

河北福成五丰食品股份有限公司

2009 年年度报告



## 目 录

一、重要提示 .....	2
二、公司基本情况 .....	2
三、会计数据和业务数据摘要 .....	3
四、股本变动及股东情况 .....	5
五、董事、监事和高级管理人员 .....	7
六、公司治理结构 .....	10
七、股东大会情况简介 .....	14
八、董事会报告 .....	14
九、监事会报告 .....	18
十、重要事项 .....	19
十一、财务会计报告 .....	20
十二、备查文件目录 .....	58

**一、重要提示**

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
郭晋清	董事	因公外出未能参加会议	李福成
吴嘉杰	董事	已离职	

(三) 北京永拓会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	李福成
主管会计工作负责人姓名	李维忠
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	程静

公司负责人李福成、主管会计工作负责人李维忠及会计机构负责人（会计主管人员）程静声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

**二、公司基本情况**

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	河北福成五丰食品股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	福成五丰
公司的法定英文名称	Fortune Ng Fung Food (Hebei) Co.,Ltd
公司法定代表人	李福成

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宋宝贤	杨文昶
联系地址	河北省三河市燕郊经济技术开发区	河北省三河市燕郊经济技术开发区
电话	010-61595607	010-61590125
传真	010-61595618	010-61590125
电子信箱	songbaoxian@vip.sina.com	ywc_oct@tom.com

(三) 基本情况简介

注册地址	河北省三河市燕郊经济技术开发区
注册地址的邮政编码	065201
办公地址	河北省三河市燕郊经济技术开发区
办公地址的邮政编码	065201
公司国际互联网网址	www.fucheng.net
电子信箱	fucheng@fucheng.net

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	本公司证券部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	福成五丰	600965	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1998 年 3 月 18 日	
公司首次注册登记地点	河北省三河市燕郊经济技术开发区	
首次变更	公司变更注册登记日期	2005 年 11 月 4 日
	公司变更注册登记地点	河北省三河市燕郊经济技术开发区
	企业法人营业执照注册号	企股国副字第 001092 号
	税务登记号码	131082721688386
	组织机构代码	72168838-6
第二次变更	公司变更注册登记日期	2007 年 4 月 28 日
	公司变更注册登记地点	河北省三河市燕郊经济技术开发区
	企业法人营业执照注册号	企股冀总字第 130000100211 号
	税务登记号码	131082721688386
	组织机构代码	72168838-6
第三次变更	公司变更注册登记日期	2007 年 9 月 30 日
	公司变更注册登记地点	河北省三河市燕郊经济技术开发区
	企业法人营业执照注册号	130000400000652
	税务登记号码	131082721688386
	组织机构代码	72168838-6
第四次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 3 月 27 日
	公司变更注册登记地点	河北省三河市燕郊经济技术开发区
	企业法人营业执照注册号	130000400000652
	税务登记号码	131082721688386
	组织机构代码	72168838-6
公司聘请的会计师事务所名称	北京永拓会计师事务所有限责任公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市朝阳区东大桥路关东店北街 1 号国安大厦 13 层	

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	7,428,659.21
利润总额	8,222,844.54
归属于上市公司股东的净利润	4,863,505.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,069,320.13
经营活动产生的现金流量净额	56,072,615.10

(二) 境内外会计准则差异

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

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	4,863,505.46	19,393,069.51	515,192,605.29	521,505,229.31

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

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	4,863,505.46	19,393,069.51	515,192,605.29	521,505,229.31

## (三) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-685,965.48	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	600,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	880,150.81	收赔偿款等
所得税影响额	0.00	计入分公司损益的所得税为免税项目，不需计提缴纳，故对所得税没有影响。
合计	794,185.33	

## (四) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
营业收入	526,872,775.18	615,489,834.29	-14.40	515,901,828.61
利润总额	8,222,844.54	22,059,065.82	-62.72	18,721,404.97
归属于上市公司股东的净利润	4,863,505.46	19,393,069.51	-74.92	19,432,509.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,069,320.13	15,550,908.19	-73.83	20,338,995.12
经营活动产生的现金流量净额	56,072,615.10	36,002,511.40	55.75	-11,575,802.14
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
总资产	665,176,135.37	678,041,668.73	-1.90	675,339,622.15
所有者权益（或股东权益）	515,192,605.29	521,505,229.31	-1.21	513,288,289.28

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
基本每股收益（元/股）	0.02	0.07	-71.43	0.07
稀释每股收益（元/股）	0.02	0.07	-71.43	0.07
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.01	0.06	-83.33	0.07
加权平均净资产收益率（%）	0.94	3.76	减少 2.82 个百分点	3.80
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.79	3.02	减少 2.23 个百分点	3.97
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.20	0.13	53.85	-0.04
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.84	1.87	-1.60	1.84

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

###### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

###### 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
三河福成投资有限公司	49,347,198	49,347,198	0.00	0.00	股改限售股份	2009年7月11日
五丰行有限公司	31,460,843	31,460,843	0.00	0.00	股改限售股份	2009年7月11日
合计	80,808,041	80,808,041	0.00	0.00	/	/

##### (二) 证券发行与上市情况

###### 1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

###### 2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

###### 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

##### (三) 股东和实际控制人情况

###### 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				52,956 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
三河福成投资有限公司	境内非国有法人	27.66	77,287,521		0	无
五丰行有限公司	境外法人	11.03	30,828,543		0	无
内蒙古贸发粮油食品进出口有限责任公司	境内非国有法人	2.69	7,539,162		0	质押 7,000,000
中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	其他	1.07	2,999,913		0	未知
纪坤	境内自然人	0.32	920,436		0	未知
苏秀英	境内自然人	0.32	919,644		0	未知
刘凤宇	境内自然人	0.25	706,695		0	未知
罗慧雯	境内自然人	0.21	604,735		0	未知
中国建设银行股份有限公司—上投摩根中小盘股票型证券投资基金	其他	0.21	600,000		0	未知
王安平	境内自然人	0.18	504,443		0	未知

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
三河福成投资有限公司	77,287,521	人民币普通股
五丰行有限公司	30,828,543	人民币普通股
内蒙古贸发粮油食品进出口有限责任公司	7,539,162	人民币普通股
中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	2,999,913	人民币普通股
纪坤	920,436	人民币普通股
苏秀英	919,644	人民币普通股
刘凤宇	706,695	人民币普通股
罗慧雯	604,735	人民币普通股
中国建设银行股份有限公司—上投摩根中小盘股票型证券投资基金	600,000	人民币普通股
王安平	504,443	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	三河福成投资有限公司与其他股东不存在关联关系，不存在一致行动人关系。其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系未知。	

## 2、控股股东及实际控制人情况

### (1) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	三河福成投资有限公司
单位负责人或法定代表人	李福成
成立日期	2006年6月30日
注册资本	580,000,000
主要经营业务或管理活动	农业综合开发投资；城镇村建设、改造与投资开发；以及其他项目的投资；资产收购（法律、法规禁止的除外）。

### (2) 实际控制人情况

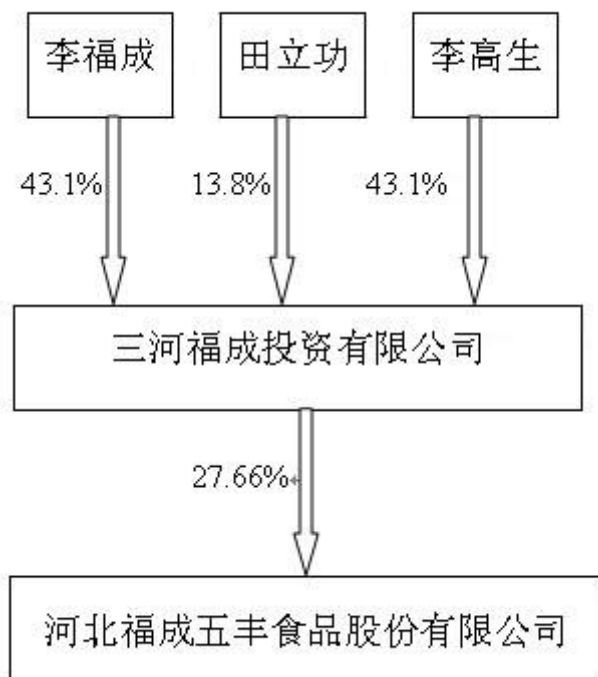
○ 自然人

姓名	李福成
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近5年内的职业及职务	河北福成五丰食品股份有限公司董事长

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:元 币种:港元

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
五丰行有限公司	陈朗	1983年9月16日	粮油食品进出口贸易	135,000,000

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
李福成	董事长	男	63	2007年3月27日	2010年3月26日	0	0		0	否
郭晋清	副董事长	女	44	2007年3月27日	2010年3月26日	0	0		0	是
武国光	副董事长	男	53	2007年3月27日	2010年3月26日	0	0		0	是
吴嘉杰	董事	男	39	2007年3月27日	2010年3月26日	0	0		0	是
李高生	董事兼总经理	男	41	2007年3月27日	2010年3月26日	0	0		10	否
刘存方	董事	男	60	2007年3月27日	2010年3月26日	0	0		0	是
朱玉华	独立董事	男	45	2007年3月27日	2010年3月26日	0	0		2	否
贾万富	独立董事	男	66	2007年3月27日	2010年3月26日	0	0		2	否
吴公跃	独立董事	男	52	2007年3月27日	2010年3月26日	0	0		2	否
赵文智	监事会召集人	男	53	2007年3月27日	2010年3月26日	0	0		0	是



陈向军	监事	男	37	2007年3月27日	2010年3月26日	0	0		0	是
李国印	监事	男	61	2007年3月27日	2010年3月26日	0	0		0	是
孙艳华	监事	女	36	2007年3月27日	2010年3月26日	0	0		1.8	否
李玮	监事	女	36	2008年3月24日	2010年3月26日	0	0		6	否
杨文昶	副总经理	男	35	2007年3月27日	2010年3月26日	0	0		6.6	否
蔺志军	副总经理	男	37	2007年3月27日	2010年3月26日	0	0		6.6	否
李维忠	财务总监	男	47	2007年3月27日	2010年3月26日	0	0		6.6	否
宋宝贤	董事会秘书	男	52	2007年3月27日	2010年3月26日	0	0		6.6	否

李福成：2001年2月至今任本公司董事长。此外还担任三河福成投资有限公司、福成国际大酒店有限公司董事长。

郭晋清：现任五丰行有限公司董事、总经理、五丰贸易有限公司董事长、五丰行实业（深圳）有限公司董事等职务。

武国光：现任内蒙古贸发粮油食品进出口有限责任公司董事长、总经理。

吴嘉杰：曾任五丰行有限公司财务部副经理、经理、高级经理，现已离职。

李高生：2003年至今任本公司总经理。

刘存方：1993年1月至2002年1月任三河福成酿酒有限公司经理；2002年1月至今在酿酒公司任执行董事。

朱玉华：大学学历，中国注册会计师，历任河北省三河市审计局工交股股长，河北省三河市审计师事务所所长、河北省三河市诚成会计师事务所主任会计师。

贾万富：大学学历，高级畜牧师，历任河北省大厂回族自治县畜牧局股长、大厂回族自治县夏垫镇主任、大厂回族自治县农业局副局长、大厂回族自治县畜牧局高级畜牧师，现已退休。

吴公跃：大专学历，三级律师，历任河北省永清县律师事务所律师、河北省廊坊市律师事务所副主任、河北天源通和律师事务所主任、河北省律师协会金融证券业委员会委员、河北省律师协会消费者权益保护委员会副主任、万人维权律师团副团长。

赵文智：2003年至2005年任内蒙古贸发粮油食品进出口有限责任公司总经理；现任内蒙古贸发粮油食品进出口有限责任公司董事、内蒙古蒙药股份有限公司董事。2008年3月份起任三河市润成小额信贷有限公司总经理。2008年12月至今，任三河金鼎典当有限责任公司总经理。

