



肉 制 品 营 养 专 家

四川高金食品股份有限公司 2009年年度报告

证券代码：002143

证券简称：高金食品

2010年4月27日

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有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长金翔宇先生、财务负责人陈熙先生、会计机构负责人周蓉女士声明：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	3
第三节 会计数据和业务数据摘要	5
第四节 股本变动及股东情况	8
第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	12
第六节 公司治理结构	16
第七节 股东大会情况简介	25
第八节 董事会报告	27
第九节 监事会报告	47
第十节 重要事项	48
第十一节 财务报告	54
第十二节 备查文件	144

第二节 公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：四川高金食品股份有限公司
公司法定英文名称：Sichuan Gaojin Food Co., Ltd.
中文简称：高金食品
英文简称：Gaojin Food

- 2、公司法定代表人：金翔宇
- 3、联系人和联系方式
公司董事会秘书：胡仁彬
电话：0825-2651999
传真：0825-2651999
E-mail：Hurenbin5@sina.com
联系地址：四川省遂宁市创新工业园

- 4、公司注册地址：四川省遂宁市广德路 10 号
公司办公地址：四川省遂宁市创新工业园
邮政编码：629000
公司互联网网址：<http://www.gaojin.com.cn>
电子信箱：Hurenbin5@sina.com

- 5、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《证券日报》
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：高金食品
股票代码：002143

7、其他有关资料

公司首次注册登记日期：2003年8月22日

公司首次注册登记地点：四川省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：5100001816209

税务登记号码：国税川字510997754701583号

公司聘请的会计师事务所名称：信永中和会计师事务所有限责任公司

办公地址：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9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)

营业利润	658,947.52
利润总额	6,209,902.96
归属于公司普通股股东的净利润	7,116,610.37
归属于公司普通股股东的扣除非经常性损益的净利润	-284,251.77
经营活动产生的现金流量净额	-61,250,903.80

其中：扣除非经常性损益项目和涉及金额：

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	516,047.56
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助	6,092,191.43
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,773,558.33
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,057,283.55
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小计	8,324,513.77
所得税影响额	1,772.94
少数股东权益影响额（税后）	921,878.69
合 计	7,400,862.14

2、截至报告期末公司前三年的主要会计数据

单位：（人民币）元

	2009 年	2008 年	本年比上年 增减%	2007 年
营业收入	1,631,692,413.96	2,029,623,821.49	-19.61	1,874,138,685.02
利润总额	6,209,902.96	8,988,270.58	-30.91	46,569,895.47
归属于上市公司股东的净利润	7,116,610.37	6,465,885.55	10.06	45,519,368.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-284,251.77	-2,640,986.12	89.24	30,890,181.61
经营活动产生的现金流量净额	-61,250,903.80	97,908,209.40	-162.56	75,743,963.57

	2009 年末	2008 年末	本年末比上年 末增减%	2007 年末
总资产	1,368,526,417.45	999,837,072.84	36.87	1,010,466,160.66
归属于上市公司股东的所有者权益	459,804,693.47	452,688,083.10	1.57	456,905,619.30
股本	160,500,000.00	160,500,000.00	--	107,000,000.00

3、主要财务指标：

单位：（人民币）元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 %	2007 年
基本每股收益（元/股）	0.0443	0.0403	9.93	0.3325
稀释每股收益（元/股）	0.0443	0.0403	9.93	0.3325
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.0018	-0.0165	89.09	0.2257
加权平均净资产收益率（%）	1.56	1.42	增加 0.14 个百分点	16.00
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-0.06	-0.58	增加 0.52 个百分点	10.86
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.38	0.61	-162.30	0.71
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末 增减%	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.86	2.82	1.42	4.27

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（单位：股）

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例%	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例%
一、有限售条件股份	119,800,000	74.64				-189,996	-189,996	119,610,004	74.52
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	119,040,018	74.17						119,040,018	74.17
其中：境内非国有法人 持股									
境内自然人持股	119,040,018	74.17						119,040,018	74.17
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	759,982	0.47				-189,996	-189,996	569,986	0.35
二、无限售条件股份	40,700,000	25.36				189,996	189,996	40,889,996	25.48
1、人民币普通股	40,700,000	25.36				189,996	189,996	40,889,996	25.48
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	160,500,000	100						160,500,000	100

(2) 限售股份变动情况

2009年度，公司限售股份具体变动情况如下：（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
金翔宇	53,520,009			53,520,009	发起人股份	2010年7月20日
高达明	53,520,009			53,520,009	发起人股份	2010年7月20日
邓江	6,000,000			6,000,000	发起人股份	2010年7月20日

陈林	6,000,000			6,000,000	发起人股份	2010年7月20日
唐桂英	759,982	189,996		569,986	公司高管股份	每年解除25%
合计	119,800,000	189,996		119,610,004	—	—

备注：届时需遵循董事、监事、高管持股有关规定。

(3) 股票发行与上市情况

公司于2007年7月11日和12日向社会公开发行2700万股人民币普通股，每股发行价格10.15元，其中网上发行的2160万股于2007年7月20日在深圳证券交易所上市，网下向机构投资者配售的540万股于2007年10月22日在深圳证券交易所上市。2008年5月公司按照2007年度的利润分配方案实施了资本公积金转增股本，具体为每10股转增5股。

报告期内公司股本未发生变更。

2、股东和实际控制人情况

(1) 股东数量和前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况

单位：股

股东总数						14,656
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
金翔宇	境内自然人	33.35%	53,520,009	53,520,009	20,880,000	
高达明	境内自然人	33.35%	53,520,009	53,520,009	17,500,000	
邓江	境内自然人	3.74%	6,000,000	6,000,000	0	
陈林	境内自然人	3.74%	6,000,000	6,000,000	0	
中国银行一易方达策略成长二号混合型证券投资基金	国有法人	0.71%	1,145,677	0	0	
中国银行一易方达策	国有法人	0.47%	756,372	0	0	

略成长证券投资基金					
唐桂英	境内自然人	0.35%	569,986	569986	0
谢清火	境内自然人	0.14%	219,800	0	0
王宣子	境内自然人	0.10%	160,000	0	0
任建平	境内自然人	0.10%	157,000	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	
中国银行－易方达策略成长二号混合型证券投资基金		1,145,677		人民币普通股	
中国银行－易方达策略成长证券投资基金		756,372		人民币普通股	
谢清火		219,800		人民币普通股	
王宣子		160,000		人民币普通股	
任建平		157,000		人民币普通股	
王晓东		150,000		人民币普通股	
祝顺琦		132,400		人民币普通股	
王孝邦		124,050		人民币普通股	
王丹阳		120,000		人民币普通股	
陈淑华		120,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	邓江先生是金翔宇先生的姐夫，陈林女士是高达明先生的弟媳；中国银行－易方达策略成长二号混合型证券投资基金、中国银行－易方达策略成长证券投资基金同属易方达基金管理有限公司管理。其他股东未知其关联关系。				

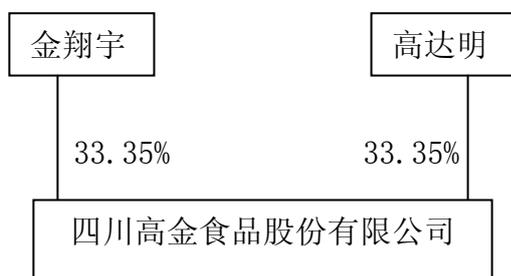
(2) 本公司控股股东及实际控制人情况介绍

控股股东及实际控制人金翔宇先生，中国籍，无永久境外居留权，身份证号码：510702690402091，住所：四川省绵阳市涪城区西山南路 29 号，1969 年出生，四川绵阳人，中共党员，硕士研究生。1988 年—1996 年，在绵阳市肉联厂工作，曾任营销公司副经理、肉类批发公司经理、肉联厂销售处副处长。1998 年与高达明先生共同创立本公司子公司宜宾高

金的前身宜宾市翠屏区高金食品有限公司，任总经理。1999 年与高达明先生合作创立遂宁市高金食品有限公司，任董事长。2002 年与高达明先生合作创立泸州市高金罐头食品有限公司，任董事长。2003 年 8 月发起设立本公司，任董事长、总经理。金翔宇先生持有公司股份 53520009 股，占公司总股本 33.35%。

控股股东及实际控制人高达明先生，中国籍，无永久境外居留权，身份证号码：510322196011040019，住所：四川省遂宁市市中区广德路 12 号，1960 年出生，四川省富顺县人。1980 年开始从事个体经营猪皮盐制加工；1998 年与金翔宇先生合作创立宜宾高金前身宜宾市翠屏区高金食品有限公司，任董事长；1999 年与金翔宇先生合作创立遂宁市高金食品有限公司，任总经理；2002 年与金翔宇先生合作创立泸州市高金罐头食品有限公司。2003 年 8 月发起设立本公司，目前任公司副董事长。高达明先生持有公司股份 53520009 股，占公司总股本 33.35%。

(3) 公司与实际控制人之间的产权控制关系



第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

1、董事、监事和高级管理人员情况

(1) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
金翔宇	董事长、总经理	男	41	2009年05月	2012年05月	53,520,009	53,520,009		15.00	否
高达明	副董事长	男	50	2009年05月	2012年05月	53,520,009	53,520,009		12.00	否
邓江	董事、副总经理	男	45	2009年05月	2012年05月	6,000,000	6,000,000		7.30	否
赵勤	董事、副总经理	女	44	2009年05月	2012年05月	0	0		7.30	否
何富雄	董事	男	43	2009年05月	2012年05月	0	0		7.30	否
蒙勇	董事、熟食事业部部长	男	36	2009年05月	2012年05月	0	0		4.20	否
邓富江	独立董事	男	70	2009年05月	2012年05月	0	0		3.00	否
陈兴述	独立董事	男	48	2009年05月	2012年05月	0	0		3.00	否
高晋康	独立董事	男	47	2009年05月	2012年05月	0	0		2.00	否
谭峰	监事会主席	男	39	2009年05月	2012年05月	0	0		5.11	否
陈林	监事	女	45	2009年05月	2012年05月	6,000,000	6,000,000		2.02	否
梁崇英	监事	女	30	2009年05月	2012年05月	0	0		2.40	否
汪志雷	常务副总经理	男	42	2009年10月	2012年05月	0	0		3.00	否
李安东	副总经理	男	49	2009年05月	2012年05月	0	0		7.30	否
唐桂英	副总经理	女	56	2009年05月	2012年05月	759,982	569,986	卖出	7.30	否
胡仁彬	副总经理、董秘	男	38	2009年05月	2012年05月	0	0		7.30	否
陈熙	财务总监	男	36	2009年05月	2012年05月	0	0		6.36	否
合计	-	-	-	-	-	119,800,000	119,610,004	-	101.89	-

(2) 董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

董事长、总经理金翔宇先生，副董事长高达明先生经历见本公司控股股东及实际控制人情况介绍。

邓江先生，曾任中国工商银行海南省洋浦分行办公室主任、直辖公司经理、信贷部经理、副行长；泸州高金董事长；本公司董事、董事会秘书、副总经理。现任公司董事、副总经理。

赵勤女士，曾任绵阳市肉联厂肉制品分厂生产技术副厂长、厂长；四川三旺伍田食品有限公司厂长；山东得利斯集团技术总监；德国万利士公司中国地区的技术支持和市场策划负责人。现任公司董事、副总经理。

何富雄先生，曾任四川盐亭县粮食局任检验员、监事会主席；绵阳双汇分厂厂长、收购部部长、销售处处长；本公司董事、副总经理。现任公司董事。

蒙勇先生，曾任绵阳双汇生产部主任、厂长；现任公司董事、熟食事业部部长。

邓富江先生，曾任原商业部、国内贸易部冷藏加工管理局、副食品局、中国食品公司、中国食品集团办事员、副处长、副经理、经理、副总经理等职。现任中国肉类协会常务副会长、秘书长，本公司独立董事。

陈兴述先生，曾任重庆商学院财会系教研室主任、系副主任、主任等职，现任重庆工商大学会计学院院长本公司独立董事。

高晋康先生，曾任西南财经大学法学系助教，四川省石棉县矿冶公司总经理助理，西南财经大学法学系助教、讲师、副教授、副系主任。现任西南财经大学法学院院长、教授、博士生导师；教育部高等学校法学教学指导委员会委员；中国法学会商法学研究会常务理事；四川省法学会副会长，本公司独立董事。

谭峰先生：曾任龙蟒集团信息中心主管、百利药业公司信息部经理、遂宁市委组织部科员，现任公司监事会主席、信息部经理。

陈林女士：曾任宜宾市高金食品有限公司和遂宁市高金食品有限公司出纳；现任公司监事。

梁崇英女士：曾任成都市南春实业有限公司会计主管，现任公司监事、财务总监助理。

汪志雷先生：曾任安徽池州南方塑料制品有限公司办公室主任、供销公司经理、营销副总、董事长，山东金锣集团副总裁职务。现任公司常务副总经理。

唐桂英女士，曾任三台县冻库卫检员，绵阳肉联厂卫检员、车间主任，生产科长、生产副厂长；遂宁高金食品有限公司总经理。现任公司副总经理。

李安东先生，曾任绵阳肉联厂技改办副主任、主任、设备基建处副处长；绵阳双汇食品

有限公司设备基建处处长、动力分厂厂长、绵阳双汇副总经理。现任公司副总经理。

胡仁彬先生，曾任四川沱牌曲酒股份有限公司证券事务代表、证券部经理；江西正邦科技股份有限公司董事会秘书。现任公司副总经理、董事会秘书。

陈熙先生，曾在南充市面粉厂工作、曾任本公司财务科长、财务副经理、经理。现任公司财务总监。

(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：现任董事、监事、高级管理人员的年度报酬，由董事会根据公司薪酬管理办法研究确定，独立董事年度报酬由股东大会决定。

姓名	职务	领薪单位	2009 年报酬（元）
金翔宇	董事长、总经理	本公司	150000
高达明	副董事长	本公司	120000
邓江	董事、副总经理	本公司	72960
何富雄	董事	本公司	72960
赵勤	董事、副总经理	本公司	72960
蒙勇	董事	四川高金翔达食品有限公司	42000
邓富江	独立董事	本公司	30000
陈兴述	独立董事	本公司	30000
高晋康	独立董事	本公司	20000
谭峰	监事会主席	本公司	51120
陈林	监事	湖北高金食品有限公司	20160
梁崇英	监事	本公司	24000
汪志雷	常务副总经理	本公司	30000
李安东	副总经理	本公司	72960
唐桂英	副总经理	本公司	72960
胡仁彬	副总经理、董事会秘书	本公司	72960
陈熙	财务总监	本公司	63600

(4) 报告期内，董事、监事、高级管理人员变动情况

2009年4月19日，公司召开了二届二十四次董事会，审议通过了《关于公司第二届董事

会换届选举及第三届董事会董事候选人的议案》，公司第二届董事会任期届满，推选金翔宇先生、高达明先生、邓江先生、赵勤女士、何富雄先生、蒙勇先生、邓富江先生、陈兴述先生、高晋康先生为公司第三届董事会董事候选人，其中邓富江先生、陈兴述先生、高晋康先生为独立董事候选人。

2009年4月19日，公司召开了二届十次监事会，审议通过了《四川高金食品股份有限公司监事会换届选举的议案》，公司第二届监事会任期届满，推选谭峰先生、陈林女士为公司第三届监事会监事候选人，与职工代表推荐的监事梁崇英女士共同组成公司第三届监事会。

2009年5月13日，公司召开了2008年度股东大会，会议审议通过了《关于公司第二届董事会换届选举及第三届董事会董事候选人的议案》、《关于公司第二届监事会换届选举及第三届监事会董事候选人的议案》，选举产生了公司第三届董事会、第三届监事会。

2009年5月13日，公司召开了三届一次董事会，会议选举金翔宇先生为公司第三届董事会董事长兼总经理，选举高达明先生为公司副董事长、聘任邓江先生、赵勤女士、李安东先生、唐桂英女士为公司副总经理，聘任胡仁彬先生为公司副总经理兼董事会秘书，聘任陈熙先生为公司财务总监。同日，召开了三届一次监事会，会议选举谭峰公先生为公司第三届监事会主席。

2009年10月21日，公司召开了三届四次董事会，任汪志雷先生为公司常务副总经理。

2、公司员工情况

截止2009年底，公司员工总数为2931人。

(1) 专业构成

专业构成	人数(人)	占员工总数的比例
生产人员	1905	64.99%
技术人员	81	2.76%
销售与服务人员	537	18.33%
财务人员	126	4.30%
管理人员及其他	282	9.62%

(2) 教育程度

教育程度	人数（人）	占员工总数的比例
大专及大专以上	268	9.14%
中专（含技校）	876	29.89%
中专以下	1787	60.97%

(3) 员工社会保障

报告期内，公司执行遂宁市社会保险制度，子公司执行当地社会保险制度。公司没有需承担费用的离退休职工。

第六节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，本公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》等法律法规的要求，结合本公司的具体情况进一步健全完善了《公司章程》和各内部控制制度，进一步发挥了董事会各专门委员会的职能和作用，完善了董事会职能和专业化程度，保障了董事会决策的科学性和程序性。不断完善本公司法人治理结构和内控制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，本公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

(一) 关于股东与股东大会

本公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律、法规及制度的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，确保所有股东享有平等地位，平等权利，并承担相应的义务，让中小投资者充分行使自己的权利；通过聘请律师出席见证保证了会议的召集、召开和表决程序的合法性。

（二）关于控股股东与上市公司的关系

本公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及证券监管部门的有关规定正确处理与控股股东的关系。本公司控股股东依法行使其权利并承担相应义务，没有超越股东大会授权范围行使职权、直接或间接干预本公司的决策和生产经营活动。本公司具有自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。本公司控股股东为自然人金翔宇先生和高达明先生，报告期内金翔宇先生担任本公司董事长兼总经理职务，高达明先生担任副董事长职务。

（三）关于董事与董事会

本公司董事的选聘程序公开、公平、公正，董事会严格按照《公司法》和《公司章程》和《董事会议事规则》等法律法规开展工作，董事会组成人员9人，其中独立董事3人，董事产生程序合法有效。本公司董事积极参加有关培训、学习，熟悉有关法律、法规，并按照相关规定依法履行董事职责。独立董事按照《公司章程》等法律、法规不受影响的独立履行职责，出席公司董事会、股东大会，对本公司重大投资、董事、高级管理人员的任免发表自己的独立意见，保证了公司的规范运作。董事会下设提名、薪酬与审计等专业委员会，各专业委员会根据各自职责对本公司发展提出相关的专业意见和建议。

（四）监事和监事会

本公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定开展工作，监事的推荐、选举和产生程序符合相关法律、法规的要求。公司监事会认真履行自己的职责，对公司财务以及董事、高级管理人员行使职权的合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

（五）关于信息披露与透明度

本公司制定了《信息披露管理制度》，指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询。本公司指定《证券时报》及巨潮资讯网作为本公司信息披露的报纸和网站。本公司严格按照有关法律法规及制定的《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时的披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

（六）关于相关利益者

本公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益

的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

（七）绩效评价与激励约束机制

本公司正在逐步建立、健全高级管理人员绩效评价体系，高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律、法规的要求。

公司董事会设立了薪酬与考核委员会，制定高级管理人员的薪酬方案，根据公司实际经营指标完成情况以及高级管理人员的工作业绩，对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。报告期内，本公司高级管理人员经考核，均认真履行了工作职责，工作业绩良好，较好地完成了各自经营管理任务。

（八）内部审计制度的建立和执行情况

董事会下设审计委员会，主要负责公司内部、外部审计的沟通、监督、会议组织和核查工作。审计委员会下设审计部为日常办事机构，审计部设立财务审计、管理审计等岗位。审计部在审计委员会的授权范围内，行使审计监督权，依法检查公司会计帐目及其相关资产，对财务收支的真实性、合法性、有效性进行监督和评价，对公司的资金运作、资产利用情况及其他财务运作情况进行分析评价，保证公司资产的真实和完整。通过审计工作的开展，达到规避公司经营风险、提高公司经济效益的目的。

二、董事长、独立董事及其它董事履行职责情况

报告期内，本公司全体董事严格按照有关法律、法规和《公司章程》及《中小企业板块上市公司董事行为指引》的要求，认真勤勉地履行职责，恪尽职守，廉洁自律，按时参加报告期内的董事会会议和股东大会，对各项议案进行认真审议，依据自己的专业知识和能力作出独立、客观、公正的判断，在工作中保持充分的独立性，切实维护了本公司和中小股东的利益。

本公司董事长积极主持董事会的日常工作，依法召集、主持董事会会议，保证了报告期内的历次董事会会议能够依法、正常、有效的召开。董事长领导董事会制定的发展战略，指导管理层执行经营策略。报告期内，董事长充分保证了独立董事和董事会秘书的知情权，为其履行职责创造良好的工作条件。独立董事在公司发展战略、提高竞争力及对外投资方面提出了建设性的意见和建议。报告期内，对应由独立董事发表意见的事项发表了客观公正的意

见。

报告期内，公司其他董事均能按时出席董事会会议，客观、公正地审议会议事项，恪尽职守、廉洁自律、忠实勤勉的履行职责，公平对待所有股东，认真地执行董事会和股东大会决议。公司董事出席董事会情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
金翔宇	董事长、总经理	10	7	3	0	0	否
高达明	副董事长	10	7	3	0	0	否
邓江	董事、副总经理	10	7	3	0	0	否
赵勤	董事、副总经理	10	7	3	0	0	否
何富雄	董事	10	7	3	0	0	否
蒙勇	董事、熟食事业部部长	10	7	3	0	0	否
邓富江	独立董事	10	7	3	0	0	否
陈兴述	独立董事	10	7	3	0	0	否
高晋康	独立董事	10	7	3	0	0	否

三、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，本公司独立董事未对公司本年度的董事会各项议案及其它非董事会议案事项提出异议。

四、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司两位控股股东作为自然人，分别担任公司董事长、副董事长，本公司是其唯一服务公司，其也没有在其他公司兼职。因此公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

五、公司内部控制制度的建立和运行情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，制定了贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制体系，并不断完善。通过对公司各项治理制度的规范和落实，公司的治理水平不断提高，有效的保证了公司

各项经营目标的实现。

1、公司董事会对内部控制的自我评价

公司董事会认为，公司现有的内部控制制度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。

公司不断加强内部控制，促进了公司稳步、健康、快速、高效的发展；但是，随着社会主义市场经济和改革开放的不断深化，公司所处的猪肉消费品市场波动较大，外部环境的不断变化对企业内部控制环境产生直接影响；同时，公司和所处行业正处在较快发展期，市场、规模、业务的扩大也对内部控制提出了新的要求。本公司要通过制度创新、管理创新、方法创新、观念创新，按照监管部门的要求和公司发展的实际需要，继续推进内部控制各项工作的不断深化，不断提高内部控制的效率和效益。

《高金食品内部控制自我评价报告》刊登在 2010 年 4 月 27 日的《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

2、保荐机构的核查意见

宏源证券认为：公司进一步完善相关制度、业务流程和控制措施，进一步明确、细化了上市公司应当披露的信息和披露标准，并进一步完善了重大事件的确定、报告、传递、审核、披露程序。另外，已就有关上市公司规范运作方面的法律法规对高金食品的董事、监事、高级管理人员及高金食品控股股东、实际控制人就规范运作、信息披露组织了培训，努力提高了上述人员对规范运作的认识。

我们同意公司的《内部控制自我评估报告》，认为该报告能够反映公司内控制度的情况，公司对组织机构、控股子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露等内部的重点控制活动进行了说明，情况属实。公司对存在的问题提出了改进及整改措施，保荐人将持续跟踪关注公司内部控制各项工作的开展。

3、公司监事会对内部控制的自我评价

监事会认为：公司董事会关于 2009 年度内部控制的自我评价报告真实、完整地反映了公司内部控制制度建立、健全和执行的现状及目前存在的主要问题；改进计划切实可行，符合公司内部控制需要；对内部控制的总体评价是客观、准确的。

4、公司内部审计制度的建立和执行情况：

公司设立了独立的内部审计机构，在董事会审计委员会的领导下独立开展审计工作，监督公司内部控制制度的建立和执行情况，并对公司财务、经营、管理等工作进行监督、审计，确保了公司生产经营、管理等各项工作合理、合法、有序、高效地进行。

