



福建圣农发展股份有限公司

Fujian Sunner Development Co., Ltd.

圣农发展 002299

2009 年年度报告

福建省光泽县十里铺圣农总部办公大楼

二〇一〇年三月



重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事均亲自出席了本次审议年报的董事会会议。

天健正信会计师事务所有限公司为公司 2009 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人傅光明先生、主管会计工作负责人陈榕女士及会计机构负责人（会计主管人员）林奇清先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。



目 录

第一节	公司基本情况简介	4
第二节	会计数据和业务数据摘要	6
第三节	股本变动及股东情况	10
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	16
第五节	公司治理结构	23
第六节	股东大会情况简介	33
第七节	董事会报告	36
第八节	监事会报告	60
第九节	重要事项	63
第十节	财务报告	71
第十一节	备查文件目录	128



第一节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：福建圣农发展股份有限公司

中文名称缩写：圣农发展

公司法定英文名称：Fujian Sunner Development Co., Ltd.

英文名称缩写：Sunner

二、公司法定代表人：傅光明

三、董事会秘书及证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈剑华	林宇
联系地址	福建省光泽县十里铺圣农总部办公大楼	
电话	0599-7951242	0599-7951250
传真	0599-7951242	0599-7921003
电子信箱	sn023@sunnercn.com	liny_u_936@163.com

四、公司注册地址及办公地址：福建省光泽县十里铺圣农总部办公大楼

邮政编码：354100

公司国际互联网网址：<http://www.sunnercn.com>

电子信箱：sn023@sunnercn.com

五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》

登载年度报告的中国证监会指定网站：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券投资部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：圣农发展



股票代码：002299

七、公司首次注册登记日期：1999 年 12 月 21 日

公司最近一次变更登记日期：2009 年 12 月 4 日

注册登记地点：福建省工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：350000100010183

公司税务登记号码：350723705282941

组织机构代码：70528294-1

公司聘请的会计师事务所名称：天健正信会计师事务所有限公司

会计师事务所的办公地址：北京市西城区月坛北街 26 号恒华国际商务中心 4
层 401



第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减	2007 年
营业总收入	1,437,686,735.70	1,295,351,700.09	10.99%	897,469,555.54
利润总额	200,414,861.34	180,923,687.32	10.77%	168,024,576.55
归属于上市公司股东的净利润	200,387,229.93	181,342,844.26	10.50%	167,334,124.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	198,690,393.56	182,555,694.58	8.84%	166,847,358.68
经营活动产生的现金流量净额	257,751,433.56	263,325,539.92	-2.12%	198,668,784.82
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减	2007 年末
总资产	2,179,191,906.12	1,463,300,804.76	48.92%	1,130,231,795.35
归属于上市公司股东的所有者权益	1,579,809,473.83	666,126,397.63	137.16%	565,963,553.37
股本	410,000,000.00	369,000,000.00	11.11%	369,000,000.00

二、主要财务指标

	2009 年	2008 年	本年比上年增减	2007 年
基本每股收益（元/股）	0.5332	0.4914	8.51%	0.4535
稀释每股收益（元/股）	0.5332	0.4914	8.51%	0.4535
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.5287	0.4947	6.87%	0.4522
	2009 年	2008 年	本年比上年增减	2007 年



加权平均净资产收益率(%)	23.55%	31.15%	-7.60%	33.85%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	23.35%	31.36%	-8.01%	33.75%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.63	0.71	-11.27%	0.54
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.85	1.81	112.71%	1.53

(一) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	200,387,229.93	181,342,844.26
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	1,696,836.37	-1,212,850.32
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	198,690,393.56	182,555,694.58
年初股份总数	4	369,000,000.00	369,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	41,000,000.00	
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	2.00	
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	12.00	



发行在外的普通股加权平均数 (I)	$12=4+5+6\times 7$ $\div 11-8\times 9\div 11-10$	375,833,333.33	369,000,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数 (II)	13	375,833,333.33	369,000,000.00
基本每股收益 (I)	$14=1\div 12$	0.5332	0.4914
基本每股收益 (II)	$15=3\div 13$	0.5287	0.4947
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益 (I)	$20=[1+(16-18)\times$ $(1-17)]\div (12+19)$	0.5332	0.4914
稀释每股收益 (II)	$21=[3+(16-18)$ $\times (1-17)]\div (13+19)$	0.5287	0.4947

(二) 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	2009 年度	2008 年度
归属于公司普通股股东的净利润	200,387,229.93	181,342,844.26
非经常性损益	1,696,836.37	-1,212,850.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	198,690,393.56	182,555,694.58
2009 年 12 月 31 日净资产	1,579,809,473.83	
2008 年 12 月 31 日净资产		666,126,397.63
加权平均净资产	850,762,653.64	582,219,975.50
全面摊薄净资产收益率 1	12.68%	27.22%



全面摊薄净资产收益率 2	12.58%	27.41%
加权平均净资产收益率 1	23.55%	31.15%
加权平均净资产收益率 2	23.35%	31.36%
普通股加权平均数	375,833,333	369,000,000
稀释股数	375,833,333	369,000,000
基本每股收益 1	0.5332	0.4914
基本每股收益 2	0.5287	0.4947
稀释每股收益 1	0.5332	0.4914
稀释每股收益 2	0.5287	0.4947

(三) 非经常性损益项目

项目	2009 年度	2008 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	183,631.09	-13,699.19
计入当期损益的政府补助（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）	314,074.84	559,574.44
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,199,130.44	-1,758,725.57
非经常性损益合计（影响利润总额）	1,696,836.37	-1,212,850.32
减：所得税影响数	0.00	0.00
影响归属于母公司普通股股东净利润	1,696,836.37	-1,212,850.32
合计	1,696,836.37	-1,212,850.32



第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 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	369,000,000	100%	8,200,000				8,200,000	377,200,000	92%
1、国家持股			64,239				64,239	64,239	0.02%
2、国有法人持股			632,989				632,989	632,989	0.15%
3、其他内资持股	369,000,000	100%	7,438,533				7,438,533	376,438,533	91.81%
其中：境内非国有法人持股	314,128,660	85.13%	7,438,533				7,438,533	321,567,193	78.43%
境内自然人持股	54,871,340	14.87%						54,871,340	13.38%
4、外资持股			64,239				64,239	64,239	0.02%
其中：境外法人持股			64,239				64,239	64,239	0.02%
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			32,800,000				32,800,000	32,800,000	8%
1、人民币普通股			32,800,000				32,800,000	32,800,000	8%
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	369,000,000	100%	41,000,000				41,000,000	410,000,000	100%



(二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
福建省圣农实业有限公司	234,793,660	0	0	234,793,660	首发承诺	2012年10月21日
傅长玉	19,906,760	0	0	19,906,760	首发承诺	2012年10月21日
中盈长江国际投资担保有限公司	18,450,000	0	0	18,450,000	首发承诺	2010年10月21日
深圳市达晨创业投资有限公司	15,498,000	0	0	15,498,000	首发承诺	2010年10月21日
上海泛亚策略投资有限公司	14,760,000	0	0	14,760,000	首发承诺	2010年10月21日
深圳市达晨财信创业投资管理有限公司	14,022,000	0	0	14,022,000	首发承诺	2010年10月21日
成都新兴创业投资有限责任公司	7,380,000	0	0	7,380,000	首发承诺	2010年10月21日
傅芬芳	5,399,470	0	0	5,399,470	首发承诺	2012年10月21日
张志忠	5,399,470	0	0	5,399,470	首发承诺	2010年10月21日
深圳市金瑞达投资管理有限公司	3,690,000	0	0	3,690,000	首发承诺	2010年10月21日
深圳市晟铭达投资有限公司	3,690,000	0	0	3,690,000	首发承诺	2010年10月21日
张晓雷	3,690,000	0	0	3,690,000	首发承诺	2010年10月21日
周建平	3,690,000	0	0	3,690,000	首发承诺	2010年10月21日
庄贵阳	3,690,000	0	0	3,690,000	首发承诺	2010年10月21日
北京亿润创业投资有限公司	1,845,000	0	0	1,845,000	首发承诺	2010年10月21日
李文迹	1,522,710	0	0	1,522,710	首发承诺	2010年10月21日
傅文明	1,197,710	0	0	1,197,710	首发承诺	2012年10月21日
傅延金	1,130,000	0	0	1,130,000	首发承诺	2012年10月21日
吴锦德	797,820	0	0	797,820	首发承诺	2010年10月21日
傅细明	750,000	0	0	750,000	首发承诺	2012年10月21日
邱昌萍	615,000	0	0	615,000	首发承诺	2012年10月21日
沈志明	550,000	0	0	550,000	首发承诺	2010年10月21日
吕延富	500,000	0	0	500,000	首发承诺	2010年10月21日
陈榕	482,960	0	0	482,960	首发承诺	2010年10月21日
郑兰荪	460,000	0	0	460,000	首发承诺	2010年10月21日
周红	400,000	0	0	400,000	首发承诺	2012年10月21日
李可佳	400,000	0	0	400,000	首发承诺	2012年10月21日
何宏武	379,440	0	0	379,440	首发承诺	2010年10月21日
傅高明	350,000	0	0	350,000	首发承诺	2012年10月21日
傅向明	300,000	0	0	300,000	首发承诺	2012年10月21日
傅志明	300,000	0	0	300,000	首发承诺	2012年10月21日
杨虹	300,000	0	0	300,000	首发承诺	2010年10月21日



罗 铭	250,000	0	0	250,000	首发承诺	2010 年 10 月 21 日
傅新明	200,000	0	0	200,000	首发承诺	2012 年 10 月 21 日
傅建明	200,000	0	0	200,000	首发承诺	2012 年 10 月 21 日
傅长婕	200,000	0	0	200,000	首发承诺	2012 年 10 月 21 日
傅长玲	200,000	0	0	200,000	首发承诺	2012 年 10 月 21 日
傅长秀	200,000	0	0	200,000	首发承诺	2012 年 10 月 21 日
邢志辉	200,000	0	0	200,000	首发承诺	2010 年 10 月 21 日
傅长英	200,000	0	0	200,000	首发承诺	2012 年 10 月 21 日
傅长荣	200,000	0	0	200,000	首发承诺	2012 年 10 月 21 日
官雪梅	200,000	0	0	200,000	首发承诺	2012 年 10 月 21 日
龚金龙	110,000	0	0	110,000	首发承诺	2010 年 10 月 21 日
闫清福	100,000	0	0	100,000	首发承诺	2010 年 10 月 21 日
赵筱兰	100,000	0	0	100,000	首发承诺	2010 年 10 月 21 日
邓巧宜	100,000	0	0	100,000	首发承诺	2010 年 10 月 21 日
陈剑华	100,000	0	0	100,000	首发承诺	2010 年 10 月 21 日
刘 春	100,000	0	0	100,000	首发承诺	2010 年 10 月 21 日
网下配售	0	0	8,200,000	8,200,000	网下配售	2010 年 1 月 21 日
合计	369,000,000	0	8,200,000	377,200,000	-	-

(三) 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		20,068			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
福建省圣农实业有限公司	境内非国有法人	57.27%	234,793,660	234,793,660	0
傅长玉	境内自然人	4.86%	19,906,760	19,906,760	0
中盈长江国际投资担保有限公司	境内非国有法人	4.50%	18,450,000	18,450,000	0
深圳市达晨创业投资有限公司	境内非国有法人	3.78%	15,498,000	15,498,000	0
上海泛亚策略投资有限公司	境内非国有法人	3.60%	14,760,000	14,760,000	0
深圳市达晨财信创业投资管理有限公司	境内非国有法人	3.42%	14,022,000	14,022,000	0
成都新兴创业投资有限责任公司	境内非国有法人	1.80%	7,380,000	7,380,000	0
傅芬芳	境内自然人	1.32%	5,399,470	5,399,470	0
张志忠	境内自然人	1.32%	5,399,470	5,399,470	0
深圳市金瑞达投资管理有限公司	境内非国有法人	0.9%	3,690,000	3,690,000	0



深圳市晟铭达投资有限公司	境内非国有法人	0.9%	3,690,000	3,690,000	0
张晓雷	境内自然人	0.9%	3,690,000	3,690,000	0
周建平	境内自然人	0.9%	3,690,000	3,690,000	0
庄贵阳	境内自然人	0.9%	3,690,000	3,690,000	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有流通股数量		股份种类		
东方证券股份有限公司	1,561,692		人民币普通股		
东方证券—农行—东方红 3 号集合资产管理计划	342,947		人民币普通股		
崔峰	321,000		人民币普通股		
中国银行—银华领先策略股票型证券投资基金	296,925		人民币普通股		
吴国华	280,000		人民币普通股		
广发基金公司—工行—广发主题投资资产管理计划 2 号	278,920		人民币普通股		
许传功	210,000		人民币普通股		
招商证券—建行—招商证券股票星集合资产管理计划	200,000		人民币普通股		
中国建设银行股份有限公司企业年金计划—中国工商银行	192,717		人民币普通股		
陈道辽	180,043		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	傅光明先生和傅芬芳女士分别持有福建省圣农实业有限公司 87.50% 和 12.50% 的股权；傅光明先生现任本公司董事长，与傅长玉女士系配偶关系，傅芬芳女士系傅光明先生和傅长玉女士之女；傅光明先生、傅长玉女士及傅芬芳女士三人是本公司的实际控制人。深圳市达晨创业投资有限公司持有深圳市达晨财信创业投资管理有限公司 40% 的股权，为其第一大股东。上海泛亚策略投资有限公司持有成都新兴创业投资有限责任公司 20% 的股权。除以上情况外，本公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。前十名无限售条件股东之间，东方证券—农行—东方红 3 号集合资产管理计划属于东方证券股份有限公司，除此以外，公司未知其他前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。				

二、股票发行和上市情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]928 号文核准，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）4,100 万股，每股面值 1.00 元，发行价格 19.75 元/股。本次采用网下向询价对象配售与网上资金申购定价发行相结合的方式。其中，网下配售 820 万股，网上发行 3,280 万股。

经深圳证券交易所《关于福建圣农发展股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2009]107 号）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市。其中，网上定价发行的 3,280 万股于 2009 年 10 月 21 日在深圳证券交易所中



小企业挂牌交易，网下向询价对象询价配售的 820 万股锁定三个月后已于 2010 年 1 月 21 日上市流通。公司首次向社会公开发行人民币普通股 4,100 万股后，公司股本由 36,900 万股增加到 41,000 万股。

公司无内部职工股。

三、控股股东和实际控制人情况

（一）控股股东和实际控制人情况介绍

1、控股股东——福建省圣农实业有限公司

公司控股股东为福建省圣农实业有限公司（以下简称“圣农实业”）。圣农实业现为农业产业化国家重点龙头企业，其住所为福建省光泽县十里铺，注册资本为人民币 5,800 万元，实收资本为人民币 5,800 万元，法定代表人为傅芬芳，营业执照注册号为 350723100000746，经营范围为：畜、牧、禽、鱼、鳖养殖，茶果种植，混配合饲料生产，肉鸡宰杀、销售，生产、销售食品塑料包装袋、纸箱，食品加工，本企业自产产品及技术的出口和本企业生产所需的原辅材料、机械设备、零配件及技术的进口业务；进料加工和“三来一补”业务，根据对外贸易经营者备案登记许可范围从事进出口业务（以上经营范围凡涉及国家专项专营规定的从其规定）。圣农实业的主营业务为实业投资，以及有机肥生产、包装物加工销售、生猪饲养等。

2、实际控制人基本情况

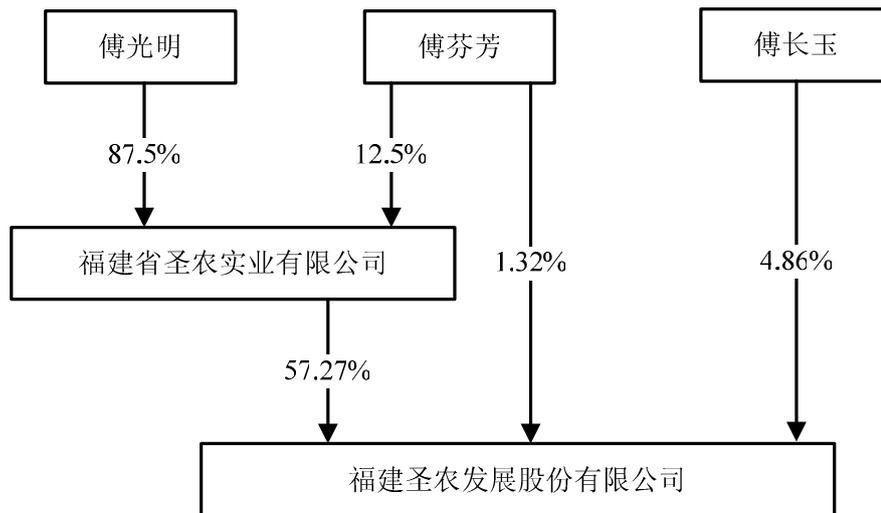
报告期内，圣农实业持有本公司股份 234,793,660 股，占本公司总股本的 57.27%，是本公司的控股股东。傅光明先生持有圣农实业 87.50%的股权，傅芬芳女士持有圣农实业 12.50%的股权。同时，傅芬芳女士持有本公司股份 5,399,470 股，占总股本的 1.32%；傅长玉女士持有本公司股份 19,906,760 股，占总股本的 4.86%。

傅光明先生为本公司的创始人，现任公司董事长兼总经理，与傅长玉女士系配偶关系，傅芬芳女士系傅光明先生和傅长玉女士之女。因此，傅光明先生、傅长玉女士及傅芬芳女士三人是本公司的实际控制人。

（二）控股股东和实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东和实际控制人没有发生变更。

（三）公司与实际控制人之间的产权和控制关系的方框图



(四) 其他持股在 10%以上 (含 10%) 的法人股东情况

截止报告期末, 公司无其他持股在 10%以上 (含 10%) 的法人股东。



第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 董事、监事和高级管理人员的持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职起始日期	任职终止日期	年初持股数 (股)	年末持股 数(股)	变动 原因	报告期 内从公 司领取 的报酬 总额 (万元)	是否 在 股 东 单 位 或 其 他 关 联 单 位 领 取 薪 酬
傅光明	董事长、总经理	男	56	2009年8月2日	2012年8月1日	—	—		66.00	否
傅芬芳	董事	女	29	2009年8月2日	2012年8月1日	5,399,470	5,399,470		—	是
李文迹	董事、副总经理、总畜牧师	男	43	2009年8月2日	2012年8月1日	1,522,710	1,522,710		33.00	否
傅文明	董事	男	41	2009年8月2日	2012年8月1日	1,197,710	1,197,710		—	否
罗 铭	董事、副总经理	男	37	2009年8月2日	2012年8月1日	250,000	250,000		26.00	否
张 琼	董事	女	42	2009年8月2日	2012年8月1日	—	—		—	否
宋萍萍	独立董事	女	42	2009年8月2日	2012年8月1日	—	—		5.00	否
杜兴强	独立董事	男	35	2009年8月2日	2012年8月1日	—	—		5.00	否
何秀荣	独立董事	男	52	2009年8月2日	2012年8月1日	—	—		5.00	否
周 红	监事会主席	男	46	2009年8月2日	2012年8月1日	400,000	400,000		—	是
严高荣	监事	男	43	2009年8月2日	2012年8月1日	—	—		8.20	否
傅哲宽	监事	男	40	2009年8月2日	2012年8月1日	—	—		—	否



陈榕	副总经理、财务总监	女	39	2009年8月2日	2012年8月1日	482,960	482,960		26.00	否
陈剑华	副总经理、董事会秘书	男	36	2009年8月2日	2012年8月1日	100,000	100,000		13.00	否
傅细明	副总经理	男	49	2009年8月2日	2012年8月1日	750,000	750,000		13.00	否

注：公司董事长、总经理傅光明先生通过圣农实业间接持有公司股份 205,444,453 股；董事傅芬芳女士通过圣农实业间接持有公司股份 29,349,207 股；监事傅哲宽先生通过深圳市达晨财经创业投资管理有限公司间接持有公司股份 105,165 股。

（二）现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

1、董事会成员（9人）

傅光明先生，本公司董事长、总经理，任期至 2012 年 8 月 1 日；中国国籍，无境外居留权，56 岁；本公司创始人，自 1983 年开始创业，拥有二十多年肉鸡饲养、加工经营管理经验；曾任福建省光泽县种鸡场场长、福建省光泽鸡业有限公司董事长、福建省圣农实业有限公司董事长、中国人民政治协商会议第八届福建省委员会委员；曾获中国百胜餐饮集团颁发的“众志成城奖”和“骆驼奖”、2002 年和 2005 年福建经济“年度杰出人物”称号、海峡西岸经济区建设突出贡献奖、全国劳动模范、第五届全国优秀创业企业家、优秀中国特色社会主义事业建设者、“CCTV 2007 年度十大三农人物”、福建省突出贡献企业家、中华慈善突出贡献人物等多项荣誉；现兼任福建省圣农实业有限公司董事，福建省第十一届人民代表大会代表、全国工商业联合会农业产业商会常务理事、中国光彩事业促进会理事、福建省工商联副主席、福建省南平市工商联主席、福建省南平市慈善总会会长。

傅芬芳女士，本公司董事，任期至 2012 年 8 月 1 日；中国国籍，无境外居留权，29 岁，本科学历；曾获得 2006 年度“南平市三八红旗手”称号，曾任福建圣农发展有限公司执行董事、董事长，现任福建省圣农实业有限公司董事长、福建圣农食品有限公司执行董事、福建省光泽县兴瑞液化气有限公司执行董事、光泽县圣农假日酒店有限公司副董事长、福建省凯圣生物质发电有限公司董事。

李文迹先生，本公司董事、副总经理、总畜牧师，任期至 2012 年 8 月 1 日；中国国籍，无境外居留权，43 岁，本科学历，硕士研究生在读，高级兽医师；1988 年进入福建省光泽县种鸡场工作，历任福建省圣农实业有限公司技术员、副场长、经理、



品管部经理、副总经理，具有 20 多年肉鸡饲养、家禽疫病防治、品质管理和企业经营管理经验。

傅文明先生，本公司董事，任期至 2012 年 8 月 1 日；中国国籍，无境外居留权，41 岁，EMBA 在读；1992 年进入福建省光泽县种鸡场工作，历任福建省圣农实业有限公司销售部经理、副总经理。

罗铭先生，本公司董事、副总经理，任期至 2012 年 8 月 1 日；中国国籍，无境外居留权，37 岁，硕士研究生学历；历任康地饲料添加剂（北京）有限公司采购主任、百胜咨询（上海）有限公司技术部主管、上海大昌江南凤有限公司生产副总监等职务；2004 年进入本公司工作，任品管部经理。

张琼女士，本公司董事，任期至 2012 年 8 月 1 日；中国国籍，无境外居留权，42 岁，EMBA、硕士研究生学历，律师；曾从事公司股份发行和收购兼并业务，现任上海泛亚策略投资有限公司总裁，专业从事私募股权投资业务。

宋萍萍女士，本公司独立董事，任期至 2012 年 8 月 1 日；中国国籍，无境外居留权，42 岁，硕士研究生学历，律师；1994 年开始从事律师工作，曾为信达律师事务所合伙人，曾主要负责和参与多家公司的 A 股发行上市法律业务；现为金杜律师事务所合伙人、深圳市长园新材料股份有限公司独立董事及多家上市公司的常年法律顾问。

杜兴强先生，本公司独立董事，任期至 2012 年 8 月 1 日；中国国籍，无境外居留权，35 岁，博士研究生学历，教授。曾获教育部首届新世纪优秀人才、福建省优秀青年社会科学工作者、教育部霍英东高等院校青年教师奖等荣誉，其教学成果曾获得国家教学成果二等奖及福建省教学成果一等奖、福建省社会科学优秀成果二等奖等；2001 年 8 月起在厦门大学任教，现为厦门大学会计系教授、博士生导师。

何秀荣先生，本公司独立董事，任期至 2012 年 8 月 1 日；中国国籍，无境外居留权，52 岁，博士研究生学历，教授、博士生导师；2005 年被评为国务院特殊津贴专家，曾于 2004 年获得中国农村发展研究专项基金首届中国农村发展研究奖等荣誉；1991 年 12 月至 2001 年 7 月曾任中国农业大学经济管理学院副主任、系主任、副院长、院长等职务；现任中国农业大学经济管理学院教授、博士生导师（农业经济学科带头人）、中国农业大学图书馆馆长、中国农业大学农产品市场研究中心主任、山东省“泰



山学者”特聘教授等职务。

2、监事会成员（3 人）

周红先生，本公司监事会主席，任期至 2012 年 8 月 1 日；中国国籍，无境外居留权，46 岁，EMBA；1993 年进入福建省圣农实业有限公司工作，历任肉鸡饲养场场长、公司生产部经理、公司总经理等职务，具有丰富的肉鸡饲养和管理经验；现任福建圣农食品有限公司总经理。

严高荣先生，本公司监事，任期至 2012 年 8 月 1 日；中国国籍，无境外居留权，43 岁，中专学历，畜牧技术员；1988 年进入福建省光泽县种鸡场工作，历任中坊肉鸡加工厂厂长、种肉鸡场副场长、饲料厂厂长、孵化厂厂长、销售部副经理、本公司生产部副经理，有丰富的肉鸡饲养和管理经验；现任本公司肉鸡生产部经理。

傅哲宽先生，本公司监事，任期至 2012 年 8 月 1 日；中国国籍，无境外居留权，40 岁，本科学历，金融经济师；曾就职于湖南经济管理干部学院、湖南证券有限公司、湖南电广传媒股份有限公司；现任深圳市达晨创业投资有限公司投资总监、深圳市达晨财信创业投资管理有限公司投资总监、武大有机硅新材料股份有限公司董事、广州华工百川科技股份有限公司董事、郑州威科姆科技股份有限公司董事、深圳和而泰电子科技有限公司监事。

