



广东大华农动物保健品股份有限公司

2015 年半年度报告

2015 年 08 月

第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 董事会报告.....	9
第四节 重要事项.....	21
第五节 股份变动及股东情况.....	29
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第七节 财务报告.....	36
第八节 备查文件目录.....	127

释义

释义项	指	释义内容
大华农、本公司、公司	指	广东大华农动物保健品股份有限公司
肇庆大华农	指	肇庆大华农生物药品有限公司，本公司全资子公司
禽蛋公司	指	新兴大华农禽蛋有限公司，本公司全资子公司
惠牧公司	指	广东惠牧贸易有限责任公司，本公司全资子公司
佛山正典	指	佛山市正典生物技术有限公司，本公司控股子公司
大渔生物	指	广东大渔生物有限公司，本公司控股子公司
广东大麟洋	指	广东大麟洋海洋生物有限公司，本公司控股子公司
东方大麟洋	指	东方大麟洋海洋生物有限公司，本公司控股孙公司
动物保健品厂	指	广东大华农动物保健品股份有限公司动物保健品厂
重庆惠牧	指	重庆市惠牧兽医服务有限公司
徐州惠牧	指	徐州惠牧兽医技术服务有限公司
温氏集团	指	广东温氏食品集团股份有限公司
招商证券、保荐机构	指	招商证券股份有限公司

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	大华农	股票代码	300186
公司的中文名称	广东大华农动物保健品股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	大华农		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Dahuanong Animal Health Products Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	DHN		
公司的法定代表人	温均生		
注册地址	广东省新兴县新城镇东堤北路 6 号		
注册地址的邮政编码	527400		
办公地址	广东省新兴县新城镇东堤北路 6 号		
办公地址的邮政编码	527400		
公司国际互联网网址	http://www.gddhn.com		
电子信箱	gddhn20080715@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	方炳虎	李宇星
联系地址	广东省新兴县新城镇东堤北路 6 号	广东省新兴县新城镇东堤北路 6 号
电话	0766-2986381	0766-2986301
传真	0766-2986301	0766-2986301
电子信箱	gddhn20080715@163.com	lylxb@126.com

三、信息披露及备置地点

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

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	570,947,708.38	410,375,509.88	39.13%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	59,084,290.47	26,445,222.15	123.42%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	59,959,796.47	25,415,682.14	135.92%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-42,020,356.45	-75,690,014.55	44.48%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0779	-0.1417	45.02%
基本每股收益（元/股）	0.11	0.05	120.00%
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.05	120.00%
加权平均净资产收益率	2.76%	1.24%	1.52%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	2.80%	1.19%	1.61%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,341,340,115.65	2,397,559,595.97	-2.34%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	2,059,923,730.68	2,125,356,914.75	-3.08%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.8193	3.9735	-3.88%

五、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,637,724.65	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,144,722.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-184,759.59	
减：所得税影响额	66,348.62	
少数股东权益影响额（税后）	131,395.25	
合计	-875,506.00	--

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。

六、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。

七、重大风险提示

1、市场变化的风险

上半年，高致病性禽流感在全球多个国家发生，而且病原毒株有多种，加重了全球防控禽流感的压力。其中美国爆发的高度传染性禽流感（H5N8和H5N2亚型）蔓延16州，持续半年；2015年7月，尼日利亚发生3起（H5N1亚型），加纳发生2起（H5N1亚型），台湾发生2起（H5N2亚型）。今年1月我国在江苏、湖南也发生过2起禽流感疫情（H5N6和H5N2亚型）。因此，下半年疫情风险对畜牧业影响仍然较大，高致病性禽流感仍有可能卷土重来。

公司作为农业部禽流感疫苗定点企业，加强技术创新、进一步提高疫苗核心技术；同时结合行业发展趋势和公司实际情况，对公司核心业务进行了重新定位和部署。今年上半年，动保产业生产稳定，产品质量显著提升，猪用产品市场份额大幅提升，牛用产品也陆续上市并产生效益；组织的“新常态下畜牧业发展论坛暨客户答谢会”增强了客户对公司的信心；海洋产业一体化经营管理与团队建设、生产管理与市场开拓、以及科研平台和科研体系建设等方面都取得了良好开局。

2、行业监管风险

2015年，兽药行业监管更加趋严，对违法行为打击力度也逐渐加大。

截至2015年7月23日，国家兽药产品追溯信息系统共有1327个兽药生产企业用户和29个监管单位用户，二维码监管系统已覆盖大部分兽药企业。

2015年7月，新闻媒体报道了瘦肉精等禁用药非法使用问题。针对兽用抗菌药滥用及非法兽药问题，农业部和食药监总局发布了《强化畜禽屠宰检验检疫和畜禽产品监管》、《全国兽药（抗菌药）综合治理五年行动方案（2015~2019年）》和《进一步加强奶牛养殖及生鲜乳收购环节兽药监管工作的通知》等文件。《农业部关于决定禁止在食品动物中使用洛美沙星等4种原料药的各种盐、脂及其各种制剂的公告（征求意见稿）》也在修改完善中。这些法规的出台，说明农业部将对食用动物、水产滥用兽用抗菌药和非法兽药等行为出重拳长期打击，保障舌尖上的安全。

在兽医法律法规顶层设计方面，当前农业部兽医局已开始牵头对《动物防疫法》进行评估，对《重大动物疫情应急条例》、《生猪屠宰管理条例》和《病原微生物实验室生物安全管理条例》等开展修订工作，并启动了《兽医法》、《动物卫生法》和《兽医药品法》的立法调研工作，逐步完善我国兽医行业法规。

近日，国家海洋局印发《国家海洋局海洋生态文明建设实施方案》（2015-2020年）（以下简称《实施方案》），要求沿海各级海洋主管部门和局属各部门单位切实提高认识，把落实《实施方案》当作“十三五”期间海洋事业发展的重要基础性工作抓实抓牢，将海洋生态文明建设贯穿于海洋事业发展的全过程和各方面，推动海洋生态文明建设上水平、见实效。

农业部修订完善兽药法律法规，加大对兽药行业监管和对违法行为的查处力度，有利于行业的规范和产业发展。公司一直以来严格遵守农业部法律法规和有关要求，规范生产与经营，加强市场风险防范，并

积极配合农业部新的监管措施，推动追溯系统试点建设。公司海洋产业向着现代化、生态化方向发展的战略规划，符合国家方针政策。总体来说，公司行业监管风险较小。

3、产业政策变化的风险

2012年5月，国务院办公厅出台了《国家中长期动物疫病防治规划（2012-2020年）》（以下简称《规划》），明确我国动物疫病防治从“有效控制”向“净化消灭”转变的目标任务。为贯彻落实《规划》，今年7月张仲秋国家首席兽医师在2015年全国动物疫病防控和卫生监督工作座谈会上的讲话中明确指出：当前兽医工作常态是以免疫为主的综合防控措施，接下来要向实现疫病向“净化消灭”质的转变，以点带面推动疫病净化。其采用的净化技术是免疫预防、监测诊断、应急扑杀等技术的集成应用。

公司在制定“二五”规划时就已预见到行业这一发展趋势，早已做好战略布局。在“二五”期间，加大抗生素替代品、诊断试剂的开发力度。当前在“三五”开局之年，公司已在酶制剂、中草药、微生态制剂方面开发出多个产品，中草药提取车间、中药粉散剂车间已经相继建成投产产生效益，疫苗产品种类不断丰富。疫病净化消灭政策实施对公司影响较低。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司生产经营稳定，实现了收入和利润的较大增长。上半年实现营业收入57,094.77万元，同比增长39.13%；归属于上市公司普通股股东的净利润5,908.43万元，同比增长123.42%；

报告期内，兽用生物制品实现销售收入21,166.55万元，同比增长18.53%；兽用药物制剂实现销售收入19,768.36万元，同比增长65.42%；饲料添加剂实现销售收入7,110.96万元，同比增长25.58%；海洋产业实现销售收入4,257万元，同比增长326.71%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	570,947,708.38	410,375,509.88	39.13%	主要是养殖行业环境好转，药物、疫苗需求增加，公司推广力度加强所致
营业成本	326,019,632.72	232,410,612.61	40.28%	主要是营业收入的增长导致的
销售费用	71,266,560.69	62,975,726.12	13.17%	
管理费用	108,736,385.14	97,555,746.80	11.46%	
财务费用	-11,021,312.06	-12,964,712.89	14.99%	
所得税费用	7,696,627.26	5,558,454.46	38.47%	利润增加所致
研发投入	28,219,263.26	22,014,370.44	28.19%	
经营活动产生的现金流量净额	-42,020,356.45	-75,690,014.55	44.48%	
投资活动产生的现金流量净额	-65,434,516.70	28,700,585.99	-327.99%	
筹资活动产生的现金流量净额	-122,561,330.82	-172,200,000.00	26.31%	
现金及现金等价物净增加额	-230,016,203.97	-219,189,428.56	4.94%	

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内收入与利润实现大幅增长，主要是报告期内，养殖业市场环境好转，药物疫苗需求增加，公司在猪用药物的推广方面成果显著。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司主营业务是兽用生物制品、兽用药物制剂、饲料添加剂的生产、销售以及海洋产品的饲养、销售。公司上半年实现主营业务收入52,302.87万元，同比增长43.42%。

(2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

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
分产品或服务						
兽用生物制品	211,665,545.42	71,660,306.46	66.14%	18.53%	-2.92%	7.48%
兽用药物制剂	197,683,609.09	121,520,351.38	38.53%	65.42%	73.72%	-2.93%
饲料添加剂等	71,109,577.92	49,157,942.96	30.87%	25.58%	25.69%	-0.06%
鱼产品销售	42,569,997.27	39,369,350.83	7.52%	326.71%	348.32%	-4.46%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

6、主要参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
肇庆大华农生物药品有限公司	生产兽用灭活疫苗；销售兽药；技术服务；商品进出口、技术进出口。分公司生产胚毒灭活疫苗；销售兽用生物制品。	23,855,726.20
新兴大华农禽蛋有限公司	禽蛋及禽畜生产、销售，禽蛋生产技术研发	2,945,679.38
佛山市正典生物技术有限公司	生产、销售：粉剂、颗粒剂（含中药提取）、预混剂、散剂、口服溶液剂（含中药提取）、非氯消毒剂（液体）、杀虫剂（液体）、非氯消毒剂（固体）、杀虫剂（固体）、球虫活疫苗；添加剂预混合饲料；酸度调节剂（II）；甲酸、乙酸、丙酸钠、柠檬酸、溶菌酶（II）	13,821,357.82
广东大麟洋海洋生物有限公司	水产种苗生产、水产养殖、水产品加工和销售；网箱加工、海洋养殖装备开发；海洋生物饲料添加剂、海洋生物制品生产与销售；海洋生物技术开发、服务与培训；海洋旅游。	-7,478,061.71

7、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

序号	研究项目	项目来源	研究方式	研究进展	对公司未来发展的影响
1	高致病性猪蓝耳病活疫苗高技术产业化示范工程	2011 年微生物制造、绿色农用生物产品高技术产业化专项	自主研发	项目已完成，结题报告已上交，等验收通知	扩大公司蓝耳病活疫苗产能，提升该产品生产技术水平 and 生产劳动率
2	新型畜禽专用纳米无抗生素营养保健品研究及推广应用	2012 年广东省专利技术实施计划项目	自主研发	项目已完成	利用纳米技术研制的畜禽用维生素氨基酸复合营养液获得生产批文。增加了公司保健类产品的种类和剂型，增加营养保健品的产值。
3	微囊包被技术	2012 年广东省战略性新兴产业核心技术攻关项目	与华南农业大学联合研发	已取得二类新兽药盐酸沃尼妙林及替米考星微囊型预混剂生产批文，并已投放市场；正在应用该技术开发第三、四个产品，并筹建新车间准备批量生产。	增加公司产品竞争力，增加产品销售额。
4	中药提取技术2	大华农科研项目	与华南农业大学联合研	研制的颗粒剂已获得临床批文，正在进行安全和效力评	增加公司中药类产品品种，增加公司产值和销售收入，

			发	价试验。	增强公司产品的市场竞争力。
5	固体消毒剂技术	大华农科研项目	自主研发	固体消毒剂车间已经验收，并获得生产批文，开始小批量生产和市场开拓	增加公司固体消毒剂类产品，增加公司产值和销售收入，增强公司产品的市场竞争力。
6	鸡新城疫、传染性支气管炎、禽流感（H9亚型）三联灭活疫苗的产业化	2013年农业科技成果转化资金项目	自主研发	生产工艺研究进入末尾阶段	加快成果的转化，增加公司产值和销售收入
7	大蜚洲岛深水网箱养殖基地建设	2014年广东省深水网箱产业发展专项资金项目	自主研发	深海现代养殖网箱已在海底固定，即将拉网投鱼	改进深海鱼生产设施条件，提升健康养殖技术水平，提高产量和单鱼重量，增加公司产值和销售收入

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

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

（1）畜禽价格持续上涨，给兽药市场带来上升空间

今年从第二季度以来，生猪市场价格反弹并持续上涨至今，超出整个养殖业的预期，养殖户从生猪养殖亏损转向近2年的盈利新高，生猪补栏热情高。但由于去年全国母猪存栏下降持续时间长，预计下半年生猪维持紧张供应状态难以缓解，猪价将继续走高，猪药市场继续看好。家禽方面，7月中旬开始肉鸡行情回升，蛋鸡市场走出低迷，家禽市场整体好转，下半年在中秋、国庆等节假日消费拉动下，禽药市场空间也有上升趋势的可能。

为抓住畜牧业好转给兽药行业带来的市场机遇，公司一方面继续严抓产品质量，推动技术创新和新产品上市，加强生产安全和市场安全管理；另一方面召开整个公司的市场营销会议，根据市场变化趋势调整销售计划，强调市场产品准确定位，做好大客户个性化服务，完善物流运输环节，发展互联网+动保产业的新服务模式，助推销售业绩再上新台阶。

（2）海产品市场成交量放大，海洋产业前景广阔

据7月上半月全国水产品市场形势分析会报道：上半年整体水产品呈现出成交量放大、成交额微降，价格6年来首次同比下跌的状况。但海水产品综合平均价格同比下跌轻微，仅0.21个百分点。《农财宝典》报道：成鱼方面，金鲳鱼、老虎斑、龙胆等商品鱼价格较为稳定；鱼苗方面，由于繁殖龙胆鱼卵的养殖户很少，价格较高。下半年，由于猪肉价格将继续温和上涨，作为猪肉的重要替代品之一的海产品，其成交量将稳中略增，价格有望止跌维持稳定趋势。

另据6月广东省海洋局称，广东海洋经济综合试验区发展规划已上升为国家发展战略，特别是广州南沙、深圳前海、珠海横琴自贸区获得国家批准，广东海洋经济和海洋事业正迎来前所未有的发展机遇。大华农已具备抓住海洋强国战略机遇的条件，已做好发展现代海洋产业规划和前期布局，育苗与养殖基地、技术平台、销售渠道建设都在有序推进，第一批现代海水养殖网箱已在珠海安装固定海底，为公司壮大海洋产业，走向工厂化、智能化、标准化、信息化道路拉开序幕。

（3）“互联网+”发展迅猛，传统农牧产业触网呈必然趋势

当前，电子商务已渗透到各行各业，助推各行各业发展。今年3月李克强总理在2015年政府工作报告中提出，要制定“互联网+”行动计划。7月国务院印发《关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》提出，到2025年，“互联网+”新经济形态初步形成，并成为我国经济社会创新发展的重要驱动力量。在国家政策的推动下，通过互联网开展的新媒体宣传、网络化技术服务、在线产品销售等方式已经陆续在畜牧行业出现，新希望、大北农等农牧传统企业触网已经取得一定的成绩。可以预见，传统产业触网已成为必然，反过来，如果不用互联网和移动互联网改造自己，将会在行业激烈竞争中走向被淘汰的结局。

公司已明确定位“动保产业+畜牧业互联网产业”作为大华农一个全新的、独立的商业化产业来发展，放眼整个畜牧业来谋划发展，做成畜牧行业的“淘宝”、“微信”，抢占农牧产业中的互联网产业制高点。目前，公司大华农微信平台深受客户喜爱；佛山正典融合电子商务和B2C商务营销模式，打造“互联网+销售”的线上线下新型营销模式，第一阶段开设淘宝直营店已完成，广大客户可在网上下单，线下享受公司服务。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

上半年，在国家经济增速放缓的大环境下，新常态给经营工作带来了新的机遇和挑战，公司坚持以“产学研合作最大化、做好产业化发动机、建设品牌”三大法宝顺利克服各种困难，营业收入同比增长了39.13%，归属于上市公司普通股股东的净利润同比增长123.42%。

（1）动保产业发展情况

上半年，公司动保产业生产稳定，产品质量和毛利率提升显著，收入较去年同期增长35.46%。猪产品市场份额大幅提升，猪用药物疫苗销售收入同比增长42.87%；通过完善禽苗产品的销售架构与市场布局，提升了禽用产品的市场份额；积极推动添加剂、奶牛药物业务发展，开拓新业务增长点；迅速成立水产疫苗销售及技术服务队伍，成功推广草鱼出血病活疫苗，现已初步构建了经销商+养殖公司的销售网络，逐步扩大公司水产疫苗在行业中的影响力，提升品牌知名度与信誉度。

通过举办“新常态下畜牧业发展论坛暨客户答谢会”，对市场、企业品牌和文化起到很好的推动作用，增强了客户对公司的信心，为今后市场销售奠定了良好的客户合作基础。公司动保产业科研创新、市场品牌建设等方面取得较好成效，有力地促进了公司核心竞争力的提升以及科技成果的转化。2015年5月国家副主席李源潮到大华农公司调研企业创新机制和技术成果转化机制，对公司技术成果转化取得的经济和社会效益表示充分肯定。

（2）海洋产业发展情况

报告期内，公司海洋产业有序推进。与珠海万山海洋开发试验区管理委员会签署了《建设万山海洋现代渔业专区战略合作框架协议》，与华南农业大学签订海洋生物产业战略合作协议、成立海洋生物研究中心，共同推进万山海洋现代化渔业专区战略合作，建设“海上温氏”产业园。积极开拓销售主渠道，与金羊厨房、微商集优味、华农大绿康等平台合作，目前已建立起以珠三角地区为辐射的深海鱼产品销售体系。

目前，公司在海南省东方市已建立起海水鱼育种基地，在肇庆建有水产疫苗 GMP 生产车间。报告期内成立了水产生物疫病防控和安全实验室，正在谋划建设深海鱼营养料食品厂，搭建起育种、疫病防控到营养饲料三大技术支撑体系。此外，继续推动与中国水产科学研究院渔业机械仪器研究所合作，搭建深远海养殖和育种平台，加快推动海洋新经济发展，积极开拓深远海养殖空间。

（3）科研项目进展情况

报告期内，公司新增“一种重组猪伪狂犬病毒 TK/gE 双基因缺失株”、“柠檬酸碘消毒剂及其制备方法”、“水杨酸碘消毒剂及其制备方法”、“复方酒石酸泰万菌素微丸及其制备方法”等发明专利；新获得猪圆环病毒、猪肺炎支原体灭活疫苗临床批文；优化饲料用酸化剂、复合维生素、抗球虫天然提取物的生产工艺、开展苗膜先在肠炎上的应用等研究，均取得良好效果，进一步提升了添加剂产品的市场竞争力。与中国科学技术协会、中国女科技工作者协会合作，搭建了科技对接平台，对促进科学家之间的合作交流，推动公司产业发展与科技成果转化有积极作用。