	是/否/不适用	备注/说明
一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况		
1. 内部审计制度建立		
公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 机构设置		
公司董事会是否设立审计委员会，公司在股票上市后六个月内是否设立独立于财务部门的内部审计部门，内部审计部门是否对审计委员会负责	是	
3. 人员安排		
(1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
(3) 内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任免	否	内部审计部门负责人专职，但非董事会任免
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 审计委员会是否根据内部审计部门出具的评价报告及相关资料，对与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度的建立和实施情况出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 本年度内部控制自我评价报告是否包括以下内容： (1) 内部控制制度是否建立健全和有效实施；(2) 内部控制存在的缺陷和异常事项及其处理情况（如适用）；(3) 改进和完善内部控制制度建立及其实施的有关措施；(4) 上一年度内部控制存在的缺陷和异常事项的改进情况（如适用）；(5) 本年度内部控制审查与评价工作完成情况的说明。	是	
3. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效。如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷	是	

4. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
5. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具非无保留结论鉴证报告。如是，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	否	
6. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
7. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效	相关说明	
1. 审计委员会的主要工作内容与工作成效		
（1）说明审计委员会每季度召开会议审议内部审计部门提交的工作计划和报告的具体情况	<p>一季度：会议审议通过了《公司2008年度内部审计的报告》</p> <p>二季度：会议审议通过了《公司2009年第一季度内部审计报告》《关于公司在新乡和哈尔滨对外投资内部审计报告》</p> <p>三季度：会议审议通过了《公司2009年上半年审计报告》《公司2009年上半年募集资金使用的内部审计报告》</p> <p>四季度：会议审议通过了《关于收购兰州肉联厂的报告》《关于变更募集资金投向的报告》、《公司2009年第三季度审计报告》</p>	
（2）说明审计委员会每季度向董事会报告内部审计工作的具体情况	董事会会议结束后审计委员会报告内部审计工作的进展和执行的相关情况。	
（3）审计委员会认为公司内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否及时向董事会报告，并提请董事会及时向证券交易所报告并予以披露（如适用）	不适用	
（4）说明审计委员会所做的其他工作	按照年报审计规则，做好2009年年报审计的相关工作，对财务报表出具审核意见，对审计机构的审计工作进行总结评价，并建议续聘，提交董事会审议。	
2. 内部审计部门的主要工作内容与工作成效		
（1）说明内部审计部门每季度向审计委员会报告内部审计计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题的具体情况	<p>一季度：提报了《公司2008年度内部审计的报告》</p> <p>二季度：提报了《公司2009年第一季度内</p>	

	部审计报告》《关于公司在新乡和哈尔滨对外投资内部审计报告》 三季度：提报了《公司2009年上半年审计报告》《公司2009年上半年募集资金使用的内部审计报告》 四季度：提报了《关于收购兰州肉联厂的报告》《关于变更募集资金投向的报告》、《公司 2009 年第三季度审计报告》
(2) 说明内部审计部门本年度按照内审指引及相关规定要求对重要的对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金使用和信息披露事务管理等事项进行审计并出具内部审计报告的具体情况	出具《关于公司在新乡和哈尔滨对外投资的报告》和《关于收购兰州肉联厂的报告》《关于变更募集资金投向的报告》并提交审计委员会审议。
(3) 内部审计部门在对内部控制审查过程中发现内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否向审计委员会报告（如适用）	无
(4) 说明内部审计部门是否按照有关规定评价公司与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度建立和实施的有效性，并向审计委员会提交内部控制评价报告	是
(5) 说明内部审计部门向审计委员会提交下一年度内部审计工作计划和本年度内部审计工作报告的具体情况	已提交 2009 年内部审计工作总结和 2010 年度审计工作计划。
(6) 说明内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档是否符合相关规定	符合
(7) 说明内部审计部门所做的其他工作	参与公司重大投资、重大设备和物资采购，对公司存货进行监盘，对应收账款进行抽样审计并和客户对账，对分子公司进行监督和检查。完善公司内部审计工作流程。
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）	无

六、高级管理人员的考评及激励情况

公司已初步建立高级管理人员的绩效评价体系和与之相联系的相关考核机制，并依据公司年度经营计划目标，对公司高级管理人员及其所负责的单位进行经营业绩和管理指标的考核，并以此作为奖惩依据。

七、公司治理专项活动情况

根据中国证监会和四川监管局的相关要求，公司于2008年6月中旬起认真开展了公司治理

专项活动。公司开展的加强公司治理专项活动分为自查、公众评议和整改提高三个阶段。

在自查阶段，公司成立了以董事长为第一责任人的领导小组，确定董事会秘书为公司治理专项活动联系人。公司组织董事、监事、高管人员专门学习开展加强公司治理专项活动的相关文件，明确了专项活动的工作安排。2008年7月16日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于加强公司治理专项活动的自查报告及整改计划》，并将自查报告及整改计划以书面形式报送监管部门，并在指定网站上予以公布，接受公众评议。在2008年7月17日-2008年8月17日的公众评议期间，公司没有收到关于公司治理方面的公众评议意见。

整改期间，公司加强了董事会各专门委员会的作用的发挥，加强了公司监事会和独立董事的职能和作用，进一步完善了公司内部控制和管理体系，进一步细化和健全了各项管理制度，同时通过培训，使公司高管进一步加深对完善公司治理、服从监管重要性等方面的理解和认识，增强责任意识、法律意识和规范运作意识，熟悉公司治理运作，提高公司治理水平。

2008年10月24日，公司第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于加强公司治理专项活动的整改报告》。公司自查中查找出的问题已基本得到整改。公司治理是一项系统而复杂的工作，需要长抓不懈、不断完善、不断提高。公司将进一步积极地探索和完善，不断提升公司治理水平。

第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开四次股东大会，即2008年年度股东大会、2009年第一、二、三次临时股东大会。

1、2009年5月13日，公司2008年年度股东大会在公司会议室召开。会议以投票表决方式，审议通过了如下议案：

- (1) 《公司 2008 年度董事会工作报告》；
- (2) 《公司 2008 年度监事会工作报告》；
- (3) 《公司 2008 年年度报告及年报摘要》；
- (4) 《公司 2008 年度财务决算报告》
- (5) 《公司 2008 年度利润分配及资本公积金转增股本方案》；
- (6) 《关于续聘会计师事务所及支付会计师事务所报酬的议案》；
- (7) 《关于公司第二届董事会换届选举及第三届董事会董事候选人的议案》；
- (8) 《关于公司第二届监事会换届选举及第三届监事会监事候选人的议案》；
- (9) 《关于修改公司章程的议案》；
- (10) 《关于公司与河南新乡工业园区管理委员会签署项目建设协议的议案》；
- (11) 《关于公司与哈尔滨利民经济开发区管理委员会签署项目建设协议的议案》。

决议公告刊登在2009年5月14日的巨潮资讯网和《证券时报》上。

2、2009年6月2日，公司2009年第一次临时股东大会在公司会议室召开。会议以投票表决方式，审议通过了如下议案：

- (1) 《关于将广元搬迁技改项目结余资金暂时补充流动资金的议案》；
- (2) 《关于暂时以泸州罐头技改项目资金补充流动资金的议案》。

决议公告刊登在2009年6月3日的巨潮资讯网和《证券时报》上。

3、2009年11月5日，公司2009年第二次临时股东大会在公司会议室召开，会议以投票表

决方式，审议通过了《关于变更募集资金投向的议案》。

决议公告刊登在2009年11月6日的巨潮资讯网和《证券时报》上。

4、2009年11月30日，公司2009年度第三次临时股东大会在公司会议室召开，会议以投票表决方式，审议通过了如下议案：

（1）子公司四川高金房地产有限公司与宜宾市翠屏区建设投资有限责任公司签署的《宜宾市翠屏区江北新城学院路（一期）土地一级整理项目合作开发协议书》；

（2）授权子公司四川高金房地产有限公司根据协议内容办理有关事项（包括但不限于项目公司的设立、融资等）的议案；

（3）关于会计师事务所变更为信永中和会计师事务所有限责任公司的议案。

决议公告刊登在2009年12月1日的巨潮资讯网《证券时报》上。

第八节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾

(一) 报告期内总体经营情况

继2008年经历行业低谷、地震灾害、金融危机等之后，2009年国内经济有一定复苏，但经济增长仍然减速，公司所处行业受到一定影响，猪肉价格呈逐步回落态势，出口受到较大影响，公司盈利受到制约。对此，公司在2009年积极调整思路，采取措施应对行情波动和行业变化，积极推行“四大调整”，即一是坚持主业不动摇与盘活自有存量土地和开展土地一级整理业务相结合的产业结构调整，二是积极对外扩张投资新建新乡、哈尔滨屠宰基地和收购兰州肉联厂，以及对川内的射洪、江安屠宰基地实施停产，进行全国重点区域屠宰基地优化的战略布局的调整，三是加大猪肉鲜销力度并取得一定效果的经营模式调整，四是大力实施内部基础管理方式的调整；在此基础上，积极配合国家收储政策，紧紧把握生猪和猪肉行情变化，拓展市场，控制成本，以取得“出口新加坡注册成功”和“中国肉类产业最具价值品牌”为契机，大力提升公司品牌形象。通过采取一系列措施和全体员工齐心协力，为公司后续发展奠定了坚实基础。

报告期内，公司共销售猪肉 12.60 万吨，较上年增长 15.91%，其中鲜销 5.70 万吨，较上年增长 83.87%，销售高低温肉制品 8067 吨，较上年下降 2.13%，销售罐头 3511 吨，较上年减少 21.16%，销售牧业产品 8649 头，较上年增长 6.91%。全年实现营业收入 163169.24 万元，较上年下降 19.60%，实现营业利润 65.89 万元，较上年下降 23.51%，实现归属公司所有者的净利润 711.66 万元，较上年增长 10.06%。

(二) 公司主营业务状况

公司主营业务为生猪屠宰、加工、销售；肉制品深加工、销售；罐头生产、销售；种猪繁育和生猪养殖及销售。

(三) 公司经营情况

1、按产品列示的主营业务收入、主营业务利润构成如下：

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
食品加工业	161,836.55	149,794.88	7.44	-19.72	-20.23	增长0.62个百分点
主营业务分产品情况						
猪肉	147,194.20	136,710.35	7.12	-20.30	-20.82	增长0.63个百分点
肉制品	9,582.98	8,442.32	11.90	-10.17	-12.10	增长0.98个百分点
罐头制品	4,421.92	3,934.41	11.02	-23.99	-23.23	下降0.4个百分点
畜牧产品	637.44	707.78	-11.03	44.65	79.11	下降23个百分点

2、按地区列示的主营业务收入、主营业务利润构成如下：

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	153,970.38	-18.23
海外	7,866.17	-40.84

3、报告期内，公司主要供应商、客户情况：

向前五名供应商采购金额合计（元）	124,614,520.63	占年度采购总额的比例（%）	6.94
向前五名客户销售金额合计（元）	188,298,735.86	占年度销售总额的比例（%）	11.64

4、公司资产构成及费用的变动情况

单位：元

项 目	2009年12月31日		2008年12月31日		同比增减 %
	数额	占总资产的比重(%)	数额	占总资产的比重%	
应收帐款	58,111,017.16	4.24	52,475,226.08	5.25	10.73
预付账款	131,652,312.96	9.61	4,208,464.60	0.42	3028
存货	196,988,929.24	14.38	51,076,456.75	5.11	286

固定资产	370,320,110.49	27.05	324,260,014.61	32.43	14.20
在建工程	44,024,885.48	3.21	15,664,112.04	1.57	181
无形资产	222,673,713.49	16.26	114,981,319.01	11.50	93.66
短期借款	532,660,000.00	38.98	261,390,000.00	26.14	104
长期借款	2,000,000.00	1.46	41,000,000.00	4.10	-95.12
项 目	2009年		2008年		增减(%)
销售费用	58,542,328.16		63,069,265.92		-7.22
管理费用	43,639,964.40		39,544,888.02		10.35
财务费用	15,335,797.67		38,873,721.19		-60.54
所得税	143,311.82		142,565.64		0.52

说明:

预付帐款增加的主要原因是报告期内对宜宾高金投资发展有限公司(筹)的预付投资款增加120,400,000.00元所致;

存货增加的主要原因是报告期内储备的国家储备肉增加所致;

在建工程增加的主要原因是报告期内收购兰州市肉联厂有限责任公司并入在建工程和新建新乡高金屠宰加工综合工程所致;

无形资产增加主要原因是报告期内收购兰州市肉联厂有限责任公司并入土地使用权所致;

短期借款增加的主要原因是报告期内采购中央储备肉信用借款增加所致;

长期借款减少的主要原因是报告期内归还农业银行借款28,000,000.00元以及遂宁兴业资产经营公司借款10,000,000.00元转入一年内到期的非流动负债所致;

财务费用减少的主要原因是报告期汇率较上年变化小,汇兑损失比上年度大幅减少;报告期借款平均利率比上年度下降了约22个百分点及月平均借款比上年减少约3000万元,借款利息支出比上年减少;

5、公司现金流量表相关数据的变化情况

项 目	2009年(元)	2008年(元)	增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-61,250,903.80	97,908,209.40	-62.55

投资活动产生的现金流量净额	-267,493,030.71	-121,061,160.08	-78.11
筹资活动产生的现金流量净额	211,624,371.06	-133,133,590.89	258.95

说明:

经营活动产生的现金流量净额减少的主要原因是存货增加所致;

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收购兰州肉联厂及其技改工程投入、新乡高金在建项目投入和预付宜宾高金投资公司投资款所致;

筹资活动产生的现金流量净额增加的主要原因是短期借款增加所致。

6、公司主要控股公司的经营情况及业绩分析

1) 宜宾市高金食品有限公司, 注册资本1000万元, 本公司拥有100%的权益。2009年底总资产7414.56万元。公司主要业务生猪屠宰加工、销售, 2009年实现净利润1384.44万元。

2) 广元市高金食品有限公司, 注册资本11500万元, 本公司拥有99.57%的权益。2009年底总资产14129.64万元。公司主要业务生猪屠宰加工、销售, 2009年实现净利润-207.31万元。

3) 什邡市高金元一食品有限公司, 注册资本1000万元, 本公司拥有51%的权益。2009年底总资产2569.38万元。公司主要业务生猪屠宰加工、销售, 2009年实现净利润144.01万元。

4) 射洪高金食品有限公司, 注册资本1000万元, 本公司拥有99%的权益。2009年底总资产1609.75万元。公司主要业务生猪屠宰加工、销售, 2009年实现净利润56.47万元。

5) 江安县高金食品有限公司, 注册资本100万元, 本公司拥有98%的权益。2009年底总资产93.21万元。公司主要业务生猪屠宰加工、销售, 2009年实现净利润-395.22万元。

6) 鸡西市高金食品有限公司, 注册资本1000万元, 本公司拥有100%的权益。2009年底总资产2255.22万元。公司主要业务生猪屠宰加工、销售, 2009年实现净利润135.27万元。

7) 公主岭市高金食品有限公司, 注册资本1000万元, 本公司拥有100%的权益。2009年底总资产4015.26万元。公司主要业务生猪屠宰加工、销售, 2009年实现净利润1146.35万元。

8) 吉林省高金春源同力食品有限公司, 注册资本1600万元, 本公司拥有51%的权益。2009年底总资产4663.39万元。公司主要业务生猪屠宰加工、销售, 2009年实现净利润230.23万元。

9) 巴中高金食品有限公司, 注册资本614.8万元, 本公司拥有100%的权益。2009年底总资产3360.02万元。公司主要业务生猪屠宰加工、销售, 2009年实现净利润-62.24万元。

10) 四川高金翔达食品有限公司, 注册资本5142.5万元, 本公司拥有67.65%的权益。2009年底总资产12942.92万元。公司主要业务为肉类及肉类制品加工与销售, 2009年实现净利润-793.95万元。

11) 泸州市高金罐头食品有限公司, 注册资本1962万元, 本公司拥有98.71%的权益。2009年底总资产3821.91万元。公司主要业务为罐头食品与肉制品加工、销售, 2009年实现净利润万6.11万元。

12) 遂宁市高金牧业有限公司, 注册资本2000万元, 本公司拥有52%的权益。2009年底总资产2630.80万元。公司主要业务为种猪繁育、销售及优良商品猪养殖、销售, 2009年实现净利润-115.09万元。

13) 射洪高金清见牧业有限公司, 注册资本300万元, 本公司拥有100%的权益。2009年底总资产315.67万元。公司主要业务为种猪繁育、销售及优良商品猪养殖、销售, 2009年实现净利润-14.45万元。

14) 四川高金进出口贸易有限公司, 注册资本500万元, 本公司拥有95%的权益。2009年底总资产795.43万元。公司主要业务为猪肉出口, 2009年实现净利润44.98万元。

15) 四川高金房地产开发有限公司, 注册资本5000万元, 本公司占实收资本的99.24%。2009年底总资产12621.15万元。公司主要业务为房地产开发、物业管理等。2009年实现净利润208.51万元。

16) 湖北高金食品有限公司, 注册资本3200万元, 本公司拥有100%的权益。2009年底总资产4435.99万元。公司主要业务为畜禽屠宰、肉制品加工、销售, 2009年实现净利润-86.18万元。

17) 四川高金丹育生态牧业有限公司, 注册资本1000万元, 本公司的子公司高金翔达拥有100%的权益。2009年底总资产2852.48万元。公司主要业务为畜禽屠宰2009年实现净利润-36.09万元。

18) 新乡市高金食品有限公司, 注册资本1000万元, 本公司拥有100%的权益。2009年底总资产1771.59万元。公司主要业务为生猪收购、屠宰、加工、销售, 2009年实现净利润-28.16万元。

19) 哈尔滨高金食品有限公司, 注册资本1000万元, 本公司拥有100%的权益。2009年底

总资产960.76万元。公司主要业务为生猪收购、屠宰、加工、销售，2009年实现净利润-39.23万元。

20) 兰州肉联厂有限公司，注册资本9768万元，本公司拥有51%的权益。2009年底总资产16888.50万元。公司主要业务为生猪收购、屠宰、加工、销售，2009年实现净利润80.65万元。

7、公司主要参股公司情况

遂宁市丰发现代农业投资担保有限公司，注册资本10123.8万元，本公司拥有9.38%的权益，2009年底总资产14861.29万元。公司主要业务为农业项目投资、农业信贷担保服务和农村土地整理投资，2009年实现净利润303.03万元。

成都银行股份有限公司，注册资本325102.62万元，本公司名义拥有4500万股的权益（其中3000万股属广州恒龙投资有限公司），2009年底总资产1043.46亿元。公司主要业务为吸收公众存款，发放短期、中期和长期贷款，办理国内结算、办理票据贴现，发行金融债券；代理发行、代理兑付、承销政府债券；买卖政府债券；从事同业拆借，提供信用证服务及担保；代理收付款项及代理保险业务，提供保管箱业务，办理地方财政信用周转使用资金的委托存贷款业务，经中国人民银行批准的其他业务。2009年实现净利润10.79亿元。

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。

二、对公司未来发展的展望

（一）宏观经济形势及公司所处行业的发展趋势、市场竞争格局

2010年，我国经济在国际金融危机的大背景下有望继续保持平稳较快的增长速度。经济总量的持续扩大对我国肉类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。

我国生猪屠宰行业近年发生积极变化，猪肉卫生和质量安全水平有较大提高，行业技术水平升级加快，企业规模化、品牌化效应开始显现，管理有序的开放式流通格局逐步形成，屠宰管理法规和标准体系、执法体系逐步完善。但现阶段仍然存在一定问题，落后产能比重过大，行业布局 and 结构不合理，产业集中度偏低，相当一部分定点屠宰企业设备设施简陋，

未达到相关标准，屠宰操作规范和检验检疫制度尚未落实，产品形态同质化、忽视品牌建设的现象仍很普遍，恶性竞争严重，屠宰行业从业人员特别是屠宰技术人员和肉品品质检验人员专业技能有待进一步提高，生猪屠宰执法能力不足。

随着生猪养殖方式、居民消费结构发生了积极变化，交通运输状况得到极大改观，同时资源节约、环境保护的压力越来越大，全社会对猪肉卫生和质量安全的关切也越来越高，《食品安全法》也对食品安全工作提出了更高的要求。根据商务部《全国生猪屠宰行业发展规划纲要(2010—2015年)》提出的发展目标，到2015年，培育一批年屠宰量在100万头以上的大型定点屠宰厂(场)，行业集中度进一步提升，规模化、品牌化经营发展壮大；定点屠宰厂(场)的待宰间、急宰间、厂房、屠宰设备、预冷间以及工艺流程等全部达到相关标准，建立并使用与屠宰规模相适应的污水处理设施，实现达标排放，建立严格的肉品品质检验制度，使行业技术管理水平显著提升，机械化屠宰、标准化管理再上新台阶。大力发展冷鲜肉和猪肉小包装销售，优化猪肉产品结构，提高综合利用率；全国手工和半机械化等落后的生猪屠宰产能淘汰50%，其中大城市和发达地区力争淘汰80%左右，培育一批以大中城市为重点销售范围的区域性肉品加工配送企业。

根据《纲要》目标，以及随着我国城乡居民巨大的消费增长潜力的激活与释放，中国肉类消费的稳定增长将为行业的未来发展提供市场保证。伴随着中国肉类消费的稳定增长，我国的生猪养殖模式由传统的农民散养逐步向规模化、集约化、现代化、集中防疫、集中排污的养殖模式转变，肉制品结构由高温肉制品占市场主导向低温肉制品快速扩张发展。在未来几年内，我国肉类加工业将进入一个新的稳定成长期，完成由传统成熟行业向现代朝阳行业的转换和过渡。

目前，我国肉类行业已经进入资本角逐下的新竞争时代，主要的竞争手段和市场的供给水平将在竞争中快速升级。行业发展趋势将向着规模化养殖、集中化加工、行业纵向协同和市场集中度提高转变，留给弱势肉类企业自下而上的空间越来越小。今后几年，中国肉类加工行业市场变化加大，将给龙头企业提供较大的整合、发展空间，肉类产业的龙头企业将通过收购、兼并、重组、新建等模式加快发展，行业集中度将在新一轮的整合中逐步得到提高。

同时，从今后面临的发展环境看，考虑到食品安全、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行业盈利空间，大大增加肉制品加工行业的经营风险，中国肉制品加工行业可持续发展面临的形势依然是机遇和挑战并存。

（二）公司发展战略

在未来几年内，公司将围绕“养殖业适度投资、控制规模；屠宰业全国布局、鲜销为主；熟食业提升品牌、扩产上量；地产业盘活存量闲置土地”的发展战略，依托中心城市等消费市场布局屠宰基地，巩固拓展冻肉市场的同时大力推行鲜肉销售，肉制品深加工业务逐步走出四川，布局全国重点区域，不断扩张生猪屠宰和肉制品生产能力，提升公司品牌知名度和美誉度，对公司存量土地进行优化、整合、开发，反哺主业，促进主业更大发展。

（三）公司新年度经营计划

2010年，公司在业务发展方面将继续屠宰基地对外扩张布局，加大国内猪肉鲜销力度，提高鲜销比例，稳固国内冻肉市场的同时，积极拓展国际冻肉市场，特别是在原有出口市场基础上充分利用好“取得出口新加坡资格”平台，实现新加坡市场的突破；加大肉制品加工的扩产上量、市场拓展和品牌提升，力争实现走出四川布局重点区域；加强现有养猪场的管理，控制疫情、提升养殖技术；积极推进广元高金和遂宁高金老厂土地的开发和其他存量土地的优化整合，加快宜宾土地一级整理项目的建设速度并加强管理。在内部管理方面，在全公司强化执行力文化，积极推行标准化管理、目标管理和预算管理，加大考核力度，提升管理水平；大力进行技术创新，不断开发适销对路的新产品，调整和优化产品、市场和资源结构，使公司在规模扩张的同时注重效益的提升；大力引进和培养各类人才，保障公司的健康发展。

（四）资金需求及使用计划

2010年公司将进行兰州高金的技术改造，新乡高金和哈尔滨高金的建设，广元高金、遂宁高金老厂土地开发，并考虑全国布局战略的继续实施和生产经营所需，预计2010年资金需求4亿元左右，公司将采取自有资金、银行贷款或证券市场融资等方式加以解决，充分发挥财

