

新疆天康畜牧生物技术股份有限公司

2013 半年度报告



2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司全体董事均亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人杨焰、主管会计工作负责人耿立新及会计机构负责人(会计主管人员)杨俊声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

重大风险提示

1、原材料价格波动的风险

公司的主要原材料包括玉米、豆粕等，近年来随着农产品价格的上涨，玉米价格也不断上涨，而国内大豆等原料主要依赖进口，受到国际行情及国家进出口政策的影响，呈波动趋势。在这些因素的综合影响下，公司饲料业务原材料价格波动较大，会对公司饲料业务的业绩产生影响。

2、畜禽疫病及食品安全风险

公司饲料生产业务对畜禽养殖业的依赖度较大，未来如果出现大规模不可控的畜禽疫病或重大食品安全事件，对下游行业造成冲击，将在短期内引起公司经营业绩的波动。

3、植物蛋白行业市场波动的风险

植物蛋白行业市场具有明显的周期性，市场波动幅度也较大，公司植物蛋白业务具有一定的不确定性。

目录

2013 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	20
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	28
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第八节 财务报告.....	33
第九节 备查文件目录.....	137

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、天康生物	指	新疆天康畜牧生物技术股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
会计师事务所	指	希格玛会计师事务所有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	天康生物	股票代码	002100
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	新疆天康畜牧生物技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	天康生物		
公司的外文名称（如有）	XINJIANG TECON ANIMAL HUSBANDRY BIO-TECHNOLOGY Co.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	TECON		
公司的法定代表人	杨焰		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭运江	董建珍
联系地址	新疆乌鲁木齐市高新区长春南路 528 号 天康企业大厦 11 层	新疆乌鲁木齐市高新区长春南路 528 号 天康企业大厦 11 层
电话	0991-6626101	0991-6679232
传真	0991-6679242	0991-6679242
电子信箱	xj_gyj@163.com	dongboat@vip.sina.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

报告期内，因公司已实施 2012 年度利润分配方案，公司注册资本发生变化，由人民币 29,475.797 万元变为人民币 38,318.5361 万元，公司股份总数由 29,475.797 万股变为 38,318.5361 万股；公司目前已不进行胚胎移植业务，对《公司章程》中经营范围进行了修订。

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	1,721,278,883.89	1,611,967,942.08	6.78%
归属于上市公司股东的净利润(元)	70,508,565.72	60,044,844.35	17.43%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	66,944,278.77	57,435,718.47	16.56%
经营活动产生的现金流量净额(元)	144,853,255.66	160,285,772.86	-9.63%
基本每股收益(元/股)	0.18	0.16	12.5%
稀释每股收益(元/股)	0.18	0.16	12.5%
加权平均净资产收益率(%)	5.68%	5.2%	0.48%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	2,363,981,904.11	2,527,066,933.35	-6.45%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,263,590,489.41	1,207,819,822.17	4.62%

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	70,508,565.72	60,044,844.35	1,263,590,489.41	1,207,819,822.17
按国际会计准则调整的项目及金额	不适用			

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

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	70,508,565.72	60,044,844.35	1,263,590,489.41	1,207,819,822.17
按境外会计准则调整的项目及金额				
				不适用

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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）	-35,377.90
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）	1,499,132.83
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,127,935.82
减：所得税影响额	27,403.80
合计	3,564,286.95

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年上半年,我国畜牧业生产企稳回升,肉、蛋、奶产量分别为3916万吨、1285万吨、1475万吨,同比均有小幅下降,水产品产量2530万吨,增长5.3%。受禽流感和生猪养殖效益下滑的影响,2013年上半年国内饲料需求低迷,饲料生产放缓,全国饲料总产量7990万吨,同比下降12%,同时,受豆粕、玉米等原料价格上涨的影响,饲料企业盈利水平下降。2013年上半年,部分省市爆发禽流感疫情,但动物疫情形势总体平稳。2013年上半年,随着国际、国内原料价格的回落,油脂价格呈下跌趋势,同时受经济环境的影响,食用油消费需求平淡,饲料生产放缓也对豆粕、棉粕等饲料原料的需求产生了一定的影响。

报告期内,公司实现营业收入172,127.89万元,比上年同期增长6.78%;实现利润总额7,440.09万元,比上年同期增长5.88%;实现净利润6,823.52万元,比上年同期增长14.67%;归属于母公司所有者净利润7,050.86万元,比上年同期增长17.43%。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位:元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	1,721,278,883.89	1,611,967,942.08	6.78%	
营业成本	1,469,377,178.58	1,388,924,502.81	5.79%	
销售费用	78,429,613.95	71,922,927.56	9.05%	
管理费用	86,910,262.65	65,622,378.60	32.44%	公司本期持续加强市场开拓力度,导致工资薪酬、差旅费等费用的增长所致
财务费用	17,631,912.74	24,101,352.93	-26.84%	
所得税费用	6,165,722.62	10,763,938.78	-42.72%	主要系本期应纳税汇算清缴时间差异及纳税主体所得额减少,导致相应的所得税费用减少
经营活动产生的现金流量净额	144,853,255.66	160,285,772.86	-9.63%	

投资活动产生的现金流量净额	-73,901,017.01	-68,349,203.49	8.12%	
筹资活动产生的现金流量净额	-265,969,811.22	-254,300,320.89	4.59%	
现金及现金等价物净增加额	-195,017,572.57	-162,363,751.52	20.11%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2013 年上半年，公司面对复杂的市场环境，围绕年初制定的经营计划积极开展工作，努力开拓市场，实现营业收入 17.21 亿元，完成年度财务预算的 45.78%，实现净利润 7050.86 万元，完成年度财务预算的 66.64%。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
饲料	1,191,469,809.65	1,106,418,979.98	7.14%	17.04%	17.8%	-0.59%
饲料添加剂	68,808,840.80	65,060,714.49	5.45%	49.37%	47.75%	1.04%
兽药	201,594,724.41	72,699,321.68	63.94%	-1.29%	-4.17%	1.08%
农产品加工	251,250,479.50	221,829,948.67	11.71%	-25.93%	-32.11%	8.04%
牛奶	3,180,162.92	2,505,523.46	21.21%	12.8%	1.41%	8.85%
合计	1,716,304,017.28	1,468,514,488.28	14.44%	6.58%	5.77%	0.66%
分产品						
全价料	947,316,243.65	902,132,028.19	4.77%	17.6%	18.09%	-0.39%

浓缩料	172,728,574.63	155,798,337.50	9.8%	12.48%	13.34%	-0.69%
预混料	71,424,991.37	48,488,614.29	32.11%	21.3%	28.08%	-3.59%
饲料添加剂	68,808,840.80	65,060,714.49	5.45%	49.37%	47.75%	1.04%
兽用生物药品	201,594,724.41	72,699,321.68	63.94%	-1.25%	-4.04%	1.05%
兽用化药药品				-100%	-100%	0%
粕类	108,767,477.31	86,643,161.92	20.34%	-18.2%	-27.26%	9.92%
棉壳	25,818,620.75	24,001,170.12	7.04%	200.26%	125.13%	31.03%
毛油	104,799,214.54	99,039,466.06	5.5%	-46.32%	-47.98%	3.02%
短绒	11,865,166.90	12,146,150.57	-2.37%	395.3%	84.88%	171.88%
牛奶	3,180,162.92	2,505,523.46	21.21%	12.8%	1.41%	8.85%
烘干玉米						0%
合计	1,716,304,017.28	1,468,514,488.28	14.44%	6.58%	5.77%	0.66%
分地区						
疆内	826,560,775.68	747,602,096.33	9.55%	6.27%	6.29%	-0.02%
疆外	889,743,241.60	720,912,391.95	18.98%	6.88%	5.24%	1.26%
合计	1,716,304,017.28	1,468,514,488.28	14.44%	6.58%	5.77%	0.66%

四、核心竞争力分析

公司主营业务为畜禽用生物疫苗及饲料的生产销售，是国家首批农业产业化重点龙头企业，新疆维吾尔自治区高新技术企业，在全国拥有饲料生产企业二十余家，是全国饲料工业30强企业；公司是农业部在新疆唯一的兽用生物制品定点生产企业，是全国七家口蹄疫疫苗定点生产企业之一，是农业部指定的猪瘟疫苗、猪蓝耳病疫苗、小反刍兽疫疫苗的定点生产企业。目前，公司已进入全国兽用生物制品企业10强。

近几年来，公司持续加大研发投入，提高科技创新能力，公司技术中心已评定为国家级企业技术中心。

公司拥有一支团结、务实、朝气蓬勃的年轻管理团队，凝聚了浓厚的企业文化，基础管理扎实，为公司进一步的发展奠定了较好基础。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
10,000,000.00	30,000,000.00	0%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
新疆北京天康饲料科技有限公司	饲料的生产、销售	100%

（2）持有金融企业股权情况

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

（3）证券投资情况

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

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
—	—	—	—	0	—	—	—	0	0	0	0
合计				0	--	--	--	0	0	0	0
委托理财资金来源				—							
逾期未收回的本金和收益累计金额				—							
涉诉情况（如适用）				—							

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
—	—	—	—	0			0	0	0	0%	0
合计				0	--	--	0	0	0	0%	0
衍生品投资资金来源				—							
涉诉情况(如适用)				—							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)				—							
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况,对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定				—							
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明				—							
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见				—							

(3) 委托贷款情况

单位：万元

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

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	21,200
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	21,200
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	
报告期内，公司未使用募集资金，公司前次募集资金已全部使用完毕。	

(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										
阿克苏棉籽脱酚蛋白项目	否	14,899	14,899	0	14,899	100%	2010年09月30日	40.33	否	否
奎屯棉籽脱酚蛋白项目	否	6,301	6,301	0	6,301	100%	2010年06月30日	1,009.45	是	否
承诺投资项目小计	--	21,200	21,200	0	21,200	--	--	1,049.78	--	--
超募资金投向										
合计	--	21,200	21,200	0	21,200	--	--	1,049.78	--	--
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	不适用									
募集资金投资项目实	不适用									

施地点变更情况	
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	不适用
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	无。
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
--	--	0	0	0	0%		0		
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			不适用						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
阿克苏棉籽脱酚蛋白项目	2009年08月04日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2009-08-04/55443530.PDF?www.cninfo.com.cn
奎屯棉籽脱酚蛋白项目	2009年08月04日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2009-08-04/55443530.PDF?www.cninfo.com.cn

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
库尔勒天康饲料科技有限公司	子公司	饲料加工业	饲料的生产、销售	370 万元	24,428,427.97	3,560,478.81	41,132,338.70	205,253.71	205,253.71
伊犁天康畜牧科技有限公司	子公司	饲料加工业	饲料的生产、销售	417 万元	25,129,730.84	9,896,679.32	64,862,439.61	-406,085.62	-410,579.64
阿克苏天康畜牧有限责任公司	子公司	饲料加工业	饲料的生产、销售	950 万元	48,728,344.38	18,656,617.98	103,050,918.35	2,313,889.38	2,538,889.37
新疆奎屯天康植物蛋白有限公司	子公司	植物蛋白	植物蛋白、粕及食用植物油生产、销售	5000 万元	130,487,821.54	52,393,002.00	143,090,175.38	8,979,092.68	10,094,522.68
新疆阿克苏天康植物蛋白有限公司	子公司	植物蛋白	植物蛋白、粕及食用植物油生产、销售	5000 万元	128,760,126.75	115,925,694.04	134,680,912.97	403,323.51	403,323.51
河南宏展实业有限公司	子公司	饲料加工业	饲料的生产、销售	8000 万元	334,087,385.03	204,076,782.95	465,473,484.29	2,332,694.42	1,655,631.37
喀什天康饲料科技有限公司	子公司	饲料加工业	饲料的生产、销售	1000 万元	37,824,698.74	35,174,553.46	53,887,274.05	2,436,372.33	2,536,372.33
乌鲁木齐天康贸易有限公司	子公司	饲料加工业	饲料的生产、销售	500 万元	28,563,439.81	-29,426,322.07	-25,122,338.42	-2,699,542.44	-2,622,197.15
沈阳天康饲料有限公司	子公司	饲料加工业	饲料的生产、销售	6300 万元	85,826,297.93	47,151,078.40	82,569,948.07	-7,149,707.97	-6,780,234.70
新疆北泉天康饲料科技有限公司	子公司	饲料加工业	饲料的生产、销售	1000 万元	9,864,697.50	9,864,697.50		-135,302.50	-135,302.50
吉林冠界生物技术有限公司	子公司	制药		9122 万元	112,160,123.09	60,653,775.28		-5,108,787.96	-5,108,787.96
新疆天康畜牧	参股公司	种畜繁育	种畜繁育的	3600 万元	344,064,164	69,477,371.	134,894,729	20,241,470.	21,059,622.

