



广东大华农动物保健品股份有限公司

2012 年年度报告

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

本报告中如涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告 .....	11
第五节 重要事项 .....	35
第六节 股份变动及股东情况 .....	42
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	47
第八节 公司治理 .....	56
第九节 财务报告 .....	59
第十节 备查文件目录 .....	152

## 释义

释义项	指	释义内容
大华农、本公司、公司	指	广东大华农动物保健品股份有限公司
肇庆大华农	指	肇庆大华农生物药品有限公司
禽蛋公司	指	新兴大华农禽蛋有限公司
惠牧公司	指	广东惠牧贸易有限责任公司
佛山正典	指	佛山市正典生物技术有限公司
大渔生物	指	广东大渔生物有限公司
温氏集团	指	广东温氏食品集团股份有限公司
招商证券、保荐机构	指	招商证券股份有限公司

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	大华农	股票代码	300186
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东大华农动物保健品股份有限公司		
公司的中文简称	大华农		
公司的外文名称	Guangdong Dahuanong Animal Health Products Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写	DHN		
公司的法定代表人	温均生		
注册地址	广东省新兴县新城镇东堤北路温氏科技园 2 号之三		
注册地址的邮政编码	527400		
办公地址	广东省新兴县新城镇东堤北路温氏科技园 2 号之三		
办公地址的邮政编码	527400		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.gddhn.com">http://www.gddhn.com</a>		
电子信箱	gddhn20080715@163.com		
公司聘请的会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所有限公司		
公司聘请的会计师事务所办公地址	广州市东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	方炳虎	李宇星
联系地址	广东省新兴县新城镇东堤北路温氏科技园 2 号之三	广东省新兴县新城镇东堤北路温氏科技园 2 号之三
电话	0766-2986381	0766-2986301
传真	0766-2986301	0766-2986301
电子信箱	gddhn20080715@163.com	lylxbx@126.com

### 三、信息披露及备置地点

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

## 四、公司历史沿革

	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	2004 年 08 月 09 日	广东省新兴县工商 行政管理局	4453212000233	445321766554146	76655414-6
变更登记	2008 年 04 月 28 日	广东省新兴县工商 行政管理局	445321000003133	445321766554146	76655414-6
股份公司成立变更 注册登记	2008 年 07 月 15 日	广东省云浮市工商 行政管理局	445321000003133	445321766554146	76655414-6
注册资本变更登记	2008 年 08 月 26 日	广东省云浮市工商 行政管理局	445321000003133	445321766554146	76655414-6
首次公开发行股票 变更注册登记	2011 年 05 月 19 日	广东省云浮市工商 行政管理局	445321000003133	445321766554146	76655414-6
经营范围变更注册 登记	2012 年 05 月 09 日	广东省云浮市工商 行政管理局	445321000003133	445321766554146	76655414-6

### 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

主要会计数据

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业总收入 (元)	847,432,022.51	715,631,708.33	18.42%	615,761,095.03
营业利润 (元)	212,301,573.37	187,878,409.26	13%	161,778,151.25
利润总额 (元)	210,377,683.04	193,091,304.78	8.95%	161,764,520.74
归属于上市公司股东的净利润 (元)	180,903,993.34	166,866,682.99	8.41%	138,112,891.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	182,621,506.04	162,433,921.18	12.43%	138,126,017.72
经营活动产生的现金流量净额 (元)	176,270,894.52	141,014,489.70	25%	104,206,259.06
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减 (%)	2010 年末
资产总额 (元)	2,178,561,617.87	2,177,317,543.56	0.06%	735,213,248.79
负债总额 (元)	104,875,606.19	124,335,525.22	-15.65%	181,708,813.44
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	2,073,686,011.68	2,052,982,018.34	1.01%	553,504,435.35
期末总股本 (股)	267,000,000.00	267,000,000.00	0%	200,000,000.00

主要财务指标

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
基本每股收益 (元/股)	0.68	0.67	1.49%	0.69
稀释每股收益 (元/股)	0.68	0.67	1.49%	0.69
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.68	0.65	4.62%	0.69
全面摊薄净资产收益率 (%)	8.72%	8.13%	0.59%	24.95%
加权平均净资产收益率 (%)	8.88%	10.07%	-1.19%	28.51%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	8.81%	7.91%	0.9%	24.95%
扣除非经常性损益后的加权平均	8.97%	9.81%	-0.84%	28.51%

净资产收益率 (%)				
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.66	0.53	25%	0.52
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减 (%)	2010 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	7.77	7.69	1.01%	2.77
资产负债率 (%)	4.81%	5.71%	-0.9%	24.72%

## 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	180,903,993.34	166,866,682.99	2,073,686,011.68	2,052,982,018.34
按国际会计准则调整的项目及金额				

### 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	180,903,993.34	166,866,682.99	2,073,686,011.68	2,052,982,018.34
按境外会计准则调整的项目及金额				

## 三、报告期内非经常性损益的项目及金额

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）	-3,379,769.33	-4,631,261.78	-32,072.33	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		0.00	0.00	
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）	3,800,921.93	10,285,618.40	1,373,717.67	详见“第九节 财务报告”
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,345,042.93	-441,461.10	-1,355,275.85	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		0.00	0.00	
所得税影响额	-206,377.63	780,133.71	-504.68	
合计	-1,717,512.70	4,432,761.81	-13,125.83	--

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

## 四、重大风险提示

### 1、自主研发及技术创新可能导致的风险

对于研发和创新而言，其本身就是一项高技术、高风险的事业，如果出现公司的研发方向不适应市场的需求，或者没有产生预期的研发成果，或者研发成果无法进行产业化，或者公司核心技术人员流失，或者与合作研究方的合作关系发生变化，将对公司的生产经营产生不利的影响。面对这一风险，公司通过加强市场调研，制定中长期的研发规划，使研发适应市场需求；通过项目合同制、项目阶段性考核来加强研发的过程管理，确保研发按进度进行；通过研发绩效考核来推动研发成果的产出；通过科研奖励等激励手段吸引和留住核心技术人才。通过以上措施，公司将自主创新及技术创新的风险降到了最低。

### 2、产业政策变化可能导致的风险

根据《动物防疫法》规定，国家对严重危害养殖业生产和人体健康的动物疫病实施强制免疫。从2004年开始中央财政先后将高致病性禽流感、口蹄疫、高致病性猪蓝耳病和猪瘟等疾病列入强制免疫范围，同时国家对纳入强制免疫范围的产品实行定点生产，政府采购，并对用户进行财政补贴。动物疫病防治工作关系国家食物安全和公共卫生安全，关系社会和谐稳定，而国家强制免疫政策的实施确保了免疫覆盖范围，有效控制了口蹄疫、高致病性禽流感等重大动物疫病，为保障社会和谐稳定作出了重要贡献。目前公司符合国家强制免疫范围的疫苗有高致病性禽流感灭活疫苗、高致病性猪蓝耳病活疫苗及灭活疫苗、猪瘟疫苗。公司的这些产品生产技术成熟，产品质量优异，客户尤其是大型集团的认同度高，品牌效益好，而且还有100多人的禽苗和畜苗专业销售团队，以及以华南动物疫病检测中心为基础的强大技术服务体系平台支撑，因此，即使产业政策变化也不会对公司造成较大影响。

### 3、新产业、新项目发展的风险

公司将运用超募资金通过收购、重组等方式大力发展新产业、新项目，扩大规模，提升公司的规模优势。公司已成功控股佛山正典，与中国水产科学研究院珠江水产研究所及水产药物实验厂达成合作协议，组建新公司进军水产药业、水产育种新领域；董事会已批准利用超募资金发展绿色新型饲料添加剂业务，2013年公司还将探索蛋鸡业等新领域。尽管这些项目与公司核心业务相近，不存在战略风险；公司资金充足，不存在融资风险；做好尽职调查，避免了信息不对称的风险；但还可能存在由于双方文化不能协同而不能顺利经营发展的风险，或因技术、团队建设滞后而不能在预期时间内正常运营的风险。如不能在短时期内应对上述风险，将可能对公司的业务经营产生不利的影响。

### 4、市场竞争风险

目前，我国兽药企业在管理、规范化生产以及产品质量方面与国际水平仍存在较大差距，低水平重复建设现象仍较为严重。在低端常规产品市场，国内兽药企业仍处于小规模、低层次竞争阶段，价格竞争为主要竞争手段；在中高端产品市场，国外跨国医药巨头凭借其资金优势和专利保护期内的产品优势，大举进入我国兽药市场，国内兽药企业面对国外兽药企业的强大竞争压力。尽管公司是一家已上市的优秀企业，并通过上市筹集了发展所需资金，企业品牌及综合实力进一步提升，但公司仍存在一定的市场竞争风险。

### 5、主要产品价格波动风险

2012年，公司的兽用生物制品中的产品价格存在一定波动情况，其中招标疫苗价格波动较大。其主

要原因在于报告期内政府招标疫苗市场恶性竞争加剧，2012年价格处于低位。如果未来疫苗市场出现重大变化，导致产品市场价格出现大幅下跌，可能对公司生产经营产生不利影响。

针对上述情况，公司除了通过扩大其它高毛利率产品销售，加大新产品上市力度和合理控制成本来尽量降低招标疫苗产品价格下滑带来的不利影响以外，还不断向有关部门呼吁招标过程中注重质量而不是价格，引起农业部高度重视，2011年组织4个调研小组展开全国调研，2012年委托中国兽药协会编写了《招标采购框架》，该框架征求了重大疫苗定点生产企业的意见。由此，政府招标疫苗价格有望趋于稳定。未来，公司将进一步加大研发投入，加快新产品推出力度，打造主要产品的多元化结构，同时提高现有产品的核心竞争力，保证产品的盈利能力。

## 第四节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

2012年，宏观经济形势依旧复杂而严峻。面对全球经济持续下滑、养殖行情低迷、原材料及人力成本上涨等不利因素带来的冲击和影响，公司管理层和全体员工坚定信心、积极应对。按照年初制定的经营计划，在逆市中抓住机遇，坚持以“销售为龙头”、以“新产品”和“新业务”为发展目标，力争全面提升公司的治理水平和产业规模。

报告期内，公司实现营业收入847,432,022.51元，较上年同期增长18.42%；利润总额210,377,683.04元，较上年同期增长8.95%；净利润180,903,993.34元，较上年同期增长8.41%；公司资产总额2,178,561,617.87元，净资产2,073,686,011.68元，资产负债率4.81%，公司资产质量良好，财务状况健康。

报告期内，兽用生物制品实现销售收入454,218,084.22元，较上年同期增长11.43%；兽用药物制剂实现销售收入271,547,392.64元，较上年同期增长28.65%；饲料添加剂实现销售收入98,422,032.73元，较上年同期增长11.77%。公司经营取得了销售收入和利润的双增长。

报告期内，公司经营情况概述如下：

#### 1、一体化经营及销售模式创新

公司按照一体化组织架构调整后，各一体化分子公司根据区域市场的变化，及时灵活调整采购、生产、销售计划，做到产、供、销高效配合，提高了市场应变能力，在逆市中保持业绩良好增长。肇庆大华农公司禽流感疫苗政府采购招标突破上海、宁波等空白市场，实现26个省市中标，比上年提高18%，中标次数比上年提高21.43%，禽流感疫苗销量较上年提升30%，稳居行业前茅；新兴生药分公司成功树立了“威”系列高端产品品牌，取得平均毛利率比同类普通产品增长22.05%的良好收益；新兴化药分公司（动物保健品厂）顺利完成了公司下达的各项任务，超额完成了年度经济目标。

在销售模式创新方面，以惠牧公司为主体，积极探索GSP连锁经营和大宗贸易模式。采取“大宗贸易”为上层设计，开展集团业务和饲料添加剂业务，均已取得了显著的业务增长；采取“GSP+乡村兽医”为下层设计，先后建立了新兴、临桂、宿迁等7个GSP直营店，充分利用了乡村兽医的技术服务带动作用；另外，惠牧公司计划借助地方畜牧兽医局的力量，建设以西部地区为中心、以乡镇为重点、不断向四周快速辐射的GSP连锁业务。

#### 2、科技创新及新技术储备

报告期内，公司投入科研经费占总销售收入的4.94%。自2012年9月份起，公司对科研基金项目实行合同制管理，明确项目的起止时间、使用经费、阶段目标、预期成果等内容，有效提升了科研管理水平。《禽流感动物模型、免疫机理及疫苗研制与推广应用》项目荣获“广东省科学技术奖励一等奖”，《新型动物专用抗生素肠溶微囊的研制及产业化技术研究》成功获得2012年广东省战略性新兴产业项目立项，科研竞争力进一步提升。

2012年，公司以市场需求为导向，以生产转化为目标，抓住全球禽流感病毒发生变异的机遇，及时运用新毒株H5N1（Re-6株），快速推出新产品H5N1（Re-6株）单苗和（Re-6株+Re-4株）二价疫苗，使禽流感变异株的流行疫情得到了很好控制，实现了公司经济效益的新突破。获得了“盐酸头孢噻呋注射液”和“鸡病毒性关节炎活疫苗”两个新兽药证书，以及雏番鸭细小病毒病活疫苗生产批文，提升了公司家禽、水禽疫苗及化药产品的技术市场竞争力。引进了鸡马立克氏病活疫苗技术，组建了专业研发团队。顺利开展动物专用药微囊技术、乳酸菌添加剂、水质净化剂、固体消毒剂等新技术，为公司未来的发展做好技术储备。

#### 3、生产工艺改进及质量管理

报告期内，公司在禽流感疫苗细胞悬浮培养技术的核心生产工艺上取得了新进展；完成伪狂犬病毒疫苗大生产工艺的摸索及免疫效力的评定；自创疫苗生产自动洗瓶、排瓶一体化设备、废胚自动装桶机等；

引进动保行业国内首个四条西药粉剂全自动生产线，有效提高了生产效率，降低生产成本，保证了产品的优质高效。按照QES三标体系要求，严抓质量管理。从原材料采购、生产、质检等环节加强控制，确保了产品的高效优质，有效避免了生产安全和质量安全事故发生。

#### 4、募投项目建设及募集资金的使用管理

报告期内，公司共有募投和超募项目9个。“家禽多联系列灭活疫苗产业化技术改造项目”第二期工程建设了一条细胞疫苗生产线；“高致病性禽流感疫苗产业化技术改造项目”第二期工程正在按进度建设；“年生产8000吨中兽药产业化技术改造项目”第二期工程已完成土建和净化工程；“动物保健品营销网络建设技术改造项目”已探索GSP+乡村兽医的经营模式，将为占领兽药终端市场开辟新的网络渠道；其他项目也按时间进度有序进行。公司按照《上市公司募集资金管理制度》的规范要求，严格审核募集资金的使用情况及超募资金使用计划，还与商业银行、招商证券签订监管协议，定期核对银行对账单，确保每一项募集资金的使用和保管合规合法。

报告期内，公司积极发展饲料添加剂、球虫疫苗、水产药业等新业务。先后与山东胜利股份有限公司、佛山市正典生物技术有限公司、中国水产科学研究院珠江水产研究所等多家企业单位洽谈新项目合作事宜，其中水产合作项目和佛山正典股权收购项目均取得了实质性的进展。与珠江水产研究所及水产药物实验厂签署了《合作协议》，注册成立了“广东大渔生物有限公司”，进行了生产设施的建设，计划将水产生物产业做大做强，打造中国鱼用疫苗第一品牌；与佛山正典签订了《合作意向书》，收购佛山正典60%股权，将填补公司球虫病疫苗的空白，占领球虫疫苗研制技术的制高点，为公司今后开发猪、兔及其它球虫疫苗，形成多元化的产品结构提供技术支撑。这些新项目的开拓，为后续剩余超募资金投资及产业合作提供了经验。

## 二、报告期内主要经营情况

### 1、主营业务分析

#### (1) 收入

说明

公司生产经营一直保持稳步增长的势头，公司营业收入较去年增长18.42%，主要是因为兽用药物制剂的销售推广取得了很大的突破，收入较去年大幅增长28.65%，兽用生物制品、饲料添加剂的收入也分别增长了11.43%、11.77%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
兽用生物制品 (万瓶)	销售量	1,716.25	1,675.96	2.4%
	生产量	1,789.89	1,685.81	6.17%
	库存量	467.75	394.1	18.69%
兽用药物制剂 (万瓶、万包)	销售量	3,259.93	2,997.97	8.74%
	生产量	3,225.49	2,805.65	14.96%
	库存量	420.66	386.22	8.92%
饲料添加剂 (万包)	销售量	1,294.15	1,126.93	14.84%

	生产量	1,314.57	1,193.61	10.13%
	库存量	129.78	109.36	18.68%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

数量分散的订单情况

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

## (2) 成本

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 (%)	
兽用生物制品	原材料	14,149.87	78.21%	11,155.58	75.43%	2.78%
兽用药物制剂	原材料	14,742.03	84.89%	12,590.66	86.81%	-1.91%
饲料添加剂	原材料	5,139.90	89.73%	5,155.78	91.73%	-2%

## (3) 费用

单位：元

	2012 年	2011 年	同比增减 (%)	重大变动说明
销售费用	121,961,545.29	97,514,066.36	25.07%	
管理费用	112,824,477.69	94,484,389.24	19.41%	
财务费用	-36,836,582.65	-24,674,015.65	-49.29%	定期存款利息增加所致
所得税	29,473,689.70	26,224,621.79	12.39%	

## (4) 研发投入

报告期内，公司继续加大研发投入，全年投入研发资金4186.21万元，比去年同期增长31.54%。

序号	项目名称	主承担企业	项目目的	报告期内项目进展	达到目标	对公司的影响
1	禽流感二价灭活疫苗 (H5N1 Re-6+H9N2 Re-2株)	肇庆大华农	取得禽流感二 价灭活疫苗 (H5N1 Re-6+H9N2	取得批文，产品 上市	产品上市	增加了公司禽流感防 控范围，进一步提升 公司作为禽流感疫苗 专业生产厂家的行业

			Re-2株)生产批文			地位
2	重组禽流感病毒H5亚型二价灭活疫苗(H5N1, Re-6株+Re-4株)	肇庆大华农	取得重组禽流感病毒H5亚型二价灭活疫苗(H5N1, Re-6株+Re-4株)生产批文	取得批文,产品上市	产品上市	增加了公司禽流感防控范围
3	重组禽流感病毒灭活疫苗(H5N1亚型, Re-6株)	肇庆大华农	取得重组禽流感病毒灭活疫苗(H5N1亚型, Re-6株)生产批文	取得批文,产品上市	产品上市	增加了公司禽流感防控范围
4	雏番鸭细小病毒病活疫苗	大华农	预防雏番鸭细小病毒病	取得批文,产品上市	产品上市	填补公司水禽疫苗产品空白
5	鸡病毒性关节炎活疫苗	大华农	预防鸡病毒性关节炎	取得新兽药注册证书和生产批文	产品上市	丰富公司禽苗产品品种
6	鸭传染性浆膜炎二价灭活疫苗(1型SG4株+2型ZZY7株)	大华农	预防鸭传染性浆膜炎	取得新兽药注册证书	通过兽药复审,2013年2月获得新兽药证书	丰富公司水禽疫苗产品品种
7	盐酸头孢噻呋注射液	大华农	取得新兽药注册证书和生产批文	取得新兽药注册证书	取得新兽药注册证书	头孢类注射液工艺复杂,市场同类产品少,提升公司市场竞争能力及盈利水平
8	伊维菌素溶液	大华农	开发抗寄生虫药	取得生产批文		丰富产品线,提升公司市场竞争能力及盈利水平
9	硫酸庆大霉素可溶性粉	大华农	开发抗微生物药	取得生产批文,产品上市	产品上市	丰富产品线,提升公司市场竞争能力及盈利水平
10	单硫酸卡那霉素可溶性粉	大华农	开发抗微生物药	取得生产批文,产品上市	产品上市	丰富产品线,提升公司市场竞争能力及盈利水平
11	稀戊二醛溶液	大华农	开发消毒剂	取得生产批文,产品上市	产品上市	丰富产品线,提升公司市场竞争能力及盈利水平
12	替米考星注射液	大华农	开发抗微生物药	取得生产批文		丰富产品线,提升公司市场竞争能力及盈利水平
13	替米考星溶液	大华农	开发抗微生物药	取得生产批文		丰富产品线,提升公司市场竞争能力及盈利水平

14	戊二醛癸甲溴铵溶液	大华农	开发消毒剂	取得生产批文	产品上市	丰富产品线，提升公司市场竞争能力及盈利水平
15	碘附	大华农	开发消毒剂	取得生产批文		丰富产品线，提升公司市场竞争能力及盈利水平
16	催情散	大华农	开发猪用中药	取得生产批文		丰富产品线，提升公司市场竞争能力及盈利水平
17	催奶灵散	大华农	开发猪用中药	取得生产批文		丰富产品线，提升公司市场竞争能力及盈利水平
18	半夏散	大华农	开发禽用中药	取得生产批文		丰富产品线，提升公司市场竞争能力及盈利水平

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2012 年	2011 年	2010 年
研发投入金额（元）	41,862,084.59	31,825,014.09	31,790,571.96
研发投入占营业收入比例（%）	4.94%	4.45%	5.16%

## （5）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	958,763,500.84	794,209,176.73	20.72%
经营活动现金流出小计	782,492,606.32	653,194,687.03	19.79%
经营活动产生的现金流量净额	176,270,894.52	141,014,489.70	25%
投资活动现金流入小计	79,793.13	3,665,639.70	-97.82%
投资活动现金流出小计	102,147,386.17	52,204,653.71	95.67%
投资活动产生的现金流量净额	-102,067,593.04	-48,539,014.01	110.28%
筹资活动现金流入小计		1,412,710,900.00	-100%
筹资活动现金流出小计	160,200,000.00	162,098,053.87	-1.17%
筹资活动产生的现金流量净额	-160,200,000.00	1,250,612,846.13	-112.81%
现金及现金等价物净增加额	-85,996,698.52	1,343,088,321.82	-106.4%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

1、投资活动现金流入较2011年减少97.82%，主要是2011年车间改造，处理废旧资产的现金收入较多。

2、投资活动现金流出增加95.67%，主要是募投项目的资金投入及购买技术的预付款较多所致。

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

## (6) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	197,007,388.84
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	23.25%

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	72,800,991.73
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	17.44%

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

## (7) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用  不适用

2012年公司以生物制药业务为主，各募投项目推进顺利。新增加兽用药物制剂和饲料添加剂生产批文26个；增加禽流感二价灭活疫苗（H5N1 Re-6+H9N2 Re-2株），进一步提升公司作为禽流感疫苗专业生产厂家的行业地位；增加了水禽疫苗——雏番鸭细小病毒病活疫苗，填补了公司水禽疫苗产品的空白；乳酸菌添加剂等生物添加剂技术进展顺利，有望2013年投入市场；成功控股佛山正典，填补了公司球虫疫苗的空白；与珠江水产研究所合作，成立了大渔生物，为打造中国鱼用疫苗第一品牌迈出了关键一步。

