



四川新希望农业股份有限公司

Sichuan New Hope Agribusiness Co., Ltd

2011年

半年度报告全文

二〇一一年八月二十六日

# 目 录

第一节	重要提示 .....	3
第二节	公司基本情况 .....	3
第三节	股本变动和主要股东持股情况 .....	5
第四节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	8
第五节	管理层讨论与分析 .....	8
第六节	重要事项 .....	14
第七节	财务报告 .....	23

## 第一节 重要提示

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

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

公司董事长刘永好先生、董事赵韵新先生、独立董事周友苏先生因公出差在外，特分别委托公司董事黄代云先生、曾勇先生和独立董事章群女士出席本次半年报的董事会并行使表决权。

公司总经理黄代云先生、财务总监王世熔女士及财务负责人李红梅女士声明：保证 2011 年中期报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告未经审计。

## 第二节 公司基本情况

一、公司法定中文名称：四川新希望农业股份有限公司

公司法定英文名称：SICHUAN NEW HOPE AGRIBUSINESS CO., LTD

公司英文名称缩写：NEW HOPE

二、法定代表人：刘永好

三、董事会秘书：向 川

联系地址：四川省成都市锦江工业园区金石路 376 号

电 话：(028) 82000876 (028) 85950011

传 真：(028) 85950022

电子邮箱：gfdsb@newhopegroup.com

证券事务代表：李东兵

联系地址：四川省成都市锦江工业园区金石路 376 号

电 话：(028) 85953835

传 真：(028) 85950022

电子邮箱：lidb@newhopegroup.com

四、公司注册地址：四川省绵阳国家高新技术产业开发区

邮政编码：621006

公司办公地址：四川省成都市锦江工业园区金石路 376 号

邮政编码：610063

公司国际互联网网址：<http://www.newhopeagri.com>

公司电子邮箱：[gfdsb@newhopegroup.com](mailto:gfdsb@newhopegroup.com)

#### 五、公司选定的信息披露报纸名称：

《证券时报》2011 年 1 月 1 日— 2011 年 12 月 31 日

登载公司半年度报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室

#### 六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：新希望

股票代码：000876

#### 七、其他有关资料

公司注册日期：1998 年 3 月 4 日

公司首次注册地点：四川省绵阳国家高新技术产业开发区

企业法人营业执照注册号：510000000072738

国家税务登记号码：510700709151981（正本）

地税税务登记号码：510791709151981（正本）

组织机构代码：70915198-1

公司聘请会计师事务所名称：四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司

公司聘请会计师事务所办公地址：成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南楼 28 楼

## 二、主要财务数据和指标

单位：（人民币）元

项目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	11,087,916,116.45	9,744,662,875.93	13.78%
归属于上市公司股东的所有者权益	4,385,626,543.78	3,914,770,612.71	12.03%
股本	832,371,540.00	832,371,540.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.27	4.70	12.13%
	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）

营业总收入	4,672,781,925.53	3,510,849,353.30	33.10%
营业利润	658,462,491.65	381,669,572.65	72.52%
利润总额	668,834,610.21	385,460,505.92	73.52%
归属于上市公司股东的净利润	496,216,148.35	259,427,916.20	91.27%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	490,100,481.79	272,147,778.36	80.09%
基本每股收益（元/股）	0.60	0.31	93.55%
稀释每股收益（元/股）	0.60	0.31	93.55%
加权平均净资产收益率（%）	11.96%	7.21%	增长 4.75 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	11.81%	7.56%	增长 4.25 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-133,662,779.25	-191,809,771.26	30.31%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.16	-0.23	30.43%

非经常性损益项目及金额：

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	3,850,454.76	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	16,318,615.55	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-3,817,061.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,796,951.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-1,349,900.64	
所得税影响额	910,510.39	
合计	6,115,666.56	-

### 第三节 股本变动和主要股东持股情况

#### 一、公司股本变动情况

- 1、报告期内公司股份总数未发生变化。
- 2、股份变动情况表

数量单位：股

项目	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行	送	公积金	其他	小计	数量	比例

			新股	股	转股				
一、有限售条件股份	17,353,426	2.08%						17,353,426	2.08%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	16,878,266	2.03%						16,878,266	2.03%
其中：境内非国有法人持股	16,878,266	2.03%						16,878,266	2.03%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	475,160	0.05%						475,160	0.05%
二、无限售条件股份	815,018,114	97.92%						815,018,114	97.92%
1、人民币普通股	815,018,114	97.92%						815,018,114	97.92%
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	832,371,540	100%						832,371,540	100%

## 二、股东情况

### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

股东总数		44,872			
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
新希望集团有限公司	境内法人股	45.70%	380,354,832	0	16,878,266
成都美好房屋开发有限公司	境内法人股	3.49%	29,087,827	0	0
中国工商银行－诺安价值增长股票证券投资基金	基金持股	2.10%	17,505,458	0	0
中国工商银行－南方成份精选股票证券投资基金	基金持股	2.07%	17,267,648	0	0
成都希望大陆实业有限公司	境内法人股	1.99%	16,547,019	0	0

中国工商银行—汇添富成长焦点股票型证券投资基金	基金持股	1.04%	8,620,670	0	0
全国社保基金一零六组合	基金持股	0.98%	8,172,435	0	0
中国银行—景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金	基金持股	0.92%	7,664,951	0	0
中国银行—嘉实稳健开放式证券投资基金	基金持股	0.92%	7,636,266	0	0
中国光大银行—摩根士丹利华鑫资源优选混合型证券投资基金	基金持股	0.82%	6,800,000	0	0
<b>前 10 名无限售条件股东持股情况</b>					
<b>股东名称</b>		<b>持有无限售条件股份数量</b>		<b>股份种类</b>	
新希望集团有限公司		363,476,566		人民币普通股	
成都美好房屋开发有限公司		29,087,827		人民币普通股	
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金		17,505,458		人民币普通股	
中国工商银行—南方成份精选股票型证券投资基金		17,267,648		人民币普通股	
成都希望大陆实业有限公司		16,547,019		人民币普通股	
中国工商银行—汇添富成长焦点股票型证券投资基金		8,620,670		人民币普通股	
全国社保基金一零六组合		8,172,435		人民币普通股	
中国银行—景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金		7,664,951		人民币普通股	
中国银行—嘉实稳健开放式证券投资基金		7,636,266		人民币普通股	
中国光大银行—摩根士丹利华鑫资源优选混合型证券投资基金		6,800,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		前十名股东中，第 1、2、5 位股东的法定代表人为兄弟关系。未知前 10 名无限售条件股东间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。			

## (二) 有限售条件的流通股及限售条件

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售 条件股份数量	可上市 交易时间	新增可上市 交易股份数量	限售条件
1	新希望集团 有限公司	16,878,266	2015年6月26日	0	自获得流通权之日起，在 36 个月内不上市交易或者转让股份。在上述禁售期满后，只有在任一连续 5 个交易日公司股票收盘价达到 6.8 元以上时，方可以不低于 6.8 元价格挂牌出售原非流通股。公司实施利润分配、资本公积金转增、增发新股、配股、可转换债券转股或全体股东同比例缩股时，上述出售股份的价格将做相应调整（因实施 2005 年度、2006 年度、2007 年度和 2009 年度利润分配和公积金转增方案，减持价

格调整为 2.4 元/股)。

**说明：**

截止本报告期，新希望集团有限公司将其持有的本公司股票16,878,266股质押给国家开发银行，因此该部分股票为有限售条件的流通股。

(三) 报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有的本公司股份情况

姓名	职务	年初数	本期增减	期末数	变动原因
刘永好	董事长	446,160	0	446,160	
黄代云	董事、总经理	71,386	0	71,386	
唐勇	董事	0	0	0	
曾勇	董事、副总经理	44,616	0	44,616	
赵韵新	董事	44,616	0	44,616	
黄友	独立董事	0	0	0	
章群	独立董事	0	0	0	
周友苏	独立董事	0	0	0	
朱月樵	监事会主席	26,770	0	26,770	
曾祥光	监事	0	0	0	
张韶	监事	0	0	0	
王世熔	财务总监	0	0	0	
向川	董事会秘书、副总经理	0	0	0	
李兵	总经理助理	0	0	0	

### 二、董事、监事、高级管理人员变动情况

因工作原因，马松先生辞去总经理助理职务，公司于 2011 年 4 月 8 日召开了第五届董事会第七次会议聘任了李兵先生为公司总经理助理。

报告期内，公司董事会、监事会人员未发生变动。



## 第五节 管理层讨论与分析

### 一、公司经营成果及财务状况简要分析

#### (一) 公司经营成果概述

2011年上半年，公司把抓好生产经营和推进重大资产重组作为工作重点，经过努力，两项工作均取得了突出的成效。重大资产重组工作已取得阶段性的进展，2011年7月4日公司的重大资产重组方案已获得证监会重组委有条件审核通过；公司的饲料、养殖、屠宰等业务克服了自然灾害和通货膨胀等不利因素的影响，取得了非常突出的绩效。

公司的国内饲料经营在面临自然灾害和通胀的情况下，积极应对，主动调整市场策略，加强管理，大力拓展市场，不断加大促销力度，扩大生产和销售，加大猪料产、销比重，从而扭转了年初增长乏力的疲弱态势，销量、销售收入同比都有所上升；在国外饲料的经营上，孟加拉、菲律宾公司的量、利增长显著，印尼两家公司也双双进入盈利周期，国外饲料目前已摆脱之前仅依靠河内公司“一花独放”的情况。

屠宰和肉食品业务，由于年初受低温冻雨天气以及“瘦肉精”等突发事件的巨大影响，肉制品行业受到强烈冲击，加之第二季度国内生猪市场供求关系失衡，养殖、运输成本增加以及燃料价格的不断上涨推高猪价，导致生猪价格大幅上涨，创历史新高并保持高位运行，使得公司的屠宰及肉制品业务面临极大挑战。对此，公司认真分析市场，发挥北方试验区的产业链优势，强力推进猪副产品统一处置，整合资源，加强内、外合作，不断提升产品价值。经过努力，北京千喜鹤食品有限公司的经营情况明显好转，上半年实现了大幅减亏的目标。

上半年，国内奶业市场较为平稳，原奶价格总体保持稳定，公司的乳业经营在继续开展精益化管理的同时，积极推行产品结构调整和价格调整策略，通过典型引路，复制推广，计划落地，强力推进，有效经营等一系列措施，提高了运营绩效，销量、销售收入同比有所上升。

报告期内，公司实现营业收入467,278.19万元，比去年同期增长33.10%；实现净利润49,621.61万元，比上年同期增长91.27%。

#### (二) 公司财务状况简要分析

1、报告期内，公司营业收入比上年同期增长33.10%，主要原因是受市场行情影响，原材料采购价格大幅上涨，单位净售价随之上升，使收入上涨。报告期内，公司共销售各类饲料产品72.14万吨，同比增加10.58万吨，增长17.19%；销售乳制品14.52万吨，同比增加1.01万吨，增幅7.48%；屠宰生猪100.24万头，同比增加5.57万头，增幅为5.88%；销售冷鲜肉9.42万吨，同比增加0.35万吨，增幅为3.86%。

2、报告期内，公司主营业务毛利同比增长 13,358.01 万元，增幅达 47.11%：一是上半年生猪养殖行情较好，养殖企业毛利率同比增长 35.49 个百分点；二是饲料企业销售规模扩大，毛利率同比增长 1.0 个百分点；三是公司乳业调整产品结构和终端销售价格，毛利率同比增长了 3.39 个百分点。

3、公司现金及现金等价物净增加额为 29,597.18 万元，同比增加 24,178.65 万元，增长 446.22%，其中，经营活动产生的现金流量净额同比增长 30.31%，投资活动产生的现金流量净额同比增长 52.35%，筹资活动产生的现金流量净额同比增长 39.13%。

4、报告期内，销售费用和管理费用同比分别增加 4,798.35 万元和 2,382.70 万元，增幅为 28.39% 和 25.32%。销售费用同比增加的主要原因：一是乳品企业加大产品推广力度，促销费用和广告宣传费同比增加，二是受通货膨胀影响，职工薪酬、差旅费和运输费等项目费用同比增加；其管理费用同比增加的主要原因是受通货膨胀影响，职工薪酬、办公费、修理费和差旅费等项目费用增加所致。

## 二、报告期内公司主要经营活动情况

(一) 报告期内，占公司主营业务收入或主营业务利润 10% 以上的行业或产品具体情况如下：

单位：人民币万元

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	主营业务收入比上年同期增减	主营业务成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
饲料	200,763.42	186,307.60	7.20%	18.34%	17.07%	增长 1.00 个百分点
乳品	100,536.94	79,569.75	20.86%	26.98%	21.77%	增长 3.39 个百分点
屠宰及肉制品	139,660.54	137,079.60	1.85%	53.96%	54.43%	下降 0.29 个百分点

(二) 公司主营业务分地区情况

单位：人民币万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
西北	1,600.52	2,216.50%
西南	175,785.17	22.74%
华北	114,695.12	76.09%
华中	16,382.47	124.12%
华南	28,863.56	9.34%
华东	37,420.76	37.64%
东北	38,861.52	28.74%
国外	90,580.91	26.69%
内部抵减	42,349.60	56.48%

小 计	461,840.43	34.28%
-----	------------	--------

### （三）报告期内公司利润构成、主营业务结构、主营业务盈利能力情况

公司利润构成、主营业务结构与上年同期相比，没有发生太大的变化。主营业务盈利能力与上年同期比较，养殖企业毛利率同比增长35.49个百分点，乳品企业毛利率同比增长3.39个百分点。养殖企业毛利率增长的主要原因是上半年生猪市场行情较好，生猪价格大幅度上涨；乳品企业毛利率增长的主要原因是公司积极推行产品结构调整和价格调整的“双调”策略，充分提高了经营绩效。

### （四）报告期内，公司对利润产生重大影响的其他经营业务活动

报告期内，公司没有发生对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

### （五）经营中出现的问题与困难及解决方案

1、饲料：受整个饲料行业以及原料价格上涨因素的推动，生猪价格一路走高，公司的饲料经营也喜忧参半，呈现出先弱后强的趋势。对此，公司采取了一系列措施，积极开展“有效经营”，提高产品质量，优化产品结构，使饲料的毛利率同比有所上升。

公司将从以下几方面入手，使饲料生产经营得到进一步提升：（1）不断加大经营管理创新力度，坚持绩效考核，继续施行赛马机制，将绩效与产品销售效果挂钩，强化市场导向和精细化管理两手并重。（2）配合北方生猪产业链建设，继续发挥好产业链之间的推动作用。（3）对管理模式进行改革，进一步推动营销转型，提高效能，突出增值服务，实现公司农牧体系的快速发展。

（4）逐步借鉴和推广“担保鸡”、“担保鸭”的经营模式，带动饲料、养殖的生产和销售。

公司的国外饲料业务将在巩固已投产企业良好绩效的基础上，考虑到海外市场竞争将不断加剧的趋势，积极探索产业化发展的新路子，充分发挥片区采购和销售管理平台的优势；研究和加大对个别新投产公司的帮促力度，解决制约公司起步和实现突破的关键问题；加大投资力度，加快海外饲料公司的扩展步伐。

2、乳业：上半年，乳业经营工作主要围绕扭亏这个中心任务，经过上下一致的艰苦努力，公司乳业的销量、销售收入同比有所增长，但与行业内优秀企业相比，尚有较大差距。

针对乳业存在的困难，公司下半年将采取以下措施，提高公司乳业的综合竞争力：（1）加快推进品牌建设与产品整合，利用集中采购优势，努力降低采购成本。（2）积极改善渠道结构与终端建设，在坚持城市型乳品企业的前提下，抓住外埠市场需求增长的机会，做好常温产品的推广与销售。（3）关注产品毛利和经营绩效，顺应市场需求继续调整产品结构，市场营销尽量向高毛利、高销量产品倾斜。（4）继续推动精益化管理，严控应收账款增加、持续降低包材库存，控制费用增长。

3、屠宰及肉制品：上半年，由于供需失衡，导致母猪及仔猪存栏量减少，生猪价格持续上涨，给公司的屠宰及肉制品业务带来了一定利好，经营出现好转，减亏明显，销量和销售收入同比有所上升。

为完成全年预算指标，争取尽快扭亏为盈。公司将继续把重点放在整合营销资源，促进营销转型，调整销售渠道，优化终端建设，创新生猪采购模式，加强资金和存货管理，严控费用开支，降低运营成本；继续发挥好产业链建设作用，吸引、整合优质社会资源，同时拉动种猪养殖、仔猪销售和助推产业链上的饲料销售，充分发挥北方片区的产业化优势，力求尽快实现千喜鹤公司扭亏为盈并改善经营状况。

#### （六）报告期内，单个参股公司的投资收益对本公司净利润的影响达到 10%的情况

报告期内，公司来自中国民生银行股份有限公司的投资收益超过公司净利润的 10%，该公司的基本情况如下：

报告期末，中国民生银行总资产 216,100,500.00 万元，其归属于母公司股东的权益为 11,526,900.00 万元，总股本为 2,671,473.30 万股，每股净资产 4.31 元，净利润 1,391,800.00 万元，每股收益 0.52 元。截止 6 月 30 日，公司控股子公司新希望投资有限公司共计持有民生银行 133,358.6825 万股，占民生银行总股本的 4.99%。报告期内，公司来自民生银行的投资收益为 52,108.50 万元，同比增加 18,914.51 万元，增长 56.98%。

### 三、公司投资情况

（一）报告期内，公司无前次募集资金使用情况。

（二）报告期内公司重大非募集资金投资项目情况

1、安徽新希望白帝乳业项目：由于城市规划的原因，公司控股子公司安徽白帝乳业有限公司将要搬迁。为此，2009年9月，新希望乳业控股有限公司投资成立安徽新希望白帝乳业有限公司，该公司注册地址在合肥市长丰县双凤凰工业园区，主要从事液态奶的生产和销售，注册资本为2,950万元人民币，新希望乳业控股有限公司持有其100%的股权。项目建成后，将年产液态奶7.3万吨。目前该项目处于建设中，截止报告期公司已投入资金5,355.74万元。

2、新希望柬埔寨有限公司饲料项目：经公司四届董事会第二十二次会议审议，本公司拟与日本双日株式会社在柬埔寨共同出资设立新希望柬埔寨有限公司 New Hope Cambodia Ltd.。该公司注册资本为 600 万美元；总投资额约为 600 万美元，本公司拟以现金方式出资 540 万美元，占注册资本的 90%，日本双日株式会社拟以现金方式出资 60 万美元，占注册资本的 10%。该公司主要生产及销售高品质的各类动物饲料，项目设计产能为年产 12 万吨饲料；预计公司投产正常经营五年后，

年销售收入可达 1 亿元人民币，年利润可达 300 万元人民币。目前该项目已经建成投产。

3、新希望农业科技孟加拉有限公司饲料项目：经公司四届董事会第二十二次会议审议，本公司拟在孟加拉单独出资设立新希望农业科技孟加拉有限公司 New Hope Agrotech Bangladesh Ltd.。该公司注册资本拟为 100,000,000 塔卡（折合人民币约为 975 万元）；总投资额约为 750 万美元（折合人民币约为 5,100 万元，其中包含约 130 万美元的设备投资）。该公司主要从事养殖相关产业，包括饲料、种鸡、孵化、养殖、屠宰、肉食品加工等，项目设计产能为年产 18 万吨饲料，预计达产后，年销售收入可达 2 亿人民币，年利润可达 1,000 万元人民币。目前新希望农业科技孟加拉有限公司已注册成立，项目处于建设中，截止报告期公司投入资金 2,978.79 万元。

4、新希望布拉干农业科技有限公司饲料项目：经公司四届董事会第二十二次会议审议，本公司拟在菲律宾布拉干单独出资设立新希望布拉干农业科技有限公司。该公司注册资本拟为 2,000 万比索（折合人民币约为 300 万元），主要经营范围拟为：水产饲料和畜禽饲料的生产、销售。项目总投资额约为 36,342 万比索（折合人民币约为 5,400 万元，折合美元约为 791 万元，其中包含约 310 万美元的进口设备），设计产能为年产 10 万吨饲料。目前新希望布拉干农业科技有限公司已注册成立，项目处于建设初期，报告期内公司投入资金 1,284.58 万元。

5、新希望塔拉克农业科技有限公司饲料项目：经公司四届董事会第二十二次会议审议，本公司拟在菲律宾塔拉克单独出资设立新希望塔拉克农业科技有限公司。该公司注册资本拟为 2,000 万比索（折合人民币约为 300 万元），该项目总投资额约为 30,958 万比索（折合人民币约为 4,600 万元，折合美元约为 673 万元，其中，包含约为 310 万美元的设备投资），设计产能为年产 10 万吨饲料。目前新希望塔拉克农业科技有限公司已注册成立，项目处于建设中，截止报告期已投入资金 2,213.46 万元。

6、新希望兰卡有限公司饲料项目：该公司注册资本拟为 500 万美金（折合人民币约为 3300 万元），该项目总投资额约为 500 万美金（折合人民币约为 3300 万元，其中，包含约为 300 万美元的设备投资），设计产能为年产 15 万吨饲料。目前新希望兰卡有限公司已注册成立，项目处于建设中，截止报告期已投入资金 986.13 万元。

7、新希望新加坡私人有限公司：该公司注册金额为 600 万美元，注册地为新加坡，其经营范围为：批发贸易，投资控股；我公司持有其公司 100% 股权，目前该公司已注册成立。报告期内公司已投入 32.58 万元人民币。

8、芒市新希望农牧科技有限公司：该公司注册资本 1000 万元，我公司持有其 100% 股权。该公司注册地为云南德宏州，公司经营范围为：饲料、饲料添加剂、饲料原料销售；农牧科技技术咨询服务。该项目建成后，将达到年产饲料 10 万吨的生产能力。目前该公司已注册成立，项目处于建设初期，报告期内公司已投入 1,182.04 万元人民币。

9、三台新海鑫农牧有限公司：该公司注册资本 100 万元，我公司持有其 65% 股权，注册地为

四川省三台县，公司经营范围为：生猪养殖、销售；饲料销售。报告期内公司已投入人民币 65 万元。

10、三台新希望农牧融资担保有限公司：为进一步推进四川地区的养殖和饲料业务发展，我在四川省三台县投资注册成立了三台新希望农牧融资担保公司，该公司注册资本为 2,000 万元人民币，我持有 100% 股权。该公司的经营范围为：贷款担保、票据承兑担保，贸易融资担保、项目融资担保，信用证担保及其他融资性担保业务；与担保业务有关的融资咨询、财务顾问等中介服务；以自有资金进行投资。

## 第六节 重要事项

### 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》等相关法律法规和制度执行，认真做好各项治理工作，提高公司规范运作和法人治理水平，加强对股东和广大投资者的权益保护，保证信息披露的真实、准确、完整和及时，杜绝内幕交易，增强公司及董事、监事、高级管理人员守法、合规意识，有效地维护了公司、股东和债权人的合法权益，公司治理的实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

### 二、2010 年度利润分配方案及 2011 年中期利润分配方案

公司 2010 年度利润分配方案为：不分配，不转增。

公司 2011 年中期利润分配方案为：不分配，也不进行资本公积金转增股本。

### 三、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 四、报告期内，公司重大资产收购，出售或处置事项

2010 年 9 月 9 日，公司召开第五届董事会第三次会议，审议通过了《四川新希望农业股份有限公司资产出售、资产置换及发行股份购买资产暨关联交易预案》，在本次重大资产重组预案中，其标的资产的评估值尚未确定，2011 年 1 月 6 日，公司召开了第五届董事会第六次会议，在第五届董事会第三次会议的基础上，进一步审议了公司资产出售、资产置换及发行股份购买资产暨关联交易的方案。

本次资产出售、资产置换及发行股份购买资产暨关联交易方案分为资产置换、发行股份购买资产和资产出售三部分。

### （一）资产置换

新希望以持有的新希望乳业控股有限公司 100%股权与四川南方希望实业有限公司持有的四川新希望农牧有限公司 92.75%股权进行资产置换，资产置换差额由新希望向南方希望发行股份支付。

北京天健兴业资产评估有限公司出具的天兴评报字（2010）第 559 号《资产评估报告书》，截至 2010 年 10 月 31 日，新希望乳业 100%股权的评估值 55,235.62 万元。中联资产评估有限公司出具的中联评报字[2010]第 1127 号《资产评估报告》，截至 2010 年 10 月 31 日，新希望农牧 100%股权的评估值 151,788.95 万元，南方希望持有的新希望农牧 92.75%股权的交易价格为 140,784.25 万元。置入资产交易价格超过置出资产交易价格的金额为 85,548.63 万元，由公司向南方希望发行股份进行支付。

### （二）发行股份购买资产

1、公司向南方希望、青岛善诚投资咨询有限公司、青岛思壮投资咨询有限公司、青岛和之望实业有限公司、潍坊众慧投资管理有限公司发行股份购买该等公司合计拥有的山东六和集团有限公司 100%的股权。

中联评估出具的中联评报字[2010]第 1125 号《资产评估报告》，截至 2010 年 10 月 31 日，南方希望、青岛善诚、青岛思壮、和之望实业和潍坊众慧合计持有的六和集团 100%股权的评估值为 526,561.13 万元。

2、公司向山东惠德农牧科技有限公司、青岛高智实业投资发展有限公司发行股份购买其合计拥有的六和饲料股份有限公司 24%股权。

中联评估出具的中联评报字[2010]第 1126 号《资产评估报告》，截至 2010 年 10 月 31 日，六和股份股东全部权益价值为 400,219.32 万元，惠德农牧、青岛高智合计持有的六和股份 24%股权的交易价格为 96,052.64 万元。

3、公司向自然人李巍和刘畅发行股份购买其合计拥有的成都枫澜科技有限公司 75%股权。

中联评估出具的中联评报字[2010]第 1128 号《资产评估报告》，截至 2010 年 10 月 31 日，枫澜科技股东全部权益价值（净资产价值）为 6,761.82 万元，李巍、刘畅合计持有的枫澜科技 75%股权的交易价格为 5,071.37 万元。

4、公司向成都新望投资有限公司发行股份购买成都新望拥有的新希望农牧 7.25%股权。

中联评估出具的中联评报字[2010]第 1127 号《资产评估报告》，截至 2010 年 10 月 31 日，南方希望和成都新望合计持有的新希望农牧 100%股权的评估值 151,788.95 万元，成都新望持有的新希望农牧 7.25%股权的交易价格为 11,004.70 万元。

### （三）资产出售

公司将其拥有的成都新希望实业投资有限公司 51%股权、四川新希望实业有限公司 51%股

权出售给四川新希望房地产开发有限公司，新希望房地产以现金受让该等股权。

天健兴业出具的天兴评报字（2010）第 560 号《资产评估报告书》和天兴评报字（2010）第 561 号《资产评估报告书》，截至 2010 年 10 月 31 日，公司持有的成都新希望实业 51%股权和四川新希望实业 51%股权的评估值分别为 9,547.84 万元、10,605.63 万元，合计金额为 20,153.4711 万元，新希望房地产应向公司支付现金对价 20,153.4711 万元。

公司已于 2011 年 3 月 15 日收到中国证监会下发的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（110221 号），认为我公司提交的申请材料齐全，符合法定形式，决定对我公司的行政许可申请予以受理；2011 年 7 月 4 日，中国证券监督管理委员会并购重组审核委员会 2011 年第 21 次工作会议有条件审核通过了本次重大资产重组事项。

## 五、报告期内，公司关联交易情况

（一）报告期内公司无重大关联交易情况。

（二）公司与日常经营相关的关联交易情况：

关联交易类别	按产品或劳务进一步划分	关联人	2011 年 1 月—6 月发生额（元）	占同类交易的比例（%）
采购各种原材料	原材料	昆明海子乳业有限公司	6,158,085.33	0.14
	原材料	新希望化工投资有限公司及其控股子公司	17,027,369.13	0.39
	原材料	四川新希望贸易有限公司	56,920,985.50	1.30
	原材料	四川新希望农牧有限公司及其控股子公司	59,754,627.57	1.37
	原材料	山东六和集团有限公司及其控股子公司	26,768,906.03	0.61
	原材料	成都枫澜科技有限公司	9,068,602.50	0.21
	原材料	新井物产贸易有限公司	72,989,743.04	1.67
销售各种产品、商品	饲料、肉制品、原材料、包装物	四川新希望农牧有限公司及其控股子公司	210,744,127.95	4.56
	包装物	黔西南希望农牧有限公司	98,632.48	-
	饲料、包装物	山东六和集团有限公司及其控股子公司	1,745,640.05	0.04
	乳品	四川新希望房地产开发公司	4,274.34	
	乳品	重庆天友乳业股份有限公司	9,395,907.69	0.20
	包装物	新希望化工投资有限公司及其控股子公司	2,676,530.12	0.06



	药品添加剂	四川新希望贸易有限公司	52,564.10	-
	乳品	新希望集团有限公司	32,505.29	-
	乳品	新希望财务有限公司	1,196.60	-
	药品	新井物产贸易有限公司	30,256.41	-
	肉制品	河北千喜鹤肠衣有限公司	15,084,453.18	0.33
	乳品、包装物	昆明海子乳业有限公司	1,041,568.61	0.02

