

河南双汇投资发展股份有限公司

二 九年年度报告

河南双汇投资发展股份有限公司

二〇一〇年四月

第一节 重要提示及目录

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。

信永中和会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长张俊杰先生、财务总监胡兆振先生、财务部经理马金铎先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	重要提示及目录.....	1
第二节	公司基本情况简介.....	2
第三节	会计数据和业务数据摘要.....	3
第四节	股本变动及股东情况.....	5
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	9
第六节	公司治理结构.....	14
第七节	股东大会情况简介.....	28
第八节	董事会报告.....	29
第九节	监事会报告.....	38
第十节	重要事项.....	39
第十一节	财务报告.....	46
第十二节	备查文件目录.....	119

第二节 公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：河南双汇投资发展股份有限公司
公司法定英文名称：Henan Shuanghui Investment & Development Co., Ltd.
公司法定英文名称缩写：Shuanghui
- 2、公司法定代表人：张俊杰
- 3、公司董事会秘书：祁勇耀 证券事务代表：梁永振
联系电话：(0395) 2676158 联系电话：(0395) 2676530
电子信箱：0895@shuanghui.net 电子信箱：lyz1632@tom.com
联系地址：河南省漯河市双汇路 1 号双汇大厦 3 层
传 真：(0395) 2693259
- 4、公司注册及办公地址：河南省漯河市双汇路 1 号双汇大厦
邮政编码：462000
公司国际互联网网址：<http://www.shuanghui.net>
电子信箱：0895@shuanghui.net
- 5、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》
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：公司证券部
- 6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：双汇发展
股票代码：000895
- 7、其他有关资料
 - (1)公司变更注册登记日期：2007 年 12 月 26 日
 公司变更注册登记地点：河南省工商行政管理局
 - (2)企业法人营业执照注册号：410000400000705
 - (3)税务登记号码：国税豫字 41110070678701X 号
 - (4)组织机构代码：70678701-X
 - (5)公司聘请的会计师事务所名称：信永中和会计师事务所
 办公地址：北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 2 层

第三节 会计数据和业务数据摘要

1、公司本年度利润总额及构成（单位：人民币元 合并报表）

营业利润	1,335,317,745.80
利润总额	1,348,808,852.08
归属于上市公司股东的净利润	910,657,110.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	894,358,613.47
经营活动产生的现金流量净额	1,417,490,850.60

注：扣除非经常性损益项目和涉及金额：

非流动资产处置损益：	-2,484,603.88 元；
计入当期损益的政府补助：	16,195,638.43 元；
已实现期货合约收益：	8,397,165.00 元；
除上述各项外的其他营业外收支净额：	-60,046.16 元；
所得税影响：	-4,207,350.55 元；
少数股东权益影响额（税后）：	-1,542,305.37 元；
归属于上市公司股东的非经常性损益：	16,298,497.47 元。

2、主要会计数据

（单位：人民币元）

项 目	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
营业收入	28,351,347,060.75	26,009,986,485.68	9.00	21,844,575,046.86
利润总额	1,348,808,852.08	1,041,095,107.12	29.56	890,674,820.52
归属于上市公司股东的净利润	910,657,110.94	698,892,608.81	30.30	561,881,044.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	894,358,613.47	697,687,124.44	28.19	526,219,911.33
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末 增减 (%)	2007 年末
总资产	5,753,235,647.48	4,456,179,484.71	29.11	4,024,116,802.68
归属于上市公司股东的所有者权益	2,940,228,490.83	2,391,745,010.24	22.93	2,177,648,321.43
股本	605,994,900.00	605,994,900.00	-	605,994,900.00

3、主要财务指标

项 目	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
基本每股收益 (元/股)	1.5027	1.1533	30.30	0.9272
稀释每股收益 (元/股)	1.5027	1.1533	30.30	0.9272
扣除非经常性损益后的基本 每股收益 (元/股)	1.4759	1.1513	28.19	0.8684
加权平均净资产收益率(%)	34.96	31.71	增加 3.25 个百分点	26.73
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率(%)	34.34	31.66	增加 2.68 个百分点	25.04
每股经营活动产生的现金流 量净额(元/股)	2.34	1.85	26.49	1.27
	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	4.85	3.95	22.78	3.59

4、按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则（第 9 号）》要求计算的利润数据：

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
归属于上市公司股东的净利润	34.96	1.5027	1.5027
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益后的净利润	34.34	1.4759	1.4759

第四节 股本变动及股东情况

1、股本变动情况

(1) 股份变动情况表

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	其它	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	311,934,641	51.475				750		311,935,391	51.475
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：									
境内法人持股	183,416,250	30.267						183,416,250	30.267
境内自然人持股	129,641	0.022				750		130,391	0.022
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股	128,388,750	21.186						128,388,750	21.186
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	294,060,259	48.525				-750		294,059,509	48.525
1、人民币普通股	294,060,259	48.525				-750		294,059,509	48.525
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	605,994,900	100.00				0		605,994,900	100.00

股份变动原因：公司新聘高管增加锁定持股。

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
河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司	183,416,250			183,416,250	股改承诺	2010.06.29
罗特克斯有限公司	128,388,750			128,388,750	股改承诺	2010.06.29
公司董事、监事、高管	129,641		750	130,391	高管持股	-
合计	311,934,641		750	311,935,391		

(2) 股票发行与上市情况

到报告期末为止的前3年，公司无股票发行情况。

报告期内公司股份总数及结构无变化。

2、股东情况介绍

(1) 报告期期末股东总数、前十名股东及前十名无限售条件流通股股东持股情况

股东总数	7,644				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股总数	持股比例%	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司	境内法人	183,416,250	30.27	183,416,250	0
罗特克斯有限公司	境外法人	128,393,708	21.19	128,388,750	0
兴业趋势投资混合型证券投资基金	其他	13,329,061	2.20	0	0
嘉实稳健开放式证券投资基金	其他	12,500,000	2.06	0	0
上投摩根中国优势证券投资基金	其他	11,526,842	1.90	0	0
兴业全球视野股票型证券投资基金	其他	10,748,440	1.77	0	0
诺安股票证券投资基金	其他	10,722,415	1.77	0	0
博时主题行业股票证券投资基金	其他	10,234,021	1.69	0	0
诺安价值增长股票证券投资基金	其他	9,999,999	1.65	0	0
信达投资有限公司	其他	9,491,000	1.57	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
兴业趋势投资混合型证券投资基金	13,329,061		人民币普通股		
嘉实稳健开放式证券投资基金	12,500,000		人民币普通股		
上投摩根中国优势证券投资基金	11,526,842		人民币普通股		
兴业全球视野股票型证券投资基金	10,748,440		人民币普通股		
诺安股票证券投资基金	10,722,415		人民币普通股		
博时主题行业股票证券投资基金	10,234,021		人民币普通股		
诺安价值增长股票证券投资基金	9,999,999		人民币普通股		
信达投资有限公司	9,491,000		人民币普通股		
易方达价值成长混合型证券投资基金	7,131,217		人民币普通股		
南方稳健成长贰号证券投资基金	6,280,831		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司是罗特克斯有限公司的全资子公司；兴业趋势投资混合型证券投资基金、兴业全球视野股票型证券投资基金同属兴业基金管理有限公司管理；诺安股票证券投资基金、诺安价值增长股票证券投资基金同属诺安基金管理有限公司管理。				

说明：

罗特克斯有限公司为境外法人股东，其所持股份在报告期内无质押和冻结。

(2) 公司控股股东情况

股东名称：河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司

法定代表人：万隆

成立日期：1994 年 8 月 29 日

注册资本：120000 万元

股权结构：罗特克斯有限公司持有其 100% 的股权。

公司主营：畜禽屠宰；肉类、肉类制品、粮食制品、饮料、饲料、食品包装材料、食品机械的加工、制造和销售；软件的开发、销售；能源动力产品的生产、销售；从事货物和技术进出口业务。

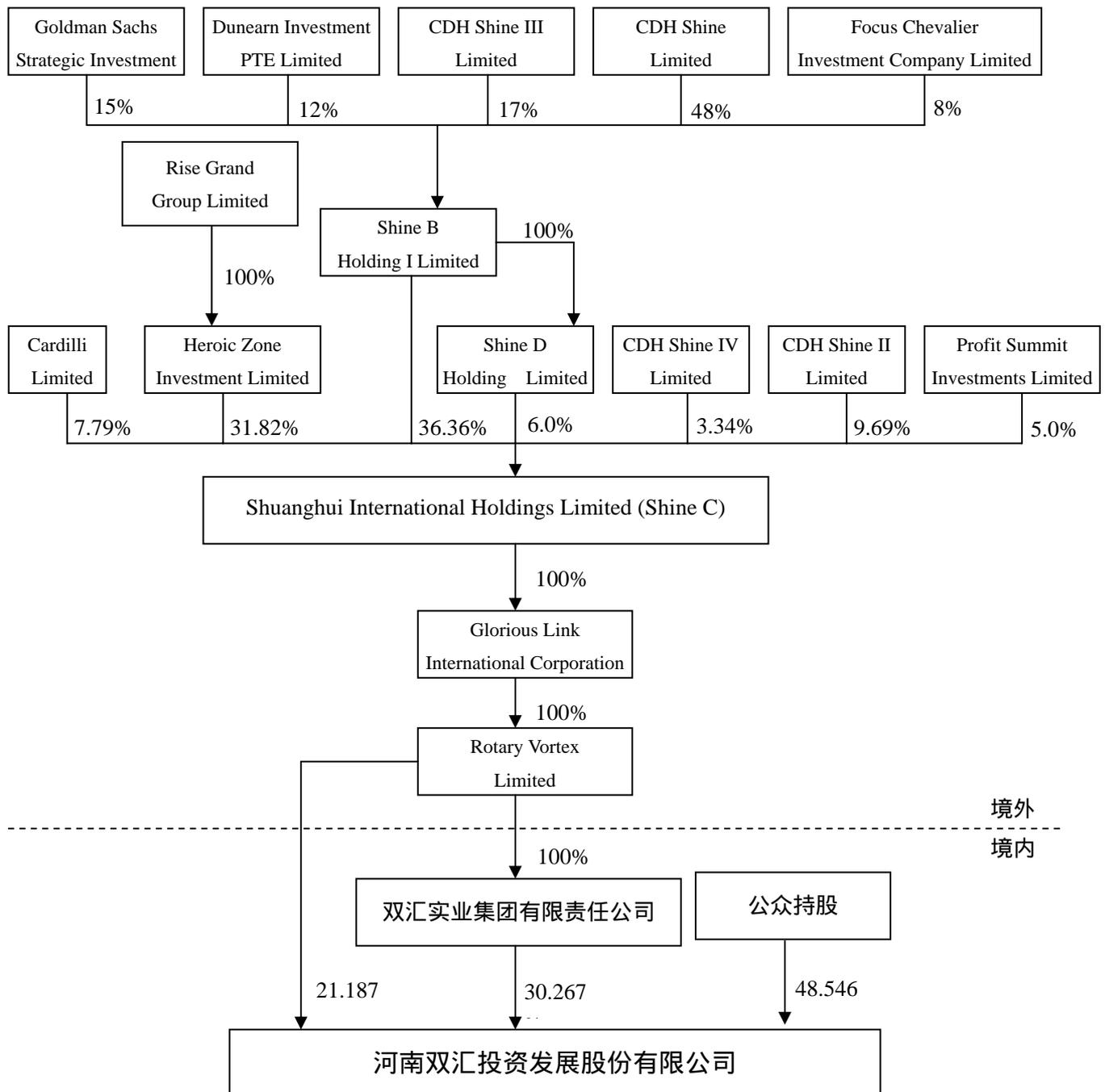
(3) 公司实际控制人情况

实际控制人名称：高盛集团和鼎晖投资共同控制的罗特克斯有限公司

成立日期：2006年2月28日

注册资本：15亿港币

产权和控制关系如下：



(4) 原非流通股股东持有股份的限售条件

有限售条件 股东名称	持有的有限售 条件股份数量	可上市交易时间	限售条件
河南省漯河市双汇实业 集团有限责任公司	183,416,250 股	2010 年 6 月 29 日	所持有的有限售条 件的股份自获得上市流 通权之日起,在 36 个月 内不通过证券交易所上 市交易出售。
罗特克斯有限公司	128,388,750 股	2010 年 6 月 29 日	

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

1、公司现任董事、监事和高级管理人员情况

(1) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任职起止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因
张俊杰	董事长	男	43	2007.11~2010.11	39446	39446		
龚红培	总经理	男	43	2009.10~2010.11				
万隆	董事	男	70	2007.11~2010.11	47245	47245		
游牧	董事	男	43	2007.11~2010.11				
王玉芬	董事	女	43	2007.11~2010.11	48313	48313		
祁勇耀	董事、董事会秘书	男	39	2007.11~2010.11				
罗新建	独立董事	男	57	2007.11~2010.11				
李苍箐	独立董事	女	46	2007.11~2010.11				
施伟	独立董事	男	39	2007.11~2010.11				
李骏	副总经理	男	39	2007.11~2010.11				
朱龙虎	副总经理	男	37	2009.08~2010.11	1000	800	-200	出售
贺圣华	副总经理	男	43	2007.11~2010.11				
胡兆振	财务总监	男	38	2007.11~2010.11				
楚玉华	监事会主席	男	42	2007.11~2010.11				
乔海莉	监事	女	46	2007.11~2010.11	37851	37851		
张晓辉	监事	男	35	2007.11~2010.11				
胡育红	监事	男	41	2009.03~2010.11				
李连魁	监事	男	33	2007.11~2010.11				

(2) 现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

主要工作经历

董事

张俊杰：近五年来，曾任河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司董事，现任内蒙古双汇食品有限公司、上海双汇大昌泰森有限公司、南通汇羽丰新材料有限公司董事、宜昌双汇食品有限公司、金华双汇食品有限公司、阜新双汇食品有限责任公司、华懋双汇实业（集团）有限公司、漯河双汇新材料有限公司、漯河双汇物流投资有限公司、漯河双汇商业投资有限公司、河南万东牧业有限公司及本公司董事长。

万隆：近五年来，曾任河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司总经理，现任河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司、上海双汇大昌泰森有限公司董事长、德州双汇食品有限公司、武汉双汇食品有限公司、绵阳双汇食品有限责任公司、仁寿双汇食品有限公司、淮安双汇食品有限公司、唐山双汇食品有限公司、济源双汇食品有限公司、阜新双汇肉类加工有限公司、广东双汇食品有限公司、内蒙古双汇食品有限公

司、阜新汇福食品有限公司、漯河双汇海樱调味料食品有限公司、杜邦双汇（漯河）蛋白有限公司、杜邦双汇（漯河）食品有限公司、宜昌双汇食品有限公司、金华双汇食品有限公司、南通汇羽丰新材料有限公司、阜新双汇食品有限责任公司、华懋双汇实业（集团）有限公司、漯河双汇物流投资有限公司、漯河双汇商业投资有限公司、河南万东牧业有限公司及本公司董事。中国肉类协会高级顾问，第十一届全国人大代表。

游 牧：近五年来，曾任漯河海宇投资有限公司董事、总经理、本公司肉制品事业部总经理、本公司副总经理。现任河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司总经理、德州双汇食品有限公司、武汉双汇食品有限公司、绵阳双汇食品有限责任公司、仁寿双汇食品有限公司、淮安双汇食品有限公司、唐山双汇食品有限公司、济源双汇食品有限公司、阜新双汇肉类加工有限公司、广东双汇食品有限公司、内蒙古双汇食品有限公司、阜新汇福食品有限公司、漯河双汇进出口有限责任公司、漯河双汇海樱调味料食品有限公司、望奎双汇北大荒食品有限公司、哈尔滨双汇北大荒食品有限公司董事长、杜邦双汇（漯河）蛋白有限公司、杜邦双汇（漯河）食品有限公司副董事长、宜昌双汇食品有限公司、上海双汇大昌泰森有限公司、阜新双汇食品有限责任公司、华懋双汇实业（集团）有限公司、漯河双汇物流投资有限公司、漯河双汇商业投资有限公司、河南万东牧业有限公司及本公司董事。

王玉芬：近五年来，曾任河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司、漯河双汇进出口有限责任公司、漯河双汇商业连锁有限公司董事，现任河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司常务副总经理、河南省肉类加工工程技术研究中心主任、中国畜产品加工研究会副会长、德州双汇食品有限公司、武汉双汇食品有限公司、绵阳双汇食品有限责任公司、仁寿双汇食品有限公司、淮安双汇食品有限公司、唐山双汇食品有限公司、济源双汇食品有限公司、阜新双汇肉类加工有限公司、广东双汇食品有限公司、内蒙古双汇食品有限公司、阜新汇福食品有限公司、漯河双汇海樱调味料食品有限公司、望奎双汇北大荒食品有限公司、哈尔滨双汇北大荒食品有限公司、上海双汇大昌泰森有限公司及本公司董事。

祁勇耀：近五年来，曾任漯河双汇物流投资有限公司、漯河双汇商业投资有限公司董事，一直任本公司董事、董事会秘书。

罗新建：近五年来，一直任河南仟问律师事务所合伙人、主任，中华全国律师协会理事，河南省律师协会会长，郑州仲裁委员会仲裁员，民生证券有限责任公司监事。

本公司独立董事。

李苍箐：近五年来，一直任河南正永会计师事务所有限公司总经理，河南省资产评估协会常务理事，河南省司法鉴定人协会会计、评估分会副主任委员，河南省管理会计学会理事。本公司独立董事。

施伟：近五年来，曾任南方证券股份有限公司投资银行部总经理助理、中国建银投资证券有限责任公司投资银行部副总经理，现任长江证券承销保荐有限公司副总经理。本公司独立董事。

高级管理人员

龚红培：近五年来，曾任本公司天津办事处业务员、历任天津、南昌、厦门、青岛销售分公司经理、山东本部、闽赣本部、中南本部经理、肉制品事业部销售部部长、肉制品事业部销售副总经理，现任本公司总经理。

李骏：近五年来，曾任河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司技术中心副主任、本公司肉制品事业部生产副总经理，现任本公司肉制品事业部总经理、本公司副总经理。

朱龙虎：近五年来，曾任广东双汇食品有限公司总经理、唐山双汇食品有限公司总经理、本公司肉制品事业部生产部部长、生产副总经理，现任本公司鲜冻品事业部总经理、本公司副总经理。

贺圣华：近五年来，曾任漯河海宇投资有限公司董事长，现任漯河双汇物流投资有限公司总经理、漯河双汇商业投资有限公司总经理、本公司副总经理。

胡兆振：近五年来，一直任本公司财务总监。

监事

楚玉华：近五年来，曾任河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司财务中心主任，现任河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司监事会主席、本公司监事会主席。

乔海莉：近五年来，曾任漯河双汇罐头食品股份有限公司董事长兼总经理、本公司董事，现任本公司肉制品分厂厂长、本公司监事。

张晓辉：近五年来，曾任漯河华意食品有限公司检验班组长、河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司品质管理部副部长，现任河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司品质管理部部长、本公司监事。

胡育红：近五年来，曾任本公司审计监察部副主任，现任本公司审计监察部主任、本公司监事。

李连魁：2005年进入河南双汇投资发展股份有限公司人力资源部工作，现任本公司人力资源部主任、本公司监事。

董事、监事在股东单位任职情况

姓名	在股东单位职务	任职期间
万隆	董事长	2007.01 ~ 2011.01
游牧	总经理	2007.07 ~ 2010.07
王玉芬	常务副总经理	2007.07 ~ 2010.07
楚玉华	监事会主席	2007.01 ~ 2011.01

(3) 年度报酬情况

现任董事、监事及高级管理人员报酬的决策程序和确定依据：在本公司领取薪酬的现任董事、监事、高级管理人员的年度报酬，由公司根据各人的职务、贡献大小及目标考核情况研究确定，兼任项目主管者按其负责项目的利润提成，独立董事年度报酬由股东大会决定。

姓名	职务	年度报酬总额（万元）
张俊杰	董事长	50.00
龚红培	总经理	74.84
祁勇耀	董事、董事会秘书	40.00
罗新建	独立董事	6.00
李苍箐	独立董事	6.00
施伟	独立董事	6.00
李骏	副总经理	149.83
朱龙虎	副总经理	88.28
贺圣华	副总经理	115.28
胡兆振	财务总监	46.58
乔海莉	监事	39.20
胡育红	监事	20.00
李连魁	监事	20.00
合计		662.01

不在本公司领取年度报酬的有5人，分别是董事万隆、游牧、王玉芬、监事楚玉华、张晓辉，他们在股东单位领取报酬。

(4) 报告期内，公司董事、监事及高级管理人员的选举或离任情况。

2009年3月17日,由于公司原职工代表监事宁秋生先生因故不再担任职工代表监事,公司职工代表大会选举胡育红女士为公司第四届监事会职工代表监事。

2009年8月13日,公司召开第四届董事会第十二次会议,免去陶永启先生公司副总经理职务,经总经理提名,董事会聘任朱龙虎先生担任公司副总经理。

2009年10月22日,公司召开第四届董事会第十三次会议,同意史海田先生辞去公司董事、副董事长、总经理职务,经董事长提名,董事会聘任龚红培先生担任公司总经理。

2、公司员工情况

截止2009年底,公司员工总数为12753人。

(1) 专业构成

生产人员	9552人
技术人员	91人
销售与服务人员	3264人
财务人员	215人
行政与管理人员	631人

(2) 教育程度

大专及大专以上	3316人
中专(含技校)	5797人
中专以下	3640人

(3) 报告期内,公司有2名需承担费用的退休职工。

第六节 公司治理结构

1、公司治理状况

近几年来，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规和公司《章程》的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，修订完善了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露管理制度》、《独立董事制度》、《投资者关系管理制度》、《内部控制制度》、《公开发行股票募集资金管理办法》等相关规则和管理制度。公司治理基本符合有关上市公司治理规范性文件的要求。

具体内容如下：

(1) 股东与股东大会：公司制定了《公司章程》和《股东大会议事规则》，能够确保所有股东、特别是中小股东的合法权利和平等地位；能够严格按照股东大会规范意见的要求通知、召开股东大会，保证股东行使表决权；公司与关联人之间的关联交易公平合理，并按要求进行了充分披露。

(2) 控股股东与上市公司：本公司的控股股东行为规范，没有超越股东大会和董事会直接或间接干预公司的决策及生产经营活动；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，在人员、资产、业务、财务和机构方面与控股股东做到了分开。

(3) 董事与董事会：公司董事候选人的提名和董事的选聘程序符合《公司章程》的规定；公司董事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求，公司制定了《董事会议事规则》，确保董事会高效运作和科学决策；公司已建立了独立董事制度，选聘了三名独立董事。

2009年上半年，公司部分控股、参股公司的少数股东在转让股权时，由于公司董事长的工作失误，在没有及时履行相关程序的情况下签署了相关文件，放弃了对上述股权的优先受让权，公司召开的2010年第一次临时股东大会否决了公司放弃该等股权优先受让权的议案。目前，公司正在根据深圳证券交易所的要求，积极制订解决上述问题的整改方案，待公司董事会审议通过后，提交公司股东大会审议。除此之外，各位董事能够忠实、诚信、勤勉地履行职责，公司法人治理结构有待进一步完善和提高。

(4) 监事与监事会：公司制定了《监事会议事规则》，监事会的人员及结构符合有关法律、法规的要求；监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，独立有效地行使监督和检查职能。

(5) 绩效评价与激励约束机制：公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律、法

规的规定；公司将逐步建立公开、透明的绩效评价标准和激励约束机制，以吸引人才，保持经理人员的稳定。

(6) 利益相关者：公司与银行及其他债权人、职工、消费者、供应商等利益相关者的关系是相辅相成、共同促进和共同发展的关系，公司能够充分尊重并维护利益相关者的合法权利，与利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。

(7) 信息披露与透明度：公司制订了《信息披露管理制度》，指定专人负责信息披露工作，指定部门接待股东来访和咨询。

2007年10月，本公司实际控制人持有公司的股权数量及形式发生较大变化，由于公司董事会秘书的工作失误，公司在2007年及2008年年度报告中的“控股股东及实际控制人情况介绍”仍按变化前的情况披露。对此，公司分别于2009年12月14日和2009年12月31日刊登了澄清公告，并发布了《关于2007年年度报告和2008年年度报告的更正公告》。

今后，公司将严格按法律、法规和《信息披露管理制度》真实、准确、完整、及时地披露有关信息，积极开展投资者关系管理工作，保证所有股东有平等的机会获得信息。

2、独立董事履行职责情况

公司于2008年建立了《独立董事年报工作制度》和《董事会审计委员会年报工作规程》，完善了独立董事的相关工作制度。报告期内，公司独立董事按照《公司章程》和《独立董事制度》的要求，认真独立履行职责，维护公司整体利益并关注中小股东的合法权益不受损害，出席（或委托出席）参加了全部董事会，对会议议案进行了认真审议并发表了独立意见，切实履行了诚信与勤勉尽责义务。

独立董事出席董事会的情况

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	备注
罗新建	5	5	0	0	
李苍箐	5	5	0	0	
施伟	5	4	1	0	因公出差

独立董事发表的独立意见

2009年3月17日，在公司第四届董事会第九次会议上，发表了对公司内部控制

自我评价的意见、对公司对外担保情况的独立意见、关于对关联交易事项提交董事会审议事前认可的书面意见和关于关联交易的独立意见；

2009年6月22日，在公司第四届董事会第十一次会议上，发表了关于对关联交易事项提交董事会审议事前认可的书面意见和关于关联交易的独立意见；

2009年8月13日，在公司第四届董事会第十二次会议上，发表了对公司对外担保情况的独立意见和关于公司聘任副总经理的独立意见；

2009年10月22日，在公司第四届董事会第十三次会议上，发表了关于公司开展期货套期保值业务的独立意见和关于公司聘任总经理的独立意见。

报告期内，独立董事未对公司有关事项提出异议。

3、公司的“五分开”情况

(1) 人员分开方面：公司与控股股东在劳动、人事及工资管理方面是独立的，并设有独立的劳动人事职能部门，公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均未在控股股东单位担任任何职务。

(2) 资产完整方面：公司拥有独立的生产、辅助生产系统和配套设施，“双汇”商标属本公司所有。

(3) 财务分开方面：公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，有独立的银行帐户，依法独立纳税。

