

新疆天康畜牧生物技术股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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
周逸群	董事	因个人原因	无
余雄	独立董事	因个人原因	无

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 434,159,044 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

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

## 目录

2014 年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	33
第五节 重要事项.....	42
第六节 股份变动及股东情况.....	49
第七节 优先股相关情况.....	49
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	50
第九节 公司治理.....	58
第十节 内部控制.....	67
第十一节 财务报告.....	69
第十二节 备查文件目录.....	187

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、天康生物	指	新疆天康畜牧生物技术股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
会计师事务所	指	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

## 重大风险提示

### 1、原材料价格波动的风险

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

### 2、畜禽疫病及食品安全风险

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

### 3、畜禽产品价格波动的风险

公司的饲料产品主要用于畜禽养殖，近年来国内畜禽产品呈现周期性的波动，养殖效益的下滑将导致养殖户饲料消费能力的降低，对公司饲料业务的业绩产生不利的影响。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	天康生物	股票代码	002100
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	新疆天康畜牧生物技术股份有限公司		
公司的中文简称	天康生物		
公司的外文名称（如有）	XINJIANG TECON ANIMAL HUSBANDRY BIO-TECHNOLOGY Co., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	TECON		
公司的法定代表人	杨焰		
注册地址	乌鲁木齐市高新区长春南路 528 号		
注册地址的邮政编码	830011		
办公地址	乌鲁木齐市高新区长春南路 528 号天康企业大厦		
办公地址的邮政编码	830011		
公司网址	<a href="http://www.tcsw.com.cn">http://www.tcsw.com.cn</a>		
电子信箱	tcsw@tcsw.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司年度报告备置地点	新疆乌鲁木齐市高新区长春南路 528 号天康企业大厦 11 层证券部

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2000 年 12 月 28 日	新疆维吾尔自治区 工商行政管理局	6500001000997	650104722362767	722362767
报告期末注册	2015 年 03 月 09 日	新疆维吾尔自治区 工商行政管理局	650000040000048	650104722362767	722362767
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无。				
历次控股股东的变更情况（如有）	无。				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	西安市高新路 25 号希格玛大厦三层
签字会计师姓名	范敏华、唐志荣

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中国民族证券有限责任公司	北京市朝阳区北四环中路 27 号盘古大观 A 座 41 层	安勇、严文广	2013 年 7 月 30 日-2014 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	4,014,627,131.78	3,724,760,232.88	7.78%	3,327,313,393.33
归属于上市公司股东的净利润（元）	207,630,270.01	169,797,437.94	22.28%	108,011,991.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	194,539,724.53	163,137,925.26	19.25%	95,067,929.94
经营活动产生的现金流量净额（元）	484,605,659.64	90,606,336.63	434.85%	282,804,990.07
基本每股收益（元/股）	0.48	0.42	14.29%	0.28
稀释每股收益（元/股）	0.48	0.42	14.29%	0.28
加权平均净资产收益率	11.74%	11.94%	-0.20%	9.26%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	3,011,100,424.35	2,876,400,746.04	4.68%	2,527,066,933.35
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,850,149,838.10	1,694,618,653.35	9.18%	1,207,819,822.17

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。



### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-776,711.35	-85,285.90	1,113,727.48	
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）	14,317,887.97	3,825,390.78	11,702,347.86	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	500,000.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	63,638.21	3,084,407.80	172,986.44	
减：所得税影响额	1,013,957.96	165,000.00	45,000.00	
少数股东权益影响额（税后）	311.39			
合计	13,090,545.48	6,659,512.68	12,944,061.78	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年受消费增长乏力、生猪价格周期性波动的影响，我国畜牧、饲料行业相对低迷。2014年全国肉类总产量8707万吨，较上年增长2%，其中猪肉产量5671万吨，增长3.2%；牛肉产量689万吨，增长2.4%；羊肉产量428万吨，增长4.9%；禽肉产量1751万吨，下降2.7%；禽蛋产量2894万吨，增长0.6%；牛奶产量3725万吨，增长5.5%。2014年末生猪存栏46583万头，下降1.7%；2014年生猪出栏73510万头，增长2.7%。

2014年全国饲料总产量1.97亿吨，同比增长2%，其中配合饲料产量持续增长，浓缩饲料产量持续下滑，产品结构仍处于深度调整期。饲料企业数量继续下降，截至2015年3月，全国配合饲料、浓缩饲料精料补充料生产企业5987家，单一饲料生产企业1700家，较2013年底减少三分之一左右。

2014年我国动物疫情形势总体平稳，全国仅发生4起A型口蹄疫、2起O型口蹄疫、4起家禽高致病性禽流感疫情，全国已连续多年未发生亚洲I型口蹄疫疫情，小反刍兽疫疫情从境外再次传入国内后，迅速得到有效控制。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

项目	2014年度	2013年度	同比增减
主营业务收入	4,012,589,835.89	3,716,270,650.54	7.97%
主营业务成本	3,224,137,783.00	3,092,875,276.83	4.24%
期间费用	529,185,799.70	454,957,297.12	16.32%
研发投入	74,760,605.07	60,373,261.83	23.83%
经营活动产生的现金流量净额	484,605,659.64	90,606,336.63	434.85%

报告期内，公司实现营业收入401,462.71万元，比上年同期增长7.78%；实现利润总额22,966.10万元，比上年同期增长26.02%；实现净利润20,163.83万元，比上年同期增长22.27%；归属于母公司所有者净利润20,763.03万元，比上年同期增长22.28%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司饲料业务大力开展营销变革，通过实证+示范户（场）+各种形式的会议，输出养殖新理念，引领行业发展，公司站在新疆蛋鸡产业的高度，成立新疆蛋鸡联盟，整合各方面资源，建立蛋鸡发展平台，拉动公司蛋鸡饲料的销售，已经形成阶段性的优势，2014年度西北区饲料业务实现销售57.2万吨，较2013年增加8万吨，增长16.2%。制药业务政府采购疫苗稳中有增，同时紧紧抓住小反刍兽疫苗全国免疫

的有利时机，销售收入实现了突破，2014年制药业务实现销售收入7.4亿元，较2013年增加2亿元，增长36.64%。

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

适用  不适用

## 2、收入

2014 年公司饲料业务规模进一步扩大，产销量保持了稳步增长；公司疫苗产品收入受部分省份发生 H5N1 亚型高致病性禽流感 and A 型口蹄疫疫情，多个省份发生小反刍兽疫疫情影响收入有较大提升；植物蛋白及油脂业务由于国内大豆压榨产能过剩，加之去年年底进口超量，油脂产品大幅跌价，国内压榨行业开工率低行业整体处于低谷，公司销售有所滑落。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
饲料	销售量	吨	886,849	812,372	9.17%
	生产量	吨	892,684	822,210	8.57%
	库存量	吨	16,519	10,684	54.61%
	市场占有率	--			-2.28%
油脂	销售量	吨	209,404	218,582	-4.20%
	生产量	吨	211,976	228,948	-7.41%
	库存量	吨	24,145	21,573	11.92%
制药	销售量	万头份（毫升）	131,538	113,260	16.14%
	生产量	万头份（毫升）	144,417	120,131	20.22%
	库存量	万头份（毫升）	29,900	17,021	75.67%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

公司饲料业务销量上升 9.17%，库存量同比上升 54.61%，主要是因销量扩大导致的饲料存量上升；制药业务库存量因根据市场行情配合春季备货库存量较上年同期上升 75.67%。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	443,721,872.48
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	11.05%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	新疆天康畜牧科技有限公司	218,516,905.51	5.44%
2	新疆维吾尔自治区畜牧厅	73,205,354.37	1.82%
3	湖北省畜牧兽医局	63,391,182.56	1.58%
4	山东省畜牧兽医局	48,030,302.17	1.20%
5	广西区动物疫病预防控制中心	40,578,127.87	1.01%
合计	--	443,721,872.48	11.05%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
饲料收入	主营业务成本	2,606,697,734.74	80.82%	2,472,576,194.31	79.87%	0.95%
兽药收入	主营业务成本	245,358,509.72	7.61%	197,692,949.10	6.39%	1.22%
农产品加工收入	主营业务成本	336,841,930.16	10.44%	416,988,227.63	13.48%	-3.03%
其他收入	主营业务成本	35,239,608.38	1.09%	5,617,905.79	0.18%	0.91%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
饲料	主营业务成本	2,519,171,921.21	78.13%	2,389,675,612.15	77.19%	-0.91%
饲料添加剂	主营业务成本	87,525,813.53	2.71%	82,900,582.16	2.68%	-0.04%

兽用生物药品	主营业务成本	245,358,509.72	7.61%	197,692,949.10	6.39%	-1.22%
粕类	主营业务成本	165,612,225.83	5.13%	176,543,716.25	5.70%	0.57%
棉壳	主营业务成本	65,864,632.55	2.04%	52,812,721.78	1.71%	-0.34%
毛油	主营业务成本	101,782,376.48	3.16%	151,521,812.36	4.89%	1.74%
油脂加工其他副产品	主营业务成本	3,582,695.30	0.11%	20,568,527.04	0.66%	0.55%
牛奶	主营业务成本	7,262,889.47	0.23%	5,525,613.25	0.18%	-0.05%
烘干玉米及其他	主营业务成本	27,976,718.91	0.87%	15,633,742.74	0.51%	-0.36%

#### 说明

公司业务板块中，饲料业务成本占总成本的80.82%，生物制药成本占总成本的7.61%，农产品加工成本占总成本的10.44%，其他占1.09%。

#### 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	394,056,763.05
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	11.18%

#### 公司前5名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	三河汇福粮油集团饲料蛋白有限公司	131,602,505.31	3.73%
2	新疆中储粮收储经销有限公司	117,366,820.18	3.33%
3	托里县多拉特乡代志成玉米种植农民专业合作社	52,855,996.62	1.50%
4	梅花生物科技集团股份有限公司	49,826,154.71	1.41%
5	沙湾县金沟河镇建新农业专业合作社	42,405,286.23	1.20%
合计	--	394,056,763.05	11.18%

#### 4、费用

项目	本期数	上期数	增长幅度
销售费用	284,053,675.94	239,498,195.27	18.60%
管理费用	218,800,229.55	187,102,739.59	16.94%
财务费用	26,331,894.21	28,356,362.26	-7.14%
所得税	28,022,726.08	17,334,790.86	61.66%

所得税费用本期较上期上升61.66%，主要系本期制药业务收入及利润较上年同期有较大上升导致相应的所得税费用上升。

## 5、研发支出

2014年公司持续加大技术研发投入，通过技术创新，有效的提高了产品毛利率和市场占有率，核心竞争力进一步增强。报告期内，公司研发投入7476.06万元，占本年度营业收入比例为1.86%，占净资产比例为4.04%。

公司目前正在研发的产品情况如下：

(1) 禽流重组感病毒H5亚型二价灭活疫苗（细胞源）：该疫苗采用MDCK细胞传代培养增殖禽流重组感病毒H5亚型制备疫苗，与目前使用的鸡胚工艺相比，该疫苗具有生产过程可控、批次均一、制品安全有效等特点。此外，该疫苗采用的全悬浮细胞培养工艺具有工艺简单快捷，成本低，培养条件易控，不易被污染；无血清或者低血清培养，不仅降低动物成分，而且不良反应小等优势。尤其是该疫苗还克服了现有鸡胚源疫苗存在的大规模生产时供给不足和潜在外源病毒污染及后期鸡胚处理的污染环境等问题，是禽用疫苗工艺的一次革命。该疫苗于2013年12月获批临床试验，进行为期6个月的临床试验，结果显示该疫苗在临床试验中安全、有效，达到了预期效果。目前，该疫苗已完成新兽药注册申报并顺利通过初审，预计2015年5月-7月取得新兽药证书及生产批准文号。

(2) 猪瘟病毒E2重组杆状病毒灭活疫苗：该疫苗是应用分子生物学技术将猪瘟病毒E2基因重组于杆状病毒内、由昆虫细胞表达猪瘟病毒E2蛋白制成的新型基因工程疫苗。该疫苗与目前市场使用的猪瘟兔化弱毒疫苗相比，具有极其显著的特点：1、可区分疫苗免疫和野毒感染产生的抗体，可用于猪瘟病毒的净化。2、具有良好的安全性，不存在因突变或与野毒发生重组使其毒力返强的危险。3、对妊娠母猪是安全的，在妊娠期间免疫母猪可为仔猪提供高水平的母源抗体，可持续70~84日。4、猪瘟病毒E2的有效蛋白含量高，不受母源抗体的影响。该疫苗2014年3月临床试验获批后，进行了为期8个月的临床试验，结果显示该疫苗在临床试验中安全、有效，达到了预期效果。目前，该疫苗已完成新兽药注册申报并顺利通过初审，预计2015年5月-7月取得新兽药证书及生产批准文号。

(3) 猪口蹄疫0型三组分合成肽疫苗（多肽TC98+TC93+TC07）：该疫苗抗原覆盖了缅甸98谱系毒株、中国毒谱系的老毒株和泛亚谱系毒株。该疫苗不使用活毒生产，生物安全性好；免疫注射几乎没有副反应，对免疫动物具有良好的安全性；抗原含量精确，免疫效果稳定；可将免疫动物和自然感染动物进行鉴别。该疫苗2014年3月临床试验获批后，进行了为期8个月的临床试验，结果显示该疫苗在临床试验中安全、有效，达到了预期效果。目前，该疫苗已完成新兽药注册申报并顺利通过初审，预计2015年5月-7月取得新兽药证书及生产批准文号。

(4) 猪圆环病毒2型重组杆状病毒亚单位灭活疫苗：该疫苗是应用分子生物学技术将猪圆环病毒2型Cap基因重组于杆状病毒内，在昆虫细胞上培养表达PCV2-rCap蛋白而制成的亚单位疫苗。该疫苗与市场使用的猪圆环病毒2型全病毒灭活疫苗相比，具有极其显著的特点：1、以当前的优势基因型毒株PCV2b基因序列做参考，经杆状病毒系统表达出类似病毒样颗粒(VLPs)的蛋白，抗原的表达量较高。能高效诱导机体产生良好的体液免疫与细胞免疫。2、具有良好的安全性，接种后不会发生急性、持续或潜伏感染。使用上不存在生物安全风险。3、疫苗不受母源抗体的影响，免疫14天后，抗体水平就显著升高，免疫28天后，抗体转阳率为100%。能够抵抗病毒感染，可有效降低猪体带毒和排毒。免疫猪群生长发育良好、整齐度高。目前，该疫苗已获得农业部临床试验批准，预计2015年10月完成临床试验。

(5) 猪支原体肺炎灭活疫苗(CJ株)：该疫苗是用猪肺炎支原体CJ株接种适宜培养基培养，收获培养物，经甲醛溶液灭活，与氢氧化铝胶混合制成。该疫苗具有以下特点：1、菌株培养时间短，在无细胞培养基中培养2~3日，含菌量不低于 $1.0 \times 10^9$ CCU/ml；2、菌株是从国内商品猪上分离得到的，对商品仔猪具有良好的免疫原性；3、使用甲醛灭活，灭活时间短，且兼顾了防腐作用，减少了用量以及对动物的不良反应；4、使用氢氧化铝胶作为佐剂，安全，副作用小，制苗时间短，方法简便；5、疫苗安全有效，对商品仔猪的保护效力与进口灭活疫苗无显著差异；6、疫苗通过肌肉注射，操作方便，易于推广。该疫苗于2014年11月获得农业部临床试验批准，现正进行临床试验。

(6) 口蹄疫0型、亚洲I型二价合成肽疫苗(多肽7101+7301)：该疫苗是以牛口蹄疫0型病毒株与亚洲I型病毒株VP1结构性蛋白129~169位氨基酸序列为基础，连接人工辅助性Th序列制备而成。经试验证明人工Th表位刺激抗原对于外源病原体，可以产生有效的抗体应答效果，该疫苗在免疫牛、羊后可以抵抗0型和Asia 1型口蹄疫病毒的攻击。该疫苗不使用活毒生产，生物安全性好；免疫注射几乎没有副反应，对免疫动物具有良好的安全性；抗原含量精确，免疫效果稳定；可将免疫动物和自然感染动物进行鉴别。该疫苗2014年8月临床试验获批后，现已开展临床试验，计划2015年6月进行新兽药申报。

(7) 口蹄疫0型、A型二价灭活疫苗(OHM/02株+AKT-III株)：该疫苗是应用无血清全悬浮培养工艺制备的口蹄疫灭活疫苗。与市场使用的猪口蹄疫0型疫苗相比，具有以下2大优势：1、种毒的优势：该疫苗选用0型口蹄疫OHM/02株作为生产毒株，与口蹄疫流行毒株0/HB/07-4株、0R/80株、0/XJ/10-11株和0RZ/93株的交叉保护试验表明，该毒株制备的灭活疫苗半数保护量均在6个PD50以上。该疫苗选用A型口蹄疫AKT-III株作为生产毒株，效力试验显示，该毒株制备的灭活疫苗可以抵抗A型口蹄疫病毒XJNC/2010株的攻击，保护效力远高于国标的6个PD50。2、生产工艺的优势：使用无血清悬浮培养工艺，可以有效的控制每一批疫苗质量的稳定性，降低总蛋白含量，增大抗原纯度。现该疫苗已完成所有的试验室研究工作，并完成中试生产，于2015年1月向农业部提交了临床试验申请材料。

(8) 牛布氏菌病活疫苗 (A19-Δ VirB12株)：该疫苗以我国布氏菌病活疫苗 (A19株) 为亲本株，应用基因同源重组方法，构建含有缺失布鲁氏菌四型分泌系统中VirB12基因的自杀质粒，将该自杀质粒电击转化至A19疫苗株中，筛选发生同源重组而缺失VirB12基因的布鲁氏菌A19-Δ VirB12。该疫苗免疫动物后不仅可以获得免疫保护，而且还能将疫苗免疫动物和自然感染动物进行区别，有利于临床患病动物的检疫和淘汰，从而保护人们的健康和安全。该疫苗按照农业部的规定于2014年6月完成生物安全评价三个阶段的试验，同年12月获得农业转基因生物安全证书。目前正在申报临床试验。

## 6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,238,402,012.93	4,028,550,898.44	5.21%
经营活动现金流出小计	3,753,796,353.29	3,937,944,561.81	-4.68%
经营活动产生的现金流量净额	484,605,659.64	90,606,336.63	434.85%
投资活动现金流入小计	2,392,508.05	28,427,471.92	-91.58%
投资活动现金流出小计	160,660,658.86	270,001,314.09	-40.50%
投资活动产生的现金流量净额	-158,268,150.81	-241,573,842.17	-34.48%
筹资活动现金流入小计	565,000,000.00	1,016,739,291.72	-44.43%
筹资活动现金流出小计	755,464,593.85	976,899,058.86	-22.67%
筹资活动产生的现金流量净额	-190,464,593.85	39,840,232.86	-578.07%
现金及现金等价物净增加额	135,872,914.98	-111,127,272.68	-222.27%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

报告期内，经营活动产生的现金流量净额较同期上升434.85%，主要是本期销售收入增加导致销售回款增加，同时存货及应收账款较上年同期都有所下降所致；投资活动产生的现金流量净额较同期下降34.48%，主要为上期对畜牧科技投资支付的现金1.14亿；筹资活动产生的现金流量净额较同期下降578.07%，主要为公司本期资金较为宽裕偿还银行贷款所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用



## 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
饲料收入	2,872,694,156.71	2,606,697,734.74	9.26%	5.80%	5.42%	0.32%
兽药收入	740,021,645.88	245,358,509.72	66.84%	36.64%	24.11%	3.35%
农产品加工收入	359,266,509.93	336,841,930.16	6.24%	-20.52%	-19.22%	-1.51%
其他收入	40,607,523.37	35,239,608.38	13.22%	446.17%	527.27%	-11.22%
合计	4,012,589,835.89	3,224,137,783.00	19.65%	7.97%	4.24%	2.87%
分产品						
饲料收入	2,773,990,110.60	2,519,171,921.21	9.19%	5.61%	5.42%	0.17%
饲料添加剂	98,704,046.11	87,525,813.53	11.32%	11.35%	5.58%	4.85%
兽用生物药品	740,021,645.88	245,358,509.72	66.84%	36.64%	24.11%	3.35%
粕类	183,017,102.22	165,612,225.83	9.51%	-7.71%	-6.19%	-1.46%
棉壳	69,660,785.12	65,864,632.55	5.45%	20.57%	24.71%	-3.14%
毛油	101,210,421.47	101,782,376.48	-0.57%	-36.63%	-32.83%	-5.70%
油脂加工其他副产品	7,366,520.40	3,582,695.30	51.37%	-66.62%	-82.58%	44.57%
牛奶	10,085,792.19	7,262,889.47	27.99%	40.84%	31.44%	5.15%
烘干玉米及其他	28,533,411.90	27,976,718.91	1.95%	97.47%	78.95%	10.15%
合计	4,012,589,835.89	3,224,137,783.00	19.65%	7.97%	4.24%	2.87%
分地区						
新疆区内	2,046,122,389.19	1,756,289,419.99	14.16%	7.64%	4.62%	2.48%
新疆区外	1,966,467,446.70	1,467,848,363.01	25.36%	8.32%	3.80%	3.25%
合计	4,012,589,835.89	3,224,137,783.00	19.65%	7.97%	4.24%	2.87%

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

适用  不适用

## 四、资产、负债状况分析

## 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末	2013 年末	比重增减	重大变动说明
--	---------	---------	------	--------

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	419,599,988.87	13.94%	283,727,073.89	9.86%	4.08%	日常持续经营使用资金
应收账款	98,690,425.91	3.28%	152,178,326.95	5.29%	-2.01%	制药业务本期应收账款回款较好
存货	723,915,258.69	24.04%	742,310,587.27	25.81%	-1.77%	公司年底采购随行就市
投资性房地产	584,012.32	0.02%	618,980.92	0.02%	0.00%	
长期股权投资	148,824,234.49	4.94%	160,781,813.16	5.59%	-0.65%	公司对畜牧科技权益投资变动所致
固定资产	1,080,224,198.62	35.87%	981,417,297.00	34.12%	1.75%	公司在建工程转固所致
在建工程	68,895,294.41	2.29%	128,300,154.72	4.46%	-2.17%	公司项目建设投入减少

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	415,000,000.00	13.78%	480,000,000.00	16.69%	-2.91%	本期银行借款减少所致
长期借款			25,200,000.00	0.88%	-0.88%	本期银行借款减少所致

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 五、核心竞争力分析

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

公司发行股份吸收合并控股股东新疆天康控股(集团)有限公司已获中国证监会核准，本次重组完成后，公司将实现现代畜牧业畜禽良种繁育—饲料与饲养管理—动物药品及疫病防治—畜产品加工配售4个关键环节的完整闭合，形成畜禽用生物疫苗、饲料及饲用植物蛋白、种猪繁育、生猪养殖、屠宰加工及肉

