



新疆天山畜牧生物工程股份有限公司

2013 年半年度报告

2013-35

2013 年 08 月

第一节 重要提示、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、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。

公司负责人蒋炜、主管会计工作负责人何波及会计机构负责人(会计主管人员)袁芳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、释义	2
第二节 公司基本情况简介	6
第三节 董事会报告	10
第四节 重要事项	20
第五节 股份变动及股东情况	25
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	28
第七节 财务报告	30
第八节 备查文件目录	87

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司	指	新疆天山畜牧生物工程股份有限公司
智本正业	指	上海智本正业投资管理有限公司，公司控股股东之控股股东
天山农牧业	指	天山农牧业发展有限公司，公司控股股东
新疆畜牧总站	指	新疆维吾尔自治区畜牧总站
昌吉州国投公司	指	昌吉回族自治州国有资产投资经营有限责任公司
天山雪	指	新疆天山雪食品有限责任公司（原新疆天山雪米农业有限责任公司）
巴尔鲁克	指	新疆巴尔鲁克牧业有限责任公司
北京凯风	指	北京天山凯风畜牧科技有限公司
新疆新诺	指	新疆新诺生物科技有限责任公司
公司章程	指	新疆天山畜牧生物工程股份有限公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法及其修订
证券法	指	中华人民共和国证券法及其修订
证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
上年同期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日
民生证券	指	民生证券股份有限公司
细管冻精、普通冻精	指	细管冻精是用直径小、管壁薄的无毒塑料管盛装精液后冷冻而成。冷冻精液的问世解决了新鲜精液难以保存的难题，大大提高了种公牛的配种范围，提高了良种改良效率。细管冻精与我国 90 年代所使用的颗粒冻精比较，具有冷冻时受冻均匀、解冻时受热一致、解冻方便、输精时不易污染、避免精液和液氮的直接接触、精子活力好，受胎率高的优点。目前已在世界各国普遍采用，我国目前正在大力普及。
性控冻精	指	性控冻精是运用高精密仪器，采用精子分离技术将 X、Y 精子分离，从而得到全部 X 精子或 Y 精子的精液制成的细管冻精。性控冻精的应用可以控制牛后代的性别，从而达到改良牛群品种的同时实现快速扩群的效果，对提高牛群良种率有着重要作用。
国家畜牧良种补贴项目	指	是我国为提高牛群良种率，提高产出并降低消耗的重要政策。国家畜牧良种补贴项目由中央财政设立奶牛良种补贴资金，对项目区内使用优质种公牛冷冻精液进行品种改良的奶牛养殖者进行资金补贴。列入良种补贴的优质种公牛冻精必须由省级畜牧主管部门招标采购，由其下属各级畜牧站向奶牛养殖者发放，并由省级财政部门与种公牛站结算良种补贴资金。

直营冻精业务	指	公司在良种补贴项目之外也自主推广销售冻精产品，主要面向对冻精的种公牛品质与品种有更高要求的大型养殖企业与规模养殖户。
后裔测定	指	根据待测公牛系谱资料、公牛后裔出生、配种、产犊资料、体型外貌鉴定数据、DHI 测定等数据，通过统计模型来测定公牛的育种值，作为评价种公牛育种价值的依据，是当前评定种公牛产奶遗传能力最有效的遗传评定技术。

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	天山生物	股票代码	300313
公司的中文名称	新疆天山畜牧生物工程股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	天山生物		
公司的外文名称（如有）	XINJIANG TIANSHAN ANIMAL HUSBANDRY BIO-ENGINEERING CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	TIANSHAN BIO		
公司的法定代表人	蒋炜		
注册地址	新疆昌吉高新区光明南路 1 号		
注册地址的邮政编码	831100		
办公地址	新疆昌吉市延安北路 198 号东方广场写字楼 10 楼		
办公地址的邮政编码	831100		
公司国际互联网网址	http://www.tsbulls.net		
电子信箱	tsxmgs@sina.com		

二、联系人和联系方式

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

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》、《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	新疆昌吉市延安北路 198 号东方广场写字楼 10 楼

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入（元）	37,572,717.62	33,016,825.07	13.8%
归属于上市公司股东的净利润（元）	4,484,294.58	6,301,954.78	-28.84%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	3,835,232.17	6,336,676.23	-39.48%
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,107,529.24	3,285,718.30	-35.86%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.0232	0.0361	-35.73%
基本每股收益（元/股）	0.0493	0.0832	-40.75%
稀释每股收益（元/股）	0.0493	0.0832	-40.75%
净资产收益率（%）	1.15%	3.02%	-1.87%
扣除非经常损益后的净资产收益率（%）	0.98%	3.04%	-2.06%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减（%）
总资产（元）	434,935,928.20	425,173,222.29	2.3%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	393,851,549.61	389,366,544.21	1.15%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.3323	4.2829	1.15%

五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	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）	-1,688,608.60	
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）	2,267,640.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	70,030.72	
合计	649,062.41	--

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

六、重大风险提示

（一）政府招标采购导致经营业绩季节性波动风险

公司冻精产品销售分为两种模式。列入良种补贴区域和品种的种公牛冻精由各畜牧主管部门进行统一招标采购，公司参与竞标；未列入良种补贴区域、品种，或虽已列入良种补贴区域、品种，但农牧民、牛场认为仍需要根据自身需要采购的，由公司直接向农牧民、牛场销售种公牛冻精。在目前政策环境下，公司 2011 年和 2012 年分别有 80.07%、74.12% 的冻精销售收入是通过政府统一良种补贴招标方式实现销售的。由于政府招标采购存在时间上的不确定性，致使公司营业收入季节分布不均匀，导致公司经营业绩在年度内各季度存在较大波动的风险。

公司努力开拓直营市场空间，并通过产业链延伸等方式增加产品品类从而增加业务收入，但由于以政府采购招标形式实现的收入占比较大，所以季节性波动风险在今后一定时期内将继续存在。

（二）良种补贴政策风险

《国务院关于促进奶业持续健康发展的意见》（国发[2007]31号）指出，“为加快扩大优质奶牛种群繁养步伐，继续执行中央财政奶牛良种补贴政策，扩大补贴范围，同时对经过后裔测定并注册的优良种公牛冷冻精液加大补贴力度”。同时，《农业部、财政部关于印发奶牛良种补贴资金管理暂行办法的通知》（财农[2007]164号）指出，“中央财政设立奶牛良种补贴资金，对项目区内使用优质种公牛冷冻精液进行品种改良的奶牛养殖者进行资金补贴。列入良种补贴的优质种公牛冻精必须由省级畜牧主管部门招标采购，由其下属各级畜牧站向奶牛养殖者发放，并由省级财政部门与种公牛站结算良种补贴资金。除中央财政良种补贴外，各地方财政也会对本地区使用优质种公牛冷冻精液进行品种改良的奶牛养殖者进行资金补贴”。

良种补贴政策是国家为加速奶牛品种改良，促进畜牧业增长方式转变而采取的一项政策，也是目前世界各国普遍长期采用的一种农业补贴政策。在我国目前牛良种率低、单产水平低的现状下，预计未来良种补贴政策将保持稳定甚至进一步加强。但是，若未来国家取消该项补贴政策或调整良种补贴方式，将会对公司的生产经营产生一定影响。

（三）税收优惠、政府补助风险

由于农业具有投入高、产出周期长、受自然灾害影响大等特点，对农业生产企业、农户给予减、免税待遇和财政补贴是世界各国通行的做法，甚至在美国、日本、欧洲等发达国家和地区还在对农业实行财政补贴。我国多年来也一直对农业实行减、免税优惠政策。随着国家财政实力的不断增强，最近几年来，我国不仅继续对农业生产企业、农户实行税收优惠，还在不断加大对农业的财政补贴力度。因此，公司预计未来享受的上述税收优惠政策和政府补贴将持续。但如未来国家调整税收优惠和政府补助力度，仍将对公司经营业绩产生较大影响。

（四）人力资源风险

公司地处新疆，地理位置较偏远，在吸引人才方面与北京、上海等沿海经济发达地区的良种繁育企业相比处于劣势。

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

（五）管理风险

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

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

（六）募集资金投资项目的风险

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

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

（七）疫病风险

疫病是畜禽养殖业面临的重大风险。国内外曾多次爆发疯牛病、口蹄疫、禽流感等疫情，导致大量畜禽死亡或被宰杀，给畜禽养殖业造成很大的损失。作为良种繁育企业，公司需要养殖大量种公牛和母牛以生产冻精、繁育后备种公牛，因此，公司也面临牛发生疫病的风险。牛容易发生肢蹄病、口蹄疫、流感、乳房炎、子宫炎等疫病。这些疫病的发生不仅影响牛的生产、繁殖能力，还影响冻精和牛奶的产量和质量，严重的将导致病牛丧失生产和繁殖能力。如果爆发大规模的动物疫情，将导致大量的牛死亡或被宰杀，将对公司生产经营造成重大影响。

公司主要管理人员和核心人员均具有多年的牛养殖及疫病预防经验，还聘请有专业兽医负责疫病的预防和治疗。公司采取了隔离、消毒、分散饲养、疫苗注射等措施预防疫病的发生。且公司种公牛站和良种繁育场位于昌吉市榆树沟镇，远离人口密集区，周围数十公里内没有其他养殖场，可大幅降低疾病传播的风险。同时，新疆的动物防疫水平较高，已在全区初步形成统一指挥、反应快捷的动物防疫网络体系，可以有效防止疾病的蔓延。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

本报告期，公司实现营业总收入37,572,717.62元，比去年同期33,016,825.07元增长13.80%；实现营业利润4,107,047.32元，比去年同期6,336,676.23元下降35.19%；实现利润总额4,756,109.73元，比去年同期6,315,350.75元下降24.69%；实现归属于母公司所有者的净利润4,484,294.58元，比去年同期6,301,954.78元下降28.84%。

截止2013年6月30日，公司总资产为434,935,928.20元，比年初425,173,222.29元增长2.30%；净资产为396,551,713.42元，比年初390,432,668.65元增长1.57%；资产负债率为8.83%。

报告期，公司紧紧围绕 2013 年度经营计划和目标积极开展各项工作，具体情况如下：

1) 报告期，公司围绕新疆各级政府加快发展肉牛肉羊产业政策和国内消费需求情况，研究论证公司肉牛业务发展规划，制订公司肉牛业务“以种牛养殖和冻精、胚胎生产为出发点，建立质量安全保障体系和产品质量可追溯系统，逐步构建从肉牛引种、良种繁育、养殖，乃至肉牛屠宰加工、精细分割、副产品深加工的完整产业链，重点供应疆内大众化牛肉市场，着力开发经济发达地区高档牛肉市场，积极开拓中亚、中东等穆斯林地区国际市场。”的发展目标。采用公司（肉牛示范场）+农户（养殖小区）饲养的运作方式，示范场为农户养殖肉牛提供规范管理标准，农户（养殖小区）负责肉母牛养殖环节，依照公司制定的饲养、繁殖、疾病防治等标准进行养殖活动，而后公司采用订单方式回购架子牛，通过科学的转化育肥，为公司肉牛业务发展提供稳定的肉牛来源。截止目前，肉牛项目引种、基础设施建设、农户（养殖小区）对接等工作按计划有序开展。

2) 报告期，公司累计销售冻精204.92万剂，其中自产冻精197.40万剂，进口冻精7.52万剂。2013年上半年，公司在稳定和发展全国良补市场基础上，继续通过技术服务拓展冻精直营市场，已形成涵盖普通冻精、性控冻精、进口冻精的多层次产品供给和营销体系，为直营牧场提供“量身定做”的畜牧育种产品及技术服务，报告期新增走访牧场48家，并与13个牧场建立合作关系。

3) 报告期，公司进一步加强生产管理，强化成本控制，针对生产场特点，在保证种畜健康和产品质量的前提下，制定成本控制方案并有效实施；

4) 公司研发中心继续强化奶牛肉牛后裔测定工作，2013年上半年发放后测冻精4000多剂，累计合作后测服务牛场42家，新增后测数据2444条；研发中心与相关业务单元继续紧密合作，共同实施“肉牛冷冻精液高效生产研究”和“陶赛特羊的高频、高效繁殖方案”，公司陶赛特羊高频高效繁殖实验组于7月18日对5月同期发情羊只进行B超定胎，发情率93%，受胎率82%，受胎情况好，后期将按试验流程开展大群高效繁殖工作；肉牛冷冻精液高效生产研究也成效显著，增产幅度约为15%。

5) 报告期，公司继续完善公司治理、生产、销售、研发、运营管理等各项制度，保持内部控制有效性，使各业务单元紧密协作，互为促进，提高效能。

2013 年 1-6 月公司业绩变动的主要原因：

1) 报告期，公司普通冻精收入较上年同期增长 35.96%，但由于受到性控冻精市场及招标情况影响，公司上半年性控冻精收入较上年同期下降约 82%，导致公司自产冻精总体收入较去年同期下降 8.28%；报告期，公司新业务进口冻精业务为公司贡献收入 597.96 万元，致使公司总体营业收入较上年同期增加 13.80%。

2) 报告期，为顺应市场需求，公司拟加大肉牛业务发展力度，主动淘汰部分生产性能低的奶牛，致使公司牛奶收入较上年同期下降 22.44%，同时受饲草涨价及人工薪酬增长的影响，报告期公司牛奶毛利较上年同期降幅较大。