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

请见本节管理层讨论与分析部分。

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、主营业务分部报告

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						
生物制药	824,187,509.59	411,844,512.81	50.03%	16.62%	17.96%	-0.57%
分产品						
兽用生物制品	454,218,084.22	180,913,436.86	60.17%	11.43%	22.33%	-3.55%
兽用药物制剂	271,547,392.64	173,651,763.39	36.05%	28.65%	19.73%	4.77%
饲料添加剂	98,422,032.73	57,279,312.56	41.8%	11.77%	1.91%	5.63%
分地区						
华南地区	451,826,339.44	225,776,533.21	50.03%	14.01%	15.32%	-0.57%
西南地区	83,126,551.80	41,538,137.66	50.03%	-9.68%	-8.64%	-0.57%
华中地区	70,881,781.58	35,419,455.48	50.03%	23.56%	24.98%	-0.57%
华北地区	39,997,166.37	19,986,487.67	50.03%	24.24%	25.67%	-0.57%
华东地区	110,062,202.38	54,997,817.35	50.03%	22.23%	23.63%	-0.57%
东北地区	39,815,908.08	19,895,913.34	50.03%	163.39%	166.43%	-0.57%
西北地区	1,832,218.04	915,554.94	50.03%	-24.16%	-23.29%	-0.57%
境外	26,645,341.91	13,314,613.16	50.03%	25.32%	26.76%	-0.57%

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 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### 3、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	1,489,968,789.00	68.39%	1,575,965,487.52	72.38%	-3.99%	
应收账款	159,491,133.12	7.32%	147,317,904.94	6.77%	0.55%	
存货	108,059,655.63	4.96%	106,060,301.23	4.87%	0.09%	
固定资产	236,957,026.99	10.88%	232,210,922.79	10.67%	0.21%	
在建工程	58,974,670.99	2.71%	19,345,395.00	0.89%	1.82%	

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

#### 4、公司竞争能力重大变化分析

报告期内，公司核心竞争力逐步提升。基本情况如下：

##### (1) 核心竞争力

**①科技创新** 公司建立了多层级的自主创新平台，组建有广东省兽用生物制品技术研究与应用企业重点实验室、广东省动物保健品工程技术研究开发中心、广东省院士专家企业工作站；与中山大学合建了生物安全三级（BSL-3）实验室，具有从事高致病性禽流感实验活动资格；与华南农业大学共建“产学研技术合作平台”、“宠物保健品研究工程中心”和“华南动物疫病检测中心”；还与上海兽医研究所、哈尔滨兽医研究所、中国农业大学、珠江水产所、中国兽医药品监察所、中国动物疫病预防控制中心等科研机构 and 高校建立了长期产学研合作关系。公司先后承担国家火炬计划、国家星火计划、国家863计划、国家绿色农用生物产品高技术产业化专项、国家农业科技成果转化资金项目等20多项省级以上科研项目，其中“高致病性猪蓝耳病活疫苗高技术产业化示范工程”项目获得国家发改委绿色农用生物产品高技术产业化专项立项，获国家资助资金800万元。

2012年，公司共投入科研经费4,186.21万元，占销售收入的5%，公司始终注重发展并提升科技创新实力，以科技创新创造财富与价值，为公司稳定发展奠定牢固基石。

**②产品** 公司立足于生物制药行业，不断优化、完善产品结构。目前，公司产品覆盖禽用、畜用等多种生药、化药、添加剂制品，拥有10个国家新兽药证书，200多个国家产品批准文号，157个种类的兽药产品，30个疫苗产品，并拥有3个国家农业部定点生产的疫苗产品。公司还通过与珠江水产研究所及水产药物实验厂合作，成立广东大渔生物有限公司，进军水产生物制品产业；通过控股佛山市正典生物技术有限公司，填补了公司球虫病疫苗的空白。未来，公司将重点发展新型兽用生物制品、生物添加剂、中兽药等产品，并向原料药、蛋产品、佐剂、免疫设备等上下游继续延伸产业链。

**③销售** 公司采用政府采购、大集团直销、经销代理、GSP直营店及国际贸易五大销售网络，通过多层次多渠道销售，产品已覆盖全国各省市，同时出口埃及、印尼、越南等中东及东南亚地区，并积极开拓南美市场。

此外，公司还建立了独具特色的售后服务体系，重点推出了技术服务体系的建设工作，确立了以华南动物疫病检测中心提供技术服务为基础的、面向广大客户的服务平台；开展了基本诊断、抗体监测服务、专家现场技术服务、临床解决方案服务、产品反馈和推荐新产品服务等，形成了单项、链条型、综合性的服务体系，建立了完善的技术服务体系，成为大型集团服务的主力军。

**④人才团队** 公司现有员工1139人，大专以上学历438人，其中博士15人，硕士54人，从事高新技术产品研发、开发的科技人员101人。2012，从全国各高等院校引进本科以上学历的优秀人才65人，并根据公司的发展规划和行业发展需要，进一步优化整合资源，形成了禽、畜、重大疫苗以及国际贸易等多个专业销售团队；研发方面，公司以院士、专家、教授、博士为带头人，组成了6个禽病组、2个猪病组、1个宠物组的生药研发团队，以及4个制剂组、1个兽用原料合成组、1个添加剂组的化药科研团队，同时加快了水产疫病方向科研团队的组建工作。优秀、专业的团队架构，满足了不同类型客户的需求，也凸显了公司团队的高端化和专业化等特点。

##### (2) 无形资产

###### ①土地使用权

截至2012年12月31日，公司拥有以下土地使用权，列表如下：

国有土地使用证号	位置	使用权面积（平方米）	使用权类型	用途	权属到期日
新府国用（2009）第000295号	新城镇集成河以东都吉村至鼎村仔	9,800.00	出让	工业用地	2054.03.08

新府国用(2009)第000296号	新城镇集成河以东都吉村至鼎村仔	126,300.00	出让	工业用地	2054.03.08
新府国用(2009)第001207号	新城镇东堤北路温氏科技园6号	26,300.00	出让	工业用地	2054.03.08
肇国用(2002)字第W311号	肇庆市大旺区丰盈工业园内、宏大织带厂东侧	13,700.00	出让	工业、办公	2052.06.29
肇国用(2007)第W037号	肇庆高新区文德八街南面创业路东面	50,200.00	出让	工业	2054.06.22
新府国用(2012)第002601号	新兴县新成工业园B5-02-04地块	27259.4	出让	工业用地	2062.10.11
新府国用(2012)第000463号	新兴县新成工业园B5-02-03地块	26747.1	出让	工业用地	2062.03.14

## ②商标

目前，本公司及控股子公司拥有的尚在有效期的商标情况如下表所示：

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

## ③专利

报告期内，公司及全资子公司取得授权专利3项，具体情况如下表：

序号	类型	名称	证书号码	专利权人	取得时间	权利期限
1	发明	用于牛结核病诊断的重组蛋白及其应用	ZL 200910089180.4	公司	2012.6.27	2009.8.3-2029.8.3
2	发明	编码猪 $\alpha$ 干扰素的基因片段及其应用	ZL 201010139485.4	华南农业大学、公司	2012.12.26	2010.3.26-2030.3.26
3	实用新型	一种供幼小动物灌服用药的药剂瓶	ZL 2012 2 061876.3	公司	2012.10.10	2012.2.23-2022.2.23

## ④GMP证书

报告期内，公司拥有以下GMP证书：

序号	证书编号	认证范围	企业名称	发证机关	有效期
1	(2010)兽药GMP证	最终灭菌小容量注射剂/最终	大华农	中华人民共和国	2010.09.10-2015.09.09

	字304号	灭菌大容量非静脉注射剂、口服溶液剂、粉剂/散剂/预混剂、颗粒剂、粉针剂、消毒剂（液体）		国农业部	
2	(2010) 兽药GMP证字398号	胚毒灭活疫苗生产线、细菌灭活疫苗生产线、胚毒活疫苗生产线、细胞毒活疫苗生产线、细菌活疫苗生产线	大华农	中华人民共和国农业部	2010.11.30-2015.11.29
3	(2007) 兽药GMP证字178号	胚毒灭活疫苗	肇庆大华农	中华人民共和国农业部	2007.11.12-2012.11.11
4	(2008) 兽药GMP证字171号	细胞毒灭活疫苗	大华农	中华人民共和国农业部	2008.08.29-2013.08.28
5	(2010) 兽药GMP证字07号	禽流感灭活疫苗（一车间、三车间）	肇庆大华农	中华人民共和国农业部	2010.01.20-2015.01.19
6	(2011) 兽药GMP证字442号	胚毒灭活疫苗生产线、细胞毒灭活疫苗生产线	肇庆大华农	中华人民共和国农业部	2011.07.29-2016.07.28
7	(2012) 兽药GMP证字55号	散剂	大华农	中华人民共和国农业部	2012.2.24-2015.9.9

### ⑤新兽药证书

报告期内，公司取得2项新兽药证书，具体如下：

序号	新兽药名称	证号	注册分类	发证日期
1	鸡病毒性关节炎活疫苗（ZJS株）	(2012) 新兽药证字40号	三类	2012.11.21
2	盐酸头孢噻呋注射液	(2012) 新兽药证字14号	四类	2012.5.8

### ⑥产品批准文号

#### 兽用生物制品

报告期内，公司新取得禽流感二价灭活疫苗（H5N1 Re-6+H9N2 Re-2株）等4项农业部批准生产的兽用生物产品批准文号，具体如下：

序号	通用名	批准文号	有效期
1	禽流感二价灭活疫苗（H5N1 Re-6株+H9N2 Re-2株）	兽药生字（2012）190022193	2012.7.17-2017.7.17
2	重组禽流感病毒H5亚型二价灭活疫苗（Re-6株+Re-4株）	兽药生字（2012）190022192	2012.5.8-2017.5.8
3	重组禽流感病毒灭活疫苗（H5N1亚型，Re-6株）	兽药生字（2012）190022191	2012.5.8-2017.5.8
4	雏番鸭细小病毒病活疫苗	兽药生字（2012）190032047	2012.5.17-2017.5.17

### 兽用药物制剂

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

序号	通用名	批准文号	有效期
1	灭菌注射用水	兽药字(2012)190171078	2012.01.14-2017.01.14
2	伊维菌素溶液	兽药字(2012)190176292	2012.01.14-2017.01.14
3	癸氧喹酯预混剂	兽药字(2012)190173120	2012.01.14-2017.01.14
4	硫酸庆大霉素可溶性粉	兽药字(2012)190176185	2012.01.14-2017.01.14
5	单硫酸卡那霉素可溶性粉	兽药字(2012)190176287	2012.01.14-2017.01.14
6	盐酸金霉素可溶性粉	兽药字(2012)190176197	2012.01.14-2017.01.14
7	盐酸土霉素可溶性粉	兽药字(2012)190176200	2012.01.14-2017.01.14
8	复方磺胺间甲氧嘧啶注射液	兽药字(2012)190176029	2012.01.14-2017.01.14
9	替米考星注射液	兽药字(2012)190172192	2012.01.14-2017.01.14
10	盐酸林可霉素可溶性粉	兽药字(2012)190176081	2012.03.02-2017.03.02
11	替米考星溶液	兽药字(2012)190172194	2012.03.02-2017.03.02
12	苯扎溴铵溶液	兽药字(2012)190171232	2012.03.02-2017.03.02
13	磺胺喹噁啉二甲氧苄啶预混剂	兽药字(2012)190171622	2012.08.21-2017.08.21
14	注射用氨苄西林钠	兽药字(2012)190171304	2012.08.21-2017.08.21
15	戊二醛癸甲溴铵溶液	兽药字(2012)190176245	2012.08.21-2017.08.21
16	维生素C可溶性粉	兽药字(2012)190176073	2012.10.23-2017.10.23
17	维生素C可溶性粉	兽药字(2012)190176074	2012.10.23-2017.10.23
18	维生素C可溶性粉	兽药字(2012)190176075	2012.10.23-2017.10.23
19	催情散	兽药字(2012)190175188	2012.10.23-2017.10.23
20	碘附	兽药字(2012)190172228	2012.12.17-2017.12.17
21	半夏散	兽药字(2012)190175041	2012.12.17-2017.12.17
22	喹乙醇预混剂	兽药添字(2012)190171441	2012.12.17-2017.12.17

### 饲料添加剂

报告期内，公司新取得4项饲料添加剂产品的批准文号，具体如下：

序号	产品名称	批准文号	有效期
1	清署王	粤饲添字（2012）202052	2012.10.12-2017.10.11
2	酸酸宝	粤饲添字（2012）202053	2012.10.12-2017.10.11

3	金酶康	粤饲添字(2012)202054	2012.11.27-2017.11.26
4	益菌王	粤饲添字(2012)202055	2012.11.27-2012.11.26

## 5、投资状况分析

### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	141,271.09
报告期投入募集资金总额	7,593.42
已累计投入募集资金总额	37,216.24
募集资金总体使用情况说明	
<p>公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]236号”文核准，向社会公开发行人民币普通股（A股）6,700万股，每股面值人民币1.00元，每股发行价为人民币22.00元，募集资金总额为人民币147,400万元，扣除发行费用人民币6,128.91万元，实际募集资金净额为人民币141,271.09万元。上述募集资金已于2011年3月2日全部到位，业经广东正中珠江会计师事务所有限公司验证，并出具了广会所验字【2011】第09006040235号验资报告。</p> <p>截至2012年12月31日，公司累计直接投入承诺投资项目19,216.24万元（其中包括以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金9,300万元）；永久性补充流动资金18,000万元；募集资金专户利息收入扣除手续费净额3,930.13万元，截至2012年12月31日，公司募集资金账户余额为107,984.98万元。</p>	

### (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										
高致病性禽流感疫苗产业化技术改造项目	是	10,000	10,000	1,764.06	6,272.27	62.72%	2014年12月31日	6,472.66	是	否
家禽多联系列灭活疫苗产业化技术改造项目	是	7,000	7,000	507.69	4,199.86	60%	2013年11月30日	1,072.22		否
猪蓝耳病活疫苗产业化技术改造项目	是	7,000	7,000	2,008.19	2,008.19	28.69%	2013年06月30日			否
年生产8000吨中兽药产业化技术改造项目	是	7,000	7,000	351.16	2,164.33	30.92%	2014年06月30日	806.14		否

							日			
动物保健品营销网络建设及改造项目	是	6,000	6,000	240.58	240.58	4.01%	2014年04月30日			否
动物疫苗工程研发中心技术改造项目	是	6,000	6,000	207.28	711.15	11.85%	2014年06月30日			否
其他与主营业务相关的营运资金项目	否									
承诺投资项目小计	--	43,000	43,000	5,078.96	15,596.38	--	--	8,351.02	--	--
超募资金投向										
饲料添加剂、兽用药物制剂改扩建及新建项目	是	9,002.94	9,002.94	1,789.75	1,959.75	21.77%	2014年03月31日			否
广州营销中心建设项目	否	1,464	1,464	36.82	972.22	66.41%	2012年10月31日			否
综合大楼建设项目	否	2,860	2,860	687.89	687.89	24.05%	2013年12月31日			否
补充流动资金（如有）	--	18,000	18,000		18,000	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	31,326.94	31,326.94	2,514.46	21,619.86	--	--		--	--
合计	--	74,326.94	74,326.94	7,593.42	37,216.24	--	--	8,351.02	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>2011年4月11日，公司第一届董事会第十八次会议决议通过了《关于使用超募资金永久补充流动资金的议案》，将超募资金中的18,000万元用于永久补充流动资金。公司独立董事及保荐机构已对议案发表同意意见。截至2012年12月31日，超募资金中的18,000.00万元已用于永久补充流动资金。</p> <p>2011年9月7日，公司第二届董事会第三次会议决议通过了《关于超募资金使用计划的议案》，将超募资金中的9,002.94万元用于公司饲料添加剂、兽用药物制剂改扩建及新建项目，1,464.00万元用于公司广州营销中心建设项目。公司独立董事及保荐机构已对议案发表同意意见。截至2012年12月31日，公司已使用超募资金支付饲料添加剂、兽用药物制剂改扩建及新建项目支出1,959.75万元，支付广州营销中心项目支出972.22万元。</p> <p>2011年10月25日，公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》，将超募资金中的2,860.00万元用于公司综合大楼建设项目。公司独立董事及保荐机构已对议案发表</p>									

	同意意见。截至 2012 年 12 月 31 日，公司已使用超募资金支付综合大楼建设项目支出 687.89 万元。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	报告期内发生
	<p>2012 年 3 月 19 日，公司第二届董事会第七次会议审议通过了《变更超募项目“饲料添加剂、兽用药物制剂改扩建及新建项目”实施地点的议案》，将超募资金项目“饲料添加剂、兽用药物制剂改扩建及新建项目”的建设地点由“肇庆大华农生物药品有限公司厂区内和广东省新兴县温氏科技园区内”变更为“佛山顺德（云浮新兴新成）产业转移工业园（简称‘新成工业园’）内”，具体地点为新兴县新成工业园 B5-02-03 地块，公司已取得该宗土地的权属证书，土地用途为工业用地，面积 26,747.1 平方米，购买该宗土地资金来源为公司自有资金。</p> <p>2012 年 10 月 23 日，公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于“年生产 8000 吨中兽药产业化技术改造项目”增加实施地点和调整实施进度的议案》，将募集资金项目“年生产 8000 吨中兽药产业化技术改造项目”实施地点除新兴县温氏科技园区以外增加“佛山顺德（云浮新兴新成）产业转移工业园（简称‘新成工业园’）”，具体地点为新成工业园 B5-02-04 地块，公司已取得该宗土地的权属证书，土地用途为工业用地，面积 27,259.4 平方米，购买该宗土地资金来源为公司自有资金。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	报告期内发生
	2012 年 1 月 13 日，公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《关于设立子公司和变更募投项目实施主体的议案》和《关于募投项目实施主体增加注册资本及变更注册地的议案》，根据上述议案，原有公司实施的“动物保健品营销网络建设及改造项目”改由公司新设的全资子公司广东惠牧贸易有限责任公司实施。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	2011 年 4 月 25 日，公司第一届董事会第十九次会议审议通过，将募集资金 9,300.00 万元置换截至 2011 年 3 月 31 日预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，其中：高致病性禽流感疫苗产业化技术改造项目 4,369.13 万元，家禽多联系列灭活疫苗产业化技术改造项目 3,636.65 万元，年生产 8000 吨中兽药产业化技术改造项目 820.99 万元，动物疫苗工程研发中心技术改造项目 473.23 万元。上述投入及置换情况业经广东正中珠江会计师事务所有限公司审核，并出具“广会所专字[2011]第 09006040291 号”鉴证报告。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	广州营销中心建设项目已经全部完成，因公司本着厉行节约、合理有效的原则使用募集资金，故该项目结余 491.78 万元。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放在公司银行募集资金专户中。剩余 66,944.15 万元超募资金尚未使用，公司将结合业务发展目标和未来发展战略，根据《创业板信息披露业务备忘录第 1 号—超募资金使用（修订）》的规定，规范、科学的使用超募资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

## (3) 募集资金变更项目情况

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
高致病性禽流感疫苗产业化技术改造项目	高致病性禽流感疫苗产业化技术改造项目	10,000	1,764.06	6,272.27	62.72%	2014年12月31日	6,472.66	是	否
家禽多联系列灭活疫苗产业化技术改造项目	家禽多联系列灭活疫苗产业化技术改造项目	7,000	507.69	4,199.86	60%	2013年11月30日	1,072.22		否
猪蓝耳病活疫苗产业化技术改造项目	猪蓝耳病活疫苗产业化技术改造项目	7,000	2,008.19	2,008.19	28.69%	2013年06月30日			否
年生产8000吨中兽药产业化技术改造项目	年生产8000吨中兽药产业化技术改造项目	7,000	351.16	2,164.33	30.92%	2014年06月30日	806.14		否
动物保健品营销网络建设及改造项目	动物保健品营销网络建设及改造项目	6,000	240.58	240.58	4.01%	2014年04月30日			否
动物疫苗工程研发中心技术改造项目	动物疫苗工程研发中心技术改造项目	6,000	207.28	711.15	11.85%	2014年06月30日			否
饲料添加剂、兽用药物制剂改扩建及新建项目	饲料添加剂、兽用药物制剂改扩建及新建项目	9,002.94	1,789.75	1,959.75	21.77%	2014年03月31日			否
合计	--	52,002.94	6,868.71	17,556.13	--	--	8,351.02	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	1、高致病性禽流感疫苗产业化技术改造项目 因公司 2012 年获得禽流感 H5+H9 二联灭活疫苗生产资质，原有禽流感疫苗生产线产能不足，计划本项目第二期工程新增加一条禽流感疫苗生产线，以满足新产品的生产								

	<p>供应，需延长项目实施时间，公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于调整公司部分募集资金投资项目实施进度的议案》，同意项目实施时间变更为 2014 年 12 月 31 日。</p> <p>2、家禽多联系列灭活疫苗产业化技术改造项目</p> <p>因项目要进行细菌苗生产线技术改造、动物房设备改造、增建配套绿化工程，需延长项目实施时间，公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于“家禽多联系列灭活疫苗产业化技术改造项目”调整实施进度的议案》，同意项目实施时间变更为 2013 年 11 月 30 日。</p> <p>3、猪蓝耳病活疫苗产业化技术改造项目</p> <p>猪蓝耳病活疫苗设计生产工艺技术为生物反应器悬浮培养技术，该技术难度较大，虽然研发团队经过研究，终于解决了关键问题，形成了蓝耳病活疫苗悬浮培养技术应用的国内领先地位，研究技术进展顺利，但一定程度上影响了项目进度，公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于调整公司部分募集资金投资项目实施进度的议案》，同意项目实施时间变更为 2013 年 6 月 30 日。</p> <p>4、年生产 8000 吨中兽药产业化技术改造项目</p> <p>为了本项目的持续改进和扩展，公司拟另建 3,000 吨中药粉生产线，以弥补前期工程中兽药生产能力，且增加项目实施地点，即在项目建设地新兴县温氏科技园区之外，增加建设基地，地点为佛山顺德（云浮新兴新成）产业转移工业园，原定的完工时间需延长，公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于“年生产 8000 吨中兽药产业化技术改造项目”增加实施地点和调整实施进度的议案》，同意项目增加实施地点和调整实施进度，项目实施时间变更为 2014 年 6 月 30 日。</p> <p>5、动物保健品营销网络建设及改造项目</p> <p>为更好发展和管理公司募集资金投资项目，保障募投项目的有效实施和管理，公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于设立子公司和变更募投项目实施主体的议案》，同意动物保健品营销网络建设及改造项目实施主体变更为新设立的子公司——“广东惠牧贸易有限责任公司”，并经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过，同意动物保健品营销网络建设及改造项目实施主体变更为新设立的子公司。</p> <p>6、动物疫苗工程研发中心技术改造项目</p> <p>为提高公司科技竞争实力，赶超国内行业技术水平，与国际科技水平接轨，现有的实验室条件不能满足国家级科研平台建设的需求，还需要申报国家级重点实验室或国家级工程技术研究中心，将按照总体规划进行研发中心建设，需延长项目实施时间，公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于调整公司部分募集资金投资项目实施进度的议案》，同意项目实施时间变更为 2014 年 6 月 30 日。</p> <p>7、饲料添加剂、兽用药物制剂改扩建及新建项目</p> <p>项目实施地点原为肇庆大华农生物药品有限公司厂区内和广东省新兴县温氏科技园区内，变更后为佛山顺德（云浮新兴新成）产业转移工业园以便于公司募集资金投资项目的实施与管理，因项目的实施地点变更，因此需要办理土地使用的相关手续，影响了项目进度，同时，项目规划需办理报批手续，也致使建设准备期延长，公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于变更超募项目“饲料添加剂、兽用药物制剂改扩建及新建项目”实施地点的议案》和第二届董事会第十次会议审议通过了《关于超募项目“饲料添加剂、兽用药物制剂改扩建及新建项目”调整实施进度的议案》，同意项目变更实施地点及完成时间调整为 2014 年 3 月 31 日。</p>
--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