（4）募投资项目执行情况

报告期内，募投项目“年生产8000吨中兽药产业化技术改造项目”完成了中药材深加工的基建工作，正在进行内部消防、净化及设备安装等工作；超募项目“动物药品研发与检测中心”已完成基本建设，进入装修阶段；募投项目“动物疫苗工程研发中心技术改造项目”已落成启用，为公司科技创新提供了更扎实的硬件平台，将会吸引更多科研人才和顶尖专家加盟到公司的科研队伍，助推公司科技创新和成果转化。

(5) 公司内部管理方面

适时调整了海洋产业的管理分工，调配管理干部到海洋产业公司，形成良好的管理局面，为海洋产业夯实基础。

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

详见第二节相关内容：“七、重大风险提示”。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	141,271.09
报告期投入募集资金总额	3,023.12
已累计投入募集资金总额	74,153.54
募集资金总体使用情况说明	
<p>公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]236号”文核准，向社会公开发行人民币普通股（A股）6,700万股，每股面值人民币1.00元，每股发行价为人民币22.00元，募集资金总额为人民币147,400万元，扣除发行费用人民币6,128.91万元，实际募集资金净额为人民币141,271.09万元。上述募集资金已于2011年3月2日全部到位，业经广东正中珠江会计师事务所验证，并出具了广会所验字【2011】第09006040235号验资报告。</p> <p>截至2015年6月30日，公司累计直接投入承诺投资项目56,153.54万元（其中包括以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金9,300万元）；永久性补充流动资金18,000万元；募集资金专户利息收入扣除手续费净额10,979.86万元。截至2015年6月30日，公司募集资金账户余额为78,097.41万元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目	募集资金承诺	调整后投资总	本报告期投入	截至期末累计	截至期末投资	项目达到预定	本报告期实现	截止报告期末	是否达到预计	项目可行性是
---------------	---------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

	目(含部分变更)	投资总额	额(1)	金额	投入金额(2)	进度(3)= (2)/(1)	可使用状态日期	的效益	累计实现的效益	效益	否发生重大变化
承诺投资项目											
高致病性禽流感疫苗产业化技术改造项目	否	10,000	10,000	214.42	9,217.61	92.18%	2014年12月31日	2,385.57	24,576.38	是	否
家禽多联系列灭活疫苗产业化技术改造项目	否	7,000	7,000		4,495.81	64.23%	2013年10月30日	189.66	5,794.75	否	否
猪蓝耳病活疫苗产业化技术改造项目	否	7,000	7,000	269.98	5,671.37	81.02%	2013年06月30日	1,220.35	1,624.39	否	否
年生产 8000 吨中兽药产业化技术改造项目	否	7,000	7,000	284.5	3,767.48	53.82%	2015年12月31日	554.09	5,394.94	否	否
动物保健品营销网络建设及改造项目	否	6,000	6,000		616.45	10.27%	2015年12月31日			否	是
动物疫苗工程研发中心技术改造项目	否	6,000	6,000	735.97	3,938.78	65.65%	2014年12月31日			否	否
其他与主营业务相关的营运资金项目	否										
承诺投资项目小计	--	43,000	43,000	1,504.87	27,707.5	--	--	4,349.67	37,390.46	--	--
超募资金投向											
饲料添加剂、兽用药物制剂改扩建及新建项目	否	9,002.94	9,002.94	180.13	9,166.27	101.81%	2014年12月31日	-97.51	-97.51	否	否
广州营销中心建设项目	否	1,464	1,464		972.22	66.41%	2012年10月31日			否	否
综合大楼建设项目	否	2,860	2,860		2,892.39	101.13%	2014年12月31日			否	否
收购佛山正典 60% 股权	否	15,840	15,840	1,056	14,784	93.33%	2013年02月01日	829.28	4,166.4	是	否
动物药品研发与检	否	1,952	1,952	282.12	631.16	32.33%	2015年			否	否

测中心							12月31日				
补充流动资金（如有）	--	18,000	18,000		18,000	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	49,118.94	49,118.94	1,518.25	46,446.04	--	--	731.77	4,068.89	--	--
合计	--	92,118.94	92,118.94	3,023.12	74,153.54	--	--	5,081.44	41,459.35	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>未达效益的说明：</p> <p>1、家禽多联系列灭活疫苗产业化技术改造项目：新产品上市、市场开拓需要较长时间。</p> <p>2、猪蓝耳病活疫苗产业化技术改造项目：由于该车间产品 2014 年正式投放市场、知名度提升并产生效益需要一段过渡时间。</p> <p>3、年生产 8000 吨中兽药产业化技术改造项目：第二期还未建成，项目尚未完全达产。</p> <p>4、饲料添加剂、兽用药物制剂改扩建及新建项目：项目于 2014 年 12 月底才刚刚建成，未能完全产生效益。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>动物保健品营销网络建设及改造项目：项目实施三年多以来，公司一直进行积极探索，历经了几次实施主体、方式的变更。但由于近年来动物保健品的市场格局及直营店建设模式、经营环境发生了较大变化，如公司仍然按照原建设内容继续实施，在预定的时间内较难达到原定开设 120 个 GSP 直营店的目标，同时，项目资金投入较缓慢，影响募集资金使用效率，因此，为提高募集资金使用效率，经公司第三届董事会第二次会议、第三届监事会第二次会议、2014 年第二次临时股东大会决议通过，终止“动物保健品营销网络建设及改造项目”。公司独立董事、招商证券股份有限公司分别出具了独立意见、核查意见。</p>										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1、2011 年 4 月 11 日，公司第一届董事会第十八次会议决议通过了《关于使用超募资金永久补充流动资金的议案》，将超募资金中的 18,000 万元用于永久补充流动资金。公司独立董事及保荐机构已对议案发表同意意见。</p> <p>2、2011 年 9 月 7 日，公司第二届董事会第三次会议决议通过了《关于超募资金使用计划的议案》，将超募资金中的 9,002.94 万元用于公司饲料添加剂、兽用药物制剂改扩建及新建项目，1,464.00 万元用于公司广州营销中心建设项目。公司独立董事及保荐机构已对议案发表同意意见。截至 2015 年 6 月 30 日，公司已使用超募资金支付饲料添加剂、兽用药物制剂改扩建及新建项目支出 9,166.27 万元。截至 2012 年 10 月 31 日，广州营销中心项目建设已经全部完成；因公司本着厉行节约、合理有效的原则使用募集资金，累计支出 972.22 万元，节余 491.78 万元。</p> <p>3、2011 年 10 月 25 日，公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》，将超募资金中的 2,860.00 万元用于综合大楼建设项目。公司独立董事及保荐机构已对议案发表同意意见。截至 2015 年 6 月 30 日，公司已使用超募资金支付综合大楼建设项目支出 2,892.39 万元。</p> <p>4、2013 年 1 月 3 日，公司第二届董事会第十一次会议、2013 年 1 月 21 日，公司 2013 年第一次临时股东大会分别审议通过《关于使用超募资金收购佛山市正典生物技术有限公司 60% 股权的议案》，同意公司使用超募资金 15,840 万元收购谭志坚等 43 名自然人持有的佛山正典 60% 股权，成为佛山正典的控股股东。公司独立董事及保荐机构已对议案发表同意意见。截至 2015 年 6 月 30 日，公司已使用超募资金支付佛山正典转让款 14,784 万元。</p> <p>5、2013 年 3 月 26 日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用超募资金建设动物药品研发与检测中心的议案》，同意使用 1,952 万元超募资金建设“动物药品研发与检测中心”，公司独立董事已发表独立意见，保荐机构出具了专项核查意见。截至 2015 年 6 月 30 日，公司已使用超募资金支</p>										

	付该项目 631.16 万元。
募集资金投资项目 实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	<p>1、2012 年 3 月 19 日，公司第二届董事会第七次会议审议通过了《变更超募项目“饲料添加剂、兽用药物制剂改扩建及新建项目”实施地点的议案》，将超募资金项目“饲料添加剂、兽用药物制剂改扩建及新建项目”的建设地点由“肇庆大华农生物药品有限公司厂区内和广东省新兴县温氏科技园区内”变更为“佛山顺德（云浮新兴新成）产业转移工业园（简称‘新成工业园’）内”，具体地点为新兴县新成工业园 B5-02-03 地块，公司已取得该宗土地的权属证书，土地用途为工业用地，面积 26,747.1 平方米，购买该宗土地资金来源为公司自有资金。</p> <p>2、2012 年 10 月 23 日，公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于“年生产 8000 吨中兽药产业化技术改造项目”增加实施地点和调整实施进度的议案》，将募集资金项目“年生产 8000 吨中兽药产业化技术改造项目”实施地点除新兴县温氏科技园区以外增加“佛山顺德（云浮新兴新成）产业转移工业园（简称‘新成工业园’）”，具体地点为新成工业园 B5-02-04 地块，公司已取得该宗土地的权属证书，土地用途为工业用地，面积 27,259.4 平方米，购买该宗土地资金来源为公司自有资金。</p>
募集资金投资项目 实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	<p>1、2011 年 10 月 25 日，公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于设立子公司和变更募投项目实施主体的议案》；2012 年 1 月 13 日，公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《关于设立子公司和变更募投项目实施主体的议案》和《关于募投项目实施主体增加注册资本及变更注册地的议案》，根据上述议案，原有公司实施的“动物保健品营销网络建设及改造项目”改由公司新设的全资子公司广东惠牧贸易有限责任公司实施。</p> <p>2、2013 年 3 月 26 日公司第二届董事会第十二次会议，2013 年 4 月 18 日，公司 2012 年度股东大会均审议通过了《关于募投项目“动物保健品营销网络建设及改造项目”调整实施方式和实施进度的议案》，根据上述议案，由原计划的惠牧公司独资设立子公司调整为视各地情况采取部分合资、部分独资的方式设立子公司开设 GSP 直营店。如以合资方式设立的子公司，惠牧公司的持股比例需为 51% 以上；由于实施方式调整，项目建设完成时间由 2014 年 4 月 30 日调整为 2015 年 12 月 31 日。</p> <p>3、2014 年 8 月 25 日公司第三届董事会第二次会议，2014 年 11 月 12 日公司 2014 年第二次临时股东大会均审议通过了《关于终止动物保健品营销网络建设及改造项目的议案》，项目终止后，结余的募集资金及利息收入已转入超募资金专用账户中。</p>
募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	适用
	<p>2011 年 4 月 25 日，公司第一届董事会第十九次会议审议通过，将募集资金 9,300.00 万元置换截至 2011 年 3 月 31 日预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，其中：高致病性禽流感疫苗产业化技术改造项目 4,369.13 万元，家禽多联系列灭活疫苗产业化技术改造项目 3,636.65 万元，年生产 8000 吨中兽药产业化技术改造项目 820.99 万元，动物疫苗工程研发中心技术改造项目 473.23 万元。上述投入及置换情况业经广东正中珠江会计师事务所审核，并出具“广会所专字[2011]第 09006040291 号”鉴证报告。</p>
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	不适用
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	适用
	<p>广州营销中心建设项目、高致病性禽流感疫苗产业化技术改造项目、家禽多联系列灭活疫苗产业化技术改造项目、猪蓝耳病活疫苗产业化技术改造项目、动物疫苗工程研发中心技术改造项目已完成，节</p>

	余金额共计 5,873.68 万元，节余资金及利息已转入超募资金账户中。以上项目因公司本着厉行节约、合理有效的原则使用募集资金，因此项目资金有节余。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放在公司银行募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(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。

4、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。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

五、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

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用 不适用

1、利润分配方案实施情况

公司2014年度股东大会审议通过的权益分派方案为：以2014年12月31日公司总股本534,888,261股为基数，向全体股东每10股派发现金股利3元人民币（含税），共计派发现金160,466,478.3元（含税）。

因公司满足行权条件的股权激励对象行权，公司总股本增至539,340,000股。按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，公司按最新股本计算的2014年度权益分派方案为：以公司现有总股本539,340,000股为基数，向全体股东每10股派2.975237元人民币现金（含税）。

2014年度权益分派已于2015年6月18日实施完毕。

2、利润分配政策的进一步完善

根据中国证监会《上市公司章程指引（2014年修订）》、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》等相关规定，公司对《公司章程》相关条款作出相应修订，主要包括：（一）公司利润分配的原则。公司实行连续、稳定、积极的利润分配政策，重视对投资者的合理回报并兼顾公司的可持续发展。利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。（二）利润分配的具体政策：1、利润分配的形式；2、现金分红的条件和具体比例；（3）公司发放股票股利的具体条件。（三）利润分配方案的审议程序。（四）公司利润分配政策的变更。

对上述条款的修订，公司第三届董事会第七次会议审议并通过相关议案，尚需提交公司股东大会审议。

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

八、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

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。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司于2013年制定了股票期权激励计划；2014年公司完成《股票期权激励计划（草案修订稿）》（以下简称“《股票期权激励计划》”）首次授予的股票期权数量及价格调整、第一个行权期行权以及预留股票期权授予等事宜；2015年，激励对象对已至行权期的股票期权行权完毕；因吸收合并事项，对于全部已经授权但未至行权期的股票期权，公司拟终止该等股票期权。公司股票期权激励计划概述如下：

1、2013年8月8日，公司召开了第二届董事会第十四次会议和第二届监事会第十四次会议，审议通过了《关于〈股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，公司独立董事对此发表了独立意见，公司监事会对本次激励对象名单出具了核查意见。

2、公司将《股票期权激励计划（草案）》及相关材料报送至中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”），并就上述事项与证监会进行了沟通。根据证监会的反馈意见，公司对股权激励计划草案的部分内容进行了相应修订。证监会对公司报送的股权激励计划草案及修订部分确认无异议并进行了备案。

3、2013年10月21日，公司召开了第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第十六次会议，审议通过了《关于〈股票期权激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》（以下简称“《股票期权激励计划》”）及其摘要，公司独立董事对此发表了独立意见，公司监事会对本次激励对象名单出具了核查意见。

4、2013年11月8日，公司召开2013年第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈股票期权激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》、《关于制定〈股票期权激励计划实施考核管理办法（修订稿）〉的议案》、

《关于提请股东大会授权董事会办理股票期权激励计划相关事宜的议案》等议案。

5、2013年11月21日，公司召开第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十七次会议，审议通过了《关于公司股票期权激励计划所涉及股票期权首次授予事项的议案》，确定公司股票期权激励计划首次授予股票期权的授权日为2013年11月21日，公司独立董事对此发表了独立意见。

6、2014年8月25日，公司召开第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于调整公司股票期权激励计划授予对象及行权价格的议案》，对股权激励的股票期权行权价格及授予对象进行调整，即公司股权激励计划的激励对象由154人调整为148人，授予数量由1,821.5万份调整为1,780万份；股票期权行权价格由7.61元调整为7.31元。

7、2014年11月6日，公司召开第三届董事会第四次会议和第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于公司股票期权激励计划首次授予期权第一个行权期可行权的议案》，同意148名激励对象在第一个行权期行权，可行权的期权数量共计534万份；审议通过了《关于公司股票期权激励计划预留期权授予相关事项的议案》，同意向51名激励对象授予178.5万份股票期权，确定预留股票期权授予日为2014年11月6日，行权价格为8.78元。

8、2015年4月23日，公司召开第三届董事会第五次会议和第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于公司终止股票期权激励计划的议案》，对于全部已经授权但未至行权期的股票期权，在本次吸收合并获得中国证监会核准的前提下，公司拟终止该等股票期权；对于已至行权期但尚未行权的股票期权，享有该等股票期权的激励对象同意无论本次吸收合并是否获得中国证监会的核准，如其未在公司审议本次吸收合并的股东大会的股权登记日前行权的，则视为其放弃行使该等股票期权的权利。

9、截至2015年5月11日，对于大华农股权激励计划中已至第一个行权期且满足第一期行权条件的5,340,000份股票期权，激励对象已在大华农2014年度股东大会的股权登记日（2015年5月11日）前全部行权完毕。公司总股本相应增加至539,340,000股。

四、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	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
广东温氏食品集团股份有限公司及其子公司	受同一实际控制人控制	销售产成品	兽用生物制品、兽用药物制剂、饲料添加剂等	参照市场公允价格定价，由双方协商确定		18,099	31.70%	46,000	否			2015年04月28日	巨潮资讯网
广东温氏食品集团股份有限公司及其子公司	受同一实际控制人控制	采购原材料等	饲料、原辅料等	参照市场公允价格定价，由双方协		1,526.99	4.33%	4,870	否			2015年04月28日	巨潮资讯网

				商确定									
广州市华南畜牧设备有限公司	是广东温氏食品集团股份有限公司子公司广东南牧机械设备有限公司的参股公司	采购设备	设备	参照市场价格定价,由双方协商确定		16.29	0.05%	130	否			2015年04月28日	巨潮资讯网
合计					--	--	19,642.28	--	51,000	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、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

公司报告期不存在担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

大额销售合同：

(1) 2015年1月，肇庆大华农与吉林省畜牧业管理局签订《2015年疫苗采购合同》，约定由吉林省畜牧业管理局向肇庆大华农采购H5N1禽流感疫苗（Re-6株）5000万ml，合同总价750万元。

(2) 2015年1月，肇庆大华农收到河南招标采购服务有限公司的中标通知书，通知肇庆大华农为高致病性禽流感疫苗的中标人。

(3) 2015年2月，公司与广东省农业厅签订《供应资格采购合同书》，约定由广东省农业厅向公司采购高致病性猪蓝耳活疫苗（JXA1-R株），单价5100元/万头份，单次供货量按采购方《采购单》供货。

(4) 2015年2月，公司与广东省农业厅签订《供应资格采购合同书》，约定由广东省农业厅向公司采购猪繁殖与呼吸综合征灭活疫苗，单价2100元/万毫升，单次供货量按采购方《采购单》供货。

(5) 2015年2月，肇庆大华农与广东省农业厅签订《供应资格采购合同书》，约定由广东省农业厅向肇庆大华农采购重组禽流感病毒灭活疫苗（H5N1亚型，Re-6株），单价1240元/万毫升，单次供货量按采购方《采购单》供货。

(6) 2015年2月，肇庆大华农与广东省农业厅签订《供应资格采购合同书》，约定由广东省农业厅向肇庆大华农采购重组禽流感病毒H5亚型二价灭活疫苗（H5N1，Re-6株+Re-7株），单价1840元/万毫升，单次供货量按采购方《采购单》供货。

(7) 2015年2月，肇庆大华农与湖北省畜牧兽医局签订《湖北省重大动物疫苗强制免疫疫苗政府采购合同》，约定由湖北省畜牧兽医局向肇庆大华农采购禽流感病毒灭活疫苗（H5N1 Re-6株+H9N2 Re-2株）7438万毫升，合同总价为1487.6万元。

(8) 2015年2月，公司收到四川省动物疫病预防控制中心的中标通知书，通知公司为高致病性猪蓝耳病弱毒疫苗第三十二包中标人，合同总价686万元。

(9) 2015年2月，肇庆大华农收到四川省动物疫病预防控制中心的中标通知书，通知肇庆大华农为禽

流感二价苗活疫苗（H5+H9）第六十二包中标人，合同总价614万元。

（10）2015年3月，公司收到江西汇众咨询有限公司的中标通知书，通知公司为猪瘟活疫苗（细胞源）产品的中标单位。

（11）2015年3月，公司收到江西汇众咨询有限公司的中标通知书，通知公司为高致病性猪蓝耳活疫苗（JXA1-R株）产品的中标单位。

（12）2015年3月，肇庆大华农收到江西汇众咨询有限公司的中标通知书，通知肇庆大华农为H5N1型禽流感基因重组灭活疫苗（Re-6株）、禽流感（H5、H9亚型）二价灭活疫苗等产品的中标单位。