3) 报告期内，公司集中处理 586 只已完成孕育任务的胚胎受体羊，造成后备羊的营业成本较上年同期增加 169.37 万元，对公司营业利润产生较大影响。

4) 报告期，公司受新增合并主体、开拓直营（进口）冻精市场、职工薪酬及对外技术交流合作费用增加等因素影响，

公司期间费用较上年同期增加 28.13%，对公司营业利润形成较大影响。

5) 公司经营活动现金流变化情况：经营活动产生的现金流量净额 2,107,529.24 元，较上年同期下降 35.86%，下降的原因是经营性支出较上年增加 45.46%，主要是材料采购及工资薪酬支付金额增加所致。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

公司主营业务收入主要为冻精收入，其中包括自产冻精和进口冻精，牛奶为公司良种繁育业务的副产品。

本报告期，公司实现营业总收入 37,572,717.62 元，比去年同期 33,016,825.07 元增长 13.80%，主要变动原因系公司新业务进口冻精业务为公司贡献收入 597.96 万元，致使公司总体营业收入较上年同期增加 13.80%。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司主要从事牛、羊的品种改良业务，依托生物遗传技术，为我国畜牧行业提供优质冻精、胚胎等遗传物质及相关服务，从而提高我国畜牧行业的良种繁育水平，并促进畜牧业、奶业的持续健康发展。

公司主要产品为优质种公牛冻精，品种包括荷斯坦、褐牛、西门塔尔、蒙贝利亚、夏洛来、安格斯、利木赞等，涵盖奶牛、肉牛及乳肉兼用牛的主要品种；目前，公司羊育种产品为种羊、羔羊等，品种包括陶赛特、特克塞尔、萨福克等。牛奶、犊牛等是公司从事良种繁育业务的副产品；控股子公司北京凯风主要从事进口冻精的销售业务；全资子公司巴尔鲁克主要从事牛羊屠宰、肉制品加工、销售业务。

(2) 主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年 同期增减(%)	营业成本比上年 同期增减(%)	毛利率比上年同 期增减(%)
分行业						
畜牧业	32,081,240.06	15,659,260.96	51.19	16.54	30.63	-5.26
加工业	5,105,279.83	4,899,244.10	4.04	-1.63	-0.29	-1.29
普通冻精	19,242,100.00	2,787,279.15	85.51	35.96	25.58	1.20
性控冻精	1,529,000.00	714,469.67	53.27	-82.00	-81.17	-2.06
进口冻精	5,979,606.13	3,120,661.89	47.81			
牛奶	3,397,686.93	5,781,939.75	-70.17	-22.44	5.30	-44.84
后备牛羊	714,075.00	1,928,996.31	-170.14	64.02	475.72	-193.18
牛羊肉制品	4,863,609.83	4,702,044.46	3.32	-5.24	-3.53	-1.71
育肥牛	1,218,772.00	1,325,914.19	-8.79	1,727.24	792.98	113.82
有机肥	241,670.00	197,199.64	18.40	321.36	402.73	-13.21

西北地区	29,832,750.08	17,468,070.89	41.45	-0.18	18.46	-9.22
东北地区	4,248,993.43	2,117,761.19	50.16	2475.15	5668.33	-27.59
华东地区	333,281.20	218,988.26	34.29	-83.64	-88.40	26.95
华北地区	1,615,003.05	206,574.47	87.21	156.59	-10.63	23.93
西南地区	575,000.00	127,224.00	77.87			
华南地区	581,492.13	419,886.26	27.79			

4、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项 目	2013 年 1-6 月	占净利润的比例%	2012 年 1-6 月	占净利润的比例%	占比变化
主营业务毛利	16,628,014.83	360.07	15,817,481.93	250.99	109.08
其他业务毛利	101,606.74	2.20	152,492.67	2.42	-0.22
减：营业税金及附加	26,312.72	0.57			0.57
期间费用	12,104,826.85	262.12	9,447,065.72	149.91	112.21
资产减值损失	491,434.68	10.64	186,232.65	2.96	7.68
营业利润	4,107,047.32	88.94	6,336,676.23	100.55	-11.61
营业外收入	2,671,998.97	57.86	1,072,927.51	17.03	40.83
减：营业外支出	2,022,936.56	43.81	1,094,252.99	17.36	26.45
利润总额	4,756,109.73	102.99	6,315,350.75	100.21	2.78
减：所得税费用	138,080.43	2.99	13,395.97	0.21	2.78
净利润	4,618,029.30	100.00	6,301,954.78	100.00	0.00

1) 报告期内，公司主要产品冻精收入仍占较高的比重，达到 71.20%，冻精毛利占主营业务毛利比重为 121.05%，致使主营业务毛利占净利润的比例较上年同期增长 109.08 个百分点；

2) 报告期内，公司受新增合并主体、开拓直营（进口）冻精市场、职工薪酬及对外技术交流合作费用增加等因素影响，公司期间费用占到净利润比例为 262.12%，较上年同期增加了 112.21 个百分点，导致营业利润占净利润的比例较上年同期下降了 11.61 个百分点；

3) 报告期，因收到政府补贴较上年同期增加 130.02%，致使营业外收入占比增加 40.83 个百分点；

4) 为顺应市场需求，公司计划大力发展肉牛业务，加大对原有牛群结构的调整，主动淘汰部分生产性能低的成母牛、种公牛，致使报告期生产性生物资产处置损失较上年同期增加 84.83%，由此导致营业外支出占比增加 26.45 个百分点。

主营业务或其结构发生重大变化的说明

√ 适用 □ 不适用

单位：元

分产品	2013年1-6月营业收入	占比%	2012年1-6月营业收入	占比%	收入占比变化
-----	---------------	-----	---------------	-----	--------

普通冻精	19,242,100.00	51.21	14,152,825.00	42.87	8.34
性控冻精	1,529,000.00	4.07	8,493,200.00	25.72	-21.65
进口冻精	5,979,606.13	15.91			15.91
牛奶	3,397,686.93	9.04	4,380,995.09	13.27	-4.23
后备牛羊	714,075.00	1.90	435,350.00	1.32	0.58
牛羊肉制品	4,863,609.83	12.94	5,132,368.40	15.54	-2.60
育肥牛	1,218,772.00	3.24	66,700.00	0.20	3.04
小计	36,944,849.89	98.33	32,661,438.49	98.92	-0.59
营业收入	37,572,717.62	100	33,016,825.07	100	0

1) 报告期, 因受性控冻精市场及招标情况影响, 公司性控冻精销量下降, 导致性控冻精占比较去年同期下降 21.65 个百分点;

2) 报告期, 公司准确捕捉市场需求, 积极转变经营思路, 在稳定全国良补市场基础上, 通过技术服务拓展冻精直营市场, 形成涵盖普通冻精、性控冻精、进口冻精的多层次产品供给和营销体系, 进口冻精业务占营业收入比达到15.91个百分点。

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

√ 适用 □ 不适用

项 目	2013年1-6月毛利率%	2012年1-6月毛利率%	毛利率变动百分点
普通冻精	85.51	84.32	1.19
性控冻精	53.27	55.33	-2.06
进口冻精	47.81		
牛奶	-70.17	-25.33	-44.84
后备牛羊	-170.14	23.04	-193.18
牛羊肉制品	3.32	5.03	-1.71
育肥牛	-8.79	-122.61	113.82
主营业务毛利率	44.72	48.34	-3.62
综合毛利率	44.52	48.37	-3.85

1、为顺应市场需求, 公司计划大力发展肉牛业务, 加大对原有牛群结构的调整, 主动淘汰部分生产性能低的成母牛, 导致牛奶产量下降, 每吨牛奶承担的固定成本增加以及由于人工薪酬、饲草料成本上升导致牛奶毛利率较上年同期下降 44.84 个百分点。

2、公司集中处理已完成孕育任务的受体羊 586 只, 使后备牛羊的毛利率较上年同期下降 193.18 个百分点。

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

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

□ 适用 √ 不适用

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

☐ 适用 ☒ 不适用

6、研发项目情况

报告期内公司研发费用支出 94.69 万元，占营业收入的 2.52%，主要用于公司种公牛后裔测定体系以及后裔测定数据库的建立，该项目是根据待测公牛系谱资料、公牛后裔（公牛女儿）出生、配种、产犊资料、体型外貌鉴定、生产性能测定（DHI）等数据，通过统计模型来评定公牛的育种值，作为评价种公牛育种价值的依据。该项目 2013 年上半年发放后测冻精 4000 多剂，累计合作后测服务牛场 42 家，新增后测数据 2444 条。后裔测定数据库的建立，有助于提高公司育种业务核心竞争能力。

7、主要参股公司分析

（1）新疆巴尔鲁克牧业有限责任公司

成立时间：2005 年 6 月 14 日

注册资本：2,000 万元人民币

实收资本：2,000 万元人民币

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

巴尔鲁克主要业务：屠宰、肉制品加工、销售业务。

公司持股情况及持有目的：公司持有巴尔鲁克 100%股权。主要是出于公司发展战略布局的考虑，满足公司良种繁育特别是肉牛、羊的良种繁育业务配套需求，同时也可以作为公司稳定的饲草料基地。巴尔鲁克未来业务定位为集肉牛羊养殖、科研、改良、繁育为一体的畜牧良种繁育基地。

截止 2013 年 6 月 30 日，该公司总资产 4,338.05 万元，净资产为 1,860.50 万元。2013 年 1-6 月实现收入 642.18 万元，净利润-168.71 万元。

（2）北京天山凯风畜牧科技有限公司

成立时间：2012 年 8 月 27 日

注册资本：600 万元人民币

实收资本：300 万元人民币

经营范围：一般经营项目：技术开发、技术推广、技术服务、技术转让、技术咨询；货物进出口、技术进出口、代理进出口；饲养牲畜；销售牲畜。

北京凯风主要业务：专业牛选种选配服务、进口冻精业务。

持股情况和持有目的：公司持有北京凯风 65%股权。北京凯风主要致力于进口冻精业务经营及未来国内选育验证公牛培育计划。投资北京凯风，是公司拓展冻精产品市场的战略举措，有助于形成公司多层次遗传物质产品体系。

截止 2013 年 6 月 30 日，该公司总资产 887.47 万元，净资产为 343.90 万元。2013 年 1-6 月实现收入 509.30 万元，净利润 39.29 万元。

（3）新疆新诺生物科技有限责任公司

成立时间：2012 年 12 月 13 日

注册资本：500 万元人民币

实收资本：500 万元人民币

新疆新诺主要业务：种马、牛、羊及其冻精、胚胎的进口、销售；奶牛生产性能测定业务；饲养技术咨询服务业务。

持股情况和持有目的：公司持有新疆新诺 70%股权。投资新疆新诺，有利于公司引进国外先进遗传资源，同时引入和借鉴国外先进的遗传育种技术进一步提高公司育种和服务水平。

8、核心竞争力不利变化分析

不适用

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

1) 公司业务相关外部经营环境发展现状

目前我国牛存栏数已经超过 1 亿头，奶牛存栏数超过 1,440 万头，养殖规模的不断扩大为行业发展提供了广阔空间。

根据《全国畜牧业第十二个五年规划（2011-2015 年）》，“到 2015 年奶产量达到 5000 万吨；2015 年存栏 100 头以上奶牛规模化养殖比重超过 38%；成年奶牛年平均单产超过 5500 千克。”目前我国奶产量约为 3825 万吨，存栏 100 头以上奶牛规模化养殖比重约为 30.63%，与实现上述目标还有较大差距。

为推进牛群遗传改良进程，提高肉牛生产水平和经济效益，农业部制定《全国肉牛遗传改良计划（2011-2025 年）》，该计划主要工作内容包括完善肉牛改良人工授精体系，“依托国家肉牛良种补贴项目，加快普及肉牛人工授精技术，将优良种牛精液迅速推广应用到生产中；核心育种场通过扩繁不断地将良种牛推广至生产中，从而带动商品牛生产水平的提升。”目前我国畜牧良种补贴项目肉用能繁肉牛仅覆盖 500 万头，该计划的实施必将带来相应配套措施的推出和资金的支持，肉用冻精市场空间将迅速扩张。

因此，广泛运用人工授精的方式进行牛品种改良并快速扩大奶牛、肉牛的存栏数，以提高奶产量和出肉量，这将是未来我国牛养殖改良与繁育的主要方式，也是未来畜牧业的长期发展趋势。养殖行业的迅猛发展成为良种繁育行业快速发展的契机。

2) 公司面临的主要竞争格局及行业地位

（1）所处行业主要竞争格局

由于公司所处行业的特殊性，种畜禽生产经营实行许可证制度，从事良种改良相关生产经营企业需具备农业部颁发的《种畜禽生产经营许可证》。自 2005 年国家实施良种补贴项目起，只有持有农业部颁发的《种畜禽生产经营许可证》的生产企业才有资格参加良种补贴招标，公牛品种、品质与冻精产品质量较优者中标。2012 年经农业部综合评选，共有 43 家种公牛站 1983 头种公牛参加了 2012 年的奶（肉）牛良种补贴项目招标，奶牛、肉牛冻精合计招标采购约 2733 万剂。入选种公牛站的规模、资源与种公牛的品种质量基本代表了我国牛良种改良行业的最高水平，这些种公牛站也是目前行业竞争的主要参与者。根据全国畜牧总站公布的通知显示，2013 年入选奶（肉）牛良种补贴项目的种公牛站、种公牛情况如下：

