

湖南新五丰股份有限公司

600975

2012 年半年度报告



## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、 董事会报告 .....	6
六、 重要事项 .....	9
七、 财务会计报告（未经审计） .....	14
八、 备查文件目录 .....	82

## 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) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	邱卫
主管会计工作负责人姓名	张源
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	肖立新

公司负责人邱卫、主管会计工作负责人张源及会计机构负责人（会计主管人员）肖立新声明：保证本半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 Willful Co.,Ltd.
公司的法定英文名称缩写	NWF
公司法定代表人	邱卫

(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	解李貌
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、中国证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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) 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、中国畜牧业协会副会长单位、湖南省肉类协会副会长单位、湖南省农业产业化协会副会长单位、湖南省农业产业化“131”工程项目承担企业。

## (七) 主要财务数据和指标

## 1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	848,020,265.73	754,039,920.62	12.46
所有者权益(或股东权益)	546,264,447.24	530,170,254.01	3.04
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.03	2.94	3.06
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	8,718,205.56	15,362,290.28	-43.25
利润总额	16,564,072.03	16,562,229.59	0.01
归属于上市公司股东的净利润	16,094,193.23	15,263,685.48	5.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	13,080,168.24	16,245,961.13	-19.49
基本每股收益(元)	0.09	0.08	12.50
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.07	0.09	-22.22
稀释每股收益(元)	0.09	0.08	12.50

加权平均净资产收益率 (%)	2.99	3.28	减少 0.29 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	28,330,536.39	90,480,785.49	-68.69
每股经营活动产生的现金流量净额 (元)	0.1572	0.502	-68.69

## 2、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	2,277,879.56
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	13,226.77
对外委托贷款取得的损益	4,026,207.77
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,195,463.09
所得税影响额	-1,009,858.64
少数股东权益影响额 (税后)	-97,967.38
合计	3,014,024.99

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响

报告期后，公司因实施 2011 年度资本公积金转增股本方案，从而使公司 2012 年半年度报告的每股收益及每股净资产等指标被摊薄，如按照股本变动前 180,277,020 股的总股本计算，2012 年半年度报告归属于上市公司普通股股东的每股收益和每股净资产分别为：0.09 元和 3.03 元；按照转增后的总股本 234,360,126 股计算，2012 年半年度报告归属于上市公司普通股股东的每股收益和每股净资产分别为 0.07 元和 2.33 元。

## (二) 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				40,896 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	0	0	无

中国农业大学	国有法人	1.22	2,192,355	0	0	无
华泰证券股份有限公司	国有法人	0.52	941,395	941,395	0	未知
广州移讯网络科技有限公司	未知	0.39	700,000	0	0	未知
燕晓飞	境内自然人	0.35	637,700	637,700	0	未知
王宝财	境内自然人	0.34	612,500	612,500	0	未知
中国建设银行股份有限公司—鹏华价值精选股票型证券投资基金	其他	0.29	529,848	529,848	0	未知
中国建设银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	其他	0.27	495,154	70,354	0	未知
宁贤民	境内自然人	0.27	485,000	485,000	0	未知
NAM KWONG CEREALS OILS AND FOODSTUFFS COMPANY LIMITED	境外法人	0.24	438,471	0	0	无
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		
中国农业大学		2,192,355		人民币普通股		
华泰证券股份有限公司		941,395		人民币普通股		
广州移讯网络科技有限公司		700,000		人民币普通股		
燕晓飞		637,700		人民币普通股		
王宝财		612,500		人民币普通股		
中国建设银行股份有限公司—鹏华价值精选股票型证券投资基金		529,848		人民币普通股		
中国建设银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金		495,154		人民币普通股		
宁贤民		485,000		人民币普通股		
NAM KWONG CEREALS OILS AND FOODSTUFFS COMPANY LIMITED		438,471		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知上述流通股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。

## 四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2012 年 2 月 27 日，经公司第三届董事会第三十五次会议审议通过，聘任张源先生为公司财务总监，任期同第三届董事会任期。

2012 年 3 月 30 日，公司收到董事谢晓娅女士的书面辞职报告，因个人已退休原因，向公司董事会辞去本公司董事职务及董事会审计委员会委员职务。

## 五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2012 年上半年，由于生猪价格持续下跌，而主要原料价格不断上涨，养殖成本增加，公司面临较大经营压力。面对困难，公司继续秉承“创新驱动，转型升级”的战略指导思想，通过狠抓内部管理、严控成本，抢抓外部机遇、进一步完善生猪产业链，努力推动公司各项业务的稳定发展。同时，公司获评中国畜牧行业“百强优秀企业”，行业影响力进一步提高。

报告期内，公司实现营业收入 48,285.23 万元，较上年同期增长 19.12%；利润总额 1,656.41 万元，较上年同期增长 0.01%；归属于母公司所有者的净利润 1,609.42 万元，较上年同期增长 5.44%。

报告期内，公司重点做了如下工作：

一、进一步延伸产业链，为公司未来的快速发展奠定坚实基础

报告期内，公司抓住机遇，成功收购湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司 55% 的股权，并通过增资，投资建设湖南长株潭广联生猪交易市场项目。该项目将为公司打通生猪全产业链上的屠宰环节，实现向生猪、肉类制品加工双向延伸，弥补公司在屠宰及冷库、冷冻品交易市场等冷链物流中的缺失环节。

携手北京现代农装科技股份有限公司，于 2012 年 5 月 18 日合资成立中机华丰（北京）科技有限公司。公司出资 810 万元，占合资公司的 45% 的股权。中机华丰（北京）科技有限公司的经营范围包括技术推广；技术服务；技术咨询；技术转让；技术开发。合资公司的成立，有利于公司利用现代农装科技股份有限公司在畜牧机械方面的技术、品牌、人才等资源优势，迅速进入畜牧机械领域。

上述举措进一步完善了公司现有的生猪产业业务模块，为实现将公司打造成为湖南最大、最具经营特色的猪肉产业上市公司的战略目标打下夯实的基础。

二、降本提量强管理，养殖板块沉稳应对猪价低迷

报告期内，面对猪价行情的低迷以及南方地区持续的阴雨天气，防疫形势严峻的复杂局面，养殖板块沉稳应对，通过严抓生产管理和疫病防控，鼓励生产创新，强化团队建设等措施，确保了生产状况的稳定，有效降低了成本，增加了同期出栏。

三、把握出口节奏，扩大内销渠道，生猪内外贸一体化稳步发展

受国内供港生猪数量增加的影响，上半年前 1—4 月生猪供港出口出现销售价格倒挂现象。为保证公司出口业务的顺利开展，公司根据国内及港澳两地生猪价格的变化情况，加强与代理行的沟通与协调，及时把握市场行情和出口节奏。在 5—6 月出口优势显现时，及时调整内外销货源，争取公司效益的最大化。

进一步拓宽生猪内销渠道。报告期内，公司积极开发本地销售渠道，抓住当地政府组织的定点屠宰场业务洽谈的契机，扩大内销客户。同时，进一步开发广东生猪批发市场，增加定点挂牌批发点。

四、鲜肉业务持续发展

报告期内，通过增设品牌门店、不断丰富宅配品种、加大营销宣传等措施，公司鲜肉业务持续发展，U 鲜实体业务规模在 2011 年基础上逐步壮大，盈利能力也得到提高。U 鲜商

标被选为湖南省著名商标，同时 U 鲜公司被评选为“湖南省省属监管企业文明窗口单位”。

#### 五、进一步加强人才梯队建设和企业文化建设

1、人才梯队建设日臻完善。报告期内，顺利完成公司总部、饲料、鲜肉板块二级梯队人才选拔和养殖板块一、二、三级技术职务评定，构建出公司经理级梯队人才队伍和养殖板块各类别核心技术人才队伍。通过以上的选拔和后续培训，有利于充分挖掘公司内部存量人力资源，打造一支品德优良、业务精湛、潜力突出的梯队人才队伍。

2、企业文化建设稳步推进。报告期内，以“创新驱动，转型升级”为主线，公司开展了弘扬雷锋精神、展现公司风貌的系列活动，各部门、各分子公司涌现出一批学雷锋先进模范，通过树典型、宣海报、读箴言等方式，实现了将学雷锋活动与公司九大文化体系的紧密结合，增强了公司员工的凝聚力和执行力。

报告期内各主要业务模块完成情况如下：

1、生猪出口：本期完成出口 6.23 万头，较上年同期本期减少 1.35 万头，减少 17.81%，其中自有猪场出口 4.70 万头，较上年同期减少 0.22 万头，减少 4.47%。

2、生猪销售：报告期内，公司完成国内销售收入 19,801.38 万元，实现主营业务利润 2,564.25 万元。

3、饲料营销：完成饲料销售 12,760 吨，较上年同期度减少 34.63%，完成销售收入 4,926.31 万元，收入与去年同期比减少 23.42%；实现主营业务利润 663.50 万元。

4、原料贸易：完成销售收入 6,088.32 万元，较上年同期上升 32.71%，实现主营业务利润 310.96 万元。

5、鲜肉业务：本期完成销售收入 4,636.60 万元，较上年同期增加 0.73%，实现主营业务利润 845.81 万元。

6、冻肉销售：期实现销售收入 2,508.48 万元，较上年同期增加 13.62%，实现主营业务利润-18.17 万元。

7、投资业务：报告期内，委托贷款投资方面取得了投资收益 402.62 万元。

#### （二）公司主营业务及其经营状况

##### 1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
畜牧业	301,100,147.88	272,046,889.92	9.65	32.75	48.28	减少 9.46 个百分点
饲料加工	49,263,137.65	42,628,152.59	13.47	-23.42	-25.06	增加 1.90 个百分点
批发和零售	132,334,011.66	120,947,934.13	8.60	16.10	12.04	增加 3.31 个百分点
分产品						
生猪出口收入	103,086,337.81	99,675,578.50	3.31	-20.30	-19.78	减少 0.62 个百分点
生猪内销收入	198,013,810.07	172,371,311.42	12.95	103.16	191.11	减少 26.30 个百分点
饲料销售	49,263,137.65	42,628,152.59	13.47	-23.42	-25.06	增加 1.90 个百分点



