



# 福建圣农发展股份有限公司

Fujian Sunner Development Co., Ltd.

圣农发展 002299

## 2010 年年度报告

福建省光泽县十里铺圣农总部办公大楼

二〇一一年一月

## 重要提示

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

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

公司全体董事均亲自出席了本次审议年报的董事会会议。

天健正信会计师事务所有限公司为公司 2010 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

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

## 目 录

第一节	公司基本情况简介.....	4
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	6
第三节	股本变动及股东情况.....	10
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	16
第五节	公司治理结构.....	23
第六节	股东大会情况简介.....	33
第七节	董事会报告.....	36
第八节	监事会报告.....	72
第九节	重要事项.....	75
第十节	财务报告.....	88
第十一节	备查文件目录.....	149

## 第一节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：福建圣农发展股份有限公司

中文名称缩写：圣农发展

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

英文名称缩写：Sunner

二、公司法定代表人：傅光明

三、董事会秘书及证券事务代表

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

四、公司注册地址及办公地址：福建省光泽县十里铺圣农总部办公大楼

邮政编码：354100

公司国际互联网网址：<http://www.sunnercn.com>

电子信箱：sn023@sunnercn.com

五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》、《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

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：圣农发展

股票代码：002299

七、公司首次注册登记日期：1999年12月21日

公司最近一次变更登记日期：2010年8月6日

注册登记地点：福建省工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：350000100010183

公司税务登记号码：350723705282941

组织机构代码：70528294-1

公司聘请的会计师事务所名称：天健正信会计师事务所有限公司

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

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、主要会计数据

单位：元

	2010年	2009年	本年比上年增减	2008年
营业总收入	2,069,516,920.97	1,437,686,735.70	43.95%	1,295,351,700.09
利润总额	278,052,688.17	200,414,861.34	38.74%	180,923,687.32
归属于上市公司股东的净利润	278,081,246.09	200,387,229.93	38.77%	181,342,844.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	277,063,951.97	198,690,393.56	39.45%	182,555,694.58
经营活动产生的现金流量净额	274,922,649.13	257,751,433.56	6.66%	263,325,539.92
	2010年末	2009年末	本年末比上年末增减	2008年末
总资产	3,204,292,366.40	2,179,191,906.12	47.04%	1,463,300,804.76
归属于上市公司股东的所有者权益	1,784,090,719.92	1,579,809,473.83	12.93%	666,126,397.63
股本	410,000,000.00	410,000,000.00	0.00%	369,000,000.00

### 二、主要财务指标

	2010年	2009年	本年比上年增减	2008年
基本每股收益（元/股）	0.68	0.53	28.30%	0.49
稀释每股收益（元/股）	0.68	0.53	28.30%	0.49

扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.68	0.53	28.30%	0.49
	2010年	2009年	本年比上年增减	2008年
加权平均净资产收益率（%）	16.66%	23.55%	下降了6.89个百分点	31.15%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	16.59%	23.35%	下降了6.76个百分点	31.36%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.67	0.63	6.35%	0.71
	2010年末	2009年末	本年末比上年末增减	2008年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.35	3.85	12.99%	1.81

（一）基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	278,081,246.09	200,387,229.93
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	1,017,294.12	1,696,836.37
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	277,063,951.97	198,690,393.56
年初股份总数	4	410,000,000.00	369,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	-	41,000,000.00
	6	-	-
	6	-	-
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	-	2.00
	7	-	-
	7	-	-
报告期因回购等减少的股份数	8	-	-
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	-	-
报告期缩股数	10	-	-
报告期月份数	11	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数（I）	12=4+5+6×7	410,000,000.00	375,833,333.33
	÷11-8×9÷11-10		

因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（II）	13	410,000,000.00	375,833,333.33
注：（若无需调整，直接填列上一行金额）			
基本每股收益（I）	$14=1 \div 12$	0.68	0.53
基本每股收益（II）	$15=3 \div 13$	0.68	0.53
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18) \times (1-17)] \div (12+19)$	0.68	0.53
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18) \times (1-17)] \div (13+19)$	0.68	0.53

（二）加权平均净资产收益率的计算过程

项目	2010年度	2009年度
归属于公司普通股股东的净利润	278,081,246.09	200,387,229.93
非经常性损益	1,017,294.12	1,696,836.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	277,063,951.97	198,690,393.56
2010年12月31日净资产	1,784,090,719.92	
2009年12月31日净资产		1,579,809,473.83
加权平均净资产	1,669,650,096.88	850,762,653.64
全面摊薄净资产收益率 1	15.59%	12.68%
全面摊薄净资产收益率 2	15.53%	12.58%



加权平均净资产收益率 1	16.66%	23.55%
加权平均净资产收益率 2	16.59%	23.35%
普通股加权平均数	410,000,000.00	375,833,333.33
稀释股数	410,000,000.00	375,833,333.33
基本每股收益 1	0.68	0.53
基本每股收益 2	0.68	0.53
稀释每股收益 1	0.68	0.53
稀释每股收益 2	0.68	0.53

### (三) 非经常性损益项目

项目	2010 年度	2009 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,305,681.57	183,631.09
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,351,821.64	314,074.84
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27,014.94	1,199,130.44
非经常性损益合计（影响利润总额）	1,019,125.13	1,696,836.37
减：所得税影响数	1,831.01	0.00
影响归属于母公司普通股股东净利润	1,017,294.12	1,696,836.37
合计	1,017,294.12	1,696,836.37

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股本变动情况

##### (一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	网下配售解禁、IPO 部分解禁	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	377,200,000	92%				-108,228,148	-108,228,148	268,971,852	65.60%
1、国家股	64,239	0.02%				-64,239	-64,239	0	0.00%
2、国有法人股	632,989	0.15%				-632,989	-632,989	0	0.00%
3、其他境内自然人股	376,438,533	91.81%				-107,466,681	-107,466,681	268,971,852	65.60%
其中：境内非国有法人股	321,567,193	78.43%				-86,773,533	-86,773,533	234,793,660	57.27%
境内自然人股	54,871,340	13.38%				-20,693,148	-20,693,148	34,178,192	8.33%
4、外资股	64,239	0.02%				-64,239	-64,239	0	0.00%
其中：境外法人股	64,239	0.02%				-64,239	-64,239	0	0.00%
境外自然人股									
5、高管股份									

二、无 限售 条件 股份	32,800,000	8%				108,228,148	108,228,148	141,028,148	34.40%
1、人 民 通 股	32,800,000	8%				108,228,148	108,228,148	141,028,148	34.40%
2、境 内 上 的 资 股									
3、境 外 上 的 资 股									
4、其 他									
三、股 份 总 数	410,000,000	100%	0	0	0			410,000,000	100.00%

(二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
福建省圣农实业有限公司	234,793,660	0	0	234,793,660	首发承诺	2012年10月21日
傅长玉	19,906,760	0	0	19,906,760	首发承诺	2012年10月21日
中盈长江国际投资担保有限公司	18,450,000	18,450,000	0	0	首发承诺	2010年10月21日
深圳市达晨创业投资有限公司	15,498,000	15,498,000	0	0	首发承诺	2010年10月21日
上海泛亚策略投资有限公司	14,760,000	14,760,000	0	0	首发承诺	2010年10月21日
深圳市达晨财信创业投资管理有限公司	14,022,000	14,022,000	0	0	首发承诺	2010年10月21日
成都新兴创业投资有限责任公司	7,380,000	7,380,000	0	0	首发承诺	2010年10月21日
傅芬芳	5,399,470	0	0	5,399,470	首发承诺	2012年10月21日
张志忠	5,399,470	5,399,470	0	0	首发承诺	2010年10月21日
深圳市金瑞达投资管理有限公司	3,690,000	3,690,000	0	0	首发承诺	2010年10月21日
深圳市晟铭达投资	3,690,000	3,690,000	0	0	首发承诺	2010年10月21日

有限公司						
张晓雷	3,690,000	3,690,000	0	0	首发承诺	2010年10月21日
周建平	3,690,000	3,690,000	0	0	首发承诺	2010年10月21日
庄贵阳	3,690,000	3,690,000	0	0	首发承诺	2010年10月21日
北京亿润创业投资有限公司	1,845,000	1,845,000	0	0	首发承诺	2010年10月21日
李文迹	1,522,710	380,678	0	1,142,032	首发承诺	2010年10月21日
傅文明	1,197,710	0	0	1,197,710	首发承诺	2012年10月21日
傅延金	1,130,000	0	0	1,130,000	首发承诺	2012年10月21日
吴锦德	797,820	797,820	0	0	首发承诺	2010年10月21日
傅细明	750,000	0	0	750,000	首发承诺	2012年10月21日
邱昌萍	615,000	0	0	615,000	首发承诺	2012年10月21日
沈志明	550,000	550,000	0	0	首发承诺	2010年10月21日
吕延富	500,000	500,000	0	0	首发承诺	2010年10月21日
陈榕	482,960	120,740	0	362,220	首发承诺	2010年10月21日
郑兰荪	460,000	460,000	0	0	首发承诺	2010年10月21日
周红	400,000	0	0	400,000	首发承诺	2012年10月21日
李可佳	400,000	0	0	400,000	首发承诺	2012年10月21日
何宏武	379,440	379,440	0	0	首发承诺	2010年10月21日
傅高明	350,000	0	0	350,000	首发承诺	2012年10月21日
傅向明	300,000	0	0	300,000	首发承诺	2012年10月21日
傅志明	300,000	0	0	300,000	首发承诺	2012年10月21日
杨虹	300,000	300,000	0	0	首发承诺	2010年10月21日
罗铭	250,000	0	0	250,000	高管离任	2011年4月19日
傅新明	200,000	0	0	200,000	首发承诺	2012年10月21日
傅建明	200,000	0	0	200,000	首发承诺	2012年10月21日
傅长婕	200,000	0	0	200,000	首发承诺	2012年10月21日
傅长玲	200,000	0	0	200,000	首发承诺	2012年10月21日
傅长秀	200,000	0	0	200,000	首发承诺	2012年10月21日
邢志辉	200,000	200,000	0	0	首发承诺	2010年10月21日
傅长英	200,000	0	0	200,000	首发承诺	2012年10月21日
傅长荣	200,000	0	0	200,000	首发承诺	2012年10月21日
官雪梅	200,000	0	0	200,000	首发承诺	2012年10月21日
龚金龙	110,000	110,000	0	0	首发承诺	2010年10月21日
闫清福	100,000	100,000	0	0	首发承诺	2010年10月21日
赵筱兰	100,000	100,000	0	0	首发承诺	2010年10月21日
邓巧宜	100,000	100,000	0	0	首发承诺	2010年10月21日
陈剑华	100,000	25,000	0	75,000	首发承诺	2010年10月21日
刘春	100,000	100,000	0	0	首发承诺	2010年10月21日
网下配售	8,200,000	8,200,000	0	0	网下配售	2010年1月21日
合计	377,200,000	108,228,148	0	268,971,852	-	-

(三) 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		10,363			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
福建省圣农实业有限公司	境内非国有法人	57.27%	234,793,660	234,793,660	0
傅长玉	境内自然人	4.86%	19,906,760	19,906,760	0
深圳市达晨创业投资有限公司	境内非国有法人	3.29%	13,498,000	0	0
中国农业银行一大成创新成长混合型证券投资基金 (LOF)	基金、理财产品等其他	1.95%	8,015,381	0	0
中国银行一嘉实主题精选混合型证券投资基金	基金、理财产品等其他	1.37%	5,621,225	0	0
傅芬芳	境内自然人	1.32%	5,399,470	5,399,470	0
中国银行一嘉实稳健开放式证券投资基金	基金、理财产品等其他	1.09%	4,461,154	0	0
中国农业银行一益民创新优势混合型证券投资基金	基金、理财产品等其他	1.02%	4,200,935	0	0
全国社保基金六零二组合	基金、理财产品等其他	0.90%	3,699,683	0	0
庄贵阳	境内自然人	0.90%	3,690,000	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有流通股数量		股份种类		
深圳市达晨创业投资有限公司	13,498,000		人民币普通股		
中国农业银行一大成创新成长混合型证券投资基金 (LOF)	8,015,381		人民币普通股		
中国银行一嘉实主题精选混合型证券投资基金	5,621,225		人民币普通股		

中国银行—嘉实稳健开放式证券投资基金	4,461,154	人民币普通股
中国农业银行—益民创新优势混合型证券投资基金	4,200,935	人民币普通股
全国社保基金六零二组合	3,699,683	人民币普通股
庄贵阳	3,690,000	人民币普通股
上海浦东发展银行—嘉实优质企业股票型开放式证券投资基金	3,530,147	人民币普通股
招商证券股份有限公司	3,120,000	人民币普通股
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018LFH001 深	2,657,184	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司前十名股东中，傅光明先生和傅芬芳女士分别持有福建省圣农实业有限公司87.50%和12.50%的股权；傅光明先生现任本公司董事长，与傅长玉女士系配偶关系，傅芬芳女士系傅光明先生和傅长玉女士之女；傅光明先生、傅长玉女士及傅芬芳女士三人是本公司的实际控制人。除以上情况外，本公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。</p> <p>公司前十名无限售条件的股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。</p>	

## 二、控股股东和实际控制人情况

### （一）控股股东和实际控制人情况介绍

#### 1、控股股东——福建省圣农实业有限公司

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

## 2、实际控制人基本情况

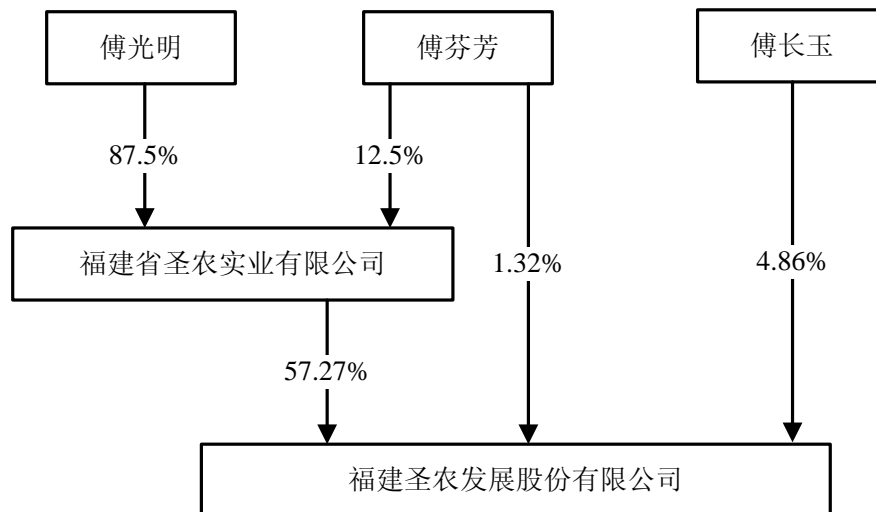
报告期内，圣农实业持有本公司股份 234,793,660 股，占本公司总股本的 57.27%，是本公司的控股股东。傅光明先生持有圣农实业 87.50%的股权，傅芬芳女士持有圣农实业 12.50%的股权。同时，傅芬芳女士持有本公司股份 5,399,470 股，占总股本的 1.32%；傅长玉女士持有本公司股份 19,906,760 股，占总股本的 4.86%。

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

### （二）控股股东和实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东和实际控制人没有发生变更。

### （三）公司与实际控制人之间的产权和控制关系的方框图



### （四）其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东情况

截止报告期末，公司无其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员的情况

#### (一) 董事、监事和高级管理人员的持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职起始日期	任职终止日期	年初持股数（股）	年末持股数（股）	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
傅光明	董事长、总经理	男	57	2009年8月2日	2012年8月1日	—	—		74.05	否
傅芬芳	董事	女	30	2009年8月2日	2012年8月1日	5,399,470	5,399,470		—	是
李文迹	董事、副总经理、总畜牧师	男	44	2009年8月2日	2012年8月1日	1,522,710	1,443,988	二级市场卖出	33.05	否
傅文明	董事	男	42	2009年8月2日	2012年8月1日	1,197,710	1,197,710		—	否
张琼	董事	女	43	2009年8月2日	2012年8月1日	—	—		—	否
傅细明	董事、副总经理	男	50	2010年11月26日	2012年8月1日	750,000	750,000		17.05	否
罗铭	董事、副总经理	男	38	2009年8月2日	2010年10月18日	250,000	250,000	离任	22.05	否
宋萍萍	独立董事	女	43	2009年8月2日	2012年8月1日	—	—		5.66	否
杜兴强	独立董事	男	36	2009年8月2日	2012年8月1日	—	—		5.66	否
何秀荣	独立董事	男	53	2009年8月2日	2012年8月1日	—	—		5.66	否



周红	监事会主席	男	47	2009年8月2日	2012年8月1日	400,000	400,000		—	是
严高荣	监事	男	44	2009年8月2日	2012年8月1日	—	—		9.45	否
傅哲宽	监事	男	41	2009年8月2日	2012年8月1日	—	—		—	否
陈榕	副总经理、财务总监	女	40	2009年8月2日	2012年8月1日	482,960	472,960	二级市场卖出	28.45	否
陈剑华	副总经理、董事会秘书	男	37	2009年8月2日	2012年8月1日	100,000	100,000		17.05	否

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

2010 年 10 月 18 日，罗铭先生因个人原因辞去其担任的公司董事、副总经理职务。

2010 年 11 月 26 日，公司召开了 2010 年第二次临时股东大会，选举傅细明先生为本公司董事。

## （二）现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

### 1、董事会成员（9 人）

傅光明先生，本公司董事长、总经理，任期至 2012 年 8 月 1 日；中国国籍，无境外居留权，57 岁；本公司创始人，自 1983 年开始创业，拥有二十多年肉鸡饲养、加工经营管理经验；曾任福建省光泽县种鸡场场长、福建省光泽鸡业有限公司董事长、福建省圣农实业有限公司董事长、中国人民政治协商会议第八届福建省委员会委员；曾获中国百胜餐饮集团颁发的“众志成城奖”和“骆驼奖”、2002 年和 2005 年福建经济“年度杰出人物”称号、海峡西岸经济区建设突出贡献奖、全国劳动模范、第五届全国优秀创业企业家、优秀中国特色社会主义事业建设者、“CCTV 2007 年度十大三农人物”、福建省突出贡献企业家、中华慈善突出贡献人物等多项荣誉；现兼任福建省圣农实业有限公司董事，福建省第十一

届人民代表大会代表、全国工商业联合会农业产业商会常务理事、中国光彩事业促进会理事、福建省工商联副主席、福建省南平市工商联主席、福建省南平市慈善总会会长。

傅芬芳女士，本公司董事，任期至 2012 年 8 月 1 日；中国国籍，无境外居留权，30 岁，本科学历；曾获得 2006 年度“南平市三八红旗手”称号，曾任福建圣农发展有限公司执行董事、董事长，现任福建省圣农实业有限公司董事长、福建圣农食品有限公司执行董事、福建省光泽县兴瑞液化气有限公司执行董事、光泽县圣农假日酒店有限公司副董事长、福建省凯圣生物质发电有限公司董事、福建富广源投资有限公司董事长、福建圣农江西食品有限公司执行董事。

李文迹先生，本公司董事、副总经理、总畜牧师，任期至 2012 年 8 月 1 日；中国国籍，无境外居留权，44 岁，硕士研究生学历，高级兽医师；1988 年进入福建省光泽县种鸡场工作，历任福建省圣农实业有限公司技术员、副场长、经理、品管部经理、副总经理，具有 20 多年肉鸡饲养、家禽疫病防治、品质管理和企业经营管理经验。

傅文明先生，本公司董事，任期至 2012 年 8 月 1 日；中国国籍，无境外居留权，42 岁，EMBA 在读；1992 年进入福建省光泽县种鸡场工作，历任福建省圣农实业有限公司销售部经理、副总经理。

张琼女士，本公司董事，任期至 2012 年 8 月 1 日；中国国籍，无境外居留权，43 岁，EMBA、硕士研究生学历，律师；曾从事公司股份发行和收购兼并业务，现任上海泛亚策略投资有限公司总裁，专业从事私募股权投资业务。

傅细明先生，本公司董事、副总经理，任期至 2012 年 8 月 1 日；中国国籍，无境外永久居留权，50 岁；1991 年至今长期从事采购工作，历任圣农实业采购部经理和副总经理，现任公司采购部总监。

宋萍萍女士，本公司独立董事，任期至 2012 年 8 月 1 日；中国国籍，无境外居留权，43 岁，硕士研究生学历，律师；1994 年开始从事律师工作，曾为信达律师事务所合伙人，曾主要负责和参与多家公司的 A 股发行上市法律业务；现为金杜律师事务所合伙人、深圳市长园新材料股份有限公司独立董事及多家上市

公司的常年法律顾问。

杜兴强先生，本公司独立董事，任期至 2012 年 8 月 1 日；中国国籍，无境外居留权，36 岁，博士研究生学历，教授。曾获教育部首届新世纪优秀人才、福建省优秀青年社会科学工作者、教育部霍英东高等院校青年教师奖等荣誉，其教学成果曾获得国家教学成果二等奖及福建省教学成果一等奖、福建省社会科学优秀成果二等奖等；2001 年 8 月起在厦门大学任教，现为厦门大学会计系教授、博士生导师。

何秀荣先生，本公司独立董事，任期至 2012 年 8 月 1 日；中国国籍，无境外居留权，53 岁，博士研究生学历，教授、博士生导师；2005 年被评为国务院特殊津贴专家，曾于 2004 年获得中国农村发展研究专项基金首届中国农村发展研究奖等荣誉；1991 年 12 月至 2001 年 7 月曾任中国农业大学经济管理学院副主任、系主任、副院长、院长等职务；现任中国农业大学经济管理学院教授、博士生导师（农业经济学科带头人）、中国农业大学图书馆馆长、中国农业大学农产品市场研究中心主任、山东省“泰山学者”特聘教授等职务。

## 2、监事会成员（3 人）

周红先生，本公司监事会主席，任期至 2012 年 8 月 1 日；中国国籍，无境外居留权，47 岁，EMBA；1993 年进入福建省圣农实业有限公司工作，历任肉鸡饲养场场长、公司生产部经理、公司总经理等职务，具有丰富的肉鸡饲养和管理经验；现任福建圣农食品有限公司总经理、福建圣农江西食品有限公司总经理、福建富广源投资有限公司总经理。

严高荣先生，本公司监事，任期至 2012 年 8 月 1 日；中国国籍，无境外居留权，44 岁，中专学历，畜牧技术员；1988 年进入福建省光泽县种鸡场工作，历任中坊肉鸡加工厂厂长、种肉鸡场副场长、饲料厂厂长、孵化厂厂长、销售部副经理、本公司生产部副经理，有丰富的肉鸡饲养和管理经验；现任本公司肉鸡生产部经理。

傅哲宽先生，本公司监事，任期至 2012 年 8 月 1 日；中国国籍，无境外居留权，41 岁，本科学历，金融经济师；曾就职于湖南经济管理干部学院、湖南

证券有限公司、湖南电广传媒股份有限公司；现任深圳市达晨创业投资有限公司投资总监、深圳市达晨财信创业投资管理有限公司投资总监、武大有机硅新材料股份有限公司董事、广州华工百川科技股份有限公司董事、郑州威科姆科技股份有限公司董事、深圳和而泰电子科技股份有限公司监事。

### 3、高级管理人员（5人）

傅光明先生，总经理，简历同上。

李文迹先生，副总经理、总畜牧师，简历同上。

傅细明先生，副总经理，简历同上。

陈榕女士，本公司副总经理、财务总监，任期至2012年8月1日；中国国籍，无境外居留权，40岁，硕士研究生学历，高级会计师、经济师；曾就职于福建银德咨询评估公司、招商银行福州分行等单位；2001年进入本公司，历任本公司财务总监、副总经理。

陈剑华先生，本公司副总经理、董事会秘书，任期至2012年8月1日；中国国籍，无境外居留权，37岁，本科学历，在读EMBA；曾就职于福建华兴证券公司、福建省资信评估公司、华泰证券有限责任公司等多家金融企业单位，负责多家上市公司的股份制改制、股票发行上市和企业收购兼并工作；2002年进入本公司工作。

### 4、现任董事、监事及高级管理人员在股东单位及其他单位任职或兼职情况

姓名	在股东单位及其他单位任职或兼职情况	任职或兼职单位与本公司关系
傅光明	福建省圣农实业有限公司董事	控股股东
傅芬芳	福建省圣农实业有限公司董事长	控股股东/关联企业
	福建圣农食品有限公司执行董事	
	福建圣农江西食品有限公司执行董事	
	福建富广源投资有限公司董事长	
	福建省光泽县兴瑞液化气有限公司执行董事	
	光泽县圣农假日酒店有限公司副董事长	
	福建省美其乐餐饮有限公司执行董事	

	福建省凯圣生物质发电有限公司董事	
张 琼	上海泛亚策略投资有限公司董事、总裁、	公司股东
	成都新兴创业投资有限责任公司董事	
何秀荣	中国农业大学经济管理学院教授、博士生导师	无关联关系
杜兴强	厦门大学会计系教授、博士生导师	无关联关系
宋萍萍	金杜律师事务所合伙人、律师	无关联关系
	深圳市长园新材料股份有限公司独立董事	
周 红	福建圣农食品有限公司总经理	关联企业
	福建圣农江西食品有限公司总经理	
	福建富广源投资有限公司总经理	
傅哲宽	深圳市达晨创业投资有限公司投资总监	深圳市达晨创业投资有限公司、深圳市达晨财信创业投资管理有限公司为本公司股东
	深圳市达晨财信创业投资管理有限公司投资总监	
	武大有机硅新材料股份有限公司董事	
	广州华工百川科技股份有限公司董事	
	郑州威科姆科技股份有限公司董事	
	深圳和而泰电子科技股份有限公司监事	

### （三）董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

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

独立董事津贴情况：根据公司 2010 年 4 月 16 日召开的 2009 年度股东大会决议，公司自 2010 年 4 月起将独立董事津贴标准由每位独立董事津贴为人民币 5 万元/年（含个人所得税）调整至人民币 6 万元/年（含个人所得税）。本公司独立董事除领取独立董事津贴外，在本公司不享有其他福利待遇。

