



福建圣农发展股份有限公司

Fujian Sunner Development Co., Ltd.

圣农发展 002299

2011 年年度报告

福建省光泽县十里铺圣农总部办公大楼

二〇一二年二月

重要提示

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

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

公司全体董事均亲自出席了本次审议年报的董事会会议。

天健正信会计师事务所有限公司为公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

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

目 录

第一节	公司基本情况简介	4
第二节	会计数据和业务数据摘要	6
第三节	股本变动及股东情况	11
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	18
第五节	公司治理结构	25
第六节	股东大会情况简介	35
第七节	董事会报告	38
第八节	监事会报告	77
第九节	重要事项	81
第十节	财务报告	94
第十一节	备查文件目录	170

第一节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：福建圣农发展股份有限公司

中文名称缩写：圣农发展

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

英文名称缩写：Sunner

二、公司法定代表人：傅光明

三、董事会秘书及证券事务代表

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

四、公司注册地址及办公地址：福建省光泽县十里铺圣农总部办公大楼

邮政编码：354100

公司国际互联网网址：<http://www.sunnercn.com>

电子信箱：sn023@sunnercn.com

五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》

登载年度报告的中国证监会指定网站：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：圣农发展

股票代码：002299

七、公司首次注册登记日期：1999 年 12 月 21 日

公司最近一次变更登记日期：2011 年 12 月 26 日

注册登记地点：福建省工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：350000100010183

公司税务登记号码：350723705282941

组织机构代码：70528294-1

公司聘请的会计师事务所名称：天健正信会计师事务所有限公司

会计师事务所的办公地址：北京市东城区北三环东路 36 号 A 座 2209

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减	2009 年
营业总收入	3,111,347,537.01	2,069,516,920.97	50.34%	1,437,686,735.70
营业利润	477,346,740.58	277,033,563.04	72.31%	198,718,024.97
利润总额	479,762,920.50	278,052,688.17	72.54%	200,414,861.34
归属于上市公司股东的净利润	468,454,845.54	278,081,246.09	68.46%	200,387,229.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	466,083,705.87	277,063,951.97	68.22%	198,690,393.56
经营活动产生的现金流量净额	462,508,049.29	274,922,649.13	68.23%	257,751,433.56
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减	2009 年末
资产总额	5,042,816,580.75	3,204,292,366.40	57.38%	2,179,191,906.12
负债总额	1,319,831,920.77	1,420,201,646.48	-7.07%	599,382,432.29
归属于上市公司股东的所有者权益	3,621,442,417.54	1,784,090,719.92	102.99%	1,579,809,473.83
股本	910,900,000.00	410,000,000.00	122.17%	410,000,000.00

二、主要财务指标

	2011 年	2010 年	本年比上年增减	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.54	0.34	58.82%	0.24
稀释每股收益 (元/股)	0.54	0.34	58.82%	0.24
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.53	0.34	55.88%	0.24
	2011 年	2010 年	本年比上年增减	2009 年
加权平均净资产收益率 (%)	16.78%	16.66%	上升了 0.12 个百分点	23.55%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	16.70%	16.59%	上升了 0.11 个百分点	23.35%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.51	0.67	-23.88%	0.63
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.98	4.35	-8.51%	3.85
资产负债率	26.17%	44.32%	下降了 18.15 个百分点	27.50%

(一) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	468,454,845.54	278,081,246.09
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	2,371,139.67	1,017,294.12
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	466,083,705.87	277,063,951.97

年初股份总数	4	410,000,000.00	410,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	410,000,000.00	410,000,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	90,900,000.00	
	6	-	-
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	7.00	-
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数 (I)	$12=4+5+6\times 7$	873,025,000.00	820,000,000.00
	$\div 11-8\times 9\div 11-10$		
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数 (II)	13	873,025,000.00	820,000,000.00
注：(若无需调整，直接填列上一行金额)			
基本每股收益 (I)	$14=1\div 12$	0.54	0.34
基本每股收益 (II)	$15=3\div 13$	0.53	0.34
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益 (I)	$20=[1+(16-18)\times (1-17)]\div (12+19)$	0.54	0.34
稀释每股收益 (II)	$21=[3+(16-18)\times (1-17)]\div (13+19)$	0.54	0.34

(二) 加权平均净资产收益率的计算过程

单位：元、元/股

项目	2011 年度	2010 年度
归属于公司普通股股东的净利润	468,454,845.54	278,081,246.09
非经常性损益	2,371,139.67	1,017,294.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	466,083,705.87	277,063,951.97
2011 年 12 月 31 日净资产	3,621,442,417.54	
2010 年 12 月 31 日净资产		1,784,090,719.92
加权平均净资产	2,791,243,867.69	1,669,650,096.88
加权平均净资产收益率 1	16.78%	16.66%
加权平均净资产收益率 2	16.70%	16.59%
普通股加权平均数	873,025,000.00	820,000,000.00
稀释股数	873,025,000.00	820,000,000.00
基本每股收益 1	0.54	0.34
基本每股收益 2	0.53	0.34
稀释每股收益 1	0.54	0.34
稀释每股收益 2	0.53	0.34

(三) 非经常性损益项目

单位：元

项目	2011 年度	2010 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-995,369.26	-2,305,681.57
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,347,352.60	3,351,821.64
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,064,196.58	-27,014.94
非经常性损益合计（影响利润总额）	2,416,179.92	1,019,125.13
减：所得税影响数	45,334.25	1,831.01
减：少数股东损益	-294.00	
影响归属于母公司普通股股东净利润	2,371,139.67	1,017,294.12
合计	2,371,139.67	1,017,294.12

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	268,971,852	65.60%	90,900,000	0	268,971,852	-383,082	359,488,770	628,460,622	68.99%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	40,000,000	0	0	0	40,000,000	40,000,000	4.39%
3、其他内资持股	267,142,600	65.16%	50,900,000	0	267,142,600	0	318,042,600	585,185,200	64.24%
其中：境内非国有法人持股	234,793,660	57.27%	50,900,000	0	234,793,660	0	285,693,660	520,487,320	57.14%
境内自然人持股	32,348,940	7.89%	0	0	32,348,940	0	32,348,940	64,697,880	7.10%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
5、高管股份	1,829,252	0.45%	0	0	1,829,252	-383,082	1,446,170	3,275,422	0.36%
二、无限售条件股份	141,028,148	34.40%	0	0	141,028,148	383,082	141,411,230	282,439,378	31.01%
1、人民币普通股	141,028,148	34.40%	0	0	141,028,148	383,082	141,411,230	282,439,378	31.01%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	410,000,000	100.00%	90,900,000	0	410,000,000	0	500,900,000	910,900,000	100.00%

(二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
福建省圣农实业有限公司	234,793,660	0	234,793,660	469,587,320	首发承诺	2012年10月21日
傅长玉	19,906,760	0	19,906,760	39,813,520	首发承诺	2012年10月21日
傅芬芳	5,399,470	0	5,399,470	10,798,940	首发承诺	2012年10月21日
李文迹	1,142,032	59,041	1,082,991	2,165,982	首发承诺	2010年10月21日
傅文明	1,197,710	0	1,197,710	2,395,420	首发承诺	2012年10月21日
傅延金	1,130,000	0	1,130,000	2,260,000	首发承诺	2012年10月21日
傅细明	750,000	0	750,000	1,500,000	首发承诺	2012年10月21日
邱昌萍	615,000	0	615,000	1,230,000	首发承诺	2012年10月21日
陈榕	362,220	7,500	354,720	709,440	首发承诺	2010年10月21日
周红	400,000	0	400,000	800,000	首发承诺	2012年10月21日
李可佳	400,000	0	400,000	800,000	首发承诺	2012年10月21日
傅高明	350,000	0	350,000	700,000	首发承诺	2012年10月21日
傅向明	300,000	0	300,000	600,000	首发承诺	2012年10月21日
傅志明	300,000	0	300,000	600,000	首发承诺	2012年10月21日
罗铭	250,000	250,000	250,000	250,000	高管离任	2011年4月19日
傅新明	200,000	0	200,000	400,000	首发承诺	2012年10月21日

傅建明	200,000	0	200,000	400,000	首发承诺	2012年10月21日
傅长婕	200,000	0	200,000	400,000	首发承诺	2012年10月21日
傅长玲	200,000	0	200,000	400,000	首发承诺	2012年10月21日
傅长秀	200,000	0	200,000	400,000	首发承诺	2012年10月21日
傅长英	200,000	0	200,000	400,000	首发承诺	2012年10月21日
傅长荣	200,000	0	200,000	400,000	首发承诺	2012年10月21日
官雪梅	200,000	0	200,000	400,000	首发承诺	2012年10月21日
陈剑华	75,000	0	75,000	150,000	首发承诺	2010年10月21日
合计	268,971,852	316,541	268,905,311	537,560,622	-	-

(三) 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

2011 年末股东总数		55,532 户			
本年度报告公布日 前一个月末股东总数		58,357 户			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的 股份数量
福建省圣农实 业有限公司	境内非国有法 人	51.55	469,587,320	469,587,320	0
傅长玉	境内自然人	4.37	39,813,520	39,813,520	0
博时价值增长 证券投资基金	基金、理财产品 等其他	2.31	21,051,792	0	0
大成价值增长 证券投资基金	基金、理财产品 等其他	1.73	15,736,212	0	0

深圳市平安创新资本投资有限公司	境内非国有法人	1.65	15,000,000	15,000,000	0
傅芬芳	境内自然人	1.19	10,798,940	10,798,940	0
中国华融资产管理公司	国有法人	1.10	10,000,000	10,000,000	0
国机财务有限责任公司	国有法人	1.10	10,000,000	10,000,000	0
雅戈尔集团股份有限公司	境内非国有法人	1.10	10,000,000	10,000,000	0
上海力利投资管理合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.10	10,000,000	10,000,000	0
天津凯石益金股权投资基金合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.10	10,000,000	10,000,000	0
华宝信托有限责任公司	国有法人	1.10	10,000,000	10,000,000	0
金元证券股份有限公司	国有法人	1.10	10,000,000	10,000,000	0

前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有流通股数量	股份种类
博时价值增长证券投资基金	21,051,792	人民币普通股
大成价值增长证券投资基金	15,736,212	人民币普通股
上海浦东发展银行—嘉实优质企业股票型开放式证券投资基金	8,507,983	人民币普通股

中国建设银行—博时价值增长贰号证券投资基金	7,549,974	人民币普通股
中国平安人寿保险股份有限公司—投连一个险投连	6,899,988	人民币普通股
新华人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—018L-FH002 深	6,448,920	人民币普通股
中国银行—嘉实成长收益型证券投资基金	6,216,473	人民币普通股
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L-FH001 深	4,871,006	人民币普通股
中国建设银行—博时策略灵活配置混合型证券投资基金	4,260,933	人民币普通股
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金	3,928,889	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司前十名股东中，傅光明先生和傅芬芳女士分别持有福建省圣农实业有限公司87.50%和12.50%的股权；傅光明先生现任本公司董事长，与傅长玉女士系配偶关系，傅芬芳女士系傅光明先生和傅长玉女士之女；傅光明先生、傅长玉女士及傅芬芳女士三人是本公司的实际控制人。除以上情况外，本公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。</p> <p>公司前十名无限售条件的股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。</p>	

二、控股股东和实际控制人情况

（一）控股股东和实际控制人情况介绍

1、控股股东——福建省圣农实业有限公司

公司控股股东为福建省圣农实业有限公司（以下简称“圣农实业”）。圣农实业现为农业产业化国家重点龙头企业，其住所为福建省光泽县十里铺，注册资本为人民币 5,800 万元，实收资本为人民币 5,800 万元，法定代表人为傅芬芳，营业执照注册号为 350723100000746，经营范围为：畜、牧、禽、鱼、鳖养殖，茶

果种植，混配合饲料生产，肉鸡宰杀、销售，生产、销售食品塑料包装袋、纸箱，食品加工，本企业自产产品及技术的出口和本企业生产所需的原辅材料、机械设备、零配件及技术的进口业务；进料加工和“三来一补”业务，根据对外贸易经营者备案登记许可范围从事进出口业务（以上经营范围凡涉及国家专项专营规定的从其规定）。圣农实业的主营业务为实业投资，以及有机肥生产、包装物加工销售、生猪饲养等。

2、实际控制人基本情况

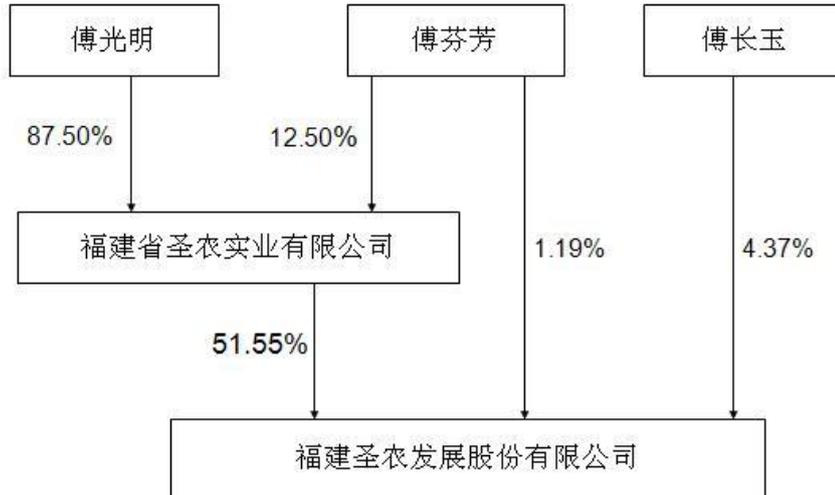
截至报告期末，圣农实业持有本公司股份 469,587,320 股，占本公司总股本的 51.55%，是本公司的控股股东。傅光明先生持有圣农实业 87.50%的股权，傅芬芳女士持有圣农实业 12.50%的股权。同时，傅芬芳女士持有本公司股份 10,798,940 股，占总股本的 1.19%；傅长玉女士持有本公司股份 39,813,520 股，占总股本的 4.37%。

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

（二）控股股东和实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东和实际控制人没有发生变更。

（三）公司与实际控制人之间的产权和控制关系的方框图



(四) 其他持股在 10%以上 (含 10%) 的法人股东情况

截止报告期末, 公司无其他持股在 10%以上 (含 10%) 的法人股东。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 董事、监事和高级管理人员的持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职起始日期	任职终止日期	年初持股数(股)	年末持股数(股)	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
傅光明	董事长、总经理	男	58	2009年8月2日	2012年8月1日	—	—		80.00	否
傅芬芳	董事	女	31	2009年8月2日	2012年8月1日	5,399,470	10,798,940	公积金转股	—	是
李文迹	董事、副总经理、总畜牧师	男	45	2009年8月2日	2012年8月1日	1,443,988	2,887,976	公积金转股	35.00	否
傅文明	董事	男	43	2009年8月2日	2012年8月1日	1,197,710	2,395,420	公积金转股	—	否
张琼	董事	女	44	2009年8月2日	2011年11月7日	—	—	离任	—	否
傅细明	董事、副总经理	男	51	2010年11月26日	2012年8月1日	750,000	1,500,000	公积金转股	28.80	否
陈榕	董事、副总经理、财务总监	女	41	2011年11月29日	2012年8月1日	472,960	945,920	公积金转股	30.00	否
宋萍萍	独立董事	女	44	2009年8月2日	2012年8月1日	—	—		6.00	否
杜兴强	独立董事	男	37	2009年8月2日	2012年8月1日	—	—		6.00	否
何秀荣	独立董事	男	54	2009年8月2日	2012年8月1日	—	—		6.00	否

周红	监事会主席	男	48	2009年8月2日	2012年8月1日	400,000	800,000	公积金转股	—	是
严高荣	监事	男	45	2009年8月2日	2012年8月1日	—	—		10.00	否
傅哲宽	监事	男	42	2009年8月2日	2012年8月1日	—	—		—	否
陈剑华	副总经理、 董事会秘书	男	38	2009年8月2日	2012年8月1日	100,000	200,000	公积金转股	20.00	否