(4) 机构独立方面：公司设立了独立于控股股东的组织机构，不存在与控股股东合署办公的情况。

(5) 业务独立方面：公司拥有完全独立于控股股东的采购和销售系统，具有独立完整的业务及自主经营能力。

4、公司开展上市公司治理专项活动整改情况

公司根据中国证券监督管理委员会[2008]27号文件和河南证监局《关于进一步深入推进公司治理专项活动的通知》的要求，深入开展公司治理活动，对公司整改报告中所列事项进行了认真整改，并于2008年7月18日召开第四届董事会第六次会议，审议通过了《河南双汇投资发展股份有限公司关于公司治理专项活动整改完成情况的报告》。

目前，公司尚未完成整改的治理问题是：控股股东的部分全资或控股子公司在生猪屠宰、肉制品加工方面与公司存在同业竞争。公司该项整改工作的责任人是董事长张俊杰。近年来受国内养殖业疫情、消费通缩、国际金融危机等因素的影响，公司及

控股股东将工作重心放在生产、经营、市场等关系到企业生存和发展的紧迫问题上的同时，也在积极探索、研究解决问题的方案。目前，公司正在积极、密切与控股股东及实际控制人的沟通、协商，设计合理、兼顾各方利益的整改方案，力争尽快解决同业竞争问题。

5、公司内部控制制度的建立和健全情况

根据中国证监会、财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》等相关法律、法规和规章制度的要求，公司董事会及董事会审计委员会、公司内部审计部门对公司目前的内部控制及运行情况进行了全面检查，现将公司 2009 年度内部控制的有效性进行自我评价如下：

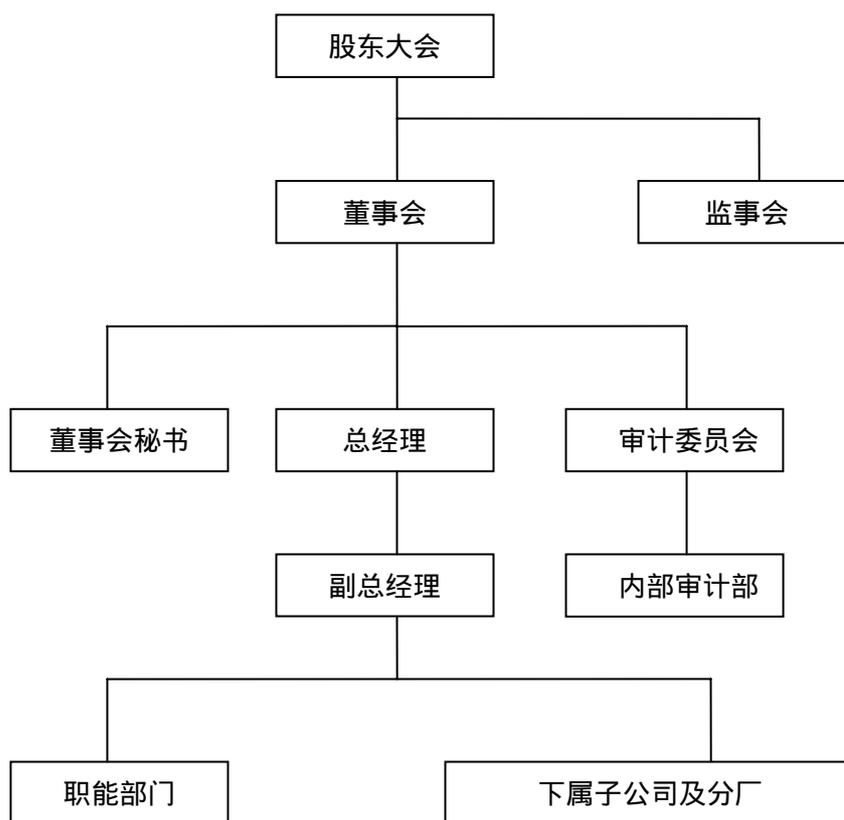
(1) 综述

公司内部控制的组织架构

公司已建立了较为完善的内部控制的组织架构，制定了各层级之间的控制流程，能够较好地覆盖公司治理层、经营层的运作、管理和经营活动，保证股东大会、董事会的决议能够得到严格执行，明确界定了各部门、各岗位的目标、职责和权限，建立了相应的制衡和监督机制，确保其在授权范围内履行职能。

公司治理层建立了健全、规范的内部控制制度，股东大会、董事会能够依据公司治理制度规范、有效地进行运作；董事会审计委员会、内部审计机构负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作；财务总监、董事会秘书能够按照监管政策的要求和公司治理制度切实履行职责；经营层在公司安全生产、经营管理、对子公司的控制方面建立了有效的内部控制体系，在董事会的领导下制定具体的各项工作计划，通过指挥、协调、管理、监督各控股子公司和职能部门行使经营管理权力，保证公司的正常经营运转。公司建立了与生产经营及规模相适应的组织机构，设立了财务部、人力资源部、投资法务部、基建工程部、市场战略部、内部审计部、证券部、信息部、采购中心、肉制品事业部和鲜冻品事业部，划分了每个部门的职责，确保控制措施切实有效；监事会对董事会建立与实施内部控制的行为进行监督。

公司内部控制的组织架构如下图：



公司内部控制制度建设情况

A、完善公司治理层内控制度

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》、中国证监会[2008]27号文件和河南证监局《关于进一步深入推进公司治理专项活动的通知》的要求，公司结合“上市公司治理专项活动”，建立了《内部控制制度》、《信息披露管理制度》、《独立董事制度》等一系列公司管理制度，根据中国证监会第48号公告和《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》，公司对《章程》中有关利润分配的规定进行了修订，制订了《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报工作规程》，与公司其他管理制度一起，构成了以公司《章程》为总则、以公司《内部控制制度》为纲要的内部控制体系，在对控股子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露的控制以及对内部控制的检查监督等方面建立了相对完整、严密、合理、有效的内部控制制度。

B、完善公司经理层内控制度

在财务管理方面，公司制订了《财务管理标准化工作制度》，明确了各岗位的职责，

在队伍建设、会计核算、税收业务、特殊业务处理、会计基础工作等方面建立了标准化的管理制度。

在物资采购管理方面，公司制订了《招投标管理制度》、《采购工作标准化手册》，涵盖了组织机构、物资分类、采购分工、标准化、计划管理、供应商管理、货物接收等内容。

在生产运营管理方面，公司制订了《安全生产管理标准化手册》、《肉制品、鲜冻品72小时订单管理规范》、《备品备件库存控制规范》等，对公司生产及运营实施标准化管理。

在人力资源管理方面，公司制订了《职工教育培训计划》、《2009年薪酬福利方案》等，帮助职工做好职业生涯规划，逐步建立起公司发展与职工素质相适应、更具积极性的员工薪酬福利体系，增强员工对公司的归属感。

此外，公司相继通过了ISO9001质量管理体系、HACCP食品安全管理体系和ISO14000环境管理体系认证，通过了QS食品安全卫生生产许可证，通过执行严格的质量标准和质量控制措施，确保食品生产安全。

公司内部审计部门的设立，人员配备及工作情况

公司设立了内部审计部作为内部审计部门，由30多名专业审计人员组成，在公司董事会审计委员会的监督指导下，依法独立行使审计监督职权。内部审计部负责常规综合审计、工程项目审计等日常审计工作，对有必要深入的事项追加实施专项审计，此外，对公司现金、银行账户等进行不定期抽查，对设备、原材料等进行定期监盘。同时，内部审计部门还负责公司及下属子公司、分公司的年度经济效益审计、内部控制审计、主要领导任期届满时的任期审计及其他专项审计。内部审计部门对监督检查中发现的内控制度存在的缺陷和执行中存在的问题，及时向董事会审计委员会报告，并督促相关部门及时整改，确保内控制度的有效实施。

公司为建立和完善内部控制所进行的重要活动、工作及成效

A、继续深入开展上市公司治理专项活动。根据中国证券监督管理委员会 [2008]27号文件和河南证监局《关于进一步深入推进公司治理专项活动的通知》的要求，将“上市公司治理专项活动”引向深入，对在公司治理专项活动中发现问题的整改完成情况进行了认真分析和总结，对尚未整改完成的问题，积极与控股股东、实际控制人及监管部门沟通，研究解决方案。目前，公司、控股股东及实际控制人正抓紧时间制订整改方案，争取在2010年年底之前解决关联交易和同业竞争问题。

B、组织公司董事、监事和高级管理人员对《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》等有关法律法规进行学习，让公司董事、监事和高级管理人员充分认识到企业内控控制的重要性，根据企业内部控制情况，比照《企业内部控制基本规范》的框架性要求及公司原有的《内部控制制度》进行差距分析，对存在的差距进行补充、完善，督促企业修订和完善内部控制制度。

C、加强对控股子公司、分公司经济运行情况的监控，提高执行力。对子公司、分公司报送的生产经营报表、财务状况等信息，定期召开生产经营分析会，针对生产经营中出现的问题进行深入分析并组织相关人员进行现场调研，帮助企业分析和解决生产经营中存在的困难和问题，并适时进行指导、监督、协调、帮扶，加强控制力，有效降低企业经营风险。

总体评价

公司董事会认为：公司通过不断的建立、健全和执行各项内部控制制度并通过开展“上市公司治理专项活动”进行自查、整改、提高，现行的内部控制制度充分考虑内部环境、风险评估、控制活动、内部监督等要素，较为健全、合理、有效。本公司现有的内部控制制度基本符合我国有关法规和证券监管部门的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要，在企业管理各个过程、各个关键环节、重大投资、重大风险等方面发挥了较好的控制与防范作用。公司将继续贯彻落实科学发展观，不断加强内部控制，并随着外部经营环境的变化、相关部门和政策新规定的要求，结合公司发展的实际需要，进一步完善内控制度，增强内部控制的执行力，推进内部控制各项工作的不断深化，提高内部控制效率和效益，促进公司稳步、健康发展。

(2) 风险评估

外部经济环境风险

2009年，国际金融危机对全球和国内实体经济的影响不断深化和蔓延，中国经济迅速由“通胀”向“通缩”转移，全球经济出现大幅波动。中国政府提出了“保增长、扩内需、调结构”的经济刺激措施，有效遏制了经济增速放缓的局面。但总体上来讲，我国宏观经济环境仍存在诸多不稳定因素，公司经营面临不确定性的外部风险。

2009年，中国肉类加工行业也在一定程度上受到了经济减速的负面影响，呈现出如下两个特点：一方面因生猪资源存栏相对丰富，猪肉价格延续2008年下半年的走势逐步回落，企业生产成本明显下降；另一方面肉类产品受消费抑制、市场需求不畅等因素的影响，产销量增长缓慢。受国内宏观经济形势和行业形势的影响，公司在经

营中面临着两个突出问题：一是肉制品产销量增长乏力，结构调整速度慢，对公司相关配套产业的带动能力减弱，制约了公司“保增量、保增长”目标的实现；二是鲜冻品销售“出口小、渠道窄”，不能有效拉动工厂产能释放和产能利用率的提高，产销规模受限。面对“一多一空”的行业形势和公司“双保”目标的压力，公司积极采取有效措施，在逆境中率先冲破了经济通缩、行业不振的被动局面，实现了经济效益的新突破。

内部安全生产风险

安全生产方面：随着公司生产经营规模的不断扩大，公司在安全生产方面的负荷逐渐加大，安全生产风险日渐突出。为防范安全生产风险，公司制订了《安全管理标准化手册》，加大对员工安全理念、安全文化的培育，持续对设备进行检修，排查安全隐患，确保安全生产。

食品安全方面：《食品安全法》的实施，对食品生产企业的要求越来越严，公司始终贯彻“产品质量无小事，食品安全大如天”安全理念，制订并实施了《产品质量考核方案》、《肉制品质量关键点管理规范》，确保食品安全。

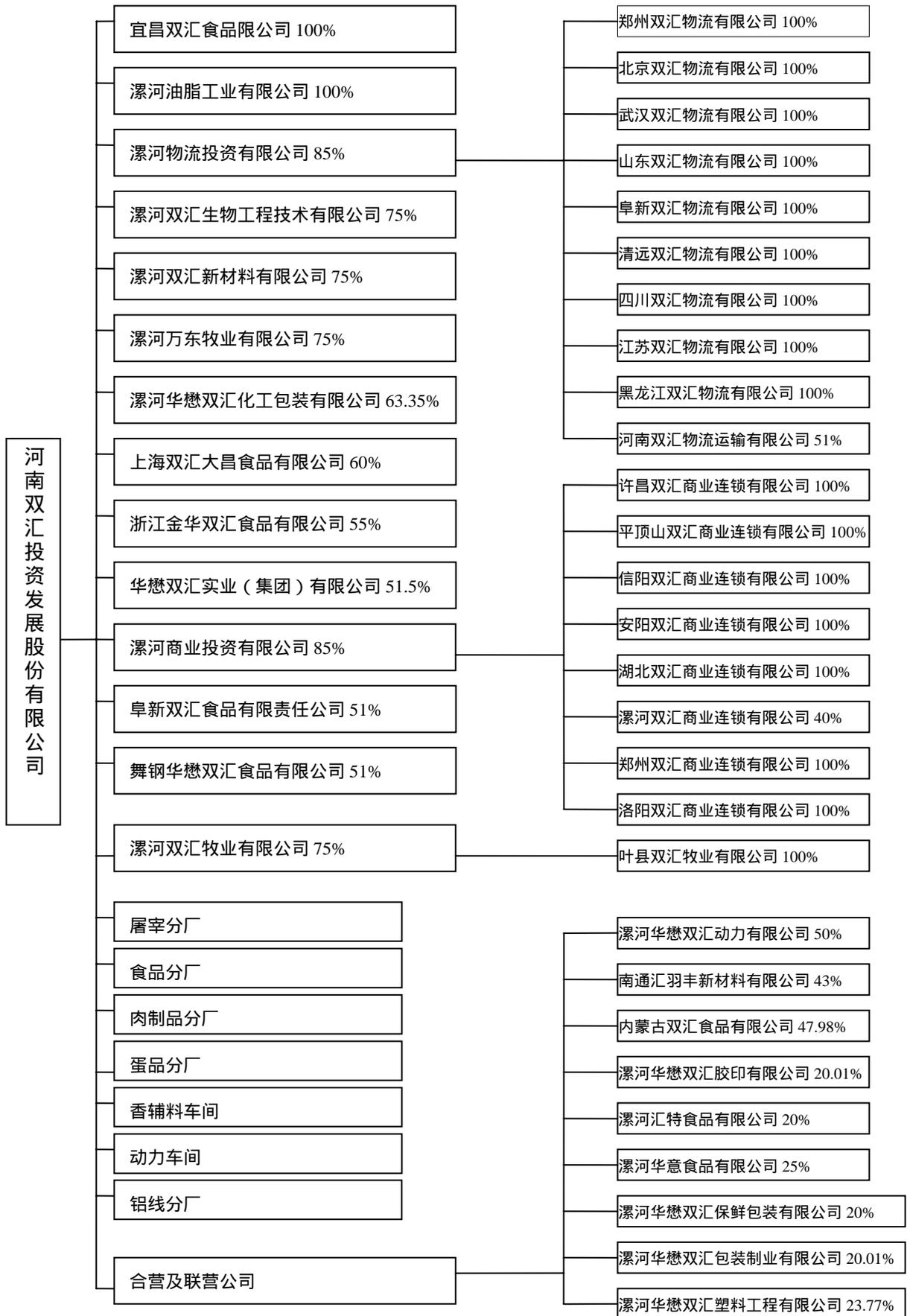
此外，在2009年新中国成立60周年大庆之年，公司按照河南证监局的布署，对公司的维稳工作进行了自查，建立了《维稳工作应急预案》，并定期向河南证监局报送维稳工作日报，切实维护公司生产经营及员工的稳定工作。

（3）重点控制活动

对控股子公司的内部控制

根据公司的发展战略，公司对控股子公司的经营范围进行了明确定位，即围绕主业做大做强，并建设与主业相配套的产业，不做与主业无关的产业。公司制定了较为规范和完善的工作制度和 workflows，加强对下属公司的管理。公司通过委派董事、监事及重要高级管理人员实施对子公司的管理。公司根据公司内部控制制度的相关规定，对子公司相关业务进行垂直管理、专业指导、监督及支持，并实行对财务负责人统一管理、统一委派的财务人员管理体制。公司对控股子公司下达年度经营考核指标，制定了薪酬考核方案，建立对各控股公司的绩效考核制度和检查制度，从制度建设与执行、经营业绩、生产计划完成情况等方面进行综合考核，内部审计部对子公司的运营、管理、财务等进行专项审计，使公司对控股子公司的管理得到有效控制。

公司控股、参股子公司的控制结构及持股比例如下图：



关联交易的内部控制

公司对关联交易的内部控制，遵循诚实信用、平等、自愿、公平、公开、公允的原则，严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司内部控制指引》、《公司章程》等有关文件规定，对公司关联交易行为进行全方位管理和控制，明确划分公司股东大会、董事会对关联交易事项的审批权限，规定关联交易事项的审议程序和回避表决要求，规范了关联方资金往来，不存在损害公司和其他股东利益的行为。

2009年度，公司董事会、股东大会分别按审批权限审议了关于日常关联交易、共同对外投资的关联交易等事项，公司关联董事、关联股东均履行了回避表决义务，独立董事对相关关联交易发表了独立意见，关联交易内容均在指定媒体进行披露，公司不存在关联方资金占用的情况。

对外担保的内部控制

为规范公司对外担保行为，有效控制公司对外担保风险，公司严格按照国家有关法律法规的规定，在《公司章程》中明确了股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限。公司对外担保的内部控制遵循合法、审慎、互利、安全的原则，严格控制对外担保风险。

2009年，公司不存在为控股股东、控股子公司、持股50%以下的其他关联方、任何法人、非法人单位或个人提供担保的情形。

募集资金使用的内部控制

公司募集资金使用的内部控制遵循规范、安全、高效、透明的原则，遵守承诺，注重使用效益。为加强公司募集资金管理的合法性、有效性和安全性，规范公司对募集资金的管理和使用，公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金的专户存储、使用、变更、管理、监督等内容作了明确的规定。

报告期内，公司无募集资金，也无延续到报告期内的募集资金使用情况。

重大投资的内部控制

公司重大投资的内部控制遵循合法、审慎、安全、有效的原则，控制投资风险、注重投资效益。为促进公司的规范运作和健康发展，确保重大投资的安全和增值，有效控制投资风险，规避经营风险，明确公司重大投资、财务决策的批准权限与批准程序，公司在《公司章程》中明确了股东大会、董事会对重大投资的审批权限，规定了相应的审批程序，公司设有专门部门对重大项目的可行性、投资风险、投资回报等事项进行研究和评估。

2009 年度，公司根据项目进度安排，继续对漯河双汇牧业有限公司 20 万头商品猪养殖项目增加投资 5250 万元。目前，该项目商品猪存栏已达 5 万头，将陆续出栏并逐步产生效益。

信息披露的内部控制

为规范公司信息披露行为，保证公开披露信息的真实、准确、完整、及时，公司按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》、《深圳证券交易所上市公司投资者关系管理指引》的规定，制定了《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》，明确规定了信息披露的原则、内容、标准、程序、信息披露的权限与责任划分、档案管理、信息的保密措施以及责任追究与处理措施等。公司信息披露事务由董事会统一领导和管理。公司董事长为公司信息披露的第一责任人，董事会秘书为直接责任人。公司证券部为公司信息披露事务的管理部门，具体负责信息披露及投资者关系管理工作，并设置了联系电话、网站、电子邮箱等投资者沟通渠道，加强与投资者之间的互动与交流，确保能公平对待所有投资者。

2007 年 10 月，本公司实际控制人持有公司的股权数量及形式发生较大变化，公司在 2007 年及 2008 年年度报告中的“控股股东及实际控制人情况介绍”仍按变化前的情况披露。对此，公司分别于 2009 年 12 月 14 日和 2009 年 12 月 31 日刊登了澄清公告，并发布了《关于 2007 年年度报告和 2008 年年度报告的更正公告》。

今后，公司将严格遵循了相关法律法规、《深圳证券交易所股票上市规则》及本公司《信息披露管理制度》的规定，对信息披露进行全程、有效的控制，确保披露的信息真实、准确、完整、及时、公平。

(4) 重点控制活动中的问题及整改计划

公司内部控制重点控制活动中存在的问题

公司已按照《公司法》、深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、中国证监会、财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》等法律法规的要求，加强风险管理机制和内部控制制度建设，取得了一定成效。但随着外部环境的变化、业务的快速发展和管理要求的提高，公司内部控制制度仍需要不断进行修订和完善，以强化风险管理，推动管理创新，保障公司持续、健康、快速发展。目前公司在内部控制上尚存在一些薄弱环节，主要表现在以下几个方面：

A、在日常的信息披露过程中，存在与相关信息披露义务人沟通不及时、不充分的现象，对公司《信息披露管理制度》落实不够，信息披露有待于进一步完善和提高。

B、尚未建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息使用人管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》等管理制度。

C、在内部控制制度执行方面：部分单位对内部控制制度理解不够，缺乏执行力，董事会专门委员会的组织设置还不够完善。

D、需要在变化的环境中把握内部控制重点，推进管理和制度创新，促进内部控制制度的持续、有效建设。

改进和完善内部控制制度的措施

为建立公司内部控制制度的长效机制，公司将严格遵照中国证监会、财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的要求，以风险管理为控制目标，以流程管理为主线，深入推进内部控制体系和制度建设。

A、加强依法运作意识，提高内部控制的运行效率。加强公司董事、监事、高级管理人员及员工后续培训学习，提高规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。

B、尽快做好相关管理制度的制订和完善工作，进一步健全和完善内部控制体系。

C、强化内部控制制度的执行力，强化审计监督工作，充分发挥董事会审计委员会和内审人员的监督职能，定期和不定期地对公司各项内控制度进行检查，确保各项制度得到有效执行。

D、进一步完善公司治理结构，提高公司规范治理的水平，公司将根据实际情况及需要，适时设立和完善相关董事会专门委员会，加强董事会下设各专门委员会的建设和运作，更好地发挥各委员会在专业领域的作用，进一步提升公司科学决策能力和风险防范能力。

E、借助公司的 ERP 信息系统平台，为公司内部控制提供现代化的信息管理手段。

公司不存在中国证监会处罚、交易所对公司及相关人员所作公开谴责所涉及的内控问题。

(5) 公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好 2009 年年度报告工作的通知》的要求，公司监事会对公司内部控制自我评价发表意见如下：

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，按照自身的实际情况，建立了覆盖各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常开展，确保了公司资产的

安全和完整。

公司内部审计部门人员配备齐全到位,保证了公司内部控制重点活动的执行和监督充分有效。

2009 年上半年,公司部分控股、参股公司的少数股东在转让股权时,在没有及时履行相关程序的情况下放弃了对上述股权的优先受让权,公司也未及时履行相关信息披露义务,公司召开的 2010 年第一次临时股东大会否决了公司放弃该等股权优先受让权的议案。目前,公司正在根据深圳证券交易所的要求,积极制订解决上述问题的整改方案,待公司董事会审议通过后,提交公司股东大会审议;2007 年 10 月,本公司实际控制人持有公司的股权数量及形式发生较大变化,公司在 2007 年及 2008 年年度报告中的“控股股东及实际控制人情况介绍”仍按变化前的情况披露。对此,公司分别于 2009 年 12 月 14 日和 2009 年 12 月 31 日刊登了澄清公告,并发布了《关于 2007 年年度报告和 2008 年年度报告的更正公告》。

除此之外,公司未有违反《上市公司内部控制指引》及《公司内部控制制度》的其他情形发生。

监事会认为,公司内部控制自我评价全面、真实、准确,反映了公司内部控制的实际情况。

(6) 公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

公司已建立了《公司内部控制制度》等一系列管理制度,内部控制制度较为健全完善,形成了完整严密的公司内部控制制度体系。各项内部控制制度符合国家有关法律、法规和监管部门的要求。

2009 年上半年,公司部分控股、参股公司的少数股东在转让股权时,在没有及时履行相关程序的情况下放弃了对上述股权的优先受让权,公司也未及时履行相关信息披露义务,公司召开的 2010 年第一次临时股东大会否决了公司放弃该等股权优先受让权的议案。目前,公司正在根据深圳证券交易所的要求,积极制订解决上述问题的整改方案,待公司董事会审议通过后,提交公司股东大会审议;2007 年 10 月,本公司实际控制人持有公司的股权数量及形式发生较大变化,公司在 2007 年及 2008 年年度报告中的“控股股东及实际控制人情况介绍”仍按变化前的情况披露。对此,公司分别于 2009 年 12 月 14 日和 2009 年 12 月 31 日刊登了澄清公告,并发布了《关于 2007 年年度报告和 2008 年年度报告的更正公告》。

2009 年,公司对控股子公司、关联交易、重大投资、对外担保等事项的控制严格、

充分、规范，能够按公司内部控制各项制度的规定实施，保证了公司经营管理的正常进行，具有合理性、完整性和有效性。但在信息披露方面，公司需要在落实《信息披露管理制度》方面进一步完善和提高。

综上所述，公司内部控制自我评价符合公司内部控制的实际情况。

第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开一次股东大会，即 2008 年度股东大会。

2009 年 4 月 10 日，公司 2008 年度股东大会在漯河市双汇大厦二楼会议室召开。

会议以投票表决方式，审议通过了如下议案：

- (1)《公司 2008 年年度报告和年度报告摘要》；
- (2)《公司 2008 年董事会工作报告》；
- (3)《公司 2008 年监事会工作报告》；
- (4)《公司 2008 年度利润分配方案》；
- (5)《关于续聘会计师事务所的议案》；
- (6)《关于日常关联交易的议案》；
- (7)《关于修改公司<章程>的议案》。

以上决议公告刊登在 2009 年 4 月 11 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

第八节 董事会报告

1、报告期内公司经营情况的回顾

(1) 公司报告期内总体经营情况

进入 2009 年以来,自 2008 年下半年暴发的国际金融危机对全球和国内实体经济的影响不断深化和蔓延,中国经济迅速由“通胀”向“通缩”转移,世界各国为应对这场危机陆续推出并实施了一系列经济刺激政策,全球经济逐步出现触底回升的迹象。中国政府提出了“保增长、扩内需、调结构”的经济刺激措施,推出了“四万亿投资”的经济刺激方案和十大产业振兴规划,有效遏制了经济增速放缓的局面,在全球率先走出了低谷,实现了经济复苏。