务杠杆的效应，选择最经济、有效的融资手段，筹集公司发展所需资金，以实现公司发展战略目标。

（五）企业的不利因素和风险

1、国内生猪养殖行业存在发生疫情的风险，对公司生猪采购和猪肉销售造成潜在压力。

2、农村生猪散养数量减少，特别是四川尤为明显，猪肉和生猪价格的波动幅度较大，影响公司的经营业绩；

3、食品安全成为全社会广泛关注的焦点，企业承担的社会责任越来越多，增加了企业经营的风险因素；

4、国外大公司的进入和各地方企业的崛起使肉类市场竞争进一步加剧，行业竞争的加剧和集中度的提高将不可避免；

5、金融危机影响下的出口市场萎缩影响公司的出口业务；

6、国内宏观经济的不确定性以及行业政策的变化对公司经营带来一定压力；

7、企业快速扩张发展对人才的需求和人才的引进培养尚存在差距。

针对上述不利因素和风险，公司将做好以下工作：一是抓住机遇，调整优化公司在四川省内屠宰基地的布局，跨出四川依托消费城市和猪源地进行全国布局，参与行业整合，增强企业抗风险能力；二是加大屠宰基地所在地生猪收购屠宰力度，屠宰上量，鲜销上量；三是加强产品质量管理，杜绝食品安全隐患；四是大力推行品牌建设，提升公司品牌竞争力；五是积极开拓国际市场，努力提升出口量；六是引进、培养公司需要的各类人才，打造出一支执行高效的、稳定的、和谐的、学习型的管理团队；七是加强各类培训，提升内部管理水平。

（六）执行新企业会计准则后公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响

1、会计政策变更及其影响

本公司报告期内无会计政策变更事项。

2、会计估计变更及其影响

本公司报告期内无会计估计变更事项。

3、前期差错更正及其影响

本公司报告期内无重大前期差错更正事项。

三、报告期内的投资情况

(一) 募集资金使用情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]162 号文核准，公司于 2007 年 7 月 11 日和 12 日采用网下询价配售与网上资金申购方式向社会公开发行 2700 万股人民币普通股，每股发行价格 10.15 元，募集资金总额人民币 274,050,000.00 元，扣除发行费后，实际募集资金净额人民币 256,690,825.00 元。上述资金到位情况业经四川君和会计师事务所有限公司出具了“君和验字[2007]第 3012 号”验资报告。募集资金使用如下（万元）：

募集资金总额		25669.08			本年度已使用募集资金总额				7,530.38	
					已累计使用募集资金总额				24,277.79	
承诺项目	是否已变更项目	原计划投入总额	本年度投入金额	累计已投入金额	实际投资进度 (%)	本年度实现的收益 (以净利润总额计算)	项目建成时间或预计建成时间	是否符合计划进度	是否符合预计收益	项目可行性是否发生重大变化
1、遂宁高金搬迁技改工程	否	15,000	752.43	10,635.51	70.90	1,532.46	主体建成投产部分募资应投资项目 3 变更为项目 5	符合	否	否
2、广元市高金公司搬迁技改工程	否	10,500	1,876.31	6,639.01	63.23	-207.31	建成投产部分募资变更为项目 6	否	否	否
3、冷却肉冷链物流配送系统	是	5,600	—	—	—	—	已变更为项目 5	否	否	是

4、泸州高金肉类罐头加工技术改造项目	否	1,350	41.54	188.27	13.95	6.11		否	否	是
5、置换收购湖北京京股权款项目	否		860.10	2,815.00	100	-86.18	—	是	—	否
6、置换受让兰州肉联厂 51% 股权部分股权款项目	否		4,000	4,000	100	80.65	—	是	—	否
合计	—	32,450	7,530.38	24,277.79	—	1325.64				

<p>分项目说明未达到计划进度和预计收益的情况和原因</p>	<p>(1) 遂宁高金搬迁技改工程主体已建成投产，目前尚有部分扫尾工程未完工。本报告期实现利润1532.46万元，与招股书披露预计达产年税后利润4,696万元差距较大，是因为招股说明书预计收益是按项目达产计算的，而本项目已投产，但尚未达产，也未批量生产冷却肉，同时猪肉和生猪价格波动也对该项目收益有较大影响。</p> <p>(2) 广元市高金公司搬迁技改工程，原计划于2007年12月底建成投产。由于募集资金到位较晚，同时2007年夏季洪涝灾害对川北的影响较大，直接影响了该项目建设进度，后将建成时间调整为2008年6月。后该项目又因“5.12”汶川大地震及余震影响，未能如期建成，于2008年9月主体工程建成投产。报告期该项目实现利润-207.31万元，与招股书披露预计达产年税后利润3005万元差距较大，是因为招股说明书预计收益是按项目达产计算的，而本项目已投产，但尚未达产，也未批量生产冷却肉，同时猪肉和生猪价格波动也对该项目收益有较大影响。</p> <p>(3) 泸州罐头技改项目原计划在2007年底建成。由于原计划募集资金为324,500,000.00元，实际募集256,690,825.00元，项目建设资金出现缺口，而且募集资金到位时间晚，前期遂宁搬迁技改项目和广元搬迁技改项目正处于建设期，根据募集资金实际情况和项目建设轻重缓急程度，该项目建设进度较原计划有所推迟，后将该项目建成时间调整为2008年6月。2008年该项目又因“5.12”汶川大地震及余震影响，未能如期建成，后因金融危机影响出口，公司拟变更该项目。</p> <p>(4) 置换收购湖北京京股权款项目</p> <p>公司第二届董事会二十二次会议和2008年度第三次临时股东大会审议通过，将遂宁高金搬迁技改项目结余资金应投入冷却肉冷链物流配送系统的募集资金2815万元变更为“置换收购湖北京京股权款”项目。</p> <p>2008年12月收购湖北京京股权后，名称已变更为湖北高金食品有限公司，注册资本3200万元，本公司拥有100%的权益。报告期实现净利润-86.18万元。</p> <p>(5) 置换收购兰州肉联厂有限公司股权款项目</p> <p>公司董事会三届三次会议和2009年度第二次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金投向的议案》，将广元高金搬迁技改项目结余资金4000万元变更为“置换受让兰州肉联厂51%股权部分股权款项目”。</p> <p>兰州肉联厂有限公司注册资本9768万元，本公司拥有51%的权益。报告期实现净利润80.65万元。</p>
--------------------------------	---

项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>冷却肉冷链物流系统项目是遂宁高金搬迁技改项目和广元市高金公司搬迁技改项目的配套项目，用于两项目冷却肉的配送。因冷却肉市场发育尚不成熟，遂宁高金搬迁技改项目和广元高进搬迁技改项目投产后尚未继续建设冷却肉生产设施，也未批量生产冷却肉，目前以生产鲜肉和冻肉为主，该项目的实施时机尚未成熟。因此公司将遂宁搬迁技改工程结余资金本应投入此项目变更为“置换收购湖北京京股权款”项目2815万元。</p> <p>泸州罐头技改项目原计划技改后新增6000吨罐头生产能力达到12000吨的生产能力，其中出口6000吨。受全球性金融危机的影响，罐头出口市场受到一定制约，该项目市场环境出现较大变化，公司拟对该项目进行变更。</p>
分项目说明募集资金投向变更原因及变更程序	<p>1、冷却肉冷链物流系统项目是遂宁高金搬迁技改项目和广元市高金公司搬迁技改项目的配套项目，用于两项目冷却肉的配送。因冷却肉市场发育尚不成熟，遂宁高金搬迁技改项目和广元高金搬迁技改项目投产后尚未继续建设冷却肉生产设施，也未批量生产冷却肉，目前以生产鲜肉和冻肉为主，为了保障投资者利益，不致项目建成后闲置，该项目的实施时机尚未成熟，同时考虑到公司利用行业低谷期，抓住机遇进行行业整合和全国性战略布局，经公司第二届董事会二十二次会议和 2008 年度第三次临时股东大会审议通过，将遂宁高金搬迁技改项目结余资金应投入冷却肉冷链物流配送系统的募集资金 2815 万元变更为“置换收购湖北京京股权款”项目。公司已于 2008 年 12 月 6 日进行了关于变更募集资金投向的公告。</p> <p>2、广元搬迁技改项目原计划投资 10500 万元，该项目主体工程于 2008 年 9 月建成投产，结余资金 4000 万元，主要原因是该项目暂未建设冷却肉相关设施，所选设备全部采用国产设备，加上利用了部分原老厂的生产设备和精心组织施工节约了建设费用。为充分发挥募集资金作用，公司董事会三届三次会议和 2009 年度第二次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金投向的议案》，将广元高金搬迁技改项目结余资金 4000 万元变更为“置换受让兰州肉联厂 51%股权部分股权款项目”。公司已于 2009 年 11 月 6 日进行了关于变更募集资金投向的公告。</p>
募集资金项目实施地点变更情况	无
募集资金项目实施方式调整情况	无

募集资金项目先期投入及置换情况	<p>在募集资金到位前，公司用自有资金对遂宁高金搬迁技改工程项目和广元市高金公司搬迁技改工程项目进行了建设，募集资金到位后经董事会二届九次会议和十次会议决议，分别用募集资金对两项目前期投入的资金4589.21万元和847.55万元进行了置换。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>2009年6月2日，公司2009年第一次临时股东大会审议通过了将广元搬迁技改工程结余募集资金4000万元和泸州高金技改项目未投入的募集资金1200万元暂时补充公司流动资金，期限6个月。公司已按时归还了上述募集资金。</p>
目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>公司募集资金投资项目拟投入资金为32,450.00万元，实际募集资金25,669.00万元，除去广元高金搬迁技改工程项目10,500.00万元和泸州高金技改工程项目1,350万元，遂宁募集资金专户余额为13,819.00万元。遂宁高金搬迁技改项目原计划投资15,000.00万元，实际建设过程中，该项目使用了所处工业园的部分基础设施，未再行重复投入，且该项目暂未建设冷却肉相关设施，另外，公司精心组织施工和设备采购，比原计划节约了建设成本。该项目截止报告期末实际投资10,635.51万元，主体工程已完工投产，尚有部分扫尾工程未完工，最终该项目预计投资11,321.00万元，结余约3,000万元（不含利息）。2008年12月，公司履行了相关程序将结余资金本应投入冷链物流系统项目变更为“置换收购湖北京京食品有限公司股权款项目”。</p> <p>广元搬迁技改项目原计划投资 10500 万元，该项目主体工程于 2008 年 9 月建成投产，该项目暂未建设冷却肉相关设施，所选设备全部采用国产设备，加上利用了部分原老厂的生产设备和精心组织施工节约了建设费用，结余资金 4000 万元，2009 年 11 月，公司履行了相关程序将结余资金 4000 万元变更为“置换受让兰州肉联厂 51% 股权部分股权款项目”。</p>
尚未使用的募集资金用途、去向以及募集资金其他使用情况	

变更项目情况

单位：（人民币）万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额(1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
置换收购湖北京京股权款项目	冷却肉冷链物流系统项目	2815	2815	860.10	2,815	100	—	-86.18	—	否
置换受让兰州肉联厂 51% 股权部分股权款项目	广元高金搬迁技改项目结余资金	4000	4000	4000	4000	100	—	80.65	—	否
合计	-	6815	6815	4860.10	6815	-	-	-5.53	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明	<p>1、冷却肉冷链物流系统项目是遂宁高金搬迁技改项目和广元市高金公司搬迁技改项目的配套项目，用于两项目冷却肉的配送。因冷却肉市场发育尚不成熟，遂宁高金搬迁技改项目和广元高金搬迁技改项目投产后尚未继续建设冷却肉生产设施，也未批量生产冷却肉，目前以生产鲜肉和冻肉为主，为了保障投资者利益，不致项目建成后闲置，该项目的实施时机尚未成熟，同时考虑到公司利用行业低谷期，抓住机遇进行行业整合和全国性战略布局，经公司第二届董事会二十二次会议和 2008 年度第三次临时股东大会审议通过，将遂宁高金搬迁技改项目结余资金应投入冷却肉冷链物流配送系统的募集资金 2815 万元变更为“置换收购湖北京京股权款”项目。公司已于 2008 年 12 月 6 日进行了关于变更募集资金投向的公告。</p> <p>2、广元搬迁技改项目原计划投资 10500 万元，该项目主体工程于 2008 年 9 月建成投产，结余资金 4000 万元，主要原因是该项目暂未建设冷却肉相关设施，所选设备全部采用国产设备，加上利用了部分原老厂的生产设备和精心组织施工节约了建设费用。为充分发挥募集资金作用，公司董事会三届三次会议和 2009 年度第二次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金投向的议案》，将广元高金搬迁技改项目结余资金 4000 万元变更为“置换受让兰州肉联厂 51% 股权部分股权款项目”。公司已于 2009 年 11 月 6 日进行了关于变更募集资金投向的公告。</p>									
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）										
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无									

会计师专项审核结论性意见：我们认为，高金公司公司的关于募集资金使用情况报告已

经按照中国证券监督管理委员会相关规定编制，在所有重大方面如实反映了高金食品公司募集资金使用情况。

（二）重大非募集资金投资项目实施情况

单位：（人民币）万元

项目名称	项目金额	项目进度（已投入额）	项目收益情况
新乡高金屠宰项目	15000.00	1276.76	0
合计	15000.00	1276.76	-

四、董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

本报告期内公司共召开10次董事会，具体情况及决议内容如下：

1、2009年4月10日，董事会二届二十三次会议在公司会议室召开，审议通过了《同意公司与河南新乡工业园区管理委员会签署项目建设协议》、《关于成立新乡市高金食品有限公司（暂定名）》、《关于聘任胡仁彬先生为公司副总经理》的议案；

决议公告刊登在2009年4月11日的巨潮资讯网和《证券时报》上。

2、2009年4月19日，董事会二届二十四次会议在公司会议室召开，审议通过了《公司2008年度董事会工作报告》、《公司2008年年度报告及年报摘要》、《公司2008年度财务决算报告》、《公司2008年度利润分配及资本公积金转增股本预案》、《关于续聘会计师事务所并支付其报酬的议案》、《2008年度募集资金专项说明》、《2008年度内部控制自我评价报告》、《关于公司第二届董事会换届选举及第三届董事会董事候选人的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于召开公司2008年度股东大会的议案》、《2009年第一季度报告》；

决议公告刊登在2009年4月20日的巨潮资讯网和《证券时报》上。

3、2009年4月27日，董事会二届二十五次会议在公司会议室召开，审议通过了《同意公司与哈尔滨利民经济开发区管理委员会签署项目建设协议的议案》、《关于成立哈尔滨高金食品有限公司（暂定名）的议案》、《将以上第一项议案提交至2008年股东大会的议案》；

决议公告刊登在2009年4月28日的巨潮资讯网和《证券时报》上。

4、2009年5月13日，董事会三届一次会议在公司会议室召开，审议通过了《关于推举

金翔宇先生为公司董事长，高达明先生为公司副董事长的议案》、《关于调整各专门委员会成员的议案》、《关于聘任金翔宇先生为公司总经理的议案》、《关于聘任邓江、赵勤、李安东、唐桂英、胡仁彬为公司副总经理的议案》、《关于聘任陈熙先生为公司财务总监的议案》、《关于聘任胡仁彬先生为公司董事会秘书的议案》、《关于将广元搬迁技改项目结余资金暂时补充流动资金的议案》、《关于将泸州罐头技改项目资金暂时补充流动资金的议案》、《关于召开公司 2009 年度第一次临时股东大会的议案》；

决议公告刊登在2009年5月14日的巨潮资讯网和《证券时报》上。

5、2009 年 8 月 16 日，董事会三届二次会议在公司会议室召开，审议通过了《公司 2009 年半年度报告全文及摘要》、《关于江安高金食品有限公司和射洪高金食品有限公司停产的议案》和《关于同意吴志刚先生辞去证券事务代表的议案》；

决议公告刊登在2009年8月17日的巨潮资讯网和《证券时报》上。

6、2009 年 10 月 15 日，董事会三届三次会议在公司会议室召开，审议通过了《同意子公司广元高金食品有限公司以 4981.68 万元受让兰州肉联厂有限责任公司 51% 股权的议案》、《关于变更募集资金投向的议案》和《关于召开 2009 年第二次临时股东大会的议案》；

决议公告刊登在2009年10月16日的巨潮资讯网和《证券时报》上。

7、2009 年 10 月 21 日，董事会三届四次会议以通讯方式召开，审议通过了《公司 2009 年第三季度报告》，《关于聘任汪志雷先生为公司常务副总经理的议案》；

决议公告刊登在2009年10月22日的巨潮资讯网和《证券时报》上。

8、2009 年 11 月 13 日，董事会三届五次会议在公司会议室召开，审议通过了子公司四川高金房地产有限公司与宜宾市翠屏区建设投资有限责任公司签署的《宜宾市翠屏区江北新城学院路（一期）土地一级整理项目合作开发协议书》、《授权子公司四川高金房地产有限公司根据协议内容办理有关事项的议案》、《关于会计师事务所变更为信永中和会计师事务所有限责任公司的议案》、《关于召开 2009 年第三次临时股东大会的议案》；

决议公告刊登在2009年11月14日的巨潮资讯网和《证券时报》上。

9、2009 年 12 月 8 日，董事会三届六次会议在以通讯方式召开，审议通过了子公司四川高金房地产开发有限公司与四川怡安投资集团有限公司和宜宾市忠谊投资有限公司签署的《宜宾高金投资发展有限公司出资人协议》。

决议公告刊登在2009年12月9日的巨潮资讯网和《证券时报》上。

10、2009年12月25日，董事会三届七次会议以通讯方式召开，审议通过了《关于同意子公司射洪高金食品有限公司计提资产减值准备的议案》、《关于同意子公司江安高金食品有限公司计提资产减值准备的议案》。

决议公告刊登在2009年12月26日的巨潮资讯网和《证券时报》上。

（二）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。

1、董事会按照公司2008年年度股东大会决议实施了续聘会计师事务所、成立河南新乡高金和哈尔滨高金子公司并执行了2008年度不分配，不转增的分配方案。

2、董事会按照2009年度第一次临时股东大会决议实施了募集资金暂时补充流动资金的议案并在规定时间内予以了归还。

3、董事会按照股2009年度第二次临时股东大会决议实施了改变募集资金投向的议案，将广元高金搬迁技改项目结余资金4000万元变更为置换收购兰州肉联厂51%股权部分股权款。

4、董事会按照2009年第三次临时股东大会决议实施了高金房产与宜宾市翠屏区政府合作开发学院路土地一级整理项目、改变会计师事务所为信永中和会计师事务所。

（三）董事会审计委员会的履职情况

报告期内公司董事会审计委员会严格按照《公司董事会审计委员会工作规则》督促公司审计部对公司经营管理、内部财务、内控制度执行、信息披露等进行审计、检查，促进了公司规范运作，防范了公司内控风险。

（四）本次利润分配预案和资本公积金转增股本预案

1、经信永中和会计师事务所审计，2009年度母公司实现净利润-9,652,384.58元，加上上年未分配利润57,908,787.35元，年末可供股东分配利润为48,256,402.77元。董事会提出2009年度利润分配预案为：不分配，不转增。未分配利润结转下一年。

2、公司前三年现金分红情况

单位：元

	现金分红金额（含税）	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率
2008 年	0	6,465,885.55	—
2007 年	10,700,000.00	45,519,368.49	23.51%
2006 年	11,000,000.00	38,666,165.73	28.45%

3、公司本年度不分配不转增，主要原因是2010年继续实施全国布局新建项目和大力实施鲜肉销售需市场投入以及土地资源整资金需求等因素。为了公司持续、健康、快速的发展，积极参与行业整合，加大生猪收购屠宰和市场建设力度，以及尽快实施土地资源整合后反哺主业，2009年度不进行利润分配，用于公司经营和发展，提高抗风险能力和市场竞争能力。

五、公司投资者关系管理工作的开展情况

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》的要求，认真做好投资者关系管理工作，指定投资者关系管理事务的第一责任人为公司董事长，董事会秘书为公司投资者关系管理事务的业务主管，证券部为公司投资者关系管理事务的职能部门，组织并实施了报告期内公司的投资者关系管理工作。通过公司网站、投资者关系管理电话、电子信箱、传真、巨潮资讯网和接待来访等多种渠道与投资者加强沟通，能够做到有信必复，并尽可能解答投资者的疑问。2009年4月30日，公司通过全景网络投资者关系互动平台举行了公司2008年度报告网上业绩说明会，2009年9月9日，公司参加了四川地区上市公司投资者互动平台开通暨2009年半年度报告业绩说明会，实时在线回答了投资者的提问和咨询，与广大投资者进行坦诚的沟通和交流，使广大投资者进一步深入地了解公司的各项情况。

报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的相关规定和要求，在接待个人、基金公司、证券公司等投资者的调研以及媒体的采访时，未发生有选择性地、私下、提前向特定对象单独披露、透露或泄露公司非公开重大信息的情形，保证了公司信息披露的公平性。公司报告期内主要接待调研、沟通、采访等活动情况如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容
2009年4月29日	公司证券部	实地调研	光大保德信、招商证券	公司经营情况等
2009年5月12日	公司证券部	实地调研	东北证券、中信建投	公司经营情况等
2009年9月16日	公司证券部	实地调研	东兴证券、第一创业证券	公司经营情况等
2009年9月24日	公司证券部	实地调研	云南信托、太平资产	公司经营情况等
2009年12月24日	公司证券部	实地调研	长江证券	公司经营情况等

第九节 监事会报告

一、报告期内监事会会议情况

本报告期内公司共召开六次监事会会议，具体情况及决议内容如下：

(1) 监事会二届十次会议于2009年4月19日召开，会议审议通过了《公司2008年度监事会工作报告》、《公司2008年年度报告及年报摘要》、《公司2008年财务决算报告》、《公司2008年度利润分配预案》、《2008 年度内部控制的自我评价报告》、《四川高金食品股份有限公司监事会换届选举的议案》、《2009年第一季度报告》并且对重要事项发表独立意见；

(2) 监事会三届一次会议于2009年5月13日召开，会议审议通过了《选举谭峰先生为监事会主席的议案》、《关于暂时以广元搬迁技改项目结余资金补充流动资金的议案》、《关于暂时以泸州罐头技改项目资金1200万元补充流动资金的议案》；

(3) 监事会三届二次会议于2009年8月16日召开，会议审议通过了《公司2009年半年度报告全文及摘要》、《2009年半年度报告审核意见》；

(4) 监事会三届三次会议于2009年10月15日召开，会议审议通过了《关于变更募集资金投向的议案》；

(5) 监事会三届四次会议于2009年10月21日召开，会议审议通过了《公司2009年第三季度报告》；

(6) 监事会三届五次会议于2009年12月25日召开，会议审议通过了《关于同意子公司射洪高金食品有限公司计提资产减值准备的议案》、《关于同意子公司江安高金食品有限公司计提资产减值准备的议案》。

二、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，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、公司首次公开发行股票募集资金存储使用符合有关规定。

4、公司在收购股权时，遵循了“公平、公正”的交易规则，对交易标的进行了评估或审计，交易价格合理，不存在内幕交易，不存在损害部分股东权益或造成公司资产流失的现象。

5、公司的对外投资符合公司发展需要，程序符合有关规定，不存在损害股东利益的情形。

6、公司将募集资金项目广元搬迁技改工程结余资金4000万元变更为“置换受让兰州肉联厂51%股权的部分股权款”是适应市场的变化的，有利于提高公司募集资金的使用效益，对于促进公司发展具有积极的作用。本次变更募集资金投向，未发现损害中小投资者利益的情况。本次变更募集资金投资项目的程序符合有关法律、法规之规定。

第十节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、破产重整相关事项

报告期内，公司未发生破产重整相关事项。

三、持有其他上市公司股权及参股金融企业股权情况

公司名义持有成都银行 4500 万股股份，其中代广州恒龙投资有限公司持有 3000 万股。

公司持有遂宁市丰发现代农业投资担保有限公司(注册资本 10123.8 万元)9.38%的股份。

报告期内，未发生买卖其他上市公司股份或参股其他商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的事项。

四、重大收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，经公司董事会三届三次会议同意，以4981.68万元受让兰州肉联厂有限责任公司51%股权。

报告期内未发生重大出售资产、吸收合并事项。

五、股权激励计划实施情况

报告期内，公司未实行股权激励计划。

六、重大关联交易事项

(一) 报告期内，公司没有关联交易事项。

七、重大合同及其履行情况

(一) 报告期内公司没有发生托管、承包和租赁其他公司资产或其他公司托管、承包和租赁公司资产的重大事项。

(二) 重大担保

报告期内，公司子公司广元高金为公司提供保证担保与控股股东以股权质押为公司提供担保联合为公司在华夏银行贷款3650万元。

报告期内，公司子公司宜宾高金为公司提供保证担保在中信银行贷款2000万元。

公司未对外进行任何担保。

独立董事意见：公司不存在为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况。除公司控股子公司广元高金食品有限公司为公司提供保证担保与控股股东以股权质押为公司提供担保联合为公司在华夏银行贷款3650万元，公司控股子公司宜宾高金食品有限公司为公司提供保证担保在中信银行贷款2000万元外，2009年度公司无任何形式的对外担保，也无以前期间发生延续到报告期的对外担保事项；公司不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。

