

公司代码：600975

公司简称：新五丰

# 湖南新五丰股份有限公司

## 2016 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、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人邱卫、主管会计工作负责人肖立新及会计机构负责人（会计主管人员）肖立新声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

#### 五、前瞻性陈述的风险声明

本半年度报告内容中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

#### 六、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

#### 七、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.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	19
第六节	股份变动及股东情况.....	24
第七节	优先股相关情况.....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节	财务报告.....	30
第十节	公司债券相关情况.....	108
第十一节	备查文件目录.....	109

## 第一节 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
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
湖南省国资委	指	湖南省人民政府国有资产监督管理委员会
湖南粮油、粮油集团	指	湖南省粮油食品进出口集团有限公司
广联公司	指	湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司
广联项目	指	湖南长株潭广联生猪交易市场项目
新翔投资	指	长沙新翔股权投资合伙企业（有限合伙）
新永联公司	指	湖南新永联物流有限公司
科丰龙公司	指	长沙科丰龙生物科技有限公司
报告期	指	2016 年半年度
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	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
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

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、公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016年5月25日
注册登记地点	湖南省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	统一社会信用代码91430000727987387G
税务登记号码	统一社会信用代码91430000727987387G
组织机构代码	统一社会信用代码91430000727987387G
报告期内注册变更情况查询索引	内容详见上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 上《湖南新五丰股份有限公司关于完成工商变更登记及营业执照、组织机构代码证、税务登记证“三证合一”的公告》，公告编号：2016-019。

### 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	803,266,183.45	582,629,997.19	37.87
归属于上市公司股东的净利润	142,639,175.56	-24,786,238.01	不适用
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	142,088,951.34	-24,655,627.92	不适用
经营活动产生的现金流量净额	130,485,378.16	-17,871,417.50	不适用
	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	1,195,916,552.46	1,069,594,266.50	11.81
总资产	1,798,128,564.59	1,690,857,643.06	6.34

##### (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)	0.22	-0.09	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.22	-0.09	不适用
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元/股)	0.22	-0.09	不适用
加权平均净资产收益率(%)	12.50	-3.68	增加16.18个百分点
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率(%)	12.45	-3.67	增加16.12个百分点

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

#### 三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-6,348.24	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,836,834.01	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-460,464.68	
少数股东权益影响额	-399,859.19	
所得税影响额	-419,937.68	
合计	550,224.22	

## 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

2016 年上半年，生猪市场价格持续保持高位，而饲料主要原料价格出现下跌，公司面临较好的发展机遇。面对机遇，公司秉持“强管理、稳增长、补短板、促发展”的工作思路，充分发挥生猪全产业链的协同优势，进一步提升养殖管理水平，从源头降低养殖成本，从而取得良好的经营业绩。报告期内，公司实现营业收入 80,326.62 万元，较上年同期增长 37.87%；利润总额 13,057.82 万元，归属于母公司所有者的净利润 14,263.92 万元。

报告期内，公司重点做了如下工作：

（一）以“公司+适当规模小农场”养殖模式快速开拓新区域，确保生产稳定，实现养殖板块的可持续健康发展

报告期内，公司加快了“公司+适当规模小农场”模式的新区开发步伐，新增开拓了洞口县、武冈县、新宁县、城步县、隆回县等新的养殖区域，进一步巩固和强化公司在湖南地区公司加农户业务的领先地位。在有效扩大增量的同时，公司养殖板块将生产稳定摆在工作的突出位置，报告期内，养殖板块在饲料配方调整、料肉比控制、提升源头生产指标方面，持续加强目标设定、过程管理和监督，并实施了必要的技术改造，成活率和料肉比保持稳定，为养殖板块抓住高猪价的历史机遇、创造利润新高提供了有利的条件。

（二）服务于养殖端，生猪产业链各环节项目加速推进

1、报告期内，为保障耒阳哲桥镇 18 万吨/年饲料工程建设项目建设和建成后运营管理的顺利实施，进一步完善生猪产业链，降低物流成本，公司将以 3000 万元注册设立“耒阳新五丰生物饲料科技有限公司”，该项目的建成将保障公司核心养殖区域饲料供应。截止目前，公司正在办理相关登记注册手续。

2、为推动物流专业平台湖南新永联物流有限公司的快速发展，保障其发展的资金需求，报告期内，公司完成了对湖南新永联物流有限公司的第二期出资。同时，新永联公司也加大了新业务的开发力度，对在稳定公司内部配送服务业务的前提下，已逐步承接外部优质企业的配送业务，并开通了长沙——武汉——上海的干线物流业务。

3、为降低广联公司资产负债率，调整其资产结构，确保广联公司良性发展，公司提请股东大会批准并授权公司董事会在 1 年时间内以合理方式向广联公司增资累计不超过人民币 1.8 亿元，具体方式包括但不限于直接投资、通过基金方式等，增资价格按人民币 1 元/股。同时，根据湖南省国资委的批复安排，由湖南粮油以国有资本经营预算资金资本性支出 500 万元增资广联公司，上述增资行为将进一步扩大广联公司的资金实力，减少广联公司财务费用，促进广联公司的发展。

（三）重点投资项目广联公司以屠宰业务为依托，多元化发展配套业务及服务项目

报告期内，公司重点投资项目广联公司继续通过整合优势资源，拓宽业务渠道，推动业务发展。为扩大代宰业务，广联公司新增热鲜肉快宰生产线，并于 2016 年 6 月试运行，试运行期间日

均增加代宰量已达 100 余头；启动肉松深加工项目，多方位服务客户，开源增效；引进大型供应链企业入驻，建立冷库存储的长期合作关系。同时，为进一步提高肉品的附加值，打开国际市场，报告期内，广联公司还率先在国内生猪定点屠宰加工生产企业中通过了全球性的、可审核的食品安全管理体系标准 FSSC22000 认证，为广联公司出口业务的开展奠定基础。

#### （四）强化生猪销售服务管理，从市场赢得效益

继 2014 年推出了生猪销售信息平台安卓系统 APP 和 2015 年推出了苹果系统 APP 后，报告期内，公司对原有 APP 及网站进行了升级，全新的 UI 设计，更便捷的功能设置，更好的服务于公司客户使用。同时，公司完善了内部信息交流平台，通过通讯软件使自有分公司、境外代理行及合作方全面了解掌握出口情况，及时沟通和交流。第三是公司进一步加强出口各方的现场交流。报告期内，公司邀请香港代理行并安排出口中转分公司到自有养殖场及合作方进行现场交流，使生猪出口各方更加直观了解供港出口的流程及香港市场需求，促进生猪卖价的提高。

本期内各主要业务模块完成情况如下：

① 生猪出口：本期内，公司完成生猪出口销售收入 11,657.81 万元，较上年同期增长 39.35%。本期出口 5.07 万头，较上年同期减少 0.06 万头，减少 1.17%，其中自有猪场出口 3.35 万头，较上年同期减少 0.53 万头，减少 13.66%。出口收入上升的原因主要是由于市场行情上涨，导致收入增加。

② 生猪内销：本期内，公司完成国内销售收入 29,560.96 万元，较上年同期增长 62.04%，国内销售收入上升的原因主要是国内生猪价格上涨。

③ 饲料营销：完成饲料销售 13,565.46 吨，较上年同期减少 31.94%，完成销售收入 4,032.21 万元，收入与去年同期比减少 35.92%；原因主要是饲料的销量下降。

④ 原料贸易：完成销售收入 3,873.60 万元，较上年同期增加 24.06%，收入增加的原因主要是根据市场的变化，增加了原料业务的销售量。

⑤ 鲜肉业务：本期完成销售收入 5,437.48 万元，较上年同期增加 0.13%。

⑥ 冻肉业务：本期实现销售收入 2,331.27 万元，较上年同期增加 216.78%。主要原因是由于冻肉的销售量增加。

⑦ 屠宰冷藏业务：本期实现销售收入 23,405.60 万元，较上年同期增长 45.73%。主要原因是本期猪肉价格上涨，屠宰收入增加。

## （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	803,266,183.45	582,629,997.19	37.87

营业成本	623,411,438.65	567,608,380.36	9.83
销售费用	19,381,071.60	18,921,666.19	2.43
管理费用	30,634,199.54	26,085,471.25	17.44
财务费用	3,553,880.01	12,982,153.90	-72.62
经营活动产生的现金流量净额	130,485,378.16	-17,871,417.50	不适用
投资活动产生的现金流量净额	166,106,569.11	-180,207,448.79	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-25,168,840.13	422,529,903.39	-105.96
研发支出	5,223,545.24	1,267,623.05	312.07

营业收入变动原因说明:主要是本期生猪价格上涨,生猪销售收入增加,同时,屠宰冷藏业务增加,使得销售收入增加。

财务费用变动原因说明:主要是本期内收到了1.6亿的结构性存款和1500万的定期存款的利息收入。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是上年同期收到了非公开发行股份的资金,而本期没有,同时本期支付了现金股利。

研发支出变动原因说明:主要是本期研发费用的增加。

## 2、其他

### (1) 经营计划进展说明

公司本年度经营目标是计划营业收入为154,314万元,报告期实现营业收入80,327万元,完成全年计划的52.05%;本年度利润总额计划为4,520万元,报告期实现利润总额13,058万元,造成利润总额大幅上涨的原因主要系报告期猪价上涨,公司生猪养殖业务利润增长。

### (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	412,187,754.35	248,925,707.22	39.61	54.91	-3.66	增加36.71个百分点
饲料加工	40,322,122.52	34,328,182.84	14.87	-35.92	-38.13	增加3.05个百分点
批发和零售	350,479,495.71	340,156,844.71	2.95	38.26	34.05	增加3.05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	116,578,111.71	85,741,570.10	26.45	39.35	8.90	增加 20.56 个百分点
生猪内销	295,609,642.64	163,184,137.12	44.80	62.04	-9.16	增加 43.27 个百分点
饲料销售	40,322,122.52	34,328,182.84	14.87	-35.92	-38.13	增加 3.05 个百分点
原料贸易及其他商品销售	38,736,003.45	36,151,176.44	6.67	24.06	18.04	增加 4.75 个百分点
鲜肉销售	54,374,754.75	45,133,125.22	17.00	0.13	-9.05	增加 8.38 个百分点
冻肉销售	23,312,726.14	22,542,743.18	3.30	216.78	139.82	增加 31.03 个百分点
屠宰冷藏	234,056,011.37	236,329,799.87	-0.97	45.73	44.02	增加 1.20 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明：

① 本期畜牧业收入占主营业务收入的比例为 51.33%，畜牧业收入比上年同期增加 54.91%，主要是由于本期生猪价格上涨，使得销售收入增加。

② 本期饲料销售收入占主营业务收入的比例为 5.02%，饲料销售收入比上年同期减少 35.92%，主要是饲料的销量比上年同期下降。

③ 本期批发和零售的营业收入占主营业务收入总额的 43.65%，批发和零售的营业收入比上年同期增加 38.26%，主要是由于屠宰冷藏业务收入的增加。

## 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	116,578,111.71	39.35
国内	686,411,260.87	37.60

### (三) 核心竞争力分析

公司的核心竞争力：公司已形成从上游原料采购、饲料生产、种猪饲养，到终端生猪养殖及下游屠宰加工、肉品商超及宅配销售、生猪及鲜活、冷冻猪肉制品市场交易、冷链物流等集于一体的生猪全产业链，具有较强的产业整合能力、抗风险能力和区域竞争力。公司参照欧盟生猪养殖管理标准，按照国家商品检验检疫总局、香港食环署、澳门民政署等食品卫生监督管理部门的

标准要求从事生猪养殖，具有五十余年供应港澳活猪的品牌，建立了从生猪源头确保猪肉制品品质安全的全过程质量保证的体系。

1、行业地位优势：公司系农业产业化国家级重点龙头企业，并被列为农业产业化国家级重点龙头企业的 12 家典型企业之一。公司为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。成立以来，公司一直从事供港澳活大猪业务，是内地口岸公司中最大的活猪出口商之一。

2、抵御市场风险的能力优势：近年来，生猪价格波动较大，行业投资风险相应增大。公司通过广联项目的建设已形成完整产业链，抵御市场风险的能力明显提高。在生猪价格低迷时，能够利用其屠宰、冷库、交易市场等环节调整产品结构，平滑生猪价格对公司的影响。同时，公司拥有国内国外两个市场，可采取多渠道销售策略，尽量对冲生猪价格波动对公司经营造成的影响。

作为国有控股的上市公司，公司已严格按照《公司法》、《企业内部控制基本规范》等法律法规的要求，结合公司自身经营特点和所处环境，构建了较完善的内部控制体系，确保了对公司经营的有效内控，降低公司经营风险。

3、经营管理优势：公司是国内较早的生猪规模化养殖实践者，拥有专业经营人才团队，并匹配了较为合理的梯队人才选拔、培养、激励机制，具有较丰富的生猪养殖及产业经营经验。

4、规模优势：公司通过规模养殖场的建设及“公司+适当规模小农场”的模式拓展，在规模上具有一定优势。公司自有标准化规模养殖基地 13 个，“公司+适当规模小农场”合作农户 600 余户，公司已形成年产 60 余万头的生猪生产规模。