### （四）报告期内，董事、监事和高级管理人员变动情况

2010 年 10 月 18 日，罗铭先生因个人原因辞去其担任的公司董事、副总经理职务。

2010 年 11 月 26 日，公司召开了 2010 年第二次临时股东大会，选举傅细明

先生为本公司董事。

## 二、员工情况

截至 2010 年 12 月 31 日，公司共有册员工 6,663 人，没有需承担费用的离退休职工。员工按专业结构和教育程度划分的构成情况如下：

### （一）按专业结构划分

专业	人数	占员工总数的比例
技术及研发人员	516	7.74%
生产人员	5,872	88.13%
销售人员	22	0.33%
管理人员	253	3.80%
总计	6,663	100.00%

### （二）按教育程度划分

教育程度	人数	占员工总数的比例
本科及本科以上	81	1.22%
大专	182	2.73%
中专及中专以下	6,400	96.05%
总计	6,663	100.00%

## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

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

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

#### （一）关于股东与股东大会

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

#### （二）关于公司与控股股东

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

#### （三）关于董事与董事会

公司董事会的人数与人员符合法律法规与《公司章程》的要求：公司董事会由九名董事组成，其中独立董事三名，占全体董事的三分之一。董事（含独立董事）的聘任程序符合法律法规和公司章程的要求。公司全体董事能够依据《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》、《公司章程》、《公司董事会议事规则》、《公司独立董事制度》等规定和相关工作规程开展工作和履行职责，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉并掌握有关法律法规。为了完善公司治理结构，公司在董事会下设立战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会等四个专门委员会，并制定了各委员会的议事规则，各委员会职责明确，整体运作情况良好，确保董事会高效运作和科学决策。

#### （四）关于监事与监事会

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

#### （五）关于绩效评价和激励约束机制

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

#### （六）关于相关利益者

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

#### （七）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规及公司《信息披露事务管理制度》的要求，真实、



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

## 二、董事履行职责的情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》等法律、法规及规章制度等规定和要求，诚实守信，积极参加董事会和股东大会会议，保证公司信息披露内容的真实、准确、完整，发挥各自的专业特长、技能和经验，切实维护公司及股东特别是中小股东的合法权益。

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

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

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

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
傅光明	董事长	7	3	4	0	0	否
傅芬芳	董事	7	3	4	0	0	否
李文迹	董事	7	3	4	0	0	否
傅文明	董事	7	3	4	0	0	否
罗 铭	董事（历任）	3	2	1	0	0	否
张 琼	董事	7	3	4	0	0	否
傅细明	董事	2	0	2	0	0	否
宋萍萍	独立董事	7	3	4	0	0	否
杜兴强	独立董事	7	3	4	0	0	否
何秀荣	独立董事	7	3	4	0	0	否

### 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面情况

#### （一）业务方面

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

#### （二）人员方面

本公司设有独立的劳动人事部门，负责本公司员工招聘等人力资源管理工  
作。

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

### （三）资产方面

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

### （四）机构方面

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

### （五）财务方面

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

## 四、公司内部控制制度的建立和健全情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司依据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规的要求，结合自身经营管理的特点，逐步完善和提高了公司内部控制制度和规范运作水平，为公司的长远发展奠定了良好的基础。具体情况如下：

### （一）内部控制制度建立健全情况

1、法人治理结构：公司有较为健全的法人治理结构和完善的管理制度，主要包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事制度》、《董事会秘书制度》、《董事会战略委员会会议事规则》、《董事会提名委员会会议事规则》、《董事会审

计委员会议事规则》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》、《募集资金使用管理办法》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《财务管理制度》；《内部审计制度》、《采购部管理制度》、《销售部管理体系》、《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《外部信息报送和使用管理制度》、《投资者关系管理制度》等制度。公司各项管理制度建立之后均能得到有效的贯彻执行。

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

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

4、信息披露控制：公司制定了《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《敏感信息排查管理制度》、《内幕信息知情人报备制度》和《投资者关系管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息报送和使用管理制度》等。在制度中规定了信息披露事务管理部门、责任人及义务人职责；信息披露的范围和内容及重大信息的范围；信息披露的报告、传递、审核、披露程序；信息披露相关文件、资料的档案管理；投资者关系活动等等。报告期内，公司信息披露相关制度得到有效执行，公司对外接待、网上路演等投资者关系活动规范，确保了信息披露公平。

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

## （二）内部控制检查监督部门的设置及检查监督情况

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

## （三）对内部控制的评价及审核意见

### 1、公司董事会对内部控制的自我评价

公司董事会认为，公司已根据实际情况和管理需要，建立健全了完整、合理的内部控制制度，所建立的内部控制制度贯穿于公司经营活动的各层面和各环节并有效实施。公司按照《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7号），于截至 2010 年 12 月 31 日止在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

由于内部控制有其固有的局限性，随着内部控制环境的变化以及公司发展的需要，内部控制的有效性可能随之改变，为此公司将及时进行内部控制体系的补充和完善，并使其得到有效执行，为财务报告的真实性、完整性，以及公司战略、经营目标的实现提供合理保证。

详见 2011 年 1 月 25 日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》。

### 2、公司监事会的审核意见

经审核，监事会认为，公司根据《公司法》和中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全了内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行；公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备到位，保证了公司内部控制的执行及监督充分有效；2010 年，公司未发生违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制

制度的情形。综上所述，监事会认为，《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况。

详见 2011 年 1 月 25 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《第二届监事会第八次会议决议公告》。

### 3、公司独立董事的审核意见

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

详见 2011 年 1 月 25 日刊登在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《独立董事对相关事项的独立意见》。

### 4、保荐机构的核查意见

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

上述核查意见于 2011 年 1 月 25 日刊登在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

### 5、会计师事务所的审计意见

天健正信会计师事务所有限公司对本公司出具了天健正信审(2011)专字第 020102 号内部控制审计报告，认为：本公司按照《企业内部控制基本规范》(财会[2008]7 号)于截至 2010 年 12 月 31 日止在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

上述审计意见于 2011 年 1 月 25 日刊登在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

## 五、公司对高级管理人员的考评和激励机制

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

为进一步完善公司的薪酬管理制度，激励公司高级管理人员勤勉尽责，公司于2010年4月16日召开了2009年度股东大会，对原有的《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》进行了修订和完善。同时，公司结合其所在地区市场薪酬水平，并参考其他上市公司的董事、监事及高级管理人员薪酬水平，对董事、监事、高级管理人员薪酬标准及独立董事津贴标准进行了适当的调整，以促进公司持续、稳定、健康地发展。

#### 六、公司内部审计制度的建立和执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明(如选择否或不适用, 请说明具体原因)
<b>一、内部审计制度的建立情况</b>		
1. 公司是否建立内部审计制度, 内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会, 公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成, 独立董事占半数以上并担任召集人, 且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作	是	
<b>二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况</b>		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效(如为内部控制无效, 请说明内部控制存在的重大缺陷)	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告, 公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见(如为异议意见, 请说明)	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见(如适用)	是	

三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效
审计部已向审计委员会提交年度内部控制自我评价报告、募集资金使用情况和内部审计工作计划等，并按内审指引及相关规定要求，对关联交易、募集资金使用和信息披露事务管理等事项进行审计，审计部在 2010 年的工作中未发现公司存在重大问题。
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）
无

## 七、公司治理专项活动情况

根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28 号）和中国证监会福建监管局《关于转发证监会关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（闽证监公司字[2007]17 号）的文件精神，公司成立了以董事长为第一责任人的专项小组。专项小组认真学习公司治理、证监公司字[2007]28 号通知和闽证监公司字[2007]17 号通知等有关文件的内容，本着实事求是的原则，严格对照《公司法》、《证券法》等有关法律法规以及《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等内部规章制度的规定，对公司治理进行了治理结构进行了全面、深入的自查。

详见2011年1月4日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《福建圣农发展股份有限公司关于公司治理专项活动的自查报告和整改计划的公告》。



## 第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了一次年度股东大会和两次临时股东大会。会议的召集程序、召开程序、出席会议人员资格及表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》等法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定。具体情况如下：

### 一、2009 年度股东大会

2010 年 4 月 16 日，公司召开 2009 年度股东大会，会议以记名投票表决方式逐项表决通过了以下议案：

- 1、《公司 2009 年度董事会工作报告》；
  - 2、《公司 2009 年度监事会工作报告》；
  - 3、《公司 2009 年度财务决算和 2010 年度财务预算报告》；
  - 4、《公司 2009 年度利润分配方案》；
  - 5、《公司 2009 年年度报告及其摘要》；
  - 6、《关于将公司生产规模扩大至年产 1.92 亿羽肉鸡发展规划的议案》；
  - 7、《关于续聘天健正信会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构的议案》；
  - 8、《关于公司 2010 年度向各家银行申请授信额度和贷款的议案》；
  - 9、《关于预计公司 2010 年度日常关联交易的议案》；
  - 10、《关于调整公司独立董事津贴标准的议案》；
  - 11、《公司 2010 年度董事、监事及高级管理人员薪酬方案》；
  - 12、《关于修改〈董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度〉的议案》；
- 公司独立董事宋萍萍、何秀荣、杜兴强三人在 2009 年度股东大会上进行了

述职。

福建至理律师事务所蔡钟山、蒋浩律师出席本次股东大会进行见证，并出具了《法律意见书》。会议决议公告刊登在2010年4月17日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

## 二、2010年第一次临时股东大会

2010年8月3日，公司召开2010年第一次临时股东大会，会议以记名投票表决方式逐项表决通过了以下议案：

- 1、《关于修改〈公司章程〉的议案》；
- 2、《关于发行短期融资券的议案》；
- 3、《关于建设“年新增9600万羽肉鸡工程及配套工程建设项目”的议案》。

福建至理律师事务所蔡钟山、蒋浩律师出席本次股东大会进行见证，并出具了《法律意见书》。会议决议公告刊登在2010年8月4日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

## 三、2010年第二次临时股东大会

2010年11月26日，公司召开2010年第二次临时股东大会，会议采取现场投票与网络投票相结合的表决方式，逐项表决通过了以下议案：

- 1、《关于公司符合向特定对象非公开发行股票条件的议案》；
- 2、《关于公司向特定对象非公开发行股票的议案》的下列事项：
  - 2.1 股票种类和面值；
  - 2.2 发行方式；
  - 2.3 发行对象和认购方式；
  - 2.4 发行数量；
  - 2.5 发行价格与定价方式；
  - 2.6 发行股份限售期；

2.7 本次发行股票的上市地点；

2.8 募集资金数量和用途；

2.9 本次发行前滚存的未分配利润的分配方案；

2.10 决议有效期限。

3、《公司向特定对象非公开发行股票预案》；

4、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》；

5、《关于前次募集资金使用情况报告的议案》；

6、《关于本次非公开发行股票募集资金使用的可行性研究报告》；

7、《关于选举傅细明先生为公司董事的议案》。

福建至理律师事务所蔡钟山、蒋浩律师出席本次股东大会进行见证，并出具了《法律意见书》。会议决议公告刊登在 2010 年 11 月 27 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

## 第七节 董事会报告

### 一、公司经营情况

#### (一) 报告期内公司经营情况回顾

##### 1、公司总体经营情况

2010年，在董事会、管理层以及全体员工的共同努力下，公司克服了国内玉米价格持续上涨和鸡肉市场长时间低迷给养殖行业带来的巨大经营压力和百年一遇洪灾的不利影响，充分发挥一体化产业链的成本和品质优势，继续保持稳定良好的发展态势，大灾之年仍保持业绩大幅增长。

公司紧密围绕董事会年初制定的2010年度经营目标，准确把握市场时机，通过签订长期采购合同，将成本锁定在较低的水平；及时调整生产与销售策略，将洪灾的不利影响降至最低；加强内部管理，牢牢抓住原料采购、生产加工、市场销售等关键环节，在科学决策中努力实现企业经营效果的最大化。

本年度，公司完成肉鸡宰杀量9,037万羽，较2009年增加33.47%；同时，公司利用苗鸡市场行情波动，择机销售苗鸡577万羽。公司全年屠宰肉鸡及直接销售苗鸡合计9,594万羽；实现营业收入206,951.69万元，同比增长43.95%；实现营业利润27,703.36万元，同比增长39.41%；实现利润总额27,805.27万元，同比增长38.74%；实现净利润27,808.12万元，同比增长38.77%，加权平均净资产收益率为16.66%。

本年度，公司还顺利完成或启动了多个重大项目，为未来的进一步发展奠定了良好坚实的基础：

(1) 公司首次公开发行股票募集资金投资项目全部建成，公司经营规模不断扩大，市场份额持续提高，并获得了较好的经济效益。

(2) 公司坚持“离开鸡的项目不投资、没有人才不投资、没有资金不投资”的原则，为进一步发挥公司优势，启动了年新增9,600万羽肉鸡工程及配套工程建设项目，同时，也全面启动了向特定对象非公开发行股票的相关工作。

新项目的建设、非公开发行股票的实施，将进一步扩大公司资本实力，优化股权结构，为公司快速发展、满足客户订单、扩大市场份额奠定坚实的基础。

(3) 公司启动了祖代鸡建设项目，将进一步延伸公司产业链至上游祖代鸡养殖，有利于进一步降低成本，提高产品品质。

(4) 公司获批总额为 6 亿元的短期融资券，其中第一期 3 亿元已成功发行，这将进一步拓宽公司的融资渠道，优化公司的融资结构，降低公司的资金成本。

(5) 公司与美国莱吉士公司签署合作协议，拟合资成立福建欧圣农牧发展有限公司（该名称已经光泽县工商行政管理局预先核准），该公司将成为麦当劳在中国的第三个直接鸡肉供应商，也将是麦当劳在中国唯一的一条龙鸡肉直接供应商，为公司与麦当劳的长期合作谱写了新篇章。

## 2、公司主营业务及其经营状况

公司的经营范围为：畜、牧、禽、鱼、鳖养殖；茶果种植；混配合饲料生产；对外贸易；家禽屠宰、鲜冻畜禽产品的销售。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）。

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

### (1) 主营业务分行业情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	毛利率比上年增减
家禽饲养加工行业	200,812.23	164,101.05	18.28%	42.22%	46.12%	下降了 2.18 个百分点
主营业务分产品情况						

鸡肉	200,812.23	164,101.05	18.28%	42.22%	46.12%	下降了 2.18个 百分点
合计	200,812.23	164,101.05	18.28%	42.22%	46.12%	下降了 2.18个 百分点

## (2) 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减
广东地区	74,567.88	39.78%
福建地区	50,345.36	31.62%
华东地区	56,035.79	59.86%
西南地区	4,345.26	-37.13%
华中地区	8,661.81	136.52%
其他地区	6,856.12	72.59%
合计	200,812.23	42.22%

## (3) 主营业务分渠道情况

单位：万元

分行业或分产品	营业收入	营业收入比上年增减
肉品批发市场	85,282.50	57.09%
快餐行业	53,196.44	19.91%
食品工业原料	61,998.27	46.88%
零售	335.02	1.51%
合计	200,812.23	42.22%

## (4) 近三年主要会计数据及财务指标变动情况

单位：万元

	2010年	2009年	本年比上年增减	2008年
营业总收入	206,951.69	143,768.67	43.95%	129,535.17
利润总额	27,805.27	20,041.49	38.74%	18,092.37
归属于上市公司股东的净利润	27,808.12	20,038.72	38.77%	18,134.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	27,706.40	19,869.04	39.45%	18,255.57
经营活动产生的现金流量净额	27,492.26	25,775.14	6.66%	26,332.55
	2010年末	2009年末	本年末比上年末增减	2008年末
总资产	320,429.24	217,919.19	47.04%	146,330.08
归属于上市公司股东的所有者权益	178,409.07	157,980.95	12.93%	66,612.64
股本	41,000.00	41,000.00	0.00%	36,900.00

报告期内，公司财务状况良好，总资产增长迅速，增幅达 47.04%，净资产增长 12.93%，资产负债率上升了 16.82 个百分点。其主要原因：一是公司首次公开发行股票募集资金投资项目逐步投产并产生良好效益，公司保持了良好的盈利能力，净资产增长；二是公司为建设年新增 9,600 万羽肉鸡工程及配套工程项目筹措资金，资产负债率较上年上升。

报告期内，公司经营业绩良好，营业收入和净利润均大幅增长，主要原因是，公司首次公开发行股票募集资金投资项目已于报告期内全部投产，依托于一体化产业链的品质和成本的综合优势，公司鸡肉销量增长了 34.87%。

报告期内，公司净利润的增幅小于营业收入的增幅，主要原因有三：一是本年度公司遭受百年一遇洪灾的影响，直接财产净损失达 478 万元，而因为本次水灾造成的鸡只死亡和受灾鸡舍的清理消毒等因素影响生产计划和产量等造成的间接损失则更大；二是公司为建设年新增 9,600 万羽肉鸡工程及配套工程进行了大量的前期准备和投入，主要包括项目前期费用（如可研、环评等）和资金筹措，报告期内有息负债规模增加较大，导致当期多承担了大量财务费用；三是受玉米价格上涨 16.29% 等影响，公司鸡肉单位销售成本的增幅为 8.34%，高于鸡肉销售价格 5.45% 的增幅。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较 2009 年度增加了 6.66%，

主要是由于生产销售规模扩大，产销两旺，虽然因预期原料价格上涨而大量增加了原料储备、存货大幅增长，但报告期内经营活动产生的现金流量净额仍与当期净利润相当，表明公司收益质量良好。

(5) 报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

(6) 报告期内，公司主营业务市场、主营业务成本构成未发生重大变化。

(7) 主要产品、原材料价格分析

单位：元/吨

主要产品	2010 年平均价格	2009 年平均价格	本年比上年增减	2008 年平均价格
鸡肉	11,071.19	10,499.10	5.45%	11,967.01
主要原材料	2010 年平均价格	2009 年平均价格	本年比上年增减	2008 年平均价格
玉米	2,075.35	1,784.59	16.29%	1,781.41
豆粕	3,268.05	3,565.38	-8.34%	3,908.08

(8) 主营业务毛利率变动情况

项 目	2010 年度	2009 年度	本比上年增减	2008 年度
主营业务毛利率	18.28%	20.46%	下降了 2.18 个百分点	20.89%

2010 年主营业务毛利率 18.28% 比上年的 20.46% 稳中略降，下降原因是上半年公司受玉米价格大幅上涨、猪肉价格持续低迷和百年一遇洪灾的综合影响，主营业务毛利率比上年同期下降了 7.82 个百分点。2010 年下半年以来，公司毛利率已得到了良好改善，其中第三季度的主营业务毛利率已接近 2009 年同期水平（仅微降 0.78 个百分点），第四季度则比上年同期高 4.40 个百分点。与 2009 年度相比较，本年度鸡肉销售价格的涨幅低于鸡肉成本的涨幅，其中，鸡肉销售价格上升了 5.45%，单位销售成本上升了 8.34%。

总体而言，本年度公司的主营业务毛利率依然保持稳定、较高的水平，这主要得益于公司一体化自养自宰产业链经营模式。一体化产业链模式使公司的各生产环节均处于可控状态，造就了公司生产稳定、疫病可控、产品高品质低成本的优势。

(9) 主要供应商、客户情况



项 目	2010 年度	2009 年度	本年比上年增减	2008 年度
前五名供应商合计采购金额占年度采购总金额的比例	55.70%	54.98%	上升了 0.72 个百分点	59.37%
前五名客户合计销售金额占年度销售总金额的比例	46.04%	48.33%	下降了 2.29 个百分点	45.54%

### (10) 非经常性损益情况

单位:元

项 目	2010 年度	2009 年度	本年比上年增减	2008 年度
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,305,681.57	183,631.09	-1355.61%	-13,699.19
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	3,351,821.64	314,074.84	967.20%	559,574.44
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		0	0	0
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27,014.94	1,199,130.44	-102.25%	-1,758,725.57
非经常性损益合计(影响利润总额)	1,019,125.13	1,696,836.37	-39.94%	-1,212,850.32
减: 所得税影响额	1,831.01			
影响归属于母公司普通股股东净利润	1,017,294.12	1,696,836.37	-40.05%	-1,212,850.32
合 计	1,017,294.12	1,696,836.37	-40.05%	-1,212,850.32

### 3、公司资产构成情况分析

#### (1) 主要资产构成情况

单位:万元

项 目	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日		同比变动
	金额	比例	金额	比例	
流动资产合计	106,860.30	33.35%	73,529.67	33.74%	45.33%

其中：货币资金	51,950.16	16.21%	39,362.95	18.06%	31.98%
应收票据	3,129.67	0.98%	0.00	0.00%	—
应收账款	8,868.47	2.77%	7,079.95	3.25%	25.26%
预付款项	7,861.24	2.45%	3,704.12	1.70%	112.23%
存  货	34,569.59	10.79%	23,280.17	10.68%	48.49%
非流动资产合计	213,568.93	66.65%	144,389.52	66.26%	47.91%
其中：固定资产	161,488.70	50.40%	115,410.04	52.96%	39.93%
在建工程	40,976.84	12.79%	21,076.72	9.67%	94.42%
生产性生物资产	4,616.86	1.44%	4,244.22	1.95%	8.78%
无形资产	6,312.32	1.97%	3,552.30	1.63%	77.70%
资产总计	320,429.24	100.00%	217,919.19	100.00%	47.04%

(2)2010年年末流动资产总额106,860.30万元,比年初增加33,330.63万元,增幅45.33%,主要是货币资金增加12,587.21万元、应收账款和应收票据增加4,918.19万元、预付款项增加4,157.12万元、存货增加11,289.42万元所致。其增加原因分别是:

A、货币资金较年初增加12,587.21万元,增幅31.98%,主要原因是本公司为建设年新增9,600万羽肉鸡工程及配套工程项目筹措资金,且第四季度发行的短期融资券资金尚未完全投入使用。

B、应收账款和应收票据较年初增加4,918.19万元,增幅69.47%,原因是随着销售规模扩大,本报告期内有信用账期的大客户销售额增加较快,应收账款相应增加。另外,个别客户采用银行承兑汇票进行货款结算,截止报告期末本公司未办理贴现手续。

C、预付款项较年初增加4,157.12万元,增幅112.23%,主要原因是本公司已启动年新增9,600万羽肉鸡工程及配套工程建设项目,预付生产设备的采购款相应增加。

D、存货较年初增加11,289.42万元,增幅48.49%,主要原因是本公司生产经营规模持续扩大和原料价格上涨预期导致存货储备增加,原材料购进成本等的上升也导致库存成本提高。

(3)2010年年末非流动资产总额213,568.93万元,比年初增加69,179.41万元,增幅47.91%,主要是固定资产、在建工程和无形资产增加所致。

A、固定资产原值净增加 53,786.86 万元、增幅 39.52%，主要系本公司首次公开发行股票募集资金投资项目逐步投产，本报告期共有 12 个肉鸡场、6 个种鸡场和 1 个孵化厂建成投产，相应的固定资产原值增加。

B、在建工程较年初增加 19,900.12 万元、增幅 94.42%，主要原因系本公司年新增 9,600 万羽肉鸡工程及配套工程建设项目全面开工所致。

C、无形资产较年初增加了 2,760.02 万元，增幅 77.70%，原因是为建设年新增 9,600 万羽肉鸡工程及配套工程项目购置了相关土地。

### 3、负债结构及变动原因分析

2010 年年末负债总额 142,020.16 万元，比年初增加了 82,081.92 万元，增幅 136.94%。

#### (1) 负债结构分析

单位：万元

项目	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日		同比变动
	金额	比例	金额	比例	
流动负债合计	105,191.04	74.07%	44,800.16	74.74%	134.80%
其中：短期借款	53,000.00	37.32%	22,800.00	38.04%	132.46%
应付票据	0.00	0.00%	7,718.00	12.88%	
应付账款	9,281.24	6.54%	5,741.09	9.58%	61.66%
预收款项	1,855.86	1.31%	1,262.80	2.11%	46.96%
应付职工薪酬	1,501.66	1.06%	1,064.69	1.78%	41.04%
其他应付款	5,837.94	4.11%	4,164.38	6.95%	40.19%
一年内到期的非流动负债	3,500.00	2.46%	2,000.00	3.34%	75.00%
其他流动负债	29,900.00	21.05%	0.00	0.00%	
非流动负债合计	36,829.13	25.93%	15,138.09	25.26%	143.29%
其中：长期借款	36,500.00	25.70%	15,000.00	25.03%	143.33%
负债合计	142,020.16	100.00%	59,938.24	100.00%	136.94%

#### (2) 变动原因

A、短期借款较年初增加 30,200 万元，增幅 132.46%，主要原因是本公司为年新增 9,600 万羽肉鸡工程及配套工程建设项目筹措资金，相应增加了银行借款。

B、应付票据年末余额为 0，系上年度的应付票据已于本年度全部到期偿付，

且本年度未续做此项业务。

C、应付账款较年初增加 3,540.15 万元，增幅 61.66%，一方面是随着公司生产经营规模的扩大，本年度原辅料、包装物等采购量增加，对供应商的采购应付款相应增加；另一方面是本公司已启动“年新增 9,600 万羽肉鸡工程及配套工程建设项目”，配套生产设备的采购应付款相应增加。

D、预收账款较年初增加 593.06 万元，增幅 46.96%，原因是公司经营规模扩大且产品销售状况良好，市场经销商客户采购规模扩大且严格执行相关信用政策，客户预付货款增加较多。

E、应付职工薪酬较年初增加 436.97 万元，增幅 41.04%，原因是随着企业规模的扩大，员工人数增加，同时，本年度公司薪酬水平较上年有所提高。

F、其他应付款较年初增加 1,673.56 万元，增幅 40.19%，原因是随着工程项目的陆续竣工，工程尾款增加较多。

G、其他流动负债较年初增加 29,900 万元，系本公司第一期短期融资券 3 亿元于 2010 年 11 月 22 日发行。本期短期融资券采用固定利率 4.55%，起息日为 2010 年 11 月 23 日，期限为一年，兑付方式为到期一次性还本付息。

