

河南雏鹰农牧股份有限公司

HENAN CHUYING AGRO-PASTORAL CO., LTD
(新郑市薛店镇)



2010 年年度报告

股票代码：002477

股票简称：雏鹰农牧

披露时间：二〇一一年三月十八日



重要提示

本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

本年度报告经公司第一届董事会第十九次会议审议通过。因工作原因，董事王晓武先生书面委托董事吴易得先生出席本次会议。公司其他 10 名董事均出席了本次会议。

公司年度财务报告已经京都天华会计师事务所有限公司审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人侯建芳、主管会计工作负责人杨桂红及会计机构负责人(会计主管人员)豆小玲声明：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.....	15
第五节	公司治理结构.....	20
第六节	股东大会情况简介.....	31
第七节	董事会报告.....	33
第八节	监事会报告.....	60
第九节	重要事项.....	63
第十节	财务报告.....	66
第十一节	备查文件目录.....	149



第一节 公司基本情况简介

一、中文名称：河南雏鹰农牧股份有限公司

英文名称：HENAN CHUYING AGRO-PASTORAL CO., LTD

中文简称：雏鹰农牧

二、公司法定代表人：侯建芳

三、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴易得	杨曙亮
联系地址	河南省新郑市薛店镇世纪大道	河南省新郑市薛店镇世纪大道
电话	0371-62583588	0371-62583825
传真	0371-62583825	0371-62583825
电子信箱	cywyd@126.com	yangsL@chu-ying.com

四、公司注册地址：新郑市薛店镇

公司办公地址：河南省新郑市薛店镇世纪大道公司办公区

邮政编码：451162

公司互联网网址：www.chu-ying.com

公司电子邮箱：info@chu-ying.com

五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》

登载年度报告的网站网址：<http://www.cninfo.com.cn>（巨潮资讯网）

公司年度报告备置地点：公司董事会秘书办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：雏鹰农牧

股票代码：002477

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：2003 年 5 月 14 日

公司首次注册登记地点：新郑市工商行政管理局

公司最近一次变更注册登记日期：2010 年 11 月 29 日



企业法人营业执照注册号：410184100001360

税务登记号码：410184749237771

组织机构代码：74923777-1

公司聘请的会计师事务所名称：京都天华会计师事务所有限公司

办公地址：北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层



第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

	2010 年	2009 年		本年比上年 增减 (%)	2008 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业总收入 (元)	682,964,644.89		541,082,228.39	26.22%		364,156,899.24
利润总额 (元)	124,201,076.13		88,877,521.66	39.74%		62,495,305.06
归属于上市公司股东的 净利润 (元)	122,967,655.26		88,316,102.28	39.24%		62,495,305.06
归属于上市公司股东的 扣除非经常性 损益的净利润 (元)	111,412,611.59		76,565,879.53	45.54%		59,764,970.44
经营活动产生的现 金流量净额 (元)	25,509,156.17		53,073,726.94	-51.94%		52,558,987.29
	2010 年末	2009 年末		本年末比上 年末增减 (%)	2008 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产 (元)	1,803,475,290.36		648,841,034.51	177.95%		480,119,171.82
归属于上市公司股 东的所有者权益 (元)	1,575,022,882.74		365,826,687.48	330.54%		186,910,585.20
股本 (股)	133,500,000.00		100,000,000.00	33.50%		45,000,000.00

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)	1.13	0.93	21.51%	0.83
稀释每股收益 (元/股)	1.13	0.93	21.51%	0.80
扣除非经常性损益后的 基本每股收益 (元/股)	1.03	0.81	27.16%	0.80
加权平均净资产收益率 (%)	17.60%	31.96%	-14.36%	44.43%
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率 (%)	15.94%	27.70%	-11.76%	42.49%
每股经营活动产生的现 金流量净额 (元/股)	0.19	0.53	-64.15%	1.17
	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)	11.80	3.66	222.40%	4.15

(一) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	122,967,655.26	88,316,102.28



报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	11,555,043.67	11,750,222.75
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	$P2=P1-F$	111,412,611.59	76,565,879.53
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3	--	--
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4	--	--
期初股份总数	S0	100,000,000.00	45,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	--	45,040,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	33,500,000.00	9,960,000.00
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	3.00	6.00
报告期因回购等减少股份数	Sj	--	--
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	--	--
报告期缩股数	Sk	--	--
报告期月份数	M0	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	108,375,000.00	95,020,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	--	--
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	--	--
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数		--	--
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		--	--
回购承诺履行而增加的普通股加权数		--	--
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	1.1346	0.9294
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	1.0280	0.8058
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	--	--
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$	--	--

(二) 加权平均净资产收益率的计算过程



加权平均净资产收益率的计算过程如下：

项 目	代 码	报 告 期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	122,967,655.26
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	11,555,043.67
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	$P2=P1-F$	111,412,611.59
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	365,826,687.48
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	1,086,228,540.00
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	3
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	
报告期月份数	M0	12
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	1,575,022,882.74
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	698,867,650.11
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	17.60%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y2=P2/E2$	15.94%

(三) 非经常性损益项目

项 目	本 期 发 生 额
固定资产、在建工程、无形资产资产处置损益	2,496,370.63
生产性生物资产处置损益	1,195,571.77



政府补助	10,190,476.48
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,112,991.84
非经常性损益总额	12,769,427.04
减：非经常性损益的所得税影响数	1,214,383.37
非经常性损益净额	11,555,043.67
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	--
归属于公司普通股股东的非经常性损益	11,555,043.67



第三节 股东变动及股东情况

一、 股本变动情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	100,000,000	100.00%						100,000,000	74.91%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	100,000,000	100.00%						100,000,000	74.91%
其中：境内非国有法人持股	3,000,000	3.00%						3,000,000	2.25%
境内自然人持股	97,000,000	97.00%						97,000,000	72.66%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			33,500,000				33,500,000	33,500,000	25.09%
1、人民币普通股			33,500,000				33,500,000	33,500,000	25.09%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	100,000,000	100.00%	33,500,000				33,500,000	133,500,000	100.00%

(二) 限售股份变动情况

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
侯建芳	61,965,100	0	0	61,965,100	首发承诺	2013年9月15日
侯五群	4,600,000	0	0	4,600,000	首发承诺	2013年9月15日
候斌	4,500,000	0	0	4,500,000	首发承诺	2013年9月15日
杨志英	4,002,300	0	0	4,002,300	首发承诺	2011年9月15日
林玲	4,000,000	0	0	4,000,000	首发承诺	2011年9月15日
深圳市万胜投资管理有限公司	3,000,000	0	0	3,000,000	首发承诺	2011年9月15日



司						
王全贵	2,600,000	0	0	2,600,000	首发承诺	2011年9月15日
侯建业	2,456,300	0	0	2,456,300	首发承诺	2013年9月15日
侯杰	2,456,300	0	0	2,456,300	首发承诺	2013年9月15日
刘京生	1,800,000	0	0	1,800,000	首发承诺	2011年9月15日
孙祥棋	1,200,000	0	0	1,200,000	首发承诺	2011年9月15日
何瑞礼	1,000,000	0	0	1,000,000	首发承诺	2011年9月15日
王欣萍	700,000	0	0	700,000	首发承诺	2011年9月15日
贾坤民	600,000	0	0	600,000	首发承诺	2011年9月15日
刘帅	500,000	0	0	500,000	首发承诺	2011年9月15日
李杰	300,000	0	0	300,000	首发承诺	2011年9月15日
刘克俭	240,000	0	0	240,000	首发承诺	2011年9月15日
郭林生	220,000	0	0	220,000	首发承诺	2011年9月15日
温燕如	200,000	0	0	200,000	首发承诺	2011年9月15日
柯峰	200,000	0	0	200,000	首发承诺	2011年9月15日
陈松彬	200,000	0	0	200,000	首发承诺	2011年9月15日
刘喜灵	200,000	0	0	200,000	首发承诺	2011年9月15日
戴俊义	200,000	0	0	200,000	首发承诺	2011年9月15日
吴跃军	200,000	0	0	200,000	首发承诺	2011年9月15日
王瑞兰	200,000	0	0	200,000	首发承诺	2011年9月15日
王翠英	200,000	0	0	200,000	首发承诺	2011年9月15日
徐军	200,000	0	0	200,000	首发承诺	2011年9月15日
肖建芳	140,000	0	0	140,000	首发承诺	2011年9月15日
慎雨霞	120,000	0	0	120,000	首发承诺	2011年9月15日
李花	100,000	0	0	100,000	首发承诺	2011年9月15日
李冬	100,000	0	0	100,000	首发承诺	2011年9月15日
蔡新泉	100,000	0	0	100,000	首发承诺	2011年9月15日
李东升	100,000	0	0	100,000	首发承诺	2011年9月15日
陈俊林	100,000	0	0	100,000	首发承诺	2011年9月15日
李秘	100,000	0	0	100,000	首发承诺	2011年9月15日
谢静	100,000	0	0	100,000	首发承诺	2011年9月15日
张占营	100,000	0	0	100,000	首发承诺	2011年9月15日
刘万江	100,000	0	0	100,000	首发承诺	2011年9月15日
黄雪琴	100,000	0	0	100,000	首发承诺	2011年9月15日
时随香	100,000	0	0	100,000	首发承诺	2011年9月15日
卢广斌	100,000	0	0	100,000	首发承诺	2011年9月15日
白冬霞	100,000	0	0	100,000	首发承诺	2011年9月15日
李丙彦	100,000	0	0	100,000	首发承诺	2011年9月15日
胡永凯	100,000	0	0	100,000	首发承诺	2011年9月15日
马兰周	100,000	0	0	100,000	首发承诺	2011年9月15日
李莉	100,000	0	0	100,000	首发承诺	2011年9月15日
王育红	100,000	0	0	100,000	首发承诺	2011年9月15日
网下配股	0	6,700,000	6,700,000	0	网下配售	2010年12月15日
合计	100,000,000	6,700,000	6,700,000	100,000,000	—	—



(三) 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

股东总数	10,090				
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
侯建芳	境内自然人	46.42%	61,965,100	61,965,100	0
侯五群	境内自然人	3.45%	4,600,000	4,600,000	0
侯斌	境内自然人	3.37%	4,500,000	4,500,000	0
杨志英	境内自然人	3.00%	4,002,300	4,002,300	0
林玲	境内自然人	3.00%	4,000,000	4,000,000	0
深圳市万胜投资管理有限公司	境内非国有法人	2.25%	3,000,000	3,000,000	0
中国平安人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	国有法人	2.11%	2,814,417	2,814,417	0
王全贵	境内自然人	1.95%	2,600,000	2,600,000	0
侯杰	境内自然人	1.84%	2,456,300	2,456,300	0
侯建业	境内自然人	1.84%	2,456,300	2,456,300	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
中国平安人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	2,814,417		人民币普通股		
中国平安财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	1,889,124		人民币普通股		
中国建设银行—交银施罗德 稳健配置混合型证券投资基金	1,499,865		人民币普通股		
中国建设银行—华商盛世成长股票型证券投资基金	800,000		人民币普通股		
中国银行—海富通股票证券投资基金	781,835		人民币普通股		
中信信托有限责任公司—建 苏 744	670,000		人民币普通股		
中国平安人寿保险股份有限公司—投连一个险投连	500,043		人民币普通股		
安信证券—光大—安信理财 2 号积极配置集合资产管理 计划	479,232		人民币普通股		
李俊	467,197		人民币普通股		
中国银行—嘉实成长收益型 证券投资基金	425,254		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。				

二、证券发行和上市情况

(一) 证券发行和上市

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1140 号文核准，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，向社会公开发行人民币普通股(A 股)股票 3,350 万股，其中网下配售 670 万股，网上定价发行 2,680 万股，发行价格为 35.00 元/股。



经深圳证券交易所《关于河南雏鹰农牧股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]297 号）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市股票简称“雏鹰农牧”，股票代码“002477”，其中本次公开发行中网上定价发行的 2,680 万股股票已于 2010 年 9 月 15 日上市交易，网下向询价对象询价配售的 670 万股锁定三个月后于 2010 年 12 月 15 日起上市流通。

（二）股份总数及结构变动情况

报告期内，公司股本由 10,000 万股增加到 13,350 万股。其中，无限售条件的股份数为 2,680 万股，自 2010 年 9 月 15 日起在深圳证券交易所上市交易，占总股本的 20.07%；有限售条件的股份总数为 10,670 万股，其中向询价对象配售的 670 万股限售三个月，于 2010 年 12 月 15 日上市交易，其余为首次公开发行前已发行股份。

（三）公司无内部职工股

三、控股股东及实际控制人情况

（一）实际控制人基本情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化，公司控股股东和实际控制人是侯建芳先生。

侯建芳，男，1966年10月出生，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员，EMBA，经济师，被有关部门和单位授予“河南省劳动模范”、“河南省农业产业化优秀企业家”、“改革开放30周年全国畜牧富民功勋人物”、“中国畜牧业领军人物”、“2010年中国畜牧业风云人物”。侯建芳先生及其家族成员于2003年投资创立本公司前身河南雏鹰禽业发展有限公司，一直从事公司的生产经营工作，现任公司董事长、总经理。

（二）公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



侯建芳

↓ 46.42%

河南雏鹰农牧股份有限公司



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

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
侯建芳	董事长 总经理	男	45	2009年07月15日	2012年07月15日	61,965,100	61,965,100	-	13.00	否
侯五群	副董事长 副总经理	男	46	2009年07月15日	2012年07月15日	4,600,000	4,600,000	-	10.60	否
候斌	董事	女	30	2009年07月15日	2012年07月15日	4,500,000	4,500,000	-	7.00	否
吴易得	董事、 董事会秘书	男	32	2009年07月15日	2012年07月15日	0	0	-	13.00	否
李花	董事、常 务副总经理	女	41	2009年07月15日	2012年07月15日	100,000	100,000	-	13.00	否
王晓武	董事	男	37	2009年07月15日	2012年07月15日	0	0	-	0.00	否
邢晓华	董事	男	46	2009年07月15日	2012年07月15日	0	0	-	0.00	否
石大荣	独立董事	女	70	2009年07月15日	2012年07月15日	0	0	-	4.00	否
甘培忠	独立董事	男	55	2009年07月15日	2012年07月15日	0	0	-	4.00	否
王秀	独立董事	女	40	2009年07月15日	2012年07月15日	0	0	-	4.00	否
冷安钟	独立董事	男	44	2009年07月15日	2012年07月15日	0	0	-	4.00	否
侯松平	监事会主 席	女	62	2009年07月15日	2012年07月15日	0	0	-	3.60	否
郭林生	监事	男	39	2009年07月15日	2012年07月15日	220,000	220,000	-	2.40	否
王全意	监事	男	44	2009年07月15日	2012年07月15日	0	0	-	7.00	否
杨桂红	财务总监	女	47	2009年07月15日	2012年07月15日	0	0	-	13.00	否
司海坤	副总经理	男	55	2009年07月15日	2012年07月15日	0	0	-	7.00	否
合计	-	-	-	-	-	71,385,100	71,385,100	-	105.6	-

(二) 现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历

1. 董事简历

侯建芳 先生：公司董事长兼总经理（2009年7月至今）；中国国籍，1966



年出生，无永久境外居留权，中共党员，EMBA，经济师。1988 年 10 月~2003 年 5 月经营雏鹰鸡场，从事个体养殖；2003 年 5 月~2006 年 7 月任河南雏鹰禽业发展有限公司（以下简称“雏鹰禽业”）法定代表人；2006 年 7 月~2009 年 6 月历任雏鹰禽业、河南雏鹰畜禽发展有限（以下简称“雏鹰有限”）董事长兼总经理。

先后被有关部门和单位授予了“河南省劳动模范”、“改革开放 30 周年全国畜牧富民功勋人物”、“中国畜牧业领军人物”、“2010 年中国畜牧业风云人物”以及中共河南省委、河南省人民政府授予的“河南省农业产业化优秀企业家”等多项荣誉称号。

侯五群 先生：公司副董事长兼副总经理（2009 年 7 月至今）；中国国籍，1965 年出生，无永久境外居留权，中共党员，大学本科。2003 年 5 月~2006 年 7 月任雏鹰禽业监事；2006 年 7 月~2009 年 6 月历任雏鹰禽业、雏鹰有限副董事长兼副总经理。

侯 斌 女士：公司董事（2009 年 7 月至今）；中国国籍，1981 年出生，无永久境外居留权，中共党员，大学本科。2006 年 7 月~2009 年 6 月历任雏鹰禽业、雏鹰有限董事；2006 年 8 月至今任河南工程学院教师。

吴易得 先生：公司董事兼董事会秘书（2009 年 7 月至今）；中国国籍，1979 年出生，无永久境外居留权，大学本科，会计师。1999 年 6 月~2003 年 5 月任河南绿色产业公司主管会计、财务科长；2003 年 5 月~2005 年 4 月任沃森（郑州）车用机器有限公司财务总监；2005 年 4 月~2006 年 7 月任雏鹰禽业副总经理；2006 年 7 月~2009 年 6 月历任雏鹰禽业、雏鹰有限董事兼副总经理。

李 花 女士：公司董事兼常务副总经理（2009 年 7 月至今）；中国国籍，1970 年出生，无永久境外居留权，大学本科。1996 年 1 月~2006 年 3 月任中国人寿保险公司高级经理；2006 年 4 月~2007 年 7 月任聚成集团深圳分公司总经理、高级讲师；2007 年 8 月~2009 年 6 月任华商书院高级讲师；2008 年 10 月~2009 年 6 月任雏鹰有限常务副总经理。

王晓武 先生：公司董事（2009 年 7 月至今）；中国国籍，1974 年出生，无永久境外居留权，大学本科。1997 年 7 月~2000 年 9 月任黑龙江大庆市农业发展银行信贷经理；2008 年 4 月至今任北京长江兴业资产管理有限公司投资部经



理。

邢晓华 先生：公司董事（2009 年 7 月至今）；中国国籍，1965 年出生，无永久境外居留权，研究生。1989 年 12 月清华大学无线电系研究生毕业；1989 年 12 月~1993 年 4 月任深圳蛇口新欣软件公司项目主管；1993 年 4 月~1996 年 5 月任深圳美捷电脑公司董事长；1996 年 5 月至今担任深圳万胜投资管理有限责任公司董事。

2. 独立董事简历

石大荣 女士：公司独立董事（2009 年 7 月至今）；中国国籍，1941 年出生，无永久境外居留权，中共党员，大学本科，副教授。1962 年 7 月~1979 年 5 月任洛阳市兽医院兽医；1979 年 6 月~2001 年 11 月任郑州牧业高等专科学校副教授。

任教期间参加完成“家畜氟中毒病调查研究”、“马牛心源性肝肿大研究”、“腹膜透析治疗家畜重危症研究”等项目，并于 1983 年、1986 年分别荣获河南省科技成果三等奖；发表论文 40 余篇，出版《兽医临症辨病手册》、《畜禽病诊断技术》等多部著作。

甘培忠 先生：公司独立董事（2009 年 7 月至今）；中国国籍，1956 年出生，无永久境外居留权，中共党员，博士研究生，教授。1977 年 9 月~1979 年 8 月任甘肃省永登县第一中学教师；1983 年 8 月~1984 年 5 月任北京大学党委纪委公务员；1984 年 5 月至今历任北京大学法学院助教、讲师、教授；现任北京北辰实业股份有限公司、北京奥德赛化学股份有限公司独立董事。

王秀 女士：公司独立董事（2009 年 11 月至今）；中国国籍，1971 年出生，无永久境外居留权，注册会计师。1993 年 7 月~1998 年 12 月任河南长利装饰公司财务经理；1999 年 1 月~2003 年 12 月任河南隆源税务师事务所税务代理部主任；2004 年 4 月~2007 年 12 月任河南省思为财税咨询有限公司总经理；2008 年 1 月至今任河南省大思为会计师事务所审计部主任。

冷安钟 先生：公司独立董事（2009 年 11 月至今）；中国国籍，1967 年出生，无永久境外居留权。1990 年 7 月~1994 年 12 月任北京农学院教师；1995 年 1 月~1995 年 12 月任中国远大发展总公司实业部项目经理；1996 年 1 月至今



任《农村养殖技术》杂志社社长。

3. 监事简历

侯松平 女士：公司监事会主席（2009 年 11 月至今）；中国国籍，1949 年出生，无永久境外居留权，民盟盟员，大学本科，中级编辑；1987 年 6 月~1993 年 12 月任河南新郑县县志总编室编辑；1993 年 12 月~2006 年 10 月任新郑市工商业联合会会长。

郭林生 先生：公司监事（2009 年 7 月至今）；中国国籍，1972 年出生，无永久境外居留权，大学本科。1998 年 1 月~2002 年 3 月任广州奇致投资公司总经理；2002 年 3 月至今任银川福寿园生态陵园公司董事；2005 年 10 月至 2009 年 12 月，任深圳聚成企业管理顾问有限公司分公司总经理；2007 年 12 月至今，任深圳聚成企业管理顾问有限公司监事；2008 年 6 月至今，担任济源五三一水泥有限公司董事；2009 年 9 月至今，担任郑州市盛世联合实业投资有限公司董事；2010 年 1 月至今，任深圳市华商世纪企业管理顾问有限公司总经理。

王全意 先生：公司职工代表监事（2009 年 7 月至今）；中国国籍，1967 年出生，无永久境外居留权，大专学历，会计师。2002 年 1 月~2005 年 12 月任深圳市棕骞实业有限公司财务部经理；2006 年 1 月~2009 年 2 月任深圳市雅居实业有限公司财务部经理；2009 年 3 月至今任雏鹰农牧结算中心高级主管。

4. 高管人员简历

杨桂红 女士：公司财务总监（2009 年 7 月至今）；中国国籍，1964 年出生，无永久境外居留权，中共党员，大学本科，高级会计师。2000 年 10 月~2005 年 6 月任山西天元会计师事务所高级项目经理；2005 年 7 月~2008 年 7 月任北京京都会计师事务所山西分所高级项目经理；2008 年 8 月~2009 年 6 月任京都天华高级项目经理。

司海坤 先生：公司副总经理（2009 年 7 月至今）；中国国籍，1956 年出生，无永久境外居留权，中共党员，大学本科，高级兽医师。1980 年 12 月~1995 年 12 月任新密市畜牧局下属兽医院门诊主治医师；1996 年 1 月~2003 年 12 月任郑州富华养殖有限公司场长；2004 年 6 月~2009 年 6 月先后担任雏鹰禽业、雏鹰有限场长、经理、副总经理。



在国内猪业科技期刊发表论文 10 余篇，出版《兽医手册》、《养猪宝典》、《母猪饲养与技能》、《规模养猪精细管理及新型疫病防控技术》等多部专著；同时，被河南省粮油外贸进出口公司及省动检局任命为“河南省供港活猪注册兽医”并担任“河南省养猪协会理事委员”。

二、董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

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。公司审计委员会已就 2010 年董事、监事及高级管理人员薪酬实施情况进行审议。

独立董事津贴情况：根据公司 2009 年 11 月 23 日召开的 2009 年第三次临时股东大会决议，确定公司独立董事的津贴为每人每年 4 万元人民币（含税）。

三、员工情况

截止 2010 年 12 月 31 日，公司员工总数 641 人，无需公司承担费用的离退休人员。员工的专业构成、教育程度如下表所示：

部门分工	人数（名）	占员工总数比例（%）
技术及研发人员	289	45.10%
管理及行政人员	92	14.40%
生产人员	184	28.70%
销售人员	45	7.00%
财务人员	31	4.80%
合计	641	100.00%
受教育程度	人数（名）	占员工总数比例（%）
本科及以上	46	7.18%
大专、中专	348	54.29%
高中及以下	247	38.53%
合计	641	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，加强信息披露，积极开展投资者关系管理工作。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。具体情况说明如下：

（一）关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《公司股东大会规则》、《公司章程》和《河南雏鹰农牧股份有限公司股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。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。

（二）关于公司和控股股东

公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情况发生。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

（三）关于董事和董事会

报告期内，公司全体董事能积极严格按照《公司法》、《公司章程》和《河南雏鹰农牧股份有限公司董事会议事规则》的规定，认真出席董事会会议和股东大会会议，积极参加对相关知识的培训，提高业务知识，勤勉尽责。公司董事会会议的召集、召开和表决程序规范，日常运作规范，管理效率较高。

（四）关于监事和监事会

公司监事能认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高



级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。监事会会议的召集、召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》和《河南雏鹰农牧股份有限公司监事会议事规则》的规定。

(五) 关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立较为完善、公正、透明的董事、监事和高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制，通过有效方式加强对公司董事、高管的激励。

(六) 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《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》的要求，接待股东来电、来访。公司严格按照信息披露相关规定真实、准确、完整、及时地披露公司的经营管理情况和对公司产生重大影响的事项，确保公司所有股东能够以平等的机会及时获得信息。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，证券事务代表协助董事会秘书开展工作，并指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的报纸和网站。同时，公司进一步加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。