注：公司董事长、总经理傅光明先生通过圣农实业间接持有公司股份 410,888,906 股；
董事傅芬芳女士通过圣农实业间接持有公司股份 58,698,414 股。

2011 年 11 月 7 日，张琼女士因个人原因辞去其担任的公司董事职务。

2011 年 11 月 29 日，公司召开了 2011 年第三次临时股东大会，选举陈榕女士为本公司董事。

（二）现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

1、董事会成员（9 人）

傅光明先生，公司创始人。2006 年 9 月起任本公司董事长、总经理。现兼任圣农实业董事、欧圣农牧董事长，福建省第十一届人民代表大会代表、全国工商业联合会农业产业商会常务理事、中国光彩事业促进会理事、中国畜牧业协会副会长、福建省工商联副主席、福建省南平市工商联主席兼慈善总会会长。曾任福建省光泽县种鸡场场长、福建省光泽鸡业有限公司董事长、圣农实业董事长、中国人民政治协商会议第八届福建省委员会委员；曾获中国百胜餐饮集团颁发的“众志成城奖”和“骆驼奖”、2002 年和 2005 年福建经济“年度杰出人物”称号、海峡西岸经济区建设突出贡献奖、全国劳动模范、第五届全国优秀创业企业家、优秀中国特色社会主义事业建设者、“CCTV 2007 年度十大三农人物”、福建省突出贡献企业家等多项荣誉。2009 年 8 月 2 日起续任本公司第二届董事会董事长、总经理。

傅芬芳女士，本科学历。2006 年 9 月起任本公司董事。现任圣农实业董事长、福建富广源投资有限公司董事长、福建圣农食品有限公司执行董事、福建圣农江西食品有限公司执行董事、福建省光泽县兴瑞液化气有限公司执行董事、光

泽县圣农假日酒店有限公司副董事长、欧圣农牧董事。曾任圣农有限执行董事、董事长，曾获得 2006 年度“南平市三八红旗手”称号。2009 年 8 月 2 日起续任本公司第二届董事会董事。

李文迹先生，硕士研究生学历，高级兽医师。2006 年 9 月起任本公司董事、副总经理、总畜牧师。1988 年进入福建省光泽县种鸡场工作，历任圣农实业技术员、副场长、经理、品管部经理、副总经理，具有 20 多年肉鸡饲养、家禽疫病防治、品质管理和企业经营管理经验。2009 年 8 月 2 日起续任本公司第二届董事会董事。

傅文明先生，2006 年 9 月起任本公司董事，1992 年进入福建省光泽县种鸡场工作，历任圣农实业销售部经理、副总经理，2009 年 8 月 2 日起续任本公司第二届董事会董事。

傅细明先生，2006 年 10 月起任本公司采购部总监。1991 年至今长期从事采购工作，历任圣农实业采购部经理，2003 年至 2006 年 10 月任福建圣农发展有限公司采购部总监，2009 年 8 月 2 日起续聘为副总经理。2010 年 11 月 26 日起任本公司第二届董事会董事。

陈榕女士，研究生学历，高级会计师、经济师。曾就职于福建银德咨询评估公司、招商银行福州分行等单位；2005 年 1 月至 2006 年 9 月任福建圣农发展有限公司财务总监，现任公司董事、副总经理、财务总监，兼任欧圣农牧董事。2009 年 8 月 2 日起续聘为副总经理、财务总监，2011 年 11 月 29 日起任本公司第二届董事会董事。

宋萍萍女士，研究生学历，律师。1994 年开始从事律师工作，曾为信达律师事务所合伙人，曾主要负责和参与多家公司的 A 股发行上市法律业务；现为金杜律师事务所合伙人。2009 年 8 月 2 日续任本公司第二届董事会独立董事。

杜兴强先生，博士研究生学历，教授、博士生导师。2005 年 8 月起在厦门大学任教，现为厦门大学会计系教授、博士生导师。曾获教育部首届新世纪优秀人才、福建省优秀青年社会科学工作者、教育部霍英东高等院校青年教师奖等荣誉，其教学成果曾获得国家教学成果二等奖及福建省教学成果一等奖、福建省社会科学优秀成果二等奖等。2009 年 8 月 2 日起续任本公司第二届董事会独立

董事。

何秀荣先生，博士研究生学历，教授、博士生导师。1991 年 12 月至 2001 年 7 月曾任中国农业大学经济管理学院副主任、系主任、副院长、院长等职务；现任中国农业大学经济管理学院教授、中国农业大学图书馆馆长、博士生导师（农业经济学科带头人）、中国农业大学农产品市场研究中心主任、山东省“泰山学者”特聘教授等职务。2005 年被评为国务院特殊津贴专家，曾于 2004 年获得中国农村发展研究专项基金首届中国农村发展研究奖等荣誉。2009 年 8 月 2 日起续任本公司第二届董事会独立董事。

2、监事会成员（3 人）

周红先生，EMBA 学历。1993 年进入圣农实业工作，历任肉鸡饲养场场长、公司生产部经理、公司总经理等职务，具有丰富的肉鸡饲养和管理经验；现任福建圣农食品有限公司总经理、福建圣农江西食品有限公司总经理和福建富广源投资有限公司总经理。2009 年 8 月 2 日起续任本公司第二届监事会主席。

严高荣先生，1988 年进入福建省光泽县种鸡场工作，历任中坊肉鸡加工厂厂长、种肉鸡场副场长、饲料厂厂长、孵化厂厂长、销售部副经理、生产部副经理。现任公司肉鸡生产事业部总经理。2009 年 8 月 2 日起续任本公司第二届监事会监事。

傅哲宽先生，本科学历，金融经济师。曾就职于湖南经济管理干部学院、湖南证券有限公司、湖南电广传媒股份有限公司。2009 年 8 月 2 日起续任本公司第二届监事会监事。

3、高级管理人员（5 人）

傅光明先生，总经理，简历同上。

李文迹先生，副总经理、总畜牧师，简历同上。

傅细明先生，副总经理，简历同上。

陈榕女士，副总经理，简历同上。

陈剑华先生，EMBA 在读。曾就职于福建华兴证券公司、福建省资信评估公

司、华泰证券有限责任公司等多家金融企业单位，2002 年进入公司工作，2005 年 1 月至 2006 年 9 月任福建圣农发展有限公司证券部经理。2006 年 9 月起任本公司董事会秘书，2009 年 1 月起兼任本公司副总经理。2009 年 8 月 2 日起续聘为本公司副总经理、董事会秘书。

4、现任董事、监事及高级管理人员在股东单位及其他单位任职或兼职情况

姓名	在股东单位及其他单位任职或兼职情况	任职或兼职单位与本公司关系
傅光明	福建省圣农实业有限公司董事	控股股东
	福建欧圣农牧发展有限公司董事长	控股子公司
傅芬芳	福建省圣农实业有限公司董事长	控股股东
	福建圣农食品有限公司执行董事	关联企业
	福建圣农江西食品有限公司执行董事	
	福建富广源投资有限公司董事长	
	福建省光泽县兴瑞液化气有限公司执行董事	
	光泽县圣农假日酒店有限公司副董事长	
	福建省美其乐餐饮有限公司执行董事	
	福建省凯圣生物质发电有限公司董事	
陈榕	福建欧圣农牧发展有限公司董事	
何秀荣	中国农业大学经济管理学院教授、博士生导师	无关联关系
杜兴强	厦门大学会计系教授、博士生导师	无关联关系
宋萍萍	金杜律师事务所合伙人、律师	无关联关系
周红	福建圣农食品有限公司总经理	关联企业
	福建圣农江西食品有限公司总经理	

	福建富广源投资有限公司总经理	
傅哲宽	深圳市达晨创业投资有限公司副总裁	无关联关系
	广州华工百川科技股份有限公司董事	
	湖北武大有机硅新材料股份有限公司董事	
	郑州威科姆科技股份有限公司董事	
	恒泰艾普石油天然气勘探开发技术服务股份有限公司董事	
	瑞达信息安全产业股份有限公司董事	
	深圳市好家庭实业有限公司董事	
	太阳鸟游艇股份有限公司董事	
	广州瀚信通信科技有限公司董事	
	江西恒大高新技术股份有限公司董事	
	江西煌上煌集团食品股份有限公司董事	
	华祥苑茶业股份有限公司董事	

（三）董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

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

独立董事津贴情况：根据公司 2010 年 4 月 16 日召开的 2009 年度股东大会决议，公司独立董事津贴标准为人民币 6 万元/年（含个人所得税）。

（四）报告期内，董事、监事和高级管理人员变动情况

2011 年 11 月 7 日，张琼女士因个人原因辞去其担任的公司董事职务。

2011 年 11 月 29 日，公司召开了 2011 年第三次临时股东大会，选举陈榕女士为本公司董事。

二、员工情况

截至 2011 年 12 月 31 日，公司共有册员工 8,209 人，员工按专业结构和教育程度划分的构成情况如下：

（一）按专业结构划分

专业	人数	占员工总数的比例
技术及研发人员	523	5.56%
生产人员	8,563	91.06%
销售人员	30	0.32%
管理人员	288	3.06%
总计	9,404	100.00%

（二）按教育程度划分

教育程度	人数	占员工总数的比例
本科及本科以上	97	1.03%
大专	239	2.54%
中专及中专以下	9,068	96.43%
总计	9,404	100.00%

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

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

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

（一）关于股东与股东大会

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

（二）关于公司与控股股东

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

（三）关于董事与董事会

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

（四）关于监事与监事会

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

（五）关于绩效评价和激励约束机制

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

（六）关于相关利益者

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

（七）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规及公司《信息披露事务管理制度》的要求，真实、

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

二、董事履行职责的情况

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

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

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

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

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
傅光明	董事长	11	4	7	0	0	否
傅芬芳	董事	11	4	7	0	0	否
李文迹	董事	11	4	7	0	0	否
傅文明	董事	11	4	7	0	0	否
张琼	董事（历任）	8	3	5	0	0	否
傅细明	董事	11	4	7	0	0	否
陈榕	董事	1	0	1	0	0	否
宋萍萍	独立董事	11	4	7	0	0	否
杜兴强	独立董事	11	4	7	0	0	否
何秀荣	独立董事	11	4	7	0	0	否

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面情况

（一）业务方面

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

（二）人员方面

本公司设有独立的劳动人事部门，负责本公司员工招聘等人力资源管理工作。

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

（三）资产方面

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

（四）机构方面

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

（五）财务方面

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

四、公司内部控制制度的建立和健全情况

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

（一）内部控制制度建立健全情况

1、法人治理结构：公司有较为健全的法人治理结构和完善的管理制度，主要包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事制度》、《董事会秘书制度》、《董事会战略委员会会议事规则》、《董事会提名委员会会议事规则》、《董事会审计委员会会议事规则》、《董事会薪酬与考核委员会会议事规则》、《募集资金使用管理办法》、《关

联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《财务管理制度》、《内部审计制度》、《采购部管理制度》、《销售部管理体系》、《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《外部信息报送和使用管理制度》、《投资者关系管理制度》、《对外投资管理制度》、《财务会计相关负责人管理制度》、《子公司管理制度》等制度。公司各项管理制度建立之后均能得到有效的贯彻执行。

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

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

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

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

（二）内部控制检查监督部门的设置及检查监督情况

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

(三) 对内部控制的评价及审核意见

1、公司董事会对内部控制的自我评价

建立健全并保证公司内部控制有效运行,是公司管理当局的重要职责,公司在所有重大方面建立了相应的管理制度、控制程序,并通过组织机构保障、明确的职责分工、内部审计等保证上述制度和程序得到遵循。根据《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等体系标准,公司董事会认为:公司内部控制体系健全有效,在所有重大方面合理保证了公司合法经营、经营效率、资产安全及财务报告及相关信息真实完整。

随着公司的不断发展,公司所处环境的变化,内部控制必将不断更新以适应发展的实际需要。公司将继续强化内部控制,进一步健全和完善内控体系,使内控检查监督方法、评价标准更加科学。

详见 2012 年 2 月 17 日刊登在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《公司 2011 年度内部控制有效性的自我评价报告》。

2、公司监事会的审核意见

经审核,监事会认为,公司根据《公司法》和中国证监会、深圳证券交易所的有关规定,遵循内部控制的基本原则,按照自身的实际情况,建立健全了内部控制制度,保证了公司业务活动的正常进行;公司内部控制组织机构完整,内部审计部门及人员配备到位,保证了公司内部控制的执行及监督充分有效;2011 年,公司未发生违反《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及公

司内部控制制度的情形。综上所述，监事会认为，《公司 2011 年度内部控制有效性的自我评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况。

详见 2012 年 2 月 17 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《第二届监事会第十五次会议决议公告》。

3、公司独立董事的审核意见

公司内部控制体系健全完善，内部控制管理制度能得到有效的执行，董事会出具的《公司 2011 年度内部控制有效性的自我评价报告》真实、客观地反映了当前公司内部控制的建设和运行情况。

详见 2012 年 2 月 17 日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《独立董事对相关事项的独立意见》。

4、保荐机构的核查意见

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

上述核查意见于 2012 年 2 月 17 日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

五、公司对高级管理人员的考评和激励机制

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

六、公司内部审计制度的建立和执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明(如选择否或不适用, 请说明具体原因)
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度, 内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会, 公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成, 独立董事占半数以上并担任召集人, 且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效(如为内部控制无效, 请说明内部控制存在的重大缺陷)	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	不适用	公司于上一报告期聘请了会计师事务所对公司 2010 年度内部控制有效性出具了审计报告, 按照规定, 本年度公司未聘请会计师事务所对公司内部控制有效性出具审计报告
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告, 公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	不适用	公司于上一报告期聘请了会计师事务所对公司 2010 年度内部控制有效性出具了审计报告, 按照规定, 本年度公司未聘请会计师事务所对公司内部控制有效性出具审计报告
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见(如为异议意见, 请说明)	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见(如适用)	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
审计部已向审计委员会提交年度内部控制自我评价报告、募集资金使用情况和内部审计工作计划等, 并按内审指引及相关规定要求, 对关联交易、募集资金使用和信息披露事务管理等事项进行审计, 审计部在 2011 年的工作中未发现公司存在重大问题。		
四、公司认为需要说明的其他情况(如有)		
无		

七、公司治理专项活动情况

根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28号）和中国证监会福建监管局《关于转发证监会关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（闽证监公司字[2007]17号）的文件精神，公司成立了以董事长为第一责任人的专项小组，本着实事求是的原则，严格对照《公司法》、《证券法》等有关法律法规以及《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等内部规章制度的规定，对公司治理进行了自查，并于2011年4月完成了公司治理自查、公众评议检查和整改提高阶段的各项工作。

根据福建证监局《关于开展规范财务会计基础工作专项活动的通知》（闽证监公司字[2011]19号）的要求，公司总经理负责组织并开展了规范财务会计基础工作的专项自查活动，对公司财务会计基础工作的实施情况进行了认真、全面的自查。

根据深圳证券交易所《关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的通知》，公司成立了以董事长为第一责任人，包括公司财务总监、董事会秘书、监事会主席、财务部工作人员、审计部工作人员以及证券部工作人员的专项小组，专项小组对照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》《深圳证券交易所中小企业板规则汇编》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及公司各项制度，认真核查了公司的内部控制制度的制定及执行情况。

公司通过内部控制检查监督活动以及监管部门检查整改的有效开展，持续监督检查公司各项经营活动和主要内部控制制度的执行情况，不断提出改进意见和建议，有效防范了内部控制的风险，保障了公司经营管理活动的正常进行，对公司加强规范运作、完善公司治理、提高各项管理水平起到了重要的指导和推动作用。