5、技术优势：经过多年规模养殖生产实践，公司围绕生猪产业的“安全、营养、高效、优质、低耗、绿色和生态”进行多项技术攻关，在安全优质猪全产业链中拥有系统完整的标准化生产体系和质量控制体系，确保了公司生猪产业的可持续发展。

6、产品质量安全优势：公司构建了国际化产品标准体系、从农场到餐桌的全程无公害控制体系、产品质量全程可追溯体系、标准注册猪场体系以及 GAP 等认证体系的五大核心质量保障体系。公司肉品全部采用来自供港澳生猪养殖基地的优质猪源，从原料、饲料、养殖、屠宰、分割、包装、配送、销售全程实现从农场到餐桌全过程无公害控制。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

单位：元 币种：人民币

报告期内投资额	5,616,000.00
投资额增减变动数	5,616,000.00
上年同期投资额	0.00

湖南新永联物流有限公司系由公司与永记物流（湖南）有限公司、湖南长株潭广联生猪交易

市场有限公司投资设立，于2014年6月30日在湖南省工商行政管理局登记注册，取得注册号为430000400004693的《企业法人营业执照》。注册资本1800万元，公司出资864万元，持股比例为48%；永记物流（湖南）有限公司出资810万元，持股比例为45%；湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司出资126万元，持股比例为7%。2014年7月，公司第一期出资302.40万元，湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司出资44.10万元；2016年6月，公司第二期出资561.60万元。公司两次出资共864.00万元。

**(1) 证券投资情况**

适用 不适用

**(2) 持有其他上市公司股权情况**

适用 不适用

**(3) 持有金融企业股权情况**

适用 不适用

## 2、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

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
长沙银行股份有限公司高信支行	结构性存款	6,000.00	2015.6.2	2016.6.1	现金	315.00	6,000.00	315.00	是	0.00	否	否	募集资金	
长沙银行股份有限公司汇丰支行	结构性存款	5,000.00	2015.6.2	2016.6.1	现金	262.50	5,000.00	262.50	是	0.00	否	否	募集资金	
长沙银行股份有限公司月湖支行	结构性存款	5,000.00	2015.6.2	2016.6.1	现金	262.50	5,000.00	262.50	是	0.00	否	否	募集资金	
合计	/	16,000.00	/	/	/	840.00	16,000.00	840.00	/	0.00	/	/	/	/
委托理财的情况说明						公司于2015年5月29日召开了公司第四届董事会第二十六次会议,审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金用于银行结构性存款的议案》,同意公司使用不超过16,000万元人民币暂时闲置募集资金用于安全性高、流动性好、保本保收益的银行结构性存款,该议案自上述资金实际用于银行结构性存款产品之日起12个月内有效。上述结构性存款的具体实施情况详见2015年6月4日公司在上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 上及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上披露								

	《湖南新五丰股份有限公司关于使用暂时闲置募集资金用于银行结构性存款的进展公告》，公告编号：2015-017。
--	--

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

## 3、募集资金使用情况

## (1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2015	非公开发行	52,979.14	1,997.10	27,500.67	25,478.47	
合计	/	52,979.14	1,997.10	27,500.67	25,478.47	/
募集资金总体使用情况说明			公司已使用募集资金总额中含本次发行费用。公司已按照 2014 年非公开发行方案中确定的募集资金用途使用募集资金。不存在改变募集资金用途的情况。			

## (2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
补充流动资金	否	52,208.95	1,997.10	26,730.48	是		0.00				
合计	/	52,208.95	1,997.10	26,730.48	/	/	0.00	/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明		公司募集资金投资项目按照 2014 年非公开发行方案中确定的安排进行实施。									

## (3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

## 4、主要子公司、参股公司分析

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	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	500.00	蔬菜、水果、初级农产品的批发配送；生猪、牛、羊购销（不含屠宰及存栏饲养）；冰鲜鸡、冻品购销；经营进出口业务，国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）。（企业经营涉及前置性行政许可的，须取得前置性行政许可文件后方可经营）普通货运、货物专用运输（冷藏保鲜）；鲜肉初加工（限分支机构经营，具体项目另行申办）。	2,143.11	1,165.02	-136.17
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	260.00	畜禽的养殖、收购和销售；政策允许的农副产品收购与销售；养殖技术与管理输出。	400.24	-304.04	-0.52
湖南润丰投资管理有限公司	全资	长沙市	投资管理	5,000.00	高新技术成果产业化和高新技术项目的投资；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）。（需资质证、许可证的项目取得相应有效的资质证、许可证后方可经营）	6,911.38	5,876.93	-15.44
湖南惠尔丰工贸有限公司	全资	长沙市	商业	300.00	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；牲猪（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的除外。（涉及行政许可的凭许可证经营）	293.91	120.95	51.98
湖南优鲜食品有限公司	全资	长沙市	商业	500.00	预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）的批发兼零售（凭许可证、审批文件经营）；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和移动网信息服务）（凭许可证、审批文件经营）；生猪购销（不含屠宰）。（涉及许可审批的经营项目，凭许可证或审批文件方可经营）	589.61	-1,983.29	-244.99
湖南韶山长丰畜牧有限公司	全资	韶山市	生猪养殖	384.00	牲猪饲养、发运、销售及各种饲料的原材料销售。	1,081.45	783.26	286.13
湘潭健丰食品有限公司	控股子公司	湘潭市	仓储	1,000.00	预包装食品批发（食品流通许可证有效期至2016年7月28日止）；畜禽制品的冷冻、贮存；水果、蔬菜的冷冻、储藏及销售。	1,608.34	1,256.04	-137.52
湖南大齐畜牧有限公司	全资	湘潭市	养殖	2,000.00	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。	5,609.61	535.56	616.26

扎赉特旗天和粮食有限公司	控股子公司	扎赉特旗	商业	1,428.00	粮食收购,生猪养殖。粮食仓储、销售,生猪销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	9,491.52	1,803.13	39.02
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	13,333.34	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;仓储、物流配送服务;家畜屠宰(凭许可证、审批文件经营)、加工(凭许可证、审批文件经营)、冷冻、冷藏;畜禽鲜冻产品、油脂的加工(凭许可证、审批文件经营)、销售;凭本企业资质证书从事房地产开发与经营;预包装食品批发兼零售;农产品批发市场的开发及物流配送中心、配套物业开发、经营、管理、租赁;自有房屋租赁;农产品(不含粮食)、水产品的批发;网上销售农副产品;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)、普通机械的销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。	45,380.14	3,828.38	-1,996.89
衡阳怡农生态农牧发展有限公司	控股子公司	衡阳县	养殖	3,075.00	生猪饲养及销售(以上经营范围不含前置许可项目,涉及后置审批的须审批后方可经营)	2,592.77	2,558.08	-66.13
长沙科丰龙生物科技有限公司	控股子公司	长沙市	商业	200.00	生物技术(不含人体干细胞、基因诊断与治疗)、养殖技术、饲料的开发及技术服务;饲料的生产(凭许可证、审批文件经营)、销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。	8.38	1.03	-8.54
湖南新永联物流有限公司	控股子公司	长沙市	物流运输	1,800.00	普通货运,货物专用运输(冷藏保鲜)(道路运输经营许可证有效期至2018年9月2日);进出口货物的国际运输代理业务;货运配载、仓储理货、物流方案设计;代理报关。(上述项目涉及行政许可或审批的,取得相应许可或批准后方可经营)。	1,381.76	1,330.41	-87.33
中机华丰(北京)科技有限公司	参股	北京市	农机	1,800.00	技术推广;技术服务;技术咨询;技术转让;技术开发;销售机械设备;货物进出口;技术进出口;代理进出口。领取本执照后,应到市商务委或区县商务委备案。	3,125.67	1,824.68	-117.11

## 5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
长沙科丰龙生物有限公司	130.00	20%	0.00	26.00	-38.97
湖南新永联物流有限公司	990.00	91.73%	561.60	908.10	-387.69
合计	1,120.00	/	561.60	934.10	/

非募集资金项目情况说明:

长沙科丰龙生物科技有限公司系由公司与印遇龙先生投资设立,于2014年2月28日在长沙市工商行政管理局登记注册,取得注册号为430000000002249的《企业法人营业执照》。注册资本200万元,公司出资130万元,持股比例为65%;印遇龙先生出资70万元,持股比例为35%。截至期末止,科丰龙公司实收资本40万元,公司实际出资26万元,占实收资本比例为65%。公司拥有对其的实质控制权,故自该公司成立之日起,将其纳入合并财务报表范围。

湖南新永联物流有限公司系由公司与永记物流(湖南)有限公司、湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司投资设立,于2014年6月30日在湖南省工商行政管理局登记注册,取得注册号为430000400004693的《企业法人营业执照》。注册资本1800万元,公司出资864万元,持股比例为48%;永记物流(湖南)有限公司出资810万元,持股比例为45%;湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司出资126万元,持股比例为7%。湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司出资126万元,持股比例为7%。2014年7月,公司第一期出资302.40万元,湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司出资44.10万元;2016年6月,公司第二期出资561.60万元。公司两次出资共864.00万元。

## 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

公司2015年度利润分配议案已经2016年5月13日召开的公司2015年年度股东大会审议通过:以公司2015年末总股本326,337,792股为基数,每10股派发现金红利0.5元(含税),即每股派发现金红利0.05元(含税),共计派发现金红利16,316,889.60元(含税),剩余未分配利润留待以后年度分配。同时,以资本公积金向全体股东每10股转增10股,即每股转增1股,本次转增后,公司总股本将增加至652,675,584股。此方案已于2016年6月21日实施完毕,公司总股本由326,337,792股变更为652,675,584股,注册资本由32633.7792万元变更为65267.5584万元。(内容详见上海证券交易所网站[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)上《湖南新五丰股份有限公司2015年度利润分配及资本公积金转增股本实施公告》,公告编号:2016-021)。

### (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

### 三、其他披露事项

#### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

经初步测算，预计公司 2016 年 1 月 1 日-2016 年 9 月 30 日经营业绩将大幅增长，实现归属于上市公司股东的净利润为 16,000 万元至 24,000 万元。具体财务数据将在 2016 年第三季度报告中予以披露。

公司 2016 年 1 月 1 日-2016 年 9 月 30 日经营业绩预计大幅增长的主要原因：2016 年 1-9 月生猪价格持续维持在高位。

#### (二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 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

适用 不适用

### 二、破产重整相关事项

适用 不适用

### 三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

#### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
经公司第四届董事会第三十次会议审议通过，基于经营发展需要，公司全资子公司湖南大齐牧业有限公司以评估值为参考，出资人民币 4,071 万元收购湖南湘瑞健农牧有限公司主营业务的全部固定资产及流动资产，主要包括规划存栏 1,000 头母猪的原种场、33 栋栏舍，存栏母猪、公猪等生物性资产、饲料、药品，另有配套饲料加工厂、仓库和员工宿舍等。湖南湘瑞健农牧有限公司用本次收购款偿还其关联公司长沙市瑞健农业科技有限公司对新五丰的部分欠款。	内容详见上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 上《关于全资子公司湖南大齐牧业有限公司收购湖南湘瑞健农牧有限公司资产，湖南湘瑞健农牧有限公司以该款代长沙市瑞健农业科技有限公司偿还所欠本公司部分应收账款的公告》，公告编号：2016-004。

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

适用 不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

### 五、重大关联交易

适用 不适用

#### (一) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
经公司第四届董事会第三十四次会议及 2016 年第一次临时股东大会审议通过，根据湖南省国资委《湖南省国资委关于湖南省粮油食品进出口集团有限公司 2013 年国有资本经营预算的批复》，安排粮油集团国有资本经营预算资金资本性支出 500 万元，用于支持广联公司建设项目。同时，为降低广联公司资产负债率，调整其资产结构，确保广联公司良性发展，公司向广联公司增资 18,000 万元。 公司与粮油集团以截止 2015 年 7 月 31 日广联公司净资产评估值为依据，粮油集团出资人民币 500 万元，按人民币 1 元/股的价格增资广联公司。同时，根据《湖南省国资委关于湖南新五丰股份有限公司增资湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司的复函》（湘国资发展函[2016]109 号），湖南省国资委同意新五丰 1.8 亿元增资广联公司，并进一步对广联公司的经营及资金情况进行分析研究，精准把握资金投入的方式、数量、时间和节奏的要求，	内容详见上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 上《湖南新五丰股份有限公司关于控股子公司湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司增资的关联交易公告》，公告编号：2016-024；《湖南新五丰股份有限公司 2016 年第

<p>董事会提请股东大会批准并授权公司董事会在 1 年时间内以合理方式向广联公司增资累计不超过人民币 1.8 亿元，具体方式包括但不限于直接投资、通过基金方式等，增资价格按人民币 1 元/股。</p> <p>如果 1.8 亿元资金全部增资完毕，广联公司合计新增股本 18,500 万股，注册资本将由 13,333.34 万元增至 31,833.34 万元。</p>	<p>一次临时股东大会决议公告》，公告编号：2016-030。</p>
--	-------------------------------------