（13）2015年3月，肇庆大华农与河北省动物疫病预防控制中心签订《2015年疫苗采购合同》，约定由河北省动物疫病预防控制中心向肇庆大华农采购禽流感双价灭活疫苗，合同总价1075万元。

（14）2015年4月，公司与海南省动物疫病预防控制中心签订《采购合同》，约定由海南省动物疫病预防控制中心向公司采购高致病性猪繁殖与呼吸综合征灭活疫苗，单价为0.8元/头份；高致病性猪繁殖与呼吸综合征活疫苗，单价为1.6元/头份。采购数量根据中央及地方疫苗经费、实际需求疫苗供应比例等情况确定并以到货验收数量为准。

（15）2015年4月，肇庆大华农与海南省动物疫病预防控制中心签订《采购合同》，约定由海南省动物疫病预防控制中心向肇庆大华农采购重组禽流感灭活疫苗（H5N1，Re-6株），单价为0.15元/毫升。采购数量根据中央及地方疫苗经费、实际需求疫苗供应比例等情况确定并以到货验收数量为准。

（16）2015年4月，肇庆大华农与广西壮族自治区动物疫病预防控制中心签订《广西壮族自治区政府采购合同》，约定由广西壮族自治区动物疫病预防控制中心向肇庆大华农采购重组禽流感灭活疫苗（H5N1亚型，Re-6株），合同总价1128万元。

（17）2015年4月，肇庆大华农与辽宁省畜牧兽医局签订《政府采购合同》，约定由辽宁省畜牧兽医局向肇庆大华农采购禽流感（Re-6株+Re-67株）二价灭活疫苗，单价为2000元/万毫升。

（18）2015年5月，肇庆大华农与安徽省农业委员会签订《重大动物疫苗强制免疫疫苗采购中标合同》，约定由安徽省农业委员会向肇庆大华农采购禽流感（H5、H9亚型）疫苗，合同总额为515.9万元。

（19）2015年5月，肇庆大华农与安徽省农业委员会签订《重大动物疫苗强制免疫疫苗采购中标合同》，约定由安徽省农业委员会向肇庆大华农采购重组禽流感病毒H5亚型二价灭活疫苗（Re-6株+Re-7株），合同总额为872.8万元。

（20）2015年5月，肇庆大华农与江苏省财政厅农业处、江苏省动物疫病预防控制中心签订《江苏省政府采购合同》，约定向肇庆大华农采购重组禽流感病毒H5亚型二价灭活疫苗（Re-6株+Re-7株），合同单价0.096元/毫升。

大额采购合同：

（1）2015年5月，广东大麟洋海洋生物有限公司与东莞市南风塑料管材有限公司签订《圆形网箱成套设备购销合同》，合同总金额约为750万元。

关联合同：

（1）2015年5月，公司与温氏集团签订了《设备、原料采购框架性协议》，约定以市场价格为定价依据，预计2015年全年向温氏集团及其子公司采购设备、饲料原辅料总额不超过人民币4,870万元，实际发生金额由双方年终时确认。

（2）2015年5月，温氏集团与公司签订2015年《药物疫苗采购合同》。2015年，温氏集团就单一品种年用量100万元以上的药物疫苗通过招标方式进行采购，公司凭借药物疫苗质量性能、技术优势、服务与价格优势参与投标，成为温氏集团的中标供应商，并签订《药物疫苗采购合同》，药物疫苗采购以市场价格为定价依据，预计2015年温氏集团全年向公司招标采购药物疫苗总额不超过人民币40,000万元。采购数量

以温氏集团每月采购订单为准，实际发生金额由双方年终时确认。

(3) 2015年5月，温氏集团与公司签订2015年《药物疫苗采购框架性协议》。就温氏集团向公司采购单一品种年用量不超过100万元的兽用生物制品、兽用药物制剂、饲料添加剂等事宜，双方需签订《药物疫苗采购框架性协议》，药物疫苗采购以市场价格为定价依据，预计2015年温氏集团全年向公司采购单一品种年用量不超过100万元的药物疫苗采购额不超过人民币6,000万元，数量以温氏集团每月采购订单为准，实际发生金额由双方年终时确认。

(4) 2015年5月，公司与广州市华南畜牧设备有限公司签订《设备采购框架性协议》，约定以市场价格为定价依据，预计2015年全年向该公司采购设备总额不超过人民币130万元，实际发生金额由双方年终时确认。

六、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

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	公司	公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关股票期权提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2013年10月21日	自股票期权首次授权之日起计算，48个月内的最后一个交易日当日止。	截至本报告期末,承诺人遵守了上述承诺
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	公司实际控制人温氏家族温鹏程、温均生、梁焕珍、温小琼、温志芬、伍翠珍、温子荣、陈健兴、刘容娇、孙芬、古金英等11名成员	截至本承诺函出具之日，本人及本人直接或间接控制的下属企业并未以任何方式直接或间接从事与大华农及其下属企业相竞争的业务，包括但不限于未单独或连同、代表任何人士、商号或公司（企业、单位），发展、经营或协助经营、参与、从事。本人及本人直接或间接控制的下属企业承诺将不会：（1）单独或与第三方，以任何形式直接或间接从事与大华农及其下属企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；（2）直接或间接投资、收购竞争企业，拥有从事与广东大华农及其下属企业可能产生同业竞争企业的任何股份、股权，或在任何竞争企业有任何权益；（3）以任何方式为竞争企业提供业务上、财务上等其他方面的帮	2009年08月18日	长期	截至本报告期末,承诺人遵守了上述承诺

		助。			
	公司实际控制人温氏家族温鹏程、温均生、梁焕珍、温小琼、温志芬、伍翠珍、温子荣、陈健兴、刘容娇、孙芬、古金英等 11 名成员	本人及所控制的其他公司将尽量避免、减少与大华农发生关联交易；如关联交易无法避免，承诺人及所控制的其他公司将严格遵守中国证监会和《公司章程》及其相关规定，按照通常的商业准则确定交易价格及其他交易条件，公允进行。	2009 年 08 月 18 日	长期	截至本报告期末,承诺人遵守了上述承诺
	持有公司股份的董事温鹏程、温均生、温小琼、温志芬、黄松德、陈瑞爱, 监事黎沃灿、梁志雄, 及高级管理人员方炳虎	本人在大华农任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五; 离职后半年内, 不转让其所持有的公司股份, 且离任六个月后的十二个月内出售本公司股份总数占其所直接或间接持有本公司股份总数的比例不超过 50%。	2009 年 08 月 06 日	任职期间及离职后六个月内	截至本报告期末,承诺人遵守了上述承诺
	公司董事、监事及高级管理人员的关联方梁焕珍、刘容娇、刘金发、伍翠珍、伍新发、伍时贤、孙芬、冯小兰、黄菲、陈健兴、陈健雄、谭飞燕、黎汝肇、黎洪灿、陈丽华、谭海燕、黎三妹、梁菊英、曾树华等 19 名股东	承诺所持股份的锁定期与对应的董监高所持股份的锁定期一致。	2009 年 08 月 06 日	任职期间及离职后六个月内	截至本报告期末,承诺人遵守了上述承诺
	公司原股东温氏集团和广东温氏南方家禽育种有限公司	承诺如大华农和肇庆大华农被主管税务部门要求补缴上述因享受所得税优惠政策而少缴的税款, 温氏集团和温氏南方家禽对需补缴的税款和相关费用承担连带责任。温氏集团与温氏南方家禽将按其原持有广东大华农动物保健品有限公司的股权比例 90%: 10%的比例分担责任, 但该种分担不影响二者对外承担连带责任。	2009 年 08 月 30 日	长期	截至本报告期末,承诺人遵守了上述承诺
	公司原股东温氏集团和广东温氏南方家禽育种有限公司	承诺如大华农将来被社会保障部门或住房公积金管理部门追缴社会保险费用或住房公积金费用, 温氏集团、温氏南方家禽将按其原持有公司的股权比例补缴此部分费用。	2009 年 08 月 30 日	长期	截至本报告期末,承诺人遵守了上述承诺
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因	不适用				

因及下一步计划（如有）	
-------------	--

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

广东温氏食品集团股份有限公司换股吸收合并公司（以下简称“本次吸收合并”），公司已于2015年4月23日召开第三届董事会第五次会议并审议通过了《关于广东温氏食品集团股份有限公司换股吸收合并广东大华农动物保健品股份有限公司暨关联交易之方案的议案》等相关议案；并于2015年4月28日将相关事项的公告披露于中国证监会指定的创业板信息披露网站。相关事项已经2015年5月18日召开的2014年度股东大会审议通过。

2015年5月27日，中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）下发了《中国证监会行政许可申请受理通知书》（[151227]号）。

2015年6月26日，中国证监会下发了《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（151227号）。公司于2015年7月16日将相关反馈意见答复披露后，并于同日向中国证监会报送反馈意见回复材料。

2015年7月31日，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会召开2015年第65次并购重组委员会工作会议审核，广东温氏食品集团股份有限公司吸收合并大华农事项获得有条件通过。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	138,820,713	25.95%				46,056	46,056	138,866,769	25.75%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	138,820,713	25.95%				46,056	46,056	138,866,769	25.75%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	138,820,713	25.95%				46,056	46,056	138,866,769	25.75%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	396,067,548	74.05%				4,405,683	4,405,683	400,473,231	74.25%
1、人民币普通股	396,067,548	74.05%				4,405,683	4,405,683	400,473,231	74.25%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	534,888,261	100.00%				4,451,739	4,451,739	539,340,000	100.00%

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

2014年11月6日，公司召开第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于公司股票期权激励计划首次授予期权第一个行权期可行权的议案》，同意148名激励对象在第一个行权期行权，可行权的期权数量共计534万份。截至2014年12月31日，首次授予期权第一个行权期的激励对象已行权888,261股，尚有4,451,739股可行权期权未行权，公司总股本变为534,888,261股（尚未办理工商变更登记）。截至报告期末，激励对象已全部行权完毕，公司总股本由534,888,261股增加至539,340,000股（尚未办理工商变更登记）。

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2014年11月6日，公司召开第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于公司股票期权激励计划首次授予期权第一个行权期可行权的议案》，同意148名激励对象在第一个行权期行权，可行权的期权数量共计534万份。截至2014年12月31日，首次授予期权第一个行权期的激励对象已行权888,261股，尚有4,451,739股可行权期权未行权，公司总股本变为534,888,261股（尚未办理工商变更登记）。截至报告期末，激励对象已全部行权完毕，公司总股本由534,888,261股增加至 539,340,000股（尚未办理工商变更登记）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2014年11月6日，公司召开第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于公司股票期权激励计划首次授予期权第一个行权期可行权的议案》，同意148名激励对象在第一个行权期行权，可行权的期权数量共计534万份。

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
温鹏程	42,320,203	0	0	42,320,203	高管股份锁定	每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定
严居然	10,719,024	0	0	10,719,024	高管股份锁定	每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定
温均生	10,470,730	0	0	10,470,730	高管股份锁定	每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定
梁焕珍	10,072,878	0	0	10,072,878	类高管股份锁定	每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定
黎沃灿	9,080,536	300,000	0	8,780,536	高管股份锁定	每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定
温小琼	9,060,937	0	0	9,060,937	高管股份锁定	每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定
温志芬	8,639,389	0	0	8,639,389	高管股份锁定	每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定
梁志雄	6,000,789	1,170,819	0	4,829,970	高管股份锁定	每年初按照上年末持股

						总数的 25%解除锁定
黎洪灿	5,319,594	0	0	5,319,594	类高管股份锁定	每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定
黄松德	5,037,534	0	0	5,037,534	高管股份锁定	每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定
伍翠珍	4,643,979	0	0	4,643,979	类高管股份锁定	每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定
刘金发	3,012,663	0	0	3,012,663	类高管股份锁定	每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定
黎汝肇	2,866,191	0	0	2,866,191	类高管股份锁定	每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定
陈健兴	1,580,148	0	0	1,580,148	类高管股份锁定	每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定
冯小兰	1,143,759	0	0	1,143,759	类高管股份锁定	每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定
伍新发	999,054	0	0	999,054	类高管股份锁定	每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定
曾树华	989,335	75,000	0	914,335	类高管股份锁定	每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定
刘容娇	962,236	0	0	962,236	类高管股份锁定	每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定
谭飞燕	819,697	0	0	819,697	类高管股份锁定	每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定
黎三妹	786,631	0	0	786,631	类高管股份锁定	每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定
谭海燕	770,422	0	0	770,422	类高管股份锁定	每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定
陈健雄	699,036	0	0	699,036	类高管股份锁定	每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定
陈瑞爱	595,020	0	360,000	955,020	高管股份锁定	每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定
孙芬	544,608	0	0	544,608	类高管股份锁定	每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定
梁菊英	414,505	0	0	414,505	类高管股份锁定	每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定
陈丽华	359,745	0	0	359,745	类高管股份锁定	每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定
黄菲	325,167	0	16,875	342,042	类高管股份锁定	每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定

方炳虎	311,640	0	202,500	514,140	高管股份锁定	每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定
伍时贤	275,263	0	0	275,263	类高管股份锁定	每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定
王阿明	0	0	202,500	202,500	高管股份锁定	每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定
蒋荣金	0	0	202,500	202,500	高管股份锁定	每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定
练炳洲	0	0	202,500	202,500	高管股份锁定	每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定
张其武	0	0	202,500	202,500	高管股份锁定	每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定
黄保松	0	0	202,500	202,500	高管股份锁定	每年初按照上年末持股总数的 25%解除锁定
合计	138,820,713	1,545,819	1,591,875	138,866,769	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	27,985							
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
温鹏程	境内自然人	10.46%	56,426,938	14,106,735	42,320,203	14,106,735		
严居然	境内自然人	2.65%	14,292,032	3,573,008	10,719,024	3,573,008		
温均生	境内自然人	2.59%	13,960,974	3,490,244	10,470,730	3,490,244		
梁焕珍	境内自然人	2.49%	13,430,504	3,357,626	10,072,878	3,357,626		
温小琼	境内自然人	2.24%	12,081,250	3,020,313	9,060,937	3,020,313		
黎沃灿	境内自然人	2.17%	11,707,382	2,926,846	8,780,536	2,926,846		
温志芬	境内自然人	2.14%	11,519,186	2,879,797	8,639,389	2,879,797		
黄伯昌	境内自然人	1.95%	10,498,002			10,498,002		
温木桓	境内自然人	1.70%	9,171,380			9,171,380		
黄松德	境内自然人	1.25%	6,716,712	1,679,178	5,037,534	1,679,178		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用							

上述股东关联关系或一致行动的说明	温鹏程、温均生、梁焕珍、温小琼、温志芬为公司实际控制人温氏家族成员。		
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
温鹏程	14,106,735	人民币普通股	14,106,735
黄伯昌	10,498,002	人民币普通股	10,498,002
温木桓	9,171,380	人民币普通股	9,171,380
海通资管—民生—海通海汇系列—星石 1 号集合资产管理计划	6,501,303	人民币普通股	6,501,303
张琼珍	6,226,846	人民币普通股	6,226,846
张惠兰	6,209,300	人民币普通股	6,209,300
温耀光	5,520,000	人民币普通股	5,520,000
凌五兴	5,403,478	人民币普通股	5,403,478
何维光	5,366,578	人民币普通股	5,366,578
严居能	5,298,940	人民币普通股	5,298,940
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	温鹏程为公司实际控制人温氏家族成员；前 10 名无限售条件股东严居能与前 10 名股东严居然为兄弟关系、严居能与张惠兰为夫妻关系；公司未知其他前 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 名股东之间是否存在关联关系。		

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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

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。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
温均生	董事长	现任	13,960,974	0		13,960,974				
陈瑞爱	副董事长、 总裁	现任	793,360	480,000		1,273,360				
温鹏程	董事	现任	56,426,938	0		56,426,938				
温志芬	董事	现任	11,519,186	0		11,519,186				
严居然	董事	现任	14,292,032	0		14,292,032				
温小琼	董事	现任	12,081,250	0		12,081,250				
黄松德	董事	现任	6,716,712	0		6,716,712				
刘秀梵	独立董事	现任	0	0		0				
陈舒	独立董事	现任	0	0		0				
朱桂龙	独立董事	现任	0	0		0				
杨克晶	独立董事	现任	0	0		0				
黎沃灿	监事	现任	11,707,382	0		11,707,382				
梁志雄	监事	现任	6,439,960	0		6,439,960				
汤钦	监事	现任	0	0		0				
方炳虎	副总裁、董 事会秘书	现任	415,520	270,000		685,520				
黄保松	副总裁	现任	0	270,000		270,000				
张其武	副总裁	现任	0	270,000		270,000				
王阿明	副总裁	现任	0	270,000		270,000				
蒋荣金	财务总监	现任	0	270,000		270,000				
练炳洲	副总裁	现任	1,000	270,000		271,000				

合计	--	--	134,354,314	2,100,000	0	136,454,314	0	0	0	0
----	----	----	-------------	-----------	---	-------------	---	---	---	---

2、持有股票期权情况

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持有股票 期权数量（份）	本期获授予股 票期权数量 （份）	本期已行权股 票期权数量 （份）	本期注销的股 票期权数量 （份）	期末持有股票 期权数量（份）
陈瑞爱	副董事长兼总裁	现任	1,670,000		480,000		1,190,000
方炳虎	副总裁兼董事会秘书	现任	939,500		270,000		669,500
黄保松	副总裁	现任	939,000		270,000		669,000
张其武	副总裁	现任	939,000		270,000		669,000
王阿明	副总裁	现任	939,000		270,000		669,000
练炳洲	副总裁	现任	939,000		270,000		669,000
蒋荣金	财务总监	现任	939,000		270,000		669,000
合计	--	--	7,304,500		2,100,000		5,204,500

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东大华农动物保健品股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	876,029,317.12	1,106,045,521.09
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	100,000.00	250,000.00
应收账款	277,496,860.32	216,879,293.93
预付款项	19,260,987.04	9,022,038.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	8,537,389.44	9,462,259.48
应收股利		
其他应收款	26,151,979.22	15,288,090.41
买入返售金融资产		
存货	294,728,706.56	223,133,435.56
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	21,430,301.88	21,295,712.22
流动资产合计	1,523,735,541.58	1,601,376,350.69
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	10,000.00	10,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	525,860,347.17	539,662,428.10
在建工程	34,483,955.77	22,229,993.65
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	12,326,384.82	14,236,013.26
油气资产		
无形资产	83,319,798.24	76,114,977.52
开发支出		
商誉	122,007,198.32	122,007,198.32
长期待摊费用	703,473.19	761,809.67
递延所得税资产	9,341,570.15	8,721,860.96
其他非流动资产	29,551,846.41	12,438,963.80
非流动资产合计	817,604,574.07	796,183,245.28
资产总计	2,341,340,115.65	2,397,559,595.97
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
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	120,647,510.50	115,179,783.66
预收款项	23,883,068.75	17,144,879.75
卖出回购金融资产款		

应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,060,855.01	10,244,919.92
应交税费	18,082,873.97	18,445,606.30
应付利息		
应付股利		
其他应付款	13,880,344.74	14,677,903.23
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	10,560,000.00	10,560,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	193,114,652.97	186,253,092.86
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	4,550,000.00	15,110,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	14,178,936.80	13,204,058.91
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,728,936.80	28,314,058.91
负债合计	211,843,589.77	214,567,151.77
所有者权益：		
股本	539,340,000.00	534,888,261.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,160,719,316.93	1,129,222,097.89