公司报告期关联交易及关联关系情况见财务报告附注“六、关联方及关联交易”。

## 六、公司重大合同及其履行情况

### （一）公司重大合同

根据公司生产经营和资金状况的需要，中国农业银行股份有限公司成都总府支行同意向公司提供最高余额折合人民币 8.5 亿元（大写：捌亿伍仟万元整）的授信。为支持公司的生产经营和发展，公司第一大股东新希望集团有限公司与中国农业银行成都总府支行签订《最高额保证合同》，愿为本公司向该行贷款提供担保。该议案已经公司 2011 年 4 月 8 日召开的第五届董事会第七次会议审议通过。

（二）公司不存在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

### （三）公司担保情况

1、公司仅向持股比例在 50%以上的控股子公司提供了生产经营所需资金在银行借款的担保，报告期内不存在为控股子公司范围以外的担保事项

### 2、重大担保事项

单位：人民币万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0.00		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0.00		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0.00		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0.00		
公司对子公司的担保情况								

担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
北京千喜鹤食品有限公司	无	500.00	2010年11月23日	500.00	信用	1年	否	是
北京千喜鹤食品有限公司	无	2,500.00	2010年11月23日	2,500.00	信用	1年	否	是
北京千喜鹤食品有限公司	无	3,000.00	2010年11月23日	3,000.00	信用	1年	否	是
北京千喜鹤食品有限公司	无	5,000.00	2011年01月18日	5,000.00	信用	1年	否	是
北京千喜鹤食品有限公司	无	3,000.00	2011年05月13日	3,000.00	信用	1年	否	是
北京千喜鹤食品有限公司	无	2,000.00	2011年05月13日	2,000.00	信用	1年	否	是
北京千喜鹤食品有限公司	无	4,000.00	2011年06月30日	4,000.00	信用	1年	否	是
北京千喜鹤食品有限公司	无	30,000.00	2010年03月11日	3,500.00	信用	2年	否	是
北京千喜鹤食品有限公司	无	40,000.00	2010年12月27日	8,000.00	信用	13个月	否	是
辽宁千喜鹤食品有限公司	无	2,000.00	2011年05月16日	2,000.00	信用	1年	否	是
辽宁千喜鹤食品有限公司	无	3,000.00	2011年05月30日	3,000.00	信用	1年	否	是
新希望菲律宾中吕宋有限公司	无	1,506.68	2011年05月13日	1,506.68	信用	2年	否	是
新希望印度尼西亚雅加达有限公司	无	753.53	2011年06月14日	753.53	信用	2年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		35,260.21	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			21,260.21		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		97,260.21	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			38,760.21		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		35,260.21	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）			21,260.21		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		97,260.21	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）			38,760.21		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例						8.84%		
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0.00		
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						0.00		
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）						0.00		
上述三项担保金额合计（C+D+E）						0.00		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						无		

（三）公司不存在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

## 七、公司证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额（元）	持有数量	期末账面值	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益
1	股票	600887	伊利股份	1,552,074.04	80,200	1,335,330.01	4.22%	328,352.05
2	股票	002422	科伦药业	8,475,312.53	114,260	6,741,340.00	21.30%	-2,343,950.87
3	股票	600000	浦发银行	583,948.45	52,000	511,680.00	1.62%	258,367.69
4	股票	000568	泸州老窖	5,422,531.14	118,746	5,357,819.52	16.93%	833,505.97
5	股票	150013	双禧 B	543,162.90	400,000	459,600.00	1.45%	-83,562.90
6	股票	600089	特变电工	6,042,740.49	377,000	4,878,380.00	15.42%	-1,061,285.88
7	股票	000877	天山股份	4,062,910.60	99,793	3,546,643.22	11.21%	-83,150.08
8	股票	000680	山推股份	3,634,890.14	160,000	2,814,400.00	8.89%	-820,490.14
期末持有的其他证券投资				6,000,000.00		6,000,000.00	18.96%	
报告期已出售证券投资损益								-844,847.59
合计				36,317,570.29		31,645,192.75	100.00%	-3,817,061.75

## 八、公司持有其他上市公司股权情况

证券代码	证券简称	初始投资金额	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
600016	民生银行	1,184,973,676.80	4.99%	5,889,763,998.63	694,779,971.66	690,486,892.37	长期股权投资	协议认购
合计		1,184,973,676.80	-	5,889,763,998.63	694,779,971.66	690,486,892.37	-	-

## 九、公司持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况

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
民生保险股份有限公司	211,196,000.00	203,520,000.00	7.54%	211,196,000.00	0	0
合计	211,196,000.00	203,520,000.00	7.54%	211,196,000.00	0	0

十、报告期内，公司及持有公司股份 5%以上的股东未发生对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

十一、报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评，也未被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责。

十二、截止报告期末，公司不存在控股股东及其子公司占用公司资金的情况。

十三、公司持股 5%以上股东无 2010 年追加股份限售承诺的情况

#### 十四、其他事项

1、公司债券发行及上市相关事项：2009 年 8 月 6 日，经中国证监会证监发行字[2009]747 号文核准，本公司获准发行不超过 80,000 万元（含 80,000 万元）公司债券。2009 年 11 月，公司发行了 80,000 万元公司债券，本次发行按面值平价发行，票面金额为 100 元/张,发行数量为 80 万手（800 万张），票面利率为 6.10%；本期债券为 5 年期固定利率，按年付息，到期一次还本，利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付，起息日为 2009 年 11 月 25 日。目前，公司债券已于 2009 年 12 月 25 日在深圳证券交易所上市交易，债券简称“09 希望债”，证券代码“112017”。

公司已于 2010 年 11 月 25 日按期支付了 2009 年 11 月 25 日至 2010 年 11 月 24 日期间的债券利息。

2、授权公司及控股子公司提供对外担保额度的事项：根据公司生产经营所需，公司董事会同意公司在授权额度内对控股子公司提供连带责任保证担保，在需要提供担保时，授权董事长作出决定并签署担保协议文件；同意全资子公司新希望乳业控股有限公司对其控股的公司，在经营所需时，于授权额度内提供除以其自身土地抵押外的连带责任保证担保，在需要提供担保时，授权新希望乳业控股有限公司董事长在新希望乳业控股有限公司董事会作出同意表决。以上担保总金额估计为 7.6 亿元人民币。

3、设立公司养殖事业部和肉食品事业部的事项：随着公司业务不断发展，养殖和肉食品业务规模不断扩大，其销售收入占公司主营业务收入的比重逐年增加，如公司正在进行的重大资产重组工作顺利完成，山东六和集团、六和股份、以及四川新希望农牧有限公司等的业务也将并入我公司，其养殖和肉食品业务规模将进一步地扩大。为加强其经营管理，拟对现有的养殖、肉食品业务进行有效整合，充分利用现有资源、技术，实施集中统一管理并提高其专业化水平，努力打造“畜

禽养殖-饲料生产-屠宰-肉制品加工”的产业一体化经营，故在总部分别设立了“养殖事业部”和“肉食品事业部”。

目前食品安全已得到全社会的高度重视，“民以食为天，食以安为先”。作为与食品安全有密切关系的农牧企业，公司除设立养殖、肉食品事业部外，还专门设立“食品安全委员会”，以进一步加强食品安全工作。该事项已经公司 2011 年 4 月 8 日召开的第五届董事会第七次会议审议通过。

4、聘任李兵先生为公司总经理助理的事项：因工作变动，马松先生提出辞去公司总经理助理的职务。根据公司生产经营需要，聘任李兵先生为公司总经理助理，协助公司总经理的工作。该事项已经公司 2011 年 4 月 8 日召开的第五届董事会第七次会议审议通过。

## 十五、报告期没有券商、基金等机构或投资者到公司实地调研、沟通、采访等活动情况。

## 十六、报告期内重要公告索引

公司公告均指定披露于《证券时报》、巨潮资讯网上。

序号	公告名称	公告日期
1	第五届董事会第六次会议决议公告	2011-1-10
2	第五届监事会第五次会议决议公告	2011-1-10
3	召开2011年第一次临时股东大会的通知	2011-1-10
4	关于授权公司及控股子公司为下属公司 2011 年提供担保额度的公告	2011-1-10
5	召开2011年第一次临时股东大会的提示性公告	2011-1-28
6	2011年第一次临时股东大会决议公告	2011-2-11
7	关于收到中国证监会行政许可申请受理通知书的公告	2011-3-17
8	第五届董事会第七次会议决议公告	2011-4-9
9	第五届监事会第六次会议决议公告	2011-4-9
10	关联交易公告	2011-4-9
11	2010年年度报告摘要	2011-4-29
12	第五届董事会第八次会议决议公告	2011-4-29
13	第五届监事会第七次会议决议公告	2011-4-29
14	关于召开2010年年度股东大会的通知	2011-4-29
15	关于对外投资公告	2011-4-29
16	关于与新希望集团有限公司及其下属公司2011日常经营性关联交易公告	2011-4-29

17	独立董事对董事会未提出现金分红预案的独立意见	2011-4-29
18	2011年第一季度报告正文	2011-4-29
19	2010年年度股东大会决议公告	2011-5-20
20	关于变更电子邮箱地址的公告	2011-6-14
21	关于河北新希望农牧有限公司通过中国良好农业规范认证审核的公告	2011-6-24
22	关于中国证监会并购重组审核委员会审核公司重大资产重组的停牌公告	2011-6-29

## 第七节 财务报告（附后）

# 资产负债表（未经审计）

会企 01 表

编制单位：四川新希望农业股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

金额单位：人民币元

项目	附注编号		期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：						
货币资金	五、1		993,763,682.68	354,621,810.88	697,791,906.35	141,334,903.50
结算备付金						
拆出资金						
交易性金融资产	五、2		31,645,192.75		20,304,629.01	1,869,753.00
应收票据	五、3		6,505,025.88		8,179,597.97	
应收账款	五、4	十一、1	306,629,192.37	4,060,794.62	159,998,547.49	527,892.02
预付款项	五、5		210,940,700.03	47,908,077.08	195,478,741.51	85,122,223.79
应收保费						
应收分保账款						
应收分保合同准备金						
应收利息	五、6		154,493.06		179,801.37	
应收股利	五、7		1,416,504.69			
其他应收款	五、8	十一、2	44,272,439.83	1,551,587,387.09	41,819,585.54	1,488,239,698.01
买入返售金融资产						
存货	五、9		1,028,202,088.67	42,901,524.20	863,536,793.54	53,348,487.95
一年内到期的非流动资产						
其他流动资产						
流动资产合计			2,623,529,319.96	2,001,079,593.87	1,987,289,602.78	1,770,442,958.27
非流动资产：						
发放委托贷款及垫款						
可供出售金融资产						
持有至到期投资						
长期应收款						
长期股权投资	五、11	十一、3	6,297,288,865.29	2,337,672,244.84	5,682,533,287.91	2,224,311,930.65
投资性房地产	五、12		41,603,380.71		42,312,997.11	
固定资产	五、13		1,459,792,453.05	27,644,158.50	1,356,280,576.66	28,085,238.07
在建工程	五、14		128,602,952.39	241,260.00	157,937,002.51	629,765.50
工程物资	五、15		19,978.65		21,280.07	
固定资产清理	五、16		32,394,240.16		39,429,267.82	
生产性生物资产	五、17		105,452,352.80		101,141,983.10	
油气资产						
无形资产	五、18		213,669,615.56	9,488,397.00	195,235,281.56	10,307,441.45
开发支出						
商誉	五、19		160,583,270.36		160,583,270.36	
长期待摊费用	五、20		5,359,136.19		5,549,276.94	
递延所得税资产	五、21		19,620,551.33	138,613.97	16,349,049.11	115,257.38
其他非流动资产						
非流动资产合计			8,464,386,796.49	2,375,184,674.31	7,757,373,273.15	2,263,449,633.05

资产总计			11,087,916,116.45	4,376,264,268.18	9,744,662,875.93	4,033,892,591.32
------	--	--	-------------------	------------------	------------------	------------------

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

## 资产负债表（续）

会企 01 表

编制单位：四川新希望农业股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

金额单位：人民币元

项目	附注编号		期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：						
短期借款	五、23		1,301,735,276.86	670,000,000.00	966,506,071.67	600,000,000.00
向中央银行借款						
吸收存款及同业存放						
拆入资金						
交易性金融负债						
应付票据						
应付账款	五、24		459,131,207.08	22,626,481.74	371,807,910.85	26,175,191.92
预收款项	五、25		69,445,472.44	1,834,440.44	59,574,943.74	4,280,013.06
卖出回购金融资产款						
应付手续费及佣金						
应付职工薪酬	五、26		47,538,684.74	1,916,804.85	42,671,590.20	2,052,067.62
应交税费	五、27		-85,778,877.62	4,455,307.18	-56,072,292.08	4,480,429.09
应付利息	五、28		40,417,876.95	35,418,435.32	13,597,130.38	11,012,241.67
应付股利	五、29		3,761,877.20	3,761,877.20	24,229,978.22	3,761,877.20
其他应付款	五、30		878,992,401.37	135,479,810.52	853,617,205.37	124,971,985.02
应付分保账款						
保险合同准备金						
代理买卖证券款						
代理承销证券款						
一年内到期的非流动负债	五、31		216,635,000.00	100,000,000.00	101,635,000.00	100,000,000.00
其他流动负债						
流动负债合计			2,931,878,919.02	975,493,157.25	2,377,567,538.35	876,733,805.58
非流动负债：						
长期借款	五、32		1,459,953,701.16	1,146,943,199.99	1,292,000,000.00	977,000,000.00
应付债券	五、33		800,000,000.00	800,000,000.00	800,000,000.00	800,000,000.00
长期应付款						
专项应付款	五、34		6,298,867.30		11,603,422.07	
预计负债						
递延所得税负债	五、21					
其他非流动负债	五、35		56,235,788.70		37,089,022.82	
非流动负债合计			2,322,488,357.16	1,946,943,199.99	2,140,692,444.89	1,777,000,000.00
负债合计			5,254,367,276.18	2,922,436,357.24	4,518,259,983.24	2,653,733,805.58
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	五、36		832,371,540.00	832,371,540.00	832,371,540.00	832,371,540.00
资本公积	五、37		1,299,460,732.80	395,744,024.98	1,302,680,542.27	395,744,024.98
减：库存股						
专项储备						
盈余公积	五、38		303,021,434.88	98,462,063.56	303,021,434.88	98,462,063.56
一般风险准备						
未分配利润	五、39		2,031,418,752.91	127,250,282.40	1,535,202,604.56	53,581,157.20
外币报表折算差额			-80,645,916.81		-58,505,509.00	
归属于母公司所有者权益合计			4,385,626,543.78	1,453,827,910.94	3,914,770,612.71	1,380,158,785.74
少数股东权益			1,447,922,296.49		1,311,632,279.98	



所有者权益合计			5,833,548,840.27	1,453,827,910.94	5,226,402,892.69	1,380,158,785.74
负债和所有者权益总计			11,087,916,116.45	4,376,264,268.18	9,744,662,875.93	4,033,892,591.32

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

## 利 润 表

会企 02 表

编制单位：四川新希望农业股份有限公司

2011 年 1-6 月

金额单位：人民币元

项目	附注编号		本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入			4,672,781,925.53	266,986,889.25	3,510,849,353.30	242,279,369.59
其中：营业收入	五、40	十一、4	4,672,781,925.53	266,986,889.25	3,510,849,353.30	242,279,369.59
利息收入						
已赚保费						
手续费及佣金收入						
二、营业总成本			4,704,388,613.61	317,364,841.75	3,567,589,048.71	287,105,613.11
其中：营业成本	五、40	十一、4	4,246,483,039.37	248,326,536.74	3,219,104,934.52	226,871,376.34
利息支出						
手续费及佣金支出						
退保金						
赔付支出净额						
提取保险合同准备金净额						
保单红利支出						
分保费用						
营业税金及附加	五、41		5,067,473.09	9,035.49	6,105,819.31	222,204.02
销售费用	五、42		216,996,713.34	4,993,752.18	169,013,175.79	4,701,169.68
管理费用	五、43		117,945,718.48	12,401,127.66	94,118,726.46	10,004,835.66
财务费用	五、44		98,080,222.34	51,366,270.73	88,838,496.98	44,597,744.35
资产减值损失	五、45		19,815,446.99	268,118.95	-9,592,104.35	708,283.06
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、46		-2,594,733.20	112,408.43	-5,749,597.32	-227,080.62
投资收益（损失以“-”号填列）	五、47	十一、5	692,663,912.93	123,863,712.68	444,158,865.38	-687,272.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			693,823,843.86	282,337.82	446,454,958.71	-230,329.99
汇兑收益（损失以“-”号填列）						
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			658,462,491.65	73,598,168.61	381,669,572.65	-45,740,596.52
加：营业外收入	五、48		26,454,422.42	56,664.68	20,108,691.09	119,713.85
减：营业外支出	五、49		16,082,303.86	9,064.68	16,317,757.82	28,998.69
其中：非流动资产处置损失			4,706,489.81	9,064.68	8,995,251.99	17,198.69
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			668,834,610.21	73,645,768.61	385,460,505.92	-45,649,881.36
减：所得税费用	五、50		4,092,136.69	-23,356.59	4,954,019.36	-93,760.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）			664,742,473.52	73,669,125.20	380,506,486.56	-45,556,120.73
归属于母公司所有者的净利润			496,216,148.35	73,669,125.20	259,427,916.20	-45,556,120.73
少数股东损益			168,526,325.17		121,078,570.36	
六、每股收益：						
（一）基本每股收益	五、51		0.60		0.31	
（二）稀释每股收益	五、51		0.60		0.31	
七、其他综合收益	五、52		-26,721,828.19		-2,175,272.84	
八、综合收益总额			638,020,645.33	73,669,125.20	378,331,213.72	-45,556,120.73
归属于母公司所有者的综合收益总额			470,855,931.07	73,669,125.20	254,964,449.74	-45,556,120.73
归属于少数股东的综合			167,164,714.26		123,366,763.98	

收益总额

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

## 现金流量表

会企 03 表

编制单位：四川新希望农业股份有限公司

2011 年 1—6 月

金额单位：人民币元

项目	附注编号		本期		上年同期	
	合并	母公司	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			4,613,178,311.84	263,081,122.76	3,572,040,980.94	237,473,331.11
处置交易性金融资产净增加额						
收到的税费返还			590,242.47		1,043,789.46	
收到其他与经营活动有关的现金	五.53(1)		61,760,535.24	1,747,120.69	28,944,361.53	7,300,930.47
经营活动现金流入小计			4,675,529,089.55	264,828,243.45	3,602,029,131.93	244,774,261.58
购买商品、接受劳务支付的现金			4,362,384,596.18	234,066,105.56	3,406,473,395.62	216,488,672.62
支付给职工以及为职工支付的现金			165,794,326.48	11,271,386.91	138,299,107.09	9,873,048.42
支付的各项税费			66,060,098.95	1,117,067.26	50,535,439.21	1,319,158.33
支付其他与经营活动有关的现金	五.53(2)		214,952,847.19	11,512,072.50	198,530,961.27	9,214,238.25
经营活动现金流出小计			4,809,191,868.80	257,966,632.23	3,793,838,903.19	236,895,117.62
经营活动产生的现金流量净额			-133,662,779.25	6,861,611.22	-191,809,771.26	7,879,143.96
二、投资活动产生的现金流量：						
收回投资收到的现金			230,533,294.15	3,331,644.17	141,290,053.26	2,680,524.50
取得投资收益收到的现金			133,421,080.12	123,454,049.66		12,806,760.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			14,930,888.42	1,800.00	7,212,012.88	9,606.71
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额						40,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	五.53(3)				1,214,000.57	
投资活动现金流入小计			378,885,262.69	126,787,493.83	149,716,066.71	15,536,891.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			160,964,469.47	789,280.00	95,635,389.81	1,588,577.00
投资支付的现金			245,690,919.64	1,222,157.54	125,373,884.93	1,660,531.34
质押贷款净增加额						
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				63,050,900.00		22,972,172.31
支付其他与投资活动有关的现金	五.53(4)		22,197,029.92	41,610,341.99	33,566,726.59	94,855,117.13
投资活动现金流出小计			428,852,419.03	106,672,679.53	254,576,001.33	121,076,397.78
投资活动产生的现金流量净额			-49,967,156.34	20,114,814.30	-104,859,934.62	-105,539,505.80
三、筹资活动产生的现金流量：						
吸收投资收到的现金			2,912,198.34			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			2,912,198.34			
取得借款收到的现金			1,387,688,978.03	782,943,200.00	1,156,196,986.97	630,000,000.00
发行债券收到的现金						
收到其他与筹资活动有关的现金	五.53(5)		155,400,000.00		100,000,000.00	
筹资活动现金流入小计			1,546,001,176.37	782,943,200.00	1,256,196,986.97	630,000,000.00
偿还债务支付的现金			769,506,071.68	543,000,000.01	842,271,925.55	530,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			127,555,979.18	53,591,417.08	59,585,953.56	46,051,227.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			53,807,771.65			
支付其他与筹资活动有关的现金	五.53(6)		161,500,000.00		4,000,000.00	
筹资活动现金流出小计			1,058,562,050.86	596,591,417.09	905,857,879.11	576,051,227.50
筹资活动产生的现金流量净额			487,439,125.51	186,351,782.91	350,339,107.86	53,948,772.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-7,837,413.59	-41,301.05	515,853.65	-7,241.01
五、现金及现金等价物净增加额			295,971,776.33	213,286,907.38	54,185,255.63	-43,718,830.35
加：期初现金及现金等价物余额			697,791,906.35	141,334,903.50	640,591,578.93	206,734,053.64
六、期末现金及现金等价物余额	五.54(3)		993,763,682.68	354,621,810.88	694,776,834.56	163,015,223.29

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

# 合并股东权益变动表

会企 04 表

编制单位：四川新希望农业股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

金额单位：人民币元

项目	本期数								
	归属于母公司的所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年末余额	832,371,540.00	1,302,680,542.27		303,021,434.88		1,535,202,604.56	-58,505,509.00	1,311,632,279.98	5,226,402,892.69
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	832,371,540.00	1,302,680,542.27		303,021,434.88		1,535,202,604.56	-58,505,509.00	1,311,632,279.98	5,226,402,892.69
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-3,219,809.47				496,216,148.35	-22,140,407.81	136,290,016.51	607,145,947.58
(一) 净利润						496,216,148.35		168,526,325.17	664,742,473.52
(二) 其他综合收益		-3,219,809.47					-22,140,407.81	-1,361,610.91	-26,721,828.19
上述(一)和(二)项小计		-3,219,809.47				496,216,148.35	-22,140,407.81	167,164,714.26	638,020,645.33
(三) 所有者投入和减少资本								3,705,896.11	3,705,896.11
1、所有者投入资本								3,705,896.11	3,705,896.11
2、股份支付计入所有者权益的金额									
3、其他									
(四) 利润分配								-34,580,593.86	-34,580,593.86
1、提取盈余公积									
2、提取一般风险准备									
3、对所有(股东)的分配								-34,580,593.86	-34,580,593.86
4、其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1、资本公积转增资本(股本)									
2、盈余公积转增资本(股本)									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	832,371,540.00	1,299,460,732.80		303,021,434.88		2,031,418,752.91	-80,645,916.81	1,447,922,296.49	5,833,548,840.27

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

## 合并股东权益变动表（续）

会企 04 表

编制单位：四川新希望农业股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

金额单位：人民币元

项目	上年数								
	归属于母公司的所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年末余额	756,701,400.00	1,317,431,762.77		243,065,946.77		1,187,661,148.17	-42,300,633.70	1,161,955,412.03	4,624,515,036.04
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	756,701,400.00	1,317,431,762.77		243,065,946.77		1,187,661,148.17	-42,300,633.70	1,161,955,412.03	4,624,515,036.04
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	75,670,140.00	-14,751,220.50		59,955,488.11		347,541,456.39	-16,204,875.30	149,676,867.95	601,887,856.65
（一）净利润						579,476,821.55		217,922,880.02	797,399,701.57
（二）其他综合收益		-14,751,220.50					-16,204,875.30	-4,985,676.12	-35,941,771.92
上述（一）和（二）项小计		-14,751,220.50				579,476,821.55	-16,204,875.30	212,937,203.90	761,457,929.65
（三）所有者投入和减少资本				-8,532,374.65				-26,893,956.41	-35,426,331.06
1、所有者投入资本								-39,859,309.52	-39,859,309.52
2、股份支付计入所有者权益的金额									
3、其他				-8,532,374.65				12,965,353.11	4,432,978.46
（四）利润分配	75,670,140.00			68,487,862.76		-231,935,365.16		-36,366,379.54	-124,143,741.94
1、提取盈余公积				68,487,862.76		-68,487,862.76			
2、提取一般风险准备									
3、对所有者（股东）的分配						-87,777,362.40		-36,366,379.54	-124,143,741.94
4、其他	75,670,140.00					-75,670,140.00			
（五）所有者权益内部结转									
1、资本公积转增资本(股)									
2、盈余公积转增资本(股)									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他									
（六）专项储备									
1、本期提取									
2、本期使用									
四、本期末余额	832,371,540.00	1,302,680,542.27		303,021,434.88		1,535,202,604.56	-58,505,509.00	1,311,632,279.98	5,226,402,892.69

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

# 母公司股东权益变动表

会企 04 表

编制单位：四川新希望农业股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

金额单位：人民币元

项 目	本期数						
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合 计
一、上年年末余额	832,371,540.00	395,744,024.98		98,462,063.56		53,581,157.20	1,380,158,785.74
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	832,371,540.00	395,744,024.98		98,462,063.56		53,581,157.20	1,380,158,785.74
三、本年增减变动金额（减少 以“-”号填列）						73,669,125.20	73,669,125.20
（一）净利润						73,669,125.20	73,669,125.20
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						73,669,125.20	73,669,125.20
（三）所有者投入和减少资 本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权 益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东） 的分配							
4. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或 股本）							
2. 盈余公积转增资本（或 股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本期期末余额	832,371,540.00	395,744,024.98		98,462,063.56		127,250,282.40	1,453,827,910.94

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

# 母公司股东权益变动表（续）

会企 04 表

编制单位：四川新希望农业股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

金额单位：人民币元

项 目	上年数						
	实收资本（或股本）	资本公积	减： 库存股	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	756,701,400.00	395,744,024.98		97,042,214.90		204,250,021.62	1,453,737,661.50
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	756,701,400.00	395,744,024.98		97,042,214.90		204,250,021.62	1,453,737,661.50
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	75,670,140.00			1,419,848.66		-150,668,864.42	-73,578,875.76
（一）净利润						14,198,486.64	14,198,486.64
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						14,198,486.64	14,198,486.64
（三）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配	75,670,140.00			1,419,848.66		-164,867,351.06	-87,777,362.40
1. 提取盈余公积				1,419,848.66		-1,419,848.66	
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配							
4. 其他	75,670,140.00					-75,670,140.00	
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本期期末余额	832,371,540.00	395,744,024.98		98,462,063.56		53,581,157.20	1,380,158,785.74

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

# 财务报表附注

## 一、公司基本情况

### (一) 公司历史沿革

四川新希望农业股份有限公司(以下简称公司)系经四川省人民政府川府函(1997)260号文批准,于1998年3月4日由原绵阳希望饲料有限公司整体变更成立。公司成立时注册资本为14,002.00万元。1998年3月11日和9月15日,公司向社会公众公开发行的公众股3,600.00万股和向内部职工发行的内部职工股400.00万股,分别在深圳证券交易所上市交易,股票代码:000876。

公司股票上市后,经过2000年5月的转送股、2001年3月的配股、2002年7月和2002年10月的转送股,截至2005年12月31日,公司股本总额为31,529.225万股,其中已上市流通股10,400万股,非流通股21,129.225万股。

根据公司2006年1月19日股东会决议通过的《公司股权分置改革方案》,2006年2月7日公司非流通股股东向流通股股东以10送3的方式支付对价取得流通权,非流通股股东向流通股股东赠送股份合计3,120.00万股,本次股权分置方案实施后无限售条件的流通股为13,490.932万股,有限售条件的流通股为18,038.293万股。2006年8月公司按每10股转增10股的比例,以资本公积和未分配利润向全体股东转增股份总额31,529.225万股,至2007年12月31日公司股本总额为63,058.45万股,其中无限售条件的流通股为30,509.4329万股,有限售条件的流通股为32,549.0171万股。

根据公司2008年6月12日召开的2007年度股东会决议通过的分红派息方案:以总股本630,584,500股为基数,向全体股东每10股送1股红股、派0.12元人民币现金;以公司总股本630,584,500股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增1股,此次转送股后公司的股本总额变更为75,670.14万股。截止2009年12月31日公司无限售条件的流通股为74,083.4298万股,有限售条件的流通股为1,586.7102万股。

2010年5月20日,公司2009年度股东大会审议通过2009年度利润分配方案,以公司2009年12月31日的总股本75,670.14万股为基数,用可分配利润向全体股东每10股送1股,每10股派现金红利1.16元(含税)。完成本次送股后,公司总股本为83,237.154万股,其中有限售条件流通股1,735.3426万股,无限售条件流通股81,501.8114万股。

### (二) 公司行业情况

公司成立时下设绵阳、昆明、贵阳和西昌希望四家饲料分公司。经过多年的发展,截至2011年6月底公司已相继在四川、云南、贵州、海南、河北、山东、江苏、安徽、浙江、上海、北京、辽宁、西藏、越南、柬埔寨、菲律宾、孟加拉、印度尼西亚、斯里兰卡等地以投资新设或收购兼并等方式拥有61家直接或间接控制的子公司及6家联营企业,成为以饲料、乳业、屠宰及肉制品、房地产开发、金融为核心竞争力的产业集团公司。其中饲料行业的控股子公司27家,联营企业1家;乳品行业的控股子公司12家,联营企业1家;屠宰及肉制品加工行业控股子公司4家,联营企业1家;养殖行业的控股子公司8家;房地产开发行业的控股子公司3家;化工行业的控股子公司2家;金融联营企业2家;其他行业的控股子公司5家,联营企业1家。

