

河北福成五丰食品股份有限公司

2011 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.....	8
六、 公司治理结构 .....	12
七、 股东大会情况简介.....	16
八、 董事会报告 .....	16
九、 监事会报告 .....	23
十、 重要事项 .....	24
十一、 财务会计报告 .....	28
十二、 备查文件目录 .....	70

## 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
郭晋清	董事	因公外出	未委托

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

(四)

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

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

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宋宝贤	何永
联系地址	河北省三河市燕郊经济技术开发区	河北省三河市燕郊经济技术开发区
电话	010-61595607	0316-3319003 转 603
传真	010-61595618	010-61595618
电子信箱	songbaoxian@vip.sina.com	978372344@qq.com

(三) 基本情况简介

注册地址	河北省三河市燕郊经济技术开发区
注册地址的邮政编码	065201

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

## (四) 信息披露及备置地点

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

## (五) 公司股票简况

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

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1998 年 3 月 18 日	
公司首次注册登记地点	河北省三河市燕郊经济技术开发区	
首次变更	公司变更注册登记日期	2005 年 11 月 4 日
	公司变更注册登记地点	河北省三河市燕郊经济技术开发区
	企业法人营业执照注册号	企股国副字第 001092 号
	税务登记号码	131082721688386
	组织机构代码	72168838-6
末次变更	公司变更注册登记日期	2010 年 8 月 26 日
	公司变更注册登记地点	河北省三河市燕郊经济技术开发区
	企业法人营业执照注册号	130000400000652
	税务登记号码	131082721688386
	组织机构代码	721688386
公司聘请的会计师事务所名称	北京永拓会计师事务所有限责任公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市朝阳区东大桥路关东店北街 1 号国安大厦 13 层	

## 三、 会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	11,644,438.70
利润总额	15,563,360.62
归属于上市公司股东的净利润	14,728,068.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,663,876.98
经营活动产生的现金流量净额	39,699,818.73

## (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	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益				-685,965.48
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	500,000.00	现代农业产业中央专项资金	300,000.00	600,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	408,921.92	收赔偿款等	165,412.53	880,150.81
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,010,000.00	火灾保险赔偿	-42,690,411.30	
所得税影响额	-854,730.48	按照本公司应纳所得税的项目计算所得税影响额	10,661,354.76	
合计	3,064,191.44		-31,563,644.01	794,185.33

## (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	2011 年	2010 年	本年比上年增减（%）	2009 年
营业总收入	521,449,628.25	505,418,313.03	3.17	526,872,775.18
营业利润	11,644,438.70	-3,359,834.86	不适用	7,428,659.21
利润总额	15,563,360.62	-45,584,833.63	不适用	8,222,844.54
归属于上市公司股东的净利润	14,728,068.42	-33,404,753.96	不适用	4,863,505.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	11,663,876.98	-1,841,109.95	不适用	4,162,092.75
经营活动产生的现金流量净额	39,699,818.73	20,347,840.18	95.11	56,072,615.10
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减（%）	2009 年末
资产总额	643,457,880.66	637,827,477.29	0.88	665,176,135.37
负债总额	155,324,058.02	164,421,723.07	-5.53	149,983,530.08
归属于上市公司股东的所有者权益	488,133,822.64	473,405,754.22	3.11	515,192,605.29
总股本	279,403,237.00	279,403,237.00	0.00	279,403,237.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.05	-0.12	不适用	0.02
稀释每股收益 (元 / 股)	0.05	-0.12	不适用	0.02
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收 益 (元 / 股)	0.04	-0.01	不适用	0.01
加权平均净资产收益率 (%)	3.06	-0.07	不适用	0.01
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率 (%)	2.43	-0.0037	不适用	0.01
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.1421	0.0728	95.19	0.2007
	2011 年 末	2010 年 末	本年末比上年末增 减 (%)	2009 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	1.7471	1.6943	3.12	1.8439
资产负债率 (%)	24.14	25.78	减少 1.64 个百分点	22.55

#### 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									
1、国家持股									
2、国有法人持 股									
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									
其中： 境外法 人持股									
境外自									

然人持股									
二、无限售条件 流通股份	279,403,237	100						279,403,237	100
1、人民币普通 股	279,403,237	100						279,403,237	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	279,403,237	100						279,403,237	100

## 2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

## (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

2011 年末股东总数		46,164 户	本年度报告公布日前一 个月末股东总数		47,048 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内 增减	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻 结的股份 数量
三河福成 投资有限 公司	境内非 国有法 人	27.66	77,287,521	0	0	无
五丰行有 限公司	境外法 人	4.99	13,970,063	-926,250	0	无
尤利丰	境内自 然人	1.65	4,613,031	0	0	未知

马素平	境内自然人	1.47	4,115,250	0	0	未知
尤丽丽	境内自然人	1.17	3,281,057	0	0	未知
闫春杰	境内自然人	1.17	3,279,243	0	0	未知
尤丽芹	境内自然人	0.84	2,351,902	0	0	未知
吴雪玲	境内自然人	0.59	1,649,262	0	0	未知
刘敏	境内自然人	0.40	1,129,198	0	0	未知
柯昱莹	境内自然人	0.35	991,800	0	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
三河福成投资有限公司	77,287,521		人民币普通股			
五丰行有限公司	13,970,063		人民币普通股			
尤利丰	4,613,031		人民币普通股			
马素平	4,115,250		人民币普通股			
尤丽丽	3,281,057		人民币普通股			
闫春杰	3,279,243		人民币普通股			
尤丽芹	2,351,902		人民币普通股			
吴雪玲	1,649,262		人民币普通股			
刘敏	1,129,198		人民币普通股			
柯昱莹	991,800		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中三河福成投资有限公司与其他股东无关联关系。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或者属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。					

## 2、控股股东及实际控制人情况

### (1) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

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



(2) 实际控制人情况

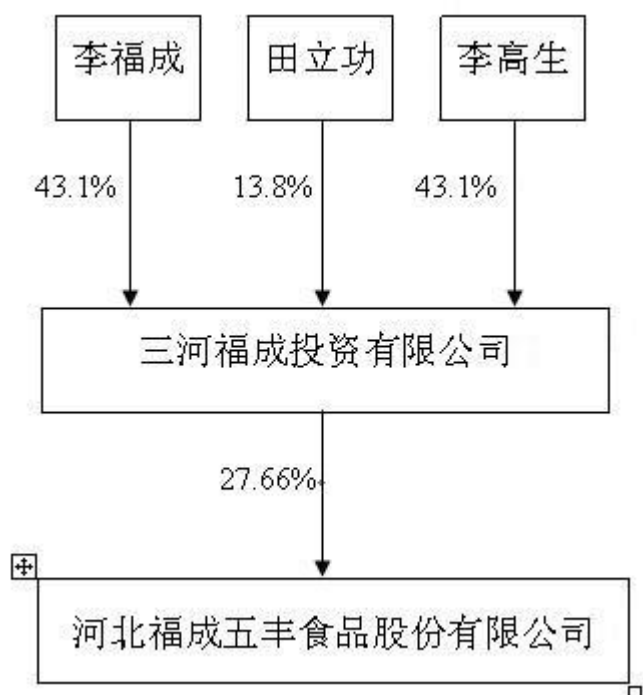
○ 自然人

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

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、 其他持股在百分之十以上的法人股东

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

李福成	董事长、 总经理	男	66	2010年3月24日	2013年3月23日	0	0		0	否
郭晋清	副董事长	女	47	2010年3月24日	2013年3月23日	0	0		0	是
武国光	副董事长	男	56	2010年3月24日	2011年3月10日	0	0		0	是
李高生	董事	男	44	2010年3月24日	2013年3月23日	0	0		0	是
蔺志军	董事兼副总 经理	男	40	2010年3月24日	2013年3月23日	0	0		12	否
刘存方	董事	男	63	2010年3月24日	2013年3月23日	0	0		0	是
朱玉华	独立董事	男	47	2010年3月24日	2013年3月23日	0	0		2	否
贾万富	独立董事	男	68	2010年3月24日	2013年3月23日	0	0		2	否
吴公跃	独立董事	男	54	2010年3月24日	2013年3月23日	0	0		2	否
赵文智	监事会主席	男	56	2010年3月24日	2013年3月23日	0	0		0	否
李玉民	监事	男	43	2010年3月24日	2013年3月23日	0	0		0	是
李国印	监事	男	62	2010年3月24日	2013年3月23日	0	0		0	是
孙艳华	监事	女	39	2010年3月24日	2013年3月23日	0	0		6	否
李玮	监事	女	38	2010年3月24日	2013年3月23日	0	0		6	否
王晓阳	副总经理	男	45	2010年3月24日	2013年3月23日	0	0		12	否
李维忠	财务总监	男	50	2010年3月24日	2011年3月24日	0	0		2.4	否
程静	财务总监	女	44	2011年3月24日	2013年3月23日	0	0		7.2	否
宋宝贤	董事会秘书	男	55	2010年3月24日	2013年3月23日	0	0		9.6	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	61.2	/

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

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

**武国光：**2010年3月24日至2011年3月10任本公司副董事长，于2011年3月10日提出辞职报告。现任内蒙古贸发粮油食品进出口有限责任公司董事长、总经理。

**李高生：**2003年至2011年3月24日任本公司总经理，2006年6月至今任福成肥牛餐饮管理股份有限公司董事长。

**蔺志军：**1998.10至今在河北福成五丰食品股份有限公司工作，曾任业务主管、市场部经理、公司副总经理。

**刘存方：**2002年1月至今在酿酒公司任执行董事。

**朱玉华：**大学学历，中国注册会计师，历任河北省三河市审计局工交股股长，河北省三河市审计师事务所所长；2000年1月至今，河北省三河市诚成会计师事务所主任会计师。

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

**吴公跃：**2003 年 4 月后至今任河北天源通和律师事务所主任律师。

**赵文智：**2004 年至今，任河北福成五丰食品股份有限公司监事会主席；现任内蒙古贸发粮油食品进出口有限责任公司董事、内蒙古蒙药股份有限公司董事。2008 年 3 月份起任三河市润成小额信贷有限公司总经理。2008 年 12 月至今，任三河金鼎典当有限责任公司总经理。