H、长期借款较年初增加 23,000 万元(含 1 年内到期的长期借款增加了 1,500 万元)，增幅 135.29%，主要原因是公司为建设年新增 9,600 万羽肉鸡工程及配套工程项目筹措资金。

### (3) 偿债能力分析

项目	2010 年末	2009 年末	同比变动	2008 年末
流动比率	1.02	1.64	-37.80%	0.49
速动比率	0.69	1.12	-38.39%	0.24
资产负债率	44.32%	27.50%	上升了 16.82 个百分 点	54.48%

2010 年末，公司的流动比率为 1.02，较 2009 年末的 1.64 下降了 0.62，降幅为 37.80%；速动比率为 0.69，较 2009 年末的 1.12 下降了 0.43，降幅为 38.39%；资产负债率为 44.32%，较 2009 年末的 27.50%上升了 16.82 个百分点。

其主要原因是公司为建设年新增 9,600 万羽肉鸡工程及配套工程项目筹措资金，增加了银行借款并发行了短期融资券，负债总额大幅增加。

公司获取现金能力较强，经营活动现金流量能够保证公司正常生产经营的运转，且公司融资渠道多样化，偿债能力较强。

#### 4、资产周转能力分析

财务指标	2010 年度	2009 年度	同比变动	2008 年度
应收账款周转率（次/年）	21.70	20.39	6.42%	22.17
存货周转率（次/年）	5.78	5.42	6.64%	6.67

(1) 2010 年，应收账款周转率为 21.70 次，较 2009 年增加 1.31 次，应收账款周转天数为 16.82 天，保持稳定、较高的水平，显示了公司对应收账款回收风险的有效控制和良好的管理能力，也体现出公司产品较强的竞争力。

(2) 2010 年，存货周转率为 5.78 次，较 2009 年增加 0.36 次，存货周转天数为 63.15 天，仍保持较高水平。存货周转速度快、变现能力强，体现了公司良好的存货管理能力和产品处于较好的销售状态。

#### 5、费用控制情况分析

报告期内，公司费用控制良好，期间费用与营业收入的比例比 2009 年度下降了 1.32 个百分点，降幅为 18.64%，保持在较低的水平，体现了良好的规模效应。

单位：万元

项目	2010 年度		2009 年度		同比变动
	金额	比例	金额	比例	
期间费用合计	11,919.66	5.76%	10,177.05	7.08%	17.12%
其中：销售费用	2,862.20	1.38%	2,343.83	1.63%	22.12%
管理费用	5,459.00	2.64%	3,853.28	2.68%	41.67%
财务费用	3,598.47	1.74%	3,979.94	2.77%	-9.58%
所得税费用	-2.86	0.00%	2.76	-	-203.62%
营业收入	206,951.69	-	143,768.67	-	-

2010 年度，公司期间费用为 11,919.66 万元，比上年增加 1,742.61 万元，增幅 17.12%，远低于营业收入 43.95% 的增幅。变动原因是，随着公司生产和销售规模的扩大，期间费用总额有所增加，但与公司经营规模是匹配的，且增幅远

小于营业收入的增幅，体现了公司良好的费用控制能力和规模效应。

## 6、公司现金流量构成情况分析

单位：万元

项 目	2010 年度	2009 年度	同比变动
一、经营活动产生的现金流量净额	27,492.26	25,775.14	6.66%
经营活动现金流入小计	205,290.83	147,353.24	39.32%
经营活动现金流出小计	177,798.56	121,578.10	46.24%
二、投资活动产生的现金流量净额	-83,469.94	-45,394.90	83.88%
投资活动现金流入小计	365.78	-	-
投资活动现金流出小计	83,835.72	45,394.90	84.68%
三、筹资活动产生的现金流量净额	71,734.25	51,736.50	38.65%
筹资活动现金流入小计	131,080.00	165,775.00	-20.93%
筹资活动现金流出小计	59,345.75	114,038.50	-47.96%
四、现金及现金等价物净增加额	15,756.08	32,116.84	-50.94%

(1) 2010 年度，公司现金流情况良好，经营活动产生的现金流量净额仍与当期净利润相当，表明报告期内公司收益质量良好。

(2) 2010 年度，投资活动现金流出额比 2009 年度增加 38,440.82 万元，增幅 84.68%，主要是因为首次公开发行股票募集资金投资项目已全面建成完工，同时，本公司已启动年新增 9,600 万羽肉鸡工程及配套工程建设项目，工程建设资金投入和工程设备预付款较多。

(3) 2010 年度，筹资活动现金流入额比 2009 年度减少 34,695 万元，减幅 20.93%，变动原因一是公司首次公开发行股票募集资金 80,975 万元于 2009 年度到位；二是 2010 年公司发行短期融资券使筹资额增加了 30,000 万元；三是银行借款较上年增加 16,280 万元。以上因素综合影响 2010 年度筹资活动现金流入额比 2009 年减少。

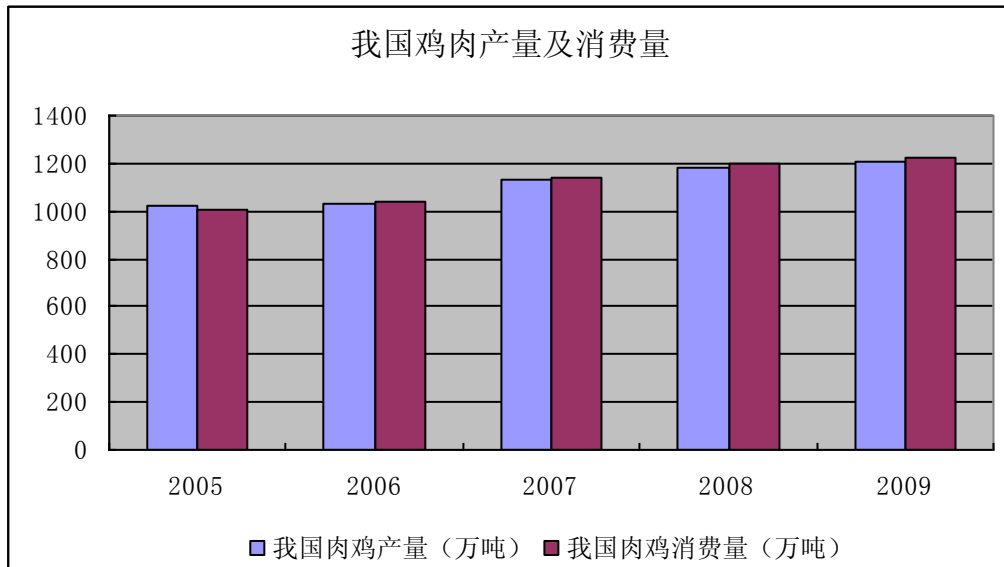
(4) 2010 年度，筹资活动现金流出额比 2009 年度减少 54,692.75 万元，减幅 47.96%，变动原因主要为：一是 2010 年偿还银行借款较 2009 年减少 52,250 万元；二是派发现金股利较上年增加了 2,214 万元；三是 2009 年支付了上市发行费 4,479.42 万元。

### (二) 对公司未来发展的展望

## 1、国内鸡肉市场情况及行业发展趋势

### (1) 国内鸡肉市场情况

中国已成为世界第二大鸡肉生产国、亚洲第一大鸡肉生产国，近年来肉鸡产量、销量逐步增长，鸡肉从 2005 年的 1,020 万吨增长至 2009 年的 1,210 万吨，年平均增长率达 4.41%；鸡肉消费量从 2005 年的 1,009 万吨增长至 2009 年的 1,222 万吨，年平均增长率达 4.95%。我国鸡肉年产量、消费量的增长速度均快于世界平均水平。鸡肉已成为我国仅次于猪肉的第二大肉类消费品。



资料来源：USDA

### (2) 鸡肉行业发展趋势

#### ①居民收入稳步增长，推动肉类消费持续增长

肉类消费与经济发展联系紧密，消费者对肉类的需求将伴随收入水平同步上升。自上世纪 90 年代以来中国经济持续高速发展，推动了居民收入水平的提高和生活水平的改善，促进了肉类消费。作为重要肉类消费品之一的鸡肉，其市场容量随着人们消费水平的提高而增大，且在较长时期内将持续稳步增长。

#### ②城市化进程的加快，为本行业创造有利条件

国民经济和工业化的快速发展，加快了农村人口城市化的进程，城镇化的农村居民将逐步退出肉鸡养殖，使来自农户生产肉鸡的供应减少，而该部分市场份

额将由规模化肉鸡生产企业所占有。另外，农村居民的消费习惯将逐渐向城镇居民靠拢，饮食结构将逐步发生变化，肉类需求比重将逐渐扩大，鸡肉的需求也将随之上升。

随着城市化进程的推进，我国居民的肉类消费结构将与世界发达国家逐步趋同，鸡肉的消费需求将会进一步提高。

### ③餐饮业迅速发展，进一步扩大对鸡肉的消费需求

鸡肉肉质鲜嫩，便于加工，一直是快餐业首选的主要原料。近年来我国快餐行业发展迅速，以肯德基、麦当劳为代表的快餐行业在我国快速发展推动了鸡肉的消费和发展。

自 20 世纪末以来，我国餐饮业呈稳步发展态势，营业额逐年上升。据国家商务部统计，2001 年我国餐饮业营业总额实现 0.45 万亿元；2007 年、2008 年、2009 年我国餐饮消费全年零售额分别达到 1.24 万亿元、1.54 万亿元和 1.80 万亿元，年均增长 21.6%，预计 2010 年将超过 2 万亿元。餐饮业的不断发展将扩大对鸡肉的消费需求。

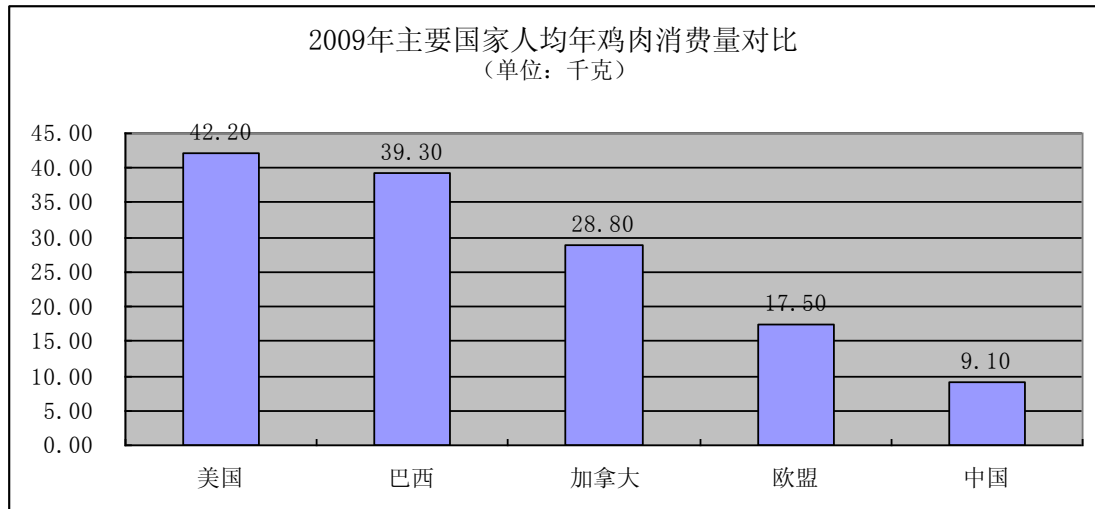
### ④生活质量的提高增加了人们对鸡肉的消费需求

收入水平的上升带动人们生活质量的提高，人们对食品从量的需求转变到质的需求。在食品消费中，人们更注重营养均衡，高蛋白、低脂肪、低胆固醇、低热量的鸡肉因此成为肉类消费的主流，市场份额仍将进一步提升。

### ⑤我国鸡肉消费量市场成长空间广阔

我国人均年鸡肉消费量已由 1990 年的 2.10 千克增长至 2009 年的 9.10 千克，但与美国等发达国家相比，仍存在较大差距。目前，我国肉类消费市场还处于快速升级阶段，鸡肉市场容量还存在较大的成长空间。





资料来源: USDA

## 2、国内肉鸡市场生产格局

国内肉鸡饲养主要存在三种模式,即农户饲养、基地饲养、公司自养。基地是指与公司有投资、合作、委托等关系的肉鸡饲养场。

各种饲养模式的主要特点如下:

生产模式	农户饲养	基地饲养	公司自养
主要特点	1、投资少 2、规模小 3、饲养水平参差不齐,兽药残留难控制 4、产量不稳定	1、投资大,投资主体多样化 2、产量较稳定 3、通常采用“五统一”方式,但需要公司具备较强的对基地的管理、约束能力	1、投资大,投资主体单一 2、产量稳定 3、公司对饲养场具有完全的控制能力,食品安全体系可测、可控、有效

注:“五统一”方式指“统一供雏、统一供料、统一防疫、统一收购、统一加工”。

一体化自养自宰经营模式与基地饲养的合作经营模式的重大区别在于肉鸡是否主要由企业自建饲养场饲养。采用一体化自养自宰经营模式的企业,集饲料加工、种鸡养殖、种蛋孵化、肉鸡饲养、屠宰加工、产品销售为一体,整个生产过程由企业统一控制,企业投资大、疫病防控和食品安全体系统一、产量稳定。

除本公司外,国内其他企业以采用基地饲养的合作经营模式为主。

### 3、公司的竞争优势

公司的主要竞争优势是拥有一条集饲料加工、种鸡养殖、种蛋孵化、肉鸡饲养到肉鸡屠宰加工等多个环节于一体的肉鸡产业链，并拥有优越的地域环境、较高的市场品牌知名度、专业的经营团队和先进的生产设备等优势，由此使公司在成本控制、疫病防控、产品“优质、可控、可靠、可追溯”、规模化经营、供货稳定等方面拥有明显的竞争优势。

正是由于一体化经营模式、近 30 年的专业经营管理经验、良好的自然环境，保证了公司鸡肉产品的优良品质，赢得了众多优质客户的青睐。公司是肯德基、铭基（麦当劳指定肉类供应商）的长期战略合作伙伴和福喜（麦当劳指定肉类供应商）、德克士的核心鸡肉供应商，是双汇、太太乐的重要供应商，是肯德基的国内前三大鸡肉供应商之一，是 2008 年北京奥林匹克运动会、2010 年上海世博会与 2010 年广州亚运会鸡肉原料供应商。

2010 年，公司在战略合作方面取得重大进展。经第二届董事会第九次会议审议通过，公司将与美国莱吉士公司共同投资设立福建欧圣农牧发展有限公司，向麦当劳直接供给鸡肉产品。该公司注册资本 2 亿元人民币，其中本公司占 51% 的股份。该公司将成为麦当劳在中国的第三家鸡肉直接供应商，也将是麦当劳在中国唯一的一条龙鸡肉直接供应商。这预示着公司未来可以最大程度地获取麦当劳的鸡肉产品订单，大幅提高公司产品在麦当劳鸡肉产品采购市场中的份额，为公司未来进一步扩大生产规模，扩大产品销售市场，提高公司鸡肉产品在麦当劳和在中国的市场份额奠定了坚实的基础。这不仅进一步优化了公司优质客户结构，而且对于提高公司在我国肉鸡行业的影响力，具有重要和深远的战略意义。

### 4、公司发展战略

未来，公司将继续秉承“品质最优、成本最低”的经营理念，加强防疫和动物保健的投入，进一步提高生产的安全性和品质保证的稳定性，巩固公司在国内肉鸡品质方面的领先地位；扩大生产规模，进一步发挥一体化自养自宰肉鸡经营模式的优越性，使公司发展成为中国最重要的优质肉鸡供应商，实现“为中国人提供高品质优质鸡肉”的企业愿景。具体如下：

#### （1）品牌战略

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

#### （2）科技兴企和标准化生产战略

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

#### （3）规模化战略

顺应肉鸡养殖业快速发展的市场需求，本公司将实施规模化的战略，进一步扩大种鸡养殖、种蛋孵化、肉鸡饲养生产经营规模，降低单位生产成本，扩大市场占有率。

#### （4）人才战略

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

### 5、公司 2011 年度经营计划及主要业务策略：

2011 年，公司将继续坚持以“品质最优、成本最低”的经营理念，充分发挥公司产品内在质量核心竞争优势，进一步做大、做强产业链。

#### （1）加强生产管理，加快投资进度，扩大生产经营规模

2011 年公司将加快年新增 9,600 万羽肉鸡工程及配套工程项目和祖代鸡项目的建设，同时加强对防疫防控方面的管理，杜绝重大疫情的发生。

2011 年，公司计划完成投资 11 亿元，使年末肉鸡饲养产能较 2010 年末增长 50%以上，2011 年度肉鸡加工量较 2010 年度增加 40%以上。

## (2) 提高产品品质，保证产品核心竞争力

充分利用 ISO9001 国际质量管理体系、HACCP 食品安全管理体系及公司的品质控制体系等管理手段，加强对产品品质的管理。按照百胜集团的 STAR、麦当劳的 SQMS 等评估的体系要求，继续推动公司鸡肉产品保障体系的建设与完善，确保鸡肉品质，进一步增强公司产品的核心竞争力。

## (3) 加大科技投入，降低单位成本

公司将加大对饲料配方、孵化技术、饲养技术和生产加工技术等方面的科研投入，尽一切可能提高饲料报酬率。同时严格执行采购预算，提高项目资金的使用效率，优化项目采购管理中资源的调配，有效地控制项目资金的流向和流量，从而达到控制采购成本的目的。

## (4) 巩固现有市场，拓展新兴市场，加快与美国莱吉士公司合资的福建欧圣农牧的建设

2011 年，公司将在巩固现有客户市场基础上，拓展内陆地区的新兴市场。同时加强对重点客户的服务，提高服务质量，促进销量增长。

2011 年上半年，欧圣农牧将完成设立工作并投产运营，下半年开始直接向麦当劳供货。公司将争取与麦当劳更广泛的直接或间接合作。

## (5) 建立有效的人才激励机制，吸收更多的优秀人才

公司的高速发展需要强有力的人才资源作为支撑，2011 年，公司将进一步建立健全人力资源管理制度，完善并优化员工的薪酬与激励机制，吸收更多的优秀人才为公司服务，为公司规模快速扩张奠定基础。

## 6、资金使用和融资计划

结合公司发展战略目标，公司制定切实可行的发展规划，同时制定了科学的资金使用计划和融资计划。

公司于 2010 年 11 月 26 日召开的 2010 年第二次临时股东大会批准了公司向特定对象非公开发行股票的相关事项。2011 年，公司将努力做好非公开发行股票的相关工作。

同时，公司还将和各家银行保持良好的合作关系，保持融资渠道畅通。

## 7、风险因素

### （1）发生疫病的风险

种鸡、肉鸡在饲养过程中会发生疫病，包括禽流感或其他类似疫症，因此，公司经营过程中将会面临鸡发生疫病带来的风险。

疫病的发生带来的风险包括两类，一是疫病的发生将导致鸡的死亡，直接导致鸡只产量的降低；二是疫病的流行与发生（如禽流感）会影响消费者心理，导致市场需求萎缩，产品价格下降，对肉鸡生产企业的经营造成不利影响。

我国于 2004 年~2006 年发生了 2 次规模较大的禽流感。受惠于一体化自养自宰的经营模式，以及地处山区的特殊地理优势和 20 多年肉鸡饲养技术的积累，公司未发生该疫病，生产未遭受损失，但疫病发生期间鸡肉价格下降对公司经营产生了影响。

### （2）原材料价格波动的风险

玉米与豆粕是肉鸡生产的主要原材料。其价格受国家农产品政策、市场供求状况、运输条件、气候及其他自然灾害等多种因素的影响。近年来，玉米与豆粕的价格波动幅度较大，直接影响到肉鸡生产企业的生产成本。

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

### （3）土地资源的风险

大规模工业化肉鸡生产不但需要较多的土地，还对饲养环境、场地的要求较高。这将制约肉鸡行业规模化、工业化的发展。

为避免或减少国家土地政策变化对公司造成不利影响，公司将及时跟踪、了解、研究国家土地政策，并根据国家土地政策的变化而相应调整公司的用地模式，

进一步加强对土地的合理利用，集约用地。在今后的土地租赁中将继续严格按照法律法规的规定租赁有关土地，按时足额向出租方支付租金，认真履行作为承租方的各项义务，避免发生纠纷。

#### （4）食品安全及质量标准提高的风险

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

#### （5）自然灾害的风险

公司地处闽北山区，种鸡、肉鸡饲养场分散在光泽县境内各山坳间，主要生产经营场所会受水灾、雪灾、风暴等自然灾害的影响，可能造成种鸡、肉鸡饲养设施的损坏，并可能导致鸡只死亡，由此给公司带来直接损失。同时，自然灾害所导致的通讯、电力、交通中断，也可能给公司生产经营造成不利影响。

2010年6月中旬，公司所在地福建省光泽县因持续强降雨影响，遭受了百年一遇的洪灾。公司通过灾前的详细预案和充分准备，以及灾后积极有效的应对措施，在确保人员安全的前提下也尽力减少了财产的损失。灾后仅三天，公司即进入了正常的运转，并及时办理理赔手续，将公司的经济损失降到了最低。为防止灾害之后的疫情，公司采取了多项措施，确保环境卫生、安全，此次洪灾没有对环境造成不良影响。

公司已建立了完善的防控体系应对自然灾害：

##### A、购买保险

公司对主要资产进行全额投保，一旦发生自然灾害，造成直接损失，将会及时向保险公司报险。

##### B、建立灾前预警防控体系

公司通常选择地势较高、地面干燥、易于排水的地区建设鸡舍、厂房；定期巡视巡查，重点防控塌方、泥石流、低洼地段的内涝以及洪水侵害。

公司对气象预报保持日常关注，科学、全面、适度地发布预警。

在非正常气候发生时，公司会对气候形势演变情况保持严密跟踪，尽量防范灾害持续发生可能引发的次生灾害。

公司每年每场至少组织两次以上的突发停电和火灾事故的应急演练。

#### C、建立抢险应急体系

公司已建立了一系列紧急预案制度，设立了由多个职能部门共同组成的应急防汛（灾）抢险队伍。公司在每年汛期来临及非正常天气预警时，实行 24 小时值班制度，由值班人员实地查看，及时汇报问题，启动应急预案。

公司在各场（厂）设立了抢险应急小组，在突发险情时及时开展自防自救工作。

公司完善了自然灾害应急物资储备、调拨及紧急配送体系，提高了药品、电气设备等物品的防护级别，储备防护物资，保证在灾害发生时，技术力量与物资设备能第一时间进场，进行抢修抢险。

#### D、灾后防疫机制

公司建立了严格的受灾现场清理以及灾后防疫机制，控制自然灾害过后疫病的发生和流行。

公司对死亡鸡只进行严格规范的处置，采取深埋、多层覆土、逐层消毒和全面消毒等多项措施，以确保环境卫生、安全。同时，在灾害发生后强化疫情监测，及时处置突发疫情，做到早发现、早行动，力争将损失降至最低。

通过上述措施，公司有效提高了对自然灾害风险的防御能力，降低灾害发生所带来的经营风险。

#### （6）国际市场冲击

由于中国与美国、巴西等肉鸡主产区产品消费结构存在差异，以及北美农产

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

## 二、公司投资情况

### （一）募集资金存放与实际使用情况

#### 1、实际募集资金金额、资金到账时间

本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准福建圣农发展股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可字[2009]928号）核准，由主承销商招商证券股份有限公司采用网下向询价对象配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A股）4,100万股，发行价格为19.75元/股。截止2009年10月14日，公司实际已向社会公开发行人民币普通股（A股）4,100万股，募集资金总额80,975.00万元，扣除发行费用4,479.42万元后，实际募集资金净额为人民币76,495.58万元。上述资金到位情况业经天健光华（北京）会计师事务所有限公司于2009年10月14日出具“天健光华验（2009）GF字第020016号”《验资报告》验证。

#### 2、本年度使用金额及当前余额

2010年度，本公司使用募集资金总额为23,999.59万元，截至2010年12月31日止，募集资金专用账户余额为2,661.59万元，募集资金使用情况明细如下表：

金额单位：人民币万元

项目	金额
1、募集资金总额	80,975.00
减：发行费用	4,479.42
2、实际募集资金净额	76,495.58
减：置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金	33,560.64
募投项目建设资金	38,257.95
使用部分闲置募集资金永久补偿流动资金	2,238.55
加：利息收入扣除手续费净额	223.15



项目	金额
3、募集资金专用账户年末余额	2,661.59

### 3、募集资金管理情况

#### (1) 募集资金的管理情况

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

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

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

#### (2) 募集资金专户存储情况

截至2010年12月31日止，募集资金具体存放情况如下：

金额单位：人民币万元

开户银行	银行账号	账户类别	账户余额
------	------	------	------

中国农业银行股份有限公司 光泽县支行圣农分理处	13-980701040000132	募集资金专户	161.59
中国农业银行股份有限公司 光泽县支行圣农分理处	980701040000132-00062	募集资金专户 -七天通知存款	2,500.00
合计	—	—	2,661.59

#### 4、本年度募集资金的实际使用情况

##### (1) 募集资金投资项目的资金使用情况

2010年度，本公司募集资金的实际使用情况见附表1《募集资金使用情况对照表》。

##### (2) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

2010年度，本公司不存在变更募集资金投资项目实施地点、实施方式的情况。

##### (3) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

2009年11月13日，公司以33,560.64万元的募集资金置换预先投入的自筹资金。该置换已经天健光华(北京)会计师事务所有限公司专项审核，并经公司第二届董事会第二次会议审议通过，公司独立董事、监事会、保荐机构招商证券股份有限公司也均发表了同意置换的意见。本次置换行为履行了必要的法律程序，没有与募投项目的实施计划相抵触，不会影响募投项目的正常实施，也不存在变相改变募集资金投向、损害股东利益的情形，符合深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的相关规定。

2010年度，本公司不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。

##### (4) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

为进一步提高募集资金的使用效率，降低公司财务费用，本着股东利益最大化的原则，在保证募投项目建设的资金需求前提下，经公司第二届董事会第三次会议审议通过，公司独立董事、监事会、保荐机构招商证券股份有限公司同意，并经公司2009年第四次临时股东大会审议通过，公司使用15,000.00万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用时间不超过6个月（自2009年12月30日至2010年6月29日止），到期将归还至募集资金专项账户。2010年6月23日，本公