3、高级管理人员（6 人）

傅光明先生，总经理，简历同上。

李文迹先生，副总经理、总畜牧师，简历同上。

罗铭先生，副总经理，简历同上。

陈榕女士，本公司副总经理、财务总监，任期至 2012 年 8 月 1 日；中国国籍，无境外居留权，39 岁，硕士研究生学历，会计师、经济师；曾就职于福建银德咨询评估公司、招商银行福州分行等单位；2001 年进入本公司，历任本公司财务总监、副总经理。

陈剑华先生，本公司副总经理、董事会秘书，任期至 2012 年 8 月 1 日；中国国籍，无境外居留权，36 岁，本科学历；曾就职于福建华兴证券公司、福建省资信评估公司、华泰证券有限责任公司等多家金融企业单位，负责多家上市公司的股份制改制、



股票发行上市和企业收购兼并工作；2002 年进入本公司工作。

傅细明先生，本公司副总经理，任期至 2012 年 8 月 1 日；中国国籍，无境外居留权，49 岁；1991 年至今长期从事采购工作，历任福建省圣农实业有限公司采购部经理和副总经理。

4、现任董事、监事及高级管理人员在股东单位及其他单位任职或兼职情况

姓名	在股东单位及其他单位任职或兼职情况	任职或兼职单位与本公司关系
傅光明	福建省圣农实业有限公司董事	控股股东
傅芬芳	福建省圣农实业有限公司董事长	控股股东/关联企业
	福建圣农食品有限公司执行董事	
	福建省光泽县兴瑞液化气有限公司执行董事	
	光泽县圣农假日酒店有限公司副董事长	
	福建省凯圣生物质发电有限公司董事	
张 琼	上海泛亚策略投资有限公司董事、总裁、	公司股东
	成都新兴创业投资有限责任公司董事	
何秀荣	中国农业大学经济管理学院教授、博士生导师	无关联关系
杜兴强	厦门大学会计系教授、博士生导师	无关联关系
宋萍萍	金杜律师事务所合伙人、律师	无关联关系
	深圳市长园新材料股份有限公司独立董事	
周 红	福建圣农食品有限公司总经理	关联企业
傅哲宽	深圳市达晨创业投资有限公司投资总监	深圳市达晨创业投资有限公司、深圳市达晨财信创业投资管理有限公司为本公司股东
	深圳市达晨财信创业投资管理有限公司投资总监	
	武大有机硅新材料股份有限公司董事	
	广州华工百川科技股份有限公司董事	
	郑州威科姆科技股份有限公司董事	
	深圳和而泰电子科技股份有限公司监事	

(三) 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

2009 年度，傅芬芳女士在福建省圣农实业有限公司领取薪酬、周红先生在福建圣农食品有限公司领取薪酬。本年度在公司领薪的董事、监事、高级管理人员报酬按公司统一的薪酬管理制度规定的标准确定，并按国家有关规定享受社会保险保障，除此



之外，上述人员未在公司享受其他待遇和退休金计划。

独立董事津贴情况：根据公司 2007 年 9 月 28 日召开的 2007 年第二次临时股东大会决议，公司独立董事年度津贴为税前 5 万元，从 2007 年 10 月开始领取。本公司独立董事除领取独立董事津贴外，在本公司不享有其他福利待遇。

（四）报告期内，董事、监事和高级管理人员变动情况

2009 年 1 月 18 日，公司召开第一届董事会第二十一次会议，会议决议聘任陈剑华、傅细明为公司副总经理。

2009 年 7 月 31 日，因第一届监事会任期即将届满，公司召开职工代表大会，选举严高荣为第二届监事会中的职工代表监事。

2009 年 8 月 2 日，公司 2009 年第二次临时股东大会选举公司第二届董事会董事（非独立董事）：傅光明、傅芬芳、李文迹、傅文明、罗铭、张琼；选举第二届董事会独立董事：宋萍萍、杜兴强、何秀荣；选举第二届监事会股东代表监事：周红、傅哲宽。同日，公司第二届董事会第一次会议选举傅光明为董事长，聘任傅光明为总经理，聘任李文迹、罗铭、陈榕、陈剑华、傅细明为副总经理，聘任陈榕为财务总监，聘任李文迹为总畜牧师，聘任陈剑华为董事会秘书。同日，公司第二届监事会第一次会议选举周红为监事会主席。

二、员工情况

截至 2009 年 12 月 31 日，公司共有册员工 5,460 人，没有需承担费用的离退休职工。员工按专业结构和教育程度划分的构成情况如下：

（一）按专业结构划分

专业	人数	占员工总数的比例
技术及研发人员	355	6.50%
生产人员	4,847	88.77%
销售人员	26	0.48%
管理人员	232	4.25%
总计	5,460	100.00%

（二）按教育程度划分



教育程度	人数	占员工总数的比例
本科及本科以上	73	1.34%
大专	172	3.15%
中专及中专以下	5,215	95.51%
总计	5,460	100.00%



第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关规章、规范性文件等的要求，不断地完善公司的法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合前述法律法规及深圳证券交易所、中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。公司自上市以来召开的股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证。根据《公司章程》及相关法律法规规定应由股东大会表决的事项，公司董事会均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在董事会越权审批的现象，也不存在先实施后审议的情况。在实施选举董事、监事表决程序时采取累积投票制，使中小股东充分拥有行使自己的权利。

（二）关于公司与控股股东

公司具有独立的业务、经营能力和完备的运营体系，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东——福建省圣农实业有限公司，公司董事会、监事会和内部机构根据其议事规则或公司制度独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，未出现越过公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。

（三）关于董事与董事会

公司董事会的人数与人员符合法律法规与《公司章程》的要求：公司董事会由九名董事组成，其中独立董事三名，占全体董事的三分之一。董事（含独立董事）的聘任程序符合法律法规和公司章程的要求。公司全体董事能够依据《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》、《公司章程》、《公司董事会议



事规则》、《公司独立董事制度》等规定和相关工作规程开展工作和履行职责，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉并掌握有关法律法规。为了完善公司治理结构，公司在董事会下设立战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会等四个专门委员会，并制定了各委员会的议事规则，各委员会职责明确，整体运作情况良好，确保董事会高效运作和科学决策。

（四）关于监事与监事会

公司监事会的人数与人员符合法律法规与《公司章程》的要求：公司监事会由三名监事组成，其中职工代表监事一名，占全体监事的三分之一。公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定选举产生监事。公司监事能够按照《公司法》、《公司章程》、《公司监事会议事规则》等要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、募集资金使用情况等进行有效监督并发表独立意见。

（五）关于绩效评价和激励约束机制

公司建立了公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司董事、监事和高级管理人员实行基本年薪与年终绩效考核相结合的薪酬制度，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

（六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，在企业创造利润最大化的同时，实现社会、股东、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

（七）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规及公司《信息披露事务管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。公司注重与投资者沟通交流，开通了投资者电话专线、专用电子信箱，认真接受各种咨询。公司还通过接待投资者来访的方式，加强与投资者的沟通。本公司指定董事会秘书负责信息披露工作，证券事务代表协助董事会秘书开展工作，并指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的报纸和网站。

二、董事履行职责的情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》等法律、法规及规章制度等规定和要求，诚实守信，积极参加董事会和股东大会会议，



保证公司信息披露内容的真实、准确、完整，发挥各自的专业特长、技能和经验，切实维护公司及股东特别是中小股东的合法权益。

公司董事长傅光明先生严格按照法律法规和《公司章程》等要求，依法在其权限范围内，履行职责，全力加强董事会建设，严格实施董事会集体决策机制；推动公司各项制度的制订和完善，积极推动公司治理工作；确保董事会依法正常运作，亲自出席并依法召集、召开、主持董事会会议，依法主持股东大会；认真执行股东大会决议，督促执行董事会的各项决议；保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报所有董事。同时，督促其他董事、高管人员积极参加监管机构组织的培训，认真学习相关法律法规，提高依法履职意识。

公司独立董事宋萍萍女士、杜兴强先生、何秀荣先生，严格按照有关法律、法规及《公司章程》、《独立董事制度》等规定，本着对公司、投资者负责的态度，勤勉尽责、忠实履行职务，积极出席相关会议，深入公司现场调查，了解生产经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，并时刻关注外部环境变化对公司造成的影响，为公司未来经营和发展提出合理化的意见和建议。独立董事严格按照相关规定对公司的重大事项发表独立意见。报告期内公司三名独立董事均未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

报告期内，公司全体董事均亲自出席了董事会会议，未有委托出席和缺席的情形，各董事出席董事会会议情况见下表：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
傅光明	董事长	6	3	3	0	0	否
傅芬芳	董事	6	3	3	0	0	否
李文迹	董事	6	3	3	0	0	否
傅文明	董事	6	3	3	0	0	否
罗 铭	董事	6	3	3	0	0	否
张 琼	董事	6	3	3	0	0	否
宋萍萍	独立董事	6	3	3	0	0	否
杜兴强	独立董事	6	3	3	0	0	否
何秀荣	独立董事	6	3	3	0	0	否

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面情况



（一）业务方面

本公司主要业务为生产和销售鸡肉产品，公司已建立独立完整的饲料加工、种鸡养殖、种蛋孵化、肉鸡饲养、肉鸡屠宰加工与销售为一体的生产体系，形成了独立完整的供应、生产、销售系统，不存在依赖或委托控股股东、实际控制人及其他关联方进行产品销售的情况，也不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行原材料采购的情况。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其他关联方。

（二）人员方面

本公司设有独立的劳动人事部门，负责本公司员工招聘等人力资源管理工作。

本公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定经选举产生和聘任；公司董事长、总经理、副总经理、总畜牧师、财务总监和董事会秘书等高级管理人员，均为本公司专职工作人员，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。

（三）资产方面

公司合法拥有与经营有关的资产，拥有独立完整的供应、生产、销售系统及配套设施。本公司资产产权不存在法律纠纷，不存在被控股股东或实际控制人及其关联方控制和占用的情况。

（四）机构方面

本公司依照《公司法》和《公司章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的法人治理结构、组织结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。本公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

（五）财务方面

本公司独立核算、自负盈亏，设置了独立的财务部门。根据现行法律法规，结合公司实际，本公司制定了财务管理制度，建立了独立完善的财务核算体系。本公司财务负责人、财务会计人员均系专职工作人员，不存在在控股股东及其控制的其他企业兼职的情况。本公司独立开立基本存款账户，独立纳税。



四、公司内部控制制度的建立和健全情况

为规范经营管理,控制风险,保证经营业务活动的正常开展,公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度,结合公司的实际情况、自身特点和管理需要,制定了贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制体系,规范公司运作,提高公司管理水平。具体情况如下:

(一) 内部控制制度建立健全情况

1、法人治理结构:公司有较为健全的法人治理结构和完善的管理制度,主要包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事制度》、《董事会秘书制度》、《董事会战略委员会议事规则》、《董事会提名委员会议事规则》、《董事会审计委员会议事规则》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》、《募集资金使用管理办法》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《财务管理制度》;《内部审计制度》、《采购部管理制度》、《销售部管理体系》、《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》等制度。公司各项管理制度建立之后均能得到有效的贯彻执行。

2、生产经营控制:根据公司生产经营的特点,公司针对每个岗位,制定了明确的工作职责和岗位说明书及工作流程,并制定了涉及生产、运输、品质控制、采购、销售、仓储、财务出纳、财务会计、人事管理等一系列内部控制制度,不同岗位的设置尽量要求能够做到互相配合和互相检查监督,保证公司经营管理目标的实现。

3、财务管理控制:为了加强公司的财务会计工作,维护股东和债权人的合法权益,根据《会计法》、《企业会计准则》和《会计基础工作规范》及国家其他有关法律和法规,结合公司实际情况,公司制定了《财务管理制度》进行财务管理。该制度是公司各项财务活动的基本行为准则,从根本上规范公司会计核算,确保了财务会计核算和财务管理的合法、合规。

4、信息披露控制:公司制定了《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《敏感信息排查管理制度》、《内幕信息知情人报备制度》和《投资者关系管理制度》等。在制度中规定了信息披露事务管理部门、责任人及义务人职责;信息披露的范围和内容及重大信息的范围;信息披露的报告、传递、审核、披露程序;



信息披露相关文件、资料的档案管理；投资者关系活动等等。报告期内，公司信息披露相关制度得到有效执行，公司对外接待、网上路演等投资者关系活动规范，确保了信息披露公平。

5、内部监督控制制度：公司制定了《内部审计制度》，明确规定了审计部门的职责、权限、工作内容、工作方法和程序。通过内部审计工作的有效开展，持续监督检查公司各项经营活动和主要内部控制制度的执行情况，不断提出改进意见和建议，有效防范了内部控制的风险，保障了公司经营管理活动的正常进行。

（二）内部控制检查监督部门的设置及检查监督情况

公司董事会下设的审计委员会是公司内部控制监督机构，审计委员会由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事，其中 1 名会计专业的独立董事任主任委员；审计委员会下设审计部，独立于公司其他部门，直接对审计委员会负责，在董事会审计委员会的领导下执行日常内部控制的监督和检查工作。报告期内，审计部开展内部控制的主要工作情况主要有以下内容：公司内部审计机构在公司董事会的监督与指导下，负责公司财务审计及管理公司内部稽核与内控系统，定期与不定期的对公司下属职能部门及分支机构的财务、内部控制、募集资金的存放与使用及其他业务进行审计和例行检查，以有效监控公司整体经营风险。

（三）对内部控制的评价及审核意见

1、公司董事会对内部控制的自我评价

公司董事会认为：公司现有内部控制制度已基本建立健全并已得到有效执行，公司的内控体系与相关制度能够适应公司管理的要求和发展的需要，能够对编制真实公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务的健康运行及公司经营风险的控制提供保证。随着公司未来经营发展的需要，公司将不断深化管理，进一步完善内部控制制度，使之始终适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。

详见刊登在 2010 年 3 月 26 日的巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《公司 2009 年度内部控制自我评价报告》。

2、公司监事会的审核意见

经审核，监事会认为，公司根据《公司法》和中国证监会、深圳证券交易所的有



关规定，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全了内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行；公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备到位，保证了公司内部控制的执行及监督充分有效；2009 年，公司未发生违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形。综上所述，监事会认为，《公司 2009 年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况。

详见刊登在 2010 年 3 月 26 日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《第二届监事会第四次会议决议公告》。

3、公司独立董事的审核意见

经核查，公司已建立了较为完善的内部控制制度体系，并能得到有效的执行。公司内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

详见刊登在 2010 年 3 月 26 日的巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《独立董事对相关事项的独立意见》。

4、保荐机构的核查意见

招商证券股份有限公司通过对圣农发展内部控制制度的建立和实施情况的核查，认为：公司现有内部控制制度已基本健全并已得到有效执行，公司的内控体系与相关制度能够适应公司管理的要求和发展的需要，能够对编制真实公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务的健康运行及公司经营风险的控制提供保证。

上述核查意见刊登在 2010 年 3 月 26 日的巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

五、公司对高级管理人员的考评和激励机制

公司建立了公正、透明的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪与年终绩效考核相结合的薪酬制度。公司高级管理人员个人绩效奖金的确定取决于三个方面：公司经营目标完成情况、所分管部门的考核情况、个人业绩考核情况。公司的高级管理人员均能认真履行工作职责，努力完成公司制定的各项工作目标。

目前，公司高级管理人员的激励主要为薪酬激励，公司未来还将探索更多渠道的激励手段，形成多层次的综合激励机制，以有效调动管理人员的积极性，吸引和稳定



优秀管理人才和技术、业务骨干。

六、公司内部审计制度的建立和执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明(如选择否或不适用, 请说明具体原因)
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度, 内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会, 公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成, 独立董事占半数以上并担任召集人, 且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效(如为内部控制无效, 请说明内部控制存在的重大缺陷)	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	否	2009 年度中期出具了内控鉴证报告
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告, 公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	不适用	本年度会计师未出具内控鉴证报告
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见(如为异议意见, 请说明)	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见(如适用)	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
审计部已向审计委员会提交年度内部控制自我评价报告、募集资金使用情况和内部审计工作计划等, 并按内审指引及相关规定要求, 对关联交易、募集资金使用和信息披露事务管理等事项进行审计, 审计部在 2009 年的工作中未发现公司存在重大问题。		
四、公司认为需要说明的其他情况(如有)		
公司审计委员会在年审会计师进场前认真听取了公司管理层对公司 2009 年度的生产经营情况汇报, 仔细阅读了 2009 年度审计工作安排及其它相关资料, 同时在年审注册会计师出具初步审计意见后, 与公司年审注册会计师召开了一次电话会议, 就审计过程中发现的问题进行了沟通, 切实保证了审计报告的真实性和完整性。		

七、公司治理专项活动情况

根据《上市公司治理准则》、中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》(证监公司字[2007]第 28 号)以及深圳证券交易所、中国证监会福建监管局等部门有关文件的精神和要求, 公司对 2009 年公司的治理结构进行了全面、深入的自查及整改, 主要体现在以下几个方面:



（一）董事会、监事会换届选举

由于公司第一届董事会、监事会任期即将届满，按照《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的有关规定，2009年8月2日，公司召开2009年第二次临时股东大会对董事会、监事会进行换届选举，本次股东大会会议采取累积投票制选举产生了第二届董事会董事和第二届监事会的股东代表监事。同日，公司召开第二届董事会、监事会第一次会议选举董事长、监事会主席、董事会专门委员会委员及聘任高级管理人员，并任命战略委员会主任、审计委员会主任、提名委员会主任、薪酬与考核委员会主任。

（二）改善和提高公司治理水平

依据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》、《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》（中国证监会令第57号）等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定，公司于2009年7月8日、2009年8月2日分别召开第一届董事会第二十二次会议及2009年第二次临时股东大会，于2009年11月2日、2009年11月20日分别召开第二届董事会第二次会议及2009年第三次临时股东大会，于2009年12月10日、2009年12月29日分别召开第二届董事会第三次会议及2009年第四次临时股东大会，对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《董事会秘书制度》、《募集资金使用管理办法》、《关联交易管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《对外担保管理制度》等进行了修改和补充，并新制定了《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《独立董事年报工作制度》、《敏感信息排查管理制度》、《内幕信息知情人报备制度》、《董事会审计委员会年度财务报告审议工作制度》、《投资者关系管理制度》等制度。

（三）规范和加强公司投资者关系管理工作

为了加强公司与投资者和潜在投资者之间的信息沟通，切实建立公司与投资者的良好沟通平台，完善公司治理结构，切实保护投资者特别是社会公众投资者的合法权益，形成公司与投资者之间长期、稳定、和谐的良性互动关系，2009年11月2日，公司召开第二届董事会第二次会议审议通过了《投资者关系管理制度》，不断增强投资者关系管理工作水平，并在公司网站开设投资者关系管理专栏，开放了“投资者关



系互动平台”，通过各种方式促进广大投资者对公司的全面了解，为公司治理提供建议和意见，满足资本市场对上市公司透明度和规范性的要求。

（四）规范和加强公司董事、监事和高级管理人员买卖公司股票及持股变动行为
为加强公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动的管理，进一步明确办理程序，根据相关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的有关规定，结合公司的实际情况，2009 年 11 月 2 日，公司召开第二届董事会第二次会议审议通过了《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》。2009 年度，公司董事、监事和高级管理人员不存在违规买卖公司股票的行为。

（五）聘任公司审计部负责人

按照深圳证券交易所《中小企业板投资者权益保护指引》和《中小企业板上市公司内部审计工作指引》的有关规定，经公司董事会审计委员会提名，2009 年 12 月 10 日，公司召开第二届董事会第三次会议，聘任陈碧惠女士为公司审计部负责人。

公司将继续严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规、规范性文件的要求，完善各项制度、规范各项职能，建立长效机制；重视培训工作，系统加强对董事、监事和高管人员的法律、证券知识培训，提升法律意识，强化日常管理，加强规范治理意识，促使其忠诚、勤勉地履行职责；同时，以现代企业制度本质要求为方向，不断地改善公司治理模式、提高公司治理水平、规范公司运作，保障公司健康、可持续地发展。

八、向大股东、实际控制人提供未公开信息情况

经过自查，公司 2009 年度不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理非规范情况。



第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了一次年度股东大会和四次临时股东大会。会议的召集程序、召开程序、出席会议人员资格及表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》等法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定。具体情况如下：

一、2009 年第一次临时股东大会

2009 年 1 月 5 日，公司召开 2009 年第一次临时股东大会，会议以记名投票表决方式逐项表决通过了以下议案：

- 1、《关于公司首次公开发行人民币普通股(A 股)股票并上市的议案》；
- 2、《关于重新制订〈公司章程（草案）〉的议案》；
- 3、《关于预计公司 2009 年度日常关联交易的议案》；
- 4、《关于公司以第三饲料厂的机器设备作为抵押物向中国农业发展银行光泽县支行申请公开授信额度的议案》。

由于本次会议于公司上市前召开，会议决议未在指定媒体上公告。

二、2008 年度股东大会

2009 年 2 月 8 日，公司召开 2008 年度股东大会，会议以记名投票表决方式逐项表决通过了以下议案：

- 1、《公司 2008 年度董事会工作报告》；
- 2、《公司 2008 年度监事会工作报告》；
- 3、《公司 2008 年度财务决算和 2009 年度财务预算报告》；
- 4、《公司 2008 年度利润分配方案》；
- 5、《关于聘请天健光华(北京)会计师事务所有限公司为本公司 2009 年度审计机构的议案》；
- 6、《关于公司 2009 年度向各家银行申请授信额度和贷款的议案》。

公司独立董事在本次股东大会上进行了述职。由于本次会议于公司上市前召开，会议决议未在指定媒体上公告。

三、2009 年第二次临时股东大会



2009 年 8 月 2 日，公司召开 2009 年第二次临时股东大会，会议以记名投票表决方式逐项表决通过了以下议案：

- 1、《关于公司董事会进行换届暨选举第二届董事会董事的议案》；
- 2、《关于公司监事会进行换届暨选举第二届监事会股东代表监事的议案》；
- 3、《关于修改〈公司章程(草案)〉的议案》。

本次会议选举董事和股东代表监事采取累积投票制进行。由于本次会议于公司上市前召开，会议决议未在指定媒体上公告。

四、2009 年第三次临时股东大会

2009 年 11 月 20 日，公司召开 2009 年第三次临时股东大会，会议以记名投票表决方式逐项表决通过了以下议案：

- 1、《关于变更公司注册资本至 41,000 万元的议案》；
- 2、《关于修改〈公司章程〉的议案》；
- 3、《关于修改〈股东大会议事规则〉的议案》；
- 4、《关于修改〈董事会议事规则〉的议案》；
- 5、《关于修改〈监事会议事规则〉的议案》；
- 6、《关于修改〈独立董事制度〉的议案》；
- 7、《关于修改〈关联交易管理制度〉的议案》。

福建至理律师事务所蔡钟山、蒋浩律师出席本次股东大会进行见证，并出具了《法律意见书》。会议决议公告刊登在 2009 年 11 月 21 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

五、2009 年第四次临时股东大会

2009 年 12 月 29 日，公司召开 2009 年第四次临时股东大会，会议采取现场投票与网络投票相结合的表决方式，审议通过了以下议案：

- 1、《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》；
- 2、《关于改聘天健正信会计师事务所有限公司为公司 2009 年度审计机构的议案》；
- 3、《关于公司向招商银行股份有限公司福州分行申请综合授信额度的议案》；
- 4、《关于修改〈对外担保管理制度〉的议案》。



福建至理律师事务所蔡钟山、蒋浩律师出席本次股东大会进行见证，并出具了《法律意见书》。会议决议公告刊登在 2009 年 12 月 30 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。



第七节 董事会报告

一、公司经营情况

(一) 报告期内公司经营情况回顾

1、公司总体经营情况

2009 年是公司发展历程中具有里程碑意义的一年，面对金融危机后复杂的国内外经济环境，公司董事会按照年度股东会制定的年度运营目标和经营方针，在公司全体员工共同努力下，公司的生产经营和资本运作工作取得了令人瞩目的成绩，实现了“产业经营与资本经营的双飞跃”。主要有：

(1) 公司首次公开发行股票并成功上市，公司 IPO 工作的顺利完成，对于进一步拓宽融资渠道，树立公司良好形象和实现产业规模快速扩张具有重要的意义。

(2) “圣农”商标被国家工商行政管理总局评为中国驰名商标，提高了圣农产品知名度及商标的无形资产价值。

(3) 公司与百胜咨询（上海）有限公司签署合作协议，成为肯德基三大战略合作伙伴之一（另外两家为辽宁大成和山东新昌），进一步奠定了公司在行业中的龙头地位，为公司今后产业扩张和销售提升打下良好的基础。

报告期内，公司共完成肉鸡宰杀量 6,770 万羽，同比增长 25.39%；实现营业收入 143,768.67 万元，同比增长 10.99%；实现营业利润 19,871.80 万元，同比增长 9.10%；实现利润总额 20,041.49 万元，同比增长 10.77%；实现净利润 20,038.72 万元，同比增长 10.50%。

2、公司主营业务及其经营状况

公司的经营范围为：畜、牧、禽、鱼、鳖养殖；茶果种植；混配合饲料生产；对外贸易；生产加工肉及肉制品：预制肉制品（有效期至 2010 年 8 月 2 日）。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）

目前，公司的主营业务是肉鸡饲养和肉鸡屠宰加工，主要产品是鸡肉，并主要以分割冻鸡肉的产品形式，销售给肯德基等快餐企业，以及食品加工企业、批发市场等市场领域。

(1) 主营业务分行业情况表



单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	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
家禽饲养加工行业	141,194.82	112,306.98	20.46%	11.83%	12.44%	-0.43%
主营业务分产品情况						
鸡肉	141,194.82	112,306.98	20.46%	11.83%	12.44%	-0.43%
合计	141,194.82	112,306.98	20.46%	11.83%	12.44%	-0.43%