### **(三) 公司经营范围**

公司营业执照号 510000000072738。公司法定代表人：刘永好。公司经营范围：饲料、原料添加剂、饲料加工机械、农副产品、食品的生产、加工、销售；种养殖业的开发及经营；现代农业的技术服务、咨询及生产基地建设；销售电子产品，建筑材料（不含危险化学品）；经营本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术的出口业务（国家限定公司经营或禁止出口的商品除外）；经营本企业和本企业成员企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务（国家限定公司经营或禁止进口的商品除外）；经营本企业的进口加工和“三来一补”业务；饮料、乳制品的生产、销售；对外投资等。公司注册地址：四川省绵阳市国家高新技术产业开发区。

### **(四) 公司的主要产品**

公司的饲料行业产品主要包括猪料、禽料、鱼料等；乳制品行业产品主要包括保鲜奶、长效奶以及奶粉等；屠宰及肉制品行业产品包括熟肉制品、生鲜速冻食品等；化工行业产品主要包括原料药、动物药品等。

### **(五) 母公司以及实际控制人名称**

公司的第一大股东是新希望集团有限公司，其实际控制人为刘永好。

## **二、会计政策、会计估计和前期差错**

### **(一) 财务报表编制基础**

公司以持续经营为前提，以权责发生制为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量。

### **(二) 遵循企业会计准则的声明**

本公司声明编制的财务报表及附注符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### **(三) 会计期间**

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### **(四) 记账本位币**

境内企业以人民币为记账本位币。境外企业以当地币种作为记账本位币，会计期末再折算为人民币。

### **(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

1、同一控制下企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权的初始投资成本。长期股权投资初始成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制企业合并，公司在购买日按照下列情况确定为长期股权的初始成本：

A、一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资成本为公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

B、通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资成本为每一单项交易成本之和。

C、公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入长期股权投资初始成本。



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

## **(六) 合并财务报表的编制方法**

### **1、合并范围的确定**

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定,即公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权;或对被投资单位符合下列条件之一的,均将其纳入合并财务报表范围:

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

### **2、合并的会计方法**

合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,按照权益法调整对子公司的长期股权投资后进行编制。

合并资产负债表以母公司和子公司的资产负债表为基础,在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表的影响后进行编制;合并利润表以母公司和子公司的利润表为基础,在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并利润表的影响后进行编制。合并现金流量表以母公司和子公司的现金流量表为基础,在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并现金流量表的影响后进行编制。合并所有者权益变动表以母公司和子公司的所有者权益变动表为基础,在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并所有者权益变动表的影响后进行编制。

如子公司所采用的会计政策与母公司不一致的,按照母公司的会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。

## **(七) 编制现金流量表时现金等价物的确认标准**

公司将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资等确认为现金等价物。包括但不限于满足前项条件的从购买日起三个月内到期的债券投资、可转让存单等。

## **(八) 外币业务和外币报表折算**

公司对发生的外币业务,采用业务发生日的即期汇率折合为人民币记账。资产负债表日,外币货币性项目按即期汇率折算,由此产生的折合人民币差额,其中,属筹建期间发生的汇兑损益于发生时计入当期损益;属于符合资本化条件的资产(固定资产、投资性房地产及长期存货)资本化期间有关的汇兑损益,计入符合资本化条件的资产成本;属于公允价值计量的非货币性项目发生的汇兑损益作为公允价值变动计入当期损益;其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其记账本位币金额。

外币财务报表的折算方法如下:

- (1) 资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算,所有者权益项目

除“未分配利润”外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的数额列示，折算后资产类、负债类和所有者权益项目合计数的差额，作为外币报表折算差额在“未分配利润”项目后单独反映。

(2) 利润表和所有者权益变动表中有关反映发生额的项目，采用当期即期汇率的近似汇率折算。

(3) 现金流量表中有关反映发生额的项目均按照交易发生日的即期汇率的近似汇率折算为人民币，汇率变动对现金的影响在现金流量表中单独列示。

## (九) 金融工具

### 1、金融资产、金融负债的分类

(1) 金融资产在初始确认时划分为以下四类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；

2) 持有至到期投资；

3) 贷款和应收款项；

4) 可供出售金融资产。

(2) 金融负债在初始确认时划分为以下两类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

2) 其他金融负债。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

(1) 公司在初始确认金融资产时，均按公允价值计量，在进行后续计量时，四类资产的计量方式有所不同。

1) 公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入当期损益。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。该金融资产处置时其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2) 公司可供出售金融资产，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失直接计入资本公积。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益，同时原计入资本公积的公允价值变动额转入投资收益。

3) 公司对外销售商品或提供劳务形成的应收款项按双方合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，取得的价款与账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 公司持有至到期投资，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间按实际利率及摊余成本计算确认利息收入计入投资收益。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益。

(2) 公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，持有期间按公允价值进行后续计量；其他金融负债，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按实际利率法，以摊余成本计量。

### 3、金融资产和金融负债公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确认其公允价值；不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格为基础确定其公允价值。

### 4、金融资产减值准备测试及提取方法

资产负债表日公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对贷款及应收款项、持有至到期投资按预计未来现金流量现值与账面价值的差额计提减值准备；计提后如有客观证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回计入当期损益。

可供出售的金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应予以转出计入当期损益。其中，属于可供出售债务工具的，在随后发生公允价值回升时，原减值准备可转回计入当期损益，属于可供出售权益工具投资，其减值准备不得通过损益转回。

### 5、金融资产转移的确认和计量

公司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时，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。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，如果放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将因转移而收到的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及可供出售金融资产）之和，与所转移金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体账面价值在终止确认和未终止确认部分之间，按照各自相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中终止确认部分的金额（涉及可供出售金融资产）之和，与终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益。

## (十) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### 1、坏账损失确认标准

坏账确认标准：凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后剩余财产确实不能清偿的应收款项；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法院裁决，确定无法清偿的应收款项；债务人遭受重大自然灾害或意外事故，损失巨大，以其财产确实无法清偿的应收款项。经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏账损失，并冲

销计提的坏账准备。

## 2、坏账准备的计提方法

公司计提坏账准备的范围仅对非合并报表范围的应收款项计提，合并报表范围的应收款项不计提坏账准备。

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	单项应收账款余额在100万元以上的非合并报表范围内的应收款项。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	采用单项分析，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

### (2) 单项金额不重大但按单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

信用风险特征组合的确定依据	A、对没有商业远期本票 ( post dated check ) 的：债务人破产或停业；债务人死亡；债务人遭受重大自然灾害；债务人经营不善，财务状况恶化；国内企业账龄超过 3 年的；国外企业应收账款账龄超过六个月的；B、执行商业远期本票 ( post dated check )：超过信用期限 60 天的。
---------------	---

根据信用风险特征组合确定的计提方法

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

### (3) 按组合计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

组合按信用风险分类，坏账准备按类似信用风险组合分类计提：根据历史经验确定的不同风险组合的应收款项的坏账准备计提比例列示如下：

#### A．国外企业的应收账款

序号	风险分析	风险等级	计提比例
A-1	对执行商业远期本票 ( post dated check ) 业务的		
	信用期内及超过信用期≤30 日	无风险	0
	超过信用期30—60 ( 含60 ) 日	中等风险	20%
A-2	未执行商业远期本票 ( post dated check ) 业务的		
	账龄在6个月内的	无风险	0

#### B．国内企业的应收款项和国外企业的其他应收款

序号	风险分析	风险等级	计提比例	
			非乳品行业	乳品行业
1	账龄在 1 年以内	低风险	5%	5%
2	账龄在 1-2 年	较低风险	10%	15%
3	账龄在 2-3 年	中等风险	20%	30%

## (十一) 存货

1、存货分类为：原材料、包装物、在产品、开发成本、开发产品、库存商品、低值易耗品、自制半成品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产、周转材料。

2、发出存货的计价方法：存货发出按月采用加权平均法结转。

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：

期末时，存货以成本与可变现净值孰低计量，对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提；与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；其他按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

4、存货盘存制度：存货实行永续盘存制。

5、存货计量和摊销方法

各种存货取得时按实际成本计价，存货日常核算采用实际成本核算。低值易耗品、包装物领用时按一次摊销法摊销。乳制品行业中金额较大的周转材料采用分次平均摊销的方法进行摊销。

房地产开发企业存货的核算：

a、开发用土地的核算方法：

开发用土地在存货—拟开发土地中核算，待该项土地开发时再将其账面价值转入开发成本核算。开发用土地所发生的购买成本、征地拆迁补偿费及基础设施费等，在开发成本中单独核算，各项目开发用土地的核算，分别以本项目的地上建筑面积为基数进行平均分摊核算。

b、公共配套设施费用的核算方法：

①不能有偿转让的公共配套设施：其成本由该公共配套设施服务的商品房承担，按面积比例分配计入该商品房成本；公共配套设施的建设如滞后于该商品房建设，在该商品房完工时，对公共配套设施的建设成本进行预提。

②能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目作为独立成本核算对象，归集所发生的成本。

c、开发成本的核算方法：

开发成本是指本公司为开发一定种类和数量的房地产产品所发生的各种生产费用总和。其成本项目包括：

①土地征用及拆迁补偿费：归集开发房地产所购买或参与拍卖土地所发生的各项费用，包括土地价款、安置费、原有建筑物的拆迁补偿费、契税、拍卖服务费等。

②前期工程费：归集开发前发生的规划、设计、可行性研究以及水文地质勘查、测绘、场地平整等费用。

③基础设施费：归集开发过程中发生的供水、供电、供气、排污、排洪、通讯、照明、绿化、环卫设施、光彩工程以及道路等基础设施费用。

④建筑安装工程费：归集开发过程中按建筑安装工程施工图施工所发生的各项建筑安装工程费和设备费。（含停车场建设、外装工程、降水等）

⑤配套设施费：归集在开发小区内发生的、可计入土地和房屋开发成本的、不能有偿转让的公共配套设施费用，如锅炉房、水塔（箱）、自行车棚、治安消防室、配电房、公厕、幼儿园、学校、娱乐文体设施、会所、居委会、垃圾房等设施支出。

⑥开发间接费用：归集在开发项目现场组织管理开发工程所发生的不能直接确定由某项目负担的费用，月末需按一定标准在各个开发项目间进行分配。包括：工程管理部门的办公费、电话费、

交通差旅费、修理费、劳动保护费、折旧费、低值易耗品摊销、周转房摊销、小车费用、管理机构人员的薪酬、利息支出以及其他支出等。

开发项目竣工，经有关政府部门验收合格达到交房条件时，将归集的开发成本扣除停车场的建造成本后，在地上可售面积之间进行分摊，计算出住宅、商铺、写字间等地上可售建筑单位平方米造价，然后根据住宅、商铺、写字间等地上可售建筑面积总数计算出各开发产品实际成本。但尚未决算的，按预计成本计入开发产品，并在决算后按实际成本数与预计成本的差额调整开发产品成本和已结转的销售成本。

## **(十二) 长期股权投资核算方法**

### **1、长期股权投资的投资成本**

A. 对企业合并形成的长期股权投资，区分同一控制下的企业合并和非同一控制下企业合并进行核算。

对于同一控制下的企业合并，在以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，公司在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并，公司以合并成本作为长期股权投资的投资成本：

a、一次交换交易实现的企业合并，合并成本为公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

b、通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

c、公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入合并成本。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，对于长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

B. 公司以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。长期股权投资的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；长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

### **2、长期股权投资的后续计量及损益确认方法**

A. 对子公司（实施控制）的长期投资和不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资按成本法核算，投资收益于被投资公司宣派现金股利时确认。对子公司的成本法在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

B. 合营企业、联营企业及其他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，投资收益以取得股权后被投资公司实现的净损益份额计算确定。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认；被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资不一致的，按照本公司会计政策及会计

期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制的判断依据：指合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响的判断依据：指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为联营企业。通常母公司持有被投资单位20%以上但低于50%的表决权时，一般认为具有重大影响，除非有确凿证据表明不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。拥有被投资企业20%以下表决权股份，但存在以下情况时，认定为具有重大影响：a、在被投资单位的董事会或类似权利机构中派有代表；b、参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策的制定；c、与被投资单位之间发生重要交易；d、向被投资单位派出管理人员；e、向被投资单位提供关键技术资料。

### 4、长期投资减值准备的确认标准和计提方法

期末时，若长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期投资的账面价值，则按单项长期投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

## (十三) 投资性房地产

### (1) 投资性房地产分类

投资性房地产分为已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

### (2) 投资性房地产计量

外购投资性房地产按其取得时的成本进行初始计量，取得时的成本包括买价、相关税费和可直接归属于该资产的支出；自行建造的投资性房地产成本由为使投资性房地产达到预定可使用状态前所必要的支出构成。

投资性房地产按成本模式进行后续计量，属房屋建筑物的，采用直线法分类计提折旧；属土地使用权的，在使用寿命内采用直线法摊销。资产分类、估计经济使用年限、年折旧（摊销）率及预计净残值率如下：

类别	估计经济使用年限	年折旧率	预计净残值率
房屋建筑物	40年	2.37%	5%

已计提减值准备的投资性房地产在计提折旧时，按照其账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；属土地使用权的，在自可供使用当月起至终止确认时止的使用寿命期间内分期平均摊销，计入当期损益。

### (3) 投资性房地产减值准备确认标准和计提方法

期末时,对投资性房地产逐项进行检查,根据各项投资性房地产预计给公司带来未来经济利益的能力,按单项投资性房地产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备,资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

当公司改变投资性房地产用途,如用于自用时,将相关投资性房地产转入其他资产。

### (十四) 固定资产的确定标准、折旧方法

1、 固定资产确认: 固定资产指公司为生产商品、提供劳务、经营管理而持有的使用寿命超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其它与经营有关的工器具等。于该固定资产有关的经济利益很可能流入企业,以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认。

2、 固定资产计价: 固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产,按实际支付的买价、相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态所发生的可直接归属于该资产的其他支出,如场地整理费、运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等作为入账价值;

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,固定资产成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付价款与购买价款的现值之间的差额,除应予资本化的以外,在信用期间内计入当期损益。

(2) 自行建造的固定资产,按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出作为入账价值。

(3) 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产,以其公允价值计价;以非货币性交易换入的固定资产,如果该交换具有商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的,以其公允价值计价,如果该交换不具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值不能可靠计量的,以换出资产的账面价值计价。

(4) 融资租赁的固定资产,按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值。

(5) 盘盈的固定资产按如下规定确定其入账价值:

同类或类似固定资产存在活跃市场的,按同类或类似固定资产的市场价格估计的金额,加上应支付的相关税费作为入账价值;

同类或类似固定资产不存在活跃市场的,按该盘盈的固定资产的预计未来现金流量现值作为入账价值。

(6) 接受捐赠的固定资产,捐赠方提供了有关凭据的,按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费,作为入账价值。捐赠方没有提供有关凭据的,按如下顺序确定其入账价值:

同类或类似固定资产存在活跃市场的,按同类或类似固定资产的市场价格估计的金额,加上应支付的相关税费作为入账价值;

同类或类似固定资产不存在活跃市场的,按该接受捐赠的固定资产的预计未来现金流量现值作为入账价值。

(7) 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产,或以应收债权换入的固定资产,



按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为入账价值。

3、固定资产分类和折旧方法：公司对所有固定资产计提折旧，除对已提足折旧仍继续使用的固定资产外。

公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

公司采用直线法分类计提折旧，固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	估计经济使用年限	年折旧率	预计残值率
房屋及建筑物	20年 - 40年	2.38% - 4.75%	5.00%
机器设备	8 - 16年	5.94% - 11.88%	5.00%
运输设备	5年	19.00%	5.00%
其他	5年 - 10年	9.50% - 19.00%	5.00%

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值(即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备)，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

#### 4、固定资产减值准备的确认标准和计提方法

期末时，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额提取固定资产减值准备，计入当期损益，资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。对存在下列情况之一的固定资产，全额计提减值准备：

- a、长期闲置不用，在可预见的将来不会再使用，且已无转让价值的固定资产。
- b、由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产。
- c、虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格产品的固定资产。
- d、已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产。
- e、其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

### (十五) 在建工程核算方法

#### 1、在建工程计价

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

#### 2、在建工程结转固定资产的标准和时点

所建造的固定资产达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价、工程实际成本等按估计的价值转入固定资产，次月起开始计提折旧，待办理竣工决算后进行调整。

#### 3、在建工程减值准备

对存在下列一项或若干项情况的，公司按在建工程期末可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

- (1) 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的；

(2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上均已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大不确定性的；

(3) 其他足以证明在建工程已经发生了减值情形的。

#### **(十六) 借款费用**

确认原则：公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（3 个月以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用开始资本化，需同时满足下列条件：

(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。

借款费用资本化金额的计算方法：在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，按照下列规定确定：

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

资本化的停止：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，借款费用应当停止资本化。由于管理决策上的原因或者其他不可预见方面的原因等所导致的应予资本化资产购建的非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

#### **(十七) 生产性生物资产**

公司生产性生物资产是指为产出农产品而持有的生物资产，包括未成熟生产性生物资产和成熟生产性生物资产。

生产性生物资产按照成本进行初始计量：(1) 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。(2) 自行繁殖的产畜成本，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。(3) 投资者投入生物资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

生产性生物资产的后续计量：对于已达到预定生产经营目的的生产性生物资产（即成熟生产性生物资产），根据其性质、使用情况和有关经济利益的预期实现方式确定其使用寿命、预计净残值按照

年限平均法进行折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。公司的成熟生产性生物资产使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
奶牛	5年	20%	16%
母猪	3年	20%	27%

### (十八) 无形资产核算方法

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按照成本进行初始计量，外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出；公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，在同时满足下列条件时确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益。

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产能够合理估计经济使用年限的，自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。确认为分期摊销的无形资产，其摊销期限按照不超过相关合同规定的受益年限及法律规定的有效年限摊销，如无前述规定年限，则按照不超过10年摊销。公司的无形资产类别及摊销期限如下：

项目	预计使用年限	相关合同规定的受益年限	法律规定的有效年限	摊销年限
土地使用权	40 - 50年		40 - 50年	40 - 50年
商标权	10年		10年	10年
其他办公软件	3年			3年

公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，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。

### (十九) 长期待摊费用核算方法

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

### (二十) 职工薪酬的核算方法

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出，具体包括：

- (1) 职工工资、奖金、津贴和补贴；
- (2) 职工福利费；
- (3) 医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；
- (4) 住房公积金；
- (5) 工会经费和职工教育经费；
- (6) 非货币性福利；
- (7) 因解除与职工的劳动关系给予的补偿；
- (8) 其他与获得职工提供的服务相关的支出。

在职工提供服务期间，应付职工薪酬除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象，分别下列情况处理：

- a、由生产产品、提供劳务负担的，分别计入存货成本或劳务成本。
- b、由在建工程、无形资产负担的，计入建造固定资产或无形资产成本。
- c、其他的其他职工薪酬，确认为当期费用。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施及公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议条件的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期费用。

### **(二十一) 预计负债核算方法**

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

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

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，以后在每个资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

被投资单位发生的亏损在冲减长期股权投资账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益（长期应收款或其他应收款）至零后，按照合同和协议约定仍承担额外义务的，将预计承担的部分确认为预计负债。

### **(二十二) 股份支付**

1、不存在等待期授予后立即可行权的换取职工服务或其他方类似服务的以权益结算的股份支付，在授予日按权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

2、存在等待期的股份支付，等待期内每个资产负债表日，将取得的职工或其他方提供的服务计入成本费用，其中，以权益结算涉及职工的，以可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按授予日权益工具的公允价值计量，相应增加资本公积；以现金结算的，在资产负债表日按承担负债的公允价值重新计量确认，相应增加负债；以权益结算涉及换取其他方服务的按其他方服务在取得日的

公允价值（不能可靠计量时，按权益工具在服务取得日的公允价值）计量，相应增加资本公积。

3、对于权益结算的股份支付，在行权日根据行权情况，确认股本和资本溢价，同时结转等待期内确认的其他资本公积。未被行权而失效或作废的全部或部分权益工具，在行权有效期截止日将其从其他资本公积转入未分配利润，不冲减成本费用。

4、对于现金结算的股份支付，在可行权日之后不再确认成本费用，负债公允价值的变动计入当期损益（公允价值变动损益）。

公司报告期内无股份支付事项。

### **（二十三）收入确认原则**

A、销售商品：公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入。

- （1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入企业；
- （5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

B、提供劳务：在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，按谨慎性原则对劳务收入进行确认和计量。

C、让渡资产使用权：公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时予以确认。使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### **D、房地产销售收入**

已将房屋所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该房产实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该房产有关的成本能够可靠地计量时，确认房地产销售收入的实现。即本公司在房屋完工并验收合格，签订了销售合同，取得了买方付款证明，并办理完成商品房实物移交手续时，确认收入的实现。对公司已通知买方在销售合同规定时间内办理商品房实物移交手续，而买方未在规定时间内办理完成商品房实物移交手续且无正当理由的，在其他条件符合的情况下，公司在通知所规定的时限结束后即确认收入的实现。

#### **E、房地产出租收入**

房地产出租收入按租赁期限，预计租金收入能够流入时，以直线法确认房地产出租收入实现。或有租金于收到的会计期间确认收入实现。

### **（二十四）政府补助**

公司从政府有关部门无偿取得的货币性资产或非货币性资产，于能够满足政府补助所附条件，以及能够收到政府补助时予以确认。

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

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

（2）与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

### **（二十五）递延所得税资产和负债**

（1）公司按18号准则第二章的规定确定资产、负债的计税基础，按本公司当年适用的税率和应纳税暂时性差异确认递延所得税负债，对由于可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限和当年适用的税率予以确认。税率发生变化的，按新的适用税率对递延所得税负债和递延所得税资产重新调整，调整的差额记入当期所得税费用。

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

### **（二十六）维修基金的核算方法**

按商品房销售款的一定比例向业主收取维修基金时，计入其他应付款核算；按规定将收取的维修基金交付给土地与房屋管理部门时，减少代收的维修基金。

### **（二十七）质量保证金的核算方法**

在房地产项目开发过程中，按土建、安装等工程合同中规定的质量保证金留成比例、支付期限、从应支付的土建安装工程款中扣出，列为应付账款。在保修期内由于质量而发生的维修费用，直接在本项目列支，保修期结束后结算。

### **（二十八）会计政策、会计估计变更**

- 1、公司本年无会计政策变更的情况
- 2、公司本年无会计估计变更的情况

### **（二十九）前期会计差错更正**

公司本年无前期会计差错更正的情况

## **三、税项**

### **1、增值税**

（1）公司及国内饲料控股子公司适用增值税率为13%，以当期销项税额抵扣进项税额后的余额计缴。饲料加工行业根据财政部、国家税务局下发的财税〔2001〕121号文《关于饲料产品免征增值税问题的通知》免征增值税。

(2) 控股子公司荣成新希望鱼粉有限公司的产品中饲料类的鱼粉免征增值税，鱼油执行 13% 的增值税率；四川新乐塑胶有限公司、江苏天成保健品有限公司执行 17% 的增值税率。

(3) 控股子公司中乳品企业的初加工奶适用增值税税率为 13%，其他奶制品收入适用增值税率为 17%，自产牛奶经过初加工生产的纯奶产品免征增值税。

(4) 控股子公司四川新和进出口有限公司销售饲料产品免征增值税，其他产品按国家规定的税率 17%、13% 计缴增值税。

(5) 控股子公司中的食品加工企业的初加工产品适用增值税税率为 13%，深加工产品适用增值税率为 17%。

(6) 海外控股子公司越南的各家子公司销售饲料产品增值税率为 5%，养殖业销售自产农业产品免征增值税。处置废旧物资及固定资产的增值税率为 10%。在印度尼西亚、孟加拉、菲律宾等国公司的销售饲料产品免征增值税。柬埔寨公司增值税税率为 10%。兰卡公司的增值税税率为 12%。

(7) 控股子公司中的养殖业河北农牧公司、金堂畜牧公司、三台农牧、徐水大午公司、三台海鑫、杭州双峰牧业根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条“农业生产者销售的自产农业产品免征增值税”的规定免征增值税。

## 2、营业税

控股子公司成都新希望实业投资有限公司、四川新希望实业有限公司、成都新希望菁卉房地产开发有限公司、三台新希望农牧融资担保有限公司按税率 5% 计缴。

## 3、城市维护建设税、教育费附加

公司及其子公司执行：a、城建税根据区域不同，分别按应纳流转税额的 7%、5% 或 1% 计缴；b、教育费附加按应纳流转税额的 3% 计缴，地方教育费附加在 2011 年 2 月前按应纳流转税额的 1%，根据财综【2010】98 号文的规定，从 2011 年 2 月 1 日起按应纳流转税额的 2% 计缴。

## 4、所得税

(1) 根据《国务院关于实施西部大开发若干政策措施的通知》(国发〔2000〕33 号)和国务院办公厅《转发国务院西部开发办关于西部大开发若干政策实施意见的通知》(国办发〔2001〕73 号)的精神(该文件执行截止日到 2010 年底)，公司(含四家饲料分公司)及控股子公司中的广汉国雄、昆明新科、遵义嘉好、都匀国雄、贵阳新科、西藏圣牛和曲靖国雄实行 15% 的所得税税率，当年根据 15% 的税率计算，下年根据税务局的汇算情况调整。各分公司所得税遵循统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算原则，年终在母公司所在税务局汇总汇算清缴。根据财税[2011]58 号文精神，2011 年上述公司暂按 15% 的税率计提企业所得税。

(2) 控股子公司海南新希望农业有限公司根据海南省琼山市地方税务局“琼山地税发〔2002〕60 号”规定，执行 15% 所得税税率，1999 年 - 2000 年免征所得税；2001 年 - 2003 年减半征收所得税，从 2004 年起按照 15% 的税率计缴企业所得税。根据国发〔2007〕39 号文件精神，原享受低税率优惠政策的企业，在新税法施行后 5 年内逐步过渡到法定税率。该公司执行该政策，2011 年执行 24% 所得税税率。

(3) 控股子公司中乳品企业根据《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知》(财税〔2008〕149 号)“奶类初加工——通过对鲜奶进行净化、均质、杀菌或灭菌、

灌装等简单加工处理，制成的巴氏杀菌奶、超高温灭菌”从 2008 年 1 月 1 日起免征企业所得税。其中昆明雪兰、安徽白帝、河北天香、邓川蝶泉、四川新希望乳业免征所得税已经取得备案。

(4) 控股子公司昆明雪兰牛奶有限责任公司按照《国务院关于实施西部大开发若干政策措施的通知》(国发〔2000〕33 号)、国务院办公厅《转发国务院西部开发办关于西部大开发若干政策实施意见的通知》(国办发〔2001〕73 号)，公司于 2008 年 8 月 6 日经昆明市地方税务局经济开发区分局批准同意按农业类第 18 类奶业享受西部大开发企业所得税优惠政策，减按 15% 的税率征收企业所得税，优惠政策 2010 年到期。根据财税〔2011〕58 号文精神，2011 年暂按 15% 的税率计提企业所得税。

(5) 控股子公司邓川蝶泉乳业按照《国务院关于实施西部大开发若干政策措施的通知》(国发〔2000〕33 号)、国务院办公厅《转发国务院西部开发办关于西部大开发若干政策实施意见的通知》(国办发〔2001〕73 号)，按照《云南省地方税务局关于云南新希望邓川蝶泉乳业有限公司符合国家鼓励类企业认定的批复》(云地税二字〔2008〕58 号)、《大理白族自治州地方税务局关于云南新希望邓川蝶泉乳业有限公司符合国家鼓励类企业认定的批复》(大地税二字〔2008〕44 号)、《洱源县地方税务局关于云南新希望邓川蝶泉乳业有限公司符合国家鼓励类企业认定的批复》，云南新希望邓川蝶泉乳业有限公司符合国家鼓励类第一类“农林业”中第 32 种“农林牧副渔产品储运、保鲜、加工及综合利用”，从 2008 年起执行西部大开发税收优惠政策，减按 15% 的税率征收企业所得税，优惠政策 2010 年到期。根据财税〔2011〕58 号文精神，2011 年暂按 15% 的税率计提企业所得税。

(6) 控股子公司四川新希望乳业有限公司洪雅阳平分公司根据国办发〔2001〕73 号、国税发〔2002〕47 号和川地税发〔2003〕66 号有关西部大开发政策以及国税发〔1997〕99 号和川地税函发〔1997〕358 号有关减免税管理政策规定，2010 年四川新希望乳业有限公司洪雅阳平分公司按 15% 的税率计缴企业所得税，优惠政策 2010 年到期。根据财税〔2011〕58 号文精神，2011 年暂按 15% 的税率计提企业所得税。

(7) 控股子公司四川新希望乳业有限公司华西分公司根据国办发〔2001〕73 号、国税发〔2002〕47 号和川地税发〔2003〕66 号有关西部大开发政策以及国税发〔1997〕99 号和川地税函发〔1997〕358 号有关减免税管理政策规定，2010 年四川新希望乳业有限公司华西分公司按 15% 的税率计缴企业所得税，优惠政策 2010 年到期。根据财税〔2011〕58 号文精神，2011 年暂按 15% 的税率计提企业所得税。

