

湖南新五丰股份有限公司

600975

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 .....	9
六、公司治理结构 .....	14
七、股东大会情况简介 .....	19
八、董事会报告 .....	19
九、监事会报告 .....	32
十、重要事项 .....	33
十一、财务会计报告 .....	37
十二、备查文件目录 .....	90

## 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
朱志方	董事	因工作原因无法到会	胡九洲董事

(三) 天健会计师事务所有限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	张跃文
主管会计工作负责人姓名	朱为
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	肖立新

公司负责人张跃文、主管会计工作负责人朱为及会计机构负责人（会计主管人员）肖立新声明：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	湖南新五丰股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	新五丰
公司的法定英文名称	Hunan New Wellful Co., Ltd.
公司的法定英文名称缩写	NWF
公司法定代表人	张跃文

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	罗雁飞	罗雁飞
联系地址	湖南省长沙市五一西路2号“第一大道”19、20楼	湖南省长沙市五一西路2号“第一大道”19、20楼
电话	0731-84449588-811	0731-84449588-811
传真	0731-84449593	0731-84449593
电子信箱	nwf_123456@126.com	nwf_123456@126.com

(三) 基本情况简介

注册地址	湖南省长沙市高新技术产业开发区麓谷基地麓龙路8号
注册地址的邮政编码	410205
办公地址	湖南省长沙市五一西路2号“第一大道”19、20楼
办公地址的邮政编码	410005
公司国际互联网网址	www.newwf.com
电子信箱	nwf_123456@126.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

(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	新五丰	600975	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	2001 年 6 月 26 日	
公司首次注册登记地点	湖南省工商行政管理局	
首次变更	公司变更注册登记日期	2005 年 12 月 21 日
	公司变更注册登记地点	湖南省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	企股湘总字第 001167 号
	税务登记号码	430102727987387
	组织机构代码	72798738-7
第二次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 11 月 17 日
	公司变更注册登记地点	湖南省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	企股湘总字第 001167 号
	税务登记号码	430102727987387
	组织机构代码	72798738-7
公司聘请的会计师事务所名称	天健会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 6-10 层	
公司其他基本情况	公司系农业产业化国家重点龙头企业、中国食品土畜进出口商会活畜分会理事长单位、湖南省农业产业化“131”工程项目承担企业。	

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	4,224,065.51
利润总额	21,003,792.01
归属于上市公司股东的净利润	21,688,132.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,419,178.39
经营活动产生的现金流量净额	-57,756,097.41

(二) 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
非流动资产处置损益	2,673,191.96
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）	373,000.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	40,245.03

委托他人投资或管理资产的损益	133,856.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,077,870.26
对外委托贷款取得的损益	8,823,841.53
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,760.37
少数股东权益影响额（税后）	142,189.15
合计	13,268,954.3

(三) 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	574,736,866.40	773,143,793.10	-25.66	567,455,661.72
利润总额	21,003,792.01	11,055,182.12	89.99	25,099,620.53
归属于上市公司股东的净利润	21,688,132.69	8,136,043.31	166.57	18,725,470.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	8,419,178.39	15,775,148.33	-46.63	1,673,398.34
经营活动产生的现金流量净额	-57,756,097.41	7,865,669.20	-834.28	3,191,989.23
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
总资产	756,652,502.49	586,979,314.10	28.91	624,183,122.89
所有者权益(或股东权益)	464,973,972.75	443,285,840.06	4.89	469,402,430.55

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）	0.12	0.05	140.00	0.165
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.05	140.00	0.165
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.05	0.09	-44.44	0.015
加权平均净资产收益率(%)	4.78	1.76	增加 3.02 个百分点	4.01
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.85	3.41	减少 1.56 个百分点	0.36
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.320	0.044	-827.27	0.018
	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）	2.58	2.46	4.88	2.6

## 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

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	56,102,319	31.12	0	0	0	-56,102,319	-56,102,319	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股	55,129,604	30.58	0	0	0	-55,129,604	-55,129,604	0	0
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股	972,715	0.54	0	0	0	-972,715	-972,715	0	0
其中：境外法人持股	972,715	0.54	0	0	0	-972,715	-972,715	0	0
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	124,174,701	68.88	0	0	0	56,102,319	56,102,319	180,277,020	100
1、人民币普通股	124,174,701	68.88	0	0	0	56,102,319	56,102,319	180,277,020	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	180,277,020	100	0	0	0	0	0	180,277,020	100

## 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
湖南省粮油食品进出口集团有限公司	55,129,604	55,129,604	0	0	履行股权分置改革承诺	2009年9月7日
五丰行有限公司	972,715	972,715	0	0	履行股权分置改革承诺	2009年9月7日
合计	56,102,319	56,102,319	0	0	/	/

## (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				44,229 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
湖南省粮油食品进出口集团有限公司	国有法人	37.54	67,667,389	-1,091,996	0	无
中国农业大学	国有法人	1.22	2,192,355	0	0	无
五丰行有限公司	境外法人	0.57	1,023,551	-9,016,015	0	无
中国银行一工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	其他	0.55	1,000,000	1,000,000	0	未知
中国建设银行一上投摩根成长先锋股票型证券投资基金	其他	0.3	548,038	548,038	0	未知
NAM KWONG CEREALS OILS AND FOODSTUFFS COMPANY LIMITED	境外法人	0.24	438,471	0	0	无
邓平珍	境内自然人	0.22	400,648	400,648	0	未知
黄景新	境内自然人	0.2	360,502	360,502	0	未知

于连永	境内自然人	0.2	353,800	353,800	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	0.17	299,958	299,958	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		
湖南省粮油食品进出口集团有限公司		67,667,389		人民币普通股	67,667,389	
中国农业大学		2,192,355		人民币普通股	2,192,355	
五丰行有限公司		1,023,551		人民币普通股	1,023,551	
中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金		1,000,000		人民币普通股	1,000,000	
中国建设银行—上投摩根成长先锋股票型证券投资基金		548,038		人民币普通股	548,038	
NAM KWONG CEREALS OILS AND FOODSTUFFS COMPANY LIMITED		438,471		人民币普通股	438,471	
邓平珍		400,648		人民币普通股	400,648	
黄景新		360,502		人民币普通股	360,502	
于连永		353,800		人民币普通股	353,800	
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		299,958		人民币普通股	299,958	
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司上述股东中上投摩根成长先锋股票型证券投资基金和上投摩根中小盘股票型证券投资基金均属上投摩根基金管理有限公司管理，除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。				

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

湖南省粮油食品进出口集团有限公司(以下简称“湖南粮油”)为公司控股股东,持有公司 37.54% 股权;湖南省人民政府国有资产监督管理委员会是湖南粮油的出资人代表。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位:元 币种:人民币

名称	湖南省粮油食品进出口集团有限公司
单位负责人或法定代表人	邱卫
成立日期	1952 年 12 月 1 日
注册资本	147,611,000
主要经营业务或管理活动	销售医疗器械(在本企业许可证书核定的范围内经营,有效期至 2013 年 5 月 23 日);经营法律法规允许的商品和技术的进出口业务及以上商品的国内贸易;销售矿产品、百货、纺织品、日杂、五金、交电、化工(不含危险及监控化学品)、陶瓷产品、仪器仪表、工艺美术品、普通机械、电子产品、饲料加工原料;收购、销售法律法规允许的农副产品。



(3) 实际控制人情况

○ 法人

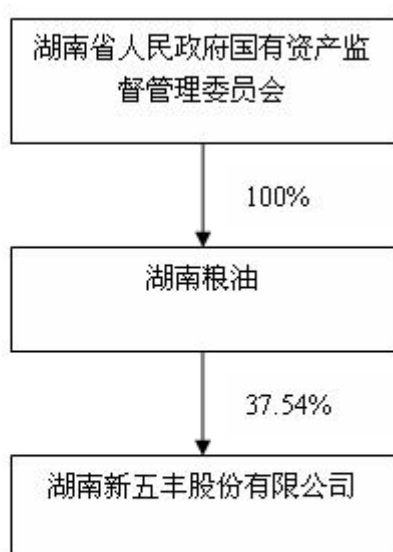
单位：元 币种：人民币

名称	湖南省人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	莫德旺

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

新实际控制人名称	湖南省人民政府国有资产监督管理委员会
新实际控制人变更日期	2009 年 7 月 28 日
新实际控制人变更情况刊登日期	2009 年 7 月 30 日
新实际控制人变更情况刊登报刊	《上海证券报》

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

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 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
张跃文	董事长	男	46	2009年6月4日		0	0		34.85	否
邱卫	董事	男	49	2009年6月4日		0	0		5.95	是
朱志方	董事	男	38	2009年6月4日		0	0		5.95	是
谢晓娅	董事	女	53	2009年6月4日		0	0		5.95	是
胡九洲	董事	男	46	2009年6月4日		0	0		3.47	是
何军	董事、 总经理	男	41	2009年6月4日		0	0		14.33	否
李树丞	独立董事	男	66	2009年6月4日		0	0		4.16	否
陈斌	独立董事	男	45	2009年6月4日		0	0		4.16	否
潘彬	独立董事	男	40	2009年6月4日		0	0		4.16	否
文锋	监事会 主席	男	39	2009年6月4日		0	0		20.43	否
马洪	监事	男	54	2009年6月4日		0	0		1.47	是
郑观民	监事	男	55	2009年6月4日		0	0		1.47	是
皇佳	监事	女	43	2009年6月4日		0	0		1.47	是
秦宪斌	监事	男	37	2009年6月4日		0	0		14.18	否
朱永胜	常务副 总经理	男	40	2009年6月9日		0	0		23.23	否
乔春生	副总理	男	50	2009年6月9日		0	0		26.08	否
厉奕锋	副总理	男	39	2009年6月9日		0	0		17.92	否
朱为	副总理 兼财务 总监	男	36	2009年6月9日		0	0		19.14	否
罗雁飞	董事会 秘书	女	32	2009年6月30日		0	0		8.21	否

董事、监事和高级管理人员最近五年的主要工作经历：

1、张跃文：1963年5月生，EMBA硕士学位。现任公司董事长、湖南省粮油食品进出口集团有限公司副董事长。曾任湖南省粮油食品进出口公司果菜分公司业务员、湖南省粮油食品进出口公司果菜分公司科长、湖南省粮油食品进出口集团有限公司总经理助理、副总经理、常务副总经理、总经理、党委副书记、董事长等职。

2、邱卫：1960年9月生，EMBA硕士学位，高级经济师。现任公司董事、湖南省粮油食品进出口集团有限公司党委书记、董事长。曾任湖南省标准局一室副主任、湖南省对外经济贸易委员会进出口处副处长、湖南省外贸基地公司副总经理、湖南省工业品进出口公司总经理、深圳市凯利实业有限公司副总经理、湖南省工业品进出口公司党委书记、总经理、湖南省粮油食品进出口集团有限公司副董事长等职。

3、朱志方：1971年3月生，工业外贸专业学士学位。现任公司董事、湖南省粮油食品进出口集团有限公司副董事长、总经理。曾任湖南省医药保健品进出口公司业务员、医疗器械部经理、总经理助理、总经理等职。

4、谢晓娅：1956年10月生，本科学历，会计师。现任公司董事、湖南省粮油食品进出口集团有限公司董事、总会计师、湖南省粮油食品进出口集团有限公司珠海公司总经理。曾任湖南省外贸长沙冷冻加工厂财务科会计、湖南省粮油食品进出口公司财基部会计、财基部副经理、财务部经理等职。

5、胡九洲：1963年6月生，本科，助理商务师。现任公司董事、湖南省粮油食品进出口集团有限公司董事、常务副总经理。曾任湖南省粮油食品进出口集团有限公司果菜部业务员、果菜二部经理、湖南天之果国际食品有限公司副总经理等职。

6、何军：1968年6月生，文学学士学位，助理国际商务师。现任公司董事、总经理、湖南省粮油食品进出口集团有限公司董事。曾任湖南省粮油食品进出口公司总经理办公室文秘、糖酒杂品部业务员、总经理办公室副主任、主任、总经理助理兼总办主任、湖南省原生国际贸易有限公司总经理、湖南省粮油食品进出口集团有限公司副总经理等职。

7、李树丞：1943年7月生，研究生，教授。现任公司独立董事、湖南大学教授、博士生导师、湖南涉外经济学院校长。曾任哈尔滨理工大教员、湖南大学电子信息工程学院讲师、湖南大学工商管理学院副教授、湖南大学科技处处长、校长助理、副校长、湘潭大学校长兼党委副书记等职。

8、陈斌：1964年9月生，博士，教授。现任公司独立董事、湖南农业大学教授、博士生导师、政协长沙市第十届委员会常务委员、中国畜牧兽医学会信息技术分会理事、中国畜牧兽医学会动物遗传育种学分会理事。曾任湖南农学院助教、讲师、副教授、政协长沙市第九届委员会委员等职。

9、潘彬：1969年11月生，博士，教授。现任公司独立董事、湖南大学教授、博士后。曾任湘潭市人民检察院技术干部、湘潭大学副教授、会计系副主任等职。

10、文锋：1970年10月生，大专学历。现任公司监事会主席、湖南惠尔丰工贸有限公司经理、公司营销中心副经理。曾任湖南粮油中山办事处业务员、湖南粮油深圳分公司进口部业务员、湖南五丰实业发展有限公司永安分公司副总经理、湖南五丰实业发展有限公司采购部副经理等职。

11、马洪：1956年1月生，大专学历，高级人力资源管理师。现任公司监事、湖南省粮油食品进出口集团有限公司党委副书记。曾任长沙氮肥厂团委书记、长沙市造纸印刷工业公司生产科副科长、湖南省五金矿产进出口公司总经理、党委书记、湖南省粮油食品进出口集团有限公司监事会主席等职。

12、郑观民：1954年8月生，高中。现任公司监事、南光粮油食品有限公司总经理、南光谷丰配送有限公司总经理、南光贸易有限公司副总经理。曾任南光粮油食品有限公司食品部业务员、业务经理、助理总经理、副总经理等职。

13、皇佳：1966年6月生，大专学历，助理会计师。现任公司监事、湖南省粮油食品进出口集团有限公司财务部副经理。曾任湖南省粮油食品进出口集团有限公司财务部会计、湖南天之果国际食品有限公司财务部副经理等职。

14、秦宪斌：1973年1月生，本科学历，畜牧师。现任公司职工代表监事、汕头市晨丰东江畜牧有限公司执行董事兼经理。曾任湖南粮油业务一部业务员、湖南新五丰贸易部经理助理、副经理、常务副经理及湘乡、韶山分公司经理等职。

15、朱永胜：1969年5月生，工商管理硕士，高级工程师。现任公司常务副总经理、深圳晨丰食品有限公司执行董事、湖南优鲜食品有限公司执行董事兼总经理、湖南润丰投资置业有限公司执行董事兼经理、湘潭健丰食品有限公司执行董事。曾历任株洲南方雅马哈摩托车有限公司副课长、

课长，湖南新五丰股份有限公司人力资源部经理，长沙中联重工科技发展股份有限公司人力资源部经理、持续改进研究室项目管理研究员、湖南新五丰股份有限公司总经理等职。

16、乔春生：1959年4月生，中专学历。现任公司副总经理、衡阳新五丰畜牧发展有限公司董事长、湖南韶山长丰畜牧发展有限公司董事长、湖南正大畜牧有限公司董事长。曾任湖南五丰实业发展有限公司副总经理兼生产技术部经理、永州市冷水滩外贸公司董事长兼总经理、湖南新五丰股份有限公司惠州分公司经理兼永安分公司经理。

17、厉奕锋：1970年12月生，本科学历。现任公司副总经理。曾历任上海亚洲商务投资咨询有限公司职员、研究发展部经理，上海凌云实业发展股份有限公司董事会秘书，上海鸿仪投资发展有限公司副总裁，湖南三一集团有限公司总裁助理等职。

18、朱为：1974年2月生，EMBA硕士学位。现任公司副总经理、财务总监。曾任中国电子出口湖南公司会计、湖南振升铝材有限公司会计、北京辅仁科贸有限公司财务总监、湖南鸿仪投资集团有限公司财务总监助理兼财务部经理、张家界旅游开发股份有限公司财务总监等职。

19 罗雁飞：1977年5月生，法学学士学位，MBA 在读硕士研究生。现任公司董事会秘书、董事会办公室负责人。曾任湖南华光外贸实业公司业务部业务员、湖南省粮油食品进出口集团有限公司物业部管理员、资产经营部上市筹备员、公司证券投资部 IPO 上市筹备主管、证券事务主任、证券事务代表等职。

## (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
邱卫	湖南粮油	党委书记、董事长	2008年1月22日		是
张跃文	湖南粮油	副董事长	2008年1月15日		否
朱志方	湖南粮油	副董事长、总经理	2007年7月3日		是
谢晓娅	湖南粮油	董事、总会计师	1995年3月1日		是
胡九洲	湖南粮油	董事、常务副总经理	1998年1月1日		是
何军	湖南粮油	董事	2007年6月15日		否
马洪	湖南粮油	党委副书记	2009年12月27日		是
郑观民	澳门南光粮油食品有限公司	总经理	2000年5月1日		是
皇佳	湖南粮油	财务部副经理	2008年10月1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
谢晓娅	湖南省粮油食品进出口公司珠海公司	总经理	2003年11月1日		否
李树丞	湖南大学	教授、博士生导师	1996年7月3日		是
	湖南涉外经济学院	校长	2009年7月15日	2012年7月15日	是
陈斌	湖南农业大学	教授、博士生导师	2001年7月30日		是
	政协长沙市第十届委员会	常务委员	2008年1月1日		否
	中国畜牧兽医	理事	2004年9月1日		否

	学会信息技术分会				
	中国畜牧兽医学会动物遗传育种学分会	理事	2007年10月1日		否
潘彬	湖南大学	教授、博士后	2009年9月1日		是
文锋	湖南惠尔丰工贸有限公司	经理	2007年8月26日		否
郑观民	南光谷丰配送有限公司	总经理	2002年6月1日		否
	南光贸易有限公司	副总经理	2002年7月31日		是
秦宪斌	汕头市东江畜牧有限公司	执行董事兼经理	2009年6月23日		否
朱永胜	深圳晨丰食品有限公司	执行董事	2007年10月11日		否
	湖南优鲜食品有限公司	执行董事兼总经理	2009年9月28日		否
	湖南润丰投资置业有限公司	执行董事兼经理	2009年3月6日		否
	湘潭健丰食品有限公司	执行董事	2009年6月18日		否
乔春生	湖南韶山长丰畜牧发展有限公司	董事长	2005年12月7日		否
	衡阳新五丰畜牧发展有限公司	董事长	2005年9月17日		否
	湖南正大畜牧有限公司	董事长	2009年3月27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	<p>1、董事、监事报酬由股东大会审议批准。</p> <p>2、高管薪酬根据由董事会薪酬与考核委员会提出并经董事会、股东大会审议批准的《公司高管考核激励方案》，在《公司高管考核激励方案》经批准的前提下，授权董事长批准各高管具体年薪，薪酬与考核委员会履行核实、监督职责。</p>
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	<p>1、公司董事、监事、高级管理人员整体薪酬水平根据公司的经营目标并结合上市公司、行业、地域等情况和特点，按照稍高于市场平均水平并具有一定优势的原则制定。高级管理人员实行年薪+团队薪酬激励，年薪标准具体根据个人能力素质、职位职级、岗位性质、从业经验、贡献大小，依据薪点制的原则确定。高管团队薪酬激励总额的确定方式为：公司实际达成利润总额<math>\geq</math>年度利润总额目标时，团队薪酬激励总额=实际达成的税后利润额<math>\times</math>20%；其中年度利润总额目标由董事会提出，股东大会审议批准。薪酬、激励政策均与分管工作绩效（预算利润目标、工作目标）、公司整体业绩水平及工作任务完成情况挂钩、关联。</p> <p>2、在公司担任具体管理职务且享受岗位薪酬的董事、监事，不在本公司领取津贴；</p> <p>3、不在公司担任具体管理职务的董事、监事，不在本公司领取薪酬，按月或季度给予津贴；</p> <p>4、董事、监事出席公司董事会、监事会、股东大会以及按公司法、公司章程相关规定行使职权所需的合理费用（包括差旅费、办公费等），公司给予实</p>

	报实销。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司向董事、监事和高级管理人员共支付报酬 216.58 万元(税前)。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
胡九洲	董事	聘任	换届
何军	董事、总经理	聘任	换届
李树丞	独立董事	聘任	换届
陈斌	独立董事	聘任	换届
潘彬	独立董事	聘任	换届
马洪	监事	聘任	换届
皇佳	监事	聘任	换届
朱永胜	常务副总经理	聘任	换届
朱为	副总经理、财务总监、 董事会秘书	聘任	换届
	董事会秘书	离任	个人原因离职
罗雁飞	董事会秘书	聘任	换届
熊艳艳	董事	离任	换届
	常务副总经理	离任	个人原因离职
舒强兴	独立董事	离任	换届
曾德明	独立董事	离任	换届
刘仲华	独立董事	离任	换届
蔡辉益	监事	离任	换届
高仲元	监事	离任	换届
袁端淇	董事会秘书	离任	换届

(五) 公司员工情况

在职员工总数	1,307
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
行政管理及后勤人员	284
生产人员	638
销售人员	178
技术人员	145
财务人员	62
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	15
本科	134
大专	335
高中(中专)及以下	823

## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、上市规则和中国证监会相关规定的要求积极完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，加强信息披露工作，规范公司运作。报告期内，根据中国证监会、上海证券交易所及《公司章程》的相关规定，结合公司实际情况，经公司董事会、股东大会审议通过，对《公司章程》、《公司审计委员会年报工作规程》、《公司信息披露事务管理制度》、《公司对外担保管理制度》、《公司重大事项内部报告制度》、《公司董事会专门委员会实施细则》进行了相应的修改和调整。

公司股东大会、董事会、监事会和经营层之间权责明确，公司法人结构基本符合现代企业制度和《上市公司治理准则》的要求，具体情况如下：

#### 1、关于股东和股东大会

公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，建立能够确保所有股东充分行使法律、行政法规和公司章程规定的合法权利的公司治理结构，股东按其持有的股份享有平等的权利，并承担相应的义务，确保股东对法律、行政法规和公司章程规定的公司重大事项，享有知情权和参与权，并建立和股东沟通的有效渠道。公司严格按照中国证监会公布的《股东大会规范意见》和公司制定的《股东大会议事规则》以及《公司章程》的要求召集、召开股东大会，严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，维护上市公司和股东的合法权益，并由律师出席见证。

#### 2、关于控股股东与上市公司

公司具有独立完整的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司和控股股东在人员、资产、财务、机构和业务等方面严格实行“五分开”，各自独立核算，独立承担责任和风险。公司的董事会、监事会和内部管理机构均独立运作。

#### 3、关于董事与董事会

公司董事会的人员和人员构成符合《公司章程》和《上市公司治理准则》的规定。董事会目前由 9 人组成，其中独立董事 3 人，在本公司任具体管理职务的董事 1 人。董事会成员具有不同的行业背景，在企业管理、财务会计、生猪养殖、饲料生产、营销贸易、人力资源等方面拥有专业知识。公司董事长与总经理分别由不同人士担任，并有明确分工。

所有董事均能通过董事会秘书及时获得上市公司董事必须遵守的法定、监管及其他持续责任的相关资料及最新动向，以确保其能了解应尽之职责，保证董事会的程序得以贯彻执行以及使用的法律法规得以恰当遵守。公司董事能够严格遵守公开作出的承诺，认真调研，参加会议，并审慎决策，忠实、诚信、勤勉的履行自己的职责。

公司董事会下设董事会审计委员会、董事会战略委员会、董事会薪酬与考核委员会、董事会提名委员会等四个专业委员会：公司审计委员会对于 2009 年年报的编制过程进行了跟踪，主动与公司经营层了解公司经营情况及重大事项的进展情况，并多次与公司年审会计师进行深度沟通和交流，形成审计委员会意见和决议，并提交公司董事会；公司董事会还积极推进薪酬与考核委员会、提名委员会、战略委员会工作的开展，充分发挥各专门委员会的职能，使公司治理体系更加完善，确保公司董事会公正、科学、高效决策。

#### 4、关于监事与监事会

公司监事会的人员和人员构成符合《公司章程》和《上市公司治理准则》的规定。监事会目前由 6 人组成，职工代表监事 2 人。报告期内，公司监事会依据《公司章程》、《监事会议事规则》等制度，召开了第二届监事会第十六次会议暨 2008 年监事会年度会议，第二届监事会第十七至十八次会议、第三届监事会第一至四次会议，并以认真负责的态度列席董事会会议，本着对公司和全体股东负责的精神，履行对董事、高级管理人员的履职情况及公司财务的监督与检查责任，维护公司及股东的合法权益。

#### 5、关于绩效评价和激励约束机制

报告期内，公司完整建立绩效管理体系。2009 年全面建立覆盖各业务模块的年度经营管理方案，共完成囊括一级分、子公司的年度经营管理方案共 11 套，并组织制订了相关部门考核激励办法，做到有目标、有跟踪、有评估、有反馈、有兑现。

督导分、子公司全面实施二三级考核。通过一级考核方案的牵引，督导分、子公司内部全面实施二三级考核，对执行情况进行抽查和纠偏，特别是在指标的设置上进行了把关和审核，进行了一些积极改善的措施，确保结果和业务导向，取得较好效果。

## 6、关于相关利益者

公司在不遗余力的为股东创造最大价值的同时，充分尊重和维护客户、员工等其他利益相关者的合法权益，并一直致力于为客户提供优质的产品和为员工搭建更高的发展平台；公司在注重经济效益的同时，也积极关注社会效益，重视社会责任，坚持按照有关法规 and 环境保护条例管理和拓展业务。公司坚信一个好公司应该是对股东、员工、客户、供应商乃至社会都负有高度责任感的公司。

公司自上市以来，注重对股东的分红回报。报告期内，公司根据中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》的规定，修改《公司章程》，进一步明确现金分红政策，规定“公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红。公司最近三年以现金方式累计分配的利润应当不少于最近三年公司实现的年均可分配利润的30%”，分红政策的明确充分体现公司对股东利益的保障。

公司在经营决策过程中，充分考虑债权人的合法权益，及时向债权人通报与其债权权益相关的重大信息，严格按照与债权人签订的合同履行债务，保障债权人的合法权益。

公司一直注重营造良好和谐的劳动关系氛围，秉承“以人为本”的经营理念，严格依法执行劳动合同制度，规范劳动用工行为，按时发放劳动报酬，积极落实各项福利待遇，依法保护员工的合法权益，增强员工工作的积极性、主动性以及对公司的认同感与归属感。

## 7、信息披露与透明度

公司在充分履行上市公司信息披露义务的同时，积极维护公司和投资者的合法权益，严格按照有关法律法规及公司制订的《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《重大事项内部报告制度》、《资产处置决策制度》、《重大项目投资决策制度》等内部报告制度的相关要求，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，确保所有股东有平等的权利和机会获得公司披露的信息。

公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，向投资者提供公司公开披露的资料等。《上海证券报》为公司信息披露的报纸。

## 8、公司治理专项活动情况

自 2007 年中国证监会开展“加强上市公司治理专项活动”（以下简称“公司治理专项活动”）以来，公司高度重视该项活动。根据证监会[2007]28 号文《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》的要求，对本公司的公司治理情况进行了全面自查，于 2007 年 6 月 26 日发布《湖南新五丰股份有限公司关于“加强上市公司治理专项活动”自查报告及整改计划》（以下简称“自查报告及整改计划”）。

随着 2008 年“公司治理专项活动”的进一步深入开展，公司就《自查报告及整改计划》中的整改事项逐一清查，妥善落实，并于 2008 年 7 月 24 日在上交所网站上公开披露了《关于湖南省证监局要求公司限期整改通知的回复》、《〈关于“加强上市公司治理专项活动”的整改报告〉整改情况的报告》（以下简称“整改报告”）。为切实做好《整改报告》涉及的整改事项的落实工作，在公司总经理室的统一部署下，《整改报告》涉及的各项整改事项逐一分解至公司相关各部门、各单位，由专人负责落实整改事项。整改期间，各整改事项得到了大力推进，全部整改事项已基本整改完毕。

2009 年 8 月，根据湖南证监局《关于 2009 年深入推进上市公司治理整改相关工作的通知》要求，公司再次对专项治理整改完成情况进行了全面的梳理自查。公司治理是一项长期的工作，虽然公司已完成上市公司专项治理活动中的整改事项，但今后仍将按照活动的要求不断完善，以确保公司治理水平持续提升。

## （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
张跃文	否	16	3	13	0	0	否
邱卫	否	16	3	13	0	0	否
朱志方	否	16	3	13	0	0	否
谢晓娅	否	16	3	13	0	0	否
胡九洲	否	13	2	11	0	0	否



何军	否	13	2	11	0	0	否
李树丞	是	13	2	11	0	0	否
陈斌	是	13	2	11	0	0	否
潘彬	是	13	2	11	0	0	否
熊艳艳	否（离任）	3	1	2	0	0	否
曾德明	是（离任）	3	1	2	0	0	否
舒强兴	是（离任）	3	1	2	0	0	否
刘仲华	是（离任）	3	0	2	1	0	否

年内召开董事会会议次数	16
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	13
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

公司制定了《独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》，对独立董事的任职条件、任职程序、行使职权原则、享有的权利、年报编制和披露过程中的责任和义务等作出了规定。按照上述工作制度的具体要求，公司独立董事认真行使公司所赋予的权利，及时了解公司的生产经营信息，全面关注公司的发展状况，积极出席公司 2009 年召开的相关会议，对公司董事会审议的相关事项发表独立客观的意见，忠实履行职责，充分发挥了独立董事的独立作用，积极维护了公司全体股东尤其是中小股东的合法权益。

报告期内，公司独立董事对公司关于聘任公司高级管理人员、变更募集资金项目、公司高管考核激励方案、续聘会计师事务所等重大事项发表了独立意见。在 2009 年年度报告编制及披露过程中，独立董事切实履行责任和义务，听取管理层对本年度生产经营情况及重大事项进展情况的汇报，与年审会计师事务所进行了面对面的交流，对年审会计师事务所工作进行了总结和评价。

报告期内，公司独立董事积极开展对公司的调研。（1）2009 年 8 月 24 日至 27 日，公司独立董事以产业链为主线，对公司进行为期三天的考察。先后纵跨饲料、种猪、商品猪、出口中转、内销鲜肉五个节点，实地调查了湘潭分公司、耒阳畜牧生态园、深圳晨丰食品有限公司等七家分、子公司。通过调研，公司独立董事进一步了解了公司战略、文化、运营基本情况，直观地掌握了公司产业链各节点的实际运营情况。（2）报告期内，公司独立董事前往公司重点发展项目之一的湖南优鲜食品有限公司进行实地调研。视察了湖南优鲜食品有限公司办公区、呼叫中心及部分超市专柜，并认真听取了湖南优鲜食品有限公司负责人关于优鲜食品建设、U 鲜肉品推广及呼叫中心运作的全面汇报，实地了解公司重大项目的进展情况。

(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
业务方面独立完整情况	是	本公司业务结构完整，自主独立经营，与控股股东之间无同业竞争，控股股东不存在直接或间接干预公司经营运作的情形。
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事、工资管理、医疗保险、养老保险等各方面均独立于控股股东。总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在本公司领取报酬。新五丰高管人员的人事任免以及普通员工的聘用、解聘完全根据公司章程规定的程序及授权进行，不存在控股股东直接干涉的情况。
资产方面独立完整情况	是	公司拥有经营所需的独立的生产体系、生产辅助体系及配套设施，拥有独立的采购与销售系统，及与生产经营相关的土地使用权、特许经营权。

机构方面独立完整情况	是	本公司的生产经营和办公机构与控股股东完全分开，不存在混合经营或合署办公的情形。控股股东及其职能部门与本公司及其职能部门之间不存在上下级关系。公司建立了适应自身发展需要的组织机构，各职能部门有明确的职能，独立开展生产经营活动。
财务方面独立完整情况	是	公司设立了独立的财务会计部门和独立的会计核算、财务管理体系，并独立开设银行账户，纳税、财务决策独立。

## (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	公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律、法规的要求，结合公司自身实际情况，已经建立了比较完整、合理的内部控制管理体系，并且得到了有效执行，信息披露真实、准确、完整，财务报告真实可靠，生产经营活动持续稳定。本公司建立和实施内部控制制度时，考虑了以下基本要素：内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通和内部监督，并随着公司业务发展以及外部环境的变化不断完善。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	目前公司已经建立健全了一系列的内控制度，公司制定的内部管理与控制制度以公司的基本控制制度为基础，涵盖了组织机构控制、制度控制、财务控制、业务控制、资产管理、控股子公司的控制、对外投资、对外担保、关联交易、信息披露等整个生产经营过程，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。
内部控制检查监督部门的设置情况	董事会下设立审计委员会，公司审计部门为审计委员会日常办事机构，负责收集、整理、提供公司有关方面的资料，做好审计委员会决策前的准备工作。公司审计部门对公司内部控制制度的执行情况进行监督，定期对内部控制制度的完整性、合理性和有效性进行评估并提出建议。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司审计部对公司总部及所属分支机构的生产经营活动、财务收支、经济效益等方面进行内部审计监督，并对其内部控制制度的建立和健全情况，以及执行情况进行检查和评价。审计委员会对审计部的工作予以指导，协调内部控制审计工作及其他事宜。 报告期内，定期针对重点业务环节开展了内部控制的自我评价工作，并向公司管理层提供了合理化得改进建议，以确保内控体系的有效性。
董事会对内部控制有关工作的安排	进一步加强和完善内部控制制度的制订、修订和培训宣贯工作，重点加强公司各级管理人员及新员工对公司内控制度的学习、掌握和落实。 加强内部控制执行情况的检查和监督，对内部控制的缺陷和所产生的风险进行识别和分析，提出改进建议，并持续的跟踪落实整改情况。对在监督过程中发现的重大缺陷和违规事实，将追究相关单位或当事人的责任。 定期开展各业务单元的内部控制自我评估，对各

	业务环节的关键风险控制点进行不断完善，使之在业务不断发展的情况下，始终保持内控体系的有效运行。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	与财务核算相关的内控制度是公司内部控制体系的重要组成部分，经过不断完善，其主要制度包括：《全面预算管理》、《信用风险管理》、《个人借支与费用报销管理》、《固定资产管理》、《财务会计信息管理》和《会计档案管理》等 7 个公司级和 4 个部门级内控制度。 为进一步完善财务管理制度，提高财务人员的业务能力，公司组织了财务人员进行专业知识的培训，严格按照会计准则的要求，做好公司的财务管理与会计核算工作。
内部控制存在的缺陷及整改情况	报告期内，公司在内部管理和业务开展各重大方面均保持了有效的内部控制。部分尚待完善之处和整改措施可详见《湖南新五丰股份有限公司董事会关于公司内部控制的内部控制的自我评估报告》。 公司在不断拓展新业务的同时，将根据其操作特点，逐步完善内部控制管理体系，针对内控制度的执行情况进行检查和监督，并开展自我评估，强化公司的内部控制。

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

##### 1. 基本原则

1.1 薪酬、激励政策均与分管工作绩效（财务预算目标、重点工作目标、岗位职责）、公司整体业绩水平及工作任务完成情况挂钩、关联；

1.2 薪酬标准及激励政策水平根据公司的经营目标并结合上市公司、行业、地域等情况和特点，按照稍高于市场平均水平并具有一定优势的原则制定；

1.3 激励政策应着眼于公司持续发展，采取短期与中长期激励兼顾；

1.4 严格考评，严格兑现。

##### 2. 薪酬及考评、兑现

2.1 高管薪酬=年薪+团队薪酬激励

2.2 年薪包括基本年薪+绩效年薪；基本年薪占年薪的 60%，按月发放；绩效年薪占年薪的 40%，并根据考核情况可在一定范围内上下浮动，具体为：

2.2.1 根据季度考核情况预发放 60%，即：季度绩效薪酬=（绩效年薪÷4）×60%×季度考核系数。

2.2.2 根据年度考核情况平衡决算季度及年度绩效年薪，即：年度绩效年薪=绩效年薪×年度考核系数-季度已预发额。

2.3 年薪的确定和调整：

2.3.1 根据个人能力素质、职位职级、岗位性质、从业经验、贡献大小，依据薪点制的原则确定年薪；

2.3.2 根据年度考核成绩增减薪点，即增减年薪。

2.4 团队薪酬激励：与公司整体利润达成情况以及高管个人岗位绩效挂钩。

2.4.1 公司整体利润达成或超过目标，高管团队方享受团队薪酬激励；

2.4.2 高管个人享受团队薪酬激励的条件：

A. 个人年度考核成绩必须在 75 分及以上；

B. 个人该年度没有以下任一情形：违反国家法律、行政法规或公司章程规定，给公司造成经济损失的；违反竞业限制；有损害公司利益声誉、违反劳动合同、违反职业道德、泄露公司机密、失职或渎职等违法违纪行为，给公司造成损失的；按公司制度，被公司处以警告或以上处分；公司认定其他严重违反公司有关规定的。

2.4.3 激励对象提出与公司终止或解除劳动合同的，不享受离职所在年度的被激励资格和历年年度余留的激励额度。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告

《湖南新五丰股份有限公司董事会关于公司内部控制的自我评估报告》

披露网址：www.sse.com.cn

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：www.sse.com.cn

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：是

披露网址：www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

根据中国证券监督管理委员会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》的要求，为了提高公司年报信息披露的质量，加强年报信息披露责任人的问责力度，公司制定了《湖南新五丰股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经公司第三届董事会第十五次会议审议通过。制度对适用范围、遵循原则、年报信息披露重大差错的责任追究等内容作了明确的规定。

报告期，公司未出现年报信息披露重大差错。

## 七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年年度股东大会	2009 年 6 月 4 日	《上海证券报》	2009 年 6 月 5 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 8 月 13 日	《上海证券报》	2009 年 8 月 14 日
2009 年第二次临时股东大会	2009 年 12 月 28 日	《上海证券报》	2009 年 12 月 29 日

## 八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：否

1、报告期内公司总体经营情况的回顾

(1) 报告期内公司总体经营情况

2009 年是公司面临困难和挑战最大的一年，国际金融危机加速蔓延、甲型 H1N1 流感爆发、国内猪价整体大幅下滑、主要原料价格大幅上涨、供港生猪出口配额管理方式及代理行机制调整形成的无序竞争愈发激烈、生猪内外销价格倒挂，公司面临前所未有的挑战。面对严峻的经营环境，公司高举二次创业的大旗，确定了“稳定、发展、创新、突破”的整体工作方针，将“挤一块、挖一块、补一块、抢一块”作为经营管理思路，通过提前制订、下达预算和工作目标、强化措施制订和过程管理、整合公司各项资源、严控成本和费用、提升运营效率、开辟新的利润增长点等手段，推进公司各项业务的稳定发展。报告期内，公司实现营业收入 57,473.69 万元，较上年下降 25.66%；利润总额 2,100.38 万元，较上年增长 90%；归属于母公司所有者的净利润 2,168.81 万元，同比上年增长 166.57%。

报告期内，公司做了如下主要工作：

第一，积极调整、顺应供港业务变化

报告期内，供港生猪出口配额管理方式及代理行制度调整形成的无序竞争愈演愈烈，内外销价格出现倒挂现象。公司及时调整供港业务策略，以盈利经营为指导思想，在保证生猪出口业务整体盈利的前提下发展供港活猪业务。年度内业务量较上年下降，全年完成出口 13.62 万头，较上年减少 10.24 万头，下降 43%，其中自有猪场出口 8.74 万头，较上年增加 2.19 万头，上升 33.44%，收购社会猪场生猪出口较上年下降 72%。

面对市场变化的情况，公司积极调整，首先，为避免恶性竞争造成亏损，公司采取灵活的出口贸易政策，根据市场情况，把握出口数量与节奏；其次，继续以改善和提升供港生猪质量为重点，通过现场讲座、组织参观学习、经验交流、售后屠宰信息收集，多层次全面分析市场情况，尽可能地提升供港活猪的质量，提高产品竞争力，2009 年在供港生猪价格大幅下降的情况下确保了盈利；再次，实施生猪内外贸一体化战略，将生猪内外两个市场销售整合，通过内外市场的价格比较，实现生猪销售优质优价，生猪贸易效益最大化；第四，积极与代理行进行有效联络和沟通，争取代理行给公司最大的支持。

第二，启动三个战略性项目，为公司可持续发展打基础

①以养殖模式的创新，来实现核心主业做赢、做精、做强、做大

报告期内，为解决规模养殖面临的成本、疫病、环保等一系列问题，并不断壮大养殖规模，公司重点推进养殖模式的创新实践。该模式是公司提供仔猪、饲料、兽药和全过程的技术指导，农户利用自己的农舍代养育肥猪，生猪出栏后由公司全数回收，农户收取代养费。“公司+适当规模小农场”模式下的生猪生产效率较高，品质有保障、公司资产风险可控。“公司+适当规模小农场”养殖模式的创新为公司较快速度、较低风险地实现规模扩张带来了契机，实现了公司与农户双赢。

②进一步拉通产业链，全面进入肉品内销市场，立足打造国内高端冷鲜肉第一品牌

鉴于公司拥有供港澳 50 年的独特品牌、货源质量等优势，加之全国近万亿元的肉品市场并未形成有影响力的高端品牌，以及国人对食品安全的重视，报告期内，公司成立了湖南优鲜食品有限公司，依托国际化产品标准体系、从农场到餐桌的全程无公害控制体系、产品质量全程可追溯体系、标准注册猪场体系，全力打造一个安全、卫生、美味、健康的生鲜品牌——“U 鲜”。公司已在长沙各大型超市建立专柜，并创新销售渠道，开创电话网络订购的虚拟渠道，开冷鲜肉电话订购先河，为市民提供冷鲜肉全程冷链宅配服务，打造冷鲜肉品的高端品牌形象。

③推动节能减排、清洁养殖模式，实现循环经济

在低碳经济时代，由于养殖环保技术的不成熟，一次性投入大，运转费用高等问题，现有规模养殖场的污水处理已成为摆在生猪养殖业面前的重大课题之一。为此，报告期内，公司按照“无害化、资源化、产业化”的原则在节能减排、清洁养殖等方面实施了多个举措，包括实施“规模猪场大型沼气工程项目”；牵头承担省科技厅“适度规模清洁养殖技术研究及示范”重大专项等，以期实现规模养殖场污水无害化处理和资源化利用。