**李玉民：**2005.1—2007.8 在上海五丰上食有限公司财务总监；2007.8—至今任五丰行有限公司财务部高级经理。

**李国印：**1996 年至 2008 年 4 月任河北三河福成养牛集团总公司财务经理；2008 年 5 月至今任三河福成投资有限公司财务经理。

**孙艳华：**2001 年 2 月至 2006 年 10 月，河北福成五丰食品股份有限公司技术质量部主管；2006 年 11 月至今，河北福成五丰食品股份有限公司外埠大客户部门经理。

**李玮：**2001 年 10 月—2003 年 6 月，中国武夷北京分公司；2003 年 7 月至今，河北福成五丰食品股份有限公司。

**王晓阳：**1998 年至今在河北福成五丰食品股份有限公司工作，现任公司副总经理。

**李维忠：**2001 年 2 月至 2011 年 3 月 24 日，河北福成五丰食品股份有限公司工作。

**程静：**2006 年 1 月至今在河北福成五丰食品股份有限公司工作。

**宋宝贤：**2001 年 2 月至今，河北福成五丰食品股份有限公司工作。

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
李福成	三河福成投资有限公司	董事长	2007 年 9 月 1 日		否
郭晋清	五丰行有限公司	董事、总经理	2001 年 7 月 1 日		是
李玉民	五丰行有限公司	财务部高级经理	2007 年 8 月 1 日		是
赵文智	内蒙古贸发粮油食品进出口有限责任公司	董事	2001 年 1 月 1 日		否
李高生	三河福成投资有限公司	董事	2008 年 6 月 6 日		否
李国印	三河福成投资有限公司	财务经理	2008 年 6 月 6 日		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取 报酬津贴
李福成	福成国际大酒店有限公司	董事长	2008年7月30日		否
	三河福成房地产开发有限公司	董事长	2007年1月1日		否
郭晋清	五丰行实业(深圳)有限公司	董事长	2000年5月1日		否
	五丰贸易有限公司	董事长	1999年3月1日		否
	五丰冻品水产有限公司	董事长	2000年9月1日		否
	香港五丰行(食品)有限公司	董事长	1997年9月1日		否
	浙江五丰冷食有限公司	董事长	2007年4月1日		否
	杭州五丰嘉兴冷食有限公司	董事长	1997年9月1日		否
	湖州五丰冷食有限公司	董事长	2000年12月1日		否
	江西五丰牧业有限公司	董事长	2004年1月1日		否
	江西五丰畜牧科技有限公司	董事长	2004年1月1日		否
	五丰食品(深圳)有限公司	董事长	2008年9月1日		否
	上海五丰上食食品有限公司	董事长	2003年5月1日		否
	中国国际渔业公司	董事长	2008年9月1日		否
	杭州五丰联合肉类有限公司	董事长	2007年11月1日		否
	河南五丰粮油食品有限公司	董事长	2008年9月1日		否
刘存方	三河福成酿酒有限公司	执行董事	2002年1月1日		是
朱玉华	三河诚成会计师事务所有限公司	合伙人	2000年1月1日		是
吴公跃	河北天源通和律师事务所	合伙人	2003年3月1日		是
赵文智	内蒙古蒙药股份有限公司	董事	2000年1月1日		否
	三河市润成小额信贷有限公司	总经理	2008年3月1日		是
	三河市金鼎典当有限责任公司	总经理	2008年12月1日		是
李高生	福成肥牛餐饮管理股份有限公司	董事长	2008年11月27日		否
	三河市润成小额信贷有限公司	董事长	2008年3月3日		否
	三河市金鼎典当有限责任公司	董事长	2008年12月1日		否
	三河市隆泰达餐饮配送有限公司	执行董事	2010年6月11日		否

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

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

## (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
武国光	副董事长	离任	2011年3月10日辞职
李高生	总经理	离任	2011年3月24日辞职
李维忠	财务总监	离任	2011年3月24日辞职

## (五) 公司员工情况

在职员工总数	1,670
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,024
技术人员	170
销售人员	165
管理人员	100
财务人员	54
其他人员	157
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大专及以上学历	365
中专及中等教育	1,095
初中以下	210

## 六、 公司治理结构

## (一) 公司治理的情况

## 1、关于股东与股东大会

报告期内，公司共召开了 1 次年度股东大会会议。公司股东大会的召集、召开等相关程序完全符合《公司章程》及《股东大会议事规则》的相关规定，公司能够确保所有股东尤其是中小股东的合法权益。公司股东大会审议关联交易时严格按照规定的程序进行，关联股东回避表决，保证关联交易符合公平、公正、公开、合理的原则。

## 2、控股股东与上市公司关系

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

## 3、关于董事与董事会

报告期内，公司共召开了 6 次董事会会议。公司董事会的人数和人员构成符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，公司董事均能认真、诚信、勤勉地履行职务，对董事会和股东大会负责。公司董事会设有 3 名独立董事，保证了董事会决策的科学性和公正性。

## 4、关于监事与监事会

报告期内，公司共召开了 4 次监事会会议。公司监事会的人数和人员构成符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着为股东负责的态度，对公司财务和公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

## 5、利益相关者

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

## 6、关于信息披露与透明度

公司按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等相关规定，真实、准确、完整、及时、公平地披露信息。并指定《中国证券报》、《上海证券报》为公司信息披露的报纸，使所有股东都有平等的机会获得信息。

### (二) 董事履行职责情况

#### 1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
李福成	否	6	1	5	0	0	否
郭晋清	否	6	0	5	1	0	否
李高生	否	6	1	5	0	0	否
刘存方	否	6	1	5	0	0	否
蔺志军	否	6	1	5	0	0	否
贾万富	是	6	1	5	0	0	否
朱玉华	是	6	1	5	0	0	否
吴公跃	是	6	1	5	0	0	否

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## 2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

## 3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

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

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

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

## (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	建立健全行之有效的内部管理制度和控制制度，并不断进行完善，保证公司的各项经营活动在内控体系下健康、稳定运行。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	报告期内，公司进一步梳理并完善内部管理制度、业务流程、岗位职责分工，并针对公司所处的经营环境和外部监管要求，加强对关联交易执行情况的跟踪检查，加强对公司内控有效性的监督检查力度，组织开展对公司内控健全和有效性的自评活动。
内部控制检查监督部门的设置情况	董事会负责公司内部控制的建立健全和有效实施；董事会下设审计委员会负责审查公司内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制的自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜。 公司内审部负责内部控制的日常监督检查工作，内审部对监督检查中发现的内控重大缺陷，有权直接向董事会、审计委员会和监事会报告。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	报告期内，内审部根据内部控制的总体目标，对公司的经营活动、财务收支、经济效益等进行内部审计监督，并对其内部控制制度的建立和执行进行检查和评价。对审计过程中发现的重大问题，及时向审计委员会报告，并督促改进和完善，审计委员会不定期向董事会报告。同时，公司监事会对董事、总经理和其他高级管理人员执行公司职务时违反法律法规或者公司章程的行为进行监督。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会通过下设审计委员会，定期听取公司各项制度和流程的执行情况，审计委员会定期组织公司内部审计机构对公司内部控制制度执行情况进行检查。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司已根据会计法律法规和企业内控建设要求，建立并不断完善包括货币资金管理、应收账款管理、应付款管理、会计基础工作规范和档案管理在内的一系列财务核算相关内控制度，明确业务流程，规范授权审批，注重财务人员素质要求和专业知识培训，认真贯彻执行财务制度，确保职务不相容、授权审批、预算控制、财产控制等各项内控措施的有效实施。
内部控制存在的缺陷及整改情况	报告期内，未发现本公司存在内部设计或执行方面的重大缺陷，董事会认为 2011 年度公司内部控制基本健全、执行基本有效。今后，公司将在兼顾发展的同时，逐步完善内部控制体系，不断提升公司治理水平，提高内部控制的执行力度。

## (五) 高级管理人员的考评及激励情况

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

## (六) 公司披露内部控制的相关报告：



- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，2010年3月22日，公司第三届董事会第十五次会议审议并通过了《河北福成五丰食品股份有限公司信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司未出现重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等年报信息披露重大差错。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

## 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
2010年度股东大会	2011年6月2日	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年6月3日

## 八、 董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、公司 2011 年度整体经营情况的回顾与分析

2011年，公司继续以科学发展观为指导，坚持真抓实干、科学管理经营理念，调整营销策略、强化内部挖潜，克服了火灾给公司带来的负面影响，使公司的整体经营情况向基本稳定的方向发展。同时，为应对变化莫测外部市场环境、应对激烈的市场竞争、为确保公司市场地位、实现公司长期发展的战略目标，公司管理层经过深入研究、探讨，对公司的经营策略做出调整并在报告期内加以实施：

#### ① 积极探索资本市场，整合市场资源，寻求企业发展壮大之路

报告期内公司面对国内国际环境的不利因素，公司积极推进拟通过发行股份，购买三河福生投资有限公司等五位股东持有的福成肥牛餐饮管理有限公司全部股权的资产重组工作。本次资产重组完成后，福成餐饮成为福成五丰全资子公司，三河福生投资有限公司等五位股东成为福成五丰之股东，公司的主营业务也将通过本次重组减少关联交易，增加餐饮业务，完善公司产业链条。但由于重组条件尚未成熟，致使重组失败。

#### ② 积极调整营销策略，强力市场推广

报告期内，公司管理层改变观念、积极探索、调整营销策略、强力市场推广，以期改变乳制品分公司产品长期打不开市场的境况。在报告期内乳制品分公司推出并实施以珠三角地区、长三角地区、环渤海地区和北京地区为目标市场的称为“三加一”的市场策略，加大在目标市场的宣传推广投入，达到了预期效果。

#### ③ 强化内部管理、标准化管理，降低管理成本

报告期内，强化预算管理制度的执行、提高预算的编制水准，发挥预算管理在企业管理中的作用。收入、成本、费用等统统纳入预算，强化目标管理，大大提高了工作的目的性，

提高了各方面的功效，报告期内虽然员工工资大幅提高、物价大涨的情况下，管理费用增长幅度低于市场的通胀幅度，管理成效已经显现。

#### ④ 优化生产结构、推行目标管理，提高生产效率

报告期内公司面对传统产业风险因素的逐渐加大、市场环境进一步恶化的不利局面，从基本面入手，优化产业结构和产品品种，自下至上推行目标责任管理，不断提高企业的管理效率和生产效率。

### 2、报告期内公司总体经营情况

报告期内公司完成营业总收入 52,144.96 万元，较上年同期增加 3.17%；总成本支 45,687.08 万元，较上期降低 0.39%；毛利率 12.38%，较上期提高 3.13 个百分点；净利润实现总额 1,472.81 万元，较上年同期提高 144.09%。报告期实现每股股东收益 0.05 元。

公司营业总收入及净利润变动主要原因为：

(1) 由于通胀预期影响，人们的消费欲望受到抑制，我们食品行业受到显著影响，同时由于人民币升值影响到我公司的港澳出口业务，占公司主营业务收入 45.96%的牛肉销售降幅达到 6.51%，影响公司主营业务收入同比降低约 2.99%。

