

湖南正虹科技发展股份有限公司

HUNAN ZHENGHONG SCIENCE AND TECHNOLOGY DEVELOPMENT CO., LTD.

# 2009 年年度报告



二〇一〇年四月十五日 编制

## 重 要 提 示

1.1 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。

1.2 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。

1.3 本报告已经公司第五届董事会第六次会议审议通过，应出席董事七名，实际出席董事六名，独立董事彭克勤先生因工作原因未出席会议，委托独立董事伍中信先生代其出席会议并行使表决权。

1.4 公司 2009 年度财务报告已经天健会计师事务所有限公司审计并出具标准无保留意见的审计报告。

1.5 本公司董事长徐仲康先生、财务总监吴运桃先生和财务部部长王浩先生声明：保证本年度报告中财务报告真实、完整。

# 目 录

第一节	公司基本情况.....	03
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	04
第三节	股本变动及股东情况.....	05
第四节	董事监事高级管理人员和员工情况.....	09
第五节	公司治理结构.....	12
第六节	股东大会情况简介.....	16
第七节	董事会报告.....	17
第八节	监事会报告.....	28
第九节	重要事项.....	31
第十节	财务报告.....	33
第十一节	备查文件目录.....	87

## 第一节 公司基本情况

- 1、法定中文名称：湖南正虹科技发展股份有限公司  
法定英文名称：Hunan Zhenghong Science and Technology Develop Co.,Ltd.  
名称缩写：HNZHKJ
- 2、法定代表人：徐仲康先生
- 3、董事会秘书：周夏华先生  
证券事务代表：姜玲女士  
联系地址：湖南省长沙市五一大道 235 号湘域中央一栋 30 楼  
电 话：0731 - 84599909  
传 真：0731 - 84599999  
电子信箱：dms@chinazhjt.com.cn
- 4、注册地址：湖南省岳阳市屈原管理区营田镇  
办公地址：湖南省长沙市五一大道 235 号湘域中央一栋 30 楼  
邮政编码：414418/410011  
国际互联网网址：<http://chinazhjt.com.cn>(正虹科技)  
电子信箱：zcb@chinazhjt.com.cn
- 5、选定的信息披露报纸名称：《证券时报》  
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>（巨潮资讯）  
年度报告备置地点：公司董事会秘书室
- 6、股票上市证券交易所：深圳证券交易所  
股票简称：正虹科技  
股票代码：000702
- 7、其他有关资料：  
首次注册登记日期：1997 年 3 月 12 日；  
最近一次变更注册登记日期：2009 年 7 月 8 日  
注册或变更注册登记地址：湖南省岳阳市屈原行政区营田镇  
企业法人营业执照注册号：430600000051002  
税务登记号码：430681183804107  
聘请的会计师事务所名称：天健会计师事务所有限公司  
会计师事务所办公地址：浙江省杭州市西溪路 128 号 9 楼

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、本年度主要利润指标

单位：(人民币)元

营业利润	23,061,210.28
利润总额	24,546,020.14
归属于上市公司股东的净利润	9,283,484.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,866,128.73
经营活动产生的现金流量净额	11,135,223.27

### 二、近三年主要会计数据

单位：(人民币)元

	2009 年	2008 年	本年比上年 增减(%)	2007 年
营业总收入	1,658,833,008.61	1,593,173,003.90	4.12%	1,390,754,676.95
利润总额	24,546,020.14	30,547,392.00	-19.65%	-99,090,619.52
归属于上市公司股东的净利润	9,283,484.39	11,352,323.29	-18.22%	-102,504,998.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,866,128.73	12,486,324.08	-37.00%	-98,712,961.83
经营活动产生的现金流量净额	11,135,223.27	75,671,893.27	-85.28%	44,946,939.28
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年 末增减(%)	2007 年末
总资产	826,449,483.70	825,967,071.84	0.06%	1,006,780,205.31
归属于上市公司股东的所有者权益	401,439,758.12	392,156,273.73	2.37%	380,803,950.44
股本	266,634,576.00	266,634,576.00	0.00%	266,634,576.00

### 三、近三年主要财务指标

单位：(人民币)元

	2009 年	2008 年	本年比上年 增减(%)	2007 年
基本每股收益(元/股)	0.03	0.04	-25.00%	-0.38
稀释每股收益(元/股)	0.03	0.04	-25.00%	-0.38
扣除非经常性损益后的基本 每股收益(元/股)	0.03	0.05	-40.00%	-0.37
加权平均净资产收益率(%)	2.34%	2.89%	-0.55%	-26.92%
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率(%)	1.98%	3.18%	-1.20%	-25.93%
每股经营活动产生的现金流 量净额(元/股)	0.04	0.28	-85.71%	0.17
	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)	1.51	1.47	2.72%	1.43

#### 四、非经常性损益项目涉及项目及金额

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-569,865.59
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,419,873.16
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	149,100.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-365,197.71
所得税影响额	-288,284.16
少数股东权益影响额	71,729.96
合计	1,417,355.66

### 第三节 股本变动及股东情况介绍

#### 一、股本变动情况

##### 1、股份变动情况表：

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	55,147,046	20.68	0	0	0	-55,137,019	-55,137,019	10,027	0
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	55,118,768	20.67	0	0	0	-55,118,768	-55,118,768	0	0
3、其他内资持股	28,278	0.01	0	0	0	-18,251	-55,118,768	10,027	0
其中：境内非国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境内自然人持股	28,278	0.01	0	0	0	-18,251	-18,251	10,027	0
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5、高管股份	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件股份	211,487,530	79.32	0	0	0	55,137,019	55,137,019	266,624,549	99.99
1、人民币普通股	211,487,530	79.32	0	0	0	55,137,019	55,137,019	266,624,549	99.99
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	266,634,576	100.00	0	0	0	0	0	266,634,576	100.00

## 2、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
岳阳市屈原农垦 有限责任公司	55,118,768	55,118,768	0	0	股改	2009年4月9日
熊和平	10,000	2,500	0	7,500	高管限售	参照相关指引执行
杨坤明	3,369	842	0	2,527	高管限售	参照相关指引执行
合计	55,132,137	55,122,110	0	10,027	-	-

## 3、证券发行与上市情况

- (1) 报告期末止前三年公司未发行及转赠股票。
- (2) 本报告期公司无内部职工股。

## 二、股东情况介绍

### (一) 报告期股东数量和持股情况

截止到2009年12月31日止，公司股东数为：58,305 户。

### (二) 截止到2009年12月31日止，前10名股东情况

单位：股

股东总数				58,305 户		
前 10 名股东持股情况						
序号	股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
1	岳阳市屈原农垦有限责任公司	国有法人	26.12%	69,645,593	0	17,400,000
2	黄启材	境内自然人	0.72%	1,930,870	0	0
3	欧阳琼芝	境内自然人	0.51%	1,371,890	0	0
4	东方汇理银行	境外法人	0.47%	1,266,300	0	0
5	覃桂秀	境内自然人	0.38%	1,010,711	0	0
6	蒋小飞	境内自然人	0.35%	940,844	0	0
7	陈玉存	境内自然人	0.30%	812,810	0	0
8	邱杰林	境内自然人	0.26%	694,100	0	0
9	陈冬枚	境内自然人	0.23%	613,295	0	0
10	喻菊梅	境内自然人	0.22%	573,981	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况						
序号	股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
1	岳阳市屈原农垦有限责任公司	69,645,593		人民币普通股		
2	黄启材	1,930,870		人民币普通股		
3	欧阳琼芝	1,371,890		人民币普通股		
4	东方汇理银行	1,266,300		人民币普通股		
5	覃桂秀	1,010,711		人民币普通股		
6	蒋小飞	940,844		人民币普通股		
7	陈玉存	812,810		人民币普通股		
8	邱杰林	694,100		人民币普通股		
9	陈冬枚	613,295		人民币普通股		
10	喻菊梅	573,981		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		岳阳市屈原农垦有限责任公司与公司其余前十名股东之间不存在关联关系或属于一致行动人；其余前十名股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人未知。				

### (三) 持有本公司5% 以上 (含5%) 股份的股东情况：

(1) 截止本报告期末，持有公司股份超过 5% 的股东仅为岳阳市屈原农垦有限责任公司一家。岳阳市屈原农垦有限责任公司是公司的控股股东，持有公司股份 69,645,593 股，占公司总股本的 26.12%。截止本报告期末，岳阳市屈原农垦有限责任公司通过深圳证券交易所交易系统累计售出所持公司无限售条件流通股 12,136,631 股，占公司总股本的 4.55%。

(2) 报告期，岳阳市屈原农垦有限责任公司股份质押与冻结情况：



截止本报告期末,岳阳市屈原农垦有限责任公司所持公司股份中有 17,400,000 股被质押或冻结。其中:

2002 年该公司将其持有的本公司国有法人股 300 万股质押给中国银行汨罗支行(详见 2002 年 7 月 20 日《证券时报》本公司公告), 现仍被冻结。

该公司持有的本公司国有法人股 1,440 万股因借款合同纠纷案被分别依法冻结, 其中 1,330 万股于 2005 年 7 月 18 日被岳阳市中级人民法院冻结; 另外的 110 万股于 2005 年 11 月 21 日被汨罗市人民法院冻结, 并于 2008 年 5 月 19 日被依法续冻, 冻结至 2010 年 5 月 20 日止。[请参见 2005 年 12 月 6 日和 2008 年 5 月 28 日《证券时报》及《巨潮资讯网》本公司公告]。

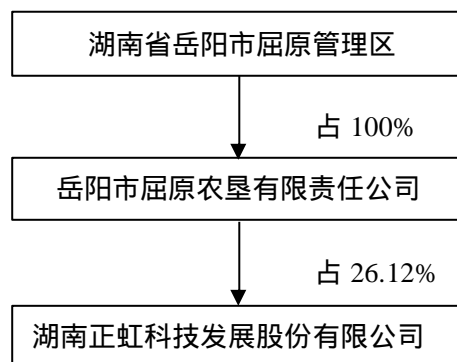
#### (四) 公司控股股东情况介绍

本公司控股股东仍为岳阳市屈原农垦有限责任公司。法定代表人刘献文; 注册资本人民币贰亿玖仟万元整; 经营范围为粮食、甘蔗、蚕桑、茶叶种植; 家禽畜饲养、水产养殖; 政策允许经营的金属材料、建筑材料、化工原料(危险化学品及法律、法规、国务院决定有前置审批项目的除外)的批零兼营。

#### (五) 公司控股股东的实际控制人情况介绍

本公司的控股股东岳阳市屈原农垦有限责任公司, 隶属于湖南省岳阳市屈原管理区国有独资公司, 其实际控制人为湖南省岳阳市屈原管理区。

#### (六) 公司与实际控制人的产权和实际控制关系



## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
徐仲康	董事长	男	44	2009-07-02	2012-07-02	0	0		23.24	否
陈 栋	董事 总裁	男	39	2009-07-02	2012-07-02	0	0		32.00	否
周夏华	董事 副总裁 董秘	男	35	2009-07-02	2012-07-02	0	0		14.39	否
刘献文	董 事	男	45	2009-07-02	2012-07-02	0	0		0.00	是
彭克勤	独立董事	男	54	2009-07-02	2012-07-02	0	0		3.75	否
伍中信	独立董事	男	43	2009-07-02	2012-07-02	0	0		3.75	否
陈共荣	独立董事	男	47	2009-07-02	2012-07-02	0	0		3.75	否
夏壮华	监事会主席	男	45	2009-07-02	2012-07-02	0	0		14.09	否
孟 军	监 事	女	31	2009-07-02	2012-07-02	0	0		5.99	否
熊和平	监 事	男	50	2009-07-02	2012-07-02	10,000	7,500	解除限售	11.88	否
吴立安	副 总 裁	男	55	2009-07-13	2012-07-13	0	0		15.04	否
朱黎强	副 总 裁	男	39	2009-07-13	2012-07-13	0	0		11.44	否
廖益平	副 总 裁	男	37	2009-07-13	2012-07-13	0	0		21.56	否
杨坤明	副 总 裁	男	43	2009-07-13	2012-07-13	3,369	3,369	解除限售	14.39	否
郑飞燕	总裁助理	男	47	2009-07-13	2012-07-13	0	0		11.70	否
邓近平	总裁助理	男	46	2009-07-13	2012-07-13	0	0		12.02	否
吴运桃	财务总监	男	57	2009-07-13	2012-07-13	0	0		10.70	否
合 计	-	-	-	-	-	13,369	10,869	-	209.69	-

注：董事刘献文先生，系岳阳市屈原农垦有限责任公司任职。

### 二、现任董事、监事、高管人员的主要工作经历

**徐仲康：董事长。**曾任屈原中学教师、校团委书记，屈原管理区琴棋乡乡长，屈原管理区河市镇镇长、党委书记，屈原管理区财政局局长兼党总支书记，屈原管理区区委常委、办公室主任，现任湖南正虹科技发展股份有限公司董事长。

**陈栋：董事、总裁。**曾任湖南正虹科技发展股份有限公司上海正虹总经理、湖南正虹科技发展股份有限公司总裁助理、副总裁、总裁，现任湖南正虹科技发展股份有限公司董事、总裁兼公司上海正虹总经理。

**周夏华**：董事、副总裁、董事会秘书。曾任湖南正虹科技发展股份有限公司技术部科员、公司商贸公司科员、主管、总经理，公司人力资源部总经理、董事会秘书、董事。现任湖南正虹科技发展股份有限公司董事、副总裁兼董事会秘书。

**刘献文**：董事。曾任屈原管理区审计科科长，屈原管理区财政局主管会计、副局长、局长，现任屈原管理区财政局局长。

**彭克勤**：独立董事。曾任湖南农业大学助教、讲师、副教授。现任湖南农业大学教授、博士生导师。同时兼任中国植物生理学会理事、湖南正虹科技发展股份有限公司、湖南海利化工独立董事。

**伍中信**：独立董事。曾任湖南省财政厅厅长助理，湖南省会计学会副会长，湖南省人大常委会委员、湖南大学会计学院院长。现任湖南财经高等专科学校校长，湖南大学博士生导师。同时兼任正虹科技、电广传媒、拓维信息、南岭民爆、华银电力独立董事。

**陈共荣**：独立董事。湖南大学会计学院教授、会计学硕士研究生导师，任湖南省国资委薪酬委员会委员，湖南省中青年财务成本研究会副会长，同时兼任湖南正虹科技发展股份有限公司、中山华帝股份有限公司、湖南科力远新材料股份有限公司独立董事。

**夏壮华**：监事会主席。曾任屈原农场一分场、八分场场长，磊石办事处党委书记，屈原管理区财政局局长，屈原管理区副区长，现任湖南正虹科技发展股份有限公司监事会主席。

**孟军**：监事。1999年7月毕业后进入国家财政部国际司资金处世行组工作；2003年7月在湖南华天大酒店股份有限公司任职会计；2006年3月在湖南建安房屋中介有限公司任主管会计；2009年4月在湖南华天湘菜产业发展有限公司任主管会计，现任湖南正虹科技发展股份有限公司监事。

**熊和平**：监事。1997年出任湖南正虹科技发展股份有限公司供应部经理、力得分公司总经理、总公司工会主席、正虹海原公司董事长；2006年7月至今任湖南正虹科技发展股份有限公司职工监事。

**吴立安**：副总裁。曾任湖南正虹科技发展股份有限公司总裁办主任、营田分公司总经理、总裁助理、助理总裁、副总裁、监事，现任公司副总裁。

**朱黎强**：副总裁。曾任湖南正虹科技发展股份有限公司南宁分公司总经理、市场监审部总经理、沭阳分公司总经理、总裁助理，现任公司副总裁。

**廖益平**：副总裁。曾任深圳康达尔饲料有限公司技术总监、研究中心主任；广州天科科技有限公司技术总监；湖南正虹科技发展股份有限公司技术总监；现任湖南正虹科技发展股份有限公司副总裁兼技术总监。

**杨坤明**：副总裁。1997年3月至2006年7月任公司董事、科研中心主任；2006年8月至今任湖南正虹科技发展股份有限公司副总裁。

**郑飞燕**：总裁助理。曾任湖南正虹科技发展股份有限公司原种猪场场长；绿色事业部、绿色食品有限公司总经理；畜牧分公司总经理；2008年1月至今任湖南正虹科技发展股份有限公司总裁助理。

**邓近平**：总裁助理。曾任湖南正虹科技发展股份有限公司投资发展部总经理、项目部部长，现任湖南正虹科技发展股份有限公司总裁助理。

**吴运桃**：财务总监。曾任湖南正虹科技发展股份有限公司财务部副部长、常务副部长；2006年8月至今任湖南正虹科技发展股份有限公司财务总监。

### 三、年度报酬情况

本报告期，董事会制定了董、监事及高管人员“浮动年薪与超目标奖励”的报酬预案，经过公司2008年度股东大会审议通过。

现任董事、监事和高管人员17人，在公司领取报酬和独立董事津贴的共16人，年度报酬总额（包括基本工资、各项奖金、福利、补贴、住房津贴及其他津贴等）为209.69万元（含税，含3位独立董事津贴，下同），金额最高的前三名董事的报酬总额为69.63万元、金额最高的前三名高管人员的报酬总额为68.60万元。叁位独立董事的津贴及其他待遇合计为11.25万元，独立董事出席公司董事会和股东大会会议的差旅费以及按《公司章程》行使职权所需费用在公司据实报销。