牧科技有限 公司			生产、销售		.51	94	.00	42	24
-------------	--	--	-------	--	-----	----	-----	----	----

5、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
无血清悬浮培养生 产线项目	9,603	4,458.39	5,420.25	56.44%	
合计	9,603	4,458.39	5,420.25	--	--

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变 动幅度（%）	0%	至	30%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变 动区间（万元）	9,214.10	至	11,978.33
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万 元)	9,214.10		
业绩变动的原因说明	公司在年度内各业务保持稳定增长。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无。

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

无。

九、公司报告期利润分配实施情况

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

2013年5月10日，经公司2012年度股东大会审议通过2012年度利润分配预案，即以公司总股本294,757,970股为基数，向全体股东每10股送红股3.0股，派0.50元人民币现金（含税）。2013年5月22日，公司2012年度利润分配方案实施完毕。报告期内，公司未发生资本公积金转增股本事项。公司2012年度现金分红方案符合《公司章程》相关规定。

十、本报告期利润分配或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)	0.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	0
现金分红总额 (元) (含税)	0.00
可分配利润 (元)	0.00
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
无。	

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 03 月 21 日	公司 12 楼 2 号会议室	实地调研	机构	新华基金管理有限公司；安信证券股份有限公司；证券时报。	公司基本情况、发展趋势、行业状况等。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规和规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，进一步规范公司运作，提高治理水平。截至报告期末，公司的治理状况符合《上市公司治理准则》、《公司章程》以及相关法律法规的要求，与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、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。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

无。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
—	—	—			—		—		—				—

3、企业合并情况

不适用。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用。

七、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
新疆天康畜牧科技有限公司	参股公司及本公司母公司之子公司	日常关联交易	销售饲料	市场定价	市场定价	9,465.19	7.94%	货币结算	—	2013年2月1日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-02-01/62093155.PDF?www.cninfo.com.cn
合计				--	--	9,465.19	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
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)				经股东大会审议,2013年公司与天康畜牧预计关联交易金额为25000万元,上半年实际发生9465.19万元。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无							

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
—	—	—	—	—	—	—	—	—

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。

八、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

托管情况说明

无。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

无。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

无。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用 不适用

2、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 （是或 否）
—	—	—	—	—	—	—	—	—
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额 合计（A4）		0		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
新疆阿克苏天康植 物蛋白有限公司	2013年02 月22日	25,000	2013年05月 20日	1,000	一般保证	二年	否	否
阿克苏天康畜牧有 限公司	2012年03 月07日	2,000	2012年04月 26日	2,000	一般保证	一年	是	否
河南宏展实业有限 公司	2012年03 月07日	10,000	2012年11月 05日	1,000	一般保证	一年	否	否
河南宏展实业有限 公司	2012年03 月07日	10,000	2012年11月 13日	1,000	一般保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）		64,000		报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）		5,000		

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	64,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	3,000
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)	64,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	5,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	64,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	3,000
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)		2.37%	
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)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

3、其他重大合同

报告期内正在履行的借款合同

1、2005年12月16日，公司与国家开发银行新疆维吾尔自治区分行及中国建设银行新疆维吾尔自治区分行共同签订了总金额为10,000.00万元借款合同，用于GMP车间建设项目，并由新疆生产建设兵团国有资产经营公司提供连带责任担保，目前已还款8560万元。

2、2010年5月31日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订了总金额为5000万元的借款合同，用于购买饲料等原材料，由新疆天康控股（集团）提供连带责任保证，目前已履行完毕。

3、2011年11月18日，公司与国家开发银行股份有限公司签订了金额为1亿元借款合同，用于北区制药工业园项目建设，并由新疆生产建设兵团国有资产经营公司提供连带责任担保，目前实际到位1亿元，已归还4500万元。

4、2012年10月23日，公司与交通银行股份有限公司新疆区分行签订了金额为5000万元借款合同，用于原料采购，担保方式为信用担保，目前已履行完毕。

5、2012年10月22日，公司与中国建设银行股份有限公司乌鲁木齐铁道支行签订了金额为7000万元借款合同，用于日常生产经营周转，由新疆天康（控股）集团提供连带责任担保，目前正在履行。

6、2012年10月25日，公司与工商银行乌鲁木齐昆仑路支行签订了金额为3000万元借款合同，用于原

料采购，担保方式为信用担保，目前正在履行。

7、2012年10月31日，公司与华夏银行乌鲁木齐分行签订了金额为5000万元贷款合同，用于原料采购，担保方式为信用担保，目前正在履行。

8、2012年10月31日，公司与招商银行乌鲁木齐分行签订了金额为5000万元贷款合同，用于流动周转，担保方式为信用担保，目前正在履行。

9、2012年11月2日，公司与中信银行乌鲁木齐分行签订了金额为5000万元贷款合同，用于采购棉籽，担保方式为信用担保，目前正在履行。

10、2013年3月15日，公司与中信银行乌鲁木齐分行签订了金额为3000万元贷款合同，用于原料采购，担保方式为信用担保，目前正在履行。

11、2013年3月15日，公司与农业银行新疆生产建设兵团分行签订了金额为5000万元贷款合同，用于生产经营周转，担保方式为信用担保，目前正在履行。

12、2013年4月19日，公司与建设银行乌鲁木齐铁道支行签订了金额为2000万元贷款合同，用于生产经营周转，担保方式为信用担保，目前正在履行。

13、2013年4月25日，公司与昆仑银行乌鲁木齐分行签订了金额为2500万元贷款合同，用于子分公司原材料采购，担保方式为信用担保，目前正在履行。

14、2013年4月19日，公司与农业银行新疆生产建设兵团分行签订了金额为1000万元贷款合同，用于子分公司原材料采购，担保方式为信用担保，目前正在履行。

15、2013年4月28日，公司与建设银行乌鲁木齐铁道支行签订了金额为2500万元贷款合同，用于生产经营周转，担保方式为信用担保，目前正在履行。

16、2013年5月3日，公司与中信银行乌鲁木齐分行签订了金额为2500万元贷款合同，用于采购玉米，担保方式为信用担保，目前正在履行。

17、2013年5月17日，公司与商业银行天元支行签订了金额为4000万元贷款合同，用于购买原材料，担保方式为信用担保，目前正在履行。

4、其他重大交易

无。

九、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	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	—	—		—	—

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	河南宏展投资有限公司	不从事与宏展实业和开创饲料相竞争的业务。	2008年01月01日	长期	正在履行
资产重组时所作承诺	——	——		——	——
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东新疆天康控股(集团)有限公司	承诺不与公司发生同业竞争行为	2006年01月01日	长期	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺	新疆天康畜牧生物技术股份有限公司	1、公司将实行持续、稳定的利润分配政策，采用现金、股票、现金与股票相结合的方式分配利润； 2、未来三年内，公司将积极采取现金方式分配利润，在符合相关法律法规及公司章程和制度的有关规定和条件下，每年以现金方式分配的利润不低于当年实现的可分配利润的10%。如果未来三年内公司净利润保持持续稳定增长，公司可提高现金分红比例或实施股票股利分配，加大对股东的回报力度； 3、未来三年内，公司原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利情况和资金状况	2012年08月03日	三年	正在履行

		提议公司进行 中期现金分配。			
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 (如有)	无。				

十、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

十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论 (如有)	披露日期	披露索引
新疆天达生物制品有限公司	持股 5% 以上的 股东	涉嫌违规买卖公 司股票	其他	——	2013 年 03 月 12 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-03-12/62204533.PDF

整改情况说明

适用 不适用

新疆天达生物制品有限公司已于 2013 年 4 月 12 日将违规交易获得款项 5116 元交至公司。

十二、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

	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	5,070,000	1.72%				-5,070,000	-5,070,000	0	0%
1、国家持股								0	0%
2、国有法人持股	5,070,000	1.72%				-5,070,000	-5,070,000	0	0%
3、其他内资持股								0	0%
其中：境内法人持股								0	0%
境内自然人持股								0	0%
4、外资持股								0	0%
其中：境外法人持股								0	0%
境外自然人持股								0	0%
5、高管股份								0	0%
二、无限售条件股份	289,687,970	98.28%		88,427,391		5,070,000	93,497,391	383,185,361	100%
1、人民币普通股	289,687,970	98.28%		88,427,391		5,070,000	93,497,391	383,185,361	100%
三、股份总数	294,757,970	100%		88,427,391		0	88,427,391	383,185,361	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，新疆生产建设兵团国有资产经营公司限售股份上市流通，数量为5,070,000股，占公司股份总数的1.7201%，上市流通日为2013年4月26日。

2、报告期内，因公司已实施2012年度利润分配方案，公司注册资本发生变化，由人民币29,475.797万元变为人民币38,318.5361万元，公司股份总数由29,475.797万股变为38,318.5361万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2013年5月10日，经公司2012年度股东大会审议通过2012年度利润分配预案，即以公司总股本294,757,970股为基数，向全体股东每10股送红股3.0股，派0.50元人民币现金（含税）。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司注册资本发生变化，已于2013年6月26日完成工商变更。

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2012年度的每股收益和稀释每股收益为0.37元，归属于公司普通股股东的每股净资产为4.10元，本报告期末，公司股份总数为38,318.54万股，以本报告期末的公司总股本38,318.54万股计算，公司2012年度的每股收益和稀释每股收益为0.28元，归属于公司普通股股东的每股净资产为3.15元。

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

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

报告期内，因公司已实施2012年度利润分配方案，公司注册资本发生变化，由人民币29,475.797万元变为人民币38,318.5361万元，公司股份总数由29,475.797万股变为38,318.5361万股。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		23,028						
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
新疆天康控股(集团)有限公司	国有法人	38.24%	146,517,930	0	0	146,517,930	冻结	5,208,830
新疆维吾尔自治区畜牧科学院	国有法人	6.03%	23,104,522	0	0	23,104,522		
新疆天达生物制品有限公司	境内非国有法人	5.64%	21,625,119	0	0	21,625,119	质押	21,368,100
朱文涛	境内自然人	5.63%	21,578,535	0	0	21,578,535		

河南宏展投资有限公司	境内非国有法人	4.82%	18,456,703	0	0	18,456,703	
新疆生产建设兵团国有资产经营公司	国有法人	1.72%	6,591,000	0	0	6,591,000	
全国社保基金六零三组合	其他	1.37%	5,237,625	0	0	5,237,625	
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	国有法人	1.29%	4,927,000	0	0	4,927,000	
全国社保基金一零二组合	其他	1.25%	4,800,000	0	0	4,800,000	
徐斌	境内自然人	1.16%	4,430,531	0	0	4,430,531	
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）	无。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	新疆生产建设兵团国有资产经营公司为新疆天康控股（集团）有限公司控股股东、本公司实际控制人，新疆生产建设兵团国有资产经营公司与新疆生产建设兵团投资有限责任公司同属新疆生产建设兵团国资委直属企业。						
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				
新疆天康控股（集团）有限公司	146,517,930	人民币普通股	146,517,930				
新疆维吾尔自治区畜牧科学院	23,104,522	人民币普通股	23,104,522				
新疆天达生物制品有限公司	21,625,119	人民币普通股	21,625,119				
朱文涛	21,578,535	人民币普通股	21,578,535				
河南宏展投资有限公司	18,456,703	人民币普通股	18,456,703				
新疆生产建设兵团国有资产经营公司	6,591,000	人民币普通股	6,591,000				
全国社保基金六零三组合	5,237,625	人民币普通股	5,237,625				
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	4,927,000	人民币普通股	4,927,000				
全国社保基金一零二组合	4,800,000	人民币普通股	4,800,000				
徐斌	4,430,531	人民币普通股	4,430,531				
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	新疆生产建设兵团国有资产经营公司为新疆天康控股（集团）有限公司控股股东、本公司实际控制人，新疆生产建设兵团国有资产经营公司与新疆生产建设兵团投资有限责任公司同属新疆生产建设兵团国资委直属企业。						

行动的说明	
参与融资融券业务股东情况说明 (如有)(参见注 4)	无。

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

第七节 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股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

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
耿立新	董事	离职	2013 年 02 月 22 日	任期届满
李滨	董事	离职	2013 年 02 月 22 日	任期届满

第八节 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：新疆天康畜牧生物技术股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	199,836,774.00	394,854,346.57
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	201,050,395.63	128,355,698.82
预付款项	181,306,499.85	175,564,742.54
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,377,129.05	2,749,405.15
买入返售金融资产		
存货	494,151,992.72	589,451,698.56
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产		
流动资产合计	1,085,722,791.25	1,290,975,891.64
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	30,916,512.41	49,309,909.26
投资性房地产	638,796.42	658,611.92
固定资产	976,912,783.63	765,328,610.42
在建工程	78,393,737.41	227,671,234.40
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	7,173,613.95	7,097,658.36
油气资产		
无形资产	111,417,912.17	112,889,619.00
开发支出		
商誉	60,062,363.08	60,062,363.08
长期待摊费用	11,665,866.82	12,082,377.50
递延所得税资产	1,077,526.97	990,657.77
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,278,259,112.86	1,236,091,041.71
资产总计	2,363,981,904.11	2,527,066,933.35
流动负债：		
短期借款	455,000,000.00	605,000,000.00
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	8,310,500.00	
应付账款	171,017,160.97	166,238,412.52
预收款项	85,290,371.45	85,971,675.82
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	54,109,119.43	54,587,201.18
应交税费	-17,202,454.59	-19,053,395.53
应付利息	686,134.85	1,131,150.68
应付股利		
其他应付款	122,421,000.91	104,466,878.08
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	8,200,000.00	80,200,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	887,831,833.02	1,078,541,922.75
非流动负债：		
长期借款	71,200,000.00	97,800,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	104,400,000.00	103,672,220.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	8,432,000.00	8,432,000.00
非流动负债合计	184,032,000.00	209,904,220.00
负债合计	1,071,863,833.02	1,288,446,142.75
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	383,185,361.00	294,757,970.00
资本公积	502,345,385.67	502,345,385.67
减：库存股	0.00	
专项储备		
盈余公积	70,678,009.15	70,678,009.15
一般风险准备		
未分配利润	307,381,733.59	340,038,457.35
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,263,590,489.41	1,207,819,822.17
少数股东权益	28,527,581.68	30,800,968.43
所有者权益（或股东权益）合计	1,292,118,071.09	1,238,620,790.60

负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,363,981,904.11	2,527,066,933.35
-------------------	------------------	------------------

法定代表人：杨焰

主管会计工作负责人：耿立新

会计机构负责人：杨俊

2、母公司资产负债表

编制单位：新疆天康畜牧生物技术股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	121,363,452.93	326,965,212.43
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	188,900,966.04	127,575,245.56
预付款项	85,457,062.85	75,714,987.95
应收利息		
应收股利		
其他应收款	255,878,289.63	338,004,826.59
存货	240,053,607.08	200,260,836.64
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	891,653,378.53	1,068,521,109.17
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	629,789,230.47	638,182,627.32
投资性房地产	638,796.42	658,611.92
固定资产	543,044,120.25	321,143,304.17
在建工程	59,092,386.00	224,388,903.09
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	1,387,997.13	1,219,957.50
油气资产		
无形资产	45,164,106.85	46,045,147.66

开发支出		
商誉	0.00	
长期待摊费用	11,286,481.48	12,045,641.50
递延所得税资产	2,584,473.92	2,584,473.92
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,292,987,592.52	1,246,268,667.08
资产总计	2,184,640,971.05	2,314,789,776.25
流动负债：		
短期借款	425,000,000.00	565,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	99,268,857.64	90,008,836.83
预收款项	23,225,469.99	11,376,254.66
应付职工薪酬	46,962,229.65	49,009,590.83
应交税费	2,414,207.27	4,514,124.24
应付利息	686,134.85	1,131,150.68
应付股利		
其他应付款	119,582,586.80	97,255,462.11
一年内到期的非流动负债	8,200,000.00	65,200,000.00
其他流动负债	0.00	
流动负债合计	725,339,486.20	883,495,419.35
非流动负债：		
长期借款	61,200,000.00	87,800,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	103,800,000.00	103,050,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	8,432,000.00	8,432,000.00
非流动负债合计	173,432,000.00	199,282,000.00
负债合计	898,771,486.20	1,082,777,419.35
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	383,185,361.00	294,757,970.00
资本公积	501,639,875.32	501,639,875.32

减：库存股		
专项储备		
盈余公积	70,678,009.15	70,678,009.15
一般风险准备		
未分配利润	330,366,239.38	364,936,502.43
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,285,869,484.85	1,232,012,356.90
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,184,640,971.05	2,314,789,776.25