陈向军：2000年5月至今在五丰行有限公司工作，先后担任主任、副经理，现任五丰行有限公司高级经理、上海五丰上食食品有限公司董事。

李国印：1996年至2008年4月任河北三河福成养牛集团总公司财务经理。2008年6月6日任三河福成投资有限公司董事兼财务经理。

孙艳华：2001年2月至2008年在本公司技术质量部任部门主管。2009年调入本公司销售部工作。

李玮：2003年7月至今在河北福成五丰食品股份有限公司工作。

杨文昶：2003年至今，任本公司常务副总经理。

蔺志军：历任公司销售部经理，2007年3月任公司副总经理。

李维忠：2002年8月至今任本公司财务总监。

宋宝贤：2001年3月5日至今任公司董事会秘书。

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
李福成	三河福成投资有限公司	董事长	2007年9月1日		否
郭晋清	五丰行有限公司	董事、总经理	2001年7月1日		是
武国光	内蒙古贸发粮油食品进出口有限责任公司	董事长、总经理	2001年7月1日		是
李高生	三河福成投资有限公司	董事	2008年6月6日		否
吴嘉杰	五丰行有限公司		2003年3月1日		是
赵文智	内蒙古贸发粮油食品进出口有限责任公司	董事	2001年1月1日		否
陈向军	五丰行有限公司	高级经理	2003年11月1日		是
李国印	三河福成投资有限公司	董事、财务经理	2008年6月6日		是

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
李福成	福成国际大酒店	董事长	2008年7月30日		否
	三河福成房地产开发有限公司	董事长	2007年1月1日		否
郭晋清	五丰行实业（深圳）有限公司	董事	2000年5月1日		否
	五丰贸易有限公司	董事长	1999年3月1日		否
	远大贸易有限公司	董事	1996年10月1日		否
	和泰国际有限公司	副董事长	1998年3月1日		否
	五丰冻品水产有限公司	董事长	2000年9月1日		否
	香港五丰行（食品）有限公司	董事	1997年9月1日		否
	浙江润丰冷食有限公司	董事长	2007年4月1日		否
	杭州五丰冷食有限公司	董事长	1997年9月1日		否
	杭州五丰嘉兴冷食有限公司	董事长	1997年9月1日		否
	湖州五丰冷食有限公司	董事长	2000年12月1日		否
	江西五丰牧业有限公司	董事长	2004年1月1日		否
	江西五丰畜牧科技有限公司	董事长	2004年1月1日		否
	五丰食品（深圳）有限公司	董事长	2008年9月1日		否
	上海五丰上食食品有限公司	副董事长	2003年5月1日		否
	中国国际渔业公司	董事长	2008年9月1日		否
	河南五丰粮油食品有限公司	董事长	2008年9月1日		否
	四川四海食品股份有限公司	副董事长	2008年1月1日		否
刘存方	三河市福成酿酒有限公司	执行董事	2002年1月1日		是
朱玉华	三河诚成会计师事务所有限公司	合伙人	2000年1月1日		是
吴公跃	河北天源通和律师事务所	合伙人	2003年3月1日		是
赵文智	内蒙古蒙药股份有限公司	董事	2000年1月1日		否
	三河市润成小额信贷有限公司	总经理	2008年3月1日		是
	三河市金鼎典当有限责任公司	总经理	2008年12月1日		是
陈向军	五丰食品（深圳）有限公司	总经理	2009年3月1日		否
	上海五丰上食食品有限公司	董事	2003年12月1日		否
李高生	福成肥牛餐饮管理股份有限公司	董事长	2008年11月27日		否
	三河市润成小额信贷有限公司	董事长	2008年3月3日		否
	三河市金鼎典当有限责任公司	董事长	2008年12月1日		否

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事、高级管理人员的报酬由公司薪酬考核委员会确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	参照国家有关规定，根据公司的实际盈利水平和具体岗位及个人贡献综合考评，本着有利于人员稳定及激励与约束相结合的原则，确定报酬标准。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	独立董事津贴按年发放，高级管理人员基本薪酬按月发放。

## (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

## (五) 公司员工情况

在职员工总数	1,640
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,084
技术人员	139
销售人员	180
管理人员	80
财务人员	49
其他人员	108
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大专及以上学历	200
中专及中等教育	1,150
初中以下	290

## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

本报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、上海证券交易所《股票上市规则》等法律法规的要求，从不断完善公司法人治理结构入手，以加强日常信息披露管理工作为重点，逐渐规范公司运作行为。公司股东大会、董事会、监事会和经营管理层之间的权责明确，公司法人治理结构基本符合现代企业制度和《上市公司治理准则》的要求，具体如下：

#### 1、股东与股东大会

公司按照《公司章程》的规定股东享有平等地位，并承担相应义务。公司治理结构基本能够保证所有股东，特别是中小股东享有的平等地位，确保股东合法权益，保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。2009年公司修订《章程》，完善现金分红政策，保障股东投资利益。

本年度内共召开一次股东大会，会议的召开严格按照有关法律法规和公司《股东大会议事规则》的要求履行相应的召集、召开、表决程序，律师到场见证，维护上市公司和股东的合法权益。

#### 2、控股股东与上市公司关系

公司控股股东根据相关法律法规的规定行使其权利并承担义务，没有发现超过股东大会直接干预公司经营活动的行为。报告期内公司没有为控股股东及其关联企业提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

#### 3、董事与董事会

报告期内公司共召开四次董事会会议，董事会会议的召集、召开及表决程序，均符合《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，并严格按照规定的会议议程进行。公司董事会的人员构成及任职条件均符合法律、法规和《公司章程》的规定与要求，公司董事通过专业培训和自学熟悉并掌握相关法律法规，从根本上保证董事立足于维护公司和全体股东的利益，勤勉地履行职责。

公司为董事会各专门委员会开展工作创造了基本条件，提名与薪酬委员会对公司推荐的董事候选人、拟聘任的高级管理人员的履历资料和任职资格进行了认真、严格的审核，对公司高级管理人员及公司的薪酬发放情况进行审核并发表了独立意见；公司审计委员会对2009年内定期报告的编制过程通过审核基本财务报表、审核财务工作计划和审计计划、保密计划、与有关财务人员座谈、沟通、交换意见等工作进行了全程跟踪；公司战略与考核委员会对公司的未来发展、目标考核的事项积极参与，严格把关，充分发挥各专门委员会的职能作用。

#### 4、监事和监事会

公司监事会由五名监事组成，其中由股东单位推荐的监事三名，职工代表大会推荐的监事二名，人数和人员的构成符合法律、法规和《公司章程》的规定与要求。监事会会议的召集、召开完全按照《监事会议事规则》的要求履行，并按照拟定的会议议程进行。公司监事能够认真履行自己的监督职责，本着对公司和全体股东负责的精神，依法、独立对公司的重大事项及公司董事、高管人员履行职责的合法性、合规性、进行监督。

#### 5、利益相关者

公司尊重和维护债权银行及其他债权人、客户、员工等其他利益相关者的合法权益，与其和谐合作共同发展。公司在所在地积极关注公益事业、环境保护等问题，不断增加对环保综合治理的投入，重视公司的社会责任，发挥公司农业产业化龙头企业的带头作用，事业上共荣、经济上共赢。

#### 6、信息披露与透明度

公司根据监管部门的要求，结合公司的实际情况，制定了公司信息披露管理制度，并严格遵守“公平、公正、公开”的原则，真实、准确、及时、完整地披露公司定期报告和临时公告等相关信息，并确保所有股东有平等的权利和机会获得公司披露的信息。

### (二) 董事履行职责情况

#### 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
李福成	否	4	4	2	0	0	否
郭晋清	否	4	2	2	0	0	是
武国光	否	4	4	2	0	0	否
李高生	否	4	4	2	0	0	否
刘存芳	否	4	4	2	0	0	否
吴嘉杰	否	4	0	0	0	0	是
贾万富	是	4	4	2	0	0	否
朱玉华	是	4	4	2	0	0	否
吴公跃	是	4	2	2	0	0	是

郭晋清因公外出办事，未能参加第三届董事会第十一次和第三届董事会第十二次会议。吴公跃因公外出办事未能参加第三届董事会第十二次会议和第三届董事会第十四次会议，其中第三届董事会第十四次会议是因其超过规定的时间将会议决议、书面确认意见和表决票发传真至我公司证券部。吴嘉杰因离职，2009 年的四次会议都未参加。

年内召开董事会会议次数	4
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

#### 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司已于《章程》中确立了独立董事职权，并在《章程》有关条款基础上建立了《独立董事工作制度》，进一步明确独立董事权利和义务、议事规则等。2008 年公司制定了《独立董事年报工作制度》，就独立董事在公司年报编制和披露过程中工作职责、工作程序等予以规范。报告期内，公司独立董事按照《公司法》《上市公司治理准则》相关法律法规及公司内部相关制度的规定履行职责，参加董事会决策，对重大事项发表意见，参与年报审计相关工作，发挥监督职能，维护公司和中小股东利益。

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

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司主要经营畜禽养殖、繁育；畜禽屠宰加工及冷藏；奶制品、肉类制品、冷冻食品的加工与销售，拥有独立的生产系统、辅助系统和配套系统、采购系统，公司主要原材料的采购和产品销售均由公司的采购、销售部门独立进行，具备独立完整的自主经营能力。公司与控股股东及其子公司之间主营业务不同，不存在同业竞争问题。	不适用	不适用
人员方面独立完整情况	是	公司设有独立的人事管理部门，并已建立独立的人事管理制度，工资管理制等规章制度，公司的人员招聘、人事管理及考核制度完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等其他高级管理人员均未在控股股东单位担任任何职务，并在本公司领取薪酬。	不适用	不适用
资产方面独立完整情况	是	公司独立、完整地拥有生产经营所需的房产、土地使用权及主要设备，并且能够正常开展相关业务。公司控股股东和其他关联方不存在占用本公司的资产和其他资源的情况。	不适用	不适用
机构方面独立完整情况	是	本公司的组织机构和经营管理部门均与股东单位或其他单位完全分开，不存在合署办公或交叉管理的情形，不存在股东单位和其他关联单位或个人干预股份公司机构设置的情况。股东单位及其职能部门与股份公司及其职能部门之间不存在任何上下级关系，不存在股东单位、其他有关部门、单位或个人直接干预股份公司的生产经营活动的情况。本公司具备相对完善的法人治理结构。	不适用	不适用
财务方面独立完整情况	是	本公司具备独立的财务部门—计划财务部，根据现行会计制度及有关法律、法规，结合公司实际情况，建立了独立、完整的财务核算体系，对发生的各类经济业务进行独立核算。本公司在银行独立开设账户，对所发生的经济业务进行结算；公司依法独立进行纳税申报和缴税。	不适用	不适用

## (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	建立健全行之有效的内部管理制度和控制制度，并不断进行完善，保证公司的各项经营活动在内控体系下健康、稳定运行。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	报告期内，公司进一步梳理并完善内部管理制度、业务流程、岗位职责分工，并针对公司所处的经营环境和外部监管要求，加强对关联交易执行情况的跟踪检查，加强对公司内控有效性的监督检查力度，组织开展对公司内控健全和有效性的自评活动。
内部控制检查监督部门的设置情况	董事会负责公司内部控制的建立健全和有效实施；董事会下设审计委员会负责审查公司内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制的自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜。 公司内审部负责内部控制的日常监督检查工作，内审部对监督检查中发现的内控重大缺陷，有权直接向董事会、审计委员会和监事会报告。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	报告期内，内审部根据内部控制的总体目标，对公司的经营活动、财务收支、经济效益等进行内部审计监督，并对其内部控制制度的建立和执行进行检查和评价。对审计过程中发现的重大问题，及时向审计委员会报告，并督促改进和完善，审计委员会不定期向董事会报告。同时，公司监事会对董事、总经理和其他高级管理人员执行公司职务时违反法律法规或者公司章程的行为进行监督。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会通过下设审计委员会，定期听取公司各项制度和流程的执行情况，审计委员会定期组织公司内部审计机构对公司内部控制制度执行情况进行检查。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司已根据会计法律法规和企业内控建设要求，建立并不断完善包括货币资金管理、应收账款管理、应付款管理、会计基础工作规范和档案管理在内的一系列财务核算相关内控制度，明确业务流程，规范授权审批，注重财务人员素质要求和专业知识培训，认真贯彻执行财务制度，确保职务不相容、授权审批、预算控制、财产控制等各项内控措施的有效实施。
内部控制存在的缺陷及整改情况	报告期内，未发现本公司存在内部设计或执行方面的重大缺陷，董事会认为 2009 年度公司内部控制基本健全、执行基本有效。今后，公司将在兼顾发展的同时，逐步完善内部控制体系，不断提升公司治理水平，提高内部控制的执行力度。

