



# 广东大华农动物保健品股份有限公司

Guangdong Dahuanong Animal Health Products Co.,Ltd.

(广东省新兴县新城镇东堤北路温氏科技园2号之三)

## 2012 年半年度报告

股票代码：300186

股票简称：大华农

披露日期：2012 年 8 月 23 日

## 目 录

一、重要提示 .....	3
二、公司基本情况简介.....	3
三、董事会报告 .....	6
四、重要事项 .....	16
五、股本变动及股东情况 .....	29
六、董事、监事和高级管理人员.....	31
七、财务会计报告 .....	34
八、备查文件目录 .....	147

## 一、重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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

## 二、公司基本情况简介

### (一) 公司基本情况

#### 1、公司信息

A 股代码	300186	B 股代码	
A 股简称	大华农	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	广东大华农动物保健品股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	大华农		
公司的法定英文名称	Guangdong Dahuanong Animal Health Products Co.,Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	DHN		
公司法定代表人	温均生		
注册地址	广东省新兴县新城镇东堤北路温氏科技园 2 号之三		
注册地址的邮政编码	527400		
办公地址	广东省新兴县新城镇东堤北路温氏科技园 2 号之三		
办公地址的邮政编码	527400		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.gddhn.com">http://www.gddhn.com</a>		
电子信箱	gddhn20080715@163.com		

#### 2、联系人和联系方式

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

### 3、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 4、持续督导机构

招商证券股份有限公司

## (二) 会计数据和业务数据摘要

### 1、主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否  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）	363,199,884.07	293,422,545.20	23.78%
营业利润（元）	72,197,992.63	54,283,336.65	33%
利润总额（元）	71,458,645.42	61,209,541.47	16.74%
归属于上市公司股东的净利润（元）	60,545,318.98	54,569,195.76	10.95%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	61,173,764.11	48,681,921.66	25.66%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-57,698,527.42	-112,216,174.73	48.58%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	2,035,232,172.43	2,177,317,543.56	-6.52%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,953,327,337.32	2,052,982,018.34	-4.85%
股本（股）	267,000,000.00	267,000,000.00	0%

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）	0.23	0.23	0%
稀释每股收益（元/股）	0.23	0.23	0%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.23	0.21	9.52%
全面摊薄净资产收益率（%）	3.1%	2.66%	0.44%
加权平均净资产收益率（%）	2.98%	4.24%	-1.26%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	3.13%	2.37%	0.76%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.01%	3.78%	-0.77%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.22	-0.42	47.62%
	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）	7.32	7.69	-4.81%
资产负债率（%）	4.02%	5.71%	-1.69%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

### （3）存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明
不适用			

### （4）境内外会计准则下会计数据差异的说明

不适用

## 3、扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-58,162.68	
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）	347,360.80	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期		

净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,028,545.33	其中捐款 100 万元
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	110,902.08	
合计	-628,445.13	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明
不适用		

### 三、董事会报告

#### （一）管理层讨论与分析

2012年上半年度，公司按照新组织架构全面实施一体化经营管理模式，以“销售为龙头”，加强市场开拓和管理；以“新业务”为发展目标，主动开展兼并和收购业务；严格按照上市公司的要求规范运作，公司治理水平、研发水平和开拓新业务的水平都有了全面的提升。

1—6月份，公司实现营业收入36,319.99万元，实现利润总额7,145.86万元，净利润为6,054.53万元。截至2012年6月30日，公司资产总额203,523.22万元，净资产195,332.73万元，资产负债率4.02%。公司业务规模稳步拓展，偿债能力较强，盈利能力良好，资产状况优良。

报告期内，兽用生物制品实现销售收入19,300.31万元，较上年同期增长10.02%；兽用药物制剂实现销售收入12,192.97万元，较上年同期增长50.97%；饲料添加剂实现销售收入4,333.02万元，较上年同期增长30.11%。公司经营取得了销售收入和利润的双增长。

上半年，公司获得了“盐酸头孢噻唑注射液”新兽药证书；全资子公司肇庆大华农生物药品有限公司（以下简称“肇庆大华农”）与中国科学院哈尔滨兽医研究所签订了三个禽流感新产品的种毒、生产工艺技术转让协议；获得了“禽流感二价灭活疫苗（H5N1 Re-6+H9N2 Re-2株）”生产资质，有力地提升了公司作为禽流感疫苗专业生产厂家的行业地位，对禽流感的整体防控及提高公司国内市场占有率、扩大国际贸易

具有重要意义；“禽流感动物模型、免疫机理及疫苗研制与推广应用”项目荣获“2011年度广东省科学技术奖”一等奖；公司及子公司肇庆大华农均顺利通过高新技术企业复审；动物疫苗工程研发中心大楼顺利奠基，将进一步提升公司的研发实力和地位。

募投项目按计划顺利推进。“家禽多联系列灭活疫苗产业化技术改造项目”第二期工程已基本完工并准备投产；“高致病性禽流感疫苗产业化技术改造项目”的禽流感细胞苗已进入中试生产阶段；“年生产8000吨中兽药产业化技术改造项目”生产联动线采用真空上料等全自动化生产方式，不仅降低了劳动强度、提高生产效率及满足大规模生产的要求，还极大地改善了员工的工作环境；“动物保健品营销网络建设技术改造项目”由广东惠牧贸易有限责任公司（以下简称“惠牧公司”）实施，将通过与兽医站，合作推广GSP营销的模式，目前已和重庆等地的兽医站开展合作洽谈；“猪蓝耳病活疫苗产业化技术改造项目”预计8月底完成主体结构封顶；“动物疫苗工程研发中心技术改造项目”已完成前期规划和建设申报手续，开始设计土建方案。超募项目“饲料添加剂、兽用药物制剂改扩建及新建项目”已全面开工；“综合大楼建设项目”也即将完成桩基础工程。“广州营销中心建设项目”已于5月份完成房产的收楼手续，正在办理房产证。这些募投项目的建设为公司未来经营规模的壮大打下了良好的基础。

报告期内，公司先后与山东胜利股份有限公司（以下简称“胜利股份”）、佛山市正典生物技术有限公司（以下简称“佛山正典”）、中国水产科学研究院珠江水产研究所（以下简称“珠江水产”）等多家单位洽谈新项目合作事宜。与胜利股份签订了《合作意向书》，就兽用原料药及制剂的研发、生产与销售业务与胜利股份开展合作洽谈，借助胜利股份生物发酵技术助推公司向微生态与酶制剂产业发展；与佛山正典签订了《合作意向书》，就鸡球虫病疫苗及其动保系列产品与谭志坚等44名自然人开展合作，以填补公司球虫病疫苗的空白，优化公司产品结构，提升公司产品国际竞争力及实现公司产品品牌向多元化发展；与珠江水产、珠江水产研究所水产药物实验厂签署了《合作备忘录》，拟设立水产生物公司，将水产生物产业做大做强。

报告期内，各分（子）公司按照一体化经营模式，严格执行经济目标管理责任制，销售与生产均取得良好成绩。其中肇庆大华农实现销售收入增长73.88%、利润增长82.74%，顺利完成H5N1（Re-6）的种毒更换，禽流感重大疫病疫苗产品竞争优势逐步得到提升和强化，竞争优势明显；兽用药物制剂继续保持良好发展态势，1-6月份较去年同期增长50.97%，以沃尼妙林二类新兽药为代表的新产品呈现技术领先优势；出口贸易取得新突破，在越南获得的自由销售证书增至10个产品，禽流感疫苗在东南亚国家的销售已从商业层面提升到了政府层面，为公司进一步拓展国际市场打下良好基础。

报告期内，公司加强了各项管理工作，内部管理水平得到了全面提升。在新组织架构体系下，不断优化部门的设置，加强团队建设，为公司发展提供了组织和人才保障。加大项目工程建设的管理力度，确保项目工程的建设进度和工程质量。推进企业文化建设，开展“悟心-悟行”企业文化理念研讨营，组织干部员工参与公司文化理念的研讨，提升干部员工的凝聚力。启动人力资源管理项目，完善人力资源制度和股权激励机制的建设，做好人员储备战略规划，为公司今后发展储备人才。

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

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

公司拥有三家子公司：肇庆大华农生物药品有限公司、新兴大华农禽蛋有限公司（以下简称为“禽蛋公司”）和广东惠牧贸易有限责任公司。各子公司均按照2012年经营计划开展生产经营工作，业绩良好，其中，肇庆大华农报告期内实现利润 2,243.66万元，禽蛋公司报告期内实现利润226.27万元。惠牧公司于2012年2月份取得营业执照，稳步推进营销网络建设。

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

1、自主研发及技术创新风险。科技创新是企业发展的动力，对于研发和创新而言，其本身就是探索性很强的工作，潜在着市场变化与技术失败的风险。

2、产业政策风险。国家对重大动物疫病疫苗的强制免疫政策的变化将可能对公司的生产经营带来重大影响。

3、新产业、新项目发展的风险。公司通过收购、重组等方式大力发展新产业、新项目，扩大规模，可能存在由于双方文化不能协同而不能顺利经营发展的风险，或因技术、团队建设滞后而不能在预期时间内正常运营的风险。

4、市场竞争风险。在中高端产品市场，随着我国进入WTO，我国医药市场逐渐全面开放，国外跨国

医药巨头凭借其资金优势和专利保护期内的产品优势，大举进入我国兽药市场，国内兽药企业面临国外兽药企业的竞争压力。

5、主要产品价格波动的风险。由于竞争厂家较多，市场的过度竞争导致政府招标价格下跌。

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分产品						
兽用生物制品	193,003,143.03	74,035,093.15	61.64%	10.02%	21.9%	-3.74%
兽用药物制剂	121,929,697.07	81,601,301.83	33.08%	50.97%	43.68%	3.4%
饲料添加剂	43,330,204.10	26,343,474.03	39.2%	30.11%	24.56%	2.71%

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，兽用药物制剂、饲料添加剂收入大幅增长，较去年同期分别增加50.97%、30.11%，兽用生物制品增速较慢，只比去年同期增加10.02%。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内，兽用药物制剂、饲料添加剂毛利率都有一定的提升，但由于占公司收入比重最多的兽用生物制品毛利率下降了3.74%，最终导致公司整体毛利率较去年同期下降2.89%。

### (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(%)
华南地区	191,529,201.12	13.47%
西南地区	29,736,243.61	146.39%
华中地区	30,235,759.81	4.42%
华北地区	14,990,559.22	2.14%
华东地区	64,582,743.57	43.99%
东北地区	16,189,302.49	429.31%
西北地区	3,124,851.88	-2.28%
境外	7,874,382.50	-43.3%

主营业务分地区情况的说明

报告期内，公司在主要销售区域华南地区保持了稳定的增长，收入较去年同期增加13.47%，西南、东北地区更是取得了收入翻番的骄人业绩。

主营业务构成情况的说明

报告期内，公司兽用生物制品收入所占比重有所下降，占主营业务收入的53.87%，下降接近7%。兽用药物制剂继续保持良好发展态势，1-6月份较去年同期增长50.97%。



### (3) 营业收入、营业利润及净利润变动的主要影响因素说明

#### 2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

#### 3、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

#### 4、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

#### 5、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

适用  不适用

#### 6、参股子公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用  不适用

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

适用  不适用

#### 8、报告期内发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的具体情况及公司拟采取的措施

适用  不适用

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

适用  不适用

上半年，世界经济增长低迷，欧债危机对世界经济的潜在威胁增大，世界经济的不确定性、不稳定性增加。我国经济增长率在2011年增速平稳回落的基础上，今年上半年呈现继续下行态势。针对经济增速回落的形势，国家宏观经济政策继续兼顾稳增长、稳物价目标。5月下旬召开的国务院常务会议要求要认真贯彻稳中求进的工作总基调，正确处理保持经济平稳较快发展、调整经济结构和管理通胀预期三者的关系，把稳增长放在更加重要的位置。因此，预计下半年我国经济增长总体将表现为“走稳”的态势，宏观经济不会对公司经营发展有重大影响。

我国畜牧养殖2011年受火爆行情影响，下半年养户积极补栏，畜禽存栏量大幅增加。今年上半年，由于供过于求，猪价、鸡价正在进入下行周期，并可能持续低位运行，养殖效益空间大幅缩水。但在各方努力下，畜牧业暂时不会走入低谷，下半年有望在低盈利水平上保持平稳运行。由于畜禽存栏量不会大幅变化，因此预计下半年养殖业行情的变化不会对公司经营发展产生较大影响。

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

适用  不适用

### 1、自主研发及技术创新风险

科技创新是企业发展的动力，公司每年投入上千万元资金用于自主研发和技术创新，还投入募集资金6000万元用于动物疫苗工程技术研发中心技术改造项目，但是对于研发和创新而言，其本身就是探索性很强的工作，潜在着市场变化与技术失败的风险。针对这一问题，公司采取了一系列技术创新风险控制措施，首先加强课题立项和预算审批的把关；第二，每月对所有研发课题的进程进行监督，每年进行一次课题分析和评估；第三，成立了公司市场办，在市场调研的调研方面进一步加强统筹和力量；第四，制定有效的市场营销策略，并加强了对新产品宣传推广力度和激励措施。以上措施将减少技术创新过程中的不确定性因素，使公司自主研发和技术创新风险降到最低。

### 2、产业政策风险

目前公司是高致病性禽流感、高致病性猪蓝耳病重大动物疫病疫苗的国家定点生产企业。2011年，公司销售政府招标疫苗收入占比约为50%，今年上半年该类疫苗仍然占据了近一半的疫苗销售收入，因此国家对重大动物疫病疫苗的强制免疫政策的变化将可能对公司的生产经营带来重大影响。国家今年1月已发布《农业部关于印发<2012年国家动物疫病强制免疫计划>的通知》（农医发〔2012〕1号），明确了高致病性禽流感、高致病性猪蓝耳病、口蹄疫、猪瘟等4种动物疫病仍然实行强制免疫，并且应免畜禽免疫密度要达到100%。因此，预计国家的强制免疫政策不会对公司生产经营造成不利影响。

### 3、新产业、新项目发展的风险

公司通过收购、重组等方式大力发展新产业、新项目，扩大规模，提升公司的规模优势。公司与中国水产科学院珠江水产研究所合作的水产药业项目进一步推进，7月签署了合作备忘录，将组建新公司进军水产药业新领域；与佛山正典公司签订合作意向书，发展寄生虫疫苗，填补公司的空白；尽管这些项目与公司核心业务相近，不存在战略风险；公司资金充足，不存在融资风险；已做好尽职调查，避免了信息不对称的风险；但还可能存在着由于双方文化不能协同而不能顺利经营发展的风险，或因技术、团队建设滞后而不能在预期时间内正常运营的风险。如不能在短时期内应对上述风险，将可能对公司的业务经营产生不利的影响。

### 4、市场竞争风险

目前，虽然不少兽药生产企业通过了GMP验收，技术条件得到提升，但在企业管理、规范化生产以及产品质量方面与国际水平仍存在较大差距，低水平重复建设现象仍较为严重。在低端常规产品市场，国内兽药企业仍处于小规模、低层次竞争阶段，价格竞争为主要竞争手段；在中高端产品市场，随着我国进入WTO，我国医药市场逐渐全面开放，国外跨国医药巨头凭借其资金优势和专利保护期内的产品优势，大举进入我国兽药市场，国内兽药企业面临国外兽药企业的强大竞争压力。公司是一家已上市的优秀企业，并通过上市筹集了发展所需资金，企业品牌及综合实力进一步提升，市场的规范与良性竞争总体更有利于公司的长远发展。

### 5、主要产品价格波动的风险

由于竞争厂家较多，市场的过度竞争导致政府招标苗高致病性猪蓝耳疫苗继2011年价格下跌的基础上，今年上半年继续在低价区域，盈利空间变薄。针对上述情况，公司采取了一系列措施以应对产品价格的波动。在整体业务上，公司优化产品结构，扩大高毛利率兽用生物制品、兽用药物制剂产品销售；在细分产品上，以扎实的研究开发应用能力为基础，不断推出毛利率较高的新品种；在成本控制上，公司整合上游资源，降低关键原材料胚蛋的成本；在行业中不断向有关部门呼吁招标过程中应注重质量而不是价格。通过上述措施，公司在报告期内兽用生物制品销售收入继续保持增长。未来公司将进一步加大研发投入，加快新产品推出力度；提升公司产品的核心竞争力，保证产品的盈利能力；积极发展新业务，扩大产业规模；加快募投项目建设和投产运营，增加新的经济增长点；全力构建主要产品的多样化，减少单一主要产品价格波动的风险。