(七) 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，以回馈员工、股东、社会为使命，积极与相关利益者沟通和交流，并主动承担更多的社会责任，努力实现股东、社会、员工等各方利益的均衡。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

(一) 董事履行职责情况

报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事均能严格按照《中小企业板上市公司董事行为指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》及其他法律法规和规范性文件的规定和要求，恪尽职守、勤勉尽责，依靠自己的专业知识、经验和能力作出决策，切实维护了公司和全体股东的权益。同时，公司所有董事均能积极参加培训和学习，提高自身履职水平，提高保护公司和股东权益的能力。

公司董事长侯建芳先生严格按照《公司法》、《中小企业板上市公司董事行为指引》和《公司章程》等有关规定，勤勉地履行其职责，积极推进董事会建设，严格执行董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设。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。

公司独立董事均能按照《公司章程》、《公司独立董事工作制度》的规定，忠实、勤勉地履行其职责，积极参加董事会和股东大会会议，关注公司经营情况、检查公司财务状况、公司依法运营情况和其他重大事项的进展情况，认真参与公司决策，并依靠自己的专业知识和能力作出客观、公正、独立的判断，充分发挥了独立董事的作用，维护了公司、全体股东尤其是中小股东的合法权益。

报告期内，独立董事对公司董事会审议事项及其他事项未提出过异议。

（二）报告期内董事出席董事会的情况

1、报告期内，公司共召开了 14 次董事会会议，各位董事出席情况如下所示：

董事姓名	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
侯建芳	董事长、总经理	14	14	0	0	0	否
侯五群	副董事长、副总经理	14	14	0	0	0	否
侯 斌	董事	14	14	0	0	0	否
吴易得	董事、董事会秘书	14	14	0	0	0	否
李花	董事、常务副总经理	14	14	0	0	0	否
王晓武	董事	14	13	1	0	0	否
邢晓华	董事	14	14	0	0	0	否
石大荣	独立董事	14	13	0	1	0	否
甘培忠	独立董事	14	13	1	0	0	否
王 秀	独立董事	14	14	0	0	0	否
冷安钟	独立董事	14	14	0	0	0	否



2、报告期内，董事会会议召开方式情况如下所示：

年内召开董事会会议次数	14
其中：现场会议次数	12
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	2

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司成立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全公司的法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等各方面与公司控股股东分开，具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力，具有独立的供应、生产和销售系统。

报告期内，公司生产经营等各项工作稳定，内部组织机构完善，能够独立规范运作：

（一） 业务独立情况

公司拥有完整的法人财产权和独立的供应、生产和销售系统，独立开展业务，独立核算和决策，并独立承担责任与风险，公司不依赖股东及其它关联方进行生产经营活动。

（二） 资产完整情况

公司整体变更为股份有限公司后，根据有关规定依法办理了相关资产、股权的变更登记。公司没有以资产或信誉为各股东的债务提供担保，也未以公司名义的借款、授信额度转借给各股东。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

（三） 人员独立情况

公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规定经过合法的程序产生；公司高级管理人员（不含独立董事）均专职在公司工作并领取薪酬，不存在在股东关联单位、业务相同或相近的其他单位担任除董事、监事以外职务的情况。公司员工独立，薪酬、福利、社会保障等独立管理，具有完善的管理制度和体系。

（四） 机构独立情况

公司建立了股东大会、董事会、监事会等完备的治理结构，建立了符合公



司自身发展的需求、符合公司实际情况的独立、完整的经营管理机构。报告期内各机构依照《公司章程》和内部管理制度体系独立行使职权。公司自设立以来，生产经营和办公机构完全独立，不存在与股东混合经营的情形。

（五）财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门和内部审计部门，建立了独立的会计核算体系和规范的财务管理制度，独立进行财务决策。公司自设立以来，在银行独立开立资金账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与股东共用银行账户或混合纳税现象。

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，结合公司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，为公司的可持续发展奠定了坚实的基础。具体情况如下：

（一）内部控制制度建立健全情况

公司依据《公司法》、《证券法》及其他相关规章制度，并按照公司章程及相关内控制度的要求，及时、依法召开公司股东大会、董事会、监事会会议，确保公司股东、董事、监事及高级管理人员都能有效地行使自身拥有的权力。进一步健全了公司内部机构的组织建设，成立了董事会战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会等决策机构。建立了完善的管理架构，成立了生产处等职能部门，明确了各部门的职责和权限，各部门各司其职，互相配合、互相监督，确保了公司整体运营的规范化、制度化和高效化。

公司按照《企业内部控制基本规范》的要求建立了《董事会秘书工作制度》、《总经理工作细则》、《内部审计制度》、《保密制度》、《董事会战略委员会实施细则》、《董事会提名委员会实施细则》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《人力资源管理制度》、《计算机信息管理制度》、《财务报告编制管理制度》、《货币资金管理制度》、《合同管理制度》、《工程项目管理制度》、《采购与付款管理制度》、《存货管理制度》、《固定资产管理制度》、《成本费用管理制度》、《销售与收款管理制度》、《会计核算管理制度》、《计提



减值准备制度》以及《生产技术内控体系》等多个管理制度。

在实际工作中不断补充、修改了《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《独立董事工作制度》、《关联交易制度》、《重大信息内部报告制度》、《信息披露管理制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》，并由董事会审议通过了《募集资金使用管理制度》，使公司的内部控制制度不断趋于完善，在实际工作中严格遵循执行。

2010 年 10 月 27 日第一届董事会第十七次会议审议通过了河南雏鹰农牧股份有限公司《内幕信息知情人管理制度》和《外部信息使用人管理制度》。

另外，公司充分利用目标管理、组织管理、过程控制、授权控制、措施控制和检查控制等方法，达到了保护资产的安全和完整，防止、发现、纠正错误与舞弊，保证会计资料的真实、合法和完整，提高经营的经济性和有效性，保证完成所制定的经营或项目的任务和目标，保证遵循政策、计划、程序、法律和法规的控制目标。

1、《公司章程》及其规范运行情况

《公司章程》的制订、修改均经公司股东大会审议通过；《公司章程》的相关内容符合《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》等中国证监会和深圳证券交易所的有关规定。

2、组织结构

公司依照职能划分，设立了审计部、行政处、财务处、供应处、营销处、科研所、生产处等部门，根据发展需要设立了一个分公司和一个子公司。公司的各个职能部门和业务部门以及分、子公司能够按照公司制订的管理制度，在管理层的领导下运作。公司已形成了与公司实际情况相适应的、有效的经营运作模式，组织机构分工明确、职能健全清晰。

3、独立董事制度及其执行情况

公司制定了《独立董事工作制度》，公司的四位独立董事均具备履行其职责所必需的知识基础，符合证监会的有关规定，能够在董事会决策中履行独立董事职责，包括在公司发展战略与决策机制、高级管理人员聘任及解聘、内外部审计等事项上发表独立意见，发挥独立董事作用。

4、内部控制环境

根据国家有关法律法规和企业章程，建立了较为规范的公司治理结构



和议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制；公司已制定了《总经理工作细则》、《关联交易制度》、《募集资金使用管理制度》、《信息披露管理制度》、《对外担保管理制度》等内部管理制度，董事会能够按照《公司章程》及内部管理体系的相关规定履行职责，经营层能够较好地执行董事会的各项决策并按照内部管理体系的规定有效运作。

（1）对外投资管理制度

公司重大投资的内部控制遵循合法审慎、安全有效的原则，在《公司章程》、《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《对外投资管理制度》中明确了股东大会、董事会对重大投资的审批权限，制定了相应的审议程序。

（2）对外担保管理制度

公司已经按照有关法律、行政法规、部门规章等有关规定，在《公司章程》、《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《对外担保管理制度》中明确了股东大会、董事会及管理层对外担保事项的审批权限，并建立了严格的对外担保内部控制和相关信息披露机制。

（3）募集资金管理制度

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》及相应法律法规和《公司章程》的要求，公司制定了《募集资金使用管理制度》，公司对募集资金的存放、使用、监管制定了严格的规定。

（4）关联交易制度

公司已按照有关法律、行政法规、部门规章以及《深圳证券交易所股票上市规则》、《关联交易实施细则》等有关规定，明确了公司股东大会、董事会对关联交易事项的审批权限。

（5）业务控制

公司 2010 年度不存在因违反工商、税务、质监、环保、社会保障等部门的相关规定而受到处罚的情形；无因风险控制不力而造成重大损失的事件。

（6）信息披露控制

公司制定的《信息披露管理制度》，自上市之日起正式实施。上市以来公司在指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上就公司召开股东大会、董事会、监事会的决议公告及相关决议事项进行了及时的披露。



(7) 会计管理控制

公司设置了独立的会计机构。按照财政部颁发的《企业内部控制基本规范》的有关规范标准的规定，在财务管理方面和会计核算方面均设置了较为合理的岗位和职责权限，并配备了相应人员以保证财务工作的顺利进行，会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位能够起到互相牵制的作用，批准、执行和记录职能分开，重要会计岗位实行轮岗制度。

公司的财务会计制度执行国家规定的《企业会计准则》及有关财务会计补充规定，建立了公司具体的财务管理制度，并明确制订了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序。

公司目前已制定并执行的财务会计管理制度包括：《会计核算管理制度》、《固定资产管理制度》、《成本费用管理制度》、《存货管理制度》、《筹资管理制度》、《预算管理制度》等。

公司为了防范风险，针对农业企业现金流比较大的特点，公司制定了《货币资金管理制度》对现金进行管理。公司还与市保安服务公司签订了现金代管协议，每天由保安服务公司上门负责我公司正常运营所需现金的收集和运送。

这些财务会计制度对规范公司会计核算、加强会计监督、保障财务会计数据准确，防止错弊、堵塞漏洞提供了有力保证，同时也防范了风险。

(8) 生产技术内控制度

公司针对养殖行业的特点编制了生产技术内控体系。包括各岗位工作标准及依据养殖生产工艺编制相应的操作规程和管理制度：《养殖场区场长工作标准》、《技术员防疫工作标准》以及《养殖生产技术操作规程》、《免疫程序及操作规程》、《猪群保健制度》、《卫生防疫制度》、《疫病爆发应急预案》、《用药管理制度》、《关于禁用药物规定》、《关于停药期的规定》、《消毒管理制度》、《动物疫情登记制度》、《养殖场区封闭管理制度》、《饲养、饲料添加剂使用管理制度》、《病死畜禽无害化处理制度》、《饮用水管理制度》等各项养殖生产工艺的控制制度以确保畜禽产品生产质量。

(9) 为确保畜禽产品出场质量，我公司先后建立、实施和保持了完善的管理体系。

建立和实施了 ISO9001 质量管理体系、危害分析与关键控制点(HACCP)体系以及良好农业规范(GAP)认证，对养殖生产从源头、养殖过程、产品出场检验以



及产品交付的全过程进行了有效的控制，以确保产品质量。

（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5名董事组成，3名为独立董事，其中主任委员由会计专业的独立董事担任；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。

审计部负责对公司的业务流程进行梳理、建立健全、不定期对公司财务收支、生产经营活动进行审计、核查，对经济效益的真实性、合法性、合理性做出合理评价，并对公司内部管理体系以及各部门内部控制制度的运行情况进行监督检查，并出具制度审计报告，上报董事会。

（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。

详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)《公司2010年度内部控制自我评价报告》。

2、公司独立董事对内部控制的独立意见

独立董事经核查后认为，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，基本符合我国有关法规和证券监管部门的要求。所建立的内部控制制度贯穿于公司经营活动的各层面和环节并得到有效实施。董事会出具的关于公司2010年度内部控制的评价报告真实、客观地反映了公司内部控制的建设和运行情况。

详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)《河南雏鹰农牧股份有限公司独立董事关于第一届董事会第十九次会议相关事项的独立意见》。

3、公司监事会对内部控制的审核意见

经审查，公司监事会认为公司建立了较为完善的内部控制制度体系并能有效地执行。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和运行情况。

详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)《第一届监事会第八次会议



决议公告》。

4、保荐机构对内部控制的核查意见

经核查，东吴证券认为，公司现有的内部控制制度已基本建立健全并已得到有效执行，公司的内控体系与相关制度能够适应公司管理的要求和发展的需要，能够对编制真实公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务的健康运行及公司经营风险的控制提供保证；公司董事会的 2010 年度内部控制制度自我评价报告真实、客观的反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

5、会计师事务所的鉴证意见

经鉴证，河南雏鹰农牧股份有限公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规范于2010年12月31日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。

五、公司内部审计制度的建立和运行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所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		
1、审计委员会和内部审计部门对公司定期报告的编制工作进行了审计；		
2、审计委员会和内部审计部门每季度对公司财务报告、募集资金使用情况进行审核；		



- | |
|---|
| 3、内部审计部门对公司的内部控制的有效性进行了抽查，为公司内部制度的有效执行提供了保证； |
| 4、内部审计部门严格按照工作计划对公司以及子公司进行定期检查，对公司资产进行核实； |
| 5、配合会计师做好年度审计工作； |
| 6、内部审计部门已向审计委员会提交 2010 年内部审计工作报告和 2011 年内部审计工作计划。 |

四、公司认为需要说明的其他情况（如有）

无。

六、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。



第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了一次年度股东大会和两次临时股东大会。股东大会的通知、召集、召开均严格按照《公司法》和《公司章程》规定的程序和要求进行。具体情况如下：

一、2010 年第一次临时股东大会召开情况

河南雏鹰农牧股份有限公司 2010 年第一次临时股东大会于 2010 年 4 月 12 日在公司会议室召开。会议应出席的股东及股东代表共 47 名，实到股东或股东代表 8 名，代表股份 76,477,700 股，占公司总股本的 76.4777%，符合《公司法》及公司章程的有关规定。

会议由河南雏鹰农牧股份有限公司董事长侯建芳先生主持，经会议审议，采用记名投票的方式逐项表决通过了以下议案：

- 1、关于修订〈公司章程（草案）〉的议案》；
- 2、《关于公司 2010 年度银行贷款融资规模的议案》。

二、2009 年年度股东大会召开情况

河南雏鹰农牧股份有限公司 2009 年度股东大会于 2010 年 5 月 25 日在郑州鑫港酒店会议室召开。会议应出席的股东及股东代表共 47 名，实到股东或股东代表 47 名，代表股份 10,000 万股，占公司总股本的 100%，符合《公司法》及公司章程的有关规定。

会议由河南雏鹰农牧股份有限公司董事长侯建芳先生主持，经会议审议，采用记名投票的方式逐项表决通过了以下议案：

- 1、《关于〈河南雏鹰农牧股份有限公司 2009 年度董事会工作报告〉的议案》；
- 2、《关于〈河南雏鹰农牧股份有限公司 2009 年度监事会工作报告〉的议案》；
- 3、《关于〈河南雏鹰农牧股份有限公司 2009 年度独立董事述职报告〉的议案》；
- 4、《关于〈河南雏鹰农牧股份有限公司 2009 年度财务决算报告〉的议案》；
- 5、《关于公司 2009 年度利润分配方案的议案》。

三、2010 年第二次临时股东大会召开情况

河南雏鹰农牧股份有限公司 2010 年第二次临时股东大会于 2010 年 11 月 12 日在郑州鑫港酒店会议室召开。出席本次临时股东大会会议的股东及股东代表



共 10 名，代表股份 76,412,618 股，占公司总股本的 57.24%，符合《公司法》及《公司章程》关于召开临时股东大会的规定。

会议由河南雏鹰农牧股份有限公司董事长侯建芳先生主持，经会议审议，采用记名投票方式逐项表决通过了以下议案：

- 1、《关于修改〈公司章程〉相关条款的议案》；
- 2、《关于成立吉林雏鹰农贸有限公司的议案》；
- 3、《关于建设冷鲜肉屠宰加工项目的议案》。

北京市金杜律师事务所委派律师出席本次股东大会进行见证，并出具了《法律意见书》。会议决议公告及相关文件刊登于 2010 年 11 月 13 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。



第七节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况

2010 年，公司在董事会的和管理层的积极努力下，克服生猪市场一度低迷给养殖行业带来的巨大经营压力，充分利用资源，扩大生产规模，降低经营成本，加大科技投入，提升产品质量安全，推行规范化管理，加强品牌建设，在业界赢得良好声誉，使公司业绩不但未受影响，而且销量、利润屡创新高，取得了骄人的业绩。

报告期内，公司销售商品仔猪 43.64 万头，同比增长 44.60%；二元种猪 2.92 万头，同比下降 40.40%；商品肉猪 19.93 万头，同比增长 49.92%；鸡苗 1260.83 万羽，同比增长 5.39%；种蛋 5675.13 万枚，同比下降 32.91%；肉鸡（淘汰种鸡）79.56 万只，同比增长 9.79%。实现营业收入 68296.46 万元，同比增长 26.22%；实现利润总额 12420.11 万元，同比增长 39.74%；实现净利润 12296.77 万元，同比增长 39.24%。

(二) 报告期内盈利能力分析

1、2010 年上半年，国内猪肉价格位于周期性波谷区域，2 月份起，肉猪出栏价由 6.8 元/斤一路下跌，3-6 月份价格进入谷底，社会生猪出栏价一度跌至 4.2 元/斤，价格低位运行造成行业内中小养殖场和散养户出现亏损。虽然公司凭借品牌优势和稳定的销售客户渠道保证了价格的相对稳定，但肉猪价格的持续低迷也使公司利润率出现下滑，进入第三季度后肉猪价格出现大幅反弹，到达 11—12 月份价格再次强力反弹，利润率超过正常水平。

2、商品仔猪和二元种猪市场与肉猪市场的变化息息相关，但商品仔猪和二元种猪平均市场价格下跌幅度有限，并且下半年销售价格稳定快速回升，公司凭借销售数量的持续增长及商品仔猪和二元种猪的良好销售，2010 年全年获得了较好的盈利水平。

3、2010 年度鸡苗种蛋市场与生猪市场较为相似，上半年的市场较为疲软，4—5 月份进入上升周期，由于公司成熟稳定的销售市场，虽然 8 月份出现过小幅震荡，但由于大部分客户属于订单式销售，价格没有出现滑坡，进入 9—10 月份达到高点随后略有下滑，肉鸡（淘汰种鸡）的价格变动基本与种蛋鸡苗市



场的变化相吻合，但也会出现阶段性货源紧缺现象造成的价格浮动现象。总体来说肉鸡市场 2010 年全年处于中等偏高价位状态，主要受原料提升和整体种鸡存栏量减少两方面因素影响。

4、营业收入分析

报告期内，公司营业收入主要来源于生猪产品。

2010 年，公司生猪产品收入增加 15,161.64 万元，同比增长 36.30%，占营业收入总增加额的 107.57%，其中商品仔猪、二元种猪、商品肉猪收入增加额分别占营业收入增加总额的 75.95%、-29.80%、61.42%。

5、主要利润来源分析

2010 年公司营业毛利继续主要来源于生猪产品，占比 85.9%，其中：商品仔猪、二元种猪、商品肉猪销售毛利占比分别为 55.36%、14.40%、16.02%。2010 年上半年猪肉价格处于周期性波谷、低位运行，公司商品肉猪毛利曾出现微亏；下半年商品肉猪销售价格稳定快速上涨，加之养殖规模扩大及销售增加，致使 2010 年公司商品肉猪销售数量及销售收入仍保持了较大幅度的增长。

公司家禽产品因鸡群淘汰、更新等因素影响，当期不同家禽产品销售数量变化不一，当期家禽产品销售额占比下降 8.69%，占公司营业毛利的比例也有所下降。种蛋产量同比出现较大下降的主要原因是：2009 年末部分达到淘汰的种鸡在 2010 年初出售，相应的减少了产蛋量，同时，报告期内公司种鸡九场因新郑机场建设而拆迁，也相应的减少了种蛋供应量。

6、采购饲料成本分析

饲料成本占公司畜禽养殖成本的 60%左右，对公司畜禽产品的影响较大。饲料原料作为农产品同样具有周期性波动的特点，而且其波动特征与畜禽产品价格波动并不完全一致。因此，饲料原料价格的波动也会影响公司盈利能力的增长速度。公司作为规模养殖企业拥有规模采购和预测饲料原料价格波动的优势，可以根据市场行情的变化调节饲料原料存货数量，以减小玉米、豆粕等原材料价格波动对公司经营业绩的影响。

7、疫情等因素的影响分析

2010 年我国局部养殖区域发生了一定程度的疫情，对行业整体经营造成了较大的冲击。公司“分散养殖、统一管理”的养殖模式防止了公司产品感染疫



情的风险，同时也防止了疫情爆发后整体毁损的风险。因此，公司在周边疫情较为严重之时，亦未发生养殖畜禽大范围感染疫情的情况。此外，公司分散养殖的模式也保证了公司在大规模疫情过后的盈利能力。

8、公司募投项目“年出栏 60 万头生猪产业化基地”2011 年底可基本完工投产，预计产能可达 60%-80%，公司现有母猪群年可产出仔猪 60-70 万头，2011 年公司计划通过外购及自繁，增加能繁母猪 5-6 万头，预计可产出仔猪 50 万头左右，这将近一步保障公司将来经营能力及业绩的持续增长。

（三）毛利率分析

1、报告期内，公司各产品毛利率情况

产 品	2010 年度 (%)	2009 年度 (%)
商品仔猪	36.18	26.77
二元种猪	49.51	48.54
商品肉猪	11.06	6.13
生猪毛利率	26.24	23.42
种蛋	18.58	17.05
鸡苗	24.42	33.03
肉鸡	30.22	16.34
家禽毛利率	17.75	19.32
其他	46.28	20.08
综合毛利率	25.67	22.51

报告期内，公司综合毛利率变化较大，与公司产品的农产品属性相关。国内家禽和生猪产品的毛利率整体上呈现周期性波动的特征，这主要由养殖户根据畜禽养殖毛利率的变化决定养殖数量的供应机制决定，因此，畜禽产品毛利率不会始终保持较高水平，也不会始终保持较低水平，主要表现为围绕适当水平周期性波动。

公司综合毛利率水平相对传统农牧企业较高，公司凭借“雏鹰模式”充分调动了合作养殖农户的养殖责任心和成本控制积极性，降低了料肉比和药品使用量，从而大幅降低了公司的养殖成本；同时，公司凭借规模采购优势，降低



了公司的饲料等原材料成本；加之，公司产品的绿色属性，产品销售供不应求，从而使公司拥有较高的毛利率水平。

2、2010 年公司综合毛利率变动分析

2010 年，公司综合毛利率上涨 3.16%，其中：生猪和家禽对综合毛利率的分别影响为 3.82%、-0.73%，即生猪和家禽产品共同影响了综合毛利率。

(1) 生猪产品对综合毛利率影响分析

2010 年，公司生猪产品对综合毛利率影响 3.82%，其中：生猪产品毛利率变化影响 2.19%，结构变化影响 1.63%。生猪产品毛利率和结构变化的上升提高了综合毛利率，生猪产品在整个销售结构中的比例上升提升了综合毛利率。生猪产品销售占比继续提升的原因是：公司生猪规模持续扩大，家禽规模相对稳定。

(2) 家禽产品对综合毛利率影响分析

2010 年，公司家禽产品使得公司综合毛利率下降 0.73%，其中：家禽产品份额下降 5.99%，使得综合毛利率下降 1.32%；家禽产品毛利率上升 2.75%，使得综合毛利率上升 0.6%。

二、主营业务及经营情况

(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 (%)
畜牧养殖业	68,296.46	50,767.78	25.67%	26.22%	21.08%	3.16%
主营业务分产品情况						
商品仔猪	26,818.01	17,114.83	36.18%	67.17%	45.69%	35.13%
二元种猪	5,098.17	2,574.21	49.51%	-45.34%	-46.37%	2.00%
商品肉猪	25,387.07	22,579.38	11.06%	52.27%	44.27%	80.42%
种蛋	6,550.41	5,333.13	18.58%	-20.48%	-21.95%	8.97%
鸡苗	1,899.08	1,435.36	24.42%	8.73%	22.72%	-26.08%
肉鸡	2,268.49	1,583.03	30.22%	29.44%	7.97%	84.94%
其他	275.23	147.85	46.28%	-16.65%	-43.98%	130.52%

(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 (%)
河南	47,210.34	35.14%
山东	1,750.70	16.91%
上海	5,859.00	41.72%
北京	1,121.93	-
四川	1,270.70	-38.49%
云南	662.25	-49.25%
甘肃	1,495.35	-3.05%
新疆	827.94	219.27%
浙江	495.21	-
湖南	905.27	-6.36%
湖北	185.35	-9.21%
黑龙江	170.35	-
河北	298.32	135.73%
其他省份	5,794.66	-18.07%

(3) 主要供应商、客户情况

公司前五名供应商合计的采购金额为16854.15万元，占公司年度采购总额的33.59%；前五名公司客户的销售金额为19828.98万元，占公司主营业务收入的29.03%。