排名	入选种公牛站	入选种公牛（头）	占比
1	新疆天山畜牧生物工程股份有限公司	140	7.03%
2	河南鼎元种牛育种有限公司	122	6.13%
3	北京奶牛中心	118	5.93%
4	黑龙江省博瑞生物技术有限公司	98	4.92%
5	洛阳市洛瑞牧业有限公司	76	3.82%
6	河南品元畜禽育种有限公司	75	3.77%
7	上海奶牛育种中心有限公司	74	3.72%
8	通辽京缘种牛繁育有限责任公司	66	3.31%
合 计		769	38.62%
全 部		1,991	100.00%

行业主要竞争对手基本情况如下：

a. 河南鼎元种牛育种有限公司

河南省鼎元种牛育种有限公司，由河南省纯种肉牛繁育中心于 2004 年改制设立，位于郑州市。主要入选种公牛为荷斯坦牛、西门塔尔牛、夏洛来牛、利木赞牛、德国黄牛，也有少量金黄阿奎登牛入选。河南鼎元种牛育种有限公司 2011 年、

2012 年、2013 年入选国家良种补贴项目种公牛头数分别为 124 头、146 头和 122 头，分别居全国第 3 位、第 1 位和第 2 位。

b. 北京奶牛中心

北京奶牛中心种公牛站是我国 70 年代建立的首批种公牛站之一，主要生产荷斯坦种公牛冻精，目前也有娟姗牛、西门塔尔牛、褐牛、夏洛来牛入选国家良种补贴项目。北京奶牛中心 2011 年、2012 年、2013 年入选国家良种补贴项目种公牛头数分别为 133 头和 126 头和 118 头，分别居全国第 2 位、第 3 位、第 3 位。

c. 上海奶牛育种中心有限公司

上海奶牛育种中心有限公司是我国 70 年代建立的首批种公牛站之一，主要生产荷斯坦种公牛冻精，2011 年、2012 年、2013 年入选国家良种补贴项目全部为荷斯坦种公牛。上海奶牛育种有限公司 2011 年、2012 年、2013 年入选国家良种补贴项目种公牛头数分别为 67 头、101 头和 74 头，分别居全国第 7 位、第 4 位、第 7 位。

d. 黑龙江省博瑞遗传有限公司

黑龙江省博瑞遗传有限公司由黑龙江省家畜繁育指导站、大庆银螺乳业有限公司、双城市嵘森牧业有限公司共同投资组建，位于哈尔滨市。主要入选种公牛为荷斯坦牛与西门塔尔牛，夏洛来牛也有少量入选。黑龙江省博瑞遗传有限公司 2011 年、2012 年、2013 年入选国家良种补贴项目种公牛头数分别为 118 头、98 头和 98 头，分别居全国第 4 位、第 5 位、第 4 位。

随着我国良种繁育业的快速发展，国际知名良种繁育企业纷纷在我国设立分支机构或寻找代理商，如美国环球种畜有限公司、美国国际资源育种公司、美国 ABS 公司、加拿大先马士联合体、法国吉因斯育种公司、德国诺丁林种畜基因产品公司等。预计未来五至十年内，我国冻精市场仍将以国内冻精为主，达到 80% 以上份额；国际冻精为辅，市场份额大约增加到 15% 左右。由于进口冻精、胚胎价格较高，主要抢占我国高端市场。

(2) 公司行业地位：

公司是我国最大的牛品种改良产品及服务提供商之一。公司 2012 年农业部良种补贴项目牛冻精产品市场份额达到 10.97%，位居全国前列；公司 2011 年-2013 年入选国家良种补贴的种公牛入选数量均居全国前列，具体情况如下：

品种	入选年份		
	2013 年	2012 年	2011 年
荷斯坦	56	63	56
西门塔尔	49	35	41
褐牛	17	27	62
夏洛莱	6	8	5
利木赞	5	1	-
安格斯	7	6	4
小计	140	140	168
排名	第一	第二	第一

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司依据年度经营计划开展工作，受性控冻精销量下降及期间费用上升影响，收入完成同期预算的 77%，利润完成同期计划的 67%，根据公司业务模式，第三、四季度是公司最重要的销售季节，公司将努力完成全年经营目标。

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

详细内容请查阅本报告第二节之“六、重大风险提示”部分。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	26,099.82
报告期投入募集资金总额	4,419.29
已累计投入募集资金总额	8,576.59
募集资金总体使用情况说明	
公司经中国证券监督管理委员会《关于核准新疆天山畜牧生物工程股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2012]380 号文）核准，向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,273 万股，发行价格为每股 13.00 元，募集资金总额为人民币 29,549.00 万元，扣除发行费用合计人民币 3,449.18 万元后，募集资金净额共计人民币 26,099.82 万元。上述资金已于 2012 年 4 月 20 日全部到位，已由天健正信会计师事务所有限公司验证并出具天健正信验[2012]综字第 030019 号《验资报告》。公司已将全部募集资金存放于募集资金专户管理。 2013 年 1-6 月，本公司使用募集资金项目金额为人民币 4,419.29 万元。截止 2013 年 6 月 30 日，本公司募集资金账户余额为 17,966.20 万元。	

(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										
牛性控冷冻精液生产与开发项目	否	7,838.65	7,838.65	134.84	434.84	5.55%	2014 年 06 月 30 日	0		否
良种繁育信息技术中心建设项目	否	3,604.54	3,604.54	112.1	204.2	5.67%	2014 年 06 月 30 日	0		否
										否
承诺投资项目小计	--	11,443.19	11,443.19	246.94	639.04	--	--	0	--	--
超募资金投向										
天山生物种羊良种工程建设项目		2,561.15	2,561.15	1,372.35	1,637.55	63.94%	2017 年 10 月 31 日	0		否
归还银行贷款（如有）	--	2,200	2,200		2,200	100%	--	--	--	--

补充流动资金（如有）	--	4,100	4,100	2,800	4,100	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	8,861.15	8,861.15	4,172.35	7,937.55	--	--	0	--	--
合计	--	20,304.34	20,304.34	4,419.29	8,576.59	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	项目均尚在建设期内。公司从欧洲市场获悉，“牛性控冷冻精液生产与开发项目”计划使用的关键设备“流式细胞仪”的同类设备在欧洲育种公司的研发已进入生产实验阶段，新设备具有生产效率、高、损耗小等优势，公司会密切关注新设备的研发和投产动向，以保证募投项目设备的先进性，进一步提高募投项目投资效果。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司首次公开发行 A 股募集资金总额为 29,549 万元，扣除各项发行费用后实际募集资金净额为人民币 26,099.82 万元，超募资金净额为 14,656.63 万元。 1、2012 年 5 月 16 日，公司召开第一届董事会第十三次会议和第一届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金提前偿还银行贷款和永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 2,200 万元提前偿还银行贷款和使用超募资金 1,300 万元永久补充流动资金。 2、2012 年 8 月 8 日，公司召开第一届董事会第十四次会议和第一届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金投资天山生物种羊良种工程建设项目的议案》，同意公司使用部分超募资金 2,561.15 万元投资天山生物种羊良种工程建设二期项目。截至报告期末，该项目已累计投入 1637.55 万元用于种羊引进和基础设施建设，项目尚未产生收益。 3、2013 年 5 月 16 日，公司召开第二届董事会 2013 年第二次临时会议和第二届监事会 2013 年第一次临时会议，审议通过了《公司关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》同意公司使用超募资金 2,800.00 万元永久补充公司日常经营所需流动资金。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2012 年 10 月 23 日，公司召开第二届董事会 2012 年第三次临时会议和第二届监事会 2012 年第一次临时会议，审议通过了《公司关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 1,500 万元暂时补充公司日常经营所需流动资金，使用期限自公司董事会审议批准之日起不超过 6 个月，到期后将归还至募集资金专户。2013 年 4 月 19 日公司已将实际用于暂时补充流动资金 850 万元归还至募集资金专户。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	截至本报告期末，超募资金 57,954,752.39 元尚未明确用途，存放在公司开立的乌鲁木齐市农村信用合作联社募集资金专户中，公司将根据自身发展规划及实际生产经营需求，按照中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，围绕主业、合理规划，妥善安排其余超募资金的使用计划。公司在实际使用超募资金前将履行相应的审议程序并及时披露。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。									

2、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计 实际投入金额	项目进度	项目收益情况
北京天山凯风畜牧 科技有限公司	390	0	195	第一期投资完毕	当年实现收入 509.3 万元，实现净利润 39.29 万元
新疆新诺生物科技 有限责任公司	350	350	350	投资完毕	当年实现收入 0 元，实现净利润 -1.26 万元
新疆巴尔鲁克牧业 有限责任公司	2,000	0	2,000	投资完毕	当年实现收入 642.18 万元，实现净 利润-168.7 万元
合计	2,740	350	2,545	--	--

三、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

本报告期，公司不进行利润分配或资本公积金转增。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
上海智本正业投资管理有限公司	控股股东的控股股东	销售产品	销售牛羊肉产品	按照市场公允价格交易	市场价	3.24	0.67%	现金			
新疆泰克比亚低碳农业开发有限公司	控股股东兄弟公司之子公司	销售产品	销售牛奶	按照市场公允价格交易	市场价	3.98	1.17%	现金			
天山农牧业发展有限公司	控股股东	销售产品	销售牛羊肉产品	按照市场公允价格交易	市场价	9.66	1.99%	现金			
新疆泰克比亚低碳农业开发有限公司	控股股东兄弟公司之子公司	采购产品	采购蔬菜、鸡蛋	按照市场公允价格交易	市场价	33.36	100%	现金			
合计				--	--	50.24	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				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（如有）				不适用							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							
关联交易事项对公司利润的影响				公司关联交易金额微小，对公司独立性不产生影响。							

2、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

三、重大合同及其履行情况

1、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
新疆巴尔鲁克牧业 有限责任公司	2012 年 09 月 13 日	1,000	2012 年 11 月 14 日	1,000	连带责任保 证	2012 年 11 月 8 日-2015 年 11 月 8 日	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）		0		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）		1,000		报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）		1,000		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）		0		报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）		0		
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）		1,000		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）		1,000		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				2.52%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债 务担保金额（D）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				不适用				

违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

2、其他重大合同

为实施公司种羊良种工程建设项目，公司与北京青牛西渡进出口有限公司签署委托代理进口合同，委托其从澳大利亚代理进口陶赛特、黑头杜泊、黑头萨福克等品种种羊，合同金额为 1,148.88 万元。

四、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但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
发行时所作承诺	公司实际控制人李刚先生、股东张建新、控股股东天山农牧业发展有限公司	承诺：自本公司股票在深圳证券交易所创业板上市交易之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理其直接或间接持有的本公司股份，也不由本公司回购该股份	2011 年 02 月 16 日	2015 年 4 月 25 日	自承诺至今，上述承诺人不存在违反承诺的情形。
	新疆畜牧总站、昌吉州国有资产投资经营有限责任公司、蒋炜、刘志强、李国利、崔海章、何敏、黄斌、陈学荣、张立广、陈霞、尹明德、杨铎、黄新和、彭博、孙长凯、诸伟	承诺：自本公司股票在深圳证券交易所创业板上市交易之日起 12 个月内，不转让其直接或间接持有的本公司股份，也不由本公司回购该股份	2011 年 02 月 16 日	2013 年 4 月 25 日	在承诺期内，上述承诺人不存在违反承诺的情形；此承诺已履行完毕。
	担任公司董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的股东承诺	承诺：上述限售期届满后，在公司任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有公司股份总数的 25%。离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份。在首次公开发行股票上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不转让其直接或间接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不转让其直接或间接持有的公司股份	2011 年 02 月 16 日	任职期间至离职 6 个月（首发上市之日起 6 个月申报离职的，18 个月内；首发上市之日起 7-12 个月申报离职的，12 个月内）	自承诺至今，上述承诺人不存在违反承诺的情形。
	公司实际控制人李刚先生、天山农牧业发展有限公司、新疆畜牧总站、昌吉州国有资产投资经营有限责任公司	(1)不利用对天山生物的控制地位开展任何损害天山生物及天山生物其他股东利益的活动，不以任何方式从事，包括与他人合作直接或间接从事与天山生物相同、相似或在任何方面构成竞争的业	2011 年 02 月 16 日	自本承诺函出具日起，在承诺人及承诺人控制	自承诺至今，上述承诺人不存在违反承诺的情形。

		务。(2) 将尽一切可能之努力使本人其他关联企业不从事与天山生物相同、类似或在任何方面构成竞争的业务。(3) 不投资控股于业务与天山生物相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织。(4) 不向其他业务与天山生物相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。若因承诺人及承诺人控制的其他企业与天山生物发生同业竞争致使天山生物受到损失, 则由承诺人及承诺人控制的其他企业负责全部赔偿。(5) 自本承诺函出具日起, 在承诺人及承诺人控制的其他企业与天山生物存在关联关系期间, 本承诺书为有效之承诺。		的其他企业与天山生物存在关联关系期间	
	天山农牧业发展有限公司	(1) 保证公司及其子公司已在公司注册地设立了社保和公积金账户, 目前不存在、将来也不会发生逾期或少缴社保和住房公积金的情形; (2) 如果应有权主管部门要求或决定, 公司及其子公司因未及时为员工足额缴纳社保和住房公积金而承担任何罚款或损失, 天山农牧业发展有限公司承诺将无条件全额承担任何罚款或损失; (3) 对于员工自身原因承诺放弃缴纳社保或住房公积金的, 如日后必须为员工补缴的, 天山农牧业发展有限公司愿意承担补缴的义务。	2011 年 06 月 18 日	持续有效	自承诺至今, 上述承诺人不存在违反承诺的情形。
其他承诺	新疆畜牧总站、昌吉州国有资产投资经营有限责任公司	承诺人将所直接持有的新疆天山畜牧生物工程股份有限公司首次公开发行前股份在原承诺的锁定期到期后, 延长锁定期十二个月至 2014 年 4 月 25 日, 在延长的锁定期内, 承诺人将严格按照中国证监会、深圳证券交易所关于股份变动管理的相关规定管理该部分股票; 不转让或者委托他人管理承诺人持有的上市公司股份, 也不要求上市公司回购该部分股份。若在股份锁定期期间发生资本公积转增股本、派送股票红利等使股份数量发生变动的事项, 上述锁定股份数量相应调整。	2013 年 4 月 11 日	2014 年 4 月 25 日	自承诺至今, 上述承诺人不存在违反承诺的情形。
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	否
承诺的解决期限	不适用
解决方式	不适用
承诺的履行情况	不适用