鱼粉及其他商品销售	60,883,180.26	57,773,557.03	5.11	32.71	27.47	增加 3.90 个百分点
鲜肉	46,366,014.15	37,907,887.67	18.24	0.73	-9.96	增加 9.71 个百分点
冻肉	25,084,817.25	25,266,489.43	-0.72	13.62	23.10	减少 7.75 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 0 万元。

## 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(%)
港、澳地区	103,086,337.81	-20.30
国内	379,610,959.38	37.65

(1)报告期畜牧业收入占主营业务收入的比例为 62.38%，畜牧业收入比上年同期增加 32.75 个百分点。原因：随着公司养殖规模的扩大，生猪销量逐渐增加，导致营业收入增长。

(2) 报告期饲料销售收入占主营业务收入的比例为 10.21%，饲料销售收入比上年同期下降 23.42 个百分点。原因：原料成本上涨，饲料销量下降。

(3) 报告期批发和零售的营业收入占主营业务收入总额的 27.41%，批发和零售的营业收入比上年同期增加 16.10 个百分点，主要是由于原料贸易的销售及冻肉销售增加所致。

(4) 报告期内，公司前五名客户销售收入的总额为 12981.12 万元，占本公司本期全部销售收入总额的 26.88%。

## 3、 公司在经营中出现的问题与困难

报告期内，生猪价格快速回落，主要原料价格大幅上涨给公司经营带来压力。

应对措施：公司坚持国内国外两个市场并举，采取多渠道、多品种的销售策略，进一步完善产业链，深化内外贸一体化，在稳定港澳出口的同时大力开拓国内市场；持续创新养殖技术和管理模式，降低成本。公司通过以上措施尽量对冲生猪价格波动对公司经营造成的影响。

## (三)公司投资情况

### 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 2、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司	54,750,000.00	100.00	-850,556.66
中机华丰（北京）科技有限公司	8,100,000.00	100.00	
合计	62,850,000.00	/	/

(1) 经公司第三届董事会第三十四次会议审议通过，为进一步完善公司生猪产业链，弥

补屠宰及冷库、冷冻品交易市场等冷链物流缺失环节，公司以审计评估值为参考，以 3000 万元人民币收购湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司（以下简称“广联公司”）55%的股权，获得广联公司控股权、经营权。本公司已于 2012 年 3 月 2 日支付股权转让款 3000 万元，并办理了相应的财产权交接手续。

为支持广联公司投资建设湖南长株潭广联生猪交易市场建设项目，经公司第三届董事会第三十七次会议及 2012 年第一次临时股东大会审议通过，广联公司全体股东按照出资比例向广联公司同比例增资共计 4,500 万元。本次增资中，公司按照广联公司出资比例向广联公司同比例增加投资 2,475 万元，其余股东自然人周银香、李焕炎等按出资比例向广联公司同比例增加投资共计 2,025 万元，增资后广联公司注册资本为 1 亿元，公司仍持有广联公司 55% 的股权，自然人股东仍共计持有广联公司 45% 的股权。4 月 25 日，公司支付增资款 2475 万元。

(2) 报告期内，公司与现代农装科技股份有限公司合资成立中机华丰（北京）科技有限公司，公司出资 810 万元，占合资公司的 45% 的股权。

#### (四) 公司财务状况、经营成果分析

##### 1、完成盈利预测的情况

单位:元 币种:人民币

	盈利预测（本报告期）	本报告期实际数
主营收入	518,010,000.00	482,697,297.19
利润总额	12,850,000.00	16,564,072.03

##### 2、完成经营计划情况

单位:元 币种:人民币

	原拟订的本报告期经营计划	本报告期实际数
收入	518,010,000.00	482,697,297.19

##### 3、报告期内现金分红政策的制定及执行情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及湖南证监局《关于转发中国证监会〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉的通知》要求，公司已进一步修改完善了《公司章程》，在《公司章程》利润分配相关条款中明确和清晰了现金分红的标准和比例，完备了相关的决策程序和机制，以充分维护中小股东和投资者的合法权益。《公司章程》（修正案）已经公司第三届董事会第四十次会议及 2012 年第二次临时股东大会审议通过。

## 六、重要事项

### 1、公司治理的情况

公司的公司治理实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

报告期内，为加强公司内部控制体系建设，贯彻实施财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》，公司结合实际情况，制定了内部控制规范实施工作方案，并经公司第三届董事会第三十六次会议审议通过。

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及湖南证监局《关于转发中国证监会〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉的通知》要求，公司进一步修改完善了《公司章程》，在《公司章程》利润分配相关条款中明确和清晰了现金

分红的标准和比例，完备了相关的决策程序和机制，以充分维护中小股东和投资者的合法权益。《公司章程》（修正案）已经公司第三届董事会第四十次会议及 2012 年第二次临时股东大会审议通过。

## 2、报告期实施的利润分配方案执行情况

2012 年 5 月 29 日，公司召开的 2011 年年度股东大会审议通过了《关于审议公司 2011 年度利润分配及公积金转增股本的议案》：随着公司业务规模的不断扩大，对流动资金需求相应增大。2012 年度，公司计划对生猪养殖、饲料生产、肉品经营等传统项目进行更新改造，并计划在新猪厂项目和新肉品项目投入资金，公司拟使用未分配利润补充公司流动资金，2011 年度不进行现金红利分配。

但综合考虑公司的长远发展、回报公司股东等因素，公司拟以 2011 年末总股本 180,277,020 股为基数，以资本公积金每 10 股转增 3 股，共计转增 54,083,106 股。本次资本公积金转增股本方案实施后，公司总股本将由 180,277,020 股增至 234,360,126 股。公司将在本议案经股东大会通过之日起二个月内实施前述方案。

2012 年 7 月 2 日，公司披露了资本公积金转增股本的实施公告，新增无限售条件流通股股份于 2012 年 7 月 9 日上市流通。

## 3、重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 4、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

## 5、公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

### (1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券投资比例 (%)	报告期损益 (元)
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	13,226.77
合计					/		100	13,226.77

## 6、资产交易事项

### (1) 收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
------------	-------	-----	--------	-----------------------	------------------------------------	--------------------	----------	-----------------	-----------------	---------------------------	------

湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司	湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司 55% 的股权	2012 年 3 月 2 日	30,000,000.00	-850,556.66		否	以审计评估值为参考	是	是	-5.28	
-------------------	---------------------------	----------------	---------------	-------------	--	---	-----------	---	---	-------	--

经公司第三届董事会第三十四次会议审议通过，为进一步完善公司生猪产业链，弥补屠宰及冷库、冷冻品交易市场等冷链物流缺失环节，公司以审计评估值为参考，以 3000 万元人民币收购湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司（以下简称“广联公司”）55% 的股权，获得广联公司控股权、经营权。本公司已于 2012 年 3 月 2 日支付股权转让款 3000 万元，并办理了相应的财产权交接手续。

为支持广联公司投资建设湖南长株潭广联生猪交易市场建设项目，经公司第三届董事会第三十七次会议及 2012 年第一次临时股东大会审议通过，广联公司全体股东按照出资比例向广联公司同比例增资共计 4,500 万元。本次增资中，公司按照广联公司出资比例向广联公司同比例增加投资 2,475 万元，其余股东自然人周银香、李焕炎等按出资比例向广联公司同比例增加投资共计 2,025 万元，增资后广联公司注册资本为 1 亿元，公司仍持有广联公司 55% 的股权，自然人股东仍共计持有广联公司 45% 的股权。4 月 25 日，公司支付增资款 2475 万元。

## 7、报告期内公司重大关联交易事项

### （1）其他重大关联交易

2011 年 8 月 18 日，公司第三届董事会第二十九次会议审议通过了《关于控股子公司租赁生产经营所需土地使用权的议案》，子公司湖南大齐牧业有限公司与湖南省粮油食品进出口集团有限公司签署了《土地使用权租赁协议》，大齐牧业租赁湖南省粮油食品进出口集团有限公司位于湘潭市岳塘区面积为 67858.10 平方米的两宗工业用地使用权，租赁期限为 3 年，自 2011 年 3 月 16 日起至 2014 年 3 月 15 日止，租金为每年 260 万元，每年的 12 月 31 日前支付完毕；大齐牧业本期已向湖南省粮油食品进出口集团有限公司支付一年（自 2012 年 3 月 16 日起至 2013 年 3 月 15 日）的租金 260 万。

## 8、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

本报告期公司无托管事项。

### ② 承包情况

本报告期公司无承包事项。

### ③ 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

### （2）担保情况

本报告期公司无担保事项。

(3) 委托理财及委托贷款情况

①委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

②委托贷款情况

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
湖南长海数码科技发展股份有限公司	60,000,000	1年	19	否	否	否	否	否		10,896,120.01	10,896,120.01
湖南协盛医院	4,000,000	1年	18	否	否	否	否	否		689,120.00	689,120.00

(1)湖南长海数码科技发展股份有限公司(以下简称"长海数码")委托贷款额度为 6000 万元,贷款期限为 2011 年 4 月 27 日至 2012 年 4 月 26 日,贷款年利率为 19%,并以其拥有的长沙市经济技术开发区板仓路一宗土地使用权(面积 18894 m<sup>2</sup>(28.34 亩))提供抵押,此外其母公司长海集团以持有的长海数码股权以及持有的长沙经济技术开发区投资控股有限公司、长沙麓谷创业投资管理有限公司股权作为质押;长海数码的实质控制人唐畋甸承担连带保证责任。截止至报告期末,该项目本息全部收回。

(2)湖南协盛医院委托贷款额度为 400 万元,贷款期限为 2011 年 4 月 29 日至 2012 年 4 月 28 日,贷款年利率为 18%,其控股股东唐西凯以持有的长沙协盛医院股权作为质押并个人承担不可撤销连带保证责任。截止至报告期末,该项目本息全部收回。

(4) 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

9、承诺事项履行情况

(1) 本报告期或持续到报告期内,上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

10、聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)