(4) 近三年主要财务指标同比发生重大变化的情况

单位：人民币元

项目	2010年	2009年	本年比上年增 减 (%)	2008年
营业总收入	682,964,644.89	541,082,228.39	26.22	364,156,899.24
利润总额	124,201,076.13	88,877,521.66	39.74	62,495,305.06
归属于上市公司股东的 净利润	122,967,655.26	88,316,102.28	39.24	62,495,305.06
归属于上市公司股东的 扣除非经常 性损益的净 利润	111,412,611.59	76,565,879.53	45.51	59,765,970.44



经营活动产生的现金流量净额	25,509,156.17	53,073,726.94	-51.94	52,558,987.29
	2010年	2009年	本年末比上年末增减 (%)	2008年
总资产	1,803,475,290.36	648,841,034.51	177.95	480,119,171.82
归属于上市公司股东的所有者权益	1,575,022,882.74	365,826,687.48	330.54	186,910,585.20
股本 (股)	133,500,000.00	100,000,000.00	33.50	45,000,000.00

(5) 报告期内公司销售费用、管理费用、财务费用的说明

单位：人民币元

项目	2010年	2009年	同比增减 (%)	占2010年营业收入比例 (%)
销售费用	13,669,834.14	8,608,770.75	58.79	2.00
管理费用	35,434,892.40	24,517,841.34	44.53	5.19
财务费用	15,122,149.88	11,702,365.78	29.22	2.21
所得税费用	1,233,420.87	561,419.38	119.7	0.18

原因分析：

a、销售费用本期较上期增加58.79%，主要是职工薪酬、运输费、广告费增加所致；

b、管理费用本期较上期增加44.53%，主要是职工薪酬、上市费、宣传费增加所致；

c、财务费用本期较上期增加29.22%，主要是利息支出增加；

d、所得税费用较上期增加119.7%，主要是本期需要交纳所得税的项目增加。

(6) 报告期公司现金流量情况

项目	2010年	2009年	本年比上年增减
----	-------	-------	---------



现金及现金等价物净增加额	723,374,978.42	-2,512,043.86	725,887,022.28
经营活动产生的现金流量净额	25,509,156.17	53,073,726.94	-27,564,570.77
投资活动产生的现金流量净额	-294,665,290.23	-132,498,658.63	-162,166,631.60
筹资活动产生的现金流量净额	992,531,112.48	76,912,887.83	915,618,224.65

原因分析：

a、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少2756.46 万元，减少51.94%，主要是为满足养殖规模的扩大，增加存货所致；

b、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少16216.66 万元，减少122.39%，主要系年出栏60 万元头生猪产业化基地项目投资支出增加所致；

c、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加91561.82 万元，增长1190.46%，主要系募集资金到位所致。

(7) 主要原材料价格变动

项目	2010年度	2009年度	增减变化%
玉米	1.97	1.58	24.68
豆粕	3.23	3.47	0.62

原因分析：2010年度公司的玉米、豆粕采购价格变动趋势与市场均价变动趋势基本一致，但公司的各月采购量根据对行情的判断而决定。

(8) 非经常性损益情况

项目	2010年度	2009年度	本年比上年 增减	2008年度
固定资产、在建工程、无形资产资产处置损益	2,496,370.63	1,444,152.13	1,052,218.50	
生产性生物资产处置损益	1,195,571.77	6,987,449.07	-5,791,877.30	433,036.93
政府补助	10,190,476.48	4,326,458.10	5,864,018.38	3,152,506.40



与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			-	
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			-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,112,991.84	-446,417.17	-666,574.67	-856,208.71
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-	
非经常性损益总额	12,769,427.04	12,311,642.13	457,784.91	2,729,334.62
减：非经常性损益的所得税影响数	1,214,383.37	561,419.38	652,964.00	
非经常性损益净额	11,555,043.67	11,750,222.76	-195,179.08	2,729,334.62
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数			-	



归属于公司 普通股股东的非 经常性损益	11,555,043.67	11,750,222.76	-195,179.08	2,729,334.62
---------------------------	---------------	---------------	-------------	--------------

(9) 公司资产构成情况分析

报告期内本公司各类资产金额及其占总资产的比例如下：

单位：人民币元

项目	2010年12月31日		2009年12月31日		同比增 减变动 比例(%)
	金额	比例 (%)	金额	比例(%)	
流动资产合计	1,179,836,729.70	65.42	298,436,429.62	46.00	295.34
货币资金	782,845,948.62	43.41	69,470,250.42	10.71	1026.88
应收账款	27,679,700.43	1.53	20,255,002.52	3.12	36.66
预付账款	65,831,314.95	3.65	28,076,070.23	4.33	134.47
其他应收款	5,149,525.34	0.29	5,564,191.32	0.86	-7.45
存货	298,330,960.14	16.54	175,070,915.13	26.98	70.41
非流动资产合计	623,538,560.66	34.58	350,404,604.89	54.00	77.98
长期股权投资	9,300,000.00	0.52	3,350,000.00	0.52	177.61
固定资产	249,239,763.36	13.82	155,311,303.25	23.94	60.48
在建工程	198,538,532.12	11.01	67,013,786.73	10.33	196.27
固定资产清理			66,498.00	0.01	-100
生产性生物资产	52,559,530.31	2.91	41,925,652.00	6.46	25.36
无形资产	88,602,893.61	4.91	60,857,741.09	9.38	45.59
长期待摊费用	6,397,841.26	0.35	4,879,623.82	0.75	31.11
其他非流动资产	19,000,000.00	1.05	17,000,000.00	2.62	11.76
资产合计	1,803,475,290.36	100.00	648,841,034.51	100.00	177.95



变动原因:

- a、货币资金期末78,284,52万元,较期初增加1026.88%,主要是本期发行新股,募集资金到位;
- b、应收账款期末余额2,767.97万元,较期初增加36.66%,主要是销售增加,款项在正常信用期;
- c、预付账款期末余额6,583.13万元,较期初增加134.47%,主要是预付原料和预付工程款增加;
- d、存货期末余额29833.10万元,较期初增加70.41%,主要是期末原材料储备增加和消耗性生物资产存栏增加;
- e、长期股权投资期末余额为930.00万元,较期初增加177.61%,主要是本期增加对外投资;
- f、固定资产期末余额24,923.98万元,较期初增加60.48%,主要是本期多项在建工程转固;
- g、在建工程期末余额19,853.85万元,较期初增加196.27%,主要是本期年出栏60万元头生猪产业化基地项目投资增加;
- h、无形资产期末余额8,860.29万元,较期初增加45.59%,主要是公司办公区土地使用权属性变更补交土地出让金;
- i、长期待摊费用期末余额639.78万元,较期初增加31.11%,主要是新增租赁养殖小区所付建设补贴金增加。

(10) 负债结构及变动原因分析

2010年年末负债总额22845.24万元,比年初减少了5456.19万元,下降19.28%。

A、负债结构分析

单位:人民币元

项目	2010-12-31		2009-12-31		同比增减变动 (%)
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
流动负债	170,880,849.24	74.8	233,510,575.17	82.51	-26.82
其中:短期借款	97,000,000.00	42.46	177,000,000.00	62.54	-45.20
应付票据	-		10,000,000.00	3.53	-100.00



应付账款	30,161,454.73	13.2	18,910,370.89	6.68	59.50
应付职工薪酬	7,438,001.88	3.26	3,044,580.74	1.08	144.30
应缴税费	2,170,609.13	0.95	742,640.54	0.26	192.28
其他应付款	34,110,783.50	14.93	23,812,983.00	8.41	43.24
非流动负债	57,571,558.38	25.20	49,503,771.86	17.49	16.30
其中：长期借款	40,000,000.00	17.51	40,000,000.00	14.13	-
长期应付款	1,089,000.00	0.48	1,089,000.00	0.38	-
其他非流动负 债	16,482,558.38	7.21	8,414,771.86	2.97	95.88
负债合计	228,452,407.62	100	283,014,347.03	100	-19.28

B、变动原因：

a、短期借款期末余额 9,700.00 万元，较期初减少 45.20%，主要是归还银行贷款；

b、应付票据期末余额 0.00 万元，较期初减少 100%，主要是票据到期兑付；

c、应付账款期末余额 3,016.14 万元，较期初增加 59.50%，主要是应付采购材料款增加；

d、应付职工薪酬期末余额 743.80 万元，较期初增加 144.30%，主要是期末计提年终奖尚未发放；

e、应交税费期末余额 217.07 万元，较期初增加 192.28%，主要是本期计提各项税款增加；

f、其他应付款期末余额 3,411.08 万元，较期初增加 43.24%，主要是随着公司养殖规模不断扩大，合作农户合作保证金增加以及本次发行应付未付的部分发行费用；

g、其他非流动负债期末余额 1,648.26 万元，较期初增加 95.88%，主要是本期收到政府各项专项补助资金；

(11) 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 (倍)	6.90	1.28	439.06	1.00



速动比率 (倍)	5.16	0.53	873.58	0.50
资产负债 率%	12.67	43.62	-70.95	61.07

a、主要是因募集资金到位改善资产结构。

(12) 资产周转能力分析

项目	2010年	2009 年	本年比上年 增减%	2008 年
应收账款周转率 (次/年)	28.50	38.41	-25.80	24.62
应收账款周转天 数(天)	12.63	9.37		
存货周转率(次/ 年)	2.14	2.77	-22.7	2.54
存货周转天数 (天)	168.22	129.9 6		

a、2010年公司应收账款周转率下降的主要原因是：2010年，公司继续执行2009年度赊销政策，2010年末应收账款余额较2009年末变化不大，但因期初应收账款余额较2009年期初数大，使得计算而得应收账款周转率下降。

b、公司存货主要为原材料、消耗性生物资产等。原材料主要是用于进一步加工饲料供养殖使用的玉米、豆粕等，为保证公司存栏畜禽的正常喂养，公司必须保证足量的原材料储备。

2010年，受生猪生长周期长的影响，公司为保证下一年度销售规模的持续增加，必须持续增加消耗性生物资产。同时，公司消耗性生物资产占存货的比例始终较大，受其影响，存货周转率相对较低，但与公司经营规模持续扩大的实际情况相一致。

公司管理层认为：公司资产周转能力较稳定、使用效率较高、周转能力较强。



(13) 子公司经营情况

公司第一届董事会第十七次会议和2010年第二次临时股东大会审议通过了《关于成立吉林雏鹰农贸有限公司的议案》，决定使用超募资金中的5,000万元人民币在吉林省洮南市注册成立全资子公司-吉林雏鹰农贸有限公司，主要开展玉米、大豆等饲料原料农产品的购销、风干、贮运业务，为公司提供饲料原料。依据董事会和股东大会的决议，公司即开始着手相关事宜，目前上述事项的相关手续已经全部完成，并取得了洮南市工商行政管理局颁发的注册号为220881000008888的《企业法人营业执照》。相关公告刊登在2010年12月30日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上。

名称：吉林雏鹰农贸有限公司

住所：吉林省洮南市洮突公路 4公里路北（团结办事处 125组）

法定代表人姓名：刘建甫

注册资本：人民币伍仟万元

实收资本：人民币伍仟万元

公司类型：有限责任公司（法人独资）

经营范围：粮食收购；农副产品购销及加工

三、对公司未来的展望

1、公司所处行业的发展趋势

自 2007、2008 年猪市高盈利时代开始，大量外埠资金以及业内龙头企业选择进军养猪业，向养殖环节扩展，布局全产业链。极大的推动了我国养猪业的产业结构调整 and 规模化进程。国内生猪养殖正面临从农户散养到规模化养殖转变的重要时期，2010 年更是大刀阔斧调整的一年，由于恰逢市场周期的亏损期，大量资金实力差的中小猪场、户纷纷退出。2011 年将是这些扩张的龙头企业收获的一年。

2、公司的发展战略

国内居民消费习惯决定了猪肉在我国农副产品中的战略地位。近年来，我国居民对猪肉产品质量安全的要求日益提高与生猪行业规模化程度低的矛盾日益突出。基于“猪贱伤农、肉贵伤民”的原因，国家调控目标是保证生猪稳定生产、健康发展，从而促进规模化养殖比例的提高。

肉制品行业的特点是企业经营的产业链越完整，产品质量越有保证，经营风险越小，产品成本越低，稳定盈利能力越强，长期发展空间越大。



基于以上背景，公司将继续秉承“扎根农村、艰苦奋斗、创新为魂、富民为本”的经营理念，通过积极推广“雏鹰模式”，不断扩大生猪养殖规模，降低养殖成本，积极进行自主研发创新，实现产品品种的多元化、高质量和高附加值；积极完善公司产业链，适时进入生猪屠宰和肉制品加工领域，力争将公司发展成为国内生猪养殖龙头企业。

3、2011 年的经营计划和主要目标

公司的经营目标是成为拥有饲料生产、种猪繁育、生猪养殖、生猪屠宰、肉制品加工完整产业链的国内生猪养殖龙头企业。

在生猪销售方面，公司 2011 年销售计划是：年生猪销售量达到 110 万头，年均增长率超过 50%。主营业务收入同比增长 48%以上；经营性净利润同比增长 50%以上。与公司合作的养殖农户将达到 2900 户 / 年，可直接安排农村劳动力就业 6000 人，为增加农民收入和解决“三农”问题做出贡献。重点抓好以下五方面的工作：

(1) 扩大养殖规模，提高市场占有率

公司完整的生猪养殖产业链和成熟的经营模式为 2011 年奠定了良好的发展基础。公司将以生猪行业规模化迅速发展为契机，2011 年重点扩大生猪养殖规模，不断巩固并提升市场占有率。

2011 年 1 月公司与三门峡市人民政府签署了《生态养猪项目投资合作意向书》。基于公司长期战略发展规划并考虑生态养猪的市场前景，公司拟在三门峡市投资建设生态养猪项目，项目用地主要以荒山、荒坡、荒地为主，占地面积约 40 万亩。同时，建设与之配套的生猪屠宰加工厂、种猪场、饲料加工厂等。项目分阶段实施，预计投资规模在 40 亿元人民币左右。该项目的实施将极大提升公司在未来高端肉制品市场的竞争力。

(2) 加大科研投入，增强自主创新能力

公司将以募集资金投资新建科研培训中心为契机，建设高标准培训中心、遗传育种中心、畜禽疾病控制中心、畜禽场标准化规划设计中心及饲料营养研究中心，逐步提高自身科研创新实力与技术水平，不断改善产品质量和产品结构，提高抗风险能力，为公司可持续发展奠定坚实基础。

2011 年，公司在加大自身研发投入的同时，将更加广泛、深入地开展与国内外科研机构、高等院所的合作，及时引进新技术、新方法，提高公司产品的附加值，



提升疫病防治与研发创新能力，优化公司的产品结构，全面增强公司的科技竞争力。

(3) 建立完善、高效、灵活的人才培养和管理机制

公司视人才为企业发展之本，通过加大与国内各大院校的合作力度，实施产、学、研相结合的培养思路，共同培养专人才，将继续深化与畜牧行业科研院所的交流与合作，培养畜牧养殖及兽医专业技术人才，从多渠道不断引进专业技术人才与管理人才，完善员工队伍的知识、年龄和专业结构，为公司长远发展奠定人才基础。

我们还将强化员工的岗位培训和后续培训，建立科学化、规范化、系统化的人力资源教育培训体系，提高现有员工的整体素质和技能，并且引入竞争机制，推进人才内部交流，完善激励机制。

(4) 完善组织结构及规范管理

公司已经建立了独立董事制度，并聘请了行业、法律及会计专家作为独立董事，独立董事在本公司规范治理、科学决策中发挥了重要作用，实施了有效监督。公司还建立了战略、审计、提名、薪酬与考核四个董事会下属专门委员会及配套的制度，更好地发挥了董事会在公司战略方向、重大决策、选择经理人员等方面的作用。公司设立了内部审计部门，加强公司内部控制的有效性，提高公司的风险防范能力和资源利用效率。

公司还将进一步完善内部管理制度，强化各项制度的执行工作，并通过激励约束机制增强员工归属感，调动员工积极性，利用人力资源优势，努力形成开放向上的企业文化，促进公司规范化运作和稳健发展。

(5) 收购兼并

公司将以自身做大做强为首要目标，并在优先满足生产经营快速发展所需各种资源的前提下，根据发展战略和市场竞争状况，适时通过兼并收购、协作经营等资本营运方式，实现低成本扩张和跨越式发展，提升市场份额，增强市场竞争力。2011年，公司将在进行充分的市场调研的基础上，结合公司发展需要，计划收购兼并一些处在所属行业上下游的企业，进一步壮大公司经营实力。

4、资金需求与筹措

公司为拓展生产规模，对流动资金的需求以及固定资产的投入会有所增加，公司将以自有资金和通过银行授信融资等方式解决未来发展所需资金，在适当的时候公司将会考虑以增发方式筹措资金。

5、对公司发展战略和经营目标的实现可能产生不利影响的主要风险因素及公司



应对策略。

(1) 市场及行业风险

在公司未来的发展中，市场及行业发展带来的风险将是公司需要重点防范的，公司将在经营决策中加大调查研究的力量，着重发挥战略委员会的作用，提高董事会审议、决策的科学性，保持公司健康发展。

(2) 管理与内部控制压力

公司资产、业务规模的迅速扩大和产业链的延伸，对公司制度建设、运营管理和内部控制等方面均提出了更高要求。公司需要不断着力提升管理能力适应规模扩张的要求。

四、公司2010年投资情况

(一) 募集资金基本情况

1、实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监发行字〔2010〕1140号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商东吴证券股份有限公司通过深圳证券交易所系统于2010年9月1日采用全部向二级市场投资者定价配售方式，向社会公众公开发行了普通股（A股）股票3350万股，发行价为每股人民币35元。截至2010年9月6日，本公司共募集资金1,172,500,000.00元，扣除发行费用86,271,460.00元后，募集资金净额为1,086,228,540.00元。

上述募集资金净额已经京都天华会计师事务所有限公司京都天华验字（2010）第128号《验资报告》验证。

募集资金专用账户2010年度累计利息收入785,240.75元，手续费支出1,545.90元。

截至2010年12月31日，募集资金累计投入622,975,308.40元，尚未使用的金额为463,253,231.60元。

2、募集资金的管理情况

为规范募集资金的存放、使用和管理，最大限度地保障投资者的合法权益，本公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和规范性文件及公司章程的规定，结合本公司实际情况，制定了《河南雏鹰农牧股份有限公司募集资金使用管理制度》（以下简称管理制度）。该管理制度于2009年



12 月 3 日经本公司董事会第一届第五次会议审议通过。

根据管理制度并结合经营需要，本公司从 2010 年 9 月起对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户，并与开户银行、保荐机构签订了《募集资金三方监管协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。截至 2010 年 12 月 31 日，本公司均严格按照该《募集资金三方监管协议》的规定，存放和使用募集资金。

截至 2010 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况（单位：人民币元）如下：

开户银行	银行账号	专用账户类别	存储余额
河南新郑农村合作银行薛店支行	00000110137840024012	年出栏 60 万头生猪产业化基地项目募集资金	210,009,618.77
郑州银行股份有限公司新郑支行	9910120102004448	食品安全追溯管理系统工程建设项目募集资金及超募资金	169,846,458.50
交通银行股份有限公司河南省分行营业部	411060000018170197063	年产 40 万吨饲料生产建设项目募集资金	50,349,620.95
中信银行股份有限公司郑州信息大厦支行	7392110182600020178	科研培训中心建设项目募集资金	36,381,228.23
合计			466,586,926.45

上述存款余额中，已计入募集资金专户利息收入 785,240.75 元，已扣除手续费 1,545.90 元，包括尚未支付的上市发行费用 2,550,000.00 元。

(二) 本年度募集资金的实际使用情况

募集资金总额		117,250.00		本年度投入募集资金总额		62,297.53				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		62,297.53				
累计变更用途的募集资金总额		0.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年出栏 60 万头生猪产业化基地项目	否	42,125.37	42,125.37	21,156.95	21,156.95	50.22%	2011 年 12 月 31 日	0.00	不适用	否



年产 40 万吨饲料生产 建设项目	否	5,029.63	5,029.63	0.00	0.00	0.00%	2011 年 12 月 31 日	0.00	不用	适	否
科研培训中心建设 项目	否	3,634.27	3,634.27	0.00	0.00	0.00%	2011 年 12 月 31 日	0.00	不用	适	否
食品安全追溯管理 系统建设项目	否	1,157.00	1,157.00	0.00	0.00	0.00%	2011 年 12 月 31 日	0.00	不用	适	否
无	否	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	2011 年 12 月 31 日	0.00	不用	适	否
承诺投资项目小计	-	51,946.27	51,946.27	21,156.95	21,156.95	-	-	0.00	-	-	-
超募资金投向											
对外投资设立吉林 雏鹰农贸全资子公 司	否	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	100.00%	2011 年 12 月 31 日	0.00	不用	适	否
投资建设冷鲜肉屠 宰加工项目	否	15,536.00	15,536.00	0.00	0.00	0.00%	2011 年 12 月 31 日	0.00	不用	适	否
归还银行贷款（如 有）	-	27,800.00	27,800.00	27,800.00	27,800.00	100.00%	-	-	-	-	-
补充流动资金（如 有）	-	8,340.58	8,340.58	8,340.58	8,340.58	100.00%	-	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	56,676.58	56,676.58	41,140.58	41,140.58	-	-	0.00	-	-	-
合计	-	108,622.85	108,622.85	62,297.53	62,297.53	-	-	0.00	-	-	-
未达到计划进度或 预计收益的情况和 原因（分具体项目）	无										
项目可行性发生重 大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、 用途及使用进展情 况	<p>适用</p> <p>超募资金 56676.58 万元，具体用途及使用进展情况：</p> <p>（1）2010 年 10 月 27 日公司董事会召开第十七次会议，通过了《关于建设冷鲜肉屠宰加工项目的议案》使用超募资金约 15536 万元投资建设冷鲜肉屠宰加工项目。拟定生产规模为年屠宰生猪 200 万头，生产冷鲜肉 15 万吨。建设期 1 年，截止 2010 年底前期相关手续正在办理中；</p> <p>（2）第一届董事会第十七次会议和 2010 年第二次临时股东大会审议通过了《关于成立吉林雏鹰农贸有限公司的议案》，决定使用超募资金中的 5000 万元人民币在吉林省洮南市注册成立全资子公司-吉林雏鹰农贸有限公司，主要开展玉米、大豆等饲料原料农产品的购销、风干、贮运业务，为公司提供饲料原料。依据董事会和股东大会的决议，公司即开始着手相关事宜，目前上述事项的相关手续已经全部完成，并取得了洮南市工商行政管理局颁发的注册号为 220881000008888 的《企业法人营业执照》。</p> <p>（3）为提高募集资金的使用效率，降低公司财务费用和资金使用成本，2010 年 9 月 28 日，经公司第一届董事会第十六次会议、第一届监事会第五次会议审议通过并经公司独立董事发表独立意见，公司使用人民币 27,800 万元，超募资金偿还银行贷款；2010 年 10 月 8 日上述银行贷款已归还。</p> <p>（4）公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用超募资金补充公司流动资金的议案》，同意使用超募资金人民币 8,340.58 万元用于补充公司流动资金。2010 年 11 月 5 日公司使用超募资金补充流动资金。</p>										
募集资金投资项目 实施地点变更情况	不适用										



募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 为及时把握市场机遇，在募集资金到位前，公司已经以自筹资金预先投入募集资金投资项目。京都天华会计师事务所有限公司已就公司募投项目投入情况出具了京都天华专字（2010）第 1670 号《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》。截止 2010 年 9 月 21 日，公司募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司利用自筹资金先行投入年出栏 60 万头生猪产业化基地项目 11,796.41 万元。公司第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意用公司本次公开发行股票募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金共计 11,796.41 万元。2010 年 10 月 12 日置换已完成。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	按照《募集资金三方监管协议》，尚未使用的募集资金分别在郑州银行股份有限公司新郑支行、交通银行股份有限公司河南省分行营业部、中信银行股份有限公司郑州信息大厦支行、河南新郑农村合作银行薛店支行专户存储。项目进展情况： （1）年产 40 万吨饲料生产建设项目所占用土地正在进行平整，截止 2010 年末应付工程款 189.4 万元，于 2011 年 1 月支付。设备招投标工作已经结束，2011 年 2 月已与设备供应商签订采购合同。 （2）科研培训中心建设项目前期工作正在进行，截止 2010 年末应付设计费 18.6 万元，于 2011 年 1 月支付。 （3）食品安全追溯管理系统建设项目，设备招投标工作已经结束，2011 年 1 月已与设备供应商签订采购合同。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（三）非募集资金项目情况

单位：万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
冷链仓储物流中心建设项目	15,000.00	前期投入 623.65 万元，截止 2010 年 12 月 31 日，项目累计投入 735.77 万元。2010 年 12 月 30 日，公司与项目合作方郑州机场鑫龙建筑工程有限公司签署《建设工程施工合同》，并预付工程款 40%，即人民币 1984.72 万元。	尚未投产
合计	15,000.00	-	-