法定代表人：杨焰

主管会计工作负责人：耿立新

会计机构负责人：杨俊

3、合并利润表

编制单位：新疆天康畜牧生物技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,721,278,883.89	1,611,967,942.08
其中：营业收入	1,721,278,883.89	1,611,967,942.08
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,659,828,569.17	1,551,955,167.55
其中：营业成本	1,469,377,178.58	1,388,924,502.81
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	1,503,650.86	1,497,749.93
销售费用	78,429,613.95	71,922,927.56
管理费用	86,910,262.65	65,622,378.60
财务费用	17,631,912.74	24,101,352.93
资产减值损失	5,975,950.39	-113,744.28

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	9,358,896.12	7,627,846.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	70,809,210.84	67,640,621.43
加：营业外收入	3,640,087.75	2,749,237.51
减：营业外支出	48,397.00	122,274.67
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	74,400,901.59	70,267,584.27
减：所得税费用	6,165,722.62	10,763,938.78
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	68,235,178.97	59,503,645.49
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	70,508,565.72	60,044,844.35
少数股东损益	-2,273,386.75	-541,198.86
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.18	0.16
（二）稀释每股收益	0.18	0.16
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	68,235,178.97	59,503,645.49
归属于母公司所有者的综合收益总额	70,508,565.72	60,044,844.35
归属于少数股东的综合收益总额	-2,273,386.75	-541,198.86

法定代表人：杨焰

主管会计工作负责人：耿立新

会计机构负责人：杨俊

4、母公司利润表

编制单位：新疆天康畜牧生物技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	675,111,235.98	547,581,988.23

减：营业成本	499,408,835.93	380,573,545.04
营业税金及附加	1,492,008.56	1,484,537.74
销售费用	38,898,965.92	33,326,237.91
管理费用	58,560,203.07	37,806,512.28
财务费用	12,490,973.40	21,735,901.01
资产减值损失	1,321,003.37	-3,100,263.70
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	9,358,896.12	6,591,646.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	72,298,141.85	82,347,164.85
加：营业外收入	1,522,896.56	1,897,006.61
减：营业外支出	33,620.22	5,464.75
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	73,787,418.19	84,238,706.71
减：所得税费用	5,192,391.76	8,372,972.27
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	68,595,026.43	75,865,734.44
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.18	0.2
（二）稀释每股收益	0.18	0.2
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	68,595,026.43	75,865,734.44

法定代表人：杨焰

主管会计工作负责人：耿立新

会计机构负责人：杨俊

5、合并现金流量表

编制单位：新疆天康畜牧生物技术股份有限公司

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	1,647,902,882.71	1,407,912,932.80
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	2,713,671.07	3,472,408.47
经营活动现金流入小计	1,650,616,553.78	1,411,385,341.27
购买商品、接受劳务支付的现金	1,301,571,622.67	1,100,455,694.69
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	93,714,217.67	47,822,007.02
支付的各项税费	34,532,273.82	43,369,645.72
支付其他与经营活动有关的现金	75,945,183.96	59,452,220.98
经营活动现金流出小计	1,505,763,298.12	1,251,099,568.41
经营活动产生的现金流量净额	144,853,255.66	160,285,772.86
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	27,752,292.97	6,792.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,135,954.92	
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	29,888,247.89	6,792.90

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	103,789,264.90	68,355,996.39
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	103,789,264.90	68,355,996.39
投资活动产生的现金流量净额	-73,901,017.01	-68,349,203.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	235,000,000.00	395,000,000.00
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	235,000,000.00	395,000,000.00
偿还债务支付的现金	468,600,000.00	595,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,369,811.22	54,300,320.89
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	500,969,811.22	649,300,320.89
筹资活动产生的现金流量净额	-265,969,811.22	-254,300,320.89
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	-195,017,572.57	-162,363,751.52
加：期初现金及现金等价物余额	394,854,346.57	378,659,954.77
六、期末现金及现金等价物余额	199,836,774.00	216,296,203.25

法定代表人：杨焰

主管会计工作负责人：耿立新

会计机构负责人：杨俊

6、母公司现金流量表

编制单位：新疆天康畜牧生物技术股份有限公司

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	625,634,730.83	416,534,337.90
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	82,126,536.96	219,262,747.15
经营活动现金流入小计	707,761,267.79	635,797,085.05
购买商品、接受劳务支付的现金	489,742,776.87	417,760,759.51
支付给职工以及为职工支付的现金	59,411,850.21	22,506,031.69
支付的各项税费	29,496,933.61	20,330,927.75
支付其他与经营活动有关的现金	22,959,218.24	38,331,268.38
经营活动现金流出小计	601,610,778.93	498,928,987.33
经营活动产生的现金流量净额	106,150,488.86	136,868,097.72
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	27,752,292.97	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	926,109.02	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	28,678,401.99	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	79,601,778.47	58,212,627.49
投资支付的现金	10,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		5,900,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	89,601,778.47	64,112,627.49
投资活动产生的现金流量净额	-60,923,376.48	-64,112,627.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	225,000,000.00	375,000,000.00
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	225,000,000.00	375,000,000.00
偿还债务支付的现金	448,600,000.00	555,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,228,871.88	51,789,763.46
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	475,828,871.88	606,789,763.46
筹资活动产生的现金流量净额	-250,828,871.88	-231,789,763.46
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	-205,601,759.50	-159,034,293.23
加：期初现金及现金等价物余额	326,965,212.43	299,034,813.52
六、期末现金及现金等价物余额	121,363,452.93	140,000,520.29

法定代表人：杨焰

主管会计工作负责人：耿立新

会计机构负责人：杨俊

7、合并所有者权益变动表

编制单位：新疆天康畜牧生物技术股份有限公司

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	294,757,970.00	502,345,385.67			70,678,009.15		340,038,457.35		30,800,968.43	1,238,620,790.60
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	294,757,970.00	502,345,385.67			70,678,009.15		340,038,457.35		30,800,968.43	1,238,620,790.60
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	88,427,391.00						-32,656,723.76		-2,273,386.75	53,497,280.49
(一)净利润							70,508,565.72		-2,273,386.75	68,235,178.97
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							70,508,565.72		-2,273,386.75	68,235,178.97

							65.72		6.75	.97
(三) 所有者投入和减少资本	88,427,391.00									88,427,391.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额	88,427,391.00									88,427,391.00
3. 其他										
(四) 利润分配							-103,165,289.48			-103,165,289.48
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							-103,165,289.48			-103,165,289.48
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	383,185,361.00	502,345,385.67			70,678,009.15		307,381,733.59		28,527,581.68	1,292,118,071.09

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	294,757,970.00	502,345,385.67			55,562,545.08		276,617,726.70		848,635.90	1,130,132,263.35
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	294,757,970.00	502,345,385.67		55,562,545.08		276,617,726.70		848,635.90	1,130,132,263.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				15,115,464.07		63,420,730.65		29,952,332.53	108,488,527.25
（一）净利润						108,011,991.72		-3,870,323.94	104,141,667.78
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						108,011,991.72		-3,870,323.94	104,141,667.78
（三）所有者投入和减少资本								33,822,656.47	33,822,656.47
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								33,822,656.47	33,822,656.47
（四）利润分配				15,115,464.07		-44,591,261.07			-29,475,797.00
1. 提取盈余公积				15,115,464.07		-15,115,464.07			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-29,475,797.00			-29,475,797.00
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	294,757,970.00	502,345,385.67			70,678,009.15		340,038,457.35	30,800,968.43	1,238,620,790.60

法定代表人：杨焰

主管会计工作负责人：耿立新

会计机构负责人：杨俊

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：新疆天康畜牧生物技术股份有限公司

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	294,757,970.00	501,639,875.32			70,678,009.15		364,936,502.43	1,232,012,356.90
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	294,757,970.00	501,639,875.32			70,678,009.15		364,936,502.43	1,232,012,356.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	88,427,391.00						-34,570,263.05	53,857,127.95
（一）净利润							68,595,026.43	68,595,026.43
（二）其他综合收益								0.00
上述（一）和（二）小计							68,595,026.43	68,595,026.43
（三）所有者投入和减少资本	88,427,391.00							88,427,391.00
1. 所有者投入资本								0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	88,427,391.00							88,427,391.00
3. 其他								
（四）利润分配							-103,165,289.48	-103,165,289.48
1. 提取盈余公积								0.00

2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者（或股东）的分配							-103,165,289.48	-103,165,289.48
4. 其他								0.00
（五）所有者权益内部结转								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								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	383,185,361.00	501,639,875.32			70,678,009.15		330,366,239.38	1,285,869,484.85

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	294,757,970.00	501,639,875.32			55,562,545.08		258,373,122.85	1,110,333,513.25
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	294,757,970.00	501,639,875.32			55,562,545.08		258,373,122.85	1,110,333,513.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					15,115,464.07		106,563,379.58	121,678,843.65
（一）净利润							151,154,640.65	151,154,640.65
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							151,154,640.65	151,154,640.65
（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					15,115,464.07		-44,591,261.07	-29,475,797.00
1. 提取盈余公积					15,115,464.07		-15,115,464.07	
2. 提取一般风险准备					15,115,464.07		-15,115,464.07	
3. 对所有者(或股东)的分配							-29,475,797.00	-29,475,797.00
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	294,757,970.00	501,639,875.32			70,678,009.15		364,936,502.43	1,232,012,356.90

法定代表人：杨焰

主管会计工作负责人：耿立新

会计机构负责人：杨俊

三、公司基本情况

(一) 公司历史沿革

新疆天康畜牧生物技术股份有限公司(以下称“本公司”或“公司”)是依照《中华人民共和国公司法》的规定,经新疆维吾尔自治区人民政府新政函(2000)275号文件批准,由新疆兵团草业开发技术服务中心(以下简称“兵团草业中心”)对其下属的新疆天康技术发展公司(以下称“天康技术”)进行改制,以饲料业务相关的经营性净资产出资,并联合新疆维吾尔自治区畜牧科学院、新疆生物药品厂、新疆农垦科学院、乌鲁木齐中实智帮企业顾问有限公司和自然人陈静波、钟诚、朱文涛共同发起设立的股份有限公司。公司于2000年12月28日在新疆维吾尔自治区工商行政管理局注册登记成立。

公司设立时的注册资本为人民币4,000.00万元。其中,兵团草业中心以其下属的天康技术的畜禽饲料、

兽药、饲料添加剂等与饲料业务相关的经营性净资产经评估(评估基准日为2000年3月31日,下同)确认为3,083.90万元出资,按1:0.77的折股比例折为2,375万股;新疆维吾尔自治区畜牧科学院以房屋设备和兽药疫苗、牛胚胎移植等专有技术经评估确认为661.75万元出资,按相同的折股比例折为510万股;新疆生物药品厂以兽药生产和经营许可权经评估确认为656.45万元出资,按相同的折股比例折为505万股;新疆农垦科学院、乌鲁木齐中实智帮企业顾问有限公司、陈静波、钟诚各以现金100万元出资(共出资400万元),按相同的折股比例折为77万股(共折股308万股);朱文涛以持有的石河子开发区天康饲料科技有限公司3.53%的股权、乌鲁木齐天康畜牧科技发展有限公司8.94%的股权经评估确认为163.36万元和现金229.35万元共计为392.71万元出资,按相同的折股比例折为302万股。

公司2001年度股东大会决议,通过2001年度未分配利润转增股本方案,即以2001年末总股本4,000万股为基数,每10股分配股票股利2股,共计800万股。2002年6月20日公司注册资本变更为4,800.00万元,并在新疆维吾尔自治区工商行政管理局办理了工商登记变更手续。

经中国证监会“证监发行字[2006]144号”文核准,公司于2006年12月11日首次公开发行1,600万社会公众股,每股发行价格10.86元,发行后,公司注册资本于2006年12月16日变更为6,400.00万元,西安希格玛有限责任会计师事务所于2006年12月16日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验,并出具了希会验字(2006)第176号验资报告。

公司于2006年12月26日在深圳证券交易所挂牌交易,证券代码:002100。

2007年4月10日,经2006年度股东大会决议,公司通过2006年度利润分配决议,每10股送5股派发现金0.56元(含税),送红股后,公司股本总额由6,400.00万元变更为9,600.00万元。

2008年3月20日,经2007年度股东大会决议,公司通过2007年度利润分配决议,每10股送2股派发现金0.3元(含税),送红股后,公司股本总额由9,600.00万元变更为11,520.00万元。

2008年10月22日中国证券监督管理委员会证监许可[2008]1199号核准了公司的定向增发方案,公司以每股16.92元,发行1,081万股,以总价18,297.00万元(与增发总价的差额6.48万元由公司现金支付)购买河南宏展投资有限公司持有的河南宏展实业有限公司100%股权和郑州开创饲料有限公司100%的股权,公司于2008年11月14日办理完毕增发股份登记,公司注册资本由11,520.00万元变更为12,601.00万元。

2009年4月,公司对2008年末可供分配利润进行每10股送3股、派发现金0.70元(含税)的分配方案,此次分配后公司股本变更为16,381.30万元。

2010年4月,经中国证监会证监许可[2009]385号文《关于核准新疆天康畜牧生物技术股份有限公司非公开发行股票的批复》批准,公司向特定对象新疆生产建设兵团国有资产经营公司等6家单位发行1,060万股人民币普通股,发行后公司注册资本由16,381.30万元变更为17,441.30万元。

2010年7月,根据公司2009年年度股东大会决议通过的2009年度利润分配方案,以公司总股本

17,441.30万股为基数,每10股送3股派0.6元(含税),共计分配利润6,278.87万元,其中股票股利5,232.39万元,公司注册资本变更为22,673.69万元。

2011年5月,根据公司2010年度股东大会决议通过的2010年度利润分配方案,以公司总股本226,73.69万股为基数,向全体股东每10股派0.5元,共计分配利润1,133.68万元;同时,以资本公积金向全体股东每10股转增3股。转增前本公司总股本为226,73.69万股,总计转增股本6,802.11万股,转增后公司注册资本变更为29,475.80万元。

2012年5月,根据公司2011年度股东大会决议通过的2011年度利润分配方案,以公司现有总股本294,757,970股为基数,向全体股东每10股派1.00元,共计分配利润2,947.58万元。未分配股票股利。

2013年5月,根据公司2012年度股东大会决议通过的2012年度利润分配方案,以公司现有总股本294,757,970股为基数,向全体股东每10股送3股派0.5元(含税),共计分配利润10,316.53万元,其中现金股利1,473.79万元,转增股本8,842.74万股,公司注册资本变更为38,318.54万元。