本报告期内，除董事刘献文先生系岳阳市屈原农垦有限责任公司任职外，公司其余董事、监事及高管人员均未在股东单位担任职务。

### 四、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

经公司第四届董事会第二十二次会议及第四届监事会第十二次会议审议通过预案，并提交公司2009年第一次临时股东大会审议并通过选举徐仲康、陈栋、刘献文、周夏华为公司第五届董事会董事；彭克勤、伍中信、陈共荣为公司第五届董事会独立董事，共同组成公司第五届董事会；选举夏壮华、孟军为公司第五届监事会监事，夏壮华、孟军与公司职工代表大会推选职工代表监事熊和平共同组成公司第五届监事会。（详情请见2009年6月17日、7月3日《证券时报》及《巨潮资讯网》本公司公告。）

经公司第五届董事会第一次会议审议通过，选举徐仲康先生为公司董事长，聘任陈栋先生为公司总裁，聘任周夏华先生为公司董事会秘书。

选举徐仲康、陈栋、彭克勤出任董事会战略委员会委员，徐仲康任主任委员（召集人）；选举伍中信、陈共荣、周夏华出任董事会审计委员会委员，伍中信任主任委员（召集人）；选举彭克勤、伍中信、徐仲康出任董事会提名委员会委员，彭克勤任主任委员（召集人）；选举陈共荣、彭克勤、徐仲康出任董事会薪酬与考核委员会委员，陈共荣任主任委员（召集人）。（详情请见2009年7月3日《证券时报》及《巨潮资讯网》本公司公告。）

经公司第五届监事会第一次会议审议通过，选举夏壮华先生为公司监事会主席。（详情请见2009年7月3日《证券时报》及《巨潮资讯网》本公司公告。）

经公司第五届董事会第二次会议审议通过，聘任周夏华、吴立安、朱黎强、廖益平、杨坤明为公司副总裁；聘任郑飞燕、邓近平为公司总裁助理。聘任吴运桃为公司财务总监。（详情请见2009年7月14日《证券时报》及《巨潮资讯网》本公司公告。）

## 五、公司员工情况

本报告期末公司在册员工1749人，其中：管理人员235人，技术与服务人员137人，营销人员531人，生产人员726人，后勤人员120人。

公司员工受教育程度：博士生4人，研究生24人，本科生329人，大、中专毕业生365人，高中（专）毕业生367人，初中及以下人员660人。

## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

#### （一）报告期内完善公司治理所做的主要工作

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和证券监管部门的有关规定，在2009年，公司进一步完善内部控制制度建设，修订了《公司章程》，制定了公司《内部控制自我评价报告》，《总裁工作细则》以及《内部控制制度》。

同时，根据中国证监会《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]28号）、深圳证券交易所《关于做好加强上市公司治理专项活动有关工作的通知》以及湖南证监局《关于2009年深入推进上市公司治理整改相关工作的通知》（湘证监公

司字[2009]26号)等文件精神,公司积极开展了公司治理整改完成情况自查工作的专项活动,对公司治理深化整改完成情况进行了认真自查,公司所有未完成整改问题及持续改进性问题都已全部整改落实到位,并形成了专项报告上报监管部门。公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

目前公司法人治理结构比较完善,基本达到中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

## (二) 公司治理的实际情况

1、**股东与股东大会方面**：公司严格按照《公司章程》的要求召开了年度股东大会和临时股东大会,会议的召集、通知、召开、投票及决议都符合相关法律、法规要求。公司的重大决策由股东大会依法做出,并坚持股东大会律师见证制度,聘请律师事务所律师列席会议并作会议公证。在提案审议过程中,公司董事、监事和高级管理人员能够积极听取参会股东的意见和建议,认真负责的回答股东的提问,确保广大股东特别是中小股东享有平等的地位。

2、**公司与控股股东方面分开情况**：公司控股股东能严格自律,依法行使其权利并承担相应的义务,没有超越股东大会直接或间接干预公司的经营决策与经营活动;公司董事会、监事会和公司内部机构能够独立运作;公司与控股股东实行了严格的业务、人员、资产、机构、财务“五分开”的原则,公司与控股股东不存在上下级关系,重大决策均由公司独立做出,具有完全独立的业务及自主经营的能力。

3、**董事与董事会方面**：报告期内,公司董事会成员七人,其中独立董事三人,占董事人数的三分之一以上,独立董事能够按照《公司章程》等有关规定,履行相应的职责,发表独立性意见。并设有战略、薪酬、提名、审计四个专门的委员会,公司董事会人数、人员构成及专业委员会构成均符合法律、法规的要求。公司严格按照《董事会议事规则》的要求,做到董事会均按程序召集和召开,并有完整、真实的会议记录,董事能根据公司和全体股东的最大利益,忠实、勤勉的履行职责。

4、**监事及监事会方面**：报告期内,公司监事会成员三人,其中职工代表监事一人。公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事会能够按照《监事会议事规则》等的要求,做到认真、诚信、勤勉、尽责,对公司重大事项、财务状况以及公司董事和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督,维护公司及全体股东的合法权益。

5、**公司经营管理方面**：报告期内,公司高级管理人员分工明确,能够忠实的履行职责,以维护公司和股东的最大利益为出发点,对公司日常经营起到了有效的管理控制作用,并取



得了良好的经营业绩。公司建立了有效的绩效评价，对公司高级管理人员进行考核，充分提高了管理层的积极性和创造性。

在公司内部，公司审计部依据《公司章程》等要求，建立了内部审计制度，加强了对公司及下属分子公司的审计力度，有力地防范了内部违纪、违规行为，维护了公司经营管理的正常秩序，促进了公司内部经营管理的规范和健康发展。

6、利益相关方面：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、股东、员工、消费者等其他利益相关者的合法权益，重视与各利益相关者积极合作与和谐共处，在经济交往和利益关系方面做到诚实互惠，共同推动公司持续、稳定、健康的发展，实现利益相关者利益最大化。

7、信息披露方面：公司严格按照《公司章程》、《信息披露事务管理制度》等相关法律法规的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，真实、准确、完整、公平、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。公司董事会指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访，并保持投资者联系电话的畅通，做到热情接待投资者的来电来访及做好相关沟通工作。

## 二、独立董事履行职责情况

本报告期内，公司三位独立董事均属各自领域知识渊博的专家学者，严格按照中国证监会颁布的相关法律法规认真勤勉地履行职责，积极参加报告期内公司董事会和股东大会，对公司重大决策做出独立、客观、专业的判断和发表独立意见，促进了公司董事会决策的科学性与规范性，维护了公司的整体利益及广大中小投资者的合法利益。

报告期内，公司独立董事未对公司本报告期内董事会的各项议案及公司其他重要事项提出异议。

独立董事出席董事会的情况：

姓名	应出席(次)	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
彭克勤	4	4	0	0	第五届独立董事
伍中信	4	4	0	0	第五届独立董事
陈共荣	4	4	0	0	第五届独立董事

## 三、公司与控股股东“五分开”情况

公司独立于控股股东，双方不存在从属关系；公司控股股东通过股东大会行使股东权力，

没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司具有独立完整的业务和自主的经营能力。

1、资产方面：公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统、配套设施和土地等无形资产产权，不存在控股股东占用公司资金、资产及其他资源的情况。

2、人员方面：公司股东会、董事会、监事会运作完全独立于控股股东；公司劳动、人事、工资管理制度等均独立于控股股东；公司总裁、副总裁、总裁助理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取报酬。公司控股股东推荐董事和高级管理人员的程序合法有效，不存在干预公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。

3、机构方面：公司业务机构完全独立。公司办公机构和经营场所与控股股东不存在混合经营的情况。

4、财务方面：公司自上市以来，财务完整、明晰、独立，财务机构和财务人员与控股股东分设；拥有独立的银行账户，建立了独立的会计核算体系、财务管理制度以及完善的内部控制制度。公司能够独立作出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。

5、业务方面：公司具有独立完整的业务和决策体系及自主经营能力，完全独立于控股股东。

#### 四、公司内部控制建立健全情况

（一）公司自上市以来，一直把严格规范运作作为企业发展的基础与根本。严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》和中国证监会有关规范性文件不断完善治理结构，健全内部管理、强化信息披露，规范公司运作行为，逐步建立了较为完善、健全、有效的内部控制体系。公司对外投资、关联交易、对外担保严格按照相关法律法规和《公司章程》的规定执行。公司内控制度的建立健全，对公司的生产经营起到了很大监督、控制和指导的作用，有力地保障了公司经营管理的正常化和决策的科学化。

#### （二）内部控制自我评价报告

请见公司同时在深交所巨潮资讯网站披露的《内部控制自我评价报告》。

#### 五、高管人员考评与激励机制



报告期内对公司高级管理人员的考核与激励，根据公司董事会年初确定的“浮动年薪+目标考核奖励”的制度实施考核与激励。

## 第六节 股东大会情况简介

本报告期内，公司召开了 2008 年度股东大会和 2009 年第一次临时股东大会。。

### 一、公司年度股东大会会议召开情况

2009 年 4 月 16 日上午，在公司科技大楼会议室召开了公司 2008 年度股东大会，年度股东大会决议于 2009 年 4 月 17 日刊登于《证券时报》及《巨潮资讯网》上。

### 二、公司临时股东大会会议召开情况

2009 年 7 月 2 日上午，在公司科技大楼会议室召开了公司 2009 年第一次临时股东大会，此次临时股东大会决议于 2009 年 7 月 3 日刊登于《证券时报》及《巨潮资讯网》上。

## 第七节 董事会报告

### 一、报告期经营情况的回顾

#### (一) 报告期内总体经营情况

2009 年对全世界经济来说是最困难的一年,对饲料行业来说也是如此。一是全球的经济危机造成经济增长放缓,导致对肉类的消费量减少,进而导致畜禽养殖量减少以及饲料需求量的下降,虽在国家大力促进经济发展的努力下,国内经济形势趋好,但 2009 年饲料行业仍是近几年增长速度最慢的一年;二是“甲型 H1N1”事件给饲料行业造成了较大的冲击,导致生猪价格持续下行,打击了生猪养殖的积极性,从而影响饲料行业增长。三是因国际国内多方面因素的影响,饲料原材料价格波动加大,三大主要原料中,其中玉米是一路缓涨,豆粕则跳跃式暴涨,鱼粉更是从 7 月之后急涨,其他添加剂类原料如蛋氨酸和维生素等也是有较大的涨价幅度,给饲料的销售带来很大的压力,并导致饲料单位产品利润的波动和降低。

面对如此严峻的经营局面,公司根据股东大会与董事会年初确定的“提高效率、优化结构、创新思路、持续成长”的战略主题,尤其是在公司董事会换届以后,在新一届董事会“提振信心,鼓足干劲,齐心协力,开启第二次创业,实现第二次腾飞”的思想指引下,按照“提质扩量,降耗增利”的经营理念,及时采取了相应的经营手段与经营对策,克服了经营过程中不利因素的影响,顺利实现了换届,确保了公司的稳定、稳步经营。

2009 年,公司积极应对市场,基本工作如下:

#### 1. “凝聚人气提信心,一心一意谋发展”,打造了一支坚强的团队。

面对复杂多变的经营环境,公司强化了企业文化的建设,将凝聚人气提信心放在首位,公司董事会与经营班子带领全体员工万众一心,攻坚克难,忠诚履职、勤勉履职、创新履职、依法履职、廉洁履职,全面激发了员工的斗志,确保了公司的稳定。同时,确立了“提质扩量,降耗增利”的战略经营思路,确立了一心一意谋发展的思想,确立了坚持做饲料主业的指导思想。

#### 2. 管理重心下移,推行片区管理制,建立了一套执行力强的管理体系。

报告期,公司进一步明晰了职责,落实了责权利,同时,在管理上实行划区域、分片区管理,实行权、责、利一体的管理重心下移模式,进一步强化执行与市场反应速度,使决策更贴近市场,更贴近一线,更科学,更及时。

#### 3. 建章建制强管理,完善内部管理与执行系统。

报告期,公司紧紧抓住三个重点即制度、责任与激励机制:公司进一步建立健全了各项制度,改变了原有的营销激励制度,出台了一系列的片区管理配套制度,配合与落实片区管

理制，落实了责任，明晰了义务，也规范了流程。

#### 4. 突出重点抓关键，谋求经营取突破。

报告期，公司紧紧把握经营的各个环节，处处围绕经营的关键做文章，通过抓好配方、原料、生产的三大环节，抓产品质量与品牌管理；围绕扩量，进行营销模式的摸索、筛选与定位，营销队伍的建设，营销管理制度的优化等抓市场营销管理；围绕预算抓财务管理；围绕“精兵强将”战略抓人力资源管理。

#### 5. 明确“三个定位”做好市场。

报告期，公司依据市场，进一步明确了市场需求、产品结构、营销模式的定位，重新梳理了各个分子公司的产品结构，调整了各个分子公司经营的重点与方向，促使各个分子公司形成拳头产品，拳头市场，向集中化经营。

报告期内，公司经营情况：

1. 公司饲料行业：保持稳步发展的势头，销量比去年增长5.13%，实现营业收入13.05亿元，比上年同期增长13.45%。

2. 公司非饲料行业：肉食品屠宰与加工业的正虹海原，在停产后通过租赁的方式，出租给了雨润食品公司，使其亏损得以较好的控制。贸易板块把握住了原料的波动行情，确保了基本利润。养殖公司通过强化管理，提高养殖水平等措施，克服了猪价不断下滑的不利局面。

总体上，公司延续与稳定了盈利的基础，2009年，公司实现营业总收入165,883.3万元，同比增长4.12%，实现营业利润2,306.1万元，同比下降25.8%，实现归属于母公司所有者的净利润928.3万元，同比下降18.22%。

## （二）主营业务及其经营状况

### 1、报告期公司经营范围

各类饲料的研制、生产、销售；饲料原料销售；农业产业化系列开发；生物工程科技项目的投资、开发；经营本企业《中华人民共和国进出口企业资格证书》核定范围内的进出口业务。

### 2、经营状况

#### （1）营业收入和营业利润的构成

按行业划分

单位：（人民币）万元

行 业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年 增减 (%)	营业成本比上年 增减 (%)	毛利率比上年 增减 (%)
饲料销售	130,544.70	117,063.26	10.33%	13.45%	13.73%	-0.22%
蛋白饲料	30,385.07	29,512.41	2.87%	-17.84%	-17.31%	-0.63%
其他业务	4,287.13	3,256.25	24.05%	-12.61%	-7.91%	-3.87%
合 计	165,216.90	149,831.92	9.31%	4.98%	5.06%	-0.07%

## 按产品划分

单位：(人民币)万元

产品名称	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 (%)
饲料销售	130,544.70	117,063.26	10.33%	13.45%	13.73%	-0.22%
蛋白饲料	30,385.07	29,512.41	2.87%	-17.84%	-17.31%	-0.63%
其他业务	4,287.13	3,256.25	24.05%	-12.61%	-7.91%	-3.87%
合 计	165,216.90	149,831.92	9.31%	4.98%	5.06%	-0.07%

## 按地区划分:

单位：(人民币)万元

地 区	营业收入	营业收入比上年 增减 (%)
湖南分部	62,038.02	-14.57%
安徽分部	25,722.62	-12.14%
江苏分部	12,996.26	-13.61%
河北分部	8,193.15	-17.10%
山东分部	6,050.62	20.41%
上海分部	19,787.92	-46.49%
黑龙江分部	4,652.14	-5.71%
广西分部	6,725.07	2.11%
吉林分部	2,797.71	-28.98%
湖北分部	7,772.72	29.95%
河南分部	7,419.22	169.03%
北京分部	613.60	-17.82%
内蒙古分部	447.00	-
合 计	165,216.90	-14.74%

## (2) 占公司主营业务收入10%以上的产品情况表

单位：(人民币)万元

产品名称	所属行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年 增减 (%)	营业成本比上年 增减 (%)	毛利率比上年 增减 (%)
饲料销售	饲 料	130,544.70	117,063.26	10.33%	13.45%	13.73%	-0.22%
蛋白饲料	饲 料	30,385.07	29,512.41	2.87%	-17.84%	-17.31%	-0.63%

(三) 公司报告期内资产构成情况

单位：(人民币)元

项 目	本年数		上年数		增减比例
	本报告期末	占资产总额的比例	上年同期	占资产总额的比例	
应收账款	20,560,910.52	2.49%	27,439,832.85	3.32%	-25.07%
存 货	149,760,662.74	18.12%	124,418,846.46	15.06%	20.37%
长期股权投资	8,856,956.27	1.07%	8,841,097.40	1.07%	0.18%
固定资产净额	410,135,084.90	49.63%	397,280,074.11	48.10%	3.24%
在建工程	1,243,093.16	0.15%	29,229,711.40	3.54%	-95.75%
短期借款	191,600,000.00	23.18%	179,400,000.00	21.72%	6.80%
长期借款	-	-	-	-	-
资产总额	826,449,483.70	100%	825,967,071.84	100%	0.06%