#### (4) 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
与珠江水产合作项目	1,800	200	200	11.11%	不适用
新成工业园购入土地	1,124	1,124	1,124	100%	不适用
合计	2,924	1,324	1,324	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					
第二届董事会第九次会议审议通过了《关于公司与珠江水产研究所及水产药物实验厂签署合作协议的议案》，同意公司与珠江水产药物实验厂双方共同出资 2,000 万元设立水产生物公司，其中，公司以货币出资 1,800 万元，占注册资本的 90%。					

#### (5) 证券投资情况

无

#### (6) 持有其他上市公司股权情况

无

#### (7) 持有非上市金融企业股权情况

无

#### (8) 买卖其他上市公司股份的情况

无

#### (9) 外币金融资产和外币金融负债

无

### 6、主要控股参股公司分析

截至2012年12月31日，公司拥有3家全资子公司，基本情况如下：

**(1) 肇庆大华农生物药品有限公司**

成立日期：2002年7月22日

注册资本：人民币12,000万元

实收资本：人民币12,000万元

注册地：肇庆市大旺经济开发区丰盈工业园内

公司类型：有限责任公司

经营范围：生产兽用灭活疫苗；销售兽药；技术服务；商品进出口、技术进出口。分公司生产胚毒灭活疫苗；销售兽用生物制品

经正中珠江会计师事务所审计，2012年度营业收入265,832,576.95元，净利润为65,061,771.21元；截至2012年12月31日，总资产为415,304,956.44元，净资产为387,495,712.98元。

**(2) 新兴大华农禽蛋有限公司**

成立日期：2007年12月21日

注册资本：人民币1,500万元

实收资本：人民币1,500万元

注册地：新兴县新城镇温氏科技园内（办公楼）二楼

公司类型：有限责任公司

经营范围：饲养父母代白来航种鸡、生产商品鸡苗；销售白来航商品鸡苗、种蛋（以上项目在许可证有效期内经营）；生产：种蛋、鲜鸡蛋（由分支机构经营）；销售：畜禽、鲜鸡蛋；禽蛋生产技术研发。

经正中珠江会计师事务所审计，2012年度营业收入40,647,562.76元，净利润为4,852,868.22元；截至2012年12月31日，总资产为29,328,433.82元，净资产为26,086,915.62元。

**(3) 广东惠牧贸易有限责任公司**

成立日期：2012年2月24日

注册资本：人民币1000万元

实收资本：人民币1000万元

注册地：新兴县新城镇东堤北路温氏科技园（C5栋15、16号）

公司类型：有限责任公司（法人独资）

经营范围：许可经营项目：销售：兽药、非国家强制免疫计划所需兽用生物制品（经营产品见有效委托协议，禽流感、口蹄疫、高致病性猪蓝耳病、猪瘟等政府采购强制免疫疫苗除外）（以上项目在许可证有效期内经营）；一般经营项目：饲料原料及饲料添加剂、禽畜用品、农牧器械销售；投资与资产管理，投资咨询服务；农业技术推广服务（中介除外）；货物进出口、技术进出口（以上项目法律、行政法规禁止的除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。

经正中珠江会计师事务所审计，2012年度营业收入15,010,416.89元，净利润为-3,935,014.18元；截至2012年12月31日，总资产为73,399,134.73元，净资产为56,064,985.82元。

**7、公司控制的特殊目的主体情况**

无

**三、公司未来发展的展望****(一) 行业格局和趋势****1、行业政策导向**

生物技术是当今国际科技发展的主要推动力，生物产业已成为国际竞争的焦点，属于国家重点支持的战略性新兴产业。《国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》提出，把生物等战略性新兴产业培育发

展成为我国先导性、支柱性产业。《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020）》已将生物技术作为科技发展的五个战略重点之一。《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》也将生物产业列入战略性新兴产业。国家科技部出台《“十二五”生物技术发展规划》，全面推进我国生物科技与产业的快速发展。2012年7月，国务院正式发布《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》，积极推进生物兽药及疫苗、生物饲料等绿色农用产品研发及产业化，为我国农业发展提供重要支撑。

## 2、行业发展现状

### （1）全球兽药市场持续增长，兽用生物制品前景看好

全球兽药产业在过去几年呈现蓬勃发展的势头，销售额从2005年的149亿美元，增加到2011年的220亿美元，其中生物制品的销售比重较高，随着集约化养殖的发展以及动物疫病不断变化的情况，生物制品的增长很快，将是今后兽药市场中发展前景最看好的类别。从绝对市场来看北美和西欧仍是目前世界动保产品的最大市场，亚洲市场销售额较小，是未来发展的增长区。猪和禽用药物未来会有较好增长态势，宠物用药市场前景看好。

目前国际兽药产业已经进入垄断发展时期，跨国企业兼并重组，强强联合，注重产品研发和品牌，垄断地位已形成。国际市场中药品的概念包括人药、兽药和农药，很多制药企业都有兽药子公司或兽药部门，因此在全球制药企业刮起兼并收购的浪潮中，兽药产业也不例外地加入了其中。如辉瑞公司、先灵葆雅、梅里亚都是经历多次收购和兼并才稳居全球兽药行业前列。

### （2）国内兽药市场容量持续增长，兽用生物制品容量将进一步扩大

据中国兽药协会《兽药产业发展报告》（2011年度），2011年年底，全国共有兽药生产企业1698家，全国1410家填报企业中生药企业64家，化药企业1346家。国内兽药总消费额从2005年的137.59亿元增长至2011年的335亿元，保持了年均15%左右的增长率。目前，我国已成为继美国之后的第二大兽药消费国。随着我国畜牧业的规模化、标准化发展，将快速拉动兽药行业持续增长。《全国现代农业发展规划（2011—2015年）》提出到2015年畜牧业产值占农业总产值比重由2010年的30%提高到36%；《全国畜牧业发展第十二个五年规划（2011-2015年）》对畜牧业生产结构和区域布局进一步优化，着力构建畜禽标准化生产，计划到2015年，全国畜禽规模养殖比重提高10~15个百分点，年出栏500头以上生猪规模化养殖比重达到50%；《全国渔业发展第十二个五年规划（2011-2015年）》提出到2015年渔业经济总产值由2010年的1.29万亿元提高到2.10万亿元，年均约增长10.2%。因此，预计未来几年随着我国畜牧业、水产人工养殖业以及动物宠物业的发展，兽药行业仍将保持增长态势。

目前国内的兽药市场以兽用药物制剂为主，根据中国兽药协会的统计，2011年国内兽用药物制剂的总消费额为261亿元，占兽药市场容量的78%；兽用生物制品的总消费额为73亿元，占兽药市场容量的22%。《国家中长期动物疫病防治规划（2012—2020年）》设定了重大动物疫病防治、主要人畜共患病防治、种畜禽重点疫病净化考核标准；着力提升动物疫病强制免疫能力，支持兽用生物制品企业技术改造、生产工艺及质量控制关键技术研究，加强对兽用生物制品产业的宏观调控。可见未来几年随着强制免疫范围的扩大以及规模化养殖比例的提高，兽用生物制品的市场容量将进一步扩大。

## 3、兽药行业竞争格局

### （1）国际兽药巨头对中国高端市场的影响仍然较大。

目前大型养殖企业、种畜禽场以及宠物用药等选用一定比例的进口兽药，尤其是生物制品甚至包括益生菌制品国外企业占较大比重。据中国兽药协会《兽药产业发展报告》，截至2011年底，进口兽药产品销售额13.14亿元，其中进口兽用生物制品销售额8.17亿元，占进口总额的62.18%。可见国际兽药巨头的进入对我国兽药行业的影响仍然较大。

（2）国家行业政策监管趋严，兽药行业准入门槛进一步提高，落后的产品及产能逐步被淘汰，市场的集中度进一步提高。

2004年以前，我国大约有2,800家兽药生产企业，但是通过GMP认证只有75家，大多数生产厂家规模小、装备简陋、技术水平不高，再加上行业监管乏力等因素，导致我国兽药行业市场无序竞争。自2006年起，国家强制实施兽药GMP以来，淘汰了一部分中小企业，提高了行业准入门槛。截至2011年底，我国兽

药企业减少到1600多家，市场恶性竞争得到一定程度的缓解，但仍有大量的非GMP企业生产的假劣兽药产品充斥市场，以低廉的成本和超低的价格与GMP企业进行非正当竞争。农业部近期将出台文件进一步提高行业准入门槛。

2012年3月起强制实施兽药经营准入制度即兽药GSP标准。GSP的实施是我国兽医管理体制与兽药监督管理深化改革的一项重大举措，提高了我国兽药经营企业的准入门槛，对提高兽药经营企业质量管理水平、整顿和规范我国兽药市场具有重要意义。

日趋严格的行业监管政策一方面淘汰了规模小、生产技术水平低的企业的落后产能，另一方面也为业内优秀企业的市场拓展提供了良好契机，有利于市场集中度的提高。根据中国兽药协会的统计，2008年销售额前十名的兽药生产企业，其市场占有率为17%；但到2011年底，销售额前十名的兽药生产企业，其市场占有率为30%。

(3) 兽药行业整体产能严重过剩、产品供过于求、市场竞争激烈，但龙头企业盈利能力较强。

截至2011年底，我国通过GMP认证的兽药企业综合产能利用率不足40%，存在严重的产品供过于求现象，市场竞争环境激烈。2006年强制实行的GMP认证虽然使兽药企业数量减少1000多家，但是通过兽药GMP认证的企业产能进一步扩大，兽药行业的产能超出原来的产能。在后GMP时代，未来有可能出现第二轮的政府调节，进一步对行业进行洗牌，提高行业集中度。

据中国兽药协会《兽药产业发展报告》（2011年度），2011年，生药企业共实现毛利57.53亿元，其中，90.23%是由25家大型生药企业实现的。化药企业共实现毛利60.15亿元，其中50家大型化药企业实现的毛利占化药企业毛利总额38.44%，龙头企业盈利能力较强。

(4) “渠道为王”的竞争趋势。

目前，养殖规模化、专业化、集约化是养殖行业的特点和发展趋势，政府定点采购、大养殖户采购、经销商分销能力、终端网点布置等渠道竞争激烈。2012年强制实施的兽药经营准入制度GSP标准，将使五成的兽药经营企业退出市场或被重组，市场竞争将是企业实力、销售模式和技术服务的竞争。

兽药生产企业由于产能过剩、产品同质化严重，导致严重的价格竞争，“渠道为王”仍然是兽药生产企业的必然选择。目前，中大型兽药生产企业开始根据GSP标准进行营销网络建设。各种迹象表明，兽药生产企业都在进行销售渠道终端下沉，精耕细作，贴近市场，力拼渠道。

(5) 服务竞争是兽药行业的重要竞争手段。

随着养殖规模的扩大以及养殖区域的相对集中，兽药生产企业和兽药经销商已经有意或无意充当了兽医职能或角色。兽医与养殖户购买兽药产品越来越理智，他们迫切需要厂家提供专业的服务，指导他们合理临床用药，提高产品的使用价值，解决实际中的问题。许多兽药生产企业都在逐步加强技术团队的力量，用强大的技术服务力量来推动产品特别是新产品的销售，进而战胜竞争对手。构建服务特色并长期坚持将成为兽药市场未来的重要手段和策略。特别是实施GSP体系标准后，把质量优势、技术优势、网络优势和服务优势结合起来的兽药大企业市场核心竞争能力提高，兽药企业的品牌塑造和品牌培育意识增强，形成品牌规模效应，构建产品与服务相互促进的竞争服务体系将是兽药行业未来发展的必然选择。

(二) 未来发展战略

公司未来将稳定发展生物产业，加快发展具有市场前景的优势产业，推动募投项目建成投产。继续完善兽药产品品种，增加水禽、水产、宠物等药物疫苗品种，重点发展新型兽用生物制品、生物添加剂（微生态制剂）、中兽药等产品，并向原料药、蛋产品、佐剂、免疫设备等上下游继续延伸产业链；成立技术服务公司，打造技术服务优势，用技术占领市场；完善营销网络，加快发展兽药营销新渠道，建设兽药商业贸易龙头企业。同时积极利用超募资金优势，加快国内外相关优势产业的兼并、收购和重组，打造世界级生物科技企业，向百亿企业目标迈进！

1、面临的未来发展机遇

2013年中央一号文，《中共中央国务院关于加快发展现代农业进一步增强农村发展活力的若干意见》加大农村改革力度、政策扶持力度、科技驱动力度，围绕现代农业建设，着力构建集约化、专业化、组织化、社会化相结合的新型农业经营体系。畜牧业作为农业经济发展的重要支柱，将在政府推动下继续快速

发展，并带动兽药行业的发展。

广东省十二届人大一次会议政府报告中明确提出“培育十亿企业”的发展目标，将有利于公司取得省级政策支持；农业部将对兽药行业进行有史以来最有力度的“严打”和“严抓”，竞争对手可能会迅速减少，行业秩序也将进一步规范，这些都有利于公司的经营发展。

## 2、面临的挑战

(1) 国内兽药企业多，规模小，竞争激烈。据中国兽药协会统计，2011年年底，全国兽药生产企业1698家，以小型企业和中小型企业为主。全国1410家填报企业中销售额在5000万元以下的中小型企业1257家，占企业总数74%；年销售额在5000万元~1亿元中型企业78家，占企业总数5%；年销售额在1亿元以上大型企业75家，占企业总数4%。

(2) 2012年第四季度至今禽流感疫苗H5N1（Re-6株）定点厂家由8家增加到9家；H5N1+H9N2定点厂家由4家增到6家；H5N1（Re-6株+Re-4株）由7家增加到8家，定点厂家的增多，可能会导致公司主导产品价格下滑；2013年，国内经济发展增速将会回升，国内物价会上涨，公司将面临着产品价格下降、生产成本上升的双重挑战。

## (三) 2013年经营计划

2013年是公司跨入“十亿”企业的起步年。2013年对公司来讲既有机遇，也有挑战。公司要做好市场、经营、行业特殊因素的评估和发展趋势判断，积极做好以下工作。

1、积极开拓新市场、新业务，提升公司的盈利水平。以销售为龙头，开拓新市场，提升市场占有率；整合公司资源，优化流程，合理降低成本与费用；推行经理级聘用制，全面提升管理团队经营能力；整合佛山正典，尽快发挥经济效益；探索蛋鸡经营新思路，稳步提升规模化发展；加快水产疫苗和水产产业经营步伐，早日实现转产增效。

2、全面提高新成果转化，掌握防控核心技术产品，推动业务新发展。以市场需求为导向，合理规划新产品、新技术的科研工作；改革科研绩效考核政策，提高科研成果转化率；以绿色安全高效产品替代抗生素，解决药残问题和环保问题。

3、加强市场营销模式的研究，建立上市公司健康的市场发展体系。加快直营店建设，促进业务新发展；巩固直销店经营管理，提升客户满意度；联合大集团、大客户，共同拓展市场开发。

4、抓住行业发展机遇，发挥公司优势，推动募投项目发挥经济效益。

5、秉承企业理念，传递良好的企业文化，打造百亿企业。加大企业文化宣传力度，提高员工归属感和凝聚力；加大企业宣传，提升企业形象。

## 四、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

## 五、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

无

## 六、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

### (一) 分红政策的制定情况：

#### 1、修订公司章程

根据中国证监会关于进一步明确和细化上市公司利润分配政策的指导意见，公司结合实际情况，对《公

司章程》中利润分配相关章节进行了修订，修订的条款如下：

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

第一百七十二条：公司实行持续、稳定的利润分配政策，采取现金、股票、现金股票相结合或者法律许可的其他方式分配股利。公司实施利润分配，应当遵循以下规定：（一）公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，应牢固树立回报股东的意识；（二）公司当年盈利但公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，以及未用于分红的资金留存公司的用途。独立董事应当对此发表独立意见；（三）股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金；（四）在当年盈利的条件下，且符合《公司法》和本章程规定的利润分配条件的情况下，公司每年度至少分红一次，公司可根据实际盈利情况进行中期分红；（五）当公司当年可供分配利润为正数时，公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的10%。”

《关于修改公司章程的议案》已经公司第二届董事会第七次会议审议通过，独立董事对本议案发表了同意的独立意见；并经公司2011年度股东大会审议通过。

2、制定《公司未来三年股东回报规划》

为完善和健全公司股东回报机制，增加利润分配政策决策透明度和可操作性，加强对公众投资者合法权益的保护，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》和广东证监局《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》的指示精神和公司章程等相关制度的规定，制定《未来三年股东回报规划（2012年-2014年）》。规划已经公司董事会会议和股东大会审议通过。

（二）分红政策的执行情况

公司2011年度权益分派方案为：以公司总股本267,000,000 股为基数，向全体股东以每10 股派人民币现金6元（含税），共计派发现金16,020万元。上述权益分派方案经2012年4月11日召开的2011年度股东大会审议通过，并于2012年4月27日实施完毕。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

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）	10
分配预案的股本基数（股）	267,000,000.00
现金分红总额（元）（含税）	133,500,000.00
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
以截止 2012 年 12 月 31 日公司总股本 267,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 5 元人民币（含税）；同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本 267,000,000 股为基数向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 267,000,000 股，转增后公司总股本将增加至 534,000,000 股。上述权益分派方案已经第二届董事会十二次会议审议通过，尚需提交公司 2012 年度股东大会审议。	

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

1、2010年度利润分配方案为：公司以2011年3月8日的总股本26,700万股为基数，每10股派发现金红利3元（含税），共计派发现金8,010万元。上述权益分派方案经2011年5月9日召开的2010年度股东大会审议通过

过，并于6月8日实施完毕。

2、公司2011年度权益分派方案为：以公司总股本267,000,000股为基数，向全体股东以每10股派人民币现金6元（含税），共计派发现金16,020万元。上述权益分派方案经2012年4月11日召开的2011年度股东大会审议通过，并于2012年4月27日实施完毕。

3、公司2012年度权益分派方案为：以截止2012年12月31日公司总股本267,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利5元人民币（含税）；同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本267,000,000股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增267,000,000股，转增后公司总股本将增加至534,000,000股。上述权益分派方案已经第二届董事会十二次会议审议通过，尚需提交公司2012年度股东大会审议。

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	133,500,000.00	180,903,993.34	73.8%
2011年	160,200,000.00	166,866,682.99	96%
2010年	80,100,000.00	138,112,891.89	58%

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

## 七、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

### （一）内幕知情人登记管理制度建立情况

为规范公司内幕信息管理，加强内幕信息的保密、内幕知情人的登记备案等工作，维护信息披露的公平、公正和公开，公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，并经2011年12月26日第二届董事会第六次会议审议通过。

### （二）内幕知情人登记管理制度执行情况

#### 1、公司重大事项的信息保密工作

报告期内，公司严格执行内幕信息登记管理制度，针对年度报告、季度报告及重大事项等均及时向深交所报备内幕知情人情况表。

#### 2、内幕知情人在敏感期买卖本公司股票情况

报告期内，公司董事、监事和高管及其配偶、父母、子女等直系亲属未有在敏感期买卖公司股票的行为发生。

3、对董事、监事、高级管理人进行内幕信息相关法律培训。为了提高董事、监事、高级管理人员对内幕信息重要性的认识，公司组织董监高及相关人员对深交所发布的内幕交易警示录进行学习。

#### 4、公司对调研（或采访）信息管理的落实情况

公司对来公司调研（或采访）的机构和人员均事先要求其签署《承诺书》，并要求调研（或采访）的机构和人员在调研会议纪要上签字确认，以保证机构调研（或采访）人员能遵守相关规定和公司相关信息按规定渠道披露。

#### 5、报告期内，公司未发生受到监管部门查处和整改的情形。

### （三）报告期内，自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员严格遵守内幕信息知情人管理制度，未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况。报告期内，未发生因内幕信息知情人涉嫌内幕交易受到监管部门查处情况。

## 八、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02月15日	公司董事会接待室	实地调研	机构	武当资产管理有限公司、华宝兴业基金管理有限公司、平安证券有限责任公司	了解公司近期生产经营情况及未来的发展战略等方面的内容。
2012年02月15日	公司董事会接待室	实地调研	机构	中国国际金融有限公司	了解募投项目的进展情况及公司今后的发展战略等。
2012年03月28日	公司董事会接待室	实地调研	机构	招商证券股份有限公司、国泰基金管理有限公司、广发证券股份有限公司、广发证券股份有限公司	了解公司近期生产经营情况、投资情况及未来的发展战略等方面的内容。
2012年04月26日	公司董事会接待室	实地调研	机构	中国银河证券股份有限公司	了解公司近期生产经营情况、公司和珠江所的合作进展情况及水产疫苗的市场前景等。
2012年07月04日	公司董事会接待室	实地调研	机构	广东新价值投资有限公司、武当资产管理有限公司、长江证券股份有限公司、华夏基金管理有限公司、安信证券	了解公司近期生产经营情况及未来的发展战略等方面的内容。
2012年10月11日	广州鼎龙国际大酒店	实地调研	机构	招商证券股份有限公司、深圳市武当资产管理有限公司	主要了解未来的发展规划，公司近期生产经营情况及公司的股权激励制度建设进展等内容。

## 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。

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

会计师事务所对资金占用的专项审核意见

我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司2012年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。

### 三、破产重整相关事项

报告期内，公司没有发生破产重整相关事项。

### 四、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

无

#### 2、出售资产情况

无

#### 3、企业合并情况

无

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

不适用

### 五、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司没有股权激励情况。

## 六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
广东温氏食品集团股份有限公司及其子公司	受同一实际控制人控制	销售产成品	兽用生物制品、兽用药物制剂、饲料添加剂等	参照市场公允价格定价，由双方协商确定		18,964.4	22.38%	银行转账			
广东温氏食品集团股份有限公司及其子公司	受同一实际控制人控制	采购原材料	饲料、原辅料等	参照市场公允价格定价，由双方协商确定		1,828.14	4.38%	银行转账			
合计				--	--	20,792.54	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				正常购销业务							
关联交易对上市公司独立性的影响				不影响上市公司独立性							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				不适用							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况				公司每年对关联交易金额进行预计，并经董事会和股东大会审议。公司于 2012 年 3 月 19 日召开第二届董事会第七次会议和 2012 年 4 月 11 日召开 2011 年度股东大会，审议通过《关于公司预计 2012 年度日常关联交易的议案》，预计公司 2012 年向温氏集团采购原料不超过 2,000 万元，销售产品不超过 22,900 万元。2012 年度，公司向温氏集团采购金额为 1,828.14 万元，销售总额为 18,964.40 万元，未超出预计数。							
关联交易的说明				公司与关联方的采购和销售均为日常经营所必需，交易价格均按市场公允价格执行。							

报告期内公司向关联方销售（采购）产品和提供（接受）劳务的情况

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
广东温氏食品集团股份有	18,964.4	22.38%	1,828.14	4.38%

限公司及其子公司				
合计	18,964.4	22.38%	1,828.14	4.38%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额万元。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