制品销售的全产业链架构。

公司持续加大研发投入，提高科技创新能力，形成了丰富的产品和技术储备。

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

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

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
125,000.00	113,802,000.00	-99.89%
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
北京天康众成生物技术服务有限公司	技术咨询服务	25.00%

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

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
新疆奎屯天康植物蛋白有限公司	子公司	植物蛋白、粕及食用植物油生产、销售	植物蛋白、粕及食用植物油生产、销售	15000 万元	431,616,801.15	134,207,350.21	249,115,698.14	-18,621,460.87	-17,281,449.91
新疆阿克苏天康植物蛋白有限公司	子公司	植物蛋白、粕及食用植物油生产、销售	植物蛋白、粕及食用植物油生产、销售	5000 万元	239,814,427.29	88,300,375.91	240,258,189.71	-24,575,495.73	-22,416,629.65
河南宏展实	子公司	饲料的生	饲料的生	8000 万元	321,216,388	217,590,220	884,994,300	7,030,936.2	4,850,958.3

业有限公司		产、销售	产、销售		.35	.31	.53	6	9
沈阳天康饲料有限公司	子公司	饲料的生产、销售	饲料的生产、销售	6300 万元	104,322,058.98	30,710,722.34	210,380,921.53	-10,224,829.89	-10,120,621.41
吉林冠界生物技术有限公司	子公司	兽药	兽用生物制品	9122 万元	169,045,525.31	42,151,164.33	0.00	-13,392,427.02	-13,389,031.77
新疆天康饲料科技有限公司	子公司	饲料的生产、销售	饲料的生产、销售	1000 万元	568,928,797.01	221,398,782.65	1,654,179,143.82	48,808,723.96	48,726,496.21

#### 主要子公司、参股公司情况说明

无。

#### 报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司的目的	报告期内取得和处置子公司的方式	对整体生产和业绩的影响
北泉天康	组织结构调整	转让	无

#### 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
吉林冠界二车间工程项目	10,252	2,024.19	2,562.65	25.00%			
沈阳天康饲料项目	1,776.66	1,547.85	1,547.85	87.00%			
悬浮三车间项目	11,000	1,993.32	1,993.32	18.00%			
合计	23,028.66	5,565.36	6,103.82	--	--	--	--

#### 七、公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 八、公司未来发展的展望

### （一）行业的发展趋势

#### 1、畜牧行业

（1）畜产品供求进入紧平衡阶段。当前我国人口总量增长、城镇人口比重上升、收入水平提高和工业用途拓展等多方因素都促使农产品需求呈刚性增长态势，而畜禽饲料、用地、水资源等资源约束却日趋紧迫。畜牧业发展对饲料粮增长幅度的需求，超过全国粮食产量平均增长速度。蛋白质饲料原料明显不足，仅2013年我国进口大豆就高达6341万吨，进口依存度近80%。另外畜牧业生产增长难度进一步加大，保障畜产品市场有效供给的压力将越来越大。

（2）畜产品生产进入高成本阶段。在人工成本提高、原材料价格升高等因素的推动下，饲料原料、人工、水电等费用呈上涨态势。

（3）动物疫病防控形势依然严峻。在动物疫病防控方面，我国还存在疫病多发、重大疫病时有发生、防疫机构不健全、防疫力量薄弱等问题，既影响消费，也影响养殖信心。

（4）畜产品质量安全隐患长期存在。畜产品质量安全涉及到群众生命健康，安全无小事，责任大如天。这既有部分媒体夸大其辞、恶意炒作，也折射出行业内的一些问题。如从业人员素质不均匀，很多从事畜禽养殖的主要是文化程度较低的劳动力，假劣饲料兽药识别能力差，制度执行能力薄弱。从业人员守法与诚信意识淡薄，国家明令禁止的物质，少数人受利益驱使依然明知故犯，制售使用。规模化标准化水平还需进一步提高，以生猪养殖为例，我国生猪养殖户约5400万，61%的生猪由年出栏500头以下的中小养殖户提供，而美国分别为7万和3.5%。

（5）现代畜禽种业体系建设滞后。我国生猪、奶牛、家禽等主要畜禽良种大多依赖国外进口，自主育种能力亟待提升。如发达国家一头母猪年可提供猪肉约1800公斤，而我国仅有1016公斤。未来应以市场为导向，以企业为主体，尽快形成产学研相结合的畜禽育种机制。

（6）环境污染问题日益突出。我国畜禽养殖环境污染治理主要存在三方面的问题，一是养殖总量与环境容量不匹配；二是农牧结合不紧密；三是废弃物综合处理利用技术模式滞后。有一组早先的统计数据显示，2007年畜禽粪污COD排放量达到1268.3万吨，占全国COD总排放量的41.9%。“十二五”时期，国家将农业源纳入总量减排考核管理体系，将化学需氧量和氨氮排放量纳入总量减排约束性考核指标。《畜禽规模养殖污染防治条例》正式施行，亦对畜牧业污染防治提出更高要求。可见，畜禽养殖环境污染治理已经刻不容缓。

（7）科技支撑能力仍显不足。据统计，当前我国畜牧业科技进步贡献率55%，比发达国家低20个百分点。当前我国畜牧业科技呈“三多三少一脱节”的形态，以所谓三多，即提高产量技术多，外来引进技术

（品种）多，一般性科技成果多；三少，即改善质量、生态和环境保护的技术少，自主知识产权的技术少，重大突破性少；一脱节，即畜牧科技研究和推广存在脱节。

## 2、饲料行业

（1）饲料行业将在严峻的经济形势下艰难发展。随着养殖业的规模化发展，大型饲料企业的品牌认同度不断提高，原材料和生产营运成本的上涨，造成中小企业的生存空间不断受到挤压，逐渐被边缘化，甚至淘汰出局。预计2015年饲料企业数量将仍有一定幅度的下降，而企业规模优势更加明显，继续呈现强势扩张的态势。

（2）饲料生产形势将有所好转。首先，随着养殖行业快速转型发展，配合饲料比例将稳定增加，饲料工业总产量将持续增长。其次，主要养殖产品利润开始缓慢回升，低迷的生猪养殖行情、H7N9流感影响、市场消费不旺等不利因素逐渐消退、饲料生产形势逐步企稳。第三、随着各项新证落地实施，大型企业借势扩张势头强劲，持续注重扩张，对下年度饲料产量的增长必将起到有力促进作用。

（3）饲料企业将进行发展战略转变。面对高成本压力，不同类型的饲料企业为谋求可持续发展，必将选择不同的发展战略。配合饲料企业将向大型化、集团化、产业化方向发展，预混合饲料企业将向技术领先、专业服务的发展方向进行转变，往前往后分别延伸到原材料来源和养殖跟踪与服务；大型企业将进一步产业链延伸，其主导作用和核心竞争力将得到充分显现，中小企业可以通过组建股份公司，与大企业联姻，实行兼并重组，依靠大企业的资金、技术、人才和市场优势，实现互利共赢。

（4）饲料行业进入高成本、低利润时代。2015年饲料成本继续升高的可能性较大。一是饲料原料成本。玉米方面，虽然我国玉米连续实现五年增，但在国家定向收储、进口转基因玉米退货、玉米需求增长的刺激下，再加上部分地区自然灾害造成减产和绝产，2015年玉米价格将呈上升趋势运行。二是用人成本。由于人口红利逐渐消失，社会各个行业都在面临转型，饲料行业也一样，用人成本刚性增长的势头不可逆转，熟练技术工人仍比较缺乏。其次受环保约束、社会物价水平等支撑上涨因素影响。从目前整体情况看，企业整体运行成本和产品成本上涨可能性较大。

（5）饲料原料开发利用将进一步引起重视。饲料原料成本不断上升，开辟新的蛋白质资源、新的能量原料资源以及原料科学替代有待进一步研发。

（6）绿色饲料兴起。随着社会发展和生活水平的提高，人们越来越追求营养、健康的食品，畜产品安全问题引起全社会的广泛关注，饲料安全将是保证动物产品安全和行业经济稳定的基础。社会需要畜牧业提供无毒、无害、无药物残留的动物产品，饲料企业也将把绿色、安全作为可持续发展的一种手段，积极研发绿色、安全、功能性的饲料产品，加快研制推广不添加抗生素的饲料，以提高产品科技含量。

（7）大型企业集团向粮食主产区、土地资源富集地区扩张发展的步伐加快。江西正邦、大北农、湖

南岳泰、双胞胎等纷纷进军黑龙江省，通过建设新饲料厂、新上养殖业项目或合作畜产品加工项目等实现外延式发展。

(8) 现代科技将迎来广阔的发展空间，成为饲料行业的蓝海。以微生态制剂、酶制剂、生物活性寡肽、发酵饲料为代表的生物饲料，具有提高饲料利用率，提高动物机体免疫力，节约饲料资源和减少畜禽排泄物中有机物、氮、磷等排出量等优点，对保证畜产品安全具有重要意义，发展前景广阔。以精密、成套的生产机组，机器人等现代生产技术成果，以近红外分析仪为代表的现代检验分析技术将在饲料工业广泛应用，引领饲料生产、检验方式的转变。

(9) 监管力度将进一步加强。按照习近平总书记年初在中央农村工作会上提出的“食品安全、首先是‘产’出来的，也是‘管’出来的，要求，饲料产品作为动物性食品的重要源头之一，在新《条例》及配套法规宣贯工作的基础上，监管好饲料质量安全是今后摆在各级饲料管理部门面前的一项紧迫而重要的任务。今后各级饲料管理部门必将继续加大行政执法力度，强化行业监管，增强饲料安全监管手段，建立长效机制，狠抓源头管理，严厉打击生产环节违法行为，构筑产品质量安全防线，为持续优化行业环境，确保食品安全，推进行业持续健康发展提供坚强保证。

### 3、动物疫苗行业

(1) 世界第一的养殖业群体与现代畜牧业发展将促进疫苗需求增长。我国的猪存养量、家禽存养量、家兔存养量、肉羊存养量等均居世界第一，庞大的养殖动物群体及畜牧养殖规模化程度提高，将促进疫苗需求增长。动物疫苗行业直接服务于畜牧业，畜牧业是各类动物疫苗的主要消费市场。畜牧业发展速度、规模以及疫病控制水平直接决定了动物疫苗行业的市场容量和技术水平。我国是畜牧业大国，养殖动物的群体数量庞大。需要免疫的经济动物数量庞大，动物疫苗的市场需求具有较大的发展基础。除国家强制免疫的重大疫病外，其他疫病的防疫覆盖率还较低，目前仅大型的养殖企业实施主动防疫；未来，随着畜牧养殖规模化程度的不断提高，动物疫苗的市场需求必将随之增长。规模化养殖，特别是高密度养殖，提高了禽畜的疫病传染几率。规模化养殖水平的提高也直接促进养殖者主动防疫意识的提高。因此，在庞大的养殖动物群体的基础上，养殖的规模化程度不断提高，将大幅促进对动物疫苗产品的需求。

(2) 世界第一的动物疫病种类和动物疫病损失将促进疫苗需求增长。动物新疫病频发、病原变异、传播途径发生改变、易感动物增加等动物疫病的流行新特点，将促进动物疫苗需求增长与动物疫苗使用。庞大的养殖动物群体意味着存在相当数量的动物疾病。我国动物疫病的发生种类世界第一，我国动物疫病的死亡率世界第一，动物疫病造成的损失世界第一。除了一些影响我国的传统动物疾病继续存在外，一些新的疾病也通过各种途径不断出现，包括国外传入和自身变异等多种情况。如口蹄疫已由传统的O型发生演变成多个血清型；猪蓝耳病也由经典的演变成经典美洲型猪蓝耳病、欧洲型猪蓝耳病和高致病性蓝耳病；



猪伪狂犬病也演变出新的变异猪伪狂犬病等等。2014年国外传入的小反刍兽疫自西藏、新疆等地已经一夜间传播到全国20多个省。此外，动物疾病在发生、传播等方面出现了新的流行特点。已知的动物疫病有上百种，常见的也有几十种，而且有70%左右的疫病是人畜共感染，如血吸虫病、结核病、狂犬病、炭疽、布氏杆菌病等。近几年来暴发的高致病性禽流感、猪链球菌病等疫病不仅对禽畜养殖业造成巨大经济损失，也对人的健康带来严重威胁。这些变化，客观上对动物疫苗的需求产生了积极影响，新的疫病必然需求新的疫苗来防控。

(3) 国内食品安全要求的提高以及动物产品出口的绿色壁垒，将刺激动物疫苗的使用。为了防控疫病，畜牧业必须使用大量抗生素，畜牧业如果大量使用抗生素，则会造成禽畜产品体内抗生素残留超标，使人（消费者）产生过敏反应，甚至使动物乃至人体内细菌对抗生素产生耐药性。在国内市场，随着人们对健康以及食品卫生的日益关注，随着我国建立从生产加工到流通消费的全程监管机制、社会共治制度和可追溯体系，健全从中央到地方直至基层的食品药品安全监管体制。严守法规和标准，用最严格的监管、最严厉的处罚、最严肃的问责，坚决治理餐桌上的污染，切实保障“舌尖上的安全”。各种食品卫生标准也不断提高，对动物产品体内化学药品残留量提出了更高的要求，为解决防治疾病与药物残留的矛盾，使用动物疫苗加强预防是最好的选择。在发达国家的绿色壁垒面前，我国禽畜产品的出口受阻。为减轻畜牧产品出口压力，我国畜牧业使用动物疫苗防治疫病的办法是首选。

(4) 牛羊产业的发展将促进牛羊用疫苗需求上升，成为动物疫苗市场竞争的蓝海。由于我国牛羊养殖业一直没有形成产业，疫病发病率低，危害小，所以一直严重影响着牛羊用疫苗的生产与使用，我国牛羊用疫苗生产的数量与市场份额不足1%，这与国外牛羊用疫苗生产的数量与市场份额在10-20%大相径庭。由于没有形成牛羊用疫苗市场需求，虽然国外有很多牛羊用疫苗，但没有进入我国市场。随着我国牛羊规模化养殖产业的形成，对牛羊用疫苗的需求必将大幅度上升，成为动物疫苗市场竞争的蓝海。

(5) 宠物疫苗与特产经济动物疫苗将成为动物疫苗市场发展的新天地。随着城市生活水平的提高，城市居民豢养宠物的家庭增加，按规定宠物均应注射相应疫苗。由于国内动物疫苗企业商品化的宠物疫苗很少，主要依赖进口，产品价格昂贵，预计未来国内企业会加大这一领域产品的开发。发达国家如美国，宠物疫苗市场已经超过畜牧业动物疫苗市场；未来国内宠物疫苗市场将有较大的提升空间，预计将达10亿元以上。我国水貂、狐狸、貉等特产经济动物存养量世界第一，随着我国特产经济动物规模化养殖的不断扩大，除了已经发生的老病继续存在外，各种新发疫病不断发生，损失惨重。要搞好特产经济动物疫病防控，就必然对特产经济动物用疫苗产生新的需求，预计国内企业将加大这一领域产品的研发生产。

(6) 技术创新驱动动物疫苗产品更新换代，推动动物疫苗市场繁荣发展。随着我国疫苗研究技术进步和疫苗研发生产设备的更新换代，我国疫苗生产检验技术水平有了大幅度提高，产品质量显著提高，很多产品质量高于国外同类产品，产品更新换代速度加快、价格有所提升，盈利空间也有所提升。传统的灭

活疫苗、弱毒疫苗、生物反应器、高密度发酵、免疫佐剂、耐热冻干保护剂等工艺技术进步提升加快，产品质量提升加快，常规家禽疫苗基本取代进口疫苗，猪用疫苗也正在迅速取代进口疫苗。基因工程缺失疫苗、合成肽疫苗、亚单位疫苗和活载体疫苗等基因工程高技术疫苗已进入疫苗市场，DNA疫苗、转基因植物疫苗等也将进一步进入疫苗市场，相信随着这些高技术疫苗陆续取代传统动物疫苗进入市场必将推动动物疫苗市场繁荣发展。

## （二）公司的发展战略

公司未来将继续全力拓展主营业务—饲料与兽用生物制品，同时积极发展优质植物蛋白饲料业务，着力打造和谐产业链，进一步提高公司的核心竞争力和抗风险能力。饲料业务将以西北、中原、东北三个区域市场为龙头，积极向周边市场拓展，逐步发展到全国市场，饲料产销量达到100万吨，进入全国大型饲料企业行列；兽用生物制品业务将坚持走科技创新、机制创新的发展道路，不断开发科技含量高、免疫效果好的新产品，继续巩固和扩大政府采购疫苗产品市场份额，积极开拓非强制免疫动物疫苗产品市场，兽用生物制品业务进入全国3强；植物蛋白业务充分利用现有生产能力，发挥地产原料资源优势，以销定产，稳定经营。

## （三）公司2015年经营计划和主要目标

1、2015年公司的主要经营计划是：饲料产销量100万吨，动物疫苗15亿头份（毫升），植物蛋白原料加工生产量24万吨，营业收入42.91亿元，净利润15,480万元。公司将采取以下措施确保预算任务的完成：

（1）充分发挥公司全产业链的优势，整合资源，搭建生猪、蛋鸡产业平台，大力提高公司的综合竞争实力；

（2）完善事业部的组织架构，加强事业部的力量（采购、生产、品管、市场），为将来的线性管理、二元化组织架构（营销体系+支持体系）奠定基础；

（3）继续推行项目制管理，重点突出责、权、利相匹配，达到持续改善和提高绩效的目的；

（4）确保政府采购疫苗的稳定，努力提高产品质量，继续大力推进市场化营销疫苗的增长；

（5）加快推进新产品研发进程，力争新产品早日投放市场；

（6）植物蛋白业务继续坚持可持续稳健经营的原则，随采随销，把握市场节奏，降低经营风险；

（7）强化财务和资金管理，提高资金使用效率，降低财务风险，保证财务指标的实现。

## 2、2015年重大项目投资计划

（1）公司拟投资11000万元实施口蹄疫灭活疫苗三车间无血清悬浮培养生产线技术改造项目。

（2）公司拟投资10252万元实施吉林冠界生物技术有限公司禽流感疫苗二车间建设项目。

## 3、2015年资金需求及使用计划

2015年公司计划向银行申请不超过14亿元银行贷款（包括借新还旧），用于公司生产经营。公司将根据生产经营的实际情况，优化融资结构、降低资金成本；统筹安排、合理使用资金，提高资金的使用效率，使之发挥最大的效益。

#### （四）公司可能面临的风险因素和对策

##### 1、原材料价格波动的风险

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

对策：公司在大宗原料主产区设立了专业的收储公司，在原材料价格相对低位时收储部分原材料，降低原材料价格波动的风险，同时公司将积极开辟新的原料供应渠道，努力降低原料成本。

##### 2、畜禽疫病及食品安全风险

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

对策：经过多年来的发展，公司的主营业务已经形成了饲料和兽药并重的格局，市场竞争能力和抗风险能力大大增强，饲料业务和制药业务的互补性将有利于化解畜禽疫病及食品安全带来的经营风险。

3、畜禽产品价格波动的风险 公司的饲料产品主要用于畜禽养殖，近年来国内畜禽产品呈现周期性的波动，养殖效益的下滑将导致养殖户饲料消费能力的降低，对公司饲料业务的业绩产生不利的影响。

对策：公司近几年来积极推进营销模式的转型，由价格、客情销售向价值、服务营销转型，从单纯的饲料竞争转为价值链的竞争，为养殖户提供养殖技术、防疫体系、融资担保等全方位的服务，帮助养殖户提高养殖水平，降低养殖成本，增强养殖户抵御价格波动风险的能力，降低畜禽产品价格波动对公司经营的影响。

##### 4、植物蛋白行业市场波动的风险

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

对策：公司将密切关注国际和国内植物蛋白市场，及时掌握市场信息，把握原料采购和产品销售节奏，以销定产，稳健经营，降低经营风险。

## 九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

本公司自2014年7月1日起执行财政部于2014年修订的《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》和《企业会计准则第33号——合并财务报表》，以及财政部于2014年新制定发布的《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》和《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》等七项具体准则，并且在编制2014年年度报表时执行《企业会计准则第37号——金融工具列报》。

根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定，将本公司原长期股权投资核算的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，调整至可供出售金融资产，并在本报告期内进行追溯调整。

因上述准则变化，对公司的总资产、净资产、净利润均不产生影响，只需对各期报表项目的数据进行追溯调整，追溯调整的报表项目及金额如下：

项目	期初余额	上期末余额	追溯调整金额
可供出售金融资产-成本	500,000.00		500,000.00
长期股权投资-成本	160,781,813.16	161,281,813.16	-500,000.00
递延收益	8,082,151.00		8,082,151.00
其他非流动负债		8,082,151.00	-8,082,151.00

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

2014年8月31日，公司将全资子公司新疆北泉天康饲料科技有限公司100%股权全额转让给新疆天康饲料科技有限公司。

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

1、根据中国证监会、深圳证券交易所和中国证监会新疆监管局的有关规定，公司对《公司章程》中关于利润分配政策的部分条款作出修改，对现金分红政策进行了进一步的细化：（1）明确了公司利润分配尤其是现金分红事项的决策程序和机制；（2）明确了对既定利润分配政策尤其是现金分红政策作出调整的具体条件、决策程序和机制；（3）明确了为充分听取独立董事和中小股东意见所采取的措施；（4）进一步明确了公司的利润分配政策，尤其是现金分红政策的具体条件和比例，利润分配的形式，利润分配尤其是现金分红的期间间隔，发放股票股利的条件等。

2、公司现阶段执行的利润分配政策一直是连续的和稳定的，本着兼顾全体股东的整体利益及公司的可持续发展，并考虑公司经营状况、盈利规模、项目投资资金需求等因素，而制定持续、稳定、科学的分配政策；通过采取现金分红、资本公积转增股本、送红股等方式进行权益分派，给予投资者合理的投资回报，为投资者提供分享公司经济增长成果的机会，符合中国证监会、深圳证券交易所发布的相关法律、法规、规范性文件。

3、2014年5月9日，经公司2013年度股东大会审议通过2013年度利润分配预案，即以公司总股本434,159,044股为基数，向全体股东每10股派1.20元人民币现金（含税）。2014年6月7日，公司2013年度利润分配方案实施完毕。报告期内，公司未发生资本公积金转增股本事项。公司2013年度现金分红方案符合《公司章程》相关规定。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2012年度，公司以总股本294,757,970股为基数，每10股送3股，同时，每10股派现金0.5元（含税），共计分配利润103,165,289.50元，剩余未分配利润261,771,212.93元暂不分配，用于补充公司流动资金。2012年度公司不进行资本公积转增股本。