## (五) 高级管理人员的考评及激励情况

## 1、考核机制：

由董事会按年度对高级管理人员的表现和履行职责情况进行考评（副总经理先由总经理考评），并根据考评结果决定下一年度的岗位安排直至聘用与否。

## 2、激励机制：

本公司对公司的高级管理人员实行年薪制，并根据多方面的考评结果给予表彰和物质奖励。

## (六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

## (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司已在《信息披露管理制度》中明确相关人员在定期报告编制、审核和披露等过程中应履行的职责，对于未按照公司制度履行职责致使公司信息披露工作出现差错或者给公司造成损失的，公司将对相关责任人采取一定的惩罚措施，并将有关处理结果在 5 个工作日内报上海证券交易所备案。

## 七、股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

公司于 2009 年 4 月 21 日召开 2008 年度股东大会，相关决议公告刊登在 2009 年 4 月 22 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

2009 年，是公司坚持以科学发展观为指导、全面推进公司食品产业链条的一年。在公司董事会的正确领导下，公司管理团队团结带领全体员工，满怀信心、奋发拼搏、真抓实干、科学管理、优化产品结构、调整营销策略、强化内部挖潜，经受住了国际金融危机和国内市场动荡形势的考验。

#### 1、管理层对经营情况的讨论和分析。

在应对变化莫测外部市场环境、应对激烈的市场竞争的同时，为确保公司盈利能力的持续增长、实现公司长期发展的战略目标，公司管理层经过深入研究、探讨，对公司的经营策略做出调整并在报告期内加以实施：

##### ①优化商品结构、调整营销策略，提高公司综合盈利能力：

报告期内，公司管理层在综合分析了行业现状、外部市场诸多风险因素后，意识到加强科学管理、优化商品结构、调整市场营销策略、提高公司综合盈利能力才是巩固公司市场地位、抵御强烈的市场竞争的根本。基此认识，公司管理层决定适当收缩投入大、收益低的商品的生产规模、撤销部分投入产出不成比例的、业绩不佳的销售终端，整合销售渠道，增加精细生产加工肉制品、乳制品、速食品等高附加值产品上的投入，其结果是：使肉制品分公司在销售收入下降的情况下实现了利润的增长、大大降低销售费用的支出、提高了公司的盈利能力和可持续发展能力，经受住了激烈的市场动荡的考验。

##### ②强化科学内部管理、挖掘内部潜力，努力降低成本：

报告期内，公司提出“向科学管理要效益”的理念，在完善各项企业管理制度的同时，以“提效”、“降耗”为目的，将公司各项业务纳入预算、实行目标化管理，各项收入、费用及其他指标控制落实到人，大大节约了管理成本，同时改变原来各分公司的采购业务分散进行的做法，实行公司统一采购，降低了采购成本、提高了公司采购中的话语权、增加了公司的盈利能力、提高了公司的市场地位。

##### ③丰富经营方式、扩大销售范围、加大促销投入，新品种迅速占领市场：

速食品分公司为了让新品种迅速占领市场，采用“加盟经营”方式、代理商、进店直销等不同的经营模式，销售渠道从家庭消费市场扩展到航空配餐、餐饮连锁，使客户数量达到 350 多家，报告期 86 个新品成功推出并迅速投放市场且反应良好，为速食品分公司销售收入和盈利能力的大幅度提高做出了贡献。

#### 2、报告期内公司整体经营情况。

报告期内公司完成营业总收入 526,872,775.18 元，较上年同期降低 14.4%；总成本支 475,679,417.11 元，较上期降低 11.78%；毛利率 9.72%，较上期降低 2.67 个百分点；净利润实现总额 4,863,505.46 元，较上年同期降低 74.92%。报告期实现每股股东收益 0.02 元。

#### 公司营业总收入及净利润变动主要原因为：

(1) 由于受金融危机的影响，实体经济受到很大冲击，造成国内消费能力下降，尤其国内及港、澳地区的高档消费持续低迷，占公司主营业务的中高档牛肉销售及公司的活牛出口业务。都受到很大影响，占公司主营业务收入 50.68% 的牛肉销售降幅达到 20.20%，影响公司主营业务收入同比降低约 7.21%，是造成本公司报告期销售下降的主要原因。牛皮、下水等牛的屠宰副产品的销售价格的持续降低也是影响活牛屠宰收入的重要原因；

(2) 淘汰部分高龄奶牛、品种优化过程形成暂时性的泌乳奶牛存栏数降低造成产奶量降低同时牛奶价格比去年同期大幅度下降是影响总收入的重要原因，其影响造成总收入降低约 1.99 个百分点，此种情况下半年有所改善影响收入比例由上半年的 2.95 个百分点降低到年底的 1.99 个百分点，泌乳奶牛的数量正在逐步增加；

(3) 速食品分公司的新产品的成功推出并迅速打开销路大大增加了公司收入，为公司主营业务收入贡献 6.69 个百分点；

(4) 由于市场上原料猪肉价格下降，使得肉制品分公司在销售收入降低 3.7% 的情况下实现了利润的

正增长；

(5) 由于部分水产鱼产品原料价格下降，降低了速食品分公司的成本，增加了盈利；

(6) 活牛出口单价提高增加了盈利能力；

(7) 活牛采购成本增加造成屠宰分公司盈利能力的降低。

### 3、公司的经营范围情况分析

①肉牛养殖：报告期内外购活牛 37212 头，较上年同期减少 10514 头，出栏活牛 38037 头，较上年同期减少 11352 头。其出口实现收入 3923.00 万元，降低 14.37%。但活牛出口价格的提高使得养牛分公司在活牛出口减少 710 头、收入降低 14.37%的情况下实现了盈利的增加，肉牛养殖亏损额度比去年同期大幅度减少。

②肉牛屠宰：报告期屠宰肉牛 34981 头，与去年同期相比减少 10213 头。实现销售收入 26,213.13 万元，与去年同期相比降幅达 20.20%，主要原因是屠宰数量降低。

③奶牛饲养：报告期内生产鲜奶 10,388.58 吨，比去年同期减少产奶量 4,317.40 吨，实现销售收入 3363.57 万元，比上年同期减少 1483.8 万元同比降低 30.61%。产奶量减少原因系由于品种优化过程中泌乳奶牛暂时减少所致。

④肉制品：销售收入 10313.06 万元，比去年同期降低 7.98%。由于采购成本降低及部分新品附加值提高，使毛利率比去年同期有所提高。

⑤乳制品。报告期内乳制品产品销售收入 338.00 万元，来料加工收入 967 万元。由于福成有机奶产品投放市场的时间尚短，推广手段效果不佳，至今没有得到消费者的充分认可，产销量很低，绝大部分收入来源于加工收入。

⑥速食品。报告期内，主营业务收入 3459.83 万元，比去年同期增加 1812.78 万元，增幅 110.06% 毛利率 20.87%，同比上升 3.98%。报告期实现收入和利润的快速增长得益于正确的市场判断、正确的营销手段、不断推出适销对路的新品和强大的促销手段。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、产品情况

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
畜牧业	517,206,223.59	469,258,951.50	9.27	-14.23	-11.61	减少 2.69 个百分点
分产品						
活牛	39,229,241.98	30,765,649.88	21.57	-14.37	-7.40	减少 5.91 个百分点
牛肉	262,131,300.81	259,752,578.97	0.91	-20.20	-17.26	减少 3.52 个百分点
羊肉	29,001,775.95	23,192,915.28	20.03	-16.89	-18.64	增加 1.72 个百分点
肉制品	103,130,639.94	81,937,457.25	20.55	-7.98	-12.14	增加 3.76 个百分点
牛奶	33,635,688.53	34,113,635.85	-1.42	-30.61	-1.02	减少 30.32 个百分点
小牛	459,560.00	237,878.42	48.24	-86.59	-94.67	增加 78.52 个百分点
乳制品	3,380,047.65	2,886,239.54	14.61	56.61	222.17	减少 43.88 个百分点
速食品	34,598,322.25	27,377,067.72	20.87	110.06	100.01	增加 3.98 个百分点
其他	11,639,646.48	8,995,528.59	22.72	4.00	6.82	减少 2.03 个百分点



## (2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地 区	营 业 收 入	营业收入比上年增减(%)
北京及周边	345,908,579.81	12.38
华北地区	85,205,884.88	-54.56
东北地区	27,011,637.26	-27.52
华南地区	6,360,538.94	-14.35
港澳地区	39,229,241.98	-15.36
其他地区	13,490,340.72	-18.50

## 2、对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

## (二) 公司投资情况

## 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 2、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项 目 名 称	项 目 金 额	项 目 进 度	项 目 收 益 情 况
在安装设备	38,461.54		
技改	569,279.14	转入固定资产	
自建冷藏库购电缆	65,638.97		
饲料厂	2,579,816.09	转入固定资产	
锅炉安装费	65,000.00	转入固定资产	
散装仓工程	1,300,000.00	转入固定资产	
沼气池	119,449.86		
西北马路	63,500.00	转入固定资产	
发货台改造	295,000.00	转入固定资产	
合 计	5,096,145.60	/	/

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

## (四) 董事会日常工作情况

## 1、董事会会议情况及决议内容

本报告期内董事会共召开了四次会议，有关情况如下：

(1) 公司于2009年3月24日召开第三届董事会第十一次会议。会议通过了如下决议：

- 1) 《公司2008年度董事会工作报告》；
- 2) 《2008年度财务决算报告》；
- 3) 《2008年度利润分配预案》；
- 4) 《2008年度报告及摘要》；
- 5) 《关于续聘会计师事务所并决定其报酬的议案》；
- 6) 《关于独立董事年报工作制度的议案》；
- 7) 《关于公司审计委员会年报工作规程的议案》；
- 8) 《关于修订公司章程的议案》；
- 9) 《关于公司关联交易计划的议案》；
- 10) 《关于向中国农业银行、中国银行申请流动资金授信额度及贷款的议案》；

- 11) 《关于三河福成投资有限公司为本公司的银行贷款提供担保的议案》
- 12) 《关于召开 2008 年度股东大会的议案》。

决议公告刊登在 2009 年 3 月 26 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

(2) 公司于 2009 年 4 月 21 日召开第三届董事会第十二次会议。会议审议通过了《公司 2009 年第一季度报告及摘要》，并刊登在 2009 年 4 月 22 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

(3) 公司于 2009 年 7 月 30 日召开第三届董事会第十三次会议。会议审议通过了《2009 年半年度报告及摘要》，并刊登在 2009 年 7 月 31 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

(4) 公司于 2009 年 10 月 23 日召开第三届董事会第十四次会议。会议审议通过了《2009 年第三季度报告及摘要》，并刊登在 2009 年 10 月 24 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

1) 根据公司 2008 年度股东大会的决议和授权，公司董事会在 2009 年 8 月 26 日的《中国证券报》、《上海证券报》上刊登了公司 2008 年度分红派息实施公告，并于 2009 年 9 月 11 日完成红利发放。

2) 公司 2009 年度继续聘请北京永拓会计师事务所有限责任公司为公司进行会计报表审计、净资产验资、及其他相关的咨询服务等业务，聘期一年。2009 年度公司支付北京永拓会计师事务所有限责任公司的审计费用 35 万元。

3) 完成修订《公司章程》的工作。按照 2008 年 10 月 9 日中国证券监督管理委员会发布的《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》（中国证券监督管理委员会令第 57 号）的要求，公司组织专人修订《公司章程》。

## 3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

经公司 2006 年度股东大会审议通过，第三届董事会开始履行职责。经公司第三届董事会第一次会议审议批准，成立了以朱玉华先生为主任委员、吴嘉杰先生、李高生先生为委员的审计委员会。