增减变动主要原因分析：

在建工程减少的主要原因：主要系本部电子商务及配套设施完工和淮北工业园完工转固定资产。

(四) 主要财务数据变动情况

单位：(人民币)元

项 目	2009 年	2008 年	增减变动%
总 资 产	826,449,483.70	825,967,071.84	0.06%
归属于母公司的股东权益	401,439,758.12	392,156,273.73	2.37%
营 业 利 润	23,061,210.28	31,078,375.86	-25.80%
归属于母公司所有者的净利润	9,283,484.39	11,352,323.29	-18.22%
现金及现金等价物净增加额	-21,042,856.20	-45,917,902.76	-54.17%

增减变动主要原因分析：

营业利润比上年减少的主要原因：本年度管理费用比上年增加了 1,770 万元、销售费用比上年增加了 464 万、财务费用比上年减少 1,039 万所致。

(五) 公司报告期内现金流量表数据构成

单位：(人民币)元

项 目	2009 年	2008 年	比上年同期增减额	比上年同期增减比例
-----	--------	--------	----------	-----------

经营活动产生的现金流量净额	11,135,223.27	75,671,893.27	-64,536,670.00	-85.28%
投资活动产生的现金流量净额	-25,297,464.98	-25,432,989.12	135,524.14	-0.53%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,893,271.74	-95,872,318.43	88,979,046.69	92.81%

#### 增减变动主要原因分析：

1、经营活动产生的现金流量净额减少的原因：预付账款余额比上年增加4,336万元，同时应付票据余额比上年减少6,000万元。

2、筹资活动产生的现金流量净额增加的原因：上年因受金融危机影响，大宗原料价格大幅下滑，公司及时压缩库存，并大幅压缩了融资规模，本年基本恢复正常，也没有继续压缩融资规模。

#### （六）公司主要控股子公司的经营情况

公司现拥有控股子公司及分公司共29家（不含方正证券），其中饲料经营企业25家，分布在全国十三个省市区；非饲料企业4家。

报告期，公司主要控股子公司的经营情况为：

（1）安徽淮北正虹饲料有限责任公司，公司注册资本为500万元，本公司占55%的股份；该公司主要从事饲料加工、销售经营。本报告期内，资产总额4,223.44万元，营业收入22,405.6万元，实现净利润770.9万元。

（2）山东昌邑正虹饲料有限公司，公司注册资本为520万元，本公司占51%的股份。该公司主要从事饲料加工、销售等。本报告期内，资产总额1,260.25万元，营业收入6,060.76万元，净利润78.47万元。

（3）石家庄正虹饲料有限公司，公司注册资本1,800万元，全资子公司；该公司主要从事各类饲料生产、销售。本报告期内，资产总额1,584.66万元，营业收入2,579.95万元，净利润-52.39万元。

（4）岳阳市正飞饲料有限公司，公司注册资本10,000万元，全资子公司；该公司主要从事各类饲料生产、销售；饲料添加剂，饲料原料销售、咨询服务。本报告期内，资产总额7,349.17万元，营业收入6,241.79万元，净利润-560.15万元。

（5）武汉正虹饲料有限公司，公司注册资本2,000万元，全资子公司；该公司主要从事各类饲料生产、销售。本报告期内，资产总额2,944.65万元，营业收入7,790.63万元，净利润161.47万元。

（6）焦作正虹饲料有限责任公司，公司注册资本900万元，全资子公司；该公司主要从事各类饲料生产、销售。本报告期内，资产总额1,255.36万元，营业收入3,409.74万元，净利

润-81.32万元。

(7) 北京正虹生物科技有限公司，公司注册资本2,900万元，本公司占70%的股份；该公司主要从事饲料植物添加剂原料生产、销售及咨询服务。本报告期内，资产总额2,525.49万元，营业收入774.96万元，净利润22.83万元。

(8) 宜兴正虹饲料有限责任公司，公司注册资本4,000万元，全资子公司；该公司主要从事各类饲料生产、销售。本报告期内，资产总额3,737.32万元，营业收入5,349.56万元，净利润-327.24万元。

(9) 上海正虹贸易发展有限公司，公司注册资本5,556万元，全资子公司；该公司主要从事饲料、农副产品、国内贸易的销售；本报告期内，资产总额9,060.43万元，营业收入30,385.07万元，净利润386.74万元。

(10) 湖南正虹海原绿色食品有限公司，注册资本14,153.328万元，全资子公司；该公司经营范围：肉食品加工销售；本报告期内，资产总额9,619.19万元，营业收入50.10万元，净利润-639.2万元。

(11) 宿迁正虹饲料有限公司，注册资本1,500万元，全资子公司；该公司主要从事各类饲料生产、销售。本报告期内，资产总额1,795.59万元，营业收入3,531.16万元，净利润-116.63万元。

## 二、对公司未来发展的展望

### (一) 外部环境及行业发展趋势

#### 1、外部环境

(1) 世界经济，尤其是中国经济正在复苏，对肉蛋奶等产品的消费必将相应的增加，养殖业也会有一个很好的发展，从而有利于饲料行业的发展，所以未来一段时间，我国饲料工业将呈现出积极变化。从养殖业形势看，去年下半年开始，畜产品和子猪价格的逐步回升也刺激了养殖，预计2010年饲料工业将继续保持稳定发展的良好态势。

(2) 中共中央一号文件继续以“三农”为关注主题，为养殖与饲料行业的持续发展提供了一个有力的政策保障。

(3) 中国经济已与世界经济融为一体，饲料原料尤其是豆粕、鱼粉、氨基酸等原料与世界接轨更为明显，价格波动幅度更大，频率更高，对饲料行业则提出了更高的要求。

#### 2、行业发展趋势

(1) 行业竞争加剧。随着经济发展的必然规律，畜牧行业已逐步的向规模化与专业化

发展,原来的散养户已逐步减少,畜牧业的竞争也由原来散户与散户的竞争转化为养殖专业户与专业户之间的竞争,竞争水平越来越高。与之对应的饲料行业,也由原来面对散户的相对较单一的竞争转化为面对养殖专业户的价格、质量、服务等多方面的综合竞争,行业竞争也逐步转化为大公司与大公司之间的直接竞争。

(2) 一体化趋势。随着畜牧业发生的变化,养殖户的演变,专业化的竞争以及行业竞争的加剧,单位产品毛利率会逐步降低,导致各个公司为谋求更高的利润,更趋向打通价值链,整合产业链优势,实现产业链一体化经营,谋求整体利润。

## (二) 公司面临的市场竞争格局

随着人口的增加,尤其是城镇化建设的加速,城市人口增长速度也将加快,对食品的消费将大幅增长,畜牧行业与饲料行业将迎来一个发展机会,且随着各地对环境保护的重视,养殖模式的进步,养殖户对产品、对公司的要求更是越来越高。公司在行业内排名在前50强靠前,在全国有近30家分子公司,是“中国名牌”、“中国驰名商标”企业,同时也是国家级“农业产业化龙头企业”,在市场上已形成良好的口碑与信誉度,有着良好的基础与地位,在竞争中也将处于有力的地位。

## (三) 公司发展战略与 2009 年度经营计划

1. 公司战略:公司战略围绕“一个产业,五大板块”来实施与落实,近期的重点是集中精力、一心一意做强、做大、做精饲料主业,实现销量三年翻一番的目标。

2. 2010 年度经营计划:2010 年,公司围绕“二次创业,二次腾飞”的战略,依据“提质扩量,降耗增利”的指导思想,计划实现销量增加 30%,利润增长 60%,机关费用降低 10%的经营目标。

### 3. 主要措施:

(1) 加大市场建设与开发力度。继续加强营销队伍建设与客户队伍的建设,改革营销薪酬与激励模式,加大市场开发力度,提升公司在用户终端上的竞争力。

(2) 继续强化营销开发与管理。强化产品定位,市场定位与价格定位,并坚持公司及片区对分子公司价格体系的管理。

(3) 加大投入提升公司竞争力。加大研发、技术、采购等的投入,提高公司系统竞争能力,提高市场开拓能力。

(4) 进一步强化管理。强化制度、预算、绩效、成本等内部管理,继续落实片区管理



制，加大管理力度，做到“向管理要效益，向管理要利润”。

#### （四）资金需求及使用计划

为实现2010年度公司的经营目标，在资金方面，公司继续通过实行集团化的资金统一管理、等财务管理和资金管理手段，加快资金周转，同时也通过银行贷款等方式来满足资金需求。

### 三、报告期内公司投资情况

（一）报告期内公司未有募集资金并未有以前期间募集资金使用延续至报告期。

（二）报告期内重大非募集资金投资项目

1. 对全资子公司石家庄正虹饲料有限公司追加投资800万元，将其注册资本由原来的1,000万元变更为1,800万元，具体如下：公司追加投资600万元，全资子公司岳阳正飞饲料有限公司（以下简称“岳阳正飞”）追加投资200万元，经过追加投资后，公司共计投入1,350万元，占其总股本的75%，岳阳正飞共计投入450万元，占其总股本的25%。

2. 对全资子公司武汉正虹饲料有限公司（以下简称“武汉正虹”）追加投资1,650万元。经过追加投资后，武汉正虹注册资本变更为2,000万元。

3. 本期公司投资设立全资子公司亳州恒通饲料有限公司，该公司注册资本1,000万元，其中：公司出资900万元，岳阳正飞出资100万元。

### 四、公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

（一）报告期重大会计政策变更

公司2009年度未发生重大会计政策变更。

（二）会计估计变更

公司2009年度未发生会计估计变更。

（三）重大前期差错更正

公司2009年度未发生重大前期差错更正事项。

## 五、董事会日常工作情况

### （一）报告期内董事会的会议情况及决议内容：

报告期内，公司共召开了 7 次董事会会议，具体情况如下：

#### 1、第一次董事会会议情况

本次会议（第四届董事会第二十次会议）于2009年3月24日在公司长沙办事处湘域中央30楼会议室召开。董事会会议决议于2009年3月26日刊登于《证券时报》及《巨潮资讯网》上。

#### 2、第二次董事会会议情况

本次会议（第四届董事会第二十一次会议）于2009年4月23日在公司长沙办事处湘域中央30楼会议室召开。相关会议议案《2009年第一季度报告》于2009年4月25日刊登于《证券时报》及《巨潮资讯网》上。

#### 3、第三次董事会会议情况

本次会议（第四届董事会第二十二次会议）于2009年6月12日在公司长沙办事处湘域中央30楼会议室召开。董事会会议决议于2009年6月17日刊登于《证券时报》及《巨潮资讯网》上。

#### 4、第四次董事会会议情况

本次会议（第五届董事会第一次会议）于2009年7月2日在公司长沙办事处湘域中央30楼会议室召开。董事会会议决议于2009年7月3日刊登于《证券时报》及《巨潮资讯网》上。

#### 5、第五次董事会会议情况

本次会议（第五届董事会第二次会议）于2009年7月13日在公司长沙办事处湘域中央30楼会议室召开。董事会会议决议于2009年7月14日刊登于《证券时报》及《巨潮资讯网》上。

#### 6、第六次董事会会议情况

本次会议（第五届董事会第三次会议）于2009年8月21日在公司长沙办事处湘域中央30楼会议室召开。相关会议议案《2009年半年度报告》于2009年8月25日刊登于《证券时报》及《巨潮资讯网》上。

#### 7、第七次董事会会议情况

本次会议（第五届董事会第四次会议）于2009年10月23日在公司长沙办事处湘域中央30楼会议室召开。相关会议议案《2009年第三季度报告》于2009年10月24日刊登于《证券时报》及《巨潮资讯网》上。

### （二）董事会对股东大会决议的执行情况

本报告期，公司共召开了 1 次年度股东大会和 1 次临时股东大会，共审议通过了 11 项议案。董事会严格按照《公司法》、《公司章程》及有关法律、法规的规定，充分行使股东大会赋予的职权，认真执行股东大会所通过的各项决议。2009 年对股东大会的决议，公司董事会执行情况如下：

1、根据公司2008年度股东大会决议，公司续聘开元信德会计师事务所有限公司担任公司2009年财务审计工作。

（经公司2010年第一次临时股东大会决议，公司审议通过了《关于聘任“天健会计师事务所有限公司”为公司2009年度审计机构的议案》：因开元信德会计师事务所有限公司和浙江天健东方会计师事务所有限公司合并，合并后名称变更为“天健会计师事务所有限公司”。合并后，开元信德会计师事务所有限公司有关审计、验资等注册会计师法定业务及其他业务均转由天健会计师事务所有限公司承办。因此，公司拟聘任合并更名后的天健会计师事务所有限公司为本公司2009年度财务审计机构。详情请见2010年2月27日《证券时报》及《巨潮资讯网》本公司公告。）

2、根据公司2008年度股东大会决议，公司08年度不进行利润分配。

3、根据公司 2008 年度股东大会决议，审议通过了公司董事会与监事会成员 09 年度的报酬方案。核定了 09 年公司董事、监事年薪总额为 184 万元。

4、根据公司 2008 年度股东大会决议，修改了《公司章程》第一百七十九条：公司可以采取现金、股票或者法律法规允许的其他方式分配股利。在公司盈利、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司将实施积极的利润分配政策，重点采用以现金形式分配股利，重视对投资者的合理投资回报，保持利润分配政策的连续性和稳定性。

5、根据公司 2009 年第一次临时股东大会决议，修改了《公司章程》：

“第七十六条 股东大会由董事长主持。董事长不能履行职务或不履行职务时，由半数以上董事共同推举的一名董事主持。

第一百二十七条 董事会由七名董事组成，设董事长一人。

第一百三十二条 董事长由公司董事担任，以全体董事的过半数选举产生和罢免。

第一百三十四条 董事长不能履行职务或不履行职务时，由半数以上董事共同推举一名董事履行职务。”

6、根据公司2009年第一次临时股东大会决议，选举徐仲康、陈栋、刘献文、周夏华为公司第五届董事会董事；选举彭克勤、伍中信、陈共荣为公司第五届董事会独立董事。

7、根据公司2009年第一次临时股东大会决议，选举夏壮华、孟军为公司第五届监事会

监事；夏壮华、孟军与公司职工代表大会推选职工代表监事熊和平共同组成公司第五届监事会。

### （三）董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

公司董事会审计委员会由 3 名董事组成，其中独立董事 2 名，内部董事 1 名。委员会主任委员由独立董事担任。

报告期内，公司审计委员会对公司定期报告进行了认真审核，认为公司的各期财务报告符合《企业会计准则》，内容真实、完整、公允地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。审计委员会审核公司的重要会计政策，了解公司的生产经营情况，在审计过程中与负责年报审计的会计师保持沟通，听取审计机构的意见，督促其按计划时间提交审计报告，在审计报告出具前，对财务报表进行了认真审阅，公司 2009 年年度报告的审计工作符合审计计划安排，财务报告的编制符合企业会计准则及相关要求，年度报告公允地反映了公司的生产、经营状况。同意将年度报告提交董事会审核。

董事会审计委员会对天健会计师事务所有限公司的审计工作进行了调查和评估，认为该所遵循职业准则，完成了各项审计任务。

### （四）董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告

公司董事会薪酬与考核委员会由 3 名董事组成，其中独立董事 2 名，内部董事 1 名。薪酬与考核委员会主任委员由独立董事担任。

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会根据公司《薪酬与考核委员会工作细则》开展工作，制定了公司董事津贴标准，制定了 2009 年度公司经营班子薪酬考核办法。公司董事会薪酬与考核委员会认为公司所披露的董事、监事、高级管理人员薪酬合理、客观。

## 六、本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经天健会计师事务所有限公司审计，本报告期母公司共实现净利润 1,210.24 万元，上年末公司未分配利润为 -2,032.09 万元，报告期末可供分配利润为 -821.85 万元，由于可供分配利润为负值，无利润可供分配，因此，根据《公司法》、《公司章程》及相关规定，公司拟定本年度不进行利润分配。

## 七、公司前三年现金分红情况

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	年度可分配利润
2008 年	0.00	11,352,323.29	-	0.00
2007 年	0.00	-102,504,998.31	-	0.00
2006 年	0.00	30,206,086.80	-	169,991.97
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)				-

## 八、公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司根据《关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的公告》(中国证券监督管理委员会公告〔2009〕34号)及有关规定,制定了公司《外部信息使用人管理制度》,并提交公司第五届董事会第六次会议审议。该制度对涉及尚未公开的重大信息的外部报送和使用作出了明确的规定,进一步加强了公司内幕信息的管理和保密工作。

## 九、其他事项

(一)《证券时报》、《巨潮资讯网》为公司指定的信息披露媒体。

(二)注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的说明:

经天健会计师事务所有限公司专项审计,认为报告期内公司控股股东及其他关联方未占用本公司资金。

## 第八节 监事会报告

报告期,监事会共召开了六次会议,并列席了各次股东大会和董事会会议;依法对公司运作、财务情况实施了认真的监督,并发表了监事会意见。

### 一、报告期内监事会会议召开情况

#### (一)第一次监事会会议情况

本次会议(第四届监事会第十次会议)于2009年3月24日上午在本公司长沙办事处会议室

召开,会议审议通过了公司《监事会工作报告》《2008年年度报告》及《2008年度报告摘要》、《2008年度财务报告》、《2008年度利润分配预案》、《内部控制自我评价报告》、《关于2008年年度报告中涉及会计差错更正的议案》。(详情请见2009年3月26日《证券时报》及《巨潮资讯网》本公司的信息披露。)

#### (二) 第二次监事会会议情况

本次会议(第四届监事会第十一次会议)于2009年4月23日在本公司长沙办事处会议室召开,会议审议通过了公司《2009年第一季度报告》。(详情请见2009年4月25日《证券时报》及《巨潮资讯网》本公司的信息披露。)

#### (三) 第三次监事会会议情况

本次会议(第四届监事会第十二次会议)于2009年6月12日上午在本公司长沙办事处会议室召开,会议审议通过了公司《关于公司监事会换届选举的议案》、《关于核销部分坏账的议案》。(详情请见2009年6月17日《证券时报》及《巨潮资讯网》本公司的信息披露。)

#### (四) 第四次监事会会议情况

本次会议(第五届监事会第一次会议)于2009年7月2日上午在本公司科技大楼会议室召开,会议审议通过了公司《关于选举公司第五届监事会主席的议案》,选举通过了夏壮华先生为公司第五届监事会主席。(详情请见2009年7月3日《证券时报》及《巨潮资讯网》本公司的信息披露。)

#### (五) 第五次监事会会议情况

本次会议(第五届监事会第二次会议)于2009年8月21日上午在本公司长沙办事处会议室召开,会议审议通过了公司《2009年半年度报告》及《2009年半年度报告摘要》。(详情请见2009年8月25日《证券时报》及《巨潮资讯网》本公司的信息披露。)

#### (六) 第六次监事会会议情况

本次会议(第五届监事会第三次会议)于2009年10月23日上午在本公司长沙办事处会议室召开,会议审议通过了公司《2009年第三季度报告》。(详情请见2009年10月24日《证券时报》及《巨潮资讯网》本公司的信息披露。)

## 二、监事会对下列事项的独立意见

### （一）公司依法运作情况

本报告期内，本监事会依法列席了公司各次股东大会和董事会会议。并对报告期内召开的 2 次公司股东大会和 7 次董事会会议的召开程序、会议召集、决议事项和表决情况等实施了监督；对股东大会决议的执行情况，公司高管人员执行职务情况及公司管理制度等进行了监督。通过实时监督，监事会认为：

1、公司能够认真遵守《公司法》、《公司章程》和国家的相关法律及规定，公司的经营决策程序合法，内控制度得到进一步完善。

2、公司董事会及经营班子较好地执行了股东大会有关决议，并能在股东大会的授权范围内有效地开展工作，执行程序 and 决策表决方式均符合《公司章程》的规定。

3、公司董事会成员和高级管理人员在履行职务时均能谨慎、认真、勤勉地行使公司所赋予的权力，未发现存在有违反法律、法规及公司章程或损害公司利益及股东利益的行为。

### （二）检查公司财务情况

公司监事会对公司的财务制度和财务状况进行了认真的检查，认为公司根据会计准则和会计制度及相关要求，建立了适合本公司的财务管理制度，认为 2009 年度财务真实的反映公司的财务状况和经营成果。天健会计师事务所有限公司对公司 2009 年的财务报告，出具的标准无保留意见的审计报告是客观、公正的。监事会同意天健会计师事务所有限公司的审计意见。

### （三）公司募集资金使用情况

报告期内，公司未募集资金，前次募集资金亦未延续至本期使用。

### （四）公司收购、出售资产情况

报告期内公司与湖南金河投资有限责任公司于 2009 年 4 月 3 日签订的《通辽正虹饲料有限公司股份转让协议》，并经通辽正虹饲料有限公司股东会议决议通过，本公司以 406,770.27 元受让湖南金河投资有限责任公司持有的通辽正虹饲料有限公司 51% 股权，股权转让基准日为 2009 年 3 月 31 日。本公司已于 2009 年 4 月 7 日支付股权转让款 406,770.27 元，并办理了相应的财产权交接手续。

### （五）公司关联交易情况

公司日常关联交易按照相关规定。履行了必要的审批程序，交易定价参照市场价格，由双方签订协议，合同予以规范，双方均严格按协议履行其权利、义务，未损害上市公司利益，



也未损害广大投资者及中小股东的利益。

#### (六) 公司内部控制自我评价

报告期内，公司能够根据中国证监会、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，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护公司资产的安全和完整。监事会对公司内部控制运行情况进行了检查监督，在检查中没有发现内部控制重大缺陷和异常事项。综上所述，公司内部控制制度健全且能有效运行，不存在重大缺陷，公司内部控制自我评价真实、完整、客观，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、持有非上市公司金融企业股权情况

单位：(人民币)元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
方正证券有限责任公司	216,649,542.00	3,200,000	0.30%	3,200,000.00	0.00	0.00	长期股权投资	投资
合计	216,649,542.00	3,200,000	-	3,200,000.00	0.00	0.00	-	-

### 三、报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内公司与湖南金河投资有限责任公司于 2009 年 4 月 3 日签订的《通辽正虹饲料有限公司股份转让协议》，并经通辽正虹饲料有限公司股东会议决议通过，本公司以 406,770.27 元受让湖南金河投资有限责任公司持有的通辽正虹饲料有限公司 51% 股权，股权转让基准日为 2009 年 3 月 31 日。本公司已于 2009 年 4 月 7 日支付股权转让款 406,770.27 元，并办理了相应的财产权交接手续。

### 四、重大关联交易事项

关联债权债务往来



单位：(人民币) 万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
北京中龙正虹药业有限公司	0	5.15	0	0
合 计	0	5.15	0	0

## 五、重大合同及履行情况

1、报告期内公司未发生并未有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项；

2、报告期内公司的担保事项：

公司控股 55%的子公司安徽淮北正虹饲料有限责任公司为另一股东安徽淮北天宏实业有限公司银行借款 5,000,000.00 元提供连带责任保证。

3、报告期内公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

## 六、其他重大事项

报告期内公司无其他重大事项

七、报告期内，公司聘任天健会计师事务所有限公司担任本公司2009年财务审计工作。

八、报告期内，公司及公司董事、监事、高管人员、公司股东、实际控制人未有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、被其它行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形；也未有受有权机关调查、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的情形。

## 九、信息公告索引

本公司信息披露的指定报纸为《证券时报》，本公司信息披露的指定网站为《巨潮资讯网》(<http://www.cninfo.com.cn>)，报告期内，本公司重要信息披露主要如下：

2009年01月21日：《业绩预告公告》；

2009年03月26日：《2008年年度报告摘要》、《2008年年度报告》、《2008年度财务报告之审计报告》、《第四届董事会第二十次会议决议公告》、《第四届监事会第十次会议决议公告》、《关于召开2008年度股东大会的通知》、《内部控制自我评价报告》、《关于控股股东及其他关联方占有资金情况的专项说明》、《独立董事关于公司对外担保的专项说明及意见》、《重大会计差错更正公告》、《关于对公司2008年度报告前期差错更正事项的说

明》；

2009年04月08日：《限售股份解除限售提示性公告》；

2009年04月17日：《2008年度股东大会决议公告》、《2008年度股东大会法律意见书》；

2009年04月25日：《2009年第一季度报告》；

2009年06月17日：《第四届董事会第二十二次会议决议公告》、《第四届监事会第十二次会议决议公告》、《关于召开2009年第一次临时股东大会的通知》、《独立董事关于公司董事会换届选举的独立意见》、《独立董事关于对2008年度公司经营管理层进行奖励的独立意见》；

2009年07月03日：《第五届董事会第一次会议决议公告》、《第五届监事会第一次会议决议公告》、《2009年第一次临时股东大会决议公告》、《2009年第一次临时股东大会法律意见书》、《公司章程》（2009年7月）、《关于变更联系方式的公告》；

2009年07月14日：《第五届董事会第二次会议决议公告》、《第五届董事会对董事长的授权》、《总裁工作细则》（2009年7月）、《独立董事关于公司聘任高级管理人员的独立意见》；

2009年08月25日：《2009年半年度报告摘要》、《2009年半年度报告》、《2009年半年度财务报告》、《内部控制制度》（2009年8月）、《独立董事关于公司对外担保的专项说明及意见》；

2009年10月24日：《2009年第三季度报告》；

2009年11月21日：《股东减持股份公告》；

2009年12月02日：《关于聘请的审计机构名称变更的公告》。

## 第十节 财务报告

### （一）审计报告

### 审 计 报 告

天健审〔2010〕2-100号

湖南正虹科技发展股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的正虹科技发展股份有限公司（以下简称正虹科技公司）财务报表，包括2009年12月31日的合并及母公司资产负债表，2009年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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正虹科技公司管理层的责任。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) 作出合理的会计估计。

### 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作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，正虹科技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正虹科技公司 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。

天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师：曹国强

中国注册会计师：李志方

中国·杭州

二〇一〇年四月十五日

(二) 财务报表

资 产 负 债 表

2009 年 12 月 31 日

编制单位：湖南正虹科技发展股份有限公司

会合 01 表 单位：(人民币)元

资 产	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	85,123,484.31	76,526,398.53	106,166,340.51	82,851,819.35
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据			100,000.00	
应收账款	20,560,910.52	14,728,410.55	27,439,832.85	16,315,211.29
预付款项	64,659,232.74	29,608,953.65	21,300,965.04	3,680,776.75
应收保费				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	18,540,053.66	124,860,742.16	41,673,950.75	186,486,231.55
买入返售金融资产				
存货	149,760,662.74	63,566,493.11	124,418,846.46	62,343,744.03
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	338,644,343.97	309,290,998.00	321,099,935.61	351,677,782.97
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	8,856,956.27	353,704,997.76	8,841,097.40	314,375,793.03
投资性房地产				
固定资产	410,135,084.90	166,663,723.71	397,280,074.11	155,676,904.00
在建工程	1,243,093.16	1,228,917.16	29,229,711.40	12,118,644.18
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产	7,008,923.37	7,008,923.37	4,870,004.02	4,870,004.02
油气资产				
无形资产	60,561,082.03	36,576,730.32	64,542,759.76	40,941,732.69
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产			103,489.54	91,619.89
其他非流动资产				
非流动资产合计	487,805,139.73	565,183,292.32	504,867,136.23	528,074,697.81
资产总计	826,449,483.70	874,474,290.32	825,967,071.84	879,752,480.78

企业法定代表人：徐仲康

主管会计工作的负责人：吴运桃

会计机构负责人：王浩

## 资产负债表(续)

2009 年 12 月 31 日

编制单位：湖南正虹科技发展股份有限公司

会合 01 表 单位：(人民币)元

负债和股东权益	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	191,600,000.00	185,600,000.00	179,400,000.00	172,400,000.00
交易性金融负债				
应付票据	50,000,000.00	50,000,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00
应付账款	74,248,974.29	44,862,181.91	44,029,736.92	30,619,070.53
预收款项	40,844,765.13	15,860,335.13	38,499,482.34	16,671,695.81
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	7,344,811.56	4,235,058.44	7,631,704.26	4,041,071.40
应交税费	-25,704,525.45	-11,417,990.66	-28,145,326.23	-15,414,288.32
应付利息				
其他应付款	37,387,024.08	103,032,091.70	39,057,234.56	98,866,873.44
应付分保账款				
保险合同准备金				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	375,721,049.61	392,171,676.52	390,472,831.85	417,184,422.86
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	19,243,503.57	19,243,503.57	11,611,376.73	11,611,376.73
非流动负债合计	19,243,503.57	19,243,503.57	11,611,376.73	11,611,376.73
负债合计	394,964,553.18	411,415,180.09	402,084,208.58	428,795,799.59
所有者权益(或股东权益)：				
实收资本(或股本)	266,634,576.00	266,634,576.00	266,634,576.00	266,634,576.00
资本公积	181,466,772.28	181,228,608.95	181,466,772.28	181,228,608.95
减：库存股				
盈余公积	23,414,390.94	23,414,390.94	23,414,390.94	23,414,390.94
一般风险准备				
未分配利润	-70,075,981.10	-8,218,465.66	-79,359,465.49	-20,320,894.70
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计：	401,439,758.12	463,059,110.23	392,156,273.73	450,956,681.19
少数股东权益	30,045,172.40		31,726,589.53	
所有者权益合计	431,484,930.52	463,059,110.23	423,882,863.26	450,956,681.19
负债和所有者权益总计	826,449,483.70	874,474,290.32	825,967,071.84	879,752,480.78

企业法定代表人：徐仲康

主管会计工作的负责人：吴运桃

会计机构负责人：王浩

## 利润及利润分配表

2009 年 1-12 月

编制单位：湖南正虹科技发展股份有限公司

会合 02 表 单位：(人民币)元

项 目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,658,833,008.61	788,416,611.32	1,593,173,003.90	749,689,551.47
其中：营业收入	1,658,833,008.61	788,416,611.32	1,593,173,003.90	749,689,551.47
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,635,936,757.20	778,362,892.16	1,564,442,368.35	739,285,544.97
其中：营业成本	1,501,581,642.58	689,935,009.59	1,438,472,969.78	654,309,976.57
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
营业税金及附加	260,875.15	87,276.39	628,915.24	459,434.12
销售费用	45,053,146.85	23,054,969.02	40,416,755.37	21,790,053.68
管理费用	76,707,777.96	46,376,185.92	59,006,987.82	30,181,140.83
财务费用	14,975,900.35	14,440,059.18	25,371,999.48	24,403,774.28
资产减值损失	-2,642,585.69	4,469,392.06	544,740.66	8,141,165.49
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)				
投资收益(损失以“-”号填列)	164,958.87	1,326,276.26	2,347,740.31	-1,669,527.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	15,858.87	-431,634.35	-78,696.50	-78,696.50
汇兑收益(损失以“-”号填列)				
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	23,061,210.28	11,379,995.42	31,078,375.86	8,734,479.22
加：营业外收入	4,024,770.58	3,648,952.84	3,638,802.45	2,008,127.65
减：营业外支出	2,539,960.72	1,838,187.22	4,169,786.31	2,281,406.27
其中：非流动资产处置损失	1,533,353.77	1,057,709.34	1,312,355.84	521,993.85
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	24,546,020.14	13,190,761.04	30,547,392.00	8,461,200.60
减：所得税费用	9,831,990.77	1,088,332.00	11,197,058.94	5,752,493.40
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	14,714,029.37	12,102,429.04	19,350,333.06	2,708,707.20
归属于母公司所有者的净利润	9,283,484.39	12,102,429.04	11,352,323.29	2,708,707.20
少数股东损益	5,430,544.98		7,998,009.77	
六、每股收益：				
(一)基本每股收益	0.03		0.04	
(二)稀释每股收益	0.03		0.04	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	14,714,029.37	12,102,429.04	19,350,333.06	2,708,707.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	9,283,484.39	12,102,429.04	11,352,323.29	2,708,707.20
归属于少数股东的综合收益总额	5,430,544.98		7,998,009.77	