(三) 委托理财事项

报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

八、承诺事项

(一) 公司控股股金翔宇、高达明出具了避免与公司发生同业竞争的《承诺函》，《承诺函》的有关内容参见公司招股说明书第六节“同业竞争与关联交易”部分。

(二) 公司控股股东金翔宇、高达明出具了《承诺函》，承诺内容：自该公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人已持有该公司的股份，也不接受该公司收购该部分股份。

(三) 针对公司与广州恒龙投资有限公司就入股成都银行一事可能给本公司带来的风险，控股股东金翔宇、高达明、股东邓江、陈林出具了《承诺函》，承诺内容：对任何因该“承诺书”和“代购协议”可能给本公司造成的损失，全部由该四位股东按所持公司股权的比例承担。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

公司2008年度股东大会通过决议，决定聘请四川君和会计师事务所有限责任公司担任公司2009年度会计报表审计机构，聘期1年。信永中和会计师事务所有限责任公司吸收合并了本公司的审计机构四川君和会计师事务所有限责任公司，合并后会计师事务所名称为“信永中和会计师事务所有限责任公司”。鉴于此情况，经公司三届五次董事会和2009年第三次临时股东大会决议，同意此前本公司与四川君和会计师事务所有限责任公司所签署的所有合同文本继续有效，相应的权利义务将由信永中和会计师事务所有限责任公司承继和履行。

2007年度、2008年度审计报告签字会计师为四川君和会计师事务所庄瑞兰女士、刘拉先生，2009年度审计报告签字会计师为信永中和会计师事务所刘拉先生、何勇先生。

十、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责情况

鉴于公司为恒龙投资代持成都银行股份和对外进行资金拆借未履行相关程序及信息披露，报告期内深圳证券交易所纪律处分委员会对公司作出通报批评的处分。

十一、其他重要事项

1、经董事会三届二次会议决议，子公司射洪高金和江安高金实施了停产，并经董事会三届七次会议决议同意对两公司计提资产减值准备；

2、经董事会三届五次和2009年第三次临时股东大会决议，同意公司与宜宾市翠屏区政府合作开发学院路（一期）土地一级整理项目。

3、报告期公告索引

公告编号	披露时间	主要内容	披露媒体
2009-01	2009. 02. 05	控股子公司对外投资	《证券时报》巨潮资讯网
2009-02	2009. 02. 12	业绩快报	《证券时报》巨潮资讯网
2009-03	2009. 02. 19	股票交易异常波动	《证券时报》巨潮资讯网
2009-04	2009. 03. 04	关于控股子公司停止执行《收回国有土地使用权协议》	《证券时报》巨潮资讯网
2009-05	2009. 04. 04	业绩快报修正	《证券时报》巨潮资讯网
2009-06	2009. 04. 11	董事会二届二十三次会议决议公告	《证券时报》巨潮资讯网
2009-07	2009. 04. 11	对外投资公告	《证券时报》巨潮资讯网
2009-08	2009. 04. 14	2009年第一季度业绩预告	《证券时报》巨潮资讯网
2009-09	2009. 04. 21	董事会二届二十四次会议决议公告	《证券时报》巨潮资讯网
2009-10	2009. 04. 21	监事会二届十次会议决议公告	《证券时报》巨潮资讯网
2009-11	2009. 04. 21	关于召开2008年度股东大会的通知	《证券时报》巨潮资讯网
2009-12	2009. 04. 21	关于2008年度募集资金存放与使用情况的专项说明	《证券时报》巨潮资讯网
2009-13	2009. 04. 21	2008年度报告摘要	《证券时报》巨潮资讯网
2009-14	2009. 04. 21	2009年第一季度报告正文	《证券时报》巨潮资讯网
2009-15	2009. 04. 21	选举职工代表监事的公告	《证券时报》巨潮资讯网
2009-16	2009. 04. 23	关于举行2008年度业绩网上说明会的通知	《证券时报》巨潮资讯网
2009-17	2009. 04. 24	更正公告	《证券时报》巨潮资讯网
2009-18	2009. 04. 28	董事会二届二十五次会议决议公告	《证券时报》巨潮资讯网
2009-19	2009. 04. 28	对外投资公告	《证券时报》巨潮资讯网
2009-20	2009. 04. 28	关于召开2008年度股东大会的补充公告	《证券时报》巨潮资讯网
2009-21	2009. 05. 14	2008年度股东大会决议公告	《证券时报》巨潮资讯网
2009-22	2009. 05. 14	董事会三届一次会议决议公告	《证券时报》巨潮资讯网
2009-23	2009. 05. 14	监事会三届一次会议决议公告	《证券时报》巨潮资讯网
2009-24	2009. 05. 14	关于召开2009年第一次临时股东大会的通知	《证券时报》巨潮资讯网

2009-25	2009. 05. 14	关于以项目结余募集资金短期补充流动资金的公告	《证券时报》巨潮资讯网
2009-26	2009. 06. 03	2009年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》巨潮资讯网
2009-27	2009. 07. 30	2009年半年度业绩快报	《证券时报》巨潮资讯网
2009-28	2009. 08. 18	董事会三届二次会议决议公告	《证券时报》巨潮资讯网
2009-29	2009. 08. 18	监事会三届二次会议决议公告	《证券时报》巨潮资讯网
2009-30	2009. 08. 18	2009年半年度报告摘要	《证券时报》巨潮资讯网
2009-31	2009. 08. 22	关于签署《合作经营兰州肉联厂有限责任公司框架协议书》的公告	《证券时报》巨潮资讯网
2009-32	2009. 09. 25	关于控股股东部分股权质押贷款的公告	《证券时报》巨潮资讯网
2009-33	2009. 10. 20	董事会三届三次会议决议公告	《证券时报》巨潮资讯网
2009-34	2009. 10. 20	监事会三届三次会议决议公告	《证券时报》巨潮资讯网
2009-35	2009. 10. 20	关于子公司受让兰州肉联厂有限公司股权的公告	《证券时报》巨潮资讯网
2009-36	2009. 10. 20	关于变更募集资金投资项目的公告	《证券时报》巨潮资讯网
2009-37	2009. 10. 20	关于召开2009年第二次临时股东大会的通知	《证券时报》巨潮资讯网
2009-38	2009. 10. 20	关于子公司与宜宾市翠屏区人民政府签署项目合作开发意向协议的公告	《证券时报》巨潮资讯网
2009-39	2009. 10. 22	董事会三届四次会议决议公告	《证券时报》巨潮资讯网
2009-40	2009. 10. 22	2009年第三季度报告正文	《证券时报》巨潮资讯网
2009-41	2009. 11. 06	2009年第二次临时股东大会决议公告	《证券时报》巨潮资讯网
2009-42	2009. 11. 06	关于以自有资金归还募集资金的公告	《证券时报》巨潮资讯网
2009-43	2009. 11. 14	董事会三届五次会议决议公告	《证券时报》巨潮资讯网
2009-44	2009. 11. 14	关于子公司与宜宾市翠屏区建设投资有限责任公司签署项目合作开发协议书的公告	《证券时报》巨潮资讯网
2009-45	2009. 11. 14	关于召开2009年第三次临时股东大会的通知	《证券时报》巨潮资讯网
2009-46	2009. 12. 01	2009年第三次临时股东大会决议公告	《证券时报》巨潮资讯网
2009-47	2009. 12. 01	关于以自有资金归还募集资金的公告	《证券时报》巨潮资讯网
2009-48	2009. 12. 05	关于签署《持续督导协议》的公告	《证券时报》巨潮资讯网

2009-49	2009. 12. 09	关于子公司四川高金房地产开发有限公司投资成立宜宾高金投资发展有限公司（暂定名）的公告	《证券时报》巨潮资讯网
2009-50	2009. 12. 09	董事会三届六次会议决议公告	《证券时报》巨潮资讯网
2009-51	2009. 12. 09	关于产品获准出口新加坡的公告	《证券时报》巨潮资讯网
2009-52	2009. 12. 16	关于兰州肉联厂有限公司股权过户的公告	《证券时报》巨潮资讯网
2009-53	2009. 12. 26	关于资产减值的公告	《证券时报》巨潮资讯网
2009-54	2009. 12. 26	董事会三届七次会议决议公告	《证券时报》巨潮资讯网
2009-55	2009. 12. 26	监事会三届五次会议决议公告	《证券时报》巨潮资讯网
2009-56	2009. 12. 26	关于召开2010年第一次临时股东大会的公告	《证券时报》巨潮资讯网

第十一节 财务报告

审计报告

XYZH/2009CDA5045

四川高金食品股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川高金食品股份有限公司（以下简称高金食品公司）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。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，高金食品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高金食品公司 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

中国注册会计师：何勇

中国注册会计师：刘拉

二〇一〇年四月二十六日

一、资产负债表

编制单位：四川高金食品股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	175,845,936.29	133,422,325.39	288,002,393.28	115,020,073.95
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据			940,000.00	
应收账款	58,111,017.16	25,983,728.58	52,475,226.08	14,085,687.73
预付款项	131,652,312.96	4,169,318.49	4,208,464.60	225,450.25
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息			108,100.00	
应收股利		74,200,647.03		124,568,588.59
其他应收款	20,014,111.06	246,589,289.08	2,434,118.08	163,859,002.68
买入返售金融资产				
存货	196,988,929.24	100,875,335.84	51,076,456.75	4,142,533.77
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	582,612,306.71	585,240,644.41	399,244,758.79	421,901,336.97
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	144,500,000.00	535,909,369.90	144,500,000.00	516,755,628.42
投资性房地产				
固定资产	370,320,110.49	81,606,301.21	324,260,014.61	71,966,762.28
在建工程	44,024,885.48	737,507.60	15,664,112.04	8,686,366.87
工程物资	588,365.84	38,136.01	44,006.97	44,006.97
固定资产清理				
生产性生物资产	3,531,462.47		744,475.79	
油气资产				
无形资产	222,673,713.49	29,463,740.67	114,981,319.01	29,740,239.39
开发支出				
商誉	89,094.70			
长期待摊费用	10,233.80		184,690.87	
递延所得税资产	176,244.47		213,694.76	
其他非流动资产				
非流动资产合计	785,914,110.74	647,755,055.39	600,592,314.05	627,193,003.93
资产总计	1,368,526,417.45	1,232,995,699.80	999,837,072.84	1,049,094,340.90
流动负债：				
短期借款	532,660,000.00	532,660,000.00	261,390,000.00	251,390,000.00
向中央银行借款				

吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	4,000,000.00	4,000,000.00		
应付账款	27,771,763.21	3,261,960.18	13,508,772.96	574,514.59
预收款项	18,006,225.40	10,052,011.08	9,362,765.87	3,672,154.34
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	14,772,048.07	2,741,157.74	12,356,100.15	2,412,751.04
应交税费	-68,441,225.42	-15,142,184.29	-43,819,545.25	-1,947,312.20
应付利息			1,002,442.22	1,002,442.22
应付股利	734,650.77		734,650.77	
其他应付款	134,394,973.36	187,916,730.29	126,651,467.67	270,160,327.19
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	10,000,000.00	10,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	673,898,435.39	735,489,675.00	389,186,654.39	535,264,877.18
非流动负债：				
长期借款	2,000,000.00	2,000,000.00	41,000,000.00	40,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	127,437,421.80	76,011,619.78	58,486,597.56	44,682,674.12
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	129,437,421.80	78,011,619.78	99,486,597.56	84,682,674.12
负债合计	803,335,857.19	813,501,294.78	488,673,251.95	619,947,551.30
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	160,500,000.00	160,500,000.00	160,500,000.00	160,500,000.00
资本公积	187,448,766.07	195,534,655.50	187,448,766.07	195,534,655.50
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	15,203,346.75	15,203,346.75	15,203,346.75	15,203,346.75
一般风险准备				
未分配利润	96,652,580.65	48,256,402.77	89,535,970.28	57,908,787.35
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	459,804,693.47	419,494,405.02	452,688,083.10	429,146,789.60
少数股东权益	105,385,866.79		58,475,737.79	
所有者权益合计	565,190,560.26	419,494,405.02	511,163,820.89	429,146,789.60
负债和所有者权益总计	1,368,526,417.45	1,232,995,699.80	999,837,072.84	1,049,094,340.90

法定代表人：金翔宇

财务负责人：陈熙

会计机构负责人：周蓉

二、利润表

编制单位：四川高金食品股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,631,692,413.96	524,005,406.65	2,029,623,821.49	568,146,984.55
其中：营业收入	1,631,692,413.96	524,005,406.65	2,029,623,821.49	568,146,984.55
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,631,242,466.44	537,029,614.78	2,028,990,976.96	588,553,588.92
其中：营业成本	1,506,561,401.11	482,978,379.98	1,888,823,711.82	535,707,176.06
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	979,433.01	100,629.83	1,116,756.40	101,979.09
销售费用	58,542,328.16	15,106,686.24	63,069,265.92	14,051,062.09
管理费用	43,639,964.40	17,476,060.47	39,544,888.02	16,387,053.01
财务费用	15,335,797.67	15,533,045.94	38,873,721.19	24,922,195.34
资产减值损失	6,183,542.09	5,834,812.32	-2,437,366.39	-2,615,876.67
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	209,000.00	209,000.00	228,672.74	228,672.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	658,947.52	-12,815,208.13	861,517.27	-20,177,931.63
加：营业外收入	7,548,856.90	4,132,150.13	9,807,813.44	3,469,172.02
减：营业外支出	1,997,901.46	969,326.58	1,681,060.13	913,398.38
其中：非流动资产处置损失	317,514.62	133,192.18	134,660.29	43,623.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,209,902.96	-9,652,384.58	8,988,270.58	-17,622,157.99
减：所得税费用	143,311.82		142,565.64	52,949.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,066,591.14	-9,652,384.58	8,845,704.94	-17,675,107.55
归属于母公司所有者的净利润	7,116,610.37	-9,652,384.58	6,465,885.55	-17,675,107.55
少数股东损益	-1,050,019.23		2,379,819.39	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0443	-0.0601	0.0403	-0.1101

(二) 稀释每股收益	0.0443	-0.0601	0.0403	-0.1101
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	6,066,591.14	-9,652,384.58	8,845,704.94	-17,675,107.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,116,610.37	-9,652,384.58	6,465,885.55	-17,675,107.55
归属于少数股东的综合收益总额	-1,050,019.23		2,379,819.39	

法定代表人：金翔宇

财务负责人：陈熙

会计机构负责人：周蓉

三、现金流量表

编制单位：四川高金食品股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,840,237,804.71	555,153,346.41	2,279,473,789.83	600,263,381.95
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	11,870,747.06		18,468,829.56	
收到其他与经营活动有关的现金	45,797,547.86	39,040,241.36	30,511,378.14	99,042,917.79
经营活动现金流入小计	1,897,906,099.63	594,193,587.77	2,328,453,997.53	699,306,299.74
购买商品、接受劳务支付的现金	1,818,235,469.06	571,866,753.61	2,080,882,800.22	528,292,518.29
客户贷款及垫款净增				

加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	57,081,217.61	12,088,014.46	63,548,068.10	12,802,721.27
支付的各项税费	12,187,360.95	1,070,179.42	14,752,388.34	1,706,845.83
支付其他与经营活动有关的现金	71,652,955.81	176,044,796.23	71,362,531.47	26,316,948.92
经营活动现金流出小计	1,959,157,003.43	761,069,743.72	2,230,545,788.13	569,119,034.31
经营活动产生的现金流量净额	-61,250,903.80	-166,876,155.95	97,908,209.40	130,187,265.43
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	209,000.00	209,000.00	228,672.74	228,672.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,900,414.27	915,829.35	448,109.91	432,379.11
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	2,109,414.27	1,124,829.35	676,782.65	661,051.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	84,173,718.20	5,998,586.92	64,737,942.73	23,889,021.75
投资支付的现金	120,400,000.00	20,000,000.00	45,000,000.00	84,800,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	65,028,726.78	16,150,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	269,602,444.98	42,148,586.92	121,737,942.73	120,689,021.75
投资活动产生的现金流量净额	-267,493,030.71	-41,023,757.57	-121,061,160.08	-120,027,969.90
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			120,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			120,000.00	
取得借款收到的现金	791,196,895.20	791,196,895.20	520,390,000.00	489,390,000.00

发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	791,196,895.20	791,196,895.20	520,510,000.00	489,390,000.00
偿还债务支付的现金	560,890,000.00	550,890,000.00	613,000,000.00	573,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,682,524.14	18,967,836.70	40,314,733.39	38,702,876.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金			328,857.50	328,857.50
筹资活动现金流出小计	579,572,524.14	569,857,836.70	653,643,590.89	612,031,733.66
筹资活动产生的现金流量净额	211,624,371.06	221,339,058.50	-133,133,590.89	-122,641,733.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1.66	1.66	573,098.92	
五、现金及现金等价物净增加额	-117,119,561.79	13,439,146.64	-155,713,442.65	-112,482,438.13
加：期初现金及现金等价物余额	288,002,393.28	115,020,073.95	443,715,835.93	227,502,512.08
六、期末现金及现金等价物余额	170,882,831.49	128,459,220.59	288,002,393.28	115,020,073.95

法定代表人：金翔宇

财务负责人：陈熙

会计机构负责人：周蓉

四、所有者权益变动表

编制单位：四川高金食品股份有限公司

2009 年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	实收 资本 (或 股本)	资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	实收 资本 (或 股本)			资本 公积	减：库 存股	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	160,500,000.00	187,448,766.07			15,203,346.75		89,535,970.28		58,475,737.79	511,163,820.89	107,000,000.00	240,932,187.82			32,348,134.53		76,625,296.95		55,992,496.65	512,898,115.95		
加：会计政策变更															-17,144,787.78		17,144,787.78					
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	160,500,000.00	187,448,766.07			15,203,346.75		89,535,970.28		58,475,737.79	511,163,820.89	107,000,000.00	240,932,187.82			15,203,346.75		93,770,084.73		55,992,496.65	512,898,115.95		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)							7,116,610.37		46,910,129.00	54,026,739.37	53,500,000.00	-53,483,421.75					-4,234,114.45		2,483,241.44	-1,734,295.06		
(一) 净利润							7,116,610.37		-1,050,019.23	6,066,591.14							6,465,885.55		2,379,819.39	8,845,704.94		
(二) 其他综合收益																						

上述（一）和（二）小计							7,116,610.37		-1,050,019.23	6,066,591.14						6,465,885.55		2,379,819.39	8,845,704.94
（三）所有者投入和减少资本									47,960,148.23	47,960,148.23		16,578.25						103,421.75	120,000.00
1. 所有者投入资本									47,960,148.23	47,960,148.23								120,000.00	120,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																			
3. 其他												16,578.25						-16,578.25	
（四）利润分配																-10,700,000.00			-10,700,000.00
1. 提取盈余公积																			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者（或股东）的分配																-10,700,000.00			-10,700,000.00
4. 其他																			
（五）所有者权益内部结转											53,500,000.00	-53,500,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）											53,500,000.00	-53,500,000.00							

											00	00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
（六）专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
四、本期期末余额	160,500,000.00	187,448,766.07			15,203,346.75	96,652,580.65	105,385,866.79	565,190,560.26	160,500,000.00	187,448,766.07			15,203,346.75	89,535,970.28		58,475,737.79	511,163,820.89			

法定代表人：金翔宇

财务负责人：陈熙

会计机构负责人：周蓉

四川高金食品股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

1、历史沿革

四川高金食品股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系根据中华人民共和国有关法律的规定，经四川省人民政府“川府函[2003]183号文”批准，由高达明、金翔宇、邓江、陈林、唐桂英共同发起设立。各位股东投入本公司的资本金包括原遂宁市高金食品有限公司的净资产、宜宾市高金食品有限公司97%的股权、泸州市高金罐头食品有限公司97.78%的股权以及部分现金，其中：高达明出资30,774,005.00元，占注册资本的44.60%；金翔宇出资30,774,005.00元，占注册资本的44.60%；邓江出资3,450,000.00元，占注册资本的5.00%；陈林出资3,450,000.00元，占注册资本的5.00%；唐桂英出资551,990.00元，占注册资本的0.80%。本公司于2003年8月22日在四川省工商行政管理局注册登记，领取5100001816209号营业执照。注册资本：6,900.00万元。2006年12月5日，根据本公司2006年第二次临时股东大会决议，以2006年9月30日公司总股本6,900万股为基数，向全体股东每10股送红股1.595股，送红股后公司注册资本变更为8,000.00万元。

经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2007]162号”文件核准，公司于2007年7月11日、12日采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股2,700.00万股（每股面值1.00元），发行股份后公司注册资本变更为10,700.00万元。

2008年5月，根据公司2007年度股东大会决议，以资本公积金转增股本，每10股转增5股，变更后的公司注册资本为16,050.00万元。

2、公司住所：四川省遂宁市广德路10号。

3、法定代表人：金翔宇。

4、公司所属行业性质：屠宰及肉类加工业。

四川高金食品股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

5、公司经营范围：生猪屠宰、加工、冷冻、销售；自营和代理各类商品技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；项目投资；销售仪器仪表、机械设备及零配件；饲料原料及饲料；建筑与房地产业。（以上项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）。

6、公司主要产品：猪肉生肉制品及以猪肉为主的深加工肉制品等。

7、公司营业收入构成：本公司营业收入主要包括猪肉销售收入、罐头食品销售收入、生猪销售收入、肉制品销售收入以及其他业务收入等。

8、本公司的基本组织架构：股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司的职能管理部门包括养殖事业部、屠宰事业部、熟食事业部、投资发展部、财务部、审计部、证券部等，子公司包括宜宾市高金食品有限公司、泸州市高金罐头食品有限公司、广元市高金食品有限公司、遂宁市高金牧业有限公司、什邡市高金元一食品有限公司、射洪高金食品有限公司、江安县高金食品有限公司、四川高金翔达食品有限公司、四川高金进出口贸易有限公司、鸡西市高金食品有限公司、吉林省高金春源同力食品有限公司、公主岭市高金食品有限公司、巴中高金食品有限公司、射洪高金清见牧业有限公司、四川高金房地产开发有限公司、湖北高金食品有限公司、哈尔滨高金食品有限公司、新乡市高金食品有限公司、四川高金丹育生态牧业有限公司和兰州肉联厂有限责任公司等 20 个子公司。

二、财务报表的编制基础

a. 本公司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

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，根据《企业会计准则—基本准则》第四十三条和相关具体准则的规定，对以公允价值计价且变动计入损益的金融资产、可供出售金融资产、非同一控制下的企业合并取得的资产及负债、债务重组、开展具有商业实质的非货币资产交换中换入和换出的资产等按公允价值计量外，对其他资产、负债均按历史成本计量。

4. 现金及现金等价物

本公司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. 外币业务核算方法

本公司涉及外币的经济业务，按业务发生当日中国人民银行公布的外汇牌价中间价折算为人民币入账。在资产负债表日，本公司对外币货币性项目因结算或采用资产负债表日的即期汇率折算而产生的汇兑差额，计入当期损益，同时调增或调减外币货币性项目的记账本位币金额；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

6. 金融资产和金融负债

(1) 金融工具的确认依据

金融资产和金融负债的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

(2) 金融资产和金融负债的分类方法

金融资产在初始确认时划分为四类：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、应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为两类：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。

(3) 金融资产和金融负债的初始计量

四川高金食品股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认成本。

(4) 金融资产和金融负债的后续计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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计入当期损益。

②持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

③可供出售金融资产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，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑损益，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

④其他金融负债按摊余成本进行后续计量。

与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

(5) 金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

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

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产减值的客观证据包括《企业会计准则 22 号——金融工具确认和计量》第四十一条所述事项。

各类金融资产减值准备计提方法如下：

①应收款项坏账准备

A、对于预付款项以及单项金额重大（100 万元以上）的应收账款、其他应收款，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差

四川高金食品股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

额，确认减值损失，计提坏账准备。以后如有客观证据表明价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

B、对于单项金额非重大（100 万元以下）或经单独测试后未减值的应收账款、其他应收款，按账龄特征评估其信用风险，划分为四个组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。坏账准备计提比例为：

账龄	计提比例 (%)
1 年以内	5
1-2 年	10
2-3 年	20
3 年以上	30

C、坏账确认标准为：

- a、因债务人破产或者死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的账款；
- b、因债务人逾期未履行偿债义务且有充分证据表明不能收回的应收款项。