11、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

本报告期公司及其董事、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。

12、其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

### 13、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
收到国家储备肉价差补贴的公告	上海证券报 B35 版	2012 年 1 月 5 日	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2012-01-05/600975_20120105_1.pdf">http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2012-01-05/600975_20120105_1.pdf</a>
委托贷款变更公告	上海证券报 B28 版	2012 年 2 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2012-02-11/600975_20120211_1.pdf">http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2012-02-11/600975_20120211_1.pdf</a>
公司第三届董事会第三十四次会议决议公告	上海证券报 B18 版	2012 年 2 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2012-02-15/600975_20120215_1.pdf">http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2012-02-15/600975_20120215_1.pdf</a>
公司收购股权公告	上海证券报 B18 版	2012 年 2 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2012-02-15/600975_20120215_2.pdf">http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2012-02-15/600975_20120215_2.pdf</a>
公司第三届董事会第三十五次会议决议公告	上海证券报 B64 版	2012 年 2 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2012-02-28/600975_20120228_1.pdf">http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2012-02-28/600975_20120228_1.pdf</a>
委托贷款变更公告	上海证券报 B42 版	2012 年 3 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2012-03-20/600975_20120320_1.pdf">http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2012-03-20/600975_20120320_1.pdf</a>
公司 2011 年度业绩快报	上海证券报 B12 版	2012 年 3 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2012-03-29/600975_20120329_1.pdf">http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2012-03-29/600975_20120329_1.pdf</a>
公司第三届董事会第三十六次会议决议公告	上海证券报 B13 版	2012 年 3 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2012-03-31/600975_20120331_1.pdf">http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2012-03-31/600975_20120331_1.pdf</a>
关于董事辞职的公告	上海证券报 B13 版	2012 年 3 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2012-03-31/600975_20120331_2.pdf">http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2012-03-31/600975_20120331_2.pdf</a>
公司第三届董事会第三十七次会议决议公告暨召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	上海证券报 B51 版、中国证券报 B022 版、证券时报 B18 版	2012 年 4 月 7 日	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2012-04-07/600975_20120407_1.pdf">http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2012-04-07/600975_20120407_1.pdf</a>
关于公司控股子公司投资建	上海证券报 B51 版、中国	2012 年 4 月 7 日	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2012-04-07/600975_20120407_2.pdf">http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2012-04-07/600975_20120407_2.pdf</a>

设湖南长株潭广联生猪交易市场建设项目及进行相关增资的公告	证券报 B022 版、证券时报 B18 版	日	
公司第三届董事会第三十八次会议决议公告	上海证券报 B36 版、中国证券报 B060 版、证券时报 D51 版	2012 年 4 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2012-04-17/600975_20120417_1.pdf">http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2012-04-17/600975_20120417_1.pdf</a>
公司第三届监事会第十五次会议暨 2011 年监事会年度会议决议公告	上海证券报 B36 版、中国证券报 B060 版、证券时报 D51 版	2012 年 4 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2012-04-17/600975_20120417_2.pdf">http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2012-04-17/600975_20120417_2.pdf</a>
公司 2012 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 B167 版、中国证券报 B011 版、证券时报 D27 版	2012 年 4 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2012-04-24/600975_20120424_1.pdf">http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2012-04-24/600975_20120424_1.pdf</a>
公司关于召开 2011 年年度股东大会的通知	上海证券报 B16 版、中国证券报 B010 版、证券时报 D34 版	2012 年 5 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2012-05-09/600975_20120509_1.pdf">http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2012-05-09/600975_20120509_1.pdf</a>
公司 2011 年年度股东大会决议公告	上海证券报 B17 版、中国证券报 B006 版、证券时报 D39 版	2012 年 5 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2012-05-30/600975_20120530_1.pdf">http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2012-05-30/600975_20120530_1.pdf</a>

## 七、财务会计报告（未经审计）

### （一）财务报表

合并资产负债表  
2012 年 6 月 30 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	7-1	132,641,015.64	74,361,424.41
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	7-2	27,294,432.39	25,235,925.80
预付款项	7-4	84,943,139.15	96,965,932.63
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	7-3	22,628,297.01	23,032,839.95
买入返售金融资产			
存货	7-5	193,352,011.13	217,790,012.68
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7-6	5,163,593.90	67,855,108.99
流动资产合计		466,022,489.22	505,241,244.46
<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	7-8	8,200,000.00	100,000.00
投资性房地产			
固定资产	7-9	204,699,626.44	209,598,164.08
在建工程	7-10	75,214,095.85	4,054,978.65
工程物资			
固定资产清理		8,152.20	
生产性生物资产	7-11	15,300,940.45	14,835,326.67
油气资产			



无形资产	7-12	76,065,032.10	17,700,153.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7-13	291,008.68	337,941.40
递延所得税资产	7-14	2,218,920.79	2,172,112.27
其他非流动资产			
非流动资产合计		381,997,776.51	248,798,676.16
资产总计		848,020,265.73	754,039,920.62
<b>流动负债：</b>			
短期借款	7-16	100,804,000.00	70,663,560.00
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	7-17		1,000,000.00
应付账款	7-18	12,820,092.82	31,244,716.05
预收款项	7-19	15,745,194.82	20,963,660.79
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	7-20	14,122,170.28	31,495,789.93
应交税费	7-21	5,767,922.74	7,168,712.97
应付利息			
应付股利			
其他应付款	7-22	46,600,310.33	33,243,930.64
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		195,859,690.99	195,780,370.38
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	7-23	29,500,000.00	
应付债券			
长期应付款			

专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	7-24	22,123,532.57	18,687,946.98
非流动负债合计		51,623,532.57	18,687,946.98
负债合计		247,483,223.56	214,468,317.36
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	7-25	180,277,020.00	180,277,020.00
资本公积	7-26	222,348,685.79	222,348,685.79
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	7-27	34,450,313.82	34,450,313.82
一般风险准备			
未分配利润	7-28	109,188,427.63	93,094,234.40
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		546,264,447.24	530,170,254.01
少数股东权益		54,272,594.93	9,401,349.25
所有者权益合计		600,537,042.17	539,571,603.26
负债和所有者权益 总计		848,020,265.73	754,039,920.62

法定代表人：邱卫 主管会计工作负责人：张源 会计机构负责人：肖立新

### 母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 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		64,796,447.67	49,977,690.92
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	11-1	31,143,704.95	22,298,700.95
预付款项		76,327,818.57	94,039,733.30
应收利息			
应收股利			

其他应收款	11-2	5,430,783.44	12,181,398.46
存货		189,354,908.35	207,459,533.24
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,958,110.89	2,206,218.80
流动资产合计		371,011,773.87	388,163,275.67
<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	11-3	145,438,874.00	82,588,874.00
投资性房地产			
固定资产		191,776,570.73	195,814,720.39
在建工程		3,039,095.52	3,882,513.65
工程物资			
固定资产清理		8,152.20	
生产性生物资产		12,879,038.78	12,428,839.55
油气资产			
无形资产		16,941,906.87	16,955,256.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		291,008.68	337,941.40
递延所得税资产		484,223.81	351,506.90
其他非流动资产			
非流动资产合计		370,858,870.59	312,359,652.43
资产总计		741,870,644.46	700,522,928.10
<b>流动负债：</b>			
短期借款		70,000,000.00	60,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			1,000,000.00
应付账款		17,596,454.77	36,851,954.22
预收款项		17,064,688.29	32,577,639.65
应付职工薪酬		13,516,126.08	28,224,349.93
应交税费		422,756.60	-21,049.22
应付利息			
应付股利			

其他应付款		90,499,460.14	26,307,946.47
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		209,099,485.88	184,940,841.05
<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		17,892,532.57	18,287,946.98
非流动负债合计		17,892,532.57	18,287,946.98
负债合计		226,992,018.45	203,228,788.03
<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		34,450,313.82	34,450,313.82
一般风险准备			
未分配利润		77,802,606.40	60,218,120.46
所有者权益（或股东权益） 合计		514,878,626.01	497,294,140.07
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		741,870,644.46	700,522,928.10

法定代表人：邱卫 主管会计工作负责人：张源 会计机构负责人：肖立新

## 合并利润表

2012 年 1—6 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		482,852,342.43	405,349,952.17
其中：营业收入	7-29	482,852,342.43	405,349,952.17
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		478,173,571.41	389,448,532.65
其中：营业成本	7-29	435,634,009.27	348,341,382.64
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	7-30		49,183.31
销售费用	7-31	19,291,661.15	18,022,737.87
管理费用	7-32	20,103,604.01	20,949,413.75
财务费用	7-33	2,736,840.69	2,647,408.44
资产减值损失	7-35	407,456.29	-561,593.36
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）	7-34	4,039,434.54	-539,129.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-2,426,366.07
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		8,718,205.56	15,362,290.28
加：营业外收入	7-36	12,553,622.32	6,969,026.91
减：营业外支出	7-37	4,707,755.85	5,769,087.60
其中：非流动资产处置损失		192,338.30	361,810.43
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		16,564,072.03	16,562,229.59
减：所得税费用	7-38	598,633.12	544,688.44

五、净利润（净亏损以“－”号填列）		15,965,438.91	16,017,541.15
归属于母公司所有者的净利润		16,094,193.23	15,263,685.48
少数股东损益		-128,754.32	753,855.67
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	7-39	0.09	0.08
（二）稀释每股收益		0.09	0.08
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		15,965,438.91	16,017,541.15
归属于母公司所有者的综合收益总额		16,094,193.23	15,263,685.48
归属于少数股东的综合收益总额		-128,754.32	753,855.67

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：邱卫 主管会计工作负责人：张源 会计机构负责人：肖立新

### 母公司利润表

2012 年 1—6 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	11-4	452,420,738.18	436,162,777.15
减：营业成本	11-4	412,007,044.47	392,113,790.16
营业税金及附加			4,093.65
销售费用		10,477,801.62	9,787,518.86
管理费用		15,172,273.15	18,052,121.08
财务费用		2,666,880.83	1,535,066.68
资产减值损失		299,189.99	1,153,392.73
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	11-5	97.64	-2,421,339.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-2,426,366.07
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		11,797,645.76	11,095,454.07
加：营业外收入		9,488,117.22	3,120,218.87
减：营业外支出		3,833,993.95	4,605,796.25
其中：非流动资产处置损失		135,328.89	124,548.50
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		17,451,769.03	9,609,876.69