减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	88,083,026.53	88,083,026.53
一般风险准备		
未分配利润	271,781,387.22	373,163,529.33
归属于母公司所有者权益合计	2,059,923,730.68	2,125,356,914.75
少数股东权益	69,572,795.20	57,635,529.45
所有者权益合计	2,129,496,525.88	2,182,992,444.20
负债和所有者权益总计	2,341,340,115.65	2,397,559,595.97

法定代表人：温均生

主管会计工作负责人：蒋荣金

会计机构负责人：蒋荣金

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	799,962,784.10	928,504,943.46
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	100,000.00	250,000.00
应收账款	122,763,572.83	116,306,818.53
预付款项	6,236,435.00	3,672,559.38
应收利息	7,823,625.10	8,980,995.13
应收股利		
其他应收款	141,313,230.11	105,640,984.74
存货	131,778,303.58	116,152,965.92
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	17,303,055.50	18,340,907.69
流动资产合计	1,227,281,006.22	1,297,850,174.85
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资	525,289,089.76	488,410,305.64
投资性房地产		
固定资产	316,073,931.15	331,426,542.79
在建工程	21,248,598.06	14,344,688.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	53,038,476.60	55,022,743.74
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,600,268.77	2,533,162.66
其他非流动资产	15,356,310.00	6,239,875.00
非流动资产合计	933,606,674.34	897,977,317.83
资产总计	2,160,887,680.56	2,195,827,492.68
流动负债：		
短期借款		
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	82,552,845.89	85,710,888.70
预收款项	567,267.55	850,813.76
应付职工薪酬	3,504,862.58	6,484,477.94
应交税费	14,327,263.73	11,181,983.92
应付利息		
应付股利		
其他应付款	68,619,565.92	62,715,268.61
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	10,560,000.00	10,560,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	180,131,805.67	177,503,432.93
非流动负债：		
长期借款		

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		10,560,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	11,794,141.93	10,815,260.66
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,794,141.93	21,375,260.66
负债合计	191,925,947.60	198,878,693.59
所有者权益：		
股本	539,340,000.00	534,888,261.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,182,576,668.52	1,150,941,635.30
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	88,083,026.53	88,083,026.53
未分配利润	158,962,037.91	223,035,876.26
所有者权益合计	1,968,961,732.96	1,996,948,799.09
负债和所有者权益总计	2,160,887,680.56	2,195,827,492.68

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	570,947,708.38	410,375,509.88
其中：营业收入	570,947,708.38	410,375,509.88
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	500,680,341.95	381,224,254.23
其中：营业成本	326,019,632.72	232,410,612.61
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,781,567.55	2,087,905.84
销售费用	71,266,560.69	62,975,726.12
管理费用	108,736,385.14	97,555,746.80
财务费用	-11,021,312.06	-12,964,712.89
资产减值损失	3,897,507.91	-841,024.25
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）	2,205.00	4,536,986.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	70,269,571.43	33,688,241.95
加：营业外收入	4,262,862.70	2,272,505.24
其中：非流动资产处置利得		130,300.00
减：营业外支出	4,940,624.83	866,833.35
其中：非流动资产处置损失	3,637,724.65	244,907.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	69,591,809.30	35,093,913.84
减：所得税费用	7,696,627.26	5,558,454.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	61,895,182.04	29,535,459.38
归属于母公司所有者的净利润	59,084,290.47	26,445,222.15
少数股东损益	2,810,891.57	3,090,237.23
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	61,895,182.04	29,535,459.38
归属于母公司所有者的综合收益总额	59,084,290.47	26,445,222.15
归属于少数股东的综合收益总额	2,810,891.57	3,090,237.23
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.11	0.05
(二) 稀释每股收益	0.11	0.05

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：温均生

主管会计工作负责人：蒋荣金

会计机构负责人：蒋荣金

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	288,777,872.99	226,226,939.02
减：营业成本	162,684,510.54	118,898,451.68
营业税金及附加	1,096,120.63	1,287,902.10
销售费用	30,656,691.01	31,323,512.92
管理费用	71,186,344.73	65,290,697.62
财务费用	-10,251,087.25	-10,467,596.39
资产减值损失	645,566.79	-1,132,186.41
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）	65,600,000.00	96,536,986.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	98,359,726.54	117,563,143.80
加：营业外收入	2,774,511.75	809,168.51

其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	3,879,379.25	515,633.56
其中：非流动资产处置损失	646,765.25	48,629.67
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	97,254,859.04	117,856,678.75
减：所得税费用	862,264.81	4,614,092.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	96,392,594.23	113,242,586.60
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	96,392,594.23	113,242,586.60
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

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	568,317,615.52	449,485,727.06
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		
收到其他与经营活动有关的现金	14,099,848.77	21,417,392.03
经营活动现金流入小计	582,417,464.29	470,903,119.09
购买商品、接受劳务支付的现金	373,823,909.54	309,577,780.77
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	65,516,479.54	84,091,371.91
支付的各项税费	49,766,544.06	59,666,040.38
支付其他与经营活动有关的现金	135,330,887.60	93,257,940.58
经营活动现金流出小计	624,437,820.74	546,593,133.64
经营活动产生的现金流量净额	-42,020,356.45	-75,690,014.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		100,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,205.00	4,536,986.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,279,744.45	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	3,408,600.00	
投资活动现金流入小计	5,690,549.45	104,536,986.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	60,565,066.15	65,276,400.31
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	10,560,000.00	10,560,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	71,125,066.15	75,836,400.31
投资活动产生的现金流量净额	-65,434,516.70	28,700,585.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	44,305,101.76	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	5,250,000.00	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	44,305,101.76	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	166,866,432.58	172,200,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	6,400,000.00	12,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	166,866,432.58	172,200,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-122,561,330.82	-172,200,000.00
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	-230,016,203.97	-219,189,428.56
加：期初现金及现金等价物余额	1,106,045,521.09	1,180,454,703.86
六、期末现金及现金等价物余额	876,029,317.12	961,265,275.30

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	321,290,328.17	259,721,002.93
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	15,387,231.03	13,135,026.64
经营活动现金流入小计	336,677,559.20	272,856,029.57
购买商品、接受劳务支付的现金	185,021,952.25	171,431,556.93
支付给职工以及为职工支付的现金	30,903,266.58	51,511,409.55
支付的各项税费	24,929,391.77	39,920,992.56
支付其他与经营活动有关的现金	103,384,252.93	112,956,284.09
经营活动现金流出小计	344,238,863.53	375,820,243.13
经营活动产生的现金流量净额	-7,561,304.33	-102,964,213.56

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		100,000,000.00
取得投资收益收到的现金	65,600,000.00	96,536,986.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,042.74	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	65,610,042.74	196,536,986.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,637,327.64	51,120,399.66
投资支付的现金	36,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	10,560,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	65,197,327.64	51,120,399.66
投资活动产生的现金流量净额	412,715.10	145,416,586.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	39,072,862.45	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	39,072,862.45	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	160,466,432.58	160,200,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	160,466,432.58	160,200,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-121,393,570.13	-160,200,000.00
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	-128,542,159.36	-117,747,626.92
加：期初现金及现金等价物余额	928,504,943.46	862,194,839.29
六、期末现金及现金等价物余额	799,962,784.10	744,447,212.37

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	534,888,261.00				1,129,222,097.89				88,083,026.53		373,163,529.33	57,635,529.45	2,182,992,444.20
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	534,888,261.00				1,129,222,097.89				88,083,026.53		373,163,529.33	57,635,529.45	2,182,992,444.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,451,739.00				31,497,219.04						-101,382,142.11	11,937,265.75	-53,495,918.32
（一）综合收益总额											59,084,290.47	2,810,891.57	61,895,182.04
（二）所有者投入和减少资本	4,451,739.00				31,497,219.04							15,526,374.18	51,475,332.22
1. 股东投入的普通股	4,451,739.00				28,090,473.09							15,388,560.00	47,930,772.09
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					3,406,745.95							137,814.18	3,544,560.13
4. 其他													
（三）利润分配											-160,466,432.58	-6,400,000.00	-166,866,432.58
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配											-160,466,432.58	-6,400,000.00	-166,866,432.58	
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	539,340,000.00				1,160,719,316.93				88,083,026.53			271,781,387.22	69,572,795.20	2,129,496,525.88

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	534,000,000.00				1,109,443,864.25				74,137,386.38			436,326,340.11	47,124,608.65	2,201,032,199.39
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	534,000,000.00				1,109,443,864.25				74,137,386.38		436,326,340.11	47,124,608.65	2,201,032,199.39
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	888,261.00				19,778,233.64				13,945,640.15		-63,162,810.78	10,510,920.80	-18,039,755.19
(一)综合收益总额											110,982,829.37	5,697,849.10	116,680,678.47
(二)所有者投入和减少资本	888,261.00				19,778,233.64							16,813,071.70	37,479,566.34
1. 股东投入的普通股	888,261.00				5,604,926.91							16,440,000.00	22,933,187.91
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					14,173,306.73							373,071.70	14,546,378.43
4. 其他													
(三)利润分配									13,945,640.15		-174,145,640.15	-12,000,000.00	-172,200,000.00
1. 提取盈余公积									13,945,640.15		-13,945,640.15		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-160,200,000.00	-12,000,000.00	-172,200,000.00
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	534,888,261.00				1,129,222,097.89			88,083,026.53		373,163,529.33	57,635,529.45	2,182,992,444.20	

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	534,888,261.00				1,150,941,635.30				88,083,026.53	223,035,876.26	1,996,948,799.09
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	534,888,261.00				1,150,941,635.30				88,083,026.53	223,035,876.26	1,996,948,799.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,451,739.00				31,635.033.22					-64,073,838.35	-27,987,066.13
（一）综合收益总额										96,392,594.23	96,392,594.23
（二）所有者投入和减少资本	4,451,739.00				31,635.033.22						36,086,772.22
1. 股东投入的普通股	4,451,739.00				28,090,473.09						32,542,212.09
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					3,544,560.13						3,544,560.13
4. 其他											

(三) 利润分配										-160,466,432.58	-160,466,432.58
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-160,466,432.58	-160,466,432.58
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	539,340,000.00				1,182,576,668.52				88,083,026.53	158,962,037.91	1,968,961,732.96

上年金额

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	534,000,000.00				1,130,790,329.96				74,137,386.38	257,725,114.90	1,996,652,831.24
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	534,000,000.00				1,130,790,329.96				74,137,386.38	257,725,114.90	1,996,652,831.24

三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	888,261.00			20,151,305.34				13,945,640.15	-34,689,238.64	295,967.85
(一)综合收益总额									139,456,401.51	139,456,401.51
(二)所有者投入和减少资本	888,261.00			20,151,305.34						21,039,566.34
1. 股东投入的普通股	888,261.00			5,604,926.91						6,493,187.91
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				14,546,378.43						14,546,378.43
4. 其他										
(三)利润分配								13,945,640.15	-174,145,640.15	-160,200,000.00
1. 提取盈余公积								13,945,640.15	-13,945,640.15	
2. 对所有者(或股东)的分配									-160,200,000.00	-160,200,000.00
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	534,888,			1,150,941				88,083,02	223,035	1,996,948

	261.00				,635.30			6.53	,876.26	,799.09
--	--------	--	--	--	---------	--	--	------	---------	---------

三、公司基本情况

广东大华农动物保健品股份有限公司（以下简称“公司”）于2011年2月，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]236号”文核准，向社会公众发行人民币普通股（A股），成为创业板上市公司。公司在云浮市工商行政管理局登记注册，领取注册号为445321000003133的企业法人营业执照。截至2015年6月30日，注册资本为人民币534,000,000.00元。

2、注册地址及总部地址

新兴县新城镇东堤北路6号。

3、公司法定代表人

温均生。

4、公司所属行业类别

根据国家统计局的行业分类标准，公司属于医药制造业中的兽用药品制造行业。

5、公司经营范围

生产：兽用胚毒灭活疫苗、细胞毒灭活疫苗、细菌灭活疫苗、胚毒活疫苗、细胞毒活疫苗、细菌活疫苗、饲料添加剂；销售：兽用生物制品、饲料添加剂、兽用化学药品、中药制剂、外用杀虫剂、消毒剂、原料药、生化药品、中药材（中药饮片）及相关技术的咨询服务；生产、销售：普通级五指山小型猪实验动物。（以上项目持有效许可证经营）。货物和技术进出口（法律、行政法规禁止的除外；法律、行政法规限制的项目需取得许可后方可经营）。（以下项目由分公司持有效许可证经营）：生产：兽用粉剂、预混剂、散剂、颗粒剂、口服溶液剂、粉针剂、消毒剂（液体）、最终灭菌大容量注射剂（非静脉注射）、最终灭菌小容量注射剂，饲料添加剂；销售：兽用生物制品、兽用化学药品、中药制剂、外用杀虫剂、消毒剂、原料药、生化药品、中药材（中药饮片）。

6、财务报告批准报出日

2015年8月19日。

（二）、合并财务报表范围

截至2015年6月30日，公司合并范围内的子公司包括：肇庆大华农生物药品有限公司、新兴大华农禽蛋有限公司、广东惠牧贸易有限责任公司、广东大渔生物有限公司、广东大麟洋海洋生物有限公司和佛山市正典生物技术有限公司。合并范围内的孙公司包括：重庆市惠牧兽医服务有限公司、徐州惠牧兽医技术服务有限公司、东方大麟洋海洋生物有限公司和海南麟洋水产有限公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》

(2014年修订)的披露规定编制。

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

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

无

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

采用公历年度，自公历每年1月1日至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下的企业合并

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

非同一控制下的企业合并

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

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

6、合并财务报表的编制方法

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

—当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- 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；
- 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；
- 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- 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。

—当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

8、现金及现金等价物的确定标准

公司根据《企业会计准则——现金流量表》的规定，对持有时间短（一般不超过3个月）、流动性强、可随时变现、价值变动风险很小的短期投资，确认为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

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

—外币财务报表折算的会计处理方法：

若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会

计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

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

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

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

10、金融工具

—金融资产的分类：

公司根据持有资产的目的、业务本身性质及风险管理要求，将金融资产在初始确认时划分为四类：

——以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；

——持有至到期投资：到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产；

——应收款项：在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；

——可供出售金融资产。

—金融负债的分类：

公司根据业务本身性质及风险管理要求，将金融负债在初始确认时划分为二类：

——以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

——其他金融负债。

—金融资产和金融负债的计量：

——初始计量

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

——金融资产的后续计量

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

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

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

——金融负债的后续计量

采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

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

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

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

——按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；

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

——金融资产转移的确认依据和计量方法：

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

——所转移金融资产的账面价值；

——因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

——终止确认部分的账面价值；

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

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

——金融资产的减值

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

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

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

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

(2) 按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
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	其他方法

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	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 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	有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明其已发生减值的单项金额非重大的应收款项，单独进行减值测试，确定减值损失，计提坏账准备

12、存货

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

—存货入账价值的核算及发出存货的计价方法：购入原材料等按实际成本入账，发出时的成本采用加权平均法核算；产成品和自制半成品入库时按实际生产成本核算，发出采用加权平均法核算。

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

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

—低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物领用时采用一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

公司在存在同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分时划分为持有待售：

—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惯常条款即可立即出售；

—企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

—企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

—该项转让将在一年内完成。符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为划分为持有待售资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

14、长期股权投资

—长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

—长期股权投资初始投资成本的确定

——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现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面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。

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，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

——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，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，对

于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

——除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

—长期股权投资后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

—确定对被投资单位具有重大影响的依据

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

—长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、投资性房地产

不适用

16、固定资产

（1）确认条件

—固定资产标准：指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用年限超过一年的有形资产；固定资产按实际成本计价。

—固定资产的分类为：房屋及建筑物、工业类生产设施、办公设备、实验设备、运输设备、养殖类生产设施、辅助设施。—固定资产计价：固定资产按实际成本计价。

（2）折旧方法

资产类别	折旧方法	折旧年限	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	4-5	4.75-9.6
工业类生产设施	年限平均法	3-15	4-5	6.33-32
办公设备	年限平均法	3-8	4-5	11.88-32
实验设备	年限平均法	3-5	4-5	19-32

运输设备	年限平均法	5-10	4-5	9.5-19.2
养殖类生产设施	年限平均法	5	4	19.2
辅助设施	年限平均法	5-15	4-5	6.33-19.2

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

17、在建工程

—在建工程的类别

公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

—在建工程的计量

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

—在建工程结转为固定资产的时点

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

—在建工程减值准备的确认标准、计提方法

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

18、借款费用

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。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。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将

尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定为应予以资本化的费用。

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

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

19、生物资产

—生物资产的类别

公司的生物资产包括消耗性生物资产、生产性生物资产。消耗性生物资产为已产出但未用于销售的胚蛋以及在养的海鱼，生产性生物资产为用于生产胚蛋的产蛋鸡、后备鸡及亲鱼。

—生物资产的计量

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

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

—生物资产的使用寿命和预计净残值的确定依据、折旧方法

—公司生产性生物资产-亲鱼计提折旧（转移值），计提方法采用直线法平均计算，并按估计经济使用年限和预计残值确定折旧率：

生产性生物资产类别	估计使用年限	年折旧率（%）	预计残值
亲鱼	6年	16.67	-

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

—生物资产的减值准备计提方法：

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

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

—无形资产的确定标准和分类

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利技术等。

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

—无形资产摊销：使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

—无形资产减值准备的确认标准、计提方法

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

—无形资产支出满足资本化的条件：

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

——从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。

——具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

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

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

——归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

(2) 内部研究开发支出会计政策

不适用

22、长期资产减值

不适用

23、长期待摊费用

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

类别	摊销方法	摊销年限
土地租金	直线法	按合同约定的租赁期摊销

青苗补偿费	直线法	在土地租赁合同约定的租赁期内摊销
-------	-----	------------------

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。（一）设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。（二）设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司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。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（一）企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。（二）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性记入当期损益。正式退休日之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务

所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

26、股份支付

—股份支付的种类：

——权益结算的股份支付：

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

对于授予后立即可行权的换取职工提供服务的权益结算的股份支付(例如授予限制性股票的股份支付)，应在授予日按照权益工具的公允价值，将取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积中的股本溢价。

——对于换取其他方服务的股份支付，公司应当以股份支付所换取的服务的公允价值计量。公司应当按照其他方服务在取得日的公允价值，将取得的服务计入相关资产成本或费用；

如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量，公司应当按照权益工具在服务取得日的公允价值，将取得的服务计入相关资产成本或费用。

——现金结算的股份支付：

——公司应当在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入负债，并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

对于授予后立即可行权的现金结算的股份支付(例如授予虚拟股票或业绩股票的股份支付)，公司应当在授予日按照公司承担负债的公允价值计入相关资产成本或费用，同时计入负债，并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

—权益工具公允价值的确定方法：

对于授予的期权等权益工具存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的期权等权益工具不存在活跃市场的，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：

——期权的行权价格；

——授权日的价格；

——期权的有效期；

——股价波动率；

——无风险收益率；

——分期行权的股份支付；

—确认可行权权益工具最佳估计的依据：

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。根据权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

—企业集团内涉及不同企业的股份支付交易的处理方法：

——结算企业以其本身权益工具结算的，应当将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，应当作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，应当按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

——接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其自身权益工具的，应当将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；

接受服务企业负有结算义务且授予本企业职工的是企业集团内其他企业权益工具的，应当将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