公司第一届董事会第十八次会议审议通过了《关于冷链仓储物流中心建设项目



的议案》，同意公司以自有资金 15,000 万元投资冷链仓储物流中心建设项目（相关内容刊登于 2010 年 12 月 29 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上）。

五、会计师事务所对募集资金使用情况的专项审核意见

公司已披露募集资金的相关信息，不存在募集资金管理的违规情形。公司《关于 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》已经北京京都天华会计师事务所有限公司出具京都天华专字（2011）第 0255 号鉴证报告鉴证。

六、董事会日常工作情况

（一）报告期内会议召开情况

报告期内，公司董事会共召开十四次会议，会议的通知、召开、表决程序以及会议的提案、议案等符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等法律、法规的规定和有关监管部门的规范要求。

1、第一届董事会第六次会议于 2010 年 1 月 5 日在公司会议室召开，会议由董事长侯建芳先生主持，会议逐项审议通过了以下议案：

（1）《关于变更公司薛店镇京广铁路西侧部分土地用途的议案》。

2、第一届董事会第七次会议于 2010 年 1 月 20 日在公司会议室召开，会议由董事长侯建芳先生主持，会议逐项审议通过了以下议案：

（1）公司 2007 至 2009 年度财务报表及财务报表附注。

3、公司董事会于 2010 年 3 月 6 日在公司会议室召开临时会议，会议由董事长侯建芳先生主持，会议逐项审议通过了以下议案：

（1）《关于向中国农业发展银行新郑市支行申请不超过人民币贰仟柒佰万元流动资金借款并办理相关资产抵押的议案》；

（2）《关于向郑州银行股份有限公司新郑支行申请不超过人民币肆仟万元流动资金借款并办理相关资产抵押的议案》；

4、第一届董事会第八次会议于 2010 年 3 月 25 日在公司会议室召开，会议由董事长侯建芳先生主持，会议逐项审议通过了以下议案：

（1）《关于修订〈公司章程（草案）〉的议案》；

（2）《关于向中国农业发展银行新郑市支行申请人民币贰亿壹仟万元综合授信额度的议案》；

（3）审议通过了《关于公司 2010 年度银行贷款融资规模的议案》



5、第一届董事会第九次会议于 2010 年 4 月 22 日在公司会议室召开，会议由董事长侯建芳先生主持，会议逐项审议通过了以下议案：

- (1) 《关于向河南省龙头投资担保股份有限公司出资 1200 万元入股的议案》；
- (2) 《关于授权公司董事长侯建芳先生全权代表本公司在相关文件上签字的议案》；
- (3) 《河南雏鹰农牧股份有限公司向河南新郑农村商业银行股份有限公司投资入股 330 万元的议案》。

6、第一届董事会第十次会议于 2010 年 5 月 5 日在公司会议室召开，会议由董事长侯建芳先生主持，会议逐项审议通过了以下议案：

- (1) 《关于〈河南雏鹰农牧股份有限公司 2009 年度董事会工作报告〉的议案》；
- (2) 《关于〈河南雏鹰农牧股份有限公司 2009 年度独立董事述职报告〉的议案》；
- (3) 《关于〈河南雏鹰农牧股份有限公司 2009 年度总经理工作报告〉的议案》；
- (4) 《关于〈河南雏鹰农牧股份有限公司 2009 年度财务决算报告〉的议案》；
- (5) 《关于〈河南雏鹰农牧股份有限公司 2009 年度利润分配预案〉的议案》；
- (6) 《关于召开河南雏鹰农牧股份有限公司 2009 年度股东大会的议案》。

7、第一届董事会第十一次会议于 2010 年 5 月 28 日在公司会议室召开，会议由董事长侯建芳先生主持，会议逐项审议通过了以下议案：

- (1) 《关于向河南省新郑农村合作银行薛店支行申请人民币壹仟万元借款的议案》；
- (2) 《关于向河南省新郑农村合作银行薛店支行申请人民币壹仟万元敞口银行承兑汇票的议案》。

8、第一届董事会第十二次会议于 2010 年 6 月 21 日在公司会议室召开，会议由董事长侯建芳先生主持，会议逐项审议通过了以下议案：

- (1) 《关于向中国工商银行股份有限公司河南省分行营业部申请人民币贰仟万元借款的议案》

9、第一届董事会第十三次会议于 2010 年 7 月 20 日在公司会议室召开，会议由董事长侯建芳先生主持，会议逐项审议通过了以下议案：

- (1) 《关于公司三年及一期财务报表及财务报表附注的议案》；
- (2) 《关于向河南新郑农村合作银行薛店支行申请人民币贰仟万元贷款的议案》；



(3)《关于向中信银行股份有限公司郑州分行申请办理综合授信及相关业务的议案》;

(4)《关于向中国建设银行股份有限公司郑州绿城支行申请贷款的议案》。

10、第一届董事会第十四次会议于 2010 年 8 月 30 日在公司会议室召开,会议由董事长侯建芳先生主持,会议逐项审议通过了以下议案:

(1)《关于向招商银行股份有限公司郑州分行申请综合授信 4000 万元的议案》。

11、第一届董事会第十五次会议于 2010 年 9 月 11 日在公司会议室召开,会议由董事长侯建芳先生主持,会议逐项审议通过了以下议案:

(1)《关于开立募集资金专用账户并签订〈募集资金三方监管协议〉的议案》

12、第一届董事会第十六次会议于 2010 年 9 月 28 日在郑州鑫港大酒店六楼会议室召开,会议由董事长侯建芳先生主持,会议以记名投票方式,逐项审议通过了以下议案:

(1)《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》;

(2)《关于使用超募资金偿还银行贷款的议案》。

有关本次董事会决议公告及相关内容刊登于 2010 年 9 月 30 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

13、第一届董事会第十七次会议于 2010 年 10 月 27 日在郑州鑫港大酒店六楼会议室召开,会议由董事长侯建芳先生主持,会议以记名投票方式,逐项审议通过了以下议案:

(1)《关于审议公司 2010 年第三季度报告的议案》;

(2)《关于修改〈公司章程〉相关条款的议案》;

(3)《关于成立吉林雏鹰农贸有限公司的议案》;

(4)《关于建设冷鲜肉屠宰加工项目的议案》;

(5)《河南雏鹰农牧股份有限公司内幕信息知情人管理制度的议案》;

(6)《关于制定〈河南雏鹰农牧股份有限公司外部信息使用人管理制度〉的议案》;

(7)《关于制定〈河南雏鹰农牧股份有限公司机构调研接待工作管理办法〉的议案》;

(8)《关于使用超募资金补充公司流动资金的议案》;

(9)《关于提请召开公司 2010 年第二次临时股东大会的议案》。



有关本次董事会决议公告及相关内容刊登于 2010 年 10 月 28 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

14、第一届董事会第十八次会议于 2010 年 12 月 28 日在郑州鑫港大酒店六楼会议室召开，会议以记名投票方式，逐项审议通过了以下议案：

(1)《关于以自有资金对募集资金项目追加投资的议案》

(2)《关于冷链仓储物流中心建设项目的议案》。

有关本次董事会决议公告及相关内容刊登于 2010 年 12 月 29 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 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，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》的有关规定，秉承勤勉尽职的态度，积极实施公司股东大会决议事项，完整地执行了公司股东大会的各项决议。

(三) 董事会各专门委员会履职情况

1、战略委员会

战略委员会共由 5 名董事组成，主任委员由董事长侯建芳先生担任，侯五群董事、李花董事、侯斌董事、邢晓华董事分别担任委员。在报告期内，战略委员会根据《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《董事会战略委员会实施细则》及《公司章程》的规定，认真履行职责，召开相关会议对重大战略投资，公司经营发展情况，行业发展趋势及公司如何有效应对市场竞争进行谈论研究，并就相关重大经营事项进行专项调研和论证。

2、审计委员会

审计委员会共由 5 名董事组成，主任委员由独立董事王秀女士担任，王秀女士为会计专业人士，甘培忠董事、石大荣董事、侯建芳董事、吴易得董事分别担任委员。报告期内，审计委员会严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《董事会审计委员会实施细则》及《公司章程》的规定召开会议，对公司财务报告进行审议，督促会计师事务所做好年度审计工作。同时，与公司审计部门就募集资金存放与使用、公司的内部控制制度的完善与执行保持沟通，对公司内部控制、募集资金建设项目等财务信息和内部审计等进行监督、检查和评价。

3、薪酬与考核委员会



薪酬与考核委员会由 5 名董事组成，主任委员由独立董事冷安钟先生担任，甘培忠董事、王秀董事、李花董事、吴易得董事分别担任委员。报告期内，薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》及《公司章程》的规定，召开会议审核关于公司董事、监事及高级管理人员的薪酬标准并督促实施。

七、董事会对内部控制的执行情况的评价

报告期内，公司董事会根据《中小企业板上市公司内部审计工作指引》、《企业内部控制基本规范》等相关法律、法规和规章制度的要求，全面检查了公司的各项管理规章制度的建立与执行情况，出具了《2010 年度内部控制自我评价报告》。

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），截至 2010 年 12 月 31 日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，为此将认真组织学习《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》，核查内部控制制度的执行情况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。

八、公司2010年利润分配预案

（一）经公司第一届董事会第十九次会议审议，公司拟以 2010 年末公司总股本 133,500,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 4.5 元（含税）；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，上述议案将提请本公司 2010 年度股东大会审议。

（二）公司最近三年现金分红情况表

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	年度可分配利润
2009 年	0.00	88,316,102.28	0.00%	0.00
2008 年	0.00	0.00	0.00%	0.00
2007 年	0.00	0.00	0.00%	0.00
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			0.00%	



九、其他需要披露的事项

(一) 投资者关系管理工作

公司严格执行《投资者关系管理制度》和《董事会秘书工作制度》的规定，设立证券投资部并配备专门人员负责对投资者关系的管理工作。主要从以下方面开展工作：

1、明确董事会秘书为投资者关系管理事务的负责人。

2、指定证券投资部负责投资者关系管理的日常事务，负责投资者关系活动档案的建立和保管。

3、公司开通投资者电话专线，并在公司网站开设投资者关系专栏利用电子邮箱、信息交流平台等多种渠道，认真接受投资者的各种咨询，听取投资者的建议和意见。

4、公司按照相关监管制度要求，制定《机构调研接待工作管理办法》认真安排专人做好投资者来访接待工作，认真做好每次接待的交谈记录，在不违反监管机构和公司信息披露制度的前提下，客观、真实、准确、完整的介绍公司情况。同时，公司还制定了《内幕信息知情人管理制度》和《外部信息使用人管理制度》，从内部、外部两个方面建立健全信息披露事务的管理，规范重大信息的内部流转程序，在定期报告和重大事项披露前，做好内幕信息知情人登记工作。同时，在对外部相关单位报送有关资料时，对其耐心讲解有关监管制度的要求，争取其配合做好内幕信息知情人的登记工作。报告期内，未发现内幕信息知情人买卖公司股票情况，未受到监管部门的查处。

报告期内，公司共接待机构及投资者实地调研情况统计如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010年10月11日	郑州凯芙建国酒店	实地调研	嘉实基金管理有限公司	公司基本情况、主营业务
2010年10月11日	郑州凯芙建国酒店	实地调研	德邦证券有限责任公司	公司基本情况、主营业务
2010年10月11日	郑州凯芙建国酒店	实地调研	富国基金管理有限公司	公司基本情况、主营业务
2010年10月11日	郑州凯芙建国酒店	实地调研	申银万国证券股份有限公司研究所	公司基本情况、主营业务
2010年10月11日	郑州凯芙建国酒店	实地调研	航天科工财务有限责任公司	公司基本情况、主营业务
2010年10月11日	郑州凯芙建国酒店	实地调研	汇添富基金管理有限公司	公司基本情况、主营业务
2010年10月11日	郑州凯芙建国酒店	实地调研	东方证券股份有限公司	公司基本情况、主营业务



2010年10月11日	郑州凯芙建国酒店	实地调研	永望资产管理有限公司	公司基本情况、主营业务
2010年10月11日	郑州凯芙建国酒店	实地调研	民族证券有限责任公司	公司基本情况、主营业务
2010年10月11日	郑州凯芙建国酒店	实地调研	平安证券有限责任公司	公司基本情况、主营业务
2010年10月11日	郑州凯芙建国酒店	实地调研	民生人寿保险股份有限公司	公司基本情况、主营业务
2010年10月11日	郑州凯芙建国酒店	实地调研	东海证券有限责任公司	公司基本情况、主营业务
2010年10月11日	郑州凯芙建国酒店	实地调研	长信基金管理有限责任公司	公司基本情况、主营业务
2010年10月11日	郑州凯芙建国酒店	实地调研	西部证券股份有限公司	公司基本情况、主营业务
2010年10月11日	郑州凯芙建国酒店	实地调研	华创证券有限责任公司	公司基本情况、主营业务
2010年10月11日	郑州凯芙建国酒店	实地调研	华泰联合证券有限责任公司	公司基本情况、主营业务
2010年10月11日	郑州凯芙建国酒店	实地调研	中欧基金管理有限公司	公司基本情况、主营业务
2010年10月11日	郑州凯芙建国酒店	实地调研	中国电力财务有限公司	公司基本情况、主营业务
2010年10月11日	郑州凯芙建国酒店	实地调研	国金证券股份有限公司	公司基本情况、主营业务
2010年10月11日	郑州凯芙建国酒店	实地调研	广发证券有限责任公司	公司基本情况、主营业务
2010年10月11日	郑州凯芙建国酒店	实地调研	上海睿信投资管理有限公司	公司基本情况、主营业务
2010年10月11日	郑州凯芙建国酒店	实地调研	交通银行施罗德基金管理有限公司	公司基本情况、主营业务
2010年10月11日	郑州凯芙建国酒店	实地调研	中邮证券有限责任公司	公司基本情况、主营业务
2010年10月11日	郑州凯芙建国酒店	实地调研	招商证券股份有限公司	公司基本情况、主营业务
2010年10月11日	郑州凯芙建国酒店	实地调研	中金证券有限公司	公司基本情况、主营业务
2010年10月11日	郑州凯芙建国酒店	实地调研	深圳高特佳投资集团有限公司	公司基本情况、主营业务
2010年10月11日	郑州凯芙建国酒店	实地调研	申万巴黎基金管理有限公司	公司基本情况、主营业务
2010年10月11日	郑州凯芙建国酒店	实地调研	上海鼎锋资产管理有限公司	公司基本情况、主营业务
2010年12月15日	董事会秘书办公室	实地调研	易方达基金管理有限公司	公司基本情况、主营业务
2010年12月15日	董事会秘书办公室	实地调研	华夏基金管理有限公司	公司基本情况、主营业务
2010年12月28日	郑州鑫港酒店会议室	实地调研	盈融达投资(北京)有限公司	公司基本情况、主营业务
2010年12月28日	郑州鑫港酒店会议室	实地调研	海通证券股份有限公司	公司基本情况、主营业务



2010年12月28日	郑州鑫港酒店会议室	实地调研	大成基金管理有限公司	公司基本情况、主营业务
2010年12月28日	郑州鑫港酒店会议室	实地调研	海富通基金管理有限公司	公司基本情况、主营业务
2010年12月28日	郑州鑫港酒店会议室	实地调研	第一创业证券资产管理总部	公司基本情况、主营业务
2010年12月28日	郑州鑫港酒店会议室	实地调研	北京市星石投资管理有限公司	公司基本情况、主营业务
2010年12月28日	郑州鑫港酒店会议室	实地调研	光大保德信基金管理有限公司	公司基本情况、主营业务
2010年12月28日	郑州鑫港酒店会议室	实地调研	泰信基金管理有限公司	公司基本情况、主营业务
2010年12月28日	郑州鑫港酒店会议室	实地调研	天弘基金管理有限公司	公司基本情况、主营业务
2010年12月28日	郑州鑫港酒店会议室	实地调研	国投瑞银基金管理有限公司	公司基本情况、主营业务
2010年12月28日	郑州鑫港酒店会议室	实地调研	益民基金管理有限公司	公司基本情况、主营业务
2010年12月28日	郑州鑫港酒店会议室	实地调研	日信证券有限责任公司	公司基本情况、主营业务
2010年12月28日	郑州鑫港酒店会议室	实地调研	中国国际金融有限公司	公司基本情况、主营业务
2010年12月28日	郑州鑫港酒店会议室	实地调研	华泰联合证券有限责任公司	公司基本情况、主营业务
2010年12月28日	郑州鑫港酒店会议室	实地调研	深圳尚诚资产管理有限公司	公司基本情况、主营业务

（二）公司信息披露媒体

公司指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露媒体，报告期内未发生变更。

第八节 监事会报告



一、监事会工作情况

报告期内，公司监事会共召开了 4 次会议。

1、2010 年 5 月 5 日，第一届监事会第四次会议在公司会议室召开，应出席会议的监事 3 人，实际出席会议的监事 3 人。本次会议由监事会主席侯松平女士主持，会议审议通过了以下议案：

- (1)《关于〈河南雏鹰农牧股份有限公司 2009 年度监事会工作报告〉的议案》；
- (2)《关于〈河南雏鹰农牧股份有限公司 2009 年度财务决算报告〉的议案》；
- (3)《关于〈河南雏鹰农牧股份有限公司 2009 年度利润分配预案〉的议案》。

2、2010 年 9 月 28 日，第一届监事会第五次会议在郑州鑫港大酒店六楼会议室召开，应出席会议的监事 3 人，实际出席会议的监事 3 人。本次会议由监事会主席侯松平女士主持，会议审议通过了以下议案：

- (1)《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》；
- (2)《关于使用超募资金偿还银行贷款的议案》。

有关本次监事会决议公告及相关内容刊登于 2010 年 9 月 30 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

3、2010 年 10 月 27 日，第一届监事会第六次会议在郑州鑫港大酒店六楼会议室召开，应出席会议的监事 3 人，实际出席会议的监事 3 人。本次会议由监事会主席侯松平女士主持，会议审议通过了以下议案：

- (1)《关于审议公司 2010 年第三季度报告的议案》；
- (2)《关于成立吉林雏鹰农贸有限公司的议案》；
- (3)《关于建设冷鲜肉屠宰加工项目的议案》；
- (4)《关于使用超募资金补充公司流动资金的议案》。

有关本次监事会决议公告及相关内容刊登于 2010 年 10 月 28 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

4、2010 年 12 月 28 日，第一届监事会第七次会议在郑州鑫港大酒店六楼会议室召开，应出席会议的监事 3 人，实际出席会议的监事 3 人。本次会议由监事会主席侯松平女士主持，会议审议通过了以下议案：

- (1)《关于以自有资金对募集资金项目追加投资的议案》；
- (2)《关于冷链仓储物流中心建设项目的议案》。

二、监事会对 2010 年度有关事项的独立意见



公司监事会依据《公司法》、《证券法》，根据中国证监会《上市公司治理准则》以及《公司章程》，从切实维护公司利益和股东权益出发，认真履行监事会的职能，对公司的规范运作、经营管理、财务状况、募集资金使用等方面进行全面监督与核查，对下列事项发表了独立意见：

（一）对公司规范运作情况的独立意见

2010 年，监事会依法列席了公司所有的董事会会议和股东大会会议，对公司重大事项的决策程序和公司董事、高级管理人员履行职务情况进行了必要的监督，对重大决议事项进行全程监督。监事会认为：公司的重大事项的决策程序严格遵循了《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、深圳证券交易所以及《公司章程》所作出的各项规定。同时，公司已建立了较为完善的内部控制制度，进行规范运作，合理决策。董事会认真执行股东大会的各项决议，公司董事、高级管理人员在执行职务中不存在违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

（二）对检查公司财务情况的独立意见

本着对全体股东负责的态度，监事会对公司财务制度、财务状况进行了监督和检查，并审核了报告期内公司董事会提交的季报财务报告及年度财务报告，监事会认为公司财务管理规范，各项内部控制制度得到严格的执行并不断完善，能够执行国家的有关财税政策，有效保证了公司生产经营工作的顺利进行。公司 2010 年度财务报告全面、客观、真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

（三）对公司募集资金使用情况的独立意见

（1）公司第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》和《关于使用超募资金偿还银行贷款的议案》。公司第一届监事会第五次会议对两项议案进行了审议，同意公司用募集资金 11,796.41 万元置换预先已投入募投项目的自筹资金；同意使用超募资金中的 27,800 万元偿还银行贷款。

（2）公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于成立吉林雏鹰农贸有限公司的议案》、《关于建设冷鲜肉屠宰加工项目的议案》、《关于使用超募资金补充公司流动资金的议案》。公司第一届监事会第六次会议对以上议案进行了审议，同意用超募资金中的 5,000 万元人民币在吉林省洮南市注册成立全资子公司-吉林雏鹰农贸有限公司；同意使用超募资金约 1.5536 亿元用于冷鲜肉屠宰加工项目建设；同意公司将超募资金在用于新建项目投资及归还银行贷款之后的部分 8,340.58 万元补充



公司流动资金。

（四）股东大会决议执行情况

报告期内，监事会认真履行职权，全面落实了股东大会的各项决议。

（五）对公司内部控制自我评价的意见

监事会认为：公司已建立了较为健全的内部控制体系，制订了较为完善、合理的内部控制制度，公司的内控制度符合国家有关法规和证券监管部门的要求，各项内部控制在生产经营等公司营运的各个环节中得到了持续和严格的执行。董事会出具的《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》客观地反映了公司的内部控制状况。

本届监事会将继续严格按照《公司法》、《公司章程》和国家有关法规政策的规定，忠实履行自己的职责，进一步促进公司的规范运作。

三、监事会 2011 年度工作计划

公司监事会将在进一步总结 2010 年度工作经验的基础上，认真部署好 2011 年度的工作。公司将继续贯彻公司的战略方针，严格遵照国家法律法规和《公司章程》赋予监事会的职责，督促公司规范运作，完善公司法人治理结构，为维护股东和公司的利益及促进公司的可持续发展而努力工作。

主要做好以下方面的工作：

1、抓好学习工作

随着我国资本市场发展的日新月异，国家监管部门不断有新的政策出台，这就需要监事不断学习、更新知识，适应监事工作的新发展和新挑战。同时，加强对公司董事和高管人员履职行为的监督和检查，保证公司股东利益最大化。

2、加强对公司重大生产经营事项的监督

重大生产经营事项关系到公司长期经营的稳定性和持续性，对公司的经营运作可能产生重大的影响，公司监事会将加强对上述重大事项的监督，确保公司内部监控措施有效执行，防范或有风险。

第九节 重要事项



一、报告期内，公司未发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司未发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及资产重组事项。

三、报告期内公司未实施股权激励计划。

四、报告期内，公司未发生重大关联交易事项。

五、报告期内，持有拟上市公司及非上市金融企业股权情况。

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
河南新郑农村合作银行	2,212,000.00	3,300,000	2.19%	3,300,000.00	516,860.00	516,860.00	长期股权投资	购买
合计	2,212,000.00	3,300,000	-	3,300,000.00	516,860.00	516,860.00	-	-

六、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人侯建芳及其家族成员侯五群、候斌、侯建业、侯杰承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本次公开发行股票前其已持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。

公司其他 42 名股东承诺：自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本次公开发行股票前其已持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。

持有公司股份的董事、监事、高级管理人员侯建芳、侯五群、候斌、郭林生、李花及公司员工侯建业、侯杰承诺：依法及时向公司申报所持有的公司股份及其变动情况；在任职期间，每年转让的公司股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内不转让其所持有的公司股份；在申报离职 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量不超过其所持有公司股票总数的 50%。

温燕如作为公司董事兼常务副总经理李花的亲属承诺：依法及时向公司申报所持有的公司股份及其变动情况；在李花任职期间，本人每年转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%；李花离职后半年内，本人不转让所持有的公司股份；在李花申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量不超过本人所持有公司股票总数的 50%。

目前未发生违反以上承诺的事项。



2、为了避免将来可能发生的同业竞争，公司控股股东、实际控制人侯建芳先生于 2010 年 1 月 29 日向发行人出具了《放弃同业竞争与利益冲突承诺函》，承诺事项如下：

承诺本人及本人控制的其他公司或者企业没有从事与雏鹰农牧主营业务存在竞争的业务活动；

承诺本人及本人附属公司或者附属企业在今后的任何时间不会以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与雏鹰农牧主营业务存在竞争的业务活动，凡有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与雏鹰农牧生产经营构成竞争的业务，会将上述商业机会让予雏鹰农牧。