(8) 控股子公司北京新希望农牧科技有限公司根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发〔2007〕39 号)“原享受企业所得税“两免三减半”、“五免五减半”等定期减免税优惠的企业，新税法施行后继续按原税收法律、行政法规及相关文件规定的优惠办法及年限享受至期满为止，但因未获利而尚未享受税收优惠的，其优惠期限从 2008 年度起计算”的规定，2011 年执行 12.5% 的所得税税率。

(9) 公司控股子公司上海投资公司注册地位于上海浦东新区，按照 15% 的税率计缴企业所得税。根据国发〔2007〕39 号文件精神，原享受低税率优惠政策的企业，在新税法施行后 5 年内逐步过渡到法定税率。公司执行该政策，2011 年按 24% 计缴企业所得税。

(10) 公司的海外控股子公司所得税政策为：



a、新希望河南有限公司根据当地的税收优惠政策规定，税率 10%，从盈利年度起免征 4 年，减半征收 4 年，2011 年的所得税税率为 10%。

b、新希望河南有限公司海防分公司根据当地税收优惠政策规定，所得税税率为 10%，从盈利年度起免征 1 年，减半征收 4 年，2008 年系产生盈利的第一年，免征企业所得税，2011 年属于减半征收，所得税率按 5% 执行。其中：其他业务利润（包括废旧物资净收入、利息净收入、营业外收支净额）所得税不享受税收优惠政策，其所得税税率为 25%，该税收政策从 2009 年开始执行。

c、新希望胡志明有限公司根据当地税收优惠政策规定，税率 15%，一期工程从盈利年度 2003 年起，免征 3 年，减半征收 7 年，2010 年、2011 年属减半征收期，所得税率为 7.5%；二期工程从 2008 年起，免征 3 年，减半征收 5 年，2010 年属免税期，2011 年属减半征收期，所得税率为 7.5%，免税的计算方法为：当期可免税额=当期经营年度内应纳税所得额×二期工程固定资产投资额/固定资产总投资。

d、菲律宾邦邦亚农业有限公司、新希望菲律宾中吕宋有限公司、新希望塔拉克农业有限公司、新希望布拉干农业有限公司根据菲律宾税法规定，从 2009 年起所得税税率为 30%。新希望菲律宾中吕宋有限公司从 2007 年 3 月起免征 4 年，2011 年属免税期，2011 年已经申请将免税期延长一年并获得批准；新希望塔拉克农业有限公司 2010 年处于在建期，预计 2011 年 10 月投产，从开始经营起执行 4 免 4 减半的税收优惠政策；新希望布拉干农业有限公司 2011 年处于在建期，从开始经营起执行 4 免 4 减半的税收优惠政策，相关税收优惠政策正在办理中。

e、新希望印度尼西亚雅加达有限公司、新希望印度尼西亚泗水有限公司根据印度尼西亚税法规定，2011 年所得税税率为 25%。

f、新希望孟加拉公司从投产之日起，免税三年，公司从 2008 年开始投产，2010 年 1-6 月属免税期，7-12 月按当地最新税收政策执行 5% 的税率，2011 年 1-6 月按当地最新税收政策执行 5% 的税率。新希望农业科技孟加拉有限公司 2010 年属筹建期，根据当地最新税收政策，2010 年 1-6 月暂免所得税，7-12 月所得税税率为 5%，2011 年 1-6 月按当地最新税收政策执行 5% 的税率。

g、同塔新希望水产饲料有限公司从开始经营活动起 12 年内所得税税率为 15%，以后年度为 25%，同时享受“盈利年度起免征 3 年，减半征收 7 年”的优惠政策。2008 年公司处于在建期间，2010 年开始盈利，2011 年属于免税期。

h、新希望柬埔寨有限公司所得税税率为 25%，根据当地税收优惠政策规定，从盈利年度起免征 4 年，2011 年属免税期。

i、新希望兰卡有限公司根据当地税收政策，执行 20% 的所得税税率，在公司建设及投产的前期免征所得税，免征期的计算方法为建设期 2 年、投产期 2 年、再加 5 年的免税期，及从公司成立起免征 9 年的所得税，兰卡公司成立于 2010 年 11 月 18 日，2011 年免征所得税。

j、新希望新加坡私人有限公司根据当地税收政策，暂执行 17% 的所得税税率。

(11) 控股子公司金堂畜牧、三台农牧、河北农牧、徐水大午、三台海鑫公司根据企业所得税法第二十七条第（一）项规定的企业从事农、林、牧、渔业项目的所得，可以免征、减征企业所得税，公司从事畜牧养殖、销售，属企业所得税免征范围。金堂畜牧、三台农牧、河北农牧公司免征企业所得税已经取得备案，徐水大午、三台海鑫公司有关免征备案手续正在申办中。

(12) 控股子公司北京千喜鹤、辽宁千喜鹤、河北千喜鹤根据企业所得税法第二十七条第(一)项、企业所得税法实施条例第八十六条第(一)项和财税〔2008〕149号文件的规定,公司从事的肉类初加工业务免征企业所得税,并已取得备案。

(13) 控股子公司新希望荣成鱼粉根据企业所得税法第二十七条第(一)项、企业所得税法实施条例第八十六条第(一)项和财税〔2008〕149号文件的规定,公司从事动物饲料初加工业务免征企业所得税。

(14) 控股子公司唐山新希望养殖服务有限公司2010年企业所得税按核定应税所得率征收,核定应税所得率为1%,应纳税所得额的计算依据为收入总额,2011年执行25%的所得税税率。

(15) 控股子公司南通天成动物药有限公司属于民政福利企业,根据财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知财税[2007]92号的规定在计算所得税时按支付给残疾人实际工资的100%加计扣除。

(16) 芒市新希望农牧科技有限公司根据财税[2011]4号文件规定,对年应纳税所得额低于3万元(含3万元)的小型微利企业,其所得减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税,相关手续正在审批中。

(17) 其余控股子公司执行25%所得税税率。

#### 四、企业合并及合并财务报表

##### (一) 控股子公司

##### 1、控股子公司基本情况

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	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
1	新希望菲律宾中吕宋有限公司	控股子公司	菲律宾	生产加工	1,650万比索	生产销售饲料、饲料添加剂	25233	
2	新希望邦邦亚农业有限公司	全资子公司	菲律宾	生产加工	10 万美 元	主营:生产、销售各种饲料、饲料添加剂、食品、机械等;兼营:养殖、兽药、药械、肥料、育种、农副土特产、粮食加工及粮食运销、商贸等	8225	
3	新希望塔拉克农业有限公司	控股子公司	菲律宾	生产加工	2,000万比索	生产饲料和畜禽饲料的生产销售	29328	
4	新希望布拉干农业有限公司	控股子公司	菲律宾	生产加工	260.1万比索	饲料生产与销售	38.13	
5	新希望印度尼西亚泗水有限公司	控股子公司	印度尼西亚	生产加工	150万美 元	生产销售饲料、饲料添加剂	1,103.46	
6	新希望印度尼西亚雅加达有限公司	控股子公司	印度尼西亚	生产加工	295万美 元	生产销售饲料、饲料添加剂	2,276.25	
7	同塔新希望水产饲料	全资子公司	越南	生产加工	501万美 元	水产饲料、家禽家畜饲料生产销售	3,423.63	

	料有限公司	公司		工	元	售；买卖饲料和做家禽、家畜、水产饲料的原料	
8	新希望胡志明有限公司	全资子公司	越南	生产加工销售	363.8万美 元	加工销售家畜、家禽、水产等饲料	2,894.56
9	新希望河内有限公司	全资子公司	越南	生产加工销售	821.30万 美元	加工销售家畜、家禽、水产等饲料	6,334.46
10	新希望孟加拉有限公司	控股子公司	孟加拉	生产加工	600万美 元	生产销售饲料、饲料添加剂	1,140.05
11	新希望农业科技孟加拉有限公司	控股子公司	孟加拉	生产加工	1亿塔卡	生产销售饲料、饲料添加剂	880.90
12	新希望柬埔寨有限公司	全资子公司	柬埔寨	生产加工销售	600万美 元	加工销售家畜、家禽、水产等饲料	3,154.13
13	新希望兰卡有限公司	控股子公司	斯里兰卡	生产加工销售	500万美 元	生产、销售动物饲料	1,722.22
14	新希望新加坡私人有限公司	全资子公司	新加坡	批发贸易	600万美 元	批发贸易，投资控股	32.58
15	荣成新希望鱼粉有限公司	控股子公司	山东荣成	生产制造销售	560	制造、销售鱼粉、鱼油	336
16	遵义嘉好饲料有限公司	控股子公司	贵州遵义	生产加工	200	各类畜禽鱼饲料、饲料原料、饲料添加剂的生产、销售（凭饲料生产企业登记证明经营）、公用计量服务	921.80
17	曲靖国雄饲料有限公司	控股子公司	云南曲靖	生产加工	300	饲料生产、销售，饲料添加剂批发、零售（以上范围涉及国家专项审批的，按审批项目和时限开展经营活动）	911.15
18	昆明新希望农业科技有限公司	全资子公司	云南昆明	生产加工销售	1,000	饲料、饲料原料、饲料添加剂的生产、加工、销售，农副产品加工、生产、销售，种养殖业的开发经营，现代农业技术服务、咨询。（经营范围中涉及专项审批的按许可证经营）	1,000
19	贵阳新希望农业科技有限公司	全资子公司	贵州贵阳	生产加工销售	500	生产（限分支机构用）销售：饲料、饲料添加剂；粮食收购	500
20	河北新希望饲料有限公司	全资子公司	河北辛集	生产加工	2,000	加工农副产品；生产：畜、禽、鱼饲料（按饲料生产企业审查合格证经营）；销售自产产品	2,000
21	海南新希望农业	控股子公司	海南	生产加工	1,000	木薯收购及销售，饲料生产加工销售，	700

	有限公司	公司	海口	工销售		兽药、农渔业种养销售。(以上项目凡涉及许可经营的凭许可证经营)	
22	海南澄迈新希望农牧有限公司	全资子公司	海南	生产加工	1,500	饲料生产加工销售、畜牧业及渔业的产业化养殖及销售、木薯收购及加工销售(以上项目凡涉及许可经营的凭许可证经营)	1,500
23	广汉国雄饲料有限公司	控股子公司	四川广汉	生产加工销售	1,050	饲料(不含添加剂预混饲料)生产、销售;成品兽药及添加剂(不含兽用生物制品)销售(兽药经营许可证有效期至2012年12月31日);普通货运;农业技术综合开发。(以上经营范围国家限制或禁止的除外,需经有关部门批准的,必须取得相关批准后,按照批准的事项开展生产经营活动)	750
24	都匀国雄饲料有限公司	控股子公司	贵州都匀	生产加工	300	各种畜禽饲料及饲料原料、饲料添加剂的生产经营、养殖、种植、食品加工及农副土特产、粮食产品收购及生产经营、兽药经营	71585
25	北京新希望农牧科技有限公司	全资子公司	北京	生产加工	1,000	粮食、农副产品、农副土特产品的加工;畜禽、鱼类的养殖及深加工;系列配合饲料、系列浓缩饲料及其添加剂、预混料的生产加工;销售自产产品;农牧科技开发(国家法律、法规和外商投资产业政策禁止和限制的除外)	1,000
26	泰州新希望农业有限公司	全资子公司	江苏泰州	生产加工	1,000	农业技术服务、咨询,饲料销售	1,000
27	西藏圣牛新希望农牧科技有限公司	控股子公司	西藏拉萨	生产加工	1,000	农副产品、种养殖业的开发及经营;现代农业技术服务、咨询及基地建设。	510
28	芒市新希望农牧科技有限公司	全资子公司	云南德宏州	生产加工	1,000	饲料、饲料添加剂、饲料原料销售;农牧科技技术咨询(以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批,按审批的项目和时限开展经营活动)	1,000
29	江苏天成保健品有限公司	控股子公司	江苏海安	生产加工销售	8,000	兽许可经营项目:原料、散剂(西、中)、片剂、溶液剂、饲料添加剂生产、销售(凭有效许可证生产经营);一般经营项目:化工原料(危险品除外)、禽蛋产品、日用百货批发、零	4,080

						售 经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅料的进口业务 (国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外)	
30	南通天成动物药有限公司	控股子公司	江苏海安	生产加工销售	80	添加剂预混饲料生产、销售	80
31	新希望乳业控股有限公司	全资子公司	四川成都	管理研究	48,000	乳及乳制品、饮料和冷冻食品及养殖产业的投资、项目策划、咨询服务, 乳及乳制品、饮料、冷冻食品的研发, 批发兼零售; 预包装食品 (凭许可证经营, 有效期至 2013 年 8 月 11 日); 奶业基地建设的投资与发展, 包装物的采购销售。(以上范围国家法律、行政法规、国务院决定禁止或限制的除外, 涉及资质证的凭资质证经营)	48,000
32	四川新希望乳业有限公司	控股子公司	四川成都	生产加工销售	19,271.88	乳及乳制品、饮料和冷冻食品的生产、销售; 道路运输经营。奶牛养殖、经营。	18,644.52
33	四川华西乳业有限责任公司	全资子公司	四川成都	生产加工销售	5,637.67	加工、生产、销售牛奶、乳制品、零售批发糖果糕点、饮料、副食品、罐头食品、针纺织品、日用百货、服装鞋帽、奶牛饲养、饲草种植、环境保护工程。	7,513.91
34	云南新希望邓川蝶泉乳业有限公司	控股子公司	云南邓川	生产制造销售	9,280	乳制品、生物制品、饮料、乳酸菌素粉制造、销售、进口 (公司生产、科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件)、出口 (乳制品) 业务, 第三产业多种经营, 与公司经营相关的投资; 汽车运输, 餐饮、旅社, 其他食品、日用百货、文化用品、针织、鞋类、化工产品、水产品批发、零售。	10,246
35	青岛琴牌乳业有限公司	控股子公司	山东青岛	生产加工销售	3,000	奶牛养殖, 乳及乳制品、饮料冷冻食品的生产与销售	2,984.25
36	昆明雪兰牛奶有限责任公司	全资子公司	云南昆明	生产加工销售	8,250	乳制品及酒精饮料的生产销售; 畜禽、饲料、副食品、食品及其他食品、农副比特	11,613.23

						产品、百货、五金、交电、针织品、建筑材料、普通机械、汽车配件的批兼零；乳制品技术的开发及咨询服务；种植、养殖业；汽车维修	
37	河北新希望天香乳业有限公司	控股子公司	河北石家庄	生产加工销售	3,000	巴氏杀菌乳、酸乳、灭菌乳、全脂加糖乳粉、蛋白饮料类、果汁及蔬菜汁类、其他饮料类制造、销售(卫生许可证有效期至2011年12月09日)(全国工业产品生产许可证至2013年04月01日)(法律、行政法规或者国务院决定须经批准的项目,未获批准前不准经营)	3,770
38	苏州天香乳业有限公司	控股子公司	江苏苏州	生产加工销售	500	生产、销售乳制品;奶牛、家禽饲养。动物饲养、配种、检疫、治疗的技术咨询服务;鲜奶收购。	626
39	杭州新希望双峰乳业有限公司	控股子公司	浙江杭州	生产加工销售	3,000	生产加工:乳制品、饮料(蛋白饮料类)、糕点(烘培类糕点)(生产许可证有效期至2011年10月9日)	3,435.83
40	杭州双峰牧业有限公司	全资子公司	浙江杭州	养殖加工	300	奶牛饲养,乳及乳制品、饮料生产、销售。(涉及许可经营凭许可证经营)	954.62
41	安徽白帝乳业有限公司	控股子公司	安徽合肥	生产加工销售	5,000	奶牛饲料、乳及乳制品、饮料和冷冻食品的生产、销售,饲料、冷饮、糖果、糕点生产、销售(涉及许可经营凭许可证经营)	5,690.34
42	安徽新希望白帝乳业有限公司	全资子公司	安徽长丰	生产加工	2,950	乳制品、饮料、冷冻食品生产、销售、奶牛饲养	2,950
43	四川新和进出口有限公司	控股子公司	四川新津	商品贸易	1,000	批发零售:饲料原料、饲料添加剂、饲料系列产品、农副产品(不含粮油);自营和代理各类商品和技术的进出口,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外	700
44	成都新希望实业投资有限公司	控股子公司	四川成都	房地产开发	5,000	实业投资;房地产开发和经营、物业管理及经营;销售:建筑材料、建筑机械、化工产品(不含危险品);投资咨询服务(以上经营范围国家法律法规规定限制的除外,需许可凭许可证在有效期内经营)	2,550

45	成都新希望菁卉房地产开发有限公司	全资子公司	四川成都	房地产开发	2,000	房地产开发、销售；物业管理；销售：建筑材料、建筑机械。（以上项目国家法律法规限制和禁止项目除外）	2,000
46	四川新希望实业有限公司	控股子公司	四川成都	房地产开发	14,509	房地产开发、销售；项目投资；花卉种植 园林绿化	7,399
47	四川新乐塑胶有限公司	全资子公司	四川乐山	四川加工销售	400	塑料编织袋加工、销售，高附加值塑料制品、现代包装用品的研制、开发，销售塑料及原料	400
48	新希望投资有限公司	控股子公司	上海	投资咨询	57,655.56	创业投资、投资管理、财务顾问、理财咨询、企业重组咨询、市场调查、资信调查、技术开发及转让、技术咨询服务（涉及许可经营的凭许可经营）	50,319.20
49	北京千喜鹤食品有限公司	控股子公司	北京平谷	肉食品加工	48,000	屠宰、销售生猪；加工、销售熟肉制品、卤蛋、包装汤、非发酵性豆制品、速冻食品、罐头食品；冷藏保温运输；货物进出口、技术进出口、代理进出口	44,240
50	河北千喜鹤肉类产业有限公司	控股子公司	河北南宮	肉食品加工	6,000	肉制品、屠宰、肉类副产品加工、冷藏保温运输（凭许可证经营，经营期限至2011年11月24日）；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的未批准前不得经营；法律、法规未规定审批的，自主选择经营项目，开展经营活动	4,515.60
51	辽宁千喜鹤食品有限公司	控股子公司	辽宁沈阳	肉食品加工	6,351	生猪收购、屠宰、销售，冷冻、冷鲜猪肉加工、销售	5,747.66
52	合肥千喜鹤食品有限公司	全资子公司	安徽合肥	肉食品加工	6,000	生猪屠宰、熟肉制品加工、销售；物流运输	6,000
53	河北新希望农牧有限公司	全资子公司	河北宽城	养殖	10,000	畜禽养殖；畜禽水产饲料销售；畜禽产品生产、采购与销售；养殖技术咨询、培训服务	10,000
54	金堂新希望畜牧有	全资子公司	四川	养殖	200	家禽的孵化、养殖（仅限下设的	200

	限公司	公司	金堂			分公司经营), 家禽的销售, 饲料销售, 生猪销售	
55	三台新希望农牧科技有限公司	全资子公司	四川三台	养殖	1,000	生猪养殖、销售, 饲料经营, 兽药销售, 农业技术综合开发(以上经营国家禁止的除外; 涉及行政许可的凭许可证经营范围、时限经营)	1,000
56	徐水县新希望大午农牧有限公司	控股子公司	河北徐水	养殖	5,000(实收1,000)	畜禽养殖; 畜禽水产饲料销售; 畜禽产品采购、销售; 农业养殖技术咨询、培训、服务	510
57	唐山新希望养殖服务有限公司	全资子公司	河北唐山	养殖服务	50	饲料批发零售; 农牧技术研发推广(行政许可控制项目除外)	50
58	石家庄新希望养殖服务有限公司	全资子公司	河北栾城	养殖服务	50	饲料、饲料原料及饲料添加剂销售; 养殖技术咨询服务	50
59	新希望越南北宁有限公司	全资子公司	越南北宁	养殖	50万美元	家禽水产种苗孵化、养殖销售; 种蛋、饲料采购与销售	320.83
60	三台新海鑫农牧有限公司	控股子公司	四川三台	养殖	100	生猪养殖、销售; 饲料销售。(以上经营范围, 依法须经相关部门批准的, 凭其批准文件经营)。	65
61	三台新希望农牧融资担保有限公司	全资子公司	四川三台	担保	2,000	贷款担保、票据承兑担保、贸易融资担保、项目融资担保、信用证担保及其他融资性担保业务; 与担保业务有关的融资咨询、财务顾问等中介服务; 以自有资金进行投资。	2,000

续上表

序号	子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
1	新希望菲律宾中吕宋有限公司	99.93	99.93	是	39,781.25	



2	新希望邦邦亚农业有限公司	100	100	是		
3	新希望塔拉克农业有限公司	97.44	97.44	是	67,236.44	
4	新希望布拉干农业有限公司	96.9	96.9	是	10,050.08	
5	新希望印度尼西亚泗水有限公司	99	99	是	111,771.28	
6	新希望印度尼西亚雅加达有限公司	99	99	是	135,248.18	
7	同塔新希望水产饲料有限公司	100	100	是		
8	新希望胡志明有限公司	100	100	是		
9	新希望河内有限公司	100	100	是		
10	新希望孟加拉有限公司	97.86	99	是	956,316.16	
11	新希望农业科技孟加拉有限公司	89.9	90	是	543,933.92	
12	新希望柬埔寨有限公司	100	100	是		
13	新希望兰卡有限公司	98	98	是	321,016.11	
14	新希望新加坡私人有限公司	100	100	是		
15	荣成新希望鱼粉有限公司	60	60	是	1,935,880.09	
16	遵义嘉好饲料有限公司	90	90	是	593,639.02	
17	曲靖国雄饲料有限公司	90	90	是	402,645.37	
18	昆明新希望农业科技有限公司	98.5	100	是	43,569.23	
19	贵阳新希望农业科技有限公司	98.5	100	是	860,447.51	
20	河北新希望饲料有限公司	100	100	是		
21	海南新希望农业有限公司	70	70	是	2,655,860.05	
22	海南澄迈新希望农牧有限公司	100	100	是		
23	广汉国雄饲料有限公司	71.43	71.43	是	4,686,001.61	
24	都匀国雄饲料有限公司	90	90	是	505,602.54	
25	北京新希望农牧科技有限公司	100	100	是		
26	泰州新希望农业有限公司	100	100	是		
27	西藏圣牛新希望农牧科技有限公司	51	51	是	3,290,581.27	
28	芒市新希望农牧科技有限公司	100	100	是		
29	江苏天成保健品有限公司	51	51	是	39,730,988.80	
30	南通天成动物药有限公司	51	100	是	11,901,199.13	
31	新希望乳业控股有限公司	100	100	是		
32	四川新希望乳业有限公司	89.83	89.83	是	13,766,186.87	
33	四川华西乳业有限责任公司	89.83	100	是	-1,917,245.20	
34	云南新希望邓川蝶泉乳业有限公司	97.84	97.84	是	1,061,439.72	
35	青岛琴牌乳业有限公司	99.48	99.48	是	3,504.54	
36	昆明雪兰牛奶有限责任公司	100	100	是		

37	河北新希望天香乳业有限公司	99	99	是	216,629.61		
38	苏州天香乳业有限公司	89.51	90	是	-641,437.79		
39	杭州新希望双峰乳业有限公司	95.2	95.2	是	211,434.69		
40	杭州双峰牧业有限公司	95.2	100	是	53,478.18		
41	安徽白帝乳业有限公司	100	100	是			
42	安徽新希望白帝乳业有限责任公司	100	100	是			
43	四川新和进出口有限公司	70	70	是	4,195,190.05		
44	成都新希望实业投资有限公司	51	51	是	26,688,492.91		
45	成都新希望菁卉房地产开发有限公司	51	100	是			
46	四川新希望实业有限公司	51	51	是	70,390,541.80		
47	四川新乐塑胶有限公司	98.57	100	是			
48	新希望投资有限公司	75	75	是	1,253,438,516.32		
49	北京千喜鹤食品有限公司	99.15	99.15	是	530,806.29		
50	河北千喜鹤肉类产业有限公司	74.62	75.26	是	5,005,074.69		
51	辽宁千喜鹤食品有限公司	89.73	90.5	是	3,448,646.98		
52	合肥千喜鹤食品有限公司	99.15	100	是			
53	河北新希望农牧有限公司	100	100	是			
54	金堂新希望畜牧有限公司	100	100	是			
55	三台新希望农牧科技有限公司	100	100	是			
56	徐水县新希望大午农牧有限公司	51	51	是	2,330,678.60		
57	唐山新希望养殖服务有限公司	100	100	是			
58	石家庄新希望养殖服务有限公司	100	100	是			
59	新希望越南北宁有限公司	100	100	是			
60	三台新海鑫农牧有限公司	65	65	是	348,590.19		
61	三台新希望农牧融资担保有限公司	100	100	是			

## 2、通过企业合并取得的子公司

### (1) 同一控制下企业合并取得的子公司

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	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
1	遵义嘉好饲料有限公司	控股子公司	贵州遵义	生产加工	200	各类畜禽鱼饲料、饲料原料、饲料添加剂的生产、销售(凭饲料生产企业登记证明经营)\公用计量服务	921.80	
2	曲靖国雄饲料有限公司	控股子公司	云南	生产	300	饲料生产、销售,饲料添加剂批	911.15	

	司	司	曲靖	加工		发、零售		
3	都匀国雄饲料有限公司	控股子公司	贵州都匀	生产加工	300	各种畜禽饲料及饲料原料、饲料添加剂的生产经营、养殖、种植、食品加工及农副土特产、粮食产品收购及生产经营、兽药经营	715.85	

### 续上表

序号	子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
1	遵义嘉好饲料有限公司	90	90	是	593,639.02		
2	曲靖国雄饲料有限公司	90	90	是	402,645.37		
3	都匀国雄饲料有限公司	90	90	是	505,602.54		

注：同一控制下企业合并的判断依据是上述3家公司合并前后均受新希望集团有限公司控制，实质控制人为刘永好。

### (2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	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
1	苏州天香乳业有限公司	控股子公司	江苏苏州	生产加工销售	500	生产、销售乳制品；奶牛、家禽饲养动物饲养、配种、检疫、治疗的技术咨询服务；鲜奶收购。	626	
2	四川华西乳业有限责任公司	全资子公司	四川成都	生产加工销售	5,637.67	加工生产、销售牛奶、乳制品	7,513.91	
3	云南新希望邓川蝶泉乳业有限公司	控股子公司	云南邓川	生产制造销售	9,280	乳制品、生物制品、饮料、乳酸菌素粉制造、销售、进口、出口（乳制品）业务	10,246	
4	杭州双峰牧业有限公司	全资子公司	浙江杭州	养殖加工	300	奶牛养殖，生鲜奶供应，饲料加工	954.62	
5	北京千喜鹤食品有限公司	控股子公司	北京平谷	肉食品加工	48,000	屠宰、销售生猪；加工、销售熟肉制品、卤蛋、包装汤、非发酵性豆制品、速冻食品、罐头食品；冷藏保温运输；货物进出口、技术进出口、代理进出口	44,240	

6	河北千喜鹤肉类产业有限公司	控股子公司	河北南 宫	肉食品 加工	6,000	肉制品、屠宰、肉类副产品加工、冷藏保温运输（凭许可证经营，经营期限至2011年11月24日）	4,515.6
7	辽宁千喜鹤食品有限公司	控股子公司	辽宁沈 阳	肉食品 加工	6,351	生猪收购、屠宰、销售，冷冻、冷鲜猪肉加工、销售	5,747.66
8	南通天成动物药有限公司	控股子公司	江苏海 安	生产加 工销售	80	添加剂混合饲料生产、销售	80

### 续上表

序号	子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
1	苏州天香乳业有限公司	89.51	90	是	-641,437.79		
2	四川华西乳业有限责任公司	89.83	100	是	-1,917,245.20		
3	云南新希望邓川蝶泉乳业有限公司	97.84	97.84	是	1,061,439.72		
4	杭州双峰牧业有限公司	95.20	100	是	53,478.18		
5	北京千喜鹤食品有限公司	99.15	99.15	是	530,806.29		
6	河北千喜鹤肉类产业有限公司	74.62	75.26	是	5,005,074.69		
7	辽宁千喜鹤食品有限公司	89.73	90.5	是	3,448,646.98		
8	南通天成动物药有限公司	51	100	是	11,901,199.13		

### 3、合并范围发生变更的说明

(1) 本年新增合并报表的单位包括：新希望新加坡私人有限公司、新希望布拉干农业有限公司、芒市新希望农牧科技有限公司、三台新希望农牧融资担保有限公司、三台新海鑫农牧有限公司5家公司，均系本年新设成立的控股子公司，从成立日起纳入公司的合并报表范围。

(2) 本年无减少合并报表的单位。

### 4、本期新纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

金额单位：元

公司名称	期末净资产	本期净利润
新希望新加坡私人有限公司	323,558.25	58.25

新希望布拉干农业有限公司	324,196.45	-64,176.63
芒市新希望农牧科技有限公司	9,779,952.06	-220,047.94
三台新希望农牧融资担保有限公司	19,962,360.49	-37,639.51
三台新海鑫农牧有限公司	995,971.97	-4,028.03