## （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	141,271.09
报告期投入募集资金总额	2,833.31

已累计投入募集资金总额	32,456.13
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
<b>募集资金总体使用情况说明</b>	
<p>公司于 2011 年 2 月 16 日经中国证券监督管理委员会“证监许可【2011】236 号”文核准，于 2011 年 3 月 8 日在深圳证券交易所首次向社会公众发行人民币普通股(A 股) 6,700.00 万股，发行价格为 22.00 元/股，共募集资金 147,400 万元，扣除承销及保荐等费用 5,624.40 万元以及其他发行费用 504.51 万元后，本次实际募集资金净额为 141,271.09 万元，其中超募资金为 98,271.09 万元。该募集资金已由广东正中珠江会计师事务所有限公司于 2011 年 3 月 2 日出具的“广会所验字[2011]第 09006040235 号”验资报告验证确认。本公司对募集资金采取了专户存储制度。</p> <p>2011 年 4 月 11 日，公司第一届董事会第十八次会议审议通过《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，使用部分超募资金 18,000 万元永久补充流动资金，解决公司部分流动资金需求。</p> <p>2011 年 9 月 7 日，公司第二届董事会第三次会议决议通过了《关于超募资金使用计划的议案》，将超募资金中的 9,002.94 万元用于公司饲料添加剂、兽用药物制剂改扩建及新建项目，1,464.00 万元用于公司广州营销中心建设项目。</p> <p>2011 年 10 月 25 日，公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》，将超募资金中的 2,860.00 万元用于公司综合大楼建设项目。</p> <p>截止 2012 年 6 月 30 日，公司募集资金承诺投资项目累计支出 12,963.55 万元，超募项目累计支出 1,492.58 万元，永久补充流动资金累计 18,000 万元，募集资金余额为 108,814.96 万元，存放于专户中。</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										
高致病性禽流感疫苗产业化技术改造项目	否	10,000	10,000	868.99	5,377.2	53.77%	2014年12月31日	2,243.66	是	否
家禽多联系列灭活疫苗产业化技术改造项目	否	7,000	7,000	386.6	4,078.77	58.27%	2012年10月31日	197.23	是	否
猪蓝耳病活疫苗产业化技术改造项目	否	7,000	7,000	788.43	788.43	11.26%	2013年06月30日	0	是	否
年生产 8000 吨中兽药产业化技术改造项目	否	7,000	7,000	249.93	2,063.1	29.47%	2012年10月31日	414.43	是	否
动物保健品营销网络建设及改造项目	否	6,000	6,000	132.59	132.59	2.21%	2014年04月30日	0	是	否
动物疫苗工程研发中心技术改造项目	否	6,000	6,000	19.59	523.46	8.72%	2014年06月30日	0	是	否
承诺投资项目小计	-	43,000	43,000	2,446.13	12,963.55	-	-	2,855.32	-	-
超募资金投向										
超募项目 1: 饲料添加剂、兽用药物制剂改扩建及新建项目	否	9,002.94	9,002.94	343.88	513.88	5.71%	2012年12月31日	0	是	否

超募项目 2: 广州营销中心建设项目	否	1,464	1,464	2.93	938.33	64.09%	2012 年 10 月 31 日	0	是	否
超募项目 3: 公司综合大楼建设项目	否	2,860	2,860	40.37	40.37	1.41%	2013 年 12 月 31 日	0	是	否
归还银行贷款 (如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金 (如有)	-	18,000	18,000	0	18,000	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	31,326.94	31,326.94	387.18	19,492.58	-	-	0	-	-
合计	-	74,326.94	74,326.94	2,833.31	32,456.13	-	-	2,855.32	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	√ 适用 □ 不适用									
	<p>2011 年 4 月 11 日, 公司第一届董事会第十八次会议决议通过了《关于使用超募资金永久补充流动资金的议案》, 将超募资金中的 18,000 万元用于永久补充流动资金。公司独立董事及保荐机构已对议案发表同意意见, 超募资金中的 18,000.00 万元已用于永久补充流动资金。 2011 年 9 月 7 日, 公司第二届董事会第三次会议决议通过了《关于超募资金使用计划的议案》, 将超募资金中的 9,002.94 万元用于公司饲料添加剂、兽用药物制剂改扩建及新建项目, 1,464.00 万元用于公司广州营销中心建设项目。公司独立董事及保荐机构已对议案发表同意意见。截至 2012 年 6 月 30 日, 公司已使用超募资金支付饲料添加剂、兽用药物制剂改扩建及新建项目支出 513.88 万元, 支付广州营销中心项目款 938.33 万元。 2011 年 10 月 25 日, 公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》, 将超募资金中的 2,860.00 万元用于公司综合大楼建设项目。公司独立董事及保荐机构已对议案发表同意意见。截止 2012 年 6 月 30 日, 综合大楼建设项目已使用超募资金支付 40.37 万元。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	√ 适用 □ 不适用									
	<p>√ 报告期内发生 □ 以前年度发生</p> <p>2012 年 3 月 19 日, 公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于变更超募项目“饲料添加剂、兽用药物制剂改扩建及新建项目”实施地点的议案》, 同意将该项目的建设地点由“肇庆大华农生物药品有限公司厂区内和广东省新兴县温氏科技园区内”变更为“佛山顺德 (云浮新兴新成) 产业转移工业园 (简称‘新成工业园’) 内”, 具体地点为新兴县新成工业园 B5-02-03 地块, 公司已取得该宗地块的权属证书, 购买该宗土地资金来源为公司自有资金</p>									

	金。项目实施地点变更后，将更有利于公司建设新的生产基地，有利于整合公司资源，便于公司募集资金投资项目的实施与管理。实施地点的变更并未实质影响公司募集资金投资项目的实施。
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用
	<input checked="" type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
	2011 年 10 月 25 日，公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于设立子公司和变更募投项目实施主体的议案》，同意使用“动物保健品营销网络建设及改造项目”资金设立新的子公司，专门负责建设、营运“动物保健品营销网络建设及改造项目”，即将“动物保健品营销网络建设及改造项目”的实施主体变更为新设立的子公司，该议案已于 2012 年 1 月 13 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用
	2011 年 4 月 25 日，公司第一届董事会第十九次会议和第一届监事会第十二次会议审议通过，将募集资金 9,300.00 万元置换截至 2011 年 3 月 31 日预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，其中：高致病性禽流感疫苗产业化技术改造项目 4,369.13 万元，家禽多联系列灭活疫苗产业化技术改造项目 3,636.65 万元，年生产 8000 吨中兽药产业化技术改造项目 820.99 万元，动物疫苗工程研发中心技术改造项目 473.23 万元。上述投入及置换情况业经广东正中珠江会计师事务所有限公司审核，并出具“广会所专字[2011]第 09006040291 号”鉴证报告。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放在公司银行募集资金专户中。 剩余 66,944.15 万元超募资金尚未有具体使用计划，公司将结合业务发展目标和未来发展战略，根据《创业板信息披露业务备忘录第 1 号—超募资金使用（修订）》的规定，规范、科学地使用超募资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### 3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

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

适用  不适用

**（四）董事会下半年的经营计划修改计划**

适用  不适用

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

适用  不适用

**（六）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用

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

适用  不适用

**（八）公司现金分红政策的制定及执行情况**

根据中国证监会关于进一步明确和细化上市公司利润分配政策的指导意见，公司结合实际情况，对《公司章程》中利润分配相关章节进行了修订，修订的条款如下：

“第一百七十一条 公司进行利润分配时，公司董事会应当先制定分配预案，并经独立董事认可后方可提交董事会审议；公司董事会审议通过的公司利润分配方案，应当提交公司股东大会进行审议；公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

第一百七十二条：公司实行持续、稳定的利润分配政策，采取现金、股票、现金股票相结合或者法律许可的其他方式分配股利。公司实施利润分配，应当遵循以下规定：（一）公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，应牢固树立回报股东的意识；（二）公司当年盈利但公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，以及未用于分红的资金留存公司的用途。独立董事应当对此发表独立意见；（三）股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金；（四）在当年盈利的条件下，且符合《公司法》和本章程规定的利润分配条件的情况下，公司每年度至少分红一次，公司可根据实际盈利情况进行中期分红；（五）当公司当年可供分

配利润为正数时，公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%。”

《关于修改公司章程的议案》已于 2012 年 3 月 19 日经公司第二届董事会第七次会议和第二届监事会第七次会议审议通过，独立董事对本议案发表了同意的独立意见；并于 2012 年 4 月 11 日经公司 2011 年度股东大会审议通过。

公司 2011 年度权益分派方案为：以公司现有总股本 267,000,000 股为基数，向全体股东以每 10 股派人民币现金 6 元（含税），共计派发现金 16,020 万元。

上述权益分派方案经 2012 年 4 月 11 日召开的 2011 年度股东大会审议通过，并于 2012 年 4 月 27 日实施完毕。

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

适用  不适用

公司 2011 年度权益分派方案为：以公司现有总股本 267,000,000 股为基数，向全体股东以每 10 股派人民币现金 6 元（含税），共计派发现金 16,020 万元。上述权益分派方案经 2012 年 4 月 11 日召开的 2011 年度股东大会审议通过。

上述权益分派方案已经于 2012 年 4 月 27 日实施完毕。

## 四、重要事项

### （一）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （二）资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

收购资产情况说明

公司报告期内无收购资产的情况。



## 2、出售资产情况

适用  不适用

出售资产情况说明

公司报告期内出售资产的情况。

## 3、资产置换情况

适用  不适用

资产置换情况说明

公司报告期内无资产置换的情况

## 4、企业合并情况

适用  不适用

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

适用  不适用

### （三）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

### （四）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

### （五）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
广东温氏食品集团有限公司	同一实际控制人	关联销售	销售产品	以市场公允价格为依据		8,013.31	22.06%	定期结算			
广东温氏食品集团有限公司	同一实际控制人	关联采购	采购饲料、原材料	以市场公允价格为依据		860.77	5.71%	定期结算			
合计				--	--			--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
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				关联交易均是为保证公司正常开展生产经营活动,发挥公司与关联方的协同效应,促进公司发展,是合理的、必要的。关联交易均以市场公允价格为依据,遵循公平、公正、公开的原则,不存在损害公司和公司股东利益的情形。							
关联交易对上市公司独立性的影响				关联交易对上市公司独立性无影响							
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)				公司对关联方不存在依赖							
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				实际履行见下表《与日常经营相关的关联交易》							
关联交易的说明				无							

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(%)
广东温氏食品集团有限公司	18.97	0.05%	860.77	5.71%
安仁温氏畜牧有限公司	2.41	0.01%	0	0%

北票温氏育种有限公司	1.91	0.01%	0	0%
博罗县温氏畜牧有限公司	41.3	0.11%	0	0%
沧州温氏畜牧有限公司	78.69	0.22%	0	0%
滁州温氏畜牧有限公司	160.43	0.44%	0	0%
德阳广东温氏家禽有限公司	190.82	0.53%	0	0%
德阳广东温氏家禽有限公司	0.28	0%	0	0%
丰顺埔农温氏家禽有限公司	54.69	0.15%	0	0%
丰顺温氏家禽有限公司	116.58	0.32%	0	0%
佛山市高明区温氏家禽有限公司	77.98	0.21%	0	0%
富川广东温氏畜牧有限公司	52.68	0.14%	0	0%
高要温氏畜牧有限公司	41.05	0.11%	0	0%
广东华农温氏畜牧股份有限公司	1,547.8	4.26%	0	0%
广东温氏南方家禽育种有限公司	84.44	0.23%	0	0%
新兴县稔村温氏家禽有限公司	148.99	0.41%	0	0%
佛山市三水温氏家禽有限公司	59.69	0.16%	0	0%
广西温氏畜牧有限公司	35.62	0.1%	0	0%
广西玉林市广东温氏家禽有限公司	28.12	0.08%	0	0%
桂林温氏畜牧有限公司	46.77	0.13%	0	0%
海南温氏禽畜有限公司	197.76	0.54%	0	0%
汉川广东温氏家禽有限公司	0.38	0%	0	0%
汉川温氏畜牧有限公司	14.99	0.04%	0	0%
合肥温氏畜牧有限公司	230.35	0.63%	0	0%

河源市温氏禽畜有限公司	311.92	0.86%	0	0%
贺州广东温氏畜禽有限公司	10.23	0.03%	0	0%
湖州广东温氏畜牧有限公司	155.56	0.43%	0	0%
湖州南浔温氏畜牧有限公司	10.82	0.03%	0	0%
怀集广东温氏畜禽有限公司	52.3	0.14%	0	0%
淮安温氏畜牧有限公司	263.25	0.72%	0	0%
监利温氏畜牧有限公司	7.56	0.02%	0	0%
监利温氏畜禽有限公司	24.94	0.07%	0	0%
江山温氏畜牧有限公司	0.76	0%	0	0%
江西吉安市温氏禽畜有限公司	169.66	0.47%	0	0%
揭东温氏畜牧有限公司	202.85	0.56%	0	0%
进贤温氏禽畜有限公司	92.05	0.25%	0	0%
开平市温氏畜牧有限公司	293.5	0.81%	0	0%
耒阳温氏禽畜有限公司	13.87	0.04%	0	0%
连云港温氏畜牧有限公司	176.7	0.49%	0	0%
陆川县广东温氏畜禽有限公司	9.33	0.03%	0	0%
罗定广东温氏畜牧有限公司	14.62	0.04%	0	0%
眉山温氏家禽育种有限公司	331.27	0.91%	0	0%
眉山温氏畜牧有限公司	6.46	0.02%	0	0%
南京温氏家禽育种有限公司	53.06	0.15%	0	0%
南宁市广东温氏畜禽有限公司	43.43	0.12%	0	0%
宁乡广东温氏禽畜有限公司	110.55	0.3%	0	0%

平远温氏畜牧有限公司	34.74	0.1%	0	0%
莆田广东温氏家禽有限公司	65.49	0.18%	0	0%
清镇温氏畜牧有限公司	5.77	0.02%	0	0%
衢州温氏畜牧有限公司	32.69	0.09%	0	0%
宿迁温氏畜牧有限公司	34.52	0.1%	0	0%
太仓广东温氏家禽有限公司	58.76	0.16%	0	0%
天津温氏畜牧有限公司	19.68	0.05%	0	0%
潼南温氏畜牧有限公司	1.62	0%	0	0%
芜湖温氏畜牧有限公司	184.66	0.51%	0	0%
武汉温氏畜禽有限公司	14.41	0.04%	0	0%
咸宁市贺胜温氏禽畜有限公司	41.82	0.12%	0	0%
湘阴温氏畜牧有限公司	48.65	0.13%	0	0%
祥云温氏畜牧有限公司	6.58	0.02%	0	0%
新兴县车岗温氏家禽有限公司	82.09	0.23%	0	0%
新兴县荣安温氏家禽有限公司	144.19	0.4%	0	0%
新兴县温氏食品联营有限公司	65.38	0.18%	0	0%
新兴县新大地禽畜有限公司	37.01	0.1%	0	0%
信丰温氏畜牧有限公司	18.02	0.05%	0	0%
徐州温氏畜牧有限公司	0.92	0%	0	0%
盐城温氏畜牧有限公司	163.64	0.45%	0	0%
阳东温氏畜牧有限公司	92.96	0.26%	0	0%
阳西温氏禽畜有限公司	175.26	0.48%	0	0%

郁南广东温氏家禽有限公司	52	0.14%	0	0%
云浮市云城温氏畜牧有限公司	142.56	0.39%	0	0%
漳州温氏农牧有限公司	66.1	0.18%	0	0%
肇庆市鼎湖温氏乳业有限公司四会分公司	104.68	0.29%	0	0%
镇江温氏畜牧有限公司	139.89	0.39%	0	0%
中江仓山温氏畜牧有限公司	28.75	0.08%	0	0%
中江温氏畜牧有限公司	235.83	0.65%	0	0%
钟山温氏畜禽有限公司	118.14	0.33%	0	0%
重庆广东温氏家禽有限公司	209.08	0.58%	0	0%
合计	8,013.31	22.06%	860.77	5.71%

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、关联债权债务往来

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

#### 4、其他重大关联交易

无

#### （六）重大合同及其履行情况

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

###### （1）托管情况

适用  不适用

###### （2）承包情况

适用  不适用

###### （3）租赁情况

适用  不适用

##### 2、担保情况

适用  不适用

##### 3、委托理财情况

适用  不适用

#### （七）发行公司债的说明

适用  不适用

#### （八）证券投资情况

适用  不适用

证券投资情况的说明

公司报告期内无证券投资情况

#### （九）承诺事项履行情况

##### 1、公司或持股 5%以上股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员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	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	无
资产置换时所作承诺	无	无		无	无
发行时所作承诺	1、公司实际控制人温氏家族十一名成员；2、公司实际控制人温氏家族十一名成员；3、199 名自然人股东，持有公司股份的董事、监事、高级管理人员及其关联方；4、公司原股东温氏集团和广东温氏南方家禽育种有限公司；5、公司原股东温氏集团和广东温氏南方家禽育种有限公司。	1、公司上市前作出的关于避免同业竞争的承诺；2、公司上市前作出的关于避免、减少关联交易的承诺；3、公司上市前作出的关于对所持股份的限售安排、股东对所持股份自愿锁定的承诺；4、公司上市前作出的关于如果主管税务部门要求补缴公司因享受所得税优惠政策而少缴的税款，对需补缴的税款和相关费用承担连带责任的承诺；5、公司上市前作出的关于社保补缴义务的承诺。	2009 年 08 月 18 日	长期	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	正在履行				

