
北京大北农科技集团股份有限公司

Beijing Dabeinong Technology Group Co., Ltd

(北京市海淀区中关村大街 27 号中关村大厦 14 层)



2013 年半年度报告全文

证券代码：002385 证券简称：大北农

二零一三年八月

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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
李 轩	独立董事	在国外出差	任发政

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人邵根伙先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)薛素文先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	31
第六节 股份变动及股东情况	38
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	42
第八节 财务报告.....	43
第九节 备查文件目录	194

释 义

释义项	指	释义内容
证监会	指	中国证券监督管理委员会
大北农、股份公司、本公司、公司	指	北京大北农业科技集团股份有限公司
本集团、集团	指	北京大北农业科技集团股份有限公司及其子公司
控股股东、实际控制人	指	邵根伙先生
元/万元	指	人民币元/人民币万元
董事会	指	北京大北农业科技集团股份有限公司董事会
股东大会	指	北京大北农业科技集团股份有限公司股东大会
监事会	指	北京大北农业科技集团股份有限公司监事会
公司章程	指	北京大北农业科技集团股份有限公司章程
报告期、本期	指	2013 年 1-6 月
上年同期、上期	指	2012 年 1-6 月
期末、半年末	指	2013 年 6 月 30 日
期初、年初	指	2013 年 1 月 1 日
饲料	指	能提供饲养动物所需养分，保证健康，促进生产和生长，且在合理使用下不发生有害作用的可饲物质
预混合饲料（预混料、添加剂预混料、预混料添加剂）	指	由两种或两种以上饲料添加剂加载体按一定比例配制而成的均匀混合物，在配合饲料中添加量不超过 10%。是饲料的核心部分，是生产浓缩饲料和配合饲料的核心原材料
浓缩饲料（浓缩料）	指	主要指蛋白浓缩饲料，是根据不同动物，不同生产目的而配制的除能量饲料外的所有营养物质。养殖户可用能量饲料配以浓缩饲料配制成配合饲料
配合饲料（配合料）	指	以动物的不同生长阶段、不同生理要求、不同生产用途的营养需要以及以饲料营养价值评定的实验和研究为基础，按科学配方把多种不同来源的饲料，依一定比例均匀混合，并按规定的工艺流程生产的商品饲料。也称全价饲料
教槽料	指	一种为代替全乳而配制的的全价配合饲料，主要针对乳猪 7 日龄至断奶后 7~10 天的教槽、营养、免疫和生产需求而量身定做的产品
保育料	指	针对仔猪在保育期间的营养、免疫和生产需求而设计的仔猪浓缩料，一般适用于仔猪 35 日龄到 65 日龄之间生产阶段。

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	大北农	股票代码	002385
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京大北农业科技集团股份有限公司		
公司的中文简称	大北农集团		
公司的外文名称	Beijing Dabeinong Technology Group Co., Ltd		
公司的外文名称缩写	DBN Group		
公司的法定代表人	邵根伙		

二、联系人和联系方式

项 目	董 事 会 秘 书	证 券 事 务 代 表
姓 名	陈忠恒	马 强
联系地址	北京市海淀区中关村大街 27 号中关村大厦 14 层	北京市海淀区中关村大街 27 号中关村大厦 14 层
电 话	010-82856450	010-82856450
传 真	010-82856430	010-82856430
电子信箱	cwbgs@dbn.com.cn	cwbgs@dbn.com.cn

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

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

项 目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入 (元)	6,499,260,925.60	4,467,580,729.29	45.48%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	320,236,083.74	311,653,963.83	2.75%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	306,752,861.32	301,008,901.39	1.91%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-353,560,166.50	-223,156,329.30	-58.44%
基本每股收益 (元/股)	0.20	0.19	5.26%
稀释每股收益 (元/股)	0.20	0.19	5.26%
加权平均净资产收益率 (%)	7.61%	8.97%	-1.36%
项 目	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减 (%)
总资产 (元)	6,507,735,122.64	5,708,015,889.65	14.01%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	4,288,992,861.49	4,065,511,491.45	5.50%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-414,661.95	
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)	19,981,508.13	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,468,244.50	
减: 所得税影响额	406,320.73	
少数股东权益影响额 (税后)	4,209,058.53	
合 计	13,483,222.42	--

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

报告期内，公司主要业务板块饲料行业上游关键原料价格持续波动，下游生猪价格持续低迷，行业竞争进一步加剧，企业经营压力不断增大。在此背景下，公司利用品牌、团队、产品和资金优势，加快发展步伐，在报告期内进一步扩大研发投入，加快工厂布局，感召行业人才，以“事业财富共同体”建设为契机，改变了与行业内优秀的经销商、养殖企业、农户的合作模式，不断提高对专营专销户和中大型养殖企业的综合服务能力，在队伍建设、客户结构优化、市场占有率等方面均取得较为理想的成效。

二、主营业务分析

1、概述

2013年上半年度，公司销售规模与上年同期相比有较大幅度的增长，共实现营业总收入649,926.09万元，同比增长45.48%，营业成本512,892.82万元，同比增长47.79%，三项费用总额96,925.66万元，同比增长58.22%，经营性现金净流量-35,356.02万元，同比下降58.44%，实现归属于上市公司股东的净利润为32,023.61万元，同比增长2.75%。

公司主营业务收入主要来源于饲料业务，2013年上半年度，饲料销售额为601,034.53万元，同比增长51.35%，饲料收入占主营业务收入的比重为92.69%。饲料销售量为148.02万吨，同比增长44.17%，其中猪饲料量129.73万吨，销售额541,012.59万元，同比分别增长45.58%、51.85%。2013年，公司在进一步改善客户结构，提高市场占有率的同时，集中精力重点推广猪饲料中的教槽料、保育浓缩料、乳猪配合料、母猪浓缩料、高比例预混料等高端高档高附加值的产品。2013年上半年度，上述重点产品的销售量约为31万吨，销售额194,588万元，分别占猪饲料总销售的23.81%和35.97%。其销量和销售额同比分别增长了50.11%和56.76%，增长速度明显高于饲料业务的平均增长速度。

2013年上半年度，公司种子业务收入占主营业务收入的比重为3.53%，种子销售数量为991.26万公斤，销售额为22,889.58万元，同比下降15.01%。其中水稻种子销售收入17,776.47万元，同比下降10.67%，玉米种子销售收入4,437.84万元，同比下降29.63%。

2013年上半年度，公司动保业务收入占主营业务收入的比重为1.91%，动保销售额为12,368.27万元，同比增长30.51%。其中疫苗销售收入8,613.30万元，同比增长52.81%。

报告期内，公司的综合毛利率为20.96%，比上年同期减少了1.13个百分点。综合毛利率水平的小幅下

降主要受公司饲料产品平均毛利率水平降低和本期种子业务销售占比较上年同期占比降低有关。饲料产品的毛利率从上年同期的19.07%下降为本期的18.68%，毛利率下降的主要原因是受原料涨价及饲料产品销售结构调整的影响。报告期内，公司的豆粕等重点原料的采购均价比去年同期均有较大幅度的增长，与上年同期相比，仅豆粕价格的增长影响采购成本约20,184.84万元。2013年上半年，公司种子销售额占比从上年同期的6.05%下降到今年的3.53%，因种子产品的毛利率通常要比饲料毛利率高，因此总体上拉低了公司的综合毛利率。

报告期内，公司种子产品的平均毛利率为48.56%，与上年同期相比略有提高。

2、主要财务数据同比变动情况

单位：元

项 目	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	6,499,260,925.60	4,467,580,729.29	45.48%	公司产能进一步扩大，产品结构和客户结构不断优化，销售量持续增加。
营业成本	5,128,928,225.53	3,470,438,101.23	47.79%	销量增长成本相应增加。
销售费用	618,876,897.18	395,445,121.52	56.50%	销售规模扩大，业务会议增多，推广服务人员增加，相关费用相应增加。
管理费用	353,477,964.02	236,466,995.71	49.48%	科研费用及会务费用等增加。
财务费用	-3,098,275.55	-19,320,623.37	83.96%	存款余额下降利息收入减少以及银行借款增加利息支出增加。
所得税费用	62,377,946.30	58,477,753.85	6.67%	
经营活动产生的现金流量净额	-353,560,166.50	-223,156,329.30	-58.44%	销量增长较快带动采购付款增加，同时员工人数增加导致为职工支付的现金增加。
投资活动产生的现金流量净额	-613,110,781.22	-375,259,587.50	-63.38%	募集资金投资项目投资增加以及新设公司长期资产投资增加，以及本期收购股权款增加。
筹资活动产生的现金流量净额	347,181,197.83	25,343,287.56	1,269.91%	流动资金借款增加。
现金及现金等价物净增	-619,529,389.98	-573,127,326.20	-8.10%	

加额				
----	--	--	--	--

3、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。

4、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。

5、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

(1) 在人才队伍建设上，公司不断创造更好的机制与平台感召优秀人才加盟大北农的事业。截至2013年上半年末，公司员工人数为18,120人，和年初相比增加了5,088人，超过了年初制定的员工总人数达到或超过15,000人的目标。

(2) 在各产业的业务发展上，公司继续坚持“高端、高档、高附加值”的产品路线，年初确定的重点产品销售量和销售额分别比去年同期增长了50.11%和56.76%，增长速度明显高于公司其他产品的增长速度。

(3) 在运营体系建设上，公司进一步简化了内部业务流程，以建立简单化、专业化、信息化的高效运营体系为目标，稳步推进内部运营智能化和外部供应链体系信息化水平，通过上半年的努力，公司办公管理系统、工厂智能化系统、客户服务网系统的实施取得新的进展。

(4) 在对客户的服务上，通过推动“事业财富共同体”计划，各单位逐步将核心客户转变为合作伙伴共同发展，通过为合作伙伴提供创业理念、公司化运营指导、团队人员、产品技术、经营信息、管理支持、资金扶持、信息化建设等综合服务，进一步提升了客户的竞争力，增强了公司对客户的综合影响力。

三、主营业务构成情况

单位：元

项 目	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						
饲料动保业	6,134,028,082.95	4,925,787,402.12	19.70%	50.39%	51.52%	-0.59%
种子植保业	300,848,667.29	160,827,318.36	46.54%	-12.40%	-16.37%	2.54%

其他行业	49,653,960.76	38,817,818.07	21.82%	82.79%	66.17%	7.82%
合 计	6,484,530,711.00	5,125,432,538.55	20.96%	45.75%	47.85%	-1.12%
分产品						
饲料产品	6,010,345,345.87	4,887,616,179.57	18.68%	51.35%	52.09%	-0.39%
种业产品	228,895,781.95	117,740,417.29	48.56%	-15.01%	-16.59%	0.98%
植保产品	71,952,885.34	43,086,901.07	40.12%	12.24%	3.81%	4.86%
动保产品	123,682,737.08	38,171,222.55	69.14%	30.51%	33.48%	-0.68%
其他产品	49,653,960.76	38,817,818.07	21.82%	-0.66%	-7.08%	5.40%
合 计	6,484,530,711.00	5,125,432,538.55	20.96%	45.75%	47.85%	-1.12%
分地区						
华北区	772,420,566.99	561,448,762.95	27.31%	62.87%	51.79%	5.30%
东北区	738,165,529.84	553,976,073.04	24.95%	17.89%	18.62%	-0.46%
华东区	3,001,707,177.30	2,445,922,857.58	18.52%	56.85%	61.98%	-2.58%
中南区	1,652,849,656.60	1,336,302,150.12	19.15%	38.01%	39.97%	-1.13%
西南区	185,864,206.25	140,247,228.10	24.54%	44.11%	47.71%	-1.85%
西北区	133,523,574.02	87,535,466.76	34.44%	24.22%	26.57%	-1.22%
境 外				-100%	-100%	-4.60%
合 计	6,484,530,711.00	5,125,432,538.55	20.96%	45.75%	47.85%	-1.12%

四、核心竞争力分析

2013年半年度，公司在团队建设、科研投入、客户合作等方面进一步加大投入，不断创新，巩固并深化了公司在团队建设、科技产品创新和市场服务能力等方面的业核心竞争力。

1、团队竞争力

在企业文化和创业机制的感召和影响下，公司的人才优势和团队竞争力居于行业领先地位。公司拥有一支总人数在1.8万人的激情创业团队，其中推广服务人员超过1万人，是行业内拥有专业推广服务人员最多的企业之一，他们绝大多数为农业院校的毕业生，经过专业技术、产品知识、服务知识、企业文化等方面的系统培训，形成了一支专业的、年轻的富有朝气的竞争力团队，他们长期活跃在县、乡、村一线市场，为经销商、养殖户、种植户提供专业的技术服务，成为公司市场份额不断扩大的关键力量。此外，公司还拥有300多位能够独挡一面的创业型总经理团队，他们大多数均从基层的岗位做起，接受公司企业文化的熏陶，是公司用自己的文化、平台、机制培养起来的一代中坚力量。

2、科技产品创新能力

公司致力于以高科技发展中国的农业事业。依托公司的国家企业技术中心、生物饲料工程国家重点实验室、大北农生物技术中心、大北农动物医学研究所等创新平台，坚持平均3%左右的研发投入，利用近800位专职研发人员的不懈努力，通过自主研发、技术引进、科技成果转化或产学研合作等途径，形成了国内一流的企业技术创新体系，并在新型复合添加剂预混料、新型微生物饲料添加剂、仔猪健康养殖营养饲料、杂交玉米和杂交水稻新品种、生物育种、动物病毒病防、新型中兽药制剂等领域开发出了一系列极具竞争力的新产品，这些新产品陆续投放市场，成为公司盈利能力高于同行企业的重要因素之一。

3、市场服务能力

公司根据业务的特点建立了覆盖全国重点养殖和种植区域的营销服务网络，依托公司强大的产品体系和服务能力，公司通过超过1万名专业训练的市场服务人员，利用为客户量身定做的“客服网”等先进工具，构建了以大北农为核心，以经销商、养殖户、种植户及其他关联者为事业合作伙伴的“事业财富共同体”，建立了以互联网为工具、培训为手段、服务为内容、产品为载体、服务人才为主体的无处不到、无时不在的全新的服务网络模式。

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（%）
415,775,770.00	183,100,000.00	127.08%
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（%）
DABEINONG NORTH AMERICA, INC	原材料贸易	100%
福建大北农水产科技有限公司	水产技术开发	100%
山东华有农牧科技有限公司	饲料	100%
龙口华有饲料有限公司	饲料	70%
昌邑华有饲料有限公司	饲料	55%
临沂高新区华有福圆饲料有限公司	饲料	70%
淮安华有饲料有限公司	饲料	100%

临朐华有饲料有限公司	饲料	100%
阳谷丰沃新农饲料有限公司	饲料	56%
莒南丰沃新农饲料有限公司	饲料	70%
青州沃农益邦饲料有限公司	饲料	42%
漳州市大辉腾养殖服务有限公司	养殖服务；饲料销售	60%
诸城丰沃新农饲料有限公司	饲料	70%
江苏华有三森饲料有限公司	饲料	70%
莘县华有宏昊饲料有限公司	饲料	65%
聊城大北农种猪繁育有限公司	养殖	100%
河北方田饲料有限公司	饲料	100%
济南华有饲料有限公司	饲料	100%
潍坊丰沃新农饲料有限公司	饲料	70%
潍坊丰牧沃农饲料有限公司	饲料	66.5%
长沙市望城区农博农业发展有限公司	养殖	51%
贵州大北农牧业科技有限公司	饲料	100%
潍坊绿色巨农农牧科技有限责任公司	饲料	100%
陕西正能农牧科技有限责任公司	饲料	100%
惠州大北农生物科技有限公司	饲料	100%
驻马店盛世大北农农牧科技有限公司	饲料	100%
定陶丰沃新农饲料有限公司	饲料	70%
洛阳巨农饲料有限公司	饲料	70%
南京天邦生物科技有限公司	疫苗	46.98%
安陆大北农饲料科技有限公司	饲料	30.01%
武汉大北农农牧发展有限公司	饲料	100%

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
中国农业银行中关村支行	非关联关系	否	非保本浮动收益型	6,700	2013年06月09日	2013年06月13日	浮动收益	6,700		1.70	1.70
中国农业银行中关村	非关联关	否	非保本浮	5,134	2013年06月14	2013年06月17	浮动收益	5,134		0.98	0.98

村支行	系		动收益型		日	日					
中国农业 银行中关 村支行	非关联关 系	否	非保本浮 动收益型	8,480	2013 年 06 月 21 日	2013 年 06 月 24 日	浮动收益	8,480		1.61	1.61
合 计				20,314	--	--	--	20,314		4.29	4.29
委托理财资金来源				自有资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况（如适用）				无							
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）				2013 年 05 月 29 日							

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	212,800
报告期投入募集资金总额	13,772.44
已累计投入募集资金总额	152,353.17
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	
2013 年 1-6 月，公司累计投入募集资金 13,772.44 万元，截至 2013 年 6 月 30 日，公司累计投入募集资金 152,353.17 万元，其中累计投入募投项目 30,746.16 万元，累计投入超募项目 80,807.01 万元，偿还银行贷款 40,800.00 万元。另外，公司利用闲置募集资金 34,039.30 万元暂时补充流动资金。	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募 资金投向	是否已变 更项目 (含部分 变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 实现的效 益	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
1.新型高效预混料项目	否	8,909	8,909	102.88	1,098.47	12.33%	2013 年 12 月 31 日		不适用	否

2.微生物制剂产业化项目	否	5,900	5,900	5.07	3,610.1	61.19%	2011年 04月30 日	2,546.16	是	否
3.淮阴大北农水产饲料项目	否	7,059	7,059	412.02	5,783.41	81.93%	2010年 09月30 日	-21.83	否	否
4.天津昌农水产饲料项目	否	5,473	5,473	0	5,637.85	103.01%	2010年 10月31 日	648.56	是	否
5.超级杂交水稻新品种产业化项目	是	6,375	6,375	602.72	6,171.25	96.8%	2012年 12月31 日	559.37	是	否
6.高产多抗玉米新品种产业化项目	是	8,445	8,445	0	8,445.08	100%	2011年 09月30 日	447.27	是	否
7.技术中心项目	否	4,932	4,932	0	0		2015年 12月31 日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	47,093	47,093	1,122.69	30,746.16	--	--	4,179.53	--	--
超募资金投向										
1.北京基地9万吨高档教槽料及原料处理项目	否	7,235	7,235	34.4	7,234.68	100%	2011年 01月30 日	5,962.52	是	否
2.吉林大北农24万吨猪饲料项目	否	6,715	6,715	0	6,715	100%	2011年 06月30 日	1,923.53	是	否
3.山东大北农18万吨猪饲料项目	否	4,287	4,287	0	4,287.48	100.01%	2010年 12月30 日	1,139.25	是	否
4.南宁大北农18万吨猪饲料项目	否	3,376	3,376	152	3,528.01	104.5%	2010年 09月01 日	655.7	是	否
5.西安大北农12万吨饲料项目	否	3,769	3,769	0	416.89	11.06%	2013年 12月31 日		不适用	否
6.漳州大北农42万吨猪饲料项目	否	10,511	10,511	0	10,511	100%	2011年 07月31 日	1,854.18	是	否
7.广州大北农30万吨	否	9,689	9,689	0	0	0%	2014年 12月31		不适用	否

预混料及猪饲料项目							日			
8.湖南大北农 30 万吨猪饲料项目	否	8,536	8,536	1,353.13	8,169.91	95.71%	2012 年 11 月 30 日	889	是	否
9.湖北华占种业生产基地项目	否	4,466	4,466	479.85	864.84	19.36%	2014 年 01 月 31 日		不适用	否
10.新疆大北农 6 万吨猪饲料项目	否	3,161	3,161	289.91	2,796.47	88.47%	2012 年 12 月 31 日	357.88	是	否
11.茂名大北农 18 万吨猪饲料项目	是	6,046	6,636	0	6,636	100%	2012 年 08 月 31 日	1,176.14	是	否
12.三明大北农 18 万吨猪饲料项目	是	5,251	5,251	393.1	5,246.18	99.91%	2012 年 07 月 31 日	420.21	是	否
13.龙岩武平 18 万吨饲料项目	是	5,198	5,198	728.58	3,755.49	72.25%	2013 年 03 月 31 日	-49.11	是	否
14.江西大北农 24 万吨猪饲料项目	否	6,595	6,595	2,065.46	6,508.63	98.69%	2012 年 12 月 31 日	2,016.82	是	否
15.常德大北农 18 万吨饲料项目	是	5,507	7,000	2,565.04	3,120.34	44.58%	2013 年 08 月 31 日		不适用	否
16.浙江大北农 24 万吨猪饲料项目	否	5,566	5,566	2,443.21	5,239.73	94.14%	2012 年 12 月 31 日	400.34	是	否
17.云南大北农 12 万吨猪饲料项目	否	4,703	4,703	2,130.01	3,859.08	82.06%	2013 年 08 月 31 日		不适用	否
18.商丘大北农 12 万吨猪饲料项目	是	3,616	4,416	0.03	629.2	14.25%	2014 年 07 月 31 日		不适用	否
19.甘肃大北农 12 万吨猪饲料项目	否	4,512	4,512	15.03	1,288.08	28.55%	2014 年 07 月 31 日		不适用	否
归还银行贷款（如有）	--				40,800		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	108,739	111,622	12,649.75	121,607.0	--	--	16,746.46	--	--

					1					
合 计	--	155,832	158,715	13,772.44	152,353.17	--	--	20,925.99	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>一、承诺投资项目：</p> <p>1、新型高效预混料项目：截至 2013 年 6 月 30 日，该项目投资进度为 12.33%，进展较慢主要有以下两方面原因：一是 2011 年度公司为了满足预混料的生产需求，通过改造扩建部分在北京、河南、福建、湖南等地的预混料生产设施，解决了预混料生产能力不足的问题；二是公司基于战略需要优先建设高档教槽料项目，解决高端饲料产能不足的问题，从而适度放缓了预混料项目的建设。</p> <p>2、微生物制剂产业化项目：该项目一期工程已经完工并投产，截至 2013 年 6 月 30 日，实际投资约为募集资金承诺投资总额的 61.19%，一方面由于工程部分尾款尚未支付，另一方面，公司将根据微生物产品的市场前景及销售情况，适时启动二期工程的建设。</p> <p>3、淮阴大北农水产饲料项目：该项目二期生产线于 2012 年底基本完工，尚有部分工程尾款需要支付。该项目投产后收益未达到预期，主要原因为：一是公司前两年的经营重点转向了以高档乳猪料为核心的经营项目上，对水产饲料的投入相对较少；二是淮阴周边的市场与公司在江苏其他的全资企业未达到计划进度进行了重组，部分收入划归其他子公司。</p> <p>4、技术中心项目：截至 2013 年 6 月 30 日，项目尚未开工建设，公司为了更好地发挥技术优势和集聚高端人才，拟计划将项目建设地址从北京怀柔区调整到北京市区，相关计划及手续正在办理中，为满足目前的研发需求，公司已在北京市区租赁两栋楼房，并改造成公司新的研发基地。</p> <p>二、超募资金投资项目：</p> <p>1、西安大北农 12 万吨饲料项目：因地方政府征地问题的影响，未能按约定时间交付公司土地使用权，该项目目前尚未开工建设。</p> <p>2、广州大北农 30 万吨预混料及猪饲料项目：因广州地区土地资源紧张，尚未取得土地使用权，目前仍在寻求合适的土地资源。</p> <p>3、湖北华占种业生产基地：原计划实施主体为湖北华占种业科技有限公司，为了项目的顺利开展与实施，实施主体变更为北京金色农华种业科技有限公司，由于工艺及整体方案选择、评价、论证过程花费较多时间，该项目预计推迟至 2013 年 8 月开工建设，预计 2014 年 1 月底完工。</p> <p>4、龙岩武平 18 万吨饲料项目：该项目目前已完工，尚有部分尾款及流动资金未使用。</p> <p>5、云南大北农 12 万吨猪饲料项目：该项目由于受园区电力故障、暴雨等影响，工期略有后延，预计在 2013 年 8 月底前完工。</p> <p>6、商丘大北农 12 万吨猪饲料项目：由于受当地政府规划条件的限制，该工程一直未能如期开工，近期该问题已解决，预计 2013 年 8 月份开工，2014 年 7 月底完工。</p> <p>7、甘肃大北农 12 万吨猪饲料项目：由于受到地方政府用地规划限制，该项目预计改变地址，当地开发区正在协助安排其他地块。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内不存在项目可行性发生重大变化的情况。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1.公司超募资金 154,954.28 万元，其中根据公司 2010 年第一次临时股东大会、2009 年度股东大会、2011 年第一次临时股东大会、2012 年第二次临时股东大会以及第二届董事会第一次、第二次、第七次、第十六次会议决议，已经确定用途的超募资金为 152,422.00 万元。截至报告期末，尚未确定用途的超募资金为 2,532.28 万元。</p> <p>2.公司已经确定用途的超募资金中，用于在建或新建饲料及种子等项目的金额为 111,622.00 万</p>									

	<p>元，用于偿还银行贷款的金额为 40,800 万元。</p> <p>3.报告期内，在建或新建饲料及种子等项目累计使用超募资金 12,649.75 万元，截止报告期末，累计使用超募资金 121,607.01 万元。</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>适用</p>
	<p>以前年度发生</p>
	<p>1.“超级杂交水稻新品种产业化项目”原计划在湖南省长沙市建设水稻种子育种、检测及加工基地，因实际经营需要，将实施地点由湖南长沙市望城国家农业科技园区变更为湖南长沙市浏阳制造产业基地和江西南昌市小兰开发区，合计投资总额不超过原预算的用于水稻育种、检测及加工基地的投资总额。</p> <p>2.“高产多抗玉米新品种产业化项目”计划项目建设地点位于北京怀柔雁栖工业开发区，因经营需要，将本项目的建设地点从原来的北京怀柔雁栖工业开发区变更为甘肃武威工业园区，项目实施单位、内容及投资金额不发生变化。</p> <p>3.“常德大北农 18 万吨猪饲料项目”，原计划由益阳大北农饲料科技有限公司在湖南省益阳黄家湖工业园新建饲料加工基地，因该工业园区一直无法落实土地经营指标，导致原计划无法实施，因此将实施地点由湖南益阳市变更为湖南津市，实施单位由益阳大北农饲料科技有限公司变更为常德大北农饲料有限公司。</p> <p>4、“商丘大北农 12 万吨猪饲料项目”，原计划在商丘大北农原厂区拆除原有厂房进行改造，因地方政府区域规划调整，将原有土地规划调整为绿化用地，导致项目无法立项和实施，故将该项目的建设地点从原来的公司自有土地变更到商丘市梁园区农副产品加工产业集聚区。</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>适用</p>
	<p>以前年度发生</p>
	<p>1、“超级杂交水稻新品种产业化项目”原计划实施单位为湖南金色农华种业科技有限公司，因实际经营需要，改为分别在湖南、南昌各建一个规模较小的育种、检测及加工基地，上述两个基地的投资额大致相同，合计投资总额不超过原预算的用于水稻育种、检测及加工基地的投资总额。实施单位由湖南金色农华种业科技有限公司变更为湖南金色农华种业科技有限公司和全资孙公司江西先农种业科技有限公司共同负责实施。</p> <p>2.“三明大北农 18 万吨猪饲料项目”和“龙岩武平 18 万吨饲料项目”项目原实施单位分别为三明大北农饲料有限公司、龙岩大北农饲料有限公司，因项目所在地投资及土地政策原因，地方政府要求必须在当地设立独立法人企业并纳入地方税收，因此，2011 年两个项目实施主体均变更为由项目所在地新设立的公司实施，新公司分别为三明大北农农牧科技有限公司、龙岩大北农生物科技有限公司。</p> <p>3、“茂名大北农 18 万吨猪饲料项目”因茂名大北农饲料有限公司所在地土地指标紧张，一直无法取得土地，故在高州市寻求以与拥有土地使用权的茂名市粤峰化工有限公司（简称“粤峰化工”）合资成立茂名大北农农牧科技有限公司（简称“茂名农牧”）的方式取得土地使用权，并由广州大北农农牧科技有限责任公司（简称“广州大北农”）收购粤峰化工持有茂名农牧的全部股权，故将实施主体由茂名市大北农饲料有限公司更改为广州大北农农牧科技有限责任公司和茂名大北农农牧科技有限公司，投资金额由 6046 万元变更为 6636 万元。</p> <p>4、“常德大北农 18 万吨猪饲料项目”，原计划由益阳大北农饲料科技有限公司在湖南省益阳黄家湖工业园新建饲料加工基地，因该工业园区一直无法落实土地经营指标，导致原计划无法实施，因此将实施地点由湖南益阳市变更为湖南津市，实施单位由益阳大北农饲料科技有限公司变更为常德大北农饲料有限公司，项目内容由 18 万吨猪饲料项目变更为 12 万吨猪饲料项目和 6 万吨鱼饲料</p>