本年度内公司为审计委员会提供了良好的工作环境，并积极配合开展工作。审计委员会就公司定期报告进行了认真审核，认为：公司的各期财务报告符合《企业会计准则》，内容真实、完整、公允地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。

在 2009 年年度报告审计期间，本审计委员会按照公司审计委员会年报工作规程进行工作，要求公司财务部门认真学习新会计准则，分析新准则的影响，做好财务报告的编制工作。在年报审计过程中认真听取负责公司 2009 年年度报告审计的北京永拓会计师事务所有限责任公司的相关意见，并与负责年报审计的会计师保持沟通；及时督促审计机构按计划时间提交审计报告；在审计报告出具前，对财务报表进行了认真审阅，并召开了审计委员会与会计师事务所联席工作会议，听取了中介机构的意见，本审计委员会认为公司财务报表真实、准确、完整地反映了公司 2008 年度整体财务状况和经营成果，同意将年度财务报告提交董事会审核。

本审计委员会对北京永拓会计师事务所有限责任公司的审计工作进行了调查和评估，认为该所遵循职业准则，尽职尽责的完成了各项审计任务，因此，向董事会提请继续聘任该所为公司 2010 年度审计机构。

## 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

经公司 2006 年度股东大会审议通过，第三届董事会开始履行职责。经公司第三届董事会第一次会议审议批准，成立了以吴公跃先生为主任委员、武国光先生、刘存方先生为委员的薪酬与考核委员会。

公司目前已经建立起符合现代企业管理的全员绩效考评机制，对高级管理人员实施年度目标责任考核，依照公司全年经营目标完成情况，结合年度个人考核评价结果，决定高级管理人员的年度报酬。

因公司 2009 年度高级管理人员的薪酬已经发放完毕，董事会薪酬与考核委员会未对公司董事、监事和高级管理人员 2009 年度薪酬进行审核。董事会薪酬与考核委员会今后将按照《董事会薪酬与考核委员会工作细则》认真履行职责，加强对董事、高管人员的考核，本次已对公司 2009 年度报告中董事、监事和高管人员所披露薪酬事项进行了审核，披露内容真实。

公司目前尚未制定对高级管理人员和骨干员工的长期激励政策。

董事会薪酬与考核委员会已经建立了相应的工作细则，今后将逐步加强对董事、监事和高管人员年度考核工作力度，强化对高级管理人员的考评激励作用。公司要根据实际情况不断完善考评和激励机制，使高级管理人员与股东利益取向一致，最终实现股东价值最大化。

## (五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

根据北京永拓会计师事务所有限责任公司出具的《2009 年度审计报告》，确认公司 2009 年度实现净利润为 4,863,505.46 元，按 10%提取法定盈余公积金 486,350.55 元，2009 年度可供分配利润 52,715,074.95 元。

公司拟以 2009 年度末总股本 279,403,237 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 0.3 元(含税)，合计分配现金红利 8,382,097.11 元，剩余未分配利润结转以后年度分配。

## (六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2006	8,382,097.11	17,718,583.23	47
2007	11,176,129.48	19,432,509.52	58
2008	11,176,129.48	19,393,069.51	58

## (七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司已建有《信息披露事务管理制度》和《投资者关系管理办法》规范本公司的信息披露行为和投资者关系管理行为，充分履行上市公司信息披露义务，维护公司和投资者的合法权益。公司将会进一步健全外部信息使用人管理相关制度。

**九、监事会报告**

## (一) 监事会的工作情况

本报告期内监事会共召开了四次会议，有关情况如下：

(1) 公司于 2009 年 3 月 24 日召开第三届监事会第九次会议。会议通过了如下决议：

- 1) 《公司 2008 年度监事会工作报告》；
- 2) 《2008 年度财务决算报告》；
- 3) 《2008 年度利润分配预案》；
- 4) 《2008 年度报告及摘要》；
- 5) 《关于三河福成投资有限公司为本公司的银行贷款提供担保的议案》

决议公告刊登在 2009 年 3 月 26 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

(2) 公司于 2009 年 4 月 21 日召开第三届监事会第十次会议。会议审议通过了《公司 2009 年第一季度报告及摘要》。

(3) 公司于 2009 年 7 月 30 日召开第三届监事会第十一次会议。会议审议通过了《2009 年半年度报告及摘要》。

(4) 公司于 2009 年 10 月 23 日召开第三届监事会第十二次会议。会议审议通过了《2009 年第三季度报告及摘要》。

## (二) 监事会对报告期内有关事项的意见

## (1) 依法运作情况

监事会通过对公司经营活动进行监督，认为公司已经建立了较为完善的内控制度，在贯彻执行过程中已经取得了很大的进步，有效地控制了企业的各项经营风险，公司的各项工作均依照国家的法律、法规及公司章程和工作流程进行。

## (2) 公司财务情况

监事会通过对公司财务制度、财务报告及公司内部的审计工作进行审查，认为公司的决算报告、年度报告、中期报告、季报的内容均符合公司的实际，会计师事务所出具的审计意见是客观公正的。

## (3) 公司董事、高管人员尽职情况

监事会通过对公司的董事、高管人员的尽职情况及股东大会决议的执行情况进行监督，认为公司的董事、高管人员能够按照股东大会的决议认真履行职责，年度经营业绩较好，至今未发现公司的董事及高管人员在公司任职期间存在违法、法规，违反公司章程的行为及损害公司股东利益的现象。

## (4) 公司治理情况

监事会通过对公司募集资金项目进行审查，认为募集资金所投入的项目、金额、建设规模符合国家产业发展方向和公司的实际情况。

## (5) 公司关联交易情况

监事会通过对公司关联交易进行监督，认为公司与五丰行、福成大酒店、福成餐饮等公司发生的关联交易条件公平合理，至今未发现损害公司利益及股东利益的情形发生。

**十、重要事项****(一) 重大诉讼仲裁事项**

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

**(二) 破产重整相关事项**

本年度公司无破产重整相关事项。

**(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况**

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

**(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项**

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

**(五) 报告期内公司重大关联交易事项****1、与日常经营相关的关联交易**

单位:元 币种:人民币

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	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
五丰行	参股股东	销售商品	销售活牛	市场价		30,139,565.26	5.72	银行转帐		
福成肥牛餐饮	其他	销售商品	销售牛肉等	市场价		27,326,909.60	5.19	银行转帐		
福成国际大酒店	母公司的控股子公司	销售商品	销售牛肉等	市场价		3,594,773.51	0.68	银行转帐		
福成房地产	母公司的控股子公司	销售商品	销售肉制品等	市场价		422,011.14	0.08	银行转帐		
合计				/	/	61,483,259.51	11.67	/	/	/

**(六) 重大合同及其履行情况****1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项****(1) 托管情况**

本年度公司无托管事项。

**(2) 承包情况**

本年度公司无承包事项。

**(3) 租赁情况**

本年度公司无租赁事项。

**2、担保情况**

本年度公司无担保事项。

**3、委托理财情况**

本年度公司无委托理财事项。

**4、其他重大合同**

本年度公司无其他重大合同。

**(七) 承诺事项履行情况****1、本年度或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。**

## (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	北京永拓会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬	35 万元
境内会计师事务所服务年限	6

## (九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## (十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

## (十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
董事会关于公司股东股份减持的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 1 月 21 日	www.sse.com.cn
第三届董事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 3 月 26 日	www.sse.com.cn
第三届监事会第九次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 3 月 26 日	www.sse.com.cn
关于 2009 年度与三河福成投资有限公司实际控制人的下属企业、五丰行有限公司日常关联交易计划的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 3 月 26 日	www.sse.com.cn
关于第一季度预亏公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 4 月 11 日	www.sse.com.cn
2008 年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 4 月 22 日	www.sse.com.cn
关于 2009 年第一季度报告的补充公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn
关于召开 2008 年度业绩网上说明会的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 6 月 4 日	www.sse.com.cn
关于公司股东权益变动的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 6 月 17 日	www.sse.com.cn
有限售条件的流通股上市流通的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 7 月 9 日	www.sse.com.cn
2009 年中期业绩预亏公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 7 月 11 日	www.sse.com.cn
关于公司股东权益变动的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 8 月 21 日	www.sse.com.cn
2008 年度利润分配实施公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 8 月 26 日	www.sse.com.cn
关于控股股东已完成并购事项的提示项公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 9 月 3 日	www.sse.com.cn
1-9 月份业绩预亏公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 10 月 21 日	www.sse.com.cn

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经北京永拓会计师事务所有限责任公司注册会计师赵亦飞、潘高峰审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

## 审计报告

京永审字(2010)第 11011 号

河北福成五丰食品股份有限公司全体股东：：

我们审计了后附的河北福成五丰食品股份有限公司(以下简称“福成五丰”)财务报表,包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表、2009 年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

按照企业会计准则的规定编制财务报表是福成五丰管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

我们认为,福成五丰财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了福成五丰 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

北京永拓会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师:赵亦飞

中国注册会计师:潘高峰

中国 北京

二〇一〇年三月二十二日

## (二) 财务报表

## 资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位:河北福成五丰食品股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1	34,699,325.10	38,909,676.81
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	2	58,846,842.30	67,584,999.90
预付款项	4	7,759,832.69	1,732,390.33
应收利息			
应收股利			
其他应收款	3	1,815,998.65	2,263,472.46
存货	5	184,453,938.66	180,778,303.54
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6	1,156,314.49	714,229.09
流动资产合计		288,732,251.89	291,983,072.13
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	7	305,913,030.92	303,809,392.16
在建工程	8	528,309.91	10,444,050.20
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产	9	13,769,339.95	13,743,024.07
油气资产			
无形资产	10	38,922,032.57	40,039,602.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	11	17,155,977.73	17,883,247.69
递延所得税资产	12	155,192.40	139,279.95
其他非流动资产			
非流动资产合计		376,443,883.48	386,058,596.60
资产总计		665,176,135.37	678,041,668.73

<b>流动负债:</b>			
短期借款	14	50,000,000.00	30,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	15	47,308,883.38	38,292,728.22
预收款项	16	5,213,966.85	2,651,942.14
应付职工薪酬	17	1,198,018.00	1,449,232.48
应交税费	18	1,139,702.61	-4,597,990.11
应付利息	19	0.00	2,057,533.33
应付股利	20	87,001.45	87,001.45
其他应付款	21	4,964,606.29	56,595,991.91
一年内到期的非流动 负债	22	0.00	30,000,000.00
其他流动负债	23	71,351.50	0.00
流动负债合计		109,983,530.08	156,536,439.42
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	24	40,000,000.00	0.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		40,000,000.00	
负债合计		149,983,530.08	156,536,439.42
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	25	279,403,237.00	279,403,237.00
资本公积	26	154,880,404.76	154,880,404.76
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	27	28,193,888.58	27,707,538.03
一般风险准备			
未分配利润	28	52,715,074.95	59,514,049.52
所有者权益(或股东权益) 合计		515,192,605.29	521,505,229.31
负债和所有者权益 (或股东权益)总计		665,176,135.37	678,041,668.73

法定代表人: 李福成 主管会计工作负责人: 李维忠 会计机构负责人: 程静



**利润表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	29	526,872,775.18	615,489,834.29
减: 营业成本		475,679,417.11	539,190,865.41
营业税金及附加	30	0.00	0.00
销售费用		23,257,435.38	31,959,729.38
管理费用		16,388,894.65	19,044,839.68
财务费用		4,111,254.71	6,122,049.98
资产减值损失	31	7,114.12	955,445.34
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以 “-”号填列)			
其中: 对联营企业 和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-” 号填列)		7,428,659.21	18,216,904.50
加: 营业外收入	32	1,551,664.83	5,452,592.86
减: 营业外支出	33	757,479.50	1,610,431.54
其中: 非流动资产处 置损失		685,965.48	1,264,759.83
三、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)		8,222,844.54	22,059,065.82
减: 所得税费用	34	3,359,339.08	2,665,996.31
四、净利润(净亏损以“-” 号填列)		4,863,505.46	19,393,069.51
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.02	0.07
(二) 稀释每股收益		0.02	0.07
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		4,863,505.46	19,393,069.51