公司已将上述暂时用于补充流动资金的闲置募集资金全部归还至募集资金专项账户。

#### **(5) 节余募集资金使用情况**

2010年7月，本公司募集资金投资项目《新增4,600万羽肉鸡工程建设项目》已达到预期建设目标，由于公司通过严格执行多方采购制度及项目招投标方式，较好地控制了工程建设和设备采购的成本；通过加强工程费用的控制、监督和管理，在保证工程质量的前提下，减少了工程总开支，使首次公开发行股票募集资金略有节余。截至2010年7月15日止，公司除将按有关合同规定支付5,418.63万元设备及工程尾款、质保金等，将不再投入募集资金，募投项目共节余资金2,238.55万元（含利息收入189.92万元），占募集资金净额的2.93%。

为了最大限度发挥募集资金的使用效益，降低财务费用，本着股东利益最大化原则，根据深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008年修订）以及《管理办法》的相关规定，公司将节余募集资金2,238.55万元的用途变更为永久补充公司流动资金，以期给投资者带来更好的收益和回报。

该变更事项已经公司第二届董事会第六次会议、第二届监事会第六次会议审议通过，同时公司保荐机构招商证券股份有限公司和独立董事已发表同意该变更事项的意见。针对上述变更事宜，本公司已发布“2010-020号《福建圣农发展股份有限公司关于将首次公开发行股票节余募集资金永久补充流动资金的公告》”进行披露。

#### **(6) 募集资金其他使用情况**

2010年度，本公司不存在募集资金其他使用情况。

### **5、变更募集资金投资项目的资金使用情况**

#### **(1) 募集资金实际投资项目变更情况**

2010年7月，为了最大限度发挥募集资金的使用效益，降低财务费用，本着股东利益最大化原则，根据深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008年修订）以及《管理办法》的相关规定，公司将节余募集资金2,238.55万元（占募集资金净额的2.93%）的用途变更为永久补充公司流动资金，以期为

投资者带来更好的收益和回报。

**(2) 2010年度，本公司不存在募集资金投资项目对外转让或者置换情况。**

## **6、募集资金使用及披露中存在的问题**

2010年度，本公司已经按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》和公司《募集资金使用管理办法》的相关规定及时、真实、准确、完整地披露募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。

## **7、会计师事务所对募集资金使用情况的专项审核意见**

天健正信会计师事务所有限公司出具的《关于福建圣农发展股份有限公司募集资金存放与实际使用情况的鉴证报告》（天健正信审（2011）专字第 020103号）认为，圣农发展公司的《募集资金存放与实际使用情况专项报告》已经按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的要求编制，在所有重大方面公允反映了圣农发展公司 2010 年度募集资金的存放和实际使用情况。



附表 1:

募集资金使用情况对照表

公司名称: 福建圣农发展股份有限公司

金额单位: 人民币万元

募集资金总额				76,495.58		本年度投入募集资金总额					23,999.59	
变更用途的募集资金总额				2,238.55		已累计投入募集资金总额					71,818.59	
变更用途的募集资金总额比例				2.93%								
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)= (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
新增 4600 万羽肉鸡工程建设项目	是,项目节余资金 2,238.55 万元用于永久性补充公司流动资金	85,654.06	85,654.06	74,446.95	23,999.59	71,818.59	2,628.36 (注 4)	96.47%	2010 年 7 月	10,835.54	项目已投产但尚未全面达产,本年度产量达到设计产能的 74.36%,实际效益达到承诺效益的 65.39% (注 3)	否
合计	—	85,654.06	85,654.06	74,446.95	23,999.59	71,818.59	2,628.36	96.47%	—	10,835.54	—	—
未达到计划进度原因(分具体项目)					本公司于 2009 年 10 月 9 日首次向社会公开人民币普通股(A 股) 4,100 万股, 2009 年 10 月 14 日收到募集资金。受募集资金到位时间较迟的影响, 公司募投项目于 2010 年 7 月全面建成投产。							



项目可行性发生重大变化的情况说明	无
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2009 年 11 月，经公司董事会决议通过，公司独立董事、监事会、保荐机构同意，本公司用募集资金置换了预先已投入募集资金项目的自筹资金 33,560.64 万元，详见专项报告三、(三)之说明。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2009 年 12 月，经公司董事会决议通过，公司独立董事、监事会、保荐机构同意，并经公司 2009 年第四次临时股东大会审议通过，本公司使用 15,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，详见专项报告三、(四)之说明。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	为了最大限度发挥募集资金的使用效益，降低财务费用，本着股东利益最大化原则，根据深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》(2008 年修订)以及《管理办法》的相关规定，公司将节余募集资金 2,238.55 万元的用途变更为永久补充公司流动资金，以期给投资者带来更好的收益和回报。详见专项报告三、(五)之说明
募集资金其他使用情况	无

注 1：“募集资金总额”为扣除发行费用后可用于募集资金投资项目的金额。

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

注 3：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。截至 2010 年 12 月 31 日止，募集资金投资项目已投产但尚未全面达产，2010 年度前次募投项目出栏肉鸡 3,420.77 万羽，占达产后年新增肉鸡 4,600 万羽的 74.36%；2010 年度实际效益为 10,835.54 万元，占全面达产后承诺效益 16,571.06 万元的 65.39%。

注 4：本公司募集资金项目累计实际投入金额与募集资金承诺投资总额的差额 13,835.47 万元，占承诺投资总额 16.15%，主要差异原因为：

(1) 本公司估算总投资金额为 85,654.06 万元，其中建设投资中工程费用 72,524.26 万元、工程其他费用 4,552.06 万元、预备费用 6,166.10 万元，铺底流动资金 2,411.64 万元。其中，工程其他费用和预备费用由工程咨询专业机构按照国家发改委 2002 年发布的《投资项目可行性研究报告编制指南》规定，根据工程设计规模按照比例计提，但本公司在过往以及实际建设中发生较少；该两项费用在新增 4,600 万羽肉鸡工程建设项目承诺投资额中合计为 10,718.16 万元，扣除上述两项费用，募投项目投资额为 74,935.90 万元。

(2) 项目实施的过程中，在保证项目质量的前提下，本公司本着厉行节约的原则，较好地控制了工程建设和设备采购的成本；通过加强工程费用的控制、监督和管理，减少了工程总开支。



(3) 根据募投项目工程合同和设备采购合同约定，相关工程尾款或质保金将在工程设备保修期结束时支付。截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司募集资金账户预留尚未支付的募投项目工程设备尾款等共计 2,628.36 万元。



## (二) 非募集资金投资情况

2010 年度, 本公司非募集资金投资主要是建设年新增 9,600 万羽肉鸡工程及配套工程项目, 具体情况如下:

单位: 元

项目	本年投资额	年末账面余额	累计投资额	预算数	项目收益情况
背后垵肉鸡场	12,744,018.73	12,744,018.73	12,744,018.73	20,220,000.00	尚未完工
便垵肉鸡场	8,349,297.10	8,349,297.10	8,349,297.10	25,340,000.00	尚未完工
大潭肉鸡场	19,821,375.30	—	19,821,375.30	20,120,000.00	完工投产
番鸭垵肉鸡场	12,891,975.76	12,891,975.76	12,891,975.76	29,280,000.00	尚未完工
虎山垵肉鸡场	13,761,948.11	13,761,948.11	13,761,948.11	20,120,000.00	尚未完工
花树岗肉鸡场	12,358,401.55	12,358,401.55	12,358,401.55	23,140,000.00	尚未完工
雷公滩肉鸡场	24,359,803.11	24,359,803.11	24,359,803.11	34,720,000.00	尚未完工
疗里肉鸡场	12,061,203.00	17,550,903.00	17,550,903.00	23,166,900.00	尚未完工
罗家坑肉鸡场	3,059,891.77	3,059,891.77	3,059,891.77	20,020,000.00	尚未完工
毛毛坑肉鸡场	15,054,824.73	15,054,824.73	15,054,824.73	23,040,000.00	尚未完工
南昌垵肉鸡场	4,082,275.71	4,082,275.71	4,082,275.71	26,560,000.00	尚未完工
南排肉鸡场	5,070,811.76	5,070,811.76	5,070,811.76	20,020,000.00	尚未完工
沙坪肉鸡场	13,313,037.00	13,313,037.00	13,313,037.00	29,880,000.00	尚未完工
上小源二肉鸡场	15,622,983.17	15,622,983.17	15,622,983.17	25,730,000.00	尚未完工
石枳坳一肉鸡场	13,258,667.51	13,258,667.51	13,258,667.51	20,120,000.00	尚未完工
双莫垵肉鸡场	23,119,938.00	23,119,938.00	23,119,938.00	28,246,000.00	尚未完工
王安坑肉鸡场	13,670,561.58	13,670,561.58	13,670,561.58	25,730,000.00	尚未完工
王茅一垵肉鸡场	7,116,886.48	7,116,886.48	7,116,886.48	10,000,000.00	尚未完工
武林肉鸡场	13,514,188.39	13,514,188.39	13,514,188.39	23,340,000.00	尚未完工
中西坑肉鸡场	24,014,209.85	24,014,209.85	24,014,209.85	28,246,000.00	尚未完工
半路种鸡场	8,315,696.20	8,315,696.20	8,315,696.20	17,614,000.00	尚未完工
柴家二种鸡场	17,549,415.82	—	17,549,415.82	17,614,000.00	完工投产
柴家一种鸡场	17,746,352.98	—	17,746,352.98	17,614,000.00	完工投产
大窠种鸡场	6,232,397.10	6,232,397.10	6,232,397.10	18,253,000.00	尚未完工
碗厂二种鸡场	3,290,348.81	3,290,348.81	3,290,348.81	17,200,000.00	尚未完工
碗厂一种鸡场	5,165,922.00	5,165,922.00	5,165,922.00	17,200,000.00	尚未完工
下朱溪二种鸡场	8,705,864.60	8,705,864.60	8,705,864.60	18,667,000.00	尚未完工
下朱溪三种鸡场	3,003,447.60	3,003,447.60	3,003,447.60	17,614,000.00	尚未完工
下朱溪一种鸡场	9,771,253.56	9,771,253.56	9,771,253.56	17,614,000.00	尚未完工
徐里源种鸡场	15,429,081.36	—	15,429,081.36	17,614,000.00	完工投产
叶芳种鸡场	14,199,716.39	14,199,716.39	14,199,716.39	17,614,000.00	尚未完工
祖代种鸡建设项目	9,444,665.10	9,444,665.10	9,444,665.10	64,000,000.00	尚未完工
洋头孵化厂	21,103,471.28	4,605,100.00	16,498,371.28	22,760,000.00	尚未完工





中坊第三肉鸡加工厂	48,332,073.37	48,332,073.37	48,332,073.37	180,000,000.00	尚未完工
中坊第四肉鸡加工厂	3,116,596.00	3,116,596.00	3,116,596.00	180,000,000.00	尚未完工
饲料四厂	30,700,848.83	30,700,848.83	30,700,848.83	100,000,000.00	尚未完工
中坊第一肉鸡加工厂改造工程	9,081,945.46	—	12,319,209.79	12,300,000.00	技术改造
废弃物处理厂	6,297,641.50	—	6,297,641.50	6,000,000.00	增加处理废弃物生产能力
总部配套工程	4,141,959.00	—	14,925,585.05	15,070,000.00	配套设施
合计	508,874,995.57	407,798,552.87	523,780,485.95	1,251,786,900.00	

### 三、对前期会计调整情况的说明

报告期内，公司执行新会计准则，未发生对前期会计调整的情况。

### 四、公司董事会日常工作情况

#### （一）董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开了七次董事会会议，会议召开情况如下：

1、2010年3月24日，公司召开第二届董事会第四次会议。本次会议由公司董事长傅光明先生召集并主持。应到董事9人，实到董事9人。公司独立董事宋萍萍、何秀荣、杜兴强在此次会议上就2009年度工作情况进行了述职。

会议以举手表决方式逐项表决通过了以下议案：

- （1）《公司2009年度总经理工作报告》；
- （2）《公司2009年度董事会工作报告》；
- （3）《公司2009年度财务决算和2010年度财务预算报告》；
- （4）《公司2009年度利润分配方案》；
- （5）《公司2009年度内部控制自我评价报告》；
- （6）《公司2009年度社会责任报告》；
- （7）《公司2009年度募集资金存放与使用情况专项报告》；
- （8）《公司2009年年度报告及其摘要》；



- (9) 《关于将公司生产规模扩大至年产 1.92 亿羽肉鸡发展规划的议案》；
- (10) 《关于续聘天健正信会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构的议案》；
- (11) 《关于公司 2010 年度向各家银行申请授信额度和贷款的议案》；
- (12) 《关于预计公司 2010 年度日常关联交易的议案》；
- (13) 《关于调整公司独立董事津贴标准的议案》；
- (14) 《公司 2010 年度董事、监事及高级管理人员薪酬方案》；
- (15) 《关于修改〈董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度〉的议案》；
- (16) 《关于制定〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》；
- (17) 《关于制定〈外部信息报送和使用管理制度〉的议案》；
- (18) 《关于召开 2009 年度股东大会的议案》。

会议决议公告刊登在 2010 年 3 月 26 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

2、2010 年 4 月 26 日，公司以通讯方式召开第二届董事会第五次会议。本次会议由公司董事长傅光明先生召集并主持。应参加会议董事 9 人，实际参加会议董事 9 人。会议以记名投票表决方式逐项表决通过了《公司 2010 年第一季度季度报告》。

根据深圳证券交易所的有关规定，会议决议未单独公告，备案于公司证券部。

3、2010 年 7 月 16 日，公司召开第二届董事会第六次会议。本次会议由公司董事长傅光明先生召集。应到董事 9 人，实到董事 9 人。会议以举手表决方式逐项表决通过了以下议案：

- (1) 《公司 2010 年半年度报告及其摘要》；
- (2) 《关于修改〈公司章程〉的议案》；
- (3) 《关于发行短期融资券的议案》；
- (4) 《关于公司聘任证券事务代表的议案》；
- (5) 《关于建设“年新增 9600 万羽肉鸡工程及配套工程建设项目”的议案》；
- (6) 《关于将首次公开发行股票节余募集资金永久补充流动资金的议案》；



(7) 《关于召开 2010 年第一次临时股东大会的议案》。

会议决议公告刊登在 2010 年 7 月 17 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

4、2010 年 10 月 19 日，公司以通讯方式召开第二届董事会第七次会议。本次会议由公司董事长傅光明先生召集并主持。应参加会议董事 8 人，实际参加会议董事 8 人。会议以记名投票表决方式逐项表决通过了以下议案：

- (1) 《公司 2010 年第三季度报告》；
- (2) 《关于制定〈社会责任制度〉的议案》；
- (3) 《关于建设“年产 200 万套父母代种鸡的祖代种鸡建设项目”的议案》。

会议决议公告刊登在 2010 年 10 月 20 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

5、2010 年 11 月 9 日，公司召开第二届董事会第八次会议。本次会议由公司董事长傅光明先生召集。应到董事 8 人，实到董事 8 人。会议以记名投票表决方式逐项表决通过了以下议案：

- (1) 《关于公司符合向特定对象非公开发行股票条件的议案》；
- (2) 《关于公司向特定对象非公开发行股票的议案》；
- (3) 《公司向特定对象非公开发行股票预案》；
- (4) 《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》；
- (5) 《关于前次募集资金使用情况报告的议案》；
- (6) 《关于本次非公开发行股票募集资金使用的可行性研究报告》；
- (7) 《关于提名傅细明先生为公司董事的议案》；
- (8) 《关于召开 2010 年第二次临时股东大会的议案》。

会议决议公告刊登在 2010 年 11 月 10 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

6、2010 年 12 月 6 日，公司以通讯方式召开第二届董事会第九次会议。本次会议



由公司董事长傅光明先生召集。应参加会议董事 9 人，实际参加会议董事 9 人。会议以记名投票表决方式逐项表决通过了以下议案：

- (1) 《关于公司与美国莱吉士公司投资设立合资企业的议案》；
- (2) 《关于授权公司总经理负责签署相关文件并处理后续事宜的议案》。

会议决议公告刊登在 2010 年 12 月 7 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

7、2010 年 12 月 31 日，公司以通讯方式召开第二届董事会第十次会议。本次会议由公司董事长傅光明先生召集。应参加会议董事 9 人，实际参加会议董事 9 人。会议以记名投票表决方式逐项表决通过了《关于公司治理专项活动的自查报告和整改计划的议案》。

会议决议公告刊登在 2011 年 1 月 4 日的《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

## (二) 董事会对股东大会决议的执行情况

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

根据公司 2010 年 4 月 16 日召开的 2009 年度股东大会决议，公司 2009 年度利润分配方案为：以截止 2009 年 12 月 31 日公司股份总数 41000 万股为基数，向公司全体股东每 10 股分配现金股利 1.8 元（含税），合计派发现金股利 73,800,000 元，剩余未分配利润 287,597,434.92 元结转下一年度。

公司于 2010 年 4 月 20 日在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上刊登了《公司 2009 年度权益分派实施公告》：权益分派股权登记日为：2010 年 4 月 26 日，除权除息日为：2010 年 4 月 27 日。

截至 2010 年 4 月 29 日，该方案已实施完毕。

## (三) 董事会各专门委员会的履职情况

### 1、战略委员会

报告期内，战略委员会召开了三次会议，对公司所处行业和形势进行了深入分析和探讨，为公司发展战略的实施提出了合理建议。会议具体包括：2010 年 3 月 23 日，



公司召开第二届董事会战略委员会第一次会议，审议通过《公司 2010 年度发展战略及规划》和《关于将公司生产规模扩大至年产 1.92 亿羽肉鸡发展规划的议案》；2010 年 7 月 15 日，公司召开第二届董事会战略委员会第二次会议，审议通过《关于发行短期融资券的议案》和《关于建设“年新增 9600 万羽肉鸡工程及配套工程建设项目”的议案》；2010 年 10 月 19 日，公司召开第二届董事会战略委员会第三次会议，审议通过《关于建设“年产 200 万套父母代种鸡的祖代种鸡建设项目”的议案》。

## 2、审计委员会

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

报告期内，审计委员会共召开了四次会议，具体包括：2010 年 3 月 23 日，公司召开第二届董事会审计委员会第三次会议，审议通过《公司 2009 年度财务决算报告》、《关于会计师事务所从事 2009 年度公司审计工作的总结报告》、《公司 2009 年度内部控制自我评价报告》、《公司 2009 年度募集资金存放与使用情况专项报告》和《关于提议续聘天健正信会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构的议案》；2010 年 4 月 26 日，召开第二届董事会审计委员会第四次会议，审议通过《公司 2010 年第一季度季度报告》；2010 年 7 月 15 日，召开第二届董事会审计委员会第五次会议，审议通过《公司 2010 年半年度报告及其摘要》；2010 年 10 月 19 日，召开第二届董事会审计委员会第六次会议，审议通过《公司 2010 年第三季度报告》。

## 3、提名委员会

报告期内，提名委员会召开了一次会议：2010 年 11 月 9 日，公司召开第二届董事会提名委员会第二次会议，审议通过《关于提名傅细明先生为公司董事候选人的议案》。

## 4、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会召开了一次会议：2010 年 3 月 23 日，公司召开第二届董事会薪酬与考核委员会第二次会议，审议通过《公司非独立董事、高管人员 2009 年度履职情况考核报告》、《公司 2010 年度董事、监事及高级管理人员薪酬方案》和《关于修改〈董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度〉的议案》。



## 五、公司 2010 年利润分配方案

经天健正信会计师事务所有限公司审计，本公司 2010 年度实现净利润 278,081,246.09 元，按《中华人民共和国公司法》、《公司章程》的有关规定，提取 10% 的法定盈余公积金计 27,808,124.61 元，剩余 250,273,121.48 元为未分配利润，连同 2009 年年末未分配利润 361,397,434.92 元，扣除在 2010 年支付的 2009 年度现金股利 73,800,000.00 元后，截止 2010 年 12 月 31 日本年度实际可供分配的利润为 537,870,556.40 元。截止 2010 年 12 月 31 日，公司资本公积金余额为 748,141,585.98 元。

公司拟订的 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：以截止 2010 年 12 月 31 日股份总数 410,000,000 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金股利 2.50 元（含税），共计分配股利 102,500,000.00 元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增股份 10 股。

在公司实施上述利润分配及资本公积金转增股本方案后，公司未分配利润尚余 435,370,556.40 元，全额结转下一年度，同时，公司资本公积金将从 748,141,585.98 元减少至 338,141,585.98 元，公司注册资本将从 410,000,000.00 元增至 820,000,000 元，股份总数将从 410,000,000 股增至 820,000,000 股（每股面值 1 元）。

公司实行持续、稳定的股利分配政策，最近三年现金分红情况如下表（单位：元）：

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率
2009 年	73,800,000.00	200,387,229.93	36.83%
2008 年	51,660,000.00	181,342,844.26	28.49%
2007 年	81,180,000.00	167,334,124.30	48.51%
最近三年累计现金分红金额占最近三年年均净利润的比例（%）		112.90%	

## 六、其他需要披露的事项

（一）报告期内，公司增加《证券日报》为信息披露报纸。公司目前选定的信息披露报纸为：《证券时报》、《中国证券报》和《证券日报》。

（二）开展投资者关系管理工作的情况



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

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

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



## 第八节 监事会报告

2010 年，公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规、规章的规定及监管部门的要求和《公司章程》、《监事会议事规则》等规定，从切实维护公司利益和全体股东的权益特别是广大中小股东权益出发，认真履行监督职责。公司监事列席或出席了 2010 年历次董事会会议和股东大会，并认为董事会认真执行了股东大会的决议，忠实履行了诚信义务，未出现损害公司、股东利益的行为，董事会的各项决议符合《公司法》等法律法规和《公司章程》的要求。公司监事会本着对股东负责的态度，依法履行其职责。

### 一、报告期内监事会的工作情况

报告期内，公司监事会共召开四次会议，具体如下：

（一）2010 年 3 月 24 日，公司召开第二届监事会第四次会议，审议通过了《公司 2009 年度监事会工作报告》、《公司 2009 年度财务决算和 2010 年度财务预算报告》、《公司 2009 年度内部控制自我评价报告》、《公司 2009 年度募集资金存放与使用情况专项报告》、《公司 2009 年年度报告及其摘要》、《关于预计公司 2010 年度日常关联交易的议案》、《公司 2010 年度董事、监事及高级管理人员薪酬方案》和《关于修改〈董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度〉的议案》。

会议决议公告刊登在 2010 年 3 月 26 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

（二）2010 年 4 月 26 日，公司召开第二届监事会第五次会议，审议通过了《公司 2010 年第一季度季度报告》。

根据深圳证券交易所的有关规定，会议决议未单独公告，备案于公司证券部。

（三）2010 年 7 月 16 日，公司召开第二届监事会第六次会议，审议通过了《公司 2010 年半年度报告及其摘要》和《关于将首次公开发行股票节余募集资金永久补充流动资金的议案》。

会议决议公告刊登在 2010 年 7 月 17 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮





资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

(四) 2010 年 10 月 19 日, 公司召开第二届监事会第七次会议, 审议通过了《公司 2010 年第三季度报告》。

根据深圳证券交易所的有关规定, 会议决议未单独公告, 备案于公司证券部。

## 二、监事会对有关事项的意见

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

### (一) 公司依法运作情况

2010 年度公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的规定依法运作, 不断健全和完善内控制度和内控机制, 重大决策依据充分, 决策程序合法、有效, 股东大会和董事会决议均能够得到很好落实, 未发现董事及高级管理人员在执行公司职务时有违反法律、法规、《公司章程》或损害全体股东利益的行为。

### (二) 公司财务检查情况

公司监事会坚持定期或不定期地对公司财务状况进行认真检查, 认为公司 2010 年度财务报告真实地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量, 会计核算和监督体系能严格按照企业会计准则有关规定和要求执行, 未发现违反法律、法规及制度的行为。

监事会认为天健正信会计师事务所有限公司对公司 2010 年度财务报告出具的无保留意见审计报告真实、客观地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量。

### (三) 募集资金情况

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

### (四) 公司收购、出售资产情况

报告期内, 公司没有发生收购、出售资产的情况。



#### （五）关联交易情况

2010 年度公司关联交易严格按照董事会及股东大会权限进行审批，程序合法、有效，关联交易遵循了合法性、公平性和市场公允性原则，对全体股东公平、公正、合理，有关交易均严格按照董事会和股东大会决议进行，不存在损害公司整体利益及中小股东权益的情况。

#### （六）公司对外担保及股权、资产置换情况

2010 年度公司无违规对外担保，无债务重组、非货币性交易事项、资产置换，也无其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

#### （七）对公司内部控制自我评价的意见

经审核，监事会认为，公司根据《公司法》和中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全了内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行；公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备到位，保证了公司内部控制的执行及监督充分有效；2010 年，公司未发生违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及公司内部控制制度的情形。综上所述，监事会认为，公司 2010 年度内部控制自我评价报告全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况。



## 第九节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项。

### 三、持有其他上市公司股权以及参股金融企业股权情况

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

### 四、收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司未发生收购及出售资产、企业合并事项。

### 五、股权激励计划实施事项

报告期内，公司无实施股权激励计划。

### 六、重大关联交易事项

#### (一) 关联方关系

##### 1. 本公司的母公司情况

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

注：福建省圣农实业有限公司注册资本为人民币 5,800 万元，其中，傅光明持有 87.50%的股权，傅芬芳持有 12.50%的股权。傅芬芳现直接持有本公司股份 5,399,470 股，



占总股本的 1.3169%；傅长玉现持有本公司股份 19,906,760 股，占总股本的 4.8553%。傅光明与傅长玉系配偶关系，傅芬芳系傅光明和傅长玉之女，因此，傅光明、傅长玉及傅芬芳三人是本公司的实际控制人。