(2) 淘汰部分高龄奶牛、品种优化过程基本结束，泌乳牛的存栏数 2011 年下半年得到恢复，牛奶销售收入提高 17.04% 同比提高 1.21 个百分点。

(3) 速食品分公司的新产品的成功推出并迅速打开销路大大增加了公司收入，为公司主营业务收入贡献 3.61 个百分点。

(4) 肉制品分公司火灾后第二年继续租赁生产，产销部分恢复，销售收入比去年（火灾当年）提高 10.73%，给总公司收入贡献 1.62 个百分点。

(5) 由于肉制品生产批量趋小，造成单位成本增加，对盈利带来负面影响；

(6) 活牛出口数量减少令利润减少；

(7) 牛奶销量增加及价格提升使利润增加。

### 3、公司主营业务及其经营状况

#### (1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
畜牧业	506,354,949.07	443,730,550.14	12.37	1.83	-1.69	增加 3.14 个百分点

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
活牛	30,014,573.02	23,356,061.59	22.18	-13.33	-28.08	增加 15.95 个百分点
牛肉	239,672,798.24	230,948,768.53	3.64	-6.51	-4.83	减少 1.70 个百分点

羊肉	20,384,612.32	15,584,399.88	23.55	-17.07	-23.18	增加 6.08 个百分点
肉制品	78,573,389.23	66,893,007.30	14.87	10.73	6.28	增加 3.56 个百分点
牛奶	36,979,653.47	31,550,548.15	14.68	17.04	5.42	增加 9.41 个百分点
小牛	345,000.00	12.00	100.00	-11.71	0	增加 0 个百分点
乳制品	7,086,258.13	4,810,560.83	32.11	-28.71	-35.62	增加 7.28 个百分点
速食品	67,372,945.51	56,002,678.88	16.88	27.97	28.98	减少 0.65 个百分点
其他	25,925,719.15	14,584,512.98	43.75	60.60	19.97	增加 19.05 个百分点
合计	506,354,949.07	443,730,550.14	12.37	1.83	-1.69	增加 3.14 个百分点

①**肉牛养殖**：报告期内外购活牛 29,732 头，较上年同期减少 2,120 头，出栏活牛 32,550 头，较上年同期减少 1,040 头，其中屠宰 29,642 头，减少 508 头；出口 1044 头同比减少 1,771 头；国内销售 1,864 头，增加 1,239 头。报告期共减少销售收入 462 万元，同比降低 13.33%，其中出口减少收入 2,265 万元；屠宰及国内销 1,803 万元。

②**肉牛屠宰**：报告期屠宰肉牛 30,252 头，与去年同期相比减少 821 头。实现销售收入 23,967 万元，与去年同期相比减少 1,669 万元，降幅达 6.51%，主要是屠宰数量降低及出肉率降低所致（出肉率 2010 年为 76%，2011 年为 71%）。

③**奶牛饲养**：报告期内生产鲜奶 9,703 吨，比去年同期增加产奶量 1,510 吨，实现销售收入 3,698 万元，比上年同期增加 539 万元，同比提高 17.04%。产奶量增加原因系由于品种优化后每头奶牛的平均月产奶由上期的 0.66 吨/月提高的本地的 0.74 吨/月所致；

④**肉制品**：实现销售收入 7096.17 万元，比去年同期降低 31.19%。主要是受限于产能而减少了销量 1121 吨的原因。

⑤**乳制品**：报告期内乳制品产品实现销售收入 707 万元，来料加工收入 1,505 万元，产品销售同比降低 28.72%。加工收入增加 85.03%。

⑥**速食品**：报告期内，实现销售收入 6,737 万元，比去年同期增加 1472 万元，增幅 27.96%。报告期实现收入和利润的快速增长得益于正确的市场判断、正确的营销手段、不断推出适销对路的新品和强大的促销手段。

## (2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
北京地区	376,675,816.46	13.49
华北地区	86,162,948.38	-1.82
东北地区	14,228,612.05	-36.82
华南地区	5,987,190.96	-30.59
港澳地区	11,504,683.02	-66.31

其他地区	11,795,698.20	-3.94
合计	506,354,949.07	1.83

#### 4、对公司未来发展的展望

##### (1) 公司所处行业发展趋势及分析

**1) 肉牛养殖行业：**我国有着丰富的品种牛资源，其中秦川牛、晋南牛、南阳牛、鲁西牛和延边牛为我国五大著名品种，其牛肉品质上乘。上世纪 70 年代初，我国由国外引进了海伏特、安格斯、夏洛来、利木赞等肉用品种和西门塔尔等兼用品种牛，用来杂交改良当地牛，取得了较好的效果。2000 年以后，随着我国屠宰加工业的崛起，我国五大黄牛体系品种牛的存栏量逐年下滑，到 2009 年底，存栏总量为 200 万头左右，比 1986 年下降了 150%；蒙古牛的存栏量也有不同程度的下降。未来肉牛的发展趋势是奶肉牛。即：发展奶牛产业，实施淘汰奶牛和犊公牛强度育肥战略。

十二五期间国家将大力扶持牛羊肉生产，深入研究牛羊肉生产的限制因素，加大协调力度，争取牛羊生产的扶持政策措施。充分发挥农牧区和南方草地的优势，着力保护基础生产能力，推进规模养殖和加强技术服务，促进牛羊生产加快恢复发展。因此，本公司的肉牛养殖业将遇到巨大的机会和挑战。

**2) 肉牛屠宰加工行业：**十二五期间中国牛肉生产的可持续发展，必须抓住机遇，迎接挑战，在资源相对匮乏、牛肉消费逐年上升的情况下，确立正确的发展战略并采取有效措施克服重重困难。坚持“两条腿走路”，实行农区和牧区共同发展战略、龙头企业带动发展战略；提高牛肉质量，努力开拓国内外市场；坚持“科技兴牛”，加大适用技术推广力度；建立健全社会化服务体系，提高综合服务能力；实施名牌战略，变区域资源优势为产业优势；建立肉牛和牛肉生产风险基金，实行最低保护价制度。

**3) 奶牛养殖行业：**十二五期间国家将加大政策扶持力度，加快推进奶牛品种改良，鼓励企业建设稳定可控的奶源基地，转变奶业生产方式；加快青年公牛后裔测定步伐，提高奶牛生产性能测定水平；扶持奶农专业合作社发展，提高奶农组织化程度。启动实施“振兴奶业苜蓿发展行动”，支持建设 50 万亩高产优质苜蓿基地，加大苜蓿生产加工机械购置补贴支持力度，落实苜蓿良种补贴政策，推进草畜配套，提升奶业整体素质。

**4) 乳品加工行业：**乳品工业是增长最为强劲的食品工业之一，属于朝阳产业。目前，我国乳品行业潜在发展空间巨大，但高速的发展潜藏着风险，主要表现在消费结构日趋多元化，消费区域性差异大，乳制品品种少，乳制品加工关键技术，以及设备、检测技术、质量标准、安全管理体系等均与国际先进水平有一定的差距，但市场的需求和乳品营养的不可代替性会使这一行业存在着巨大的市场潜力。

**5) 肉类制品加工行业：**我国肉制品将向着多样化、营养化、方便化方向发展。

①冷却肉成为未来生肉制品的发展方向。目前，我国主要有热鲜肉、冷冻肉和冷却肉三种生肉制品。其中，热鲜肉以其肉品新鲜、膘白肉红、味道鲜美的优点在城乡消费中仍占据主要地位，但因其没有经过冷却排酸处理，易污染、易腐化变质、露天销售不卫生，这使热鲜肉的销量呈下降趋势，市场份额逐渐缩小。冷冻肉以其肉品安全卫生、便于冷藏运输的优势，受到消费者及肉类加工企业的青睐，但在食用前需要解冻，会导致大量营养物质流失。而冷却肉在吸收了热鲜肉和冷冻肉的优点，排除了两者缺点的基础上，保持了肉品新鲜、质嫩味美、营养价值高的优点，能有效避免消费者因食用被沙门氏菌、大肠杆菌等适温细菌污染的肉类引起食物中毒，而且按食用特点呈现分割肉状态，满足消费者的多种需求，被誉为

集安全、卫生、美味、营养、方便于一体的优质“鲜肉”。近几年，冷却肉在大中城市已悄然兴起，随着现代社会人们生活节奏的加快和健康知识的普及，冷却肉将成为未来生肉消费的主流。

②低温肉制品成为熟肉制品的主要发展方向。低温肉制品是指在常压下通过蒸、煮、熏、烤加工过程，使肉制品的中心温度达到 72℃—85℃，并通过杀菌处理加工，在包装、贮存、流通销售过程中始终保持低温的肉制品。此类产品具有鲜嫩、脆软、可口、风味佳的特点。低温肉制品因其加工技术先进，营养损失少，可基本保留肉类蛋白质、氨基酸、维生素、矿物质等营养成分以及肉类完整的纤维组织，最大限度保持原有营养和固有的风味，在品质上明显优于高温肉制品。

③传统风味肉制品逐步走向现代化。中国传统风味肉制品是我国人民几千年来制作经验和智慧的结晶，是我国也是世界珍贵的饮食文化遗产的重要组成部分，有着广泛的民众基础，蕴藏着巨大的生命力。随着肉制品市场的发展，消费者难以满足于风味缺乏变化的西式肉制品，传统风味肉制品种类繁多，以其独特的色泽、香气、味道、造型越来越受到消费者的喜爱。传统风味肉制品包括腌腊肉制品、酱卤肉制品、熏烧烤肉制品、干肉制品、油炸肉制品、肠制品等。近几年，传统风味肉制品正由旧时的作坊式生产向现代工业化生产转变，在标准化、保鲜、保质、包装、储运等方面取得了突破，销售量越来越大。

## **(2) 2012 年度经营计划**

2012 年公司以“科学发展、开拓创新、拓展市场、转变机制”为经营方针，以市场为核心，继续稳定肉牛养殖、屠宰加工等传统产业，积极寻求新的发展机遇。发展肉类制品及速食方便食品，逐步调整产品结构，向服务城市的方向发展，做好城市的后厨房。2012 年预计实现销售收入 5.6 亿元，为实现上述目标公司将重点做好以下工作：