27、收入

—销售商品收入的确认方法：

当下列条件同时满足时，确认商品销售收入：

——公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

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

——与交易相关的经济利益能够流入公司；

——相关的收入和成本能够可靠地计量。

公司销售商品收入的具体确认方式为：国内销售在根据确定的销售合同、销售订单将货物发出送达购货方并取得对方确认时确认收入；国外销售在产品发运离境后、完成出口报关手续并取得报关单据时确认收入。

—提供劳务收入的确认方法：

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

公司提供劳务收入的具体确认方式为：在劳务完成后根据公司与劳务接受方确认的结算单据确认相关的劳务收入。

—提供他人使用公司资产取得收入的确认方法。

当下列条件同时满足时予以确认：

——与交易相关的经济利益能够流入公司；

——收入的金额能够可靠地计量。

28、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

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税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。

—递延所得税资产的确认

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产时，应当以未来很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- 该项交易不是企业合并；
- 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

—递延所得税负债的确认

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

- 商誉的初始确认。
- 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - 该项交易不是企业合并；
 - 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。
- 公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：
 - 投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；
 - 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税:		
—销项税:	0%、3%、6%、13%、17%	销售收入
—进项税:	11%-17%	进货成本、运费等
营业税:	5%	提供劳务收入
城建税:	5%、7%	应缴流转税额
教育费附加:	5%	应缴流转税额
企业所得税	12.5%、15%、25%	应纳税所得额

2、税收优惠

—税收优惠及批文:

——增值税:

——公司生产的兽用疫苗系用微生物制成的生物制品,根据“财税[2009]9号”《关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》的规定,按简易办法依照6%征收率计算缴纳增值税,根据“财税[2014]57号”《财政部 国家税务总局关于简并增值税征收率政策的通知》的规定,生物制品增值税率自2014年7月1日起由6%调整为3%。根据《中华人民共和国增值税暂行条例》,公司生产的其他药物按17%的税率计算增值税销项税额;

——公司全资子公司新兴大华农禽蛋有限公司销售自产的胚蛋等初级农产品免征增值税。

——公司控股子公司广东大渔生物有限公司系增值税小规模纳税人,税率为3%。

——公司控股子公司佛山市正典生物技术有限公司生产的兽用疫苗系用微生物制成的生物制品,根据“财税[2009]9号”《关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》的规定,按简易办法依照6%征收率计算缴纳增值税;根据《中华人民共和国增值税暂行条例》,该公司生产的其他药物按17%的税率计算增值税销项税额;根据财政部、国家税务总局《关于饲料产品免征增值税问题的通知》(财税[2001]121号),该公司生产的复合预混料免征增值税。

——公司控股子公司广东大麟洋海洋生物有限公司主营业务系深海养殖并销售自产农产品,根据公司向当地税局申请减免税后取得的《纳税人减免税申请审批表》,该公司销售的自产农产品的收入免征增值税,该税收优惠自2015年1月1日起至2015年12月31日止。

——公司孙公司东方大麟洋海洋生物有限公司主营业务系深海养殖并销售自产农产品,根据“东国税通【2014】226号”《税务事项通知书》的规定,对该公司销售的资产农产品的收入免征增值税,该税收优惠自2014年1月1日起至2015年12月31日止。

——公司孙公司海南麟洋水产有限公司主营业务系经营初级水产品,税率为13%。

——企业所得税:

——2011年,公司及全资子公司肇庆大华农生物药品有限公司通过高新技术企业复审,取得广东省科学

技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的“GF201144000811”号、“GF201144001018”号高新技术企业证书。根据相关规定，公司及全资子公司肇庆大华农生物药品有限公司自获得高新技术企业认定后三年内（即2011—2013年）按15%的税率缴纳企业所得税。2014年10月10日，公司及全资子公司肇庆大华农生物药品有限公司通过高新技术企业重新认定，取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的“GR201444001270”号、“GR201444000754”号高新技术企业证书，2014-2016年所得税率为15%。

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

——公司之全资子公司广东惠牧贸易有限责任公司及控股孙公司重庆市惠牧兽医服务有限公司和徐州惠牧兽医技术服务有限公司企业所得税税率为25%。

——公司之控股子公司广东大渔生物有限公司企业所得税税率为25%。

——公司之控股子公司佛山市正典生物技术有限公司2011年8月23日通过高新技术企业复审，取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的“GF201144000248”号高新技术企业证书。根据相关规定，佛山市正典生物技术有限公司自获得高新技术企业认定后三年内（即2011—2013年）企业所得税税率为15%。2014年10月10日，公司通过高新技术企业重新认定，取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的“GR201444001386”号高新技术企业证书，2014-2016年所得税率为15%。

——公司之控股子公司广东大麟洋海洋生物有限公司及控股孙公司东方大麟洋海洋生物有限公司主要从事海水养殖。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定：“企业从事农、林、牧、渔业项目的所得中从事海水养殖、内陆养殖所得，减半征收企业所得税”，故该公司企业所得税税率为12.5%。

——公司之控股孙公司海南麟洋水产有限公司企业所得税税率为25%。

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	402,217.10	298,839.73
银行存款	875,627,100.02	1,105,746,681.36
合计	876,029,317.12	1,106,045,521.09

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

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	100,000.00	250,000.00
合计	100,000.00	250,000.00

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	294,342,928.28	100.00%	16,846,067.96	5.72%	277,496,860.32	230,599,112.42	100.00%	13,719,818.49	5.95%	216,879,293.93
合计	294,342,928.28	100.00%	16,846,067.96	5.72%	277,496,860.32	230,599,112.42	100.00%	13,719,818.49	5.95%	216,879,293.93

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			
1 年以内小计	272,387,157.54	13,619,432.12	5.00%
1 至 2 年	19,007,458.04	1,900,745.81	10.00%
2 至 3 年	1,689,781.60	506,934.48	30.00%
3 至 4 年	830,409.10	415,204.55	50.00%
4 至 5 年	121,855.00	97,484.00	80.00%
5 年以上	306,267.00	306,267.00	100.00%
合计	294,342,928.28	16,846,067.96	5.72%

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

本期计提坏账准备金额 3,324,442.17 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
货款	198,192.70

(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	账龄	比例（%）	坏账准备
第一名	非关联关系	63,623,386.20	0-2年	21.62%	3,668,356.33
第二名	非关联关系	22,534,524.35	0-2年	7.66%	1,368,546.08
第三名	非关联关系	18,881,715.50	1年以内	6.41%	944,085.78
第四名	关联方	5,817,108.80	1年以内	1.98%	290,855.44
第五名	非关联关系	5,281,901.00	1年以内	1.79%	264,095.05
合计		116,138,635.85		39.46%	6,535,938.67

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	17,504,546.90	94.35%	8,210,972.98	91.01%
1至2年	1,592,311.94	5.12%	643,190.82	7.13%
2至3年	134,128.20	0.43%	137,874.20	1.53%
3年以上	30,000.00	0.10%	30,000.00	0.33%
合计	19,260,987.04	--	9,022,038.00	--

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：

(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	欠款金额	预付时间	未结算原因
第一名	原料供应商	3,148,000.00	1年以内	货物未运抵
第二名	土地出租方	2,048,529.41	1年以内	租期未结束
第三名	原料供应商	1,500,000.00	1年以内	货物未运抵
第四名	房租款	1,430,000.00	1年以内	租期未结束
第五名	原料供应商	1,186,268.00	1年以内	货物未运抵
合计		9,312,797.41		

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	8,537,389.44	9,462,259.48
合计	8,537,389.44	9,462,259.48

8、应收股利

适用 不适用

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	4,325,303.26	15.47%		0.00%	4,325,303.26	6,530,650.36	39.32%			6,530,650.36
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	23,624,985.26	84.53%	1,798,309.30	7.61%	21,826,675.96	10,079,506.13	60.68%	1,322,066.08	13.12%	8,757,440.05
合计	27,950,288.52	100.00%	1,798,309.30	6.43%	26,151,979.22	16,610,156.49	100.00%	1,322,066.08	7.96%	15,288,090.41

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 年以内小计	21,429,355.94	1,071,467.80	5.00%
1 至 2 年	1,020,673.02	102,067.30	10.00%
2 至 3 年	442,060.00	132,618.00	30.00%
3 至 4 年	405,940.00	202,970.00	50.00%
4 至 5 年	188,850.50	151,080.40	80.00%
5 年以上	138,105.80	138,105.80	100.00%
合计	23,624,985.26	1,798,309.30	7.61%

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 476,243.22 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(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
员工备用金	9,860,161.44	2,133,673.67
保证金及押金	11,467,366.22	7,148,581.21
股权激励行权款		6,530,650.36
股权激励自主行权代扣税	4,325,303.26	
其他	2,297,457.60	797,251.25

合计	27,950,288.52	16,610,156.49
----	---------------	---------------

(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
第一名	股权激励自主行权代扣税	4,325,303.26	1 年以内	16.54%	
第二名	招标保证方	3,000,000.00	1 年以内	11.47%	150,000.00
第三名	备用金	2,400,000.00	1 年以内	9.18%	120,000.00
第四名	招标保证方	1,991,999.20	0-2 年	7.62%	102,623.56
第五名	备用金	1,585,300.00	1 年以内	6.06%	79,265.00
合计	--	13,302,602.46	--	50.87%	451,888.56

(6) 涉及政府补助的应收款项

□ 适用 √ 不适用

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	61,840,947.16		61,840,947.16	70,241,373.35		70,241,373.35
包装物	5,618,422.31		5,618,422.31	4,078,713.07		4,078,713.07
产成品	119,538,269.71	147,423.51	119,390,846.20	72,541,645.99	50,600.99	72,491,045.00
自制半成品	11,812,061.12		11,812,061.12	7,564,558.00		7,564,558.00
消耗性生物资产	91,967,339.30		91,967,339.30	66,656,196.84		66,656,196.84
在产品	4,099,090.47		4,099,090.47	2,101,549.30		2,101,549.30
合计	294,876,130.07	147,423.51	294,728,706.56	223,184,036.55	50,600.99	223,133,435.56

(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	

产成品	50,600.99	96,822.52				147,423.51
合计	50,600.99	96,822.52				147,423.51

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	17,019,435.32	21,295,712.22
预缴企业所得税等税费	4,410,866.56	
合计	21,430,301.88	21,295,712.22

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：	10,000.00		10,000.00	10,000.00		10,000.00
按成本计量的	10,000.00		10,000.00	10,000.00		10,000.00
合计	10,000.00		10,000.00	10,000.00		10,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

佛山市三水 区农村信用合作 联社	10,000.00			10,000.00						2,205.00
合计	10,000.00			10,000.00					--	2,205.00

15、持有至到期投资

适用 不适用

16、长期应收款

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、投资性房地产

适用 不适用

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	养殖类生产设施	工业类生产设施	办公设备	运输设备	实验设备	辅助设施	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	398,685,990.54	9,714,265.93	203,814,316.45	17,224,022.49	11,238,635.75	31,694,965.40	57,870,361.58	730,242,558.14
2.本期增加金额	7,358,944.90	390,500.00	4,964,675.71	759,069.07	467,050.00	2,111,167.53	1,251,703.00	17,303,110.21
(1) 购置	3,748,072.25	110,000.00	4,600,145.80	746,291.29	467,050.00	1,608,046.16	1,251,703.00	12,531,308.50
(2) 在建工程转入	3,610,872.65	280,500.00	364,529.91	12,777.78		503,121.37		4,771,801.71
(3) 企业合并增加								

3.本期减少金额	3,567,433.25	135,227.17	2,114,294.40	16,200.00		11,035.85	1,400.00	5,845,590.67
(1) 处置或报废	3,567,433.25	135,227.17	2,114,294.40	16,200.00		11,035.85	1,400.00	5,845,590.67
4.期末余额	402,477,502.19	9,969,538.76	206,664,697.76	17,966,891.56	11,705,685.75	33,795,097.08	59,120,664.58	741,700,077.68
二、累计折旧								
1.期初余额	58,936,734.31	3,782,356.77	66,382,998.30	9,632,136.53	5,785,409.53	18,233,880.15	27,826,614.45	190,580,130.04
2.本期增加金额	9,974,113.59	381,303.27	9,607,746.37	1,273,967.75	923,573.83	2,142,661.71	3,154,057.23	27,457,423.75
(1) 计提	9,974,113.59	381,303.27	9,607,746.37	1,273,967.75	923,573.83	2,142,661.71	3,154,057.23	27,457,423.75
3.本期减少金额	1,114,596.11	135,227.17	921,107.20	16,200.00		9,409.39	1,283.41	2,197,823.28
(1) 处置或报废	1,114,596.11	135,227.17	921,107.20	16,200.00		9,409.39	1,283.41	2,197,823.28
4.期末余额	67,796,251.79	4,028,432.87	75,069,637.47	10,889,904.28	6,708,983.36	20,367,132.47	30,979,388.27	215,839,730.51
三、减值准备								
1.期初余额								
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								
四、账面价值								

1.期末账面价值	334,681,250.40	5,941,105.89	131,595,060.29	7,076,987.28	4,996,702.39	13,427,964.61	28,141,276.31	525,860,347.17
2.期初账面价值	339,749,256.23	5,931,909.16	137,431,318.15	7,591,885.96	5,453,226.22	13,461,085.25	30,043,747.13	539,662,428.10

(2) 暂时闲置的固定资产情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

□ 适用 √ 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

□ 适用 √ 不适用

(5) 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
新兴县新城镇东堤北路温氏科技园 5 号活苗二车间	35,368,284.97	相关部门审核中
新兴县新城镇东堤北路温氏科技园 5 号中兽药散剂车间	14,730,189.39	相关部门审核中
广州富力盈盛广场 A、B 栋、B 栋 12 层 1201-03 和 1212 房	18,822,661.50	相关部门审核中
新兴县新城镇东堤北路温氏科技园综合办公大楼	35,860,621.63	待取得验收报告后向相关部门申请
新兴县新成工业园物流中心仓库	8,002,512.80	相关部门审核中
新兴县新成工业园添加剂车间	24,727,841.45	相关部门审核中
新兴县新成工业园消毒剂车间	16,532,071.24	相关部门审核中
新兴县新成工业园中药提取车间	9,664,655.16	相关部门审核中
新兴县新成工业园维修间	502,690.64	相关部门审核中
新兴县新成工业园酒精库	502,690.64	相关部门审核中
新兴县新成工业园配电房	3,831,104.16	相关部门审核中
新兴县新成工业园锅炉房	670,163.40	相关部门审核中
肇庆动物疫苗研发中心办公大楼	22,405,909.17	相关部门审核中

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
中兽药散剂车间及配套仓库	12,161,812.70		12,161,812.70	9,586,603.54		9,586,603.54
饲料添加剂、兽用药物制剂改扩建及新建项目	1,425,000.00		1,425,000.00	1,286,125.00		1,286,125.00
肇庆第三动物房改造工程				1,153,560.00		1,153,560.00
正典球苗车间改造工程				1,627,673.47		1,627,673.47
新成工业园药品研发与检测中心	6,309,785.36		6,309,785.36	3,471,959.46		3,471,959.46
深海养鱼工程及相关配套	11,243,339.91		11,243,339.91	4,562,433.00		4,562,433.00
灭活苗二车间新增细胞线	1,352,000.00		1,352,000.00			
肇庆大华农研发中心配套工程	198,000.00		198,000.00			
辅助车间（冷库）钢结构工程	99,000.00		99,000.00			
体育馆建设工程	162,400.00		162,400.00			
其他零星工程	1,532,617.80		1,532,617.80	541,639.18		541,639.18
合计	34,483,955.77		34,483,955.77	22,229,993.65		22,229,993.65

(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
中兽药散剂车间及配套仓库	70,000,000.00	9,586,603.54	2,575,209.16			12,161,812.70						募股资金
饲料添加剂、兽用药物	90,029,400.00	1,286,125.00	891,396.37	444,829.06	307,692.31	1,425,000.00						募股资金

制剂改扩建及新建项目												
肇庆第三动物房改造工程	1,196,600.00	1,153,560.00		1,153,560.00			0.00					其他
正典球苗车间改造工程	4,050,000.00	1,627,673.47		1,627,673.47			0.00					其他
新成工业园药品研发与检测中心	19,520,000.00	3,471,959.46	2,837,825.90				6,309,785.36					募股资金
东方大麟洋深海养鱼工程及相关配套	10,279,526.00	4,562,433.00	3,632,219.00	1,199,120.00			6,995,532.00					其他
广东大麟洋深海养鱼工程及相关配套			4,247,807.91				4,247,807.91					其他
灭活苗二车间新增细胞线	7,800,000.00		1,352,000.00				1,352,000.00					其他
肇庆大华农研发中心配套工程	990,000.00		198,000.00				198,000.00					其他
辅助车间(冷库)钢结构工程	330,000.00		99,000.00				99,000.00					其他

体育馆 建设工程	580,000. 00		162,400. 00			162,400. 00						其他
其他零星工程		541,639. 18	1,337,59 7.80	346,619. 18		1,532,61 7.80						其他
合计	204,775, 526	22,229,9 93.65	17,333,4 56.14	4,771,80 1.71	307,692. 31	34,483,9 55.77	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

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	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
一、账面原值					
1.期初余额		6,948,520.35		9,135,400.00	16,083,920.35
2.本期增加金额		2,738,775.79		125,750.00	2,864,525.79
(1)外购		2,738,775.79		125,750.00	2,864,525.79
(2)自行培育					
3.本期减少金额		3,268,505.71		702,112.00	3,970,617.71
(1)处置					
(2)其他		3,268,505.71		702,112.00	3,970,617.71
4.期末余额		6,418,790.43		8,559,038.00	14,977,828.43

二、累计折旧					
1.期初余额		1,504,337.65		343,569.44	1,847,907.09
2.本期增加金额		1,678,833.14		713,253.17	2,392,086.31
(1)计提		1,678,833.14		713,253.17	2,392,086.31
3.本期减少金额		1,588,549.79			1,588,549.79
(1)处置					
(2)其他		1,588,549.79			1,588,549.79
4.期末余额		1,594,621.00		1,056,822.61	2,651,443.61
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值		4,824,169.43		7,502,215.39	12,326,384.82
2.期初账面价值		5,444,182.70		8,791,830.56	14,236,013.26

(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、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	技术使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	62,297,529.74			41,255,616.18	103,553,145.92

2.本期增加金额				10,168,800.00	10,168,800.00
(1) 购置				10,168,800.00	10,168,800.00
(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	62,297,529.74			51,424,416.18	113,721,945.92
二、累计摊销					
1.期初余额	8,312,892.93			19,125,275.47	27,438,168.40
2.本期增加金额	666,433.52			2,297,545.76	2,963,979.28
(1) 计提	666,433.52			2,297,545.76	2,963,979.28
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	8,979,326.45			21,422,821.23	30,402,147.68
三、减值准备					
1.期初余额					
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					
四、账面价值					
1.期末账面价	53,318,203.29			30,001,594.95	83,319,798.24

值					
2.期初账面价值	53,984,636.81			22,130,340.71	76,114,977.52

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

适用 不适用

25、开发支出

适用 不适用

26、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
佛山市正典生物技术有限公司	122,007,198.32					122,007,198.32
合计	122,007,198.32					122,007,198.32

(2) 商誉减值准备

适用 不适用

27、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
租入房屋的装修费	128,974.67		37,126.48		91,848.19
土地承包款	632,835.00		21,210.00		611,625.00
合计	761,809.67		58,336.48		703,473.19