2009 年,中国肉类加工行业也在一定程度上受到了经济减速的负面影响,呈现出如下两个特点:一方面因生猪资源存栏相对丰富,猪肉价格延续 2008 年下半年的走势逐步回落,企业生产成本明显下降;另一方面肉类产品受消费抑制、市场需求不畅等因素的影响,产销量增长缓慢。受国内宏观经济形势和行业形势的影响,公司在经营中面临着两个突出问题:一是肉制品产销量增长乏力,结构调整速度慢,对公司相关配套产业的带动能力减弱,制约了公司“保增量、保增长”目标的实现;二是鲜冻品销售“出口小、渠道窄”,不能有效拉动工厂产能释放和产能利用率的提高,产销规模受限。面对“一多一空”的行业形势和公司“双保”目标的压力,公司积极采取有效措施,在逆境中冲破了经济通缩、行业不振的被动局面,实现了经济效益的新突破。

一是从容应对经济危机、行业危机,坚定不移地推进市场、技术和管理创新,以“调整结构上水平、开拓市场上规模”为指导思想,围绕工厂做大市场,围绕产品做强品牌;

二是通过产品创新调整产品结构,通过改变生猪采购定价办法、实施分段核算、完善定级标准、创新市场推广、加快市场网络建设,推动屠宰业降低成本,做宽渠道,提高竞争力,增强盈利水平;

三是围绕市场创新“做深、做透、做细、做新”渠道,深度开发县乡及薄弱市场,大力拓展自建渠道,深挖消费潜力,提升中高档产品销售比例,增强产品竞争力,确保肉制品业“创利大户”的主导地位;

四是坚持以肉制品业、屠宰业为依托,积极发挥两大主业对配套辅助产业的龙头带动作用,不断延伸和拓展产业链,形成主业突出、产业配套的产业集群,实现了化工包装、商业、物流、养殖等产业的高效、平稳运行;

五是结合国内外经济走势和行业发展特点,准确预判原辅材料行情走势,实施压

价采购、价值采购，抢抓机会成本，将机会成本转变成现实利润；

六是遵循“产品质量无小事，食品安全大如天”的安全理念，投入专项资金改造生产设备，改进包装材质，优化工艺流程，全面提高产品质量，保障企业安全。

报告期内，公司生产高低温肉制品 85.77 万吨，同比增长 2.84%（其中高温肉制品 65.58 万吨，同比增长 4.99；低温肉制品 20.19 万吨，同比下降 3.58%）；屠宰生猪 328.56 万头，同比增长 3.62%；实现营业收入 283.51 亿元，同比增长 9.00%；实现营业利润 133531.77 万元，同比增长 28.91%；实现净利润 91065.71 万元，同比增长 30.30%。

（2）公司主营业务及其经营状况

公司主营业务范围：畜禽屠宰，加工销售肉类食品、肉类罐头、速冻肉制品、定型包装熟肉制品（含清真食品）、水产品（鱼糜制品）、蛋制品；销售方便食品（米乐高八宝肠）；生产销售食品包装；生产加工肉制品及相关产品配套原辅料；技术咨询、服务，化工产品销售（不含易燃易爆危险品），食品行业的投资，销售代理，物流及其相关经营业务的配套服务。

按产品列示的主营业务收入、主营业务利润构成如下：

主营业务项目	主营业务收入(元)	比例(%)	主营业务利润(元)	比例(%)	毛利率(%)
高温肉制品	9,785,325,184.36	35.43	1,236,802,149.05	34.33	12.64
低温肉制品	6,915,289,778.18	25.04	684,661,603.70	25.02	9.90
生鲜冻肉	9,512,148,024.05	34.45	457,539,388.95	36.36	4.81
其他	1,401,773,641.40	5.08	333,894,056.04	4.29	23.82

按地区列示的主营业务收入、主营业务利润构成如下：

地区	主营业务收入(元)	比例(%)	主营业务利润(元)	比例(%)	毛利率(%)
长江以南	9,674,572,246.38	35.03	767,758,883.74	28.30	7.94
长江以北	17,939,964,381.61	64.97	1,945,138,314.00	71.70	10.84

报告期内，公司向前五名供应商合计的采购金额 77.60 亿元，占年度采购总额的 30.62%；

报告期内，公司向前五名客户销售额合计 14.19 亿元，占公司销售总额的 5.00%。

（3）公司资产构成及费用的变动情况

项目	2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日		占总资产 比重的增减
	数额 (万元)	占总资产 的比重 (%)	数额 (万元)	占总资产 的比重 (%)	
应收账款	8554.25	1.49	7143.49	1.60	减少 0.11 个百分点

存货	139117.06	24.18	96817.46	21.73	增加 2.45 个百分点
长期股权投资	37987.79	6.60	33513.42	7.52	减少 0.92 个百分点
固定资产	173963.89	30.24	156276.06	35.07	减少 4.83 个百分点
在建工程	8870.87	1.54	3852.89	0.86	增加 0.68 个百分点
短期借款	0.00	0.00	0.00	0.00	-
长期借款	1107.58	0.19	1142.02	0.26	减少 0.07 个百分点
项目	2009 年 (万元)		2008 年 (万元)		增减 (万元)
销售费用	109992.57		98895.12		11097.45
管理费用	36873.40		34015.65		2857.75
财务费用	-1974.13		-1426.43		-547.7
所得税	24305.70		22340.24		1965.46

说明：

应收账款增加的主要原因是鲜冻品新增商超欠款、药品、运输劳务等外销业务欠款增加；

存货增加的主要原因是公司为保障春节前销售旺季产品供应导致库存商品增加及适当增加原辅包装材料储备；

销售费用增加的主要原因是公司实行销售大包政策，工资费用及广告投入增加；

管理费用增加的主要原因是工资性费用等增加；

财务费用减少的主要原因是公司合理调配资金利息收入增加。

(4) 公司现金流量表相关数据的变化情况

项目	2009 年 (万元)	2008 年 (万元)	增减 (万元)
经营活动产生的现金流量			
现金流入小计	3480112.57	2967992.66	512119.91
现金流出小计	3338363.49	2856151.05	482212.44
经营活动产生的现金流量净额	141749.08	111841.61	29907.47
投资活动产生的现金流量			
现金流入小计	6118.39	6213.55	-95.16
现金流出小计	42619.03	25943.77	16675.26
投资活动产生的现金流量净额	-36500.64	-19730.22	-16770.42
筹资活动产生的现金流量			
现金流入小计	1750.00	1778.86	-28.86
现金流出小计	43932.14	57285.36	13353.22
筹资活动产生的现金流量净额	-42182.14	-55506.50	13324.36

说明：

经营活动产生的现金流量净额增加的主要原因是报告期内公司销售商品、提供劳务收到的现金增加较多；

投资活动产生的现金流量净额减少的主要原因是报告期内公司购建固定资产和其他长期资产支付的现金增加。

筹资活动产生的现金流量净额增加的主要原因是报告期内公司分派现金红利较上年减少。

(5) 公司主要控股公司的经营情况及业绩分析

华懋双汇实业(集团)有限公司, 本公司拥有 51.5% 的权益。该公司注册资本 4438 万美元, 2009 年底总资产 67327 万元。公司业务属生产加工性质, 主要产品为各类高低温肉制品, 2009 年实现净利润 17599 万元。

河南万东牧业有限公司, 本公司拥有 75% 的权益。该公司注册资本 18324 万元, 2009 年底总资产 22118 万元。公司业务属畜牧养殖性质, 主要产品为种猪、商品猪, 2009 年实现净利润 3012 万元。

漯河双汇生物工程技术有限公司, 本公司拥有 75% 的权益。该公司注册资本 400 万美元, 2009 年底总资产 15436 万元。公司业务属生产加工性质, 主要产品为骨素及猪肉香精, 2009 年实现净利润 6763 万元。

宜昌双汇食品有限责任公司, 本公司拥有 100% 的权益。该公司注册资本 12000 万元, 2009 年底总资产 24361 万元。公司业务属生产加工性质, 主要产品为各类高低温肉制品及鲜冻分割肉, 2009 年实现净利润 3183 万元。

漯河双汇新材料有限公司, 本公司拥有 75% 的权益。该公司注册资本 6850 万元, 2009 年底总资产 19996 万元。公司业务属生产加工性质, 主要产品为蔬菜、禽畜产品储藏加工及食品保鲜包装材料, 2009 年实现净利润 6876 万元。

阜新双汇食品有限公司, 本公司拥有 51% 的权益。该公司注册资本 7477 万元, 2009 年底总资产 14465 万元。公司业务属生产加工性质, 主要产品为高低温肉制品, 2009 年实现净利润 2482 万元。

上海双汇大昌食品有限公司, 本公司拥有 60% 的权益。该公司注册资本 19475 万元, 2009 年底总资产 33933 万元。公司主营生猪屠宰及低温肉制品加工等, 2009 年实现净利润 6147 万元。

漯河双汇商业投资有限公司, 本公司拥有 85% 的权益。该公司注册资本 3000 万元, 2009 年底总资产 10098 万元。公司主营商业投资, 2009 年实现净利润 1564 万元。

漯河双汇物流投资有限公司, 本公司拥有 85% 的权益。该公司注册资本 7000 万元, 2009 年底总资产 36694 万元。公司主营物流运输服务等, 2009 年实现净利润 9415 万元。

浙江金华双汇食品有限公司，本公司拥有 55%的权益。该公司注册资本 7500 万元，2009 年底总资产 15003 万元。公司主营生猪屠宰及肉制品加工，2009 年实现净利润 2754 万元。

报告期内，无来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上。

2、对公司未来发展的展望

(1) 宏观经济形势及公司所处行业的发展趋势、发展机遇与市场竞争格局

2009 年，我国经济在国际金融危机、国际贸易持续疲软的大背景下，保持了 8% 以上的增长速度，食品加工业总产值同比增长 21%，在经济危机之下仍然保持了较高的增长速度。2010 年，鼓励消费、稳定投资仍然是我国政府的主要政策取向，中央经济工作会议已经明确 2010 年中国政府将继续采取积极的财政政策和适度宽松的货币政策，重点是保增长、扩内需、调结构、惠民生。预计 2010 年中国 GDP 增长 9% 以上，固定资产投资增长 23% 以上，进出口总额增长 17%，社会消费品零售总额增长 16%，我国宏观经济已企稳向好。同时，各级政府纷纷出台食品工业振兴计划，对我国食品工业的发展十分有利，为肉类加工行业的发展提供了广阔的空间和历史机遇。

公司所处肉类加工行业属快速消费品行业，随着我国城乡居民巨大的消费增长潜力的激活与释放，我国的肉类消费仍将呈现出稳定增长的态势，为肉类加工行业的未来发展提供了市场保证。目前，处于行业上游的生猪养殖、屠宰加工集中度偏低，生猪养殖模式有待于向规模化、集中防疫、集中排污的养殖模式转变，屠宰加工将逐步向冷链式、集约化、现代化的加工模式转变，这将给龙头企业提供较大的整合、发展空间，通过收购、兼并、重组、新建等手段，行业集中度将在新一轮的整合中逐步得到提高；处于行业下游的肉制品加工业将在结构调整上进行不断创新，主要的竞争手段和市场的供给水平将在竞争中快速升级。

同时，从今后面临的发展环境看，考虑到行业整合、竞争加剧、资源约束、环境保护等因素，我国肉制品加工企业还将承担环境保护、社会责任等多方面成本增长的压力。这些因素将进一步压缩肉制品加工业盈利空间，大大增加肉制品加工业的经营风险，中国肉制品加工业可持续发展面临的形势依然是机遇和挑战并存。

(2) 公司发展战略

国际化、产业化是公司未来发展的方向。公司将始终立足主业，并围绕主业实施上下游延伸，建立完善的大农业产业链，充分利用国际国内两种资源和两个市场，以建设社会主义新农村、小康社会、和谐社会为契机，进一步确立肉制品、冷鲜肉两大产业的主导地位，做大、做强、做久双汇，使公司成为中国最大、世界领先的肉类供应商。

（3）公司新年度经营计划

2010年，面对增内需、防通胀的机遇和挑战，公司将继续以“保增长、保增量”为工作重点，通过产品结构调整、市场结构调整，确保产量、销量、销售收入两位数以上的增长目标，始终保持公司在市场和行业的领先地位。

（4）资金需求及使用计划

2010年，公司将围绕发展战略进行产业化建设，积极推进商品猪养殖项目的建设 and 低温肉制品产能的扩张，并通过股权收购的方式有效增加公司生产规模。以上项目预计所需资金8-9亿元，主要以自有资金加以解决（具体项目和投资金额以公司董事会、股东大会决议为准）。

（5）不利因素、风险和对策

生猪屠宰行业全国大品牌、地方规模屠宰厂和个体户并存，分食着全国的高中低档市场，行业整合的任务仍然艰巨，整合速度和进程有待于提高。

国内肉类加工行业小散乱差的格局未发生根本性改变，产品质量参差不齐，影响食品安全和行业信誉。在今后的发展中，政府的产业政策取向将是加大对肉类加工企业各个环节如养殖、屠宰、加工、运输、销售以及农场动物福利等的控制，行业管理会越来越严格，企业承担的社会责任会越来越多。

竞争环境日趋激烈，原材料价格不稳定，宏观经济政策、自然灾害等因素带来的粮食、煤、电、油、运和劳动力成本上升，企业面临成本上涨压力。

针对上述不利因素和风险，公司将在2010年抓好以下几项工作：

扩市场，扩规模，落实大规模、分层次、全覆盖的市场战略。

调整结构上水平，提高市场竞争力和创利能力。

通过技术创新、管理创新、市场创新，降成本、防通胀，应对成本上涨压力。

完善激励和约束机制，提高公司执行力。

抓好新项目建设，加快商品猪养殖、低温肉制品产能扩张的建设进度，完善产业布局。

3、报告期内的投资情况

（1）募集资金使用情况

报告期内公司无募集资金，也无延续到报告期内的募集资金使用情况。

（2）报告期内公司重大非募集资金投资项目

2009年6月22日，经公司第四届董事会第十一次会议审议通过，公司对漯河双汇牧业有限公司20万头商品猪养殖项目增加投资5250万元。目前，该项目商品猪存栏已达5万头，将陆续出栏并逐步产生效益。

4、董事会日常工作情况

(1) 报告期内董事会的会议情况及决议内容。

本报告期内公司共召开五次董事会，具体情况及决议内容如下：

四届董事会第九次会议于 2009 年 3 月 17 日召开，会议审议通过了《公司 2008 年年度报告和年度报告摘要》、《公司 2008 年度董事会工作报告》、《公司 2008 年度利润分配预案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于日常关联交易的议案》、《关于修改公司<章程>的议案》、《公司 2008 年度社会责任报告》、《公司内部控制自我评价报告》、《董事会审计委员会决议》、《关于计提资产减值准备的议案》、《关于聘任证券事务代表的议案》和《关于召开 2008 年度股东大会的议案》。

决议公告刊登在 2009 年 3 月 19 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

四届董事会第十次会议于 2009 年 4 月 21 日召开，会议审议通过了《公司 2009 年第一季度季度报告》

四届董事会第十一次会议于 2009 年 6 月 22 日召开，会议审议通过了《关于对漯河双汇牧业有限公司增资的议案》。

决议公告刊登在 2009 年 6 月 23 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

四届董事会第十二次会议于 2008 年 8 月 13 日召开，会议审议通过了《公司 2009 年半年度报告和半年度报告摘要》、《关于公司副总经理变更的议案》、《关于收购漯河双汇油脂工业有限公司部分股权的议案》。

决议公告刊登在 2009 年 8 月 15 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

四届董事会第十三次会议于 2009 年 10 月 22 日召开，会议审议通过了《公司 2009 年第三季度季度报告》、《关于公司总经理变更的议案》、《关于取消与原辅材料相关的期货套期保值业务的议案》。

决议公告刊登在 2009 年 10 月 24 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

(2) 董事会对股东大会决议的执行情况

本报告期内，公司董事会在授权范围内，根据公司章程和股东大会赋予的权力和义务，严格按照《公司法》及上市公司各项管理规定规范运作，认真贯彻执行股东大会的各项决议。2009 年度，公司董事会对股东大会 2008 年度利润分配决议执行情况如下：

公司 2008 年度利润分配方案是：以公司总股本 60599.49 万股为基数，向全体股东按每 10 股派 6 元(含税)的比例实施利润分配，共分配利润 363,596,940 万元。股权登记日为 2009 年 4 月 28 日，除息日为 2009 年 4 月 29 日，红利发放日为 2009 年 4 月 29 日。

5、董事会审计委员会的履职情况汇总报告

(1) 董事会审计委员会工作情况

公司董事会审计委员会由 5 名董事组成，其中 3 名为独立董事，主任委员由具有专业会计背景的独立董事李苍菁女士担任。

根据中国证监会、深交所有关规定及公司董事会审计委员会实施细则，董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，主要履行了以下工作职责：

与信永中和会计师事务所协商确定了公司 2009 年度财务报告审计工作的时间安排；

认真审阅了公司财务部 2010 年 1 月 5 日提交的财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表、2009 年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及部分财务报表附注资料，于 2010 年 1 月 5 日出具了书面审议意见；

公司年审注册会计师进场后，与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流，督促会计师事务所在约定的时限内提交审计报告；

公司年审注册会计师出具初步审计意见后，再一次审阅了公司 2009 年度财务会计报表，于 2010 年 3 月 31 日出具了书面审议意见；

在年审注册会计师出具 2009 年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对信永中和会计师事务所从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表以及关于下年度聘请会计师事务所的议案进行表决并形成决议。

(2) 关于信永中和会计师事务所从事本年度审计工作的总结报告

审计委员会于 2010 年 1 月 5 日与信永中和会计师事务所项目负责人就公司 2009 年度审计工作时间安排进行了充分沟通、协商，并达成了一致意见。

信永中和会计师事务所审计人员共 24 人（含项目负责人）按照上述审计工作计划约定，于 2009 年 1 月 6 日陆续进场，完成了纳入合并报表范围的各公司的现场审计工作。项目负责人就报表合并、会计调整事项、会计政策运用、以及审计中发现的有待完善的会计工作等情况与公司及审计委员会各委员作了持续、充分的沟通。

在年审注册会计师现场审计期间，审计委员会高度关注审计过程中发现的问题，以电话和见面会等形式与年审注册会计师进行沟通和交流。主要就以下几点作了重点沟通：

会计资料的真实性、完整性，财务报表是否按照新企业会计准则和证券监管部门的要求及公司的有关财务制度规定编制；

财务部门对法律法规、其他外部要求以及管理层政策、指示和其他内部要求的

遵守情况；

公司内部会计控制制度是否建立健全；

公司各部门是否配合注册会计师获取其审计所需的充分的材料和数据。

年审注册会计师就以上几点问题均给予了积极的肯定，并于 2010 年 4 月 22 日出具了标准无保留意见结论的审计报告。

审计委员会认为，年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定实施了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，出具的审计报告能够充分反映公司 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，出具的审计结论符合公司的实际情况。

(3) 对下年度续聘会计师事务所的决议

鉴于信永中和会计师事务所 2001-2009 年一直为公司的审计单位，且该事务所在公司 2009 年度审计工作中表现出了较好的执业能力及勤勉、尽责的工作精神，提议继续聘请信永中和会计师事务所为公司 2010 年度的审计机构。

6、本次利润分配预案

经信永中和会计师事务所审计，本年度公司母公司实现净利润 671,367,178.09 元，提取 10% 的法定公积金 67,136,717.81 元后，本年度可供分配的利润 604,230,460.28 元，加上以前年度结余未分配利润，本次可供股东分配的利润 741,556,495.08 元。

经公司第四届董事会第十五次会议审议，通过以下分配预案：

拟以 2009 年末公司总股本 605,994,900 股为基数，向全体股东按每 10 股派 10 元(含税)的比例实施利润分配，共分配利润 605,994,900 元，尚余 135,561,595.08 元作为未分配利润留存。

以上利润分配预案须经公司 2009 年度股东大会审议通过后实施。

7、公司前三年现金分红情况

单位：(人民币)元

年度	现金分红金额(含税)	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	363,596,940.00	698,892,608.81	52.02%
2007 年	484,795,920.00	561,881,044.61	86.28%
2006 年	410,844,000.00	467,524,298.05	87.88%

第九节 监事会报告

1、报告期内监事会会议情况

本报告期内公司共召开四次监事会会议，具体情况及决议内容如下：

四届监事会第六次会议于 2009 年 3 月 17 日召开，会议审议通过了公司 2008 年监事会工作报告、2008 年年度报告和年度报告摘要、2008 年度利润分配预案。决议公告刊登在 2009 年 3 月 19 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

四届监事会第七次会议于 2009 年 4 月 21 日召开，会议审议通过了 2009 年第一季度季度报告。

四届监事会第八次会议于 2009 年 8 月 13 日召开，会议审议通过了 2009 年半年度报告。

四届监事会第九次会议于 2009 年 10 月 22 日召开，会议审议通过了 2009 年第三季度季度报告。

2、监事会对公司 2009 年有关事项发表的独立意见

(1) 公司依法运作情况。公司建立了较完善的内部控制制度。2009 年上半年，公司部分控股、参股公司的少数股东在转让股权时，在没有及时履行相关程序的情况下放弃了对上述股权的优先受让权，公司也未及时履行相关信息披露义务，公司召开的 2010 年第一次临时股东大会否决了公司放弃该等股权优先受让权的议案。目前，公司正在根据深圳证券交易所的要求，积极制订解决上述问题的整改方案，待公司董事会审议通过，提交公司股东大会审议。除此之外，公司其他事项决策程序合法，董事、经理在执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司及股东利益的其他行为。

(2) 检查公司财务情况。信永中和会计师事务所对公司出具了标准无保留意见的审计报告，报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

(3) 公司的关联交易，主要是与日常经营相关的产品购销关系。经检查，价格由协议双方协商，交易价格公允，没有损害本公司的利益。

第十节 重要事项

1、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、本报告期内公司无破产重整事项。

3、公司无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。

4、报告期内公司收购股权事项。

2009年8月13日，公司召开第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于收购漯河双汇油脂工业有限公司部分股权的议案》，公司以自有资金出资467.30万元，收购了漯河市鑫兴油脂有限公司、漯河市恒祥工贸有限公司合计持有的漯河双汇油脂工业有限公司24.1659%的股权。

上述股权收购于2009年9月底完成，收购完成后增加本公司净利润41.89万元。

5、本报告期内发生的重大关联交易事项

(1) 与日常经营相关的关联交易

销售商品

关联人	关联交易内容	金额 (万元)	占同类交易 金额的比例 (%)	结算方式
德州双汇食品有限公司	销售香辅料、铝线	6745	0.24	现金结算
阜新汇福食品有限公司	销售香辅料、原料肉	12871	0.47	现金结算
阜新双汇肉类加工有限公司	销售香辅料	5398	0.20	现金结算
广东双汇食品有限公司	销售香辅料、铝线	8795	0.32	现金结算
内蒙古双汇食品有限公司	销售香辅料、铝线	4840	0.17	现金结算
漯河华意食品有限公司	销售香辅料、铝线	4309	0.16	现金结算
漯河汇特食品有限公司	销售香辅料、铝线、原料	44102	1.60	现金结算
漯河双汇彩印包装有限公司	销售PVDC吹膜	4883	0.18	现金结算
漯河双汇海樱调味料食品有限公司	销售香辅料	6046	0.22	现金结算
漯河双汇进出口贸易有限责任公司	销售冻肉、肉制品	34182	1.24	现金结算
漯河双汇商业连锁有限公司	销售鲜冻肉、肉制品	31593	1.14	现金结算
绵阳双汇食品有限责任公司	销售香辅料、铝线	4529	0.16	现金结算
唐山双汇食品有限公司	销售香辅料、铝线	4465	0.16	现金结算
武汉双汇食品有限公司	销售香辅料、铝线	4459	0.16	现金结算
河南漯河市双汇实业集团有限责任公司	销售PVDC吹膜	19117	0.69	现金结算
望奎双汇北大荒食品有限公司	销售香辅料	3353	0.12	现金结算
哈尔滨双汇北大荒食品有限公司	销售香辅料、铝线	4291	0.16	现金结算
漯河天润彩印包装有限公司	销售PVDC吹膜	2551	0.09	现金结算
漯河双汇泰威逊食品有限公司	销售猪小肠	7321	0.27	现金结算
漯河连邦化学有限公司	销售PVDC吹膜	1658	0.06	现金结算
江苏淮安双汇食品有限公司	销售香辅料、铝线	6032	0.22	现金结算
济源双汇食品有限公司	销售香辅料、铝线	2296	0.08	现金结算
合 计		223836	8.11	

定价原则：按 2008 年度股东大会决议及双方签署的《供货协议》执行，即以市场价格为依据，本公司向各关联方销售商品与向非关联方销售商品执行统一的定价政策。

必要性和持续性说明：通过向关联方的销售，拓展了本公司产品的销售渠道，扩大了本公司的生产和市场规模，属于与日常经营相关的持续性关联交易。

关联交易对上市公司独立性的影响：上述关联交易不会影响上市公司的独立性。

公司对关联方的依赖程度：公司有自主选择向第三方销售的权利，对关联方不存在依赖的情况。

采购货物

关联人	关联交易内容	金额 (万元)	占同类交易 金额的比例(%)	结算方式
河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司	采购饲料、水电汽、PVDC 印刷膜、肉制品	76591	3.08	现金结算
绵阳双汇食品有限责任公司	采购肉制品、鲜冻肉	89471	3.60	现金结算
仁寿双汇食品有限公司	采购鲜冻肉、原料肉	5366	0.22	现金结算
德州双汇食品有限公司	采购鲜冻肉、肉制品、原料肉	170702	6.86	现金结算
唐山双汇食品有限公司	采购鲜冻肉、肉制品、原料肉	131959	5.31	现金结算
阜新双汇肉类加工有限公司	采购鲜冻肉、肉制品、原料肉	137293	5.52	现金结算
广东双汇食品有限公司	采购鲜冻肉、肉制品、原料肉	164729	6.62	现金结算
内蒙古双汇食品有限公司	采购肉制品	73470	2.95	现金结算
武汉双汇食品有限公司	采购鲜冻肉、肉制品、原料肉	171363	6.89	现金结算
漯河汇特食品有限公司	采购肉制品	61173	2.46	现金结算
漯河华意食品有限公司	采购肉制品	20971	0.84	现金结算
阜新汇福食品有限公司	采购肉制品	21682	0.87	现金结算
漯河华懋双汇动力有限公司	采购水电汽	1255	0.05	现金结算
杜邦双汇(漯河)蛋白有限公司	采购大豆蛋白	5769	0.23	现金结算
杜邦双汇(漯河)食品有限公司	采购大豆蛋白	19815	0.80	现金结算
漯河华懋双汇包装制业有限公司	采购纸箱	4012	0.16	现金结算
漯河华懋双汇胶印有限公司	采购纸箱	7675	0.31	现金结算
漯河双汇彩印包装有限公司	采购 PVDC 印刷膜	28893	1.16	现金结算
漯河双汇海樱调味料食品有限公司	采购调味料	6413	0.26	现金结算
漯河双汇商业连锁有限公司	采购鸡蛋	7403	0.30	现金结算
漯河双汇进出口贸易有限责任公司	采购原料肉	18457	0.74	现金结算
南通汇羽丰新材料有限公司	采购 PVDC 树脂粉	6213	0.25	现金结算
江苏淮安双汇食品有限公司	采购鲜冻肉、肉制品	131386	5.28	现金结算
望奎双汇北大荒食品有限公司	采购鲜冻肉、肉制品	111964	4.50	现金结算
哈尔滨双汇北大荒食品有限公司	采购肉制品	48119	1.93	现金结算
漯河卓智新型包装有限公司	采购纸箱	23166	0.93	现金结算
漯河天润彩印包装有限公司	采购 PVDC 印刷膜	23447	0.94	现金结算
漯河双汇泰威逊食品有限公司	采购猪肠衣	22289	0.90	现金结算
漯河天瑞生化有限公司	采购红曲米	2331	0.09	现金结算
漯河万源生化有限公司	采购卡拉胶	1911	0.08	现金结算
漯河万源食品有限公司	采购卡拉胶	5617	0.23	现金结算