## 5、境外经营实体外币折算情况

境外经营单位名称	本位币名称	折算汇率(人民币:外币)					所有者权益 (除未分配利润)
		资产	负债	收入	费用		
新希望河内有限公司	越南盾	1:3191	1:3191	1:3184	1:3184	发生日即期汇率	
河内海防分公司	越南盾	1:3191	1:3191	1:3184	1:3184	发生日即期汇率	
新希望胡志明有限公司	越南盾	1:3191	1:3191	1:3184	1:3184	发生日即期汇率	
同塔新希望水产饲料有限公司	越南盾	1:3191	1:3191	1:3184	1:3184	发生日即期汇率	
新希望越南北宁有限公司	越南盾	1:3191	1:3191	1:3184	1:3184	发生日即期汇率	
新希望新加坡私人有限公司	美元	1:0.1545	1:0.1545	1:0.1544	1:0.1544	发生日即期汇率	
新希望柬埔寨有限公司	美元	1:0.1545	1:0.1545	1:0.1544	1:0.1544	发生日即期汇率	
新希望邦邦亚农业有限公司	比索	1:6.710	1:6.710	1:6.680	1:6.680	发生日即期汇率	
新希望菲律宾中吕宋有限公司	比索	1:6.710	1:6.710	1:6.680	1:6.680	发生日即期汇率	
新希望塔拉克农业有限公司	比索	1:6.710	1:6.710	1:6.680	1:6.680	发生日即期汇率	
新希望布拉干农业有限公司	比索	1:6.710	1:6.710	1:6.680	1:6.680	发生日即期汇率	
新希望孟加拉饲料有限公司	达卡	1:11.4798	1:11.4798	1:11.1024	1:11.1024	发生日即期汇率	
新希望农业科技孟加拉有限公司	达卡	1:11.4798	1:11.4798	1:11.1024	1:11.1024	发生日即期汇率	
新希望兰卡有限公司	卢比	1:16.9366	1:16.9366	1:16.8962	1:16.8962	发生日即期汇率	
新希望印度尼西亚泗水有限公司	印尼盾	1:1328	1:1328	1:1323	1:1323	发生日即期汇率	
新希望印度尼西亚雅加达有限公司	印尼盾	1:1328	1:1328	1:1323	1:1323	发生日即期汇率	

(1) 所有者权益中的“未分配利润”项目按照利润表中折算后的未分配利润项目金额填列，其他项目按照发生时的即期汇率折算后，期末不变。

(2) 按上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示“外币财务报表折算差额”。

**五、合并财务报表主要项目注释(年初指2010年12月31日、年末指2011年6月30日、本年指2011年1-6月、上年指2010年1-6月)(金额单位:未特别注明的为人民币元)**

### 1、货币资金

(1) 明细列示如下:

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
现金			11,547,679.76			9,417,488.96

其中：美元	273,812.10	6.4716	1,772,002.38	270,175.40	6.6227	1,789,290.62
银行存款			892,038,438.73			603,933,122.10
其中：美元	19,243,300.45	6.4716	124,534,943.20	4,517,175.93	6.6227	29,915,901.03
其他货币资金			90,177,564.19			84,441,295.29
其中：美元	3,426,161.55	6.4716	22,172,747.09	3,686,732.15	6.6227	24,416,121.01
合计	-		993,763,682.68			697,791,906.35
其中：美元	22,943,274.10	6.4716	148,479,692.67	8,474,083.48	6.6227	56,121,312.66

## 2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产列示如下：

项目	年末公允价值	年初公允价值
1、交易性债券投资		
2、交易性权益工具投资	25,645,192.75	20,304,629.01
其中：股票投资	25,645,192.75	20,304,629.01
3、指定为以公允价值且其变动计入当期损益的金融资产		
4、衍生金融资产		
5、其他	6,000,000.00	
其中：货币基金	6,000,000.00	
合计	31,645,192.75	20,304,629.01

(2) 股票投资公允价值资料来源于证券交易所 2011 年 6 月 30 日的收盘价。

(3) 年末各项交易性金融资产不存在投资变现的重大限制。

## 3、应收票据

(1) 明细列示如下：

类别	年末数	年初数
银行承兑汇票	6,505,025.88	8,179,597.97
商业承兑汇票		
合计	6,505,025.88	8,179,597.97

(2) 年末无已质押的应收票据，也无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(3) 年末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据情况：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
温州市鹿城东区瓦染料中间体	2011.02.24	2011.08.24	1,000,000.00	
河北宏源化工有限公司	2011.01.16	2011.07.16	1,000,000.00	
河北宏源化工有限公司	2011.03.24	2011.09.24	1,000,000.00	
河北宏源化工有限公司	2011.03.31	2011.09.30	1,000,000.00	
济南鑫宝星动物药业有限公司	2011.03.29	2011.09.29	517,630.00	
合计			4,517,630.00	

#### 4、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

类别	年 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 ( % )	金 额	比例 ( % )
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	193,394,609.59	53.97	28,147,103.98	14.55
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	19,137,429.69	5.34	17,182,498.29	89.78
按组合计提坏账准备的应收账款	145,807,624.09	40.69	6,380,868.73	4.38
合计	358,339,663.37	100.00	51,710,471.00	14.43
类别	年 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 ( % )	金 额	比例 ( % )
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	79,266,558.60	41.00	15,259,638.79	19.25
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	14,312,636.70	7.40	13,675,728.80	95.55
按组合计提坏账准备的应收账款	99,781,345.45	51.60	4,426,625.67	4.44
合计	193,360,540.75	100.00	33,361,993.26	17.25

应收账款种类的说明：

第一类：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款是指单项金额在 100 万元以上的非合并范围内的应收账款。

第二类：单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款：A、对没有商业远期本票 (post dated check) 的：债务人破产或停业；债务人死亡；债务人遭受重大自然灾害；债务人经营不善，财务状况恶化；国内企业账龄超过 3 年的；国外企业应收账款账龄超过六个月的；B、执行商业远期本票 (post dated check)：超过信用期限 60 天的。

第三类：按组合计提坏账准备的应收账款是指扣除上述两类后的应收账款，组合方式为信用风险分析法。

##### (2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
三台县小寨子畜牧科技有限公司	1,929,428.00	96,471.40	5.00%	按可收

清镇市大发养殖有限公司	1,061,346.50	53,067.33	5.00%	回金额
张继营	1,447,416.68	1,447,416.68	100.00%	低于账
凤鸿源禽业有限公司	1,508,179.80	942,817.98	62.51%	面价值
河北兆江养殖有限公司(张国庆)	1,401,370.00	70,068.50	5.00%	计提
磁县华达实业有限公司(李建华)	1,108,690.00	55,434.50	5.00%	
朱康飞	2,521,114.50	126,055.73	5.00%	
崔伟东	4,117,359.10	205,867.96	5.00%	
李斯煌	1,907,357.10	95,367.85	5.00%	
符诗俊	4,400,286.90	220,014.34	5.00%	
方革孟	1,610,237.00	80,511.85	5.00%	
ANDHIKA POULTRY SHOP(140)	1,151,477.79			同上
JAMALI INDAH PERKASA FARM	1,041,352.41			同上
JATMIKO PUTRA FARM GROUP	3,064,510.56			同上
TRI MITRA	2,600,150.57			同上
YASINDUR FARM	1,115,775.68			同上
Koperasi Karya Agro	1,334,811.75			同上
SUPA AT	1,098,390.44			同上
Sucipto	3,094,559.49			同上
NGUYEN THI DONG 阮氏东	1,174,625.13			同上
深州晨光食业有限公司	8,814,552.00	440,727.60	5.00%	同上
北京华联综合超市股份有限公司第二商品销售分公司	3,851,420.84	192,571.04	5.00%	同上
锦江麦德龙现购自运有限公司	5,137,325.23	256,866.26	5.00%	同上
天津劝业家乐福超市有限公司	2,377,626.19	118,881.31	5.00%	同上
北京易初莲花连锁超市有限公司	1,722,432.32	86,121.62	5.00%	同上
北京庆丰万兴科技研发中心	1,539,925.80	76,996.29	5.00%	同上
北京华联精品超市有限公司	1,172,618.14	58,630.91	5.00%	同上
郑州思念食品有限公司	2,325,410.93	116,270.55	5.00%	同上
华商储备商品管理中心	6,597,000.00	329,850.00	5.00%	同上
辽宁兴隆超市连锁有限公司	1,056,975.39	52,848.77	5.00%	同上
青岛润泰实业有限公司沈阳分公司	1,571,686.45	78,584.32	5.00%	同上
沈阳市兴隆大家庭购物中心有限公司	1,673,739.53	83,686.98	5.00%	同上
安徽百大合家福连锁超市股份有限公司	2,738,170.50	136,908.52	5.00%	同上
合肥悦家商业有限公司	1,375,754.74	68,787.74	5.00%	同上
杭州华润万家有限公司(华润云河店)	1,367,772.66	280,680.77	20.52%	同上



上海物美商业投资发展有限公司(物美西城店)	1,966,926.50	98,346.33	5.00%	同上
大理市供销贸易司采供站	4,487,675.83	4,487,675.83	100.00%	同上
成都舞东风超市连锁有限责任公司	1,385,806.06	69,290.30	5.00%	同上
成都市人人乐商业有限公司	1,613,983.03	80,699.15	5.00%	同上
成都红旗连锁批发有限公司	9,939,926.13	974,330.27	9.80%	同上
四川省互惠商业有限责任公司	2,762,294.66	621,040.32	22.48%	同上
成都家乐福超市有限公司	5,867,242.79	2,471,790.63	42.13%	同上
成都伊藤洋华堂有限公司	3,724,300.44	580,356.21	15.58%	同上
沃尔玛(中国)投资有限公司	4,652,434.73	556,614.38	11.96%	同上
欧尚(中国)投资有限公司	1,983,519.14	222,661.09	11.23%	同上
四川菊乐食品有限公司	2,295,099.00	114,754.95	5.00%	同上
成都银和雪贸易有限责任公司	1,426,860.02	71,343.00	5.00%	同上
REDASLAN COMPANY	3,412,724.45	1,342,813.08	39.35%	同上
Alpha Farms Corp	2,923,283.66	730,760.73	25.00%	同上
LI JIANSHENG	4,118,660.78	3,537,644.13	85.89%	同上
Super Mega(Hou Shi Lian)	6,395,499.40	3,011,677.65	47.09%	同上
JCMLGENERALMERCHANDISE(999Poultry Farm)	4,028,755.10			同上
Lucila Constantino	1,035,642.89	1,035,642.89	100.00%	同上
武汉国雄饲料科技有限公司	7,786,929.36	389,346.47	5.00%	同上
广州希望饲料有限公司	6,123,265.38	306,163.27	5.00%	同上
长沙国雄饲料有限公司	3,279,694.02	163,984.70	5.00%	同上
常德新希望饲料有限公司	3,260,063.16	163,003.16	5.00%	同上
南昌国雄饲料科技有限公司	2,520,384.60	126,019.23	5.00%	同上
武汉希望饲料有限公司	2,507,284.59	125,364.23	5.00%	同上
重庆国雄饲料有限公司	2,340,452.80	117,022.64	5.00%	同上
汨罗希望饲料有限公司	2,142,856.88	107,142.84	5.00%	同上
青铜峡国雄饲料有限公司	2,099,678.69	104,983.93	5.00%	同上
重庆希望饲料有限公司	1,791,269.10	89,563.46	5.00%	同上
淮安新希望饲料有限公司	1,743,056.40	87,152.82	5.00%	同上
桂林新希望饲料有限公司	1,649,697.50	82,484.88	5.00%	同上
泸州新希望饲料有限公司	1,589,904.22	79,495.21	5.00%	同上
赣州希望饲料有限公司	1,577,272.67	78,863.63	5.00%	同上
玉林新希望饲料有限公司	1,535,810.89	76,790.54	5.00%	同上
安徽新希望饲料有限公司	1,487,517.19	74,375.86	5.00%	同上

武威希望饲料有限公司	1,359,542.55	67,977.13	5.00%	同上
怀化湘珠饲料有限公司	1,341,185.27	67,059.26	5.00%	同上
资阳嘉好饲料科技有限公司	1,227,259.59	61,362.98	5.00%	同上
合计	193,394,609.59	28,147,103.98	14.55%	

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
浙江义乌丽娟付食品批发部高雪松	874,508.98	874,508.98	100.00%	按可收回金额低于 账面价值计提
D-REYES FARM(Alex Tan)	831,165.43	831,165.43	100.00%	
CIKUYA MANDIRI FARM	816,724.38	816,724.38	100.00%	
XIAO GUANGZAO	746,182.54	639,721.36	85.73%	
杭州联华华商集团有限公司(海潮联华)	658,014.15	658,014.15	100.00%	
温州市总代理曾锡顺	468,607.20	468,607.20	100.00%	同上
BERLIAN JAYA PS	403,217.24	403,217.24	100.00%	同上
大理物资供应司西昌啤酒公司	391,920.00	391,920.00	100.00%	同上
石家庄易百事商贸有限公司	361,341.67	361,341.67	100.00%	同上
金桥	349,171.94	349,171.94	100.00%	同上
Vincent Mones	337,903.90	337,903.90	100.00%	同上
EVELYN YOUNG (YOUNG FARMS)	332,894.93	332,894.93	100.00%	同上
UD.Bina Jaya	316,472.14	158,236.07	50.00%	同上
大学城点	280,410.73	140,205.37	50.00%	同上
天津汇源行	270,508.30	270,508.30	100.00%	同上
邓川杨义标	217,675.40	217,675.40	100.00%	同上
AYEP FARM	194,277.11	97,138.56	50.00%	同上
张震	184,312.80	184,312.80	100.00%	同上
浙江世纪联华超市有限公司(华商)	184,098.23	184,098.23	100.00%	同上
嘉兴办事处(嘉兴超市)	177,712.39	177,712.39	100.00%	同上
张福强	174,508.68	174,508.68	100.00%	同上
北京宋会川	171,133.33	171,133.33	100.00%	同上
重庆颐丰公司	168,580.00	168,580.00	100.00%	同上
云南省汽车公司	167,408.00	167,408.00	100.00%	同上
BOGOR ECO FARMING	152,650.60	76,325.30	50.00%	同上
孙万忠	146,600.00	73,300.00	50.00%	同上

3065 SN-Nur Cholis	146,234.94	73,117.47	50.00%	同上
JUDE SALAZAR	144,286.37	79,908.58	55.38%	同上
GANDA MEKAR PS	142,926.20	71,463.10	50.00%	同上
杭州庆春乐购购物有限公司(庆春乐购)	139,649.72	139,649.72	100.00%	同上
正阳连锁	137,094.42	137,094.42	100.00%	同上
NESTOR MAGTOTO	136,047.60	136,047.60	100.00%	同上
BPK. EDI SUPRIHADI(250)	132,756.02	132,756.02	100.00%	同上
冯建国	132,101.60	132,101.60	100.00%	同上
李克峰	129,081.40	129,081.40	100.00%	同上
J.M.S Enterprise	126,852.36	63,426.18	50.00%	同上
省纺织	124,625.65	124,625.65	100.00%	同上
JUWITA SARI FARM(500)	116,905.12	116,905.12	100.00%	同上
大理市糖酒公司	115,450.00	115,450.00	100.00%	同上
张春生	112,301.12	112,301.12	100.00%	同上
绵阳办事处(唐太全)	109,313.78	109,313.78	100.00%	同上
杭州拱墅世纪联华超市有限公司(世纪联华大关店)	107,785.22	107,785.22	100.00%	同上
刘树梅	104,253.00	104,253.00	100.00%	同上
其他 541 个单位	7,601,765.10	6,570,884.70	86.44%	同上
合计	19,137,429.69	17,182,498.29	89.78%	

(4) 按组合计提坏账准备的应收账款

风险等级	年 末 数			年 初 数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 ( % )		金 额	比例 ( % )	
无风险	25,262,990.16	17.33		20,921,654.47	20.97	
低风险	117,483,197.80	80.57	5,874,159.95	74,894,494.48	75.06	3,744,724.53
较低风险	1,961,565.43	1.35	259,547.98	2,412,455.07	2.42	321,002.95
中等风险	1,099,870.70	0.75	247,160.80	1,552,741.43	1.55	360,898.19
合计	145,807,624.09	100.00	6,380,868.73	99,781,345.45	100.00	4,426,625.67

(5) 公司无在本报告期前已全额计提坏账准备，但在本报告期又全额收回的应收款项。

(6) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款 性质	核销金额	核销原因	是否因关联 交易产生
沧口维客	货款	26,739.53	2007 年欠款，久拖不付，形成呆账，现已	否

			无法收回	
海琴利群	货款	18,989.42	2007年欠款，久拖不付，形成呆账，现已无法收回	否
沧口百盛	货款	25,145.44	2007年欠款，久拖不付，形成呆账，现已无法收回	否
李村百盛	货款	15,355.92	2007年欠款，久拖不付，形成呆账，现已无法收回	否
南宁市安吉路同昌兽药部--黄金秀	货款	7,237.83	2007年欠款，久拖不付，形成呆账，现已无法收回	否
江西新干 李春	货款	1,800.82	2007年欠款，产品已过期，形成呆账，无法收回	否
徐州下淀兽医站(绿健公司)	货款	4,700.00	2006年欠款，久拖不付，形成呆账，现已无法收回	否
河南南阳振旗兽药有限公司(姚振奇)	货款	1,399.50	2006年欠款，该药店几次搬迁，搬迁位置偏远，客户拒绝付款，无法收回	否
合计		101,368.46		

(7) 期末应收账款前5名欠款单位明细列示如下：

欠款单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
成都红旗连锁批发有限公司	客户	9,939,926.13	1年以内	2.77
深州晨光食业有限公司	客户	8,814,552.00	1年以内	2.46
武汉国雄饲料科技有限公司	受同一实际控制人控制	7,786,929.36	1年以内	2.17
华商储备商品管理中心	客户	6,597,000.00	1年以内	1.84
Super Mega(Hou Shi Lian)	客户	6,395,499.40	1年以内	1.78
合计		39,533,906.89		11.03

(8) 本报告期应收账款中应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位及关联方情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
新希望化工投资有限公司及其控股子公司	受同一实际控制人控制	543,616.00	0.15
四川新希望农牧有限公司及其控股子公司	受同一实际控制人控制	55,849,431.49	15.59
四川新希望贸易有限公司	受同一实际控制人控制	61,500.00	0.02
昆明海子乳业有限公司	受同一实际控制人控制	119,251.78	0.03
河北千喜鹤肠衣有限公司	联营企业	53,914.51	0.02
新希望集团有限公司(持股5%以上股东)	母公司	11,764.70	
重庆天友乳业有限公司	联营企业	1,447,700.00	0.40

合计		58,087,178.48	16.21
----	--	---------------	-------

## 5、预付款项

(1) 明细列示如下：

账 龄	年 末 数		年 初 数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	203,856,699.55	96.64	188,048,915.69	96.20
1 至 2 年	4,727,980.16	2.24	5,603,005.52	2.87
2 至 3 年	2,320,122.63	1.10	1,800,085.52	0.92
3 年以上	35,897.69	0.02	26,734.78	0.01
合 计	210,940,700.03	100.00	195,478,741.51	100.00

(2) 预付款项金额前 5 名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
成都泰昌金属有限责任公司	供应商	15,604,741.01	2011 年	合同尚未执行完毕
中联资产评估有限公司	评估机构	13,200,000.00	2011 年	合同尚未执行完毕
Manrubeni 亚洲粮食贸易公司	供应商	10,438,029.31	2011 年	合同尚未执行完毕
新希望埃及有限公司	新设子公司	9,114,700.00	2011 年	注
溧阳正昌成套工程有限公司	供应商	6,981,000.00	2011 年	合同尚未执行完毕
合计		55,338,470.32		

注：公司预付新希望埃及有限公司 911.47 万元，系支付给该公司的投资款，由于该公司还未取得工商登记，暂挂预付款项。

(3) 本报告期预付款项中无预付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方单位款项。

## 6、应收利息

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
定期存款利息	179,801.37		25,308.31	154,493.06

## 7、应收股利

单位名称	年末数	年初数
重庆天友乳业股份有限公司	1,416,504.69	

## 8、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

类别	年 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 ( % )	金 额	比例 ( % )
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	11,106,059.75	20.40	1,947,665.51	17.54

单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,293,285.57	11.56	5,943,210.53	94.44
按组合计提坏账准备的其他应收款	37,047,141.74	68.04	2,283,171.19	6.16
合计	54,446,487.06	100.00	10,174,047.23	18.69
类别	年 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例 ( % )	金 额	比 例 ( % )
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	12,392,116.31	24.15	1,756,796.51	14.18
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	5,716,919.50	11.14	5,582,111.12	97.64
按组合计提坏账准备的其他应收款	33,200,076.98	64.71	2,150,619.62	6.48
合计	51,309,112.79	100	9,489,527.25	18.49

其他应收款种类的说明：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款是指单项金额在 100 万元以上的非合并范围内的其他应收款；单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款是指期末账龄超过 3 年及账龄低于 3 年但风险较大的其他应收款；按组合计提坏账准备的其他应收款指扣除前两项的其他应收款，组合方式为信用风险分析法。

### (2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
海航集团财务有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	按可收回金额低于账面价值计提
黔西南希望农牧有限公司	3,015,626.12	301,193.83	9.99%	
西藏圣牛乳业有限公司	4,600,000.00	460,000.00	10.00%	
昆明市海子乳业有限公司	1,251,433.63	62,571.68	5.00%	
刘延云	1,239,000.00	123,900.00	10.00%	
合计	11,106,059.75	1,947,665.51	17.54%	

### (3) 单项金额不重大但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
邢台市养猪协会	586,656.20	586,656.20	100.00%	按可收回金额低于账面价值计提
卢云	329,348.85	329,348.85	100.00%	
昆明经营公司	222,290.12	222,290.12	100.00%	
威百达(天津)国际贸易公司	215,317.36	215,317.36	100.00%	同上
巾帼连锁店	200,100.00	200,100.00	100.00%	同上
大禹公司	200,000.00	200,000.00	100.00%	同上

胶州市财政局(建设局)	198,790.00	198,790.00	100.00%	同上
天津汇通	172,260.00	172,260.00	100.00%	同上
昆明市前进乳业有限公司	153,897.00	153,897.00	100.00%	同上
杨云龙(兴源养殖场)	139,157.23	69,578.62	50.00%	同上
李玉海	136,793.80	136,793.80	100.00%	同上
陈文君	126,063.00	126,063.00	100.00%	同上
河北石家庄桥西区张营储煤厂	109,815.00	109,815.00	100.00%	同上
重庆办事处经营部	107,897.58	107,897.58	100.00%	同上
北京郑锅中光科技有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00%	同上
昆明市规划局经济技术开发区分局	100,000.00	50,000.00	50.00%	同上
其他 317 个单位	3,194,899.43	2,964,403.00	92.79%	同上
合计	6,293,285.57	5,943,210.53	94.44%	

(4) 按组合计提坏账准备的其他应收款

风险等级	年 末 数			年 初 数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例%		金 额	比例%	
无风险						
低风险	33,618,494.00	90.74	1,680,500.65	29,244,431.21	88.09	1,444,651.22
较低风险	2,399,605.00	6.48	313,280.19	2,620,110.38	7.89	337,597.59
中等风险	1,029,042.74	2.78	289,390.35	1,335,535.39	4.02	368,370.81
合计	37,047,141.74	100.00	2,283,171.19	33,200,076.98	100	2,150,619.62

(5) 公司无在本报告期前已全额计提坏账准备，但在本报告期又全额收回的其他应收款。

(6) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
黑龙江天香猪场	往来款	200,000.00	诉讼庭外调解，让步处理	否
合计		200,000.00		

(7) 年末其他应收款前 5 名欠款单位明细列示如下：

欠款单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
西藏圣牛乳业有限公司	非关联方	4,600,000.00	1-2 年	8.45
黔西南希望农牧有限公司	联营企业	3,015,626.12	1-2 年	5.54
昆明海子乳业有限公司	受同一实际控制人控制	1,251,433.63	1 年以内	2.30
刘延云	非关联方	1,239,000.00	1-2 年	2.27
海航集团财务有限公司	非关联方	1,000,000.00	4 年以上	1.84

合 计		11,106,059.75		20.40
-----	--	---------------	--	-------

(8) 本报告期其他应收款中应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
黔西南希望农牧有限公司	联营企业	3,015,626.12	5.54
四川新希望农牧有限公司及其控股子公司	受同一实际控制人控制	936,964.99	1.72
昆明海子乳业有限公司	受同一实际控制人控制	1,251,433.63	2.30
合计		5,204,024.74	9.56

## 9、存货

(1) 明细列示如下：

项 目	年末数			年初数		
	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	441,767,748.49	1,245,380.29	440,522,368.20	372,652,545.80	1,116,009.37	371,536,536.43
包装物	40,330,546.39	1,407,122.99	38,923,423.40	37,537,367.30	1,443,762.07	36,093,605.23
在产品	2,728,936.42		2,728,936.42			
自制半成品	6,964,130.18	31,645.17	6,932,485.01	4,452,294.87	91,792.10	4,360,502.77
库存商品	151,143,686.26	1,005,947.64	150,137,738.62	128,762,560.26	2,649,507.08	126,113,053.18
低值易耗品	6,571,422.99	21.34	6,571,401.65	5,728,457.77	21.34	5,728,436.43
委托加工物资	2,078,716.61		2,078,716.61	870,508.01		870,508.01
消耗性生物资产	38,370,729.00		38,370,729.00	29,800,528.34		29,800,528.34
周转材料	2,747,577.88		2,747,577.88	1,683,997.64		1,683,997.64
开发产品	15,842,895.95		15,842,895.95	22,092,390.46		22,092,390.46
开发成本	323,345,815.93		323,345,815.93	265,257,235.05		265,257,235.05
合 计	1,031,892,206.10	3,690,117.43	1,028,202,088.67	868,837,885.50	5,301,091.96	863,536,793.54

(2) 存货跌价准备列示如下：

类别	年初数	本期计提数	本期减少数		年末数
			转回	转销	
原材料	1,116,009.37	144,090.38	14,719.46		1,245,380.29
包装物	1,443,762.07	769,657.86	18,120.92	788,176.02	1,407,122.99
在产品					
自制半成品	91,792.10		60,146.93		31,645.17
库存商品	2,649,507.08	419,714.21	2,063,273.65		1,005,947.64
低值易耗品	21.34				21.34



合计	5,301,091.96	1,333,462.45	2,156,260.96	788,176.02	3,690,117.43
----	--------------	--------------	--------------	------------	--------------

(3) 存货跌价准备情况：

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项 存货期末余额的比例
原材料	可变现净值低于账面价值	价格回升	0.00%
包装物	可变现净值低于账面价值	价格回升	0.04%
自制半成品	可变现净值低于账面价值	价格回升	0.86%
库存商品	可变现净值低于账面价值	价格回升	1.37%
低值易耗品	可变现净值低于账面价值		0.00%

(4) 开发成本明细：

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资(万元)	年末余额	年初余额
西区国际商务家园	2008.6	2017.6	130,000.00	305,837,000.26	249,506,267.35
中鼎国际	2008.10	2014.6	74,000.00	17,508,815.67	15,750,967.70
合计			204,000.00	323,345,815.93	265,257,235.05
其中：利息资本化				8,137,133.34	7,730,296.17
西区国际商务家园				8,093,148.97	7,730,296.17
中鼎国际				43,984.37	

(5) 开发产品明细

项目名称	交房时间	年初数	本年增加	本年减少	年末数
红南港	2008-2010	22,092,390.46		6,249,494.51	15,842,895.95
合计		22,092,390.46		6,249,494.51	15,842,895.95

10、对合营企业和联营企业的投资

金额:万元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表 决权比例(%)
一、合营企业							
无							
二、联营企业							
中国民生银行股 份有限公司	股份有 限公司	北京市	董文标	金融	2,671,473.30	4.992	4.992
重庆天友乳业股 份有限公司	有限责 任公司	重庆市	王义照	生产加工	10,000	47.22	47.22
黔西南农牧科技 有限公司	有限责 任公司	贵州 兴义	李兵	生产加工	300	40	40

河北千喜鹤肠衣有限公司	有限责任公司	河北南宫	徐树根	生产加工	1,000	40	40
上海时和商业有限公司	有限责任公司	上海市	陶煦	批发零售	200 万美元	25	25
新希望财务有限公司	有限责任公司	四川成都	曾勇	金融	30,000.00	20	20

### 续上表

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	关联关系
一、合营企业						
无						
二、联营企业						
中国民生银行股份有限公司	216,100,500.00	204,419,600.00	11,526,900.00	6,004,000.00	1,391,800.00	联营企业
重庆天友乳业股份有限公司	96,966.45	70,003.22	26,963.23	64,420.27	-385.37	联营企业
黔西南农牧科技有限公司	2,814.71	2,102.46	712.25	3,530.16	96.91	联营企业
河北千喜鹤肠衣有限公司	1,347.83	541.94	805.89	1,947.28	18.06	联营企业
上海时和商业有限公司	1,100.81	68.08	1,032.73	293.71	-219.78	联营企业
新希望财务有限公司	38,246.99	7,831.10	30,415.89	1,087.27	415.89	联营企业

### 11、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
中国民生银行股份有限公司	权益法	1,184,973,676.80	5,332,635,788.76	557,128,209.87	5,889,763,998.63
重庆天友乳业股份有限公司	权益法	51,543,590.27	127,693,651.35	-3,526,603.67	124,167,047.68
黔西南农牧科技有限公司	权益法	1,200,000.00	2,447,158.57	387,633.36	2,834,791.93
河北千喜鹤肠衣有限公司	权益法	4,000,000.00	4,984,662.12	484,000.00	5,468,662.12