第三，主业相关产品拓展，生猪养殖规模实现突破

①抓住机遇、开展冻肉业务。期内，国家发改委等 5 部门联合出台了《防止生猪价格过度下跌调控预案(暂行)》，并根据市场情况启动三级响应，联合相关企业开展冻肉收储以稳定生猪价格。公司及时抓住机遇，借助公司控股子公司湘潭健丰食品有限公司良好的冻肉冷库管理能力和经验，成功承接了 5,000 吨冻肉储备任务。冻肉储备业务的开展完善了公司产品线，使公司获得相关财政补贴支持，增加流动资金规模，有利于公司进一步探索冻肉业务，形成相关利润增长点。

②耒阳畜牧生态园全面投产

报告期内，公司最大规模的自有猪场耒阳畜牧生态园项目已满负荷生产，保证了出口和内销业务的均衡，并能有效抵御猪价波动所带来的风险，为公司生猪养殖规模的扩大打下了良好的发展基础。

第四，辅业投资，有效支撑主业发展

报告期内，公司采取更为稳健和务实的辅业投资策略，参与的委贷项目均进行了全面审慎的评估，对项目建设和资金使用情况及时跟踪监管，严控投资风险，取得较好的投资收益，有效地支撑了主业发展。

第五，用足用好惠农政策

抓住国家对畜牧业大力扶植的机遇，报告期内，公司加大政策资源运用和补贴申报力度，补贴收入实现突破，先后取得了农轻纺产品贸易促进资金补贴、农业专项补贴、生猪储备补贴、能繁母猪补贴、冻肉储备补贴等补贴，给主业强有力的支撑。

第六，上下一心谋发展，通过多种方式大力提高内部管理，推进企业文化建设

组织实施“四个一块”的专项活动，营造出全方位“挤挖补抢”的氛围，降低生产成本和费用，提高工作效率；重视执行力推动工作，进一步强化各模块职能管理，重启创业激情；加强核心人力资源激励，出台了核心人力资源激励方案，激发核心人力资源的积极性；着力推进企业文化建设，通过各项活动营造出“一家人”的和谐文化。

(2) 公司主营业务及经营状况

报告期内各主要业务模块完成情况如下：

①生猪出口：受供港生猪出口配额管理方式及代理行制度调整，香港市场无序竞争的影响，公司调整供港业务策略，在保证生猪出口业务整体盈利的前提下开展供港活猪业务。报告期内，业务量较上年度有所下降，全年完成出口 13.62 万头，较上年减少 10.24 万头，下降 43%，其中自有猪场出口 8.74 万头，较上年增加 2.19 万头，上升 33.44%。

②生猪养殖：报告期内，除完成上述出口猪外，公司完成国内销售收入 10,136.97 万元，实现主营业务利润 1,111.51 万元，其中种猪出栏 10,790 头，较上年减少 10.45%，仔猪出栏 27,845 头，较上年增长 3.16%。

③饲料营销：完成饲料销售 21,868 吨，较上年度下降 36.14%，完成销售收入 7,971.18 万元，收入与去年同期比下降 2.32%；实现营业利润 1,720.34 万元。

④原料贸易：完成销售收入 16,543.26 万元，较上年下降 10.86%，实现营业利润 458.45 万元。

⑤鲜肉业务：全年完成销售收入 5,512.37 万元，较上年减少 2.98%。作为公司生猪产业链的终端，公司高度重视对鲜肉市场的培育和开发，报告期内，公司从狠抓内功入手，在不断巩固现有市场的同时，积极开拓新的市场，建立了湖南优鲜食品有限公司，以长沙为起点，全面进军内销冷鲜肉高端市场。

⑥投资业务：报告期内，在坚持“做实主业，兼顾辅业”的指导思想下，公司在投资方面取得了较好的收益，为公司实现利润 1,330.98 万元。

2.1、主营业务分行业、分产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业 或分产 品	主营业务收入	主营业务成本	主营业 务利润 率(%)	主营业 务收 入比上 年增 减 (%)	主营业 务成 本比上 年增 减 (%)	主营业 务利 润率比上 年 增 减 (%)
分行业						
畜牧业	273,661,143.46	244,546,575.59	10.64	-38.82	-39.65	1.24
饲料加 工	79,711,814.83	62,508,426.06	21.58	-2.32	-9.77	6.47
批发和 零售	220,556,341.75	210,265,235.89	4.67	-9.01	-8.89	-0.12
分产品						
生猪出 口	172,291,477.36	154,292,029.30	10.45	-55.44	-56.75	2.72
生猪内 销	101,369,666.10	90,254,546.29	10.96	67.15	86.11	-9.07
饲料销 售	79,711,814.83	62,508,426.06	21.58	-2.32	-9.77	6.47
鱼粉及 其他商 品销售	165,432,600.52	160,848,108.26	2.77	-10.86	-10.71	-0.16
鲜肉销 售	55,123,741.23	49,417,127.63	10.35	-2.98	-2.43	-0.51

批发和零售业主要包括鱼粉等饲料原料的销售及公司控股子公司深圳晨丰食品有限公司的鲜肉批发和零售。

## 2.2、主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
港澳地区	172,291,477.36	-55.44
国内	401,637,822.68	4.42

港、澳地区主营业务为活猪出口。

## 2.3、主营业务构成情况的说明:

1) 报告期畜牧业收入占主营业务收入的比例为 47.68%，畜牧业收入比上年度减少 38.82 个百分点。原因：出口收入的减少。

2) 报告期饲料销售收入占营业收入的比例为 13.89%，饲料销售收入比上年度减少 2.32 个百分点。原因：饲料销售下降。

3) 报告期鱼粉等其它商品的营业收入占主营业务收入总额的 28.82%，鱼粉等其它商品的营业收入比上年度减少 10.86 个百分点，主要是由于本年度鱼粉销售业务下降所致。

4) 报告期内，公司前五名客户销售收入的总额为 26,476.07 万元，占本公司本年全部销售收入总额的 46.07%。

## (3) 资产构成变动情况说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
交易性金融资产	940,201.90	2,515,245.50	-62.62%	期货投资减少
预付款项	29,433,532.88	15,380,613.66	91.37%	预付材料款增加
应收利息	374,082.57	1,168,149.42	-67.98%	部分定期存单到期
其他应收款	8,661,848.51	13,849,728.96	-37.46%	收回往来款
存货	179,765,647.75	86,289,266.16	108.33%	养殖规模扩大，消耗性生物资产及中央冻肉储备等增加
其他流动资产	104,373,856.00	52,500,000.00	98.81%	委托贷款及保本理财产品增加
在建工程	2,603,788.65	8,626,838.05	-69.82%	部分工程完工转入固定资产
生产性生物资产	22,677,720.16	11,173,394.02	102.96%	养殖规模扩大，存栏种猪增加
短期借款	226,750,208.30	86,876,767.76	161%	冻肉储备等借款增加
预收款项	4,984,770.02	12,065,411.37	-58.69%	上期预收的鱼粉款本期已确认收入
应交税费	-8,556,913.27	-2,359,091.67	262.72%	增值税留抵税额增加
应付利息	378,452.36	1,518,447.76	-75.08%	部分外币借款已偿还
其他应付款	19,968,124.11	14,341,437.98	39.23%	拆借款增加
其他非流动负债	3,934,622.82	1,616,504.20	143.40%	递延收益增加
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	574,736,866.40	773,143,793.10	-25.66%	出口收入减少
营业成本	517,662,106.46	705,398,431.30	-26.61%	出口收入减少，出口成本也减少
销售费用	29,988,091.84	24,623,796.17	21.79%	新产品营销费用

财务费用	2,975,503.11	5,114,014.57	-41.82%	利息支出、汇兑损失减少
公允价值变动损失	-954,960.00	950,510.00	-200.47%	上期交易性金融资产浮盈本期转投资收益
投资收益	13,309,835.22	-9,210,027.39		上年同期股票投资亏损，而本期盈利
营业外收入	18,869,221.83	13,668,470.11	38.05%	政府加大了对生猪养殖业的补助
营业外支出	2,089,495.33	1,547,548.98	35.02%	固定资产、生产性生物资产处置损失等增加
所得税费用	-789,897.3	2,214,709.92	-135.67%	上年同期深圳晨丰盈利计提当期所得税费用及本期可抵扣亏损计提递延所得税费用

## (4) 现金流量的构成情况

本年度公司现金及现金等价物净增加额-2,050.47万元，其中经营活动产生的现金流量净额为-5,775.61万元，比上年减少6,562.18万元，主要原因是本年度的销售下降，同时，公司新增了冻肉储备项目，该资金由公司先行支付。本年投资活动产生的现金流量净额为-9,600.52万元，上年同期为-17,008.92万元，本年比上年增加投资支付的现金9,157.23万元，主要原因为公司收回上年度委贷投资及其他投资20,387万元，同时，本期投资支付的现金26,863.37万元，其中：(1)根据子公司湖南润丰投资置业有限公司2009年8月6日与招商银行股份有限公司长沙分行签订的《委托贷款委托合同》，以自有资金委托该银行向湖南弘吉投资有限公司贷款1,400万元。(2)根据子公司湖南润丰投资置业有限公司2009年7月30日与招商银行股份有限公司长沙分行签订的《委托贷款委托合同》，以自有资金委托该银行向长沙福乐兰天置业有限公司贷款3,600万元。(3)根据本公司2009年8月7日与招商银行股份有限公司长沙分行签订的《委托贷款委托合同》，以自有资金委托该银行向湖南金盈科技投资有限公司贷款4,000万元。筹资活动产生的现金流量净额为13,325.66万元，主要是归还银行借款20,703.70万元，向分配股利、利润或偿付利息支付661.68万元，同时，增加34,691.05万元的银行借款。

## (5) 主要控股子公司经营情况

单位：万元

子公司名称	成立时间	注册资本	法定代表人	公司持股比例 (%)	主要经营范围	业务收入	营业利润	净利润
深圳市晨丰食品有限公司	2004年11月	500	朱永胜	90	食品批发、生猪购销（不含屠宰）、经营进出口业务、国内商业（不含专营、专控、专卖商品）	10,370.81	16.87	-27.79
湖南韶山长丰畜牧有限公司	1997年7月	384	乔春生	100	生猪饲养、发运、销售及各种饲料的原材料销售	705.86	-92.69	-44.94
衡阳新五丰畜牧发展有限公司	2005年1月	260	乔春生	60	畜牧的养殖、收购和销售；政策允许的农副产品收购和销售；饲料加工；养殖技	658.17	-10.93	-5.10



					术和管理输出			
湖南润丰投资有限公司	2007年6月	5000	朱永胜	99.9	高新技术成果产业化和高新技术投资, 房地产项目的投资和房地产开发、经营(凭有效的资质证书经营), 投资管理、财务管理, 资本运营的咨询服务。	0	558.06	849.62
湖南惠尔丰工贸有限公司	2007年11月	300	文锋	100	饲料原料、饲料添加剂的销售, 自营和代理各类商品和技术的进出口, 但国家限定公司经营或禁止进出口的除外。	903.13	-26.54	-26.54
湖南优鲜食品有限公司	2009年9月	500	朱永胜	100	预包装食品的批发兼零售(有效期至2012年9月8日), 生猪购销(不含屠宰), 自营和代理各类商品和技术进出口, 但国家限定公司经营或禁止进出口的商品除外。	258.16	-195.83	-147.44
汕头市晨丰东江畜牧有限公司	2009年7月	2000	秦宪斌	55	猪、家禽饲养; 淡水动物养殖; 收购农副产品(粮食、棉花除外), 鲜活水产品。	1616.08	112.72	75.95

注: 湖南正大畜牧有限公司本年度未纳入合并报表范围。

## 2、对公司未来发展的展望

### (1) 所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

公司主要从事安全优质生猪养殖和贸易, 公司生猪参照欧盟标准饲养, 管理水平、产品品质同业领先。公司拥有的“浏阳河”、“湘宝”等系列品牌猪是内地在香港的生猪活体品牌; “晨丰”鲜肉品牌是深圳市政府首批向市民推荐的三大安全鲜肉品牌之一; “U鲜”冷鲜肉品牌是公司立足打造的国内高端冷鲜肉第一品牌。多年来公司在全国供港生猪口岸和公司中名列前茅, 规模优势明显。公司在安全优质生猪规模养殖技术、生产设备、生产指标、产品质量等方面在同行业中领先, 行业地位突出。

随着港澳活猪出口业务不断市场化, 供港澳生猪出口业务的管理体系和市场竞争格局发生了变化。2008年, 商务部下发《商务部办公厅关于供港活大猪月度配额安排有关问题的通知》, 取消日配额管理, 配额管理更趋市场化, 但在一定时期内, 香港市场缺乏协调, 价格波动较大, 业务经营难度加大; 同年, 商务部、国家质检总局授予多家企业供港活猪自营出口经营权, 本行业的市场参与者有所增加, 加剧了生猪供港业务竞争; 原统一代理模式取消, 新增代理行开始运营, 公司活猪

供港渠道多元化选择成为可能。行业相关政策的调整直接改变了内地活猪供港销售机制，导致行业原竞争格局发生变化，对公司而言既是挑战也是机遇。

我国是全球最大的猪肉生产国和消费国，但近万亿元的肉品市场并未形成有影响力的高端品牌。随着我国消费结构的升级，国人更加注重肉品的品质和安全。冷鲜肉具有安全卫生、味道鲜美、口感细嫩、营养价值高等优点，在欧美发达国家和地区普及率已达到 95%以上，健康、美味的冷鲜肉今后必将成为我国肉品消费的主体，为公司打造国内高端冷鲜肉第一品牌带来契机。

#### (2) 未来公司发展机遇和挑战及公司发展战略

2009 年 2 月 1 日出台的《中共中央国务院关于 2009 年促进农业稳定发展农民持续增收的若干意见》表示：要加快发展畜牧水产规模化标准化健康养殖，严格农产品质量安全全程监控，加强农产品进出口调控。首次明确提出采取期货交易等措施稳定发展生猪产业。

2010 年 1 月 31 日出台的《中共中央国务院关于加大统筹城乡发展力度进一步夯实农业农村发展基础的若干意见》是连续第七年以“三农”为主题的中央一号文件，《意见》表示：推进菜篮子产品标准化生产，实施新一轮菜篮子工程建设，加快畜禽水产养殖规模化。支持建设生猪、奶牛规模养殖场（小区），支持畜禽良种繁育体系建设。加快农产品质量安全监管体系和检验检测体系建设，积极发展无公害农产品、绿色食品、有机农产品。完善鲜活农产品冷链物流体系，支持大型涉农企业投资建设农产品物流设施。

从 07 年国务院出台的进一步扶持生猪发展的十条举措到此次连续第七年以“三农”为主题的中央一号文件，一系列惠农政策的陆续出台，将有更多的政策、资金向农业倾斜，体现了国务院对农业的重视，为支持农业产业化发展，促使优势产业集群发展提供了保障，进而为公司未来的发展提供了强有力的政策支持。

2009 年 2 月 28 日出台的《食品安全法》表示将成立“食品安全委员会”，提高食品行业的准入门槛，加大对食品违规行为的处罚力度。可以预见，食品行业及相关畜牧行业的行业规范程度将大幅提升，相关行业可能面对一次大洗牌。对于长期致力于“安全优质生猪”养殖和“安全肉产品”建设的本公司而言机遇大于挑战。

在此背景下，本行业发展趋势预测如下：1、猪肉仍将是我国肉类消费中的最重要的品种，绝对消费量将持续增长；2、随着生活的不断改善，市场及消费者对猪肉及其产品品质要求越来越高，安全卫生的无公害猪肉及卫生、美味的冷鲜肉将有广阔市场前景；3、食品安全立法的出台，将提高行业门槛，促进行业和市场的规范，部分规模小、抗风险能力弱、不诚信的经营者将退出相关行业；4、猪肉消费将朝品牌化方向发展，标准逐渐与国际接轨；5、生猪养殖将加快从以传统的农户散养为主导逐步向以标准化规模化饲养、公司+农户等为主导的模式转变。

对此，公司调整了发展战略：以“一拖三加三”的战略发展模式，即以商品猪养殖、销售为主体和重点；以品牌肉及肉制品深加工生产销售，品牌种猪生产与销售，养殖环保产业为创新增量；以饲料、原料贸易和生物制品代理销售为配套。

#### (3) 新年度的经营计划以及为达到上述经营目标拟采取的策略和行动

2010 年将是公司发展关键的一年，面对机遇和挑战，公司的工作思路和重点工作将全面遵循和体现“稳定增长，创新发展”的方针。公司 2010 年经营目标是计划营业收入为 71,843 万元，实现利润总额 2,019 万元。

为全面实现公司 2010 年整体经营目标，公司管理层将全面总结 2009 年管理经验，深入贯彻开展“拧毛巾、降成本、增效益”活动，继续推进“四个一块”相关工作，组织各部门、分子公司分别制定为保证目标实现的重点工作计划，严格控制各项成本和费用，进一步强化养殖板块的规模优势并有效提升其成本控制能力，全力推进冷鲜肉业务，深化生猪内外贸一体化工作，确保饲料采买业务和辅业投资的利润补充功能继续得以发挥，做好国家农业优惠政策学习和项目申报对接，用好用足国家优惠政策。同时使目标量化和指标化，使目标转化为切实可行的实际工作。

#### (4) 公司资金需求及使用计划

为实现未来发展战略，公司将按照招股说明书的承诺做好募集资金项目的投资，使用、管理好募集资金。2010 年度，公司计划根据市场情况，继续向肉产品营销和物流网络项目、猪场基地及适当规模小农场、实业投资等方面投入 0.95 亿元左右的资金。2010 年度在中国银行湖南省分行等银行共计拥有 7.9 亿元授信额度，可以确保公司其他项目发展需要。

(5) 公司生产经营面临的风险及对策

1) 生猪疾病疫情的风险

生猪在规模养殖过程中，由于多种原因一般将导致 15%左右的死亡，即全程成活率一般为 85%左右。公司需防范并控制的生猪疾病风险主要分两类，一是自有注册猪场在养殖过程中生猪发生疾病或在运输过程中生猪发生疾病给公司带来的风险；二是生猪养殖行业爆发大规模疫病或出现安全事件给公司带来的风险。由于畜牧业疫情的复杂化、严重化，对畜牧业产生了重大影响，公司面临较大的防疫压力。

风险对策：

公司加大疫情监控的力度，做到“三及时”：及时监测、及时预防、及时处理。引导疫情考核指标列入绩效目标，采取一票否决制，同时坚持防疫投资优先原则，严格执行“100-1=0”的防疫理念，通过严格管理和组织内外攻关加强疫病防控、保育猪转栏、尝试分胎多点式饲养和发展“公司+适当规模小农场”，降低规模养殖集中度等方式，将疫病带来的损失控制到最低。

2) 活猪配额管理体系变化对公司经营的风险

本公司为外向型农业产业化企业，目前主要业务为生产和经营供港澳生猪产品。配额管理制度对公司供港澳生猪业务经营有较大的影响。

近年来，供港活猪配额管理日趋市场化：取消日配额管理，企业可根据实际情况进行随时申请；不再硬性规定配额必须执行到位，企业可根据市场情况和企业自身状况灵活执行；多家企业获得供港活猪自营出口经营权；。以上变化改变了原有市场竞争格局，打破了原有配额控制下的市场供需平衡状态，在一定时期内，难免会出现供港数量难以预测，供港生猪价格较以往呈现较大波动等情形，给公司此项业务经营带来风险。

风险对策：

配额管理市场化是必然趋势，配额的灵活管理加剧行业竞争、增大了经营难度，原有经营模式受到挑战，公司积极调整经营思路，加大对市场的跟踪预测，采取灵活的出口贸易政策，根据市场情况，把握出口数量与节奏，同时，进一步提升供港活猪的质量，提高产品竞争力，大力拓展生猪的国内贸易，实施内外贸一体化，降低供港活猪配额管理体系变化对公司整体经营带来的影响。

3) U 鲜肉品内销市场快速开拓对生猪货源带来压力的风险

随着 U 鲜肉品在国内市场的开拓，占有率逐步提升，现有的生猪产能将可能出现供应紧张的形式，带来一定的货源压力。

风险对策：

为大力发展内销市场，进一步完善公司主营业务结构，公司在现有规模养殖的基础上进行养殖模式的创新，重点推进“公司+适当规模小农场”的发展和推广，为公司养殖规模实现迅速扩张奠定基础。同时加强与省内注册猪场的战略合作，确保高品质生猪的及时供应。

3、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

单位：万元

报告期内投资额	12,239.29
投资额增减变动数	-2,575.98
上年同期投资额	14,815.27
投资额增减幅度(%)	-17.39

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
汕头市晨丰东江畜牧有限公司	生猪养殖	55.00	
湖南优鲜食品有限公司	肉制品加工、销售	100.00	
湘潭健丰食品有限公司	畜禽养殖、肉制品加工、销售	51.00	

湖南弘吉投资有限公司	房地产开发	16.67	
长沙福乐蓝天置业有限公司	房地产开发	19.80	

## 1、募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2004	首次发行	30,513.44	1,432.30	19,606.21	10,907.23	用于募集资金项目的使用
合计	/	30,513.44	1,432.30	19,606.21	10,907.23	/

本公司实际募集资金人民币 30,513.44 万元,截止至 2009 年 12 月 31 日,已累计使用募集资金 19,606.21 万元(2009 年使用募集资金 1,432.30 万元),尚未使用募集资金 10,907.23 万元。