(二) 公司经营范围

兽药的生产、销售(具体以许可证为准)、饲料的生产、销售(具体范围以许可证为准)、饲料添加剂的生产、销售(具体范围以许可证为准)。自营和代理各类商品和技术的进出口,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外,粮食收购。添加剂预混合饲料的生产。与经营范围相关的技术咨询服务。

公司注册地址为新疆乌鲁木齐市高新区长春南路528号,法定代表人杨焰。

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

本公司财务报表以公司持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照企业会计准则的规定进行确认和计量,在此基础上根据本附注四列示的重要会计政策、会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司声明按照本附注“二、财务报表的编制基础”、“四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正”所述的编制基础和会计政策、会计估计编制的财务报表,符合企业会计准则的要求,真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

公司会计年度为公历1月1日至12月31日。

4、记账本位币

公司采用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

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。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。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

(2) 非同一控制下的企业合并

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加上各项直接相关费用为合并成本。在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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。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差额时，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。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

(2) 合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

(3) 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期初已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

(4) 同一控制下的企业合并事项的，被重组方合并前的净损益应计入非经常性损益，并在申报财务报表中单独列示。

(5) 重组属于同一公司控制权人下的非企业合并事项，但被重组方重组前一个会计年度末的资产总额或前一个会计年度的营业收入或利润总额达到或超过重组前重组方相应项目20%的，从合并当期的期初起编制备考利润表。

(6) 对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对个别财务报表进行调整。

(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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且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

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合为记账本位币。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，发生的差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

(2) 外币财务报表的折算

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

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；

(3) 按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示；

(4) 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

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

(1) 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。

(2) 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, 按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

(1) 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。

(2) 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。

(4) 金融负债终止确认条件

(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；初始取得或衍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进行减值测试。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，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，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。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，与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且预期下降趋势属于非暂时性时，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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1. 坏账的确认标准：本公司在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：

- (1) 债务人发生严重的财务困难；
- (2) 债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期的）；
- (3) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组的；
- (4) 其他表明应收款项发生减值的客观依据。

2. 坏账的核算方法：本公司采用备抵法核算应收款项（包括应收票据、应收账款、预付款项、应收利息、应收股利、其他应收款、长期应收款）的坏账损失。于实际发生坏账时，将确认为坏账的应收款项冲减坏账准备。

3. 坏账准备的确认标准、计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

应收账款期末余额大于100万元，其他应收款期末余额大于50万元的为单项金额重大；

在资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量净值低于其账面价值的差额，确认价值损失，计提减值准备；

(2) 按账龄组合计提坏账准备的应收款项的坏账准备的确定依据、计提方法：

对单项金额不重大的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项，按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提减值准备。

按账龄计提坏账准备的比例如下：

账龄	计提比例
1年以内	5%
1—2年	15%
2—3年	50%
3年以上	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额虽不重大但有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，根据应收款项未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(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	应收账款期末余额大于 100 万元，其他应收款期末余额大于 50 万元的为单项金额重大；
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量净值低于其账面价值的差额，确认价值损失，计提减值准备；

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
	账龄分析法	

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	15%	15%
2—3 年	50%	50%
3 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	对单项金额虽不重大但有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，根据应收款项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

存货分为库存商品、原材料、委托加工材料、在产品、产成品、低值易耗品及包装物以及消耗性生物资产七大类。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

各类存货的购入按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。产成品、

商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；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

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，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本：①一次交换交易实现的企业合并，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；②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；③购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方将其计入合并成本。（3）除企业合并形成以外的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

①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；②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；③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）；④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为投资成本；⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

（2）后续计量及损益确认

（1）对本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或本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采用成本法核算；（2）本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。长期股权投资的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投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。公司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；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。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间不一致的，应当按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。（3）处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。

（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

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果

存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资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，同时计提相应的长期投资减值准备。长期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

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

投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	3	4.85-2.43
土地使用权	50	0	2.00

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；

资产负债表日，若投资性房地产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。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回；

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

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

（1）固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产；（2）固定资产同时满足下列条件的予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益；符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买

价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用；

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧；

（3）各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40 年	3%	4.85-2.43
机器设备	5-10 年	3%	19.40-9.70
电子设备	5-10 年	3%	19.40-9.70
运输设备	5-10 年	3%	19.40-9.70
其他	5-10 年	3%	19.40-9.70

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定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。

（5）其他说明

因开工不足、自然灾害等导致连续 6 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产（季节性停用除外）。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法；

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

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) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按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结算的，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

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：(1) 在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工，(2) 所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程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，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

当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；

停止资本化：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者可销售状态时，借款费用停止资本化。

(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；

(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（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或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发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

17、生物资产

1.生物资产同时满足下列条件的予以确认

- (1) 公司因过去的交易或者事项而拥有或控制该生物资产；
- (2) 与该生物资产有关的经济利益很可能流入公司；
- (3) 该生物资产的成本能够可靠地计量；

2.生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产；

3.生物资产按照成本进行初始计量；

4.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折旧年限、残值率和年折旧率如下：

资产类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率(%)
种畜	5-10 年	3	19.40-9.70

5.资产负债表日对消耗性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫情侵袭或市场需求等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可回收金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可回收金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原有计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益；

资产负债表日对生产性生物资产进行检查，按本编制方法“（十九）3”所述方法计提生产性生物资产减值准备。

公益性生物资产不计提减值准备。

18、油气资产

19、无形资产

（1）无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本进行初始计量。

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

适用 不适用

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产；

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等；

(4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：

(1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；(2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；(3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形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，同时计提相应的无形资产减值准备；(4) 其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回；

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司根据研发活动是否在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件为主要判断依据，划分研究阶段和开发阶段。

已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性时，研发项目处于研究阶段；当研发项目在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件时，研发项目进入开发阶段。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、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。

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付；以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量。以现金结算的股份支付，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量；

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定；

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品在同时满足商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(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企业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，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的比例测量完工进度。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。

(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

(1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

26、政府补助

(1) 类型

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

(2) 会计处理方法

(1) 与资产相关的政府补助：公司取得与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益；

(2) 收益相关的政府补助：与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

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；

(2) 确认递延所得税负债的依据

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债；

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(2) 融资租赁会计处理

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

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

无。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

无

(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

无

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

公司对目前尚未涉及到的资产、负债业务，待预计可能会发生时，按相应的企业会计准则，确定公司对该项业务的会计政策和会计估计，报董事会批准后执行。

五、税项**1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	兽用生物制品收入	6%
营业税	租赁收入、胚胎移植服务以及其他技术服务收入	5%
城市维护建设税	流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	0%、9%、15%、25%
增值税	兽用化学制品收入	17%
增值税	棉油、豆油、葵花油、豆粕收入	13%
房产税	按房产原值一次减除 30% 后的余值计征；房产出租的，按租金收入计征	1.2%、12%
教育费附加	流转税	3%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

(1) 2009年4月，公司收到乌鲁木齐高新区国家税务局乌高新国税（2009）004号《减、免税批准通

知书》，本公司饲料事业部、胚胎事业部所生产的浓缩饲料、预混饲料、配合饲料、鲜奶、牛胚胎等产品属农产品初加工项目，从2008年1月1日起减免企业所得税。依据新政发（2010）105号《关于促进农产品加工业发展有关财税政策的通知》（自治区农产品精深加工范围的企业免征5年企业所得税地方分享政策），本公司生药事业部生产的用于防治和治疗家畜的动物疫苗产品（兽用生物制品），经乌鲁木齐市国家税务局2011年10月备案登记，本公司兽用生物制品实际按9%的税率进行征税。

（2）2009年5月19日，根据石河子经济技术开发区国家税务局《税收减免登记备案告知书》（石开国税减免备字（2009）年4号），本公司分公司石河子分公司自2008年1月1日起免征企业所得税。

（3）2009年3月，经巴开国税减免备字（2009）1号文件批复，本公司子公司库尔勒天康公司自2008年1月1日起减免企业所得税。

（4）经阿克苏市国家税务局阿市国税函（2007）165号批复，自2007年1月1日起，对阿克苏天康畜牧公司暂免征收企业所得税。2012年12月，阿克苏天康公司在当地国税局取得了享受“农、林、牧渔业项目企业所得税优惠政策”备案，备案期为2012年度。2012年12月，阿克苏天康公司在当地国税局取得了“取得专项用途财政性资金项目所得”免征企业所得税的优惠备案。

（5）本公司控股子公司伊犁天康公司根据伊犁州地方税务局《关于减免伊犁天康畜牧科技有限责任公司企业所得税的批复》（伊州地税函[2008]2号）的规定，自2007年度起减按15%缴纳企业所得税。2009年4月经伊宁县国家税务局备案批准，公司自2008年1月1日起减免企业所得税。

（6）本公司子公司奎屯天康植物蛋白公司生产的饼、粕及植物毛油产品根据国税函（2008）850号及财税发（2008）149号，并经奎屯市国家税务局2012年2月9日备案批准，享受“农、林、牧渔业项目企业所得税优惠政策”，自2009年1月1日至2016年12月31日起减免企业所得税。

（7）本公司子公司喀什天康饲料科技有限公司根据《企业所得税》、《企业所得税法实施条例》、国税函（2008）850号文件及财税发（2008）149号文件规定，并经喀什城区疏勒县国家税务局2012年12月13日备案批准，享受“农、林、牧渔业项目企业所得税优惠政策”免征企业所得税的优惠备案。

（8）本公司子公司阿克苏植物蛋白公司生产的棉籽油、棉籽饼及短绒产品根据《企业所得税法实施条例》第六十八条和财税发（2008）149号规定，并经阿克苏市国家税务局2012年6月1日备案批准，享受“农、林、牧渔业项目企业所得税优惠政策”2012年度起享受减免企业所得税。

（9）本公司分公司伊犁收储分公司根据《企业所得税》、《企业所得税法实施条例》、国税函（2008）850号文件、财税发（2008）149号文件和国家税务总局公告2011年第48号文件规定，并经伊宁县国家税务局2012年12月13日备案批准，享受“农、林、牧渔业项目企业所得税优惠政策”免征企业所得税的优惠备案。

（10）本公司子公司河南宏展实业有限公司取得高新技术企业批准，并向郑州市管城回族区地方税务

局备案，按照《中华人民共和国企业所得税法》和豫地税发（2009）34号文河南省地方税务局关于企业所得税优惠管理问题的通知，所得税率减按15%执行。

（11）本公司子公司河南宏展实业有限公司子公司宏展添加剂2012年11月取得高新技术企业认定证书，并在当地税务部门备案核准，自2012年1月1日起所得税率减按15%执行。

（12）本公司子公司河南宏展实业有限公司子公司许昌宏展饲料公司，取得当地税务部门核准，按定额每季度1,200.00元缴纳企业所得税。

（13）本公司其余各子、分公司均执行25%的所得税税率。

3、其他说明

无。

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
阿克苏天康畜牧有限	全资子公司	新疆.阿克苏	饲料的生产、销售	950.00	饲料的生产、销售	951.25		100%	100%	是			

公司													
新疆阿克苏天康植物蛋白有限公司	全资子公司	新疆.阿克苏	植物蛋白、粕及食用植物油生产、销售	5,000.00	植物蛋白、粕及食用植物油生产、销售	15,899.00		100%	100%	是			
喀什天康饲料科技有限公司	全资子公司	新疆.疏勒县	饲料的生产、销售	1,000.00	饲料的生产、销售	3,600.00		100%	100%	是			
库尔勒天康饲料科技有限公司	全资子公司	新疆.库尔勒	饲料的生产、销售	370.00	饲料的生产、销售	340.96		100%	100%	是			
新疆奎屯天康植物蛋白有限公司	全资子公司	新疆.奎屯	植物蛋白、粕及食用植物油生产、销售	5,000.00	植物蛋白、粕及食用植物油生产、销售	7,301.00		100%	100%	是			
伊犁天康畜牧科技有限公司	全资子公司	新疆.伊宁县	饲料的生产、销售	417.00	饲料的生产、销售	424.28		100%	100%	是			
乌鲁木齐天康贸易有限公司	全资子公司	新疆.乌鲁木齐	饲料及饲料原料、饲料添加剂的销售	500.00	饲料及饲料原料、饲料添加剂的销售	500.00		100%	100%	是			
沈阳天康饲料有限公司	全资子公司	辽宁.沈阳	饲料的生产、销售	6,300.00	饲料的生产、销售	6,300.00		100%	100%	是			
新疆北泉饲料科技有限公司	全资子公司	新疆.乌鲁木齐	饲料及饲料添加剂原料销售仓储	1,000.00	饲料及饲料原料、饲料添加剂的销售			100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(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

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

(3) 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

													益中所 享有份 额后的 余额
河南宏 展实业 有限公 司	全资子 公司	河南.郑 州	饲料的 生产、 销售	8,000.0 0	饲料的 生产、 销售	18,897. 00		100%	100%	是			
吉林冠 界生物 技术有 限责任 公司	控股子 公司	吉林.通 化市	兽用生 物制品 的研 发、咨 询、生 产和销 售；兽 用器械 的生产 与销 售；兽 用生物 制品原 材料的 加工与 销售； 技术转 让；代 理进出 口的项 目建设	9,122.0 0	兽用生 物制品 的研 发、咨 询、生 产和销 售；兽 用器械 的生产 与销 售；兽 用生物 制品原 材料的 加工与 销售； 技术转 让；代 理进出 口的项 目建设	5,204.0 0		57.05%	57.05%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明
公司无特殊目的的主体或通过受托经营或承租方式形成控制权的经营实体。

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

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
新疆北泉饲料科技有限公司	9,864,695.50	-135,302.50

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

公司在本报告期无新纳入合并范围的子公司。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

同一控制下企业合并的其他说明

公司在本报告期末发生同一控制下的企业合并。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
吉林冠界生物技术有限责任公司	2,280,458.97	支付对价与公允价值的差异

非同一控制下企业合并的其他说明

吉林冠界生物技术有限责任公司通过增资完成，公司对吉林冠界的出资额由2,204万元增加到5,204万元，出资比例将由36%增加到57.05%，于2012年4月18日公司第四届董事会第九次会议通过，于2012年5月10号召开的2011年度股东大会批准，公司于2012年5月将吉林曙光纳入合并报表范围内，采用成本法核算。

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

适用 不适用

9、本报告期发生的吸收合并

适用 不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**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：	--	--	3,005,603.91	--	--	529,436.45
人民币	--	--	3,005,603.91	--	--	529,436.45
银行存款：	--	--	196,831,170.09	--	--	394,310,060.12
人民币	--	--	196,831,170.09	--	--	394,310,060.12
其他货币资金：	--	--		--	--	14,850.00
人民币	--	--		--	--	14,850.00
合计	--	--	199,836,774.00	--	--	394,854,346.57