2013年度，公司以总股本434,159,044股为基数，每10股派现金1.2元（含税），共计分配利润

52,099,085.28元，剩余未分配利润367,023,197.64元暂不分配，用于补充公司流动资金。2013年度公司不进行资本公积转增股本。

2014年度，公司以总股本434,159,044股为基数，公司拟以现有总股本434,159,044股为基数，每10股派现金1元（含税），共计分配利润43,415,904.4元，剩余未分配利润518,786,502.88元暂不分配，用于补充公司流动资金。同时以资本公积向全体股东每10股转增10股。

#### 公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	43,415,904.40	207,630,270.01	20.91%	0.00	0.00%
2013年	52,099,085.28	169,797,437.94	30.68%	0.00	0.00%
2012年	14,737,898.50	108,011,991.72	13.64%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

#### 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	1.00
每10股转增数（股）	10
分配预案的股本基数（股）	434,159,044
现金分红总额（元）（含税）	43,415,904.40
可分配利润（元）	562,202,407.28
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2014年度，公司拟以现有总股本434,159,044股为基数，每10股派现金1元（含税），共计分配利润43,415,904.4元，剩余未分配利润518,786,502.88元暂不分配，用于补充公司流动资金。同时以资本公积向全体股东每10股转增10股。	

## 十五、社会责任情况

适用  不适用

1、公司依据《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规范意见》、《上市公司章程指引》等法律法规，建立了较完善的治理结构并规范运作，同时围绕公司法人治理，完善制订或修订有关规章制度，形成了完整的内控制度。公司建立健全法人治理结构，建立了股东大会、董事会、监事会和管理层团队，形成权责明确、相互依存、相互协调、相互制衡、相辅相成、各司其责、各负其责的关系，构成一种相互配合、各展其能的现代企业管理体制。

2、公司勤勉开展投资者关系管理工作，建立了与投资者的互动平台，公平对待所有股东和投资者，信息披露公开、公平、公正，确保股东和投资者充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。加强公司与投资者之间的信息沟通，促进公司与投资者之间的良性关系，倡导理性投资，并在投资公众中建立公司的诚信形象。

3、公司在注重对股东权益保护的同时，高度重视对债权人合法权益的保护，严格按照与债权人签订的合同履行债务，及时通报与其相关的重大信息，保障债权人的合法权益。

4、公司十分重视职工权利的保护，依据《公司法》和《公司章程》等规定，建立职工监事选任制度，确保职工在公司治理中享有充分的权利；支持工会依法开展工作，关心和重视职工的合理需求；聆听员工的声音，通过各种方式和途径，构建和谐稳定的关系；公司建立了完善的人才培养体系，人员培训着力于培训的系统性和体系化；公司还积极开展各项文化娱乐活动，丰富员工的业余文化生活。

5、为了保证供应商、客户和消费者的合法权益，公司严格控制产品质量，持续改善和提升产品品质，不断提高公司产品的美誉度和客户的满意度；不断完善售后服务，给客户专业、快捷、贴心的服务，加强互通，实现共赢；在不断提高公司效益的同时，更赢得了供应商、客户、消费者对公司的认可和赞誉。

6、公司致力环境保护与节能减排，公司从节能减排、降低能耗入手，优化节能减排设施，加强能耗管理，在环境保护与成本节约两方面均取得良好效果。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

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
2014年01月03日	公司12楼2号会议室	实地调研	机构	中银基金	公司基本情况、发展趋势、行业状况等
2014年01月06日	公司12楼2号会议室	实地调研	机构	民族证券、西南证券	公司基本情况、发展趋势、行业状况等
2014年01月17日	公司12楼2号会议室	实地调研	机构	海富通基金	公司基本情况、发展趋势、行业状况等
2014年03月20日	公司12楼2号会议室	实地调研	机构	招商证券、博时基金、华夏基金	公司基本情况、发展趋势、行业状况等
2014年12月30日	公司11楼董秘办公室	实地调研	机构	中欧基金、华夏基金、中信证券	公司基本情况、发展趋势、行业状况等



## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 七、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
新疆天康畜牧科技有限公司	参股公司及本公司母公司之子公司	日常关联交易	销售饲料	按市场价格		21,800.98	7.59%	货币结算			
合计				--	--	21,800.98	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				由于存在产业链上下游关系,本公司与控股股东新疆天康控股(集团)有限公司及其所属的新疆天康畜牧科技有限公司、新疆天康融资担保有限公司均有日常关联交易,在交易行为发生时,双方按市场定价原则。							
关联交易对上市公司独立性的影响				公司上述日常关联交易为公司正常生产经营所需,符合公司的实际经营和发展需要,有利于促进公司产业链的发展,日常关联交易发展较为平稳,公司的关联交易未对公司的独立运营、财务状况和经营成果形成不利影响。							
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				经股东大会审议通过,2014年度公司与天康畜牧预计关联交易总额为2.80亿元,实际发生总额为2.18亿元。							

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 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

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

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
新疆天康畜牧科技 有限公司	2014年06 月03日	40,000	2014年10月 27日	1,000	一般保证	半年	否	是
新疆天康畜牧科技 有限公司	2014年06 月03日	40,000	2014年11月 19日	1,000	一般保证	半年	否	是
新疆天康控股（集 团）有限公司	2014年06 月03日	40,000	2014年12月 12日	10,000	一般保证	一年	否	是
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			40,000	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				12,000
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			40,000	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				12,000
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
新疆阿克苏天康植 物蛋白有限公司	2013年02 月01日	25,000	2013年05月 20日	1,000	一般保证	一年	是	否
新疆阿克苏天康植 物蛋白有限公司	2013年02 月01日	25,000	2013年09月 13日	4,000	一般保证	一年	是	否
新疆阿克苏天康植 物蛋白有限公司	2013年02 月01日	25,000	2013年10月 25日	4,000	一般保证	一年	是	否
新疆奎屯天康植物 蛋白有限公司	2013年02 月01日	25,000	2013年10月 29日	2,000	一般保证	一年	是	否
新疆奎屯天康植物 蛋白有限公司	2013年02 月01日	25,000	2013年10月 12日	3,000	一般保证	一年	是	否
新疆阿克苏天康植 物蛋白有限公司	2013年02 月01日	25,000	2013年11月 12日	5,000	一般保证	一年	是	否
新疆奎屯天康植物 蛋白有限公司	2013年02 月01日	25,000	2013年11月 28日	4,000	一般保证	一年	是	否
新疆奎屯天康植物 蛋白有限公司	2013年02 月01日	25,000	2013年12月 19日	3,000	一般保证	一年	是	否

新疆阿克苏天康植物蛋白有限公司	2013 年 02 月 01 日	25,000	2013 年 11 月 07 日	2,000	一般保证	一年	是	否
新疆阿克苏天康植物蛋白有限公司	2013 年 02 月 01 日	25,000	2013 年 11 月 01 日	5,000	一般保证	一年	是	否
河南宏展实业有限公司	2013 年 02 月 01 日	10,000	2013 年 11 月 04 日	1,000	一般保证	一年	是	否
河南宏展实业有限公司	2013 年 02 月 01 日	10,000	2013 年 11 月 12 日	1,000	一般保证	一年	是	否
阿克苏天康畜牧有限责任公司	2014 年 02 月 28 日	3,000	2014 年 04 月 21 日	500	一般保证	一年	否	否
新疆奎屯天康植物蛋白有限公司	2014 年 02 月 28 日	35,000	2014 年 05 月 08 日	5,000	一般保证	一年	否	否
新疆奎屯天康植物蛋白有限公司	2014 年 02 月 28 日	35,000	2014 年 09 月 26 日	3,000	一般保证	一年	否	否
河南宏展实业有限公司	2014 年 02 月 28 日	9,000	2014 年 11 月 04 日	1,000	一般保证	一年	是	否
河南宏展实业有限公司	2014 年 02 月 28 日	9,000	2014 年 11 月 04 日	1,000	一般保证	一年	是	否
新疆阿克苏天康植物蛋白有限公司	2014 年 02 月 28 日	35,000	2014 年 10 月 17 日	2,000	一般保证	一年	否	否
吉林冠界生物技术有限公司	2014 年 02 月 28 日	5,000	2014 年 06 月 24 日	5,000	一般保证	一年	否	否
新疆奎屯天康植物蛋白有限公司	2014 年 02 月 28 日	35,000	2014 年 11 月 21 日	7,000	一般保证	一年	否	否
新疆奎屯天康植物蛋白有限公司	2014 年 02 月 28 日	35,000	2014 年 10 月 28 日	3,000	一般保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			90,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				62,500
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			90,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				25,500
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)			130,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				74,500
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			130,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				37,500
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				20.27%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				12,000				

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)	12,000
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无。
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无。

采用复合方式担保的具体情况说明

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 九、承诺事项履行情况

### 1、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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	-	-	-	-	-
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	-	-	-	-	-
资产重组时所作承诺	-	-	-	-	-
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东新疆天康控股(集团)有限公司	承诺不与公司发生同业竞争行为	2006年01月01日	长期	正在履行
	新疆生产建设	所认购公司非	2013年07月30	36个月	正在履行

	兵团国有资产经营公司、中新建招商股权投资有限公司	公开发行的股票自发行结束之日起,36个月内不得转让。	日		
其他对公司中小股东所作承诺	公司	1、未来三年内,公司将积极采取现金方式分配利润,在符合相关法律法规及公司章程和制度的有关规定和条件下,每年以现金方式分配的利润不低于当年实现的可分配利润的10%。如果未来三年内公司净利润保持持续稳定增长,公司可提高现金分红比例或实施股票股利分配,加大对股东的回报力度。2、未来三年内,公司原则上每年度进行一次现金分红,公司董事会可以根据公司的盈利情况和资金状况提议公司进行中期现金分配。	2014年06月01日	三年	正在履行
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	无。				

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

适用  不适用

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	85
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	范敏华、唐志荣

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

本年度，公司因非公开发行股票事项，聘请中国民族证券有限责任公司为保荐人，期间共支付保荐费用 500 万元。

## 十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

报告期内，公司股票因筹划重大事项于 2014 年 5 月 27 日开市起停牌，经公司研究确认为重大资产重组事项后，自 2014 年 6 月 3 日开市起按重大资产重组事项继续停牌。公司于 2014 年 8 月 25 日披露《关于发行股份吸收合并新疆天康控股（集团）有限公司暨关联交易预案》，公司股票自 2014 年 8 月 25 日开市起复牌。（详见刊登于 2014 年 8 月 25 日本公司指定信息披露网站巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)



上披露的《关于发行股份吸收合并新疆天康控股（集团）有限公司暨关联交易预案》）

公司于 2014 年 9 月 30 日披露《关于发行股份吸收合并新疆天康控股（集团）有限公司暨关联交易草案》。（详见刊登于 2014 年 9 月 30 日本公司指定信息披露网站巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 上披露的《关于发行股份吸收合并新疆天康控股（集团）有限公司暨关联交易草案》）

2015 年 3 月 4 日，公司收到证监会通知，将于近日召开工作会议，审核公司发行股份购买资产暨关联交易的重大资产重组事项。自 2015 年 3 月 5 日（星期四）开市起停牌，待公司公告审核结果后复牌。2015 年 3 月 11 日，公司收到证监会通知，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会 2015 年第 16 次并购重组委工作会议审核，公司发行股份购买资产暨关联交易的重大资产重组事项获得无条件通过。（详见刊登于 2014 年 3 月 12 日本公司指定信息披露网站巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 上披露的《关于公司重大资产重组事项获得中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核通过暨公司股票复牌公告》）

2015 年 4 月 9 日，公司收到证监会《关于核准新疆天康畜牧生物技术股份有限公司吸收合并新疆天康控股（集团）有限公司的批复》。

## 十五、公司子公司重要事项

适用  不适用

## 十六、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	50,973,683	11.74%	0	0	0	145,000	145,000	51,118,683	11.77%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	7,188,596	1.65%	0	0	0	0	0	7,188,596	1.65%
3、其他内资持股	43,785,087	10.08%	0	0	0	145,000	145,000	43,930,087	10.12%
其中：境内法人持股	43,785,087	10.08%	0	0	0	0	0	43,785,087	10.08%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	145,000	145,000	145,000	0.03%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	383,185,361	88.26%	0	0	0	-145,000	-145,000	383,040,361	88.22%
1、人民币普通股	383,185,361	88.26%	0	0	0	-145,000	-145,000	383,040,361	88.22%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	434,159,044	100.00%	0	0	0	0	0	434,159,044	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司独立董事易永健先生截至2014年12月31日所持股份数量共计145,000股，为有限售条件股份。截至本报告披露日，易永健先生所持股份数量为72,500股，为有限售条件股份。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A 股	2013 年 07 月 26 日	6.84	50,973,683	2013 年 07 月 30 日	50,973,683	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]81 号文《关于核准新疆天康畜牧生物技术股份有限公司非公开发行股票批复》核准，同意公司非公开发行不超过 6,200 万股。本次发行对象原定为中新建招商股权投资有限公司、北京睿富投资管理有限公司和本公司实际控制人新疆生产建设兵团国有资产经营公司三名特定对象。由于北京睿富投资管理有限公司未按《股份认购协议》约定参与公司本次非公开发行，本次非公开发行最终发行数量为 50,973,683 股，发行价格为 6.84 元/股。发行上市日期为 2013 年 7 月 30 日，锁定期 36 个月。

2015 年 3 月 11 日，公司收到中国证券监督管理委员会通知，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会 2015 年第 16 次并购重组委工作会议审核，公司发行股份购买资产暨关联交易的重大资产重组事项获得无条件通过。2015 年 4 月 9 日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准新疆天康畜牧生物技术股份有限公司吸收合并新疆天康控股（集团）有限公司的批复》。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	24,992	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	18,279	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5% 以上的股东或前 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
新疆天康控股（集团）有限公司	国有法人	33.75%	146,517,930			146,517,930		
中新建招商股权投资有限公司	境内非国有法人	10.09%	43,785,087		43,785,087			
朱文涛	境内自然人	4.97%	21,578,535			21,578,535		
新疆维吾尔自治区畜牧科学院	国有法人	4.17%	18,104,522			18,104,522	质押	10,000,000
新疆天达生物制品有限公司	境内非国有法人	3.61%	15,685,119			15,685,119	质押	11,198,100
新疆生产建设兵团国有资产经营公司	国有法人	3.17%	13,779,596		7,188,596	6,591,000		
中国银行股份有限公司—嘉实研究精选股票型证券投资基金	其他	1.37%	5,948,770			5,948,770		
交通银行—博时	其他	1.15%	5,011,640			5,011,640		

新兴成长股票型证券投资基金							
中信银行股份有限公司—建信恒久价值股票型证券投资基金	其他	1.15%	4,975,932			4,975,932	
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	国有法人	1.02%	4,427,000			4,427,000	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	新疆生产建设兵团国有资产经营公司为新疆天康控股（集团）有限公司控股股东、本公司实际控制人，新疆生产建设兵团国有资产经营公司与新疆生产建设兵团投资有限责任公司同属新疆生产建设兵团国资委直属企业。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
新疆天康控股（集团）有限公司	146,517,930	人民币普通股	146,517,930				
朱文涛	21,578,535	优先股	21,578,535				
新疆维吾尔自治区畜牧科学院	18,104,522	人民币普通股	18,104,522				
新疆天达生物制品有限公司	15,685,119	人民币普通股	15,685,119				
新疆生产建设兵团国有资产经营公司	6,591,000	人民币普通股	6,591,000				
中国银行股份有限公司—嘉实研究精选股票型证券投资基金	5,948,770	人民币普通股	5,948,770				
交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金	5,011,640	人民币普通股	5,011,640				
中信银行股份有限公司—建信恒久价值股票型证券投资基金	4,975,932	人民币普通股	4,975,932				
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	4,427,000	人民币普通股	4,427,000				
中国工商银行—招商核心价值混合型证券投资基金	4,033,997	人民币普通股	4,033,997				
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	新疆生产建设兵团国有资产经营公司为新疆天康控股（集团）有限公司控股股东、本公司实际控制人，新疆生产建设兵团国有资产经营公司与新疆生产建设兵团投资有限责任公司同属新疆生产建设兵团国资委直属企业。						
前 10 名普通股股东参与融资融券	无。						

业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	
---------------------	--

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
新疆天康控股（集团）有限公司	杨焰	2006 年 07 月 14 日	29876692-1	14,457.88 万元	投资业务及投资管理、肥料的生产与销售。
未来发展战略	天康集团是以现代畜牧业畜禽良种繁育、饲料及饲养管理、动物药品及疫病防治、畜产品加工配售为主要经营业务的大型现代化农牧企业集团。				
经营成果、财务状况、现金流等	截至 2014 年末，天康集团总资产为 38.11 亿元，2014 年度营业总收入 42.36 亿元，经营活动产生的现金流量净额 5.01 亿元。（以上数据未经审计）				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无。				

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
新疆生产建设兵团国有资产经营公司	陈一滔	2001 年 12 月 11 日	73183927-2	112,300 万元	新疆生产建设兵团授权范围内国有资产经营管理、国有资产（股）权交易、商业信息咨询。
未来发展战略	国资公司主要从事新疆生产建设兵团国资委授权范围内的国有资产经营、管理与托管。				
经营成果、财务状况、现金流等	截至 2014 年末，兵团国资公司总资产为 180.20 亿元，2014 年度营业总收入 305.40 亿元，经营活动产生的现金流量净额 9.47 亿元。（以上数据未经审计）				

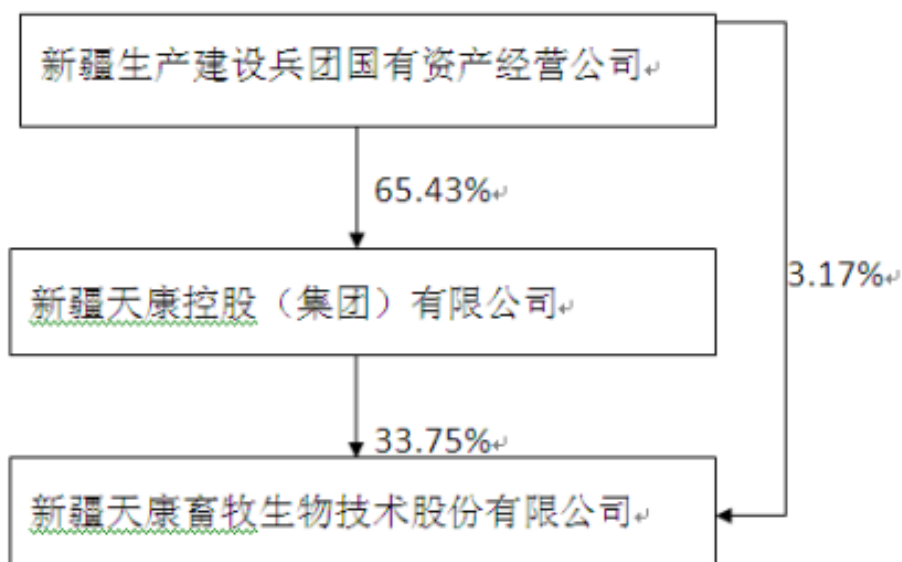
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无。
----------------------------	----

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
中新建招商股权投资有限公司	钟永毅	2011 年 10 月 28 日	58476030-1	150,100 万元	从事对非上市企业的股权投资, 通过认购非

					公开发行股票或者受让股权等方式持有上市公司股份以及相关咨询服务。
--	--	--	--	--	----------------------------------

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。



## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
杨焰	董事长	现任	男	53	2013年02月22日	2016年02月22日	0	0	0	0
成辉	董事	现任	男	50	2013年02月22日	2016年02月22日	0	0	0	0
王力俭	董事	现任	男	57	2013年02月22日	2016年02月22日	0	0	0	0
刘江	董事	现任	男	46	2013年02月22日	2016年02月22日	0	0	0	0
周逸群	董事	现任	男	45	2013年02月22日	2016年02月22日	0	0	0	0
郭运江	董事	现任	男	45	2013年02月22日	2016年02月22日	0	0	0	0
任忠光	董事	现任	男	52	2013年02月22日	2016年02月22日	0	0	0	0
邓峰	独立董事	现任	男	45	2013年02月22日	2016年02月22日	0	0	0	0
余雄	独立董事	现任	男	57	2013年02月22日	2016年02月22日	0	0	0	0
汤琦瑾	独立董事	现任	女	41	2014年07月14日	2016年02月22日	0	0	0	0
何玉斌	独立董事	现任	男	46	2013年03月16日	2016年02月22日	0	0	0	0
耿立新	财务总监	现任	男	48	2013年03月16日	2016年02月22日	0	0	0	0
吴铭齐	副总经理	现任	男	51	2013年03月16日	2016年03月16日	0	0	0	0
赵钦	副总经理	现任	男	52	2013年03月16日	2016年03月16日	0	0	0	0
车新辉	监事	现任	男	52	2013年02月22日	2016年03月16日	0	0	0	0

王俊霞	监事	现任	女	59	2013年02月22日	2016年02月22日	0	0	0	0
任晓珊	监事	现任	女	40	2013年02月22日	2016年02月22日	0	0	0	0
易永健	独立董事	离任	男	50	2013年11月29日	2014年07月14日	0	145,000	0	145,000
合计	--	--	--	--	--	--	0	145,000	0	145,000

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 1、董事会成员简历

杨焰先生，董事长，中国国籍，汉族，1962 年 8 月出生，农学硕士，高级畜牧师，硕士研究生导师，曾任新疆农业大学教师、兵团农业局畜牧兽医处副处长，现兼任新疆天康控股（集团）有限公司董事长、新疆兵团国有资产经营公司董事。

成辉先生，董事、总经理，中国国籍，汉族，1965 年 12 月出生，研究生学历，高级兽医师，自 2000 年 12 月起任新疆天康畜牧生物技术股份有限公司总经理，现兼任新疆天康控股（集团）有限公司董事。

王力俭先生，董事，中国国籍，汉族，1957 年 9 月出生，中共党员，研究生学历，研究员。曾在新疆维吾尔自治区昌吉回族自治州畜牧兽医技术推广中心站、自治区兽医检疫总站、自治区畜牧厅兽医处从事兽医防治技术研究和兽医行政管理工作。1995 年至 2006 年任畜牧厅办公室副主任、主任，现兼任新疆畜牧科学院院长。

刘江先生，董事，中国国籍，汉族，1969 年 2 月出生，大学本科学历，高级政工师，曾任新疆生物药品厂厂长助理，现兼任新疆天达生物制品有限公司副总经理。

周逸群先生，董事，中国国籍，汉族，1970 年 3 月出生，大专学历，曾在郑州畜牧工程高等专科学校校办产业处工作，现任本公司全资子公司河南宏展实业有限公司总经理。