为提高募集资金使用效率,降低公司财务费用,维护公司和投资者的利益,根据《湖南新五丰股份有限公司募集资金使用管理制度》的有关规定,经第二届董事会第六次会议及公司 2004 年度股东大会审议通过,公司在不影响募集资金投资项目正常实施的前提下,使用 9000 万暂时闲置的募集资金临时补充了流动资金。根据 2009 年第一次临时股东大会审议通过的“关于审议改变募集资金用途的议案”,公司将 18 万吨/年安全饲料工程项目、安全优质种猪繁育中心项目结余资金以及暂停安全优质商品猪生产基地项目剩余资金合计 1,727.47 万元变更用途,其中 627.47 万元用于补充流动资金。

2009 年利息收入 30.74 万元,募集资金专户应结余资金 2,089.75 万元,本公司在中国光大银行长沙新星支行账号为 087882120100301004808 的募集资金存放专项账户实际余额为 2,089.75 万元。

## 2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
安全优质种猪繁育中心项目	否	1,985.44	1,985.44	否	100.00	1,405.80	331.37	否	见说明	
安全冷却肉加工建设项目	否	3,391.33	0	否		1,805.13	0	否	见说明	
18 万吨/年安全饲料工程项目	否	3,129.49	3,030.60	否	96.84	1,189.37	810.09	否	见说明	
优质商品猪生产基地项目	否	12,818.46	12,761.04	否	99.55	3,762.00	-1081.32	否	见说明	
安全西式低温肉制品加工建设项目	否	2,831.87	0	否		1,131.04	0	否	见说明	
肉产品营销和物流网络项目	否	4,628.24	450	否	9.72	1,833.48	-126.85	否	见说明	
东江畜牧合资项目	否	1,100.00	1,100.00	是	100.00	173.80	41.77	是	见说明	
补充流动资金		627.47	279.13							
合计	/	30,512.30	19,606.21	/	/	11,300.62	/	/	/	/

由于招股说明书中披露的相关项目立项时间较长、市场发生变化较大，为降低募集资金投入风险，保证广大股民的利益，根据谨慎性原则，公司对各项目进行了审慎的再评估，并根据评估结果推迟了部分募集资金投资项目，故募集资金项目未达到计划进度和预计收益。

#### (1) 安全优质种猪繁育中心项目

按照招股说明书利用募集资金 2,322.60 万元投资安全优质猪繁育中心项目的承诺，公司已于 2005 年启动了“湘潭育种中心二期项目”。项目建设期内，公司精心组织施工建设、强化项目管理，合理控制了项目资金投入。截止报告期末，湘潭育种中心二期项目实际投入 1,985.44 万元，结余资金 337.16 万元变更用途，并经 2009 年第一次临时股东大会审议通过。该项目本期产仔猪 12,358 头，销售商品猪 5,885 头，销售种猪 4,271 头，实现效益 331.37 万元。造成本期项目未达到预计效益的原因，主要是种猪销售价格下降，饲料成本涨价，导致养殖成本上升。

#### (2) 优质商品猪生产基地项目

按照招股说明书利用募集资金 13,138.20 万元投资年产 14.4 万头安全优质商品猪生产基地项目的承诺，一、二、三期工程已相继竣工投产。经 2009 年第一次临时股东大会审议通过，将该项目承诺投资总额变更为 12,818.46 万元，变更该项目结余资金 319.74 万元用途。项目建设期内，公司反复优化项目整体方案、加强项目系统管理、严格控制项目资金投入，截止报告期末，优质商品猪生产基地项目实际投入 12,761.04 万元，占变更后拟投入金额的 99.55%。优质商品猪生产基地项目本期产仔猪 129,886 头，出口商品猪 42,779 头，内销商品猪 31,515 头，实现效益-1,081.32 万元。造成本期项目未达到预计效益的原因，主要是前期投入成本较大，存栏成本较高，以及养殖行业生猪销售价格下降，饲料成本上涨等因素影响。

#### (3) 18 万吨/年安全饲料工程项目

按照招股说明书中的承诺，公司利用募集资金 4,200 万元投资“18 万吨/年安全饲料工程项目”，经 2005 年度第一次临时股东大会审议通过，公司第一期利用募集资金在湘潭筹建“安全饲料工程项目”，总投资 1,323.30 万元，年生产高档浓缩料能力 2 万吨，已于 2005 年 10 月正式投产。为促进该项目的规范高效运转，经公司第二届董事会第十二次会议审议通过，成立了湖南新五丰股份有限公司动物营养技术湘潭分公司，主营配合饲料、浓缩饲料的生产、开发、研制和销售。

复杂的周边环境及国家相关政策的调整在一定程度上制约了项目的建设进度。2008 年第一次临时股东大会通过实施“18 万吨/年安全饲料工程项目”二期工程的议案，承诺“安全饲料工程项目”之二期工程建设项目及配套设施，总投资约为 1,370 万元。

考虑到公司战略实施和国内饲料行业状况，公司 2009 年第一次临时股东大会决定暂停 18 万吨/年安全饲料工程项目的实施，将 18 万吨/年安全饲料工程项目投资计划变更为 3,129.49 万元，该项目截止报告期末实际投入 3,030.60 万元，占变更后拟投入金额的 96.84%。与原 4,200 万元投资计划之间的差额部分即 1,070.57 万元变更用途。

该项目本期内生产饲料 48,404.82 吨，实现净利润 810.09 万元。由于该项目二期是上年才投产，本期投资金额发生变更，项目生产能力还未达到设计能力，另外因生猪市场不景气，使得饲料销量相应受到影响，故本期未实现预计效益。

#### (4) 肉产品营销和物流网络项目

按照招股说明书中的承诺，公司利用募集资金 4,628.24 万元投资“肉产品营销和物流网络项目”，经公司 2004 年 9 月 18 日经公司第二届董事会第二次会议审议通过，公司与湖南韶山长丰畜牧有限公司合资设立深圳市晨丰食品有限公司。该公司注册资金 500 万元，其中，我司出资 450 万元，占总投资的 90%，湖南韶山长丰畜牧有限公司出资 50 万元，占总投资的 10%。该公司经营范围：经营肉类及其加工产品、冻品、各种粮油食品、蔬菜、水果的销售；生猪收购与批发；屠宰加工及肉品深加工业务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。截止报告期末，肉产品营销和物流网络项目实际投入 450 万元，占拟投入金额的 9.72 %。该项目本期内鲜肉和生猪内销实现主营业务收入 7,450.38 万元，实现净利润-126.85 万元。由于金融危机造成市场形势变化，故本期未实现预计效益。公司将对该项目的市场环境进行新的调研，在合适的时机进行项目投入。

(5) 安全冷却肉加工建设项目和安全西式低温肉制品加工建设项目

承诺投资额分别为 3,391.33 万元和 2,831.87 万元。截至本报告期,该两个项目尚未正式启动,主要原因是:①上市后原项目选址土地成本大幅攀升,造成投资成本将会突破;②市场环境发生较大变化;③公司建设“安全优质猪产业化体系”,延伸上下游产业链,采取“先抓两头,带动中间”的战略计划,即首先做好源头、终端建设,适时连接中间链条。公司充分考虑投资者利益,拟选择最佳时机启动该两个项目,且不排除其它形式投资的可能性。

3、募集资金变更项目情况

(1) 东江畜牧合资项目

单位:万元 币种:人民币

变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
东江畜牧合资项目	18万吨/年安全饲料工程项目、安全优质种猪繁育中心项目、安全优质商品猪生产基地项目	1,100.00	1,100.00	是	173.80	预计正常投资生产并产生收益时间为2010年	进展顺利	是	
合计	/	1,100.00	1,100.00	/	173.80	/	/	/	/

2009年8月13日召开的公司2009年第一次临时股东大会审议通过《关于审议改变募集资金用途的议案》,公司将安全优质种猪繁育中心项目结余资金337.16万元、安全优质商品猪生产基地项目结余资金319.74万元、以及暂停18万吨/年安全饲料工程,并变更该项目剩余资金1,070.57万元,三项合计1,727.47万元变更用途。其中1,100万元用于投资东江畜牧合资项目,该合资项目由公司控股子公司深圳晨丰食品有限公司向汕头晨丰东江畜牧有限公司投入注册资金1,100万元,持有该公司55%的股权,预计项目年销售收入6,767万元,税前利润316.3万元/年,投资回报率15.8%,预计2010年正常投产并产生收益。另外627.47万元用于补充本公司流动资金。

(2) 由于招股说明书中披露的相关项目立项时间较长、市场发生变化较大,为降低募集资金投入风险,保证广大股民的利益,根据谨慎性原则,公司对各项目进行了审慎的再评估,并根据评估结果推进了部分募集资金投资项目。

为扩大生猪自有养殖规模,进一步发挥我公司在生猪养殖方面的技术、管理、营销优势,提高产品质量,加强产品安全的可控性,降低经营成本,增加公司收益,公司在未阳的项目选址上调整养殖模式,采用分点式饲养方式,结合配套项目建设,整体实施第三期工程,继而全面完成“优质商品猪生产基地项目”的投资计划。

相对于招股说明书披露的募集资金投资计划和2005年9月16日召开的公司2005年第二次临时股东大会审议通过的《关于利用募集资金在未阳部分实施“优质商品猪基地建设项目”的预案》,本项目对投资地点、部分投资方式、部分工艺设计(主要是养殖模式)三个方面作了调整,项目其他内容并未发生改变:仍然是安全优质商品猪的生产基地建设,仍然是实现不低于14.4万头商品猪的生产规模,产品仍然是供港澳出口的活大猪,投资总额未发生突破。

4、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
湖南弘吉投资有限公司	1,900	进展顺利	68.11
长沙福乐蓝天置业有限公司	3,897	进展顺利	210.30
湖南金盈科技投资有限公司	4,000	进展顺利	183.61
湖南优鲜食品有限公司	500	进展顺利	-147.44

湘潭健丰食品有限公司	510	进展顺利	-45.88
合计	10,807	/	/

(1) 为进一步提高公司自有资金的利用效率, 拓宽盈利渠道, 子公司润丰投资用其自有资金, 通过招商银行长沙分行, 向润丰投资参股公司湖南弘吉投资有限公司发放委托贷款 1,400 万元, 开发西子湖畔沃府项目。

(2) 为进一步提高公司自有资金的利用效率, 拓宽盈利渠道, 子公司润丰投资用其自有资金, 通过交通银行长沙湘湖支行, 向润丰投资参股公司长沙福乐兰天置业有限公司发放委托贷款 3,600 万元, 开发香江锦城项目。

(3) 本公司通过招商银行股份有限公司长沙分行向湖南金盈科技投资有限公司提供委托贷款 4,000 万元, 用于油菜子销售及油菜子收购加工等一条龙产业化。该事项已经公司第三届董事会第七次会议审议通过。

(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

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
公司第二届董事会第三十三次会议	2009年4月16日	详见 www. sse. com. cn	《上海证券报》	2009年4月18日
公司第二届董事会第三十四次会议	2009年4月24日	详见 www. sse. com. cn	《上海证券报》	2009年4月25日
公司第二届董事会第三十五次会议	2009年5月14日	详见 www. sse. com. cn	《上海证券报》	2009年5月15日
公司第三届董事会第一次会议	2009年6月4日	详见 www. sse. com. cn	《上海证券报》	2009年6月6日
公司第三届董事会第二次会议	2009年6月9日	详见 www. sse. com. cn	《上海证券报》	2009年6月10日
公司第三届董事会第三次会议	2009年6月26日	详见 www. sse. com. cn	《上海证券报》	2009年6月27日
公司第三届董事会第四次会议	2009年6月30日	详见 www. sse. com. cn	《上海证券报》	2009年7月1日
公司第三届董事会第五次会议	2009年7月6日	详见 www. sse. com. cn	《上海证券报》	2009年7月7日
公司第三届董事会第六次会议	2009年7月24日	详见 www. sse. com. cn	《上海证券报》	2009年7月25日
公司第三届董事会第七次会议	2009年8月6日	详见 www. sse. com. cn	《上海证券报》	2009年8月7日
公司第三届董事会第八次会议	2009年8月13日	详见 www. sse. com. cn	《上海证券报》	2009年8月15日
公司第三届董事	2009年10月9日	详见 www. sse. com. cn	《上海证券报》	2009年10月10日

会第九次会议	日			日
公司第三届董事会第十次会议	2009 年 10 月 23 日	详见 www. sse. com. cn	《上海证券报》	2009 年 10 月 24 日
公司第三届董事会第十一次会议	2009 年 11 月 12 日	详见 www. sse. com. cn	《上海证券报》	2009 年 11 月 13 日
公司第三届董事会第十二次会议	2009 年 11 月 18 日	详见 www. sse. com. cn	《上海证券报》	2009 年 11 月 19 日
公司第三届董事会第十三次会议	2009 年 12 月 11 日	详见 www. sse. com. cn	《上海证券报》	2009 年 12 月 12 日

报告期内，公司严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定召集召开董事会。公司董事严格履行董事职责，出席董事会、股东大会。公司共召开董事会 16 次，会议召开召集及议案审议决策合法有效，董事会工作正常开展。

#### 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会严格按照《公司章程》及相关法律法规的规定，认真执行股东大会作出的各项决议。

#### 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

公司董事会下设的审计委员会在年审注册会计师进场前与会计师事务所协商确定了公司本年度财务会计报告审计工作的时间安排，并审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表能够反映公司财务状况和经营成果。年审会计师进场后，不断加强与年审会计师的沟通，督促其在约定时间内提交审计报告。在年审注册会计师出具初步审计意见后审计委员会又一次审阅了公司财务会计报表，认为公司 2009 年年度财务报表编制依据准确合理，内容真实完整，能够公允地反映公司 2009 年度财务状况和经营成果。

同时，审计委员会向董事会提交了会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告，认为 2009 年年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，出具的审计报告能够充分反映公司 2009 年度的财务状况以及经营成果，出具的审计结论符合公司的实际情况。

#### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会薪酬与考核委员会对 2009 年度公司董事（非独立董事）和高级管理人员的薪酬进行了审核，认为：公司董事（非独立董事）和高级人员在公司领取的报酬均按照公司相关制度进行考核、兑现，公司所披露的报酬与实际发放情况相符。

#### (五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经聘任天健会计师事务所有限公司审计确认，母公司 2009 年度 1-12 月实现净利润 17,950,071.25 元，年初结转的未分配利润 6,220,512.81 元，提取法定盈余公积 1,795,007.12 元，母公司累计可供股东分配的未分配利润为 22,375,576.94 元。

为充分保障股东的利益，拟决定以 2009 年度总股本 180,277,020 股为基数，向全体股东以派现方式按每 10 股 1.2 元，分配股利 21,633,242.40 元，尚余未分配利润 742,334.54 元。

#### (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母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率（%）
2006 年	15,023,085.00	25,716,221.24	58.42
2007 年		18,725,470.29	
2008 年	34,252,633.80	8,136,043.31	421.00



## (七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

根据中国证券监督管理委员会[2009]34号公告《关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的公告》的要求，为加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间，公司外部信息使用人管理，公司制定了《湖南新五丰股份有限公司外部信息使用人管理制度》，并经公司第三届董事会第十五次会议审议通过。制度对适用范围、外部信息使用管理等内容作了详细要求。

## 九、监事会报告

## (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	7
监事会会议情况	监事会会议议题
公司第二届监事会第十六次会议暨2008年监事会年度会议于2009年4月16日召开	《关于审议公司2008年度财务决算报告的预案》、《关于审议公司2009年度财务预算报告的预案》、《公司监事会2008年度工作报告》、《公司2008年度报告（正文及摘要）》、《关于公司2008年度利润分配的预案》、《关于修改〈公司章程〉的预案》、《关于修改〈公司对外担保管理制度〉的预案》。
公司第二届监事会第十七次会议于2009年4月24日召开	《湖南新五丰股份有限公司2009年第一季度报告（正文及全文）》
公司第二届监事会第十八次会议于2009年5月14日召开	《关于审议公司监事会换届选举的预案》
公司第三届监事会第一次会议于2009年6月4日召开	《关于选举公司第三届监事会主席的议案》
公司第三届监事会第二次会议于2009年6月26日召开	《关于审议改变募集资金用途的议案》
公司第三届监事会第三次会议于2009年8月13日召开	《公司2009年半年度报告（正文及摘要）》
公司第三届监事会第四次会议于2009年10月23日召开	《湖南新五丰股份有限公司2009年第三季度报告（正文及全文）》

报告期内，公司严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定召集召开监事会。公司监事严格履行监事职责，出席董事会、监事会、股东大会，对公司依法运作、改变募集资金用途等情况发表独立意见，保证会议召开召集及议案审议决策合法有效，监事会工作正常开展。

## (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会成员列席了本年度召开的各次股东大会和董事会，会议通知、会议召集、股东和董事出席会议情况、会议审议事项及表决结果等均符合法律规定的程序。各次会议所做决议均符合法律、法规和《公司章程》的规定，未发现有损害公司和股东利益的情况。

监事会认为，公司董事会和管理层2009年的工作能严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法规制度进行规范运作，认真履行股东大会有关决议，经营决策科学合理，工作认真负责，未发现违反法律、法规和《公司章程》或损害公司利益的行为。

## (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会通过对公司2009年度决算报告认真核查后认为：公司财务报告真实地反映了公司2009年度的财务状况和经营成果，天健会计师事务所有限公司对公司出具的标准无保留意见审计报告是真实、客观的。

## (四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司变更原募集资金投资项目中的“安全优质猪繁育中心项目”、“优质商品猪生产基地项目”及“18万吨/年安全饲料工程”三个项目的结余募集资金1,727.4万元人民币的用途，其中1,100

万元投资于东江畜牧合资项目，627.4 万元变更为本公司流动资金。

本次变更部分募集资金投资项目的程序符合有关法律、法规之规定。本次募集资金使用用途的变更是适应市场变化的，有利于提高公司募集资金的使用效益，对于促进公司发展具有积极的作用。本次变更募集资金投向，未发现损害中小投资者利益的情况。

## 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

本年度公司无重大关联交易事项。

### (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、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	自获得流通权之日起，在十二个月限售期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占该公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五，出售数量占该公司股份总数的比例在二十四个月内不得超过百分之十，在三十六个月之后不再有限售条件。	未发生违反相关承诺的事项。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	35
境内会计师事务所审计年限	9 年

(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
公司关于变更股权分置改革持续督导的保荐代表人的公告	《上海证券报》C7 版	2009 年 2 月 6 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-02-06/600975_20090206_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-02-06/600975_20090206_1.pdf</a>
公司股东股份减持公告	《上海证券报》C14 版	2009 年 2 月 11 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-02-11/600975_20090211_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-02-11/600975_20090211_1.pdf</a>
公司第二届董事会第三十三次会议决议公告	《上海证券报》13 版	2009 年 4 月 18 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-04-18/600975_20090418_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-04-18/600975_20090418_1.pdf</a>
公司第二届监事会第十六次会议决议公告	《上海证券报》13 版	2009 年 4 月 18 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-04-18/600975_20090418_2.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-04-18/600975_20090418_2.pdf</a>
公司董事会换届选举公告	《上海证券报》C131 版	2009 年 4 月 21 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-04-21/600975_20090421_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-04-21/600975_20090421_1.pdf</a>
公司监事会换届选举公告	《上海证券报》C131 版	2009 年 4 月 21 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-04-21/600975_20090421_2.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-04-21/600975_20090421_2.pdf</a>
公司第二届董事会第三十五次会议决议公告暨召开 2008 年年度股东大会的通知	《上海证券报》13 版	2009 年 5 月 15 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-05-15/600975_20090515_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-05-15/600975_20090515_1.pdf</a>
公司第二届监事会第十八次会议决议公告	《上海证券报》13 版	2009 年 5 月 15 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-05-15/600975_20090515_2.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-05-15/600975_20090515_2.pdf</a>
公司 2008 年年度股东大会决	《上海证券报》B3	2009 年 6 月 5 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-06-05/600975_20090605_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-06-05/600975_20090605_1.pdf</a>