黑龙江宝泉岭双汇北大荒食品有限公司	采购鲜冻肉、肉制品	26521	1.07	现金结算
济源双汇食品有限公司	采购鲜冻肉、肉制品	35735	1.44	现金结算
漯河双汇保鲜包装有限公司	采购 PVDC 肠衣膜	85	0.00	现金结算
合 计		1663246	66.87	

定价原则 :按 2008 年度股东大会决议及双方签署的《供货协议》、《委托销售协议》、《能源动力供应协议》执行，即公司向各关联单位采购的货物的采购价格是以市场价格为依据协商确定，关联方向本公司销售货物的价格不高于其向任何第三方销售同样货物的价格。

必要性和持续性说明：通过向关联方的采购，保证了本公司原辅料、包装物的稳定供应，确保了公司产品的安全和稳定生产，属于与日常经营相关的持续性关联交易。

关联交易对上市公司独立性的影响：上述关联交易不会影响上市公司的独立性。

公司对关联方的依赖程度：对关联方存在一定的依赖性，但公司有自主选择向第三方采购的权利。

接受劳务发生的关联交易

关联方名称	交易内容	交易金额 (万元)	占同类交易金 额的比例 (%)	结算方式
河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司	技术服务	3648	5.39	现金结算
漯河双汇进出口贸易有限责任公司	进出口代理	147	0.22	现金结算
合 计		3795	5.61	

定价原则：河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司为本公司提供的技术服务费按双方签署的《委托开发合同》执行；本公司委托漯河双汇进出口贸易有限责任公司为本公司代理进出口货物，代理费按双方签署的《委托代理进出口合同》执行。

必要性和持续性说明：通过接受关联方提供的劳务，促进了本公司产品质量的提高和更新换代，保证了公司产品的市场开拓，确保了公司包装原料、设备的稳定供应和技术改造，属于与日常经营相关的持续性关联交易。

关联交易对上市公司独立性的影响：上述关联交易不会影响上市公司的独立性。

公司对关联方的依赖程度：对关联方存在一定的依赖性，但公司有自主选择接受第三方提供劳务的权利。

提供劳务发生的关联交易

关联人	关联交易内容	金额(万元)	占同类交易金 额的比例 (%)	结算方式
河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司	提供物流运输	70	0.15	现金结算
内蒙古双汇食品有限公司	提供物流运输	2018	4.37	现金结算
绵阳双汇食品有限责任公司	提供物流运输	1855	4.02	现金结算

德州双汇食品有限公司	提供物流运输	3712	8.04	现金结算
唐山双汇食品有限公司	提供物流运输	3076	6.66	现金结算
阜新双汇肉类加工有限公司	提供物流运输	2737	5.93	现金结算
阜新汇福食品有限公司	提供物流运输	341	0.74	现金结算
广东双汇食品有限公司	提供物流运输	3928	8.51	现金结算
武汉双汇食品有限公司	提供物流运输	3428	7.43	现金结算
仁寿双汇食品有限公司	提供物流运输	103	0.22	现金结算
江苏淮安双汇食品有限公司	提供物流运输	3435	7.44	现金结算
望奎双汇北大荒食品有限公司	提供物流运输	2747	5.95	现金结算
哈尔滨双汇北大荒食品有限公司	提供物流运输	875	1.90	现金结算
漯河双汇商业连锁有限公司	提供物流运输	262	0.57	现金结算
黑龙江宝泉岭双汇北大荒食品有限公司	提供物流运输	528	1.14	现金结算
合 计		29115	63.07	

定价原则：按 2008 年度股东大会决议及双方签署的《运输合同》执行，本公司为关联方产品提供运输服务的价格按市场价结算。

必要性和持续性说明：本公司通过向关联方提供运输服务，在保证为关联方安全、及时、高效运输和配送产品的同时，扩大了公司业务，提高了经济效益，属于与日常经营相关的持续性关联交易。

关联交易对上市公司独立性的影响：上述关联交易不会影响上市公司的独立性。

公司对关联方的依赖程度：对关联方存在一定的依赖性，但公司有自主选择向第三方提供劳务的权利。

(2) 共同对外投资发生的关联交易

2009 年 6 月 22 日，公司召开第四届董事会第十一次会议，审议通过了《关于对漯河双汇牧业有限公司增资的议案》，同意由投资双方对该公司进行等比例增资，增资总金额 7000 万元，用于建设年出栏商品猪 20 万头的商品猪养殖场。其中本公司出资 5250 万元，关联方河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司出资 1750 万元。目前，该项目商品猪存栏已达 5 万头，将陆续出栏并逐步产生效益。

漯河双汇牧业有限公司成立于 2001 年 4 月，注册资本 17000 万元，其中本公司持有 75% 的股权，河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司持有 25% 的股权。公司主营种猪繁育及商品猪养殖。2009 年，该公司实现营业收入 1314.65 万元，实现净利润-872.30 万元。截止 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产 21550.72 万元，净资产为 15386.63 万元。

由于双汇集团为本公司控股股东，上述增资构成了本公司与双汇集团共同对外投资的关联交易。

6、重大合同及其履行情况

(1) 公司无在报告期内发生或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、租赁本公司资产的事项。

(2) 报告期内公司无重大担保事项。

(3) 公司无在报告期内或报告期继续发生委托他人进行现金资产管理事项，目前尚无委托理财计划。

7、公司或持股 5%以上的股东报告期内或持续到报告期内在指定报刊或网站上披露的承诺事项

(1) 股改承诺

公司原非流通股股东在《股权分置改革说明书》中承诺：公司 2006 年 - 2008 年净利润的年复合增长率不低于 20%；原非流通股股东将在 2006 年度、2007 年度、2008 年度股东大会提案中提出分配比例不低于当年实现可供股东分配利润 50%的现金分红预案，并保证在股东大会表决时对该议案投赞成票；非流通股股份自获得上市流通权之日起，在 36 个月内不通过证券交易所上市交易出售；承诺期届满后通过证券交易所上市交易减持股票价格不低于 30 元/股（因公司转增股本、分红派息导致股票价格除权，减持价格限制标准已调整为 24.02 元/股）。

2006 年、2007 年、2008 年、2009 年，公司原非流通股股东均履行了上述承诺。

(2) 股票发行时的承诺

1998 年本公司首次招股时，本公司控股股东双汇集团承诺：双汇集团在其生产经营业务中将不会利用其对上市公司的控股关系转移利润和损害上市公司及其众多小股东的利益，并在适当的时候将双汇集团与上市公司存在关联交易、同业竞争的经营性资产转让予上市公司，以消除这一同业竞争关系。

目前，公司控股股东的部分全资或控股子公司在生猪屠宰、肉制品加工方面仍与公司存在关联交易和同业竞争。近年来受国内养殖业疫情、消费通缩、国际金融危机等因素的影响，公司及控股股东将工作重心放在生产、经营、市场等关系到企业生存和发展的紧迫问题上的同时，也在积极探讨、研究解决问题的方案。目前，公司正在积极、密切与控股股东及实际控制人的沟通、协商，设计合理、兼顾各方利益的整改方案，力争尽快解决同业竞争问题。

8、报告期内公司聘任会计师事务所情况

2009 年度，公司仍聘任信永中和会计师事务所作为财务审计机构。

本报告年度公司支付给信永中和会计师事务所的报酬为 140 万元，审计期间发生的食宿费由本公司承担。

信永中和会计师事务所已连续九年为公司提供审计服务。

9、衍生品投资情况

根据公司第三届董事会第十四次会议决议，公司开展了与原辅材料相关的期货套期保值业务。2009年10月22日，经公司第四届董事会第十三次会议审议，通过了《关于取消与原辅材料相关的期货套期保值业务的议案》，根据公司实际生产经营需要，决定取消与原辅材料相关的期货套期保值业务。报告期内，公司衍生品投资情况如下：

衍生品投资情况表

<p>报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）</p>	<p>公司报告期内所持期货合约均与公司实际原辅料需求相对应，符合相关法律要求。所买入期货合约均为国内期货交易所场内上市合约，目前国内已经建立相对完备的期货监管制度，相关期货品种交易活跃，不存在流动性风险。为控制操作风险，本公司制定有严格的套期保值内部控制制度，所有交易均严格依据公司内部控制制度执行。公司建立有专门的套期保值业务部门和专业人员队伍，对相关期货品种价格变动进行跟踪研究，密切结合公司现货需求，建立完备的风险控制制度，将市场风险控制在合理范围之内。公司对套期保值所需资金有严格的预算和支付程序，持仓合约不存在信用违约风险。</p>
<p>已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定</p>	<p>报告期内，受经济复苏等因素影响，国内铝锭期货价格出现上涨行情。2009年，公司期货套保共实现盈利839.71万元。公司衍生品财务核算所使用公允价格，依据相关期货交易所报表月份最后一个交易日结算价格确定。</p>
<p>报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明</p>	<p>无</p>
<p>独立董事、保荐人或财务顾问对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见</p>	<p>公司独立董事李苍箐、罗新建、施伟就公司开展期货套期保值业务事项发表如下专项意见：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、公司使用自有资金利用期货市场开展原辅材料套期保值业务的相关审批程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。 2、公司已就原辅材料套期保值业务建立了健全的组织机构、业务操作流程、审批流程及《套期保值内部控制制度》。 3、在保证正常生产经营的前提下，公司实际使用不超过800万元的自有资金开展原辅材料套期保值业务，有利于控制经营风险，提高公司抵御市场波动和平抑价格震荡的能力。 4、报告期内公司开展原辅材料套期保值业务严格遵守了国家相关法律、法规、《公司章程》以及《公司套期保值内部控制制度》的规定，操作过程合法、合规。 <p>综上所述，我们认为公司将原辅材料套期保值业务作为平抑价格震荡的有效工具，通过加强内部控制，落实风险防范措施，提高业务水平，风险是可以控制的。</p>

报告期末公司衍生品投资无持仓情况。

10、本报告期内，公司、公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购人均无受到有权机关调查、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证券交易所公开谴责的情形。

11、报告期内接待调研、沟通、采访情况

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
2009.03.31	公司会议室	实地调研	JOHO CAPITAL, LLC	了解公司当前生产经营情况及对策。
2009.04.10	公司会议室	实地调研	嘉实基金、南方基金、兴业基金、博时基金、东方证券、新华资产、新时代证券、银河证券、渤海证券、长城证券、国海证券、上投摩根基金、中信建投证券、华夏基金、国信证券、阳光财产保险	参加公司股东大会，了解公司当前生产经营情况及对策，参观工厂。
2009.05.07	公司会议室	实地调研	富国基金	了解原料市场资源状况及对公司的影响。
2009.05.12	公司会议室	实地调研	塔晶投资公司	调研当前生猪资源情况及行业形势，上半年经营情况。
2009.06.04	公司会议室	实地调研	工银瑞信基金、新泉投资公司	了解公司当前生产经营情况及未来发展战略。
2009.07.07	公司会议室	实地调研	长信基金、广发证券、西部证券、兴业证券、民生加银、国信证券、东吴基金、国都证券、银华基金、东北证券、长盛基金	了解公司上半年生产经营情况及下半年经营策略。
2009.07.17	公司会议室	实地调研	景林资产、申银万国、国泰基金、长江证券、晖瑞基金、云南信托、群益国际资产、光大保德信基金	了解公司当前行业发展形势及生产经营情况。
2009.07.22	公司会议室	实地调研	中信建投证券、博时基金	了解公司上半年生产经营情况、下半年经营策略及未来投资计划。
2009.10.13	公司会议室	实地调研	汇丰晋信、申银万国、方正证券、长江证券、融通基金、东方证券、招商基金、纽伯格伯曼亚洲、富国基金、招商证券、重阳投资、国海富兰克林基金	了解公司下半年经营情况、经营策略及未来投资计划。
2009.10.27	公司会议室	实地调研	嘉实基金	了解公司当前生产经营情况及新产品、新市场开发状况。
2009.10.27	公司会议室	实地调研	博时基金	调研了解生猪屠宰行业发展状况及下一步投资规划。
2009.11.03	公司会议室	实地调研	鼎天资产、宏源证券、嘉禾人寿	调研公司下半年生产经营情况及未来发展规划。

第十一节 财务报告

一、审计报告

XYZH/2009A5026

河南双汇投资发展股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的河南双汇投资发展股份有限公司（以下简称“双汇股份公司”）合并及母公司财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表，2009 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表及财务报表附注。

1、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双汇股份公司管理层的责任。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。

2、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。

3、审计意见

我们认为，双汇股份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双汇公司 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。

信永中和会计师事务所
中国 北京

中国注册会计师：郑卫军
中国注册会计师：梁志刚

2010 年 4 月 22 日

二、会计报表

合并资产负债表

编制单位：河南双汇投资发展股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金	八、1	1,912,205,903.09	1,281,542,922.68
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据	八、2	13,500,000.00	71,107,521.00
应收账款	八、3	85,542,475.51	71,434,875.19
预付款项	八、4	11,295,701.58	13,830,492.74
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款	八、5	18,201,514.00	8,373,646.52
买入返售金融资产			
存货	八、6	1,391,170,555.64	968,174,632.49
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		3,431,916,149.82	2,414,464,090.62
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	八、7	379,877,911.70	335,134,185.68
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	八、8	1,739,638,909.13	1,562,760,590.96
在建工程	八、9	88,708,735.11	38,528,880.66
工程物资		130,045.40	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产	八、10	26,475,842.59	10,931,924.86
油气资产			
无形资产	八、11	64,176,559.90	67,673,406.68
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	八、12	1,235,772.36	164,639.63
递延所得税资产	八、13	21,075,721.47	26,521,765.62
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		2,321,319,497.66	2,041,715,394.09
资产总计		5,753,235,647.48	4,456,179,484.71

法定代表人：张俊杰

主管会计工作负责人：胡兆振

会计机构负责人：马金铎

合并资产负债表（续）

编制单位：河南双汇投资发展股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		0.00	0.00
应付账款	八、15	676,868,633.41	464,248,884.12
预收款项	八、16	767,656,095.71	480,190,609.79
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、17	300,802,323.39	262,201,565.63
应交税费	八、18	68,061,292.78	64,135,042.77
应付利息	八、19	939,166.67	789,166.67
应付股利	八、20	505,699.71	502,724.91
其他应付款	八、21	203,710,691.74	141,163,407.43
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	八、22	336,493.70	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		2,018,880,397.11	1,413,231,401.32
非流动负债：			
长期借款	八、23	11,075,848.70	11,420,227.20
应付债券			
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债	八、13	2,697,477.60	2,262,049.66
其他非流动负债	八、24	3,540,382.86	1,820,755.75
非流动负债合计		17,313,709.16	15,503,032.61
负 债 合 计		2,036,194,106.27	1,428,734,433.93
股东权益：			
股本	八、25	605,994,900.00	605,994,900.00
资本公积	八、26	508,806,773.00	509,112,485.06
减：库存股		0.00	0.00
专项储备	八、27	1,729,021.71	0.00
盈余公积	八、28	466,446,865.15	399,310,147.34
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	八、29	1,357,250,930.97	877,327,477.84
外币报表折算差额		0.00	0.00
归属于母公司股东权益合计		2,940,228,490.83	2,391,745,010.24
少数股东权益	八、30	776,813,050.38	635,700,040.54
股东权益合计		3,717,041,541.21	3,027,445,050.78
负债和股东权益总计		5,753,235,647.48	4,456,179,484.71

法定代表人：张俊杰 主管会计工作负责人：胡兆振 会计机构负责人：马金铎

母公司资产负债表

编制单位：河南双汇投资发展股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金		1,892,991,258.85	1,268,010,883.53
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		13,500,000.00	66,450,000.00
应收账款	十五、1	46,656,434.05	40,270,642.86
预付款项		5,215,444.04	10,635,940.40
应收利息		0.00	0.00
应收股利		348,566.93	348,566.93
其他应收款	十五、2	76,137,149.62	38,943,268.45
存货		930,139,448.64	633,146,185.18
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		2,964,988,302.13	2,057,805,487.35
非流动资产：			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	十五、3	1,335,258,573.38	1,234,359,819.71
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		720,326,864.60	690,139,003.16
在建工程		5,356,383.58	19,550,404.25
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产			
无形资产		10,122,873.74	10,953,028.63
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		785,011.10	0.00
递延所得税资产		14,544,530.51	14,627,778.65
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		2,086,394,236.91	1,969,630,034.40
资产总计		5,051,382,539.04	4,027,435,521.75

法定代表人：张俊杰

主管会计工作负责人：胡兆振

会计机构负责人：马金铎

母公司资产负债表（续）

编制单位：河南双汇投资发展股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
交易性金融负债			
应付票据		0.00	0.00
应付账款		446,806,451.67	325,342,046.62
预收款项		742,886,439.99	456,200,360.83
应付职工薪酬		214,110,426.29	182,230,517.81
应交税费		30,470,510.07	48,172,739.56
应付利息		939,166.67	789,166.67
应付股利		2,974.80	0.00
其他应付款		1,305,732,871.33	1,012,031,316.53
一年内到期的非流动负债		336,493.70	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		2,741,285,334.52	2,024,766,148.02
非流动负债：			
长期借款		11,075,848.70	11,420,227.20
应付债券			
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		146,731.20	144,760.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		11,222,579.90	11,564,987.20
负 债 合 计		2,752,507,914.42	2,036,331,135.22
股东权益			
股本		605,994,900.00	605,994,900.00
资本公积		504,447,368.34	504,447,368.34
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		446,875,861.20	379,739,143.39
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		741,556,495.08	500,922,974.80
股东权益合计		2,298,874,624.62	1,991,104,386.53
负债和股东权益总计		5,051,382,539.04	4,027,435,521.75

法定代表人：张俊杰

主管会计工作负责人：胡兆振

会计机构负责人：马金铎

合并利润表

编制单位：河南双汇投资发展股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入	八、31	28,351,347,060.75	26,009,986,485.68
其中：营业收入	八、31	28,351,347,060.75	26,009,986,485.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		27,108,825,029.61	25,031,736,967.55
其中：营业成本	八、31	25,578,019,133.63	23,625,432,295.46
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	八、32	60,670,027.17	55,178,257.44
销售费用		1,099,925,702.51	988,951,216.25
管理费用		368,734,041.67	340,156,485.54
财务费用	八、33	-19,741,325.01	-14,264,276.86
资产减值损失	八、34	21,217,449.64	36,282,989.72
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	八、35	92,795,714.66	57,598,067.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		84,238,667.55	59,921,255.97
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,335,317,745.80	1,035,847,585.33
加：营业外收入	八、36	22,612,625.49	17,226,842.70
减：营业外支出	八、37	9,121,519.21	11,979,320.91
其中：非流动资产处置损失		3,644,837.82	3,106,193.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,348,808,852.08	1,041,095,107.12
减：所得税费用	八、38	243,057,041.69	223,402,408.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,105,751,810.39	817,692,698.53
归属于母公司股东的净利润		910,657,110.94	698,892,608.81
少数股东损益		195,094,699.45	118,800,089.72
六、每股收益：		—	—
（一）基本每股收益	八、39	1.50	1.15
（二）稀释每股收益	八、39	1.50	1.15
七、其他综合收益		0.00	0.00
八、综合收益总额		1,105,751,810.39	817,692,698.53
归属于母公司股东的综合收益总额		910,657,110.94	698,892,608.81
归属于少数股东的综合收益总额		195,094,699.45	118,800,089.72

法定代表人：张俊杰

主管会计工作负责人：胡兆振

会计机构负责人：马金铎

母公司利润表

编制单位：河南双汇投资发展股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入	十五、4	29,038,166,709.17	26,975,924,274.70
减：营业成本	十五、4	27,398,177,484.10	25,463,015,576.58
营业税金及附加		32,178,208.67	31,337,651.41
销售费用		972,310,233.29	848,229,908.22
管理费用		160,412,985.14	145,621,145.58
财务费用		-22,796,766.33	-14,304,362.20
资产减值损失		11,480,852.29	36,457,864.86
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		0.00	0.00
投资收益(损失以“-”号填列)	十五、5	254,388,490.14	163,144,535.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		82,153,307.08	56,174,951.64
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		740,792,202.15	628,711,025.86
加：营业外收入		4,880,665.92	4,583,942.50
减：营业外支出		2,926,391.27	7,240,050.03
其中：非流动资产处置损失		1,810,877.52	2,611,502.58
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		742,746,476.80	626,054,918.33
减：所得税费用		71,379,298.71	127,427,776.88
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		671,367,178.09	498,627,141.45
五、每股收益：		—	—
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			
五、其他综合收益		0.00	0.00
六、综合收益总额		671,367,178.09	498,627,141.45

法定代表人：张俊杰

主管会计工作负责人：胡兆振

会计机构负责人：马金铎

合并现金流量表

编制单位：河南双汇投资发展股份有限公司

单位：人民币元

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		34,656,724,836.39	29,582,072,003.63
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
处置交易性金融资产净增加额		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	八、40	144,400,876.01	97,854,588.29
经营活动现金流入小计		34,801,125,712.40	29,679,926,591.92
购买商品、接受劳务支付的现金		31,088,206,185.96	26,487,407,591.42
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		849,168,887.40	719,546,248.20
支付的各项税费		907,222,445.95	876,501,816.26
支付其他与经营活动有关的现金	八、40	539,037,342.49	478,054,800.42
经营活动现金流出小计		33,383,634,861.80	28,561,510,456.30
经营活动产生的现金流量净额		1,417,490,850.60	1,118,416,135.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,576,238.31	0.00
取得投资收益收到的现金		46,750,329.89	60,780,489.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,785,254.30	1,354,994.36
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		11,072,117.38	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		61,183,939.88	62,135,483.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		421,517,350.42	259,437,662.44
投资支付的现金		4,673,027.20	0.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		426,190,377.62	259,437,662.44
投资活动产生的现金流量净额		-365,006,437.74	-197,302,178.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		17,500,000.00	17,788,583.88

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		17,500,000.00	17,788,583.88
取得借款所收到的现金		0.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		17,500,000.00	17,788,583.88
偿还债务所支付的现金		0.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		439,321,432.45	557,853,645.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		68,496,101.25	70,193,554.03
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		439,321,432.45	572,853,645.87
筹资活动产生的现金流量净额		-421,821,432.45	-555,065,061.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		630,662,980.41	366,048,895.03
加：期初现金及现金等价物余额	八、40	1,281,542,922.68	915,494,027.65
六、期末现金及现金等价物余额	八、40	1,912,205,903.09	1,281,542,922.68

法定代表人：张俊杰

主管会计工作负责人：胡兆振

会计机构负责人：马金铎

母公司现金流量表

编制单位：河南双汇投资发展股份有限公司

单位：人民币元

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		32,269,568,174.35	28,885,172,147.57
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		380,115,543.02	185,265,993.89
经营活动现金流入小计		32,649,683,717.37	29,070,438,141.46
购买商品、接受劳务支付的现金		30,247,348,803.85	26,866,158,969.31
支付给职工以及为职工支付的现金		530,700,025.00	432,324,408.70
支付的各项税费		487,572,390.13	524,664,369.01
支付其他与经营活动有关的现金		441,241,260.60	388,863,769.43
经营活动现金流出小计		31,706,862,479.58	28,212,011,516.45
经营活动产生的现金流量净额		942,821,237.79	858,426,625.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,576,238.31	0.00
取得投资收益收到的现金		209,086,525.36	191,484,985.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		661,697.02	441,449.42
处置子公司及其他营业单位收到的现金		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		211,324,460.69	191,926,434.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		108,398,330.76	133,477,716.34
投资支付的现金		57,173,027.20	53,365,751.62
取得子公司及其他营业单位支付的现金		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		165,571,357.96	186,843,467.96
投资活动产生的现金流量净额		45,753,102.73	5,082,966.53
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		363,593,965.20	484,795,920.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		363,593,965.20	484,795,920.00
筹资活动产生的现金流量净额		-363,593,965.20	-484,795,920.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		624,980,375.32	378,713,671.54
加：期初现金及现金等价物余额		1,268,010,883.53	889,297,211.99
六、期末现金及现金等价物余额		1,892,991,258.85	1,268,010,883.53