截至2011年12月31日，公司内部控制体系基本健全，未发现对公司治理、经营管理及发展有重大影响之缺陷及异常事项。

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了一次年度股东大会和三次临时股东大会。会议的召集程序、召开程序、出席会议人员资格及表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》等法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定。具体情况如下：

一、2010 年度股东大会

2011 年 2 月 15 日，公司召开 2010 年度股东大会，会议以记名投票表决方式逐项表决通过了以下议案：

- 1、审议《公司 2010 年度董事会工作报告》；
- 2、审议《公司 2010 年度监事会工作报告》；
- 3、审议《公司 2010 年度财务决算和 2011 年度财务预算报告》；
- 4、审议《公司 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本方案》；
- 5、审议《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》；
- 6、审议《公司前次募集资金使用情况专项报告的议案》；
- 7、审议《公司 2010 年年度报告及其摘要》；
- 8、审议《关于修改〈公司章程〉的议案》；
- 9、审议《关于续聘天健正信会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构的议案》；
- 10、审议《关于公司 2011 年度向各家银行申请授信额度和贷款的议案》；
- 11、审议《关于预计公司 2011 年度日常关联交易的议案》；
- 12、审议《公司 2011 年度董事、监事及高级管理人员薪酬方案》；
- 13、审议《关于制订〈对外投资管理制度〉的议案》；

14、听取公司独立董事提交的《2010年度独立董事述职报告》。

公司独立董事宋萍萍、何秀荣、杜兴强三人在 2010 年度股东大会上进行了述职。

福建至理律师事务所蔡钟山、蒋浩律师出席本次股东大会进行见证，并出具了《法律意见书》。会议决议公告刊登在 2011 年 2 月 16 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

二、2011 年第一次临时股东大会

2011 年 4 月 28 日，公司召开 2011 年度第一次临时股东大会，会议以记名投票表决方式逐项表决通过了《关于修改<公司章程>的议案》

福建至理律师事务所蔡钟山、蒋浩律师出席本次股东大会进行见证，并出具了《法律意见书》。会议决议公告刊登在 2011 年 4 月 29 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

三、2011 年第二次临时股东大会

2011 年 6 月 24 日，公司召开 2011 年度第二次临时股东大会，会议以记名投票表决方式逐项表决通过了以下议案：

- 1、审议《关于变更公司注册资本至 91,090.00 万元的议案》；
- 2、审议《关于修改<公司章程>的议案》。

福建至理律师事务所蔡钟山、蒋浩律师出席本次股东大会进行见证，并出具了《法律意见书》。会议决议公告刊登在 2011 年 6 月 25 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

三、2011 年第三次临时股东大会

2011 年 11 月 29 日，公司召开 2011 年度第三次临时股东大会，会议以记名

投票表决方式逐项表决通过了以下议案：

- 1、审议《关于选举陈榕女士为公司董事的议案》；
- 2、审议《关于公司拟在异地投资建设年产 1.2 亿羽肉鸡工程及配套项目的议案》；
- 3、审议《关于公司符合发行公司债券条件的议案》；
- 4、逐项审议《关于发行公司债券方案的议案》的下列事项：
 - (1) 发行规模；
 - (2) 向公司股东配售的安排；
 - (3) 债券期限；
 - (4) 债券利率；
 - (5) 募集资金用途；
 - (6) 承销方式；
 - (7) 本次决议的有效期。
- 5、审议《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次发行公司债券相关事项的议案》；
- 6、审议《关于提请公司股东大会授权董事会在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时采取相应措施的议案》。

福建至理律师事务所蔡钟山、蒋浩律师出席本次股东大会进行见证，并出具了《法律意见书》。会议决议公告刊登在 2011 年 11 月 30 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

第七节 董事会报告

一、公司经营情况

(一) 报告期内公司经营情况回顾

1、公司总体经营情况

2011 年，全球农产品供需偏紧的格局并未发生变化，国内外农产品价格普遍上涨。根据国家统计局公布的统计数据，2011 年全国居民消费价格（CPI）同比上涨 5.4%，6 月份当月 CPI 同比上涨 6.4%，涨幅创下三年来新高。与 2010 年相比，公司的玉米采购均价上涨了 272.14 元/吨，涨幅为 13.11%，豆粕采购均价上涨了 20.33 元/吨，涨幅为 0.62%，与此同时，公司鸡肉产品的销售均价上涨了 1,612.11 元/吨，涨幅为 14.56%。

报告期内，公司充分发挥一体化产业链的成本和品质优势，继续保持稳定良好的发展态势：实现营业收入 311,134.75 万元，同比增长 50.34%，实现营业利润 47,734.67 万元，同比增长 72.31%，实现利润总额 47,976.29 万元，同比增长 72.54%，实现净利润 47,204.25 万元，同比增长 69.75%，其中，归属于上市公司股东的净利润为 46,845.48 万元，同比增长 68.46%，加权平均净资产收益率为 16.78%，较上年上升了 0.12 个百分点，且盈利情况受非经常性损益影响很小。

2011 年度，公司坚持“离开鸡的项目不投资、没有人才不投资、没有资金不投资”的原则，围绕做强、做大、做长肉鸡产业链，顺利完成或启动了多个重大项目，为公司未来的发展进一步奠定了良好的基础。

(1) 灵活调整融资策略，通过银行借款、发行短期融资券、向特定对象非公开发行股票等多渠道筹措资金，积极推动“年新增 9,600 万羽肉鸡工程及配套工程”项目建设。

为保证公司“年新增 9,600 万羽肉鸡工程及配套工程”项目的顺利实施，公

司增加了银行借款并发行了短期融资券,使该项目的建设工作的得以在非公开发行股票募集资金到位前顺利展开,大大加快了项目的建设进度。

2011 年 5 月,公司完成了向特定对象非公开发行股票工作,此次发行股票共计 9,090.00 万股,扣除发行费用后的募集资金净额为 147,144.41 万元,按照计划全部用于“年新增 9,600 万羽肉鸡工程及配套工程建设项目”。

截止 2011 年 12 月 31 日,公司已为该项目累计投入资金 150,794.56 万元,占项目计划投资总额的 63.50%,预计该项目将于 2012 年中期全面建成投产。

非公开发行股票的顺利实施和“年新增 9,600 万羽肉鸡工程及配套工程”建设项目的加快建设,进一步壮大了公司的资本实力,优化了股权结构,也为公司快速发展、提高客户订单完成率、扩大市场份额奠定了坚实的基础。

(2) 贯彻落实“五大保障”精神,实施 ERP 系统建设,提高运营管理水平 and 运营效率。

随着公司产业规模的不断扩大和产业链的不断延伸,为确保各部门忙而不乱、井然有序地实现高效运转,公司全面贯彻落实傅光明董事长提出的“五大保障”,有效地提高了生产调度能力及防疫控制管理水平。

报告期内,公司开始实施 ERP 系统建设,以实现对公司业务过程的全面管理,突出对关键流程的控制,为公司管理层的决策提供科学、量化的指导。ERP 系统的实施不仅将规范公司的业务流程,而且将提高员工工作效率,为公司今后的发展提供管理和控制的保障。

(3) 引进祖代种鸡养殖,延伸产业链,提升综合竞争力。

报告期内,公司进一步延伸产业链至上游祖代鸡养殖,建成了 3 个祖代种鸡场并引进 3.6 万套祖代鸡。目前公司祖代种鸡养殖情况良好,存活率及产蛋率都达到了预期的效果,预计在 2012 年中期可产出第一批商品代鸡苗。这标志着公司进一步完善了一体化的经营模式及产业链,有利于进一步降低成本和疫病风险,提高食品安全的可追溯性,从而进一步提升公司的盈利能力和综合竞争力。

(4) 欧圣农牧顺利投产,运营良好,开启了与麦当劳合作的新篇章。

公司的控股子公司——福建欧圣农牧发展有限公司于 2011 年 7 月取得南平市工商行政管理局颁发的营业执照并开始生产经营，现已持续运营数月，生产、质量管理体系运行有效。该公司现已正式成为麦当劳在中国的第三个直接鸡肉供应商，也是麦当劳在中国唯一的一条龙鸡肉直接供应商，开启了与麦当劳长期合作的新篇章，公司的客户结构将得到进一步优化。

(5) 启动公司债发行项目，为公司后续发展提供强有力的资金保障。

为进一步拓宽公司的融资渠道，优化负债结构，降低资金成本，根据相关法律、法规和规范性文件的规定，公司通过对目前债券市场的分析、比较，结合自身的资金需求情况，于2011年11月29日召开了2011年第三次临时股东大会，审议通过了拟发行本金总额不超过14亿元、期限不超过10年（含10年）人民币公司债券的相关议案，并于2011年12月向中国证券监督管理委员会递交了公司债券的申报材料，目前申报材料正在审核过程中。

(6) 启动异地投资项目，推进公司实现区域布局的发展战略。

为促进公司进一步扩大产能，拓宽市场，增加公司的利润增长点，同时为推进公司实现区域布局的发展战略，提升公司的综合竞争力，公司于2011年11月29日召开了2011年第三次临时股东大会，审议通过了相关议案，拟在异地投资建设年产1.2亿羽肉鸡工程及配套项目，项目建设内容包括种鸡场、肉鸡场、饲料厂、孵化厂、肉鸡加工厂及运输车队等工程，项目总投资额预计为27亿元人民币左右（总投资额最终以公司董事会制定的投资方案为准）。

2011 年 12 月 11 日，公司与福建省浦城县人民政府签订了《年产 1.2 亿羽肉鸡工程及配套项目投资意向协议书》，公司计划在福建省浦城县投资建设“年产 1.2 亿羽肉鸡工程及配套项目”。该项目现处于前期筹备工作阶段，进展情况良好。

2、公司主营业务及其经营状况

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

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

(1) 主营业务分行业情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	毛利率比上年增减
家禽饲养加工行业	304,871.56	243,099.47	20.26%	51.82%	48.14%	上升了1.98个百分点
主营业务分产品情况						
鸡肉	304,871.56	243,099.47	20.26%	51.82%	48.14%	上升了1.98个百分点
合计	304,871.56	243,099.47	20.26%	51.82%	48.14%	上升了1.98个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减
广东地区	81,712.00	9.58%
福建地区	87,628.46	74.05%
华东地区	93,833.33	67.45%
西南地区	16,109.08	270.73%
华中地区	13,604.23	57.06%
其他地区	11,984.46	74.80%
合计	304,871.56	51.82%

(3) 主营业务分渠道情况

单位：万元

分行业或分产品	营业收入	营业收入比上年增减
肉品批发市场	129,950.43	52.38%
快餐行业	85,572.78	60.86%
食品工业原料	89,058.89	43.65%
零售	289.45	-13.60%
合计	304,871.56	51.82%

(4) 近三年主要会计数据及财务指标变动情况

单位：万元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减	2009 年
营业总收入	311,134.75	206,951.69	50.34%	143,768.67
利润总额	47,976.29	27,805.27	72.54%	20,041.49
归属于上市公司股东的净利润	46,845.48	27,808.12	68.46%	20,038.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	46,608.37	27,706.40	68.22%	19,869.04
经营活动产生的现金流量净额	46,250.80	27,492.26	68.23%	25,775.14
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减	2009 年末
总资产	504,281.66	320,429.24	57.38%	217,919.19
归属于上市公司股东的所有者权益	362,144.24	178,409.07	102.99%	157,980.95
股本	91,090.00	41,000.00	122.17%	41,000.00

报告期内，公司财务状况良好，总资产、归属于上市公司股东的所有者权益增长迅速，增幅分别达 57.38%、102.99%，资产负债率下降了 18.15 个百分点。其主要原因，一是公司于报告期内通过非公开发行股票募集资金净额 147,144.41 万元。二是报告期内公司保持了良好的盈利能力，净利润增加，净资产增长。

报告期内，公司经营业绩良好，营业收入和归属于上市公司股东的净利润均大幅增长，增幅分别达 50.34%、68.46%。其主要原因是，公司首次公开发行股票募集资金投资项目已于报告期内全部投产，同时，公司非公开发行股票募集资

金投资项目也逐步投产，依托于一体化产业链的品质和成本的综合优势，公司鸡肉销量较上年增长了 32.52%。

报告期内，归属于上市公司股东的净利润增幅大于营业收入的增幅，主要原因：一是公司鸡肉单位销售价格的升幅高于鸡肉单位销售成本的升幅，使得主营业务毛利率较上年上升了 1.98 个百分点；二是期间费用与营业收入的比重较上年同期下降了 0.36 个百分点，显示了公司良好的费用控制水平和规模效应。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较 2010 年度增加了 68.23%，主要是由于生产销售规模扩大，产销两旺，虽然因预期原料价格上涨而大量增加了原料储备，存货大幅增长而占用部分资金，但报告期内经营活动产生的现金流量净额仍与当期净利润相当，表明公司经营状况和收益质量良好。

(5) 报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

(6) 报告期内，公司主营业务市场、主营业务成本构成未发生重大变化。

(7) 主要产品、原材料价格分析

单位：元/吨

主要产品	2011 年平均价格	2010 年平均价格	本年比上年增减	2009 年平均价格
鸡肉	12,683.30	11,071.19	14.56%	10,499.10
主要原材料	2011 年平均价格	2010 年平均价格	本年比上年增减	2009 年平均价格
玉米	2,347.49	2,075.35	13.11%	1,784.59
豆粕	3,288.38	3,268.05	0.62%	3,565.38

(8) 主营业务毛利率变动情况

项 目	2011 年度	2010 年度	本年比上年增减	2009 年度
主营业务毛利率	20.26%	18.28%	上升了 1.98 个百分点	20.46%

2011 年度，公司主营业务毛利率为 20.26%，比上年的 18.28% 上升了 1.98 个百分点，上升原因主要是鸡肉单位销售价格上升了 14.56%，高于公司鸡肉单位销售成本 11.79% 的升幅。

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

(9) 主要供应商、客户情况

项 目	2011 年度	2010 年度	本年比上年增减	2009 年度
前五名供应商合计采购金额占年度采购总金额的比例	50.42%	55.70%	下降了 5.28 个百分点	54.98%
前五名客户合计销售金额占年度销售总金额的比例	38.61%	46.04%	下降了 7.43 个百分点	48.33%

(10) 非经常性损益情况

单位:元

项 目	2011 年度	2010 年度	本年比上年增减	2009 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-995,369.26	-2,305,681.57	56.83%	183,631.09
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,347,352.60	3,351,821.64	-59.80%	314,074.84
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,064,196.58	-27,014.94	7,740.94%	1,199,130.44
非经常性损益合计（影响利润总额）	2,416,179.92	1,019,125.13	137.08%	1,696,836.37
减：所得税影响额	45,334.25	1,831.01	2,375.91%	-
减：少数股东损益	-294.00	-	-	-
影响归属于母公司普通股股东净利润	2,371,139.67	1,017,294.12	133.08%	1,696,836.37
合 计	2,371,139.67	1,017,294.12	133.08%	1,696,836.37

3、公司资产构成情况分析

(1) 主要资产构成情况

单位:万元

项 目	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		同比变动
	金额	比例	金额	比例	
流动资产合计	172,288.44	34.17%	106,860.30	33.35%	61.23%
其中:货币资金	75,761.75	15.02%	51,950.16	16.21%	45.84%
应收账款	19,473.94	3.86%	8,868.47	2.77%	119.59%
预付款项	11,061.26	2.19%	7,861.24	2.45%	40.71%
应收利息	134.57	0.03%	-	-	∞
其他应收款	170.60	0.03%	481.17	0.15%	-64.54%
存 货	61,968.48	12.29%	34,569.59	10.79%	79.26%
非流动资产合计	331,993.22	65.83%	213,568.93	66.65%	55.45%
其中:固定资产	278,305.67	55.19%	161,488.70	50.40%	72.34%
生产性生物资产	11,546.78	2.29%	4,616.86	1.44%	150.10%
递延所得税资产	197.09	0.04%	90.18	0.03%	118.55%
资产总计	504,281.66	100.00%	320,429.24	100.00%	57.38%