	<p>项目，投资金额由 5,507 万元调整为 7,000 万元。</p> <p>5、“商丘大北农 12 万吨猪饲料项目”，原计划在商丘大北农原厂区拆除原有厂房进行改造，因地方政府区域规划调整，将原有土地规划调整为绿化用地，导致项目无法立项和实施，故将该项目的建设地点从原来的公司自有土地变更到商丘市梁园区农副产品加工产业集聚区，因需要在商丘市梁园区农副产品加工产业集聚区额外购买土地，需增加土地购买款 800 万元。因此，投资金额由 3,616 万元变更为 4,416 万元，项目实施单位、内容不发生变化。</p> <p>6、“湖北华占种业基地项目”，原计划实施主体为湖北华占种业科技有限公司，项目用地落在湖北鄂州市经济开发区武汉港工业园，因湖北华占种业科技有限公司成立时间较短，在公司管理规范、制度完善程度及人员配备到位程度等方面，均不及其母公司北京金色农华种业科技有限公司，加上前期已由北京金色农华种业科技有限公司与当地签署了《征地协议》，将该项目实施主体变更为北京金色农华种业科技有限公司，将更有利于该项目顺利开展与实施。该项目建设内容及投资金额都不发生变化。</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>适用</p> <p>募集资金投资项目预先已投入并置换资金的实际金额为 7,657.12 万元，其中：1、微生态制剂产业化项目置换 1,744.76 万元；2、淮阴大北农水产饲料项目置换 2,033.63 万元；3、天津昌农水产饲料项目置换 738.74 万元；4、超级杂交水稻新品种产业化项目置换 809.95 万元；5、高效多抗玉米新品种产业化项目置换 2,330.04 万元。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>适用</p> <p>1.经公司第二届董事会第十六次会议审议批准，于 2012 年 5 月用闲置募集资金 10,000 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月，起止时间为 2012 年 5 月 16 日-2012 年 11 月 15 日。2012 年 6 月 27 日，公司已将上述资金全部归还至募集资金专用账户。</p> <p>2.经公司第二届董事会第十七次会议审议批准，于 2012 年 7 月 2 日起使用部分闲置募集资金 20,000 万元补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。2012 年 12 月 19 日，公司已将上述资金全部归还至募集资金专用账户。</p> <p>3.经公司第二届董事会第二十一次会议审议批准，决定使用不超过人民币 20,000 万元的闲置募集资金补充流动资金，使用期限自 2012 年 12 月 24 日起，不超过 6 个月，到期后足额及时归还。2013 年 5 月 6 日，公司已将上述资金全部归还至募集资金专用账户。</p> <p>4.经公司第二届董事会第二十五次会议及公司 2012 年度股东大会审议批准，决定使用不超过人民币 50,000 万元的闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限自股东大会通过之后并已归还前次补充流动资金次日起不超过 12 个月。</p>
<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p>不适用</p>
<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>尚未使用的募集资金全部存放在公司开办的中国建设银行股份有限公司北京中关村支行、北京银行股份有限公司学院路支行、招商银行股份有限公司北京大运村支行、中国农业银行股份有限公司北京中关村支行、中国农业银行股份有限公司北京怀北庄分理处、中国民生银行股份有限公司北京成府路支行及公司控股子公司北京金色农华种业科技有限公司开办的北京银行股份有限公司学院路支行共 7 个募集资金专用账户上。</p>
<p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p>	<p>报告期内涉及公司募集资金相关信息的披露及时、真实、准确、完整，未发生募集资金管理违规的情形。</p>

(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
超级杂交水稻新品种产业化项目	超级杂交水稻新品种产业化项目	6,375	602.72	6,171.25	96.8%	2012年12月31日	559.37	是	否
高产多抗玉米新品种产业化项目	高产多抗玉米新品种产业化项目	8,445		8,445.08	100%	2011年09月30日	447.27	是	否
三明大北农18万吨猪饲料项目	三明大北农18万吨猪饲料项目	5,251	393.1	5,246.18	99.91%	2012年07月31日	420.21	是	否
龙岩武平18万吨饲料项目	龙岩武平18万吨饲料项目	5,198	728.58	3,755.49	72.25%	2013年03月31日	-49.11	是	否
茂名大北农18万吨猪饲料项目	茂名大北农18万吨猪饲料项目	6,636		6,636	100%	2012年08月31日	1,176.14	是	否
常德大北农18万吨饲料项目	益阳大北农18万吨猪饲料项目	7,000	2,565.04	3,120.34	44.58%	2013年08月31日			否
商丘大北农12万吨猪饲料项目	商丘大北农12万吨猪饲料项目	4,416	0.03	629.2	14.25%	2014年07月31日			否
湖北华占种业生产基地项目	湖北华占种业生产基地项目	4,466	479.85	864.84	19.36%	2014年01月31日			否
合计	--	47,787	4,769.32	34,868.38	--	--	2,553.88	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、“超级杂交水稻新品种产业化项目”变更实施地点及实施方式</p> <p>“超级杂交水稻新品种产业化项目”原计划实施单位为湖南金色农华种业科技有限公司，因实际经营需要，改为分别在湖南、南昌各建一个规模较小的育种、检测及加工基地，上述两个基地的投资额大致相同，合计投资总额不超过原预算的用于水稻育种、检测及加工基地的投资总额。实施单位由湖南金色农华种业科技有限公司变更为湖南金色农华种业科技有限公司和全资孙公司江西先农种业科技有限公司共同负责实施，实施地点由湖南长沙市望城国家农业科技园区变更为湖南长沙市浏阳制造产业基地和江西南昌市小兰开发区。</p> <p>有关事项已经过公司第一届董事会第十五次会议及2009年度股东大会审议通过</p>								

过，并已发布公司 2010-045 号公告及公司 2010-049 号公告。

2、“高产多抗玉米新品种产业化项目”变更实施地点

“高产多抗玉米新品种产业化项目”原计划在北京怀柔雁栖工业开发区建设加工基地，但考虑到该项目的育种基地设在甘肃武威，甘肃距离北京较远，原种收成后从甘肃运输到北京进行检测、加工的运输成本太高，本着成本效益的原则，公司决定在甘肃武威购买土地用于玉米检测、加工基地建设，将该项目的建设地点从原来的北京怀柔雁栖工业开发区变更为甘肃武威工业园区，该项目实施单位、内容及投资金额不发生变化。

有关事项已经过公司第一届董事会第十五次会议及 2009 年度股东大会审议通过，并已发布公司 2010-045 号公告及公司 2010-049 号公告。

3、“三明大北农 18 万吨猪饲料项目”变更实施主体

“三明大北农 18 万吨猪饲料项目”原实施单位为三明大北农饲料有限公司，因项目所在地投资及土地政策原因，地方政府要求必须在当地设立独立法人企业并纳入地方税收，因此，该项目实施主体变更为由项目所在地新设立的公司实施，新公司为三明大北农农牧科技有限公司，该公司是我公司全资孙公司，成立于 2010 年 12 月 15 日，注册资本为人民币 200 万元，注册地址为福建省三明市沙县金古工业园。该项目仅涉及实施主体变更，项目内容及投资总额等保持不变。

有关事项已经过公司第二届董事会第二次会议及 2010 年度股东大会审议通过，并已发布公司 2011-005 号公告及公司 2011-015 号公告。

4、“龙岩武平 18 万吨饲料项目”变更实施主体

“龙岩武平 18 万吨饲料项目”原实施单位为龙岩大北农饲料有限公司，因项目所在地投资及土地政策原因，地方政府要求必须在当地设立独立法人企业并纳入地方税收，因此，该项目实施主体变更为由项目所在地新设立的公司实施，新公司为龙岩大北农生物科技有限公司，该公司是我公司全资孙公司，该公司成立于 2011 年 6 月 2 日，注册资本为人民币 200 万元，注册地址：武平县岩前工业集中区。该项目仅涉及实施主体变更，项目内容及投资总额等保持不变。

有关事项已经过公司第二届董事会第二次会议及 2010 年度股东大会审议通过，并已发布公司 2011-005 号公告及公司 2011-015 号公告。

5、“茂名大北农 18 万吨猪饲料项目”变更实施主体及投资金额

因茂名大北农饲料有限公司所在地土地指标紧张，一直无法取得土地，故在茂名高州市寻求以与拥有土地使用权的茂名市粤峰化工有限公司（简称“粤峰化工”）合资成立茂名大北农农牧科技有限公司（简称“茂名农牧”）的方式取得土地使用权，并由广州大北农农牧科技有限责任公司（简称“广州大北农”）收购粤峰化工持有茂名农牧的全部股权，故将实施主体由茂名市大北农饲料有限公司更改为广州大北农农牧科技有限责任公司和茂名大北农农牧科技有限公司。因土地取得方式发生变化，原计划茂名饲料公司自行购地并进行饲料工厂建设，现变更为通过股权收购方式取得土地和部分房产，再进行饲料工厂建设，变更后投资金额增加 590 万元，由 6046 万元变更为 6636 万元，拟使用公司超募资金。

有关事项已经过公司第二届董事会第七次会议及 2011 年第一次临时股东大会审议通过，并已发布公司 2011-021 号公告及公司 2011-024 号公告。

6、“常德大北农 18 万吨猪饲料项目”变更实施地点、实施主体、实施方式及投资金额

“常德大北农 18 万吨猪饲料项目”，原计划由益阳大北农饲料科技有限公司在湖南

	<p>省益阳黄家湖工业园新建饲料加工基地，因该工业园区一直无法落实土地经营指标，导致原计划无法实施，因此将实施地点由湖南益阳市变更为湖南津市，实施单位由益阳大北农饲料科技有限公司变更为常德大北农饲料有限公司，项目内容由 18 万吨猪饲料项目变更为 12 万吨猪饲料项目和 6 万吨鱼饲料项目，投资金额由 5,507 万元调整为 7,000 万元。</p> <p>有关事项已经过公司第二届董事会第十六次会议及 2012 年第二次临时股东大会审议通过，并已发布公司 2012-022 号公告及公司 2012-026 号公告。</p> <p>7、“商丘大北农 12 万吨猪饲料项目”，变更实施地点及投资金额</p> <p>“商丘大北农 12 万吨猪饲料项目”，原计划在商丘大北农原厂区拆除原有厂房进行改造，因地方政府区域规划调整，将原有土地规划调整为绿化用地，导致项目无法立项和实施，故将该项目的建设地点从原来的公司自有土地变更到商丘市梁园区农副产品加工产业集聚区，因需要在商丘市梁园区农副产品加工产业集聚区额外购买土地，需增加土地购买款 800 万元。因此，投资金额由 3,616 万元变更为 4,416 万元，项目实施单位、内容不发生变化。</p> <p>有关事项已经过公司第二届董事会第十六次会议及 2012 年第二次临时股东大会审议通过，并已发布公司 2012-022 号及公司 2012-026 号公告。</p> <p>8、“湖北华占种业基地项目”变更实施主体</p> <p>“湖北华占种业基地项目”，原计划实施主体为湖北华占种业科技有限公司，项目用地落实在湖北鄂州市经济开发区武汉港工业园，因湖北华占种业科技有限公司成立时间较短，在公司管理规范、制度完善程度及人员配备到位程度等方面，均不及其母公司北京金色农华种业科技有限公司，加上前期已由北京金色农华种业科技有限公司与当地签署了《征地协议》，将该项目实施主体变更为北京金色农华种业科技有限公司，将更有利于该项目顺利开展与实施。该项目建设内容及投资金额都不发生变化。</p> <p>有关事项已经过公司第二届董事会第十七次会议及 2012 年第三次临时股东大会审议通过，并已发布公司 2012-031 号及公司 2012-040 号公告。</p>
<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)</p>	<p>一、承诺投资项目：</p> <p>1、新型高效预混料项目：截至 2013 年 6 月 30 日，该项目投资进度为 12.33%，进展较慢主要有以下两方面原因：一是 2011 年度公司为了满足预混料的生产需求，通过改造扩建部分在北京、河南、福建、湖南等地的预混料生产设施，解决了预混料生产能力不足的问题；二是公司基于战略需要优先建设高档教槽料项目，解决高端饲料产能不足的问题，从而适度放缓了预混料项目的建设。</p> <p>2、微生物制剂产业化项目：该项目一期工程已经完工并投产，截至 2013 年 6 月 30 日，实际投资约为募集资金承诺投资总额的 61.19%，一方面由于工程部分尾款尚未支付，另一方面，公司将根据微生物产品的市场前景及销售情况，适时启动二期工程的建设。</p> <p>3、淮阴大北农水产饲料项目：该项目二期生产线于 2012 年底基本完工，尚有部分工程尾款需要支付。该项目投产后收益未达到预期，主要原因为：一是公司前两年的经营重点转向了以高档乳猪料为核心的经营项目上，对水产饲料的投入相对较少；二是淮阴周边的市场与公司在江苏其他的全资企业未达到计划进度进行了重组，部分收入划归其他子公司。</p> <p>4、技术中心项目：截至 2013 年 6 月 30 日，项目尚未开工建设，公司为了更好地发挥技术优势和集聚高端人才，拟计划将项目建设地址从北京怀柔区调整到北京市</p>

	<p>区,相关计划及手续正在办理中,为满足目前的研发需求,公司已在北京市区租赁两栋楼房,并改造成公司新的研发基地。</p> <p>二、超募资金投资项目:</p> <p>1、西安大北农 12 万吨饲料项目:因地方政府征地问题的影响,未能按约定时间交付公司土地使用权,该项目目前尚未开工建设。</p> <p>2、广州大北农 30 万吨预混料及猪饲料项目:因广州地区土地资源紧张,尚未取得土地使用权,目前仍在寻求合适的土地资源。</p> <p>3、湖北华占种业生产基地:原计划实施主体为湖北华占种业科技有限公司,为了项目的顺利开展与实施,实施主体变更为北京金色农华种业科技有限公司,由于工艺及整体方案选择、评价、论证过程花费较多时间,该项目预计推迟至 2013 年 8 月开工建设,预计 2014 年 1 月底完工。</p> <p>4、龙岩武平 18 万吨饲料项目:该项目目前已完工,尚有部分尾款及流动资金未使用。</p> <p>5、云南大北农 12 万吨猪饲料项目:该项目由于受园区电力故障、暴雨等影响,工期略有后延,预计在 2013 年 8 月底前完工。</p> <p>6、商丘大北农 12 万吨猪饲料项目:由于受当地政府规划条件的限制,该工程一直未能如期开工,近期该问题已解决,预计 2013 年 8 月份开工,2014 年 7 月底完工。</p> <p>7、甘肃大北农 12 万吨猪饲料项目:由于受到地方政府用地规划限制,该项目预计改变地址,当地开发区正在协助安排其他地块。</p>
<p>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>不存在变更后的项目可行性发生重大变化的情况。</p>

(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
<p>1.新型高效预混料建设项目:本项目建设地点位于北京市怀柔区雁栖工业开发区北三街 10 号院内,为新建双班年产 6 万吨高效预混料生产线两条和年产 0.2 万吨多维预混料生产线一条。建筑工程包括:生产车间、材料库、成品库等,总投资 8,909 万元,全部使用募集资金。</p>	<p>2010 年 03 月 19 日</p>	<p>巨潮资讯网:首次公开发行股票招股意向书</p>
<p>2.饲用微生态制剂产业化项目:本项目建设地点位于北京市怀柔区雁栖经济开发区永乐大街 1 号,建设规模和内容为:新建高效微生态制剂生产线一条,设计生产能力 1 万吨/年。公用工程包括:辅助车间、库房、动力设施、行政生活建筑物、运输设施、工程技术管网和绿化及其他设施等,总投资 5,900 万元,全部使用募集资金。</p>	<p>2010 年 03 月 19 日</p>	<p>巨潮资讯网:首次公开发行股票招股意向书</p>
<p>3.淮阴大北农水产品饲料建设项目:本项</p>	<p>2010 年 03 月 19 日</p>	<p>巨潮资讯网:首次公开发行股票招股意</p>

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
<p>目实施地点位于江苏省淮阴市经济开发区钱江路。建设内容包括：购置粉碎、混合、制粒、膨化、检测和化验等设备，建设实际生产能力 14 万吨水产饲料生产线；建设生产工艺所需要的生产厂房、综合办公楼及配套用房共计 17,134 平方米，总投资 13,700 万元,使用募集资金 7,059 万元。</p>		<p>向书</p>
<p>4.天津昌农水产饲料项目：本项目建设地点位于天津市宝坻区林亭口镇南，占用地 96.4 亩，建设内容包括：购置粉碎、混合、制粒、膨化、检测和化验等设备，建设生产能力 10 万吨水产饲料生产线；建设生产工艺所需要的生产厂房、综合办公楼及配套用房共计 16,122 平方米；建设和完善水、电、锅炉、通讯、安全卫生、污染治理等公用设施，保障生产、生活需要，总投资 7422 万元，使用募集资金 5,473 万元。</p>	<p>2010 年 03 月 19 日</p>	<p>巨潮资讯网：首次公开发行股票招股意向书</p>
<p>5.超级杂交水稻新品种产业化项目：本项目在湖南、江西建设水稻种子育种、检测及加工基地。在湖南、江西、江苏、海南等地建设水稻核心种子繁殖基地、原原种繁殖基地、原种繁殖基地、新品种试验示范基地、杂交制种基地，总投资 6,375.4 万元，全部使用募集资金。</p>	<p>2010 年 03 月 19 日、2010 年 6 月 2 日</p>	<p>巨潮资讯网：首次公开发行股票招股意向书；公告编号 2010-045：关于变更募投项目实施方式及实施地点的公告</p>
<p>6.高产多抗玉米新品种产业化项目：本项目建设地点位于甘肃武威，建设用于玉米育种、检测及加工基地，并在北京顺义区赵全营镇北郎中村租用 100 亩土地用作原原种繁育基地建设。项目在甘肃武威、北京顺义、海南三亚租用 1,000 亩土地用作原种基地建设，总投资 8,445 万元，全部使用募集资金。</p>	<p>2010 年 03 月 19 日、2010 年 6 月 2 日</p>	<p>巨潮资讯网：首次公开发行股票招股意向书；公告编号 2010-045：关于变更募投项目实施方式及实施地点的公告</p>
<p>7.技术中心建设项目：本项目建设地点原计划在北京市怀柔区雁栖工业开发区，主要建设内容包括：研发大楼一座，研发大楼由五个实验室和一个展示交流区组成，分别为生物技术中心实验室、作物育种研究室、动物营养与饲料研究室、动保研究室、植保研究室和交流展示区。公用工程包括：动力设施、行政生活建</p>	<p>2010 年 03 月 19 日</p>	<p>巨潮资讯网：首次公开发行股票招股意向书</p>

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
筑物、工程技术管网、绿化及其他设施等，总投资 4,932 万元，全部使用募集资金。		
8.北京基地 9 万吨高档教槽料及原料处理项目：本项目建设地点为北京市怀柔区，建设内容为高档教槽料生产线及其原料预处理线，总投资 7869 万元，拟用超募资金 7235 万元。	2010 年 06 月 02 日	巨潮资讯网：公告编号 2010-044：关于将部分超募资金用于在建或新建项目的公告
9.吉林大北农 24 万吨猪饲料项目：本项目建设地点为吉林省长春市经济技术开发区，建设内容为年产 6 万吨教槽料、保育料及乳猪料，18 万吨猪配合料项目，总投资 7665 万元，拟用超募资金 6715 万元。	2010 年 06 月 02 日	巨潮资讯网：公告编号 2010-044：关于将部分超募资金用于在建或新建项目的公告
10.山东大北农 18 万吨猪饲料项目：本项目建设地点为山东潍坊昌乐开发区，建设内容为年产 6 万吨教槽料、保育料及乳猪料，12 万吨猪配合料项目，总投资 4889 万元，拟用超募资金 4287 万元。	2010 年 06 月 02 日	巨潮资讯网：公告编号 2010-044：关于将部分超募资金用于在建或新建项目的公告
11.南宁大北农 18 万吨猪饲料项目：本项目建设地点为南宁市武鸣开发区，建设内容为年产 6 万吨教槽料、保育料及乳猪料，12 万吨猪配合料项目，总投资 4784 万元，拟用超募资金 3376 万元。	2010 年 06 月 02 日	巨潮资讯网：公告编号 2010-044：关于将部分超募资金用于在建或新建项目的公告
12.西安大北农 12 万吨饲料项目：本项目建设地点为咸阳三原县，建设内容为年产 6 万吨保育料及乳猪料，6 万吨猪配合料项目，总投资 3869 万元，拟用超募资金 3769 万元。	2010 年 06 月 02 日	巨潮资讯网：公告编号 2010-044：关于将部分超募资金用于在建或新建项目的公告
13.漳州大北农 42 万吨猪饲料项目：本项目建设地点为漳州金峰开发区，建设内容为年产 12 万吨教槽料、保育料及乳猪料，30 万吨猪配合料项目，总投资 10511 万元，全部使用超募资金。	2010 年 06 月 02 日	巨潮资讯网：公告编号 2010-044：关于将部分超募资金用于在建或新建项目的公告
14.广州大北农 30 万吨预混料及猪饲料项目：本项目拟建设地点为广东省江门市，由于土地资源紧张，目前仍在寻求合适的地块，建设内容为年产 6 万吨预混料，6 万吨教槽料、保育料及乳猪料，18 万吨猪配合料项目，总投资 9689 万元，拟全部使用超募资金。	2010 年 06 月 02 日	巨潮资讯网：公告编号 2010-044：关于将部分超募资金用于在建或新建项目的公告

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
15.湖南大北农 30 万吨猪饲料项目：本项目建设地点为湖南望城县，建设内容为年产 6 万吨教槽料、保育浓缩料及乳猪料，24 万吨猪配合料项目，总投资 8536 万元，全部使用超募资金。	2010 年 06 月 02 日	巨潮资讯网：公告编号 2010-044：关于将部分超募资金用于在建或新建项目的公告
16.湖北华占种业生产基地项目：本项目建设地点为湖北鄂州市经济开发区武汉港工业园，建设内容为年加工 750 万公斤杂交水稻种子基地，总投资 4466 万元，全部使用超募资金。	2010 年 12 月 23 日、2012 年 7 月 4 日	巨潮资讯网：公告编号 2010-073：关于将部分超募资金用于新建项目的公告；公告编号 2012-031：关于变更部分超募资金投资项目实施主体的公告
17.新疆大北农 6 万吨猪饲料项目：本项目建设地点为新疆乌鲁木齐，建设内容为年产 6 万吨乳猪料及中大猪配合料项目，总投资 3161 万元，全部使用超募资金。	2010 年 12 月 23 日	巨潮资讯网：公告编号 2010-073：关于将部分超募资金用于新建项目的公告
18.茂名大北农 18 万吨猪饲料项目：本项目建设地点为广东省高州市，建设内容为年产 6 万吨教槽料及乳猪料，12 万吨猪配合料项目，总投资 6636 万元，全部使用超募资金。	2010 年 12 月 23 日、2011 年 9 月 28 日	巨潮资讯网：公告编号 2010-073：关于将部分超募资金用于新建项目的公告；公告编号 2011-021：关于变更茂名大北农 18 万吨猪饲料项目的公告
19.三明大北农 18 万吨猪饲料项目：本项目建设地点为三明沙县，建设内容为年产 6 万吨乳猪料，12 万吨猪配合料项目，总投资 5251 万元，全部使用超募资金。	2010 年 12 月 23 日、2011 年 3 月 31 日	巨潮资讯网：公告编号 2010-073：关于将部分超募资金用于新建项目的公告；公告编号 2011-005：关于变更部分超募资金使用项目实施主体的公告
20.龙岩武平 18 万吨饲料项目：本项目建设地点为龙岩武平县，建设内容为年产 6 万吨乳猪料，12 万吨猪配合料项目，总投资 5198 万元，全部使用超募资金。	2010 年 12 月 23 日、2011 年 3 月 31 日	巨潮资讯网：公告编号 2010-073：关于将部分超募资金用于新建项目的公告；公告编号 2011-005：关于变更部分超募资金使用项目实施主体的公告
21.江西大北农 24 万吨猪饲料项目：本项目建设地点为在江西省南昌市进贤县温圳新型工业基地，建设内容为年产 6 万吨预混料，6 万吨教保料及乳猪料，12 万吨猪配合料项目，总投资额 6595 万元，全部使用超募资金。	2011 年 03 月 11 日	巨潮资讯网：公告编号 2011-004：关于将部分超募资金用于新建项目的公告
22.常德大北农 18 万吨饲料项目：本项目建设地点为湖南津市，建设内容为 12 万吨猪饲料项目和 6 万吨鱼饲料项目，总投资 7000 万元，全部使用超募资金。	2011 年 03 月 11 日、2012 年 5 月 18 日	巨潮资讯网：公告编号 2011-004：关于将部分超募资金用于新建项目的公告；公告编号 2012-022：关于变更部分超募项目实施方式及实施地点的公告
23.浙江大北农 24 万吨猪饲料项目：本项	2011 年 03 月 11 日	巨潮资讯网：公告编号 2011-004：关于

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
目建设地点为浙江金华，建设内容为年产 6 万吨预混料，6 万吨乳猪料，12 万吨猪配合料项目，总投资 5566 万元，全部使用超募资金。		将部分超募资金用于新建项目的公告
24.云南大北农 12 万吨猪饲料项目：本项目建设地点为云南昆明市宜良县，建设内容为 12 万吨饲料项目，总投资 4703 万元，全部使用超募资金。	2011 年 09 月 28 日	巨潮资讯网：公告编号 2011-022：关于将部分超募资金用于新建项目的公告
25.商丘大北农 12 万吨猪饲料项目：本项目建设地点为商丘市梁园区农副产品加工产业集聚区，建设内容为 12 万吨饲料项目，总投资 4416 万元，全部使用超募资金。	2011 年 09 月 28 日、2012 年 5 月 18 日	巨潮资讯网：公告编号 2011-022：关于将部分超募资金用于新建项目的公告；公告编号 2012-022：关于变更部分超募项目实施方式及实施地点的公告
26.甘肃大北农 12 万吨猪饲料项目：本项目建设地点为甘肃省兰州新区，建设内容为 12 万吨饲料项目，总投资 4512 万元，全部使用超募资金。	2011 年 09 月 28 日	巨潮资讯网：公告编号 2011-022：关于将部分超募资金用于新建项目的公告

4、主要子公司、参股公司分析

(1) 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
北京科高大北农饲料有限责任公司	子公司	饲料	饲料生产与销售	30,000,000.00	201,351,077.94	107,316,700.56	517,039,863.27	61,867,828.17	46,746,190.76
北京金色农华种业科技有限公司	子公司	种子	种子生产与销售	160,000,000.00	691,782,201.37	454,526,790.46	181,630,829.78	24,169,242.45	33,665,083.58
漳州大北农农牧科技有限公司	子公司	饲料	饲料生产与销售	20,000,000.00	495,042,905.02	230,564,712.30	821,154,080.90	43,801,125.99	37,255,492.36
合计				210,000,000.00	1,388,176,184.33	792,408,203.32	1,519,824,773.95	129,838,196.61	117,666,766.70

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	-10%	至	20%
----------------------------	------	---	-----

动幅度 (%)			
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	38,940.40	至	51,920.54
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	43,267.12		
业绩变动的原因说明	1、新增人员较多，薪酬、差旅等相关费用相应增加。 2、新成立公司较多，大多尚处开办期或业务发展初期，需要一定时间实现盈利。 3、会务、促销等业务推广活动较多，相关费用较高。		

七、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

公司于2013年05月09日召开的2012年度股东大会审议通过2012年度权益分配方案为：以截止2012年12月31日公司总股本80,160万股为基数向全体股东每10股派发现金股利1.80元人民币（含税），同时进行资本公积金转增股本，以80,160万股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增80,160万股，剩余未分配利润结转以后年度。

由于从上述权益分派方案公布至此次权益分派的股权登记日期间，公司首期股票期权激励计划中有825,600股已行权，造成最新股本总数为802,425,600股，实际权益分派方案有所调整，调整后的权益分配方案为：以公司现有总股本802,425,600股为基数，向全体股东每10股派1.798148元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增9.989711股。

公司2012年度权益分配所转增股份已由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2013年5月28日直接记入股东证券账户，除公司实际控制人邵根伙先生要求分批支付其现金股利外，该项权益分配方案涉及的其他股东现金股利已于2013年5月28日分配完毕。

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 04 月 18 日	成都金牛宾馆	实地调研	机构	华夏基金、景顺长城、博时基金、上海申银万国证券、易方达基金、融通	介绍目前市场行情对公司影响、公司的经营情况、公司奋斗目标、事业财富共同体建设及利益共享机

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
				基金、交银施罗德基金、泰康资产、中信证券、国海富兰克林基金、华安基金、东方证券、国投瑞银、银河基金、西部证券、民生证券、平安资管、鸿道投资、广发证券	制的介绍
2013 年 05 月 09 日	总部会议室	实地调研	机构	招商证券、阳光保险、华商基金、东方证券资产管理、星石投资、东方证券股份有限公司、华融证券、安信证券、广发证券、华创证券、诚盛投资、嘉实基金、上海鼎锋、中信建投证券、西南证券、汇添富基金、泰达宏利基金、鑫正鹏投资、中银国际、兴业证券、上海磐信投资、中国国际金融、华夏基金、建信基金、新华基金、英大财险、宏源证券、上海睿信、中国人民保险	介绍 2012 年及 2013 年第一季度公司经营情况、公司支付模式的创新、周转金制度等经营情况
2013 年 05 月 31 日	总部会议室	实地调研	机构	华夏基金、华泰证券、财富里昂、国家外汇管理局、信达证券、中信证券、农科院、安联、野村投资、景顺	介绍 2012 年及 2013 年第一季度公司经营情况、产能情况、利润率的变化、饲料产业基本情况与经营模式及人才储备情况