(2) 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减
广东地区	53,345.12	27.03%
福建地区	38,251.22	-3.12%
华东地区	35,052.00	0.09%
西南地区	6,911.84	71.25%
华中地区	3,662.24	49.02%
其他地区	3,972.39	21.65%
合计	141,194.81	11.83%

(3) 主营业务分渠道情况

单位：万元

分行业或分产品	营业收入	营业收入比上年增减
肉品批发市场	54,290.26	7.52%
快餐行业	44,365.24	21.68%
食品工业原料	42,209.27	8.27%
零售	330.05	4.99%
合计	141,194.82	11.83%

(4) 近三年主要会计数据及财务指标变动情况

单位：万元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减	2007 年
营业总收入	143,768.67	129,535.17	10.99%	89,746.96
利润总额	20,041.49	18,092.37	10.77%	16,802.46
归属于上市公司股东的净利润	20,038.72	18,134.28	10.50%	16,733.41



归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	19,869.04	18,255.57	8.84%	16,684.74
经营活动产生的现金流量净额	25,775.14	26,332.55	-2.12%	19,866.88
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减	2007 年末
总资产	217,919.19	146,330.08	48.92%	113,023.18
归属于上市公司股东的所有者权益	157,980.95	66,612.64	137.16%	56,596.36
股本	41,000.00	36,900.00	11.11%	36,900.00

报告期内，公司财务状况良好，总资产和净资产增长迅速，净资产增幅大于总资产增幅，资产负债率大幅下降。其主要原因：一是公司首次公开发行股票募集资金到位且报告期内公司保持了良好的盈利能力，净资产大幅增长；二是为降低财务费用，公司归还了部分银行借款，负债总额减少。

报告期内，公司经营业绩良好，营业收入和净利润同比增长，主要原因是，公司上市前自筹资金预投的募投项目逐步投产，肉鸡产能不断扩大，依托于一体化产业链的品质和成本优势，公司鸡肉销量增长了 27.47%，但受鸡肉销售价格降幅高于单位销售成本降幅的综合影响，营业收入和净利润的增幅小于产品销量的增幅。

2009 年，公司经营活动产生的现金流量净额较 2008 年下降了 2.12%，主要是由于本年度生产销售规模扩大，存货储备增加，以及对 2010 年初玉米等大宗原料涨价的预期导致预付款增加、应付款减少，但 2009 年经营活动产生的现金流量净额仍高于当期净利润，表明报告期内本公司收益质量良好。

(5) 报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

(6) 报告期内，公司主营业务市场、主营业务成本构成未发生重大变化。

(7) 主要产品、原材料价格分析

单位：元/吨

主要产品	2009 年平均价格	2008 年平均价格	本年比上年增减	2007 年平均价格
鸡肉	10,499.11	11,967.01	-12.27%	10,845.80
主要原材料	2009 年平均价格	2008 年平均价格	本年比上年增减	2007 年平均价格
玉米	1,784.59	1,781.41	0.18%	1,736.03
豆粕	3,565.38	3,908.08	-8.77%	2,851.62



(8) 主营业务毛利率变动情况

项 目	2009 年度	2008 年度	本比上年增减	2007 年度
主营业务毛利率	20.46%	20.89%	-0.43%	26.77%

2009 年，公司主营业务毛利率为 20.46%，与上年相比稳中略降，下降原因是本年度鸡肉销售价格的下跌幅度超过鸡肉成本的下降幅度，其中，鸡肉销售价格下降了 12.27%，单位销售成本下降了 11.79%。

公司近年来主营业务毛利率始终保持稳定、较高的水平，主要得益于公司一体化自养自宰产业链经营模式。一体化产业链模式使公司的各生产环节均处于可控状态，造就了公司生产稳定、疫病可控、产品高品质低成本的优势。

(9) 主要供应商、客户情况

项 目	2009 年度	2008 年度	本年比上年增减	2007 年度
前五名供应商合计采购金额占年度采购总金额的比例	54.99%	59.37%	-4.38%	59.21%
前五名客户合计销售金额占年度销售总金额的比例	48.34%	45.54%	2.80%	42.71%

(10) 非经常性损益情况

单位:元

项 目	2009 年度	2008 年度	本年比上年增减	2007 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	183,631.09	-13,699.19	1440.45%	-1,415,735.55
计入当期损益的政府补助（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）	314,074.84	559,574.44	-43.87%	240,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0	0	0	1,208,088.28
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,199,130.44	-1,758,725.57	168.18%	456,108.53
合计	1,696,836.37	-1,212,850.32	239.90%	488,461.26

3、公司资产构成情况分析

(1) 主要资产构成情况

单位:万元



项目	2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日		同比变动
	金额	比例	金额	比例	
流动资产合计	73,529.67	33.74%	36,759.41	25.12%	100.03%
其中：货币资金	39,362.95	18.06%	9,546.42	6.52%	312.33%
应收账款	7,079.95	3.25%	7,023.87	4.80%	0.80%
预付款项	3,704.12	1.70%	1,371.74	0.94%	170.03%
其他应收款	102.47	0.05%	103.02	0.07%	-0.53%
存货	23,280.17	10.68%	18,714.35	12.79%	24.40%
非流动资产合计	144,389.52	66.26%	109,570.68	74.88%	31.78%
其中：固定资产	115,410.04	52.96%	94,849.93	64.82%	21.68%
在建工程	21,076.72	9.67%	7,993.78	5.46%	163.66%
生产性生物资产	4,244.22	1.95%	3,191.13	2.18%	33.00%
无形资产	3,552.30	1.63%	3,413.50	2.33%	4.07%
长期待摊费用	68.87	0.03%	82.21	0.06%	-16.23%
递延所得税资产	37.36	0.02%	40.12	0.03%	-6.88%
资产总计	217,919.19	100.00%	146,330.08	100.00%	48.92%

(2) 变动原因

A、货币资金年末余额比年初增加 29,816.53 万元，增幅 312.33%，主要系本公司于 2009 年 10 月首次公开发行股票并上市，募集资金到位后尚未完全投入使用所致。

B、预付款项年末余额较年初增加 2,332.38 万元，增幅 170.03%，主要原因系本公司预计 2010 年初玉米等大宗原料价格将上涨，提前与供应商签订采购合同锁定采购价格，并预付了部分货款。

C、固定资产年末余额较年初增加 20,560.11 万元，增幅 21.68%，主要系本公司上市前自筹资金预投的募投项目投产所致。

D、在建工程年末余额较年初增加 13,082.94 万元，增幅 163.66%，主要原因系本公司首次公开发行股票募集资金于 2009 年下半年到位后，种鸡场、肉鸡场等募投项目全面开工所致。

E、生产性生物资产年末余额较年初数增加 1,053.09 万元，增幅 33.00%，主要原因系本年度新建种鸡场陆续投产，年末存栏种鸡数较年初增加 257,149 套。

4、公司负债结构及偿债能力分析

(1) 负债结构分析

单位：万元

项目	2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日		同比变动
	金额	比例	金额	比例	
流动负债合计	44,800.16	74.74%	75,070.40	94.17%	-40.32%
其中：短期借款	22,800.00	38.04%	50,750.00	63.66%	-55.07%



应付票据	7,718.00	12.88%	10,843.25	13.60%	-28.82%
应付账款	5,741.09	9.58%	7,475.90	9.38%	-23.21%
预收款项	1,262.80	2.11%	859.47	1.08%	46.93%
应付职工薪酬	1,064.69	1.78%	1,172.40	1.47%	-9.19%
应交税费	-7.92	-0.01%	-12.76	-0.02%	37.93%
应付利息	57.11	0.10%	97.86	0.12%	-41.64%
其他应付款	4,164.38	6.95%	3,884.28	4.87%	7.21%
一年内到期的 非流动负债	2,000.00	3.34%			0.00%
非流动负债合计	15,138.09	25.26%	4,647.04	5.83%	225.76%
其中：长期借款	15,000.00	25.03%	4,500.00	5.64%	233.33%
递延所得税负债	-	0.00%	-	0.00%	
其他非流动负债	138.09	0.23%	147.04	0.18%	-6.09%
负债合计	59,938.24	100.00%	79,717.44	100.00%	-24.81%

(2) 变动原因

A、短期借款年末余额较年初减少 27,950 万元，减幅 55.07%，主要原因是本公司首发募集资金到位后，为提高资金使用效益，降低财务费用，提前偿还了年末尚未到期的 1.8 亿元短期借款。

B、应付账款年末余额较年初数减少 1,734.81 万元，减幅 23.21%，主要是受 2010 年初玉米等大宗原料涨价预期的影响，采购结算期变化，造成了应付账款年末余额的下降。

C、预收款项年末余额较年初增加 403.33 万元，增幅 46.93%，主要系本年度鸡肉产品销售规模扩大，年末对客户的预收款增加所致。

D、应交税费较年初增加 4.84 万元，增幅 37.93%，原因为年末应缴增值税增加。

E、应付利息较年初减少 40.75 万元，减少幅度为 41.64%，原因为 2009 年 10 月份公司首发募集资金到位后，大量归还了银行借款，从而减少了利息支出。

F、长期借款较年初增加 12,500 万元（含 1 年内到期的长期借款 2,000 万元），增幅 277.78%，原因是公司为改善负债结构，降低财务风险，增加了长期借款。

(3) 偿债能力分析

项目	2009 年末	2008 年末	同比变动	2007 年末
流动比率	1.64	0.49	234.69%	0.39
速动比率	1.12	0.24	366.67%	0.18
资产负债率	27.50%	54.48%	-49.52%	49.93%



A、2009 年末的流动比率为 1.64, 较 2008 年末的 0.49 大幅上升, 升幅为 234.69%; 速动比率为 1.12, 较 2008 年末的 0.24 大幅上升了 366.67%。其主要原因: 一是 2009 年首发募集资金到位后尚未完全投入使用, 以及本年度公司盈利能力和资产周转能力保持良好水平, 流动资产特别是货币资金大幅增加; 二是 2009 年公司归还了部分银行短期借款、到期票据, 导致流动负债大幅下降。

B、2009 年末的资产负债率为 27.50%, 较 2008 年末的 54.48% 下降了 26.98 个百分点, 其主要原因: 一是公司首发募集资金到位且报告期内公司保持了良好的盈利能力, 净资产大幅增长; 二是公司归还了部分银行借款及到期票据, 负债总额减少。

5、资产周转能力分析

财务指标	2009 年度	2008 年度	同比变动	2007 年度
应收账款周转率 (次/年)	20.39	22.17	-8.03%	21.22
存货周转率 (次/年)	5.42	6.67	-18.74%	6.68

(1) 2009 年, 应收账款周转率为 20.39 次, 较 2008 年减少 1.78 次, 应收账款周转天数为 17.90 天, 仍保持稳定、较高的水平, 显示了公司对应收账款回收风险的有效控制和良好的管理能力, 也体现出公司产品较强的竞争力。随着公司规模扩大, 对肯德基等有信用账期的客户销售额增加, 对其应收账款余额也将相应增加。

(2) 2009 年, 存货周转率为 5.42 次, 较 2008 年减少 1.25 次, 存货周转天数为 67.34 天, 仍保持较高水平。存货周转速度快、变现能力强, 体现了公司良好的存货管理能力和产品处于较好的销售状态。

6、期间费用及所得税同比变动情况

报告期内, 公司费用控制良好, 期间费用与营业收入的比例保持在较低的水平。

单位: 万元

项目	2009 年度		2008 年度		同比变动
	金额	比例	金额	比例	
期间费用合计	10,177.05	7.08%	9,828.82	7.59%	3.54%
其中: 销售费用	2,343.83	1.63%	2,168.18	1.67%	8.10%
管理费用	3,853.28	2.68%	3,434.68	2.65%	12.19%
财务费用	3,979.94	2.77%	4,225.96	3.26%	-5.82%
所得税费用	2.76	-	-41.92	-	-
营业收入	143,768.67	-	129,535.17	-	-

同 2008 年相比, 2009 年期间费用增加 348.23 万元, 增幅 3.54%, 期间费用占营



业收入的比例下降了 0.51 个百分点。变动原因是，随着公司生产和销售规模的扩大，期间费用总额有所增加，但与公司经营规模是匹配的，且增幅小于营业收入的增幅，体现了公司良好的费用控制能力。

7、公司现金流量构成情况分析

单位:万元

项目	2009 年度	2008 年度	同比变动
一、经营活动产生的现金流量净额	25,775.14	26,332.55	-2.12%
经营活动现金流入小计	147,353.24	129,645.01	13.66%
经营活动现金流出小计	121,578.10	103,312.46	17.68%
二、投资活动产生的现金流量净额	-45,394.90	-24,994.07	81.62%
投资活动现金流入小计	-	1.15	-100.00%
投资活动现金流出小计	45,394.90	24,995.23	81.61%
三、筹资活动产生的现金流量净额	51,736.50	277.85	18520.30%
筹资活动现金流入小计	165,775.00	65,450.00	153.28%
筹资活动现金流出小计	114,038.50	65,172.15	74.98%
四、现金及现金等价物净增加额	32,116.84	1,613.74	1890.21%

(1) 2009 年，本公司现金流情况良好，经营活动产生的现金流量净额高于当期净利润，表明报告期内本公司收益质量良好。

(2) 2009 年，投资活动现金流出额比 2008 年增加 20,399.67 万元，增幅 81.61%，主要是因为 2009 年度募投项目的全面开工和陆续竣工，工程建设的资金投入较上年增加较多。2009 年度，共新增孵化产能 3,223.58 万羽，新增种蛋产能 2,563.68 万枚，新增肉鸡产能 1,636.2 万羽。截止 2009 年 12 月 31 日，公司在建种鸡场 3 个、肉鸡场 12 个，另有 2 个肉鸡场扩建中。

(3) 2009 年，筹资活动现金流入额比 2008 年增加 100,325 万元，增幅 153.28%，主要原因是公司首发募集资金总额 80,975 万元于 2009 年下半年到位。

(4) 2009 年，筹资活动现金流出额比 2008 年增加 48,866.35 万元，增幅 74.98%，主要系 2009 年偿还的到期银行借款增加以及提前偿还的 1.8 亿元未到期短期借款所致。

(二) 对公司未来发展的展望

1、行业发展趋势及市场竞争格局

(1) 行业发展趋势

鸡肉是世界上增长速度最快、供应充足、物美价廉的优质肉类。其高蛋白质、低脂肪、低热量、低胆固醇“一高三低”的营养特点，使其成为健康的肉类食品。目前，

在欧美及日本等发达国家对高脂肪、高胆固醇含量的红肉消费加以节制，换之以高蛋白、低脂肪、低胆固醇含量的白肉（主要是鸡肉），鸡肉成为最受欢迎的肉类食品。在我国随着安全、健康消费观念越来越深入人心，鸡肉消费必将保持良好的发展势头。

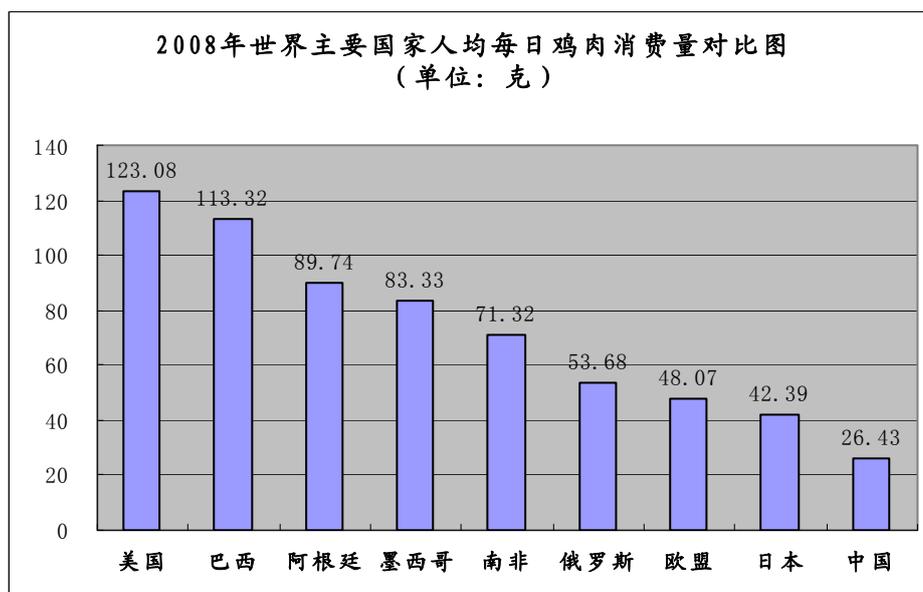
①国家政策支持

我国是人口众多的农业大国，为保证居民的食物供应，改善居民的饮食结构，提高生活水平，长期以来，国家在区域发展、养殖模式、用地支持、税收优惠、资金扶持等方面先后出台了诸多政策，鼓励禽畜产品生产企业向规模化、产业化、集团化、国际化的方向发展。2010年，中央一号文件再次锁定“三农”，本次文件提出多项具体措施促进我国农业稳定发展与农民持续增收，在一系列国家利好政策的支持下，我国的畜牧业迎来了一个良好的历史发展机遇。

②国民经济的发展和居民收入的增长

我国的国民经济近年来稳步发展，带动了餐饮业的迅速增长。未来餐饮业仍存在较大发展空间，在外就餐人数的增多与在外就餐消费支出的上升，都会继续刺激鸡肉消费。同时，居民收入水平逐步提高带动了肉类消费总量的增长，从而带动鸡肉消费总量的增长，有利于促进整个行业的发展。

我国人均日鸡肉消费量已由1990年的6.44克增长至2008年的26.43克，年平均增长率达8.16%，但与美国等发达国家相比，仍存在较大差距。目前，我国肉类消费市场还处于快速升级阶段，鸡肉市场容量还存在较大的成长空间。



资料来源：博亚和讯资信网



③城市化进程的加快，为本行业创造有利条件

国民经济和工业化的快速发展，加快了农村人口城市化的进程，农村居民的消费习惯将逐渐向城镇居民靠拢，饮食结构将逐步发生变化，肉类需求比重将逐渐扩大，鸡肉的需求也将随之上升。同时，随着国家农村城镇化政策的推进，越来越多的农村居民将逐步减少或放弃从事肉鸡饲养，其让出的市场空间将转向由规模化、工业化的大型肉鸡饲养企业占有。另外，随着大量农村居民逐步向城市转移，大量农村土地被闲置，这将给养殖行业带来了丰富的土地资源。

④大规模一体化经营是肉鸡行业发展的趋势

大规模一体化经营模式因各个生产环节紧密结合而更能有效抵御市场波动带来的不利影响，使企业更易建立规范的防疫体系和品质控制体系，也有利于畜牧业的规范化、标准化、规模化发展。随着下游客户及消费者对于鸡肉产品质量、食品安全要求的日益提高，大规模一体化生产将是本行业发展的必然趋势。

目前，我国肉鸡产业极为分散，行业集中度比较低，抗风险能力也较弱。例如，我国肉类行业有 3 万多家畜禽定点屠宰企业，其中大规模企业 2531 家，在数量上仅占 10% 不到。而美国前 10 家特大型肉鸡公司，其总体市场份额已超过 72%。因此，我国肉鸡行业整合高峰期还没有来到，龙头企业在行业整合过程中发展空间巨大。

（2）市场竞争格局

公司在行业内创新性地采取大规模一体化自养自宰的肉鸡经营模式，形成了集饲料加工、种鸡养殖、种蛋孵化、肉鸡饲养、肉鸡屠宰加工于一体的完整的肉鸡生产链，是我国长江以南地区最大的白羽肉鸡生产企业，是我国规模最大的一体化自养自宰肉鸡生产企业。

公司拥有 20 余年肉鸡生产经验，在肉鸡饲养和鸡肉加工的主要生产环节，实现了生产自动化、生产工艺标准化、品质控制规范化、日常管理制度化，保证了高品质鸡肉产品的稳定生产供应，成为肯德基、铭基的长期战略合作伙伴和福喜、德克士的核心鸡肉供应商，是肯德基的国内前三大鸡肉供应商之一，是福喜、铭基 2008 年北京奥林匹克运动会鸡肉原料供应商；本公司在 2006 年度、2007 年度、2008 年度和 2009 年度肯德基国内鸡肉供应商工厂年度质量体系审核中连续四年名列第一。

2、公司发展战略

未来，公司将秉承“品质最优、成本最低”的经营理念，加强防疫和动物保健的



投入，提高生产的安全性和品质保证的稳定性，巩固公司在国内肉鸡品质方面的领先地位；扩大生产规模，进一步发挥一体化自养自宰肉鸡经营模式的优越性，使公司发展成为中国最重要的优质肉鸡供应商，实现“为中国人提供高品质优质鸡肉”的企业愿景。具体如下：

（1）品牌战略

充分利用品牌的市场凝聚效应，以品牌形成公司的无形资产作为载体，进一步完善和改进品牌宣传战略，加大品牌宣传力度，不断提高“圣农”品牌在消费者心中的认知度，树立良好的市场形象，扩大市场知名度，使“圣农”品牌不仅成为国内禽肉知名品牌，而且逐步成为国际知名品牌。

（2）科技兴企和标准化生产战略

本公司通过学习、消化、吸收国际标准的肉鸡生产工艺和先进的管理方法，形成了一套具有圣农特色的集饲料加工、种鸡养殖、种蛋孵化、肉鸡饲养、肉鸡屠宰加工一体化自养自宰的标准化生产经营模式。本公司将通过加大研发投入、强化生产各环节品质控制、提高管理水平等措施进一步完善该等标准化的生产经营模式，达到降低生产成本、提高产品质量、保证食品安全的目的。

（3）规模化战略

顺应肉鸡养殖业快速发展的市场需求，本公司将实施规模化的战略，进一步扩大种鸡养殖、种蛋孵化、肉鸡饲养生产经营规模，解决饲料、屠宰生产线不能满负荷运转的问题，降低单位生产成本，扩大市场占有率。

（4）人才战略

一体化自养自宰的经营模式，决定了公司对高素质管理人才、技术专才和技术熟练工人的大量需求。本公司秉承“以人为本”的经营理念，建立科学的薪酬体系，通过吸纳各方英才和公司现有人才培养，形成完整、合理、科学、有效的人才层次，为公司的快速发展提供原动力。

3、公司 2010 年度经营计划及主要业务策略：

（1）全年实现肉鸡宰杀量达 9,600 万羽，实现主营业务收入 20.57 亿元。

（2）全年拟投资 7.7 亿元继续扩大生产规模，使年末肉鸡生产产能达到 12,000 万羽。

为实现以上发展计划，本公司的主要业务策略是：



(1) 扩大规模，降低成本，提高市场占有率

2010 年，公司首次公开发行股票募集资金投资项目将全部完成并投入运营，实现年屠宰加工肉鸡 9,600 万羽的生产目标。公司将根据自身实际情况和我国宏观经济情况以及市场情况，适时扩大生产规模，增强对客户的供货能力和进一步提高市场份额。公司将进一步加强内控管理和精细化管理，努力降低单位产品成本，提高公司的综合竞争力。

(2) 加大科技投入，保障生产安全和提高产品品质

公司将进一步完善疫病防治和动物保健体系，严格执行疫病防治制度，加大在饲养技术、肉鸡营养保健、疾病预防、生产安全、食品安全等方面的科技投入。公司将加大对饲料配方、疫病防治、产品检测等方面科研投入，提高饲料报酬率，提高疫病防控、药残控制能力，提高产品品质，巩固公司在国内肉鸡品质方面的领先地位，为公司的持续发展奠定科技基础。

(3) 进一步推行规范化管理，实现标准化生产

公司将充分发挥自养自宰经营模式的优越性，在饲料加工、种鸡养殖、种蛋孵化、肉鸡饲养等环节，严格执行规范化管理和标准化生产，使现有肉鸡屠宰加工设备的先进性得到进一步发挥，并由此提高公司的管理效率，提高食品安全的稳定性，保证公司冻鸡产品品质的“可控、可靠和可追溯”。

(4) 完善薪酬和激励制度，制定切实可行的“用人制度”

公司将秉承“以人为本”的经营理念，进一步完善薪酬体系和激励制度。公司将根据发展规划，制定切实可行的“人才梯队培养计划”，进一步培养和引进管理、技术、市场等专业化人才，提高公司管理水平，为公司持续发展提供人才保障。同时，公司将向高等院校招收部分毕业生，充实技术和管理人员队伍，形成多层次、多元化的人才队伍。另外，公司将加大人员培训工作，培养一批技术过硬、有较好管理能力场（厂）长，完善全员培训体系，提升员工的专业技能，满足扩大公司生产规模的需要。

(5) 加大品牌推广力度，实现市场销售渠道的多元化

随着公司生产规模的扩大，公司将加大市场销售渠道的多元化建设：在坚持以向现有的客户与销售网络扩大供货为主，以拓展部分新客户和渠道为辅的基础上，适度发展机关团体客户、大型超市等客户，扩大产品市场覆盖面，提高产品市场份额，使



更多的消费者能享用到高品质、安全、可靠的优质鸡肉。

4、资金使用和融资计划

公司将结合发展战略目标，制定切实可行的发展规划和实施计划，制定科学的资金使用计划和融资计划，通过合理安排，提高资金的使用效率。同时，由于公司资产质量好，偿债能力强，银企关系融洽，所以公司的融资渠道畅通，未来资金来源有充足保障。

5、风险因素

(1) 发生疫病的风险

种鸡、肉鸡生长过程中伴随着各种疫病的威胁。鸡群若暴发疫病，将直接给企业的生产带来损害；即使生产不受影响，疫病的发生与流行也会对消费者心理产生冲击，导致销售市场的萎缩。

本公司采用的一体化自养自宰经营模式，有利于对种鸡、肉鸡疫病的防控。在一体化自养自宰经营模式下，本公司能根据疫病防控需要，对种鸡、肉鸡饲养场的选址和布局、饲料配方、疫苗和兽药使用等实施标准化的控制，可以将国家及本公司制定的各项规范化防控措施予以贯彻实施。