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

本公司银行存款不存在抵押、质押及其他使用受限的情形，无潜在不可收回风险。

2、交易性金融资产**(1) 交易性金融资产**

适用 不适用

(2) 变现有限制的交易性金融资产

适用 不适用

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

适用 不适用

(2) 期末已质押的应收票据情况

适用 不适用

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据
说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

4、应收股利

适用 不适用

5、应收利息

(1) 应收利息

适用 不适用

(2) 逾期利息

适用 不适用

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	217,304,653.58	100%	16,254,257.95	7.48%	138,156,853.85	100%	9,801,155.03	7.09%
组合小计	217,304,653.58	100%	16,254,257.95	7.48%	138,156,853.85	100%	9,801,155.03	7.09%
合计	217,304,653.58	--	16,254,257.95	--	138,156,853.85	--	9,801,155.03	--

应收账款种类的说明

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为100.00万元以上的客户应收账款，按个别认定法测试计提减值准备；单项金额不重大的应收账款，并扣除有确凿证据表明可收回性存在明显差异而单独进行减值测试的部分后，以账龄为信用风险特征进行组合，按照账龄分析法计提减值准备。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款，是指有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款，按个别认定法计提减值准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，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：	--	--	--	--	--	--
一年以内	199,086,843.04	91.62%	9,954,342.16	123,751,749.21	89.57%	6,187,587.48
1年以内小计	199,086,843.04	91.62%	9,954,342.16	123,751,749.21	89.57%	6,187,587.48
1至2年	13,388,787.96	6.16%	2,008,318.20	10,384,201.08	7.52%	1,557,630.16
2至3年	1,074,850.00	0.49%	537,425.00	3,929,932.34	2.84%	1,964,966.17
3年以上	3,754,172.58	1.73%	3,754,172.58	90,971.22	0.07%	90,971.22
合计	217,304,653.58	--	16,254,257.95	138,156,853.85	--	9,801,155.03

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

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明

报告期本公司无前期已核销但在本期又全额收回的应收账款。

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

适用 不适用

(5) 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 (%)
四川省动物疫病预防控制中心	非关联方	25,868,900.00	一年	11.9%
山东省畜牧兽医局	非关联方	19,826,682.00	一年	9.12%
内蒙古自治区动物疫病预防控制中心	非关联方	16,062,770.00	一年	7.39%
新疆维吾尔自治区畜牧厅	非关联方	15,597,500.00	一年	7.18%
湖南省兽医局	非关联方	10,609,200.00	一年	4.88%
合计	--	87,965,052.00	--	40.47%

(6) 应收关联方账款情况

□ 适用 √ 不适用

(7) 终止确认的应收款项情况

□ 适用 √ 不适用

(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

□ 适用 √ 不适用

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								
单项金额不重大按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	11,024,831.93	100%	1,647,702.88	14.95%	4,874,377.33	100%	2,124,972.18	43.59%
组合小计	11,024,831.93	100%	1,647,702.88	14.95%	4,874,377.33	100%	2,124,972.18	43.59%
合计	11,024,831.93	--	1,647,702.88	--	4,874,377.33	--	2,124,972.18	--

其他应收款种类的说明

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为50万元以上的客户其他应收款，按个别认定法测试计提减值准备；单项金额不重大的其他应收款，并扣除有确凿证据表明可收回性存在明显差异而单独进行减值测试的部分后，以账龄为信用风险特征进行组合，按照账龄分析法计提减值准备。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款，是指有确凿证据表明可收回性存在明显差异的其他应收款，按个别认定法计提减值准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
一年以内	9,013,164.41	81.75%	450,658.22	1,875,753.52	38.48%	93,787.68
1 年以内小计	9,013,164.41	81.75%	450,658.22	1,875,753.52	38.48%	93,787.68
1 至 2 年	819,720.59	7.44%	122,958.10	103,719.93	2.13%	15,557.99
2 至 3 年	235,720.74	2.14%	117,860.37	1,758,554.74	36.08%	879,277.37
3 年以上	956,226.19	8.67%	956,226.19	1,136,349.14	23.31%	1,136,349.14
合计	11,024,831.93	--	1,647,702.88	4,874,377.33	--	2,124,972.18

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

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

其他应收款核销说明

本公司无在本期核销的其他应收款。

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

适用 不适用

(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(%)
徐万锋	非关联方	569,701.00	1 年以内	5.17%
刘海龙	非关联方	288,650.48	1 年以内	2.62%
唐玉明	非关联方	287,749.00	1 年以内	2.61%
王继伟	非关联方	286,048.50	1 年以内	2.59%
天然气费	非关联方	261,169.96	1 年以内	2.37%
合计	--	1,693,318.94	--	15.36%

(7) 其他应收关联方账款情况

适用 不适用

(8) 终止确认的其他应收款项情况

适用 不适用

(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

适用 不适用

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	132,395,774.06	73.02%	156,730,907.63	89.27%
1 至 2 年	27,064,733.14	14.93%	8,765,497.09	4.99%
2 至 3 年	13,355,992.65	7.37%	1,591,140.05	0.91%
3 年以上	8,490,000.00	4.68%	8,477,197.77	4.83%
合计	181,306,499.85	--	175,564,742.54	--

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
台湾茂兴生物科技公司	非关联方	12,533,770.65	2-3 年	技术服务费
塔城地区汇通有限责任公司	非关联方	10,181,027.50	1 年以内	原材料货款
中国兽医药品监察所	非关联方	8,000,000.00	1 年以内	技术服务费
郑州智合生物技术有限公司	非关联方	7,000,000.00	3 年以上	技术服务费
广东永顺生物制药有限公司	非关联方	4,800,000.00	1-2 年	技术服务费
合计	--	42,514,798.15	--	--

预付款项主要单位的说明

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

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

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	246,615,069.52		246,615,069.52	386,743,828.24		386,743,828.24
在产品	66,717,511.14		66,717,511.14	45,734,340.10		45,734,340.10
库存商品	162,997,595.11	2,887,623.42	160,109,971.69	163,233,871.71	28,503,282.40	134,730,589.31

周转材料	19,635,098.54		19,635,098.54	21,423,940.91		21,423,940.91
消耗性生物资产	1,587,439.65	513,097.82	1,074,341.83	1,332,097.82	513,097.82	819,000.00
合计	497,552,713.96	3,400,721.24	494,151,992.72	618,468,078.78	29,016,380.22	589,451,698.56

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	28,503,282.40			25,615,658.98	2,887,623.42
消耗性生物资产	513,097.82				513,097.82
合 计	29,016,380.22			25,615,658.98	3,400,721.24

(3) 存货跌价准备情况

存货的说明

公司本期销售部分已计提跌价准备的短绒, 相应转销原计提的存货跌价准备 25,615,658.98 元; 本期末存货中短绒跌价准备 2,887,623.42 元。

10、其他流动资产
 适用 不适用
11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**
 适用 不适用
(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资
 适用 不适用
12、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**
 适用 不适用

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

□ 适用 √ 不适用

13、长期应收款

□ 适用 √ 不适用

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
新疆天康畜牧科技有限公司	44.44%	44.44%	344,064,164.51	274,586,792.57	69,477,371.94	134,894,729.00	21,059,622.24
二、联营企业							

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

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	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
新疆天康畜牧科技有限公司	权益法	16,072,000.00	48,809,909.26	-18,393,396.85	30,416,512.41	44.44%					27,752,292.97
河南胜美多肽生物技术有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	10%					
合计	--	16,572,000.00	49,309,909.26	-18,393,396.85	30,916,512.41	--	--	--			27,752,292.97

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

长期股权投资的说明

本公司向投资企业转移资金能力未受到限制。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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	817,136.00			817,136.00
1.房屋、建筑物	817,136.00			817,136.00
二、累计折旧和累计摊销合计	158,524.08	19,815.50		178,339.58
1.房屋、建筑物	158,524.08	19,815.50		178,339.58
三、投资性房地产账面净值合计	658,611.92	-19,815.50		638,796.42
1.房屋、建筑物	658,611.92	-19,815.50		638,796.42
五、投资性房地产账面价值合计	658,611.92	-19,815.50		638,796.42
1.房屋、建筑物	658,611.92	-19,815.50		638,796.42

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	19,815.50
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

一、账面原值合计：	1,040,630,299.22		252,010,761.89	5,129,255.72	1,287,511,805.39
其中：房屋及建筑物	519,252,414.23		118,579,382.18	57,451.00	637,774,345.41
机器设备	450,659,671.07		127,815,920.09	3,858,624.00	574,616,967.16
运输工具	19,198,309.95		2,753,000.00	1,069,818.72	20,881,491.23
电子设备	23,610,773.20		2,063,018.20	123,662.00	25,550,129.40
其他	27,909,130.77		799,441.42	19,700.00	28,688,872.19
--	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：	271,627,579.19		38,264,792.10	2,967,459.14	306,924,912.15
其中：房屋及建筑物	92,150,657.89		9,709,079.11	40,180.13	101,819,556.87
机器设备	151,362,430.31		23,892,029.04	1,946,519.13	173,307,940.22
运输工具	8,864,677.26		1,476,284.27	842,663.86	9,498,297.67
电子设备	11,257,017.72		2,178,724.65	118,987.02	13,316,755.35
其他	7,992,796.01		1,008,675.03	19,109.00	8,982,362.04
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	769,002,720.03		--		980,586,893.24
其中：房屋及建筑物	427,101,756.34		--		535,954,788.54
机器设备	299,297,240.76		--		401,309,026.94
运输工具	10,333,632.69		--		11,383,193.56
电子设备	12,353,755.48		--		12,233,374.05
其他	19,916,334.76		--		19,706,510.15
四、减值准备合计	3,674,109.61		--		3,674,109.61
其中：房屋及建筑物	3,474,924.71		--		3,474,924.71
机器设备	133,231.90		--		133,231.90
运输工具	38,523.00		--		38,523.00
电子设备	27,430.00		--		27,430.00
其他			--		
五、固定资产账面价值合计	765,328,610.42		--		976,912,783.63
其中：房屋及建筑物	423,626,831.63		--		532,479,863.83
机器设备	299,164,008.86		--		401,175,795.04
运输工具	10,295,109.69		--		11,344,670.56
电子设备	12,326,325.48		--		12,205,944.05
其他	19,916,334.76		--		19,706,510.15

本期折旧额元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	1,248,856.45	394,269.85		854,586.60	注（1）
机器设备	5,992,799.67	4,578,140.08		1,414,659.59	注（1）（2）
电器设备	22,193.80	22,193.80		0.00	注（1）
其他	44,693.71	36,655.09		8,038.62	注（1）

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

□ 适用 √ 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

□ 适用 √ 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

□ 适用 √ 不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

固定资产说明

1. 本期由在建工程转入固定资产原价为 217,990,625.35 元；

2. 期末本公司的子公司吉林冠界生物技术有限责任公司以其拥有的权证编号为梅国用（2009）第 051918028 号的土地使用权和梅房权证梅河口市第 018931、018932、018933、018934、018935、018936、018937、018938 和 018939 号的房屋建筑物做为抵押为其长期借款 1000 万元进行担保。

3. 期末无通过融资租赁租入的固定资产或通过经营租赁租出的固定资产的情况；

注（1）本公司子公司河南宏展实业之子公司信阳宏展建成投产，原子公司潢川宏美公司的饲料生产设备、厂房、部分电子设备及其他资产于 2012 年 6 月起停止使用；

注（2）本公司制药事业部原化药车间改造成合成肽车间，原化药生产用机器设备拆除闲置，化药产品停止生产。

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
高新区北区生物制药工业园建设项目	0.00			208,992,973.09		208,992,973.09
唐山天康饲料项目	3,202,065.21		3,202,065.21	1,952,674.25		1,952,674.25
北京天康饲料项目	198,400.00		198,400.00	198,400.00		198,400.00
示范牛场项目	4,842,407.00		4,842,407.00	5,759,807.00		5,759,807.00
高新区北区制药工业园二期	54,202,532.00		54,202,532.00	9,618,676.00		9,618,676.00
通辽天康饲料项目	73,483.00		73,483.00	73,483.00		73,483.00
驻马店宏展饲料	12,442,883.20		12,442,883.20	949,124.06		949,124.06
北泉饲料	2,950,620.00		2,950,620.00			
其他	481,347.00		481,347.00	126,097.00		126,097.00
合计	78,393,737.41		78,393,737.41	227,671,234.40		227,671,234.40

(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
高新区北区生物制药工业园建设项目	21,797.00	208,992,973.09	3,069,500.00	212,062,473.10		97.29%					自筹	0.00
高新区北区制药工业园二期	9,603.00	9,618,676.00	44,583.856.00			56.44%					自筹	54,202,532.00
示范牛场项目	680.00	5,759,807.00	138,600.00		1,056,000.00	71.21%					自筹	4,842,407.00
唐山天	370.00	1,952,674.25	1,249,39			86.54%					自筹	3,202,065.21

康饲料 钢板仓 项目		74.25	0.96									5.21
驻马店 宏展饲 料	1,150.00	949,124 .06	11,493,7 59.14			100%					自筹	12,442,8 83.20
开创鸡 颗粒饲 料生产 线	126.00		1,258,32 1.00	1,258,32 1.00		100%					自筹	0.00
开创鱼 颗粒饲 料生产 线	360.00		3,612,74 0.76	3,612,74 0.76		100%					自筹	0.00
北泉饲 料	3,500.00		2,950,62 0.00			8.43%					自筹	2,950,62 0.00
其他		397,980 .00	1,412,34 0.50	1,057,09 0.50							自筹	753,230. 00
						--						
合计	37,586.00	227,671 ,234.40	69,769,1 28.36	217,990, 625.36	1,056,00 0.00	--	--			--	--	78,393,7 37.41

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

适用 不适用

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
高新区北区生物制药工业园建设项目	95.88%	
高新区北区制药工业园二期	10.02%	

(5) 在建工程的说明

期末在建工程无减值情形，故未计提在建工程减值准备。

19、工程物资

适用 不适用

20、固定资产清理

□ 适用 √ 不适用

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				
奶牛(头)	1,219,957.50	378,255.87	210,216.24	1,387,997.13
三、林业				
林木资产(万m ²)	5,877,700.86	-92,084.04	0.00	5,785,616.82
四、水产业				
合计	7,097,658.36	286,171.83	210,216.24	7,173,613.95

(2) 以公允价值计量

生产性生物资产的说明

- (1) 本公司奶牛为胚胎事业部用于牛奶生产和胚胎移植；
- (2) 本期生物性资产减少系本公司胚胎事业部的生物性资产奶牛淘汰所致；
- (3) 奶牛按10年年限使用，残值率3%，采用平均年限法；
- (4) 期末生产性生物资产不存在减值状况，未计提资产减值准备。

