



金河生物科技股份有限公司
JINHE BIOTECHNOLOGY CO.,LTD.

2012 年度报告

2013 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人王东晓、主管会计工作负责人邬瑞岗及会计机构负责人(会计主管人员)周立航声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	30
第六节 股份变动及股东情况.....	34
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	39
第八节 公司治理.....	45
第九节 内部控制.....	51
第十节 财务报告.....	53
第十一节 备查文件目录.....	145

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、金河生物	指	金河生物科技股份有限公司
建安公司、金河建安	指	内蒙古金河建筑安装有限责任公司
淀粉公司、金河淀粉	指	内蒙古金河淀粉有限责任公司
动物药业	指	内蒙古金河动物药业有限公司
法玛威	指	法玛威药业有限公司（Pharmgate LLC）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
A 股	指	人民币普通股
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《金河生物科技股份有限公司章程》
GMP	指	药品生产质量管理规范
FDA	指	U.S. Food and Drug Administration 的缩写，即美国食品和药品监督管理局
EDQM	指	European Directorate for Quality Medicines 的缩写，即欧洲药品质量管理局
报告期	指	2012 年

重大风险提示

可能存在经营成本增加、行业竞争加剧、募投项目不能如期投产等风险。

敬请广大投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	金河生物	股票代码	002688
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	金河生物科技股份有限公司		
公司的中文简称	金河生物		
公司的外文名称（如有）	Jinhe Biotechnology CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	Jinhe Biotechnology		
公司的法定代表人	王东晓		
注册地址	内蒙古自治区托克托县新坪路 71 号		
注册地址的邮政编码	010200		
办公地址	内蒙古自治区托克托县新坪路 71 号		
办公地址的邮政编码	010200		
公司网址	www.jinhe.com.cn		
电子信箱	jinhe@jinhe.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邓一新	
联系地址	内蒙古自治区托克托县新坪路 71 号	
电话	0471-8524005	
传真	0471-8524039	
电子信箱	jinhe@jinhe.com.cn	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	证券日报、证券时报、中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1990 年 03 月 14 日	呼和浩特市工商行政管理局	150100000001693	150122114368372	11436837-2
报告期末注册	2012 年 12 月 07 日	内蒙古自治区工商行政管理局	150100000001693	150122114368372	11436837-2
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼
签字会计师姓名	邵芳贤、雷军锋

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☒ 适用 ☐ 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中国银河证券股份有限公司	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 C 座	王红兵、马锋	自 2012 年 7 月 13 日上市之日起至 2014 年 12 月 31 日止

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	770,405,139.29	720,726,464.39	6.89%	590,218,256.32
归属于上市公司股东的净利润（元）	89,576,880.83	77,404,788.15	15.73%	52,753,943.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	81,607,420.43	73,305,616.91	11.32%	50,170,255.91
经营活动产生的现金流量净额（元）	88,806,099.99	106,590,754.31	-16.68%	118,049,223.39
基本每股收益（元/股）	0.96	0.95	1.05%	0.65
稀释每股收益（元/股）	0.96	0.95	1.05%	0.65
净资产收益率（%）	16.08%	27.4%	-11.32%	24.88%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	1,003,372,800.58	670,839,062.60	49.57%	623,922,775.33
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	864,404,304.63	322,498,059.71	168.03%	242,289,621.07

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	89,576,880.83	77,404,788.15	864,404,304.63	322,498,059.71
按国际会计准则调整的项目及金额				
按国际会计准则				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	89,576,880.83	77,404,788.15	864,404,304.63	322,498,059.71
按境外会计准则调整的项目及金额				
按境外会计准则				

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-321,271.57	-179,455.40	-809,840.73	
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）	9,674,156.47	4,205,685.00	4,575,023.63	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-551,500.00	78,498.04	-1,096,122.66	
所得税影响额	831,924.50	5,556.40	85,370.82	
少数股东权益影响额（税后）			1.46	
合计	7,969,460.40	4,099,171.24	2,583,687.96	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2012年是挑战与机遇并存的一年，国内外经济形势依然严峻，欧债危机的爆发，国内经济增速放缓，通胀压力、生产成本压力增加，企业盈利水平普遍下降。面对诸多不利因素，企业紧紧围绕发展经营目标锐意进取，通过不断完善法人治理结构、加强风险控制，深化内部管理，推动公司健康、稳定发展。报告期内，公司实现营业收入77,041万元，比上年同期增长6.9%；利润总额10,788万元，比上年同期增长18%；归属于上市公司股东的净利润8,958万元，比上年同期增长15.7%。主营业务收入、利润均实现了稳定增长。报告期内公司重点做了以下几方面工作：

1、2012年7月13日，公司股票在深圳证券交易所挂牌交易，本次发行募集资金净额4.5亿元，成功登陆A股市场为企业的后续发展奠定了坚实的基础。

2、通过“优化工艺、强化现场管理、加大技术改造力度”等手段，把“安全、质量、环保”这三条生命线贯穿于企业的整个生产活动当中，整体生产系统运行稳定，一年来未发生重大安全、质量以及环保事故。

3、以市场为主导，根据市场需求，及时调整生产计划。加强销售团队建设及销售人员的培训，加强产品的专业化推广，加强国内外市场开发。平衡国内外市场需求。加强有关国家政策法规的解读和技术指导，确保货物流通环节的顺畅运行，平抑淡旺季的出货量，销量、价格以及回款均创佳绩，全面完成了公司制定的年度营销计划。

4、加强供应商管理，积极克服通胀压力以及大宗原辅材料和煤炭价格波动等实际困难，通过招标和择优比价采购的形式，较好地完成了各项采购任务，所采购的主要原辅材料的合格率为100%，有力地保障了生产的正常运行。

5、加强研发工作，鼓励技术创新，加快新产品注册；利用募集资金加强研发中心建设；拟在北京设立全资子公司金河牧星生物研究（北京）有限公司，引进、开发新的生物疫苗、治疗性药物及诊断试剂产品，为公司产品结构调整，可持续发展储备项目；动物药业加快新产品研发和申报注册工作，取得了金霉素产品升级新剂型的阶段性进展，公司储备项目兽用狂犬疫苗已进入临床试验阶段。

6、加强募集资金的管理和运用，加快募投项目的建设，募投项目计划于2013年底投产，

将为公司带来新的收益。

7、进一步加强内部控制，健全公司法人治理结构。按照上市公司的要求进一步完善了各项规章制度，及时履行信息披露义务，规范公司运作，完善内部控制体系、为公司发展创造良好平台。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司实现主营业务收入76,930.95万元，同比增加6.75%，其中药物饲料添加剂实现主营业务收入70,979.79万元，同比增加5.27%，占主营业务收入的92.26%；淀粉、副产品实现主营业务收入5,951.16万元，同比增加28.14%，占主营业务收入的7.74%。国内实现主营业务收入29,098.61万元，同比增加4.55%，占主营业务收入的37.82%；国外实现主营业务收入47,832.34万元，同比增加8.13%，占主营业务收入的62.18%。本年度金霉素市场需求旺盛，供应持续紧张，为满足日益增长的市场需求，公司加大技改、研发投入，全力以赴抓生产，全方位开展营销工作，积极探索产业链的延伸，开发终端客户，销售量和价格进一步攀升；随着公司对淀粉需求量的增加，副产品产销量相应增加；兽药制剂市场培育进一步成熟。公司本年度继续执行上年度的生产、销售政策，优先生产饲用金霉素，销售市场优先确保美国市场，故本年度销售区域间变动不大。

报告期内，公司主营业务毛利率为32.19%，同比减少1.38%，其中药物饲料添加剂的毛利率为35.16%，同比减少0.89%，淀粉、副产品的毛利率为-3.29%，同比减少0.85%，主要是受原材料玉米价格上涨的影响，另外金河淀粉副产品税率上调、兽药制剂市场竞争激烈，售价降低也对毛利率有一定的影响。

报告期内，公司发生销售费用4,686.51万元，比上年增加592.66万元，增幅14.48%，主要原因是：随着本年销售量的增加，运杂费、职工薪酬、差旅费相应增加。发生管理费用8,194.77万元，比上年减少351.85万元，减幅4.12%，主要原因是：本年度修理费支出减少；本年度停工损失较上年大幅减少；未发生存贷盘亏报废损失，但本年度为配合上市，媒体宣传费大幅增加。发生财务费用1,195.03万元，比上年减少716.79万元，减幅37.49%，主要是当期利息净收入增加和汇率变动较小、汇兑损失减少。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额8,880.61万元，同比减少16.69%，本年度公司“销售商品、提供劳务收到的现金”占营业收入的比例为97%，公司主营业务获取现金的

能力较强，销售回款情况总体良好，但是，受第一大客户辉瑞公司内部付款流程改变的影响，经营活动产生的现金流量净额较上年有所减少。投资活动产生的现金流量净额-5,153.73万元，同比减少30.48%，为便于对子公司的管理，优化股权结构，本年度公司择机收购淀粉公司和法玛威公司的部分股权，投资支出增加。筹资活动产生的现金流量净额24,836.65万元，同比增加712.53%，主要是上市募集资金所致。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

1、公司远景发展目标是成为全球领先的动物保健品生产企业。报告期内公司实现了股票登陆A股市场，所募集资金计划用于一是扩产10000吨高效饲用金霉素。二是用于研发中心的建设。10000吨高效饲用金霉素扩产后，公司将进一步巩固并扩大饲用金霉素的市场占有率，扩大公司收入规模、提高利润水平。保持竞争优势。研发中心的建设将提升公司整体科研力量 and 创新能力，是公司可持续发展的有力保障。报告期内募投项目正按原计划稳步推进。

2、在产品、技术开发上方面，公司储备新产品盐酸沃尼妙林已取得新兽药证书，兽用狂犬疫苗已进入临床试验阶段。公司研发中心围绕公司现有产品还进行了以下各项技术创新，并取得了一定的成果：（1）持续开展菌种诱变研究，提高菌种的发酵水平；（2）开展原材料替代研究，寻找成本更低的替代材料；（3）进行发酵通气量反馈工艺的实验，通过监测发酵罐含氧量水平精确控制生产过程中空气输送量，节约能耗成本；（4）推广节能减排新技术，努力减少能源消耗和污染物排放。

3、市场开发与营销网络建设计划

高度重视国内外市场的开拓，积极开发国内市场的同时，加强国外市场拓展。境外市场未来开发重点是扩大子公司法玛威的销售平台作用，拓宽公司的境外销售渠道，提升品牌影响力。另一方面，公司将通过法玛威加强与国外客户的沟通，提供更为优质的售后服务和技术咨询，并及时了解客户的需求，开发出符合客户特殊需求的具有高附加值的产品。目前法玛威公司在美国的注册工作进展顺利。

4、提高经营管理水平方面：随着公司经营规模的不断扩大，公司根据生产经营管理的需要，建立并完善了一系列规章制度，强化了公司内控，不断深化公司内部改革，建立更为完善、灵活、高效的现代经营管理体制。

5、报告期内公司主营业务收入和营业利润持续稳定增长，经营业绩基本符合公司前期的财务预算。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

☐ 适用 ☒ 不适用

2、收入

说明

无

公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒ 是 ☐ 否

单位：万元

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减（%）
药物饲料添加剂	销售量	71,582.88	67,877.15	5.46%
	生产量	47,724.47	43,304.54	10.21%
	库存量	4,050.95	2,994.89	35.26%
淀粉、副产品	销售量	23,772	20,622.57	15.27%
	生产量	22,010.59	19,696.89	11.75%
	库存量	467.81	1,453.89	-67.82%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

销售量、生产量、库存量金额以本公司、金河淀粉和动物药业的单体报表为依据填列。药物饲料添加剂的库存量2012年比2011年增加35.26%，主要是期末受气候的影响运输受阻，部分产品未实现销售，动物药业产品期末市场价格低于预期，择机待售。淀粉、副产品的库存量2012年比2011年下降67.82%，主要系本期副产品的价格回升，消化积压库存。

公司重大的在手订单情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	394,300,940.40
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	51.18%

公司前 5 大客户资料

☒ 适用 ☐ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	客户 1	333,891,442.32	43.34%

2	客户 2	18,465,927.83	2.4%
3	客户 3	14,776,864.43	1.92%
4	客户 4	13,723,346.15	1.78%
5	客户 5	13,443,359.67	1.74%
合计	——	394,300,940.40	51.18%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
药物饲料添加剂	原材料	252,870,799.74	54.95%	230,952,553.17	53.56%	1.39%
药物饲料添加剂	人工工资	46,057,448.71	10.01%	39,181,196.50	9.09%	0.92%
药物饲料添加剂	折旧	23,251,874.64	5.05%	27,688,204.00	6.42%	-1.37%
药物饲料添加剂	能源	100,864,934.16	21.92%	100,142,871.26	23.23%	-1.31%
药物饲料添加剂	制造费用	27,526,404.81	5.98%	19,689,654.77	4.57%	1.41%
药物饲料添加剂	出口退税	9,637,673.13	2.09%	13,502,214.34	3.13%	-1.04%
淀粉、副产品	原材料	53,876,487.88	87.65%	41,478,029.98	87.19%	0.46%
淀粉、副产品	人工工资	1,948,400.93	3.17%	1,381,455.21	2.9%	0.27%
淀粉、副产品	折旧	1,183,555.39	1.93%	856,022.07	1.8%	0.13%
淀粉、副产品	能源	4,044,887.73	6.58%	3,524,856.82	7.41%	-0.83%
淀粉、副产品	制造费用	414,463.29	0.67%	332,635.92	0.7%	-0.03%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
兽用药物添加剂	原材料	236,776,638.32	53.42%	224,493,749.57	52.92%	0.5%
兽用药物添加剂	人工工资	45,482,806.06	10.26%	39,008,957.33	9.19%	1.07%
兽用药物添加剂	折旧	23,033,083.84	5.2%	27,472,115.92	6.48%	-1.28%
兽用药物添加剂	能源	100,846,567.33	22.75%	100,128,298.76	23.6%	-0.85%
兽用药物添加剂	制造费用	27,478,216.74	6.2%	19,644,052.35	4.63%	1.57%
兽用药物添加剂	出口退税	9,637,673.13	2.17%	13,502,214.34	3.18%	-1.01%
淀粉、副产品	原材料	53,876,487.88	87.65%	41,478,029.98	87.19%	0.46%

淀粉、副产品	人工工资	1,948,400.93	3.17%	1,381,455.21	2.9%	0.27%
淀粉、副产品	折旧	1,183,555.39	1.93%	856,022.07	1.8%	0.13%
淀粉、副产品	能源	4,044,887.73	6.58%	3,524,856.82	7.41%	-0.83%
淀粉、副产品	制造费用	414,463.29	0.67%	332,635.92	0.7%	-0.03%
兽药制剂	原材料	16,094,161.42	94.93%	6,458,803.60	93.51%	1.42%
兽药制剂	人工工资	574,642.65	3.39%	172,239.17	2.49%	0.9%
兽药制剂	折旧	218,790.80	1.29%	216,088.08	3.13%	-1.84%
兽药制剂	能源	18,366.83	0.11%	14,572.50	0.21%	-0.1%
兽药制剂	制造费用	48,188.07	0.28%	45,602.42	0.66%	-0.38%

说明

从本次报告开始,产品统一按类别进行披露。由于主要原材料价格上涨和人工成本的增加,上述三种产品的原材料和人工工资的占比都有不同程度的上升。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额(元)	156,575,275.26
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例(%)	29.63%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额(元)	占年度采购总额比例(%)
1	供应商 1	64,942,639.75	12.29%
2	供应商 2	29,710,945.69	5.62%
3	供应商 3	21,512,748.27	4.07%
4	供应商 4	21,188,394.55	4.01%
5	供应商 5	19,220,547.00	3.64%
合计	——	156,575,275.26	29.63%

4、费用

项目	2012年	2011年	增减变动 (%)	主要原因
营业税金及附加	5,821,925.81	4,919,514.43	18.34%	
销售费用	46,865,064.85	40,938,489.92	14.48%	
管理费用	81,947,714.16	85,466,221.16	-4.12%	
财务费用	11,950,329.65	19,118,239.17	-37.49%	本期资金充裕，归还大部分银行借款，利息支出减少；本期募集资金暂未使用部分金额较大，增加了利息收入；本期汇率变动较小，汇兑损失减少。
资产减值损失	2,955,103.15	4,180,252.60	-29.31%	子公司金河淀粉的胚芽、蛋白粉等副产品本期销售量大幅增加使得库存量减少，以及由于价格上升导致计提的存货跌价准备减少所致。
所得税费用	18,323,434.69	14,511,188.34	26.27%	

5、研发支出

项目	2012年	2011年	增减变动 (%)
研发投入金额 (万元)	563.86	465.02	21.25%
研发投入占营业收入比例 (%)	0.73%	0.65%	0.08%
研发投入占净资产比例 (%)	0.65%	1.44%	-0.79%

6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	781,735,714.15	759,081,527.66	2.98%

经营活动现金流出小计	692,929,614.16	652,490,773.35	6.2%
经营活动产生的现金流量净额	88,806,099.99	106,590,754.31	-16.68%
投资活动现金流入小计			0%
投资活动现金流出小计	51,537,345.19	39,497,469.59	30.48%
投资活动产生的现金流量净额	-51,537,345.19	-39,497,469.59	30.48%
筹资活动现金流入小计	624,140,000.00	283,015,015.00	120.53%
筹资活动现金流出小计	375,773,530.48	323,562,814.26	16.14%
筹资活动产生的现金流量净额	248,366,469.52	-40,547,799.26	712.53%
现金及现金等价物净增加额	285,613,223.43	26,490,589.45	978.17%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

2012年投资活动现金流出比2011年增长30.48%，主要系为便于对子公司的管理，优化股权结构，本年度公司择机收购淀粉公司和法玛威公司的部分股权所致；2012年筹资活动现金流入比2011年增长120.53%、2012年筹资活动产生的现金流量净额比2011年增长712.53%、2012年现金及现金等价物净增加额比2011年增长978.17%，主要系公司发行股票收到大额募集资金所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
药物饲料添加剂	709,797,892.28	460,209,135.19	35.16%	5.27%	6.74%	-0.89%
淀粉、副产品	59,511,654.70	61,467,761.18	-3.29%	28.14%	29.21%	-0.85%
分产品						
兽用药物添加剂	691,995,973.54	443,254,985.42	35.95%	3.77%	4.48%	-0.44%
淀粉、副产品	59,511,654.70	61,467,761.18	-3.29%	28.14%	29.21%	-0.85%
兽药制剂	17,801,918.74	16,954,149.77	4.76%	141.4%	145.45%	-1.57%

分地区						
国内销售	290,986,098.00	221,361,679.49	23.93%	4.55%	8.98%	-3.09%
国外销售	478,323,448.98	300,315,216.88	37.22%	8.13%	8.97%	-0.48%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐ 适用 ☒ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	373,457,581.64	37.22%	87,844,358.21	13.09%	24.13%	本期首次公开发行股票，募集资金所致。
应收账款	153,812,644.87	15.33%	108,367,438.72	16.15%	-0.82%	本公司客户辉瑞公司内部付款流程等发生改变，造成付款延迟。
存货	115,679,078.11	11.53%	107,016,519.12	15.95%	-4.42%	期末大量收储原材料玉米所致。
长期股权投资	226,969.41	0.02%	227,525.50	0.03%	-0.01%	
固定资产	299,919,552.94	29.89%	308,398,802.48	45.97%	-16.08%	本期因募集资金使资产结构发生变化所致。
在建工程	1,825,184.02	0.18%	4,711,872.66	0.7%	-0.52%	上年的四效改造项目等工程在本期完工转固定资产所致。