1) 着眼未来，进一步科学谋划“十二五”发展规划，结合公司的自身状况，制定长远发展战略。

2) 进一步做好公司日常信息披露工作，通过规范和提高信息披露质量，真实、准确、完整、及时的履行信息披露义务。

3) 加强资本运营工作的研究，探索发展、壮大公司的资本运营方式。

4) 继续完善公司制度建设，不断探索创新管理思路，提高管理水平，完善规章制度。

5) 继续提升投资者关系管理水准，不断提高与投资者沟通的质量，扩大与投资者沟通、联系的渠道。

6) 继续完善落实内控体系建设，规范公司治理，进一步提高公司运作水平。

7) 继续规范公司内幕信息管理，做好内幕信息知情人登记管理，防控内幕交易。

8) 加大科技研发和投入力度，联合科研机构和院校，逐步改造传统产业，给传统产业注入新的活力

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

## **(二) 公司投资情况**

### **1、 委托理财及委托贷款情况**

#### **(1) 委托理财情况**

本年度公司无委托理财事项。

#### **(2) 委托贷款情况**

本年度公司无委托贷款事项。

## 2、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 3、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
在安装设备	8,442,363.56		
奶厅	2,138,787.40		
自建冷藏库购电缆	300,000.00		
挤奶设备	6,648,945.27		
合计	17,530,096.23	/	/

非募集资金项目均属于固定资产投资，其中奶厅及挤奶设备投资全部在本期转入固定资产。

## (三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

## (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
第四届董事会第四次会议	2011年3月24日	略	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年3月26日
第四届董事会第五次会议	2011年4月20日	略	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年4月21日
第四届董事会第六次会议	2011年5月6日	略	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年5月9日
第四届董事会第七次会议	2011年8月22日	略	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年8月24日
第四届董事会第八次会议	2011年10月24日	略	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年10月26日
第四届董事会第九次会议	2011年12月29日	略	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年8月24日

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司章程》及有关法律、法规的规定，认真执行股东大会的各项决议，董事会在履行职责过程中未超越股东大会的授权范围。

## 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

## (1) 审计委员会相关工作制度的建立健全情况：

董事会审计委员会自成立以来，制定了《董事会审计委员会实施细则》、《董事会审计委员会年报工作规程》等制度。

## (2) 审计委员会相关工作制度的主要内容：

《董事会审计委员会会议事规则》主要从审计委员会的人员组成、职责权限、决策程序、议

事规则等方面对审计委员会的相关工作作了规定；《董事会审计委员会年报工作规程》主要对审计委员会在年报审计过程中的职责作了具体的规定。

### (3) 审计委员会履职情况

在 2011 年度报告编制和披露过程中，公司审计委员会恪尽职守，本着严格、谨慎的原则，履行了以下职责：

①在年审注册会计师进场前，审计委员会全体成员认真学习了郭润伟局长在河北上市公司 2011 年年报布置会上的讲话、河北证监局关于辖区上市公司年报工作的若干意见、上海证券交易所关于做好 2011 年年报工作的通知等文件。在审阅了公司 2011 年度审计工作计划及相关资料后，和独立董事共同负责与公司本年度审计工作的北京永拓会计师事务所有限责任公司的年审会计师进行会面和沟通，并对年报审计过程中需提请会计师关注的关联交易、关联方资金往来等问题进行了沟通。

②审计委员会在审阅公司编制的财务报告后，向董事会就有关问题出具了书面意见，同意将公司编制的 2011 年度财务会计报表及相关资料提交北京永拓会计师事务所进行审计。

③在审计过程中，审计委员会与年审会计师就现场审计情况进行了了解，就审计中发现的问题及审计报告所关注的问题进行了沟通。

④年审注册会计师出具 2011 年审计报告后，审计委员会召开了会议，对年报审计工作进行了总结，同时对 2011 年度报告及摘要的编制工作进行了收尾前的最后工作布置，强调各部门把自己所负责的部分认真对照年报披露的要求在回头查看一遍，首先是看看有无漏项，其次是核对，仔细校对有无差错。最后审计委员会在认真审核后，同意向董事会提交 2011 年度报告及摘要，并提出了《关于续聘北京永拓会计师事务所为本公司 2011 年度审计机构的推荐意见书》。

### 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，公司薪酬与考核委员会严格按照《河北福成五丰食品股份有限公司薪酬与考核委员会工作细则》，切实履行职责，主要负责制定公司董事及经理人员的考核标准并进行考核，制定、审查公司董事及经理人员薪酬政策与方案，并指导董事会完善公司薪酬体系。经审核，年度内公司对董事、监事和高级管理人员所支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策、考核标准，同意公司在年度报告中披露对其支付的报酬。

### 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司已于 2010 年 3 月 22 日经三届董事会十五次会议审议通过了《河北福成五丰食品股份有限公司对外信息报送和使用管理办法》，加强公司外部使用本公司未公开信息的管理，并尽可能使用业绩预告或业绩快报等形式，将信息依法披露后再报送给外部相关部门。

### 6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司一直按照相关法律法规的要求规范运作，通过建立有效的内部控制制度，保证了公司资产安全、财务报告及所披露信息真实、准确、完整。

公司不存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

### 7、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司三届十五次董事会审议通过了《河北福成五丰食品股份有限公司内幕信息知情人管理制度》旨在加强内幕信息的保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正原则，保护投资者的合法权益。

报告期内，公司内幕信息的管理工作由公司董事会负责。公司规定对外报道、传送的文件、数据及其他涉及内幕信息及信息披露内容的资料，须经董事会或董事会秘书审核同意。

本公司在定期报告、临时公告编制过程中及重大事项筹划期间，没有发生泄密事件。

8、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

公司章程第一百五十五条规定：公司利润分配政策为①公司的利润分配应重视对投资者的合理回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；②公司可以采取现金或股票方式分配股利，可以进行中期现金分红；③公司向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原股东配售股份需满足公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；④对于当年盈利但未提出现金分配预案的，应当在年度报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见；⑤存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金分红，以偿还其占用的资金。

2010 年因火灾原因导致公司亏损，报告期内未执行现金利润分配。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

根据北京永拓会计师事务所有限责任公司出具的《2011年度审计报告》，确认公司2011年度实现净利润14,728,068.42 元，按照10%的提取比例提取盈余公积金1,472,806.84元，加期初未分配利润10,928,223.88元，截止到2011年12月31日，累计可供股东分配利润为24,183,485.46元。

公司拟以2011年度末总股本279,403,237股为基数，向全体股东每10股派现金红利0.3元（含税），合计分配现金红利8,382,097.11元，剩余未分配利润结转以后年度分配。本次不实施送股及资本公积金转增股本。此预案需提交公司2011 年度股东大会审议表决。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数(元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008	0	0.4	0	11,176,129.48	19,393,069.51	58
2009	0	0.3	0	8,382,097.11	4,863,505.46	172
2010	0	0	0	0	-33,404,753.96	0

## 九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
四届四次监事会	《公司 2010 年度监事会工作报告》、《公司 2010 年度财务决算报告》、《公司 2010 年度利润分配议案》、《2010 年度报告及摘要》、《2011 年度日常关联交易的议案》、《肉类制品分公司火灾损失资产处置的议案》。



四届五次监事会	《公司 2011 年第一季度报告及摘要》
四届六次监事会	《公司 2011 年半年度报告及摘要》
四届七次监事会	《公司 2011 年第三季度报告及摘要》

报告期内，监事会成员共列席了 6 次董事会，出席了 1 次股东大会，并对董事会会议和股东大会召集、召开、审议及表决程序的合法合规性进行了监督。

#### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

2011 年度公司决策程序合法有效，建立健全了内部控制制度，完善了治理结构，公司董事、高级管理人员执行公司职务时没有违反法律、法规《公司章程》或损害公司股东、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

报告期内，监事会依法对公司的定期报告进行了认真、细致的审议。认为报告期内公司财务报告真实反映了公司财务状况及经营成果，会计核算和财务管理符合国家相关法律法规的规定。北京永拓会计师事务所出具的 2011 年度审计报告无任何保留或拒绝表示意见，审计报告真实、客观、准确地反映了公司财务状况及经营成果。

#### (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

报告期内，公司未有新增募集资金，也无前期募集资金延续到本报告期内使用的情况。

#### (五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司无收购、出售资产情况。

#### (六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司的关联交易公平合理，未发现损害股东权益及公司利益情况。

### 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) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

#### (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

#### (四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

#### (五) 报告期内公司重大关联交易事项

##### 1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
五丰行	参股股东	购买商品	活牛	市场价		1,235,098.70	4.11	现金		
福成房	关联人(与公司)	购买	牛肉、乳制	市场		60,347.73	0.02	现金		

地产	同一董事长)	商品	品	价						
三河隆 泰达	集团兄弟公司	购 买 商品	牛肉、肉制 品、牛奶等	市 场 价		19,783,566.65	6.08	现金		
福成大 酒店	关联人(与公司 同一董事长)	购 买 商品	牛肉、肉制 品、牛奶等	市 场 价		3,530,387.20	1.09	现金		
福成餐 饮	集团兄弟公司	购 买 商品	速食品、牛 奶等	市 场 价		736,421.29	0.99	现金		
合计				/	/	25,345,821.57	12.29	/	/	/

## (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、 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## (七) 承诺事项履行情况

1、 本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

## (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
境内会计师事务所名称	北京永拓会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬	60
境内会计师事务所审计年限	8 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

1、 本公司乳制品分公司的乳制品生产许可证在工业和信息化部、发改委、质检总局《关于在乳品行业开展项目企业审核清理工作的通知》的审核清理过程中，经过整改、审核，河北省质量技术监督局于 2011 年 8 月 17 日重新颁发了乳制品生产许可证，其证号为：QS131005011528，有效期至 2014 年 8 月 16 日。

2、本公司曾于 2011 年 4 月 19 日开始与福成肥牛餐饮管理有限公司筹划重大资产重组事项，同时公司股票开始停牌。由于被重组方是轻资产的餐饮企业，被重组方的期望估值在 5.5 亿至 6 亿之间，重组方给出的资产估值 4.5 亿至 5 亿，双方在资产估值问题上存在较大分歧，虽就解决有关问题提出了解决途径和附加条款，但未能达成一致意见。经研究决定，终止筹划本次重大资产重组事项。公司股票于 2011 年 6 月 13 日起开始复牌。

3、2011 年 5 月 6 日召开的四届第六次董事会审议通过了《关于聘请 2011 年度财务审计师事务所、内控审计师事务所及其费用的议案》，同意继续聘请北京永拓会计师事务所有限责任公司为公司进行内部控制审计师，对公司规范运作、内部控制等进行审计，聘期一年，2011 年度公司支付其审计费用 35 万元，及聘请天健会计师事务所有限公司对公司会计报表审计、净资产验资及其他相关的咨询服务等业务，聘期一年，2011 年度公司支付其审计费用 60 万元。

而 2011 年 6 月 2 日召开的 2010 年度股东大会上，出席会议股东以 77,287,521 股占出席会议股东所持有表决股份总数的 83.84% 否决了该项议案。

2011 年 12 月 29 日召开了四届九次董事会，审议通过了《关于聘请 2011 年度审计并决定其报酬》的议案，同意聘请北京永拓会计师事务所有限责任公司对本公司 2011 年度的财务报表、净资产验资、内部控制管理进行审计，其审计费用为 60 万元。