议公告	版		
公司第三届董事会第一次会议决议公告	《上海证券报》15版	2009年6月6日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-06-06/600975_20090606_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-06-06/600975_20090606_1.pdf</a>
公司第三届监事会第一次会议决议公告	《上海证券报》15版	2009年6月6日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-06-06/600975_20090606_2.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-06-06/600975_20090606_2.pdf</a>
公司第三届董事会第二次会议决议公告	《上海证券报》C7版	2009年6月10日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-06-10/600975_20090610_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-06-10/600975_20090610_1.pdf</a>
公司股东股份减持公告	《上海证券报》31版	2009年6月20日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-06-20/600975_20090620_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-06-20/600975_20090620_1.pdf</a>
公司关于聘请董事会秘书相关事宜的公告	《上海证券报》C10版	2009年6月25日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-06-25/600975_20090625_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-06-25/600975_20090625_1.pdf</a>
公司改变募集资金用途公告	《上海证券报》C22版	2009年6月30日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-06-30/600975_20090630_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-06-30/600975_20090630_1.pdf</a>
公司电话号码变更公告	《上海证券报》C19版	2009年7月1日	<a href="http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-07-01/600975_20090701_2.pdf">http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-07-01/600975_20090701_2.pdf</a>
公司第三届董事会第四次会议决议公告	《上海证券报》C19版	2009年7月1日	<a href="http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-07-01/600975_20090701_1.pdf">http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-07-01/600975_20090701_1.pdf</a>
公司第三届董事会第五次会议决议公告	《上海证券报》C6版	2009年7月7日	<a href="http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-07-07/600975_20090707_1.pdf">http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-07-07/600975_20090707_1.pdf</a>
公司第三届董事会第六次会议决议公告暨召开2009年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》23版	2009年7月25日	<a href="http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-07-25/600975_20090725_1.pdf">http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-07-25/600975_20090725_1.pdf</a>
公司实际控制人变更公告	《上海证券报》C38版	2009年7月30日	<a href="http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-07-30/600975_20090730_1.pdf">http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-07-30/600975_20090730_1.pdf</a>
委托贷款公告	《上海证券报》40版	2009年8月1日	<a href="http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-08-01/600975_20090801_1.pdf">http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-08-01/600975_20090801_1.pdf</a>
变更股东大会召开时间及地点的公告	《上海证券报》C21版	2009年8月4日	<a href="http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-08-04/600975_20090804_1.pdf">http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-08-04/600975_20090804_1.pdf</a>
公司第三届董事会第七次会议决议公告	《上海证券报》C29版	2009年8月7日	<a href="http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-08-07/600975_20090807_1.pdf">http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-08-07/600975_20090807_1.pdf</a>
2009年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》C34版	2009年8月14日	<a href="http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-08-14/600975_20090814_1.pdf">http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-08-14/600975_20090814_1.pdf</a>
委托贷款公告	《上海证券报》72版	2009年8月22日	<a href="http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-08-22/600975_20090822_1.pdf">http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-08-22/600975_20090822_1.pdf</a>

	版	日	
股票交易异常波动公告	《上海证券报》B13版	2009年9月1日	<a href="http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-09-01/600975_20090901_2.pdf">http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-09-01/600975_20090901_2.pdf</a>
股改限售股上市流通公告	《上海证券报》B13版	2009年9月1日	<a href="http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-09-01/600975_20090901_1.pdf">http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-09-01/600975_20090901_1.pdf</a>
公司第三届董事会第九次会议决议公告	《上海证券报》22版	2009年10月10日	<a href="http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-10-10/600975_20091010_1.pdf">http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-10-10/600975_20091010_1.pdf</a>
公司第三届董事会第十一次会议决议公告	《上海证券报》B25版	2009年11月13日	<a href="http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-11-13/600975_20091113_1.pdf">http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-11-13/600975_20091113_1.pdf</a>
公司第三届董事会第十二次会议决议公告暨召开2009年第二次临时股东大会的通知	《上海证券报》B23版	2009年11月19日	<a href="http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-11-19/600975_20091119_1.pdf">http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-11-19/600975_20091119_1.pdf</a>
关于取消2009年12月4日股东大会的通知	《上海证券报》B21版	2009年12月1日	<a href="http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-12-01/600975_20091201_1.pdf">http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-12-01/600975_20091201_1.pdf</a>
公司第三届董事会第十三次会议决议公告暨召开2009年第二次临时股东大会的通知	《上海证券报》13版	2009年12月12日	<a href="http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-12-12/600975_20091212_1.pdf">http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-12-12/600975_20091212_1.pdf</a>
公司2009年第二次临时股东大会决议公告	《上海证券报》B35版	2009年12月29日	<a href="http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-12-29/600975_20091229_1.pdf">http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2009-12-29/600975_20091229_1.pdf</a>

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经天健会计师事务所有限公司注册会计师审计，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

天健审(2010)2-60 号

湖南新五丰股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖南新五丰股份有限公司（以下简称新五丰公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2009 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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新五丰公司管理层的责任。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，新五丰公司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新五丰公司 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。

天健会计师事务所有限公司

中国杭州

中国注册会计师：李永利  
魏五军

2010 年 3 月 25 日

## (二) 财务报表

合并资产负债表  
2009 年 12 月 31 日

编制单位:湖南新五丰股份有限公司

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	123,954,100.91	124,884,665.24
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	940,201.90	2,515,245.50
应收票据			
应收账款	4	14,556,425.55	16,660,932.72
预付款项	6	29,433,532.88	15,380,613.66
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	3	374,082.57	1,168,149.42
应收股利			
其他应收款	5	8,661,848.51	13,849,728.96
买入返售金融资产			
存货	7	179,765,647.75	86,289,266.16
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8	104,373,856.00	52,500,000.00
流动资产合计		462,059,696.07	313,248,601.66
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	10	19,651,952.90	21,280,374.26
投资性房地产			
固定资产	11	229,474,284.74	211,629,119.26
在建工程	12	2,603,788.65	8,626,838.05
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产	13	22,677,720.16	11,173,394.02
油气资产			
无形资产	14	18,067,901.55	18,957,819.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	15	626,558.37	957,427.16
递延所得税资产	16	1,490,600.05	1,105,740.47
其他非流动资产			
非流动资产合计		294,592,806.42	273,730,712.44
资产总计		756,652,502.49	586,979,314.10
<b>流动负债:</b>			
短期借款	18	226,750,208.30	86,876,767.76

向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	19	19,678,710.00	18,713,426.31
预收款项	20	4,984,770.02	12,065,411.37
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	21	9,295,688.99	8,920,907.02
应交税费	22	-8,556,913.27	-2,359,091.67
应付利息	23	378,452.36	1,518,447.76
应付股利			
其他应付款	24	19,968,124.11	14,341,437.98
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		272,499,040.51	140,077,306.53
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	16	131,424.64	536,462.36
其他非流动负债	25	3,934,622.82	1,616,504.20
非流动负债合计		4,066,047.46	2,152,966.56
负债合计		276,565,087.97	142,230,273.09
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	26	180,277,020.00	180,277,020.00
资本公积	27	222,348,685.79	222,348,685.79
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	28	27,841,893.16	26,046,886.04
一般风险准备			
未分配利润	29	34,506,373.80	14,613,248.23
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		464,973,972.75	443,285,840.06
少数股东权益		15,113,441.77	1,463,200.95
所有者权益合计		480,087,414.52	444,749,041.01
负债和所有者权益总计		756,652,502.49	586,979,314.10

法定代表人：张跃文 主管会计工作负责人：朱为 会计机构负责人：肖立新



**母公司资产负债表**  
2009 年 12 月 31 日

编制单位:湖南新五丰股份有限公司

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		105,011,203.35	115,530,843.99
交易性金融资产		934,771.90	2,437,945.50
应收票据			
应收账款	1	12,885,645.54	12,120,966.19
预付款项		25,119,202.86	15,956,842.52
应收利息		374,082.57	1,168,149.42
应收股利			
其他应收款	2	16,782,832.01	23,033,105.91
存货		89,879,876.59	81,267,928.44
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		54,373,856.00	
流动资产合计		305,361,470.82	251,515,781.97
<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	3	80,627,409.00	75,825,830.36
投资性房地产			
固定资产		216,374,173.72	206,904,450.54
在建工程		2,332,725.25	8,605,863.92
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		15,430,182.48	10,655,378.25
油气资产			
无形资产		17,789,715.14	18,660,622.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		626,558.37	957,427.16
递延所得税资产		597,690.52	1,131,168.05
其他非流动资产			
非流动资产合计		333,778,454.48	322,740,740.93
资产总计		639,139,925.30	574,256,522.90
<b>流动负债:</b>			
短期借款		151,750,208.30	86,876,767.76
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		7,758,761.05	17,637,786.11
预收款项		1,825,908.37	12,507,125.66
应付职工薪酬		7,706,240.70	7,948,750.65
应交税费		-278,413.44	-2,421,456.47
应付利息		378,452.36	1,518,447.76
应付股利			

其他应付款		13,889,544.61	13,143,030.23
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		183,030,701.95	137,210,451.70
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		131,424.64	536,462.36
其他非流动负债		3,134,622.82	1,616,504.20
非流动负债合计		3,266,047.46	2,152,966.56
负债合计		186,296,749.41	139,363,418.26
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		180,277,020.00	180,277,020.00
资本公积		222,348,685.79	222,348,685.79
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		27,841,893.16	26,046,886.04
一般风险准备			
未分配利润		22,375,576.94	6,220,512.81
所有者权益（或股东权益）合计		452,843,175.89	434,893,104.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计		639,139,925.30	574,256,522.90

法定代表人：张跃文 主管会计工作负责人：朱为 会计机构负责人：肖立新

**合并利润表**  
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、营业总收入		574,736,866.40	773,143,793.10
其中:营业收入	30	574,736,866.40	773,143,793.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		582,867,676.11	765,950,014.72
其中:营业成本	30	517,662,106.46	705,398,431.30
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	31	116,754.08	94,804.40
销售费用		29,988,091.84	24,623,796.17
管理费用		32,366,836.75	31,091,271.48
财务费用		2,975,503.11	5,114,014.57
资产减值损失	34	-241,616.13	-372,303.20
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	32	-954,960.00	950,510.00
投资收益(损失以“—”号填列)	33	13,309,835.22	-9,210,027.39
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		401,578.64	506,253.48
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		4,224,065.51	-1,065,739.01
加:营业外收入	35	18,869,221.83	13,668,470.11
减:营业外支出	36	2,089,495.33	1,547,548.98
其中:非流动资产处置损失		1,642,076.49	985,354.75
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		21,003,792.01	11,055,182.12
减:所得税费用	37	-789,897.30	2,214,709.92
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		21,793,689.31	8,840,472.20
归属于母公司所有者的净利润		21,688,132.69	8,136,043.31
少数股东损益		105,556.62	704,428.89
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.12	0.05
(二)稀释每股收益		0.12	0.05
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		21,793,689.31	8,840,472.20
归属于母公司所有者的综合收益总额		21,688,132.69	8,136,043.31
归属于少数股东的综合收益总额		105,556.62	704,428.89

法定代表人:张跃文 主管会计工作负责人:朱为 会计机构负责人:肖立新

**母公司利润表**  
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	4	571,249,818.31	695,470,180.83
减: 营业成本	4	522,282,097.01	649,106,417.01
营业税金及附加		106,423.22	7,704.05
销售费用		19,461,385.83	19,165,641.13
管理费用		27,083,106.15	26,496,600.28
财务费用		1,827,273.22	5,386,573.52
资产减值损失		-201,745.51	-42,616.81
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		-995,460.00	991,010.00
投资收益(损失以“—”号填列)	5	4,398,689.20	36,329,019.99
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		401,578.64	506,253.48
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		4,094,507.59	32,669,891.64
加: 营业外收入		15,561,739.40	11,788,239.62
减: 营业外支出		1,577,735.93	1,449,822.84
其中: 非流动资产处置损失		1,192,303.16	952,106.43
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		18,078,511.06	43,008,308.42
减: 所得税费用		128,439.81	-71,458.10
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		17,950,071.25	43,079,766.52
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.10	0.24
(二) 稀释每股收益		0.10	0.24
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		17,950,071.25	43,079,766.52

法定代表人: 张跃文 主管会计工作负责人: 朱为 会计机构负责人: 肖立新

**合并现金流量表**  
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		602,053,242.79	792,125,406.42
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		4,933,386.23	24,835,894.42
收到其他与经营活动有关的现金	1	26,815,475.10	15,587,447.60
经营活动现金流入小计		633,802,104.12	832,548,748.44
购买商品、接受劳务支付的现金		621,785,187.75	762,619,837.43
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		34,857,452.81	29,350,604.33
支付的各项税费		3,001,167.56	7,368,489.75
支付其他与经营活动有关的现金	2	31,914,393.41	25,344,147.73
经营活动现金流出小计		691,558,201.53	824,683,079.24
经营活动产生的现金流量净额		-57,756,097.41	7,865,669.20
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		203,870,198.97	55,839,887.11
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		5,521,433.04	4,964,174.57
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	10,426,715.08	8,229,375.00
投资活动现金流入小计		219,818,347.09	69,033,436.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		47,189,878.21	62,061,263.99
投资支付的现金		268,633,707.32	177,061,414.01
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		315,823,585.53	239,122,678.00
投资活动产生的现金流量净额		-96,005,238.44	-170,089,241.32
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			

吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		346,910,464.02	88,035,477.52
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		346,910,464.02	88,035,477.52
偿还债务支付的现金		207,037,023.48	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,616,820.02	40,695,261.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		343,982.60	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		213,653,843.50	140,695,261.10
筹资活动产生的现金流量净额		133,256,620.52	-52,659,783.58
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-20,504,715.33	-214,883,355.70
加：期初现金及现金等价物余额		86,749,187.24	301,632,542.94
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		66,244,471.91	86,749,187.24

法定代表人：张跃文 主管会计工作负责人：朱为 会计机构负责人：肖立新

**母公司现金流量表**  
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		581,337,519.40	714,927,427.98
收到的税费返还		4,933,386.23	24,835,894.42
收到其他与经营活动有关的现金		24,645,716.88	12,922,968.58
经营活动现金流入小计		610,916,622.51	752,686,290.98
购买商品、接受劳务支付的现金		538,705,353.25	730,350,208.57
支付给职工以及为职工支付的现金		27,390,822.19	24,396,419.34
支付的各项税费		2,511,916.60	615,791.76
支付其他与经营活动有关的现金		24,283,441.05	26,838,837.99
经营活动现金流出小计		592,891,533.09	782,201,257.66
经营活动产生的现金流量净额		18,025,089.42	-29,514,966.68
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		49,016,854.80	18,570,519.16
取得投资收益收到的现金		515,973.91	35,359,200.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,949,970.46	4,588,553.37
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		3,438,926.70	
投资活动现金流入小计		57,921,725.87	58,518,273.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,593,520.35	60,460,400.99
投资支付的现金		125,212,064.70	59,313,740.77
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		165,805,585.05	119,774,141.76
投资活动产生的现金流量净额		-107,883,859.18	-61,255,868.72
<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		271,910,464.02	88,035,477.52
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		271,910,464.02	88,035,477.52
偿还债务支付的现金		207,037,023.48	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,108,462.42	40,695,261.10
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		212,145,485.90	140,695,261.10
筹资活动产生的现金流量净额		59,764,978.12	-52,659,783.58
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-30,093,791.64	-143,430,618.98
加: 期初现金及现金等价物余额		77,395,365.99	220,825,984.97
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		47,301,574.35	77,395,365.99

法定代表人: 张跃文 主管会计工作负责人: 朱为 会计机构负责人: 肖立新

## 合并所有者权益变动表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	180,277,020.00	222,348,685.79			26,046,886.04		14,613,248.23		1,463,200.95	444,749,041.01
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	180,277,020.00	222,348,685.79			26,046,886.04		14,613,248.23		1,463,200.95	444,749,041.01
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					1,795,007.12		19,893,125.57		13,650,240.82	35,338,373.51
(一)净利润							21,688,132.69		105,556.62	21,793,689.31
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							21,688,132.69		105,556.62	21,793,689.31
(三)所有者投入和减少资本									13,888,666.80	13,888,666.80
1.所有者投入资本									8,950,000.00	8,950,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他									4,938,666.80	4,938,666.80
(四)利润分配					1,795,007.12		-1,795,007.12		-343,982.60	-343,982.60
1.提取盈余公积					1,795,007.12		-1,795,007.12			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配									-343,982.60	-343,982.60
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	180,277,020.00	222,348,685.79			27,841,893.16		34,506,373.80	15,113,441.77	480,087,414.52

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	180,277,020.00	222,348,685.79			21,738,909.39		45,037,815.37		3,208,772.06	472,611,202.61
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	180,277,020.00	222,348,685.79			21,738,909.39		45,037,815.37		3,208,772.06	472,611,202.61
三、本期增减变动金额 (减少以“-”)					4,307,976.65		-30,424,567.14		-1,745,571.11	-27,862,161.60

号填列)									
(一) 净利润						8,136,043.31		704,428.89	8,840,472.20
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						8,136,043.31		704,428.89	8,840,472.20
(三) 所有者投入和减少资本								-2,307,834.11	-2,307,834.11
1. 所有者投入资本								-2,307,834.11	-2,307,834.11
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配				4,307,976.65		-38,560,610.45		-142,165.89	-34,394,799.69
1. 提取盈余公积				4,307,976.65		-4,307,976.65			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-34,252,633.80		-142,165.89	-34,394,799.69
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	180,277,020.00	222,348,685.79		26,046,886.04		14,613,248.23		1,463,200.95	444,749,041.01

法定代表人：张跃文 主管会计工作负责人：朱为 会计机构负责人：肖立新

## 母公司所有者权益变动表

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	180,277,020.00	222,348,685.79			26,046,886.04		6,220,512.81	434,893,104.64
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	180,277,020.00	222,348,685.79			26,046,886.04		6,220,512.81	434,893,104.64
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					1,795,007.12		16,155,064.13	17,950,071.25
(一)净利润							17,950,071.25	17,950,071.25
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							17,950,071.25	17,950,071.25
(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					1,795,007.12		-1,795,007.12	
1.提取盈余公积					1,795,007.12		-1,795,007.12	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)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、本期期末余额	180,277,020.00	222,348,685.79			27,841,893.16	22,375,576.94	452,843,175.89

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	180,277,020.00	222,348,685.79			21,738,909.39		1,701,356.74	426,065,971.92
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	180,277,020.00	222,348,685.79			21,738,909.39		1,701,356.74	426,065,971.92
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)					4,307,976.65		4,519,156.07	8,827,132.72
(一) 净利润							43,079,766.52	43,079,766.52
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							43,079,766.52	43,079,766.52
(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				4,307,976.65		-38,560,610.45	-34,252,633.80
1. 提取盈余公积				4,307,976.65		-4,307,976.65	
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)的分配						-34,252,633.80	-34,252,633.80
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	180,277,020.00	222,348,685.79		26,046,886.04		6,220,512.81	434,893,104.64

法定代表人：张跃文 主管会计工作负责人：朱为 会计机构负责人：肖立新

### (三) 公司概况

湖南新五丰股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经湖南省人民政府湘政函[2001]第98号文批准,由湖南省粮油食品进出口集团有限公司(以下简称湖南粮油)为主发起人,联合香港五丰行有限公司(以下简称五丰行)、中国农业大学、中国农业科学院饲料研究所、南光粮油食品有限公司四家单位发起设立,于2001年6月26日在湖南工商行政管理局登记注册。本公司企业法人营业执照注册号为430000400002249,现有注册资本180,277,020.00元,股份总数180,277,020股(每股面值1元),均为无限售条件的流通股份A股。公司股票已于2004年6月9日在上海证券交易所挂牌。

本公司属畜牧行业,经营范围:畜禽养殖,农业种植,政策允许的农副产品销售,研制、开发、生产、销售生物制品、有机复合肥、饲料添加剂、饲料、计算机软硬件(以上国家有专项规定的除外);投资食品加工业、管理顾问咨询业,自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外);经营进料加工和“三来一补”业务,经营对销贸易和转口贸易。

本公司的组织架构为:公司本部和湘乡分公司、永安分公司、惠州分公司、深圳分公司、珠海分公司、生物科技分公司、湘潭分公司、动物营养技术湘潭分公司、耒阳畜牧生态园、常宁荫田分公司、宜潭分公司、衡南分公司等十二个分公司以及湖南韶山长丰畜牧有限公司(以下简称韶山长丰)、深圳市晨丰食品有限公司(以下简称深圳晨丰)、衡阳新五丰畜牧发展有限公司(以下简称衡阳新五丰)、湖南润丰投资置业有限公司(以下简称润丰投资)、湖南惠尔丰工贸有限公司(以

下简称惠尔丰)、湖南优鲜食品有限公司(以下简称优鲜食品)、汕头市晨丰东江畜牧有限公司(以下简称东江畜牧)、湘潭健丰食品有限公司(以下简称健丰食品)八个控股子公司和一个合营公司湖南正大畜牧有限公司(以下简称正大畜牧)。

(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、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并的会计处理

公司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。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理

公司在购买日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;如果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,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

6、合并财务报表的编制方法:

(1) 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,按照权益法调整对子公司的长期股权投资后,由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7、现金及现金等价物的确定标准:

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

8、外币业务和外币报表折算:

对发生的外币业务,采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算,除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外,其他汇兑差额计入当期损益;以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算;以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,差额作为公允价值变动损益。

9、金融工具:

1)、金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

## 2). 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现实义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

## 3). 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

## 4). 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

## 5). 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值

的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

10、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：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	金额 100 万元及以上的应收账款或金额 30 万元及以上的其他应收款项
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备

(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	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系指单项金额不重大，但账龄在 1 年以上（含）的应收款项。	
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）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	30	30
4—5 年	40	40
5 年以上	100	100
计提坏账准备的说明	以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账准备的比例。	

11、存货：

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、消耗性生物资产、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司的消耗性生物资产包括生长中的幼畜及育肥畜。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货除消耗性生物资产按先进先出法结转成本外其余均采用加权平均法。

(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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。资产负债表日对存货进行全面清查后，按存货的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。存货跌价准备除下述两种情形外按照单个存货项目计提。

(1) 对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。



(2) 与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

消耗性生物资产采用实地盘存制，其他存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、长期股权投资：

(1) 初始投资成本确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为其初始投资成本。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

(2) 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，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、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，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资的减值，按本附注二之资产减值所述方法计提长期股权投资减值准备。

13、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	20-35	3	2.77-4.85
机器设备	8-15	3	6.47-12.13

