

湖南新五丰股份有限公司

600975

2013 年半年度报告



重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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、准确、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

目录

第一节 释义	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	13
第六节 股份变动及股东情况	15
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	17
第八节 财务报告（未经审计）	18
第九节 备查文件目录	86

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、新五丰	指	湖南新五丰股份有限公司
U 鲜肉品	指	湖南优鲜食品有限公司
广联公司	指	湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期、本期	指	2013 年 1-6 月
上年同期	指	2012 年 1-6 月
元、千元、万元、亿元	指	人民币元、人民币千元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	湖南新五丰股份有限公司
公司的中文名称简称	新五丰
公司的外文名称	Hunan New Wellful Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	NWF
公司的法定代表人	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、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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
A 股	上海证券交易所	新五丰	600975

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	511,496,834.97	482,852,342.43	5.93
归属于上市公司股东的净利润	3,525,044.39	16,094,193.23	-78.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,824,196.87	13,080,168.24	-78.41
经营活动产生的现金流量净额	429,609.41	28,330,536.39	-98.48
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	554,781,698.35	551,256,653.96	0.64
总资产	931,251,117.33	920,583,735.31	1.16

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.02	0.07	-71.43
稀释每股收益(元/股)	0.02	0.07	-71.43
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.01	0.06	-83.33
加权平均净资产收益率(%)	0.64	2.99	减少 2.35 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.51	2.43	减少 1.92 个百分点

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	273,285.82
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	443,631.46
少数股东权益影响额	-16,069.76
合计	700,847.52

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年上半年，公司继续秉持“创新驱动、转型升级”的发展战略，以全面提升公司精细化管理水平为核心抓手，按照“降本为核、创效为先”的工作要求，将降本增效贯彻到经营管理的每一个细节。但由于生猪价格在报告期内的持续低迷，影响了公司业绩。报告期内，公司实现营业收入 51,149.68 万元，较上年同期增长 5.93%；利润总额 150.96 万元，较上年同期下降 90.89%；归属于母公司所有者的净利润 352.50 万元，较上年同期下降 78.10%。

报告期内，公司重点做了如下工作：

（一）养殖板块进一步强化生产防疫，提升源头指标，多举措降低养殖成本

报告期内，公司养殖板块从养殖基础工作入手，重视生猪生长环境的控制，调整免疫程序，进一步强化安全防疫管理。通过实践总结和技术创新，持续提升源头指标；同时，加强养殖成本的内部管理，采用宣传、检查、考核等多种措施，促进合理用料和水电使用，从细节上降低成本，以应对生猪价格的持续低迷。

（二）统筹内外销售，完善生猪网上信息展示平台，创新业务模式，争取公司利润最大化

报告期内，公司加强对市场走势的研判，及时把握销售价格行情，统筹内外销售，采取价格高时多销的策略，并根据港澳市场价格较内销稳定的特点，适时增加出口数量。进一步改进和完善生猪网上信息展示平台，提高生猪销售信息的透明度，并探索与省内省外注册猪场的代理制合作模式，争取公司利润的最大化。

（三）丰富销售品种，创新销售模式，拓展肉品销售

报告期内，U 鲜肉品继续丰富宅配产品种类，在宅配订购业务上增加进口配方奶粉、橄榄油、葡萄酒等产品。同时，U 鲜肉品还进一步创新销售模式，与银行合作推出系列销售活动，开发银行客户。

（四）积极推进辅业投资，争取政策支持，服务主业发展

报告期内，根据生猪市场持续低迷的实际情况，公司利用自有资金通过委托贷款形式开展辅业投资，在把控风险的前提下积极开拓利润来源。公司还进一步加强了与各级政府部门惠农政策的对接工作，通过申报项目扶持，先后在农产品现代流通综合试点、节能重点工程循环经济、现代服务业综合试点等方向获得政府补助，助力公司战略转型以及环保升级。

（五）持续完善内部管理

1、报告期内，公司对现有制度进行全面梳理，结合公司内控应用手册，形成了制度梳理实施报告，并健全完善相关规章制度，使公司各项管理制度与内控制度相适应。

2、为进一步加强安全生产的管理，报告期内，公司特别单独设立安全生产监督管理部，强化安全生产监督，落实安全生产责任制，防范生产安全事故。

3、持续开展公司梯队人才选拔。报告期内，公司继 2012 年度梯队人才选拔后再次进行二级经营梯队人才选拔，充分挖掘内部人力资源，完善人才梯队建设，调动员工积极性。

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 6.67 万头，较上年同期增加 0.44 万头，增加 7.06%，其中自有猪场出口 4.77 万头，较上年同期增加 0.07 万头，增加 1.49%。

2、生猪销售：报告期内，公司完成国内销售收入 16,898.14 万元，较上年同期下降 14.66%，实现主营业务利润 1,319.96 万元。

3、饲料营销：完成饲料销售 15,751.69 吨，较上年同期增加 23.45%，完成销售收入 5,922.16 万元，较上年同期增加 20.21%，实现主营业务利润 680.63 万元。

4、原料贸易：完成销售收入 9,096.95 万元，较上年同期增加 49.42%，实现主营业务利润 888.68 万元。

5、鲜肉业务：本期完成销售收入 5,928.66 万元，较上年同期增加 27.87%，实现主营业务利润 882.14 万元。

6、冻肉销售：本期实现销售收入 2,617.20 万元，较上年同期增加 4.33%，实现主营业务利润-2,292.27 万元。

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	511,496,834.97	482,852,342.43	5.93
营业成本	483,990,389.98	435,634,009.27	11.10
销售费用	25,959,819.54	19,291,661.15	34.56
管理费用	25,544,124.52	20,103,604.01	27.06
财务费用	3,385,410.66	2,736,840.69	23.70
经营活动产生的现金流量净额	429,609.41	28,330,536.39	-98.48
投资活动产生的现金流量净额	-28,443,027.10	-17,238,846.84	
筹资活动产生的现金流量净额	-3,461,840.01	47,187,901.68	-107.34
研发支出	934,257.00		

销售费用变动原因说明：主要系销售规模扩大，导致运输费和销售推广及代理费增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是购买商品、接受劳务支付的现金及支付其他与经营活动有关的现金增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为本期偿还银行贷款。

2、 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

本期公司营业利润-2,831.44 万元，上年同期为 871.82 万元，下降 424.77%，主要系本期受生猪市场价格变化的影响，造成主营业务利润下降；本期冻肉业务的销售系中央储备冻肉业务，冻肉收储业务产生的价差，形成公司主营业务利润亏损 2,292.27 万元。

本期营业外收入 3,263.46 万元，上年同期为 1,255.36 万元，增长 159.96%，主要原因是公司中央储备冻肉业务确定的价差政府补助。

(2) 经营计划进展说明

公司本年度营业收入计划为 113,750.00 万元，本期实现营业收入 51,149.68 万元，完成全年计划的 44.97%。本年度利润总额计划为 1,006.00 万元，本期实现利润总额 150.96 万元，完成全年计划的 15.01%，主要系本期受生猪市场价格变化的影响，造成利润下降。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

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	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
畜牧业	275,637,190.92	249,932,587.50	9.33	-8.46	-8.13	减少 0.32 个百分点
饲料加工	59,221,622.93	52,415,284.89	11.49	20.21	22.96	减少 1.98 个百分点
批发和零售	176,428,081.81	181,642,517.59	-2.96	33.32	50.18	减少 11.56 个百分点

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
生猪出口	106,655,834.38	94,150,788.30	11.72	3.46	-5.54	增加 8.41 个百分点
生猪内销	168,981,356.54	155,781,799.20	7.81	-14.66	-9.62	减少 5.14 个百分点
饲料销售	59,221,622.93	52,415,284.89	11.49	20.21	22.96	减少 1.98 个百分点
原料贸易及其他商品销售	90,969,535.51	82,082,717.70	9.77	49.42	42.08	增加 4.66 个百分点
鲜肉销售	59,286,591.41	50,465,189.56	14.88	27.87	33.13	减少 3.36 个百分点
冻肉销售	26,171,954.89	49,094,610.33	-87.58	4.33	94.31	减少 86.86 个百分点

① 报告期畜牧业收入占主营业务收入的比例为 53.91%，畜牧业收入比上年同期减少 8.46%，主要是由于本期生猪价格一直低迷，生猪销售收入减少。

② 报告期饲料销售收入占营业收入的比例为 11.58%，饲料销售收入比上年同期增加 20.21%，主要是由于本期饲料销售业务的增加。

③ 报告期批发和零售的营业收入占主营业务收入的比例为 34.51%，批发和零售的营业收入比上年同期增加 33.32%，主要是由于本期原料贸易业务销售的增加及冻肉业务销售的增加。

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	106,655,834.38	3.46
国内	404,631,061.28	6.59

(三) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力与前期相比未发生重大变化。

(四) 投资状况分析

1、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(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