法定代表人：张俊杰

主管会计工作负责人：胡兆振

会计机构负责人：马金铎

合并股东权益变动表

编制单位：河南双汇投资发展股份有限公司

单位：人民币元

项目	本年金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	605,994,900.00	509,112,485.06	-	-	399,310,147.34	-	877,327,477.84	-	635,700,040.54	3,027,445,050.78
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年年初余额	605,994,900.00	509,112,485.06	-	-	399,310,147.34	-	877,327,477.84	-	635,700,040.54	3,027,445,050.78
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-305,712.06	-	1,729,021.71	67,136,717.81	-	479,923,453.13	-	141,113,009.84	689,596,490.43
（一）净利润							910,657,110.94		195,094,699.45	1,105,751,810.39
（二）其他综合收益										-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	910,657,110.94	-	195,094,699.45	1,105,751,810.39
（三）股东投入和减少资本	-	-305,712.06	-	-	-	-	-	-	13,132,684.86	12,826,972.80
1. 股东投入资本									13,132,684.86	13,132,684.86
2. 股份支付计入股东权益的金额										-
3. 其他		-305,712.06								-305,712.06
（四）利润分配	-	-	-	-	67,136,717.81	-	-430,733,657.81	-	-67,419,495.95	-431,016,435.95
1. 提取盈余公积					67,136,717.81		-67,136,717.81			-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对股东的分配							-363,596,940.00		-67,419,495.95	-431,016,435.95
4. 其他										-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本										-
2. 盈余公积转增股本										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他										-
（六）专项储备	-	-	-	1,729,021.71	-	-	-	-	305,121.48	2,034,143.19
1. 本年提取				5,605,847.84					1,819,774.53	7,425,622.37
2. 本年使用				-3,876,826.13					-1,514,653.05	-5,391,479.18
四、本年年末余额	605,994,900.00	508,806,773.00	-	1,729,021.71	466,446,865.15	-	1,357,250,930.97	-	776,813,050.38	3,717,041,541.21

法定代表人：张俊杰

主管会计工作负责人：胡兆振

会计机构负责人：马金铎

合并股东权益变动表

编制单位：河南双汇投资发展股份有限公司

单位：人民币元

项目	上年金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	605,994,900.00	509,112,485.06	-	-	349,447,433.19	-	713,093,503.18	-	556,574,709.91	2,734,223,031.34
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年初余额	605,994,900.00	509,112,485.06	-	-	349,447,433.19	-	713,093,503.18	-	556,574,709.91	2,734,223,031.34
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	49,862,714.15	-	164,233,974.66	-	79,125,330.63	293,222,019.44
（一）净利润							698,892,608.81		118,800,089.72	817,692,698.53
（二）其他综合收益										-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	698,892,608.81	-	118,800,089.72	817,692,698.53
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	17,788,583.88	17,788,583.88
1. 股东投入资本									17,788,583.88	17,788,583.88
2. 股份支付计入股东权益的金额										-
3. 其他										-
（四）利润分配	-	-	-	-	49,862,714.15	-	-534,658,634.15	-	-57,463,342.97	-542,259,262.97
1. 提取盈余公积					49,862,714.15		-49,862,714.15			-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对股东的分配							-484,795,920.00		-57,463,342.97	-542,259,262.97
4. 其他										-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本										-
2. 盈余公积转增股本										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他										-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取				4,444,712.59					1,598,657.37	6,043,369.96
2. 本年使用				-4,444,712.59					-1,598,657.37	-6,043,369.96
四、本年年末余额	605,994,900.00	509,112,485.06	-	-	399,310,147.34	-	877,327,477.84	-	635,700,040.54	3,027,445,050.78

法定代表人：张俊杰

主管会计工作负责人：胡兆振

会计机构负责人：马金铎

母公司股东权益变动表

编制单位：河南双汇投资发展股份有限公司

单位：人民币元

项目	本金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	605,994,900.00	504,447,368.34	-	-	379,739,143.39	-	500,922,974.80	1,991,104,386.53
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年年初余额	605,994,900.00	504,447,368.34	-	-	379,739,143.39	-	500,922,974.80	1,991,104,386.53
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	67,136,717.81	-	240,633,520.28	307,770,238.09
(一) 净利润							671,367,178.09	671,367,178.09
(二) 其他综合收益								-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	671,367,178.09	671,367,178.09
(三) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本								-
2. 股份支付计入股东权益的金额								-
3. 其他								-
(四) 利润分配	-	-	-	-	67,136,717.81	-	-430,733,657.81	-363,596,940.00
1. 提取盈余公积					67,136,717.81		-67,136,717.81	-
2. 提取一般风险准备								-
3. 对股东的分配							-363,596,940.00	-363,596,940.00
4. 其他								-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本								-
2. 盈余公积转增股本								-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他								-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取								-
2. 本年使用								-
四、本年年末余额	605,994,900.00	504,447,368.34	-	-	446,875,861.20	-	741,556,495.08	2,298,874,624.62

法定代表人：张俊杰

主管会计工作负责人：胡兆振

会计机构负责人：马金铎

母公司股东权益变动表

编制单位：河南双汇投资发展股份有限公司

单位：人民币元

项目	上年金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	605,994,900.00	504,447,368.34	-	-	329,876,429.24		536,954,467.50	1,977,273,165.08
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年初余额	605,994,900.00	504,447,368.34	-	-	329,876,429.24	-	536,954,467.50	1,977,273,165.08
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	49,862,714.15	-	-36,031,492.70	13,831,221.45
（一）净利润							498,627,141.45	498,627,141.45
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	498,627,141.45	498,627,141.45
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本								-
2. 股份支付计入股东权益的金额								-
3. 其他								-
（四）利润分配	-	-	-	-	49,862,714.15	-	-534,658,634.15	-484,795,920.00
1. 提取盈余公积					49,862,714.15		-49,862,714.15	-
2. 提取一般风险准备								-
3. 对股东的分配							-484,795,920.00	-484,795,920.00
4. 其他								-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本								-
2. 盈余公积转增股本								-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他								-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取								-
2. 本年使用								-
四、本年年末余额	605,994,900.00	504,447,368.34	-	-	379,739,143.39	-	500,922,974.80	1,991,104,386.53

法定代表人：张俊杰

主管会计工作负责人：胡兆振

会计机构负责人：马金铎

三、会计报表附注

(一) 公司的基本情况

河南双汇投资发展股份有限公司(以下简称本公司,在包含子公司时统称本集团)成立于1998年10月15日,是经河南省人民政府“豫股批字[1998]20号”文批准,由河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司(以下简称双汇集团)独家发起,以社会募集方式设立的股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会“证监发行字[1998]235号”文批准,本公司于1998年9月16日公开发行人民币普通股5,000万股,并于1998年12月10日在深圳证券交易所上市交易,发行后本公司注册资本为17,300万元。

本公司于1999年7月7日实施1998年度股东大会审议通过的每10股送红股2股和用资本公积金每10股转增1股的方案,注册资本增加为22,490万元;于2000年6月6日实施1999年度股东大会审议通过的用资本公积金每10股转增3股的方案,注册资本增加为29,237万元;于2002年4月1日增发人民币普通股5,000万股,注册资本增加为34,237万元;于2004年4月7日实施2003年度股东大会审议通过的用资本公积金每10股转增5股的方案,注册资本增加为51,355.5万元。

2006年漯河海宇投资有限公司与香港罗特克斯有限公司签订《关于漯河海宇投资有限公司所持有的河南双汇投资发展股份有限公司12,838.875万股境内法人股的股份转让合同》,漯河海宇投资有限公司将其持有的本公司12,838.875万股转让给香港罗特克斯有限公司。

根据本公司2006年第二次临时股东大会决议,以截至2005年12月31日经审计的资本公积金向股权分置改革方案实施股权登记日登记在册的全体股东每10股转增1.8股,非流通股股东将可获得的转增股份全部送给流通股股东,以此作为非流通股获得流通权的执行对价安排。流通股股东每10股实际获得转增4.58股的股份,共计转增股本人民币9,243.99万元,上述股权分置改革方案于2007年6月29日实施完毕。

截止2009年12月31日,本公司总股本605,994,900股,其中:双汇集团持有183,416,250股,占总股本的30.267%;香港罗特克斯有限公司持有128,393,708股,占总股本的21.187%;社会公众股294,184,942股,占总股本的48.546%。

本公司属食品加工行业,经营范围主要包括:生鲜冻品、高低温肉制品的加工及销售、畜牧养殖、物流运输及商业零售等。

(二) 财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

(三) 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及本集团的

财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(四) 重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

2、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

3、记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

4、现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

5、外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。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为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

6、金融资产和金融负债

(1) 金融资产

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2)持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3)贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

4)可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，

取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动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，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

（2）金融负债

本集团的金融负债于初始确认时分类为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。

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，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、现金流量折现法和期权定价模型等。

7、应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过3年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末按账龄分析法与个别认定法相结合计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

本集团将单项金额超过500万元的应收款项视为重大应收款项，当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项，本集团将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。本集团将应收账款中有确凿证据表明无法收回或收回可能性不大的款项，划分为特定资产组合，全额计提坏账准备。

应收款项按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下：

账龄	计提比例
3个月以内	0.5%
4-6个月	1%
7-12个月	5%
1-2年	10%
2-3年	30%
3年以上	100%

8、存货

本集团存货主要包括在途物资、原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、发出商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的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；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

9、长期股权投资

长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、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权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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长期股权投资的初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、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；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再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，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因

能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

10、固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2,000 元的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、构筑物、临时建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和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；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限	预计残值率	年折旧率
1	房屋建筑物	30 年	5%	3.17%
2	构筑物	15 年	5%	6.33%
3	临时建筑物	不长于 5 年	5%	大于 19.00%
4	机器设备	10-15 年	5%	9.50%-6.33%
5	运输设备	6 年	5%	15.83%
6	办公设备及工器具	5 年	5%	19.00%
7	其他	6 年	5%	15.83%

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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。

11、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

12、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或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，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）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。

如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

13、生物资产

本集团生物资产分为消耗性生物资产和生产性生物资产。

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；自行繁殖或养殖的消耗性生物资产（育肥畜）的成本包括出售前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出；自行繁殖的生产性生物资产（产畜）的成本，包括达到预定生产经营目的（成龄）前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出（达到预定生产经营目的，是指生产性生物资产进入正常生产期，可以多年连续稳定产出产品、提供劳务或出租）；计入生物资产成本的借款费用，按照借款费用的相关规定处理；投资者投入生物资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；生物资产在达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

本集团对达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按期计提折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。本集团生产性生物资产为产畜（种猪或母猪），采用年限平均法计提折旧，预计净残值为每头 800 元，预计使用寿命为 3 年。

本集团在年度终了对产畜的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

本集团于每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，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或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。当消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不再转回。

对于消耗性生物资产，在出售时，按照其账面价值结转成本，结转成本的方法为加权平均法；生物资产改变用途后的成本，按照改变用途时的账面价值确定；生物资产出售、盘亏或死亡、毁损时，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的余额计入当期损益。

14、无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、管理软件和专有技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；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。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

15、研究与开发

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；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）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；

(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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

16、非金融长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

17、商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

18、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的房租和装修费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

20、股份支付

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

21、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

22、收入确认原则

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

(1) 本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团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、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

(2) 本集团提供劳务收入主要为运输收入、其他厂家商品进入连锁店的管理费收入等，在提供的运输劳务等已完成、劳务的成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确认；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，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。

(3) 与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

23、政府补助

政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；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(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。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，并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。

24、递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当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，减记的金额予以转回。

25、租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

26、所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

27、分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

分部间转移价格参照市场价格确定，共同费用除无法合理分配的部分外按照收入比例在不同的分部之间分配。

28、企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本集团在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方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，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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；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的，经复核确认后，计入当期损益。

29、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

本集团合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号 - 合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

(五) 会计政策、会计估计变更和前期差错更正

本集团本期无重大会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正。

(六) 税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	13%，17%
营业税	运输收入、加盟费等	3%、5%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税额	7%
教育费附加	应纳增值税额、营业税额	3%
企业所得税	应纳税所得	25%

2、税收优惠及批文

(1) 根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条的规定，本公司之子公司河南万东牧业有限公司、河南双汇牧业有限公司生猪饲养项目的所得，免征企业所得税。

(2) 根据“国税发[1994]209号”文精神，本公司之子公司上海双汇大昌有限公司享受自盈利年度起企业所得税“两免三减半”的税收优惠政策，根据上海市金山区国家税务局、

上海市地方税务局金山区分局《减免税审批结果通知书》（沪地税金十二[2008]000004号），该公司2009年为减半征收第一年，企业所得税的适用税率为12.5%。

（3）根据“国税发[1994]209号”文精神，本公司之子公司浙江金华双汇食品有限公司享受自盈利年度起企业所得税“两免三减半”的税收优惠政策，该公司2009年度为减半征收第三年，企业所得税的适用税率为12.5%。

（4）本公司及子公司宜昌双汇食品有限责任公司、浙江金华双汇食品有限公司生猪屠宰实现的利润符合财政部、国家税务总局《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税[2008]149号）文件中免征企业所得税的规定，免征企业所得税。

(七) 企业合并及合并财务报表

1、二级子公司

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
非同一控制下企业合并取得的子公司													
浙江金华双汇食品有限公司	有限责任公司	浙江省金华市	生产	RMB7,500 万元	生猪屠宰、肉制品加工	41,250,000.00		55.00%	55.00%	是	59,193,926.82	0.00	0.00
上海双汇大昌有限公司	有限责任公司	上海市金山区	生产	RMB19,475 万元	肉制品加工	92,690,600.00		60.00%	60.00%	是	123,339,557.29	0.00	0.00
阜新双汇食品有限责任公司	有限责任公司	辽宁省阜新市	生产	RMB7,477 万元	肉制品加工	40,544,855.66		51.00%	51.00%	是	57,931,096.43	0.00	0.00
舞钢华懋双汇食品有限公司	有限责任公司	河南省舞钢市	生产	RMB938.77 万元	生猪屠宰	8,102,946.03	22,570,000.00	51.00%	51.00%	是	0.00	0.00	3,550,151.67
漯河双汇商业投资有限公司	有限责任公司	河南省漯河市	商业	RMB3,000 万元	商业投资管理	27,548,971.66		85.00%	85.00%	是	8,900,539.50	0.00	0.00
其他方式取得的子公司													
华懋双汇实业(集团)有限公司	有限责任公司	河南省漯河市	生产	USD4,438 万元	肉制品加工	195,779,899.50		51.50%	51.50%	是	289,848,907.71	0.00	0.00

漯河华懋双汇化工包装有限公司	有限责任公司	河南省漯河市	生产	USD463.33 万元	PVDC 肠衣膜	24,412,047.06		63.35%	63.35%	是	26,308,262.36	0.00	0.00
漯河双汇生物工程技术有限公司	有限责任公司	河南省漯河市	生产	USD400 万元	骨素、香精	24,902,133.80		75.00%	75.00%	是	29,563,491.85	0.00	0.00
漯河双汇牧业有限公司	有限责任公司	河南省漯河市	生产	RMB17,000 万元	生猪养殖	123,173,167.72		75.00%	75.00%	是	38,466,578.67	-2,180,738.52	0.00
宜昌双汇食品有限责任公司	有限责任公司	湖北省宜昌市	生产	RMB12,000 万元	生猪屠宰、肉制品加工	124,987,352.14		100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00
河南万东牧业有限公司	有限责任公司	河南省漯河市	生产	RMB18,324 万元	生猪养殖	137,430,000.00		75.00%	75.00%	是	53,425,139.79	0.00	0.00
漯河双汇新材料有限公司	有限责任公司	河南省漯河市	生产	RMB6,850 万元	包装材料	54,242,883.32		75.00%	75.00%	是	42,289,180.91	0.00	0.00
漯河双汇物流投资有限公司	有限责任公司	河南省漯河市	物流	RMB7,000 万元	物流投资	60,935,287.81		85.00%	85.00%	是	50,703,719.05	0.00	0.00
漯河双汇油脂工业有限公司	有限责任公司	河南省漯河市	生产	RMB1,400 万元	油脂品加工	15,273,027.20		100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00

2、本年合并财务报表合并范围的变动

上述 14 家二级子公司均纳入本公司合并报表范围，本年度合并范围未发生变化。

(八) 合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2009 年 1 月 1 日，“年末”系指 2009 年 12 月 31 日，“本年”系指 2009 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2008 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1、货币资金

项目	年末金额	年初金额
库存现金	26,320,093.36	39,738,694.19
银行存款	1,885,658,926.72	1,235,112,783.84
其他货币资金	226,883.01	6,691,444.65
合计	1,912,205,903.09	1,281,542,922.68

2、应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	13,500,000.00	71,107,521.00
合计	13,500,000.00	71,107,521.00

(2) 年末已经背书给他方但尚未到期的票据

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
银行承兑汇票	河南华祥光学集团有限公司	2009.10.28	2010.04.28	200,000.00	
银行承兑汇票	湖北康莱医药有限公司	2009.07.03	2010.01.03	100,000.00	
银行承兑汇票	商丘市鸿赢煤炭有限公司	2009.12.03	2010.06.03	100,000.00	
银行承兑汇票	湖北民生医药有限公司	2009.10.30	2010.04.30	100,000.00	
银行承兑汇票	特变电工股份有限公司新疆线缆厂	2009.07.21	2010.01.15	50,000.00	
合 计	****	****	****	550,000.00	

年末本公司已贴现未到期的银行承兑票据 28,500,000.00 元，出票日期自 2009 年 8 月 21 日至 2009 年 11 月 16 日，到期日自 2010 年 1 月 12 日至 2010 年 5 月 24 日。

3、应收账款

(1) 应收账款风险分类

项目	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的应收账款	16,172,781.93	17.59%	5,830,235.14	91.09%	15,101,422.83	19.46%	5,824,878.34	94.21%
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	75,770,121.90	82.41%	570,193.18	8.91%	62,516,212.81	80.54%	357,882.11	5.79%
其他单项金额不重大的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	91,942,903.83	100.00%	6,400,428.32	100.00%	77,617,635.64	100.00%	6,182,760.45	100.00%

1) 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

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
漯河华意食品有限公司上海分公司	5,778,262.54	5,778,262.54	100.00%	估计难以收回
上海联家超市有限公司	5,296,327.83	26,481.64	0.50%	账龄计提
上海大润发有限公司	5,098,191.56	25,490.96	0.50%	账龄计提
合计	16,172,781.93	5,830,235.14	****	****

由于漯河华意食品有限公司上海分公司因持续亏损已资不抵债、停止经营，已无力偿还欠款，以前年度本公司按个别认定法判断并经公司董事会审议，将对其 5,778,262.54 元的应收账款全额计提坏账准备。

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账款

项目	年末			年初		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
3个月以内	70,658,633.14	93.25%	353,293.15	60,782,939.54	97.23%	303,721.06
4-6个月	2,515,478.75	3.32%	25,154.80	812,565.07	1.30%	8,125.64
7-12个月	1,357,115.31	1.79%	67,855.76	920,708.20	1.47%	46,035.41
1-2年	1,238,894.70	1.64%	123,889.47	0.00	0.00%	0.00
合计	75,770,121.90	100.00%	570,193.18	62,516,212.81	100.00%	357,882.11

(2) 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

年末应收账款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
漯河华意食品有限公司上海分公司	第三方	5,778,262.54	3年以上	6.28%
上海联家超市有限公司	第三方	5,296,327.83	3个月内	5.76%
上海大润发有限公司	第三方	5,098,191.56	3个月内	5.54%
沃尔玛(中国)投资有限公司	第三方	3,980,625.05	3个月内	4.33%
广州易初莲花连锁超市有限公司	第三方	3,818,420.68	3个月内	4.16%
合计	****	23,971,827.66	****	26.07%

4、预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
3个月以内	10,690,946.37	93.74%	44,891.34	8,084,384.42	56.40%	40,421.93
4-6个月	0.00	0.00%	0.00	2,475.00	0.02%	24.75
7-12个月	158,049.00	1.39%	7,902.45	3,246,400.00	22.65%	162,320.00
1-2年	555,000.00	4.87%	55,500.00	3,000,000.00	20.93%	300,000.00
合计	11,403,995.37	100.00%	108,293.79	14,333,259.42	100.00%	502,766.68

(2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
神州电视有限公司	第三方	2,750,000.00	3个月以内	预付广告费
安阳市宇丰食品有限责任公司	第三方	1,700,000.00	3个月以内	预付设备款
青岛中集特种冷藏设备有限公司	第三方	1,635,000.00	3个月以内	预付设备款
北京今世广告有限公司	第三方	1,499,040.00	3个月以内	预付广告费
上海市电力公司金山供电分公司	第三方	833,172.91	3个月以内	预付电力款
合计	****	8,417,212.91	****	****

(3) 持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

年末预付款项中不含持本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

5、其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

项目	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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的应收账款	19,272,119.86	100.00%	1,070,605.86	100.00%	8,594,925.76	100.00%	221,279.24	100.00%
其他单项金额不重大的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	19,272,119.86	100.00%	1,070,605.86	100.00%	8,594,925.76	100.00%	221,279.24	100.00%

1) 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其他应收款

项目	年末			年初		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
3个月以内	9,073,174.40	47.08%	44,637.22	6,762,736.00	78.68%	34,422.08
4-6个月	1,181,534.28	6.13%	11,815.35	303,128.87	3.53%	3,031.29
7-12个月	1,846,528.00	9.58%	92,326.40	1,276,500.89	14.85%	57,959.17
1-2年	6,224,749.48	32.30%	622,376.77	123,760.00	1.44%	12,326.70
2-3年	923,833.70	4.79%	277,150.12	21,800.00	0.25%	6,540.00
3年以上	22,300.00	0.12%	22,300.00	107,000.00	1.25%	107,000.00
合计	19,272,119.86	100.00%	1,070,605.86	8,594,925.76	100.00%	221,279.24

(2) 持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

年末其他应收款中不含持本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司	金额	账龄	占其他应收款	性质或内容
漯河市热力有限公司	第三方	4,496,206.60	3年以内	23.33%	往来款
漯河中裕燃气有限公司	第三方	700,000.00	7-12个月	3.63%	押金
北京今世广告有限公司	第三方	600,000.00	2-3年	3.11%	广告押金
广州食品企业集团有限公司广州冷冻厂	第三方	360,607.93	3个月以内	1.87%	冷藏费
内蒙古小肥羊餐饮连锁有限公司	第三方	300,000.00	4-6个月	1.56%	投标保证金
合计	****	6,456,814.53	****	33.50%	****

6、存货

(1) 存货分类

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	0.00	0.00	0.00	2,627,165.12	0.00	2,627,165.12
原材料	637,161,662.66	16,561.91	637,145,100.75	480,823,817.93	39,440.00	480,784,377.93
包装物	159,612,381.46	5,117,079.03	154,495,302.43	61,141,129.74	3,329,244.11	57,811,885.63
低值易耗品	25,839,551.29	525,853.77	25,313,697.52	32,557,591.29	811,588.88	31,746,002.41
在产品	52,220,420.33	0.00	52,220,420.33	55,879,673.16	0.00	55,879,673.16
库存商品	509,749,711.37	10,999,392.63	498,750,318.74	331,064,507.20	10,673,028.31	320,391,478.89
消耗性生物资产	23,245,715.87	0.00	23,245,715.87	18,934,049.35	0.00	18,934,049.35
合计	1,407,829,442.98	16,658,887.34	1,391,170,555.64	983,027,933.79	14,853,301.30	968,174,632.49

年末存货增加较多的主要原因系本公司为保障春节前销售旺季产品供应，增加库存商品及适当增加原辅包装材料储备所致。

(2) 存货跌价准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额	计提依据
			转回	其他转出		
原材料	39,440.00	0.00	0.00	22,878.09	16,561.91	陈旧过时
包装物	3,329,244.11	3,723,185.30	0.00	1,935,350.38	5,117,079.03	陈旧过时
低值易耗品	811,588.88	1,481,322.61	0.00	1,767,057.72	525,853.77	陈旧过时
库存商品	10,673,028.31	5,120,701.70	0.00	4,794,337.38	10,999,392.63	市场销售价格
合计	14,853,301.30	10,325,209.61	0.00	8,519,623.57	16,658,887.34	****

本公司年末对部分因遭受毁损、全部或部分陈旧过时的包装物、低值易耗品等存货，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

由于部分产品的市场价格下跌，并且在可预见的未来无回升的希望，本公司根据年末市场销售价格，减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定可变现净值，将该产品的成本与其可变现净值进行比较，按成本高于可变现净值的差额计提库存商品存货跌价准备。

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	0.00	0.00
按权益法核算的长期股权投资	379,877,911.70	339,633,151.13
长期股权投资合计	379,877,911.70	339,633,151.13
减：长期股权投资减值准备	0.00	4,498,965.45
长期股权投资价值	379,877,911.70	335,134,185.68

(2) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始金额	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
权益法核算								
漯河华懋双汇动力有限公司	50.00%	50.00%	6,419,051.47	10,256,505.36	3,439,017.99	1,343,131.93	12,352,391.42	1,343,131.93
内蒙古双汇食品有限公司	47.98%	47.98%	54,822,951.90	74,452,648.22	33,293,069.57	0.00	107,745,717.79	0.00
南通汇羽丰新材料有限公司	43.00%	43.00%	135,530,029.09	164,082,291.16	19,778,060.45	21,040,669.69	162,819,681.92	21,040,669.69
漯河华意食品有限公司	25.00%	25.00%	13,543,400.00	19,343,959.52	2,677,599.10	3,098,539.76	18,923,018.86	3,098,539.76
漯河华懋双汇塑料工程有限公司	23.78%	23.78%	9,731,358.03	17,307,162.07	5,590,819.71	2,325,564.41	20,572,417.37	2,325,564.41
漯河华懋双汇包装制业有限公司	20.01%	20.01%	4,906,144.06	8,888,180.44	2,300,337.75	898,888.43	10,289,629.76	898,888.43
漯河华懋双汇胶印有限公司	20.01%	20.01%	4,490,372.14	8,774,125.12	2,483,208.99	1,621,807.24	9,635,526.87	1,621,807.24
河南双汇味全食品有限公司	20.00%	20.00%	6,085,994.41	6,085,994.41	0.00	6,085,994.41	0.00	0.00
漯河汇特食品有限公司	20.00%	20.00%	5,344,118.00	12,629,970.09	7,221,024.81	3,189,689.03	16,661,305.87	3,189,689.03
漯河双汇保鲜包装有限公司	20.00%	20.00%	5,563,756.80	11,672,103.11	4,738,815.70	3,322,261.16	13,088,657.65	3,322,261.16
漯河双汇商业连锁有限公司	40.00%	40.00%	2,000,000.00	6,140,211.63	3,161,965.80	1,512,613.24	7,789,564.19	1,512,613.24
合 计	****	****	248,437,175.90	339,633,151.13	84,683,919.87	44,439,159.30	379,877,911.70	38,353,164.89