企业法定代表人：徐仲康

主管会计工作的负责人：吴运桃

会计机构负责人：王浩

## 现 金 流 量 表

2009 年 1-12 月

编制单位：湖南正虹科技发展股份有限公司

会合 03 表

单位：（人民币）元

项 目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	1,642,921,205.02	771,283,359.77	1,605,175,715.40	753,970,460.47
收到的税费返还	154,811.00		1,454,246.63	1,211,590.72
收到其他与经营活动有关的现金	24,982,596.13	101,922,908.90	10,931,692.68	7,946,934.81
经营活动现金流入小计	1,668,058,612.15	873,206,268.67	1,617,561,654.71	763,128,986.00
购买商品、接受劳务支付的现金	1,520,640,526.99	739,593,750.06	1,410,609,089.93	637,261,028.79
支付给职工以及为职工支付的现金	73,917,432.74	44,112,315.13	61,040,718.35	37,263,269.55
支付的各项税费	16,577,689.10	2,297,420.56	17,655,630.95	10,433,403.44
支付其他与经营活动有关的现金	45,787,740.05	30,004,866.27	52,584,322.21	26,916,088.91
经营活动现金流出小计	1,656,923,388.88	816,008,352.02	1,541,889,761.44	711,873,790.69
经营活动产生的现金流量净额	11,135,223.27	57,197,916.65	75,671,893.27	51,255,195.31
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	4,149,100.00		20,113,478.00	
取得投资收益收到的现金		1,757,910.61	806,909.43	3,638,626.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	903,415.66	902,915.66	2,634,763.92	2,536,214.06
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				500,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			1,878,928.58	
投资活动现金流入小计	5,052,515.66	2,660,826.27	25,434,079.93	6,674,840.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,694,782.97	18,042,898.04	26,628,565.95	9,296,727.09
投资支付的现金	7,377,952.21	46,500,000.00	23,091,408.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	277,245.46	277,245.46		
支付其他与投资活动有关的现金			1,147,095.10	
投资活动现金流出小计	30,349,980.64	64,820,143.50	50,867,069.05	9,296,727.09
投资活动产生的现金流量净额	-25,297,464.98	-62,159,317.23	-25,432,989.12	-2,621,886.62
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
取得借款收到的现金	243,600,000.00	237,600,000.00	190,744,000.00	177,244,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	243,600,000.00	237,600,000.00	190,744,000.00	177,244,000.00
偿还债务支付的现金	231,400,000.00	224,400,000.00	259,544,000.00	246,844,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,093,271.74	14,576,677.49	25,892,397.93	22,807,424.52
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,124,828.40			
支付其他与筹资活动有关的现金			1,179,920.50	976,280.00
筹资活动现金流出小计	250,493,271.74	238,976,677.49	286,616,318.43	270,627,704.52
筹资活动产生的现金流量净额	-6,893,271.74	-1,376,677.49	-95,872,318.43	-93,383,704.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	12,657.25	12,657.25	-284,488.48	-284,488.48
五、现金及现金等价物净增加额	-21,042,856.20	-6,325,420.82	-45,917,902.76	-45,034,884.31
加：期初现金及现金等价物余额	106,166,340.51	82,851,819.35	152,084,243.27	127,886,703.66
六、期末现金及现金等价物余额	85,123,484.31	76,526,398.53	106,166,340.51	82,851,819.35

企业法定代表人：徐仲康

主管会计工作的负责人：吴运桃

会计机构负责人：王浩

### 合并所有者权益变动表

2009 年度

编制单位：湖南正虹科技发展股份有限公司

单位：(人民币)元

项 目	本期金额									上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数股 东权益	所有者 权益合 计	归属于母公司所有者权益								少数股 东权益	所有者 权益合 计
	实收资 本(或股 本)	资本 公积	减：库 存股	盈余 公积	一般风 险准备	未分配 利润	其他	实收资 本(或股 本)			资本 公积	减：库 存股	盈余 公积	一般风 险准备	未分配 利润	其他				
一、上年年末余额	266,634,576.00	181,466,772.28		23,414,390.94		-79,359,465.49		31,726,589.53	423,882,863.26	266,634,576.00	181,466,772.28		23,414,390.94		-84,426,811.24		27,456,496.25	414,545,424.23		
加：会计政策变更																				
前期差错更正															-6,284,977.54			-6,284,977.54		
其他																				
二、本年年初余额	266,634,576.00	181,466,772.28		23,414,390.94		-79,359,465.49		31,726,589.53	423,882,863.26	266,634,576.00	181,466,772.28		23,414,390.94		-90,711,788.78		27,456,496.25	408,260,446.69		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						9,283,484.39		-1,681,417.13	7,602,067.26						11,352,323.29		4,270,093.28	15,622,416.57		
（一）净利润						9,283,484.39		5,430,544.98	14,714,029.37						11,352,323.29		7,998,009.77	19,350,333.06		
（二）其他综合收益																				
上述（一）和（二）小计						9,283,484.39		5,430,544.98	14,714,029.37						11,352,323.29		7,998,009.77	19,350,333.06		
（三）所有者投入和减少资本								-2,987,133.71	-2,987,133.71								-1,065,044.00	-1,065,044.00		
1.所有者投入资本																				
2.股份支付计入所有者																				



权益的金额																			
3. 其他																			
(四) 利润分配																			
1. 提取盈余公积																			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配																			
4. 其他																			
(五) 所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本(或股本)																			
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 其他																			
(六) 专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
四、本期期末余额	266,634,576.00	181,466,772.28		23,414,390.94		-70,075,981.10		30,045,172.40	431,484,930.52	266,634,576.00	181,466,772.28		23,414,390.94		-79,359,465.49		31,726,589.53	423,882,863.26	

企业法定代表人：徐仲康

主管会计工作负责人：吴运桃

会计机构负责人：王浩

### 母公司所有者权益变动表

2009 年度

编制单位：湖南正虹科技发展股份有限公司

单位：(人民币)元

项 目	本期金额							上年金额						
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	盈余公积	一般风 险准备	未分配 利润	所有者权 益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	盈余公积	一般风 险准备	未分配 利润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	266,634,57 6.00	181,228,60 8.95		23,414,390 .94		-20,320,89 4.70	450,956,68 1.19	266,634,57 6.00	181,228,60 8.95		23,414,390 .94		-16,744,62 4.36	454,532,95 1.53
加：会计政策变更														
前期差错更正													-6,284,977 .54	-6,284,977 .54
其他														
二、本年年初余额	266,634,57 6.00	181,228,60 8.95		23,414,390 .94		-20,320,89 4.70	450,956,68 1.19	266,634,57 6.00	181,228,60 8.95		23,414,390 .94		-23,029,60 1.90	448,247,97 3.99
三、本年增减变动金额(减 少以“-”号填列)						12,102,429 .04	12,102,429 .04						2,708,707. 20	2,708,707. 20
(一) 净利润						12,102,429 .04	12,102,429 .04						2,708,707. 20	2,708,707. 20
(二) 其他综合收益														
上述(一)和(二)小计						12,102,429 .04	12,102,429 .04						2,708,707. 20	2,708,707. 20
(三) 所有者投入和减少 资本														
1.所有者投入资本														
2.股份支付计入所有者 权益的金额														
3.其他														

(四) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(五) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(六) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
四、本期期末余额	266,634,576.00	181,228,608.95		23,414,390.94		-8,218,465.66	463,059,110.23	266,634,576.00	181,228,608.95		23,414,390.94		-20,320,894.70	450,956,681.19

企业法定代表人：徐仲康

主管会计工作负责人：吴运桃

会计机构负责人：王浩

# 湖南正虹科技发展股份有限公司

## 财务报表附注

2009 年度

金额单位:人民币元

### 一、公司基本情况

湖南正虹科技发展股份有限公司(以下简称公司或本公司)系于1997年3月经湖南省人民政府办公厅湘政办函[1996]343号文和中国证券监督管理委员会证监发字[1997]44号文批准,由岳阳屈原农垦集团公司独家发起,以其所属的原湖南正虹饲料厂全资改组,采取募集方式设立,在湖南省工商行政管理局注册登记,并取得注册号为4300001000313的《企业法人营业执照》。经过历次增资及减资后,本公司现有注册资本人民币266,634,576.00元,股份总数266,634,576股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份A股10,027股,无限售条件的流通股份A股266,624,549股。公司股票已于1997年3月18日在深圳证券交易所挂牌交易。

公司经营范围:各类饲料的研制、生产、销售;饲料原料销售;农业产业化系列开发;生物工程科技项目的投资、开发;经营本企业《中华人民共和国进出口企业资格证书》核定范围内的进出口业务。

### 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

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### (二) 遵循企业会计准则的声明

本公司执行财政部2006年2月公布的《企业会计准则》,本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### (三) 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理

公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

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

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

#### (八) 外币业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

#### (九) 金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行

的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值;初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债,以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

按摊余成本计量的金融资产,期末有客观证据表明其发生了减值的,根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时,将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时,确认其减值损失,并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(十) 应收款项

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

确认标准	单项金额重大,是指金额在 50 万元及以上(含 50 万元)的应收账款和金额在 100 万元及以上(含 100 万元)的其他应收款。
计提方法	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备;经单独测试未发生减值的,包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备,具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

2. 单项金额不重大但单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	单项金额不重大,但账龄在 3 年以上的应收款项及其他单项金额不重大但存在减值迹象的应收款项。
计提方法	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备;经单独测试未发生减值的,包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备,具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

3. 单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

信用风险特征组合的确定依据	以账龄为信用风险特征进行组合
---------------	----------------

(1) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
-----	-------------	--------------



1 年以内 (含 1 年, 以下同)	1	1
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	50	50
5 年以上	50	50
计提坏账准备的说明	以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账准备的比例	

## (2) 其他计提方法

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款和其他应收款,采用个别认定法计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (十一) 存货

#### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

#### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法核算计价。

#### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货,在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;需要经过加工的存货,在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;资产负债表日,同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的,分别确定其可变现净值,并与其对应的成本进行比较,分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### (十二) 长期股权投资

#### 1. 初始投资成本的确定



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

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

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

## 2. 后续计量及损益确认方法

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

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资的减值，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提长期股权投资减值准备。

## (十三) 固定资产

### 1. 确认条件

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。各类固定资产的使用寿命、估计残值率和年折旧率如下：

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
-----	---------	--------	---------

房屋及建筑物	30 年	3	3.23
机器设备	15 年	3	6.47
运输工具	10 年	3	9.70
电子设备	5 年	3	19.40
其他	5 年	3	19.40

### 3. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提固定资产减值准备。

#### (十四) 在建工程

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

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

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提在建工程减值准备。

#### (十五) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

##### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

##### 3. 借款费用资本化金额

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

(十六) 生物资产

1. 生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

2. 生物资产按照成本计量。生产性生物资产折旧采用年限平均法，各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

生产性生物资产类别	使用寿命(年)	预计净残值	年折旧率(%)
种猪	4	原价的 10%	22.5%

生物资产按照成本进行初始计量，外购生物资产的成本，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。自己养殖的生产性生物资产按实际发生成本计价。

企业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，合理确定其使用寿命、预计净残值和折旧方法。

3. 收获或出售消耗性生物资产，或生产性生物资产收获农产品时，采用加权平均法结转成本。

4. 资产负债表日，以成本模式进行后续计量的生物资产，当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按本财务报表附注二之存货所述方法计提消耗性生物资产跌价准备，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提生产性生物资产减值准备。

5. 公益性生物资产不摊销也不计提减值准备。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。其中：

土地使用权按土地使用权证有效年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

专利权按合同规定的有效年限平均摊销。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

3. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自

身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### (十八) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (十九) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### (二十) 收入

##### 1. 销售商品

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

##### 2. 提供劳务

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

##### 3. 让渡资产使用权

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

#### (二十一) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

#### (二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

#### (二十三) 资产减值

1. 在资产负债表日判断资产[除存货、采用成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产(不含长期股权投资)以外的资产]是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

2. 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3. 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的(总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的，该资产组或资产组组合的账面价值包括相关总部资产和商誉的分摊额)，确认其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产(包括商誉)的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

4. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。



### 三、税项

#### (一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%、免税
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	1.5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%、免税

#### (二) 税收优惠及批文

##### 1. 所得税优惠

(1) 根据湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局湘科高办[2010]20 号文，本公司被认定为湖南省 2009 年第三批高新技术企业，适用 15%的企业所得税率。

(2) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条及《中华人民共和国企业所得税实施条例》第八十六条规定从事农、林、牧、渔业项目的所得，可以免征、减征企业所得税，本公司之分公司种猪场的经营所得免征企业所得税。

(3) 根据国务院国发(2009)39 号关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知规定，自 2008 年 1 月 1 日起，原享受低税率优惠政策的企业，在新税法施行后 5 年内逐步过渡到法定税率。其中：享受企业所得税 15%税率的企业，2008 年按 18%税率执行，2009 年按 20%税率执行，2010 年按 22%税率执行，2011 年按 24%税率执行，2012 年按 25%税率执行。本期本公司控股子公司上海正虹贸易发展有限公司、上海正虹油脂贸易有限公司本期适用 20%的企业所得税率。

##### 2. 增值税优惠

根据财政部、国家税务总局财税【2001】121 号文规定，本公司生产的饲料产品免征增值税。

### 四、企业合并及合并财务报表

#### (一) 子公司情况

##### 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营 范围
安徽淮北正虹饲料有 限责任公司	控股子公司	安徽淮北	生产、销售	500 万元	饲料生产、销售
山东省昌邑正虹饲料 有限公司	控股子公司	山东昌邑	生产、销售	520 万元	饲料生产、销售
武汉正虹饲料有限公	全资子公司	湖北武汉	生产、销售	2,000 万元	饲料生产、销售

司					
岳阳市正飞饲料有限公司	全资子公司	湖南岳阳	生产、销售	10,000 万元	饲料生产、销售
安徽淮北兴农饲料有限责任公司	控股子公司	安徽淮北	生产、销售	300 万元	饲料生产、销售
上海正虹贸易发展有限公司	全资子公司	上海浦东	销售	5,556 万元	饲料、农副产品、国内贸易销售
上海正虹油脂贸易有限公司	全资子公司	上海浦东	销售	400 万元	油脂进口及国内贸易
北京正虹生物科技有限公司	控股子公司	北京海淀区	科技开发	2,900 万元	生物科技开发；制造、销售添加剂预混合饲料
湖南正虹海原绿色食品有限公司	全资子公司	岳阳屈原	生产、销售	14,153.328 万元	肉类制品、食品添加剂及食品包装材料的制造及产品自销
宜兴正虹饲料有限公司	全资子公司	江苏宜兴	生产、销售	4,000 万元	饲料生产、销售
石家庄正虹饲料有限公司	全资子公司	河北石家庄	生产、销售	1,800 万元	饲料生产、销售
安徽滁州正虹饲料有限公司	控股子公司	安徽滁州	生产、销售	1,000 万元	饲料生产、销售
湖南中龙正虹动物保健品生物有限公司	全资子公司	湖南长沙	销售	300 万元	兽药、饲料、生物制品销售
正虹集团(宿迁)农业发展有限公司	全资子公司	江苏沐阳	生产、销售	1,500 万元	配合饲料、浓缩饲料生产、销售，粮食收购
衡阳正虹饲料有限公司	全资子公司	湖南衡阳	生产、销售	200 万元	浓缩饲料、配合饲料的生产、销售
南通正虹饲料有限公司	全资子公司	江苏如皋	生产、销售	500 万元	浓缩饲料、配合饲料的生产、销售
岳阳湘城置业有限公司	全资子公司	湖南岳阳	房地产综合开发	4,618 万元	饲料、饲料添加剂仓储、中转、销售、房地产综合开发
焦作正虹饲料有限公司	全资子公司	河南武陟	生产、销售	900 万元	饲料生产、销售
驻马店正虹饲料有限公司	全资子公司	河南驻马店	生产、销售	600 万元	饲料生产、销售饲料原料销售
亳州恒通饲料有限公司	全资子公司	安徽亳州	生产、销售	1,000 万元	配合饲料、浓缩饲料生产、销售，粮油购销、农副产品购销

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
安徽淮北正虹饲料有限责任公司	299.41 万元		55	55	是
山东省昌邑正虹饲料有限公司	265.20 万元		51	51	是
武汉正虹饲料有限公司	2000 万元		100	100	是
岳阳市正飞饲料有限公司	10,000 万元		100	100	是
安徽淮北兴农饲料有限责任公司	165 万元		55	55	是
上海正虹贸易发展有限公司	5,556 万元		100	100	是

上海正虹油脂贸易有限公司	400 万元		100	100	是
北京正虹生物科技有限公司	2,030 万元		70	70	是
湖南正虹海原绿色食品有限公司	12,195.46 万元		100	100	是
宜兴正虹饲料有限公司	4,000 万元		100	100	是
石家庄正虹饲料有限公司	1,800 万元		100	100	是
安徽滁州正虹饲料有限公司	550 万元		55	55	是
湖南中龙正虹动物保健品生物有限公司	300 万元		100	100	是
正虹集团(宿迁)农业发展有限公司	1,500 万元		100	100	是
衡阳正虹饲料有限公司	200 万元		100	100	是
南通正虹饲料有限公司	500 万元		100	100	是
岳阳湘城置业有限公司	4,613.5653 万元		100	100	是
焦作正虹饲料有限公司	900 万元		100	100	是
驻马店正虹饲料有限公司	480 万元		100	100	是
亳州恒通饲料有限公司	1,000 万元		100	100	是

## 2. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
通辽正虹饲料有限公司	控股子公司	内蒙古通辽	生产、销售	182 万元	生产饲料、经销饲料及饲料原料、粮食收购

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
通辽正虹饲料有限公司	40.677 万元		51%	51%	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
安徽滁州正虹饲料有限公司	3,598,521.25		
安徽淮北正虹饲料有限责任公司	12,869,507.99		
安徽淮北兴农饲料有限责任公司	1,995,678.96		
北京正虹生物科技有限公司	7,500,331.20		
山东省昌邑正虹饲料有限公司	3,840,695.73		
通辽正虹饲料有限公司	240,437.27		
合计	30,045,172.40		



(二) 合并范围发生变更的说明

1. 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

(1) 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

本期公司投资设立全资子公司亳州恒通饲料有限公司，于 2009 年 12 月 11 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 341621000022413 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 1,000 万元，公司出资 1,000 万元，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(2) 因非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