不适用

## 3、共同对外投资的重大关联交易

不适用

## 4、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

## 5、其他重大关联交易

无

## 七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

#### (2) 承包情况

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

### 2、担保情况

适用  不适用

### 3、报告期内或报告期继续发生的委托理财情况

适用  不适用

## 4、其他重大合同

### (1) 大额采购合同

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

### (2) 大额销售合同

①2012年1月，公司在湖南省兽医局2012年禽流感疫苗采购项目中标，中标货物为禽流感H5N1疫苗，中标金额为570.42万元。

②2012年2月，广东省农业厅与肇庆大华农签订2012年禽流感灭活疫苗供应资格采购项目合同书，合同总金额为900万元。

③2012年4月，公司全资子公司肇庆大华农与吉林省畜牧业管理局签订《2012年疫苗采购合同》，合同总金额为900万元。

④2012年4月，公司全资子公司肇庆大华农与河北省动物疫病预防控制中心签订《禽流感双价灭活疫苗采购购销合同》，合同总额为480万元。

⑤2012年9月，公司全资子公司肇庆大华农与江西省防治重大动物疫病指挥部办公室签订了供货补充协议，合同总金额为739.95万元。

⑥2012年10月，公司全资子公司肇庆大华农与安徽省农业委员会签订了《安徽省农业委员会强制免疫疫苗采购合同》，合同总金额为500万元。

⑦2012年11月，公司全资子公司肇庆大华农与江西省防治重大动物疫病指挥部办公室签订了供货补充协议，合同总金额为704.48万元。

### (3) 大额工程合同

①2012年4月，公司与云浮市建筑工程有限公司签订土建工程施工合同，合同约定由云浮市建筑工程有限公司承建公司饲料添加剂车间仓库项目的土建工程项目，本合同总额为652万元。

②2012年4月，公司与云浮市第三建筑工程有限公司签订土建工程施工合同，合同约定由云浮市第三建筑工程有限公司承建公司饲料添加剂车间的土建工程项目，本合同总额为1,078万元。

③2012年6月，公司与广东电白二建工程有限公司签订建设工程施工合同，合同约定由广东电白二建工程有限公司承建公司综合办公大楼工程，本合同总额为1,610万元。

④2012年6月，公司与云浮市建筑工程有限公司签订中药提取、消毒剂及配套项目土建工程施工合同，本合同总额为1,415.8万元。

⑤2012年11月，全资子公司肇庆大华农与肇庆市宏志建设有限公司签订建设动物疫苗工程研发中心技术改造项目施工合同，本合同总额为1,158.8万元。

⑥2012年11月，公司与中国建筑技术集团有限公司签订猪蓝耳病活疫苗车间净化工程施工合同，本合同总额为1570万元。

### (4) 关联交易合同

①2012年4月，公司与广东温氏食品有限公司（以下简称“温氏集团”）签订2012年《药物疫苗采购合同》。双方约定，2012年温氏集团就单一品种年用量100万元以上的药物疫苗通过招标方式进行采购，预计2012年温氏集团全年向公司招标采购药物疫苗总额不超过人民币15,200万元，其中兽用生物制品采购额不超过人民币2,000万元，兽用药物制剂和饲料添加剂等不超过人民币13,200万元。采购数量以温氏集团每月采购订单为准，实际发生额由双方年终时确认。

②2012年4月，公司与温氏集团签订2012年《药物疫苗采购框架性协议》。双方约定，温氏集团以市场价格为定价依据向公司采购单一品种年用量不超过100万元的兽用生物制品、兽用药物制剂和饲料添加剂等事宜，预计2012年温氏集团全年向公司采购单一品种年用量不超过100万元的药物疫苗采购总额不超过人民币7,700万元。采购数量以温氏集团每月采购订单为准，实际发生额由双方年终时确认。

③2012年4月，公司全资子公司新兴大华农禽蛋有限公司与温氏集团签订《原料采购框架性协议》，预计2012年全年新兴大华农禽蛋有限公司向温氏集团及其子公司采购原料总金额不超过人民币2,000万元，实际发生金额由双方年终时确认。

## 八、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	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	1、公司实际控制人温氏家族十一名成员；2、公司实际控制人温氏家族十一名成员；3、199名自然人股东，持有公司股份的董事、监事、高级管理人员及其关联方；4、公司原股东温氏集团和广东温氏南方家禽育种有限公司；5、公司原股东温氏集团和广东温氏南方家禽育种有限公司。	1、公司上市前作出的关于避免同业竞争的承诺；2、公司上市前作出的关于避免、减少关联交易的承诺；3、公司上市前作出的关于对所持股份的限售安排、股东对所持股份自愿锁定的承诺；4、公司上市前作出的关于如果税务部门要求补缴公司因享受所得税优惠政策而少缴的税款，对需补缴的税款和相关费用承担连带责任的承诺；5、公司上市前作出的关于社保补缴义务的承诺。	2009年09月18日	长期	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺					

承诺是否及时履行	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	正在履行

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

不适用

## 九、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	广东正中珠江会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬（万元）	75
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈昭 蒋洪峰

是否改聘会计师事务所

是  否

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

适用  不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是  否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否

报告期内是否被行政处罚

是  否

## 十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

报告期内，公司股东及其一致行动人没有提出或实施股份增持计划的情况。

## 十二、2012 年董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东没有违规买卖公司股票的情况。

## 十三、违规对外担保情况

报告期内，公司无违规对外担保的情况。

## 十四、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

报告期内，公司不存在年度报告披露后面临暂停上市和终止上市的情况。

## 十五、其他重大事项的说明

无

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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	200,000,000	74.91%						200,000,000	74.91%
3、其他内资持股	199,708,265	74.8%						199,708,265	74.8%
境内自然人持股	199,708,265	74.8%						199,708,265	74.8%
4、外资持股	291,735	0.11%						291,735	0.11%
境外自然人持股	291,735	0.11%						291,735	0.11%
二、无限售条件股份	67,000,000	25.09%						67,000,000	25.09%
1、人民币普通股	67,000,000	25.09%						67,000,000	25.09%
三、股份总数	267,000,000	100%						267,000,000	100%

股份变动的理由

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

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

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行情况

不适用

### 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

不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

报告期股东总数	29,916	年度报告披露日前第 5 个交易日末的股东总数	29,683			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
温鹏程	境内自然人	10.57%	28,213,469	28,213,469		
严居然	境内自然人	2.68%	7,146,016	7,146,016		
温均生	境内自然人	2.61%	6,980,487	6,980,487		
梁焕珍	境内自然人	2.52%	6,715,252	6,715,252		
黎沃灿	境内自然人	2.27%	6,053,691	6,053,691		
温小琼	境内自然人	2.26%	6,040,625	6,040,625		
温志芬	境内自然人	2.16%	5,759,593	5,759,593		
严居能	境内自然人	1.97%	5,256,470	5,256,470		
黄伯昌	境内自然人	1.97%	5,249,001	5,249,001		
温木桓	境内自然人	1.9%	5,085,690	5,085,690		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
中信信托有限责任公司—武当 17 期	2,878,266	人民币普通股	2,878,266			
中国农业银行—长盛同德主题增长股票型证券投资基金	2,200,031	人民币普通股	2,200,031			
中山证券有限责任公司	1,086,650	人民币普通股	1,086,650			
葛洲坝集团财务有限责任公司	880,000	人民币普通股	880,000			
兴业国际信托有限公司—武当目标回报第 3 期证券投资基金集合资金信托计划	862,600	人民币普通股	862,600			

华润深国投信托有限公司－武当稳健增长集合信托计划	851,900	人民币普通股	851,900
全国社保基金六零二组合	600,034	人民币普通股	600,034
中信信托有限责任公司－睿信成长 1 期	585,051	人民币普通股	585,051
倪建平	418,168	人民币普通股	418,168
兴业银行股份有限公司－万家和谐增长混合型证券投资基金	346,935	人民币普通股	346,935
上述股东关联关系或一致行动的说明	温鹏程、温均生、梁焕珍、温小琼、温志芬为公司实际控制人温氏家族成员。		

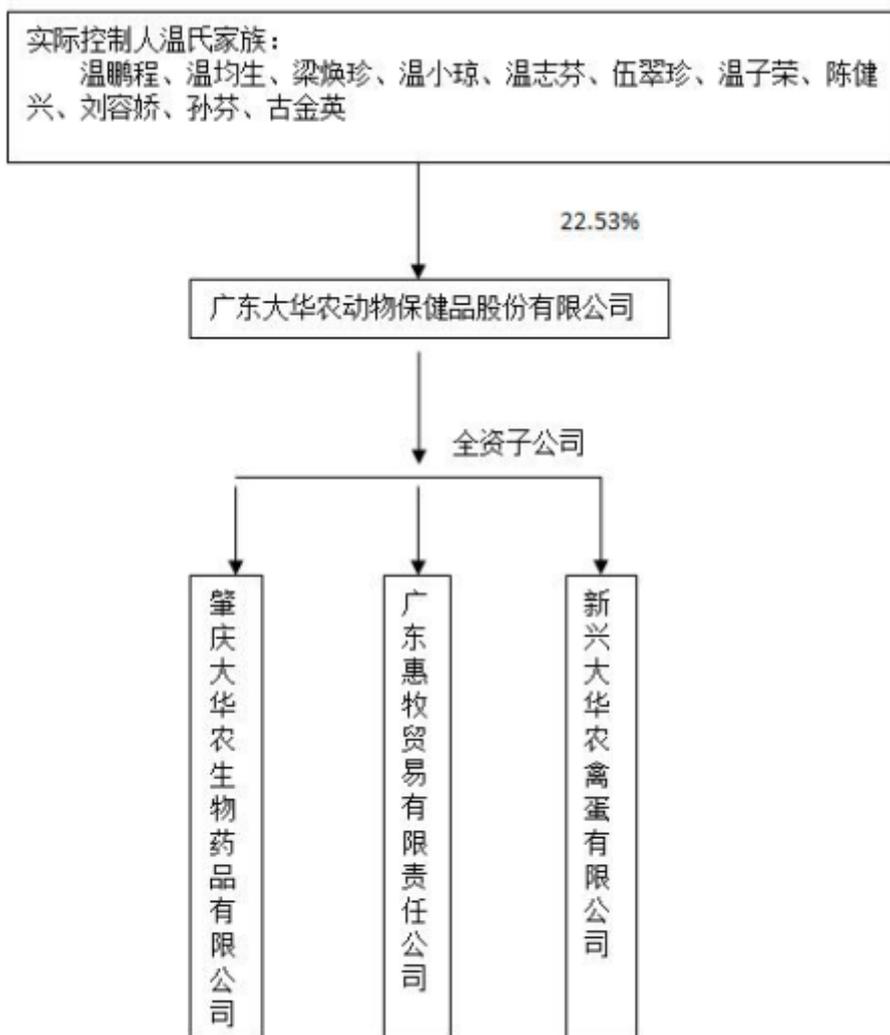
## 2、公司控股股东情况

不适用

## 3、公司实际控制人情况

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

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

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

不适用

**5、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件**

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
温鹏程	28,213,469	2014 年 03 月 08 日		IPO 前承诺锁定 3 年
严居然	7,146,016	2014 年 03 月 08 日		IPO 前承诺锁定 3 年

温均生	6,980,487	2014 年 03 月 08 日		IPO 前承诺锁定 3 年
梁焕珍	6,715,252	2014 年 03 月 08 日		IPO 前承诺锁定 3 年
黎沃灿	6,053,691	2014 年 03 月 08 日		IPO 前承诺锁定 3 年
温小琼	6,040,625	2014 年 03 月 08 日		IPO 前承诺锁定 3 年
温志芬	5,759,593	2014 年 03 月 08 日		IPO 前承诺锁定 3 年
严居能	5,256,470	2014 年 03 月 08 日		IPO 前承诺锁定 3 年
黄伯昌	5,249,001	2014 年 03 月 08 日		IPO 前承诺锁定 3 年
温木桓	5,085,690	2014 年 03 月 08 日		IPO 前承诺锁定 3 年

## 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	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)	期初持有股票 期权数量 (股)	其中： 被授予的限制性股票 数量 (股)	期末持有股票 期权数量 (股)	变动原因
温均生	董事长	男	56	2011年07月01日	2014年06月30日	6,980,487	0	0	6,980,487	0	0	0	
陈瑞爱	副董事长、 总经理	女	43	2011年07月01日	2014年06月30日	396,680	0	0	396,680	0	0	0	
温鹏程	董事	男	51	2011年07月01日	2014年06月30日	28,213,469	0	0	28,213,469	0	0	0	
温志芬	董事	男	43	2011年07月01日	2014年06月30日	5,759,593	0	0	5,759,593	0	0	0	
严居然	董事	男	52	2011年07月01日	2014年06月30日	7,146,016	0	0	7,146,016	0	0	0	
温小琼	董事	女	48	2011年07月01日	2014年06月30日	6,040,625	0	0	6,040,625	0	0	0	
黄松德	董事	男	60	2011年07月01日	2014年06月30日	3,358,356	0	0	3,358,356	0	0	0	
刘秀梵	独立董事	男	72	2011年07月01日	2014年06月30日	0	0	0	0	0	0	0	
陈舒	独立董事	女	59	2011年07月01日	2014年06月30日	0	0	0	0	0	0	0	
朱桂龙	独立董事	男	49	2011年07月01日	2014年06月30日	0	0	0	0	0	0	0	

				日	日								
杨克晶	独立董事	男	44	2011年 07月01 日	2014年 06月30 日	0	0	0	0	0	0	0	
黎沃灿	监事	男	62	2011年 07月01 日	2014年 06月30 日	6,053,6 91	0	0	6,053,6 91	0	0	0	
梁志雄	监事	男	44	2011年 07月01 日	2014年 06月30 日	4,000,5 26	0	0	4,000,5 26	0	0	0	
邱玉梅	监事	女	43	2011年 07月01 日	2014年 06月30 日	0	0	0	0	0	0	0	
方炳虎	副总理、 董 事 会 秘 书	男	47	2011年 07月01 日	2014年 06月30 日	207,760	0	0	207,760	0	0	0	
黄保松	副总理	男	50	2011年 07月01 日	2014年 06月30 日	0	0	0	0	0	0	0	
张其武	副总理	男	42	2011年 07月01 日	2014年 06月30 日	0	0	0	0	0	0	0	
王阿明	副总理	男	34	2011年 07月01 日	2014年 06月30 日	0	0	0	0	0	0	0	
蒋荣金	财务总 监	男	37	2011年 07月01 日	2014年 06月30 日	0	0	0	0	0	0	0	
练炳洲	副总理	男	36	2011年 10月25 日	2014年 06月30 日	500	0	0	500	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	68,157, 703	0	0	68,157, 703	0	0	0	--

## 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、董事会成员

公司董事会由 11 名董事组成，其中独立董事 4 名。公司董事的简历如下：

温均生 2005 年起任温氏集团董事、副总裁。2009 年 12 月起任温氏集团董事。2008 年 7 月至 2011 年 6 月

任公司第一届董事会董事长，2011年7月起任公司第二届董事会董事长，任期至2014年6月。

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

温鹏程 2005年至2009年11月任温氏集团董事长兼总裁。现任温氏集团董事长。2005年至2008年6月任广东大华农动物保健品有限公司董事。2004年至2008年6月任广东大华农动物保健品有限公司董事。2008年7月至2011年6月任公司第一届董事会董事，2011年7月起任公司第二届董事会董事，任期至2014年6月。

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

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

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

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

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

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

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

杨克晶 现任天健会计师事务所高级合伙人。2010年4月起至2011年6月任公司第一届董事会独立董事，2011年7月起任公司第二届董事会独立董事，任期至2014年6月。

## 2、监事会成员

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

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

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

## 3、高级管理人员

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

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

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

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

蒋荣金 2003年12月至2011年6月历任温氏集团财务部会计、会计室主任、财务部副总经理。2011年7月起任公司财务总监，任期至2014年6月。

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

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
温均生	广东温氏食品集团股份有限公司	董事			是
温均生	博罗县温氏畜牧有限公司	董事			否
温均生	汉川广东温氏家禽有限公司	董事			否
温均生	武汉温氏畜禽有限公司	董事			否
温均生	监利温氏畜禽有限公司	董事			否
温均生	咸宁市贺胜温氏禽畜有限公司	董事			否
温均生	广东省爱国拥军促进会	副会长			否
温均生	云浮市工商联	副主席			否
温均生	新兴县政协	副主席			否
温均生	新兴县工商联	主席			否
温均生	新兴县北英慈善基金会	理事长			否
陈瑞爱	第十一届全国人民代表大会	代表			否
陈瑞爱	肇庆市第十二届人民代表大会	代表			否
陈瑞爱	肇庆市第十二届人大常委会	委员			否
陈瑞爱	华南农业大学兽医学院	教授			是
陈瑞爱	广东上市公司协会第三届理事会	副会长			否
陈瑞爱	中国兽药协会	副会长			否
陈瑞爱	中国畜牧兽医学学会生物制品学分会第七届理事会	副理事长			否
陈瑞爱	中国微生物学会微生物学专业委员会	常务委员			否
陈瑞爱	中国工会第十五次全国代表大会	代表			否
陈瑞爱	广东省工商业联合会（总商会）第十一届执行委员会	常务委员			否
陈瑞爱	广东省科学技术协会第七届全省委员会	委员			否
陈瑞爱	广东省青年科学家协会	常务理事			否

陈瑞爱	广东省实验动物学会第五届理事会	副理事长			否
陈瑞爱	广东省畜牧兽医学会第八届	常务理事			否
温鹏程	广东温氏食品集团股份有限公司	董事长			是
温鹏程	广东温氏投资有限公司	董事			否
温鹏程	广东华农温氏畜牧股份有限公司	董事			否
温鹏程	云浮市物联网研究院有限公司	董事长			否
温鹏程	广东筠城投资控股股份有限公司	董事长			否
温鹏程	新兴县粤宝源投资有限公司	董事长			否
温鹏程	第十一届全国人民代表大会	代表			否
温鹏程	全国工商联农业产业商会	副会长			否
温鹏程	中国农学会	常务理事			否
温鹏程	中国企业联合会、中国企业家协会	会员			否
温鹏程	中国饲料工业协会	副会长			否
温鹏程	广东省工商联	副会长			否
温鹏程	广东省扶贫基金会	副理事长			否
温鹏程	广东省农业产业化龙头企业协会	会长			否
温鹏程	广东省民营企业投资协会	常务理事			否
温鹏程	云浮市政协	副主席			否
温志芬	广东温氏食品集团股份有限公司	董事、总裁			是
温志芬	广东温氏投资有限公司	董事			否
温志芬	广东华农温氏畜牧股份有限公司	董事			否
温志芬	海南温氏禽畜有限公司	董事			否
温志芬	琼海温氏禽畜有限公司	董事			否
温志芬	中国畜牧业协会	副会长			否
温志芬	中国畜牧业协会禽业分会	会长			否
温志芬	广东省家禽业协会	副会长			否
严居然	广东温氏食品集团股份有限公司	董事			是
严居然	广东温氏投资有限公司	董事			否
严居然	新兴县百合实业投资有限公司	董事			否
严居然	广东温氏佳润食品有限公司	董事			否
严居然	广东温氏瑞昌食品有限公司	董事			否
严居然	广东华农温氏畜牧股份有限公司	董事长			否
严居然	长春温氏粮食有限公司	执行董事			否
黄松德	广东温氏食品集团股份有限公司	董事			是

黄松德	天津温氏畜牧有限公司	董事			否
黄松德	广东温氏南方家禽育种有限公司	监事			否
黄松德	肇庆市鼎湖温氏乳业有限公司	董事长			否
黄松德	广东温氏投资有限公司	董事长			否
黄松德	新兴县新大地禽畜有限公司	董事长			否
黄松德	新兴县政协第八届委员会	委员			否
黄松德	云浮市人民代表大会	代表			否
温小琼	广东温氏食品集团股份有限公司	董事			是
温小琼	广东温氏投资有限公司	董事			否
温小琼	云浮海润食品有限公司	董事			否
温小琼	云浮市海航港口有限公司	董事			否
温小琼	广东南牧机械设备有限公司	董事			否
温小琼	广州市华南畜牧设备有限公司	董事			否
温小琼	新兴县润田肥业有限公司	董事			否
温小琼	广东温氏佳润食品有限公司	董事			否
温小琼	郁南广东温氏家禽有限公司	董事			否
温小琼	海南温氏禽畜有限公司	监事			否
温小琼	揭东温氏畜牧有限公司	董事			否
温小琼	漳州温氏农牧有限公司	董事			否
温小琼	汉川广东温氏家禽有限公司	董事			否
温小琼	长春温氏粮食有限公司	监事			否
刘秀梵	扬州大学	教授			是
刘秀梵	天津瑞普生物技术股份有限公司	独立董事			是
刘秀梵	第十一届全国政协委员会	委员			否
陈舒	广东恒兴股份有限公司	独立董事			是
陈舒	广州市律师协会	广州律师主编			否
陈舒	第十一届全国人民代表大会	代表			否
朱桂龙	华南理工大学工商管理学院	院长			是
朱桂龙	广州白云山制药股份有限公司	独立董事			是
朱桂龙	广东银禧科技股份有限公司	独立董事			是
朱桂龙	广州东凌粮油股份有限公司	独立董事			是
杨克晶	天健会计师事务所有限公司	高级合伙人			是
黎沃灿	广东温氏食品集团股份有限公司	董事			是
黎沃灿	新兴县百合实业投资有限公司	监事			否

黎沃灿	云浮海润食品有限公司	董事			否
黎沃灿	云浮市海航港口有限公司	监事			否
黎沃灿	广东南牧机械设备有限公司	董事长			否
黎沃灿	新兴县润田肥业有限公司	董事长			否
黎沃灿	广东温氏佳味食品有限公司	董事			否
黎沃灿	鹏福发展有限公司	董事长			否
黎沃灿	揭东温氏畜牧有限公司	董事			否
黎沃灿	漳州温氏农牧有限公司	董事			否
黎沃灿	汉川广东温氏家禽有限公司	董事			否
黎沃灿	武汉温氏畜禽有限公司	董事			否
梁志雄	新兴县稔村温氏家禽有限公司	执行董事			是
梁志雄	佛山市高明区温氏家禽有限公司	执行董事			否
梁志雄	开平温氏农牧有限公司	执行董事			否
梁志雄	开平市温氏禽业有限公司	执行董事			否
梁志雄	开平市温氏畜牧有限公司	董事			否
方炳虎	华南农业大学	教授			是
在其他单位任职情况的说明	无				

### 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	公司独立董事津贴由董事会提议后交股东大会审议通过后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的薪酬和绩效考核方案根据公司薪酬体系和绩效考核体系实施。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司已向董事、监事及管理人员全额支付薪酬。

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	从公司获得的报酬总额（万元）	从股东单位获得的报酬总额（万元）	报告期末实际所得报酬（万元）
温均生	董事长	男	56	现任			
陈瑞爱	副董事长、总经理	女	43	现任	59.23		59.23
温鹏程	董事	男	51	现任			
温志芬	董事	男	43	现任			
严居然	董事	男	52	现任			

温小琼	董事	女	48	现任		
黄松德	董事	男	60	现任		
刘秀梵	独立董事	男	72	现任	6.00	6.00
陈舒	独立董事	女	59	现任	6.00	6.00
朱桂龙	独立董事	男	49	现任	6.00	6.00
杨克晶	独立董事	男	44	现任	6.00	6.00
黎沃灿	监事	男	62	现任		
梁志雄	监事	男	44	现任		
邱玉梅	监事	女	43	现任	13.62	13.62
方炳虎	副总经理、 董事会秘书	男	47	现任	29.36	29.36
黄保松	副总经理	男	50	现任	23.92	23.92
张其武	副总经理	男	42	现任	35.17	35.17
王阿明	副总经理	男	34	现任	37.37	37.37
蒋荣金	财务总监	男	37	现任	30.85	30.85
练炳洲	副总经理	男	36	现任	19.84	19.84
合计	--	--	--	--	273.36	273.36