说明：因本期募集资金使资产总额发生很大变化，相应的报表各项资产和负债结构也发生了很大的变化，故本期资产项目重大变动情况的说明侧重于绝对值的分析。

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	60,000,000.00	5.98%	205,500,000.00	30.63%	-24.65%	公司上市后资金充裕，归还银行借款所致。

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					0.00	0.00	
金融资产小计					0.00	0.00	
上述合计	0.00				0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00				0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

五、核心竞争力分析

1、规模优势，公司目前为全球规模最大的饲用金霉素生产企业，公司具有20年的生物发酵生产经验，目前拥有发酵容积4,400m³，年综合产能40,000吨，行业地位显著。10000吨/年高效饲用金霉素募投项目建成投产后，将进一步巩固公司的行业龙头地位，充分发挥规模优势。

2、技术优势，公司在二十几年专业生产的基础上积累了大量的技术数据和技术资料，并掌握了国际先进的发酵工艺和实践生产经验，建立了符合国际规范的技术开发、生产工艺标准。公司产品的生产工艺和装备先进，自动化程度高，具有自主研发的高产菌种，生产周期短，制造成本竞争力突出。

3、产品质量优势，公司饲用金霉素、盐酸金霉素和盐霉素产品制造工艺成熟，其稳定可靠的产品质量赢得了广大客户的信赖与好评。相关产品已通过了农业部兽药GMP认证，连续五次通过美国FDA审验、欧洲EDQM的审验并通过多家国外知名客户的质量审计。

4、客户和市场网络营销优势，经过二十年的经营，公司已经建立起独立完善的国内外销售网络。公司产品在国际动物保健品市场已具有较高知名度。与国外众多动物保健品制造企业和经销商建立了长期的合作伙伴关系。

在国内市场，公司拥有一支市场经验丰富和业务素质较高的营销队伍。国内营销中心下设四川、广东、湖南等十三个销售区域，形成了覆盖全国的营销网络，能够为国内客户提供优质快捷的产品服务和技术咨询。

5、公司把品牌战略作为一项系统工程有计划地贯彻实施，在业内以产品质量和诚信树品牌，经过多年的努力，公司品牌在业内拥有了较高的知名度和美誉度，“金河”商标被国家工商行政管理总局认定为驰名商标，农业部颁布的饲用金霉素使用标准（农业部1220号公告）亦由公司编制。

6、较强的研发能力。多年来，公司高度重视研发工作，公司现有自治区级研发中心，募投项目的实施也将加强研发实力，加快推进新产品、新技术引进的消化吸收，实现产品结构的调整及产品线的丰富，确保公司平稳、可持续发展。

7、区域优势，公司地处黄河之滨的托克托县，毗邻准格尔煤田和亚洲最大的火力发电厂之一大唐国际托克托电厂，公司所在地和周边旗县的主要农作物玉米是生产金霉素的主要原材料。丰富的资源使公司原材料和能源成本较低且供应充足，而华北地区干燥凉爽的气候也有利于生物发酵的规模化生产。公司所在地托克托县被纳入“呼和浩特半小时经济圈”，正在打造全国生物发酵产业基地，形成相关产业集聚。因此公司在人才引进，交通运输和经济协作方面都具有一定的优势。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
226,969.41	227,525.50	-0.24%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
PharmgateAnimal HealthLLC		50%
PharmgateAnimal HealthCanada Inc		50%

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
合计	0	--	--	--	0	0	0	--	0	--	--

说明

(2) 衍生品投资情况

报告期末衍生品投资的持仓情况

☐ 适用 ☒ 不适用

说明

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途	展期、逾期或诉讼事项	展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施
合计	--	0	--	--	--	--	--

说明

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	45,357.86
报告期投入募集资金总额	1,096.9
已累计投入募集资金总额	1,096.9
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (%)(3)= (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 实现的效 益	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
1、年产 10,000 吨高效 饲用金霉素扩建项目	否	16,750.2	16,750.2	572.05	572.05	3.42%	2013 年 10 月 01 日	0		否
2、金河生物研发中心 建设项目	否	3,101.72	3,101.72	524.85	524.85	16.92%		0		否
承诺投资项目小计	--	19,851.92	19,851.92	1,096.9	1,096.9	--	--	0	--	--
超募资金投向										
合计	--	19,851.92	19,851.92	1,096.9	1,096.9	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预 计收益的情况和原因 (分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大 变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途 及使用进展情况	适用									
	超募资金 25,505.94 万元。公司超募资金计划用于以下四方面：(1) 研发产品产业化生产线建设项目，包括：①投资 2,000 万元，新建截短侧耳素精提生产线和盐酸沃尼妙林合成生产线；②投资 8,000 万元，新建一条兽用狂犬疫苗生产线。上述项目系本公司本次募集资金投资项目“金河生物研发中心建设项目”主要研发课题的产业化应用。(2) 环保投资项目，包括：①投资 3,500 万元，增扩污水处									

	理站的好氧处理系统、新增中水回用系统、除臭系统及四效蒸发器各一套，提升本公司污水处理能力；②投资 2,000 万元，引进发酵节电新技术，以新型节能电机替代原有电机设备，提高能源利用效率，同时新增设备对发酵灭菌蒸汽进行回收再利用，节能减排，降低能耗成本，提高产品竞争力。 （3）法玛威发展项目。投资 5,000 万元，用于本公司控股子公司法玛威相关产品向美国食品药品监督管理局（FDA）进行简式新兽药申请（ANADA）的注册费用等相关支出，同时在美国新增一套预混搅拌包装设备以及厂房、实验仪器等配套设施，推动本公司进入美国终端市场的进程，从而进一步提高本公司的盈利能力。（4）技改项目，包括：①投资 700 万元，新建一套变电站系统，降低线损电耗、提高供电品质，稳定生产保障系统；②投资 500 万元，引进包衣工艺技术，将本公司饲用金霉素产品由预混剂升级加工为肠溶、缓释、控释制剂，满足市场需求，提高产品竞争力；③投资 1,600 万元，建设盐霉素精提生产线，满足美国市场对高效价盐霉素产品的需求，拓展盐霉素产品在美国高端市场的业务。目前，以上拟投资项目尚未经董事会及股东大会批准，也未开始投入资金。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2012 年 7 月 31 日止，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 634.00 万元，其中投入年产 10,000 吨高效饲用金霉素扩建项目 200.15 万元，投入金河生物研发中心建设项目 433.85 万元。国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）对上述公司以自筹资金预先投入募投项目的情况进行了验证，并出具了国浩核字[2012]第 207A1707 号审核报告。2012 年 11 月 29 日，公司第二届董事会第 20 次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，经全体董事表决，一致同意公司用募集资金人民币 634.00 万元置换已预先投入募投项目的自筹资金。公司独立董事、公司监事会分别发表意见，同意公司利用募集资金置换前期已投入资金；公司保荐机构（中国银河证券股份有限公司）对公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金事项发表了专项核查意见，同意公司以募集资金人民币 634.00 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。2012 年 11 月 30 日，公司将该等预先已投入募集资金投资项目的自筹资金与募集资金进行了置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司 2012 年 8 月 22 日召开的第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使用部分闲置募集资金 17,000 万元人民币用于补充流动资金（其中：闲置募投项目资金 4,000 万元，闲置超募资金 13,000 万元），单次补充流动资金期限自 2012 年第一次临时股东大会审议通过之日起不超过 6 个月，到期归还到募集资金专用账户。公司承诺在本次使用闲置募集资金补充流动资金期间不进行证券投资，也不从事《中小企业板信息披露业务备忘录第 30 号：风险投资》规定的风险投资；本次将部分闲置募集资金暂时补充流动资金仅限于偿还部分流动资金贷款，并且保证不影响募集资金投资项目的正常进行。公司独立董事、监事会、保荐机构该事项发表了同意的意见，履行了必要的法律程序。2012 年 9 月 11 日，公司第一次临时股东大会审议通过了该事项。截止 2012 年 12 月 31 日，公司已使用闲置募集资金 16,500 万元人民币用于偿还短期借款，尚余 500 万元人民币在 2013 年 1 月 15 日用于偿还短期借款。
项目实施出现募集资	适用

金结余的金额及原因	截止 2012 年 12 月 31 日，公司的募集资金投资项目尚在进行中，不适用于结余募集资金的情况。
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2012 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募投项目资金为人民币 14,782.60 万元，公司将继续按照募集资金使用计划将其用于募集资金投资项目中。截止 2012 年 12 月 31 日，公司尚未使用的超募资金为人民币 12,539.96 万元，公司将按照超募资金使用计划将其用于超募资金投资项目中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金不存在存放、使用、管理及披露存在违规情形。公司已披露的相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况。

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			不适用						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
金河淀粉	子公司	玉米加工	玉米淀粉、胚芽、蛋白粉、纤维	4214.29 万元	85,983,776.08	60,829,396.05	237,720,042.56	629,274.96	85,101.81
动物药业	子公司	药物饲料添加剂	喹乙醇、硫酸粘菌素	1500 万元	24,078,104.89	3,490,072.18	17,801,918.74	-4,941,254.84	-4,941,254.84
法玛威公司	子公司		各种兽用抗生素、饲料、产品原材料的销售及有关的技术咨询，技术服务	100 万美元	2,385,946.84	1,046,085.66	13,298,412.65	-67,533.60	-67,533.60

			务。						
--	--	--	----	--	--	--	--	--	--

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					

七、公司未来发展的展望

（一）行业发展机遇与挑战

1、当前我国牲畜的养殖正由传统的“散养”方式逐渐向舍饲化、集约化方式转变。国务院于2007年出台《关于促进畜牧业持续健康发展的意见》，要求：“大力发展产业化经营。鼓励畜产品加工企业通过机制创新，建立基地，树立品牌，向规模化、产业化、集团化、国际化方向发展，提高企业的竞争力，进一步增强带动农民增收的能力。”舍饲化、集约化养殖需要更多地使用能够提高饲料转化率、防控疾病的药物饲料添加剂产品，从而提高药物饲料添加剂的需求量。公司产品市场前景广阔。

2、随着人们生活水平的提高，对食品安全的要求越来越高，国家对于药物饲料添加剂研发和生产的监管也日益严格，2012年5月1日修订出台的《饲料与饲料添加剂管理条例》，实行饲料的生产、经营、使用的全程管理，一方面对饲料添加剂生产企业提出了更高更严格的要求，另一方面研发能力强，管理水平高的企业竞争优势将也越来越明显。

（二）公司发展战略及2013年经营目标

公司以创建世界领先的动物保健品企业为愿景，一方面继续巩固加强在生物发酵和药物饲料添加剂方面已形成的优势地位，另一方面要通过科技创新和产业化推进，使公司产品从饲料添加剂逐步延伸到新兽药，从原料药延伸到新剂型制剂，增加动物疫苗类生物制品，使公司的产品结构形成品种、规格多元化格局。完善国内外营销体系，提升全球市场影响力，加强研发工作，增强企业的核心竞争力，推进高素质团队建设和企业文化建设，成为本行业最具竞争力的生产企业。

2013年公司的重点工作是：做好募投项目建设，推进新产品研发和注册，强化市场营销，

全面提升整体管理水平。确保经营业绩持续稳定增长：

1、围绕董事会制定的全年经营目标，继续深化“6S现场管理、节能降耗和精细化管理”，紧紧围绕“安全、质量、环保”三条生命线持续改进，保证全年安全生产无事故，环保治理有突破，产品质量有提升。

2、加强市场分析调研、市场开拓力度，加大产品的市场适应性，改善销售分配办法，充分调动营销团队的积极性；加强资金回笼，确保年度销售计划全面完成。

3、重视环保治理，改善三废处理现场管理，推进污水处理线的扩容工作。确保污染物稳定达标排放。

4、坚持“两金一盐”产品的个性化研发，加快动保公司新产品注册工作，加快法玛威公司的法规注册工作，丰富公司产品线，形成企业新的经济增长点。

5、加强基础员工的素质教育和干部梯队的培养建设，强化全员培训和薪酬考核管理，完善干部聘用考核程序，稳步提高员工薪酬待遇，努力打造一支稳定的、素质过硬的员工队伍。

6、积极关注证券市场的变化，加强与信息披露工作的规范管理。

7、加快募投项目的建设进度，努力打造一个标准化、现代化的金霉素生产线样板工程，按照募投项目工作计划顺利达产。

8、加强超募资金的管理，合理使用超募资金，为企业创造更多效益。

9、严肃财务目标预算管理和经济指标跟踪考核管理，强化内部审计和招投标管理职能，严格控制各项费用的支出，保障各项财务指标的实现。

（三）公司战略实施和经营目标达成所面临的风险

1、募投项目不能如期投产的风险。对此公司成立了专门领导小组，制定了详细的募投项目工作进度计划。力争按期投产。

2、主要产品原辅材料价格上涨、人工成本上升仍是需要面对的严峻形势，公司将立足企业实际，深挖内部潜力，做好资金管理、预算管理和成本控制管理工作。积极研判市场变化，降低采购成本，降低运营成本。

3、研发风险、药品注册风险。随着药品监管法规日益严格，注册难度加大、周期加长，新产品注册可能存在不确定性及研发周期可能延长的风险。

针对上述可能存在的风险，公司将积极关注、并根据具体情况调整应对策略，力争2013年经营目标如期顺利完成。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

未发生变化。

九、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

报告期内，公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37号）、内蒙证监局《关于对公司落实现金分红有关事项情况进行自查的通知》（内证监函【2012】167号）的有关要求，同时结合公司实际情况，对《公司章程》中关于利润分配的相关条款进行了修订，并经公司第二届董事会第十七次会议审议通过，进一步细化了公司现金分红政策。明确了利润分配的决策程序和机制，有效的保障投资者的合理投资回报。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	5
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	108,920,000.00
现金分红总额（元）（含税）	54,460,000.00
可分配利润（元）	246,620,266.09
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

2010年，公司未进行利润分配，未实施公积金转增股本。

2011年，考虑到公司IPO发行方案已经报证监会审核过程中，公司未进行利润分配，未实施公积金转增股本。

2012年，公司拟以截止2012年12月31日公司总股本10,892万股为基数，每股派送现金红利5元（含税），未实施公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	54,460,000.00	89,576,880.83	60.8%
2011 年	0.00	77,404,788.15	0%

2010 年	0.00	52,753,943.87	0%
--------	------	---------------	----

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

十、社会责任情况

公司自1990年创建以来经过20余年的发展，已成为全球饲用金霉素的最大供应商，是国家“农业产业化国家重点龙头企业”，“国家重点高新技术企业”，2010年“金河”商标经国家工商总局商标局认定为中国驰名商标。现有就业员工1600余人。公司一直秉承“信誉、感情、奉献、创新”的企业精神，以创建世界领先的动物保健品生产企业为目标，践行企业社会责任。

一、股东权益和债权人权益的保护

公司建立了较为完善的公司治理结构，形成了完整的内控制度，在机制上保证了所有股东公开、公平、公正的享有各项权益；认真履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、及时、完整和公平，不存在选择性信息披露或提前透露非公开信息的情形；加强投资者关系管理工作，通过网络、电话、邮件等多方位的沟通渠道，为投资者营造了一个良好的互动平台。

二、关爱员工，实现员工与企业共同发展

依法保护员工合法权益。根据《劳动法》等法律法规，公司建立了完善的人力资源管理制度，完善了包括社保、医保等在内的薪酬福利体系，从未拖欠职工工资和社保五险一金的缴纳。同时，不断完善薪酬体系，将激励机制引进薪酬管理，在保证基本工资收入的基础上，将公司业绩与员工奖励工资挂钩，调动了员工的积极性，促进了劳动关系的和谐稳定。

积极完善职代会制度，提升职工民主管理参与意识。积极开展职工培训，提高员工队伍整体素质。鼓励和支持职工参加业务培训，为职工发展提供更多机会。

三、供应商、客户和消费者权益保护

公司一直坚持“价格、品质和服务最优化”经营宗旨，遵循“自愿、平等、互利”的原则，积极构建与供应商、客户信任与合作的平台。公司与供应商、客户合同履行良好，双方的权益都得到了应有的保护。

四、产品质量控制

公司着力搭建QA组织框架和建立跟班作业管理模式，较好地实施了对生产全过程的监控，提升了整体质量管理水平，确保全年未发生重大质量事故。同时启动了对大宗原材料供应商

的质量审计,先后两次接受美国辉瑞公司的质量审计,圆满完成了农业部兽药GMP的质量验收,并就国际法规注册做了大量的检测对照实验,实现了国际法规注册独立性和专业化的有序对接和科学管理,推动整体质量系统不断完善和管理水平的提升。

五、环境保护

公司高度重视环境保护工作,将环境保护、节能减排工作纳入重要考核指标,严格按照有关环保法规及相应标准对废水、废气、废渣进行综合治理,达标排放。公司专门成立了安全清洁生产专治检查组,检查结果与经济利益挂钩,取得了良好效果。报告期内,公司环保设施运行正常,未发生重大环境问题。

六、积极参与社会公益事业

公司积极投身社会公益事业,努力创造和谐公共关系。开展了“在职党员回社区”活动,以“帮困、帮学、帮医”为重点的三帮活动,被呼和浩特市总工会授予“全市工会帮扶工作”先进集体称号。报告期内,公司向伍什家镇人畜饮水工程捐赠50万元。公司还成立了由近百名职工组成的黄河防汛、抗洪抢险队,支持地方减灾工作的开展。公司在力所能及的范围内,对地方教育、文化、科学、卫生、扶贫济困等方面给予了必要的支持,为落实科学发展,构建和谐社会作出了应有的贡献。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年11月22日	公司	实地调研	机构	日信证券股份有限公司	公司生产经营情况、未来发展规划

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、重大关联交易

1、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

☒ 是 ☐ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
内蒙古金河动物药业有限责任公司	子公司	应收关联方债权	借款	是	1,658.82	100	1,758.82

三、重大合同及其履行情况

1、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
金河生物	Alpharma Inc.					市场定价	31,430	否		正常履行

四、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司实际控制人董事长王东晓先生、公司副董事长李福忠先生	自本公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理首次公开发行前已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购上述股份。前述限售期满后，在任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后六个月内，不转让所持有的公司股份；离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股份数量占所持有公司股份总数的比例不超过百分之五十。	2012 年 07 月 13 日	三十六个月	报告期内，未发生违反承诺的情况，该事项仍在严格履行中。
	公司控股股东内蒙古金河建筑安装有限责任公司和实际控制人路牡丹女士、王志军先生、王晓英女士和路漫漫先生	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司、本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。	2012 年 07 月 13 日	三十六个月	报告期内，未发生违反承诺的情况，该事项仍在严格履行中。
	公司董事、监事、高级管理人员	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。前述限售期满后，在任职期间每年转让的股份不超过其持有的公司股份总数的百分之二十五；离职后六个月内，不转让其持有的公司股份；离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股份数量占其所持有公司股份总数的比例不超过百分之五十。	2012 年 07 月 13 日	十二个月	报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生违反承诺的情况，该事项仍在严格履行中。
	公司控股股东内蒙古金河建筑安装有限责任公司和实际控制人王东晓先生、路牡丹女士、王志军先生、王晓英女士	将不在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何与金河生物科技股份有限公司相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与金河生物科技股份有限公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机	2012 年 07 月 13 日	长期	报告期内，未发生违反承诺的情况，该事项仍在严格履行中。