郭运江先生，董事，董事会秘书，中国国籍，汉族，1970 年 7 月出生，大学本科学历，会计师，具有注册会计师、注册资产评估师、注册税务师资格，曾任新疆奎屯市经济体制改革委员会、奎屯市财政局科员，奎屯会计师事务所、奎屯正明有限责任会计师事务所所长、主任会计师，新疆华通有限责任会计师事务所审计部副经理、宏源证券股份有限公司投资银行部高级经理，公司财务总监，吉林冠界生物技术有限责任公司董事，新疆西龙土工新材料股份有限公司独立董事。

任忠光先生，董事，中国国籍，1963 年 3 月出生，中共党员，硕士，高级统计师。曾任新疆自治区经济信息中心经济预测处副处长；宏源证券股份有限公司资金管理部总经理助理、投资银行部副总经理；任

兵团投资有限公司总经理助理、董事会秘书；现任兵团投资有限公司总经济师兼董事会秘书；现兼任招商昆仑股权投资管理有限公司副总经理、新疆中基实业股份有限公司董事、金石期货有限公司董事。

邓峰先生，独立董事，中国国籍，汉族，1970 年 10 月出生，管理学博士，应用数学博士后，教授，曾任新疆大学经济与管理学院副院长，现兼任新疆大学经济与管理学院院长。

余雄先生，独立董事，中国国籍，汉族，1958 年 12 月出生，农学博士，教授，曾任新疆农业大学动物科学学院副院长，现兼任新疆农业大学动物科学学院院长。

汤琦瑾女士，独立董事，中国国籍，汉族，1974 年 1 月出生，经济学博士，会计学教授，硕士生导师。曾任职新疆汽车厂、新疆财经大学会计系教师，现兼任新疆财经大学会计学院副院长、研究生处副处长。

何玉斌先生，独立董事，中国国籍，汉族，1969 年 3 月出生，大学本科学历，律师，曾历任赛德律师事务所主任、律师等职务，现兼任新疆同泽律师事务所律师。

## 2、监事会成员简历

车新辉先生，监事会主席，中国国籍，汉族，1963 年 7 月出生，大学本科学历，高级兽医师，曾任兵团畜牧兽医总站科员、兵团草业中心总经理，现兼任新疆天康控股（集团）有限公司总经理。

王俊霞女士，监事，中国国籍，汉族，1956 年 6 月出生，大专学历，高级会计师，曾任新疆生物制品厂财务科会计、财务科科长，现兼任新疆天达生物制品有限公司财务总监。

任晓珊女士，监事，中国国籍，汉族，1975 年 7 月出生，大学本科学历，会计师，曾任阿克苏天康畜牧科技有限公司财务部经理、新疆天康畜牧生物技术股份有限公司乌鲁木齐分公司财务部经理等职务，现任新疆天康畜牧生物技术股份有限公司审计稽核部经理。

## 3、其他高级管理人员简历

耿立新先生，财务总监，中国国籍，汉族，1967 年 3 月出生，大学本科学历，曾任新疆天康技术发展公司财务部经理，公司董事会秘书，无其他单位兼职情况。

吴铭齐先生，副总经理，中国国籍，汉族，1964 年 11 月出生，研究生学历，助理研究员，曾任新疆畜牧科学院副院长，自 2001 年起在本公司任职，现任本公司副总经理。

赵钦先生，副总经理，中国国籍，汉族，1963 年 4 月出生，大学本科学历，高级兽医师，曾在新疆维吾尔自治区干部疗养院、新疆维吾尔自治区药品监察所工作，自 2002 年 1 月起在本公司制药事业部担任总经理职务，兼任本公司控股子公司吉林冠界生物技术有限责任公司董事长，现任本公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	在股东单位是否领取报酬津贴
杨焰	新疆兵团国有资产经营公司	董事	自 2005 年起至今	否
杨焰	新疆天康控股（集团）有限公司	董事长	自 2006 年起至今	否
成辉	新疆天康控股（集团）有限公司	董事	自 2006 年起至今	否
王力俭	新疆畜牧科学院	院长	自 2006 年 5 月起至今	是
刘江	新疆天达生物制品有限公司	副总经理	自 2004 年起至今	是
王俊霞	新疆天达生物制品有限公司	财务总监	自 2006 年起至今	是
任忠光	新疆生产建设兵团投资有限责任公司	总经济师、董事会秘书	自 2004 年起至今	是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	在其他单位是否领取报酬津贴
郭运江	吉林冠界生物技术有限责任公司	董事	自 2010 年 10 月起至 2015 年 03 月	否
任忠光	招商昆仑股权投资管理有限公司	副总经理	自 2011 年 11 月起至今	否
任忠光	金石期货有限公司 3850	董事	自 2008 年起至今	否
任忠光	新疆中基实业股份有限公司	董事	自 2007 年起至今	否
邓峰	新疆大学经济与管理学院	院长	自 2008 年 1 月起至今	是
余雄	新疆农业大学动物科学学院	院长	自 2007 年 7 月起至今	是
何玉斌	新疆同泽律师事务所	律师	自 2007 年 11 月起至今	是
赵钦	吉林冠界生物技术有限责任公司	董事长	自 2012 年 3 月起至今	否
汤琦瑾	新疆财经大学会计学院、研究生处	副院长、副处长	自 2000 年 7 月起至今	是

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其职务在公司领取岗位工资；公司董事长、总经理、副总经理、财务总监及董事会秘书等按照《公司高管人员薪酬管理制度》执行。

2、公司向独立董事支付津贴5.0万元/年（含税），不单独向非独立董事、监事支付董事、监事津贴。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 应付报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 获得报酬
杨焰	董事长	男	53	现任	60	0	60
成辉	董事、总经理	男	50	现任	56	0	56
王力俭	董事	男	58	现任	0	9.32	9.32
刘江	董事	男	46	现任	0	8	8
郭运江	董事、董事会 秘书	男	45	现任	30.8	0	30.8
周逸群	董事	男	45	现任	50	0	50
任忠光	董事	男	52	现任	0	27.44	27.44
邓峰	独立董事	男	45	现任	5	0	5
余雄	独立董事	男	57	现任	5	0	5
汤琦瑾	独立董事	女	41	现任	2.08	0	2.08
何玉斌	独立董事	男	46	现任	5	0	5
耿立新	财务总监	男	47	现任	30.8	0	30.8
吴铭齐	副总经理	男	51	现任	40.8	0	40.8
赵钦	副总经理	男	51	现任	40.8	0	40.8
车新辉	监事会主席	男	52	现任	20.4	0	20.4
任晓珊	监事	女	39	现任	11.2	0	11.2
王俊霞	监事	女	59	现任	0	8	8
易永健	独立董事	男	50	离任	2.92	0	2.92
合计	--	--	--	--	360.8	52.76	413.56

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
易永健	独立董事	离任	2014年07月14日	因个人原因
汤琦瑾	独立董事	聘任	2014年07月14日	新聘任

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

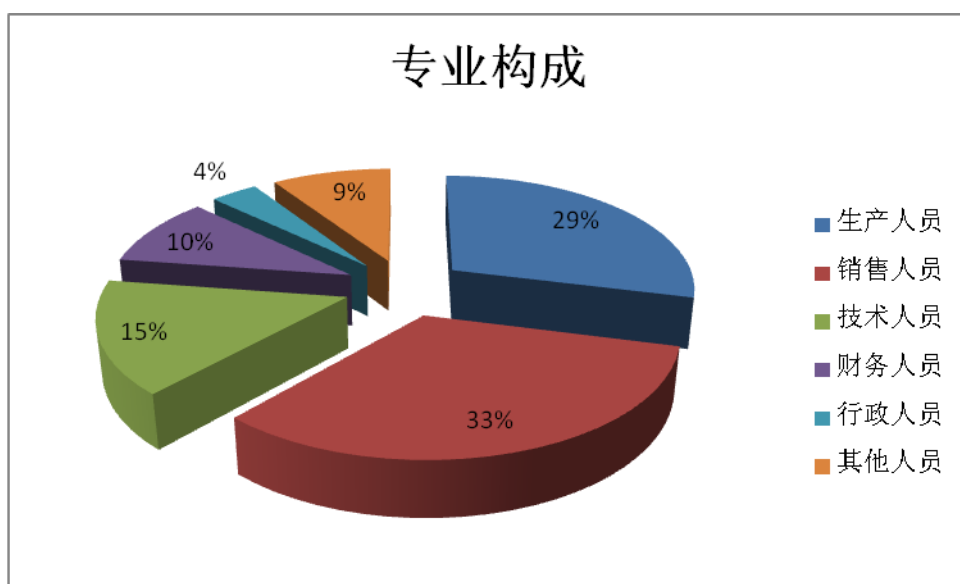
报告期内，公司核心技术团队、关键技术人员未发生变动。

## 六、公司员工情况

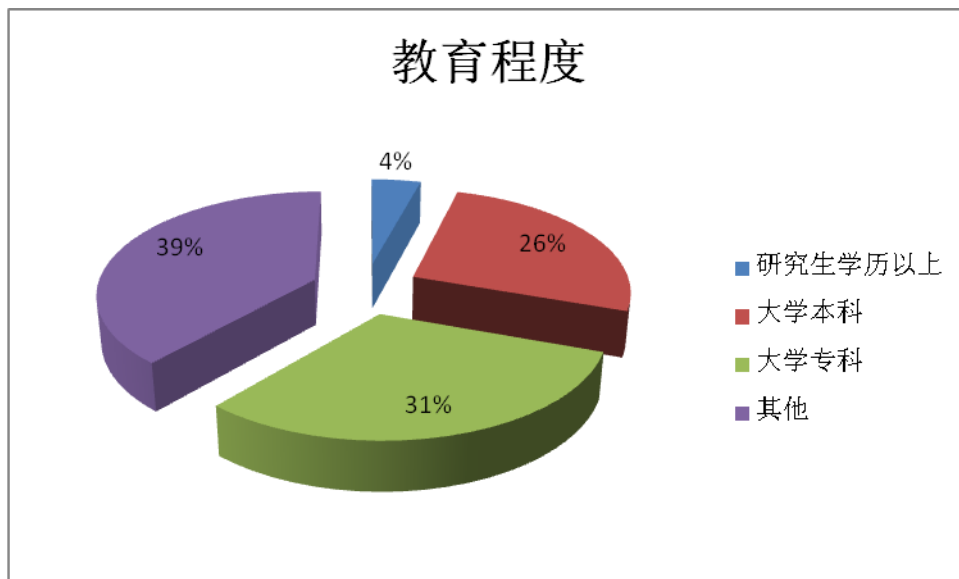
一、截止 2014 年 12 月 31 日，公司在职员工总数为 4623 人，其专业分类及受教育程度情况如下：

	分类	人数（人）	占公司总人数比例（%）
专业构成	生产人员	1337	28.92%
	销售人员	1515	32.77%
	技术人员	722	15.62%
	财务人员	450	9.73%
	行政人员	170	3.67%
	其他人员	429	9.29%
合计		<b>4623</b>	<b>100.00%</b>
教育程度	研究生学历以上	195	4.21%
	大学本科	1210	26.18%
	大学专科	1434	31.02%
	其他	1784	38.59%
合计		<b>4623</b>	<b>100.00%</b>

专业构成饼图



教育程度饼图



报告期内，公司执行国家社会保险保险制度，离退休职工费用全部由当地社保统筹承担，无需公司承担费用。

## 二、报告期内，员工薪酬政策、培训计划

### 1、员工薪酬政策

2014年，公司在连续两年进行员工薪酬结构调整后，新的薪资结构“职能工资+津贴补贴+业绩奖励”，已经凸显出鼓励竞争、拉大差距，提升重要管理、技术、知识含量高、贡献大等岗位人员的薪酬水平的作用。同时，依据各岗位难易程度、重要性、同行业水平等因素测评各职能工资基数，加大各岗位的业绩考评，将收入与绩效直接挂钩的方式，在对骨干层次专业技术、管理型人才，产生了积极正向的激励作用。在对中高层管理人员、和各类“优秀工作者”的绩效激励工作中，增加了“超额任务完成奖励”的办法，对绩效突出、事业心强、敢于担当的管理人员进行奖励，达到提高公司经营和盈利能力和培养忠诚骨干的目的。

### 2、培训计划

2014年培训工作延续以往从普通员工到公司高管，公司根据不同的层面需求，完善培训保障体系，形成的梯次结构的四级培训体系。2014年公司各分子公司、事业部均采用每月定期、分层培训方式，通过“请进来+送出去+自己讲+同行交流”的学习模式，确保培训的有效性，累计出资培训经费337.74万元，在职学历教育培训人数共计2678人，全年举办15期中层以上管理人员培训，百余场次的各类专业培训，同时统一组织对全员进行企业文化培训，培训人数达到3126人。

在2015年度已做了具体的员工培训计划，以外训和内训相结合的培训方式针对员工激励、岗位技能、企业文化等方面进行培训。公司四级培训涉及从新员工入司到各分公司、事业部新晋部门经理、青年才



俊班后备干部培训、中高层管理人员培训，培训的时间和效果都有严格的考核检验，都能做到培训计划目标明确，培训内容设置与实际工作业务密切相关。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

#### （一）股东与股东大会

公司根据《上市公司股东大会规则》、公司《股东大会议事规则》等规定，规范股东大会的召集、召开和表决程序，积极采用累积投票等表决方式，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位和充分行使自己的权利；在涉及关联交易事项表决时，关联股东进行了回避。

#### （二）公司与控股股东

公司控股股东严格根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》规范股东行为，通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接或间接干预公司经营与决策的行为。公司与控股股东实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险，公司董事会、监事会和内部经营机构能够独立运作。公司与控股股东的关联交易公平合理，决策程序符合规定，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司也没有为控股股东及其子公司提供担保的情形。

#### （三）董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规选举产生董事人选，公司董事会由十一名董事组成，其中独立董事四名，占全体董事的三分之一，董事会人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。全体董事的任职资格符合法律规定，不存在与相关法律法规、《公司章程》相抵触的情形，任免程序符合法定程序；董事会严格按照《公司法》和《公司章程》、《董事会议事规则》召开会议，依法行使职权，董事会会议决议按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《董事会议事规则》、《信息披露管理制度》充分及时披露。公司全体董事严格按照《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等制度开展工作，按时出席董事会，认真审议各项议案，履行职责，勤勉尽责，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，尤

其关注中小股东的合法权益不受损害，对重要及重大事项发表独立意见。未出现越权行使股东大会权力的行为，也未出现越权干预监事会运作和经营管理层的行为。

#### （四）监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规选举产生监事人选，公司监事会由三名监事组成，其中职工代表监事一人，监事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司监事会严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定召集召开监事会，各监事按要求出席监事会，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况等进行监督并发表意见，维护了公司及股东的合法权益。

#### （五）相关利益者

公司能够充分尊重和维护公司员工、客户等利益相关者的合法权益，并能够同各个利益相关者积极合作、共建和谐，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，力求在公司持续、健康、稳定发展的同时，承担起公司的社会责任，为建设和谐社会贡献力量。

#### （六）信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和公司《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，认真履行信息披露义务。公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。报告期内，公司通过年度业绩网上说明会、投资者关系互动平台、电话、接待投资者现场调研等方式，加强与投资者的沟通，指定《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。报告期内未发生信息披露不规范而受到监管部门批评的情形。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

2012 年 4 月 20 日公司第四届董事会第九次会议审议通过了公司《内幕信息知情人登记管理制度》（修订稿）的议案，详见公司 2012 年 4 月 20 日登载在巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上的《内幕信息知情人登记管理制度》。

报告期内，公司按照中国证监会、新疆证监局公司治理的要求开展各项活动及业务，制定相关制度，参加证监局组织的投资者集体问答活动，对《公司内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订，并在披露定期报告时向深圳证券交易所报送了内幕信息知情人登记情况。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 09 日	1、审议公司 2013 年度报告正文及摘要的议案；2、审议公司《2013 年度董事会工作报告》的议案；3、审议公司《2013 年度监事会工作报告》的议案；4、审议公司《2013 年度财务决算报告》的议案；5、审议公司《2014 年度财务预算报告》的议案；6、审议公司 2013 年度利润分配和资本公积金转增股本方案的议案；7、审议关于续聘希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2014 年财务报表审计机构的议案；8、审议公司《关于发放 2013 年度计提的激励基金情况说明》的议案；	会议通过各项议案	2014 年 05 月 10 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-05-10/64006364.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-05-10/64006364.PDF</a> )

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 03 月 19 日	1、审议并通过公司《2014 年度关于向商业银行申请借款授信总额的议案；2、审议并通过公司《2014 年度为下属控股子公司及孙子公司提供银行借款	会议通过各项议案	2014 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-03-20/63696933.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-03-20/63696933.PDF</a> )

		担保的议案》； 3、审议并通过公司《关于公司 2014 年度日常关联交易事项的议案》； 4、审议并通过公司《关于计提公司 2013 年度商誉资产减值准备的议案》；			
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 06 月 18 日	1、审议公司《口蹄疫灭活疫苗三车间无血清悬浮培养工艺技术改造项目》的议案； 2、审议公司对控股股东新疆天康控股（集团）有限公司及其下属子公司提供银行借款担保的议案；	会议通过各项议案	2014 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-19/64150865.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-19/64150865.PDF</a> )
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 07 月 14 日	1、审议关于修订《公司章程》部分内容的议案； 2、审议《新疆天康畜牧生物技术股份有限公司未来三年（2014 年-2016 年）股东回报规划》的议案； 3、审议关于聘任汤琦瑾担任公司独立董事的议案； 4、审议关于修订《公司股东大会议事规则》的议案。	会议通过各项议案	2014 年 07 月 15 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-07-15/1200053686.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-07-15/1200053686.PDF</a> )
2014 年第四次临时股东大会	2014 年 10 月 20 日	1、审议《关于新疆天康畜牧生物技术股份有限公司发行股份吸收合并新疆天康控股（集团）有限公司符合相关法律、法规规定的议案》； 2、逐项表决审议《关于发行股份吸收合并新疆天康控	会议通过各项议案	2014 年 10 月 21 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-10-21/1200313596.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-10-21/1200313596.PDF</a> )

		<p>股（集团）有限公司暨关联交易方案的议案》：（1）本次重大资产重组的方式、交易标的和交易对方；（2）拟吸收合并资产的交易价格；</p> <p>（3）拟发行股份的定价方式及定价依据；（4）发行股份主要安排；（5）股份锁定安排；（6）滚存利润安排；（7）标的资产自定价基准日至交割日期间损益的归属；（8）相关资产办理权属转移的合同义务和违约责任；（9）决议的有效期；</p> <p>3、审议并通过《关于本次发行股份吸收合并新疆天康控股（集团）有限公司暨关联交易构成重大资产重组的议案》；4、审议并通过《关于本次重大资产重组符合〈关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定〉第四条规定的议案》；5、审议并通过《关于签署附生效条件之〈新疆天康畜牧生物技术股份有限公司与新疆天康控股（集团）有限公司及新疆生产建设兵团国有资产经营公司、新疆天邦投资有限公司、中新建招商股权投资有限公司之吸收合并协议〉和〈新疆天</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>康畜牧生物技术股份有限公司与新疆天康控股（集团）有限公司及新疆生产建设兵团国有资产经营公司、新疆天邦投资有限公司、中新建招商股权投资有限公司之吸收合并协议之补充协议》的议案》；6、审议并通过《关于本次重大资产重组构成关联交易的议案》；7、审议并通过《关于〈新疆天康畜牧生物技术股份有限公司发行股份吸收合并新疆天康控股（集团）有限公司暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》；8、审议并通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次重大资产重组相关事项的议案》；9、审议并通过《新疆天康畜牧生物技术股份有限公司董事会关于重组履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件的有效性的说明》；10、审议并通过《关于批准新疆天康畜牧生物技术股份有限公司重大资产重组相关审计报告、盈利预测审核报告及资产评估报告的议案》；11、审议并通过《关于新疆天康畜牧生物技术股</p>			
--	--	--	--	--	--

		份有限公司重大资产重组定价的依据及公平合理性说明的议案》；12、审议并通过《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价公允性的议案》；			
--	--	---	--	--	--

### 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
邓峰	11	5	5	0	1	否
余雄	11	3	5	2	1	否
何玉斌	11	6	5	0	0	否
汤琦瑾	6	3	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		5				

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内，未有公司独立董事连续两次未亲自出席董事会。

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。



### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事对公司有关建议均被公司采纳。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会和战略与投资委员会。2014 年，各专门委员会本着勤勉尽职的原则，按照有关法律、法规、规范性文件及公司各专门委员会工作细则的有关规定开展相关工作，报告期内，各专门委员会履职情况如下：

#### （一）董事会审计委员会履行职责情况

报告期内，公司审计委员会根据工作细则，领导公司审计部开展工作，先后对 2013 年年度财务报表、2014 年第一季度财务报表、2014 年半年度财务报表、2014 年第三季度财务报表以及募集资金使用情况进行内部审计。

2014 年 1 月 16 日，审计委员会与希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）就 2014 年度审计工作安排进行审查，对公司经营情况及重点关注审计事项进行了解。

2014 年 3 月 27 日，审计委员会与希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）就 2013 年度审计工作进展情况及审计中出现的问题进行了了解和沟通，并对后续的工作计划和进度提出要求。

2014 年 4 月 9 日，审计委员会对希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）就 2013 年度审计结果进行审议，审计委员会认为：希格玛会计师事务所在 2014 年度对公司审计工作能够尽职勤勉地完成各项工作，审计委员会对其工作予以认可。

在本次 2014 年年报审计工作中，2015 年 1 月 16 日，审计委员会与希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）就 2014 年度财务报告审计工作计划进行了沟通，了解了预审情况，确定了最终的审计工作安排；审计过程中，于 2015 年 3 月 27 日召开审计沟通会议，就 2014 年度财务报告审计过程中主要事项与年审会计师进行沟通。

#### （二）董事会薪酬与考核委员会履行职责情况

董事会薪酬与考核委员会按照《公司章程》、《薪酬与考核委员会工作细则》等制度的相关规定制订了《高级管理人员薪酬管理制度》，薪酬与考核委员会对公司 2014 年度的各项经营指标完成情况以及各位高

级管理人员履行职务情况进行了考察和评价，并对高级管理人员薪酬的发放情况进行核查。薪酬与考核委员会认为，报告期内，公司董事、监事、高级管理人员薪酬发放的程序符合有关法律、法规及公司章程的规定。

### （三）董事会提名委员会履行职责情况

董事会提名委员会按照《公司章程》、《董事会提名委员会工作细则》等制度的相关规定展开工作，客观、公正，有效规范公司高级管理人员的产生，提高公司经营管理效率。

### （四）董事会战略委员会履行职责情况

报告期内，董事会战略与投资委员会按照有关规定积极开展工作，认真履行职责。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立完整，保证其独立性，公司能够保持自主经营的能力。