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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，不断完善法人治理结构，提升规范运作水平。

公司建立完善了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、董事会专业委员会为决策支持机构、监事会为监督机构、经理层及各子公司为执行机构的治理结构，完善了公司《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及各专业委员会会议事规则等基本管理制度。公司股东大会、董事会、监事会和经营管理层责权分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运营，为公司持续、稳定、健康发展奠定了坚实的基础。

公司治理实际情况与《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

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

报告期内，公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项。

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	对公司经营的影响	对公司损益的影响	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	披露索引
江苏省农业科学院	通过增资获得46.98%股权	13,989	已办理股权变更登记	江苏省农业科学院在行业内研发能力较强,目标公司的生物制品产品与公司产品能够形成互补	-693,122.50		否		2013年01月26日	巨潮资讯网:公告编号2013-003关于参与南京天邦生物科技有限公司公开征集战略投资者增资扩股事项的公告
王莲花	51%股权	20.4	已办理股权变更登记		-218.60		否			
山东金牌畜禽实业有限公司	100%股权	50	已办理股权变更登记		-833,496.59		否			

2、企业合并情况

(1) 2013年3月,本公司之子公司湖南大北农农业科技有限公司与自然人王莲花等签订了股权转让暨乌山生猪授精站合作经营协议,收购王莲花持有长沙市望城区农博农业发展有限公司51%的股权,本次交易完成后,长沙市望城区农博农业发展有限公司纳入本集团报表合并范围。

(2) 2013年3月,本公司之子公司北京大北农种猪科技有限公司与山东金牌畜禽实业有限公司签订股权收购协议,收购其拥有的聊城大北农种猪繁育有限公司100%的股权,本次交易完成后,聊城大北农种猪繁育有限公司纳入本集团报表合并范围。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

2013年4月7日，公司第二届董事会第二十四次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划第一个行权期可行权的议案》，认为激励计划的第一个行权期行权条件满足，可行权总数量为1824万份。

2013年5月9日，公司2012年度股东大会审议通过了《关于公司2012年度利润分配方案的议案》，2013年5月22日，公司发布了《2012年度权益分派实施公告》，以总股本802425600股为基数，向全体股东每10股派1.798148元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增9.989711股。

2013年5月28日，公司第二届董事会第二十六次会议审议通过《关于调整公司股票期权激励计划授予期权数量和行权价格的议案》，对公司《股票期权激励计划》授予期权数量和价格进行调整，股票期权数量调整为89,502,732份，股票期权行权价格为9.02元。

本次对公司授予的股票期权激励计划期权数量和行权价格进行调整不会对公司的财务状况和经营成果产生实质性影响。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

报告期内，公司无与日常经营相关的重大关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司无与资产收购、出售发生的重大关联交易。

3、共同对外投资的重大关联交易

报告期内，公司无共同对外投资的重大关联交易。

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

报告期末，公司不存在重大的非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

报告期内，公司无其他重大关联交易。

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

报告期内，公司无需要说明的托管情况。

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

报告期内，公司无需要说明的承包情况。

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

报告期内，公司无需要说明的重大租赁情况。

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）
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）

								否)
福州大北农生物技术 有限公司	2012 年 05 月 18 日	3,000	2012 年 08 月 15 日	2,500	连带责任保 证	1 年	否	是
山东丰沃新农农牧 科技有限公司	2013 年 03 月 19 日	10,000	2013 年 03 月 19 日	10,000	连带责任保 证	1 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)			13,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)				12,500
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)			13,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)				12,500
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)			13,000	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)				12,500
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)			13,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				12,500
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				2.91%				
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				

3、其他重大合同

报告期内，公司无其他重大合同。

4、其他重大交易

报告期内，公司无其他重大交易。

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					

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
动报告中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	邵根伙	自本公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其本次发行前持有的本公司股份,也不由本公司收购其持有的股份,承诺期限届满后,上述股份可以上市流通和转让。	2010年02月26日	2010年4月9日-2013年4月8日	报告期内,承诺人严格履行所作的承诺。
	邵根伙	本人及本人控制的企业不从事与大北农构成同业竞争的业务,不利用大股东的控股地位或作为大北农董事长、高级管理人员的身份,作出损害大北农及全体股东利益的行为,保障大北农资产、业务、人员、财务、机构方面的独立性	2008年03月10日	长期	报告期内,承诺人严格履行所作的承诺。
其他对公司中小股东所作承诺	董事、监事及高级管理人员	公司董事、监事、高管人员承诺:"自本公司股票上市交易之日起十二个月内和离职后六个月内,不转让其持有的本公司股份;在任职期间,每年转让的股份不超过其持有的本公司股份总数的百分之二十五,并且在卖出后六个月内不再买入本公司股份,买入后六个月内不再卖出本公司股份。上述股份不包括在此期间新增的股份。"	2010年12月04日		报告期内,承诺人严格履行所作的承诺。
承诺是否及时履行	是				

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

整改情况说明

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

报告期内，公司无其他重大事项说明。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

项 目	年初数		本期变动增减(+, -)					期末数	
	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	431,768,065	53.86%			343,685,309	-86,228,774	257,456,535	689,224,600	42.91%
1、其他内资持股	356,634,156	44.49%				-356,634,156	-356,634,156		
其中：境内自然人持股	356,634,156	44.49%				-356,634,156	-356,634,156		
2、高管股份	75,133,909	9.37%			343,685,309	270,405,382	614,090,691	689,224,600	42.91%
二、无限售条件股份	369,831,935	46.14%	3,015,308		457,914,675	86,228,774	547,158,757	916,990,692	57.09%
人民币普通股	369,831,935	46.14%	3,015,308		457,914,675	86,228,774	547,158,757	916,990,692	57.09%
三、股份总数	801,600,000	100%	3,015,308		801,599,984		804,615,292	1,606,215,292	100%

股份变动的的原因

- 1、公司实施2012年度权益分配方案，以资本公积金转增股本，共计转增801,599,984股。
- 2、公司股权激励计划进入第一个行权期并采用自主行权方式行权，报告期内共计行权3,015,308股。
- 3、公司董事长、控股股东邵根伙先生所持公司首发限售股票按规定解除限售，转为高管锁定股与无限售条件股份。
- 4、公司董事长、控股股东邵根伙先生本期通过二级市场买入公司股票200万股，其中75%转为高管锁定股份。

股份变动的批准情况

- 1、2012年度公司权益分派方案已获2013年5月9日召开的公司2012年度股东大会审议通过。
- 2、2013年4月7日，公司第二届董事会第二十四次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划第一个行权期可行权的议案》，认为激励计划的第一个行权期行权条件满足，并由激励对象选择在可行权期内自主行权。

股份变动的过户情况

公司2012年度权益分配所转增股份已由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2013年5月28日直接记入股东证券账户。

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

1、按新股本1,606,215,292 股计算,2012 年度基本每股收益为0.42元,稀释每股收益为0.42元,2012年12月31日的归属于上市公司股东的每股净资产为2.53元;

2、按新股本1,606,215,292 股计算,2013年第一季度基本每股收益为0.12元,稀释每股收益为0.12元,2013年3月31日的归属于上市公司股东的每股净资产为2.66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

公司年初股本总数为801,600,000股,本期经过实施2012年度权益分配方案以及股票期权行权后,公司股本总数变更为1,606,215,292股。

二、公司股东数量及持股情况

单位:股

报告期末股东总数		20,788 (户)						
前 10 名股东持股情况								
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
邵根伙	境内自然人	44.75%	718,712,117	360,171,607	539,034,087	179,678,030	质押	55,571,396
邱玉文	境内自然人	4.9%	78,715,858	39,337,671	59,036,893	19,678,965		
甄国振	境内自然人	3.93%	63,155,801	31,561,647	47,366,850	15,788,951	质押	17,990,739
赵雁青	境内自然人	2.26%	36,309,182	18,145,246	27,231,887	9,077,295		
中国农业银行-交银施罗德成长股票证券投资基金	其他	1.28%	20,531,994	16,226,084		20,531,994		

全国社保基金一零七组合	其他	1.15%	18,457,141	16,497,885		18,457,141		
兴业银行股份有限公司—光大保德信红利股票型证券投资基金	其他	1.13%	18,070,519	18,070,519		18,070,519		
中国银行—华夏回报证券投资基金	其他	0.97%	15,605,148	10,335,363		15,605,148		
中国银行—富兰克林国海潜力组合股票型证券投资基金	其他	0.82%	13,248,047	13,248,047		13,248,047		
中国银行—银华优质增长股票型证券投资基金	其他	0.81%	12,988,759	9,288,759		12,988,759		

上述前十名股东中，邵根伙先生为本公司控股股东、董事长、总裁，邱玉文先生为本公司副董事长，甄国振先生、赵雁青女士为本公司董事，除此以外，本公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

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
邵根伙	179,678,030	人民币普通股	179,678,030
中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金	20,531,994	人民币普通股	20,531,994
邱玉文	19,678,965	人民币普通股	19,678,965
全国社保基金一零七组合	18,457,141	人民币普通股	18,457,141
兴业银行股份有限公司—光大保德信红利股票型证券投资基金	18,070,519	人民币普通股	18,070,519
甄国振	15,788,951	人民币普通股	15,788,951
中国银行—华夏回报证券投资基金	15,605,148	人民币普通股	15,605,148
中国银行—富兰克林国海潜力组合股票型证券投资基金	13,248,047	人民币普通股	13,248,047
中国银行—银华优质增长股票型证券投资基金	12,988,759	人民币普通股	12,988,759

科威特政府投资局	12,409,543	人民币普通股	12,409,543
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述前十名股东中，邵根伙先生为本公司控股股东、董事长、总裁，邱玉文先生为本公司副董事长，甄国振先生、赵雁青女士为本公司董事，除此以外，本公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 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

姓名	职务	任职状态	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	期初被授予的限制性股票数量(股)	本期被授予的限制性股票数量(股)	期末被授予的限制性股票数量(股)
邵根伙	董事长、总裁	现任	358,540,510	360,171,607		718,712,117			
邱玉文	副董事长	现任	39,378,187	39,337,671		78,715,858			
甄国振	董事	现任	31,594,154	31,561,647		63,155,801			
赵雁青	董事	现任	18,163,936	18,145,246		36,309,182			
薛素文	董事、副总裁、财务负责人	现任	4,075,768	4,071,575		8,147,343	1,200,000	1,198,765	2,398,765
宋维平	董事、副总裁	现任	1,186,600	1,185,379		2,371,979	1,200,000	1,198,765	2,398,765
王立彦	独立董事	现任							
李 轩	独立董事	现任							
任发政	独立董事	现任							
吴 文	监事会主席	现任	4,755,852	4,750,959		9,506,811			
李树强	监事	现任	271,242	270,963		542,205			
陈开花	监事	现任							
陈忠恒	副总裁、董事会秘书	现任	752,808	752,033		1,504,841	600,000	599,383	1,199,383
合 计	--	--	458,719,057	460,247,080		918,966,137	3,000,000	2,996,913	5,996,913

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

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

除特别说明外，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：北京大北农业科技集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,091,931,226.02	1,763,440,259.93
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	6,910,960.00	10,565,411.20
应收账款	615,691,091.35	144,847,045.22
预付款项	329,144,077.90	181,793,224.33
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	53,734,135.65	38,848,525.41

项目	期末余额	期初余额
买入返售金融资产		
存货	1,451,906,724.90	1,183,018,106.62
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	32,740,400.39	24,323,275.83
流动资产合计	3,582,058,616.21	3,346,835,848.54
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	196,585,697.92	48,221,649.05
投资性房地产		
固定资产	1,507,931,050.09	1,339,832,826.67
在建工程	361,081,815.39	260,528,883.47
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	10,911,081.82	5,848,742.51
油气资产		
无形资产	378,593,375.36	351,802,053.53
开发支出	138,358,834.22	97,916,442.16
商誉	8,313,629.25	8,313,629.25
长期待摊费用	56,240,952.30	43,313,646.90
递延所得税资产	16,028,742.51	18,022,279.53
其他非流动资产	251,631,327.57	187,379,888.04
非流动资产合计	2,925,676,506.43	2,361,180,041.11
资产总计	6,507,735,122.64	5,708,015,889.65
流动负债:		
短期借款	463,841,028.39	18,203,398.96
向中央银行借款		

项目	期末余额	期初余额
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		4,058,345.09
应付账款	676,516,665.54	556,488,636.91
预收款项	371,960,792.43	353,309,058.38
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	214,011,806.06	243,081,030.17
应交税费	11,068,226.02	60,159,804.39
应付利息	775,210.13	
应付股利		
其他应付款	125,991,105.64	70,647,437.39
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,864,164,834.21	1,305,947,711.29
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	7,322,200.00	7,322,200.00
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	114,447,389.34	111,962,142.07
非流动负债合计	121,769,589.34	119,284,342.07

项目	期末余额	期初余额
负债合计	1,985,934,423.55	1,425,232,053.36
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,606,215,292.00	801,600,000.00
资本公积	890,280,510.63	1,647,290,914.91
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	115,366,604.15	115,366,604.15
一般风险准备		
未分配利润	1,677,240,120.21	1,501,292,016.74
外币报表折算差额	-109,665.50	-38,044.35
归属于母公司所有者权益合计	4,288,992,861.49	4,065,511,491.45
少数股东权益	232,807,837.60	217,272,344.84
所有者权益（或股东权益）合计	4,521,800,699.09	4,282,783,836.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,507,735,122.64	5,708,015,889.65

法定代表人：邵根伙

主管会计工作负责人：薛素文

会计机构负责人：薛素文

2、母公司资产负债表

编制单位：北京大北农业科技集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	411,206,235.96	650,900,006.80
交易性金融资产		
应收票据		100,000.00
应收账款	61,242,937.56	56,994,885.02
预付款项	18,259,787.44	16,287,277.52
应收利息	953,333.00	
应收股利	4,239,600.00	2,936,000.00
其他应收款	1,823,627,144.13	1,367,395,449.32

项目	期末余额	期初余额
存货	94,396,230.72	58,637,516.97
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,178,334.64	
流动资产合计	2,416,103,603.45	2,153,251,135.63
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	1,325,137,180.93	954,588,992.77
投资性房地产		
固定资产	157,717,509.70	149,032,254.85
在建工程	16,366,030.36	18,229,031.56
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	24,289,012.15	22,416,480.31
开发支出	91,673,115.44	66,897,426.29
商誉		
长期待摊费用	871,666.41	881,666.43
递延所得税资产	5,913,715.18	5,895,516.96
其他非流动资产	11,951,715.21	74,652,395.66
非流动资产合计	1,633,919,945.38	1,292,593,764.83
资产总计	4,050,023,548.83	3,445,844,900.46
流动负债：		
短期借款	339,812,058.95	
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	76,844,854.06	70,706,007.55

项目	期末余额	期初余额
预收款项	10,808,523.97	10,710,712.28
应付职工薪酬	18,204,770.48	32,826,249.35
应交税费	15,868,204.63	27,088,870.57
应付利息	110,210.13	
应付股利		
其他应付款	209,407,950.99	102,921,279.28
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	671,056,573.21	244,253,119.03
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	50,797,602.83	43,477,357.69
非流动负债合计	50,797,602.83	43,477,357.69
负债合计	721,854,176.04	287,730,476.72
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,606,215,292.00	801,600,000.00
资本公积	903,149,992.96	1,662,390,257.34
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	115,366,604.15	115,366,604.15
一般风险准备		
未分配利润	703,437,483.68	578,757,562.25
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	3,328,169,372.79	3,158,114,423.74

项目	期末余额	期初余额
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,050,023,548.83	3,445,844,900.46

法定代表人：邵根伙

主管会计工作负责人：薛素文

会计机构负责人：薛素文

3、合并利润表

编制单位：北京大北农业科技集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	6,499,260,925.60	4,467,580,729.29
其中：营业收入	6,499,260,925.60	4,467,580,729.29
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,126,644,035.17	4,098,434,962.78
其中：营业成本	5,128,928,225.53	3,470,438,101.23
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	1,305,216.29	1,681,958.85
销售费用	618,876,897.18	395,445,121.52
管理费用	353,477,964.02	236,466,995.71
财务费用	-3,098,275.55	-19,320,623.37
资产减值损失	27,154,007.70	13,723,408.84
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,405,951.13	2,435,857.96

项目	本期金额	上期金额
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,405,951.13	1,375,857.96
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	371,210,939.30	371,581,624.47
加：营业外收入	21,385,545.69	14,708,841.74
减：营业外支出	3,286,944.01	1,110,865.53
其中：非流动资产处置损失	492,014.54	13,384.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	389,309,540.98	385,179,600.68
减：所得税费用	62,377,946.30	58,477,753.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	326,931,594.68	326,701,846.83
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	320,236,083.74	311,653,963.83
少数股东损益	6,695,510.94	15,047,883.00
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.2	0.19
（二）稀释每股收益	0.2	0.19
七、其他综合收益	-95,379.23	-28,447.98
八、综合收益总额	326,836,215.45	326,673,398.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	320,164,462.59	311,625,515.85
归属于少数股东的综合收益总额	6,671,752.86	15,047,883.00

法定代表人：邵根伙

主管会计工作负责人：薛素文

会计机构负责人：薛素文

4、母公司利润表

编制单位：北京大北农科技集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	538,678,784.14	618,711,724.60

项目	本期金额	上期金额
减：营业成本	289,600,134.32	397,228,184.85
营业税金及附加	1,580.39	582,816.90
销售费用	27,338,181.41	25,901,726.63
管理费用	109,875,448.83	94,173,829.47
财务费用	-4,528,984.60	-17,358,316.95
资产减值损失	121,321.46	586,709.07
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	169,053,499.62	2,498,589.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-240,795.56	1,438,589.07
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	285,324,601.95	120,095,363.70
加：营业外收入	1,075,178.30	2,731,242.97
减：营业外支出	1,752,969.00	398,718.78
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	284,646,811.25	122,427,887.89
减：所得税费用	15,678,909.55	16,454,328.64
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	268,967,901.70	105,973,559.25
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.17	0.07
（二）稀释每股收益	0.17	0.07
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	268,967,901.70	105,973,559.25

法定代表人：邵根伙

主管会计工作负责人：薛素文

会计机构负责人：薛素文

5、合并现金流量表

编制单位：北京大北农业科技集团股份有限公司

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	6,043,293,108.78	4,246,314,545.85
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	104,978.15	424,038.40
收到其他与经营活动有关的现金	87,029,206.00	61,448,826.32
经营活动现金流入小计	6,130,427,292.93	4,308,187,410.57
购买商品、接受劳务支付的现金	5,294,963,310.98	3,669,905,966.95
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	642,325,053.55	418,105,204.15
支付的各项税费	119,603,353.99	93,016,967.73
支付其他与经营活动有关的现金	427,095,740.91	350,315,601.04
经营活动现金流出小计	6,483,987,459.43	4,531,343,739.87
经营活动产生的现金流量净额	-353,560,166.50	-223,156,329.30
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	240,000.00	1,060,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	226,200.00	433,626.32
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	50,000,000.00	500,000.00
投资活动现金流入小计	50,466,200.00	1,993,626.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	506,818,264.30	370,813,717.02
投资支付的现金	156,258,716.92	6,439,496.80
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	500,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	663,576,981.22	377,253,213.82
投资活动产生的现金流量净额	-613,110,781.22	-375,259,587.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	44,835,342.16	21,025,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	10,050,000.00	21,025,000.00
取得借款收到的现金	452,637,629.43	106,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,979,643.93	
筹资活动现金流入小计	502,452,615.52	127,025,000.00
偿还债务支付的现金	7,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	148,271,417.69	101,681,712.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,760,400.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	155,271,417.69	101,681,712.44
筹资活动产生的现金流量净额	347,181,197.83	25,343,287.56

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-39,640.09	-54,696.96
五、现金及现金等价物净增加额	-619,529,389.98	-573,127,326.20
加：期初现金及现金等价物余额	1,711,460,616.00	2,148,732,852.90
六、期末现金及现金等价物余额	1,091,931,226.02	1,575,605,526.70

法定代表人：邵根伙

主管会计工作负责人：薛素文

会计机构负责人：薛素文

6、母公司现金流量表

编制单位：北京大北农科技集团股份有限公司

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	531,116,971.59	604,265,656.48
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	500,063,599.07	443,748,101.97
经营活动现金流入小计	1,031,180,570.66	1,048,013,758.45
购买商品、接受劳务支付的现金	315,558,284.52	439,436,012.94
支付给职工以及为职工支付的现金	81,231,604.78	72,278,871.63
支付的各项税费	29,808,982.15	24,076,064.56
支付其他与经营活动有关的现金	889,663,536.84	725,908,486.67
经营活动现金流出小计	1,316,262,408.29	1,261,699,435.80
经营活动产生的现金流量净额	-285,081,837.63	-213,685,677.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	31,500,000.00	1,500,000.00
取得投资收益所收到的现金	172,525,481.46	1,060,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	204,025,481.46	2,560,000.00

项目	本期金额	上期金额
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,721,841.44	17,006,880.46
投资支付的现金	361,676,486.92	138,569,133.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	388,398,328.36	155,576,013.46
投资活动产生的现金流量净额	-184,372,846.90	-153,016,013.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	34,785,342.16	
取得借款收到的现金	339,812,058.95	100,000,000.00
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	374,597,401.11	100,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	144,836,487.42	100,982,369.48
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	144,836,487.42	100,982,369.48
筹资活动产生的现金流量净额	229,760,913.69	-982,369.48
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	-239,693,770.84	-367,684,060.29
加：期初现金及现金等价物余额	650,900,006.80	1,337,426,936.93
六、期末现金及现金等价物余额	411,206,235.96	969,742,876.64

法定代表人：邵根伙

主管会计工作负责人：薛素文

会计机构负责人：薛素文

7、合并所有者权益变动表

编制单位：北京大北农业科技集团股份有限公司

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	801,600,000.00	1,647,290,914.91			115,366,604.15		1,501,292,016.74	-38,044,335	217,272,344.84	4,282,783,836.29
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	801,600,000.00	1,647,290,914.91			115,366,604.15		1,501,292,016.74	-38,044,335	217,272,344.84	4,282,783,836.29
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	804,615,292.00	-757,010,404.28					175,948,103.47	-71,621,1515	15,535,492.76	239,016,862.80
(一) 净利润							320,236,083.74		6,695,510.94	326,931,594.68
(二) 其他综合收益								-71,621,1515	-23,758.08	-95,379.23
上述(一)和(二)小计							320,236,083.74	-71,621,1515	6,671,752.86	326,836,215.45
(三) 所有者投入和减少资本	3,015,308.00	44,589,579.72							10,624,139.90	58,229,027.62
1. 所有者投入资本	3,015,308.00	31,770,034.16							10,050,000.00	44,835,342.16
2. 股份支付计入所有者权益的金额		10,589,685.46								10,589,685.46
3. 其他		2,229,860.10							574,139.90	2,804,000.00
(四) 利润分配							-144,287,980.27		-1,760,400.00	-146,048,380.27
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							-144,287,980.27		-1,760,400.00	-146,048,380.27
4. 其他										

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		
(五) 所有者权益内部结转	801,599,984.00	-801,599,984.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	801,599,984.00	-801,599,984.00								
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	1,606,215,292.00	890,280,510.63			115,366,604.15		1,677,240,120.21	-109,665.50	232,807,837.60	4,521,800,699.09

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	400,800,000.00	2,017,442,938.82			83,377,971.12	0.00	977,825,618.60		110,686,724.39	3,590,133,252.93
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	400,800,000.00	2,017,442,938.82			83,377,971.12		977,825,618.60		110,686,724.39	3,590,133,252.93

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		
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	400,800,000.00	-370,152,023.91			31,988,633.03		523,466,398.14	-38,044.35	106,585,620.45	692,650,583.36
(一) 净利润							675,109,971.66		31,907,454.78	707,017,426.44
(二) 其他综合收益								-38,044.35	-12,613.91	-50,658.26
上述(一)和(二)小计							675,109,971.66	-38,044.35	31,894,840.87	706,966,768.18
(三) 所有者投入和减少资本		30,647,976.09					585,059.51		90,153,457.58	121,386,493.18
1. 所有者投入资本									93,413,367.28	93,413,367.28
2. 股份支付计入所有者权益的金额		34,505,428.12								34,505,428.12
3. 其他		-3,857,452.03					585,059.51		-3,259,909.70	-6,532,302.22
(四) 利润分配					31,988,633.03		-152,228,633.03		-15,462,678.00	-135,702,678.00
1. 提取盈余公积					31,988,633.03		-31,988,633.03			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-120,240,000.00		-15,462,678.00	-135,702,678.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	400,800,000.00	-400,800,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	400,800,000.00	-400,800,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										

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		
(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	801,600,000.00	1,647,290,914.91			115,366,604.15		1,501,292,016.74	-38,044,350.00	217,272,344.84	4,282,783,836.29

法定代表人: 邵根伙

主管会计工作负责人: 薛素文

会计机构负责人: 薛素文

8、母公司所有者权益变动表

编制单位: 北京大北农业科技集团股份有限公司

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	801,600,000.00	1,662,390,257.34			115,366,604.15		578,757,562.25	3,158,114,423.74
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	801,600,000.00	1,662,390,257.34			115,366,604.15		578,757,562.25	3,158,114,423.74
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	804,615,292.00	-759,240,264.38					124,679,921.43	170,054,949.05
(一) 净利润							268,967,901.70	268,967,901.70
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							268,967,901.70	268,967,901.70
(三) 所有者投入和减少资本	3,015,308.00	42,359,719.62						45,375,027.62

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
1. 所有者投入资本	3,015,308.00	31,770,034.16						34,785,342.16
2. 股份支付计入所有者权益的金额		10,589,685.46						10,589,685.46
3. 其他								
(四) 利润分配							-144,287,980.27	-144,287,980.27
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							-144,287,980.27	-144,287,980.27
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	801,599,984.00	-801,599,984.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	801,599,984.00	-801,599,984.00						
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	1,606,215,292.00	903,149,992.96			115,366,604.15		703,437,483.68	3,328,169,372.79

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	400,800,000.00	2,028,684,829.22			83,377,971.12		411,099,864.98	2,923,962,665.32

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
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	400,800,00 0.00	2,028,684, 829.22			83,377,971 .12		411,099,86 4.98	2,923,962, 665.32
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	400,800,00 0.00	-366,294,5 71.88			31,988,633 .03		167,657,69 7.27	234,151,75 8.42
（一）净利润							319,886,33 0.30	319,886,33 0.30
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							319,886,33 0.30	319,886,33 0.30
（三）所有者投入和减少资本		34,505,428 .12						34,505,428 .12
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额		34,505,428 .12						34,505,428 .12
3. 其他								
（四）利润分配					31,988,633 .03		-152,228,6 33.03	-120,240,0 00.00
1. 提取盈余公积					31,988,633 .03		-31,988,63 3.03	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-120,240,0 00.00	-120,240,0 00.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	400,800,00 0.00	-400,800,0 00.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	400,800,00 0.00	-400,800,0 00.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								

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
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	801,600,000.00	1,662,390,257.34			115,366,604.15		578,757,562.25	3,158,114,423.74

法定代表人：邵根伙

主管会计工作负责人：薛素文

会计机构负责人：薛素文

三、公司基本情况

北京大北农业科技集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系2007年10月经公司股东会决议，由原北京大北农业科技集团有限责任公司整体变更设立的股份有限公司，注册地为中华人民共和国北京市。公司于2007年10月26日经北京市工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照注册号：110000004602260。本公司总部位于北京市海淀区中关村大街27号14层。本公司及子公司（统称“本集团”）主要生产、销售饲料产品和种子产品，属饲料与种子行业。

本公司经营范围为：销售兽药（严禁经营兽用预防用生物制品）；饲料加工（限分公司经营）；技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；畜牧和兽医科学研究与试验发展；动物营养保健品的技术开发；农业信息技术的开发、服务；销售饲料；出口本公司生产的饲料、动物营养保健品；进口本公司生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件等。

本集团已取得了预混料生产、配合料生产、种子加工经营、兽药生产经营、农药生产经营的行业生产经营许可证。

本公司设立了股东大会、董事会和监事会。公司下设总裁办公室、财务管理中心、法务证券部、人力资源中心、投资建设部、技术研发中心等部门。

本公司前身为原北京大北农饲料科技有限责任公司，成立于1994年10月18日。2006年9月，经公司2006年度第二次临时股东会决议，公司更名为北京大北农业科技集团有限责任公司。2007年10月26日在该公司基础上整体变更为股份有限公司。