(2) 2011 年年末流动资产总额 172,288.44 万元,比年初增加 65,428.14 万元,增幅 61.23%,主要是货币资金增加 23,811.59 万元、应收账款增加 10,605.47 万元、预付款项增加 3,200.02 万元、其他应收款减少 310.57 万元、存货增加 27,398.89 万元所致。其变动原因分别是:

A、货币资金较年初增加 23,811.59 万元,增幅 45.84%,主要原因是报告期内,公司销售大幅增长并保持了良好的盈利水平和资产营运能力,经营性现金净增加较多。

B、应收账款较年初增加 10,605.47 万元,增幅 119.59%,原因是随着公司经营规模扩大,报告期内营业收入大幅增加,有信用账期的大客户销售额增加较

多，应收账款相应增加。

C、预付款项较年初增加 3,200.02 万元，增幅 40.71%，主要原因有二：一是公司建设“年新增 9,600 万羽肉鸡工程及配套工程”建设项目，设备采购预付款增加。二是为保证饲料原料足量供应，根据合同约定，公司在报告期末预付了部分大宗原料采购款。

D、应收利息年初余额为 0，年末增加了 134.57 万元，系公司为提高资金效益，将部分暂时闲置的资金办理了定期存款，尚未到期，按相应的存款利率计提利息。

E、其他应收款较年初减少 310.57 万元，减幅 64.54%，主要是报告期内公司收回的玉米采购保证金。

F、存货较年初增加 27,398.89 万元，增幅 79.26%，主要原因是公司生产经营规模持续扩大，存货储备如肉鸡存栏量等大幅增加，同时，原材料购进成本等的上升也导致库存成本提高。

(3)2011 年年末非流动资产总额 331,993.22 万元，比年初增加 118,424.29 万元，增幅 55.45%，主要是固定资产和生产性生物资产增加所致。

A、固定资产原值净增加 128,378.93 万元、增幅 67.61%，主要是公司非公开发行股票募集资金投资项目“年新增 9,600 万羽肉鸡工程及配套工程建设项目”逐步投产。截止 2011 年 12 月 31 日，共有 1 个饲料厂、1 个肉鸡加工厂、1 个孵化厂、25 个肉鸡场、12 个父母代种鸡场以及 3 个祖代种鸡场建成投产，固定资产相应增加。

B、生产性生物资产原价年末余额较年初增加 8,352.23 万元、增幅 111.54%，主要原因包括：1、报告期内非公开发行募集资金项目“年新增 9,600 万羽肉鸡工程及配套工程建设项目”的种鸡场陆续投产，期末父母代种鸡存栏数量相应增加；2、公司向上游延伸产业链，三个祖代种鸡场已建成并投入运营，新增了祖代种鸡存栏数。

C、递延所得税资产较年初增加 106.91 万元，增幅 118.55%，主要是与资产相关的政府补助和内部交易未实现利润产生的可抵扣暂时性差异增加。

4、负债结构及变动原因分析

2011 年年末负债总额 131,983.19 万元，比年初减少了 10,036.97 万元，减幅 7.07%。

(1) 负债结构分析

单位:万元

项目	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		同比变动
	金额	比例	金额	比例	
流动负债合计	111,455.80	84.45%	105,191.04	74.07%	5.96%
其中：短期借款	35,100.00	26.59%	53,000.00	37.32%	-33.77%
应付账款	27,811.24	21.07%	9,281.24	6.54%	199.65%
预收款项	2,184.44	1.66%	1,855.86	1.31%	17.70%
应付职工薪酬	2,613.23	1.98%	1,501.66	1.06%	74.02%
应交税费	400.18	0.30%	42.84	0.03%	834.13%
应付利息	1,189.24	0.90%	271.50	0.19%	338.03%
其他应付款	8,687.46	6.58%	5,837.94	4.11%	48.81%
非流动负债合计	20,527.39	15.55%	36,829.13	25.93%	-44.26%
其中：长期借款	20,000.00	15.15%	36,500.00	25.70%	-45.21%
其他非流动负债	527.39	0.40%	329.13	0.23%	60.24%
负债合计	131,983.19	100.00%	142,020.16	100.00%	-7.07%

(2) 变动原因

A、短期借款较年初减少 17,900.00 万元，减幅 33.77%，主要原因系本年偿还已到期的借款以及为提高资金的使用效益提前偿还部分借款所致。

B、应付账款较年初增加 18,530.00 元，增幅 199.65%，其原因，一方面是随着公司生产经营规模的扩大，报告期内原辅料、包装物等采购量增加，对供应商的采购应付款相应增加；另一方面是公司“年新增 9,600 万羽肉鸡工程及配套工程”建设项目的设备采购应付款增加。

C、应付职工薪酬较年初增加 1,111.57 万元，增幅 74.02%，主要原因是随着公司生产经营规模的扩大，员工人数增加，同时，本年度薪酬水平较上年有所提高。

D、应交税费较年初增加 357.34 万元，增幅 834.13%，主要原因是本年度公司以评估增值的固定资产、无形资产对子公司福建欧圣农牧发展有限公司进行投资，并向其出租鸡舍及办公楼，导致企业所得税应税项目增加，年末应交企业所得税余额较年初增加。

E、应付利息较年初增加 917.74 万元，增幅 338.03%，原因是报告期内公司发行短期融资券 3 亿元，尚未到期，兑付方式是到期一次性还本付息，因此应付利息增加。

F、其他应付款较年初增加 2,849.52 万元，增幅 48.81%，原因是随着工程项目的陆续竣工，工程和设备质保金增加较多。

G、长期借款较年初减少 16,500.00 万元，减幅 45.21%，主要原因是本年偿还已到期的借款。

H、其他非流动负债较年初增加 198.26 万元，增幅 60.24%，是公司确认的与资产相关的政府补助、年末尚未摊销完的递延收益增加。

(3) 偿债能力分析

项目	2011 年末	2010 年末	同比变动	2009 年末
流动比率	1.55	1.02	51.96%	1.64
速动比率	0.99	0.69	43.48%	1.12
资产负债率	26.17%	44.32%	下降了 18.15 个百分点	27.50%

2011 年末，公司流动比率为 1.55，较 2010 年末的 1.02 上升了 0.53，升幅

为 51.96%；速动比率为 0.99，较 2010 年末的 0.69 上升了 0.30，升幅为 43.48%；资产负债率为 26.17%，较 2010 年末的 44.32%下降了 18.15 个百分点。其主要原因：一是公司于报告期内通过非公开发行股票募集资金净额 147,144.41 万元，净资产大幅增长；二是公司净利润增幅较大且收益质量良好，经营性现金净流入增加较多；三是为提高资金效益，降低财务费用，公司偿还了大量借款。

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

5、净资产变动分析

2011 年年末，归属于上市公司股东的所有者权益为 362,144.24 万元，比年初增加 183,735.17 万元，增幅 102.99%，主要原因：一是公司于报告期内通过非公开发行股票募集资金净额 147,144.41 万元，净资产大幅增加；二是报告期内公司保持了良好的盈利能力，净利润增加，净资产增长。

其中，公司 2011 年末股本较年初增加 50,090.00 万元，增幅 122.17%，资本公积金较年初增加 97,049.69 万元，增幅 129.72%。主要原因是报告期内公司以截止 2010 年 12 月 31 日的股份总数 41,000.00 万股为基数，实施了每 10 股转增股份 10 股的资本公积金转增股本方案，同时，公司于报告期内通过非公开发行股票募集资金净额 147,144.41 万元，其中增加股本 9,090.00 万元，增加资本公积 138,054.41 万元。

6、资产周转能力分析

财务指标	2011 年度	2010 年度	同比变动	2009 年度
应收账款周转率（次/年）	21.96	21.70	1.20%	20.39
存货周转率（次/年）	5.11	5.78	-11.59%	5.42

(1) 2011 年度，应收账款周转率为 21.96 次，应收账款周转天数为 16.62 天，保持稳定、较高的水平，显示了公司对应收账款回收风险的有效控制和良好的管理能力，也体现出公司产品较强的竞争力。

(2) 2011 年度，存货周转率为 5.11 次，存货周转天数为 71.43 天，仍保

持较高水平。存货周转速度快、变现能力强，体现了公司良好的存货管理能力和产品处于较好的销售状态。

7、费用控制情况分析

报告期内，公司费用控制良好，期间费用与营业收入的比例比 2010 年度下降了 0.36 个百分点，降幅为 6.23%，保持在较低的水平。

单位:万元

项目	2011 年度		2010 年度		同比变动
	金额	比例	金额	比例	
期间费用合计	16,804.01	5.40%	11,919.66	5.76%	40.98%
其中：销售费用	3,815.98	1.23%	2,862.20	1.38%	33.32%
管理费用	7,905.06	2.54%	5,459.00	2.64%	44.81%
财务费用	5,082.96	1.63%	3,598.47	1.74%	41.25%
所得税费用	772.04	0.25%	-2.86	0.00%	27,094.41%
营业收入	311,134.75	-	206,951.69	-	-

2011 年度，随着公司生产经营规模的进一步扩大，期间费用总额有所增加，但与公司经营规模是匹配的，且 40.98% 的增幅低于营业收入 50.34% 的增幅，体现了公司良好的费用控制能力和规模效应。

其中，所得税费用大幅增加，主要是公司以固定资产、无形资产对子公司福建欧圣农牧发展有限公司进行投资，因该资产评估增值而产生的企业所得税。

8、公司现金流量构成情况分析

单位:万元

项 目	2011 年度	2010 年度	同比变动
一、经营活动产生的现金流量净额	46,250.80	27,492.26	68.23%
经营活动现金流入小计	303,335.54	205,290.83	47.76%
经营活动现金流出小计	257,084.74	177,798.56	44.59%

二、投资活动产生的现金流量净额	-138,202.77	-83,469.94	65.57%
投资活动现金流入小计	-	365.78	-100.00%
投资活动现金流出小计	138,202.77	83,835.72	64.85%
三、筹资活动产生的现金流量净额	106,630.52	71,734.25	48.65%
筹资活动现金流入小计	249,955.74	131,080.00	90.69%
筹资活动现金流出小计	143,325.22	59,345.75	141.51%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-88.60	-0.50	-17,620.00%
五、现金及现金等价物净增加额	14,589.96	15,756.08	-7.40%

(1) 2011 年度，公司现金流情况良好，销售大幅增长并保持了良好的盈利水平和资产营运能力，经营性现金净增加较多。

经营活动产生的现金流量净额与当期净利润相当，表明报告期内公司收益质量良好。

(2) 2011 年度，投资活动现金流出额比 2010 年度增加 54,367.05 万元，增幅 64.85%，主要是因为本公司加快建设“年新增 9,600 万羽肉鸡工程及配套工程”项目，工程建设资金投入和工程设备预付款较多。同时，公司为提高资金效益，将暂时闲置的资金 9,000.00 万元办理了定期存款。

(3) 2011 年度，筹资活动现金流入额比 2010 年度增加 118,875.74 万元，增幅 90.69%，变动原因：一是报告期内公司向特定对象非公开发行股票募集资金总额 149,985.00 万元，直接扣划保荐和承销费 2,500.00 万元后，实际收到募集资金 147,485.00 万元；二是报告期借款金额较上年减少 38,400.00 万元；三是美国莱吉士公司对子公司福建欧圣农牧发展股份有限公司投资 9,790.74 万元。

(4) 2011 年度，筹资活动现金流出额比 2010 年度增加 83,979.47 万元，增幅 141.51%，变动原因主要是 2011 年非公开发行股票募集资金到位后，为降

低财务费用，公司偿还银行借款较上年增加 79,200.00 万元。同时，为积极回报股东，公司派发现金股利也较上年增加了 2,870.00 万元。

(5)2011 年度，汇率变动及现金及现金等价物的影响大幅变动，主要是 2011 年美国莱吉士对福建欧圣农牧发展有限公司以美元进行投资，美元汇率变动所致。

(二) 对公司的未来发展的展望

1、国内肉鸡产业的发展现状及趋势

(1) 国内肉鸡产业情况概况

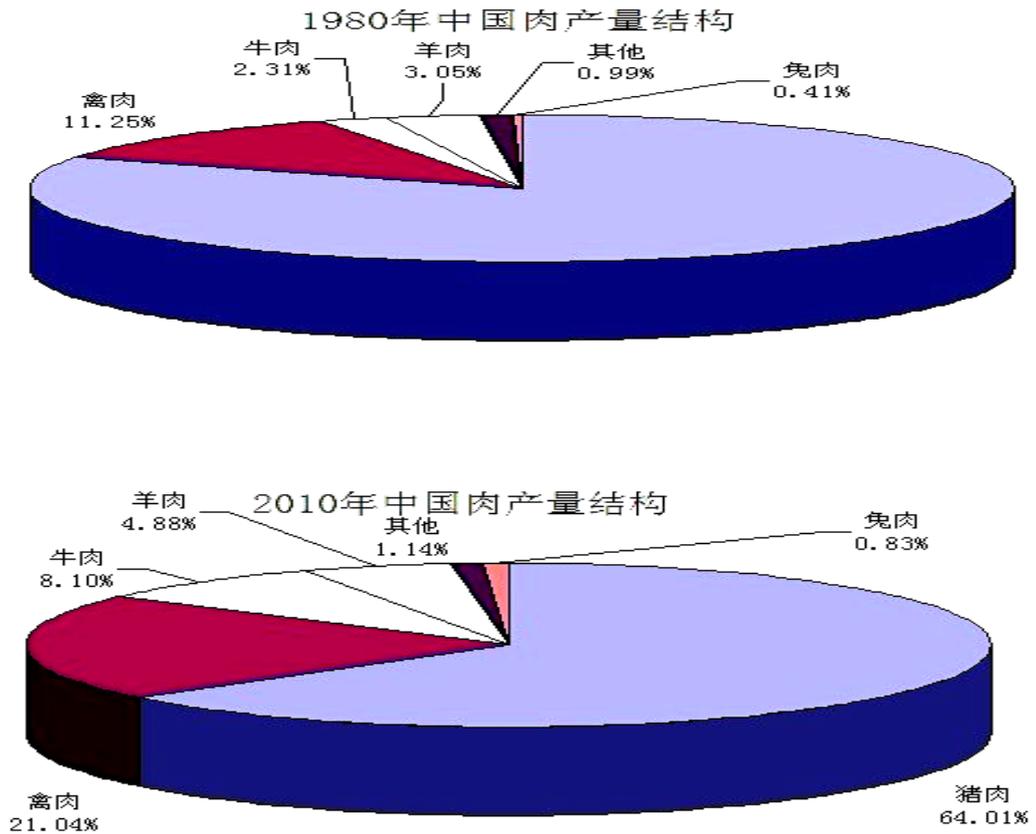
鸡肉是人类动物蛋白质的主要来源之一，具有高蛋白、低胆固醇、低脂肪和低热量等特点，已成为世界各地普遍接受的优质动物蛋白质来源。与猪、牛相比，肉鸡具有饲养周期短、饲料转化率高、饲养及加工自动化程度高等优点，是最经济的动物蛋白质来源。

我国肉鸡生产分为两个系统：一个是以引进的快大型白羽肉鸡为主，具有生长快、饲料转化率高为特点，通常称之为快大型肉鸡生产；另一个是传统的黄羽肉鸡生产。其中，白羽肉鸡的主要消费群体为工厂、学校、航空、快餐等集团消费以及加工成熟制品出口，是我国肉鸡生产主导品种。