## 七、同业竞争情况

适用  不适用

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了《高管人员薪酬管理制度》，报告期内，公司按照《高管人员薪酬管理制度》对高管人员进行考评，结合 2014 年每月 MBO 考核表和 2014 年度经营业绩完成情况，由董事会下设薪酬与考核委员会对高管人员 2014 年度工作进行考核，并发放激励薪酬。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，建立了较为完善的法人治理结构。股东大会是公司最高权力机构，通过董事会对公司进行管理和监督。董事会是公司的常设决策机构，向股东大会负责，按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和政府各有关监管机构颁布的有关规定赋予的职责和程序，对公司经营活动中重大决策进行审议并做出决定，或提交股东大会。监事会是公司的监督机构，负责对公司董事、经理的行为及公司的财务进行监督。公司总经理由董事会聘任，在董事会的领导下全面负责公司的日常经营管理活动，组织实施董事会决议。此外，公司还设副总经理 2 名，财务总监 1 名，由董事会聘任或解聘。结合公司实际，公司建立了与管理职能及业务规模相适应的组织结构，同时建立了授权和分配责任的方法，各部门有既定的管理职责和权限，部门之间建立了适当的职责分工及报告制度，部门内部也存在相应的职责分工，以保证各项业务的授权、执行、记录及资产的维护与保管分别由不同的部门或个人互相监督地完成。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证内部控制相关内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司以《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》、《财务管理制度》等有关规定作为建立财务报告内部控制的依据。报告期内公司未发现财务报告内部控制存在重大缺陷的情况。

### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 17 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

## 五、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司根据财政部颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规范建立的与财务报表相关的内部控制，于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面基本保持了与财务报表编制相关的有效的内部控制。	
内部控制鉴证报告全文披露日期	2015 年 04 月 17 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

根据中国证监会、深圳证券交易所的文件要求，为提高公司规范运作水平，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的透明度和质量，公司制定了《新疆天康畜牧生物技术股份有限公司年报信息重大差错责任追究制度》，对年报信息披露重大差错、适用范围、遵循原则、责任的认定及追究等内容进行了明确要求。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告修正等情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 15 日
审计机构名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	希会审字(2015)1018 号
注册会计师姓名	范敏华、唐志荣

审计报告正文

#### 新疆天康畜牧生物技术股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的新疆天康畜牧生物技术股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2014年12月31日合并及母公司的财务状况以及2014年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 西安市

中国注册会计师：范敏华

中国注册会计师：唐志荣

二〇一五年四月十五日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：新疆天康畜牧生物技术股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	419,599,988.87	283,727,073.89
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	430,000.00	250,000.00
应收账款	98,690,425.91	152,178,326.95
预付款项	200,911,099.72	229,211,642.12
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	145,004.82	

应收股利		
其他应收款	17,257,493.34	17,775,315.46
买入返售金融资产		
存货	723,915,258.69	742,310,587.27
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	29,711,436.80	
流动资产合计	1,490,660,708.15	1,425,452,945.69
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		500,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	148,824,234.49	160,781,813.16
投资性房地产	584,012.32	618,980.92
固定资产	1,080,224,198.62	981,417,297.00
在建工程	68,895,294.41	128,300,154.72
工程物资		
固定资产清理	74,274.65	74,274.65
生产性生物资产	6,235,276.26	6,679,259.98
油气资产		
无形资产	131,398,825.07	118,555,305.93
开发支出	51,223,213.25	
商誉	22,017,803.59	41,656,118.38
长期待摊费用	9,902,411.84	11,225,884.90
递延所得税资产	1,060,171.70	1,138,710.71
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,520,439,716.20	1,450,947,800.35
资产总计	3,011,100,424.35	2,876,400,746.04
流动负债：		
短期借款	415,000,000.00	480,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	184,744,112.73	207,059,218.65
预收款项	111,402,311.62	87,921,609.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	69,649,600.87	73,123,623.94
应交税费	20,989,638.93	-9,729,606.73
应付利息	555,891.32	814,886.11
应付股利		
其他应付款	210,675,286.65	157,021,886.75
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		22,600,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,013,016,842.12	1,018,811,617.72
非流动负债：		
长期借款		25,200,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	87,120,000.00	103,778,010.00
预计负债		
递延收益	40,895,436.03	8,082,151.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	128,015,436.03	137,060,161.00



负债合计	1,141,032,278.15	1,155,871,778.72
所有者权益：		
股本	434,159,044.00	434,159,044.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	783,110,994.39	783,110,994.39
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	109,848,040.22	88,161,461.37
一般风险准备		
未分配利润	523,031,759.49	389,187,153.59
归属于母公司所有者权益合计	1,850,149,838.10	1,694,618,653.35
少数股东权益	19,918,308.10	25,910,313.97
所有者权益合计	1,870,068,146.20	1,720,528,967.32
负债和所有者权益总计	3,011,100,424.35	2,876,400,746.04

法定代表人：杨焰

主管会计工作负责人：耿立新

会计机构负责人：杨俊

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	286,058,125.95	200,184,321.17
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	90,994,040.55	142,776,902.89
预付款项	33,011,380.95	72,838,800.80
应收利息		
应收股利		
其他应收款	421,509,543.64	259,133,319.68
存货	137,355,887.39	262,891,647.53

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	968,928,978.48	937,824,992.07
非流动资产：		
可供出售金融资产		500,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	954,844,273.12	811,489,595.49
投资性房地产	584,012.32	618,980.92
固定资产	535,422,957.62	521,050,041.79
在建工程	22,811,511.50	85,586,470.50
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		1,592,237.65
油气资产		
无形资产	18,388,224.02	44,934,938.29
开发支出	38,912,403.78	
商誉		
长期待摊费用	9,000,000.00	10,527,321.56
递延所得税资产	2,899,122.06	2,393,644.48
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,582,862,504.42	1,478,693,230.68
资产总计	2,551,791,482.90	2,416,518,222.75
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	130,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	66,329,311.74	124,679,240.35
预收款项	37,438,459.73	30,154,735.39
应付职工薪酬	41,869,737.60	62,447,904.36
应交税费	19,174,945.40	11,526,280.08

应付利息	31,115.78	279,886.11
应付股利		
其他应付款	332,356,470.44	183,921,743.13
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		12,600,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	547,200,040.69	555,609,789.42
非流动负债：		
长期借款		25,200,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	87,120,000.00	103,778,010.00
预计负债		
递延收益	28,856,466.67	8,082,151.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	115,976,466.67	137,060,161.00
负债合计	663,176,507.36	692,669,950.42
所有者权益：		
股本	434,159,044.00	434,159,044.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	782,405,484.04	782,405,484.04
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	109,848,040.22	88,161,461.37
未分配利润	562,202,407.28	419,122,282.92
所有者权益合计	1,888,614,975.54	1,723,848,272.33
负债和所有者权益总计	2,551,791,482.90	2,416,518,222.75

## 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	4,014,627,131.78	3,724,760,232.88
其中：营业收入	4,014,627,131.78	3,724,760,232.88
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,786,988,377.72	3,577,505,668.09
其中：营业成本	3,225,306,619.08	3,095,694,571.07
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	3,815,516.63	4,039,285.94
销售费用	284,053,675.94	239,498,195.27
管理费用	218,800,229.55	187,102,739.59
财务费用	26,331,894.21	28,356,362.26
资产减值损失	28,680,442.31	22,814,513.96
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）	-11,582,578.67	25,922,196.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-12,082,578.67	25,922,196.87
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	216,056,175.39	173,176,761.66
加：营业外收入	15,362,005.13	10,604,525.27
其中：非流动资产处置利得	371,063.67	1,181,585.54
减：营业外支出	1,757,190.30	1,539,712.59
其中：非流动资产处置损失	1,147,775.02	1,266,871.44

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	229,660,990.22	182,241,574.34
减：所得税费用	28,022,726.08	17,334,790.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	201,638,264.14	164,906,783.48
归属于母公司所有者的净利润	207,630,270.01	169,797,437.94
少数股东损益	-5,992,005.87	-4,890,654.46
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	201,638,264.14	164,906,783.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	207,630,270.01	169,797,437.94
归属于少数股东的综合收益总额	-5,992,005.87	-4,890,654.46
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.48	0.42
（二）稀释每股收益	0.48	0.42

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

法定代表人：杨焰

主管会计工作负责人：耿立新

会计机构负责人：杨俊

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	927,880,897.09	1,609,523,278.26
减：营业成本	409,295,697.19	1,142,272,052.07
营业税金及附加	3,610,856.72	3,949,497.08
销售费用	160,484,964.48	158,995,667.96
管理费用	111,853,453.36	119,607,539.95
财务费用	-7,642,386.54	16,895,849.65
资产减值损失	5,610,838.65	-2,063,243.24
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）	-12,617,268.12	13,489,939.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-13,117,268.12	25,922,196.87
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	232,050,205.11	183,355,854.21
加：营业外收入	9,826,404.68	6,907,039.23
其中：非流动资产处置利得	203,488.21	971,906.04
减：营业外支出	563,864.73	1,364,364.07
其中：非流动资产处置损失	559,666.14	1,229,505.49
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	241,312,745.06	188,898,529.37
减：所得税费用	24,446,956.59	14,064,007.18
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	216,865,788.47	174,834,522.19
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中		

享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	216,865,788.47	174,834,522.19
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.5	0.43
（二）稀释每股收益	0.5	0.43

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	4,205,014,934.43	3,963,323,035.82
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	4,878,473.00	866.67
收到其他与经营活动有关的现金	28,508,605.50	65,226,995.95
经营活动现金流入小计	4,238,402,012.93	4,028,550,898.44
购买商品、接受劳务支付的现金	3,171,128,088.51	3,461,979,848.99
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	282,936,553.48	185,877,652.17
支付的各项税费	57,661,911.97	61,703,110.07
支付其他与经营活动有关的现金	242,069,799.33	228,383,950.58
经营活动现金流出小计	3,753,796,353.29	3,937,944,561.81
经营活动产生的现金流量净额	484,605,659.64	90,606,336.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		27,752,292.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,392,508.05	675,178.95
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,392,508.05	28,427,471.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	160,535,658.86	156,199,314.09
投资支付的现金	125,000.00	113,802,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	160,660,658.86	270,001,314.09
投资活动产生的现金流量净额	-158,268,150.81	-241,573,842.17
三、筹资活动产生的现金流量：		



吸收投资收到的现金		331,739,291.72
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	565,000,000.00	685,000,000.00
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	565,000,000.00	1,016,739,291.72
偿还债务支付的现金	677,800,000.00	940,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	77,664,593.85	36,699,058.86
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	755,464,593.85	976,899,058.86
筹资活动产生的现金流量净额	-190,464,593.85	39,840,232.86
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	135,872,914.98	-111,127,272.68
加：期初现金及现金等价物余额	283,727,073.89	394,854,346.57
六、期末现金及现金等价物余额	419,599,988.87	283,727,073.89

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,031,258,970.20	1,682,260,176.24
收到的税费返还	4,875,600.00	
收到其他与经营活动有关的现金	176,432,167.69	337,652,113.13
经营活动现金流入小计	1,212,566,737.89	2,019,912,289.37
购买商品、接受劳务支付的现金	358,547,199.13	1,144,877,481.71
支付给职工以及为职工支付的现金	141,445,385.86	107,276,370.63
支付的各项税费	62,379,539.76	54,461,879.84
支付其他与经营活动有关的现金	296,795,776.89	289,229,573.22
经营活动现金流出小计	859,167,901.64	1,595,845,305.40

经营活动产生的现金流量净额	353,398,836.25	424,066,983.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		27,752,292.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	396,757.81	547,105.12
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,396,757.81	28,299,398.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	86,174,313.79	95,692,553.87
投资支付的现金	125,000.00	233,802,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	8,481,840.23	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	94,781,154.02	329,494,553.87
投资活动产生的现金流量净额	-93,384,396.21	-301,195,155.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		331,739,291.72
取得借款收到的现金	200,000,000.00	335,000,000.00
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	200,000,000.00	666,739,291.72
偿还债务支付的现金	317,800,000.00	885,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56,340,635.26	31,192,011.17
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	374,140,635.26	916,392,011.17
筹资活动产生的现金流量净额	-174,140,635.26	-249,652,719.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	85,873,804.78	-126,780,891.26
加：期初现金及现金等价物余额	200,184,321.17	326,965,212.43
六、期末现金及现金等价物余额	286,058,125.95	200,184,321.17

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	434,159,044.00				783,110,994.39				88,161,461.37		389,187,153.59	25,910,313.97	1,720,528,967.32
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	434,159,044.00				783,110,994.39				88,161,461.37		389,187,153.59	25,910,313.97	1,720,528,967.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								21,686,578.85		133,844,605.90	-5,992,005.87		149,539,178.88
（一）综合收益总额										207,630,270.01	-5,992,005.87		201,638,264.14
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配								21,686,578.85		-73,785,664.11			-52,099,085.26

1. 提取盈余公积									21,686,578.85		-21,686,578.85		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-52,099,085.26		-52,099,085.26
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	434,159,044.00				783,110,994.39				109,848,040.22		523,031,759.49	19,918,308.10	1,870,068,146.20

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	294,757,970.00				502,345,385.67				70,678,009.15		340,038,457.35	30,800,968.43	1,238,620,790.60
加：会计政策变更													
前期差错更正													

同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	294,757,970.00				502,345,385.67			70,678,009.15		340,038,457.35	30,800,968.43	1,238,620,790.60
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	139,401,074.00				280,765,608.72			17,483,452.22		49,148,696.24	-4,890,654.46	481,908,176.72
(一)综合收益总额										169,797,437.94	-4,890,654.46	164,906,783.48
(二)所有者投入和减少资本	50,973,683.00				280,765,608.72							331,739,291.72
1. 股东投入的普通股	50,973,683.00				280,765,608.72							331,739,291.72
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								17,483,452.22		-32,221,350.70		-14,737,898.48
1. 提取盈余公积								17,483,452.22		-17,483,452.22		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-14,767,898.48		-14,737,898.48
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转	88,427,391.00									-88,427,391.00		
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他	88,427,391.00											-88,427,391.00	
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	434,159,044.00				783,110,994.39				88,161,461.37		389,187,153.59	25,910,313.97	1,720,528,967.32

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	434,159,044.00				782,405,484.04				88,161,461.37	419,122,282.92	1,723,848,272.33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	434,159,044.00				782,405,484.04				88,161,461.37	419,122,282.92	1,723,848,272.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									21,686,578.85	143,080,124.36	164,766,703.21
（一）综合收益总额										216,865,788.47	216,865,788.47
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								21,686,578.85	-73,785,664.11	-52,099,085.26	
1. 提取盈余公积								21,686,578.85	-21,686,578.85		
2. 对所有者（或股东）的分配									-52,099,085.26	-52,099,085.26	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	434,159,044.00				782,405,484.04			109,848,040.22	562,202,407.28	1,888,614,975.54	

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	294,757,970.00				501,639,875.32			70,678,009.15	364,936,502.43	1,232,012,356.90	
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	294,757,970.00				501,639,875.32				70,678,009.15	364,936,502.43	1,232,012,356.90
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	139,401,074.00				280,765,608.72				17,483,452.22	54,185,780.49	491,835,915.43
(一)综合收益总额										174,834,522.19	174,834,522.19
(二)所有者投入和减少资本	50,973,683.00				280,765,608.72						331,739,291.72
1. 股东投入的普通股	50,973,683.00				280,765,608.72						331,739,291.72
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									17,483,452.22	-32,221,350.70	-14,737,898.48
1. 提取盈余公积									17,483,452.22	-17,483,452.22	
2. 对所有者(或股东)的分配										-14,737,898.48	-14,737,898.48
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	88,427,391.00									-88,427,391.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他	88,427,391.00									-88,427,391.00	
(五)专项储备											



1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	434,159,044.00				782,405,484.04				88,161,461.37	419,122,282.92	1,723,848,272.33

### 三、公司基本情况

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

天康生物设立时的注册资本为人民币4,000.00万元。其中,兵团草业中心以其下属的天康技术的畜禽饲料、兽药、饲料添加剂等与饲料业务相关的经营性净资产经评估(评估基准日为2000年3月31日,下同)确认为3,083.90万元出资,按1:0.77的折股比例折为2,375万股;新疆维吾尔自治区畜牧科学院以房屋设备和兽药疫苗、牛胚胎移植等专有技术经评估确认为661.75万元出资,按相同的折股比例折为510万股;新疆生物制品厂以兽药生产和经营许可权经评估确认为656.45万元出资,按相同的折股比例折为505万股;新疆农垦科学院、乌鲁木齐中实智帮企业顾问有限公司、陈静波、钟诚各以现金100万元出资(共出资400万元),按相同的折股比例折为77万股(共折股308万股);朱文涛以持有的石河子开发区天康饲料科技有限公司3.53%的股权、乌鲁木齐天康畜牧科技发展有限公司8.94%的股权经评估确认为163.36万元和现金229.35万元共计为392.71万元出资,按相同的折股比例折为302万股。

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

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

天康生物于2006年12月26日在深圳证券交易所挂牌交易,证券代码:002100。

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

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

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

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

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

2010年7月，根据天康生物2009年年度股东大会决议通过的2009年度利润分配方案，以天康生物总股本17,441.30万股为基数，每10股送3股派0.6元（含税），共计分配利润6,278.87万元，其中股票股利5,232.39万元，天康生物注册资本变更为22,673.69万元。

2011年5月，根据天康生物2010年度股东大会决议通过的2010年度利润分配方案，以天康生物总股本22,673.69万股为基数，向全体股东每10股派0.5元，共计分配利润1,133.68万元；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3股。转增前天康生物总股本为22,673.69万股，总计转增股本6,802.11万股，转增后天康生物注册资本变更为29,475.80万元。

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

2013年5月，根据天康生物2012年度股东大会决议通过的2012年度利润分配方案，以天康生物现有总股本294,757,970股为基数，向全体股东每10股送3股，同时每10股派0.50元，共计分配利润10,316.53万元，其中股票股利8,842.74万元，天康生物注册资本变更为38,318.54万元。

2013年7月，经中国证监会证监许可[2013]81号文《关于核准新疆天康畜牧生物技术股份有限公司非公开发行股票的批复》批准，天康生物向特定对象新疆生产建设兵团国有资产经营公司等2家单位发行5,097.37万股人民币普通股，发行后天康生物注册资本由38,318.54万元变更为43,415.91万元。

2014年5月，根据天康生物2013年度股东大会决议通过的2013年度利润分配方案，以天康生物现有总

股本434,159,044为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.20元，共计分配利润52,099,085.28元。未分配股票股利。

公司的经营范围为兽药的生产、销售；饲料的生产、销售；粮食收购；添加剂预混合饲料的生产；饲料添加剂的生产、销售；荷斯坦牛的销售（以上项目具体经营范围和有效期限以相关部门核发的许可证为准）。自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；与经营范围相关的技术咨询服务；农畜产品销售。

公司注册地址及总部地址为新疆乌鲁木齐市高新区长春南路528号，法定代表人杨焰。

公司报表及合并报表于2015年4月15日经公司董事会批准报出。

本公司2014年纳入合并报表范围内的子公司共6家，分别为新疆天康饲料科技有限公司，新疆阿克苏天康植物蛋白有限公司，新疆奎屯天康植物蛋白有限公司，沈阳天康饲料有限公司，河南宏展实业有限公司，吉林冠界生物技术有限公司，具体情况详见本附注九“在其他主体的权益”。本公司本年度合并范围比上一年减少1户，为新疆北泉天康饲料科技有限公司，详见本附注八“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上根据本附注三列示的重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、持续经营

本公司自报告期末起12个月将持续经营。不存在对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司承诺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报告期内的财务

状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

公司会计年度为公历1月1日至12月31日。

## 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

公司采用人民币作为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) . 同一控制下的企业合并

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

### (2) . 非同一控制下的企业合并

在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额时，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计

量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) . 合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### (2) . 合并财务报表编制的原则、程序及方法

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

子公司与本公司采用的会计政策不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的年初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司股东权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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子公司自购买日或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）. 外币业务核算方法

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

### （2）. 外币财务报表的折算方法

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表及利润表中其他综合收益项目中列示；

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

## 10、金融工具

### (1) . 金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注“三、（十一）应收款项”）、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。根据管理层取得金融资产的意图及目的，细分为交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该类金融资产的取得按照公允价值计量，相关交易费用在发生时计入当期损益，资产负债表日公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和有能力持有至到期的非衍生金融资产划分为持有至到期投资。其取得时按照公允价值计量，相关初始交易费用计入持有至到期投资成本。后续采用实际利率法，按摊余成本计量。资产负债表日有客观证据表明持有至到期投资发生减值的，将账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额确认为资产减值损失，计入当期损益。管理层意图发生改变的，持有至到期投资应当重分类为可供出售金融资产，以公允价值进行后续计量。

可供出售金融资产

除持有至到期投资、应收款项、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的非衍生金融资产划分为可供出售金融资产。可供出售金融资产的取得按照公允价值计量，相关初始交易费用计入可供出售金融资产初始成本。后续采用公允价值计量，资产负债表日可供出售金融资产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形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，具体包括：①为了近期内回购而承担的金融负债；②本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；③不作为有效套期工具的衍生工具。本公司持有该类金融负债按公允

价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

## (2) . 金融资产转移的确认依据和计量方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。根据管理层取得金融资产的意图及目的，细分为交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该类金融资产的取得按照公允价值计量，相关交易费用在发生时计入当期损益，资产负债表日公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

持有至到期投资。到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产划分为持有至到期投资。其取得时按照公允价值计量，相关初始交易费用计入持有至到期投资成本。后续采用实际利率法，按摊余成本计量。资产负债表日有客观证据表明持有至到期投资发生减值的，将账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额确认为资产减值损失，计入当期损益。管理层意图发生改变的，持有至到期投资应当重分类为可供出售金融资产，以公允价值进行后续计量。

应收款项。公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权按合同或协议价款作为初始确认金额，企业收回或处置应收款项时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

可供出售金融资产。除持有至到期投资、应收款项、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的非衍生金融资产划分为可供出售金融资产。

可供出售金融资产的取得按照公允价值计量，相关初始交易费用计入可供出售金融资产初始成本。后续采用公允价值计量，资产负债表日可供出售金融资产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形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，应当按照成本计量。

## (3) . 金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，



如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。

#### (4) . 金融资产减值损失的计量

本公司在每个资产负债表日对交易性金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该等资产初始确认后发生的、对预期未来现金流量有影响的，且公司能对该影响做出可靠计量的事项。