承诺如果违反上述声明、保证与承诺，并造成雏鹰农牧经济损失的将同意赔偿雏鹰农牧相应损失。

目前未发生违反以上承诺的事项。

3、本公司董事、监事和高级管理人员，承诺在公司任职期间不会自营或者为他人经营与公司同类的业务，如违反承诺，所得收入全部归公司所有。

目前未发生违反以上承诺的事项。

七、报告期内重大合同及其履行情况

（一）重大合同

1、河南雏鹰农牧股份有限公司在新郑市薛店镇新孟公路西侧进行冷链仓储物流中心项目一期工程建设，由承包方郑州机场鑫龙建筑工程有限公司负责施工建设。关于冷链仓储物流中心建设工程，公司与项目合作方郑州机场鑫龙建筑工程有限公司签署了《建设工程施工合同》。合同金额：4961.80 万元，合同生效时间：2010 年 12 月 30 日，合同的履行期限：2010 年 12 月 30 日至 2011 年 12 月 30 日，工程承包范围：建设仓库 11 栋，总建筑面积为 59,548.9 平方米。付款方式：签订合同后，本公司作为发包方向承包方郑州机场鑫龙建筑工程有限公司预付工程款 40%，即人民币 1984.72 万元，其中包括钢构款及工程前期费用，剩余款项在工程进展过程中逐步支付完毕。项目建成投产后，主要用于冷鲜肉制品的存储、中转运输等。该合同履行对本公司本年度的资产总额、净资产和净利润等不构成重大影响；并且对本公司业务独立性不构成影响，不会因履行该合同而对合同对方形成依赖。详细内容见巨潮资讯网《河南雏鹰农牧股份有限公司项目投资进展情况公告》（2011-001）。

（二）报告期内，公司未发生及以前期间发生但持续到报告期的对外担保事项。



(三) 报告期内, 公司未发生及以前期间发生但持续到报告期的托管、承包等事项。

(四) 报告期内, 公司未发生及以前期间发生但持续到报告期的委托他人进行现金资产管理的事项。

八、聘任会计师事务所情况

公司聘请京都天华会计师事务所有限公司为公司财务审计机构。

九、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内, 公司董事会及董事未发生受到中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所及其他监管部门的处罚、通报批评、公开谴责等情况。公司董事、管理层有关人员没有发生被采取司法强制措施的情况。

第十节 财务报告



审计报告

京都天华审字（2011）第 0449 号

河南雏鹰农牧股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的河南雏鹰农牧股份有限公司（以下简称雏鹰农牧公司）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2010 年度的合并及公司利润表、现金流量表、股东权益变动表和财务报表附注。

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雏鹰农牧公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，雏鹰农牧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雏鹰农牧公司 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。



京都天华
会计师事务所有限公司

中国注册会计师：韩瑞红

中国·北京
2011 年 3 月 16 日

中国注册会计师：郭锐



资产负债表

编制单位：河南雏鹰农牧股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	五、1	782,845,228.84	732,943,747.55	69,470,250.42	69,470,250.42
交易性金融资产		-	-	-	-
应收票据		-	-	-	-
应收账款	五、2	27,679,700.43	27,679,700.43	20,255,002.52	20,255,002.52
预付款项	五、3	65,831,314.95	65,831,314.95	28,076,070.23	28,076,070.23
应收利息		-	-	-	-
应收股利		-	-	-	-
其他应收款	五、4	5,149,525.34	5,149,525.34	5,564,191.32	5,564,191.32
存货	五、5	298,330,960.14	298,330,960.14	175,070,915.13	175,070,915.13
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		1,179,836,729.70	1,129,935,248.41	298,436,429.62	298,436,429.62
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	五、6	9,300,000.00	59,300,000.00	3,350,000.00	3,350,000.00
投资性房地产		-	-	-	-
固定资产	五、7	249,239,763.36	249,236,723.36	155,311,303.25	155,311,303.25
在建工程	五、8	198,538,532.12	198,538,532.12	67,013,786.73	67,013,786.73
工程物资		-	-	-	-
固定资产清理	五、9	-	-	66,498.00	66,498.00
生产性生物资产	五、10	52,559,530.31	52,559,530.31	41,925,652.00	41,925,652.00
油气资产		-	-	-	-
无形资产	五、11	88,602,893.61	88,602,893.61	60,857,741.09	60,857,741.09
开发支出		-	-	-	-
商誉		-	-	-	-
长期待摊费用	五、12	6,397,841.26	6,397,841.26	4,879,623.82	4,879,623.82
递延所得税资产		-	-	-	-
其他非流动资产	五、14	19,000,000.00	19,000,000.00	17,000,000.00	17,000,000.00
非流动资产合计		623,638,560.66	673,635,520.66	350,404,604.89	350,404,604.89
资产总计		1,803,475,290.36	1,803,570,769.07	648,841,034.51	648,841,034.51



资产负债表（续）

编制单位：河南雏鹰农牧股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	五、16	97,000,000.00	97,000,000.00	177,000,000.00	177,000,000.00
交易性金融负债		-	-	-	-
应付票据	五、17	-	-	10,000,000.00	10,000,000.00
应付账款	五、18	30,161,454.73	30,161,454.73	18,910,370.89	18,910,370.89
预收款项		-	-	-	-
应付职工薪酬	五、19	7,438,001.88	7,438,001.88	3,044,580.74	3,044,580.74
应交税费	五、20	2,170,609.13	2,170,609.13	742,640.54	742,640.54
应付利息		-	-	-	-
应付股利		-	-	-	-
其他应付款	五、21	34,110,783.50	34,110,783.50	23,812,983.00	23,812,983.00
一年内到期的非流动负债		-	-	-	-
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		170,880,849.24	170,880,849.24	233,510,575.17	233,510,575.17
非流动负债：					
长期借款	五、22	40,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00
应付债券		-	-	-	-
长期应付款	五、23	1,089,000.00	1,089,000.00	1,089,000.00	1,089,000.00
专项应付款		-	-	-	-
预计负债		-	-	-	-
递延所得税负债		-	-	-	-
其他非流动负债	五、24	16,482,558.38	16,482,558.38	8,414,771.86	8,414,771.86
非流动负债合计		57,571,558.38	57,571,558.38	49,503,771.86	49,503,771.86
负债合计		228,452,407.62	228,452,407.62	283,014,347.03	283,014,347.03
股东权益：					
股本	五、25	133,500,000.00	133,500,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
资本公积	五、26	1,257,172,779.97	1,257,172,779.97	204,444,239.97	204,444,239.97
减：库存股					
盈余公积	五、27	21,137,923.63	21,137,923.63	8,831,610.23	8,831,610.23
未分配利润	五、28	163,212,179.14	163,307,657.85	52,550,837.28	52,550,837.28
外币报表折算差额					
归属于母公司股东权益合计		1,575,022,882.74	1,575,118,361.45	365,826,687.48	365,826,687.48
少数股东权益					
股东权益合计		1,575,022,882.74	1,575,118,361.45	365,826,687.48	365,826,687.48
负债和股东权益总计		1,803,475,290.36	1,803,570,769.07	648,841,034.51	648,841,034.51

公司法定代表人：侯建芳

主管会计工作的公司负责人：杨桂红

公司会计机构负责人：豆小玲



利润表

编制单位：河南雏鹰农牧股份有限公司

2010 年度

单位：人民币元

项目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	五、29	682,964,644.89	682,964,644.89	541,082,228.39	541,082,228.39
减：营业成本	五、29	507,677,841.91	507,677,841.91	419,296,298.95	419,296,298.95
营业税金及附加		-	-	-	-
销售费用	五、30	13,669,834.14	13,669,834.14	8,608,770.75	8,608,770.75
管理费用	五、31	35,434,892.40	35,338,048.40	24,517,841.34	24,517,841.34
财务费用	五、32	15,122,149.88	15,123,515.17	11,702,365.78	11,702,365.78
资产减值损失	五、33	145,137.47	145,137.47	500,836.04	500,836.04
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
投资收益（损失以“-”号填列）	五、34	516,860.00	516,860.00	109,764.00	109,764.00
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）		111,431,649.09	111,527,127.80	76,565,879.53	76,565,879.53
加：营业外收入	五、35	14,945,736.66	14,945,736.66	13,005,019.12	13,005,019.12
减：营业外支出	五、36	2,176,309.62	2,176,309.62	693,376.99	693,376.99
其中：非流动资产处置损失					
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		124,201,076.13	124,296,554.84	88,877,521.66	88,877,521.66
减：所得税费用	五、37	1,233,420.87	1,233,420.87	561,419.38	561,419.38
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		122,967,655.26	123,063,133.97	88,316,102.28	88,316,102.28
其中：同一控制下企业合并的被合并方在合并前实现的净利润		122,967,655.26	123,063,133.97	88,316,102.28	88,316,102.28
归属于母公司所有者的净利润					
少数股东损益					
五、每股收益：					
（一）基本每股收益		1.13		0.93	
（二）稀释每股收益		1.13		0.93	
六、其他综合收益					
七、综合收益总额		122,967,655.26	123,063,133.97	88,316,102.28	88,316,102.28
归属于母公司所有者权益的综合收益总额		122,967,655.26	123,063,133.97	88,316,102.28	88,316,102.28
归属于少数股东的综合收益总额		-	-	-	-

公司法定代表人：侯建芳 主管会计工作的公司负责人：杨桂红 公司会计机构负责人：豆小玲



现金流量表

编制单位：河南雏鹰农牧股份有限公司

2010 年度

单位：人民币元

项目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		677,811,687.88	677,811,687.88	528,034,458.99	528,034,458.99
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金	五、39	18,838,634.50	18,837,134.21	13,823,918.59	13,823,918.59
经营活动现金流入小计		696,650,322.38	696,648,822.09	541,858,377.58	541,858,377.58
购买商品、接受劳务支付的现金		621,019,290.86	621,019,290.86	440,653,486.12	440,653,486.12
支付给职工以及为职工支付的现金		21,876,864.67	21,876,864.67	15,819,515.28	15,819,515.28
支付的各项税费		2,437,387.87	2,437,387.87	12,624,881.76	12,624,881.76
支付其他与经营活动有关的现金	五、39	25,807,622.81	25,710,913.81	19,686,767.48	19,686,767.48
经营活动现金流出小计		671,141,166.21	671,044,457.21	488,784,650.64	488,784,650.64
经营活动产生的现金流量净额		25,509,156.17	25,604,364.88	53,073,726.94	53,073,726.94
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		50,000.00	50,000.00	4,720.00	4,720.00
取得投资收益收到的现金		516,860.00	516,860.00	109,764.00	109,764.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,170,703.48	8,170,703.48	28,098,398.17	28,098,398.17
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	五、39	9,580,423.00	9,580,423.00	7,748,000.00	7,748,000.00
投资活动现金流入小计		18,317,986.48	18,317,986.48	35,960,882.17	35,960,882.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		303,983,276.71	303,980,236.71	168,459,540.80	168,459,540.80
投资支付的现金		9,000,000.00	59,000,000.00		
投资活动现金流出小计		312,983,276.71	362,980,236.71	168,459,540.80	168,459,540.80
投资活动产生		-294,665,290.23	-344,662,250.23	-132,498,658.63	-132,498,658.63



的现金流量净额					
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		1,094,300,000.00	1,094,300,000.00	90,600,000.00	90,600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金		383,600,000.00	383,600,000.00	241,000,000.00	241,000,000.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		1,477,900,000.00	1,477,900,000.00	331,600,000.00	331,600,000.00
偿还债务支付的现金		463,600,000.00	463,600,000.00	228,000,000.00	228,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,073,337.03	16,073,337.03	12,042,106.17	12,042,106.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付其他与筹资活动有关的现金	五、39	5,695,550.49	5,695,280.49	14,645,006.00	14,645,006.00
筹资活动现金流出小计		485,368,887.52	485,368,617.52	254,687,112.17	254,687,112.17
筹资活动产生的现金流量净额		992,531,112.48	992,531,382.48	76,912,887.83	76,912,887.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
五、现金及现金等价物净增加额		723,374,978.42	673,473,497.13	-2,512,043.86	-2,512,043.86
加：期初现金及现金等价物余额		59,470,250.42	59,470,250.42	61,982,294.28	61,982,294.28
六、期末现金及现金等价物余额		782,845,228.84	732,943,747.55	59,470,250.42	59,470,250.42

公司法定代表人：侯建芳 主管会计工作的公司负责人：杨桂红 公司会计机构负责人：豆小玲



合并所有者权益变动表

编制单位：河南雏鹰农牧股份有限公司

2010 年度

单位：人民币元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	100,000,000.00	204,444,239.97			8,831,610.23		52,550,837.28			365,826,687.48
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	100,000,000.00	204,444,239.97			8,831,610.23		52,550,837.28			365,826,687.48
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	33,500,000.00	1,052,728,540.00			12,306,313.40		110,661,341.86			1,209,196,195.26
（一）净利润							122,967,655.26			122,967,655.26
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							122,967,655.26			122,967,655.26
（三）所有者投入和减少资本	33,500,000.00	1,052,728,540.00								1,086,228,540.00
1. 所有者投入资本	33,500,000.00	1,052,728,540.00								1,086,228,540.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					12,306,313.40		-12,306,313.40			
1. 提取盈余公积					12,306,313.40		-12,306,313.40			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										



4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	133,500,000.00	1,257,172,779.97			21,137,923.63		163,212,179.14		1,575,022,882.74

公司法定代表人：侯建芳

主管会计工作的公司负责人：杨桂红

公司会计机构负责人：豆小玲



合并所有者权益变动表（续）

编制单位：河南雏鹰农牧股份有限公司

2010 年度

单位：元

项目	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者权益合计
	实收资本（或股 本）	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	45,000,000.00	12,025.00			15,958,416.79		125,940,143.41			186,910,585.20
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	45,000,000.00	12,025.00			15,958,416.79		125,940,143.41			186,910,585.20
三、本年增减变动金额 （减少以“-”号填列）	55,000,000.00	204,432,214.97			-7,126,806.56		-73,389,306.13			178,916,102.28
（一）净利润							88,316,102.28			88,316,102.28
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二） 小计							88,316,102.28			88,316,102.28
（三）所有者投入和 减少资本	9,960,000.00	80,640,000.00								90,600,000.00
1. 所有者投入资本	9,960,000.00	80,640,000.00								90,600,000.00
2. 股份支付计入 所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					8,831,610.23		-8,831,610.23			
1. 提取盈余公积					8,831,610.23		-8,831,610.23			
2. 提取一般风险										



准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	45,040,000.00	123,792,214.97			-15,958,416.79		-152,873,798.18		
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他	45,040,000.00	123,792,214.97			-15,958,416.79		-152,873,798.18		
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	100,000,000.00	204,444,239.97			8,831,610.23		52,550,837.28		365,826,687.48

公司法定代表人：侯建芳

主管会计工作的公司负责人：杨桂红

公司会计机构负责人：豆小玲



母公司所有者权益变动表

编制单位：河南雏鹰农牧股份有限公司

2010 年度

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	100,000,000.00	204,444,239.97			8,831,610.23		52,550,837.28	365,826,687.48
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	100,000,000.00	204,444,239.97			8,831,610.23		52,550,837.28	365,826,687.48
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	33,500,000.00	1,052,728,540.00			12,306,313.40		110,756,820.57	1,209,291,673.97
(一) 净利润							123,063,133.97	123,063,133.97
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							123,063,133.97	123,063,133.97
(三) 所有者投入和减少资本	33,500,000.00	1,052,728,540.00						1,086,228,540.00
1. 所有者投入资本	33,500,000.00	1,052,728,540.00						1,086,228,540.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					12,306,313.40		-12,306,313.40	
1. 提取盈余公积					12,306,313.40		-12,306,313.40	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								



(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本 (或股本)								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	133,500,000.00	1,257,172,779.97			21,137,923.63		163,307,657.85	1,575,118,361.45

公司法定代表人：侯建芳

主管会计工作的公司负责人：杨桂红

公司会计机构负责人：豆小玲



母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：河南雏鹰农牧股份有限公司

2010 年度

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	45,000,000.00	12,025.00			15,958,416.79		125,940,143.41	186,910,585.20
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	45,000,000.00	12,025.00			15,958,416.79		125,940,143.41	186,910,585.20
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	55,000,000.00	204,432,214.97			-7,126,806.56		-73,389,306.13	178,916,102.28
（一）净利润							88,316,102.28	88,316,102.28
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							88,316,102.28	88,316,102.28
（三）所有者投入和减少资本	9,960,000.00	80,640,000.00						90,600,000.00
1. 所有者投入资本	9,960,000.00	80,640,000.00						90,600,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					8,831,610.23		-8,831,610.23	
1. 提取盈余公积					8,831,610.23		-8,831,610.23	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	45,040,000.00	123,792,214.97			-15,958,416.79		-152,873,798.18	
1. 资本公积转增资本（或股本）								



2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他	45,040,000.00	123,792,214.97			-15,958,416.79		-152,873,798.18	
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	100,000,000.00	204,444,239.97			8,831,610.23		52,550,837.28	365,826,687.48

公司法定代表人：侯建芳

主管会计工作的公司负责人：杨桂红

公司会计机构负责人：豆小玲



河南雏鹰农牧股份有限公司

财务报表附注

一、公司基本情况

1、历史沿革及资本变更情况

河南雏鹰农牧股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身河南雏鹰禽业发展有限公司（以下简称“雏鹰禽业”）于 2003 年 5 月 14 日，经新郑市工商行政管理局核准，由侯建芳、侯五群、刘喜娣三名自然人共同出资组建，并领取了新郑市工商行政管理局核发的 4101842000557 号企业法人营业执照，注册资本 600 万元。上述出资已经新郑众信会计师事务所有限公司新众设验字（2003）第 071 号验资报告予以验证。

2007 年 10 月 30 日，雏鹰禽业召开股东会，审议并通过雏鹰禽业增资 2,400 万元，新增注册资本全部由原股东以货币资金形式按原股权比例认缴，其中：侯建芳出资 2,112 万元、侯五群出资 144 万元、刘喜娣出资 144 万元。本次增资后，雏鹰禽业注册资本增至 3,000 万元。上述出资已经郑州众信会计师事务所有限公司郑众验字（2007）112 号验资报告予以验证。

2007 年 11 月 6 日，雏鹰禽业召开股东会，审议并通过雏鹰禽业名称由“河南雏鹰禽业发展有限公司”变更为“河南雏鹰畜禽发展有限公司”（以下简称“雏鹰有限”）。

2008 年 12 月 24 日，雏鹰有限召开股东会，审议并通过由原股东和另两名家族成员侯建业、侯杰合计对雏鹰有限增资 1,500 万元，新增注册资本全部以货币资金形式认缴，其中：侯建芳出资 1,158 万元；侯五群出资 36 万元；刘喜娣出资 36 万元；侯建业出资 135 万元；侯杰出资 135 万元。上述出资已经郑州正通联合会计师事务所有限公司郑正通验字（2008）第 12-16 号验资报告予以验证。

2009 年 4 月 8 日，雏鹰有限召开股东会，审议并通过刘喜娣将其在雏鹰有限的全部出资额 216 万元转让给侯斌。

2009 年 4 月 21 日，根据雏鹰有限股东会决议以及修改后章程的规定，杨志英等 39 名自然人及深圳市万胜投资管理有限公司作为新股东以货币资金方式按相同价格对雏鹰有限合计增资 9,060 万元，其中增加雏鹰有限注册资本 996 万元，其余 8,064 万元计入雏鹰有限资本公积。同时股东侯建芳将其在雏鹰有限出资额中的 392.4 万元分别转让给林玲、刘京生、徐军、侯五群、侯斌五名自然人。上述出资已经北京京都天华会计师事务



所验字（2009）第 017 号验资报告予以验证。

2009 年 5 月 14 日，雏鹰有限召开股东会，审议并通过肖廉洁将其持有的雏鹰有限的全部出资额 5.496 万元转让给侯五群。

2009 年 6 月 16 日，根据雏鹰有限临时股东会决议：同意将雏鹰有限依照《中华人民共和国公司法》的有关规定变更为河南雏鹰农牧股份有限公司。以雏鹰有限截至 2009 年 4 月 30 日经北京京都天华会计师事务所审计确认的的账面净资产 304,444,239.97 元，按 1:0.3285 的比例折合为股份公司股本 10,000 万股，每股 1.00 元，余额 204,444,239.97 元计入资本公积，雏鹰有限整体变更为股份有限公司。

变更后，本公司股本结构如下：

股东名称	出资额（元）	出资比例（%）
侯建芳	61,965,100.00	61.9651
侯五群	4,600,000.00	4.6000
候 斌	4,500,000.00	4.5000
杨志英	4,002,300.00	4.0023
林 玲	4,000,000.00	4.0000
万胜投资	3,000,000.00	3.0000
王全贵	2,600,000.00	2.6000
侯建业	2,456,300.00	2.4563
侯 杰	2,456,300.00	2.4563
刘京生	1,800,000.00	1.8000
孙祥棋	1,200,000.00	1.2000
何瑞礼	1,000,000.00	1.0000
王欣萍	700,000.00	0.7000
贾坤民	600,000.00	0.6000
刘 帅	500,000.00	0.5000
李 杰	300,000.00	0.3000
刘克俭	240,000.00	0.2400
郭林生	220,000.00	0.2200
温燕如	200,000.00	0.2000
柯 峰	200,000.00	0.2000
陈松彬	200,000.00	0.2000
刘喜灵	200,000.00	0.2000
戴俊义	200,000.00	0.2000
吴跃军	200,000.00	0.2000
王瑞兰	200,000.00	0.2000
王翠英	200,000.00	0.2000



徐 军	200,000.00	0.2000
肖建芳	140,000.00	0.1400
慎雨霞	120,000.00	0.1200
李 花	100,000.00	0.1000
李 冬	100,000.00	0.1000
蔡新泉	100,000.00	0.1000
李东升	100,000.00	0.1000
陈俊林	100,000.00	0.1000
李 秘	100,000.00	0.1000
谢 静	100,000.00	0.1000
张占营	100,000.00	0.1000
刘万江	100,000.00	0.1000
黄雪琴	100,000.00	0.1000
时随香	100,000.00	0.1000
卢广斌	100,000.00	0.1000
白冬霞	100,000.00	0.1000
李丙彦	100,000.00	0.1000
胡永凯	100,000.00	0.1000
马兰周	100,000.00	0.1000
李 莉	100,000.00	0.1000
王育红	100,000.00	0.1000
合计	100,000,000.00	100.00

上述出资已经北京京都天华会计师事务所验字（2009）第 041 号验资报告予以验证。

根据公司 2009 年第四次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会下发的《关于核准河南雏鹰农牧股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2010]1140 号）文件之规定，本公司于 2010 年 9 月 1 日向社会公开发行人民币普通股（A 股）3350 万股，每股面值 1 元，每股发行价格 35.00 元。截至 2010 年 9 月 6 日止，本公司已收到社会公众股股东缴入的出资款 1,172,500,000.00 元，扣除发行费用后实际募集资金净额 1,086,228,540.00 元，其中新增注册资本 33,500,000.00 元，余额 1,052,728,540.00 元计入资本公积。上述出资已经京都天华会计师事务所京都天华验字（2010）第 128 号验资报告予以验证。

经深圳证券交易所《关于河南雏鹰农牧股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]297 号）同意，本公司发行的人民币普通股股票于 2010 年 9 月 15 日在深圳证券交易所上市交易，股票简称“雏鹰农牧”，股票代码“002477”。

2010 年 11 月 29 日，郑州市工商行政管理局为公司换发注册号为 410184100001360 的企



业法人营业执照，注册地址：新郑市薛店镇；注册资本：13350 万元；法定代表人：侯建芳。

2、经营范围、行业性质及主要产品情况

本公司经营范围： 畜禽养殖销售及技术开发；饲料生产销售；铁路专用线货物运输服务（企业自用；法律法规规定应经审批方可经营项目未获审批前不得经营）。

本公司属于养殖行业，主营业务为家畜、家禽养殖与销售。主要产品分为两类：一类是生猪产品，包括商品仔猪、二元种猪、商品肉猪；另一类是家禽产品，包括种蛋、鸡苗和肉鸡（淘汰种鸡）。公司营业收入主要是以上产品形成的收入，报告期内本公司主营业务未发生变更。

3、基本组织架构

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设行政处、供应处、物管处、综合处、工程处、营销处、财务处、结算中心、审计部、生产一处、生产二处、生产三处、科研所（防控中心、种猪繁育中心、培训中心）等部门和尉氏分公司，拥有全资子公司-吉林雏鹰农贸有限公司。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

2、遵循企业会计准则的声明

本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 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。



4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

6、现金等价物的确定标准

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。

7、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

8、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认



本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款（附注二、9）。

可供出售金融资产



可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

(5) 金融工具的公允价值

本公司初始确认金融资产和金融负债时，应当按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格（即所收到或支付对价的公允价值），但是，如果收到或支



付的对价的一部分并非针对该金融工具，该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后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。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后



的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；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。

9、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差



额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备应收款项。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

如果有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其它应收款项存在明显差别，导致该项应收款项如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账准备。