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、高级管理人员变动情况

无

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无

#### 六、公司员工情况

截至2012年12月31日，本公司共有员工1,139人（含全资子公司），员工结构如下。

##### （一）员工专业结构

专业结构	人数	比例
生产人员	556	48.81%
销售人员	143	12.55%
行政辅助人员	246	21.60%
研发人员	101	8.87%

管理人员	93	8.17%
合 计	1139	100.00%

## (二) 员工受教育程度

受教育程度	人数	比例
硕士及以上	69	6.06%
本科学历	191	16.77%
大专学历	178	15.63%
大专以下学历	701	61.55%
合 计	1139	100.00%

## (三) 年龄结构

年龄结构	人数	比例
30岁以下	446	39.16%
30-40岁	536	47.06%
40岁以上	157	13.78%
合 计	1139	100.00%

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序。报告期内，公司召开的股东大会均由公司董事会召集召开，董事长主持，邀请见证律师进行现场见证并出具了法律意见书。在股东大会上能够保证各位股东有充分的发言权，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

#### （二）关于公司与实际控制人

公司实际控制人严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求，规范自己的行为，依法行使其权力并承担相应义务，没有超越股东大会、董事会直接或间接干预公司的决策和经营活动。同时，公司具有独立的业务和经营系统，拥有自主决策能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于实际控制人。报告期内，公司没有向实际控制人提供担保，不存在实际控制人占用上市公司资金的行为及向实际控制人提供未公开信息等公司治理不规范的情况。

#### （三）关于董事和董事会

公司董事会由十一名成员组成，其中独立董事四名，人员符合有关法律、法规、章程等的要求。各位董事能够依据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等工作开展，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。董事会会议严格按照董事会议事规则召开，本报告期内共召开董事会会议4次。

公司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，下设有战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。专门委员会成员全部由董事组成，除战略委员会外，其他专门委员会均由独立董事担任主任委员，且独立董事的人数达到三分之二，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各委员会依据《公司章程》和各委员会工作制度的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。

#### （四）关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。公司已制定《监事会议事规则》等制度确保监事会向全体股东负责，对公司重大事项、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。公司也采取了有效措施保障监事的知情权，能够独立有效地对董事、高级管理人员进行监督。报告期内，公司共召开监事会会议 4次。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司董事会下设的薪酬和考核委员会负责对公司的董事和高级管理人员进行绩效评价。

公司制订了《薪酬与考核委员会工作细则》，进一步完善了公司董事和高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，将工作绩效与其收入直接挂钩。公司董事、高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

#### （六）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情

人登记管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及《证券日报》为信息披露报纸，巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

#### （七）关于相关利益者

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

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

## 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	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2011 年年度股东大会	2012 年 04 月 11 日	巨潮资讯网 ( www.cninfo.com.cn )	2012 年 04 月 12 日

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 01 月 13 日	巨潮资讯网 ( www.cninfo.com.cn )	2012 年 01 月 14 日

## 三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第二届董事会第七次会议	2012 年 03 月 19 日	巨潮资讯网 ( www.cninfo.com.cn )	2012 年 03 月 21 日
第二届董事会第八次会议	2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 ( www.cninfo.com.cn )	2012 年 04 月 25 日
第二届董事会第九次会议	2012 年 08 月 21 日	巨潮资讯网 ( www.cninfo.com.cn )	2012 年 08 月 23 日
第二届董事会第十次会议	2012 年 10 月 23 日	巨潮资讯网 ( www.cninfo.com.cn )	2012 年 10 月 25 日

#### 四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

无

#### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 第九节 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 26 日
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所有限公司
审计报告文号	广会所审字【2013】第 13000460018 号

审计报告正文

#### 广东大华农动物保健品股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东大华农动物保健品股份有限公司财务报表，包括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、合并及母公司股东权益变动表、合并及母公司现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，广东大华农动物保健品股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广东大华农动物保健品股份有限公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

广东正中珠江会计师事务所有限公司

中国 广州

中国注册会计师：蒋洪峰

中国注册会计师：陈 昭

二〇一三年三月二十六日

## 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：广东大华农动物保健品股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,489,968,789.00	1,575,965,487.52
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00
应收账款	159,491,133.12	147,317,904.94
预付款项	5,726,303.08	18,334,391.52
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	18,468,965.35	21,389,433.54
应收股利		
其他应收款	9,180,297.30	7,746,213.08
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	108,059,655.63	106,060,301.23
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,335,674.02	
流动资产合计	1,798,230,817.50	1,876,813,731.83
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	236,957,026.99	232,210,922.79

在建工程	58,974,670.99	19,345,395.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	3,509,649.92	3,513,531.15
油气资产		
无形资产	59,237,250.84	43,816,546.13
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	244,827.83	
递延所得税资产	2,971,498.52	1,617,416.66
其他非流动资产	18,435,875.28	
非流动资产合计	380,330,800.37	300,503,811.73
资产总计	2,178,561,617.87	2,177,317,543.56
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据		
应付账款	63,200,026.64	71,237,980.51
预收款项	4,268,087.71	13,920,638.71
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,401,024.41	4,581,892.88
应交税费	18,895,192.73	21,353,340.35
应付利息		
应付股利		
其他应付款	8,212,890.69	8,525,409.83
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	100,977,222.18	119,619,262.28
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	3,898,384.01	4,716,262.94
非流动负债合计	3,898,384.01	4,716,262.94
负债合计	104,875,606.19	124,335,525.22
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	267,000,000.00	267,000,000.00
资本公积	1,374,251,264.25	1,374,251,264.25
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	52,322,379.70	32,229,518.46
一般风险准备		
未分配利润	380,112,367.73	379,501,235.63
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,073,686,011.68	2,052,982,018.34
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	2,073,686,011.68	2,052,982,018.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,178,561,617.87	2,177,317,543.56

法定代表人：温均生

主管会计工作负责人：蒋荣金

会计机构负责人：蒋荣金

## 2、母公司资产负债表

编制单位：广东大华农动物保健品股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,196,718,401.06	1,287,478,795.76

交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	97,657,412.55	89,556,171.09
预付款项	3,102,686.10	15,418,411.24
应收利息	17,134,784.25	20,066,572.28
应收股利		
其他应收款	5,720,793.80	4,548,465.21
存货	88,546,423.24	90,891,732.61
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,390,463.70	
流动资产合计	1,415,270,964.70	1,507,960,148.19
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	304,458,403.50	244,458,403.50
投资性房地产		
固定资产	151,646,850.90	138,959,106.33
在建工程	49,450,344.59	19,199,895.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	48,627,316.57	37,215,444.27
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	858,208.96	823,132.79
其他非流动资产	17,532,270.28	
非流动资产合计	572,573,394.80	440,655,981.89
资产总计	1,987,844,359.50	1,948,616,130.08
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		

应付票据		
应付账款	51,942,837.42	59,739,178.05
预收款项	2,408,494.26	1,891,382.44
应付职工薪酬	4,238,049.23	3,611,101.06
应交税费	13,701,139.60	12,450,317.96
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,798,474.53	1,897,398.48
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	78,088,995.04	79,589,377.99
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	78,088,995.04	79,589,377.99
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	267,000,000.00	267,000,000.00
资本公积	1,395,542,929.96	1,395,542,929.96
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	52,322,379.70	32,229,518.46
一般风险准备		
未分配利润	194,890,054.80	174,254,303.67
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,909,755,364.46	1,869,026,752.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,987,844,359.50	1,948,616,130.08

法定代表人：温均生

主管会计工作负责人：蒋荣金

会计机构负责人：蒋荣金

## 3、合并利润表

编制单位：广东大华农动物保健品股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	847,432,022.51	715,631,708.33
其中：营业收入	847,432,022.51	715,631,708.33
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	635,130,449.14	527,753,299.07
其中：营业成本	430,098,968.12	353,884,355.49
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	6,037,699.67	4,435,917.36
销售费用	121,961,545.29	97,514,066.36
管理费用	112,824,477.69	94,484,389.24
财务费用	-36,836,582.65	-24,674,015.65
资产减值损失	1,044,341.02	2,108,586.27
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）	212,301,573.37	187,878,409.26
加：营业外收入	3,872,482.37	10,492,347.56
减：营业外支出	5,796,372.70	5,279,452.04
其中：非流动资产处置损	3,383,718.97	4,643,200.94

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	210,377,683.04	193,091,304.78
减：所得税费用	29,473,689.70	26,224,621.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	180,903,993.34	166,866,682.99
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	180,903,993.34	166,866,682.99
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.68	0.67
（二）稀释每股收益	0.68	0.67
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	180,903,993.34	166,866,682.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	180,903,993.34	166,866,682.99
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：温均生

主管会计工作负责人：蒋荣金

会计机构负责人：蒋荣金

#### 4、母公司利润表

编制单位：广东大华农动物保健品股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	560,794,720.96	525,518,093.17
减：营业成本	300,868,522.10	277,423,085.79
营业税金及附加	4,077,921.33	3,102,696.28
销售费用	70,934,964.09	76,711,566.16
管理费用	77,526,725.15	68,270,218.52
财务费用	-31,447,737.78	-22,267,137.99
资产减值损失	633,835.01	1,377,074.91
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	86,000,000.00	18,000,000.00
其中：对联营企业和合营企		

业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	224,200,491.06	138,900,589.50
加：营业外收入	198,303.44	7,935,766.10
减：营业外支出	2,665,635.70	4,745,923.27
其中：非流动资产处置损失	920,059.77	4,595,602.77
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	221,733,158.80	142,090,432.33
减：所得税费用	20,804,546.43	17,623,035.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	200,928,612.37	124,467,396.80
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.75	0.50
（二）稀释每股收益	0.75	0.50
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	200,928,612.37	124,467,396.80

法定代表人：温均生

主管会计工作负责人：蒋荣金

会计机构负责人：蒋荣金

## 5、合并现金流量表

编制单位：广东大华农动物保健品股份有限公司

单位：元

项目	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	915,962,791.76	774,408,292.41
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	42,800,709.08	19,800,884.32
经营活动现金流入小计	958,763,500.84	794,209,176.73
购买商品、接受劳务支付的现金	432,176,363.09	369,369,002.43
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	100,054,502.70	72,404,654.74
支付的各项税费	101,673,508.53	67,522,180.45
支付其他与经营活动有关的现金	148,588,232.00	143,898,849.41
经营活动现金流出小计	782,492,606.32	653,194,687.03
经营活动产生的现金流量净额	176,270,894.52	141,014,489.70
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	79,793.13	3,665,639.70
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	79,793.13	3,665,639.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	102,147,386.17	52,204,653.71
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	102,147,386.17	52,204,653.71
投资活动产生的现金流量净额	-102,067,593.04	-48,539,014.01
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,412,710,900.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		1,412,710,900.00
偿还债务支付的现金		80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	160,200,000.00	82,098,053.87
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		
筹资活动现金流出小计	160,200,000.00	162,098,053.87
筹资活动产生的现金流量净额	-160,200,000.00	1,250,612,846.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-85,996,698.52	1,343,088,321.82
加：期初现金及现金等价物余额	1,575,965,487.52	232,877,165.70
六、期末现金及现金等价物余额	1,489,968,789.00	1,575,965,487.52

法定代表人：温均生

主管会计工作负责人：蒋荣金

会计机构负责人：蒋荣金

## 6、母公司现金流量表

编制单位：广东大华农动物保健品股份有限公司

单位：元

项目	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	625,825,734.88	570,913,046.54
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	37,742,158.63	12,244,711.88
经营活动现金流入小计	663,567,893.51	583,157,758.42
购买商品、接受劳务支付的现金	307,718,789.30	310,561,313.43
支付给职工以及为职工支付的现金	67,118,590.65	51,360,011.70
支付的各项税费	68,493,832.19	47,330,821.09
支付其他与经营活动有关的现金	99,188,940.26	105,658,351.21

经营活动现金流出小计	542,520,152.40	514,910,497.43
经营活动产生的现金流量净额	121,047,741.11	68,247,260.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	86,000,000.00	18,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	24,243.13	532,005.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	86,024,243.13	18,532,005.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	77,632,378.94	41,854,445.23
投资支付的现金	60,000,000.00	160,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	137,632,378.94	201,854,445.23
投资活动产生的现金流量净额	-51,608,135.81	-183,322,439.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,412,710,900.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		1,412,710,900.00
偿还债务支付的现金		60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	160,200,000.00	81,667,943.87
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	160,200,000.00	141,667,943.87
筹资活动产生的现金流量净额	-160,200,000.00	1,271,042,956.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-90,760,394.70	1,155,967,777.39
加：期初现金及现金等价物余额	1,287,478,795.76	131,511,018.37
六、期末现金及现金等价物余额	1,196,718,401.06	1,287,478,795.76

法定代表人：温均生

主管会计工作负责人：蒋荣金

会计机构负责人：蒋荣金

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：广东大华农动物保健品股份有限公司

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	267,000,000.00	1,374,251,264.25			32,229,518.46		379,501,235.63			2,052,982,018.34
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	267,000,000.00	1,374,251,264.25			32,229,518.46		379,501,235.63			2,052,982,018.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					20,092,861.24		611,132.10			20,703,993.34
（一）净利润							180,903,993.34			180,903,993.34
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							180,903,993.34			180,903,993.34
（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					20,092,861.24		-180,292,861.24			-160,200,000.00
1. 提取盈余公积					20,092,861.24		-20,092,861.24			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-160,200,000.00			-160,200,000.00

4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本 (或股本)										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	267,000,000.00	1,374,251,264.25			52,322,379.70		380,112,367.73			2,073,686,011.68

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	200,000,000.00	28,540,364.25			19,782,778.78		305,181,292.32			553,504,435.35
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	200,000,000.00	28,540,364.25			19,782,778.78		305,181,292.32			553,504,435.35
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	67,000,000.00	1,345,710,900.00			12,446,739.68		74,319,943.31			1,499,477,582.99
(一) 净利润							166,866,682.99			166,866,682.99
(二) 其他综合收益										
上述 (一) 和 (二) 小计							166,866,682.99			166,866,682.99

(三) 所有者投入和减少资本	67,000,000.00	1,345,710,900.00							1,412,710,900.00
1. 所有者投入资本	67,000,000.00	1,345,710,900.00							1,412,710,900.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配					12,446,739.68		-92,546,739.68		-80,100,000.00
1. 提取盈余公积					12,446,739.68		-12,446,739.68		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-80,100,000.00		-80,100,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	267,000,000.00	1,374,251,264.25			32,229,518.46		379,501,235.63		2,052,982,018.34

法定代表人：温均生

主管会计工作负责人：蒋荣金

会计机构负责人：蒋荣金

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：广东大华农动物保健品股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利	所有者权

	(或股本)				准备	润	益合计
一、上年年末余额	267,000,000.00	1,395,542,929.96			32,229,518.46	174,254,303.67	1,869,026,752.09
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	267,000,000.00	1,395,542,929.96			32,229,518.46	174,254,303.67	1,869,026,752.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					20,092,861.24	20,635,751.13	40,728,612.37
（一）净利润						200,928,612.37	200,928,612.37
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						200,928,612.37	200,928,612.37
（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					20,092,861.24	-180,292,861.24	-160,200,000.00
1. 提取盈余公积					20,092,861.24	-20,092,861.24	
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配						-160,200,000.00	-160,200,000.00
4. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							

(七) 其他								
四、本期期末余额	267,000,000.00	1,395,542,929.96			52,322,379.70		194,890,054.80	1,909,755,364.46

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	200,000,000.00	49,832,029.96			19,782,778.78		142,333,646.55	411,948,455.29
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	200,000,000.00	49,832,029.96			19,782,778.78		142,333,646.55	411,948,455.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	67,000,000.00	1,345,710,900.00			12,446,739.68		31,920,657.12	1,457,078,296.80
（一）净利润							124,467,396.80	124,467,396.80
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							124,467,396.80	124,467,396.80
（三）所有者投入和减少资本	67,000,000.00	1,345,710,900.00						1,412,710,900.00
1. 所有者投入资本	67,000,000.00	1,345,710,900.00						1,412,710,900.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					12,446,739.68		-92,546,739.68	-80,100,000.00
1. 提取盈余公积					12,446,739.68		-12,446,739.68	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-80,100,000.00	-80,100,000.00
4. 其他							0.00	0.00

(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	267,000,000.00	1,395,542,929.96			32,229,518.46		174,254,303.67	1,869,026,752.09

法定代表人：温均生

主管会计工作负责人：蒋荣金

会计机构负责人：蒋荣金

### 三、公司基本情况

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

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

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

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

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

## 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

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

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

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

采用公历年度，自公历每年1月1日至12月31日止。

### 4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

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

#### (2) 非同一控制下的企业合并

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

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

不适用

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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

### (2) 外币财务报表的折算

一外币财务报表折算的会计处理方法：

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

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

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

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

## 9、金融工具

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

### (1) 金融工具的分类

金融工具划分为金融资产和金融负债。

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

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

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### 初始计量

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

#### ——金融资产的后续计量

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

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

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

#### ——金融负债的后续计量

采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

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

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

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

——按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；

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

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

———所转移金融资产的账面价值；

———因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

———终止确认部分的账面价值；

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

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

### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

金融资产公允价值的确定：

A、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

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

金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融负债全部直接参考年末活跃市场中的报价。

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

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

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

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

#### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—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

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

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

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

**11、存货****(1) 存货的分类**

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

**(2) 发出存货的计价方法**

计价方法：加权平均法

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

**(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

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

**(4) 存货的盘存制度**

盘存制度：永续盘存制

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

**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。公司对合营企业、联营企业的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

——公司对其他长期股权的投资按照初始投资成本计价。

### (2) 后续计量及损益确认

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

——对合营企业、联营企业的投资公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

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

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 13、投资性房地产

无

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

无

### (3) 各类固定资产的折旧方法

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

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

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

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

### (5) 其他说明

无

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

## (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

### 一 在建工程的计量

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

### 一 在建工程结转为固定资产的时点

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

## (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

### (3) 暂停资本化期间

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

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

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

#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

无

### 17、生物资产

#### 一生物资产的类别

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

#### 一生物资产的计量

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

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

#### 一生物资产的使用寿命和预计净残值的确定依据、折旧方法

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

#### 一生物资产的减值准备计提方法：

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

### 18、油气资产

无

### 19、无形资产

#### (1) 无形资产的计价方法

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

**(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；

**(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据**

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

**(4) 无形资产减值准备的计提**

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

**(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

无

**(6) 内部研究开发项目支出的核算**

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

——从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。

——具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

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

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

——归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

**20、长期待摊费用**

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

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

**21、附回购条件的资产转让**

无

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

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

### (2) 预计负债的计量方法

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

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

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

无

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

无

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

## 24、回购本公司股份

无

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

当下列条件同时满足时，确认商品销售收入：

——公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

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

- 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- 相关的收入和成本能够可靠地计量。

### **(2) 确认让渡资产使用权收入的依据**

当下列条件同时满足时予以确认：

- 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- 收入的金额能够可靠地计量。

### **(3) 确认提供劳务收入的依据**

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

### **(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**

不适用

## **26、政府补助**

### **(1) 类型**

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

### **(2) 会计处理方法**

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

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

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

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产时，应当以未来很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：——该项交易不是企业合并；——交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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

——商誉的初始确认。

——同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

——该项交易不是企业合并；

——交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）

——公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。

但是，同时满足下列条件的除外：

——投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；

——该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

无

### (2) 融资租赁会计处理

无

### (3) 售后租回的会计处理

无

## 29、持有待售资产

无

## 30、资产证券化业务

无

**31、套期会计**

无

**32、主要会计政策、会计估计的变更**

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

 是  否**(1) 会计政策变更**

本报告期主要会计政策是否变更

 是  否**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

 是  否**33、前期会计差错更正**

本报告期是否发现前期会计差错

 是  否**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

 是  否**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

 是  否**34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**

无

**五、税项****1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
营业税	提供劳务收入	5%

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

2011年，公司及全资子公司肇庆大华农生物药品有限公司通过高新技术企业复审，取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的“GF201144000811”号、“GF201144001018”号高新技术企业证书。根据相关规定，公司及全资子公司肇庆大华农生物药品有限公司自获得高新技术企业认定后三年内（即2011—2013年）按15%的税率缴纳企业所得税。

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

——公司之全资子公司广东惠牧贸易有限责任公司企业所得税税率为25%。

## 2、税收优惠及批文

——增值税：公司生产的兽用疫苗系用微生物制成的生物制品，根据“财税[2009]9号”《关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》的规定，按简易办法依照6%征收率计算缴纳增值税。根据《中华人民共和国增值税暂行条例》，公司生产的其他药物按17%的税率计算增值税销项税额；公司全资子公司新兴大华农禽蛋有限公司销售自产的胚蛋等初级农产品免征增值税。

——企业所得税：

——2011年，公司及全资子公司肇庆大华农生物药品有限公司通过高新技术企业复审，取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的“GF201144000811”号、“GF201144001018”号高新技术企业证书。根据相关规定，公司及全资子公司肇庆大华农生物药品有限公司自获得高新技术企业认定后三年内（即2011—2013年）按15%的税率缴纳企业所得税。

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

——公司之全资子公司广东惠牧贸易有限责任公司企业所得税税率为25%。

## 3、其他说明

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

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,按照权益法调

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

### (1) 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有者权益中所享有份额后的余额
新兴大华农禽蛋有限公司	全资子公司	新兴县新城镇温氏科技园内	农产品养殖	15,000,000.00	禽蛋及禽畜生产、销售,禽蛋生产技术研发	15,000,000.00		100%	100%	是			
广东惠牧贸易有限责任公司	全资子公司	新兴县新城镇温氏科技园	贸易	10,000,000.00	销售:兽药、非国家强制免疫计划所需兽用生物制品;饲料原料及饲	60,000,000.00		100%	100%	是			

					料添加剂、禽畜用品、农牧器械销售；投资与资产管理、投资咨询服务；农业技术推广服务；货物进出口、技术进出口								
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

广东惠牧贸易有限公司于2012年2月24日完成工商注册。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
肇庆大	全资子公司	肇庆市	生物制	120,000	生产兽	242,458		100%	100%	是			

华农生物药品有限公司	公司	大旺经济开发区丰盈工业园内	药	,000.00	用灭活疫苗；销售兽药；技术服务；商品进出口、技术进出口。分公司生产胚毒灭活疫苗；销售兽用生物制品。	,403.50							
------------	----	---------------	---	---------	---	---------	--	--	--	--	--	--	--

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

肇庆大华农成立于2002年7月27日，经本公司收购其股权，于2007年12月14日成为本公司的全资子公司。公司现有注册资本为12,000万元，注册登记号为：441200000006305，住所为：肇庆市大旺经济开发区丰盈工业园内，法定代表人为：陈瑞爱，经营范围为：生产兽用灭活疫苗；销售兽药；技术服务；商品进出口、技术进出口。分公司生产胚毒灭活疫苗；销售兽用生物制品。

**(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司**

无

**2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

无

**3、合并范围发生变更的说明**

合并报表范围发生变更说明

一报告期内合并范围的变化：本期公司新设全资子公司广东惠牧贸易有限责任公司，该公司自成立之日起纳入合并报表范围。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