22、油气资产

□ 适用 √ 不适用

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	140,027,069.22	1,214,093.31	22,591.12	141,218,571.41

金蝶软件	2,209,168.55		200.00	2,208,968.55
猪兰耳专利技术	10,000,000.00			10,000,000.00
牛胚胎及动物疫苗技术	1,907,400.00			1,907,400.00
浓缩饲料技术	1,000,000.00			1,000,000.00
配方软件	115,536.60		20,000.00	95,536.60
兽用疫苗专利权	2,072,180.00			2,072,180.00
土地使用权	117,280,544.07	1,153,568.31	2,391.12	118,431,721.26
小反刍技术使用	4,000,000.00			4,000,000.00
预混饲料技术	1,430,000.00			1,430,000.00
其他	12,240.00	60,525.00		72,765.00
二、累计摊销合计	26,549,335.22	2,683,209.02	20,000.00	29,212,544.24
金蝶软件	1,136,609.12	28,392.40		1,165,001.52
猪兰耳专利技术	4,666,666.76	1,000,000.02		5,666,666.78
牛胚胎及动物疫苗技术	1,319,285.00			1,319,285.00
浓缩饲料技术	1,000,000.00			1,000,000.00
配方软件	105,205.06	3,762.00	20,000.00	88,967.06
兽用疫苗专利权	2,072,180.00			2,072,180.00
土地使用权	13,140,482.53	1,243,778.08		14,384,260.61
小反刍技术使用	1,666,666.75	400,000.02		2,066,666.77
预混饲料技术	1,430,000.00			1,430,000.00
其他	12,240.00	7,276.50		19,516.50
三、无形资产账面净值合计	113,477,734.00	-1,469,115.71	2,591.12	112,006,027.17
金蝶软件	1,072,559.43	-28,392.40	200.00	1,043,967.03
猪兰耳专利技术	5,333,333.24	-1,000,000.02	0.00	4,333,333.22
牛胚胎及动物疫苗技术	588,115.00	0.00	0.00	588,115.00
浓缩饲料技术	0.00	0.00	0.00	0.00
配方软件	10,331.54	-3,762.00	0.00	6,569.54
兽用疫苗专利权	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	104,140,061.54	-90,209.77	2,391.12	104,047,460.65
小反刍技术使用	2,333,333.25	-400,000.02	0.00	1,933,333.23
预混饲料技术	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	53,248.50	0.00	53,248.50
四、减值准备合计	588,115.00			588,115.00
金蝶软件				

猪兰耳专利技术				
牛胚胎及动物疫苗技术	588,115.00			588,115.00
浓缩饲料技术				
配方软件				
兽用疫苗专利权				
土地使用权				
小反刍技术使用				
预混饲料技术				
其他				
无形资产账面价值合计	112,889,619.00	-1,469,115.71	2,591.12	111,417,912.17
金蝶软件	1,072,559.43			1,043,967.03
猪兰耳专利技术	5,333,333.24			4,333,333.22
牛胚胎及动物疫苗技术				0.00
浓缩饲料技术				0.00
配方软件	10,331.54			6,569.54
兽用疫苗专利权				0.00
土地使用权	104,140,061.54			104,047,460.65
小反刍技术使用	2,333,333.25			1,933,333.23
预混饲料技术				0.00
其他				53,248.50

本期摊销额 2,683,209.02 元。

(2) 公司开发项目支出

适用 不适用

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
河南宏展实业有限公司	57,781,904.11			57,781,904.11	
吉林曙光生物技术有限责任公司	2,280,458.97			2,280,458.97	
合计	60,062,363.08			60,062,363.08	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

1. 商誉系（1）2008 年度公司定向增发股份购买资产，合并范围增加了河南宏展公司、郑州开创公司，购买价格与河南宏展公司、 郑州开创公司公允价值的差异；（2）2012 年公司以债转股、现金增资等方式购买了吉林曙光生物技术有限责任公司，购买价格与吉林曙光公司公允价值的差异；

2. 本期末上述商誉未出现减值迹象，故未计提减值准备。

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
土地租赁费	36,736.00	47,024.70	36,110.30		47,650.40	
工程维修费	45,641.50	352,619.14	30,044.22		368,216.42	
合成肽技术服务费	12,000,000.00		750,000.00		11,250,000.00	
开办费					0.00	
合计	12,082,377.50	399,643.84	816,154.52		11,665,866.82	--

长期待摊费用的说明

1. 土地租赁费系本公司租入新疆维吾尔自治区畜牧科学院公胜渠土地用于牛胚胎生产基地而支付的租金，按 10 年摊销。

2. 合成肽技术服务费系本公司向郑州智合生物技术有限公司支付的兽用生物制品-合成肽产品技术服务费，按 10 年摊销。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

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	1,077,526.97	990,657.77
小计	1,077,526.97	990,657.77
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	1,077,526.97	990,657.77
合计	1,077,526.97	990,657.77

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

 适用 不适用**(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	1,077,526.97		990,657.77	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

 适用 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	11,926,127.21	5,975,833.60			17,901,960.81
二、存货跌价准备	29,016,380.22			25,615,658.98	3,400,721.24
七、固定资产减值准备	3,674,109.61				3,674,109.61
十二、无形资产减值准备	588,115.00				588,115.00
十三、商誉减值准备					0.00
合计	45,204,732.04	5,975,833.60		25,615,658.98	25,564,906.66

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产 适用 不适用

29、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	60,000,000.00	155,000,000.00
信用借款	395,000,000.00	450,000,000.00
合计	455,000,000.00	605,000,000.00

短期借款分类的说明

1. 本公司短期借款余额3,000万元系由新疆天康控股（集团）有限公司提供保证担保；
2. 本公司子公司河南宏展公司2,000.00万元短期借款系由本公司提供保证担保；
3. 本公司子公司阿克苏天康植物蛋白公司1,000.00万元短期借款系由本公司提供保证担保。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

□ 适用 √ 不适用

30、交易性金融负债

□ 适用 √ 不适用

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	8,310,500.00	
合计	8,310,500.00	

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

1 年以内	158,756,198.44	154,790,538.99
1-2 年	8,821,126.65	5,700,435.69
2-3 年	267,785.18	2,786,966.12
3 年以上	3,172,050.70	2,960,471.72
合计	171,017,160.97	166,238,412.52

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

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	81,824,044.96	85,749,605.46
1-2 年	3,466,326.49	122,465.91
2-3 年		99,604.45
3 年以上		
合计	85,290,371.45	85,971,675.82

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

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

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	52,762,476.79	76,680,665.52	78,080,948.65	51,362,193.66
二、职工福利费		4,057,818.39	3,992,815.12	65,003.27
三、社会保险费	-3,889.54	7,578,923.82	7,384,881.32	190,152.96
其中:1.医疗保	2,615.36	1,922,536.54	1,882,185.25	42,966.65

险费				
2.基本养老保险费	-10,056.44	4,848,755.77	4,704,054.62	134,644.71
3.年金缴费				0.00
4.失业保险费	2,897.70	447,964.76	443,921.55	6,940.91
5.工伤和生育保险费	653.84	359,666.75	354,719.90	5,600.69
7.企业年金（补充养老保险）				0.00
8.补充医疗保险费				0.00
四、住房公积金	350.00	1,662,896.15	1,550,822.15	112,424.00
五、辞退福利		13,800.00	13,800.00	0.00
六、其他	1,828,263.93	3,242,032.04	2,690,950.43	2,379,345.54
合计	54,587,201.18	93,236,135.92	93,714,217.67	54,109,119.43

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额 2,260,169.54 元，非货币性福利金额 10,830.00 元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-20,487,819.77	-25,634,421.60
营业税	26,355.44	26,355.44
企业所得税	2,206,047.54	5,787,713.37
个人所得税	108,196.50	171,749.84
城市维护建设税	337,764.73	169,683.43
其他	607,000.97	425,523.99
合计	-17,202,454.59	-19,053,395.53

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

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	686,134.85	1,131,150.68
合计	686,134.85	1,131,150.68

应付利息说明

37、应付股利 适用 不适用**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
1 年以内	75,393,774.94	73,072,299.77
1-2 年	39,399,281.76	23,498,201.29
2-3 年	594,621.87	275,963.60
3 年以上	7,033,322.34	7,620,413.42
合计	122,421,000.91	104,466,878.08

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项 适用 不适用**(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明****(4) 金额较大的其他应付款说明内容****39、预计负债** 适用 不适用

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	8,200,000.00	80,200,000.00
合计	8,200,000.00	80,200,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	8,200,000.00	80,200,000.00
合计	8,200,000.00	80,200,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国家开发银行股份有限公司	2005 年 12 月 15 日	2015 年 12 月 15 日	人民币元	7.05%		3,000,000.00		10,000,000.00
浦发银行乌鲁木齐分行	2010 年 05 月 31 日	2010 年 05 月 31 日	人民币元	6.65%				50,000,000.00
国家开发银行股份有限公司	2011 年 11 月 18 日	2021 年 11 月 18 日	人民币元	7.05%		5,200,000.00		5,200,000.00
农业银行梅河口市支行	2010 年 06 月 24 日	2014 年 06 月 20 日		7.39%				15,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	8,200,000.00	--	80,200,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

一年内到期的长期借款说明

(1) 2005年12月，公司与国家开发银行新疆维吾尔自治区分行及中国建设银行新疆维吾尔自治区分行共同签订了总金额为10,000.00万元借款合同，并由新疆生产建设兵团国有资产经营公司提供担保。按

照合同约定，公司需按时分期归还贷款本金。截止2012年12月31日，公司总计已按合同约定归还本金5,200.00万元，2013年4月10日提前归还本金3,360万元，现按照合同约定公司还应于2013年8月15日归还300.00万元贷款本金。

(2) 2011年11月，公司与国家开发银行新疆维吾尔自治区分行及中国建设银行新疆维吾尔自治区分行共同签订了总金额为10,000.00万元贷款合同，并由新疆生产建设兵团国有资产经营公司提供担保。按照合同约定，公司需按时分期归还贷款本金。截止2012年12月31日，公司总计已归还本金4,500.00万元，按照合同约定公司还应于2013年10月18日归还520.00万元贷款本金。

(3) 一年内到期的应付债券

适用 不适用

(4) 一年内到期的长期应付款

适用 不适用

41、其他流动负债

适用 不适用

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款		10,000,000.00
保证借款	71,200,000.00	87,800,000.00
合计	71,200,000.00	97,800,000.00

长期借款分类的说明

注：

(1)、本公司长期借款余额中国家开发银行6,120万元由新疆生产建设兵团国有资产经营公司提供保证担保。

(2)、本公司子公司吉林曙光生物技术有限责任公司长期借款余额1,000万元是以房屋建筑物做为抵

押。本公司子公司吉林曙光生物技术有限责任公司以其拥有的权证编号为梅国用（2009）第051918028号的土地使用权和梅房权证梅河口市第018931、018932、018933、018934、018935、018936、018937、018938和018939号的房屋建筑物做为抵押向农业银行梅河口市支行贷款1,000.00万元

（2）金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国家开发银行股份有限公司	2005年12月15日	2015年12月15日	人民币元	7.05%		11,400,000.00		38,000,000.00
国家开发银行股份有限公司	2011年11月23日	2021年11月22日	人民币元	7.05%		39,800,000.00		39,800,000.00
国家开发银行股份有限公司	2011年12月01日	2021年12月01日	人民币元	7.05%		10,000,000.00		10,000,000.00
农业银行梅河口市支行	2010年06月24日	2014年06月20日		7.38%		10,000,000.00		10,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	71,200,000.00	--	97,800,000.00

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

（1）、本公司长期借款余额中国家开发银行6,120万元由新疆生产建设兵团国有资产经营公司提供保证担保。

（2）、本公司子公司吉林曙光生物技术有限责任公司长期借款余额1,000万元是以房屋建筑物做为抵押。本公司子公司吉林曙光生物技术有限责任公司以其拥有的权证编号为梅国用（2009）第051918028号的土地使用权和梅房权证梅河口市第018931、018932、018933、018934、018935、018936、018937、018938和018939号的房屋建筑物做为抵押向农业银行梅河口市支行贷款1,000.00万元。

43、应付债券

适用 不适用

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

适用 不适用

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

适用 不适用

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
生物制品 GMP 车间建设项目	2,000,000.00			2,000,000.00	
牛胚胎移植项目	1,600,000.00			1,600,000.00	
生物制品 GMP 车间建设项目	10,000,000.00			10,000,000.00	
泰力饲用复合酶制剂项目	2,000,000.00			2,000,000.00	
肉用种牛场改扩建项目	1,000,000.00			1,000,000.00	
兽用生物制药实验室	250,000.00			250,000.00	
公司技术创新项目	800,000.00			800,000.00	
阿克苏食用油仓储物流配送设施建设项目	2,000,000.00			2,000,000.00	
奎屯食用油仓储物流配送设施建设项目	4,000,000.00			4,000,000.00	
高新区兽用生物制药工业园项目资金	80,000,000.00			80,000,000.00	
工伤预防费	22,220.00		22,220.00	0.00	
不同用途马营养需要及专用饲料的研究与开发		750,000.00		750,000.00	
合计	103,672,220.00	750,000.00	22,220.00	104,400,000.00	--

专项应付款说明

1. 2002年新疆生产建设兵团计划发展委员会为本公司生物制品GMP车间建设项目拨款200万元、牛胚胎移植项目拨款160万元，项目已经完工验收，待新疆生产建设兵团国有资产监督管理委员会批复后进行账务处理；

2. 2005年国家发展改革委员会为本公司生物制品GMP车间建设项目拨款1000万元，项目已经完工验收，

待新疆生产建设兵团国有资产监督管理委员会批复后进行账务处理；

3. 2006年新疆生产建设兵团财务局为本公司泰力饲用复合酶制剂项目拨款200万元，项目尚未验收；

4. 2006年新疆生产建设兵团财务局为本公司肉用种牛场改扩建项目拨款100万元，项目已经完工验收，待新疆生产建设兵团国有资产监督管理委员会批复后进行账务处理；

5. 2006年乌鲁木齐市科技局为本公司兽用生物制药实验室经费拨款25万元，项目已经完工验收，待新疆生产建设兵团国有资产监督管理委员会批复后进行账务处理；

6. 2006年新疆维吾尔自治区财政厅为本公司技术创新项目拨款20万元，项目已经完工验收，待新疆生产建设兵团国有资产监督管理委员会批复后进行账务处理；

2012年河南管城区财政局为本公司子公司河南宏展实业公司技术创新项目拨款30万元，郑州市科技局为本公司子公司河南宏展实业公司的子公司郑州开创公司技术创新项目拨款30万元，项目正在进行中，待项目完工后，由相关拨款部门批复后进行账务处理；