## 2、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

## 六、 重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

### 2 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
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													
报告期末对子公司担保余额合计（B）						200,000,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						200,000,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						16.72							
担保情况说明						<p>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。2012年度为广联公司实际发生担保额5000万元，2013年度为广联公司实际发生担保额15000万元。</p>							

## 七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

## (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	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	湖南省粮油食品进出口集团有限公司	我公司及与我公司具有控制关系的各子公司不再经营生猪及发行人相同或类似的业务。	承诺时间为 2001 年 5 月 18 日，该承诺期限为长期。	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	湖南省粮油食品进出口集团有限公司	我公司在作为新五丰实际控制人期间，我公司及其控制的子公司或关联企业将不在中华人民共和国境内以任何方式直接或间接从事同新五丰目前及将来所涉及的各项业务存在同业竞争问题之行业的经营；不再设立与新五丰主营业务相同或类似的经济实体投资；我公司不会利用我公司在新的五丰的控制地位及控制关系进行损害、侵占、影响该公司其他股东利益的经营经营活动。	承诺时间为 2002 年 12 月 6 日，该承诺期限为长期。	是	是		
与再融资相关的承诺	其他	湖南新五丰股份有限公司	一、强化募集资金管理，保证募集资金合理规范使用公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定制定了《湖南新五丰股份有限公司募集资金管理制度》，对公司募集资金的使用进行了规范。根据《募集资金管理制度》和公司董事会的决议，本次募集资金将存放于董事会指定的	承诺时间为 2014 年 9 月 23 日，该承诺期限为长期。	是	是		

			<p>募集资金专项账户中,并建立了募集资金三方监管制度,由保荐机构、存管银行、公司共同监管募集资金按照承诺用途和金额使用,保荐机构将每季度对募集资金使用情况进行实地检查;同时,本次募集资金到账后,公司将根据《募集资金管理制度》成立募集资金使用领导小组,董事长担任组长,保障募集资金用于承诺用途,并定期对募集资金进行内部审计、配合监管银行和保荐机构对募集资金使用的检查和监督。二、按照承诺的用途和金额,积极稳妥地推动募集资金的使用,有效降低公司相关成本费用公司本次非公开发行募集资金总额不超过 52,979.14 万元,扣除发行费用后将全部用于补充流动资金。近年,公司通过银行贷款等方式推进湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司的生猪屠宰、冷链物流和生猪交易项目,使得公司流动资金较紧张,财务费用负担较重。本次非公开发行募集资金后,公司营运资金压力将得到缓解,降低财务费用。三、加强经营管理,提升经营效率和盈利能力公司未来几年的工作重点将转变为夯实公司生猪屠宰、冷链物流、生猪交易市场等产业链延伸环节,以及扩大公司的饲养规模,进一步提升公司的抗风险能力和盈利能力。公司将努力提高资金的使用效率,改善资本结构、增强财务稳健性,合理运用各种融资工具和渠道,降低财务费用,控制资金成本,提高盈利水平。公司也将加强企业内部控制,发挥企业管控效能。推进全面预算管理,优化预算管理流程,加强成本管理,强化预算执行监督,全面有效地控制公司经营和管控风险。四、在符合利润分配条件的情况下,公司将积极回报股东公司已经按照相关法律法规的规定修订了《公司章程》、制定了《湖南新五丰股份有限公司未来三年(2014年-2016年)股东回报规划》,建立了健全有效的股东回报机制。本次非公开发行完成后,将按照法律法规的规定和《公司章程》、《湖南新五丰股份有限公司未来三年(2014年-2016年)股东回报规划》的约定,在符合利润分配条件的情况下,积极推动对股东的利润分配,有效维护和增加对股东的回报。</p>					
其他承诺	其他	湖南省粮油食品进出口集团有限公司	<p>现为实现新五丰对广联公司的实际控制,我司声明并承诺: 1、在广联公司股东会审议议案过程中,我司委派的股东代表将就待审议议案的表决结果与新五丰保持一致; 2、经我司向广联公司委派的两名董事在广联公司董事会审议表决过程中,将与经新五丰委</p>	承诺时间为 2014 年 3 月 1 日,该承诺期限为在湖南粮油持股广联公司期间	是	是		

			派的两名董事对具体审议事项的表决结果保持一致。上述声明及承诺在我司持股广联公司期间内持续有效并不可撤销。	内持续有效并不可撤销。				
--	--	--	--	-------------	--	--	--	--

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

#### 九、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

适用 不适用

#### 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### 十一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

#### 十二、其他重大事项的说明

##### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

##### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

## 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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	91,977,666	28.18			91,977,666		91,977,666	183,955,332	28.18
1、国家持股									
2、国有法人持股	36,458,333	11.17			36,458,333		36,458,333	72,916,666	11.17
3、其他内资持股	55,519,333	17.01			55,519,333		55,519,333	111,038,666	17.01
其中：境内非国有法人持股	55,519,333	17.01			55,519,333		55,519,333	111,038,666	17.01
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	234,360,126	71.82			234,360,126		234,360,126	468,720,252	71.82
1、人民币普通股	234,360,126	71.82			234,360,126		234,360,126	468,720,252	71.82
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	326,337,792	100			326,337,792		326,337,792	652,675,584	100

## 2、股份变动情况说明

公司 2015 年度利润分配议案已经 2016 年 5 月 13 日召开的公司 2015 年年度股东大会审议通过：以公司 2015 年末总股本 326,337,792 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），即每股派发现金红利 0.05 元（含税），共计派发现金红利 16,316,889.60 元（含税），剩余未分配利润留待以后年度分配。同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，即每股转增 1 股，本次转增后，公司总股本将增加至 652,675,584 股。此方案已于 2016 年 6 月 21 日实施完毕，公司总股本由 326,337,792 股变更为 652,675,584 股，注册资本由 32633.7792 万元变更为 65267.5584 万元。（内容详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上《湖南新五丰股份有限公司 2015 年度利润分配及资本公积金转增股本实施公告》，公告编号：2016-021）。

### (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
湖南省粮油食品进出口集团有限公司	26,041,667		26,041,667	52,083,334	公司非公开发行股票锁定 36 个月	2018 年 4 月 20 日
湖南高新创投财富管理有限公司	52,083,333		52,083,333	104,166,666	公司非公开发行股票锁定 36 个月	2018 年 4 月 20 日
湖南轻盐创业投资管理有限公司	5,208,333		5,208,333	10,416,666	公司非公开发行股票锁定 36 个月	2018 年 4 月 20 日
湖南省天心实业集团有限公司	5,208,333		5,208,333	10,416,666	公司非公开发行股票锁定 36 个月	2018 年 4 月 20 日
长沙新翔股权投资合伙企业（有限合伙）	2,475,000		2,475,000	4,950,000	公司非公开发行股票锁定 36 个月	2018 年 4 月 20 日
长沙新翼股权投资合伙企业（有限合伙）	961,000		961,000	1,922,000	公司非公开发行股票锁定 36 个月	2018 年 4 月 20 日
合计	91,977,666		91,977,666	183,955,332	/	/

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	50,335
---------------	--------

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
湖南省粮油食品进出口集团有限公司	93,009,273	207,018,546	31.72	52,083,334	质押	41,440,000	国有法人
湖南高新创投财富管理有限公司	52,083,333	104,166,666	15.96	104,166,666	质押	104,166,666	境内非国有法人
湖南轻盐创业投资管理有限公司	5,208,333	10,416,666	1.60	10,416,666	无	0	国有法人
湖南省天心实业集团有限公司	5,208,333	10,416,666	1.60	10,416,666	无	0	国有法人
全国社保基金一零七组合	10,000,000	10,000,000	1.53	0	无	0	未知
中国工商银行股份有限公司—易方达新兴成长灵活配置混合型证券投资基金	8,397,898	8,397,898	1.29	0	无	0	未知
交通银行股份有限公司—易方达科讯混合型证券投资基金	7,516,428	7,516,428	1.15	0	无	0	未知
中国建设银行股份有限公司—银河转型增长主题灵活配置混合型证券投资基金	7,000,000	7,000,000	1.07	0	无	0	未知
杨印铎	5,562,022	5,562,022	0.85	0	无	0	境内自然人
长沙新翔股权投资合伙企业(有限合伙)	2,475,000	4,950,000	0.76	4,950,000	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
湖南省粮油食品进出口集团有限公司	154,935,212	人民币普通股	154,935,212				
全国社保基金一零七组合	10,000,000	人民币普通股	10,000,000				
中国工商银行股份有限公司—易方达新兴成长灵活配置混合型证券投资基金	8,397,898	人民币普通股	8,397,898				
交通银行股份有限公司—易方达科讯混合型证券投资基金	7,516,428	人民币普通股	7,516,428				
中国建设银行股份有限公司—银河转型增长主题灵活配置混合型证券投资基金	7,000,000	人民币普通股	7,000,000				
杨印铎	5,562,022	人民币普通股	5,562,022				
中国银行股份有限公司—华夏行业精选混合型证券投资基金(LOF)	3,999,870	人民币普通股	3,999,870				
中国农业银行股份有限公司—富国中证国有企业改革指数分级证券投资基金	3,730,520	人民币普通股	3,730,520				
陈亚华	2,927,450	人民币普通股	2,927,450				

易方达基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托易方达基金公司混合型组合	2, 538, 356	人民币普通股	2, 538, 356
上述股东关联关系或一致行动的说明	新翔投资为本公司 24 位董事、监事、中高层管理人员和技术人员以自有资金出资设立的有限合伙企业，除新翔投资与公司控股股东湖南省粮油食品进出口集团有限公司存在关联关系外，湖南省粮油食品进出口集团有限公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《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。公司未知其他股东之间是否存在关联关系，是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	湖南高新创投财富管理有限公司	104, 166, 666	2018-04-20	52, 083, 333	公司非公开发行股票锁定 36 个月
2	湖南省粮油食品进出口集团有限公司	52, 083, 334	2018-04-20	26, 041, 667	公司非公开发行股票锁定 36 个月
3	湖南轻盐创业投资管理有限公司	10, 416, 666	2018-04-20	5, 208, 333	公司非公开发行股票锁定 36 个月
4	湖南省天心实业集团有限公司	10, 416, 666	2018-04-20	5, 208, 333	公司非公开发行股票锁定 36 个月
5	长沙新翔股权投资合伙企业（有限合伙）	4, 950, 000	2018-04-20	2, 475, 000	公司非公开发行股票锁定 36 个月
6	长沙新翼股权投资合伙企业（有限合伙）	1, 922, 000	2018-04-20	961, 000	公司非公开发行股票锁定 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		新翔投资为本公司 24 位董事、监事、中高层管理人员和技术人员以自有资金出资设立的有限合伙企业，除新翔投资与公司控股股东湖南省粮油食品进出口集团有限公司存在关联关系外，上述其他股东之间不存在关联关系，也不属于《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) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

## 三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 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

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

合并资产负债表  
2016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	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	7-1	597,389,104.51	501,535,417.60
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	7-2		409,060.93
应收账款	7-3	37,937,011.66	80,676,190.54
预付款项	7-4	7,318,009.61	7,627,783.74
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	7-5		5,433,625.00
应收股利			
其他应收款	7-6	16,363,705.96	6,944,144.57
买入返售金融资产			
存货	7-7	366,860,271.01	337,911,406.87
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7-8	18,981,722.84	19,331,994.30
流动资产合计		1,044,849,825.59	959,869,623.55
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	7-9	100,000.00	100,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	7-10	8,211,051.24	8,738,048.49
投资性房地产			
固定资产	7-11	591,799,871.35	578,102,615.86
在建工程	7-12	28,594,185.62	28,862,701.27
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产	7-13	40,047,300.06	29,109,317.10
油气资产			
无形资产	7-14	69,759,816.65	70,724,359.33
开发支出		301,522.09	

商誉	7-15	624,465.22	624,465.22
长期待摊费用	7-16	2,212,345.41	2,350,792.35
递延所得税资产	7-17	3,642,012.36	4,388,629.79
其他非流动资产	7-18	7,986,169.00	7,987,090.10
非流动资产合计		753,278,739.00	730,988,019.51
资产总计		1,798,128,564.59	1,690,857,643.06
<b>流动负债：</b>			
短期借款	7-19	90,402,110.00	90,402,110.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	7-20	43,803,413.08	47,375,856.40
预收款项	7-21	35,138,980.45	18,503,733.26
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	7-22	27,455,385.89	39,512,592.27
应交税费	7-23	9,656,766.74	8,008,911.53
应付利息	7-24	837,982.80	643,624.06
应付股利			
其他应付款	7-25	99,728,050.34	105,662,515.87
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	7-26	8,000,000.00	14,950,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		315,022,689.30	325,059,343.39
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	7-27	176,200,000.00	176,200,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	7-28	58,291,831.08	59,631,765.09
递延所得税负债	7-17		
其他非流动负债			
非流动负债合计		234,491,831.08	235,831,765.09
负债合计		549,514,520.38	560,891,108.48
<b>所有者权益</b>			
股本	7-29	652,675,584.00	326,337,792.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	7-30	278,374,734.33	604,712,526.33
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	7-31	47,379,310.02	47,379,310.02
一般风险准备			
未分配利润	7-32	217,486,924.11	91,164,638.15
归属于母公司所有者权益合计		1,195,916,552.46	1,069,594,266.50
少数股东权益		52,697,491.75	60,372,268.08
所有者权益合计		1,248,614,044.21	1,129,966,534.58
负债和所有者权益总计		1,798,128,564.59	1,690,857,643.06