根据本公司与湖南金河投资有限责任公司于 2009 年 4 月 3 日签订的《通辽正虹饲料有限公司股份转让协议》，并经通辽正虹饲料有限公司股东会议决议通过，本公司以 406,770.27 元受让湖南金河投资有限责任公司持有的通辽正虹饲料有限公司 51% 股权，股权转让基准日为 2009 年 3 月 31 日。本公司已于 2009 年 4 月 7 日支付股权转让款 406,770.27 元，并办理了相应的财产权交接手续，于 2009 年 3 月 31 日起拥有该公司的实质控制权，故将该日确定为购买日，自 2009 年 3 月 31 日起，将其纳入合并财务报表范围。

(三) 本期新纳入合并范围的子公司

名 称	当期末净资产	当期净利润 (合并日至当期期末)
亳州恒通饲料有限公	9,650,640.44	-349,359.56
通辽正虹饲料有限公司	490,688.31	-306,900.46

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币	1,201,383.85		1,201,383.85	1,763,868.14		1,763,868.14
小 计			1,201,383.85	1,763,868.14		1,763,868.14
银行存款：						
人民币	30,007,772.97		30,007,772.97			68,109,487.98

美元	3,740,092.09	6.8282	25,538,096.80	862,789.91	6.8346	5,896,823.92
港元	18,445.48	0.88048	16,240.88	17,214.72	0.8819	15,181.66
小 计			55,562,110.65			74,021,493.56
其他货币资金：						
人民币	28,359,989.81		28,359,989.81	30,380,978.81		30,380,978.81
小 计			28,359,989.81			30,380,978.81
合 计			85,123,484.31			106,166,340.51

其他货币资金系开具银行承兑汇票的保证金 25,000,000.00 元以及存出投资款 3,359,989.81 元。

## 2. 应收票据

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票				100,000.00		100,000.00
商业承兑汇票						
合 计				100,000.00		100,000.00

## 3. 应收账款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大	4,562,212.90	8.70	3,020,059.26	66.20
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	25,238,842.85	48.14	25,238,842.85	100.00
其他不重大	22,631,917.03	43.16	3,613,160.15	15.96
合 计	52,432,972.78	100.00	31,872,062.26	60.79

(续上表)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大	4,077,534.46	6.81	2,431,268.94	59.63
单项金额不重大但按信用风险	26,710,817.49	44.62	26,710,817.49	100.00

特征组合后该组合的风险较大				
其他不重大	29,074,104.52	48.57	3,280,537.19	11.28
合计	59,862,456.47	100.00	32,422,623.62	54.16

2) 账龄明细情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	4,130,612.71	7.88	39,864.29	26,350,224.53	44.02	2,637,709.72
1-2 年	17,667,602.89	33.70	3,143,536.00	3,113,500.24	5.20	1,016,852.32
2-3 年	1,272,732.01	2.43	618,954.71	734,505.25	1.23	677,301.13
3-4 年	666,516.52	1.27	536,512.64	21,951,527.57	36.67	20,787,162.73
4-5 年	21,508,423.77	41.02	21,196,417.29	7,635,571.89	12.76	7,230,561.74
5 年以上	7,187,084.88	13.70	6,336,777.33	77,126.99	0.12	73,035.98
合计	52,432,972.78	100.00	31,872,062.26	59,862,456.47	100.00	32,422,623.62

(2) 期末坏账准备补充说明

1) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试且根据单独测试结果计提了坏账准备的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
1	21,136,400.28	21,136,400.28	100.00%	信誉等级 CC 类客户，回款难度大。
2	3,010,961.41	3,010,961.41	100.00%	账龄均在五年以上，回款难度大。
3	1,724,345.16	1,724,345.16	100.00%	账龄均已超过四年，回款难度大。
4	613,868.61	613,868.61	100.00%	账龄均在三年以上，回款难度较大。
5	361,124.89	361,124.89	100.00%	账龄均在五年以上，回款难度大。
小计	26,846,700.35	26,846,700.35	100.00%	

2) 单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
杨白和	非关联方	1,094,424.00	3 年以上	2.09
杨海波	非关联方	840,493.00	1-2 年	1.60
淮安君泰	非关联方	793,646.40	1 年以内	1.51
胡昔军	非关联方	727,247.00	3 年以上	1.39
周其君	非关联方	592,969.00	3 年以上	1.13
小计		4,048,779.40		7.72

4. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 账龄列示

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	60,297,566.46	93.25		60,297,566.46	16,935,186.55	79.50		16,935,186.55
1-2 年	3,759,837.47	5.81		3,759,837.47	3,807,348.94	17.88		3,807,348.94
2-3 年	601,828.81	0.93		601,828.81	558,429.55	2.62		558,429.55
3 年以上								
合 计	64,659,232.74	100.00		64,659,232.74	21,300,965.04	100.00		21,300,965.04

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
湖南金霞粮食产业有限公司	非关联方	9,750,000.00	1 年以内	09 年 12 月预付的货款
长春市北春粮油贸易有限公司	非关联方	9,000,000.00	1 年以内	09 年 12 月预付的货款
南通来宝谷物蛋白有限公司	非关联方	4,741,235.18	1 年以内	09 年 12 月预付的货款
松原市阳松粮食收储有限公司	非关联方	3,698,597.00	1 年以内	09 年 12 月预付的货款
东海粮油工业(张家港)有限公司	非关联方	2,488,896.79	1 年以内	09 年 12 月预付的货款
小 计		29,678,728.97		

(3) 无预付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 账龄 1 年以上且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	款项性质
江西汇德生物科技有限公司	2,300,000.00	材料款
上海贝特尔贸易有限公司	1,218,294.11	材料款
小 计	3,518,294.11	

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大	10,461,569.02	28.78	2,626,707.79	25.11
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	11,566,636.03	31.82	11,566,636.03	100.00
其他不重大	14,320,081.77	39.40	3,614,889.34	25.24
合 计	36,348,286.82	100.00	17,808,233.16	48.99

(续上表)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大	53,531,130.59	65.56	29,988,425.00	56.02
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	7,030,373.81	8.61	7,030,373.81	100.00
其他不重大	21,088,053.00	25.83	2,956,807.84	14.02
合 计	81,649,557.40	100.00	39,975,606.65	48.96

2) 账龄明细情况

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	2,918,987.39	8.03	22,320.05	14,008,884.81	17.16	140,088.85
1-2 年	5,997,021.28	16.50	548,445.56	20,810,782.38	25.49	2,081,078.24
2-3 年	8,311,285.42	22.87	1,216,558.28	921,165.51	1.13	183,819.09
3-4 年	906,035.17	2.49	453,017.59	22,954,362.35	28.11	18,785,310.24
4-5 年	17,862,183.46	49.14	15,314,408.95	2,295,436.24	2.81	1,878,531.02
5 年以上	352,774.10	0.97	253,482.73	20,658,926.11	25.30	16,906,779.21
合 计	36,348,286.82	100.00	17,808,233.16	81,649,557.40	100.00	39,975,606.65

(2) 期末坏账准备补充说明

1) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试且根据单独测试结果计提了坏账准备的其他应收款坏账准备计提。

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
1	4,765,762.81	4,765,762.81	100.00%	账龄 3 年以上
2	4,000,000.00	4,000,000.00	100.00%	账龄 3 年以上
3	1,447,611.00	1,447,611.00	100.00%	账龄 3 年以上
4	1,445,056.54	1,445,056.54	100.00%	账龄 3 年以上
5	816,900.00	816,900.00	100.00%	账龄 3 年以上
小 计	12,475,330.35	12,475,330.35	100.00%	

2) 单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提  
单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的其他应收款包括在具有类似信用风险特征的其他应收款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

1) 明细情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海合骐公司	往来款	10,080,000.00	账龄已超过 5 年	否
广州穗湘蒙科技公司	往来款	9,995,349.16	账龄已超过 5 年	否
小 计		20,075,349.16		

2) 其他应收款核销说明

根据公司第四届董事会第二十二次会议决议，本期将应收上海合骐公司 10,080,000.00 元以及广州穗湘蒙科技公司 9,995,349.16 元予以核销。

(4) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
温州温振传	非关联方	4,600,000.00	1-2 年	12.66	股权转让款
屈汨路建设投资有限公司	非关联方	2,800,000.00	2-3 年	7.70	欠款
岳阳市经济技术开发区财政局	非关联方	1,616,512.48	1-2 年	4.45	欠款
屈原农业科技发展公司	非关联方	1,445,056.54	2-3 年	3.98	欠款
长沙集丰公司	非关联方	816,900.00	3-4 年	2.25	欠款
小 计		11,278,469.02		31.03	

## 6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	103,805,304.67	16,247.73	103,789,056.94	85,471,093.14	227,871.07	85,243,222.07
在产品	2,972,440.87		2,972,440.87	2,634,606.53		2,634,606.53
库存商品	22,650,733.40	75,111.04	22,575,622.36	11,817,886.39	75,111.04	11,742,775.35
开发产品	7,354,494.10		7,354,494.10	7,354,494.10		7,354,494.10
包装物	6,549,771.98	37,763.13	6,512,008.85	10,016,036.04	504,402.65	9,511,633.39
低值易耗品	44,286.98		44,286.98	63,830.37		63,830.37
消耗性生物资产	6,512,752.64		6,512,752.64	7,868,284.65		7,868,284.65
合 计	149,889,784.64	129,121.90	149,760,662.74	125,226,231.22	807,384.76	124,418,846.46

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	227,871.07			211,623.34	16,247.73
库存商品	75,111.04				75,111.04
包装物	504,402.65			466,639.52	37,763.13
小 计	807,384.76			678,262.86	129,121.90

(3) 其他说明

存货——消耗性生物资产

项 目	期末数	期初数
种猪场一线保育猪	230,198.06	257,344.87
种猪场二线保育猪	451,822.93	473,840.93
种猪场三线育种猪	1,716,839.56	2,410,081.91

联兴保育猪	97,119.17	262,934.29
联兴育种猪	852,890.81	1,255,254.12
凤凰山三线保育猪	1,389,146.10	958,435.12
凤凰山三线育种猪	1,774,736.01	1,295,553.72
凤凰山四线猪		954,839.69
小 计	6,512,752.64	7,868,284.65

## 7. 长期股权投资

### (1) 明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
北京中龙正虹药业有限公司	权益法	6,000,000.00	3,633,459.40	15,858.87	3,649,318.27
江阴正虹饲料有限公司	成本法		4,451,330.37		4,451,330.37
方正证券有限责任公司	成本法	216,649,542.00	3,200,000.00		3,200,000.00
合 计		222,649,542.00	11,284,789.77	15,858.87	11,300,648.64

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京中龙正虹药业有限公司	45	45				
江阴正虹饲料有限公司				2,443,692.37		
方正证券有限责任公司						
合 计				2,443,692.37		

## 8. 固定资产

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	611,440,596.53	42,560,228.34	9,362,113.23	644,638,711.64
房屋建筑物	402,462,471.30	22,292,517.90	3,043,304.04	421,711,685.16
机器设备	171,215,717.17	7,663,221.69	3,025,956.84	175,852,982.02
电子设备	20,179,147.68	10,367,475.80	879,925.19	29,666,698.29
运输工具	9,484,960.93	1,184,393.78	2,253,127.66	8,416,227.05
其他	8,098,299.45	1,052,619.17	159,799.50	8,991,119.12
2) 累计折旧小计	165,598,106.57	25,180,788.48	4,763,726.66	186,015,168.39
房屋建筑物	83,080,339.95	11,818,843.92	1,038,124.99	93,861,058.88
机器设备	60,064,166.81	9,845,665.54	1,806,332.92	68,103,499.43
电子设备	13,307,123.29	2,057,833.72	810,374.30	14,554,582.71
运输工具	3,805,305.34	882,651.00	970,510.67	3,717,445.67
其他	5,341,171.18	575,794.30	138,383.78	5,778,581.70
3) 账面净值小计	445,842,489.96	42,560,228.34	38,981,488.78	449,421,229.52
房屋建筑物	319,382,131.35	22,292,517.90	20,142,832.16	321,531,817.09
机器设备	111,151,550.36	7,663,221.69	11,082,636.66	107,732,135.39
电子设备	6,872,024.39	10,367,475.80	4,273,416.26	12,966,083.93
运输工具	5,679,655.59	1,184,393.78	792,065.52	6,071,983.85

其他	2,757,128.27	1,052,619.17	2,690,538.18	1,119,209.26
4) 减值准备小计	48,562,415.85	53,346.48	127,303.98	48,488,458.35
房屋建筑物	27,897,419.04	53,168.88	127,303.98	27,823,283.94
机器设备	19,564,784.63	177.6		19,564,962.23
电子设备	28,103.11			28,103.11
运输工具	205,546.06			205,546.06
其他	866,563.01			866,563.01
5) 账面价值合计	397,280,074.11	42,560,228.34	29,705,217.55	410,135,084.90
房屋建筑物	291,484,712.31	22,292,517.90	13,749,887.9	300,027,342.34
机器设备	91,586,765.73	7,663,221.69	11,065,467.1	88,184,520.36
电子设备	6,843,921.28	10,367,475.80	2,127,384.6	15,084,012.47
运输工具	5,474,109.53	1,184,393.78	2,165,268.0	4,493,235.32
其他	1,890,565.26	1,052,619.17	597,210.0	2,345,974.41

本期折旧额为 24,996,318.47 元 ;本期由在建工程转入固定资产原值为 38,699,358.09 元。

(2) 其他说明

1) 截至 2009 年 12 月 31 日, 净值为 204,980,671.44 元 ( 原价为 307,416,966.65 元 ) 的房屋建筑物已作为本公司 176,600,000.00 元短期借款的抵押物。

2) 本期固定资产增加中包括新增合并通辽正虹饲料有限公司合并日固定资产, 原值 623,316.00 元, 净值 438,845.99 元。

9. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
淮北正虹工业园	1,680.00		1,680.00	17,098,571.22		17,098,571.22
凤凰山原种猪场	973,200.16		973,200.16	267,850.00		267,850.00
电子商务工程				11,608,727.18		11,608,727.18
驻地网工程	122,233.00		122,233.00	108,583.00		108,583.00
农垦信息项目	133,484.00		133,484.00	133,484.00		133,484.00
焦作绿化工程	12,496.00		12,496.00	12,496.00		12,496.00
合计	1,243,093.16		1,243,093.16	29,229,711.40		29,229,711.40

(2) 增减变动情况

1) 明细情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	工程投 入占预 算 比例(%)
淮北正虹工业园		17,098,571.22	4,039,442.19	19,331,973.70	1,804,359.71	
岳阳正飞配合饲料加工机组改造			53,415.29	53,415.29		
凤凰山原种猪场		267,850.00	10,942,890.00	1,847,421.66	8,390,118.18	
电子商务工程		11,608,727.18	5,857,820.26	17,466,547.44		
驻地网工程		108,583.00	13,650.00			
农垦信息项目		133,484.00				
焦作绿化工程		12,496.00				



合 计		29,229,711.40	20,907,217.74	38,699,358.09	10,194,477.89	
-----	--	---------------	---------------	---------------	---------------	--

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化年率 (%)	资金来源	期末数
淮北正虹工业园		196,509.05	55,694.00	8.2170	自筹	1,680.00
岳阳正飞配合饲料加工机组改造					自筹	-
凤凰山原种猪场					自筹	973,200.16
电子商务工程					自筹	-
驻地网工程					自筹	122,233.00
农垦信息项目					自筹	133,484.00
焦作绿化工程					自筹	12,496.00
合 计		196,509.05	55,694.00	8.2170		1,243,093.16

2) 淮北正虹工业园其他减少系转入无形资产—土地使用权 1,049,000.00 元, 转入管理费用 755,359.71 元; 凤凰山原种猪场其他减少系转入生产性生物资产 4,476,000.00 元, 转入管理费用 3,914,118.18 元。

#### 10. 生产性生物资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
畜牧养殖业				
一、原值				
其中：母猪	9,958,849.33	7,999,510.98	6,562,736.23	11,395,624.08
公猪	568,014.98	671,960.93	573,119.61	666,856.30
合 计	10,526,864.31	8,671,471.91	7,135,855.84	12,062,480.38
二、累计折旧				
其中：母猪	5,364,833.32	2,532,746.84	3,136,162.88	4,761,417.28
公猪	292,026.97	152,961.09	152,848.33	292,139.73
合 计	5,656,860.29	2,685,707.93	3,289,011.21	5,053,557.01
三、减值准备累计金额				
其中：母猪				
公猪				
合 计				
四、账面价值				
其中：母猪	4,594,016.01	5,466,764.14	3,426,573.35	6,634,206.80
公猪	275,988.01	518,999.84	420,271.28	374,716.57
合 计	4,870,004.02	5,985,763.98	3,846,844.63	7,008,923.37