河南双汇味全食品有限公司已停业多年，并于本年清算完毕，本公司分得现金 1,576,238.31 元

(3) 对合营企业、联营企业投资

对合营企业、联营企业的投资情况详见本附注九、(一) 3。

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
河南双汇味全食品有限公司	4,498,965.45	0.00	4,498,965.45	0.00
合 计	4,498,965.45	0.00	4,498,965.45	0.00

(5) 被投资单位与本公司的会计政策不存在重大差异,投资变现及投资收益的汇回也不存在重大限制。

8、固定资产

(1) 固定资产明细表

项 目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价				
房屋建筑物	792,600,509.66	138,448,457.27	1,828,259.63	929,220,707.30
机器设备	1,352,669,556.45	106,126,829.70	50,496,305.61	1,408,300,080.54
运输设备	258,931,652.50	74,899,082.49	14,711,813.65	319,118,921.34
构筑物	137,390,863.43	24,855,063.55	316,919.77	161,929,007.21
临时建筑物	18,283,519.61	0.00	0.00	18,283,519.61
办公设备	41,464,219.64	9,832,741.83	1,971,344.82	49,325,616.65
其他	35,630,972.45	16,143,324.39	1,414,020.27	50,360,276.57
合 计	2,636,971,293.74	370,305,499.23	70,738,663.75	2,936,538,129.22
累计折旧				
房屋建筑物	157,363,907.54	25,168,001.56	386,471.51	182,145,437.59
机器设备	576,426,185.84	90,434,105.74	33,626,682.54	633,233,609.04
运输设备	149,580,180.77	35,269,938.79	12,661,577.44	172,188,542.12
构筑物	44,963,328.31	5,781,665.37	10,986.62	50,734,007.06
临时建筑物	14,982,662.83	1,535,663.11	0.00	16,518,325.94
办公设备	26,790,832.73	4,957,686.62	1,669,760.84	30,078,758.51
其他	23,637,234.66	4,545,750.83	1,178,218.52	27,004,766.97
合 计	993,744,332.68	167,692,812.02	49,533,697.47	1,111,903,447.23
账面净值				
房屋建筑物	635,236,602.12	113,280,455.71	1,441,788.12	747,075,269.71
机器设备	776,243,370.61	15,692,723.96	16,869,623.07	775,066,471.50
运输设备	109,351,471.73	39,629,143.70	2,050,236.21	146,930,379.22
构筑物	92,427,535.12	19,073,398.18	305,933.15	111,195,000.15
临时建筑物	3,300,856.78	-1,535,663.11	0.00	1,765,193.67
办公设备	14,673,386.91	4,875,055.21	301,583.98	19,246,858.14
其他	11,993,737.79	11,597,573.56	235,801.75	23,355,509.60
合 计	1,643,226,961.06	202,612,687.21	21,204,966.28	1,824,634,681.99
减值准备				

项 目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
房屋建筑物	27,641,859.60	32,709.55	165,148.11	27,509,421.04
机器设备	37,197,472.03	9,830,896.68	4,789,714.18	42,238,654.53
运输设备	821,641.76	0.00	312,823.53	508,818.23
构筑物	13,378,513.61	0.00	220,291.97	13,158,221.64
临时建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
办公设备	1,312,159.82	153,300.13	144,103.03	1,321,356.92
其他	114,723.28	241,772.92	97,195.70	259,300.50
合 计	80,466,370.10	10,258,679.28	5,729,276.52	84,995,772.86
账面价值				
房屋建筑物	607,594,742.52	113,247,746.16	1,276,640.01	719,565,848.67
机器设备	739,045,898.58	5,861,827.28	12,079,908.89	732,827,816.97
运输设备	108,529,829.97	39,629,143.70	1,737,412.68	146,421,560.99
构筑物	79,049,021.51	19,073,398.18	85,641.18	98,036,778.51
临时建筑物	3,300,856.78	-1,535,663.11	0.00	1,765,193.67
办公设备	13,361,227.09	4,721,755.08	157,480.95	17,925,501.22
其他	11,879,014.51	11,355,800.64	138,606.05	23,096,209.10
合 计	1,562,760,590.96	192,354,007.93	15,475,689.76	1,739,638,909.13

本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 168,409,256.27 元。本年增加的累计折旧中，本年计提 167,692,812.02 元。

本年计提固定资产减值准备主要是由于部分固定资产已陈旧过时、实体损坏。

(2) 未办妥产权证书的固定资产

项 目	原值	累计折旧	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
股份万吨冷库	123,590,767.66	4,147,668.72	正在办理	2010年12月31日
股份百吨低温三车间	40,458,407.28	4,980,722.53	资料尚未收集齐全	2010年12月31日
股份香辅料车间扩建	28,917,972.97	913,464.48	尚未办理竣工决算	2010年12月31日
双汇牧业猪场育肥舍	95,445,302.79	721,973.05	租赁土地	
宜昌双汇车间和厂房	46,200,995.82	8,353,930.35	资料尚未收集齐全	2010年12月31日
万东牧业猪场育肥舍	37,470,580.28	3,914,952.86	租赁土地	
阜新双汇车间和厂房	7,736,851.34	2,074,940.28	租赁土地	
舞钢双汇车间和厂房	11,241,458.32	10,677,705.40	停产	
合 计	391,062,336.46	35,785,357.67	****	****

9、在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
宜昌双汇日产 70 吨低温肉制品项目	56,069,452.13	0.00	56,069,452.13	0.00	0.00	0.00
双汇牧业 15 万头 (育肥场) 沼气发电项目	12,626,442.82	0.00	12,626,442.82	0.00	0.00	0.00
双汇牧业(母猪场) 沼气发电项目	8,834,677.11	0.00	8,834,677.11	0.00	0.00	0.00
华懋双汇肉制品车间改造工程	3,521,999.12	0.00	3,521,999.12	0.00	0.00	0.00
香辅料车间设备技改工程	2,497,455.57	0.00	2,497,455.57	0.00	0.00	0.00
舞钢双汇环保工程	2,421,152.95	2,088,495.20	332,657.75	2,198,416.00	2,088,495.20	109,920.80
舞钢双汇豆干工程	1,413,882.30	1,343,188.19	70,694.11	1,413,882.30	1,343,188.19	70,694.11
双汇牧业 20 万头仔猪工程	138,720.06	0.00	138,720.06	13,131,082.17	0.00	13,131,082.17
上海大昌低温改造项目	24,420.00	0.00	24,420.00	18,000.00	0.00	18,000.00
香辅料新建厂房	0.00	0.00	0.00	17,715,763.73	0.00	17,715,763.73
华懋双汇高压电缆工程	0.00	0.00	0.00	4,244,647.70	0.00	4,244,647.70
华懋双汇肉制品生产线改造	0.00	0.00	0.00	795,323.53	0.00	795,323.53
其他工程	4,592,216.44	0.00	4,592,216.44	2,443,448.62	0.00	2,443,448.62
合计	92,140,418.50	3,431,683.39	88,708,735.11	41,960,564.05	3,431,683.39	38,528,880.66

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	工程预算 (万元)	年初 金额	本年 增加	本年减少		年末金额	资金 来源	工程投入占 预算比例
				转固	其他减少			
宜昌双汇日产 70 吨低温肉制品项目	10,489.18	0.00	56,661,938.29	592,486.16	0.00	56,069,452.13	自筹	54.02%
双汇牧业 15 万头(育肥场)沼气发电项目	3,000.00	0.00	12,626,442.82	0.00	0.00	12,626,442.82	自筹	42.09%
双汇牧业(母猪场)沼气发电项目	1,300.00	0.00	8,834,677.11	0.00	0.00	8,834,677.11	自筹	67.96%
华懋双汇肉制品车间改造工程		0.00	5,677,495.67	2,155,496.55	0.00	3,521,999.12	自筹	
香辅料车间设备技改工程		0.00	2,497,455.57	0.00	0.00	2,497,455.57	自筹	
舞钢双汇环保工程		2,198,416.00	222,736.95	0.00	0.00	2,421,152.95	自筹	
舞钢双汇豆干工程		1,413,882.30	0.00	0.00	0.00	1,413,882.30	自筹	
双汇牧业 20 万头仔猪工程	5,761.00	13,131,082.17	30,585,835.78	43,578,197.89	0.00	138,720.06	募集资金及自筹	75.88%
上海大昌低温改造项目		18,000.00	1,853,040.03	1,846,620.03	0.00	24,420.00	自筹	0.00%
双汇牧业 15 万头商品猪项目	6,100.00	0.00	60,502,954.84	60,502,954.84	0.00	0.00	自筹	99.19%
香辅料新建厂房	4,180.23	17,715,763.73	16,267,937.70	33,983,701.43	0.00	0.00	自筹	81.30%
冷库工程		0.00	6,537,559.42	6,537,559.42	0.00	0.00	募集资金及自筹	
华懋双汇水解动物蛋白项目	130.35	0.00	2,070,160.15	2,070,160.15	0.00	0.00	自筹	158.82%
华懋双汇高压电缆工程	433.60	4,244,647.70	395,878.76	4,640,526.46	0.00	0.00	自筹	107.02%
华懋双汇肉制品生产线改造		795,323.53	2,820,322.78	3,615,646.31	0.00	0.00	自筹	
宜昌双汇供汽车间改造工程	324.50	0.00	1,985,495.07	1,985,495.07	0.00	0.00	自筹	61.19%
其他工程		2,443,448.62	10,211,468.98	6,900,411.96	1,162,289.20	4,592,216.44	自筹	
合 计	****	41,960,564.05	219,751,399.92	168,409,256.27	1,162,289.20	92,140,418.50	****	****

(3) 在建工程减值准备

项 目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
舞钢双汇豆干工程	1,343,188.19	0.00	0.00	1,343,188.19
舞钢双汇环保工程	2,088,495.20	0.00	0.00	2,088,495.20
合 计	3,431,683.39	0.00	0.00	3,431,683.39

本公司之子公司舞钢华懋双汇食品有限公司已停产三年，经减值测试，该公司对豆干生产线及环保工程计提在建工程减值准备 3,431,683.39 元。

10、生产性生物资产

项 目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
畜牧养殖业				
原价				
未成熟生产性生物资产	2,638,291.88	28,836,113.43	27,248,889.25	4,225,516.06
成熟生产性生物资产	9,604,694.49	20,745,064.46	5,973,807.94	24,375,951.01
合 计	12,242,986.37	49,581,177.89	33,222,697.19	28,601,467.07
累计折旧				
未成熟生产性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00
成熟生产性生物资产	1,311,061.51	2,231,508.44	1,416,945.47	2,125,624.48
合 计	1,311,061.51	2,231,508.44	1,416,945.47	2,125,624.48
净值				
未成熟生产性生物资产	2,638,291.88	28,836,113.43	27,248,889.25	4,225,516.06
成熟生产性生物资产	8,293,632.98	18,513,556.02	4,556,862.47	22,250,326.53
合 计	10,931,924.86	47,349,669.45	31,805,751.72	26,475,842.59

11、无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价				
土地使用权	62,787,417.36	0.00	0.00	62,787,417.36
管理软件	12,186,067.99	791,358.65	24,000.00	12,953,426.64
专有技术	19,242,500.00	100,000.00	0.00	19,342,500.00
合计	94,215,985.35	891,358.65	24,000.00	95,083,344.00
累计摊销				
土地使用权	10,560,902.12	1,300,014.14	0.00	11,860,916.26
管理软件	9,570,838.94	1,798,796.16	24,000.00	11,345,635.10
专有技术	6,410,837.61	1,289,395.13	0.00	7,700,232.74
合计	26,542,578.67	4,388,205.43	24,000.00	30,906,784.10
账面净值				
土地使用权	52,226,515.24	-1,300,014.14	0.00	50,926,501.10
管理软件	2,615,229.05	-1,007,437.51	0.00	1,607,791.54
专有技术	12,831,662.39	-1,189,395.13	0.00	11,642,267.26
合计	67,673,406.68	-3,496,846.78	0.00	64,176,559.90

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
减值准备				
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
管理软件	0.00	0.00	0.00	0.00
专有技术	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00
账面价值				
土地使用权	52,226,515.24	-1,300,014.14	0.00	50,926,501.10
管理软件	2,615,229.05	-1,007,437.51	0.00	1,607,791.54
专有技术	12,831,662.39	-1,189,395.13	0.00	11,642,267.26
合计	67,673,406.68	-3,496,846.78	0.00	64,176,559.90

(1) 本年增加的累计摊销中，本年摊销 4,388,205.43 元。

(2) 专有技术包括：

本公司之子公司阜新双汇食品有限公司成立时股东投入的工艺配方、技术管理等专有技术，原值 18,692,500.00 元，分别自 1998 年 9 月、2000 年 7 月起开始摊销。

本公司之子公司漯河双汇生物工程技术有限公司购入猪肉香精工艺配方 550,000.00 元，自 2008 年 1 月起开始摊销。

12、长期待摊费用

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末金额
装修费用	164,639.63	1,223,093.10	549,340.37	0.00	838,392.36
预付房租	0.00	397,380.00	0.00	0.00	397,380.00
合计	164,639.63	1,620,473.10	549,340.37	0.00	1,235,772.36

13、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末金额	年初金额
递延所得税资产		
坏账准备	1,857,259.63	1,705,292.72
存货跌价准备	1,510,644.73	1,404,797.06
长期待摊费用摊销	32,801.20	62,309.08
长期股权投资减值准备	0.00	1,124,741.36
固定资产减值准备	5,535,033.03	7,015,436.35
无形资产摊销	14,520.86	26,711.90
固定资产估计变更	891,995.85	2,530,868.80
预提费用	3,751,008.83	2,324,069.56
未实现内部销售损益	7,443,394.11	6,266,180.51
其他	39,063.23	4,061,358.28
合计	21,075,721.47	26,521,765.62
递延所得税负债		
固定资产加速折旧	2,550,746.40	2,117,289.66
未偿还外币借款汇兑收益	146,731.20	144,760.00
合计	2,697,477.60	2,262,049.66

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末金额	年初金额
可抵扣暂时性差异	116,057.48	58,603.30
可抵扣亏损	11,557,517.13	9,456,756.30
合计	11,673,574.61	9,515,359.60

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	年末金额	年初金额
2010年	4,133,665.35	4,133,665.35
2011年	0.00	17,271.30
2012年	1,816,012.32	2,021,249.73
2013年	2,996,277.04	3,284,569.92
2014年	2,611,562.42	0.00
合计	11,557,517.13	9,456,756.30

(4) 暂时性差异项目

一、可抵扣暂时性差异项目	暂时性差异金额
坏账准备	7,442,414.47
存货跌价准备	6,106,149.25
长期待摊费用摊销	131,204.78
固定资产减值准备	24,053,841.27
无形资产摊销	58,083.43
固定资产估计变更	3,567,983.40
预提费用	15,499,027.66
未实现内部销售损益	29,773,576.43
其他	156,252.84
合 计	86,788,533.53
二、应纳税暂时性差异项目	
固定资产加速折旧	10,202,985.60
未偿还外币借款汇兑收益	586,924.80
合 计	10,789,910.40

14、资产减值准备明细表

项 目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	6,906,806.37	672,521.60	0.00	0.00	7,579,327.97
存货跌价准备	14,853,301.30	10,325,209.61	0.00	8,519,623.57	16,658,887.34
长期股权投资减值准备	4,498,965.45	0.00	0.00	4,498,965.45	0.00
固定资产减值准备	80,466,370.10	10,258,679.28	0.00	5,729,276.52	84,995,772.86
在建工程减值准备	3,431,683.39	0.00	0.00	0.00	3,431,683.39
合 计	110,157,126.61	21,256,410.49	0.00	18,747,865.54	112,665,671.56

15、应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	676,868,633.41	464,248,884.12
其中：1年以上	13,479,537.90	3,839,258.19

账龄超过1年的应付账款主要为工程、设备的质保金。

应付账款增加较多的主要原因为本集团年末适当储备原辅包装材料，应付供应商货款增加所致。

(2) 应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份股东单位的欠款

年末应付账款中不含应付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

16、预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	767,656,095.71	480,190,609.79
其中：1年以上	463,516.28	1,148,707.37

预收账款增加较多的主要原因为本集团年末肉制品经销商提货意愿强烈，预付货款增加较多所致。

(2) 预收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份股东单位的款项

年末预收款项中不含预收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

17、应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	230,252,705.59	800,004,732.87	761,780,518.24	268,476,920.22
职工福利费	585,089.69	6,461,293.29	6,873,114.82	173,268.16
社会保险费	7,334,907.16	96,778,345.96	96,756,665.38	7,356,587.74
其中：医疗保险费	7,058,452.11	19,036,910.14	19,537,456.56	6,557,905.69
基本养老保险费	234,291.95	65,345,235.18	64,878,166.13	701,361.00
失业保险费	12,408.81	6,327,936.36	6,298,691.11	41,654.06
工伤保险费	28,451.69	2,998,222.44	2,986,775.33	39,898.80
生育保险费	1,302.60	3,070,041.84	3,055,576.25	15,768.19
住房公积金	178,123.33	14,731,552.86	14,729,164.69	180,511.50
工会经费和职工教育经费	5,070,568.84	25,213,081.73	24,441,195.98	5,842,454.59
因解除劳动关系给予的补偿	24,411.08	1,494,325.38	1,484,479.96	34,256.50
职工奖励及福利基金	18,109,038.20	0.00	8,928.00	18,100,110.20
其他	646,721.74	0.00	8,507.26	638,214.48
合计	262,201,565.63	944,683,332.09	906,082,574.33	300,802,323.39

(1) 本集团因解除劳动关系给予的补偿金额为1,484,479.96元。

(2) 本集团年末无属于拖欠性质的职工薪酬。

18、应交税费

项 目	年末金额	年初金额
增值税	-12,059,361.41	-10,048,479.58
营业税	2,640,405.41	2,283,399.14
企业所得税	74,684,868.96	66,486,623.99
个人所得税	530,365.10	559,785.99
城市维护建设税	203,772.82	1,542,191.00
房产税	166,415.64	411,029.41
土地使用税	253,044.03	701,309.70
教育费附加	126,305.85	699,457.68
其他	1,515,476.38	1,499,725.44
合 计	68,061,292.78	64,135,042.77

年末应交增值税为-12,059,361.41元，主要是购进原材料时经认证及待认证抵扣的留抵进项税款部分。

19、应付利息

项 目	年末金额	年初金额
长期借款利息	939,166.67	789,166.67
合 计	939,166.67	789,166.67

20、应付股利

单位名称	年末金额	年初金额	超过1年未支付原因
香港华懋集团有限公司	218,596.31	218,596.31	舞钢双汇停产，无力支付
个人股东	284,128.60	284,128.60	舞钢双汇停产，无力支付
香港罗特克斯有限公司	2,974.80	0.00	*
合计	505,699.71	502,724.91	****

*香港罗特克斯有限公司股权分置改革时受让流通股股东4,958股，因未在境内开立人民币账户，导致2009年度分红无法派出。

21、其他应付款

(1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	203,710,691.74	141,163,407.43
其中：1年以上	80,701,917.32	28,052,561.45

账龄超过1年的其他应付款主要为应付客户押金及应付个人保证金。

(2) 应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份股东单位的款项

年末其他应付款中不含应付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 年末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
客户保证金或押金	153,871,096.06	0-4年	保证金或押金
个人保证金或押金	25,959,217.94	0-4年	保证金或押金
合计	179,830,314.00	****	****

22、一年内到期的非流动负债

项 目	年未金额	年初金额
一年内到期的长期借款	336,493.70	0.00
合 计	336,493.70	0.00

详见本附注八、23。

23、长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	年未金额	年初金额
保证借款	8,075,848.70	8,420,227.20
信用借款	3,000,000.00	3,000,000.00
合 计	11,075,848.70	11,420,227.20

(2) 年末长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	年未金额		年初金额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
加拿大政府	1995年9月	2034年8月	美元	无息	1,182,720.00	8,075,848.70	1,232,000.00	8,420,227.20
漯河市规划局			人民币	5%		3,000,000.00		3,000,000.00

本公司于 1995 年 9 月 5 日向中国银行漯河支行（转贷行）借入加拿大政府混合贷款 2,800,000.00 美元，其中：买方信贷借款 1,568,000.00 美元，政府贷款 1,232,000.00 美元；买方信贷借款期限为 10 年，分 20 次偿还，即每半年等额偿还一次，本公司已如期偿还买方信贷借款 1,568,000.00 美元；政府贷款分 25 年 50 次偿还，每半年偿还一次，首次还款日为 2010 年 2 月 15 日，本公司需在 2010 年偿还 49,280.00 美元。该借款由漯河市财政局提供担保。

24、其他非流动负债

项目	年未金额	年初金额
递延收益-政府补助	3,540,382.86	1,820,755.75
合计	3,540,382.86	1,820,755.75

政府补助明细情况如下：

政府补助种类	年未金额	计入当年损益金额	本年返还金额	返还原因
国产设备退税	1,593,129.45	138,105.96	0.00	(1)
畜禽骨血加工关键技术与产业化开发项目专项拨款	243,925.00	6,075.00	0.00	
水处理建设项目专项资金拨款	349,954.86	50,045.14	0.00	
生猪改良繁育体系项目建设国债专项资金	1,353,373.55	42,506.22	450,000.00	(2)
“传统火腿研究与产业化示范”课题研究项目国家补贴经费	0.00	224,875.98	0.00	
合 计	3,540,382.86	461,608.30	450,000.00	—

(1) 本公司之子公司华懋双汇实业(集团)有限公司 2007 年和 2008 年收到收到国产设备

退税款 741,228.68 元在相关资产使用寿命内平均分配,本年转入营业外收入 62,633.76 元,年末金额为 641,879.51 元。

本公司之子公司上海双汇大昌有限公司 2007 年收到国产设备退税款 1,115,346.18 元在相关资产使用寿命内平均分配,本年转入营业外收入 75,472.20 元,年末金额为 951,249.94 元。

(2) 根据遂平县财政局驻财办预【2007】322 号文件和鄆发改【2008】58 号文件,本公司之子公司河南万东牧业有限公司 2008 年和 2009 年分别收到国债专项资金拨款 950,000.00 元和 450,000.00 元,用于生猪改良繁育体系项目建设,本年转入营业外收入 42,506.22 元,年末金额为 1,353,373.55 元。

25、股本

股东名称/类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
有限售条件股份									
国家持有股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
国有法人持股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
其他内资持股	183,545,891.00	30.288%	0.00	0.00	0.00	750.00	750.00	183,546,641.00	30.288%
其中：境内法人持股	183,416,250.00	30.267%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	183,416,250.00	30.267%
境内自然人持股	129,641.00	0.021%	0.00	0.00	0.00	750.00	750.00	130,391.00	0.022%
外资持股	128,388,750.00	21.186%					0.00	128,388,750.00	21.186%
其中：境外法人持股	128,388,750.00	21.186%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	128,388,750.00	21.186%
境外自然人持股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
有限售条件股份合计	311,934,641.00	51.475%	0.00	0.00	0.00	750.00	750.00	311,935,391.00	51.475%
无限售条件股份							0.00	0.00	0.00%
人民币普通股	294,060,259.00	48.525%	0.00	0.00	0.00	-750.00	-750.00	294,059,509.00	48.525%
境内上市外资股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
境外上市外资股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
无限售条件股份合计	294,060,259.00	48.525%	0.00	0.00	0.00	-750.00	-750.00	294,059,509.00	48.525%
股份总额	605,994,900.00	100.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	605,994,900.00	100.00%

26、资本公积

项 目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	503,548,897.95	0.00	0.00	503,548,897.95
其他资本公积	5,563,587.11	0.00	305,712.06	5,257,875.05
合 计	509,112,485.06	0.00	305,712.06	508,806,773.00

资本公积本年减少系收购子公司漯河双汇油脂工业有限公司少数股东股权所致。

27、专项储备

项 目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
安全生产费	0.00	5,605,847.84	3,876,826.13	1,729,021.71
合 计	0.00	5,605,847.84	3,876,826.13	1,729,021.71

本公司之子公司漯河双汇物流投资有限公司从事道路交通运输业务，作为高危行业应计提安全生产费，按照财政部《企业会计准则解释第3号》的规定，将安全生产费计入专项储备。

28、盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	399,310,147.34	67,136,717.81	0.00	466,446,865.15
合计	399,310,147.34	67,136,717.81	0.00	466,446,865.15

29、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
上年年末金额	877,327,477.84	
加：年初未分配利润调整数	0.00	
本年年初金额	877,327,477.84	
加：本年归属于母公司股东的净利润	910,657,110.94	
减：提取法定盈余公积	67,136,717.81	10.00%
应付普通股股利	363,596,940.00	
本年年末金额	1,357,250,930.97	

根据本公司第四届董事会第九次会议通过的有关决议并经 2008 年度股东大会批准，本公司以 2008 年 12 月 31 日总股本为基数，实施了每 10 股派发现金红利 6 元（含税）的利润分配方案。

30、少数股东权益

子公司名称	少数股权比例	年末金额	年初金额
华懋双汇实业（集团）有限公司	48.50%	286,691,557.71	221,664,233.44
上海双汇大昌有限公司	40.00%	123,339,557.29	98,752,409.69
浙江金华双汇食品有限公司	45.00%	59,193,926.82	46,799,255.32
阜新双汇食品有限责任公司	49.00%	57,931,096.43	55,455,198.61
漯河双汇新材料有限公司	25.00%	42,289,180.91	38,151,331.74
漯河双汇生物工程技术有限公司	25.00%	29,563,491.85	34,818,064.44
华懋双汇化工包装有限公司	36.65%	26,308,262.36	23,450,171.40
漯河双汇牧业有限公司	25.00%	38,466,578.67	23,147,317.19

子公司名称	少数股权比例	年末金额	年初金额
河南万东牧业有限公司	25.00%	53,425,139.79	46,517,888.39
舞钢华懋双汇食品有限公司	49.00%	0.00	0.00
漯河双汇油脂工业有限公司	0.00%	0.00	5,255,705.54
漯河双汇物流投资有限公司	15.00%	36,810,122.79	21,511,419.86
漯河双汇物流运输有限公司	49.00%	13,893,596.26	12,524,478.57
漯河双汇商业投资有限公司	15.00%	8,900,539.50	7,652,566.35
合计	****	776,813,050.38	635,700,040.54