法定代表人: 李福成

主管会计工作负责人: 李维忠

会计机构负责人: 程静

## 现金流量表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		602,464,761.14	688,358,629.77
收到的税费返还		6,022,875.63	
收到其他与经营活动有关的现金	36	4,304,088.06	3,349,291.31
经营活动现金流入小计		612,791,724.83	691,707,921.08
购买商品、接受劳务支付的现金		485,351,178.32	566,799,094.35
支付给职工以及为职工支付的现金		36,927,204.75	39,972,454.86
支付的各项税费		13,741,192.24	23,880,073.81
支付其他与经营活动有关的现金	36	20,699,534.42	25,053,786.66
经营活动现金流出小计		556,719,109.73	655,705,409.68
经营活动产生的现金流量净额		56,072,615.10	36,002,511.40
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		705,925.00	24,541,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		705,925.00	24,541,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		21,542,979.78	27,977,436.89

的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		21,542,979.78	27,977,436.89
投资活动产生的现金流量净额		-20,837,054.78	-3,436,436.89
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		90,000,000.00	30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			30,000,000.00
筹资活动现金流入小计		90,000,000.00	60,000,000.00
偿还债务支付的现金		113,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,445,912.03	14,998,778.09
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		129,445,912.03	74,998,778.09
筹资活动产生的现金流量净额		-39,445,912.03	-14,998,778.09
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			-184,762.07
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-4,210,351.71	17,382,534.35
加：期初现金及现金等价物余额		38,909,676.81	21,527,142.46
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		34,699,325.10	38,909,676.81

法定代表人：李福成 主管会计工作负责人：李维忠 会计机构负责人：程静

## 所有者权益变动表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	279,403,237.00	154,880,404.76			27,707,538.03		59,514,049.52	521,505,229.31
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	279,403,237.00	154,880,404.76			27,707,538.03		59,514,049.52	521,505,229.31
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					486,350.55		-6,798,974.57	-6,312,624.02
(一)净利润							4,863,505.46	4,863,505.46
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							4,863,505.46	4,863,505.46
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					486,350.55		-11,662,480.03	-11,176,129.48
1.提取盈余公积					486,350.55		-486,350.55	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)							-11,176,129.48	-11,176,129.48

的分配							
4. 其他							
(五) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本期末余额	279,403,237.00	154,880,404.76			28,193,888.58	52,715,074.95	515,192,605.29

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	279,403,237.00	154,880,404.76			25,768,231.08		53,236,416.44	513,288,289.28
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	279,403,237.00	154,880,404.76			25,768,231.08		53,236,416.44	513,288,289.28
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					1,939,306.95		6,277,633.08	8,216,940.03
(一) 净利润							19,393,069.51	19,393,069.51
(二) 其他综合收益								

上述（一）和（二）小计						19,393,069.51	19,393,069.51
（三）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配					1,939,306.95	-13,115,436.43	-11,176,129.48
1. 提取盈余公积					1,939,306.95	-1,939,306.95	
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配						-11,176,129.48	-11,176,129.48
4. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本期期末余额	279,403,237.00	154,880,404.76			27,707,538.03	59,514,049.52	521,505,229.31

法定代表人：李福成 主管会计工作负责人：李维忠 会计机构负责人：程静

### (三) 公司概况

河北福成五丰食品股份有限公司（以下简称“本公司”）系由三河五丰福成食品有限公司（以下简称“原公司”）变更而来。原公司是经河北省人民政府“外经贸冀廊市 B 字[1998]0015 号”《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》的批准，由河北三河福成养牛集团总公司（以下简称“福成集团”）、五丰行有限公司（以下简称“五丰行”）和内蒙古自治区粮油食品进出口公司（以下简称“内蒙粮油”）共同出资组建，于 1998 年 3 月 18 日登记注册的中外合资经营企业，企业法人营业执照注册号：企合冀廊总字第 000534 号。公司设立时的注册资本为 2,031.70 万美元。2000 年 11 月 6 日经河北省燕郊经济技术开发区管理委员会“燕区经字（2000）093 号”文件批准，五丰行将其持有的原公司 13.9% 的股权转让给福成集团；福成集团将其持有的原公司 2% 的股权转让给内蒙粮油，将其持有的原公司 4% 的股权转让给三河市明津商贸有限责任公司（以下简称“三河明津”），将其持有的原公司 2% 的股权转让给三河市瑞辉贸易有限责任公司（以下简称“三河瑞辉”），将其持有的原公司 1% 的股权转让给内蒙古对外贸易经济合作（集团）有限责任公司（以下简称“内蒙外贸”），转让后原公司股东变为上述六家。

经中华人民共和国对外贸易经济合作部“[2001]外经贸资一函字第 92 号”文件批准，原公司（六家股东）依法整体变更成立本公司，注册资本 174,002,943.00 元人民币。股本总数为 174,002,943 股，其中：河北三河福成养牛集团总公司（以下简称“福成集团”）持有 81,781,383 股，占股本总额的 47%，五丰行有限公司（以下简称“五丰行”）持有 62,641,060 股，占股本总额的 36%，内蒙古自治区粮油食品进出口公司（以下简称“内蒙粮油”）持有 17,400,294 股，占股本总额的 10%，三河市明津商贸有限责任公司（以下简称“三河明津”）持有 6,960,118 股，占股本总额的 4%，三河市瑞辉贸易有限责任公司（以下简称“三河瑞辉”）持有 3,480,059 股，占股本总额的 2%，内蒙对外贸易经济合作（集团）有限责任公司（以下简称“内蒙外贸”）持有 1,740,029 股，占股本总额的 1%。本公司于 2001 年 2 月 28 日在廊坊市工商行政管理局（经中华人民共和国国家工商行政管理局“工商企函字[2001]第 113 号”文件授权）注册登记，现企业法人营业执照注册号为 130000400000652 号。

2004 年 5 月 28 日，商务部以商资批[2004]670 号文批准内蒙粮油将持有的本公司 10% 的股权转让于内蒙古贸发粮油食品进出口有限责任公司（以下简称“内蒙贸发”）。

根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]99 号文核准，本公司于 2004 年 6 月 28 日通过上海证券交易所和深圳证券交易所的交易系统向二级市场投资者定价配售发行人民币普通股（A 股）股票 8,000 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价格为 3.15 元。本次发行募集资金总额为 25,200.00 万元，发行费用为 1,382.28 万元，募集资金净额为 23,817.72 万元，变更后的股本结构为普通股 254,002,943 股，每股面值人民币 1 元，其中非流通股国有股 1,740,029 股，占总股本比例 0.68%，非流通股法人股 109,621,854 股占总股本比例 43.16%，非流通股外资股 62,641,060 股，占总股本比例 24.66%，流通股 A 股 80,000,000 股，占总股本比例 31.50%。2004 年 7 月 13 日本公司股票在上海证券交易所挂牌上市，股票代码为 600965。2005 年本公司实施每 10 股送 1 股的利润分配方案。方案实施后，本公司股本增加至 279,403,237.00 元（股）。

2006 年度本公司完成股改，2007 年度有限售条件股份转为无限售条件流通股份后，股本结构为：非流通股国有股 0 股，占总股本比例 0.00%，非流通股法人股 79,817,683 股，占总股本比例 28.57%，非流通股外资股 45,431,005 股，占总股本比例 16.26%，流通股 A 股 154,154,549 股，占总股本比例 55.17%。2008 年度有限售条件股份转为无限售条件流通股份后，股本结构为：非流通股国有股 0 股，占总股本比例 0.00%，非流通股法人股 49,347,198 股，占总股本比例 17.66%，非流通股外资股 31,460,843 股，占总股本比例 11.26%，流通股 A 股 198,595,196 股，占总股本比例 71.08%。

2008 年 4 月 1 日河北三河福成养牛集团总公司将其持有的本公司 77,287,521 股（占本公司总股本的 27.66%）协议并购到三河福成投资有限公司，并购后三河福成投资有限公司成为本公司的第一大股东。2009 年度本公司剩余有限售条件股份全部转为无限售条件流通股份，股本结构为：流通股 A 股 279,403,237 股，占总股本比例 100.00%。

本公司经营范围：禽畜养殖、繁育（限燕郊种牛繁育分公司经营）；禽畜屠宰、加工及冷藏；肉类制品、速食方便食品、速冻食品、面点、调味料、饮料、乳与制品加工；饲料、有机肥料的生产，销售公司产品。

本公司主要产品：活牛、牛肉、羊肉、牛奶、肉制品、乳制品、速食品等。

### (四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、合并财务报表的编制方法：

(1) 合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。母公司应当将其控制的全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并会计报表的编制以母公司和纳入合并范围子公司的会计报表以及其它有关资料为基础，对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益和子公司利润分配、母子公司间重大内部交易及资金往来予以抵销。

子公司的会计政策如与本公司不一致，在编制合并会计报表时将其按本公司的会计政策进行调整。少数股东权益的数额系根据本公司所属各子公司所有者权益减去本公司所拥有的份额计算确定；少数股东本期损益根据本公司所属各子公司本年度内实现的损益扣除本公司投资收益后的余额计算确定。

6、现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、外币业务和外币报表折算：

本公司会计年度内涉及外币的经济业务，按业务发生日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合为本位币记账。期末有关外币账户的外币余额，均按期末市场汇价（中间价）折合本位币记账，由此产生的汇兑损益，属于日常经营活动的，计入当期财务费用；属于筹建期间发生的，计入长期待摊费用；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相关规定进行处理。

8、金融工具：

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为交易性金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四大类。交易性金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益，可供出售金融资产以公允价值计量且其变动计入股东权益，应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

9、应收款项：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

<p>单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准</p>	<p>期末对单项金额超过 100 万元的应收款项应单独进行减值测试，如果有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。</p>
<p>单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法</p>	<p>坏账准备采用备抵法。期末如果有客观证据表明其未来现金流量现值低于其账面价值的，按两者差额计提坏账准备。</p>



(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法:

信用风险特征组合的确定依据	对单项金额在 100 万元以下, 且账龄在 1 年以上的应收款项, 采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合, 再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失, 计提坏账准备。该比例反映各项实际发生的减值损失, 即各项组合的账面价值超过其未来现金流量现值的金额。	
根据信用风险特征组合确定的计提方法		
账龄分析法		
账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内 (含 1 年)	2%	2%
1—2 年	15%	15%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	50%	50%

10、存货:

(1) 存货的分类

存货分类: 原材料、低值易耗品、物料用品、包装物、产成品、在产品、农产品、幼畜及育肥畜等。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

按照实际成本计价, 取得时按实际成本入账, 领用或发出时采用加权平均法结转发出存货成本。

本公司自养的肉牛, 在收购架子牛时, 作为消耗性生物资产-活牛核算, 以收购价作为成本, 其他如饲料成本、人工成本、折旧等先在各科目分别归集, 待月末时转入原材料-活牛; 肉牛销售时, 以肉牛数量为权数按加权平均法结转肉牛发出成本。

本公司寄养的肉牛, 在收购架子牛时, 作为消耗性生物资产-活牛核算, 育肥后按寄养过程中的增重量和约定的增重单价结算寄养费用, 计入原材料-活牛; 肉牛销售时, 以肉牛数量为权数按加权平均法结转肉牛发出成本。

本公司自养种牛繁育的幼畜及育肥畜, 按实际发生的成本归集。

从生物资产收获的产品, 按其生物转化过程中应当计入的各种消耗归集。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

当存货的可变现净值 (预计售价减去销售所必需的估计费用后的价值) 低于成本时, 期末按单项存货计提存货跌价准备, 选择的可变现净值为最近一个月的可变现净值。期末存货按照成本与可变现净值孰低计量, 存货成本高于其可变现净值的, 应当计提存货跌价准备, 计入当期损益。

确定存货的可变现净值, 应当以取得的确凿证据为基础, 并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

不同存货可变现净值的确定:

①产成品、农产品和库存商品等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中, 应当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。

②需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中, 应当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。

③资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 应当分别确定其可变现净值, 并与其相对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按照单个存货项目的成本高于其可变现净值来计提。对于数量繁多、单价较低的存货, 可以按照存货类别计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