## （十）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



## （十一）其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

### 1、大额采购合同

（1）2011年12月9日，肇庆大华农与深圳市金牛农业技术开发有限公司签订了《2012年度疫苗生产用种蛋订购合同书》，约定肇庆大华农2012年度内计划向深圳市金牛农业技术开发有限公司采购非免种蛋，每批采购金额及数据以订单形式进行订货，双方以公司实际采购的数量和金额进行结算。

（2）2012年3月，公司与河北惠诺药业有限公司签订了《产品订货合同》，合同约定公司向河北惠诺药业有限公司采购硫酸新霉素等产品一批，采购总金额为723.61万元；

（3）2012年6月，公司与上海新旭发机械科技有限公司签订了《联动线及轧盖机、干热烘箱购销合同》，合同约定公司向上海新旭发机械科技有限公司采购西林瓶洗烘灌联动线、轧盖机、干热烘箱等产品，采购总金额为759.2万元。

### 2、大额销售合同

（1）2012年1月，公司在湖南省兽医局2012年禽流感疫苗采购项目中标，中标货物为禽流感H5N1疫苗，中标金额为570.42万元。

（2）2012年2月，广东省农业厅与肇庆大华农签订2012年禽流感灭活疫苗供应资格采购项目合同书，合同约定广东省农业厅向肇庆大华农采购高致病性禽流感H5N1疫苗（Re-5株），采购总金额约900万元。

（3）2012年4月，公司全资子公司肇庆大华农与吉林省畜牧业管理局签订《2012年疫苗采购合同》，合同约定吉林省畜牧业管理局向肇庆大华农采购重组禽流感病毒灭活疫苗（H5N1亚型，Re-5株），采购总金额约900万元。

（4）2012年4月，公司全资子公司肇庆大华农与河北省动物疫病预防控制中心签订《禽流感双价灭活疫苗采购购销合同》，合同约定河北省动物疫病预防控制中心向肇庆大华农采购禽流感双价灭活疫苗一批，合同总额为480万元。

### 3、大额工程合同

（1）2012年4月，公司与云浮市第三建筑工程有限公司签订土建工程施工合同，合同约定由云浮市第三建筑工程有限公司承建公司饲料添加剂车间的土建工程项目，本合同总额1,078万元。

（2）2012年6月，公司与广东电白二建工程有限公司签订建设工程施工合同，合同约定由广东电白二建工程有限公司承建公司综合办公大楼工程，本合同总额1,610万元。

### 4、关联交易合同

（1）2012年4月，公司与广东温氏食品有限公司（以下简称“温氏集团”）签订2012年《药物疫苗采购合同》。双方约定，2012年温氏集团就单一品种年用量100万元以上的药物疫苗通过招标方式进行采购，预计2012年温氏集团全年向公司招标采购药物疫苗总额不超过人民币15,200万元，其中兽用生物制品采购额不超过人民币2,000万元，兽用药物制剂和饲料添加剂等不超过人民币13,200万元。采购数量以温氏集团每月采购订单为准，实际发生额由双方年终时确认。

（2）2012年4月，公司与温氏集团签订2012年《药物疫苗采购框架性协议》。双方约定，温氏集团以市场价格为定价依据向公司采购单一品种年用量不超过100万元的兽用生物制品、兽用药物制剂和饲料添加剂等事宜，预计2012年温氏集团全年向公司采购单一品种年用量不超过100万元的药物疫苗采购总额不超过人民币7,700万元。采购数量以温氏集团每月采购订单为准，实际发生额由双方年终时确认。

（3）2012年4月，公司全资子公司新兴大华农禽蛋有限公司与温氏集团签订《原料采购框架性协议》，预计2012年全年新兴大华农禽蛋有限公司向温氏集团及其子公司采购原料总金额不超过人民币2,000万元，实际发生金额由双方年终时确认。

## (十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径	备注
2012 年第一次临时股东大会会议决议公告		2012 年 01 月 13 日	公司网站: <a href="http://www.gddhn.com">http://www.gddhn.com</a> ; 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
2012 年第一次临时股东大会的法律意见书		2012 年 01 月 13 日	公司网站: <a href="http://www.gddhn.com">http://www.gddhn.com</a> ; 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
2011 年度业绩快报		2012 年 02 月 28 日	公司网站: <a href="http://www.gddhn.com">http://www.gddhn.com</a> ; 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
更正公告		2012 年 03 月 01 日	公司网站: <a href="http://www.gddhn.com">http://www.gddhn.com</a> ; 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
第二届董事会第七次会议决议的公告		2012 年 03 月 21 日	公司网站: <a href="http://www.gddhn.com">http://www.gddhn.com</a> ; 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
第二届监事会第七次会议决议的公告		2012 年 03 月 21 日	公司网站: <a href="http://www.gddhn.com">http://www.gddhn.com</a> ; 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
2011 年年度报告摘要	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 21 日	公司网站: <a href="http://www.gddhn.com">http://www.gddhn.com</a> ; 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
关于预计 2012 年度日常关联交易的公告		2012 年 03 月 21 日	公司网站: <a href="http://www.gddhn.com">http://www.gddhn.com</a> ; 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
关于变更超募项目“饲料添加剂、兽用药物制剂改扩建及新建项目”实施地点的公告		2012 年 03 月 21 日	公司网站: <a href="http://www.gddhn.com">http://www.gddhn.com</a> ; 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
关于调整公司部分募集资金投资项目实施进度的公告		2012 年 03 月 21 日	公司网站: <a href="http://www.gddhn.com">http://www.gddhn.com</a> ; 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
关于召开 2011 年度股东大会的通知		2012 年 03 月 21 日	公司网站: <a href="http://www.gddhn.com">http://www.gddhn.com</a> ; 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
2012 年第一季度业绩预告		2012 年 03 月 21 日	公司网站: <a href="http://www.gddhn.com">http://www.gddhn.com</a> ; 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
关于全资子公司取得营业执照的公告		2012 年 03 月 21 日	公司网站: <a href="http://www.gddhn.com">http://www.gddhn.com</a> ; 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
2011 年年度报告		2012 年 03 月 21 日	公司网站: <a href="http://www.gddhn.com">http://www.gddhn.com</a> ; 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
2011 年度内部控制自我评价报告		2012 年 03 月 21 日	公司网站: <a href="http://www.gddhn.com">http://www.gddhn.com</a> ; 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	

董事会关于 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告		2012 年 03 月 21 日	公司网站: <a href="http://www.gddhn.com">http://www.gddhn.com</a> ; 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
公司章程 (2012 年 3 月)		2012 年 03 月 21 日	公司网站: <a href="http://www.gddhn.com">http://www.gddhn.com</a> ; 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
独立董事陈舒 2011 年度述职报告		2012 年 03 月 21 日	公司网站: <a href="http://www.gddhn.com">http://www.gddhn.com</a> ; 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
独立董事刘秀梵 2011 年度述职报告		2012 年 03 月 21 日	公司网站: <a href="http://www.gddhn.com">http://www.gddhn.com</a> ; 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
独立董事朱桂龙 2011 年度述职报告		2012 年 03 月 21 日	公司网站: <a href="http://www.gddhn.com">http://www.gddhn.com</a> ; 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
独立董事杨克晶 2011 年度述职报告		2012 年 03 月 21 日	公司网站: <a href="http://www.gddhn.com">http://www.gddhn.com</a> ; 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
独立董事关于 2011 年度相关事项的独立意见		2012 年 03 月 21 日	公司网站: <a href="http://www.gddhn.com">http://www.gddhn.com</a> ; 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
2011 年年度审计报告		2012 年 03 月 21 日	公司网站: <a href="http://www.gddhn.com">http://www.gddhn.com</a> ; 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
关于公司与控股股东及其他关联方资金往来的专项说明		2012 年 03 月 21 日	公司网站: <a href="http://www.gddhn.com">http://www.gddhn.com</a> ; 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
关于公司募集资金年度存放与使用情况专项鉴证报告		2012 年 03 月 21 日	公司网站: <a href="http://www.gddhn.com">http://www.gddhn.com</a> ; 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
招商证券关于公司 2011 年度持续督导跟踪报告		2012 年 03 月 21 日	公司网站: <a href="http://www.gddhn.com">http://www.gddhn.com</a> ; 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
招商证券关于公司 2011 年关联交易及 2012 年关联交易计划事项的核查意见		2012 年 03 月 21 日	公司网站: <a href="http://www.gddhn.com">http://www.gddhn.com</a> ; 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
招商证券关于公司 2011 年度内部控制自我评价报告的核查意见		2012 年 03 月 21 日	公司网站: <a href="http://www.gddhn.com">http://www.gddhn.com</a> ; 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
招商证券关于公司 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告		2012 年 03 月 21 日	公司网站: <a href="http://www.gddhn.com">http://www.gddhn.com</a> ; 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
招商证券关于公司募集资金投资项目变更情况的核查意见		2012 年 03 月 21 日	公司网站: <a href="http://www.gddhn.com">http://www.gddhn.com</a> ; 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
关于获得越南销售许可证的公告		2012 年 03 月 23 日	公司网站: <a href="http://www.gddhn.com">http://www.gddhn.com</a> ; 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	

关于通过高新技术企业复审的公告		2012 年 03 月 27 日	公司网站: <a href="http://www.gddhn.com">http://www.gddhn.com</a> ; 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
关于全资子公司通过高新技术企业复审的公告		2012 年 03 月 27 日	公司网站: <a href="http://www.gddhn.com">http://www.gddhn.com</a> ; 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
关于更换保荐代表人的公告		2012 年 04 月 06 日	公司网站: <a href="http://www.gddhn.com">http://www.gddhn.com</a> ; 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
关于举办 2011 年度业绩网上说明会的公告		2012 年 04 月 06 日	公司网站: <a href="http://www.gddhn.com">http://www.gddhn.com</a> ; 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
2011 年度股东大会决议公告		2012 年 04 月 12 日	公司网站: <a href="http://www.gddhn.com">http://www.gddhn.com</a> ; 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
2011 年年度股东大会的法律意见书		2012 年 04 月 12 日	公司网站: <a href="http://www.gddhn.com">http://www.gddhn.com</a> ; 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
2011 年度权益实施公告		2012 年 04 月 20 日	公司网站: <a href="http://www.gddhn.com">http://www.gddhn.com</a> ; 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
关于子公司获得禽流感二价灭活疫苗定点生产资格的公告		2012 年 04 月 23 日	公司网站: <a href="http://www.gddhn.com">http://www.gddhn.com</a> ; 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
2012 年第一季度报告全文		2012 年 04 月 25 日	公司网站: <a href="http://www.gddhn.com">http://www.gddhn.com</a> ; 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
与山东胜利股份有限公司签订《合作意向书》的公告		2012 年 04 月 25 日	公司网站: <a href="http://www.gddhn.com">http://www.gddhn.com</a> ; 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
2012 年第一季度报告正文	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 25 日	公司网站: <a href="http://www.gddhn.com">http://www.gddhn.com</a> ; 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
关于完成工商变更登记的公告		2012 年 05 月 18 日	公司网站: <a href="http://www.gddhn.com">http://www.gddhn.com</a> ; 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
关于签订募集资金四方监管协议的公告		2012 年 05 月 28 日	公司网站: <a href="http://www.gddhn.com">http://www.gddhn.com</a> ; 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
关于签订募集资金三方监管协议补充协议的公告		2012 年 05 月 28 日	公司网站: <a href="http://www.gddhn.com">http://www.gddhn.com</a> ; 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
关于获得广东省科学技术一等奖的公告		2012 年 06 月 19 日	公司网站: <a href="http://www.gddhn.com">http://www.gddhn.com</a> ; 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	

## 五、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	200,000,000	74.91%						200,000,000	74.91%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	199,708,265	74.8%						199,708,265	74.8%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	199,708,265	74.8%						199,708,265	74.8%
4、外资持股	291,735	0.11%						291,735	0.11%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	291,735	0.11%						291,735	0.11%
5.高管股份									
二、无限售条件股份	67,000,000	25.09%						67,000,000	25.09%
1、人民币普通股	67,000,000	25.09%						67,000,000	25.09%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	267,000,000.00	100%						267,000,000.00	100%

股份变动的批准情况（如适用）

不适用

股份变动的过户情况（如有）

不适用

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（如有）

不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

### (二) 股东和实际控制人情况

#### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 31,239 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
温鹏程	境内自然人	10.57%	28,213,469	28,213,469		
严居然	境内自然人	2.68%	7,146,016	7,146,016		
温均生	境内自然人	2.61%	6,980,487	6,980,487		
梁焕珍	境内自然人	2.52%	6,715,252	6,715,252		
黎沃灿	境内自然人	2.27%	6,053,691	6,053,691		
温小琼	境内自然人	2.26%	6,040,625	6,040,625		
温志芬	境内自然人	2.16%	5,759,593	5,759,593		
严居能	境内自然人	1.97%	5,256,470	5,256,470		
黄伯昌	境内自然人	1.97%	5,249,001	5,249,001		
温木桓	境内自然人	1.9%	5,085,690	5,085,690		
股东情况的说明		温鹏程、温均生、梁焕珍、温小琼、温志芬为公司实际控制人温氏家族成员。				

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
中信信托有限责任公司—武当 17 期	3,763,266	A 股	3,763,266
华润深国投信托有限公司—武当稳健增长集合信托计划	1,566,017	A 股	1,566,017
华润深国投信托有限公司-武当 5 期证券投资集	1,365,250	A 股	1,365,250

合信托计划			
中国对外经济贸易信托有限公司—新股 C 13	1,094,849	A 股	1,094,849
中山证券有限责任公司	1,086,650	A 股	1,086,650
兴业国际信托有限公司—武当目标回报第 3 期 证券投资集合资金信托计划	1,059,050	A 股	1,059,050
中国银行—华宝兴业动力组合股票型证券投资 基金	921,961	A 股	921,961
葛洲坝集团财务有限责任公司	880,000	A 股	880,000
中信信托有限责任公司—睿信成长 1 期	685,051	A 股	685,051
汪书芬	421,350	A 股	421,350

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用  不适用

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条 件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易 股份数量	
1	温鹏程	28,213,469	2014 年 03 月 08 日		IPO 前承诺锁定 3 年
2	严居然	7,146,016	2014 年 03 月 08 日		IPO 前承诺锁定 3 年
3	温均生	6,980,487	2014 年 03 月 08 日		IPO 前承诺锁定 3 年
4	梁焕珍	6,715,252	2014 年 03 月 08 日		IPO 前承诺锁定 3 年
5	黎沃灿	6,053,691	2014 年 03 月 08 日		IPO 前承诺锁定 3 年
6	温小琼	6,040,625	2014 年 03 月 08 日		IPO 前承诺锁定 3 年
7	温志芬	5,759,593	2014 年 03 月 08 日		IPO 前承诺锁定 3 年
8	严居能	5,256,470	2014 年 03 月 08 日		IPO 前承诺锁定 3 年
9	黄伯昌	5,249,001	2014 年 03 月 08 日		IPO 前承诺锁定 3 年
10	温木桓	5,085,690	2014 年 03 月 08 日		IPO 前承诺锁定 3 年

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

温鹏程、温均生、梁焕珍、温小琼、温志芬为公司实际控制人温氏家族成员。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用  不适用

### 3、控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

## 六、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	报告期内从 公司领取的 报酬总额 (万元)(税 前)	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
温均生	董事长	男	55	2011年07月01日	2014年06月30日	6,980,487	0	0	6,980,487	6,980,487	0		0	是
陈瑞爱	副董事长、 总经理	女	42	2011年07月01日	2014年06月30日	396,680	0	0	396,680	396,680	0		38.87	否
温鹏程	董事	男	50	2011年07月01日	2014年06月30日	28,213,469	0	0	28,213,469	28,213,469	0		0	是
温志芬	董事	男	42	2011年07月01日	2014年06月30日	5,759,593	0	0	5,759,593	5,759,593	0		0	是
严居然	董事	男	51	2011年07月01日	2014年06月30日	7,146,016	0	0	7,146,016	7,146,016	0		0	是
温小琼	董事	女	47	2011年07月01日	2014年06月30日	6,040,625	0	0	6,040,625	6,040,625	0		0	是
黄松德	董事	男	59	2011年07月01日	2014年06月30日	3,358,356	0	0	3,358,356	3,358,356	0		0	是
刘秀梵	独立董事	男	71	2011年07月01日	2014年06月30日	0	0	0	0	0	0		3	否
陈舒	独立董事	女	58	2011年07月01日	2014年06月30日	0	0	0	0	0	0		3	否