##### 持有至到期投资

持有至到期投资以摊余成本后续计量, 其发生减值时, 将该金融资产的账面价值与未来现金流量现值之间的差额, 确认为减值损失, 计入当期损益。

##### 可供出售金融资产

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降, 或在综合考虑各种相关因素后, 预期这种下降趋势属于非暂时性的, 就认定其已发生减值, 将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出, 确认减值损失。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	15.00%	15.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 12、存货

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

（2）. 存货的计价方法：各类存货的购入按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

（3）. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4). 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5). 包装物、低值易耗品于其领用时采用一次摊销法进行摊销。

### 13、划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：

该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；

已经就处置该组成部分作出决议；

与受让方签订了不可撤销的转让协议；

该项转让很可能在一年内完成。

### 14、长期股权投资

#### (1). 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

#### (2). 初始计量

同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表

进行相关会计处理：①在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。②在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司对除企业合并以外的长期股权投资，以支付现金取得的，按实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本；以非货币性交易换入的，按公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的，或以应收债权换入的，以将享有股份的公允价值确认初始投资成本。

### (3). 后续计量

持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资”按《企业会计准则第 22 号——金融资产的确认和计量》处理。

本公司对子公司的投资采用成本法进行后续计量。成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资应调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。投资收益仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

对子公司的长期股权投资日常采用成本法核算，期末编制合并报表时按照权益法调整。

本公司对合营企业以及联营企业的投资以及对被投资单位具有共同控制或重大影响的投资，采用权益法进行后续计量。

长期股权投资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，同时调整初始投资成本。

投资方取得长期股权投资后，应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计

入所有者权益。

投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应当以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。公司无法合理确定被投资单位各项可辨认资产等的公允价值时，以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资损益。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，应当按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，负有承担额外损失义务的，确认预计负债。

#### (4). 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。共同控制、重大影响的判断标准。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后

的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(5). 长期股权投资的减值：本公司对子公司、合营企业、联营企业的投资，在资产负债表日按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。公司对被投资单位不具有重大影响，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发生减值时，应将其账面价值与按照类似投资当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

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

资产负债表日，若投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回；

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

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产； 固定资产同时满足下列条件的予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益；

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40 年	3.00%	4.85-2.43
机器设备	年限平均法	5-10 年	3.00%	19.40-9.70
运输设备	年限平均法	5-10 年	3.00%	19.40-9.70
电子工具	年限平均法	3 年	3.00%	32.33
其他	年限平均法	5-10 年	3.00%	19.40-9.70

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日

的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用；

## 17、在建工程

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

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

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

## 18、借款费用

### （1）. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### （2）. 借款费用资本化期间

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

暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；

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



停止资本化。

### (3) . 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

## 19、生物资产

生物资产同时满足下列条件的予以确认

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

生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产；

生物资产按照成本进行初始计量；

生产性生物资产折旧采用年限平均法。各类生产性生物资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

资产类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
畜牧资产	3-10年	3	32.33-9.70
林木资产	10年	0	10.00

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

资产负债表日对生产性生物资产进行检查，按本编制方法“（二十）3”所述方法计提生产性生物资

产减值准备。

公益性生物资产不计提减值准备。

## 20、油气资产

无。

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权、软件等。

无形资产按取得时的实际成本进行初始计量。

无形资产的摊销

(1) 根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产；

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

(3) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试；

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

(1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；(2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；(3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备；其他足以证明某项无形资产实质

上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 22、长期资产减值

(1). 在资产负债表日对于固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产，公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象，使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额；

(2). 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与该单项资产、资产组或资产组组合的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定；

(3). 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备；

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(4). 商誉减值

本公司合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。商誉需要结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。本公司进行资产减值测试，对于因合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，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。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失，并按照本附注所述资产组减值的规定进行处理。

## 23、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。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。公司离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，企业年金相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

若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：

该义务是企业承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 26、股份支付

股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付；

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

权益工具的公允价值按照以下方法确定：（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定；

确定可行权权益工具最佳估计数的依据：根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

无。

## 28、收入

### （1）. 销售商品

销售商品在同时满足商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

### （2）. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的比例测量完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### （3）. 让渡资产使用权

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

## 29、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

企业能够满足政府补助所附条件；

企业能够收到政府补助。

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

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

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

### (1) 递延所得税资产的确认

公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

该项交易不是企业合并；

交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司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) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

商誉的初始确认；

同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

该项交易不是企业合并；

交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 31、租赁

#### （1）经营租赁的会计处理方法

无。

#### （2）融资租赁的会计处理方法

无。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

无。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### （1）重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年修订的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》，以及财政部于 2014 年新制定发布的《企业会计准则	2014 年第 9 次临时董事会	



<p>第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》和《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》等七项具体准则。根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定，将本公司原长期股权投资核算的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，调整至可供出售金融资产，并在本报告期内进行追溯调整。</p>		
---	--	--

因上述准则变化，对公司的总资产、净资产、净利润均不产生影响，只需对各期报表项目的数据进行追溯调整，追溯调整的报表项目及金额如下：

项目	期初余额	上期末余额	追溯调整金额
可供出售金融资产-成本	500,000.00		500,000.00
长期股权投资-成本	160,781,813.16	161,281,813.16	-500,000.00
递延收益	8,082,151.00		8,082,151.00
其他非流动负债		8,082,151.00	-8,082,151.00

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

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

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	兽用生物制品收入及棉油、豆油、葵花油、豆粕收入以及其他技术服务收入	17%、13%、6%（3%）
营业税	租赁收入、胚胎移植服务	5%

城市维护建设税	流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	0%、9%、15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
纳税主体名称	所得税税率
新疆天康畜牧生物技术股份有限公司	9.00%
新疆天康饲料科技有限公司	0.00%
新疆阿克苏天康植物蛋白有限公司	0.00%
新疆奎屯天康植物蛋白有限公司	0.00%
沈阳天康饲料有限公司	25.00%
河南宏展实业有限公司	15.00%
吉林冠界生物技术有限公司	25.00%
伊犁天康畜牧科技有限公司	0.00%
库尔勒天康饲料科技有限公司	0.00%
阿克苏天康畜牧有限责任公司	0.00%
喀什天康饲料科技有限公司	0.00%
乌鲁木齐天康贸易有限公司	0.00%
郑州宏展饲料添加剂有限公司	15.00%
郑州开创饲料有限公司	25.00%
驻马店宏展饲料有限公司	25.00%
商丘宏展饲料有限公司	25.00%
信阳宏展实业有限公司	25.00%
信阳宏展饲料有限公司	25.00%
南阳宏展饲料有限公司	25.00%
许昌卓美饲料有限公司	定额
通辽天康饲料有限公司	25.00%
唐山天康饲料有限公司	25.00%
北京天康正源生物技术有限公司	25.00%

## 2、税收优惠

增值税，本公司及控股子公司生产销售的各项产品适用不同的增值税税收政策。

(1) 饲料产品(包括浓缩饲料、预混饲料、配合饲料)的生产销售。根据《关于饲料产品免征增值税问题的通知》(国家税务总局财税[2001]121号)及《国家税务总局关于取消饲料产品免征增值税审批程序后加强后续管理的通知》(国税函(2004)884号)的规定，本公司生产销售的浓缩饲料、预混饲料、

配合饲料以及本公司子公司饲料科技公司及下属子公司库尔勒天康饲料科技有限公司、伊犁天康畜牧科技有限公司、喀什天康饲料科技有限公司、阿克苏天康畜牧有限公司、乌鲁木齐天康贸易有限公司、本公司子公司沈阳天康饲料有限公司及其子公司通辽市天康饲料有限公司、唐山天康饲料有限公司、北京天康正源生物技术有限公司、本公司子公司河南宏展公司及其子公司郑州开创饲料有限公司、郑州宏展饲料添加剂有限公司、驻马店绎宏饲料有限公司、商丘宏展饲料有限公司、许昌卓美饲料有限公司、信阳宏展饲料有限公司、信阳宏展实业有限公司、潢川县宏美饲料有限公司生产的浓缩料、预混料、配合料等经当地税务机关备案确认免征增值税。

(2) 兽药产品(包括兽用生物制品和兽用化学药品)的生产销售。①兽用生物制品。根据乌鲁木齐市国家税务局税收管理八局乌国税管八函[2002]76号批复,从2002年3月1日起生产销售的兽用生物制品按照简易办法计缴,征收率为6%。②兽用化学药品。本公司生产的兽用化学药品按照应税收入的17%计缴。根据财税[2014]57号《关于简并增值税征收率政策的通知》,自2014年7月1日起,本公司兽用生物制品收入、兽用化学制品收入增值税征收率由6%调整为3%。

(3) 牛奶、牛的生产销售。根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十六条“农业生产者销售的自产农业产品免征增值税”的规定,①本公司生产销售的牛奶经乌鲁木齐市国家税务局税收管理八局乌国税管八函[2002]37号批复,免征增值税;②本公司生产销售的牛,经乌鲁木齐市高新技术产业开发区国家税务局乌高国税函[2003]9号批复,免征增值税。

(4) 饲料添加剂的生产销售。根据乌新国税减免字[2008]第75号批复,公司生产的饲料添加剂自2008年5月1日起减征增值税,减征率100%。

(5) 饲料用棉籽粕、葵花籽粕、菜籽粕的生产销售。①根据财税(2001)121号文件和《税收减免管理办法(试行)》第五条、第十九条的有关规定,经奎屯市国家税务局奎国税减免备字(2008)46号文件批准,本公司控股子公司奎屯天康植物蛋白公司生产销售的饲料用棉籽粕、葵花籽粕、菜籽粕免征增值税。②根据财税(2001)121号文件和《税收减免管理办法(试行)》第五条、第十九条的有关规定,经阿克苏市国家税务局阿国税减免备字(2011)28号文件批准,本公司控股子公司阿克苏天康植物蛋白公司生产销售的饲料用棉籽粕免征增值税。

(6) 棉油、豆油的生产销售。根据《增值税暂行条例》第二条的规定,本公司控股子公司奎屯天康植物蛋白公司生产销售的棉油、豆油,适用13%的税率。

根据财政部、国家税务总局财税(2012)38号文件《关于在部分行业试行农产品增值税进项税额核定扣除办法的通知》:①经阿克苏市国家税务局阿市国税通(2012)号文件核准,自2012年7月1日起,本公司的子公司阿克苏天康植物蛋白公司购进农产品为原料生产销售的植物油实行增值税进项税额核定扣除办法;②经奎屯市国家税务局奎国税通(2012)31号文件核准,自2012年7月1日起,本公司的子公司奎屯

天康植物蛋白公司购进农产品为原料生产销售的植物油实行增值税进项税额核定扣除办法，即：

当期允许抵扣农产品增值税进项税额依据农产品单耗数量、当期销售货物数量、农产品平均购买单价（含税，下同）和农产品增值税进项税额扣除率（以下简称“扣除率”）计算。公式为：

当期允许抵扣农产品增值税进项税额=当期农产品耗用数量×农产品平均购买单价×扣除率/（1+扣除率）；

（7）本公司及子公司其他增值税应税产品或劳务按税法规定计缴。

#### 企业所得税

（1）依据新政发（2010）105号《关于促进农产品加工业发展有关财税政策的通知》（自治区农产品精深加工范围的企业免征5年企业所得税地方分享政策），本公司生药事业部生产的用于防治和治疗家畜的动物疫苗产品（兽用生物制品），经乌鲁木齐市国家税务局审批，本公司兽用生物制品2014年度实际按9%的税率进行征税。

（2）2009年5月19日，根据石河子经济技术开发区国家税务局《税收减免登记备案告知书》（石开国税减免备字（2009）年4号），本公司子公司新疆天康饲料科技有限公司之分公司石河子分公司自2008年1月1日起免征企业所得税。

（3）2009年3月，经巴开国税减免备字（2009）1号文件批复，本公司子公司新疆天康饲料科技有限公司的子公司库尔勒天康公司自2008年1月1日起减免企业所得税。

（4）经阿克苏市国家税务局阿市国税函（2007）165号批复，自2007年1月1日起，对本公司子公司新疆天康饲料科技有限公司的子公司阿克苏天康畜牧公司暂免征收企业所得税。2013年3月，阿克苏天康公司在当地国税局取得了享受“农、林、牧渔业项目企业所得税优惠政策”备案，备案期为2013年-2017年。2013年12月，2014年12月，阿克苏天康公司在当地国税局取得了“取得专项用途财政性资金项目所得”免征企业所得税的优惠备案，备案期为2014年度。

（5）2009年4月，依据乌鲁木齐高新区国家税务局乌高新国税（2009）004号《减、免税批准通知书》，本公司子公司新疆天康饲料科技有限公司所生产的浓缩饲料、预混饲料、配合饲料、鲜奶、牛胚胎等产品属农产品初加工项目，从2008年1月1日起减免企业所得税。本公司子公司新疆天康饲料科技有限公司的子公司伊犁天康公司根据伊犁州地方税务局《关于减免伊犁天康畜牧科技有限责任公司企业所得税的批复》（伊州地税函[2008]2号）的规定，自2007年度起减按15%缴纳企业所得税。2009年4月经伊宁县国家税务局备案批准，伊犁天康公司自2008年1月1日起减免企业所得税。

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

(7) 本公司子公司新疆天康饲料科技有限公司的子公司喀什天康饲料科技有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法》、《企业所得税法实施条例》、国税函(2008)850号文件及财税发(2008)149号文件规定,并经喀什城区疏勒县国家税务局2013年7月17日备案批准,享受“农、林、牧渔业项目企业所得税优惠政策”,免征企业所得税。

(8) 本公司子公司阿克苏植物蛋白公司生产的棉籽油、棉籽饼及短绒产品根据《企业所得税法实施条例》第六十八条和财税发(2008)149号规定,并经阿克苏市国家税务局2012年6月1日备案批准,享受“农、林、牧渔业项目企业所得税优惠政策”,备案期为2012年度-2017年度,自2012年度起享受减免企业所得税。

(9) 本公司子公司新疆天康饲料科技有限公司的分公司伊犁收储分公司根据《中华人民共和国企业所得税法》、《企业所得税法实施条例》、国税函(2008)850号文件、财税发(2008)149号文件和国家税务总局公告2011年第48号文件规定,并经伊宁县国家税务局2012年12月13日备案批准,享受“农、林、牧渔业项目企业所得税优惠政策”,自2012年度起免征企业所得税。

(10) 本公司子公司河南宏展实业有限公司取得高新技术企业批准,并向郑州市管城回族区地方税务局备案,按照《中华人民共和国企业所得税法》和豫地税发(2009)34号文河南省地方税务局关于企业所得税优惠管理问题的通知,所得税率减按15%执行。

(11) 本公司子公司河南宏展实业有限公司子公司宏展添加剂2013年3月取得高新技术企业批准,并在当地税务部门备案核准,自2012年1月1日起所得税率减按15%执行。

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

(13) 本公司其余各子、分公司均执行25%的所得税税率。

#### 房产税

(1) 本公司制药事业部,依据新政发(2010)105号【关于促进农产品加工业发展有关财税政策的通知】,对所有农产品加工企业免征5年房产税。经乌鲁木齐高新区地税局2014年备案批准,2014年度享受减免房产税。

(2) 本公司子公司新疆天康饲料科技有限公司的子公司伊犁天康公司、阿克苏天康公司、喀什天康公司、库尔勒天康公司,及新疆天康饲料科技有限公司的分公司:乌鲁木齐分公司、石河子分公司、伊犁分公司。依据新政发(2010)105号【关于促进农产品加工业发展有关财税政策的通知】,经各市地税局2014年备案批准,以上分子公司2014年度享受减免房产税。

(3) 本公司子公司新疆奎屯天康植物蛋白有限公司,依据新政发(2010)105号【关于促进农产品加工业发展有关财税政策的通知】,经奎屯市地税局减免字(2011)000055号文件批复,自2011年起减免房

产税，免税期为5年，截止2015年。

(4) 本公司子公司新疆阿克苏天康植物蛋白有限公司，依据新政发(2010)105号【关于促进农产品加工业发展有关财税政策的通知】，经阿克苏市地税局减免备字(2014)240号文件批复，2014年减免房产税。

#### 土地使用税

(1) 本公司制药事业部，依据新政发(2010)105号【关于促进农产品加工业发展有关财税政策的通知】，对符合自治区农产品精深加工范围的企业，免征5年自用土地城镇土地使用税。经乌鲁木齐高新区地税局2014年备案批准，2014年度享受减免城镇土地使用税。

(2) 本公司子公司新疆奎屯天康植物蛋白有限公司，依据新政发(2010)105号【关于促进农产品加工业发展有关财税政策的通知】，经奎屯市地税局减免字(2012)87号文件批复，自2011年起减免城镇土地使用税，免税期为5年，截止2015年。

### 3、其他

无。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,054,925.50	999,088.18
银行存款	418,545,063.37	282,727,985.71
合计	419,599,988.87	283,727,073.89

#### 其他说明

本公司银行存款不存在抵押、质押及其他使用受限的情形，无潜在不可收回风险。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### 其他说明：

无。

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	400,000.00	250,000.00
商业承兑票据	30,000.00	
合计	430,000.00	250,000.00

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

#### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

#### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

### 5、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	107,186,996.31	100.00%	8,496,570.40	7.93%	98,690,425.91	164,984,092.07	100.00%	12,805,765.12	7.76%	152,178,326.95
合计	107,186,996.31	100.00%	8,496,570.40	7.93%	98,690,425.91	164,984,092.07	100.00%	12,805,765.12	7.76%	152,178,326.95

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
一年内	100,624,417.33	5,031,220.88	5.00%
1年以内小计	100,624,417.33	5,031,220.88	5.00%
1至2年	3,174,353.78	476,153.07	15.00%
2至3年	798,057.50	399,028.75	50.00%
3年以上	2,590,167.70	2,590,167.70	100.00%
合计	107,186,996.31	8,496,570.40	7.93%

确定该组合依据的说明：

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：

无。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期收回或转回坏账准备金额4,309,194.72元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式



## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

无。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
湖北省畜牧兽医局	非关联方	15,329,050.00	1年以内	14.30
贵州省动物疫病预防控制中心	非关联方	12,197,800.00	1年以内	11.38
眉山市畜牧局	非关联方	9,562,000.00	1年以内	8.92
新疆兵团畜牧兽医工作总站	非关联方	5,410,000.00	1年以内	5.05
广东省农业厅	非关联方	4,256,588.41	1年以内	3.97
<b>合计</b>		<b>46,755,438.41</b>		<b>43.62</b>

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

应收账款中无关联方单位欠款。

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	170,365,796.11	84.80%	188,599,622.85	82.28%
1 至 2 年	12,297,921.11	6.12%	22,431,910.36	9.79%
2 至 3 年	742,113.00	0.37%	8,373,977.09	3.65%
3 年以上	17,505,269.50	8.71%	9,806,131.82	4.28%
合计	200,911,099.72	--	229,211,642.12	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中亚保健土地款	8,250,000.00	未到期
郑州智合生物技术有限公司	7,000,000.00	未到期
兰州百灵生物技术技术有限公司	2,719,500.00	未到期
塔城地区汇通有限责任公司额敏分公司	1,368,800.00	未到期
梅河口市土地收购储备中心	680,000.00	未到期
合计	<b>20,018,300.00</b>	

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
阿克苏南鑫工贸有限公司	非关联方	19,200,894.40	1 年以内	未到期
中亚保健土地款	非关联方	8,250,000.00	3 年以上	未到期
奎屯丰凯棉业有限公司	非关联方	7,831,504.60	1 年以内	未到期
郑州智合生物技术有限公司	非关联方	7,000,000.00	3 年以上	未到期
温宿县金旺商贸有限公司	非关联方	5,517,563.20	1 年以内	未到期
合计		<b>47,799,962.20</b>		

其他说明：

预付款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	145,004.82	
合计	145,004.82	

## (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 8、应收股利

## (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,568,675.39	100.00%	3,311,182.05	16.10%	17,257,493.34	19,817,490.90	99.99%	2,042,175.44	10.30%	17,775,315.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						3,325.34	0.01%	3,325.34	100.00%	0.00
合计	20,568,675.39	100.00%	3,311,182.05	16.10%	17,257,493.34	19,820,816.24	100.00%	2,045,500.78	10.32%	17,775,315.46

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	4,691,620.30	234,581.02	5.00%
1 年以内小计	4,691,620.30	234,581.02	5.00%
1 至 2 年	15,041,416.54	2,256,212.48	15.00%
2 至 3 年	30,500.00	15,250.00	50.00%
3 年以上	805,138.55	805,138.55	100.00%
合计	20,568,675.39	3,311,182.05	

确定该组合依据的说明：

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

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 1,269,006.61 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	929,832.43	1,100,760.67
个人往来	563,787.99	399,285.29
押金/保证金	15,378,033.81	15,537,033.81
其他往来	3,697,021.16	2,783,736.47
合计	20,568,675.39	19,820,816.24

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
头屯河区土地局	土地保证金	14,950,000.00	1 至 2 年	72.68%	2,242,500.00
阿克苏纺织工业城 (开发区)国土资源 分局	保证金	1,500,000.00	1 年以内	7.29%	75,000.00
吕海栓	往来款	300,000.00	1 年以内	1.46%	15,000.00
石河子开发区天兴 凯华机械厂	往来款	276,593.00	1 年以内	1.34%	13,829.65
范学明	往来款	200,000.00	1 年以内	0.97%	10,000.00
合计	--	17,226,593.00	--	83.74%	2,356,329.65

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
无				

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

## 10、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	463,369,470.74		463,369,470.74	495,619,365.30		495,619,365.30
在产品	62,123,973.63		62,123,973.63	61,832,915.79		61,832,915.79
库存商品	186,516,592.81	10,623,029.06	175,893,563.75	168,074,274.50	4,787,035.49	163,287,239.01
周转材料	21,220,389.57		21,220,389.57	20,197,383.83		20,197,383.83
消耗性生物资产	1,820,958.82	513,097.82	1,307,861.00	1,886,781.16	513,097.82	1,373,683.34
合计	735,051,385.57	11,136,126.88	723,915,258.69	747,610,720.58	5,300,133.31	742,310,587.27

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	4,787,035.49	11,764,340.97		5,928,347.40		10,623,029.06
消耗性生物资产	513,097.82					513,097.82
合计	5,300,133.31	11,764,340.97		5,928,347.40		11,136,126.88

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

无。

## 11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

无。

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税进项税	29,711,436.80	
合计	29,711,436.80	

其他说明：

其他流动资产为本公司子公司饲料科技、奎屯植物蛋白、阿克苏植物蛋白及吉林冠界生物留抵增值税进项税。

## 14、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：				500,000.00		500,000.00
按成本计量的				500,000.00		500,000.00
合计				500,000.00		500,000.00

### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	已计提减值金额
------------	-----------------------	------	-------------------------	---------

### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单	账面余额	减值准备	在被投资	本期现金
------	------	------	------	------

位	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	单位持股 比例	红利
---	----	------	------	----	----	------	------	----	------------	----

**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

单位：元

可供出售金融资产 分类	期初已计提减值 余额	本期计提	其中：从其他综 合收益转入	本期减少	其中：期后公允 价值回升转回	期末已计提减值 余额
----------------	---------------	------	------------------	------	-------------------	---------------

**(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明**

单位：元

可供出售权益工 具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于 成本的下跌幅度	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
----------------	------	--------	--------------------	----------------	---------	---------

根据《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定，将本公司原长期股权投资核算的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，调整至可供出售金融资产，并在本报告期内进行追溯调整。

**15、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

**(2) 期末重要的持有至到期投资**

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

**(3) 本期重分类的持有至到期投资**

其他说明

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	折现率区间
----	------	------	-------



	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
--	------	------	------	------	------	------	--

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
新疆天康 畜牧科技 发展有限 公司	160,781,8 13.16			-12,082,7 65.93						148,699,0 47.23	
北京天康 众成生物 技术服务 有限公司		125,000.0 0		187.26						125,187.2 6	
小计	160,781,8 13.16	125,000.0 0		-12,082,7 65.93						148,824,2 34.49	
合计	160,781,8 13.16	125,000.0 0		-12,082,7 65.93						148,824,2 34.49	

其他说明

## 18、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	817,136.00			817,136.00

2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	0.00			0.00
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	817,136.00			817,136.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	198,155.08			198,155.08
2.本期增加金额	34,968.60			34,968.60
(1) 计提或摊销	34,968.60			34,968.60
3.本期减少金额	0.00			0.00
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	233,123.68			233,123.68
三、减值准备				
1.期初余额	0.00			0.00
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	584,012.32			584,012.32
2.期初账面价值	618,980.92			618,980.92

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

无

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	664,064,272.27	584,882,841.40	27,584,306.78	21,907,333.52	31,372,804.19	1,329,811,558.16
2.本期增加金额	41,706,340.28	149,347,926.32	5,288,828.21	658,511.44	6,751,469.18	203,753,075.43
(1) 购置	6,581,951.87	29,996,909.24	5,063,732.77	658,511.44	4,076,782.55	46,377,887.87
(2) 在建工程转入	35,124,388.41	119,351,017.08	225,095.44		2,674,686.63	157,375,187.56
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	4,414,417.46	7,378,527.97	406,029.85	1,558,988.26	65,793.71	13,823,757.25
(1) 处置或报废	4,414,417.46	7,378,527.97	406,029.85	1,558,988.26	65,793.71	13,823,757.25
(2) 其他						
4.期末余额	701,356,195.09	726,852,239.75	32,467,105.14	21,006,856.70	38,058,479.66	1,519,740,876.34
二、累计折旧						
1.期初余额	115,605,916.88	193,554,967.59	14,054,678.68	10,880,019.83	10,656,289.57	344,751,872.55
2.本期增加金额	27,340,250.44	56,958,403.25	4,947,649.23	3,162,566.19	3,155,733.06	95,564,602.17
(1) 计提	27,340,250.44	56,958,403.25	4,947,649.23	3,162,566.19	3,155,733.06	95,564,602.17
3.本期减少金额	191,701.43	2,958,456.33	380,526.12	848,665.63	62,836.10	4,442,185.61
(1) 处置或报废	191,701.43	2,958,456.33	380,526.12	848,665.63	62,836.10	4,442,185.61
4.期末余额	142,754,465.89	247,554,914.51	18,621,801.79	13,193,920.39	13,749,186.53	435,874,289.11

三、减值准备						
1.期初余额	3,474,924.71	133,231.90	27,430.00	6,802.00		3,642,388.61
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	3,474,924.71	133,231.90	27,430.00	6,802.00		3,642,388.61
四、账面价值						
1.期末账面价值	555,126,804.49	479,164,093.34	13,817,873.35	7,806,134.31	24,309,293.13	1,080,224,198.62
2.期初账面价值	544,983,430.68	391,194,641.91	13,502,198.10	11,020,511.69	20,716,514.62	981,417,297.00

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

## 其他说明

1. 本期在建工程转入固定资产系北泉天康公司厂区建设项目及牛场改扩建项目完成投入使用。
2. 公司截止2014年12月31日无重要房产尚未取得房屋权属证明情况；
3. 公司截止2014年12月31日无所有权受到限制的固定资产。

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
唐山天康饲料项目				691,312.51		691,312.51
北泉天康公司厂区建设				35,199,138.51		35,199,138.51
吉林冠界生产设备购置	25,626,482.73		25,626,482.73	5,384,615.40		5,384,615.40
示范牛场项目	70,000.00		70,000.00	6,569,105.00		6,569,105.00
高新区北区制药工业园二期				77,522,228.00		77,522,228.00
财务信息化建设	2,772,021.50		2,772,021.50	1,388,860.50		1,388,860.50
通辽天康饲料项目				84,670.80		84,670.80
信阳宏展项目	45,114.00		45,114.00	150,000.00		150,000.00
沈阳天康饲料项目	15,355,280.18		15,355,280.18			
悬浮三车间项目	19,933,213.00		19,933,213.00			
喀什天康项目	3,185,000.00		3,185,000.00			
其他	1,908,183.00		1,908,183.00	1,310,224.00		1,310,224.00
合计	68,895,294.41		68,895,294.41	128,300,154.72		128,300,154.72

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
唐山天康饲料项目	1,200,000.00	691,312.51	433,006.00	1,124,318.51			93.69%	100%				其他
北泉天康厂区	55,940,000.00	35,199,138.51	18,955,664.27	34,087,403.93	20,067,398.85		96.81%	100%				其他

建设												
吉林冠 界二车 间工程 项目	102,520, 000.00	5,384,61 5.40	20,241,8 67.33			25,626,4 82.73	25.00%	25%				其他
示范牛 场项目	7,500,00 0.00	6,569,10 5.00	790,178. 00	7,289,28 3.00		70,000.0 0	98.12%	98.12%				其他
高新区 北区制 药工业 园二期	113,330, 000.00	77,522,2 28.00	25,882,2 12.15	103,265, 163.12	139,277. 03		91.24%	100%				其他
财务信 息化建 设	3,500,00 0.00	1,388,86 0.50	1,383,16 1.00			2,772,02 1.50	79.20%	79.2%				其他
通辽天 康饲料 项目	560,000. 00	84,670.8 0	470,418. 00	555,088. 80			99.12%	100%				其他
信阳宏 展项目	1,450,00 0.00	150,000. 00	1,283,86 5.04	1,388,75 1.04		45,114.0 0	98.89%	98.89%				其他
研发实 验室项 目	8,690,00 0.00		8,686,22 1.26	8,686,22 1.26			99.96%	100				其他
沈阳天 康饲料 项目	17,766,6 00.00		15,478,4 65.18	123,185. 00		15,355,2 80.18	87.12%	87.12				其他
悬浮三 车间项 目	110,000, 000.00		19,933,2 13.00			19,933,2 13.00	18.12%	18.12				其他
喀什天 康项目	4,350,00 0.00		3,185,00 0.00			3,185,00 0.00	73.22%	73.22				其他
其他		1,310,22 4.00	1,453,73 1.90	855,772. 90		1,908,18 3.00						其他
合计	426,806, 600.00	128,300, 154.72	118,177, 003.13	157,375, 187.56	20,206,6 75.88	68,895,2 94.41	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

本期在建工程增加主要系北泉天康公司厂区建设项目、吉林冠界生产设备购置以及沈阳天康饲料技改项目的投入。本期在建工程减少主要系北泉天康公司厂区建设转入固定资产和无形资产所致。

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
处置固定资产	74,274.65	74,274.65
合计	74,274.65	74,274.65

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额				本期减少金额			期末余额
		外购	自行培育	其他	合计	处置	其他	合计	
一、账面原值合计	8,917,434.76		910,000.00		910,000.00	487,500.00		487,500.00	9,339,934.76
			0		0			0	
畜牧养殖业	2,021,500.00		910,000.00		910,000.00	487,500.00		487,500.00	2,444,000.00
			0		0			0	
林业	6,895,934.76								6,895,934.76
--	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额	
		计提	其他	合计	处置	其他	合计		
二、累计折旧合计	2,238,174.78	1,007,114.70		1,007,114.70	140,630.98		140,630.98	3,104,658.50	
				0			8		
畜牧养殖业	429,262.35	216,436.17		216,436.17	140,630.98		140,630.98	505,067.54	
							8		
林业	1,808,912.43	790,678.53		790,678.53				2,599,590.96	

--	期初账面价值	期末账面价值
四、账面价值合计	6,679,259.98	6,235,276.26
畜牧养殖业	1,592,237.65	1,938,932.46
林业	5,087,022.33	4,296,343.80

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	122,717,717.25	16,409,580.00	12,063,507.90	12,000.00	151,202,805.15
2.本期增加金额	134,420.00		19,094,181.00		19,228,601.00
(1) 购置	134,420.00		19,094,181.00		19,228,601.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	122,852,137.25	16,409,580.00	31,157,688.90	12,000.00	170,431,406.15
二、累计摊销					
1.期初余额	14,744,647.27	12,488,131.80	4,815,505.15	11,100.00	32,059,384.22
2.本期增加金额	2,675,963.19	2,000,000.04	1,708,218.63	900.00	6,385,081.86
(1) 计提	2,675,963.19	2,000,000.04	1,708,218.63	900.00	6,385,081.86
3.本期减少金额					
(1) 处置					



4.期末余额	17,420,610.46	14,488,131.84	6,523,723.78	12,000.00	38,444,466.08
三、减值准备					
1.期初余额		588,115.00			588,115.00
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		588,115.00			588,115.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	105,431,526.79	1,333,333.16	24,633,965.12		131,398,825.07
2.期初账面价值	107,973,069.98	3,333,333.20	7,248,002.75	900.00	118,555,305.93

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

无。

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
牛布鲁氏菌病 A19-VirB12 标记疫苗研制			1,000,000.00				1,000,000.00
羊腐败梭菌、C 型产气荚膜梭菌和 D 型产气荚膜梭菌三联类毒素研发			500,000.00				500,000.00
猪口蹄疫 O 型			6,000,000.00				6,000,000.00

灭活疫苗 (O/GX/09-7 株+O/XJ/10-11 株) 生产技术						
猪瘟活疫苗生 产技术			8,000,000.00			8,000,000.00
猪用疫苗研发			23,412,403.78			23,412,403.78
禽流感活疫苗 工艺			12,310,809.47			12,310,809.47
合计			51,223,213.25			51,223,213.25

## 其他说明

开发支出系公司与外部研发单位共同开发的疫苗生产工艺。

## 27、商誉

## (1) 商誉账面原值

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
河南宏展实业有 限公司	57,781,904.11					57,781,904.11
吉林冠界生物技 术有限公司	2,280,458.97					2,280,458.97
合计	60,062,363.08					60,062,363.08

## (2) 商誉减值准备

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
		计提	其他	处置	其他	
河南宏展实业有 限公司	18,406,244.70	19,638,314.79				38,044,559.49
合计	18,406,244.70	19,638,314.79				38,044,559.49

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

由于宏展实业的预计未来现金流量较难估计，公司聘请了河南亚太联华资产评估有限公司对其可收回

金额进行了测算，并出具了亚评报字【2015】第10号评估报告。可收回金额的测算表明，宏展实业的可收回金额为222,291,863.88元，低于账面价值和商誉的合计260,336,423.37元，差额确认商誉减值损失38,044,559.49元，公司已提商誉减值18,406,244.70元，本期还需补提19,638,314.79元。本次减值准备事项计入公司2014年度损益，使公司2014年度归属于母公司所有者的净利润减少19,638,314.79元。

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
开办费	107,171.34			1,401.70	105,769.64
土地租赁费	156,574.94	48,908.33	94,787.23	52,363.04	58,333.00
工程维修费	462,138.62	699,052.17	395,560.03	27,321.56	738,309.20
合成肽技术服务费	10,500,000.00		1,500,000.00		9,000,000.00
合计	11,225,884.90	747,960.50	1,990,347.26	81,086.30	9,902,411.84

其他说明

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

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

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	11,428,778.73	1,060,171.70	12,330,846.99	1,138,710.71
合计	11,428,778.73	1,060,171.70	12,330,846.99	1,138,710.71

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		1,060,171.70		1,138,710.71

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

**30、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**31、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	365,000,000.00	350,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	130,000,000.00
合计	415,000,000.00	480,000,000.00

短期借款分类的说明：

截至2014年12月31日，公司无已到期未偿还的短期借款情况。

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**33、衍生金融负债**

适用  不适用

**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

**35、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	176,672,744.85	183,131,774.01
1 至 2 年	770,226.62	18,348,343.94
2 至 3 年	2,144,474.98	222,100.07
3 年以上	5,156,666.28	5,357,000.63
合计	184,744,112.73	207,059,218.65

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
溧阳正昌成套工程有限公司	2,676,549.00	未到期
审计、资产评估费	1,050,000.00	未到期
律师费	450,000.00	未到期
王阳春	381,500.36	未到期
甘南州高原生物工程有限责任公司	300,000.04	未到期
合计	4,858,049.40	--

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	110,777,555.07	86,160,142.81
1 至 2 年	448,165.03	1,661,722.67
2 至 3 年	166,399.00	6,312.42
3 年以上	10,192.52	93,431.10
合计	111,402,311.62	87,921,609.00

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广东省中山市黎燕雄	123,000.00	预收货款未发货
江苏南京濮礼宝	19,065.00	预收货款未发货
潘庆雨	12,500.00	预收货款未发货
周志谦	8,976.40	预收货款未发货
王景发	7,713.25	预收货款未发货
合计	171,254.65	--

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

## 37、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	73,118,245.79	268,733,058.17	272,201,703.09	69,649,600.87
二、离职后福利-设定提存计划	5,378.15	12,566,003.14	12,571,381.29	
三、辞退福利		1,280,415.97	1,280,415.97	
四、一年内到期的其他福利		1,116,664.98	1,116,664.98	
合计	73,123,623.94	283,696,142.26	287,170,165.33	69,649,600.87

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	70,756,836.22	242,098,974.69	245,629,101.83	67,226,709.08
2、职工福利费	27,084.92	13,169,008.14	13,196,093.06	
3、社会保险费	5,000.00	6,001,069.94	6,001,074.46	4,995.48
其中：医疗保险费	5,000.00	5,031,479.28	5,031,483.80	4,995.48
工伤保险费		484,795.33	484,795.33	
生育保险费		484,795.33	484,795.33	
4、住房公积金	350.00	4,018,544.18	4,011,840.18	7,054.00
5、工会经费和职工教育经费	2,328,974.65	3,445,461.22	3,363,593.56	2,410,842.31
合计	73,118,245.79	268,733,058.17	272,201,703.09	69,649,600.87

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,285.45	11,382,306.30	11,384,591.75	
2、失业保险费	3,092.70	1,183,696.84	1,186,789.54	
合计	5,378.15	12,566,003.14	12,571,381.29	

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,821,285.63	-16,367,537.68
营业税	3,305.44	24,355.44
企业所得税	10,238,617.15	4,794,682.05
个人所得税	4,803,286.94	579,976.68
城市维护建设税	343,566.46	543,710.95
教育费附加	253,808.22	396,612.71
土地使用税	180,218.00	166,718.30
房产税	130,146.73	100,859.00
印花税	49,393.71	30,285.65
车船使用税	165,522.00	
其他	488.65	730.17
合计	20,989,638.93	-9,729,606.73

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	555,891.32	814,886.11
合计	555,891.32	814,886.11

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：



**41、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	38,373,493.89	19,448,838.68
押金	12,785,779.86	11,851,958.50
往来款	21,836,032.41	23,017,161.41
劳务费	4,939,063.72	518,770.86
技术服务费	127,763,187.25	86,756,975.84
业务费	131,360.00	12,000,000.00
其他	4,846,369.52	3,428,181.46
合计	210,675,286.65	157,021,886.75

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
苏州辰晖洁净技术工程有限公司	8,421,657.00	工程质保金未到期
头区财政局	3,252,639.81	征地押金
GMP 项目工程余款	1,788,056.43	工程质保金未到期
水产饲料项目	1,012,149.29	工程质保金未到期
山东天鹅棉业机械股份有限公司	988,644.88	工程质保金未到期
合计	15,463,147.41	--

其他说明

**42、划分为持有待售的负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		22,600,000.00

合计		22,600,000.00
----	--	---------------

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		25,200,000.00
合计		25,200,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明****(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

**47、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**48、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
生物制品 GMP 车间建设项目	2,000,000.00		2,000,000.00		见注
牛胚胎移植项目	1,600,000.00		1,600,000.00		见注
生物制品 GMP 车间建设项目	10,000,000.00		10,000,000.00		见注
泰力饲用复合酶制剂项目	2,000,000.00		2,000,000.00		见注
肉用种牛场改扩建项目	1,000,000.00		1,000,000.00		见注
兽用生物制药实验室	250,000.00		250,000.00		见注
公司技术创新项目	200,000.00		200,000.00		见注
阿克苏食用油仓储物流配送设施建设项目	2,000,000.00			2,000,000.00	见注
奎屯食用油仓储物流配送设施建设项目	4,000,000.00			4,000,000.00	见注
高新区兽用生物制药工业园项目资金	80,000,000.00			80,000,000.00	见注
不同用途马营养需要及专用饲料的研究与开发项目	728,010.00	391,990.00		1,120,000.00	见注
合计	103,778,010.00	391,990.00	17,050,000.00	87,120,000.00	--

其他说明：

1. 2002年新疆生产建设兵团计划发展委员会为本公司生物制品GMP车间建设项目拨款200万元、牛胚胎移植项目拨款160万元，项目已经完工验收，本期转入与资产相关的递延收益，按剩余使用年限进行摊销，本期进入营业外收入1,613,889.00元；

2. 2005年国家发展改革委员会为本公司生物制品GMP车间建设项目拨款1000万元，项目已经完工验收，本期转入与资产相关的递延收益，按剩余使用年限进行摊销，本期进入营业外收入75,477.00元；

3. 2006年新疆生产建设兵团财务局为本公司泰力饲用复合酶制剂项目拨款200万元，项目已经完工验收，本期转入与资产相关的递延收益，按剩余使用年限进行摊销，本期进入营业外收入13,889.00元；

4. 2006年新疆生产建设兵团财务局为本公司肉用种牛场改扩建项目拨款100万元，项目已经完工验收，本期转入与资产相关的递延收益，按剩余使用年限进行摊销，本期进入营业外收入6,945.00元；

5. 2006年乌鲁木齐市科技局为本公司兽用生物制药实验室经费拨款25万元，项目已经完工验收，本期转入与资产相关的递延收益，本期进入营业外收入25万元；

6. 2006年新疆维吾尔自治区财政厅为本公司技术创新项目拨款20万元，项目已经完工验收，本期转入与资产相关的递延收益，本期进入营业外收入20万元；

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

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

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

10. 2013年-2014年收到国家科技部不同用途马营养需要及专用饲料的研究与开发项目拨款112万，待项目完工后，批复后进行账务处理。

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,082,151.00	34,221,400.00	1,408,114.97	40,895,436.03	见其他说明

合计	8,082,151.00	34,221,400.00	1,408,114.97	40,895,436.03	--
----	--------------	---------------	--------------	---------------	----

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
阿克苏脱酚蛋白生产线建设项目补助	7,000,000.00		1,000,000.00		6,000,000.00	与资产相关
口蹄疫疫苗生物反应器无血清悬浮培养生产线 (2014年新疆专项第二批中央基建投资预算拨款)		8,000,000.00	33,333.33		7,966,666.67	与资产相关
锅炉煤改气项目补贴款	1,082,151.00		120,239.00		961,912.00	与资产相关
土地补偿款		11,151,400.00	74,342.64		11,077,057.36	与资产相关
燃气补贴款		70,000.00	70,000.00			与资产相关
生物制品 GMP 车间建设项目		2,000,000.00	13,889.00		1,986,111.00	与资产相关
生物制品 GMP 车间建设项目		10,000,000.00	75,477.00		9,924,523.00	与资产相关
泰力饲用复合酶制剂项目		2,000,000.00	13,889.00		1,986,111.00	与资产相关
肉用种牛场改扩建项目		1,000,000.00	6,945.00		993,055.00	与资产相关
合计	8,082,151.00	34,221,400.00	1,408,114.97		40,895,436.03	--

其他说明：

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

2. 根据2012年乌鲁木齐市燃煤供热锅炉实施天然气改造相关优惠措施的规定，乌鲁木齐分公司2012年实施了锅炉煤改气项目，收到政府按照文件规定补贴款项432,000.00元，按照10年综合受益期确认为递延收益。

3. 根据石河子北泉镇委员会党办字【2014】4号文件，对新疆北泉天康饲料科技有限公司位于石河子国家级农业科技园区用地拨付财政奖补资金11,151,400.00元，按照50年综合收益期确认为递延收益。

4. 根据财政部财预【2014】324号文件，对新疆天康畜牧生物技术股份有限公司口蹄疫疫苗生物反应器无血清悬浮培养生产线关键技术产业化项目拨款8,000,000.00元，自2014年12月起，按照10年综合受益期确认为递延收益。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	434,159,044.00						434,159,044.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	739,270,789.91			739,270,789.91
其他资本公积	43,840,204.48			43,840,204.48
合计	783,110,994.39			783,110,994.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	88,161,461.37	21,686,578.85		109,848,040.22
合计	88,161,461.37	21,686,578.85		109,848,040.22

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期



调整前上期末未分配利润	389,187,153.59	340,038,457.35
调整后期初未分配利润	389,187,153.59	340,038,457.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	207,630,270.01	169,797,437.94
减：提取法定盈余公积	21,686,578.85	17,483,452.22
应付普通股股利	52,099,085.26	14,737,898.48
转作股本的普通股股利		88,427,391.00
期末未分配利润	523,031,759.49	389,187,153.59

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,012,589,835.89	3,224,137,783.00	3,716,270,650.54	3,092,875,276.83
其他业务	2,037,295.89	1,168,836.08	8,489,582.34	2,819,294.24
合计	4,014,627,131.78	3,225,306,619.08	3,724,760,232.88	3,095,694,571.07

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	92,676.49	95,923.38
城市维护建设税	2,168,702.84	2,299,563.21
教育费附加	938,411.87	986,290.18
资源税	615,725.43	657,509.17
合计	3,815,516.63	4,039,285.94