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

六、其他重大事项的说明

不适用

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	68,180,000	75%				-12,524,250	-12,524,250	55,655,750	61.22%
1、国家持股	0	0%				0	0	0	0%
2、国有法人持股	26,502,800	29.15%				-2,273,000	-2,273,000	24,229,800	26.65%
3、其他内资持股	41,677,200	45.84%				-11,591,800	-11,591,800	30,085,400	32.73%
其中：境内法人持股	28,040,000	30.84%				0	0	28,040,000	30.84%
境内自然人持股	13,637,200	15%				-11,591,800	-11,591,800	2,045,400	2.24%
5、高管股份	0	0%				1,340,550	1,340,550	1,340,550	1.47%
二、无限售条件股份	22,730,000	25%				12,524,250	12,524,250	35,254,250	38.78%
1、人民币普通股	22,730,000	25%				12,524,250	12,524,250	35,254,250	38.78%
三、股份总数	90,910,000	100%				0	0	90,910,000	100%

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

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的原因

☒ 适用 ☐ 不适用

公司首次公开发行股票前公司股东蒋炜、刘志强、李国利、崔海章、何敏、黄斌、陈学荣、张立广、陈霞、尹明德、杨铎、黄新和、彭博、孙长凯、诸伟承诺：自本公司股票在深圳证券交易所创业板上市交易之日起12个月内，不转让其直接或间接持有的本公司股份，也不由本公司回购该股份；报告期内，上述股东所持股份限售期届满，相关股份已于2013年4月25日上市流通。

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		5,369						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
天山农牧业发展 有限公司	境内非国有法人	30.84%	28,040,000	0	28,040,000	0		
新疆维吾尔自治区 畜牧总站	国有法人	19.81%	18,012,999	0	18,012,999	0		
昌吉州国有资产 投资经营有限责 任公司	国有法人	6.84%	6,216,801	0	6,216,801	0		
陕西省国际信托 股份有限公司- 华明 1 号	其他	3.13%	2,850,000		0	2,850,000		
全国社会保障基 金理事会转持三 户	国有法人	2.5%	2,273,000	0	0	2,273,000		
张建新	境内自然人	2.25%	2,045,400	0	2,045,400	0		
洪虹	境内自然人	2.15%	1,957,268		0	1,957,268		
李欣立	境内自然人	1.76%	1,604,500		0	1,604,500		
诸伟	境内自然人	1.57%	1,431,800	0	0	1,431,800		
何敏	境内自然人	1.45%	1,318,121	-119,279	1,078,050	240,071		
战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名股东的情况（如有） （参见注 3）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的 说明		前十名股东中，张建新先生是本公司实际控制人李刚先生的兄弟，何敏先生为本公司副 总经理、董事会秘书。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
陕西省国际信托股份有限公司-华 明 1 号		2,850,000				人民币普通股		2,850,000
全国社会保障基金理事会转持三 户		2,273,000				人民币普通股		2,273,000

洪虹	1,957,268	人民币普通股	1,957,268
李欣立	1,604,500	人民币普通股	1,604,500
诸伟	1,431,800	人民币普通股	1,431,800
张立广	1,022,700	人民币普通股	1,022,700
杨杏云	694,887	人民币普通股	694,887
康云华	660,511	人民币普通股	660,511
黄斌	550,000	人民币普通股	550,000
张五妞	520,077	人民币普通股	520,077
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知前十名无限售条件股东间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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）	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量（股）	本期获授予的股权激励限制性股票数量（股）	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量（股）
蒋炜	董事长、总经理	现任	150,000	0	0	150,000	0	0	0
刘志强	董事、常务副总经理	现任	100,000	0	0	100,000	0	0	0
石挺	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘勇	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘震宇	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李冬燕	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨立芳	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李胜利	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
薛有志	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
巴特尔拜 阿勒别克	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
王小乐	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王李君	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
何 敏	副总经理、董事会秘书	现任	1,437,400	0	119,279	1,318,121	0	0	0
崔海章	副总经理	现任	100,000	0	0	100,000	0	0	0
何波	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
薛晓阳	副总经理	离任	0	0	0	0	0	0	0
赵燕	财务总监	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计			1,787,400	0	119,279	1,668,121	0	0	0

2、持有股票期权情况

□ 适用 √ 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
薛晓阳	副总经理	离职	2013 年 03 月 19 日	个人原因
赵燕	财务总监	离职	2013 年 05 月 23 日	个人原因
何波	财务总监	任职	2013 年 07 月 11 日	公司第二届董事会 2013 年第三次临时会议审议批准

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

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：新疆天山畜牧生物工程股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	239,149,807.40	240,108,002.89
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	18,335,430.45	17,828,002.60
预付款项	13,813,761.51	2,291,175.76
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,848,195.03	1,297,549.24
应收股利		
其他应收款	2,970,200.20	2,699,610.07
买入返售金融资产		
存货	44,164,355.82	44,654,446.75
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	300,658.20	1,299,565.14
流动资产合计	320,582,408.61	310,178,352.45

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	67,782,761.43	66,827,589.25
在建工程	4,652,294.69	1,412,997.32
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	17,702,199.09	21,950,153.73
油气资产		
无形资产	20,257,294.00	20,674,972.03
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,901,533.79	4,101,745.69
递延所得税资产	57,436.59	27,411.82
其他非流动资产		
非流动资产合计	114,353,519.59	114,994,869.84
资产总计	434,935,928.20	425,173,222.29
流动负债：		
短期借款	10,000,000.00	5,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	7,988,800.00	
应付账款	6,927,622.31	11,019,261.55
预收款项	2,462,404.05	5,178,315.54
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,550,401.37	1,855,621.22
应交税费	-280,486.25	-586,151.02

应付利息		8,666.67
应付股利		1,801,299.90
其他应付款	679,788.82	640,215.01
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	9,055,684.48	9,823,324.77
流动负债合计	38,384,214.78	34,740,553.64
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	38,384,214.78	34,740,553.64
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	90,910,000.00	90,910,000.00
资本公积	238,813,037.86	238,812,327.04
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	7,836,749.56	7,836,749.56
一般风险准备		
未分配利润	56,291,762.19	51,807,467.61
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	393,851,549.61	389,366,544.21
少数股东权益	2,700,163.81	1,066,124.44
所有者权益（或股东权益）合计	396,551,713.42	390,432,668.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计	434,935,928.20	425,173,222.29

法定代表人：蒋炜

主管会计工作负责人：何波

会计机构负责人：袁芳

2、母公司资产负债表

编制单位：新疆天山畜牧生物工程股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	232,329,922.78	235,480,722.34
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	12,232,501.01	11,838,013.04
预付款项	11,576,114.53	1,309,731.10
应收利息	1,848,195.03	1,297,549.24
应收股利		
其他应收款	14,264,066.11	17,858,080.43
存货	30,976,617.89	30,941,655.65
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	269,737.57	1,149,631.82
流动资产合计	303,497,154.92	299,875,383.62
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	25,450,000.00	21,950,000.00
投资性房地产		
固定资产	51,732,931.13	51,035,545.11
在建工程	3,291,000.00	561,000.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	17,691,725.73	21,693,209.94
油气资产		
无形资产	9,783,282.30	9,970,489.05
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,873,068.69	4,049,135.69
递延所得税资产		

其他非流动资产		
非流动资产合计	111,822,007.85	109,259,379.79
资产总计	415,319,162.77	409,134,763.41
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	7,988,800.00	
应付账款	4,361,037.30	6,468,547.63
预收款项	2,267,213.00	5,091,034.50
应付职工薪酬	1,190,693.84	1,572,867.52
应交税费	188,901.13	262,724.36
应付利息		
应付股利		1,801,299.90
其他应付款	202,173.90	258,601.40
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	4,151,018.23	4,635,145.45
流动负债合计	20,349,837.40	20,090,220.76
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	20,349,837.40	20,090,220.76
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	90,910,000.00	90,910,000.00
资本公积	238,812,327.04	238,812,327.04
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	7,836,749.56	7,836,749.56
一般风险准备		

未分配利润	57,410,248.77	51,485,466.05
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	394,969,325.37	389,044,542.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计	415,319,162.77	409,134,763.41

法定代表人：蒋炜

主管会计工作负责人：何波

会计机构负责人：袁芳

3、合并利润表

编制单位：新疆天山畜牧生物工程股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	37,572,717.62	33,016,825.07
其中：营业收入	37,572,717.62	33,016,825.07
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	33,465,670.30	26,680,148.84
其中：营业成本	20,843,096.05	17,046,850.47
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	26,312.72	
销售费用	3,996,973.65	2,622,399.96
管理费用	10,999,957.16	6,874,210.36
财务费用	-2,892,103.96	-49,544.60
资产减值损失	491,434.68	186,232.65
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）		

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,107,047.32	6,336,676.23
加：营业外收入	2,671,998.97	1,072,927.51
减：营业外支出	2,022,936.56	1,094,252.99
其中：非流动资产处置损失	2,007,477.28	1,012,247.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,756,109.73	6,315,350.75
减：所得税费用	138,080.43	13,395.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,618,029.30	6,301,954.78
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	4,484,294.58	6,301,954.78
少数股东损益	133,734.72	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0493	0.0832
（二）稀释每股收益	0.0493	0.0832
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	4,618,029.30	6,301,954.78
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,484,294.58	6,301,954.78
归属于少数股东的综合收益总额	133,734.72	

法定代表人：蒋炜

主管会计工作负责人：何波

会计机构负责人：袁芳

4、母公司利润表

编制单位：新疆天山畜牧生物工程股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	26,302,633.14	27,565,256.67
减：营业成本	12,006,184.33	11,891,796.52
营业税金及附加	15,033.43	
销售费用	2,333,993.93	1,998,134.02

管理费用	9,142,403.69	5,716,306.19
财务费用	-3,189,527.97	-49,902.28
资产减值损失	423,982.87	168,472.00
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）		
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）	5,570,562.86	7,840,450.22
加：营业外收入	2,383,885.90	774,887.38
减：营业外支出	2,022,477.28	795,164.79
其中：非流动资产处置损失	2,007,477.28	795,164.79
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	5,931,971.48	7,820,172.81
减：所得税费用	7,188.76	6,415.20
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	5,924,782.72	7,813,757.61
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0652	0.1031
（二）稀释每股收益	0.0652	0.1031
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	5,924,782.72	7,813,757.61

法定代表人：蒋炜

主管会计工作负责人：何波

会计机构负责人：袁芳

5、合并现金流量表

编制单位：新疆天山畜牧生物工程股份有限公司

单位：元

项目	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	35,413,910.12	30,023,292.57
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		

保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		16,581.79
收到其他与经营活动有关的现金	6,482,245.83	599,726.34
经营活动现金流入小计	41,896,155.95	30,639,600.70
购买商品、接受劳务支付的现金	22,416,487.05	16,890,894.31
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	9,629,724.76	5,586,401.33
支付的各项税费	830,048.77	607,919.78
支付其他与经营活动有关的现金	6,912,366.13	4,268,666.98
经营活动现金流出小计	39,788,626.71	27,353,882.40
经营活动产生的现金流量净额	2,107,529.24	3,285,718.30
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	4,509,935.00	311,689.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	20,760,604.38	
投资活动现金流入小计	25,270,539.38	311,689.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,972,041.97	10,299,356.20
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	7,988,800.00	
投资活动现金流出小计	19,960,841.97	10,299,356.20
投资活动产生的现金流量净额	5,309,697.41	-9,987,667.20

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,501,015.47	267,441,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,501,015.47	
取得借款收到的现金	5,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	6,501,015.47	267,441,000.00
偿还债务支付的现金		29,215,204.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,104,633.23	594,353.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		2,572,455.00
筹资活动现金流出小计	2,104,633.23	32,382,012.82
筹资活动产生的现金流量净额	4,396,382.24	235,058,987.18
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	11,813,608.89	228,357,038.28
加：期初现金及现金等价物余额	53,347,398.51	29,574,499.33
六、期末现金及现金等价物余额	65,161,007.40	257,931,537.61

法定代表人：蒋炜

主管会计工作负责人：何波

会计机构负责人：袁芳

6、母公司现金流量表

编制单位：新疆天山畜牧生物工程股份有限公司

单位：元

项目	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	23,634,171.60	25,494,331.96
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,948,401.18	550,608.77
经营活动现金流入小计	35,582,572.78	26,044,940.73
购买商品、接受劳务支付的现金	11,679,063.85	11,567,399.21
支付给职工以及为职工支付的现金	7,642,894.66	4,464,666.24
支付的各项税费	525,522.64	589,163.48
支付其他与经营活动有关的现金	8,218,381.53	7,018,965.56
经营活动现金流出小计	28,065,862.68	23,640,194.49
经营活动产生的现金流量净额	7,516,710.10	2,404,746.24