法定代表人：邱卫

主管会计工作负责人：肖立新

会计机构负责人：肖立新

## 母公司资产负债表

2016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	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		545,789,133.44	461,928,904.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	16-1	155,738,001.74	111,165,157.66
预付款项		8,362,511.82	14,295,804.19
应收利息			4,946,666.67
应收股利			
其他应收款	16-2	8,687,964.75	3,870,810.83
存货		281,244,460.69	239,214,075.48
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		42,633,717.28	73,003,178.25
流动资产合计		1,042,455,789.72	908,424,597.77
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		100,000.00	100,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	16-3	180,779,925.24	175,690,922.49
投资性房地产			
固定资产		178,178,694.39	182,643,008.29
在建工程		13,163,052.82	13,247,923.80
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		28,721,170.48	24,017,011.88
油气资产			
无形资产		14,875,080.07	15,221,616.97
开发支出		301,522.09	
商誉			
长期待摊费用		2,131,067.63	2,234,681.23
递延所得税资产		5,199,135.19	4,800,290.04
其他非流动资产		7,986,169.00	7,986,169.00
非流动资产合计		431,435,816.91	425,941,623.70
资产总计		1,473,891,606.63	1,334,366,221.47
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		41,901,718.03	38,598,629.93
预收款项		15,069,144.76	2,985,019.69

应付职工薪酬		20,439,407.80	30,902,524.46
应交税费		756,542.25	927,377.97
应付利息			
应付股利			
其他应付款		116,222,284.16	108,601,918.95
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		194,389,097.00	182,015,471.00
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		31,014,664.11	30,829,280.09
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		31,014,664.11	30,829,280.09
负债合计		225,403,761.11	212,844,751.09
<b>所有者权益：</b>			
股本		652,675,584.00	326,337,792.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		272,039,620.65	598,377,412.65
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		47,379,310.02	47,379,310.02
未分配利润		276,393,330.85	149,426,955.71
所有者权益合计		1,248,487,845.52	1,121,521,470.38
负债和所有者权益总计		1,473,891,606.63	1,334,366,221.47

法定代表人：邱卫

主管会计工作负责人：肖立新

会计机构负责人：肖立新

## 合并利润表

2016 年 1—6 月

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	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	7-33	803,266,183.45	582,629,997.19
其中:营业收入	7-33	803,266,183.45	582,629,997.19
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	7-33	678,673,858.84	625,263,805.75
其中:营业成本	7-33	623,411,438.65	567,608,380.36
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	7-34	195,778.75	247,516.27
销售费用	7-35	19,381,071.60	18,921,666.19
管理费用	7-36	30,634,199.54	26,085,471.25
财务费用	7-37	3,553,880.01	12,982,153.90
资产减值损失	7-38	1,497,490.29	-581,382.22
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)	7-39	-526,979.86	9,542.17
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)		124,065,344.75	-42,624,266.39
加:营业外收入	7-40	7,219,534.17	8,913,478.57
其中:非流动资产处置利得		12,125.97	990,910.27
减:营业外支出	7-41	706,717.31	3,622,208.72
其中:非流动资产处置损失		18,474.21	652,785.27
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		130,578,161.61	-37,332,996.54
减:所得税费用	7-42	878,762.38	1,087,897.47
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		129,699,399.23	-38,420,894.01
归属于母公司所有者的净利润		142,639,175.56	-24,786,238.01
少数股东损益		-12,939,776.33	-13,634,656.00
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			

(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		129,699,399.23	-38,420,894.01
归属于母公司所有者的综合收益总额		142,639,175.56	-24,786,238.01
归属于少数股东的综合收益总额		-12,939,776.33	-13,634,656.00
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.22	-0.09
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.22	-0.09

法定代表人：邱卫

主管会计工作负责人：肖立新

会计机构负责人：肖立新

## 母公司利润表

2016 年 1—6 月

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	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	16-4	530,566,335.09	345,116,613.31
减:营业成本	16-4	366,832,123.28	330,565,684.55
营业税金及附加		189,331.24	247,516.27
销售费用		6,442,308.20	7,564,319.99
管理费用		19,020,186.01	16,774,127.26
财务费用		-4,431,066.66	2,042,806.06
资产减值损失		4,521,057.84	-781,822.82
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)	16-5	3,201,259.13	3,716,208.84
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)		141,193,654.31	-7,579,809.16
加:营业外收入		2,030,484.40	3,906,515.24
其中:非流动资产处置利得			937,002.24
减:营业外支出		339,719.12	3,329,053.73
其中:非流动资产处置损失		15,363.76	523,510.97
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		142,884,419.59	-7,002,347.65
减:所得税费用		-398,845.15	1,049,258.73
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		143,283,264.74	-8,051,606.38
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		143,283,264.74	-8,051,606.38
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:邱卫

主管会计工作负责人:肖立新

会计机构负责人:肖立新

## 合并现金流量表

2016 年 1—6 月

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	本期发生额	上期发生额
<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		919,445,092.97	638,621,363.92
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			1,672,825.38
收到其他与经营活动有关的现金	7-43	15,212,374.36	22,354,085.13
经营活动现金流入小计		934,657,467.33	662,648,274.43
购买商品、接受劳务支付的现金		720,606,550.31	603,579,445.10
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		51,288,449.08	42,043,918.79
支付的各项税费		2,644,677.99	1,746,274.88
支付其他与经营活动有关的现金	7-43	29,632,411.79	33,150,053.16
经营活动现金流出小计		804,172,089.17	680,519,691.93
经营活动产生的现金流量净额		130,485,378.16	-17,871,417.50
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		184,004,500.00	
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		311,353.20	3,850,860.30
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	7-43	946,900.00	899,000.00
投资活动现金流入小计		185,262,753.20	4,749,860.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,156,184.09	24,957,309.09
投资支付的现金			
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	7-43		160,000,000.00
投资活动现金流出小计		19,156,184.09	184,957,309.09

投资活动产生的现金流量净额		166,106,569.11	-180,207,448.79
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		5,265,000.00	523,731,356.16
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		5,265,000.00	
取得借款收到的现金			32,000,000.00
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		5,265,000.00	555,731,356.16
偿还债务支付的现金		6,950,000.00	123,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,483,840.13	10,201,452.77
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		30,433,840.13	133,201,452.77
筹资活动产生的现金流量净额		-25,168,840.13	422,529,903.39
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		271,423,107.14	224,451,037.10
加：期初现金及现金等价物余额		325,545,997.37	88,896,188.77
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		596,969,104.51	313,347,225.87

法定代表人：邱卫

主管会计工作负责人：肖立新

会计机构负责人：肖立新

## 母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

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	本期发生额	上期发生额
<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		508,941,766.24	375,571,917.39
收到的税费返还			1,672,825.38
收到其他与经营活动有关的现金		12,093,731.63	15,603,734.18
经营活动现金流入小计		521,035,497.87	392,848,476.95
购买商品、接受劳务支付的现金		404,590,944.72	370,417,787.39
支付给职工以及为职工支付的现金		36,063,863.15	26,495,261.18
支付的各项税费		1,586,261.84	1,598,078.89
支付其他与经营活动有关的现金		13,096,057.42	22,008,275.74
经营活动现金流出小计		455,337,127.13	420,519,403.20
经营活动产生的现金流量净额		65,698,370.74	-27,670,926.25
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		202,128,238.99	
取得投资收益收到的现金			3,706,666.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		119,246.24	3,508,549.90
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		546,900.00	
投资活动现金流入小计		202,794,385.23	7,215,216.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,130,217.39	854,605.03
投资支付的现金		5,616,000.00	
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			190,000,000.00
投资活动现金流出小计		7,746,217.39	190,854,605.03
投资活动产生的现金流量净额		195,048,167.84	-183,639,388.46
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			523,731,356.16
取得借款收到的现金			32,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			555,731,356.16
偿还债务支付的现金			123,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,316,889.60	2,535,121.69
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		16,316,889.60	125,535,121.69
筹资活动产生的现金流量净额		-16,316,889.60	430,196,234.47
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		244,429,648.98	218,885,919.76
加: 期初现金及现金等价物余额		300,939,484.46	42,465,125.93
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		545,369,133.44	261,351,045.69

法定代表人: 邱卫

主管会计工作负责人: 肖立新

会计机构负责人: 肖立新

## 合并所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

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	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	326,337,792.00				604,712,526.33				47,379,310.02		91,164,638.15	60,372,268.08	1,129,966,534.58
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	326,337,792.00				604,712,526.33				47,379,310.02		91,164,638.15	60,372,268.08	1,129,966,534.58
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	326,337,792.00				-326,337,792.00						126,322,285.96	-7,674,776.33	118,647,509.63
(一)综合收益总额											142,639,175.56	-12,939,776.33	129,699,399.23
(二)所有者投入和减少资本												5,265,000.00	5,265,000.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												5,265,000.00	5,265,000.00



前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	234,360,126.00			174,600,693.47			40,329,704.47		61,251,529.36	91,487,184.02	602,029,237.32	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	91,977,666.00			431,753,690.16					-24,786,238.01	-13,634,656.00	485,310,462.15	
(一)综合收益总额									-24,786,238.01	-13,634,656.00	-38,420,894.01	
(二)所有者投入和减少资本	91,977,666.00			431,753,690.16							523,731,356.16	
1.股东投入的普通股	91,977,666.00										91,977,666.00	
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他				431,753,690.16							431,753,690.16	
(三)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												
(四)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												
(五)专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												

(六) 其他												
四、本期期末余额	326,337,792.00			606,354,383.63			40,329,704.47		36,465,291.35	77,852,528.02	1,087,339,699.47	

法定代表人：邱卫

主管会计工作负责人：肖立新

会计机构负责人：肖立新

## 母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

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	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	326,337,792.00				598,377,412.65				47,379,310.02	149,426,955.71	1,121,521,470.38
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	326,337,792.00				598,377,412.65				47,379,310.02	149,426,955.71	1,121,521,470.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	326,337,792.00				-326,337,792.00					126,966,375.14	126,966,375.14
（一）综合收益总额										143,283,264.74	143,283,264.74
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-16,316,889.60	-16,316,889.60	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-16,316,889.60	-16,316,889.60	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	326,337,792.00				-326,337,792.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	326,337,792.00				-326,337,792.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	652,675,584.00				272,039,620.65				47,379,310.02	276,393,330.85	1,248,487,845.52

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	234,360,126.00				168,265,579.79				40,329,704.47	85,980,505.73	528,935,915.99
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	234,360,126.00				168,265,579.79				40,329,704.47	85,980,505.73	528,935,915.99

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	91,977,666.00				431,753,690.16					-8,051,606.38	515,679,749.78
（一）综合收益总额										-8,051,606.38	-8,051,606.38
（二）所有者投入和减少资本	91,977,666.00				431,753,690.16						523,731,356.16
1. 股东投入的普通股	91,977,666.00				431,753,690.16						523,731,356.16
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	326,337,792.00				600,019,269.95				40,329,704.47	77,928,899.35	1,044,615,665.77

法定代表人：邱卫

主管会计工作负责人：肖立新

会计机构负责人：肖立新

### 三、公司基本情况

#### 1. 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、南光贸易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,总部位于湖南省长沙市。公司现持有统一社会信用代码为 91430000727987387G 的营业执照,股份总数 652,675,584 股(每股面值 1 元)。公司股票已于 2004 年 6 月 9 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属畜牧业。主要经营活动为生猪养殖及贸易、生猪屠宰及冷藏、饲料生产及销售。产品主要有:生猪、饲料、鲜肉及冻肉。

#### 2. 合并财务报表范围

本公司将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有限公司(以下简称广联公司)、扎赉特旗天和粮食有限公司(以下简称天和粮食)、衡阳怡农生态农牧发展有限公司(以下简称衡阳怡农)、长沙科丰龙生物科技有限公司(以下简称科丰龙)和湖南新永联物流有限公司(以下简称新永联)13 家子公司纳入本期合并财务报表范围,详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

## 1. 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。

## 2. 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。

## 3. 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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。

## 6. 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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8. 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。

## 9. 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。

## 10. 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在初始确认时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在初始确认时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，计入公允价值变动收益；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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；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其他综合收益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. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以

外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 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。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果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的差额确认减值损失。

#### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并

计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独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
单项金额重大并单独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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的  
适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上		
3—4 年	30	30
4—5 年	40	40
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的  
适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的  
适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

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。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

## 12. 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、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。

#### 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，其余均采用月末一次加权平均法。

#### 3. 存货可变现净值的确定依据

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

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

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### 13. 长期股权投资

#### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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，认定为重大影响。