朱桂龙	独立董事	男	48	2011年07月01日	2014年06月30日	0	0	0	0	0	0	0	0	3	否
杨克晶	独立董事	男	43	2011年07月01日	2014年06月30日	0	0	0	0	0	0	0	0	3	否
黎沃灿	监事会主席	男	61	2011年07月01日	2014年06月30日	6,053,691	0	0	6,053,691	6,053,691	0	0	0	0	是
梁志雄	监事	男	43	2011年07月01日	2014年06月30日	4,000,526	0	0	4,000,526	4,000,526	0	0	0	0	是
邱玉梅	监事	女	42	2011年07月01日	2014年06月30日	0	0	0	0	0	0	0	0	9.61	否
方炳虎	副总经理; 董事会秘书	男	46	2011年07月01日	2014年06月30日	207,760	0	0	207,760	207,760	0	0	0	22.2	否
黄保松	副总经理	男	49	2011年07月01日	2014年06月30日	0	0	0	0	0	0	0	0	17.53	否
张其武	副总经理	男	41	2011年07月01日	2014年06月30日	0	0	0	0	0	0	0	0	30.58	否
王阿明	副总经理	男	33	2011年07月01日	2014年06月30日	0	0	0	0	0	0	0	0	32.49	否
蒋荣金	财务总监	男	36	2011年07月01日	2014年06月30日	0	0	0	0	0	0	0	0	20.3	否
练炳洲	副总经理	男	35	2011年10月25日	2014年06月30日	500	0	0	500	0	0	0	0	13.5	否
合计	--	--	--	--	--	68,157,703			68,157,703	68,157,203		--	197.08	--	

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## (二) 公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

适用  不适用

## 七、财务会计报告

## (一) 审计报告

半年报是否经过审计

是  否  不适用

## (二) 财务报表

是否需要合并报表：

是  否  不适用

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

## 1、合并资产负债表

编制单位：广东大华农动物保健品股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,327,002,863.45	1,575,965,487.52
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		198,873,871.69	147,317,904.94
预付款项		37,509,989.08	18,334,391.52
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		32,686,604.55	21,389,433.54
应收股利			
其他应收款		5,289,366.50	7,746,213.08

买入返售金融资产			
存货		113,462,307.99	106,060,301.23
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		81,500.03	
流动资产合计		1,714,906,503.29	1,876,813,731.83
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		243,837,806.02	232,210,922.79
在建工程		18,432,124.19	19,345,395.00
工程物资		16,800.00	
固定资产清理			
生产性生物资产		3,468,088.35	3,513,531.15
油气资产			
无形资产		52,605,912.19	43,816,546.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,964,938.39	1,617,416.66
其他非流动资产			
非流动资产合计		320,325,669.14	300,503,811.73
资产总计		2,035,232,172.43	2,177,317,543.56
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		45,430,434.16	71,237,980.51

预收款项		2,105,851.79	13,920,638.71
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		3,288,140.04	4,581,892.88
应交税费		10,136,816.96	21,353,340.35
应付利息			
应付股利			
其他应付款		14,077,847.02	8,525,409.83
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		75,039,089.97	119,619,262.28
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		6,865,745.14	4,716,262.94
非流动负债合计		6,865,745.14	4,716,262.94
负债合计		81,904,835.11	124,335,525.22
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		267,000,000.00	267,000,000.00
资本公积		1,374,251,264.25	1,374,251,264.25
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		32,229,518.46	32,229,518.46
一般风险准备			
未分配利润		279,846,554.61	379,501,235.63
外币报表折算差额			

归属于母公司所有者权益合计		1,953,327,337.32	2,052,982,018.34
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,953,327,337.32	2,052,982,018.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,035,232,172.43	2,177,317,543.56

法定代表人：温均生

主管会计工作负责人：蒋荣金

会计机构负责人：蒋荣金

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,109,712,158.49	1,287,478,795.76
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		106,305,265.98	89,556,171.09
预付款项		21,572,693.87	15,418,411.24
应收利息		31,561,244.11	20,066,572.28
应收股利			
其他应收款		7,287,270.93	4,548,465.21
存货		91,069,272.35	90,891,732.61
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		32,500.03	
流动资产合计		1,367,540,405.76	1,507,960,148.19
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		304,458,403.50	244,458,403.50
投资性房地产			
固定资产		152,731,944.32	138,959,106.33
在建工程		16,267,566.27	19,199,895.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产		41,417,060.81	37,215,444.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		917,420.96	823,132.79
其他非流动资产			
非流动资产合计		515,792,395.86	440,655,981.89
资产总计		1,883,332,801.62	1,948,616,130.08
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		37,976,168.67	59,739,178.05
预收款项		583,720.14	1,891,382.44
应付职工薪酬		2,293,056.51	3,611,101.06
应交税费		7,467,894.41	12,450,317.96
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,852,644.09	1,897,398.48
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		50,173,483.82	79,589,377.99
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			
非流动负债合计			
负债合计		50,173,483.82	79,589,377.99
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）		267,000,000.00	267,000,000.00
资本公积		1,395,542,929.96	1,395,542,929.96
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		32,229,518.46	32,229,518.46
一般风险准备			
未分配利润		138,386,869.38	174,254,303.67
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,833,159,317.80	1,869,026,752.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,883,332,801.62	1,948,616,130.08

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		363,199,884.07	293,422,545.20
其中：营业收入		363,199,884.07	293,422,545.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		291,001,891.44	239,139,208.55
其中：营业成本		184,438,722.47	141,487,770.92
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金			
净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		2,528,147.58	1,989,568.69
销售费用		61,324,365.75	43,009,826.83
管理费用		59,956,047.80	50,029,519.06
财务费用		-19,978,490.05	-5,395,791.60

资产减值损失		2,733,097.89	8,018,314.65
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		72,197,992.63	54,283,336.65
加：营业外收入		396,470.28	7,467,188.83
减：营业外支出		1,135,817.49	540,984.01
其中：非流动资产处置损失		59,941.56	523,053.41
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		71,458,645.42	61,209,541.47
减：所得税费用		10,913,326.44	6,640,345.71
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		60,545,318.98	54,569,195.76
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		60,545,318.98	54,569,195.76
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
(一) 基本每股收益		0.23	0.23
(二) 稀释每股收益		0.23	0.23
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		60,545,318.98	54,569,195.76
归属于母公司所有者的综合收益总额		60,545,318.98	54,569,195.76
归属于少数股东的综合收益总额			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：温均生

主管会计工作负责人：蒋荣金

会计机构负责人：蒋荣金



## 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		241,476,765.10	222,943,265.19
减：营业成本		135,551,270.29	113,259,365.57
营业税金及附加		1,714,976.05	1,513,763.74
销售费用		35,367,699.97	34,982,727.54
管理费用		38,948,896.13	36,740,721.61
财务费用		-16,684,540.29	-5,664,156.61
资产减值损失		629,237.81	4,895,336.82
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）		86,000,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		131,949,225.14	37,215,506.52
加：营业外收入		195,952.48	6,319,571.77
减：营业外支出		1,039,775.94	500,562.07
其中：非流动资产处置损失		39,200.01	438,562.07
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		131,105,401.68	43,034,516.22
减：所得税费用		6,772,835.97	4,788,865.65
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		124,332,565.71	38,245,650.57
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		124,332,565.71	38,245,650.57

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	325,677,250.56	187,728,635.77
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	16,790,789.40	13,476,889.24
经营活动现金流入小计	342,468,039.96	201,205,525.01
购买商品、接受劳务支付的现金	216,984,620.22	181,632,157.36
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	54,543,964.04	39,293,424.78
支付的各项税费	48,403,825.22	26,744,517.39
支付其他与经营活动有关的现金	80,234,157.90	65,751,600.21
经营活动现金流出小计	400,166,567.38	313,421,699.74
经营活动产生的现金流量净额	-57,698,527.42	-112,216,174.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,180.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	3,180.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,067,276.65	14,033,081.60
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	31,067,276.65	14,033,081.60
投资活动产生的现金流量净额	-31,064,096.65	-14,033,081.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,412,710,900.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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	0.00	1,412,710,900.00
偿还债务支付的现金		60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	160,200,000.00	81,779,840.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	160,200,000.00	141,779,840.67
筹资活动产生的现金流量净额	-160,200,000.00	1,270,931,059.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-248,962,624.07	1,144,681,803.00
加：期初现金及现金等价物余额	1,575,965,487.52	232,877,165.70
六、期末现金及现金等价物余额	1,327,002,863.45	1,377,558,968.70

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	237,800,980.39	162,437,780.18
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,290,107.08	23,360,620.29
经营活动现金流入小计	249,091,087.47	185,798,400.47
购买商品、接受劳务支付的现金	146,311,216.94	148,251,411.77
支付给职工以及为职工支付的现金	40,618,272.10	19,262,442.39
支付的各项税费	30,012,415.40	22,615,367.23
支付其他与经营活动有关的现金	52,289,296.64	51,916,174.67
经营活动现金流出小计	269,231,201.08	242,045,396.06
经营活动产生的现金流量净额	-20,140,113.61	-56,246,995.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	86,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,180.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	86,003,180.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,429,703.66	8,977,087.52
投资支付的现金	60,000,000.00	160,000,000.00
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	83,429,703.66	168,977,087.52
投资活动产生的现金流量净额	2,573,476.34	-168,977,087.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,412,710,900.00
取得借款收到的现金		
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		1,412,710,900.00
偿还债务支付的现金		40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	160,200,000.00	81,429,380.67
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	160,200,000.00	121,429,380.67
筹资活动产生的现金流量净额	-160,200,000.00	1,291,281,519.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-177,766,637.27	1,066,057,436.22
加：期初现金及现金等价物余额	1,287,478,795.76	131,511,018.37
六、期末现金及现金等价物余额	1,109,712,158.49	1,197,568,454.59

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	267,000,000.00	1,374,251,264.25			32,229,518.46		379,501,235.63			2,052,982,018.34
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	267,000,000.00	1,374,251,264.25			32,229,518.46		379,501,235.63			2,052,982,018.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-99,654,681.02			-99,654,681.02
（一）净利润							60,545,318.98			60,545,318.98
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							60,545,318.98			60,545,318.98
（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	0.00	0.00

1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-160,200,000.00	0.00	0.00	-160,200,000.00
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							-160,200,000.00			-160,200,000.00
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	267,000,000.00	1,374,251,264.25			32,229,518.46		279,846,554.61			1,953,327,337.32

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	200,000,000.00	28,540,364.25			19,782,778.78		305,181,292.32			553,504,435.35
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										

其他										
二、本年年初余额	200,000,000.00	28,540,364.25			19,782,778.78		305,181,292.32			553,504,435.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	67,000,000.00	1,345,710,900.00			12,446,739.68		74,319,943.31			1,499,477,582.99
（一）净利润							166,866,682.99			166,866,682.99
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							166,866,682.99			166,866,682.99
（三）所有者投入和减少资本	67,000,000.00	1,345,710,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,412,710,900.00
1. 所有者投入资本	67,000,000.00	1,345,710,900.00								1,412,710,900.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	12,446,739.68	0.00	-92,546,739.68	0.00	0.00	-80,100,000.00
1. 提取盈余公积					12,446,739.68		-12,446,739.68			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-80,100,000.00			-80,100,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	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	267,000,000.00	1,374,250,900.00			32,229,518.46		379,501,292.32			2,052,982,582.99

	,000.00	1,264.25			518.46		235.63			018.34
--	---------	----------	--	--	--------	--	--------	--	--	--------

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	267,000,000.00	1,395,542,929.96			32,229,518.46		174,254,303.67	1,869,026,752.09
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	267,000,000.00	1,395,542,929.96			32,229,518.46		174,254,303.67	1,869,026,752.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-35,867,434.29	-35,867,434.29
（一）净利润							124,332,565.71	124,332,565.71
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							124,332,565.71	124,332,565.71
（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								
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	0.00	0.00	-160,200,000.00	-160,200,000.00
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							-160,200,000.00	-160,200,000.00
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
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	267,000,000.00	1,395,542,929.96			32,229,518.46		138,386,869.38	1,833,159,317.80

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	200,000,000.00	49,832,029.96			19,782,778.78		142,333,646.55	411,948,455.29
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	200,000,000.00	49,832,029.96			19,782,778.78		142,333,646.55	411,948,455.29
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	67,000,000.00	1,345,710,900.00			12,446,739.68		31,920,657.12	1,457,078,296.80
(一) 净利润							124,467,396.80	124,467,396.80
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							124,467,396.80	124,467,396.80
(三) 所有者投入和减少资本	67,000,000.00	1,345,710,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,412,710,900.00
1. 所有者投入资本	67,000,000.00	1,345,710,900.00						1,412,710,900.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	12,446,739.68	0.00	-92,546,739.68	-80,100,000.00

1. 提取盈余公积					12,446,739.68		-12,446,739.68	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-80,100,000.00	-80,100,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	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	267,000,000.00	1,395,542,929.96			32,229,518.46		174,254,303.67	1,869,026,752.09

### （三）公司基本情况

#### 1、公司概况

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

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

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

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

根据公司2009年第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请通过向社会公众公开发行人民币普通股（A股）增加注册资本人民币67,000,000.00元。2011年2月，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]236号”文核准，公司采用网下向配售对象摇号配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式向社会公众公开发行人民币普通股（A股）67,000,000股，每股面值1元、发行价格22.00元，募集资金总额为人民币1,474,000,000.00元，扣除发行费用后实际募集资金净额为人民币1,412,710,900.00元。公司于2011年3月8日在深圳证券交易所挂牌上市，股票代码300186。

## 2、公司注册资本

人民币贰亿陆仟柒佰万元。

## 3、公司所属行业类别

根据国家统计局的行业分类标准，公司属于医药制造业中的兽用药品制造行业。

## 4、公司经营范围

生产：兽用胚毒灭活疫苗、细胞毒灭活疫苗、细菌灭活疫苗、胚毒活疫苗、细胞毒活疫苗、细菌活疫苗、饲料添加剂；销售：兽用生物制品、饲料添加剂、兽用化学药品、中药制剂、外用杀虫剂、消毒剂、原料药、生化药品、中药材（中药饮片）及相关技术的咨询服务；生产、销售：普通级五指山小型猪实验动物。（以上项目持有效许可证经营）。货物和技术进出口（法律、行政法规禁止的除外；法律、行政法规限制的项目需取得许可后方可经营）。[以下项目由分公司持有效许可证经营]：生产：兽用粉剂、预混剂、散剂、颗粒剂、口服溶液剂、粉针剂、消毒剂（液体）、最终灭菌大容量注射剂（非静脉注射）、最终灭菌小容量注射剂；销售：兽用生物制品、兽用化学药品、中药制剂、外用杀虫剂、消毒剂、原料药、生化药品、中药材（中药饮片）。

公司自成立以来，主营业务未发生变更。

## 5、公司主要产品

兽用生物制品、兽用药物制剂、饲料添加剂等。

## 6、公司住所

新兴县新城镇东堤北路温氏科技园2号之三。

## 7、公司法定代表人

温均生。

## （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

### 1、财务报表的编制基础

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

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

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

采用公历年度，自公历每年1月1日至12月31日止。

### 4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

不适用

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

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

### (2) 非同一控制下的企业合并

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

### (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

不适用

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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

### (2) 外币财务报表的折算

一外币财务报表折算的会计处理方法：

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

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

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

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

## 9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括：金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

金融工具划分为金融资产和金融负债

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

金融债的分类金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）和其他金融负债两类。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

初始计量

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

### ——金融资产的后续计量

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

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

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

### ——金融负债的后续计量

采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

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

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

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

——按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；

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

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

——所转移金融资产的账面价值；

——因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

——终止确认部分的账面价值；

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

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

**(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。

**(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

金融资产公允价值的确定

A、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

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

金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融负债全部直接参考年末活跃市场中的报价。

**(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

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

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

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

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

**(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
	账龄分析法	按账龄划分组合
	其他方法	按关联方是否纳入合并范围划分组合

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	50%	50%
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：

有客观证据表明其发生了减值

坏账准备的计提方法：

对有客观证据表明其已发生减值的单项金额非重大的应收款项，单独进行减值测试，确定减值损失，计提坏账准备

**11、存货****(1) 存货的分类**

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

**(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



购入原材料等按实际成本入账，发出时的成本采用加权平均法核算；产成品和自制半成品入库时按实际生产成本核算，发出采用加权平均法核算。

### （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

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

### （4）存货的盘存制度

永续盘存制  定期盘存制  其他

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

### （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

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

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

——公司对其他长期股权的投资按照初始投资成本计价。

### （2）后续计量及损益确认

——对子公司的投资

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

#### ——对合营企业、联营企业的投资

公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

#### ——其他长期股权投资

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

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 13、投资性房地产

无

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用年限超过一年的有形资产。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

无

### (3) 各类固定资产的折旧方法

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

——已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产计提减值后的净额以及尚可使用年限重

新计算确定折旧率和折旧额。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-20	4-5	4.75-9.6
机器设备			
电子设备			
运输设备	5-10	4-5	9.5-19.2
工业类生产设施	3-15	4-5	6.33-32
办公设备	3-8	4-5	11.88-32
实验设备	3-5	4-5	19-32
养殖类生产设施	5	4	19.2
辅助设施	5-15	4-5	6.33-19.2
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