## 2. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
福建圣农食品有限公司	与本公司同一母公司	75311151-4
福建圣农江西食品有限公司	与本公司同一母公司	56381503-5
福建省光泽县兴瑞液化气有限公司	与本公司同一母公司	75936436-0
光泽县圣农假日酒店有限公司	与本公司同一实际控制人	74636800-4
美其乐餐厅	与本公司同一实际控制人	个体工商户
福建省美其乐餐饮有限公司	与本公司同一实际控制人	69193939-0
福建富广源投资有限公司	与本公司同一实际控制人	56537273-3
福建省凯圣生物质发电有限公司	受本公司的母公司重大影响的企业	66039642-6

## (二) 关联方交易

### 1. 销售商品或提供劳务

关联方名称	交易内容	本年发生额		上年发生额		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)	
福建省圣农实业有限公司	猪饲料	545,842.73	99.45	958,668.46	100.00	经公司董事会、股东大会审议批准，参考市场价格协商确定
	鸡粪	6,087,236.02	41.95	16,103,915.72	98.70	
	运费	222,446.00	15.44	220,629.40	19.71	
福建圣农食品有限公司	鸡肉	52,653,712.02	2.62	45,647,769.95	3.23	
	运费	935,369.72	64.93	625,955.00	55.92	
	蛋	4,348.20	0.09	4,429.40	0.15	
福建省凯圣生物质发电有限公司	鸡粪	8,095,828.51	55.79	—	—	
	运费	217,203.00	15.08	—	—	
美其乐餐厅	运费	46,031.00	3.20	—	—	
合计	—	68,808,017.20	—	63,561,367.93	—	—

### 2. 购买商品或接受劳务

#### (1) 购买商品、接受劳务

关联方名称	交易内容	本年发生额		上年发生额		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)	



福建省圣农实业有限公司	纸箱和内袋加工	4,134,789.89	100.00	3,383,496.80	100.00	经公司董事会、股东大会审议批准，参考市场价格协商确定
	猪肉	319,709.40	100.00	—	—	
福建圣农食品有限公司	熟食套装	880,703.00	100.00	857,697.50	100.00	
合计	—	5,335,202.29	—	4,241,194.30	—	—

## (2) 接受服务

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

2010 年度圣农假日酒店为本公司提供的餐饮、住宿、娱乐等服务费用总额为 947,677.20 元。

## 3. 关联租赁情况

关联方名称	本年发生额	上年发生额
福建省光泽县兴瑞液化气有限公司	180,000.00	180,000.00

注：根据本公司与福建省光泽县兴瑞液化气有限公司于 2010 年 4 月 16 日签订的《租赁协议》，福建省光泽县兴瑞液化气有限公司将其拥有的液化气储气罐租赁给公司临时储气和分装使用，租赁期限自 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日，租赁费为每月 15,000.00 元。

2010 年度本公司按照上述协议约定应支付给福建省光泽县兴瑞液化气有限公司的液化气罐的租赁费为 180,000.00 元。

## 4. 关联担保情况

### (1) 为关联方提供担保

本报告期内，本公司无对外担保事项。

### (2) 接受关联方担保

本报告期内本公司接受关联方担保情况如下：

担保方	主债务金额	担保业务种类	主债务期限	贷款银行	担保是否已经履行完毕
福建省圣农实业有限公司、傅光明、傅芬芳、傅长玉	20,000,000.00	借款	2010.03.23-2011.03.23	中国银行邵武支行	否



	100,000,000.00 (注 1)	借款	2009.05.31-2014.05.30		部分履行完毕
福建省圣农实业有限公司	2,000,000.00	借款	2010.03.23-2010.10.23	招商银行福州分行	是
傅光明、傅芬芳	45,000,000.00 (注 2)	借款	2007.09.26-2012.09.25	中国农业发展银行光泽县支行	部分履行完毕

注 1: 本公司已于 2010 年 5 月 31 日按合同规定偿还其中 1000 万元, 截至 2010 年 12 月 31 日止该合同项下的借款本金余额为 9,000 万元。

注 2: 本公司与中国农业发展银行光泽县支行于 2007 年 9 月 26 日签订编号为 20073507230010005 的《固定资产借款合同》, 合同总额为 4,500 万元。根据合同约定, 本公司已于 2009 年 9 月 25 日偿还其中的 500 万元、2010 年 9 月 25 日偿还其中的 1,000 万元, 截至 2010 年 12 月 31 日止该合同项下的借款本金余额为 3,000 万元。

## 5. 商标使用费

本公司与福建圣农食品有限公司分别于 2008 年 1 月 10 日、2010 年 10 月 10 日签订《注册商标使用许可合同》, 该合同约定: 本公司许可福建圣农食品有限公司使用本公司拥有的注册号为第 1458363 号的“圣农”、“SUNNER”文字及图形商标。商标许可使用期限分别为自 2007 年 12 月 28 日起至 2010 年 10 月 13 日止和自 2010 年 10 月 14 日起至 2020 年 10 月 13 日止, 商标使用费按照福建圣农食品有限公司使用本商标的商品销售收入的 0.1% 计算, 每半年结算一次, 福建圣农食品有限公司应于结算日后 10 日内以货币方式支付。

2010 年度本公司应收福建圣农食品有限公司商标使用费为 129,730.95 元。

### (三) 关联方往来款项余额

#### 应收关联方款项

关联方名称	科目名称	年末账面余额		年初账面余额	
		账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
福建圣农食品有限公司	应收账款	6,138,494.57	—	4,820,900.24	—
福建省圣农实业有限公司	应收账款	438,106.51	—	1,762,384.45	—
福建省凯圣生物质发电有限公司	应收账款	1,136,105.74	—	—	—



## 应付关联方款项

关联方名称	科目名称	年末账面余额	年初账面余额
福建省圣农实业有限公司	应付账款	388,817.63	301,493.97
福建圣农食品有限公司	应付账款	—	1,080.00

## (四) 担保

## 1、为关联方提供担保

报告期内，本公司没有为关联方提供担保。

## 2、接受关联方担保

报告期内，福建省圣农实业有限公司及实际控制人傅光明先生、傅长玉女士、傅芬芳女士共为本公司银行借款和应付票据 16,200.00 万元提供担保（其中包含以前年度担保的金额 14,000.00 万元）。截止 2010 年 12 月 31 日，担保余额为 14,000.00 万元（其中包含以前年度担保的余额 12,000.00 万元）。

(五) 报告期内，公司不存在关联方非经营性占用公司资金的情况及对外担保事项。

(六) 报告期内，公司无其他重大关联交易。

## 七、重大合同及其履行情况

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

(二) 报告期内，公司不存在对外担保事项。

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

## (四) 其他重大合同

1、本公司（供方）与百胜咨询(上海)有限公司（买方）于 2009 年 6 月 17 日签订《采购框架协议》（编号：KFC-A-090520-12），协议约定，买方向发行人购买产品，产品的品项、采购量、价格、交货地点、货款结算等由双方另行签订采购协议确



定；买方承诺其向发行人的采购量占其当期采购总量的比例不少于 15%。协议有效期限自 2009 年 6 月 1 日起至 2012 年 6 月 30 日止。

2、本公司（买方）与德州市益农商贸有限公司（卖方）于 2010 年 11 月 1 日签订《购销合同》（编号：B20101101/5），合同约定，本公司向卖方购买 40500 吨玉米，发行人应每月以电话或传真方式确认发货数量及时间，交货地点为光泽火车站。

3、本公司（发包方）与烟台冰轮股份有限公司（承包方）于 2010 年 8 月 10 日签订《福建圣农发展股份有限公司中坊肉鸡加工三厂制冷系统及库体保温系统承包合同书》，合同约定，承包方负责按合同要求为本公司提供中坊第三肉鸡加工厂制冷、空调系统及库体保温系统的总体设计（不含钢结构、土建）、设备及工程材料供应、制冷系统的安装、调试及相关技术服务；合同总价为 5,713 万元。

4、本公司（买方）与丹麦林科食品系统公司（LINCO FOOD SYSTEMS A/S）于 2010 年 8 月 13 日签订购买鸡屠宰加工设备合同，合同总金额中国福州到岸价 412 万欧元。

#### 八、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

##### （一）股份限售的承诺

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

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

3、傅文明、傅延金、傅细明、邱昌萍、周红、李可佳、傅高明、傅向明、傅志





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

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

## （二）避免同业竞争的承诺

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

## 九、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司聘任的会计师事务所没有发生变更。

2010 年 4 月 16 日，公司召开 2009 年度股东大会，审议通过了《关于续聘天健正信会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构的议案》。继续聘请天健正信会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构，聘期一年。经双方协商，审计服务费预计为人民币 68 万元，并由公司承担审计人员在审计过程中实际发生的交通、食宿等费用。为公司提供审计服务的签字注册会计师，符合《关于证券期货审计业务签



字注册会计师定期轮换的规定》（证监会计字[2003]13 号）的文件要求。

#### 十、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责及巡检整改情况

报告期内，公司、公司董事、监事、高级管理人员、发起人股东、实际控制人均不存在受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及被深圳证券交易所公开谴责的情形。

#### 十一、公司信息披露情况索引

报告期内，公司增加《证券日报》为信息披露报纸。

《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为刊登公司公告和其他需要披露信息的指定媒体。2010 年公司公告情况如下：

公告编号	公告内容	刊登日期
2010-001	关于网下配售股票上市流通的提示性公告	2010 年 1 月 18 日
2010-002	2009 年度业绩快报	2010 年 2 月 26 日
2010-003	第二届董事会第四次会议决议公告	2010 年 3 月 26 日
2010-004	第二届监事会第四次会议决议公告	2010 年 3 月 26 日
2010-005	2009 年度募集资金存放与使用情况专项报告	2010 年 3 月 26 日
2010-006	2009 年年度报告摘要	2010 年 3 月 26 日
2009-007	关于预计公司 2010 年度日常关联交易的公告	2010 年 3 月 26 日
2010-008	关于召开 2009 年度股东大会的公告	2010 年 3 月 26 日
2010-009	关于举行 2009 年年度报告网上说明会的公告	2010 年 3 月 26 日
2010-010	2009 年度股东大会决议公告	2010 年 4 月 17 日
2010-011	2009 年度权益分派实施公告	2010 年 4 月 20 日
2010-012	2010 年第一季度季度报告正文	2010 年 4 月 27 日
2010-013	关于公司水灾受损情况的公告	2010 年 6 月 21 日
2010-014	关于归还募集资金的公告	2010 年 6 月 24 日
2010-015	关于证券事务代表辞职的公告	2010 年 7 月 1 日
2010-016	关于 2010 年半年度业绩预告修正公告	2010 年 7 月 9 日
2010-017	第二届董事会第六次会议决议公告	2010 年 7 月 17 日
2010-018	2010 年半年度报告摘要	2010 年 7 月 17 日



2010-019	关于公司聘任证券事务代表的公告	2010 年 7 月 17 日
2010-020	关于将首次公开发行股票节余募集资金永久补充流动资金的公告	2010 年 7 月 17 日
2010-021	关于召开 2010 年第一次临时股东大会的公告	2010 年 7 月 17 日
2010-022	第二届监事会第六次会议决议公告	2010 年 7 月 17 日
2010-023	2010 年第一次临时股东大会决议公告	2010 年 8 月 4 日
2010-024	关于首次公开发行前已发行股份上市流通的提示性公告	2010 年 10 月 18 日
2010-025	第二届董事会第七次会议决议公告	2010 年 10 月 20 日
2010-026	圣农发展 2010 年三季度报正文	2010 年 10 月 20 日
2010-027	关于董事辞职的公告	2010 年 10 月 20 日
2010-028	关于重大事项停牌的公告	2010 年 11 月 8 日
2010-029	第二届董事会第 8 次会议决议	2010 年 11 月 10 日
2010-030	关于召开 2010 年第二次临时股东大会的公告	2010 年 11 月 10 日
2010-031	关于短期融资券注册申请获准的公告	2010 年 11 月 13 日
2010-032	关于召开 2010 年第二次临时股东大会的提示性公告	2010 年 11 月 10 日
2010-033	公司 2010 年度第一期短期融资券发行情况公告	2010 年 11 月 25 日
2010-034	2010 年第二次临时股东大会决议公告	2010 年 11 月 29 日
2010-035	关于重大事项停牌的公告	2010 年 12 月 6 日
2010-036	第二届董事会第九次会议决议公告	2010 年 12 月 7 日
2010-037	对外投资公告	2010 年 12 月 7 日
2010-038	关于股东减持股份的公告	2010 年 12 月 8 日
2010-039	圣农发展简式权益变动报告书	2010 年 12 月 8 日

## 十二、报告期内公司接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010 年 1 月 12 日	公司	实地调研	招商证券股份有限公司 泰信基金管理有限公司 东吴证券有限公司 上海朱雀投资发展中心 光大保德信基金管理有限公司 西部证券股份有限公司	行业调查、公司发展、生产经营等情况
2010 年 1 月 15 日	公司	实地调研	国金证券股份有限公司	行业调查、公司发展、



			诺德基金管理有限公司 宝盈基金管理有限公司 银华基金管理有限公司 泰达荷银基金管理有限公司	生产经营等情况
2010 年 1 月 19 日	公司	实地调研	中信证券股份有限公司 深圳尚诚资产管理有限责任公司 中国国金金融有限公司 上海星河数码投资有限公司 泰康资产管理有限责任公司 华泰资产管理有限责任公司	行业调查、公司发展、 生产经营等情况
2010 年 1 月 21 日	公司	实地调研	上海申银万国证券研究所有限公司 上海申银万国证券研究所有限公司 上海博颐投资管理有限公司	行业调查、公司发展、 生产经营等情况
2010 年 2 月 1 日	公司	实地调研	中银国际证券有限公司 银河证券股份有限公司	行业调查、公司发展、 生产经营等情况
2010 年 2 月 23 日	公司	实地调研	中银基金管理有限公司 浙商证券有限责任公司 平安资产管理有限责任公司	行业调查、公司发展、 生产经营等情况
2010 年 3 月 4 日	公司	实地调研	中山证券有限责任公司	行业调查、公司发展、 生产经营等情况
2010 年 3 月 15 日	公司	实地调研	中金国际金融有限公司	行业调查、公司发展、 生产经营等情况
2010 年 3 月 16 日	公司	实地调研	广发证券股份有限公司	行业调查、公司发展、 生产经营等情况
2010 年 3 月 26 日	公司	实地调研	华商基金管理有限公司 长城证券有限责任公司 东兴证券股份有限公司 第一创业证券有限责任公司 广发基金管理有限公司 华富基金管理有限公司 深圳市明达资产管理有限公司	行业调查、公司发展、 生产经营等情况
2010 年 4 月 14 日	公司	实地调研	南方基金管理有限公司 中信建投证券有限责任公司	行业调查、公司发展、 生产经营等情况
2010 年 4 月 16 日	公司	实地调研	达晨创业投资有限公司	行业调查、公司发展、



			招商证券股份有限公司 北京星石投资管理 有限公司 杉杉龙田投资管理 有限公司 东吴基金管理有限公司 东吴证券有限公司 大成基金管理有限公司 国投瑞银基金管理有限公司 景顺长城基金管理有限公司 友邦基金管理有限公司	生产经营等情况
2010年5月8日	公司	实地调研	宏源证券股份有限公司	行业调查、公司发展、 生产经营等情况
2010年5月14日	公司	实地调研	西京投资有限公司	行业调查、公司发展、 生产经营等情况
2010年6月9日	公司	实地调研	景林资产管理有限公司 宏金投资管理有限公司	行业调查、公司发展、 生产经营等情况
2010年7月14日	公司	实地调研	太平洋证券股份有限公司	行业调查、公司发展、 生产经营等情况
2010年7月21日	公司	实地调研	招商基金	行业调查、公司发展、 生产经营等情况
2010年8月14日	公司	实地调研	财富证券有限责任公司	行业调查、公司发展、 生产经营等情况
2010年8月19日	公司	实地调研	长江证券	行业调查、公司发展、 生产经营等情况
2010年8月20日	公司	实地调研	摩根士丹利华鑫基金	行业调查、公司发展、 生产经营等情况
2010年9月11日	公司	实地调研	齐鲁证券有限公司	与公司管理层交流上 半年经营情况以及对 未来发展的规划(年新 增 9600 万羽肉鸡工程 及配套工程建设项目)
2010年9月28日	公司	实地调研	泰达宏利基金管理有限公司 信达澳银基金管理有限公司	与公司管理层交流上 半年经营情况以及对



			兴业证券股份有限公司研究发展中心	未来发展的规划(年新增 9600 万羽肉鸡工程及配套工程建设项目)
2010 年 10 月 26 日	公司	实地调研	华泰证券 上海朱雀投资发展中心 东北证券股份有限公司	1、与公司管理层交流前三季度经营情况以及对未来发展的规划(年新增 9600 万羽肉鸡工程及配套工程建设项目) 2、交流祖代鸡相关事项
2010 年 10 月 27 日	公司	实地调研	嘉实基金管理有限公司	1、与公司管理层交流前三季度经营情况以及对未来发展的规划(年新增 9600 万羽肉鸡工程及配套工程建设项目) 2、交流祖代鸡相关事项
2010 年 10 月 28 日	公司	实地调研	华宝兴业基金管理有限公司 远策投资管理有限公司 湘财证券	1、与公司管理层交流前三季度经营情况以及对未来发展的规划(年新增 9600 万羽肉鸡工程及配套工程建设项目) 2、交流祖代鸡相关事项
2010 年 11 月 16 日	公司	实地调研	中国国际金融有限公司 上投摩根基金管理有限公司	1、与公司管理层交流前三季度经营情况以及对未来发展的规划(年新增 9600 万羽肉鸡工程及配套工程建设项目) 2、交流祖代鸡相关事



				项 3、了解非公开发行相关情况
2010年11月18日	公司	实地调研	上海尚雅投资管理有限公司 六禾投资	1、与公司管理层交流前三季度经营情况以及对未来发展的规划（年新增 9600 万羽肉鸡工程及配套工程建设项目） 2、交流祖代鸡相关事项 3、了解非公开发行相关情况
2010年12月2日	公司	实地调研	广发基金管理有限公司 天治基金管理有限公司	1、与公司管理层交流前三季度经营情况以及对未来发展的规划（年新增 9600 万羽肉鸡工程及配套工程建设项目） 2、交流祖代鸡相关事项 3、了解非公开发行相关情况
2010年12月30日	公司	实地调研	兴业全球基金管理有限公司	1、与公司管理层交流前三季度经营情况以及对未来发展的规划（年新增 9600 万羽肉鸡工程及配套工程建设项目） 2、交流祖代鸡相关事项 3、了解非公开发行相关情况



## 第十节 财务报告

### 审计报告

福建圣农发展股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的福建圣农发展股份有限公司（以下简称圣农发展公司）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表，2010 年度的利润表和现金流量表及股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，圣农发展公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了圣农发展公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

中国注册会计师

天健正信会计师事务所有限公司

中国注册会计师

中国 · 北京 中国注册会计师

报告日期：2011 年 1 月 24 日





## 资产负债表

会企 01 表

编制单位：福建圣农发展股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	四（一）	519,501,646.21	393,629,541.30
交易性金融资产		-	-
应收票据	四（二）	31,296,718.16	-
应收账款	四（三）	88,684,686.62	70,799,543.62
预付款项	四（五）	78,612,418.50	37,041,224.70
应收利息			
应收股利			
其他应收款	四（四）	4,811,696.01	1,024,730.78
存货	四（六）	345,695,861.08	232,801,667.34
一年内到期的非流动资产			-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		1,068,603,026.58	735,296,707.74
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	四（七）	1,614,886,991.75	1,154,100,428.93
在建工程	四（八）	409,768,374.54	210,767,218.18
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产	四（九）	46,168,623.11	42,442,211.43
油气资产			
无形资产	四（十）	63,123,159.69	35,522,993.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	四（十一）	840,416.52	688,744.45
递延所得税资产	四（十二）	901,774.21	373,601.57
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,135,689,339.82	1,443,895,198.38
资产总计		3,204,292,366.40	2,179,191,906.12

法定代表人：傅光明

主管会计工作的负责人：陈榕

会计机构负责人：林奇清



## 资产负债表(续)

编制单位：福建圣农发展股份有限公司 2010 年 12 月 31 日 会企 01 表  
单位：人民币元

负债和股东权益	附注	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	四（十五）	530,000,000.00	228,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据	四（十六）	-	77,180,000.00
应付账款	四（十七）	92,812,441.60	57,410,929.55
预收款项	四（十八）	18,558,588.65	12,628,020.77
应付职工薪酬	四（十九）	15,016,551.83	10,646,862.66
应交税费	四（二十）	428,420.22	-79,193.62
应付利息	四（二十一）	2,714,995.89	571,118.75
应付股利			
其他应付款	四（二十二）	58,379,372.41	41,643,843.46
一年内到期的非流动负债	四（二十三）	35,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债	四（二十四）	299,000,000.00	-
<b>流动负债合计</b>		<b>1,051,910,370.60</b>	<b>448,001,581.57</b>
非流动负债：			
长期借款	四（二十五）	365,000,000.00	150,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	四（十二）	-	-
其他非流动负债	四（二十六）	3,291,275.88	1,380,850.72
<b>非流动负债合计</b>		<b>368,291,275.88</b>	<b>151,380,850.72</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,420,201,646.48</b>	<b>599,382,432.29</b>
股东权益：			
股本	四（二十七）	410,000,000.00	410,000,000.00
资本公积	四（二十八）	748,141,585.98	748,141,585.98
减：库存股			



盈余公积	四（二十九）	88,078,577.54	60,270,452.93
未分配利润	四（三十）	537,870,556.40	361,397,434.92
<b>股东权益合计</b>		<b>1,784,090,719.92</b>	<b>1,579,809,473.83</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>3,204,292,366.40</b>	<b>2,179,191,906.12</b>

法定代表人：傅光明      主管会计工作的负责人：陈榕      会计机构负责人：林奇清



## 利 润 表

编制单位：福建圣农发展股份有限公司

2010 年度

会企 02 表  
单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入	四（三十一）	2,069,516,920.97	1,437,686,735.70
减：营业成本	四（三十一）	1,672,929,356.68	1,137,088,240.59
营业税金及附加	四（三十二）	139,007.24	74,563.99
销售费用	四（三十三）	28,621,994.27	23,438,300.40
管理费用	四（三十四）	54,589,985.62	38,532,764.05
财务费用	四（三十五）	35,984,656.84	39,799,441.98
资产减值损失	四（三十六）	218,357.28	35,399.72
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（亏损以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		277,033,563.04	198,718,024.97
加：营业外收入	四（三十七）	6,823,568.20	3,014,134.34
减：营业外支出	四（三十八）	5,804,443.07	1,317,297.97
其中：非流动资产处置损失		18,300.29	47,314.13
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		278,052,688.17	200,414,861.34
减：所得税费用	四（三十九）	-28,557.92	27,631.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		278,081,246.09	200,387,229.93
五、每股收益：			
（一）基本每股收益	四（四十）	0.68	0.533
（二）稀释每股收益	四（四十）	0.68	0.533
六、其他综合收益		-	-
七、综合收益总额		278,081,246.09	200,387,229.93

法定代表人：傅光明

主管会计工作的负责人：陈榕

会计机构负责人：林奇清



## 现金流量表

会企 03 表

单位：人民币元

编制单位：福建圣农发展股份有限公司

2010 年度

项目	附注	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,036,969,327.75	1,466,279,151.46
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	四（四十一）	15,938,965.93	7,253,237.80
经营活动现金流入小计		2,052,908,293.68	1,473,532,389.26
购买商品、接受劳务支付的现金		1,572,269,446.64	1,078,440,262.06
支付给职工以及为职工支付的现金		150,164,244.21	99,369,080.85
支付的各项税费		4,406,520.48	2,924,951.18
支付其他与经营活动有关的现金	四（四十一）	51,145,433.22	35,046,661.61
经营活动现金流出小计		1,777,985,644.55	1,215,780,955.70
经营活动产生的现金流量净额		274,922,649.13	257,751,433.56
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,657,827.74	
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		3,657,827.74	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		838,357,207.17	453,949,014.14
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		838,357,207.17	453,949,014.14
投资活动产生的现金流量净额		-834,699,379.43	-453,949,014.14
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	809,750,000.00
取得借款收到的现金		1,310,800,000.00	848,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		1,310,800,000.00	1,657,750,000.00
偿还债务支付的现金		480,000,000.00	1,002,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		111,596,491.25	93,451,834.77
支付其他与筹资活动有关的现金	四（四十一）	1,861,000.00	44,433,153.73
筹资活动现金流出小计		593,457,491.25	1,140,384,988.50
筹资活动产生的现金流量净额		717,342,508.75	517,365,011.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,956.57	1,004.54
五、现金及现金等价物净增加额		157,560,821.88	321,168,435.46
加：期初现金及现金等价物余额		361,940,824.33	40,772,388.87
六、期末现金及现金等价物余额		519,501,646.21	361,940,824.33

法定代表人：傅光明

主管会计工作的负责人：陈榕

会计机构负责人：林奇清



## 股东权益变动表

编制单位：福建圣农发展股份有限公司

2010 年度

会企 04 表

单位：人民币元

项目	本金额					上年金额				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	410,000,000.00	748,141,585.98	60,270,452.93	361,397,434.92	1,579,809,473.83	369,000,000.00	24,185,739.71	40,231,729.94	232,708,927.98	666,126,397.63
加：会计政策变更					-					-
前期差错更正					-					-
其他					-					-
二、本年初余额	410,000,000.00	748,141,585.98	60,270,452.93	361,397,434.92	1,579,809,473.83	369,000,000.00	24,185,739.71	40,231,729.94	232,708,927.98	666,126,397.63
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	27,808,124.61	176,473,121.48	204,281,246.09	41,000,000.00	723,955,846.27	20,038,722.99	128,688,506.94	913,683,076.20
(一) 净利润				278,081,246.09	278,081,246.09				200,387,229.93	200,387,229.93
(二) 其他综合收益					-					-
					-					-
					-					-
					-					-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	278,081,246.09	278,081,246.09	-	-	-	200,387,229.93	200,387,229.93
(三) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	41,000,000.00	723,955,846.27	-	-	764,955,846.27