#### 2. 投资成本的确定

(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在最终控制方合并财务报表中的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲

减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 14. 固定资产

### (1). 确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	3	2.77-4.85
机器设备	年限平均法	8-15	3	6.47-12.13
电子设备	年限平均法	3-5	3	19.40-32.33
运输工具	年限平均法	8	3	12.13
其他设备	年限平均法	10	3	9.70

## 15. 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决算的，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。

## 16. 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可销售状态时，借款费用停

止资本化。

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

## 17. 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。生物资产同时满足下列条件时予以确认：（1）因过去的交易或者事项对其拥有或者控制；（2）与其有关的经济利益很可能流入公司；（3）其成本能够可靠计量时予以确认。

### 2. 各类生产性生物资产的折旧方法

类别	折旧方法	使用寿命(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
产役畜	年限平均法	1.5-3.5	0	28.57-66.67

## 18. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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合理地摊销，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

### (2). 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 19. 长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 20. 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。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。

## 21. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2) 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 22. 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。

## 23. 收入

### 1. 收入确认原则

#### (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。

#### (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，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。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。

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售生猪、饲料、鲜肉及冻肉等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方并经验收，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销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。

## 24. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 25. 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

## 26. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

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,除金额较大的予以资本化并分期计入损益外,均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2)、融资租赁的会计处理方法

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。

## 27. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、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%、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%
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%
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%

## 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	适用项目	所得税税率
韶山长丰	牲畜饲养项目	免税
衡阳新五丰		
大齐畜牧		
怡农		
本公司		
深圳晨丰	农产品初加工项目	
除上述以外的其他纳税主体	非免税项目	25%

## 2. 税收优惠

(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。

(4) 本公司的分、子公司根据《中华人民共和国增值税暂行条例》、《财政部、国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》（财税〔2001〕121号）等法律法规和政策文件的规定，对生产、销售饲料免征增值税。

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	185,894.67	91,778.02
银行存款	596,236,254.33	500,124,670.07
其他货币资金	966,955.51	1,318,969.51
合计	597,389,104.51	501,535,417.60

## 2、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		409,060.93
合计		409,060.93

## 3、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	25,378,541.40	43.41	15,368,495.76	60.56	10,010,045.64	61,870,631.65	61.37	15,368,495.76	24.84	46,502,135.89
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	32,251,984.99	55.16	4,325,018.97	13.41	27,926,966.02	38,110,616.98	37.80	3,936,562.33	10.33	34,174,054.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	836,997.69	1.43	836,997.69	100.00		839,793.69	0.83	839,793.69	100.00	
合计	58,467,524.08	/	20,530,512.42	/	37,937,011.66	100,821,042.32	/	20,144,851.78	/	80,676,190.54

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
长沙瑞健农业科技有限公司	25,378,541.40	15,368,495.76	60.56%	预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额
合计	25,378,541.40	15,368,495.76	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	17,282,631.27	864,131.56	5.00
1 至 2 年	6,959,331.31	695,933.13	10.00
2 至 3 年	451,539.83	90,307.97	20.00
3 至 4 年	6,350,219.64	1,905,065.90	30.00
4 至 5 年	731,137.54	292,455.01	40.00
5 年以上	477,125.40	477,125.40	100.00
合计	32,251,984.99	4,325,018.97	13.41

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 385,660.64 元。

## (3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
长沙瑞健农业科技有限公司	25,378,541.40	43.41	15,368,495.76
伟鸿食品股份有限公司	11,352,520.00	19.42	2,335,252.00
人人乐商业有限公司	1,353,467.23	2.31	67,673.36
武汉大润发江汉超市发展有限公司	1,207,546.81	2.07	60,377.34
高义	1,019,770.36	1.74	50,988.52
小计	40,311,845.80	68.95	17,882,786.98

## 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	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	6,910,553.71	94.43	7,236,334.78	94.87
1 至 2 年	60,295.22	0.82	45,146.11	0.59
2 至 3 年	4,795.93	0.07	3,938.10	0.05
3 年以上	342,364.75	4.68	342,364.75	4.49
合计	7,318,009.61	100.00	7,627,783.74	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	账面金额	占预付款项余额的比例 (%)
深圳市康鑫源食品有限公司	1,242,526.53	16.98
广州市华壬谷物贸易有限公司	1,035,699.00	14.15
希杰(聊城)生物科技有限公司	999,400.00	13.66
广东福百盛股份有限公司	847,502.10	11.58
香港泰农食品有限公司	629,385.17	8.60
合计	4,754,512.80	64.97

## 5、应收利息

√适用 □不适用

## (1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款利息		486,958.33
结构性存款利息		4,946,666.67
合计		5,433,625.00

## 6、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	18,770,879.02	97.82	2,407,173.06	12.82	16,363,705.96	8,334,811.06	95.22	1,390,666.49	16.69	6,944,144.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	418,172.99	2.18	418,172.99	100.00		418,172.99	4.78	418,172.99	100.00	
合计	19,189,052.01	/	2,825,346.05	/	16,363,705.96	8,752,984.05	/	1,808,839.48	/	6,944,144.57

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			

其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	12,410,368.31	620,518.42	5.00
1 至 2 年	1,273,632.53	127,363.26	10.00
2 至 3 年	2,770,429.12	554,085.83	20.00
3 至 4 年	58,601.16	17,580.35	30.00
4 至 5 年	1,950,371.17	780,148.47	40.00
5 年以上	307,476.73	307,476.73	100.00
合计	18,770,879.02	2,407,173.06	12.82

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 1,016,506.57 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	3,751,300.93	2,929,880.36
应收暂付款	6,680,498.69	2,474,224.68
应收出口退税	3,938,072.20	1,804,659.73
员工借支	742,031.25	376,698.91
其他	4,077,148.94	1,167,520.37
合计	19,189,052.01	8,752,984.05

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他 应收款 期末余 额合计 数的比 例(%)	坏账准备 期末余额
湖南省国家税务局 进出口税收管理局	应收出口退税	3,674,214 .02	1 年以内	19.15	183,710.70
伟鸿食品股份有限 公司	应收暂付款	2,419,720 .00	2-3 年：1,064,720.00 元； 4-5 年：1,355,000.00 元	12.61	754,944.00

中央储备粮乌兰浩特直属库	押金保证金	640,000.00	1-2 年	3.34	64,000.00
湖南农业信用担保有限公司	押金保证金	500,000.00	4-5 年	2.60	200,000.00
深圳市嘉康惠宝肉业有限公司	押金保证金	343,100.00	1 年以内: 20,800.00 元; 2-3 年: 322,300.00 元	1.79	65,500.00
合计	/	7,577,034.02	/	39.49	1,268,154.70

## 7、 存货

### (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	16,867,603.65		16,867,603.65	25,826,380.14		25,826,380.14
在产品	764,180.32		764,180.32	1,235,751.40		1,235,751.40
库存商品	80,442,404.03	988,171.54	79,454,232.49	105,697,990.23	882,780.76	104,815,209.47
发出商品	3,423,560.41		3,423,560.41			
消耗性生物资产	258,690,101.44		258,690,101.44	199,275,105.15		199,275,105.15
包装物	1,618,672.11		1,618,672.11	1,702,833.93		1,702,833.93
低值易耗品	9,269.50		9,269.50	12,719.50		12,719.50
材料物资	6,032,651.09		6,032,651.09	5,043,407.28		5,043,407.28
合计	367,848,442.55	988,171.54	366,860,271.01	338,794,187.63	882,780.76	337,911,406.87

### (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	882,780.76	105,390.78				988,171.54
合计	882,780.76	105,390.78				988,171.54

### (3). 期末存货受限情况

2013 年 12 月 18 日，扎赉特旗粮食局、中央储备粮乌兰浩特直属库与本公司子公司天和粮食签订 2013 年国家临时存储玉米委托收购协议，委托天和粮食按国家有关政策要求收购玉米 25,000 吨，金额 60,411,560.76 元。根据相关法规的规定，国家储备粮食是国家应急救灾的物资，其调动权属于国家。

## 8、 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	445,947.84	445,947.84
待抵扣增值税进项税额	24,734,762.85	25,089,852.01
其他		5,250.00
减：减值准备	-6,198,987.85	-6,209,055.55
合计	18,981,722.84	19,331,994.30

其他说明：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回	核销	
待抵扣增值税进项税额减值准备	6,209,055.55			10,067.70		6,198,987.85
小计	6,209,055.55			10,067.70		6,198,987.85

## 9、可供出售金融资产

√适用 □不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	100,000.00		100,000.00	100,000.00		100,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	100,000.00		100,000.00	100,000.00		100,000.00
合计	100,000.00		100,000.00	100,000.00		100,000.00

## (2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
邵阳九鑫畜牧农民专业合作社	100,000.00			100,000.00					6.06	
合计	100,000.00			100,000.00					/	

## 10、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
中机华丰（北京）科技有限公司	8,738,048.49			-526,997.25						8,211,051.24
小计	8,738,048.49			-526,997.25						8,211,051.24
合计	8,738,048.49			-526,997.25						8,211,051.24

## 11、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	610,848,573.14	129,055,463.23	11,157,616.25	22,541,847.21	26,703,849.45	800,307,349.28
2. 本期增加金额	25,268,947.80	3,923,993.57	444,981.38	748,817.71	1,251,939.42	31,638,679.88
（1）购置	24,814,641.32	3,856,493.57	444,981.38	748,817.71	1,055,818.62	30,920,752.60
（2）在建工程转入	454,306.48	67,500.00			196,120.80	717,927.28
（3）企业合并增加						
3. 本期减少金额		6,485.00	113,000.00	191,691.44	6,525.00	317,701.44
（1）处置或报废		6,485.00	113,000.00	191,691.44	6,525.00	317,701.44

4. 期末余额	636,117,520.94	132,972,971.80	11,489,597.63	23,098,973.48	27,949,263.87	831,628,327.72
二、累计折旧						
1. 期初余额	138,885,513.34	54,086,595.36	5,485,035.19	12,738,728.19	8,890,414.92	220,086,287.00
2. 本期增加金额	10,595,743.33	4,385,194.15	689,564.70	1,084,783.91	1,101,720.02	17,857,006.11
(1) 计提	10,595,743.33	4,385,194.15	689,564.70	1,084,783.91	1,101,720.02	17,857,006.11
3. 本期减少金额		1,887.12	70,789.74	157,441.90	3,164.40	233,283.16
(1) 处置或报废		1,887.12	70,789.74	157,441.90	3,164.40	233,283.16
4. 期末余额	149,481,256.67	58,469,902.39	6,103,810.15	13,666,070.20	9,988,970.54	237,710,009.95
三、减值准备						
1. 期初余额	1,918,610.64	20,151.31	3,239.50	176,444.97		2,118,446.42
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	1,918,610.64	20,151.31	3,239.50	176,444.97		2,118,446.42
四、账面价值						
1. 期末账面价值	484,717,653.63	74,482,918.10	5,382,547.98	9,256,458.31	17,960,293.33	591,799,871.35
2. 期初账面价值	470,044,449.16	74,948,716.56	5,669,341.56	9,626,674.05	17,813,434.53	578,102,615.86

## 12、在建工程

√适用 □不适用

### (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
广联生猪交易市场项目	13,760,990.80		13,760,990.80	13,944,635.47		13,944,635.47
耒阳饲料厂	6,299,004.40		6,299,004.40	6,299,004.40		6,299,004.40
污水处理工程	5,178,403.30		5,178,403.30	4,982,614.50		4,982,614.50
沼气工程	1,568,142.00		1,568,142.00	1,568,142.00		1,568,142.00
宜章生猪产业化发展项目	1,367,375.50		1,367,375.50	1,367,375.50		1,367,375.50
600吨筒仓成套设备安装工程				272,250.00		272,250.00
猪舍改造工程	102,000.00		102,000.00	102,000.00		102,000.00
其他	318,269.62		318,269.62	326,679.40		326,679.40

合计	28,594,185.62		28,594,185.62	28,862,701.27		28,862,701.27
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	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
广联生猪交易市场项目	436,077,700.00	13,944,635.47	35,849.06		219,493.73	13,760,990.80	92.76	100.00	12,847,322.03			银行借款及其他
耒阳饲料厂	58,100,000.00	6,299,004.40				6,299,004.40	10.84	10.00				自筹
污水处理工程	22,403,500.00	4,982,614.50	280,022.30	84,233.50		5,178,403.30	62.56	70.00				其他资金
沼气工程	10,594,900.00	1,568,142.00				1,568,142.00	54.50	95.00				其他资金
宜章生猪产业化发展项目	50,496,200.00	1,367,375.50				1,367,375.50	2.71	5.00				其他资金

猪舍改造工程	1,219,700.00	102,000.00				102,000.00	98.68	90.00				其他资金
其他	4,993,300.00	598,929.40	353,034.00	633,693.78		318,269.62						自筹及其他
合计	583,885,300.00	28,862,701.27	668,905.36	717,927.28	219,493.73	28,594,185.62	/	/	12,847,322.03		/	/