#### （4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

#### （5）其他说明

无

### 15、在建工程

#### （1）在建工程的类别

公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造工程和大型修理工程等。

## (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

### 一 在建工程的计量

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

### 一 在建工程结转为固定资产的时点

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

## (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产

活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

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

#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

无

### 17、生物资产

#### 一生物资产的类别

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

#### 一生物资产的计量

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

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

#### 一生物资产的使用寿命和预计净残值的确定依据、折旧方法

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

#### 一生物资产的减值准备计提方法：

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

### 18、油气资产

无

### 19、无形资产

#### (1) 无形资产的计价方法

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

**(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；

项目	预计使用寿命	依据

**(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据**

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

**(4) 无形资产减值准备的计提**

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

**(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**

无

**(6) 内部研究开发项目支出的核算**

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

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

**20、长期待摊费用摊销方法**

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

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

## 21、附回购条件的资产转让

无

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

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

### (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

无

### (1) 股份支付的种类

无

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

无

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

## 24、回购本公司股份

无

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

当下列条件同时满足时，确认商品销售收入：

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

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

当下列条件同时满足时予以确认：

- 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- 收入的金额能够可靠地计量。

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

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

## 26、政府补助

### (1) 类型

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



## (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

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

- 该项交易不是企业合并；
- 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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

- 商誉的初始确认。
- 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
  - 该项交易不是企业合并；
  - 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）
- 公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：
  - 投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；
  - 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

无

## (2) 融资租赁会计处理

无

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

无

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

无

## 30、资产证券化业务

无

## 31、套期会计

无

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否  不适用

公司下属全资子公司新兴大华农禽蛋有限公司是专门生产种蛋供应公司疫苗生产的原料生产单位。公司对生产性生物资产计提转移值，计提方法采用工作量法，并在年度终了，对生产性生物资产的转移值进行复核，如与原先估计数存在差异的，将进行相应的调整。原来设定种鸡的转移值是基于生产的理论指标计算得出，经过几年运作后，公司生产稳定，生产指标与理论指标有一定的差异，现结合公司的实际情况，为了使成本与收入更加相匹配，依照会计准则等相关规定，对种鸡转移值进行变更。

### (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

本报告期内，公司全资子公司新兴大华农禽蛋有限公司的种鸡转移值计提标准有变，原设定种鸡的转移值为海兰鸡0.03元，SPF鸡0.20元，现根据种鸡饲养各阶段指标及种鸡饲养成本，结合实际生产数据计算

出海兰鸡转移值为0.05元，SPF鸡0.13元较为切合实际，能准确反映成本。本次会计估计变更对当期净利润基本没有影响，仅为种蛋成本与淘汰鸡成本之间的调整，变更后使种鸡存栏成本更为合理。

此变更从2012年1月1日起在禽蛋公司执行。公司对此次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理。对以往各年度财务状况和经营成果、已披露的财务报告不会产生影响，无需追溯调整。

详细说明

单位：元

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
内容：公司全资子公司新兴大华农禽蛋有限公司的种鸡转移值计提标准变更。原因：为了使成本与收入更加相匹配，依照会计准则等相关规定，对种鸡转移值进行变更。	经公司第二届董事会第六次会议、第二届监事会第六次会议审议通过；独立董事出具同意的独立意见。	无	0.00

### 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

无

#### (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	6%、17%
消费税		
营业税	提供劳务收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税额	5%、7%

企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加:	应缴流转税额	5%
增值税:		
--销项税:	销售收入	6%、13%、17%
--进项税	进货成本、运费等	7%-17%

各分公司、分厂执行的所得税税率

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

## 2、税收优惠及批文

2011年,公司及全资子公司肇庆大华农生物药品有限公司通过高新技术企业复审,分别取得“GF201144000811”号、“GF201144001018”号高新技术企业证书,2012年继续减按15%的税率计缴企业所得税。

## 3、其他说明

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

## (六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明:

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,按照权益法调整对子公司的长期股权投资,在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。本报告期纳入合并范围的子公司有新兴大华农禽蛋有限公司、广东惠牧贸易有限责任公司、肇庆大华农生物药品有限公司三家公司,其中广东惠牧贸易有限责任公司为新纳入合并范围的子公司。

### 1、子公司情况

截至2012年06月30日止,公司的子公司的基本情况:

(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
新兴大华农禽蛋有限公司	全资子公司	广东省新兴县	农产品生产	15,000,000.00	CNY	禽蛋及禽畜生产、销售，禽蛋生产技术研发	15,000,000.00		100%	100%	是			
广东惠牧贸易有限责任公司	全资子公司	广东省云浮市	药物销售	10,000,000.00	CNY	许可证经营项目：销售：兽药、非国家强制免疫计划所需兽用生物制品（经营产品见有效委托协议，禽流感、口蹄疫、高致病性猪蓝耳病、猪瘟等政府采购强制免疫	60,000,000.00		100%	100%	是			

					疫苗除外)(以上项目在许可证有效经营期内经营); 一般经营项目: 饲料原料及饲料添加剂、畜禽用品、农牧器械销售; 投资与资产管理, 投资咨询服务; 农业技术推广服务(中介除外); 货物进出口、技术进出口(以上项目法律、行政法规禁止的除外; 法律、行政法规限制的项目需取得许可后方可经营)。									
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明:

广东惠牧贸易有限公司于2012年2月24日完成工商注册。

(2) 通过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
肇庆大华农生物药品有限公司	全资子公司	广东省肇庆市	兽用生物制品生产及销售	120,000,000.00	CNY	生产兽用灭活疫苗；销售兽药；技术服务；商品进出口、技术进出口。分公司生产胚毒灭活疫苗；销售兽用生物制品。	242,458,403.50		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

肇庆大华农成立于2002年7月27日，经本公司收购其股权，于2007年12月14日成为本公司的全资子公司。

公司现有注册资本为12,000万元，注册登记号为：441200000006305，住所为：肇庆市大旺经济开发区丰盈工业园内，法定代表人为：陈瑞爱，经营范围为：生产兽用灭活疫苗；销售兽药；技术服务；商品进出口、技术进出口。分公司生产胚毒灭活疫苗；销售兽用生物制品。

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

无

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

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

无

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

报告期内合并范围的变化：本报告期内，公司合并范围在原有的基础上，增加了广东惠牧贸易有限责任公



司。

适用  不适用

#### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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
广东惠牧贸易有限责任公司	56,910,098.38	-3,089,901.62

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

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

#### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

#### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

#### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

#### 8、报告期内发生的反向购买

无

#### 9、本报告期发生的吸收合并

无

#### 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

## (七) 合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	358,425.90	--	--	411,476.55
人民币	--	--	358,425.90	--	--	411,476.55
银行存款：	--	--	1,326,644,437.55	--	--	1,575,554,010.97
人民币	--	--	1,326,644,437.55	--	--	1,575,554,010.97
其他货币资金：	--	--	0.00	--	--	0.00
人民币	--	--		--	--	
合计	--	--	1,327,002,863.45	--	--	1,575,965,487.52

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

无

## 2、交易性金融资产

## (1) 交易性金融资产

无

## (2) 变现有限制的交易性金融资产

无

## (3) 套期工具及相关套期交易的说明

无

## 3、应收票据

## (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

合计		

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

无

(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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

无

4、应收股利

无

## 5、应收利息

### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	21,389,433.54	19,969,794.18	8,672,623.17	32,686,604.55
合计	21,389,433.54	19,969,794.18	8,672,623.17	32,686,604.55

### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	

### (3) 应收利息的说明

## 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%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	210,243,899.68	100%	11,370,027.99	5.41%	155,677,411.61	100%	8,359,506.67	5.37%
组合小计	210,243,899.68	100%	11,370,027.99	5.41%	155,677,411.61	100%	8,359,506.67	5.37%
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	210,243,899.68	--	11,370,027.99	--	155,677,411.61	--	8,359,506.67	--

应收账款种类的说明:

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
	199,445,974.44	94.86%	9,972,298.72	147,240,036.58	94.58%	7,362,001.83
1 年以内小计	199,445,974.44	94.86%	9,972,298.72	147,240,036.58	94.58%	7,362,001.83
1 至 2 年	9,653,402.43	4.59%	965,340.24	7,749,009.83	4.98%	774,900.98
2 至 3 年	778,071.90	0.37%	233,421.57	628,503.70	0.4%	188,551.11
3 年以上						
3 至 4 年	320,870.91	0.15%	160,435.46	49,521.50	0.03%	24,760.75
4 至 5 年	35,240.00	0.02%	28,192.00	5,240.00	0%	4,192.00
5 年以上	10,340.00	0%	10,340.00	5,100.00	0%	5,100.00
合计	210,243,899.68	--	11,370,027.99	155,677,411.61	--	8,359,506.67

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

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
	0			
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

### (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 (%)
广东省动物疫苗供应站	销售客户	71,846,104.90	2 年以内	34.17%
湖北省畜牧兽医局	销售客户	8,657,764.50	1 年以内	4.12%
河南省动物疫病预防控制中心	销售客户	7,349,580.00	1 年以内	3.5%
广州市旺农生物科技有限公司	销售客户	6,225,293.70	1 年以内	2.96%
广州市强农生物科技有限公司	销售客户	5,778,636.00	1 年以内	2.75%
合计	--	99,857,379.10	--	47.5%

### (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 (%)
广东温氏食品集团有限公司	关联销售客户	43,681.90	0.02%
安仁温氏畜牧有限公司	关联销售客户	4,279.40	0%
北票温氏育种有限公司	关联销售客户	24,648.60	0.01%
博罗县温氏畜牧有限公司	关联销售客户	13,000.00	0.01%

沧州温氏畜牧有限公司	关联销售客户	183,654.00	0.09%
滁州温氏畜牧有限公司	关联销售客户	453,343.74	0.22%
德阳广东温氏家禽有限公司	关联销售客户	584,282.60	0.28%
丰顺埔农温氏家禽有限公司	关联销售客户	163,463.60	0.08%
丰顺温氏家禽有限公司	关联销售客户	430,152.20	0.2%
佛山市高明区温氏家禽有限公司	关联销售客户	169,573.00	0.08%
佛山市三水温氏家禽有限公司	关联销售客户	176,152.00	0.08%
富川广东温氏畜牧有限公司	关联销售客户	256,000.00	0.12%
高要温氏畜牧有限公司	关联销售客户	116,182.00	0.06%
广东华农温氏畜牧股份有限公司	关联销售客户	2,791,973.80	1.33%
广东温氏南方家禽育种有限公司	关联销售客户	188,506.70	0.09%
广西温氏畜牧有限公司	关联销售客户	262,400.00	0.12%
广西玉林市广东温氏家禽有限公司	关联销售客户	123,607.80	0.06%
桂林广东温氏家禽有限公司	关联销售客户	55,584.40	0.03%
桂林温氏畜牧有限公司	关联销售客户	32,000.00	0.02%
海南温氏家禽有限公司	关联销售客户	443,390.80	0.21%
汉川广东温氏家禽有限公司	关联销售客户	99,374.80	0.05%
合肥温氏畜牧有限公司	关联销售客户	1,997,518.70	0.95%
河源市温氏禽畜有限公司	关联销售客户	769,737.60	0.37%
贺州广东温氏畜禽有限公司	关联销售客户	57,800.00	0.03%
怀集广东温氏禽畜有限公司	关联销售客户	230,400.00	0.11%
淮安温氏家禽有限公司	关联销售客户	1,798,657.40	0.86%
监利温氏畜禽有限公司	关联销售客户	55,400.00	0.03%
江西吉安市温氏禽畜有限公司	关联销售客户	954,023.00	0.45%
揭东温氏畜牧有限公司	关联销售客户	505,850.00	0.24%
进贤温氏禽畜有限公司	关联销售客户	202,329.60	0.1%
开平市温氏畜牧有限公司	关联销售客户	1,731,076.60	0.82%
耒阳温氏禽畜有限公司	关联销售客户	81,675.60	0.04%
连云港温氏畜牧有限公司	关联销售客户	786,448.00	0.37%
陆川县广东温氏畜禽有限公司	关联销售客户	43,302.00	0.02%
罗定广东温氏畜牧有限公司	关联销售客户	102,750.00	0.05%
眉山温氏家禽育种有限公司	关联销售客户	10,922.00	0.01%
眉山温氏畜牧有限公司	关联销售客户	1,037,502.00	0.49%
南京温氏家禽育种有限公司	关联销售客户	241,868.40	0.12%

南宁市广东温氏畜禽有限公司	关联销售客户	1,500.00	0%
平远温氏畜牧有限公司	关联销售客户	84,208.00	0.04%
莆田广东温氏家禽有限公司	关联销售客户	14,000.00	0.01%
衢州温氏畜牧有限公司	关联销售客户	7,140.00	0%
四会温氏畜牧有限公司	关联销售客户	94,364.80	0.04%
宿迁温氏畜牧有限公司	关联销售客户	241,600.00	0.11%
太仓广东温氏家禽有限公司	关联销售客户	48,530.00	0.02%
天津温氏畜牧有限公司	关联销售客户	15,668.80	0.01%
潼南温氏畜牧有限公司	关联销售客户	3,760.00	0%
芜湖温氏畜牧有限公司	关联销售客户	924,483.60	0.44%
咸宁市贺胜温氏禽畜有限公司	关联销售客户	262,307.00	0.12%
湘阴温氏畜牧有限公司	关联销售客户	301,235.20	0.14%
新兴县车岗温氏家禽有限公司	关联销售客户	215,184.80	0.1%
新兴县稔村温氏家禽有限公司	关联销售客户	274,361.60	0.13%
新兴县荣安温氏家禽公司	关联销售客户	271,967.80	0.13%
新兴县温氏食品联营有限公司	关联销售客户	107,144.60	0.05%
新兴县新大地禽畜有限公司	关联销售客户	107,823.50	0.05%
信丰温氏畜牧有限公司	关联销售客户	19,500.00	0.01%
徐州温氏畜牧有限公司	关联销售客户	9,248.00	0%
盐城温氏畜牧有限公司	关联销售客户	620,964.00	0.3%
阳东温氏畜牧有限公司	关联销售客户	425,468.10	0.2%
阳西温氏禽畜有限公司	关联销售客户	617,589.60	0.29%
郁南广东温氏家禽有限公司	关联销售客户	72,394.60	0.03%
云浮市云城温氏畜牧有限公司	关联销售客户	312,846.20	0.15%
漳州温氏农牧有限公司	关联销售客户	263,528.60	0.13%
镇江温氏畜牧有限公司	关联销售客户	262,483.00	0.12%
中江仓山温氏畜牧有限公司	关联销售客户	192,000.00	0.09%
中江温氏畜牧有限公司	关联销售客户	1,787,008.00	0.85%
合计	--	24,780,822.04	11.79%

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
	0.00	0.00



合计	0.00	0.00
----	------	------

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位: 元

项目	期末数
资产:	
资产小计	
负债:	
负债小计	

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位: 元

种类	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(%)	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%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中: 账龄组合	5,970,759.71	100%	681,393.21	11.41%	8,705,029.72	100%	958,816.64	11.01%
组合小计	5,970,759.71	100%	681,393.21	11.41%	8,705,029.72	100%	958,816.64	11.01%
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	5,970,759.71	--	681,393.21	--	8,705,029.72	--	958,816.64	--

其他应收款种类的说明:

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

 适用  不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

 适用  不适用

单位: 元

账龄	期末			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:						
	4,315,810.35	72.28%	215,790.52	5,909,477.92	67.89%	295,468.90
1 年以内小计	4,315,810.35	72.28%	215,790.52	5,909,477.92	67.89%	295,468.90
1 至 2 年	707,685.56	11.85%	70,768.56	1,475,100.00	16.95%	147,510.00
2 至 3 年	738,913.80	12.38%	221,674.14	924,515.80	10.62%	277,354.74
3 年以上						
3 至 4 年	52,300.00	0.88%	26,150.00	285,086.00	3.27%	142,543.00
4 至 5 年	45,200.00	0.76%	36,160.00	74,550.00	0.86%	59,640.00
5 年以上	110,850.00	1.86%	110,850.00	36,300.00	0.42%	36,300.00
合计	5,970,759.71	--	681,393.21	8,705,029.72	--	958,816.64

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

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

## (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(%)
合计		--	

说明：

## (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(%)
福建省政府采购中心	招标中介	1,400,000.00	1 年内	23.45%
山西省农牧业应急物资储备中心	招标中介	464,850.00	1 年内	7.79%
安徽省政府采购中心	招标中介	295,200.00	1 年内	4.94%
河北泰达招标代理有限公司	招标中介	556,206.00	1 年内	9.32%
潘国雄	其他	262,603.91	1 年内	4.4%
合计	--	2,978,859.91	--	48.89%

## (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(%)

合计	--	0.00	0%
----	----	------	----

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

## 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	37,415,667.08	99.75%	18,176,974.52	99.14%
1 至 2 年	43,322.00	0.12%	106,417.00	0.58%
2 至 3 年	51,000.00	0.14%	51,000.00	0.28%
3 年以上				
合计	37,509,989.08	--	18,334,391.52	--