一报告期内合并范围的变化：本期公司新设全资子公司广东惠牧贸易有限责任公司，该公司自成立之日起纳入合并报表范围。

**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
广东惠牧贸易有限责任公司	56,064,985.82	-3,935,014.18

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

无

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

无

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

无

**8、报告期内发生的反向购买**

无

**9、本报告期发生的吸收合并**

无

**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：	--	--	758,700.37	--	--	411,476.55
人民币	--	--	758,700.37	--	--	411,476.55
银行存款：	--	--	1,488,906,479.85	--	--	1,575,554,010.97
人民币	--	--	1,486,453,942.99	--	--	1,575,553,794.56
美元存款	390,189.62	628.55%	2,452,536.86	34.38	630.09%	216.41
其他货币资金：	--	--	303,608.78	--	--	
人民币	--	--	303,608.78	--	--	

合计	--	--	1,489,968,789.00	--	--	1,575,965,487.52
----	----	----	------------------	----	----	------------------

2、交易性金融资产

无

3、应收票据

无

4、应收股利

无

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	21,389,433.54	31,457,755.31	34,378,223.50	18,468,965.35
合计	21,389,433.54	31,457,755.31	34,378,223.50	18,468,965.35

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	168,671,724.83	100%	9,180,591.71	5.44%	155,677,411.61	100%	8,359,506.67	5.37%
组合小计	168,671,724.83	100%	9,180,591.71	5.44%	155,677,411.61	100%	8,359,506.67	5.37%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	

合计	168,671,724.83	--	9,180,591.71	--	155,677,411.61	--	8,359,506.67	--
----	----------------	----	--------------	----	----------------	----	--------------	----

应收账款种类的说明

货款

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 年以内小计	163,185,487.78	96.75%	8,159,274.39	147,240,036.58	94.58%	7,362,001.83
1 至 2 年	3,847,302.15	2.28%	384,730.22	7,749,009.83	4.98%	774,900.98
2 至 3 年	1,008,384.70	0.6%	302,515.40	628,503.70	0.4%	188,551.11
3 至 4 年	573,228.20	0.34%	286,614.10	49,521.50	0.03%	24,760.75
4 至 5 年	49,322.00	0.03%	39.45	5,240.00	0%	4,192.00
			7.60			
5 年以上	8,000.00	0%	8,000.00	5,100.00	0%	5,100.00

合计	168,671,724.83	--	9,180,591.71	155,677,411.61	--	8,359,506.67
----	----------------	----	--------------	----------------	----	--------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
湛江遂溪金田畜牧水产养殖场	货款	2012年12月31日	137,390.00	无法收回	否

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

适用  不适用

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	销售客户	33,047,991.10	1年以内	19.59%
第二名	销售客户	17,687,389.50	1年以内	10.49%
第三名	销售客户	11,725,429.27	1年以内	6.95%
第四名	销售客户	7,168,020.00	1年以内	4.25%
第五名	销售客户	6,901,598.76	1年以内	4.09%
合计	--	76,530,428.63	--	45.37%

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
------	--------	----	----------------

广东温氏食品集团股份有限公司	受同一实际控制人控制	528,641.60	0.31%
肇庆市鼎湖温氏乳业有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	730,514.00	0.43%
天津温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	35,700.00	0.02%
沧州温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	563,823.60	0.33%
淮安温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	1,075,947.30	0.64%
湖州广东温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	1,562,718.00	0.93%
太仓广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	36,300.00	0.02%
衢州温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	1,553,770.00	0.92%
镇江温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	226,562.00	0.13%
连云港温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	944,438.00	0.56%
湖州南浔温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	263,713.00	0.16%
江山温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	513,194.00	0.3%
盐城温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	1,288,186.00	0.76%
桂林广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	78,474.00	0.05%
陆川县广东温氏畜禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	41,756.00	0.02%
广西温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	327,752.20	0.19%
广西玉林市广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	125,092.00	0.07%
富川广东温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	618,604.00	0.37%
贺州广东温氏畜禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	140,030.00	0.08%
新兴县新大地禽畜有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	110,682.40	0.07%
汉川广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	1,216,104.00	0.72%
汉川温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	729,754.80	0.43%
监利温氏畜禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	626,272.00	0.37%
监利温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	534,272.00	0.32%
武汉温氏畜禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	451,030.00	0.27%
咸宁市贺胜温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	134,282.00	0.08%
耒阳温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	503,979.60	0.3%
宁乡广东温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	467,677.00	0.28%
丰顺温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	331,854.80	0.2%
莆田广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	379,777.00	0.23%
揭东温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	476,592.00	0.28%
漳州温氏农牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	899,506.40	0.53%
开平市温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	1,488,129.60	0.88%

阳东温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	831,537.70	0.49%
合肥温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	1,560,107.40	0.92%
滁州温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	963,109.00	0.57%
芜湖温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	535,477.00	0.32%
河源市温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	588,385.40	0.35%
江西吉安市温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	1,194,075.00	0.71%
博罗县温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	127,224.00	0.08%
进贤温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	85,140.00	0.05%
信丰温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	208,814.00	0.12%
新兴县温氏食品联营有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	40,500.00	0.02%
广东华农温氏畜牧股份有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	3,907,611.60	2.32%
南京温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	495,716.00	0.29%
云浮市云城温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	12,471.00	0.01%
广东温氏南方家禽育种有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	59,221.40	0.04%
重庆广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	573,790.00	0.34%
德阳广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	763,193.00	0.45%
清镇温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	86,500.00	0.05%
中江温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	1,417,782.00	0.84%
眉山温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	1,386,682.00	0.82%
石林温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	46,500.00	0.03%
海南温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	305,766.00	0.18%
阳西温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	520,490.00	0.31%
郁南广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	88,580.05	0.05%
怀集广东温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	436,500.00	0.26%
宿迁温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	311,693.50	0.18%
中江仓山温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	466,441.90	0.28%
平远温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	163,100.00	0.1%
罗定广东温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	289,428.00	0.17%
南陵温氏养猪有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	180,353.00	0.11%
咸宁温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	78,686.00	0.05%
新兴县稔村温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	192,500.00	0.11%
新兴县车岗温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	71,000.00	0.04%
新兴县荣安温氏家禽公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	183,614.00	0.11%
桂林温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	9,750.00	0.01%

钟山温氏畜禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	409,204.60	0.24%
南京温氏家禽育种有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	580.00	0%
琼海温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	4,914.00	0%
湘阴温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	442,581.40	0.26%
安仁温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	53,942.00	0.03%
亳州温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	80,721.80	0.05%
嵊州温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	337,478.00	0.2%
盐山温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	17,810.00	0.01%
松滋温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	77,942.00	0.05%
孝昌温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	73,689.00	0.04%
丰顺埔农温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	138,298.40	0.08%
北票温氏育种有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	24,124.00	0.01%
徐州温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	156,572.00	0.09%
开平温氏农牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	75,353.40	0.04%
祥云温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	11,000.00	0.01%
凯里温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	85,411.00	0.05%
平昌温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	4,230.00	0%
潼南温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	38,234.00	0.02%
滁州华农畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	409,705.00	0.24%
合计	--	39,628,658.85	23.49%

### (7) 终止确认的应收款项情况

无

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

无

## 7、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)

按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	9,962,376.01	100%	782,078.71	7.85%	8,705,029.72	100%	958,816.64	11.01%
组合小计	9,962,376.01	100%	782,078.71	7.85%	8,705,029.72	100%	958,816.64	11.01%
合计	9,962,376.01	--	782,078.71	--	8,705,029.72	--	958,816.64	--

其他应收款种类的说明

保证金等

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	8,264,348.21	82.96%	413,217.41	5,909,477.92	67.89%	295,468.90
1 至 2 年	1,030,344.00	10.34%	103,034.40	1,475,100.00	16.95%	147,510.00
2 至 3 年	480,000.00	4.82%	144,000.00	924,515.80	10.62%	277,354.74
3 至 4 年	117,633.80	1.18%	58,816.90	285,086.00	3.27%	142,543.00
4 至 5 年	35,200.00	0.35%	28,160.00	74,550.00	0.86%	59,640.00
5 年以上	34,850.00	0.35%	34,850.00	36,300.00	0.42%	36,300.00
合计	9,962,376.01	--	782,078.71	8,705,029.72	--	958,816.64

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

潘国雄	保证金	2012 年 12 月 31 日	262,603.91	无法收回	否
-----	-----	------------------	------------	------	---

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

无

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	招标代理	1,320,000.00	1 年以内	13.25%
第二名	出让土地方	1,000,000.00	1 年以内	10.04%
第三名	招标代理	643,000.00	1 年以内	6.45%
第四名	招标代理	758,500.00	1 年以内	7.61%
第五名	招标代理	464,850.00	1 年以内	4.67%
合计	--	4,186,350.00	--	42.02%

## (7) 其他应收关联方账款情况

无

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

无

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

无

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

1 年以内	5,587,663.08	97.58%	18,176,974.52	99.14%
1 至 2 年	76,390.00	1.33%	106,417.00	0.58%
2 至 3 年	11,250.00	0.2%	51,000.00	0.28%
3 年以上	51,000.00	0.89%		
合计	5,726,303.08	--	18,334,391.52	--

#### 预付款项账龄的说明

—预付款项2012年12月31日余额比2011年12月31日余额减少了12,608,088.44 元，减少幅度为68.77%，主要原因系公司将期末待抵扣进项税重分类至其他流动资产所致、预付购买设备款及技术转让费等款项重分类至其他非流动资产。

#### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	原料供应商	1,834,830.18	2012 年 11 月 30 日	货物未运抵
第二名	拟设立公司	1,020,000.00	2012 年 11 月 08 日	预付款项，尚未验资
第三名	服务提供商	1,000,000.00	2012 年 10 月 10 日	服务未提供
第四名	原料供应商	801,000.00	2012 年 10 月 10 日	货物未运抵
第五名	原料供应商	270,000.00	2012 年 10 月 18 日	货物未运抵
合计	--	4,925,830.18	--	--

#### 预付款项主要单位的说明

—截至2012年12月31日，预付款项中不存在预付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东或其他关联方款项。

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

无

#### (4) 预付款项的说明

无

### 9、存货

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	38,834,715.00		38,834,715.00	41,317,225.52		41,317,225.52
在产品	1,474,091.52		1,474,091.52	902,020.99		902,020.99
库存商品	58,388,879.08		58,388,879.08	52,921,237.77		52,921,237.77
周转材料	3,494,291.37		3,494,291.37	4,058,079.71		4,058,079.71
消耗性生物资产	1,081,137.30		1,081,137.30	1,090,362.77		1,090,362.77
自制半成品	4,786,541.36		4,786,541.36	5,771,374.47		5,771,374.47
合计	108,059,655.63		108,059,655.63	106,060,301.23		106,060,301.23

## (2) 存货跌价准备

无

## (3) 存货跌价准备情况

一公司于期末对存货进行检查，未发现存货结存成本超过可变现净值的情况，故未计提存货跌价准备。

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	7,335,674.02	
合计	7,335,674.02	

## 11、可供出售金融资产

无

## 12、持有至到期投资

无

## 13、长期应收款

无

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

无

**15、长期股权投资****(1) 长期股权投资明细情况**

无

**(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况**

无

**16、投资性房地产**

无

**17、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	333,151,881.78	36,350,148.88		13,430,324.67	356,071,705.99
其中：房屋及建筑物	160,454,713.90	26,204,410.80		3,859,156.46	182,799,968.24
运输工具	4,860,863.39	754,400.00		2,500.00	5,612,763.39
养殖类生产设施	4,122,893.59	65,610.00		163,170.00	4,025,333.59
工业类生产设施	104,549,185.73	1,704,216.94		8,133,146.37	98,120,256.30
办公设备	9,105,530.88	1,461,426.83		391,006.68	10,175,951.03
实验设备	14,827,329.77	3,922,112.37		55,854.50	18,693,587.64
辅助设施	35,231,364.52	2,237,971.94		825,490.66	36,643,845.80
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	100,940,958.99		28,142,954.12	9,969,234.11	119,114,679.00
其中：房屋及建筑物	25,942,591.85		8,349,504.07	1,926,376.57	32,365,719.35
运输工具	2,396,337.60		992,831.22		3,389,168.82
养殖类生产设施	3,156,856.89		417,092.41	125,640.58	3,448,308.72
工业类生产设施	37,931,101.33		10,284,003.56	7,026,063.90	41,189,040.99
办公设备	5,803,277.38		1,405,340.25	376,686.66	6,831,930.97
实验设备	8,687,291.66		2,048,769.49	32,478.55	10,703,582.60
辅助设施	17,023,502.28		4,645,413.12	481,987.85	21,186,927.55
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	232,210,922.79	--			236,957,026.99

其中：房屋及建筑物	134,512,122.05	--	150,434,248.89
运输工具	2,464,525.79	--	2,223,594.57
养殖类生产设施	966,036.70	--	577,024.87
工业类生产设施	66,618,084.40	--	56,931,215.31
办公设备	3,302,253.50	--	3,344,020.06
实验设备	6,140,038.11	--	7,990,005.04
辅助设施	18,207,862.24	--	15,456,918.25
养殖类生产设施		--	
工业类生产设施		--	
办公设备		--	
实验设备		--	
辅助设施		--	
五、固定资产账面价值合计	232,210,922.79	--	236,957,026.99
其中：房屋及建筑物	134,512,122.05	--	150,434,248.89
运输工具	2,464,525.79	--	2,223,594.57
养殖类生产设施	966,036.70	--	577,024.87
工业类生产设施	66,618,084.40	--	56,931,215.31
办公设备	3,302,253.50	--	3,344,020.06
实验设备	6,140,038.11	--	7,990,005.04
辅助设施	18,207,862.24	--	15,456,918.25

本期折旧额 28,142,954.12 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 26,435,973.87 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

无

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

无

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

无

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

## 18、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
广州富力盈盛广场商品房	309,200.00		309,200.00	18,719,550.00		18,719,550.00
肇庆三车间污染物自动监测工程	145,500.00		145,500.00	145,500.00		145,500.00
综合办公大楼	6,828,896.32		6,828,896.32			
中兽药散剂车间及配套仓库	198,548.31		198,548.31			
饲料添加剂、兽用药物制剂改扩建及新建项目	15,373,051.10		15,373,051.10			
猪蓝耳病活疫苗产业化技术改造	26,739,601.86		26,739,601.86			
动物疫苗工程研发中心项目	7,065,707.00		7,065,707.00			
高致病性禽流感疫苗产业化技术改造	2,277,000.00		2,277,000.00			
产蛋舍工程	28,119.40		28,119.40			
其他零星工程	9,047.00		9,047.00	480,345.00		480,345.00
合计	58,974,670.99		58,974,670.99	19,345,395.00		19,345,395.00

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
广州富力盈盛广场商品房	18,707,997.00	18,719,550.00	412,311.50	18,822,661.50		102.27%	95.00%				自有及募集资金	309,200.00
肇庆三车间污	291,000.00	145,500.00				50%	50.00%				募集资金	145,500.00

染物自动监测工程												
综合办公大楼	28,600,000.00		6,828,896.32			23.88%	23.88%				募集资金	6,828,896.32
中兽药散剂车间及配套仓库	70,000,000.00		457,548.31	259,000.00		30.92%	30.92%				募集资金	198,548.31
饲料添加剂、兽用药物制剂改扩建及新建项目	90,029,400.00		15,373,051.10			17.08%	17.08%				募集资金	15,373,051.10
猪蓝耳病活疫苗产业化技术改造	70,000,000.00		26,922,801.86	183,200.00		38.46%	38.46%				募集资金	26,739,601.86
灭活苗二车间细胞线工程			4,056,565.00	4,056,565.00		100%	100.00%				自有资金	
动物疫苗工程研发中心项目	60,000,000.00		7,205,207.00	139,500.00		12.01%	12.01%				募集资金	7,065,707.00
高致病性禽流感疫苗产业化技术改造	100,000,000.00		2,277,000.00			62.72%	62.72%				募集资金	2,277,000.00
产蛋舍工程			1,997,314.25	1,969,194.85			95%				自有资金	28,119.40
其他零星工程		480,345.00	534,554.52	1,005,852.52							自有资金	9,047.00
合计		19,345,300.00	66,065,200.20	26,435,900.00		--	--			--	--	58,974,600.00

		95.00	49.86	73.87								70.99
--	--	-------	-------	-------	--	--	--	--	--	--	--	-------

在建工程项目变动情况的说明

一在建工程2012年12月31日余额比2011年12月31日余额增加了39,629,275.99元，增加幅度为204.85%，主要原因系公司本期募集资金项目投入建设但未完工。

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

### (3) 在建工程减值准备

无

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

无

### (5) 在建工程的说明

无

## 19、工程物资

无

## 20、固定资产清理

无

## 21、生产性生物资产

### (1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
未成熟生产性生物资产	979,385.11	4,726,179.95	4,608,089.11	1,097,475.95
成熟生产性生物资产	2,534,146.04	4,608,089.11	4,730,061.18	2,412,173.97
三、林业				
四、水产业				
合计	3,513,531.15	9,334,269.06	9,338,150.29	3,509,649.92

生产性生物资产的说明

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

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

## 22、油气资产

无

## 23、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	56,863,505.16	18,739,975.16		75,603,480.32
新兴县新城镇土地使用权	30,176,165.16			30,176,165.16
肇庆大旺土地使用权	917,740.00			917,740.00
肇庆高新区土地使用权	6,519,600.00			6,519,600.00
新城工业园土地使用权		11,239,975.16		11,239,975.16
技术使用权：				
鸡新城疫、产蛋综合征灭活疫苗技术使用权	180,000.00			180,000.00
高致病性猪繁殖与呼吸综合征灭活疫苗（NVDC-JXA1 株）技术使用权	2,000,000.00			2,000,000.00
禽流感疫苗技术使用权	4,500,000.00			4,500,000.00
鸭疫里默氏杆菌灭活疫苗技术使用权	300,000.00			300,000.00
高致病性猪繁殖与呼吸综合征活疫苗（JXA1-R 株）技术使用权	10,000,000.00			10,000,000.00
ND(Lasota)+H120/H52 耐热保护剂活疫苗技术使用权	600,000.00			600,000.00
鸡新城疫等六个产品耐热保护剂技术使用权	1,670,000.00			1,670,000.00
番鸭细小病毒病活疫苗及乳胶凝集试剂技术使用权		2,300,000.00		2,300,000.00

酸化剂技术使用权		200,000.00		200,000.00
禽流感疫苗技术使用权		5,000,000.00		5,000,000.00
二、累计摊销合计	13,046,959.03	3,319,270.45		16,366,229.48
新兴县新城镇土地使用权	3,516,360.67	634,701.84		4,151,062.51
肇庆大旺土地使用权	165,222.26	19,476.16		184,698.42
肇庆高新区土地使用权	671,015.88	138,358.16		809,374.04
新城工业园土地使用权		126,734.37		126,734.37
技术使用权:				
鸡新城疫、产蛋综合征灭活疫苗技术使用权	103,500.00	18,000.00		121,500.00
高致病性猪繁殖与呼吸综合征灭活疫苗 (NVDC-JXA1 株) 技术使用权	611,111.11	133,333.32		744,444.43
禽流感疫苗技术使用权	4,500,000.00			4,500,000.00
鸭疫里默氏杆菌灭活疫苗技术使用权	92,500.00	30,000.00		122,500.00
高致病性猪繁殖与呼吸综合征活疫苗 (JXA1-R 株) 技术使用权	2,666,666.63	999,999.96		3,666,666.59
ND(Lasota)+H120/H52 耐热保护剂活疫苗技术使用权	150,000.00	60,000.00		210,000.00
鸡新城疫等六个产品耐热保护剂技术使用权	570,582.48	167,000.04		737,582.52
番鸭细小病毒病活疫苗及乳胶凝集试剂技术使用权		153,333.33		153,333.33
酸化剂技术使用权		5,000.00		5,000.00
禽流感疫苗技术使用权		833,333.27		833,333.27
三、无形资产账面净值合计	43,816,546.13	15,420,704.71		59,237,250.84
新兴县新城镇土地使用权	26,659,804.49	-634,701.84		26,025,102.65
肇庆大旺土地使用权	752,517.74	-19,476.16		733,041.58
肇庆高新区土地使用权	5,848,584.12	-138,358.16		5,710,225.96
新城工业园土地使用权		11,113,240.79		11,113,240.79
技术使用权:				
鸡新城疫、产蛋综合征灭活疫苗技术使用权	76,500.00	-18,000.00		58,500.00
高致病性猪繁殖与呼吸综	1,388,888.89	-133,333.32		1,255,555.57

合征灭活疫苗 (NVDC-JXA1 株) 技术使用权				
禽流感疫苗技术使用权				
鸭疫里默氏杆菌灭活疫苗 技术使用权	207,500.00	-30,000.00		177,500.00
高致病性猪繁殖与呼吸综合 征活疫苗 (JXA1-R 株) 技术使用权	7,333,333.37	-999,999.96		6,333,333.41
ND(Lasota)+H120/H52 耐热 保护剂活疫苗技术使用权	450,000.00	-60,000.00		390,000.00
鸡新城疫等六个产品耐热 保护剂技术使用权	1,099,417.52	-167,000.04		932,417.48
番鸭细小病毒病活疫苗及 乳胶凝集试剂技术使用权		2,146,666.67		2,146,666.67
酸化剂技术使用权		195,000.00		195,000.00
禽流感疫苗技术使用权		4,166,666.73		4,166,666.73
无形资产账面价值合计	43,816,546.13	15,420,704.71		59,237,250.84
新兴县新城镇土地使用权	26,659,804.49	-634,701.84		26,025,102.65
肇庆大旺土地使用权	752,517.74	-19,476.16		733,041.58
肇庆高新区土地使用权	5,848,584.12	-138,358.16		5,710,225.96
新城工业园土地使用权		11,113,240.79		11,113,240.79
技术使用权:				
鸡新城疫、产蛋综合征灭活 疫苗技术使用权	76,500.00	-18,000.00		58,500.00
高致病性猪繁殖与呼吸综合 征灭活疫苗 (NVDC-JXA1 株) 技术使 用权	1,388,888.89	-133,333.32		1,255,555.57
禽流感疫苗技术使用权				
鸭疫里默氏杆菌灭活疫苗 技术使用权	207,500.00	-30,000.00		177,500.00
高致病性猪繁殖与呼吸综合 征活疫苗 (JXA1-R 株) 技术使用权	7,333,333.37	-999,999.96		6,333,333.41
ND(Lasota)+H120/H52 耐热 保护剂活疫苗技术使用权	450,000.00	-60,000.00		390,000.00
鸡新城疫等六个产品耐热	1,099,417.52	-167,000.04		932,417.48

保护剂技术使用权				
番鸭细小病毒病活疫苗及 乳胶凝集试剂技术使用权		2,146,666.67		2,146,666.67
酸化剂技术使用权		195,000.00		195,000.00
禽流感疫苗技术使用权		4,166,666.73		4,166,666.73

本期摊销额 3,319,270.45 元。

## (2) 公司开发项目支出

无

## 24、商誉

无

## 25、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
装修费		289,633.40	44,805.57		244,827.83	
合计		289,633.40	44,805.57		244,827.83	--

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,437,727.64	1,396,066.17
因子公司未弥补亏损形成	1,311,671.40	
因合并抵消存货未实现销售利润形成	222,099.48	221,350.49
小计	2,971,498.52	1,617,416.66
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
坏账准备	9,584,850.90	9,307,107.80