(2) 原材料价格波动的风险

玉米与豆粕是肉鸡生产的主要原材料。近年来，玉米与豆粕的价格波动幅度较大，直接影响到肉鸡生产企业的生产成本。若原材料价格继续上升而企业未能有效转嫁，将对本行业的发展造成不利影响。

公司已经与河南、河北、山东、东北三省等地的 20 多家玉米供应商，以及福建、浙江两地的近 10 家豆油生产企业建立了合作关系，其中长期稳定的玉米和豆粕供应商各 5 家以上，形成了以长期稳定的供应商为主、辅以其他供应的多层次原料供应商体系。同时，公司制定了科学的消耗定额和充足的安全库容量，保证生产的稳定。

(3) 土地资源的风险

大规模工业化肉鸡生产不但需要较多的土地，还对饲养环境、场地的要求较高。这将制约肉鸡行业规模化、工业化的发展。目前，公司种鸡场、肉鸡场所需要的土地，主要来自于对农村土地的租赁。虽然本公司在过往的土地租赁中未出现过出租方违约的现象，但一旦出租方违约，仍会对本公司的生产经营造成不利影响。



为避免或减少国家土地政策变化对公司造成不利影响，公司将及时跟踪、了解、研究国家土地政策，并根据国家土地政策的变化而相应调整公司的用地模式，进一步加强对土地的合理利用，集约用地。在今后的土地租赁中将继续严格按照法律法规的规定租赁有关土地，按时足额向出租方支付租金，认真履行作为承租方的各项义务，避免发生纠纷。

（4）食品安全及质量标准提高的风险

食品加工工业是国家推行各项食品安全标准和食品质量检验的重点行业之一，消费者及政府对食品安全的重视程度也越来越高。公司一直把食品安全、质量标准工作放在首位，建立了从饲料加工、种鸡养殖、肉鸡饲养到鸡肉加工、产品销售及运输的食品安全和质量标准及管理体系，通过了 ISO9001、HACCP 体系认证，食品安全管理水平处于国内领先水平。若国家提高食品安全和食品质量检验标准，可能相应增加公司的生产成本。

（5）国际市场冲击

由于中国与美国、巴西等肉鸡主产区产品消费结构存在差异，以及北美农产品的成本优势，我国肉鸡生产成本与美国等地区相比，成本优势小。这导致国内市场鸡肉（特别是鸡爪等产品）的价格，易受国外进口产品影响。2010 年 2 月 5 日，中华人民共和国商务部发布“公告 2010 年第 8 号”《对美白羽肉鸡产品反倾销案初裁公告》，对美国肉鸡产品的反倾销案作出初裁决定，并征收保证金，将会对国内鸡肉市场产生积极影响。

二、公司投资情况

（一）募集资金投资情况

1、募集资金基本情况

（1）实际募集资金金额、资金到账时间

本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准福建圣农发展股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可字[2009]928 号）核准，由主承销商招商证券股份有限公司采用网下向询价对象配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）4,100 万股，发行价格为 19.75 元/股。截止 2009 年 10 月 14 日，公司实际已向社会公开发行人民币普通股（A 股）4,100 万股，募集



资金总额 80,975 万元，扣除发行费用 4,479.42 万元后，实际募集资金净额为人民币 76,495.58 万元。上述资金到位情况业经天健光华（北京）会计师事务所有限公司于 2009 年 10 月 14 日出具“天健光华验（2009）GF 字第 020016 号”《验资报告》验证。

（2）本年度使用金额及当前余额

2009 年度，募集资金使用金额明细如下表：

金额单位：人民币万元	
项 目	金 额
1、募集资金总额	80,975.00
减：发行费用	4,479.42
2、实际募集资金净额	76,495.58
减：置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金	33,560.64
募投项目建设资金	14,258.36
使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金	15,000.00
加：利息收入扣除手续费净额	142.03
3、募集资金专用账户年末余额	13,818.61

截至 2009 年 12 月 31 日止，募集资金专用账户当前余额为 13,818.61 万元。

2、募集资金的管理情况

（1）募集资金的管理情况

2007 年 9 月 5 日，本公司召开第一届董事会第十一次会议，审议通过了《关于制定〈募集资金使用管理办法〉的议案》。根据深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则（2008 年修订）》及其他有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，2009 年 11 月 2 日，公司召开第二届董事会第二次会议对《募集资金使用管理办法》进行了修订。《募集资金使用管理办法》（修订本）对募集资金专户存储、募集资金使用、募集资金投向变更、募集资金管理与监督等进行了详细严格的规定。

募集资金到位后，本公司于 2009 年 11 月 2 日与中国农业银行股份有限公司光泽支行（以下简称“开户银行”）、保荐机构招商证券股份有限公司共同签订了《募集资金三方监管协议》，并在开户银行开设募集资金专项账户，账号为 13980701040000132，上述专户仅用于公司新增 4,600 万羽肉鸡工程建设项目募集资金的存储和使用，不得用作其他用途。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。



报告期内，公司严格执行深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则(2008年修订)》等相关证券监管法规、公司《募集资金使用管理办法》以及公司与开户银行、保荐机构签订的《募集资金三方监管协议》，公司对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金的时候，公司严格履行相应的申请和审批手续，同时及时知会保荐机构，随时接受保荐代表人的监督，未发生违反相关规定及协议的情况。

(2) 募集资金专户存储情况

截至 2009 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下：

金额单位：人民币万元

开户银行	银行账号	账户类别	账户余额
中国农业银行股份有限公司 光泽县支行圣农分理处	13-980701040000132	募集资金专户	1,818.61
中国农业银行股份有限公司 光泽县支行圣农分理处	980701040000-00008	募集资金专户-七天通知存款	4,000.00
中国农业银行股份有限公司 光泽县支行圣农分理处	980701040000-00009	募集资金专户-七天通知存款	4,000.00
中国农业银行股份有限公司 光泽县支行圣农分理处	980701040000-00010	募集资金专户-七天通知存款	4,000.00
合计	—	—	13,818.61

3、本年度募集资金的实际使用情况

2009 年度本公司募集资金的实际使用情况见附件《募集资金使用情况对照表》。



募集资金使用情况对照表

公司名称：福建圣农发展股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额				76,495.58	本年度投入募集资金总额				47,819.00			
变更用途的募集资金总额				—	已累计投入募集资金总额				47,819.00			
变更用途的募集资金总额比例				—								
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)= (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
新增 4600 万羽肉鸡工程建设项目	否	85,654.06	85,654.06	85,654.06	51,039.72	51,039.72	-34,614.34	59.59%	2010 年 6 月	尚未达产、不适用	不适用	否
合计	—	85,654.06	85,654.06	85,654.06	51,039.72	51,039.72	-34,614.34	59.59%	—	—	—	—
未达到计划进度原因(分具体项目)				本公司于 2009 年 10 月 9 日首次向社会公开人民币普通股(A 股) 4,100 万股, 2009 年 10 月 14 日收到募集资金。受募集资金到位时间较迟的影响, 公司预计募投项目将于 2010 年上半年全面建成投产。								
项目可行性发生重大变化的情况说明				无								
募集资金投资项目实施地点变更情况				无								
募集资金投资项目实施方式调整情况				无								
募集资金投资项目先期投入及置换情况				2009 年 11 月, 经公司董事会决议通过, 公司独立董事、监事会、保荐机构同意, 本公司用募集资金置换了预先已投入募集资金项目的自筹资金 335,606,445.42 元, 详见专项报告三、(四)之说明。								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				2009 年 12 月, 经公司董事会决议通过, 公司独立董事、监事会、保荐机构同意, 并经公司 2009 年第四次临时股东大会审议通过, 本公司使用 15,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金, 详见专项报告三、(五)之说明。								
项目实施出现募集资金结余的金额及原因				募投项目尚未实施完毕								
募集资金其他使用情况				无								

注 1: “本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2: “截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 3: “本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

注 4: “本年度投入金额” 51,039.72 万元与“本年度投入募集资金总额” 47,819 万元存在差异 3,220.72 万元, 主要原因系本公司只置换了截止 2009 年 9 月 30 日预先已投入募集资金项目的自筹资金, 差异为 2009 年 10 月 1 日起公司以自筹资金投入募投项目尚未置换金额。



4、变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内公司不存在变更募集资金投资项目情况。

5、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司不存在未及时、真实、准确、完整披露募集资金使用的情况。

6、会计师事务所对募集资金使用情况的专项审核意见

天健正信会计师事务所出具的《关于福建圣农发展股份有限公司募集资金存放与实际使用情况专项鉴证报告》（天健正信审（2010）专字第 020261 号）认为：圣农发展公司截至 2009 年 12 月 31 日止的募集资金存放与实际使用情况专项报告已经按照《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008 年修订）及《关于做好中小企业板块上市公司年度募集资金专项审核工作的通知》的要求编制，在所有重大方面公允反映了圣农发展公司截至 2009 年 12 月 31 日止的募集资金存放与实际使用情况。

天健正信会计师事务所出具的鉴证报告刊登在 2010 年 3 月 26 日的巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

（二）非募集资金投资情况

2009 年度，本公司非募集资金投资情况如下：

单位：元

项目	本年投资额	年末账面余额	累计投资额	预算数	项目收益情况
疗里肉鸡场	5,489,700.00	5,489,700.00	5,489,700.00	20,436,900.00	尚未完工
大岭头种鸡场	14,208,390.61	0.00	14,208,390.61	14,975,800.00	2009 年度已产出标准种蛋 106 万枚
饲料三厂配套工程	1,287,840.53	487,840.53	1,287,840.53	3,000,000.00	尚未完工
动物保健中心	2,678,137.68	0.00	4,840,255.54	4,578,100.00	研发机构
总部配套工程	4,597,954.05	10,783,626.05	10,783,626.05	15,070,000.00	尚未完工
中坊服务区	6,559,522.81	60,722.81	15,397,869.81	15,180,000.00	配套设施
中坊第一肉鸡加工厂设备改造工程	3,237,264.33	3,237,264.33	3,237,264.33	5,000,000.00	尚未完工
合计	38,058,810.01	20,059,153.72	55,244,946.87	78,240,800.00	-



三、对前期会计调整情况的说明

报告期内，公司执行新会计准则，未发生对前期会计调整的情况。

四、公司董事会日常工作情况

（一）董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开了六次董事会会议，会议召开情况如下：

1、2009 年 1 月 18 日，公司召开第一届董事会第二十一次会议。本次会议由公司董事长傅光明先生召集并主持。应到董事 9 人，实到董事 9 人。会议以举手表决方式逐项表决通过了以下议案：

- （1）《公司 2008 年度总经理工作报告及 2009 年度生产经营计划》；
- （2）《公司 2008 年度董事会工作报告》；
- （3）《公司 2008 年度财务决算和 2009 年度财务预算报告》；
- （4）《公司 2008 年度利润分配方案》；
- （5）《关于聘请天健光华(北京)会计师事务所有限公司为本公司 2009 年度审计机构的议案》；
- （6）《关于公司 2009 年度向各家银行申请授信额度和贷款的议案》；
- （7）《关于聘任陈剑华先生、傅细明先生为公司副总经理的议案》；
- （8）《关于召开 2008 年度股东大会的议案》。

由于本次会议于公司上市前召开，会议决议未在指定媒体上公告。

2、2009 年 7 月 8 日，公司召开第一届董事会第二十二次会议。本次会议由公司董事长傅光明先生召集并主持。应到董事 9 人，实到董事 9 人。会议以记名投票表决方式逐项表决通过了以下议案：

- （1）《关于公司董事会进行换届选举暨提名第二届董事会董事候选人的议案》；
- （2）《关于公司监事会进行换届选举暨提名第二届监事会股东代表监事候选人的议案》；
- （3）《关于修改〈公司章程(草案)〉的议案》；
- （4）《关于召开 2009 年第二次临时股东大会的议案》。

由于本次会议于公司上市前召开，会议决议未在指定媒体上公告。

3、2009 年 7 月 28 日，公司以通讯方式召开第一届董事会第二十三次会议。本次会议由公司董事长傅光明先生召集。应参加会议董事 9 人，实际参加会议董事 9 人。



会议以记名投票表决方式表决通过了《2009 年半年度公司财务报告》。

由于本次会议于公司上市前召开，会议决议未在指定媒体上公告。

4、2009 年 8 月 2 日，公司召开第二届董事会第一次会议。本次会议由公司董事长傅光明先生召集并主持。应到董事 9 人，实到董事 9 人。会议以举手表决方式逐项表决通过了以下议案：

- (1) 《关于选举公司董事长的议案》；
- (2) 《关于选举公司董事会战略委员会委员及任命战略委员会主任的议案》；
- (3) 《关于选举公司董事会审计委员会委员的议案》；
- (4) 《关于选举公司董事会提名委员会委员的议案》；
- (5) 《关于选举公司董事会薪酬与考核委员会委员的议案》；
- (6) 《关于任命公司董事会审计委员会主任的议案》；
- (7) 《关于任命公司董事会提名委员会主任的议案》；
- (8) 《关于任命公司董事会薪酬与考核委员会主任的议案》；
- (9) 《关于聘任公司总经理的议案》；
- (10) 《关于聘任公司副总经理、财务总监、总畜牧师等高级管理人员的议案》；
- (11) 《关于聘任公司董事会秘书的议案》；
- (12) 《关于聘任公司证券事务代表的议案》。

由于本次会议于公司上市前召开，会议决议未在指定媒体上公告。

5、2009 年 11 月 2 日，公司以通讯方式召开第二届董事会第二次会议。本次会议由公司董事长傅光明先生召集。应参加会议董事 9 人，实际参加会议董事 9 人。会议以记名投票表决方式逐项表决通过了以下议案：

- (1) 《关于签订募集资金三方监管协议的议案》；
- (2) 《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》；
- (3) 《关于变更公司注册资本至 41,000 万元的议案》；
- (4) 《关于修改〈公司章程〉的议案》；
- (5) 《关于修改〈股东大会议事规则〉的议案》；
- (6) 《关于修改〈董事会议事规则〉的议案》；
- (7) 《关于制定〈董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度〉的议案》；



- (8) 《关于修改〈独立董事制度〉的议案》；
- (9) 《关于制定〈独立董事年报工作制度〉的议案》；
- (10) 《关于修改〈董事会秘书制度〉的议案》；
- (11) 《关于修改〈募集资金使用管理办法〉的议案》；
- (12) 《关于修改〈关联交易管理制度〉的议案》；
- (13) 《关于修改〈信息披露事务管理制度〉的议案》；
- (14) 《关于制定〈敏感信息排查管理制度〉的议案》；
- (15) 《关于制定〈内幕信息知情人报备制度〉的议案》；
- (16) 《关于修改〈重大信息内部报告制度〉的议案》；
- (17) 《关于制定〈董事会审计委员会年度财务报告审议工作制度〉的议案》；
- (18) 《关于制定〈投资者关系管理制度〉的议案》；
- (19) 《关于召开 2009 年第三次临时股东大会的议案》。

会议决议公告刊登在 2009 年 11 月 4 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

6、2009 年 12 月 10 日，公司以通讯方式召开第二届董事会第三次会议。本次会议由公司董事长傅光明先生召集。应参加会议董事 9 人，实际参加会议董事 9 人。会议以记名投票表决方式逐项表决通过了以下议案：

- (1) 《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》；
- (2) 《关于改聘天健正信会计师事务所有限公司为公司 2009 年度审计机构的议案》；
- (3) 《关于聘任公司审计部负责人的议案》；
- (4) 《关于公司向招商银行股份有限公司福州分行申请综合授信额度的议案》；
- (5) 《关于修改〈对外担保管理制度〉的议案》；
- (6) 《关于召开 2009 年第四次临时股东大会的议案》。

会议决议公告刊登在 2009 年 12 月 11 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》等法律法规及《公司章程》的规定和要求履行职责，认真执行并完成了股东大会通过的各项决议。



根据公司 2009 年 2 月 8 日召开的 2008 年度股东大会决议，公司 2008 年度利润分配方案为：以截止 2008 年 12 月 31 日公司股份总数 36,900 万股为基数，向公司全体股东每 10 股分配现金股利 1.4 元（含税），合计派发现金股利 51,660,000 元，剩余未分配利润 181,048,927.98 元结转下一年度。2008 年度公司不进行资本公积金转增股本。公司已于 2009 年 4 月 8 日之前将股利派发完毕，由于股利于公司上市前派发，未在指定媒体上公告。

（三）董事会各专门委员会的履职情况

1、战略委员会

报告期内，战略委员会召开了一次会议，对公司所处行业和形势进行了深入分析和探讨，为公司发展战略的实施提出了合理建议，审议通过了《公司 2009 年度发展战略及规划》。

2、审计委员会

报告期内，公司董事会审计委员会能够按照《公司章程》、《董事会审计委员会议事规则》等相关规定规范运作，监督公司内部审计制度及其实施情况，审核公司财务信息，对公司审计部工作进行指导，并督促会计师事务所审计工作，发挥了其应有的作用。

报告期内，审计委员会共召开了四次会议，具体包括：2009 年 1 月 17 日，公司召开第一届董事会审计委员会第二次会议，审议通过《公司 2008 年度财务决算报告》和《关于提议聘请天健光华(北京)会计师事务所有限公司为本公司 2009 年度审计机构的议案》；2009 年 7 月 27 日，召开第一届董事会审计委员会第三次会议，审议通过《2009 年半年度公司财务报告》；2009 年 8 月 2 日，召开第二届董事会审计委员会第一次会议，审议通过《关于选举审计委员会主任的议案》；2009 年 12 月 10 日，召开第二届董事会审计委员会第二次会议，审议通过《关于提议改聘天健正信会计师事务所有限公司为公司 2009 年度审计机构的议案》和《关于提名公司审计部负责人人选的议案》。

3、提名委员会

报告期内，提名委员会共召开三次会议，对所需人员进行广泛搜寻，并对搜集初选人的职业、学历、职称、工作经历、兼职等情况进行了审查。

2009 年 1 月 17 日，公司召开第一届董事会提名委员会第二次会议，审议通过《关



于提议聘任陈剑华先生、傅细明先生为公司副总经理的议案》；因公司第一届董事会成员任期将届满，为选举新一届董事会成员，2009 年 7 月 7 日，第一届董事会提名委员会召开第三次会议，审议通过《关于提名第二届董事会董事候选人的议案》；2009 年 8 月 2 日，公司召开第二届董事会提名委员会第一次会议，审议通过《关于选举提名委员会主任的议案》和《关于提名公司高级管理人员人选的议案》。

4、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会共召开两次会议，主要是对公司非独立董事、高管人员年度履职情况进行了考核报告。具体包括：2009 年 1 月 17 日，公司召开第一届董事会薪酬与考核委员会第二次会议，审议通过《公司非独立董事、高管人员 2008 年度履职情况考核报告》；2009 年 8 月 2 日，公司召开第二届董事会薪酬与考核委员会第一次会议，审议通过《关于选举薪酬与考核委员会主任的议案》。

五、公司 2009 年利润分配方案

经天健正信会计师事务所有限公司审计，本公司 2009 年度实现净利润 200,387,229.93 元，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，首先提取 10% 的法定盈余公积金 20,038,722.99 元，当年度可分配利润为 180,348,506.94 元。加上 2009 年年初未分配利润 232,708,927.98 元，扣除公司于 2009 年派发的 2008 年度股利 51,660,000 元后，2009 年年末实际可供股东分配的利润为 361,397,434.92 元。根据公司目前发展需要，公司 2009 年度利润分配方案为：以截止 2009 年 12 月 31 日公司股份总数 41000 万股为基数，向公司全体股东每 10 股分配现金股利 1.8 元（含税），合计派发现金股利 73,800,000 元，剩余未分配利润 287,597,434.92 元结转下一年度。2009 年度公司不进行资本公积金转增股本。该利润分配方案需提请公司股东大会审议。

公司实行持续、稳定的股利分配政策，最近三年现金分红情况如下表（单位：元）：

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率
2008 年	51,660,000.00	181,342,844.26	28.49%
2007 年	81,180,000.00	167,334,124.30	48.51%
2006 年	48,168,399.07	53,520,443.41	90.00%
最近三年累计现金分红金额占最近三年年均净利润的比例（%）		135.01%	



六、其他需要披露的事项

(一) 报告期内，公司选定的信息披露报纸为《证券时报》和《中国证券报》，未发生变更。

(二) 开展投资者关系管理工作的情况

报告期内，根据相关法规及公司《投资者关系管理制度》的规定，董事会秘书为公司投资者关系管理事务的负责人，公司证券投资部是投资者关系管理工作的职能部门，由董事会秘书领导，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动和日常事务。

1、公司安排专人做好投资者来电来访的接待工作，并对各次接待来访做好登记工作。

2、公司通过公司网站、电话和传真、网上互动平台等方式与投资者进行沟通，在不违背信息披露规定的前提下尽可能地解答投资者的疑问。



第八节 监事会报告

2009 年，公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规、规章的规定及监管部门的要求和《公司章程》、《监事会议事规则》等规定，从切实维护公司利益和全体股东的权益特别是广大中小股东权益出发，认真履行监督职责。公司监事列席或出席了 2009 年历次董事会会议和股东大会，并认为董事会认真执行了股东大会的决议，忠实履行了诚信义务，未出现损害公司、股东利益的行为，董事会的各项决议符合《公司法》等法律法规和《公司章程》的要求。公司监事会本着对股东负责的态度，依法履行其职责。

一、报告期内监事会的工作情况

报告期内，公司监事会共召开六次会议，具体如下：

（一）2009 年 1 月 18 日，公司召开第一届监事会第八次会议，审议通过了《公司 2008 年度监事会工作报告》和《公司 2008 年度财务决算和 2009 年度财务预算报告》。由于本次会议于公司上市前召开，会议决议未在指定媒体上公告。

（二）2009 年 7 月 8 日，公司召开第一届监事会第九次会议，审议通过了《关于公司监事会进行换届选举暨提名第二届监事会监事候选人的议案》。由于本次会议于公司上市前召开，会议决议未在指定媒体上公告。

（三）2009 年 7 月 28 日，公司召开第一届监事会第十次会议，审议通过了《2009 年半年度公司财务报告》。由于本次会议于公司上市前召开，会议决议未在指定媒体上公告。

（四）2009 年 8 月 2 日，公司召开第二届监事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司第二届监事会主席的议案》。由于本次会议于公司上市前召开，会议决议未在指定媒体上公告。

（五）2009 年 11 月 2 日，公司召开第二届监事会第二次会议，审议通过了《关于签订募集资金三方监管协议的议案》、《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》和《关于修改〈监事会议事规则〉的议案》。

会议决议公告刊登在 2009 年 11 月 4 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。



(六) 2009 年 12 月 10 日, 公司召开第二届监事会第三次会议, 审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。

会议决议公告刊登在 2009 年 12 月 11 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

二、监事会对有关事项的意见

报告期内, 公司监事会严格按照有关法律、法规及公司章程的规定, 对公司依法运作情况、公司财务情况、关联交易等事项进行了认真监督检查, 根据检查结果, 对报告期内公司有关事项发表如下意见:

(一) 公司依法运作情况

2009 年度公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的规定依法运作, 不断健全和完善内控制度和内控机制, 重大决策依据充分, 决策程序合法、有效, 股东大会和董事会决议均能够得到很好落实, 未发现董事及高级管理人员在执行公司职务时有违反法律、法规、《公司章程》或损害全体股东利益的行为。

(二) 公司财务检查情况

公司监事会坚持定期或不定期地对公司财务状况进行认真检查, 认为公司 2009 年度财务报告真实地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量, 会计核算和监督体系能严格按照企业会计准则有关规定和要求执行, 未发现违反法律、法规及制度的行为。

监事会认为天健正信会计师事务所有限公司对公司 2009 年度财务报告出具的无保留意见审计报告真实、客观地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量。

(三) 募集资金情况

经核查, 公司募集资金实际投入项目和承诺投入项目一致。在募集资金的使用和管理上, 能严格按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》和公司《募集资金使用管理办法》的规定执行。

(四) 公司收购、出售资产情况

报告期内, 公司没有发生收购、出售资产的情况。

(五) 关联交易情况

2009 年度公司关联交易严格按照董事会及股东大会权限进行审批, 程序合法、有效, 关联交易遵循了合法性、公平性和市场公允性原则, 对全体股东公平、公正、合



理，有关交易均严格按照董事会和股东大会决议进行，不存在损害公司整体利益及中小股东权益的情况。

（六）公司对外担保及股权、资产置换情况

2009 年度公司无违规对外担保，无债务重组、非货币性交易事项、资产置换，也无其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

（七）对公司内部控制自我评价的意见

经审核，监事会认为，公司根据《公司法》和中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全了内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行；公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备到位，保证了公司内部控制的执行及监督充分有效；2009 年，公司未发生违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形。综上所述，监事会认为，公司 2009 年度内部控制自我评价报告全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况。



第九节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项。

三、持有其他上市公司股权以及参股金融企业股权情况

报告期内，公司未持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的情况。

四、收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司未发生收购及出售资产、企业合并事项。

五、股权激励计划实施事项

报告期内，公司无实施股权激励计划。

六、重大关联交易事项

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、关联方关系

(1) 本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	组织机构代码	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(%)
福建省圣农实业有限公司	有限责任公司	福建省光泽县十里铺	傅芬芳	畜、牧、禽、鱼养殖，茶果种植，生产制造混、配合饲料，肉鸡宰杀销售	5,800.00万元	15730791-6	57.27	57.27



注：福建省圣农实业有限公司注册资本为人民币 5,800 万元，其中，傅光明持有 87.50% 的股权，傅芬芳持有 12.5% 的股权。傅芬芳现持有本公司股份 5,399,470 股，占总股本的 1.3169%；傅长玉现持有本公司股份 19,906,760 股，占总股本的 4.8553%。傅光明与傅长玉系配偶关系，傅芬芳系傅光明和傅长玉之女，因此，傅光明、傅长玉及傅芬芳三人是本公司的实际控制人。