委托贷款项目情况

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	预期收益
-------	--------	------	------	------	---------	------	--------	------	------	----------------	------

长沙南雅医院有限公司	850	1 年	12%	用于购置医疗器械、设备等	详见委托贷款情况的说明	否	否	否	否	否	102.00
------------	-----	-----	-----	--------------	-------------	---	---	---	---	---	--------

长沙南雅医院有限公司委托贷款额度为 850 万元，贷款期限为 2013 年 6 月 28 日至 2014 年 6 月 27 日，贷款年利率为 12%。长沙南雅医院有限公司以关联公司长沙佳家房地产开发有限公司楚沅佳郡小区 2#、3# 三层楼门面作为在建工程抵押；将长沙市宁乡县医疗保险管理服务中心支付给医院的医保款项帐号作为公司与南雅医院双方共管帐号，在贷款到期前三个月，该帐户由长沙市医疗保险管理服务中心支付给医院的所有款项医院方不能动用，作为归还公司的还款来源；长沙银桥实业有限公司 100% 股权质押；长沙南雅医院有限公司 100% 股权质押；长沙银桥实业有限公司和长沙南雅医院有限公司的实质控制人向胜利与刘婷江承担无限连带保证责任。

湖南省粮油食品进出口集团有限公司向公司签署承诺函，承诺在长沙南雅医院有限公司贷款到期无法偿还资金时，以本金余额的价格受让对方在公司的所有抵押物及所有相关质押的股权，确保公司本金安全。

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、主要子公司、参股公司分析

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	资产总额	净资产	净利润
深圳市晨丰食品有限公司	全资	深圳市	商业	500 万元	初级农产品批发、食品批发、生猪购销(不含屠宰)；经营进出口业务，国内商业普通货运、货物专用运输（冷藏保鲜），鲜肉初加工。	2434.05 万元	2150.60 万元	-31.42 万元
衡阳新五丰畜牧发展有限公司	控股	衡阳市	生猪养殖	260 万元	畜牧的养殖、收购和销售；政策允许的农副产品收购和销售；饲料加工；养殖技术和管理输出。	606.51 万元	-10.32 万元	-91.13 万元
湖南润丰投资管理有限公司	全资	长沙市	投资管理	5000 万元	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）。	7132.91 万元	6102.95 万元	-56.40 万元
湖南惠尔丰工贸有限公司	全资	长沙市	商业	300 万元	饲料、饲料原料、饲料添加剂的销售；禽畜养殖设备的设计和制造；生猪（不含种禽畜）的收购、销售（不含屠宰）；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	2660.73 万元	5.57 万元	42.24 万元

					口的除外。			
湖南优鲜食品有限公司	全资	长沙市	商业	500 万元	预包装食品批发兼零售（有效期至 2012 年 9 月 8 日），生猪购销（不含屠宰），自营和代理各类商品和技术进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品除外。	1910.42 万元	-148.57 万元	-133.93 万元
湖南韶山长丰畜牧有限公司	全资	韶山市	生猪养殖	384 万元	生猪饲养、发运、销售及各种饲料的原材料销售	1017.98 万元	791.94 万元	-22.10 万元
湘潭健丰食品有限公司	控股	湘潭市	仓储	1,000 万元	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）。	4334.53 万元	1478.09 万元	-273.30 万元
湖南大齐畜牧有限公司	全资	湘潭市	养殖	2,000 万元	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	1394.02 万元	1238.30 万元	-285.78 万元
扎赉特旗天和粮食有限公司	控股	扎赉特旗	商业	1,428 万元	粮食收购、生猪养殖（法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的、未获许可不得生产经营）	11462.23 万元	1610.52 万元	0.20 万元
湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司	控股	长沙县	仓储	10,000 万元	生猪交易中介信息服务（不含期货、证券），生猪收购、养殖业的管理咨询服务、物流配套服务；肉食、有机复合肥、饲料添加剂、饲料的销售（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）、普通机械销售。以上项目涉及行政许可的凭许可证经营）	22116.45 万元	9599.55 万元	-135.28 万元
中机华丰（北京）科技有限公司	参股	北京	农机	1800 万元	技术推广、技术服务、技术咨询、技术转让、技术开发。	2120.18 万元	1787.79 万元	-36.00 万元

4、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2013 年 5 月 23 日，公司 2012 年年度股东大会审议通过了《关于审议公司 2012 年度利润分配的议案》，公司 2012 年度利润分配方案为：以公司 2012 年 12 月 31 日总股本 234,360,126 股为基数，向股权登记日在册的全体股东以派现方式按每 10 股 0.50 元(含税)，共计派发现金 11,718,006.30 元。2013 年 7 月 9 日，公司刊登了 2012 年度利润分配实施公告，股权登记日为 7 月 12 日，除息日为 7 月 15 日，红利发放日为 7 月 19 日。

三、 其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、重大关联交易

√ 不适用

六、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	3,200.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	8,200.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	8,200.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	14.78
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0

为确保湖南长株潭广联生猪交易市场建设项目的顺利推进，公司控股子公司湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司向上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行申请 2 亿元人民币的综合授信额度，专用于湖南长株潭广联生猪交易市场项目的建设。授信有效期 1 年，贷款期限 8 年，以广联公司现有 156 亩土地和在建工程作为抵押。根据上海浦东发展银行股份有限公司要求，公司对广联公司所申请的 2 亿元银行借款全程提供不可撤销连带责任保证担保。上述事项已经

公司第三届董事会第四十二次会议及 2012 年第三次临时股东大会审议通过。截止至 2013 年 6 月 30 日为广联公司实际发生担保额 8200 万元。

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限
其他承诺	其他	湖南省粮油食品进出口集团有限公司	为降低公司委托贷款风险，湖南省粮油食品进出口集团有限公司向公司签署承诺函，承诺在长沙南雅医院有限公司贷款到期无法偿还资金时，以本金余额的价格受让对方在公司的所有抵押物及所有相关质押的股权，确保公司本金安全。	2013 年 6 月 20 日

八、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

报告期内,公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、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。

九、 公司治理情况

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，根据中国证监会[2012]44 号公告《上市公司监管指引第 2 号--上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及上海证券交易所上证公字〔2013〕13 号文件《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）的通知》要求，为进一步规范公司募集资金的使用与管理，提高募集资金使用效率，公司修订了《公司募集资金管理制度》，并经公司第四届董事会第四次会议及 2012 年年度股东大会审议通过。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 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、股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					41,135	
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	87,967,606	0	0	无
中国农业大学	国有法人	1.22	2,850,062	0	0	无
蔡继民	境内自然人	0.49	1,141,701	9,575	0	未知
王远霞	境内自然人	0.43	1,000,000	1,000,000	0	未知
广州移讯网络科技有限公司	未知	0.39	910,000	0	0	未知
中国对外经济贸易信托有限公司—新股+套利	未知	0.38	890,000	890,000	0	未知
吴列坤	境内自然人	0.37	875,351	875,351	0	未知
刘振磊	境内自然人	0.30	697,300	430,800	0	未知
王宝财	境内自然人	0.27	633,000	-270,300	0	未知
NAM KWONG CEREALS OILS AND FOODSTUFFS COMPANY LIMITED	境外法人	0.24	570,013	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	87,967,606		人民币普通股			
中国农业大学	2,850,062		人民币普通股			
蔡继民	1,141,701		人民币普通股			
王远霞	1,000,000		人民币普通股			
广州移讯网络科技有限公司	910,000		人民币普通股			
中国对外经济贸易信托有限公司—新股+套利	890,000		人民币普通股			
吴列坤	875,351		人民币普通股			
刘振磊	697,300		人民币普通股			

王宝财	633,000	人民币普通股
NAM KWONG CEREALS OILS AND FOODSTUFFS COMPANY LIMITED	570,013	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。	

三、控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

第八节 财务报告（未经审计）

一、财务报表

合并资产负债表 2013 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
流动资产:			
货币资金	7-1	90,905,085.25	122,380,342.95
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	25,491,199.62	26,375,912.88
预付款项	7-4	64,651,332.19	47,094,639.94
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	43,035,554.33	10,708,434.02
买入返售金融资产			
存货	7-5	240,618,713.50	285,005,613.65
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7-6	26,266,252.84	11,473,094.24
流动资产合计		490,968,137.73	503,038,037.68
非流动资产:			
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	8,312,806.18	8,312,806.18
投资性房地产			
固定资产	7-9	202,841,302.34	210,266,924.25
在建工程	7-10	132,043,848.83	105,359,138.18
工程物资			