子公司亏损	5,246,685.58	
合并抵消存货未实现销售利润	1,480,663.18	1,475,669.93
合计	16,312,199.66	10,782,777.73

**(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**

不适用

**27、资产减值准备明细**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	9,318,323.31	1,044,341.02		399,993.91	9,962,670.42
合计	9,318,323.31	1,044,341.02		399,993.91	9,962,670.42

资产减值明细情况的说明

**28、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
预付购买长期资产款	18,435,875.28	
合计	18,435,875.28	

其他非流动资产的说明

公司期末将预付的购买设备款、土建工程款、技术转让费重分类至其他非流动资产。

**29、短期借款**

无

**30、交易性金融负债**

无

**31、应付票据**

无

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	63,200,026.64	71,237,980.51
合计	63,200,026.64	71,237,980.51

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

无

#### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	4,268,087.71	13,920,638.71
合计	4,268,087.71	13,920,638.71

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

无

#### (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

不适用

### 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,189,321.58	78,501,901.17	76,356,900.74	6,334,322.01
二、职工福利费		14,975,841.61	14,975,841.61	

三、社会保险费		6,640,278.17	6,635,100.23	5,177.94
其中：养老保险费		4,606,436.37	4,602,844.37	3,592.00
医疗保险费		1,526,158.21	1,524,968.15	1,190.06
失业保险费		95,915.51	95,840.72	74.79
工伤保险费		277,505.87	277,289.47	216.40
生育保险费		134,262.21	134,157.52	104.69
四、住房公积金	3,500.00	1,780,641.60	1,766,891.60	17,250.00
五、辞退福利				
六、其他	389,071.30	999,732.58	1,344,529.42	44,274.46
工会经费	389,071.30	999,732.58	1,344,529.42	44,274.46
合计	4,581,892.88	102,898,395.13	101,079,263.60	6,401,024.41

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 44,274.46 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬余额中的工资、奖金、津贴和补贴预计在2013年发放。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	7,539,631.00	7,571,960.75
营业税	8,938.50	147.82
企业所得税	10,342,299.88	12,365,538.00
个人所得税	207,745.95	195,778.11
城市维护建设税	411,091.02	430,301.31
教育费附加	385,486.38	376,689.58
土地使用税		243,552.60
房产税		169,372.18
合计	18,895,192.73	21,353,340.35

### 36、应付利息

无

### 37、应付股利

无

**38、其他应付款****(1) 其他应付款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	8,212,890.69	8,525,409.83
合计	8,212,890.69	8,525,409.83

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

无

**(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明**

无

**(4) 金额较大的其他应付款说明内容**

无

**39、预计负债**

无

**40、一年内到期的非流动负债**

无

**41、其他流动负债**

无

**42、长期借款**

无

**43、应付债券**

无

**44、长期应付款**

无

#### 45、专项应付款

无

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	3,898,384.01	4,716,262.94
合计	3,898,384.01	4,716,262.94

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

一递延收益明细列示如下：

项目	2012.12.31	2011.12.31
扶持企业奖励资金	757,832.00	985,181.60
重组禽流感病毒H5亚型二价灭活疫苗高技术产业化示范工程拨款	3,140,552.01	3,731,081.34
合计	3,898,384.01	4,716,262.94

一根据肇庆市发展和改革局《转发2010年第二批产业技术研发资金高技术产业发展项目投资计划的通知》（肇发改工【2010】212号），公司之全资子公司肇庆大华农生物药品有限公司于2010年10月18日收到肇庆市财政局大旺分局下拨400万元作为“重组禽流感病毒H5亚型二价灭活疫苗高技术产业化示范工程”专项经费；根据肇庆市财政局《关于下达2010年度广东省高技术产业化项目配套补助资金预算指标的通知》（肇财工【2010】97号），公司之全资子公司肇庆大华农生物药品有限公司于2010年12月收到肇庆市财政局大旺分局下拨40万元作为“重组禽流感病毒H5亚型二价灭活疫苗高技术产业化示范工程项目”的省配套资金。上述专项资金用于公司购置项目相关设备，公司将其划分为与资产相关的政府补助，收到政府补助资金时将其计入递延收益，在相关资产使用寿命内平均分摊计入当期营业外收入。

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

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	267,000,000.00						267,000,000.00

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

#### 48、库存股

无

**49、专项储备**

无

**50、资本公积**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,372,987,064.25			1,372,987,064.25
其他资本公积	1,264,200.00			1,264,200.00
合计	1,374,251,264.25			1,374,251,264.25

资本公积说明

**51、盈余公积**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	32,229,518.46	20,092,861.24		52,322,379.70
合计	32,229,518.46	20,092,861.24		52,322,379.70

**52、一般风险准备**

无

**53、未分配利润**

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	379,501,235.63	--
调整后年初未分配利润	379,501,235.63	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	180,903,993.34	--
减：提取法定盈余公积	20,092,861.24	
应付普通股股利	160,200,000.00	
期末未分配利润	380,112,367.73	--

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 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元。

5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

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

## 54、营业收入、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	824,187,509.59	706,750,168.38
其他业务收入	23,244,512.92	8,881,539.95
营业成本	430,098,968.12	353,884,355.49

### (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
生物制药	824,187,509.59	411,844,512.81	706,750,168.38	349,139,168.46
合计	824,187,509.59	411,844,512.81	706,750,168.38	349,139,168.46

### (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
兽用生物制品	454,218,084.22	180,913,436.86	407,617,181.84	147,893,005.84
兽用药物制剂	271,547,392.64	173,651,763.39	211,072,034.69	145,039,963.46
饲料添加剂	98,422,032.73	57,279,312.56	88,060,951.85	56,206,199.16
合计	824,187,509.59	411,844,512.81	706,750,168.38	349,139,168.46

### (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
华南地区	451,826,339.44	225,776,533.21	396,310,179.13	195,779,799.68

西南地区	83,126,551.80	41,538,137.66	92,035,248.44	45,466,009.84
华中地区	70,881,781.58	35,419,455.48	57,368,098.31	28,340,212.76
华北地区	39,997,166.37	19,986,487.67	32,193,419.97	15,903,758.33
华东地区	110,062,202.38	54,997,817.35	90,048,610.76	44,484,597.94
东北地区	39,815,908.08	19,895,913.34	15,116,458.21	7,467,628.43
西北地区	1,832,218.04	915,554.94	2,416,009.56	1,193,524.40
境外	26,645,341.91	13,314,613.16	21,262,144.00	10,503,637.08
合计	824,187,509.59	411,844,512.81	706,750,168.38	349,139,168.46

### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	107,404,870.57	12.67%
第二名	24,330,539.15	2.87%
第三名	23,494,528.30	2.77%
第四名	22,617,002.22	2.67%
第五名	19,160,448.60	2.26%
合计	197,007,388.84	23.25%

营业收入的说明

### 55、合同项目收入

无

### 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	48,218.25	339,359.91	5%
城市维护建设税	3,149,120.03	2,159,380.49	5%、7%
教育费附加	2,840,361.39	1,937,176.96	5%
合计	6,037,699.67	4,435,917.36	--

营业税金及附加的说明

### 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	28,795,628.89	21,951,695.46
售后技术服务费	23,724,411.19	9,229,866.98
物流费	15,997,709.66	15,080,406.01
广告及宣传费	23,427,798.92	17,828,444.92
差旅及接待费	17,975,336.84	13,427,533.24
办公费	1,882,985.45	12,314,884.60
租赁费	267,164.00	783,102.80
折旧费	261,589.55	325,568.10
其他费用	9,628,920.79	6,572,564.25
合计	121,961,545.29	97,514,066.36

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发经费	25,681,050.69	24,050,479.90
工资及福利	28,360,599.44	17,382,708.10
折旧及摊销	7,806,792.95	5,690,355.02
差旅、接待费及杂费	20,249,145.52	19,106,181.84
办公费	16,603,296.32	11,696,304.88
培训费	517,482.68	859,046.00
税金	1,502,004.96	2,227,219.27
租赁及动力费	495,126.47	544,283.50
环保及检验检疫费	303,718.02	1,108,680.38
车辆费	2,305,041.65	2,615,831.21
会议费	4,330,048.80	5,756,059.34
中介费用	4,670,170.19	3,447,239.80
合计	112,824,477.69	94,484,389.24

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		1,912,503.87
减：利息收入	-37,278,428.98	-27,372,268.09

手续费支出	247,542.97	483,230.50
汇兑损益	194,303.36	302,518.07
合计	-36,836,582.65	-24,674,015.65

## 60、公允价值变动收益

无

## 61、投资收益

无

## 62、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	1,044,341.02	2,108,586.27
合计	1,044,341.02	2,108,586.27

## 63、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
非流动资产处置利得合计	3,949.64	11,939.16	3,949.64
其中：固定资产处置利得	3,949.64	11,939.16	3,949.64
政府补助	3,800,921.93	10,285,618.40	3,800,921.93
违约金收入	53,990.05	30,000.00	53,990.05
其他	13,620.75	164,790.00	13,620.75
合计	3,872,482.37	10,492,347.56	3,872,482.37

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
挖潜改造资金		500,000.00	
肇庆市科技项目经费	2,150,000.00	230,000.00	分别用于新型禽流感疫苗产业化核心技术研究项目（100 万元）、广东兽

			用生物制品技术研究与应用企业重点实验室项目（100 万元）、猪 2 型圆环病毒-伪狂犬病毒二联基因工程疫苗研究项目（15 万元）
广东省实验室体系建设专项资金		800,000.00	
肇庆市科技项目经费	150,000.00	100,000.00	
扶挂企业奖励资金	227,349.60	160,418.40	
肇庆高新区科技企业,人才,产品奖励		150,000.00	
上市奖励资金		6,000,000.00	
新兴县优秀企业奖金		10,000.00	
云浮市财政局拨款	92,000.00	36,700.00	
中小企业国际市场开拓资金补助	54,843.00	66,909.00	
收 2009 年科技资金及收参展补贴费		20,000.00	
产学研经费		80,000.00	
农业科技成果转化项目资金		500,000.00	用于以高致病性猪蓝耳病活疫苗为首的猪重大疫病疫苗的产业化
省部产学研结合重大项目资金	200,000.00	1,000,000.00	用于传代细胞源禽流感疫苗研究项目
云浮市财政局下拨企业开拓资金		42,445.00	
云浮市科学技术局特派员补费		5,000.00	
科技资金	36,200.00		
2012 年度省中小企业发展专项资金项目	300,000.00		用于禽流感疫苗新生产技术创新及产业化基地建设项目
产业技术研发资金	590,529.33	584,146.00	
合计	3,800,921.93	10,285,618.40	--

#### 营业外收入说明

一 营业外收入 2012 年度比 2011 年度减少 6,619,865.19 元，减少幅度为 63.09%，主要原因系政府补助收入大幅减少。

#### 64、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	3,383,718.97	4,643,200.94	3,383,718.97

其中：固定资产处置损失	3,383,718.97	4,643,200.94	3,383,718.97
对外捐赠	2,396,875.93	532,300.00	2,396,875.93
其他	15,777.80	103,951.10	15,777.80
合计	5,796,372.70	5,279,452.04	5,796,372.70

## 65、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	30,827,771.56	26,322,467.55
递延所得税调整	-1,354,081.86	-97,845.76
合计	29,473,689.70	26,224,621.79

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	2012年度	2011年度
基本每股收益和稀释每股收益计算		
(一) 分子：		
税后净利润	180,903,993.34	166,866,682.99
调整：扣减归属少数股东损益	-	-
<b>基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益</b>	180,903,993.34	166,866,682.99
调整：与稀释性潜在普通股股相关的股利和利息	-	-
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化	-	-
<b>稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益</b>	180,903,993.34	166,866,682.99
(二) 分母：		
<b>基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数</b>	267,000,000.00	250,250,000.00
加：所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数	-	-
<b>稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数</b>	267,000,000.00	250,250,000.00
(三) 每股收益		
<b>基本每股收益：</b>		
归属于公司普通股股东的净利润	0.68	0.67
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.68	0.65
<b>稀释每股收益：</b>		
归属于公司普通股股东的净利润	0.68	0.67
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.68	0.65

## 67、其他综合收益

无

**68、现金流量表附注****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
收到政府补助、奖励等	3,868,532.73
收到的银行存款利息收入	38,932,176.35
收到押金净额等	
合计	42,800,709.08

收到的其他与经营活动有关的现金说明

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
付现销售费用	92,904,326.85
付现管理费用	50,976,034.61
手续费、捐赠等	2,412,653.73
支付押金净额等	2,295,216.81
合计	148,588,232.00

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

无

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

无

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

无

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

无

**69、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	180,903,993.34	166,866,682.99
加：资产减值准备	1,044,341.02	2,108,586.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,022,313.05	26,954,430.00
无形资产摊销	3,319,270.45	2,215,867.36
长期待摊费用摊销	44,805.57	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	3,379,769.33	4,631,261.78
财务费用（收益以“-”号填列）		1,912,503.87
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,354,081.86	-97,845.76
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,999,354.40	-29,546,380.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-20,583,748.41	-36,322,812.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-18,506,413.57	2,050,669.64
经营活动产生的现金流量净额	176,270,894.52	141,014,489.70
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	1,489,968,789.00	1,575,965,487.52
减：现金的期初余额	1,575,965,487.52	232,877,165.70
现金及现金等价物净增加额	-85,996,698.52	1,343,088,321.82

**(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息**

无

**(3) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,489,968,789.00	1,575,965,487.52
其中：库存现金	758,700.37	411,476.55
可随时用于支付的银行存款	1,488,906,479.85	1,575,554,010.97

可随时用于支付的其他货币资金	303,608.78	
三、期末现金及现金等价物余额	1,489,968,789.00	1,575,965,487.52

现金流量表补充资料的说明

## 70、所有者权益变动表项目注释

无

## 八、资产证券化业务的会计处理

不适用

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

不适用

### 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
肇庆大华农生物药品有限公司	控股子公司	有限责任公司	肇庆市大旺经济开发区丰盈工业园内	陈瑞爱	兽药生物制品生产及销售	120,000,000	100%	100%	74084827-7
新兴大华农禽蛋有限公司	控股子公司	有限责任公司	新兴县新城镇温氏科技园内	陈瑞爱	农产品生产	15,000,000	100%	100%	66985352-2
广东惠牧贸易有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	新兴县新城镇温氏科技园	陈瑞爱	贸易	10,000,000	100%	100%	59011883-3

### 3、本企业的合营和联营企业情况

不适用

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
广东温氏食品集团股份有限公司	受同一实际控制人控制	70781350-7

广东温氏南方家禽育种有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	72383660-2
南宁市广东温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	75371175-5
博罗县温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	75561855-4
德阳广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	74229024-6
丰顺温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	74709006-7
桂林广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	19910577-3
海南温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	76039547-1
汉川广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	74766102-6
河源市温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	72382420-6
淮安温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	77804939-0
江西吉安市温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	77587568-9
耒阳温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	77448011-6
新兴县温氏食品联营有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	75208746-0
湖南宁乡广东温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	72259688-9
莆田广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	15535849-6
衢州温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	77194194-1
太仓广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	25118899-2
新兴县新大地禽畜有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	74298003-6
广西玉林市广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	70865630-4
郁南广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	72547684-X
湖州广东温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	74292212-7
镇江温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	75644503-4
重庆广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	73657471-X
广东华农温氏畜牧股份有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	74170279-8
广西温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	77385979-X
怀集广东温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	77189634-3
揭东温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	78486760-5
陆川县广东温氏畜禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	77911095-8
南京温氏家禽育种有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	73318511-0
武汉温氏畜禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	76805768-8
咸宁市贺胜温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	77755647-0
云浮市云城温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	78645094-2
肇庆市鼎湖温氏乳业有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	74083401-9
合肥温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	79814368-3

新兴县润田肥业有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	73411156-X
沧州温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	66365284-4
清镇温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	79884006-7
中江温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	79785149-3
眉山温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	66826908-5
眉山温氏家禽育种有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	77296925-X
石林温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	66826908-5
芜湖温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	79814499-3
滁州温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	79980230-2
阳西温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	79775668-0
天津温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	67370820-6
连云港温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	66083570-8
湖州南浔温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	66390901-2
江山温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	66516681-4
盐城温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	67488207-0
富川广东温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	66973570-3
贺州广东温氏畜禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	67245760-1
监利温氏畜禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	77755605-9
漳州温氏农牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	66685521-6
开平市温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	75788170-0
阳东温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	67138268-7
进贤温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	66478792-6
信丰温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	66478040-9
罗定广东温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	66652713-2
中江仓山温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	67351875-2
平远温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	67710025-7
广东南牧机械设备有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	66986743-1
宿迁温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	67701611-9
汉川温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	68563095-2
监利温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	68562460-8
南陵温氏养猪有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	57303631-8
咸宁温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	57151100-7
湘阴温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	55303163-2
新兴县稔村温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	58635012-x

新兴县车岗温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	58635007-4
新兴县荣安温氏家禽公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	58634949-5
高要温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	58828262-6
常山温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	58035220-4
桂林温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	56401238-1
钟山温氏畜禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	57680286-6
南京温氏家禽育种有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	73318511-0
琼海温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	57870595-5
安仁温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	58490936-4
亳州温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	59570382-0
嵊州温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	58500881-6
盐山温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	58965501-7
松滋温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	58245760-8
孝昌温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	58824429-1
丰顺埔农温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	58136345-8
北票温氏育种有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	58730962-0
徐州温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	58375799-5
佛山市高明区温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	58832090-1
开平温氏农牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	59402412-1
祥云温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	59200854-X
凯里温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	59839739-8
平昌温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	58646938-2
潼南温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	56991792-1
滁州华农畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	67757205-1

## 5、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式 及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
广东温氏食品集团股份有限公司	采购饲料、原料	基于市场的协议价	18,223,674.87	4.37%	15,631,245.80	4.32%

肇庆市鼎湖温氏乳业 有限公司	采购饲料、原料	基于市场的协议价	42,290.00	0.01%		
广东南牧机械设备有 限公司	采购鸡笼设备	基于市场的协议价	15,400.00	0%		

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内 容	关联交易定价方式 及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交 易金额的 比例(%)	金额	占同类交 易金额的 比例(%)
广东温氏食品集团股份有限公 司	销售产成品	基于市场的协议价	3,208,685.81	0.38%	17,503,924.98	2.45%
肇庆市鼎湖温氏乳业有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	3,261,991.93	0.38%	3,079,540.98	0.43%
天津温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	245,905.33	0.03%	509,042.05	0.07%
沧州温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	2,028,693.12	0.24%	570,935.21	0.08%
淮安温氏家禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	5,125,686.49	0.6%	3,726,468.49	0.52%
湖州广东温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	3,541,647.51	0.42%	999,819.11	0.14%
太仓广东温氏家禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,811,724.65	0.21%	499,210.96	0.07%
衢州温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	2,222,796.72	0.26%	3,295,194.02	0.46%
镇江温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,915,932.43	0.23%	1,126,668.38	0.16%
连云港温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	2,677,529.61	0.32%	2,131,599.51	0.3%
湖州南浔温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	696,355.17	0.08%	1,639,345.64	0.23%
江山温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	611,361.54	0.07%	1,328,698.29	0.19%
盐城温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	4,444,001.35	0.52%	1,125,260.03	0.16%
桂林广东温氏家禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	965,991.11	0.11%	1,660,476.85	0.23%
陆川县广东温氏畜禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	284,693.07	0.03%	300,628.40	0.04%
南宁市广东温氏禽畜有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,009,522.71	0.12%	794,649.49	0.11%
广西温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	799,237.05	0.09%	1,788,397.04	0.25%
广西玉林市广东温氏家禽有限 公司	销售产成品	基于市场的协议价	991,100.30	0.12%	1,226,274.93	0.17%
富川广东温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,246,959.80	0.15%	1,645,769.56	0.23%
贺州广东温氏畜禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	224,056.83	0.03%	401,460.31	0.06%
新兴县新大地禽畜有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	989,282.99	0.12%	202,226.32	0.03%
新兴县润田肥业有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	108,376.40	0.01%		
汉川广东温氏家禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,433,028.46	0.17%	2,641,726.93	0.37%
汉川温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,391,779.78	0.16%	804,662.18	0.11%

监利温氏畜禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	951,513.08	0.11%	1,524,295.95	0.21%
监利温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	808,540.80	0.1%	209,932.31	0.03%
武汉温氏畜禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	583,790.20	0.07%	1,339,817.87	0.19%
咸宁市贺胜温氏禽畜有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	821,808.18	0.1%	1,147,080.61	0.16%
耒阳温氏禽畜有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	509,453.51	0.06%	1,557,347.18	0.22%
湖南宁乡广东温氏禽畜有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	3,974,200.23	0.47%	4,253,785.25	0.59%
丰顺温氏家禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	2,383,384.60	0.28%	1,578,553.33	0.22%
莆田广东温氏家禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	2,010,261.07	0.24%	2,564,002.56	0.36%
揭东温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	4,413,035.11	0.52%	1,813,456.43	0.25%
漳州温氏农牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	2,158,351.90	0.25%	1,768,343.95	0.25%
开平市温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	5,616,508.22	0.66%	5,008,008.90	0.7%
阳东温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,902,929.64	0.22%	1,537,647.14	0.21%
合肥温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	6,554,121.85	0.77%	3,181,657.74	0.44%
滁州温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	4,249,632.55	0.5%	1,594,730.84	0.22%
芜湖温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	2,494,365.25	0.29%	1,602,677.26	0.22%
河源市温氏禽畜有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	7,365,052.95	0.87%	5,524,358.80	0.77%
江西吉安市温氏禽畜有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	3,084,086.18	0.36%	4,034,129.57	0.56%
博罗县温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	996,179.80	0.11%	2,484,198.24	0.35%
进贤温氏禽畜有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,361,511.92	0.16%	1,078,370.60	0.15%
信丰温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	525,966.39	0.06%	1,311,146.07	0.18%
新兴县温氏食品联营有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,460,027.56	0.17%	2,529,808.28	0.35%
广东华农温氏畜牧股份有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	38,512,312.83	4.54%	35,408,415.82	4.95%
眉山温氏家禽育种有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	178,164.44	0.02%	206,773.85	0.03%
南京温氏家禽育种有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,459,557.83	0.17%	519,543.59	0.07%
云浮市云城温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	2,556,179.63	0.3%	2,595,224.79	0.36%
广东温氏南方家禽育种有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,788,255.33	0.21%	1,471,855.08	0.21%
重庆广东温氏家禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	2,980,757.43	0.35%	279,916.75	0.04%
德阳广东温氏家禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	3,035,318.00	0.36%	952,866.67	0.13%
清镇温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,775,313.93	0.21%	1,457,276.92	0.2%
中江温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	3,585,603.97	0.42%	1,202,829.06	0.17%
眉山温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	4,799,476.40	0.57%	635,903.42	0.09%
石林温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	400,641.06	0.05%	1,712,120.51	0.24%