预付款项账龄的说明：

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海恩培生物科技有限公司	设备供应商	5,710,507.00	2012 年 05 月 01 日	设备未交付
广东永顺生物制药有限公司	转让技术	4,800,000.00	2012 年 03 月 27 日	转让技术未完成
中国兽医药品监察所	转让技术	3,141,578.00	2012 年 02 月 08 日	转让技术未完成
中国农业科学院哈尔滨兽医研究所	转让技术	1,860,000.00	2011 年 11 月 02 日	转让技术未完成
广州市俏灵儿生物科技有限公司	原料供应商	1,723,326.00	2011 年 10 月 05 日	货物未发出
合计	--	17,235,411.00	--	--

预付款项主要单位的说明：

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

适用  不适用

### (4) 预付款项的说明

预付款项2012年6月30日余额比2011年12月31日余额增加了19,175,597.56 元，增加幅度为104.59%，主要是公司预付设备款、技术转让费增加所致。

截至2012年06月30日，预付款项中不存在预付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东或其他关联方款项。

## 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	41,326,721.10		41,326,721.10	41,317,225.52		41,317,225.52
在产品	812,593.75		812,593.75	902,020.99		902,020.99
库存商品	58,956,509.60		58,956,509.60	52,921,237.77		52,921,237.77
周转材料	3,708,145.51		3,708,145.51	4,058,079.71		4,058,079.71
消耗性生物资产	1,215,873.75		1,215,873.75	1,090,362.77		1,090,362.77
自制半成品	7,442,464.28		7,442,464.28	5,771,374.47		5,771,374.47
合计	113,462,307.99	0.00	113,462,307.99	106,060,301.23	0.00	106,060,301.23

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合 计	0.00				0.00

## (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			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
	81,500.03	0.00
合计	81,500.03	

其他流动资产说明：

**11、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。  
可供出售金融资产的说明

**(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资**

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

**12、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

持有至到期投资的说明：

**(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况**

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）

合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

### 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

### 14、对合营企业投资和联营企业投资

无

### 15、长期股权投资

无

### 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

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：



## 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：	333,151,881.78	25,134,522.98		240,923.30	358,045,481.46
其中：房屋及建筑物	160,454,713.90	19,660,760.55			180,115,474.45
机器设备					
运输工具	4,860,863.39	1,330,433.59			6,191,296.98
养殖类生产设施	4,122,893.59				4,122,893.59
工业类生产设施	104,549,185.73	1,857,392.64		45,086.99	106,361,491.38
办公设备	9,105,530.88	774,100.49		134,834.31	9,744,797.06
实验设备	14,827,329.77	765,477.23		43,500.00	15,549,307.00
辅助设施	35,231,364.52	746,358.48		17,502.00	35,960,221.00
--	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：	100,940,958.99		13,446,357.42	179,640.97	114,207,675.44
其中：房屋及建筑物	25,942,591.85		3,788,533.84		29,731,125.69
机器设备					
运输工具	2,396,337.60		230,629.07		2,626,966.67
养殖类生产设施	3,156,856.89		250,651.96		3,407,508.85
工业类生产设施	37,931,101.33		5,469,188.87	29,316.18	43,370,974.02
办公设备	5,803,277.38		568,341.34	125,570.40	6,246,048.32
实验设备	8,687,291.66		1,438,454.77	18,172.05	10,107,574.38
辅助设施	17,023,502.28		1,700,557.57	6,582.34	18,717,477.51
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	232,210,922.79	--			243,837,806.02
其中：房屋及建筑物	134,512,122.05	--			150,384,348.76
机器设备		--			
运输工具	2,464,525.79	--			3,564,330.31
养殖类生产设施	966,036.70	--			715,384.74
工业类生产设施	66,618,084.40	--			62,990,517.36
办公设备	3,302,253.50	--			3,498,748.74
实验设备	6,140,038.11	--			5,441,732.62
辅助设施	18,207,862.24	--			17,242,743.49

四、减值准备合计		--	
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
养殖类生产设施		--	
工业类生产设施		--	
办公设备		--	
实验设备		--	
辅助设施		--	
五、固定资产账面价值合计	232,210,922.79	--	243,837,806.02
其中：房屋及建筑物	134,512,122.05	--	150,384,348.76
机器设备		--	
运输工具	2,464,525.79	--	3,564,330.31
养殖类生产设施	966,036.70	--	715,384.74
工业类生产设施	66,618,084.40	--	62,990,517.36
办公设备	3,302,253.50	--	3,498,748.74
实验设备	6,140,038.11	--	5,441,732.62
辅助设施	18,207,862.24	--	17,242,743.49

本期折旧额 13,446,357.42 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 20,593,995.54 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					

## (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

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

## (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

固定资产说明：

## 18、在建工程

## (1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
广州富力盈盛广场商品房	0.00		0.00	18,719,550.00		18,719,550.00
肇庆三车间污染物自动监测工程	145,500.00		145,500.00	145,500.00		145,500.00
高致病性禽流感疫苗产业化技术改造净化工程	1,518,000.00		1,518,000.00			
猪蓝耳病活疫苗产业化技术改造工程	8,095,802.97		8,095,802.97			
灭活苗车间改造	3,936,625.00		3,936,625.00			
二车间净化改造工程	0.00		0.00			
化药中药散剂车间空调工程	259,000.00		259,000.00			
齐洞场瓦面改造工程	167,324.52		167,324.52	0.00		0.00
添加剂项目	3,465,253.30		3,465,253.30			
综合办公大楼	353,685.00		353,685.00			
其他零星工程	490,933.40		490,933.40	480,345.00		480,345.00
合计	18,432,124.19	0.00	18,432,124.19	19,345,395.00	0.00	19,345,395.00

(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
广州富力盈 盛广场商品 房	18,707,997.00	18,719,550.00	103,111.50	18,822,661.50		100.61%	100.00%				自筹及募集 资金	0.00
肇庆三车间 污染物自动 监测工程	291,000.00	145,500.00				50%	50.00%				自筹	145,500.00
高致病性禽 流感疫苗产 业化技术改 造净化工程	2,530,000.00		1,518,000.00			60%	60.00%				募集资金	1,518,000.00
猪蓝耳病活 疫苗产业化 技术改造工 程	68,554,000.00		8,095,802.97			11.81%	15%				募集资金	8,095,802.97
灭活苗车间 改造	7,800,000.00		3,936,625.00			50.47%	55%				自筹	3,936,625.00
二车间净化 改造工程	745,000.00		670,500.00	670,500.00		90%	100%				自筹	0.00
化药中药散	370,000.00		259,000.00			70%	70%%				募集资金	259,000.00

剂车间空调工程												
齐洞场瓦面改造工程	2,940,000.00	0.00	882,815.56	715,491.04		30.03%	35%				自筹	167,324.52
添加剂项目	77,660,200.00		3,465,253.30	0.00		4.46%	5%				募集资金	3,465,253.30
综合办公大楼	28,600,000.00		353,685.00			1.24%	2%				募集资金	353,685.00
其他零星工程		480,345.00	395,931.40	385,343.00							自筹	490,933.40
合计	208,198,197.00	19,345,395.00	19,680,724.73	20,593,995.54	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	18,432,124.19

在建工程项目变动情况的说明：

**(3) 在建工程减值准备**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00			0.00	--

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注

**(5) 在建工程的说明**

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

**19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程物资	0.00	16,800.00	0.00	16,800.00
合计		16,800.00	0.00	16,800.00

工程物资的说明：

**20、固定资产清理**

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

**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				
生产性生物资产	3,513,531.15	4,829,274.30	4,874,717.10	3,468,088.35
三、林业				
四、水产业				
合计	3,513,531.15	4,829,274.30	4,874,717.10	3,468,088.35

**(2) 以公允价值计量**

□ 适用 √ 不适用

**22、油气资产**

无

**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	56,863,505.16	10,272,250.00	0.00	67,135,755.16
新兴县新城镇土地使用权	30,176,165.16	5,272,250.00		35,448,415.16
肇庆大旺土地使用权	917,740.00			917,740.00
肇庆高新区土地使用权	6,519,600.00			6,519,600.00
鸡新城疫、产蛋综合征灭活疫苗技术使用权	180,000.00			180,000.00
高致病性猪繁殖与呼吸综合征灭活疫苗（NVDC-JXA1 株）技术使用权	2,000,000.00			2,000,000.00
禽流感疫苗技术使用权	4,500,000.00			4,500,000.00
鸭疫里默氏杆菌灭活疫	300,000.00			300,000.00

苗技术使用权				
高致病性猪繁殖与呼吸综合征活疫苗（JXA1-R株）技术使用权	10,000,000.00			10,000,000.00
ND(Lasota)+H120/H52 耐热保护剂活疫苗技术使用权	600,000.00			600,000.00
鸡新城疫等六个产品耐热保护剂技术使用权	1,670,000.00			1,670,000.00
禽流感二价灭活疫苗（(H5N1 Re-6+ H9N2 Re-2株)技术使用权		5,000,000.00		5,000,000.00
二、累计摊销合计	13,046,959.03	1,482,883.94	0.00	14,529,842.97
新兴县新城镇土地使用权	3,516,360.67	366,466.80		3,882,827.47
肇庆大旺土地使用权	165,222.26	9,174.42		174,396.68
肇庆高新区土地使用权	671,015.88	69,742.74		740,758.62
鸡新城疫、产蛋综合征灭活疫苗技术使用权	103,500.00	9,000.00		112,500.00
高致病性猪繁殖与呼吸综合征灭活疫苗（NVDC-JXA1 株）技术使用权	611,111.11	66,666.66		677,777.77
禽流感疫苗技术使用权	4,500,000.00			4,500,000.00
鸭疫里默氏杆菌灭活疫苗技术使用权	92,500.00	15,000.00		107,500.00
高致病性猪繁殖与呼吸综合征活疫苗（JXA1-R株）技术使用权	2,666,666.63	499,999.98		3,166,666.61
ND(Lasota)+H120/H52 耐热保护剂活疫苗技术使用权	150,000.00	30,000.00		180,000.00
鸡新城疫等六个产品耐热保护剂技术使用权	570,582.48	83,500.02		654,082.50
禽流感二价灭活疫苗（(H5N1 Re-6+ H9N2 Re-2株)技术使用权		333,333.32		333,333.32
三、无形资产账面净值合计	43,816,546.13	10,272,250.00	1,482,883.94	52,605,912.19



新兴县新城镇土地使用权	26,659,804.49	5,272,250.00	366,466.80	31,565,587.69
肇庆大旺土地使用权	752,517.74	0.00	9,174.42	743,343.32
肇庆高新区土地使用权	5,848,584.12	0.00	69,742.74	5,778,841.38
鸡新城疫、产蛋综合征灭活疫苗技术使用权	76,500.00	0.00	9,000.00	67,500.00
高致病性猪繁殖与呼吸综合征灭活疫苗 (NVDC-JXA1 株) 技术使用权	1,388,888.89	0.00	66,666.66	1,322,222.23
禽流感疫苗技术使用权		0.00		0.00
鸭疫里默氏杆菌灭活疫苗技术使用权	207,500.00	0.00	15,000.00	192,500.00
高致病性猪繁殖与呼吸综合征活疫苗 (JXA1-R 株) 技术使用权	7,333,333.37	0.00	499,999.98	6,833,333.39
ND(Lasota)+H120/H52 耐热保护剂活疫苗技术使用权	450,000.00	0.00	30,000.00	420,000.00
鸡新城疫等六个产品耐热保护剂技术使用权	1,099,417.52	0.00	83,500.02	1,015,917.50
禽流感二价灭活疫苗 ((H5N1 Re-6+ H9N2 Re-2 株) 技术使用权	0.00	5,000,000.00	333,333.32	4,666,666.68
<b>四、减值准备合计</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
新兴县新城镇土地使用权				
肇庆大旺土地使用权				
肇庆高新区土地使用权				
鸡新城疫、产蛋综合征灭活疫苗技术使用权				
高致病性猪繁殖与呼吸综合征灭活疫苗 (NVDC-JXA1 株) 技术使用权				
禽流感疫苗技术使用权				
鸭疫里默氏杆菌灭活疫苗技术使用权				

高致病性猪繁殖与呼吸综合征活疫苗（JXA1-R株）技术使用权				
ND(Lasota)+H120/H52 耐热保护剂活疫苗技术使用权				
鸡新城疫等六个产品耐热保护剂技术使用权				
禽流感二价灭活疫苗（(H5N1 Re-6+ H9N2 Re-2株)技术使用权				
无形资产账面价值合计	43,816,546.13	0.00	0.00	52,605,912.19
新兴县新城镇土地使用权	26,659,804.49			31,565,587.69
肇庆大旺土地使用权	752,517.74			743,343.32
肇庆高新区土地使用权	5,848,584.12			5,778,841.38
鸡新城疫、产蛋综合征灭活疫苗技术使用权	76,500.00			67,500.00
高致病性猪繁殖与呼吸综合征灭活疫苗（NVDC-JXA1株）技术使用权	1,388,888.89			1,322,222.23
禽流感疫苗技术使用权				
鸭疫里默氏杆菌灭活疫苗技术使用权	207,500.00			192,500.00
高致病性猪繁殖与呼吸综合征活疫苗（JXA1-R株）技术使用权	7,333,333.37			6,833,333.39
ND(Lasota)+H120/H52 耐热保护剂活疫苗技术使用权	450,000.00			420,000.00
鸡新城疫等六个产品耐热保护剂技术使用权	1,099,417.52			1,015,917.50
禽流感二价灭活疫苗（(H5N1 Re-6+ H9N2 Re-2株)技术使用权				4,666,666.68

本期摊销额 1,482,883.94 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	
研发费用	0.00	20,195,763.21	20,195,763.21	0.00	0.00
合计	0.00	20,195,763.21	20,195,763.21		0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

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

**(3) 未办妥产权证书的无形资产情况**

无

**24、商誉**

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
合计					

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法:

**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
合计						--

长期待摊费用的说明:

**26、递延所得税资产和递延所得税负债****(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

适用  不适用

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	1,804,455.95	1,396,066.17
开办费		
可抵扣亏损		
因合并抵消存货未实现销售利润形成	160,482.44	221,350.49
小 计	1,964,938.39	1,617,416.66
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		
可抵扣亏损		
合计		

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额
应纳税差异项目	
坏账准备	12,029,706.34
小计	
可抵扣差异项目	
合并抵消存货未实现销售利润	1,069,882.94

小计	13,099,589.28
----	---------------

## (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	9,318,323.31	2,733,097.89			12,051,421.20
二、存货跌价准备	0.00				0.00
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	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	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	9,318,323.31	2,733,097.89	0.00	0.00	12,051,421.20

资产减值明细情况的说明：

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他非流动资产的说明

## 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		
保证借款		
信用借款		
合计		

短期借款分类的说明：

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		

衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

### 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		
合计		

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明：

### 32、应付账款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
原料款	45,430,434.16	71,237,980.51
合计	45,430,434.16	71,237,980.51

#### (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

### 33、预收账款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	2,105,851.79	13,920,638.71
合计	2,105,851.79	13,920,638.71

## (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

无

## 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	4,189,321.58	47,859,465.90	48,977,516.63	3,071,270.85
二、职工福利费		2,778,514.86	2,778,514.86	0.00
三、社会保险费	0.00	2,712,572.12	2,712,572.12	0.00
其中：养老保险费		1,881,742.08	1,881,742.08	0.00
医疗保险费		623,439.88	623,439.88	0.00
失业保险费		39,181.75	39,181.75	0.00
工伤保险费		113,361.92	113,361.92	0.00
生育保险费		54,846.49	54,846.49	0.00
四、住房公积金	3,500.00	1,187,067.60	1,012,267.60	178,300.00
五、辞退福利				
六、其他	389,071.30	119,519.28	470,021.39	38,569.19
工会经费	389,071.30	119,519.28	470,021.39	38,569.19
合计	4,581,892.88	54,657,139.76	55,950,892.60	3,288,140.04

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额，非货币性福利金额，因解除劳动关系给予补偿。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

计划在2012年7月发放

## 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	5,469,732.70	7,571,960.75
消费税		
营业税	17,283.36	147.82
企业所得税	3,828,443.22	12,365,538.00
个人所得税	224,794.65	195,778.11



城市维护建设税	305,838.25	430,301.31
教育费附加	290,724.78	376,689.58
土地使用税	0.00	243,552.60
房产税	0.00	169,372.18
合计	10,136,816.96	21,353,340.35

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

### 36、应付利息

单位：元

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

应付利息说明：

### 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
合计			--

应付股利的说明：

### 38、其他应付款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	14,077,847.02	8,525,409.83
合计	14,077,847.02	8,525,409.83

**(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**

截至2012年6月30日，公司不存在账龄超过1年的大额其他应付款。

**(4) 金额较大的其他应付款说明内容**

其他应付款2012年06月30日余额比2011年12月31日余额增加了5,552,437.19元。主要原因是根据肇庆大华农与中国农业科学院哈尔滨哈兽研签定的禽流感种毒技术转让合同，肇庆大华农需向哈兽研按疫苗年销售额的5%支付技术转让费，1-6月计提的费用477万待年末一次性支付。

**39、预计负债**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计		0.00	0.00	

预计负债说明：

**40、一年内到期的非流动负债****(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		

合计		
----	--	--

**(2) 一年内到期的长期借款**

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	0.00	0.00
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