#### (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
2010 年度预亏公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 1 月 15 日	www.sse.com.cn
关于公司董事辞职的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 3 月 10 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第四次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 3 月 26 日	www.sse.com.cn
第四届监事会第四次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 3 月 26 日	www.sse.com.cn
关于 2011 年度与关联方日常交易计划的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 3 月 26 日	www.sse.com.cn
2010 年度报告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 3 月 26 日	www.sse.com.cn
关于公司乳制品生产许可证情况的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 4 月 1 日	www.sse.com.cn
关于公司重大资产重组事项的停牌公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 4 月 20 日	www.sse.com.cn
第一季度报告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 4 月 21 日	www.sse.com.cn
关于公司重大资产重组事项	《中国证券报》、	2011 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn

进展情况的公告	《上海证券报》		
关于公司重大资产重组事项进展情况的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年5月3日	www.sse.com.cn
第四届董事会第六次董事会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年5月9日	www.sse.com.cn
关于公司重大资产重组事情进展情况的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年5月9日	www.sse.com.cn
关于召开 2010 年度股东大会的通知	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年5月12日	www.sse.com.cn
关于公司重大资产重组事情进展情况的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年5月16日	www.sse.com.cn
关于公司股票延期复牌公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年5月19日	www.sse.com.cn
关于参加河北监管局 2010 年度业绩网上集体说明会的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年5月20日	www.sse.com.cn
关于公司重大资产重组事情进展情况的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年5月23日	www.sse.com.cn
2010 年度股东大会会议资料	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年5月24日	www.sse.com.cn
关于公司重大资产重组事项进展情况的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年5月30日	www.sse.com.cn
2010 年度股东大会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年6月3日	www.sse.com.cn
股东大会法律意见书	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年6月3日	www.sse.com.cn
关于公司重大资产重组事项进展情况的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年6月7日	www.sse.com.cn
关于终止筹划重大资产重组事项暨公司股票复牌公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年6月13日	www.sse.com.cn
关于公司股东权益变动的提示性公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年7月19日	www.sse.com.cn
关于公司乳制品生产许可证情况的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年8月19日	www.sse.com.cn
2011 年半年度报告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年8月24日	www.sse.com.cn
第三季度报告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年10月26日	www.sse.com.cn
第四届董事会第九次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年12月31日	www.sse.com.cn
内幕知情人管理制度	《中国证券报》、《上海证券报》	2011年12月31日	www.sse.com.cn

## 十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经北京永拓会计师事务所有限责任公司 注册会计师廖翠红、万从新审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

#### 审 计 报 告

京永审字（2012）第 11004 号

河北福成五丰食品股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的河北福成五丰食品股份有限公司(以下简称"福成五丰")财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表，2011 年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是福成五丰管理层的责任，这种责任包括：(1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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。

#### 三、审计意见

我们认为,福成五丰财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了福成五丰 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

北京永拓会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：廖翠红

中国·北京

中国注册会计师：万从新

二〇一二年三月二十六日

## (二) 财务报表

## 资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:河北福成五丰食品股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1	38,540,144.36	33,821,771.59
交易性金融资产			
应收票据	2	800,000.00	
应收账款	3	58,131,971.91	55,351,105.41
预付款项	5	13,170,952.01	16,523,865.85
应收利息			
应收股利			
其他应收款	4	3,611,123.38	3,184,318.60
存货	6	174,666,433.89	179,479,841.90
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7	1,003,918.07	874,760.04
流动资产合计		289,924,543.62	289,235,663.39
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	8	257,215,816.18	261,225,592.15
在建工程	9	8,997,363.56	255,000.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产	10	23,129,519.23	20,142,039.06
油气资产			
无形资产	11	36,745,717.35	37,804,462.61
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	12	15,956,778.18	16,841,285.34
递延所得税资产	13	11,488,142.54	12,323,434.74
其他非流动资产			
非流动资产合计		353,533,337.04	348,591,813.90
资产总计		643,457,880.66	637,827,477.29
<b>流动负债:</b>			
短期借款	15	90,000,000.00	50,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	16	53,880,937.96	50,611,089.09
预收款项	17	5,416,074.79	7,790,707.02
应付职工薪酬	18	2,520,474.79	2,572,006.03
应交税费	19	819,357.78	2,607,186.11
应付利息			
应付股利	20	87,001.45	2,405,627.08
其他应付款	21	2,600,211.25	8,435,107.74
一年内到期的非流动负债	22		40,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		155,324,058.02	164,421,723.07
<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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		155,324,058.02	164,421,723.07
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	23	279,403,237.00	279,403,237.00
资本公积	24	154,880,404.76	154,880,404.76

减：库存股			
专项储备			
盈余公积	25	29,666,695.42	28,193,888.58
一般风险准备			
未分配利润	26	24,183,485.46	10,928,223.88
所有者权益（或股东权益）合计		488,133,822.64	473,405,754.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计		643,457,880.66	637,827,477.29

法定代表人：李福成

主管会计工作负责人：程静

会计机构负责人：王希武

## 利润表

2011 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	27	521,449,628.25	505,418,313.03
减：营业成本	27	456,870,776.89	458,667,371.77
营业税金及附加	28	1,032,498.75	77,349.46
销售费用	29	25,807,564.46	28,421,539.21
管理费用	30	19,395,286.47	16,521,517.97
财务费用	31	6,293,134.41	4,787,899.13
资产减值损失	32	405,928.57	302,470.35
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,644,438.70	-3,359,834.86
加：营业外收入	33	4,053,577.88	582,078.30
减：营业外支出	34	134,655.96	42,807,077.07
其中：非流动资产处置损失		38,770.72	



三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,563,360.62	-45,584,833.63
减：所得税费用	35	835,292.20	-12,180,079.67
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,728,068.42	-33,404,753.96
五、每股收益：			
（一）基本每股收益	36	0.05	-0.12
（二）稀释每股收益	36	0.05	-0.12
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		14,728,068.42	-33,404,753.96

法定代表人：李福成 主管会计工作负责人：程静 会计机构负责人：王希武

### 现金流量表

2011 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		594,623,326.26	583,565,321.14
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	37	7,025,429.44	7,739,137.91
经营活动现金流入小计		601,648,755.70	591,304,459.05
购买商品、接受劳务支付的现金		469,179,740.03	491,285,105.17
支付给职工以及为职工支付的现金		46,651,047.89	40,794,907.36
支付的各项税费		15,597,205.56	11,283,078.67
支付其他与经营活动有关的现金	37	30,520,943.49	27,593,527.67
经营活动现金流出小计		561,948,936.97	570,956,618.87
经营活动产生的现金流量净额		39,699,818.73	20,347,840.18

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,461,410.00	2,461,918.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,461,410.00	2,461,918.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,557,789.36	15,816,586.19
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		27,557,789.36	15,816,586.19
投资活动产生的现金流量净额		-26,096,379.36	-13,354,668.19
<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		253,000,000.00	77,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		253,000,000.00	77,000,000.00
偿还债务支付的现金		253,000,000.00	75,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,885,066.60	9,870,725.50
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		261,885,066.60	84,870,725.50
筹资活动产生的现金流量净额		-8,885,066.60	-7,870,725.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		4,718,372.77	-877,553.51
加：期初现金及现金等价物余额	38	33,821,771.59	34,699,325.10
六、期末现金及现金等价物余额	38	38,540,144.36	33,821,771.59

法定代表人：李福成 主管会计工作负责人：程静 会计机构负责人：王希武

所有者权益变动表  
2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							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	
一、上年年末余额	279,403,237.00	154,880,404.76			28,193,888.58		10,928,223.88	473,405,754.22
加：会计政策变更								

前期差错更正								
其他								
二、本年年 初余额	279,403,237.00	154,880,404.76			28,193,888.58		10,928,223.88	473,405,754.22
三、本期增 减变动金 额(减少以 “-”号填 列)					1,472,806.84		13,255,261.58	14,728,068.42
(一)净利 润							14,728,068.42	14,728,068.42
(二)其他 综合收益								
上述(一) 和(二)小 计							14,728,068.42	14,728,068.42
(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					1,472,806.84		-1,472,806.84	
1. 提取盈 余公积					1,472,806.84		-1,472,806.84	
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								
（七）其他								
四、本期期 末余额	279,403,237.00	154,880,404.76			29,666,695.42		24,183,485.46	488,133,822.64

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或 股本）	资本公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	所有者权益合 计
一、上 年年末 余额	279,403,237.00	154,880,404.76			28,193,888.58		52,715,074.95	515,192,605.29
加 ：会计 政策变 更								
期差错 更正								

他								
二、本 年年初 余额	279,403,237.00	154,880,404.76			28,193,888.58		52,715,074.95	515,192,605.29
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “-” 号填 列）							-41,786,851.07	-41,786,851.07
（一） 净利润							-33,404,753.96	-33,404,753.96
（二） 其他综 合收益								
上 述 （一） 和（二） 小计							-33,404,753.96	-33,404,753.96
（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							-8,382,097.11	-8,382,097.11
1.提取 盈余公 积								
2.提取								

一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-8,382,097.11	-8,382,097.11
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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	279,403,237.00	154,880,404.76			28,193,888.58		10,928,223.88	473,405,754.22

法定代表人：李福成

主管会计工作负责人：程静

会计机构负责人：王希武

## (三) 公司概况

河北福成五丰食品股份有限公司（以下简称“本公司”）系由三河五丰福成食品有限公司（以下简称“原公司”）变更而来。原公司是经河北省人民政府“外经贸冀廊市 B 字 [1998]0015 号”《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》的批准，由河北三河福成养

牛集团总公司（以下简称“福成集团”）、五丰行有限公司（以下简称“五丰行”）和内蒙古自治区粮油食品进出口公司（以下简称“内蒙粮油”）共同出资组建，于 1998 年 3 月 18 日登记注册的中外合资经营企业，企业法人营业执照注册号：企合冀廊总字第 000534 号。公司设立时的注册资本为 2,031.70 万美元。2000 年 11 月 6 日经河北省燕郊经济技术开发区管理委员会“燕区经字（2000）093 号”文件批准，五丰行将其持有的原公司 13.9% 的股权转让给福成集团；福成集团将其持有的原公司 2% 的股权转让给内蒙粮油，将其持有的原公司 4% 的股权转让给三河市明津商贸有限责任公司（以下简称“三河明津”），将其持有的原公司 2% 的股权转让给三河市瑞辉贸易有限责任公司（以下简称“三河瑞辉”），将其持有的原公司 1% 的股权转让给内蒙古对外贸易经济合作（集团）有限责任公司（以下简称“内蒙外贸”），转让后原公司股东变为上述六家。