## 福建圣农发展股份有限公司 2010 年年度报告

1. 所有者投入资本					-	41,000,000.00	723,955,846.27			764,955,846.27
2. 股份支付计入所有者权益的金额					-					-
3. 其他					-					-
(四) 利润分配	-	-	27,808,124.61	-101,608,124.61	-73,800,000.00	-	-	20,038,722.99	-71,698,722.99	-51,660,000.00
1. 提取盈余公积			27,808,124.61	-27,808,124.61	-			20,038,722.99	-20,038,722.99	-
2. 对所有者(或股东)的分配				-73,800,000.00	-73,800,000.00				-51,660,000.00	-51,660,000.00
3. 其他					-					-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本					-					-
2. 盈余公积转增资本					-					-
3. 盈余公积弥补亏损					-					-
4. 其他					-					-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取					-					-
2. 本期使用					-					-
四、本年年末余额	410,000,000.00	748,141,585.98	88,078,577.54	537,870,556.40	1,784,090,719.92	410,000,000.00	748,141,585.98	60,270,452.93	361,397,434.92	1,579,809,473.83

法定代表人：傅光明

主管会计工作负责人：陈榕

会计机构负责人：林奇清

错误！未找到引用源。

# 财务报表附注

## 2010 年度

编制单位：错误！未找到引用源。

金额单位：人民币元

### 一、公司的基本情况

#### 1、历史沿革

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

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

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

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

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



## 2、行业性质、主要产品和经营范围

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

本公司经营范围主要包括：畜、牧、禽、鱼、鳖养殖；茶果种植；混配合饲料生产；对外贸易；家禽屠宰、鲜冻畜禽产品的销售等。

## 3、母公司及实际控制人

福建省圣农实业有限公司注册资本为人民币 5,800 万元，其中，傅光明持有 87.50%的股权，傅芬芳持有 12.50%的股权。傅芬芳现直接持有本公司股份 5,399,470 股，占总股本的 1.3169%；傅长玉现持有本公司股份 19,906,760 股，占总股本的 4.8553%。傅光明与傅长玉系配偶关系，傅芬芳系傅光明和傅长玉之女，因此，傅光明、傅长玉及傅芬芳三人是本公司的实际控制人。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一）财务报表的编制基础

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

### （二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况、2010 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### （三）会计期间

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

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （五）现金及现金等价物的确定标准

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

### （六）外币业务

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间

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

## （七）金融工具

### 1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

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

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

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

#### （2）持有至到期投资

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

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

#### （3）可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

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

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

#### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，具体包括：1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

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

#### (5) 其他金融负债

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

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

- 1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；
- 2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

## 2. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

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

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

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

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

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

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

### 3. 金融负债终止确认条件

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

### 4. 金融工具的公允价值确定方法

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

### 5. 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

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

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

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

### （八）应收款项

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

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

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

#### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

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

本公司本年度无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项。

#### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

本公司将应收款项按款项性质分为销售货款和其他两个组合，两个组合均采用账龄分析法计提坏账准备，确定计提比例如下：

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

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

#### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

本公司将余额低于 100 万元且超过信用期的应收账款分类为单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款。本公司对该类应收账款按信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收账款组

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。

## （九）存货

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

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

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

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

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

（3）本公司将雏鸡成本以及肉鸡出栏宰杀之前发生的饲养成本归集计入肉鸡成本，并于宰杀加工后计入鸡肉产品成本。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

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

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

#### 4. 存货的盘存制度

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

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销，其他周转材料采用分次摊销法摊销。

### (十) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

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

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

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

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

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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

#### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

#### 4. 其他说明

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

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

### （十一） 在建工程

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

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

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

### （十二） 借款费用

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权



平均利率计算确定。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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

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

### （十三）生物资产

本公司生物资产包括：消耗性生物资产、生产性生物资产。

消耗性生物资产包括种蛋、雏鸡、肉鸡，其核算方法详见本附注二之（九）。

本公司生产性生物资产包括非成熟种鸡（青年种鸡）及成熟产蛋种鸡。

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

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

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

本公司生产性生物资产的预计使用寿命、预计净残值率和月折旧率列示如下：

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

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

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

### （十四）无形资产

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

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

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

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

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

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

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

#### （十五）长期待摊费用

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

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

#### （十六）预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事

项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## （十七）收入

### 1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司以商品销售出库，并取得购货方的签收确认单作为销售商品收入确认时间。

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

### 2. 提供劳务

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

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

### 3. 让渡资产使用权

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

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同

或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## （十八）政府补助

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

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

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

## （十九）递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

## （二十）主要会计政策、会计估计的变更

### 1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

## 2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

### (二十一) 前期会计差错更正

本报告期无前期重大会计差错更正事项。

## 三、 税项

### (一) 主要税种及税率

#### 1. 流转税及附加税费

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

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

注 2：根据财政部、国家税务总局《关于饲料产品免征增值税问题的通知》（财税[2001]121 号），本公司销售配合饲料可免征增值税。

#### 2. 企业所得税

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

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

#### 3. 房产税

房产税按照房产原值的 75% 为纳税基准，税率为 1.2%。

#### 4. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

##### (二) 税收优惠及批文

详见本附注三之（一）。

### 四、 财务报表项目注释

#### (一) 货币资金

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金	99,746.72		99,746.72	162,700.17		162,700.17
银行存款			519,401,899.49			361,778,124.16
其中：欧元	133.09	8.8065	1,172.06	6,507.53	9.7971	63,754.92
美元			—	0.06	6.8282	0.41
其他货币资金			—			31,688,716.97
其中：欧元			—	766.70	9.7971	7,511.44
合 计	—	—	519,501,646.21	—	—	393,629,541.30

注 1：本公司其他货币资金系银行承兑汇票保证金和信用证保证金。截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司不存在其他质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

注 2：货币资金年末余额比年初增加 125,872,104.91 元，增长了 31.98%，，主要原因是本公司为建设年新增 9,600 万羽肉鸡工程及配套工程项目筹措资金，且第四季度发行短期融资券资金尚未完全使用。

#### (二) 应收票据

##### (1) 应收票据分类

种 类	年末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	31,296,718.16	—
商业承兑汇票	—	—
合 计	31,296,718.16	—

(2) 本公司年末无已质押的应收票据。

(3) 本公司年末无已背书未到期的应收票据。

#### (三) 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：销售货款	88,701,229.06	100.00	16,542.44	0.02	88,684,686.62
其他	—	—	—	—	—
组合小计	88,701,229.06	100.00	16,542.44	0.02	88,684,686.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	88,701,229.06	100.00	16,542.44	0.02	88,684,686.62
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：销售货款	70,803,571.08	100.00	4,027.46	0.01	70,799,543.62
其他	—	—	—	—	—
组合小计	70,803,571.08	100.00	4,027.46	0.01	70,799,543.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	70,803,571.08	100.00	4,027.46	0.01	70,799,543.62

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	88,620,679.80	99.91	432.59	88,620,247.21
其中：				
6 个月以内	88,612,027.97	99.90	—	88,612,027.97
6 个月—1 年(含)	8,651.83	0.01	432.59	8,219.24
1—2 年(含)	80,549.26	0.09	16,109.85	64,439.41
合计	88,701,229.06	100.00	16,542.44	88,684,686.62
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	70,803,571.08	100.00	4,027.46	70,799,543.62
其中：				
6 个月以内	70,723,021.82	99.89	—	70,723,021.82
6 个月—1 年(含)	80,549.26	0.11	4,027.46	76,521.80

1—2 年（含）	—	—	—	—
合 计	70,803,571.08	100.00	4,027.46	70,799,543.62

(3) 年末单项金额重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

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

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

(5) 本年实际核销的应收账款情况

本公司本年度将账龄超过信用期的应收账款，经单独认定确认为无法收回的非关联方应收款项 16,091.91 元予以核销。

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

单位名称	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	坏账准备金额	金额	坏账准备金额
福建省圣农实业有限公司	438,106.51	—	1,762,384.45	—

(7) 年末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例（%）
百胜餐饮（深圳）有限公司	非关联方	11,898,787.65	6 个月以内	13.41
铭基食品有限公司	非关联方	9,971,473.88	6 个月以内	11.24
广东双汇食品有限公司	非关联方	6,639,070.85	6 个月以内	7.48
上海肯德基有限公司	非关联方	6,340,735.86	6 个月以内	7.15
福建圣农食品有限公司	关联方	6,138,494.57	6 个月以内	6.92
合计		40,988,562.81		46.20

(8) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	年末金额	占应收账款总额的比例（%）
福建圣农食品有限公司	与本公司同一母公司	6,138,494.57	6.92
福建省凯圣生物质发电有限公司	受本公司的母公司重大影响的企业	1,136,105.74	1.28
福建省圣农实业有限公司	本公司的母公司	438,106.51	0.49
合计		7,712,706.82	8.69

(四) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下：

类别	年末账面余额
----	--------



	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：销售货款	—	—	—	—	—
其他	5,110,974.52	100.00%	299,278.51	5.86%	4,811,696.01
组合小计	5,110,974.52	100.00%	299,278.51	5.86%	4,811,696.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	5,110,974.52	100.00%	299,278.51	5.86%	4,811,696.01
	年初账面余额				
类别	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：销售货款	—	—	—	—	—
其他	1,134,258.90	100.00	109,528.12	9.66	1,024,730.78
组合小计	1,134,258.90	100.00	109,528.12	9.66	1,024,730.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	1,134,258.90	100.00	109,528.12	9.66	1,024,730.78

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

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	4,981,364.22	97.46	249,068.21	4,732,296.01
1—2 年 (含)	68,000.00	1.33	13,600.00	54,400.00
2—3 年 (含)	50,000.00	0.98	25,000.00	25,000.00
3 年以上	11,610.30	0.23	11,610.30	—
合计	5,110,974.52	100.00	299,278.51	4,811,696.01
	年初账面余额			
账龄结构	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	837,648.60	73.85	41,882.43	795,766.17
1—2 年 (含)	285,000.00	25.13	57,000.00	228,000.00
2—3 年 (含)	1,929.22	0.17	964.61	964.61

3 年以上	9,681.08	0.85	9,681.08	—
合 计	1,134,258.90	100.00	109,528.12	1,024,730.78

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

(4) 本公司本年度无核销其他应收款的情况。

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

(6) 年末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）
福州市粮食批发交易市场管理处	玉米采购保证金	非关联方	3,900,000.00	1 年以内	76.31
洪顺强	车辆费用代垫款	非关联方	372,940.27	1 年以内	7.30
光泽县社会劳动保险管理中心	代垫员工医疗费	非关联方	292,957.65	1 年以内	5.73
南平市住房公积金管理中心光泽管理部	代垫员工住房公积金	非关联方	94,853.00	1 年以内	1.86
廖俊杰	员工备用金借款	非关联方	50,000.00	1 年以内	0.98
合 计			4,710,750.92		92.18

### (五) 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	77,465,827.04	98.54	34,995,931.84	94.47
1—2 年（含）	272,815.46	0.35	10,004.86	0.03
2—3 年（含）	—	—	873,776.00	2.36
3 年以上	873,776.00	1.11	1,161,512.00	3.14
合 计	78,612,418.50	100.00	37,041,224.70	100.00

注：预付款项年末余额较年初数增加 41,571,193.80 元、增幅 112.23%，主要原因系本公司下半年启动“年新增 9,600 万羽肉鸡工程及配套工程建设项目”，相应预付配套生产设备的采购款增加。

(2) 年末预付款项前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末账面余额	占预付账款总额的比例（%）	预付时间	未结算原因
福州市粮食批发交易市场管理处	非关联方	28,765,308.23	36.59	2010 年 12 月	暂未结算
山东烟台冰轮股份有限公司	非关联方	17,140,742.70	21.80	2010 年 9 月	暂未结算
丹麦林科食品系统公司	非关联方	7,547,837.76	9.60	2010 年 10 月	暂未结算

江苏牧羊集团有限公司	非关联方	5,930,800.00	7.54	2010 年 5 月、 2010 年 10 月	暂未结算
吉林四平艾克斯机电 设备开发公司	非关联方	3,120,000.00	3.97	2010 年 11 月	暂未结算
合 计		62,504,688.69	79.50		

(3) 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下：

单位名称	年末账面余额	账龄	未及时结算原因
光泽县鸾凤乡中坊村	608,576.00	3 年以上	系预付土地补偿款，相关征地手续尚未 办理完毕

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

## （六） 存货

(1) 存货分类列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价 准备	账面价值	金额	跌价 准备	账面价值
原材料	176,748,161.70	—	176,748,161.70	91,752,884.71	—	91,752,884.71
消耗性 生物资 产	87,982,704.32	—	87,982,704.32	89,305,943.04	—	89,305,943.04
包装物	2,207,896.10	—	2,207,896.10	1,525,200.09	—	1,525,200.09
产成品	76,000,258.82	—	76,000,258.82	48,312,352.78	—	48,312,352.78
委托加 工物资	1,431,358.65	—	1,431,358.65	709,993.81	—	709,993.81
低 值 易 耗 品	1,325,481.49	—	1,325,481.49	1,195,292.91	—	1,195,292.91
合 计	345,695,861.08	—	345,695,861.08	232,801,667.34	—	232,801,667.34

(2) 消耗性生物资产明细列示如下：

类别	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日	
	数量	金额	数量	金额
肉鸡	10,598,385 羽	76,221,131.65	9,621,888 羽	80,763,066.59
种蛋	9,379,356 枚	11,761,572.67	6,648,233 枚	8,542,876.45
合 计	—	87,982,704.32	—	89,305,943.04

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日止，上述各项存货不存在跌价迹象，故无需计提存货跌价准备。

(4) 存货年末余额较年初数增加 112,894,193.74 元、增幅 48.49%，主要原因系本公司生产经营规模持续扩大导致存货储备增加。

## （七） 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	年初账面余额	本年增加额		本年减少额	年末账面余额
一、固定资产原价合计	1,360,898,150.63	546,351,914.30		8,483,313.55	1,898,766,751.38
1、房屋建筑物	985,958,380.33	426,930,812.09		4,763,379.00	1,408,125,813.42
2、机器设备	346,554,342.67	98,668,972.35		3,330,913.79	441,892,401.23
3、运输工具	25,458,961.24	14,440,226.86		389,020.76	39,510,167.34
4、其他设备	2,926,466.39	6,311,903.00		—	9,238,369.39
		本年 新增	本年计提		
二、累计折旧合计	206,797,721.70	—	79,261,575.67	2,179,537.74	283,879,759.63
1、房屋建筑物	126,983,451.43	—	49,490,900.66	1,020,445.23	175,453,906.86
2、机器设备	70,041,028.99	—	25,165,920.22	789,522.80	94,417,426.41
3、运输工具	8,845,834.91	—	3,860,644.06	369,569.71	12,336,909.26
4、其他设备	927,406.37	—	744,110.73	—	1,671,517.10
三、固定资产净值合计	1,154,100,428.93	—		—	1,614,886,991.75
1、房屋建筑物	858,974,928.90	—		—	1,232,671,906.56
2、机器设备	276,513,313.68	—		—	347,474,974.82
3、运输工具	16,613,126.33	—		—	27,173,258.08
4、其他设备	1,999,060.02	—		—	7,566,852.29
四、固定资产减值准备累计金额合计	—	—		—	—
1、房屋建筑物	—	—		—	—
2、机器设备	—	—		—	—
3、运输工具	—	—		—	—
4、其他设备	—	—		—	—
五、固定资产账面价值合计	1,154,100,428.93	—		—	1,614,886,991.75
1、房屋建筑物	858,974,928.90	—		—	1,232,671,906.56
2、机器设备	276,513,313.68	—		—	347,474,974.82
3、运输工具	16,613,126.33	—		—	27,173,258.08
4、其他设备	1,999,060.02	—		—	7,566,852.29

注 1：本年计提的折旧额为 79,261,575.67 元。

注 2：本年在建工程完工转入固定资产的原价为 510,277,169.97 元。

注 3：本年度固定资产原值净增加 537,868,600.75 元、增幅 39.52%，主要系本公司首次公开发行股票募集资金投资项目逐步投产，本报告期共有 12 个肉鸡场、6 个种鸡场和 1 个孵化厂建成投产，相应的固定资产原值增加。

(2) 截止 2010 年 12 月 31 日，本公司已建成 2 个肉鸡加工厂，设计年产能为 9,600 万羽，现已达产，2010 年度实际产量如下：

资产名称	账面原值	累计折旧	账面净值	设计	2010 年度实
------	------	------	------	----	----------

				年产能	际产量
中坊第一肉鸡加工厂 (厂房及设备)	79,857,848.39	23,965,135.02	55,892,713.37	2,400 万羽	9,036 万羽
中坊第二肉鸡加工厂 (厂房及设备)	232,746,202.08	37,073,859.49	195,672,342.59	7,200 万羽	
合计	312,604,050.47	61,038,994.51	251,565,055.96	9,600 万羽	—

(3) 截止 2010 年 12 月 31 日，本公司尚未办妥产权证书的固定资产明细如下：

类别	原值	未办妥的原因	预计办结时间	备注
房屋建筑物	14,522,181.00	年末完工，相关手续尚在办理	2011 年 3 月	徐里源种鸡场
房屋建筑物	14,534,255.20	年末完工，相关手续尚在办理	2011 年 3 月	柴家一种鸡场
房屋建筑物	14,504,347.60	年末完工，相关手续尚在办理	2011 年 3 月	柴家二种鸡场
房屋建筑物	17,004,241.60	年末完工，相关手续尚在办理	2011 年 3 月	大潭肉鸡场
房屋建筑物	3,260,000.00	年末完工，相关手续尚在办理	2011 年 3 月	饲料三厂预混料车间
合计	63,825,025.40	—	—	—

(4) 截止 2010 年 12 月 31 日，本公司固定资产抵押情况详见本附注七、(一) 之 2 “资产抵押”。

(5) 截止 2010 年 12 月 31 日，本公司固定资产不存在减值情况，无需计提固定资产减值准备。

### (八) 在建工程

(1) 在建工程分项列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
1、坡严垅肉鸡场	—	—	—	4,300,000.00	—	4,300,000.00
2、大洲肉鸡场	—	—	—	4,300,000.00	—	4,300,000.00
3、刘家边肉鸡场	—	—	—	19,448,598.51	—	19,448,598.51
4、何家源肉鸡场	—	—	—	4,019,539.87	—	4,019,539.87
5、横垅肉鸡场	—	—	—	20,334,545.88	—	20,334,545.88
6、水尾肉鸡场	—	—	—	19,751,033.13	—	19,751,033.13
7、路古桥肉鸡场	—	—	—	4,838,020.29	—	4,838,020.29
8、左北坑肉鸡场	—	—	—	10,006,347.00	—	10,006,347.00
9、右北坑肉鸡场	—	—	—	11,339,700.00	—	11,339,700.00
10、桥头肉鸡场	—	—	—	10,028,128.00	—	10,028,128.00
11、官中窠肉鸡场	—	—	—	10,000,000.00	—	10,000,000.00
12、游家肉鸡场	—	—	—	11,046,257.60	—	11,046,257.60
13、荷村农场肉鸡场	—	—	—	10,024,000.00	—	10,024,000.00

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
14、下坪溪肉鸡场	—	—	—	11,005,920.00	—	11,005,920.00
15、朱坊肉鸡场	—	—	—	10,070,550.00	—	10,070,550.00
16、背后垅肉鸡场	12,744,018.73	—	12,744,018.73	—	—	—
17、便垅肉鸡场	8,349,297.10	—	8,349,297.10	—	—	—
18、番鸭垅肉鸡场	12,891,975.76	—	12,891,975.76	—	—	—
19、虎山垅肉鸡场	13,761,948.11	—	13,761,948.11	—	—	—
20、花树岗肉鸡场	12,358,401.55	—	12,358,401.55	—	—	—
21、雷公滩肉鸡场	24,359,803.11	—	24,359,803.11	—	—	—
22、疔里肉鸡场	17,550,903.00	—	17,550,903.00	5,489,700.00	—	5,489,700.00
23、罗家坑肉鸡场	3,059,891.77	—	3,059,891.77	—	—	—
24、毛毛坑肉鸡场	15,054,824.73	—	15,054,824.73	—	—	—
25、南昌垅肉鸡场	4,082,275.71	—	4,082,275.71	—	—	—
26、南排肉鸡场	5,070,811.76	—	5,070,811.76	—	—	—
27、沙坪肉鸡场	13,313,037.00	—	13,313,037.00	—	—	—
28、上小源二肉鸡场	15,622,983.17	—	15,622,983.17	—	—	—
29、石枫坳一肉鸡场	13,258,667.51	—	13,258,667.51	—	—	—
30、双莫垅肉鸡场	23,119,938.00	—	23,119,938.00	—	—	—
31、王安坑肉鸡场	13,670,561.58	—	13,670,561.58	—	—	—
32、王茅一垅肉鸡场	7,116,886.48	—	7,116,886.48	—	—	—
33、武林肉鸡场	13,514,188.39	—	13,514,188.39	—	—	—
34、中西坑肉鸡场	24,014,209.85	—	24,014,209.85	—	—	—
35、王巴垅种鸡场	—	—	—	3,000,000.00	—	3,000,000.00
36、店背种鸡场	—	—	—	12,199,191.88	—	12,199,191.88
37、下坑种鸡场	—	—	—	10,147,932.88	—	10,147,932.88
38、半路种鸡场	8,315,696.20	—	8,315,696.20	—	—	—
39、大窠种鸡场	6,232,397.10	—	6,232,397.10	—	—	—
40、碗厂二种鸡场	3,290,348.81	—	3,290,348.81	—	—	—
41、碗厂一种鸡场	5,165,922.00	—	5,165,922.00	—	—	—
42、下朱溪二种鸡场	8,705,864.60	—	8,705,864.60	—	—	—
43、下朱溪三种鸡场	3,003,447.60	—	3,003,447.60	—	—	—
44、下朱溪一种鸡场	9,771,253.56	—	9,771,253.56	—	—	—
45、叶芳种鸡场	14,199,716.39	—	14,199,716.39	—	—	—
46、祖代种鸡建设项目	9,444,665.10	—	9,444,665.10	—	—	—
47、中坊第一肉鸡加工厂	—	—	—	3,237,264.33	—	3,237,264.33
48、中坊第三肉鸡加工厂	48,332,073.37	—	48,332,073.37	—	—	—
49、中坊第四肉鸡加工厂	3,116,596.00	—	3,116,596.00	—	—	—
50、第四饲料厂	30,700,848.83	—	30,700,848.83	—	—	—

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
51、总部配套工程	—	—	—	10,783,626.05	—	10,783,626.05
52、洋头孵化厂	4,605,100.00	—	4,605,100.00	—	—	—
53、鸡舍保温伞等设备工程	396,060.82	—	396,060.82	4,563,459.72	—	4,563,459.72
54、其他工程	1,573,760.85	—	1,573,760.85	833,403.04	—	833,403.04
合计	409,768,374.54	—	409,768,374.54	210,767,218.18	—	210,767,218.18

重大在建工程项目基本情况及增减变动如下：

工程名称	预算金额	资金来源	年初金额		本年增加额	
			金额	其中：利息资本化	金额	其中：利息资本化
1、背后垅肉鸡场	20,220,000.00	其他来源	—	—	12,744,018.73	—
2、便垅肉鸡场	25,340,000.00	其他来源	—	—	8,349,297.10	—
3、大潭肉鸡场	20,120,000.00	其他来源	—	—	19,821,375.30	—
4、大洲肉鸡场	7,312,300.00	首次公开发行股票募集资金	4,300,000.00	—	5,183,841.72	—
5、番鸭垅肉鸡场	29,280,000.00	其他来源	—	—	12,891,975.76	—
6、官中窠肉鸡场	25,681,200.00	首次公开发行股票募集资金	10,000,000.00	—	17,569,786.99	—
7、何家源肉鸡场	25,109,200.00	首次公开发行股票募集资金	4,019,539.87	—	4,572,732.01	—
8、荷村农场肉鸡场	25,651,200.00	首次公开发行股票募集资金	10,024,000.00	—	17,490,467.99	—
9、横垅肉鸡场	25,109,200.00	首次公开发行股票募集资金	20,334,545.88	—	5,685,481.83	—
10、虎山垅肉鸡场	20,120,000.00	其他来源	—	—	13,761,948.11	—
11、花树岗肉鸡场	23,140,000.00	其他来源	—	—	12,358,401.55	—
12、雷公滩肉鸡场	34,720,000.00	其他来源	—	—	24,359,803.11	—
13、疗里肉鸡场	23,166,900.00	其他来源	5,489,700.00	—	12,061,203.00	—
14、刘家边肉鸡场	25,109,200.00	首次公开发行股票募集资金	19,448,598.51	—	6,249,378.95	—
15、路古桥肉鸡场	25,109,200.00	首次公开发行股票募集资金	4,838,020.29	—	2,727,225.58	—
16、罗家坑肉鸡场	20,020,000.00	其他来源	—	—	3,059,891.77	—
17、毛毛坑肉鸡场	23,040,000.00	其他来源	—	—	15,054,824.73	—