7. 2011年新疆生产建设兵团发展和改革委员会为本公司北区兽用生物制药工业园项目拨款4000万元，2012年再次拨款4000万元，项目尚处于建设中，待项目完工后，由新疆生产建设兵团国有资产监督管理委员会批复后进行账务处理；

8. 2011年新疆生产建设兵团发展和改革委员会为本公司奎屯食用油仓储物流配送设施建设项目拨款400万元，项目尚处于建设中，待项目完工后，由新疆生产建设兵团国有资产监督管理委员会批复后进行账务处理；

9. 2011年新疆生产建设兵团发展和改革委员会为本公司阿克苏食用油仓储物流配送设施建设项目拨款200万元，项目尚处于建设中，待项目完工后，由新疆生产建设兵团国有资产监督管理委员会批复后进行账务处理。

10、2013年新疆科技厅为本公司对不同用途马营养需要及专用饲料的研究与开发拨款75万元，项目尚处于研发中，待项目完工后，由新疆生产建设兵团国有资产监督管理委员会批复后进行账务处理。

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
政府补助	8,432,000.00	8,432,000.00
合计	8,432,000.00	8,432,000.00

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

1. 根据国家发改委、兵团办公厅（[2011]33 号）文件精神，2011 年公司将已完工的阿克苏 12 万吨棉籽脱酚蛋白生产线建设项目补助款总计 10,000,000.00 元按 10 年综合受益期确认为递延收益，每年结转收益为 1,000,000.00 元。

2. 根据 2012 年乌鲁木齐市燃煤供热锅炉实施天然气改造相关优惠措施的规定，乌鲁木齐分公司本年实施了锅炉煤改气项目，收到政府按照文件规定补贴款项 432,000.00 元。

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	294,757,970.00		88,427,391.00			88,427,391.00	383,185,361.00

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

2013 年 5 月，根据公司 2012 年度股东大会决议通过的 2012 年度利润分配方案，以公司现有总股本 294,757,970 股为基数，向全体股东每 10 股送 3 股派 0.5 元（含税），共计分配利润 10,316.53 万元，其中转增股本 8,842.74 万股，公司注册资本变更为 38,318.54 万元。

48、库存股

适用 不适用

49、专项储备

适用 不适用

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）	458,505,181.19			458,505,181.19
其他资本公积	43,840,204.48			43,840,204.48
合计	502,345,385.67			502,345,385.67

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	70,678,009.15			70,678,009.15
合计	70,678,009.15			70,678,009.15

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	340,038,457.35	--
调整后年初未分配利润	340,038,457.35	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	70,508,565.72	--
应付普通股股利	14,737,898.48	
转作股本的普通股股利	88,427,391.00	
期末未分配利润	307,381,733.59	--

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

2013年5月，根据公司2012年度股东大会决议通过的2012年度利润分配方案，以公司现有总股本294,757,970股为基数，向全体股东向每10股送3股派0.5元（含税），共计分配利润10,316.53万元。

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	1,716,304,017.28	1,610,289,700.41
其他业务收入	4,974,866.61	1,678,241.67
营业成本	1,469,377,178.58	1,388,924,502.81

(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
饲料	1,191,469,809.65	1,106,418,979.98	1,017,979,858.50	939,261,210.80
饲料添加剂	68,808,840.80	65,060,714.49	46,065,526.03	44,034,883.85
兽药	201,594,724.41	72,699,321.68	204,239,002.17	75,866,082.19
农产品加工	251,250,479.50	221,829,948.67	339,186,113.61	326,734,094.03
牛奶	3,180,162.92	2,505,523.46	2,819,200.10	2,470,641.61
合计	1,716,304,017.28	1,468,514,488.28	1,610,289,700.41	1,388,366,912.48

(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
全价料	947,316,243.65	902,132,028.19	805,534,007.99	763,947,531.95
浓缩料	172,728,574.63	155,798,337.50	153,564,613.95	137,456,387.97
预混料	71,424,991.37	48,488,614.29	58,881,236.56	37,857,290.88
饲料添加剂	68,808,840.80	65,060,714.49	46,065,526.03	44,034,883.85
兽用生物药品	201,594,724.41	72,699,321.68	204,136,806.03	75,763,176.38
兽用化药药品			102,196.14	102,905.81
粕类	108,767,477.31	86,643,161.92	132,970,682.61	119,109,133.98
棉壳	25,818,620.75	24,001,170.12	8,598,703.37	10,661,217.50

毛油	104,799,214.54	99,039,466.06	195,221,182.86	190,393,944.51
短绒	11,865,166.90	12,146,150.57	2,395,544.77	6,569,798.04
牛奶	3,180,162.92	2,505,523.46	2,819,200.10	2,470,641.61
合计	1,716,304,017.28	1,468,514,488.28	1,610,289,700.41	1,388,366,912.48

(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
新疆区内	826,560,775.68	747,602,096.33	777,819,200.79	703,366,678.50
新疆区外	889,743,241.60	720,912,391.95	832,470,499.62	685,000,233.98
合计	1,716,304,017.28	1,468,514,488.28	1,610,289,700.41	1,388,366,912.48

(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(%)
新疆天康畜牧科技有限公司	94,651,857.79	5.51%
四川省动物疫病预防控制中心	25,955,100.00	1.51%
山东省畜牧兽医局	19,826,682.00	1.16%
新疆维吾尔自治区畜牧厅	15,597,500.00	0.91%
泽普佰佳肉业	14,738,817.95	0.86%
合计	170,769,957.74	9.95%

营业收入的说明

营业收入及营业成本本期发生额分别较上期增长了6.58%和5.77%，主要原因系：本期由于饲料原料价格上涨，饲料销售价格随之上涨使销售收入和营业成本增加。

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	25,623.63	10,500.00	
城市维护建设税	861,936.05	866,489.20	

教育费附加	371,586.35	374,928.55	
地方教育费附	244,504.83	245,832.18	
合计	1,503,650.86	1,497,749.93	--

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
运输费	23,007,895.72	23,517,122.72
技术服务费	13,675,623.63	10,941,002.04
职工薪酬	17,044,626.99	13,371,376.70
差旅费	8,737,024.85	6,233,838.88
业务招待费	4,610,067.80	2,992,245.56
会务费	786,990.80	2,341,646.50
劳务费	1,373,856.21	323,793.30
物料消耗	202,586.22	274,267.81
车管费	951,756.07	1,026,616.27
劳保费	126,173.90	32,110.00
办公费	171,356.99	132,534.19
折旧费	79,168.26	64,724.32
其他	7,662,486.51	10,671,649.27
合计	78,429,613.95	71,922,927.56

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	41,635,409.25	24,507,628.01
折旧费	9,820,151.00	6,915,576.52
项目费	92,340.26	2,709,951.61
办公费	571,875.58	607,023.89
无形资产摊销	2,664,938.94	2,197,564.04
停产期间费用	3,112,546.89	5,316,790.06
长期待摊费用费用	770,884.20	801,497.07
业务招待费	1,710,672.94	1,530,737.00

劳务费	2,054,182.54	1,042,214.82
差旅费	1,395,960.30	1,216,849.80
商业保险费	665,907.06	965,571.11
物料消耗	1,895,752.32	123,823.42
中介费用	971,275.00	572,774.38
水电费	1,293,325.83	799,347.00
会务费	172,270.11	606,763.21
修理费	136,224.71	131,735.86
劳动保护费	94,660.68	93,020.75
其他	17,851,885.04	15,483,510.05
合计	86,910,262.65	65,622,378.60

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,986,820.68	24,601,754.20
减：利息收入	-666,663.93	222,769.69
减：汇兑收益		
手续费支出	311,755.99	-723,170.96
合计	17,631,912.74	24,101,352.93

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	9,358,896.12	7,627,846.90
合计	9,358,896.12	7,627,846.90

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

□ 适用 √ 不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
新疆天康畜牧科技有限公司	9,358,896.12	7,627,846.90	投资单位利润较上年同期上升
合计	9,358,896.12	7,627,846.90	--

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

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	5,975,950.39	11,478,918.11
二、存货跌价损失		-11,592,662.39
合计	5,975,950.39	-113,744.28

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	2,135,954.92	1,504,113.87	2,135,954.92
政府补助	1,499,132.83	1,245,123.64	1,499,132.83
其他			
合计	3,640,087.75	2,749,237.51	3,640,087.75

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
政府补助	1,499,132.83	1,245,123.64	
合计	1,499,132.83	1,245,123.64	--

营业外收入说明

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
其中：固定资产处置损失	35,377.90	6,792.90	
对外捐赠		300,000.00	
其他	13,039.00	112,481.77	
合计	48,397.00	122,274.67	

营业外支出说明

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	6,252,591.82	10,736,073.47
递延所得税调整	-86,869.20	27,865.31
合计	6,165,722.62	10,763,938.78

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	P0	70,508,565.72	60,044,844.35
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	3,564,286.95	2,609,125.88
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	P0'=P0-F	66,944,278.77	57,435,718.47
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	V		-
归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。	P1=P0+V	70,508,565.72	60,044,844.35
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	V'		-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其	P1'=P0'+V'	66,944,278.77	57,435,718.47

影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整

期初股份总数	S0	294,757,970.00	294,757,970.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	88,427,391.00	88,427,391.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+\sum_{i=1}^n Si \times Mi \div M0 - \sum_{j=1}^n Sj \times Mj \div M0 - Sk$	383,185,361.00	383,185,361.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	383,185,361.00	383,185,361.00
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0=P0 \div S$	0.18	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0'=P0' \div S$	0.17	0.15
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1=P1 \div X2$	0.18	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1'=P1' \div X2$	0.17	0.15

67、其他综合收益

□ 适用 √ 不适用

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
收到的银行存款利息	666,663.93
收到的政府补助	1,499,132.83
其他	547,874.31
合计	2,713,671.07

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运输费	23,007,895.72
技术服务费	13,675,623.63
差旅费	10,132,985.15
业务招待费	6,320,740.74
项目费	4,843,630.33
劳务费	3,428,038.75
会务费	959,260.91
办公费	1,150,964.49
商业保险费	665,907.06
车管费	2,341,716.44
水电费	2,370,831.73
广告宣传费	3,196,258.47
劳动保护费	220,834.58
其他	3,630,495.96
合计	75,945,183.96

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

□ 适用 √ 不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

□ 适用 √ 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

□ 适用 √ 不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

□ 适用 √ 不适用

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	68,235,178.97	59,503,645.49
加：资产减值准备	5,975,950.39	-113,744.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,868,232.37	25,566,405.18
无形资产摊销	2,683,209.02	2,390,890.17
长期待摊费用摊销	806,994.50	809,004.17
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）	35,377.90	6,792.90
财务费用（收益以“-”号填列）	17,631,912.74	24,101,352.93
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,358,896.12	-7,627,846.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-86,869.20	27,865.31
存货的减少（增加以“-”号填列）	95,299,705.84	212,679,667.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-85,064,178.02	-263,549,766.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,826,637.27	106,491,507.30
经营活动产生的现金流量净额	144,853,255.66	160,285,772.86
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	199,836,774.00	216,296,203.25
减：现金的期初余额	394,854,346.57	378,659,954.77
现金及现金等价物净增加额	-195,017,572.57	-162,363,751.52

(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

适用 不适用

(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	199,836,774.00	394,854,346.57
其中：库存现金	3,005,603.91	529,436.45
可随时用于支付的银行存款	196,831,170.09	394,324,910.12
三、期末现金及现金等价物余额	199,836,774.00	394,854,346.57

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

适用 不适用

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无。

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

适用 不适用

九、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	本企业最终控制方	组织机构代码

							(%)	例(%)		
新疆天康控股(集团)有限公司	控股股东	国有	乌鲁木齐	杨焰	工业	14,457.88	38.24%	38.24%		

本企业的母公司情况的说明

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
阿克苏天康畜牧有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	新疆.阿克苏	黄海滨	饲料的生产、销售	950	100%	100%	
新疆阿克苏天康植物蛋白有限公司	控股子公司	有限责任公司	新疆.阿克苏	李天生	植物蛋白、粕及食用植物油生产、销售	5000	100%	100%	
喀什天康饲料科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	新疆.疏勒县	季玉良	饲料的生产、销售	1000	100%	100%	
库尔勒天康饲料科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	新疆.库尔勒	李长江	饲料的生产、销售	370	100%	100%	
新疆奎屯天康植物蛋白有限公司	控股子公司	有限责任公司	新疆.奎屯	李天生	植物蛋白、粕及食用植物油生产、销售	5000	100%	100%	
伊犁天康畜牧科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	新疆.伊宁县	黄海滨	饲料的生产、销售	417	100%	100%	
河南宏展实业有限公司	控股子公司	有限责任公司	河南.郑州	周逸群	饲料的生产、销售	8000	100%	100%	
沈阳天康饲料有限公司	控股子公司	有限责任公司	辽宁.沈阳	汤明	饲料的生产、销售	6300	100%	100%	
乌鲁木齐天康贸易有限公司	控股子公司	有限责任公司	新疆.乌鲁木齐	李俊明	饲料及饲料原料、饲料添加剂的销售	500	100%	100%	
吉林冠界生物技术有限	控股子公司	有限责任公	吉林通化	赵钦	兽用生物制品的研发、	9122	57.05%	57.05%	

责任公司		司			咨询、生产和销售				
新疆北泉饲料科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	新疆.乌鲁木齐	黄海滨	饲料的生产、销售	1000	100%	100%	

3、本企业的合营和联营企业情况

适用 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
新疆天康畜牧科技有限公司	参股公司及本公司母公司之子公司	
新疆天康家禽育种有限公司	本公司母公司之子公司	
河南宏展投资有限公司	公司股东	
新疆天达生物制品有限公司	公司股东	
新疆维吾尔自治区畜牧科学院	公司股东	
朱文涛	公司股东	
新疆天康融资担保有限公司	本公司母公司之子公司	

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
新疆天康畜牧科技有限公司	采购商品猪	按市场价格	25,300.00	1.67%		
新疆天康食品有限公司	购买食堂福利肉	按市场价格	318,474.00	7.98%	278,686.80	3%

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	金额	占同类交

				易金额的 比例 (%)		易金额的 比例 (%)
新疆天康畜牧科技 有限公司	销售饲料		94,651,857.79	7.94%	66,389,063.54	6.52%
新疆天康畜牧科技 有限公司	销售兽用生物药品				308,870.00	0.15%
新疆天康家禽育种 有限公司	销售饲料				2,615,242.59	0.26%