减：所得税费用		-132,716.91	66,843.04
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		17,584,485.94	9,543,033.65
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		17,584,485.94	9,543,033.65

法定代表人：邱卫 主管会计工作负责人：张源 会计机构负责人：肖立新

### 合并现金流量表

2012 年 1—6 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		480,524,176.00	447,173,848.46
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		6,508,799.72	2,240,507.57
收到其他与经营活动	7-40	20,874,425.59	36,140,292.60

有关的现金			
经营活动现金流入小计		507,907,401.31	485,554,648.63
购买商品、接受劳务支付的现金		402,396,139.59	342,922,622.54
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		42,287,188.05	24,973,147.88
支付的各项税费		3,415,700.99	2,761,432.05
支付其他与经营活动有关的现金	7-40	31,477,836.29	24,416,660.67
经营活动现金流出小计		479,576,864.92	395,073,863.14
经营活动产生的现金流量净额		28,330,536.39	90,480,785.49
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		68,550,000.00	2,008,653.81
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		4,706,224.90	2,215,294.50
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	7-40	4,318,410.04	1,772,031.54
投资活动现金流入		77,574,634.94	5,995,979.85



小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,463,481.78	30,779,325.09
投资支付的现金		67,350,000.00	72,161,240.86
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		94,813,481.78	102,940,565.95
投资活动产生的现金流量净额		-17,238,846.84	-96,944,586.10
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		20,250,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		20,250,000.00	
取得借款收到的现金		110,804,000.00	
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		131,054,000.00	
偿还债务支付的现金		81,163,560.00	32,041,401.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,702,538.32	2,362,775.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		83,866,098.32	34,404,177.02
筹资活动产生的现金流量净额		47,187,901.68	-34,404,177.02

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		58,279,591.23	-40,867,977.63
加：期初现金及现金等价物余额		74,361,424.41	119,319,484.11
六、期末现金及现金等价物余额		132,641,015.64	78,451,506.48

法定代表人：邱卫 主管会计工作负责人：张源 会计机构负责人：肖立新

### 母公司现金流量表

2012 年 1—6 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		431,619,046.01	487,183,365.66
收到的税费返还		6,508,799.72	2,240,507.57
收到其他与经营活动有关的现金		61,772,935.48	6,392,621.25
经营活动现金流入小计		499,900,781.21	495,816,494.48
购买商品、接受劳务支付的现金		370,107,235.66	354,483,134.56
支付给职工以及为职工支付的现金		33,851,976.54	19,833,024.32
支付的各项税费		571,020.80	1,147,405.74
支付其他与经营活动有关的现金		24,785,429.14	79,205,710.00
经营活动现金流出小计		429,315,662.14	454,669,274.62
经营活动产生的现金流量净额		70,585,119.07	41,147,219.86
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		50,000.00	
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		2,555,386.60	1,780,922.20
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		2,605,386.60	1,780,922.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,924,140.03	30,604,538.18
投资支付的现金		62,850,000.00	8,161,240.86
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		65,774,140.03	38,765,779.04
投资活动产生的现金流量净额		-63,168,753.43	-36,984,856.84
<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		80,000,000.00	
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		80,000,000.00	
偿还债务支付的现金		70,000,000.00	32,041,401.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,597,608.89	1,573,597.11
支付其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流出小计		72,597,608.89	33,614,998.45
筹资活动产生的现金流量净额		7,402,391.11	-33,614,998.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		14,818,756.75	-29,452,635.43
加：期初现金及现金等价物余额		49,977,690.92	47,301,574.35
六、期末现金及现金等价物余额		64,796,447.67	17,848,938.92

法定代表人：邱卫 主管会计工作负责人：张源 会计机构负责人：肖立新

### 合并所有者权益变动表

2012 年 1—6 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			34,450,313.82		93,094,234.40		9,401,349.25	539,571,603.26
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	180,277,020.00	222,348,685.79			34,450,313.82		93,094,234.40		9,401,349.25	539,571,603.26
三、本期增减变动金							16,094,193.23		44,871,245.68	60,965,438.91

额（减少以“-”号填列）									
（一）净利润						16,094,193.23		-128,754.32	15,965,438.91
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						16,094,193.23		-128,754.32	15,965,438.91
（三）所有者投入和减少资本								45,000,000.00	45,000,000.00
1. 所有者投入资本								45,000,000.00	45,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配									
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									
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	180,277,020.0 0	222,348,685.7 9			34,450,313. 82		109,188,42 7.63	54,272,594. 93	600,537,042.1 7

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		
一、上 年年末 余额	180,277,020.0 0	222,348,685.7 9			28,425,703. 77		27,063,400. 69	9,360,266.2 8	467,475,076.5 3
加: 会									

计政策 变更									
前期差 错更正									
其他									
二、本 年年初 余额	180,277,020.0 0	222,348,685.7 9		28,425,703. 77		27,063,400. 69		9,360,266.2 8	467,475,076.5 3
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “-” 号填 列）						15,263,685. 48		753,855.67	16,017,541.15
（一） 净利润						15,263,685. 48		753,855.67	16,017,541.15
（二） 其他综 合收益									
上述 （一） 和（二） 小计						15,263,685. 48		753,855.67	16,017,541.15
（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. 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									
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	180,277,020.0 0	222,348,685.7 9		28,425,703. 77		42,327,086. 17		10,114,121. 95	483,492,617.6 8

法定代表人：邱卫 主管会计工作负责人：张源 会计机构负责人：肖立新

#### 母公司所有者权益变动表



2012 年 1—6 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			34,450,313.82		60,218,120.46	497,294,140.07
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	180,277,020.00	222,348,685.79			34,450,313.82		60,218,120.46	497,294,140.07
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							17,584,485.94	17,584,485.94
(一)净利润							17,584,485.94	17,584,485.94
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							17,584,485.94	17,584,485.94
(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								

利润分配								
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								
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	180,277,020.00	222,348,685.79			34,450,313.82		77,802,606.40	514,878,626.01

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			28,425,703.77		5,996,630.03	437,048,039.59
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			28,425,703.77		5,996,630.03	437,048,039.59
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							9,543,033.65	9,543,033.65
(一) 净利润							9,543,033.65	9,543,033.65
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							9,543,033.65	9,543,033.65
(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. 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								
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	180,277,020.00	222,348,685.79			28,425,703.77		15,539,663.68	446,591,073.24

法定代表人：邱卫 主管会计工作负责人：张源 会计机构负责人：肖立新

## （二）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）、湖南润丰投资管理有限公司（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）、湘潭健丰食品有限公司（以下简称健丰食品）、湖南大齐畜牧有限公司（以下简称大齐畜牧）、湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司（以下简称广联公司），九个控股子公司。

（三）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

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。

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

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：

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。

#### 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：

##### 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。

##### 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。

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。

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。

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	金额 100 万元以上(含)的应收账款或金额 30 万元以上(含)的其他应收款项
------------------	--

单项金额重大并单项计提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。
----------------------	---------------------------------------

(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
账龄分析法组合	账龄。
应收政府补贴款组合	应收政府补贴款。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
应收政府补贴款组合	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）	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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异。
坏账准备的计提方法	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。

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) 投资成本确定

同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。

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。

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:

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。

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。

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:

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。

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。

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：

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。

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	28.57-66.67

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：

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。

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	摊销年限（年）
土地使用权	按使用年限
应用软件	3-10 年

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。

#### 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：

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。

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、收入：

##### 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。

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。

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。

21、政府补助：

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。

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。

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；用于补偿以前期间的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债：

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。

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。

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。

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。

23、经营租赁、融资租赁：

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。

#### 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。

### 24、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

### 25、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

无

#### (2) 未来适用法

无

#### (四) 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%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	1.5%

##### 2、税收优惠及批文

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》有关规定，对取得的牲畜、家禽的饲养项目及农产品初加工项目所得免征企业所得税。

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牲猪销售增值税。

(五) 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:万元 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	500	食品批发、牲猪购销(不含屠宰); 经营进出口业务。	500		100	100	是			
衡阳新五丰畜牧发展有限公司	控股子公司	衡阳市	牲猪养殖	260	畜牧的养殖、收购和销售;	156		60	60	是	52.26		

司					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。								
湖南润丰投资管理有限公司	全资子公司	长沙市	投资管理	5,000	高新技术成果产业化和高新技术投资，投资管理、财务管理，资本运营的咨询服务（国家法律、法规、政策限制的项目除外）。	5,000		100	100	是			
湖南惠尔丰工贸有限公司	全资子公司	长沙市	商业	300	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。	300		100	100	是			
湖南优鲜食品有限公司	全资子公司	长沙市	商业	500	预包装食品的批发兼零售（有效期至2012年9月8日），牲猪购销（不含屠宰），自营	500		100	100	是			

					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。								
--	--	--	--	--	-------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 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	牲猪养殖	384	牲猪饲养、发运、销售及各种饲料的原材料销售	384		100	100	是			

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 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	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	从母公司所有者权益
-------	-------	-----	------	------	------	---------	--------	----------	-------	--------	--------	--------	-----------



						子公司净投资的其他项目余额		(%)			中用于冲减少数股东损益的金额	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	1,000	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)。	510	51	51	是	913.28		
湖南大齐畜牧有限公司	全资子公司	湘潭市	养殖	2,000	生产畜禽及其种苗、畜禽深加工产品和产品自销, 并提供饲料方面的服务	1,354.34	100	100	是			
湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司	控股子公司	长沙县	仓储	10,000	生猪交易中 介信息服务, 生猪收购, 养殖业的管理咨询服务、物流配送服务, 有机复合肥、饲料添加剂、饲料、肉食的	5,475	55	55	是	4,461.72		

					销售(国家有专项规定的除外); 计算机软硬件开发、销售; 从事货物和技术进出口业务(国家法律、法规规定应经审批方可经营或禁止进出口的货物和技术除外); 纸制包装品(不含印刷品印刷)、普通机械的销售。(以上项目涉及行政许可的凭许可证经营)。								
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