18、南昌垅肉鸡场	26,560,000.00	其他来源	—	—	4,082,275.71	—
19、南排肉鸡场	20,020,000.00	其他来源	—	—	5,070,811.76	—
20、坡严垅肉鸡场	7,312,300.00	首次公开发行股票募集资金	4,300,000.00	—	3,820,653.60	—
21、桥头肉鸡场	25,841,200.00	首次公开发行股票募集资金	10,028,128.00	—	17,278,347.11	—
22、沙坪肉鸡场	29,880,000.00	其他来源	—	—	13,313,037.00	—
23、上小源二肉鸡场	25,730,000.00	其他来源	—	—	15,622,983.17	—
24、石枳坳一肉鸡场	20,120,000.00	其他来源	—	—	13,258,667.51	—
25、双莫垅肉鸡场	28,246,000.00	其他来源	—	—	23,119,938.00	—
26、水尾肉鸡场	25,109,200.00	首次公开发行股票募集资金	19,751,033.13	—	5,934,751.30	—
27、王安坑肉鸡场	25,730,000.00	其他来源	—	—	13,670,561.58	—
28、王茅一垅肉鸡场	10,000,000.00	其他来源	—	—	7,116,886.48	—
29、武林肉鸡场	23,340,000.00	其他来源	—	—	13,514,188.39	—
30、下坪溪肉鸡场	25,711,200.00	首次公开发行股票募集资金	11,005,920.00	—	16,888,277.15	—
31、游家肉鸡场	25,711,200.00	首次公开发行股票募集资金	11,046,257.60	—	16,355,029.67	—
32、右北坑肉鸡场	25,781,200.00	首次公开发行股票募集资金	11,339,700.00	—	15,789,785.70	—
33、中西坑肉鸡场	28,246,000.00	其他来源	—	—	24,014,209.85	—
34、朱坊肉鸡场	25,688,200.00	首次公开发行股票募集资金	10,070,550.00	—	17,701,140.87	—
35、左北坑肉鸡场	25,741,200.00	首次公开发行股票募集资金	10,006,347.00	—	17,214,749.77	—
36、半路种鸡场	17,614,000.00	其他来源	—	—	8,315,696.20	—
37、柴家二种鸡场	17,614,000.00	其他来源	—	—	17,549,415.82	—
38、柴家一种鸡场	17,614,000.00	其他来源	—	—	17,746,352.98	—
39、大窠种鸡场	18,253,000.00	其他来源	—	—	6,232,397.10	—
40、店背种鸡场	14,975,800.00	首次公开发行股票募集资金	12,199,191.88	—	3,571,063.21	—



41、碗厂二种鸡场	17,200,000.00	其他来源	—	—	3,290,348.81	—
42、碗厂一种鸡场	17,200,000.00	其他来源	—	—	5,165,922.00	—
43、王巴垅种鸡场	17,786,000.00	首次公开发行股票募集资金	3,000,000.00	—	13,660,069.64	—
44、下坑种鸡场	14,975,800.00	首次公开发行股票募集资金	10,147,932.88	—	2,775,999.41	—
45、下朱溪二种鸡场	18,667,000.00	其他来源	—	—	8,705,864.60	—
46、下朱溪三种鸡场	17,614,000.00	其他来源	—	—	3,003,447.60	—
47、下朱溪一种鸡场	17,614,000.00	其他来源	—	—	9,771,253.56	—
48、徐里源种鸡场	17,614,000.00	其他来源	—	—	15,429,081.36	—
49、叶芳种鸡场	17,614,000.00	其他来源	—	—	14,199,716.39	—
50、祖代种鸡建设项目	33,400,000.00	其他来源	—	—	9,444,665.10	—
51、洋头孵化厂	22,760,000.00	其他来源	—	—	21,103,471.28	—
52、中坊肉鸡加工三厂	180,000,000.00	其他来源、金融机构贷款	—	—	48,332,073.37	166,518.10
53、中坊肉鸡加工四厂	180,000,000.00	其他来源、金融机构贷款	—	—	3,116,596.00	6,696.00
54、中坊肉鸡加工一厂	12,300,000.00	其他来源	3,237,264.33	—	9,081,945.46	—
55、饲料四厂	100,000,000.00	其他来源、金融机构贷款	—	—	30,700,848.83	67,574.52
56、废弃物处理厂	6,000,000.00	其他来源	—	—	6,297,641.50	—
57、总部配套工程	15,070,000.00	其他来源	10,783,626.05	—	4,141,959.00	—
合计	—	—	205,370,355.42	—	699,343,778.07	240,788.62

(续上表)

工程名称	本年减少额		年末金额		工程进度 (%)	工程投入占预算比例 (%)
	金额	其中：本年转固	金额	其中：利息资本化		
1、背后垅肉鸡场	—	—	12,744,018.73	—	74.00	63.03
2、便垅肉鸡场	—	—	8,349,297.10	—	39.00	32.95
3、大潭肉鸡场	19,821,375.30	19,821,375.30	—	—	100.00	98.52
4、大洲肉鸡场	9,483,841.72	9,483,841.72	—	—	100.00	129.70
5、番鸭垅肉鸡场	—	—	12,891,975.76	—	52.00	44.03
6、官中窠肉鸡场	27,569,786.99	27,569,786.99	—	—	100.00	107.35

工程名称	本年减少额		年末金额		工程进度 (%)	工程投入占预算比例 (%)
	金额	其中：本年转固	金额	其中：利息资本化		
7、何家源肉鸡场	8,592,271.88	8,592,271.88	—	—	100.00	107.59
8、荷村农场肉鸡场	27,514,467.99	27,514,467.99	—	—	100.00	107.26
9、横垅肉鸡场	26,020,027.71	26,020,027.71	—	—	100.00	103.63
10、虎山垅肉鸡场	—	—	13,761,948.11	—	80.00	68.40
11、花树岗肉鸡场	—	—	12,358,401.55	—	62.00	53.41
12、雷公滩肉鸡场	—	—	24,359,803.11	—	77.00	70.16
13、疔里肉鸡场	—	—	17,550,903.00	—	89.00	75.76
14、刘家边肉鸡场	25,697,977.46	25,697,977.46	—	—	100.00	102.34
15、路古桥肉鸡场	7,565,245.87	7,565,245.87	—	—	100.00	103.68
16、罗家坑肉鸡场	—	—	3,059,891.77	—	18.00	15.28
17、毛毛坑肉鸡场	—	—	15,054,824.73	—	77.00	65.34
18、南昌垅肉鸡场	—	—	4,082,275.71	—	18.00	15.37
19、南排肉鸡场	—	—	5,070,811.76	—	29.00	25.33
20、坡严垅肉鸡场	8,120,653.60	8,120,653.60	—	—	100.00	111.05
21、桥头肉鸡场	27,306,475.11	27,306,475.11	—	—	100.00	105.67
22、沙坪肉鸡场	—	—	13,313,037.00	—	52.00	44.56
23、上小源二肉鸡场	—	—	15,622,983.17	—	71.00	60.72
24、石枫坳一肉鸡场	—	—	13,258,667.51	—	77.00	65.90
25、双莫垅肉鸡场	—	—	23,119,938.00	—	90.00	81.85
26、水尾肉鸡场	25,685,784.43	25,685,784.43	—	—	100.00	102.30
27、王安坑肉鸡场	—	—	13,670,561.58	—	62.00	53.13
28、王茅一垅肉鸡场	—	—	7,116,886.48	—	83.00	71.17
29、武林肉鸡场	—	—	13,514,188.39	—	68.00	57.90
30、下坪溪肉鸡场	27,894,197.15	27,894,197.15	—	—	100.00	108.49
31、游家肉鸡场	27,401,287.27	27,401,287.27	—	—	100.00	106.57
32、右北坑肉鸡场	27,129,485.70	27,129,485.70	—	—	100.00	105.23
33、中西坑肉鸡场	—	—	24,014,209.85	—	94.00	85.02
34、朱坊肉鸡场	27,771,690.87	27,771,690.87	—	—	100.00	108.11
35、左北坑肉鸡场	27,221,096.77	27,221,096.77	—	—	100.00	105.75
36、半路种鸡场	—	—	8,315,696.20	—	56.00	47.21
37、柴家二种鸡场	17,549,415.82	17,549,415.82	—	—	100.00	99.63
38、柴家一种鸡场	17,746,352.98	17,746,352.98	—	—	100.00	100.75
39、大窠种鸡场	—	—	6,232,397.10	—	40.00	34.14

工程名称	本年减少额		年末金额		工程进度 (%)	工程投入占预算比例 (%)
	金额	其中：本年转固	金额	其中：利息资本化		
40、店背种鸡场	15,770,255.09	15,770,255.09	—	—	100.00	105.30
41、碗厂二种鸡场	—	—	3,290,348.81	—	22.00	19.13
42、碗厂一种鸡场	—	—	5,165,922.00	—	35.00	30.03
43、王巴垅种鸡场	16,660,069.64	16,660,069.64	—	—	100.00	93.67
44、下坑种鸡场	12,923,932.29	12,923,932.29	—	—	100.00	86.30
45、下朱溪二种鸡场	—	—	8,705,864.60	—	55.00	46.64
46、下朱溪三种鸡场	—	—	3,003,447.60	—	20.00	17.05
47、下朱溪一种鸡场	—	—	9,771,253.56	—	65.00	55.47
48、徐里源种鸡场	15,429,081.36	15,429,081.36	—	—	100.00	87.60
49、叶芳种鸡场	—	—	14,199,716.39	—	85.00	80.62
50、祖代种鸡建设项目	—	—	9,444,665.10	—	30.00	28.28
51、洋头孵化厂	16,498,371.28	16,498,371.28	4,605,100.00	—	90.00	92.72
52、中坊肉鸡加工三厂	—	—	48,332,073.37	166,518.10	32.00	26.85
53、中坊肉鸡加工四厂	—	—	3,116,596.00	6,696.00	2.00	1.73
54、中坊肉鸡加工一厂	12,319,209.79	12,319,209.79	—	—	100.00	100.16
55、饲料四厂	—	—	30,700,848.83	67,574.52	36.00	30.70
56、废弃物处理厂	6,297,641.50	6,297,641.50	—	—	100.00	104.96
57、总部配套工程	14,925,585.05	14,925,585.05	—	—	100.00	99.04
合计	496,915,580.62	496,915,580.62	407,798,552.87	240,788.62	—	—

(3) 在建工程年末余额较年初余额增加 199,001,156.36 元、增幅为 94.42%，主要原因系本公司下半年“年新增 9,600 万羽肉鸡工程及配套工程建设项目”全面开工所致。

(4) 截止 2010 年 12 月 31 日，在建工程不存在减值情况，无需计提在建工程减值准备。

#### (九) 生产性生物资产

(1) 以成本计量的生产性生物资产明细列示如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、生产性生物资产原价合计	62,805,442.87	69,183,396.24	57,104,471.75	74,884,367.36
其中：种鸡	62,805,442.87	69,183,396.24	57,104,471.75	74,884,367.36

二、累计折旧合计	20,363,231.44	55,598,663.98	47,246,151.17	28,715,744.25
其中：种鸡	20,363,231.44	55,598,663.98	47,246,151.17	28,715,744.25
三、生产性生物资产 账面价值合计	42,442,211.43	—	—	46,168,623.11
其中：种鸡	42,442,211.43	—	—	46,168,623.11

注：截止 2010 年 12 月 31 日，本公司种鸡存栏数为 1,129,128 套。

#### (十) 无形资产

##### 无形资产情况

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、无形资产原价合计	38,005,958.37	28,879,880.00		66,885,838.37
1、饲料一厂土地使用权	10,432,432.55			10,432,432.55
2、饲料二厂土地使用权	4,145,021.82			4,145,021.82
3、饲料三厂土地使用权	6,897,349.49			6,897,349.49
4、中坊第一肉鸡加工厂土地使 用权	5,649,313.24			5,649,313.24
5、中坊第二肉鸡加工厂土地使 用权	4,864,944.00			4,864,944.00
6、十里铺孵化厂土地使用权	330,695.12			330,695.12
7、崇仁孵化厂土地使用权	1,287,000.00			1,287,000.00
8、中坊第二肉鸡加工厂配套设 施土地使用权	1,446,904.00			1,446,904.00
9、检测中心土地使用权	1,248,164.14			1,248,164.14
10、圣农总部办公大楼土地使 用权	1,346,130.82			1,346,130.82
11、圣农总部办公大楼附属用地 土地使用权	305,753.20			305,753.20
12、浪潮软件	52,249.99			52,249.99
13、中坊第三、第四肉鸡加工 厂地块	—	12,490,700.00		12,490,700.00
14、饲料四厂地块	—	10,300,000.00		10,300,000.00
15、总部配套附属设施地块	—	422,300.00		422,300.00
16、西陇孵化厂地块	—	3,275,711.00		3,275,711.00
17、洋头孵化厂地块	—	2,391,169.00		2,391,169.00
二、无形资产累计摊销额合计	2,482,964.55	1,279,714.13		3,762,678.68
1、饲料一厂土地使用权	907,167.96	302,389.32		1,209,557.28
2、饲料二厂土地使用权	249,116.40	83,038.80		332,155.20
3、饲料三厂土地使用权	500,292.12	139,066.44		639,358.56
4、中坊第一肉鸡加工厂土地使 用权	207,161.82	113,971.80		321,133.62
5、中坊第二肉鸡加工厂土地使 用权	226,804.67	101,012.16		327,816.83
6、十里铺孵化厂土地使用权	22,294.08	7,431.36		29,725.44

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
7、崇仁孵化厂土地使用权	66,494.93	25,740.00		92,234.93
8、中坊第二肉鸡加工厂配套设施土地使用权	74,756.81	28,938.12		103,694.93
9、检测中心土地使用权	84,303.72	28,101.24		112,404.96
10、圣农总部办公大楼土地使用权	90,920.52	30,306.84		121,227.36
11、圣农总部办公大楼附属用地土地使用权	20,651.40	6,883.80		27,535.20
12、浪潮软件	33,000.12	11,000.04		44,000.16
13、中坊第三、第四肉鸡加工厂地块	—	249,813.96		249,813.96
14、饲料四厂地块	—	120,166.69		120,166.69
15、总部配套附属设施地块	—	3,519.16		3,519.16
16、西陇孵化厂地块	—	16,378.56		16,378.56
17、洋头孵化厂地块	—	11,955.84		11,955.84
三、无形资产账面价值合计	35,522,993.82			63,123,159.69
1、饲料一厂土地使用权	9,525,264.59			9,222,875.27
2、饲料二厂土地使用权	3,895,905.42			3,812,866.62
3、饲料三厂土地使用权	6,397,057.37			6,257,990.93
4、中坊第一肉鸡加工厂土地使用权	5,442,151.42			5,328,179.62
5、中坊第二肉鸡加工厂土地使用权	4,638,139.33			4,537,127.17
6、十里铺孵化厂土地使用权	308,401.04			300,969.68
7、崇仁孵化厂土地使用权	1,220,505.07			1,194,765.07
8、中坊第二肉鸡加工厂配套设施土地使用权	1,372,147.19			1,343,209.07
9、检测中心土地使用权	1,163,860.42			1,135,759.18
10、圣农总部办公大楼土地使用权	1,255,210.30			1,224,903.46
11、圣农总部办公大楼附属用地土地使用权	285,101.80			278,218.00
12、浪潮软件	19,249.87			8,249.83
13、中坊第三、第四肉鸡加工厂地块	—			12,240,886.04
14、饲料四厂地块	—			10,179,833.31
15、总部配套附属设施地块	—			418,780.84
16、西陇孵化厂地块	—			3,259,332.44
17、洋头孵化厂地块	—			2,379,213.16

注 1：本年无形资产累计摊销额为 1,279,714.13 元。

注 2：本公司上述土地使用权均已取得土地使用权证，其中饲料二厂、饲料三厂、中坊第二肉鸡加工厂的土地使用权已为本公司的银行借款提供抵押担保，详见本附注七、（一）之 2 “资产

抵押”。

(2) 截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无形资产不存在减值情况，无需计提无形资产减值准备。

#### (十一) 长期待摊费用

项目	年初账面余额	本年增加额	本年摊销额	本年其他减少额	年末账面余额
土地租赁费	223,044.29	—	11,750.64	—	211,293.65
土地承包费	159,179.16	—	8,521.32	—	150,657.84
软件授权使用费	306,521.00	296,360.00	124,415.97	—	478,465.03
合计	688,744.45	296,360.00	144,687.93	—	840,416.52

#### (十二) 递延所得税资产与递延所得税负债

递延所得税资产、递延所得税负债明细列示如下：

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	暂时性差异 金额	递延所得税资 产/负债金额	暂时性差异 金额	递延所得税资 产/负债金额
一、递延所得税资产：				
计提坏账准备	315,820.95	78,955.24	113,555.58	28,388.89
计税的与资产相关的政府补助	3,291,275.88	822,818.97	1,380,850.72	345,212.68
合计	3,607,096.83	901,774.21	1,494,406.30	373,601.57
二、递延所得税负债：				
计提坏账准备	—	—	—	—
合计	—	—	—	—

#### (十三) 资产减值准备

项 目	年初账面 余额	本年增加额	本年减少额		年末账面 余额
			转回	转销	
坏账准备	113,555.58	218,357.28	—	16,091.91	315,820.95

#### (十四) 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产明细如下：

所有权受到限制的资产类别	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	资产受限制的原因
一、用于担保的资产					
1、固定资产	294,758,959.94	—	51,152,136.03	243,606,823.91	注 1
2、土地使用权	13,764,334.12	—	297,706.80	13,466,627.32	
二、其他原因造成所有权受到限制的资产					
1、货币资金	31,688,716.97	180,687.16	31,869,404.13	—	注 2
合计	340,212,011.03	180,687.16	83,319,246.96	257,073,451.23	

注 1：本公司将拥有的部分固定资产、土地使用权为本公司的银行借款提供抵押担保，详见

本附注七、（一）之 2 “资产抵押”；

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

### （十五）短期借款

（1）短期借款明细项目列示如下：

借款类别	年末账面余额	年初账面余额	备注
信用借款	510,000,000.00	—	
抵押借款	—	16,000,000.00	注 1、注 2
保证借款	20,000,000.00	212,000,000.00	
合计	530,000,000.00	228,000,000.00	

注 1：本公司将既有抵押又有保证的同一笔借款，归类为“抵押借款”。

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

（2）截止 2010 年 12 月 31 日，本公司不存在逾期借款。

（3）短期借款年末余额较年初数增加 302,000,000.00 元、增幅 132.46%，主要原因系本公司为“年新增 9,600 万羽肉鸡工程及配套工程建设项目”筹措资金，相应增加了银行借款。

### （十六）应付票据

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

### （十七）应付账款

（1）应付账款年末余额为 92,812,441.60 元，较年初余额 57,410,929.55 元同比增加 61.66%，一方面系是随着公司生产经营规模的扩大，本年度原辅料、包装物等采购量增加，对供应商的采购应付款相应增加；另一方面系本公司已启动“年新增 9,600 万羽肉鸡工程及配套工程建设项目”，相应配套生产设备的采购应付款增加。

（2）截至 2010 年 12 月 31 日止账龄超过一年的大额应付账款的明细如下：

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

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

单位名称	年末账面余额	年初账面余额
福建省圣农实业有限公司	388,817.63	301,493.97
福建圣农食品有限公司	—	1,080.00

### （十八）预收款项

（1）预收款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额	年初账面余额
1 年以内	18,462,862.46	12,581,891.12
1—2 年（含）	95,329.69	4,062.70
2—3 年（含）	396.50	2,695.80
3 年以上	—	39,371.15
合 计	18,558,588.65	12,628,020.77

注：预收款项年末余额较年初数增加 5,930,567.88 元、增幅 46.96%，主要系本年度鸡肉产品销售规模扩大，年末预收客户的保证金增加所致。

（2）截至 2010 年 12 月 31 日止，账龄超过一年的预收账款金额为 95,726.19 元，均为鸡肉结算尾款。

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

### （十九）应付职工薪酬

应付职工薪酬明细如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	7,468,321.90	142,675,741.66	136,616,445.62	13,527,617.94
职工福利费	—	1,482,724.01	1,482,724.01	—
社会保险费	116,436.80	4,011,576.95	4,114,073.75	13,940.00
其中：医疗保险费	—	901,712.63	901,712.63	—
基本养老保险费	102,736.80	1,890,544.68	1,993,281.48	—
失业保险费	—	179,491.20	179,491.20	—
工伤保险费	—	910,413.00	910,413.00	—
住房公积金	—	623,655.00	623,655.00	—
工会经费和职工教育经费	3,062,103.96	4,121,003.59	5,708,113.66	1,474,993.89
非货币性福利	—	8,543,581.20	8,543,581.20	—
合计	10,646,862.66	161,458,282.41	157,088,593.24	15,016,551.83

注：应付职工薪酬年末账面余额主要系已计提尚未发放的 2010 年 12 月份员工工资及奖金，已于 2011 年 1 月份发放。

### （二十）应交税费

项目	年末账面余额	年初账面余额
增值税	46,389.14	115,568.91
营业税	6,293.98	2,280.68
企业所得税	158,682.77	-340,931.95
城市维护建设税	2,674.43	5,892.48
个人所得税	212,274.19	133,282.29
教育费附加	1,579.28	3,535.48
地方教育附加	526.43	1,178.49



合计	428,420.22	-79,193.62
----	------------	------------

注：有关税率情况详见本报告附注三之“税项”。

**(二十一) 应付利息**

项目	年末账面余额	年初账面余额
分期付息到期还本的长期借款利息	582,600.00	261,000.00
短期借款应付利息	711,300.00	310,118.75
短期融资券应付利息	1,421,095.89	—
合计	2,714,995.89	571,118.75

**(二十二) 其他应付款**

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

(2) 金额较大的其他应付款明细列示如下：

项目	年末账面余额	性质或内容
福建省政和县二建建筑工程有限公司光泽分公司	16,380,877.40	柴家一种鸡场、柴家二种鸡场、朱坊肉鸡场、荷村农场肉鸡场等工程尾款
福建省松溪县湛卢建筑工程有限公司光泽县分公司	7,924,512.89	下坪溪肉鸡场、游家肉鸡场、路古桥肉鸡场等工程尾款
福建省代兴建设发展有限公司光泽县分公司	4,414,000.00	中坊服务区工程及总部配套工程尾款
山东烟台冰轮股份有限公司	2,270,717.00	中坊第二肉鸡加工厂工程质保金
山东青岛大牧人畜牧机械有限公司	1,786,465.19	下坪溪肉鸡场、游家肉鸡场、柴家一种鸡场、柴家二种鸡场等工程设备尾款
合计	32,776,572.48	

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下：

项目	年末账面余额	性质或内容	未偿还的原因
福建省代兴建设发展有限公司光泽县分公司	4,414,000.00	中坊服务区工程及总部配套工程尾款	工程保修期未到期
山东烟台冰轮股份有限公司	2,270,717.00	中坊第二肉鸡加工厂工程质保金	工程保修期未到期
合计	6,684,717.00		

**(二十三) 一年内到期的非流动负债**

(1) 一年内到期的非流动负债明细如下：

项目	年末账面余额	年初账面余额
1 年内到期的长期借款	35,000,000.00	20,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

A、1 年内到期的长期借款明细如下：

项 目	年末账面余额	年初账面余额
抵押及保证借款	35,000,000.00	20,000,000.00

1 年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额为 0 元。

B、金额前五名的 1 年内到期的长期借款

贷款单位	借款起 始日	借款终 止日	币种	年利 率(%)	年末账面余额		年初账面余额	
					外 币 金 额	人 民 币 金 额	外 币 金 额	人 民 币 金 额
中国农业发展 银行光泽县支 行	2007-9-28	2011-9-25	人 民 币	5.76	—	10,000,000.00	—	10,000,000.00
中国农业发展 银行光泽县支 行	2008-1-3	2011-9-25	人 民 币	5.76	—	5,000,000.00	—	—
中国银行为 有限公司邵武 支行	2009-5-31	2011-5-31	人 民 币	5.184	—	20,000,000.00	—	10,000,000.00
合计	—	—	—	—	—	35,000,000.00	—	20,000,000.00

(二十四) 其他流动负债

项 目	年末账面余额	年初账面余额
短期融资券-面值	300,000,000.00	—
减：短期融资券-摊余交易费用	1,000,000.00	—
短期融资券净额	299,000,000.00	—

注：根据公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过的《关于发行短期融资券的议案》，并经中国银行间市场交易商协会注册，本公司于 2010 年 11 月 22 日发行了 2010 年度第一期短期融资券 3 亿元，本期短期融资券采用固定利率 4.55%，起息日为 2010 年 11 月 23 日，期限为一年，兑付方式为到期一次性还本付息。

(二十五) 长期借款

(1) 长期借款明细列示如下：

借款类别	年末账面余额	年初账面余额
信用借款	250,000,000.00	—
抵押及保证借款	150,000,000.00	170,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	35,000,000.00	20,000,000.00
净 额	365,000,000.00	150,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率 (%)	年末账面余额		年初账面余额	
					外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
中国光大银行股份有限公司福州分行	2010-5-6	2013-5-5	人民币	5.40	—	150,000,000.00	—	—
中国农业银行光泽县支行	2010-6-13	2013-6-12	人民币	4.86	—	100,000,000.00	—	—
中国银行股份有限公司邵武支行	2009-5-31	2014-5-30	人民币	5.184 或 5.76 (注 3)	—	70,000,000.00	—	90,000,000.00
中国农业银行光泽县支行	2009-8-27	2012-8-26	人民币	5.40	—	30,000,000.00	—	30,000,000.00
中国农业发展银行光泽县支行	2008-1-3	2012-9-25	人民币	5.76	—	15,000,000.00	—	20,000,000.00
合计	—	—	—	—	—	365,000,000.00	—	140,000,000.00

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

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

注 3：根据合同约定，该长期借款利率从 2009 年 6 月 21 日至 2011 年 5 月 31 日执行基准利率的 90%（即为 5.184%），其余期间执行基准利率 5.76%。

（3）本报告期末长期借款较年初数增加 2.30 亿元（含 1 年内到期的长期借款 3,500 万元）、增幅 135.29%，主要系本公司为建设年新增 9,600 万羽肉鸡工程及配套工程筹措资金，同时为改善负债结构，降低财务风险，增加长期借款。

#### （二十六）其他非流动负债

项 目	年末账面余额	年初账面余额
政府补助递延收益	3,291,275.88	1,380,850.72

注：系本公司分别于 2008 年度及本年度确认的与资产相关政府补助递延收益，详见本附注四之（三十七）。

#### （二十七）股本

本年股本变动情况如下：

股份类别	2009 年 12 月 31 日	本次变动增减（+，-）	2010 年 12 月 31 日
------	------------------	-------------	------------------