	和路漫漫先生	构、经济组织的控制权。			
	公司控股股东内蒙古金河建筑安装有限责任公司	公司控股股东内蒙古金河建筑安装有限责任公司承诺：“金河生物拟申请首次公开发行人民币普通股（A股）股票并上市，将向社会公众公开发行股票募集的资金在扣除发行费用后，用于年产 10,000 吨高效饲用金霉素扩建项目以及金河生物研发中心建设项目（以下称“募投项目”）的建设。本公司承诺不为上述募投项目提供建筑劳务。对于金河生物除上述募投项目以外的其他以自有资金进行的建筑维修项目，本公司承诺以公允的市场价格，与其他同行业企业公平竞争。”	2012 年 07 月 13 日	长期	报告期内，未发生违反承诺的情况，该事项仍在严格履行中。
	公司实际控制人王东晓先生、控股股东内蒙古金河建筑安装有限责任公司	公司前身内蒙古金河饲料添加剂厂及华蒙金河实业有限责任公司曾存在营业执照与公司章程记载的注册资金金额不一致、部分股东出资未及时到位及退出程序不规范等情形。上述情形已得到纠正或消除。针对上述情形，公司实际控制人王东晓、控股股东内蒙古金河建筑安装有限责任公司承诺无条件承担因上述事项可能对公司造成的任何处罚性支出、经济赔偿、费用支出或其他损失。	2012 年 07 月 13 日	长期	报告期内，未发生违反承诺的情况，该事项仍在严格履行中。
	公司	公司实际控制人之一路牡丹兄弟之配偶持有上海金露中成饲料有限公司 50%的股权。为减少关联交易，公司承诺自 2011 年 7 月 15 日起，不再直接或间接与上海金露中成饲料有限公司发生任何交易。	2011 年 07 月 15 日	长期	报告期内，未发生违反承诺的情况，该事项仍在严格履行中。
其他对公司中小股东所作承诺	公司	经公司第二届董事会第十七次会议和 2012 年第一次临时股东大会审议通过，公司使用闲置募集资金人民币 17,000 万元暂时用于补充流动资金，公司承诺在本次使用闲置募集资金补充流动资金期间不进行证券投资，也不从事《中小企业板信息披露业务备忘录第 30 号：风险投资》规定的风险投资；本次将部分闲置募集资金暂时补充流动资金仅限用	2012 年 09 月 11 日	六个月	报告期内，未发生违反承诺的情况，该事项仍在严格履行中。

		于偿还部分流动资金贷款，并且保证不影响募集资金投资项目的正常进行。			
承诺是否及时履行	是				
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	是				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	严格履行				

五、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	48
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	邵芳贤、雷军锋

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

六、公司子公司重要事项

1、内蒙古金河动物药业有限公司增资事宜详见2012年8月25日巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上的2012-004公告。

2、内蒙古金河淀粉有限责任公司变更法定代表人及增资事宜详见2012年12月26日巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上的2012-024公告。

3、法玛威药业有限公司股权转让事宜详见2012年9月14日巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上的2012-008公告。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	81,690,000	100%						81,690,000	75%
3、其他内资持股	81,690,000	100%						81,690,000	75%
其中：境内法人持股	50,297,518	62%						50,297,518	46.2%
境内自然人持股	31,392,482	38%						31,392,482	28.8%
二、无限售条件股份	0	0%	27,230,000				27,230,000	27,230,000	25%
1、人民币普通股	0	0%	27,230,000				27,230,000	27,230,000	25%
三、股份总数	81,690,000	100%	27,230,000				27,230,000	108,920,000	100%

股份变动的原因

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]838号”文核准，本公司公开发行2,723万股人民币普通股。经深圳证券交易所（深证上[2012]228号文）同意，本公司发行的人民币普通股股票2012年7月13日在深圳证券交易所上市。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]838号”文核准，本公司公开发行2,723万股人民币普通股。本次发行采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，其中，网下配售817.40万股，网上定价发行1,905.60万股，发行价格为18.00元/股。

经深圳证券交易所（深证上[2012]228号文）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“金河生物”，股票代码“002688”；本次公开发行的2,723万股股票将于2012年7月13日起上市交易。发行后公司总股份数为10,892万股。

股份变动的过户情况

已完成过户。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

如果本报告期股份不发生变动，期末基本每股收益和稀释每股收益均为1.10元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产为5.03元/股；本报告期股份增加后，期末基本每股收益和稀释每股收益均变动为0.96元/股，变动后每股收益减少0.14元，减幅12.73%，归属于公司普通股股东的每股净资产为9.29元/股。变动后每股净资产增加4.26元，增幅84.69%。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
金河生物	2012年07月05日	18	27,230,000	2012年07月13日	27,230,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]838号”文核准，本公司公开发行2,723万股人民币普通股。本次发行采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，其中，网下配售817.40万股，网上定价发行1,905.60万股，发行价格为18.00元/股。

经深圳证券交易所（深证上[2012]228号文）批复，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“金河生物”，股票代码“002688”；本次公开发行的2,723万股股票于2012年7月13日起上市交易。发行后公司总股份数为10,892万股。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]838号”文核准，公司公开发行2,723万股人民币普通股。发行价格为18元/股。发行后股本由8,169万股增加至为10,892万股，公司控股股东内蒙古金河建筑安装有限责任公司的持股比例由发行前的53.02%变更为发行后的

39.77%。公司总资产由发行前67,083.91万元增加至100,337.28万元,增幅达49.57%;资产负债率由发行前50.15%下降到13.94%;所有者权益由发行前33,440.09万元,增加至86,354.70万元,增幅达158.24%。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数		13,652	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数				12,566	
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期 末持股 数量	报告期 内增减 变动情 况	持有有 限售条 件的股 份数量	持有无 限售条 件的股 份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
内蒙古金河建筑 安装有限责任公 司	境内非国有法人	39.77%	43,313,420	0	43,313,420			
浙江新潮集团股 份有限公司	境内非国有法人	3.66%	3,984,098	0	3,984,098		质押	3,984,098
路牡丹	境内自然人	2.93%	3,192,889	0	3,192,889			
普鸿谷禧投资管 理有限公司	境内非国有法人	2.75%	3,000,000	0	3,000,000			
李志平	境内自然人	1.84%	2,000,000	0	2,000,000			
内蒙古蒙吉利经 济技术开发股份 有限公司	境内非国有法人	1.84%	2,000,000	0	2,000,000			
初秀丽	境内自然人	1.82%	1,985,809	0	1,985,809			
路漫漫	境内自然人	1.4%	1,529,929	0	1,529,929			
谢昌贤	境内自然人	1.37%	1,488,143	0	1,488,143			
李福忠	境内自然人	1.26%	1,374,893	0	1,374,893			
上述股东关联关系或一致行动的说明		前十名股东中，王东晓先生持有公司控股股东内蒙古金河建筑安装有限公司 100%的股权。李福忠先生为公司控股股东内蒙古金河建筑安装有限公司的董事。路牡丹女士为王						

	东晓先生配偶；路漫漫先生为路牡丹女士之弟；李福忠先生之配偶为路牡丹女士之妹。除此以外，其他股东中不存在关联关系，不属于一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类	
		股份种类	数量
张国彪	180,000	人民币普通股	180,000
沈敏杰	166,700	人民币普通股	166,700
李莹	153,637	人民币普通股	153,637
陈月明	135,500	人民币普通股	135,500
上海证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	112,500	人民币普通股	112,500
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	110,561	人民币普通股	110,561
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	103,100	人民币普通股	103,100
刘小龙	100,490	人民币普通股	100,490
成都威斯特电梯有限公司	98,000	人民币普通股	98,000
吴晓燕	96,950	人民币普通股	96,950
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
内蒙古金河建筑安装有限责任公司	王东晓	2002 年 08 月 08 日	11436185-9	1018 万元	土木工民工程、承揽承包建筑房屋；装潢（国家法律法规规定应经审批的在未经审批之前不得生产经营）。（国家明令禁止的除外）
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	本公司控股股东内蒙古金河建筑安装工程有限责任公司截至 2012 年 12 月 31 日总资产 18,836 万元，总负债 14,870 万元，所有者权益 3,966 万元。资产负债率 79%。2012 年度实现销售收入 3,407 万元，税后净利润 240 万元，2012 年度经营活动产生的净现金流量为 234.77				

	万元。运行状况良好。该公司未来拟在现有经营规模基础上，进一步提升资质，提高工程质量水平，将公司打造成为内蒙古自治区一流的建筑安装施工企业。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

报告期控股股东变更

☐ 适用 ☒ 不适用

3、公司实际控制人情况

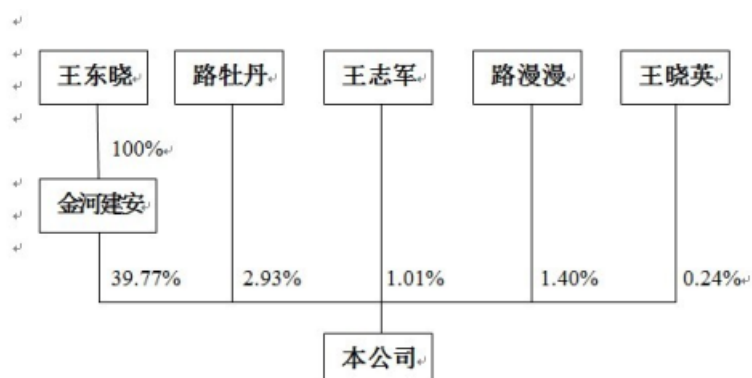
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王东晓	中国	否
路牡丹	中国	否
路漫漫	中国	否
王志军	中国	否
王晓英	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	王东晓先生最近五年一直担任公司董事长；路牡丹为董事长王东晓配偶，无业；路漫漫先生最近五年一直担任董事长助理；王志军先生 2012 年 12 月 24 日经董事会聘任担任公司副总经理兼国内营销总经理，之前一直担任国内营销总经理；王晓英女士在 2012 年 5 月起任公司工会副主席，之前一直在内蒙古金牧种牛繁育有限责任公司财务部工作。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期实际控制人变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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）
王东晓	董事长	现任	男	60	2010年12月10日	2013年12月10日	0	0	0	0
李福忠	副董事长	现任	男	48	2010年12月10日	2013年12月10日	1,374,893	0	0	1,374,893
谢昌贤	董事、总经理	现任	男	50	2010年12月10日	2013年12月10日	1,488,143	0	0	1,488,143
邓维康	董事、副总经理	离任	男	60	2010年12月10日	2013年12月10日	810,865	0	0	810,865
李维奇	董事、副总经理	现任	男	58	2010年12月10日	2013年12月10日	1,063,095	0	0	1,063,095
吴明夏	董事	现任	男	66	2010年12月10日	2013年12月10日	1,000,000	0	0	1,000,000
邓子新	独立董事	现任	男	55	2010年12月10日	2013年12月10日	0	0	0	0
顾奋玲	独立董事	现任	女	49	2010年12月10日	2013年12月10日	0	0	0	0
卢德勋	独立董事	现任	男	75	2010年12月10日	2013年12月10日	0	0	0	0
王志广	监事	现任	男	48	2010年12月10日	2013年12月10日	0	0	0	0
云喜报	监事	现任	男	45	2010年11月18日	2013年11月18日	0	0	0	0
菅明生	监事	现任	男	46	2010年12月10日	2013年12月10日	0	0	0	0
刘运添	副总经理	现任	男	45	2010年12月10日	2013年12月10日	830,860	0	0	830,860
何静华	副总经理	离任	女	49	2010年12月10日	2012年12月24日	620,000	0	0	620,000
王志军	副总经理	现任	男	38	2012年12月24日	2013年12月10日	1,095,286	0	0	1,095,286

王吉龙	副总经理	现任	男	48	2010年12月10日	2013年12月10日	0	0	0	0
刘迎春	副总经理	现任	男	45	2010年12月10日	2013年12月10日	200,552	0	0	200,552
邬瑞岗	财务总监	现任	男	41	2010年12月10日	2013年12月10日	607,000	0	0	607,000
邓一新	董事会秘书	现任	女	40	2010年12月10日	2013年12月10日	568,121	0	0	568,121
合计	--	--	--	--	--	--	9,658,815	0	0	9,658,815

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、公司董事近五年主要工作经历：

王东晓：公司实际控制人，近五年一直担任公司董事长；内蒙古金河建筑安装有限责任公司董事长；2012年12月25日前任内蒙古金河淀粉有限责任公司董事长。

李福忠：自1990年加入本公司担任董事、常务副总经理，现任本公司副董事长、内蒙古金河建筑安装有限责任公司董事；2012年12月25日后任内蒙古金河淀粉有限责任公司董事长。

谢昌贤：自1999年加入本公司担任副总经理，现任本公司董事兼总经理，内蒙古金河淀粉有限责任公司董事。

邓维康：1994年加入本公司担任副总经理，现任本公司董事兼常务副总经理、党委书记，内蒙古金河动物药业有限公司执行董事。

李维奇：1994年加入本公司担任副总经理，现任本公司董事兼副总经理。

吴明夏：2007年1月至2009年5月任湖南正虹科技发展股份有限公司董事长兼总工程师；2009年6月至今退休在家。现任公司董事。

邓子新：历任华中农业大学教授、上海交通大学生命研究中心副主任，教育部微生物代谢工程重点实验室主任，现任本公司独立董事，其他职务包括武汉大学药学院院长、博士生导师。

顾奋玲：近五年任首都经济贸易大学会计学院教授、硕士生导师。2010年12月10日起任公司独立董事。现任公司独立董事。

卢德勋：历任内蒙古畜牧科学院研究员；中国畜牧兽医学会动物营养学分会理事、常务理事、秘书长、副会长、会长；内蒙古农业大学兼职教授、博士生导师；中国畜牧兽医学会动物营养学分会名誉会长；《动物营养学报》常务主编。2010年12月10日起任公司独立董事。

现任公司独立董事。

2、公司监事近五年主要工作经历：

王志广：2005年加入本公司先后担任财务总监助理、董事会办公室主任，现任本公司监事会主席。

云喜报：1990年加入本公司，历任质量检测所所长等，现任公司职工代表监事、品质技术部部长。

菅明生：1990年加入本公司，历任车间主任等，现任公司监事、提炼部部长。

3、公司高级管理人员近五年主要工作经历：

谢昌贤：简历同上。

李维奇：简历同上。

刘运添：1999年加入本公司任公司副总经理。现任公司副总经理。

王吉龙：1990年加入本公司，历任财务部副主任、企管部部长、监事会主席。现任公司副总经理。

刘迎春：1990年加入本公司，历任本公司生产车间副主任、主任、调度室主任。现任公司副总经理。

王志军：1992年加入本公司，历任公司销售部经理，国内营销中心总经理。现任公司副总经理、国内营销中心总经理。

郭瑞岗：2007年加入公司任公司财务总监。现任公司财务总监。

邓一新：2007年加入公司任本公司董事会秘书。现任公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王东晓	内蒙古金河建筑安装有限责任公司	董事长、法定代表人	2010年06月05日	2013年06月05日	否
李福忠	内蒙古金河建筑安装有限责任公司	董事	2010年06月05日	2013年06月05日	否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴

王东晓	内蒙古金河淀粉有限责任公司	董事长、法定代表人	2012 年 01 月 15 日	2012 年 12 月 25 日	否
王东晓	内蒙古金牧牛牛繁育有限公司	董事	2007 年 08 月 03 日		否
王东晓	中国饲料工业协会	副会长	2010 年 11 月 05 日	2015 年 11 月 05 日	否
李福忠	内蒙古金河淀粉有限责任公司	法定代表人	2012 年 12 月 25 日	2015 年 01 月 15 日	否
谢昌贤	内蒙古金河淀粉有限责任公司	董事	2012 年 01 月 15 日	2015 年 01 月 15 日	否
邬瑞岗	内蒙古金河淀粉有限责任公司	董事	2012 年 01 月 15 日	2015 年 01 月 15 日	否
邓维康	内蒙古金河动物药业有限公司	执行董事	2012 年 03 月 17 日	2015 年 03 月 17 日	否
邓子新	武汉大学药学院	院长	2010 年 05 月 12 日	2014 年 05 月 12 日	是
邓子新	教育部微生物代谢工程重点实验室	主任	2006 年 09 月 05 日		是
顾奋玲	首都经济贸易大学会计学院	教授	2005 年 07 月 12 日		是
顾奋玲	中电广通股份有限公司	独立董事	2012 年 02 月 23 日	2015 年 02 月 23 日	是
顾奋玲	吉林电力股份有限公司	独立董事	2013 年 01 月 14 日	2016 年 01 月 14 日	是
卢德勋	内蒙古农业大学	兼职教授	1990 年 09 月 01 日		否
王吉龙	内蒙古金河动物药业有限公司	监事会主席	2012 年 03 月 17 日	2015 年 03 月 17 日	否

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司按照《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》的相关条款执行。

董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的薪酬制度领取薪酬。独立董事采取固定津贴方式。外部董事不在公司领取薪酬。

董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：公司严格按照董事、监事、高级管理人员报酬的薪酬的决策程序与确定程序按时支付薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 应付报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 获得报酬
王东晓	董事长	男	60	现任	578,409.70		578,409.70
李福忠	副董事长	男	48	现任	444,946.13		444,946.13
谢昌贤	董事、总经理	男	50	现任	530,712.10		530,712.10
邓维康	董事、副总经理	男	60	离任	353,329.03		353,329.03
李维奇	董事、副总经	男	58	现任	435,433.00		435,433.00

	理						
吴明夏	董事	男	66	现任	0.00		0.00
邓子新	独立董事	男	55	现任	60,000.00		60,000.00
顾奋玲	独立董事	女	49	现任	60,000.00		60,000.00
卢德勋	独立董事	男	75	现任	60,000.00		60,000.00
王志广	监事	男	48	现任	113,710.29		113,710.29
云喜报	监事	男	45	现任	141,028.79		141,028.79
菅明生	监事	男	46	现任	187,558.70		187,558.70
刘运添	副总经理	男	45	现任	354,534.34		354,534.34
何静华	副总经理	女	49	离任	217,237.38		217,237.38
王志军	副总经理	男	38	现任	96,320.66		96,320.66
王吉龙	副总经理	男	48	现任	251,119.62		251,119.62
刘迎春	副总经理	男	45	现任	243,601.62		243,601.62
邬瑞岗	财务总监	男	41	现任	221,515.02		221,515.02
邓一新	董事会秘书	女	40	现任	242,835.83		242,835.83
合计	--	--	--	--	4,592,292.21	0.00	4,592,292.21