(3) 按组合计提坏账准备应收款项：

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险组合计提坏账准备。

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3 年以上	50	50

10、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、低值易耗品、包装物、在产品、农产品、消耗性生物资产等。消耗性生物资产包括仔猪、后备种猪、肉猪、种鸡、鸡苗、绿化隔离带；农产品包括种蛋、商品蛋、破壳蛋等；在产品主要指孵化过程中的种蛋。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、农产品等发出时采用加权平均法计价。

①原材料



本公司原材料主要包括用来生产饲料的玉米、豆粕、其它添加料、预混料、兽药、疫苗及加工完成的饲料。原材料成本按照实际成本入账，发出时采用加权平均法核算。

②低值易耗品、包装物

外购低值易耗品和包装物按实际成本计价，发出时一次计入成本。

③在产品

本公司在产品指在孵化阶段的种蛋。在产品成本主要包括：种蛋转入成本、工资薪酬、折旧、水电费等，期末将实际发生额按约当产量进行分配，记入当期在产品和鸡苗成本。本公司报告期内饲料生产主要采取混合工艺，生产周期很短，所以期末在产品中不留饲料成本。

④农产品

农产品包括种蛋、商品蛋、破壳蛋，其成本由成熟性种鸡成本转入。转入成本在种蛋、商品蛋、破壳蛋之间按约当产量进行分配，其中种蛋、商品蛋、破壳蛋产量的约当系数为 1：0.4：0.3。发出农产品按加权平均法计价。

⑤消耗性生物资产

A、仔猪。本公司将 25kg 以下，在祖代猪场、种猪场、三元仔猪场分娩舍和保育舍喂养的生猪，统称为仔猪。这部分生猪用途具有多样性，因此本公司将其归集在“仔猪”科目统一核算。仔猪饲养周期约为 70 天，之后通过筛选转栏，分别按照后备种猪、肉猪饲养，或直接销售。仔猪成本包括后备舍、分娩舍、保育舍领用的饲料、药品、分摊的折旧、农户代养费、工资薪酬、水电费、养殖小区租金等。月末按约当产量法将成本在出栏（销售）、转栏仔猪和期末存栏仔猪之间分配，死亡仔猪成本由活体承担。以上期末存栏约当比按存栏猪平均饲养天数与饲养周期总天数的比例确定。

B、后备种猪。本公司将 25kg 以上，在后备场和祖代猪场育成舍喂养的生猪，统称为后备种猪。这部分生猪包括纯种猪、二元种猪。后备种猪饲养周期约为 70~90 天，饲养期满通过筛选转栏作为生产性生物资产饲养，或出栏销售。后备种猪成本包括转入仔猪成本、领用的饲料、药品、分摊的折旧、农户代养费、工资薪酬、水电费、养殖小区租金等。月末按约当产量法将后备种猪成本在出栏、转栏种猪和期末存栏种猪之间分配，死



亡种猪发生的成本中仔猪成本转入管理费用——流动资产损失，其余成本由活体承担。以上期末存栏约当比按存栏猪平均饲养天数与饲养周期总天数的比例确定。

C、商品肉猪。公司将 25kg 以上，在育肥场育成舍喂养的生猪称为商品肉猪。商品肉猪饲养周期约为 90 天，饲养期满后出栏销售。商品肉猪成本包括转入仔猪成本、领用的饲料、药品、分摊的折旧、农户代养费、工资薪酬、水电费、养殖小区租金等。月末按约当产量法将肉猪成本在出栏商品肉猪和期末存栏商品肉猪之间分配，死亡肉猪发生的成本中仔猪成本转入管理费用——流动资产损失，其余成本由活体承担。以上期末存栏约当比按存栏猪平均饲养天数与饲养周期总天数的比例确定。

D、种鸡。公司将育雏育成及生产阶段的种鸡，统称为种鸡。由于种鸡自成熟到淘汰不超过一年，所以按照消耗性生物资产核算。

父母代种鸡分三个阶段核算，即育雏育成阶段（约 60 天）、未成熟性种鸡阶段（约 3~4 个月）、成熟性种鸡阶段即产蛋阶段（约 8~9 个月）。

育雏育成成本主要包括：外购父母代种鸡苗成本、饲料、药品、鸡舍等固定资产折旧、农户代养费、水电费、工资薪酬等。月末按约当产量法将成本在转栏种鸡和期末存栏种鸡之间分配，死亡种鸡成本由活体承担。育雏育成、未成熟性种鸡期末存栏约当比按平均饲养天数与饲养总天数的比例确定。

未成熟性种鸡成本主要包括：育雏育成转入成本、其它成本与月末摊销方法与上一阶段相同。

成熟性种鸡成本主要包括：未成熟性种鸡转入成本、其他成本与上一阶段相同，该阶段归集成本超过其淘汰后“预计销售价格”的部分，摊销记入当期种蛋成本。报告期内，公司淘汰种鸡“预计销售价格”未发生变化。

E、鸡苗。公司将公司自行孵化生产的商品代鸡苗，统称为鸡苗。鸡苗成本包括转入的种蛋成本和孵化厂发生的水电、工资薪酬、固定资产折旧等费用。

F、绿化隔离带。成本包括购买树苗成本、人工及维护费用等。

(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



存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

11、长期股权投资

(1) 投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。



本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

重大影响是指重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、24。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、8（6）。

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件



本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	15-20	5	4.75-6.33
机器设备	10	5	9.5
运输设备	5-10	5	9.5-19
其他设备	3-10	5	9.5-31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、24。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产



在定期大修理间隔期间，照提折旧。

13、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注二、24。

14、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。借款费用同时满足下列条件的，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。

(2) 借款费用资本化期间

本公司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，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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；正常中断期间的借款费用继续资本化。

15、生物资产

(1) 生物资产的确定标准

生物资产，是指有生命的动物和植物构成的资产。

(2) 生物资产的分类

生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产。

- ① 消耗性生物资产的分类及计量详见附注二、10 所述。
- ② 生产性生物资产指为繁育仔猪而喂养的种猪，包括纯种猪、二元种猪及用于配种的



公猪。

本公司生产性生物资产按照成本进行初始计量。外购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（种猪）的成本，包括达到预定生产经营目的（成龄）前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。达到预定生产经营目的，是指生产性生物资产进入正常生产期，可以多年连续稳定繁育生猪。

(3) 生产性生物资产的折旧政策

生产性生物资产折旧采用直线法计算，按各类生物资产估计的使用年限扣除残值后，确定折旧率如下：

生产性生物资产类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
畜牧养殖业			
其中：种猪	3年	10%	30%

(4) 生物资产减值的处理

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，计提生物资产跌价准备，并计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

生产性生物资产计提资产减值方法见附注二、24。

16、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注二、24。

17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。



研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

18、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- 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本公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

20、收入

(1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

依据送货方式的不同，本公司销售收入确认有所区别：

“上门取货”情况下：客户在发货单上签字确认取货，本公司确认收入实现；



“送货上门”情况下：押运人员将客户签字确认的发货单送达财务部，本公司确认收入实现。

(2) 提供劳务

对提供劳务交易的结果能可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：(1) 收入的金额能够可靠地计量；(2) 相关的经济利益很可能流入企业；(3) 交易的完工程度能够可靠地确定；(4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

21、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：



(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以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未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

23、经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

24、资产减值

本公司对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定



的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

25、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后 1 年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

本公司的职工参加由当地政府管理的养老保险，该养老保险在发生时计入当期损益。

26、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

递延所得税资产



在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

坏账准备

本公司根据应收款项的可收回性为判断基础确认坏账准备。当存在迹象表明应收款项无法收回时需要确认坏账准备。坏账准备的确认需要运用判断和估计。如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计改变期间的应收款项账面价值。

27、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是否变更： 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更： 否

28、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错： 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错： 否

三、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	13
营业税	应税收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	5
企业所得税	应纳税所得额	25

说明：

经新郑市国家税务局批准，本公司 2010 年 6 月取得增值税一般纳税人资格。

2、税收优惠及批文

(1) 增值税



根据《中华人民共和国增值税暂行条例》，农业生产者销售的自产农产品免征增值税，因此本公司销售生猪、家禽等自产农产品可免缴增值税。

根据新郑市国家税务局薛店税务分局新郑国税减[2010]7号减免税批准通知书，本公司2010年1月1日至2010年12月31日自产农产品收入免征增值税。

(2) 企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定，自2008年1月1日起，本公司从事牲畜、家禽的饲养以及农产品初加工的所得，可免征企业所得税。

根据国税函[2009]255号“关于企业所得税税收优惠管理问题的补充通知”规定，本公司2010年度从事牲畜、家禽的饲养所得企业所得税免税已经新郑市国家税务局备案。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
吉林雏鹰农贸有限公司	全资	吉林省洮南市洮突公路4公里路北	贸易业	5000万	粮食收购; 农产品购销及加工	100	100	是

续:

子公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
吉林雏鹰农贸有限公司	5000万	--	--	--

2、特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本公司无特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
吉林雏鹰农贸有限公司	49,904,521.29	-95,478.71

说明:



本公司第一届董事会第十七次会议和 2010 年第二次临时股东大会审议通过了《关于成立吉林雏鹰农贸有限公司的议案》，决定使用超募资金中的 5000 万元人民币在吉林省洮南市注册成立全资子公司吉林雏鹰农贸有限公司，主要开展玉米、大豆等饲料原料农产品的购销、风干、贮运业务，为公司提供饲料原料。2010 年 12 月，子公司吉林雏鹰农贸有限公司取得了洮南市工商行政管理局颁发的注册号为 220881000008888 的《企业法人营业执照》。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币 金额	折算 率	人民币金额	外币 金额	折算 率	人民币金额
现金：	--	--	554,463.52	--	--	970,782.36
人民币	--	--	554,463.52	--	--	970,782.36
银行存款：	--	--	782,290,765.32	--	--	57,999,468.06
人民币	--	--	782,290,765.32	--	--	57,999,468.06
其他货币资金	--	--	--	--	--	10,500,000.00
人民币	--	--	--	--	--	10,500,000.00
合 计	--	--	782,845,228.84	--	--	69,470,250.42

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期末数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
其中：单项金额重大	1,738,844.87	5.97	86,942.24	5.00
单项金额不重大	27,397,681.90	94.03	1,369,884.10	5.00
组合小计	29,136,526.77	100.00	1,456,826.34	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
合 计	29,136,526.77	100.00	1,456,826.34	5.00



应收账款按种类披露（续）

种 类	期初数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
其中：单项金额重大	6,849,174.95	32.03	404,178.85	5.90
单项金额不重大	14,536,848.86	67.97	726,842.44	5.00
组合小计	21,386,023.81	100.00	1,131,021.29	5.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
合 计	21,386,023.81	100.00	1,131,021.29	5.29

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	29,136,526.77	100.00	1,456,826.34	20,151,621.81	94.23	1,007,581.09
1 至 2 年	--	--	--	1,234,402.00	5.77	123,440.20
2 至 3 年	--	--	--	--	--	--
3 年以上	--	--	--	--	--	--
合 计	29,136,526.77	100.00	1,456,826.34	21,386,023.81	100.00	1,131,021.29

(2) 期末应收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
中牟牧兴养猪合作社	非关联方	1,738,844.87	1 年以内	5.97
新郑市顺达养猪专业合作社	非关联方	971,546.50	1 年以内	3.33
新郑市新村镇定点屠宰场	非关联方	845,184.20	1 年以内	2.90
郑州航空港区店张养殖户合作	非关联方	718,646.80	1 年以内	2.47
上海五丰上食食品有限公司	非关联方	652,432.36	1 年以内	2.24
合 计		4,926,654.73		16.91

(4) 期末应收账款中无应收关联方账款情况。

3、预付款项



(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	64,224,172.14	97.56	27,958,670.23	99.58
1 至 2 年	1,607,142.81	2.44	117,400.00	0.42
2 至 3 年	--	--	--	--
3 年以上	--	--	--	--
合 计	65,831,314.95	100.00	28,076,070.23	100.00

说明：账龄超过 1 年的预付账款，主要为尚未结算的工程款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
郑州机场鑫龙建筑工程有限公司	非关联方	19,847,200.00	1 年以内	正常结算周期
河南省粮食交易物流市场有限公司	非关联方	6,101,779.47	1 年以内	正常结算周期
黑龙江省北安垦区富雪粮油有限责任公司	非关联方	4,000,000.00	1 年以内	正常结算周期
郑州亚星粮食贸易有限公司	非关联方	3,974,958.40	1 年以内	正常结算周期
河南省谷物储贸有限公司	非关联方	2,815,283.00	1 年以内	正常结算周期
合计		36,739,220.87		

(3) 期末预付款项中不存在预付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的款项。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,000,000.00	57.00	--	--
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
其中：单项金额重大	1,773,587.00	33.70	88,679.35	5.00
单项金额不重大	489,097.57	9.30	24,479.88	5.01
组合小计	2,262,684.57	100.00	113,159.23	5.00
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	5,262,684.57	100.00	113,159.23	5.00



其他应收款按种类披露（续）

种 类	期初数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
其中：单项金额重大	4,076,000.00	69.58	203,800.00	5.00
单项金额不重大	1,782,018.13	30.42	90,026.81	5.05
组合小计	5,858,018.13	100.00	293,826.81	5.02
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	5,858,018.13	100.00	293,826.81	5.02

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他收账款：

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	2,262,184.57	99.99	113,109.23	5,839,500.00	99.68	291,975.00
1 至 2 年	500.00	0.01	50.00	18,518.13	0.32	1,851.81
2 至 3 年	--	--	--	--	--	--
3 年以上	--	--	--	--	--	--
合 计	2,262,684.57	100.0	113,159.23	5,858,018.13	100.00	293,826.81

B、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
期货保证金	3,000,000.00	--	--	保证金不计提
合 计	3,000,000.00	--	--	--

(2) 期末其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
期货保证金	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	57.01
刘新民	非关联方	1,773,587.00	1 年以内	33.70
代缴税金	非关联方	346,549.64	1 年以内	6.59
代缴养老保险	非关联方	71,879.27	1 年以内	1.37
代缴住房公积金	非关联方	59,012.00	1 年以内	1.12
合 计		5,251,027.91		99.79



(4) 期末其他应收款中无应收关联方账款情况。

5、存货

(1) 存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	183,958,339.37	--	183,958,339.37	87,365,483.91	--	87,365,483.91
农产品	362,220.95	--	362,220.95	471,017.74	--	471,017.74
低值易耗	226,481.40	--	226,481.40	41,629.80	--	41,629.80
包装物	324,790.95	--	324,790.95	64,613.34	--	64,613.34
在产品	472,899.29	--	472,899.29	540,007.16	--	540,007.16
消耗性生物资产	112,986,228.18	--	112,986,228.18	86,588,163.18	--	86,588,163.18
合计	298,330,960.14	--	298,330,960.14	175,070,915.13	--	175,070,915.13

其中：

①消耗性生物资产明细如下：

项目	本年增加		本年减少	2010.12.31
仔猪	26,096,369.93	284,192,490.57	272,501,808.62	37,787,051.88
商品肉猪	38,718,459.14	241,283,543.72	228,810,748.83	51,191,254.03
后备种猪	6,778,704.97	37,208,649.24	35,536,562.12	8,450,792.09
种鸡	14,429,409.14	70,593,735.88	70,518,398.84	14,504,746.18
绿化隔离带	565,220.00	487,164.00	--	1,052,384.00
合计	86,588,163.18	633,765,583.41	607,367,518.41	112,986,228.18

②消耗性生物资产实物数量明细如下：

项目	单位	2010.12.31	2009.12.31
仔猪	头	157,050.00	112,535.00
商品肉猪	头	53,343.00	41,675.00
后备种猪	头	11,383.00	8,444.00
种鸡	只	640,417.00	703,545.00

(2) 存货跌价准备

本公司期末对存货进行了清查，虽然期末消耗性生物资产存量较多，但均处于正常喂养



阶段，不存在毁损等减值情况。因此，报告期内本公司未计提存货跌价准备。

6、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目		本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资	--	--	--	--
对联营企业投资	--	--	--	--
对其他企业投资	3,350,000.00	6,000,000.00	50,000.00	9,300,000.00
	3,350,000.00	6,000,000.00	50,000.00	9,300,000.00
长期股权投资减值准备	--	--	--	--
合 计	3,350,000.00	6,000,000.00	50,000.00	9,300,000.00

说明：

本期增加 6,000,000.00 元，为本公司参股河南省龙头投资担保股份有限公司 3.81% 的股权。

本期减少 50,000.00 元，为本公司转让持有河南惠民环保技术服务有限公司 5.00% 的股权，收回的投资款。



(2) 长期股权投资汇总表

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
①对合营企业投资											
无											
②对联营企业投资											
无											
③对其他企业投资											
河南新郑农村合作银行	成本法	2,212,000.00	3,300,000.00	--	3,300,000.00	2.19	2.19	--	--	--	516,860.00
河南惠民环保技术服务有限公司	成本法	50,000.00	50,000.00	-50,000.00	--	--	--	--	--	--	--
河南省龙头投资担保股份有限公司	成本法	6,000,000.00	--	6,000,000.00	6,000,000.00	3.81	3.81	--	--	--	--
合计			3,350,000.00	5,950,000.00	9,300,000.00				--	--	516.860.00



7、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	
一、账面原值合计	174,630,530.35	110,497,944.01	3,243,233.00	281,885,241.36	
其中：房屋及建筑物	145,928,213.88	97,209,924.01	1,491,873.00	241,646,264.89	
机器设备	8,637,464.71	10,075,876.00	798,000.00	17,915,340.71	
运输设备	1,410,318.00	1,922,089.00	--	3,332,407.00	
其他设备	18,654,533.76	1,290,055.00	953,360.00	18,991,228.76	
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	19,319,227.10	--	14,591,618.67	1,265,367.77	32,645,478.00
其中：房屋及建筑物	14,248,767.17	--	10,596,351.43	393,688.67	24,451,429.93
机器设备	2,654,830.07	--	1,644,107.99	495,753.33	3,803,184.73
运输设备	241,729.19	--	163,348.88	--	405,078.07
其他设备	2,173,900.67	--	2,187,810.37	375,925.77	3,985,785.27
三、固定资产账面净值合计	155,311,303.25	95,906,325.34	1,977,865.23	249,239,763.36	
其中：房屋及建筑物	131,679,446.71	86,613,572.58	1,098,184.33	217,194,834.96	
机器设备	5,982,634.64	8,431,768.01	302,246.67	14,112,155.98	
运输设备	1,168,588.81	1,758,740.12	--	2,927,328.93	
其他设备	16,480,633.09	-897,755.37	577,434.23	15,005,443.49	
四、减值准备合计	--	--	--	--	
其中：房屋及建筑物	--	--	--	--	
机器设备	--	--	--	--	
运输设备	--	--	--	--	
其他设备	--	--	--	--	
五、固定资产账面价值合计	155,311,303.25	95,906,325.34	1,977,865.23	249,239,763.36	
其中：房屋及建筑物	131,679,446.71	86,613,572.58	1,098,184.33	217,194,834.96	
机器设备	5,982,634.64	8,431,768.01	302,246.67	14,112,155.98	
运输设备	1,168,588.81	1,758,740.12	0.00	2,927,328.93	
其他设备	16,480,633.09	-897,755.37	577,434.23	15,005,443.49	

说明：

① 本期折旧额 14,591,618.67 元。



② 本期由在建工程转入固定资产原价为 102,350,524.01 元。

8、在建工程

(1) 在建工程明细

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
第一生猪出口基地	--	--	13,856,207.75	--	--	13,856,207.75
新办公区	7,343,579.00	--	7,343,579.00	10,974,123.51	--	10,974,123.51
猪屠宰厂	--	--	6,236,532.00	--	--	6,236,532.00
变蛋车间	--	--	432,570.20	--	--	432,570.20
雏鹰公寓楼	--	--	21,345,096.17	--	--	21,345,096.17
格大张沼气池	--	--	2,638,361.10	--	--	2,638,361.10
第三饲料厂	--	--	10,260,380.00	--	--	10,260,380.00
年出栏60万头生猪产业化基地项目	181,756,691.12	--	181,756,691.12	1,270,516.00	--	1,270,516.00
冷链仓储物流中心	7,357,702.00	--	7,357,702.00	--	--	--
科研培训中心建设项目	186,000.00	--	186,000.00	--	--	--
年产40万吨饲料生产建设项目	1,894,560.00	--	1,894,560.00	--	--	--
合 计	198,538,532.12	--	198,538,532.12	67,013,786.73	--	67,013,786.73

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	利息 资本 化累 计金 额	其 中： 本期 利息 资本 化金 额	本期 利息 资本 化率 %	期末数
第一生猪出口基地	13,856,207.75	2,327,000.00	16,183,207.75	--	--	--	--	--
新办公区	10,974,123.51	6,059,599.00	9,690,143.51	--	--	--	--	7,343,579.00
猪屠宰厂	6,236,532.00	--	--	6,236,532.00	--	--	--	--
变蛋车间	432,570.20	--	--	432,570.20	--	--	--	--
雏鹰公寓楼	21,345,096.17	12,015,659.48	33,360,755.65	--	--	--	--	--
格大张沼气池	2,638,361.10	--	2,638,361.10	--	--	--	--	--
第三饲料厂	10,260,380.00	4,560,220.00	14,820,600.00	--	--	--	--	--
年出栏60万头生猪产业化基地项目	1,270,516.00	206,143,631.12	25,657,456.00	--	--	--	--	181,756,691.12
冷链仓储物流中心	--	7,357,702.00	--	--	--	--	--	7,357,702.00



科研培训中心建设项目	--	186,000.00	--	--	--	--	186,000.00
年产40万吨饲料生产建设项目	--	1,894,560.00	--	--	--	--	1,894,560.00
合 计	67,013,786.73	240,544,371.60	102,350,524.01	6,669,102.20	--	--	198,538,532.12

重大在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数 (万元)	工程投入占 预算比例%	工程进度%	资金来源
第一生猪出口基地	6,400.00		100.00	贷款、自筹
新办公区	3,500.00	80.02	96.00	自筹
猪屠宰厂	--	--	--	自筹
变蛋车间	--	--	--	自筹
雏鹰公寓楼	2,800.00	100.00	100.00	自筹
格大张沼气池	270.00	100.00	100.00	自筹
第三饲料厂	1,600.00	100.00	100.00	自筹
年出栏60万头生猪产业化基地项目	43,709.37	47.17	75.00	募集
冷链仓储物流中心	15,000.00	4.91	5.00	自筹
科研培训中心建设项目	3,634.27	0.52	2.00	募集
年产40万吨饲料生产建设项目	8,529.63	2.23	4.00	募集
合 计	--	--	--	--

说明：

在建工程其他减少的原因：

①屠宰厂：本公司将猪屠宰厂项目变更用途，变更为冷链仓储物流中心项目，该项目经新郑市发展和改革委员会备案确认。

②变蛋车间：本公司与郑州大自然食品有限公司签署变蛋车间资产转让协议书，将公司所拥有的变蛋车间资产转让给对方。

(3) 在建工程减值准备

本公司期末对在建工程进行了检查，未发现在建工程发生减值的情况，故未计提在建工程减值准备。

(4) 重大在建工程的工程进度情况



项目	工程进度	备注
新办公区	96%	
年出栏60万头生猪产业化基地项目	75%	
冷链仓储物流中心	5%	
科研培训中心建设项目	2%	
年产40万吨饲料生产建设项目	4%	

9、固定资产清理

项 目	期末数	期初数	转入清理的原因
房屋建筑物	--	66,498.00	
合 计	--	66,498.00	

10、生产性生物资产

(1) 以成本计量

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
畜牧养殖业—种猪				
账面原值合计	54,367,112.05	30,953,369.75	3,995,621.44	81,324,860.36
其中：外购纯种猪	29,764,205.00	22,120,000.00	1,391,755.77	50,492,449.23
外购二元种猪	11,046,073.52	--	994,650.00	10,051,423.52
自繁种猪	13,556,833.53	8,833,369.75	1,609,215.67	20,780,987.61
累计折旧合计	12,441,460.05	18,854,242.94	2,530,372.94	28,765,330.05
账面净值合计	41,925,652.00	12,099,126.81	1,465,248.50	52,559,530.31
减值准备合计	--	--	--	--
账面价值合计	41,925,652.00	12,099,126.81	1,465,248.50	52,559,530.31

(2) 生产性生物资产期末实物数量明细如下：

项 目	单位	期末数	期初数
外购纯种猪	头	9,658.00	4,573.00
外购二元种猪	头	5,181.00	5,673.00
自繁种猪	头	20,558.00	12,883.00
合计		35,397.00	23,129.00

说明：



①生产性生物资产预计使用寿命、预计净残值、折旧方法详见附注二、15。

②生物资产相关的风险情况与管理措施

生猪规模化养殖最大的风险是疫情快速传播带来的可能损失，本公司通过分散养殖、封闭管理在物理上隔绝疫情：

① 分散养殖是疫情防控的物理基础

为防止疫情快速大范围传播，必须在物理上保证公司养殖场地的分散和单个场地内猪舍的隔离。

“分散养殖”是指本公司各养殖场平均占地规模较小，且相互之间保持合理距离。本公司的养殖场远离村庄，但相对集中在新郑市薛店镇及周边乡镇，各个养殖场之间距离在 2-3 公里以上，保持“既相对集中，又合理分散”的格局。