### 13、生产性生物资产

√适用 □不适用

#### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1. 期初余额			54,884,079.47						54,884,079.47
2. 本期增加金额			35,145,241.28						35,145,241.28
(1) 外购			6,320,834.00						6,320,834.00
(2) 自行培育			28,824,407.28						28,824,407.28
3. 本期减少金额			21,480,684.17						21,480,684.17
(1) 处置			21,480,684.17						21,480,684.17
(2) 其他									
4. 期末余额			68,548,636.58						68,548,636.58
二、累计折旧									
1. 期初余额			25,774,762.37						25,774,762.37
2. 本期增加金额			9,430,477.25						9,430,477.25
(1) 计提			9,430,477.25						9,430,477.25
3. 本期减少金额			6,703,903.10						6,703,903.10
(1) 处置			6,703,903.10						6,703,903.10
(2) 其他									
4. 期末余额			28,501,336.52						28,501,336.52

三、减值准备									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额									
四、账面价值									
1. 期末账面价值			40,047,300.06						40,047,300.06
2. 期初账面价值			29,109,317.10						29,109,317.10

#### 14、无形资产

##### (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	82,280,793.89	600,000.00		2,219,107.31	85,099,901.20
2. 本期增加金额		232,900.00			232,900.00
(1) 购置		232,900.00			232,900.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	82,280,793.89	832,900.00		2,219,107.31	85,332,801.20
二、累计摊销					
1. 期初余额	12,880,863.97	156,333.49		1,338,344.41	14,375,541.87
2. 本期增加金额	1,037,605.50	30,000.06		129,837.12	1,197,442.68
(1) 计提	1,037,605.50	30,000.06		129,837.12	1,197,442.68
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

(1) 处置					
4. 期末余额	13,918,469.47	186,333.55		1,468,181.53	15,572,984.55
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	68,362,324.42	646,566.45		750,925.78	69,759,816.65
2. 期初账面价值	69,399,929.92	443,666.51		880,762.90	70,724,359.33

## 15、商誉

√适用 □不适用

### (1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
衡阳怡农	624,465.22					624,465.22
合计	624,465.22					624,465.22

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的现金流量预测为基础，现金流量预测使用折现率进行折现，预测期以后的现金流量根据增长率推断得出，该增长率和行业总体长期平均增长率相当。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

## 16、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地租赁费用	2,041,422.58		77,468.10		1,963,954.48

装修费	309,369.77	13,000.00	73,978.84		248,390.93
合计	2,350,792.35	13,000.00	151,446.94		2,212,345.41

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	14,568,049.46	3,642,012.36	17,554,519.18	4,388,629.79
合计	14,568,049.46	3,642,012.36	17,554,519.18	4,388,629.79

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	6,629,331.20	5,165,012.11
可抵扣亏损	114,744,588.07	117,043,935.02
未支付工资	20,547,107.52	31,351,453.75
合计	141,921,026.79	153,560,400.88

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016年	511,721.19	1,031,510.40	
2017年	6,073,258.65	6,073,258.65	
2018年	10,005,961.52	10,005,961.52	
2019年	38,117,321.63	39,896,879.37	
2020年	60,036,325.08	60,036,325.08	
合计	114,744,588.07	117,043,935.02	/

## 18、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付土地转让款	7,986,169.00	7,987,090.10
合计	7,986,169.00	7,987,090.10

**19、短期借款**

√适用 □不适用

**(1). 短期借款分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
信用借款	60,402,110.00	60,402,110.00
合计	90,402,110.00	90,402,110.00

**20、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	43,803,413.08	47,375,856.40
合计	43,803,413.08	47,375,856.40

**21、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	35,138,980.45	18,503,733.26
合计	35,138,980.45	18,503,733.26

**22、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	39,099,043.16	35,326,779.36	47,431,262.00	26,994,560.52
二、离职后福利-设定提存计划	413,549.11	3,769,354.44	3,722,078.18	460,825.37
合计	39,512,592.27	39,096,133.80	51,153,340.18	27,455,385.89

**(2). 短期薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	28,119,809.36	28,656,171.24	41,765,366.93	15,010,613.67
二、职工福利费		2,452,329.33	2,452,329.33	
三、社会保险费	461,497.25	1,866,258.53	1,881,082.77	446,673.01
其中：医疗保险费	426,932.01	1,411,392.19	1,430,319.06	408,005.14

工伤保险费	31,734.53	371,037.15	367,720.19	35,051.49
生育保险费	2,628.21	81,114.29	81,458.62	2,283.88
其他保险费	202.50	2,714.90	1,584.90	1,332.50
四、住房公积金	233,090.26	889,846.10	884,440.10	238,496.26
五、工会经费和职工教育经费	10,284,646.29	1,462,174.16	448,042.87	11,298,777.58
合计	39,099,043.16	35,326,779.36	47,431,262.00	26,994,560.52

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	387,080.71	3,562,553.55	3,512,181.55	437,452.71
2、失业保险费	26,468.40	206,800.89	209,896.63	23,372.66
合计	413,549.11	3,769,354.44	3,722,078.18	460,825.37

## 23、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	27,930.69	77,670.96
营业税	1,617.50	107,784.17
企业所得税	3,170,938.77	3,241,460.27
个人所得税	597,986.76	340,891.66
城市维护建设税	4,922.30	17,307.60
房产税	3,820,558.76	2,576,927.91
土地使用税	644,880.49	492,558.90
印花税	71,088.80	526,655.78
教育费附加	14,605.54	23,452.17
残疾人保障基金	30,935.24	16,622.54
防洪保安基金	451,361.46	451,361.46
其他	819,940.43	136,218.11
合计	9,656,766.74	8,008,911.53

## 24、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	300,416.11	351,390.73
短期借款应付利息	537,566.69	292,233.33
合计	837,982.80	643,624.06

## 25、其他应付款

## (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程及设备款	30,542,849.98	43,539,606.63

押金保证金	37,512,070.86	29,171,930.66
应付暂收款	6,417,763.47	9,871,366.22
拆借款	5,100,000.00	5,100,000.00
生猪养殖风险基金	7,410,955.18	5,683,828.57
其他	12,744,410.85	12,295,783.79
合计	99,728,050.34	105,662,515.87

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖南省第六工程有限公司	26,961,247.88	欠付工程款
耒阳养殖户	6,894,039.00	与养殖户未解除合作
伟鸿食品股份有限公司	5,100,000.00	拆借款
湖南省粮油食品进出口集团有限公司	5,000,000.00	国有资本金未办理增资
合计	43,955,286.88	/

## 26、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	8,000,000.00	14,950,000.00
合计	8,000,000.00	14,950,000.00

## 借款明细情况:

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率	期末数		期初数	
					原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
浦发银行长沙分行	2012.12.17	2016.8.4	人民币	同期基准利率上浮 10%				4,000,000.00
浦发银行长沙分行	2012.12.17	2016.11.4	人民币	同期基准利率上浮 10%				4,000,000.00
小计								8,000,000.00

## 27、长期借款

√适用 □不适用

## (1). 长期借款分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	176,200,000.00	176,200,000.00
合计	176,200,000.00	176,200,000.00

## (2). 借款明细情况

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率(%)	期末数		期初数	
					原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
浦发银行长沙分行	2012.12.17	2020.12.17	人民币	同期基准利率上浮10%		176,200,000.00		176,200,000.00
小计						176,200,000.00		176,200,000.00

## 28、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	59,631,765.09	946,900.00	2,286,834.01	58,291,831.08	
合计	59,631,765.09	946,900.00	2,286,834.01	58,291,831.08	/

## 涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
耒阳畜牧生态园清洁项目	9,296,000.00				9,296,000.00	与资产及未来收益相关
节能重点工程循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程	9,455,634.85		174,127.70		9,281,507.15	与资产相关
生猪产业化项目	6,789,000.00				6,789,000.00	与资产相关
湖南省农产品现代流通综合试点专项资金	5,714,285.74		71,428.56		5,642,857.18	与资产相关
大型沼气综合利用工程项目建设项目	4,807,300.00	100,000.00	34,999.99		4,872,300.01	与资产相关
农产品批发市场信息系统和检验检测系统建设项目	3,988,127.98		370,952.22		3,617,175.76	与资产相关
粪污治理项目	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
产品质量检测中心项目	2,340,000.00				2,340,000.00	与资产相关
有机肥项目	1,656,125.00				1,656,125.00	与资产相关
现代节能高效设施园艺装备研制与产业化项目	1,227,995.57	546,900.00			1,774,895.57	与资产及未来收益相关
广联生猪、肉类食品及冻副产品电子商务平台项目	1,000,000.00		10,000.02		989,999.98	与资产相关
湘潭种猪场改造项目	763,674.38		81,515.98		682,158.40	与资产相关
中药渣微生物发酵综合利用技术研发与应用项目	808,248.17				808,248.17	与资产相关
湘江流域环境综合整治项目	830,862.00				830,862.00	与资产相关
安全优质冷鲜肉活性包装技术研究示范项目	676,000.00				676,000.00	与资产相关
生猪标准化养殖场项目	716,666.67				716,666.67	与资产相关
1.8万吨冷链物流项目	477,380.91		7,142.88		470,238.03	与资产相关

常宁市生猪标准化规模养殖场(小区)建设项目	400,000.00				400,000.00	与资产相关
衡南县生猪标准化规模养殖场(小区)建设项目	331,816.67				331,816.67	与资产相关
冷鲜紫外线杀菌设备和气调包装工艺开发	300,000.00				300,000.00	与资产相关
肉食双加工生产线技术改造专项资金	198,888.89		6,666.66		192,222.23	与资产相关
移动互联网产业发展专项资金	800,000.00				800,000.00	与资产相关
长沙市现代服务业综合试点项目补贴	700,000.00		280,000.00		420,000.00	与未来收益相关
粮食储备补贴	1,250,000.00		1,179,245.28	70,754.72		与未来收益相关
其他	1,103,758.26	300,000.00			1,403,758.26	
合计	59,631,765.09	946,900.00	2,216,079.29	70,754.72	58,291,831.08	/

其他说明:

1) 耒阳畜牧生态园清洁项目,系根据湘发改环资〔2013〕1009号文、长沙市发改委长财建指〔2013〕119号文收到的专项建设资金10,000,000.00元,确认为与资产及未来收益相关的递延收益,期末余额9,296,000.00元。

2) 节能重点工程循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程,系子公司广联公司根据长沙市财政局长财建指〔2012〕112号文件收到的专项建设资金10,000,000.00元,确认为与资产相关的递延收益,并在与该项目相关的资产剩余折旧年限内分期摊销,本期摊销174,127.70元,期末余额9,281,507.15元。

3) 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,确认为与资产相关的递延收益,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6,789,000.00元。

4) 湖南省农产品现代流通综合试点专项资金,系根据湖南省财政厅、湖南省商务厅湘财建指〔2012〕325号文收到的专项建设资金6,000,000.00元,确认为与资产相关的递延收益,并在与该项目相关的资产剩余折旧年限内分期摊销,本期摊销71,428.56元,期末余额5,642,857.18元。

5) 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,确认为与资产相关的递延收益,并在与该项目相关的资产剩余折旧年限内分期摊销,本期收到沼气工程专项拨款100,000.00元,本期摊销34,999.99元,期末余额4,872,300.01元。

6) 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,确认为与资产相关的递延收益,并在与该项目相关的资产剩余折旧年限内分期摊销,本期摊销370,952.22元,期末余额3,617,175.76元。

7) 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 4,000,000.00 元, 确认为与资产相关的递延收益, 因项目尚未完工未开始摊销, 期末余额 4,000,000.00 元。

8) 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长发改〔2012〕466 号文收到的专项资金 2,600,000.00 元, 确认为与资产相关的递延收益, 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 2,340,000.00 元。

9) 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, 确认为与资产相关的递延收益, 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 1,656,125.00 元。

10) 现代节能高效设施园艺装备研制与产业化项目, 系收到中粮营养健康研究院有限公司拨来的“十二五”农村领域国家科技计划课题——设施养猪关键技术与设备研发专项资金 1,944,200.00 元, 确认为与资产及未来收益相关的递延收益, 本期收到专项拨款 546,900.00 元, 期末余额 1,774,895.57 元。

11) 广联生猪、肉类食品及冻副产品电子商务平台项目, 系根据湖南省财政厅、湖南省经济和信息化委员会湘财企〔2014〕131 号收到的专项资金 1,000,000.00 元, 确认为与资产相关的递延收益, 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, 本期摊销 10,000.02 元, 期末余额为 989,999.98 元。

12) 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, 本期摊销 81,515.98 元, 期末余额 682,158.40 元。

13) 中药渣微生物发酵综合利用技术研发与应用项目, 系根据湘财企指〔2014〕66 号收到的项目资金 900,000.00 元, 确认为与资产及未来收益相关的递延收益, 期末余额 808,248.17 元。

14) 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, 因项目尚未完工未开始摊销, 期末余额为 830,862.00 元。