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	4,156,030.00	311,689.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	20,760,604.38	
投资活动现金流入小计	24,916,634.38	311,689.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,522,239.76	8,781,847.20
投资支付的现金	3,500,000.00	
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	7,988,800.00	
投资活动现金流出小计	21,011,039.76	8,781,847.20
投资活动产生的现金流量净额	3,905,594.62	-8,470,158.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		267,441,000.00
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		267,441,000.00
偿还债务支付的现金		29,215,204.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,801,299.90	594,353.73
支付其他与筹资活动有关的现金		2,572,455.00
筹资活动现金流出小计	1,801,299.90	32,382,012.82
筹资活动产生的现金流量净额	-1,801,299.90	235,058,987.18
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	9,621,004.82	228,993,575.22
加：期初现金及现金等价物余额	48,720,117.96	28,568,018.65
六、期末现金及现金等价物余额	58,341,122.78	257,561,593.87

法定代表人：蒋炜

主管会计工作负责人：何波

会计机构负责人：袁芳

7、合并所有者权益变动表

编制单位：新疆天山畜牧生物工程股份有限公司

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	90,910,000.00	238,812,327.04			7,836,749.56		51,807,467.61		1,066,124.44	390,432,668.65
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	90,910,000.00	238,812,327.04			7,836,749.56		51,807,467.61		1,066,124.44	390,432,668.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		710.82					4,484,294.58		1,634,039.37	6,119,044.77
（一）净利润							4,484,294.58		133,734.72	4,618,029.30
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							4,484,294.58		133,734.72	4,618,029.30
（三）所有者投入和减少资本		710.82					0.00		1,500,304.65	1,501,015.47
1．所有者投入资本									1,500,304.65	1,501,015.47
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他		710.82							304.65	1015.47
（四）利润分配										
1．提取盈余公积										
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配										
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										

2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	90,910,000.00	238,813,037.86			7,836,749.56		56,291,762.19		2,700,163.81	396,551,713.42

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	68,180,000.00	544,174.65		0.00	5,882,814.16		43,787,415.87		0.00	118,394,404.68
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										0.00
前期差错更正										0.00
其他										0.00
二、本年年年初余额	68,180,000.00	544,174.65			5,882,814.16	0.00	43,787,415.87		0.00	118,394,404.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	22,730,000.00	238,268,152.39			1,953,935.40	0.00	8,020,051.74		1,066,124.44	272,038,263.97
（一）净利润							19,064,987.14		16,124.44	19,081,111.58
（二）其他综合收益										0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00			0.00	0.00	19,064,987.14		16,124.44	19,081,111.58
（三）所有者投入和减少资本	22,730,000.00	238,268,152.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,050,000.00	262,048,152.39
1. 所有者投入资本	22,730,000.00	238,268,152.39							1,050,000.00	262,048,152.39
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3. 其他										0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	1,953,935.40	0.00	-11,044,935.40	0.00	0.00	-9,091,000.00

1. 提取盈余公积					1,953,935.40		-1,953,935.40			0.00
2. 提取一般风险准备										0.00
3. 对所有者（或股东）的分配							-9,091,000.00			-9,091,000.00
4. 其他										0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00
4. 其他										0.00
（六）专项储备	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
1. 本期提取										0.00
2. 本期使用										0.00
（七）其他										0.00
四、本期期末余额	90,910,000.00	238,812,327.04	0.00	0.00	7,836,749.56	0.00	51,807,467.61	0.00	1,066,124.44	390,432,668.65

法定代表人：蒋炜

主管会计工作负责人：何波

会计机构负责人：袁芳

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：新疆天山畜牧生物工程股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	90,910,000.00	238,812,327.04			7,836,749.56		51,485,466.05	389,044,542.65
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	90,910,000.00	238,812,327.04			7,836,749.56		51,485,466.05	389,044,542.65

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							5,924,782.72	5,924,782.72
（一）净利润							5,924,782.72	5,924,782.72
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							5,924,782.72	5,924,782.72
（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								
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	90,910,000.00	238,812,327.04	0.00		7,836,749.56		57,410,248.77	394,969,325.37

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	68,180,000.00	544,174.65	0.00		5,882,814.16		42,991,047.43	117,598,036.24

加：会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								0.00
二、本年年初余额	68,180,000.00	544,174.65		0.00	5,882,814.16	0.00	42,991,047.43	117,598,036.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	22,730,000.00	238,268,152.39		0.00	1,953,935.40	0.00	8,494,418.62	271,446,506.41
（一）净利润							19,539,354.02	19,539,354.02
（二）其他综合收益	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19,539,354.02	19,539,354.02
（三）所有者投入和减少资本	22,730,000.00	238,268,152.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	260,998,152.39
1．所有者投入资本	22,730,000.00	238,268,152.39						260,998,152.39
2．股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3．其他								0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	1,953,935.40	0.00	-11,044,935.40	-9,091,000.00
1．提取盈余公积					1,953,935.40		-1,953,935.40	0.00
2．提取一般风险准备								0.00
3．对所有者（或股东）的分配							-9,091,000.00	-9,091,000.00
4．其他								0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．资本公积转增资本（或股本）								0.00
2．盈余公积转增资本（或股本）								0.00
3．盈余公积弥补亏损								0.00
4．其他								0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．本期提取								0.00
2．本期使用								0.00
（七）其他								0.00
四、本期期末余额	90,910,000.00	238,812,327.04	0.00	0.00	7,836,749.56	0.00	51,485,466.05	389,044,542.65

法定代表人：蒋炜

主管会计工作负责人：何波

会计机构负责人：袁芳

三、公司基本情况

新疆天山畜牧生物工程股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经昌吉州工商行政管理局批准，由新疆德隆畜牧良种繁育有限公司（现已更名为天山农牧业发展有限公司）和新疆昌吉回族自治州国有资产投资管理中心出资设立，于2003年6月18日在昌吉州工商行政管理局登记注册，取得注册号为652300050000272 的《企业法人营业执照》。截至2013年6月30日止，公司注册资本为90,910,000.00元，股份总数90,910,000.00股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股55,655,750股；无限售条件的流通股份A股35,254,250股。公司股票已于2012年4月25日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属畜牧服务行业。经营范围：许可经营项目：种牛、奶牛的养殖和销售，种羊的养殖及销售[陶赛特（纯种）、特克赛尔（纯种）]，冻精、胚胎的生产和销售，生鲜牛乳的收购和销售；一般经营项目：饲料种植、加工和销售，相关畜牧科技咨询、技术服务，有机肥料、微生物肥料、复混肥、其他肥料的制造、销售，羊毛的销售。主要产品：冻精、进口冻精、牛奶、牛羊肉制品的生产销售等。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2013年6月30日的财务状况、2013年1-6月经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。公司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

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其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后，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

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

无

7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，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和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 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，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：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资

收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（4）金融负债终止确认条件

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 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，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：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 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。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

（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

资产负债表日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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（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

无

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单个客户欠款余额在 50 万元以上（含 50 万元）且占余额 5%以上的应收账款、30 万元以上（含 30 万元）且占余额 5%以上的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(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
关联方款项组合		关联方款项
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

☒ 适用 ☐ 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与账龄分析法组合和关联方款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货**(1) 存货的分类**

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、处于饲养过程中的未达到生产能力的消耗性生物资产等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

发出存货（除消耗性生物资产外）采用月末一次加权平均法，消耗性生物资产采用个别计价法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品和包装物采用一次摊销法进行摊销包装物

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

（2）后续计量及损益确认

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对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。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位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的，认定为共同控制；对被投资单位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的，认定为重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

13、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法**(3) 各类固定资产的折旧方法**

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

(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，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

14、在建工程**(1) 在建工程的类别**

根据实际情况进行分类。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

15、借款费用**(1) 借款费用资本化的确认原则**

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

(2) 借款费用资本化期间

当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(3) 暂停资本化期间

若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

16、生物资产

1) 生物资产是指有生命的动物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产。

2) 生物资产按照成本计量。生产性生物资产折旧采用年限平均法，各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

资产类别	使用寿命(年)	预计净残值(%)	年折旧率(%)
种公牛	5-7	5	13.57-19.00
成母牛	5-7	5	13.57-19.00
种羊	5	5	19.00
马	10	5	9.50

生产性生物资产使用寿命、预计净残值的确定依据：根据资产的预计产出能力确定使用寿命，根据资产处置时有关经济利益的预期实现方式确定预计净残值。

3) 收获或出售消耗性生物资产，或生产性生物资产收获农产品时，采用个别计价法结转成本。

4) 资产负债表日，以成本模式进行后续计量的生物资产，当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，消耗性生物资产按本财务报表附注二之存货所述方法计提跌价准备，生产性生物资产按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	26-50
软件	5

(3) 无形资产减值准备的计提

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

18、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

20、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1)将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2)公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3)收入的金额能够可靠地计量；(4)相关的经济利益很可能流入；(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

21、政府补助

(1) 类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产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或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

根据资产的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产期间的适用税率计算确认递延所得税资产。确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(2) 确认递延所得税负债的依据

根据负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税负债。

23、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

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物	0%、3%、13%、17%
营业税	应纳税营业额	0%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	0%、9%、15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

免税文件	审批或备案机关	免税单位	免税税种	免税收入种类	免税期限	减免后税率	法律依据
昌吉市国家税务总局关于免征新疆莹牛农牧业开发有限责任公司等八十三户企业增值税的通知（昌市国税办[2005]26号）	昌吉市国家税务局	本公司	增值税	种牛、冻精、牛奶的养殖及销售等		0%	《增值税暂行条例》、《财政部国家税务总局关于若干农业生产资料免增值税政策的通知》（财税[2001]113号）
税收减免登记备案告知书（昌市）国税减免备字[2012]154号	昌吉市国家税务局	本公司	增值税	有机肥料生产、销售	2012年7月1日至2017年7月31日	0%	《财政部、国家税务总局关于有机肥产品免征增值税的通知》（财税[2008]56号）
税收减免登记备案告知书（昌市）国税减免备字[2011]007号	昌吉市国家税务局	本公司	所得税	牲畜、家禽的饲养所得	2011年1月1日至2053年12月31日	0%	《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条企业所得税法第二十七条第（一）项、《税收减免管理办法（试行）》第五条和第十九条
注1	昌吉市国家税务局	本公司	所得税	所得额	2012年度	9%	财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知（财税[2011]58号）
减免税备案通知书昌市地税（榆）减免备字[2010]1203号	昌吉市地方税务局	本公司	营业税	奶牛、肉牛及种牛育种服务收入	2012年1月1日起	0%	《中华人民共和国营业税暂行条例》第八条第五款，《税收减免管理办法（试行）》第五条、第十九条
税收减免登记备案告知书（裕）国税减免备字[2010]年10号	裕民县国家税务局	新疆巴尔鲁克牧业有限责任公司	所得税	畜牧养殖收入及农产品初加工收入	2010年4月1日起	0%	《企业所得税法》及实施条例、《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税[2008]（149号）国税函[2008]850号及《税收减免管理办法（试行）》第五条、第十九条
注2	裕民县国家税务局	新疆巴尔鲁克牧业有限责任公司	所得税	所得额	2012年度	15%	财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知（财税[2011]58号）
税收减免登记备案告知书（裕）国税减免备字[2010]年11号	裕民县国家税务局	新疆巴尔鲁克牧业有限责任公司	增值税	畜牧养殖收入及农产品初加工收入	2010年6月1日起	0%	《增值税暂行条例》第十五条第一款、《财政部国家税务总局关于《农业产品征税范围注释》的通知》（财税字[1995]52号）及《税收减免管理办法（试行）》第五条、第十九条
减免税备案通知书地税减免备字[2]号	裕民县国家税务局	新疆巴尔鲁克牧业有限责任公司	营业税	农业用土地租金收入	2011年7月1日起	0%	财政部、国家税务总局《关于对若干项目免征营业税的通知》（财税字[1994]2号）及国家税务总局《关于农业用地出租征税问题的批复》（国税函[1998]第82号）

减（免）税批准通知书 裕国税减免字[2011]第 008号	裕民县国家 税务局	新疆巴尔 鲁克牧业 有限责任 公司	房产税	农业品加工 企业	2011 年 至 2015年	0%	《关于促进农产品加工业发展有关财税政策的通知》（新政发[2010]105号）
-------------------------------------	--------------	----------------------------	-----	-------------	-------------------	----	--

3、其他说明

注1：根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收优惠政策问题的通知》（财税[2011]58号），自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。经主管税务机关昌吉市国家税务局审核批准，公司2012年度企业所得税暂按15%税率征收。根据新疆维吾尔自治区人民政府《关于促进农产品加工业发展有关财税政策的通知》（新政发[2010]105号），并经昌吉市国家税务局核准（税收减免登记备案告知书（昌市）国税减免备字[2012]年151号），对属于国家西部大开发鼓励类产业目录的企业，在享受企业所得税优惠税率的基础上，免征5年企业所得税地方分享部分。公司实际执行税率为9%。