(1) 本公司之子公司舞钢华懋双汇食品有限公司发生超额亏损，年末净资产为-7,245,207.48元，本公司承担其超额亏损3,550,151.66元。

(2) 本公司本年度收购了漯河双汇油脂工业有限公司少数股东股权，年末漯河双汇油脂工业有限公司少数股东权益为0.00元。

31、营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	27,614,536,627.99	25,585,834,387.82
其他业务收入	736,810,432.76	424,152,097.86
合计	28,351,347,060.75	26,009,986,485.68
主营业务成本	24,901,639,430.25	23,250,551,104.43
其他业务成本	676,379,703.38	374,881,191.03
合计	25,578,019,133.63	23,625,432,295.46

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
高温肉制品	9,785,325,184.36	8,548,523,035.31	9,086,044,635.85	7,944,984,643.64
低温肉制品	6,915,289,778.18	6,230,628,174.48	5,419,032,780.74	4,916,443,191.44
生鲜冻品	9,512,148,024.05	9,054,608,635.10	10,003,513,351.01	9,593,526,387.46
其他	1,401,773,641.40	1,067,879,585.36	1,077,243,620.22	795,596,881.89
合计	27,614,536,627.99	24,901,639,430.25	25,585,834,387.82	23,250,551,104.43

(2) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
长江以北地区	17,939,964,381.61	15,994,826,067.61	15,378,685,413.61	13,763,330,772.12
长江以南地区	9,674,572,246.38	8,906,813,362.64	10,207,148,974.21	9,487,220,332.31
合计	27,614,536,627.99	24,901,639,430.25	25,585,834,387.82	23,250,551,104.43

(3) 本年公司前五名客户销售收入总额1,418,663,156.81元，占本年全部销售收入总额的5.00%。

32、营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	23,799,231.76	20,076,499.02	营业收入的 3%或 5%
城市维护建设税	24,930,659.12	24,167,725.92	流转税的 7%
教育费附加	11,189,732.39	10,690,597.79	流转税的 3%
其他	750,403.90	243,434.71	
合计	60,670,027.17	55,178,257.44	

33、财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	150,000.00	716,691.20
减：利息收入	29,387,531.55	15,752,487.65
减：汇兑收益	40,597.57	579,040.00
加：其他支出	9,536,804.11	1,350,559.59
合计	-19,741,325.01	-14,264,276.86

其他支出中银行承兑汇票的贴现息为 7,231,366.00 元。

34、资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	633,560.75	593,614.67
存货跌价损失	10,325,209.61	14,922,653.17
长期股权投资减值损失	0.00	1,262,291.06
固定资产减值损失	10,258,679.28	17,109,594.45
在建工程减值损失	0.00	2,394,836.37
合计	21,217,449.64	36,282,989.72

35、投资收益

(1) 投资收益来源

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	84,238,667.55	59,921,255.97
处置长期股权投资产生的投资收益	159,882.11	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	5,994,780.27
已实现期货合约收益	8,397,165.00	-8,317,969.04
合 计	92,795,714.66	57,598,067.20

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

项 目	本年金额	上年金额	本年比上年增 减变动的的原因
合 计	84,238,667.55	59,921,255.97	
其中：内蒙古双汇食品有限公司	33,681,258.61	14,281,195.50	产销量增长
南通汇羽丰新材料有限公司	19,893,144.25	24,792,308.60	销价下降，盈利能力降低

项 目	本年金额	上年金额	本年比上年增 减变动的原因
漯河汇特食品有限公司	7,277,384.44	3,133,329.40	成本降低, 创利水平提高
漯河华懋双汇塑料工程有限公司	5,590,819.71	3,401,898.30	成本降低, 创利水平提升
漯河双汇保鲜包装有限公司	4,738,815.70	3,322,261.16	成本降低, 创利水平提升

36、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置利得	1,000,351.83	1,123,915.25
其中：固定资产处置利得	1,000,351.83	1,123,915.25
无形资产处置利得	0.00	0.00
政府补助	16,195,638.43	8,299,399.16
罚款收入	3,175,855.36	1,927,221.02
无法支付的款项	1,466,899.70	5,530,214.26
其他	773,880.17	346,093.01
合计	22,612,625.49	17,226,842.70

(2) 政府补助明细

项 目	本年金额	上年金额	来源和依据
无公害化补贴	3,310,480.00	311,958.00	商务部、财政部《生猪定点屠宰厂(场)病害猪无害化处理管理办法》(商务部、财政部令2008年第9号)
能繁母猪补贴	962,400.00	0.00	财政部《能繁母猪补贴资金管理暂行办法》(财农[2007]160号)
生猪良种精液补贴	1,097,320.00	0.00	农业部办公厅、财政部办公厅《2008年生猪良种补贴项目实施方案的通知》(农办财[2008]81号)
优势企业扶持资金	463,200.00	480,000.00	金华市财政局《关于下达2007年度市重点扶持优势工业企业扶持资金的通知》(金华市人民政府专题会议纪要[2002]18号)
农产品现代流通项目 财政补贴	700,000.00	0.00	河南省商务厅、河南省财政厅《关于加强农产品现代流通网络项目建设的通知》(豫商建[2009]70号)
销售黄标车政府补助	171,000.00	75,000.00	《北京市道路运输车辆黄标车提前淘汰与治理工作方案》
生猪检疫补贴	0.00	345,000.00	《关于金华双汇食品有限公司生猪屠宰检疫检验问题的意见》
地方财政补贴	8,789,565.33	6,885,128.41	
其他	701,673.10	202,312.75	
合 计	16,195,638.43	8,299,399.16	

本期收到的地方财政补贴 8,789,565.33 元主要系本公司之子公司宜昌双汇食品有限公司、浙江金华双汇食品有限责任公司、武汉双汇物流有限公司、山东双汇物流有限公司、阜新双汇物流有限公司、清远双汇物流有限公司、北京双汇物流有限公司、江苏双汇物流有限

公司、四川双汇物流有限公司、郑州双汇物流有限公司、黑龙江双汇物流有限公司等公司收到的地方财政补贴。

37、营业外支出

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损失	3,644,837.82	3,106,193.30
其中：固定资产处置损失	3,644,837.82	3,106,193.30
对外捐赠	540,986.99	5,993,230.19
罚没支出	1,507,155.99	1,491,993.22
非常损失	2,966,154.00	1,092,113.23
其他	462,384.41	295,790.97
合计	9,121,519.21	11,979,320.91

38、所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税	237,175,569.60	236,650,596.34
递延所得税	5,881,472.09	-13,248,187.75
合计	243,057,041.69	223,402,408.59

(2) 当年所得税

项目	金额
本年合并利润总额	1,348,808,852.08
加：纳税调整增加额	52,946,779.23
减：纳税调整减少额	131,631,304.47
加：境外应税所得弥补境内亏损	0.00
减：弥补以前年度亏损	510,801.59
加：当期子公司亏损利润总额	2,611,562.42
本年应纳税所得额	1,272,225,087.67
法定所得税税率（25%）	25%
本年应纳税所得税额	318,056,271.92
减：减免所得税额	82,267,105.52
减：抵免所得税额	4,043,053.17
本年应纳税额	231,746,113.23
加：境外所得应纳所得税额	0.00
减：境外所得抵免所得税额	0.00
加：其他调整因素	5,429,456.37
当年所得税	237,175,569.60

39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	910,657,110.94	698,892,608.81
归属于母公司的非经常性损益	2	16,298,497.47	1,205,484.37
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	894,358,613.47	697,687,124.44
年初股份总数	4	605,994,900.00	605,994,900
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数()	5	0	0
发行新股或债转股等增加股份数()	6	0	0
增加股份()下一月份起至年末的累计月数	7	0	0
因回购等减少股份数	8	0	0
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9	0	0
缩股减少股份数	10	0	0
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11 - 8 \times 9 \div 11-10$	605,994,900	605,994,900
基本每股收益()	$13=1 \div 12$	1.50	1.15
基本每股收益()	$14=3 \div 12$	1.48	1.15
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15	0.00	0.00
转换费用	16	0.00	0.00
所得税率	17	25%	25%
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18	0	0
稀释每股收益()	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	1.50	1.15
稀释每股收益()	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	1.48	1.15

40、现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
代收款收入	47,771,470.86
押金保证金收入	35,999,035.42
利息收入	29,387,531.55
财政补贴	16,184,030.13
赔偿收入	3,454,805.20
收到职工备用金还款	2,128,053.53
罚款收入	3,175,855.36
其他	6,300,093.96
合计	144,400,876.01

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
广告促销费	216,931,662.13
运杂费	143,912,420.76
技术开发费	38,780,498.18
保管、租赁费	30,474,396.01
差旅费	17,117,049.88
物料劳保低值易耗	16,873,733.12
维修费	14,414,618.39
汽车费用	13,430,453.75
水、电、暖费	11,571,638.37
检验、检疫费	4,065,763.79
电话费	4,041,908.98
罚款及赔偿款	4,473,309.99
职工借款	3,722,792.84
业务招待费	3,013,070.99
审计验资费	2,820,170.00
排污费	2,657,862.00
冷藏费	2,465,230.00
银行手续费	2,207,341.59
财产保险费	1,656,421.80
咨询费	1,120,289.00
办公费用	781,863.36
其他	2,504,847.56
合计	539,037,342.49

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	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	1,105,751,810.39	817,692,698.53
加：资产减值准备	21,217,449.64	36,282,989.72
固定资产折旧、生产性生物资产折旧	169,924,320.46	181,214,767.57
无形资产摊销	4,388,205.43	4,568,551.19
长期待摊费用摊销	549,340.37	391,804.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	2,644,485.99	1,982,278.05
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	0.00	0.00
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”填列）	7,381,366.00	716,691.20
投资损失（收益以“-”填列）	-92,795,714.66	-57,598,067.20
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	5,446,044.15	-13,941,493.78
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	435,427.94	693,306.03
存货的减少（增加以“-”填列）	-424,801,509.19	62,762,371.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	36,383,614.71	-41,762,465.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	580,966,009.37	125,412,703.38
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	1,417,490,850.60	1,118,416,135.62
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	1,912,205,903.09	1,281,542,922.68
减：现金的年初余额	1,281,542,922.68	915,494,027.65
加：现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	630,662,980.41	366,048,895.03

(3) 当年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本年金额	上年金额
处置子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	11,150,060.26	0.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	11,150,060.26	0.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	77,942.88	0.00
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	11,072,117.38	0.00
4. 处置子公司的净资产	10,979,387.50	0.00
流动资产	11,349,174.08	0.00

项目	本年金额	上年金额
非流动资产	0.00	0.00
流动负债	369,786.58	0.00
非流动负债	0.00	0.00

(4) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	1,912,205,903.09	1,281,542,922.68
其中：库存现金	26,320,093.36	39,738,694.19
可随时用于支付的银行存款	1,885,658,926.72	1,235,112,783.84
可随时用于支付的其他货币资金	226,883.01	6,691,444.65
现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
年末现金和现金等价物余额	1,912,205,903.09	1,281,542,922.68
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

(九) 关联方及关联交易

1、关联方关系

(1) 母公司

1) 母公司

母公司及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
香港罗特克斯有限公司	有限责任公司	香港	投资		
河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司	有限责任公司	河南省漯河市	食品加工	万隆	26776543-2

2) 母公司的注册资本及其变化

母公司	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
香港罗特克斯有限公司	15 亿港币	0.00	0.00	15 亿港币
河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司	RMB55,812 万元	RMB64,188 万元	0.00	RMB120,000 万元

3) 母公司的所持股份或权益及其变化

母公司	持股金额		持股比例	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
香港罗特克斯有限公司	12,839.37 万元	12,839.37 万元	21.187%	21.187%
河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司	18,341.63 万元	18,341.63 万元	30.267%	30.267%

(2) 子公司

1) 子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
华懋双汇实业（集团）有限公司	有限责任公司	河南省漯河市	肉制品生产	张俊杰	61512508-8
漯河双汇生物工程技术有限公司	有限责任公司	河南省漯河市	骨素、香精生产	张俊杰	61512445-6
漯河华懋双汇化工包装有限公司	有限责任公司	河南省漯河市	PVDC 肠衣生产	张俊杰	61512444-8
上海双汇大昌有限公司	有限责任公司	上海市金山区	肉制品生产	万隆	60739120-4
漯河双汇牧业有限公司	有限责任公司	河南省漯河市	生猪养殖	张俊杰	72701979-X
宜昌双汇食品有限责任公司	有限责任公司	湖北省宜昌市	屠宰、肉制品生产	张俊杰	73683123-7
河南万东牧业有限公司	有限责任公司	河南省漯河市	生猪养殖	张俊杰	73552434-X
漯河双汇新材料有限公司	有限责任公司	河南省漯河市	PVDC 肠衣生产	张俊杰	74575545-9
浙江金华双汇食品有限公司	有限责任公司	浙江省金华市	屠宰、肉制品生产	张俊杰	74634450-4
阜新双汇食品有限责任公司	有限责任公司	辽宁省阜新市	肉制品生产	张俊杰	12156607-8
漯河双汇物流投资有限公司	有限责任公司	河南省漯河市	物流投资	张俊杰	75070655-5
漯河双汇油脂工业有限公司	有限责任公司	河南省漯河市	油脂产品生产	张俊杰	75712281-9
漯河双汇商业投资有限公司	有限责任公司	河南省漯河市	商业投资	张俊杰	74074342-4
舞钢华懋双汇食品有限公司	有限责任公司	河南省舞钢市	生猪屠宰	马相杰	61486588-5

2) 子公司的注册资本及其变化

子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
华懋双汇实业（集团）有限公司	USD4,438 万元	0.00	0.00	USD4,438 万元
漯河双汇生物工程技术有限公司	USD400 万元	0.00	0.00	USD400 万元
漯河华懋双汇化工包装有限公司	USD463.33 万元	0.00	0.00	USD463.33 万元
上海双汇大昌有限公司	RMB19,475 万元	0.00	0.00	RMB19,475 万元
漯河双汇牧业有限公司	RMB10,000 万元	RMB7,000 万元	0.00	RMB17,000 万元
宜昌双汇食品有限责任公司	RMB12,000 万元	0.00	0.00	RMB12,000 万元
河南万东牧业有限公司	RMB18,324 万元	0.00	0.00	RMB18,324 万元
漯河双汇新材料有限公司	RMB6,850 万元	0.00	0.00	RMB6,850 万元
浙江金华双汇食品有限公司	RMB7,500 万元	0.00	0.00	RMB7,500 万元
阜新双汇食品有限责任公司	RMB7,477 万元	0.00	0.00	RMB7,477 万元
漯河双汇物流投资有限公司	RMB7,000 万元	0.00	0.00	RMB7,000 万元
漯河双汇油脂工业有限公司	RMB1,400 万元	0.00	0.00	RMB1,400 万元
漯河双汇商业投资有限公司	RMB3,000 万元	0.00	0.00	RMB3,000 万元
舞钢华懋双汇食品有限公司	RMB938.77 万元	0.00	0.00	RMB938.77 万元

3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额		持股比例	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
华懋双汇实业（集团）有限公司	19,578 万元	19,578 万元	51.50%	51.50%
漯河双汇生物工程技术有限公司	2,494 万元	2,494 万元	75.00%	75.00%

子公司名称	持股金额		持股比例	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
漯河华懋双汇化工包装有限公司	2,441 万元	2,441 万元	63.35%	63.35%
上海双汇大昌有限公司	11,685 万元	11,685 万元	60.00%	60.00%
漯河双汇牧业有限公司	12,750 万元	7,500 万元	75.00%	75.00%
宜昌双汇食品有限责任公司	12,000 万元	12,000 万元	100.00%	100.00%
河南万东牧业有限公司	13,743 万元	13,743 万元	75.00%	75.00%
漯河双汇新材料有限公司	5,137.50 万元	5,137.50 万元	75.00%	75.00%
浙江金华双汇食品有限公司	4,125 万元	4,125 万元	55.00%	55.00%
阜新双汇食品有限责任公司	3,813.27 万元	3,813.27 万元	51.00%	51.00%
漯河双汇物流投资有限公司	5,950 万元	5,950 万元	85.00%	85.00%
漯河双汇油脂工业有限公司	1,400 万元	1,060 万元	100.00%	75.71%
漯河双汇商业投资有限公司	2,550 万元	2,550 万元	85.00%	85.00%
舞钢华懋双汇食品有限公司	478.78 万元	478.78 万元	51.00%	51.00%

(3) 合营企业及联营企业

1) 合营企业及联营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
合营企业								
漯河华懋双汇动力有限公司	有限责任公司	河南省漯河市	水电汽生产	张俊杰	USD154.37 万元	50.00%	50.00%	61512488-6
联营企业								
内蒙古双汇食品有限公司	有限责任公司	内蒙古集宁市	肉制品生产	游牧	RMB11,547 万元	47.98%	47.98%	11645464-5
南通汇羽丰新材料有限公司	有限责任公司	江苏省南通市	PVDC 生产	田厚生	USD3,808 万元	43.00%	43.00%	74683831-X
漯河华意食品有限公司	有限责任公司	河南省漯河市	肉制品生产	张俊杰	USD608 万元	25.00%	25.00%	61512440-5
漯河华懋双汇塑料工程有限公司	有限责任公司	河南省漯河市	包装物生产	张俊杰	USD492 万元	23.78%	23.78%	61512443-X
漯河华懋双汇包装制业有限公司	有限责任公司	河南省漯河市	包装物生产	张俊杰	USD336.09 万元	20.01%	20.01%	61512441-3
漯河华懋双汇胶印有限公司	有限责任公司	河南省漯河市	包装物生产	张俊杰	USD171 万元	20.01%	20.01%	71567076-1
漯河汇特食品有限公司	有限责任公司	河南省漯河市	肉制品生产	张俊杰	USD323 万元	20.00%	20.00%	71567149-X
漯河双汇保鲜包装有限公司	有限责任公司	河南省漯河市	包装物生产	张俊杰	USD336 万元	20.00%	20.00%	71567417-2
漯河双汇商业连锁有限公司	有限责任公司	河南省漯河市	商业零售	张俊杰	RMB500 万元	40.00%	40.00%	71567469-0

2) 财务信息

被投资单位名称	年末金额 (万元)			本金额 (万元)	
	资产	负债	净资产	营业收入	净利润
合营企业					
漯河华懋双汇动力有限公司	3,026.60	556.12	2,470.48	5,453.57	687.80
联营企业					
内蒙古双汇食品有限公司	28,672.32	6,034.08	22,638.23	73,676.09	6,884.64
南通汇羽丰新材料有限公司	41,052.41	2,989.05	38,063.37	21,528.46	4,599.55
漯河华意食品有限公司	9,352.88	1,783.67	7,569.21	22,008.85	1,061.75
漯河华懋双汇塑料工程有限公司	10,755.76	2,104.99	8,650.77	8,206.27	2,295.98
漯河华懋双汇包装带业有限公司	6,054.11	911.62	5,142.49	10,215.02	1,149.59
漯河华懋双汇胶印有限公司	5,880.21	1,064.51	4,815.70	10,676.64	1,240.98
漯河汇特食品有限公司	10,151.83	1,821.18	8,330.65	76,049.94	3,562.03
漯河双汇保鲜包装有限公司	8,413.61	1,869.28	6,544.33	9,869.00	2,322.23
漯河双汇商业连锁有限公司	4,525.36	2,577.97	1,947.39	43,230.99	790.49

(4) 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机
(1) 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业			
同受罗特克斯控制	漯河天润汇包装有限公司	销售VDC原膜 采购印刷膜	75385369-X
同受罗特克斯控制	漯河天瑞生化有限公司	采购辅料 销售货物	74073777-X
同受罗特克斯控制	漯河华丰化学有限公司	采购VDC印刷膜	76020724-X
同受罗特克斯控制	漯河双汇彩印包装有限公司	销售VDC原膜 采购印刷膜	71263078-0
同受罗特克斯控制	漯河华丰投资有限公司	销售商品 提供劳务	71918329-0
同受罗特克斯控制	漯河卓普新型包装有限公司	销售辅料 采购纸箱 提供劳务	74920944-7
同受罗特克斯控制	漯河双汇海晏即食食品有限公司	销售辅料 采购原料	75073790-9
同受罗特克斯控制	漯河双汇新林林业有限公司	销售商品	74073776-1
同受双汇集团控制	绵阳双汇食品有限责任公司	销售商品 采购物资 提供劳务	20541892-9
同受双汇集团控制	仁寿双汇食品有限公司	采购物资	70914226-8
同受双汇集团控制	山东德州双汇食品有限公司	销售商品 采购物资 提供劳务	75354845-X
同受双汇集团控制	唐山双汇食品有限责任公司	销售商品 采购物资 提供劳务	73292508-4
同受双汇集团控制	阜新双汇肉类加工有限公司	销售商品 采购物资 提供劳务	74712574-1
同受双汇集团控制	阜新双汇福食品有限公司	销售商品 采购物资 提供劳务	74840280-3
同受双汇集团控制	广东双汇食品有限公司	销售商品 采购物资 提供劳务	74276718-1
同受双汇集团控制	湖北武汉双汇食品有限公司	销售商品 采购物资 提供劳务	76121508-1
同受双汇集团控制	漯河双汇计算机软件有限责任公司	采购软件	72512692-X
同受双汇集团控制	漯河双汇进出口贸易有限公司	销售商品 采购物资 提供劳务	71567021-9
同受双汇集团控制	漯河双汇泰成通食品有限公司	采购羽绒服 销售香肠	74923633-0
同受双汇集团控制	望奎双汇北大荒食品有限公司	销售商品 采购物资 提供劳务	66903347-X
同受双汇集团控制	哈尔滨双汇北大荒食品有限公司	销售商品 采购物资 提供劳务	66569559-9
同受双汇集团控制	漯河双汇意科生物环保有限公司	销售商品 采购物资	78622062-9

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机
同受双汇集团控制	江苏淮安双汇食品有限公司	销售商品	66897708-1
同受双汇集团控制	济源双汇食品有限公司	销售商品、采购物资、提供劳务	
同受双汇集团控制	黑龙江宝泉岭双汇北大荒食品有限公司	销售商品、采购物资、提供劳务	
同受双汇集团控制	漯河双汇万中禽业加工有限公司	销售商品、采购物资、提供劳务	
同受双汇集团控制	漯河双汇万中禽业发展有限公司	销售商品、采购物资、提供劳务	
(2) 其他关联关系方--关键管理人员施加重大影响			
	杜邦双汇漯河蛋白有限公司	采购辅料	74576228-8
	杜邦双汇漯河食品有限公司	采购辅料	76949185-7

2、关联交易

(1) 购买商品

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例	金额	比例
母公司及最终控制方	765,910,149.94	3.08%	569,258,285.47	2.45%
其中：河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司	765,910,149.94	3.08%	569,258,285.47	2.45%
合营及联营企业	1,825,073,034.89	7.34%	1,808,885,913.15	7.78%
其中：内蒙古双汇食品有限公司	734,700,802.10	2.95%	659,380,354.59	2.84%
漯河汇特食品有限公司	611,734,700.68	2.46%	638,459,282.84	2.75%
漯河华意食品有限公司	209,706,561.72	0.84%	256,261,415.43	1.10%
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	13,721,405,629.29	55.16%	10,284,208,451.64	44.23%
其中：湖北武汉双汇食品有限公司	1,713,634,440.79	6.89%	1,976,259,871.10	8.50%
山东德州双汇食品有限公司	1,707,022,726.86	6.86%	1,688,734,929.57	7.26%
广东双汇食品有限公司	1,647,293,847.87	6.62%	1,557,836,373.45	6.70%
阜新双汇肉类加工有限公司	1,372,933,615.99	5.52%	1,553,970,293.27	6.68%
唐山双汇食品有限责任公司	1,319,594,693.86	5.30%	1,174,807,767.28	5.05%
江苏淮安双汇食品有限公司	1,313,855,948.54	5.28%	0.00	0.00%
望奎双汇北大荒食品有限公司	1,119,644,787.04	4.50%	410,876,331.00	1.77%
绵阳双汇食品有限责任公司	894,709,318.85	3.60%	827,595,573.27	3.56%
其他关联关系方	331,108,345.55	1.33%	321,262,391.14	1.38%
其中：杜邦双汇漯河食品有限公司	198,146,874.65	0.80%	250,137,877.43	1.08%
杜邦双汇漯河蛋白有限公司	57,686,735.67	0.23%	71,124,513.71	0.31%
合计	16,643,497,159.67	66.91%	12,983,615,041.40	55.84%

1) 本公司向关联方采购的物资和商品包括原料肉、冷冻猪肉、肉制品、包装物、调味料和水电汽等。

2) 根据本公司与关联方签订的 2009 年度《委托销售协议》，本公司向各关联单位采购委托销售的产品价格是在参照市场类似产品终端销售价格的基础上，扣减一定数额的广告费、销售代理费、运杂费后作为采购价格。

3) 根据本公司与双汇集团及其他关联方签订的 2009 年度《供货协议》，本公司向各关联单位采购物资及商品价格：如果有国家定价则执行国家定价，如国家定价调整，上涨的执行原价格；价格降低的，按交货时执行。在无国家定价时执行市场价格，如无市场价格则执行约定价格。供方承诺，提供给需方的货物价格不高于其提供给第三人同样货物的价格。其中：“市场价格”是指供方所在地的第三人提供相同货物的价格，“约定价格”是指双方结算的货款价格，该价格由双方参照国内同等或类似货物的市场价格协商确定。

4) 根据本公司与双汇集团及漯河华懋双汇动力有限公司签订的 2009 年度《能源动力供应协议》，本公司向关联单位购买水电汽等能源动力产品的价格由双方根据国家定价、供应成本并加上合理利润协商确定，但不得高于市场价格。

2009 年 3 月 17 日，本公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于日常关联交易的议案》，并于 2009 年 4 月 10 日经本公司 2008 年股东大会批准通过。