## 2、合并范围发生变更的说明

经公司第三届董事会第三十四次会议审议通过, 为进一步完善公司生猪产业链, 弥补屠宰及冷库、冷冻品交易市场等冷链物流缺失环节, 公司以审计评估值为参考, 以 3000 万元人民币收购湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司(以下简称"广联公司") 55%的股权, 获得广联公司控股权、经营权。本公司已于 2012 年 3 月 2 日支付股权转让款 3000 万元, 并办理了相应的财产权交接手续。因此, 自 2012 年 3 月 2 日起将其纳入合并财务报表范围。

为支持广联公司投资建设湖南长株潭广联生猪交易市场建设项目, 经公司第三届董事会第三十七次会议及 2012 年第一次临时股东大会审议通过, 广联公司全体股东按照出资比例向广联公司同比例增资共计 4,500 万元。本次增资中, 公司按照广联公司出资比例向广联公司同比例增加投资 2,475 万元, 其余股东自然人周银香、李焕炎等按出资比例向广联公司同比例增加投资共计 2,025 万元, 增资后广联公司注册资本为 1 亿元, 公司仍持有广联公司 55%的股权, 自然人股东仍共计持有广联公司 45%的股权。4 月 25 日, 公司支付增资款 2475 万元。

## 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
湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司	99,149,443.34	-850,556.66

## (六) 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：	/	/	140,168.95	/	/	653,574.20
人民币	/	/	140,168.95	/	/	653,574.20
银行存款：	/	/	131,345,880.71	/	/	71,307,831.61
人民币	/	/	131,337,305.84	/	/	71,299,256.74
美元	469.19	6.3009	2,956.32	469.19	6.3009	2,956.32
港元	6,930.49	0.8107	5,618.55	6,930.49	0.8107	5,618.55
其他货币资金：	/	/	1,154,965.98	/	/	2,400,018.60
人民币	/	/	1,154,965.98	/	/	2,400,018.60
合计	/	/	132,641,015.64	/	/	74,361,424.41

## 2、应收账款：

## (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	30,115,596.49	100	2,821,164.10	9.37	26,989,588.42	98.36	1,753,662.62	6.50
组合小计	30,115,596.49	100	2,821,164.10	9.37	26,989,588.42	98.36	1,753,662.62	6.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					450,775.36	1.64	450,775.36	100.00
合计	30,115,596.49	/	2,821,164.10	/	27,440,363.78	/	2,204,437.98	/

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	22,920,473.97	76.11	1,146,023.70	21,928,995.25	81.25	1,096,449.76
1 至 2 年	4,378,537.50	14.54	437,853.75	4,507,790.62	16.70	450,779.07
2 至 3 年	1,879,185.71	6.24	375,837.14	73,436.14	0.27	14,687.23
4 至 5 年	126,583.00	0.42	50,633.20	479,366.41	1.78	191,746.56
5 年以上	810,816.31	2.69	810,816.31			
合计	30,115,596.49	100.00	2,821,164.10	26,989,588.42	100.00	1,753,662.62

(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 (%)
伟鸿食品有限公司	非关联方	4,377,837.50	1 年以内、1-2 年	14.54
香港五丰行	非关联方	1,919,860.59	1 年以内	6.37
南光粮油食品有限公司	非关联方	1,550,632.32	1 年以内	5.15
津市旺森养殖公司	非关联方	1,394,120.00	1 年以内	4.63
新一佳超市	非关联方	1,214,980.39	1 年以内	4.03
合计	/	10,457,430.80	/	34.72

3、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
应收政府补贴款组合	12,659,089.91	50.05	1,156,138.50	43.40	19,191,702.66	74.06	1,628,274.13	8.48
账龄组合	12,633,261.95	49.95	1,507,916.35	56.60	6,472,979.94	24.98	1,003,568.52	15.50
组合小计	25,292,351.86	100.00	2,664,054.85	100.00	25,664,682.60	99.04	2,631,842.65	10.25

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款					247,624.09	0.96	247,624.09	100.00
合计	25,292,351.86	/	2,664,054.85	/	25,912,306.69	/	2,879,466.74	/

## 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
对华商储备商品管理中心的应收款。款项内容系应收的中央储备冻肉价格亏损补贴。亏损金额业经财政部驻湖南省财政监察专员办事处核定。	10,713,780.00	1,058,873.00	9.88	
应收出口退税款	1,945,309.91	97,265.50	5	
合计	12,659,089.91	1,156,138.50	/	/

## 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	8,771,681.43	69.34	438,584.07	2,775,166.45	42.87	138,758.34
1至2年	29,600.00	0.33	2,960.00	232,090.90	3.59	23,209.09
2至3年	3,282,924.83	25.95	656,584.97	3,245,963.50	50.15	649,192.70
3至4年	170,512.89	1.38	51,153.87	26,725.37	0.41	8,017.61
4至5年	33,182.26	0.26	13,272.90	14,404.90	0.22	5,761.96
5年以上	345,360.54	2.74	345,360.54	178,628.82	2.76	178,628.82
合计	12,633,261.95	100.00	1,507,916.35	6,472,979.94	100.00	1,003,568.52

- (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(%)
华商储备管理中心	非关联方	11,213,780.00	1 年以内及 1-2 年	44.34
伟鸿食品	非关联方	3,000,000.00	2-3 年	11.86
应收出口退税款	非关联方	1,945,309.91	1 年以内	7.69
湖南农业信用担保有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内及 1-2 年	1.98
刘双全(养殖发展部)	非关联方	206,074.00	1 年以内	0.81
合计	/	16,865,163.91	/	66.68

#### 4、预付款项：

- (1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	84,910,139.12	99.96	96,273,709.51	99.29
1 至 2 年	33,000.03	0.04	692,223.12	0.71
合计	84,943,139.15	100.00	96,965,932.63	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
扎赉特旗天和粮食有限公司	非关联方	32,303,926.22	1 年以内	发票、货物未到
肇源县隆庆粮食贸易有限公司	非关联方	13,163,201.66	1 年以内	发票、货物未到
吉林兴达粮油贸易有限公司	非关联方	9,393,098.72	1 年以内	发票、货物未到
上海东辰粮油有限公司	非关联方	9,651,403.40	1 年以内	发票、货物未到
内蒙扎赉特旗蒙江粮贸有限公司	非关联方	5,996,297.51	1 年以内	发票、货物未到
合计	/	70,507,927.51	/	/

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

## 5、存货：

## (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,353,562.23		19,353,562.23	26,369,266.69		26,369,266.69
在产品	680,641.33		680,641.33	1,127,332.51		1,127,332.51
库存商品	28,437,737.07		28,437,737.07	25,500,241.77		25,500,241.77
消耗性生物资产	138,442,528.03		138,442,528.03	157,731,393.40		157,731,393.40
产成品				653,363.43		653,363.43
包装物	1,438,432.56		1,438,432.56	462,264.87		462,264.87
低值易耗品	17,834.95		17,834.95	101,612.25		101,612.25
材料物资	4,981,274.96		4,981,274.96	5,844,537.76		5,844,537.76
合计	193,352,011.13		193,352,011.13	217,790,012.68		217,790,012.68

## 6、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：湖南长海数码科技发展股份有限公司		60,000,000.00
湖南协盛医院		4,000,000.00
待抵扣增值税进项税额	10,559,684.07	9,251,199.16
减：减值准备	-5,396,090.17	-5,396,090.17
合计	5,163,593.90	67,855,108.99

(1)湖南长海数码科技发展股份有限公司（以下简称“长海数码”）委托贷款额度为 6000 万元，贷款期限为 2011 年 4 月 27 日至 2012 年 4 月 26 日，贷款年利率为 19%，并以其拥有的长沙市经济技术开发区板仓路一宗土地使用权（面积 18894 m<sup>2</sup>(28.34 亩)）提供抵押，此外其母公司长海集团以持有的长海数码股权以及持有的长沙经济技术开发区投资控股有限公司、长沙麓谷创业投资管理有限公司股权作为质押；长海数码的实质控制人唐畋甸承担连带保证责任。截止至报告期末，该项目本息全部收回。

(2)湖南协盛医院委托贷款额度为 400 万元，贷款期限为 2011 年 4 月 29 日至 2012 年 4 月 28 日，贷款年利率为 18%，其控股股东唐西凯以持有的长沙协盛医院股权作为质押并个人承担不可撤销连带保证责任。截止至报告期末，该项目本息全部收回。

(3) 本公司之子公司湘潭健丰公司本期未经营中央储备冻肉收储业务，期末尚存 539.6 万元待抵扣增值税进项税额，且预计将来亦无法产生足够的增值税销项税额以抵扣此进项税额，故全额计提减值准备。

## 7、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	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							
二、联营企业							
中机华丰(北京)科技有限公司	45	45					

## 8、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	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
中机华丰(北京)科技有限公司(注)	8,100,000.00		8,100,000.00	8,100,000.00		45.00	45.00
邵阳九鑫畜牧农民专业合作社	100,000.00	100,000.00		100,000.00		9.79	9.79

## 9、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：	334,300,376.47	4,027,025.74	853,981.14	337,473,421.07
其中：房屋及建筑物	236,417,469.20	1,612,594.20		238,030,063.40
机器设备	64,908,804.88	433,498.00	10,740.00	65,331,562.88
运输工具	9,377,340.06	1,410,736.14	432,757.00	10,355,319.20
电子设备	13,787,000.28	512,902.40	397,836.14	13,902,066.54
其他设备	9,809,762.05	57,295.00	12,648.00	9,854,409.05
		本期新	本期计提	