其他说明：

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	37,733,861.12	46,306,468.74
技术服务费	108,385,987.40	65,845,721.23
职工薪酬	70,339,850.48	50,677,802.12
差旅费	24,724,677.40	25,554,035.09
业务招待费	5,262,529.25	8,148,437.35
会务费	2,930,714.45	7,010,833.30
劳务费	5,792,739.08	5,556,795.51
物料消耗	326,545.23	679,717.44
车管费	3,458,262.90	2,452,148.21
劳保费	135,669.80	182,043.10
办公费	564,471.79	1,204,711.19
折旧费	289,907.65	175,468.60
其他	24,108,459.39	25,704,013.39
合计	284,053,675.94	239,498,195.27

其他说明：

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	112,917,475.17	91,810,390.76
折旧费	20,351,766.94	19,072,806.48
项目费	131,703.00	-252,449.74
办公费	2,322,015.61	9,200,033.41
无形资产摊销	6,340,274.86	5,604,027.56
停产期间费用	9,526,922.05	8,025,163.46
长期待摊费用摊销	1,659,952.83	1,731,379.79
业务招待费	4,470,245.66	4,338,172.32
劳务费	4,122,157.24	3,588,893.82
差旅费	4,638,497.81	4,151,707.55
商业保险费	1,205,806.94	1,384,466.53
物料消耗	160,631.91	3,527,888.05

中介费用	6,713,435.12	1,008,513.26
会务费	1,018,601.56	1,465,587.63
劳动保护费	248,037.58	364,528.91
其他	42,972,705.27	32,081,629.80
合计	218,800,229.55	187,102,739.59

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	25,306,513.80	28,002,189.57
减：利息收入	2,777,856.83	1,756,822.14
手续费	3,803,237.24	2,110,994.83
合计	26,331,894.21	28,356,362.26

其他说明：

## 66、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	-2,722,213.45	2,925,138.69
二、存货跌价损失	11,764,340.97	1,483,130.57
十三、商誉减值损失	19,638,314.79	18,406,244.70
合计	28,680,442.31	22,814,513.96

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-12,082,578.67	25,922,196.87

处置可供出售金融资产取得的投资收益	500,000.00	
合计	-11,582,578.67	25,922,196.87

其他说明：

## 69、营业外收入

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	371,063.67	1,181,585.54	371,063.67
其中：固定资产处置利得	262,921.14	1,077,127.60	262,921.14
政府补助	14,317,887.97	6,065,690.78	14,317,887.97
其他	673,053.49	3,357,248.95	673,053.49
合计	15,362,005.13	10,604,525.27	15,362,005.13

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
阿克苏 12 万吨棉籽脱酚蛋白 生产线建设项目补助款	1,000,000.00	1,000,000.00	与资产相关
锅炉煤改气项目补贴款	120,239.00	120,239.00	与资产相关
石河子北泉天康土地奖补	74,342.64		与资产相关
口蹄疫疫苗生物反应器无血 清悬浮培养生产线	33,333.33		与资产相关
生物制品 GMP 车间建设项目	89,366.00		与资产相关
泰力饲用复合酶制剂项目	13,889.00		与资产相关
肉用种牛场改扩建项目	6,945.00		与资产相关
牛胚胎移植项目	1,600,000.00		与资产相关
兽用生物制药实验室	250,000.00		与资产相关
财政贴息	3,467,800.00	2,610,480.00	与收益相关
税费返还	4,878,473.00		与收益相关
科技创新奖励	140,000.00	300,000.00	与收益相关
科技项目补贴	2,643,500.00	2,034,971.78	与收益相关
合计	14,317,887.97	6,065,690.78	--

其他说明：

## 70、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	1,147,775.02	1,266,871.44	1,147,775.02
其中：固定资产处置损失	994,860.98	1,231,366.39	994,860.98
对外捐赠	18,000.00	140,964.67	18,000.00
罚款支出	31,000.00	30,120.64	31,000.00
其他	560,415.28	101,755.84	560,415.28
合计	1,757,190.30	1,539,712.59	1,757,190.30

其他说明：

## 71、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	27,944,187.07	17,482,843.80
递延所得税费用	78,539.01	-148,052.94
合计	28,022,726.08	17,334,790.86

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	229,660,990.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,669,489.12
子公司适用不同税率的影响	1,355,035.08
非应税收入的影响	-985,770.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	4,056,310.39
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,927,662.27
所得税费用	28,022,726.08

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的银行存款利息	2,632,852.01	1,756,822.14
收到的政府补助	25,875,753.49	6,065,690.78
项目拨款		450,000.00
往来单位还款		47,812,857.85
其他		9,141,625.18
合计	28,508,605.50	65,226,995.95

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	37,733,861.12	46,306,468.74
差旅费	29,363,175.21	29,705,742.64
业务招待费	9,732,774.91	12,486,609.67
项目费	131,703.00	
劳务费	9,914,896.32	9,145,689.33
会务费	3,949,316.01	8,476,420.93
办公费	2,886,487.40	10,404,744.60
商业保险费	1,205,806.94	1,384,466.53
车管费	3,458,262.90	5,525,386.48
中介费用	6,713,435.12	1,008,513.26
劳动保护费	383,707.38	546,572.01
技术服务费	54,732,587.50	31,390,012.19
其他	81,863,785.52	72,003,324.20
合计	242,069,799.33	228,383,950.58

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

**74、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	201,638,264.14	164,906,783.48
加：资产减值准备	28,680,442.31	22,814,513.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	96,606,685.47	85,429,038.67
无形资产摊销	6,385,081.86	5,771,254.34

长期待摊费用摊销	1,990,347.26	1,720,723.38
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）	776,711.35	26,386.92
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		58,898.98
财务费用（收益以“-”号填列）	25,306,513.80	28,002,189.57
投资损失（收益以“-”号填列）	11,582,578.67	-25,922,196.87
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	78,539.01	-148,052.94
存货的减少（增加以“-”号填列）	12,559,335.01	-157,490,366.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	72,713,964.72	-184,144,615.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	26,287,196.04	149,581,780.01
经营活动产生的现金流量净额	484,605,659.64	90,606,336.63
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	419,599,988.87	283,727,073.89
减：现金的期初余额	283,727,073.89	394,854,346.57
现金及现金等价物净增加额	135,872,914.98	-111,127,272.68

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：



**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	419,599,988.87	283,727,073.89
其中：库存现金	1,054,925.50	999,088.18
可随时用于支付的银行存款	418,545,063.37	282,727,985.71
三、期末现金及现金等价物余额	419,599,988.87	283,727,073.89

其他说明：

**75、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**76、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因

其他说明：

**77、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

**78、套期**

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 79、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

公司在本报告期末未发生非同一控制下的企业合并。

## (2) 合并成本及商誉

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

公司在本报告期末发生同一控制下的企业合并。

(2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

公司在本报告期末发生反向购买。

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
北泉天康	8,965,310.55	100.00%	转让	2014年08月31日	股权关系转让完成							

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无。

## 6、其他

无。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
新疆天康饲料科技有限公司	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	饲料的生产、销售	100.00%		投资设立
新疆阿克苏天康	新疆阿克苏	新疆阿克苏	植物蛋白、粕及	100.00%		投资设立

植物蛋白有限公司			食用植物油生产、销售			
新疆奎屯天康植物蛋白有限公司	新疆奎屯	新疆奎屯	植物蛋白、粕及食用植物油生产、销售	100.00%		投资设立
沈阳天康饲料有限公司	辽宁沈阳	辽宁沈阳	饲料的生产、销售	100.00%		投资设立
河南宏展实业有限公司	河南	河南郑州	饲料的生产、销售	100.00%		购买

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
吉林冠界生物技术有限公司	42.95%	-5,750,589.15		18,103,925.08

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
吉林冠界生物技术有	35,586,003.95	133,459,521.36	169,045,525.31	126,894,360.98	0.00	126,894,360.98	10,797,666.70	103,857,282.71	114,654,949.41	49,114,753.31	10,000,000.00	59,114,753.31

限公司												
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
吉林冠界生物技术有限公司		-13,389,031.77		12,675,600.59		-10,222,367.14		25,433,020.77

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

其他说明

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
新疆天康畜牧科技发展有限公司	新疆昌吉	新疆昌吉	生猪养殖	44.44%		权益法
北京天康众成生物技术服务有限公司	北京	北京	技术咨询服务	25.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额		期初余额 / 上期发生额	
	新疆天康畜牧科技发展有限公司	北京天康众成生物技术服务有限公司	新疆天康畜牧科技发展有限公司	北京天康众成生物技术服务有限公司
流动资产	274,088,452.80	987,699.27	275,837,914.46	
非流动资产	252,852,915.86	50,000.00	218,059,704.42	
资产合计	526,941,368.66	1,037,699.27	493,897,618.88	
流动负债	172,585,051.76	536,950.23	117,793,631.90	
非流动负债	19,749,999.99		30,123,435.00	
负债合计	192,335,051.75	536,950.23	147,917,066.90	
归属于母公司股东权益	334,606,316.91	500,749.04	345,980,551.98	
按持股比例计算的净资产份额	148,699,047.23	125,187.26	153,753,757.30	
调整事项				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	148,699,047.23	125,187.26	160,781,813.16	-
营业收入	280,061,022.71	485,436.89	310,300,718.38	
净利润	-11,374,235.07	749.04	52,715,781.56	
本年度收到的来自联营企业的股利			27,752,292.97	

其他说明

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--



- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
新疆天康控股（集团）有限公司	乌鲁木齐	国有	14,457.88	33.75%	33.75%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是新疆兵团国有资产经营公司。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、（1）在子公司中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、（3）在合营企业或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新疆天康畜牧科技有限公司	参股公司及同一母公司
新疆天康家禽育种有限公司	本公司母公司之子公司
新疆天康食品有限责任公司	本公司母公司之子公司
河南宏展畜牧科技有限公司	本公司母公司之子公司
玛纳斯县禾泽农业科技有限公司	本公司母公司之子公司
河南宏展投资有限公司	公司股东
新疆天达生物制品有限公司	公司股东
新疆维吾尔自治区畜牧科学院	公司股东
朱文涛	公司股东
新疆天康融资担保有限公司	本公司母公司之子公司

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆天康畜牧科技有限公司	商品猪		59,300.00
新疆天康食品有限公司	肉品	182,108.81	548,168.00
合计		182,108.81	607,468.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆天康畜牧科技有限公司	饲料	218,009,773.01	193,371,308.55
河南宏展畜牧科技有限公司	饲料	507,132.50	
合计		218,516,905.51	193,371,308.55

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
新疆天康控股（集团）有限公司	投资性房地产	73,000.00	73,000.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
新疆维吾尔自治区畜牧科学院	土地使用权	24,200.00	24,200.00

关联租赁情况说明

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

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

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新疆天康控股（集团）有限公司	100,000,000.00	2014年12月12日	2015年12月11日	否
新疆天康畜牧科技有限公司	10,000,000.00	2014年10月27日	2015年04月26日	否
新疆天康畜牧科技有限公司	10,000,000.00	2014年11月16日	2015年05月15日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

**(8) 其他关联交易**

## 技术服务

2004年12月28日，本公司与新疆维吾尔自治区畜牧科学院兽医研究所签订《技术转让合同》，新疆维吾尔自治区畜牧科学院兽医研究所将其拥有的牛口蹄疫0型—Asia I型二价灭活苗生产工艺与检验技术项目的技术秘密使用权转让给本公司，公司在取得农业部兽药证书投产后十年内，每年按该疫苗销售额的1%支付费用。2014年度实际支付技术服务费986,800.00元。

2008年5月8日，本公司与新疆维吾尔自治区畜牧科学院签订技术合作协议，自签订协议的10年内，双

方合作设立研究机构。新疆维吾尔自治区畜牧科学院向本公司提供市场和研发方面的技术服务,2008年起支付技术服务费用20万元,以后每年按5%幅度递增。2014年度实际支付技术服务费255,300.00元。

2013年1月22日,本公司与新疆维吾尔自治区畜牧科学院兽医研究所签订《技术转让合同》,新疆维吾尔自治区畜牧科学院兽医研究所将其拥有的牛布鲁氏病分子标记疫苗研制项目的技术秘密使用权、转让权转让给本公司,公司在取得农业部兽药证书投产后十年内,每年按该疫苗销售额的2%支付费用。

2014年度,本公司与北京天康众成生物技术服务有限公司签订技术服务合作协议,由北京天康众成生物技术服务有限公司承担公司兽药全国大市场的技术服务,2014年度实际支付技术服务费500,000.00元。

2014年度公司代收新疆天康融资担保有限公司担保费1,766,000.00元。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

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

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

无。

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司截止资产负债表日无需要披露的重大承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2014年12月31日，公司对集团内企业担保情况如下：

担保单位	担保对象名称	担保方式	是否反担保	期末担保余额	是否逾期
新疆天康畜牧生物技术股份有限公司	新疆奎屯天康植物蛋白有限公司	保证	否	180,000,000.00	否
新疆天康畜牧生物技术股份有限公司	新疆阿克苏天康植物蛋白有限公司	保证	否	20,000,000.00	否
新疆天康畜牧生物技术股份有限公司	阿克苏天康畜牧有限责任公司	保证	否	5,000,000.00	否
新疆天康畜牧生物技术股份有限公司	河南宏展实业有限公司	保证	否	20,000,000.00	否
新疆天康畜牧生物技术股份有限公司	吉林冠界生物技术有限责任公司	保证	否	50,000,000.00	否
<b>合计</b>				<b>275,000,000.00</b>	

##### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

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

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

#### 1. 利润分配情况

本公司拟对2014年末可供分配利润进行每10股派发现金1.00元（含税）的分配方案，同时以资本公积向全体股东每10股转增10股。该方案已经董事会通过，尚需经公司股东大会审议。

#### 2. 其他资产负债表日后事项说明

（1）2015年4月9日，中国证券监督管理委员会出具《关于核准新疆天康畜牧生物技术股份有限公司吸收合并新疆天康控股（集团）有限公司的批复》（证监许可[2015]492号），核准新疆天康畜牧生物技术股份有限公司以新增192,226,255股股份吸收合并新疆天康控股（集团）有限公司。截至本报告日，吸收合并的相关手续等事宜正在办理之中。

（2）经公司2015年第1次临时董事会审议，同意对子公司吉林冠界进行增资扩股引进新股东中新建招商股权投资有限公司、康普建设投资（集团）有限公司、新疆生产建设兵团联创股权投资有限合伙企业、长沙联创永锋鼎鑫股权投资合伙企业（有限合伙）；同意在吉林冠界增资扩股过程中放弃增资扩股的优先认缴出资权。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营 利润

其他说明



## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	98,876,030.67	100.00%	7,881,990.12	7.97%	90,994,040.55	154,972,124.43	100.00%	12,195,221.54	7.87%	142,776,902.89
合计	98,876,030.67	100.00%	7,881,990.12	7.97%	90,994,040.55	154,972,124.43	100.00%	12,195,221.54	7.87%	142,776,902.89

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
一年内	93,860,677.11	4,693,033.86	5.00%

1 年以内小计	93,860,677.11	4,693,033.86	5.00%
1 至 2 年	1,753,726.77	263,059.02	15.00%
2 至 3 年	671,459.09	335,729.55	50.00%
3 年以上	2,590,167.70	2,590,167.70	100.00%
合计	98,876,030.67	7,881,990.12	7.97%

确定该组合依据的说明：

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：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期收回或转回坏账准备金额 4,313,231.42 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
湖北省畜牧兽医局	非关联方	15,329,050.00	1年以内	15.50
贵州省动物疫病预防控制中心	非关联方	12,197,800.00	1年以内	12.34
眉山市畜牧局	非关联方	9,562,000.00	1年以内	9.67
新疆兵团畜牧兽医工作总站	非关联方	5,410,000.00	1年以内	5.47
广东省农业厅	非关联方	4,256,588.41	1年以内	4.30

合计		46,755,438.41		47.29
----	--	---------------	--	-------

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	445,833,218.88	100.00%	24,323,675.24	5.46%	421,509,543.64	273,591,231.79	100.00%	14,457,912.11	5.28%	259,133,319.68
合计	445,833,218.88	100.00%	24,323,675.24	5.46%	421,509,543.64	273,591,231.79	100.00%	14,457,912.11	5.28%	259,133,319.68

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年内	430,317,940.67	21,515,897.03	5.00%
1 年以内小计	430,317,940.67	21,515,897.03	5.00%
1 至 2 年	14,950,000.00	2,242,500.00	15.00%
3 年以上	565,278.21	565,278.21	100.00%
合计	445,833,218.88	24,323,675.24	5.46%

确定该组合依据的说明：

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 9,865,763.13 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	298,635.90	1,013,187.60
个人往来	31,956.68	88,442.62
内部单位往来	429,612,257.18	256,165,714.57
押金/保证金	15,274,503.81	15,274,503.81
其他往来	615,865.31	1,049,383.19
合计	445,833,218.88	273,591,231.79

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
新疆天康饲料科技有限公司	往来款	228,544,752.14	1 年以内	51.26%	11,427,237.61
吉林冠界生物技术有限公司	往来款	69,814,189.35	1 年以内	15.66%	3,490,709.47
沈阳天康饲料有限公司	往来款	59,540,388.27	1 年以内	13.35%	2,977,019.41
新疆阿克苏天康植物蛋白有限公司	往来款	59,096,117.58	1 年以内	13.26%	2,954,805.88
头屯河区土地局	往来款	14,950,000.00	1 至 2 年	3.35%	2,242,500.00
合计	--	431,945,447.34	--	96.88%	23,092,272.37

### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	806,020,038.63		806,020,038.63	650,707,782.33		650,707,782.33
对联营、合营企业投资	148,824,234.49		148,824,234.49	160,781,813.16		160,781,813.16
合计	954,844,273.12		954,844,273.12	811,489,595.49		811,489,595.49

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额

新疆阿克苏天康植物蛋白有限公司	158,990,000.00			158,990,000.00		
新疆奎屯天康植物蛋白有限公司	173,010,000.00			173,010,000.00		
河南宏展实业有限公司	188,970,000.00			188,970,000.00		
沈阳天康饲料有限公司	63,000,000.00			63,000,000.00		
吉林冠界生物技术有限公司	46,737,782.33			46,737,782.33		
新疆天康饲料科技有限公司	10,000,000.00	165,312,256.30		175,312,256.30		
新疆北泉天康饲料科技有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
合计	650,707,782.33	165,312,256.30	10,000,000.00	806,020,038.63		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
新疆天康畜牧科技有限公司	160,781,813.16			-12,082,765.93						148,699,047.23	
北京天康众成生物技术服务有限公司		125,000.00		187.26						125,187.26	
小计	160,781,813.16	125,000.00		-12,082,578.67						148,824,234.49	
合计	160,781,813.16	125,000.00		-12,082,578.67						148,824,234.49	

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	927,229,744.79	409,069,382.12	1,606,296,312.94	1,141,219,879.44
其他业务	651,152.30	226,315.07	3,226,965.32	1,052,172.63
合计	927,880,897.09	409,295,697.19	1,609,523,278.26	1,142,272,052.07

其他说明：

## 5、投资收益

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		-12,432,257.45
权益法核算的长期股权投资收益	-12,082,578.67	25,922,196.87
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,034,689.45	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	500,000.00	
合计	-12,617,268.12	13,489,939.42

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-776,711.35	
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）	14,317,887.97	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和	500,000.00	

可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	63,638.21	
减：所得税影响额	1,013,957.96	
少数股东权益影响额	311.39	
合计	13,090,545.48	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	11.74%	0.48	0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.00%	0.45	0.45

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：



单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	394,854,346.57	283,727,073.89	419,599,988.87
应收票据		250,000.00	430,000.00
应收账款	128,355,698.82	152,178,326.95	98,690,425.91
预付款项	175,564,742.54	229,211,642.12	200,911,099.72
应收利息			145,004.82
其他应收款	2,749,405.15	17,775,315.46	17,257,493.34
存货	589,451,698.56	742,310,587.27	723,915,258.69
其他流动资产			29,711,436.80
流动资产合计	1,290,975,891.64	1,425,452,945.69	1,490,660,708.15
非流动资产：			
可供出售金融资产	500,000.00	500,000.00	
长期股权投资	48,809,909.26	160,781,813.16	148,824,234.49
投资性房地产	658,611.92	618,980.92	584,012.32
固定资产	765,328,610.42	981,417,297.00	1,080,224,198.62
在建工程	227,671,234.40	128,300,154.72	68,895,294.41
固定资产清理		74,274.65	74,274.65
生产性生物资产	7,097,658.36	6,679,259.98	6,235,276.26
无形资产	112,889,619.00	118,555,305.93	131,398,825.07
开发支出			51,223,213.25
商誉	60,062,363.08	41,656,118.38	22,017,803.59
长期待摊费用	12,082,377.50	11,225,884.90	9,902,411.84
递延所得税资产	990,657.77	1,138,710.71	1,060,171.70
非流动资产合计	1,236,091,041.71	1,450,947,800.35	1,520,439,716.20
资产总计	2,527,066,933.35	2,876,400,746.04	3,011,100,424.35
流动负债：			
短期借款	605,000,000.00	480,000,000.00	415,000,000.00
应付账款	166,238,412.52	207,059,218.65	184,744,112.73
预收款项	85,971,675.82	87,921,609.00	111,402,311.62
应付职工薪酬	54,587,201.18	73,123,623.94	69,649,600.87
应交税费	-19,053,395.53	-9,729,606.73	20,989,638.93
应付利息	1,131,150.68	814,886.11	555,891.32

其他应付款	104,466,878.08	157,021,886.75	210,675,286.65
一年内到期的非流动 负债	80,200,000.00	22,600,000.00	
流动负债合计	1,078,541,922.75	1,018,811,617.72	1,013,016,842.12
非流动负债：			
长期借款	97,800,000.00	25,200,000.00	
专项应付款	103,672,220.00	103,778,010.00	87,120,000.00
递延收益	8,432,000.00	8,082,151.00	40,895,436.03
非流动负债合计	209,904,220.00	137,060,161.00	128,015,436.03
负债合计	1,288,446,142.75	1,155,871,778.72	1,141,032,278.15
所有者权益：			
股本	294,757,970.00	434,159,044.00	434,159,044.00
资本公积	502,345,385.67	783,110,994.39	783,110,994.39
盈余公积	70,678,009.15	88,161,461.37	109,848,040.22
未分配利润	340,038,457.35	389,187,153.59	523,031,759.49
归属于母公司所有者权益 合计	1,207,819,822.17	1,694,618,653.35	1,850,149,838.10
少数股东权益	30,800,968.43	25,910,313.97	19,918,308.10
所有者权益合计	1,238,620,790.60	1,720,528,967.32	1,870,068,146.20
负债和所有者权益总计	2,527,066,933.35	2,876,400,746.04	3,011,100,424.35

## 5、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

新疆天康畜牧生物技术股份有限公司

董事长：杨 焰

二〇一五年四月十七日