同时，本公司大型养殖区，包括第一祖代场和第一生猪出口基地，根据具体情况隔离为多个养殖场区，各个养殖场区之间必须设置树林隔离带，树林隔离带通常在 100~150 米；另外，本公司在同一养殖场内各个猪舍之间，根据风向和场地特点，利用绿化隔离带，将其进行有效隔离。

② 封闭管理是疫情防控的技术手段

本公司制定了严格的《场区封闭管理制度》，采取合作农户与养殖畜禽“全进全出”的原则，即合作农户一旦开始一阶段畜禽养殖，直到畜禽转栏移交，才可以离开养殖区。同时，为防疫、供料等需要进出场区的人和车辆必须按照规定程序采取消毒、隔离措施。

(3) 生产性生物资产减值准备

本公司期末对生产性生物资产进行了检查，未发现生产性生物资产发生减值的情况，故未计提生产性生物资产减值准备。

11、无形资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	63,472,992.42	29,596,540.00	—	93,069,532.42
土地使用权	63,316,892.42	29,596,540.00	—	92,913,432.42
金蝶软件	156,100.00	—	—	156,100.00
二、累计摊销合计	2,615,251.33	1,851,387.48	—	4,466,638.81
土地使用权	2,576,226.36	1,835,777.52	—	4,412,003.88
金蝶软件	39,024.97	15,609.96	—	54,634.93
三、无形资产账面净值合计	60,857,741.09	27,745,152.52	—	88,602,893.61



项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
土地使用权	60,740,666.06	27,760,762.48	--	88,501,428.54
金蝶软件	117,075.03	-15,609.96	--	101,465.07
四、减值准备合计	--	--	--	--
土地使用权	--	--	--	--
金蝶软件	--	--	--	--
五、无形资产账面价值合计	60,857,741.09	27,745,152.52	--	88,602,893.61
土地使用权	60,740,666.06	27,760,762.48	--	88,501,428.54
金蝶软件	117,075.03	-15,609.96	--	101,465.07

说明：

① 本期摊销额 1,851,387.48 元。

② 本公司将新土国用（2009）第 155 号用于抵押，取得中国农业发展银行新郑市支行长期借款 4,000.00 万元。抵押的土地使用权原值为 25,189,250.00 元，累计摊销 1,419,757.79 元，账面净值 23,769,492.21 元。

12、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
小区建设补贴金	4,573,334.93	2,025,000.00	486,249.24	--	6,112,085.69	--
小区土地租金	306,288.89	--	20,533.32	--	285,755.57	--
合 计	4,879,623.82	2,025,000.00	506,782.56	--	6,397,841.26	--

说明：

小区建设补贴金系本公司为了鼓励农户合作建造本公司生产所需养殖小区，按照与农户签订的农户自建养殖小区合同，由农户自筹资金建设养殖小区并租赁给本公司，由本公司统一管理，公司通常按照合同约定无偿给予农户一定的合作费用。

13、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	1,424,848.10	325,805.05	180,667.58	--	1,569,985.57
合 计	1,424,848.10	325,805.05	180,667.58	--	1,569,985.57



14、其他非流动资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
预付土地出让金	17,000,000.00	19,000,000.00	17,000,000.00	19,000,000.00
合 计	17,000,000.00	19,000,000.00	17,000,000.00	19,000,000.00

说明：

本期增加原因：本期支付 40 万吨饲料加工厂及配套仓储物流项目土地款 1600 万元；15 万吨冷鲜屠宰加工项目土地款 300 万元。

本期减少原因：公司土地使用权属变更，新土地使用权证已办理，预付的土地出让金转入无形资产。

15、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、用于担保的资产				
1、固定资产-房屋建筑物原值	4,358,474.41	--	4,358,474.41	--
2、无形资产-土地使用权原值	45,263,434.77	47,649,997.65	67,724,182.42	25,189,250.00
3、存货-消耗性生物资产	565,220.00	--	565,220.00	--
4、存货-原材料	32,000,000.00	9,606,825.00	41,606,825.00	--
合 计	82,187,129.18	57,256,822.65	114,254,701.83	25,189,250.00

说明：

(1) 存货-消耗性生物资产为绿化隔离带林木资产。

(2) 资产所有权受到限制的原因详见附注五、11 无形资产。

16、短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	97,000,000.00	--
抵押借款	--	42,000,000.00
质押借款	--	6,000,000.00
保证借款	--	129,000,000.00
合 计	97,000,000.00	177,000,000.00

17、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	--	10,000,000.00
合 计	--	10,000,000.00



18、应付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	29,600,992.00	98.15	18,583,443.36	98.27
1至2年	233,535.20	0.77	283,776.65	1.50
2至3年	283,776.65	0.94	43,150.88	0.23
3年以上	43,150.88	0.14	—	—
合 计	30,161,454.73	100.00	18,910,370.89	100.00

(2) 期末应付账款中不存在应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款主要为未及时结算的材料款。

19、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,422,154.00	21,257,669.99	17,074,566.68	5,605,257.31
(2) 职工福利费	—	1,211,616.46	1,211,616.46	—
(3) 社会保险费	907,591.88	2,260,535.91	2,861,658.00	306,469.79
其中：①医疗保险费	218,042.08	482,481.32	674,048.36	26,475.04
②基本养老保险费	589,286.03	1,500,891.54	1,857,937.59	232,239.98
③年金缴费	—	—	—	—
④失业保险费	33,116.84	134,746.47	161,260.28	6,603.03
⑤工伤保险费	57,820.34	94,526.06	114,035.93	38,310.47
⑥生育保险费	9,326.59	47,890.52	54,375.84	2,841.27
(4) 住房公积金	—	796,445.00	541,542.00	254,903.00
(5) 辞退福利	—	—	—	—
(6) 工会经费和职工教育经费	714,834.86	744,018.45	187,481.53	1,271,371.78
(7) 非货币性福利	—	928,173.27	928,173.27	—
(8) 其他	—	—	—	—
其中：以现金结算的股份支付	—	—	—	—
合 计	3,044,580.74	27,198,459.08	22,805,037.94	7,438,001.88

说明：

(1) 期末余额主要为年末计提未发放的奖金。



(2) 企业本期非货币性福利中核算的是企业为职工提供住房计提的折旧费用。

20、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	--	100,000.00
企业所得税	1,165,420.87	561,419.38
土地使用税	447,336.31	14,800.16
代扣代缴个人所得税	13,332.78	58,421.00
印花税	543,114.27	--
城建税	878.06	5,000.00
教育费附加	526.84	3,000.00
合 计	2,170,609.13	742,640.54

21、其他应付款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	13,890,783.50	40.72	16,147,983.00	67.81
1至2年	14,010,000.00	41.08	2,985,000.00	12.54
2至3年	2,655,000.00	7.78	1,065,000.00	4.47
3年以上	3,555,000.00	10.42	3,615,000.00	15.18
合 计	34,110,783.50	100.00	23,812,983.00	100.00

(2) 本报告期其他应付款中应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方情况

单位名称	期末数	期初数
侯建芳	23,894.00	--
合 计	23,894.00	--

(3) 期末其他应付款中不存在应付其他关联方款项。

(4) 账龄超过 1 年的其他应付款，主要为部分合作农户与公司合作年限超过一年，因此，未退回向其收取的合作农户保证金。

(5) 金额较大的其他应付款的性质



单位名称	与本公司关系	金额	性质	年限
中国证券报	非关联方	550,000.00	发行费用	1 年以内
上海证券报	非关联方	550,000.00	发行费用	1 年以内
证券时报	非关联方	700,000.00	发行费用	1 年以内
证券日报	非关联方	350,000.00	发行费用	1 年以内
中国改革报	非关联方	400,000.00	发行费用	1 年以内
合 计		2,550,000.00		

22、长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	40,000,000.00	40,000,000.00
小 计	40,000,000.00	40,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	--	--
合 计	40,000,000.00	40,000,000.00

说明：

本公司以土地使权（土地使用权证号：新国土（2009）第 155 号）做抵押，向中国农业发展银新郑支行取得为期五年、金额为 4,000.00 万元的固定资产贷款。抵押情况详见附注五、11 、②。

23、长期应付款

项 目	期 限	初始金额	期末数	期初数
第一生猪出口基地小区建设费		1,089,000.00	1,089,000.00	1,089,000.00
小计			1,089,000.00	1,089,000.00
减：一年内到期长期应付款				
合 计		1,089,000.00	1,089,000.00	1,089,000.00

说明：根据郑州市农业综合开发办公室、郑州市财政局郑农开办[2008]39 号文件“关于新郑市 2008 年度农业综合开发一般产业化经营项目计划的批复”，本公司 15 万头商品猪出口基地养殖扩建项目为有、无偿结合一般产业化经营项目，总投资 350 万元，其中：中央财政投资 100 万元（其中无偿资金 25 万元）、省财政投资 32.5 万元（其中无偿资金 8.1 万元）、市财政资金 9 万元（其中无偿资金 3 万元）、县财政配套 8.5 万元、（其中无偿资金 5 万元），公司自筹 200 万元。

24、其他非流动负债

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
养殖场粪便资源化利用项目补贴	934,401.76		71,877.12	862,524.64
养殖场建设补贴	3,080,370.10	2,640,000.00	402,863.40	5,317,506.70



项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
采购良种母猪拨款	4,400,000.00		922,222.24	3,477,777.76
土地出让金返还		6,940,423.00	115,673.72	6,824,749.28
合 计	8,414,771.86	9,580,423.00	1,512,636.48	16,482,558.38

说明：

(1) 养殖场粪便资源化利用项目补贴

A、根据郑州市科学技术局、郑州市财政局郑科计[2006]3号文件“关于下达郑州市2006年度科技三项费用的通知（第二批）”，本公司收入拨入的规模化养殖场粪便资源化利用技术与示范项目经费300,000.00元，2006年度尚未形成资产，2007年12月相关资产完工，按新准则规定由专项应付款转入递延收益。

B、根据新郑市科学技术局、新郑市财政局新科字[2006]28号文件“关于下达2006年度科技三项费用（第三批）的通知”，本公司收到拨入的规模化养殖场粪便资源化利用技术与示范项目经费150,000.00元。

C、根据郑州市科技局、郑州市财政局郑科计[2008]1号文件“关于下达郑州市2007年度节能减排专项经费的通知”，本公司收到拨入的大型养殖场畜禽粪便综合利用技术应用项目经费150,000.00元；

D、根据新郑市利用亚行贷款建设农村能源生态项目领导小组新亚贷2008（04）号文件“对雏鹰公司《关于申请沼气工程补助资金的请示》的批复”，本公司收到拨付的沼气工程项目补助资金450,000.00元。

(2) 养殖场建设补贴

A、2007年12月根据郑州市财政局郑财预[2007]82号文件“关于下达2007年畜牧业重点县（市）专项扶持资金的通知”，本公司收到拨入的用于畜禽养殖小区建设补助资金300,000.00元；

B、2007年12月根据郑州市财政局郑财预[2007]142号文件“关于下达其他农业支出的通知”，本公司收到拨入的用于新建标准化畜禽养殖小区建设补助资金300,000.00元；

C、根据郑州市财政局郑财预[2008]88号文件“关于下达2008年中央预算内基建支出预算指标（拨款）的通知”，本公司收到拨入的用于种猪扩繁场建设补助资金1,000,000.00元，其中：2008年12月收到500,000.00元，2009年1月收到500,000.00元；

D、根据河南省财政厅豫财办建[2008]28号文件“关于下达2008年中央预算内基建支出预算（拨款）的通知”，本公司收到拨入的用于种猪扩繁场建设项目补助资金



1,000,000.00 元;

E、2009 年 1 月根据郑州市财政局郑财办预[2008]398 号文件“关于下达 2008 年生猪标准化养殖场（小区）建设项目中央预算内预算（拨款）的通知”，本公司收到拨入的养殖场（小区）建设补贴资金 400,000.00 元；

F、根据郑州市农业综合开发办公室、郑州市财政局郑农开办[2008]39 号文件“关于新郑市 2008 年度农业综合开发一般产业化经营项目计划的批复”，本公司 15 万头商品猪出口基地养殖扩建项目为有无偿结合一般产业化经营项目，总投资 350 万元，其中：中央财政投资 100 万元（其中无偿资金 25 万元）、省财政投资 32.5 万元（其中无偿资金 8.1 万元）、市财政资金 9 万元（其中无偿资金 3 万元）、县财政配套 8.5 万元、（其中无偿资金 5 万元），公司自筹 200 万元，本公司 2009 年收到新郑市农业综合开发领导小组办公室拨款 359,000.00 元。

G、根据郑州市农业综合开发办公室、郑州市财政局郑农开办[2009]38 号文件“关于新郑市 2009 年度农业综合开发产业化经营财政补贴项目计划的批复”，本公司年出栏 5 万头商品猪出口基地扩建项目为农业综合开发产业化经营财政补贴项目，总投资 878 万元，其中：中央财政投资 180 万元、省级财政配套 72 万元、市财政配套 12 万元、县财政配套 6 万元，公司自筹 608 万元，本公司 2010 年收到新郑市农业综合开发领导小组办公室拨款 2,640,000.00 元。

（3）采购良种母猪专项拨款

根据新郑市经济委员会新经[2009]36 号文件“关于河南雏鹰农牧股份有限公司 440 万元奖励资金使用管理办法的通知”，本公司收到新郑市财政局拨付的用于采购良种母猪的资金 4,400,000.00 元。

（4）土地出让金返还

根据本公司与新郑市土地储备中心签订关于国有建设用地使用权收回补偿合同，公司收到土地出让金补偿款 6,940,423.00 元，根据企业会计准则公司将上述土地出让金补偿款按土地可使用年限分期结转营业外收入。

上述补助按受益年限摊销，本年度转入“营业外收入” 1,512,636.48 元，递延收益余额 16,482,558.38 元。



25、股本

项 目	期初数	本期增减 (+、-)					期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	100,000,000.00	33,500,000.00	--	--	--	--	133,500,000.00

说明：

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2010〕1140 号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股(A 股)3,350 万股，每股发行价为 35.00 元，应募集资金总额 1,172,500,000.00 元，扣除相关发行费用后实际募集资金净额为 1,086,228,540.00 元，其中计入股本 33,500,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）1,052,728,540.00 元。以上股本变动情况业经京都天华会计师事务所有限公司验证，并由其出具京都天华验〔2010〕128 号《验资报告》。

26、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	204,444,239.97	1,052,728,540.00	--	1,257,172,779.97
合 计	204,444,239.97	1,052,728,540.00	--	1,257,172,779.97

说明： 本期增减变动情况说明详见附注五、25 所述。

27、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	8,831,610.23	12,306,313.40	--	21,137,923.63
合 计	8,831,610.23	12,306,313.40	--	21,137,923.63

说明： 提取比例详见附注五、28 未分配利润。

28、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	52,550,837.28	125,940,143.41	--
调整 期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	--	--	--
调整后 期初未分配利润	52,550,837.28	125,940,143.41	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	122,967,655.26	88,316,102.28	--
减：提取法定盈余公积	12,306,313.40	8,831,610.23	10.00%



项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
提取任意盈余公积	--	--	
应付普通股股利	--	--	
转作股本的普通股股利	--	--	
其他	--	152,873,798.18	
期末未分配利润	163,212,179.14	52,550,837.28	
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	--	--	

29、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	682,964,644.89	541,082,228.39
其他业务收入	--	--
营业成本	507,677,841.91	419,296,298.95

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品仔猪	268,180,067.30	171,148,306.69	160,425,502.66	117,472,664.80
商品肉猪	253,870,677.99	225,793,823.57	166,723,877.35	156,503,455.27
二元种猪	50,981,720.00	25,742,094.23	93,266,725.95	47,995,909.97
种蛋	65,504,130.20	53,331,312.84	82,372,438.14	68,326,962.74
鸡苗	18,990,781.80	14,353,555.29	17,465,799.50	11,696,216.67
淘汰种鸡	22,684,878.97	15,830,289.29	17,525,489.63	14,661,653.96
其他	2,752,388.63	1,478,460.00	3,302,395.16	2,639,435.54
合 计	682,964,644.89	507,677,841.91	541,082,228.39	419,296,298.95

(3) 主营业务（分地区）

产品名称	地区名称	2010 年度	2009 年度
商品仔猪	省内	253,111,964.30	153,110,921.20
	省外	15,068,103.00	7,314,581.46
二元种猪	省内	48,141,774.00	90,847,252.95
	省外	2,839,946.00	2,419,473.00
商品肉猪	省内	144,511,221.99	77,140,319.66



产品名称	地区名称	2010 年度	2009 年度
生猪产品 合计	省外	109,359,456.00	89,583,557.69
	省内	445,764,960.29	321,098,493.81
	省外	127,267,505.00	99,317,612.15
家禽产品	省内	16,076,968.97	24,942,575.12
	省外	91,102,822.00	92,421,152.15
其他	省内	2,752,388.63	3,302,395.16
合 计		682,964,644.89	541,082,228.39

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
上海五丰上食食品有限公司	49,874,401.00	7.30
河南双汇投资发展股份有限公司	39,150,791.24	5.73
河南众品农牧产业发展有限公司	38,726,465.60	5.67
中牟牧兴养猪合作社	36,416,383.20	5.33
新郑市新村镇定点屠宰场	34,121,752.15	5.00
合 计	198,289,793.19	29.03

30、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,138,638.17	2,227,774.10
折旧费	344,849.47	430,095.81
运输费	5,400,510.20	3,000,547.20
差旅费	456,483.10	541,339.20
广告费	2,595,186.00	573,777.10
包装物	1,110,826.60	1,196,085.22
检测费	131,940.00	154,240.00
保险费	259,025.20	242,872.10
通讯费	6,940.50	6,522.92
办公费	7,305.00	72,250.00
其他	218,129.90	163,267.10
合 计	13,669,834.14	8,608,770.75

31、管理费用



项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,890,930.29	6,464,519.04
流动资产损失	3,910,395.09	2,295,826.27
上市费用	3,594,588.85	--
税金	2,501,271.08	531,099.50
修理费	1,948,952.23	2,972,022.66
折旧费	1,895,052.98	1,024,379.82
无形资产摊销	1,851,387.48	1,349,467.68
办公费	1,422,647.64	1,766,350.50
中介服务费	1,088,130.00	2,910,671.60
业务招待费	965,557.85	1,843,458.70
科研费用	780,245.27	110,167.88
汽车费	2,046,406.07	1,069,265.86
差旅费	597,631.81	227,254.16
其他	2,941,695.76	1,953,357.67
合 计	35,434,892.40	24,517,841.34

32、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,073,337.03	14,346,106.17
减：利息资本化	--	2,304,000.00
减：利息收入	1,125,277.64	384,746.39
手续费	174,090.49	45,006.00
合 计	15,122,149.88	11,702,365.78

33、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	145,137.47	500,836.04
合 计	145,137.47	500,836.04

34、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	516,860.00	109,764.00
合 计	516,860.00	109,764.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益



被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
河南新郑农村合作银行	516,860.00	109,764.00	
合 计	516,860.00	109,764.00	

说明：本期为收到的河南新郑农村合作银行现金分红。

35、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	4,271,084.66	8,652,440.52	4,271,084.66
其中：固定资产处置利得	2,519,100.28	1,563,752.13	2,519,100.28
生产性生物资产处置利得	1,751,984.38	7,088,688.39	1,751,984.38
政府补助	10,190,476.48	4,326,458.10	10,190,476.48
其他	484,175.52	26,120.50	484,175.52
合 计	14,945,736.66	13,005,019.12	

其中，政府补助明细

政府补助的种类		本期发生额	上期发生额
	养殖场粪便资源化利用项目补贴	71,877.12	82,882.70
与资产相关的政府补助	小区建设补贴	402,863.40	243,475.40
	采购良种母猪拨款	922,222.22	--
	土地出让金返还	115,673.74	--
	小计	1,512,636.48	326,358.10
	项目贷款贴息资金	2,300,000.00	--
	出口创汇农业补助资金	100,000.00	300,000.00
	种猪补贴资金	2,440,000.00	3,250,100.00
	科技经费	300,000.00	350,000.00
与收益相关的政府补助	商品猪活体储备补贴	495,000.00	--
	龙头企业奖励	200,000.00	
	上市企业奖励资金	2,100,000.00	
	森林生态城造林占地补偿经费	379,440.00	--
	其他	363,400.00	100,000.00
	小计	8,677,840.00	4,000,100.00
	合计	10,190,476.48	4,326,458.10

说明：



①养殖场粪便资源化利用项目补贴

A、2006 年 12 月根据郑州市科学技术局、郑州市财政局“关于下达郑州市 2006 年度科技三项费用的通知（第二批）”郑科计[2006]3 号文件，本公司收到由市财政局拨付的规模化养殖场粪便资源化利用技术与示范项目补助资金 300,000.00 元。2007 年转入“递延收益”，并按受益年限进行摊销，本期摊销转入“营业外收入”20,000.04 元。

B、2007 年 3 月根据新郑市科学技术局、新郑市财政局“关于下达 2006 年度科技三项费用（第三批）的通知”新科字[2006]28 号文件，本公司收到由市财政局拨付的规模化养殖场粪便资源化利用技术与示范项目补助资金 150,000.00 元，按受益年限进行摊销，本期摊销转入“营业外收入”9,999.96 元。

C、2008 年 3 月根据郑州市科技局、郑州市财政局郑科计[2008]1 号文件“关于下达郑州市 2007 年度节能减排专项经费的通知”本公司收到财政局拨付的大型养殖场畜禽粪便综合利用技术应用项目经费 150,000.00 元，按受益年限进行摊销，本期摊销转入“营业外收入”10,112.40 元。

D、根据新郑市利用亚行贷款建设农村能源生态项目领导小组新亚贷 2008（04）号文件“对雏鹰公司《关于申请沼气工程补助资金的请示》的批复”，本公司收到拨付的沼气工程项目补助资金 450,000.00 元，按受益年限进行摊销，本期摊销转入“营业外收入”31,764.72 元。

②小区建设补贴

A、2007 年 12 月根据郑州市财政局“关于下达 2007 年度畜牧业重点县（市）专项扶持资金的通知”郑财预[2007]82 号文件，本公司收到由市财政局拨付的畜禽养殖小区建设补助资金 300,000.00 元。按受益年限进行摊销，本期摊销转入“营业外收入”22,500.00 元。

B、2007 年 12 月根据郑州市财政局“关于下达其他农业支出的通知”郑财预[2007]142 号文件，本公司收到由市财政局拨付的畜禽养殖小区建设补助资金 300,000.00 元，按受益年限进行摊销，本期摊销转入“营业外收入”20,000.04 元。



C、根据郑州市财政局“关于下达 2008 年中央预算内基建支出预算指标（拨款）的通知”郑财预[2008]88 号文件，本公司于 2008 年 12 月收到财政局拨付的种猪扩繁场建设补助资金 500,000.00 元，2009 年 1 月收到 500,000.00 元，按受益年限进行摊销，本期摊销转入“营业外收入”82,475.28 元。

D、2009 年 1 月根据河南省财政厅“关于下达 2008 年中央预算内基建支出预算（拨款）的通知”豫财办建[2008]28 号文件，本公司收到省财政厅拨付的种猪扩繁场建设项目补助资金 1,000,000.00 元。按受益年限进行摊销，本期摊销转入“营业外收入”82,758.60 元。

E、2009 年 1 月根据郑州市财政局郑财办预[2008]398 号文件“关于下达 2008 年生猪标准化养殖场（小区）建设项目中央预算内预算（拨款）的通知”，本公司收到郑州市财政局拨付的养殖场（小区）建设补贴资金 400,000.00 元。按受益年限进行摊销，本期摊销转入“营业外收入”26,666.64 元。

F、根据郑州市农业综合开发办公室、郑州市财政局郑农开办[2008]39 号文件“关于新郑市 2008 年度农业综合开发一般产业化经营项目计划的批复”，本公司 15 万头商品猪出口基地养殖扩建项目为有无偿结合一般产业化经营项目，总投资 350 万元，其中：中央财政投资 100 万元（其中无偿资金 25 万元）、省财政投资 32.5 万元（其中无偿资金 8.1 万元）、市财政资金 9 万元（其中无偿资金 3 万元）、县财政配套 8.5 万元、（其中无偿资金 5 万元），公司自筹 200 万元。本期收到的新郑市农业综合开发领导小组办公室拨入的无偿资金 359,000.00 元。按受益年限进行摊销，本期摊销转入“营业外收入”31,911.12 元。