固定资产清理			
生产性生物资产	7-11	18,784,359.05	14,989,007.85
油气资产			
无形资产	7-12	75,294,894.53	76,440,544.95
开发支出		934,257.00	69,000.00
商誉			
长期待摊费用	7-13	204,087.16	244,075.96
递延所得税资产	7-14	1,867,424.51	1,864,200.26
其他非流动资产			
非流动资产合计		440,282,979.60	417,545,697.63
资产总计		931,251,117.33	920,583,735.31
流动负债：			
短期借款	7-16	144,103,000.00	173,907,000.00
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			
应付账款	7-17	11,970,776.90	13,213,990.09
预收款项	7-18	24,588,183.92	14,088,639.34
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	7-19	9,130,576.74	23,422,955.56
应交税费	7-20	3,146,523.37	6,524,604.47
应付利息			
应付股利			
其他应付款	7-21	52,407,295.96	47,008,691.42
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		245,346,356.89	278,165,880.88
非流动负债：			
长期借款	7-22	32,000,000.00	
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	7-23	40,828,971.17	30,555,621.17
非流动负债合计		72,828,971.17	30,555,621.17
负债合计		318,175,328.06	308,721,502.05
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	7-24	234,360,126.00	234,360,126.00
资本公积	7-25	168,265,579.79	168,265,579.79
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	7-26	36,891,988.02	36,891,988.02
一般风险准备			
未分配利润	7-27	115,264,004.54	111,738,960.15
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		554,781,698.35	551,256,653.96
少数股东权益		58,294,090.92	60,605,579.30
所有者权益合计		613,075,789.27	611,862,233.26
负债和所有者权益 总计		931,251,117.33	920,583,735.31

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
2013 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
流动资产:			
货币资金		51,941,952.98	64,499,143.35
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	11-1	44,028,926.47	28,820,270.28
预付款项		72,524,547.35	54,078,737.40
应收利息			
应收股利			
其他应收款	11-2	18,953,304.79	17,746,451.16
存货		185,034,558.02	213,482,973.73
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		11,901,250.76	3,638,164.76
流动资产合计		384,384,540.37	382,265,740.68
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	11-3	153,531,680.18	153,531,680.18
投资性房地产			
固定资产		185,512,328.81	191,821,427.08
在建工程		5,517,366.78	2,611,697.80
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		15,009,544.34	12,016,443.02
油气资产			
无形资产		16,326,723.14	16,619,698.61
开发支出		865,257.00	
商誉			
长期待摊费用		204,087.16	244,075.96
递延所得税资产		910,503.33	699,426.47
其他非流动资产			
非流动资产合计		377,877,490.74	377,544,449.12
资产总计		762,262,031.11	759,810,189.80

流动负债：			
短期借款		71,000,000.00	70,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		17,704,015.61	18,408,127.54
预收款项		14,441,272.22	13,589,107.53
应付职工薪酬		8,536,494.08	19,752,505.71
应交税费		1,308.86	229,300.95
应付利息			
应付股利			
其他应付款		98,821,762.71	91,364,644.81
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		210,504,853.48	213,343,686.54
非流动负债：			
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		23,228,971.17	24,755,621.17
非流动负债合计		23,228,971.17	24,755,621.17
负债合计		233,733,824.65	238,099,307.71
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		234,360,126.00	234,360,126.00
资本公积		168,265,579.79	168,265,579.79
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		36,891,988.02	36,891,988.02
一般风险准备			
未分配利润		89,010,512.65	82,193,188.28
所有者权益（或股东权益） 合计		528,528,206.46	521,710,882.09
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		762,262,031.11	759,810,189.80

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
2013 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		511,496,834.97	482,852,342.43
其中：营业收入	7-28	511,496,834.97	482,852,342.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		539,811,237.74	478,173,571.41
其中：营业成本	7-28	483,990,389.98	435,634,009.27
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	7-29	90,578.40	
销售费用	7-30	25,959,819.54	19,291,661.15
管理费用	7-31	25,544,124.52	20,103,604.01
财务费用	7-32	3,385,410.66	2,736,840.69
资产减值损失	7-34	840,914.64	407,456.29
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）	7-33	17.11	4,039,434.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-28,314,385.66	8,718,205.56
加：营业外收入	7-35	32,634,636.69	12,553,622.32
减：营业外支出	7-36	2,810,659.41	4,707,755.85
其中：非流动资产处置损失		863,193.17	192,338.30
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,509,591.62	16,564,072.03
减：所得税费用	7-37	296,035.61	598,633.12
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,213,556.01	15,965,438.91

归属于母公司所有者的净利润		3,525,044.39	16,094,193.23
少数股东损益		-2,311,488.38	-128,754.32
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.02	0.07
（二）稀释每股收益		0.02	0.07
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		1,213,556.01	15,965,438.91
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,525,044.39	16,094,193.23
归属于少数股东的综合收益总额		-2,311,488.38	-128,754.32

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
2013 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	454,675,692.27	452,420,738.18
减：营业成本	11-4	423,918,788.63	412,007,044.47
营业税金及附加		470.24	
销售费用		8,929,995.23	10,477,801.62
管理费用		19,167,213.62	15,172,273.15
财务费用		1,536,672.97	2,666,880.83
资产减值损失		850,544.90	299,189.99
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	17.11	97.64
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）		272,023.79	11,797,645.76
加：营业外收入		8,273,598.23	9,488,117.22
减：营业外支出		1,939,374.51	3,833,993.95
其中：非流动资产处置损失		507,804.46	135,328.89
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		6,606,247.51	17,451,769.03
减：所得税费用		-211,076.86	-132,716.91
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		6,817,324.37	17,584,485.94
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		6,817,324.37	17,584,485.94

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
2013 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、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		546,843,732.94	480,524,176.00
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		743,126.52	6,508,799.72
收到其他与经营活动有关的现金	7-39	22,697,209.86	20,874,425.59
经营活动现金流入小计		570,284,069.32	507,907,401.31
购买商品、接受劳务支付的现金		484,370,676.88	402,396,139.59
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		42,591,564.51	42,287,188.05
支付的各项税费		4,573,341.39	3,415,700.99
支付其他与经营活动有关的现金	7-39	38,318,877.13	31,477,836.29
经营活动现金流出小计		569,854,459.91	479,576,864.92
经营活动产生的现金流量净额		429,609.41	28,330,536.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			68,550,000.00
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		3,869,893.18	4,706,224.90
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	7-39	9,200,000.00	4,318,410.04
投资活动现金流入小计		13,069,893.18	77,574,634.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,012,920.28	27,463,481.78
投资支付的现金			67,350,000.00
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	7-39	8,500,000.00	
投资活动现金流出小计		41,512,920.28	94,813,481.78

投资活动产生的现金流量净额		-28,443,027.10	-17,238,846.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		93,000,000.00	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		93,000,000.00	131,054,000.00
偿还债务支付的现金		90,804,000.00	81,163,560.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,657,840.01	2,702,538.32
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		96,461,840.01	83,866,098.32
筹资活动产生的现金流量净额		-3,461,840.01	47,187,901.68
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		-31,475,257.70	58,279,591.23
加：期初现金及现金等价物余额		122,380,342.95	74,361,424.41
六、期末现金及现金等价物余额		90,905,085.25	132,641,015.64

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
2013 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、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		463,253,319.97	431,619,046.01
收到的税费返还		743,126.52	6,508,799.72
收到其他与经营活动有关的现金		20,885,909.62	61,772,935.48
经营活动现金流入小计		484,882,356.11	499,900,781.21
购买商品、接受劳务支付的现金		438,379,975.40	370,107,235.66
支付给职工以及为职工支付的现金		32,045,337.38	33,851,976.54
支付的各项税费		844,180.76	571,020.80
支付其他与经营活动有关的现金		23,254,301.62	24,785,429.14
经营活动现金流出小计		494,523,795.16	429,315,662.14
经营活动产生的现金流量净额		-9,641,439.05	70,585,119.07
二、投资活动产生的现金流量:			
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		3,521,839.48	2,555,386.60
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		4,200,000.00	
投资活动现金流入小计		7,721,839.48	2,605,386.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		1,083,654.14	2,924,140.03

的现金			
投资支付的现金			62,850,000.00
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		8,500,000.00	
投资活动现金流出小计		9,583,654.14	65,774,140.03
投资活动产生的现金流量净额		-1,861,814.66	-63,168,753.43
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		61,000,000.00	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		61,000,000.00	80,000,000.00
偿还债务支付的现金		60,000,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,053,936.66	2,597,608.89
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		62,053,936.66	72,597,608.89
筹资活动产生的现金流量净额		-1,053,936.66	7,402,391.11
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		-12,557,190.37	14,818,756.75
加：期初现金及现金等价物余额		64,499,143.35	49,977,690.92
六、期末现金及现金等价物余额		51,941,952.98	64,796,447.67