②持有至到期投资

期末单独对其进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备，计入当期损益。

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值准备予以转回，计入当期损益。但是，该转回的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

③可供出售金融资产

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

7、存货核算方法

(1) 本公司存货包括原材料、库存商品、在产品、低值易耗品、包装物、消耗性生物资产(自行繁殖的幼畜和育肥畜)等。

(2) 购入、自制的各项存货以实际成本入账，发出按加权平均法计价，低值易耗品领用时按五五摊销法核算，包装物领用时按一次转销法核算。

本公司消耗性生物资产中购入的幼畜和育肥畜按实际购入价格计价。自繁的幼畜和育肥畜，按实际成本计价；自繁的幼畜成龄转为产畜，按实际成本计价。产畜淘汰转为育肥畜，按折余价值计价。

(3) 存货盘存制度采用永续盘存制。

(4) 存货跌价准备的计提方法：

期末，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

(5) 存货可变现净值的确定依据：

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

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

对于同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

对于消耗性生物资产，公司于每年年度终了对其进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值低于账面价值的差额，计提消耗性生物资产跌价准备，并确认为当期损失。

8、固定资产及其折旧核算方法

(1) 固定资产确认标准

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

四川高金食品股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 固定资产分类

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输设备及办公设备四类。

(3) 折旧方法

本公司固定资产折旧按原值扣除其预计净残值 4%和减值准备后,按预计使用寿命采用年限平均法分类计提。各类固定资产的预计使用寿命和年折旧率如下:

资产类别	预计使用寿命(年)	年折旧率(%)
房屋建筑物	10-35	2.74-9.60
机器设备	12	8.00
运输设备	8	12.00
办公设备	6	16.00

(4) 公司租赁资产符合下列一项或数项标准的,认定为融资租赁:

A、在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给承租人;

B、承租人有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值,因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权;

C、即使资产的所有权不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的 75%及其以上;

D、承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值(90%及其以上);

E、租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有承租人才能使用。

在租赁期开始日,公司将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租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊,采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

9、在建工程核算方法

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产,按实际成本入账,其中包括直接

四川高金食品股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用（详见附注四、15“借款费用”）。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

10、生物资产核算方法

本公司生物资产包括消耗性生物资产和生产性生物资产。消耗性生物资产为本公司自行繁殖的幼畜和育肥畜，其核算方法详见附注四、7“存货”。

本公司生产性生物资产主要为产畜等，其初始确认与计量按企业会计准则第5号—生物资产第五条、第六条和第九条的规定核算。

本公司生产性生物资产的后续计量按企业会计准则第5号—生物资产第十七条至第二十条的规定核算，本公司在考虑第十九条规定的考虑因素后，确定的生产性生物资产的预计使用年限和折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命(年)	年折旧率(%)
产畜	4	21.25

生产性生物资产减值准备：按企业会计准则第5号—生物资产第二十一条的规定考虑和计提生产性生物资产的减值准备。

11、无形资产核算方法

(1) 无形资产的确认：本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

(2) 初始计量

本公司的无形资产主要为土地使用权，分别按以下方式进行初始计量：

①外购无形资产的成本，包括购买价款、进口关税和其他税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

②投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 研究开发支出

四川高金食品股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司取得的已作为无形资产确认的正在进行中的研究开发项目，在取得后发生的支出按照上述规定处理。

(4) 无形资产的摊销

土地使用权按土地使用权证所列的使用年限平均摊销；外购的专业软件在估计的其能够带来经济利益的期限内平均摊销；本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

本公司每年年度终了，将对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及未来经济利益消耗方式进行复核。无形资产的预计使用寿命及未来经济利益的预期消耗方式与以前估计不同的，将改变其摊销期限和摊销方法。

12、长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产及其他资产减值

本公司于会计期末检查长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产及其他资产是否存在企业会计准则第8号第五条规定的各种可能发生减值的迹象，如果发现上述资产存在减值迹象的，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，则将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

本公司对有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额。如果难以对单项资产的可收回金额进行估计，则按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

13、资产组的确认

本公司将能够独立于其他部门或者单位等形成收入、产生现金流入，或者其形成的收入和现金流入绝大部分独立于其他部门或者单位且属于可认定的最小资产组合的生产线、营业网点、业务部门等认定为一个资产组。

几项资产的组合生产的产品（或者其他产品）存在活跃市场的，无论这些产品（或者其他产出）是用于对外出售还是仅供公司内部使用，均确认为这几项资产的组合能够独立产生现金流入。

资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失处理，计入当期损益。抵减后的各资产的账面价值不得低于以下三者之中最高者：该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零。因此而导致的未能分摊的减值损失金额，应当按照相关资产组或资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分摊。

14、长期股权投资

(1) 初始计量

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B、非同一控制下的企业合并，购买方在购买日以取得股权支付对价的公允价值和为进行

四川高金食品股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

企业合并发生的各项直接相关费用确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。如果购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,应当确认为商誉。初始确认后的商誉,应当以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。如果购买方对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差额,应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核;经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外,其他方式取得的长期股权投资,按照下列规定确定其初始投资成本:

A、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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、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。

C、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,但合同或协议约定价值不公允的除外。

D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

E、通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

(2) 后续计量

①成本法核算的长期股权投资

对子公司的长期股权投资,采用成本法核算,编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益。

②对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,不调整长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净

资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业不一致的，按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。

15、借款费用的核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则：公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或者可销售状态的资产，包括固定资产和需要经过相当长时间购建或者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房地产等。

(2) 资本化期间是指从借款费用开始资本化的时点到停止资本化的时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用只有在同时具备下列三个条件时，才开始资本化：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(3) 停止资本化

四川高金食品股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

当所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,停止其借款费用的资本化,以后发生的借款费用在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

判断依据为:

①符合资本化条件的资产的实体建造(包括安装)或者生产工作已经全部完成或者实质上已经完成;

②所购建或者生产的符合资本化条件的资产与设计要求,合同规定或者生产要求基本相符,即使有极个别与设计、合同或者生产要求不相符的地方,也不影响其正常使用或销售;

③继续发生在所购建或生产的符合资本化条件的资产上支出的金额很少或者几乎不再发生。

(4) 暂停资本化期间

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

(5) 借款费用资本化金额的计算方法

①专门借款利息费用的资本化金额

公司为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门贷款的,以专门贷款当期实际发生的利息费用,减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,确定为专门借款利息费用的资本化金额,并在资本化期间内,将其计入符合资本化条件的资产成本。

专门借款指有明确的专门用途,即为购建或者生产某项符合资本化条件的资产而专门借入的款项,有标明专门用途的借款合同。

②一般借款利息费用的资本化金额

公司在借款费用资本化期间内,为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款应予资本化的利息金额应当按照下列公式计算:

$$\text{一般借款利息费用资本化金额} = \frac{\text{累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数}}{\text{}} \times \text{所占用一般借款的资本化率}$$

四川高金食品股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

$$\begin{aligned} \text{所占用一般借款} &= \text{所占用一般借款加权平均利率} \\ \text{的资本化率} &= \frac{\text{所占用一般借款当期实际发生的利息之和}}{\text{所占用一般借款本金加权平均数}} \\ \text{所占用一般借款} &= \sum \left(\text{所占用每笔一} \times \frac{\text{每笔一般借款在当期所占用的天数}}{\text{当期天数}} \right) \\ \text{本金加权平均数} & \end{aligned}$$

③借款辅助费用的资本化

借款辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

16、长期待摊费用核算方法

本公司长期待摊费用自受益日起按受益期平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部计入当期损益。

17、预计负债的确认条件及后续计量方法

本公司将与或有事项相关的义务同时符合以下条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

确认预计负债的金额为履行相关现时义务所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按该范围内的中间值确定；其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

确认的预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

四川高金食品股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司待执行合同变成亏损合同的,该亏损合同产生的义务符合预计负债确认条件时,将其确认为预计负债。

公司承担的重组义务符合预计负债确认条件的,将其确认为预计负债。

期末,公司对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的,按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

18、政府补助的会计核算方法

本公司将能够满足政府补助所附条件并且能够收到政府补助确认为政府补助。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量,政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,自相关资产达到预定可使用状态时起,在该资产使用寿命内平均分配,分次计入以后各期的损益。以名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。与收益有关的政府补助,分别以下情况处理:

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的,取得时直接计入当期损益。

19、收入确认方法

(1) 销售商品:已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方,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计量,相关经济利益很可能流入公司,并且相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量时,确认商品销售收入实现。

公司销售商品满足收入确认条件时,按照已收或应收合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入。已收或应收的合同或协议价款不公允的,按照公允的交易价格确定收入金额,已收或应收的合同或协议价款与公允的交易价格之间的差额,不确认收入。

(2) 提供劳务:在同一会计年度内开始并完成的劳务,在完成劳务时确认收入。如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度,在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。本公司按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。在提供劳务交易的结果不能够可靠估计的情况下,在资产负债表日对以下情况分别进行处理:

四川高金食品股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

A、如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，则按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；

B、如果已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认收入。

公司按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，已收或应收的合同或协议价款显示公允的除外。

(3) 让渡资产使用权：公司让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入和现金股利收入。在与交易相关的经济利益很可能流入企业且收入的金额能够可靠地计量时，确认为当期收入。具体的确定方法为：

- ①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定；
- ③现金股利收入金额，按照被投资单位宣告的现金股利分配方案和持股比例计算确定。

20、递延所得税资产

本公司对由于可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限予以确认。

公司于期末对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，则将减记的金额转回。其暂时性差异在可预见的未来能否转回，根据公司未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额来作出判断。

21、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

22、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

本公司直接或间接持有被投资单位 50%以上的表决权，或虽未持有 50%以上表决权但满足

四川高金食品股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

以下条件之一的，将被投资单位纳入合并财务报表范围，包括母公司控制的特殊目的的主体。但是，有证据表明不能控制被投资单位的除外。

- ①通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位 50%以上的表决权；
- ②根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- ③有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- ④在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

(2) 合并程序

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，对子公司的长期股权投资按照权益法调整后编制。编制时根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的要求，将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

五、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

(1) 会计政策变更及其影响

本公司报告期内无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更及其影响

本公司报告期内无会计估计变更事项。

(3) 前期差错更正及其影响

本公司报告期内无重大前期差错更正事项。

六、税项

本公司主要税种及税率：

税 种	税 率	计税依据
增值税	13%	猪肉销售收入
增值税	17%	其他产品销售收入
城市维护建设税	7%、5%	应交流转税额

四川高金食品股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

教育费附加	3%	应交流转税额
地方教育费附加	1%	应交流转税额
副食品调控基金* ¹	1‰	销售收入(遂宁地区)
所得税费用* ²	0、15%、25%	应纳税所得额

*¹注：根据中共遂宁市委 2005 年第 36 期会议纪要，从 2005 年到 2009 年，本公司副食品调控基金每年按 10 万元包干收取。

*²注：(1) 根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定：企业从事农、林、牧、渔业项目的所得免征企业所得税。本公司和下属子公司—宜宾市高金食品有限公司、广元市高金食品有限公司、射洪高金食品有限公司、遂宁市高金牧业有限公司、江安县高金食品有限公司、什邡市高金元一食品有限公司、巴中高金食品有限公司、鸡西市高金食品有限公司、公主岭市高金食品有限公司、吉林省高金春源同力食品有限公司、湖北高金食品有限公司、射洪高金清见牧业有限公司、四川高金丹育生态牧业有限公司和兰州肉联厂有限责任公司从事畜禽类初加工和牧业，按规定享受免征收企业所得税优惠政策。

(2) 根据国家税务总局国税发【2002】47 号《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》，“对设在西部地区，以国家规定的鼓励类产业项目为主营业务，且其当年主营业务收入超过企业总收入 70%的企业，实行企业自行申请，税务机关审核的管理办法。经税务机关审核确认后，企业方可减按 15%税率缴纳企业所得税”。本公司下属子公司—泸州市高金罐头食品有限公司的主营业务为国家鼓励类产业项目，可享受按 15%所得税率计缴企业所得税的税收优惠政策。

四川高金食品股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	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
非同一控制下企业合并取得的子公司											
什邡市高金元一食品有限公司	有限责任公司	什邡市	生猪屠宰	1000	家畜、禽肉及附产品的加工、销售	4,241,909.92		51.00	51.00	是	13,847,078.93
巴中高金食品有限公司	有限责任公司	巴中市	生猪屠宰	614.8	生猪收购、屠宰、冷冻、加工、销售	7,100,000.00		100.00	100.00	是	
湖北高金食品有限公司	有限责任公司	云梦县	生猪屠宰	3200	畜禽屠宰、肉食制品加工	28,290,000.00		100.00	100.00	是	
兰州肉联厂有限责任公司	有限责任公司	兰州市	生猪屠宰	9768	生猪收购、屠宰、加工、销售	50,006,800.00		51.00	51.00	是	48,357,124.78
直接投资取得的子公司											
宜宾市高金食品有限公司	有限责任公司	宜宾市	生猪屠宰	1000	经营企业自产产品	11,484,958.32		100.00	100.00	是	
泸州市高金罐头食品有限公司	有限责任公司	合江县	猪肉深加工	1962	罐头食品、肉制品加工、销售	19,824,308.18		98.71	98.71	是	271,966.65

四川高金食品股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

广元市高金食品有限公司	有限责任公司	广元市	生猪屠宰	11500	生猪屠宰、加工、冷冻、销售	114,500,000.00		99.57	99.57	是	521,697.69
遂宁市高金牧业有限公司	有限责任公司	遂宁市	生猪养殖	2000	种猪繁育、优良商品猪养殖、销售	15,080,000.00		52.00	52.00	是	11,377,487.44
射洪高金食品有限公司	有限责任公司	射洪县	生猪屠宰	1000	肉类及肉类制品加工、销售	9,900,000.00		99.00	99.00	是	186,086.53
江安县高金食品有限公司	有限责任公司	江安县	生猪屠宰	100	生猪屠宰、冷藏、加工、销售	980,000.00		98.00	98.00	是	2,729.41
四川高金翔达食品有限公司	有限责任公司	遂宁市	猪肉深加工	5142.5	加工、销售：畜禽产品、农产品、水产品、冷冻产品。	75,292,400.00		67.65	67.65	是	19,303,826.40
四川高金进出口贸易有限公司	有限责任公司	遂宁市	商品出口贸易	500	商品进出口业务可经营)	4,750,000.00		95.00	95.00	是	158,191.50
鸡西市高金食品有限公司	有限责任公司	鸡西市	生猪屠宰	1000	生猪屠宰	10,000,000.00		100.00	100.00	是	
吉林省高金春源同力食品有限公司	有限责任公司	松原市	生猪屠宰	1600	生猪饲养、收购、屠宰、加工、销售	8,160,000.00		51.00	51.00	是	10,984,471.29
公主岭市高金食品有限公司	有限责任公司	公主岭市	生猪屠宰	1000	生猪屠宰加工，冷冻，销售	10,032,052.00		100.00	100.00	是	
射洪高金清见牧业有限公司	有限责任公司	射洪县	生猪养殖	300	猪的饲养、销售	3,000,000.00		100.00	100.00	是	
四川高金房地产开发有限公司	有限责任公司	遂宁市	房地产开发	5000	房地产开发经营	49,620,000.00		99.24	99.24	是	375,206.17
哈尔滨高金食品有限公司	有限责任公司	哈尔滨市	生猪屠宰	1000	生猪屠宰、加工	10,000,000.00		100.00	100.00	是	
新乡市高金食品有限公司	有限责任公司	新乡市	生猪屠宰	1000	筹建中	10,000,000.00		100.00	100.00	是	
四川高金丹育生态牧业有限公司	有限责任公司	遂宁市	生猪养殖、销售	1000	生猪养殖、销售	10,000,000.00		100.00	100.00	是	

(二) 本年合并财务报表合并范围的变动

1. 本年内新增加哈尔滨高金食品有限公司、新乡市高金食品有限公司、四川高金丹育生态牧业有限公司、兰州肉联厂有限责任公司纳入合并会计报表范围。

(1) 哈尔滨高金食品有限公司:系本公司独家出资设立的有限责任公司(法人独资),于 2009 年 8 月 17 日成立,注册资本和实收资本均为人民币壹仟万元整。

(2) 新乡市高金食品有限公司:系本公司独家出资设立的有限责任公司(法人独资),于 2009 年 5 月 15 日成立,注册资本和实收资本均为人民币壹仟万元整。

(3) 四川高金丹育生态牧业有限公司:系本公司的子公司——四川高金翔达食品有限公司独家出资设立的有限责任公司(法人独资),于 2009 年 3 月 16 日成立,注册资本和实收资本均为人民币壹仟万元整。

(4) 兰州肉联厂有限责任公司(以下简称“兰州肉联厂”):根据本公司的控股子公司——广元市高金食品有限公司与兰州肉联厂有限责任公司股东四川大胜实业有限公司和绵阳市豪信实业有限公司于 2009 年 10 月 15 日签订的《合作经营兰州肉联厂有限责任公司协议书》,广元市高金食品有限公司以货币资金 4,981.68 万元受让四川大胜实业有限公司持有的兰州肉联厂 26.01%的股权和绵阳市豪信实业有限公司持有的兰州肉联厂 24.99%股权。故本公司于 2009 年度将其纳入合并会计报表范围,合并其 2009 年 12 月 31 日的资产负债表以及 2009 年 10 月 16 日至 2009 年 12 月 31 日期间的利润表和现金流量表。

2. 本年度新纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润
哈尔滨高金食品有限公司	本期新设立子公司	100.00	9,607,615.31	-392,384.69
新乡市高金食品有限公司	本期新设立子公司	100.00	9,718,383.31	-281,616.69
四川高金丹育生态牧业有限公司	本期新设立子公司	100.00	9,639,090.84	-360,909.16
兰州肉联厂有限责任公司	非同一控制下合并	51.00	98,684,360.08	806,506.55

3. 本年度不再纳入合并范围的公司情况:无。

(三) 本年发生的企业合并

1. 通过同一控制下企业合并取得的子公司的情况:无。
2. 通过非同一控制下企业合并取得的子公司的情况

公司名称	注册地	注册资本 (万元)	投资金额 (万元)	持股比 例 (%)	经营范围
兰州肉联厂有 限责任公司	兰州市	9,768.00	5,000.68	51%	生猪收购、屠宰、加 工、销售等

(1) 非同一控制下企业合并取得的子公司基本情况

兰州肉联厂有限责任公司的前身为兰州市肉类联合加工厂，始建于 1956 年。1997 年，兰州金城旅游服务（集团）有限责任公司（以下简称“兰州旅游公司”）兼并兰州市肉类联合加工厂，并于 1997 年 12 月 29 日经兰州市工商行政管理局批准，以兰州市肉类联合加工厂的净资产与王治清、王德胜等 16 位自然人共同出资成立了有限责任公司，注册资本 9,768.00 万元，其中：兰州旅游公司出资 9,764.50 万元，占注册资本总额的 99.96%；16 位自然人出资 3.50 万元，占注册资本总额的 0.04%。

2007 年 12 月 25 日，兰州市企业兼并破产职工再就业工作协调小组以兰兼组发[2007]号文件《关于解除兰州金城旅游服务（集团）有限责任公司对兰州肉联厂有限责任公司兼并关系的批复》，同意解除兰州旅游公司对兰州市肉类联合加工厂的兼并，兰州旅游公司所持有兰州市肉类联合加工厂的股权由兰州市人民政府国有资产监督管理委员会收回。

2008 年 2 月 1 日，王治清、王德胜等 16 位自然人将其所持兰州肉联厂有限责任公司全部股权转让给绵阳市豪信实业有限公司；2008 年 2 月 3 日，兰州市人民政府国有资产监督管理委员会将其所持兰州肉联厂有限责任公司全部股权转让给四川大胜实业有限公司；2008 年 2 月 28 日，四川大胜实业有限公司将其所持兰州肉联厂有限责任公司 4,782.82 万元股权转让给绵阳市豪信实业有限公司；此次转让后，四川大胜实业有限公司出资 4,981.68 万元，占注册资本总额的 51.00%；绵阳市豪信实业有限公司出资 4,786.32 万元，占注册资本总额的 49.00%。

2009 年 8 月 21 日，本公司与兰州肉联厂有限责任公司股东四川大胜实业有限公司和绵阳市豪信实业有限公司签订《合作经营兰州肉联厂有限责任公司框架协议书》。

2009 年 10 月 15 日本公司控股子公司——广元市高金食品有限公司与兰州肉联厂有限责任公司股东四川大胜实业有限公司和绵阳市豪信实业有限公司签订股权转让协议——《合作经营兰州肉联厂有限责任公司协议书》，广元市高金食品有限公司以货币资金 4,981.68 万元受让四川大胜实业有限公司持有的兰州肉联厂 26.01%的股权和绵阳市豪信实业有限公司持有兰州肉联厂 24.99%股权。该收购事项已经本公司 2009 年 10 月 20 日召开的第三届董事会第三次会议审议通过。广元市高金食品有限公司于 2009 年 11 月 9 日支付完了所有收购款，并于 2009 年 12 月 18 日办妥股权转让手续，领取变更后新的企业法人营业执照。本次股权转让后，广元市高金食品有限公司出资 49,816,800.00 元，占注册资本 51.00%；四川大胜实业有限公司出资 24,410,200.00 元，占注册资本总额的 24.99%；绵阳市豪信实业有限公司出资 23,453,000.00 元，占注册资本总额的 24.01%。

(2) 非同一控制下企业合并购买日确定：本公司确定购买日为 2009 年 10 月 15 日，确定依据为：

1) 企业合并合同或协议已获本公司 2009 年 10 月 20 日召开的第三届董事会第三次会议审议通过；

2) 参与合并各方已于 2009 年 10 月 15 日办理了相关财产权交接手续；

3) 根据《合作经营兰州肉联厂有限责任公司协议书》，广元市高金食品有限公司在 2009 年 10 月 21 日已向四川大胜实业有限公司和绵阳市豪信实业有限公司支付了 2,838.00 万元股权收购款，占购买价款总额的 56.97%，并于 2009 年 11 月 9 日支付了剩余股权收购款 2,143.68 万元；

4) 2009 年 10 月 15 日，参与合并各方办理相关财产权交接手续，由广元市高金食品有限公司派出的董事长和总经理正式上任履行职责，并且兰州肉联厂有限责任公司的董事会已经改组为广元市高金食品有限公司占多数，广元市高金食品有限公司实际上已经控制了兰州肉联厂有限责任公司的财务和经营政策，并享有相应的收益和风险。2009 年 12 月 18 日办理完毕相关股权变更工商登记手续。最终确定控制日期为 2009 年 10 月 15 日。

(3) 被购买方可辨认资产负债情况

项目	2009 年 10 月 15 日 (购买日)	
	账面价值	公允价值
流动资产	43,783,011.63	43,663,350.17
非流动资产	111,488,161.95	129,505,787.42
资产小计	155,271,173.58	173,169,137.59
流动负债	41,391,284.06	41,391,284.06
非流动负债	33,900,000.00	33,900,000.00
负债小计	75,291,284.06	75,291,284.06
净资产合计	79,979,889.52	97,877,853.53

(4) 合并成本的构成和商誉的金额及其确定方法

1) 合并成本的构成：根据《合作经营兰州肉联厂有限责任公司协议书》，广元市高金食品有限公司收购兰州肉联厂有限责任公司 51% 股权，以货币资金支付股权转让款 49,816,800.00 元；支付本次收购所聘请的中介机构费用 190,000.00 元；确定合并成本为 50,006,800.00 元。

2) 商誉：根据厦门市大学资产评估有限公司出具的《兰州肉联厂有限责任公司企业价值评估报告书》(厦大评估评报字(2009)第 XN0001 号)，确定兰州肉联厂有限责任公司的可辨认净资产公允价值为 97,877,853.53 元，合并成本大于被购买方可辨认净资产公允价值应享有份额，从而形成商誉 89,094.70 元。

(5) 被购买方购买日后的经营情况

项目	2009 年 10 月 16 日-2009 年 12 月 31 日
营业收入	2,017,508.58
净利润	806,506.55
经营活动现金流量净额	21,019,772.26
净现金流量	2,777,386.92

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		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金	16,812,293.58	1.0000	16,812,293.58	39,956,530.02	1.0000	39,956,530.02
人民币	16,812,293.58	1.0000	16,812,293.58	39,956,530.02	1.0000	39,956,530.02
银行存款			154,070,537.91			246,637,758.46
人民币	152,892,940.92	1.0000	152,892,940.92	246,165,710.78	1.0000	246,165,710.78
美元	131.82	6.8282	900.09	159.37	6.8346	1,089.23
欧元	0.35	9.7971	3.43	2.89	9.6590	27.91
港币	1,336,422.71	0.88048	1,176,693.47	534,001.45	0.88189	470,930.54
其他货币资金	4,963,104.80	1.0000	4,963,104.80	1,408,104.80	1.0000	1,408,104.80
人民币	4,963,104.80	1.0000	4,963,104.80	1,408,104.80	1.0000	1,408,104.80
合计			175,845,936.29			288,002,393.28