电子设备	3-5	3	19.40-32.33
运输设备	8	3	12.13
其他	10	3	9.70

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本附注二之资产减值所述方法计提固定资产减值准备。

### 14、在建工程：

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

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

3) . 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本附注二之资产减值所述方法计提在建工程减值准备。

### 15、借款费用：

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

#### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

#### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

### 16、生物资产：

1. 生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。本公司的生产性生物资产包括产畜、役畜等。

2. 生物资产按取得时的实际成本进行初始计量。

(1) 外购的产畜和役畜按购进价加上支付的运输费、保险费、发生的饲料费用等计价。

(2) 自繁的产畜和役畜按实际发生成本加转入生产线后发生的饲料成本计价、人工成本等。生产性生物资产折旧采用年限平均法，各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

生产性生物资产类别	使用寿命（年）	预计净残值	年折旧率（%）
产役畜	1.5-3.5	0	66.67-28.57

3. 资产负债表日，以成本模式进行后续计量的生物资产，当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按本附注二之存货所述方法计提消耗性生物资产跌价准备，按本附注二之资产减值所述方法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，不予转回。

#### 17、无形资产：

1) . 无形资产包括土地使用权、应用软件、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

2) . 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销方法	摊销年限（年）
土地使用权	直线法平均摊销	按使用年限
应用软件	直线法平均摊销	3-10 年

3) . 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本附注二之资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

#### 4) 、定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

每个会计期末对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，按估计的使用寿命内系统地摊销。复核后如仍为不确定的，则进行减值测试。

#### 18、长期待摊费用：

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### 19、预计负债：

1) . 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2) . 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### 20、股份支付及权益工具：

#### 21、收入：

##### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量；具体为：

生猪出口收入的确定依照港澳市场有关商品的销售惯例，采用市场拍卖价（或市场销售价）扣除港段、澳段销售费用后的净价结算方式。公司出口业务销售收入确认时间分为两种情况，即出口香港的生猪销售收入确认时间为生猪在深圳海关发运出关的时间，出口澳门的生猪销售收入确认时间为收到澳门南光寄来代销单的时间；内销生猪时，在已将生猪交付给买方并收取货款或取得收取货款的权利后确认收入。

##### 2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

##### 3. 让渡资产使用权

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

## 22、政府补助：

- 1) . 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。
- 2) . 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。
- 3) . 与资产相关的政府补助，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。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿以前的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 23、递延所得税资产/递延所得税负债：

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。
2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。
3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。
4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 24、经营租赁、融资租赁：

1. 经营租赁  
公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。  
公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。
2. 融资租赁  
公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。  
公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 25、套期会计：

1. 套期包括公允价值套期、现金流量套期。
2. 对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：(1) 在套期开始时，公司对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；(2) 该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；(3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；(4) 套期有效性能够可靠地计量；(5) 持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。  
套期同时满足下列条件时，公司认定其高度有效：(1) 在套期开始及以后期间，该项套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；(2) 该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。
3. 套期会计处理  
(1) 公允价值套期  
套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益。

被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

(2) 现金流量套期

1) 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，无效部分计入当期损益。

2) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果该预期交易使公司在随后确认一项非金融资产或非金融负债的，将原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。其他现金流量套期，原直接计入所有者权益的套期工具利得或损失，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益

26、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

27、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	销售货物或提供应税劳务	17%、13%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%、4.5%

2、税收优惠及批文

1. 本公司及各分、子公司依照《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条有关企业取得生畜、家禽的饲养项目所得免征企业所得税的规定免征企业所得税。

2. 子公司深圳市晨丰食品有限公司，注册地在深圳经济特区，依据新企业所得税法的规定，深圳市晨丰食品有限公司适用的企业所得税率将在 2008 年至 2012 年的 5 年期间内逐步过渡到 25%，2009 年度该公司企业所得税适用税率为 20%。

3. 本公司的分、子公司按《增值税暂行条例》第十五条有关农业生产者销售的自产农产品免征增值税的规定免征生猪销售增值税。

(六) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳市晨丰食品有限公司	全资子公司	深圳市	商业	5,000,000	食品批发、生猪购销(不含屠宰);经营进出口业务。	5,000,000		100	100	是			
衡阳新五丰畜牧发展有限公司	控股子公司	衡阳市	生猪养殖	2,600,000	畜牧的养殖、收购和销售;政策允许的农副产品收购和销售;饲料加工;养殖技术和管理输出。	1,560,000		60	60	是	1,057,827.89		
湖南润丰投资置业有限公司	全资子公司	长沙市	投资置业	50,000,000	高新技术成果产业化和高新技术项目的投资,房地产项目的投资和房地产开发、经营(凭有效的资质证经营),投资管理、财务管理、资本运营的咨询服务。	50,000,000		100	100	是			
湖南惠尔丰工贸有限公司	全资子公司	长沙市	商业	3,000,000	饲料原料、饲料添加剂的销售;自营和代理各类商品和技术的进出口,但国家限定公司经营或禁止进出口的除外。	3,000,000		100	100	是			
汕头市晨丰东	控股子公司	汕头市	生猪养殖	20,000,000	猪、家禽饲养;淡水动物养殖;收购农副产品(粮食、棉花除外),鲜活水产品。	11,000,000		55	55	是	9,341,754.53		

江畜牧有限公司													
湖南优鲜食品有限公司	全资子公司	长沙市	商业	5,000,000	预包装食品(有效期至2012年9月8日),生猪购销(不信屠宰),自营和代理各类商品和技术进出口,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品除外。	5,000,000		100	100	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
湖南韶山长丰畜牧有限公司	全资子公司	韶山市	生猪养殖	3,840,000	生猪饲养、发运、销售及各种饲料的原材料销售	3,840,000		100	100	是			

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
湘潭健丰食品有限公司	控股子公司	湘潭市	仓储	10,000,000	畜禽制品的冷冻、贮存、销售(有效期至2013年5月19日止);水果、蔬菜的冷冻、储藏及销售;货运站(场)中的其他运输服务经营(搬运装卸、货运代理、仓储理货)(有效期至2009年12月31日止)。	5,100,000		51	51	是	4,713,859.35		

## 2、合并范围发生变更的说明

## 1. 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

(1) 本期子公司深圳晨丰与汕头市东江畜牧有限公司共同出资设立汕头市晨丰东江畜牧有限公司,于2009年7月16日办妥工商设立登记手续,并取得注册号为44050000061372的《企业法人营业执照》。该公司注册资本2000万元,公司出资1100万元,占其注册资本的55%,拥有对其的实质控制权,故自该公司成立之日起,将其纳入合并财务报表范围。

(2) 本期本公司与子公司湖南惠尔丰工贸有限公司共同出资设立湖南优鲜食品有限公司,于2009年9月10日办妥工商设立登记手续,并取得注册号为430100000106245的《企业法人营业执照》。该公司注册资本500万元,公司及子公司合计出资500万元,占其注册资本的100%,拥有对其的实质控制权,故自该公司成立之日起,将其纳入合并财务报表范围。

## 2. 因非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

根据子公司润丰投资与伟鸿食品有限公司于2009年6月1日签订的《股权转让协议》,并经双方股东会决议通过,润丰投资以510万元受让伟鸿食品有限公司持有的湘潭健丰食品有限公司51%股权,湘潭健丰食品有限公司已于2009年6月26日办妥工商变更登记手续,于2009年7月1日起拥有该公司的实质控制权,故将该日确定为购买日,自2009年7月起,将其纳入合并财务报表范围。



## 3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
汕头市晨丰东江畜牧有限公司	20,759,454.51	759,454.51
湖南优鲜食品有限公司	3,525,584.87	-1,474,415.13
湘潭健丰食品有限公司	9,620,121.12	-458,790.71

## 4、本期发生的非同一控制下企业合并

单位:元 币种:人民币

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
湘潭健丰食品有限公司	0	合并成本与取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额

## (七) 合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位:元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	/	/	171,930.07	/	/	247,084.62
人民币	/	/	171,930.07	/	/	247,084.62
银行存款:	/	/	61,716,870.04	/	/	77,914,140.1
人民币	/	/	61,702,580.55	/	/	77,909,519.11
美元	1,198.3	6.8282	8,182.22	468.77	6.8346	3,203.86
港元	6,936.14	0.8805	6,107.27	1,606.91	0.8819	1,417.13
其他货币资金:	/	/	62,065,300.8	/	/	46,723,440.52
人民币	/	/	62,065,300.8	/	/	46,723,440.52
合计	/	/	123,954,100.91	/	/	124,884,665.24

其他货币资金中有东亚银行(中国)有限公司珠海分行定期存单人民币 57,709,629.00 元已经质押给该银行取得美元短期借款 10,507,925.24 美元。

## 2、交易性金融资产:

## (1) 交易性金融资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资	5,430.00	77,300.00
3. 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	934,771.90	2,437,945.50
4. 衍生金融资产		
5. 其他		
合计	940,201.90	2,515,245.50

3、应收利息

(1) 应收利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
应收定期存单利息	1,168,149.42	1,646,600.56	2,440,667.41	374,082.57
合计	1,168,149.42	1,646,600.56	2,440,667.41	374,082.57

4、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	2,919,706.76	18.44	145,985.34	11.39	11,589,290.74	64.56	579,464.55	44.88
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	2,395,980.92	15.13	609,182.84	47.55	918,479.99	5.12	439,416.73	34.03
其他不重大应收账款	10,522,006.36	66.43	526,100.31	41.06	5,444,256.07	30.32	272,212.80	21.09
合计	15,837,694.04	/	1,281,268.49	/	17,952,026.8	/	1,291,094.08	/

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 年以内	13,441,713.12	84.87	672,085.65	17,033,546.81	94.88	851,677.35
1 至 2 年	1,877,187.82	11.85	500,256.56	498,071.90	2.78	49,807.19
2 至 3 年	479,366.41	3.03	95,838.27	418,608.09	2.33	387,809.54
3 至 4 年	37,626.69	0.24	11,288.01			
5 年以上	1,800.00	0.01	1,800.00	1,800.00	0.01	1,800.00
合计	15,837,694.04	100	1,281,268.49	17,952,026.8	100	1,291,094.08

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系指单项金额不重大且账龄 1 年以上的应收账款。其中：347,264.20 元经单独进行测试全额计提了坏账准备 347,264.20 元。

- (2) 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  
 本报告期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) 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 (%)
第一名	非关联方	1,555,889.88	1 年以内	9.82
第二名	非关联方	1,363,816.88	1 年以内	8.61
第三名	非关联方	949,100.83	1 年以内	5.99
第四名	非关联方	697,359.22	1 年以内	4.40
第五名	非关联方	414,560.12	1 年以内	2.62
合计	/	4,980,726.93	/	31.44

5、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	7,933,144.78	85.83	396,657.23	68.25	12,899,903.37	87.97	644,995.16	79.26
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	617,961.68	6.69	149,935.97	25.80	390,970.24	2.67	100,181.79	12.31
其他不重大的其他应收款	691,931.33	7.48	34,596.08	5.95	1,372,665.59	9.36	68,633.29	8.43
合计	9,243,037.79	/	581,189.28	/	14,663,539.2	/	813,810.24	/

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 年以内	8,625,076.11	93.31	431,253.31	14,272,568.96	97.33	713,628.45
1 至 2 年	272,631.54	2.95	27,263.15	53,462.60	0.37	5,346.26
2 至 3 年	31,650.36	0.34	6,330.07	278,757.64	1.90	55,751.53

3 至 4 年	278,309.78	3.01	83,492.75	27,580.00	0.19	8,274.00
4 至 5 年	4,200.00	0.05	1,680.00	600.00		240.00
5 年以上	31,170.00	0.34	31,170.00	30,570.00	0.21	30,570.00
合计	9,243,037.79	100.00	581,189.28	14,663,539.20	100.00	813,810.24

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系指单项金额不重大且账龄 1 年以上的其他应收款，其坏账准备计提情况详见账龄分析明细情况。

- (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(%)
第一名	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	32.46
第二名	非关联方	1,933,144.78	1 年以内	20.91
第三名	非关联方	167,988.00	1-2 年	1.82
第四名	非关联方	140,000.00	3-4 年	1.51
第五名	非关联方	120,000.00	1 年以内	1.30
合计	/	5,361,132.78	/	58.00

6、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	29,433,532.88	100.00	15,380,613.66	100.00
合计	29,433,532.88	100.00	15,380,613.66	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
第一名	非关联方	6,000,000.00	1 年以内	发票、货物未到
第二名	非关联方	6,000,000.00	1 年以内	发票、货物未到
第三名	非关联方	5,410,000.09	1 年以内	发票、货物未到
第四名	非关联方	2,187,657.07	1 年以内	发票、货物未到
第五名	非关联方	829,933.00	1 年以内	发票、货物未到
合计	/	20,427,590.16	/	/

- (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。

## 7、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	21,097,566.56		21,097,566.56	15,408,290.41		15,408,290.41
库存商品	73,150,428.50		73,150,428.50	12,317,977.73		12,317,977.73
消耗性生物资产	79,178,264.82		79,178,264.82	53,013,050.16		53,013,050.16
自制半成品	728,395.78		728,395.78	680,165.93		680,165.93
产成品	1,802,312.98		1,802,312.98	1,479,871.94		1,479,871.94
包装物	290,094.44		290,094.44	274,576.10		274,576.10
低值易耗品	59,434.31		59,434.31	61,761.60		61,761.60
材料物资	3,459,150.36		3,459,150.36	3,053,572.29		3,053,572.29
合计	179,765,647.75		179,765,647.75	86,289,266.16		86,289,266.16

存货的说明：2009年6月15日，华商储备商品管理中心与本公司（代储单位）、健丰食品（储存冷库）签订中央储备冻肉储存保管合同，为中央储备冻肉5000万吨，金额为7,798.80万元。根据相关法规的规定，中央储备冻肉是国家应急救灾的物资，其所有权、调动权属于国家。

## 8、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
委托贷款		
其中：湖南新外滩房地产开发投资有限公司		23,500,000.00
长沙纵横置业发展有限公司		29,000,000.00
湖南弘吉投资有限公司	14,000,000.00	
长沙福乐兰天置业有限公司	36,000,000.00	
湖南金盈科技投资有限公司	40,000,000.00	
保本理财产品		
东亚银行双层触及外币挂钩保本投资产品本金	14,240,000.00	
东亚银行双层触及外币挂钩保本投资产品利息	133,856.00	
合计	104,373,856.00	52,500,000.00

(1) 为进一步提高公司自有资金的利用效率，拓宽盈利渠道，子公司润丰投资用其自有资金，通过招商银行长沙分行，向润丰投资参股公司湖南弘吉投资有限公司发放委托贷款1,400万元，开发西子湖畔沃府项目。放款日为2009年8月19日，截止日为2010年8月18日，贷款年利率为17%。湖南弘吉投资有限公司以一宗面积为10511.09平方米国有土地的使用权向银行进行抵押担保。

(2) 为进一步提高公司自有资金的利用效率，拓宽盈利渠道，子公司润丰投资用其自有资金，通过交通银行长沙湘湖支行，向润丰投资参股公司长沙福乐兰天置业有限公司发放委托贷款3,600万元，开发香江锦城项目。放款日为2009年7月31日，截止日为2010年7月30日，贷款利率17%。长沙福乐兰天置业有限公司以相应的商铺、住宅、写字楼等现房向银行进行抵押担保。

(3) 本公司通过招商银行股份有限公司长沙分行向湖南金盈科技投资有限公司提供委托贷款4000万元，用于油菜子销售及油菜子收购加工等一条龙产业化。委托贷款利率：年利率14%；委托贷款期限：12-18个月；委托贷款金额：4,000万元人民币；委托贷款的担保：

金盈科技控股股东易志奇持有的家润多商业股份有限公司股份质押；金盈科技控股子公司湖南新族房地产开发有限公司所有的长沙市车站北路喻家冲 36 号一宗土地使用权抵押；金盈科技控股股东易志奇承担连带保证责任。

(4) 保本理财产品已质押给东亚银行(中国)有限公司珠海分行。

#### 9、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
湖南正大畜牧有限公司		湘潭市	乔春生	生猪养殖	20,000,000.00	50	50	24,264,574.63	900,668.84	23,363,905.79	16,117,275.51	803,157.28
二、联营企业												

#### 10、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
湖南新外滩房地产开发投资有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	-5,000,000.00			12.50	12.50
长沙纵横置业发展	5,000,000.00	5,000,000.00	-5,000,000.00			6.67	6.67

有限公司							
长沙福乐 兰天置业 有限公司	2,970,000.00		2,970,000.00	2,970,000.00		19.80	19.80
湖南弘吉 投资有限 公司	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		16.67	16.67

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资 单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减 值 准 备	本 期 现 金 红 利	在 被 投 资 单 位 持 股 比 例 (%)	在 被 投 资 单 位 表 决 权 比 例 (%)
湖南正 大畜牧 有限公 司	9,999,799.47	11,280,374.26	401,578.64	11,681,952.90			50	50

(1) 子公司湖南润丰投资置业有限公司本期转让了持有的湖南新外滩房地产开发投资有限公司与长沙纵横置业发展有限公司的股权，处置上述长期股权投资产生的投资收益为 1,917,728.79 元。

(2) 根据子公司湖南润丰投资置业有限公司 2009 年 7 月 23 日与任清华签订的《股权转让合同》，以 500 万元受让湖南弘吉投资有限公司 16.67% 的股权；根据子公司湖南润丰投资置业有限公司 2009 年 7 月 24 日与长沙福乐源房地产开发有限公司签订的《股权转让合同》，以 297 万元受让长沙福乐兰天置业有限公司 19.80% 的股权。

(3) 本公司无境外投资，不存在长期股权投资变现及收益汇回的重大限制，长期股权投资不存在减值情况，故未计提减值准备。

## 11、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：	278,509,585.58	33,926,720.32	733,957.77	311,702,348.13
其中：房屋及建筑物	210,404,938.38	14,953,528.82	41,500	225,316,967.2
机器设备	47,019,127.76	14,750,185.28	21,114.00	61,748,199.04
运输工具	8,161,522.87	2,052,298.57	512,629.00	9,701,192.44
电子设备	6,892,009.49	393,651.64	158,714.77	7,126,946.36
其他设备	6,031,987.08	1,777,056.01		7,809,043.09
二、累计折旧合计：	66,880,466.32	15,726,518.36	378,921.29	82,228,063.39
其中：房屋及建筑物	45,221,351.54	8,823,834.16	9,728.33	54,035,457.37
机器设备	13,362,978.19	4,592,109.99	909.72	17,954,178.46
运输工具	3,246,177.17	906,649.51	231,200.99	3,921,625.69
电子设备	4,055,463.80	911,516.19	137,082.25	4,829,897.74
其他设备	994,495.62	492,408.51	0	1,486,904.13
三、固定资产账面净值合计	211,629,119.26	18,200,201.96	355,036.48	229,474,284.74

其中：房屋及建筑物	165,183,586.84	6,129,694.66	31,771.67	171,281,509.83
机器设备	33,656,149.57	10,158,075.29	20,204.28	43,794,020.58
运输工具	4,915,345.70	1,145,649.06	281,428.01	5,779,566.75
电子设备	2,836,545.69	-517,864.55	21,632.52	2,297,048.62
其他设备	5,037,491.46	1,284,647.5		6,322,138.96
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
五、固定资产账面价值合计	211,629,119.26	18,200,201.96	355,036.48	229,474,284.74
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				

本期折旧额：15,726,518.36 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：21,779,797.04 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
耒阳畜牧生态园房屋建筑物	新增房屋	2010 年 12 月 31 日
常宁荫田分公司房屋建筑物	新增房屋	2010 年 12 月 31 日
动物营养技术湘潭分公司房屋建筑物	新增房屋	2010 年 12 月 31 日

固定资产不存在减值情况，故未计提减值准备。

12、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	2,603,788.65		2,603,788.65	8,626,838.05		8,626,838.05

(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	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末数
耒阳仔猪项目	59,686,750.00	1,966,431.18	786,743.80	1,408,298.97	806,534.98	78.92	98.86	募股资金	538,341.03
湘潭育肥项目	13,800,000.00	14,450.00			14,450.00	86.59	100.00	募股资金	
荫田育肥项目	13,944,000.00	50,000.00			50,000.00	96.03	100.00	募股资金	
衡南	14,460,000.00	118,489.80			118,489.80	100.00	100.00	募	



育肥项目								股 资 金	
湘乡二期扩改项目	8,701,200.00	196,675.00	329,220.84	234,478.82		100.00	96.65	募 股 资 金	291,417.02
惠州生产线改造工程	550,000.00	239,885.06	290,101.85	419,986.88		96.36	79.24	其 他 资 金	110,000.03
安全饲料项目二期工程	13,699,650.00	5,878,303.73	6,737,375.79	11,886,030.07	729,649.45	86.76	100.00	募 股 资 金	
衡阳新五丰配怀产仔舍改造维修	800,000.00		237,621.40			29.70	29.70	其 他 资 金	237,621.40
衡阳新五丰沼气工程	191,595.00		71,769.00	38,327.00		37.46	53.40	其 他 资 金	33,442.00
衡南分公司猪舍消毒改装	5,329,268.93		5,308,467.73	5,300,338.73		99.61	99.85	其 他 资 金	8,129.00
永安分公司污水处理系统	798,485.00		554,032.90			69.39	69.39	其 他 资 金	554,032.90
永安分公司沼气工程	805,518.00		576,160.00			71.53	71.53	其 他 资 金	576,160.00
荫田分公司饲料仓库遮雨棚	230,000.00		2,438,295.23	2,357,881.63		100.00	65.04	其 他 资 金	80,413.60
其他零星工程	500,000.00	162,603.28	217,712.48	134,454.94	71,629.15	43.54		其 他 资 金	174,231.67
合计	133,496,466.93	8,626,838.05	17,547,501.02	21,779,797.04	1,790,753.38	/	/	/	2,603,788.65