(2) 销售商品

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例	金额	比例
母公司及最终控制方	191,172,440.32	0.69%	145,175,772.21	0.57%
其中：河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司	191,172,440.32	0.69%	145,175,772.21	0.57%
合营及联营企业	856,955,348.33	3.10%	940,214,813.04	3.67%
其中：漯河汇特食品有限公司	441,028,858.97	1.60%	462,763,505.64	1.81%
漯河双汇商业连锁有限公司	315,929,224.15	1.14%	391,251,382.23	1.53%
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	1,219,107,439.40	4.41%	900,165,705.51	3.52%
其中：漯河双汇进出口贸易有限公司	341,821,609.18	1.24%	318,437,988.20	1.24%
阜新汇福食品有限公司	128,711,024.19	0.47%	108,263,914.06	0.42%
广东双汇食品有限公司	87,951,023.54	0.32%	101,511,549.25	0.40%
漯河双汇泰威逊食品有限公司	73,212,082.89	0.27%	11,761,211.05	0.05%
山东德州双汇食品有限公司	67,450,634.40	0.24%	46,327,679.36	0.18%
漯河双汇海樱调味料食品有限公司	60,462,334.67	0.22%	60,939,874.53	0.24%
江苏淮安双汇食品有限公司	60,317,112.08	0.22%	133,812.77	0.00%
阜新双汇肉类加工有限公司	53,981,083.85	0.20%	48,841,671.49	0.19%
漯河双汇彩印包装有限公司	48,831,782.70	0.18%	56,593,566.00	0.22%
绵阳双汇食品有限责任公司	45,288,449.33	0.16%	44,026,198.79	0.17%
湖北武汉双汇食品有限公司	44,590,294.07	0.16%	60,590,883.17	0.24%
其他关联关系方	3,489,807.64	0.01%	68,685.71	0.00%
其中：杜邦双汇漯河食品有限公司	2,093,463.14	0.01%	45,859.86	0.00%
合计	2,270,725,035.69	8.21%	1,985,624,976.47	7.76%

1) 本公司向各关联方销售产品包括原料冻肉、冷鲜肉、肉制品、包装物和香辅料等。

2) 根据本公司与双汇集团及其他关联方签订的 2009 年度《供货协议》，本公司向各关联单

位销售物资及商品价格是由双方参照国内同等或类似货物的市场价格协商确定，本公司向关联方销售货物的价格不高于提供给第三方同样货物的价格。如果有国家定价则执行国家定价。执行国家定价的，如国家定价调整，上涨的执行原价格；价格降低的，按交货时执行。在无国家定价时执行市场价格，如无市场价格则执行约定价格。“市场价格”是指供方所在地的第三人提供相同货物的价格，“约定价格”是指双方结算的货款价格，该价格由双方参照国内同等或类似货物的市场价格协商确定。供方承诺，提供给需方的货物价格不高于其提供给第三人同样货物的价格。

2009年3月17日，本公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于日常关联交易的议案》，并于2009年4月10日经本公司2008年股东大会批准通过。

(3) 接受劳务

关联方名称	本年		上年	
	金额	比例	金额	比例
河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司	36,480,000.00	5.39%	36,550,000.00	9.03%
漯河双汇进出口贸易有限公司	1,467,560.44	0.22%	1,963,419.01	0.49%
合计	37,947,560.44	5.61%	38,513,419.01	9.52%

1) 根据本公司与漯河双汇进出口贸易有限公司签订的2009年度《委托代理进口合同》，本公司委托漯河双汇进出口贸易有限公司为本公司代理进口包装原料、设备等，并按进口货值的0.6%向其支付代理进口费用。

2) 根据本公司与双汇集团签订的2009年度《委托开发合同》，本公司委托双汇集团为本公司提供开发、培训、咨询、指导等技术服务，并由双方根据委托开发的技术难易程度、经济效益等因素协商确定，全年技术开发费为3,700万元。

2009年3月17日，本公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于日常关联交易的议案》。

(4) 提供劳务

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例	金额	比例
母公司及最终控制方	695,992.37	0.15%	881,205.37	0.27%
其中：河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司	695,992.37	0.15%	881,205.37	0.27%
合营及联营企业	25,066,167.23	5.43%	24,159,520.48	7.32%
其中：内蒙古双汇食品有限公司	20,184,945.08	4.37%	18,575,482.11	5.63%
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	284,904,727.32	61.74%	178,595,441.50	54.12%
其中：广东双汇食品有限公司	39,283,416.55	8.51%	34,805,585.40	10.55%
山东德州双汇食品有限公司	37,116,436.52	8.04%	30,210,131.83	9.15%
江苏淮安双汇食品有限公司	34,345,494.45	7.44%	0.00	0.00%
湖北武汉双汇食品有限公司	34,282,010.82	7.43%	30,784,343.90	9.33%
唐山双汇食品有限责任公司	30,756,376.75	6.66%	21,248,313.98	6.44%

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例	金额	比例
望奎双汇北大荒食品有限公司	27,465,244.30	5.95%	8,581,723.00	2.60%
阜新双汇肉类加工有限公司	27,374,553.77	5.93%	26,099,778.69	7.91%
其他关联关系方	568,262.81	0.12%	837,677.48	0.25%
合 计	311,235,149.73	67.44%	204,473,844.83	61.96%

根据本公司与关联方签订的 2009 年度《运输协议》，本公司向各关联单位提供运输服务的计价标准由双方参考当地市场同类货物运输费用协商确定，本公司向关联方提供运输服务的价格不高于其向第三方提供同类服务的价格。

2009 年 3 月 17 日，本公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于日常关联交易的议案》，并于 2009 年 4 月 10 日经本公司 2008 年股东大会批准通过。

(5) 商标许可使用

根据本公司与双汇集团 1998 年 5 月 20 日签订的《商标使用许可合同》，原由双汇集团拥有的“双汇”商标无偿投入本公司，本公司同意双汇集团及其下属企业在商标使用许可范围内无偿使用该商标。

(6) 其他

根据本公司 2009 年 6 月第四届董事会第十一次会议有关决议，为建设年出栏商品猪 20 万头的商品猪养殖厂，本公司及双汇集团对漯河双汇牧业有限公司进行等比例增资，其中本公司出资 5,250 万元，双汇集团增资 1,750 万元。

3、关联方往来余额

(1) 关联方应付账款

关联方	年末金额	年初金额
合营及联营企业	8,713,842.00	3,018,659.25
其中：南通汇羽丰新材料有限公司	8,713,842.00	3,018,659.25
其他关联关系方	1,927,892.66	3,409,490.26
其中：杜邦双汇漯河蛋白有限公司	668,755.56	672,490.26
杜邦双汇漯河食品有限公司	1,259,137.10	2,737,000.00
合 计	10,641,734.66	6,428,149.51

(2) 关联方其他应付款

关联方	年末金额	年初金额
其他关联关系方	308,404.80	0.00
其中：杜邦双汇漯河蛋白有限公司	308,404.80	0.00

(十) 或有事项

截止 2009 年 12 月 31 日，本集团无需说明的重大或有事项。

(十一) 承诺事项

截止 2009 年 12 月 31 日, 本集团无需说明的重大承诺事项。

(十二) 资产负债表日后事项

1. 根据本公司第四届董事会第十五次会议通过的有关决议, 本公司拟以 2009 年 12 月 31 日总股本为基数, 实施每 10 股派发现金红利 10 元 (含税) 的利润分配预案, 剩余利润作为未分配利润留存。该决议尚须经股东大会表决通过。

2. 2010 年 2 月 9 日, 本公司第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于对漯河双汇牧业有限公司进行增资的议案》, 同意由投资双方对漯河双汇牧业有限公司进行等比例增资, 增资总金额 6,000 万元, 其中本公司出资 4,500 万元, 双汇集团出资 1,500 万元, 上述增资已于 2010 年 3 月完成。

3. 2010 年 2 月 9 日, 本公司第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于香港华懋集团有限公司等少数股东转让股权的议案》, 同意本公司放弃对漯河华懋双汇化工包装有限公司、漯河华懋双汇包装制业有限公司、漯河华懋双汇塑料工程有限公司、漯河华懋双汇胶印有限公司、华懋双汇实业 (集团) 有限公司、漯河华懋双汇动力有限公司、漯河华意食品有限公司、漯河汇特食品有限公司、浙江金华双汇食品有限公司、上海双汇大昌有限公司等 10 家公司股权转让的优先受让权。

2010 年 3 月 3 日, 召开本公司 2010 年第一次临时股东大会, 上述《关于香港华懋集团有限公司等少数股东转让股权的议案》被临时股东大会否决。

2010 年 3 月 8 日, 深圳证券交易所公司管理部对本公司下发《关于对河南双汇投资发展股份有限公司的关注函》(公司部关注函[2010]第 28 号), 要求本公司就上述少数股东转让股权中存在的问题尽快拟定整改方案。截止目前, 公司正根据深圳证券交易所的要求拟定整改方案。由于该事项存在不确定性, 为维护投资者利益, 避免对本公司股价造成重大影响, 经本公司申请, 本公司股票于 2010 年 3 月 22 日起停牌, 开始与本公司控股股东和实际控制人沟通、商讨解决方案。

2010 年 4 月 1 日, 本公司接母公司双汇集团、香港罗特克斯有限公司通知, 其准备筹划对本公司的重大资产重组事宜。由于该事宜存在较大不确定性, 为维护投资者利益, 避免对本公司股价造成重大影响, 经本公司申请, 本公司股票自 2010 年 4 月 2 日上午 9 点 30 分起因重大资产重组事项停牌, 停牌时间不超过 30 天。

4. 除存在上述资产负债表日后事项外, 本集团无其他重大资产负债表日后事项。

(十三) 分部信息

1、2009 年度报告分部

项目	高低温肉制品	生鲜冻品	物流运输	商业零售	养殖	其他	抵销	合计
营业收入	16,715,299,348.80	12,943,812,082.64	707,807,699.38	239,839,243.49	132,790,442.40	3,042,679,204.81	5,430,880,960.77	28,351,347,060.75
其中：对外交易收入	16,700,614,962.54	9,512,148,024.05	469,156,823.65	104,463,730.46	47,795,141.40	1,517,168,378.65	0.00	28,351,347,060.75
分部间交易收入	14,684,386.26	3,431,664,058.59	238,650,875.73	135,375,513.03	84,995,301.00	1,525,510,826.16	5,430,880,960.77	0.00
营业费用	15,956,098,647.61	12,785,918,934.37	591,476,756.23	225,139,930.60	110,832,626.18	2,830,703,751.18	5,426,172,106.39	27,073,998,539.78
营业利润	759,200,701.19	157,893,148.27	116,330,943.15	14,699,312.89	21,957,816.22	211,975,453.63	4,708,854.38	1,277,348,520.97
资产总额	2,061,197,860.06	846,018,554.71	366,400,927.46	100,965,660.00	436,683,256.54	4,138,846,297.73	2,217,952,630.49	5,732,159,926.01
负债总额	1,011,708,216.99	372,835,004.56	107,643,522.57	41,640,270.01	69,116,382.71	1,660,476,136.08	1,240,998,752.95	2,022,420,779.97
补充信息								
折旧和摊销费用	90,656,100.29	22,670,531.92	31,191,527.71	1,821,873.00	9,831,002.60	18,690,830.74	0.00	174,861,866.26
资本性支出	151,380,326.28	27,631,171.73	66,466,446.57	3,300,408.65	173,676,535.11	38,868,799.84	0.00	461,323,688.18

2、2008 年度报告分部

项目	高低温肉制品	生鲜冻品	物流运输	商业零售	养殖	其他	抵销	合计
营业收入	14,519,347,343.33	13,957,707,161.82	577,285,878.87	185,969,091.70	157,927,969.61	2,740,997,665.48	6,129,248,625.13	26,009,986,485.68
其中：对外交易收入	14,505,077,416.59	10,003,513,351.01	332,585,140.66	68,446,374.26	48,142,873.37	1,052,221,329.79	0.00	26,009,986,485.68
分部间交易收入	14,269,926.74	3,954,193,810.81	244,700,738.21	117,522,717.44	109,785,096.24	1,688,776,335.69	6,129,248,625.13	0.00
营业费用	13,964,464,787.95	13,788,718,600.45	495,462,657.66	168,620,843.78	108,666,515.49	2,576,995,628.08	6,118,262,722.28	24,984,666,311.13
营业利润	554,882,555.38	168,988,561.37	81,823,221.21	17,348,247.92	49,261,454.12	164,002,037.40	10,985,902.85	1,025,320,174.55
资产总额	1,704,158,342.05	820,351,430.05	248,891,184.77	84,902,678.12	285,052,844.66	3,169,507,353.78	1,883,206,114.34	4,429,657,719.09
负债总额	672,772,261.16	279,413,281.78	86,884,310.12	33,908,532.13	6,392,022.36	1,301,965,867.90	966,284,118.38	1,415,052,157.07
补充信息								
折旧和摊销费用	104,956,676.66	19,764,884.19	27,889,807.51	4,742,469.27	8,853,627.52	19,967,658.01	0.00	186,175,123.16
资本性支出	99,042,332.44	112,639,310.26	44,193,112.29	6,848,721.31	23,627,393.15	28,498,094.73	0.00	314,848,964.18

(十四) 其他重要事项

本公司无需披露的其他重要事项。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款风险分类

项目	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的应收账款	16,172,781.93	30.70%	5,830,235.14	96.89%	5,778,262.54	12.49%	5,778,262.54	96.61%
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	36,500,728.56	69.30%	186,841.30	3.11%	40,473,110.91	87.51%	202,468.05	3.39%
其他单项金额不重大的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	52,673,510.49	100.00%	6,017,076.44	100.00%	46,251,373.45	100.00%	5,980,730.59	100.00%

1) 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

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
漯河华意食品有限公司上海分公司	5,778,262.54	5,778,262.54	100.00%	估计难以收回
上海联家超市有限公司	5,296,327.83	26,481.64	0.50%	账龄计提
上海大润发有限公司	5,098,191.56	25,490.96	0.50%	账龄计提
合计	16,172,781.93	5,830,235.14	****	****

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账款

项目	年末			年初		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
3个月以内	35,898,796.89	98.35%	179,493.98	40,452,610.87	99.95%	202,263.05
4-6个月	568,731.66	1.56%	5,687.32	20,500.04	0.05%	205.00
7-12个月	33,200.01	0.09%	1,660.00	0.00	0.00%	0.00
合计	36,500,728.56	100.00%	186,841.30	40,473,110.91	100.00%	202,468.05

(2) 持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

年末应收账款中不含持本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司	金额	账龄	占应收账款
漯河华意食品有限公司上海分公司	第三方	5,778,262.54	3年以上	10.96%
上海联家超市有限公司	第三方	5,296,327.83	3个月以内	10.06%
上海大润发有限公司	第三方	5,098,191.56	3个月以内	9.68%

单位名称	与本公司	金额	账龄	占应收账款
漯河华意食品有限公司上海分公司	第三方	5,778,262.54	3年以上	10.96%
沃尔玛(中国)投资有限公司	第三方	3,980,625.05	3个月以内	7.56%
广州易初莲花连锁超市有限公司	第三方	3,818,420.68	3个月以内	7.25%
合计	****	23,971,827.66	****	45.51%

2、其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

项目	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的其他应收款	89,570,000.00	89.92%	22,570,000.00	96.13%	52,720,000.00	88.27%	20,720,000.00	99.72%
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其他应收款	10,046,110.33	10.08%	908,960.71	3.87%	3,001,718.94	5.03%	58,450.49	0.28%
其他单项金额不重大的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	4,000,000.00	6.70%	0.00	0.00%
合计	99,616,110.33	100.00%	23,478,960.71	100.00%	59,721,718.94	100.00%	20,778,450.49	100.00%

1) 年末单项金额重大，或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
舞钢华懋双汇食品有限公司	22,570,000.00	22,570,000.00	100.00%	
宜昌双汇食品有限责任公司	40,000,000.00	0.00	0.00%	本集团内部往来款
叶县双汇牧业有限公司	27,000,000.00	0.00	0.00%	本集团内部往来款
合计	89,570,000.00	22,570,000.00	****	****

本公司之子公司舞钢华懋双汇食品有限公司已停产三年，无力偿还借款，经本公司董事会批准，对应收该公司款项 22,570,000.00 元全额计提坏账准备。

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其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
3个月以内	1,967,091.82	19.59%	9,835.46	1,946,921.62	64.85%	10,385.18
4-6个月	447,134.28	4.45%	4,471.34	77,954.00	2.60%	779.54
7-12个月	939,700.00	9.35%	46,985.00	891,142.32	29.69%	38,715.67
1-2年	5,799,931.78	57.73%	579,993.17	85,701.00	2.86%	8,570.10
2-3年	892,252.45	8.88%	267,675.74	0.00	0.00%	0.00
合计	10,046,110.33	100.00%	908,960.71	3,001,718.94	100.00%	58,450.49

(2) 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

年末其他应收款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例	性质或内容
宜昌双汇食品有限公司	控股子公司	40,000,000.00	3个月以内	40.15%	往来款
叶县双汇牧业有限公司	控股子公司	27,000,000.00	3个月以内	27.10%	往来款
舞钢华懋双汇食品有限公司	控股子公司	22,570,000.00	2年以内	22.66%	往来款
漯河市热力有限公司	第三方	4,496,206.60	3年以内	4.51%	往来款
漯河中裕燃气有限公司	第三方	700,000.00	7-12个月	0.70%	押金
合计	****	94,766,206.60	****	95.12%	****

(4) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总
宜昌双汇食品有限公司	控股子公司	40,000,000.00	40.15%
叶县双汇牧业有限公司	控股子公司	27,000,000.00	27.10%
舞钢华懋双汇食品有限公司	控股子公司	22,570,000.00	22.66%
合计	****	89,570,000.00	89.91%

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	971,273,171.90	914,100,144.70
按权益法核算长期股权投资	372,088,347.51	332,861,586.49
长期股权投资合计	1,343,361,519.41	1,246,961,731.19
减：长期股权投资减值准备	8,102,946.03	12,601,911.48
长期股权投资价值	1,335,258,573.38	1,234,359,819.71

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股	表决权	初始金额	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
华懋双汇实业(集团)有限公司	51.50%	51.50%	195,779,899.50	195,779,899.50	0.00	0.00	195,779,899.50	21,583,419.08
上海双汇大昌有限公司	60.00%	60.00%	92,690,600.00	92,690,600.00	0.00	0.00	92,690,600.00	0.00
宜昌双汇食品有限公司	100.00%	100.00%	124,987,352.14	124,987,352.14	0.00	0.00	124,987,352.14	13,587,688.38
浙江金华双汇食品有限公司	55.00%	55.00%	41,250,000.00	41,250,000.00	0.00	0.00	41,250,000.00	0.00
阜新双汇食品有限责任公司	51.00%	51.00%	40,544,855.66	40,544,855.66	0.00	0.00	40,544,855.66	10,080,387.09
漯河双汇新林业有限公司	75.00%	75.00%	54,242,883.32	54,242,883.32	0.00	0.00	54,242,883.32	39,157,313.63
漯河双汇生物工程技术有限公司	75.00%	75.00%	24,902,133.80	24,902,133.80	0.00	0.00	24,902,133.80	66,482,975.41
华懋双汇化工包装有限公司	63.35%	63.35%	24,412,047.06	24,412,047.06	0.00	0.00	24,412,047.06	0.00
漯河双汇牧业有限公司	75.00%	75.00%	70,673,167.72	70,673,167.72	52,500,000.00	0.00	123,173,167.72	0.00
河南万东牧业有限公司	75.00%	75.00%	137,430,000.00	137,430,000.00	0.00	0.00	137,430,000.00	1,865,574.88
漯河华懋双汇食品有限公司	51.00%	51.00%	8,102,946.03	8,102,946.03	0.00	0.00	8,102,946.03	0.00
漯河双汇曲旨工业有限公司	100.00%	100.00%	10,600,000.00	10,600,000.00	4,673,027.20	0.00	15,273,027.20	4,868,501.26
漯河双汇物流投资有限公司	85.00%	85.00%	60,935,287.81	60,935,287.81	0.00	0.00	60,935,287.81	0.00
漯河双汇商业投资有限公司	85.00%	85.00%	27,548,971.66	27,548,971.66	0.00	0.00	27,548,971.66	6,222,948.98
小 计	****	****	914,100,144.70	914,100,144.70	57,173,027.20	0.00	971,273,171.90	163,848,808.71
权益法核算								
漯河华懋双汇动力有限公司	50.00%	50.00%	6,419,051.47	10,256,505.36	3,439,017.99	1,343,131.93	12,352,391.42	1,343,131.93
内蒙古双汇食品有限公司	47.98%	47.98%	54,822,951.90	74,064,459.18	33,681,258.61	0.00	107,745,717.79	0.00
南通双汇新林业有限公司	43.00%	43.00%	135,530,029.09	163,967,207.36	19,893,144.25	21,040,669.69	162,819,681.92	21,040,669.69
漯河华意食品有限公司	25.00%	25.00%	13,543,400.00	19,282,541.16	2,739,017.46	3,098,539.76	18,923,018.86	3,098,539.76
漯河华懋双汇塑料工程有限公司	23.78%	23.78%	9,731,358.03	17,307,162.07	5,590,819.71	2,325,564.41	20,572,417.37	2,325,564.41
漯河华懋双汇包装带业有限公司	20.01%	20.01%	4,906,144.06	8,877,878.26	2,310,639.93	898,888.43	10,289,629.76	898,888.43
漯河华懋双汇胶印有限公司	20.01%	20.01%	4,490,372.14	8,774,125.12	2,483,208.99	1,621,807.24	9,635,526.87	1,621,807.24
河南双汇味全食品有限公司	20.00%	20.00%	6,085,994.41	6,085,994.41	0.00	6,085,994.41	0.00	0.00
漯河双汇食品有限公司	20.00%	20.00%	5,344,118.00	12,573,610.46	7,277,384.44	3,189,689.03	16,661,305.87	3,189,689.03
漯河双汇保鲜包装有限公司	20.00%	20.00%	5,563,756.80	11,672,103.11	4,738,815.70	3,322,261.16	13,088,657.65	3,322,261.16
小 计	****	****	246,437,175.90	332,861,586.49	82,153,307.08	42,926,546.06	372,088,347.51	36,840,551.65
合 计	****	****	1,160,537,320.60	1,246,961,731.19	139,326,334.28	42,926,546.06	1,343,361,519.41	200,689,360.36

(3) 对合营企业、联营企业投资

对合营企业、联营企业的投资情况详见本附注九、(一) 3。

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
河南双汇味全食品有限公司	4,498,965.45	0.00	4,498,965.45	0.00
舞钢华懋双汇食品有限公司	8,102,946.03	0.00	0.00	8,102,946.03
合计	12,601,911.48	0.00	4,498,965.45	8,102,946.03

4、营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	28,208,012,483.04	26,440,057,501.25
其他业务收入	830,154,226.13	535,866,773.45
合计	29,038,166,709.17	26,975,924,274.70
主营业务成本	26,599,528,155.19	24,948,951,783.41
其他业务成本	798,649,328.91	514,063,793.17
合计	27,398,177,484.10	25,463,015,576.58

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
高温肉制品	9,784,463,014.57	8,981,733,908.77	9,065,481,126.04	8,189,572,686.84
低温肉制品	6,877,069,202.80	6,420,649,764.71	5,402,020,261.75	5,112,156,022.71
生鲜冻品	10,817,165,230.04	10,490,381,600.20	11,246,519,180.16	10,970,292,206.62
其他	729,315,035.63	706,762,881.51	726,036,933.30	676,930,867.24
合计	28,208,012,483.04	26,599,528,155.19	26,440,057,501.25	24,948,951,783.41

(2) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
长江以北地区	18,199,796,283.40	17,086,585,272.18	16,622,302,956.14	15,756,727,723.15
长江以南地区	10,008,216,199.64	9,512,942,883.01	9,817,754,545.11	9,192,224,060.26
合计	28,208,012,483.04	26,599,528,155.19	26,440,057,501.25	24,948,951,783.41

(3) 本年公司前五名客户销售收入总额 3,069,983,195.90 元，占本年全部销售收入总额的 10.57%。

5、投资收益

(1) 投资收益来源

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	163,848,808.71	109,292,772.74
权益法核算的长期股权投资收益	82,153,307.08	56,174,951.64
处置长期股权投资产生的投资收益	-10,790.65	0.00

处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	5,994,780.27
已实现期货合约收益	8,397,165.00	-8,317,969.04
合 计	254,388,490.14	163,144,535.61

被投资单位与本公司的会计政策不存在重大差异，投资变现及投资收益的汇回也不存在重大限制。

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项 目	本年金额	上年金额
合 计	163,848,808.71	109,292,772.74
其中：漯河双汇生物工程技术有限公司	66,482,975.41	21,777,791.68
漯河双汇新材料有限公司	39,157,313.63	44,338,468.82
华懋双汇(实业)集团有限公司	21,583,419.08	21,530,065.06
宜昌双汇食品有限公司	13,587,688.38	0.00
阜新双汇食品有限责任公司	10,080,387.09	6,754,867.84

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项 目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
合 计	82,153,307.08	56,174,951.64	
其中：内蒙古双汇食品有限公司	33,681,258.61	13,905,622.11	产销量增长
南通汇羽丰新材料有限公司	19,893,144.25	24,792,308.60	销价下降，盈利能力降低
漯河汇特食品有限公司	7,277,384.44	3,036,370.16	成本降低，创利水平提高
漯河华懋双汇塑料工程有限公司	5,590,819.71	3,270,920.18	成本降低，创利水平提升
漯河双汇保鲜包装有限公司	4,738,815.70	3,227,910.56	成本降低，创利水平提升

5、母公司现金流量表补充资料

项目	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	671,367,178.09	498,627,141.45
加：资产减值准备	11,480,852.29	36,457,864.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	62,415,038.79	68,773,369.24
无形资产摊销	924,171.99	881,885.44
长期待摊费用摊销	377,278.10	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	1,534,213.61	1,912,916.00
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	0.00	0.00
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”填列）	0.00	0.00
投资损失（收益以“-”填列）	-254,388,490.14	-163,144,535.61
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	83,248.14	-7,720,571.84
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	1,971.20	144,760.00

项目	本年金额	上年金额
存货的减少(增加以“-”填列)	-300,627,815.52	22,618,459.66
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	10,009,834.01	20,618,599.43
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	739,643,757.23	379,256,736.38
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	942,821,237.79	858,426,625.01
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	1,892,991,258.85	1,268,010,883.53
减：现金的年初余额	1,268,010,883.53	889,297,211.99
加：现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	624,980,375.32	378,713,671.54

(十六) 补充资料

1、本年非经营性损益表

项目	本年金额
非流动资产处置损益	-2,484,603.88
计入当期损益的政府补助	16,195,638.43
已实现期货合约收益	8,397,165.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-60,046.16
小计	22,048,153.39
所得税影响额	-4,207,350.55
少数股东权益影响额(税后)	-1,542,305.37
合计	16,298,497.47

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	34.96%	1.50	1.50
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	34.34%	1.48	1.48

(十七) 财务报告批准

本财务报告于2010年4月22日由本公司董事会批准报出。

第十二节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、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。
- 3、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。

河南双汇投资发展股份有限公司董事会

二 一 年四月二十二日