15) 安全优质冷鲜肉活性包装技术研究示范项目资金, 系子公司湖南优鲜食品有限公司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, 确认为与资产及未来收益相关的递延收益, 因项目尚未完工未开始摊销, 期末余额为 676,000.00 元。

16) 生猪标准化养殖场项目, 系子公司大齐畜牧根据湘潭市发展和改革委员会和湘潭市畜牧水产局(潭发改农〔2012〕452 号) 收到的专项资金 800,000.00 元, 确认与资产相关的递延收益, 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 716,666.67 元。

17) 1.8 万吨冷链物流项目, 系根据长沙市财政局、长沙市商务局长财建指〔2013〕277 号文件收到的专项资金 500,000.00 元, 确认为与资产相关的递延收益, 并在与该项目相关的资产剩余折旧年限内分期摊销, 本期摊销 7,142.88 元, 期末余额为 470,238.03 元。

18) 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 400,000.00 元。

19) 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 331,816.67 元。

20) 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, 确认为与资产相关的递延收益, 因项目尚未完工未开始摊销, 期末余额 300,000.00 元。

21) 肉食双加工生产线改造专项资金, 系根据湖南省财政厅湘财企指〔2013〕160 号收到的专项资金 200,000.00 元, 确认为与资产相关的递延收益, 并在与该项目相关的资产剩余折旧年限内分期摊销, 本期摊销 6,666.66 元, 期末余额 192,222.23 元。

22) 移动互联网发展专项资金, 系根据湖南省财政厅湘财企指〔2015〕123 号收到的专项资金 800,000.00 元, 确认为与资产相关的递延收益, 因项目尚未完工未开始摊销, 期末余额 800,000.00 元。

23) 长沙市现代服务业综合试点项目专项补贴系根据长沙市商务局《关于长沙市现代服务业综合试点第四批项目安排计划的公示》收到的专项资金 700,000.00 元, 确认为与未来收益相关的递延收益, 本期计入营业外收入 280,000.00 元, 期末余额 420,000.00 元。

24) 粮食储备补贴, 系子公司天和粮食收到中国储备粮管理总公司内蒙古分公司支付的 2016 年一季度粮食保管补贴 1,250,000.00 元, 确认为与未来收益相关的递延收益, 本期计入营业外收入 1,179,245.28 元, 应交税费 70,754.72 元。

## 29、股本

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	326,337,792.00			326,337,792.00		326,337,792.00	652,675,584.00

其他说明：

2016年5月13日召开的公司2015年年度股东大会审议通过了公司2015年度利润分配议案：以公司2015年末总股本326,337,792股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，本次转增后，公司总股本将增加至652,675,584股。此方案已于2016年6月21日实施完毕。（内容详见上海证券

交易所网站[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)上《湖南新五丰股份有限公司2015年度利润分配及资本公积金转增股本实施公告》，公告编号：2016-021）。

### 30、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	598,142,811.20		326,337,792.00	271,805,019.20
其他资本公积	6,569,715.13			6,569,715.13
合计	604,712,526.33		326,337,792.00	278,374,734.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加详见本财务报表附注股本之其他说明。

### 31、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	47,379,310.02			47,379,310.02
合计	47,379,310.02			47,379,310.02

### 32、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	91,164,638.15	61,251,529.36
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	91,164,638.15	61,251,529.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	142,639,175.56	-24,786,238.01
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	16,316,889.60	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	217,486,924.11	36,465,291.35

### 33、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	802,989,372.58	623,410,734.77	582,509,256.11	567,608,380.36
其他业务	276,810.87	703.88	120,741.08	
合计	803,266,183.45	623,411,438.65	582,629,997.19	567,608,380.36

## 34、 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
营业税	115,500.00	220,996.67
城市维护建设税	46,829.27	15,469.76
教育费附加	33,449.48	11,049.84
合计	195,778.75	247,516.27

## 35、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,277,869.37	5,182,344.61
销售推广费及代理费	741,271.13	1,387,657.59
差旅费	651,383.50	881,403.36
业务招待费	838,451.42	791,459.24
折旧	2,107,629.82	2,194,165.36
运输费及汽车费用	7,565,427.79	6,448,873.73
报关及检疫费	157,414.75	285,286.29
水电费	191,311.56	94,955.04
租赁费	501,682.90	624,972.88
其他费用	348,629.36	1,030,548.09
合计	19,381,071.60	18,921,666.19

## 36、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,221,825.82	11,777,377.02
业务招待费	1,975,224.07	2,109,004.48
办公费	257,068.02	297,872.80
差旅费、会议费	514,502.90	477,158.35
水电费、物业费	647,699.97	651,815.27
汽车费用	942,931.22	1,083,721.38
折旧及摊销	3,411,916.66	2,820,111.56
税金	2,260,903.98	759,572.40
咨询费	430,764.44	238,984.21
无形资产摊销	1,195,540.68	1,183,205.60
租赁费	1,828,274.79	1,956,357.06
环保及技术研发费	315,424.50	494,114.63
其他	2,632,122.49	2,236,176.49
合计	30,634,199.54	26,085,471.25

## 37、 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	8,016,694.34	13,221,161.37
减：利息收入	-4,723,153.19	-480,773.62
汇兑损失		

减：汇兑收益	-13,066.48	-7,000.29
金融机构手续费	273,405.34	248,766.44
合计	3,553,880.01	12,982,153.90

**38、资产减值损失**

√适用 □不适用

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	1,402,167.21	217,835.11
二、存货跌价损失	105,390.78	-787,734.41
十四、其他	-10,067.70	-11,482.92
合计	1,497,490.29	-581,382.22

**39、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-526,979.86	-643,808.48
其他		653,350.65
合计	-526,979.86	9,542.17

**(1) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期数	上年同期数
中机华丰（北京）科技有限公司	-526,979.86	-643,808.48
小计	-526,979.86	-643,808.48

**40、营业外收入**

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	12,125.97	990,910.27	12,125.97
其中：固定资产处置利得	12,125.97	13,627.21	12,125.97
政府补助	6,979,629.78	7,366,654.56	1,836,834.01
罚没收入	2,800.00	2,700.00	2,800.00
保险赔款	210,084.00	383,500.00	210,084.00
其他	14,894.42	169,713.74	14,894.42
合计	7,219,534.17	8,913,478.57	2,076,738.40

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
粮食储备补贴	2,931,953.77	4,355,198.33	与收益相关
冻肉储备补贴	950,000.00		与收益相关
能繁母猪补助资金		195,160.00	与收益相关
湖南省财政厅现代服务业发展专项补贴	280,000.00		与收益相关
菜篮子项目补贴		500,000.00	与收益相关
生猪养殖场及环保建设补贴	910,842.00	1,075,820.00	与收益相关
生猪调出大县补贴及科技补贴	500,000.00		与收益相关
电子商务示范企业补贴	400,000.00		与收益相关
递延收益转入	756,834.01	260,476.23	
信息化专项引导资金		500,000.00	与收益相关
其他	250,000.00	480,000.00	与收益相关
合计	6,979,629.78	7,366,654.56	/

## 41、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	18,474.21	652,785.27	18,474.21
其中：固定资产处置损失	18,474.21	49,628.01	18,474.21
罚款支出	4,654.51	1,581.33	4,654.51
非常损失	640,787.68	2,743,299.82	640,787.68
赔款支出	42,800.00	62,894.00	42,800.00
其他	0.91	161,648.30	0.91
合计	706,717.31	3,622,208.72	706,717.31

## 42、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	132,144.95	865,376.59
递延所得税费用	746,617.43	222,520.88
合计	878,762.38	1,087,897.47

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	130,578,161.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	32,644,540.40
子公司适用不同税率的影响	-38,526,854.19
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	131,744.97
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,629,331.20

所得税费用	878,762.38
-------	------------

#### 43、现金流量表项目

##### (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	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,152,278.19	480,773.62
政府补助	5,043,550.49	9,977,970.33
保险赔款	210,084.00	383,500.00
押金及保证金	8,340,140.20	9,622,556.91
往来款及其他	466,321.48	1,889,284.27
合计	15,212,374.36	22,354,085.13

##### (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	本期发生额	上期发生额
与销售费用相关的现金支付	10,995,572.41	11,545,156.22
与管理费用相关的现金支付	11,804,916.38	9,535,497.41
与财务费用相关的现金支付	286,471.82	248,766.44
往来款及其他	6,545,451.18	11,820,633.09
合计	29,632,411.79	33,150,053.16

##### (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	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助	946,900.00	899,000.00
合计	946,900.00	899,000.00

##### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品		160,000,000.00
合计		160,000,000.00

#### 44、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	129,699,399.23	-38,420,894.01
加: 资产减值准备	1,497,490.29	-581,382.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,287,483.36	23,372,029.99
无形资产摊销	1,197,442.68	1,224,756.18
长期待摊费用摊销	151,446.94	92,996.89

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）	18,474.21	-338,125.00
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）	3,293,541.15	13,221,161.37
投资损失（收益以“-”号填列）	526,979.86	-9,542.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	746,617.43	222,520.88
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）	-64,199,496.20	11,414,501.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	21,956,875.66	15,689,259.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,309,123.55	-43,758,699.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	130,485,378.16	-17,871,417.50
<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	596,969,104.51	313,347,225.87
减：现金的期初余额	325,545,997.37	88,896,188.77
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	271,423,107.14	224,451,037.10

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	596,969,104.51	325,545,997.37
其中：库存现金	185,894.67	91,778.02
可随时用于支付的银行存款	595,816,254.33	324,135,249.84
可随时用于支付的其他货币资金	966,955.51	1,318,969.51
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	596,969,104.51	325,545,997.37
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

[注]：货币资金中共管账户资金，未作为现金及现金等价物，其中：2015年12月31日余额为175,989,420.23元，2016年6月30日余额为420,000.00元。

#### 45、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	420,000.00	共管账户资金
存货	60,411,560.76	见本财务报表附注存货之说明
固定资产	364,623,747.62	抵押借款
无形资产	51,730,456.16	抵押借款
合计	477,185,764.54	/

#### 46、外币货币性项目

√适用 □不适用

##### (1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率(%)	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	469.19	6.6312	3,111.29
欧元			
港币	6,931.96	0.8547	5,924.75
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币	502,012.24	0.8547	429,069.86
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			

#### 八、合并范围的变更

##### 1、非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

##### 2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

##### 3、反向购买

□适用 √不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

#### (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
深圳市晨丰食品有限公司	深圳市	深圳市	商业	90.00	10.00	设立
衡阳新五丰畜牧发展有限公司	衡阳市	衡阳市	生猪养殖	60.00		设立
湖南润丰投资管理有限公司	长沙市	长沙市	投资管理	99.90	0.10	设立
湖南惠尔丰工贸有限公司	长沙市	长沙市	商业	100.00		设立
湖南优鲜食品有限公司	长沙市	长沙市	商业	88.00	12.00	设立
长沙科丰龙生物科技有限公司	长沙市	长沙市	商业	65.00		设立
湖南新永联物流有限公司	长沙市	长沙市	物流运输	48.00	7.00	设立
湖南韶山长丰畜牧有限公司	韶山市	韶山市	生猪养殖	100.00		同一控制下企业合并
湘潭健丰食品有限公司	湘潭市	湘潭市	仓储	51.00		非同一控制下企业合并
湖南大齐畜牧有限公司	湘潭市	湘潭市	生猪养殖	100.00		非同一控制下企业合并
扎赉特旗天和粮食有限公司	扎赉特旗	扎赉特旗	商业	51.00		非同一控制下企业合并
湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司	长沙县	长沙县	仓储及屠宰	41.25		非同一控制下企业合并
衡阳怡农生态农牧发展有限公司	衡阳县	衡阳县	生猪养殖	60.00		非同一控制下企业合并

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

广联公司注册资本 13,333.34 万元,截至 2015 年 12 月 31 日,公司实际出资 5,475 万元,公司实际出资占其注册资本的 41.25%; 公司股东湖南粮油实际出资 1,014.50 万元,湖南粮油实际出资占其注册资本的 7.61%; 其他股东出资 6,843.84 万元。根据有关协议约定和粮油集团声明,广联公司董事会由 7 名董事组成,公司与股东湖南粮油各委派 2 名。根据湖南粮油于 2014 年 3 月 1 日出具的《声明》,其委派的董事在广联公司的董事会上对待审议案的表决与公司保持一致,其持有的广联公司 7.61% 股权在广联公司的股东会上对待审议案的表决与公司保持一致,公司可控制广联公司过半数的董事席位,对其拥有实质控制权,故将其纳入合并财务报表范围。

## (2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司	58.75	-11,731,732.09		22,491,743.45
扎赉特旗天和粮食有限公司	49.00	191,182.61		8,835,315.27
衡阳新五丰畜牧发展有限公司	40.00	-2,078.40		-1,216,148.50
湘潭健丰食品有限公司	49.00	-673,835.88		6,154,618.93