本公司成立时注册资本为20万元，由2名自然人股东以现金出资，其中：邵根伙出资13.00万元，占注

注册资本的65.00%；徐信兵出资7.00万元，占注册资本的35.00%。历经数次增资及股权转让后，截止2007年7月31日股改前，公司注册资本为5,410.58万元，股东为49名自然人。2007年10月，本公司经股东会决议以截止2007年7月31日经审计的净资产减去拟分配的现金股利后依法整体变更为股份有限公司。截止2007年7月31日，公司的净资产为423,870,369.97元，分配现金股利90,024,216.12元，扣除分配股利后的净资产为333,846,153.85元，按1:0.65的折股比例折合为股本21,700.00万元，差额计入资本公积，变更后本公司的注册资本为21,700.00万元，股本总数21,700万股。2007年12月，经公司2007年第一次临时股东大会决议，新增注册资本3,900万元，由原股东邵根伙、邱玉文、张立忠和149名新股东甄国生、刘忠、邢尧等增资，共计投入资金7,638.15万元，折合股本3,900万元，差额计入资本公积。增资后，公司股东扩大到198名自然人，注册资本变更为25,600万元，股本总数25,600万股。2009年7月，经公司2009年第二次临时股东大会决议，新增注册资本人民币8,400万元，由资本公积转增股本。转增完成后，股东人数及各股东持股比例不变，注册资本变更为34,000.00万元，股本总数34,000万股。本公司股票面值为每股人民币1元。

根据本公司2008年度第二次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会（“证监会”）批准（证监许可[2010]262号），本公司2010年度首次向社会公众公开发行6,080万股普通股。发行完成后，本公司注册资本增至人民币40,080.00万元。

根据本公司2011年年度股东大会决议和修改后的章程规定，本公司2012年5月4日以资本公积40,080.00万元转增股本，变更后的注册资本为人民币80,160.00万元，股本为人民币80,160.00万元。

根据本公司2012年年度股东大会决议，本公司2013年5月28日以资本公积801,599,984元转增股本，根据本公司第二届董事会第二十四次会议审议通过的《关于公司股票期权激励计划第一个行权期可行权的议案》，公司首期股票期权已行权3,015,308股，截至本报告期末，公司股本为1,606,215,292股。

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

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2013年6月30日的财务状况及2013年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为

被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本集团合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

1.1 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

1.2 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

(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

本集团无对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的情况。

7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

1.1 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

1.2 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，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报。年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

根据企业会计准则的规定，金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融资产应当在初始确认时划分为下列四类：

- a. 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；
- b. 持有至到期投资；
- c. 贷款和应收款项；
- d. 可供出售金融资产。

金融负债应当在初始确认时划分为下列两类：

- a. 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；
- b. 其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

2.1 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

2.2 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初

始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时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条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同

条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(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

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团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，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的

事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

(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

报告期内本公司无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事项。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1.1 坏账准备的确认标准

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，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等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

1.2 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团将金额为人民币100.00万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，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。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额为人民币 100.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，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。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(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
合并范围内关联方应收款项、内部备用金、员工借款	其他方法	债务人属于本集团内部单位或人员，一般情况下发生坏账的可能性较小
其他应收款项	账龄分析法	债务人不属于本集团内部单位或人员，按账龄确定为不同的风险组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	60%	60%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	方法说明
合并范围内关联方应收款项、内部备用金、员工借款	债务人属于本集团内部单位或人员，一般情况下发生坏账的可能性较小

(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	本集团对于单项金额不重大且属于“其他应收款项”信用风险组合的应收款项，如存在争议、涉诉、仲裁或债务人已破产、死亡等明显迹象，表明债务人很可能无法遵循原定条件履行还款义务，按账龄分析法计提的坏账准备已无法全面提示其回收风险时，将对该类款项单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、包装物、低值易耗品、产成品及库存商品、消耗性生物资产。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(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

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品摊销方法：一次摊销法。低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

包装物摊销方法：一次摊销法。包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

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；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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在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。

③ 收购少数股权在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值

迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本集团无融资租入的固定资产。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	5-20	0.00-5.00	4.75-20.00
生产设备	5-10	0.00-5.00	9.50-20.00
运输设备	5-10	0.00-5.00	9.50-20.00
办公设备	5	0.00-5.00	19.00-20.00
科研设备	5	0.00-5.00	19.00-20.00
其他	5	0.00-5.00	19.00-20.00

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照

该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、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差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

14、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程分为基建工程、安装工程、和技术改造工程等。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于资产负债表日判断在建工程是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可

收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(3) 暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

16、生物资产

(1) 消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，本集团消耗性生物资产为育肥猪、仔猪及后备猪等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在出售前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

消耗性生物资产在出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

资产负债表日，消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量，并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回金额计入当期损益。

如果消耗性生物资产改变用途，作为生产性生物资产，改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。

(2) 生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。本集团生产性生物资产为种猪。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

生产性生物资产在达到预定生产经营目的后采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。本集团生产性生物资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率列示如下：

类别	使用寿命	预计净残值率 (%)	年折旧率 (%)
种猪	3—5	5.00—30.00	14.00—31.67

本集团至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团在每一个资产负债表日检查生产性生物资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

如果生产性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限，如果无形资产的预期使用期限短于合同性权利或其他法定权利的期限，则按预期使用的期限确定其使用寿命。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

使用寿命有限的无形资产本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(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

研究阶段是指为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查等，如前期的调查、设计与论证等，这一阶段是探索性的，为进一步的开发活动进行资料及相关方面的准备，在这一阶段不会形成阶段性成果。开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划中，以取得新的技术或产品，如品种培育、临床试验等。开发阶段对项目的开发具有针对性，形成新技术和新成品的基本条件已经具备，形成成果的可能性较大。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

19、预计负债

企业确认的对外提供担保、未决诉讼、产品质量保证、重组义务、亏损性合同等预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

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

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

20、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付，本集团的股份支付为以权益结算的股份支付。

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的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，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于换取职工服务的股份支付，本集团以股份支付所授予的权益工具的公允价值计量。并在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，选择Black-Scholes模型计算权益工具在授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积中的其他资本公积。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

21、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，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。本集团在收讫客户货款或取得收取货款的权利，且所销售货物已经发出时，确认销售收入。根据结算方式不同，确认收入的具体原则和环节分别为：

现销方式：本集团收到所销售商品的全部款项时，销售部门依据本集团规定价格开具出销货清单，财务部门审核并在销货清单的收款栏上签字、盖章，形成有效的发货凭证，将商品交付购货方时确认收入；

预收货款方式：预收客户货款后，财务部门开具收据并作预收账款处理，在客户向销售部门提出提货需求时，销售部门依据本集团规定开具销货清单，经财务部门审核其预收款情况后签字、盖章，形成有效的发货凭证，将商品交付购货方时确认收入；

赊销方式：客户提出赊销申请后，经有权人员审核批准，销售部门依据本集团和客户签定的合同或协议规定的价格开具销货清单，财务部门审核客户信用等级及合同或协议规定条款并办妥收取货款的权利证明，核实销货清单后签字、盖章，形成有效的发货凭证，将商品交付购货方时确认收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

- a、相关的经济利益很可能流入本集团；
- b、收入的金额能够可靠计量。

(3) 确认提供劳务收入的依据

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益

很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(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

- a、收入的金额能够可靠计量；
- b、相关的经济利益很可能流入本集团；
- c、交易的完工进度能够可靠确定；
- d、交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

在同一个会计年度内开始并完工的劳务，在完成劳务时确认收入。

22、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

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

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计

入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

23、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

递延所得税资产产生于可抵扣暂时性差异。与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债产生于可抵扣暂时性差异。与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

24、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。本集团无融资租赁业务。

(1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计

入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

25、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

截至2013年6月30日，本集团无需要说明的会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

截至2013年6月30日，本集团无需要说明的会计估计变更事项。

26、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

截至2013年6月30日，本集团无需要披露的前期差错更正事项。

(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

截至2013年6月30日，本集团无需要披露的采用追溯重述法的前期差错更正事项。

(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

截至2013年6月30日，本集团无需要披露的采用未来适用法的前期差错更正事项。

27、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本集团无需说明的其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法的事项。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 3%-17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	3%-17%
营业税	按应税营业额的 3%-5% 计缴营业税	3%-5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 1%-7% 计缴	1%-7%
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、25% 计缴	15%、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

各分公司、分厂执行其母公司的所得税税率，除本节“2、税收优惠及批文”中列明的适用企业所得税优惠税率的企业外，其他企业的所得税税率为25%。

2、税收优惠及批文

(1) 增值税

本公司为增值税一般纳税人，根据《中华人民共和国增值税暂行条例》、《财政部、国家税务总局关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知（财税〔2001〕113号）》、《财政部、国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知（财税〔2001〕121号）》等法律法规和政策文件的规定，本公司生产的复

合预混合饲料添加剂（猪用、鸡用、鱼用、鸭用、牛羊用、维多利、维力康）、维生素预混料（猪用、牛用、禽用、畜禽用、水产用维生素预混料）猪配合饲料、猪浓缩饲料和原材料鱼粉（三级）、饲料级磷酸氢钙、饲料级磷酸二氢钙免征增值税。

本公司下属销售饲料、农产品等免税产品的企业，免征增值税；植保产品生产企业增值税率为13%，流通环节免征增值税；销售动保产品及其他产品的企业，增值税率为3%—17%。

（2）企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》及《国家税务总局关于贯彻从事农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠政策有关事项的通知》（国税函[2008]850号）之规定，本公司作为北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合认定的高新技术企业，按15%税率计缴企业所得税，本公司下属从事农作物新品种选育、农作物种植、牲畜家禽饲养和农林产品初加工的公司享受免征企业所得税的税收优惠政策。

本公司下属北京大北农动物保健科技有限责任公司、北京达世丰生物科技有限公司、北京绿色农华植保科技有限责任公司作为北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合认定为高新技术企业，企业所得税的适用税率为15%。

根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号），本公司下属四川大北农农牧科技有限责任公司、南宁大北农饲料科技有限责任公司享受15%企业所得税优惠税率。

本公司下属湖南大北农农业科技有限公司作为经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合认定为高新技术企业，企业所得税的适用税率为15%。

本公司下属福州大北农生物技术有限公司、漳州大北农农牧科技有限公司作为经福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局联合认定的高新技术企业，企业所得税的适用税率为15%。

本公司下属绩溪农华生物科技有限公司作为经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合认定的高新技术企业，企业所得税的适用税率为15%。

本公司下属哈尔滨大北农牧业科技有限公司作为经黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、黑龙江省国家税务局、黑龙江省地方税务局认定的高新技术企业，企业所得税的适用税率为15%。

3、其他说明

截至2013年6月30日，本集团无需说明的其他涉税事项。

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：万元

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
安徽大 北农 牧科技 有限公 司	全 资公 司	安 徽 省 肥 东 县	生 产 型	1,000. 00	浓 缩 饲 料、 配 合 饲 料 的 加 工、 生 产、 销 售； 兽 药 零 售 等	1,000.00		100 %	100%	是			
北京大 北农 动 物 保 健 科 技 有 限 责 任 有 限 公 司	全 资 公 司	北 京 市 怀 柔 区	生 产 型	2,000. 00	生 产 兽 药、 饲 料 药 物 添 加 剂、 科 技 开 发、 销 售 兽 药、 生 物 技 术 研 究	3,353.50		100 %	100%	是			
北京大 北农 贸 易 有 限 责 任 有 限 公 司	全 资 公 司	北 京 市 怀 柔 区	销 售 型	500.0 0	销 售 饲 料 及 添 加 剂； 动 物 营 养 保 健 品 及 农 业 信 息 的 技 术 开 发、 服 务	460.00		100 %	100%	是			
北京大 北农 种 猪 科 技 有 限 公 司	全 资 公 司	北 京 市 海 淀 区	生 产 型	5,000. 00	技 术 开 发、 技 术 推 广、 技 术 转 让、 技 术 咨 询、 技 术 服 务、 技 术 培 训	5,000.00		100 %	100%	是			
北京金 色农 华 种 业 科 技 有 限 公 司	控 股 公 司	北 京 市 海 淀 区	生 产 型	16.00 0.00	销 售、 进 出 口 农 作 物 种 子； 生 产 农 作 物 种 子	10,718.7 1		75.1 %	75.1%	是	11,29 6.57		

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京科大北农饲料有限责任公司	全资子公司	北京市怀柔区	生产型	3,000.00	制造、加工、销售饲料	4,717.46		100%	100%	是			
北京科牧丰生物技术有限公司	全资子公司	北京市大兴区	服务型	2,000.00	技术开发、转让、咨询、服务。	2,000.00		100%	100%	是			
北京科牧丰生物制药有限公司	全资子公司	北京市大兴区	生产型	2,000.00	技术开发、转让、咨询、服务。	2,000.00		100%	100%	是			
北京绿色农华植保科技有限责任公司	全资子公司	北京市海淀区	生产型	2,500.00	货物进出口、技术进出口、代理进出口	2,766.05		100%	100%	是			
北京农博数码科技有限责任公司	全资子公司	北京市海淀区	服务型	3,000.00	互联网信息服务业务	2,662.52		100%	100%	是			
常德大北农饲料有限公司	全资子公司	湖南省津市市	生产型	500.00	饲料、饲料添加剂、预混合饲料生产项目设备、房屋的投资与管理	500.00		100%	100%	是			
郴州大	全	郴州	生产型	1,000.	饲料的生产	616.39		100	100%	是			

子公司 全称	子 公 司 类 型	注 册 地	业 务 性 质	注 册 资 本	经 营 范 围	期 末 实 际 投 资 额	实 质 上 构 成 对 子 公 司 净 投 资 的 其 他 项 目 余 额	持 股 比 例 (%)	表 决 权 比 例 (%)	是 否 合 并 报 表	少 数 股 东 权 益	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	从 母 公 司 所 有 者 权 益 冲 减 子 公 司 少 数 股 东 分 担 的 本 期 亏 损 超 过 少 数 股 东 在 该 子 公 司 年 初 所 有 者 权 益 中 所 享 有 份 额 后 的 余 额
北农饲料科技有限公司	资 公 司	市 经 开 区		00	销售			%					
赤峰大北农牧科技有限公司	全 资 公 司	赤 峰 市 元 宝 山 区	生 产 型	1,000.00	苜蓿草的种植及为饲养养殖提供技术服务；饲料；饲料原料销售	1,000.00		100%	100%	是			
福州大北农生物技术有限公司	控 股 公 司	福 州 市 晋 安 区	生 产 型	5,000.00	生产兽用生物制品	4,013.68		70.66%	70.66%	是	2,963.98		
甘肃大北农牧科技有限责任公司	全 资 公 司	兰 州 市 城 关 区	生 产 型	100.00	配合饲料、浓缩饲料的生产及销售；兽药零售（不包括生物制剂）；粮食收购；农业技术咨询、服务。	100.00		100%	100%	是			
广州大北农牧科技有限责任公司	全 资 公 司	广 东 省 增 城 市	生 产 型	2,000.00	生产添加剂预混合饲料、浓缩料、配合料；零售饲料、预混料、兽药	1,914.98		100%	100%	是			
哈尔滨大北农牧业科技有限	全 资 公 司	黑 龙 江 省 宾 县	生 产 型	6,000.00	生产销售饲料；销售首要	5,922.35		100%	100%	是			

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
公司													
哈尔滨绿色巨农牧业有限公司	全资子公司	黑龙江省宾县	生产型	2,000.00	畜禽饲养技术推广服务、销售饲料	2,000.00		100%	100%	是			
黑龙江绿色巨农农业科技有限公司	全资子公司	哈尔滨市松北区	生产型	100.00	生产：配合饲料、浓缩饲料。销售：饲料；动物营养保健品的技术开发	100.00		100%	100%	是			
湖南大北农农业科技有限公司	全资子公司	湖南省望城县	生产型	2,000.00	饲料、种子的生产，动物保健品的技术开发和销售及兽药的销售	1,862.35		100%	100%	是			
淮安市淮阴大北农饲料有限公司	全资子公司	江苏省淮安市	生产型	600.00	饲料加工、销售	924.02		100%	100%	是			
吉林大北农农牧科技有限责任公司	全资子公司	吉林省长春市	生产型	3,000.00	生产饲料、饲料添加剂，销售饲料原料；兽药销售	3,000.00		100%	100%	是			
江西大北农科技有限责任公司	全资子公司	江西省进贤县	生产型	1,000.00	饲料生产销售，农业信息技术开发、服务	1,000.00		100%	100%	是			

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
江西泰和大北农饲料有限公司	全资子公司	江西省泰和县	生产型	1,000.00	饲料制造、销售、兽药销售	976.36		100%	100%	是			
晋中大北农牧科技有限公司	全资子公司	山西省祁县	生产型	500.00	销售饲料、饲料原料；农业信息咨询、农业技术推广	500.00		100%	100%	是			
九台大北农龙德科技有限公司	全资子公司	吉林省九台市	生产型	1,000.00	粮食收购、玉米烘干、水稻加工、农副产品批发、零售	1,000.00		100%	100%	是			
昆明大北农牧科技有限公司	全资子公司	昆明市官渡区	生产型	50.00	浓缩饲料的生产；饲料、原料、添加剂，常规兽药的销售等	50.00		100%	100%	是			
梁平大北农饲料科技有限责任公司	全资子公司	重庆市梁平县	生产型	100.00	销售；饲料及原辅材料；农业信息技术开发、服务	100.00		100%	100%	是			
辽宁大北农牧业科技有限责任公司	全资子公司	沈阳市高新区	生产型	2,000.00	浓缩饲料、配合饲料生产、预混合饲料、化学药品、中兽药销售	2,000.00		100%	100%	是			
聊城金牌大北农饲料	全资公	聊城市莘县	生产型	3,000.00	配合饲料、浓缩饲料、浓缩饲料生产、销	3,480.00		100%	100%	是			

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
有限公司	司				售、粮食收购								
绵阳大北农牧科技有限公司	全资子公司	四川省绵阳市	生产型	100.00	农业技术推广	100.00		100%	100%	是			
南京两优培九种业有限公司	控股公司	南京市高新区	生产型	2,000.00	种子的制作、销售	1,856.71		73.4%	73.4%	是	844.58		
南宁大北农饲料科技有限责任公司	全资子公司	广西省南宁市	生产型	500.00	生产饲料；销售：饲料、饲料原辅材料、饲料添加剂；中兽药、化学合成药；农业信息技术的开发与服务	500.00		100%	100%	是			
厦门绿色巨农生物科技有限公司	全资子公司	厦门市集美区	生产型	1,000.00	生产、销售畜禽浓缩饲料、配合饲料，销售饲料、兽药	810.00		100%	100%	是			
山东大北农牧科技有限责任公司	全资子公司	潍坊市昌乐县	生产型	2,000.00	销售兽用中药、化学药品、抗生素、外用杀虫剂、消毒剂；销售饲料及饲料添加剂等	2,000.00		100%	100%	是			
山东丰沃新农	控股	潍坊市高	生产型	10,000.00	饲料销售；动物营养保健	7,000.00		70%	70%	是	2,774.31		

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
农牧科技有限公司	公司	新区			品的技术开发; 农业信息技术开发、技术服务								
山西大北农饲料科技有限公司	全资子公司	太原市小店区	生产型	2,000.00	饲料的生产、销售; 预混料、饲料原料、兽药的销售等	2,000.00		100%	100%	是			
陕西大北农饲料科技有限公司	全资子公司	陕西省三原县	生产型	300.00	浓缩、配合饲料的生产、销售, 兽药销售	300.00		100%	100%	是			
商丘市大北农饲料有限公司	全资子公司	河南省商丘市	生产型	50.00	饲料生产销售; 粮油、饲料添加剂销售、养殖	20.00		100%	100%	是			
上海伟农生物科技有限公司	控股公司	上海市浦东新区	销售型	5,000.00	生物技术等专业领域的"四技"服务; 各类商品和技术的进出口	3,586.77		65%	65%	是	2,271.99		
韶山大北农动物药业有限公司	全资子公司	湖南省韶山市	生产型	1,000.00	兽用水针剂、片散剂、溶液剂、粉剂、预混剂、粉针剂生产、销售	2,510.13		100%	100%	是			
四川大北农农牧科技有限责任公司	全资子公司	四川省新津县	生产型	1,000.00	生产添加剂、预混合饲料、配合饲料, 销售饲料、饲料	767.57		100%	100%	是			

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
任公司					原料等								
唐山大北农猪育种科技有限责任公司	全资子公司	河北省玉田县	生产型	600.00	种猪、商品猪饲养销售、种猪精液销售、养殖技术培训	368.36		100%	100%	是			
天津昌农科技有限责任公司	全资子公司	天津市宝坻区	生产型	1,000.00	畜禽、水产品销售，配合、浓缩饲料的生产、销售	1,000.00		100%	100%	是			
武汉大北农饲料科技有限公司	全资子公司	武汉市汉阳区	生产型	50.00	饲料生产销售、兽药销售	38.34		100%	100%	是			
新疆大北农牧业科技有限责任公司	全资子公司	乌鲁木齐市高新区	生产型	100.00	兽药经营；饲料的生产。农业技术的开发；饲料及添加剂的销售；农畜产品的收购销售。	100.00		100%	100%	是			
宿迁大北农饲料有限责任公司	全资子公司	江苏省宿迁市	生产型	1,000.00	饲料销售、加工；动物营养保健品的技术开发；兽药销售	1,399.55		100%	100%	是			
云南大北农饲料科技有限公司	全资子公司	昆明市宜良县	销售型	300.00	饲料、饲料原料、饲料添加剂的销售	300.00		100%	100%	是			

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
漳州大北农牧科技有限公司	全资子公司	漳州市芗城区	生产型	2,000.00	饲料的技术开发; 销售饲料; 自营和代理商品进出口业务; 设备租赁; 生产配合饲料	2,000.00		100%	100%	是			
漳州绿色巨农生物科技有限公司	全资子公司	福建省漳州市	生产型	300.00	生物制品研发、饮料产品开发; 销售饲料; 配合饲料、浓缩料生产。	300.00		100%	100%	是			
浙江大北农牧科技有限公司	全资子公司	浙江省金华市	生产型	1,000.00	配合饲料和浓缩饲料生产及销售、饲料添加剂、兽药(生物制剂除外)销售; 添加剂预混合饲料生产与销售	980.26		100%	100%	是			
郑州市大北农饲料科技有限公司	全资子公司	河南省郑州市	生产型	2,000.00	销售饲料; 饲料加工; 兽药销售	1,606.78		100%	100%	是			
中国农民大学	控股公司	北京市海淀区	服务型	490.00	高等教育	1,585.44		68.97%	68.97%	是	107.44		
重庆大北农饲料	全资	重庆市渝	生产型	100.00	生产浓缩料、配合料; 饲料	100.00		100%	100%	是			

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
料科技有限责任公司	公司	北区			研发；饲料、饲料原料销售；生猪养殖技术研发、咨询、服务；生猪销售								
Kings Nower North America co.,inc.	控股公司	美国伊利诺伊州	生产型	\$100.00	农作物种子新品种选育	633.27		75.1%	100%	是	-13.46		
安丘中基沃农饲料有限公司	控股公司	山东省安丘市	生产型	200.00	生产、销售；配合饲料、浓缩饲料。	110.00		38.5%	55%	是	196.25		
北京汇农文化传播有限公司	全资子公司	北京市海淀区	服务型	300.00	传媒杂志、广告代理	300.00		100%	100%	是			
北京绿色巨农生物科技有限公司	全资子公司	北京市怀柔区	生产型	50.00	生物科技开发；饲料添加剂的技术开发；制造、加工、销售饲料	50.00		100%	100%	是			
北京绿色农华进出口有限公司	全资子公司	北京市海淀区	销售型	500.00	货物进出口、技术进出口、代理进出口	500.00		100%	100%	是			
北京绿色农华植物营养科技	全资子公司	北京市海淀区	生产型	50.00	自主选择经营项目开展经营活动	50.00		100%	100%	是			

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
有限责任公司													
北京伟农生物科技有限公司	控股公司	北京市怀柔区	生产型	1,000.00	生产浓缩料、配合饲料；粮食收购	1,000.00		65%	100%	是	38.63		
德州友粮沃农牧有限公司	控股公司	山东省德州市	生产型	400.00	配合饲料、浓缩饲料生产、销售及技术服务；粮食收购	260.00		45.5%	65%	是	14.28		
福州大北农牧科技有限公司	全资子公司	福建省长乐市	生产型	100.00	生产，销售浓缩饲料，配合饲料	100.00		100%	100%	是			
高密丰沃新农饲料有限公司	控股公司	山东省高密市	销售型	600.00	销售饲料；动物营养保健品开发；农业咨询信息服务	600.00		70%	100%	是	-27.14		
海阳丰沃新农饲料有限公司	控股公司	山东省海阳市	销售型	400.00	饲料销售	400.00		70%	100%	是	-40.04		
呼伦贝尔大北农牧业科技有限公司	控股公司	内蒙古呼伦贝尔	生产型	200.00	浓缩饲料、精料补充料加工；饲料销售	130.00		65%	65%	是	45.04		
湖北华占种业科技有	控股公	武汉市东湖开	生产型	1,000.00	农作物新品种选育技术研发；销售不	1,000.00		75.1%	100%	是	-0.46		

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
限公司	司	发区			再分包的包装种子；农业高新技术开发及成果转化；农业技术咨询								
湖南金色农华种业科技有限公司	控股公司	长沙市芙蓉区	生产型	3,000.00	农作物种子（转基因种子除外）的生产经营	2,991.76		75.1%	100%	是	1,395.92		
吉林绿色巨农农业科技有限公司	全资子公司	吉林宽城区	生产型	100.00	生产配合饲料、浓缩饲料；饲料及饲料原料销售	100.00		100%	100%	是			
绩溪农华生物科技有限公司	全资子公司	安徽省绩溪县	生产型	1,000.00	自营和代理各类商品和技术进出口，农药、生物制剂制造、销售	1,174.46		100%	100%	是			
佳木斯大北农牧科技有限公司	全资子公司	黑龙江省汤原县	生产型	200.00	基础设施建设	200.00		100%	100%	是			
茂名大北农牧科技有限公司	全资子公司	广东省高州市	生产型	2,750.00	农业开发；生产销售饲料；购销农副产品	2,750.00		100%	100%	是			
江门市绿色巨	全资	江门市江	生产型	200.00	生产、加工销售；配合饲	200.00		100%	100%	是			

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
农饲料有限公司	公司	海区			料；销售：浓缩饲料、复合预混料								
江苏伟农统鹤生物科技有限公司	控股公司	江苏省海安县	生产型	1,000.00	配合饲料、浓缩饲料加工，饲料及饲料原料批发、零售	1,000.00		65%	100%	是	-6.18		
江西高安大北农饲料有限公司	全资子公司	江西省高安市	销售型	1,000.00	饲料批发、零售	1,000.00		100%	100%	是			
江西上高大北农养殖有限公司	全资子公司	江西省上高县	生产型	900.00	牲畜饲养、水产养殖	900.00		100%	100%	是			
江西先农种业有限公司	控股公司	江西省南昌市	生产型	3,000.00	农作物种子的批发、销售	3,000.00		75.1%	100%	是	479.66		
锦州大北农牧业科技有限公司	全资子公司	辽宁省锦州市	生产型	1,000.00	浓缩饲料、配合饲料研发、生产、销售；长白、大白、杜洛克繁育，二元母猪销售；预混合饲料、饲料原料、饲料添加剂销售	1,000.00		100%	100%	是			
莒县丰	控	山东	销售型	1,000.	饲料销售、向	830.00		58.1	83%	是	152.4		

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
沃新农饲料有限公司	股公司	省日照市		00	客户提供产品技术服务			%			8		
库车鑫泰联油脂有限公司	控股公司	新疆区库车县	生产型	150.00	食用植物油加工销售。以棉籽为原料从事棉粕、棉短绒、油角、棉壳的加工与销售	150.00		65%	100%	是	-414.57		
辽宁绿色巨农农业科技有限公司	全资子公司	沈阳市沈北新区	生产型	500.00	配合饲料、浓缩饲料、预混合饲料、饲料原料、饲料添加剂销售。	500.00		100%	100%	是			
临沂丰沃新农饲料有限公司	控股公司	山东省临沂市	生产型	800.00	加工销售配合饲料、浓缩饲料、精料补充料	800.00		70%	100%	是	-118.99		
龙岩大北农生物科技有限公司	全资子公司	福建省武平县	生产型	200.00	生产与销售配合料(粉料、颗粒料)、浓缩饲料	200.00		100%	100%	是			
龙岩大北农饲料有限公司	全资子公司	龙岩市新罗区	生产型	100.00	生产配合饲料、粉料、颗粒料、浓缩饲料;销售配合饲料、粉料、颗粒料、浓缩饲料	100.00		100%	100%	是			
青岛丰汇沃农	控股	山东省青	销售型	400.00	饲料销售	232.00		40.6%	58%	是	18.16		

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
饲料有限公司	公司	青岛市											
饶阳大北农牧科技有限责任公司	全资子公司	河北省衡水市	销售型	1,000.00	畜禽饲养技术开发、咨询、交流、转让、推广服务；饲料饲料原料销售。	1,000.00		100%	100%	是			
三明大北农牧科技有限公司	全资子公司	福建省沙县	生产型	200.00	生产配合饲料（粉料、颗粒料），销售饲料	200.00		100%	100%	是			
三明大北农饲料有限公司	全资子公司	三明市三元区	生产型	100.00	生产、销售畜禽配合饲料、浓缩饲料	100.00		100%	100%	是			
绥化大北农牧科技有限公司	全资子公司	黑龙江省绥化市	生产型	1,000.00	对浓缩饲料、配合饲料、奶牛、肉牛、仔鹅精料补充料生产项目的投资	1,000.00		100%	100%	是			
张掖大北农牧科技有限公司	全资子公司	甘肃省张掖市	生产型	1,228.57	饲料加工、销售；粮食收购，农副产品购销，畜禽养殖；饲料原料和添加剂销售；农业技术咨询、咨询服务。	368.57		100%	100%	是			
长沙世联生物	全资	湖南省望	生产型	50.00	配合饲料、浓缩饲料的生	50.00		100%	100%	是			