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

2004 年 5 月 28 日，商务部以商资批[2004]670 号文批准内蒙粮油将持有的本公司 10% 的股权转让于内蒙古贸发粮油食品进出口有限责任公司（以下简称“内蒙贸发”）。根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]99 号文核准，本公司于 2004 年 6 月 28 日通过上海证券交易所和深圳证券交易所的交易系统向二级市场投资者定价配售发行人民币普通股（A 股）股票 8,000 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价格为 3.15 元。本次发行募集资金总额为 25,200.00 万元，发行费用为 1,382.28 万元，募集资金净额为 23,817.72 万元，变更后的股本结构为普通股 254,002,943 股，每股面值人民币 1 元，其中非流通股国有股 1,740,029 股，占总股本比例 0.68%，非流通股法人股 109,621,854 股占总股本比例 43.16%，非流通股外资股 62,641,060 股，占总股本比例 24.66%，流通股 A 股 80,000,000 股，占总股本比例 31.50%。2004 年 7 月 13 日本公司股票在上海证券交易所挂牌上市，股票代码为 600965。

2005 年本公司实施每 10 股送 1 股的利润分配方案。方案实施后，本公司股本增加至 279,403,237.00 元（股）。

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

2008 年度有限售条件股份转为无限售条件流通股份后，股本结构为：非流通股国有股 0 股，占总股本比例 0.00%，非流通股法人股 49,347,198 股，占总股本比例 17.66%，非流通股外资股 31,460,843 股，占总股本比例 11.26%，流通股 A 股 198,595,196 股，占总股本比



例 71.08%。

2008 年 4 月 1 日河北三河福成养牛集团总公司将其持有的本公司 77,287,521 股（占本公司总股本的 27.66%）协议并购到三河福成投资有限公司，并购后三河福成投资有限公司成为本公司的第一大股东。

2009 年度本公司剩余有限售条件股份全部转为无限售条件流通股，股本结构为：流通股 A 股 279,403,237 股，占总股本比例 100.00%。

本公司经营范围：禽畜养殖、繁育（种母奶牛）（限燕郊种牛繁育分公司经营，许可证有效期至 2012 年 3 月 25 日），禽畜（牛）屠宰、加工及冷藏，速冻食品（限分公司经营，具体经营范围按工业产品生产许可证核定的项目经营）、糕点（限分公司经营，具体经营范围按工业产品生产许可证核定的项目经营）、饮料、乳制品加工（限分公司经营，具体经营范围按工业产品生产许可证核定的项目经营），饲料、有机肥料的生产（限分公司经营），销售本公司产品；非自产肉类制品的批发（限分公司经营，具体经营范围按食品流通许可证核定的项目经营）。

本公司主要产品：活牛、牛肉、羊肉、牛奶、肉类制品、乳制品、速冻食品等。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、 遵循企业会计准则的声明：

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

3、 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、 合并财务报表的编制方法：

(1) 合并财务报表的编制方法

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

子公司的会计政策如与本公司不一致，在编制合并财务报表时将其按本公司的会计政策进行调整。

少数股东权益的数额系根据本公司所属各子公司所有者权益减去本公司所拥有的份额计算确定；少数股东本期损益根据本公司所属各子公司本年度内实现的损益扣除本公司投资收益后的余额计算确定。

6、 现金及现金等价物的确定标准：

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

7、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	对应收账款指单项金额超过 100 万元的款项；对其他应收款指单项金额超过 50 万元的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项时，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。

## (2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	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	单项金额不重大，但账龄在 1 年以上的应收款项
其他不重大应收款项	单项金额不重大，且账龄在 1 年以内的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
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	账龄分析法
其他不重大应收款项	账龄分析法

## 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	2	2
1—2 年	15	15
2—3 年	30	30
3 年以上	50	50

## 8、 存货：

## (1) 存货的分类

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

## (2) 发出存货的计价方法

(1) 存货取得和发出的计价方法：按照实际成本计价，取得时按实际成本入账，领用或发出时采用加权平均法结转发出存货成本。

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

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

本公司自养种牛繁育的幼畜及育肥畜，按实际发生的成本归集。

从生物资产收获的产品，按其生物转化过程中应当计入的各种消耗归集。

(2) 低值易耗品的摊销方法：低值易耗品采用五五摊销法。

(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

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

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

不同存货可变现净值的确定：

①产成品、农产品和库存商品等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，应当以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，应当以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

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

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

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

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

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

五五摊销法

2) 包装物

五五摊销法

9、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

(1) 通过同一控制下的合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值或发行的权益性证券面值总额之间的差额，计入资本公积；其借方差额导致资本公积不足冲减的，不足部分计入留存收益。

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

(2) 通过非同一控制下的合并取得的长期股权投资，按照确定的合并成本作为长期股权投

资的投资成本。合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并会计报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为进行合并发生的各项直接相关费用计入合并成本。

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

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

## (2) 后续计量及损益确认方法

### (1) 对子公司的投资，采用成本法核算

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

### (2) 对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算

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

### (3) 不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

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

(4) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

## (3) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 10、 固定资产：

### (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

### (2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	35	10.00	2.57
机器设备	14	10.00	6.43
电子设备	6	10.00	15.00

运输设备	5	10.00	18.00
构筑物	15	10.00	6.00
其他	5	10.00	18.00

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

#### 11、 在建工程：

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

#### 2.13.2 在建工程减值准备的计提方法

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

计提在建工程减值准备主要考虑因素如下：

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

#### 12、 借款费用：

##### 2.16.1 借款费用资本化的确认原则

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

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

##### 2.16.2 借款费用资本化的期间

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

生的借款费用于发生时根据其发生额直接计入当期财务费用。

### 2.16.3 借款费用资本化金额的计算方法

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，每一会计期间的利息资本化金额，不超过专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(2) 辅助费用：专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，应当在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

## 13、 生物资产：

### 2.14.1 生产性生物资产的计价

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

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

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

### 2.14.3 生产性生物资产的减值准备确认标准及计提方法

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

## 14、 无形资产：

### 2.15.1 无形资产的计价

无形资产按取得时的成本计价。

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

产，其应区分研究阶段支出和开发阶段支出，研究阶段支出应当于发生时计入当期损益，开发阶段支出同时满足以下条件的，确认为无形资产：

- A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### 2.15.2 无形资产摊销方法、摊销期限

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

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

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

#### 2.15.3 无形资产减值准备的确认标准、计提方法

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

无形资产的减值一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 15、 长期待摊费用：

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

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

### 16、 预计负债：

预计负债

#### 2.19.1 确认原则

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

- ①该义务是承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

## 2.19.2 计量方法

按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

### 17、 收入：

#### 2.20 收入

##### 2.20.1 销售商品

销售商品收入同时满足下列条件的，才能予以确认：企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### 2.20.2 提供劳务

如果劳务的开始和完成在同一会计年度内，在劳务完成时确认收入；

如果劳务的开始和完成属于不同的会计年度，按下列情况进行处理：

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

（2）在资产负债表日，劳务交易的结果不能可靠地估计。

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，应按已经发生的劳务成本金额确认收入；

B、已经发生的劳务成本预计只能得到部分补偿的，应按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入；

C、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，不确认收入。

##### 2.20.3 让渡资产使用权

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

### 18、 政府补助：

收到的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

#### 2.22.1 与收益相关的政府补助核算

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

#### 2.22.2 与资产相关的政府补助核算

确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

### 19、 递延所得税资产/递延所得税负债：

#### 2.21 递延所得税资产、递延所得税负债：

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

### 20、 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

### 21、 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	销售收入	13% 17%
营业税	营业收入	5%
城市维护建设税	增值税、营业税	5%
企业所得税	纳税所得额	25%
教育附加费	增值税、营业税	2%

## 2、 税收优惠及批文

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

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

## 3、 其他说明

## 3.1 增值税

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

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

3.1.3 根据现行增值税暂行条例规定，奶牛养殖分公司生产的原奶免征增值税。

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

3.1.5 乳制品分公司的加工收入按 17% 的税率计算销项税，生产的花色奶按 17% 的税率计算

销项税，生产的纯奶按 13% 的税率计算销项税，扣除经税务机关确认可以抵扣的进项税后缴纳增值税。

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

#### （六）会计报表附注

##### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	581,422.12	842,755.25
人民币	581,422.12	842,755.25
银行存款：	37,958,722.24	32,979,016.34
人民币	37,958,722.24	32,979,016.34
合计	38,540,144.36	33,821,771.59

##### 2、应收票据：

###### （1）应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	800,000.00	
合计	800,000.00	

##### 3、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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	19,857,920.57	33.25	397,158.40	24.83	17,918,655.05	31.53	358,373.10	24.16
按组合计提坏账准备的应收账款：								
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	2,166,414.09	3.62	796,198.20	49.77	1,294,364.92	2.28	372,739.17	25.12

其他不重大应收款项	37,707,355.00	63.13	406,361.15	25.40	37,621,630.32	66.19	752,432.61	50.72
组合小计	39,873,769.09	66.75	1,202,559.35	75.17	38,915,995.24	68.47	1,125,171.78	75.84
合计	59,731,689.66	/	1,599,717.75	/	56,834,650.29	/	1,483,544.88	/

单项金额重大的应收账款，是指期末余额在 100 万元以上的应收账款；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，是指期末余额在 100 万元以下，但账龄在一年以上的应收账款；其他单项金额不重大的应收账款，是指期末余额在 100 万元以下，且账龄在一年以内的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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 年以内小计	37,707,355.00	94.57	752,811.03	37,621,630.32	96.67	752,432.61
1 至 2 年	1,445,751.36	3.63	216,862.70	641,377.31	1.65	96,206.60
2 至 3 年	637,228.71	1.60	191,168.61	249,806.16	0.64	74,941.85
3 年以上	83,434.02	0.20	41,717.01	403,181.45	1.04	201,590.73
合计	39,873,769.09	100.00	1,202,559.35	38,915,995.24	100.00	1,125,171.79

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
北京斗山萨拉伯尔餐饮有限公司	货款	25,913.32	不能收回	否
合计	/	25,913.32	/	/

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

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。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户 1	非关联方客户	4,136,689.83	1 年以内	6.93
客户 2	非关联方客户	2,106,538.60	1 年以内	3.53
客户 3	非关联方客户	1,997,881.65	1 年以内	3.34
客户 4	非关联方客户	1,974,476.20	1 年以内	3.31
客户 5	非关联方客户	1,936,834.15	1 年以内	3.24

合计	/	12,152,420.43	/	20.35
----	---	---------------	---	-------

## (5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
福成餐饮	关键管理人员控制的企业	14,328.30	0.02
福成大酒店	母公司的控股子公司	941,448.64	1.58
福成隆泰达	关键管理人员控制的企业	26,793.21	0.04
福成房地产	同一母公司	18,122.00	0.03
合计	/	1,000,692.15	1.67