(2) 国内肉鸡产业发展趋势

我国白羽肉鸡产业，从上世纪八十年代起步，经过近 30 年的努力，已成为我国农业产业化发展最迅速、最典型的行业。

2010 年我国鸡肉产量 1,200 多万吨，年增长率 5%左右。鸡肉在肉类消费结构中的比重，从 1980 年的 11.25%持续上升到目前的 21.04%。目前国内鸡肉消费仍存在城乡及东西部地区之间的不平衡，但是随着未来我国农村居民生活水平的提高与农村城市化进程的加快，预计今后我国鸡肉消费量将出现较大幅度的增长。



注：信息来源于中国畜牧业信息网

2、国内肉鸡产业生产模式

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

各种饲养模式的主要特点如下：

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

注：“五统一”方式指“统一供雏、统一供料、统一防疫、统一收购、统一加工”。

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

除本公司外，国内其他企业以采用基地饲养的合作经营模式为主。

3、公司的竞争优势

公司的主要的竞争优势是拥有自养自宰一体化的产业链、近 30 年的肉鸡养殖经验及稳定的客户群，产业链一体化经营模式是公司的核心竞争力。

公司一体化的产业链从下游的肉鸡屠宰加工纵向延伸至上游祖代种鸡养殖，现代化程度高、产业链完整。一体化的产业链使公司在成本控制、疫病防控、产品“优质、可控、可靠、可追溯”、规模化经营、供货稳定等方面拥有明显的竞争优势。

同时，基于特殊的地域环境约束、资金约束和人才约束、管理体系以及运营系统等多方面的原因，同行业其他公司难以简单模仿。

正是一体化经营模式、近 30 年的专业经营管理经验、良好的自然环境，保证了公司鸡肉产品的优良品质，赢得了众多优质客户的青睐。公司是肯德基、铭基（麦当劳指定肉类供应商）的长期战略合作伙伴和福喜（麦当劳指定肉类供应商）、德克士的核心鸡肉供应商，是双汇、太太乐的重要供应商，是肯德基的国内前三大鸡肉供应商之一，是 2008 年北京奥林匹克运动会、2010 年上海世博会、2010 年广州亚运会、2011 年深圳大运会的鸡肉原料供应商。子公司福建欧圣农牧发展有限公司是麦当劳在中国的第三个直接鸡肉供应商，也是唯一的一条龙鸡肉直接供应商。

4、公司发展战略

未来，公司将继续秉承“品质最优、成本最低”的经营理念，坚持“离开鸡的项目不投资、没有人才不投资、没有资金不投资”的投资原则，进一步提高产业链的自动化程度，不断加强防疫和动物保健等方面的科研投入，不断提高生产的安全性和品质保证的稳定性，巩固公司在国内肉鸡品质方面的领先地位；扩大

生产规模，进一步发挥一体化自养自宰肉鸡经营模式的优越性，使公司发展成为中国最重要的优质肉鸡供应商，实现“为中国人提供高品质优质鸡肉”的企业愿景。具体如下：

（1）品牌战略

品牌是一个企业在市场中为自己树立的形象，企业借助品牌，不仅能提高企业在消费者心中的认知度，而且能为企业带来稳定的客户群体。自 2009 年公司上市以来，随着公司规模的迅速扩大，公司品牌的知名度也得到了较大的提高，“圣农”品牌在为公司带来稳定优质客户群体的同时，也使公司产品较其他同行业产品产生了一定的溢价。今后，公司将进一步完善公司品牌宣传战略，加大品牌宣传力度，继续提高“圣农”品牌知名度，为公司今后长期稳定发展打下坚实的基础。

（2）加强产业链自动化战略

近年来，随着物价上升等多方面因素的推动，国内劳动力成本不断增加。因此，公司想要继续领跑国内肉鸡行业，就必须坚持“成本最低”的经营理念，必须加强对劳动力成本的管理，这就要求公司进一步提高产业链的自动化程度，不断降低产业链各个环节的劳动力耗费。今后，公司将通过加大研发投入、加强对国际先进标准肉鸡生产工艺的学习、继续提高自动化程度等一系列措施，达到降低成本、提高生产效率、进一步巩固公司竞争优势的目标。

（3）规模化战略

公司经过近几年迅速的发展，生产规模较从前已有了很大程度的提高，但是随着同期国内餐饮行业爆发式的增长，公司的鸡肉产量仍远远满足不了公司大部分客户的市场需求。因此，本公司将继续实施规模化的战略，进一步扩大祖代和父母代种鸡养殖、种蛋孵化、肉鸡饲养和加工的规模，以扩大市场占有率。

（4）人才战略

人才是企业发展的第一资源，人才队伍建设是决定企业是否能持续、稳定发展的关键。随着公司近几年迅速的发展，对高素质管理人才、技术专才和技术熟练工人的需求也大量增加。为保证公司今后持续高速的发展，公司将继续秉承“以

人为本”的经营理念，建立科学的薪酬考核与晋升体系，通过吸纳各方英才和对公司现有人才的培养，形成完整、合理、科学、有效的人才层次，为公司的快速发展提供原动力。

（5）科技战略

2012 年 1 月 13 日，国务院颁布了《全国农业现代发展规划（2011-2015）》，农业科技成为我国农业十二五计划工作的重中之重，福建圣农发展股份有限公司技术中心也于 2011 年 12 月被政府部门批准为“福建省省级技术中心”。今后，公司将加大与全国知名科研单位和大专院校的合作与交流，大力培养相关技术和专业人才，在动物营养、疫病防控、养殖技术、现代化设备和管理效率等各个方面加大投资力度，真正做到“科技兴企”和向现代农业、科技农业的成功转型。

5、资金使用和融资计划

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

公司于 2011 年 11 月 29 日召开了 2011 年第三次临时股东大会，审议通过了拟发行本金总额不超过 14 亿元人民币公司债券的相关议案，并于 2011 年 12 月向中国证券监督管理委员会递交了公司债券的申报材料。2012 年，公司将努力做好公司债发行的相关工作。

同时，公司还将继续和各家银行保持良好的合作关系，保持融资渠道畅通。

6、公司 2012 年度经营计划及主要业务策略

2012 年，公司将继续坚持“品质最优、成本最低”的经营理念，充分发挥公司产品内在质量核心竞争优势，进一步做大、做强产业链。具体要做到：

（1）生产部每月制定相应的生产计划，加强对防疫防控方面的管理，加强对空栏期的卫生检查，并加强对各场、厂员工的教育，提高员工的疫病防控意识，杜绝重大疫情的发生。

（2）保证食品安全与质量。继续贯彻落实董事长提出的“严格确保产品安全与产品质量”精神，充分利用 ISO9001 国际质量管理体系、HACCP 食品安全管

理体系及公司的品质控制与管理体系，加强对产品及品质的管理。

(3) 公司将加强内部各个部门的有效性沟通，及时准确地掌握原材料的需求情况，合理控制库存，使资金得到最有效的利用。同时，积极寻找并开发优质的供应商，淘汰劣等的供应商。

(4) 公司将进一步加强销售队伍建设和市场信息管理，加强产品售后服务，提高市场应变能力。寻求销售机制和销售模式创新，在巩固原有市场和客户基础上，进一步开拓新的销售渠道和客户，以满足公司生产规模不断扩大所带来的市场需求。

(5) 公司将调整人力资源培训思路和方法，建立有效的内训师队伍。做好人才的培养工作，为后续的发展储备人才。将培训与绩效考核真正挂钩，实行学分制，把参加培训的自觉性、主动性，直接体现在当月、当年的绩效考核中，从而吸收更多的优秀人才为公司服务，为公司规模快速扩张奠定基础。

(6) 公司将加大福建省浦城县“年产 12,000 万羽白羽肉鸡工程及配套项目”建设力度，力争在上半年完成前期所有工作事项，并在下半年正式进入建设阶段。

(7) 公司将加快欧圣农牧的肉鸡场建设进度，完善欧圣公司的肉鸡一体化产业链，增加产品供应，提高公司产品在麦当劳的市场份额。

二、公司投资情况

(一) 募集资金年度存放与实际使用情况

1、实际募集资金金额、资金到账时间

2009 年 9 月 8 日，本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准福建圣农发展股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可字[2009]928 号）核准，由主承销商招商证券股份有限公司采用网下向询价对象配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）4,100.00 万股，发行价格为 19.75 元/股。截止 2009 年 10 月 14 日，公司实际已向社会公开发行人民币普通股（A 股）4,100.00 万股，募集资金总额 80,975.00 万元，扣除发行费用 4,479.42 万元后，实际募集资金净额为人民币 76,495.58 万元。

上述资金到位情况业经天健光华（北京）会计师事务所有限公司于 2009 年 10 月 14 日出具“天健光华验（2009）GF 字第 020016 号”《验资报告》验证。

2011 年 4 月 28 日，本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准福建圣农发展股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可字[2011] 630 号）核准，向不超过十名特定对象发行不超过 10,400.00 万股 A 股股票。截止 2011 年 5 月 24 日，公司实际已向九家公司发行人民币普通股（A 股）9,090.00 万股，发行价格为人民币 16.50 元/股，募集资金总额为人民币 149,985.00 万元，扣除发行费用 2,840.59 万元后，实际募集资金净额为 147,144.41 万元。上述资金到位情况业经天健正信会计师事务所有限公司于 2011 年 5 月 24 日出具“天健正信验（2011）综字第 020081 号”《验资报告》验证。

本公司上述两次募集资金分别用于“新增 4,600 万羽肉鸡工程建设项目”及“年新增 9,600 万羽肉鸡工程及配套工程建设项目”，经过上述两次发行股票，共募集资金净额 223,639.99 万元。

2、本年度使用金额及当前余额

2011 年度，本公司使用募集资金总额为 149,632.50 万元；截止 2011 年 12 月 31 日，募集资金专用账户余额为 980.47 万元，募集资金使用情况明细如下表：

1、首次公开发行股票募集资金

金额单位：人民币万元

项目	金额
1、募集资金总额	80,975.00
减：发行费用	4,479.42
2、实际募集资金净额	76,495.58
减：置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金	33,560.64
募投项目建设资金	40,679.64
使用部分闲置募集资金永久补偿流动资金	2,238.55
加：利息收入扣除手续费净额	237.27
3、募集资金专用账户年末余额	254.02

2、向特定对象非公开发行股票募集资金

金额单位：人民币万元

项目	金额
1、募集资金总额	149,985.00

项目	金额
减：发行费用	2,840.59
2、实际募集资金净额	147,144.41
减：置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金	80,454.15
募投项目建设资金	66,756.65
加：利息收入扣除手续费净额	467.48
加：未从募集资金专户中支付的发行费用	325.36
3、募集资金专用账户年末余额	726.45

3、募集资金管理情况

(1) 募集资金的管理情况

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

两次募集资金到位后，本公司均与中国农业银行股份有限公司光泽县支行(以下简称“开户银行”)、保荐机构招商证券股份有限公司共同签订了《募集资金三方监管协议》，并在开户银行开设募集资金专项账户，账号分别为13980701040000132、13980701040000256，上述专户分别用于公司“新增4,600万羽肉鸡工程建设项目”和“年新增9,600万羽肉鸡工程及配套工程建设项目”募集资金的存储和使用，不得用作其他用途。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。

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

(2) 募集资金专户存储情况

截止 2011 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下：

1、首次公开发行股票募集资金

金额单位：人民币万元

开户银行	银行账号	账户类别	账户余额
中国农业银行股份有限公司 光泽县支行圣农分理处	13980701040000132	募集资金专户	254.02
合计	—	—	254.02

2、向特定对象非公开发行股票募集资金

金额单位：人民币万元

开户银行	银行账号	账户类别	账户余额
中国农业银行股份有限公司 光泽县支行圣农分理处	13980701040000256	募集资金专户	726.45
合计	—	—	726.45

4、本年度募集资金的实际使用情况

(1) 募集资金投资项目的资金使用情况

2011 年度，本公司募集资金的实际使用情况见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

(2) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

2011 年度，本公司不存在变更募集资金投资项目实施地点、实施方式的情况。

(3) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

2011 年 6 月，本公司以 80,454.15 万元的非公开发行股票募集资金置换预先投入的自筹资金。该置换已经天健正信会计师事务所有限公司专项审核，并经公司第二届董事会第十三次会议审议通过，公司独立董事、监事会、保荐机构招商证券股份有限公司也均发表了同意置换的意见。本次置换行为履行了必要的法律程序，没有与募投项目的实施计划相抵触，不会影响募投项目的正常实施，也不存在变相改变募集资金投向、损害股东利益的情形，符合深圳证券交易所《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的相关规定。

(4) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2011 年度，本公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

(5) 节余募集资金使用情况

2011 年度，本公司不存在节余募集资金使用情况。

(6) 募集资金其他使用情况

2011 年度，本公司不存在募集资金其他使用情况。

5、变更募集资金投资项目的资金使用情况

(1) 2011 年度，本公司募集资金投资项目未发生变更。

(2) 2011 年度，本公司不存在募集资金投资项目对外转让情况。

6、募集资金使用及披露中存在的问题

2011 年度，本公司已经按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号——上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等相关规定，及时、真实、准确、完整地披露募集资金的年度存放及使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。

7、会计师事务所对募集资金年度存放和使用情况的专项审核意见

天健正信会计师事务所有限公司出具的《关于福建圣农发展股份有限公司募集资金年度存放与使用情况专项报告的鉴证报告》（天健正信审（2012）专字第 020071 号）认为，圣农发展公司的募集资金年度存放与使用情况专项报告已经按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号——上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》的要求编制，在所有重大方面公允反映了圣农发展公司 2011 年度募集资金的年度存放和使用情况。



1、新增 4,600 万羽肉鸡工程建设项目

募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额		76,495.58			本年度投入募集资金总额				2,421.70	
报告期内变更用途的募集资金总额		—								
累计变更用途的募集资金总额		2,238.55			已累计投入募集资金总额				74,240.28	
累计变更用途的募集资金总额比例		2.93%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度（%）(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
新增 4600 万羽肉鸡工程建设项目	是，项目结余资金 2,238.55 万元用于永久性补充公司流动资金	85,654.06	74,446.95	2,421.70	74,240.28	99.72	2010 年 7 月	17,976.73	本年度产量达到设计产能的 97.16%，实际效益达到承诺效益的 108.48%（注 3）	否
承诺投资项目合计	—	85,654.06	74,446.95	2,421.70	74,240.28	99.72	—	17,976.73	—	—



福建圣农发展股份有限公司 2011 年年度报告

超募资金投向	无
未达到计划进度原因 (分具体项目)	本公司于 2009 年 10 月 9 日首次向社会公开人民币普通股 (A 股) 4,100.00 万股, 2009 年 10 月 14 日收到募集资金。受募集资金到位时间较迟的影响, 公司募投项目于 2010 年 7 月全面建成投产。
项目可行性发生重大变化的 情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无
募集资金投资项目实施地点 变更情况	无
募集资金投资项目实施方式 调整情况	无
募集资金投资项目 先期投入及置换情况	2009 年 11 月, 经天健光华(北京)会计师事务所有限公司专项审核, 并经公司董事会决议通过, 公司独立董事、监事会、保荐机构同意, 本公司用募集资金置换了预先已投入募集资金项目的自筹资金 33,560.64 万元。
用闲置募集资金 暂时补充流动资金情况	2009 年 12 月, 经公司董事会决议通过, 公司独立董事、监事会、保荐机构同意, 并经公司 2009 年第四次临时股东大会审议通过, 本公司使用 15,000.00 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金, 2010 年 6 月 23 日, 本公司已将上述暂时用于补充流动资金的闲置募集资金全部归还至募集资金专项账户。
项目实施出现 募集资金结余的金额及原因	为了最大限度发挥募集资金的使用效益, 降低财务费用, 本着股东利益最大化原则, 根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的相关规定, 公司将节余募集资金 2,238.55 万元的用途变更为永久补充公司流动资金, 以期给投资者带来更好的收益和回报。该事项业经公司第二届董事会第六次会议、第二届监事会第六次会议审议通过。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金余额为尚需支付的工程及设备尾款, 该款项存放在募集资金专用账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注 1: “募集资金总额”为扣除发行费用后可用于募集资金投资项目的金额。