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
2013 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	234,360,126.00	168,265,579.79			36,891,988.02		111,738,960.15		60,605,579.30	611,862,233.26
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	234,360,126.00	168,265,579.79			36,891,988.02		111,738,960.15		60,605,579.30	611,862,233.26
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							3,525,044.39		-2,311,488.38	1,213,556.01
(一)净利润							3,525,044.39		-2,311,488.38	1,213,556.01
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							3,525,044.39		-2,311,488.38	1,213,556.01
(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、本期末余额	234,360,126.00	168,265,579.79			36,891,988.02		115,264,004.54	58,294,090.92	613,075,789.27

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	180,277,020.00	222,348,685.79			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、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						16,094,193.23		44,871,245.68	60,965,438.91
（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	180,277,020.00	222,348,685.79			34,450,313.82	109,188,427.63		54,272,594.93	600,537,042.17

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
2013 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	234,360,126.00	168,265,579.79			36,891,988.02		82,193,188.28	521,710,882.09
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	234,360,126.00	168,265,579.79			36,891,988.02		82,193,188.28	521,710,882.09
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							6,817,324.37	6,817,324.37
(一)净利润							6,817,324.37	6,817,324.37
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							6,817,324.37	6,817,324.37
(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	234,360,126.0 0	168,265,579.7 9			36,891,988.0 2		89,010,512.6 5	528,528,206.4 6

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	180,277,020.0 0	222,348,685.7 9			34,450,313.8 2		60,218,120.4 6	497,294,140.0 7
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			34,450,313.8 2		60,218,120.4 6	497,294,140.0 7
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)							17,584,485.9 4	17,584,485.94
(一)净利 润							17,584,485.9 4	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

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、 公司基本情况

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,联合五丰行有限公司、中国农业大学、中国农业科学院饲料研究所、澳门南光粮油食品有限公司四家单位发起设立,于 2001 年 6 月 26 日在湖南省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。公司注册资本 234,360,126.00 元,股份总数 234,360,126 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;农产品收购(国家实行许可证管理的除外);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:公司下设湘乡分公司、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,拥有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)和扎赉特旗天和粮食有限公司(以下简称天和粮食)十家控股子公司。

三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

(一) 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。

(二) 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。

(三) 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。

(四) 记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

(六) 合并财务报表的编制方法:

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

(七) 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。

(八) 外币业务和外币报表折算:

外币交易在初始确认时, 采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日, 外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算, 因汇率不同而产生的汇兑差额, 除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外, 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, 不改变其人民币金额; 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, 差额计入当期损益或资本公积。

(九) 金融工具:

1. 金融资产和金融负债的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下两类: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

公司采用实际利率法, 按摊余成本对金融负债进行后续计量, 但下列情况除外: (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 按照公允价值计量, 且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用; (2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债, 按照成本计量; (3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同, 或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺, 在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量: 1) 按照《企业会计准则第 13 号--或有事项》确定的金额; 2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号--收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于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，高于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，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，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。

(十) 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	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
应收政府补贴款组合	应收政府补贴款具有类似的信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
应收政府补贴款组合	

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	应收款项的未来现金流量现值与账龄分析法组合、应收政府补贴款组合的未来现金流量现值存在显著差异。
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。

(十一) 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，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中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；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，分别确定其可变现净值，并与其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。

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

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

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

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

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

2、 后续计量及损益确认方法

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

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

(十三) 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
其他设备	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，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 在建工程：

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

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

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 借款费用：

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

(十六) 生物资产：

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

2. 生物资产按取得时的实际成本进行初始计量。

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

(2) 自繁的产畜和役畜按实际发生的成本计价。

3. 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

4. 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，消耗性生物资产按本财务报表附注二之存货所述方法计提跌价准备，生产性生物资产按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十七) 无形资产：

1. 无形资产包括土地使用权、应用软件、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	20-50 年
应用软件	3-10 年

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(十八) 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。

(十九) 预计负债：

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。
2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十) 收入：

1. 销售商品

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

生猪出口收入的确定依照港澳市场有关商品的销售惯例，采用市场拍卖价（或市场销售价）扣除港段、澳段销售费用后的净价进行确认。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南光贸易有限公司寄来代销单的时间；内销生猪时，在已将生猪交付给买方并收取货款或取得收取货款的权利后确认收入。

2. 提供劳务

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

3. 让渡资产使用权

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

(二十一) 政府补助：

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿以前期间的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十三) 经营租赁、融资租赁：

1. 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(二十四) 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

(二十五) 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：

(一) 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%、0%
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	2%

(二) 税收优惠及批文

1. 本公司及各分、子公司依照《中华人民共和国企业所得税法实施条例》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。

2. 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缴生猪销售增值税。

3. 本公司的分、子公司按《财政部国家税务总局关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知》（财税[2012]75号）规定，免缴鲜活肉蛋产品销售增值税。

五、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数

							目余额					益的金额	股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳市晨丰食品有限公司	全资子公司	深圳市	商业	5,000,000.00	初级农产品、食品、生猪(不含宰); 进出口, 国内通运、	5,000,000.00	100.00	100.00	是				

					物专用运输(冷藏保鲜), 鲜肉初加工。							
衡阳新五丰畜牧发展有限公司	控股子公司	衡阳市	生猪养殖	2,600,000.00	畜牧养殖、收购和销售; 政策允许的副产品收购和销售; 饲料加工; 养殖技术和输出。	1,560,000.00	60.00	60.00	是	-41,260.57		
湖南润丰投资管理有限公司	全资子公司	长沙市	投资管理	50,000,000.00	高新技术成果产业化高新技术投资, 投资管理、财务管理, 本营咨服(国家法律、法规、政策限制的项目除外)。	50,000,000.00	100.00	100.00	是			
湖南惠	全资子	长沙市	商业	3,000,000.00	饲料、饲料原料、	3,000,000.00	100.00	100.00	是			

尔丰工贸有限公司	公司				饲料添加剂销售; 畜殖备设和计销售; 生(猪不种含禽)收销、售(不屠含宰); 营代各商和术进的出口, 国限公经或止出的除外。							
湖南优鲜食品有限公司	全资子公司	长沙市	商业	5,000,000.00	预包装的批兼售(有效期至 2012 年 9 月 8 日), 生购(猪不屠含宰), 营代	5,000,000.00	100.00	100.00	是			

					各商和技术进出口,但国家限定公司经营或禁止进出口的品除外。								
--	--	--	--	--	-------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

2、 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公

														司期初所有者权益中所享有份额后的余额
湖南韶山长丰畜牧有限公司	全资子公司	韶山市	生猪养殖	3,840,000.0	生猪饲养、发运、销售各种饲料的原材料销售	5,677,600.00		100.00	100.00	是				

3、非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的

					运 代 理、仓 储 理 货)。								
湖南大齐畜牧有限公司	全资子公司	湘潭市	养殖	20,000,000.00	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	13,543,400.00	100.00	100.00	是				
扎赉特旗天和粮食有限公司	控股子公司	扎赉特旗	商业	14,280,000.00	粮食收购、生猪养殖(法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的、未获许可不得生产经营)	7,980,000.00	51.00	51.00	是	7,891,540.48			
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	100,000,000.00	生猪交易中介服务(不含期货、证券),生猪收购、养殖业的管理咨询服务、物流配送服务;肉食、有机复合肥、饲料添加剂、饲料的销售(国家有专项规定的	54,750,000.00	55.00	55.00	是	43,197,955.98			

					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 销 售。以 上项目 涉及行 政许可 的凭许 可证经 营)							
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

六、合并财务报表项目注释

(一) 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：	/	/	419,177.55	/	/	3,108,456.98
人民币	/	/	419,177.55	/	/	3,108,456.98
银行存款：	/	/	89,945,227.99	/	/	118,732,156.66
人民币	/	/	89,936,658.47	/	/	118,723,587.14
美元	469.19	6.2855	2,949.09	469.19	6.2855	2,949.09
港元	6,931.96	0.8108	5,620.43	6,931.96	0.8108	5,620.43
其他货币资金：	/	/	540,679.71	/	/	539,729.31
人民币	/	/	540,679.71	/	/	539,729.31
合计	/	/	90,905,085.25	/	/	122,380,342.95

(二) 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:								
账龄分析法组合	27,335,042.95	98.26	1,843,843.33	6.75	28,277,180.70	98.32	1,901,267.82	6.72
组合小计	27,335,042.95	98.26	1,843,843.33	6.75	28,277,180.70	98.32	1,901,267.82	6.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	482,874.01	1.74	482,874.01	100.00	482,874.01	1.68	482,874.01	100.00
合计	27,817,916.96	/	2,326,717.34	/	28,760,054.71	/	2,384,141.83	/

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						
其中:						
1 年以内	25,954,553.61	94.95	1,297,727.68	26,967,759.77	95.37	1,348,388.01
1 年以内小计	25,954,553.61	94.95	1,297,727.68	26,967,759.77	95.37	1,348,388.01
1 至 2 年	910,237.44	3.33	91,023.75	834,619.03	2.95	83,461.91
2 至 3 年	18,950.00	0.07	3,790.00	6,730.00	0.02	1,346.00
5 年以上	451,301.90	1.65	451,301.90	468,071.90	1.66	468,071.90
合计	27,335,042.95	100.00	1,843,843.33	28,277,180.70	100.00	1,901,267.82