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
科技有限公司	公司	城县			产。农业信息技术的开发、服务；配合饲料、浓缩饲料、添加剂预混料的销售。								
浙江绿色巨农生物科技有限公司	全资子公司	浙江省平湖市	生产型	2,000.00	饲料及饲料添加剂的研发、生产及销售	2,000.00		100%	100%	是			
福建大北农水产科技有限公司	全资子公司	福建诏安市	生产型	3000.00	水产技术的开发	3,000.00		100%	100%	是			
山东华有农牧科技有限公司	全资子公司	山东临沂	生产型	10,000.00	饲料技术研发，饲料销售，货物及技术进出口	10,000.00		100%	100%	是			
龙口华有饲料有限公司	控股公司	山东龙口	销售型	600.00	饲料批发零售	420.00		70%	70%	是	158.01		
淮安华有饲料有限公司	全资子公司	江苏淮安	销售型	300.00	饲料批发零售	300.00		100%	100%	是			
昌邑华有饲料有限公司	控股公司	山东昌邑	生产型	300.00	饲料生产销售	165.00		55%	55%	是	-10.17		
临沂高	控	山东	销售型	300.0	饲料销售	210.00		70%	70%	是	-41.09		

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
新区华有福圆饲料有限公司	股公司	临沂		0									
临朐华有饲料有限公司	全资公司	山东临朐	生产型	300.00	配合料、浓缩料生产销售	300.00		100%	100%	是			
阳谷丰沃新农饲料有限公司	控股公司	山东阳谷	销售型	500.00	销售配合料、浓缩料、粮食收购	400.00		56%	80%	是	30.18		
莒南丰沃新农饲料有限公司	控股公司	山东莒南	销售型	400.00	饲料销售	400.00		70%	100%	是	-0.15		
青州沃农益邦饲料有限公司	控股公司	山东青州	销售型	375.00	饲料销售	225.00		42%	60%	是	58.98		
漳州市大辉腾养殖服务有限公司	控股公司	福建漳州	生产型	50.00	为养殖户提供养殖技术服务；猪场投资；生猪、猪场设备、饲料的销售	30.00		60%	60%	是	19.70		
诸城丰沃新农饲料有限公司	控股公司	山东诸城	销售型	200.00	饲料销售	200.00		70%	100%	是	-4.85		
江苏华有三森饲料有公	控股公	江苏盱眙	销售型	1,500.00	饲料销售	500.00		70%	70%	是	-46.01		

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
限公司	司												
莘县华有宏昊饲料有限公司	控股公司	山东莘县	筹建	500.00	配合饲料、浓缩饲料项目的筹建	325.00		65%	65%	是	42.58		
河北方田饲料有限公司	全资子公司	河北蠡县	生产型	5,000.00	饲料销售、饲料技术研发、货物进出口、技术进出口	5,000.00		100%	100%	是			
济南华有饲料有限公司	全资子公司	山东济南	销售型	200.00	批发零售饲料、饲料原料、饲料添加剂、非专控农副产品	200.00		100%	100%	是			
潍坊丰沃新农饲料有限公司	控股公司	山东潍坊	销售型	200.00	饲料销售	200.00		70%	100%	是	-37.78		
潍坊丰牧沃农饲料有限公司	控股公司	山东潍坊	销售型	500.00	销售饲料及饲料原料	95.00		66.5%	95%	是	-14.01		
DABEINONG NORTH AMERICA, INC	全资子公司	美国	销售型	\$100.00	销售原材料	186.18		100%	100%	是			
贵州大北农牧业科技有限公司	全资子公司	贵州贵阳	生产型	500.00	销售饲料; 技术开发, 技术服务, 技术转让, 技术咨询	500.00		100%	100%	是			

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
潍坊绿色巨农农牧科技有限责任公司	全 资 公 司	山 东 潍 坊	销 售 型	200.00	饲料及饲料添加剂销售, 畜牧产品技术研发及技术转让	200.00		100%	100%	是			
陕西正能农牧科技有限责任公司	全 资 公 司	陕 西 西 安	销 售 型	1,000.00	饲料及原料销售	1,000.00		100%	100%	是			
惠州大北农生物科技有限公司	全 资 公 司	广 东 惠 州	销 售 型	100.00	销售饲料	100.00		100%	100%	是			
驻马店盛世大北农农牧科技有限公司	全 资 公 司	河 南 驻 马 店	生 产 型	1,000.00	饲料技术研发, 销售饲料	1,000.00		100%	100%	是			
定陶丰沃新农饲料有限公司	控 股 公 司	山 东 定 陶	销 售 型	200.00	饲料销售	200.00		70%	100%	是			
洛阳巨农饲料有限公司	控 股 公 司	河 南 洛 阳	销 售 型	500.00	饲料销售	350.00		70%	70%	是	140.94		
武汉大北农农牧发展	全 资 公 司	湖 北 武 汉	销 售 型	1000	饲料销售	1000		100%	100%	是			

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
有限公 司	司												

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

1、本公司持有山东丰沃新农农牧科技有限公司70%股权，山东丰沃新农农牧科技有限公司持有安丘中基沃农饲料有限公司55%股权；

2、本公司持有山东丰沃新农农牧科技有限公司70%股权，山东丰沃新农农牧科技有限公司持有德州友粮沃农农牧有限公司65%股权；

3、本公司持有山东丰沃新农农牧科技有限公司70%股权，山东丰沃新农农牧科技有限公司持有青岛丰汇沃农饲料有限公司58%股权。

4、本公司持有山东丰沃新农农牧科技有限公司70%股权，山东丰沃新农农牧科技有限公司持有阳谷丰沃新农饲料有限公司80%股权。

5、本公司持有山东丰沃新农农牧科技有限公司70%股权，山东丰沃新农农牧科技有限公司持有青州沃农益邦饲料有限公司60%股权。

6、本公司持有山东丰沃新农农牧科技有限公司70%股权，山东丰沃新农农牧科技有限公司持有潍坊丰牧沃农饲料有限公司95%股权。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

本公司无同一控制下企业合并取得的子公司。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元

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
荆州大北农饲料有限公司	控股 公司	湖北 省荆 州市	生产 型	1,000.00	配合饲料、 浓缩饲料及 其原料的生 产、销售	1,591. 27		90%	90%	是	153.1 4		
福建梁野山农牧股份有限公司	控股 公司	福建 省武 平县	生产 型	5,000.00	生猪养殖、 果蔬种植及 销售	4,652. 80		80%	80%	是	906.9 4		
沈阳英大科技发展有限公司	全资 公司	沈阳 新名 市	生产 型	2,000.00	配合饲料、 浓缩饲料生 产、销售、 食品添加剂 研究、开发、 农副产品收 购	1,963. 94		100%	100%	是			
北京达世丰生物科技有限公司	全资 公司	北京 市通 州区	生产 型	500.00	生物技术开 发，加工、 复配、销售 农药	750.00		100%	100%	是			
内蒙古四季春饲料有限公司	全资 公司	内蒙 古呼 和浩 特市	生产 型	1,000.00	饲料及饲料 原料加工、 研制、销售； 为饲养及养 殖提供技术 咨询等	200.00		100%	100%	是			
潍坊天宇饲料科技有	控股 公司	山东 省寿 光市	生产 型	200.00	加工销售畜 禽饲料、饲 料酵母及饲	120.00		60%	60%	是	12.87		

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
限公司					料添加剂								
厦门泰 枫牧业 科技有 限公司	全资 公司	福建 省厦 门市	生产 型	100.00	生产销售浓 缩饲料，生 产添加剂预 混合饲料， 销售：抗生 素、原料合 成、口服溶 液剂、片剂、 饲料添加剂	580.00		100%	100%	是			
舟山市 普陀大 北水产 制品有 限公司	控股 公司	浙江 省舟 山市	生产 型	600.00	鱼粉、鱼油 及原料收 购、销售， 鱼粉、鱼油 生产等	306.00		33.15 %	51%	是	-403.1 6		
江西赣 兴种业 有限责 任公司	控股 公司	兴国 县潞 江镇	生产 型	520.00	农作物种子 批发、销售。	765.24		75.1%	100%	是	316.6 1		
长沙市 望城区 农博农 业发展 有限公 司	控股 公司	湖南 望城	生产 型	40	生猪、家禽 养殖	20.40		51%	51%	是	19.58		
聊城大 北农种 猪繁育 有限公 司	全资 公司	山东 聊城	生产 型	50	种猪养殖销 售	50.00		100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

本公司持有上海伟农生物科技有限公司65%股权，上海伟农生物科技有限公司持有舟山市普陀大北农水产制品有限公司51%股权。

2、合并范围发生变更的说明

本年度纳入合并范围的子公司共130户，与2012年度合并范围相比增加了27户。其中：因设立增加27户，因企业合并增加2户，因公司注销减少2户。

与上年相比本年（期）新增合并单位 29 家，原因为因设立增加 27 户，因企业合并增加 2 户。

与上年相比本年（期）减少合并单位 2 家，原因为下属子公司因业务合并而办理工商注销登记。

3、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
DABEINONG NORTH AMERICA,INC	885,495.63	-976,309.07
福建大北农水产科技有限公司	29,033,116.06	-966,883.94
山东华有农牧科技有限公司	97,603,416.93	-2,396,583.07
龙口华有饲料有限公司	5,267,019.47	-732,980.53
昌邑华有饲料有限公司	-225,916.54	-3,225,916.54
临沂高新区华有福圆饲料有限公司	-1,369,752.94	-4,369,752.94
淮安华有饲料有限公司	1,490,686.72	-1,509,313.28
临朐华有饲料有限公司	242,721.11	-2,757,278.89
阳谷丰沃新农饲料有限公司	3,413,140.82	-1,586,859.18
莒南丰沃新农饲料有限公司	3,994,969.20	-5,030.80
青州沃农益邦饲料有限公司	2,180,708.24	-1,569,291.76
漳州市大辉腾养殖服务有限公司	492,537.53	-7,462.47
诸城丰沃新农饲料有限公司	1,838,410.21	-161,589.79
江苏华有三森饲料有限公司	3,466,446.15	-1,533,553.85
莘县华有宏昊饲料有限公司	1,216,647.97	-3,783,352.03
聊城大北农种猪繁育有限公司	-333,496.59	-833,496.59
河北方田饲料有限公司	48,821,869.59	-1,178,130.41
济南华有饲料有限公司	1,524,392.39	-475,607.61
潍坊丰沃新农饲料有限公司	740,830.82	-1,259,169.18
潍坊丰牧沃农饲料有限公司	432,541.33	-567,458.67

名称	期末净资产	本期净利润
长沙市望城区农博农业发展有限公司	399,571.38	-428.62
贵州大北农牧业科技有限公司	5,002,804.99	2,804.99
潍坊绿色巨农农牧科技有限责任公司	1,995,717.00	-4,283.00
陕西正能农牧科技有限责任公司	9,913,942.17	-86,057.83
惠州大北农生物科技有限公司	991,329.51	-8,670.49
驻马店盛世大北农农牧科技有限公司	9,961,116.89	-38,883.11
定陶丰沃新农饲料有限公司	2,000,000.00	
洛阳巨农饲料有限公司	4,698,051.08	-301,948.92
武汉大北农农牧发展有限公司	10,000,000.00	

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
长沙大北农饲料科技有限责任公司	6,794,570.92	0.00
江西宜春大北农饲料有限公司	10,006,655.94	387.19

4、报告期内发生的同一控制下企业合并

报告期内，公司未发生同一控制下的企业合并。

5、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
长沙市望城区农博农业发展有限公司	0	合并成本减去合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉。
聊城大北农种猪繁育有限公司	0	合并成本减去合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉。

非同一控制下企业合并的其他说明

(1)长沙市望城区农博农业发展有限公司

2013年3月15日，本公司之子公司湖南大北农农业科技有限公司收购了王莲花其拥有长沙市望城区农博农业发展有限公司51%的股权，本次交易的购买日为2013年4月1日，系本集团取得对长沙市望城区农博农业发展有限公司的控制权的日期。

① 合并成本以及商誉的确认情况如下：

项目	金额
合并成本：	

支付的现金	204,000.00
合并成本合计	204,000.00
减：取得的可辨认净资产的公允价值	204,000.00
商誉	

②长沙市望城区农博农业发展有限公司于购买日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示如下：

项目	购买日公允价值	购买日账面价值	上年末账面价值
现金及现金等价物			
交易性金融资产			
应收款项	400,000.00	400,000.00	400,000.00
存货			
其他流动资产			
可供出售金融资产			
长期股权投资			
固定资产			
无形资产			
其他非流动资产			
减：借款			
应付款项			
应付职工薪酬			
递延所得税负债			
其他负债			
净资产	400,000.00	400,000.00	400,000.00
减：少数股东权益			
取得的净资产	204,000.00	204,000.00	
以现金支付的对价	204,000.00	204,000.00	
减：取得的被收购子公司的现金及现金等价物			
取得子公司支付的现金净额	204,000.00	204,000.00	

③ 长沙市望城区农博农业发展有限公司自购买日至期末止期间的收入、净利润和现金流量列示

项 目	金 额
营业收入	
净利润	-428.62
经营活动现金流量	1,574,118.78
现金流量净额	372,446.38

(2) 聊城大北农种猪繁育有限公司

2013年3月25日，本公司之子公司北京大北农种猪科技有限公司向山东金牌畜禽实业有限公司收购了其拥有的聊城大北农种猪繁育有限公司100%的股权。本次交易的购买日为2013年4月1日，系本集团取得对聊城大北农种猪繁育有限公司的控制权的日期。

① 合并成本以及商誉的确认情况如下：

项目	金额
合并成本：	
支付的现金	500,000.00
合并成本合计	500,000.00
减：取得的可辨认净资产的公允价值	500,000.00
商誉	

②聊城大北农种猪繁育有限公司于购买日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示如下：

项目	购买日公允价值	购买日账面价值	上年末账面价值
现金及现金等价物	500,000.00	500,000.00	
交易性金融资产			
应收款项			
存货			
其他流动资产			
可供出售金融资产			
长期股权投资			
固定资产			
无形资产			
其他非流动资产			

项目	购买日公允价值	购买日账面价值	上年末账面价值
减：借款			
应付款项			
应付职工薪酬			
递延所得税负债			
其他负债			
净资产	500,000.00	500,000.00	
减：少数股东权益			
取得的净资产	500,000.00	500,000.00	
以现金支付的对价	500,000.00	500,000.00	
减：取得的被收购子公司的现金及现金等价物			
取得子公司支付的现金净额	500,000.00	500,000.00	

③ 聊城大北农种猪繁育有限公司自购买日至当期末止期间的收入、净利润和现金流量列示

项 目	金 额
营业收入	819,402.70
净利润	-833,496.59
经营活动现金流量	15,461,269.69
现金流量净额	203,404.76

6、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本集团境外子公司以其所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制合并财务报表时按以下方法折算为人民币：

(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或即期汇率的近似汇率折算；

(3) 产生的外币财务报表折算差额在资产负债表“外币报表折算差额”项目中列示。

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：	--	--	1,136,652.75	--	--	401,666.56
人民币	--	--	1,136,652.75	--	--	401,601.62
美元				10.43		64.94
银行存款：	--	--	1,048,449,868.65	--	--	1,707,657,557.38
人民币	--	--	1,045,506,726.71	--	--	1,705,536,972.11
美元	476,336.76		2,943,141.94	337,377.34		2,120,585.27
其他货币资金：	--	--	42,344,704.62	--	--	55,381,035.99
人民币	--	--	42,344,704.62	--	--	55,381,035.99
合计	--	--	1,091,931,226.02	--	--	1,763,440,259.93

截至2013年6月30日，本集团存放于境外的货币资金为468,044.33美元。

其他货币资金主要系投资盐城华有饲料有限公司等单位的存出投资款以及银行承兑汇票保证金。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	6,910,960.00	10,565,411.20
合计	6,910,960.00	10,565,411.20

(2) 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

截至本期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据情况。本集团无已经背书给其他方但尚未到期的票据。

(3) 已贴现或质押的商业承兑汇票说明

截至本期末，本集团无已贴现或质押的商业承兑汇票。

3、应收股利

截至本期末，本集团无应收股利。

4、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								
其他应收账款	651,556,754.38	100%	35,865,663.03	5.5%	154,696,987.22	100%	9,849,942.00	6.37%
组合小计	651,556,754.38	100%	35,865,663.03	5.5%	154,696,987.22	100%	9,849,942.00	6.37%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,440.00		1,440.00	100%	1,440.00	0%	1,440.00	100%
合计	651,558,194.38	--	35,867,103.03	--	154,698,427.22	--	9,851,382.00	--

应收账款种类的说明

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：公司将金额为人民币100.00万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产（合并范围内关联方应收款项除外），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。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

2、按组合计提坏账准备的应收款：指合并范围内关联方应收账款和其他应收款。合并范围内关联方应收账款：公司对该类款项的信用风险控制具有一定的主观能动性。其他应收款：债务人不属于本集团内部单位或人员，按账龄确定为不同的风险组合

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：对于单项金额不重大且属于“其他应收款项”信用风险组合的应收款项，如存在争议、涉诉、仲裁或债务人已破产、死亡等明显迹象，表明债务人很可能无法遵循原定条件履行还款义务，按账龄分析法计提的坏账准备已无法全面提示其回收风险时，将对该类款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

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:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	631,124,922.38	96.86%	31,556,246.18	144,444,258.38	93.37%	7,222,212.94
1 年以内小计	631,124,922.38	96.86%	31,556,246.18	144,444,258.38	93.37%	7,222,212.94
1 至 2 年	15,722,897.10	2.41%	1,572,289.73	6,829,223.35	4.41%	682,922.34
2 至 3 年	2,233,913.41	0.34%	670,174.02	1,136,426.17	0.73%	340,927.88
3 年以上	2,475,021.49	0.38%	2,066,953.10	2,287,079.32	1.49%	1,603,878.84
3 至 4 年	485,513.24	0.07%	291,307.94	1,128,923.02	0.74%	677,353.81
4 至 5 年	1,069,315.49	0.16%	855,452.40	1,158,156.30	0.75%	926,525.03
5 年以上	920,192.76	0.14%	920,192.76			
合计	651,556,754.38	--	35,865,663.03	154,696,987.22	--	9,849,942.00

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
其他小额应收账款	1,440.00	1,440.00	100%	长期挂账，款项基本无法收回
合计	1,440.00	1,440.00	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

报告期无转回或收回的应收账款情况。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

报告期无实际核销的大额应收账款。

(4) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例

				(%)
第一名	非关联方	9,261,397.30	1 年以内	1.42%
第二名	非关联方	6,294,114.81	1 年以内	0.97%
第三名	非关联方	5,999,623.65	1 年以内	0.92%
第四名	非关联方	5,445,871.38	1 年以内	0.84%
第五名	非关联方	3,907,659.60	1 年以内	0.6%
合计	--	30,908,666.74	--	4.75%

5、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								
员工、备用金款项	35,778,929.20	57.19%			27,378,327.40	58.81%		
其他应收款项	26,500,352.20	42.36%	8,545,145.75	32.25%	18,895,341.07	40.59%	7,425,143.06	39.3%
组合小计	62,279,281.40	99.56%	8,545,145.75	13.72%	46,273,668.47	99.4%	7,425,143.06	16.05%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	278,098.96	0.44%	278,098.96	100%	278,098.96	0.60%	278,098.96	100%
合计	62,557,380.36	--	8,823,244.71	--	46,551,767.43	--	7,703,242.02	--

其他应收款种类的说明

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：公司将金额为人民币100.00万元以上的其他应收款项确认为单项金额重大的其他应收款项。对单项金额重大的其他应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产（合并范围内关联方其他应收款项除外），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。单项测试已确认减值损失的其他应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的其他应收款项组合中进行减值测试。

2、按组合计提坏账准备的应收款：分为合并范围内关联方其他应收款、内部备用金、员工借款和其他应收款项。合并范围内关联方其他应收款、内部备用金、员工借款：公司对该类款项的信用风险控制具有一定的主观能动性。其他应收款项：债务人不属于本集团内部单位或人员，按账龄确定为不同的风险组合。

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：对于单项金额不重大且属于“其他应收款

项”信用风险组合的其他应收款，如存在争议、涉诉、仲裁或债务人已破产、死亡等明显迹象，表明债务人很可能无法遵循原定条件履行还款义务，按账龄分析法计提的坏账准备已无法全面提示其回收风险时，将对该类款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

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：						
1 年以内	16,741,167.99	63.17%	837,058.39	9,094,478.58	48.14%	454,101.43
1 年以内小计	16,741,167.99	63.17%	837,058.39	9,094,478.58	48.14%	454,101.43
1 至 2 年	404,678.71	1.53%	40,467.87	731,313.70	3.87%	73,131.37
2 至 3 年	1,489,392.98	5.62%	446,817.90	1,489,872.19	7.88%	446,961.66
3 年以上	7,865,112.52	29.68%	7,220,801.59	7,579,676.60	40.11%	6,450,948.60
3 至 4 年	287,835.92	1.09%	172,701.55	1,132,531.79	5.99%	679,519.07
4 至 5 年	2,645,882.79	9.98%	2,116,706.23	3,378,576.38	17.88%	2,702,861.10
5 年以上	4,931,393.81	18.61%	4,931,393.81	3,068,568.43	16.24%	3,068,568.43
合计	26,500,352.20	--	8,545,145.75	18,895,341.07	--	7,425,143.06

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
零星小额款项	278,098.96	278,098.96	100%	公司破产、员工离职

合计	278,098.96	278,098.96	--	--
----	------------	------------	----	----

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

报告期无转回或收回的其他应收款。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

报告期无实际核销的大额其他应收款。

(4) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	2,172,000.00	往来款	3.47%
第二名	1,108,441.25	国有企业改制成本	1.77%
第三名	1,000,000.00	保证金	1.6%
第四名	1,000,000.00	保证金	1.6%
第五名	959,002.20	往来款	1.53%
合计	6,239,443.45	--	9.97%

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	2,172,000.00	4-5 年	3.47%
第二名	非关联方	1,108,441.25	5 年以上	1.77%
第三名	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	1.6%
第四名	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	1.6%
第五名	非关联方	959,002.20	1 年以内	1.53%
合计	--	6,239,443.45	--	9.97%

6、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	327,892,323.56	99.62%	181,333,032.44	99.75%

1 至 2 年	1,134,650.45	0.34%	343,088.09	0.19%
2 至 3 年	117,103.89	0.04%	117,103.80	0.06%
合计	329,144,077.90	--	181,793,224.33	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	34,260,158.40	2013 年 3 月	货未到
第二名	非关联方	22,045,312.11	2013 年 6 月	货未到
第三名	非关联方	20,031,829.90	2013 年 3 月	货未到
第四名	非关联方	16,370,091.72	2013 年 5 月	货未到
第五名	非关联方	13,846,260.49	2013 年 6 月	货未到
合计	--	106,553,652.62	--	--

7、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	999,139,623.74	12,119,980.85	987,019,642.89	878,893,770.23	14,979,385.50	863,914,384.73
在产品	17,649,939.83		17,649,939.83	12,664,212.70		12,664,212.70
库存商品	375,527,859.56		375,527,859.56	242,491,520.39		242,491,520.39
周转材料	11,896,032.74		11,896,032.74	7,976,396.59		7,976,396.59
消耗性生物资产	17,743,722.05		17,743,722.05	13,870,069.85		13,870,069.85
包装物	42,190,886.91	121,359.08	42,069,527.83	42,228,166.44	126,644.08	42,101,522.36
合计	1,464,148,064.83	12,241,339.93	1,451,906,724.90	1,198,124,136.20	15,106,029.58	1,183,018,106.62

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	14,979,385.50			2,859,404.65	12,119,980.85
包装物	126,644.08			5,285.00	121,359.08
合计	15,106,029.58			2,864,689.65	12,241,339.93

(3) 存货跌价准备情况

本期转销跌价准备主要原因系处置计提存货跌价准备的原材料、包装物所致。

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付短期租金	25,655,612.42	14,942,013.82
预缴所得税	1,869,822.99	4,921,115.61
其他待摊	5,214,964.98	4,460,146.40
合计	32,740,400.39	24,323,275.83

其他流动资产说明

其他流动资产较年初数增长34.61%，主要系本期支付的租赁费增加所致。

9、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、联营企业							
柳州市宏华大北农饲料科技有限公司	30%	30%	15,773,475.53	11,100,487.33	4,672,988.20	58,807,454.09	1,042,049.37
绿色伟农（北京）生物技术有限公司	47.67%	47.67%	8,894,282.48	3,092.88	8,891,189.60		-27,648.45
德州大北农中慧饲料有限公司	30%	30%	36,262,396.24	7,349,548.73	28,912,847.51	96,881,952.65	561,465.76
北京华农伟业种子科技有限公司	20%	20%	80,097,673.97	63,254,224.63	16,843,449.34	1,323,300.00	-5,825,504.86
南京天邦生物科技有限公司	46.98%	46.98%	262,695,758.50	60,126,751.15	202,569,007.35	4,094,827.80	-1,475,356.53
安陆大北农饲料科技有限公司	30.01%	30.01%	10,120,000.00		10,120,000.00		
二、合营企业							

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

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与本公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
河南照丰农业开发有限公司	成本法	2,800,000.00	2,800,000.00		2,800,000.00	10%	10%				
宁夏大北农业科技实业有限公司	成本法	400,000.00	621,600.00		621,600.00	17.69%	17.69%				
山西汇福科技发展有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	8.57%	8.57%				
新乡市大北农牧有限责任公司	成本法	5,300,000.00	5,843,498.11		5,843,498.11	19.88%	19.88%				
湖南洞庭高科种业股份有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	8.33%	8.33%				
金华市万和生猪专业合作社	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	15%	15%				
柳州市宏华大北农饲料科技有限公司	权益法	1,200,000.00	1,534,545.21	72,614.81	1,607,160.02	30%	30%				240,000.00
绿色伟农(北京)生物技术有限公司	权益法	14,300,000.00	5,455,278.40	-13,180.02	5,442,098.38	47.67%	47.67%				

德州大北农中慧饲料有限公司	权益法	3,600,000.00	8,541,831.59	152,892.15	8,694,723.74	30%	30%				
北京华农伟业种子科技有限公司	权益法	14,000,000.00	16,424,895.74	-1,165,155.57	15,259,740.17	20%	20%				
南京天邦生物科技有限公司	权益法	139,890,000.00		139,196,877.50	139,196,877.50	46.98%	46.98%				
安陆大北农饲料科技有限公司	权益法	10,120,000.00		10,120,000.00	10,120,000.00	30.01%	30.01%				
合计	--	198,610,000.00	48,221,649.05	148,364,048.87	196,585,697.92	--	--	--			240,000.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
境外子公司	境外外汇管制	0

长期股权投资的说明

本集团长期股权投资无需要特殊说明的事项。

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,692,761,831.07	243,237,630.23	9,960,832.39	1,926,038,628.91
其中：房屋及建筑物	922,856,801.51	155,985,385.72	4,389,884.29	1,074,452,302.94
机器设备	605,989,405.45	51,983,504.76	5,242,040.57	652,730,869.64
运输工具	31,397,463.24	5,050,405.35	76,975.00	36,370,893.59
办公设备	57,242,807.91	11,018,282.95	202,232.53	68,058,858.33
科研设备	61,816,272.47	17,165,338.73	26,000.00	78,955,611.20
其他	13,459,080.49	2,034,712.72	23,700.00	15,470,093.21

--	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：	352,929,004.40		70,777,227.26	5,598,652.84	418,107,578.82
其中：房屋及建筑物	139,486,017.42		24,699,508.01	2,073,082.20	162,112,443.23
机器设备	151,251,517.09		30,420,837.27	3,276,786.18	178,395,568.18
运输工具	16,254,760.03		2,716,701.45	74,132.44	18,897,329.04
办公设备	24,768,390.37		5,051,478.43	135,833.82	29,684,034.98
科研设备	16,553,265.12		6,544,179.05	15,118.20	23,082,325.97
其 他	4,615,054.37		1,344,523.05	23,700.00	5,935,877.42
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,339,832,826.67		--		1,507,931,050.09
其中：房屋及建筑物	783,370,784.09		--		912,339,859.71
机器设备	454,737,888.36		--		474,335,301.46
运输工具	15,142,703.21		--		17,473,564.55
办公设备	32,474,417.54		--		38,374,823.35
科研设备	45,263,007.35		--		55,873,285.23
其 他	8,844,026.12		--		9,534,215.79
五、固定资产账面价值合计	1,339,832,826.67		--		1,507,931,050.09
其中：房屋及建筑物	783,370,784.09		--		912,339,859.71
机器设备	454,737,888.36		--		474,335,301.46
运输工具	15,142,703.21		--		17,473,564.55
办公设备	32,474,417.54		--		38,374,823.35
科研设备	45,263,007.35		--		55,873,285.23
其 他	8,844,026.12		--		9,534,215.79

本期折旧额 70,777,227.26 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 161,932,658.85 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋建筑物	手续尚未办理完毕	2013 年