公司董事、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

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

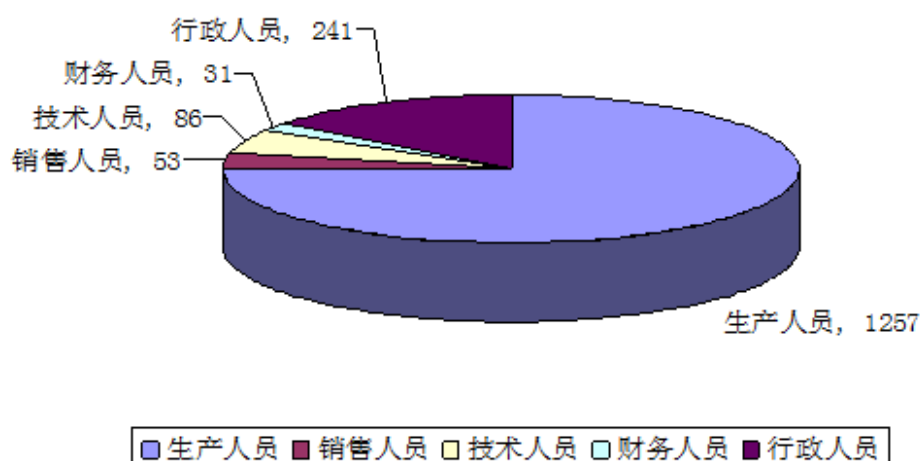
姓名	担任的职务	类型	日期	原因
何静华	副总经理	离职	2012 年 12 月 20 日	何静华女士因个人原因，向公司董事会申请辞去公司副总经理职务。何静华女士辞去公司副总经理职务后，在公司担任董事长助理职务。
邓维康	董事、副总经理	离职	2012 年 12 月 20 日	邓维康先生因个人原因，向公司董事会申请辞去公司董事、副总经理职务。邓维康先生辞去公司董事、副总经理职务后，在公司担任董事长助理职务。

五、公司员工情况

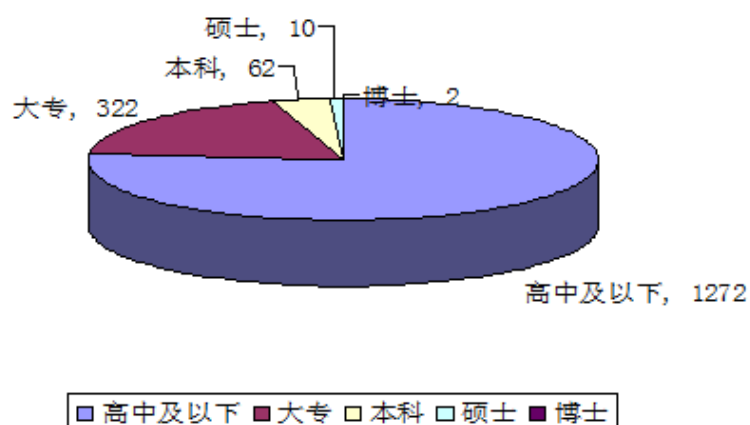
在职员工的人数	1668
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1257

销售人员	53
技术人员	86
财务人员	31
行政人员	241
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	1272
大专	322
本科	62
硕士	10
博士	2

专业结构饼状图



受教育程度饼状图



第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规的规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系。认真履行信息披露义务，提高公司规范运作水平，切实保护公司和投资者的合法权益。

目前公司审议通过并正在执行的制度如下：

序号	制度名称	制定时间
1	金河生物科技股份有限公司预算管理办法	2012年12月24日
2	金河生物科技股份有限公司董事、高级管理人员薪酬管理办法	2012年12月24日
3	金河生物科技股份有限公司内部审计制度	2012年8月1日
4	金河生物科技股份有限公司董事、监事、高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度	2012年8月1日
5	金河生物科技股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度	2012年8月1日
6	金河生物科技股份有限公司募集资金专项存储及使用管理制度	2010年12月10日
7	金河生物科技股份有限公司信息披露制度	2010年12月10日
8	金河生物科技股份有限公司投资者关系管理制度	2010年12月10日
9	金河生物科技股份有限公司对外担保管理制度	2010年12月10日
10	金河生物科技股份有限公司重大经营与投资决策管理制度	2010年12月10日
11	金河生物科技股份有限公司控股子公司管理制度	2010年12月10日
12	金河生物科技股份有限公司募集资金专项存储制度	2008年8月5日
13	金河生物科技股份有限公司信息披露管理办法	2008年5月29日
14	金河生物科技股份有限公司总经理工作细则	2008年1月8日
15	金河生物科技股份有限公司内部控制制度	2008年1月8日
16	金河生物科技股份有限公司董事会提名委员会议事规则	2008年1月8日
17	金河生物科技股份有限公司董事会薪酬与考核委员会议事规则	2008年1月8日
18	金河生物科技股份有限公司董事会战略委员会议事规则	2008年1月8日
19	金河生物科技股份有限公司董事会审计委员会议事规则	2008年1月8日
20	金河生物科技股份有限公司股东大会议事规则	2008年1月8日
21	金河生物科技股份有限公司董事会议事规则	2008年1月8日
22	金河生物科技股份有限公司监事会议事规则	2008年1月8日
23	金河生物科技股份有限公司独立董事制度	2008年1月8日
24	金河生物科技股份有限公司关联交易管理办法	2008年1月8日

在报告期内制定的制度已在深交所指定信息披露网站巨潮资讯网进行披露。报告期内，公司整体运作规范，治理制度健全，信息披露透明，公司治理符合《公司法》及中国证监会相关规定。公司治理的具体情况如下：

1、关于公司与控股股东。公司控股股东严格根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》规范股东行为，通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接干预公司经营与决策的行为。

2、关于股东与股东大会。公司严格按照《公司章程指引》、《上市公司股东大会规则》召集、召开股东大会，报告期内，应由股东会决议事项公司均由股东大会审议并作出决议后实施，不存在越权行事的情况。

3、关于董事与董事会。公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，董事会人数及人员构成符合法律法规的要求。全体董事均能认真出席董事会审议相关事项。独立董事能够勤勉尽责对重大事项发表独立意见。

4、关于监事与监事会。公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规选举产生监事人选，监事会人数及人员构成符合法律法规的要求。监事通过列席股东大会、董事会会议，召开监事会会议等方式，对公司的重大事项、关联交易、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责情况的合法、合规性进行监督。

5、关于绩效评价和激励约束机制。公司制定了对董事、监事、高级管理人员的薪酬考核办法，正逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制。

6、关于相关利益者。公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，共同推动公司持续健康发展。

7、关于信息披露和投资者关系管理。公司严格按照《信息披露管理制度》的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，通过多种渠道与投资者加强沟通，并指定《中国证券报》、《上海证券报》《证券时报》、《证券日报》巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。

8、内部审计制度。公司已经设置内部审计部门，建立了内部审计制度，审计部负责人由董事会聘任，公司内部审计部配备专职审计人员，对审计委员会负责，向审计委员会报告工作。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

□ 是 √ 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

2012 年 8 月 1 日，公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》，内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）2012-002 公告。明确了公司内幕信息及内幕信息知情人的范围，完善了内幕信息知情人的登记备案。公司在日常工作中严格按照证监会、深交所的相关要求针对公司定期报告、重大事项等建立内幕信息知情人档案，并按规定报送，有效的防止内幕信息泄露，保证信息披露的公平。公司自上市以来，未发生内幕信息泄露的情况，不存在公司董事、监事、高级管理人员利用内幕信息违规买卖公司股票的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度股东大会	2012 年 06 月 02 日	1、关于公司 2011 年度董事会工作报告的议案 2、关于公司 2011 年度独立董事述职报告的议案 3、关于公司 2011 年度监事会工作报告的议案 4、关于公司 2011 年度财务决算报告的议案 5、关于公司 2012 年度财务预算报告的议案 6、关于公司 2011 年度利润分配方案的议案 7、关于公司 2011 年度关联交易决算的议案 8、关于续聘国富浩华会计师事务所为公司 2012 年度审计机构的议案	会议以现场投票表决方式，审议通过了全部议案。		因公司在 2012 年 7 月 13 日上市，所以此股东大会未披露。

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 09 月 11 日	1、《关于修改公司章程的议案》 2、《关于以闲置募集资金补充流动资金的议案》	会议以现场投票及网络投票表决方式，审议通过了全部议案。	2012 年 09 月 12 日	公告编号：2012-007；公告名称：《金河生物科技股份有限公司 2012 年第一次临时股东大会决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站地址： www.cninfo.com.cn

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
邓子新	10	2	8	0	0	否
顾奋玲	10	2	8	0	0	否
卢德勋	10	2	8	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		1				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事充分利用自己的专业优势,从不同角度关注公司的经营情况,利用召开董事会、股东大会的机会及其他时间,通过现场了解、书面材料和电话沟通的方式与其他董事、监事、管理层沟通交流,对国内外经济发展趋势、公司总体发展战略以及面临的市场形势提出建议和意见。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、战略委员会

报告期内,战略委员会根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等有关规定及委员会的工作制度,积极履行职责。战略委员会召开会议一次,审议了《关于设立全资子公司金河牧星生物研究(北京)有限公司》的议案。各委员对公司所处行业的发展趋势进行了研究,对公司发展战略进行讨论,并提出建议。认为:设立金河牧星生物研究(北京)有限公司与公司现有的研发中心在

研发项目和研发重点上各有侧重。该公司的成立，有助于公司利用优势资源，加强研发实力，为公司的后续发展奠定基础。

2、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等有关规定及委员会的工作制度，积极履行职责。报告期内，薪酬与考核委员会召开会议两次，审议了2011年年度股东大会相关议案及《董事、监事、高级管理人员薪酬管理办法》。认为议案真实反映了公司的运营状况；董事、监事、高级管理人员薪酬管理办法符合公司实际情况，有利于建立绩效考核制度和激励约束机制。

3、审计委员会

报告期内，审计委员会根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等有关规定及委员会的工作制度，认真履行职责。报告期内召开会议三次。审议了2011年年度股东大会相关议案，审议了公司内审部门提交的定期工作报告。审议了公司《内部审计制度》，认为议案真实反映了公司的客观实际情况和运营状况，内部审计制度有利于加强内控、防范风险提示。

4、提名委员会

报告期内，审计委员会根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等有关规定及委员会的工作制度，认真履行职责。报告期内召开会议一次。就公司聘任高级管理人员、提名董事候选人发表了意见。认为高级管理人员和董事候选人符合相关法律法规的规定。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、资产完整 公司合法拥有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合

法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标等资产的所有权或使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。公司拥有的资产权属清晰、完整。

2、人员独立 公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员及核心技术人员未在控股股东及实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也未在控股股东及实际控制人控制的其他企业领取薪酬。公司员工独立于股东或其他关联方，已经建立并执行独立的劳动、人事及薪酬管理制度。

3、财务独立 公司设立了独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立做出财务决策。公司独立开立银行账户，独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。没有为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保，提供财务资助的行为。

4、机构独立 公司建立了股东大会、董事会、监事会等完备的治理结构，根据经营发展的需要，建立了符合公司实际情况的独立、完整的经营管理机构。该等机构依照《公司章程》和内部管理制度体系独立行使自己的职权。公司的生产经营、办公机构与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

5、业务独立 公司主要从事药物饲料添加剂的生产和销售，主要产品为饲用金霉素、盐酸金霉素和盐霉素等。公司拥有从事上述业务独立完整的生产、供应、销售系统和研发机构，公司具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，不存在需要依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营的情况，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争和显失公平的关联交易。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司按照《公司法》、《证券法》、及《上市公司规范运作指引》等法律法规要求，不断对内控制度进行梳理和修订，建立了较为完善的内部控制体系。

1、结合公司的实际情况建立了股东大会、董事会、监事会及经理层的法人治理结构，制定了较完善的法人治理制度体系。

2、制定了覆盖公司经营管理各层面、各环节的内部控制制度及必要的内部监督机制，特别加强对财务报告、关联交易、对外担保、重大决策等事项的风险控制。为公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实、完整提供了合理保障。

3、建立和加强了内部审计，完善了整改和纠错机制，有效促进了内控建设和经营管理水平的提高。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会对 2012 年度公司内部控制设计与运行的有效性进行了全面评价，并出具了《金河生物科技股份有限公司内部控制的自我评价报告》，评价结论认为：公司制定了合理、科学、完善、有效的内部控制机制，采取了有效措施保证内控制度得以严格执行。公司内控制度对强化经营管理、控制经营风险、规范财务会计行为、提高会计信息质量、堵塞漏洞、防止舞弊、防范案件发挥了重要作用，有效保障了公司财产安全、完整，维护了客户、投资者、股东及公司相关利益各方的权益，增强了公司的信誉度和市场竞争力。达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷。 公司董事会及其全体成员保证本报告中的全部内容不存在任何的虚假信息、误导性陈述或重大遗漏，对内容的准确性、真实性承担个别及连带责任。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和《企业内部控制基本规范》等法律法规为依据，建立了较为完善的财务会计制度和内部控制体系。报告期内，公司财务报告内部控制不存在重大缺陷。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 03 月 08 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《金河生物科技股份有限公司 2012 年度内部控制自我评价报告》

五、内部控制审计报告

☐ 适用 ☒ 不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，结合公司实际情况，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经公司 2013 年 3 月 6 日第二届董事会第二十五次会议审议通过，公司将严格执行。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 06 日
审计机构名称	国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	国浩审字[2013]207A0001 号

审计报告正文

金河生物科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的金河生物科技股份有限公司（以下简称金河生物公司）财务报表，包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，金河生物公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金河生物公司2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012年度的合并及母公

公司经营成果和现金流量。

国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：邵芳贤

中国·北京

中国注册会计师：雷军锋

二〇一三年三月六日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：金河生物科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	373,457,581.64	87,844,358.21
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据	150,000.00	
应收账款	153,812,644.87	108,367,438.72
预付款项	18,222,537.62	12,190,392.04
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,629,594.83	
应收股利		
其他应收款	5,942,426.87	9,534,183.75
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	115,679,078.11	107,016,519.12
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	669,893,863.94	324,952,891.84

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	226,969.41	227,525.50
投资性房地产		
固定资产	299,919,552.94	308,398,802.48
在建工程	1,825,184.02	4,711,872.66
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	28,814,260.76	29,512,340.93
开发支出	2,099,825.00	1,859,825.00
商誉		
长期待摊费用	60,000.00	120,000.00
递延所得税资产	533,144.51	1,055,804.19
其他非流动资产		
非流动资产合计	333,478,936.64	345,886,170.76
资产总计	1,003,372,800.58	670,839,062.60
流动负债：		
短期借款	60,000,000.00	205,500,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据		
应付账款	51,272,779.23	33,842,779.00
预收款项	394,757.39	10,274,864.63
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,350,583.41	9,338,361.02
应交税费	43,732.19	2,131,088.47

应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,296,178.37	4,076,994.98
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		50,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	122,358,030.59	315,164,088.10
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	17,467,778.88	21,274,100.45
非流动负债合计	17,467,778.88	21,274,100.45
负债合计	139,825,809.47	336,438,188.55
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	108,920,000.00	81,690,000.00
资本公积	497,765,639.56	72,663,174.15
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	28,309,918.46	18,848,280.05
一般风险准备		
未分配利润	229,639,314.88	149,524,072.46
外币报表折算差额	-230,568.27	-227,466.95
归属于母公司所有者权益合计	864,404,304.63	322,498,059.71
少数股东权益	-857,313.52	11,902,814.34
所有者权益（或股东权益）合计	863,546,991.11	334,400,874.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,003,372,800.58	670,839,062.60

法定代表人：王东晓

主管会计工作负责人：邬瑞岗

会计机构负责人：周立航

2、母公司资产负债表

编制单位：金河生物科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	368,343,084.34	71,852,445.15
交易性金融资产		
应收票据	150,000.00	
应收账款	151,666,071.04	104,923,982.15
预付款项	33,109,575.93	48,644,497.78
应收利息	2,629,594.83	
应收股利		
其他应收款	21,542,470.74	25,137,058.23
存货	71,854,183.35	68,551,956.48
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	649,294,980.23	319,109,939.79
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	86,752,831.65	44,716,976.65
投资性房地产		
固定资产	269,851,715.02	274,536,529.58
在建工程	1,810,134.02	4,698,264.66
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	8,613,429.33	8,839,090.70
开发支出	2,099,825.00	1,859,825.00
商誉		

长期待摊费用	60,000.00	120,000.00
递延所得税资产	716,324.19	599,171.26
其他非流动资产		
非流动资产合计	369,904,259.21	335,369,857.85
资产总计	1,019,199,239.44	654,479,797.64
流动负债：		
短期借款	60,000,000.00	203,500,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	44,242,327.91	31,002,110.22
预收款项	27,676.35	560,539.79
应付职工薪酬	5,569,332.22	8,024,209.43
应交税费	2,837,420.90	3,240,886.30
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,917,811.45	3,106,023.78
一年内到期的非流动负债		50,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	116,594,568.83	299,433,769.52
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	17,467,778.88	21,274,100.45
非流动负债合计	17,467,778.88	21,274,100.45
负债合计	134,062,347.71	320,707,869.97
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	108,920,000.00	81,690,000.00
资本公积	501,286,707.18	71,768,127.18
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	28,309,918.46	18,848,280.05
一般风险准备		
未分配利润	246,620,266.09	161,465,520.44
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	885,136,891.73	333,771,927.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,019,199,239.44	654,479,797.64

法定代表人：王东晓

主管会计工作负责人：郭瑞岗

会计机构负责人：周立航

3、合并利润表

编制单位：金河生物科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	770,405,139.29	720,726,464.39
其中：营业收入	770,405,139.29	720,726,464.39
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	671,323,092.07	633,392,212.08
其中：营业成本	521,782,954.45	478,769,494.80
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	5,821,925.81	4,919,514.43
销售费用	46,865,064.85	40,938,489.92
管理费用	81,947,714.16	85,466,221.16
财务费用	11,950,329.65	19,118,239.17
资产减值损失	2,955,103.15	4,180,252.60
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）	99,082,047.22	87,334,252.31
加：营业外收入	9,674,156.47	4,310,185.00
减：营业外支出	872,771.57	205,457.36
其中：非流动资产处置损失	321,271.57	179,455.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	107,883,432.12	91,438,979.95
减：所得税费用	18,323,434.69	14,511,188.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	89,559,997.43	76,927,791.61
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0.00	
归属于母公司所有者的净利润	89,576,880.83	77,404,788.15
少数股东损益	-16,883.40	-476,996.54
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.96	0.95
（二）稀释每股收益	0.96	0.95
七、其他综合收益	3,166,898.68	2,803,650.49
八、综合收益总额	92,726,896.11	79,731,442.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	92,743,779.51	80,208,438.64
归属于少数股东的综合收益总额	-16,883.40	-476,996.54

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王东晓

主管会计工作负责人：郭瑞岗

会计机构负责人：周立航

4、母公司利润表

编制单位：金河生物科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	698,026,926.55	671,396,966.22

减：营业成本	475,098,159.69	452,846,600.83
营业税金及附加	5,019,900.51	4,314,560.37
销售费用	30,888,926.62	28,192,113.24
管理费用	71,080,269.13	72,483,131.30
财务费用	11,728,092.54	19,084,655.93
资产减值损失	939,153.31	1,760,065.93
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）	226,196.49	793,540.28
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）	103,498,621.24	93,509,378.90
加：营业外收入	9,674,156.47	4,310,185.00
减：营业外支出	872,771.57	205,457.36
其中：非流动资产处置损失	321,271.57	179,455.40
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	112,300,006.14	97,614,106.54
减：所得税费用	17,683,622.08	14,940,101.34
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	94,616,384.06	82,674,005.20
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	1.02	1.01
（二）稀释每股收益	1.02	1.01
六、其他综合收益	3,170,000.00	3,000,000.00
七、综合收益总额	97,786,384.06	85,674,005.20