#### 永续盘存制

各类存货的数量均采用永续盘存制，年末进行实地清查盘点，各类存货的盘盈、盘亏和毁损等，先记入“待处理财产损益”，经股东大会或董事会，或经理会议批准后，在期末结账前转入当期损益。如在期末结账前尚未经批准，在对外提供财务会计报告时先转入当期损益；如果其后经批准处理的金额与已处理的金额不一致，按其差额调整会计报表相关项目的年初数。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### 1) 低值易耗品

五五摊销法

##### 2) 包装物

分次摊销法

#### 11、长期股权投资：

##### (1) 初始投资成本确定

长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

①通过同一控制下的合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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或发行的权益性证券面值总额之间的差额，计入资本公积；其借方差额导致资本公积不足冲减的，不足部分计入留存收益。

为进行合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；为进行合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额；合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

②通过非同一控制下的合并取得的长期股权投资，按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为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。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并会计报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为进行合并发生的各项直接相关费用计入合并成本。

③除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，通过支付的现金、付出的非货币性资产或发行的权益性证券的方式取得的长期股权投资，以其公允价值作为长期股权投资的初始投资成本；通过债务重组方式取得的长期股权投资，以债权转为股权所享有股份的公允价值确认为长期股权投资的初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允时，则以投入股权的公允价值作为初始投资成本。

实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

##### (2) 后续计量及损益确认方法

###### ①对子公司的投资，采用成本法核算

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

###### ②对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算

在确认应享有被投资单位净损益时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。如被投资单位各项可辨认资产等的公允价值无法可靠确定或可辨认资产等的公允价值与账面价值之间差异较小，投资收益按被投资单位的账面净损益与持股比例计算确认。

###### ③不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入股东权益。

## (3) 减值测试方法及减值准备计提方法

期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额，计提长期股权投资减值准备。

## 12、固定资产：

## (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

## (2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	35	10	2.57
机器设备	14	10	6.43
电子设备	6	10	15
运输设备	5	10	18
构筑物	15	10	6
其他	5	10	18

## (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当资产出现减值迹象时，按固定资产账面净额与可收回金额孰低计价，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面净额的，将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益；可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值之间较高者确定。固定资产减值准备按单项资产或资产组为基础计提。固定资产的减值一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 13、在建工程：

13.1 在建工程按实际成本计价，与购建固定资产有关的借款费用在固定资产交付使用或完工之前计入在建工程成本，在资产达到预定可使用状态后发生的，计入当期财务费用。所建造的固定资产达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产；在办理竣工决算后，按决算价格调整固定资产账面价值。

## 13.2 在建工程减值准备的计提方法：

公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备，计入当期损益。在建工程的减值一经确认，在以后会计期间不再转回。

计提在建工程减值准备主要考虑因素如下：

- (1) 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工；
- (2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- (3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情况。

## 14、借款费用：

## 14.1 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于固定资产的购建和需要经过1年以上(含1年)时间的建造或生产过程，才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房地产的借款费用，予以资本化；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。应予以资本化的借款费用当同时具备以下三个条件时，开始资本化：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### 14.2 借款费用资本化的期间

应予以资本化的借款费用，满足上述资本化条件的，在购建或者生产的符合资本化条件的相关资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入相关资产成本；若相关资产的购建或生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始；在相关资产达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生时根据其发生额直接计入当期财务费用。

#### 14.3 借款费用资本化金额的计算方法

(1) 借款利息的资本化金额：以截止资产负债表日累计资产支出加权平均数乘以资本化率计算确定。

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，每一会计期间的利息资本化金额，不超过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。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(2) 辅助费用：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发生的，应当在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本；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后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(3) 在资本化期间内，属于借款费用资本化范围的外币借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化。

### 15、生物资产：

#### 15.1 生产性生物资产的计价

生产性生物资产按取得时的成本计价，外购的生物资产，按购买价格、运费、保险费及其他可直接归属于购买生物资产的相关税费；自繁的幼畜成龄转为产畜或役畜，按成龄时的账面价值作为实际成本，对进入正常生产期，可以多年连续收获产品或连续提供劳务（服务）的生产性生物资产确认为成熟型生产性生物资产。

15.2 生产性生物资产的折旧采用直线法计提，预计净残值率、折旧年限、年折旧率如下：

类别	残值率	折旧年限	年折旧率 (%)
生产性生物资产	25%	6 年	12.50

#### 15.3 生产性生物资产的减值准备确认标准及计提方法：

如果由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭等原因，导致其可收回金额低于账面价值的，应按其可收回金额低于账面价值的差额，计提生产性生物资产减值准备，生产性生物资产减值准备一经计提，不再转回。

### 16、无形资产：

#### 16.1 无形资产的计价

无形资产按取得时的成本计价。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定，实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的部分外，应当在信用期间内计入当期损益；自行开发的无形资产，其应区分研究阶段支出和开发阶段支出，研究阶段支出应当于发生时计入当期损益，开发阶段支出同时满足以下条件的，确认为无形资产：

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### 16.2 无形资产摊销方法、摊销期限

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，应当估计该使用寿命的年限，无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，应当视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内平均进行摊销，使用寿命不确定的无形资产不应摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同，应当改变摊销期限和摊销方法；对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，应当按估计的使用寿命进行摊销。

#### 16.3 无形资产减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每个会计期间对无形资产进行检查，存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

无形资产的减值一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 17、长期待摊费用：

17.1 开办费摊销的方法：筹建期间所发生的费用，先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营的当月一次计入管理费用。

17.2 长期待摊费用是指公司已经支出，但受益期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用在费用项目的受益期内分期平均摊销。为发行股票而向各中介机构支付的佣金和手续费等相关费用，减去股票发行冻结期间的利息收入后的余额，从发行股票的溢价中不够抵销的，或者无溢价的，若金额较小，直接计入当期损益；若金额较大的，作为长期待摊费用，在两年内平均摊销，计入损益。

### 18、预计负债：

#### 18.1 确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- ①该义务是承担的现时义务；
- 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。

#### 18.2 计量方法

按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

### 19、收入：

#### 19.1 销售商品

销售商品收入同时满足下列条件的，才能予以确认：企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业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有效控制；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### 19.2 提供劳务

如果劳务的开始和完成在同一会计年度内，在劳务完成时确认收入；

如果劳务的开始和完成属于不同的会计年度，按下列情况进行处理：

- 1) 在资产负债表日，劳务交易的结果能够可靠的估计，按完工百分比法确认收入。
- 2) 在资产负债表日，劳务交易的结果不能可靠地估计。

- A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，应按已经发生的劳务成本金额确认收入；
- B、已经发生的劳务成本预计只能得到部分补偿的，应按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入；
- C、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，不确认收入。

#### 19.3 让渡资产使用权

发生的利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；发生的使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定，并同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司和收入的金额能够可靠计量。

### 20、政府补助：

收到的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。

20.1 与收益相关的政府补助核算

用于补偿企业已发生的相关费用或损失的政府补助直接计入当期损益；用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的政府补助确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益。

20.2 与资产相关的政府补助核算

确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

21、递延所得税资产/递延所得税负债：

公司的所得税费用采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债，并于资产负债表日，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

22、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

23、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(五) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售额	13%、17%
营业税	应税收入	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、税收优惠及批文

2.1 增值税

2.1.1 初加工的牛肉产品按销售收入的 13%计算销项税，扣除经税务机关确认可以抵扣的进项税后缴纳增值税。

2.1.2 活体牛销售根据财税字[1995]052 号“财政部、国家税务总局关于印发《农业产品征税范围注释》的通知”及 2001 年 4 月 10 日国家税务总局流转税管理司“关于河北福成五丰食品股份有限公司增值税问题的函”免征增值税。

2.1.3 根据现行增值税暂行条例规定，奶牛饲养分公司生产的原奶免征增值税。

2.1.4 肉类制品分公司生产的产品按销售收入的 17%计算销项税，扣除经税务机关确认可以抵扣的进项税后缴纳增值税。

2.1.5 乳制品分公司的加工收入按 17%的税率计算销项税，生产的花色奶按 17%的税率计算销项税，生产的纯奶按 13%的税率计算销项税，扣除经税务机关确认可以抵扣的进项税后缴纳增值税。

2.1.6 速食品分公司生产的产品同时符合（1）非密封（类似非真空包装）；（2）生食（原材料及产成品）两个条件的，按 13%的税率计算销项税，不同时符合以上两上条件的产品按 17%的税率计算销项税，扣除经税务机关确认可以抵扣的进项税后缴纳增值税。

2.2 企业所得税

本公司适用的企业所得税率为 25%，根据廊坊市国家税务局廊国税函字[2006]128 号《关于河北福成五丰食品股份有限公司享受农业产业化国家重点龙头企业减免企业所得税的批复》，同意自 2006 年 5 月 10 日起对公司从事养殖业和农林产品初加工业取得的所得免征企业所得税。

根据三河市国家税务局税务事项通知书，本公司自 2008 年 1 月 1 日起，依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第一款“从事农、林、牧、渔业”项目所得免征企业所得税；及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第一款第七条之规定：农产品初加工业免征企业所得税。

### 2.3 城建税、教育费附加

本公司免征城建税和教育费附加。

### 2.4 其他税项

按国家和地方有关规定计算缴纳。

## (六) 会计报表附注

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	1,277,502.62	853,569.95
人民币	1,277,502.62	853,569.95
银行存款：	33,421,822.48	38,056,106.86
人民币	33,421,822.48	38,056,106.86
合计	34,699,325.10	38,909,676.81

### 2、应收账款：

#### (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	21,793,021.57	36.05	611,186.23	38.27	28,586,002.85	40.78	967,675.02	38.49
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	898,806.36	1.49	446,301.37	27.94	767,832.91	1.10	367,583.66	14.61
其他不重大应收账款	37,752,193.57	62.46	539,691.60	33.79	40,745,558.12	58.12	1,179,135.30	46.90
合计	60,444,021.50	/	1,597,179.20	/	70,099,393.88	/	2,514,393.98	/

单项金额重大的应收款项为金额在 100 万元以上的款项；单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，为金额 100 万元以下且账龄为 1 年以上的款项。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 至 2 年	419,688.33	0.69	262,517.23	293,453.05	0.42	44,017.96
2 至 3 年	275,511.64	0.46	78,547.54	20,034.63	0.03	6,010.39
3 年以上	203,606.39	0.34	105,236.60	454,345.23	0.65	317,555.31
合计	898,806.36	1.49	446,301.37	767,832.91	1.10	367,583.66

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
沃尔玛系统	货款	395,954.96	无法收回	否
京客隆系统	货款	158,990.69	无法收回	否
北京华联综合超市有限公司	货款	114,649.07	无法收回	否
北京天客隆综合超市有限公司	货款	90,584.38	无法收回	否
杭州瑞阳化工有限公司	货款	56,314.00	无法收回	否
内蒙古小肥羊调味品有限公司	货款	34,068.70	无法收回	否
其他	货款	18,208.11	无法收回	否
合计	/	868,769.91	/	/

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
香港五丰行有限公司	0.00	0.00	704,000.00	14,080.00
合计	0.00	0.00	704,000.00	14,080.00

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
北京航空食品有限公司	非关联方	6,515,327.07	1 年以内	10.78
三河鼎润投资有限责任公司	非关联方	5,036,322.28	1 年以内	8.33
物美朝内菜市场加盟	非关联方	2,326,239.56	1 年以内	3.85
永和大王	非关联方	2,042,583.79	1 年以内	3.38
美廉美系统加盟	非关联方	1,581,703.76	1 年以内	2.62
合计	/	17,502,176.46	/	28.96



## (5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
五丰行	投资方	0.00	0
福成国际大酒店	同一母公司	598,381.50	1.02
福成肥牛餐饮	关键管理人员控制的企业	5,492,635.78	9.41
福成房地产	同一母公司	480,440.00	0.82
合计	/	6,571,457.28	11.25

## 3、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	601,286.79	27.14	90,193.02	22.56	601,286.79	23.57	12,025.74	4.18
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,370,039.01	61.83	304,771.18	76.22	1,030,829.42	40.41	249,207.72	86.67
其他不重大的其他应收款	244,527.60	11.04	4,890.55	1.22	918,890.35	36.02	26,300.64	9.15
合计	2,215,853.40	/	399,854.75	/	2,551,006.56	/	287,534.10	/