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
货款	482,874.01	482,874.01	100.00	无法收回
合计	482,874.01	482,874.01	/	/

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 (%)
步步高超市	非关联方	3,981,633.89	1 年以内	14.31
新一佳超市	非关联方	2,648,692.46	1 年以内	9.52
长沙瑞健农业科技有限公司	非关联方	2,223,705.47	1 年以内	7.99
湖南创新饲料有限公司	非关联方	1,456,880.76	1 年以内	5.24
大润发超市	非关联方	1,400,446.75	1 年以内	5.04
合计	/	11,711,359.33	/	42.10

(三) 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：								
账龄分析法组合	45,587,561.25	98.81	2,552,006.92	5.60	12,366,976.03	95.74	1,658,885.36	13.41
组合小计	45,587,561.25	98.81	2,552,006.92	5.60	12,366,976.03	95.74	1,658,885.36	13.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	550,449.28	1.19	550,449.28	100.00	550,449.28	4.26	550,105.93	99.94
合计	46,138,010.53	/	3,102,456.20	/	12,917,425.31	/	2,208,991.29	/

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								
其中：								
1 年以内	41,636,382.65	91.33	2,080,488.58		5,079,627.39	41.07	253,981.37	
1 年以内小计	41,636,382.65	91.33	2,080,488.58		5,079,627.39	41.07	253,981.37	

1 至 2 年	3,770,033.33	8.27	377,003.34	3,990,792.37	32.27	399,079.24
2 至 3 年	12,715.00	0.03	2,543.00	159,701.00	1.29	31,940.20
3 至 4 年	95,600.00	0.21	28,680.00	3,067,745.00	24.81	920,323.50
4 至 5 年	15,897.13	0.03	6,358.86	25,915.37	0.21	10,366.15
5 年以上	56,933.14	0.13	56,933.14	43,194.90	0.35	43,194.90
合计	45,587,561.25	100.00	2,552,006.92	12,366,976.03	100.00	1,658,885.36

期末单项金额虽不重大但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	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
离职人员借支	119,071.66	119,071.66	100.00	预期无法收回
内蒙古蒙泰大地生物技术有限责任公司	100,000.00	100,000.00	100.00	预期无法收回
其他	331,377.62	331,377.62	100.00	收回的可能性较小
合计	550,449.28	550,449.28	/	/

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(%)
华商储备商品管理中心	非关联方	25,283,300.00	1 年以内	54.80
伟鸿食品有限责任公司	非关联方	7,355,000.00	1 年以内及 3-4 年	15.94
湖南省星沙实业发展有限公司	非关联方	3,176,710.16	1-2 年	6.89
湖南省国家税务局进出口税收管理局	非关联方	1,713,816.43	1 年以内	3.71
湖南农业信用担保有限公司	非关联方	500,000.00	1-2 年及 2-3 年	1.08
合计	/	38,028,826.59	/	82.42

(四) 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	61,620,020.83	95.31	44,830,620.06	95.19
1 至 2 年	2,469,952.90	3.82	1,702,661.42	3.62
2 至 3 年	561,358.46	0.87	561,358.46	1.19

合计	64,651,332.19	100.00	47,094,639.94	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
泰来鑫洋粮贸有限公司	非关联方	23,991,405.82	1 年以内	货物未到
吉林兴达粮油贸易有限公司	非关联方	11,550,000.00	1 年以内	货物未到
湖南省第六工程有限公司	非关联方	8,573,403.26	1 年以内	货物未到
沈阳铁道长春春铁集团有限公司 乌兰浩特综合财务分公司	非关联方	2,651,406.08	1 年以内	货物未到
龙江县金玉粮油经贸有限责任公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	货物未到
合计	/	48,766,215.16	/	/

3、 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
湖南省粮油食品进出口集团有限公司			505,346.67	
合计			505,346.67	

(五) 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	23,736,711.14		23,736,711.14	25,064,155.29		25,064,155.29
在产品	683,378.04		683,378.04	1,002,467.09		1,002,467.09
库存商品	67,037,109.85		67,037,109.85	90,739,195.89		90,739,195.89
消耗性生物资产	143,100,007.93		143,100,007.93	162,749,453.51		162,749,453.51
包装物	1,539,896.16		1,539,896.16	1,500,479.32		1,500,479.32
低值易耗品	12,355.30		12,355.30	34,141.70		34,141.70
材料物资	4,509,255.08		4,509,255.08	3,915,720.85		3,915,720.85
合计	240,618,713.50		240,618,713.50	285,005,613.65		285,005,613.65

(六) 其他流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税额	22,716,395.17	16,423,236.57
预缴企业所得税	445,947.84	445,947.84
减: 减值准备	-5,396,090.17	-5,396,090.17
委托贷款	8,500,000.00	
合计	26,266,252.84	11,473,094.24

本公司之子公司健丰食品, 期初尚存待抵扣增值税进项税额 5,396,090.17 元, 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。

委托贷款: 长沙南雅医院委托贷款额度为 850 万元, 贷款期限为 2013 年 6 月 28 日至 2014 年 6 月 27 日, 贷款年利率为 12%。详见本报告中委托贷款情况的说明。

(七) 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	45.00	45.00	21,201,830.86	3,323,898.69	17,877,869.14	3,560,370.00	-360,000.26

(八) 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(%)
邵阳九鑫畜牧农民专业合作社	100,000.00	100,000.00		100,000.00		6.06	6.06

按权益法核算：

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	8,212,806.18	8,212,806.18		8,212,806.18		45.00	45.00

(九) 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：	352,430,568.34	1,782,554.86		682,385.70	353,530,737.50
其中：房屋及建筑物	247,271,258.09	200,000.00			247,471,258.09
机器设备	69,105,554.14	77,567.53			69,183,121.67
运输工具	10,681,849.41	374,204.68		612,834.78	10,443,219.31
电子设备	14,675,055.20	782,624.65		69,550.92	15,388,128.93
其他设备	10,696,851.50	348,158.00			11,045,009.50
		本期新增	本期计提		
二、 累计折旧合计：	140,037,485.77		9,043,764.86	517,973.79	148,563,276.84
其中：房屋及建筑物	88,101,264.15		4,750,350.13		92,851,614.28
机器设备	32,571,345.40		2,666,155.53		35,237,500.93
运输工具	5,048,125.50		536,956.35	459,405.14	5,125,676.71
电子设备	10,593,378.83		535,515.04	58,568.65	11,070,325.22
其他设备	3,723,371.89		554,787.81		4,278,159.70
三、 固定资产账面净值合计	212,393,082.57	/		/	204,967,460.66
其中：房屋及建筑物	159,169,993.94	/		/	154,619,643.81
机器设备	36,534,208.74	/		/	33,945,620.74
运输工具	5,633,723.91	/		/	5,317,542.60
电子设备	4,081,676.37	/		/	4,317,803.71
其他设备	6,973,479.61	/		/	6,766,849.80
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	210,266,924.25	/	/	202,841,302.34
其中：房屋及建筑物	157,251,383.30	/	/	152,701,033.17
机器设备	36,514,057.43	/	/	33,925,469.43
运输工具	5,622,772.51	/	/	5,306,591.20
电子设备	3,905,231.40	/	/	4,141,358.74
其他设备	6,973,479.61	/	/	6,766,849.80

本期折旧额：9,043,764.86 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：86,670.00 元。

(十) 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	132,043,848.83		132,043,848.83	105,359,138.18		105,359,138.18

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	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
广联生猪交易市场项目	275,538,500.00	101,054,718.28	23,034,601.47		45.04	45.04	6,053,837.13	1,990,858.75	7.00	金融机构贷款和其他资金	124,089,319.75

										金	
养殖废水治理工程	1,420,000.00	622,961.00	414,000.00		73.03	73.03				其他资金	1,036,961.00
宜章生猪产业化发展项目		352,000.00								其他资金	352,000.00
耒阳分公司有机肥工程	676,000.00	301,102.00	352,319.00		96.66	96.66				其他资金	653,421.00
小麦清选设备安装项目	310,000.00	248,000.00	28,050.00		89.05	89.05				其他资金	276,050.00
荫田分公司有机肥项目	774,100.00	325,100.00	339,845.00		85.90	85.90				其他资金	664,945.00
永安分公司有机肥项目		190,743.80	993,988.00							其他资金	1,184,731.80
耒阳分公司沼气工程	1,848,000.00	136,797.00			7.40	7.40				其他资金	136,797.00
宜潭分公司沼气工程	1,864,500.00	106,741.00	72,664.00		9.62	9.62				其他资金	179,405.00
衡阳新五丰沼气工程	1,500,000.00	1,035,342.00	200,000.00		82.36	82.36				其他资金	1,235,342.00
韶山沼气工程	1,880,000.00	522,770.00	410,145.00		49.62	49.62				其他资金	932,915.00
衡南沼气工程	1,500,000.00		80,000.00		5.33	5.33				其他资金	80,000.00
衡南分		13,951.00								其	13,951.00