## 4、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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	1,616,649.77	34.61	320,950.65	30.29	601,286.79	15.11	300,643.40	37.78
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
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	2,478,130.33	53.06	677,495.68	63.93	1,057,514.36	26.57	431,455.50	54.21
其他不重大应收款项	576,030.42	12.33	61,240.81	5.78	2,321,362.22	58.32	63,745.87	8.01
组合小计	3,054,160.75	65.39	738,736.49	69.71	3,378,876.58	84.89	495,201.37	62.22
合计	4,670,810.52	/	1,059,687.14	/	3,980,163.37	/	795,844.77	/

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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 年以内小计	576,030.42	18.86	61,240.81	2,281,352.22	67.52	63,745.87
1 至 2 年	1,571,817.41	51.46	235,772.61	153,053.80	4.53	22,842.13
2 至 3 年	57,167.00	1.88	17,150.10	296,024.44	8.76	129,548.54
3 年以上	849,145.92	27.80	424,572.97	648,446.12	19.19	279,064.83
合计	3,054,160.75	100.00	738,736.49	3,378,876.58	100.00	495,201.37

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

(3)其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
出口退税	非关联	601,286.79	三年以上	16.65
备用金	非关联	405,002.15	一年以内	11.22
减免税款	非关联	371,283.94	两年以内	10.28
进店押金	非关联	191,885.84	一年以内	5.31
于振虎	非关联	137,623.47	三年以上	3.81
合计	/	1,707,082.19	/	47.27

5、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	13,040,359.82	99.00	16,393,863.66	99.22
1 至 2 年	53,840.00	0.41	56,650.00	0.34
2 至 3 年	3,400.00	0.03	41,946.19	0.25
3 年以上	73,352.19	0.56	31,406.00	0.19
合计	13,170,952.01	100	16,523,865.85	100

(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
供应商 1	非关联方供应商	2,911,191.78	2011 年	预付设备款
供应商 2	非关联方供应商	1,609,538.28	2011 年	预付设备款
供应商 3	非关联方供应商	1,562,244.96	2011 年	预付原材料款
供应商 4	非关联方供应商	1,397,629.65	2011 年	预付设备款
供应商 5	非关联方供应商	1,000,000.00	2011 年	预付购牛款
合计	/	8,480,604.67	/	/

(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。

(4) 预付款项的说明:

预付款项前五名总额 8,480,604.67 元, 占预付款项总额的 64.39%。预付款项期末数较期初数降低 20.29%, 主要系采购活动结算的及时性提高所致。

6、 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	49,021,520.87		49,021,520.87	43,332,029.55		43,332,029.55
在产品	1,515,000.00		1,515,000.00	2,134,432.77		2,134,432.77
库存商品	43,029,645.75		43,029,645.75	37,942,975.49		37,942,975.49
消耗性生物资产	79,678,419.55		79,678,419.55	94,329,838.12		94,329,838.12
低值易耗品	863,801.22		863,801.22	984,365.05		984,365.05
包装物	558,046.50		558,046.50	756,200.92		756,200.92
合计	174,666,433.89		174,666,433.89	179,479,841.90		179,479,841.90

7、其他流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
待摊费用	1,003,918.07	874,760.04
合计	1,003,918.07	874,760.04

8、 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:	366,907,797.50	13,857,167.62	1,392,384.19	379,372,580.93
其中: 房屋及建筑物	179,276,350.05	3,316,195.00		182,592,545.05
机器设备	110,989,096.48	9,819,849.65	220,690.00	120,588,256.13
运输工具	8,958,227.60	88,888.89		9,047,116.49
构筑物	60,382,792.62	61,000.00		60,443,792.62
电子设备	5,326,201.32	473,936.49	358,249.91	5,441,887.90
其他	1,975,129.43	97,297.59	813,444.28	1,258,982.74
		本期新	本期计提	

		增			
二、累计折旧合计:	105,682,205.35		17,059,074.77	584,515.37	122,156,764.75
其中: 房屋及建筑物	34,468,584.92		4,876,398.60		39,344,983.52
机器设备	33,859,181.96		7,065,116.84	77,598.87	40,846,699.93
运输工具	5,554,832.64		924,605.41		6,479,438.05
构筑物	28,246,404.75		3,364,052.96		31,610,457.71
电子设备	2,556,735.24		643,348.16	133,454.75	3,066,628.65
其他	996,465.84		185,552.80	373,461.75	808,556.89
三、固定资产账面净值合计	261,225,592.15	/	/	/	257,215,816.18
其中: 房屋及建筑物	144,807,765.13	/	/	/	143,247,561.53
机器设备	77,129,914.52	/	/	/	79,741,556.20
运输工具	3,403,394.96	/	/	/	2,567,678.44
构筑物	32,136,387.87	/	/	/	28,833,334.91
电子设备	2,769,466.08	/	/	/	2,375,259.25
其他	978,663.59	/	/	/	450,425.85
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	261,225,592.15	/	/	/	257,215,816.18
其中: 房屋及建筑物	144,807,765.13	/	/	/	143,247,561.53
机器设备	77,129,914.52	/	/	/	79,741,556.20
运输工	3,403,394.96	/	/	/	2,567,678.44

具				
构筑物	32,136,387.87	/	/	28,833,334.91
电子设备	2,769,466.08	/	/	2,375,259.25
其他	978,663.59	/	/	450,425.85

本期折旧额：13,857,167.62 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：8,787,732.67 元。

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司固定资产不存在账面价值低于可变现净值的情形，故未计提减值准备。

#### 9、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	8,997,363.56		8,997,363.56	255,000.00		255,000.00

##### (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	期初数	本期增加	转入固定资产	期末数
在安装设备		8,442,363.56		8,442,363.56
自建冷藏库购电缆	75,000.00			75,000.00
厂房设计费		300,000.00		300,000.00
化粪池	180,000.00			180,000.00
奶厅		2,138,787.40	2,138,787.40	
挤奶设备		6,648,945.27	6,648,945.27	
合计	255,000.00	17,530,096.23	8,787,732.67	8,997,363.56

a. 在建工程没有发现减值迹象，没有计提减值准备。

b. 本公司奶牛养殖分公司 2008 年支付化粪池项目设计费 180,000.00 元，本公司预计在未来一到两年内会继续建设。

#### 10、生产性生物资产：

##### (1) 以成本计量：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
奶牛	20,142,039.06	5,583,912.66	2,596,432.49	23,129,519.23
三、林业				
四、水产业				
合计	20,142,039.06	5,583,912.66	2,596,432.49	23,129,519.23



- a.生产性生物资产期末实物为奶牛 2159 头。  
 b.生产性生物资产期末比期初数增加 14.83%，主要系本期转入的奶牛成本较高所致。

11、无形资产：

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	46,413,900.00			46,413,900.00
土地使用权	46,413,900.00			46,413,900.00
二、累计摊销合计	8,609,437.39	1,058,745.26		9,668,182.65
土地使用权	8,609,437.39	1,058,745.26		9,668,182.65
三、无形资产账面净值合计	37,804,462.61		1,058,745.26	36,745,717.35
土地使用权	37,804,462.61		1,058,745.26	36,745,717.35
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	37,804,462.61		1,058,745.26	36,745,717.35
土地使用权	37,804,462.61		1,058,745.26	36,745,717.35

土地使用权为本公司通过河北三河福成养牛集团总公司投资转入和支付土地出让金方式取得，土地使用证号为三国用（燕开）字 2005-119 号、三国用（燕开）字 2005-120 号、三河市房权证燕字第 031880、031882、031884、031885 号的土地使用权已用于本公司银行借款抵押。

12、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	16,428,707.77		686,469.96		15,742,237.81
租赁设备安装费	412,577.57		198,037.20		214,540.37
合计	16,841,285.34		884,507.16		15,956,778.18

13、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	280,364.40	186,369.82
可抵扣亏损	11,207,776.14	12,137,064.92

小计	11,488,140.54	12,323,434.74
----	---------------	---------------

说明：本公司按照企业所得税征税项目的可抵扣亏损计算递延所得税资产。

#### 14、 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	2,279,389.65	405,928.56		25,913.32	2,659,404.89
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	2,279,389.65	405,928.56		25,913.32	2,659,404.89

#### 15、 短期借款：

##### (1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	90,000,000.00	50,000,000.00
合计	90,000,000.00	50,000,000.00

## 16、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	52,340,958.81	49,540,703.84
1-2 年	788,147.94	656,977.92
2-3 年	419,189.20	267,563.00
3 年以上	332,642.01	145,844.33
合计	53,880,937.96	50,611,089.09

(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。

## 17、预收账款：

## (1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	5,022,349.14	7,556,820.92
1-2 年	171,960.26	233,886.10
2-3 年	221,765.39	
3 年以上		
合计	5,416,074.79	7,790,707.02

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
五丰行有限公司	0.00	434,946.46

## 18、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	2,301,817.93	45,559,127.27	45,487,397.24	2,373,547.96
二、职工福利费	51,551.60	186,860.00	236,490.23	1,921.37
三、社会保险费	-5,177.80	1,844,472.32	1,891,397.06	-52,102.54
其中：1. 医疗保险费		325,254.80	356,577.20	-31,322.40
2. 基本养老保险费	-5,177.80	1,490,690.82	1,506,293.16	-20,780.14
3. 失业保险费				

4. 工伤保险费		28,526.70	28,526.70	
四、住房公积金				
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	223,814.30		26,706.30	197,108.00
合计	2,572,006.03	47,590,459.59	47,641,990.83	2,520,474.79

## 19、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	275,953.98	1,080,834.36
营业税	225.00	1,300.00
企业所得税	-124,735.63	207,746.95
个人所得税	528,559.43	1,218,368.39
城市维护建设税	82,743.15	48,343.41
教育费附加	31,364.19	29,006.05
地方教育附加税	20,909.46	
印花税	4,338.20	2,821.81
土地使用税		18,765.14
合计	819,357.78	2,607,186.11

应交税费期末数较期初数降低 68.57%，主要系提高个税起征点后个税减少及应付增值税期末减少所致。

## 20、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
股 利	87,001.45	2,405,627.08	
合计	87,001.45	2,405,627.08	/

## 21、 其他应付款：

## (1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,400,783.97	4,292,432.15
1-2 年	479,304.00	1,815,701.71
2-3 年	406,729.30	2,268,369.90
3 年以上	313,393.98	58,603.98
合计	2,600,211.25	8,435,107.74