		增			
二、累计折旧合计:	122,576,054.07		8,672,474.27	600,892.03	130,647,636.31
其中: 房屋及建筑物	78,041,786.55		4,603,354.80		82,645,141.35
机器设备	27,615,174.15		2,510,448.05	8,089.80	30,117,532.40
运输工具	4,197,485.53		504,116.09	235,041.50	4,466,560.12
电子设备	9,886,966.43		547,653.84	345,492.17	10,089,128.10
其他设备	2,834,641.41		506,901.49	12,268.56	3,329,274.34
三、固定资产账面净值合计	211,724,322.40	/	/	/	206,825,784.76
其中: 房屋及建筑物	158,375,682.65	/	/	/	155,384,922.05
机器设备	37,293,630.73	/	/	/	35,214,030.48
运输工具	5,179,854.53	/	/	/	5,888,759.08
电子设备	3,900,033.85	/	/	/	3,812,938.44
其他设备	6,975,120.64	/	/	/	6,525,134.71
四、减值准备合计	2,126,158.32	/	/	/	2,126,158.32
其中: 房屋及建筑物	1,918,610.64	/	/	/	1,918,610.64
机器设备	20,151.31	/	/	/	20,151.31
运输工具	10,951.40	/	/	/	10,951.40
电子设备	176,444.97	/	/	/	176,444.97
其他设备		/	/	/	
五、固定资产账面价值合计	209,598,164.08	/	/	/	204,699,626.44
其中: 房屋及建筑物	156,457,072.01	/	/	/	153,466,311.41
机器设备	37,273,479.42	/	/	/	35,193,879.17
运输工具	5,168,903.13	/	/	/	5,877,807.68
电子设备	3,723,588.88	/	/	/	3,636,493.47
其他设备	6,975,120.64	/	/	/	6,525,134.71

本期折旧额: 8,672,474.27 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 1,724,784.20 元。

#### 10、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	75,214,095.85		75,214,095.85	4,054,978.65		4,054,978.65

## (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	工程投 入占预 算比例 (%)	工程 进度	资金 来源	期末数
湘乡二期扩改项目	8,701,200.00	1,334,246.22	86,045.67		16.32	90	自有资金	1,420,291.89
惠州生产线改造工程	550,000.00	68,400.00	80,106.30	76,000.00	27.00	27	自有资金	72,506.30
衡南分公司猪舍消毒改装		13,951.00				58.51	自有资金	13,951.00
湘潭规模化猪场改造			55,149.60			84.9	自有资金	55,149.60
惠州废水处理整改工程	1,530,000.00	1,377,000.00	153,000.00	1,530,000.00	100.00	100	自有资金	
韶山发酵池、沼气工程改造		25,000.00	37,557.00				自有资金	62,557.00
衡阳新五丰沼气工	1,500,000.00	112,670.00	81,510.00		12.95		自有资金	194,180.00

程								
广联 场平 项目			50,900,748.33			70	自有 资金	50,900,748.33
广联 生猪 交易 市场	40,000,000.00		1,449,262.78		3.62	3.62	自有 资金	1,449,262.78
广联 冷库 项目	42,000,000.00		19,510,652.22		46.45	46.45	自有 资金	19,510,652.22
大齐 风机 安装 工程			57,600.00				自有 资金	57,600.00
永安 零星 工程			217,489.00				自有 资金	217,489.00
其他 零星 工程		1,123,711.43	254,780.50	118,784.20			自有 资金	1,259,707.73
合计	94,281,200.00	4,054,978.65	72,883,901.40	1,724,784.20	/	/	/	75,214,095.85

## 11、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	14,835,326.67	6,728,558.23	6,262,944.45	15,300,940.45
三、林业				
四、水产业				
合计	14,835,326.67	6,728,558.23	6,262,944.45	15,300,940.45

## 12、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	22,805,227.83	58,763,648.00		81,568,875.83

土地使用权	21,419,145.89	58,461,648.00		79,880,793.89
软件	1,386,081.94	302,000.00		1,688,081.94
二、累计摊销合计	5,105,074.74	398,768.99		5,503,843.73
土地使用权	4,521,149.72	265,695.30		4,786,845.02
软件	583,925.02	133,073.69		716,998.71
三、无形资产账面净值合计	17,700,153.09	58,364,879.01		76,065,032.10
土地使用权	16,897,996.17	58,195,952.70		75,093,948.87
软件	802,156.92	168,926.31		971,083.23
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	17,700,153.09	58,364,879.01		76,065,032.10
土地使用权	16,897,996.17	58,195,952.70		75,093,948.87
软件	802,156.92	168,926.31		971,083.23

本期摊销额：398,768.99 元。

### 13、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	337,941.40		46,932.72		291,008.68
合计	337,941.40		46,932.72		291,008.68

### 14、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	816,699.62	823,089.73
其他流动资产减值损失	1,349,022.54	1,349,022.54
未弥补亏损	53,198.63	
小计	2,218,920.79	2,172,112.27

(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	472,263.44	365,196.02
可抵扣亏损	1,566,783.83	767,946.51
合计	2,039,047.27	1,133,142.53

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
坏账准备	3,266,798.48
其他流动资产	5,396,090.17
小计	8,662,888.65

## 15、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	5,083,904.72	407,456.29		6,142.06	5,485,218.95
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	2,126,158.32				2,126,158.32
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	670,281.61				670,281.61
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	5,396,090.17				5,396,090.17
合计	13,276,434.82	407,456.29		6,142.06	13,677,749.05

## 16、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
信用借款	100,804,000.00	70,663,560.00
合计	100,804,000.00	70,663,560.00

## 17、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		1,000,000.00
合计		1,000,000.00

## 18、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
购 货 款	12,820,092.82	31,244,716.05
合计	12,820,092.82	31,244,716.05

(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。

## 19、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
预收销货款	15,745,194.82	20,963,660.79
合计	15,745,194.82	20,963,660.79

(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。

## 20、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	25,260,910.94	22,663,795.42	36,365,809.72	11,558,896.64
二、职工福利费	8,416.75	1,212,443.80	1,223,952.55	-3,092.00
三、社会保险费	1,611,759.19	3,159,685.79	2,699,673.28	2,071,771.70
其中：医疗保险费	602,323.36	898,034.33	759,610.35	740,747.34
基本养老保险费	959,182.96	1,849,221.70	1,500,265.93	1,308,138.73

失业保险费	8,004.55	127,553.88	122,630.24	12,928.19
工伤保险费	33,737.63	233,671.13	258,846.34	8,562.42
生育保险费	7,801.79	51,204.75	58,852.02	154.52
其他保险费	708.90		-531.60	1,240.50
四、住房公积金	267,885.69	54,043.50	89,742.21	232,186.98
五、辞退福利	16,256.00		16,256.00	
六、其他	4,090.00	338,798.40	342,888.40	
工会经费	942,354.36	11,725.32	953,824.34	255.34
职工教育经费	3,384,117.00	-991,276.90	2,130,688.48	262,151.62
合计	31,495,789.93	26,449,215.33	43,822,834.98	14,122,170.28

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 262,406.96 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

## 21、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	2,648.19	3,184.62
营业税	68,775.47	148,145.08
企业所得税	4,677,104.54	6,410,371.01
个人所得税	773,228.53	161,474.73
城市维护建设税	7,683.65	13,382.71
房产税	15,384.15	49,037.40
土地使用税	193.20	7,267.51
车船使用税	-460.82	240.00
印花税	37,067.45	88,717.36
教育费附加	12,048.22	110,157.26
残疾人保障基金		2,484.95
防洪保安基金	174,250.16	174,250.34
合计	5,767,922.74	7,168,712.97

## 22、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
押金保证金	11,202,153.00	12,418,341.05
生猪养殖风险基金	2,847,337.52	6,362,432.00
拆借款	17,240,000.00	5,100,000.00
其他	15,310,819.81	9,363,157.59
合计	46,600,310.33	33,243,930.64

(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
伟鸿食品有限公司	5,100,000.00	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	5,100,000.00	拆借款
耒阳养殖户	11,202,153.00	养殖保证金
耒阳养殖户	2,847,337.52	风险基金
周银香	12,140,000.00	拆借款
小 计	31,289,490.52	

### 23、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
长期借款	29,500,000.00	
合计	29,500,000.00	

### 24、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	1,582,547.50	1,433,895.00
现代农业产业技术体系建设专项资金	489,369.72	432,349.70
生猪适度规模清洁养殖模式关键技术研究及集成示范项目	288,935.95	265,840.28
生猪产业化项目	9,600,000.00	10,000,000.00
湘江流域环境综合整治资金	890,862.00	940,862.00
安全优质冷鲜肉加工、配送关键技术研究示范项目	450,000.00	450,000.00
大型沼气综合利用工程项目建设投资	2,625,000.00	2,625,000.00
外向型经济发展专项资金	1,000,000.00	1,000,000.00
安全优质冷鲜肉活性包装技术研究示范项目	381,000.00	550,000.00
沼气代替燃煤改造项目	150,000.00	150,000.00



衡南县生猪标准化规模养殖场(小区)建设项目	322,000.00	360,000.00
常宁市生猪标准化规模养殖场(小区)建设项目	343,817.40	480,000.00
农产品批发市场项目的信息系统和检验检测系统建设资金	4,000,000.00	
合计	22,123,532.57	18,687,946.98

1) 湘潭种猪场改造专项资金系根据《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)收到的专项建设资金,确认为递延收益,期末余额 1,582,547.50 元。

2) 现代农业产业技术体系建设专项资金系根据长沙市财政局湘财教指[2009]27 号文收到的专项资金,确认为递延收益,期末余额 489,369.72 元。

3) 牲猪适度规模清洁养殖模式关键技术与集成示范项目资金,系根据《湖南省科技重大专项计划拨款合同书》收到的专项建设资金,确认为递延收益,期末余额 288,935.95 元。

4) 生猪产业化项目资金,系根据《湖南省财政厅关于下达 2010 年生猪产业化项目资金的通知》(湘财建指[2010] 241 号)收到的专项建设资金 1,000.00 万,确认为递延收益,并在与该项目的资产相关年限内分期摊销。

5) 湘江流域环境综合整治资金,系根据《湖南省财政厅关于下达 2010 年第一批湘江流域环境综合整治资金的通知》(湘财建指[2010]175 号)收到的专项建设资金,确认为递延收益,并在与该项目的资产相关年限内分期摊销,期末余额 890.862.00 元。

6) 安全优质冷鲜肉加工、配送关键技术研究示范项目资金,系根据长沙市科学技术局(长财企指(2010) 15 号)收到的专项研究资金,确认为递延收益,并在与该项目的资产相关年限内确认为营业外收入,期末余额 450,000.00 元。