(1) 货币资金年末金额较年初金额减少 38.94%，主要是因为本期预付了对宜宾高金投资发展有限公司（筹）的投资款 12,040.00 万元所致。

(2) 年末其他货币资金系农业发展银行借款保证金存款。

2. 应收票据

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票		940,000.00
商业承兑汇票		
合计		940,000.00

应收票据年末金额较年初金额减少 100.00%，原因是银行承兑汇票到期收回。

3. 应收账款

(1) 应收账款账龄分类

账龄	年末金额			年初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	60,963,458.41	99.21	3,048,172.92	54,909,773.33	99.34	2,745,488.67
1-2 年	8,083.83	0.01	808.38	248,400.42	0.45	24,840.04
2-3 年	200,722.90	0.33	40,144.58	35,349.02	0.06	7,069.80
3 年以上	274,879.55	0.45	247,001.65	84,431.17	0.15	25,329.35
合计	61,447,144.69	100.00	3,336,127.53	55,277,953.94	100.00	2,802,727.86

(2) 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 (%)
第一类	27,982,292.20	45.54	1,399,114.61	41.94	16,888,859.45	30.55	844,442.97	30.13
第二类	235,053.99	0.38	235,053.99	7.05				
第三类	33,229,798.50	54.08	1,701,958.93	51.01	38,389,094.49	69.45	1,958,284.89	69.87
合计	61,447,144.69	100.00	3,336,127.53	100.00	55,277,953.94	100.00	2,802,727.86	100.00

第一类为单项金额重大的应收账款，指期末余额在 100 万元以上的应收账款。

第二类为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

第三类为其他不重大应收账款。

1) 年末单项金额重大的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
新疆恒久欧亚贸易有限公司	9,483,324.95	474,166.25	5	账龄分析计提
西比有限责任公司	5,570,223.19	278,511.16	5	账龄分析计提
上海梅林正广和	3,488,352.54	174,417.63	5	账龄分析计提
五丰食品（深圳）有限公司	3,383,048.29	169,152.41	5	账龄分析计提
广州食品企业集团有限公司皇 上皇肉食分公司	2,178,604.46	108,930.22	5	账龄分析计提
沃尔玛（中国）投资有限公司	1,390,021.19	69,501.06	5	账龄分析计提
北京华联综合超市股份有限公	1,297,929.86	64,896.49	5	账龄分析计提

司				
厦门古龙罐头厂	1,190,787.72	59,539.39	5	账龄分析计提
合计	27,982,292.20	1,399,114.61		

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

该类应收账款合计 235,053.99 元，系非同一控制下合并兰州肉联厂有限责任公司并入，单项金额虽不重大但组合后的风险较大，单独进行减值测试，全额计提了坏账准备。

3) 其他不重大应收账款

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
1 年以内	32,981,166.21	99.26	1,649,058.31	38,020,913.88	99.04	1,901,045.70
1-2 年	8,083.83	0.02	808.38	248,400.42	0.65	24,840.04
2-3 年	200,722.90	0.60	40,144.58	35,349.02	0.09	7,069.80
3 年以上	39,825.56	0.12	11,947.66	84,431.17	0.22	25,329.35
合计	33,229,798.50	100.00	1,701,958.93	38,389,094.49	100.00	1,958,284.89

(3) 本年度实际核销的应收账款共 149,752.60 元。

(4) 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。

(5) 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 (%)
新疆恒久欧亚贸易有限公司	非关联方	9,483,324.95	1 年以内	15.43
西比有限责任公司	非关联方	5,570,223.19	1 年以内	9.07
上海梅林正广和	非关联方	3,488,352.54	1 年以内	5.68
五丰食品 (深圳) 有限公司	非关联方	3,383,048.29	1 年以内	5.51
广州食品企业集团有限公司皇 上皇肉食分公司	非关联方	2,178,604.46	1 年以内	3.55

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
合计		24,103,553.43		39.23

(6) 应收关联方账款情况：无。

(7) 应收账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	815,461.65	6.8282	5,568,135.24	916,619.59	6.8346	6,264,728.25
港币	938,664.61	0.88048	826,475.42	3,002,190.00	0.88189	2,647,601.34
合计			6,394,610.66			8,912,329.59

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(%)	金额	比例(%)
1年以内	131,612,415.96	99.97	4,075,128.28	96.83
1-2年			92,659.32	2.20
2-3年			40,677.00	0.97
3年以上	39,897.00	0.03		
合计	131,652,312.96	100.00	4,208,464.60	100.00

1) 预付账款年末金额较年初金额增加 30.28 倍，主要是因为对宜宾高金投资发展有限公司（筹）的预付投资款增加 120,400,000.00 元所致。

2) 本公司预付款项均根据与供应商及有关机构签定的相关协议而支付，根据供应商及有关机构目前状况及以前记录，没有发现会导致协议不被履行、协议标的不能移交或者预付款项无法收回的情况，因此，本公司对预付款项逐项进行减值测试后，没有发现减值迹象，未对其计提坏账准备。

(2) 预付款项主要单位（列示前五名）

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
------	--------	----	----	-------

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
宜宾高金投资发展有限公司(筹)	非关联方	120,400,000.00	1年以内	预付的投资款,宜宾高金投资发展有限公司在年末尚未成立
绵阳鑫庆有限公司	非关联方	4,000,000.00	1年以内	预付材料款,尚未办理相关结算手续
哈尔滨市呼兰区国土资源局开发区分局	非关联方	2,000,000.00	1年以内	预付土地出让金
谢宁	非关联方	488,599.50	1年以内	预付材料款,尚未办理相关结算手续
山东博大食品有限公司	非关联方	472,512.88	1年以内	预付材料款,尚未办理相关结算手续
合计		127,361,112.38		

(3) 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) 其他应收款账龄分类

账龄	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	20,299,560.47	83.55	1,014,934.02	2,286,112.58	87.84	114,305.63
1-2年	625,735.01	2.58	62,573.50	184,268.41	7.08	18,426.84
2-3年	111,487.63	0.46	22,297.53	39,980.00	1.54	7,996.00
3年以上	3,260,887.16	13.42	3,183,754.16	92,122.23	3.54	27,636.67
合计	24,297,670.27	100.00	4,283,559.21	2,602,483.22	100.00	168,365.14

(2) 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 (%)
第一类	18,157,965.05	74.73	3,653,082.57	85.28				
第二类	261,029.46	1.07	261,029.46	6.10				
第三类	5,878,675.76	24.20	369,447.18	8.62	2,602,483.22	100.00	168,365.14	100.00

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 (%)
合计	24,297,670.27	100.00	4,283,559.21	100.00	2,602,483.22	100.00	168,365.14	100.00

第一类为单项金额重大的其他应收款，指年末余额在 100 万元以上的其他应收款。

第二类为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款。

第三类为其他不重大其他应收款。

其他应收账款年末金额较年初金额增加 8.34 倍，主要是因为本期增加兰州市大胜物流有限公司的代垫款和非同一控制下合并兰州肉联厂有限责任公司而并入其他应收款。

1) 年末单项金额重大的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
兰州市大胜物流有限公司	10,753,297.35	537,664.87	5	账龄分析计提
工行七里河办事处	2,889,667.70	2,889,667.70	100	兰州肉联厂并入长期无法收回
广元天博拍卖有限公司	2,730,000.00	136,500.00	5	账龄分析计提
广元产权交易中心	1,785,000.00	89,250.00	5	账龄分析计提
合计	18,157,965.05	3,653,082.57		

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

该类应收账款合计 261,029.46 元，系非同一控制下合并兰州肉联厂有限责任公司并入，单项金额虽不重大但组合后的风险较大，单独进行减值测试，全额计提了坏账准备。

3) 其他单项金额不重大的其他应收款

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

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
1 年以内	5,031,263.12	85.58	251,519.15	2,286,112.58	87.84	114,305.63
1-2 年	625,735.01	10.64	62,573.50	184,268.41	7.08	18,426.84
2-3 年	111,487.63	1.90	22,297.53	39,980.00	1.54	7,996.00
3 年以上	110,190.00	1.88	33,057.00	92,122.23	3.54	27,636.67
合计	5,878,675.76	100.00	369,447.18	2,602,483.22	100.00	168,365.14

(3) 本年度实际核销的其他应收款共 724.00 元。

(4) 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。

(5) 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
兰州市大胜物流有限公司	非关联方	10,753,297.35	1 年以内	44.26	代垫款
工行七里河办事处	非关联方	2,889,667.70	5 年以上	11.89	兰州肉联厂并入, 借款本息
广元天博拍卖有限公司	非关联方	2,730,000.00	1 年以内	11.24	拍卖保证金
广元产权交易中心	非关联方	1,785,000.00	1 年以内	7.35	竞拍保证金
四川明宇物流有限公司	非关联方	401,108.30	1 年以内	1.65	保证金
合计		18,559,073.35		76.39	

(6) 应收关联方款项:无。

6. 存货

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
原材料	12,256,013.36		12,256,013.36	11,794,514.19		11,794,514.19

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
在产品	3,409,709.12		3,409,709.12	3,836,267.35		3,836,267.35
库存商品	162,154,333.68		162,154,333.68	18,460,400.50		18,460,400.50
消耗性生物资产	5,477,469.56		5,477,469.56	4,806,477.44		4,806,477.44
低值易耗品	3,012,448.76		3,012,448.76	2,509,844.10		2,509,844.10
包装物	10,678,954.76		10,678,954.76	9,668,953.17		9,668,953.17
合计	196,988,929.24		196,988,929.24	51,076,456.75		51,076,456.75

存货年末金额较年初金额增加 2.86 倍，主要是因为年末增加了中央储备肉 83,447,946.67 元所致。

2009 年，本公司与华商储备商品管理中心和竞标企业签订了《中央储备肉冻猪肉电子交易购销合同》，并与华商储备商品中心签订了《中央储备冻肉储存保管合同》。根据合同约定，由本公司采购竞标企业的猪肉，按华商储备管理中心的要求验收入本公司冷库保管，竞标企业向本公司开具发票，并由本公司向竞标企业支付结算货款；本公司按采购结算总额向农发行贷款，冷藏保管费、贷款利息和按国家定价销售与收购成本盈亏都由国家补贴。中央储备肉需在国家指令和华商储备商品管理中心下发通知时才能投放市场。截止 2009 年 12 月 31 日，已储存中央储备肉 6,830.23 吨，涉及金额 83,447,946.67 元。

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	147,500,000.00	144,500,000.00
按权益法核算的长期股权投资		
长期股权投资合计	147,500,000.00	144,500,000.00
减：长期股权投资减值准备	3,000,000.00	
长期股权投资价值	144,500,000.00	144,500,000.00

(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
成本法核算								
遂宁市丰发现代农业投资担保有限公司	9.38	9.38	9,500,000.00	9,500,000.00			9,500,000.00	209,000.00
成都银行股份有限公司	1.38	0.46	135,000,000.00	135,000,000.00			135,000,000.00	
兰州华丰蔬菜副食品有限责任公司	27.27	27.27	3,000,000.00		3,000,000.00		3,000,000.00	
小计			147,500,000.00	144,500,000.00	3,000,000.00		147,500,000.00	209,000.00
权益法核算(无)								
合计			147,500,000.00	144,500,000.00	3,000,000.00		147,500,000.00	209,000.00

1) 本年增加长期股权投资 3,000,000.00 元, 系本年收购兰州肉联厂有限责任公司并入其对兰州华丰蔬菜副食品有限责任公司的权益性股权投资所致。兰州肉联厂有限责任公司虽然持有兰州华丰蔬菜副食品有限责任公司 27.27% 的股权和表决权, 但兰州华丰蔬菜副食品有限责任公司 2007 年 6 月已被吊销营业执照, 无资产可以清偿, 兰州肉联厂有限责任公司对兰州华丰蔬菜副食品有限责任公司不具有重大影响, 因此按成本法核算, 并已全额计提了减值准备。

2) 本公司对成都银行股份有限公司持股比例为 1.38%, 但在成都银行股份有限公司(以下简称“成都银行”)只享有表决权比例 0.46%。原因是: 2008 年 6 月, 本公司投资成都银行 13,500 万元, 成都银行给本公司出具的股权证为 4,500.00 万股, 占成都银行注册资本总额比例为 1.38%。按本公司与广州恒龙投资有限公司签订的《代为认购成都市商业银行股份有限公司新发股份暨委托持股协议书》(成都市商业银行股份有限公司后更名为成都银行), 其中 9,000.00 万元(计 3,000.00 万股)属于本公司代广州

恒龙投资有限公司购买，只是暂以本公司名义持股。这 3,000.00 万股投资的盈亏、股东权利和股东义务与本公司无关。

(3) 对合营企业、联营企业投资：无

(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	计提原因
兰州华丰蔬菜副食品有限责任公司		3,000,000.00		3,000,000.00	被吊销营业执照，无资产可清偿
合计		3,000,000.00		3,000,000.00	

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	419,467,936.63	129,063,009.79	4,254,442.75	544,276,503.67
房屋建筑物	249,508,034.08	109,789,233.14	1,991,047.91	357,306,219.31
机器设备	153,072,045.80	14,765,195.91	1,080,674.73	166,756,566.98
运输设备	9,075,598.06	2,522,518.24	904,153.91	10,693,962.39
办公设备	7,812,258.69	1,986,062.50	278,566.20	9,519,754.99
累计折旧	95,207,922.02	74,694,868.56	2,524,593.14	167,378,197.44
房屋建筑物	40,369,677.72	54,231,518.92	1,112,103.50	93,489,093.14
机器设备	46,787,984.65	17,581,601.33	775,746.42	63,593,839.56
运输设备	4,665,145.03	1,568,357.52	511,028.72	5,722,473.83
办公设备	3,385,114.62	1,313,390.79	125,714.50	4,572,790.91
账面净值	324,260,014.61			376,898,306.23
房屋建筑物	209,138,356.36			263,817,126.17
机器设备	106,284,061.15			103,162,727.42
运输设备	4,410,453.03			4,971,488.56
办公设备	4,427,144.07			4,946,964.08
减值准备		6,578,195.74		6,578,195.74
房屋建筑物		5,812,205.84		5,812,205.84
机器设备		765,989.90		765,989.90
运输设备				

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
办公设备				
账面价值	324,260,014.61			370,320,110.49
房屋建筑物	209,138,356.36			258,004,920.33
机器设备	106,284,061.15			102,396,737.52
运输设备	4,410,453.03			4,971,488.56
办公设备	4,427,144.07			4,946,964.08

1) 本年增加的固定资产原值中，由在建工程转入的金额为 44,584,889.52 元；非同一控制下合并兰州肉联厂有限责任公司并入固定资产 64,754,471.54 元。

2) 本年增加的累计折旧中，本年计提 30,765,346.06 元；非同一控制下合并兰州肉联厂有限责任公司并入累计折旧 43,929,522.50 元。

3) 固定资产年末金额中部分房屋建筑物和机器设备已用于贷款抵押，详见附注八、17 所有权受到限制的资产。

4) 本年固定资产减值准备增加 6,578,195.74 元，系根据 2009 年本公司第三届董事会第七次会议决议，对射洪高金食品有限公司和江安县高金食品有限公司实施停产计提了减值准备。

(2) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋建筑物	9,619,074.63	3,381,868.79	5,812,205.84	425,000.00	射洪高金、江安高金停产
机器设备	10,305,297.23	9,053,307.33	765,989.90	486,000.00	
合计	19,924,371.86	12,435,176.12	6,578,195.74	911,000.00	

(3) 未办妥产权证书的固定资产

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
本公司办公大楼	正在申报资料中	2010年6月
湖北高金房屋建筑物	产权变更协商中	2010年5月

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
遂宁高金搬迁技改工程				8,585,886.87		8,585,886.87
泸州技改工程				300,807.24		300,807.24
公主岭污水处理工程				2,050,787.61		2,050,787.61
湖北冷库工程				732,581.08		732,581.08
射洪冻库改造				324,738.76		324,738.76
鸡西污水处理项目				2,484,119.62		2,484,119.62
其他零星工程	533,619.91		533,619.91	324,326.33		324,326.33
丹育标准化养猪场	3,742,308.46		3,742,308.46	860,864.53		860,864.53
新建屠宰生产车间	24,911,645.51		24,911,645.51			
丁香花四楼新车间改造	1,433,674.80		1,433,674.80			
新乡高金屠宰加工综合工程	12,767,670.99		12,767,670.99			
NC信息化	635,965.81		635,965.81			
合计	44,024,885.48		44,024,885.48	15,664,112.04		15,664,112.04

1) 在建工程年末金额较年初金额增加 1.81 倍，主要是因为本期非同一控制下合并兰州肉联厂有限责任公司并入其在建工程——新建屠宰生产车间 24,911,645.51 元、丁香花四楼新车间改造 1,433,674.80 元，以及新乡高金食品有限公司屠宰加工综合工程

增加 12,767,670.99 元所致。

2) 在建工程中无借款费用资本化金额。

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
遂宁高金搬迁技改工程	8,585,886.87	3,610,290.62	12,196,177.49		
泸州技改工程	300,807.24	398,379.57	699,186.81		
公主岭污水处理工程	2,050,787.61		2,050,787.61		
湖北冷库工程	732,581.08	4,696,200.46	5,428,781.54		
鸡西污水处理项目	2,484,119.62		2,484,119.62		
春源办公楼		917,215.93	917,215.93		
丹育标准化养猪场	860,864.53	20,033,881.48	17,152,437.55		3,742,308.46
新建屠宰生产车间		24,911,645.51			24,911,645.51
丁香花四楼新车间改造		1,433,674.80			1,433,674.80
新乡高金属宰加工综合工程		12,767,670.99			12,767,670.99
NC 信息化		635,965.81			635,965.81
合计	15,015,046.95	69,404,925.17	40,928,706.55		43,491,265.57

10. 工程物资

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
建筑专用物资	44,006.97	1,677,309.51	1,132,950.64	588,365.84
专用设备		150,885.00	150,885.00	
合计	44,006.97	1,828,194.51	1,283,835.64	588,365.84

11. 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
一、原价	1,266,198.61	3,186,697.17	428,932.09	4,023,963.69
其中：畜牧养殖业				
产畜	1,266,198.61	3,186,697.17	428,932.09	4,023,963.69
二、累计折旧	521,722.82	311,801.27	341,022.87	492,501.22
其中：畜牧养殖业				
产畜	521,722.82	311,801.27	341,022.87	492,501.22
三、帐面价值	744,475.79			3,531,462.47

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
其中：畜牧养殖业				
产畜	744,475.79			3,531,462.47

生产性生物资产年末金额较年初金额增加 3.74 倍，主要是因为本期公司扩大规模，丹育养猪场开始养殖，种猪增加较多所致。

12. 无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	123,428,820.02	111,739,389.36		235,168,209.38
土地使用权	122,422,320.02	111,439,389.36		233,861,709.38
专利权				
非专利技术				
财务软件	1,006,500.00	300,000.00		1,306,500.00
累计摊销	8,447,501.01	4,046,994.88		12,494,495.89
土地使用权	8,205,971.84	3,938,850.88		12,144,822.72
专利权				
非专利技术				
财务软件	241,529.17	108,144.00		349,673.17
账面净值	114,981,319.01			222,673,713.49
土地使用权	114,216,348.18			221,716,886.66
专利权				
非专利技术				
财务软件	764,970.83			956,826.83
减值准备				
土地使用权				
专利权				
非专利技术				
财务软件				
账面价值	114,981,319.01			222,673,713.49
土地使用权	114,216,348.18			221,716,886.66
专利权				
非专利技术				
财务软件	764,970.83			956,826.83

(1) 无形资产年末金额较年初金额增加 93.66%，主要是因为本年并入兰州肉联厂

有限责任公司土地使用权所致。

(2) 本期增加的土地使用权原价中，非同一控制下合并兰州肉联厂有限责任公司并入土地使用权 106,864,953.90 元。

(3) 本期增加的累计摊销中，非同一控制下合并兰州肉联厂有限责任公司并入土地使用权累计摊销 837,385.84 元，本年摊销金额 3,209,609.04 元。

(4) 兰州肉联厂有限责任公司所属的七里河区西大坪 88 号地块的土地使用权原系兰州肉联厂有限责任公司拥有的划拨用地，2009 年 5 月 11 日，兰州肉联厂有限责任公司与兰州市国土资源局签订兰州市城镇国有建设用地使用权出让合同书（兰土储让 2008-35 号），并按照出让合同足额缴纳了土地出让金，该宗地的账面原价为 52,207,002.12 元，该宗地变更性质后的土地使用权证正在办理中。

(5) 无形资产年末金额中部分土地使用权已用于贷款抵押，详见附注八、17 所有权受到限制的资产。

(6) 年末无形资产中无研究开发项目支出。

13. 商誉

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	年末减值准备
兰州肉联厂有限责任公司		89,094.70		89,094.70	
合计		89,094.70		89,094.70	

(1) 商誉的形成详见附注七.(三).2 通过非同一控制下企业合并取得的子公司的情况。

(2) 商誉在本期内形成，与收购时的可辨认净资产公允价值确定的评估基准日时间较近，不需进行减值测试。

14. 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	其他减少原因
----	------	------	------	--------	------	--------

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末金额	其他减少原因
门面装修费	184,690.87	10,526.80	184,983.87		10,233.80	
合计	184,690.87	10,526.80	184,983.87		10,233.80	

15. 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		
资产减值准备	176,244.47	213,694.76
合计	176,244.47	213,694.76
递延所得税负债(无)		

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末金额	年初金额
可抵扣亏损	11,060,343.80	9,187,905.62
合计	11,060,343.80	9,187,905.62

(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

年度	年末金额	年初金额	备注
2010年12月31日	1,590,972.28	1,590,972.28	
2011年12月31日	1,993,463.88	1,993,463.88	
2012年12月31日	3,390,581.59	3,503,039.84	
2013年12月31日	2,100,429.62	2,100,429.62	
2014年12月31日	1,984,896.43		
合计	11,060,343.80	9,187,905.62	

(4) 暂时性差异项目

项目	暂时性差异金额
应收款项账面价值低于计税基础产生的可抵扣暂时差异	874,074.01
合计	874,074.01

16. 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	2,971,093.00	4,799,070.34		150,476.60	7,619,686.74
存货跌价准备					
可供出售金融资产减值准备					
持有至到期投资减值准备					
长期股权投资减值准备		3,000,000.00			3,000,000.00
投资性房地产减值准备					
固定资产减值准备		6,578,195.74			6,578,195.74
工程物资减值准备					
在建工程减值准备					
生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
油气资产减值准备					
无形资产减值准备					
商誉减值准备					
其他					
合计	2,971,093.00	14,377,266.08		150,476.60	17,197,882.48

(1) 本年增加的长期股权投资减值准备，系非同一控制下合并兰州肉联厂有限责任公司并入长期股权投资减值准备 3,000,000.00 元。

(2) 本年增加的坏账准备中，非同一控制下合并兰州肉联厂有限责任公司并入坏账准备 5,193,723.99 元。

(3) 资产减值准备年末金额较年初金额增加 4.79 倍，主要原因如下：射洪高金食品有限公司和江安县高金食品有限公司停产，本期计提固定资产减值准备 6,578,195.74 元；非同一控制下合并兰州肉联厂有限责任公司并入坏账准备 5,193,723.99 元；非同一控制下合并兰州肉联厂有限责任公司并入长期股权投资减值准备 3,000,000.00 元。

(4) 其他转出系核销的应收款项坏账。

17. 所有权受到限制的资产

(1) 本公司资产所有权受到限制的原因用于借款抵押及借款保证。

(2) 明细列示

类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	贷款银行	借款性质	贷款金额
1、鸡西房屋建筑物	4,837,028.94	605,337.75	660,529.32	4,781,837.37	工商银行遂宁市分行	短期	8000万元
2、鸡西土地	5,689,719.38		121,488.72	5,568,230.66			
3、射洪房屋建筑物	1,557,981.24		1,557,981.24				
4、射洪土地	8,918,000.16	487,922.88	197,820.58	9,208,102.46			
5、江安土地	632,968.42		17,377.50	615,590.92			
6、江安房屋建筑物	3,592,991.46		3,592,991.46				
7、松原土地		1,554,044.57	32,889.83	1,521,154.74			
8、松原房屋建筑物		14,047,188.44	661,281.12	13,385,907.32			
9、公主岭土地	3,915,164.25		3,915,164.25				