法定代表人：王东晓

主管会计工作负责人：邬瑞岗

会计机构负责人：周立航

5、合并现金流量表

编制单位：金河生物科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	748,227,973.27	728,926,786.17
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	17,722,011.99	16,858,493.66
收到其他与经营活动有关的现金	15,785,728.89	13,296,247.83
经营活动现金流入小计	781,735,714.15	759,081,527.66
购买商品、接受劳务支付的现金	497,808,866.13	479,775,009.02
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	86,800,469.91	73,590,089.22
支付的各项税费	31,858,517.03	33,995,396.32
支付其他与经营活动有关的现金	76,461,761.09	65,130,278.79
经营活动现金流出小计	692,929,614.16	652,490,773.35
经营活动产生的现金流量净额	88,806,099.99	106,590,754.31
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		
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		

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,501,490.19	39,428,096.68
投资支付的现金	17,035,855.00	69,372.91
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	51,537,345.19	39,497,469.59
投资活动产生的现金流量净额	-51,537,345.19	-39,497,469.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	464,140,000.00	226,506.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		226,506.00
取得借款收到的现金	160,000,000.00	282,788,509.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	624,140,000.00	283,015,015.00
偿还债务支付的现金	355,500,000.00	307,288,509.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,563,530.48	16,274,305.26
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	5,710,000.00	
筹资活动现金流出小计	375,773,530.48	323,562,814.26
筹资活动产生的现金流量净额	248,366,469.52	-40,547,799.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-22,000.89	-54,896.01
五、现金及现金等价物净增加额	285,613,223.43	26,490,589.45
加：期初现金及现金等价物余额	87,844,358.21	61,353,768.76
六、期末现金及现金等价物余额	373,457,581.64	87,844,358.21

法定代表人：王东晓

主管会计工作负责人：郭瑞岗

会计机构负责人：周立航

6、母公司现金流量表

编制单位：金河生物科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	671,259,951.35	648,564,921.83
收到的税费返还	17,722,011.99	16,858,493.66
收到其他与经营活动有关的现金	21,293,115.03	13,581,283.54
经营活动现金流入小计	710,275,078.37	679,004,699.03
购买商品、接受劳务支付的现金	429,215,829.33	444,583,074.96
支付给职工以及为职工支付的现金	68,211,726.36	58,368,059.33
支付的各项税费	21,986,078.56	26,534,105.31
支付其他与经营活动有关的现金	70,945,466.23	65,483,824.08
经营活动现金流出小计	590,359,100.48	594,969,063.68
经营活动产生的现金流量净额	119,915,977.89	84,035,635.35
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		793,540.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		793,540.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,285,152.69	29,600,843.51
投资支付的现金	42,035,855.00	
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	74,321,007.69	29,600,843.51
投资活动产生的现金流量净额	-74,321,007.69	-28,807,303.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	464,140,000.00	
取得借款收到的现金	160,000,000.00	280,788,509.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	624,140,000.00	280,788,509.00
偿还债务支付的现金	353,500,000.00	307,288,509.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,015,829.94	15,851,474.03
支付其他与筹资活动有关的现金	5,710,000.00	
筹资活动现金流出小计	373,225,829.94	323,139,983.03
筹资活动产生的现金流量净额	250,914,170.06	-42,351,474.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-18,501.07	-54,896.01
五、现金及现金等价物净增加额	296,490,639.19	12,821,962.08
加：期初现金及现金等价物余额	71,852,445.15	59,030,483.07
六、期末现金及现金等价物余额	368,343,084.34	71,852,445.15

法定代表人：王东晓

主管会计工作负责人：郭瑞岗

会计机构负责人：周立航

7、合并所有者权益变动表

编制单位：金河生物科技股份有限公司

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	81,690,000.00	72,663,174.15			18,848,280.05		149,524,072.46	-227,466.95	11,902,814.34	334,400,874.05
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	81,690,000.00	72,663,174.15			18,848,280.05		149,524,072.46	-227,466.95	11,902,814.34	334,400,874.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	27,230,000.00	425,102,465.41			9,461,638.41		80,115,242.42	-3,101.32	-12,760,127.86	529,146,117.06
（一）净利润							89,576,880.83		-16,883.40	89,559,997.43
（二）其他综合收益		3,170,000.00						-3,101.32		3,166,898.68

上述（一）和（二）小计		3,170,000.00					89,576,880.83	-3,101.32	-16,883.40	92,726,896.11
（三）所有者投入和减少资本	27,230,000.00	426,348,580.00							-12,619,740.41	440,958,839.59
1. 所有者投入资本	27,230,000.00	426,348,580.00							-12,619,740.41	440,958,839.59
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					9,461,638.41		-9,461,638.41		-123,504.05	-123,504.05
1. 提取盈余公积					9,461,638.41		-9,461,638.41			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-123,504.05	-123,504.05
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他		-4,416,114.59								-4,416,114.59
四、本期期末余额	108,920,000.00	497,765,639.56			28,309,918.46		229,639,314.88	-230,568.27	-857,313.52	863,546,991.11

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	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		

	股本)									
一、上年年末余额	81,690,000.00	69,663,174.15			10,580,879.53		80,386,684.83	-31,117.44	12,539,602.78	254,829,223.85
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	81,690,000.00	69,663,174.15			10,580,879.53		80,386,684.83	-31,117.44	12,539,602.78	254,829,223.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		3,000,000.00			8,267,400.52		69,137,387.63	-196,349.51	-636,788.44	79,571,650.20
（一）净利润							77,404,788.15		-476,996.54	76,927,791.61
（二）其他综合收益		3,000,000.00						-196,349.51		2,803,650.49
上述（一）和（二）小计		3,000,000.00					77,404,788.15	-196,349.51	-476,996.54	79,731,442.10
（三）所有者投入和减少资本									226,506.00	226,506.00
1．所有者投入资本									226,506.00	226,506.00
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配					8,267,400.52		-8,267,400.52		-386,297.90	-386,297.90
1．提取盈余公积					8,267,400.52		-8,267,400.52			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配									-386,297.90	-386,297.90
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										

3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	81,690,000.00	72,663,174.15			18,848,280.05		149,524,072.46	-227,466.95	11,902,814.34	334,400,874.05

法定代表人：王东晓

主管会计工作负责人：邬瑞岗

会计机构负责人：周立航

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：金河生物科技股份有限公司

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	81,690,000.00	71,768,127.18			18,848,280.05		161,465,520.44	333,771,927.67
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	81,690,000.00	71,768,127.18			18,848,280.05		161,465,520.44	333,771,927.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	27,230,000.00	429,518,580.00			9,461,638.41		85,154,745.65	551,364,964.06
（一）净利润							94,616,384.06	94,616,384.06
（二）其他综合收益		3,170,000.00						3,170,000.00
上述（一）和（二）小计		3,170,000.00					94,616,384.06	97,786,384.06
（三）所有者投入和减少资本	27,230,000.00	426,348,580.00						453,578,580.00
1. 所有者投入资本	27,230,000.00	426,348,580.00						453,578,580.00

2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					9,461,638.41		-9,461,638.41	
1. 提取盈余公积					9,461,638.41		-9,461,638.41	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	108,920,000.00	501,286,707.18			28,309,918.46		246,620,266.09	885,136,891.73

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	81,690,000.00	68,768,127.18			10,580,879.53		87,058,915.76	248,097,922.47
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	81,690,000.00	68,768,127.18			10,580,879.53		87,058,915.76	248,097,922.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		3,000,000.00			8,267,400.52		74,406,604.68	85,674,005.20
(一) 净利润							82,674,005	82,674,005

							.20	.20
(二) 其他综合收益		3,000,000.00						3,000,000.00
上述(一)和(二)小计		3,000,000.00					82,674,005.20	85,674,005.20
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					8,267,400.52		-8,267,400.52	
1. 提取盈余公积					8,267,400.52		-8,267,400.52	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	81,690,000.00	71,768,127.18			18,848,280.05		161,465,520.44	333,771,927.67

法定代表人：王东晓

主管会计工作负责人：郭瑞岗

会计机构负责人：周立航

三、公司基本情况

(一) 公司简介：

金河生物科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系金河集团实业有限公司。2007年11月，本公司以净资产折股的形式由有限责任公司整体变更为股份有限公司，

并更名为金河生物科技股份有限公司。本次变更后注册资本由5,000万元增至6,569万元。2007年11月30日公司取得呼和浩特市工商行政管理局核发的150100000001693号《企业法人营业执照》。法定代表人：王东晓。

2007年12月，本公司通过定向发行股份方式实施增资扩股，发行股份1600万股，股份发行后注册资本由6,569万元增至8,169万元。

2012年6月18日经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2012]838号文《关于核准金河生物科技股份有限公司首次公开发行股票的通知》核准，本公司向社会公开发行人民币普通股股票2,723.00万股，注册资本及股本变更为人民币10,892.00万元。经深圳证券交易所（深证上[2012]228号）《关于金河生物科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》核准，公司发行的人民币普通股股票于2012年7月13日在深圳证券交易所中小板上市流通。

（二）行业性质：药物饲料添加剂

（三）经营范围：

本公司经营范围：预混剂（饲用金霉素全发酵）、原料药（盐酸金霉素）、饲用金霉素、盐霉素预混剂、莫能菌素预混剂（抗生素发酵）非无菌原料药（土霉素、四环素）的生产（有效期至2014年8月24日）；种植业；养殖业；对外贸易。（法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，未获许可不得生产经营）

（四）公司法定地址：呼和浩特市托克托县新坪路71号。

（五）公司基本组织架构：

根据《公司法》和《公司章程》规定，本公司设置了股东大会、董事会、监事会等组织机构。股东大会是公司的权力机构；董事会是股东大会的执行机构，董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会；监事会是公司的内部监督机构；总经理负责本公司的日常经营管理工作。公司下设采购部、营销中心、财务部、总经理办公室、研发中心、品质技术部等主要职能部门，拥有三家子公司：内蒙古金河淀粉有限责任公司（以下简称“金河淀粉”）、内蒙古金河动物药业有限公司（以下简称“动物药业”）、法玛威药业有限公司（PHARMGATE, LLC）（以下简称“法玛威公司”），拥有两家合营公司：PharmgateAnimal HealthLLC、PharmgateAnimal HealthCanada Inc。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表系以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”，下同）的规定编制。同时，本公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司申报财务报表的编制符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司、子公司动物药业及金河淀粉采用人民币为记账本位币，子公司法玛威公司采用美元为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

本公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。通过合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的必要调整外，本公司按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份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。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存

收益。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务以及发行的权益性证券等的公允价值。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司以购买日确定的合并成本作为非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资的初始投资成本，本公司对通过非同一控制下的吸收合并取得的各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值确认计量。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

①合并范围的确定原则

本公司以控制为基础，将本公司及全部子公司纳入财务报表的合并范围。

报告期内因同一控制下企业合并而增加的子公司，本公司自财务报表的最早期初至报告期末均将该子公司纳入合并范围；报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司自购买日起至报告期末将该子公司纳入合并范围。在报告期内因处置而减少的子公司，本公司自处置日起不再将该子公司纳入合并范围。

②合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的个别财务报表为基础，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后由本公司编制。编制合并财务报表时，对与本公司会计政策和会计期间不一致的子公司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整；对合并范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销；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的股东权益项下单独列示；若子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，

其余额仍应当冲减少数股东权益。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司对于发生的外币业务，按交易发生日即期汇率的近似汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额计入财务费用；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动收益计入当期损益，但与可供出售外币非货币性项目相关的汇兑差额应计入资本公积。

（2）外币财务报表的折算

本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“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的近似汇率折算；现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于外币财务报表折算产生的差额，在合并资产负债表的股东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。

(1) 金融工具的分类

金融资产和金融负债的分类和计量

本公司的金融资产和金融负债于初始确认时分为以下五类：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、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产和其他金融负债。金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产或金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产和金融负债的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

①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

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，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定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，主要是指本公司基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

此类金融资产或金融负债采用公允价值进行后续计量。除作为有效的套期工具外，此类金融资产或金融负债所有已实现和未实现损益均计入当期损益。

②持有至到期投资

持有至到期投资，是指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

本公司对持有至到期投资在持有期间采用实际利率法、按照摊余成本计量。持有至到期投资发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，均应当计入当期损益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项，是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，包括应收账款、其他应收款、长期应收款等。

应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额，在持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述三类金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，其折、溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

⑤其他金融负债

其他金融负债，是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司对其他负债采用摊余成本或成本计量。其他金融负债在摊销、终止确认时产生的利得或损失，应当计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移

①本公司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或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬、但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

②金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、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。

③金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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：

A、终止确认部分的账面价值；

B、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。

④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，将所收到的对价确认为一项金融负债。

⑤对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

①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一部分。

②企业对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，应当终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

③金融负债全部或部分终止确认的，企业应当将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

金融资产（不含应收款项）减值测试方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

①持有至到期投资

根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关(如

债务人的信用评级已提高等)，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产

有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累积损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

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	单项金额重大是指单项金额在 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按单项应收款项预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，本公司以账龄为信用风险特征划分组合，在组合中按账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
按账龄划分组合	账龄分析法	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	1%	1%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%

3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

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	有客观证据表明其已发生减值，继续按组合计提坏账准备不能真实反映该项应收款项的预计未来现金流量现值
坏账准备的计提方法	按单项应收款项预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司将存货分为原材料、在产品、自制半成品、产成品、发出商品、低值易耗品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

发出存货时按月末一次加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

产成品、商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。通常按照单个（或类别）存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。若以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并日按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为初始投资成本。②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为该项投资的初始投资成本。③其他方式取得的长期股权投资以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。在

非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

本公司对子公司的投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。按权益法核算长期股权投资时：① 长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。② 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。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。③ 确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。④ 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，相应冲减长期股权投资的账面价值。⑤ 对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。持股比例减少后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当继续采用权益法核算剩余投资，并按处置投资的比例将以前在其他综合收益（资本公积）中确认的利得或损失结转至当期损益。持股比例增加后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当按照新的持股比例对投资继续采用权益法进行核算。在新增投资日，新增投资成本与按

新增持股比例计算的被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额按照前述原则处理；该项长期股权投资取得新增投资时的原账面价值与按增资后持股比例扣除新增持股比例后的持股比例计算应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额之间的差额，应当调整长期股权投资账面价值和资本公积。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 共同控制的判断依据共同控制，是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。② 重大影响的判断依据重大影响，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。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资的资产减值，按以下方法确定：

① 本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

② 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。

③ 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

对持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按单项长期股权投资预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提减值准备。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性

房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司对投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产的资产减值，按以下方法确定：

(1) 本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

(2) 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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(3) 资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

(4) 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产，是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定支持和单独计价入账的土地除外）。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	5%	4.75%-2.38%
机器设备	10-18	5%	9.5%-5.28%
电子设备		5%	
运输设备	10	5%	9.5%
其他设备	5-10	5%	19%-9.5%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司固定资产的资产减值，按以下方法确定：

①本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

②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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

③资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

④资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 其他说明

①每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

②固定资产发生的修理费用，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本，不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

③符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

15、在建工程

（1）在建工程的类别

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，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，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在建工程的资产减值，按以下方法确定：

①本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

②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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

③资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

④资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

（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，借款费用暂停资本化。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其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前，予以资本化。

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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

17、无形资产

（1）无形资产的计价方法

无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司无形资产均为使用寿命有限的无形资产。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权		按取得该项土地使用权时，权属证明文件上标明的土地使用年限扣除取得该项资产时已使用年限，为土地使用权的使用寿命。
非专利技术	13 年	按取得该项资产时估计的受益年限，确定无形资产的使用寿命。
财务软件	10 年	按取得该项资产时估计的受益年限，确定无形资产的使用寿命。

(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企业带来经济利益期限的，应当视为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

本公司无形资产的资产减值，按以下方法确定：

①本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

②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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

③资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

④资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司根据产品研发流程的作业性质，将产品研发过程合理区分为研究阶段和开发阶段，

研究过程中发生的支出计入当期管理费用，开发过程发生的支出予以资本化计入开发支出，待开发完成后将其转入无形资产，并在受益期内进行摊销。

公司的研发项目应经过内部立项程序，由公司研发中心提出立项申请报告，提交总经理办公会议进行讨论，审议通过后方可实施。立项分为研究立项和开发立项两种形式。研发项目在经过开发立项程序后即进入开发阶段，在开发阶段发生的符合资本化条件的支出予以资本化会计处理。判断研发项目是否进入开发阶段的具体划分标准如下：

①对于新药物饲料添加剂、新兽药、新疫苗等新产品研制类项目，在获得农业部临床试验批文后，或者已进入临床前研究，并且获得农业部临床试验批文的可能性很大时，可以认为进入开发阶段。

②对于新质量标准、新工艺优化等产业化工艺科研项目，由于是为了得到最终的产品成果而进行的辅助研究，或是为了进一步的产品研发活动而进行的工艺技术方面的技术准备，其研究结果通常不形成带来直接经济利益的无形资产。因此，通常情况下，应将此类项目的研发划分为研究阶段，研发项目达到计划目标时即视为项目完成。

（6）内部研究开发项目支出的核算

（1）本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

（2）研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

（3）开发阶段支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

（4）对于同一项无形资产，在开发过程中达到资本化条件前已经费用化计入损益的支出，不再进行资本化。

18、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

（1）预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

（2）经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

（3）融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

19、预计负债

（1）预计负债的确认标准

因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同、油气资产弃置义务等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

满足预计负债确认条件的油气资产弃置义务确认为预计负债，同时计入相关油气资产的原价，金额等于根据当地条件及相关要求作出的预计未来支出的现值。

20、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。本公司销售商品收入确认时点和依据：国内销售：货物发出后，依据客户的收货通知在开具销货发票后，以销售合同、客户收货通知、销货发票确认商品销售收入；国外销售：货物装箱后发送至船运公司，船运公司接收货物并签发提货单，确认货物转移并开具销货发票，公司根据订单、装箱单、船运公司提货单、销货发票确认商品销售收入。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（3）确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

（4）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

完工进度根据实际情况选用下列方法确定：

- ①已完工作的测量。

②已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。

③已经发生的成本占估计总成本的比例。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

21、政府补助

（1）类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（2）会计处理方法

①政府补助的确认与计量

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

②政府补助的会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

22、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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

（2）确认递延所得税负债的依据

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（3）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

23、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

①本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分

摊，确认为租赁收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁会计处理

①融资租入资产：本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

（3）售后租回的会计处理

24、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：一是本公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

（2）持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的

原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

25、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

26、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

无

（1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

（2）未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	3%、13%、17%
营业税	应税营业收入	5%

城市维护建设税	应纳流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司所得税税率为15%；

子公司金河淀粉所得税税率为25%；

子公司动物药业所得税税率为25%；

子公司法玛威公司按照美国联邦法律，所有者选择视为合伙企业来对待，公司本身没有税务责任不缴纳企业所得税。

2、税收优惠及批文

(1)根据科学技术部火炬高技术产业开发中心“关于内蒙古自治区2010年第二、第三批高新技术企业备案申请的复函”（国科火字[2011]049号），同意本公司作为高新技术企业备案，并取得于2010年11月29日颁发的高新技术企业证书，有效期三年。根据“托克托县地方税务局关于金河生物科技股份有限公司申请执行高新技术企业所得税优惠政策的复函”（托地税发[2011]49号），本公司符合高新技术企业所得税优惠政策的条件，同意本公司的企业所得税减按15%的税率申报缴纳。本公司2012年度优惠税率的备案手续已办理完毕。