(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

其他应付款中账龄 1 年以上的金额主要是应付促销人员的合同押金以及应付福成公寓物业公司（非关联方）的水费、蒸汽费等。

22、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		40,000,000.00
合计		40,000,000.00

(2)1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款		40,000,000.00
合计		40,000,000.00

23、股本：

单位：元 币种：人民币

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

24、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	154,880,404.76			154,880,404.76
合计	154,880,404.76			154,880,404.76

25、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	27,579,042.96	1,472,806.84		29,051,849.80
储备基金	307,422.59			307,422.59
企业发展基金	307,423.03			307,423.03

合计	28,193,888.58	1,472,806.84	29,666,695.42
----	---------------	--------------	---------------

## 26、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	10,928,223.88	/
调整后 年初未分配利润	10,928,223.88	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,728,068.42	/
减：提取法定盈余公积	1,472,806.84	
期末未分配利润	24,183,485.46	/

## 27、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	506,354,949.07	497,250,198.65
其他业务收入	15,094,679.18	8,168,114.38
营业成本	456,870,776.89	458,667,371.77

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
畜牧业	506,354,949.07	443,730,550.14	497,250,198.65	451,345,332.60
合计	506,354,949.07	443,730,550.14	497,250,198.65	451,345,332.60

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
活牛	30,014,573.02	23,356,061.59	34,631,659.20	32,472,994.42
牛肉	239,672,798.24	230,948,768.53	256,358,781.48	242,669,429.68
羊肉	20,384,612.32	15,584,399.88	24,581,096.70	20,287,737.58
肉制品	78,573,389.23	66,893,007.30	70,961,692.43	62,939,625.19
牛奶	36,979,653.47	31,550,548.15	31,594,934.11	29,927,900.85
小牛	345,000.00	12.00	390,770.00	12.00
乳制品	7,086,258.13	4,810,560.83	9,940,698.55	7,471,966.27
速食品	67,372,945.51	56,002,678.88	52,647,862.20	43,419,265.55
其他	25,925,719.15	14,584,512.98	16,142,703.98	12,156,401.06
合计	506,354,949.07	443,730,550.14	497,250,198.65	451,345,332.60

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京地区	376,675,816.46	330,089,727.71	331,913,941.16	301,272,495.36
华北地区	86,162,948.38	75,506,583.98	87,761,113.75	79,659,232.28
东北地区	14,228,612.05	12,468,861.74	22,520,138.83	20,441,137.23
华南地区	5,987,190.96	5,246,713.88	8,625,414.51	7,829,138.31
港澳地区	11,504,683.02	10,081,819.75	34,149,899.20	30,997,267.88
其它地区	11,795,698.20	10,336,843.08	12,279,691.20	11,146,061.54
合计	506,354,949.07	443,730,550.14	497,250,198.65	451,345,332.60

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户 1	36,979,653.47	7.09
客户 2	19,776,219.20	3.79
客户 3	11,888,803.35	2.28
客户 4	10,269,584.32	1.97
客户 5	9,525,070.00	1.83
合计	88,439,330.34	16.96

## 28、 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	11,682.05		营业收入
城市维护建设税	562,593.10	48,343.41	增值税、营业税
教育费附加	323,408.50	29,006.05	应纳增值税、营业税额的 3%
地方教育附加税	134,815.10		应纳增值税、营业税额的 2%
合计	1,032,498.75	77,349.46	/

## 29、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,406,563.97	11,887,037.56
折旧费	520,511.47	355,170.52
运输费	5,958,853.40	5,649,962.05
差旅费	400,515.93	593,263.81
租赁费	233,811.00	368,364.80

广告宣传费	365,586.82	1,323,732.53
销售机构经费	1,292,764.68	1,507,207.50
超市费用及促销费	4,953,811.76	5,739,176.25
其他费	1,675,145.43	997,624.19
合计	25,807,564.46	28,421,539.21

## 30、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,118,519.21	6,239,465.28
公司经费	4,742,930.27	1,441,941.12
折旧费	1,899,140.17	2,452,614.74
费用摊销	1,061,145.26	1,715,718.46
税金	802,122.79	762,980.13
中介机构费用	615,378.79	354,666.64
其他	2,156,049.98	3,554,131.60
合计	19,395,286.47	16,521,517.97

## 31、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,318,571.89	4,644,728.36
利息收入	-131,331.62	-80,644.15
加：汇兑净损失	-116,218.12	
手续费	222,112.26	223,814.92
合计	6,293,134.41	4,787,899.13

## 32、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	405,928.57	302,470.35
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	405,928.57	302,470.35

## 33、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	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	500,000.00	300,000.00	500,000.00
火灾损失赔款	3,010,000.00		3,010,000.00
其他	543,577.88	282,078.30	543,577.88
合计	4,053,577.88	582,078.30	4,053,577.88

## (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
现代农业产业中央专项资金	500,000.00	300,000.00	
合计	500,000.00	300,000.00	/

## 34、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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	38,770.72		38,770.72
其中：固定资产处置损失	38,770.72		38,770.72
其中：火灾固定资产损失		34,135,585.33	
火灾存货损失		8,554,825.97	
罚款支出		16,988.74	
其他	95,885.24	99,677.03	95,885.24
合计	134,655.96	42,807,077.07	134,655.96

## 35、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		-11,837.33
递延所得税调整	835,292.20	-12,168,242.34
合计	835,292.20	-12,180,079.67

## 36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项 目	本期数	上期数
归属本公司所有者的净利润	14,728,068.42	-33,404,753.96
已发行的普通股加权平均数	279,403,237.00	279,403,237.00
基本每股收益(每股人民币元)	0.05	-0.12
稀释每股收益(每股人民币元)	0.05	-0.12

## 37、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
备用金	1,369,730.70
加盟费及押金	852,142.00
赔偿金	3,039,143.15
其他	892,773.74
补贴收入	500,000.00
收养老保险	219,248.88
利息收入	152,390.97
合计	7,025,429.44

## (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
运费	2,116,055.61
还借款及押金	1,846,306.85
促销费	2,395,304.29
其他	8,184,278.74
公司经费	3,203,605.26
差旅费	656,598.35
汽车费用	6,495,831.70
招待费	1,449,222.39
超市费用	1,114,003.88
保险费	1,207,763.64
设备租赁费	137,143.00
福利费工会经费	412,506.57
律师审计费	465,000.00
信息披露费	432,000.00
手续费支出	226,723.21
有机奶认证费	118,600.00

董事津贴	60,000.00
合计	30,520,943.49

## 38、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	14,728,068.42	-33,404,753.96
加：资产减值准备	405,928.57	302,470.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,259,731.66	19,582,512.11
无形资产摊销	1,058,745.24	1,110,488.34
长期待摊费用摊销	884,507.16	439,451.93
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）	37,666.68	34,660,658.70
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	271,490.98	-166,534.66
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	6,304,980.92	4,766,554.81
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	835,292.20	-12,168,242.34
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,507,166.04	2,580,544.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,846,106.63	-477,236.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,425,533.69	3,121,927.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	39,699,818.73	20,347,840.18
<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	38,540,144.36	33,821,771.59
减：现金的期初余额	33,821,771.59	34,699,325.10
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	4,718,372.77	-877,553.51

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	38,540,144.36	33,821,771.59
其中：库存现金	581,422.12	842,755.25
可随时用于支付的银行存款	37,958,722.24	32,979,016.34
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	38,540,144.36	33,821,771.59

## (七) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

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

## 2、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
三河福成投资有限公司（以下简称“福成投资”）	参股股东	78984621-3
五丰行有限公司（以下简称“五丰行”）	参股股东	无
内蒙古贸发粮油食品进出口集团总公司	参股股东	73328102-2
三河福成房地产开发有限公司（以下简称“福成房地产”）	母公司的控股子公司	74340074-2
三河市福成酿酒有限公司（以下简称“福成酿酒”）	母公司的控股子公司	73436855-x

福成国际大酒店有限公司 (以下简称“福成大酒店”)	母公司的控股子公司	67852146-7
福成肥牛餐饮管理股份有限公司 (以下简称“福成餐饮”)	集团兄弟公司	68276446-1
三河市隆泰达餐饮配送有限公司 (以下简称“三河隆泰达”)	集团兄弟公司	55766618-4
三河市润成小额贷款有限公司 (以下简称“三河润成”)	集团兄弟公司	67207614-7
三河金鼎典当有限责任公司	集团兄弟公司	68277056-2

### 3、关联交易情况

#### (1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
五丰行	销售活牛	市场价	1,235,098.70	4.11	24,167,705.45	4.78
福成房地产	牛肉、乳制品	市场价	60,347.73	0.02	228,574.77	0.05
三河隆泰达	销售牛肉、肉制品、牛奶等	市场价	19,783,566.65	6.08		
福成大酒店	销售牛肉、肉制品、牛奶等	市场价	3,530,387.20	1.09	2,792,241.55	0.55
福成餐饮	销售速食品、牛奶等	市场价	736,421.29	0.99	34,732,766.29	6.87

### 4、关联方应收应付款项

#### 上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	福成餐饮	14,328.30	286.57	3,009,656.14	60,193.12
应收账款	福成大酒店	941,448.64	18,828.97	488,540.19	9,770.82
应收账款	福成隆泰达	26,793.21	535.86		
其他应收款	福成房地产			119,201.50	2,384.03
应收账款	福成房地产	18,122.00	362.44	9,900.00	198.00

#### 上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	五丰行		434,946.46
预收账款	福成房地产		468.00
其他应付款	福成房地产		788,015.20
其他应付款	三河润成		2,000,000.00

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

无

(十一) 其他重要事项:

1、 租赁

本公司肉类制品分公司自从火灾发生后,从 2009 年 4 月至 2011 年 12 月 20 日一直采取租赁北京市资源食品有限公司场地、厂房的方式进行生产。从 2012 年 1 月 1 日起,该公司租赁原三河市高楼镇砖厂的场地、厂房进行生产,租赁期限暂定三年。该砖厂为三河市高楼镇镇办集体企业,2009 年被三河福成投资有限公司收购,现为本公司控股股东三河福成投资有限公司控股企业。

(十二) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	附注(如适用)	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益				-685,965.48
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	500,000.00	现代农业产业中央专项资金	300,000.00	600,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	408,921.92	收赔偿款等	165,412.53	880,150.81
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,010,000.00	火灾保险赔偿	-42,690,411.30	
所得税影响额	-854,730.48	按照本公司应纳所得税的项目计算所得税影响额	10,661,354.76	
合计	3,064,191.44		-31,563,644.01	794,185.33

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	3.06	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.43	0.04	0.04

## 十二、备查文件目录

- 1、 载有单位负责人、会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、 载有会计师事务所盖章、会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。

董事长：李福成  
河北福成五丰食品股份有限公司  
2012年3月29日