上海时和商业有限公司	权益法	3,403,170.00	3,142,081.25	-549,440.26	2,592,640.99
新希望财务有限公司	权益法	60,000,000.00		60,831,778.08	60,831,778.08
民生人寿保险股份有限公司	成本法	211,196,000.00	211,196,000.00		211,196,000.00
洪雅共发饲料公司	成本法	433,945.86	433,945.86		433,945.86
合计	-	1,516,750,382.93	5,682,533,287.91	614,755,577.38	6,297,288,865.29

### 续上表

被投资单位	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	现金红利
中国民生银行股份有限公司	4.99	4.99				133,358,682.50
重庆天友乳业股份有限公司	47.22	47.22				
黔西南农牧科技有限公司	40	40				
河北千喜鹤肠衣有限公司	40	40				
上海时和商业有限公司	25	25				
新希望财务有限公司	20	20				
民生人寿保险股份有限公司	7.54	7.54				
洪雅共发饲料公司	10	10				62,397.62
合计						133,421,080.12

## 12、投资性房地产

### 公司投资性房地产按成本计量

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
<b>账面原值合计</b>	43,797,587.91			43,797,587.91
房屋及建筑物	43,797,587.91			43,797,587.91
土地使用权				
<b>累计折旧和累计摊销合计</b>	1,484,590.80	709,616.40		2,194,207.20
房屋及建筑物	1,484,590.80	709,616.40		2,194,207.20
土地使用权				
<b>投资性房地产账面净值合计</b>	42,312,997.11			41,603,380.71
房屋及建筑物	42,312,997.11			41,603,380.71
土地使用权				
<b>投资性房地产减值准备累计金额合计</b>				
房屋及建筑物				
土地使用权				

投资性房地产账面价值合计	42,312,997.11			41,603,380.71
房屋及建筑物	42,312,997.11			41,603,380.71
土地使用权				

注：本期计提折旧 709,616.40 元。

### 13、固定资产及累计折旧

#### (1) 固定资产情况：

项 目	年初数	本年增加		本年减少	年末数
<b>账面原值合计：</b>	2,017,834,546.42	166,796,882.28		12,732,585.19	2,171,898,843.51
其中：房屋及建筑物	919,680,471.22	106,954,354.45		125,662.15	1,026,509,163.52
机器设备	1,009,522,998.51	48,766,327.93		10,241,311.54	1,048,048,014.90
运输设备	55,447,545.21	3,913,338.99		1,380,138.18	57,980,746.02
其他	33,183,531.48	7,162,860.91		985,473.32	39,360,919.07
		本年新增	本年计提		
<b>累计折旧合计：</b>	653,106,696.66	58,954,198.79		9,501,970.81	702,558,924.64
其中：房屋及建筑物	152,439,216.40	16,192,847.81		49,324.69	168,582,739.52
机器设备	450,781,560.20	35,697,950.47		7,451,374.23	479,028,136.44
运输设备	32,955,411.34	3,285,013.27		1,137,219.79	35,103,204.82
其他	16,930,508.72	3,778,387.24		864,052.10	19,844,843.86
<b>固定资产账面净值合计</b>	1,364,727,849.76				1,469,339,918.87
其中：房屋及建筑物	767,241,254.82				857,926,424.00
机器设备	558,741,438.31				569,019,878.46
运输设备	22,492,133.87				22,877,541.20
其他	16,253,022.76				19,516,075.21
<b>减值准备合计</b>	8,447,273.10	1,303,879.32		203,686.60	9,547,465.82
其中：房屋及建筑物	3,077,754.70				3,077,754.70
机器设备	4,253,915.25	1,303,879.32		140,600.00	5,417,194.57
运输设备	563,568.21			23,100.00	540,468.21
其他	552,034.94			39,986.60	512,048.34
<b>固定资产净额</b>	1,356,280,576.66				1,459,792,453.05
其中：房屋及建筑物	764,163,500.12				854,848,669.30
机器设备	554,487,523.06				563,602,683.89
运输设备	21,928,565.66				22,337,072.99
其他	15,700,987.82				19,004,026.87

注：本期计提折旧：58,954,198.79 元。

本期由在建工程转入固定资产原值为：139,426,710.93 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	10,826,090.61	4,897,448.81	53,259.46	5,875,382.34	
机器设备	33,625,510.44	22,887,838.62	1,524,898.65	9,212,773.17	
运输设备	1,447,776.24	795,061.58	15,004.99	637,709.67	
其他	486,782.75	339,688.80	3,200.00	143,893.95	
合计	46,386,160.04	28,920,037.81	1,596,363.10	15,869,759.13	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
房屋及建筑物	36,898,984.67
机器设备	16,557,804.49
运输设备	139,176.49
其他	15,331.58
合计	53,611,297.23

## (5) 年末持有待售的固定资产情况

无。

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
西昌希望房屋	2,810,485.94	危房，未达到地震抗震要求	
海防公司房屋	9,190,317.89	租用土地	
合计	12,000,803.83		

## 14、在建工程

### (1) 在建工程总体情况

项目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
合计	128,602,952.39		128,602,952.39	157,937,002.51		157,937,002.51

### (2) 在建工程项目变动情况

项目名称	预算数 (万元)	年初数	本年增加	转入固定资产	其他减少
塔拉克土建工程	2,603.73	1,595,819.66	20,032,153.98	201,345.77	
印尼泗水安装工程	35.00	268.67	330,631.28	330,899.95	
河内希望安装工程	23.00	242,767.46	42,403.94		285,171.40
河内海防安装工程	10.00		83,992.61	83,992.61	

柬埔寨新厂工程	1,500.00	2,483,775.02	606,028.01	2,772,112.67	58,668.32
孟加拉新科土建工程	3,486.65	1,797,514.65	19,693,584.93		
绵阳希望土建工程	100.00	621,835.00		621,835.00	
绵阳希望安装工程	8.80	7,930.50	30,064.00	37,994.50	
绵阳希望改造工程	33.70		241,260.00		
芒市土建项目	358.00		87,540.00		
遵义嘉好安装工程	276.00	1,911,596.30	469,813.73	2,381,410.03	
斯里兰卡土建项目	260.00		854,108.49		
都匀国雄技改工程	0.55		5,065.00	5,065.00	
贵阳新科安装工程	411.50	4,201,798.42	463,626.75	4,463,052.80	
海南澄迈安装工程	7.50		74,421.80	74,421.80	
广汉国雄土建工程	16.90		184,753.12	184,753.12	
泰州希望土建工程	838.00	36,339.60	169,364.52		
西藏圣牛安装工程	178.00	242,766.00	1,514,468.00	1,757,234.00	
江苏天成新厂区工程	2,000.00	148,000.00	153,898.00		
新阳平安安装工程	889.05	192,921.10	7,880,909.17	7,678,179.89	
新希望乳业新牧场	2,642.80	12,267,360.64	2,300,903.28	12,882,705.11	5,800.10
蝶泉乳业设备改造	105.58	93,100.00	208,434.00	206,984.00	
蝶泉有机牧场工程	1,537.00	74,558.84	417,224.53		
昆明雪兰改造工程	1,700.00	647,248.00	322,314.01	715,128.21	
昆明雪兰石林生态牧场二期	1,681.00	4,681,565.50	7,963,185.67	1,132,500.00	
乳业销售公司零星工程	1.00		7,149.96		
河北天香土建工程	182.80	6,567.52	1,300,237.14	47,650.00	
青岛琴牌设备安装工程	37.00	88,425.86	290,885.61	265,229.43	114,082.04
杭双牧业安装工程	140.60	58,886.35	204,090.75		
杭双牧业土建工程	161.40		700,000.00		
安徽白帝零星工程	162.00	473,224.22			
安徽白帝新牧场建设	1,800.00	18,818.50	5,142,534.42		
新希望白帝土建工程	1,770.60	19,889,503.89	5,720,369.65		
新希望白帝安装工程	1,699.40	17,556,570.62	9,454,416.22		
新实投资酒店工程	8,820.00	66,855,580.43	16,257,107.49	76,594,288.21	
河北千喜鹤土建工程	70.00		200,000.00		
辽宁千喜鹤安装工程	18.00	156,250.00			
合肥千喜鹤土建工程	12,300.00	472,116.98			
河北农牧零星工程	1.50		2,324.00		

三台农牧土建工程	1,370.00	11,859,241.26	4,361,095.60	15,237,274.00	
徐水农牧土建工程	985.25	9,254,651.52	2,786,023.01	11,752,654.83	
合计	50,222.31	157,937,002.51	110,556,382.67	139,426,710.93	463,721.86

**续上表**

项目名称	工程投入 占预算比 例(%)	工程 进度 (%)	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 (%)	资金来 源	年末数
塔拉克土建工程	83.07	86.00				自筹	21,426,627.87
印尼泗水安装工程	94.54	100.00				自筹	-
河内希望安装工程	123.99	100.00				自筹	-
河内海防安装工程	83.99	100.00				自筹	-
柬埔寨新厂工程	20.60	25.00				自筹	259,022.04
孟加拉新科土建工程	61.64	64.00				自筹	21,491,099.58
绵阳希望土建工程	62.18	100.00				自筹	-
绵阳希望安装工程	43.18	100.00				自筹	-
绵阳希望改造工程	71.59	78.00				自筹	241,260.00
芒市土建项目	2.45	80.00				自筹	87,540.00
遵义嘉好安装工程	86.28	100.00				自筹	-
斯里兰卡土建项目	32.85	30.00				自筹	854,108.49
都匀国雄技改工程	92.09	100.00				自筹	-
贵阳新科安装工程	113.38	97.75				自筹	202,372.37
海南澄迈安装工程	99.23	100.00				自筹	-
广汉国雄土建工程	109.32	100.00				自筹	-
泰州希望土建工程	2.45	80.00				自筹	205,704.12
西藏圣牛安装工程	98.72	100.00				自筹	-
江苏天成新厂区工程	1.51	1.00				自筹	301,898.00
新阳平安安装工程	90.81	87.00				自筹	395,650.38
新希望乳业新牧场	55.12	64.00				自筹	1,679,758.71
蝶泉乳业设备改造	28.56	95.00				自筹	94,550.00
蝶泉有机牧场工程	3.20	30.00				自筹	491,783.37
昆明雪兰改造工程	5.70	3.00				自筹	254,433.80
昆明雪兰石林生态牧场二期	75.22	80.00				自筹	11,512,251.17
乳业销售公司零星工程	71.50	71.00				自筹	7,149.96
河北天香土建工程	71.49	80.00				自筹	1,259,154.66
青岛琴牌设备安装工程	102.52	100.00				自筹	-

杭双牧业安装工程	18.70	29.00			自筹	262,977.10
杭双牧业土建工程	43.37	43.00			自筹	700,000.00
安徽白帝零星工程	29.21	60.00			自筹	473,224.22
安徽白帝新牧场建设	28.67	30.00			自筹	5,161,352.92
新希望白帝土建工程	144.64	99.00			自筹	25,609,873.54
新希望白帝安装工程	158.94	99.00			自筹	27,010,986.84
新实投资酒店工程	94.23	87.00			自筹	6,518,399.71
河北千喜鹤土建工程	28.57	20.00			自筹	200,000.00
辽宁千喜鹤安装工程	86.81	87.00			自筹	156,250.00
合肥千喜鹤土建工程	0.38	0.90			自筹	472,116.98
河北农牧零星工程	15.49	20.00			自筹	2,324.00
三台农牧土建工程	118.40	95.00			自筹	983,062.86
徐水农牧土建工程	122.21	80.00			自筹	288,019.70
合计						128,602,952.39

### 15、工程物资

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
专用材料	21,280.07	505,526.27	506,827.69	19,978.65
专用设备		520.00	520.00	
工具及器具				
合计	21,280.07	506,046.27	507,347.69	19,978.65

### 16、固定资产清理

项目	年末数	年初数	转入清理的原因
安徽白帝固定资产清理	726,395.87	7,898,354.52	厂房搬迁，原厂长期资产转入待处理
华西乳业固定资产清理	31,667,844.29	31,530,913.30	厂房搬迁，原厂长期资产转入待处理
合计	32,394,240.16	39,429,267.82	

### 17、生产性生物资产

公司生产性生物资产均为养殖业，且以成本计价

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
<b>生产性生物资产原值</b>				
未成熟	39,014,149.28	23,389,348.15	32,492,337.74	29,911,159.69
成熟	85,313,677.45	28,149,351.24	10,229,078.17	103,233,950.52
合计	124,327,826.73	51,538,699.39	42,721,415.91	133,145,110.21
<b>生产性生物资产折旧</b>				
未成熟				
成熟	23,183,115.68	8,400,107.15	3,892,102.19	27,691,120.64



合 计	23,183,115.68	8,400,107.15	3,892,102.19	27,691,120.64
生产性生物资产净值	101,144,711.05			105,453,989.57
生产性生物资产减值准备				
未成熟				
成熟	2,727.95		1,091.18	1,636.77
小计	2,727.95		1,091.18	1,636.77
生产性生物资产净额	101,141,983.10			105,452,352.80

## 18、无形资产

无形资产情况：

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	235,558,520.27	22,149,613.42	819,625.91	256,888,507.78
土地使用权	219,177,520.20	21,662,617.42	819,625.91	240,020,511.71
商标使用权	14,807,675.26	14,400.00		14,822,075.26
ERP 项目软件	1,218,332.00			1,218,332.00
其他	354,992.81	472,596.00		827,588.81
二、累计摊销合计	40,323,238.71	2,956,412.56	60,759.05	43,218,892.22
土地使用权	26,745,744.22	2,032,018.72	60,759.05	28,717,003.89
商标使用权	12,464,119.17	742,287.07		13,206,406.24
ERP 项目软件	958,447.73	63,041.28		1,021,489.01
其他	154,927.59	119,065.49		273,993.08
三、无形资产账面净值合计	195,235,281.56			213,669,615.56
土地使用权	192,431,775.98			211,303,507.82
商标使用权	2,343,556.09			1,615,669.02
ERP 项目软件	259,884.27			196,842.99
其他	200,065.22			553,595.73
四、减值准备合计				
土地使用权				
商标使用权				
ERP 项目软件				
其他				
五、无形资产账面价值合计	195,235,281.56			213,669,615.56
土地使用权	192,431,775.98			211,303,507.82
商标使用权	2,343,556.09			1,615,669.02
ERP 项目软件	259,884.27			196,842.99
其他	200,065.22			553,595.73

注：本期无形资产摊销额为 2,956,412.56 元。

## 19、商誉

被投资单位名称或 形成商誉的事项	年初数	年初减值准备	本年 增加	本年减少	年末数	年末减值准备
蝶泉乳业商誉	23,268,705.95				23,268,705.95	
新希望乳业商誉	20,930,960.05				20,930,960.05	
苏州天香商誉	1,760,000.00				1,760,000.00	
昆明雪兰商誉	10,566,687.40				10,566,687.40	
华西乳业商誉	19,402,747.18				19,402,747.18	
河北天香商誉	8,000,000.00				8,000,000.00	
杭州双峰商誉	7,468,371.48				7,468,371.48	
双峰牧业商誉	1,945,117.14				1,945,117.14	
新希望投资商誉	58,567,474.80				58,567,474.80	
北京千喜鹤商誉	19,091,431.45	10,418,225.09			19,091,431.45	10,418,225.09
合计	171,001,495.45	10,418,225.09			171,001,495.45	10,418,225.09

注：(1) 商誉减值测试的方法：根据公司未来 5 年预计利润的现值、5 年后公司资产价值的现值测算可收回的现金现值及对公司整体资产评估价值与公司已投入的成本进行比较。

(2) 商誉减值测试的计提：按测算的可收回现金现值低于已投入的成本的差额计提商誉减值准备。

## 20、长期待摊费用

项目	年初数	本年增加 额	本年摊销额	其他减 少额	年末数	其他减少 的原因
土地使用费	3,237,631.47		206,759.45		3,030,872.02	
低耗品	10,416.90		1,249.98		9,166.92	
电力扩容费	814,338.22	117,884.04	75,767.94		856,454.32	
商标使用费	261,971.85		15,211.26		246,760.59	
租入土地上的房屋 建筑物	1,205,600.00		68,100.00		1,137,500.00	
其他	19,318.50	83,000.00	23,936.16		78,382.34	
合计	5,549,276.94	200,884.04	391,024.79		5,359,136.19	

## 21、递延所得税资产、递延所得税负债

### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	年末数	年初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	9,413,279.27	7,697,640.22

可抵扣亏损	9,085,901.45	8,202,195.73
交易性金融资产公允价值低于成本价	1,121,370.61	449,213.16
小 计	19,620,551.33	16,349,049.11
<b>递延所得税负债：</b>		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
小计		

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	年未数	年初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	595,176,185.17	572,740,726.97
合计	595,176,185.17	572,740,726.97

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年未数	年初数	备注
2011 年度		21,947,038.91	
2012 年度	29,429,570.10	53,277,495.71	
2013 年度	175,058,647.75	163,141,916.84	
2014 年度	83,516,270.06	141,469,345.56	
2015 年度	210,712,551.85	192,904,929.95	
2016 年度	96,459,145.41		
合计	595,176,185.17	572,740,726.97	

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
应收账款坏账准备	51,710,471.00
其他应收款坏账准备	10,174,047.23
存货跌价准备	3,690,117.43
可弥补亏损	39,262,480.50
交易性金融资产公允价值低于成本价	4,672,377.54
资产小计	109,509,493.70
交易性金融资产公允价值高于成本价	
负债小计	

22、资产减值准备明细

项目	年初数	本年增加	本年减少		年末数
			转回	转销	
一、坏账准备	42,851,520.51	21,518,151.44	2,183,785.26	301,368.46	61,884,518.23
二、存货跌价准备	5,301,091.96	1,333,462.45	2,156,260.96	788,176.02	3,690,117.43

三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	8,447,273.10	1,303,879.32		203,686.60	9,547,465.82
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备	2,727.95			1,091.18	1,636.77
其中：成熟生产性生物资产减值准备	2,727.95			1,091.18	1,636.77
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备	10,418,225.09				10,418,225.09
十四、其他					
合计	67,020,838.61	24,155,493.21	4,340,046.22	1,294,322.26	85,541,963.34

### 23、短期借款

#### (1) 短期借款分类：

项目	年末数	年初数
质押		
抵押	41,735,276.86	6,506,071.67
担保	1,260,000,000.00	960,000,000.00
信用		
合计	1,301,735,276.86	966,506,071.67

#### (2) 公司无已到期而未偿还的短期借款。

#### (3) 抵押借款的资产抵押情况如下：

抵押物	抵押物原值	抵押借款金额
邦邦亚公司和中吕宋公司土地	810.53 万元	29,806,259.32
胡志明土地使用权	375.65 万元	7,298,940.77
同塔土地使用权	306.43 万元	4,630,076.77
合计	1,492.61 万元	41,735,276.86

#### (4) 担保借款明细列示如下：

担保单位	担保借款金额
新希望集团有限公司为四川新希望农业股份有限公司担保	670,000,000.00
四川南方希望实业有限公司为四川新希望乳业控股有限公司担保	260,000,000.00
四川新希望乳业控股有限公司为云南新希望邓川蝶泉乳业有限公司担保	80,000,000.00

四川新希望农业股份有限公司为北京千喜鹤食品有限公司担保	200,000,000.00
四川新希望农业股份有限公司为辽宁千喜鹤食品有限公司担保	50,000,000.00
合计	1,260,000,000.00

#### 24、应付账款

项目	年末数	年初数
合计	459,131,207.08	371,807,910.85

注：(1) 本报告期无应付持有公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项。

(2) 应付账款中应付关联单位款项如下：

单位名称	年末数	年初数
四川新希望贸易有限公司	35,290,928.98	14,417,406.85
四川新希望农牧有限公司及其控股子公司	18,489,262.85	13,665,101.88
成都枫澜科技有限公司	1,623,885.80	2,357,000.80
新希望化工投资有限公司及其控股子公司	24,356.93	1,069,565.98
山东六和集团及其控股子公司	11,777,112.59	
四川新希望南方房地产开发有限公司	832,640.00	
新井物产贸易有限公司	22,979,323.59	
合计	91,017,510.74	31,509,075.51

(3) 应付账款中无账龄超过 1 年的大额应付帐款。

#### 25、预收款项

项目	年末数	年初数
合计	69,445,472.44	59,574,943.74
其中：预收房款		

注：(1) 本报告期预收款项中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 预收款项中无账龄超过 1 年的大额预收款。

(3) 预收款项中预收关联单位款项如下：

单位名称	年末数	年初数
四川新希望农牧有限公司及其控股子公司	570,373.00	298,804.00
新希望财务有限公司	1,555.20	
河北千喜鹤肠衣有限公司		135,602.34
山东六和集团及其控股子公司	860.00	
合计	572,788.20	434,406.34

#### 26、应付职工薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	25,145,434.13	148,440,771.45	146,187,807.80	27,398,397.78
二、职工福利费		6,925,485.28	6,925,485.28	

三、社会保险费	1,442,642.26	20,552,851.27	19,571,425.88	2,424,067.65
其中：1、医疗保险费	343,455.89	4,854,342.74	4,861,066.42	336,732.21
2、基本养老保险费	928,130.27	13,138,871.13	12,197,730.24	1,869,271.16
3、年金缴费				
4、失业保险费	77,299.99	875,140.24	859,824.17	92,616.06
5、工伤保险费	63,671.18	831,249.48	822,472.67	72,447.99
6、生育保险费	30,084.93	356,328.13	349,862.83	36,550.23
7、综合保险费		496,919.55	480,469.55	16,450.00
四、住房公积金	808,905.27	497,411.73	604,620.11	701,696.89
五、工会经费和职工教育经费	15,274,608.54	4,705,982.39	2,966,068.51	17,014,522.42
六、非货币性福利		222,963.70	222,963.70	
七、因解除劳动关系给予的补偿		256,502.64	256,502.64	
八、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	42,671,590.20	181,601,968.46	176,734,873.92	47,538,684.74

注：(1) 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额

(2) 应付职工薪酬预计发放的时间、金额：工资、奖金、津贴和补贴在 2011 年 7 月全额发放，社会保险费在 2011 年 7 月向社保局缴纳。

## 27、应交税费

税 种	年末数	年初数
所得税	3,936,918.82	8,728,195.53
增值税	-115,505,537.16	-92,211,449.92
城市维护建设税	957,475.08	877,552.32
营业税	292,351.74	1,102,157.47
土地使用税	714,716.76	661,522.93
房产税	404,304.01	1,012,166.35
个人所得税	706,445.63	623,303.85
印花税	411,642.67	445,993.67
教育费附加	458,115.31	396,555.27
副调基金	14,077.54	376,323.73
水利基金	22,234.77	17,060.96
土地增值税	20,192,136.72	20,432,004.30
地方教育费附加	244,213.31	134,680.12
契税	1,131,617.28	1,131,617.28
其他	240,409.90	200,024.06

合 计	-85,778,877.62	-56,072,292.08
-----	----------------	----------------

### 28、应付利息

项目	年末数	年初数
分期付息到期还本的长期借款利息	2,527,355.52	2,528,075.67
企业债券利息	32,533,333.36	8,133,333.34
短期借款应付利息	5,357,188.07	2,935,721.37
合计	40,417,876.95	13,597,130.38

### 29、应付股利

股东名称	年末数	年初数	超过 1 年未支付的原因
新希望集团有限公司	1,779,889.85	1,779,889.85	已宣告尚未领取的股利
成都美好房屋开发有限公司	1,056,501.05	1,056,501.05	已宣告尚未领取的股利
成都希望大陆实业有限公司	925,486.30	925,486.30	已宣告尚未领取的股利
成都世纪投资有限公司		3,501,468.15	
上海万津实业有限公司		16,966,632.87	
合 计	3,761,877.20	24,229,978.22	

注：年初应付股利的单位中成都世纪投资有限公司系四川新希望农牧有限公司之控股子公司。

### 30、其他应付款

项目	年末数	年初数
合计	878,992,401.37	853,617,205.37

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方情况。

单位名称	年末数	年初数
新希望集团有限公司 (持股 5%以上股东)	328,500,000.00	420,038,519.64
四川新希望农牧有限公司及其控股子公司	8,062,535.32	15,702,306.64
四川新希望南方房地产开发有限公司	129,000,000.00	129,117,777.46
新希望化工投资有限公司及其控股子公司		1,838.97
四川新希望房地产开发有限公司	128,083,777.46	42,566,000.00
河北千喜鹤肠衣有限公司	4,019.00	
合计	593,650,331.78	607,426,442.71

(3) 其他应付款中无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

(4) 大额其他应付款主要明细如下：

项目	金 额	账龄	款项内容
新希望集团有限公司 (持股 5%以上股东)	328,500,000.00	1 年以内	往来款
四川新希望南方房地产开发有限公司	129,000,000.00	1 年以内	往来款
四川新希望房地产开发有限公司	128,083,777.46	1 年以内	往来款

国外饲料企业优扣	43,038,042.74	1 年以内	折扣
国内企业市场保证金	29,684,217.63	1 年以内	暂扣款
合计	658,306,037.83		

### 31、一年内到期的非流动负债

#### (1) 分类

项目	年末数	年初数
1 年内到期的长期借款	216,635,000.00	101,635,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	216,635,000.00	101,635,000.00

#### (2) 1 年内到期的长期借款

借款条件	年末数	年初数	备注
质押借款			
抵押借款			
担保借款	215,000,000.00	100,000,000.00	
信用借款	1,635,000.00	1,635,000.00	
合计	216,635,000.00	101,635,000.00	

注：公司年末担保借款 10,000.00 万元由新希望集团有限公司提供担保，四川新希望农业股份有限公司为北京千喜鹤食品有限公司提供担保借款 11,500.00 万元；信用借款 163.50 万元由洱源县人民政府农业综合开发办提供。

#### (3) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
建四行永丰路分理处	2008.12.17	2011.12.16	人民币	5.67		100,000,000.00		100,000,000.00
北京农商银行平谷支行	2010.12.27	2012.1.26	人民币	5.56		80,000,000.00		
北京农商银行平谷支行	2010.3.11	2012.3.10	人民币	5.22		35,000,000.00		
洱源县人民政府农业综合开发办	2006.10.30	2011.10.30	人民币	2.4		1,635,000.00		1,635,000.00

### 32、长期借款

#### (1) 长期借款分类：



项目	年末数	年初数
质押借款		
抵押借款		
担保借款	1,259,953,701.16	1,092,000,000.00
信用借款	200,000,000.00	200,000,000.00
合计	1,459,953,701.16	1,292,000,000.00

长期借款分类的说明：长期借款是按借款性质进行分类。

(2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年末数		年初数	
					外币 金额	本币 金额	外币 金额	本币 金额
华商银行	2009.7.22	2012.7.22	人民币	5.076		33,999,999.99		127,000,000.00
华商银行	2009.9.17	2012.7.22	人民币	5.076		200,000,000.00		200,000,000.00
华商银行	2009.11.24	2012.7.22	人民币	5.076		200,000,000.00		200,000,000.00
中融国际 信托有限 公司	2009.9.2	2012.9.2	人民币	5.94		200,000,000.00		200,000,000.00
浙商银行 成都分行	2009.9.24	2012.9.23	人民币	5.40		100,000,000.00		100,000,000.00
中信银行 水碾河支 行	2010.5.13	2012.5.12	人民币	5.40		100,000,000.00		100,000,000.00
农行总府 路支行	2011.2.9	2013.2.8	人民币	5.795		100,000,000.00		
合计						933,999,999.99		927,000,000.00

(3) 信用借款 20,000.00 万元系中融国际信托有限公司提供给新希望投资有限公司的借款。

(4) 新希望集团有限公司为四川新希望农业股份有限公司担保借款 114,694.32 万元、为新希望菲律宾中吕宋有限公司担保借款 6,026.71 万元、为新希望印度尼西亚雅加达有限公司担保借款 3,014.13 万元；四川新希望农业股份有限公司为新希望菲律宾中吕宋有限公司担保借款 1,506.68 万元、为新希望印度尼西亚雅加达有限公司担保借款 753.53 万元。

### 33、应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息
公司债	800,000,000.00	09.11	5 年	800,000,000.00	8,133,333.34

#### 续上表

债券名称	本年应计利息	本年已付利息	年末应付利息	年末余额
------	--------	--------	--------	------

公司债	24,400,000.02		32,533,333.36	800,000,000.00
-----	---------------	--	---------------	----------------

### 34、专项应付款

专项应付款分项列示如下：

种类	年初数	本年增加	本年结转	年末数	拨款单位
拆迁补偿	4,121,675.27		4,121,675.27		安徽白帝集团
果味奶系列开发及奶源基地建设基金	217,670.00			217,670.00	洱源县科技局
河北天香液态奶全程监控项目	98,895.00		97,823.29	1,071.71	保定市科技局
雪兰新厂项目补助	2,525,012.00		109,998.00	2,415,014.00	昆明市财政局
09年污染源自动监控系统建设补助专项经费	100,000.00			100,000.00	昆明市环境监察支队
现代奶制品开发及产业化示范项目款	345,098.31		132,893.24	212,205.07	眉山市科技局
洪雅现代奶业生产关键技术	300,000.00			300,000.00	眉山市科技局
十一五课题	2,111,050.02		16,720.50	2,094,329.52	四川省科技局
空中营销	484,117.00		715.00	483,402.00	成都武侯区财政局
自然科学经费	6,265.00			6,265.00	哈尔滨工业大学
现代奶制品开发与产业化示范项目	298,910.00			298,910.00	四川省科技厅
奶牛养殖小区健康养殖技术规范与示范项目	100,000.00			100,000.00	成都市科技局
多重PCR技术检测和控制原料乳和奶粉的质量项目	10,000.00			10,000.00	成都市科技局
乳业公共安全卫生关键技术集成与示范	60,000.00			60,000.00	成都市科技局
省级农业产业化经营专项资金	200,000.00		200,000.00		贵州省财政厅
农业产业化专项基金	124,729.47		124,729.47		贵阳市财政局
奶牛标准化规模养殖小区改扩建项目	500,000.00		500,000.00		富阳市财政局
合计	11,603,422.07		5,304,554.77	6,298,867.30	