10、公主岭房屋建筑物	9,779,386.02		9,779,386.02				
11、广元房屋建筑物	22,432,431.39		22,432,431.39				
12、广元土地	7,199,613.67		7,199,613.67				
13、泸州土地	1,488,082.00		33,884.28	1,454,197.72	农业银行遂宁市分行	短期	14090万元
14、泸州房屋建筑物	1,774,946.59	581,305.53	198,133.63	2,158,118.49			
15、遂宁广德路 - 住宅土地	24,471,714.98		367,075.73	24,104,639.25			
16、遂宁广德路 - 商业	1,364,953.01		37,226.00	1,327,727.01			
17、遂宁创新工业园区土地	3,138,600.56		64,293.76	3,074,306.80			
18、遂宁房屋	44,594,820.66		2,777,505.73	41,817,314.93			
19、遂宁设备	21,405,980.20		21,405,980.20				

20、翔达房屋建筑物	33,505,007.29		1,894,367.19	31,610,640.10			
21、遂宁翔达土地	16,966,470.03		372,144.33	16,594,325.70			
22、什邡土地		7,901,948.54		7,901,948.54			
23、什邡房屋建筑物		3,132,977.75		3,132,977.75			
24、宜宾土地	2,747,980.33		2,747,980.33				
25、宜宾房屋建筑物	3,056,328.70		3,056,328.70				
26、定期存单质押	10,000,000.00		10,000,000.00				
27、其他货币资金		4,963,104.80		4,963,104.80	农发行	短期	9926万元
抵押及保证资产合计	233,070,169.28	33,273,830.26	93,123,874.98	173,220,124.56			32016万元

1) 本期减少数中射洪房屋建筑物、江安房屋建筑物、公主岭土地、公主岭房屋建

筑物、广元房屋建筑物、遂宁设备、宜宾土地、宜宾房屋建筑物、定期存单质押系该项资产期末已解除抵押，其余均为用于抵押借款的资产本年折旧及摊销数。

2) 其他货币资金为农业发展银行借款保证金存款。

18. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款		9,390,000.00
抵押借款	220,900,000.00	192,000,000.00
保证借款	56,500,000.00	40,000,000.00
信用借款	255,260,000.00	20,000,000.00
合计	532,660,000.00	261,390,000.00

1) 短期借款年末金额较年初金额增加 1.04 倍，主要是因为采购中央储备肉信用借款增加所致。

2) 抵押借款的抵押物为部分土地使用权、房屋建筑物及机器设备，详见附注八、17 所有权受到限制的资产。

3) 保证借款 56,500,000.00 元，具体如下：

①本公司下属子公司——广元市高金食品有限公司及本公司控股股东金翔宇、高达明为本公司向华夏银行成都市天府支行借款 3,650.00 万元提供担保。

②本公司下属子公司——宜宾市高金食品有限公司及本公司控股股东金翔宇、高达明为本公司向中信银行股份有限公司成都分行借款 2,000.00 万元提供担保。

4) 资产负债表日后已偿还借款金额为 311,760,000.00 元。

19. 应付票据

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	4,000,000.00	

票据种类	年末金额	年初金额
商业承兑汇票		
合计	4,000,000.00	

(1) 下一会计年度将到期的金额为 4,000,000.00 元。

(2) 应付票据年末金额系应付绵阳鑫庆有限公司的购货款。

20. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	27,771,763.21	13,508,772.96
其中：1 年以上	1,927,507.14	831,905.57

1) 应付账款年末金额较年初金额增加 1.06 倍，主要是因为本年应付工程款增加所致。

2) 本项目中 1 年以上应付账款年末金额较年初金额增加 1,095,601.57 元，主要是因为合并兰州肉联厂有限责任公司并入所致，本项目中无 1 年以上大额的应付款项。

(2) 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。

21. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	18,006,225.40	9,362,765.87
其中：1 年以上	274,661.64	348,471.47

1) 预收款项年末金额较年初金额增加 92.32%，主要是因为预收客户货款增加所致。

2) 预收款项中无 1 年以上大额预收款项。

(2) 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。

22. 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	4,750,460.23	55,253,045.93	53,019,881.22	6,983,624.94
职工福利费	3,406,946.46	712,241.00	1,653,213.62	2,465,973.84
社会保险费	36,267.93	2,879,132.14	1,994,731.65	920,668.42
其中：医疗保险费	2,297.34	408,894.86	275,364.86	135,827.34
基本养老保险费	28,597.84	2,247,241.25	1,542,793.78	733,045.31
失业保险费	2,860.98	141,019.51	92,319.51	51,560.98
工伤保险费	2,511.77	53,785.29	56,062.27	234.79
生育保险费		28,191.23	28,191.23	
住房公积金		250,319.73	52,464.00	197,855.73
工会经费和职工教育经费	4,162,425.53	402,426.73	360,927.12	4,203,925.14
非货币性福利				
辞退福利				
其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合计	12,356,100.15	59,497,165.53	57,081,217.61	14,772,048.07

(1) 根据本公司“川高金食字(2008)25号”文件《关于实施员工福利计划的通知》，本公司决定实施员工福利计划，实施对象为截止2006年12月底前加入本公司且目前仍在册员工，约2774人；实施时间为2008年至2010年；实施办法确定为每人每月补助金额45元。此项福利计划总额共计4,493,880.00元。

(2) 本公司应付职工薪酬中无属于拖欠性质或工效挂钩的职工薪酬。

23. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	-72,706,566.59	-44,833,280.97
营业税	237,862.11	12,766.66
企业所得税	39,444.19	-3,686.50

项目	年末金额	年初金额
个人所得税	31,040.05	14,874.05
城市维护建设税	209,414.98	96,608.65
房产税	1,030,588.51	96,736.16
土地使用税	2,053,715.29	264,575.71
教育费附加	114,450.84	47,378.62
地方教育费附加	27,342.43	30,526.73
副食品调控基金	445,151.51	354,652.10
印花税	76,331.26	99,303.54
合计	-68,441,225.42	-43,819,545.25

(1) 应交税费年末金额较年初金额减少 56.19%，主要是因为存货年末金额较年初金额增加 2.86 倍，增值税进项税额增加所致。

(2) 应交增值税年末金额为-72,706,566.59 元，是因为本公司收购生猪按购买价格乘以税率 13%计算进项税额，销售猪肉时按不含税价格乘以税率 13%计算销项税额，在公司猪肉销售毛利率低于 13%的情况下，进项税额将高于销项税额，故本公司期末应交增值税余额出现负数。

24. 应付利息

项目	年末金额	年初金额
分期付息到期还本的长期借款利息		1,002,442.22
合计		1,002,442.22

25. 应付股利

单位名称	年末金额	年初金额
何富雄	379,427.39	379,427.39
杨启志	261,318.98	261,318.98
高启富	18,780.88	18,780.88
金荣堂	18,780.88	18,780.88
高晓彬	18,780.88	18,780.88
唐润帮	18,780.88	18,780.88
蒋健	18,780.88	18,780.88
合计	734,650.77	734,650.77

注：应付股利年末金额 734,650.77 元，系经本公司部分下属子公司股东会决议，决定对 2007 年 12 月 31 日可供投资者分配的利润进行现金分红，各子公司分配利润合计 125,303,239.36 元，其中少数股东享有 734,650.77 元。

26. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	134,394,973.36	126,651,467.67
其中：1 年以上	122,633,561.30	20,965,359.08

本项目中账龄 1 年以上的其他应付款年末金额较年初金额增加 4.85 倍，主要是因为本年增加广州恒龙投资有限公司的代购股份款 9,000.00 万元和本年并入兰州市肉联厂有限责任公司其他应付款所致。

(2) 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
广州恒龙投资有限公司	90,000,000.00	1-2 年	代购股份款
原国有遗留职工安置费	2,472,245.31	3 年以上	兰州肉联厂并入职工安置费
住房公积金	3,374,536.71	2-3 年	兰州肉联厂并入原国有企业职工住房公积金
廖明正	1,850,000.00	1 年以内	兰州肉联厂并入借款
兰州肉联厂 11-13 号楼房职工集资款	1,315,781.01	3 年以上	兰州肉联厂并入代收集资房款
沈阳大连顺亭食品经营	1,300,000.00	2-3 年	质保金
江门合和食品购销部	1,200,000.00	3 年以上	质保金
北京玉泉营水产经营部	1,100,000.00	2-3 年	保证金
福州广华食品贸易公司	1,000,000.00	3 年以上	质保金
合计	103,612,563.03		

27. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债

项目	年末金额	年初金额
一年到期的长期借款	10,000,000.00	8,000,000.00
合计	10,000,000.00	8,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
信用借款	10,000,000.00	8,000,000.00
合计	10,000,000.00	8,000,000.00

(3) 一年内到期的长期借款无逾期借款情况。

28. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
抵押借款		28,000,000.00
信用借款	2,000,000.00	13,000,000.00
合计	2,000,000.00	41,000,000.00

注：长期借款年末金额较年初金额减少 95.12%，主要是因为本年归还农业银行借款 28,000,000.00 元，以及遂宁兴业资产经营公司借款 10,000,000.00 元转入一年内到期的非流动负债所致。

(2) 年末金额中前五名长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年末金额		年初金额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
遂宁兴业资产经营公司	2006-12-30	2011-12-27	人民币	2.53%		2,000,000.00		2,000,000.00

合计			2,000,000.00	2,000,000.00
----	--	--	--------------	--------------

29. 递延收益

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
生猪养殖基地建设资金	4,143,329.00		21,000.00	4,122,329.00
优质饲料玉米基地建设项目	1,321,639.00			1,321,639.00
猪屠宰副产物综合利用技术与产业化示范项目经费	787,499.14			787,499.14
应用生物技术生产猪骨味素产业技术开发研究资金	7,140,299.63			7,140,299.63
生猪新品种繁育及猪肉产品精深加工技术开发及研究	6,052,323.00		608,546.00	5,443,777.00
猪配套系优选	45,000.00	22,500.00	33,680.00	33,820.00
企业信息化建设	79,660.89		18,334.00	61,326.89
贸工农一体化建设项目款国债资金	2,399,636.00			2,399,636.00
冷链系统项目	2,531,393.00	875,000.00	1,074,217.00	2,332,176.00
技术改造项目补助资金	973,040.00			973,040.00
生猪产业化建设资金	199,525.00			199,525.00
食品加工关键技术与产业化开发项目资金	2,426,888.00		255,000.00	2,171,888.00
丘区射洪县循环经济型现代农业科技集成研究与示范	89,538.00	52,500.00	53,997.50	88,040.50
产业安全数据库扩容项目建设资金	8,098.89			8,098.89
富营养预调理冷鲜肉制品加工技术	667,442.25	900,000.00	90,000.00	1,477,442.25
高金放心猪肉服务体系建设	1,455,000.00			1,455,000.00
现代农业产业技术体系建设	673,417.12	600,000.00	500,000.00	773,417.12
优质生猪深加工综合生产线项目	13,299,573.00		50,000.00	13,249,573.00
PIC 生猪项目经费	239,372.20	92,500.00	116,786.44	215,085.76
四川出口创新基地发展基金	150,000.00		50,000.00	100,000.00
遂宁市生猪标准化规模养殖场		1,500,000.00	37,500.00	1,462,500.00
农村沼气示范工程项目建设项目补助资金		900,000.00	15,000.00	885,000.00
农产品质量可追溯体系项目资金		765,220.00		765,220.00
生猪现代产业链技术与集成示范		1,500,000.00		1,500,000.00
屠宰环节病毒猪无害化处理		1,765,404.00	383,581.40	1,381,822.60
工业废水处理项目		5,100,000.00		5,100,000.00
高金万吨优特、鲜肉及高低温内制品综合生产扩能项目建设		16,200,000.00		16,200,000.00
冷却肉冷链物流配送系统建设		3,500,000.00	36,000.00	3,464,000.00

深加工技改贴息项目		1,000,000.00	100,536.00	899,464.00
种猪场基建专项基金	1,977,554.68		160,986.00	1,816,568.68
排污补助		200,000.00	18,519.00	181,481.00
环保设备政府补助	34,027.79		8,333.33	25,694.46
射洪高金无害化处理政府补助		360,900.00		360,900.00
龙头企业扶持资金	700,723.00		110,450.00	590,273.00
技术改造资金	177,654.77	840,185.00	67,358.42	950,481.35
设备更新改造资金	444,875.00		41,666.67	403,208.33
废水治理资金		50,000.00		50,000.00
鸡西高金无害化处理政府补助		162,100.00	162,100.00	
屠宰加工基地建设配套资金	7,300,000.00		399,996.00	6,900,004.00
春源高金无害化处理政府补助		255,000.00		255,000.00
排污治理费	340,000.00		20,000.04	319,999.96
生产线建设资金	750,000.01		83,333.28	666,666.73
12000吨罐头技改扩能项目贴息资金	600,000.00		50,000.00	550,000.00
12000吨罐头技改扩能项目直接补助资金		400,000.00	33,333.33	366,666.67
12000吨罐头改扩建项目无偿资金		1,087,500.00	90,625.00	996,875.00
中小企业国际市场开拓资金		24,200.00	24,200.00	
治污专款		73,000.00	73,000.00	
技改资金及财政补贴	1,479,088.19		154,071.68	1,325,016.51
废水在线监测系统建设补助		50,000.00	1,041.67	48,958.33
广元高金无害化处理政府补助		111,208.00		111,208.00
什邡高金无害化处理政府补助		112,300.00		112,300.00
污染治理补助		400,000.00		400,000.00
政府补助农村能源沼气示范工程项目资金		200,000.00		200,000.00
鸡西高金无害化处理政府补助		230,000.00		230,000.00
电锅炉环保补助资金		100,000.00		100,000.00
技术改造年屠宰生猪 100 万头项目贴息资金		300,000.00		300,000.00
年屠宰、加工 100 万头以上优质猪、牛、羊项目补助		800,000.00		800,000.00
生猪屠宰项目扶优扶强专项资金		33,000,000.00		33,000,000.00
江安高金无害化处理财政补贴		150,000.00		150,000.00
公主岭高金无害化处理财政补贴		214,500.00		214,500.00
合计	58,486,597.56	73,894,017.00	4,943,192.76	127,437,421.80

注：递延收益年末金额较年初金额增加 1.18 倍，原因是本年非同一控制下合并兰州肉联厂有限责任公司并入 33,900,000.00 元和本期收到政府补助 39,994,017.00 元。

30. 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									
国有法人持股									
其他内资持股	119,040,018.00	74.17						119,040,018.00	74.17
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	119,040,018.00	74.17						119,040,018.00	74.17
外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
高管持股	759,982.00	0.47				-189,996.00	-189,996.00	569,986.00	0.35
有限售条件股份合计	119,800,000.00	74.64				-189,996.00	-189,996.00	119,610,004.00	74.52
无限售条件股份									
人民币普通股	40,700,000.00	25.36				189,996.00	189,996.00	40,889,996.00	25.48
境内上市外资股									
境外上市外资股									
其他									
无限售条件股份合计	40,700,000.00	25.36				189,996.00	189,996.00	40,889,996.00	25.48
股份总额	160,500,000.00	100.00						160,500,000.00	100.00

31. 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	176,190,825.00			176,190,825.00
股权投资准备	81,954.12			81,954.12
拨款转入	11,159,408.70			11,159,408.70
其他	16,578.25			16,578.25
合计	187,448,766.07			187,448,766.07

32. 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	15,203,346.75			15,203,346.75
合计	15,203,346.75			15,203,346.75

注：本公司法定盈余公积金按税后利润的 10% 计提。

33. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	89,535,970.28	
加：年初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年年初金额	89,535,970.28	
加：本年归属于母公司股东的净利润	7,116,610.37	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
本年年末金额	96,652,580.65	

34. 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
什邡市高金元一食品有限公司	49	13,847,078.93	13,141,441.00
兰州肉联厂有限责任公司	49	48,357,124.78	
泸州市高金罐头食品有限公司	1.29	271,966.65	271,178.82
广元市高金食品有限公司	0.43	521,697.69	530,711.22
遂宁市高金牧业有限公司	48	11,377,487.44	11,929,959.86
射洪高金食品有限公司	1	186,086.53	180,439.49
江安县高金食品有限公司	2	2,729.41	81,773.34
四川高金翔达食品有限公司	32.35	19,303,826.40	21,988,812.54
四川高金进出口贸易有限公司	5	158,191.50	135,699.85
吉林省高金春源同力食品有限公司	49	10,984,471.29	9,856,362.10
四川高金房地产开发有限公司	0.76	375,206.17	359,359.57
合计		105,385,866.79	58,475,737.79

35. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	1,618,365,523.62	2,016,127,886.47
其他业务收入	13,326,890.34	13,495,935.02
合计	1,631,692,413.96	2,029,623,821.49
主营业务成本	1,497,948,844.05	1,878,007,241.30
其他业务成本	8,612,557.06	10,816,470.52
合计	1,506,561,401.11	1,888,823,711.82

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
食品加工行业	1,618,365,523.62	1,497,948,844.05	2,016,127,886.47	1,878,007,241.30
合计	1,618,365,523.62	1,497,948,844.05	2,016,127,886.47	1,878,007,241.30

(2) 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
猪肉销售	1,471,942,006.66	1,367,103,550.54	1,846,858,226.67	1,726,756,128.04
罐头食品销售	44,219,238.05	39,344,148.35	58,180,116.34	51,254,555.67
生猪销售	6,374,456.60	7,077,899.63	4,406,709.45	3,951,648.67
肉制品销售	95,829,822.31	84,423,245.53	106,682,834.01	96,044,908.92
合计	1,618,365,523.62	1,497,948,844.05	2,016,127,886.47	1,878,007,241.30

(3) 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
国内	1,539,703,782.21	1,420,086,976.37	1,883,142,171.52	1,759,174,635.01
国外	78,661,741.41	77,861,867.68	132,985,714.95	118,832,606.29
合计	1,618,365,523.62	1,497,948,844.05	2,016,127,886.47	1,878,007,241.30

(4) 其他业务

项目	本年金额	上年金额
----	------	------

	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
租 赁	4,067,575.06	2,355,387.65	1,969,722.78	1,669,794.31
出售材料	8,478,761.66	6,100,261.21	10,529,582.29	8,204,568.88
劳务收入			721,872.62	758,365.28
其 他	780,553.62	156,908.20	274,757.33	183,742.05
合 计	13,326,890.34	8,612,557.06	13,495,935.02	10,816,470.52

(5) 本年公司前五名客户销售收入总额 188,298,735.86 元，占本年主营业务收入总额的 11.64%。

36. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额
营业税	183,438.61	103,353.88
城市维护建设税	421,253.36	553,457.05
教育费附加	217,152.10	259,780.05
地方教育费附加	67,089.53	100,142.42
副食品调控基金	90,499.41	100,023.00
合计	979,433.01	1,116,756.40

37. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
运输费用	28,455,897.38	33,311,102.61
职工薪酬	11,673,480.68	13,609,104.32
广告及推广费	7,751,202.83	7,034,759.59
折旧费	604,869.78	380,006.02
办公费	844,396.44	818,513.92
差旅费	1,755,595.10	1,572,088.29
业务招待费	606,477.16	528,844.58
商检费用	1,611,472.06	1,536,669.28
冷藏费	1,792,202.41	271,259.49
报关杂费	2,093,623.05	1,042,786.41
其他费用	1,353,111.27	2,964,131.41
合计	58,542,328.16	63,069,265.92

38. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	13,300,670.94	13,808,089.29

项目	本年金额	上年金额
折旧费	6,381,443.74	5,242,490.02
税金	5,731,093.98	4,459,356.71
无形资产摊销	3,209,609.04	3,434,976.03
办公费	2,238,926.70	2,342,251.85
业务招待费	2,291,476.48	2,176,964.90
差旅费	1,757,694.03	1,374,504.15
汽车费用	1,488,196.99	1,116,408.61
咨询及中介费	1,318,148.00	1,648,765.64
广告宣传费	2,619,711.39	1,259,714.45
其他费用	3,302,993.11	2,681,366.37
合计	43,639,964.40	39,544,888.02

39. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	18,682,524.14	29,614,733.39
减：利息收入	4,061,970.88	3,980,204.29
加：汇兑损失	212,946.45	12,732,603.98
加：手续费及其他	502,297.96	506,588.11
合计	15,335,797.67	38,873,721.19

(1) 财务费用本年金额较上年金额减少 60.55%，主要原因是：1) 2008 年度汇率变化大，而 2009 汇率变化小，导致汇兑损失本年金额较上年金额大幅减少。2) 借款利息支出本年金额较上年金额减少，主要是因为 2009 年借款平均利率比 2008 年度下降了约 2.2 个百分点及月平均借款本年较上年减少约 3,000.00 万元。

(2) 利息收入中含本公司向非金融企业收取的资金占用费 2,773,558.33 元。

40. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	-394,653.65	-2,437,366.39
存货跌价损失		
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		

项目	本年金额	上年金额
固定资产减值损失	6,578,195.74	
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
合计	6,183,542.09	-2,437,366.39

资产减值损失本年金额较上年金额增加 3.54 倍，主要是射洪高金食品有限公司和江安县高金食品有限公司停产导致计提资产减值损失 6,578,195.74 元所致。

41. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	209,000.00	228,672.74
合计	209,000.00	228,672.74

(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	209,000.00	228,672.74
其中：遂宁市丰发现代农业投资担保有限公司	209,000.00	228,672.74

42. 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	833,562.18	76,344.60
其中：固定资产处置利得	833,562.18	76,344.60
接受捐赠	104,904.00	
政府补助	6,092,191.43	6,639,922.08
罚款收入	214,015.80	139,192.64
其他收入	304,183.49	494,638.94
股权收购收益		2,457,715.18

项目	本年金额	上年金额
合计	7,548,856.90	9,807,813.44

(2) 政府补助类别

项目	本年金额	上年金额
财政贴息	150,536.00	
政府补贴	5,264,875.43	6,344,121.88
政府奖励	676,780.00	295,800.20
合计	6,092,191.43	6,639,922.08

43. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损失	317,514.62	134,660.29
其中：固定资产处置损失	317,514.62	134,660.29
非常损失	124,632.00	24,670.38
捐赠支出	355,501.00	736,028.44
赔偿支出	92,536.80	398,712.00
罚款支出	52,482.00	257,015.75
病毒猪无害化处理支出	943,117.00	
其他	112,118.04	129,973.27
合计	1,997,901.46	1,681,060.13

44. 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税	105,861.53	74,537.17
递延所得税	37,450.29	68,028.47
合计	143,311.82	142,565.64

45. 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	7,116,610.37	6,465,885.55
归属于母公司的非经常性损益	2	7,400,862.14	9,106,871.67

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-284,251.77	-2,640,986.12
年初股份总数	4	160,500,000.00	107,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 (I)	5		53,500,000.00
发行新股或债转股等增加股份数 (II)	6		
增加股份 (II) 下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11		
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	160,500,000.00	160,500,000.00
基本每股收益 (I)	13=1 \div 12	0.0443	0.0403
基本每股收益	14=3 \div 12	-0.0018	-0.0165

项目	序号	本年金额	上年金额
益 (II)			
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
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		
稀释每股收益 (I)	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.0443	0.0403
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	-0.0018	-0.0165

46. 其他综合收益：无。

47. 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
政府补助	41,576,349.00
存款利息收入	4,061,970.88
其他	159,227.98
合计	45,797,547.86

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
运输费	28,455,897.38
保证金及往来款等	11,087,881.36

项目	本年金额
广告、推广费	8,366,591.73
办公、差旅费	6,596,612.27
商场及推广费用	3,123,730.31
业务招待费	2,897,953.64
出口代理费	2,093,623.05
冷藏费	1,792,202.41
商检费	1,611,472.06
咨询及中介费	1,318,148.00
其他零星费用	4,308,843.60
合计	71,652,955.81

(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	6,066,591.14	8,845,704.94
加: 资产减值准备	6,183,542.09	-2,437,366.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,077,147.33	31,240,782.35
无形资产摊销	3,209,609.04	3,434,976.03
长期待摊费用摊销	184,983.87	111,520.62
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)	-516,047.56	58,315.69
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		-2,457,715.18
财务费用(收益以“-”填列)	18,682,524.14	30,516,689.81
投资损失(收益以“-”填列)	-209,000.00	-228,672.74
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	37,450.29	68,028.47
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-145,912,472.49	21,139,687.45
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	18,904,260.35	40,637,246.67
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	2,042,950.22	-33,020,988.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-60,248,461.58	97,908,209.40
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		