28、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	18,587,816.12	2,842,204.93	14,983,867.82	2,273,690.60
内部交易未实现利润	1,344,864.93	201,729.74	1,164,936.86	174,740.53
可抵扣亏损	18,817,571.24	4,359,967.66	18,817,571.52	4,359,967.64
因计提存货跌价准备形成	147,423.51	36,855.88	50,600.99	12,650.25
因股权激励形成	12,294,412.90	1,900,811.94	12,294,412.90	1,900,811.94
合计	51,192,088.70	9,341,570.15	47,311,390.09	8,721,860.96

(2) 未经抵销的递延所得税负债

□ 适用 √ 不适用

(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		9,341,570.15		8,721,860.96

(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
可抵扣暂时性差异	56,561.14	58,016.75
可抵扣亏损	1,307,678.96	
合计	1,364,240.10	58,016.75

29、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付购买长期资产款	29,551,846.41	12,438,963.80
合计	29,551,846.41	12,438,963.80

30、短期借款

□ 适用 √ 不适用

31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□ 适用 √ 不适用

32、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

33、应付票据

□ 适用 √ 不适用

34、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	120,647,510.50	115,179,783.66
合计	120,647,510.50	115,179,783.66

35、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	23,883,068.75	17,144,879.75
合计	23,883,068.75	17,144,879.75

36、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	10,243,941.54	76,149,148.97	80,332,235.50	6,060,855.01
二、离职后福利-设定提存计划	978.38	3,261,033.28	3,262,011.66	
合计	10,244,919.92	79,410,182.25	83,594,247.16	6,060,855.01

(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	10,214,787.91	70,052,666.37	74,237,367.96	6,030,086.32
2、职工福利费		2,337,104.39	2,337,104.39	
3、社会保险费	380.76	1,790,354.27	1,790,735.03	
其中：医疗保险费	320.64	1,381,493.14	1,381,813.78	
工伤保险费	40.08	207,275.97	207,316.05	
生育保险费	20.04	201,585.16	201,605.20	
4、住房公积金	4,433.00	1,622,136.90	1,622,002.90	4,567.00
5、工会经费和职工教育经费	24,339.87	346,887.04	345,025.22	26,201.69
合计	10,243,941.54	76,149,148.97	80,332,235.50	6,060,855.01

(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	898.38	2,967,293.06	2,968,191.44	
2、失业保险费	80.00	293,740.22	293,820.22	
合计	978.38	3,261,033.28	3,262,011.66	

37、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,189,020.77	7,287,258.17
营业税		1,725.15
企业所得税	2,396,358.94	9,288,396.25
个人所得税	11,997,074.75	809,632.43
城市维护建设税	180,551.68	385,425.55
教育费附加	117,240.70	366,754.94
房产税	120,939.16	295,908.07
其他	81,687.97	10,505.74
合计	18,082,873.97	18,445,606.30

38、应付利息

□ 适用 √ 不适用

39、应付股利

□ 适用 √ 不适用

40、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
保证金和押金	7,391,498.23	6,815,076.43
服务费		4,794,000.00
研发费用	3,920,369.25	706,320.90
其他	2,568,477.26	2,362,505.90
合计	13,880,344.74	14,677,903.23

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□ 适用 √ 不适用

41、划分为持有待售的负债

□ 适用 √ 不适用

42、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股权转让款	10,560,000.00	10,560,000.00
合计	10,560,000.00	10,560,000.00

其他说明：

公司2013年第一次临时股东大会通过关于使用超募资金收购佛山市正典生物技术有限公司60%股权的议案，使用超募资金15,840万元收购谭志坚等自然人持有的佛山市正典生物技术有限公司60%股权。首期收购款项（占总款项的80%）于2013年1月末支付，剩余20%款项3,168万元在协议约定的业绩承诺实现的情况下按股权转让协议的相关约定予以支付或抵扣。由于佛山市正典生物技术有限公司2013年度、2014年度和2015年1-6月业绩累计已超过协议约定的当期业绩承诺，故将2016年上半年应付谭志坚等自然人的第三期股权收购款列入一年内到期的非流动负债列示。

43、其他流动负债

□ 适用 √ 不适用

44、长期借款

□ 适用 √ 不适用

45、应付债券

□ 适用 √ 不适用

46、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
应付股权转让款		10,560,000.00
应付资产购买款	4,550,000.00	4,550,000.00

其他说明：

2014年10月31日，公司子公司广东大麟洋海洋生物有限公司与林华强签订《资产转让合同》，林华强将其名下用于海水养殖生产的网箱、配套用房、渔具、水井、生产设备设施、实物资产及与之相关联的权益转让给广东大麟洋海洋生物有限公司，作价为1,113.2万元。公司在合同生效后三个工作日内向林华强支付资产转让款的658.20万元；第二期款150万元在林华强完成第一年和第二年经营考核目标后十五个工作日内支付；第三期款305万元在林华强完成第三年经营目标后十五个工作日内支付。

47、长期应付职工薪酬

□ 适用 √ 不适用

48、专项应付款

□ 适用 √ 不适用

49、预计负债

□ 适用 √ 不适用

50、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	13,204,058.91	3,658,600.00	2,683,722.11	14,178,936.80	
合计	13,204,058.91	3,658,600.00	2,683,722.11	14,178,936.80	--

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
扶持企业奖励资金	303,132.80		113,674.80		189,458.00	与资产相关
重组禽流感病毒 H5 亚型二价灭活疫苗高技术产业化示范工程拨款	1,983,332.21		292,261.88		1,691,070.33	与资产相关
纲地场收：农机购置补贴		408,600.00			408,600.00	与资产相关
新型动物专用抗生素肠溶微囊的研制及产业化技术研究	3,451,751.32		1,661,468.75		1,790,282.57	与资产相关
高致病性猪蓝耳病活疫苗高技术产业化示范工程	7,316,200.04		341,900.00		6,974,300.04	与资产相关
鸡马立克项目政府补助		3,000,000.00	17,749.98		2,982,250.02	与收益相关
实验用小型猪标准化生产及实验关键技术研究	47,309.30				47,309.30	与收益相关
规模化禽畜养殖业"以奖促减"资金	87,000.00				87,000.00	与资产相关
鸡球虫病药敏虫株七价活疫苗的研制及其应用研究项目	15,333.24		6,666.70		8,666.54	与资产相关
新兴县财政局产业技术与开发专项资金		250,000.00	250,000.00			与收益相关
合计	13,204,058.91	3,658,600.00	2,683,722.11		14,178,936.80	--

其他说明：

51、其他非流动负债

适用 不适用

52、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	534,888,261.00	4,451,739.00				4,451,739.00	539,340,000.00

其他说明：

股权激励计划首次授予的激励对象在第一个行权期行权完毕，因此股本对应增加。

53、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）	1,113,226,678.42	36,283,111.29		1,149,509,789.71
其他资本公积	15,995,419.47	3,406,745.95	8,192,638.20	11,209,527.22
合计	1,129,222,097.89	39,689,857.24	8,192,638.20	1,160,719,316.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

—2015年5月，公司股票期权第一期已行权4,451,739股，每股行权价7.31元，其中4,451,739.00元作为新增股本投入，其余28,090,473.09元作为资本公积，同时将已行权期权的成本8,192,638.20元从其他资本公积转入股本溢价。

—根据公司第二届董事会第十七次会议通过的《关于公司股票期权激励计划所涉股票期权首次授予事项的议案》和第三届董事会第四次会议通过的《关于公司股票期权激励计划预留期权授予相关事项的议案》，公司授予部分员工股票期权，年末按照授予日股票期权的公允价值将相关股份支付计入管理费用和其他资本公积。

54、库存股

 适用 不适用

55、其他综合收益

 适用 不适用

56、专项储备

 适用 不适用

57、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	88,083,026.53			88,083,026.53
合计	88,083,026.53			88,083,026.53

58、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	373,163,529.33	436,326,340.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	59,084,290.47	110,982,829.37
减：提取法定盈余公积		13,945,640.15
应付普通股股利	160,466,432.58	160,200,000.00
期末未分配利润	271,781,387.22	373,163,529.33

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

59、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	523,028,729.70	281,707,951.64	354,697,224.38	182,876,047.22
其他业务	47,918,978.68	44,311,681.09	55,678,285.50	49,534,565.39
合计	570,947,708.38	326,019,632.73	410,375,509.88	232,410,612.61

60、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	-1,725.15	7,526.00
城市维护建设税	947,772.47	1,105,985.90
教育费附加	835,520.23	974,393.94
合计	1,781,567.55	2,087,905.84

61、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	20,329,862.24	20,955,286.40
售后技术服务费	15,248,816.25	16,046,052.27
物流费	15,502,047.88	8,983,190.02
广告及宣传费	3,664,570.60	1,240,023.37
差旅及接待费	8,309,325.70	11,277,638.91
租赁费	405,050.56	378,323.71
折旧费	567,322.38	435,684.46
办公费及其他费用	7,239,565.08	3,659,526.98
合计	71,266,560.69	62,975,726.12

62、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发经费	28,219,263.26	22,014,370.44
工资及福利	24,854,907.14	33,430,809.65
折旧及摊销	9,429,686.03	5,887,437.12
差旅、接待费及杂费	26,445,908.69	22,545,266.72
办公费	9,745,805.39	2,473,117.45
税金	1,653,617.96	2,108,562.81
租赁及动力费	1,225,435.10	665,196.70
环保及检验检疫费	0.00	114,198.37
车辆费	1,105,729.93	789,471.23
会议费	1,367,653.47	1,803,758.51
中介费用	4,688,378.17	5,723,557.80
合计	108,736,385.14	97,555,746.80

63、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		

减：利息收入	11,345,838.14	13,110,616.55
手续费支出	451,512.15	397,256.15
汇兑损益	-126,986.07	-251,352.49
合计	-11,021,312.06	-12,964,712.89

64、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	3,800,685.39	-841,024.25
二、存货跌价损失	96,822.52	
合计	3,897,507.91	-841,024.25

65、公允价值变动收益

□ 适用 √ 不适用

66、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	2,205.00	4,536,986.30
合计	2,205.00	4,536,986.30

67、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		130,300.00	
其中：固定资产处置利得		130,300.00	
政府补助	3,144,722.11	2,014,269.24	3,144,722.11
违约金收入	50.00		50.00
无法支付的款项	503,325.01		503,325.01
其他	614,765.58	127,936.00	614,765.58
合计	4,262,862.70	2,272,505.24	

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
扶持企业奖励资金	113,674.80	113,674.80	与资产相关
产业技术研发资金	292,261.88	292,261.90	与资产相关
工程设备政府拨款	341,900.00		与资产相关
云浮市财政局下拨开拓资金		73,443.99	与收益相关
新兴县财政局产业技术与开发专项资金	500,000.00		与收益相关
2014 年省级产业结构调整专项资金	17,749.98		与收益相关
新型动物专用抗生素肠溶微囊的研制及产业化工艺技术研究	1,661,468.75	253,988.52	与资产相关
鸡球虫病药敏虫株七价活疫苗的研制及其应用研究项目	6,666.70	10,500.03	与资产相关
确认黄标车强制报废的政府补贴	9,000.00		与收益相关
工商局名牌商标奖励款	100,000.00		与收益相关
科技成果奖励	102,000.00		与收益相关
科技项目经费		250,000.00	与资产相关
高致病性猪蓝耳病活疫苗高技术产业化示范工程		283,800.00	与资产相关
外贸发展专项资金		36,600.00	与收益相关
广东省科学技术奖励一等奖奖金		100,000.00	与收益相关
三水区农业龙头企业奖励		100,000.00	与收益相关
鸡球虫病七价活疫苗广东省农转资金补贴		500,000.00	与收益相关
合计	3,144,722.11	2,014,269.24	--

68、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	3,637,724.65	244,907.34	3,637,724.65
其中：固定资产处置损失	3,637,724.65	244,907.34	3,637,724.65
对外捐赠	1,274,300.00	497,000.00	1,274,300.00
其他	28,600.18	124,926.01	28,600.18
合计	4,940,624.83	866,833.35	4,940,624.83

69、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	8,316,336.45	6,045,949.51
递延所得税费用	-619,709.19	-487,495.05
合计	7,696,627.26	5,558,454.46

(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	69,591,809.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,438,771.40
子公司适用不同税率的影响	80,810.24
调整以前期间所得税的影响	-4,454,404.39
非应税收入的影响	-441,851.91
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	792,612.16
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-26,989.21
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	1,307,678.96
所得税费用	7,696,627.26

70、其他综合收益

□ 适用 √ 不适用

71、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
收到政府补助、奖励等	1,829,140.59	4,474,196.03
收到的银行存款利息收入	12,270,708.18	16,943,196.00
合计	14,099,848.77	21,417,392.03

(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
付现期间费用	120,111,928.18	41,584,755.26
支付押金、往来款净额等	15,218,959.42	51,673,185.32
合计	135,330,887.60	93,257,940.58

(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
与资产有关的政府补助	3,408,600.00	
合计	3,408,600.00	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

□ 适用 √ 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

□ 适用 √ 不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

□ 适用 √ 不适用

72、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	61,895,182.04	29,535,459.38
加：资产减值准备	3,897,507.91	-841,024.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,849,510.06	20,334,744.78
无形资产摊销	2,963,979.28	2,774,230.01
长期待摊费用摊销	58,336.48	73,818.28

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	3,750,090.85	114,607.34
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,205.00	-4,536,986.30
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-619,709.19	-487,495.05
存货的减少（增加以“-”号填列）	-71,692,093.52	-66,389,369.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-74,134,321.57	35,576,210.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,013,366.21	-91,844,210.46
经营活动产生的现金流量净额	-42,020,356.45	-75,690,014.55
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	876,029,317.12	961,265,275.30
减：现金的期初余额	1,106,045,521.09	1,180,454,703.86
现金及现金等价物净增加额	-230,016,203.97	-219,189,428.56

（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：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	10,560,000.00
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	10,560,000.00

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

□ 适用 √ 不适用

（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	876,029,317.12	1,106,045,521.09
其中：库存现金	402,217.10	298,839.73
可随时用于支付的银行存款	875,627,100.02	1,105,746,681.36
三、期末现金及现金等价物余额	876,029,317.12	1,106,045,521.09

73、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

74、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

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

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：

公司名称	公司类型	注册地	注册资本	持股比例	表决权比例	期末实际出资额
海南麟洋水产有限公司	有限责任	海南	RMB3000万元	55%	55%	RMB1650万元

注：公司控股孙公司东方大麟洋海洋生物有限公司与黄硕文共同出资设立海南麟洋水产有限公司，其中东方大麟洋海洋生物有限公司持股55%。

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	
肇庆大华农生物药品有限公司	肇庆	肇庆	兽用药品制造行业	100.00%		新设
新兴大华农禽蛋有限公司	新兴县	新兴县	农产品生产	100.00%		新设
广东惠牧贸易有限责任公司	新兴县	新兴县	贸易	100.00%		新设
广东大渔生物有限公司	肇庆	肇庆	水产疫苗项目的筹建。	90.00%		新设
佛山市正典生物技术有限公司	佛山	佛山	兽用药品制造行业	60.00%		购买
广东大麟洋海洋生物有限公司	珠海	珠海	水产养殖	82.44%		新设
重庆市惠牧兽医服务有限公司	重庆	重庆	咨询和销售		51.00%	新设
徐州惠牧兽医技术服务有限公司	徐州	徐州	咨询和销售		51.00%	新设
东方大麟洋海洋生物有限公司	海南	海南	水产养殖		55.00%	新设
海南麟洋水产有限公司	海南	海南	水产养殖		55.00%	新设

(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
佛山市正典生物技术有限公司	40.00%	5,481,556.58	6,400,000.00	33,257,552.21
广东大麟洋海洋生物有限公司	17.56%	-2,445,885.09		31,457,862.70

(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
佛山市正典生物技术有限公司	56,903,078.10	37,834,642.83	94,737,720.93	13,457,547.03	8,666.54	13,466,213.57	57,683,277.63	37,526,891.38	95,210,169.01	12,003,709.23	15,333.24	12,019,042.47
广东大	131,314,	70,701,2	202,015,	82,806,1	4,550,00	87,356,1	80,275,9	46,947,3	127,223,	52,041,2	4,550,00	56,591,2

麟洋海洋生物有限公司	694.52	55.67	950.19	54.09	0.00	54.09	73.49	85.64	359.13	41.32	0.00	41.32
------------	--------	-------	--------	-------	------	-------	-------	-------	--------	-------	------	-------

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
佛山市正典生物技术有限公司	51,772,303.29	13,821,357.82	13,821,357.82	9,089,461.66	34,340,212.32	8,298,856.24	8,298,856.24	-517,662.20
广东大麟洋海洋生物有限公司	43,054,725.57	-7,478,061.71	-7,478,061.71	-17,058,205.34	10,008,252.43	280,706.27	280,706.27	-11,434,950.55

十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应付账款等，这些金融工具主要与经营及融资相关，各项金融工具的详细情况详见本附注五相关项目，与这些金融工具相关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

一信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过定期对已有客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制在此可控的范围内。

一利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

一流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来6个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

名称	与公司关系	经济性质	持股比例	表决权比例
温氏家族	实际控制人	自然人	22.31%	22.31%

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

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。

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
广东温氏食品集团股份有限公司	受同一实际控制人控制
广东温氏南方家禽育种有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
南宁市广东温氏畜禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
博罗县温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
德阳广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
丰顺温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
桂林广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
海南温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
汉川广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
河源市温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
淮安温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
吉安温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
耒阳温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
新兴县温氏食品联营有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
宁乡广东温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
莆田广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
衢州温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
太仓广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
新兴县新大地禽畜有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
广西玉林市广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制

郁南广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
湖州广东温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
镇江温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
重庆广东温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
广东华农温氏畜牧股份有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
广西温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
怀集广东温氏畜禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
揭东温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
陆川县广东温氏畜禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
南京温氏家禽育种有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
武汉温氏畜禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
咸宁市贺胜温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
云浮市云城温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
肇庆市鼎湖温氏乳业有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
合肥温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
沧州温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
清镇温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
中江温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
眉山温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
眉山温氏家禽育种有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
石林温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
芜湖温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
滁州温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
阳西温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
天津温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
连云港温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
湖州南浔温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
江山温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
盐城温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
富川广东温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
贺州广东温氏畜禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
监利温氏畜禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
漳州温氏农牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
南京温氏畜禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制

开平市温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
阳东温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
进贤温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
信丰温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
罗定广东温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
中江仓山温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
平远温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
广东南牧机械设备有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
宿迁温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
汉川温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
监利温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
南陵温氏养猪有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
咸宁温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
湘阴温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
新兴县稔村温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
新兴县车岗温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
新兴县荣安温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
高要温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
常山温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
桂林温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
钟山温氏畜禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
南京温氏家禽育种有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
琼海温氏禽畜有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
安仁温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
亳州温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
嵊州温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
盐山温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
松滋温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
孝昌温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
丰顺埔农温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
北票温氏育种有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
徐州温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
佛山市高明区温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
开平温氏农牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制

祥云温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
凯里温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
平昌温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
潼南温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
滁州华农畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
贵州省麻江温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
广东温氏佳润食品有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
新兴县温氏荣康家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
亳州温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
肥东温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
咸阳温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
宁城温氏农牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
江华温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
江永温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
赤峰元宝山区温氏农牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
南通温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
泰安温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
滨海温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
新兴县益农科技有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
永州温氏养猪有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
清远温氏种猪科技有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
保定国农温氏种猪育种股份有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
开平市温氏禽业有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
佛山市三水温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
温氏（朝阳）农牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
肇庆市鼎湖温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
广州市华南畜牧设备有限公司	广东温氏食品集团股份有限公司重大影响
广东温氏饲料有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
玉屏温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
建平温氏农牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
四会温氏家禽有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
大余温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
咸宁温氏家禽育种有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
赤峰市松山区温氏农牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制