注2：根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收优惠政策问题的通知》（财税[2011]58号），自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。经主管税务机关裕民县国家税务局审核批准，公司2012年度企业所得税暂按15%税率征收。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京天山凯风畜牧科技有限公司	控股子公司	北京	商业	6000000	货物及技术进出口；技术开发、推广、服务、转让、咨询；饲养、销售牲畜	1,950,000.00		65%	65%	是	1,203,641.30		
新疆新诺生物科技有限责任公司	控股子公司	新疆	商业	5000000	种马及其冻精、胚胎；种牛及其冻精、胚胎；种羊及其冻精、胚胎；奶牛 DHI(生产性能测定)，饲养技术咨询	3,500,000.00		70%	70%	是	1,496,522.51		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性质	注册 资本	经营范围	期末实际 投资额	实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过少数股东在该子公司 年初所有者权益中所享有份额后的余额
新疆巴 尔鲁克 牧业有 限责任 公司	全资子 公司	新疆	畜牧加工 业	20000 000	屠宰加工、肉制品 加工（销售）。畜牧 业养殖；饲料种植、 加工和销售	20,000,00 0.00		100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

☐ 适用 ☒ 不适用

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：	--	--	13,648.89	--	--	225,641.27
人民币	--	--	13,648.89	--	--	225,641.27
银行存款：	--	--	231,147,358.51	--	--	239,882,361.62
人民币	--	--	231,147,358.51	--	--	239,882,361.62
其他货币资金：	--	--	7,988,800.00	--	--	
人民币	--	--	7,988,800.00	--	--	
合计	--	--	239,149,807.40	--	--	240,108,002.89

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

期末银行存款余额231,147,358.51元，其中定期存款余额166,000,000.00元。

其他货币资金7,988,800.00元为银票承兑汇票保证金。

2、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	1,297,549.24	1,014,149.24	463,503.45	1,848,195.03
合计	1,297,549.24	1,014,149.24	463,503.45	1,848,195.03

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	19,596,787.90	100%	1,261,357.45	6.44%	19,206,876.21	99.96%	1,387,513.61	7.22%
关联方款项组合					8,640.00	0.04%		
组合小计	19,596,787.90	100%	1,261,357.45	6.44%	19,215,516.21	100%	1,387,513.61	7.22%
合计	19,596,787.90	--	1,261,357.45	--	19,215,516.21	--	1,387,513.61	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，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	18,522,851.39	94.52%	903,003.80	17,484,811.21	91.04%	874,240.56
1 至 2 年	725,486.51	3.7%	72,548.65	1,094,005.50	5.7%	109,400.55
2 至 3 年	56,400.00	0.29%	11,280.00	105,540.00	0.55%	21,108.00
3 至 4 年	35,050.00	0.18%	17,525.00	56,586.00	0.29%	28,293.00
4 至 5 年				371,540.00	1.93%	260,078.00
5 年以上	257,000.00	1.31%	257,000.00	94,393.50	0.49%	94,393.50
合计	19,596,787.90	--	1,261,357.45	19,206,876.21	--	1,387,513.61

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
新疆维吾尔自治区畜禽总站	0.00		8,640.00	
合计			8,640.00	

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
辽宁辉山乳业集团有限公司	客户	2,485,115.00	1 年以内	12.68%
昌吉州动物疾病预防控制中心	客户	1,607,197.50	1 年以内	8.2%
许彦江	客户	1,291,500.00	1 年以内	6.59%
新疆兵团畜牧兽医总站	客户	1,060,000.00	1 年以内	5.41%
昌吉市疾病预防控制中心	客户	1,012,000.00	1 年以内	5.16%
合计	--	7,455,812.50	--	38.04%

4、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								
账龄分析法组合	3,139,013.21	100%	168,813.01	5.38%	2,851,539.39	100%	151,929.32	5.48%
组合小计	3,139,013.21	100%	168,813.01	5.38%	2,851,539.39	100%	151,929.32	5.48%
合计	3,139,013.21	--	168,813.01	--	2,851,539.39	--	151,929.32	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	3,054,186.24	97.3%	152,709.32	2,701,912.73	94.76%	135,095.65
1 至 2 年	19,266.97	0.61%	1,926.69	141,566.66	4.96%	14,156.67
2 至 3 年	62,010.00	1.98%	12,402.00	4,510.00	0.16%	902.00
3 至 4 年	3,550.00	0.11%	1,775.00	3,550.00	0.12%	1,775.00
合计	3,139,013.21	--	168,813.01	2,851,539.39	--	151,929.32

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) 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(%)
北京华北通运国际货运代理有限公司	非关联方	253,100.00	1 年以内	8.06%
陶新	非关联方	226,506.95	1 年以内	7.22%
龙为民	非关联方	176,063.90	1 年以内	5.61%
李林	非关联方	163,489.00	1 年以内	5.21%
周宝	非关联方	138,248.40	1 年以内	4.4%
合计	--	957,408.25	--	30.5%

5、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	13,809,036.51	99.96%	2,220,135.76	96.9%
1 至 2 年	4,725.00	0.04%	57,600.00	2.51%
2 至 3 年			13,440.00	0.59%
合计	13,813,761.51	--	2,291,175.76	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
北京青牛西渡进出口有限公司	种畜进口商	11,488,800.00	1 年以内	货未到
马芳凤	原料供应商	2,000,000.00	1 年以内	货未到
富登军	饲草供应商	400,000.00	1 年以内	货未到
北京汇佳源牧业技术有限公司	供应商	157,756.12	1 年以内	货未到
国内贸易工程设计研究院	项目编制费	100,000.00	1 年以内	业务未完成
合计	--	14,146,556.12	--	--

预付款项主要单位的说明

6、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	9,130,181.18		9,130,181.18	10,718,859.73		10,718,859.73
在产品	2,281,290.91		2,281,290.91	3,172,505.85		3,172,505.85
库存商品	18,657,908.65		18,657,908.65	18,660,742.75		18,660,742.75
消耗性生物资产	14,094,975.08		14,094,975.08	12,102,338.42		12,102,338.42
合计	44,164,355.82		44,164,355.82	44,654,446.75		44,654,446.75

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待摊费用：		

其中：公司办公租赁房屋物业费空调费	67,575.08	473,025.86
奶牛养殖保险费	82,050.00	246,150.00
良繁场牛舍维修及外墙保温工程	120,112.49	264,247.43
子公司办公室房租	13,753.99	114,600.00
其他	17,166.64	201,541.85
合计	300,658.20	1,299,565.14

其他流动资产说明

8、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：	90,247,137.49	4,086,303.99			94,333,441.48
其中：房屋及建筑物	67,218,588.68	138,913.92			67,357,502.60
机器设备	15,029,915.32	688,911.55			15,718,826.87
运输工具	4,744,823.17	1,860,273.58			6,605,096.75
其他设备	3,253,810.32	1,398,204.94			4,652,015.26
--	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：	23,419,548.24		3,131,131.81		26,550,680.05
其中：房屋及建筑物	15,120,281.32		1,621,226.57		16,741,507.89
机器设备	5,790,995.00		811,953.33		6,602,948.33
运输工具	1,372,599.68		454,289.13		1,826,888.81
其他设备	1,135,672.24		243,662.78		1,379,335.02
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	66,827,589.25	--			67,782,761.43
其中：房屋及建筑物	52,098,307.36	--			50,615,994.71
机器设备	9,238,920.32	--			9,115,878.54
运输工具	3,372,223.49	--			4,778,207.94
其他设备	2,118,138.08	--			3,272,680.24
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	66,827,589.25	--			67,782,761.43
其中：房屋及建筑物	52,098,307.36	--			50,615,994.71
机器设备	9,238,920.32	--			9,115,878.54
运输工具	3,372,223.49	--			4,778,207.94
其他设备	2,118,138.08	--			3,272,680.24

本期折旧额 3,131,131.81 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
新疆巴尔鲁克牧业有限责任公司包装车间、饲料库、草料库、门卫室、锅炉房、消毒房、配电室、制冷机房	手续不全	手续正在办理过程中
新疆巴尔鲁克牧业有限责任公司母牛舍、育肥牛舍 1#、育肥牛舍 2#、育肥牛舍 3#	手续不全	手续正在办理过程中

固定资产说明

9、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
新疆巴尔鲁克牧业有限责任公司牛场项目	1,074,392.32		1,074,392.32	826,062.32		826,062.32
牛性控冻精生产与开发项目	169,000.00		169,000.00	169,000.00		169,000.00
种羊场新建羊舍（二期）	2,730,000.00		2,730,000.00			
其 他	678,902.37		678,902.37	417,935.00		417,935.00
合计	4,652,294.69		4,652,294.69	1,412,997.32		1,412,997.32

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
新疆巴尔鲁克牧业有限责任公司牛场项目		826,062.32	248,330.00								自筹资金	1,074,392.32
牛性控冻精生产与开发项目		169,000.00	0.00								募集资金	169,000.00
种羊场新建羊舍（二期）			2,730,000.00								募集资金	2,730,000.00
其他		417,935.00	260,967.37								自筹资金	678,902.37
合计		1,412,997.32	3,239,297.37			--	--			--	--	4,652,294.69

在建工程项目变动情况的说明

10、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				
成母牛	7,385,691.79	5,124,072.78	4,187,396.46	8,322,368.11
种公牛	8,134,743.81	1,548,148.33	1,466,598.86	8,216,293.28
种羊	341,650.23		186,845.34	154,804.89
马	11,087.52		614.16	10,473.36
未成熟生产性生物资产	6,076,980.38	493,186.20	5,571,907.13	998,259.45
三、林业				
四、水产业				
合计	21,950,153.73	7,165,407.31	11,413,361.95	17,702,199.09

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	22,798,134.85	16,000.00		22,814,134.85
土地使用权	22,559,557.94			22,559,557.94
其他	238,576.91	16,000.00		254,576.91
二、累计摊销合计	2,123,162.82	433,678.03		2,556,840.85
土地使用权	2,101,322.72	409,020.36		2,510,343.08
其他	21,840.10	24,657.67		46,497.77
三、无形资产账面净值合计	20,674,972.03	-417,678.03		20,257,294.00
土地使用权	20,458,235.22	-409,020.36		20,049,214.86
其他	216,736.81	-8,657.67		208,079.14
土地使用权				
其他				
无形资产账面价值合计	20,674,972.03	-417,678.03		20,257,294.00
土地使用权	20,458,235.22	-409,020.36		20,049,214.86
其他	216,736.81	-8,657.67		208,079.14

本期摊销额 433,678.03 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
种公牛后裔测定体系		946,949.93	946,949.93		
合计		946,949.93	946,949.93		

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

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

12、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
子公司办公楼维修费	52,610.00		24,144.90		28,465.10	
租赁费	518,221.21		18,842.28		499,378.93	
阿什里乡种羊场道路林带	2,987,424.20		51,582.24		2,935,841.96	
租赁公司办公楼装修费	543,490.28		105,642.48		437,847.80	
合计	4,101,745.69		200,211.90		3,901,533.79	--

长期待摊费用的说明

13、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	57,436.59	27,411.82
小计	57,436.59	27,411.82
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	229,746.36	109,647.27
合计	229,746.36	109,647.27

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	57,436.59		27,411.82	

14、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,666,052.18	491,234.68			2,157,286.86
合计	1,666,052.18	491,234.68			2,157,286.86

资产减值明细情况的说明

15、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	10,000,000.00	5,000,000.00
合计	10,000,000.00	5,000,000.00

短期借款分类的说明

根据公司第二届董事会2012年第二次临时会议决议,同意为全资公司新疆巴尔鲁克牧业有限责任公司在交通银行股份有限公司新疆维吾尔自治区分行申请的1000万元银行借款提供连带责任保证担保,担保期限自实际贷款合同生效之日起12个月,贷款资金分别于2012年12月和2013年1月到位。

16、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	7,988,800.00	
合计	7,988,800.00	

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

应付票据的说明

支付的进口种羊款,票据期限2013年3月19日到2013年9月19日。

17、应付账款**(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
工程设备款	2,158,575.18	3,724,078.05
货款	4,769,047.13	7,295,183.50
合计	6,927,622.31	11,019,261.55

18、预收账款**(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	2,462,404.05	5,178,315.54
合计	2,462,404.05	5,178,315.54

19、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,793,020.25	8,451,986.80	8,721,975.42	1,523,031.63
二、职工福利费		635,386.54	631,686.54	3,700.00
三、社会保险费	2,230.60	890,196.17	884,168.52	8,258.25
其中：基本养老保险费	1,347.76	261,334.99	259,078.53	3,083.30
医疗保险费	826.84	518,522.99	515,470.75	4,400.00
失业保险费	56.00	53,286.28	53,122.28	220.00
工伤保险费		31,051.77	30,743.44	308.33
生育保险费		26,000.14	25,753.52	246.62
四、住房公积金		234,737.00	234,737.00	0.00
六、其他	60,370.37	282,982.53	327,941.41	15,411.49
其中：工会经费和职工教育经费	60,370.37	253,582.53	298,541.41	15,411.49
合计	1,855,621.22	10,495,289.04	10,800,508.89	1,550,401.37

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 15,411.49 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 23,100.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬期末余额中工资、奖金、津贴和补贴系计提的2013年6月员工工资及2013年上半年绩效考核工资。

20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-445,069.99	-916,339.89
企业所得税	119,437.94	276,760.07
个人所得税	29,224.97	25,846.86
城市维护建设税	8,047.32	4,317.92
其他	7,873.51	23,264.02
合计	-280,486.25	-586,151.02

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

21、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息		8,666.67
合计		8,666.67

应付利息说明

22、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
新疆维吾尔自治区畜牧总站	0.00	1,801,299.90	

合计		1,801,299.90	--
----	--	--------------	----

应付股利的说明

23、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付往来款	76,583.79	458,084.00
股权收购款	70,009.22	70,009.22
其他	533,195.81	112,121.79
合计	679,788.82	640,215.01