固定资产说明

所有权受到限制的固定资产情况

本集团下属福州大北农生物技术有限公司于2012年9月4日与招商银行股份有限公司福州东水支行签订最高额抵押合同，以评估价4,243.38万元的房产土地为银行提供人民币贰仟五百万元的短期借款的抵押物。

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
梁野山农牧（一期）配套工程	45,107,227.19		45,107,227.19	39,529,544.97		39,529,544.97
哈尔滨农牧 24 万吨饲料项目	31,840,434.00		31,840,434.00	24,813,616.00		24,813,616.00
龙岩武平 18 万吨饲料项目	1,535,497.60		1,535,497.60	22,539,481.00		22,539,481.00
四季春二期 12 万吨反刍料项目	1,289,100.00		1,289,100.00	22,142,400.00		22,142,400.00
新疆大北农 6 万吨猪饲料项目	7,269,283.66		7,269,283.66	20,597,679.09		20,597,679.09
丰沃新农高新区核心料项目	18,123,556.39		18,123,556.39	13,313,160.00		13,313,160.00
江西先农超级杂交水稻新品种产业化项目	2,695,300.00		2,695,300.00	13,037,105.27		13,037,105.27
沈阳英大生产线扩建工程	15,703,467.76		15,703,467.76	11,170,234.85		11,170,234.85
莒县丰沃新农年产 21 万吨饲料项目	17,623,353.70		17,623,353.70	10,958,678.48		10,958,678.48
高密丰沃新农 18 万吨饲料项目				10,170,802.00		10,170,802.00
集团公司新型高效预混料项目	10,985,265.16		10,985,265.16	9,956,800.46		9,956,800.46
福州生物 GMP 二期厂房改扩建项目	8,089,929.20		8,089,929.20	1,434,909.20		1,434,909.20
福州生物实验楼项目	48,000.00		48,000.00	5,619,600.00		5,619,600.00
集团公司温室建设项目	4,550,829.00		4,550,829.00	6,935,122.00		6,935,122.00
海阳丰沃新农 18 万吨猪饲料项目	11,680,287.00		11,680,287.00	5,478,047.00		5,478,047.00
淮阴大北农水产饲料项目	24,375.00		24,375.00	5,163,595.60		5,163,595.60
湖南大北农 30 万吨猪饲料项目	1,705,529.88		1,705,529.88	5,051,061.60		5,051,061.60
科高大北农公司教槽料车间工程	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00
北京金色农华公司高产多抗玉米新品种产业化武威项目	2,624,202.00		2,624,202.00	2,502,000.00		2,502,000.00
茂名大北农房屋建筑物项目	1,982,727.80		1,982,727.80	2,071,468.46		2,071,468.46

北京基地 9 万吨高档教槽料及原料处理项目	60,900.00		60,900.00	636,603.60		636,603.60
北京金色农华高产多抗玉米新品种产业化顺义项目	270,000.00		270,000.00	474,400.00		474,400.00
浙江大北农 24 万吨猪饲料项目	1,664,070.00		1,664,070.00			
西安大北农 12 万吨饲料项目	816,591.16		816,591.16			
宿迁大北农配合料车间改造项目	4,109,300.00		4,109,300.00	3,220,500.00		3,220,500.00
云南大北农 12 万吨猪饲料项目	28,615,197.93		28,615,197.93	280,000.00		280,000.00
北京金色农华公司昌吉加工储运中心项目	18,139,195.49		18,139,195.49	25,000.00		25,000.00
北京金色农华公司湖北华占种业生产基地项目	3,016,450.00		3,016,450.00	138,000.00		138,000.00
梁平大北农年产 18 万吨猪饲料项目	3,549,485.00		3,549,485.00	207,200.00		207,200.00
浙江巨农年产 12 万吨猪饲料项目	9,775,458.06		9,775,458.06	1,762,133.40		1,762,133.40
常德大北农年产 18 万吨饲料生产项目	26,750,068.50		26,750,068.50	309,400.00		309,400.00
锦州大北农 12 万吨配合料生产线工程	8,453,315.82		8,453,315.82	7,448,315.82		7,448,315.82
佳木斯大北农年产 6 万吨饲料建设项目	3,716,305.67		3,716,305.67	52,040.00		52,040.00
荆州大北农 6 万吨饲料一期项目	3,693,680.00		3,693,680.00			
诸城丰沃新农工厂项目	14,657,103.67		14,657,103.67			
德州沃农工厂项目	4,297,996.34		4,297,996.34	1,636,000.00		1,636,000.00
生物医药基地建设项目	2,136,680.00		2,136,680.00	792,000.00		792,000.00
饶阳大北农年产 18 万吨猪饲料项目	2,348,464.20		2,348,464.20	16,000.00		16,000.00
张掖大北农 6 万吨猪饲料项目	1,365,607.49		1,365,607.49			
贵州大北农 6 万吨猪饲料项目	1,548,000.00		1,548,000.00			
其他工程	35,219,580.72		35,219,580.72	7,045,984.67		7,045,984.67
合计	361,081,815.39		361,081,815.39	260,528,883.47		260,528,883.47

(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
梁野山农牧(一期)配套工程	65,500,000.00	39,529,544.97	5,577,682.22			75%	80%				自筹	45,107,227.19
哈尔滨农牧 24 万吨饲料项目	50,000,000.00	24,813,616.00	7,026,818.00			64%	82%				自筹	31,840,434.00
龙岩武平 18 万吨饲料项目	33,420,000.00	22,539,481.00	6,124,989.90	27,128,973.30		113%	98%				募集资金、自筹	1,535,497.60
内蒙古四季春二期 12 万吨反刍料项目	28,328,000.00	22,142,400.00		20,853,300.00		85%	98%				自筹	1,289,100.00
新疆大北农 6 万吨猪饲料项目	22,640,000.00	20,597,679.09	2,920,042.01	16,248,437.44		103.88%	96%				募集资金	7,269,283.66
丰沃新农高新区核心料项目	26,300,000.00	13,313,160.00	4,810,396.39			92%	95%				自筹	18,123,556.39
江西先农超级杂交水稻新品种产业化项目	21,380,000.00	13,037,105.27	13,697,248.69	24,039,053.96		125%	98%				募集资金、自筹	2,695,300.00
沈阳英大生产线扩建工程	15,400,000.00	11,170,234.85	4,533,232.91			102%	98%				自筹	15,703,467.76

莒县丰沃新农年产 21 万吨饲料项目	29,000,000.00	10,958,678.48	6,664,675.22			61%	65%				自筹	17,623,353.70
高密丰沃新农 18 万吨饲料项目	20,525,000.00	10,170,802.00	10,442,428.77	20,613,230.77		100.4%	100%				自筹	
集团公司新型高效预混料项目	49,500,000.00	9,956,800.46	1,028,464.70			22%	25%				募集资金	10,985,265.16
湖南大北农 30 万吨猪饲料项目	48,590,000.00	5,051,061.60	4,625,553.13	7,971,084.85		126.1%	98%				募集资金、自筹	1,705,529.88
北京金色农华公司高产多抗玉米新品种产业化武威三期项目	35,000,000.00	2,502,000.00	122,202.00			98%	98%				自筹、国家项目资金、募集资金等	2,624,202.00
北京基地 9 万吨高档教槽料及原料处理项目	59,520,000.00	636,603.60	960,822.00	1,536,525.60		100%	100%				募集资金	60,900.00
浙江大北农 24 万吨猪饲料项目	39,550,000.00	29,700.00	2,355,787.00	721,417.00		96%	98%				募集资金	1,664,070.00
福州生物 GMP	73,100,000.00	1,434,909.20	6,655,020.00			11%	10%				自筹	8,089,929.20

二期厂 房改扩 建项目												
云南大 北农 12 万吨猪 饲料项 目	39,910,0 00.00	280,000. 00	28,418,1 97.93	83,000.0 0		73%	95%				募集资 金	28,615,1 97.93
北京金 色农华 公司昌 吉加工 储运中 心一期 项目	57,040,0 00.00	25,000.0 0	18,114,1 95.49			32%	30%				自筹、国 家项目 资金	18,139,1 95.49
北京金 色农华 公司湖 北华占 种业生 产基地	23,980,0 00.00	138,000. 00	2,878,45 0.00			13%	10%				募集资 金	3,016,45 0.00
梁平大 北农年 产 18 万 吨猪饲 料项目	42,120,0 00.00	207,200. 00	3,342,28 5.00			22%	20%				自筹	3,549,48 5.00
浙江巨 农年产 12 万吨 猪饲料 项目	12,212,4 00.00	1,762,13 3.40	8,013,32 4.66			80%	90%				自筹	9,775,45 8.06
常德大 北农年 产 18 万 吨饲料 生产项 目	51,540,0 00.00	309,400. 00	26,440,6 68.50			61%	80%				募集资 金	26,750,0 68.50
锦州大 北农 12 万吨配 合料生 产线工	19,500,0 00.00	7,448,31 5.82	1,005,00 0.00			43%	50%				自筹	8,453,31 5.82

程												
饶阳大北农年产 18 万吨猪饲料项目	50,565,000.00	16,000.00	2,332,464.20			5%					自筹	2,348,464.20
佳木斯大北农年产 6 万吨饲料建设项目	6,000,000.00	52,040.00	3,664,265.67			62%	60%				自筹	3,716,305.67
诸城丰沃新农工厂项目	21,500,000.00		14,657,103.67			68%	75%				自筹	14,657,103.67
合计	932,420,400.00	218,121,865.74	186,411,318.06	119,195,022.92		--	--			--	--	285,338,160.88

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
梁野山农牧（一期）配套工程	80%	
哈尔滨农牧 24 万吨饲料项目	82%	
龙岩武平 18 万吨饲料项目	98%	
内蒙古四季春二期 12 万吨反刍料项目	98%	
新疆大北农 6 万吨猪饲料项目	96%	
丰沃新农高新区核心料项目	95%	
江西先农超级杂交水稻新品种产业化项目	98%	
沈阳英大生产线扩建工程	98%	
莒县丰沃新农年产 21 万吨饲料项目	65%	
高密丰沃新农 18 万吨饲料项目	100%	
集团公司新型高效预混料项目	25%	
湖南大北农 30 万吨猪饲料项目	98%	
北京金色农华公司高产多抗玉米新品种产业化武威三期项目	98%	
北京基地 9 万吨高档教槽料及原料处理项目	100%	

浙江大北农 24 万吨猪饲料项目	98%	
福州生物 GMP 二期厂房改扩建项目	10%	
云南大北农 12 万吨猪饲料项目	95%	
北京金色农华公司昌吉加工储运中心一期项目	30%	
北京金色农华公司湖北华占种业生产基地	10%	
梁平大北农年产 18 万吨猪饲料项目	20%	
浙江巨农年产 12 万吨猪饲料项目	90%	
常德大北农年产 18 万吨饲料生产项目	80%	
锦州大北农 12 万吨配合料生产线工程	50%	
饶阳大北农年产 18 万吨猪饲料项目		
佳木斯大北农年产 6 万吨饲料建设项目	60%	
诸城丰沃新农工厂项目	75%	

(5) 在建工程的说明

在建工程期末数较年初数增加10,055.29万元，增长38.60%，主要系公司下属子公司厂房建设及设备购置投入增加所致。

13、固定资产清理

报告期末无固定资产清理余额。

14、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				
种母猪	5,592,214.41	7,410,726.55	2,637,730.85	10,365,210.11
种公猪	256,528.10	573,575.19	284,231.58	545,871.71
三、林业				
四、水产业				
合计	5,848,742.51	7,984,301.74	2,921,962.43	10,911,081.82

(2) 以公允价值计量

报告期末，无以公允价值计量的生产性生物资产。

15、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	419,506,509.04	34,800,144.50		454,306,653.54
土地使用权	321,599,252.42	31,519,693.77		353,118,946.19
种子品种使用权	32,330,000.00			32,330,000.00
种子品种权	17,680,000.00			17,680,000.00
非专利技术	16,031,301.30			16,031,301.30
商标权	9,763,099.98	9,640.00		9,772,739.98
实验教学楼使用权	9,131,618.00			9,131,618.00
生产许可权	2,291,243.00	262,200.00		2,553,443.00
软件	1,429,914.53	2,685,010.73		4,114,925.26
专利权	62,400.00			62,400.00
其他	9,187,679.81	323,600.00		9,511,279.81
二、累计摊销合计	66,778,622.26	8,008,822.67		74,787,444.93
土地使用权	20,006,870.04	4,031,201.82		24,038,071.86
种子品种使用权	20,976,593.08	954,411.72		21,931,004.80
种子品种权	8,894,484.41	845,427.84		9,739,912.25
非专利技术	6,312,515.65	736,565.04		7,049,080.69
商标权	5,368,778.53	449,193.27		5,817,971.80
实验教学楼使用权	1,353,195.08	113,450.88		1,466,645.96
生产许可权	246,787.36	136,511.26		383,298.62
软件	415,882.57	218,574.59		634,457.16
专利权	9,062.50	1,875.00		10,937.50
其他	3,194,453.04	521,611.25		3,716,064.29
三、无形资产账面净值合计	352,727,886.78			379,519,208.61
土地使用权	301,592,382.38			329,080,874.33
种子品种使用权	11,353,406.92			10,398,995.20
种子品种权	8,785,515.59			7,940,087.75
非专利技术	9,718,785.65			8,982,220.61

商标权	4,394,321.45			3,954,768.18
实验教学楼使用权	7,778,422.92			7,664,972.04
生产许可权	2,044,455.64			2,170,144.38
软件	1,014,031.96			3,480,468.10
专利权	53,337.50			51,462.50
其他	5,993,226.77			5,795,215.52
四、减值准备合计	925,833.25			925,833.25
土地使用权				
种子品种使用权	925,833.25			925,833.25
种子品种权				
非专利技术				
商标权				
实验教学楼使用权				
生产许可权				
软件				
专利权				
其他				
无形资产账面价值合计	351,802,053.53			378,593,375.36
土地使用权	301,592,382.38			329,080,874.33
种子品种使用权	10,427,573.67			9,473,161.95
种子品种权	8,785,515.59			7,940,087.75
非专利技术	9,718,785.65			8,982,220.61
商标权	4,394,321.45			3,954,768.18
实验教学楼使用权	7,778,422.92			7,664,972.04
生产许可权	2,044,455.64			2,170,144.38
软件	1,014,031.96			3,480,468.10
专利权	53,337.50			51,462.50
其他	5,993,226.77			5,795,215.52

本期摊销额 8,008,822.67 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
种子品种权	31,019,015.87	15,935,911.95	269,209.04		46,685,718.78

生物育种	37,489,452.19	16,911,116.93			54,400,569.12
动物疫苗	25,382,533.78	11,873,507.78			37,256,041.56
生物饲料	4,025,440.32	11,904.76	4,020,840.32		16,504.76
合计	97,916,442.16	44,732,441.42	4,290,049.36	0.00	138,358,834.22

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 33.78%。

16、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
商丘市大北农饲料有限公司	200,000.00			200,000.00	200,000.00
郑州市大北农饲料科技有限公司	201,988.61			201,988.61	201,988.61
郴州大北农饲料科技有限公司	147,730.74			147,730.74	147,730.74
福建梁野山农牧股份有限公司	8,313,629.25			8,313,629.25	
合计	8,863,348.60			8,863,348.60	549,719.35

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

首先对不包含商誉的资产组进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后，再对包含商誉的资产组进行减值测试，比较这些相关资产组的账面价值与其可回收金额，如相关资产组的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认为减值损失。

17、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
租赁费	23,264,288.60	9,003,306.55	1,604,417.56		30,663,177.59	
租入固定资产改良支出	18,295,655.79	4,864,776.42	1,759,412.45		21,401,019.76	
其他	1,753,702.51	2,522,604.84	99,552.40		4,176,754.95	
合计	43,313,646.90	16,390,687.81	3,463,382.41		56,240,952.30	--

18、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	3,299,510.98	2,110,666.38
合并范围内未实现利润	7,256,097.06	8,367,876.18
职工教育经费	6,798.20	53,204.48
工资	290,522.05	2,314,718.27
股票期权	5,175,814.22	5,175,814.22
小计	16,028,742.51	18,022,279.53
递延所得税负债：		

(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	16,028,742.51		18,022,279.53	

19、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	17,554,624.02	27,154,007.70		18,283.98	44,690,347.74
二、存货跌价准备	15,106,029.58			2,864,689.65	12,241,339.93
十二、无形资产减值准备	925,833.25				925,833.25
十三、商誉减值准备	549,719.35				549,719.35
合计	34,136,206.20	27,154,007.70		2,882,973.63	58,407,240.27

资产减值明细情况的说明

本期销售收入增长及延长了部分优质客户的信用周期导致应收账款增加，进而计提的坏账准备增加所致。

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付工程款	23,670,744.68	11,683,766.28
预付设备款	52,801,224.23	43,465,485.76
预付土地款	132,886,455.66	98,076,636.00
预付品种使用权款	29,309,838.00	16,954,000.00

预付股权收购款	12,963,065.00	17,200,000.00
合计	251,631,327.57	187,379,888.04

其他非流动资产的说明

其他非流动资产较年初数增加增长34.29%，主要系公司下属子公司预付土地、设备等长期资产款增加所致。

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	19,953,398.96	12,000,000.00
保证借款	101,825,570.48	3,953,398.96
信用借款	342,062,058.95	2,250,000.00
合计	463,841,028.39	18,203,398.96

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

报告期末无已到期未偿还的银行借款。

22、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		4,058,345.09
合计		4,058,345.09

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

23、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	612,393,210.78	466,217,482.23
工程款	31,837,757.93	48,440,696.56
设备款	13,994,928.90	22,296,652.80
品种权	11,890,767.93	13,541,088.40
应付收购款	6,400,000.00	5,992,716.92
合计	676,516,665.54	556,488,636.91

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
第一名	479,000.00	未验收结算	是
第二名	474,460.00	同上	是
第三名	327,974.40	质量问题	否
第四名	319,760.00	同上	否
第五名	310,000.00	未验收结算	是
合计	1,911,194.40		

24、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收货款	371,960,792.43	353,309,058.38
合计	371,960,792.43	353,309,058.38

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

报告期末无账龄超过1年的大额预收款项。

25、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	210,645,752.93	524,706,095.94	558,125,196.41	177,226,652.46
二、职工福利费		20,787,976.55	20,787,976.55	
三、社会保险费	3,684,285.73	47,999,263.18	47,019,521.91	4,664,027.00
其中:1.医疗保险费	1,018,946.80	14,350,607.69	15,059,685.63	309,868.86
2.基本养老保险费	2,352,748.72	27,906,541.14	26,381,621.52	3,877,668.34
3.年金缴费				
4.失业保险费	148,122.79	2,063,589.92	2,004,435.89	207,276.82
5.工伤保险费	80,523.60	1,763,414.49	1,666,658.63	177,279.46
6、生育保险	75,395.22	1,161,669.07	1,145,130.77	91,933.52
7、综合保险	8,548.60	753,440.87	761,989.47	
四、住房公积金	130,020.52	7,535,732.18	7,554,983.04	110,769.66
五、辞退福利		1,294,350.77	1,294,350.77	

六、其他	28,620,970.99	22,724,235.82	19,334,849.87	32,010,356.94
其中：1.工会经费和职工教育经费	28,620,970.99	21,815,640.35	18,426,254.40	32,010,356.94
2.非货币性福利		908,595.47	908,595.47	
合计	243,081,030.17	625,047,654.44	654,116,878.55	214,011,806.06

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 18,426,254.40 元，非货币性福利金额 908,595.47 元，因解除劳动关系给予补偿 1,294,350.77 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：本集团当月工资当月计提后，于下月发放，年终奖金按月计提后次年初发放。

26、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-18,717,917.36	-4,793,234.36
企业所得税	23,776,515.38	61,821,968.32
个人所得税	3,509,175.89	636,350.28
城市维护建设税	172,804.96	129,912.94
土地使用税	430,157.28	447,186.89
其他税费	1,897,489.87	1,917,620.32
合计	11,068,226.02	60,159,804.39

27、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	775,210.13	
合计	775,210.13	

28、应付股利

报告期末无应付股利余额。

29、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

少数股东往来款	33,216,190.31	20,130,954.37
应付押金、保证金	48,952,778.16	19,884,304.72
应付员工未报销费用	27,207,195.30	14,905,706.13
应付其他外部单位往来款	15,426,919.87	9,975,058.20
应付款品种权余款、中介服务等	984,022.00	4,550,447.45
应付股权收购款	204,000.00	1,200,966.52
合计	125,991,105.64	70,647,437.39

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
第一名	623,084.40	质保未到期	否
第二名	553,500.00	质保未到期	是
合计	1,176,584.40		

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	年末数	性质或内容
第一名	12,595,809.76	子公司少数股东往来款
第二名	4,000,649.78	子公司少数股东往来款
第三名	3,720,000.00	往来款
第四名	3,000,000.00	子公司少数股东往来款
第五名	2,190,000.00	子公司少数股东往来款
合计	25,506,459.54	

30、一年内到期的非流动负债

报告期末无一年内到期的非流动负债余额。

31、其他流动负债

报告期末无其他流动负债余额。

32、长期借款

报告期末无长期借款余额。

33、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
郴州市国土局	2006 年-2055 年	4,372,200.00	0%	0.00	4,372,200.00	
绥化经济开发区管理委员会	2012 年-2014 年	2,950,000.00	0%	0.00	2,950,000.00	

(2) 长期应付款的说明

应付政府借款系借用绥化经济开发区管理委员会295.00万元用于基础设施建设，约定2014年12月31日前归还。

34、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
种业补贴款	65,671,778.97	71,416,000.11
饲料补贴款	33,588,020.05	27,427,774.91
发展资金	5,998,036.32	4,948,813.05
救灾备荒补贴款	1,400,000.00	2,040,000.00
植保补贴款	500,000.00	500,000.00
其他	7,289,554.00	5,629,554.00
合计	114,447,389.34	111,962,142.07

35、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	801,600,000.00	3,015,308.00		801,599,984.00		804,615,292.00	1,606,215,292.00

本公司2012年度股东大会批准2012年度利润分配及公积金转增股本预案，以2012年12月31日公司总股本801,600,000.00股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.80元（含税），共计派发144,288,000.00元，同时进行资本公积金转增股本，以801,600,000.00股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增801,600,000.00股，由于从上述权益分派方案公布至此次权益分派的股权登记日期间，公司首期股票期权激励计划中有825,600股已行权，造成最新股本总数为802,425,600股，实际权益分派方案有所调整，调整

后的权益分配方案为：以公司现有总股本802,425,600股为基数，向全体股东每10股派1.798148元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增9.989711股，截止2013年6月30日，股票期权行权导致股本增加3,015,308.00股，公司总股本为1,606,215,292.00股。

36、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,612,182,374.19	35,562,963.20	801,599,984.00	846,145,353.39
其他资本公积	35,108,540.72	10,589,685.46	1,563,068.94	44,135,157.24
合计	1,647,290,914.91	46,152,648.66	803,163,052.94	890,280,510.63

资本公积说明

资本溢价增加主要系股东捐赠以及股票期权行权所致；资本溢价减少系本期资本公积转增股本所致。其他资本公积增加系以权益结算的股份支付的影响；其他资本公积减少系股票期权行权结转到资本溢价所致。

37、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	106,922,279.67			106,922,279.67
任意盈余公积	8,444,324.48			8,444,324.48
合计	115,366,604.15			115,366,604.15

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

本期没有盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利情况。

38、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	1,501,292,016.74	--
调整后年初未分配利润	1,501,292,016.74	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	320,236,083.74	--
应付普通股股利	144,287,980.27	
期末未分配利润	1,677,240,120.21	--

（1）利润分配情况的说明

根据公司2012年度股东大会批准的《公司2012年度利润分配方案》，本公司向全体股东共计配发144,287,980.27元现金股利。

(2) 子公司报告期内提取盈余公积的情况

本公司下属子、孙公司本期末未提取盈余公积。

39、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	6,484,530,711.00	4,449,207,355.25
其他业务收入	14,730,214.60	18,373,374.04
营业成本	5,128,928,225.53	3,470,438,101.23

(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
饲料动保业	6,134,028,082.95	4,925,787,402.12	4,078,618,070.92	3,250,968,756.88
种子植保业	300,848,667.29	160,827,318.36	343,425,471.94	192,305,497.86
其他行业	49,653,960.76	38,817,818.07	27,163,812.39	23,359,944.88
合计	6,484,530,711.00	5,125,432,538.55	4,449,207,355.25	3,466,634,199.62

(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
饲料产品	6,010,345,345.87	4,887,616,179.57	3,971,039,646.61	3,213,591,673.12
种业产品	228,895,781.95	117,740,417.29	269,305,130.53	141,162,693.63
植保产品	71,952,885.34	43,086,901.07	64,108,905.95	41,505,342.41
动保产品	123,682,737.08	38,171,222.55	94,769,480.83	28,597,576.03
其他产品	49,653,960.76	38,817,818.07	49,984,191.33	41,776,914.43
合计	6,484,530,711.00	5,125,432,538.55	4,449,207,355.25	3,466,634,199.62

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北区	772,420,566.99	561,448,762.95	474,255,795.74	369,876,647.46

东北区	738,165,529.84	553,976,073.04	626,164,192.46	467,033,592.74
华东区	3,001,707,177.30	2,445,922,857.58	1,913,782,247.28	1,510,051,360.28
中南区	1,652,849,656.60	1,336,302,150.12	1,197,603,572.59	954,679,222.27
西南区	185,864,206.25	140,247,228.10	128,975,538.79	94,945,106.61
西北区	133,523,574.02	87,535,466.76	107,492,417.99	69,157,582.09
境 外			933,590.40	890,688.17
合计	6,484,530,711.00	5,125,432,538.55	4,449,207,355.25	3,466,634,199.62

(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(%)
第一名	22,660,639.53	0.35%
第二名	14,247,138.00	0.22%
第三名	13,478,252.05	0.21%
第四名	13,241,674.58	0.2%
第五名	12,630,602.84	0.19%
合计	76,258,307.00	1.17%

营业收入的说明

营业收入较上年数增加45.48%，其主要原因为：公司加大了产品的销售与服务力度，募集资金项目陆续建成，产能进一步扩大，销售量持续增加。营业成本较上年数增加47.79%，与营业收入同比增长。

40、合同项目收入

报告期内无合同项目收入。

41、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	24,602.93	700,863.67	按应税营业额的 3%、5% 计缴营业税
城市维护建设税	712,805.38	541,565.57	按实际缴纳的流转税的 1%-7% 计缴
教育费附加	502,277.28	433,886.06	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴
其他	65,530.70	5,643.55	
合计	1,305,216.29	1,681,958.85	--

42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

薪资	332,549,235.92	177,254,695.54
差旅费	128,144,849.36	97,020,680.24
运杂费	75,231,435.22	55,226,117.76
会务费	36,266,147.57	23,667,204.06
业务费	12,000,201.33	9,515,460.45
招待费	7,072,135.56	5,766,733.55
交通费	5,291,097.45	3,934,490.10
广告费	5,049,815.30	2,977,383.56
租赁费	3,062,217.11	3,076,277.04
印刷费	2,417,126.12	2,657,083.20
其他	11,792,636.24	14,348,996.02
合计	618,876,897.18	395,445,121.52

43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪资	137,472,765.37	96,516,984.74
科研费	91,983,765.33	46,273,176.81
折旧费	14,690,825.03	10,811,301.15
租赁费	11,398,616.10	6,792,974.56
会务费	11,001,723.47	7,299,400.07
期权费	10,589,685.46	16,621,200.00
税费基金	9,924,238.70	6,955,589.26
差旅费	8,977,347.07	6,575,365.73
办公费	8,252,897.78	5,902,656.98
资产摊销	6,854,260.02	3,215,293.70
中介服务费	5,860,385.67	4,227,759.01
其他	36,471,454.02	25,275,293.70
合计	353,477,964.02	236,466,995.71

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,983,181.21	946,963.32
利息收入	-10,547,477.82	-21,206,782.61
利息资本化金额		

汇兑损益	1,139.06	-20,934.21
汇兑损益资本化金额		
其他	1,464,882.00	960,130.13
合计	-3,098,275.55	-19,320,623.37

45、公允价值变动收益

报告期内无公允价值变动收益。

46、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		1,060,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,405,951.13	1,375,857.96
合计	-1,405,951.13	2,435,857.96

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
新乡市大北农牧有限责任公司		1,060,000.00	
湖南洞庭高科种业股份有限公司			
宁夏大北农业科技实业有限公司			
合计		1,060,000.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
德州大北农中慧饲料有限公司	152,892.15	1,277,154.29	
绿色伟农（北京）生物技术有限公司	-13,180.02	-65,971.65	
柳州市宏华大北农饲料科技有限公司	312,614.81	227,406.43	
北京华农伟业种子科技有限公司	-1,165,155.57	-62,731.11	
南京天邦生物科技有限公司	-693,122.50		本期新增单位
合计	-1,405,951.13	1,375,857.96	--

47、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	27,154,007.70	9,400,186.16
二、存货跌价损失		4,323,222.68
合计	27,154,007.70	13,723,408.84