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司	30,758,892.60	423,042,459.41	453,801,352.01	219,049,533.09	196,468,000.29	415,517,533.38	36,482,670.10	430,733,930.31	467,216,600.41	212,155,557.76	196,808,318.33	408,963,876.09
扎赉特旗天和粮食有限公司	82,442,429.68	12,472,752.09	94,915,181.77	76,883,926.11		76,883,926.11	84,763,508.60	13,032,352.98	97,795,861.58	78,904,774.52	1,250,000.00	80,154,774.52
衡阳新五丰畜牧	1,713,501.51	2,288,920.37	4,002,421.88	4,462,793.15	2,580,000.00	7,042,793.15	2,453,693.55	2,331,600.87	4,785,294.42	5,340,469.68	2,480,000.00	7,820,469.68

发展有限公司												
湘潭健丰食品有限公司	13,810,890.73	2,272,554.30	16,083,445.03	3,522,998.23		3,522,998.23	13,866,140.88	2,615,881.50	16,482,022.38	2,546,400.31		2,546,400.31

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司	247,342,277.67	-19,968,905.69	-19,968,905.69	56,348,012.29	168,768,853.69	-20,787,251.75	-20,787,251.75	28,719,571.03
扎赉特旗天和粮食有	73,090,345.14	390,168.60	390,168.60	-14,729,800.62	23,121,544.22	-6,361.18	-6,361.18	6,137,154.56

限公司								
衡阳新五丰畜牧发展有限公司	1,871,069.33	-5,196.01	-5,196.01	20,268.77	1,913,230.26	-273,959.04	-273,959.04	345,160.22
湘潭健丰食品有限公司	166,132.08	-1,375,175.27	-1,375,175.27	-2,588,472.00		-1,128,765.20	-1,128,765.20	-12,965.86

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

### (1). 重要的合营企业或联营企业

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中机华丰(北京)科技有限公司	北京	北京	商业	45.00		权益法核算

### (2). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
流动资产	31,007,158.51		23,848,371.95	
非流动资产	249,568.38		263,682.80	
资产合计	31,256,726.89		24,112,054.75	

流动负债	13,009,946.35		4,694,169.21	
非流动负债				
负债合计	13,009,946.35		4,694,169.21	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	18,246,780.54		19,417,885.54	
按持股比例计算的净资产 份额	8,211,051.24		8,738,048.49	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账 面价值	8,211,051.24		8,738,048.49	
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值				
营业收入		8,784,757.58		2,913,921.07
净利润		-1,171,105.00		-1,430,685.51
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		-1,171,105.00		-1,430,685.51
本年度收到的来自联营企 业的股利				

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施：

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司的应收账款的 68.95% (2015 年 12 月 31 日：76.54%) 源于前五大客户。

单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

## (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### 金融负债按剩余到期日分类

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	274,602,110.00	310,326,765.21	112,835,660.99	86,075,917.60	111,415,186.62
应付账款	43,803,413.08	43,803,413.08	43,803,413.08		
其他应付款	99,728,050.34	99,728,050.34	99,728,050.34		
小 计	418,133,573.42	453,858,228.63	256,367,124.41	86,075,917.60	111,415,186.62
(续上表)					
项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	281,552,110.00	317,846,614.64	119,922,399.30	86,186,771.53	111,737,443.81
应付账款	47,375,856.40	47,375,856.40	47,375,856.40		
其他应付款	105,662,515.87	105,662,515.87	105,662,515.87		
小 计	434,590,482.27	470,884,986.91	272,960,771.57	86,186,771.53	111,737,443.81

## (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。截至 2016 年 6 月 30

日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 184,200,000.00 元(2014 年 12 月 31 日：人民币 200,000,000.00 元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2. 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且其主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 十一、公允价值的披露

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	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(%)
湖南省粮油食品进出口集团有限公司	长沙市芙蓉区	商贸	166,611,000.00	31.72	31.72

本企业最终控制方是湖南省国资委。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湖南原生生物科技股份有限公司	母公司的控股子公司
南光贸易有限公司	其他
长沙新翔股权投资合伙企业(有限合伙)	其他

其他说明：

公司监事郑观民先生担任南光贸易有限公司副总经理；长沙新翔股权投资合伙企业(有限合伙)由公司董事、监事、中高层管理人员和技术人员共同设立的企业。

### 5、关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：

2016 年 1-6 月公司通过南光贸易有限公司销售生猪实现 22,008,924.9 元，支付代理费用 959,874.60 元。

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

√适用 □不适用

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/出包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
公司	湖南原生生物科技股份有限公司	其他资产托管	2012.08.01	2016.06.30	协议定价	720,000.00

关联管理/出包情况说明：

根据公司与湖南原生生物科技股份有限公司（以下简称原生生物科技公司）续签的《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原生生物科技公司负责，托管期限为 11 个月，自 2014 年 8 月 1 日起至 2015 年 6 月 30 日止，运营管理费为 66 万元。2015 年续签委托管理合同，自 2015 年 7 月 1 日起至 2016 年 6 月 30 日止，运营管理费为 72 万元。公司已向原生生物科技公司支付自 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日运营管理费 72 万元，支付自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日运营管理费 72 万元，支付了 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日运营管理费 36 万元。

## (3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
湖南省粮油食品进出口集团有限公司	工业土地使用权	1,300,000.00	1,300,000.00
湖南省粮油食品进出口集团有限公司	房产	92,956.00	88,530.00

关联租赁情况说明：

经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粮油签署《土地使用权租赁协议》，大齐牧业租赁湖南粮油位于湘潭市岳塘区面积为 67,858.10 平方米的两宗工业土地使用权，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。

经公司第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于控股子公司续租生产经营所需土地使用权的议案》，为保证公司控股子公司大齐牧业正常生产经营需要，大齐牧业与湖南粮油续签土地使用权租赁协议，大齐牧业继续向湖南粮油租赁上述两宗工业生产用地总计 67,858.10 平方米，年

租金 260 万元人民币，租赁期限为 3 年，自 2014 年 3 月 16 日起至 2017 年 3 月 15 日止。本期公司向湖南粮油支付租金 2,600,000.00 元。

子公司新永联公司与湖南粮油签署《房屋租赁合同》，新永联租赁湖南粮油位于第一大道写字楼第五层 502、503 房，租赁期限为 3 年，自 2014 年 6 月 20 日起至 2017 年 7 月 19 日止，租金为第一年 177,060.00 元，第二年 185,912.00 元，第三年 195,208.00 元。本期新永联公司向湖南粮油支付租金 92,956.00 元。

#### (4). 关联担保情况

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	190.73	113.22

### 6、关联方应收应付款项

适用 不适用

#### (1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南光贸易有限公司	429,069.86	21,453.49	916,457.34	45,822.87
其他应收款	湖南省粮油食品进出口集团有限公司	1,312,625.32	68,071.37	48,802.00	4,880.20

#### (2). 应付项目

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
其他应付款	湖南省粮油食品进出口集团有限公司	5,092,956.00	5,085,654.66

### 十三、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

适用 不适用

#### 2、或有事项

适用 不适用

**十四、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、 利润分配情况**

□适用 √不适用

**3、 销售退回**

□适用 √不适用

**十五、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正**

□适用 √不适用

**2、 债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息**

√适用 □不适用

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- ① 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ② 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③ 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

**(2) 报告分部的财务信息**

单位：元 币种：人民币

项目	境内地区	港澳地区	分部间抵销	合计
主营业务收入	686,688,071.74	116,578,111.71		803,266,183.45
主营业务成本	537,669,868.55	85,741,570.10		623,411,438.65
资产总额	1,798,128,564.59			1,798,128,564.59
负债总额	549,514,520.38			549,514,520.38

## 十六、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	25,378,541.40	14.13	15,368,495.76	60.56	10,010,045.64	61,870,631.65	47.30	15,368,495.76	24.84	46,502,135.89
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	153,804,742.39	85.62	8,076,786.29	5.25	145,727,956.10	68,470,738.18	52.35	3,807,716.41	5.56	64,663,021.77

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	452,106.80	0.25	452,106.80	100.00	-	454,902.80	0.35	454,902.80	100.00	
合计	179,635,390.59	/	23,897,388.85	/	155,738,001.74	130,796,272.63	/	19,631,114.97	/	111,165,157.66

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
长沙瑞健农业科技有限公司	25,378,541.40	15,368,495.76	60.56	预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额
合计	25,378,541.40	15,368,495.76	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	146,852,782.71	7,342,639.13	5.00
1 至 2 年	6,643,211.07	664,321.10	10.00
2 至 3 年	276,506.63	55,301.33	20.00
3 至 4 年	496.58	148.97	30.00
4 至 5 年	28,949.40	11,579.76	40.00
5 年以上	2,796.00	2,796.00	100.00
合计	153,804,742.39	8,076,786.29	5.25

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 4,266,273.88 元。

## (3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司	75,787,470.60	42.19	3,789,373.53
湖南大齐畜牧有限公司	44,462,947.17	24.75	2,223,147.36
长沙瑞健农业科技有限公司	25,378,541.40	14.13	15,368,495.76
湖南优鲜食品有限公司	13,913,348.89	7.74	695,667.44
深圳晨丰食品有限公司	5,386,546.44	3.00	269,327.32
小 计	164,928,854.50	91.81	22,346,011.42

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,432,701.75	97.24	744,737.00	7.90	8,687,964.75	4,360,763.87	94.21	489,953.04	11.24	3,870,810.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	267,972.99	2.76	267,972.99	100.00		267,972.99	5.79	267,972.99	100.00	
合计	9,700,674.74	/	1,012,709.99	/	8,687,964.75	4,628,736.86	/	757,926.03	/	3,870,810.83

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内小计	8,120,471.79	406,023.59	5.00
1至2年	557,232.53	55,723.25	10.00
2至3年	182,979.14	36,595.83	20.00
3至4年	20,548.66	6,164.60	30.00
4至5年	518,733.17	207,493.27	40.00
5年以上	32,736.46	32,736.46	100.00
合计	9,432,701.75	744,737.00	11.24

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 254,783.96 元。

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,161,040.00	1,110,225.36
出口退税	3,674,214.02	1,804,659.73
内部往来款	2,311,211.88	741,016.80
员工借支	429,397.65	275,021.22
其他	2,124,811.19	697,813.75
合计	9,700,674.74	4,628,736.86

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
湖南省国家税务局进出口税收管理局	出口退税	3,674,214.02	1年以内	37.88	183,710.70
湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司	内部往来款	2,311,211.88	1年以内	23.83	115,560.59

湖南农业信用担保有限公司	保证金	500,000.00	4-5 年	5.15	200,000.00
华商储备商品管理中心	保证金	330,000.00	1-2 年: 180,000.00 元 2-3 年: 150,000.00 元	3.40	48,000.00
中粮集团(深圳)有限公司	押金	119,590.00	1-2 年	1.23	11,959.00
合计	/	6,935,015.90	/	71.49	559,230.29

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	172,568,874.00		172,568,874.00	166,952,874.00		166,952,874.00
对联营、合营企业投资	8,211,051.24		8,211,051.24	8,738,048.49		8,738,048.49
合计	180,779,925.24		180,779,925.24	175,690,922.49		175,690,922.49

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
湖南韶山长丰畜牧有限公司	5,677,621.99			5,677,621.99		
深圳市晨丰食品有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
衡阳新五丰畜牧发展有限公司	1,560,000.00			1,560,000.00		
湖南润丰投资管理有限公司	49,807,834.11			49,807,834.11		
湖南惠尔丰工贸有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
湖南优鲜食品有限公司	4,400,000.00			4,400,000.00		
湖南大齐畜牧有限公司	13,543,417.90			13,543,417.90		
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		
扎赉特旗天和粮食有限公司	7,980,000.00			7,980,000.00		

衡阳怡农生态农牧发展有限公司	18,450,000.00			18,450,000.00	
湖南新永联物流有限公司	3,024,000.00	5,616,000.00		8,640,000.00	
长沙科丰龙生物科技有限公司	260,000.00			260,000.00	
合计	166,952,874.00	5,616,000.00		172,568,874.00	

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
中机华丰（北京）科技有限公司	8,738,048.49			-526,997.25					8,211,051.24	
小计	8,738,048.49			-526,997.25					8,211,051.24	
合计	8,738,048.49			-526,997.25					8,211,051.24	

## 4、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	530,468,091.30	366,832,123.28	345,001,964.23	330,565,684.55
其他业务	98,243.79		114,649.08	
合计	530,566,335.09	366,832,123.28	345,116,613.31	330,565,684.55

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-526,997.25	-643,808.48
委托贷款投资收益	3,728,238.99	3,706,666.67
其他	17.39	653,350.65
合计	3,201,259.13	3,716,208.84

## 十七、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-6,348.24	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,836,834.01	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-460,464.68	
所得税影响额	-419,937.68	
少数股东权益影响额	-399,859.19	
合计	550,224.22	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
粮食储备补贴	2,931,953.77	属于与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定量持续享受的政府补助。
冻肉储备补贴	950,000.00	
生猪养殖场及环保建设补贴	760,842.00	
生猪调出大县补贴	500,000.00	
合计	5,142,795.77	

## 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（元/股）	
		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	12.50	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.45	0.22	0.22

## 3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	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。
	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

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 26 日

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容