#### 11. 无形资产

##### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	100,756,372.89	1,451,425.00	3,497,774.56	98,710,023.33
土地使用权	89,494,345.33	1,451,425.00	3,497,774.56	87,447,995.77
非专利技术	9,740,000.00			9,740,000.00
商标权	1,113,577.56			1,113,577.56
软件	208,450.00			208,450.00
广告经营权	200,000.00			200,000.00
2) 累计摊销小计	17,115,399.13	2,124,396.26	189,068.09	19,050,727.30
土地使用权	12,419,080.33	1,583,500.34	189,068.09	13,813,512.58
非专利技术	3,650,000.00	435,000.00		4,085,000.00
商标权	823,400.00	72,600.00		896,000.00
软件	102,918.80	13,291.92		116,210.72
广告经营权	120,000.00	20,004.00		140,004.00

3) 账面净值小计	83,640,973.76	-672,971.26	3,308,706.47	79,659,296.03
土地使用权	77,075,265.00	-132,075.34	3,308,706.47	73,634,483.19
非专利技术	6,090,000.00	-435,000.00		5,655,000.00
商标权	290,177.56	-72,600.00		217,577.56
软件	105,531.20	-13,291.92		92,239.28
广告经营权	80,000.00	-20,004.00		59,996.00
4) 减值准备小计	19,098,214.00			19,098,214.00
土地使用权	19,098,214.00			19,098,214.00
5) 账面价值合计	64,542,759.76	-672,971.26	3,308,706.47	60,561,082.03
土地使用权	57,977,051.00	-132,075.34	3,308,706.47	54,536,269.19
非专利技术	6,090,000.00	-435000		5,655,000.00
商标权	290,177.56	-72600		217,577.56
软件	105,531.20	-13291.92		92,239.28
广告经营权	80,000.00	-20004		59,996.00

(2) 无形资产本期摊销额 2,124,396.26 元。

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 摊余价值为 47,622,021.60 元(原值为 78,169,738.70 元, 面积 555,395.84 平方米)的土地使用权, 作为 176,600,000.00 元短期借款的抵押物。

## 12. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	176,600,000.00	122,400,000.00
保证借款	15,000,000.00	57,000,000.00
合 计	191,600,000.00	179,400,000.00

银行抵押借款176,600,000.00元系以本公司及控股子公司净值为204,980,671.44元(原价为307,416,966.65元)的房屋建筑物以及净值为47,622,021.60元(原值为78,169,738.70元, 面积555,395.84平方米)的土地使用权作为抵押物。

银行保证借款15,000,000.00元系由本公司控股股东岳阳市屈原农垦有限责任公司提供保证。

## 13. 应付票据

### (1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	50,000,000.00	110,000,000.00
合 计	50,000,000.00	110,000,000.00

下一会计期间将到期的金额为 50,000,000.00 元。

### (2) 其他说明

本公司对银行承兑汇票提供 25,000,000.00 元保证金担保, 保证金率 50%。

## 14. 应付账款

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
材料货款	50,487,677.68	39,182,262.78
代理进口业务款	23,566,130.61	4,337,871.14
牲猪款	195,166.00	502,239.00
其他款项		7,364.00
合 计	74,248,974.29	44,029,736.92

截至 2009 年 12 月 31 日止,无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

#### (2) 应付账款——外币应付账款

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	3,451,294.72	6.8282	23,566,130.61	634,692.76	6.8346	4,337,871.14
小 计			23,566,130.61			4,337,871.14

#### 15. 预收款项

项 目	期末数	期初数
饲料款	39,865,230.87	37,023,344.48
牲猪款	979,534.26	1,476,137.86
合 计	40,844,765.13	38,499,482.34

截至 2009 年 12 月 31 日止,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的款项。

#### 16. 应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	4,288,548.86	58,437,223.93	59,187,160.71	3,538,612.08
职工福利费		7,005,011.04	7,005,011.04	
社会保险费	1,805,043.70	6,510,050.89	6,476,069.35	1,839,025.24
其中：医疗保险费	554,414.52	1,371,276.80	1,304,785.87	620,905.45
基本养老保险费	822,789.97	4,365,184.51	4,451,485.54	736,488.94
失业保险费	242,542.53	427,401.12	384,167.83	285,775.82
工伤保险费	104,607.15	242,520.82	240,328.08	106,799.89
生育保险费	80,689.53	103,667.64	95,302.03	89,055.14
住房公积金		323,354.40	323,354.40	
辞退福利		244,039.00	243,939.00	100.00
其他	1,538,111.70	1,712,341.04	1,283,378.50	1,967,074.24
合 计	7,631,704.26	74,232,020.30	74,518,913.00	7,344,811.56

#### 17. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-17,604,940.07	-18,032,769.85
营业税	-5,329,142.50	-5,456,762.78
企业所得税	5,881,189.69	6,638,110.13
个人所得税	-7,074,031.40	-8,634,060.21

城市维护建设税	-2,088,335.77	-2,094,095.76
房产税	1,898,899.16	1,527,917.01
土地使用税	-169,025.95	-570,889.43
教育费附加	490,315.64	484,278.24
印花税	-1,416,239.05	-1,703,726.03
其他	-293,215.20	-303,327.55
合 计	-25,704,525.45	-28,145,326.23

应交税费期末数其他中包含车船使用税-333,601.70 元、地方规费 30,357.54 元、副食品价格调节基金 10,028.96 元。

## 18. 其他应付款

### (1) 明细情况

账龄	期末数	期初数
1 年以内	11,657,719.86	14,593,798.91
1-2 年	6,625,272.93	9,328,331.41
2-3 年	4,186,539.32	10,415,989.73
3 年以上	14,917,491.97	4,719,114.51
合 计	37,387,024.08	39,057,234.56

(2) 其他应付款中无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

### (3) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
方正证券有限责任公司	10,000,000.00	应付款
工会	2,000,000.00	借支
小 计	12,000,000.00	

### (4) 其他说明

其他应付款无外币余额。

## 18. 其他非流动负债

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
电子商务	6,500,000.00	6,500,000.00
CNGI 驻地网	300,000.00	300,000.00
农垦工业信息化	500,000.00	500,000.00
科技支撑计划	1,150,000.00	
生猪良种繁育体系建设项目	3,891,503.57	4,311,376.73
湘虹猪配套系项目	6,000,000.00	
沼气项目	902,000.00	
合 计	19,243,503.57	11,611,376.73

(2) 其他流动负债均系递延收益，具体如下：

1) 根据湖南省发改委湘发改高技[2005]798 号文，2007 年收到电子商务工程专项拨款 650 万元；

2) 根据湖南省发改委湘发改高技[2007]664 号文，2007 年度收到 CNGI 驻地网工程专项

拨款 30 万元；

3) 根据农业部办公厅农办垦[2008]44 号文，2008 年收到农垦工业信息化提供的财政专项经费 50 万元；

4) 根据科学技术部国科发财[2009]566 号文，2009 年收到科技支撑计划专项经费 115 万元；

5) 根据岳阳市发改委、岳阳市畜牧水产局岳发改农[2008]18 号文，本公司原种猪场 2008 年度收到生猪良种繁育体系建设项目提供的政府补贴 500 万元，并按该项目费用性支出以及该项目的资产使用期限合计转销了 1,108,496.43 元，其中本期摊销 419,873.16 元；

6) 根据国家发改委办公厅发改办高技[2008]2223 号文，本公司原种猪场 2009 年收到湘虹猪配套系项目提供的政府补贴 800 万元，并按该项目费用性支出及该项目的资产使用期限合计转销了 200 万元；

7) 根据湖南省发改委湘发改农[2009]540 号文，本公司原种猪场 2009 年收到沼气项目专项拨款 90.2 万元。

## 19. 股本

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动(+,-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
(一) 有限售条件股份	1. 国家持股						
	2. 国有法人持股	55,118,768.00			-55,118,768.00	-55,118,768.00	-
	3. 其他内资持股	28,278.00			-18,251.00	-18,251.00	10,027.00
	其中：						
	境内法人持股	28,278.00			-18,251.00	-18,251.00	10,027.00
	境内自然人持股						
	4. 外资持股						
	其中：						
	境外法人持股						
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	55,147,046.00				-55,137,019.00	-55,137,019.00	10,027.00
(二) 无限售条件股份	1. 人民币普通股	211,487,530.00			55,137,019.00	55,137,019.00	266,624,549.00
	2. 境内上市的外资股						
	3. 境外上市的外资股						
	4. 其他						
	已流通股份合计	211,487,530.00			55,137,019.00	55,137,019.00	266,624,549.00
(三) 股份总数	266,634,576.00						266,634,576.00

(2) 截止到 2009 年 12 月 31 日，公司第一大股东屈原农垦共持有公司股份 69,645,593 股，占公司总股本的 26.12%，其中共计 17,400,000 股国有法人股被司法冻结与质押，占公

司总股本的 6.53%。

## 20. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	181,128,502.51			181,128,502.51
其他资本公积	338,269.77			338,269.77
合 计	181,466,772.28			181,466,772.28

## 21. 盈余公积

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	4,469,585.45			4,469,585.45
任意盈余公积	18,944,805.49			18,944,805.49
合 计	23,414,390.94			23,414,390.94

## 22. 未分配利润

### (1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-79,359,465.49	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后期初未分配利润	-79,359,465.49	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,283,484.39	—
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-70,075,981.10	—

## (二) 合并利润表项目注释

### 1. 营业收入/营业成本

#### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1,652,169,027.40	1,573,858,484.98
其他业务收入	6,663,981.21	19,314,518.92
营业成本	1,501,581,642.58	1,438,472,969.78

#### (2) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
饲料销售	1,305,446,975.29	1,170,632,583.92	1,150,680,724.20	1,029,270,657.85
饲料原料销售	303,850,717.34	295,124,110.66	369,826,564.73	356,887,430.03
肉制品			4,296,415.54	4,630,873.32
其他收入	42,871,334.77	32,562,465.99	49,054,780.51	35,360,600.70
小 计	1,652,169,027.40	1,498,319,160.57	1,573,858,484.98	1,426,149,561.90

## (3) 主营业务收入/主营业务成本 (分地区)

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
湖南分部	620,380,194.21	537,345,270.53	428,035,174.76	349,474,697.89
安徽分部	257,226,227.08	235,313,034.65	292,209,603.04	271,823,651.99
江苏分部	129,962,603.23	124,728,342.08	149,951,134.20	142,287,224.45
河北分部	81,931,546.48	76,231,599.82	98,622,987.22	92,195,900.77
山东分部	60,506,228.17	56,621,421.53	50,174,570.72	46,317,105.18
上海分部	197,879,215.89	189,152,609.21	305,942,404.19	293,003,269.49
黑龙江分部	46,521,426.85	43,013,332.98	49,275,890.83	45,740,004.12
广西分部	67,250,710.64	63,354,256.05	65,718,739.76	61,598,962.55
吉林分部	27,977,083.79	25,259,586.40	39,330,432.48	36,459,420.40
湖北分部	77,727,221.96	72,272,752.76	59,622,524.07	55,979,016.45
河南分部	74,192,155.20	67,351,792.98	27,511,594.66	25,678,624.36
北京分部	6,136,002.25	3,462,837.80	7,463,429.05	5,591,684.25
内蒙古分部	4,478,411.65	4,212,323.78		
小 计	1,652,169,027.40	1,498,319,160.57	1,573,858,484.98	1,426,149,561.90

## (4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
金光食品 ( 宁波 ) 有限公司	44,950,440.39	2.71
上海华际投资管理有限公司	21,648,424.79	1.31
周小兵	16,576,503.60	1.00
上海源耀投资股份有限公司	11,386,710.71	0.69
广东恒兴集团有限公司	10,523,508.86	0.63
小 计	105,085,588.35	6.33

## 2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准

营业税	231,967.22	507,068.35	
城市维护建设税	16,920.29	73,044.06	详见本财务报表附注三
教育费附加	11,419.66	42,972.42	
堤防税	567.98	5,830.41	
合计	260,875.15	628,915.24	

### 3. 资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	-2,642,585.69	415,618.76
存货跌价损失		129,121.90
合计	-2,642,585.69	544,740.66

### 4. 投资收益

#### (1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	15,858.87	-78,696.50
处置长期股权投资产生的投资收益		1,951,484.81
其他	149,100.00	474,952.00
合计	164,958.87	2,347,740.31

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

### 5. 营业外收入

#### (1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
非流动资产处置利得合计	963,488.18	362,492.72
其中：固定资产处置利得	864,116.01	50,684.26
生物性资产处置利得	99,372.17	311,808.46
名牌奖金		10,000.00
政府补助	2,419,873.16	1,795,753.27
罚没收入	40,359.00	70,378.49
所得税减免		384,634.02
其他	601,050.24	1,015,543.95
合计	4,024,770.58	3,638,802.45

#### (2) 政府补助明细

项目	本期数	上年同期数	说明
专项补助	419,873.16	688,623.27	岳阳市发改委、岳阳市畜牧水产局岳发改农[2008]18号文件，本期收到生猪良种繁育体系建设项目提供的政府补贴500万元，列入递延收益，报告期内根据会计准则规定转入营业外收入419,873.16元
专项补助	2,000,000.00		国家发改委办公厅发改办高技[2008]2223号文，本公司原种猪场2009年收到湘虹猪配套系项目提供的政府补贴800万元，列入递延收益，报告期内转入营业外收入2,000,000.00元
专项补助		400,000.00	根据岳阳财政局岳市财建指[2008]79号文，本公司全资子公司湖南正虹海原绿色食品有限公司收到的放心肉服务体系项目建设资金40万元



专项补助		200,000.00	湖南省科技厅下达的重大专项科研协作费(生猪产业化关键技术研究与示范)专项资金 20 万元
专项补助		437,130.00	根据岳牧渔发[2008]14 号文, 收到能繁母猪补贴 437,130.00 元
其他		70,000.00	
小 计	2,419,873.16	1,795,753.27	

## 6. 营业外支出

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损失合计	1,533,353.77	1,312,355.84
其中: 固定资产处置损失	878,324.75	1,312,355.84
生物性资产处置损失	655,029.02	
公益性捐赠支出	30,000.00	266,500.00
非常损失	183,973.17	
罚款支出	15,750.71	36,365.23
其他	776,883.07	2,554,565.24
合 计	2,539,960.72	4,169,786.31

(2) 营业外支出—非常损失为处理超保质期辅助材料及包装物的净损失。

## 7. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	9,728,501.23	11,190,993.94
递延所得税调整	103,489.54	6,065.00
合 计	9,831,990.77	11,197,058.94

### (三) 合并现金流量表项目注释

#### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
岳阳开发区管委会	11,272,810.00
政府补助	8,000,000.00
淮北天宏集团往来款	3,500,000.00
其他	2,209,786.13
合 计	24,982,596.13

#### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

##### (1) 主要明细情况

项 目	本期数
差旅费	16,808,064.53
业务招待费	4,439,217.00
邮电费	2,264,894.06
手续费支出	1,408,601.42

小车费	2,446,507.38
形象宣传费	1,548,228.70
销售服务费	2,255,505.70
劳务费	2,365,082.00
其他	12,251,639.26
合计	45,787,740.05

### 3. 现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	14,714,029.37	19,350,333.06
加：资产减值准备	-2,642,585.69	544,740.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,682,026.40	29,188,923.19
无形资产摊销	2,124,396.26	1,994,110.51
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	569,865.59	949,863.12
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	14,923,764.15	24,587,619.34
投资损失(收益以“-”号填列)	-164,958.87	-2,347,740.30
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	103,489.54	6,065.00
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-25,341,816.28	89,975,539.32
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	4,041,941.59	29,286,777.07
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-24,874,928.79	-117,864,337.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	11,135,223.27	75,671,893.27
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	85,123,484.31	106,166,340.51
减：现金的期初余额	106,166,340.51	152,084,243.27
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-21,042,856.20	-45,917,902.76

#### (2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
1) 取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
取得子公司及其他营业单位的价格	406,770.27	3,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	406,770.27	3,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	129,524.81	4,858,606.45
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	277,245.46	-1,858,606.45
取得子公司的净资产	1,802,830.92	2,408,934.08
流动资产	1,005,242.15	7,189,838.64
非流动资产	1,490,143.57	1,101,680.00
流动负债	692,554.80	4,850,184.24
非流动负债		
2) 处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
处置子公司及其他营业单位的价格		5,100,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		500,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		1,647,095.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-1,147,095.10
处置子公司的净资产		2,173,559.20
流动资产		5,864,219.89
非流动资产		7,327,419.83
流动负债		11,018,080.52
非流动负债		

## (3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	85,123,484.31	106,166,340.51
其中：库存现金	1,201,383.85	1,763,868.14
可随时用于支付的银行存款	55,562,110.65	74,021,493.56
可随时用于支付的其他货币资金	28,359,989.81	30,380,978.81
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	85,123,484.31	106,166,340.51

## (四) 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	72,398,230.27	422,145.57	3,064,731.26	20,075,349.16	49,680,295.42
存货跌价准备	807,384.76			678,262.86	129,121.90

长期股权投资减值准备	2,443,692.37				2,443,692.37
固定资产减值准备	48,562,415.85			73,957.50	48,488,458.35
无形资产减值准备	19,098,214.00				19,098,214.00
合计	143,309,937.25	422,145.57	3,064,731.26	20,827,569.52	119,839,782.04