13、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				
产役畜	11,173,394.02	18,546,680.82	7,042,354.68	22,677,720.16
三、林业				
四、水产业				
合计	11,173,394.02	18,546,680.82	7,042,354.68	22,677,720.16

期末生产性生物资产未发生减值，故未计提减值准备。

14、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	22,071,165.89	6,700.00	312,320.00	21,765,545.89
土地使用权	21,731,465.89		312,320.00	21,419,145.89
软件	339,700.00	6,700.00		346,400.00
二、累计摊销合计	3,113,346.67	584,297.67		3,697,644.34
土地使用权	2,921,600.84	534,003.45		3,455,604.29
软件	191,745.83	50,294.22		242,040.05
三、无形资产账面净值合计	18,957,819.22	-577,597.67	312,320.00	18,067,901.55
土地使用权	18,809,865.05	-534,003.45	312,320.00	17,963,541.60
软件	147,954.17	-43,594.22		104,359.95
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
五、无形资产账面价值合计	18,957,819.22	-577,597.67	312,320.00	18,067,901.55
土地使用权	18,809,865.05	-534,003.45	312,320.00	17,963,541.60
软件	147,954.17	-43,594.22		104,359.95

本期摊销额：584,297.67 元。

期末无形资产不存在减值情况，故未计提减值准备。

15、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
土地租赁费用	957,427.16		330,868.79		626,558.37
合计	957,427.16		330,868.79		626,558.37

16、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	430,343.04	464,801.51
可抵扣亏损	899,993.77	
长期股权投资	65,650.15	65,650.15
未支付的负债	94,613.09	575,288.81
小计	1,490,600.05	1,105,740.47
递延所得税负债：		
交易性金融资产	4,440.00	244,425.00
应收利息	126,984.64	292,037.36
小计	131,424.64	536,462.36

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	3,667.74	
可抵扣亏损	795,730.26	
合计	799,398.00	

(3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
引起暂时性差异的资产项目	
应收款项坏账准备	1,777,654.95
长期股权投资	262,600.60
未支付的负债	378,452.36
可抵扣亏损	3,783,173.48
小计	6,201,881.39
引起暂时性差异的负债项目	
交易性金融资产	17,760.00
应收利息	525,698.56
小计	543,458.56

17、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	2,104,904.32	-241,616.13		830.42	1,862,457.77
二、存货跌价准备					
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					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
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					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	2,104,904.32	-241,616.13		830.42	1,862,457.77

18、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
质押借款	71,750,208.30	36,876,767.76
信用借款	155,000,000.00	50,000,000.00
合计	226,750,208.30	86,876,767.76

外币借款均为等值人民币定期存单或保本理财产品质押贷款。

#### 19、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	19,584,406.17	18,291,141.08
1-2 年	76,800.93	105,043.19
2-3 年	60.00	46,563.62
3 年以上	17,442.90	270,678.42
合计	19,678,710.00	18,713,426.31

- (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。

#### 20、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	4,984,770.02	12,065,411.37
合计	4,984,770.02	12,065,411.37

- (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：  
本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

#### 21、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	5,037,804.00	29,989,999.43	28,512,824.12	6,514,979.31
二、职工福利费	4,617.50	701,849.52	706,467.02	
三、社会保险费	1,261,083.34	3,094,776.35	3,364,676.74	991,182.95
医疗保险费	723,782.07	998,887.35	1,116,728.82	605,940.60
基本养老保险费	425,393.26	1,800,103.74	1,875,379.91	350,117.09
失业保险费	92,871.81	120,589.07	196,435.88	17,025.00
工伤保险费	8,562.53	110,933.65	111,854.73	7,641.45
生育保险费	10,473.67	64,262.54	64,277.40	10,458.81
四、住房公积金	216,185.93	311,608.93	343,041.02	184,753.84
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费	1,231,366.64	408,547.39	1,587,421.72	52,492.31
职工教育经费	1,169,849.61	725,453.16	343,022.19	1,552,280.58
合计	8,920,907.02	35,232,234.78	34,857,452.81	9,295,688.99

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,604,772.89 元，非货币性福利金额 0 元。

22、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-9,219,218.57	-827,743.49
营业税	146,052.46	4,625.14
企业所得税	-480,510.85	-2,547,794.55
个人所得税	404,152.00	531,282.04
城市维护建设税	50,667.97	3,189.60
房产税	85,504.53	33,421.33
土地使用税	45,088.94	-5,114.90
车船使用税	360.00	
印花税	194,889.39	213,718.55
教育费附加	39,365.75	8,574.45
残疾人保障基金	2,484.95	
防洪保安基金	174,250.16	226,750.16
合计	-8,556,913.27	-2,359,091.67

23、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	378,452.36	1,518,447.76
合计	378,452.36	1,518,447.76

24、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
拆借款	10,600,000.00	3,500,000.00
其他	9,368,124.11	10,841,437.98
合计	19,968,124.11	14,341,437.98

(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  
本报告期其他应付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。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债务人名称	金额	款项性质
湖南正大畜牧有限公司	3,500,000.00	拆借款

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	期末数	款项性质及内容
伟鸿食品有限公司	6,426,973.59	仓储费及拆借款
湖南正大畜牧有限公司	5,500,000.00	拆借款
小计	11,926,973.59	

25、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
湘潭种猪场改造专项资金递延收益	1,731,200.00	1,500,000.00
现代农业产业技术体系建设专项资金递延收益	458,687.82	116,504.20
生猪适度规模清洁养殖模式关键技术与集成示范递延收益	944,735.00	
衡阳市生猪标准化规模养殖场项目建设投资递延收益	800,000.00	
合计	3,934,622.82	1,616,504.20

(1)湘潭种猪场改造专项资金 1,731,200.00 元,系湖南省畜牧水产局根据《关于湖南省新五丰湘潭原种猪场建设项目初步设计的批复》(湘牧渔计函[2008]34 号文)下拨的专项建设资金,公司将其作为与资产相关的政府补助确认为递延收益。

(2)现代农业产业技术体系建设专项资金 716,504.20 元,系长沙市财政局根据湘财教指[2009]27 号文下拨的专项资金,公司将其作为与资产相关的政府补助确认为递延收益。

(3)生猪适度规模清洁养殖模式关键技术与集成示范递延收益 944,735.00,系湖南省科学技术厅根据《湖南省科技重大专项计划拨款合同书》下拨的专项建设资金,公司将其作为与资产相关的政府补助确认为递延收益。

(4)衡阳市生猪标准化规模养殖场项目投资 800,000.00 元,系衡阳市畜牧水产局根据《关于下达衡阳市 2008 年生猪标准化规模养殖场(小区)项目投资计划的通知》(衡发改农[2008]41 号文)下拨的专项建设资金,公司将其作为与资产相关的政府补助确认为递延收益。

26、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	180,277,020.00						180,277,020.00

2009 年 9 月 7 日湖南粮油持有的 5512.9604 万股及五丰行持有的 97.2715 万股有限售条件的流通股上市流通。

27、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)	222,114,084.34			222,114,084.34
其他资本公积	234,601.45			234,601.45
合计	222,348,685.79			222,348,685.79

28、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	26,046,886.04	1,795,007.12		27,841,893.16
合计	26,046,886.04	1,795,007.12		27,841,893.16

本公司本期按母公司净利润的 10%提取法定盈余公积 1,795,007.12 元。

29、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	14,613,248.23	/
调整后 年初未分配利润	14,613,248.23	/
加:本期归属于母公司所有者的净利润	21,688,132.69	/
减:提取法定盈余公积	1,795,007.12	
期末未分配利润	34,506,373.80	/

调整年初未分配利润明细:

- (1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响年初未分配利润 0 元。
- (2) 由于会计政策变更,影响年初未分配利润 0 元。
- (3) 由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润 0 元。
- (4) 由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润 0 元。

(5) 其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

根据 2010 年 3 月 25 日公司第三届董事会第十五次会议通过的 2009 年度利润分配预案,按 2009 年度实现净利润提取 10%的法定盈余公积, 0%的任意盈余公积, 每 10 股派发现金股利 1.20 元, 股票股利 0 元。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

本期已按照上述利润分配预案计提盈余公积 1,795,007.12 元, 期末未分配利润期末数中包含拟分配现金股利 22,375,576.94 元。

30、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	573,929,300.04	771,296,692.98
其他业务收入	807,566.36	1,847,100.12
营业成本	517,662,106.46	705,398,431.30

(2) 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
生猪出口	172,291,477.36	154,292,029.30	386,648,672.77	356,746,890.94
生猪肉内销	101,369,666.10	90,254,546.29	60,645,772.93	48,495,787.37
饲料销售	79,711,814.83	62,508,426.06	81,602,957.47	69,274,747.12
鱼粉及其他原料	165,432,600.52	160,848,108.26	185,582,027.49	180,142,639.11
鲜肉	55,123,741.23	49,417,127.63	56,817,262.32	50,646,781.51
合计	573,929,300.04	517,320,237.54	771,296,692.98	705,306,846.05

(3) 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(%)
香港农业专区有限公司	115,007,248.57	20.01
云南惠嘉进出口有限公司	65,267,979.84	11.36
长沙瑞健农业科技有限公司	34,792,781.53	6.05
南光粮油食品有限公司	27,682,744.94	4.82
广南行有限公司	22,009,989.44	3.83
合计	264,760,744.32	46.07

31、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	14,288.48	74,834.12	应纳税营业额
城市维护建设税	62,370.37	15,526.01	应缴流转税税额
教育费附加	40,095.23	4,444.27	
合计	116,754.08	94,804.40	/

32、公允价值变动收益:

单位: 元 币种: 人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-954,960.00	950,510.00
合计	-954,960.00	950,510.00

## 33、投资收益：

## (1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,917,728.79	
权益法核算的长期股权投资收益	401,578.64	506,253.48
其他	10,990,527.79	-9,716,280.87
合计	13,309,835.22	-9,210,027.39

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湖南正大畜牧有限公司	401,578.64	506,253.48	
合计	401,578.64	506,253.48	/

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 34、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	-241,616.13	-372,303.20
二、存货跌价损失		
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	-241,616.13	-372,303.20

## 35、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	2,397,539.66	3,225,259.55
其中：固定资产处置利得	2,397,539.66	3,225,259.55
政府补助	15,979,257.98	10,270,963.80
赔款	225,300.00	66,470.00
其他	267,124.19	105,776.76
合计	18,869,221.83	13,668,470.11



36、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	1,642,076.49	985,354.75
其中：固定资产处置损失	1,642,076.49	985,354.75
对外捐赠	170,000	30,000.00
非常损失		86,472.53
赔款支出	28,761.22	11,000.00
其他	248,657.62	434,721.70
合计	2,089,495.33	1,547,548.98

37、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		2,123,560.71
递延所得税调整	-789,897.30	91,149.21
合计	-789,897.30	2,214,709.92

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	21,688,132.69
非经常性损益	B	13,268,954.30
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	8,419,178.39
期初股份总数	D	180,277,020.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times \frac{G}{K}-H \times \frac{I}{K}-J$	180,277,020.00
基本每股收益	M=A/L	0.12
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.05

本期稀释每股收益的计算过程和金额与基本每股收益的计算过程和金额相同。

## 39、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	0	0

## 40、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
政府补助	18,297,376.60
其他	8,518,098.50
合计	26,815,475.10

(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
运输费	6,202,376.16
业务招行费	4,146,894.03
销售推广费	3,066,429.75
仓储及租赁费	2,770,133.56
差旅费	2,632,298.09
汽车费用	2,471,188.38
检验费	1,267,172.40
其他	9,357,901.04
合计	31,914,393.41

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
委托贷款利息收入	8,823,841.53
定期存单利息收入	1,602,873.55
合计	10,426,715.08

## 41、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	21,793,689.31	8,840,472.20
加：资产减值准备	-241,616.13	-372,303.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,888,888.11	19,429,051.18
无形资产摊销	584,297.67	593,523.88
长期待摊费用摊销	330,868.79	592,505.05
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）	-755,463.17	-2,239,904.80
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	954,960.00	-950,510.00
财务费用（收益以“-”号填列）	4,324,035.32	5,283,917.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,309,835.22	9,210,027.39
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-384,859.58	-445,313.15
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-405,037.72	536,462.36
存货的减少（增加以“-”号填列）	-89,315,981.59	-37,681,912.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,518,085.05	3,342,977.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	298,041.85	1,726,674.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-57,756,097.41	7,865,669.20
<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	66,244,471.91	86,749,187.24
减：现金的期初余额	86,749,187.24	301,632,542.94
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	-20,504,715.33	-214,883,355.70

## (2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
<b>一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：</b>		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	5,100,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		

3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	10,000,000.00	
流动资产	3,000,000.00	
非流动资产	7,000,000.00	
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

## (3) 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	66,244,471.91	86,749,187.24
其中：库存现金	171,930.07	247,084.62
可随时用于支付的银行存款	61,716,870.04	77,914,140.10
可随时用于支付的其他货币资金	4,355,671.80	8,587,962.52
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	66,244,471.91	86,749,187.24

## (八) 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
湖南省粮油食品进出口集团有限公司	国有独资公司	长沙市芙蓉区	邱卫	商贸	147,611,000	37.54	37.54	湖南省国资委	43018376317-3

2009年7月29日，公司接到控股股东湖南省粮油食品进出口集团有限公司转发的湖南省国资委《关于变更湖南省粮油食品进出口集团有限公司及湖南省纺织品进出口有限公司国有资产管理体制的通知》（以下简称“通知”）：“为进一步理顺省属国有资产管理体制，经研究并报省人民政府同意，决定将湖南省粮油食品进出口集团有限公司移交省国资委管理并直接履行国有资产出资人职

责。”根据上述《通知》，公司实际控制人由原湖南省商务厅变更为湖南省国资委，最终实际控制人未发生变化。

2、本企业的合营和联营企业的情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
湖南正大畜牧有限公司	中外合资企业	湘潭市	乔春生	生猪养殖	20,000,000.00	50	50	61662020-8

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
湖南正大畜牧有限公司	24,264,574.63	900,668.84	23,363,905.79	16,117,275.51	803,157.28

3、关联交易情况

(1) 关联租赁情况

根据本公司 2001 年 12 月 28 日与湖南省粮油食品进出口集团有限公司签署的《办公场所租赁及车辆使用协议》，本公司本期租赁湖南省粮油食品进出口集团有限公司 3 台车，根据该协议，2009 年度支付租金 61,200.00 元，占同类交易的比例为 100%；2008 年度支付租金 61,200.00 元，占同类交易的比例为 100%。

4、关联方应收应付款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	湖南正大畜牧有限公司	5,500,000.00	3,500,000.00

(九) 股份支付：

无

(十) 或有事项：

无

(十一) 承诺事项：

1、重大承诺事项

(一) 资产质押情况

截至资产负债表日，本公司以银行定期存单 57,709,629.00 元和保本理财产品 14,240,000.00 元作为银行借款的质押物，以获取短期银行借款 10,507,925.24 美元。

(二) 截至资产负债表日，本公司已签约尚未交割的远期售汇协议的交易金额为 10,731,261.14 美元，均为 2010 年到期，结算人民币金额为 73,211,109.07 元。

## (十二) 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	21,633,242.40
经审议批准宣告发放的利润或股利	21,633,242.40

## (十三) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、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	6,660,627.98	48.80	333,031.40	43.69	9,727,618.26	76.03	486,380.91	72.30
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	1,543,018.13	11.30	157,051.26	20.60	39,501.40	0.31	35,019.22	5.21
其他不重大应收账款	5,444,296.94	39.90	272,214.85	35.71	3,026,575.43	23.66	151,328.77	22.49
合计	13,647,943.05	/	762,297.51	/	12,793,695.09	/	672,728.90	/

## 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 年以内	12,104,924.92	88.70	605,246.25	12,754,193.69	99.69	637,709.68
1 至 2 年	1,536,923.62	11.26	154,392.36	4,980.20	0.04	498.02
2 至 3 年	4,294.51	0.03	858.90	32,721.20	0.26	32,721.20
5 年以上	1,800.00	0.01	1,800.00	1,800.00	0.01	1,800.00
合计	13,647,943.05	100.00	762,297.51	12,793,695.09	100.00	672,728.90

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系指单项金额不重大且账龄 1 年以上的应收账款, 其坏账准备计提情况详见账龄分析明细情况。

## (2) 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

本报告期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) 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(%)
第一名	关联方	3,271,114.77	1 年以内	23.97
第二名	关联方	2,025,696.33	1 年以内	14.84
第三名	非关联方	1,363,816.88	1 年以内	9.99
第四名	关联方	909,235.45	1 年以内	6.66
第五名	关联方	768,844.75	1 年以内	5.63
合计	/	8,338,708.18	/	61.09

(4) 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(%)
湖南韶山长丰畜牧有限公司	子公司	3,271,114.77	23.97
汕头市晨丰东江畜牧有限公司	子公司	2,025,696.33	14.84
湖南惠尔丰工贸有限公司	子公司	909,235.45	6.66
衡阳新五丰畜牧发展有限公司	子公司	768,844.75	5.63
湖南优鲜食品有限公司	子公司	530,290.88	3.89
合计	/	7,505,182.18	54.99

(5) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为：0 元。

2、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	14,228,913.67	80.03	711,445.68	71.37	22,847,750.20	93.94	1,142,387.51	88.68
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	552,420.40	3.11	135,509.57	13.59	339,010.04	1.40	89,073.27	6.91
其他不重大的其他应收款	2,998,371.26	16.86	149,918.07	15.04	1,134,533.11	4.66	56,726.66	4.41
合计	17,779,705.33	/	996,873.32	/	24,321,293.35	/	1,288,187.44	/

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 年以内	17,227,284.93	96.89	861,363.75	23,982,283.31	98.60	1,199,114.17
1 至 2 年	254,295.26	1.43	25,429.53	38,377.40	0.16	3,837.74
2 至 3 年	15,965.00	0.09	3,193.00	264,132.64	1.09	52,826.53
3 至 4 年	246,790.14	1.39	74,037.04	5,330.00	0.02	1,599.00
4 至 5 年	4,200.00	0.02	1,680.00	600.00		240.00
5 年以上	31,170.00	0.18	31,170.00	30,570.00	0.13	30,570.00
合计	17,779,705.33	100.00	996,873.32	24,321,293.35	100.00	1,288,187.44

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系指单项金额不重大且账龄 1 年以上的其他应收款，其坏账准备计提情况详见账龄分析明细情况。

(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	占其他应收账款总额的比例 (%)
第一名	关联方	12,295,768.89	1 年以内	69.16
第二名	非关联方	1,933,144.78	1 年以内	10.87
第三名	非关联方	167,988.00	1-2 年	0.94
第四名	非关联方	140,000.00	3-4 年	0.79
第五名	非关联方	120,000.00	1 年以内	0.67
合计	/	14,656,901.67	/	82.43

(4) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为：0 元。

### 3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
湖南韶山长丰畜牧有限公司	5,677,621.99	5,677,621.99		5,677,621.99			100	100
深圳市晨丰食品有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00			90	90
衡阳新五丰畜牧发展有限公司	1,560,000.00	1,560,000.00		1,560,000.00			60	60
湖南润丰投资置业有限公司	49,807,834.11	49,807,834.11		49,807,834.11			99.90	99.90
湖南惠尔丰工贸有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00			100	100
湖南优鲜食品有限公司	4,400,000.00		4,400,000.00	4,400,000.00			50	50



## 按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
湖南正大畜牧有限公司	9,999,799.47	11,280,374.26	401,578.64	11,681,952.90				88.00	88.00

## 4、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	570,653,918.01	694,996,431.11
其他业务收入	595,900.30	473,749.72
营业成本	522,282,097.01	649,106,417.01

## (2) 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
生猪出口	172,291,477.36	155,307,156.39	386,648,672.77	368,581,062.64
生猪内销	82,265,045.09	74,009,897.70	41,744,562.58	31,082,951.30
饲料销售	87,161,188.59	69,957,799.82	86,756,139.39	74,427,929.04
鱼粉及其他原料	165,478,350.97	161,669,881.30	179,847,056.37	174,924,208.78
冻肉	63,457,856.00	61,296,093.34		
合计	570,653,918.01	522,240,828.55	694,996,431.11	649,016,151.76

## (3) 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
广东地区	37,625,274.49	38,620,023.49	48,246,201.79	44,167,531.32
湖南地区	533,028,643.52	483,620,805.06	646,750,229.32	604,848,620.44
合计	570,653,918.01	522,240,828.55	694,996,431.11	649,016,151.76

## (4) 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	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
香港农业专区有限公司	115,007,248.57	20.13
云南惠嘉进出口有限公司	65,267,979.84	11.42
健丰食品有限责任公司	63,116,958.56	11.05
长沙瑞健农业科技有限公司	34,792,781.53	6.09
南光粮油食品有限公司	27,682,744.94	4.85
合计	305,867,713.44	53.54

## 5、投资收益：

## (1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	515,973.91	35,359,200.51
权益法核算的长期股权投资收益	401,578.64	506,253.48
其它	3,481,136.65	463,566.00
合计	4,398,689.20	36,329,019.99