(2)出口产品增值税退税率

由于海关对公司出口商品编码重新归类，饲料金霉素由原编码29413020（四环素衍生物及其盐）变更为23099010002（按17%征税的制成的饲料添加剂），出口退税率也由原来的13%变更为15%。2012年3月份公司接到税务部门通知，按照国家税务总局《关于下发出口退税率文库20120201A版的通知》（国税函[2012]61号）的要求，上述变更从2012年1月15日起执行。

(3)增值税率调整

自2012年5月1日起，根据《国家税务总局关于玉米深加工产品增值税税率问题的公告（国家税务总局公告2012年第11号）》规定：玉米胚芽属于《农业产品征税范围注释》中初级农产品的范围，适用13%的增值税税率。

3、其他说明

本公司饲用金霉素、盐酸金霉素、盐霉素等产品的增值税执行17%的税率；

本公司销售的水、蒸汽的增值税执行13%的税率；

子公司金河淀粉生产的玉米淀粉、玉米蛋白、玉米浆、玉米纤维执行17%的税率，胚芽自2012年5月1日起执行13%的税率；

子公司动物药业自2011年2月1日起按一般纳税人执行17%的增值税税率；

子公司法玛威公司执行美国税务准则和联邦税务制度，不计缴流转税。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
内蒙古 金河淀 粉有限 责任公 司	有限公 司	托克托 县双河 镇新坪 路 74 公 里处	生产销 售	42,142, 900.00	生产销 售玉米 淀粉， 纤维、 胚芽、 蛋白质	42,142, 900.00		100%	100%	是			

					玉米浆以及玉米淀粉加工的下游产品（葡萄糖、饴糖、变性淀粉）								
法玛威药业有限公司	有限公司	美国新泽西州	销售、服务	100 万美元	各种兽用抗生素、饲料、产品原材料的销售及有关的技术咨询，技术服务。	5,427,430.00		85%	85%	是	-857,313.52	-16,883.40	
内蒙古金河动物药业有限公司	有限公司	托克托县双河镇新坪路 75 公里路北	生产销售	15,000,000.00	预混剂/颗粒剂、消毒剂（液体）生产销售。（法律、行政法规、国务院决定规定应许可的，未获许可不得生产经营）。	15,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

本公司在子公司法玛威药业有限公司的实际投资额为80万美元，按出资时的即期汇率的近似汇率折算为人民币金额

5,427,430.00元。

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本报告期内本公司已将全部子公司纳入合并财务报表合并范围。

☐ 适用 ☒ 不适用

3、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

主要报表项目	币种	外币余额	折算汇率	人民币余额
资产	美元	379,595.39	6.2855	2,385,946.84
负债	美元	213,167.00	6.2855	1,339,861.18
收入	美元	2,113,140.00	6.2932	13,298,412.65
成本	美元	52,067.00	6.2932	327,668.04
费用	美元	2,073,593.00	6.2932	13,049,535.47

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：	--	--	81,567.26	--	--	98,894.71
人民币	--	--	81,567.26	--	--	98,894.71
银行存款：	--	--	373,376,014.38	--	--	87,745,463.50
人民币	--	--	371,245,482.15	--	--	79,119,714.01
美元	338,953.69	628.55%	2,130,532.23	1,368,971.02	630.09%	8,625,749.49
合计	--	--	373,457,581.64	--	--	87,844,358.21

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

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
合计	0.00	0.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	150,000.00	
合计	150,000.00	

4、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		3,237,657.68	608,062.85	2,629,594.83
合计		3,237,657.68	608,062.85	2,629,594.83

5、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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄划分组合	155,698,484.34	100%	1,885,839.47	1.21%	109,857,612.63	100%	1,490,173.91	1.36%
组合小计	155,698,484.34	100%	1,885,839.47	1.21%	109,857,612.63	100%	1,490,173.91	1.36%
合计	155,698,484.34	--	1,885,839.47	--	109,857,612.63	--	1,490,173.91	--

应收账款种类的说明

应收账款期末余额较年初余额增加45,840,871.71元，增幅41.73%，主要系本公司客户辉瑞公司内部付款流程等发生改变，造成付款延迟。

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，按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	153,228,131.45	98.4%	1,532,281.32	106,454,643.55	96.9%	1,064,546.44
1 年以内小计	153,228,131.45	98.4%	1,532,281.32	106,454,643.55	96.9%	1,064,546.44
1 至 2 年	2,235,067.68	1.44%	223,506.77	3,273,971.06	2.98%	327,397.11
2 至 3 年	150,334.05	0.1%	45,100.22	40,984.05	0.04%	12,295.22
3 至 4 年				3,062.81	0%	1,531.41
4 至 5 年				2,737.16	0%	2,189.73
5 年以上	84,951.16	0.06%	84,951.16	82,214.00	0.08%	82,214.00
合计	155,698,484.34	--	1,885,839.47	109,857,612.63	--	1,490,173.91

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
南通嘉禾农牧发展有限公司	货款	2012 年 04 月 17 日	3,062.81	无法收回	否
长沙同和生物科技有限公司	货款	2012 年 06 月 26 日	30,500.00	无法收回	否

合计	--	--	33,562.81	--	--
----	----	----	-----------	----	----

应收账款核销说明

由于挂账时间较长，为方便购销双方核对账目，经管理层批准，公司将上述款项做坏账核销处理。

(3) 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 (%)
客户 1	非关联方	91,183,962.73	1 年以内 90,975,462.98 元， 1-2 年 208,499.75 元	58.56%
客户 2	非关联方	2,952,671.76	1 年以内	1.9%
客户 3	非关联方	2,222,203.95	1 年以内	1.43%
客户 4	非关联方	2,116,800.00	1 年以内	1.36%
客户 5	非关联方	2,044,800.00	1 年以内	1.31%
合计	--	100,520,438.44	--	64.56%

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄划分组合	7,254,374.36	97.2%	1,311,947.49	18.08%	10,776,789.61	98.1%	1,242,605.86	11.52%
组合小计	7,254,374.36	97.2%	1,311,947.49	18.08%	10,776,789.61	98.1%	1,242,605.86	11.52%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	208,812.21	2.8%	208,812.21	100%	208,812.21	1.9%	208,812.21	100%
合计	7,463,186.57	--	1,520,759.70	--	10,985,601.82	--	1,451,418.07	--

其他应收款种类的说明

其他应收款期末余额较年初余额减少3,522,415.25元，减幅32.06%，主要系公司本期股

票发行上市，中介机构费用从上市发行溢价中扣除所致。

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	5,108,995.85	70.42%	51,089.95	8,527,528.97	79.13%	85,275.29
1 年以内小计	5,108,995.85	70.42%	51,089.95	8,527,528.97	79.13%	85,275.29
1 至 2 年	756,474.76	10.43%	75,647.47	868,809.49	8.06%	86,880.95
2 至 3 年	45,356.10	0.63%	13,606.83	296,686.53	2.75%	89,069.60
3 至 4 年	291,286.73	4.02%	145,643.37	141,980.43	1.32%	70,990.22
4 至 5 年	131,505.23	1.81%	105,204.18	156,971.92	1.46%	125,577.53
5 年以上	920,755.69	12.69%	920,755.69	784,812.27	7.28%	784,812.27
合计	7,254,374.36	--	1,311,947.49	10,776,789.61	--	1,242,605.86

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
个人借款	208,812.21	208,812.21	100%	预计无法收回
合计	208,812.21	208,812.21	--	--

(2) 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 (%)
韩彦华（呼办公室）	920,086.53	处理交通事故预借款	12.33%

李俊龙	357,600.00	预借退休员工离职补偿金	4.79%
国家兽药残留基准实验室（华南农业大学）	250,000.00	预付技术服务费	3.35%
王美丽（呼办公室）	240,000.00	预付房租	3.22%
托克托县会计核算中心	212,000.00	预付募投项目城市配套费	2.84%
合计	1,979,686.53	--	26.53%

说明

（3）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(%)
1	非关联方	920,086.53	1 年以内	12.33%
2	非关联方	357,600.00	1 年以内	4.79%
3	非关联方	250,000.00	1 年以内	3.35%
4	非关联方	240,000.00	1-2 年	3.22%
5	非关联方	212,000.00	1 年以内	2.84%
合计	--	1,979,686.53	--	26.53%

7、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	16,911,947.61	92.8%	11,214,561.42	92%
1 至 2 年	596,882.98	3.28%	568,203.98	4.66%
2 至 3 年	308,204.39	1.69%	26,895.93	0.22%
3 年以上	405,502.64	2.23%	380,730.71	3.12%
合计	18,222,537.62	--	12,190,392.04	--

预付款项账龄的说明

账龄超过1年的预付账款有1,310,590.01元。

(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
供应商 1	非关联方	4,373,669.00	2012 年 05 月 29 日	预付工程款
供应商 2	非关联方	752,000.00	2012 年 08 月 20 日	预付工程款
供应商 3	非关联方	700,000.00	2012 年 12 月 20 日	预付玉米款
供应商 4	非关联方	570,000.00	2012 年 12 月 25 日	预付设备款
供应商 5	非关联方	550,000.00	2012 年 12 月 04 日	预付玉米款
合计	--	6,945,669.00	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 预付款项的说明

2012年12月31日预付账款余额较2011年12月31日增加6,032,145.58元，增幅49.48%，主要系本期末预付工程款、预付玉米收购款增加所致。

8、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	61,798,209.22		61,798,209.22	57,622,868.51		57,622,868.51
在产品	6,880,992.61		6,880,992.61	5,271,736.13		5,271,736.13
库存商品	34,146,580.32	269,689.45	33,876,890.87	37,155,320.89	2,368,132.20	34,787,188.69
发出商品	10,060,167.38		10,060,167.38	7,451,115.08		7,451,115.08
自制半成品	2,293,007.53		2,293,007.53	1,184,310.10	185,670.53	998,639.57
包装物	765,811.73		765,811.73	876,743.14		876,743.14
低值易耗品	3,998.77		3,998.77	8,228.00		8,228.00
合计	115,948,767.56	269,689.45	115,679,078.11	109,570,321.85	2,553,802.73	107,016,519.12

(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	

库存商品	2,368,132.20	2,732,217.65	90,013.97	4,740,646.43	269,689.45
自制半成品	185,670.53		185,670.53		
合 计	2,553,802.73	2,732,217.65	275,684.50	4,740,646.43	269,689.45

(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（%）
库存商品	可变现净值低于成本	产品价格上升	34.4%
自制半成品		产品价格上升	

存货的说明

9、对合营企业投资和联营企业投资

单位： 元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
PharmgateAnimal	50%	50%	2,555,382.60	2,114,140.50	441,242.10	4,977,688.35	0.00
PharmgateAnimal	50%	50%	1,485,282.51	1,472,673.79	12,608.72	1,793,077.42	0.00
二、联营企业							

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

合营企业应收款项会计政策和会计估计与本公司应收款项的会计政策、会计估计存在差异，主要差异为合营企业在应收款项不存在收回风险时不计提坏账准备。

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位： 元

被投资单位	核算方法	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
-------	------	------	------	------	------	---------------	----------------	------------------------	------	----------	--------

Pharmgat eAnimal HealthLL C	权益法	220,621.05	221,161.59	-540.54	220,621.05	50%	50%				
Pharmgat eAnimal HealthCa nada Inc	权益法	6,348.36	6,363.91	-15.55	6,348.36	50%	50%				
合计	--	226,969.41	227,525.50	-556.09	226,969.41	--	--	--			

11、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：	618,048,639.50	29,627,184.50		1,061,257.18	646,614,566.82
其中：房屋及建筑物	224,539,448.53	9,644,242.33		409,346.97	233,774,343.89
机器设备	369,315,788.84	19,159,010.94		639,860.21	387,834,939.57
运输工具	8,010,520.37	100,000.00		12,050.00	8,098,470.37
其他设备	16,182,881.76	723,931.23			16,906,812.99
--	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：	309,649,837.02		37,785,162.47	739,985.61	346,695,013.88
其中：房屋及建筑物	77,057,383.86		9,409,147.60	300,998.92	86,165,532.54
机器设备	220,506,213.95		26,300,486.64	427,166.91	246,379,533.68
运输工具	3,840,229.94		705,329.42		4,545,559.36
其他设备	8,246,009.27		1,370,198.81	11,819.78	9,604,388.30
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	308,398,802.48	--			299,919,552.94
其中：房屋及建筑物	147,482,064.67	--			147,608,811.35
机器设备	148,809,574.89	--			141,455,405.89
运输工具	4,170,290.43	--			3,552,911.01
其他设备	7,936,872.49	--			7,302,424.69
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	308,398,802.48	--			299,919,552.94
其中：房屋及建筑物	147,482,064.67	--			147,608,811.35

机器设备	148,809,574.89	--	141,455,405.89
运输工具	4,170,290.43	--	3,552,911.01
其他设备	7,936,872.49	--	7,302,424.69

本期折旧额 37,785,162.47 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 13,886,747.44 元。

(2) 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

本公司2012年6月18日与中信银行股份有限公司包头分行签订（2012）包银抵字第gsd016-1号抵押合同，将账面价值为25,932,077.97元的房产抵押给中信银行股份有限公司包头分行，用于取得40,000,000.00元的短期借款。

本公司2012年5月23日与交通银行股份有限公司内蒙古分行签订YYB-YD198-1号最高额抵押合同，将账面价值为17,480,329.15元的房产抵押给交通银行股份有限公司内蒙古分行，用于取得20,000,000.00元的短期借款。

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
微囊项目	15,050.00		15,050.00			
原环保站改造	557,320.68		557,320.68			
厂部隔音墙（调度）	481,841.40		481,841.40			
园区环保项目-新建环保站	308,247.03		308,247.03			
新建车间（募投资金）-提炼车间	155,597.91		155,597.91			
甲醛罐房、值班室、氨水罐基础施工项目	262,127.00		262,127.00			
污水站工艺管线改造	40,000.00		40,000.00			
新建车间（募投资金）-发酵车间	5,000.00		5,000.00			
四效改造项目				4,244,979.42		4,244,979.42
6号油炉改造				264,400.26		264,400.26

其他工程				202,492.98		202,492.98
合计	1,825,184.02		1,825,184.02	4,711,872.66		4,711,872.66

(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
原环保站改造	1,400,000.00		557,320.68			39.81%	39.81%				自筹资金	557,320.68
厂部隔音墙(调度)	353,231.00		481,841.40			136.41%	99.00%				自筹资金	481,841.40
园区环保项目-新建环保站	35,000,000.00		308,247.03			0.88%	0.88%				自筹资金	308,247.03
新建车间(募投资金)-提炼车间	50,300,000.00		155,597.91			0.31%	0.31%				募集资金	155,597.91
甲醛罐房、值班室、氨水罐基础施工项目	537,110.00		262,127.00			48.8%	48.80%				自筹资金	262,127.00
新建车间(募投资金)-发酵车间	32,360,000.00		5,000.00			0.02%	0.02%				募集资金	5,000.00
6号油炉改造	230,000.00	264,400.26	17,025.33	281,425.59		122.36%	100%				自筹资金	
四效改造项目	7,800,000.00	4,244,979.42	803,951.04	5,048,930.46		64.73%	100%				自筹资金	
6000吨水池	7,580,000.00		7,204,166.32	7,204,166.32		95.04%	100%				募集资金	

合计		4,509,379.68	9,795,276.71	12,534,522.37		--	--			--	--	1,770,134.02
----	--	--------------	--------------	---------------	--	----	----	--	--	----	----	--------------

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程的说明

在建工程期末余额较年初余额减少2,886,688.64元，减幅61.26%，主要系上年的四效改造项目等工程在本期完工转固定资产所致。

13、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	32,006,478.17	67,408.55		32,073,886.72
土地使用权	30,799,006.44			30,799,006.44
非专利技术	500,000.00			500,000.00
办公软件	707,471.73	67,408.55		774,880.28
二、累计摊销合计	2,494,137.24	765,488.72		3,259,625.96
土地使用权	1,882,318.86	656,006.80		2,538,325.66
非专利技术	323,649.97	38,461.56		362,111.53
办公软件	288,168.41	71,020.36		359,188.77
三、无形资产账面净值合计	29,512,340.93	-698,080.17		28,814,260.76
土地使用权	28,916,687.58	-656,006.80		28,260,680.78
非专利技术	176,350.03	-38,461.56		137,888.47
办公软件	419,303.32	-3,611.81		415,691.51
土地使用权				
非专利技术				
办公软件				
无形资产账面价值合计	29,512,340.93	-698,080.17		28,814,260.76
土地使用权	28,916,687.58	-656,006.80		28,260,680.78
非专利技术	176,350.03	-38,461.56		137,888.47
办公软件	419,303.32	-3,611.81		415,691.51

本期摊销额 765,488.72 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	
沃尼妙林兽药项目	1,859,825.00	240,000.00			2,099,825.00
合计	1,859,825.00	240,000.00			2,099,825.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 4.26%。

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

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
环保运营维护服务费	120,000.00		60,000.00		60,000.00	
合计	120,000.00		60,000.00		60,000.00	--

长期待摊费用的说明

15、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

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：		
开办费	533,144.51	1,055,804.19
小计	533,144.51	1,055,804.19
递延所得税负债：		

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	236,554.43	22,390.99
可抵扣亏损	11,279,109.60	6,544,016.88
合计	11,515,664.03	6,566,407.87

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
2014 年	918,633.67	918,633.67	
2015 年	2,331,757.62	2,331,757.62	
2016 年	3,293,625.59	3,293,625.59	
2017 年	4,735,092.72		
合计	11,279,109.60	6,544,016.88	--

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	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	3,439,734.19	5,473,003.72
小计	3,439,734.19	5,473,003.72

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	533,144.51		1,055,804.19	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

16、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	2,941,591.98	589,904.01	91,334.01	33,562.81	3,406,599.17
二、存货跌价准备	2,553,802.73	2,732,217.65	275,684.50	4,740,646.43	269,689.45
合计	5,495,394.71	3,322,121.66	367,018.51	4,774,209.24	3,676,288.62

资产减值明细情况的说明

存货跌价准备期末余额269,689.45元,其中动物药业部分产成品可变现净值低于成本,计提跌价准备201,500.86元,金河淀粉部分产成品可变现净值低于成本,计提跌价准备68,188.59元。

17、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		40,000,000.00
抵押借款	60,000,000.00	165,500,000.00
合计	60,000,000.00	205,500,000.00

短期借款分类的说明

类别	贷款单位	借款起始日	借款终止日	金额	担保或抵押物
抵押借款	交通银行内蒙古分行	2012年5月15日	2013年5月15日	20,000,000.00	王东晓、建安公司提供连带责任保证,本公司以房产、土地作为抵押物,建安公司以土地作为抵押物
	中信银行股份有限公司包头分行	2012年6月18日	2013年1月15日	40,000,000.00	王东晓、路牡丹提供连带责任保证,本公司以房产、土地作为抵押物

(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
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

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

短期借款期末余额较年初余额减少145,500,000.00元,减幅70.80%,主要系本期归还借款所致。

18、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付货款	49,053,979.07	31,425,768.90
工程款	2,218,800.16	2,417,010.10
合计	51,272,779.23	33,842,779.00

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
内蒙古金河建筑安装有限责任公司	172,575.29	868,286.29
合计	172,575.29	868,286.29

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过1年的应付账款4,038,439.37元,其中大额应付账款有应付哈尔滨辰能工大环保科技有限公司的工程款1,369,640.81元。