24、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益		
其中：牲畜品种改良低温液体储槽	139,304.79	149,101.65
牲畜品种改良冷链专用车辆	67,716.54	83,866.56
沼气池工程资金资助	1,061,077.57	1,164,948.19
牲畜品种改良液氮冻精储运设备	260,980.28	314,683.76
良种奶牛建设项目资金	1,937,478.09	2,043,932.97
企业发展资金	593,466.02	634,466.00
中小企业发展资金	3,216,271.13	3,417,701.87
内贸流通服务业发展专项资金	346,666.72	360,000.04
现代畜牧业发展资金	610,615.96	657,077.32
奶牛养殖保险补贴	73,845.00	221,535.00
高档牛羊肉深加工及肉牛羊产业化示范建设项目	748,262.38	776,011.41
合计	9,055,684.48	9,823,324.77

其他流动负债说明

注1：根据新疆畜牧厅下发的《关于做好牲畜品种改良YDZ-100型低温液体储槽配发工作的通知》，公司于2009年12月收到了新疆畜牧厅下发的相关冻精储运设备，价值20.63万元并投入使用。该项补助资金按资产使用年限分期结转递延收益。截止本报告期，已累计结转6.70万元，余额13.93万元；

注2：根据新疆畜牧厅下发的《关于领取2009年牲畜品种改良冷链专用车辆的通知》，公司于2010年4月收到了新疆畜牧厅下发的牲畜品种改良专用车辆一辆，价值17万元并投入使用。该项补助资金按资产使用年限分期结转递延收益。截止本报告期，已累计结转10.23万元，余额6.77万元；

注3：根据新疆农业厅、新疆发展和改革委员会联合下发的《关于新疆天山畜牧昌吉生物工程有限责任公司大中型沼气生态工程建设项目初步设计与概算（含实施方案）的批复》，公司于2010年6月、2011年12月分别收到沼气工程建设拨款62.5万元、76.5万元，共计139万元。该项补助资金按资产使用年限分期结转递延收益。截止本报告期，已累计结转32.89万元，余额106.11万元；

注4：根据新疆畜牧厅下发的《关于做好牲畜品种改良液氮冻精储运设备配发工作的通知》，公司于2010年6月收到了相关液氮冻精储运设备一批，价值56.53万元并投入使用。该项补助资金按资产使用年限分期结转递延收益。截止本报告期，已累计结转30.43万元，余额26.10万元；

注5：根据乌鲁木齐市昌吉州财政局下发的《关于下达2010年植保工程、种子工程、畜禽水产良种工程中央预算内基建支出预算的通知》，公司于2010年12月收到了畜禽水产良种项目拨款280万元，并投入了良种奶牛建设。该项补助资金按资产使用年限分期结转递延收益。截止本报告期，已累计结转86.25万元，余额193.75万元；

注6：根据裕民县人民政府下发的《关于同意拨付支持新疆巴尔鲁克牧业有限公司企业发展资金的批复》，巴尔鲁克公司于2010年9月收到拨款82万元用于公司新建牛场及工厂改扩建工作。该项补助资金按资产使用年限分期结转递延收益。截止本报告期，已累计结转22.65万元，余额59.35万元；

注7：根据裕民县经贸委下发的《关于申请拨付支持中小企业发展资金的报告》，巴尔鲁克公司于2011年3月收到拨款505万元用于公司生产车间扩建、技术改造及肉牛养殖基地建设。该项补助资金按资产使用年限分期结转递延收益。截止本报告期，已累计结转183.37万元，余额321.63万元；

注8：根据伊犁哈萨克自治州塔城地区经济贸易委员会下发的《关于下达2010年自治区促进内贸流通服务业发展专项资金预算的通知》，巴尔鲁克公司于2011年4月收到拨款40万元用于肉牛养殖储备基地建设。该项补助资金按资产使用年限分期结转递延收益。截止本报告期，已累计结转5.33万元，余额34.67万元；

注9：根据新疆财政厅下发的《关于拨付现代畜牧业发展资金的通知》，公司于2011年8月收到畜禽品种选育补助30万元、多胎羊繁育场建设补助75万元，共计105万元。该项补助资金按资产使用年限分期结转递延收益。截止本报告期，已累计结转43.94万元，余额61.06万元；

注 10：根据中国人民财产保险股份有限公司奶牛养殖保险条款，2012 年 10 月确认奶牛养殖保险补贴 29.54 万元，用于对参保奶牛养殖意外的保险补贴截止本报告期，已累计结转 22.16 万元，余额 7.38 万元。

注 11：根据伊利哈萨克自治州塔城地区财政局下发的塔地财企[2012]24 号文件，关于拨付 2012 年自治区技术改造专项资金的通知，巴尔鲁克公司于 2012 年 9 月收到拨款 80 万元用于高档牛羊肉深加工及肉牛羊产业化示范建设项目，截止本报告期，已累计结转 5.17 万元，余额 74.83 万元。

25、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	90,910,000.00						90,910,000.00

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

26、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	238,640,763.98			238,640,763.98
其他资本公积	171,563.06	710.82		172,273.88
合计	238,812,327.04	710.82		238,813,037.86

资本公积说明

27、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	7,836,749.56			7,836,749.56
合计	7,836,749.56			7,836,749.56

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

28、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	51,807,467.61	--
调整后年初未分配利润	51,807,467.61	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,484,294.58	--
期末未分配利润	56,291,762.19	--

调整年初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。

2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。

5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

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

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

29、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	37,186,519.89	32,718,793.49
其他业务收入	386,197.73	298,031.58
营业成本	20,843,096.05	17,046,850.47

(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
畜牧业	32,081,240.06	15,659,260.96	27,529,070.09	11,987,895.19
加工业	5,105,279.83	4,899,244.10	5,189,723.40	4,913,416.37
合计	37,186,519.89	20,558,505.06	32,718,793.49	16,901,311.56

(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
普通冻精	19,242,100.00	2,787,279.15	14,152,825.00	2,219,585.28
性控冻精	1,529,000.00	714,469.67	8,493,200.00	3,794,105.28
进口冻精	5,979,606.13	3,120,661.89		
牛奶	3,397,686.93	5,781,939.75	4,380,995.09	5,490,663.31
后备牛羊	714,075.00	1,928,996.31	435,350.00	335,059.76
牛羊肉制品	4,863,609.83	4,702,044.46	5,132,368.40	4,874,190.94
育肥牛	1,218,772.00	1,325,914.19	66,700.00	148,481.56
有机肥	241,670.00	197,199.64	57,355.00	39,225.43
合计	37,186,519.89	20,558,505.06	32,718,793.49	16,901,311.56

(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
西北地区	29,832,750.08	17,468,070.89	29,887,003.57	14,745,728.72
东北地区	4,248,993.43	2,117,761.19	165,000.00	36,713.59
华东地区	333,281.20	218,988.26	2,037,389.35	1,887,721.24
华北地区	1,615,003.05	206,574.47	629,400.57	231,148.01
西南地区	575,000.00	127,224.00		
华南地区	581,492.13	419,886.25		
合计	37,186,519.89	20,558,505.06	32,718,793.49	16,901,311.56

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
新疆维吾尔自治区畜牧厅	14,320,000.00	38.51%
麦趣尔集团股份有限公司	2,839,803.68	7.64%
辽宁辉山乳业集团有限公司	2,489,743.92	6.7%
新疆多浪畜产品开发有限公司	1,969,486.24	5.3%
甘肃省畜牧管理总站	1,667,000.00	4.48%
合计	23,286,033.84	62.63%

营业收入的说明

30、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	269.57		
城市维护建设税	13,961.52		
教育费附加	12,081.63		
合计	26,312.72		--

营业税金及附加的说明

31、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,592,894.77	682,117.83
差旅费	405,016.90	305,715.95
办公费	68,947.53	90,090.90
招待费	527,981.20	308,541.20
广告宣传费	28,000.00	389,360.48
技术服务费	561,700.00	225,495.00
运输及托运费	254,887.20	97,381.40
房屋租赁及物业费	36,312.18	0.00
其他	521,233.87	523,697.20
合计	3,996,973.65	2,622,399.96

32、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,431,000.60	2,256,283.50
差旅费	673,073.57	377,605.46
办公费	188,541.05	185,449.74
劳务费	20,106.01	336,516.15
折旧费	762,210.22	582,523.67
招待费	913,039.53	596,364.93
技术服务费	138,034.70	12,006.00
存货盘亏及毁损	873,406.19	351,415.70
无形资产摊销	319,503.07	296,412.36
羊场饲养费用	423,413.30	817,266.28
广告宣传费	29,484.00	317,024.20
租赁费及物业费	559,913.52	27,099.30
聘请中介机构费	450,851.70	38,000.00
交通运输费（小车费用）	370,888.76	308,233.92
其他	846,490.94	372,009.15
合计	10,999,957.16	6,874,210.36

33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	294,666.66	787,337.55
减：利息收入	3,208,695.74	962,039.72
加：其他	21,925.12	125,157.57
合计	-2,892,103.96	-49,544.60

34、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	491,434.68	186,232.65
合计	491,434.68	186,232.65

35、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	318,868.68	82,005.12	318,868.68
生物资产处置利得	318,868.68	82,005.12	318,868.68
政府补助	2,267,640.29	985,820.55	2,267,640.29
其他	85,490.00	5,101.84	85,490.00
合计	2,671,998.97	1,072,927.51	2,671,998.97

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
牲畜品种改良液氮冻精储运设备	53,703.48	53,703.48	牧畜字[2010]15 号
企业发展资金	40,999.98	40,999.98	裕政批[2010]70 号
牲畜品种改良冷链专用车辆	16,150.02	16,150.02	新牧函字[2010]2 号
牲畜品种改良低温液体储槽	9,796.86	9,796.86	新牧函字[2010]30 号
良种奶牛建设项目	106,454.88	106,454.88	乌昌财建[2010]339 号
中小企业发展资金	235,002.53	201,430.74	裕经贸字[2011]08 号
内贸流通服务业发展专项资金	-20,238.47	13,333.32	塔地财建[2011]7 号
天山畜牧牛性控冻精规模化生产与推广项目资金		37,500.00	昌州科字[2011]33 号
沼气池工程资金资助	103,870.62	103,870.02	新农计财[2009]240 号
2011"十年育种计划"项目育种核心群及细毛羊育种核心群补贴		267,600.00	畜牧字[2011]75 号

农业大学动物科学院用于奶牛产能新能实验补贴款		97,807.00	
社保补贴资金		37,174.25	新劳社字[2009]18 号
现代畜牧业发展资金	46,461.36		昌州新财农[2011]194 号
奶牛养殖保险补贴	147,690.00		财金[2008]27 号
上市补助资金	1,200,000.00		新上市办[2011]1 号
奶牛性别控制冷冻精液技术研发与规模化生产项目资金	100,000.00		新科计字[2013]40 号
企业发行股票上市阶段费用补贴	200,000.00		昌市政办发[2010]174 号
技术改造专项资金	27,749.03		塔地财企[2012]24 号
合计	2,267,640.29	985,820.55	--

营业外收入说明

处置生物性资产产生318,868.68元的收益主要为公司处置种公牛、种羊和成母牛产生的利润。

36、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,007,477.28	1,012,247.87	2,007,477.28
其中：固定资产处置损失		8,182.09	
生物资产处置损失	2,007,477.28	1,086,070.90	2,007,477.28
其他	15,459.28		15,459.28
合计	2,022,936.56	1,094,252.99	2,022,936.56

营业外支出说明

非流动资产处置损失2,007,477.28元，主要因公司计划大力发展肉牛业务，加大对原有牛群结构的调整，主动淘汰部分生产性能低的种公牛和成母牛产生的损失。

37、所得税费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	168,105.20	13,395.97
递延所得税调整	-30,024.77	
合计	138,080.43	13,395.97

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期
归属于公司普通股股东的净利润	A	4,484,294.58
非经常性损益	B	649,062.41
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	3,835,232.17
期初股份总数	D	90,910,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	

因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6.00
发行在外的普通股加权平均数0	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	90,910,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.0493
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.0422

39、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的项目、财政补贴资金	1,500,000.00
收到银行存款利息	3,200,858.97
收回的往来款	1,591,586.86
收回的投标保证金	189,800.00
合计	6,482,245.83

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
支付投标保证金	173,450.00
支付个人暂借款	8,119.00
支付销售费用	2,327,415.51
支付管理费用	4,177,674.10
支付手续费	21,925.12
其他	203,782.40
合计	6,912,366.13

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回的定期存款本金	20,760,604.38
合计	20,760,604.38

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付银行承兑汇票保证金	7,988,800.00
合计	7,988,800.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
	0

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
	0

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

40、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	4,618,029.30	6,301,954.78
加：资产减值准备	371,335.59	186,232.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,418,345.74	3,984,757.17
无形资产摊销	433,678.03	410,587.32
长期待摊费用摊销	200,211.90	111,245.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	1,571,502.82	1,001,303.21
财务费用（收益以“—”号填列）	-2,899,589.27	-65,451.10
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-30,024.77	
存货的减少（增加以“—”号填列）	983,277.13	-3,156,937.26
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-4,782,974.25	-5,118,066.38
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-3,776,262.98	-369,907.43
经营活动产生的现金流量净额	2,107,529.24	3,285,718.30
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	65,161,007.40	257,931,537.61
减：现金的期初余额	53,347,398.51	29,574,499.33
现金及现金等价物净增加额	11,813,608.89	228,357,038.28

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	65,161,007.40	257,931,537.61
其中：库存现金	13,648.89	34,620.22
可随时用于支付的银行存款	65,147,358.51	257,896,917.39
三、期末现金及现金等价物余额	65,161,007.40	257,931,537.61