项目	本年金额	上年金额
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	170,882,831.49	288,002,393.28
减: 现金的期初余额	288,002,393.28	443,715,835.93
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-117,119,561.79	-155,713,442.65

(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
取得子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	49,816,800.00	28,150,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	66,156,800.00	12,000,000.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,128,073.22	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	65,028,726.78	12,000,000.00
4. 取得子公司的净资产	79,979,889.52	30,747,715.18
流动资产	43,783,011.63	22,573,324.77
非流动资产	111,488,161.95	23,915,369.12
流动负债	41,391,284.06	11,359,754.71
非流动负债	33,900,000.00	4,381,224.00
处置子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

注：取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 66,156,800.00 元。包括取得兰州肉联厂有限责任公司 51% 股权支付的款项 50,006,800.00 元和支付 2008 年收购湖北京京食品有限公司（现湖北高金食品有限公司）100% 股权剩余款 16,150,000.00 元。

（4）现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	170,882,831.49	288,002,393.28
其中：库存现金	16,812,293.58	39,956,530.02
可随时用于支付的银行存款	154,070,537.91	246,637,758.46
可随时用于支付的其他货币资金		1,408,104.80
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	170,882,831.49	288,002,393.28
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	4,963,104.80	

九、关联方及关联交易

（一）关联方关系

1. 最终控制方

（1）最终控制方

最终控制方名称	与本公司关系	经济性质或类型
金翔宇	本公司股东	自然人
高达明	本公司股东	自然人

（2）最终控制方的所持股份或权益及其变化（持股数量：万股）

最终控制方	持股金额		持股比例（%）	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
金翔宇	5,352.00	5,352.00	33.35	33.35

最终控制方	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
高达明	5,352.00	5,352.00	33.35	33.35
合计	10,704.00	10,704.00	66.70	66.70

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
什邡市高金元一食品有限公司	有限责任公司	什邡市	生猪屠宰	高达明	73488170-8
巴中高金食品有限公司	有限责任公司	巴中市	生猪屠宰	何富雄	73833923-8
湖北高金食品有限公司	有限责任公司	云梦县	生猪屠宰	邓江	76743951-0
兰州肉联厂有限责任公司	有限责任公司	兰州市	生猪屠宰	邓江	29672021-7
宜宾市高金食品有限公司	有限责任公司	宜宾市	生猪屠宰	高达明	70906233-X
泸州市高金罐头食品有限公司	有限责任公司	合江县	猪肉深加工	邓江	74227400-0
广元市高金食品有限公司	有限责任公司	广元市	生猪屠宰	唐桂英	75661806-2
遂宁市高金牧业有限公司	有限责任公司	遂宁市	生猪养殖、销售	金翔宇	75970544-4
射洪高金食品有限公司	有限责任公司	射洪县	生猪屠宰	金翔宇	72084533-5
江安县高金食品有限公司	有限责任公司	江安县	生猪屠宰	高达明	76728533-9
四川高金翔达食品有限公司	有限责任公司	遂宁市	猪肉深加工	金翔宇	77167469-5
四川高金进出口贸易有限公司	有限责任公司	遂宁市	进出口贸易	金翔宇	77982664-9
鸡西市高金食品有限公司	有限责任公司	鸡西市	生猪屠宰	高达明	78191237-8
吉林省高金春源同力食品有限公司	有限责任公司	松原市	生猪屠宰	金翔宇	78680024-4
公主岭市高金食品有限公司	有限责任公司	公主岭市	生猪屠宰	高达明	78264263-X
射洪高金清见牧业有限公司	有限责任公司	射洪县	生猪养殖、销售	金翔宇	66743240-X
四川高金房地产开发有限公司	有限责任公司	遂宁市	房地产开发经营	高达明	66957098-8
哈尔滨高金食品有限公司	有限责任公司	哈尔滨市	生猪屠宰	邓江	69072437-1
新乡市高金食品有限公司	有限责任公司	新乡市	生猪屠宰	邓江	68970710-1

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
四川高金丹育生态牧业有限公司	有限责任公司	遂宁市	生猪养殖、销售	唐桂英	68612001-4

(2) 子公司的注册资本及其变化 (金额单位: 万元)

子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
什邡市高金元一食品有限公司	1,000.00			1,000.00
巴中高金食品有限公司	614.80			614.80
湖北高金食品有限公司	3,200.00			3,200.00
兰州肉联厂有限责任公司	9,768.00			9,768.00
宜宾市高金食品有限公司	1,000.00			1,000.00
泸州市高金罐头食品有限公司	1,962.00			1,962.00
广元市高金食品有限公司	11,500.00			11,500.00
遂宁市高金牧业有限公司	2,000.00			2,000.00
射洪高金食品有限公司	1,000.00			1,000.00
江安县高金食品有限公司	100.00			100.00
四川高金翔达食品有限公司	5,142.50			5,142.50
四川高金进出口贸易有限公司	500.00			500.00
鸡西市高金食品有限公司	1,000.00			1,000.00
吉林省高金春源同力食品有限公司	1,600.00			1,600.00
公主岭市高金食品有限公司	1,000.00			1,000.00
射洪高金清见牧业有限公司	300.00			300.00
四川高金房地产开发有限公司	5,000.00			5,000.00
哈尔滨高金食品有限公司		1,000.00		1,000.00
新乡市高金食品有限公司		1,000.00		1,000.00
四川高金丹育生态牧业有限公司		1,000.00		1,000.00

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化 (金额单位: 万元)

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

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
什邡市高金元一食品有限公司	510.00	510.00	51.00	51.00
巴中高金食品有限公司	614.80	614.80	100.00	100.00
湖北高金食品有限公司	3,200.00	3,200.00	100.00	100.00
兰州肉联厂有限责任公司	4,981.68		51.00	
宜宾市高金食品有限公司	1,000.00	1,000.00	100.00	100
泸州市高金罐头食品有限公司	1,936.68	1,936.68	98.71	98.71
广元市高金食品有限公司	11,450.00	11,450.00	99.57	99.57
遂宁市高金牧业有限公司	1,040.00	1,040.00	52.00	52.00
射洪高金食品有限公司	990.00	990.00	99.00	99.00
江安县高金食品有限公司	98.00	98.00	98.00	98.00
四川高金翔达食品有限公司	3,479.04	3,479.04	67.65	67.65
四川高金进出口贸易有限公司	475.00	475.00	95.00	95.00
鸡西市高金食品有限公司	1,000.00	1,000.00	100.00	100.00
吉林省高金春源同力食品有限公司	816.00	816.00	51.00	51.00
公主岭市高金食品有限公司	1,000.00	1,000.00	100.00	100.00
射洪高金清见牧业有限公司	300.00	300.00	100.00	100.00
四川高金房地产开发有限公司	4,962.00	4,962.00	99.24	99.24
哈尔滨高金食品有限公司	1,000.00		100.00	
新乡市高金食品有限公司	1,000.00		100.00	
四川高金丹育生态牧业有限公司	1,000.00		100.00	

3. 合营企业及联营企业:无

4. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	与本公司关系	经济性质或类型
(1) 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业			
(2) 共同控制的投资方			
(3) 有重大影响的投资方			
(4) 其他关联关系方	邓江	本公司股东	自然人

关联关系类型	关联方名称	与本公司关系	经济性质或类型
	陈 林	本公司股东	自然人
	唐桂英	本公司股东	自然人

(二) 关联交易

1. 关联担保情况

本公司向华夏银行股份有限公司成都天府支行申请流动资金借款 6,000.00 万元，其中：2009 年 9 月 28 日到位 5,000.00 万元，本期已归还 2,350.00 万，贷款期限至 2010 年 9 月 28 日；2009 年 10 月 16 日到位 1,000.00 万元，贷款期限至 2010 年 10 月 16 日；以上借款均由本公司控股子公司广元高金食品有限公司提供保证担保和本公司控股股东金翔宇和高达明分别用所持有本公司股权 750.00 万股为本公司提供质押担保。

(三) 关联方往来余额：无。

十、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

十一、承诺事项：

本公司无需要披露的承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

1. 根据本公司子公司——四川高金房地产开发有限公司于 2009 年 12 月 4 日与四川怡安投资集团有限公司、宜宾市忠谊投资有限公司签订的《宜宾高金投资发展有限公司出资人协议》，三方拟共同出资 1.72 亿元发起设立宜宾高金投资发展有限公司，作为对宜宾市翠屏区江北新城学院路土地一级整理项目（一期）的项目公司。其中四川高金房地产开发有限公司以现金认缴出资人民币 12,040.00 万元，占公司注册资本的 70%。2010 年 1 月 4 日，宜宾高金投资发展有限公司经四川省宜宾市工商行政管理局核准成立。

2. 2010 年 1 月 4 日，本公司子公司——广元市高金食品有限公司和四川高金房地产开发有限公司签署了《资产转让协议》，广元市高金食品有限公司将原老厂资产（土地及其附着物）整体出售给四川高金房地产开发有限公司，作价 2,450.00 万元。该转让协议已经本公司 2010 年 1 月 4 日召开的第三届董事会第八次会议审议通过，2010 年 2 月 5 日，广元市高金食品有限公司和四川高金房地产开发有限公司进行了资产移交。

十三、分部信息

1、2009 年度分部报告

(1) 主要报告形式：按业务类型分部

项目	猪肉销售业务	肉制品销售业务	生猪及其他销售业务	抵销	合计
一、营业收入	1,491,503,142.52	147,290,835.85	11,472,742.35	18,574,306.76	1,631,692,413.96
其中：对外交易收入	1,477,566,552.40	147,139,849.21	6,986,012.35		1,631,692,413.96
分部间交易收入	13,936,590.12	150,986.64	4,486,730.00	18,574,306.76	
二、分部费用	1,446,715,222.44	155,620,263.69	11,322,702.46	18,574,306.76	1,595,083,881.83
三、营业利润(亏损)					
分部利润	44,787,920.08	-8,329,427.84	150,039.89		36,608,532.13
未分摊费用					35,949,584.61
小计					658,947.52
四、资产总额	1,182,783,046.08	167,554,135.29	184,201,155.49	166,188,163.88	1,368,350,172.98
五、负债总额					
分部负债	239,656,724.59	86,528,065.48	98,679,231.00	166,188,163.88	258,675,857.19
未分摊负债					544,660,000.00
小计					803,335,857.19
六、补充信息					
1、折旧和摊销费用	23,636,052.13	8,400,238.54	2,435,449.57		34,471,740.24
2、资本性支出	45,422,750.29	1,829,338.27	27,687,921.12		74,940,009.68
3、折旧和摊销以外的非现金费用	10,511,778.28	326,561.61	-2,223,117.44	2,431,680.36	6,183,542.09

i. 次要报告形式：按资产所在地区分部

项目	四川地区	东北地区	国内其他地区	抵销	合计
营业收入	1,010,749,316.84	560,561,344.24	169,407,609.89	109,025,857.01	1,631,692,413.96
其中：对外交易收入	1,010,563,918.72	453,844,657.07	167,283,838.17		1,631,692,413.96
分部间交易收入	185,398.12	106,716,687.17	2,123,771.72	109,025,857.01	
资产总额	1,086,770,571.14	118,946,474.70	230,960,885.67	68,327,758.53	1,368,350,172.98
其中：资本支出	48,583,813.83	3,401,806.83	22,954,389.02		74,940,009.68

2、2008 年分部报告

(1) 主要报告形式：按业务类型分部

项目	猪肉销售业务	肉制品销售业务	生猪及其他销售业务	抵销	合计
一、营业收入	1,866,310,197.28	174,129,370.89	9,704,911.85	20,520,658.53	2,029,623,821.49
其中：对外交易收入	1,850,464,542.47	174,128,733.72	5,030,545.30		2,029,623,821.49
分部间交易收入	15,845,654.81	637.17	4,674,366.55	20,520,658.53	
二、分部费用	1,809,739,691.17	182,624,270.28	11,145,887.64	20,520,658.53	1,982,989,190.56
三、营业利润（亏损）					
分部利润	56,570,506.11	-8,494,899.39	-1,440,975.79		46,634,630.93
未分摊费用					45,773,113.66
小计					861,517.27
四、资产总额	872,201,056.54	166,535,687.20	78,441,190.96	117,554,556.62	999,623,378.08
五、负债总额					
分部负债	214,884,216.01	77,605,717.44	3,347,875.12	117,554,556.62	178,283,251.95
未分摊负债					310,390,000.00
小计					488,673,251.95
六、补充信息					
1、折旧和摊销费用	24,723,517.99	8,343,136.56	1,720,624.45		34,787,279.00
2、资本性支出	53,433,691.04	4,074,478.34	1,278,968.11		58,787,137.49
3、折旧和摊销以外的非现金费用	-2,887,276.68	-102,105.15	2,383,371.41	1,831,355.97	-2,437,366.39

(2) 次要报告形式：按资产所在地区分部

项目	四川地区	东北地区	国内其他地区	抵销	合计
营业收入	1,465,810,680.43	592,580,792.76	14,852,538.41	43,620,190.11	2,029,623,821.49
其中：对外交易收入	1,465,610,168.36	549,161,114.72	14,852,538.41		2,029,623,821.49
分部间交易收入	200,512.07	43,419,678.04		43,620,190.11	
资产总额	891,586,275.11	128,624,735.56	38,076,611.85	58,664,244.44	999,623,378.08
其中：资本支出	53,534,168.57	4,520,387.84	732,581.08		58,787,137.49

十四、其他重要事项

本公司无需要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 (%)
第一类	17,586,071.28	64.27	879,303.56	63.82	3,736,865.25	25.19	186,843.26	25.01
第二类								
第三类	9,775,514.29	35.73	498,553.43	36.18	11,095,855.09	74.81	560,189.35	74.99
合计	27,361,585.57	100.00	1,377,856.99	100.00	14,832,720.34	100.00	747,032.61	100.00

第一类为单项金额重大的应收账款，指期末余额在 100 万元以上的应收账款。

第二类为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

第三类为其他不重大应收账款。

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
新疆恒久欧亚贸易有限公司	9,483,324.95	474,166.25	5	账龄分析计提
上海梅林正广和	3,488,352.54	174,417.63	5	账龄分析计提
五丰食品(深圳)有限公司	2,113,424.22	105,671.21	5	账龄分析计提
沃尔玛(中国)投资有	1,390,021.19	69,501.06	5	账龄分析计提

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
限公司				
广州食品企业集团有限公司皇上皇肉食分公司	1,110,948.38	55,547.41	5	账龄分析计提
合计	17,586,071.28	879,303.56		

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:无

3) 其他单项金额不重大的应收账款

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
1 年以内	9,729,122.80	99.52	486,456.15	11,049,138.99	99.58	552,456.95
1-2 年	40.43		4.04	18,120.75	0.16	1,812.08
2-3 年	18,120.75	0.19	3,624.15	26,582.85	0.24	5,316.57
3 年以上	28,230.31	0.29	8,469.09	2,012.50	0.02	603.75
合 计	9,775,514.29	100.00	498,553.43	11,095,855.09	100.00	560,189.35

(2) 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 (%)
新疆恒久欧亚贸易有限公司	非关联方	9,483,324.95	1 年以内	34.66
上海梅林正广和	非关联方	3,488,352.54	1 年以内	12.75
五丰食品 (深圳) 有限公司	非关联方	2,113,424.22	1 年以内	7.72
沃尔玛 (中国) 投资有限公司	非关联方	1,390,021.19	1 年以内	5.08
广州食品企业集团有限公司皇上皇肉食分公司	非关联方	1,110,948.38	1 年以内	4.06
合计		17,586,071.28		64.27

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

		(%)		(%)		(%)		(%)
第一类	255,925,535.34	98.59	12,796,276.77	98.52	169,854,161.30	98.48	8,492,708.07	98.40
第二类								
第三类	3,652,409.20	1.41	192,378.69	1.48	2,635,767.42	1.52	138,217.97	1.60
合计	259,577,944.54	100.00	12,988,655.46	100.00	172,489,928.72	100.00	8,630,926.04	100.00

第一类为单项金额重大的其他应收款，指期末余额在 100 万元以上的其他应收款。

第二类为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款。

第三类为其他不重大其他应收款。

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
什邡市高金元一食品有限公司	3,120,736.21	156,036.81	5	账龄分析计提
江安县高金食品有限公司	1,854,771.03	92,738.55	5	账龄分析计提
鸡西市高金食品有限公司	2,120,235.94	106,011.80	5	账龄分析计提
吉林省高金春源同力食品有限公司	16,336,062.34	816,803.12	5	账龄分析计提
公主岭高金食品有限公司	6,446,018.70	322,300.93	5	账龄分析计提
巴中高金食品有限公司	30,244,544.98	1,512,227.26	5	账龄分析计提
湖北高金食品有限公司	7,757,384.05	387,869.20	5	账龄分析计提
新乡市高金食品有限公司	7,181,658.00	359,082.90	5	账龄分析计提
兰州肉联厂有限责任公司	18,792,965.70	939,648.29	5	账龄分析计提
泸州市高金罐头食品有限公司	9,658,851.05	482,942.55	5	账龄分析计提
四川高金翔达食品有限公司	54,742,257.44	2,737,112.87	5	账龄分析计提

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
四川高金进出口贸易有限公司	6,515,923.46	325,796.17	5	账龄分析计提
四川高金房地产开发有限公司	76,821,345.59	3,841,067.28	5	账龄分析计提
四川高金丹育生态牧业有限公司	14,332,780.85	716,639.04	5	账龄分析计提
合计	255,925,535.34	12,796,276.77		

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：无。

3) 其他单项金额不重大的其他应收款

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
1 年以内	3,567,244.59	97.67	178,362.23	2,591,532.19	98.32	129,576.60
1-2 年	57,164.61	1.57	5,716.46	13,146.00	0.50	1,314.60
2-3 年	1,000.00	0.02	200.00	20,000.00	0.76	4,000.00
3 年以上	27,000.00	0.74	8,100.00	11,089.23	0.42	3,326.77
合计	3,652,409.20	100.00	192,378.69	2,635,767.42	100.00	138,217.97

(2) 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
四川高金房地产开发有限公司	子公司	76,821,345.59	1 年以内	29.59	往来款
四川高金翔达食品有限公司	子公司	54,742,257.44	1 年以内	21.09	往来款
巴中高金食品有限公司	子公司	30,244,544.98	1 年以内	11.65	往来款
兰州肉联厂有限责任公司	子公司	18,792,965.70	1 年以内	7.24	往来款
吉林省高金春源同力食品有限公司	子公司	16,336,062.34	1 年以内	6.29	往来款
合计		196,937,176.05		75.86	

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	536,755,628.42	516,755,628.42
按权益法核算长期股权投资		
长期股权投资合计	536,755,628.42	516,755,628.42
减：长期股权投资减值准备	846,258.52	
长期股权投资价值	535,909,369.90	516,755,628.42

(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	年初	本年	本年	年末	本年
	比例	比例	金额	金额	增加	减少	金额	现金红利
成本法核算								
宜宾市高金食品有限公司	100.00%	100.00%	11,484,958.32	11,484,958.32			11,484,958.32	
泸州市高金罐头食品有限公司	98.71%	98.71%	19,824,308.18	19,824,308.18			19,824,308.18	
广元市高金食品有限公司	99.57%	99.57%	114,500,000.00	114,500,000.00			114,500,000.00	
遂宁市高金牧业有限公司	52.00%	52.00%	15,080,000.00	15,080,000.00			15,080,000.00	
江安县高金食品有限公司	98.00%	98.00%	980,000.00	980,000.00			980,000.00	
射洪高金食品有限公司	99.00%	99.00%	9,900,000.00	9,900,000.00			9,900,000.00	
什邡市高金元一食品有限公司	51.00%	51.00%	4,241,909.92	4,241,909.92			4,241,909.92	
鸡西市高金食品有限公司	100.00%	100.00%	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	
四川高金翔达食品有限公司	67.65%	67.65%	75,292,400.00	75,292,400.00			75,292,400.00	
四川高金进出口贸易有限公司	95.00%	95.00%	4,750,000.00	4,750,000.00			4,750,000.00	
公主岭市高金食品有限公司	100.00%	100.00%	10,032,052.00	10,032,052.00			10,032,052.00	
吉林省高金春源同力食品有限公司	51.00%	51.00%	8,160,000.00	8,160,000.00			8,160,000.00	
射洪县高金清见牧业有限公司	100.00%	100.00%	3,000,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00	
巴中高金食品有限公司	100.00%	100.00%	7,100,000.00	7,100,000.00			7,100,000.00	
四川高金房地产开发有限公司	99.24%	99.24%	49,620,000.00	49,620,000.00			49,620,000.00	
湖北高金食品有限公司	100.00%	100.00%	28,290,000.00	28,290,000.00			28,290,000.00	
新乡市高金食品有限公司	100.00%	100.00%	10,000,000.00		10,000,000.00		10,000,000.00	
哈尔滨高金食品有限公司	100.00%	100.00%	10,000,000.00		10,000,000.00		10,000,000.00	
遂宁市丰发现代农业投资担保有限公司	9.38%	9.38%	9,500,000.00	9,500,000.00			9,500,000.00	209,000.00
成都银行股份有限公司	1.38%	0.46%	135,000,000.00	135,000,000.00			135,000,000.00	

小计			536,755,628.42	516,755,628.42	20,000,000.00		536,755,628.42	209,000.00
权益法核算(无)								
合计			536,755,628.4	516,755,628.4	20,000,000.0		536,755,628.4	209,000.00
			2	2	0		2	

(3) 对合营企业、联营企业投资:无。

(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
江安县高金食品有限公司		846,258.52		846,258.52
合计		846,258.52		846,258.52

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	523,058,672.46	568,005,271.44
其他业务收入	946,734.19	141,713.11
合计	524,005,406.65	568,146,984.55
主营业务成本	482,929,282.32	535,703,632.74
其他业务成本	49,097.66	3,543.32
合计	482,978,379.98	535,707,176.06

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
食品加工业	523,058,672.46	482,929,282.32	568,005,271.44	535,703,632.74
合计	523,058,672.46	482,929,282.32	568,005,271.44	535,703,632.74

(2) 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
猪肉销售	523,058,672.46	482,929,282.32	568,005,271.44	535,703,632.74
合计	523,058,672.46	482,929,282.32	568,005,271.44	535,703,632.74

(3) 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
国内销售	523,058,672.46	482,929,282.32	568,005,271.44	535,703,632.74
国外销售				
合计	523,058,672.46	482,929,282.32	568,005,271.44	535,703,632.74

(4) 本年公司前五名客户销售收入总额 118,096,519.10 元，占本年主营业务收入总额的 22.58%。

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	209,000.00	228,672.74
合计	209,000.00	228,672.74

(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	209,000.00	228,672.74
其中：		
遂宁市丰发现代农业投资担保有限公司	209,000.00	228,672.74

6. 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	-9,652,384.58	-17,675,107.55
加：资产减值准备	5,834,812.32	-2,615,876.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,213,790.06	5,978,963.13
无形资产摊销	576,498.72	569,245.47
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-633,699.61	43,623.05
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	18,682,524.14	28,331,733.76
投资损失（收益以“-”填列）	-209,000.00	-228,672.74

项目	本年金额	上年金额
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）		
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	-96,732,802.07	398,256.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-103,560,749.29	46,331,667.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	13,321,984.02	69,053,432.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-166,159,026.29	130,187,265.43
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	128,459,220.59	115,020,073.95
减：现金的期初余额	115,020,073.95	227,502,512.08
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	13,439,146.64	-112,482,438.13

十六、补充资料

1. 本年非经常性损益表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	516,047.56	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助	6,092,191.43	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,773,558.33	见注释
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

项目	本年金额	说明
债务重组损益		
企业重组费用		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,057,283.55	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	8,324,513.77	
所得税影响额	1,772.94	
少数股东权益影响额（税后）	921,878.69	
合计	7,400,862.14	

注：计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 2,773,558.33 元，系公司向四川九峰投资有限公司、四川怡安投资集团有限公司、四川瑞泽房地产开发有限公司等单位拆借资金收取的资金占用费。

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	1.56%	0.0443	0.0443

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
扣除非经常性损益后 归属于母公司股东的 净利润	-0.06%	-0.0018	-0.0018

十七、 财务报告批准

本财务报告于 2010 年 4 月 26 日由本公司董事会批准报出。

第十二节 备查文件

- 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。

四川高金食品股份有限公司

法定代表人：金翔宇

二〇一〇年四月二十七日