19、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	394,757.39	10,274,864.63
合计	394,757.39	10,274,864.63

20、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	5,139,331.36	63,842,463.05	63,399,104.67	5,582,689.74
二、职工福利费		1,025,964.40	1,025,964.40	
三、社会保险费	696,763.19	10,662,448.72	10,760,326.16	598,885.75

1、基本医疗保险费	57,382.52	2,637,798.77	2,698,041.88	-2,860.59
2、基本养老保险费	555,820.78	6,569,690.52	6,603,915.74	521,595.56
3、年金缴费				
4、失业保险费	50,104.04	740,046.38	737,661.52	52,488.90
5、工伤保险费	31,405.29	484,461.44	488,204.85	27,661.88
6、生育保险费	2,050.56	230,451.61	232,502.17	
四、住房公积金	1,476,627.36	1,273,887.00	2,993,773.86	-243,259.50
五、辞退福利		140,002.00	140,002.00	
六、其他	2,025,639.11	1,656,877.69	3,270,249.38	412,267.42
合计	9,338,361.02	78,601,642.86	81,589,420.47	6,350,583.41

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 412,267.42 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 140,002.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

工资、奖金、津贴和补贴预计在2013年第一季度发放。

21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-7,322,292.94	-1,248,544.98
企业所得税	6,486,228.25	2,192,250.40
个人所得税	62,835.91	56,042.45
城市维护建设税	318,199.59	482,809.72
印花税	73,460.40	63,609.78
教育费附加	190,919.76	289,685.83
地方教育费附加	127,279.84	193,123.89
防洪基金	107,101.38	102,111.38
合计	43,732.19	2,131,088.47

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

应交税费期末余额较年初余额减少2,087,356.28元，减幅97.95%，主要系本期增值税期末留抵税额增加所致。

22、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
借款	1,923,357.50	2,149,357.50
风险抵押金	700,000.00	500,000.00
其他	1,672,820.87	1,427,637.48
合计	4,296,178.37	4,076,994.98

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否偿还
托县财政信用资金国债管理处	1,333,357.50	没有明确还款期限	否
合 计	1,333,357.50		

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金额	性质或内容
托县财政信用资金国债管理处	1,333,357.50	借款
合 计	1,333,357.50	

23、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		50,000,000.00
合计		50,000,000.00

(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
抵押借款		50,000,000.00
合计		50,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 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
中国银行股份有限公司 呼和浩特市 新华支行	2010 年 02 月 04 日	2012 年 02 月 03 日	人民币元	6.98%				50,000,000.00
合计	--	--	--	--	--		--	50,000,000.00

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
------	------	------	--------	--------	---------	-------

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

24、其他非流动负债

单位： 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
兽用生物免疫制剂开发经费	723,762.54	3,391,294.05
金河污水处理厂扩能技术改造工程	3,544,804.57	3,852,304.57
新兽药沃尼妙林制剂的研制及产业化	1,896,235.52	2,000,000.00
环保专项治理资金	105,378.14	116,972.66
2 万吨金霉素污水处理工程	10,049,772.69	10,713,529.17
厌氧产沼气发电综合利用项目	1,147,825.42	1,200,000.00
合计	17,467,778.88	21,274,100.45

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

（1）兽用生物免疫制剂开发经费：2008年5月19日呼和浩特市财政局呼财指[2008]57号“关于下达托县科学技术研究与开发补助经费的通知”决定下达地区科学技术研究与开发补助经费1000万元，专项用于金河公司兽用生物免疫制剂的研发及项目实施建设。2008年6月6日公司收到托县财政局拨付的1000万元补助资金计入递延收益。本期公司按年度实际发生的经费支出摊销递延收益。

（2）金河污水处理厂扩能技术改造工程：2008年10月15日呼和浩特市财政局、呼和浩特市环境保护局呼财指[2008]212号“关于下达环境保护专项资金的通知”，下拨环境保护专项资金500万元，用于金河污水处理厂的扩能技术改造工程。2008年10月29日公司收到托县财政局拨付的500万元专项资金计入递延收益。本期公司按该项目形成资产的预计使用年限摊销递

延收益。

(3) 新兽药沃尼妙林制剂的研制及产业化：2008年9月28日公司与呼和浩特市科学技术局签订了科技计划项目合同书，项目名称为新兽药沃尼妙林制剂的研制及产业化，项目列入了2008年呼和浩特市重大科技项目，呼和浩特市科学技术局拨付专项资金200万元。2008年10月30日公司收到呼和浩特市国库支付中心拨付的200万元资金。本期公司按该项目形成资产的预计使用年限摊销递延收益。

(4) 环保专项治理资金：托克托县环境保护局托环发[2009]24号“关于金河生物科技股份有限公司申请污水处理厂环保专项治理资金的审查意见”，同时下拨公司20万元环保专项治理资金。2009年7月24日公司收到托克托县会计核算中心拨付的20万元资金。本期公司按该项目形成资产的预计使用年限摊销递延收益。

(5) 2万吨金霉素污水处理工程：2010年11月24日呼和浩特市财政局呼财指[2010]429号“关于下达2010年十大重点节能工程循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程（第二批）中央预算内基建支出预算（拨款）的通知”决定下拨本公司专项资金 1145万元，用于年产2万吨金霉素污水处理工程。本公司于2011年1月28日收到托县财政局拨款600万元，于2011年3月3日收到托县财政局拨款300万元，于2011年5月13日收到托县财政局拨款245万元。本期公司按该项目形成资产的预计使用年限摊销递延收益。

(6) 厌氧产沼气发电综合利用项目：呼和浩特市国库支付中心根据内蒙古自治区财政厅内财建[2011]1624号“关于下达2011年自治区排污费环境保护专项资金第一批项目预算的通知”，于2011年11月15日下拨本公司专项资金120万元。本期公司按该项目形成资产的预计使用年限摊销递延收益。

25、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	81,690,000.00	27,230,000.00				27,230,000.00	108,920,000.00

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

股东名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	股本金额	比例%			股本金额	比例%
建安公司	43,313,420.00	53.02			43,313,420.00	39.77

浙江新潮集团股份有 限公司	3,984,098.00	4.88		3,984,098.00	3.66
内蒙古蒙吉利经济技 术开发股份有限公司	2,000,000.00	2.45		2,000,000.00	1.84
北京普鸿谷禧投资有 限公司	3,000,000.00	3.67		3,000,000.00	2.75
初秀丽等五十二名自 然人	29,392,482.00	35.98		29,392,482.00	26.98
社会公众股			27,230,000.00	27,230,000.00	25.00
合计	81,690,000.00	100.00	27,230,000.00	108,920,000.00	100.00

经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2012]838 号文《关于核准金河生物科技股份有限公司首次公开发行股票的通知》核准，公司本期向社会公开发行人民币普通股股票 2,723.00 万股，每股发行价为人民币 18.00 元。公司申请增加注册资本人民币 2,723.00 万元，变更后的注册资本为人民币 10,892.00 万元，实收资本（股本）为人民币 10,892.00 万元。本次募集资金已经国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2012 年 7 月 10 日出具“国浩验字[2012]第 207A84 号”验资报告。

26、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）	64,943,174.15	426,348,580.00	4,416,114.59	486,875,639.56
其他资本公积	7,720,000.00	3,170,000.00		10,890,000.00
合计	72,663,174.15	429,518,580.00	4,416,114.59	497,765,639.56

资本公积说明

（1）股本溢价

公司本期向社会公开发行人民币普通股股票 2,723.00 万股，每股发行价为人民币 18.00 元，发行溢价收入扣除承销和保荐费用及其他相关发行费用后，剩余 426,348,580.00 元计入资本公积；

公司 2012 年 1 月 12 日与内蒙古日信担保投资（集团）有限公司签订产权交易合同，以 16,073,400.00 元的价格收购其持有的淀粉公司 26.32% 的股权，发生交易费用 329,505.00 元，收购价格及交易费用之和与取得少数股东权益账面价值的差额 4,364,956.65 元，在合并财务报表中冲减资本公积；

公司本期与吴东东签订股权转让协议，以 632,950.00 元收购其持有的法玛威公司 10% 的股

权，收购价格与取得少数股东权益账面价值的差额51,157.94元，在合并财务报表中冲减资本公积。

（2）其他资本公积

根据“内蒙古自治区财政厅关于预拨2012年（第一批）和清算以前年度中央节能技术改造财政奖励资金的通知”（内财工[2012]1121号），公司于2012年9月24日收到呼和浩特市国库收付中心拨付的财政奖励资金3,170,000.00元。根据财政部“节能技术改造财政奖励资金管理暂行办法”（国财建[2007]371号）规定：“企业收到财政奖励资金后，在财务上作资本公积处理”。

27、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	18,848,280.05	9,461,638.41		28,309,918.46
合计	18,848,280.05	9,461,638.41		28,309,918.46

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

28、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	149,524,072.46	--
调整后年初未分配利润	149,524,072.46	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	89,576,880.83	--
减：提取法定盈余公积	9,461,638.41	10%
期末未分配利润	229,639,314.88	--

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

根据公司2010年第二次临时股东大会决议，如本次向社会公开发行股票顺利完成，则发行前未分配的滚存利润将由新老股东共享。

29、营业收入、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	769,309,546.98	720,690,355.17
其他业务收入	1,095,592.31	36,109.22
营业成本	521,782,954.45	478,769,494.80

（2）主营业务（分行业）

单位： 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
药物饲料添加剂	709,797,892.28	460,209,135.19	674,248,665.06	431,156,694.04
淀粉、副产品	59,511,654.70	61,467,761.18	46,441,690.11	47,573,028.55
合计	769,309,546.98	521,676,896.37	720,690,355.17	478,729,722.59

（3）主营业务（分产品）

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
兽用药物添加剂	691,995,973.54	443,254,985.42	666,874,141.53	424,249,388.27
淀粉、副产品	59,511,654.70	61,467,761.18	46,441,690.11	47,573,028.55
兽药制剂	17,801,918.74	16,954,149.77	7,374,523.53	6,907,305.77
合计	769,309,546.98	521,676,896.37	720,690,355.17	478,729,722.59

（4）主营业务（分地区）

单位： 元

地区名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	290,986,098.00	221,361,679.49	278,319,142.62	203,127,499.90
国外销售	478,323,448.98	300,315,216.88	442,371,212.55	275,602,222.69
合计	769,309,546.98	521,676,896.37	720,690,355.17	478,729,722.59

(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(%)
客户 1	333,891,442.32	43.34%
客户 2	18,465,927.83	2.4%
客户 3	14,776,864.43	1.92%
客户 4	13,723,346.15	1.78%
客户 5	13,443,359.67	1.74%
合计	394,300,940.40	51.18%

营业收入的说明

30、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
城市维护建设税	2,910,962.90	2,464,658.23	5%
教育费附加	1,746,577.74	1,478,794.94	3%
地方教育费附加	1,164,385.17	976,061.26	2%
合计	5,821,925.81	4,919,514.43	--

营业税金及附加的说明

31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	19,061,430.04	16,829,610.31
职工薪酬	9,206,912.07	7,102,743.46
法规注册费	4,328,991.59	4,338,820.84
市场开发费	3,649,358.29	4,422,352.10
保险费	1,623,285.18	820,279.23
差旅费	1,539,760.92	1,089,032.37

办公费	1,414,424.17	1,125,724.84
广告宣传费	1,177,190.49	1,966,187.26
业务招待费	1,234,051.70	811,722.26
劳务费	434,425.89	406,524.76
租赁费	289,980.15	219,107.92
仓储费	287,368.63	144,859.59
物料消耗	1,669,271.59	1,307,495.34
修理费	46,123.69	25,820.00
商检费、检验费	226,245.05	69,297.73
其他	676,245.40	258,911.91
合计	46,865,064.85	40,938,489.92

32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,635,611.29	26,284,585.38
排污费	3,073,367.08	3,748,694.25
修理费	10,040,811.70	14,514,622.10
折旧费	7,041,133.01	8,894,869.24
审计咨询、评估、公证费	1,932,682.00	2,988,321.00
业务招待费	4,031,649.38	3,488,719.31
办公费	3,749,178.87	3,830,431.54
物料消耗	5,789,875.20	4,740,744.16
税金	3,277,163.44	3,498,922.79
差旅费	2,136,824.68	2,046,776.17
存货盘亏、报废损失		3,313,831.63
试验检验费	503,130.00	249,859.41
研发费	1,896,435.31	931,428.00
装卸费	112,701.44	512,626.04
劳务费	965,117.77	781,035.21
租赁费	126,400.00	202,935.00
水电暖费	625,265.98	1,471,681.25
水利基金	941,564.86	878,683.48
运输费	480,872.95	869,420.68

无形资产、长期待摊费用摊销	812,083.48	739,199.86
财产保险	331,617.54	338,179.51
仓库监管费		200,000.00
会议费	953,197.04	334,100.00
媒体宣传费	6,580,750.00	
其他	910,281.14	606,555.15
合计	81,947,714.16	85,466,221.16

33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,271,096.61	15,888,007.36
利息收入	-3,826,845.22	-203,780.40
汇兑损失	1,313,454.64	3,250,330.52
手续费	192,623.62	183,681.69
合计	11,950,329.65	19,118,239.17

34、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	498,570.00	450,327.27
二、存货跌价损失	2,456,533.15	3,729,925.33
合计	2,955,103.15	4,180,252.60

35、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	9,674,156.47	4,205,685.00	
其他		104,500.00	
合计	9,674,156.47	4,310,185.00	

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
兽用生物免疫制剂开发经费	2,667,531.51	2,546,376.08	
环境保护专项资金	11,594.52	83,027.34	
金河污水处理厂扩能技术改造工程	307,500.00	701,810.75	
出口信用保险补助资金	324,834.90	138,000.00	
2 万吨金霉素污水处理工程	663,756.48	736,470.83	
新兽药沃尼妙林制剂的研制及产业化	103,764.48		
厌氧产沼气发电综合利用项目	52,174.58		
环保运行补助	2,850,000.00		
重点流域重点地区环境治理资金	1,000,000.00		
盐霉素颗粒预混剂专利产业化奖	30,000.00		
2012 年节能技术改造财政奖励资金	263,000.00		
生物发酵公共技术研发平台资金	1,400,000.00		
合计	9,674,156.47	4,205,685.00	--

营业外收入说明

(1)兽用生物免疫制剂项目：系按该项目年度实际发生的经费支出自递延收益转入营业外收入的金额；

(2)环境保护专项资金：系按该项目形成资产的预计使用年限自递延收益转入营业外收入的金额；

(3)金河污水处理厂扩能技术改造工程：系按该项目形成资产的预计使用年限自递延收益转入营业外收入的金额；

(4)出口信用保险补助资金：2012年5月2日收到中国出口信用保险公司支付的2011年度出口信用保险补助资金324,834.90元；

(5)2万吨金霉素污水处理工程：系按该项目形成资产的预计使用年限自递延收益转入营业外收入的金额；

(6)新兽药沃尼妙林制剂的研制及产业化：系按该项目形成资产的预计使用年限自递延收益转入营业外收入的金额；

(7)厌氧产沼气发电综合利用项目：系按该项目形成资产的预计使用年限自递延收益转入

营业外收入的金额；

(8)环保运行补助：本公司于2012年12月26日收到呼和浩特市国库收付中心拨付的环保运行补助2,850,000.00元；

(9)重点流域重点地区环境治理资金：本公司于2012年12月14日收到呼和浩特市国库收付中心拨付的重点流域重点地区环境治理资金1,000,000.00元；

(10)盐霉素颗粒预混剂专利产业化奖：根据呼和浩特市知识产权服务中心文件，本公司于2012年11月5日收到呼和浩特市国库收付中心拨付的盐霉素颗粒预混剂专利产业化奖30,000.00元；

(11)2012年节能技术改造财政奖励资金：根据呼和浩特市财政局关于拨付2012年节能技术改造财政奖励资金的通知（呼财工[2012]43号），本公司于2012年9月24日呼和浩特市国库收付中心拨付的节能技术改造财政奖励资金263,000.00元；

(12)生物发酵公共技术研发平台资金：根据呼和浩特市财政局“关于拨付2012年内蒙古自治区外贸公共服务平台建设资金的通知”（呼财工[2012]69号），本公司于2012年12月26日收到呼和浩特市国库收付中心拨付的生物发酵公共技术研发平台资金1,400,000.00元。

36、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	321,271.57	179,455.40	
其中：固定资产处置损失	321,271.57	179,455.40	
对外捐赠	550,000.00	25,000.00	
其他	1,500.00	1,001.96	
合计	872,771.57	205,457.36	

营业外支出说明

37、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	17,800,775.01	14,986,719.06
递延所得税调整	522,659.68	-475,530.72
合计	18,323,434.69	14,511,188.34

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	89,576,880.83	77,404,788.15
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	7,969,460.40	4,099,171.24
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	81,607,420.43	73,305,616.91
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
期初股份总数	S0	81,690,000.00	81,690,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	27,230,000.00	
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	5	
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*\frac{Mi}{M0-Sj*Mj/M0-Sk}$	93,035,833.33	81,690,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	93,035,833.33	81,690,000.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.9628	0.9475
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	0.8772	0.8974
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	0.9628	0.9475
扣除非经常性损益后归属于公司普通股	Y4=(P2+P4)	0.8772	0.8974

股东的稀释每股收益

/X2

39、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-3,101.32	-196,349.51
减：处置境外经营当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	-3,101.32	-196,349.51
5.其他	3,170,000.00	3,000,000.00
小计	3,170,000.00	3,000,000.00
合计	3,166,898.68	2,803,650.49

其他综合收益说明

外币财务报表折算差额系子公司法玛威药业有限公司外币报表折算差额；

根据“内蒙古自治区财政厅关于预拨2012年（第一批）和清算以前年度中央节能技术改造财政奖励资金的通知”（内财工[2012]1121号），公司于2012年9月24日收到呼和浩特市国库收付中心拨付的财政奖励资金3,170,000.00元。根据财政部“节能技术改造财政奖励资金管理暂行办法”（国财建[2007]371号）规定：“企业收到财政奖励资金后，在财务上作资本公积处理”。

40、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
收到的政府补助	8,713,000.00
利息收入	3,826,845.22
其他	3,245,883.67
合计	15,785,728.89

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
----	----

运杂费	20,974,660.23
排污费	3,195,910.44
修理费	9,204,601.04
审计、咨询、评估、公证费	2,935,656.23
差旅费	2,602,269.48
办公费	4,047,315.76
业务招待费	5,151,087.58
法规注册费用	4,328,991.59
市场开发费	3,634,459.51
保险费	2,198,997.98
试验检验费	431,042.00
捐赠支出	575,103.57
租赁费	416,380.15
广告费	2,100,060.39
物流监管费	
其他支出	6,758,402.24
媒体宣传费	5,334,739.01
劳务费	952,523.89
研发费	1,619,560.00
合计	76,461,761.09

支付的其他与经营活动有关的现金说明

（3）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
发行股票中介及服务费	5,710,000.00
合计	5,710,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