注 2: “调整后投资总额(1)”为“新增 4,600 万羽肉鸡工程建设项目”实际将投入的投资总额。

注 3: “本年度实现的效益”的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。截止 2011 年 12 月 31 日, 首次公开发行股票募投项目 2011 年度出栏肉鸡 4,469.58 万羽, 占达产后年新增肉鸡 4,600 万羽的 97.16%; 2011 年度实际效益为 17,976.73 万元, 占达产后承诺效益 16,571.06 万元的 108.48%。

注 4: 截止 2011 年 12 月 31 日, 本公司募集资金项目累计实际投入金额与募集资金承诺投资总额的差额 11,413.78 万元, 占承诺投资总额 13.33%, 主要差异原因为:



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

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

(3) 根据募投项目工程合同和设备采购合同约定，相关工程尾款或质保金将在工程设备保修期结束时支付。



2、年新增 9,600 万羽肉鸡工程及配套工程建设项目

募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额		147,144.41		本年度投入募集资金总额				147,210.80		
报告期内变更用途的募集资金总额		—		已累计投入募集资金总额				147,210.80		
累计变更用途的募集资金总额		—								
累计变更用途的募集资金总额比例		—								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
年新增 9,600 万羽肉鸡工程及配套工程建设项目	否	237,466.54	237,466.54	150,794.56	150,794.56	63.50	2012 年 6 月	9,296.26	本年度产量达到设计产能的 21.04%，实际效益达到承诺效益的 34.40%（注 3）	否
承诺投资项目合计	—	237,466.54	237,466.54	150,794.56	150,794.56	63.50	—	9,296.26	—	—
超募资金投向	无									
未达到计划进度原因 (分具体项目)				本项目将于 2012 年 6 月全面建成投产，截止 2011 年 12 月 31 日已有 12 个种鸡场、23 个肉鸡场、1 个孵化场、1 个加工厂、1 个饲料厂建成并初步投产，达到计划进度。						



福建圣农发展股份有限公司 2011 年年度报告

项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2011 年 6 月, 经公司董事会决议通过, 公司独立董事、监事会、保荐机构同意, 本公司用募集资金置换了预先已投入募集资金项目的自筹资金 80,454.15 万元, 详见专项报告三、3 之说明。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	存放在募集资金专用账户中, 将用于募集资金投资项目
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注 1: “募集资金总额”为扣除发行费用后可用于募集资金投资项目的金额。“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2: “募集资金承诺投资总额” 237,466.54 万元, 其中以募集资金投入 147,144.41 万元, 其余 90,322.13 万元由本公司以自筹资金方式投入。

注 3: “本年度实现的效益”的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。截止 2011 年 12 月 31 日, 募集资金投资项目尚未全面达产, 2011 年度非公开发行股票募投项目出栏肉鸡 2,020.25 万羽, 占达产后年新增肉鸡 9,600 万羽的 21.04%; 2011 年度实际效益为 9,296.26 万元, 占达产后承诺效益 27,027.65 万元的 34.40%。

注 4: 截止 2011 年 12 月 31 日, 本公司募集资金项目累计实际投入金额与募集资金承诺投资总额的差额 86,671.98 万元, 占承诺投资总额 36.50%, 主要差异系募投项目尚未完成建设。

(二) 非募集资金投资情况

2011 年度，本公司非募集资金投资主要是建设“年新增 9,600 万羽肉鸡工程及配套工程”项目。该项目承诺投资总额为 237,466.54 万元，其中以募集资金投入 147,144.41 万元，其余 90,322.13 万元由本公司以自筹资金方式投入。

2011 年度，非募集资金投资具体情况如下：

单位：元

项目	本年投资额	年末账面余额	累计投资额	预算数	项目收益情况
叶子琴种鸡场	3,006,018.75	3,006,018.75	3,006,018.75	19,200,000.00	尚未完工
横山种鸡场	3,007,222.50	3,007,222.50	3,007,222.50	20,000,000.00	尚未完工
便垅肉鸡场	15,654,251.18	-	24,003,548.28	25,340,000.00	完工投产
王茅一垅肉鸡场	1,612,466.02	-	8,729,352.50	10,800,000.00	完工投产
墩子上肉鸡场	3,006,420.00	3,006,420.00	3,006,420.00	22,800,000.00	尚未完工
技术中心试验场	9,351,517.43	-	9,394,497.67	11,400,000.00	完工投产
下小源肉鸡场改造工程	5,812,656.00	-	5,812,656.00	6,000,000.00	完工投产
邓家源祖代种鸡场	5,253,048.70	-	8,454,001.40	9,000,000.00	完工投产
火龙祖代种鸡场	5,061,482.13	-	8,278,357.53	10,000,000.00	完工投产
蛇印祖代种鸡场	8,010,728.29	-	8,043,085.59	9,000,000.00	完工投产
姜元祖代种鸡场	5,160,954.53	5,198,431.93	5,198,431.93	9,000,000.00	尚未完工
马影窠祖代种鸡场	5,337,453.63	5,381,335.73	5,381,335.73	9,000,000.00	尚未完工
兰坑祖代孵化厂	9,576,317.40	12,603,154.40	12,603,154.40	22,000,000.00	尚未完工
中坊肉鸡加工二厂配套工程	6,083,199.00	-	6,083,199.00	8,000,000.00	配套设施
合计	85,933,735.56	32,202,583.31	111,001,281.28	191,540,000.00	

三、对前期会计调整情况的说明

报告期内，公司执行新会计准则，未发生对前期会计调整的情况。

四、公司董事会日常工作情况

（一）董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开了十一次董事会会议，会议召开情况如下：

1、2011年1月24日，公司召开第二届董事会第十一次会议，本次会议由公司董事长傅光明先生召集并主持。应到董事9人，实到董事9人。公司独立董事宋萍萍、何秀荣、杜兴强在此次会议上就2010年度工作情况进行了述职。

会议以举手表决方式逐项表决通过了以下议案：

- （1）审议《公司2010年度总经理工作报告》；
- （2）审议《公司2010年度董事会工作报告》；
- （3）审议《公司2010年度财务决算和2011年度财务预算报告》；
- （4）审议《公司2010年度利润分配及资本公积金转增股本方案》；
- （5）审议《公司2010年度内部控制有效性的自我评价报告》；
- （6）审议《公司2010年度社会责任报告》；
- （7）审议《公司募集资金存放与实际使用情况专项报告》；
- （8）审议《公司前次募集资金使用情况专项报告的议案》；
- （9）审议《关于调整公司向特定对象非公开发行股票的发行业数量及发行底价的议案》；
- （10）审议《公司2010年年度报告及其摘要》；
- （11）审议《关于修改〈公司章程〉的议案》；
- （12）审议《关于续聘天健正信会计师事务所有限公司为公司2011年度审计机构的议案》；
- （13）审议《关于公司2011年度向各家银行申请授信额度和贷款的议案》；
- （14）审议《关于预计公司2011年度日常关联交易的议案》；

(15) 审议《公司 2011 年度董事、监事及高级管理人员薪酬方案》;

(16) 审议《关于制订〈对外投资管理制度〉的议案》;

(17) 审议《关于召开 2010 年度股东大会的议案》;

(18) 听取公司独立董事提交的《2010 年度独立董事述职报告》。

会议决议公告刊登在 2011 年 1 月 25 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

2、2011 年 4 月 12 日,公司以通讯方式召开第二届董事会第十二次会议。本次会议由公司董事长傅光明先生召集并主持。应参加会议董事 9 人,实际参加会议董事 9 人。会议以记名投票表决方式逐项表决通过了以下议案:

(1) 审议《关于开展规范财务会计基础工作专项活动的工作计划》;

(2) 审议《关于修改〈公司章程〉的议案》;

(3) 审议《关于公司治理专项活动的整改报告》;

(4) 审议《公司 2011 年第一季度季度报告》;

(5) 审议《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》。

会议决议公告刊登在 2011 年 4 月 13 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

3、2011 年 6 月 7 日,公司以通讯方式召开第二届董事会第十三次会议。本次会议由公司董事长傅光明先生召集并主持。应参加会议董事 9 人,实际参加会议董事 9 人。会议以记名投票表决方式逐项表决通过了以下议案:

(1) 审议《关于变更公司注册资本至 91,090.00 万元的议案》;

(2) 审议《关于修改〈公司章程〉的议案》;

(3) 审议《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》;

(4) 审议《关于召开 2011 年第二次临时股东大会的议案》。

会议决议公告刊登在 2011 年 6 月 8 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上

海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

4、2011年6月30日，公司以通讯方式召开第二届董事会第十四次会议。本次会议由公司董事长傅光明先生召集并主持。应参加会议董事9人，实际参加会议董事9人。会议以记名投票表决方式逐项表决通过了以下议案：

- (1) 审议《关于公司开展规范财务会计基础工作专项活动的自查报告》；
- (2) 审议《关于制定〈财务会计相关负责人管理制度〉的议案》；
- (3) 审议《关于修订公司财务管理制度汇编的议案》。

会议决议公告刊登在2011年7月1日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

5、2011年7月18日，公司召开第二届董事会第十五次会议，本次会议由公司董事长傅光明先生召集并主持。应到董事9人，实到董事9人。会议以举手表决方式逐项表决通过了《公司2011年半年度报告及其摘要》。

根据深圳证券交易所的有关规定，会议决议未单独公告，备案于公司证券部。

6、2011年8月14日，公司召开第二届董事会第十六次会议，本次会议由公司董事长傅光明先生召集并主持。应到董事9人，实到董事9人。会议以举手表决方式逐项表决通过了《关于预计公司下属子公司福建欧圣农牧发展有限公司2011年度日常关联交易的议案》。

会议决议公告刊登在2011年8月16日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

7、2011年9月29日，公司以通讯方式召开第二届董事会第十七次会议。本次会议由公司董事长傅光明先生召集并主持。应参加会议董事9人，实际参加会议董事9人。会议以记名投票表决方式逐项表决通过了以下议案：

- (1) 审议《福建圣农发展股份有限公司内控规则落实情况的自查报告和整改计划》；
- (2) 审议《关于制订〈福建圣农发展股份有限公司子公司管理制度〉的议案》。

会议决议公告刊登在2011年9月30日的《证券时报》、《中国证券报》、《上

海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

8、2011年10月17日，公司以通讯方式召开第二届董事会第十八次会议。本次会议由公司董事长傅光明先生召集并主持。应参加会议董事9人，实际参加会议董事9人。会议以记名投票表决方式逐项表决通过了《公司2011年第三季度报告》。

根据深圳证券交易所的有关规定，会议决议未单独公告，备案于公司证券部。

9、2011年11月10日，公司召开第二届董事会第十九次会议，本次会议由公司董事长傅光明先生召集并主持。应到董事8人，实到董事8人。会议以举手表决方式逐项表决通过了以下议案：

（1）审议《关于提名陈榕女士为公司董事候选人的议案》；

（2）审议《关于公司拟在异地投资建设年产1.2亿羽肉鸡工程及配套项目的议案》；

（3）审议《关于公司符合发行公司债券条件的议案》；

（4）审议《关于发行公司债券方案的议案》；

（5）审议《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次发行公司债券相关事项的议案》；

（6）审议《关于提请公司股东大会授权董事会在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时采取相应措施的议案》；

（7）审议《关于召开2011年第三次临时股东大会的议案》。

会议决议公告刊登在2011年11月11日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

10、2011年11月24日，公司以通讯方式召开第二届董事会第二十次会议。本次会议由公司董事长傅光明先生召集并主持。应参加会议董事8人，实际参加会议董事8人。会议以记名投票表决方式逐项表决通过了《关于制订〈福建圣农发展股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度〉的议案》。

会议决议公告刊登在2011年11月24日的《证券时报》、《中国证券报》、《上

海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

11、2011年12月16日，公司以通讯方式召开第二届董事会第二十一次会议。本次会议由公司董事长傅光明先生召集并主持。应参加会议董事9人，实际参加会议董事9人。会议以记名投票表决方式逐项表决通过了以下议案：

（1）审议《关于分期发行公司债券的议案》；

（2）审议《关于选举陈榕女士为公司董事会战略委员会委员的议案》。

会议决议公告刊登在2011年12月16日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

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

根据公司2011年2月15日召开的2010年度股东大会决议，公司2010年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：以截止2010年12月31日股份总数410,000,000股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金股利2.50元（含税），共计分配股利102,500,000元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增股份10股。

截至2011年2月24日，该方案已实施完毕。

（三）董事会各专门委员会的履职情况

1、战略委员会

公司于2011年11月9日召开第二届董事会战略委员会第四次会议，审议通过了《关于公司拟在异地投资建设年产1.2亿羽肉鸡工程及配套项目的议案》。

2、审计委员会

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

报告期内，审计委员会共召开了五次会议，具体包括：2011年1月23日，公司召开第二届董事会审计委员会第七次会议，审议通过了《公司2010年度财务决算报告》、《关于会计师事务所从事2010年度公司审计工作的总结报告》、《公司2010年度内部控制有效性的自我评价报告》、《公司募集资金存放与实际使用情况专项报告》、《公司前次募集资金使用情况专项报告的议案》、《关于提议续聘天健正信会计师事务所有限公司为公司2011年度审计机构的议案》、《公司2010年年度报告及其摘要》、《公司审计部2010年度审计工作总结》、《公司审计部2011年度审计工作计划》；2011年4月12日，公司召开第二届董事会审计委员会第八次会议，审议通过《公司2011年第一季度报告》、《公司关于开展规范财务会计基础工作专项活动的工作计划》、《公司审计部2011年第一季度审计工作总结》、《公司审计部2011年第二季度审计工作计划》；2011年6月30日，公司召开第二届董事会审计委员会第九次会议，审议通过《关于公司开展规范财务会计基础工作专项活动的自查报告》；2011年7月18日，公司召开第二届董事会审计委员会第十次会议，审议通过《公司2011年半年度报告及其摘要》、《公司审计部2011年第二季度审计工作总结》、《公司审计部2011年第三季度审计工作计划》；2011年10月17日，公司召开第二届董事会审计委员会第十一次会议，审议通过《公司2011年第三季度报告》、《公司审计部2011年第三季度审计工作总结》、《公司审计部2011年第四季度审计工作计划》。

3、提名委员会

公司于2011年11月9日，公司召开第二届董事会提名委员会第三次会议，审议通过《关于提名陈榕女士为公司董事候选人的议案》。

4、薪酬与考核委员会

公司于2011年1月23日，公司召开第二届董事会薪酬与考核委员会第三次会议，审议通过《公司非独立董事、高管人员2010年度履职情况考核报告》、《公司2011年度董事、监事及高级管理人员薪酬方案》。

五、公司2011年度利润分配方案

经天健正信会计师事务所有限公司审计，福建圣农发展股份有限公司（以下简称“公司”）2011年度实现净利润505,461,341.28元（按母公司财务报表计

算，下同)，按《中华人民共和国公司法》、《公司章程》的有关规定，首先按公司 2011 年度实现净利润的 10%提取法定盈余公积金计 50,546,134.13 元，剩余 454,915,207.15 元为未分配利润，连同 2010 年年末未分配利润 537,870,556.40 元，扣除在 2011 年支付的 2010 年度现金股利 102,500,000.00 元后，截止 2011 年 12 月 31 日本年度实际可供分配的利润为 890,285,763.55 元。截止 2011 年 12 月 31 日，公司资本公积金余额为 1,718,685,685.98 元。

公司拟订的 2011 年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：以截止 2011 年 12 月 31 日股份总数 910,900,000.00 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金股利 3.30 元（含税），共计分配股利 300,597,000.00 元（含税）；2011 年度公司不进行资本公积金转增股本。