公司猪舍消毒改装										他资金	
惠州电路改造工程	180,000.00		170,598.88		94.78	100.00				其他资金	170,598.88
耒阳猪舍防暑降温改造工程	1,030,000.00		412,000.00		40.00	40.00				其他资金	412,000.00
大齐猪舍改造工程	800,000.00		130,971.00		16.37	16.37				其他资金	130,971.00
其他零星工程		448,912.10	132,198.30	86,670.00						其他资金	494,440.40
合计	289,321,100.00	105,359,138.18	26,771,380.65	86,670.00	/	/	6,053,837.13	1,990,858.75	/	/	132,043,848.83

(十一) 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	14,989,007.85	8,976,288.32	5,180,937.12	18,784,359.05
三、林业				
四、水产业				
合计	14,989,007.85	8,976,288.32	5,180,937.12	18,784,359.05

(十二) 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	83,738,550.78	16,000.00		83,754,550.78
土地使用权	82,280,793.89			82,280,793.89
软件	1,457,756.89	16,000.00		1,473,756.89
二、累计摊销合计	7,298,005.83	1,161,650.42		8,459,656.25
土地使用权	6,656,360.78	1,037,605.51		7,693,966.29
软件	641,645.05	124,044.91		765,689.96
三、无形资产账面净值合计	76,440,544.95	-1,145,650.42		75,294,894.53
土地使用权	75,624,433.11	-1,037,605.51		74,586,827.60

软件	816,111.84	-108,044.91		708,066.93
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	76,440,544.95	-1,145,650.42		75,294,894.53
土地使用权	75,624,433.11	-1,037,605.51		74,586,827.60
软件	816,111.84	-108,044.91		708,066.93

本期摊销额：1,161,650.42 元。

(十三) 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	244,075.96		39,988.80		204,087.16
合计	244,075.96		39,988.80		204,087.16

(十四) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、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	518,401.97	515,177.72
其他流动资产减值损失	1,349,022.54	1,349,022.54
小计	1,867,424.51	1,864,200.26

(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		635,407.26
可抵扣亏损	6,485,689.00	5,146,360.80
合计	6,485,689.00	5,781,768.06

(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	2,073,607.88
其他流动资产	5,396,090.17
小计	7,469,698.05

(十五) 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	4,593,133.12	840,914.64		4,874.22	5,429,173.54

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					
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	12,115,381.61	840,914.64		4,874.22	12,951,422.03

(十六) 短期借款：

1、 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	50,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	94,103,000.00	123,907,000.00
合计	144,103,000.00	173,907,000.00

(十七) 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
货 款	11,970,776.90	13,213,990.09
合计	11,970,776.90	13,213,990.09

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。

(十八) 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
货 款	24,588,183.92	14,088,639.34
合计	24,588,183.92	14,088,639.34

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。

(十九) 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	16,629,755.67	26,267,886.58	34,814,945.30	8,082,696.95
二、职工福利费		1,474,855.80	1,474,855.80	
三、社会保险费	887,734.93	3,666,464.56	3,758,563.16	795,636.33
其中: 医疗保险费	383,929.90	1,013,418.40	1,027,710.89	369,637.41
基本养老保险费	462,229.91	2,117,115.62	2,124,107.50	455,238.03
失业保险费	17,237.73	199,617.67	209,667.63	7,187.77
工伤保险费	20,397.88	271,058.73	334,488.35	-43,031.74
生育保险费	3,737.01	60,084.14	62,183.79	1,637.36
其他	202.50	5,170.00	405.00	4,967.50
四、住房公积金	228,257.85	532,173.48	508,187.87	252,243.46
五、辞退福利				
六、其他	828.00	731,240.00	732,068.00	
工会经费	1,214,878.65		1,214,878.65	
职工教育经费	4,461,500.46		4,461,500.46	
合计	23,422,955.56	32,672,620.42	46,964,999.24	9,130,576.74

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 0 元, 非货币性福利金额 0 元, 因解除劳动关系给予补偿 0 元。

(二十) 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	2,928.15	4,575.94
营业税	-3,504.31	6,087.20

企业所得税	1,959,723.89	6,088,826.53
个人所得税	299,479.66	48,050.27
城市维护建设税	2,705.49	10,295.47
房产税	25,374.95	45,596.48
土地使用税	623,543.43	193.20
车船使用税	-460.82	
印花税	-15,105.62	110,882.22
教育费附加	8,439.74	14,348.64
残疾人保障基金	8,926.58	9,926.58
防洪保安基金	234,472.23	174,250.16
其他		11,571.78
合计	3,146,523.37	6,524,604.47

(二十一) 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	11,048,038.00	14,181,594.27
生猪养殖风险基金	2,377,596.30	3,796,880.75
拆借款	17,240,000.00	17,240,000.00
其他	21,741,661.66	11,790,216.40
合计	52,407,295.96	47,008,691.42

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
耒阳养殖户	11,048,038.00	养殖保证金
周银香	12,140,000.00	拆借款
伟鸿食品有限公司	5,100,000.00	拆借款
耒阳养殖户	2,377,596.30	生猪养殖风险基金
小计	30,665,634.30	

(二十二) 长期借款:

1、 长期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	32,000,000.00	
合计	32,000,000.00	

(二十三) 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	1,285,242.50	1,285,242.50
生猪产业化项目	9,789,000.00	9,789,000.00
湘江流域环境综合整治资金	940,862.00	940,862.00
大型沼气综合利用工程项目建设投资	4,515,000.00	3,915,000.00
安全优质冷鲜肉活性包装技术研究示范项目	780,000.00	700,000.00
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	358,516.67	358,516.67
常宁市生猪标准化规模养殖场(小区)建设项目	472,000.00	472,000.00
农产品批发市场信息系统和检验检测系统建设	4,000,000.00	4,000,000.00
粪污治理项目	4,000,000.00	4,000,000.00
产品质量检测中心项目	2,600,000.00	2,600,000.00
有机肥项目	1,805,000.00	1,805,000.00
冷鲜紫外线杀菌设备和气调包装工艺开发	300,000.00	300,000.00
清洁生产建设项目资金	5,000,000.00	
农产品现代流通项目	4,200,000.00	
其他	633,350.00	240,000.00
合计	40,828,971.17	30,555,621.17

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,并在与该项目相关的资产剩余折旧年限内分期摊销计入营业外收入,期末余额 1,285,242.50 元。

2) 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,确认为递延收益,并在与该项目相关的资产剩余折旧年限内分期摊销,期末余额 9,789,000.00 元。

3) 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,并在与该项目相关的资产剩余折旧年限内分期摊销。

4) 大型沼气综合利用工程建设资金,系湖南省财政厅、湖南省人民政府农村工作办公室、衡阳市发展与改革委员会、衡阳市人民政府农村工作办公室根据相关文件下拨的专项建设资金,确认为递延收益,并在与该项目相关的资产剩余折旧年限内分期摊销,本期衡阳新五丰畜牧发展有限公司收到 200,000.00 元,湖南韶山长丰畜牧有限公司收到 400,000.00 元,期末余额 4,515,000.00 元。

5) 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,并在与该项目相关的资产剩余折旧年限内分期摊销,本期收到 80,000.00 元,期末余额 780,000.00 元。

6) 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 号文的要求计入资本公积。

7) 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收到的专项建设资金，确认为递延收益，并在与该项目相关的资产剩余折旧年限内分期摊销，期末余额 358,516.67 元。

8) 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收到的专项建设资金，确认为递延收益，并在与该项目相关的资产剩余折旧年限内分期摊销，期末余额 472,000.00 元。

9) 农产品批发市场信息系统和检验检测系统建设项目，系根据湖南省发展和改革委员会湘发改财贸（2010）1091 号文收到的专项建设资金 4,000,000.00 元，确认为递延收益，并在与该项目相关的资产剩余折旧年限内分期摊销。

10) 粪污治理项目，系根据湖南省财政厅局文件湘财建指[2012]409 号文收到的项目资金，确认为递延收益，并在与该项目相关的资产剩余折旧年限内分期摊销。

11) 产品质量检测中心项目，系根据湖南省发改委和湖南省经济和信息化委员会文件湘发改工[2012]915 号文、长沙市发改委和长沙市工业和信息化委员会文件长发改[2012]466 号文收到的专项资金，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) 有机肥项目，系收到原生生物科技股份有限公司拨来的有机肥项目专项资金，确认为递延收益，并在与该项目相关的资产剩余折旧年限内分期摊销。