**(3) 一年内到期的应付债券**

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

**(4) 一年内到期的长期应付款**

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

**41、其他流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他流动负债说明：

**42、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

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

长期借款分类的说明：

**(2) 金额前五名的长期借款**

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

合计	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00
----	----	----	----	----	----	------	----	------

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

#### 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

#### 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

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

#### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初	本期增加	本期减少	期末	备注说明
合计		0.00	0.00		--

专项应付款说明：

#### 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
递延收益	6,865,745.14	4,716,262.94
合计	6,865,745.14	4,716,262.94

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

项 目	2012.06.30	2011.12.31
科技计划项目经费	2,350,000.00	
扶持企业奖励资金	943,295.38	985,181.60
重组禽流感病毒H5亚型二价灭活疫苗高技术产业化示范工程拨款	3,572,449.76	3,731,081.34
合计	6,865,745.14	4,716,262.94

#### 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	267,000,000					0	267,000,000

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

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

#### 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）	1,372,987,064.25			1,372,987,064.25
其他资本公积	1,264,200.00			1,264,200.00
合计	1,374,251,264.25	0.00	0.00	1,374,251,264.25

资本公积说明：

## 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	32,229,518.46			32,229,518.46
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	32,229,518.46	0.00	0.00	32,229,518.46

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

## 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	379,501,235.63	--
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	379,501,235.63	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	60,545,318.98	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	160,200,000.00	

转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	279,846,554.61	--

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。

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

## 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	358,263,044.20	289,488,444.65
其他业务收入	4,936,839.87	3,934,100.55
营业成本	184,438,722.47	141,487,770.92

### (2) 主营业务(分行业)

适用  不适用

### (3) 主营业务(分产品)

适用  不适用

单位: 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
兽用生物制品	193,003,143.03	74,035,093.15	175,419,853.91	60,733,118.50
兽用药物制剂	121,929,697.07	81,601,301.83	80,766,664.77	56,794,282.88
饲料添加剂	43,330,204.10	26,343,474.03	33,301,925.97	21,149,988.21
合计	358,263,044.20	181,979,869.01	289,488,444.65	138,677,389.59



**(4) 主营业务（分地区）**

□ 适用 √ 不适用

**(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(%)
前五名客户收入总额	171,409,047.40	47.19%
合计	171,409,047.40	47.19%

营业收入的说明

**55、合同项目收入**

□ 适用 √ 不适用

合同项目的说明：

无

**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	15,791.30	328,138.59	5%
城市维护建设税	1,323,879.18	870,365.47	5%、7%
教育费附加	1,188,477.10	791,064.63	5%
资源税			
合计	2,528,147.58	1,989,568.69	--

营业税金及附加的说明：

**57、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		

交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0.00	0.00
合计		

公允价值变动收益的说明：

## 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		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		

### (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
合计			--

### (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

合计			--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

## 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	2,733,097.89	8,018,314.65
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,733,097.89	8,018,314.65

## 60、营业外收入

### (1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	1,778.88	52,017.06
其中：固定资产处置利得	1,778.88	52,017.06
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		

政府补助	347,360.80	7,155,600.00
违约金收入	27,000.00	
其他	20,330.60	259,571.77
合计	396,470.28	7,467,188.83

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
上市奖励		7,145,600.00	
2010 年度优秀企业奖		10,000.00	
产业技术研发资金	200,517.80		
财政局发展基金	146,843.00		
合计	347,360.80	7,155,600.00	--

营业外收入说明

## 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	59,941.56	523,053.41
其中：固定资产处置损失	59,941.56	523,053.41
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	1,050,575.93	17,930.60
其他	25,300.00	
合计	1,135,817.49	540,984.01

营业外支出说明：

## 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	10,852,458.39	7,713,809.80
递延所得税调整	60,868.05	-1,073,464.09

合计	10,913,326.44	6,640,345.71
----	---------------	--------------

### 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	2012年上半年	2011年上半年
基本每股收益和稀释每股收益计算		
(一) 分子:		
税后净利润	60,545,318.98	54,569,195.76
调整: 扣减归属少数股东损益		-
<b>基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益</b>	60,545,318.98	54,569,195.76
调整: 与稀释性潜在普通股相关的股利和利息		-
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化		-
<b>稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益</b>	60,545,318.98	54,569,195.76
(二) 分母:		
<b>基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数</b>	267,000,000.00	233,500,000.00
加: 所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数		
<b>稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数</b>	267,000,000.00	233,500,000.00
(三) 每股收益		
<b>基本每股收益:</b>		
归属于公司普通股股东的净利润	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.23	0.21
<b>稀释每股收益:</b>		
归属于公司普通股股东的净利润	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.23	0.21

### 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
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
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		

其他综合收益说明：

## 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
收到政府补助、奖励等	2,496,843.00
银行存款利息收入	8,672,623.17
收到押金等	5,621,323.23
合计	16,790,789.40

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现销售费用	40,983,224.51
付现管理费用	35,288,525.23
支付保证金等	3,962,408.16

合计	80,234,157.90
----	---------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 66、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	60,545,318.98	54,569,195.76
加：资产减值准备	2,733,097.89	8,018,314.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,446,357.42	13,351,913.63
无形资产摊销	1,482,883.94	1,115,432.62
长期待摊费用摊销		
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）	58,162.68	471,036.35
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）		1,797,453.87
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-347,521.73	-1,073,464.09
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）	-7,402,006.76	-12,870,975.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-75,025,676.02	-133,874,238.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-53,189,143.82	-43,720,842.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-57,698,527.42	-112,216,174.73
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	1,327,002,863.45	1,377,558,968.70
减：现金的期初余额	1,575,965,487.52	232,877,165.70
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	-248,962,624.07	1,144,681,803.00



## (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		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
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	1,327,002,863.45	1,575,965,487.52
其中：库存现金	358,425.90	411,476.55
可随时用于支付的银行存款	1,326,644,437.55	1,575,554,010.97
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,327,002,863.45	1,575,965,487.52

现金流量表补充资料的说明

## 67、所有者权益变动表项目注释

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

无

### （八）资产证券化业务的会计处理

#### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

#### 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

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

### （九）关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码

本企业的母公司情况的说明

#### 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
肇庆大华农生物药品有限公司	控股子公司	有限责任公司	广东省肇庆市	陈瑞爱	兽用生物制品生产及销售	120,000,000.00	CNY	100%	100%	74084827-7
新兴大华农禽蛋有限公司	控股子公司	有限责任公司	广东省新兴县	陈瑞爱	农产品生产	15,000,000.00	CNY	100%	100%	66985352-2
广东惠牧贸易有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	广东省云浮市	陈瑞爱	药物销售	10,000,000.00	CNY	100%	100%	59011883-3

### 3、本企业的合营和联营企业情况

无

### 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
广东温氏食品集团有限公司	受同一实际控制人控制	70781350-7
安仁温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	58490936-4
北票温氏育种有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	58730962-0
博罗县温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	75561855-4
沧州温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	66365284-4
滁州温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	79980230-2
德阳广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	74229024-6
丰顺埔农温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	58136345-8
丰顺温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	74709006-7
佛山市高明区温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	58832090-1
佛山市三水温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	58830243-9
富川广东温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	66973570-3
高要温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	58828262-6
广东华农温氏畜牧股份有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	74170279-8
广东温氏南方家禽育种有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	72383660-2
广西温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	77385979-X
广西玉林市广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	70865630-4
桂林广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	19910577-3

桂林温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	564012381
海南温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	76039547-1
汉川广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	74766102-6
汉川温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	68563095-2
合肥温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	79814368-3
河源市温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	72382420-6
贺州广东温氏畜禽有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	67245760-1
湖州广东温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	74292212-7
湖州南浔温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	66390901-2
怀集广东温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	77189634-3
淮安温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	77804939-0
监利温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	68562460-8
监利温氏畜禽有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	77755605-9
江山温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	66516681-4
江西吉安市温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	77587568-9
揭东温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	78486760-5
进贤温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	66478792-6
开平市温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	75788170-0
耒阳温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	77448011-6
连云港温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	66083570-8
陆川县广东温氏畜禽有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	77911095-8
罗定广东温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	66652713-2
眉山温氏家禽育种有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	77296925-X
眉山温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	66826908-5
南京温氏家禽育种有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	73318511-0
南宁市广东温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	75371175-5
宁乡广东温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	72259688-9
平昌温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	58646938-2
平远温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	67710025-7
莆田广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	15535849-6
清镇温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	79884006-7
衢州温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	77194194-1
石林温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	66826908-5
宿迁温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	67701611-9

太仓广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	25118899-2
天津温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	67370820-6
潼南温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	56991792-1
芜湖温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	79814499-3
武汉温氏畜禽有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	76805768-8
咸宁市贺胜温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	77755647-0
湘阴温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	55303163-2
祥云温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	59200854-X
新兴县车岗温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	58635007-4
新兴县稔村温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	58635012-x
新兴县荣安温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	58634949-5
新兴县润田肥业有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	73411156-X
新兴县温氏食品联营有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	75208746-0
新兴县新大地禽畜有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	74298003-6
信丰温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	66478040-9
盐城温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	67488207-0
阳东温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	67138268-7
阳西温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	79775668-0
郁南广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	72547684-X
云浮市云城温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	78645094-2
漳州温氏农牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	66685521-6
肇庆市鼎湖温氏乳业有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	74083401-9
镇江温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	75644503-4
中江仓山温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	67351875-2
中江温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	79785149-3
钟山温氏乳业有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	595123696-5
钟山温氏畜禽有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	57680286-6
重庆广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团有限公司控制	73657471-X

本企业的其他关联方情况的说明

## 5、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
广东温氏食品集团有限公司	采购饲料、原料	基于市场的协议价	8,607,693.10	5.71%	7,528,138.10	5.78%

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 (%)
广东温氏食品集团有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	189,722.88	0.05%	13,602,033.14	4.64%
安仁温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	24,135.90	0.01%		
北票温氏育种有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	19,101.37	0.01%		
博罗县温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	412,950.00	0.11%	509,799.53	0.17%
沧州温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	786,930.26	0.22%	17,598.29	0.01%
滁州温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,604,288.11	0.44%	280,567.49	0.1%
德阳广东温氏家禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,908,249.06	0.53%	43,677.24	0.01%
德阳广东温氏家禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	2,825.00	0%		
丰顺埔农温氏家禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	546,907.86	0.15%		
丰顺温氏家禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,165,803.42	0.32%	523,446.92	0.18%
佛山市高明区温氏家禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	779,761.88	0.21%		
富川广东温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	526,842.56	0.14%	277,939.69	0.09%
高要温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	410,534.53	0.11%		
广东华农温氏畜牧股份有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	15,478,008.35	4.26%	12,369,116.09	4.22%
广东温氏南方家禽育种有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	844,442.48	0.23%	753,110.02	0.26%
新兴县稔村温氏家禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,489,887.85	0.41%		
佛山市三水温氏家禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	596,941.03	0.16%		
广西温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	356,229.49	0.1%	602,541.70	0.21%
广西玉林市广东温氏家禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	281,198.63	0.08%	416,468.80	0.14%
桂林广东温氏家禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价		0%	616,791.43	0.21%
桂林温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	467,712.31	0.13%	37,671.79	0.01%
海南温氏禽畜有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,977,640.30	0.54%	1,705,860.68	0.58%
汉川广东温氏家禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	3,780.51	0%	137,826.75	0.05%

汉川温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	149,935.00	0.04%	131,114.70	0.04%
合肥温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	2,303,509.59	0.63%	187,286.50	0.06%
河源市温氏禽畜有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	3,119,194.87	0.86%	1,880,488.21	0.64%
贺州广东温氏畜禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	102,328.21	0.03%	222,561.97	0.08%
湖州广东温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,555,613.68	0.43%	225,718.80	0.08%
湖州南浔温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	108,175.21	0.03%		0%
怀集广东温氏畜禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	523,037.61	0.14%	936,473.71	0.32%
淮安温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	2,632,525.04	0.72%	735,816.15	0.25%
监利温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	75,617.09	0.02%	44,459.83	0.02%
监利温氏畜禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	249,366.58	0.07%	210,960.17	0.07%
江山温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	7,625.26	0%	64,736.95	0.02%
江西吉安市温氏禽畜有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,696,583.42	0.47%	1,471,240.17	0.5%
揭东温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	2,028,521.28	0.56%	429,810.46	0.15%
进贤温氏禽畜有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	920,536.41	0.25%	418,544.44	0.14%
开平市温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	2,935,024.74	0.81%	2,019,932.14	0.69%
耒阳温氏禽畜有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	138,664.62	0.04%	397,477.78	0.14%
连云港温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,766,994.87	0.49%	198,180.85	0.07%
陆川县广东温氏畜禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	93,338.12	0.03%	225,441.82	0.08%
罗定广东温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	146,150.00	0.04%	183,584.93	0.06%
眉山温氏家禽育种有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	3,312,658.12	0.91%	113,664.10	0.04%
眉山温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	64,593.33	0.02%	635,903.42	0.22%
南京温氏家禽育种有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	530,567.86	0.15%	137,989.57	0.05%
南宁市广东温氏畜禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	434,320.94	0.12%	360,631.75	0.12%
宁乡广东温氏禽畜有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,105,501.20	0.3%	590,116.24	0.2%
平远温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	347,357.49	0.1%	64,623.09	0.02%
莆田广东温氏家禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	654,874.19	0.18%	702,355.56	0.24%
清镇温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	57,700.85	0.02%	213,896.41	0.07%
衢州温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	326,889.74	0.09%	425,692.31	0.15%
石林温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价		0%	73,839.32	0.03%
宿迁温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	345,200.00	0.1%	85,506.83	0.03%
太仓广东温氏家禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	587,604.62	0.16%	201,004.62	0.07%
天津温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	196,764.66	0.05%	59,747.35	0.02%
潼南温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	16,185.00	0%		
芜湖温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,846,578.03	0.51%	40,476.94	0.01%

武汉温氏畜禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	144,085.47	0.04%	122,968.38	0.04%
咸宁市贺胜温氏禽畜有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	418,183.59	0.12%	176,369.91	0.06%
湘阴温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	486,536.84	0.13%	9,358.49	0%
祥云温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	65,772.31	0.02%		
新兴县车岗温氏家禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	820,934.02	0.23%		
新兴县荣安温氏家禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,441,863.06	0.4%		
新兴县润田肥业有限公司	销售产成品	基于市场的协议价		0%	46,514.00	0.02%
新兴县温氏食品联营有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	653,773.76	0.18%	907,434.70	0.31%
新兴县新大地禽畜有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	370,062.48	0.1%	104,045.15	0.04%
信丰温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	180,238.03	0.05%	347,280.61	0.12%
徐州温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	9,248.00	0%		
盐城温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,636,428.84	0.45%	60,888.43	0.02%
阳东温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	929,622.00	0.26%	341,494.47	0.12%
阳西温氏禽畜有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,752,572.01	0.48%	732,234.49	0.25%
郁南广东温氏家禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	519,983.42	0.14%	849,425.18	0.29%
云浮市云城温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,425,638.63	0.39%	929,730.94	0.32%
漳州温氏农牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	661,009.74	0.18%	598,635.43	0.2%
肇庆市鼎湖温氏乳业有限公司	销售产成品	基于市场的协议价		0%	1,160,546.45	0.4%
四会温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,046,790.62	0.29%		
镇江温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,398,907.52	0.39%	127,441.22	0.04%
中江仓山温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	287,500.00	0.08%	11,014.15	0%
中江温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	2,358,348.89	0.65%	618,613.68	0.21%
钟山温氏畜禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,181,399.49	0.33%		
重庆广东温氏家禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	2,090,759.37	0.58%	279,136.75	0.1%

## (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元



委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
温氏家族成员陈健兴	本公司	宿舍			2010年06月01日	2012年05月31日	双方协商确定	60,000.00	
温氏家族成员陈健兴	本公司	宿舍			2012年06月01日	2013年05月31日	双方协商确定	15,000.00	

关联租赁情况说明

公司向温氏家族成员陈健兴租赁其拥有的位于新兴县城北文化广场北面六层楼房用于员工住宿。原租赁期自2010年6月1日至2012年5月31日止。现已签订新的租赁合同，租赁期自2012年6月1日至2013年5月31日止，每月租金15000元。

### (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(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	广东温氏食品集团有限公司	43,681.90	1,003,009.80
应收账款	安仁温氏畜牧有限公司	4,279.40	
应收账款	北票温氏育种有限公司	24,648.60	
应收账款	博罗县温氏畜牧有限公司	13,000.00	256,000.00
应收账款	沧州温氏畜牧有限公司	183,654.00	278,511.80
应收账款	滁州温氏畜牧有限公司	453,343.74	926,737.40
应收账款	德阳广东温氏家禽有限公司	584,282.60	23,040.00
应收账款	丰顺埔农温氏家禽有限公司	163,463.60	
应收账款	丰顺温氏家禽有限公司	430,152.20	476,883.60
应收账款	佛山市高明区温氏家禽有限公司	169,573.00	
应收账款	佛山市三水温氏家禽有限公司	176,152.00	