单项金额重大的其他收款项为金额在 50 万元以上的款项；单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项，为金额 50 万元以下且账龄为一年以上的款项。

## 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 至 2 年	907,558.06	40.96	134,634.75	618,047.67	24.23	92,707.16
2 至 3 年	301,291.74	13.60	89,541.83	209,837.31	8.23	62,951.19
3 年以上	161,189.21	7.27	80,594.60	202,944.44	7.95	101,472.21
合计	1,370,039.01	61.83	304,771.18	1,030,829.42	40.41	257,130.56

- (2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

- (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
出口退税	非关联方	601,286.79	1-2 年	27.14
备用金	非关联方	367,912.15	1-2 年	16.60
进店押金	非关联方	166,935.84	3 年以上	7.53
于振虎	非关联方	137,623.47	2-3 年	6.21
代垫刘丽意外伤害赔偿	非关联方	130,000.00	1-2 年	5.87
合计	/	1,403,758.25	/	63.35

#### 4、预付款项：

- (1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	7,475,334.85	83.01	1,474,607.48	83.01
1 至 2 年	41,946.19	4.88	207,218.19	4.88
2 至 3 年	191,986.99	10.73	32,000.00	10.73
3 年以上	50,564.66	1.38	18,564.66	1.38
合计	7,759,832.69	100.00	1,732,390.33	100.00

- (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
赵子泽	非关联方	2,509,079.94	1 年以内	
利乐(设备)	非关联方	1,674,142.00	1 年以内	
农标普瑞纳(廊坊)饲料公司	非关联方	752,938.40	1 年以内	
天津市瑞尔制冷设备技术有	非关联方	525,000.00	1 年以内	
黑龙江宾西牛业有限公司	非关联方	489,600.00	1 年以内	
合计	/	5,950,760.34	/	/

- (3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 5、存货：

## (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	30,247,545.41		30,247,545.41	30,153,682.72		30,153,682.72
在产品	1,967,354.78		1,967,354.78	2,769,782.83		2,769,782.83
库存商品	49,330,231.86	0.00	49,330,231.86	36,878,298.97	56,761.65	36,821,537.32
消耗性生物资产	99,821,975.96		99,821,975.96	107,638,595.09		107,638,595.09
低值易耗品	1,106,674.98		1,106,674.98	1,076,812.29		1,076,812.29
包装物	1,980,155.67		1,980,155.67	2,317,893.29		2,317,893.29
合计	184,453,938.66	0.00	184,453,938.66	180,835,065.19	56,761.65	180,778,303.54

## (2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	56,761.65	0.00	56,761.65	0.00	0.00
合计	56,761.65	0.00	56,761.65	0.00	0.00

## 6、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
待摊费用	1,156,314.49	714,229.09
合计	1,156,314.49	714,229.09

## 7、固定资产：

## (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	383,024,012.98	21,224,705.33	1,240,689.48	403,008,028.83
其中：房屋及建筑物	195,710,058.34	10,206,193.56	880,992.86	205,035,259.04
机器设备	120,036,531.84	2,852,478.81	213,200.00	122,675,810.65
运输工具	7,558,172.74	967,859.52	146,496.62	8,379,535.64
构筑物	53,953,174.26	6,129,439.08	0.00	60,082,613.34
电子设备	4,147,272.00	887,942.53	0.00	5,035,214.53
其他	1,618,803.80	180,791.83	0.00	1,799,595.63
二、累计折旧合计：	79,214,620.82	18,373,376.09	492,999.00	97,094,997.91
其中：房屋及建筑物	26,759,776.43	5,431,958.74	328,198.88	31,863,536.29
机器设备	26,253,962.99	7,242,637.86	81,859.16	33,414,741.69

运输工具	3,189,350.59	1,324,010.09	82,940.96	4,430,419.72
构筑物	21,292,405.10	3,406,463.32	0.00	24,698,868.42
电子设备	1,240,536.33	672,945.24	0.00	1,913,481.57
其他	478,589.38	295,360.84	0.00	773,950.22
三、固定资产账面净值合计	303,809,392.16	2,851,329.24	747,690.48	305,913,030.92
其中：房屋及建筑物	168,950,281.91	4,774,234.82	552,793.98	173,171,722.75
机器设备	93,782,568.85	-4,390,159.05	131,340.84	89,261,068.96
运输工具	4,368,822.15	-356,150.57	63,555.66	3,949,115.92
构筑物	32,660,769.16	2,722,975.76	0.00	35,383,744.92
电子设备	2,906,735.67	214,997.29	0.00	3,121,732.96
其他	1,140,214.42	-114,569.01	0.00	1,025,645.41
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00
运输工具	0.00	0.00	0.00	0.00
构筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
电子设备	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
五、固定资产账面价值合计	303,809,392.16	2,851,329.24	747,690.48	305,913,030.92
其中：房屋及建筑物	168,950,281.91	4,774,234.82	552,793.98	173,171,722.75
机器设备	93,782,568.85	-4,390,159.05	131,340.84	89,261,068.96
运输工具	4,368,822.15	-356,150.57	63,555.66	3,949,115.92
构筑物	32,660,769.16	2,722,975.76	0.00	35,383,744.92
电子设备	2,906,735.67	214,997.29	0.00	3,121,732.96
其他	1,140,214.42	-114,569.01	0.00	1,025,645.41

本期折旧额：18,373,376.09 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：15,011,885.89 元。

#### 8、在建工程：

##### (1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	528,309.91	0.00	528,309.91	10,444,050.20	0.00	10,444,050.20

##### (2) 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	期末数
在安装设备			38,461.54		38,461.54
技改			569,279.14	444,519.60	124,759.54
自建冷藏库购			65,638.97		65,638.97

电缆					
饲料厂	17,223,996.00	10,264,050.20	2,579,816.09	12,843,866.29	
锅炉安装费			65,000.00	65,000.00	
散装仓工程			1,300,000.00	1,300,000.00	
沼气池			119,449.86		119,449.86
化粪池	5,677,331.00	180,000.00			180,000.00
西北马路			63,500.00	63,500.00	
发货台改造			295,000.00	295,000.00	
合计	22,901,327.00	10,444,050.20	5,096,145.60	15,011,885.89	528,309.91

## 9、生产性生物资产：

## (1) 以成本计量：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
奶牛	13,743,024.07	3,029,343.86	3,003,027.98	13,769,339.95
三、林业				
四、水产业				
合计	13,743,024.07	3,029,343.86	3,003,027.98	13,769,339.95

## 10、无形资产：

## (1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	46,413,900.00	0.00	0.00	46,413,900.00
土地使用权	46,413,900.00	0.00	0.00	46,413,900.00
二、累计摊销合计	6,374,297.47	1,117,569.96	0.00	7,491,867.43
土地使用权	6,374,297.47	1,117,569.96	0.00	7,491,867.43
三、无形资产账面净值合计	40,039,602.53	-1,117,569.96	0.00	38,922,032.57
土地使用权	40,039,602.53	-1,117,569.96	0.00	38,922,032.57
四、减值准备合计	0.00			0.00
土地使用权	0.00			0.00
五、无形资产账面价值合计	40,039,602.53	-1,117,569.96	0.00	38,922,032.57
土地使用权	40,039,602.53	-1,117,569.96	0.00	38,922,032.57

本期摊销额：1,117,569.96 元。

## 11、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
土地租赁	17,883,247.69		727,269.96		17,155,977.73
合计	17,883,247.69		727,269.96		17,155,977.73

## 12、递延所得税资产/递延所得税负债：

## (一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

## (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	155,192.40	139,279.95
小计	155,192.40	139,279.95

## 13、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	2,801,928.09	206,812.97	142,937.20	868,769.91	1,997,033.95
二、存货跌价准备	56,761.65		56,761.65		0.00
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0.00	0.00			0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0.00				0.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	2,858,689.74	206,812.97	199,698.85	868,769.91	1,997,033.95

## 14、短期借款：

## (1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	50,000,000.00	30,000,000.00
合计	50,000,000.00	30,000,000.00

## 15、应付账款：

## (1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项 目	期 末 数	期 初 数
1 年以内	46,234,130.86	32,759,939.70
1-2 年	403,781.76	5,426,301.22
2-3 年	603,758.46	105,487.30
3 年以上	67,212.30	1,000.00
合 计	47,308,883.38	38,292,728.22

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况  
本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 16、预收账款：

## (1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项 目	期 末 数	期 初 数
1 年以内	5,213,966.85	2,651,942.14
合 计	5,213,966.85	2,651,942.14

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

单位：元 币种：人民币

单 位 名 称	期 末 数	期 初 数
五丰行有限公司	1,039,144.18	0.00
合 计	1,039,144.18	0.00

## 17、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,102,755.28	37,071,331.77	37,265,423.45	908,663.60
二、职工福利费	51,551.60	153,991.50	153,991.50	51,551.60
三、社会保险费	-7,464.80	651,318.00	678,346.00	-34,492.80
其中：1. 医疗保险费	0.00			0.00
2. 基本养老保险费	-7,464.80	642,660.00	669,688.00	-34,492.80
3. 失业保险费	0.00	8,658.00	8,658.00	0.00
四、住房公积金				
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	302,390.40	0.00	30,094.80	272,295.60
合 计	1,449,232.48	37,876,641.27	38,127,855.75	1,198,018.00

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 30,094.80 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

## 18、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项 目	期 末 数	期 初 数
增值税	-2,088,142.57	589,097.75
营业税	400.00	800.00
企业所得税	2,461,360.81	-5,848,387.46

个人所得税	742,494.87	659,300.90
印花税	4,289.28	1,198.70
土地使用税	19,300.22	
合 计	1,139,702.61	-4,597,990.11

## 19、应付利息：

单位：元 币种：人民币

项 目	期 末 数	期 初 数
短期借款应付利息	0.00	2,057,533.33
合 计	0.00	2,057,533.33

## 20、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单 位 名 称	期 末 数	期 初 数	超过 1 年未支付原因
股 利	87,001.45	87,001.45	
合 计	87,001.45	87,001.45	/

## 21、其他应付款：

## (1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项 目	期 末 数	期 初 数
1 年以内	2,245,231.58	25,517,296.36
1-2 年	1,784,920.35	31,043,924.74
2-3 年	903,638.55	3,955.00
3 年以上	30,815.81	30,815.81
合 计	4,964,606.29	56,595,991.91

## (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单 位 名 称	期 末 数	期 初 数
三河福成房地产开发有限公司	788,015.20	53,788,015.20
三河福成投资有限公司	0.00	142,512.51
合 计	788,015.20	53,930,527.71

## (3) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司减少的其他应付款主要是归还三河福成房地产开发有限公司 53,000,000.00 元，该公司与本公司同属于三河福成投资有限公司的子公司。

## 22、1 年内到期的非流动负债：

## (1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项 目	期 末 数	期 初 数
1 年内到期的长期借款	0.00	30,000,000.00
合 计	0.00	30,000,000.00



## (2) 1 年内到期的长期借款

## 1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项 目	期 末 数	期 初 数
抵押借款	0.00	30,000,000.00
合 计	0.00	30,000,000.00

1 年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

## 2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷 款 单 位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期 末 数	期 初 数
					本币金 额	本币金 额
中国农业银行三河市 支行	2007 年 9 月 3 日	2009 年 9 月 3 日	人民 币	7.20	0.00	30,000,000.00
合 计	/	/	/	/	0.00	30,000,000.00

## 23、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项 目	期 末 账 面 余 额	期 初 账 面 余 额
预 提 费 用	71,351.50	0.00
合 计	71,351.50	0.00

## 24、长期借款：

## (1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项 目	期 末 数	期 初 数
抵 押 借 款	40,000,000.00	0.00
合 计	40,000,000.00	0.00

## (2) 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期 末 数	期 初 数
					本币金 额	本币金 额
中国农业银行三河市 支行	2009 年 6 月 29 日	2011 年 6 月 28 日	人民 币	5.4	40,000,000.00	0.00
合 计	/	/	/	/	40,000,000.00	0.00

## 25、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	279,403,237.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	279,403,237.00