(2) 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
福建圣农食品有限公司	与本公司同一实际控制人	75311151-4
光泽县兴瑞液化气有限公司	与本公司同一母公司	75936436-0
光泽县圣农假日酒店有限公司	与本公司同一实际控制人	74636800-4
美其乐餐厅	与本公司同一实际控制人	个体工商户
福建省美其乐餐饮有限公司	与本公司同一实际控制人	69193939-0
福建省凯圣生物质发电有限公司	受本公司的母公司重大影响的企业	66039642-6

2、关联交易详细情况

(1) 销售商品和提供劳务

关联方名称	交易内容	本年发生额		上年发生额		定价方式及决策程序
		金额（元）	占同类交易金额的比例（%）	金额（元）	占同类交易金额的比例（%）	
福建省圣农实业有限公司	猪饲料	958,668.46	100.00	1,723,644.45	100.00	经公司董事会、股东大会审议批准，参考市场价格协商确定
	鸡粪	16,103,915.72	98.70	13,200,866.86	100.00	
	运费	220,629.40	19.71	0.00	0.00	
福建圣农食品有限公司	鸡肉	45,647,769.95	3.23	32,440,020.25	2.57	
	运费	625,955.00	55.92	0.00	0.00	
	蛋	4,429.40	0.15	14,117.41	0.64	
合计	—	63,561,367.93	—	47,378,648.97	—	—



(2) 购买商品和接受劳务

关联方名称	交易内容	本年发生额		上年发生额		定价方式及决策程序
		金额(元)	占同类交易金额的比例(%)	金额(元)	占同类交易金额的比例(%)	
光泽县富明纸业有限公司	纸箱和内袋加工	—	—	401,424.68	13.34	经公司董事会、股东大会审议批准,参考市场价格协商确定
福建省圣农实业有限公司	纸箱和内袋加工费	3,383,496.80	100.00	2,608,784.06	86.66	
福建圣农食品有限公司	熟食套装	857,697.50	100.00	613,831.12	100.00	
合计	—	4,241,194.30	—	3,624,039.86	—	—

(3) 接受劳务

根据本公司与光泽县圣农假日酒店有限公司(以下简称圣农假日酒店)签订的《服务协议书》,圣农假日酒店向本公司提供餐饮、住宿、娱乐等服务;协议约定,本公司在圣农假日酒店消费时享受VIP客户待遇,并按照VIP客户标准及优惠待遇支付服务费。该协议有效期限自2009年1月1日至2010年12月31日止。

2009年圣农假日酒店为本公司提供的餐饮、住宿、娱乐等服务费用总额为678,179.80元。

(4) 关联租赁情况

关联方名称	本年发生额(元)	上年发生额(元)
福建省光泽县兴瑞液化气有限公司(注)	180,000.00	180,000.00
傅芬芳	0.00	156,000.00

注:根据本公司与福建省光泽县兴瑞液化气有限公司于2008年10月8日签订的《租赁协议》,福建省光泽县兴瑞液化气有限公司将其拥有的液化气储气罐租赁给公司临时储气和分装使用,租赁期限自2008年10月1日至2009年12月31日,租赁费为每月15,000.00元。

2009年度本公司按照上述协议约定应支付给福建省光泽县兴瑞液化气有限公司的液化气罐的租赁费为180,000.00元。

3、关联交易的必要性、持续性、选择与关联方交易的原因等说明

公司与关联方的日常关联交易的目的是为保证公司正常开展生产经营活动,发挥



公司与关联方的协同效应，促进公司发展。公司与关联方交易时，交易双方遵循公开、公平和价格公允、合理的原则，平等协商确定交易内容(包括交易价格)，不会损害本公司及无关联关系股东的利益。在各相关关联方存续的前提下，按照市场定价的原则，持续与日常经营相关的关联交易符合市场经济规律，不会影响本公司生产，也不会影响到公司的独立性。

4、关联交易预计履行情况说明

2009 年，本公司的关联交易实际发生总额为 6,874.03 万元，比预计总金额少 153.97 万元，减少 2.19%。

(二) 报告期内，公司无资产收购、出售发生的关联交易事项。

(三) 报告期内，公司无与关联方共同对外投资发生的关联交易事项。

(四) 与关联方存在债权债务往来、担保等事项

1、关联方债权、债务往来

关联方名称	科目名称	年末账面余额		年初账面余额	
		金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
福建圣农食品有限公司	应收账款	4,820,900.24	6.81	3,380,077.50	4.81
福建省圣农实业有限公司	应收账款	1,762,384.45	2.49	1,384,041.09	1.97
福建省圣农实业有限公司	应付账款	301,493.97	0.53	0	0
福建省光泽县兴瑞液化气有限公司	应付账款	0	0	45,000.00	0.06
福建圣农食品有限公司	应付账款	1,080.00	0	0	0
傅芬芳	其他应付款	0	0	7,128.06	0.02

2、担保

(1) 为关联方提供担保

报告期内，本公司没有为关联方提供担保。

(2) 接受关联方担保

报告期内，福建省圣农实业有限公司及实际控制人傅光明先生、傅长玉女士、傅芬芳女士共为本公司银行借款和应付票据 90,134.28 万元提供担保(其中包含以前年度担保的金额 4,000.00 万元)。截止 2009 年 12 月 31 日，担保余额为 39,992.30 万元(其中包含以前年度担保的余额 4,000.00 万元)。

(五) 报告期内，公司不存在关联方非经营性占用公司资金的情况及对外担保事



项。

(六) 报告期内，公司无其他重大关联交易。

七、重大合同及其履行情况

(一) 报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包和租赁公司资产的重大事项。

(二) 报告期内，公司不存在对外担保事项。

(三) 报告期内，公司未发生且没有以前期间发生延续到报告期的委托他人进行现金资产管理的事项。

(四) 其他重大合同

1、本公司（供方）与百胜咨询(上海)有限公司（需方）于 2009 年 6 月 17 日签订《采购框架协议》（编号：KFC-A-090520-12）。该协议为双方基于所共同确认的长期发展策略而签署，有效期限自 2009 年 6 月 1 日起至 2012 年 6 月 30 日止。需方承诺其向公司的采购量占其当期采购总量的比例不少于 15%；需方根据其实际需求，在当期采购协议分月量的基础上享有最低 90%、最高 110%的订货弹性。该协议约定了价格确立及回顾机制，产品的品项、采购量、价格、交货地点、货款结算等由双方另行签订采购协议确定。

2、本公司（乙方）与福建省闽粮购销有限公司（甲方）于 2009 年 12 月 1 日签订《东北玉米委托代理协议》（编号 MLY B20091204/2）。协议约定，本公司委托甲方代理采购 20 万吨东北玉米，并由甲方代为向福建省粮食局、福建省财政厅申报运输补贴申请，本公司在收到运输补贴后一次性向甲方支付代理费。该补贴依据为财政部、国家发展和改革委员会、国家粮食局、中国农业发展银行关于印发《南方饲料消费省份采购东北地区 2009 年新产玉米费用补贴财务管理办法》的通知（财建[2009]853 号）。

八、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

(一) 股份限售的承诺

1、控股股东福建省圣农实业有限公司承诺：“圣农发展经中国证券监督管理委员会核准首次公开发行股票后，自圣农发展股票上市之日起三十六个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司所持有的圣农发展股份（不含在圣农发展股票上市后三十六个月内新增的股份），也不由圣农发展回购该等股份。”



2、实际控制人傅光明先生、傅长玉女士、傅芬芳女士承诺：“圣农发展经中国证券监督管理委员会核准首次公开发行股票后，自圣农发展股票上市之日起三十六个月内，傅光明和傅芬芳保证圣农实业不转让或者委托他人管理其所持有的圣农发展股份（不含在圣农发展股票上市后三十六个月内新增的股份），也不由圣农发展回购该等股份；傅光明和傅芬芳保证不转让其所持圣农实业的控股权。圣农发展经中国证券监督管理委员会核准首次公开发行股票后，自圣农发展股票上市之日起三十六个月内，傅长玉和傅芬芳不转让或者委托他人管理其所持有的圣农发展股份（不含在圣农发展股票上市后三十六个月内新增的股份），也不由圣农发展回购该等股份。”

3、傅文明、傅延金、傅细明、邱昌萍、周红、李可佳、傅高明、傅向明、傅志明、傅新明、傅建明、傅长婕、傅长玲、傅长秀、傅长英、傅长荣、官雪梅等 17 名实际控制人的亲属承诺：“圣农发展经中国证券监督管理委员会核准首次公开发行股票后，自圣农发展股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本次发行前已持有圣农发展的股份，也不由圣农发展回购该等股份。”

4、中盈长江国际投资担保有限公司、深圳市达晨创业投资有限公司、上海泛亚策略投资有限公司、深圳市达晨财信创业投资管理有限公司、成都新兴创业投资有限责任公司、深圳市金瑞达投资管理有限公司、深圳市晟铭达投资有限公司、北京亿润创业投资有限公司等 8 个法人股东承诺：“圣农发展经中国证券监督管理委员会核准首次公开发行股票后，自圣农发展股票上市之日起十二个月内，本公司不转让或者委托他人管理所持有的圣农发展股份，也不由圣农发展回购该等股份。”

5、张志忠、张晓雷、周建平、庄贵阳、李文迹、吴锦德、沈志明、吕延富、陈榕、郑兰荪、何宏武、杨虹、罗铭、邢志辉、龚金龙、闫清福、赵筱兰、邓巧宜、陈剑华、刘春等 20 名自然人股东承诺：“圣农发展经中国证券监督管理委员会核准首次公开发行股票后，自圣农发展股票上市之日起十二个月内，本人不转让或者委托他人管理所持有的圣农发展股份，也不由圣农发展回购该等股份。”

6、除上述股份锁定外，傅光明、傅芬芳、傅文明、李文迹、罗铭、周红、傅哲宽、陈榕、陈剑华、傅细明等公司董事、监事、高级管理人员还承诺，在任职期间每年转让的圣农发展的股份不超过其所持有的股份总数的 25%；离职后半年内不转让其所持有的圣农发展的股份。

（二）避免同业竞争的承诺



为了避免将来发生同业竞争，本公司的控股股东福建省圣农实业有限公司及实际控制人傅光明先生、傅长玉女士和傅芬芳女士于 2008 年 1 月 31 日向本公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺在其单独或共同实际控制本公司期间，承诺人及其单独或共同控制的其他企业或经济组织（不含本公司）不会在中国境内外直接或间接地以下列形式或其他任何形式从事与本公司主营业务或者主要产品相竞争或构成竞争威胁的业务活动，包括但不限于：(1) 从事饲料加工、种鸡养殖、种蛋孵化、肉鸡饲养、肉鸡屠宰加工与销售业务，(2) 投资、收购、兼并以托管、承包、租赁等方式经营任何从事饲料加工、种鸡养殖、种蛋孵化、肉鸡饲养、肉鸡屠宰加工与销售业务的企业或经济组织，(3) 向与本公司存在竞争关系的企业或经济组织在资金、业务及技术等方面提供任何形式的支持或帮助；若本公司将来开拓新的业务领域，本公司享有优先权，承诺人及其单独或共同控制的其他企业或经济组织（不含本公司）将不再发展同类业务。

九、公司聘任会计师事务所情况

公司自 2005 年以来一直聘请厦门天健华天有限责任会计师事务所（先后更名为“天健华证中洲(北京)会计师事务所有限公司”及“天健光华(北京)会计师事务所有限公司”）担任审计机构，为公司提供审计服务。2009 年 11 月，公司接到天健光华(北京)会计师事务所有限公司通知，天健光华（北京）会计师事务所有限公司已于 2009 年 9 月 28 日与中和正信会计师事务所有限公司合并，此次合并的形式是以中和正信会计师事务所有限公司为法律存续主体，合并后事务所已更名为“天健正信会计师事务所有限公司”。2009 年 12 月 29 日，公司召开 2009 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于改聘天健正信会计师事务所有限公司为公司 2009 年度审计机构的议案》，公司股东大会同意改聘天健正信会计师事务所有限公司为公司 2009 年度审计机构。2009 年度，公司应支付的年度审计费用为 68 万元。为公司提供审计服务的签字注册会计师，符合《关于证券期货审计业务签字注册会计师定期轮换的规定》（证监会计字[2003]13 号）的文件要求。

十、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责及巡检整改情况

报告期内，公司、公司董事、监事、高级管理人员、发起人股东、实际控制人均不存在受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被



其他行政管理部门处罚及被深圳证券交易所公开谴责的情形。

十一、公司信息披露情况索引

根据《公司章程》规定，《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 为刊登公司公告和其他需要披露信息的指定媒体。

2009 年公司公告情况如下：

公告编号	公告内容	刊登日期
2009-001	第二届董事会第二次会议决议公告	2009 年 11 月 4 日
2009-002	关于签订募集资金三方监管协议的公告	2009 年 11 月 4 日
2009-003	关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的公告	2009 年 11 月 4 日
2009-004	第二届监事会第二次会议决议公告	2009 年 11 月 4 日
2009-005	关于召开 2009 年第三次临时股东大会的公告	2009 年 11 月 4 日
2009-006	2009 年第三次临时股东大会决议公告	2009 年 11 月 21 日
2009-007	第二届董事会第三次会议决议公告	2009 年 12 月 11 日
2009-008	关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	2009 年 12 月 11 日
2009-009	第二届监事会第三次会议决议公告	2009 年 12 月 11 日
2009-010	关于召开 2009 年第四次临时股东大会的公告	2009 年 12 月 11 日
2009-011	关于完成注册资本工商变更登记的公告	2009 年 12 月 11 日
2009-012	关于召开 2009 年第四次临时股东大会的提示性公告	2009 年 12 月 26 日
2009-013	2009 年第四次临时股东大会决议公告	2009 年 12 月 30 日

十二、报告期内公司接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009 年 10 月-12 月	公司	电话沟通	公众投资者	生产经营情况
2009 年 11 月 17 日	公司	实地调研	云南国际信托有限公司	行业调查、公司发展、生产经营等情况
2009 年 12 月 3 日	公司	实地调研	东方证券股份有限公司	行业调查、公司发展、生产经营等情况
2009 年 12 月 13 日	公司	实地调研	东兴证券股份有限公司	行业调查、公司发展、生产经营等情况
2009 年 12 月 28 日	公司	实地调研	中银国际证券有限公司、建信基金管理公司	行业调查、公司发展、生产经营等情况
2009 年 12 月 30 日	公司	实地调研	中信证券股份有限公司、博时基金管理有限公司	行业调查、公司发展、生产经营等情况



第十节 财务报告

福建圣农发展股份有限公司 2009 年度财务报告的审计报告

天健正信审（2010）GF 字第 020017 号

福建圣农发展股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的福建圣农发展股份有限公司（以下简称圣农发展公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表，2009 年度的利润表和现金流量表及股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是圣农发展公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）做出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，圣农发展公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了圣农发展公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

中国注册会计师

天健正信会计师事务所有限公司

中国 · 北京

李仕谦

中国注册会计师

叶钦华

报告日期：2010 年 3 月 24 日



资产负债表

会企 01 表

编制单位：福建圣农发展股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	四（一）	393,629,541.30	95,464,206.20
交易性金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	四（二）	70,799,543.62	70,238,701.09
预付款项	四（四）	37,041,224.70	13,717,434.96
应收利息			-
应收股利			-
其他应收款	四（三）	1,024,730.78	1,030,224.72
存货	四（五）	232,801,667.34	187,143,486.40
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		735,296,707.74	367,594,053.37
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	四（六）	1,154,100,428.93	948,499,337.99
在建工程	四（七）	210,767,218.18	79,937,831.78
工程物资			-
固定资产清理			-
生产性生物资产	四（八）	42,442,211.43	31,911,321.04
油气资产			-
无形资产	四（九）	35,522,993.82	34,134,976.67
开发支出			-
商誉			-
长期待摊费用	四（十）	688,744.45	822,050.93
递延所得税资产	四（十一）	373,601.57	401,232.98
其他非流动资产			-
非流动资产合计		1,443,895,198.38	1,095,706,751.39
资产总计		2,179,191,906.12	1,463,300,804.76

法定代表人：傅光明

主管会计工作的负责人：陈榕

会计机构负责人：林奇清



资产负债表(续)

会企 01 表

编制单位：福建圣农发展股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	四（十四）	228,000,000.00	507,500,000.00
交易性金融负债			-
应付票据	四（十五）	77,180,000.00	108,432,492.00
应付账款	四（十六）	57,410,929.55	74,758,981.64
预收款项	四（十七）	12,628,020.77	8,594,670.06
应付职工薪酬	四（十八）	10,646,862.66	11,723,999.87
应交税费	四（十九）	-79,193.62	-127,608.74
应付利息	四（二十）	571,118.75	978,601.88
应付股利			-
其他应付款	四（二十一）	41,643,843.46	38,842,844.86
一年内到期的非流动负债	四（二十二）	20,000,000.00	-
其他流动负债			-
流动负债合计		448,001,581.57	750,703,981.57
非流动负债：			
长期借款	四（二十三）	150,000,000.00	45,000,000.00
应付债券			-
长期应付款			-
专项应付款			-
预计负债			-
递延所得税负债	四（十一）	-	-
其他非流动负债	四（二十四）	1,380,850.72	1,470,425.56
非流动负债合计		151,380,850.72	46,470,425.56
负债合计		599,382,432.29	797,174,407.13
股东权益：			
股本	四（二十五）	410,000,000.00	369,000,000.00
资本公积	四（二十六）	748,141,585.98	24,185,739.71
减：库存股			-
盈余公积	四（二十七）	60,270,452.93	40,231,729.94
未分配利润	四（二十八）	361,397,434.92	232,708,927.98
股东权益合计		1,579,809,473.83	666,126,397.63
负债和股东权益总计		2,179,191,906.12	1,463,300,804.76

法定代表人：傅光明

主管会计工作的负责人：陈榕

会计机构负责人：林奇清



利 润 表

会企 02 表
单位：人民币元

编制单位：福建圣农发展股份有限公司

2009 年度

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入	四（二十九）	1,437,686,735.70	1,295,351,700.09
减：营业成本	四（二十九）	1,137,088,240.59	1,014,573,345.57
营业税金及附加	四（三十）	74,563.99	155,063.82
销售费用		23,438,300.40	21,681,779.43
管理费用		38,532,764.05	34,346,804.06
财务费用		39,799,441.98	42,259,578.05
资产减值损失	四（三十一）	35,399.72	198,591.52
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（亏损以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		198,718,024.97	182,136,537.64
加：营业外收入	四（三十二）	3,014,134.34	2,570,111.98
减：营业外支出	四（三十三）	1,317,297.97	3,782,962.30
其中：非流动资产处置损失		47,314.13	13,828.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		200,414,861.34	180,923,687.32
减：所得税费用	四（三十四）	27,631.41	-419,156.94
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		200,387,229.93	181,342,844.26
五、每股收益：			
（一）基本每股收益	四（三十五）	0.5332	0.4914
（二）稀释每股收益	四（三十五）	0.5332	0.4914
六、其他综合收益		-	-
七、综合收益总额		200,387,229.93	181,342,844.26

法定代表人：傅光明

主管会计工作的负责人：陈榕

会计机构负责人：林奇清



现金流量表

会企 03 表
单位：人民币元

编制单位：福建圣农发展股份有限公司

2009 年度

项目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,466,279,151.46	1,290,096,606.91
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	四(三十六)	7,253,237.80	6,353,523.31
经营活动现金流入小计		1,473,532,389.26	1,296,450,130.22
购买商品、接受劳务支付的现金		1,078,440,262.06	913,047,713.14
支付给职工以及为职工支付的现金		99,369,080.85	82,847,092.23
支付的各项税费		2,924,951.18	3,794,777.53
支付其他与经营活动有关的现金	四(三十六)	35,046,661.61	33,435,007.40
经营活动现金流出小计		1,215,780,955.70	1,033,124,590.30
经营活动产生的现金流量净额		257,751,433.56	263,325,539.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	11,532.22
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	11,532.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		453,949,014.14	249,952,257.72
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		453,949,014.14	249,952,257.72
投资活动产生的现金流量净额		-453,949,014.14	-249,940,725.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		809,750,000.00	-
取得借款收到的现金		848,000,000.00	654,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		1,657,750,000.00	654,500,000.00
偿还债务支付的现金		1,002,500,000.00	531,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		93,451,834.77	120,221,471.89
支付其他与筹资活动有关的现金	四(三十六)	44,433,153.73	-
筹资活动现金流出小计		1,140,384,988.50	651,721,471.89
筹资活动产生的现金流量净额		517,365,011.50	2,778,528.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,004.54	-25,977.90
五、现金及现金等价物净增加额		321,168,435.46	16,137,364.63
加：期初现金及现金等价物余额		40,772,388.87	24,635,024.24
六、期末现金及现金等价物余额		361,940,824.33	40,772,388.87

法定代表人：傅光明

主管会计工作的负责人：陈榕

会计机构负责人：林奇清



股东权益变动表

编制单位：福建圣农发展股份有限公司

2009 年度

会企 04 表

单位：人民币元

项目	本年金额							上年金额						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	369,000,000.00	24,185,739.71	-	-	40,231,729.94	232,708,927.98	666,126,397.63	369,000,000.00	24,185,739.71	-	-	22,097,445.51	150,680,368.15	565,963,553.37
加：会计政策变更							-							-
前期差错更正							-							-
其他							-							-
二、本年初余额	369,000,000.00	24,185,739.71	-	-	40,231,729.94	232,708,927.98	666,126,397.63	369,000,000.00	24,185,739.71	-	-	22,097,445.51	150,680,368.15	565,963,553.37
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	41,000,000.00	723,955,846.27	-	-	20,038,722.99	128,688,506.94	913,683,076.20	-	-	-	-	18,134,284.43	82,028,559.83	100,162,844.26
（一）净利润						200,387,229.93	200,387,229.93						181,342,844.26	181,342,844.26
（二）其他综合收益							-							-
上述（一）和（二）小计						200,387,229.93	200,387,229.93						181,342,844.26	181,342,844.26
（三）所有者投入和减少资本	41,000,000.00	723,955,846.27	-	-	-	-	764,955,846.27	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	41,000,000.00	723,955,846.27					764,955,846.27							-
2. 股份支付计入所有者权益的金额							-							-
3. 其他							-							-
（四）利润分配					20,038,722.99	-71,698,722.99	-51,660,000.00					18,134,284.43	-99,314,284.43	-81,180,000.00



福建圣农发展股份有限公司 2009 年年度报告

1. 提取盈余公积					20,038,722.99	-20,038,722.99	-					18,134,284.43	-18,134,284.43	-
2. 对所有者（或股东）的分配						-51,660,000.00	-51,660,000.00						-81,180,000.00	-81,180,000.00
3. 其他							-							-
（五）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本														
2. 盈余公积转增资本														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
（六）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
四、本年年末余额	410,000,000.00	748,141,585.98	-	-	60,270,452.93	361,397,434.92	1,579,809,473.83	369,000,000.00	24,185,739.71	-	-	40,231,729.94	232,708,927.98	666,126,397.63

法定代表人：傅光明

主管会计工作负责人：陈榕

会计机构负责人：林奇清



福建圣农发展股份有限公司

财务报表附注

2009 年度

编制单位：福建圣农发展股份有限公司

金额单位：人民币元

一、公司的基本情况

1、历史沿革

福建圣农发展股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由福建圣农发展有限公司整体改制变更设立，于 2006 年 10 月 17 日取得福建省工商行政管理局核发的 3500002001941 号《企业法人营业执照》。设立时本公司股本总额为 31,000 万股，每股面值 1 元，注册资本为人民币 31,000 万元，法定代表人：傅光明。

2006 年 12 月，根据本公司 2006 年第一次临时股东大会决议，本公司实施增资扩股，增资发行股份 5,900 万股，增资后注册资本为人民币 36,900 万元。本次增资发行股份每股面值 1 元，每股发行价格为 1.355 元，均以货币方式缴纳出资。2006 年 12 月 19 日，本公司在福建省工商行政管理局办理了变更登记手续。

2007 年 10 月 18 日，本公司股东福建省圣农实业有限公司将其所持有的本公司 11.50% 股权分别转让给中盈长江国际信用担保有限公司（该公司于 2008 年 6 月 25 日更名为“中盈长江国际投资担保有限公司”）、深圳市达晨财信创业投资管理有限公司、深圳市金瑞达投资管理有限公司、深圳市晟铭达投资有限公司、北京亿润创业投资有限公司及自然人张晓雷、周建平；本公司股东傅长玉将其所持有的本公司的 1.4633% 股权转让给自然人张志忠。2007 年 11 月 9 日，本公司在福建省工商行政管理局办理了变更登记手续。

2008 年 2 月 18 日，本公司注册地址由福州市迁回光泽县，并取得福建省工商行政管理局核发的 350000100010183 号《企业法人营业执照》。

2009 年 10 月 9 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2009] 928 号《关于核准福建圣农发展股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）4,100 万股，并于 2009 年 10 月 21 日在深圳证券交易所挂牌交易（股票简称：圣农发展，股票代码：002299），发行后注册资本变更为人民币 41,000 万元。根据本公司于 2009 年 11 月 20 日召开的 2009 年第三次临时股东大会决议，本公司办理了变更注册资本的工商变更登记手续，并于 2009 年 12 月 4 日取得了福建省工商行政管理局换发的 350000100010183 号《企业法人营业执照》，公司的注册资本由人民币 36,900 万元变更为人民币 41,000 万元，注册地址：福建省光泽县十里铺，法定代表人：傅光明。