注：公司专项应付款系各政府相关部门拨付的具有专门用途的资金。

### 35、其他非流动负债

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
贵阳蓄水池补助	37,916.57		2,500.02	35,416.55
贵阳沼气池补贴	971,428.58		14,285.70	957,142.88
团结牧场建设补贴-奶牛	2,720,000.00		340,000.01	2,379,999.99
团结牧场建设补贴-设备	128,333.33		5,833.33	122,500.00
华西分公司乳与乳制品生产安全检测能力建设项目经费		600,000.00	8,333.34	591,666.66
蝶泉乳业挤奶设备补贴	274,266.69		32,765.66	241,501.03
蝶泉 500 吨奶粉生产线补助	215,940.60		23,828.38	192,112.22
雪兰奶牛标准化养殖场建设拨款	600,000.00		10,000.00	590,000.00
杭双厂区搬迁固定资产补助	11,639,418.50		596,893.20	11,042,525.30
检测设备补贴	130,657.84		6,842.16	123,815.68
农产品加工企业技术改造项目补助	1,282,727.27			1,282,727.27
新希望白帝土地返还	2,000,000.00			2,000,000.00
安徽白帝污水处理站工程补助	600,000.00			600,000.00
奶牛业补贴经费	160,000.00		34,973.50	125,026.50
河北天香乳与乳制品生产安全检测能力建设项目经费		300,000.00	5,000.00	295,000.00
河北千喜鹤冷藏车补贴	300,000.00		50,000.00	250,000.00
河北服务业引导与市场建设补助	320,000.00		40,000.00	280,000.00
宽城生猪繁育养殖基地建设补助	2,500,000.09		416,666.64	2,083,333.45
生猪标准化规模养殖场建设补助	562,500.00		25,000.02	537,499.98
三台农牧灾后项目补助	600,000.00		10,000.00	590,000.00
三台农牧项目建设补助	3,000,000.00		50,000.00	2,950,000.00
三台农牧围墙、道路补助	350,000.00		5,833.33	344,166.67
三台农牧财政贴息	1,000,000.00		16,666.67	983,333.33
徐水生猪养殖基地建设补贴	5,695,833.33		176,388.90	5,519,444.43
北京千喜鹤肉食品质量安全检测及追溯系统建设补助		1,150,000.00	115,000.00	1,035,000.00
辽宁千喜鹤固定资产补贴	2,000,000.02	1,170,000.00	241,999.98	2,928,000.04
贵阳农业产业化专项基金		324,729.47	6,994.14	317,735.33
三台生猪产业链补贴		1,500,000.00		1,500,000.00
杭双牧业奶牛标准化规模养殖小区改		1,000,000.00		1,000,000.00

扩建项目				
雪兰二、三奶牛场搬迁款		1,416,648.00	23,610.80	1,393,037.20
新希望乳业科技富民项目资金		412,720.00		412,720.00
云南蝶泉乳与乳制品生产安全检测能力建设项目资金		600,000.00		600,000.00
安徽白帝拆迁补偿		12,932,084.19		12,932,084.19
合计	37,089,022.82	21,406,181.66	2,259,415.78	56,235,788.70

注：公司本年取得各类与资产相关的补助为 1,645.98 万元，与收益相关的补助为 1,370.10 万元，期末与资产相关的补助的余额为 5,623.58 万元。

### 36、股本

#### 公司股份变动情况

数量单位：股

项目	年初数	本次变动增减(+, -)					年末数
		配股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件的流通股	17,353,426						17,353,426
(一) 发起人股份	16,878,266						16,878,266
1、国家及国有法人持股							
2、境内一般法人持股	16,878,266						16,878,266
3、境内自然人持股							
4、境外法人、自然人持股							
5、其他							
(二) 内部职工股							
(三) 机构投资者配售股份							
(四) 高管股份	475,160						475,160
(五) 其他							
二、无限售条件的流通股	815,018,114						815,018,114
(一) 人民币普通股	815,018,114						815,018,114
(二) 境内上市外资股							
(三) 境外上市外资股							
(四) 其他							
三、股份总数	832,371,540						832,371,540

### 37、资本公积

(1) 明细项目列示如下：

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本(股本)溢价				

其他资本公积	1,302,680,542.27		3,219,809.47	1,299,460,732.80
其中：被投资单位其他权益变动	1,300,136,417.68		3,219,809.47	1,296,916,608.21
接受捐赠非现金资产准备	2,544,124.59			2,544,124.59
其他				
合计	1,302,680,542.27		3,219,809.47	1,299,460,732.80

(2) 其他资本公积本年减少 3,219,809.47 元，系公司控股子公司-新希望投资有限公司资本公积净减少中公司按持股比例所享有的份额。

### 38、盈余公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	303,021,434.88			303,021,434.88
企业发展基金				
任意盈余公积				
合计	303,021,434.88			303,021,434.88

### 39、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,535,202,604.56	--
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)		--
调整后年初未分配利润	1,535,202,604.56	--
其他转入		
加：本期归属于母公司所有者的净利润	496,216,148.35	--
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,031,418,752.91	

### 40、营业收入、营业成本

#### (1) 分项列示

项目	营业收入		营业成本	
	本年数	上年数	本年数	上年数
主营业务	4,618,404,320.25	3,439,355,098.65	4,201,250,567.38	3,155,781,434.88
其他业务	54,377,605.28	71,494,254.65	45,232,471.99	63,323,499.64
合计	4,672,781,925.53	3,510,849,353.30	4,246,483,039.37	3,219,104,934.52

#### (2) 主营业务按行业类别列示如下：

行业	本年数	上年数
----	-----	-----

	收入	成本	收入	成本
饲料	2,007,634,155.36	1,863,075,965.12	1,696,497,730.34	1,591,362,428.39
乳品	1,005,369,369.49	795,697,512.39	791,734,748.26	653,424,357.90
屠宰及肉制品	1,396,605,376.32	1,370,796,019.01	907,093,960.34	887,638,792.26
养殖	64,686,007.42	51,671,289.34	52,844,442.15	60,967,428.27
房屋销售	10,995,997.55	3,374,770.66	25,406,272.00	14,590,837.86
包装物	15,574,967.09	13,998,274.51	17,183,211.39	16,346,830.39
化工产品	45,701,264.27	41,070,924.73	48,990,512.30	41,630,172.59
贸易	495,333,156.61	485,061,785.48	170,245,125.21	160,461,490.56
合计	5,041,900,294.11	4,624,746,541.24	3,709,996,001.99	3,426,422,338.22
内部抵减	423,495,973.86	423,495,973.86	270,640,903.34	270,640,903.34
合并数	4,618,404,320.25	4,201,250,567.38	3,439,355,098.65	3,155,781,434.88

(3) 主营业务按地区分类列示如下：

地区	本年数		上年数	
	收入	成本	收入	成本
西北	16,005,243.84	15,713,267.35	690,923.29	647,314.07
西南	1,757,851,710.49	1,560,437,765.59	1,432,184,912.26	1,286,729,230.72
华北	1,146,951,245.86	1,089,136,115.92	651,361,813.68	627,112,379.71
华中	163,824,651.31	161,844,878.57	73,098,061.78	70,827,854.41
华南	288,635,563.86	271,211,095.57	263,973,047.99	250,894,745.38
华东	374,207,591.61	317,994,798.99	271,872,500.43	227,797,580.20
东北	388,615,208.10	381,542,739.28	301,860,218.25	294,069,732.50
国外	905,809,079.04	826,865,879.97	714,954,524.31	668,343,501.23
内部抵减	423,495,973.86	423,495,973.86	270,640,903.34	270,640,903.34
合计	4,618,404,320.25	4,201,250,567.38	3,439,355,098.65	3,155,781,434.88

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
北京天济开红食品有限公司(北京眉州东坡酒楼)	65,130,466.32	1.39
塘沽李明元	26,681,172.99	0.57
岳各庄赵明伟	25,442,374.06	0.54
山西太原闫安永	25,425,161.10	0.54
呼和浩特市柏胜隆食品有限责任公司	24,941,648.94	0.53
合计	167,620,823.41	3.57

41、营业税金及附加

税种	本年数	上年数	计缴标准
营业税	936,909.23	2,533,443.31	5%
城建税	1,936,709.44	1,575,695.91	1%、5%、7%
教育费附加	1,037,810.17	863,736.02	3%
地方教育费附加	578,884.05	274,816.75	2%
副食品调控基金	8,511.31	163,834.21	
地税物价调节基金	106,036.45	186,489.58	
土地增值税		55,148.15	
水利基金	125,011.32	96,286.02	
其他	337,601.12	356,369.36	
合计	5,067,473.09	6,105,819.31	

#### 42、销售费用

销售费用明细项目列示如下：

项目	本年数	上年数
职工薪酬	51,789,170.36	38,522,835.64
差旅费	17,446,948.32	13,784,034.93
物料及低易品	5,316,564.57	4,975,843.84
运输费	38,299,690.09	32,591,403.74
广告费	22,922,217.46	23,440,576.00
宣传费	13,608,296.56	7,238,838.53
退料损失费	5,375,094.03	5,050,126.69
促销费用	50,276,512.43	36,927,950.05
业务员费用	2,039,407.98	1,577,253.03
售后服务费	1,147,287.68	1,097,423.28
折旧费	2,265,315.22	1,503,111.14
其他	6,510,208.64	2,303,778.92
合计	216,996,713.34	169,013,175.79

#### 43、管理费用

管理费用明细表列示如下：

项目	本年数	上年数
职工薪酬	45,188,146.57	34,972,790.41
办公费	2,889,053.01	1,950,997.31
修理费	9,769,594.84	7,422,918.15
差旅费	5,109,926.36	3,873,451.81
折旧费	9,319,756.27	7,743,131.39

汽车费用	4,371,631.84	3,469,919.88
水电费	2,235,598.15	2,167,483.52
审计咨询、诉讼费	2,471,041.68	3,238,736.18
存货盘亏毁损报废	1,149,117.92	1,401,503.50
业务招待费	6,541,874.58	5,372,422.29
长期资产摊销	3,088,184.70	2,944,819.75
税金	7,835,735.27	6,056,048.23
会员费及会务费	2,381,111.04	1,953,343.38
其他	15,594,946.25	11,551,160.66
合计	117,945,718.48	94,118,726.46

#### 44、财务费用

财务费用明细项目列示如下：

项 目	本年数	上年数
利息支出	100,187,419.25	87,958,430.20
减:利息收入	3,419,772.01	4,008,222.11
汇兑损失	2,950,800.41	3,066,037.48
减:汇兑收益	4,026,914.69	349,665.42
其他	2,388,689.38	2,171,916.83
合 计	98,080,222.34	88,838,496.98

#### 45、资产减值损失

项 目	本年数	上年数
一、坏账损失	19,334,366.18	-10,232,575.86
二、存货跌价损失	-822,798.51	640,471.51
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	1,303,879.32	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		



合计	19,815,446.99	-9,592,104.35
----	---------------	---------------

#### 46、公允价值变动收益

明细项目	本年数	上年数
交易性金融资产	-2,594,733.20	-5,749,597.32
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计	-2,594,733.20	-5,749,597.32

注：公司公允价值变动收益均为公司购买的股票期末市价低于成本价的金额。

#### 47、投资收益

(1) 投资收益明细情况：

项目	本年数	上年数
成本法核算的长期股权投资收益	62,397.62	
权益法核算的长期股权投资收益	693,823,843.86	446,454,958.71
处置长期股权投资产生的投资收益		-9,083,849.91
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资持有期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-1,222,328.55	6,787,756.58
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	692,663,912.93	444,158,865.38

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本年数	上年数	本期比上期增减变动的原因
中国民生银行股份有限公司	694,779,971.66	442,586,523.12	联营企业自身净利润变化产生
重庆天友乳业股份有限公司	-2,110,098.98	4,561,804.71	
黔西南农牧科技有限公司	387,633.36	85,765.14	
河北千喜鹤肠衣有限公司	注 484,000.00	-548,804.27	
上海时和商业有限公司	-549,440.26		
新希望财务有限公司	831,778.08		本年新增投资
西藏圣牛新希望农牧科技有限公司		-230,329.99	成为控股子公司
合计	693,823,843.86	446,454,958.71	

注：河北千喜鹤肠衣有限公司投资收益，系公司与河北千喜鹤肠衣有限公司的经营者签订了承包合同，只要公司保证肠衣的基本供应量，河北千喜鹤肠衣有限公司无论盈亏均按合同支付利润，该投资收益系根据承包合同及肠衣供应量计算所得。

#### 48、营业外收入

(1) 主要项目列示如下：

项目	本年数	上年数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	8,556,944.57	1,925,939.35	8,556,944.57
其中：固定资产处置利得	587,554.46	1,312,834.44	587,554.46
生产性生物资产处置利得	639,432.81	613,104.91	639,432.81
无形资产处置利得	7,329,957.30		7,329,957.30
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠		32,200.00	
政府补助	16,318,615.55	15,923,170.50	16,318,615.55
罚没收入	749,098.82	415,249.99	749,098.82
盘盈利得	81,034.49	39,621.58	81,034.49
无法支付的应付款项	117,885.99	122,107.25	117,885.99
其他	630,843.00	1,650,402.42	630,843.00
合计	26,454,422.42	20,108,691.09	26,454,422.42

(2) 政府补助收入明细：

种类	本年数	上年数
财政补贴	1,296,675.45	488,900.00
财政贴息	934,066.68	719,665.00
生产扶持专项补贴资金		2,219,966.64
奶牛补贴	175,800.00	3,682,800.00
各种奖励	60,000.00	157,500.00
税收返还	315,875.02	5,491,883.29
固定资产投资补贴	5,275,920.16	446,979.87
奶粉加工补贴	81,494.04	
市场开拓资金	46,000.00	99,000.00
ERP 项目补贴		37,800.00
冷链物流补贴		50,000.00
水电费补贴	90,480.30	
失业保险、用工补贴	698,211.00	215,885.00
无害化处理补助	115,000.00	1,245,980.00

科研补助	300,000.00	
生猪产业化项目资金	6,000,000.00	200,000.00
建设专项基金	176,388.90	174,500.00
拆迁补助	711,704.00	596,893.20
其他	41,000.00	95,417.50
合计	16,318,615.55	15,923,170.50

#### 49、营业外支出

主要项目列示如下：

项目	本年数	上年数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,706,489.81	8,995,251.99	4,706,489.81
其中：固定资产处置损失	47,009.29	6,570,985.69	47,009.29
生产性生物资产处置损失	4,659,480.52	2,424,266.30	4,659,480.52
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	22,074.74	439,963.22	22,074.74
罚没支出	332,840.83	2,464,396.53	332,840.83
非常损失	8,598,870.21	4,091,827.05	8,598,870.21
盘亏损失	15,844.49		15,844.49
其他	2,406,183.78	326,319.03	2,406,183.78
合计	16,082,303.86	16,317,757.82	16,082,303.86

#### 50、所得税费用

项目	本年数	上年数
本期所得税费用	7,363,638.91	6,061,203.20
递延所得税费用	-3,271,502.22	-1,107,183.84
合计	4,092,136.69	4,954,019.36

#### 51、基本每股收益和稀释每股收益

项目	本年数	上年数
基本每股收益	0.60	0.31
稀释每股收益	0.60	0.31

(1) 基本每股收益计算过程如下：

基本每股收益=P÷S

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

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub>为年初股份总数；S<sub>1</sub>为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub>为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub>为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub>为报告期缩股数；M<sub>0</sub>报告期月份数；

Mi 为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数 ;Mj 为减少股份下一月份起至报告期年末的月份数。

## (2) 稀释每股收益计算过程

由于公司不存在稀释性潜在普通股，故稀释每股收益的计算与基本每股收益计算过程相同。

## 52、其他综合收益

项目	年初数	本年增加	本年减少	本年 转入 损益	企业 所得 税	年末数
外币报表折算差额	-58,712,297.37		22,428,748.90			-81,141,046.27
被投资单位除净利润和股东投入产生的净资产变化	1,094,642,389.20		4,293,079.29			1,090,349,309.91
合计	1,035,930,091.83		26,721,828.19			1,009,208,263.64

## 53、现金流量表项目附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年数	上年数
收到各种暂收款	22,264,729.84	
收到的各种补贴	30,160,826.66	20,676,913.29
代扣款项	3,498,496.80	2,664,974.09
银行存款利息收入	3,419,772.01	4,008,222.11
罚没收入	749,098.82	415,249.99
其他	1,667,611.11	1,179,002.05
合计	61,760,535.24	28,944,361.53

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年数	上年数
支付各种暂付款		18,233,462.52
银行手续费	2,388,689.38	2,131,916.83
销售费用	157,567,133.73	123,937,102.32
管理费用	52,513,861.12	42,436,850.28
罚没支出	332,840.83	2,464,396.53
其他	2,150,322.13	9,327,232.79
合计	214,952,847.19	198,530,961.27

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年数	上年数
取得子公司及其他营业单位的现金净额		1,214,000.57

合计		1,214,000.57
----	--	--------------

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

项目	本年数	上年数
支付西藏圣牛增资款		6,800,000.00
支付安徽白帝少数股权款		24,403,406.93
支付新希望塔拉克农业科技有限公司筹建款		2,085,623.00
处置子公司及其他营业单位减少的现金净额		277,696.66
支付新希望埃及有限公司筹建款	9,114,700.00	
支付新希望农牧孟加拉有限公司筹建款	232,329.92	
支付黔东南新希望农牧科技有限公司筹建款	2,170,000.00	
支付资产重组评估费用	10,680,000.00	
合计	22,197,029.92	33,566,726.59

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

项目	本年数	上年数
收到新希望集团有限公司借款	70,000,000.00	100,000,000.00
收到四川新希望房地产开发有限公司借款	85,400,000.00	
合计	155,400,000.00	100,000,000.00

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

项目	本年数	上年数
偿还新希望集团有限公司借款	161,500,000.00	
支付西藏圣牛乳业有限公司借款		4,000,000.00
合计	161,500,000.00	4,000,000.00

**54、现金流量表补充资料**

**(1) 现金流量表补充资料**

补充资料	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	664,742,473.52	380,506,486.56
加：资产减值准备	19,815,446.99	-9,592,104.35
固定资产、投资性房地产、生产性生物资产折旧	68,063,922.34	58,032,648.98
无形资产摊销	2,956,412.56	2,689,004.99
长期待摊费用摊销	391,024.79	747,198.30
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)	-3,866,134.71	7,029,958.34
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	15,679.95	39,354.30
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	2,594,733.20	5,749,597.32

财务费用 (收益以“-”号填列)	99,111,304.97	87,643,210.24
投资损失 (收益以“-”号填列)	-692,663,912.93	-444,158,865.38
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-3,271,502.22	-475,482.39
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)		-631,701.45
存货的减少 (增加以“-”号填列)	-156,790,782.86	-162,035,244.44
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-161,580,149.24	-108,893,856.34
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	26,818,704.39	-8,459,975.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-133,662,779.25	-191,809,771.26
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	993,763,682.68	694,776,834.56
减：现金的期初余额	697,791,906.35	640,591,578.93
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	295,971,776.33	54,185,255.63

(2) 本年取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	本年发生额	上年发生额
<b>一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：</b>		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		5,300,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		1,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		2,214,000.57
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-1,214,000.57
4. 取得子公司的净资产		958,874.22
流动资产		9,283,626.27
非流动资产		135,650.00
流动负债		8,460,402.05
非流动负债		
<b>二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：</b>		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		1,500,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		40,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		317,696.66

3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-277,696.66
4. 处置子公司的净资产		17,641,948.97
流动资产		5,386,775.99
非流动资产		15,337,271.31
流动负债		3,082,098.33
非流动负债		

### (3) 现金及现金等价物的构成

项目	年末数	年初数
一、现金	993,763,682.68	697,791,906.35
其中：库存现金	11,547,679.76	9,417,488.96
可随时用于支付的银行存款	892,038,438.73	603,933,122.10
可随时用于支付的其他货币资金	90,177,564.19	84,441,295.29
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	993,763,682.68	697,791,906.35
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 六、关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

金额单位：万元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
新希望集团有限公司	母公司	有限责任公司	四川成都	刘永好	管理	80,000	45.70	45.70	刘永好	20189384-5

注：公司控股股东新希望集团有限公司的实际控制人为刘永好，所以本公司的最终控制方的控制人为刘永好。

### (二) 本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
新希望菲律宾中吕宋有限公司	控股子公司	有限责任公司	菲律宾	黄代云	生产加工	1,650万比索	99.93	99.93	

新希望邦非农业有限公司	全资子公司	有限责任公司	菲律宾	黄代云	生产加工	10 万美元	100	100	
新希望塔拉克农业有限公司	控股子公司	有限责任公司	菲律宾	黄代云	生产加工	2,000 万比索	97.44	97.44	
新希望布拉干农业有限公司	控股子公司	有限责任公司	菲律宾	黄代云	生产加工	260.1 万比索	96.9	96.9	
新希望印度尼西亚泗水有限公司	控股子公司	有限责任公司	印度尼西亚	姚咏建	生产加工	150 万美元	99	99	
新希望印度尼西亚雅加达有限公司	控股子公司	有限责任公司	印度尼西亚	姚咏建	生产加工	295 万美元	99	99	
同塔新希望水产饲料有限公司	全资子公司	有限责任公司	越南	钟伟民	生产加工	501 万美元	100	100	
新希望胡志明有限公司	全资子公司	有限责任公司	越南	黄代云	生产加工销售	363.8 万美元	100	100	
新希望河内有限公司	全资子公司	有限责任公司	越南	黄代云	生产加工销售	821.30 万美元	100	100	
新希望孟加拉有限公司	控股子公司	有限责任公司	孟加拉	黄代云	生产加工	600 万美元	97.86	99	
新希望农业科技孟加拉有限公司	控股子公司	有限责任公司	孟加拉	黄代云	生产加工	1 亿塔卡	89.90	90	
新希望柬埔寨有限公司	全资子公司	有限责任公司	柬埔寨	黄代云	生产加工销售	600 万美元	100	100	
新希望兰卡有限公司	控股子公司	有限责任公司	斯里兰卡	黄代云	生产加工销售	500 万美元	98	98	
新希望新加坡私人有限公司	全资子公司	有限责任公司	新加坡	刘畅	批发贸易, 投资控股	600 万美元	100	100	
荣成新希望鱼粉有限公司	控股子公司	有限责任公司	山东荣成	黄代云	生产制造销售	560	60	60	26713413-9
遵义嘉好饲料有限公司	控股子公司	有限责任公司	贵州遵义	黄代云	生产加工	200	90	90	70964109-1
曲靖国雄饲料有限公司	控股子公司	有限责任公司	云南曲靖	黄代云	生产加工	300	90	90	70988159-7
昆明新希望农业科技有限公司	全资子公司	有限责任公司	云南昆明	黄代云	生产加工销售	1,000	98.50	100	73123857-3
贵阳新希望农业科技有限公司	全资子公司	有限责任公司	贵州贵阳	黄代云	生产加工销售	500	98.50	100	72218944-X
河北新希望饲料有限公司	全资子公司	有限责任公司	河北辛集	黄代云	生产加工	2,000	100	100	79268737-2
海南新希望农业有限公司	控股子公司	有限责任公司	海南海口	黄代云	生产加工销售	1,000	70	70	70882862-0
海南澄迈新希望农牧有限公司	全资子公司	有限责任公司	海南	黄代云	生产加工	1,500	100	100	66512536-9
广汉国雄饲料有限公司	控股子公司	有限责任公司	四川广汉	黄代云	生产加工销售	1,050	71.43	71.43	70895402-9
都匀国雄饲料有限公司	控股子公司	有限责任公司	贵阳都匀	黄代云	生产加工	300	90	90	70966522-9
北京新希望农牧科技有限公司	全资子公司	有限责任公司	北京	曾勇	生产加工	1,000	100	100	78250034-0
泰州新希望农业有限公司	全资子公司	有限责任公司	江苏泰州	黄代云	生产加工	1,000	100	100	68780546-1
西藏圣牛新希望农业科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	西藏拉萨	张智明	生产加工	1,000	51	51	68680906-5
芒市新希望农牧科技有限公司	全资子公司	有限责任公司	云南德宏州	李兵	生产加工销售	1,000	100	100	57468223-1
江苏天成保健品有限公司	控股子公司	有限责任公司	江苏海安	黄代云	生产加工销售	8,000	51	51	74480934-7
南通天成动物药有限公司	控股子公司	有限责任公司	江苏海安	黄代云	生产加工销售	80	51	100	748723145
新希望乳业控股有限公司	全资子公司	有限责任公司	四川成都	黄代云	管理研究	48,000	100	100	79002199-9



四川新希望乳业有限公司	控股子公司	有限责任公司	四川成都	黄代云	生产加工销售	19,271.88	89.83	89.83	75663921-8
四川华西乳业有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	四川成都	黄代云	生产加工销售	5,637.67	89.83	100	20190540-4
云南新希望邓川蝶泉乳业 有限公司	控股子公司	有限责任公司	云南邓川	黄代云	生产制造销售	9,280	97.84	97.84	21886033-7
青岛琴牌乳业有限公司	控股子公司	有限责任公司	山东青岛	黄代云	生产加工销售	3,000	99.48	99.48	74722877-5
昆明雪兰牛奶有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	云南昆明	黄代云	生产加工销售	8,250	100	100	71942756-6
河北新希望天香乳业有限 公司	控股子公司	有限责任公司	河北 石家庄	黄代云	生产加工销售	3,000	99	99	74544054-5
苏州天香乳业有限公司	控股子公司	有限责任公司	江苏苏州	黄代云	生产加工销售	500	89.51	90	73940087-0
杭州新希望双峰乳业有限 公司	控股子公司	有限责任公司	浙江杭州	黄代云	生产加工销售	3,000	95.20	95.20	74410778-3
杭州双峰牧业有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江杭州	林永裕	养殖加工	300	95.20	100	75442215-4
安徽白帝乳业有限公司	控股子公司	有限责任公司	安徽合肥	黄代云	生产加工销售	5,000	100	100	74485490-6
安徽新希望白帝乳业有限 责任公司	全资子公司	有限责任公司	安徽合肥	黄代云	生产加工	2,950	100	100	69570671-1
四川新和进出口有限公司	控股子公司	有限责任公司	四川新津	黄代云	商品贸易	150	70	70	70924304-2
成都新希望实业投资有限 公司	控股子公司	有限责任公司	四川成都	赵力宾	房地产开发	5,000	51	51	76538151-1
成都新希望菁卉房地产开 发有限公司	全资子公司	有限责任公司	四川成都	莫晓亮	房地产开发	2,000	51	100	67717224-2
四川新希望实业有限公司	控股子公司	有限责任公司	四川成都	黄代云	房地产开发	14,509	51	51	79493440-2
四川新乐塑胶有限公司	全资子公司	有限责任公司	四川乐山	黄代云	加工销售	400	98.57	100	70924204-X
新希望投资有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	黄代云	投资咨询	57,655.56	75	75	74493689-9
北京千喜鹤食品有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京平谷	黄代云	肉食品加工	48,000	99.15	99.15	74156772-5
河北千喜鹤肉类产业有限 公司	控股子公司	有限责任公司	河北南宫	黄代云	肉食品加工	6,000	74.62	75.26	77616631-5
辽宁千喜鹤食品有限公司	控股子公司	有限责任公司	辽宁沈阳	黄代云	肉食品加工	6,351	89.73	90.5	78457531-1
合肥千喜鹤食品有限公司	全资子公司	有限责任公司	安徽合肥	黄代云	肉食品加工	6,000	99.15	100	66420492-X
河北新希望农牧有限公司	全资子公司	有限责任公司	河北宽城	黄代云	养殖	10,000	100	100	66771930-4
金堂新希望畜牧有限公司	全资子公司	有限责任公司	四川金堂	龚华忠	养殖	200	100	100	67967591-9
三台新希望农牧科技有限 公司	全资子公司	有限责任公司	四川三台	黄代云	养殖	1,000	100	100	68239486-x
徐水县新希望大午农牧有 限公司	控股子公司	有限责任公司	河北徐水	刘平	养殖	5,000(实收 1,000)	51	51	68279442-5
唐山新希望养殖服务有限 公司	全资子公司	有限责任公司	河北唐山	李珂	养殖服务	50	100	100	69924480-9
石家庄新希望养殖服务有 限公司	全资子公司	有限责任公司	河北滦城	汪水清	养殖服务	50	100	100	69922947-3
新希望越南北宁有限公司	全资子公司	有限责任公司	越南	黄代云	养殖	50万美元	100	100	
三台新海鑫农牧有限公司	控股子公司	有限责任公司	四川三台	龚华忠	养殖	100	65	65	57277692-0

三台新希望农牧融资担保有限公司	全资子公司	有限责任公司	四川三台	王世熔	担保	2,000	100	100	57525256-7
-----------------	-------	--------	------	-----	----	-------	-----	-----	------------