## 26、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项 目	期 初 数	本 期 增 加	本 期 减 少	期 末 数
资本溢价（股本溢价）	154,880,404.76	0.00	0.00	154,880,404.76
合 计	154,880,404.76	0.00	0.00	154,880,404.76

## 27、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项 目	期 初 数	本 期 增 加	本 期 减 少	期 末 数
法定盈余公积	27,092,692.41	486,350.55	0.00	27,579,042.96
储备基金	307,422.59	0.00	0.00	307,422.59
企业发展基金	307,423.03	0.00	0.00	307,423.03
合 计	27,707,538.03	486,350.55	0.00	28,193,888.58

## 28、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	59,514,049.52	/
调整后 年初未分配利润	59,514,049.52	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,863,505.46	/
减：提取法定盈余公积	486,350.55	10.00
应付普通股股利	11,176,129.48	4.00
期末未分配利润	52,715,074.95	/

## 29、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项 目	本 期 发 生 额	上 期 发 生 额
主营业务收入	517,206,223.59	602,990,624.50
其他业务收入	9,666,551.59	12,499,209.79
营业成本	475,679,417.11	539,190,865.41

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
畜牧业	517,206,223.59	469,258,951.50	602,990,624.50	530,868,202.80
合计	517,206,223.59	469,258,951.50	602,990,624.50	530,868,202.80

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
活牛	39,229,241.98	30,765,649.88	45,814,105.06	33,225,526.48
牛肉	262,131,300.81	259,752,578.97	328,483,102.26	313,944,974.25
羊肉	29,001,775.95	23,192,915.28	34,897,289.01	28,507,083.27
肉制品	103,130,639.94	81,937,457.25	112,075,490.43	93,256,563.89
牛奶	33,635,688.53	34,113,635.85	48,473,662.66	34,465,220.28
小牛	459,560.00	237,878.42	3,426,170.00	4,463,497.91
乳制品	3,380,047.65	2,886,239.54	2,158,226.02	895,864.67
速食品	34,598,322.25	27,377,067.72	16,470,484.58	13,688,032.92
其他	11,639,646.48	8,995,528.59	11,192,094.48	8,421,439.13
合计	517,206,223.59	469,258,951.50	602,990,624.50	530,868,202.80

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京及周边	345,908,579.81	313,841,346.20	307,791,718.43	270,977,407.87
华北地区	85,205,884.88	77,306,927.82	187,500,455.17	165,073,925.88
东北地区	27,011,637.26	24,507,540.70	37,369,660.18	32,899,954.87
华南地区	6,360,538.94	5,770,889.24	7,426,196.80	6,537,965.25
港澳地区	39,229,241.98	35,592,520.20	46,350,045.23	40,806,215.24
其他地区	13,490,340.72	12,239,727.34	16,552,548.69	14,572,733.69
合计	517,206,223.59	469,258,951.50	602,990,624.50	530,868,202.80

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
蒙牛乳业（北京）有限责任	33,585,174.09	6.49
五丰行有限公司	30,139,565.26	5.83
三河鼎润投资有限责任公司	26,271,935.58	5.08
北京航空食品有限公司	20,331,545.03	3.93
永和大王	17,085,136.80	3.30
合计	127,413,356.76	24.63

## 30、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项 目	本 期 发 生 额	上 期 发 生 额	计 缴 标 准
营业税	0.00	0.00	应税收入
城市维护建设税	0.00	0.00	
教育费附加	0.00	0.00	
合 计	0.00	0.00	/

## 31、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项 目	本 期 发 生 额	上 期 发 生 额
一、坏账损失	7,114.12	898,683.69
二、存货跌价损失	0.00	56,761.65
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合 计	7,114.12	955,445.34

## 32、营业外收入：

## (1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项 目	本 期 发 生 额	上 期 发 生 额
非流动资产处置利得合计	0.00	4,542,478.73
其中：固定资产处置利得	0.00	4,542,478.73
政府补助	600,000.00	560,000.00
罚款、赔款收入	351,881.47	168,473.74
其他	599,783.36	181,640.39
合 计	1,551,664.83	5,452,592.86

## (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
中央专项资金	600,000.00	560,000.00	
合计	600,000.00	560,000.00	/

## 33、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项 目	本 期 发 生 额	上 期 发 生 额
非流动资产处置损失合计	685,965.48	1,264,759.83
其中：固定资产处置损失	685,965.48	1,264,759.83
罚款支出	10,170.00	6,519.44
公益性捐赠支出	0.00	100,000.00
理赔款	6,028.00	131,650.81
其他	55,316.02	107,501.46
合 计	757,479.50	1,610,431.54

## 34、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,375,251.53	1,321,633.10
递延所得税调整	-15,912.45	1,344,363.21
合计	3,359,339.08	2,665,996.31

## 35、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益

基本每股收益=P÷S

$$S=S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

稀释每股收益

稀释每股收益=[P+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用）×（1-所得税率）]/（S<sub>0</sub>+S<sub>1</sub>+S<sub>i</sub>×M<sub>i</sub>÷M<sub>0</sub>-S<sub>j</sub>×M<sub>j</sub>÷M<sub>0</sub>-S<sub>k</sub>+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数）其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。公司在计算稀释每股收益时考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项 目	本期数	上期数
归属本公司所有者的净利润	4,863,505.46	19,432,509.51
已发行的普通股加权平均数	279,403,237.00	279,403,237.00
基本每股收益(每股人民币元)	0.02	0.07
稀释每股收益(每股人民币元)	0.02	0.07

## 36、现金流量表项目注释：

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
赔偿金	84,968.94
备用金	1,393,172.68
利息收入	98,771.19
加盟费及押金	515,962.00
收回押金保证金	85,049.30
租赁费	170,000.00
补贴收入	601,800.00
收回餐费	190,022.50
收回费用	660,904.22
收养老保险	116,419.13
其他	387,018.10
合 计	4,304,088.06

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
汽车费用	3,662,475.02
促销费	3,146,970.30
运费	2,959,085.89
超市费用	2,478,568.48
其他	2,156,544.58
借款及押金	2,081,847.22
公司经费	929,347.39
保险费	636,569.14
差旅费	558,392.38
律师审计费	478,000.00
福利费工会经费	409,667.02
养老保险	386,071.20
手续费支出	269,080.90
招待费	260,914.90
信息披露费	220,000.00
董事津贴	66,000.00
合 计	20,699,534.42

## 37、现金流量表补充资料：

## (1) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补 充 资 料	本 期 金 额	上 期 金 额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	4,863,505.46	19,393,069.51
加：资产减值准备	7,114.12	955,445.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,588,825.68	21,342,164.28

无形资产摊销	1,117,568.96	1,117,569.96
长期待摊费用摊销	727,269.96	511,881.01
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）	2,004,737.99	-1,604,251.04
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	954,602.23	598,402.46
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	4,073,906.78	6,130,469.55
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-15,912.45	1,335,289.97
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,720,428.57	-7,311,115.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,854,398.10	5,476,985.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	22,617,026.84	-11,943,399.54
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	56,072,615.10	36,002,511.40
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	34,699,325.10	38,909,676.81
减：现金的期初余额	38,909,676.81	21,527,142.46
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-4,210,351.71	17,382,534.35

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项 目	期 末 数	期 初 数
一、现金	34,699,325.10	38,909,676.81
其中：库存现金	1,277,502.62	853,569.95
可随时用于支付的银行存款	33,421,822.48	38,056,106.86
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	34,699,325.10	38,909,676.81

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
三河福成投资有限公司	有限责任公司	三河市燕郊经济技术开发区	李福成	农牧业综合开发投资, 城镇村建设、开发与投资开发; 以及其他项目的投资; 收购。	580,000,000.00	27.66	27.66	李福成、李高生	78984621-3

2、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
三河福成投资有限公司 (以下简称“福成投资”)	参股股东	78984621-3
五丰行有限公司 (也下简称“五丰行”)	参股股东	无
内蒙古贸发粮油食品进出口集团总公司	参股股东	73328102-2
三河福成房地产开发有限公司 (以下简称“福成房地产”)	母公司的控股子公司	74340074-2
三河市福成酿酒有限公司 (以下简称“福成酿酒”)	母公司的控股子公司	73436855-x
福成肥牛餐饮管理股份有限公司 (以下简称“福成肥牛餐饮”)	其他	68276446-1
福成国际大酒店有限公司 (以下简称“福成国际大酒店”)	母公司的控股子公司	67207614-7
三河市润成小额信贷有限公司	其他	67207614-7

3、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
五丰行	销售商品	销售活牛	市场价	30,139,565.26	5.72	40,116,886.05	6.52
福成肥牛餐饮	销售商品	销售牛肉等	市场价	27,326,909.60	5.19		
福成国际大酒店	销售商品	销售牛肉等	市场价	3,594,773.51	0.68	3,609,068.58	0.59
福成房地产	销售商品	销售肉制品等	市场价	422,011.14	0.08		
福成房地产	贷款	资金贷款	银行同等利率	0.00	0	30,000,000.00	50.00



(2) 关联租赁情况

公司出租情况表:

单位:元 币种:人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	合同约定的年度租金	租赁期限	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
三河福成投资有限公司	河北福成五丰食品股份有限公司	土地使用权	174,841.89	2002年1月1日~2021年12月31日			

4、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中:计提减值金额	金额	其中:计提减值金额
应收账款	五丰行	0.00	0.00	704,000.00	0.00
应收账款	福成国际大酒店	598,381.50	0.00	690,194.43	0.00
应收账款	福成肥牛餐饮	5,492,635.78	0.00	0.00	0.00
应收账款	福成房地产	480,440.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	福成房地产	119,201.50	0.0	0.00	0.00

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中:计提减值金额	金额	其中:计提减值金额
其他应付款	福成房地产	788,015.20	0.00	53,788,015.20	0.00
预收账款	五丰行	1,039,144.18	0.00	0.00	0.00

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

无

(十一) 资产负债表日后事项:

1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位:元 币种:人民币

拟分配的利润或股利	52,715,074.95
经审议批准宣告发放的利润或股利	8,382,097.11

2、其他资产负债表日后事项说明

根据北京永拓会计师事务所有限责任公司出具的《2009 年度审计报告》，确认公司 2009 年度实现净利润为 4,863,505.46 元，按 10%提取法定盈余公积金 486,350.55 元，2009 年度可供分配利润 52,715,074.95 元。

公司拟以 2009 年度末总股本 279,403,237 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 0.3 元(含税)，合计分配现金红利 8,382,097.11 元，剩余未分配利润结转以后年度分配，本预案尚需提交 2009 年度股东大会审议后实施。

## (十二) 补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	-685,965.48	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	600,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	880,150.81	收赔偿款等
所得税影响额	0.00	计入分公司损益的所得税为免税项目,不需计提缴纳,故对所得税没有影响。
合 计	794,185.33	

### 2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元 币种：人民币

	净 利 润		净 资 产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	4,863,505.46	19,393,069.51	515,192,605.29	521,505,229.31

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

单位：元 币种：人民币

	净 利 润		净 资 产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	4,863,505.46	19,393,069.51	515,192,605.29	521,505,229.31

### 3、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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.94	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.79	0.01	0.01

## 十二、备查文件目录

### 1、载有单位负责人、会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

- 2、载有会计师事务所盖章、会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。

董事长：李福成  
河北福成五丰食品股份有限公司  
2010年3月24日

**河北福成五丰食品股份有限公司独立董事**  
**关于公司对外担保情况的专项说明及独立意见**

根据中国证监会下发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》精神，作为河北福成五丰食品股份有限公司（以下简称“福成五丰”）的独立董事，我们本着勤勉尽责的态度和实事求是的原则，通过对福成五丰公司的大股东占款及对外担保情况进行了认真核实，现就大股东占款及福成五丰对外担保情况发表独立意见和说明如下：

根据公司财务部提供的财务报告和北京永拓会计师事务所的 2009 年度审计报告，并经我们对有关财务人员调查、走访，未发现大股东及其关联方占用福成五丰资金的情况，未发现福成五丰对外提供担保的情况。

报告期内福成五丰严格遵守《公司章程》的有关规定，重大事项的运作均履行了相关程序和披露义务。

特此说明

全体独立董事签字：

贾万富

朱玉华

吴公跃

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

2010年3月22日