2、行业性质、主要产品和经营范围

本公司系集饲料加工、种鸡养殖、种蛋孵化、肉鸡饲养、屠宰加工与销售为一体的肉鸡饲养加工企业，主要生产鸡肉，供应给快餐、食品工业、肉品批发市场等市场领域。

本公司经营范围主要包括：畜、牧、禽、鱼、鳖养殖；茶果种植；混配合饲料生产；生产加工肉及肉制品：预制肉制品(有效期至 2010 年 8 月 2 日)等。

3、母公司及实际控制人

本公司的母公司为福建省圣农实业有限公司，现持有本公司股份 234,793,660 股，占总股本的 57.27%；福建省圣农实业有限公司注册资本为人民币 5,800 万元，其中，傅光明持有 87.5% 的股权，傅芬芳持有 12.5% 的股权。傅芬芳现持有本公司股份 5,399,470 股，占总股本的 1.3169%；傅长玉现持有本公司股份 19,906,760 股，占总股本的 4.8553%。傅光明与傅长玉系配偶关系，傅芬芳系傅光明和傅长玉之女，因此，傅光明、傅长玉及傅芬芳三人是本公司的实际控制人。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）外币业务



本公司对发生的外币业务,采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日,外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算,由此产生的汇兑损益,除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益,予以资本化计入相关资产成本外,其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算,不改变其记账本位币金额。

(七) 金融工具

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项[相关说明见附注二之(八)]、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(1) 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直接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,按照取得时的公允价值作为初始确认金额,相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息,单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利,确认为投资收益。资产负债表日,本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时,该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定,且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。本公司对持有至到期投资,按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的,单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定,在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的,按票面利率计算利息收入,计入投资收益。处置持有至到期投资时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变,使某项投资不再适合作为持有至到期投资,则将其重分类为可供出售金融资产,并以公允价值进行后续计量。重分类日,该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益,在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出,计入当期损益。



(3) 可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分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、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接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，具体包括：1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接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；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

(5) 其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括因购买商品产生的应付账款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于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等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

2. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

(1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

(2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满



足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产。

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，按照其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。

3. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

4. 金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司特定相关的参数。

5. 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司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。

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确



认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

（八）应收款项

本公司应收款项(包括应收账款和其他应收款等)按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏账损失。

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司将余额大于 100 万元的应收账款及余额大于 100 万元且性质特殊的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

2. 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司将余额低于 100 万元且超过信用期的应收账款分类为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。本公司对该类应收账款按信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

3. 各类信用风险组合的划分及坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项按款项性质分类后，以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下：

类别	风险特征（账龄）				
	6 个月以内	6 个月至 1 年	1~2 年	2~3 年	3 年以上
销售货款	0%	5%	20%	50%	100%
其他	5%		20%	50%	100%

注：根据本公司应收账款历年回款情况及实际发生坏账数据并结合本公司销售信用政策，本公司对于账龄 6 个月以内（即“信用期内”）的应收账款不计提坏账准备。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。



本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（九）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在生产经营过程中持有以备出售的鸡肉、处在饲养过程中的肉鸡、在生产过程中将耗用的饲料、种蛋及其他物料等。主要包括原材料、库存商品、委托加工物资、包装物、低值易耗品、消耗性生物资产（种蛋、雏鸡、肉鸡）等。

2. 发出存货的计价方法

本公司存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货在领用或发出的成本按月末一次加权平均法计算确定。

本公司自行养殖或繁殖的消耗性生物资产的成本，按其在出栏前发生的饲料费、人工费和其他应分摊的间接费用等必要支出确定：

（1）本公司饲养的生产性生物资产所产的种蛋分为标准种蛋及非标准种蛋，其中，标准种蛋可用于孵化雏鸡。本公司将各月成熟的生产性生物资产折旧费用以及成熟的生产性生物资产的饲养成本归集计入标准种蛋成本，非标准种蛋按批次以 1 元的名义金额计价。非标准种蛋、种鸡鸡粪的销售收入直接冲减当期标准种蛋成本。

（2）本公司将已结束孵化周期的标准种蛋成本以及孵化过程发生的其他成本归集计入出孵雏鸡成本，而不单独核算因未受精形成的无精蛋、因死胎形成的毛蛋以及弱苗的成本。无精蛋、毛蛋及弱苗的销售收入直接冲减当期出孵雏鸡成本。

（3）本公司将雏鸡成本以及肉鸡出栏宰杀之前发生的饲养成本归集计入肉鸡成本，并于宰杀加工后计入鸡肉产品成本。饲养过程中产生的鸡粪于销售时直接冲减当期出栏肉鸡成本。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：

（1）对于库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

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

（3）对于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）对于消耗性生物资产，公司于每年年度终了对其进行检查，有确凿证据表明由于



遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值低于账面价值的差额，计提消耗性生物资产跌价准备，并确认为当期损失。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销，其他周转材料采用分次摊销法摊销。

(十) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

2. 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋	40	5	2.375
建筑物	20	5	4.750
机器设备	10~15	5	9.500~6.333
运输工具	8	5	11.875
其他设备	5	5	19.000

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4. 其他说明



本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十一） 在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。本公司的在建工程主要包括肉鸡场、种鸡场以及总部配套工程等。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十二） 借款费用

本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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，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，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。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加



权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

（十三）生物资产

本公司生物资产包括：消耗性生物资产、生产性生物资产。

消耗性生物资产包括种蛋、雏鸡、肉鸡，其核算方法详见本附注二之（九）。

本公司生产性生物资产包括非成熟种鸡（青年种鸡）及成熟产蛋种鸡。

生产性生物资产按照成本进行初始计量。外购的生产性生物资产的成本包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。自行繁殖的生产性生物资产，其成本的确定按照其达到预定生产经营目的前发生的饲料费、人工费、其他直接费用和应分摊的间接费用等必要支出。

根据《企业会计准则第 5 号—生物资产》第二十四条规定：“生产性生物资产收获的农产品成本，按照产出或采收过程中发生的材料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出计算确定。”本公司成熟产蛋种鸡发生的饲养费、人工费等支出归集计入标准种蛋成本中核算。

本公司对生产性生物资产计提折旧，折旧方法采用年限平均法。本公司根据生产性生物资产的性质、使用情况和有关经济利益的预期实现方式，确定其使用寿命和预计净残值，并在年度终了，对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司生产性生物资产的预计使用寿命、预计净残值率和月折旧率列示如下：

类别	预计使用寿命	预计净残值率	月折旧率
成熟产蛋种鸡	9 个月	15%	9.44%

资产负债表日，本公司对生产性生物资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提生产性生物资产的减值准备。生产性生物资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

生物资产的收获与处置：生物资产转变用途后的成本按转变用途时的账面价值确定；生物资产出售、毁损、盘亏时，将其处置收入扣除账面价值及相关税费后的余额计入当期损益。

（十四）无形资产



无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

项目	摊销方法	摊销年限	备注
土地使用权	年限平均法	34 年 7 个月-50 年	注
软件	年限平均法	5 年	

注：土地使用权系指以出让等方式有偿取得的国有土地使用权，按购买成本计价，自取得之日按使用寿命或剩余可使用年限摊销。

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十五）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括：土地租赁费、土地承包费及软件授权使用费等，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限
土地租赁费	直线法	租赁期限
土地承包费	直线法	承包期限
软件授权使用费	直线法	5 年

（十六）预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相



关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

（十七）收入

1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（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企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司以商品销售出库，并取得购货方的签收确认单作为销售商品收入确认时间。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例、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（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

3. 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（十八）政府补助



政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，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。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（十九）递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将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。

（二十）主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。



（二十一）前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

三、税项

（一）主要税种及税率

1. 流转税及附加税费

税目	缴税（费）基础	税（费）率	备注
增值税	鸡肉等农产品销售增值额	免税或 13%	注 1
增值税	饲料销售增值额	免税	注 2
增值税	修理费等应税劳务收入	17%	
营业税	应税劳务收入	3%或 5%	
城市维护建设税	应交流转税额	5%	
教育费附加	应交流转税额	3%	
地方教育附加	应交流转税额	1%	

注 1：根据《中华人民共和国增值税暂行条例》，本公司销售鸡肉等自产农产品可免征增值税；本公司及下属的经销分公司对部分客户开具增值税专用发票进行销售，其对外销售鸡肉产品增值税税率为 13%。

注 2：根据财政部、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），本公司销售配合饲料可免征增值税。

2. 企业所得税

本公司适用的企业所得税税率为 25%。根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，本公司从事家禽饲养、农产品初加工的所得，可免征企业所得税。

根据财政部及国家税务总局于 2008 年 9 月 23 日发布的《关于执行环境保护专用设备企业所得税优惠目录、节能节水专用设备企业所得税优惠目录和安全生产专用设备企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税[2008]48 号），本公司自 2008 年 1 月 1 日起购置并实际使用列入目录范围内的环境保护、节能节水专用设备，可以按专用设备投资额的 10%抵免当年企业所得税应纳税额；本公司当年应纳税额不足抵免的，可以向以后年度结转，但结转期不得超过 5 个纳税年度。

3. 房产税

房产税按照房产原值的 75%为纳税基准，税率为 1.2%。

4. 个人所得税



员工个人所得税由本公司代扣代缴。

(二) 税收优惠及批文

详见本附注三、(一)之 2.企业所得税。

四、财务报表项目注释

(一) 货币资金

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金	162,700.17		162,700.17	98,558.02		98,558.02
银行存款			361,778,124.16			40,673,830.85
其中：欧元	6,507.53	9.7971	63,754.92	6,497.06	9.6590	62,755.10
美元	0.06	6.8282	0.41			
其他货币资金			31,688,716.97			54,691,817.33
其中：欧元	766.70	9.7971	7,511.44	766.12	9.6590	7,399.95
合 计			393,629,541.30			95,464,206.20

注 1：本公司其他货币资金系银行承兑汇票保证金和信用证保证金。截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司不存在其他质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

注 2：货币资金年末余额比年初增加 298,165,335.10 元，增长了 312.33%，主要系本公司于 2009 年 10 月首发上市，募集资金到位后尚未完全投入使用所致。

(二) 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的应收账款 (注 1)	59,460,844.72	83.98	—	—	59,460,844.72
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 (注 2)	80,549.26	0.11	4,027.46	5.00	76,521.80
其他不重大应收账款	11,262,177.10	15.91	—	—	11,262,177.10
合 计	70,803,571.08	100.00	4,027.46	0.01	70,799,543.62
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的应收账款 (注 1)	62,710,637.46	89.28	—	—	62,710,637.46



单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款(注2)	3,716.18	0.01	332.81	8.96	3,383.37
其他不重大应收账款	7,524,680.26	10.71	—	—	7,524,680.26
合计	70,239,033.90	100.00	332.81	—	70,238,701.09

注1：本公司将余额大于100万元的应收账款分类为单项金额重大的应收账款。

注2：本公司将余额低于100万元且超过信用期的应收账款分类为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

(2) 应收账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	70,803,571.08	100.00	4,027.46	70,799,543.62
其中：				
6个月以内	70,723,021.82	99.89	—	70,723,021.82
6个月—1年(含)	80,549.26	0.11	4,027.46	76,521.80
1—2年(含)	—	—	—	—
合计	70,803,571.08	100.00	4,027.46	70,799,543.62
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	70,238,053.90	99.999	136.81	70,237,917.09
其中：				
6个月以内	70,235,317.72	99.995	—	70,235,317.72
6个月—1年(含)	2,736.18	0.004	136.81	2,599.37
1—2年(含)	980.00	0.001	196.00	784.00
合计	70,239,033.90	100.00	332.81	70,238,701.09

(3) 年末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

本公司年末对单项金额重大的应收账款进行单独测试，未发现减值，且账龄均在6个月以内，故未计提坏账准备。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	80,549.26	100.00	4,027.46	76,521.80
其中：				
6个月以内	—	—	—	—
6个月—1年(含)	80,549.26	100.00	4,027.46	76,521.80
1—2年(含)	—	—	—	—
合计	80,549.26	100.00	4,027.46	76,521.80
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额



账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	2,736.18	73.63	136.81	2,599.37
其中:				
6 个月以内	—	—	—	—
6 个月—1 年(含)	2,736.18	73.63	136.81	2,599.37
1—2 年(含)	980.00	26.37	196.00	784.00
合 计	3,716.18	100.00	332.81	3,383.37

(4) 本公司本年度无以前年度已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本年度又全额收回或转回, 或在本年收回或转回比例较大的款项。

(5) 本年实际核销的应收账款情况

本公司本年度将账龄超过信用期的应收账款, 经单独认定确认为无法收回的非关联方收款项 6,350.49 元予以核销。

(6) 本报告期应收账款中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况如下:

单位名称	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	坏账准备金额	金额	坏账准备金额
福建省圣农实业有限公司	1,762,384.45	—	1,384,041.09	—

(7) 年末应收账款前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
广东铭基食品有限公司	非关联方	11,139,948.74	6 个月以内	15.73
浙江杭州肯德基有限公司	非关联方	9,346,063.41	6 个月以内	13.20
广东百胜餐饮(深圳)有限公司	非关联方	6,496,622.74	6 个月以内	9.18
福建圣农食品有限公司	关联方	4,820,900.24	6 个月以内	6.81
福州德克士食品有限公司	非关联方	3,776,186.54	6 个月以内	5.33
合 计		35,579,721.67		50.25

(8) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	年末金额	占应收账款总额的比例 (%)
福建省圣农实业有限公司	本公司的母公司	1,762,384.45	2.49
福建圣农食品有限公司	同一实际控制人	4,820,900.24	6.81
合 计		6,583,284.69	9.30

(三) 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下:

类别	年末账面余额
----	--------



	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的其他应收款 (注)	—	—	—	—	—
其他不重大其他应收款	1,134,258.90	100.00	109,528.12	9.66	1,024,730.78
合计	1,134,258.90	100.00	109,528.12	9.66	1,024,730.78
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的其他应收款 (注)	—	—	—	—	—
其他不重大其他应收款	1,164,398.26	100.00	134,173.54	11.52	1,030,224.72
合计	1,164,398.26	100.00	134,173.54	11.52	1,030,224.72

注：本公司将余额大于 100 万元且性质特殊的其他应收款分类为单项金额重大的其他应收款。

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	837,648.60	73.85	41,882.43	795,766.17
1—2 年 (含)	285,000.00	25.13	57,000.00	228,000.00
2—3 年 (含)	1,929.22	0.17	964.61	964.61
3 年以上	9,681.08	0.85	9,681.08	—
合计	1,134,258.90	100.00	109,528.12	1,024,730.78
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	976,339.82	83.85	48,816.90	927,522.92
1—2 年 (含)	128,377.06	11.02	25,675.41	102,701.65
2—3 年 (含)	0.30	0.00	0.15	0.15
3 年以上	59,681.08	5.13	59,681.08	0.00
合计	1,164,398.26	100.00	134,173.54	1,030,224.72

(3) 本公司本年度无以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本年度又全额收回或转回，或在本年收回或转回比例较大的的款项。

(4) 本年实际核销的其他应收款情况

本公司本年度将账龄 3 年以上，经单独认定确认为无法收回的非关联方应收款项 50,000.00 元予以核销。

(5) 本报告期其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款及关联方款项。

(6) 年末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
------	------	--------	------	----	-----------------



单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
光泽县国土资源局	土地保证金	非关联方	230,000.00	1—2 年	20.28
中国人民财产保险股份有限公司光泽支公司	保险损失待理赔款	非关联方	201,146.94	1 年以内	17.73
光泽县社会劳动保险管理中心	代员工预交医疗费	非关联方	165,564.68	1 年以内	14.60
南平市住房公积金管理中心光泽管理部	代垫员工住房公积金	非关联方	67,048.00	1 年以内	5.91
陈志鸿	员工备用金借款	非关联方	60,000.00	1 年以内	5.29
合计			723,759.62		63.81

(四) 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下:

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	34,995,931.84	94.47	9,468,878.36	69.03
1—2 年 (含)	10,004.86	0.03	3,087,044.60	22.50
2—3 年 (含)	873,776.00	2.36	1,161,512.00	8.47
3 年以上	1,161,512.00	3.14	—	—
合 计	37,041,224.70	100.00	13,717,434.96	100.00

注: 预付款项年末余额较年初数增加 23,323,789.74 元、增幅 170.03%, 主要原因系本公司预计 2010 年初玉米、豆粕等大宗原料价格将上涨, 提前与供应商签订采购合同锁定采购价格, 并预付了部分货款。

(2) 年末预付款项前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	年末账面余额	占预付账款总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
福建省闽粮购销有限公司	非关联方	13,000,000.00	35.10	2009 年 12 月	暂未结算
泉州福海粮油工业有限公司	非关联方	6,769,242.40	18.27	2009 年 12 月	暂未结算
山东德州市益农商贸有限公司	非关联方	2,639,135.32	7.12	2009 年 12 月	暂未结算
光泽县土地收购储备中心	非关联方	2,350,000.00	6.34	2009 年 11 月	暂未结算
山东青岛大牧人畜牧机械有限公司	非关联方	1,816,216.00	4.90	2009 年 11 月	暂未结算
合 计		26,574,593.72	71.73		

(3) 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下:

单位名称	年末账面余额	账龄	未及时结算原因
光泽县国土资源局	1,161,512.00	3 年以上	系预付土地出让款, 相关征地手续尚未办理完毕
光泽县鸾凤乡中坊村	608,576.00	2-3 年	系预付土地补偿款, 相关征地手续尚未办理完毕



光泽县鸾凤乡十里铺村	265,200.00	2-3 年	系预付征地补偿款，相关征地手续尚未办理完毕
合计	2,035,288.00		

(4) 本报告期预付款项中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款及关联方款项。

(五) 存货

(1) 存货分类列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	91,752,884.71	—	91,752,884.71	92,069,413.63	—	92,069,413.63
消耗性生物资产	89,305,943.04	—	89,305,943.04	61,099,125.97	—	61,099,125.97
包装物	1,525,200.09	—	1,525,200.09	1,419,976.84	—	1,419,976.84
产成品	48,312,352.78	—	48,312,352.78	30,359,822.95	—	30,359,822.95
委托加工物资	709,993.81	—	709,993.81	1,159,912.42	—	1,159,912.42
低值易耗品	1,195,292.91	—	1,195,292.91	1,035,234.59	—	1,035,234.59
合计	232,801,667.34	—	232,801,667.34	187,143,486.40	—	187,143,486.40

(2) 消耗性生物资产明细列示如下：

类别	2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日	
	数量	金额	数量	金额
肉鸡	9,621,888 羽	80,763,066.59	8,268,601 羽	54,507,993.01
种蛋	6,648,233 枚	8,542,876.45	5,493,382 枚	6,591,132.96
合计	—	89,305,943.04	—	61,099,125.97

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日止，上述各项存货不存在跌价迹象，故无需计提存货跌价准备。

(4) 存货年末余额较年初数增加 45,658,180.94 元、增幅 24.40%，主要原因系本年度肉鸡饲养产能和销售规模扩大导致存货储备增加。

(六) 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、固定资产原价合计	1,096,729,838.69	267,050,468.63	2,882,156.69	1,360,898,150.63
1、房屋建筑物	775,899,403.56	211,809,484.57	1,750,507.80	985,958,380.33
2、机器设备	300,244,245.44	47,178,852.04	868,754.81	346,554,342.67
3、运输工具	18,965,367.84	6,756,487.48	262,894.08	25,458,961.24
4、其他设备	1,620,821.85	1,305,644.54	—	2,926,466.39
二、累计折旧合计	148,230,500.70	59,149,402.45	582,181.45	206,797,721.70
1、房屋建筑物	92,250,818.78	34,840,619.23	107,986.58	126,983,451.43



项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
2、机器设备	49,215,834.10	21,049,640.37	224,445.48	70,041,028.99
3、运输工具	6,214,132.48	2,881,451.82	249,749.39	8,845,834.91
4、其他设备	549,715.34	377,691.03	—	927,406.37
三、固定资产净值合计	948,499,337.99	—	—	1,154,100,428.93
1、房屋建筑物	683,648,584.78	—	—	858,974,928.90
2、机器设备	251,028,411.34	—	—	276,513,313.68
3、运输工具	12,751,235.36	—	—	16,613,126.33
4、其他设备	1,071,106.51	—	—	1,999,060.02
四、固定资产减值准备累计金额合计	—	—	—	—
1、房屋建筑物	—	—	—	—
2、机器设备	—	—	—	—
3、运输工具	—	—	—	—
4、其他设备	—	—	—	—
五、固定资产账面价值合计	948,499,337.99	—	—	1,154,100,428.93
1、房屋建筑物	683,648,584.78	—	—	858,974,928.90
2、机器设备	251,028,411.34	—	—	276,513,313.68
3、运输工具	12,751,235.36	—	—	16,613,126.33
4、其他设备	1,071,106.51	—	—	1,999,060.02

注 1：本年计提的折旧额为 59,149,402.45 元。

注 2：本年在建工程完工转入固定资产的原价为 241,337,169.83 元。

注 3：本年度固定资产原值净增加 264,168,311.94 元、增幅 24.09%，主要系本公司上市前自筹资金预投的募投项目逐步投产，本年度共有 7 个肉鸡场和 3 个种鸡场建成投产，相应的固定资产原值增加。

(2) 截止 2009 年 12 月 31 日，本公司已建成 2 个肉鸡加工厂，设计年产能 9,600 万羽，现尚未达产，2009 年度实际产量如下：

资产名称	账面原值	累计折旧	账面净值	设计年产能	2009 年度实际产量
中坊第一肉鸡加工厂 (厂房及设备)	65,815,056.65	20,475,369.32	45,339,687.33	2,400 万羽	6,770 万羽
中坊第二肉鸡加工厂 (厂房及设备)	230,331,738.27	27,227,716.05	203,104,022.22	7,200 万羽	
合计	296,146,794.92	47,703,085.37	248,443,709.55	9,600 万羽	—

(3) 暂时闲置固定资产明细如下：

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	8,625,675.00	1,169,754.75	—	7,455,920.25	饲料二厂
机器设备	5,303,339.96	1,812,931.09	—	3,490,408.87	饲料二厂



类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
运输工具	177,500.00	78,088.68	—	99,411.32	饲料二厂
合计	14,106,514.96	3,060,774.52	—	11,045,740.44	

(4) 截止 2009 年 12 月 31 日，本公司尚未办妥产权证书的固定资产明细如下：

类别	原值	未办妥的原因	预计办结时间	备注
房产 (际段种鸡场)	12,255,220.00	相关手续尚在办理中	2010 年 1 月	已于 2010 年 1 月 30 日办妥
房产 (大岭头种鸡场)	11,733,605.00	相关手续尚在办理中	2010 年 1 月	已于 2010 年 1 月 30 日办妥
房产 (大坑种鸡场)	13,650,687.00	相关手续尚在办理中	2010 年 1 月	已于 2010 年 1 月 30 日办妥
房产 (路古桥肉鸡场)	16,062,842.00	相关手续尚在办理中	2010 年 1 月	已于 2010 年 1 月 30 日办妥
房产 (何家源肉鸡场)	16,061,012.00	相关手续尚在办理中	2010 年 1 月	已于 2010 年 1 月 30 日办妥
房产 (下史源肉鸡场)	22,474,582.00	相关手续尚在办理中	2010 年 1 月	已于 2010 年 1 月 30 日办妥
房产 (高家肉鸡场)	23,678,137.00	相关手续尚在办理中	2010 年 1 月	已于 2010 年 1 月 30 日办妥
房产 (动物保健中心)	4,598,100.00	相关手续尚在办理中	2010 年 6 月	—
房产 (中坊服务区)	15,337,147.00	相关手续尚在办理中	2010 年 6 月	—
合计	135,851,332.00	—	—	—

(5) 截止 2009 年 12 月 31 日，本公司固定资产抵押情况详见本附注七、(一) 之 1 “资产抵押”。

(6) 截止 2009 年 12 月 31 日，本公司固定资产不存在减值情况，无需计提固定资产减值准备。

(七) 在建工程

(1) 在建工程分项列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
1、圭洋肉鸡场	—	—	—	20,302,509.53	—	20,302,509.53
2、蒋家岭肉鸡场	—	—	—	1,417,428.90	—	1,417,428.90
3、三角洲(上角)肉鸡场	—	—	—	7,656,671.97	—	7,656,671.97
4、狗都旱肉鸡场	—	—	—	13,386,297.07	—	13,386,297.07



项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
5、高家肉鸡场	—	—	—	13,384,199.26	—	13,384,199.26
6、刘家边肉鸡场	19,448,598.51	—	19,448,598.51	—	—	—
7、何家源肉鸡场	4,019,539.87	—	4,019,539.87	—	—	—
8、横垵肉鸡场	20,334,545.88	—	20,334,545.88	—	—	—
9、下史源肉鸡场	—	—	—	—	—	—
10、水尾肉鸡场	19,751,033.13	—	19,751,033.13	—	—	—
11、路古桥肉鸡场	4,838,020.29	—	4,838,020.29	—	—	—
12、左北坑肉鸡场	10,006,347.00	—	10,006,347.00	—	—	—
13、右北坑肉鸡场	11,339,700.00	—	11,339,700.00	—	—	—
14、桥头肉鸡场	10,028,128.00	—	10,028,128.00	—	—	—
15、官中窠肉鸡场	10,000,000.00	—	10,000,000.00	—	—	—
16、游家肉鸡场	11,046,257.60	—	11,046,257.60	—	—	—
17、荷村农场肉鸡场	10,024,000.00	—	10,024,000.00	—	—	—
18、下坪溪肉鸡场	11,005,920.00	—	11,005,920.00	—	—	—
19、朱坊肉鸡场	10,070,550.00	—	10,070,550.00	—	—	—
20、疔里肉鸡场	5,489,700.00	—	5,489,700.00	—	—	—
21、坡严垵肉鸡场（二期工程）	4,300,000.00	—	4,300,000.00	—	—	—
22、大洲肉鸡场（二期工程）	4,300,000.00	—	4,300,000.00	—	—	—
23、大坑种鸡场	—	—	—	5,000,120.00	—	5,000,120.00
24、大岭头种鸡场	—	—	—	—	—	—
25、际段种鸡场	—	—	—	—	—	—
26、店背种鸡场	12,199,191.88	—	12,199,191.88	—	—	—
27、下坑种鸡场	10,147,932.88	—	10,147,932.88	—	—	—
28、王巴垵种鸡场	3,000,000.00	—	3,000,000.00	—	—	—
29、饲料三厂配套工程	487,840.53	—	487,840.53	—	—	—
30、动物保健中心	—	—	—	2,162,117.86	—	2,162,117.86
31、总部配套工程	10,783,626.05	—	10,783,626.05	6,185,672.00	—	6,185,672.00
32、中坊服务区	60,722.81	—	60,722.81	8,838,347.00	—	8,838,347.00
33、中坊第一肉鸡加工厂设备改造工程	3,237,264.33	—	3,237,264.33	—	—	—
34、鸡舍保温伞等设备工程	4,563,459.72	—	4,563,459.72	1,594,567.79	—	1,594,567.79
35、其他零星工程	284,839.70	—	284,839.70	9,900.40	—	9,900.40
合计	210,767,218.18	—	210,767,218.18	79,937,831.78	—	79,937,831.78