G、根据郑州市农业综合开发办公室、郑州市财政局郑农开办[2009]38 号文件“关于新郑市 2009 年度农业综合开发产业化经营财政补贴项目计划的批复”，本公司年出栏 5 万头商品猪出口基地扩建项目为农业综合开发产业化经营财政补贴项目，总投资 878 万元，其中：中央财政投资 180 万元、省级财政配套 72 万元、市财政配套 12 万元、县财政配套 6 万元，公司自筹 608 万元，本公司 2010 年收到新郑市农业综合开发领导小组办公室拨款 2,640,000.00 元。按受益年限进行摊销，本期摊销转入“营业外收入”136,551.72 元。



③采购良种母猪拨款

根据《新郑市人民政府关于推进企业上市工作发展的意见》（新政[2007]29 号）、2009 年 12 月新郑市人民政府新政会纪[2009]8 号“关于协调解决河南雏鹰农牧股份有限公司上市有关问题的会议纪要”以及新郑市经济委员会新经[2009]36 号文件“关于河南雏鹰农牧股份有限公司 440 万元奖励资金使用管理办法的通知”，本公司收到新郑市财政局拨付的用于采购良种母猪的资金 4,400,000.00 元。按受益年限进行摊销，本期摊销转入“营业外收入”922,222.22 元。

④土地出让金返还

根据公司与新郑市土地储备中心签订关于国有建设用地使用权收回补偿合同，公司收到土地出让金补偿款 6,940,423.00 元，根据企业会计准则公司将上述土地出让金补偿款按土地可使用年限分期结转营业外收入。本期摊销转入“营业外收入”115,673.74 元。

⑤项目贷款贴息资金

A、2010 年 2 月根据郑州市财政局、郑州市农业产业化经营领导小组办公室“关于下达 2009 年农业产业化经营重点龙头企业项目贷款贴息资金的通知”郑财办预[2009]565 号文件，本公司收到郑州市财政局拨付的贷款贴息资金 700,000.00 元，计入本期营业外收入。

B、2010 年 3 月根据郑州市财政局、郑州市畜牧局“关于下达 2009 年沿黄地区畜产品加工企业扶持资金的通知”郑财办预[2009]389 号文件，本公司收到郑州市财政局拨付的贷款贴息专项扶持资金 800,000.00 元，计入本期营业外收入。

C、2010 年 12 月根据郑州市财政局、郑州市农业农村工作委员会“关于下达 2010 年农业产业化经营重点龙头企业项目贷款贴息资金的通知”郑财办预[2010]227 号文件，本公司收到郑州市财政局拨付的贷款贴息资金 800,000.00 元，计入本期营业外收入。

⑥出口创汇农业补助资金

2010 年 10 月根据郑州市财政局、郑州市农业农村工作委员会“关于下达第一批出口创汇农业发展资金的通知”郑财办预[2010]231 号文件，本公司收到郑州市财政局拨付的



出口创汇农业补助资金 100,000.00 元，计入本期营业外收入。

⑦种猪补贴资金

A、2010 年 8 月根据郑州市财政局、郑州市畜牧局“关于下达 2009 年生猪良种补贴资金的通知”郑财办预[2009]667 号文件，本公司收到郑州市财政局拨付的生猪良种补贴资金 440,000.00 元，计入本期营业外收入。

B、2010 年 9 月根据新郑市价格调节基金管理办公室“关于对河南雏鹰农牧股份有限公司扶持基金 200 万元使用管理办法的通知”新价基金[2010]01 号文件，本公司收到扶持基金 2,000,000.00 元，计入本期营业外收入。

⑧科技经费

2010 年 10 月根据新郑市科技和工业信息化委员会、新郑市财政局“关于下达新郑市 2010 年度技术与开发经费（第一批）的通知”新科工信委[2010]13 号文件，本公司收到新郑市财政局拨付的雏鹰优质配套系猪选育与产业化开发资金 300,000.00 元，计入本期营业外收入。

⑨商品猪活体储备补贴

根据中国食品集团公司与本公司签订的中央储备肉活体储备合同，本公司收到财政拨款的活体储备补贴 285,000.00 元，计入本期营业外收入。

根据中国食品集团公司与本公司签订的中央储备肉活体储备合同，本公司收到财政拨款的活体储备补贴 210,000.00 元，计入本期营业外收入。

⑩龙头企业奖励

根据郑州市财政局、郑州市农业产业化经营领导小组办公室“关于下达 2009 年度农业产业化经营重点龙头企业示范带动奖励资金的通知”郑财办预[2009]709 号文件，本公司收到郑州市财政局拨付的奖励资金 200,000.00 元，计入本期营业外收入。

⑪森林生态城造林占地补偿经费



2010 年 2 月收到森林生态城造林占地补偿经费 379,440.00 元，计入本期营业外收入。

② 上市企业奖励资金

2010 年 12 月根据郑州市财政局“关于拨付郑州煤矿机械集团股份有限公司等上市（报会）企业和新郑市中原区郑州高新区奖励资金的通知”郑财办预[2010]606 号文件，本公司收到上市企业奖励资金 2,100,000.00 元，计入本期营业外收入。

36、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	579,142.26	220,839.32	579,142.26
其中：固定资产处置损失	22,729.65	119,600.00	22,729.65
生产性生物资产处置损失	556,412.61	101,239.32	556,412.61
对外捐赠支出	1,519,000.00	465,300.00	1,519,000.00
罚款支出	--	7,237.67	--
其他	78,167.36	--	78,167.36
合 计	2,176,309.62	693,376.99	2,176,309.62

37、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,233,420.87	561,419.38
递延所得税调整	--	--
合 计	1,233,420.87	561,419.38

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	124,201,076.13	88,877,521.66
按法定（或适用）税率计算的所得税费用（利润总额*25%）	31,050,269.03	22,219,380.42
无须纳税的收入	-29,884,848.16	-21,956,096.20
不可抵扣的费用	68,000.00	298,135.16
所得税费用	1,233,420.87	561,419.38

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程



项 目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	122,967,655.26	88,316,102.28
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	11,555,043.67	11,750,222.75
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	111,412,611.59	76,565,879.53
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3	--	--
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4	--	--
期初股份总数	S0	100,000,000.00	45,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	--	45,040,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	33,500,000.00	9,960,000.00
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	3.00	6.00
报告期因回购等减少股份数	Sj	--	--
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	--	--
报告期缩股数	Sk	--	--
报告期月份数	M0	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	108,375,000.00	95,020,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	--	--
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	--	--
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数		--	--
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		--	--
回购承诺履行而增加的普通股加权数		--	--
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	1.1346	0.9294
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	1.0280	0.8058
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	--	--
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$	--	--

39、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	本期发生额	上期发生额
政府补助	8,864,640.00	4,000,100.00
往来	8,848,716.86	9,412,951.70
银行存款利息	1,125,277.64	384,746.39
其他	--	26,120.50
合 计	18,838,634.50	13,823,918.59

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
付现费用	16,230,075.23	19,221,467.48
付往来款	8,058,547.58	--
捐款	1,519,000.00	465,300.00
合 计	25,807,622.81	19,686,767.48

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
与资产相关补贴	9,580,423.00	6,659,000.00
长期应付款	--	1,089,000.00
合 计	9,580,423.00	7,748,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
上市发行费用	5,521,460.00	--
银行手续费	174,090.49	45,006.00
还暂借款	--	14,600,000.00
合 计	5,695,550.49	14,645,006.00

40、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	122,967,655.26	88,316,102.28
加：资产减值准备	145,137.47	500,836.04
固定资产折旧、生产性生物资产折旧	33,445,861.61	23,618,888.90



无形资产摊销	1,851,387.48	1,349,467.68
长期待摊费用摊销	506,782.56	407,544.03
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)	-3,691,942.40	-8,431,601.20
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	--	--
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	--	--
财务费用(收益以“-”号填列)	16,247,427.52	12,087,112.17
投资损失(收益以“-”号填列)	-516,860.00	-109,764.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	--	--
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)	-132,093,414.76	-55,939,645.03
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-40,723,152.64	959,275.96
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	27,370,274.07	-9,684,489.89
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	25,509,156.17	53,073,726.94

2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--

3、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	782,845,228.84	59,470,250.42
减：现金的期初余额	59,470,250.42	61,982,294.28
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	723,374,978.42	-2,512,043.86

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	782,845,228.84	59,470,250.42
其中：库存现金	554,463.52	970,782.36
可随时用于支付的银行存款	782,290,765.32	57,999,468.06
可随时用于支付的其他货币资金	--	500,000.00
可用于支付的存放中央银行款项	--	--
存放同业款项	--	--
拆放同业款项	--	--



二、现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	782,845,228.84	59,470,250.42

(3) 货币资金与现金及现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金 额
期末货币资金	782,845,228.84
减：使用受到限制的存款	--
加：持有期限不超过三个月的国债投资	--
期末现金及现金等价物余额	782,845,228.84
减：期初现金及现金等价物余额	59,470,250.42
现金及现金等价物净增加额（减少“—”）	723,374,978.42

六、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

股东名称	关联关系	对本公司持股比例%
侯建芳	董事长、控股股东、实际控制人	46.42

2、本公司的子公司情况

本公司所属子公司情况详见附注四

3、本公司的合营企业和联营企业情况

无

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
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员	

5、关联交易情况

支付关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员七人，上期关键管理人员七人，支付薪酬情况见下表：

关联方	支付关键管理人员薪酬决策程序	本期发生额		上期发生额	
		金额（万元）	占同类交易金额的比例%	金额（万元）	占同类交易金额的比例%
关键管理人员	董事会	76.60		63.60	

6、关联方应收应付款项



公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	侯建芳	23,894.00	--

七、或有事项

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、承诺事项

2010 年 12 月 30 日，公司与郑州机场鑫龙建筑工程有限公司签订合同价款为 4961.8 万元的《建设工程施工合同》。合同的履行期限：2010 年 12 月 30 日至 2011 年 12 月 30 日；工程承包范围：位于新郑市薛店镇新孟公路西侧冷链仓储物流中心项目一期工程 建设仓库 11 栋，总建筑面积为 59,548.9 平方米。

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

九、资产负债表日后事项**1、重要的资产负债表日后事项说明**

(1) 2011 年 1 月，公司取得中国建设银行郑州绿城支行信用借款 1,000 万元；2011 年 2 月，公司取得郑州银行新郑支行信用借款 10,000.00 万元，上述借款均为一年期。

(2) 2011 年 1 月，公司与三门峡市人民政府签署了《生态养猪项目投资合作意向书》。基于公司长期战略发展规划并考虑生态养猪的市场前景，公司拟在三门峡市所辖县市选定区域投资建设生态养猪项目。同时，建设与之配套的生猪屠宰加工厂、种猪场、饲料加工厂等。项目分阶段实施，预计投资规模在 40 亿元人民币左右。项目用地主要以荒山、荒坡、荒地为主，占地面积约 40 万亩。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

2011 年 3 月 16 日，本公司第一届董事会第十九次会议审议通过《关于公司 2010 年度利润分配预案》，内容包括：以 2010 年末公司总股本 133,500,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 4.50 元（含税）；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，



上述议案将提请本公司 2010 年度股东大会审议。

截至 2011 年 3 月 16 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、设立子公司

2010 年 10 月 27 日，公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于成立吉林雏鹰农贸有限公司的议案》，并经公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过。同意用超募资金中的 5000 万元人民币在吉林省洮南市注册成立全资子公司-吉林雏鹰农贸有限公司，主要开展玉米、大豆等饲料原料农产品的购销、风干、贮运业务，为公司提供饲料原料。

2010 年 12 月，子公司吉林雏鹰农贸有限公司取得了洮南市工商行政管理局颁发的注册号为 220881000008888 的《企业法人营业执照》。

2、冷鲜肉屠宰加工项目

2010 年 10 月 27 日，公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于建设冷鲜肉屠宰加工项目的议案》，并经公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过。同意使用超募资金约 15,536 万元用于冷鲜肉屠宰加工项目建设，项目地址位于新郑市薛店镇。该项目的投产将有利于延伸和完善公司绿色产品产业链，推进下游产业扩张，为公司进入下游消费市场打造自有肉制品品牌奠定基础，并为公司创造新的利润增长点。

3、冷链仓储物流中心建设项目

2010 年 12 月 28 日，公司第一届董事会第十八次会议审议通过了《关于冷链仓储物流中心建设项目的议案》，同意公司以自有资金 15,000 万元投资冷链仓储物流中心建设项目。主要配套服务于公司冷鲜肉屠宰加工项目投产后的肉制品冷藏、加工和运输。同时，有助于公司避免养殖行业市场风险，增加公司经济效益。

4、年产 40 万吨饲料生产建设项目

2010 年 12 月 28 日，公司第一届董事会第十八次会议审议通过了《关于以自有资金对募集资金项目追加投资的议案》，同意公司以自有资金 4470.37 万元对募集资金项目年产 40 万吨饲料生产建设项目追加投资，配套建设仓储附属设施。



十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期末数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款				
其中：单项金额重大	1,738,844.87	5.97	86,942.24	5.00
单项金额不重大	27,397,681.90	94.03	1,369,884.10	5.00
组合小计	29,136,526.77	100.00	1,456,826.34	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	29,136,526.77	100.00	1,456,826.34	5.00

应收账款按种类披露（续）

种 类	期初数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款				
其中：单项金额重大	6,849,174.95	32.03	404,178.85	5.90
单项金额不重大	14,536,848.86	67.97	726,842.44	5.00
组合小计	21,386,023.81	100.00	1,131,021.29	5.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	21,386,023.81	100.00	1,131,021.29	5.29

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	29,136,526.77	100.00	1,456,826.34	20,151,621.81	94.23	1,007,581.09
1 至 2 年	--	--	--	1,234,402.00	5.77	123,440.20
2 至 3 年	--	--	--	--	--	--
3 年以上	--	--	--	--	--	--
合 计	29,136,526.77	100.00	1,456,826.34	21,386,023.81	100.00	1,131,021.29



(2) 期末应收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
中牟牧兴养猪合作社	非关联方	1,738,844.87	1 年以内	5.97
新郑市顺达养猪专业合作社	非关联方	971,546.50	1 年以内	3.33
新郑市新村镇定点屠宰场	非关联方	845,184.20	1 年以内	2.90
郑州航空港区店张养殖者合作社	非关联方	718,646.80	1 年以内	2.47
上海五丰上食食品有限公司	非关联方	652,432.36	1 年以内	2.24
合 计		4,926,654.73		16.91

(4) 期末应收账款中无应收关联方账款情况。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,000,000.00	57.00	--	--
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
其中：单项金额重大	1,773,587.00	33.70	88,679.35	5.00
单项金额不重大	489,097.57	9.30	24,479.88	5.01
组合小计	2,262,684.57	100.00	113,159.23	5.00
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	5,262,684.57	100.00	113,159.23	5.00

其他应收款按种类披露（续）

种 类	期初数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
其中：单项金额重大	4,076,000.00	69.58	203,800.00	5.00
单项金额不重大	1,782,018.13	30.42	90,026.81	5.05
组合小计	5,858,018.13	100.00	293,826.81	5.02



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	5,858,018.13	100.00	293,826.81	5.02

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他收账款：

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	2,262,184.57	99.99	113,109.23	5,839,500.00	99.68	291,975.00
1 至 2 年	500.00	0.01	50.00	18,518.13	0.32	1,851.81
2 至 3 年	--	--	--	--	--	--
3 年以上	--	--	--	--	--	--
合 计	2,262,684.57	100.00	113,159.23	5,858,018.13	100.00	293,826.81

B、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
期货保证金	3,000,000.00	--	--	保证金不计提
合 计	3,000,000.00	--	--	--

(2) 期末其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
期货保证金	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	57.01
刘新民	非关联方	1,773,587.00	1 年以内	33.70
代缴税金	非关联方	346,549.64	1 年以内	6.59
代缴养老保险	非关联方	71,879.27	1 年以内	1.37
代缴住房公积金	非关联方	59,012.00	1 年以内	1.12
合 计		5,251,027.91		99.79

(4) 期末其他应收款中无应收关联方账款情况。

3、长期股权投资



被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
①对子公司投资											
吉林雏鹰农贸有限公司	成本法	50,000,000.00	--	50,000,000.00	50,000,000.00	100.00	100.00	--	--	--	--
②对合营企业投资											
无											
③对联营企业投资											
无											
④对其他企业投资											
河南新郑农村合作银行	成本法	2,212,000.00	3,300,000.00	--	3,300,000.00	2.19	2.19	--	--	--	516,860.00
河南惠民环保技术服务有限公司	成本法	50,000.00	50,000.00	-50,000.00	--	--	--	--	--	--	--
河南省龙头投资担保股份有限公司	成本法	6,000,000.00	--	6,000,000.00	6,000,000.00	3.81	3.81	--	--	--	--
合计			3,350,000.00	55,950,000.00	59,300,000.00						

说明:

- (1) 本期增加 6,000,000.00 元, 为本公司参股河南省龙头投资担保股份有限公司 3.81%的股权;
- (2) 本期增加 50,000,000.00 元, 为本公司设立全资子公司吉林雏鹰农贸有限公司;
- (3) 本期减少 50,000.00 元, 为本公司转让持有河南惠民环保技术服务有限公司 5.00%的股权, 收回的投资款。



4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	682,964,644.89	541,082,228.39
其他业务收入	--	--
营业成本	507,677,841.91	419,296,298.95

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品仔猪	268,180,067.30	171,148,306.69	160,425,502.66	117,472,664.80
商品肉猪	253,870,677.99	225,793,823.57	166,723,877.35	156,503,455.27
二元种猪	50,981,720.00	25,742,094.23	93,266,725.95	47,995,909.97
种蛋	65,504,130.20	53,331,312.84	82,372,438.14	68,326,962.74
鸡苗	18,990,781.80	14,353,555.29	17,465,799.50	11,696,216.67
淘汰种鸡	22,684,878.97	15,830,289.29	17,525,489.63	14,661,653.96
其他	2,752,388.63	1,478,460.00	3,302,395.16	2,639,435.54
合 计	682,964,644.89	507,677,841.91	541,082,228.39	419,296,298.95

(3) 主营业务（分地区）

产品名称	地区名称	2010 年度	2009 年度
商品仔猪	省内	253,111,964.30	153,110,921.20
	省外	15,068,103.00	7,314,581.46
二元种猪	省内	48,141,774.00	90,847,252.95
	省外	2,839,946.00	2,419,473.00
商品肉猪	省内	144,511,221.99	77,140,319.66
	省外	109,359,456.00	89,583,557.69
生猪产品 合计	省内	445,764,960.29	321,098,493.81
	省外	127,267,505.00	99,317,612.15
家禽产品	省内	16,076,968.97	24,942,575.12
	省外	91,102,822.00	92,421,152.15
其他	省内	2,752,388.63	3,302,395.16
合 计		682,964,644.89	541,082,228.39



(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
上海五丰上食食品有限公司	49,874,401.00	7.30
河南双汇投资发展股份有限公司	39,150,791.24	5.73
河南众品农牧产业发展有限公司	38,726,465.60	5.67
中牟牧兴养猪合作社	36,416,383.20	5.33
新郑市新村镇定点屠宰场	34,121,752.15	5.00
合 计	198,289,793.19	29.03

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	516,860.00	109,764.00
合 计	516,860.00	109,764.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
河南新郑农村合作银行	516,860.00	109,764.00	
合 计	516,860.00	109,764.00	

说明：

本期为收到的河南新郑农村合作银行现金分红。

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	123,063,133.97	88,316,102.28
加：资产减值准备	145,137.47	500,836.04
固定资产折旧、生产性生物资产折旧	33,445,861.61	23,618,888.90
无形资产摊销	1,851,387.48	1,349,467.68
长期待摊费用摊销	506,782.56	407,544.03
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）	-3,691,942.40	-8,431,601.20
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	--	--
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--



补充资料	本期发生额	上期发生额
财务费用（收益以“-”号填列）	16,247,292.52	12,087,112.17
投资损失（收益以“-”号填列）	-516,860.00	-109,764.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	--	--
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）	-132,093,414.76	-55,939,645.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-40,723,152.64	959,275.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	27,370,274.07	-9,684,489.89
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	25,604,499.88	53,073,726.94
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	732,943,747.55	59,470,250.42
减：现金的期初余额	59,470,250.42	61,982,294.28
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	673,473,497.13	-2,512,043.86

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
固定资产、在建工程、无形资产资产处置损益	2,496,370.63	
生产性生物资产处置损益	1,195,571.77	
政府补助	10,190,476.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,112,991.84	
非经常性损益总额	12,769,427.04	
减：非经常性损益的所得税影响数	1,214,383.37	
非经常性损益净额	11,555,043.67	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数(税后)	--	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	11,555,043.67	

2、净资产收益率和每股收益



报告期利润	加权平均净资产 收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	17.60	1.1346	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.94	1.0280	

其中，加权平均净资产收益率的计算过程如下：

项 目	代 码	报 告 期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	122,967,655.26
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	11,555,043.67
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	111,412,611.59
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	365,826,687.48
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	1,086,228,540.00
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	3
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	
报告期月份数	M0	12
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	1,575,022,882.74
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2 = E0 + P1/2 + Ei * Mi / M0 - Ej * Mj / M0 + Ek * Mk / M0$	698,867,650.11
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y1=P1/E2	17.60%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y2=P2/E2	15.94%

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金期末 78,284,52 万元，较期初增加 1026.88%，主要是本期发行新股，募集资金到位；



(2) 应收账款期末余额 2,767.97 万元, 较期初增加 36.66%, 主要是销售增加, 款项在正常结算信用期;

(3) 预付账款期末余额 6,583.13 万元, 较期初增加 134.47%, 主要是预付原材料和预付工程款增加;

(4) 其他应收款期末余额 514.95 万元, 较期初减少 7.45%, 主要是收回上年末应收处置固定资产款项;

(5) 存货期末余额 29,833.10 万元, 较期初增加 70.41%, 主要是期末原材料储备增加和消耗性生物资产存栏增加;

(6) 长期股权投资期末余额为 930.00 万元, 较期初增加 177.61%, 主要是本期增加对外投资;

(7) 固定资产期末余额 24,923.98 万元, 较期初增加 60.48%, 主要是本期多项在建工程转固;

(8) 在建工程期末余额 19,853.85 万元, 较期初增加 196.27%, 主要是本期年出栏 60 万元头生猪产业化基地项目投资增加;

(9) 无形资产期末余额 8,860.29 万元, 较期初增加 45.59%, 主要是公司办公区土地使用权属性变更补交土地出让金;

(10) 长期待摊费用期末余额 639.78 万元, 较期初增加 31.11%, 主要是新增租赁养殖小区所付建设补贴金增加;

(11) 短期借款期末余额 9,700.00 万元, 较期初减少 45.20%, 主要是归还银行贷款;

(12) 应付票据期末余额 0.00 万元, 较期初减少 100%, 主要是票据到期兑付;

(13) 应付账款期末余额 3,016.14 万元, 较期初增加 59.50%, 主要是应付采购材料款增加;

(14) 应付职工薪酬期末余额 743.80 万元, 较期初增加 144.30%, 主要是期末计提年终奖, 尚未发放;

(15) 应交税费期末余额 217.07 万元, 较期初增加 192.28%, 主要是本期计提各项税款增加;

(16) 其他应付款期末余额 3,411.08 万元, 较期初增加 43.24%, 主要是随着公司养殖规模不断扩大, 合作农户合作保证金增加以及本次发行应付未付的部分发行费用;

(17) 其他非流动负债期末余额 1,648.26 万元, 较期初增加 95.88%, 主要是本期收到政府各项专项补助资金;



(18) 股本期末余额 13,350.00 万元, 较期初增加 33.5%, 主要是本期发行股票 3350 万股;

(19) 资本公积期末余额 125,717.28 万元, 较期初增加 514.92%, 主要是发行股票, 股本溢价;

(20) 盈余公积期末余额 2,113.80 万元, 较期初增加 139.34%, 主要是本期计提法定盈余公积;

(21) 未分配利润期末余额 16,321.21 万元, 较期初增加 210.58%, 主要是本期利润增加;

(22) 销售费用本期较上期增加 58.79%, 主要是职工薪酬、运输费、广告费增加所致;

(23) 管理费用本期较上期增加 44.53%, 主要是职工薪酬、上市费、宣传费增加所致;

(24) 财务费用本期较上期增加 29.22%, 主要是利息支出增加;

(25) 资产减值损失本期较上期降低 71.02%, 主要是坏账准备转回;

(26) 投资收益本期较上期增加 370.88%, 主要是本期收到河南新郑农村合作银行现金分红;

(27) 营业外支出本期较上期增加 213.87%, 主要是本期对外捐赠增加;

(28) 所得税费用较上期增加 119.70%, 主要是本期纳税项目增加。

十三、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第一届董事会第十九次会议于 2011 年 3 月 16 日批准。

河南雏鹰农牧股份有限公司

2011 年 3 月 16 日



第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的公司 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、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

河南雏鹰农牧股份有限公司

法定代表人：侯建芳

二〇一一年三月十八日