41、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	89,559,997.43	76,927,791.61
加：资产减值准备	2,955,103.15	4,180,252.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,785,162.47	37,672,597.21
无形资产摊销	765,488.72	739,199.86
长期待摊费用摊销	60,000.00	60,000.00
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	321,271.57	179,455.40
财务费用（收益以“—”号填列）	14,213,829.94	15,888,007.36
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	522,659.68	-475,530.72
存货的减少（增加以“—”号填列）	-10,994,521.13	4,885,902.11
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-48,295,993.86	-48,004,500.82
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	1,913,102.02	14,537,579.70
经营活动产生的现金流量净额	88,806,099.99	106,590,754.31
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	373,457,581.64	87,844,358.21
减：现金的期初余额	87,844,358.21	61,353,768.76
现金及现金等价物净增加额	285,613,223.43	26,490,589.45

（2）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	373,457,581.64	87,844,358.21
其中：库存现金	81,567.26	98,894.71
可随时用于支付的银行存款	373,376,014.38	87,745,463.50
三、期末现金及现金等价物余额	373,457,581.64	87,844,358.21

现金流量表补充资料的说明

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

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

建安公司	控股股东	一人有限公司	托克托县新坪路 81 号	王东晓	建筑安装	10,180,000.00	39.77%	39.77%	王东晓	11436185-9
------	------	--------	--------------	-----	------	---------------	--------	--------	-----	------------

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	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
内蒙古金河淀粉有限责任公司	控股子公司	有限公司	托克托县双河镇新坪路 74 公里处	李福忠	玉米淀粉、胚芽、蛋白质、玉米浆的生产销售	42,142,900.00	100%	100%	74389579-X
法玛威药业有限公司	控股子公司	有限公司	美国新泽西州		各种兽用抗生素、饲料、产品原材料的销售、技术咨询服务	1,000,000.00 美元	85%	85%	
内蒙古金河动物药业有限公司	控股子公司	有限公司	托克托县双河镇新坪路 75 公里路北	邓维康	预混剂/颗粒剂、消毒剂（液体）生产销售。（法律、行政法规、国务院决定规定应许可的，未获许可不得生产经营）	15,000,000.00	100%	100%	69285585-0

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
Pharmgate Animal Health LLC	有限公司	美国特拉华州		商业	70,200.00 美元	50%	50%		

Pharmgate Animal HealthCanada Inc	有限公司	加拿大		商业	1,958.00 美 元	50%	50%		
二、联营企业									

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
内蒙古金河现代农业有限责任公司	同一母公司	70141661-3
内蒙古金牧种牛繁育有限责任公司	母公司的合营企业	76109879-4
上海金露中成饲料有限公司	法定代表人系路牡丹之弟媳	63145825-3
王东晓	本公司的董事长、实际控制人	
路漫漫	本公司董事长配偶的弟弟、董事长助理	
王志军	本公司董事长的儿子、国内营销中心经理、副总经理	
路牡丹	本公司董事长的配偶	
李维奇	本公司董事、副总经理	
邓维康	本公司董事长助理	
王志广	本公司监事会主席	
营明生	本公司监事	
谢昌贤	本公司总经理	
刘迎春	本公司副总经理	
王吉龙	本公司副总经理	
何静华	本公司董事长助理	
刘运添	本公司副总经理	
邬瑞岗	本公司财务总监	
邓一新	本公司董事会秘书	

本企业的其他关联方情况的说明

上海金露中成饲料有限公司原自然人股东冀素英（路牡丹之弟媳）、杨咏江于2012年1月9日与自然人张小婷、胡海峰签订股权转让协议，协议约定冀素英将持有该公司50%的股权作价25.00万元人民币转让给张小婷，杨咏江将持有该公司35%的股权作价17.50万元转让给张小婷，将剩余15%的股权作价7.50万元转让给胡海峰。

根据上海金露中成饲料有限公司2012年1月9日召开的临时股东会决议，该公司名称变更为上海亦成饲料科技有限公司，由张小婷担任执行董事。该公司已于2012年1月13日取得上海

市工商行政管理局松江分局颁发的变更后的营业执照。

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(%)
上海金露中成饲料有限公司	奎乙醇	参考市场价格, 双方协议定价			79,487.20	5.42%
上海金露中成饲料有限公司	吉他霉素	参考市场价格, 双方协议定价			20,512.82	6.89%
建安公司	修理费	参考市场价格, 双方协议定价			2,301,862.00	15.86%

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(%)
上海金露中成饲料有限公司	饲用金霉素	参考市场价格, 双方协议定价			2,585,839.74	0.4%
广东爱保农科技有限公司	饲用金霉素	参考市场价格, 双方协议定价			3,179,763.43	0.5%
上海金露中成饲料有限公司	硫酸粘菌素	参考市场价格, 双方协议定价			7,692.31	0.14%
上海金露中成饲料有限公司	喹乙醇预混剂 50%	参考市场价格, 双方协议定价			7,692.31	0.66%
上海金露中成饲料有限公司	喹乙醇预混剂 5%	参考市场价格, 双方协议定价			25,641.03	5.19%

(2) 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	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的
-------	-------	--------	-------	-------	----------	---------

					据	租赁收益
--	--	--	--	--	---	------

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
现代农业	本公司	库房	2008 年 01 月 01 日	2011 年 09 月 30 日	参考市场价格，双方协议定价	0.00
现代农业	金河淀粉	库房	2008 年 01 月 01 日	2011 年 09 月 30 日	参考市场价格，双方协议定价	0.00

关联租赁情况说明

(3) 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
建安公司、王东晓	本公司	20,000,000.00	2011 年 04 月 26 日	2012 年 04 月 26 日	是
建安公司、王东晓	本公司	20,000,000.00	2012 年 05 月 23 日	2013 年 05 月 15 日	否
王东晓、路牡丹	本公司	40,000,000.00	2011 年 12 月 12 日	2012 年 12 月 11 日	是
王东晓、路牡丹	本公司	20,000,000.00	2011 年 11 月 25 日	2012 年 07 月 12 日	是
王东晓、路牡丹	本公司	40,000,000.00	2011 年 07 月 15 日	2012 年 07 月 12 日	是
王东晓、路牡丹	本公司	40,000,000.00	2012 年 06 月 18 日	2013 年 01 月 15 日	否
现代农业	本公司	36,000,000.00	2011 年 07 月 29 日	2012 年 07 月 28 日	是
现代农业	本公司	25,000,000.00	2011 年 11 月 25 日	2012 年 11 月 21 日	是

关联担保情况说明

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市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	建安公司	172,575.29	868,286.29

九、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
专利权	本公司 2013 年 1 月 23 日获得由国家知识产权局颁发的专利证书，专利名称：盐酸沃尼妙林的制备方法，专利号：ZL 2010 1 0213182.2，专利申请日：2010 年 6 月 29 日，证书号为 1127499，专利权期限 20 年。		盐酸沃尼妙林这一产品尚未生产，无法估计该专利权对财务状况和经营成果的影响数。
利润分配	经本公司 2013 年 3 月 6 日召开的第二届董事会第二十五次会议通过，公司拟向现有股东派发现金股利每股 0.5 元，共派发现金股利 5,446.00 万元。	资产负债率将由 13.94%变为 19.36%，归属于公司普通股股东的每股净资产由 9.29 元变为 8.71 元。	

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	54,460,000.00
-----------	---------------

3、其他资产负债表日后事项说明

除上述事项外，截至本财务报表签发日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、其他

本公司2012年11月25日召开第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于设立全资子公司金河牧星生物研究（北京）有限公司的议案》，根据议案，该公司为本公司的全资子公司，注册资金：500万元，由公司自有资金出资。该公司的发展目标是：引进美国先进的生物学技术标准，在国内建立现代生物学实验室，以此生物开发平台为基础，引进、开发新的生物

疫苗、治疗性药物及诊断试剂产品。该公司与公司现有的研发中心在研发项目和研发重点上各有侧重。该公司的成立，有助于公司利用优势资源，加强研发实力，为公司的后续发展奠定基础。截止2012年12月31日，该公司尚未成立，本公司也未投出资金。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄划分组合	153,443,094.96	100%	1,777,023.92	1.16%	106,210,910.92	100%	1,286,928.77	1.21%
组合小计	153,443,094.96	100%	1,777,023.92	1.16%	106,210,910.92	100%	1,286,928.77	1.21%
合计	153,443,094.96	--	1,777,023.92	--	106,210,910.92	--	1,286,928.77	--

应收账款种类的说明

应收账款期末余额较年初余额增加47,232,184.04元，增幅44.47%，主要系本公司客户辉瑞公司内部付款流程等发生改变，造成付款延迟。

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	151,081,693.24	98.46%	1,510,816.93	103,817,603.00	97.75%	1,038,176.03
1 年以内小计	151,081,693.24	98.46%	1,510,816.93	103,817,603.00	97.75%	1,038,176.03

1 至 2 年	2,211,067.67	1.44%	221,106.77	2,349,261.06	2.21%	234,926.11
2 至 3 年	150,334.05	0.1%	45,100.22	40,984.05	0.04%	12,295.22
3 至 4 年				3,062.81	0%	1,531.41
合计	153,443,094.96	--	1,777,023.92	106,210,910.92	--	1,286,928.77

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
南通嘉禾农牧发展有限公司	货款	2012 年 04 月 17 日	3,062.81	无法收回	否
长沙同和生物科技有限公司	货款	2012 年 06 月 26 日	30,500.00	无法收回	否
合计	--	--	33,562.81	--	--

应收账款核销说明

由于挂账时间较长，为方便购销双方核对账目，经管理层批准，公司将其做坏账核销处理。

(3) 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 (%)
客户 1	非关联方	91,183,962.73	1 年以内 90,975,462.98 元, 1-2 年 208,499.75 元	59.43%
客户 2	非关联方	2,952,671.76	1 年以内	1.92%
客户 3	非关联方	2,222,203.95	1 年以内	1.45%
客户 4	非关联方	2,116,800.00	1 年以内	1.38%
客户 5	非关联方	2,044,800.00	1 年以内	1.33%
合计	--	100,520,438.44	--	65.51%

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄划分组合	24,332,129.19	99.15 %	2,789,658.45	11.46 %	27,235,536.83	99.24 %	2,098,478.60	7.7%
组合小计	24,332,129.19	99.15 %	2,789,658.45	11.46 %	27,235,536.83	99.24 %	2,098,478.60	7.7%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	208,812.21	0.85%	208,812.21	100%	208,812.21	0.76%	208,812.21	100%
合计	24,540,941.40	--	2,998,470.66	--	27,444,349.04	--	2,307,290.81	--

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	11,622,468.19	47.77%	116,224.68	17,185,044.45	63.1%	171,850.44
1 年以内小计	11,622,468.19	47.77%	116,224.68	17,185,044.45	63.1%	171,850.44
1 至 2 年	9,509,170.61	39.08%	950,917.06	8,686,829.39	31.89%	868,682.94
2 至 3 年	1,865,756.10	7.67%	559,726.83	294,886.53	1.08%	88,465.96
3 至 4 年	291,286.73	1.2%	145,643.37	135,805.63	0.5%	67,902.82
4 至 5 年	131,505.23	0.54%	105,204.18	156,971.92	0.58%	125,577.53
5 年以上	911,942.33	3.74%	911,942.33	775,998.91	2.85%	775,998.91

合计	24,332,129.19	--	2,789,658.45	27,235,536.83	--	2,098,478.60
----	---------------	----	--------------	---------------	----	--------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
个人借款	208,812.21	208,812.21	100%	预计无法收回
合计	208,812.21	208,812.21	--	--

（2）金额较大的其他应收款的性质或内容

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(%)
内蒙古金河动物药业有限公司	本公司的子公司	17,588,177.85	3年以内	71.67
韩彦华（呼办公室）	非关联方	920,086.53	1年以内	3.75
李俊龙	非关联方	357,600.00	1年以内	1.46
国家兽药残留基准实验室(华南农业大学)	非关联方	250,000.00	1年以内	1.02
王美丽（呼办公室）	非关联方	240,000.00	2年以内	0.98
合 计		19,355,864.38		78.88

（3）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(%)
1	本公司的子公司	17,588,177.85	3年以内	71.67%
2	非关联方	920,086.53	1年以内	3.75%
3	非关联方	357,600.00	1年以内	1.46%
4	非关联方	250,000.00	1年以内	1.02%
5	非关联方	240,000.00	2年以内	0.98%
合计	--	19,355,864.38	--	78.88%

(4) 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(%)
内蒙古金河动物药业有限公司	本公司的子公司	17,588,177.85	71.67%
合计	--	17,588,177.85	71.67%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
金河淀粉	成本法	54,518,609.28	34,922,496.65	31,402,905.00	66,325,401.65	100%	100%				
法玛威公司	成本法	5,427,430.00	4,794,480.00	632,950.00	5,427,430.00	85%	85%				
动物药业	成本法	15,000,000.00	5,000,000.00	10,000,000.00	15,000,000.00	100%	100%				
合计	--	74,946,039.28	44,716,976.65	42,035,855.00	86,752,831.65	--	--	--			

长期股权投资的说明

本公司2012年1月12日与内蒙古日信担保投资(集团)有限公司签订产权交易合同，以16,073,400.00元的价格收购其持有的淀粉公司26.32%的股权，发生交易费用329,505.00元，增加对金河淀粉的长期股权投资成本16,402,905.00元。股权交易的相关手续已办理完毕。

本公司2012年9月12日第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于对内蒙古金河淀粉有限责任公司增资的议案》，根据该议案，公司对金河淀粉增资15,000,000.00元，相关手续已办理完毕。

本公司2012年9月12日第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于受让美国法玛威药业有限公司股东吴东东先生股权的议案》，根据该议案，公司与吴东东签订股权转让协议，以632,950.00元的价格收购其持有的法玛威公司10%的股权，增加对法玛威公司的长期股权投资成本632,950.00元。

本公司2012年8月22日第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于对内蒙古金河动物药业有限公司增资的议案》，根据该议案，公司对动物药业增资10,000,000.00元，相关手续已办理完毕。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	679,781,558.14	655,434,035.11
其他业务收入	18,245,368.41	15,962,931.11
合计	698,026,926.55	671,396,966.22
营业成本	475,098,159.69	452,846,600.83

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
药物饲料添加剂	679,781,558.14	457,842,325.51	655,434,035.11	436,880,006.73
合计	679,781,558.14	457,842,325.51	655,434,035.11	436,880,006.73

(3) 主营业务（分产品）

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
兽用药物添加剂	679,781,558.14	457,842,325.51	655,434,035.11	436,880,006.73
合计	679,781,558.14	457,842,325.51	655,434,035.11	436,880,006.73

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	214,220,676.28	147,921,798.36	224,502,928.98	153,091,856.40
国外销售	465,560,881.86	309,920,527.15	430,931,106.13	283,788,150.33

合计	679,781,558.14	457,842,325.51	655,434,035.11	436,880,006.73
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(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(%)
客户 1	320,593,029.67	45.93%
客户 2	18,465,927.83	2.65%
客户 3	13,723,346.15	1.97%
客户 4	9,903,532.42	1.42%
客户 5	8,728,529.91	1.25%
合计	371,414,365.98	53.22%

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	226,196.49	793,540.28
合计	226,196.49	793,540.28

(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
法玛威公司	226,196.49	793,540.28	
合计	226,196.49	793,540.28	--

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	94,616,384.06	82,674,005.20
加：资产减值准备	939,153.31	1,760,065.93

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,547,353.66	31,681,576.74
无形资产摊销	293,069.92	281,016.91
长期待摊费用摊销	60,000.00	60,000.00
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	321,271.57	179,455.40
财务费用（收益以“—”号填列）	14,015,829.94	15,851,474.03
投资损失（收益以“—”号填列）	-226,196.49	-793,540.28
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-117,152.93	-46,617.72
存货的减少（增加以“—”号填列）	-2,901,971.36	819,499.64
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-28,647,912.36	-44,157,531.00
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	10,016,148.57	-4,273,769.50
经营活动产生的现金流量净额	119,915,977.89	84,035,635.35
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	368,343,084.34	71,852,445.15
减：现金的期初余额	71,852,445.15	59,030,483.07
现金及现金等价物净增加额	296,490,639.19	12,821,962.08

十二、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	16.08%	0.96	0.96
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.65%	0.88	0.88

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	期末余额	年初余额	变动比率 (%)	主要原因
货币资金	373,457,581.64	87,844,358.21	325.14%	本期首次公开发行股票，募集资金所致。
应收账款	153,812,644.87	108,367,438.72	41.94%	本公司客户辉瑞公司内部付款流程等发生改变，造成付款延迟。
预付款项	18,222,537.62	12,190,392.04	49.48%	本期末预付工程款、预付玉米收购款增加所致。
其他应收款	5,942,426.87	9,540,547.66	-37.71%	公司本期股票发行上市，中介机构费用从上市发行溢价中扣除所致。

在建工程	1,825,184.02	4,711,872.66	-61.26%	上年的四效改造项目等工程在本期完工转固定资产所致。
长期待摊费用	60,000.00	120,000.00	-50.00%	费用项目逐月摊销所致。
递延所得税资产	533,144.51	1,055,804.19	-49.50%	计提的存货跌价准备减少所致。
短期借款	60,000,000.00	205,500,000.00	-70.80%	公司上市后资金充裕，归还银行借款所致。
应付账款	51,272,779.23	33,842,779.00	51.50%	本期欠付的煤款及材料款增加所致。
预收款项	394,757.39	10,274,864.63	-96.16%	本期淀粉公司预收胚芽等货款减少所致。
应付职工薪酬	6,350,583.41	9,338,361.02	-31.99%	本期工会经费和职工教育经费支出较大所致。
应交税费	43,732.19	2,131,088.47	-97.95%	本期增值税期末留抵税额增加所致。
一年内到期的非流动负债		50,000,000.00	-100.00%	调入的一年内到期的长期借款已经归还所致。
股本	108,920,000.00	81,690,000.00	33.33%	本期公司发行新股所致。
资本公积	497,765,639.56	72,663,174.15	585.03%	公司发行新股溢价所致。
盈余公积	28,309,918.46	18,848,280.05	50.20%	本期实现的净利润增加，按比例计提所致。
未分配利润	229,639,314.88	149,524,072.46	53.58%	本期实现的净利润增加所致。
少数股东权益	-857,313.52	11,902,814.34	-107.20%	收购子公司内蒙古金河淀粉有限责任公司股权所致。
	本期金额	上期金额		
财务费用	11,950,329.65	19,118,239.17	-37.49%	本期资金充裕，归还大部分银行借款，利息支出减少；本期募集资金暂未使用部分金额较大，增加了利息收入；本期汇率变动较小，汇兑损失减少。
资产减值损失	2,955,103.15	4,180,252.60	-29.31%	子公司金河淀粉的胚芽、蛋白粉等副产品本期销售量大幅增加使得库存量减少，以及由于价格上升导致计提的存货跌价准备减少所致。
营业外收入	9,674,156.47	4,310,185.00	124.45%	收到的计入当期损益的政府补助增加所致。
营业外支出	872,771.57	205,457.36	324.79%	赞助费支出较大所致。
少数股东损益	-16,883.40	-476,996.54	-96.46%	子公司法玛威药业发生的亏损额较小所致。
投资支付的现金	17,035,855.00	69,372.91	24456.93%	为便于对子公司的管理，优化股权结构，本年度公司择机收购淀粉公司和法玛威公司的部分股权所致。
吸收投资收到的现金	464,140,000.00	226,506.00	204812.89%	公司发行股票收到大额募集资金所致。
借款收到的现金	160,000,000.00	282,788,509.00	-43.42%	公司上市后资金充裕，减少向银行借款所致。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司董事、监事、高级管理人员签名确认的2012年度报告正本。
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 三、载有国富浩华会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。