	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									
1. 国家持股	64,239.00	0.02	—	—	—	-64,239.00	-64,239.00	—	—
2. 国有法人持股	632,989.00	0.15	—	—	—	-632,989.00	-632,989.00	—	—
3. 其他内资持股	376,438,533.00	91.81	—	—	—	-107,466,681.00	-107,466,681.00	268,971,852.00	65.60
其中：境内非国有法人持股	321,567,193.00	78.43	—	—	—	-86,773,533.00	-86,773,533.00	234,793,660.00	57.27
境内自然人持股	54,871,340.00	13.38	—	—	—	-20,693,148.00	-20,693,148.00	34,178,192.00	8.33
4. 外资持股	64,239.00	0.02	—	—	—	-64,239.00	-64,239.00	—	—
其中：境外法人持股	64,239.00	0.02	—	—	—	-64,239.00	-64,239.00	—	—
境外自然人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
有限售条件股份合计	377,200,000.00	92.00	—	—	—	-108,228,148.00	-108,228,148.00	268,971,852.00	65.60
二、无限售条件股份									
1 人民币普通股	32,800,000.00	8.00	—	—	—	108,228,148.00	108,228,148.00	141,028,148.00	34.40
2. 境内上市的外资股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 境外上市的外资股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—
无限售条件股份合计	32,800,000.00	8.00	—	—	—	108,228,148.00	108,228,148.00	141,028,148.00	34.40
股份总数	410,000,000.00	100.00	—	—	—	—	—	410,000,000.00	100.00

(二十八) 资本公积

本公司本年度资本公积未发生变化，明细如下：

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

(二十九) 盈余公积

本年盈余公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
法定盈余公积	60,270,452.93	27,808,124.61	—	88,078,577.54

注：根据《公司法》、《公司章程》的规定，按本年实现的可供分配净利润的 10%提取法定盈余公积 27,808,124.61 元。

(三十) 未分配利润

本公司本年度未分配利润增减变动情况如下：

项目	本年数	上年数
上年年末未分配利润	361,397,434.92	232,708,927.98
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）		
本年年初未分配利润	361,397,434.92	232,708,927.98
加：本年归属于母公司所有者的净利润	278,081,246.09	200,387,229.93
减：提取法定盈余公积	27,808,124.61	20,038,722.99
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	73,800,000.00	51,660,000.00
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	537,870,556.40	361,397,434.92

注 1：根据 2010 年 4 月公司 2009 年度股东大会通过的 2009 年度利润分配方案，对 2009 年 12 月 31 日以前形成的未分配利润进行利润分配，以截止 2009 年 12 月 31 日公司股份总数 41,000 万股为基数，向公司全体股东每 10 股分配 1.8 元（含税），合计派发现金股利 73,800,000.00 元。

注 2：根据本公司 2010 年第二次临时股东大会决议，本公司拟向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票；同时根据该次股东大会通过的发行前滚存利润分配方案：在本次发行完成后，由本公司全体新老股东按照本次发行后的股权比例共同享有本公司截至本次发行时的未分配利润。

### （三十一）营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本明细如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
营业收入	2,069,516,920.97	1,437,686,735.70
其中：主营业务收入	2,008,122,315.47	1,411,948,151.32
其他业务收入	61,394,605.50	25,738,584.38
营业成本	1,672,929,356.68	1,137,088,240.59
其中：主营业务成本	1,641,010,509.83	1,123,069,818.97
其他业务成本	31,918,846.85	14,018,421.62

注：营业收入本年发生额较上年同期增加 631,830,185.27 元、增幅 43.95%，主要原因系本公司首次公开发行股票募集资金投资项目于本年逐步投产，产能及销售扩大相应导致营业收入大幅增加。

（2）主营业务按行业列示如下：

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
家禽饲养加工行业	2,008,122,315.47	1,641,010,509.83	1,411,948,151.32	1,123,069,818.97

（3）主营业务按产品类别分项列示如下：

产品名称	本年发生额	上年发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
鸡肉销售	2,008,122,315.47	1,641,010,509.83	1,411,948,151.32	1,123,069,818.97

(4) 主营业务按地区分项列示如下：

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广东地区	745,678,827.78	609,358,694.90	533,451,176.89	424,309,430.97
福建地区	503,453,634.24	411,415,529.14	382,512,231.85	304,251,924.96
华东地区	560,357,866.27	457,916,901.14	350,519,986.08	278,805,150.84
西南地区	43,452,631.83	35,508,905.49	69,118,434.83	54,977,109.48
华中地区	86,618,139.62	70,783,177.08	36,622,420.91	29,129,635.95
其他地区	68,561,215.73	56,027,302.08	39,723,900.76	31,596,566.77
合计	2,008,122,315.47	1,641,010,509.83	1,411,948,151.32	1,123,069,818.97

(5) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	453,310,718.28	21.90
第二名	183,872,031.31	8.88
第三名	163,013,603.40	7.88
第四名	87,212,972.09	4.21
第五名	65,314,537.28	3.16
合计	952,723,862.36	46.03

(三十二) 营业税金及附加

税种	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	55,029.56	37,501.35	应税劳务收入的3%或5%
城市维护建设税	46,951.48	20,842.12	应纳流转税额的5%
教育费附加	27,769.65	12,165.39	应纳流转税额的3%
地方教育附加	9,256.55	4,055.13	应纳流转税额的1%
合计	139,007.24	74,563.99	—

(三十三) 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
运杂费	25,395,227.08	20,678,534.92
职工薪酬	1,181,647.02	838,351.10
咨询服务费	608,704.53	524,952.21
其他	1,436,415.64	1,396,462.17
合计	28,621,994.27	23,438,300.40

**(三十四) 管理费用**

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	26,106,998.07	16,776,437.74
研究费用	7,745,795.99	1,385,508.01
中介费	2,879,500.00	3,229,254.13
停工损失	2,367,010.06	4,576,061.73
运杂费	2,314,019.19	1,519,556.57
业务招待费	2,189,523.33	1,922,995.01
税金	1,761,807.70	1,420,698.96
折旧	1,215,539.70	1,037,595.18
无形资产摊销	1,251,612.89	802,667.61
广告费	193,800.00	699,360.00
其他	6,564,378.69	5,162,629.11
合计	54,589,985.62	38,532,764.05

注：本年度管理费用较上一年度同比增长 41.67%，主要原因如下：

(1) 本年职工薪酬较上年度增加 9,330,560.33 元，增幅 55.62%，原因是：一方面，随着公司规模不断扩大，人员相应增加；另一方面，本年度公司薪酬水平较上年有所提高。

(2) 本年研究费用较上年度增加 6,360,287.98 元，增幅 459.06%，主要是为适应产能快速扩张的需要，公司加大了对新产品开发、家禽保健、家禽营养、产品品质等方面的研发投入。

**(三十五) 财务费用**

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	39,896,473.89	43,730,529.32
其中：银行借款利息支出	38,278,483.88	41,384,351.64
票据贴现利息支出	196,894.12	2,346,177.68
短期融资券利息	1,421,095.89	—
减：利息收入	4,645,307.21	4,211,560.02
加：汇兑损失	4,956.57	—
减：汇兑收益	—	1,004.54
手续费及其他	728,533.59	281,477.22
合计	35,984,656.84	39,799,441.98

**(三十六) 资产减值损失**

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	218,357.28	35,399.72

## (三十七) 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	13,811.61	230,945.22	13,811.61
其中：固定资产处置利得	13,811.61	230,945.22	13,811.61
出售废品收入	2,534,827.31	1,697,294.26	2,534,827.31
罚款赔偿收入	46,989.40	199,213.29	46,989.40
无须支付的应付款项	823,225.64	387,505.99	823,225.64
政府补助利得	3,351,821.64	314,074.84	3,351,821.64
其中：与资产相关的政府补助利得	89,574.84	89,574.84	89,574.84
与收益相关的政府补助利得	3,262,246.80	224,500.00	3,262,246.80
其他	52,892.60	185,100.74	52,892.60
合计	6,823,568.20	3,014,134.34	6,823,568.20

注 1：2010 年本公司收到的与收益相关的政府补助 3,262,246.80 元，包括：

(1) 根据南平市人民政府《关于表彰奖励 2009 年度工业企业纳税大户及获得省级以上品牌、技术创新奖企业的决定》（南政综[2010]26 号）和南平市财政局《关于下达 2009 年度上市企业、工业企业纳税大户及获省级以上品牌、技术创新奖企业奖励资金的通知》（南财(企)指[2010]2 号），收到上市企业奖励金 1,000,000.00 元、福建省著名商标奖励金 100,000.00 元、新认定的市级企业技术中心奖励金 100,000.00 元；

(2) 根据中共光泽县委、光泽县人民政府《关于表彰 2009 年度重点项目建设先进单位和先进个人的决定》（光委（2010）17 号），收到重点项目建设先进单位奖励金 5,000.00 元；

(3) 根据中共光泽县县委、光泽县人民政府《关于表彰奖励 2009 年度优秀工业企业的决定》（光委[2010]21 号），收到企业上市奖励金 100,000.00 元；

(4) 根据福建省粮食局、福建省财政厅《关于确认我省统一采购东北地区玉米企业的通知》（闽粮法（2009）373 号），收到玉米采购国家补贴 1,957,246.80 元。

注 2：2010 年本公司收到的与资产相关的政府补助 2,000,000.00 元，系根据福建省财政厅闽财（建）指[2010]161 号《关于下达 2010 年重点产业振兴和技术改造项目建设（第三批）中央预算内基建支出预算（拨款）通知（市县）》所收到的“圣农鸡肉品质安全检测中心建设项目”政府补助款 2,000,000.00 元。该政府补助尚待“圣农鸡肉品质安全检测中心建设项目”完工后在其使用寿命内平均分配。

注 3：2010 年本公司确认以前年度收到的与资产相关的政府补助本期应摊销额共计 89,574.84 元。



**(三十八) 营业外支出**

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	18,300.29	47,314.13	18,300.29
其中：固定资产处置损失	18,300.29	47,314.13	18,300.29
捐赠支出	339,150.76	380,000.00	339,150.76
罚款支出	7,100.00	11,512.44	7,100.00
赞助费支出	602,000.00	839,939.50	602,000.00
非常损失	4,837,892.02	—	4,837,892.02
其他支出	—	38,531.90	—
合计	5,804,443.07	1,317,297.97	5,804,443.07

注：营业外支出本年发生额较上一年度同比增加 448.71 万元、增幅 340.63%，主要原因系本公司本年度遭遇百年一遇的洪灾，受此影响，相关受灾财产扣除保险公司后的净损失为 477.89 万元。

**(三十九) 所得税费用****(1) 所得税费用（收益）的组成**

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	499,614.72	—
递延所得税调整	-528,172.64	27,631.41
合计	-28,557.92	27,631.41

**(2) 所得税费用（收益）与会计利润的关系**

项目	本年发生额	上年发生额
会计利润总额	278,052,688.17	200,414,861.34
按适用税率计算的所得税费用	69,513,172.04	50,103,715.34
加：不可抵扣的成本、费用和损失的纳税影响	1,438,314.59	798,946.24
加：计税的递延收益的纳税影响	-22,393.71	-22,393.71
减：非应税收入或收益项目的纳税影响	69,447,741.15	50,516,166.47
减：环保节能节水专用设备所得税抵免额	981,737.05	364,101.40
当期所得税费用	499,614.72	—
加：递延所得税负债的增加	—	—
加：递延所得税资产的减少	-528,172.64	27,631.41
所得税费用	-28,557.92	27,631.41

**(四十) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

本公司按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号）要求计算的每股收益如下：

**1. 计算结果**

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.68	0.68	0.53	0.53
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.68	0.68	0.53	0.53

## 2. 每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	278,081,246.09	200,387,229.93
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	1,017,294.12	1,696,836.37
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	277,063,951.97	198,690,393.56
年初股份总数	4	410,000,000.00	369,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	—	—
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	—	41,000,000.00
	6	—	—
	6	—	—
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	—	2.00
	7	—	—
	7	—	—
报告期因回购等减少的股份数	8	—	—
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	—	—
报告期缩股数	10	—	—
报告期月份数	11	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数（I）	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	410,000,000.00	375,833,333.33
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（II）	13	410,000,000.00	375,833,333.33
基本每股收益（I）	14=1÷12	0.68	0.53
基本每股收益（II）	15=3÷13	0.68	0.53
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		—
所得税率	17		—
转换费用	18		—
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		—
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18)\times(1-17)]\div(12+19)$	0.68	0.53
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)\times(1-17)]\div(13+19)$	0.68	0.53

(1) 基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

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

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0 - Sk+认权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(四十一) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
利息收入	4,645,307.21	4,191,201.33
废品销售收入	2,965,747.95	1,676,286.00
收到的押金及投标保证金等	2,020,000.00	847,100.00
收到的政府补助款	5,262,246.80	224,500.00
其他	1,045,663.97	314,150.47
合计	15,938,965.93	7,253,237.80

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
支付的销售费用	27,433,242.14	18,389,189.37
支付的管理费用	18,136,308.15	11,135,563.22
支付的捐赠赞助支出	941,150.76	1,039,939.50
支付保证金、归还往来款	3,900,000.00	3,441,561.85
其他	734,732.17	1,040,407.67
合计	51,145,433.22	35,046,661.61

3. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
----	------	------

支付的上市发行费用	1,861,000.00	44,433,153.73
-----------	--------------	---------------

## (四十二) 现金流量表补充资料

## (1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	278,081,246.09	200,387,229.93
加：资产减值准备	218,357.28	35,399.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	134,860,239.65	98,214,607.48
无形资产摊销	1,279,714.13	830,768.85
长期待摊费用摊销	144,687.93	133,306.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	2,301,192.89	-230,945.22
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	18,300.29	47,314.13
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	—	—
财务费用（收益以“－”号填列）	39,704,536.34	41,383,347.10
投资损失（收益以“－”号填列）	—	—
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-528,172.64	27,631.41
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	—	—
存货的减少（增加以“－”号填列）	-112,894,193.74	-45,658,180.94
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-59,730,876.62	-19,216,042.13
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-8,532,382.47	-18,203,003.25
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	274,922,649.13	257,751,433.56
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	519,501,646.21	361,940,824.33
减：现金的年初余额	361,940,824.33	40,772,388.87
加：现金等价物的年末余额	—	—
减：现金等价物的年初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	157,560,821.88	321,168,435.46

## (2) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
一、现金	519,501,646.21	361,940,824.33
其中：库存现金	99,746.72	162,700.17
可随时用于支付的银行存款	519,401,899.49	361,778,124.16
二、现金等价物		

项目	本年金额	上年金额
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	519,501,646.21	361,940,824.33
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	—	31,688,716.97

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

## 五、关联方关系及其交易

### （一）关联方关系

#### 3. 本公司的母公司情况

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

注：福建省圣农实业有限公司注册资本为人民币 5,800 万元，其中，傅光明持有 87.50%的股权，傅芬芳持有 12.50%的股权。傅芬芳现直接持有本公司股份 5,399,470 股，占总股本的 1.3169%；傅长玉现持有本公司股份 19,906,760 股，占总股本的 4.8553%。傅光明与傅长玉系配偶关系，傅芬芳系傅光明和傅长玉之女，因此，傅光明、傅长玉及傅芬芳三人是本公司的实际控制人。

#### 4. 本公司的其他关联方情况

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

### （二）关联方交易

#### 1. 销售商品或提供劳务

关联方名称	交易内容	本年发生额		上年发生额		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)	
福建省圣农实业有限公司	猪饲料	545,842.73	99.45	958,668.46	100.00	经公司董事会、股东大会审议批准，参考市场价格协商确定
	鸡粪	6,087,236.02	41.95	16,103,915.72	98.70	
	运费	222,446.00	15.44	220,629.40	19.71	
福建圣农食品有限公司	鸡肉	52,653,712.02	2.62	45,647,769.95	3.23	
	运费	935,369.72	64.93	625,955.00	55.92	
	蛋	4,348.20	0.09	4,429.40	0.15	
福建省凯圣生物质发电有限公司	鸡粪	8,095,828.51	55.79	—	—	
	运费	217,203.00	15.08	—	—	
美其乐餐厅	运费	46,031.00	3.20	—	—	
合计	—	68,808,017.20	—	63,561,367.93	—	—

## 2. 购买商品或接受劳务

### (1) 购买商品、接受劳务

关联方名称	交易内容	本年发生额		上年发生额		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)	
福建省圣农实业有限公司	纸箱和内袋加工	4,134,789.89	100.00	3,383,496.80	100.00	经公司董事会、股东大会审议批准，参考市场价格协商确定
	猪肉	319,709.40	100.00	—	—	
福建圣农食品有限公司	熟食套装	880,703.00	100.00	857,697.50	100.00	
合计	—	5,335,202.29	—	4,241,194.30	—	—

### (2) 接受服务

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

2010 年圣农假日酒店为本公司提供的餐饮、住宿、娱乐等服务费用总额为 947,677.20 元。

## 3. 关联租赁情况

关联方名称	本年发生额	上年发生额
福建省光泽县兴瑞液化气有限公司	180,000.00	180,000.00

注：根据本公司与福建省光泽县兴瑞液化气有限公司于 2010 年 4 月 16 日签订的《租赁协议》，

福建省光泽县兴瑞液化气有限公司将其拥有的液化气储气罐租赁给公司临时储气和分装使用，租赁期限自 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日，租赁费为每月 15,000.00 元。

2010 年度本公司按照上述协议约定应支付给福建省光泽县兴瑞液化气有限公司的液化气罐的租赁费为 180,000.00 元。

#### 4. 关联担保情况

##### (3) 为关联方提供担保

本报告期内，本公司无对外担保事项。

##### (4) 接受关联方担保

本报告期内本公司接受关联方担保情况如下：

担保方	主债务金额	担保业务种类	主债务期限	贷款银行	担保是否已经履行完毕
福建省圣农实业有限公司、傅光明、傅芬芳、傅长玉	20,000,000.00	借款	2010.03.23-2011.03.23	中国银行邵武支行	否
	100,000,000.00 (注 1)	借款	2009.05.31-2014.05.30		部分履行完毕
福建省圣农实业有限公司	2,000,000.00	借款	2010.03.23-2010.10.23	招商银行福州分行	是
傅光明、傅芬芳	45,000,000.00 (注 2)	借款	2007.09.26-2012.09.25	中国农业发展银行光泽县支行	部分履行完毕

注 1：本公司已于 2010 年 5 月 31 日按合同规定偿还其中 1000 万元，截至 2010 年 12 月 31 日止该合同项下的借款本金余额为 9,000 万元。

注 2：本公司与中国农业发展银行光泽县支行于 2007 年 9 月 26 日签订编号为 20073507230010005 的《固定资产借款合同》，合同总额为 4,500 万元。根据合同约定，本公司已于 2009 年 9 月 25 日偿还其中的 500 万元、2010 年 9 月 25 日偿还其中的 1,000 万元，截至 2010 年 12 月 31 日止该合同项下的借款本金余额为 3,000 万元。

#### 5. 商标使用费

本公司与福建圣农食品有限公司分别于 2008 年 1 月 10 日、2010 年 10 月 10 日签订《注册商标使用许可合同》，该合同约定：本公司许可福建圣农食品有限公司使用本公司拥有的注册号为第 1458363 号的“圣农”、“SUNNER”文字及图形商标。商标许可使用期限分别为自 2007 年 12 月 28 日起至 2010 年 10 月 13 日止和自 2010 年 10 月 14 日起至 2020 年 10 月 13 日止，商标使用费按照福建圣农食品有限公司使用本商标的商品销售收入的 0.1% 计算，每半年结算一次，福建圣农食品有

限公司应于结算日后 10 日内以货币方式支付。

2010 年度本公司应收福建圣农食品有限公司商标使用费为 129,730.95 元。

(三) 关联方往来款项余额

应收关联方款项

关联方名称	科目名称	年末账面余额		年初账面余额	
		账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
福建圣农食品有限公司	应收账款	6,138,494.57	—	4,820,900.24	—
福建省圣农实业有限公司	应收账款	438,106.51	—	1,762,384.45	—
福建省凯圣生物质发电有限公司	应收账款	1,136,105.74	—	—	—

应付关联方款项

关联方名称	科目名称	年末账面余额	年初账面余额
福建省圣农实业有限公司	应付账款	388,817.63	301,493.97
福建圣农食品有限公司	应付账款	—	1,080.00

六、或有事项

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的重大或有事项。

七、重大承诺事项

(一) 重大承诺事项

1. 出资设立福建欧圣农牧发展有限公司

根据本公司第二届董事会第九次会议决议，本公司为了提高公司产品市场份额，优化优质客户结构，决定与美国莱吉士公司共同出资成立“福建欧圣农牧发展有限公司”（该公司名称已经获得光泽县工商行政管理局预先核准）。该公司注册资本为人民币 20,000 万元，其中本公司出资人民币 10,200 万元，占 51% 股权；美国莱吉士公司出资人民币 9,800 万元，占 49% 股权。

截至 2010 年 12 月 31 日止，拟成立的福建欧圣农牧发展有限公司仍处于前期审批阶段，本公司认缴的出资款人民币 10,200 万元尚未支付。

2. 资产抵押

抵押资产情况			借款情况					备注
项目	原值	净值	被担保方	借款银行	借款金额	借款期限	年利率 (%)	
设备	135,382,028.68	103,316,999.49	本公司	中国农业银行光泽	3,000 万元	2009.08.27-2012.08.26	5.40	中坊第二肉鸡加工厂设备、中坊废弃物处理厂设备、制油车间设备；梁



抵押资产情况			借款情况					备注
项目	原值	净值	被担保方	借款银行	借款金额	借款期限	年利率 (%)	
				县支行				家边、山口、官桥、大里丰种鸡场设备、大洲、渡头、黄岭、坡严垅、梅溪肉鸡场设备
房产	103,344,874.85	93,171,103.98	本公司	中国农业发展银行光泽县支行	2,500万元 (注1)	2007.09.28-2012.09.25	5.76	饲料三厂土地使用权、中坊第二肉鸡加工厂主车间及土地使用权
土地使用权	10,595,525.49	9,653,760.70	本公司	中国工商银行邵武支行	2,000万元	2008.01.03-2012.09.25	5.76	
建筑物及构筑物、房产、机器设备	69,062,895.82	47,118,720.44	本公司	中国工商银行邵武支行	10,000万元 (注2)	2009.05.31-2014.05.30	5.184或5.76	吴屯肉鸡场、大垄种鸡场、招德肉鸡场、东坪肉鸡场、洋头种鸡场建筑物及构筑物、中坊第一肉鸡加工厂主体车间房产及饲料二厂房房产及设备、土地使用权
土地使用权	4,145,021.82	3,812,866.62						
小计	322,530,346.66	257,073,451.23			15,000万元			

注1：本公司已于2009年9月25日和2010年9月25日按合同规定分别偿还其中500万元和1000万元，截止2010年12月31日止该合同项下的借款本金余额为1,000万元。

注2：本公司已于2010年5月31日按合同规定偿还其中1000万元，截止2010年12月31日止该合同项下的借款本金余额为9,000万元。

### 3. 短期融资券

根据公司2010年第一次临时股东大会审议通过的《关于发行短期融资券的议案》，本公司为拓宽融资渠道，优化融资结构，向中国银行间市场交易商协会申请注册发行短期融资券，金额不超过6亿元人民币，并根据公司资金需求情况和市场条件，在注册有效期（两年）内一次或分期择机发行。根据中国银行间市场交易商协会于2010年11月10日出具的中市协注[2010]CP177号《接受注册通知书》，中国银行间市场交易商协会已接受本公司的短期融资券注册，短期融资券注册金额为6亿元，注册额度自上述通知书发出之日起两年内有效，公司在注册有效期内可分期发行短期融资券。公司已于2010年11月22日发行了2010年度第一期短期融资券3亿元（期限为一年），剩余部分短期融资券注册额度拟在2011年度实施。

## （二）前期承诺履行情况

本公司前期承诺均正常履行。

（三）除存在上述承诺事项外，截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

## 八、资产负债表日后事项

### （一）资产负债表日后利润分配情况说明【待分配方案确定后更新】

本公司 2010 年度实现净利润 278,081,246.09 元，按《公司章程》规定，提取 10% 的法定盈余公积金计 27,808,124.61 元，剩余 250,273,121.48 元为未分配利润，连同 2009 年年末未分配利润 361,397,434.92 元，扣除支付 2009 年度现金股利 73,800,000.00 元，截止 2010 年 12 月 31 日本年度实际可供分配的利润为 537,870,556.40 元。

根据本公司 2011 年 1 月 24 日召开的公司第二届董事会第十一次会议决议，2010 年度利润分配预案为：以 2010 年 12 月 31 日的总股本 41,000.00 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.50 元（含税），派发现金股利共计 10,250.00 万元；同时，截止 2010 年 12 月 31 日，本公司资本公积金为 748,141,585.98 元，拟以 2010 年 12 月 31 日的总股本 41,000.00 万股为基数进行资本公积转增股本，每 10 股转增 10 股。

上述利润分配预案尚需经股东大会审议批准。

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

## 九、其他重要事项

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十、补充资料

### （一）当期非经常性损益明细表

根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号），2010 年度本公司非经常性损益如下：

项目	本年发生额	备注
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,305,681.57	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	—	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合	3,351,821.64	

项目	本年发生额	备注
国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	—	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	—	
非货币性资产交换损益	—	
委托他人投资或管理资产的损益	—	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	—	
债务重组损益	—	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	—	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	—	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	—	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	—	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	—	
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	-27,014.94	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	—	
非经常性损益合计（影响利润总额）	1,019,125.13	
减：所得税影响额	1,831.01	
非经常性损益净额（影响净利润）	1,017,294.12	
减：少数股东权益影响额	—	
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	1,017,294.12	
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	277,063,951.97	

## （二）净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	本年数	
	加权平均净	每股收益

	资产收益率	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.66%	0.68	0.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.59%	0.68	0.68

报告期利润	上年数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	23.55%	0.53	0.53
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.35%	0.53	0.53

### 十一、 财务报表的批准

本财务报表已经本公司董事会于2011年1月24日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

错误！未找到引用源。

2011年1月24日

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的 2010 年年度报告全文
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
- 五、其他有关资料
- 六、上述文件备置于公司证券部备查

福建圣农发展股份有限公司

董事长：傅光明

二〇一一年一月二十四日