应收账款	富川广东温氏畜牧有限公司	256,000.00	125,930.00
应收账款	高要温氏畜牧有限公司	116,182.00	
应收账款	广东华农温氏畜牧股份有限公司	2,791,973.80	7,162,812.60
应收账款	广东温氏南方家禽育种有限公司	188,506.70	323,954.20
应收账款	广西温氏畜牧有限公司	262,400.00	694,117.60
应收账款	广西玉林市广东温氏家禽有限公司	123,607.80	
应收账款	桂林广东温氏家禽有限公司	55,584.40	91,056.20
应收账款	桂林温氏畜牧有限公司	32,000.00	63,967.20
应收账款	海南温氏禽畜有限公司	443,390.80	47,490.00
应收账款	汉川广东温氏家禽有限公司	99,374.80	994,003.00
应收账款	汉川温氏畜牧有限公司		411,699.40
应收账款	合肥温氏畜牧有限公司	1,997,518.70	2,257,348.80
应收账款	河源市温氏禽畜有限公司	769,737.60	1,647,859.00
应收账款	贺州广东温氏畜禽有限公司	57,800.00	144,290.80
应收账款	湖州广东温氏畜牧有限公司		210,320.00
应收账款	湖州南浔温氏畜牧有限公司		1,023,091.80
应收账款	怀集广东温氏畜禽有限公司	230,400.00	
应收账款	淮安温氏畜牧有限公司	1,798,657.40	1,698,942.40
应收账款	监利温氏畜牧有限公司		193,602.80
应收账款	监利温氏畜禽有限公司	55,400.00	737,070.20
应收账款	江西吉安市温氏禽畜有限公司	954,023.00	
应收账款	揭东温氏畜牧有限公司	505,850.00	289,516.60
应收账款	进贤温氏禽畜有限公司	202,329.60	253,996.00
应收账款	开平市温氏畜牧有限公司	1,731,076.60	1,823,077.40
应收账款	耒阳温氏禽畜有限公司	81,675.60	352,570.80
应收账款	连云港温氏畜牧有限公司	786,448.00	712,810.00
应收账款	陆川县广东温氏畜禽有限公司	43,302.00	31,281.00
应收账款	罗定广东温氏畜牧有限公司	102,750.00	318,896.80
应收账款	眉山温氏家禽育种有限公司	10,922.00	52,596.80
应收账款	眉山温氏畜牧有限公司	1,037,502.00	
应收账款	南京温氏家禽育种有限公司	241,868.40	130.00
应收账款	南京温氏畜禽有限公司		329,856.00
应收账款	南陵温氏养猪有限公司		9,625.00
应收账款	南宁市广东温氏畜禽有限公司	1,500.00	

应收账款	宁乡广东温氏禽畜有限公司		807,427.20
应收账款	平远温氏畜牧有限公司	84,208.00	177,500.00
应收账款	莆田广东温氏家禽有限公司	14,000.00	
应收账款	清镇温氏畜牧有限公司		515,236.00
应收账款	衢州温氏畜牧有限公司	7,140.00	1,291,286.00
应收账款	石林温氏畜牧有限公司		848,912.80
应收账款	四会温氏畜牧有限公司	94,364.80	
应收账款	宿迁温氏畜牧有限公司	241,600.00	432,561.60
应收账款	太仓广东温氏家禽有限公司	48,530.00	4,300.00
应收账款	天津温氏畜牧有限公司	15,668.80	328,448.00
应收账款	潼南温氏畜牧有限公司	3,760.00	
应收账款	芜湖温氏畜牧有限公司	924,483.60	
应收账款	武汉温氏畜禽有限公司		531,482.00
应收账款	咸宁市贺胜温氏禽畜有限公司	262,307.00	170,751.60
应收账款	咸宁温氏畜牧有限公司		4,810.00
应收账款	湘阴温氏畜牧有限公司	301,235.20	117,617.80
应收账款	新兴县车岗温氏家禽有限公司	215,184.80	
应收账款	新兴县稔村温氏家禽有限公司	274,361.60	255,077.00
应收账款	新兴县荣安温氏家禽有限公司	271,967.80	274,534.20
应收账款	新兴县温氏食品联营有限公司	107,144.60	
应收账款	新兴县新大地禽畜有限公司	107,823.50	60,382.80
应收账款	信丰温氏畜牧有限公司	19,500.00	171,828.40
应收账款	徐州温氏畜牧有限公司	9,248.00	
应收账款	盐城温氏畜牧有限公司	620,964.00	543,397.20
应收账款	阳东温氏畜牧有限公司	425,468.10	31,340.00
应收账款	阳西温氏禽畜有限公司	617,589.60	70,500.00
应收账款	郁南广东温氏家禽有限公司	72,394.60	315,270.60
应收账款	云浮市云城温氏畜牧有限公司	312,846.20	
应收账款	漳州温氏农牧有限公司	263,528.60	762,270.70
应收账款	肇庆市鼎湖温氏乳业有限公司		995,809.00
应收账款	镇江温氏畜牧有限公司	262,483.00	711,345.00
应收账款	中江仓山温氏畜牧有限公司	192,000.00	461,371.20
应收账款	中江温氏畜牧有限公司	1,787,008.00	683,532.00
应收账款	钟山温氏畜禽有限公司		291,514.00

应收账款	重庆广东温氏家禽有限公司		330.00
------	--------------	--	--------

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	广东温氏食品集团有限公司	1,629,860.20	2,821,175.00
预收账款	广东温氏食品集团有限公司		12,702.50
预收账款	潮州广东温氏畜牧有限公司	120,000.00	120,000.00

## （十）股份支付

### 1、股份支付总体情况

无

### 2、以权益结算的股份支付情况

无

### 3、以现金结算的股份支付情况

无

### 4、以股份支付服务情况

无

### 5、股份支付的修改、终止情况

无

## （十一）或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响：

**(十二) 承诺事项****1、重大承诺事项****2、前期承诺履行情况****(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**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

**2、资产负债表日后利润分配情况说明**

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

**3、其他资产负债表日后事项说明****(十四) 其他重要事项说明****1、非货币性资产交换**

无

**2、债务重组**

无

**3、企业合并**

无

## 4、租赁

无

## 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

## 6、年金计划主要内容及重大变化

无

## 7、其他需要披露的重要事项

无

## (十五) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

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								
组合小计	112,041,575.86	100%	5,736,309.88	5.12%	94,553,023.29	100%	4,996,852.20	5.28%
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	112,041,575.86	--	5,736,309.88	--	94,553,023.29	--	4,996,852.20	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	110,008,425.66	98.19%	5,500,421.28	89,111,967.39	94.29%	4,455,598.37
1 至 2 年	1,870,561.80	1.67%	187,056.18	5,390,429.20	5.7%	539,042.92
2 至 3 年	162,308.90	0.14%	48,692.67	7,037.20	0.01%	2,111.16
3 年以上						
3 至 4 年	279.50	0%	139.75	199.50	0%	99.75
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	112,041,575.86	--	5,736,309.88	94,509,633.29	--	4,996,852.20

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**

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：



## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

## (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

## (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 (%)
广东省动物疫苗供应站	销售客户	32,515,124.90	2 年内	29.02%
广州市旺农生物科技有限公司	销售客户	6,225,293.70	1 年内	5.56%
广州市强农生物科技有限公司	销售客户	5,778,636.00	1 年内	5.16%
广州市华南农业大学兽医科技研究中心	销售客户	4,856,649.20	1 年内	4.33%
贵州省动物疫病预防控制中心	销售客户	4,352,020.00	1 年内	3.88%
合计	--	53,727,723.80	--	47.95%

## (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 (%)
广东温氏食品集团有限公司	关联方销售客户	43,681.90	0.04%
安仁温氏畜牧有限公司	关联方销售客户	4,279.40	0%
北票温氏育种有限公司	关联方销售客户	24,648.60	0.02%

博罗县温氏畜牧有限公司	关联方销售客户	13,000.00	0.01%
沧州温氏畜牧有限公司	关联方销售客户	180,294.00	0.16%
滁州温氏畜牧有限公司	关联方销售客户	453,343.74	0.4%
德阳广东温氏家禽有限公司	关联方销售客户	581,457.60	0.52%
丰顺埔农温氏家禽有限公司	关联方销售客户	163,463.60	0.15%
丰顺温氏家禽有限公司	关联方销售客户	430,152.20	0.38%
佛山市高明区温氏家禽有限公司	关联方销售客户	169,573.00	0.15%
佛山市三水温氏家禽有限公司	关联方销售客户	176,152.00	0.16%
富川广东温氏畜牧有限公司	关联方销售客户	256,000.00	0.23%
高要温氏畜牧有限公司	关联方销售客户	116,182.00	0.1%
广东华农温氏畜牧股份有限公司	关联方销售客户	2,791,973.80	2.49%
广东温氏南方家禽育种有限公司	关联方销售客户	185,178.70	0.17%
广西温氏畜牧有限公司	关联方销售客户	262,400.00	0.23%
广西玉林市广东温氏家禽有限公司	关联方销售客户	123,607.80	0.11%
桂林广东温氏家禽有限公司	关联方销售客户	55,584.40	0.05%
桂林温氏畜牧有限公司	关联方销售客户	32,000.00	0.03%
海南温氏家禽有限公司	关联方销售客户	443,390.80	0.4%
汉川广东温氏家禽有限公司	关联方销售客户	99,374.80	0.09%
合肥温氏畜牧有限公司	关联方销售客户	1,997,518.70	1.78%
河源市温氏禽畜有限公司	关联方销售客户	769,737.60	0.69%
贺州广东温氏畜禽有限公司	关联方销售客户	57,800.00	0.05%
怀集广东温氏禽畜有限公司	关联方销售客户	230,400.00	0.21%
淮安温氏家禽有限公司	关联方销售客户	1,798,657.40	1.61%
监利温氏畜禽有限公司	关联方销售客户	55,400.00	0.05%
江西吉安市温氏禽畜有限公司	关联方销售客户	954,023.00	0.85%
揭东温氏畜牧有限公司	关联方销售客户	505,850.00	0.45%
进贤温氏禽畜有限公司	关联方销售客户	202,329.60	0.18%
开平市温氏畜牧有限公司	关联方销售客户	1,731,076.60	1.55%
耒阳温氏禽畜有限公司	关联方销售客户	81,675.60	0.07%
连云港温氏畜牧有限公司	关联方销售客户	786,448.00	0.7%
陆川县广东温氏畜禽有限公司	关联方销售客户	43,302.00	0.04%
罗定广东温氏畜牧有限公司	关联方销售客户	102,750.00	0.09%
眉山温氏家禽育种有限公司	关联方销售客户	10,922.00	0.01%
眉山温氏畜牧有限公司	关联方销售客户	1,037,502.00	0.93%

南京温氏家禽育种有限公司	关联方销售客户	241,738.40	0.22%
南宁市广东温氏畜禽有限公司	关联方销售客户	1,500.00	0%
平远温氏畜牧有限公司	关联方销售客户	84,208.00	0.08%
莆田广东温氏家禽有限公司	关联方销售客户	14,000.00	0.01%
衢州温氏畜牧有限公司	关联方销售客户	7,140.00	0.01%
四会温氏畜牧有限公司	关联方销售客户	94,364.80	0.08%
宿迁温氏畜牧有限公司	关联方销售客户	241,600.00	0.22%
太仓广东温氏家禽有限公司	关联方销售客户	39,930.00	0.04%
天津温氏畜牧有限公司	关联方销售客户	15,668.80	0.01%
潼南温氏畜牧有限公司	关联方销售客户	3,760.00	0%
芜湖温氏畜牧有限公司	关联方销售客户	924,483.60	0.83%
咸宁市贺胜温氏禽畜有限公司	关联方销售客户	262,307.00	0.23%
湘阴温氏畜牧有限公司	关联方销售客户	301,235.20	0.27%
新兴县车岗温氏家禽有限公司	关联方销售客户	215,184.80	0.19%
新兴县稔村温氏家禽有限公司	关联方销售客户	273,386.60	0.24%
新兴县荣安温氏家禽公司	关联方销售客户	271,967.80	0.24%
新兴县温氏食品联营有限公司	关联方销售客户	107,144.60	0.1%
新兴县新大地禽畜有限公司	关联方销售客户	107,823.50	0.1%
信丰温氏畜牧有限公司	关联方销售客户	19,500.00	0.02%
徐州温氏畜牧有限公司	关联方销售客户	9,248.00	0.01%
盐城温氏畜牧有限公司	关联方销售客户	620,964.00	0.55%
阳东温氏畜牧有限公司	关联方销售客户	425,468.10	0.38%
阳西温氏禽畜有限公司	关联方销售客户	617,589.60	0.55%
郁南广东温氏家禽有限公司	关联方销售客户	72,394.60	0.06%
云浮市云城温氏畜牧有限公司	关联方销售客户	312,846.20	0.28%
漳州温氏农牧有限公司	关联方销售客户	263,528.60	0.24%
镇江温氏畜牧有限公司	关联方销售客户	262,483.00	0.23%
中江仓山温氏畜牧有限公司	关联方销售客户	192,000.00	0.17%
中江温氏畜牧有限公司	关联方销售客户	1,786,408.00	1.59%
合计	--	24,761,004.04	22.1%

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(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

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								
其中：账龄组合	3,198,935.91	41.72 %	379,779.87	4.95%	5,039,164.96	100%	490,699.75	9.74%
合并范围内关联方组合	4,468,114.89	58.28 %						
组合小计	7,667,050.80	100%	379,779.87	4.95%	5,039,164.96	100%	490,699.75	9.74%
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	7,667,050.80	--	379,779.87	--	5,039,164.96	--	490,699.75	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--		--	--	--	

1 年以内小计	2,570,130.35	80.34%	128,506.52	3,667,318.96	72.78%	183,365.95
1 至 2 年	6,841.56	0.21%	684.16	605,100.00	12.01%	60,510.00
2 至 3 年	521,964.00	16.32%	156,589.20	682,746.00	13.55%	204,823.80
3 年以上	100,000.00	3.13%	94,000.00	84,000.00	1.67%	42,000.00
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	3,198,935.91	--	379,779.87	5,039,164.96	--	490,699.75

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

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

## (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

## (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(%)
福建省政府采购中心	招标中介	570,000.00	1 年内	7.43%
潘国雄	其他	262,603.91	1 年内	3.43%
河北泰达招标代理有限公司	招标中介	240,300.00	1 年内	3.13%
福建优胜招标代理有限公司	招标中介	200,000.00	1 年内	2.61%
甘肃省兽医局	招标中介	108,000.00	1 年内	1.41%
合计	--	1,380,903.91	--	18.01%

## (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(%)
合计	--		

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

## (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

## 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
肇庆大华农生物药品有限公司	成本法	242,458,403.50	242,458,403.50		242,458,403.50	100%	100%	无此情况			
新兴大华农禽蛋有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100%	100%	无此情况			
广东惠牧贸易有限责任公司	成本法			60,000,000.00	60,000,000.00	100%	100%	无此情况			
合计	--	244,458,403.50	244,458,403.50	60,000,000.00	304,458,403.50	--	--	--	0.00	0.00	0.00

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	240,447,534.74	222,048,312.36
其他业务收入	1,029,230.36	894,952.83
营业成本	135,551,270.29	113,259,365.57
合计		

##### (2) 主营业务（分行业）

适用  不适用

**(3) 主营业务（分产品）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
兽用生物制品	75,519,352.56	28,151,679.00	107,753,080.59	35,156,445.76
兽用药物制剂	121,597,978.08	81,011,640.99	80,993,305.80	56,952,931.60
饲料添加剂	43,330,204.10	26,343,474.03	33,301,925.97	21,149,988.21
合计	240,447,534.74	135,506,794.02	222,048,312.36	113,259,365.57

**(4) 主营业务（分地区）**

□ 适用 √ 不适用

**(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(%)
前五名客户收入	144,012,631.90	59.64%
合计	144,012,631.90	59.64%

营业收入的说明

**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	86,000,000.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		



持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	86,000,000.00	

## (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
合计	86,000,000.00	0.00	--

## (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
合计			--

投资收益的说明：

## 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	124,332,565.71	38,245,650.57
加：资产减值准备	629,237.81	4,895,336.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,415,833.49	6,580,672.31
无形资产摊销	1,070,633.46	1,036,515.46
长期待摊费用摊销		
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）	37,421.13	438,562.07

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）		1,446,993.87
投资损失（收益以“-”号填列）	-86,000,000.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-94,288.17	-758,250.18
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）	-177,539.74	-10,039,216.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-32,951,272.57	-85,344,889.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-34,402,704.73	-12,748,370.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-20,140,113.61	-56,246,995.59
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	1,109,712,158.49	1,197,568,454.59
减：现金的期初余额	1,287,478,795.76	131,511,018.37
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	-177,766,637.27	1,066,057,436.22

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

## （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	2.98%	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.01%	0.23	0.23

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

## 八、备查文件目录

备查文件目录
一、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
二、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
三、报告期内在巨潮资讯网上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

董事长：温均生

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 21 日