(2) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下：



工程名称	预算金额	资金来源	年初金额		本年增加额	
			金额	其中：利息资本化	金额	其中：利息资本化
1、圭洋肉鸡场	25,109,200.00	募股资金	20,302,509.53	—	3,978,815.09	—
2、蒋家岭肉鸡场	25,109,200.00	募股资金	1,417,428.90	—	5,019,035.56	—
3、三角洲（上角）肉鸡场	25,109,200.00	募股资金	7,656,671.97	—	18,038,222.47	—
4、狗都早肉鸡场	25,109,200.00	募股资金	13,386,297.07	—	15,314,130.56	—
5、高家肉鸡场	25,109,200.00	募股资金	13,384,199.26	—	13,384,395.18	—
6、刘家边肉鸡场	25,109,200.00	募股资金	—	—	19,448,598.51	—
7、何家源肉鸡场	25,109,200.00	募股资金	—	—	22,442,029.10	—
8、横垅肉鸡场	25,109,200.00	募股资金	—	—	20,334,545.88	—
9、下史源肉鸡场	25,109,200.00	募股资金	—	—	25,631,687.71	—
10、水尾肉鸡场	25,109,200.00	募股资金	—	—	19,751,033.13	—
11、路古桥肉鸡场	25,109,200.00	募股资金	—	—	23,305,566.23	—
12、左北坑肉鸡场	25,741,200.00	募股资金	—	—	10,006,347.00	—
13、右北坑肉鸡场	25,781,200.00	募股资金	—	—	11,339,700.00	—
14、桥头肉鸡场	25,841,200.00	募股资金	—	—	10,028,128.00	—
15、官中窠肉鸡场	25,681,200.00	募股资金	—	—	10,000,000.00	—
16、游家肉鸡场	25,711,200.00	募股资金	—	—	11,046,257.60	—
17、荷村农场肉鸡场	25,651,200.00	募股资金	—	—	10,024,000.00	—
18、下坪溪肉鸡场	25,711,200.00	募股资金	—	—	11,005,920.00	—
19、朱坊肉鸡场	25,688,200.00	募股资金	—	—	10,070,550.00	—
20、疗里肉鸡场	20,436,900.00	其他来源	—	—	5,489,700.00	—
21、坡严垅肉鸡场（二期工程）	7,312,300.00	募股资金	—	—	4,300,000.00	—
22、大洲肉鸡场（二期工程）	7,312,300.00	募股资金	—	—	4,300,000.00	—
23、大坑种鸡场	14,975,800.00	募股资金	5,000,120.00	—	11,561,406.53	—
24、大岭头种鸡场	14,975,800.00	金融机构贷款	—	—	14,208,390.61	—
25、际段种鸡场	14,975,800.00	募股资金	—	—	14,982,079.92	—
26、店背种鸡场	14,975,800.00	募股资金	—	—	12,199,191.88	—
27、下坑种鸡场	14,975,800.00	募股资金	—	—	10,147,932.88	—
28、王巴垅种鸡场	17,786,000.00	募股资金	—	—	3,000,000.00	—
29、饲料三厂配套工程	3,000,000.00	其他来源	—	—	1,287,840.53	—
30、动物保健中心	4,578,100.00	其他来源	2,162,117.86	—	2,678,137.68	—



工程名称	预算金额	资金来源	年初金额		本年增加额	
			金额	其中：利息资本化	金额	其中：利息资本化
31、总部配套工程	15,070,000.00	其他来源	6,185,672.00	—	4,597,954.05	—
32、中坊服务区	15,180,000.00	其他来源	8,838,347.00	—	6,559,522.81	—
33、中坊第一肉鸡加工厂设备改造工程	5,000,000.00	其他来源	—	—	3,237,264.33	—
合计	652,562,400.00	—	78,333,363.59	—	368,718,383.24	—

(续上表)

工程名称	本年减少额		年末金额		工程进度 (%)	工程投入占预算比例 (%)
	金额	其中：本年转固	金额	其中：利息资本化		
1、圭洋肉鸡场	24,281,324.62	24,281,324.62	—	—	100.00	96.70
2、蒋家岭肉鸡场	6,436,464.46	6,436,464.46	—	—	100.00	97.75
3、三角洲(上角)肉鸡场	25,694,894.44	25,694,894.44	—	—	100.00	102.33
4、狗都早肉鸡场	28,700,427.63	28,700,427.63	—	—	100.00	114.30
5、高家肉鸡场	26,768,594.44	26,768,594.44	—	—	100.00	106.61
6、刘家边肉鸡场	—	—	19,448,598.51	—	80.00	77.46
7、何家源肉鸡场	18,422,489.23	18,422,489.23	4,019,539.87	—	90.00	89.38
8、横垵肉鸡场	—	—	20,334,545.88	—	80.00	80.98
9、下史源肉鸡场	25,631,687.71	25,631,687.71	—	—	100.00	102.08
10、水尾肉鸡场	—	—	19,751,033.13	—	80.00	78.66
11、路古桥肉鸡场	18,467,545.94	18,467,545.94	4,838,020.29	—	90.00	92.82
12、左北坑肉鸡场	—	—	10,006,347.00	—	40.00	38.87
13、右北坑肉鸡场	—	—	11,339,700.00	—	45.00	43.98
14、桥头肉鸡场	—	—	10,028,128.00	—	40.00	38.81
15、官中窠肉鸡场	—	—	10,000,000.00	—	40.00	38.94
16、游家肉鸡场	—	—	11,046,257.60	—	45.00	42.96
17、荷村农场肉鸡场	—	—	10,024,000.00	—	40.00	39.08
18、下坪溪肉鸡场	—	—	11,005,920.00	—	40.00	42.81
19、朱坊肉鸡场	—	—	10,070,550.00	—	40.00	39.20
20、疗里肉鸡场	—	—	5,489,700.00	—	30.00	26.86
21、坡严垵肉鸡场(二期工程)	—	—	4,300,000.00	—	70.00	58.81
22、大洲肉鸡场(二期工程)	—	—	4,300,000.00	—	70.00	58.81
23、大坑种鸡场	16,561,526.53	16,561,526.53	—	—	100.00	110.59
24、大岭头种鸡场	14,208,390.61	14,208,390.61	—	—	100.00	94.88
25、际段种鸡场	14,982,079.92	14,982,079.92	—	—	100.00	100.04
26、店背种鸡场	—	—	12,199,191.88	—	80.00	81.46
27、下坑种鸡场	—	—	10,147,932.88	—	70.00	67.76



工程名称	本年减少额		年末金额		工程进度 (%)	工程投入占预算比例 (%)
	金额	其中：本年转固	金额	其中：利息资本化		
28、王巴垅种鸡场	—	—	3,000,000.00	—	20.00	16.87
29、饲料三厂配套工程	800,000.00	800,000.00	487,840.53	—	40.00	42.93
30、动物保健中心	4,840,255.54	4,840,255.54	—	—	100.00	105.73
31、总部配套工程	—	—	10,783,626.05	—	72.00	71.56
32、中坊服务区	15,337,147.00	15,337,147.00	60,722.81	—	99.00	101.44
33、中坊第一肉鸡加工厂设备改造工程	—	—	3,237,264.33	—	65.00	64.75
合计	241,132,828.07	241,132,828.07	205,918,918.76	—	—	—

(3) 在建工程年末余额较年初余额增加 130,829,386.40 元、增幅 163.66%，主要原因系本公司首次公开发行股票募集资金于 2009 年下半年到位后，种鸡场、肉鸡场等募投项目全面开工所致。

(4) 截止 2009 年 12 月 31 日，在建工程不存在减值情况，无需计提在建工程减值准备。

(八) 生产性生物资产

(1) 以成本计量的生产性生物资产明细列示如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、生产性生物资产原价合计	50,927,943.87	57,762,428.34	45,884,929.34	62,805,442.87
其中：种鸡	50,927,943.87	57,762,428.34	45,884,929.34	62,805,442.87
二、累计折旧合计	19,016,622.83	39,065,205.03	37,718,596.42	20,363,231.44
其中：种鸡	19,016,622.83	39,065,205.03	37,718,596.42	20,363,231.44
三、生产性生物资产账面价值合计	31,911,321.04	—	—	42,442,211.43
其中：种鸡	31,911,321.04	—	—	42,442,211.43

注：截止 2009 年 12 月 31 日，本公司种鸡存栏数为 1,026,941 套。

(2) 生产性生物资产年末余额较年初数增加 10,530,890.39 元、增幅 33%，主要原因系本年度新建种鸡场陆续投产，年末存栏种鸡数较年初增加 257,149 套。

(九) 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、无形资产原价合计	35,787,172.37	2,218,786.00	—	38,005,958.37
1、饲料一厂土地使用权	10,432,432.55	—	—	10,432,432.55
2、饲料二厂土地使用权	4,145,021.82	—	—	4,145,021.82



项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
3、饲料三厂土地使用权	6,897,349.49	—	—	6,897,349.49
4、中坊第一肉鸡加工厂土地使用权	4,603,593.24	1,045,720.00	—	5,649,313.24
5、中坊第二肉鸡加工厂土地使用权	3,698,176.00	1,166,768.00	—	4,864,944.00
6、十里铺孵化厂土地使用权	330,695.12	—	—	330,695.12
7、崇仁孵化厂土地使用权	1,280,702.00	6,298.00	—	1,287,000.00
8、中坊第二肉鸡加工厂配套设施土地使用权	1,446,904.00	—	—	1,446,904.00
9、检测中心土地使用权	1,248,164.14	—	—	1,248,164.14
10、圣农总部办公大楼土地使用权	1,346,130.82	—	—	1,346,130.82
11、圣农总部办公大楼附属用地土地使用权	305,753.20	—	—	305,753.20
12、浪潮软件	52,249.99	—	—	52,249.99
二、无形资产累计摊销额合计	1,652,195.70	830,768.85	—	2,482,964.55
1、饲料一厂土地使用权	604,778.64	302,389.32	—	907,167.96
2、饲料二厂土地使用权	166,077.60	83,038.80	—	249,116.40
3、饲料三厂土地使用权	361,225.68	139,066.44	—	500,292.12
4、中坊第一肉鸡加工厂土地使用权	115,089.90	92,071.92	—	207,161.82
5、中坊第二肉鸡加工厂土地使用权	151,203.11	75,601.56	—	226,804.67
6、十里铺孵化厂土地使用权	14,862.72	7,431.36	—	22,294.08
7、崇仁孵化厂土地使用权	40,555.52	25,939.41	—	66,494.93
8、中坊第二肉鸡加工厂配套设施土地使用权	45,818.69	28,938.12	—	74,756.81
9、检测中心土地使用权	56,202.48	28,101.24	—	84,303.72
10、圣农总部办公大楼土地使用权	60,613.68	30,306.84	—	90,920.52
11、圣农总部办公大楼附属用地土地使用权	13,767.60	6,883.80	—	20,651.40
12、浪潮软件	22,000.08	11,000.04	—	33,000.12
三、无形资产账面价值合计	34,134,976.67	—	—	35,522,993.82
1、饲料一厂土地使用权	9,827,653.91	—	—	9,525,264.59
2、饲料二厂土地使用权	3,978,944.22	—	—	3,895,905.42
3、饲料三厂土地使用权	6,536,123.81	—	—	6,397,057.37
4、中坊第一肉鸡加工厂土地使用权	4,488,503.34	—	—	5,442,151.42
5、中坊第二肉鸡加工厂土地使	3,546,972.89	—	—	4,638,139.33



项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
用权				
6、十里铺孵化厂土地使用权	315,832.40	—	—	308,401.04
7、崇仁孵化厂土地使用权	1,240,146.48	—	—	1,220,505.07
8、中坊第二肉鸡加工厂配套设施土地使用权	1,401,085.31	—	—	1,372,147.19
9、检测中心土地使用权	1,191,961.66	—	—	1,163,860.42
10、圣农总部办公大楼土地使用权	1,285,517.14	—	—	1,255,210.30
11、圣农总部办公大楼附属用地土地使用权	291,985.60	—	—	285,101.80
12、浪潮软件	30,249.91	—	—	19,249.87

注 1：本年无形资产累计摊销额为 830,768.85 元。

注 2：本公司上述土地使用权均已取得土地使用权证，其中饲料二厂、饲料三厂、中坊第二肉鸡加工厂的土地使用权已抵押，详见本附注七、（一）之 1 “资产抵押”。

（2）截止 2009 年 12 月 31 日，本公司无形资产不存在减值情况，无需计提无形资产减值准备。

（十）长期待摊费用

项目	年初账面余额	本年增加额	本年摊销额	本年其他减少额	年末账面余额
土地租赁费	234,794.93	—	11,750.64	—	223,044.29
土地承包费	200,773.00	—	41,593.84	—	159,179.16
软件授权使用费	386,483.00	—	79,962.00	—	306,521.00
合计	822,050.93	—	133,306.48	—	688,744.45

（十一）递延所得税资产与递延所得税负债

递延所得税资产、递延所得税负债明细列示如下：

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	暂时性差异 金额	递延所得税资 产/负债金额	暂时性差异 金额	递延所得税资 产/负债金额
一、递延所得税资产：				
计提坏账准备	113,555.58	28,388.89	134,506.35	33,626.59
计税的与资产相关的政府补助	1,380,850.72	345,212.68	1,470,425.56	367,606.39
合计	1,494,406.30	373,601.57	1,604,931.91	401,232.98
二、递延所得税负债：				
计提坏账准备	—	—	—	—
合计	—	—	—	—

**(十二) 资产减值准备**

项 目	年初账面 余额	本年增加额	本年减少额		年末账面 余额
			转回	转销	
坏账准备	134,506.35	35,399.72	—	56,350.49	113,555.58

(十三) 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产明细如下：

所有权受到限制 的资产类别	年初账面余 额	本年增加额	本年减少额	年末账面余 额	资产受限制 的原因
一、用于担保的资产					
1、固定资产	288,553,210.08	126,115,887.29	119,910,137.43	294,758,959.94	注 1
2、土地使用权	25,491,044.37	0.00	11,726,710.25	13,764,334.12	
二、其他原因造成所有权受到限制的资产					
1、货币资金	54,691,817.33	82,895,124.55	105,898,224.91	31,688,716.97	注 2
合计	368,736,071.78	209,011,011.84	237,535,072.59	340,212,011.03	

注 1：本公司将拥有的部分固定资产、土地使用权为本公司的银行借款提供抵押担保，详见本附注七、（一）之 1 “资产抵押”；

注 2：本公司开具的银行承兑汇票、信用证需缴存一定比例的银行存款作为保证金。

(十四) 短期借款

(1) 短期借款明细项目列示如下：

借款类别	年末账面余额	年初账面余额	备注
抵押借款	16,000,000.00	182,000,000.00	注 1、注 2
保证借款	212,000,000.00	325,500,000.00	
合计	228,000,000.00	507,500,000.00	

注 1：本公司将既有抵押又有保证的同一笔借款，归类为“抵押借款”。

注 2：短期借款的抵押物均为本公司自有资产，详见本附注七、（一）之 1 “资产抵押”。

(2) 截止 2009 年 12 月 31 日，本公司不存在逾期借款。

(3) 短期借款年末余额较年初数减少 279,500,000.00 元、减幅 55.07%，主要原因系本公司下半年提前偿还了年末尚未到期的短期借款 1.8 亿元所致。

(十五) 应付票据

种类	年末账面余额	年初账面余额	备注
银行承兑汇票	77,180,000.00	108,432,492.00	

注：下一会计期间将到期的应付票据金额为 77,180,000.00 元。

**(十六) 应付账款**

(1) 应付账款年末余额为 57,410,929.55 元, 较年初余额 74,758,981.64 元同比减少 23.21%, 主要系本年度玉米等大宗原料采购结算期变化, 相应造成了应付账款年末余额大幅下降。

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日止账龄超过一年的大额应付账款的明细如下:

单位名称	金额	性质或内容	未偿还的原因
光泽县国土资源局	1,564,008.00	土地出让金尾款	尚未催缴

(3) 本报告期应付账款中应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况:

单位名称	年末账面余额	年初账面余额
福建省圣农实业有限公司	301,493.97	—
福建圣农食品有限公司	1,080.00	—
福建省光泽县兴瑞液化气有限公司	—	45,000.00

(十七) 预收款项

(1) 预收款项按账龄分析列示如下:

账龄结构	年末账面余额	年初账面余额
1 年以内	12,581,891.12	8,518,130.17
1—2 年 (含)	4,062.70	37,134.81
2—3 年 (含)	2,695.80	32,390.73
3 年以上	39,371.15	7,014.35
合 计	12,628,020.77	8,594,670.06

注: 预收款项年末余额较年初数增加 4,033,350.71 元、增幅 46.93%, 主要系本年度鸡肉产品销售规模扩大, 年末预收客户的保证金增加所致。

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 账龄超过一年的预收账款金额为 46,129.65 元, 均为鸡肉结算尾款。

(3) 本报告期预收款项中无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(十八) 应付职工薪酬

应付职工薪酬明细如下:

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	5,797,156.49	89,888,501.89	88,217,336.48	7,468,321.90
职工福利费		1,064,717.32	1,064,717.32	
社会保险费	20,025.40	2,663,495.31	2,567,083.91	116,436.80
其中: 医疗保险费		678,988.93	678,988.93	
基本养老保险费		1,145,944.80	1,043,208.00	102,736.80
失业保险费	-2,034.60	136,789.80	134,755.20	



工伤保险费		612,082.18	612,082.18	
住房公积金		511,807.00	511,807.00	
工会经费和职工教育经费	5,906,817.98	2,948,309.98	5,793,024.00	3,062,103.96
非货币性福利		5,288,470.44	5,288,470.44	
合计	11,723,999.87	102,365,301.94	103,442,439.15	10,646,862.66

注：应付职工薪酬年末账面余额主要系已计提尚未发放的 12 月份员工工资及奖金，已于 2010 年 1 月份发放。

(十九) 应交税费

项目	年末账面余额	年初账面余额
增值税	115,568.91	2,418.39
营业税	2,280.68	5,128.98
企业所得税	-340,931.95	-337,362.49
城市建设维护税	5,892.48	9,675.64
个人所得税	133,282.29	184,813.74
教育费附加	3,535.48	5,787.75
地方教育附加	1,178.49	1,929.25
合计	-79,193.62	-127,608.74

注 1：有关税率情况详见本报告附注三之“税项”；

注 2：企业所得税年末余额红字系上年预缴数大于汇算清缴数，本年度无应税所得额所致。

(二十) 应付利息

项目	年末账面余额	年初账面余额
分期付息到期还本的长期借款利息	261,000.00	95,500.50
短期借款应付利息	310,118.75	883,101.38
合计	571,118.75	978,601.88

(二十一) 其他应付款

(1) 本报告期其他应付款中应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位名称	年末账面余额	年初账面余额
傅芬芳	—	7,128.06

(2) 金额较大的其他应付款明细列示如下：

项目	年末账面余额	性质或内容
福建省政和县二建建筑工程有限公司光泽分公司	9,433,041.88	圭洋肉鸡场、高家肉鸡场、狗都早肉鸡场等工程尾款



福建代兴建设发展有限公司光泽分公司	5,400,000.00	中坊服务区工程款
福建省松溪县湛卢建筑工程有限公司光泽县分公司	2,682,418.57	大坑种鸡场、大岭头种鸡场等工程尾款
山东烟台冰轮股份有限公司	2,270,717.00	中坊第二肉鸡加工厂工程质保金
江苏扬州牧羊饲料成套工程公司	1,079,600.00	饲料三厂设备工程尾款
合计	20,865,777.45	

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下:

项目	年末账面余额	性质或内容	未偿还的原因
山东烟台冰轮股份有限公司	2,270,717.00	中坊第二肉鸡加工厂工程质保金	工程保修期未到期
江苏扬州牧羊饲料成套工程公司	1,079,600.00	饲料三厂工程质保金	工程保修期未到期
合计	3,350,317.00		

(二十二) 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债明细如下:

项目	年末账面余额	年初账面余额
1 年内到期的长期借款	20,000,000.00	—

(2) 1 年内到期的长期借款

A、1 年内到期的长期借款明细如下:

项目	年末账面余额	年初账面余额
抵押及保证借款	20,000,000.00	—

1 年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额为 0 元。

B、金额前五名的 1 年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率(%)	年末账面余额		年初账面余额	
					外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
中国农业发展银行光泽县支行	2007-9-28	2010-9-25	人民币	5.76	—	10,000,000.00	—	—
中国银行股份有限公司邵武支行	2009-5-31	2010-5-31	人民币	5.184	—	10,000,000.00	—	—
合计	—	—	—	—	—	20,000,000.00	—	—

(二十三) 长期借款

(1) 长期借款明细列示如下:

借款类别	年末账面余额	年初账面余额
------	--------	--------



抵押及保证借款	170,000,000.00	45,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	20,000,000.00	—
净 额	150,000,000.00	45,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率(%)	年末账面余额		年初账面余额	
					外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
中国银行股份有限公司邵武支行	2009-05-31	2014-05-30	人民币	5.184 或 5.76 (注 3)	—	90,000,000.00	—	—
中国农业银行光泽县支行	2009-08-27	2012-08-26	人民币	5.40	—	30,000,000.00	—	—
中国农业发展银行光泽县支行	2008-01-03	2012-09-25	人民币	5.76	—	20,000,000.00	—	20,000,000.00
中国农业发展银行光泽县支行	2007-09-28	2012-09-25	人民币	5.76	—	10,000,000.00	—	25,000,000.00
合计	—	—	—	—	—	150,000,000.00	—	45,000,000.00

注 1：上述长期借款的抵押物均为本公司自有资产，详见本附注七、（一）之 1 “资产抵押”。

注 2：上述长期借款中，中国农业发展银行光泽县支行的 3,000 万元长期借款（含 1 年内到期的长期借款 1,000 万元）同时由本公司实际控制人傅光明、傅芬芳提供担保；中国银行股份有限公司邵武支行的 10,000 万元长期借款（含 1 年内到期的长期借款 1,000 万元）同时由本公司母公司福建省圣农实业有限公司及本公司实际控制人傅光明、傅长玉及傅芬芳提供担保，详见本附注五、（二）之 4 “关联担保情况”。

注 3：根据合同约定，该长期借款利率从 2009 年 6 月 21 日至 2010 年 5 月 31 日执行基准利率的 90%（即为 5.184%），其余期间执行基准利率 5.76%。

（3）本报告期末长期借款较年初数增加 1.25 亿元（含 1 年内到期的长期借款 2,000 万元）、增幅 277.78%，主要系本公司为改善负债结构，降低财务风险，相应增加长期借款。

(二十四) 其他非流动负债

项 目	年末账面余额	年初账面余额
政府补助递延收益	1,380,850.72	1,470,425.56

注：系 2008 年度本公司确认的与资产相关政府补助递延收益，详见本附注四之（三十二）。

(二十五) 股本

本年股本变动情况如下：

股份类别	年初账面余额	本期增减	年末账面余额
------	--------	------	--------



	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
一、有限售条件股份									
1. 国家持股			64,239.00				64,239.00	64,239.00	0.02%
2. 国有法人持股			632,989.00				632,989.00	632,989.00	0.15%
3. 其他内资持股	369,000,000.00	100.00%	7,438,533.00				7,438,533.00	376,438,533.00	91.81%
其中：境内非国有法人持股	314,128,660.00	85.13%	7,438,533.00				7,438,533.00	321,567,193.00	78.43%
境内自然人持股	54,871,340.00	14.87%						54,871,340.00	13.38%
4. 境外持股			64,239.00				64,239.00	64,239.00	0.02%
其中：境外法人持股			64,239.00				64,239.00	64,239.00	0.02%
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	369,000,000.00	100.00%	8,200,000.00				8,200,000.00	377,200,000.00	92.00%
二、无限售条件股份									
1 人民币普通股			32,800,000.00				32,800,000.00	32,800,000.00	8.00%
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
无限售条件股份合计			32,800,000.00				32,800,000.00	32,800,000.00	8.00%
股份总数	369,000,000.00	100.00%	41,000,000.00				41,000,000.00	410,000,000.00	100.00%

注：2009 年 10 月 9 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2009] 928 号《关于核准福建圣农发展股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 4,100 万股，并于 2009 年 10 月 21 日在深圳证券交易所挂牌交易，发行后注册资本变更为人民币 41,000 万元。此次变更业经天健光华（北京）会计师事务所有限公司出具的天健光华验（2009）GF 字第 020016 号《验资报告》验证。

（二十六）资本公积

本年资本公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
股本溢价	24,032,141.23	723,955,846.27	—	747,987,987.50
其他资本公积	153,598.48	—	—	153,598.48
合计	24,185,739.71	723,955,846.27	—	748,141,585.98

注：根据 2009 年本公司股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2009] 928 号《关于核准福建圣农发展股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司公开发行人民币普通股（A 股）股票 4,100 万股，每股面值 1 元，每股发行价格为 19.75 元，公司共计