重庆长寿温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
仪陇温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
南皮温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
南雄市温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
吉安温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
韶关市曲江区温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
响水温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
新兴县温氏新旺羊业有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
永寿温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
钟山温氏乳业有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制
铅山县温氏畜牧有限公司	受广东温氏食品集团股份有限公司控制

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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广东温氏食品集团股份有限公司	采购饲料、原料	1,068,376.07		否	168,574.00
云浮市云城温氏畜牧有限公司	采购饲料、原料	36,405.00		否	19,237.00
新兴县荣安温氏家禽有限公司	采购饲料、原料	13,945,560.62		否	10,807,463.80
广东南牧机械设备有限公司	采购设备	192,200.00		否	27,970.00
四会温氏家禽有限公司	采购饲料、原料	27,335.00		否	
肇庆市鼎湖温氏畜牧有限公司	采购饲料、原料			否	291,240.00
肇庆市鼎湖温氏乳业有限公司	采购饲料、原料			否	14,521.60
广州市华南畜牧设备有限公司	采购鸡笼设备	162,878.00		否	

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
广东温氏食品集团股份有限公司	销售产成品	21,163,327.73	18,458,837.57
安仁温氏畜牧有限公司	销售产成品	500,320.21	528,522.57
保定国农温氏种猪育种股份有限公司	销售产成品	83,792.07	18,222.10
北票温氏育种有限公司	销售产成品	186,138.75	125,196.47
滨海温氏畜牧有限公司	销售产成品	1,361,586.56	203,530.29

亳州温氏畜牧有限公司	销售产成品	129,474.31	56,390.74
亳州温氏家禽有限公司	销售产成品	1,369,913.26	206,484.60
博罗县温氏畜牧有限公司	销售产成品	956,707.82	948,887.01
沧州温氏畜牧有限公司	销售产成品	1,762,034.45	176,127.45
常山温氏畜牧有限公司	销售产成品	707,735.29	363,571.41
赤峰元宝山区温氏农牧有限公司	销售产成品	534,069.64	64,374.10
赤峰市松山区温氏农牧有限公司	销售产成品	152,139.32	1,192.45
滁州华农畜牧有限公司	销售产成品	911,126.55	424,422.28
滁州温氏畜牧有限公司	销售产成品	1,874,091.04	1,186,304.67
德阳广东温氏家禽有限公司	销售产成品	2,166,104.07	1,176,522.71
大余温氏畜牧有限公司	销售产成品	304,709.64	83,347.52
肥东温氏畜牧有限公司	销售产成品	234,874.34	214,609.56
丰顺埔农温氏家禽有限公司	销售产成品	313,733.15	173,683.25
丰顺温氏家禽有限公司	销售产成品	786,812.46	640,707.55
佛山市高明区温氏家禽有限公司	销售产成品	788,112.95	781,274.05
佛山市三水温氏家禽有限公司	销售产成品	629,763.71	631,054.81
富川广东温氏畜牧有限公司	销售产成品	3,193,575.19	1,654,449.50
高要温氏畜牧有限公司	销售产成品	610,681.21	463,013.22
广东华农温氏畜牧股份有限公司	销售产成品	21,600,675.83	19,790,881.70
广东南牧机械设备有限公司	销售产成品	6,763.00	1,800.00
广东温氏佳润食品有限公司	销售产成品	1,325.81	150.00
广东温氏南方家禽育种有限公司	销售产成品	945,978.72	921,899.22
广西温氏畜牧有限公司	销售产成品	2,381,540.65	772,247.70
广西玉林市广东温氏家禽有限公司	销售产成品	1,391,525.39	1,443,937.93
贵州省麻江温氏畜牧有限公司	销售产成品	112,473.01	56,077.73
桂林广东温氏家禽有限公司	销售产成品	862,059.90	739,230.09
桂林温氏畜牧有限公司	销售产成品	688,070.48	508,229.80
海南温氏禽畜有限公司	销售产成品	781,409.67	2,610,698.89
汉川广东温氏家禽有限公司	销售产成品	698,507.54	146,585.16
汉川温氏畜牧有限公司	销售产成品	624,566.55	222,010.85
合肥温氏畜牧有限公司	销售产成品	2,559,185.91	907,515.94
河源市温氏禽畜有限公司	销售产成品	1,843,253.80	1,290,472.27
贺州广东温氏畜牧有限公司	销售产成品	919,898.30	361,266.76
湖州广东温氏畜牧有限公司	销售产成品	1,476,001.50	433,286.76

湖州南浔温氏畜牧有限公司	销售产成品	2,010,822.18	536,940.16
怀集广东温氏畜禽有限公司	销售产成品	3,530,060.12	2,407,021.32
淮安温氏畜牧有限公司	销售产成品	4,656,519.88	1,665,995.30
吉安温氏禽畜有限公司	销售产成品	905,986.54	452,073.58
吉安温氏畜牧有限公司	销售产成品	9,590.90	4,159.94
监利温氏畜牧有限公司	销售产成品	955,136.50	291,984.99
监利温氏畜禽有限公司	销售产成品	216,941.39	224,754.59
建平温氏农牧有限公司	销售产成品	272,781.54	
江华温氏畜牧有限公司	销售产成品	491,637.28	75,284.39
江山温氏畜牧有限公司	销售产成品	1,924,563.62	345,603.08
江永温氏畜牧有限公司	销售产成品	926,972.43	425,419.70
揭东温氏畜牧有限公司	销售产成品	498,980.12	751,587.01
进贤温氏禽畜有限公司	销售产成品	387,621.29	256,950.78
开平市温氏畜牧有限公司	销售产成品	5,548,468.61	3,678,121.75
开平市温氏禽业有限公司	销售产成品	124,039.66	54,278.77
开平温氏农牧有限公司	销售产成品	2,888,608.32	2,047,507.80
凯里温氏畜牧有限公司	销售产成品	284,677.41	52,171.60
耒阳温氏禽畜有限公司	销售产成品	455,106.13	722,773.37
连云港温氏畜牧有限公司	销售产成品	2,421,726.04	1,422,170.75
陆川县广东温氏畜禽有限公司	销售产成品	490,767.13	280,504.94
罗定广东温氏畜牧有限公司	销售产成品	1,671,875.05	949,539.24
眉山温氏畜牧有限公司	销售产成品	2,589,964.84	1,295,450.51
眉山温氏家禽育种有限公司	销售产成品	334,427.65	75,575.21
南京温氏家禽育种有限公司	销售产成品	42,489.22	0.00
南京温氏畜禽有限公司	销售产成品	779,319.02	328,534.14
南陵温氏养猪有限公司	销售产成品	140,945.65	230,610.82
南宁市广东温氏畜禽有限公司	销售产成品	1,014,432.42	1,073,681.04
南通温氏家禽有限公司	销售产成品	744,366.23	175,713.84
南皮温氏畜牧有限公司	销售产成品	178,271.09	1,933.96
南雄市温氏畜牧有限公司	销售产成品	1,765,532.93	
宁城温氏农牧有限公司	销售产成品	268,221.44	50,263.62
宁乡广东温氏禽畜有限公司	销售产成品	1,360,506.51	877,116.62
平昌温氏畜牧有限公司	销售产成品	1,158,822.94	550,171.04
平远温氏畜牧有限公司	销售产成品	88,341.98	150,951.76

莆田广东温氏家禽有限公司	销售产成品	962,541.96	282,585.76
铅山县温氏畜牧有限公司	销售产成品	11,374.33	
清远温氏种猪科技有限公司	销售产成品	283,106.20	222,125.98
清镇温氏畜牧有限公司	销售产成品	490,425.58	161,041.74
琼海温氏禽畜有限公司	销售产成品	671,892.66	851,175.11
衢州温氏畜牧有限公司	销售产成品	1,083,425.78	684,912.40
韶关市曲江区温氏畜牧有限公司	销售产成品	2,487,676.02	
嵊州温氏畜牧有限公司	销售产成品	763,847.15	141,616.12
石林温氏畜牧有限公司	销售产成品	674,200.21	631,541.57
松滋温氏畜牧有限公司	销售产成品	404,387.38	114,840.74
太仓广东温氏家禽有限公司	销售产成品	3,380,047.12	2,823,488.03
泰安温氏畜牧有限公司	销售产成品	801,431.08	415,989.91
天津温氏畜牧有限公司	销售产成品	248,813.25	221,699.53
潼南温氏畜牧有限公司	销售产成品	1,781,487.31	543,187.68
温氏（朝阳）农牧有限公司	销售产成品	1,439,892.23	207,279.96
芜湖温氏畜牧有限公司	销售产成品	1,722,166.15	601,270.04
武汉温氏畜禽有限公司	销售产成品	367,706.29	152,758.81
咸宁市贺胜温氏禽畜有限公司	销售产成品	438,936.58	248,473.42
咸宁温氏畜牧有限公司	销售产成品	387,384.83	249,905.40
咸宁温氏家禽育种有限公司	销售产成品	38,860.17	
咸阳温氏畜牧有限公司	销售产成品	976,214.25	278,357.29
湘阴温氏畜牧有限公司	销售产成品	1,395,183.51	864,969.87
祥云温氏畜牧有限公司	销售产成品	691,704.34	90,468.02
响水温氏畜牧有限公司	销售产成品	81,201.47	
孝昌温氏畜牧有限公司	销售产成品	432,559.62	48,723.26
咸宁温氏家禽育种公司	销售产成品	0.00	22,195.04
四会温氏家禽有限公司	销售产成品	687,390.87	924,653.25
新兴县车岗温氏家禽有限公司	销售产成品	1,400,395.23	1,153,245.97
新兴县稔村温氏家禽有限公司	销售产成品	2,467,798.96	1,713,336.66
新兴县荣安温氏家禽有限公司	销售产成品	699,119.59	412,561.46
新兴县温氏荣康家禽有限公司	销售产成品	2,188,166.19	1,437,449.08
新兴县温氏食品联营有限公司	销售产成品	1,501,525.70	834,433.88
新兴县温氏新旺羊业有限公司	销售产成品	4,212.99	
新兴县新大地禽畜有限公司	销售产成品	1,196,181.66	669,992.08

新兴县益农科技有限公司	销售产成品		6,858.44
信丰温氏畜牧有限公司	销售产成品	1,515,785.33	829,092.39
宿迁温氏畜牧有限公司	销售产成品	2,337,803.07	307,504.90
徐州温氏畜牧有限公司	销售产成品	2,070,375.99	882,656.92
盐城温氏畜牧有限公司	销售产成品	3,434,243.50	1,351,533.79
盐山温氏畜牧有限公司	销售产成品	1,183,453.27	514,060.05
阳东温氏畜牧有限公司	销售产成品	2,711,188.84	1,322,010.11
阳西温氏禽畜有限公司	销售产成品	2,984,247.46	1,819,903.74
仪陇温氏畜牧有限公司	销售产成品	724,762.82	23,577.44
永寿温氏畜牧有限公司	销售产成品	77,059.35	
永州温氏养猪有限公司	销售产成品	187,359.18	53,772.92
玉屏温氏畜牧有限公司	销售产成品	126,278.83	
郁南广东温氏家禽有限公司	销售产成品	845,868.20	624,933.97
云浮市云城温氏畜牧有限公司	销售产成品	1,353,643.25	1,652,657.39
漳州温氏农牧有限公司	销售产成品	1,191,968.00	602,182.71
肇庆市鼎湖温氏畜牧有限公司	销售产成品	92,681.53	2,769.23
肇庆市鼎湖温氏乳业有限公司	销售产成品	19,000.00	0.00
镇江温氏畜牧有限公司	销售产成品	1,687,461.42	469,951.91
中江仓山温氏畜牧有限公司	销售产成品	1,636,442.64	1,337,212.17
中江温氏畜牧有限公司	销售产成品	2,403,885.41	1,347,377.00
钟山温氏畜禽有限公司	销售产成品	1,494,914.00	863,894.49
钟山温氏乳业有限公司	销售产成品	31,858.97	
重庆广东温氏家禽有限公司	销售产成品	1,714,831.92	1,124,837.51
重庆长寿温氏畜牧有限公司	销售产成品	251,004.22	

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

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
-------	--------	----------	----------

广东温氏食品集团股份有限公司	商铺、土地等	62,775.95	40,500.00
----------------	--------	-----------	-----------

(4) 关联担保情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 关联方资金拆借

□ 适用 √ 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

□ 适用 √ 不适用

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,725,996.65	1,731,031.10

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
应收账款	安仁温氏畜牧有限公司	117,573.00	5,878.65	437,101.00	21,855.05
应收账款	保定国农温氏种猪育种股份有限公司	12,610.00	630.50	5,169.20	258.46
应收账款	北票温氏育种有限公司	61,892.00	3,094.60	79,260.00	3,963.00
应收账款	滨海温氏畜牧有限公司	337,392.70	16,869.64	215,470.80	10,773.54
应收账款	亳州温氏畜牧有限公司	99,108.00	4,955.40	28,371.00	1,418.55
应收账款	亳州温氏家禽有限公司	464,379.40	23,218.97	221,624.00	11,081.20
应收账款	博罗县温氏畜牧有限公司	271,788.00	13,589.40	203,161.20	10,158.06
应收账款	沧州温氏畜牧有限公司	820,754.00	41,037.70	361,988.00	18,099.40
应收账款	常山温氏畜牧有限公司	258,244.00	12,912.20	110,345.20	5,517.26
应收账款	赤峰市松山区温氏农牧有限公司	41,714.00	2,085.70	36,178.00	1,808.90
应收账款	赤峰元宝山区温氏农牧有限公司	286,732.80	14,336.64	102,817.20	5,140.86
应收账款	滁州华农畜牧有限公司	355,817.00	17,790.85	243,818.88	12,190.94

应收账款	滁州温氏畜牧有限公司	688,124.50	34,406.23	581,775.50	29,088.78
应收账款	大余温氏畜牧有限公司	211,276.20	10,563.81	1,964.00	98.20
应收账款	德阳广东温氏家禽有限公司	908,302.80	45,415.14	758,656.00	37,932.80
应收账款	肥东温氏畜牧有限公司	297,240.00	14,862.00	107,308.00	5,365.40
应收账款	丰顺埔农温氏家禽有限公司	100,384.00	5,019.20	55,934.00	2,796.70
应收账款	丰顺温氏家禽有限公司	171,210.00	8,560.50	96,560.00	4,828.00
应收账款	佛山市高明区温氏家禽有限公司	191,021.60	9,551.08	102,755.30	5,137.77
应收账款	佛山市三水温氏家禽有限公司	202,509.60	10,125.48	135,645.00	6,782.25
应收账款	富川广东温氏畜牧有限公司	968,718.35	48,435.92	762,203.60	38,110.18
应收账款	高要温氏畜牧有限公司	114,646.00	5,732.30	83,032.80	4,151.64
应收账款	广东华农温氏畜牧股份有限公司	5,817,108.80	290,855.44	6,331,299.60	316,564.98
应收账款	广东温氏佳润食品有限公司	1,400.00	70.00		
应收账款	广东温氏南方家禽育种有限公司	383,312.60	19,165.63	186,961.70	9,348.09
应收账款	广东温氏食品集团股份有限公司	4,653,403.10	232,670.16	1,951,384.52	97,569.23
应收账款	广西温氏畜牧有限公司	1,419,827.00	70,991.35	387,527.00	19,376.35
应收账款	广西玉林市广东温氏家禽有限公司	493,560.00	24,678.00	298,298.00	14,914.90
应收账款	贵州省麻江温氏畜牧有限公司	75,606.00	3,780.30	9,500.00	475.00
应收账款	桂林广东温氏家禽有限公司	536,705.80	26,835.29	418,475.80	20,923.79
应收账款	桂林温氏畜牧有限公司	331,998.00	16,599.90	298,050.00	14,902.50
应收账款	海南温氏禽畜有限公司	284,050.00	14,202.50	144,798.00	7,239.90
应收账款	汉川广东温氏家禽有限公司	499,919.60	24,995.98	386,806.40	19,340.32
应收账款	汉川温氏畜牧有限公司	338,262.00	16,913.10	318,060.00	15,903.00
应收账款	合肥温氏畜牧有限公司	1,498,805.59	74,940.28	630,385.99	31,519.30
应收账款	河源市温氏禽畜有限公司	699,669.80	34,983.49	106,400.00	5,320.00
应收账款	贺州广东温氏畜禽有限公司	417,613.20	20,880.66	282,878.60	14,143.93
应收账款	湖州广东温氏畜牧有限公司	272,180.40	13,609.02	983,471.20	49,173.56
应收账款	湖州南浔温氏畜牧有限公司	532,309.00	26,615.45	78,822.00	3,941.10
应收账款	怀集广东温氏畜禽有限公司	791,495.80	39,574.79	1,154,023.50	57,701.18
应收账款	淮安温氏畜牧有限公司	1,985,641.70	99,282.09	1,438,893.30	71,944.67
应收账款	吉安温氏禽畜有限公司	249,905.20	12,495.26	462,814.80	23,140.74
应收账款	吉安县温氏畜牧有限公司	81,616.40	4,080.82		
应收账款	监利温氏畜牧有限公司	726,146.00	36,307.30	597,642.00	29,882.10
应收账款	监利温氏畜禽有限公司	135,387.00	6,769.35	19,350.00	967.50
应收账款	建平温氏农牧有限公司	70,398.00	3,519.90	23,876.00	1,193.80

应收账款	江华温氏畜牧有限公司	218,878.00	10,943.90	145,338.20	7,266.91
应收账款	江山温氏畜牧有限公司	373,462.00	18,673.10	18,000.00	900.00
应收账款	江永温氏畜牧有限公司	477,751.40	23,887.57	111,069.00	5,553.45
应收账款	揭东温氏畜牧有限公司	205,081.00	10,254.05	94,612.00	4,730.60
应收账款	进贤温氏禽畜有限公司	177,585.80	8,879.29	31,739.60	1,586.98
应收账款	开平市温氏畜牧有限公司	2,082,763.20	104,138.16	2,297,929.40	114,896.47
应收账款	开平市温氏禽业有限公司	77,290.00	3,864.50	57,270.00	2,863.50
应收账款	开平温氏农牧有限公司	972,216.20	48,610.81	289,697.20	14,484.86
应收账款	凯里温氏畜牧有限公司	103,666.40	5,183.32	127,821.60	6,391.08
应收账款	耒阳温氏禽畜有限公司	146,941.60	7,347.08	55,107.60	2,755.38
应收账款	连云港温氏畜牧有限公司	796,179.40	39,808.97	1,050,000.20	52,500.01
应收账款	陆川县广东温氏畜禽有限公司	282,026.00	14,101.30	193,100.00	9,655.00
应收账款	罗定广东温氏畜牧有限公司	831,593.60	41,579.68	195,414.40	9,770.72
应收账款	眉山温氏畜牧有限公司	589,952.00	29,497.60	722,191.00	36,109.55
应收账款	眉山温氏家禽育种有限公司	55,057.00	2,752.85		
应收账款	南京温氏畜禽有限公司	407,986.00	20,399.30	143,152.60	7,157.63
应收账款	南京温氏家禽育种有限公司	49,842.40	2,492.12		
应收账款	南陵温氏养猪有限公司	226,954.00	11,347.70	117,594.00	5,879.70
应收账款	南宁市广东温氏畜禽有限公司	250,810.00	12,540.50	100,000.00	5,000.00
应收账款	南皮温氏畜牧有限公司	98,730.00	4,936.50	69,555.00	3,477.75
应收账款	南通温氏家禽有限公司	244,216.00	12,210.80	86,404.00	4,320.20
应收账款	南雄市温氏畜牧有限公司	593,665.18	29,683.26		
应收账款	宁城温氏农牧有限公司	124,440.40	6,222.02	92,540.40	4,627.02
应收账款	宁乡广东温氏禽畜有限公司	430,456.00	21,522.80	182,150.00	9,107.50
应收账款	平昌温氏畜牧有限公司	1,177,178.00	58,858.90	2,196,884.20	109,844.21
应收账款	平远温氏畜牧有限公司	23,410.00	1,170.50	3,130.00	156.50
应收账款	莆田广东温氏家禽有限公司	112,348.40	5,617.42	160,184.20	8,009.21
应收账款	铅山县温氏畜牧有限公司	900.00	45.00		
应收账款	清远温氏种猪科技有限公司	88,832.00	4,441.60	120,207.00	6,010.35
应收账款	清镇温氏畜牧有限公司	165,022.00	8,251.10	113,334.00	5,666.70
应收账款	琼海温氏禽畜有限公司	362,331.60	18,116.58	742,304.20	37,115.21
应收账款	衢州温氏畜牧有限公司	352,238.80	17,611.94	1,253,303.20	62,665.16
应收账款	韶关市曲江区温氏畜牧有限公司	772,006.60	38,600.33		
应收账款	嵊州温氏畜牧有限公司	348,078.00	17,403.90	181,680.00	9,084.00