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湖南润丰投资置业有限公司		2,701,151.92	本年未进行利润分配
深圳市晨丰食品有限公司		32,658,048.59	本年未进行利润分配
衡阳新五丰畜牧发展有限公司	515,973.91		利润分配分回的红利
合计	515,973.91	35,359,200.51	/

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湖南正大畜牧有限公司	401,578.64	506,253.48	正大畜牧本期净利润比上年同期减少
合计	401,578.64	506,253.48	/

## 6、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	17,950,071.25	43,079,766.52
加：资产减值准备	-201,745.51	-42,616.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,469,441.07	18,485,441.95
无形资产摊销	565,287.51	573,935.58
长期待摊费用摊销	330,868.79	592,505.05
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）	-534,158.35	-1,835,370.63
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	995,460.00	-991,010.00
财务费用（收益以“-”号填列）	3,159,660.32	5,283,917.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,398,689.20	-36,329,019.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	533,477.53	-607,920.46
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-405,037.72	536,462.36
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,611,948.15	-34,177,554.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,475,020.28	-4,876,493.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,352,577.84	-19,207,010.65
其他		

经营活动产生的现金流量净额	18,025,089.42	-29,514,966.68
<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	47,301,574.35	77,395,365.99
减: 现金的期初余额	77,395,365.99	220,825,984.97
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	-30,093,791.64	-143,430,618.98

## (十四) 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
非流动资产处置损益	2,673,191.96
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)	373,000.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	40,245.03
委托他人投资或管理资产的损益	133,856.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,077,870.26
对外委托贷款取得的损益	8,823,841.53
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,760.37
少数股东权益影响额(税后)	142,189.15
合计	13,268,954.3

## 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.78	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.85	0.05	0.05

## 十二、备查文件目录

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

董事长: 张跃文

湖南新五丰股份有限公司

2010年3月25日

# 湖南新五丰股份有限公司

## 2009 年内部控制的自我评估报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标：一是遵循有关的法律和规章制度；二是保证资产、财物的安全和完整；三是保持经营的效果和效率，促进企业实现发展战略；四是保证财务报告和相关信息真实完整；五是防范经营风险和道德风险。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

本公司建立和实施内部控制制度时，考虑了以下基本要素：内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通和内部监督。

### 一、内部环境

#### （一）公司治理结构

公司按照中国证券监督管理委员会及其它监管部门的要求，不断规范和改善公司治理结构，建立有股东大会、董事会、监事会和专门委员会，以及总经理负责的管理层。这些机构协调运转，权责明确、职能清晰，保障了公司内部控制体系有效制衡，规范运作。

（1）坚持了独立董事和职工代表监事制度，在完善法人治理机制、公司的专业化运作、客观地检查与评价，以及监督与约束等方面都产生了积极的作用。

（2）加强了组织机构的调整。对分子公司现有的组织机构及其职能进行了调整和整合，使之更能充分发挥决策的执行力度。

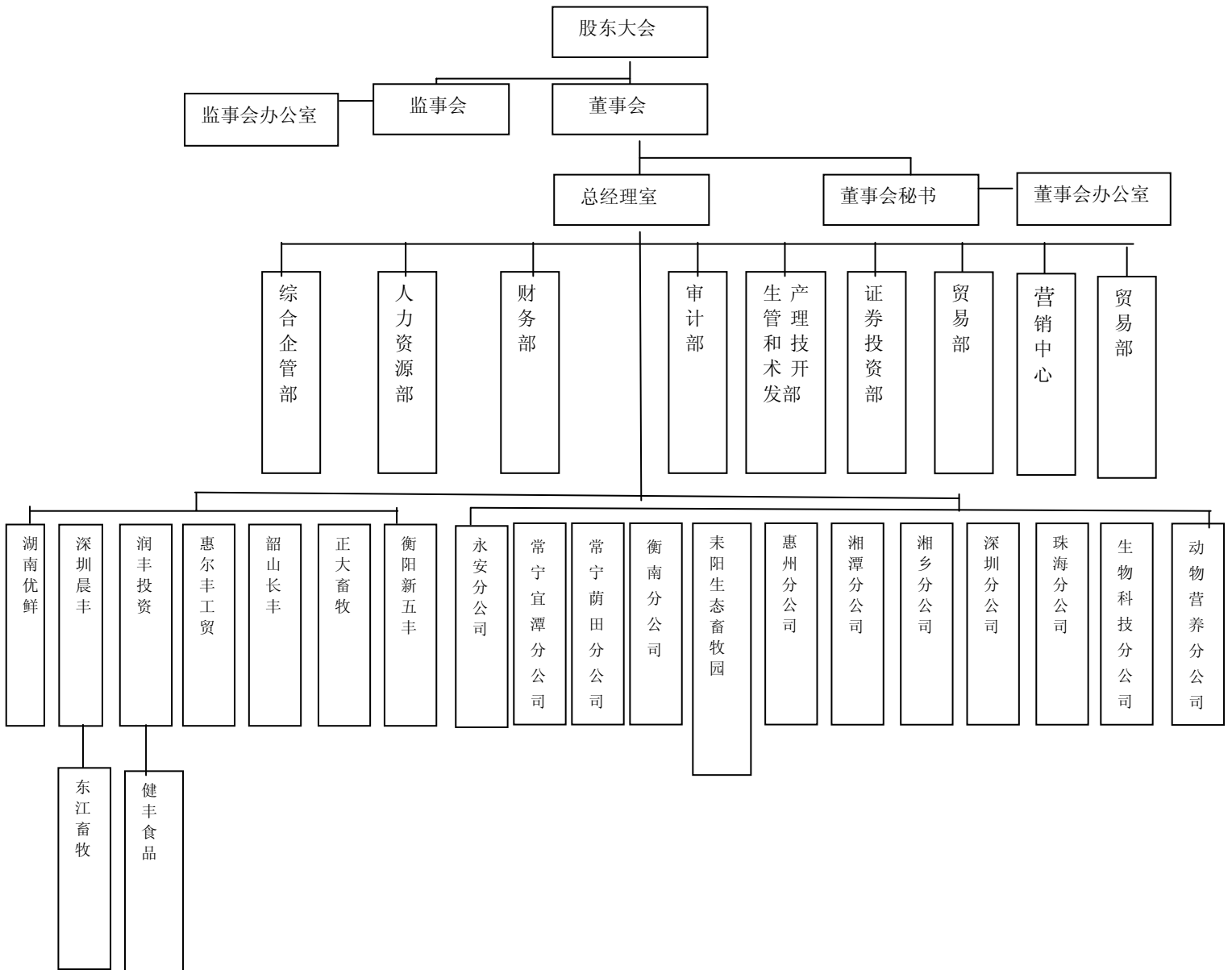
（3）建立健全了决策机制。通过建立畅通的信息交流渠道，加强对企业战略和制度的宣贯，以及定期的例会制度，提高了决策的科学性和透明性。

（4）加强了对公司全员的绩效考核。通过对薪酬和考核机制的改善，强化了激励和约束机制，提高了公司的执行能力。

#### （二）组织机构的设置

公司根据实际情况和管理需求，设立了董事会办公室、审计部、财务部、贸易部、证券投资部、生产技术部、人力资源部等职能部门，比较科学地划分了每个部门的责任权限，形成了相互制衡的机制，并做到了信息互通，确保了控制措施的有效执行。公司各控股子公司建立了独立完备的决策、执行和监督反馈系统，并按照相互制衡的原则设置内部机构和业务部门。

组织机构图如下所示：



### (三) 人力资源政策

为适应公司发展需要，根据国家相关的法律法规以及公司业务特点，制定了一系列人力资源政策，建立了符合现代企业制度要求的人力资源管理体系。公司将职业道

德修养和专业胜任能力作为选拔和聘用员工的重要标准，切实加强员工培训和继续教育，不断提升员工的各项素质。

“德为先、在状态、干成事”是公司对人力资源和员工工作的基本要求。是否具备良好的职业道德，是公司甄选人才的首要标准。根据这些要求，人力资源部开展了以下几项工作：（1）每年均制定了相关的培训计划，一是职业道德和职业素养培训，从思想上端正员工的态度，防范风险与未然；二是专业技能培训，通过委外和内部培训两种形式，使员工的专业胜任能力得到较大提升；三是全员风险意识培训，包括市场、政策、食品安全风险等方面内容。（2）制订了各岗位的职业说明书，明确了每个岗位的职责和权限。（3）量化考核标准，通过合理的KPI绩效考核指标，分季度和年度对各级员工进行考核，并将考核结果与薪酬待遇、职位调整等激励政策挂钩，对员工的工作热情和执行力起到了良好的促进作用。（4）建立了轮岗和交流机制，有利于相关岗位员工对公司业务的熟悉，并起到了防范舞弊的作用。

#### **（四）内部控制制度**

本公司根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，建立了完善和规范的法人治理结构和独立的内部管理机构，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等制度，并依法行使各自的职权。通过这些规则的制订和执行，公司在完善法人治理结构、提高公司自身素质、规范公司日常运作等方面取得了较大的进步。目前，公司的内部控制制度分为四个层面：（1）战略层面。主要包括：《战略管理制度》、《目标管理制度》、《预算编制制度》和《经济活动分析制度》等，用来规范公司的决策流程；（2）业务层面。主要包括：《采购管理制度》、《营销管理制度》、《生产管理制度》、《产品品质管理及标准》、《售后服务制度》、《出口管理制度》、《信用管理制度》和《项目工程招标制度》等。这些制度和流程的制订覆盖了公司各业务环节容易导致风险发生的关键控制点，为内部控制的有效运行提供了制度保障。（3）职能层面。主要包括：《行政后勤管理制度》、《财务管理制度》、《审计管理制度》、《人力资源管理制度》、《技术管理制度》、《投资管理制度》和《对外担保管理制度》等。为各职能部门的运作提供了全面的行为规范，保证了工作效率和执行能力的提升。（4）其他规章和制度。通过编制操作指引和细则，保证了制度和流程的通俗易懂，便于员工的实际操作，不会因理解差异而造成内部控制的失效。

#### **（五）企业文化**

公司在发展过程中，始终秉承着“发展自己，反哺社会”的核心价值观，以“为人类健康生活多做实事”为使命，正致力于“实现以专业化为基础的综合化经营，走健康、持续发展之路，努力打造经典、人文百年企业”这样一个经营目标。在对内部的管理上，公司提出了创造“一家人”的人文环境，在兼具竞争的同时，也通过各种激励政策的运用、活动的开展、培训计划的实施等方式和方法，增强了员工的归属感。

## 二、风险评估

为促进公司持续、健康、稳定的发展，实现既定的战略规划和经营目标，公司根据设定的内部控制目标，并结合公司所处的行业特点，以及不同发展阶段所面临的实际情况和业务的拓展情况，全面、系统、持续地收集了相关信息，并根据国家政策的调整、市场价格的波动、外汇汇率的变化、防疫控制的要求，以及对食品质量安全的控制等因素，及时进行了风险评估，动态地对各项公司外部和内部风险进行识别与分析，以便及时调整风险的应对策略。

报告期内，面对国内外经济形势的变化，公司在充分进行实地调研和风险评估后，及时调整了经营策略，采取了包括推出电话、网络订购高档冷鲜肉的宅配服务、内外贸一体化、积极回笼货款确保良好的资金状况，以及更为审慎的财务政策等一系列风险应对措施，以确保公司战略规划和经营目标的实现。

公司在不断拓展新业务的同时，根据其操作特点，逐步制订和完善了风险管理政策和措施，实施了内控制度执行情况的检查和监督。公司审计部承担风险控制职能，通过定期的内控评估检查，对各业务环节的关键风险控制点进行不断完善，使之在业务不断发展的情况下，始终能保持内控体系的有效运行。

## 三、控制活动

### （一）在组织机构上采取的控制活动

1、公司机构、岗位及其职责权限的合理设置和分工，坚持了不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间权责分明，相互制约、相互监督，任何部门和个人都不得拥有超越内部控制制度的权力。如，对采购及验收等环节相互监督的人员实行岗位分离。

2、把完善业务流程作为内部控制制度建设的重点。针对业务过程中的关键控制点，将内控制度落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节。

3、兼顾考虑成本与效益的关系，以合理的控制成本达到最佳的控制效果。如，

为对市场作出迅速反应，对紧急采购等特别应急事项实行特事特批制度。

## **（二）在制度层面上采取的控制活动**

本公司通过各项管理制度的建立，从制度层面加强了内部控制的管理，使之能够做到合理、有效，成为全体职员共同遵循的管理和操作规范。

## **（三）对控股子公司的内部控制**

公司根据总体发展战略，结合各控股子公司实际情况，主要通过对控股子公司的约束激励机制、年度预算、生产过程控制、信息系统控制等方式，确保控股子公司在经营管理上与公司保持一致，并实现年度经营管理目标。

## **（四）重大投资的内部控制**

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》以及公司《投资管理制度》等法律、法规、规章制度的要求，履行了投资决策和监督管理程序，规范了公司的投资行为，并对公司投资范围和投资资金的来源作出了明确的规定。重大投资项目，董事会须组织有关专家、专业人员进行评审，并报股东大会批准。同时，通过强化对投资活动的监管，将投资决策建立在科学的可行性研究基础之上，努力实现投资结构最优化和效益最佳化。

## **（五）对外担保的内部控制**

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规的要求，制订了《对外担保管理制度》，对关联交易设定了严格的决策程序，严密监管公司的对外担保行为，有效地控制了对外担保风险。

## **（六）募集资金使用的内部控制**

为规范公司募集资金的使用及存放管理，保护投资者权益，依照《公司法》、《证券法》、中国证监会《上市公司证券发行管理办法》等法律法规的规定，结合公司实际情况，制订了《募集资金管理制度》，规范了公司募集资金的内控管理。

公司对募集资金实行专户管理，集中存放。公司采取有效措施，避免关联方利用募集资金投资项目获取不正当利益，防止募集资金被关联方占用或挪用，以保证募集资金使用的真实性和公允性。同时严格按照募集资金使用计划的规定使用，从严控制募集资金改变投向。在募集资金投向变更时，公司董事会必须审慎地进行拟变更后的新募集资金投资项目的可行性分析，确信投资项目具有较好的市场前景和盈利能力，并经独立董事事前认可、股东大会审议通过后方可实施。变更募集资金投向需及时上报上海证券交易所，履行公告义务，有效地防范了投资风险。



### **（七）对关联交易的内部控制**

公司按照《公司法》、《公司章程》等法律法规的要求，设立了相关的独立董事工作制度，制订了《关联方交易管理制度》对关联交易设定了严格的决策程序，并履行了相应的信息披露义务。报告期内，公司严格控制关联交易的发生，对经营中必须发生的关联交易也按照内控制度的要求履行了审批手续，不存在损害公司及其他股东特别是中小股东利益的情形。

### **（八）信息披露的内部控制**

公司建立了系统的信息披露内部控制程序。信息披露的相关程序符合《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》、《公司章程》等有关法律、法规和规章的要求，依法披露所有可能对本公司股票价格或投资者决策产生重大影响的信息，确保信息披露内容没有虚假、严重误导性陈述或重大遗漏，并保证所有股东有平等的机会获得信息。同时，建立了严格的信息保密制度，强化信息披露相关知悉者的保密意识和保密责任。

## **四、信息与沟通**

报告期内，为确保公司内部各层级信息，以及外部信息的畅达，公司按照信息交流与反馈的要求，在原有的文书制度、会议制度、保密制度、宣传制度，以及审计信息管理制度等基础上，开设了总经理信箱，进一步完善了公司内部沟通渠道的建设，提高了工作效率和执行能力。同时，通过定期召开工作例会，保证了工作信息的双向反馈，加强了对公司制度和目标的宣贯，有利于及时针对问题进行纠偏，确保工作目标的达成。

在与外部客户、合作伙伴和投资者的关系方面，公司已建立起较完整透明的沟通渠道，在完善沟通的同时也发挥了对公司管理的监督作用。对终端客户，可通过U鲜网站的留言簿和电话与公司进行互动沟通，以便公司不断提升服务质量；对投资者，公司在其门户网站及时公告了各项信息，并公开了电话、邮箱地址等联系方式等，保证了投资者能及时了解公司的经营动态，加强对公司的理解和信任；对合作伙伴，通过走访、定期沟通、研讨会等形式，确保了良好的合作关系。

通过这一系列举措，有效地加强了公司内部上级与下级，平级与平级，下级对上级，以及公司对外的信息交流与反馈。

## **五、内部监督**

公司强化了审计的职能，确立了审计工作的权威性和独立性。一是单独设立内部审计部门，由董事会领导，推动了审计工作有效地开展；二是对内部控制评审单独立项，由专门人员进行评估；三是强化业务事前、事中内部控制，根据内控关键点指引，对新业务进行事前预警控制；四是加强整改落实的力度；五是定期开展以各部门和分支机构为单位的内部控制执行情况自评，由审计部门汇总分析，并向公司高层管管理机构报告自评结果。

## **六、公司在内部控制方面存在的尚待完善之处和整改措施**

### **（一）内部控制方面存在的尚待完善之处**

- 1、个别分公司有个别不相容岗位职责未能进行分离，与内部控制要求不符。
- 2、个别分公司猪只转运交接手续不完整，运输环节缺乏内控机制，责任不明确。
- 3、在生猪外贸业务开展的过程中，部分环节业务的开展存在沟通和单据审核不到位的情况。
- 4、个别分子公司固定资产的内部调拨未办理相关手续，不符合公司内控的要求。
- 5、个别销售合同的条款约定不严谨，有可能造成未来的经济纠纷。

### **（二）整改措施**

- 1、将不相容岗位职责进行分离，保证岗位之间的相互牵制，防范舞弊的发生；
- 2、规范猪只转出、承运人和接收方的猪只交接手续，明确出货、运输、接货之间的责任；具体操作上，转出方与司机或押运员、司机或押运员与接收方在转出方的码单上分别签字确认。
- 3、相关部门和分公司在发运调整计划的报送时间与报送方式上应充分沟通和协调好，报送后必须确认调整计划已送达分公司报关报检人员手中，分公司为适应市场的需要，应对报关的时间进行适当的调整。对于报关出口的相关单据，经办人员应严格审核，尽可能避免因为工作中的疏忽而导致生猪滞留口岸不能及时出口。
- 4、对于固定资产的调拨使用，建议在实物转移前按公司《固定资产管理制度》的有关规定，办理好调拨手续。
- 5、与客户签订各类合同，如在公司合同管理制度规定评审范围内的，应先进行评审，然后报分管高管书面批准后，才可与客户签订合同。

## **七、内部控制自我评估结论**

本公司董事会对本年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估，评估发现，自本年度1月1日起至本报告期末，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺

陷。

本公司董事会认为，自本年度 1 月 1 日起至本报告期末止，公司现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，在对公司重大风险、严重管理舞弊及重要流程错误等方面具有控制与防范作用；公司的内部控制是合理的、完整的，经运行检验在所有重大方面是可行和有效的。由于内部控制的固有局限性，新业务的开拓无法及时纳入已有制度，以及环境变化对制度的影响等，仍然存在出现风险与错误的可能，

但随着公司业务的进一步发展，公司将根据企业规模和经营环境的变化，定期对内部控制的执行情况进行评估与检查，进一步细化、补充、完善企业内控制度，包括强化内部审计工作、进一步深化成本费用管理等，加强制度的执行和检查工作，杜绝因为管理不到位等原因造成的损失，以充分发挥内部控制机制的作用。

本报告已于 2010 年 3 月 25 日经公司第三届董事会第十五次会议审议通过，本公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司聘请了天健会计师事务所有限公司对本公司内部控制进行核实评价。评价如下：

新五丰公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2009 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的内部控制。

湖南新五丰股份有限公司董事会

2010 年 3 月 25 日

# 关于湖南新五丰股份有限公司

## 内部控制的鉴证报告

天健审（2010）2-61号

湖南新五丰股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的湖南新五丰股份有限公司（以下简称新五丰公司）管理层按照《企业内部控制基本规范》及相关规定对2009年12月31日与财务报表相关的内部控制有效性作出的认定。

### 一、重大固有限制的说明

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

### 二、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供新五丰公司2009年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。

### 三、管理层的责任

新五丰公司管理层的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，同时按照《企业内部控制基本规范》及相关规定对2009年12月31日与财务报表相关的内部控制有效性作出认定，并对上述认定负责。

### 四、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对内部控制有效性发表鉴证意见。

### 五、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息

审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。上述规定要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制系统设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

## **六、鉴证结论**

我们认为，新五丰公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2009 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的内部控制。

本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。

天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师 李永利

中国·杭州

中国注册会计师 魏五军

报告日期：2010 年 3 月 25 日

# 湖南新五丰股份有限公司独立董事关于公司 2009 年度 对外担保情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会证监发[2003]56 号文《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》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号）及《公司章程》的有关规定，我们本着实事求是的态度，对湖南新五丰股份有限公司的对外担保的情况进行了认真负责的核查与落实。现就有关问题发表意见如下：

经查验，在 2009 年度，公司没有对外担保，也没有对控股股东及公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。

独立董事签名：

李树丞 \_\_\_\_\_ 李树丞 \_\_\_\_\_

陈 斌 \_\_\_\_\_ 陈 斌 \_\_\_\_\_

潘 彬 \_\_\_\_\_ 潘 彬 \_\_\_\_\_