13) 冷鲜紫外线杀菌设备和气调包装工艺开发项目，系根据长沙市财政局和长沙市科学技术局文件长财企指[2012]64 号文收到的专项建设资金，确认为递延收益，并在与该项目相关的资产剩余折旧年限内分期摊销。

14) 清洁生产建设项目资金 5,000,000.00 元，系根据长沙市财政局长财建指（2012）112 号收到的专项建设资金，确认为递延收益，并在与该项目相关的资产剩余折旧年限内分期摊销。

15) 农产品现代流通项目资金 4,200,000.00 元，系根据湖南省财政厅和湖南省商务厅湘财建指（2012）325 号文收到的专项建设资金，确认为递延收益，并在与该项目相关的资产剩余折旧年限内分期摊销。

(二十四) 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	234,360,126.00						234,360,126.00

(二十五) 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）	168,030,978.34			168,030,978.34
其他资本公积	234,601.45			234,601.45
合计	168,265,579.79			168,265,579.79

(二十六) 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	36,891,988.02			36,891,988.02
合计	36,891,988.02			36,891,988.02

(二十七) 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	111,738,960.15	/
调整后 年初未分配利润	111,738,960.15	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	3,525,044.39	/
期末未分配利润	115,264,004.54	/

(二十八) 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	511,286,895.66	482,697,297.19
其他业务收入	209,939.31	155,045.24
营业成本	483,990,389.98	435,634,009.27

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	106,655,834.38	94,150,788.30	103,086,337.81	99,675,578.50
生猪内销	168,981,356.54	155,781,799.20	198,013,810.07	172,371,311.42
饲料	59,221,622.93	52,415,284.89	49,263,137.65	42,628,152.59
原料及其他	90,969,535.51	82,082,717.70	60,883,180.26	57,773,557.03
鲜肉	59,286,591.41	50,465,189.56	46,366,014.15	37,907,887.67
冻肉	26,171,954.89	49,094,610.33	25,084,817.25	25,266,489.43
合计	511,286,895.66	483,990,389.98	482,697,297.19	435,622,976.64

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 (%)
上海良友海狮实业有限公司	51,610,619.47	10.09
香港农业专区有限公司	36,197,545.77	7.08
五丰行有限公司	35,907,906.38	7.02
广南行有限公司	20,818,891.29	4.07
南光贸易有限公司	17,850,471.41	3.49
合计	162,385,434.32	31.75

(二十九) 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	86,715.48		应纳税营业额
城市维护建设税	1,935.66		应缴流转税税额
教育费附加	1,927.26		
合计	90,578.40		/

(三十) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及其他薪酬	6,642,031.19	6,030,462.75
销售推广费及代理费	2,559,978.31	2,102,788.61
差旅费	511,746.40	739,592.62
业务招待费	1,240,224.97	965,443.69
折 旧	711,286.56	738,509.73
运输费	9,787,420.32	3,542,966.06
检疫费	523,426.00	1,030,327.00
水电费	348,806.29	123,726.04
租赁费	599,441.08	622,999.12
其他费用	3,035,458.42	3,394,845.53
合计	25,959,819.54	19,291,661.15

(三十一) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及其他薪酬	9,872,638.70	6,843,955.40
业务招待费	2,989,801.22	1,581,037.60
办公费	474,587.40	541,596.32
汽车费用	907,485.07	763,739.88
折 旧	2,056,412.42	1,801,798.40
税 金	365,830.01	389,856.42
咨询费	407,100.00	485,740.00
协调周边关系费		735,360.10
无形资产摊销	333,331.99	305,433.77
租赁费	1,663,202.97	1,671,240.88
其 他	6,473,734.74	4,983,845.24
合计	25,544,124.52	20,103,604.01

(三十二) 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	3,601,837.66	2,702,075.15
减：利息收入	-189,567.99	-260,549.96
汇兑损失		190,179.60
减：汇兑收益	-142,646.35	
金融机构手续费	115,787.34	105,135.90
合计	3,385,410.66	2,736,840.69

(三十三) 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
其他	17.11	13,226.77
委托贷款投资收益		4,026,207.77
合计	17.11	4,039,434.54

(三十四) 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	840,914.64	407,456.29
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	840,914.64	407,456.29

(三十五) 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	1,136,478.99	2,470,217.86	1,136,478.99
其中: 固定资产处置利得	1,136,478.99	2,470,217.86	1,136,478.99
政府补助	29,107,060.00	7,763,450.00	
罚没收入	104,810.00		104,810.00
保险赔款	2,208,903.70	2,035,510.00	2,208,903.70
其他	77,384.00	284,444.46	77,384.00
合计	32,634,636.69	12,553,622.32	3,527,576.69

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	2,111,700.00	1,920,000.00	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	730,000.00	760,000.00	系各子公司所在地财政对其所经营的农产品给予的补贴。
生猪养殖场及环保建设补贴	990,000.00		系各政府部门对其猪场改造和标准化建设及环保建设给予的补贴。
能繁母猪补助资金	1,700,060.00	3,395,050.00	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	23,575,300.00	1,688,400.00	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）的文件精神，确认的价差补助。
合计	29,107,060.00	7,763,450.00	/

(三十六) 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	863,193.17	192,338.30	863,193.17
其中：固定资产处置损失	863,193.17	192,338.30	863,193.17
对外捐赠	3,000.00		3,000.00

罚款支出	11,903.67	1,710.00	11,903.67
非常损失	1,642,429.75	4,461,216.94	1,642,429.75
赔款支出	19,368.00		19,368.00
其他	270,764.82	52,490.61	270,764.82
合计	2,810,659.41	4,707,755.85	2,810,659.41

(三十七) 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	299,259.86	645,441.64
递延所得税费用	-3,224.25	-46,808.52
合计	296,035.61	598,633.12

(三十八) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	3,525,044.39
非经常性损益	B	700,847.52
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	2,824,196.87
期初股份总数	D	234,360,126.00
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	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	234,360,126.00
基本每股收益	M=A/L	0.02
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.01

(三十九) 现金流量表项目注释:

1、收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
政府补助	6,596,760.00
养殖户保证金	11,021,000.00
银行存款利息收入	189,567.69
保险赔款	2,684,703.70
其他	2,205,178.47
合计	22,697,209.86

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
销售费用中的付现费用	17,923,882.98
管理费用中的付现费用	11,294,508.33
财务费用中的付现费用	115,787.34
其他	8,984,698.48
合计	38,318,877.13

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
收到与资产相关的政府补助	9,200,000.00
合计	9,200,000.00

4、支付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
支付委托贷款	8,500,000.00
合计	8,500,000.00

(四十) 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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,213,556.01	15,965,438.91
加：资产减值准备	840,914.64	407,456.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,527,912.05	14,431,270.45
无形资产摊销	413,740.21	398,768.99
长期待摊费用摊销	39,988.80	46,932.72
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）	-585,539.30	-2,079,885.99
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）	3,385,410.66	2,736,840.69
投资损失（收益以“-”号填列）		-4,039,434.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,224.25	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-46,808.52
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,246,710.58	24,438,001.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-19,634,336.00	6,133,075.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,015,523.99	-30,061,119.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	429,609.41	28,330,536.39

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	90,905,085.25	132,641,015.64
减: 现金的期初余额	122,380,342.95	74,361,424.41
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	-31,475,257.70	58,279,591.23

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

3、 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	90,905,085.25	122,380,342.95
其中: 库存现金	419,177.55	3,108,456.98
可随时用于支付的银行存款	89,945,227.99	118,732,156.66
可随时用于支付的其他货币资金	540,679.71	539,729.31
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	90,905,085.25	122,380,342.95

七、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
湖南省粮油进出口集团有限公司	国有独资公司	长沙市芙蓉区	邱卫	商贸	147,611,000.00	37.54	37.54	湖南省国资委	18376317-3

(二) 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
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	王智宇	服务业	1,800	45.00	45.00	59602155-7

(三) 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
湖南原生生物科技股份有限公司	母公司的控股子公司	58702035-X
周银香	其他	

周银香，系公司控股子公司湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司股东，持股比例占湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司股份的 32%。

(四) 关联交易情况

1、 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表:

单位: 元 币种: 人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	年度确认的托管收益/承包收益
湖南新五丰股份有限公司	湖南原生生物科技股份有限公司	其他资产托管	2012年7月1日	2013年6月30日	参照市场价格协议定价	360,000.00

根据公司与湖南原生生物科技股份有限公司签署的《永安污水处理站运营托管合同》，公司将永安污水处理站的日常运营管理全权委托湖南原生生物科技股份有限公司负责，托管期限为1年，自2012年7月1日起至2013年6月30日止，运营管理费为每年72万元；公司本期已向湖南原生生物科技股份有限公司支付自2013年1月1日起至2013年6月30日的运营管理费36万元。