## 六、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
岳阳市屈原农垦有限责任公司	控股股东	国有独资企业	岳阳市屈原行政管理区	刘献文	种养殖业、饲料生产、销售

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
岳阳市屈原农垦有限责任公司	120,000,000.00	26.12	26.12	岳阳市国有资产监督管理委员会	18615663-5

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

#### 3. 本公司的合营和联营企业情况

单位：万元

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
北京中龙正虹药业有限公司	有限责任公司	北京	沈沉	药品销售	1000	45	45

(续上表)

被投资单位	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
北京中龙正虹药业有限公司	9,776,021.14	3,971,980.54	5,804,040.60	7,313,778.31	35,241.93	联营企业	76679273-4

### (二) 关联交易情况

#### 1. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
岳阳市屈原农垦有限责任公司	湖南正虹科技发展股份有限公司	1500 万元	2009 年 8 月 11 日	2010 年 7 月 15 日	否
岳阳市屈原农垦有限责任公司	湖南正虹科技发展股份有限公司	3000 万元	2009 年 12 月 11 日	2010 年 6 月 10 日	否
岳阳市屈原农垦有限责任公司	湖南正虹科技发展股份有限公司	2000 万元	2009 年 12 月 29 日	2010 年 6 月 28 日	否

## 2. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
预付款项			
	北京中龙正虹药业有限公司	30,110.00	30,110.00
小 计		30,110.00	30,110.00
其他应收款			
	北京中龙正虹药业有限公司	21,355.43	21,355.43
小 计		21,355.43	21,355.43

## (三) 关键管理人员薪酬

报告期间	关键管理人员人数	在本公司领取报酬人数	报酬总额 (万元)
本期数	11	11	166.48
上年同期数	11	11	111.80

## 七、或有事项

本公司控股 55% 的子公司安徽淮北正虹饲料有限责任公司为另一股东安徽淮北天宏实业有限公司银行借款 5,000,000.00 元提供连带责任保证。

## 八、承诺事项

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

根据 2010 年 4 月 15 日公司第四届董事会第六次会议通过的 2009 年度公司利润分配预案为不进行利润分配。

## 十、其他重要事项

公司无需要披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大	2,928,073.50	6.54	2,928,073.50	100.00
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	23,557,501.96	52.59	23,557,501.96	100.00
其他不重大	18,311,816.97	40.88	3,583,406.42	19.57
合 计	44,797,392.43	100.00	30,068,981.88	67.12

(续上表)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大	2,928,073.50	6.21	2,928,073.50	100.00
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	26,710,817.49	56.70	26,710,817.49	100.00
其他不重大	17,472,232.36	37.09	1,157,021.07	6.62
合 计	47,111,123.35	100.00	30,795,912.06	65.37

2) 账龄明细情况

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	486,076.33	1.09	3,663.04	18,680,604.49	39.65	2,604,451.79
1-2 年	16,774,731.89	37.45	3,054,239.00	908,464.47	1.93	836,656.09
2-3 年	812,589.29	1.81	406,294.65	616,026.67	1.30	615,657.06
3-4 年	599,474.32	1.34	502,991.54	20,717,641.34	43.98	20,589,143.28
4-5 年	20,592,596.92	45.97	20,592,596.92	5,623,359.79	11.94	5,588,481.74
5 年以上	5,531,923.68	12.35	5,509,196.73	565,026.59	1.20	561,522.10
合 计	44,797,392.43	100.00	30,068,981.88	47,111,123.35	100.00	30,795,912.06

(2) 期末坏账准备补充说明

1) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试且根据单独测试结果计提了坏账准备的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
1	21,136,400.28	21,136,400.28	100.00%	信誉等级 CC 类客户，回款难度大。
2	3,010,961.41	3,010,961.41	100.00%	账龄均在五年以上，回款难度大。
3	1,724,345.16	1,724,345.16	100.00%	账龄均已超过四年，回款难度大。
4	613,868.61	613,868.61	100.00%	账龄均在三年以上，回款难度较大。
合 计	26,485,575.46	26,485,575.46		

2) 单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(4) 无应收其他持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

(5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
杨白和	非关联方	1,094,424.00	3 年以上	2.44
胡昔军	非关联方	727,247.00	3 年以上	1.62
周其君	非关联方	592,969.00	3 年以上	1.32
刘付秋	非关联方	513,433.50	3 年以上	1.15
蒋时珍	非关联方	284,153.91	3 年以上	0.63
小 计		3,212,227.41		7.17

## 2. 其他应收款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大	114,389,347.41	83.08	2,626,707.79	2.30
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	7,709,567.54	5.60	7,709,567.54	100.00
其他不重大	15,586,819.38	11.32	2,488,716.84	15.97
合 计	137,685,734.33	100.00	12,824,992.17	9.31

(续上表)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大	203,229,727.57	91.82	29,942,425.00	14.73
单项金额不重大但按信用风险	2,257,611.00	1.02	2,257,611.00	100.00

特征组合后该组合的风险较大				
其他不重大	15,848,843.26	7.16	2,649,914.28	16.72
合计	221,336,181.83	100.00	34,849,950.28	15.75

2) 账龄明细情况

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	111,172,104.59	80.74	7,250.64	159,427,704.91	72.03	74,568.68
1-2 年	5,950,701.28	4.32	483,280.35	20,740,377.85	9.37	2,074,029.79
2-3 年	5,983,924.09	4.35	1,190,175.22	915,806.85	0.41	182,747.36
3-4 年	902,202.97	0.66	451,101.49	19,773,404.20	8.93	12,194,390.18
4-5 年	13,408,989.50	9.74	10,482,182.84	403,538.86	0.18	248,865.11
5 年以上	267,811.90	0.19	211,001.63	20,075,349.16	9.07	20,075,349.16
合计	137,685,734.33	100.00	12,824,992.17	221,336,181.83	100.00	34,849,950.28

(2) 期末坏账准备补充说明

1) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试且根据单独测试结果计提了坏账准备的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
1	4,000,000.00	4,000,000.00	100.00%	账龄 3 年以上
2	1,447,611.00	1,447,611.00	100.00%	账龄 3 年以上
3	1,445,056.54	1,445,056.54	100.00%	账龄 3 年以上
4	816,900.00	816,900.00	100.00%	账龄 3 年以上
小 计	7,709,567.54	7,709,567.54		

2) 单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的其他应收款包括在具有类似信用风险特征的其他应收款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

1) 明细情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海合骐贸易公司	往来款	10,080,000.00	账龄已超过 5 年	否
广州穗湘蒙科技公司	往来款	9,995,349.16	账龄已超过 5 年	否
小 计		20,075,349.16		

2) 其他应收款核销说明

根据公司第四届董事会第二十二次会议决议，本期将应收上海合骐公司 10,080,000.00 元以及广州穗湘蒙科技公司 9,995,349.16 元予以核销。

(4) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

(5) 其他应收款金额前 5 名情况



单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
湖南正虹海源绿色食品有限公司	子公司	80,498,266.45	1年以内	58.47	往来款
宜兴正虹饲料有限公司	子公司	7,372,461.30	1年以内	5.35	往来款
岳阳湘城置业有限公司	子公司	7,113,235.76	1年以内	5.17	往来款
温州温振传	非关联方	4,600,000.00	1-2年	3.34	股权转让款
正虹集团(宿迁)农业发展有限公司	子公司	3,395,705.87	1年以内	2.47	往来款
小计		102,979,669.38		74.79	

## (6) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
岳阳湘城置业有限公司	子公司	7,113,235.76	5.17
安徽淮北兴农饲料有限责任公司	子公司	12,045.96	0.01
山东省昌邑正虹饲料有限公司	子公司	431,653.48	0.31
湖南正虹海源绿色食品有限公司	子公司	80,498,266.45	58.47
宜兴正虹饲料有限公司	子公司	7,372,461.30	5.35
石家庄正虹饲料有限公司	子公司	1,294,037.57	0.94
安徽滁州正虹饲料有限公司	子公司	1,294,601.68	0.94
正虹集团(宿迁)农业发展有限公司	子公司	3,395,705.87	2.47
衡阳正虹饲料有限公司	子公司	2,959,469.76	2.15
通辽正虹饲料有限公司	子公司	6,624.48	0.00
亳州恒通饲料有限公司	子公司	466,663.42	0.34

## 3. 长期股权投资

## (1) 明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
安徽淮北正虹饲料有限责任公司	成本法	2,994,138.29	2,994,138.29		2,994,138.29
山东省昌邑正虹饲料有限公司	成本法	2,652,000.00	2,652,000.00		2,652,000.00
岳阳湘城置业有限公司	成本法	46,135,653.90	46,135,653.90		46,135,653.90
岳阳市正飞饲料有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
武汉正虹饲料有限公司	成本法	20,000,000.00	3,500,000.00	16,500,000.00	20,000,000.00
安徽淮北兴农饲料有限责任公司	成本法	1,650,000.00	1,650,000.00		1,650,000.00
上海正虹贸易发展有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
焦作正虹饲料有限公司	成本法	4,590,000.00	4,590,000.00		4,590,000.00
北京正虹生物科技有限公司	成本法	20,300,000.00	20,300,000.00		20,300,000.00
湖南正虹海源绿色食品有限公司	成本法	121,954,610.84	121,954,610.84		121,954,610.84
宜兴正虹饲料有限公司	成本法	24,000,000.00	9,000,000.00	15,000,000.00	24,000,000.00
石家庄正虹饲料有限公司	成本法	13,500,000.00	7,500,000.00	6,000,000.00	13,500,000.00
安徽滁州正虹饲料有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

湖南中龙正虹动物保健品生物有限公司	成本法	2,700,000.00	2,700,000.00		2,700,000.00
正虹集团(宿迁)农业发展有限公司	成本法	13,500,000.00	13,500,000.00		13,500,000.00
衡阳正虹饲料有限公司	成本法	1,800,000.00	1,800,000.00		1,800,000.00
南通正虹饲料有限公司	成本法	4,750,000.00	4,750,000.00		4,750,000.00
亳州恒通饲料有限公司	成本法	9,000,000.00		9,000,000.00	9,000,000.00
通辽正虹饲料有限公司	成本法	406,770.27		406,770.27	406,770.27
驻马店正虹饲料有限公司	权益法	1,800,000.00	1,032,400.32	-447,493.22	584,907.10
北京中龙正虹药业有限公司	权益法	6,000,000.00	3,633,459.40	15,858.87	3,649,318.27
江阴正虹饲料有限公司	成本法		3,315,000.00		3,315,000.00
方正证券有限责任公司	成本法	216,649,542.00	3,200,000.00		3,200,000.00
合计		666,382,715.30	406,207,262.75	46,475,135.92	452,682,398.67

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
安徽淮北正虹饲料有限责任公司	55.00	55.00				
山东省昌邑正虹饲料有限公司	51.00	51.00				1,352,996.94
岳阳湘城置业有限公司	100.00	100.00				
岳阳市正飞饲料有限公司	100.00	100.00				
武汉正虹饲料有限公司	100.00	100.00				1,067,882.17
淮北兴农正虹饲料有限责任公司	55.00	55.00				
上海正虹贸易发展有限公司	90.00	90.00				
焦作正虹饲料有限公司	51.00	51.00				
北京正虹生物科技有限公司	70.00	70.00				
湖南正虹海源绿色食品有限公司	75.00	75.00		96,916,121.40	6,392,013.68	
宜兴正虹饲料有限公司	60.00	60.00				
石家庄正虹饲料有限公司	75.00	75.00				
安徽滁州正虹饲料有限公司	20.00	20.00				
湖南中龙正虹动物保健品生物有限公司	90.00	90.00		753,917.51	753,917.51	
正虹集团(宿迁)农业发展有限公司	90.00	90.00				
衡阳正虹饲料有限公司	90.00	90.00				
南通正虹饲料有限公司	95.00	95.00				
亳州恒通饲料有限公司	90.00	90.00				
通辽正虹饲料有限公司	51.00	51.00				
驻马店正虹饲料有限公司	30	30				
北京中龙正虹药业有限公司	45	45				
江阴正虹饲料有限公司	51	51		1,307,362.00		

方正证券有限责任公司						
合 计				98,977,400.91	7,145,931.19	2,420,879.11

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	783,707,444.00	732,366,959.00
其他业务收入	4,709,167.32	17,322,592.47
营业成本	689,935,009.59	654,309,976.57

## (2) 主营业务收入/主营业务成本 (分产品)

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
饲料销售	740,847,968.23	655,044,073.34	683,605,124.47	608,085,178.57
其他收入	42,859,475.77	32,562,465.99	48,761,834.53	35,184,243.80
小 计	783,707,444.00	687,606,539.33	732,366,959.00	643,269,422.37

## (3) 主营业务收入/主营业务成本 (分地区)

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
湖南部分	585,775,655.77	504,087,317.56	505,173,783.79	431,761,460.51
河北分部	56,182,566.95	51,892,046.34	72,868,112.14	67,709,574.79
黑龙江分部	46,521,426.85	43,013,332.98	49,275,890.83	45,740,004.12
广西分部	67,250,710.64	63,354,256.05	65,718,739.76	61,598,962.55
吉林分部	27,977,083.79	25,259,586.40	39,330,432.48	36,459,420.40
小 计	783,707,444.00	687,606,539.33	732,366,959.00	643,269,422.37

## (4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
安徽淮北正虹饲料有限责任公司	24,582,106.49	3.12
周小兵	16,576,503.60	2.10
湘阴牧泰有限公司	8,378,998.50	1.06
汪永刚	7,605,712.00	0.96
胡喜云	7,346,111.65	0.93

小 计	64,489,432.24	8.18
-----	---------------	------

## 2. 投资收益

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	1,757,910.61	3,398,076.99
权益法核算的长期股权投资收益	-431,634.35	-78,696.50
处置长期股权投资产生的投资收益		-4,988,907.77
合 计	1,326,276.26	-1,669,527.28

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

### (三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	12,102,429.04	2,708,707.20
加：资产减值准备	4,469,392.06	8,141,165.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,986,099.16	12,039,744.94
无形资产摊销	1,056,295.90	1,053,430.70
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	94,221.16	164,431.92
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	14,576,677.49	24,403,774.28
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,326,276.26	1,669,527.28
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	91,619.89	
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,222,749.08	10,795,630.70
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	17,815,089.93	82,574,407.25
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,444,882.64	-92,295,624.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	57,197,916.65	51,255,195.31
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	76,526,398.53	82,851,819.35
减：现金的期初余额	82,851,819.35	127,886,703.66

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-6,325,420.82	-45,034,884.31

### 十三、其他补充资料

#### (一) 非经常性损益

##### 1. 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
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	-569,865.59	
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）	2,419,873.16	
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		
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	149,100.00	
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	-365,197.71	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	1,633,909.86	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	288,284.16	
少数股东权益影响额(税后)	-71,729.96	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,417,355.66	

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.34	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.98	0.03	0.03

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	9,283,484.39
非经常性损益	B	1,417,355.66
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	7,866,128.73
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	392,156,273.73
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	396,798,015.93
加权平均净资产收益率	M=A/L	2.34%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	1.98%

## 3. 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2009 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	9,283,484.39
非经常性损益	B	1,417,355.66
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	7,866,128.73
期初股份总数	D	266,634,576.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	266,634,576.00
基本每股收益	M=A/L	0.03
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.03

## 4. 稀释每股收益的计算过程同基本每股收益

## (四) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
预付账款	64,659,232.74	21,300,965.04	203.55%	主要系公司年末预付原材料款增加
其他应收款	18,540,053.66	41,673,950.75	-55.51%	系收回款项
在建工程	1,243,093.16	29,229,711.40	-95.75%	主要系本部电子商务及配套设施完工和淮北工业园完工转固定资产
生物性资产	7,008,923.37	4,870,004.02	43.92%	主要系种猪场本期新购种猪
应付票据	50,000,000.00	110,000,000.00	-55%	年末开票金额减少
应付账款	74,248,974.29	44,029,736.92	69%	应付代理进口货款增加
其他非流动负债	19,243,503.57	11,611,376.73	66%	主要系收到湘虹猪配套系项目补贴资金
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业税金及附加	260,875.15	628,915.24	-59%	系计税收收入减少
管理费用	76,707,777.96	59,006,987.82	30%	系 08 年度金融危机, 管理人员减薪, 09 年度恢复正常
财务费用	14,975,900.35	25,371,999.48	-41%	本期票据贴现利息大幅减少, 利率下降

资产减值损失	-2,642,585.69	544,740.66	-585%	应收款项减少
投资收益	164,958.87	2,347,740.31	-93%	08 年含处置子公司收益 1951484.81 元, 本期无此项
营业外支出	2,539,960.72	4,169,786.31	-39%	上期含正虹种猪场支付有关种猪质量纠纷理赔款 150 万元

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、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。
- 三、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。

湖南正虹科技发展股份有限公司

董事长：徐仲康

2010 年 4 月 15 日