收到社会公众股东缴入的出资款 80,975.00 万元，扣除发行费用 4,479.42 万元后，实际募集资金净额为 76,495.58 万元，其中新增注册资本 4,100.00 万元，余额计 72,395.58 万元转入资本公积金。

（二十七） 盈余公积

本年盈余公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
法定盈余公积	40,231,729.94	20,038,722.99	—	60,270,452.93

注：根据《公司法》、《公司章程》的规定，按本年可供分配净利润的 10% 提取法定盈余公积 20,038,722.99 元。

（二十八） 未分配利润

本公司本年度未分配利润增减变动情况如下：

项目	本年数	上年数
上年年末未分配利润	232,708,927.98	150,680,368.15
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）		
本年年初未分配利润	232,708,927.98	150,680,368.15
加：本年归属于母公司所有者的净利润	200,387,229.93	181,342,844.26
减：提取法定盈余公积	20,038,722.99	18,134,284.43
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	51,660,000.00	81,180,000.00
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	361,397,434.92	232,708,927.98

注：根据 2009 年 2 月公司 2008 年度股东大会通过的 2008 年度利润分配方案，对 2008 年 12 月 31 日以前形成的未分配利润进行利润分配，以截止 2008 年 12 月 31 日公司股份总数 36900 万股为基数，向公司全体股东每 10 股分配 1.4 元（含税），合计派发现金股利 51,660,000.00 元。

（二十九） 营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本明细如下：

项目	本年发生额	上年发生额
营业收入	1,437,686,735.70	1,295,351,700.09
其中：主营业务收入	1,411,948,151.32	1,262,550,192.50
其他业务收入	25,738,584.38	32,801,507.59
营业成本	1,137,088,240.59	1,014,573,345.57
其中：主营业务成本	1,123,069,818.97	998,816,330.10
其他业务成本	14,018,421.62	15,757,015.47

（2）主营业务按行业列示如下：



行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
家禽饲养加工行业	1,411,948,151.32	1,123,069,818.97	1,262,550,192.50	998,816,330.10

(3) 主营业务按产品类别分项列示如下:

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
鸡肉销售	1,411,948,151.32	1,123,069,818.97	1,262,550,192.50	998,816,330.10

(4) 主营业务按地区分项列示如下:

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广东地区	533,451,176.89	424,309,430.97	419,955,800.88	332,231,315.90
福建地区	382,512,231.85	304,251,924.96	394,813,827.50	312,341,244.41
华东地区	350,519,986.08	278,805,150.84	350,190,329.52	277,039,140.18
西南地区	69,118,434.83	54,977,109.48	40,361,830.17	31,930,655.37
华中地区	36,622,420.91	29,129,635.95	24,575,249.64	19,441,730.56
其他地区	39,723,900.76	31,596,566.77	32,653,154.79	25,832,243.68
合计	1,411,948,151.32	1,123,069,818.97	1,262,550,192.50	998,816,330.10

(5) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	346,123,405.18	24.08
第二名	118,575,443.72	8.25
第三名	114,446,364.15	7.96
第四名	59,786,117.10	4.16
第五名	55,973,307.40	3.89
合计	694,904,637.55	48.34

(三十) 营业税金及附加

税种	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	37,501.35	46,835.69	应税劳务收入的3%或5%
城市维护建设税	20,842.12	60,385.57	应纳流转税额的5%
教育费附加	12,165.39	35,881.92	应纳流转税额的3%
地方教育附加	4,055.13	11,960.64	应纳流转税额的1%
合计	74,563.99	155,063.82	—

(三十一) 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	35,399.72	198,591.52

**(三十二) 营业外收入**

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得合计	230,945.22	129.23
其中：固定资产处置利得	230,945.22	129.23
出售废品收入	1,697,294.26	1,827,977.61
罚款赔偿收入	199,213.29	123,755.20
无须支付的应付款项	387,505.99	0.00
政府补助利得	314,074.84	559,574.44
其中：与资产相关的政府补助利得	89,574.84	79,574.44
与收益相关的政府补助利得	224,500.00	480,000.00
其他	185,100.74	58,675.50
合计	3,014,134.34	2,570,111.98

注 1：2009 年本公司收到的与收益相关的政府补助 224,500.00 元系收到福建省环境监察总队污水处理验收补贴资金 64,500.00 元、根据南平市人民政府南政综[2009]30 号《关于表彰奖励 2008 年度工业企业纳税大户和获得省级以上品牌及技术创新项目企业的决定》所收到的 110,000.00 元奖励金，以及根据南平市经济贸易委员会、南平市财政局南经贸发展[2009]318 号《关于下达 2009 年南平市重点工业企业发展基金和工业产业发展基金项目补助（贴息）资金的通知》所收到的 50,000.00 元补助金。

注 2：2009 年本公司确认以前年度收到的与资产相关的政府补助本期应摊销额共计 89,574.84 元。

(三十三) 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失合计	47,314.13	13,828.42
其中：固定资产处置损失	47,314.13	1,373.33
捐赠支出	380,000.00	2,430,260.00
罚款支出	11,512.44	22,765.75
赞助费支出	839,939.50	1,200,500.00
其他支出	38,531.90	115,608.13
合计	1,317,297.97	3,782,962.30

(三十四) 所得税费用**(1) 所得税费用（收益）的组成**

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	—	—
递延所得税调整	27,631.41	-419,156.94
合计	27,631.41	-419,156.94



(2) 所得税费用（收益）与会计利润的关系

项目	本年发生额	上年发生额
会计利润总额	200,414,861.34	180,923,687.32
按适用税率计算的所得税费用	50,103,715.34	45,230,921.83
加：不可抵扣的成本、费用和损失的纳税影响	798,946.24	846,204.26
加：计税的递延收益的纳税影响	-22,393.71	367,606.39
减：非应税收入或收益项目的纳税影响	50,516,166.47	45,764,604.42
减：环保节能节水专用设备所得税抵免额	364,101.40	680,128.06
当期所得税费用	0.00	0.00
加：递延所得税负债的增加	0.00	-45,105.85
加：递延所得税资产的减少	27,631.41	-374,051.09
所得税费用	27,631.41	-419,156.94

(三十五) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

1、计算结果

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.5332	0.5332	0.4914	0.4914
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.5287	0.5287	0.4947	0.4947

2、每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	200,387,229.93	181,342,844.26
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	1,696,836.37	-1,212,850.32
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	198,690,393.56	182,555,694.58
年初股份总数	4	369,000,000.00	369,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	—	—
	6	41,000,000.00	—
	6	—	—



项目	序号	本年数	上年数
	6	—	—
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	2.00	—
	7	—	—
	7	—	—
报告期因回购等减少的股份数	8	—	—
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	—	—
报告期缩股数	10	—	—
报告期月份数	11	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数（I）	$12=4+5+6\times 7 \div 11-8\times 9\div 11-10$	375,833,333.33	369,000,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（II）	13	375,833,333.33	369,000,000.00
基本每股收益（I）	$14=1\div 12$	0.5332	0.4914
基本每股收益（II）	$15=3\div 13$	0.5287	0.4947
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16	—	—
所得税率	17	—	—
转换费用	18	—	—
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	—	—
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18)\times (1-17)]\div (12+19)$	0.5332	0.4914
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)\times (1-17)]\div (13+19)$	0.5287	0.4947

(1) 基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调



整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

（三十六）现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
利息收入	4,191,201.33	921,232.00
废品销售收入	1,676,286.00	1,827,977.61
收到的押金及投标保证金等	847,100.00	918,589.07
收到的政府补助款	224,500.00	2,030,000.00
其他	314,150.47	655,724.63
合计	7,253,237.80	6,353,523.31

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
支付的销售费用	18,389,189.37	16,409,506.26
支付的管理费用	11,135,563.22	11,486,693.79
支付的捐赠赞助支出	1,039,939.50	3,630,760.00
归还往来款等	3,441,561.85	1,197,092.62
其他	1,040,407.67	710,954.73
合计	35,046,661.61	33,435,007.40

3. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
支付的上市发行费用	44,433,153.73	—

（三十七）现金流量表补充资料

（1）采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	200,387,229.93	181,342,844.26
加：资产减值准备	35,399.72	198,591.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	98,214,607.48	82,229,345.35
无形资产摊销	830,768.85	830,443.44
长期待摊费用摊销	133,306.48	41,231.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”	-230,945.22	1,244.10



补充资料	本年金额	上年金额
号填列)		
固定资产报废损失 (收益以“—”号填列)	47,314.13	12,455.09
公允价值变动损失 (收益以“—”号填列)	—	—
财务费用 (收益以“—”号填列)	41,383,347.10	37,476,864.17
投资损失 (收益以“—”号填列)	—	—
递延所得税资产减少 (增加以“—”号填列)	27,631.41	-374,051.09
递延所得税负债增加 (减少以“—”号填列)	0.00	-45,105.85
存货的减少 (增加以“—”号填列)	-45,658,180.94	-70,117,754.78
经营性应收项目的减少 (增加以“—”号填列)	-19,216,042.13	-27,927,530.61
经营性应付项目的增加 (减少以“—”号填列)	-18,203,003.25	59,656,963.24
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	257,751,433.56	263,325,539.92
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	361,940,824.33	40,772,388.87
减: 现金的年初余额	40,772,388.87	24,635,024.24
加: 现金等价物的年末余额	—	—
减: 现金等价物的年初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	321,168,435.46	16,137,364.63

(2) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
一、现金	361,940,824.33	40,772,388.87
其中: 库存现金	162,700.17	98,558.02
可随时用于支付的银行存款	361,778,124.16	40,673,830.85
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	361,940,824.33	40,772,388.87
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	31,688,716.97	54,691,817.33

注: 现金流量表中现金的期初数及期末数与资产负债表中货币资金的差异金额系银行承兑汇票和信用证保证金存款。

五、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系



1. 本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	组织机构代码	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 (%)
福建省圣农实业有限公司	有限责任公司	福建省光泽县十里铺	傅芬芳	畜、牧、禽、鱼养殖,茶果种植,生产制造混、配合饲料,肉鸡宰杀销售	5,800.00 万元	15730791-6	57.27	57.27

注:福建省圣农实业有限公司注册资本为人民币 5,800 万元,其中,傅光明持有 87.50% 的股权,傅芬芳持有 12.5% 的股权。傅芬芳现持有本公司股份 5,399,470 股,占总股本的 1.3169%;傅长玉现持有本公司股份 19,906,760 股,占总股本的 4.8553%。傅光明与傅长玉系配偶关系,傅芬芳系傅光明和傅长玉之女,因此,傅光明、傅长玉及傅芬芳三人是本公司的实际控制人。

2. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
福建圣农食品有限公司	与本公司同一实际控制人	75311151-4
光泽县兴瑞液化气有限公司	与本公司同一母公司	75936436-0
光泽县圣农假日酒店有限公司	与本公司同一实际控制人	74636800-4
美其乐餐厅	与本公司同一实际控制人	个体工商户
福建省美其乐餐饮有限公司	与本公司同一实际控制人	69193939-0
福建省凯圣生物质发电有限公司	受本公司的母公司重大影响的企业	66039642-6

(二) 关联方交易

1、销售商品或提供劳务

关联方名称	交易内容	本年发生额		上年发生额		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)	
福建省圣农实业有限公司	猪饲料	958,668.46	100.00	1,723,644.45	100.00	经公司董事会、股东大会审议批准,参考市场价格协商确定
	鸡粪	16,103,915.72	98.70	13,200,866.86	100.00	
	运费	220,629.40	19.71	0.00	0.00	
福建圣农食品有限公司	鸡肉	45,647,769.95	3.23	32,440,020.25	2.57	
	运费	625,955.00	55.92	0.00	0.00	
	蛋	4,429.40	0.15	14,117.41	0.64	
合计	—	63,561,367.93	—	47,378,648.97	—	—



2、购买商品或接受劳务

(1) 购买商品、接受劳务

关联方名称	交易内容	本年发生额		上年发生额		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)	
光泽县富明纸业有限公司	纸箱和内袋加工	—	—	401,424.68	13.34	经公司董事会、股东大会审议批准，参考市场价格协商确定
福建省圣农实业有限公司	纸箱和内袋加工费	3,383,496.80	100.00	2,608,784.06	86.66	
福建圣农食品有限公司	熟食套装	857,697.50	100.00	613,831.12	100.00	
合计	—	4,241,194.30	—	3,624,039.86	—	—

(2) 接受服务

根据本公司与光泽县圣农假日酒店有限公司（以下简称圣农假日酒店）签订的《服务协议》，圣农假日酒店向本公司提供餐饮、住宿、娱乐等服务；协议约定，本公司在圣农假日酒店消费时享受 VIP 客户待遇，并按照 VIP 客户标准及优惠待遇支付服务费。该协议有效期限自 2009 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日止。

2009 年圣农假日酒店为本公司提供的餐饮、住宿、娱乐等服务费用总额为 678,179.80 元。

3、关联租赁情况

关联方名称	本年发生额	上年发生额
福建省光泽县兴瑞液化气有限公司（注）	180,000.00	180,000.00
傅芬芳	0.00	156,000.00

注：根据本公司与福建省光泽县兴瑞液化气有限公司于 2008 年 10 月 8 日签订的《租赁协议》，福建省光泽县兴瑞液化气有限公司将其拥有的液化气储气罐租赁给公司临时储气和分装使用，租赁期限自 2008 年 10 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日，租赁费为每月 15,000.00 元。

2009 年度本公司按照上述协议约定应支付给福建省光泽县兴瑞液化气有限公司的液化气罐的租赁费为 180,000.00 元。

4、关联担保情况

(1) 为关联方提供担保

本报告期内，本公司无对外担保事项。

(2) 接受关联方担保

本报告期内本公司接受关联方担保情况如下：

担保方	主债务金额	担保业务种类	主债务期限	贷款银行	担保是否已经履行完毕
福建省圣农实业有限公司	16,000,000.00	借款（注 1）	2009.01.04-2010.01.04	中国银行	是



担保方	主债务金额	担保业务种类	主债务期限	贷款银行	担保是否已经履行完毕
司、傅光明、傅长玉、傅芬芳	12,000,000.00	借款（注 1）	2009.03.30-2010.03.30	邵武支行	是
	12,000,000.00	借款（注 1）	2009.04.07-2010.04.07		是
	100,000,000.00	借款	2009.05.31-2014.05.30		否
	50,000,000.00	借款（注 2）	2009.05.31-2010.05.31		部分履行完毕
傅光明、傅长玉和傅芬芳	27,000,000.00	借款	2009.06.05-2010.06.04	中国农业银行光泽县支行	否
福建省圣农实业有限公司	10,000,000.00	借款（注 3）	2009.03.31-2010.03.30		是
福建省圣农实业有限公司、傅光明、傅芬芳	10,000,000.00	借款（注 4）	2009.01.04-2010.01.03	中国农业发展银行光泽县支行	是
	30,000,000.00	借款	2009.04.09-2009.12.08		是
	20,000,000.00	借款	2009.04.17-2009.10.16		是
	20,000,000.00	借款	2009.04.23-2009.10.22		是
福建省圣农实业有限公司、傅光明、傅芬芳、傅长玉	30,000,000.00	借款（注 5）	2009.05.26-2010.05.26	中国民生银行福州分行	部分履行完毕
傅光明、傅长玉、傅芬芳	200,000,000.00	借款	2009.01.23-2009.07.23	中国建设银行光泽支行	是
傅光明、傅长玉、傅芬芳	50,000,000.00	借款	2009.06.17-2010.06.17		否
傅光明、傅长玉、傅芬芳	50,000,000.00	借款（注 6）	2009.07.03-2010.07.03		是
傅光明、傅长玉、傅芬芳	50,000,000.00	借款	2009.07.20-2010.07.20		否
傅光明、傅长玉、傅芬芳	50,000,000.00	借款	2009.07.30-2010.07.30		否
福建省圣农实业有限公司、傅光明、傅长玉	20,000,000.00	借款（注 7）	2009.05.05-2010.05.05		平安银行福州分行
福建省圣农实业有限公司、傅光明和傅芬芳	15,000,000.00	借款（注 7）	2009.07.31-2010.07.30	中国光大银行福州分行	是
傅光明、傅芬芳、傅长玉	1,500,000.00	银行承兑汇票	2009.01.07-2009.07.06	中国农业银行光泽县支行	是
	5,000,000.00	银行承兑汇票	2009.01.04-2009.07.03		是
	5,000,000.00	银行承兑汇票	2009.01.05-2009.07.04		是
	4,000,000.00	银行承兑汇票	2009.01.07-2009.07.06		是
	1,476,295.00	银行承兑汇票	2009.04.30-2009.10.29		是
福建省圣农实业有限公司、傅光明、傅芬芳	3,256,000.00	银行承兑汇票	2009.05.05-2009.11.05	招商银行福州分行	是
	3,187,500.00	银行承兑汇票	2009.05.05-2009.11.05		是
	2,000,000.00	银行承兑汇票	2009.05.06-2009.11.06		是
福建省圣农实业有限公司、傅光明和傅长玉	10,000,000.00	银行承兑汇票	2009.06.02-2009.12.02	平安银行福州分行	是
福建省圣农实业有限公司、傅光明和傅芬芳	6,000,000.00	银行承兑汇票	2009.06.02-2009.12.02	中国光大银行福州分行	是
福建省圣农实业有限公司、傅光明和傅芬芳	5,400,000.00	银行承兑汇票	2009.07.01-2010.01.01		否
福建省圣农实业有限公司	5,400,000.00	银行承兑汇票	2009.07.01-2010.01.01		否



担保方	主债务金额	担保业务种类	主债务期限	贷款银行	担保是否已经履行完毕
司、傅光明和傅芬芳					
福建省圣农实业有限公司、傅光明和傅芬芳	7,200,000.00	银行承兑汇票	2009.07.01-2010.01.01		否
福建省圣农实业有限公司、傅光明和傅芬芳	2,340,000.00	银行承兑汇票	2009.08.24-2010.02.24		否
福建省圣农实业有限公司、傅光明和傅芬芳	6,588,000.00	银行承兑汇票	2009.08.24-2010.02.24		否
福建省圣农实业有限公司、傅光明、傅长玉、傅芬芳	11,596,000.00	银行承兑汇票	2009.07.07-2010.01.07	中国银行 邵武支行	否
福建省圣农实业有限公司、傅光明、傅长玉、傅芬芳	9,399,000.00	银行承兑汇票	2009.08.10-2010.02.10		否

注 1：本公司已于 2009 年 5 月 27 日提前偿还此三笔借款。

注 2：本公司已于 2009 年 11 月 17 日提前偿还 3,000 万元，截至 2009 年 12 月 31 日止该合同项下的借款本金余额为 2,000 万元。

注 3：本公司已于 2009 年 11 月 17 日提前偿还此笔借款。

注 4：本公司已于 2009 年 12 月 7 日提前偿还此笔借款。

注 5：本公司已于 2009 年 11 月 16 日提前偿还 1,500 万元，截至 2009 年 12 月 31 日止该合同项下的借款本金余额为 1,500 万元。

注 6：本公司已于 2009 年 10 月 16 日提前偿还此笔借款。

注 7：本公司已于 2009 年 11 月 13 日提前偿还此两笔借款。

5. 商标使用费

2008 年 1 月 10 日，本公司与福建圣农食品有限公司签订《注册商标使用许可合同》，该合同约定：本公司许可福建圣农食品有限公司使用本公司拥有的注册号为第 1458363 号的“圣农”、“SUNNER”文字及图形商标。商标许可使用期限为 2007 年 12 月 28 日起至 2010 年 10 月 13 日止，商标使用费按照福建圣农食品有限公司使用本商标的商品销售收入的 0.1% 计算，每半年结算一次，福建圣农食品有限公司应于结算日后 10 日内以货币方式支付。

2009 年度本公司应收福建圣农食品有限公司商标使用费为 79,580.27 元。

(三) 关联方往来款项余额

关联方名称	科目名称	年末账面余额		年初账面余额	
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
福建圣农食品有限公司	应收账款	4,820,900.24	6.81	3,380,077.50	4.81



关联方名称	科目名称	年末账面余额		年初账面余额	
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
福建省圣农实业有限公司	应收账款	1,762,384.45	2.49	1,384,041.09	1.97
福建省圣农实业有限公司	应付账款	301,493.97	0.53	0.00	0.00
福建省光泽县兴瑞液化气有限公司	应付账款	0.00	0.00	45,000.00	0.06
福建圣农食品有限公司	应付账款	1,080.00	0.00	0.00	0.00
傅芬芳	其他应付款	0.00	0.00	7,128.06	0.02

六、或有事项

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的重大或有事项。

七、重大承诺事项

(一) 重大承诺事项

1、资产抵押

抵押资产情况			借款情况					备注
项目	原值	净值	被担保方	借款银行	借款金额	借款期限	年利率 (%)	
房产	30,441,414.91	23,219,717.28	本公司	中国农业银行光泽县支行	1,600 万元	2009.04.03-2010.04.02	5.31	大林及日沙洲肉鸡场房产
设备	160,017,186.20	126,096,924.44	本公司	中国农业银行光泽县支行	3,000 万元	2009.08.27-2012.08.26	5.40	中坊第一肉鸡加工厂及中坊第二肉鸡加工厂设备、中坊废弃物处理厂设备、制油车间设备；梁家边、山口、官桥、大里丰种鸡场设备、大洲、渡头、黄岭、坡严垅、梅溪肉鸡场设备
房产	103,149,268.85	95,426,635.42	本公司	中国农业发展银行光泽县支行	2,500 万元	2007.09.28-2012.09.25	5.76	饲料三厂土地使用权、中坊第二肉鸡加工厂主车间及土地使用权
土地使用权	10,595,525.49	9,868,428.70	本公司	中国农业发展银行光泽县支行	2,000 万元	2008.01.03-2012.09.25	5.76	



抵押资产情况			借款情况					备注
项目	原值	净值	被担保方	借款银行	借款金额	借款期限	年利率 (%)	
				行				
建筑物及构筑物、房产、机器设备	68,898,206.02	50,015,682.80	本公司	中国银行邵武支行	10,000万元	2009.05.31-2014.05.30	5.184或 5.76	吴屯肉鸡场、大垄种鸡场、招德肉鸡场、东坪肉鸡场、洋头种鸡场建筑物及构筑物、中坊第一肉鸡加工厂主体车间房产及饲料二厂房产及设备、土地使用权
土地使用权	4,145,021.82	3,895,905.42						
小计	377,246,623.29	308,523,294.06			19,100万元			

（二）前期承诺履行情况

本公司前期承诺均正常履行。

（三）除存在上述承诺事项外，截止 2009 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

八、资产负债表日后事项

（一）资产负债表日后利润分配情况说明

本公司 2009 年度净利润 200,387,229.93 元，按《公司章程》规定，提取 10%法定盈余公积金计 20,038,722.99 元，剩余 180,348,506.94 元为未分配利润，连同 2008 年年末未分配利润 232,708,927.98 元，扣除支付 2008 年现金股利 51,660,000.00 元，截止 2009 年 12 月 31 日本年度实际可供分配的利润为 361,397,434.92 元。

根据本公司 2010 年 3 月 24 日召开的公司第二届董事会第三次会议决议，2009 年度利润分配预案为：以 2009 年 12 月 31 日的总股本 41,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.80 元（含税），派发现金股利共计 73,800,000.00 元。上述利润分配预案尚需经股东大会审议批准。

（二）资产负债表日后股票有限售条件流通股上市情况

本公司于 2010 年 1 月 18 日发布公告，公告有 8,200,000.00 股的有限售条件的流通股将于 2010 年 1 月 21 日上市流通。相关情况如下：

（1）将于 2010 年 1 月 21 日上市流通的有限售条件的流通股



股东	持有有限售条件的流通股股份 (股)	持有有限售条件的流通股股份占 公司总股本比例	2010年1月21日 上市流通股股份 (股)	剩余有限售条件的流通股股份 (股)
网下配售机构投资者	8,200,000.00	2.00%	8,200,000.00	0.00

(2) 2010年1月21日有限售条件的流通股上市流通后的股本结构

股本类别		2010-1-21上市前	2010-1-21上市	2010-1-21上市后	占总股本比例
有限售条件的流通股	国家持股	64,239.00	-64,239.00	—	—
	国有法人持股	632,989.00	-632,989.00	—	—
	其他内资持股	376,438,533.00	-7,438,533.00	369,000,000.00	90.00%
	外资持股	64,239.00	-64,239.00	—	—
	合计	377,200,000.00	-8,200,000.00	369,000,000.00	90.00%
无限售条件的流通股	人民币普通股	32,800,000.00	8,200,000.00	41,000,000.00	10.00%
总计		410,000,000.00	—	410,000,000.00	100.00%

(三) 除存在上述资产负债表日后事项外, 截止财务报告日, 本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

截止 2009 年 12 月 31 日, 本公司无需要披露的其他重要事项。

十、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

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 (2008)》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”), 本公司非经常性损益如下:

项目	本年发生额	备注
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	183,631.09	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助 (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)	314,074.84	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		



项目	本年发生额	备注
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,199,130.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
非经常性损益合计（影响利润总额）	1,696,836.37	
减：所得税影响额	-	
非经常性损益净额（影响净利润）	1,696,836.37	
减：少数股东权益影响额	-	
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	1,696,836.37	
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	198,690,393.56	

（二）净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《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》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	本年数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	23.55%	0.5332	0.5332
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.35%	0.5287	0.5287

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



归属于公司普通股股东的净利润	31.15%	0.4914	0.4914
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	31.36%	0.4947	0.4947

十一、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2010年3月24日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

法定代表人：傅光明

主管会计工作的负责人：陈榕

会计机构负责人：林奇清

福建圣农发展股份有限公司

2010年3月24日



第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的 2009 年年度报告全文
- 二、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
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 四、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
- 五、其他有关资料
- 六、上述文件备置于公司证券投资部备查

福建圣农发展股份有限公司

董事长：傅光明

二〇一〇年三月二十四日