应收账款	石林温氏畜牧有限公司	48,960.00	2,448.00	161,120.00	8,056.00
应收账款	四会温氏家禽有限公司	318,337.10	15,916.86	52,166.00	2,608.30
应收账款	松滋温氏畜牧有限公司	228,480.00	11,424.00	90,890.00	4,544.50
应收账款	太仓广东温氏家禽有限公司	288,514.00	14,425.70	846,836.60	42,341.83
应收账款	泰安温氏畜牧有限公司	321,762.00	16,088.10	96,400.00	4,820.00
应收账款	天津温氏畜牧有限公司	142,833.00	7,141.65	75,480.00	3,774.00
应收账款	潼南温氏畜牧有限公司	266,047.54	13,302.38	555,865.54	27,793.28
应收账款	温氏(朝阳)农牧有限公司	304,451.00	15,222.55	79,106.00	3,955.30
应收账款	芜湖温氏畜牧有限公司	588,204.00	29,410.20	353,274.00	17,663.70
应收账款	武汉温氏畜禽有限公司	144,724.00	7,236.20	51,270.00	2,563.50
应收账款	咸宁市贺胜温氏禽畜有限公司	131,330.00	6,566.50	107,314.00	5,365.70
应收账款	咸宁温氏畜牧有限公司	175,600.00	8,780.00	158,720.00	7,936.00
应收账款	咸宁温氏家禽育种有限公司	11,409.20	570.46	38,111.60	1,905.58
应收账款	咸阳温氏畜牧有限公司	590,876.50	29,543.83	288,119.80	14,405.99
应收账款	湘阴温氏畜牧有限公司	772,309.20	38,615.46	1,685,384.40	84,269.22
应收账款	祥云温氏畜牧有限公司	168,438.00	8,421.90	514,391.20	25,719.56
应收账款	响水温氏畜牧有限公司	94,714.00	4,735.70		
应收账款	孝昌温氏畜牧有限公司	322,037.00	16,101.85	175,142.00	8,757.10
应收账款	新兴县车岗温氏家禽有限公司	376,551.20	18,827.56	79,800.00	3,990.00
应收账款	新兴县稔村温氏家禽有限公司	785,950.70	39,297.54	402,719.50	20,135.98
应收账款	新兴县荣安温氏家禽有限公司	176,423.90	8,821.20	17,616.50	880.83
应收账款	新兴县温氏荣康家禽有限公司	277,153.80	13,857.69	56,313.60	2,815.68
应收账款	新兴县温氏食品联营有限公司	548,223.80	27,411.19	214,039.00	10,701.95
应收账款	新兴县温氏新旺羊业有限公司	680.00	34.00		
应收账款	新兴县新大地禽畜有限公司	298,986.50	14,949.33	269,568.50	13,478.43
应收账款	信丰温氏畜牧有限公司	774,084.60	38,704.23	712,462.40	35,623.12
应收账款	宿迁温氏畜牧有限公司	643,209.10	32,160.46	812,999.70	40,649.99
应收账款	徐州温氏畜牧有限公司	685,958.30	34,297.92	761,452.20	38,072.61
应收账款	盐城温氏畜牧有限公司	1,243,611.00	62,180.55	963,004.30	48,150.22
应收账款	盐山温氏畜牧有限公司	338,568.10	16,928.41	581,387.00	29,069.35
应收账款	阳东温氏畜牧有限公司	1,298,368.80	64,918.44	679,528.60	33,976.43
应收账款	阳西温氏禽畜有限公司	680,651.60	34,032.58	764,393.60	38,219.68
应收账款	仪陇温氏畜牧有限公司	348,529.00	17,426.45	22,796.00	1,139.80
应收账款	永寿温氏畜牧有限公司	69,759.60	3,487.98		

应收账款	永州温氏养猪有限公司	112,323.00	5,616.15	18,702.00	935.10
应收账款	玉屏温氏畜牧有限公司	59,339.60	2,966.98	13,742.80	687.14
应收账款	郁南广东温氏家禽有限公司	186,635.00	9,331.75	225,179.20	11,258.96
应收账款	云浮市云城温氏畜牧有限公司	328,334.00	16,416.70	99,669.40	4,983.47
应收账款	漳州温氏农牧有限公司	517,914.80	25,895.74	266,019.80	13,300.99
应收账款	肇庆市鼎湖温氏乳业有限公司	14,691.11	734.56		
应收账款	镇江温氏畜牧有限公司	350,088.00	17,504.40	274,430.00	13,721.50
应收账款	中江仓山温氏畜牧有限公司	577,178.19	28,858.91	1,271,174.59	63,558.73
应收账款	中江温氏畜牧有限公司	524,058.00	26,202.90	692,120.00	34,606.00
应收账款	钟山温氏畜禽有限公司	542,306.00	27,115.30	168,546.00	8,427.30
应收账款	钟山温氏乳业有限公司	18,123.00	906.15		
应收账款	重庆广东温氏家禽有限公司	64,250.00	3,212.50	900,516.00	45,025.80
应收账款	重庆长寿温氏畜牧有限公司	40,205.40	2,010.27	95,364.00	4,768.20
应收账款	肇庆市鼎湖温氏畜牧有限公司	2,160.00	108.00		
其他应收款	广东温氏食品集团股份有限公司	9,000.00	450.00	9,000.00	450.00

(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
预付款项	广东南牧机械设备有限公司	420,000.00	
预付款项	广东温氏食品集团股份有限公司		84,695.00
预付款项	合计	420,000.00	84,695.00
应付账款	广东温氏食品集团股份有限公司	1,276,953.50	33,153.50
应付账款	云浮市云城温氏畜牧有限公司	32,035.00	360.00
应付账款	广州市华南畜牧设备有限公司		11,950.00
应付账款	广东南牧机械设备有限公司	8,500.00	
应付账款	广东温氏饲料有限公司		47,262.50
应付账款	新兴县荣安温氏家禽有限公司	1,982,400.43	2,616,734.16
应付账款	合计	3,299,888.93	2,709,460.16
预收款项	开平市温氏畜牧有限公司		45,000.00
预收款项	监利温氏畜牧有限公司		13,265.00
预收款项	广东温氏食品集团股份有限公司	73,974.00	
预收款项	合肥温氏畜牧有限公司	87,500.00	
预收款项	新兴县车岗温氏家禽有限公司	55,379.00	

预收款项	清远温氏种猪科技有限公司	3,100.00	
预收款项	广东筠诚投资控股股份有限公司	9,660.00	
预收款项	开平温氏农牧有限公司	45,000.00	26,000.00
预收款项	新兴县温氏荣康家禽有限公司	45,000.00	45,000.00
预收款项	合计	319,613.00	129,265.00

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	4,451,739.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	首次行权价格 7.31 元/股，预留行权价格 8.78 元/股，合同剩余期限 2 年 5 个月

其他说明

公司于2013年11月8日召开2013年第二次临时股东大会，审议通过了《关于<股票期权激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》、《关于制定<股票期权激励计划实施考核管理办法（修订稿）>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股票期权激励计划相关事宜的议案》等议案。2013年11月21日，公司分别召开第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十七次会议，审议通过了《关于公司股票期权激励计划所涉及股票期权首次授予事项的议案》，确定公司股票期权激励计划首次授予股票期权的授权日为2013年11月21日，同意向154名激励对象授予1,821.5万份股票期权，行权价格为7.61元。股票期权激励计划的股票来源为公司向激励对象定向发行人民币A股普通股股票，激励对象可根据本计划规定的条件行使股票认购权，激励计划的有效期为4年，期权分三次行权，三次行权比例为30%、30%、40%。

公司2014年8月25日召开的第三届董事会第二次会议审议通过了《关于调整公司股票期权激励计划授予对象及行权价格的议案》，经过此次调整，首次授予的股票期权数量调整为1,780万份，行权价格调整为7.31元；由于部分股权激励对象离职或未达标，激励对象减至148人，首次授予的股票期权有效期权总份数减少为1,780万份。

公司2014年11月6日召开的第三届董事会第四次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划首次授予期权第一个行权期可行权的议案》，由于公司首次授予股票期权的第一个行权期的行权条件已满足，激励对象在第一个行权期可行权数量共计534万份，采用自主行权模式。截至2014年12月31日，共计行权88.8261万份。同时该次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划预留期权授予相关事项的议案》，确定预留股票期权的授权日为2014年11月6日，同意向51名激励对象授予178.5万份股票期权，行权价格为8.78元。期权分二次行权，二次行权比例为50%、50%。

根据大华农于2015年4月23日召开的第三届董事会第五次会议审议通过的《关于终止公司股票期权激励计划的议案》以及192名激励对象签署的关于终止股票期权计划的无异议函，对于全部已经授权但未至行权期的14,245,000份股票期权，在本次吸收合并完成的前提下，大华农拟终止该等股票期权。根据192名激励对

象签署的关于终止股票期权计划的无异议函，对于已至行权期但尚未行使的4,451,739份股票期权，无论本次吸收合并是否完成，激励对象同意如其未在大华农审议本次吸收合并的股东大会的股权登记日前行权的，则视为其放弃行使该等股票期权的权利。

截至2015年5月11日，对于大华农股权激励计划中已至第一个行权期且满足第一期行权条件的5,340,000份股票期权，激励对象已在大华农2014年度股东大会的股权登记日（2015年5月11日）前全部行权完毕。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据 Black-Scholes 期权定价模型计算
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	19,772,652.68
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	20,338,338.58

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

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

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

2、或有事项

适用 不适用

3、其他

—2007年，公司与中国动物疫病预防控制中心签订《猪繁殖与呼吸综合征灭活疫苗（NVDC-JXA1株）技术转让合同》，受让了该中心拥有的猪繁殖与呼吸综合征灭活疫苗（NVDC-JXA1株）的生产、检验等关键技术和资料、材料。根据技术转让合同，公司已支付第一期转让款200万元；中国动物疫病预防控制中心在取得兽医行政主管部门核发的新兽药注册证书后，将对该技术进行价值评估，评估价值超过200万元

的部分，由公司及其他使用该技术的单位按照均摊的原则进行分配。由于目前该疫苗技术尚未进行价值评估，故公司需追加支付的技术转让费尚无法确定。

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

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

为实现强强联合，优势互补，广东温氏食品集团股份有限公司拟换股吸收合并公司。根据合并方案，广东温氏食品集团股份有限公司以换股吸收合并的方式吸收合并公司，本次吸收合并完成后，广东温氏食品集团股份有限公司作为存续公司承继及承接公司的全部资产、负债、业务、人员、合同及其他一切权利与义务，公司终止上市并注销法人资格，广东温氏食品集团股份有限公司的股票（包括为本次换股吸收合并发行的A股股票）将申请在深圳证券交易所创业板上市流通。2015年7月31日，上述吸收合并事项已获得中国证券监督管理委员会有条件通过。

十六、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- （1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- （2）管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- （3）能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到75%：

- (1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
- (2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	营业收入	营业成本	分部间抵销	合计
兽用生物制品	211,665,545.42	71,660,306.46		
兽用药物制剂	197,683,609.09	121,520,351.38		
饲料添加剂等	71,109,577.92	49,157,942.96		
鱼产品销售	42,569,997.27	39,369,350.83		
合计	523,028,729.70	281,707,951.63		

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用

3、其他

—2013年1月21日，公司2013年第一次临时股东大会通过《关于使用超募资金收购佛山市正典生物技术有限公司60%股权的议案》，使用超募资金15,840万元收购谭志坚等自然人持有的佛山市正典生物技术有限公司60%股权。公司在股权转让协议生效后三个工作日内向股权转让方支付股权转让价款的80%（人民币12,672万元）；股权转让价款的20%（人民币3,168万元），在协议约定的业绩承诺实现的情况下按股权转让协议的相关约定予以支付或抵扣。

—根据股权转让协议，谭志坚等股权转让方向公司承诺和保证：佛山市正典生物技术有限公司2013年实现净利润不低于1,855.79万元；2014年实现净利润不低于2,138.23万元；2015年实现净利润不低于2,611.66万元（上述所称净利润均指扣除非经常性收益后经审计确认的值）。如佛山市正典生物技术有限公司在2013年、2014年、2015年能够逐年完成当年承诺的净利润（超出的利润可计入下一年度的利润），公司在每完成当年承诺净利润的年度审计报告出具后3个工作日内支付第二期股权转让款的三分之一给股权转让方；如佛山市正典生物技术有限公司未能完成当年承诺净利润的，公司当年无须支付第二期股权转让款的三分之一给股权转让方；如佛山市正典生物技术有限公司在2013年、2014年、2015年三年累计完成净利润低于6,605.68万元的，股权转让方在第二期股权转让款余额的限额内给予公司补偿，补偿金额直接在第二期股权转让款余额中抵扣，抵扣后如有余额则由公司在佛山市正典生物技术有限公司2015年

度审计报告出具后3个工作日内支付给股权转让方；如第二期股权转让款余额不足抵扣的，股权转让方无须补足抵扣后的差额给公司。如佛山市正典生物技术有限公司在2015年之前提前完成三年累积承诺净利润6,605.68万元的，公司在该等净利润经审计确认后7个工作日内提前支付第二期股权转让款给股权转让方。

—2014年10月31日，公司子公司广东大麟洋海洋生物有限公司与林华强签订《资产转让合同》，根据该合同约定，林华强将其名下用于海水养殖生产的网箱、配套用房、渔具、水井、生产设备设施、实物资产及与之相关联的权益转让给广东大麟洋海洋生物有限公司，作价为1,113.2万元。公司在合同生效后三个工作日内向林华强支付资产转让款的658.20万元；第二期款150万元在林华强完成第一年和第二年经营考核目标后十五个工作日内支付；第三期款305万元在林华强完成第三年经营目标后十五个工作日内支付。

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	130,785,849.41	100.00%	8,022,276.58	6.13%	122,763,572.83	123,882,802.85	100.00%	7,575,984.32	6.12%	116,306,818.53
合计	130,785,849.41	100.00%	8,022,276.58	6.13%	122,763,572.83	123,882,802.85	100.00%	7,575,984.32	6.12%	116,306,818.53

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			
1年以内小计	112,988,850.46	5,649,442.52	5.00%
1至2年	15,456,942.75	1,545,694.28	10.00%
2至3年	1,436,881.60	431,064.48	30.00%
3至4年	603,574.60	301,787.30	50.00%
4至5年	109,855.00	87,884.00	80.00%

5 年以上	6,404.00	6,404.00	100.00%
合计	130,602,508.41	8,022,276.58	6.14%

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

本期计提坏账准备金额 644,484.96 元

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
货款	198,192.70

(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	账龄	比例 (%)	坏账准备
第一名	非关联方	18,187,457.30	0-2年	13.91	1,396,559.88
第二名	非关联方	13,144,776.65	0-2年	10.05	770,176.05
第三名	非关联方	9,009,607.36	1年以内	6.89	450,480.37
第四名	非关联方	6,560,413.50	1年以内	5.02	328,020.68
第五名	受广东温氏食品集团股份有限公司控制	4,441,174.80	1年以内	3.40	222,058.74
合计		62,979,809.84		39.26	3,167,295.71

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	4,325,303.26	9.66%		0.00%	4,325,303.26	6,530,650.36	10.91%			6,530,650.36

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	137,625,362.50	96.95%	637,435.65	0.46%	136,987,926.85	99,746,688.20	93.86%	636,353.82	1.19%	99,110,334.38
合计	141,950,665.76	100.00%	637,435.65	0.45%	141,313,230.11	106,277,338.56	100.00%	636,353.82	1.06%	105,640,984.74

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 年以内小计	7,273,568.96	363,678.45	5.00%
1 至 2 年	762,072.00	76,207.20	10.00%
2 至 3 年	135,000.00	40,500.00	30.00%
3 至 4 年	274,100.00	137,050.00	50.00%
5 年以上	20,000.00	20,000.00	100.00%
合计	8,464,740.96	637,435.65	7.53%

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 1,081.83 元；

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(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
员工备用金	5,561,568.96	1,156,124.48
保证金及押金	2,903,172.00	2,648,036.00

股权激励行权款	4,325,303.26	6,530,650.36
关联方往来	129,160,621.54	95,942,527.72
合计	141,950,665.76	106,277,338.56

(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
第一名	往来款	76,400,000.00	1 年以内	53.82%	
第二名	往来款	34,063,765.10	1 年以内	24.00%	
第三名	往来款	12,235,523.82	1 年以内	8.62%	
第三名	往来款	6,461,332.62	1 年以内	4.55%	
第五名	股权激励代扣个税款	4,325,303.26	1 年以内	3.05%	
合计	--	133,485,924.80	--	93.20%	

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	525,289,089.76		525,289,089.76	488,410,305.64		488,410,305.64
合计	525,289,089.76		525,289,089.76	488,410,305.64		488,410,305.64

(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
肇庆大华农生物药品有限公司	244,018,664.88	299,704.49		244,318,369.37		
新兴大华农禽蛋有限公司	2,386,024.30	96,312.42		2,482,336.72		
广东惠牧贸易有限责任公司	10,506,642.21	106,564.21		10,613,206.42		
佛山市正典生物技术有限公司	159,459,914.25	259,023.00		159,718,937.25		
广东大渔生物有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
广东大麟洋海洋生物有限公司	54,039,060.00	36,117,180.00		90,156,240.00		
合计	488,410,305.64	36,878,784.12		525,289,089.76		

(2) 对联营、合营企业投资

□ 适用 √ 不适用

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	286,972,352.35	161,861,826.22	225,095,686.05	118,896,951.68
其他业务	1,805,520.64	822,684.32	1,131,252.97	1,500.00
合计	288,777,872.99	162,684,510.54	226,226,939.02	118,898,451.68

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	65,600,000.00	92,000,000.00
其他		4,536,986.30
合计	65,600,000.00	96,536,986.30

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	-3,637,724.65	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,144,722.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-184,759.59	
减：所得税影响额	66,348.62	
少数股东权益影响额	131,395.25	
合计	-875,506.00	--

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	2.76%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.80%	0.11	0.11

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

适用 不适用

第八节 备查文件目录

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

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

三、经公司法定代表人签名的2015年半年度报告文本原件。

四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

广东大华农动物保健品股份有限公司

法定代表人：温均生

2015年8月19日