2、 关联租赁情况

本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》，子公司大齐牧业与湖南省粮油食品进出口集团有限公司签署的《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。

3、 关联方资金拆借

单位: 元 币种: 人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
周银香	12,140,000.00	2012年3月27日		无息

(五) 关联方应收应付款项

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
预付款项	湖南省粮油食品进出口集团有限公司		505,346.67
其他应付款	周银香	12,140,000.00	12,140,000.00

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

(一) 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：								
账龄分析法组合	46,361,888.71	99.83	2,332,962.24	5.03	30,351,614.31	99.68	1,531,344.03	5.05
组合小计	46,361,888.71	99.83	2,332,962.24	5.03	30,351,614.31	99.68	1,531,344.03	5.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	81,213.12	0.17	81,213.12	100.00	97,983.12	0.32	97,983.12	100.00
合计	46,443,101.83	/	2,414,175.36	/	30,449,597.43	/	1,629,327.15	/

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						
其中：						
1 年以内	46,096,032.75	99.43	2,304,801.64	30,086,588.35	99.12	1,504,329.43
1 年以内小计	46,096,032.75	99.43	2,304,801.64	30,086,588.35	99.12	1,504,329.43
1 至 2 年	250,105.96	0.54	25,010.60	259,905.96	0.86	25,990.60
2 至 3 年	15,750.00	0.03	3,150.00	5,120.00	0.02	1,024.00
合计	46,361,888.71	100.00	2,332,962.24	30,351,614.31	100.00	1,531,344.03

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
货款	81,213.12	81,213.12	100.00	无法收回
合计	81,213.12	81,213.12	/	/

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 (%)
湖南惠尔丰工贸有限公司	子公司	25,849,236.71	1 年以内	55.66
湖南优鲜食品有限公司	子公司	7,073,286.16	1 年以内	15.23
衡阳新五丰畜牧发展有限公司	子公司	3,684,215.45	1 年以内	7.93
瑞健农业科技有限公司	非关联方	2,223,705.47	1 年以内	4.79
湖南创新饲料有限公司	非关联方	1,456,880.26	1 年以内	3.14
合计	/	40,287,324.05	/	86.75

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
湖南惠尔丰工贸有限公司	子公司	25,849,236.71	55.66
湖南优鲜食品有限公司	子公司	7,073,286.16	15.23
衡阳新五丰畜牧发展有限公司	子公司	3,684,215.45	7.93
合计	/	36,606,738.32	78.82

(二) 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：								
账龄分析法组合	19,984,787.16	98.00	1,031,482.37	5.16	18,717,076.84	97.87	970,969.02	5.19
组合小计	19,984,787.16	98.00	1,031,482.37	5.16	18,717,076.84	97.87	970,969.02	5.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	408,072.99	2.00	408,072.99	100.00	408,072.99	2.13	407,729.65	99.92
合计	20,392,860.15	/	1,439,555.36	/	19,125,149.83	/	1,378,698.67	/

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						
其中：						
1 年以内	19,407,408.49	97.11	970,420.43	18,052,700.34	96.45	902,635.02
1 年以内小计	19,407,408.49	97.11	970,420.43	18,052,700.34	96.45	902,635.02
1 至 2 年	557,146.67	2.79	55,714.67	650,537.00	3.48	65,053.70
2 至 3 年	10,991.50	0.05	2,198.30	9,699.00	0.05	1,939.80
3 至 4 年	5,472.24	0.03	1,641.67	4,000.00	0.02	1,200.00
4 至 5 年	3,768.26	0.02	1,507.30			
5 年以上				140.50		140.50
合计	19,984,787.16	100.00	1,031,482.37	18,717,076.84	100.00	970,969.02

期末单项金额虽不重大但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	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
离职人员借支	119,071.66	119,071.66	100.00	预期无法收回
其他	289,001.33	289,001.33	100.00	收回的可能性较小
合计	408,072.99	408,072.99	/	/

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(%)
湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司	子公司	12,800,592.00	1 年以内	62.77
应收出口退税款	非关联方	1,713,816.43	1 年以内	8.40
华商储备商品管理中心	非关联方	1,708,000.00	1 年以内	8.38
湘潭健丰食品有限公司	子公司	1,390,777.91	1 年以内	6.82
湖南农业信用担保有限公司	非关联方	500,000.00	1-2 年及 2-3 年	2.45
合计	/	18,113,186.34	/	88.82

4、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他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	子公司	12,800,592.00	62.77
湘潭健丰食品有限公司	子公司	1,390,777.91	6.82
合计	/	14,191,369.91	69.59

(三) 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				6.06	6.06
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
扎赉特旗天和粮食有限公司	7,980,000.00	7,980,000.00		7,980,000.00				51.00	51.00

按权益法核算

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	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
中机华丰(北京)科技有限公司	8,100,000.00	8,212,806.18		8,212,806.18				45.00	45.00

(四) 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	454,506,164.44	452,275,057.83
其他业务收入	169,527.83	145,680.35
营业成本	423,918,788.63	412,007,044.47

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	106,655,834.38	95,052,778.62	103,086,337.81	100,397,369.43
生猪内销	183,671,919.92	173,257,764.64	207,157,487.19	179,130,345.69
饲料	67,131,985.98	60,325,647.94	56,063,235.32	49,428,250.26

原料及其他	84,287,928.58	83,015,611.58	60,883,180.26	57,773,557.03
冻肉	12,758,495.58	12,266,985.85	25,084,817.25	25,266,489.43
合计	454,506,164.44	423,918,788.63	452,275,057.83	411,996,011.84

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 (%)
上海良友海狮实业有限公司	51,610,619.47	11.36
香港农业专区有限公司	36,197,545.77	7.96
五丰行有限公司	35,907,906.38	7.90
广南行有限公司	20,818,891.29	4.58
南光贸易有限公司	17,850,471.41	3.93
合计	162,385,434.32	35.73

(五) 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
其它	17.11	97.64
合计	17.11	97.64

(六) 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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	6,817,324.37	17,584,485.94
加: 资产减值准备	850,544.90	299,189.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,550,886.77	12,511,902.20
无形资产摊销	308,975.47	315,349.67
长期待摊费用摊销	39,988.80	46,932.72
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)	-618,988.85	-1,216,306.63
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)		
财务费用 (收益以“-”号填列)	1,536,672.97	2,666,880.83
投资损失 (收益以“-”号填列)		-97.64
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-211,076.86	-132,716.91
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)	23,849,977.29	18,104,624.89
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-45,926,910.85	6,246,229.18
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	-3,838,833.06	14,158,644.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-9,641,439.05	70,585,119.07

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	51,941,952.98	64,796,447.67
减: 现金的期初余额	64,499,143.35	49,977,690.92
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	-12,557,190.37	14,818,756.75

十二、 补充资料

(一) 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	金额
非流动资产处置损益	273,285.82
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	443,631.46
少数股东权益影响额	-16,069.76
合计	700,847.52

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.64	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.51	0.01	0.01

(三) 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
预付款项	64,651,332.19	47,094,639.94	37.28	主要系本期天和粮食原料采购款及广联公司预付工程款的增加。
其他应收款	43,035,554.33	10,708,434.02	301.88	主要系本期新增冻肉价差贴款所致。
其他流动资产	26,266,252.84	11,473,094.24	128.94	主要系本期待抵扣增值税进项税额增加及新增委托贷款项目。
在建工程	132,043,848.83	105,359,138.18	25.33	主要系本期继续投资建设湖南长株潭广联生猪交易市场项目。
开发支出	934,257.00	69,000.00	1,254.00	主要系本期投入研发项目增加。
预收款项	24,588,183.92	14,088,639.34	74.52	主要系本期预收冻肉货款。
应付职工薪酬	9,130,576.74	23,422,955.56	-61.02	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。
应交税费	3,146,523.37	6,524,604.47	-51.77	主要系本期缴纳上年计提的税费所致。
其他非流动负债	40,828,971.17	30,555,621.17	33.62	主要系本期收到农产品流通项目、清洁生产等项目建设资金。

利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
销售费用	25,959,819.54	19,291,661.15	34.56	主要系销售规模扩大，导致运输费用和销售推广及代理费增加。
资产减值损失	840,914.64	407,456.29	106.38	主要系本期往来款增加，导致计提的资产减值损失增加。
投资收益	17.11	4,039,434.54	-100.00	主要系公司于 2012 年 4 月收回委托贷款 6400 万元，其投资收益相应减少所致。
营业外收入	32,634,636.69	12,553,622.32	159.96	主要系公司中央储备冻肉业务确定的价差政府补助增加。
营业外支出	2,810,659.41	4,707,755.85	-40.30	主要系本期非常损失减少。
所得税费用	296,035.61	598,633.12	-50.55	主要系公司生猪养殖等免税利润增加，所得税相应减少所致。

第九节 备查文件目录

- 一、 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。
- 二、 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

2013 年 8 月 22 日