7) 大型沼气综合利用工程建设资金,系湖南省人民政府农村工作办公室根据农业部办公厅、国家发改委办公厅《关于做好养殖场大中型沼气工程可行性研究报告和初步设计文件编制及审核工作的通知》(农办科[2008]66 号)及湘发改农[2008]1074 号、湘发改农[2009]713 号文件下拨的专项建设资金,确认为递延收益,并在与该项目的资产相关年限内确认为营业外收入,期末余额 2,625,000.00 元。

8) 外向型经济发展专项资金,系根据湖南省财政厅和湖南省商务厅的文件,收到的专项发展资金 100.00 万,确认为递延收益,并在与该项目的资产相关年限内确认为营业外收入。

9) 安全优质冷鲜肉活性包装技术研究示范项目资金,系根据长沙市科学技术局(长财企指(2011) 60 号)收到的专项研究资金,确认为递延收益,并在与该项目的资产相关年限内确认为营业外收入。

10) 沼气代替燃煤改造项目,系根据湖南省经济和信息化委员会(湘财企指(2011) 104 号)收到的节能改造资金,待项目验收后,根据湖南省财政厅湘财企[2008]23 号文的要求入资本公积。

11) 衡南县生猪标准化规模养殖场(小区)建设项目资金,系根据衡南县畜牧水产局等部门的文件收到的生猪标准化规模养殖场(小区)建设项目资金,确认为递延收益,并在与该项目的资产相关年限内确认为营业外收入。

12) 常宁市生猪标准化规模养殖场(小区)建设项目资金,系根据常宁市畜牧水产局等部门的文件收到的生猪标准化规模养殖场(小区)建设项目资金,确认为递延收益,并在与该项目的资产相关年限内确认为营业外收入。

13) 农产品批发市场项目的信息系统和检验检测系统建设资金,系中央预算内投资,主要用于农产品批发市场的建设,批文号:湘发改财贸[2010]1091 号,期末余额 4,000,000.00 元

## 25、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	180,277,020.00						180,277,020.00

## 26、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	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

## 27、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	34,450,313.82			34,450,313.82
合计	34,450,313.82			34,450,313.82

## 28、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	93,094,234.40	/
调整后 年初未分配利润	93,094,234.40	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,094,193.23	/
期末未分配利润	109,188,427.63	/

## 29、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	482,697,297.19	405,128,342.03
其他业务收入	155,045.24	221,610.14
营业成本	435,634,009.27	348,341,382.64

## (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	103,086,337.81	99,675,578.50	129,346,049.26	124,257,702.11
生猪内销	198,013,810.07	172,371,311.42	97,467,878.08	59,211,176.07
饲料销售	49,263,137.65	42,628,152.59	64,327,521.77	56,883,277.99
原料及其他	60,883,180.26	57,773,557.03	45,878,219.66	45,323,918.86
鲜肉	46,366,014.15	37,907,887.67	46,030,571.51	42,102,380.80
冻肉	25,084,817.25	25,266,489.43	22,078,101.75	20,525,077.05
合计	482,697,297.19	435,622,976.64	405,128,342.03	348,303,532.88

## (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	38,066,473.06	7.88
香港五丰行	36,553,136.25	7.57
长沙瑞健农业科技有限公司	26,724,835.54	5.53
南光粮油食品有限公司	17,282,303.19	3.58
广南行有限公司	11,184,425.31	2.32
合计	129,811,173.35	26.88

## 30、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税		973.89	应纳税营业额
城市维护建设税		29,291.35	应缴流转税税额
教育费附加		18,918.07	
合计		49,183.31	/

## 31、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及保险	6,030,462.75	6,964,861.70
销售推广费	2,102,788.61	1,217,930.74
差旅费	739,592.62	1,333,831.11
业务招待费	965,443.69	945,802.91
折旧	738,509.73	742,082.13
运输费	3,542,966.06	3,098,008.92
检疫费	1,030,327.00	178,306.70
水电费	123,726.04	123,694.08
租赁费	622,999.12	561,012.47
其他费用	3,394,845.53	2,857,207.11
合计	19,291,661.15	18,022,737.87

## 32、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及保险	6,843,955.40	11,963,600.27
业务招待费	1,581,037.60	1,379,182.21
办公费	541,596.32	367,248.64
汽车费用	763,739.88	849,186.99
折旧	1,801,798.40	1,636,885.11
税金	389,856.42	673,166.21
咨询费	485,740.00	1,153,700.00
协调周边关系费	735,360.10	618,718.38
无形资产摊销	305,433.77	283,559.55
租赁费	1,671,240.88	
其他	4,983,845.24	2,024,166.39
合计	20,103,604.01	20,949,413.75

## 33、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	2,702,075.15	2,368,524.51
减：利息收入	-260,549.96	-285,918.82
汇兑损益	190,179.60	73,313.20
金融机构手续费	105,135.90	121,321.83
其他		370,167.72
合计	2,736,840.69	2,647,408.44

## 34、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
权益法核算的长期股权投资收益		-2,426,618.10
委托贷款投资收益	4,026,207.77	1,744,197.34
期货投资收益		
股票投资收益	13,226.77	143,291.52
合计	4,039,434.54	-539,129.24

## 35、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	407,456.29	-561,593.36
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	407,456.29	-561,593.36

## 36、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
非流动资产处置利得合计	2,470,217.86	1,673,079.99	2,470,217.86
其中：固定资产处置利得	2,470,217.86	1,673,079.99	2,470,217.86
政府补助	7,763,450.00	4,634,720.00	
赔款	2,035,510.00	316,075.00	2,035,510.00
其他	284,444.46	345,151.92	284,444.46
合计	12,553,622.32	6,969,026.91	4,790,172.32

## (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
生猪储备补贴资金	1,920,000.00		生猪储备补贴资金补贴收入系根据有关主管部门下发的《关于进一步加强中央储备肉管理的若干意见》、《关于进一步加强中央储备肉活畜储备在栏管理工作的紧急通知》和《关于对部分国家储备商品补贴实行就地审核的补充通知》的文件精神，收到的湖南省财政厅、湖南省商务厅给予的生猪储备补贴。
农业专项补贴	760,000.00	957,990.00	农业专项补贴系各子公司所在地财政对其所经营的农产品给予的补贴。

能繁母猪补助资金	3,395,050.00	409,630.00	能繁母猪补助系根据《国务院关于促进生猪生产发展稳定市场供应的意见》（国发[2007]22号）和《湖南省人民政府关于促进生猪生产发展稳定市场供应的实施意见》（湘政发[2007]16号）的文件精神，收到的能繁母猪的补贴。
冻肉储备补贴	1,688,400.00	3,267,100.00	冻肉储备补贴根据《中央储备肉财务管理办法》、《商务部、财政部、中国农业发展银行关于下达中央储备冻肉出库计划的通知》（商运函[2010]17号和933号）的要求，分别以《湖南专员办关于中央储备冻肉出库结算价格的批复》（财驻湘监[2010]7号和95号）文件核定。
合计	7,763,450.00	4,634,720.00	/

## 37、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	192,338.30	361,810.43	192,338.30
其中：固定资产处置损失	192,338.30	361,810.43	192,338.30
对外捐赠		90,000.00	
罚款支出	1,710.00		1,710.00
非常损失	4,461,216.94	5,018,547.15	4,461,216.94
赔款支出		43,329.71	
其他	52,490.61	255,400.31	52,490.61
合计	4,707,755.85	5,769,087.60	4,707,755.85

## 38、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	645,441.64	465,449.36
递延所得税调整	-46,808.52	79,239.08

合计	598,633.12	544,688.44
----	------------	------------

## 39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

## (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2011 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	16,094,193.23
非经常性损益	B	3,014,024.99
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	13,080,168.24
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	6
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	0.09
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.07

## (2) 稀释每股收益的计算过程同基本每股收益

## 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
政府补贴等	8,563,450.00
养殖户保证金等	9,255,649.00
银行存款利息收入	100,054.10
其他	2,955,272.49
合计	20,874,425.59

## (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	3,542,966.06
业务招待费	2,546,481.29
销售推广费	2,102,788.61
租赁费	2,294,240.00
咨询费	485,740.00

水电费及物业费	459,808.69
差旅费	1,264,985.62
检疫费	1,030,327.00
汽车费用	1,424,987.75
会议及办公费	699,832.38
协调周边关系费	735,360.10
董事会经费	254,500.90
生猪保险费	207,099.00
其他	14,428,718.89
合计	31,477,836.29

## (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
委贷利息	4,265,050.61
其他	53,359.43
合计	4,318,410.04

## 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	15,965,438.91	16,017,541.15
加：资产减值准备	407,456.29	-561,593.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,431,270.45	14,434,659.90
无形资产摊销	398,768.99	365,727.21
长期待摊费用摊销	46,932.72	95,495.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-2,079,885.99	-1,311,269.56
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）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,736,840.69	2,574,095.24
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,039,434.54	539,129.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-46,808.52	53,990.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	24,438,001.55	21,837,258.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,133,075.23	26,949,725.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-30,061,119.39	9,486,026.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	28,330,536.39	90,480,785.49



<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	132,641,015.64	78,451,506.48
减：现金的期初余额	74,361,424.41	119,319,484.11
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	58,279,591.23	-40,867,977.63

## (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	30,000,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	30,000,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	118,189.28	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	29,881,810.72	
4. 取得子公司的净资产	55,000,000.00	
流动资产	4,058,631.84	
非流动资产	111,264,628.16	
流动负债	26,323,260.00	
非流动负债	34,000,000.00	
<b>二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：</b>		
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
<b>一、现金</b>	132,641,015.64	74,361,424.41
其中：库存现金	140,168.95	653,574.20
可随时用于支付的银行存款	131,345,880.71	71,307,831.61
可随时用于支付的其他货币资金	1,154,965.98	2,400,018.60

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	132,641,015.64	74,361,424.41

## (七) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位:万元 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	14,761.10	37.54	37.54	湖南省国资委	43018376317-3