48、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	77,352.59	31,706.75	77,352.59
其中：固定资产处置利得	77,352.59	31,706.75	77,352.59
接受捐赠		3,000,000.00	
政府补助	19,981,508.13	10,371,460.22	19,981,508.13
罚款收入	65,620.47	436,628.19	65,620.47
赔偿及违约金收入	675,390.37		675,390.37
无法支付的往来款	325,491.52	203,569.35	325,491.52
处置废品收入	145,771.90	16,679.19	145,771.90
个税手续费返还	92,402.28	343,195.89	92,402.28
其他	22,008.43	305,602.15	22,008.43
合计	21,385,545.69	14,708,841.74	21,385,545.69

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
饲料业补贴款	1,807,574.86	1,500,000.00	
发展资金	75,000.00	650,000.00	
税收相关补助	140,000.00	169,096.18	
技术补贴款	100,000.00	372,000.00	
救灾备荒补贴款	1,390,000.00		
种子补贴款	10,249,721.14	2,658,398.00	
动物疫苗补贴款		13,000.00	
中小企业扶持补助			
畜牧补贴款	322,200.00	456,000.00	

植保补贴款	200,000.00		
其他	5,697,012.13	4,552,966.04	
合计	19,981,508.13	10,371,460.22	--

49、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	492,014.54	13,384.71	492,014.54
其中：固定资产处置损失	492,014.54	13,384.71	492,014.54
对外捐赠	1,561,125.00	378,031.00	1,561,125.00
补偿支出	579,751.97	382,974.48	579,751.97
其他	654,052.50	336,475.34	654,052.50
合计	3,286,944.01	1,110,865.53	3,286,944.01

50、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	60,386,127.12	54,852,295.12
递延所得税调整	1,991,819.18	3,625,458.73
合计	62,377,946.30	58,477,753.85

51、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：

- (1) 当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；
- (2) 稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；
- (3) 上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；

- (2) 假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本期发生数	上期发生数

归属于普通股股东的当期净利润	320,236,083.74	311,653,963.83
其中：归属于持续经营的净利润	320,236,083.74	311,653,963.83
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	306,752,861.32	301,008,901.39
其中：归属于持续经营的净利润	306,752,861.32	301,008,901.39
归属于终止经营的净利润		

② 计算稀释性每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	320,236,083.74	311,653,963.83
当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分		
稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分		
其中：归属于持续经营的净利润	320,236,083.74	311,653,963.83
归属于终止经营的净利润		

③ 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本期发生数	上期发生数
年初发行在外的普通股股数	801,600,000	400,800,000.00
加：本年发行的普通股加权数	802,102,535	400,800,000.00
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	1,603,702,535	801,600,000.00

④ 计算稀释每股收益时，为发行在外普通股加权平均数的计算过程如下：

项 目	本期发生数	上期发生数
计算基本每股收益的普通股加权平均数	1,603,702,535	801,600,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	18,633,968	
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数		
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数	18,633,968	
回购承诺履行而增加的普通股加权数		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	1,622,336,503	801,600,000.00

52、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
外币财务报表折算差额	-95,379.23	-28,447.98
合计	-95,379.23	-28,447.98

53、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
政府补贴款	22,466,755.40
利息收入	10,547,477.82
员工备用金及其他往来款	52,751,188.93
其他	1,263,783.85
合计	87,029,206.00

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
差旅费	137,754,938.84
运杂费	69,096,900.95
会务培训费	43,962,617.05
科研费	33,888,172.62
员工备用金及其他往来款	37,974,261.05
招待费	11,974,590.86
业务宣传促销费	13,807,135.76
办公费	10,141,930.13
租赁费	22,622,616.37
交通费	9,768,839.92
其他	36,103,737.36
合计	427,095,740.91

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
转回工商注册的股东投入资金	50,000,000.00
合计	50,000,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

报告期内无支付的其他与投资活动有关的现金。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

中国农业大学接受公司控股股东邵根伙先生捐赠	3,000,000.00
银行承兑汇票保证金解除受限	1,979,643.93
合计	4,979,643.93

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

报告期内无支付的其他与筹资活动有关的现金。

54、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	326,931,594.68	326,701,846.83
加：资产减值准备	27,154,007.70	13,723,408.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	71,966,388.96	46,251,993.52
无形资产摊销	8,008,822.67	5,455,904.48
长期待摊费用摊销	3,463,382.41	1,692,662.35
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）	414,661.95	18,322.04
财务费用（收益以“-”号填列）	6,012,607.64	967,897.53
投资损失（收益以“-”号填列）	1,405,951.13	-2,435,857.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,993,537.02	3,625,458.73
存货的减少（增加以“-”号填列）	-266,023,928.63	22,392,485.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-463,423,471.12	-433,025,072.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-82,053,406.37	-225,146,578.07
其他	10,589,685.46	16,621,200.00
经营活动产生的现金流量净额	-353,560,166.50	-223,156,329.30
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,091,931,226.02	1,575,605,526.70
减：现金的期初余额	1,711,460,616.00	2,148,732,852.90
加：现金等价物的期末余额		
现金及现金等价物净增加额	-619,529,389.98	-573,127,326.20

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	704,000.00	639,363.80
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	704,000.00	639,363.80
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	500,000.00	500,000.00
4. 取得子公司的净资产	900,000.00	639,363.80
流动资产	900,000.00	500,000.00
非流动资产		38,000,000.00
流动负债		37,860,636.20
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
4. 处置子公司的净资产		4,930,759.52
流动资产		4,930,759.52

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,091,931,226.02	1,711,460,616.00
其中：库存现金	1,136,652.75	401,666.56
可随时用于支付的银行存款	1,048,449,868.65	1,707,657,557.38
可随时用于支付的其他货币资金	42,344,704.62	3,401,392.06
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,091,931,226.02	1,711,460,616.00

55、所有者权益变动表项目注释

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

本公司无对上年年末余额进行调整的项目，也无同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项。

八、关联方及关联交易

1、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 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
安徽大北农 农牧科技有 限公司	控股子公司	有限公司	安徽省肥东 县	张国平	生产型	1,000.00	100%	100%	78491441-6

北京大北农动物保健科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	北京市怀柔区	徐新寅	生产型	2,000.00	100%	100%	73824336-7
北京大北农贸易有限责任公司	控股子公司	有限公司	北京市怀柔区	徐新寅	销售型	500.00	100%	100%	73649635-2
北京大北农种猪科技有限公司	控股子公司	有限公司	北京市海淀区	马振强	生产型	5,000.00	100%	100%	59062871-0
北京金色农华种业科技有限公司	控股子公司	有限公司	北京市海淀区	李绍明	生产型	16,000.00	75.1%	75.1%	60037717-8
北京科高大北农饲料有限责任公司	控股子公司	有限公司	北京市怀柔区	徐新寅	生产型	3,000.00	100%	100%	60042535-2
北京科牧丰生物技术有限公司	控股子公司	有限公司	北京市大兴区	王忠山	服务型	2,000.00	100%	100%	58441008-8
北京科牧丰生物制药有限公司	控股子公司	有限公司	北京市大兴区	王忠山	生产型	2,000.00	100%	100%	59609245-1
北京绿色农华植保科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	北京市海淀区	林梅根	生产型	2,500.00	100%	100%	77040931-2
北京农博数码科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	北京市海淀区	付培政	服务型	3,000.00	100%	100%	75468120-1
常德大北农饲料有限公司	控股子公司	有限公司	湖南省津市市	周加学	生产型	500.00	100%	100%	59758866-X
郴州大北农饲料科技有限公司	控股子公司	有限公司	郴州市经开区	邱玉文	生产型	1,000.00	100%	100%	74062220-0
赤峰大北农农牧科技有限公司	控股子公司	有限公司	赤峰市元宝山区	王小龙	生产型	1,000.00	100%	100%	59195699-4
福州大北农生物技术有	控股子公司	有限公司	福州市晋安区	邵显洪	生产型	5,000.00	70.66%	70.66%	74909231-4

限公司									
甘肃大北农牧科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	兰州市城关区	付记北	生产型	100.00	100%	100%	67594913-4
广州大北农牧科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	广东省增城市	周业军	生产型	2,000.00	100%	100%	79102990-9
哈尔滨大北农牧业科技有限公司	控股子公司	有限公司	黑龙江省宾县	张立忠	生产型	6,000.00	100%	100%	77504435-9
哈尔滨绿色巨农牧业有限公司	控股子公司	有限公司	黑龙江省宾县	刘明忠	生产型	2,000.00	100%	100%	59194141-8
黑龙江绿色巨农农业科技有限公司	控股子公司	有限公司	哈尔滨市松北区	张立忠	生产型	100.00	100%	100%	67210004-7
湖南大北农农业科技有限公司	控股子公司	有限公司	湖南省望城县	柯福林	生产型	2,000.00	100%	100%	77449669-5
淮安市淮阴大北农饲料有限公司	控股子公司	有限公司	江苏省淮安市	王东方	生产型	600.00	100%	100%	71853648-8
吉林大北农牧科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	吉林省长春市	张立忠	生产型	3,000.00	100%	100%	79441084-4
江西大北农业科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	进贤县温圳镇	谈松林	销售型	1,000.00	100%	100%	57876347-7
江西泰和大北农饲料有限公司	控股子公司	有限公司	江西省泰和县	谈松林	生产型	1,000.00	100%	100%	16227562-1
晋中大北农牧科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	山西省祁县	王安民	生产型	500.00	100%	100%	05887107-9
九台大北农龙德科技有限公司	控股子公司	有限公司	吉林省九台市	魏林洪	生产型	1,000.00	100%	100%	05054566-6
昆明大北农牧科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	昆明市官渡区	赖军	生产型	50.00	100%	100%	66553451-7

梁平大北农饲料科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	重庆市梁平县	黎明虎	生产型	100.00	100%	100%	59052687-X
辽宁大北农牧业科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	沈阳市高新区	张立忠	生产型	2,000.00	100%	100%	78008489-X
聊城金牌大北农饲料有限公司	控股子公司	有限公司	聊城市莘县	孙超	生产型	3,000.00	100%	100%	55093325-1
绵阳大北农牧业科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	四川省绵阳市	李勇	生产型	100.00	100%	100%	05823532-0
南京两优培九种业有限公司	控股子公司	有限公司	南京市高新区	邹江石	生产型	2,000.00	73.4%	73.4%	72455364-7
南宁大北农饲料科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	广西省南宁市	占书华	生产型	500.00	100%	100%	66974026-2
厦门绿色巨农生物科技有限公司	控股子公司	有限公司	厦门市集美区	宋洪芦	生产型	1,000.00	100%	100%	77603966-6
山东大北农牧业科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	潍坊市昌乐县	张立忠	生产型	2,000.00	100%	100%	66674852-5
山东丰沃新农牧业科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	潍坊市高新区	张帆	生产型	10,000.00	70%	70%	59659841-X
山西大北农饲料科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	太原市小店区	王安民	生产型	2,000.00	100%	100%	66044439-5
陕西大北农饲料科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	陕西省三原县	毛永忠	生产型	300.00	100%	100%	79748142-9
商丘市大北农饲料有限公司	控股子公司	有限公司	河南省商丘市	王平	生产型	50.00	100%	100%	17505461-7
上海伟农生物科技有限公司	控股子公司	有限公司	上海市浦东新区	徐新寅	销售型	5,000.00	65%	65%	76086396-8
韶山大北农	控股子公司	有限公司	湖南省韶山	邱玉文	生产型	1,000.00	100%	100%	74835591-

动物药业有限公司			市						X
四川大北农牧科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	四川省新津县	李勇	生产型	1,000.00	100%	100%	78011292-6
唐山大北农猪育种科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	河北省玉田县	邵根伙	生产型	600.00	100%	100%	75547627-7
天津昌农业科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	天津市宝坻区	张若冰	生产型	1,000.00	100%	100%	79725225-5
武汉大北农饲料科技有限公司	控股子公司	有限公司	武汉市汉阳区	陈红心	生产型	50.00	100%	100%	79244445-0
新疆大北农牧业科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	乌鲁木齐市高新区	扶鹏飞	生产型	100.00	100%	100%	66666981-9
宿迁大北农饲料有限责任公司	控股子公司	有限公司	江苏省宿迁市	王东方	生产型	1,000.00	100%	100%	72069891-0
云南大北农饲料科技有限公司	控股子公司	有限公司	昆明市宜良县	韩忠伟	销售型	300.00	100%	100%	58481755-8
漳州大北农牧科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	漳州市芗城区	宋洪芦	生产型	2,000.00	100%	100%	67849132-5
漳州绿色巨农生物科技有限公司	控股子公司	有限公司	福建省漳州市	宋洪芦	生产型	300.00	100%	100%	55757566-1
浙江大北农牧科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	浙江省金华市	曾庆山	生产型	1,000.00	100%	100%	79205847-X
郑州市大北农饲料科技有限公司	控股子公司	有限公司	河南省郑州市	邢尧	生产型	2,000.00	100%	100%	73133817-9
中国农业大学	控股子公司	事业法人	北京市海淀区	邵根伙	服务型	490.00	68.97%	68.97%	60007195-3
重庆大北农饲料科技有	控股子公司	有限公司	重庆市渝北区	黎明虎	生产型	100.00	100%	100%	58148105-9

限责任公司									
Kings NowerNorth America co.,inc.	控股子公司	有限公司	美国伊利诺伊州	莫海龙	生产型	\$100.00	75.1%	75.1%	
安丘中基沃 农饲料有限 公司	控股子公司	有限公司	山东省安丘市	张立森	生产型	200.00	55%	38.5%	05094798-0
北京汇农文 化传播有限 公司	控股子公司	有限公司	北京市海淀区	陈秋衡	服务型	300.00	100%	100%	55314694-X
北京绿色巨 农生物科技 有限公司	控股子公司	有限公司	北京市怀柔区	徐新寅	生产型	50.00	100%	100%	721483065
北京绿色农 华进出口有 限公司	控股子公司	有限公司	北京市海淀区	杨玉红	生产型	500.00	100%	100%	68513994-4
北京绿色农 华植物营养 科技有限责 任公司	控股子公司	有限公司	北京市海淀区	孙荣建	生产型	50.00	100%	100%	79998344-9
北京伟农生 物科技有限 公司	控股子公司	有限公司	北京市怀柔区	徐新寅	生产型	1,000.00	65%	100%	59385214-4
德州友粮沃 农农牧有限 公司	控股子公司	有限公司	山东省德州市	张建合	生产型	400.00	65%	45.5%	05621304-8
福州大北农 农牧科技有 限公司	控股子公司	有限公司	福建省长乐市	周晔	生产型	100.00	100%	100%	79608242-6
高密丰沃新 农饲料有限 公司	控股子公司	有限公司	山东省高密市	张立森	销售型	600.00	70%	100%	05496760-4
海阳丰沃新 农饲料有限 公司	控股子公司	有限公司	山东省海阳市	高喜岗	销售型	400.00	70%	100%	05495243-7
呼伦贝尔大 北农牧业科 技有限公司	控股子公司	有限公司	内蒙古呼伦 贝尔	高安祥	生产型	200.00	65%	65%	05056134-0
湖北华占种	控股子公司	有限公司	武汉市东湖	阳庆华	生产型	1,000.00	75.1%	100%	56232832-3

业科技有限 公司			开发区						
湖南金色农 华种业科技 有限公司	控股子公司	有限公司	长沙市芙蓉 区	谭春平	生产型	3,000.00	75.1%	100%	78287935-4
吉林绿色巨 农农业科技 有限公司	控股子公司	有限公司	吉林宽城区	宋庄	生产型	100.00	100%	100%	57857969-6
绩溪农华生 物科技有限 公司	控股子公司	有限公司	安徽省绩溪 县	高华清	生产型	1,000.00	100%	100%	72632961-4
佳木斯大北 农农牧科技 有限公司	控股子公司	有限公司	黑龙江省汤 原县	吴崇才	生产型	200.00	100%	100%	59823778-1
江门市绿色 巨农饲料有 限公司	控股子公司	有限公司	江门市江海 区	周业军	生产型	200.00	100%	100%	59005994-1
江苏伟农统 鹤生物科技 有限公司	控股子公司	有限公司	江苏省海安 县	徐新寅	生产型	1,000.00	65%	100%	58849342-3
江西高安大 北农饲料有 限公司	控股子公司	有限公司	江西省高安 市	谈松林	销售型	1,000.00	100%	100%	59885924-9
江西上高大 北农养殖有 限公司	控股子公司	有限公司	江西省上高 县	谈松林	生产型	900.00	100%	100%	59650263-3
江西先农种 业有限公司	控股子公司	有限公司	江西省南昌 市	季卫国	生产型	3,000.00	75.1%	100%	79947906-6
锦州大北农 牧业科技有 限公司	控股子公司	有限公司	辽宁省锦州 市	杨巨祥	生产型	1,000.00	100%	100%	59484582-7
莒县丰沃新 农饲料有限 公司	控股子公司	有限公司	山东省日照 市	张立森	销售型	1,000.00	58.1%	83%	05236893-1
库车鑫泰联 油脂有限公 司	控股子公司	有限公司	新疆区库车 县	徐新寅	生产型	150.00	65%	100%	67021056-8
辽宁绿色巨 农农业科技 有限公司	控股子公司	有限公司	沈阳市沈北 新区	张立忠	生产型	500.00	100%	100%	68748828-3

临沂丰沃新 农饲料有限 公司	控股子公司	有限公司	山东省临沂 市	李天盛	生产型	800.00	70%	100%	05498289-8
龙岩大北农 生物科技有 限公司	控股子公司	有限公司	武平县岩前 工业集中区	宋洪芦	销售型	200.00	100%	100%	57701899-3
龙岩大北农 饲料有限公 司	控股子公司	有限公司	龙岩市新罗 区	宋洪芦	生产型	100.00	100%	100%	66925968- X
茂名大北农 农牧科技有 限公司	控股子公司	有限公司	高州市金山 开发区	周业军	生产型	2,750.00	100%	100%	57789049-0
青岛丰汇沃 农饲料有限 公司	控股子公司	有限公司	山东省青岛 市	张立森	销售型	400.00	40.6%	58%	05729078-2
饶阳大北农 农牧科技有 限责任公司	控股子公司	有限公司	河北省衡水 市	张若冰	销售型	1,000.00	100%	100%	59680137-7
三明大北农 农牧科技有 限公司	控股子公司	有限公司	福建省沙县	张昌炳	生产型	200.00	100%	100%	56730126-9
三明大北农 饲料有限公 司	控股子公司	有限公司	三明市三元 区	张昌炳	生产型	100.00	100%	100%	66039055-0
绥化大北农 农牧科技有 限公司	控股子公司	有限公司	黑龙江省绥 化市	崔绍林	生产型	1,000.00	100%	100%	59822659-9
张掖大北农 农牧科技有 限公司	控股子公司	有限公司	甘肃省张掖 市	付记北	生产型	1,228.57	100%	100%	05311924-0
长沙世联生 物科技有限 公司	控股子公司	有限公司	湖南省望城 县	柯福林	生产型	50.00	100%	100%	69855950- X
浙江绿色巨 农生物科技 有限公司	控股子公司	有限公司	浙江省平湖 市	曾庆山	销售型	2,000.00	100%	100%	59178339-2
荆州大北农 饲料有限公 司	控股子公司	有限公司	湖北省荆州 市	陈红心	生产型	1,000.00	90%	90%	78090631-2
福建梁野山	控股子公司	股份有限公	福建省武平	邱斌	生产型	5,000.00	80%	80%	68307412-0

农牧股份有 限公司		司	县						
沈阳英大科 技发展有限 公司	控股子公司	有限公司	辽宁省新名 市	杨巨祥	生产型	2,000.00	100%	100%	55530143- X
北京达世丰 生物科技有 限公司	控股子公司	有限公司	北京市通州 区	胡玉平	生产型	500.00	100%	100%	74262187-7
内蒙古四季 春饲料有限 公司	控股子公司	有限公司	内蒙古呼和 浩特市	许成虎	生产型	1,000.00	100%	100%	74790411-2
潍坊天宇饲 料科技有限 公司	控股子公司	有限公司	山东省寿光 市	董耀江	生产型	200.00	60%	60%	16568484-2
厦门泰枫牧 业科技有限 公司	控股子公司	有限公司	福建省厦门 市	宋洪芦	生产型	100.00	100%	100%	79126757-9
舟山市普陀 大北农水产 制品有限公司	控股子公司	有限公司	浙江省舟山 市	李祥益	生产型	600.00	33.15%	51%	74347089-8
江西赣兴种 业有限责任 公司	控股子公司	有限公司	兴国县潞江 镇	温祥明	生产型	520.00	75.1%	100%	74608285-8
DABEINO NG NORTH AMERICA, INC	控股子公司	有限公司	美国	莫海龙	销售型	\$100	100%	100%	
福建大北农 水产科技有 限公司	控股子公司	有限公司	福建诏安	朱传忠	生产型	3000	100%	100%	06039400-5
山东华有农 牧科技有限 公司	控股子公司	有限公司	山东临沂	李晓明	生产型	10000	100%	100%	06042355-8
龙口华有饲 料有限公司	控股子公司	有限公司	山东龙口	龚文君	生产型	600	70%	70%	06739997-6
淮安华有饲 料有限公司	控股子公司	有限公司	江苏淮安	迟鸿斌	生产型	300	100%	100%	06456862-3
昌邑华有饲	控股子公司	有限公司	山东昌邑	李晓明	生产型	300	55%	55%	06199449-1

料有限公司									
临沂高新区 华有福圆饲 料有限公司	控股子公司	有限公司	山东临沂	陈第刚	销售型	300	70%	70%	06199785-2
临朐华有饲 料有限公司	控股子公司	有限公司	山东临朐	王英杰	生产型	300	100%	100%	06592708-5
阳谷丰沃新 农饲料有限 公司	控股子公司	有限公司	山东阳谷	梅华	销售型	500	56%	80%	06435355-0
莒南丰沃新 农饲料有限 公司	控股子公司	有限公司	山东莒南	张立森	销售型	400	70%	100%	06437707-7
青州沃农益 邦饲料有限 公司	控股子公司	有限公司	山东青州	郑书东	销售型	375	42%	60%	06435255-8
漳州市大辉 腾养殖服务 有限公司	控股子公司	有限公司	福建漳州	宋洪芦	销售型	50	60%	60%	06226540- X
诸城丰沃新 农饲料有限 公司	控股子公司	有限公司	山东诸城	郭庆凯	销售型	200	70%	100%	06439870-8
江苏华有三 森饲料有限 公司	控股子公司	有限公司	江苏盱眙	迟鸿斌	销售型	1500	70%	70%	06450997-3
莘县华有宏 昊饲料有限 公司	控股子公司	有限公司	山东莘县	李三彬	生产型	500	65%	65%	06438976-4
聊城大北农 种猪繁育有 限公司	控股子公司	有限公司	山东聊城	马振强	生产型	50	100%	100%	06298800- X
河北方田饲 料有限公司	控股子公司	有限公司	河北蠡县	付学平	销售型	5000	100%	100%	06573472-6
济南华有饲 料有限公司	控股子公司	有限公司	山东济南	宋灏	生产型	200	100%	100%	06119404-8
潍坊丰沃新 农饲料有限 公司	控股子公司	有限公司	山东潍坊	张立森	销售型	200	70%	100%	06735721-5
潍坊丰牧沃 农饲料有限 公司	控股子公司	有限公司	山东潍坊	李学军	销售型	500	66.5%	95%	06737139-1

长沙市望城区农博农业发展有限公司	控股子公司	有限公司	湖南望城	易壮波	生产型	40	51%	51%	58702663-9
贵州大北农牧业科技有限公司	控股子公司	有限公司	贵州贵阳	朱传德	销售型	500	100%	100%	06774114-5
潍坊绿色巨农农牧科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	山东潍坊	王文斌	销售型	200	100%	100%	06739011-1
陕西正能农牧科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	陕西西安	王义辉	销售型	2000	100%	100%	06484824-6
惠州大北农生物科技有限公司	控股子公司	有限公司	广东惠州	周业军	销售型	100	100%	100%	06849559-9
驻马店盛世大北农农牧科技有限公司	控股子公司	有限公司	河南驻马店	邢尧	销售型	1000	100%	100%	06892964-1
定陶丰沃新农饲料有限公司	控股子公司	有限公司	山东定陶	于亮	销售型	200	70%	100%	06995124-2
洛阳巨农饲料有限公司	控股子公司	有限公司	河南洛阳	邢尧	销售型	500	70%	70%	07007798-6
武汉大北农牧发展有限公司	控股子公司	有限公司	湖北武汉	陈红心	销售型	1000	100%	100%	07052199-5

2、本企业的合营和联营企业情况

单位： 万元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
柳州市宏华大北农饲料科技	有限责任	广西区柳州市	李宁华	生产型	400.00	30%	30%	联营企业	78213270-1

有限公司									
绿色伟农 (北京)生 物技术有 限公司	有限责任	北京市海淀 区	甄国振	生产型	3,000.00	47.67%	47.67%	联营企业	66215121-1
德州大北 农中慧饲 料有限公 司	有限责任	山东省临邑 县	张殿芝	生产型	1,200.00	30%	30%	联营企业	78346383-6
北京华农 伟业种子 科技有限 公司	有限责任	北京市海淀 区	肖必祥	生产型	555.56	20%	20%	联营企业	78998044-7
南京天邦 生物科技 有限公司	有限责任	江苏南京	张家旺	生产型	10200	46.98%	46.98%	联营企业	75129319-0
安陆大北 农饲料科 技有限公 司	有限责任	湖北安陆	陈红心	生产型	3372	30.01%	30.01%	联营企业	07077765-9

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
邵根伙	董事长、总裁	
邱玉文	副董事长	
甄国振	董事	
赵雁青	董事	
薛素文	董事、副总裁、财务负责人	
宋维平	董事、副总裁	
王立彦	独立董事	
李轩	独立董事	
任发政	独立董事	
陈忠恒	副总裁、董事会秘书	
吴文	监事会主席	
李树强	监事	
陈开花	监事	

4、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

报告期无关联方采购商品、接受劳务情况。

(2) 关联托管/承包情况

报告期无关联方托管/承包情况。

(3) 关联租赁情况

报告期无关联方租赁情况。

(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
本公司	福州大北农生物技术有限公司	25,000,000.00	2012年08月15日	2013年08月14日	否
本公司	山东丰沃新农农牧科技有限公司	100,000,000.00	2013年03月19日	2014年03月18日	否

关联担保情况说明

2012年5月16日，公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司对控股子公司担保的议案》，同意为公司控股子公司福州大北农生物技术有限公司提供3,000 万元人民币的连带责任担保，担保期限为一年。

2012年3月18日，公司第二届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司对控股子公司担保的议案》，同意为公司控股子公司山东丰沃新农农牧科技有限公司提供10,000万元人民币的连带责任担保，担保期限为一年。

(5) 关联方资金拆借

报告期无关联方资金拆借情况。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

报告期无关联方资产转让、债务重组情况。

(7) 其他关联交易

本公司实际控制人邵根伙先生为支持中国农业大学办学，于2013年01月向本公司下属中国农业大学捐赠300.00万元人民币。

5、关联方应收应付款项

报告期末无应收应付关联方款项。

九、股份支付**1、股份支付总体情况**

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	3,015,308.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格为9.02元/股，期权有效期为自首次授予股票期权授予日起四年

股份支付情况的说明

2011年11月22日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《北京大北农科技集团股份有限公司股票期权激励计划（草案）》及其摘要等议案，并报中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）备案审查。本次授予的股票期权的行权价格为36.71元。

2012年4月20日，公司2011年度股东大会审议通过了《关于公司2011年度利润分配方案的议案》，以公司2011年12月31日总股本40,080万股为基数，向全体股东每10股派3.00元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

根据公司2011年度股东大会决议，2012年5月16日，公司第二届董事会第十六次会议审议通过《关于调整公司股票期权激励计划授予期权数量和行权价格的议案》，对公司《股票期权激励计划》激励对象人数、授予期权数量和价格进行了调整，经过本次调整，公司股票期权激励计划激励对象人数调整为98人，授予期权数量调整为4,560万份，股票期权行权价格调整为18.21元。

2013年4月7日，公司第二届董事会第二十四次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划第一个行权期可行权的议案》，认为激励计划的第一个行权期行权条件满足，可行权总数量为1824万份。

2013年5月9日，公司2012年度股东大会审议通过了《关于公司2012年度利润分配方案的议案》，2013年5月22日，公司发布了《2012年度权益分派实施公告》，以总股本802425600股为基数，向全体股东每10股派1.798148元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增9.989711股。

2013年5月28日，公司第二届董事会第二十六次会议审议通过《关于调整公司股票期权激励计划授予期权数量和行权价格的议案》，对公司《股票期权激励计划》授予期权数量和价格进行调整，股票期权数量调整为89,502,732份，股票期权行权价格为9.02元。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》和《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，企业需要选择 Black-Scholes 模型对股票期权的公允价值进行计算。
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	根据员工离职人数及其期权份数估计。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	45,095,113.58
以权益结算的股份支付确认的费用总额	45,095,113.58

以权益结算的股份支付的说明

2011年11月22日，本公司第二届董事会第九次会议审议通过了《北京大北农科技集团股份有限公司股票期权激励计划（草案）》，2012年1月11日，本公司2012年第一次临时股东大会审议通过了《北京大北农科技集团股份有限公司股票期权激励计划》及其摘要、《北京大北农科技集团股份有限公司股票期权激励计划实施考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理股票期权激励计划相关事宜的议案》等议案。授予激励对象2380万份股票期权，其中董事、高级管理人员3名，中层管理人员、核心业务及技术人员99名。本股票期权激励计划有效期自股票期权授予日起四年。股票期权自授予日起满12个月后（即等待期后），激励对象在可行权日内按40%、30%、30%的行权比例分三期行权。