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

#### 1、本公司无合营企业

#### 2、本公司的联营企业情况

金额单位：万元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
中国民生银行股份有限公司	股份有限公司	北京	董文标	金融	2,671,473.30	4.992	4.992
重庆天友乳业股份有限公司	股份有限公司	重庆	王义照	生产加工、销售	10,000.00	47.22	47.22
黔西南希望农牧有限公司	有限责任公司	贵州	李兵	生产加工、销售	300.00	40.00	40.00
河北千喜鹤肠衣有限公司	有限责任公司	河北	徐树根	加工、销售	1,000.00	40.00	40.00
上海时和商业有限公司	有限责任公司	上海	陶煦	批发、零售	200 万美元	25	25
新希望财务有限公司	有限责任公司	四川成都	曾勇	金融	30,000.00	20	20

#### (续上表)

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	关联关系	组织机构代码
中国民生银行股份有限公司	216,100,500.00	204,419,600.00	11,526,900.00	6,004,000.00	1,391,800.00	联营企业	10001898-8
重庆天友乳业股份有限公司	96,966.45	70,003.22	26,963.23	64,420.27	-385.37	联营企业	45041076-0
黔西南农牧科技有限公司	2,814.71	2,102.46	712.25	3,530.16	96.91	联营企业	78547646-2
河北千喜鹤肠衣有限公司	1,347.83	541.94	805.89	1,947.28	18.06	联营企业	68135830-6
上海时和商业有限公司	1,100.81	68.08	1,032.73	293.71	-219.78	联营企业	55159283-1
新希望财务有限公司	38,246.99	7,831.11	30,415.88	1,087.27	415.89	联营企业	56717837-9

### (四) 本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
四川新希望贸易有限公司	受同一实际控制人控制的法人	73237240-8
四川新希望农牧有限公司及其控股子公司	受同一实际控制人控制的法人	62186383-7
新希望化工投资有限公司及其控股子公司	受同一实际控制人控制的法人	79217138-4
山东六和集团有限公司及其控股子公司	受同一实际控制人控制的法人	26480774-8
新井物产贸易有限公司	受同一实质控制人控制的法人	56445478-8
四川南方希望实业有限公司	受同一实质控制人控制的法人	62186383-7
成都枫澜科技有限公司	实际控制人配偶控制的法人	72806339-7

昆明海子乳业有限公司	受同一实际控制人控制的法人	21674793-9
四川新希望南方房地产开发有限公司	受同一实际控制人控制的法人	72538238-4
四川新希望房地产开发有限公司	受同一实际控制人控制的法人	63313952-0

## (五) 关联交易情况

### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### (1) 购买商品

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联定价方式及决策程序	本年数		上年数	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
新希望化工投资有限公司及其控股子公司	购销商品	购买商品	市价	17,027,369.13	0.39	6,055,418.56	0.18
四川新希望贸易有限公司	购销商品	购买商品	市价	56,920,985.50	1.30	47,439,505.46	1.41
四川新希望农牧有限公司及其控股子公司	购销商品	购买商品	市价	59,754,627.57	1.37	12,959,832.10	0.38
山东六和集团有限公司及其控股子公司	购销商品	购买商品	市价	26,768,906.03	0.61	1,386,547.73	0.04
成都枫澜科技有限公司	购销商品	购买商品	市价	9,068,602.50	0.21	1,347,562.50	0.04
黔西南新希望农牧有限公司	购销商品	购买商品	市价		-	15,200.00	
新井物产贸易有限公司	购销商品	购买商品	市价	72,989,743.04	1.67		
昆明海子乳业有限公司	购销商品	购买商品	市价	6,158,085.33	0.14		
小计				248,688,319.10	5.69	69,204,066.35	2.05
关联交易说明	公司关联交易均系正常的货物采购，完全按市场价交易						

#### (2) 销售商品

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联定价方式及决策程序	本年数		上年数	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
新希望化工投资有限公司及其控股子公司	购销商品	销售商品	市价	2,676,530.12	0.06	2,693,212.00	0.08

四川新希望贸易有限公司	购销商品	销售商品	市价	52,564.10	-	10,356,383.04	0.29
四川新希望农牧有限公司及其控股子公司	购销商品	销售商品	市价	210,744,127.95	4.56	4,083,417.45	0.12
山东六和集团有限公司及其控股子公司	购销商品	销售商品	市价	1,745,640.05	0.04	1,036,955.39	0.03
黔西南希望农牧有限公司	购销商品	销售商品	市价	98,632.48	-	76,611.97	
重庆天友乳业股份有限公司	购销商品	销售商品	市价	9,395,907.69	0.20	4,743,717.94	0.14
河北千喜鹤肠衣有限公司	购销商品	销售商品	市价	15,084,453.18	0.33	25,971,290.60	0.75
四川新希望房地产开发有限公司	购销商品	销售商品	市价	4,274.34	-		
新希望集团有限公司	购销商品	销售商品	市价	32,505.29	-		
新希望财务有限公司	购销商品	销售商品	市价	1,196.60	-		
西藏圣牛新希望农牧科技有限公司	购销商品	销售商品	市价		-	27,524.28	
新井物产贸易有限公司	购销商品	销售商品	市价	30,256.41	-		
昆明海子乳业有限公司	购销商品	销售商品	市价	1,041,568.61	0.02		
小计				240,907,656.82	5.21	48,989,112.67	1.41
关联交易说明	公司关联交易均系正常的货物销售，完全按市场价交易						

## 2、关联托管情况

公司无关联托管情况

## 3、关联承包情况

公司无关联承包情况。

## 4、关联租赁情况

四川新希望农牧有限公司之控股子公司成都希望食品有限公司北京分公司租赁公司控股子公司北京千喜鹤公司生产高、低温食品的生产线和生产场地，租赁资产价值 46,608,882.19 元，2011 年的租赁费 965,513.29 元。

## 5、关联担保情况

(1) 截止 2011 年 6 月 30 日，关联方为公司提供担保借款情况：

关联方名称	担保贷款金额
新希望集团有限公司为四川新希望农业股份有限公司担保借款	1,916,943,199.99
四川南方希望实业有限公司为乳业控股公司担保借款	260,000,000.00
新希望集团有限公司为菲律宾中吕宋公司担保借款	60,267,111.78
新希望集团有限公司为印度尼西亚雅加达公司担保借款	30,141,289.16
合计	2,267,351,600.93

(2) 截止 2011 年 6 月 30 日，公司为控股子公司提供担保借款的情况：

控股子公司名称	担保贷款金额
北京千喜鹤食品有限公司	315,000,000.00
新希望菲律宾中吕宋有限公司	15,066,777.94
新希望印度尼西亚雅加达有限公司	7,535,322.29
辽宁千喜鹤食品有限公司	50,000,000.00
合计	387,602,100.23

#### 6、关联方资金拆借

公司本年向关联方拆借资金如下：

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
新希望集团有限公司	70,000,000.00 注			无期限、无利息
四川新希望房地产开发有限公司	85,400,000.00			无期限、无利息
拆出				
无				

注：公司控股子公司新希望乳业控股有限公司向新希望集团有限公司借款计 49,000.00 万元，本年已归还 16,150.00 万元，余 32,850.00 万元未偿还。

#### 7、关联方资产转让、债务重组情况

截止 2011 年 6 月 30 日，公司的关联资产转让情况：

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上年同期数	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
成都希望食品有限公司北京分公司	资产转让	固定资产转让	市价	40,973.08	2.46	4,000,000.00	26.11
昆明海子乳业有限公司	资产转让	固定资产转让	市价	1,274,950.45	76.55		

#### (六) 关联方应收款项

项目名称	关联方	年末数		年初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	新希望化工投资有限公司及其控股子公司	543,616.00	27,180.80		
	昆明海子乳业有限公司	119,251.78	5,962.59		
	新希望集团有限公司(持股 5% 以上股东)	11,764.70	588.24		
	四川新希望农牧有限公司及其控股子公司	55,849,431.49	2,792,471.57	1,301,386.50	65,069.32

	四川新希望贸易有限公司	61,500.00	3,075.00		
	河北千喜鹤肠衣有限公司	53,914.51	5,164.89		
	重庆天友乳业股份有限公司	1,447,700.00	72,385.00	260,745.00	13,037.25
其他	黔西南希望农牧有限公司	3,015,626.12	301,193.83	3,053,116.31	152,896.51
应收	四川新希望农牧公司及其控股子公司	936,964.99	46,848.25	682,761.64	34,138.08
款	昆明海子乳业有限公司	1,251,433.63	62,571.68		

### (七) 关联方应付款项

项目名称	关联方	年末数	年初数
应付账款	四川新希望贸易有限公司	35,290,928.98	14,417,406.85
	四川新希望农牧有限公司及其控股子公司	18,489,262.85	13,665,101.88
	成都枫澜科技有限公司	1,623,885.80	2,357,000.80
	新希望化工投资有限公司及其控股子公司	24,356.93	1,069,565.98
	山东六和集团及其控股子公司	11,777,112.59	
	四川新希望南方房地产开发有限公司	832,640.00	
	新井物产贸易有限公司	22,979,323.59	
预收款项	四川新希望农牧有限公司及其控股子公司	570,373.00	298,804.00
	新希望财务有限公司	1,555.20	
	河北千喜鹤肠衣有限公司		135,602.34
	山东六和集团及其控股子公司	860.00	
应付股利	四川新希望农牧有限公司及其控股子公司		3,501,468.15
	新希望集团有限公司(持股 5%以上股东)	1,779,889.85	1,779,889.85
其他应付款	四川新希望农牧有限公司及其控股子公司	8,062,535.32	15,702,306.64
	新希望化工投资有限公司及其控股子公司		1,838.97
	四川新希望南方房地产开发有限公司	129,000,000.00	129,117,777.46
	四川新希望房地产开发有限公司	128,083,777.46	42,566,000.00
	新希望集团有限公司(持股 5%以上股东)	328,500,000.00	420,038,519.64
	河北千喜鹤肠衣有限公司	4,019.00	

### 七、或有事项

截止 2011 年 6 月 30 日，公司无需披露的重大或有事项。

### 八、承诺事项

截止 2011 年 6 月 30 日，公司无需披露的重大对外承诺事项。

### 九、资产负债表日后事项

截止 2011 年 8 月 26 日，公司的重大非调整的资产负债表日后事项有：

2011 年 7 月 4 日，中国证券监督管理委员会并购重组审核委员会 2011 年第 21 次工作会议有条件审核通过了本公司资产重组事宜。

## 十、其他重要事项

### 以公允价值计量的资产和负债

项目	2010年12月31日公允价值	本期新增成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期减少	2011年6月30日公允价值
<b>金融资产</b>						
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	20,304,629.01	245,690,919.64	-2,594,733.20		231,755,622.70	31,645,192.75
成本	22,382,273.35	245,690,919.64			231,755,622.70	36,317,570.29
公允价值变动	-2,077,644.34		-2,594,733.20			-4,672,377.54
2.衍生金融资产						
3.可供出售金融资产						
金融资产小计	20,304,629.01	245,690,919.64	-2,594,733.20		231,755,622.70	31,645,192.75
1、投资性房地产						
生产性生物资产						
其他						
上述合计	20,304,629.01	245,690,919.64	-2,594,733.20		231,755,622.70	31,645,192.75
金融负债						

## 十一、母公司财务报表主要项目注释(金额单位:人民币元)

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

类别	年 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,929,428.00	44.83	96,471.40	5.00
单项金额不重大单项计提坏账准备的应收账款	4,529.27	0.11	2,264.63	50.00
按组合计提坏账准备的应收账款	2,370,105.35	55.07	144,531.97	6.10
合计	4,304,062.62	100.00	243,268.00	5.65

类别	年 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 ( % )	金额	比例 ( % )
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
单项金额不重大单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	578,735.27	100	50,843.25	8.79
合计	578,735.27	100	50,843.25	8.79

应收账款种类的说明：

第一类,单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款是指单项金额在 100 万元以上的非合并范围内的应收账款。

第二类:单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款:A、对没有商业远期本票(post dated check)的:债务人破产或停业;债务人死亡;债务人遭受重大自然灾害;债务人经营不善,财务状况恶化;国内企业账龄超过 3 年的;国外企业应收账款账龄超过六个月的;B、执行商业远期本票(post dated check):超过信用期限 60 天的。

第三类:按组合计提坏账准备的应收账款是指扣除上述两类后的应收账款,组合方式为信用风险分析法。

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
三台县小寨子畜牧科技有限公司	1,929,428.00	96,471.40	5.00%	按可收回金额低于账面价值计提
合计	1,929,428.00	96,471.40	5.00%	

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
王石柱	4,529.27	2,264.63	50.00%	按可收回金额低于账面价值计提
合计	4,529.27	2,264.63	50.00%	

(4) 按组合计提坏账准备的应收账款

风险等级	年 末 数			年 初 数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例( % )		金额	比例( % )	
无风险	6,162.01	0.26				
低风险	2,168,977.34	91.51	108,448.87	379,240.00	65.53	
较低风险	29,101.00	1.23	2,910.10	80,178.00	13.85	



中等风险	165,865.00	7.00	33,173.00	119,317.27	20.62	23,863.45
合计	2,370,105.35	100.00	144,531.97	578,735.27	100.00	50,843.25

(5) 公司不存在在本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本报告期又全额或部分收回的的应收款项。

(6) 本报告期无实际核销的应收账款。

(7) 本报告期应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(8) 年末应收账款前 5 名欠款单位明细列示如下：

欠款单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
三台县小寨子畜牧科技有限公司	客户	1,929,428.00	1 年以内	44.83
李长洪	客户	594,228.00	1 年以内	13.81
西昌江丰农业公司	客户	430,000.00	1 年以内	9.99
玉溪博大养殖有限公司	客户	283,837.60	1 年以内	6.59
张本万	客户	199,771.56	1 年以内	4.64
合 计		3,437,265.16		79.86

(9) 公司无应收关联单位账款。

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

类别	年 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	552,911.50	0.04	517,161.40	93.53
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,551,715,300.69	99.96	163,663.70	0.01
合 计	1,552,268,212.19	100.00	680,825.10	0.04
类别	年 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	483,528.83	0.03	482,470.08	99.78

按组合计提坏账准备的其他 应收款	1,488,361,300.08	99.97	122,660.82	0.01
合计	1,488,844,828.91	100.00	605,130.90	0.04

其他应收款种类的说明：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款是指单项金额在 100 万元以上的非合并范围内的其他应收款；单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款是指期末账龄超过 3 年及账龄低于 3 年但风险较大的其他应收款；按组合计提坏账准备的其他应收款指扣除前两项的其他应收款，组合方式为信用风险分析法。

(2) 单项金额不重大但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
共 18 个单位	552,911.50	517,161.40	93.53%	按可收回金额低于账面价值计提

(3) 按组合计提坏账准备的其他应收款

风险等级	年 末 数			年 初 数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
无风险	1,548,610,942.95	99.81	-	1,486,154,892.64	99.85	
低风险	2,999,510.97	0.19	149,975.56	2,103,775.13	0.14	105,188.76
较低风险	72,812.13		7,281.21	30,544.00		3,054.40
中等风险	32,034.64		6,406.93	72,088.31	0.01	14,417.66
合计	1,551,715,300.69	100.00	163,663.70	1,488,361,300.08	100.00	122,660.82

注：无风险的其他应收款系合并报表单位的往来。

(4) 公司不存在在本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本报告期又全额或部分收回的其他应收款。

(5) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(6) 本报告期其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(7) 年末其他应收款前 5 名欠款单位明细列示如下：

欠款单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
新希望投资有限公司	控股子公司	717,204,432.06	1 年以内	46.20
北京千喜鹤食品有限公司	控股子公司	205,007,194.56	1 年以内	13.21
新希望越南河内有限公司	控股子公司	53,917,009.86	1 年以内	3.47
新希望雅加达有限公司	控股子公司	46,755,456.64	1 年以内	3.01
北京新希望农牧科技有限公司	控股子公司	40,370,034.85	1 年以内	2.60
合计		1,063,254,127.97		68.49

(8) 公司无应收关联单位账款。

### 3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额
新希望菲律宾中吕宋有限公司	成本法	2,523,279.89	2,523,279.89		2,523,279.89
新希望邦邦亚农业有限公司	成本法	822,548.00	822,548.00		822,548.00
新希望印度尼西亚泗水有限公司	成本法	11,034,589.50	11,034,589.50		11,034,589.50
新希望印度尼西亚雅加达有限公司	成本法	22,762,470.06	22,762,470.06		22,762,470.06
同塔新希望水产饲料有限公司	成本法	34,236,336.00	34,236,336.00		34,236,336.00
新希望胡志明有限公司	成本法	28,945,568.25	28,945,568.25		28,945,568.25
新希望河南有限公司	成本法	63,344,563.15	63,344,563.15		63,344,563.15
新希望孟加拉有限公司	成本法	10,939,918.25	10,939,918.25		10,939,918.25
荣成新希望鱼粉有限公司	成本法	3,360,000.00	3,360,000.00		3,360,000.00
遵义嘉好饲料有限公司	成本法	6,443,491.20	6,443,491.20		6,443,491.20
曲靖国雄饲料有限公司	成本法	3,943,229.08	3,943,229.08		3,943,229.08
昆明新希望农业科技有限公司	成本法	9,500,000.00	9,500,000.00		9,500,000.00
贵阳新希望农业科技有限公司	成本法	4,750,000.00	4,750,000.00		4,750,000.00
河北新希望饲料有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
海南新希望农业有限公司	成本法	7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00
海南澄迈新希望农牧有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00
广汉国雄饲料有限公司	成本法	7,500,000.00	7,500,000.00		7,500,000.00
都匀国雄饲料有限公司	成本法	6,982,434.50	6,982,434.50		6,982,434.50
北京新希望农牧科技有限公司	成本法	7,500,000.00	7,500,000.00		7,500,000.00
泰州新希望农业有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
江苏天成保健品有限公司	成本法	40,800,000.00	40,800,000.00		40,800,000.00
新希望乳业控股有限公司	成本法	480,000,000.00	480,000,000.00		480,000,000.00
成都新希望实业投资有限公司	成本法	25,500,000.00	25,500,000.00		25,500,000.00
四川新希望实业有限公司	成本法	73,990,000.00	73,990,000.00		73,990,000.00
四川新乐塑胶有限公司	成本法	3,800,000.00	3,800,000.00		3,800,000.00
新希望投资有限公司	成本法	503,191,958.85	503,191,958.85		503,191,958.85
北京千喜鹤食品有限公司	成本法	437,437,782.33	437,437,782.33		437,437,782.33
河北新希望农牧有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
金堂新希望畜牧有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
三台新希望农牧科技有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
徐水县新希望大午农牧有限公司	成本法	5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00
西藏圣牛新希望农牧科技有限公司	成本法	5,100,000.00	4,692,514.53		4,692,514.53
柬埔寨新希望公司	成本法	31,542,340.00	21,692,240.00	9,849,100.00	31,541,340.00
新希望农业科技孟加拉公司	成本法	8,319,572.31	8,319,572.31		8,319,572.31
四川新和进出口有限公司	成本法	9,228,115.46	3,278,115.46	5,950,000.00	9,228,115.46

新希望塔拉克农业有限公司	成本法	2,932,838.04	2,932,838.04		2,932,838.04
新希望兰卡有限公司	成本法	17,222,200.00	10,650,400.00	6,571,800.00	17,222,200.00
新希望布拉干农业有限公司	成本法	381,296.37		381,296.37	381,296.37
芒市新希望农牧科技有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00
三台新希望农牧融资担保有限公司	成本法	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00
新希望新加坡私人有限公司	成本法	325,780.00		325,780.00	325,780.00
新希望财务有限公司	权益法	60,000,000.00		60,831,778.08	60,831,778.08
上海时和商业有限公司	权益法	3,403,170.00	3,142,081.25	-549,440.26	2,592,640.99
民生人寿保险股份有限公司	成本法	211,196,000.00	211,196,000.00		211,196,000.00
合计	-	2,338,059,481.24	2,224,311,930.65	113,360,314.19	2,337,672,244.84

### 续上表

被投资单位	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	本年计提减值准备	现金红利
新希望菲律宾中吕宋有限公司	99.93	99.93				
新希望邦邦亚农业有限公司	100	100				
新希望印度尼西亚泗水有限公司	99	99				
新希望印度尼西亚雅加达有限公司	99	99				
同塔新希望水产饲料有限公司	100	100				
新希望胡志明有限公司	100	100				
新希望河南有限公司	100	100				
新希望孟加拉有限公司	95	95				
荣成新希望鱼粉有限公司	60	60				
遵义嘉好饲料有限公司	90	90				443,507.57
曲靖国雄饲料有限公司	90	90				
昆明新希望农业科技有限公司	95	95				737,201.52
贵阳新希望农业科技有限公司	95	95				12,366,014.13
河北新希望饲料有限公司	100	100				
海南新希望农业有限公司	70	70				
海南澄迈新希望农牧有限公司	100	100				6,449,224.58
广汉国雄饲料有限公司	71.43	71.43				2,086,231.28
都匀国雄饲料有限公司	90	90				1,352,858.71
北京新希望农牧科技有限公司	75	75				
泰州新希望农业有限公司	100	100				
江苏天成保健品有限公司	51	51				

新希望乳业控股有限公司	100	100			
成都新希望实业投资有限公司	51	51			
四川新希望实业有限公司	51	51			
四川新乐塑胶有限公司	95	95			
新希望投资有限公司	75	75			100,019,011.87
北京千喜鹤食品有限公司	99.105	99.105			
河北新希望农牧有限公司	100	100			
金堂新希望畜牧有限公司	100	100			
三台新希望农牧科技有限公司	100	100			
徐水县新希望大午农牧有限公司	51	51			
西藏圣牛新希望农牧科技有限公司	51	51			
柬埔寨新希望公司	100	100			
新希望农业科技孟加拉公司	85	85			
四川新和进出口有限公司	70	70			
新希望塔拉克农业有限公司	97.44	97.44			
新希望兰卡有限公司	98	98			
新希望布拉干农业有限公司	96.9	96.9			
芒市新希望农牧科技有限公司	100	100			
三台新希望农牧融资担保有限公司	100	100			
新希望新加坡私人有限公司	100	100			
新希望财务有限公司	20	20			
上海时和商业有限公司	25	25			
民生人寿保险股份有限公司	7.54	7.54			
合计					123,454,049.66

#### 4、营业收入、营业成本

##### (1) 分项列示

项目	营业收入		营业成本	
	本年数	上年数	本年数	上年数
主营业务收入	266,425,310.86	241,433,389.10	248,078,876.18	226,495,250.47
其他业务收入	561,578.39	845,980.49	247,660.56	376,125.87
合计	266,986,889.25	242,279,369.59	248,326,536.74	226,871,376.34

##### (2) 主营业务按行业类别列示如下：

行业	本年数		上年数	
	收入	成本	收入	成本
饲料	266,425,310.86	248,078,876.18	241,433,389.10	226,495,250.47

合计	266,425,310.86	248,078,876.18	241,433,389.10	226,495,250.47
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(3) 主营业务按地区分类列示如下：

行业	本年数		上年数	
	收入	成本	收入	成本
西南	266,425,310.86	248,078,876.18	241,433,389.10	226,495,250.47
合计	266,425,310.86	248,078,876.18	241,433,389.10	226,495,250.47

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
三台县小寨子畜牧科技有限公司	13,431,883.00	5.03
昆明雪兰牛奶有限责任公司	5,800,917.86	2.17
西昌江丰农业公司	5,037,091.00	1.89
徐德根	4,489,056.50	1.68
李美华	3,795,639.82	1.42
合计	32,554,588.18	12.19

5、投资收益

项目	本年数	上年数
成本法核算的长期股权投资收益	123,454,049.66	17,184,930.25
权益法核算的长期股权投资收益	282,337.82	-230,329.99
处置长期股权投资产生的投资收益		-17,434,510.57
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	127,325.20	-207,362.07
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	123,863,712.68	-687,272.38

(1) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年数	上年数	本期比上期增减变动的原因
广汉国雄饲料有限公司	2,086,231.28	1,287,407.06	各公司年度盈利情况不一致。
贵阳新希望农业科技有限公司	12,366,014.13	4,037,857.96	
都匀国雄饲料有限公司	1,352,858.71	1,210,156.41	
遵义嘉好饲料有限公司	443,507.57	896,533.24	
海南澄迈新希望农牧有限公司	6,449,224.58	8,446,909.78	

昆明新希望农业科技有限公司	737,201.52	1,306,065.80	
新希望投资有限公司	100,019,011.87		
合计	123,454,049.66	17,184,930.25	--

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本年数	上年数	本期比上期增减变动的原因
上海时和商业有限公司	-549,440.26		被投资单位净利润变化
新希望财务有限公司	831,778.08		本年新增
西藏圣牛新希望农牧科技有限公司		-230,329.99	成为控股子公司
合计	282,337.82	-230,329.99	--

6、现金流量补充资料

补充资料	本年数	上年数
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	73,669,125.20	-45,556,120.73
加：资产减值准备	268,118.95	708,283.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,833,216.15	1,793,852.02
无形资产摊销	819,044.45	818,904.36
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	3,086.71	17,188.69
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	4,388.97	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-112,408.43	227,080.62
财务费用(收益以“-”号填列)	78,062,956.78	67,857,649.19
投资损失(收益以“-”号填列)	-123,863,712.68	687,272.38
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-23,356.59	-59,698.54
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-34,062.09
存货的减少(增加以“-”号填列)	10,446,963.75	10,038,979.39
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-24,990,904.24	-46,219,604.73
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-9,254,907.80	17,599,420.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,861,611.22	7,879,143.96
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		

现金的期末余额	354,621,810.88	163,015,223.29
减：现金的期初余额	141,334,903.50	206,734,053.64
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	213,286,907.38	-43,718,830.35

## 十二、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	3,850,454.76	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	16,318,615.55	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-3,817,061.75	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,796,951.75	



其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-1,349,900.64	
所得税影响额	910,510.39	
合计	6,115,666.56	

## (二) 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	11.96	0.60	0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.81	0.59	0.59

① 全面摊薄净资产收益率的计算公式如下：

$$\text{全面摊薄净资产收益率} = P \div E$$

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；E 为归属于公司普通股股东的年末净资产。

公司编制和披露合并报表的，“归属于公司普通股股东的净利润”不包括少数股东损益金额；“扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除少数股东损益后的合并净利润为基础，扣除母公司非经常性损益（应考虑所得税影响）、各子公司非经常性损益（应考虑所得税影响）中母公司普通股股东所占份额；“归属于公司普通股股东的年末净资产”不包括少数股东权益金额。

② 加权平均净资产收益率的计算公式如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / ( E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0 )$$

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的年初净资产；E<sub>i</sub> 为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；E<sub>j</sub> 为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；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产下一月份起至报告期年末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少净资产下一月份起至报告期年末的月份数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期年末的月份数。

③ 基本每股收益计算过程如下：

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

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

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为年初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期年末的月份数。

④ 稀释每股收益计算过程

由于公司不存在稀释性潜在普通股，故稀释每股收益的计算与基本每股收益计算过程相同。

### 十三、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额单位：万元

报表项目	变动额	变动幅度(%)	原因说明
货币资金	29,597.18	42.42	因经营需要，筹集的资金增加及新希望投资有限公司取得的现金红利增加
交易性金融资产	1,134.06	55.85	股市波动，控股子公司新希望投资有限公司期末股票投资及基金投资增加所致
应收账款	14,663.06	91.64	销售收入增加,对客户信用度增加所致
应收股利	141.65	100	系重庆天友利润分配款增加
短期借款	33,522.92	34.68	因公司经营情况所需向银行筹集的资金增加
应交税费	-2,970.66	-52.98	千喜鹤系列公司销售收入增加,由于其毛利极低,进项税大于销项税所致
应付利息	2,682.07	197.25	期末借款和应付债券利息增加所致
应付股利	-2,046.81	-84.47	本期支付了部分期初未付股利
一年内到期的非流动负债	11,500.00	113.15	一年内到期的长期借款转入
专项应付款	-530.46	-45.72	本期结转了部分款项所致
其他非流动负债	1,914.68	51.62	政府拨款增加所致
外币报表折算差额	-2,214.04	-37.84	人民币升值、越南盾等减值所致
营业收入	116,193.26	33.10	销售规模扩大和物价上涨所致
营业成本	102,737.81	31.92	销售规模扩大和物价上涨所致
资产减值损失	2,940.76	306.58	应收款项增加,计提的坏账准备增加
允价值变动收益	315.49	54.87	股市波动，股票市价变动所致
投资收益	24,850.50	55.95	新希望投资公司对民生银行的投资收益增加
营业外收入	634.57	31.56	非流动资产处置利得增加
经营活动产生的现金流量净额	5,814.70	30.31	政府补助收入增加及销售收现同比增长比例大于购买商品支现增长比例所致
投资活动产生的现金流量净额	5,489.28	52.35	取得投资收益现金增加
筹资活动产生的现金流量净额	13,710.00	39.13	向银行筹集的资金增加

### 十四、财务报表的批准

公司的母公司为新希望集团有限公司，最终实质控制人为自然人刘永好。

公司的财务报表已于 2011 年 8 月 24 日获得公司董事会批准。

四川新希望农业股份有限公司

公司法定代表人：刘永好

主管会计工作的公司负责人：王世熔

公司会计机构负责人：李红梅

二〇一一年八月二十六日