在公司实施上述利润分配及资本公积金转增股本方案后，公司未分配利润尚余 589,688,763.55 元，全额结转下一年度。

公司实行持续、稳定的股利分配政策，最近三年现金分红情况如下表（单位：元）：

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率
2010 年	102,500,000.00	278,081,246.09	36.86%
2009 年	73,800,000.00	200,387,229.93	36.83%
2008 年	51,660,000.00	181,342,844.26	28.49%
最近三年累计现金分红金额占最近三年年均净利润的比例（%）		103.65%	

六、其他需要披露的事项

（一）报告期内，公司下属控股子公司欧圣农牧的股权结构发生变更：原外方投资者莱吉士公司将其持有的欧圣农牧 49%股权转让给欧喜投资（中国）有限公司（莱吉士公司和欧喜投资（中国）有限公司均为美国 OSI 公司的下属子公司）。

（二）开展投资者关系管理工作的情况

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

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

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

第八节 监事会报告

2011年，公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规、规章的规定及监管部门的要求和《公司章程》、《监事会议事规则》等规定，以切实维护公司利益和广大中小股东权益为出发点，及时收集相关的信息和资料，对公司经营管理情况和财务状况进行有效的监督、检查和评价。

一、报告期内监事会的工作情况

报告期内公司共召开七次监事会会议，会议情况如下：

（一）2011年1月24日，公司召开第二届监事会第八次会议，审议通过了以下议案：

- 1、《公司2010年度监事会工作报告》；
- 2、《公司2010年度财务决算和2011年度财务预算报告》；
- 3、《公司2010年度内部控制有效性的自我评价报告》；
- 4、《公司募集资金存放与实际使用情况专项报告》；
- 5、《公司2010年年度报告及其摘要》；
- 6、《关于预计公司2011年度日常关联交易的议案》；
- 7、《公司2011年度董事、监事及高级管理人员薪酬方案》。

会议决议公告刊登在2011年1月25日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

（二）2011年4月12日，公司召开第二届监事会第九次会议，审议通过了以下议案：

- 1、《公司2011年第一季度报告》；
- 2、《公司关于开展规范财务会计基础工作专项活动的工作计划》。

会议决议公告刊登在 2011 年 4 月 13 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

(三) 2011 年 6 月 7 日, 公司召开第二届监事会第十次会议, 审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》。

会议决议公告刊登在 2011 年 6 月 8 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

(四) 2011 年 6 月 30 日, 公司召开第二届监事会第十一次会议, 审议通过了《关于公司开展规范财务会计基础工作专项活动的自查报告》。

会议决议公告刊登在 2011 年 7 月 1 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

(五) 2011 年 7 月 18 日, 公司召开第二届监事会第十二次会议, 审议通过了《公司 2011 年半年度报告及其摘要》。

根据深圳证券交易所的有关规定, 会议决议未单独公告, 备案于公司证券部。

(六) 2011 年 8 月 14 日, 公司召开第二届监事会第十三次会议, 审议通过了《关于预计公司下属子公司福建欧圣农牧发展有限公司 2011 年度日常关联交易的议案》。

会议决议公告刊登在 2011 年 8 月 16 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

(七) 2011 年 10 月 17 日, 公司召开第二届监事会第十四次会议, 审议通过了《公司 2011 年第三季度报告》。

根据深圳证券交易所的有关规定, 会议决议未单独公告, 备案于公司证券部。

二、监事会对相关事项的意见

报告期内, 监事会严格按照《公司法》、《证券法》、《福建圣农发展股份有限公司公司章程》和《监事会议事规则》以及相关法律、法规的规定, 认真履行职责, 积极开展工作, 对公司规范运作、财务状况、募集资金使用等情况进行了监督与核查, 对相关事项发表了以下意见:

（一）公司依法运作情况

报告期内，各位监事列席或出席了历次董事会会议和股东大会，并认为董事会成员忠于职守，全面落实了股东大会的各项决议，未出现损害股东利益的行为。同时，公司不断完善内部控制制度，提高了公司的规范运作水平，高管人员勤勉尽责，经营中不存在违规操作行为。

（二）公司财务检查情况

公司监事会坚持定期或不定期地对公司财务状况进行认真检查。经审核，监事会认为董事会报告期内编制定期报告的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

（三）募集资金情况

监事会认为，根据《中小企业板上市公司规范运作指引》、本公司《募集资金使用管理办法》等有关法律、法规和规范性文件的规定，本公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。

（四）公司收购、出售资产情况

报告期内，公司没有发生收购、出售资产的情况。

（五）关联交易情况

2011年度公司关联交易严格按照董事会及股东大会权限进行审批，程序合法、有效，关联交易遵循了合法性、公平性和市场公允性原则，对全体股东公平、公正、合理，有关交易均严格按照董事会和股东大会决议进行，不存在损害公司整体利益及中小股东权益的情况。2011年度公司关联交易各方都严格按签订的协议收付款项，不存在延期付款的现象；关联交易双方按市场公允价格进行定价，价格合理；公司发生的对关联各方的销售商品和提供劳务的金额占营业收入的比重很小。

(六) 公司对外担保及股权、资产置换情况

2011 年度公司无违规对外担保，无债务重组、非货币性交易事项、资产置换，也无其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

(七) 对公司内部控制自我评价的意见

经审核，监事会认为，公司根据《公司法》和中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全了内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行；公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备到位，保证了公司内部控制的执行及监督充分有效；2011 年，公司未发生违反《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及公司内部控制制度的情形。综上所述，监事会认为，《公司 2011 年度内部控制有效性的自我评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况。

第九节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项。

三、持有其他上市公司股权以及参股金融企业股权情况

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

四、收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司未发生收购及出售资产、企业合并事项。

五、股权激励计划实施事项

报告期内，公司无实施股权激励计划。

六、重大关联交易事项

(一) 关联方关系

1、本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	组织机构代码	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
福建省圣农实业有限公司	有限责任公司	福建省光泽县十里铺	傅芬芳	畜、牧、禽、鱼养殖,茶果种植,生产制造混、配合饲料,肉鸡宰杀销售	5,800.00 万元	15730791-6	51.55	51.55

注：福建省圣农实业有限公司注册资本为人民币 5,800 万元，其中，傅光明持有 87.50%

的股权，傅芬芳持有 12.50%的股权。傅芬芳现直接持有本公司股份 10,798,940 股，占总股本的 1.1855%；傅长玉现持有本公司股份 39,813,520 股，占总股本的 4.3708%。傅光明与傅长玉系配偶关系，傅芬芳系傅光明和傅长玉之女，因此，傅光明、傅长玉及傅芬芳三人是本公司的实际控制人。

2、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
福建圣农食品有限公司	与本公司同一母公司	75311151-4
福建省光泽县兴瑞液化气有限公司	与本公司同一母公司	75936436-0
光泽县圣农假日酒店有限公司	与本公司同一实际控制人	74636800-4
美其乐餐厅	与本公司同一实际控制人	个体工商户
福建省美其乐餐饮有限公司	与本公司同一实际控制人	69193939-0
福建省凯圣生物质发电有限公司	受本公司的母公司重大影响的企业	66039642-6
福建圣大绿农食品有限公司	与本公司同一母公司	57099749-8
福建日圣食品有限公司	与本公司同一母公司	57473241-1
福建华圣房地产开发有限公司	与本公司同一母公司	57925736-5

(二) 关联方交易

1、销售商品或提供劳务

单位：元

关联方名称	交易内容	本年发生额		上年发生额		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)	
福建省圣农实业有限公司	猪饲料	460,236.69	100.00	545,842.73	99.45	经公司董事会、股东大会审议批准，参考市场价格协商确定
	鸡粪	3,382,726.19	17.54	6,087,236.02	41.95	
	运费	187,833.20	13.13	222,446.00	15.44	
福建圣农食品有限公司	鸡肉	125,177,837.43	4.11	52,653,712.02	2.62	
	运费	1,189,676.60	83.15	935,369.72	64.93	
	蛋	27,003.00	0.36	4,348.20	0.09	
福建省凯圣生物质发电有限公司	鸡粪	15,387,343.90	79.78	8,095,828.51	55.79	
	运费	765.00	0.05	217,203.00	15.08	
美其乐餐厅	运费	20,988.50	1.47	46,031.00	3.2	
福建省光泽县兴瑞液化气有限公司	运费	8,478.80	0.59	—	—	
福建日圣食品有限公司	鸡肉	4,438.90	-	—	—	
	运费	945.00	0.07	—	—	
合计	—	145,848,273.21	—	68,808,017.20	—	—

2、购买商品、接受劳务

(1) 购买商品、接受劳务

单位：元

关联方名称	交易内容	本年发生额		上年发生额		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)	
福建省圣农实业有限公司	纸箱和内袋加工	5,576,558.44	100.00	4,134,789.89	100.00	经公司董事会、股东大会审议批准，参考市场价格协商确定
	猪肉	594,623.75	100.00	319,709.40	100.00	
福建圣农食品有限公司	熟食套装	1,031,595.08	100.00	880,703.00	100.00	
美其乐餐厅	购买现金券	33,810.00	100.00			
合计	—	7,236,587.27	—	5,335,202.29	—	

(2) 接受服务

根据本公司与光泽县圣农假日酒店有限公司（以下简称圣农假日酒店）签订的《服务协议书》，圣农假日酒店向本公司提供餐饮、住宿、娱乐等服务；协议约定，本公司在圣农假日酒店消费时享受VIP客户待遇，并按照VIP客户标准及优惠待遇支付服务费。该协议有效期限自2011年1月1日至2013年12月31日止。

2011年度，圣农假日酒店为本公司提供的餐饮、住宿、娱乐等服务费用总额为1,876,455.10元。

3、关联租赁情况

单位：元

关联方名称	本年发生额	上年发生额
福建省光泽县兴瑞液化气有限公司	1,755,000.00	180,000.00

注：根据本公司与福建省光泽县兴瑞液化气有限公司于2011年2月16日，双方签订的《租赁协议》，福建省光泽县兴瑞液化气有限公司将其拥有的液化气储气罐租赁给公司临时储气和分装使用，租赁期限自2011年1月1日至2011年12月31日，租赁费为年租金175.50万元。

4、关联担保情况

(1) 为关联方提供担保

本报告期内，本公司无对外担保事项。

(2) 接受关联方担保

本报告期内本公司接受关联方担保情况如下：

单位：元

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

注1：本公司于2010年5月31日和2011年5月31日按合同规定分别偿还其中1,000万元和2,000万元，截止2011年12月31日止该合同项下的借款本金余额为7,000万元。

注2：本公司与中国农业发展银行光泽县支行于2007年9月26日签订编号为20073507230010005的《固定资产借款合同》，合同总额为4,500万元。根据合同约定，本公司已于2009年9月25日偿还其中的500万元，2010年9月25日偿还其中的1,000万元，2011年9月23日偿还其中1,500万元，截至2011年12月31日止该合同项下的借款本金余额为1,500万元。

5、商标使用费

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

2011年度，本公司向福建圣农食品有限公司收取商标使用费315,108.47元。

(三) 关联方往来款项余额

应收关联方款项

单位：元

关联方名称	科目名称	年末账面余额		年初账面余额	
		账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
福建圣农食品有限公司	应收账款	10,139,692.22	—	6,138,494.57	—

关联方名称	科目名称	年末账面余额		年初账面余额	
		账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
福建省圣农实业有限公司	应收账款	559,805.20	—	438,106.51	—
福建省凯圣生物质发电有限公司	应收账款	1,592,108.98	—	1,136,105.74	—
福建日圣食品有限公司	应收账款	741.00	—	—	—

应付关联方款项

单位：元

关联方名称	科目名称	年末账面余额	年初账面余额
福建省圣农实业有限公司	应付账款	612,873.67	388,817.63
福建省光泽县兴瑞液化气有限公司	应付账款	438,750.00	—
福建圣农食品有限公司	应付账款	—	—

(四) 担保

1、为关联方提供担保

报告期内，本公司没有为关联方提供担保。

2、接受关联方担保

报告期内，福建省圣农实业有限公司及实际控制人傅光明先生、傅长玉女士、傅芬芳女士共为本公司银行借款 14,000.00 万元提供担保（其中包含以前年度担保的金额 14,000.00 万元）。截止 2011 年 12 月 31 日，担保余额为 8,500.00 万元（其中包含以前年度担保的余额 8,500.00 万元）。

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

(六) 报告期内，公司无其他重大关联交易。

七、重大合同及其履行情况

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

(二) 报告期内，公司不存在对外担保事项。

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

（四）其他重大合同

1、本公司（供方）与百胜咨询(上海)有限公司（买方）于2009年6月17日签订《采购框架协议》（编号：KFC-A-090520-12），协议约定，买方向发行人购买产品，产品的品项、采购量、价格、交货地点、货款结算等由双方另行签订采购协议确定；买方承诺其向发行人的采购量占其当期采购总量的比例不少于15%。协议有效期限自2009年6月1日起至2012年6月30日止。

2、本公司（买方）与泉州福海粮油工业有限公司（卖方）于2011年11月3日签订《产品销售合同》（编号：B20111103/2），合同约定，本公司向卖方购买6000吨豆粕，发行人应每月以电话或传真方式确认发货数量及时间，交货地点为光泽火车站。

3、本公司（买方）与金光食品（宁波）有限公司（卖方）于2011年11月28日签订《销售合同》（编号：B20111128/3），合同约定，本公司向卖方购买4980吨豆粕，发行人应每月以电话或传真方式确认发货数量及时间，交货地点为光泽火车站。

4、本公司（供方）与上海福喜食品有限公司（需方）于2011年2月16日签订《产品购销总合同》（编号：SHFX-A-201102162），合同约定，供方向需方供应鲜、冻禽产品，自本合同签订后，甲乙双方交易的具体内容通过各个订单来具体落实。总合同规定双方交易遵守的原则，订单规定双方交易的具体内容：包括甲乙双方签订的每一笔交易具体货物的名称、品种、数量、质量、价格及交货地点等。

5、本公司（供方）与河南双汇投资发展股份有限公司（需方）于2011年7月1日签订《禽产品采购框架协议》（编号：CG20110701029），合同约定，供方向需方供应鲜、冻禽产品，通过框架协议明确双方相关交易、履行规则等重要事宜，具体货物品名、单价、交货时间、地点等以双方确定的订单为准。

6、本公司（发包方）与烟台冰轮股份有限公司（承包方）于2010年8月10日签订《福建圣农发展股份有限公司中坊肉鸡加工四厂制冷系统及库体保温系统承包合同书》，合同约定，承包方负责按合同要求为本公司提供中坊第四肉

鸡加工厂制冷、空调系统及库体保温系统的总体设计（不含钢结构、土建）、设备及工程材料供应、制冷系统的安装、调试及相关技术服务；合同总价为 5,713 万元。

八、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

（一）股份限售的承诺

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

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

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

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

（二）避免同业竞争的承诺

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

九、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司聘任的会计师事务所没有发生变更。

2011 年 2 月 15 日，公司召开 2010 年度股东大会，审议通过了《关于续聘天健正信会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构的议案》。继续聘请天健正信会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构，聘期一年。经双方协商，审计服务费预计为人民币 90 万元，并由公司承担审计人员在审计过程中实际发生的交通、食宿等费用。为公司提供审计服务的签字注册会计师，符合《关于证券期货审计业务签字注册会计师定期轮换的规定》（证监会计字[2003]13 号）的文件要求。

十、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责及巡检整改情况

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

十一、公司信息披露情况索引

报告期内，公司增加《上海证券报》为信息披露报纸。

《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 为刊登公司公告和其他需要披露信息的指定媒体。2011 年公司公告情况如下：