现金流量表补充资料的说明

上表报告期末现金及现金等价物不包含本期母公司使用受限制的现金和现金等价物为173,988,800.00元。

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
天山农牧业发展有限公司	控股股东	民营企业	昌吉市榆树沟镇	彭博	投资管理	50000000.00	30.84%	30.84%	李刚[注]	74866572-3

本企业的母公司情况的说明

[注]：本公司实际控制人为李刚，李刚持有上海智本正业投资管理有限公司40.52%的股权，上海智本正业投资管理有限公司持有天山农牧业发展有限公司100%的股权。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
新疆巴尔鲁克牧业有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	新疆	崔海章	畜牧加工业	20000000	100%	100%	77605837-3
北京天山凯风畜牧科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	崔海章	商业	6000000	65%	65%	05364003-6
新疆新诺生物科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	新疆	刘志强	商业	5000000	70%	70%	05771081-2

3、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
上海智本正业投资管理有限公司	持有母公司 100.00%股权	75613811-4
呼图壁县天山农业发展有限公司	上海智本正业投资管理有限公司控股子公司	71078319-3
新疆天山雪食品有限责任公司（原新疆天山雪米农业有限责任公司）	上海智本正业投资管理有限公司控股子公司	75167920-2
新疆泰克比亚低碳农业开发有限公司	呼图壁县天山农业发展有限公司控股子	56438526-X

	公司	
新疆维吾尔自治区畜牧总站	公司第二大股东，持有本公司 19.81% 股权	45760240-7

本企业的其他关联方情况的说明

4、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
新疆泰克比亚低碳农业开发有限公司	蔬菜、鸡蛋	参考市场定价	333,596.74	100%	93,604.26	100%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海智本正业投资管理有限公司	肉制品	参考市场定价	32,425.00	0.67%	23,221.10	0.42%
新疆天山雪食品有限责任公司(原新疆天山雪米农业有限责任公司)	肉制品	参考市场定价			1,944.00	0.03%
新疆泰克比亚低碳农业开发有限公司	牛奶	参考市场定价	39,826.05	1.17%	9,283.95	0.21%
新疆泰克比亚低碳农业开发有限公司	肉制品	参考市场定价			143,982.40	2.59%
天山农牧业发展有限公司	肉制品	参考市场定价	96,585.00	1.99%		
小计			168,836.05			

5、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	新疆维吾尔自治区畜牧总站	0.00		8,640.00	

九、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								
账龄分析法组合	13,153,472.12	100%	920,971.11	7%	12,893,799.66	100%	1,055,786.62	8.19%
组合小计	13,153,472.12	100%	920,971.11	7%	12,893,799.66	100%	1,055,786.62	8.19%
合计	13,153,472.12	--	920,971.11	--	12,893,799.66	--	1,055,786.62	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	12,838,922.12	97.61%	641,946.11	11,457,217.96	88.86%	572,860.90
1 至 2 年				826,512.20	6.41%	82,651.22
2 至 3 年	22,500.00	0.17%	4,500.00	87,550.00	0.68%	17,510.00
3 至 4 年	35,050.00	0.27%	17,525.00	56,586.00	0.44%	28,293.00
4 至 5 年				371,540.00	2.88%	260,078.00
5 年以上	257,000.00	1.95%	257,000.00	94,393.50	0.73%	94,393.50
合计	13,153,472.12	--	920,971.11	12,893,799.66	--	1,055,786.62

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) 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 (%)
------	--------	----	----	----------------

昌吉州动物疾病预防控制中心	非关联方	1,607,197.50	1 年以内	12.22%
许彦江	非关联方	1,291,500.00	1 年以内	9.82%
新疆兵团畜牧兽医总站	非关联方	1,060,000.00	1 年以内	8.06%
昌吉市疾病预防控制中心	非关联方	1,012,000.00	1 年以内	7.69%
青岛市畜牧兽医局	非关联方	975,000.00	1 年以内	7.41%
合计	--	5,945,697.50	--	45.2%

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								
关联方款项组合	12,206,866.45	84.86 %			16,156,866.45	89.98 %		
账龄分析法组合	2,177,063.69	15.14 %	119,864.03	5.51 %	1,799,962.97	10.02 %	98,748.99	5.49 %
组合小计	14,383,930.14	100 %	119,864.03	5.51 %	17,956,829.42	100 %	98,748.99	5.49 %
合计	14,383,930.14	--	119,864.03	--	17,956,829.42	--	98,748.99	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	2,101,246.72	96.52 %	105,062.34	1,654,346.31	91.91 %	82,717.32
1 至 2 年	14,266.97	0.66 %	1,426.69	141,566.66	7.86 %	14,156.67
2 至 3 年	58,000.00	2.66 %	11,600.00	500.00	0.03 %	100.00
3 至 4 年	3,550.00	0.16 %	1,775.00	3,550.00	0.2 %	1,775.00
合计	2,177,063.69	--	119,864.03	1,799,962.97	--	98,748.99

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) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
新疆巴尔鲁克牧业有限公司	全资子公司	8,806,866.45	1 年以内	61.23%
北京天山凯风畜牧科技有限公司	控股子公司	3,400,000.00	1 年以内	23.64%
陶新	非关联方	226,506.95	1 年以内	1.57%
龙为民	非关联方	176,063.90	1 年以内	1.22%
李林	非关联方	163,489.00	1 年以内	1.14%
合计	--	12,772,926.30	--	88.8%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
新疆巴尔鲁克牧业有限公司	全资子公司	8,806,866.45	61.23%
北京天山凯风畜牧科技有限公司	控股子公司	3,400,000.00	23.64%
合计	--	12,206,866.45	84.87%

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
新疆巴尔鲁克牧业有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100%	100%				
北京天山凯风畜牧科技有限公司	成本法	1,950,000.00	1,950,000.00		1,950,000.00	65%	65%				
新疆新诺科技有限公司	成本法	3,500,000.00		3,500,000.00	3,500,000.00	70%	70%				
合计	--	25,450,000.00	21,950,000.00	3,500,000.00	25,450,000.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

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	26,255,805.41	27,519,725.09
其他业务收入	46,827.73	45,531.58
合计	26,302,633.14	27,565,256.67
营业成本	12,006,184.33	11,891,796.52

(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
畜牧业	26,014,135.41	11,799,686.50	27,462,370.09	11,839,413.63
加工业	241,670.00	197,199.64	57,355.00	39,225.43
合计	26,255,805.41	11,996,886.14	27,519,725.09	11,878,639.06

(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
普通冻精	19,242,100.00	2,787,279.15	14,152,825.00	2,219,585.28
性控冻精	1,529,000.00	714,469.67	8,493,200.00	3,794,105.28
进口冻精	1,131,273.48	587,001.62		
牛奶	3,397,686.93	5,781,939.75	4,380,995.09	5,490,663.31
后备牛羊	714,075.00	1,928,996.31	435,350.00	335,059.76
有机肥	241,670.00	197,199.64	57,355.00	39,225.43
合计	26,255,805.41	11,996,886.14	27,519,725.09	11,878,639.06

(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
西北地区	23,295,805.41	11,373,907.14	26,854,725.09	11,730,672.17
东北地区	870,000.00	274,464.00	165,000.00	36,713.59
华北地区	1,515,000.00	221,291.00	500,000.00	111,253.30
西南地区	575,000.00	127,224.00	0.00	0.00
合计	26,255,805.41	11,996,886.14	27,519,725.09	11,878,639.06

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
新疆维吾尔自治区畜牧厅	14,320,000.00	54.54%
麦趣尔集团股份有限公司	2,839,803.68	10.82%
甘肃省畜牧管理总站	1,667,000.00	6.35%
昌吉州疾病预防控制中心	1,450,000.00	5.52%
山东省畜牧兽医局	630,000.00	2.4%
合计	20,906,803.68	79.63%

5、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	5,924,782.72	7,813,757.61
加：资产减值准备	423,982.87	168,472.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,732,907.20	3,599,413.55
无形资产摊销	203,206.75	197,856.78
长期待摊费用摊销	176,067.00	87,100.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	1,688,608.60	713,159.57
财务费用（收益以“—”号填列）	-3,189,527.97	-65,808.78
存货的减少（增加以“—”号填列）	458,223.96	-3,002,351.44
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-3,956,857.08	-7,583,626.09
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	1,055,316.05	476,772.60
经营活动产生的现金流量净额	7,516,710.10	2,404,746.24
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	58,341,122.78	257,561,593.87
减：现金的期初余额	48,720,117.96	28,568,018.65
现金及现金等价物净增加额	9,621,004.82	228,993,575.22

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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）	-1,688,608.60	
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）	2,267,640.29	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	70,030.72	
合计	649,062.41	--

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

2、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	1.15%	0.0493	0.0493
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.98%	0.0422	0.0422

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	差异变动幅度	变动原因说明
预付帐款	13,813,761.51	2,291,175.76	502.92	(1)
应收利息	1,848,195.03	1,297,549.24	42.44	(2)
在建工程	4,652,294.69	1,412,997.32	229.25	(3)
短期借款	10,000,000.00	5,000,000.00	100.00	(4)
应付票据	7,988,800.00			(5)
应付帐款	6,927,622.31	11,019,261.55	-37.13	(6)
预收帐款	2,462,404.05	5,178,315.54	-52.45	(7)
应付股利	-	1,801,299.90	-100.00	(8)
少数股东权益	2,700,163.81	1,066,124.44	153.27	(9)
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度(%)	变动原因说明
营业收入	37,572,717.62	33,016,825.07	13.80	(1)
营业成本	20,843,096.05	17,046,850.47	22.27	(2)
销售费用	3,996,973.65	2,622,399.96	52.42	(3)
管理费用	10,999,957.16	6,874,210.36	60.02	(4)
财务费用	-2,892,103.96	-49,544.60	5737.37	(5)
资产减值损失	491,434.68	186,232.65	163.88	(6)
营业外收入	2,671,998.97	1,072,927.51	149.04	(7)
营业外支出	2,022,936.56	1,094,252.99	84.87	(8)
现金流量表项目	本期数	上年同期数	变动幅度(%)	变动原因说明

经营活动现金流入	41,896,155.95	30,639,600.70	36.74	(1)
经营活动现金流出	39,788,626.71	27,353,882.40	45.46	(2)
投资活动现金流入	25,270,539.38	311,689.00	8007.61	(3)
投资活动现金流出	19,960,841.97	10,299,356.20	93.81	(4)
筹资活动现金流入	6,501,015.47	267,441,000.00	-97.57	(5)
筹资活动现金流出	2,104,633.23	32,382,012.82	-93.50	(6)

1. 资产负债表项目

- (1) 预付账款的增加主要系本年预付进口种羊款增加所致。
- (2) 应收利息增加主要系募集资金定期存款利息增加所致。
- (3) 在建工程增加主要系种羊场二期新建羊舍工程支出所致；
- (4) 短期借款增加主要系全资子公司新增银行贷款所致；
- (5) 应付票据增加主要系进口种羊办理的银行承兑汇票。
- (6) 应付账款减少主要系本年支付冻精制作设备租赁费、工程款、饲料、兽药款等所致；
- (7) 预收账款减少主要系上年预收的货款在本年实现销售所致；
- (8) 应付股利减少的原因主要系本年支付上年应付新疆维吾尔自治区畜牧总站的股利影响所致。
- (9) 少数股东权益增加的原因主要系增加合并主体所致；

2. 利润表项目

- (1) 营业收入增加主要系增加合并主体导致进口冻精营业收入增加所致；
- (2) 营业成本增加主要系增加合并主体、受体羊的出售及人工工资、材料成本增加影响所致；
- (3) 销售费用增加主要系增加合并主体及人工工资、市场拓展、产品发运、技术服务等费用增加所致；
- (4) 管理费用增加主要系增加合并主体及人工工资、境外技术交流、中介审计服务、办公场所租赁等费用及处置后备牛产生的损失增加所致；
- (5) 财务费用减少主要系募集资金存款利息增加所致；
- (6) 资产减值损失增加主要系本期预付账款较年初增加，导致坏账准备计提金额增加所致；
- (7) 营业外收入增加主要系收到政府上市补贴资金及处置生物资产所产生的收益增加所致；
- (8) 营业外支出增加主要系生物资产淘汰所产生的损失增加所致。

3. 现金流量表项目

- (1) 经营活动现金流入增加的原因系本年较上年新增合并主体，新增了进口冻精销售回款及收到政府上市补助资金所致；
- (2) 经营活动现金流出增加的原因系新增合并主体、支付性控冻精设备租赁费、材料款及人工薪酬、管理费用、营业费用等增加所致；
- (3) 投资活动现金流入增加的原因系公司生物性资产处置收入增加及收回的募集资金定期存款影响所致；
- (4) 投资活动现金流出增加的原因系公司支付工程款、购置固定资产、引进种羊增加现金支出及公司为购置种羊支付的银行承兑汇票保证金影响所致；
- (5) 筹资活动现金流入减少的原因系巴尔鲁克公司新增贷款和新诺公司收到投资款与上年同期收到募集资金相比金额减少所致；
- (6) 筹资活动现金流出减少的原因系本期银行借款减少导致利息支出减少所致。

第八节 备查文件目录

- 一、经公司法定代表人签名的2013年半年度报告文本原件。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 三、报告期内在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。

以上备查文件的备置地点：公司证券部

新疆天山畜牧生物工程股份有限公司

法定代表人：蒋炜

二〇一三年八月二十二日