## 2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
湖南韶山长丰畜牧有限公司	有限责任公司	韶山市	易莉	生猪养殖	384	100	100	184748100
深圳市晨丰食品有限公司	有限责任公司	深圳市	杨卫民	食品批发、生猪购销	500	100	100	769162877
衡阳新五丰畜牧发展有限公司	有限责任公司	衡阳市	易莉	生猪养殖	260	60	60	770082575
湖南润丰投资置业有限公司	有限责任公司	长沙市	雷宇	投资置业	5,000	100	100	799149438

限公司								
湖南惠尔丰工贸有限公司	有限责任公司	长沙市	邱卫	贸易	300	100	100	668564156
湖南大齐牧业有限公司	有限责任公司	湘潭市	易莉	生猪养殖	2,000	100	100	616620208
湘潭健丰食品有限责任公司	有限责任公司	湘潭市	朱永胜	贸易	1,000	51	51	68950681X
湖南优鲜食品有限公司	有限责任公司	长沙市	易莉	食品批发、生猪购销	500	100	100	694024129
湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司	有限责任公司	长沙县	邱卫	生猪交易	10,000	55	55	675598004

## 3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 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								
二、联营企业								
中机华丰(北京)科技有限公司	有限责任公司	北京市	王智宇	技术推广、服务、咨询、开发	1,800	45	45	596021557

## 4、关联交易情况

## (1) 其他关联交易

2011年8月18日,公司第三届董事会第二十九次会议审议通过了《关于控股子公司租赁生产经营所需土地使用权的议案》,子公司湖南大齐牧业有限公司与湖南省粮油食品进出口集团有限公司签署了《土地使用权租赁协议》,大齐牧业租赁湖南省粮油食品进出口集团有限

公司位于湘潭市岳塘区面积为 67858.10 平方米的两宗工业用地使用权，租赁期限为 3 年，自 2011 年 3 月 16 日起至 2014 年 3 月 15 日止，租金为每年 260 万元，每年的 12 月 31 日前支付完毕；大齐牧业本期已向湖南省粮油食品进出口集团有限公司支付一年(自 2012 年 3 月 16 日起至 2013 年 3 月 15 日)的租金 260 万。

5、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
预付账款	湖南省粮油食品进出口集团有限公司			541,666.67	
其他应收款	湖南省粮油食品进出口集团有限公司	1,808,946.65	90,447.33		

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

无

(十一) 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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄组合	33,079,560.85	99.75	1,935,855.90	5.85	23,465,514.28	99.57	1,173,590.04	5.00
组合小计	33,079,560.85	99.75	1,935,855.90	5.85	23,465,514.28	99.57	1,173,590.04	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账	84,436.52	0.25	84,436.52	100.00	101,657.53	0.43	94,880.82	93.33

准备的 应收账款								
合计	33,163,997.37	/	2,020,292.42	/	23,567,171.81	/	1,268,470.86	/

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	31,200,375.14	94.32	1,560,018.76	23,459,228.72	99.97	1,172,961.44
1至2年				6,285.16	0.03	628.52
2至3年	1,879,185.71	5.68	375,837.14	0.40	0.00	0.08
合计	33,079,560.85	100.00	1,935,855.90	23,465,514.28	100.00	1,173,590.04

(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(%)
湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司	关联方	14,830,000.00	1年以内	44.72
湖南优鲜食品有限公司	关联方	5,405,694.85	1年以内	16.29
香港五丰行	非关联方	1,919,860.59	1年以内	5.79
衡阳新五丰畜牧发展有限公司	关联方	1,584,752.85	1年以内	4.78
南光粮油食品有限公司	非关联方	1,550,632.32	1年以内	4.68
合计	/	25,290,940.61	/	76.26

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(%)

按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
应收政府 补贴款组 合	2,445,309.91	40.39	255,265.50	10.44	8,227,822.66	62.04	544,391.14	6.61
账龄组合	3,608,815.98	59.61	368,076.95	10.20	4,780,605.26	36.04	282,638.32	5.91
组合小计	6,054,125.89	100.00	623,342.45	10.30	13,008,427.92	98.08	827,029.46	6.35
单项金额 虽不重大 但单项计 提坏账准 备的其他 应收账款					255,086.62	1.92	255,086.62	100
合计	6,054,125.89	/	623,342.45	/	13,263,514.54	/	1,082,116.08	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
应收出口退税款	1,945,309.91	97,265.50	5.00	
华商储备商品管理 中心	360,000.00	18,000.00	5.00	
华商储备商品管理 中心	140,000.00	140,000.00	100.00	活体储备保证金
合计	2,445,309.91	255,265.50	/	/

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	3,122,031.52	86.51	156,101.59	4,275,524.03	89.43	213,776.20
1 至 2 年	3,100.00	0.09	310.00	321,822.23	6.73	32,182.22
2 至 3 年	187,324.83	5.19	37,464.97	183,118.50	3.83	36,623.70
3 至 4 年	167,988.00	4.65	50,396.40			
4 至 5 年	7,612.74	0.21	3,045.10	140.50	0.01	56.20
5 年以上	120,758.89	3.35	120,758.89			
合计	3,608,815.98	100.00	368,076.95	4,780,605.26	100.00	282,638.32

(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(%)
应收出口退税款	非关联方	1,945,309.91	1 年以内	32.13
湘潭健丰食品有 限公司	关联方	905,807.91	1 年以内	14.96
湖南农业信用担 保有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	8.26
华商储备商品管 理中心	非关联方	500,000.00	1 年以内	8.26
刘双全(养殖发展 部)	非关联方	206,074.00	1 年以内	3.40
合计	/	4,057,191.82	/	67.01

### 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	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			100.00	100.00
深圳市晨 丰食品有 限公司	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00			90.00	90.00
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			60.00	60.00
湖南润丰 投资管理 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			100.00	100.00
湖南优鲜 食品有限 公司	4,400,000.00	4,400,000.00		4,400,000.00			88.00	88.00
湖南大齐 畜牧有限 公司	9,999,799.47	13,543,417.90		13,543,417.90			100.00	100.00

邵阳九鑫畜牧农民专业合作社	100,000.00	100,000.00		100,000.00			9.79	9.79
湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司	54,750,000.00		54,750,000.00	54,750,000.00			55.00	55.00
中机华丰(北京)科技有限公司	8,100,000.00		8,100,000.00	8,100,000.00			45.00	45.00

## 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	452,275,057.83	435,952,221.01
其他业务收入	145,680.35	210,556.14
营业成本	412,007,044.47	392,113,790.16

## (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
出口猪收入	103,086,337.81	100,397,369.43	129,346,049.26	102,426,029.14
内销猪收入	207,157,487.19	179,130,345.69	192,471,815.51	183,511,874.97
饲料销售	56,063,235.32	49,428,250.26	68,256,136.58	60,811,892.80
原料及动保药品销售	60,883,180.26	57,773,557.03	45,878,219.66	45,326,143.49
冻肉收入	25,084,817.25	25,266,489.43		
合计	452,275,057.83	411,996,011.84	435,952,221.01	392,075,940.40

## (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	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
香港农业专区有限公司	38,066,473.06	8.41
香港五丰行	36,553,136.25	8.08
长沙瑞健农业科技有限公司	26,724,835.54	5.91
南光粮油食品有限公司	17,282,303.19	3.82
广南行有限公司	11,184,425.31	2.47
合计	129,811,173.35	28.69



## 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
权益法核算的长期股权投资收益		-2,426,618.10
其他	97.64	5,278.18
合计	97.64	-2,421,339.92

## 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	17,584,485.94	9,543,033.65
加：资产减值准备	299,189.99	1,153,392.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,511,902.20	12,284,910.13
无形资产摊销	315,349.67	282,162.42
长期待摊费用摊销	46,932.72	95,495.15
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）	-1,216,306.63	-1,325,583.37
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）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,666,880.83	1,535,066.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-97.64	2,421,339.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-132,716.91	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		54,005.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	18,104,624.89	1,487,653.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,246,229.18	-4,453,367.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,158,644.83	18,069,111.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	70,585,119.07	41,147,219.86
<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	64,796,447.67	67,842,767.89
减：现金的期初余额	49,977,690.92	97,295,403.32
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	14,818,756.75	-29,452,635.43

## (十二) 补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	2,277,879.56
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	13,226.77
对外委托贷款取得的损益	4,026,207.77
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,195,463.09
所得税影响额	-1,009,858.64
少数股东权益影响额（税后）	-97,967.38
合计	3,014,024.99

## 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	2.99	0.09	0.09
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	0.07	0.07

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度%	变动原因说明
货币资金	132,641,015.64	74,361,424.41	78.37	主要系本期增加短期借款，收回委贷投资。
其他流动资产	5,163,593.90	67,855,108.99	-92.39	主要系本期收回委托贷款 6,400 万。
长期股权投资	8,200,000.00	100,000.00	8100.00	主要系本期出资中机华丰（北京）科技有限公司所致。
在建工程	75,214,095.85	4,054,978.65	1754.86	主要系广联公司生猪交易市场在建项目增加。
无形资产	76,065,032.10	17,700,153.09	329.74	主要系增加了广联公司的土地使用权。
短期借款	100,804,000.00	70,663,560.00	42.65	主要系本期增加贷款规模，新增短期借款所致。
应付票据		1,000,000.00	-100.00	主要系银行承兑汇票到期承兑。
应付账款	12,820,092.82	31,244,716.05	-58.97	主要系结算了前期的采购款。
应付职工薪酬	14,122,170.28	31,495,789.93	-55.16	主要系本期支付了前期计提管理层及公司员工绩效工资所致。
其他应付款	46,600,310.33	33,243,930.64	40.18	主要系广联公司拆借款的增加。
少数股东权益	54,272,594.93	9,401,349.25	477.29	主要系本期收购了广联公司，使得少

利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业外收入	12,553,622.32	6,969,026.91	80.13	数股东权益增加。 主要系公司获得的补贴收入增加,非流动资产的处置收益的增加及收到的保险赔款增加所致。

#### 八、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、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：邱卫  
湖南新五丰股份有限公司  
2012年8月16日