海南温氏禽畜有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	4,483,325.08	0.53%	3,944,842.55	0.55%
阳西温氏禽畜有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	3,881,074.46	0.46%	2,274,767.45	0.32%
郁南广东温氏家禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,266,065.83	0.15%	1,531,667.06	0.21%
怀集广东温氏禽畜有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,191,865.70	0.14%	3,923,156.17	0.55%
宿迁温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	778,668.66	0.09%	654,525.46	0.09%
中江仓山温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	685,365.97	0.08%	456,094.36	0.06%
平远温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	969,296.66	0.11%	365,487.66	0.05%
罗定广东温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	446,157.62	0.05%	869,963.80	0.12%
南陵温氏养猪有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	517,078.23	0.06%	60,712.34	0.01%
咸宁温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	439,807.21	0.05%	9,514.27	0%
湘阴温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,118,921.23	0.13%	155,078.50	0.02%
新兴县稔村温氏家禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	2,906,141.74	0.34%	311,654.87	0.04%
新兴县车岗温氏家禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	2,150,076.50	0.25%	140,729.49	0.02%
新兴县荣安温氏家禽公司	销售产成品	基于市场的协议价	3,407,180.31	0.4%	234,644.62	0.03%
高要温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价			874,670.09	0.12%
常山温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	114,714.70	0.01%	29,063.93	0%
桂林温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	124,063.59	0.01%	152,245.64	0.02%
钟山温氏畜禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	2,372,376.28	0.28%	1,206,577.78	0.17%
南京温氏家禽育种有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	849.06	0%	5,555.90	0%
琼海温氏禽畜有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	54,432.48	0.01%		
安仁温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	87,171.46	0.01%		
亳州温氏家禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	160,867.35	0.02%		
嵊州温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	430,180.17	0.05%		
盐山温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	64,743.48	0.01%		
松滋温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	93,013.36	0.01%		
孝昌温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	63,595.38	0.01%		
丰顺埔农温氏家禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,262,604.86	0.15%		
北票温氏育种有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	45,050.09	0.01%		
徐州温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	137,774.46	0.02%		
佛山市高明区温氏家禽有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,670,969.13	0.2%		
开平温氏农牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	1,057,352.14	0.12%		
祥云温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	303,071.95	0.04%		
凯里温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	73,000.85	0.01%		

平昌温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	7,110.77	0%		
潼南温氏畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	86,639.92	0.01%		
滁州华农畜牧有限公司	销售产成品	基于市场的协议价	660,769.40	0.08%		

**(2) 关联托管/承包情况**

无

**(3) 关联租赁情况**

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
温氏家族成员陈健兴	本公司	宿舍	2012年01月01日	2013年05月31日	双方协商确定	165,000.00

**(4) 关联担保情况**

无

**(5) 关联方资金拆借**

无

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

无

**(7) 其他关联交易**

无

**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
应收账款	广东温氏食品集团股份有限公司	528,641.60	26,432.08	1,003,009.80	50,150.49
应收账款	肇庆市鼎湖温氏乳业有限公司	730,514.00	36,525.70	995,809.00	49,790.45
应收账款	天津温氏畜牧有限公司	35,700.00	1,785.00	328,448.00	16,422.40

应收账款	沧州温氏畜牧有限公司	563,823.60	28,191.18	278,511.80	13,925.59
应收账款	淮安温氏畜牧有限公司	1,075,947.30	53,797.37	1,698,942.40	84,947.12
应收账款	湖州广东温氏畜牧有限公司	1,562,718.00	78,135.90	210,320.00	10,516.00
应收账款	太仓广东温氏家禽有限公司	36,300.00	1,815.00	4,300.00	215.00
应收账款	衢州温氏畜牧有限公司	1,553,770.00	77,688.50	1,291,286.00	64,564.30
应收账款	镇江温氏畜牧有限公司	226,562.00	11,328.10	711,345.00	35,567.25
应收账款	连云港温氏畜牧有限公司	944,438.00	47,221.90	712,810.00	35,640.50
应收账款	湖州南浔温氏畜牧有限公司	263,713.00	13,185.65	1,023,091.80	51,154.59
应收账款	江山温氏畜牧有限公司	513,194.00	25,659.70		
应收账款	盐城温氏畜牧有限公司	1,288,186.00	64,409.30	543,397.20	27,169.86
应收账款	桂林广东温氏家禽有限公司	78,474.00	3,923.70	91,056.20	4,552.81
应收账款	陆川县广东温氏畜禽有限公司	41,756.00	2,087.80	31,281.00	1,564.05
应收账款	广西温氏畜牧有限公司	327,752.20	16,387.61	694,117.60	34,705.88
应收账款	广西玉林市广东温氏家禽有限公司	125,092.00	6,254.60		
应收账款	富川广东温氏畜牧有限公司	618,604.00	30,930.20	125,930.00	6,296.50
应收账款	贺州广东温氏畜禽有限公司	140,030.00	7,001.50	144,290.80	7,214.54
应收账款	新兴县新大地禽畜有限公司	110,682.40	5,534.12	60,382.80	3,019.14
应收账款	汉川广东温氏家禽有限公司	1,216,104.00	60,805.20	994,003.00	49,700.15
应收账款	汉川温氏畜牧有限公司	729,754.80	36,487.74	411,699.40	20,584.97
应收账款	监利温氏畜禽有限公司	626,272.00	31,313.60	737,070.20	36,853.51
应收账款	监利温氏畜牧有限公司	534,272.00	26,713.60	193,602.80	9,680.14
应收账款	武汉温氏畜禽有限公司	451,030.00	22,551.50	531,482.00	26,574.10
应收账款	咸宁市贺胜温氏禽畜有限公司	134,282.00	6,714.10	170,751.60	8,537.58
应收账款	耒阳温氏禽畜有限公司	503,979.60	25,198.98	352,570.80	17,628.54
应收账款	宁乡广东温氏禽畜有限公司	467,677.00	23,383.85	807,427.20	40,371.36
应收账款	丰顺温氏家禽有限公司	331,854.80	16,592.74	476,883.60	23,844.18
应收账款	莆田广东温氏家禽有限公司	379,777.00	18,988.85		
应收账款	揭东温氏畜牧有限公司	476,592.00	23,829.60	289,516.60	14,475.83
应收账款	漳州温氏农牧有限公司	899,506.40	44,975.32	762,270.70	38,113.54
应收账款	开平市温氏畜牧有限公司	1,488,129.60	74,406.48	1,823,077.40	91,153.87
应收账款	阳东温氏畜牧有限公司	831,537.70	41,576.89	31,340.00	1,567.00
应收账款	合肥温氏畜牧有限公司	1,560,107.40	78,005.37	2,257,348.80	112,867.44
应收账款	滁州温氏畜牧有限公司	963,109.00	48,155.45	926,737.40	46,336.87

应收账款	芜湖温氏畜牧有限公司	535,477.00	26,773.85		
应收账款	河源市温氏禽畜有限公司	588,385.40	29,419.27	1,647,859.00	82,392.95
应收账款	江西吉安市温氏禽畜有限公司	1,194,075.00	59,703.75		
应收账款	博罗县温氏畜牧有限公司	127,224.00	6,361.20	256,000.00	12,800.00
应收账款	进贤温氏禽畜有限公司	85,140.00	4,257.00	253,996.00	12,699.80
应收账款	信丰温氏畜牧有限公司	208,814.00	10,440.70	171,828.40	8,591.42
应收账款	新兴县温氏食品联营有限公司	40,500.00	2,025.00		
应收账款	广东华农温氏畜牧股份有限公司	3,907,611.60	195,380.58	7,162,812.60	358,140.63
应收账款	眉山温氏家禽育种有限公司			52,596.80	2,629.84
应收账款	南京温氏畜禽有限公司	495,716.00	24,785.80	329,856.00	16,492.80
应收账款	云浮市云城温氏畜牧有限公司	12,471.00	623.55		
应收账款	广东温氏南方家禽育种有限公司	59,221.40	2,961.07	323,954.20	16,197.71
应收账款	重庆广东温氏家禽有限公司	573,790.00	28,689.50	330.00	16.50
应收账款	德阳广东温氏家禽有限公司	763,193.00	38,159.65	23,040.00	1,152.00
应收账款	清镇温氏畜牧有限公司	86,500.00	4,325.00	515,236.00	25,761.80
应收账款	中江温氏畜牧有限公司	1,417,782.00	70,889.10	683,532.00	34,176.60
应收账款	眉山温氏畜牧有限公司	1,386,682.00	69,334.10		
应收账款	石林温氏畜牧有限公司	46,500.00	2,325.00	848,912.80	42,445.64
应收账款	海南温氏禽畜有限公司	305,766.00	15,288.30	47,490.00	2,374.50
应收账款	阳西温氏禽畜有限公司	520,490.00	26,024.50	70,500.00	3,525.00
应收账款	郁南广东温氏家禽有限公司	88,580.05	4,429.00	315,270.60	15,763.53
应收账款	怀集广东温氏畜禽有限公司	436,500.00	21,825.00		
应收账款	宿迁温氏畜牧有限公司	311,693.50	15,584.68	432,561.60	21,628.08
应收账款	中江仓山温氏畜牧有限公司	466,441.90	23,322.10	461,371.20	23,068.56
应收账款	平远温氏畜牧有限公司	163,100.00	8,155.00	177,500.00	8,875.00
应收账款	罗定广东温氏畜牧有限公司	289,428.00	14,471.40	318,896.80	15,944.84
应收账款	南陵温氏养猪有限公司	180,353.00	9,017.65	9,625.00	481.25
应收账款	咸宁温氏畜牧有限公司	78,686.00	3,934.30	4,810.00	240.50
应收账款	湘阴温氏畜牧有限公司	442,581.40	22,129.07	117,617.80	5,880.89
应收账款	新兴县稔村温氏家禽有限公司	192,500.00	9,625.00	255,077.00	12,753.85
应收账款	新兴县车岗温氏家禽有限公司	71,000.00	3,550.00		
应收账款	新兴县荣安温氏家禽公司	183,614.00	9,180.70	274,534.20	13,726.71
应收账款	桂林温氏畜牧有限公司	9,750.00	487.50	63,967.20	3,198.36
应收账款	钟山温氏畜禽有限公司	409,204.60	20,460.23	291,514.00	14,575.70

应收账款	南京温氏家禽育种有限公司	580.00	29.00	130.00	6.50
应收账款	琼海温氏禽畜有限公司	4,914.00	245.70		
应收账款	安仁温氏畜牧有限公司	53,942.00	2,697.10		
应收账款	亳州温氏家禽有限公司	80,721.80	4,036.09		
应收账款	嵊州温氏畜牧有限公司	337,478.00	16,873.90		
应收账款	盐山温氏畜牧有限公司	17,810.00	890.50		
应收账款	松滋温氏畜牧有限公司	77,942.00	3,897.10		
应收账款	孝昌温氏畜牧有限公司	73,689.00	3,684.45		
应收账款	丰顺埔农温氏家禽有限公司	138,298.40	6,914.92		
应收账款	北票温氏育种有限公司	24,124.00	1,206.20		
应收账款	徐州温氏畜牧有限公司	156,572.00	7,828.60		
应收账款	开平温氏农牧有限公司	75,353.40	3,767.67		
应收账款	祥云温氏畜牧有限公司	11,000.00	550.00		
应收账款	凯里温氏畜牧有限公司	85,411.00	4,270.55		
应收账款	平昌温氏畜牧有限公司	4,230.00	211.50		
应收账款	潼南温氏畜牧有限公司	38,234.00	1,911.70		
应收账款	滁州华农畜牧有限公司	409,705.00	20,485.25		

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	广东温氏食品集团股份有限公司	1,680,457.00	2,821,175.00
应付账款	肇庆市鼎湖温氏乳业有限公司	10,720.00	
预收账款	广东温氏食品集团股份有限公司		12,702.50
预收账款	湖州广东温氏畜牧有限公司	120,000.00	120,000.00

## 十、股份支付

本报告期内，公司不存在股份支付情况。

## 十一、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

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

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

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

2006年11月9日、2008年4月7日、2009年1月23日、2012年3月6日，公司全资子公司肇庆大华农生物药品有限公司与中国农业科学院哈尔滨兽医研究所签订《技术转让合同》，该所将重组禽流感病毒灭活疫苗（H5N1亚型，Re1株）、重组禽流感病毒灭活疫苗（H5N1亚型，Re-5株）、重组禽流感病毒H5亚型二价灭活疫苗（H5N1，Re-5+Re-4株）、重组禽流感病毒二价灭活疫苗（H5N1 Re-6+H9N2 Re-2株）等四个技术使用权转让给肇庆大华农生物药品有限公司，肇庆大华农生物药品有限公司每年需按采用该生产工艺和种毒生产的疫苗销售额的一定比例作为技术转让费支付给该所。

### 2、前期承诺履行情况

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

无

### 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	133,500,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	133,500,000.00

### 3、其他资产负债表日后事项说明

—2013年1月21日，公司2013年第一次临时股东大会通过《关于使用超募资金收购佛山市正典生物技术有限公司60%股权的议案》，公司拟使用超募资金15,840万元收购谭志坚等43名自然人持有的佛山市正典生物技术有限公司60%股权。收购完成后，公司将成为佛山市正典生物技术有限公司的控股股东。公司在股

权转让协议生效后三个工作日内向股权转让方支付股权转让价款的80%（人民币12,672 万元）；股权转让价款的20%（人民币3,168 万元），在协议约定的业绩承诺实现的情况下按股权转让协议的相关约定予以支付或抵扣。

#### 十四、其他重要事项

无

#### 十五、母公司财务报表主要项目注释

##### 1、应收账款

##### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	102,494,454.55	99.48 %	5,376,100.95	5.25%	94,509,633.29	99.95%	4,996,852.20	5.28%
合并范围内关联方组合	539,058.95	0.52%			43,390.00	0.05%		
组合小计	103,033,513.50	100%	5,376,100.95	5.22%	94,553,023.29	100%	4,996,852.20	5.28%
合计	103,033,513.50	--	5,376,100.95	--	94,553,023.29	--	4,996,852.20	--

应收账款种类的说明

货款

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	坏账准备	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内小	100,537,444.50	98.09%	5,026,872.22		89,111,967.39	94.29%	4,455,598.37	

计						
1 至 2 年	1,191,208.65	1.16%	119,120.87	5,390,429.20	5.7%	539,042.92
2 至 3 年	763,964.20	0.75%	229,189.26	7,037.20	0.01%	2,111.16
3 至 4 年	1,837.20	0%	918.60	199.50	0%	99.75
合计	102,494,454.55	--	5,376,100.95	94,509,633.29	--	4,996,852.20

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

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

无

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	销售客户	20,854,965.10	1 年以内	20.24%
第二名	销售客户	7,168,020.00	1 年以内	6.96%
第三名	销售客户	6,526,938.96	1 年以内	6.33%
第四名	销售客户	3,600,000.00	1 年以内	3.49%
第五名	销售客户	3,273,050.00	1 年以内	3.18%
合计	--	41,422,974.06	--	40.2%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
广东温氏食品集团股份有限公司	受同一实际控制人控制	528,641.60	0.51%
肇庆市鼎湖温氏乳业有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	730,514.00	0.71%
天津温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	35,700.00	0.03%
沧州温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	559,463.60	0.54%
淮安温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	1,065,147.30	1.03%
湖州广东温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	1,562,718.00	1.52%
太仓广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	32,000.00	0.03%
衢州温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	1,553,770.00	1.51%
镇江温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	226,562.00	0.22%
连云港温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	940,138.00	0.91%
湖州南浔温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	263,713.00	0.26%
江山温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	513,194.00	0.5%
盐城温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	1,288,186.00	1.25%
桂林广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	71,634.00	0.07%
陆川县广东温氏畜禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	41,756.00	0.04%
广西温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	323,432.20	0.31%
广西玉林市广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	125,092.00	0.12%
富川广东温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	618,604.00	0.6%
贺州广东温氏畜禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	140,030.00	0.14%
新兴县新大地禽畜有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	110,682.40	0.11%
汉川广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	1,216,104.00	1.18%
汉川温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	729,754.80	0.71%
监利温氏畜禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	626,272.00	0.61%
监利温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	534,272.00	0.52%
武汉温氏畜禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	451,030.00	0.44%
咸宁市贺胜温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	134,282.00	0.13%
耒阳温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	503,979.60	0.49%
宁乡广东温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	467,677.00	0.45%
丰顺温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	331,854.80	0.32%
莆田广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	379,777.00	0.37%

揭东温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	476,592.00	0.46%
漳州温氏农牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	899,506.40	0.87%
开平市温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	1,485,849.60	1.44%
阳东温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	831,537.70	0.81%
合肥温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	1,560,107.40	1.51%
滁州温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	963,109.00	0.93%
芜湖温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	535,477.00	0.52%
河源市温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	588,385.40	0.57%
江西吉安市温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	1,194,075.00	1.16%
博罗县温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	127,224.00	0.12%
进贤温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	83,980.00	0.08%
信丰温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	208,814.00	0.2%
新兴县温氏食品联营有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	40,500.00	0.04%
广东华农温氏畜牧股份有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	3,828,051.60	3.72%
南京温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	495,716.00	0.48%
云浮市云城温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	12,471.00	0.01%
广东温氏南方家禽育种有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	57,781.40	0.06%
重庆广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	573,790.00	0.56%
德阳广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	763,193.00	0.74%
清镇温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	86,500.00	0.08%
中江温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	1,417,782.00	1.38%
眉山温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	1,386,682.00	1.35%
石林温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	46,500.00	0.05%
海南温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	305,766.00	0.3%
阳西温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	514,010.00	0.5%
郁南广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	88,580.05	0.09%
怀集广东温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	436,500.00	0.42%
宿迁温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	311,693.50	0.3%
中江仓山温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	466,441.90	0.45%
平远温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	163,100.00	0.16%
罗定广东温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	289,428.00	0.28%
南陵温氏养猪有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	180,353.00	0.18%
咸宁温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	76,406.00	0.07%
新兴县稔村温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	192,500.00	0.19%

新兴县车岗温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	71,000.00	0.07%
新兴县荣安温氏家禽公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	183,614.00	0.18%
桂林温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	9,750.00	0.01%
钟山温氏畜禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	409,204.60	0.4%
南京温氏家禽育种有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	450.00	0%
琼海温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	4,914.00	0%
湘阴温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	442,581.40	0.43%
安仁温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	51,662.00	0.05%
亳州温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	80,721.80	0.08%
嵊州温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	337,478.00	0.33%
盐山温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	17,810.00	0.02%
松滋温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	77,942.00	0.08%
孝昌温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	73,689.00	0.07%
丰顺埔农温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	138,298.40	0.13%
北票温氏育种有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	24,124.00	0.02%
徐州温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	156,572.00	0.15%
开平温氏农牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	75,353.40	0.07%
祥云温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	11,000.00	0.01%
凯里温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	85,411.00	0.08%
平昌温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	4,230.00	0%
潼南温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	38,234.00	0.04%
滁州华农畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	398,905.00	0.39%
合计	--	39,487,328.85	38.32%

## 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								
其中：账龄组合	5,874,066.01	96.83 %	345,292.10	5.88%	5,039,164.96	100%	490,699.75	9.74%

合并范围内关联方组合	192,019.89	3.17%						
组合小计	6,066,085.90	100%	345,292.10	5.69%	5,039,164.96	100%	490,699.75	9.74%
合计	6,066,085.90	--	345,292.10	--	5,039,164.96	--	490,699.75	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	5,737,202.01	97.67%	286,860.10	3,667,318.96	72.78%	183,365.95
1 年以内小计	5,737,202.01	97.67%	286,860.10	3,667,318.96	72.78%	183,365.95
1 至 2 年				605,100.00	12.01%	60,510.00
2 至 3 年	80,000.00	1.36%	24,000.00	682,746.00	13.55%	204,823.80
3 至 4 年	36,864.00	0.63%	18,432.00	84,000.00	1.67%	42,000.00
4 至 5 年	20,000.00	0.34%	16,000.00			
合计	5,874,066.01	--	345,292.10	5,039,164.96	--	490,699.75

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

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

无

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

无

## (7) 其他应收关联方账款情况

无

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
肇庆大华农生物药品有限公司	成本法	242,458,403.50	242,458,403.50		242,458,403.50	100%	100%	无此情况			80,000,000.00
新兴大华农禽蛋有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100%	100%	无此情况			6,000,000.00
广东惠牧贸易有限责任公司	成本法	60,000,000.00		60,000,000.00	60,000,000.00	100%	100%	无此情况			
合计	--	304,458,403.50	244,458,403.50	60,000,000.00	304,458,403.50	--	--	--			86,000,000.00

#### 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	558,855,773.34	522,707,031.77
其他业务收入	1,938,947.62	2,811,061.40
合计	560,794,720.96	525,518,093.17
营业成本	300,868,522.10	277,423,085.79

##### (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
生物制药	558,855,773.34	300,822,996.47	522,707,031.77	277,423,085.79
合计	558,855,773.34	300,822,996.47	522,707,031.77	277,423,085.79

##### (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
兽用生物制品	189,943,765.40	70,957,235.11	223,165,990.12	76,176,923.17
兽用药物制剂	270,489,975.21	172,586,448.80	211,480,089.80	145,039,963.46
饲料添加剂	98,422,032.73	57,279,312.56	88,060,951.85	56,206,199.16
合计	558,855,773.34	300,822,996.47	522,707,031.77	277,423,085.79

##### (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
华中	40,102,137.46	20,466,922.84	28,758,055.85	15,034,712.85
华南	359,399,742.96	201,408,418.31	333,186,814.59	184,659,568.87
华东	76,829,824.74	42,142,327.04	75,125,686.24	36,962,056.48
华北	11,734,003.16	5,160,060.62	14,439,594.50	5,474,896.25
东北	8,970,054.30	4,037,834.22	6,815,474.72	2,743,180.06

西南	41,700,269.11	20,057,311.74	47,157,744.31	26,699,810.14
西北	1,795,991.61	704,923.94	2,416,009.56	832,573.75
境外	18,323,750.00	6,845,197.76	14,807,652.00	5,016,287.39
合计	558,855,773.34	300,822,996.47	522,707,031.77	277,423,085.79

### (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(%)
第一名	62,789,414.80	11.2%
第二名	24,330,539.15	4.34%
第三名	22,617,002.22	4.03%
第四名	17,395,278.12	3.1%
第五名	18,323,750.00	3.27%
合计	145,455,984.29	25.94%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	86,000,000.00	18,000,000.00
合计	86,000,000.00	18,000,000.00

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
新兴大华农禽蛋有限公司	6,000,000.00	18,000,000.00	收到子公司分回税后利润
肇庆大华农生物药品有限公司	80,000,000.00		收到子公司分回税后利润
合计	86,000,000.00	18,000,000.00	--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

## 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	200,928,612.37	124,467,396.80
加: 资产减值准备	633,835.01	1,377,074.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,761,338.43	14,021,554.70
无形资产摊销	2,328,102.86	2,058,033.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	916,110.13	4,585,680.67
财务费用(收益以“-”号填列)		1,482,393.87
投资损失(收益以“-”号填列)	-86,000,000.00	-18,000,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-35,076.17	-139,379.16
存货的减少(增加以“-”号填列)	2,345,309.37	-28,568,236.28
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-6,458,505.21	-37,426,087.54
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-9,371,985.68	4,388,829.98
经营活动产生的现金流量净额	121,047,741.11	68,247,260.99
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	1,196,718,401.06	1,287,478,795.76
减: 现金的期初余额	1,287,478,795.76	131,511,018.37
现金及现金等价物净增加额	-90,760,394.70	1,155,967,777.39

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

## 十六、补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位: 元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.88%	0.68	0.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.97%	0.68	0.68

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

## 第十节 备查文件目录

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

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

四、经公司法定代表人签名的2012年度报告文本原件。

五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

广东大华农动物保健品股份有限公司

法定代表人：温均生

2013年3月26日