(2) 关联托管/承包情况

适用 不适用

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依 据	本报告期确认的 租赁收益
新疆天康畜牧生 物技术股份有限 公司	新疆天康控股 (集团)有限公 司	投资性房地产	2008年02月01 日		市场定价	36,500.00

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的 租赁费
新疆维吾尔自治 区畜牧科学	新疆天康畜牧生 物技术股份有限 公司	土地使用权	2002年06月01 日	2022年06月01 日	市场定价	12,100.00

关联租赁情况说明

2008年2月，新疆天康控股（集团）有限公司租赁本公司位于新疆乌鲁木齐市高新区长春南路528号的天康企业大厦办公场所200平方米，年租金73,000.00元。

2002年6月8日，本公司与新疆维吾尔自治区畜牧科学院签订《土地使用权租赁协议》，协议约定由新疆维吾尔自治区畜牧科学院将其合法拥有的公胜渠南山基地的土地使用权出租给本公司用于鸡饲料的配方营养实验，面积为11,717.25平方米，租赁期限为20年，即2002年6月—2022年6月，每年租金24,200.00元。

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新疆兵团国有资产经营公司	新疆天康畜牧生物技术股份有限公司	1,440.00	2005年12月16日	2015年12月16日	否
新疆兵团国有资产经营公司	新疆天康畜牧生物技术股份有限公司	5,500.00	2011年11月18日	2021年11月17日	否
新疆天康控股（集团）有限公司	新疆天康畜牧生物技术股份有限公司	3,000.00	2012年10月22日	2013年10月21日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借 适用 不适用**(6) 关联方资产转让、债务重组情况** 适用 不适用**(7) 其他关联交易**

2004年12月28日，本公司与新疆维吾尔自治区畜牧科学院兽医研究所签订《技术转让合同》，新疆维吾尔自治区畜牧科学院兽医研究所将其拥有的牛口蹄疫O型—Asia I型二价灭活苗生产工艺与检验技术项目的技术秘密使用权转让给本公司，公司在取得农业部兽药证书投产后十年内，每年按该疫苗销售额的1%支付费用。本公司2013年实际向新疆维吾尔自治区畜牧科学院支付2012年技术转让费96.44万元。

2008年5月8日，本公司与新疆维吾尔自治区畜牧科学院签订技术合作协议，自签订协议的10年内，双方合作设立研究机构。新疆维吾尔自治区畜牧科学院向本公司提供市场和研发方面的技术服务，2008年起支付技术服务费用20万元，以后每年按5%幅度递增。本公司报告期实际向新疆维吾尔自治区畜牧科学院支付技术服务费24.30万元。

报告期内公司根据合同约定代收新疆天康融资担保有限公司担保费33.65万元。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

 适用 不适用

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
其他应付款	新疆畜牧科学院	550,000.00	550,000.00

十、股份支付**1、股份支付总体情况** 适用 不适用**2、以权益结算的股份支付情况** 适用 不适用**3、以现金结算的股份支付情况** 适用 不适用**4、以股份支付服务情况** 适用 不适用**5、股份支付的修改、终止情况****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

无。

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

无。

2、前期承诺履行情况

无。

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

适用 不适用

2、资产负债表日后利润分配情况说明

适用 不适用

3、其他资产负债表日后事项说明

本公司2012年第3次临时董事会会议、2012年第2次临时股东大会审议通过了《关于公司向特定对象非公开发行股票预案（修订稿）的议案》，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2013]81号文《关于核准新疆天康畜牧生物技术股份有限公司非公开发行股票的批复》，公司经核准非公开发行不超过6,200万股新股。根据《新疆天康畜牧生物技术股份有限公司非公开发行股票预案》（修订稿），本次非公开发行股票的定价基准日为本次非公开发行股票的董事会决议公告之日，发行价格不低于定价基准日前二十个交易日公司股票交易均价的90%，不低于8.94元/股。若公司股票在定价基准日至发行日发行日期间有派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，将对发行底价进行相应调整。根据新疆天康畜牧生物技术股份有限公司2013年5月10日召开的2012年度股东大会决议，向全体股东每10股分配股票股利3股，每10股分派0.50元人民币现金股利，发行底价相应调整为6.84元/股，非公开发行股票数量由不超过6,200万股（含6,200万股）调整为不超过8,040万股（含8,040万股）。

截至2013年7月17日止，公司非公开发行股票认购资金的到位，本次认购的价格均为6.84元/股，发行对象以现金认购股票数量合计为50,973,683.00股，认购资金总额为348,659,991.72元，其中：中新建招商股权投资有限公司认购资金299,489,995.08元，新疆生产建设兵团国有资产经营公司认购资金人民币49,169,996.64元。

除上述事项外，截至报告日，本公司无需披露的其他资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无。

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

本公司于2013年3月15日召开第五届董事会第一次会议，审议并通过了关于投资设立新疆北泉天康饲

料科技有限公司的议案，该公司于2013年3月25日设立。

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								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	204,473,790.66	100%	15,572,824.62	7.62%	137,335,324.09	100%	9,760,078.53	7.11%
组合小计	204,473,790.66	100%	15,572,824.62		137,335,324.09	100%	9,760,078.53	
合计	204,473,790.66	--	15,572,824.62	--	137,335,324.09	--	9,760,078.53	--

应收账款种类的说明

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为100万元以上的客户应收账款，按个别认定法测试计提减值准备；单项金额不重大的应收账款，并扣除有确凿证据表明可收回性存在明显差异而单独进行减值测试的部分后，以账龄为信用风险特征进行组合，按照账龄分析法计提减值准备。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款，是指有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款，按个别认定法计提减值准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

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

1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	186,654,881.82	91.29%	9,332,744.10	122,930,219.45	89.51%	6,146,510.98
1 年以内小计	186,654,881.82	91.29%	9,332,744.10	122,930,219.45	89.51%	6,146,510.98
1 至 2 年	12,989,886.26	6.35%	1,948,482.94	10,384,201.08	7.56%	1,557,630.16
2 至 3 年	1,074,850.00	0.53%	537,425.00	3,929,932.34	2.86%	1,964,966.17
3 年以上	3,754,172.58	1.84%	3,754,172.58	90,971.22	0.07%	90,971.22
合计	204,473,790.66	--	15,572,824.62	137,335,324.09	--	9,760,078.53

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

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

本期末应收账款比上年期末增长48.89%，主要原因为公司本期口蹄疫疫苗销售跨期结算所致。

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

				(%)
四川省动物疫病预防控制中心	非关联方	25,868,900.00		12.65%
山东省畜牧兽医局	非关联方	19,826,682.00		9.7%
内蒙古自治区动物疫病预防控制中心	非关联方	16,062,770.00		7.86%
新疆维吾尔自治区畜牧厅	非关联方	15,597,500.00		7.63%
湖南省兽医局	非关联方	10,609,200.00		5.19%
合计	--	87,965,052.00	--	43.03%

(7) 应收关联方账款情况

适用 不适用

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额不重大按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	270,342,845.27	100%	14,464,555.64	5.35%	356,961,124.95	100%	18,956,298.36	5.31%
组合小计	270,342,845.27	100%	14,464,555.64	5.35%	356,961,124.95	100%	18,956,298.36	5.31%
合计	270,342,845.27	--	14,464,555.64	--	356,961,124.95	--	18,956,298.36	--

其他应收款种类的说明

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为50万元以上的客户其他应收款，按个别

认定法测试计提减值准备；单项金额不重大的其他应收款，并扣除有确凿证据表明可收回性存在明显差异而单独进行减值测试的部分后，以账龄为信用风险特征进行组合,按照账龄分析法计提减值准备。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款，是指有确凿证据表明可收回性存在明显差异的其他应收款，按个别认定法计提减值准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	269,075,005.18	99.53%	13,453,750.27	355,723,961.48	99.65%	17,786,198.08
1 年以内小计	269,075,005.18	99.53%	13,453,750.27	355,723,961.48	99.65%	17,786,198.08
1 至 2 年	284,158.50	0.11%	42,623.79	47,524.93	0.01%	7,128.74
2 至 3 年	31,000.00	0.01%	15,500.00	53,334.00	0.01%	26,667.00
3 年以上	952,681.59	0.35%	952,681.59	1,136,304.54	0.32%	1,136,304.54
合计	270,342,845.27	--	14,464,555.64	356,961,124.95	--	18,956,298.36

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

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

本期末其他应收款比上年期末减少24.27%，主要原因为本公司油脂业务销售减少导致代收款的减少和阿克苏天康植物蛋白有限公司回款增加所致。

(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(%)
新疆奎屯植物蛋白有限公司	本公司的子公司	64,477,648.18	1年以内	23.85%
乌鲁木齐天康贸易有限公司	本公司的子公司	49,693,597.52	1年以内	18.38%
吉林冠界生物技术有限公司	本公司的子公司	40,763,849.58	1年以内	15.08%
河南宏展实业有限公司	本公司的子公司	35,951,000.00	1年以内	13.3%
沈阳天康饲料有限公司	本公司的子公司	28,456,388.27	1年以内	10.53%
合计	--	219,342,483.55	--	81.14%

(7) 其他应收关联方账款情况

□ 适用 √ 不适用

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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
伊犁天康畜牧科技有限公司	成本法	4,242,835.73	4,242,835.73		4,242,835.73	100%					
库尔勒天康饲料科技有限公司	成本法	3,409,600.00	3,409,600.00		3,409,600.00	100%					
阿克苏天康畜牧有限责任公司	成本法	9,512,500.00	9,512,500.00		9,512,500.00	100%					
新疆阿克苏天康植物蛋白有限公司	成本法	158,990,000.00	158,990,000.00		158,990,000.00	100%					
新疆奎屯天康植物蛋白有限公司	成本法	73,010,000.00	73,010,000.00		73,010,000.00	100%					
喀什天康饲料科技有限公司	成本法	36,000,000.00	36,000,000.00		36,000,000.00	100%					
河南宏展实业有限公司	成本法	188,970,000.00	188,970,000.00		188,970,000.00	100%					
沈阳天康饲料有限公司	成本法	38,000,000.00	63,000,000.00		63,000,000.00	100%					
乌鲁木齐天康贸易	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%					

有限公司											
河南胜美多肽生物技术有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	10%					
吉林冠界生物技术有限责任公司	成本法	46,737,782.33	46,737,782.33		46,737,782.33	57.05%					
新疆天康畜牧科技有限公司	权益法	16,072,000.00	48,809,909.26	-18,393,396.85	30,416,512.41	44.44%					
新疆北泉天康饲料科技有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	100%					
合计	--	590,444,718.06	638,182,627.32	-8,393,396.85	629,789,230.47	--	--	--			

长期股权投资的说明

本期公司投资设立全资子公司新疆北泉天康饲料科技有限公司。

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	673,532,425.87	547,171,988.23
其他业务收入	1,578,810.11	410,000.00
合计	675,111,235.98	547,581,988.23
营业成本	499,408,835.93	380,573,545.04

(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
饲料	458,111,822.69	414,221,924.94	336,749,045.55	299,872,596.56
饲料添加剂	8,574,129.86	7,022,888.61	3,364,740.41	2,146,732.80

兽药	201,594,724.41	72,699,321.68	204,239,002.17	75,866,082.19
农产品加工	2,071,585.99	2,425,759.16	0.00	0.00
牛奶	3,180,162.92	2,505,523.46	2,819,200.10	2,470,641.61
合计	673,532,425.87	498,875,417.85	547,171,988.23	380,356,053.16

(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
全价料	370,237,967.04	354,401,762.24	286,182,087.37	266,023,306.29
浓缩料	56,469,163.27	47,915,677.04	29,273,473.20	23,468,638.95
预混料	31,404,692.38	11,904,485.66	21,293,484.98	10,380,651.32
饲料添加剂	8,574,129.86	7,022,888.61	3,364,740.41	2,146,732.80
兽用生物药品	201,594,724.41	72,699,321.68	204,136,806.03	75,763,176.38
兽用化药药品			102,196.14	102,905.81
烘干玉米	2,071,585.99	2,425,759.16		
牛奶	3,180,162.92	2,505,523.46	2,819,200.10	2,470,641.61
合计	673,532,425.87	498,875,417.85	547,171,988.23	380,356,053.16

(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
新疆区内	457,360,205.98	404,509,663.14	286,827,556.23	195,835,822.87
新疆区外	216,172,219.89	94,365,754.71	260,344,432.00	184,520,230.29
合计	673,532,425.87	498,875,417.85	547,171,988.23	380,356,053.16

(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(%)
新疆天康畜牧科技有限公司	94,651,857.79	14.05%
四川省动物疫病预防控制中心	25,955,100.00	3.85%
山东省畜牧兽医局	19,826,682.00	2.94%

新疆维吾尔自治区畜牧厅	15,597,500.00	2.32%
湖南省兽医局	12,615,600.00	1.87%
合计	168,646,739.79	25.03%

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
权益法核算的长期股权投资收益	9,358,896.12	6,591,646.90
合计	9,358,896.12	6,591,646.90

(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

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
新疆天康畜牧科技有限公司	9,358,896.12	6,591,646.90	投资企业本期利润较上年同期上升
合计	9,358,896.12	6,591,646.90	--

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	68,595,026.43	75,865,734.44
加：资产减值准备	1,321,816.17	3,100,263.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,799,861.96	132,394,730.76
无形资产摊销	2,034,609.12	2,008,017.66
长期待摊费用摊销	750,000.00	763,559.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号	33,620.22	

填列)		
财务费用（收益以“-”号填列）	12,490,973.40	21,735,901.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,358,896.12	-6,591,646.90
存货的减少（增加以“-”号填列）	-39,792,770.44	-37,038,487.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	17,034,575.17	-14,374,712.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	31,241,672.95	-40,995,262.24
经营活动产生的现金流量净额	106,150,488.86	136,868,097.72
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	121,363,452.93	140,000,520.29
减：现金的期初余额	326,965,212.43	299,034,813.52
现金及现金等价物净增加额	-205,601,759.50	-159,034,293.23

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

适用 不适用

十六、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）	-35,377.90	
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）	1,499,132.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,127,935.82	
减：所得税影响额	27,403.80	
合计	3,564,286.95	--

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、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照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	70,508,565.72	60,044,844.35	1,263,590,489.41	1,207,819,822.17
按国际会计准则调整的项目及金额				
不适用				

(2) 同时按照境外会计准则与按照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	70,508,565.72	60,044,844.35	1,263,590,489.41	1,207,819,822.17
按境外会计准则调整的项目及金额				
不适用				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、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	5.68%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.4%	0.17	0.17

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

第九节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、公司财务总监、会计负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、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。
- 三、其他相关资料。
- 四、以上备查文件的备置地点为公司证券部

新疆天康畜牧生物技术股份有限公司

董事长：杨焰

二〇一三年八月二十八日