2012年1月11日，本公司第二届董事会第十二次会议确定本次激励计划的股权期权首次授予日为2012年1月12日。

2012年5月16日，根据本公司第二届董事会第十六次会议，首次授予期权的激励对象因个人原因在期权授予之后行权之前离职，所涉及股票期权数量100万份，根据《股票期权激励计划》，其已不具备激励对象资格，所涉股票期权将注销。调整后首次期权授予的激励对象人数减至98人，授予的股票期权数量调

整为2,280万份。

因本公司2012年度资本公积转增资本，股票期权数量调整为4560万份，行权价格调整为18.21元。本公司根据最新可行权权益工具数量，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

2013年4月7日，公司第二届董事会第二十四次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划第一个行权期可行权的议案》，认为激励计划的第一个行权期行权条件满足，可行权总数量为1824万份。

2013年5月9日，公司2012年度股东大会审议通过了《关于公司2012年度利润分配方案的议案》，2013年5月22日，公司发布了《2012年度权益分派实施公告》，以总股本802425600股为基数，向全体股东每10股派1.798148元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增9.989711股。

2013年5月28日，公司第二届董事会第二十六次会议审议通过《关于调整公司股票期权激励计划授予期权数量和行权价格的议案》，对公司《股票期权激励计划》授予期权数量和价格进行调整，股票期权数量调整为89,502,732份，股票期权行权价格为9.02元。

3、以现金结算的股份支付情况

报告期内无以现金结算的股份支付情况。

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	45,095,113.58
----------------	---------------

十、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

截至2013年6月30日，本集团无需要披露未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

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

截至2013年6月30日，本集团无需要披露为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

十一、承诺事项

1、重大承诺事项

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项 目	人民币万元	
	期末数	期初数

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额:		
资产负债表日后第1年	1,291.31	1,742.38
资产负债表日后第2年	2,493.48	1,364.00
资产负债表日后第3年	2,658.08	1,646.58
以后年度	15,298.67	7,773.62
合计	21,741.54	12,526.58

2、前期承诺履行情况

截止2013年6月30日，本集团严格履行了前期承诺。

十二、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
公司债券及短期融资券	2013年6月14日，公司第二届董事会第二十七次会议审议通过了《关于公司申请发行短期融资券的议案》以及《关于公司发行公司债券方案的议案》，公司拟发行短期融资券不超过人民币16亿元和公司债不超过人民币14亿元。该议案已经公司2013年第一次临时股东大会审议通过。		中国证监会以及中国银行间市场交易商协会审批发行的具体额度尚不确定。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

公司无需要说明的资产负债表日后利润分配情况。

3、其他资产负债表日后事项说明

2013年6月14日，公司第二届董事会第二十七次会议审议通过了《关于公司申请发行短期融资券的议案》以及《关于公司发行公司债券方案的议案》，公司拟发行短期融资券不超过人民币16亿元和公司债不超过人民币14亿元。该议案已经公司2013年第一次临时股东大会审议通过。

十三、其他重要事项

1、非货币性资产交换

截至2013年06月30日，本集团无需要披露的非货币性资产交换事项。

2、债务重组

截至2013年06月30日，本集团无需要披露的债务重组事项。

3、企业合并

(1) 2013年3月，本公司之子公司湖南大北农农业科技有限公司与自然人王莲花签订股权转让协议，收购其拥有长沙市望城区农博农业发展有限公司51%的股权，收购完成后，长沙市望城区农博农业发展有限公司纳入本集团报表合并范围。

(2) 2013年3月，本公司之子公司北京大北农种猪科技有限公司向山东金牌畜禽实业有限公司签订股权转让协议，收购其拥有的聊城大北农种猪繁育有限公司100%的股权，收购完成后，聊城大北农种猪繁育有限公司纳入本集团报表合并范围。

4、租赁

单位：人民币万元

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	1,291.31
1年以上2年以内（含2年）	2,493.48
2年以上3年以内（含3年）	2,658.08
3年以上	15,298.67
合计	21,741.54

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

详见第八节财务报告、九、股份支付。

十四、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								
合并范围内关联方应收账款	58,251,978.44	94.48%			54,115,787.44	94.37%		
其他应收账款	3,401,650.14	5.52%	410,691.02	12.07%	3,230,580.69	5.63%	351,483.11	10.88%
组合小计	61,653,628.58	100%	410,691.02	0.67%	57,346,368.13	100%	351,483.11	0.61%
合计	61,653,628.58	--	410,691.02	--	57,346,368.13	--	351,483.11	--

应收账款种类的说明

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：公司将金额为人民币100.00万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产（合并范围内关联方应收款项除外），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。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

2、按组合计提坏账准备的应收款：指合并范围内关联方应收账款和其他应收款。合并范围内关联方应收账款：公司对该类款项的信用风险控制具有一定的主观能动性。其他应收款：债务人不属于本集团内部单位或人员，按账龄确定为不同的风险组合。

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：对于单项金额不重大且属于“其他应收款项”信用风险组合的应收款项，如存在争议、涉诉、仲裁或债务人已破产、死亡等明显迹象，表明债务人很可能无法遵循原定条件履行还款义务，按账龄分析法计提的坏账准备已无法全面提示其回收风险时，将对该类款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	3,148,378.03	92.55%	157,418.91	2,977,308.58	92.16%	148,865.43
1 年以内小计	3,148,378.03	92.55%	157,418.91	2,977,308.58	92.16%	148,865.43
3 年以上	253,272.11	7.45%	253,272.11	253,272.11	7.84%	202,617.68
3 至 4 年						
4 至 5 年				253,272.11	7.84%	202,617.68
5 年以上	253,272.11	7.45%	253,272.11			
合计	3,401,650.14	--	410,691.02	3,230,580.69	--	351,483.11

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
合并范围内关联方应收账款	58,251,978.44	
合计	58,251,978.44	

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

报告期无转回或收回的应收账款。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

报告期无实际核销的应收账款。

(4) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

单位名称	与本公司关系	金额	款项性质	占应收账款总额的比例 (%)
宿迁大北农饲料有限责任公司	子公司	15,710,945.50	货款	25.48%
山西大北农饲料科技有限公司	子公司	8,981,377.98	货款	14.57%

广州大北农农牧科技有限责任公司	子公司	7,016,500.00	货款	11.38%
南宁大北农饲料科技有限公司	子公司	6,079,495.00	货款	9.86%
武汉大北农饲料科技有限公司	子公司	5,810,318.75	货款	9.42%
合计	--	43,598,637.23	--	70.71%

(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 (%)
宿迁大北农饲料有限责任公司	子公司	15,710,945.50	1 年以内	25.48%
山西大北农饲料科技有限公司	子公司	8,981,377.98	1 年以内	14.57%
广州大北农农牧科技有限责任公司	子公司	7,016,500.00	1 年以内	11.38%
南宁大北农饲料科技有限公司	子公司	6,079,495.00	1 年以内	9.86%
武汉大北农饲料科技有限公司	子公司	5,810,318.75	1 年以内	9.42%
合计	--	43,598,637.23	--	70.71%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
宿迁大北农饲料有限责任公司	子公司	15,710,945.50	25.48%
山西大北农饲料科技有限公司	子公司	8,981,377.98	14.57%
广州大北农农牧科技有限责任公司	子公司	7,016,500.00	11.38%
南宁大北农饲料科技有限公司	子公司	6,079,495.00	9.86%
武汉大北农饲料科技有限公司	子公司	5,810,318.75	9.42%
昆明大北农农牧科技有限公司	子公司	3,231,931.00	5.24%

司			
漳州大北农农牧科技有限公司	子公司	2,197,525.00	3.56%
新疆大北农牧业科技有限责任公司	子公司	1,831,640.00	2.97%
江西泰和大北农饲料有限公司	子公司	1,380,660.00	2.24%
甘肃大北农农牧科技有限责任公司	子公司	1,237,490.00	2.01%
湖南大北农农业科技有限公司贵州分公司	子公司	972,240.00	1.58%
淮阴大北农饲料有限公司	子公司	948,550.00	1.54%
江苏伟农统鹤生物科技有限公司	子公司	921,243.40	1.49%
商丘市大北农饲料有限公司	子公司	783,433.56	1.27%
北京伟农生物科技有限公司	子公司	627,318.25	1.02%
江门市绿色巨农饲料有限公司	子公司	281,200.00	0.46%
上海伟农生物科技有限公司	子公司	240,110.00	0.39%
合计	--	58,251,978.44	94.48%

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								
合并范围内关联方其他应收款、备用金、员工借款	1,818,860,039.83	99.6%			1,363,951,022.47	99.57%		
其他应收款项	7,244,600.25	0.4%	2,477,495.95	34.2%	5,859,809.25	0.43%	2,415,382.40	41.22%
组合小计	1,826,104,640.08	100%	2,477,495.95	0.14%	1,369,810,831.72	100%	2,415,382.40	0.18%
合计	1,826,104,640.08	--	2,477,495.95	--	1,369,810,831.72	--	2,415,382.40	--

其他应收款种类的说明

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：公司将金额为人民币100.00万元以上的其他应收款项确认为单项金额重大的其他应收款项。对单项金额重大的其他应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产（合并范围内关联方其他应收款项除外），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。单项测试已确认减值损失的其他应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的其他应收款项组合中进行减值测试。

2、按组合计提坏账准备的应收款：分为合并范围内关联方其他应收款、内部备用金、员工借款和其他应收款项。合并范围内关联方其他应收款、内部备用金、员工借款：公司对该类款项的信用风险控制具有一定的主观能动性。其他应收款项：债务人不属于本集团内部单位或人员，按账龄确定为不同的风险组合。

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：对于单项金额不重大且属于“其他应收款项”信用风险组合的其他应收款，如存在争议、涉诉、仲裁或债务人已破产、死亡等明显迹象，表明债务人很可能无法遵循原定条件履行还款义务，按账龄分析法计提的坏账准备已无法全面提示其回收风险时，将对该类款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	4,449,217.39	61.41%	222,460.87	3,031,906.39	51.74%	151,595.32
1 年以内小计	4,449,217.39	61.41%	222,460.87	3,031,906.39	51.74%	151,595.32
1 至 2 年	102,728.71	1.42%	10,272.87	104,248.71	1.78%	10,424.87
2 至 3 年	211,274.20	2.92%	63,382.26	241,274.20	4.12%	72,382.26
3 年以上	2,481,379.95	34.25%	2,181,379.95	2,482,379.95	42.36%	2,180,979.95
3 至 4 年				1,000.00	0.02%	600.00
4 至 5 年	1,500,000.00	20.71%	1,200,000.00	1,505,000.00	25.68%	1,204,000.00

5 年以上	981,379.95	13.55%	981,379.95	976,379.95	16.66%	976,379.95
合计	7,244,600.25	--	2,477,495.95	5,859,809.25	--	2,415,382.40

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
合并范围内关联方其他应收款、备用金、员工借款	1,818,860,039.83	
合计	1,818,860,039.83	

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

报告期无转回或收回的其他应收款情况。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

报告期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	与本公司关系	金额	款项性质	占其他应收款总额的比例(%)
漳州大北农农牧科技有限公司	子公司	144,309,622.77	工程建设借款等	7.90%
湖南大北农农业科技有 限公司	子公司	133,909,398.56	工程建设借款等	7.33%
江西大北农科技有限责 任公司	子公司	127,133,798.92	工程建设借款等	6.96%
浙江大北农农牧科技有 限公司	子公司	76,512,991.32	工程建设借款等	4.19%
南宁大北农饲料科技有 限公司	子公司	68,253,717.36	工程建设借款等	3.74%
合计	--	550,119,528.93	--	30.12%

(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(%)
漳州大北农农牧科技有限公司	子公司	144,309,622.77	2 年以内	7.9%
湖南大北农农业科技有限公司	子公司	133,909,398.56	2 年以内	7.33%
江西大北农科技有限责任公司	子公司	127,133,798.92	2 年以内	6.96%
浙江大北农农牧科技有限公司	子公司	76,512,991.32	2 年以内	4.19%
南宁大北农饲料科技有限公司	子公司	68,253,717.36	3 年以内	3.74%
合计	--	550,119,528.93	--	30.12%

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
安徽大北农农牧科技有限公司	成本法	9,800,000.00	9,800,000.00		9,800,000.00	98%	98%				
北京大北农动物保健科技有限责任公司	成本法	33,535,038.10	33,535,038.10		33,535,038.10	100%	100%				
北京大北农贸易有限责任公司	成本法	4,600,000.00	4,600,000.00		4,600,000.00	100%	100%		100,000.00		
北京大北农种猪科技有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100%	100%				

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
北京金色农华种业科技有限公司	成本法	107,187,094.35	107,187,094.35		107,187,094.35	75.1%	75.1%				
北京科高大北农饲料有限责任公司	成本法	47,174,635.21	47,174,635.21		47,174,635.21	100%	100%				73,000,000.00
北京科牧丰生物技术有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100%	100%				
北京科牧丰生物制药有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100%	100%				
北京绿色农华植保科技有限责任公司	成本法	27,660,519.98	27,660,519.98		27,660,519.98	100%	100%				
北京农博数码科技有限责任公司	成本法	26,515,214.49	26,515,214.49		26,515,214.49	100%	100%				
常德大北农饲料有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
郴州大北农饲料科技有限公司	成本法	6,163,879.50	6,163,879.50		6,163,879.50	100%	100%				
赤峰大北农农牧科技有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				

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
福州大北农生物技术有限公司	成本法	40,136,807.12	40,136,807.12	392,000.00	40,528,807.12	70.66%	70.66%				4,239,600.00
甘肃大北农农牧科技有限责任公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%				
广州大北农农牧科技有限责任公司	成本法	19,149,841.87	19,149,841.87		19,149,841.87	100%	100%				
哈尔滨大北农农业科技有限公司	成本法	19,223,498.60	19,223,498.60	40,000.00	59,223,498.60	100%	100%				
哈尔滨绿色巨农牧业有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100%	100%				
黑龙江绿色巨农农业科技有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	50%	50%				
湖南大北农农业科技有限公司	成本法	18,623,454.31	18,623,454.31		18,623,454.31	100%	100%				
淮安市淮阴大北农饲料有限公司	成本法	9,240,197.26	9,240,197.26		9,240,197.26	100%	100%				
吉林大北农农牧科技有限责任公司	成本法	10,075,500.00	10,075,500.00	-10,075,500.00	0.00	100%	100%				53,497,502.18

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
任公司											
江西大北农科技有限责任公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
江西泰和大北农饲料有限公司	成本法	9,763,583.47	9,763,583.47		9,763,583.47	100%	100%				
江西宜春大北农饲料有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-10,000,000.00	0.00	100%	100%				
晋中大北农农牧科技有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
荆州大北农饲料有限公司	成本法	15,912,716.92	15,912,716.92		15,912,716.92	90%	90%				
九台大北农龙德科技有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
昆明大北农农牧科技有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100%	100%				
梁平大北农饲料科技有限责任公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%				
辽宁大北农牧业科技有限责任公司	成本法	9,807,185.98	9,807,185.98	-9,807,185.98	0.00	100%	100%				38,057,408.36

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
任公司											
聊城金牌大北农饲料有限公司	成本法	34,800,000.00	34,800,000.00		34,800,000.00	100%	100%				
绵阳大北农农牧科技有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%				
南京两优培九种业有限公司	成本法	18,567,050.94	18,567,050.94		18,567,050.94	73.4%	73.4%				2,936,000.00
南宁大北农饲料科技有限责任公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
厦门绿色巨农生物科技有限公司	成本法	7,600,000.00	7,600,000.00		7,600,000.00	95%	95%				
山东大北农农牧科技有限责任公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100%	100%				
山东丰沃新农农牧科技有限公司	成本法	70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00	70%	70%				
山西大北农饲料科技有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100%	100%				
陕西大北农饲料科技有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100%	100%				

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
司											
上海伟农生物科技有限公司	成本法	35,867,690.87	35,867,690.87		35,867,690.87	65%	65%				
韶山大北农动物药业有限公司	成本法	5,904,442.31	5,904,442.31		5,904,442.31	20%	20%				
沈阳英大科技发展有限公司	成本法	19,000,000.00	19,000,000.00		19,000,000.00	95%	95%				
四川大北农农牧科技有限责任公司	成本法	7,275,637.87	7,275,637.87		7,275,637.87	96%	96%				
唐山大北农猪育种科技有限责任公司	成本法	3,083,583.42	3,083,583.42		3,083,583.42	90%	90%				
天津昌农科技有限责任公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
武汉大北农饲料科技有限公司	成本法	283,428.80	283,428.80		283,428.80	80%	80%				
新疆大北农牧业科技有限责任公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%				
宿迁大北农饲料有限责任公司	成本法	13,795,513.10	13,795,513.10		13,795,513.10	98%	98%				
云南大北	成本法	3,000,000	3,000,000		3,000,000	100%	100%				

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
农饲料科技有限公司		.00	.00		.00						
漳州大北农农牧科技有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100%	100%				
漳州绿色巨农生物科技有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100%	100%				
长沙大北农饲料科技有限责任公司	成本法	6,352,100.30	6,352,100.30	-6,352,100.30	0.00	100%	100%				
浙江大北农农牧科技有限公司	成本法	9,802,620.94	9,802,620.94		9,802,620.94	100%	100%				
郑州市大北农饲料科技有限公司	成本法	16,067,771.13	16,067,771.13		16,067,771.13	100%	100%				
中国农业大学	成本法	15,854,385.41	15,854,385.41		15,854,385.41	68.97%	68.97%		1,931,152.79		
重庆大北农饲料科技有限责任公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%				
山东华有农牧科技有限公司	成本法	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00	100%	100%				
DABEINONG NORTH	成本法	1,861,770.00		1,861,770.00	1,861,770.00	100%	100%				

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
AMERIC A,INC											
福建大北农水产科技有限公司	成本法	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00	100%	100%				
贵州大北农牧业科技有限公司	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	100%	100%				
河北方田饲料有限公司	成本法	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00	100%	100%				
陕西正能农牧科技有限责任公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	100%	100%				
武汉大北农农牧发展有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	100%	100%				
马店盛世大北农农牧科技有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	100%	100%				
德州大北农中慧饲料有限公司	权益法	3,600,000.00	8,541,831.59	152,892.15	8,694,723.74	30%	30%				
柳州市宏华大北农饲料科技有限公司	权益法	1,200,000.00	1,534,545.21	72,614.81	1,607,160.02	30%	30%				240,000.00
绿色伟农(北京)	权益法	14,300,000.00	5,455,278.40	-13,180.02	5,442,098.38	47.67%	47.67%				

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
生物技术有限公司											
南京天邦生物科技有限公司	权益法	139,890,000.00		139,196,877.50	139,196,877.50	46.98%	46.98%				
安陆大北农饲料科技有限公司	权益法	10,120,000.00		10,120,000.00	10,120,000.00	30.01%	30.01%				
河南照丰农业开发有限公司	成本法	2,800,000.00	2,800,000.00		2,800,000.00	10%	10%				
宁夏大北农科技实业有限公司	成本法	400,000.00	621,600.00		621,600.00	17.69%	17.69%				
山西汇福科技发展有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	8.57%	8.57%				
新乡市大北农农牧有限责任公司	成本法	5,300,000.00	5,843,498.11		5,843,498.11	19.88%	19.88%				
合计	--	1,326,295,162.25	956,620,145.56	370,548,188.16	1,327,168,333.72	--	--	--	2,031,152.79		171,970,510.54

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	532,280,483.98	608,127,587.41
其他业务收入	6,398,300.16	10,584,137.19
合计	538,678,784.14	618,711,724.60

营业成本	289,600,134.32	397,228,184.85
------	----------------	----------------

(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
饲料行业	532,280,483.98	288,715,525.63	608,127,587.41	397,170,146.77
合计	532,280,483.98	288,715,525.63	608,127,587.41	397,170,146.77

(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
饲料产品	503,366,651.13	260,597,915.44	597,539,376.85	387,104,186.04
其他产品	28,913,832.85	28,117,610.19	10,588,210.56	10,065,960.73
合计	532,280,483.98	288,715,525.63	608,127,587.41	397,170,146.77

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北区	98,292,686.33	63,529,763.63	105,194,128.06	75,813,528.30
东北区	72,086,627.57	29,092,127.76	64,062,761.03	31,870,360.84
华东区	196,328,864.70	106,892,781.11	206,916,809.47	134,083,023.79
中南区	125,494,886.23	66,578,164.21	163,388,388.62	107,637,388.79
西南区	14,689,916.46	8,559,388.59	19,964,727.47	13,829,698.61
西北区	25,387,502.69	14,063,300.33	48,600,772.76	33,936,146.44
合计	532,280,483.98	288,715,525.63	608,127,587.41	397,170,146.77

(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(%)
北京科高大北农饲料有限责任公司	65,039,627.60	12.07%
漳州大北农农牧科技有限公司	55,470,805.04	10.3%
湖南大北农农业科技有限公司	25,668,057.85	4.77%
哈尔滨大北农牧业科技有限公司	24,072,030.90	4.47%

郑州市大北农饲料科技有限公司	23,828,254.00	4.42%
合计	194,078,775.39	36.03%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	168,794,510.54	1,060,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-240,795.56	1,438,589.07
处置长期股权投资产生的投资收益	499,784.64	
合计	169,053,499.62	2,498,589.07

(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
福州大北农生物技术有限公司	4,239,600.00		
吉林大北农农牧科技有限责任公司	53,497,502.18		
辽宁大北农农牧业科技有限责任公司	38,057,408.36		
新乡市大北农农牧有限责任公司		1,060,000.00	
北京科高大北农饲料有限责任公司	73,000,000.00		
合计	168,794,510.54	1,060,000.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
德州大北农中慧饲料有限公司	152,892.15	1,277,154.29	
柳州市宏华大北农饲料科技有限公司	312,614.81	227,406.43	
绿色伟农（北京）生物技术有限公司	-13,180.02	-65,971.65	
南京天邦生物科技有限公司	-693,122.50		
合计	-240,795.56	1,438,589.07	--

投资收益的说明

处置长期股权投资产生的投资收益系本公司向子公司哈尔滨大北农农业科技有限公司转让子公司辽宁大北农农牧业科技有限责任公司、吉林大北农农牧科技有限责任公司股权以及注销长沙大北农饲料科技有限责任公司、江西宜春大北农饲料有限公司确认的投资收益。

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	268,967,901.70	105,973,559.25
加：资产减值准备	121,321.46	586,709.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,485,684.94	8,049,138.30
无形资产摊销	596,478.89	269,097.37
长期待摊费用摊销	10,000.02	10,000.02
财务费用（收益以“-”号填列）	3,800,750.94	233,140.43
投资损失（收益以“-”号填列）	-169,053,499.62	-2,498,589.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-18,198.22	-78,657.85
存货的减少（增加以“-”号填列）	-35,758,713.75	-366,633.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-460,281,935.66	-398,636,809.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	84,458,686.21	56,152,167.70
其他	10,589,685.46	16,621,200.00
经营活动产生的现金流量净额	-285,081,837.63	-213,685,677.35
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	411,206,235.96	969,742,876.64
减：现金的期初余额	650,900,006.80	1,337,426,936.93
现金及现金等价物净增加额	-239,693,770.84	-367,684,060.29

十五、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）	-414,661.95	
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）	19,981,508.13	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,468,244.50	
减：所得税影响额	406,320.73	
少数股东权益影响额（税后）	4,209,058.53	
合计	13,483,222.42	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.61%	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.29%	0.19	0.19

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目：

1、货币资金：期末数较年初数减少67,150.90万元，下降38.08%，主要系应收账款增加及工程项目投入持续增加所致。

2、应收票据：期末数较年初数减少365.45万元，下降34.59%，主要系公司下属子公司应收票据到期承兑所致。

3、应收账款：期末数较年初数增加47,084.40万元，增长325.06%，主要系本期扩大了公司专营专销合作经销商及规模猪场等信用条件较好客户的信用额度并延长了信用周期所致。

4、预付账款：期末数较年初数增加14,735.09万元，增长81.05%，主要系本期预付原材料款及种子制种款增加所致。

5、其他应收款：期末数较年初数增加1,488.56万元，增长38.32%，主要系购地保证金及员工备用金等增加所致。

6、其他流动资产：期末数较年初数增加841.71万元，增长34.61%，主要系本期支付的租赁费增加所致。

7、长期股权投资：期末数较年初数增加14,836.40万元，增长307.67%，主要系本期出资参股南京天邦生物科技有限公司所致。

8、在建工程：期末数较年初数增加10,055.29万元，增长38.60%，主要系公司下属子公司厂房建设及设备购置投入增加所致。

9、生产性生物资产：期末数较年初数增加506.23万元，增长86.55%，主要系公司下属子公司本期购买的种猪增加所致。

10、开发支出：期末数较年初数增加4,044.24万元，增长41.30%，主要系本期研发项目投入持续增加所致。

11、其他非流动资产：期末数较年初数增加6,425.14万元，增长34.29%，主要系公司下属子公司预付土地、设备等长期资产款增加所致。

12、短期借款：期末数较年初数增加44,563.76万元，增长2,448.10%，主要系本公司及下属子公司流动资金借款增加所致。

13、应交税费：期末数较年初数减少4,909.16万元，下降81.60%，主要系上年第四季度所得税在本期缴纳以及本期待抵增值税进项税增加所致。

14、其他应付款：期末数较年初数增加5,534.37万元，增长78.34%，主要系代银行收取客户融资保证金款所致。

15、股本：期末数较年初数增加80,461.53万元，增长100.38%，主要系本期以资本公积金转增股本所致。

16、资本公积：期末数较年初数减少75,701.04万元，下降45.95%，主要系本期以资本公积金转增股本所致。

(2) 利润表项目：

1、营业收入：本期较上年同期增加**203,168.02**万元，增长45.48%，主要系公司产能进一步扩大，产品结构和客户结构不断优化，销售量持续增加所致。

2、营业成本：本期较上年同期增加**165,849.01**万元，增长47.79%，主要系销量增长所致。

3、销售费用：本期较上年同期增加**22,343.18**万元，增长56.50%，主要系本期销售规模扩大，业务会议增多，推广服务人员扩大，相关费用相应增加所致。

4、管理费用：本期较上年同期增加**11,701.10**万元，增长49.48%，主要系本期科研费用及会务费用等增加所致。

5、财务费用：本期较上年同期增加**1,622.23**万元，增长83.96%，主要系本期存款余额下降利息收入减少以及银行借款增加利息支出增加所致。

6、资产减值损失：本期较上年同期增加**1,343.06**万元，增长97.87%，主要系公司下属子公司应收账款增加，导致计提的坏账准备相应增加所致。

7、投资收益：本期较上年同期减少384.18万元，下降157.72%，主要系公司参股企业分红减少所致。

8、营业外收入：本期较上年同期增加**667.67**万元，增长45.39%，主要系本期取得政府补贴资金增加所致。

9、营业外支出：本期较上年同期增加**217.61**万元，增长195.89%，主要系本期固定资产清理及对外捐赠增加所致。

(3) 现金流量表项目：

1、销售商品、提供劳务收到的现金：本期较上年同期增加179,697.86万元，增长42.32%，主要系本期销量增加，销售收款相应增加所致。

2、收到的其他与经营活动有关的现金：本期较上年同期增加2,558.04万元，增长41.63%，主要系公司收取的客户融资保证金所致。

3、购买商品、接受劳务支付的现金：本期较上年同期增加162,505.73万元，增长44.28%，主要系本期销量增加耗用的原料相应增加所致。

4、支付给职工以及为职工支付的现金：本期较上年同期增加22,421.98万元，增长53.63%，主要系本期支付了上年度计提的年终奖金，以及人员增加，薪酬费用相应增加所致。

5、收到其他与投资活动有关的现金：本期较上年同期增加4,950.00万元，增长9,900%，主要系公司上年投资山东华有农牧科技有限公司存出款项解除受限所致。

6、购建固定资产、无形资产及其他长期资产支付的现金：本期较上年同期增加13,600.45万元，增长36.68%，主要系募集资金投资项目投资增加以及新设公司长期资产投资增加所致。

7、投资支付的现金：本期较上年同期增加14,981.92万元，增长2326.57%，主要系对南京天邦科技有限公司进行增资所致。

8、吸收投资收到的现金：本期较上年同期增加2,381.03万元，增长113.25%，主要系本期收到员工股票期权行权款所致。

9、取得借款收到的现金：本期较上年同期增加34,663.76万元，增长327.02%，主要系本公司及下属子公司流动资金借款增加所致。

10、收到其他与筹资活动有关的现金：本期较上年同期增加497.96万元，主要系公司之下属子公司中国农业大学接受公司控股股东邵根伙先生300万元捐赠款以及上年承兑汇票保证金解除限制所致。

第九节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长邵根伙先生签名的 2013 年半年度报告文本。
- 二、载有公司法定代表人邵根伙先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人薛素文先生签名并盖章的会计报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、深圳证券交易所要求的其他有关资料。

北京大北农业科技集团股份有限公司

董事长：邵根伙

二零一三年八月二十六日