公告编号	公告内容	刊登日期
2011-001	第二届董事会第十次决议公告	2011 年 1 月 4 日
2011-002	关于公司治理专项活动的自查报告和整改计划的公告	2011 年 1 月 4 日
2011-003	第二届董事会第十一次会议决议公告	2011 年 1 月 25 日
2011-004	募集资金存放与实际使用情况专项报告	2011 年 1 月 25 日
2011-005	前次募集资金使用情况报告	2011 年 1 月 25 日
2011-006	关于预计公司 2011 年度日常关联交易公告	2011 年 1 月 25 日
2011-007	关于召开 2010 年度股东大会的公告	2011 年 1 月 25 日
2011-008	关于举行 2010 年年度报告网上说明会得公告	2011 年 1 月 25 日
2011-009	第二届监事会第八次会议决议公告	2011 年 1 月 25 日
2011-010	2010 年度股东大会决议公告	2011 年 2 月 16 日
2011-011	2010 年度权益分派实施公告	2011 年 2 月 18 日
2011-012	关于非公开发行股票获得发审委审核通过的公告	2011 年 3 月 22 日
2011-013	关于公司治理专项活动的整改报告	2011 年 4 月 13 日
2011-014	第二届董事会第十二次会议决议公告	2011 年 4 月 13 日
2011-015	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的公告	2011 年 4 月 13 日
2011-016	第二届监事会第九次会议决议公告	2011 年 4 月 13 日
2011-017	2011 年第一季度季度报告正文	2011 年 4 月 13 日
2011-018	2011 年度第一期短期融资券发行情况的公告	2011 年 4 月 26 日
2011-019	2011 年第一次临时股东大会决议公告	2011 年 4 月 29 日
2011-020	非公开发行股票发行情况报告及上市公告书	2011 年 6 月 2 日
2011-021	关于签订募集资金三方监管协议的公告	2011 年 6 月 4 日
2011-022	第二届董事会第十三次会议决议公告	2011 年 6 月 8 日
2011-023	关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的公告	2011 年 6 月 8 日
2011-024	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的公告	2011 年 6 月 8 日
2011-025	第二届监事会第十次会议决议公告	2011 年 6 月 8 日
2011-026	2011 年第二次临时股东大会决议公告	2011 年 6 月 25 日
2011-027	第二届董事会第十四次会议决议公告	2011 年 7 月 1 日

2011-028	第二届监事会第十一次会议决议公告	2011年7月1日
2011-029	2011年半年度报告摘要	2011年7月19日
2011-030	第二届董事会第十六次会议决议公告	2011年8月16日
2011-031	关于预计下属子公司福建欧圣农牧发展有限公司 2011 年度日常关联交易的公告	2011年11月13日
2011-032	第二届监事会第十三次会议决议公告	2011年8月16日
2011-033	第二届董事会第十七次会议决议公告	2011年9月30日
2011-034	2011年第三季度季度报告正文	2011年10月18日
2011-035	关于张琼女士辞去董事职务的公告	2011年11月8日
2011-036	第二届董事会第十九次会议决议公告	2011年11月11日
2011-037	关于召开 2011 年第三次临时股东大会的公告	2011年11月11日
2011-038	关于公司拟在异地投资建设年产 1.2 亿羽肉鸡工程及配套项目的公告	2011年11月11日
2011-039	2010 年度第一期短期融资券兑付公告	2011年11月15日
2011-040	关于召开 2011 年第三次临时股东大会的提示性公告	2011年11月23日
2011-041	第二届董事会第二十次会议决议公告	2011年11月24日
2011-042	2011 年第三次临时股东大会决议公告	2011年11月30日
2011-043	关于签订重大投资意向协议的公告	2011年12月13日
2011-044	第二届董事会第二十一次会议决议公告	2011年12月16日

十二、报告期内公司接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年3月9日	公司	实地调研	通用技术集团投资管理有限公司 平安信托有限责任公司	1、参观圣农发展 2、与公司管理层交流前三季度经营情况以及对未来发展的规划（年新增 9600 万羽肉鸡工程及配套工程建设项目） 3、交流祖代鸡相关事项

				4、了解非公开发行相关情况
2011年3月29日	公司	实地调研	湖南湘投控股集团有限公司	1、参观圣农发展 2、与公司管理层交流 2010 年度经营情况及募投项目情况 3、了解非公开发行相关情况
2011年4月1日	公司	实地调研	江苏瑞华投资发展有限公司	1、参观圣农发展 2、与公司管理层交流 2010 年度经营情况及募投项目情况 3、了解非公开发行相关情况
2011年4月13日	公司	实地调研	中国银河投资管理有限公司	1、参观圣农发展 2、与公司管理层交流 2011 年第一季度经营情况及募投项目情况 3、了解非公开发行相关情况
2011年4月15日	公司	实地调研	银华基金管理有限公司 方正证券 上海凯石投资管理有限公司	1、参观圣农发展 2、与公司管理层交流 2011 年第一季度经营情况及募投项目情况 3、了解非公开发行相关情况
2011年5月5日	公司	实地调研	财富证券有限责任公司 金元证券股份有限公司 中邮证券	1、参观圣农发展 2、与公司管理层交流 2011 年第一季度经营情况及募投项目情况 3、了解非公开发行相关情况
2011年5月6日	公司	实地调研	北京京富融源投资管理有限公司	1、参观圣农发展 2、与公司管理层交流 2011 年第一季度经营情况及募投项目情况 3、了解非公开发行相关情况
2011年5月8日	公司	实地调研	中国华融资产管理有限公司	1、参观圣农发展

			中国长城资产管理有限公司	2、与公司管理层交流 2011 年第一季度经营情况及募投项目情况 3、了解非公开发行相关情况
2011 年 5 月 16 日	公司	实地调研	中国兵器工业集团兵器财务有限责任公司 五矿集团财务有限责任公司 五矿投资发展有限责任公司	1、参观圣农发展 2、与公司管理层交流 2011 年第一季度经营情况及募投项目情况 3、了解非公开发行相关情况
2011 年 5 月 24 日	公司	实地调研	易方达基金管理有限公司	1、参观圣农发展 2、与公司管理层交流 2011 年第一季度经营情况及募投项目情况 3、了解非公开发行相关情况
2011 年 7 月 27 日	公司	实地调研	博时基金管理有限公司	1、参观圣农发展 2、与公司管理层交流 2011 年半年度经营情况及募投项目进展情况
2011 年 8 月 13 日	公司	实地调研	大成基金管理有限公司	1、参观圣农发展 2、与公司管理层交流 2011 年半年度经营情况及募投项目情况
2011 年 8 月 25 日	公司	实地调研	新华资产 元通资本	1、参观圣农发展 2、与公司管理层交流 2011 年半年度经营情况及募投项目情况
2011 年 8 月 30 日	公司	实地调研	六禾投资	1、参观圣农发展 2、与公司管理层交流 2011 年半年度经营情况及募投项目情况
2011 年 9 月 8 日	公司	实地调研	招商证券股份有限公司 平安信托有限责任公司 上海凯石投资管理有限公司	1、参观圣农发展 2、与公司管理层交流 2011 年半年度经营情况及募投项目情况

			金元证券股份有限公司 上海信托	
2011年10月20日	公司	实地调研	博时基金管理有限公司	1、参观圣农发展 2、与公司管理层交流 2011 年前三季度经营情况及募投项目情况
2011年11月2日	公司	实地调研	长信基金 长江证券	1、参观圣农发展 2、与公司管理层交流 2011 年前三季度经营情况及募投项目情况
2011年11月29日	公司	实地调研	中投证券 海通证券 西部证券股份有限公司 东北证券股份有限公司 金元证券股份有限公司 新华资产 润晖投资 四海投资 友邦基金管理有限公司	1、列席股东大会 2、与公司管理层交流第三季度经营情况
2011年12月22日	公司	实地调研	广发证券股份有限公司	1、参观圣农发展 2、与公司管理层交流 2011 年前三季度经营情况及募投项目情况
2011年12月31日	公司	实地调研	厦门证券 上海上合投资管理有限公司	1、参观圣农发展 2、与公司管理层交流 2011 年度经营情况及募投项目情况

第十节 财务报告

审计报告

天健正信审（2012）GF 字第 020031 号

福建圣农发展股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的福建圣农发展股份有限公司（以下简称圣农发展公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2011 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是圣农发展公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，圣农发展公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了圣农发展公司 2011 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2011 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

中国注册会计师

天健正信会计师事务所有限公司

中国 · 北京

中国注册会计师

报告日期：2012 年 2 月 16 日

资产负债表

2011年12月31日

会企01表

编制单位：福建圣农发展股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注 释		合 并		母 公 司	
	合并	母公司	年末余额	年初余额	年末余额	年初余额
流动资产：						
货币资金	五（一）		757,617,453.00	519,501,646.21	750,351,511.03	519,501,646.21
交易性金融资产			-		-	
应收票据	五（二）		37,178,424.75	31,296,718.16	36,749,888.75	31,296,718.16
应收账款	五（三）	十一（一）	194,739,390.35	88,684,686.62	176,577,798.29	88,684,686.62
预付款项	五（四）		110,612,590.44	78,612,418.50	110,251,387.27	78,612,418.50
应收利息	五（五）		1,345,666.67		1,345,666.67	
应收股利			-		-	
其他应收款	五（六）	十一（二）	1,706,015.42	4,811,696.01	1,696,029.68	4,811,696.01
存货	五（七）		619,684,831.18	345,695,861.08	489,493,496.44	345,695,861.08
一年内到期的非流动资产			-		-	
其他流动资产			-		-	
流动资产合计			1,722,884,371.81	1,068,603,026.58	1,566,465,778.13	1,068,603,026.58
非流动资产：						
可供出售金融资产			-		-	
持有至到期投资			-		-	
长期应收款			-		-	
长期股权投资		十一（三）	-		102,000,000.00	
投资性房地产			-		131,038,899.10	
固定资产	五（八）		2,783,056,665.76	1,614,886,991.75	2,583,464,791.86	1,614,886,991.75
在建工程	五（九）		354,774,267.93	409,768,374.54	354,774,267.93	409,768,374.54
工程物资			-		-	
固定资产清理			-		-	
生产性生物资产	五（十）		115,467,779.70	46,168,623.11	115,467,779.70	46,168,623.11
油气资产			-		-	
无形资产	五（十一）		63,981,734.08	63,123,159.69	55,626,569.72	63,123,159.69

开发支出			-		-	
商誉			-		-	
长期待摊费用	五（十二）		680,910.60	840,416.52	680,910.60	840,416.52
递延所得税资产	五（十三）		1,970,850.87	901,774.21	1,373,533.88	901,774.21
其他非流动资产			-		-	
非流动资产合计			3,319,932,208.94	2,135,689,339.82	3,344,426,752.79	2,135,689,339.82
资产总计			5,042,816,580.75	3,204,292,366.40	4,910,892,530.92	3,204,292,366.40

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

资产负债表（续）

2011年12月31日

会企01表

编制单位：福建圣农发展股份有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	年末余额	年初余额	年末余额	年初余额
流动负债：						
短期借款	五（十六）		351,000,000.00	530,000,000.00	351,000,000.00	530,000,000.00
交易性金融负债			-		-	
应付票据			-		-	
应付账款	五（十七）		278,112,407.33	92,812,441.60	219,245,328.46	92,812,441.60
预收款项	五（十八）		21,844,443.00	18,558,588.65	18,885,009.17	18,558,588.65
应付职工薪酬	五（十九）		26,132,316.92	15,016,551.83	22,271,866.62	15,016,551.83
应交税费	五（二十）		4,001,788.62	428,420.22	4,080,879.47	428,420.22
应付利息	五（二十一）		11,892,439.88	2,714,995.89	11,892,439.88	2,714,995.89
应付股利			-		-	
其他应付款	五（二十二）		86,874,601.74	58,379,372.41	85,046,922.84	58,379,372.41
一年内到期的非流动负债	五（二十三）		35,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00
其他流动负债	五（二十四）		299,700,000.00	299,000,000.00	299,700,000.00	299,000,000.00
流动负债合计			1,114,557,997.49	1,051,910,370.60	1,047,122,446.44	1,051,910,370.60
非流动负债：						
长期借款	五（二十五）		200,000,000.00	365,000,000.00	200,000,000.00	365,000,000.00
应付债券			-		-	

长期应付款			-		-	
专项应付款			-		-	
预计负债			-		-	
递延所得税负债			-		-	
其他非流动负债	五（二十六）		5,273,923.28	3,291,275.88	5,273,923.28	3,291,275.88
非流动负债合计			205,273,923.28	368,291,275.88	205,273,923.28	368,291,275.88
负债合计			1,319,831,920.77	1,420,201,646.48	1,252,396,369.72	1,420,201,646.48
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	五（二十七）		910,900,000.00	410,000,000.00	910,900,000.00	410,000,000.00
资本公积	五（二十八）		1,718,638,438.06	748,141,585.98	1,718,685,685.98	748,141,585.98
减：库存股			-		-	
专项储备			-		-	
盈余公积	五（二十九）		138,624,711.67	88,078,577.54	138,624,711.67	88,078,577.54
未分配利润	五（三十）		853,279,267.81	537,870,556.40	890,285,763.55	537,870,556.40
外币报表折算差额			-		-	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计			3,621,442,417.54	1,784,090,719.92	3,658,496,161.20	1,784,090,719.92
少数股东权益			101,542,242.44		-	
所有者权益（或股东权益）合计			3,722,984,659.98	1,784,090,719.92	3,658,496,161.20	1,784,090,719.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计			5,042,816,580.75	3,204,292,366.40	4,910,892,530.92	3,204,292,366.40

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

利 润 表

2011 年度

编制单位：福建圣农发展股份有限公司

会企 02 表

单位：人民币元

项 目	注释		合并		母公司	
	合并	母公司	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额
一、营业收入	五（三十一）	十一（四）	3,111,347,537.01	2,069,516,920.97	2,972,316,800.92	2,069,516,920.97
减：营业成本	五（三十一）	十一（四）	2,464,850,992.32	1,672,929,356.68	2,333,851,925.21	1,672,929,356.68
营业税金及附加	五（三十二）		1,204,815.30	139,007.24	1,197,788.37	139,007.24
销售费用	五（三十三）		38,159,836.06	28,621,994.27	36,585,689.00	28,621,994.27
管理费用	五（三十四）		79,050,639.83	54,589,985.62	74,123,841.29	54,589,985.62
财务费用	五（三十五）		50,829,596.05	35,984,656.84	49,957,235.74	35,984,656.84
资产减值损失	五（三十六）		-95,083.13	218,357.28	-95,608.70	218,357.28
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-		-	
投资收益（损失以“-”号填列）			-		-	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-		-	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）			477,346,740.58	277,033,563.04	476,695,930.01	277,033,563.04
加：营业外收入	五（三十七）		4,505,849.76	6,823,568.20	38,415,657.78	6,823,568.20
减：营业外支出	五（三十八）		2,089,669.84	5,804,443.07	1,332,511.57	5,804,443.07
其中：非流动资产处置损失	五（三十八）		1,068,365.17	18,300.29	311,806.90	18,300.29
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			479,762,920.50	278,052,688.17	513,779,076.22	278,052,688.17
减：所得税费用	五（三十九）		7,720,437.45	-28,557.92	8,317,734.94	-28,557.92
四、净利润（净亏损以“-”号填列）			472,042,483.05	278,081,246.09	505,461,341.28	278,081,246.09
其中：被合并方在合并前实现的净利润			-		-	
归属于母公司所有者的净利润			468,454,845.54	278,081,246.09	505,461,341.28	278,081,246.09
少数股东损益			3,587,637.51	-	-	-
五、每股收益：						
（一）基本每股收益	五（四十）		0.54	0.34	-	-
（二）稀释每股收益	五（四十）		0.54	0.34	-	-
六、其他综合收益						
七、综合收益总额			472,042,483.05	278,081,246.09	505,461,341.28	278,081,246.09
归属于母公司所有者的综合收益总额			468,454,845.54	278,081,246.09	505,461,341.28	278,081,246.09
归属于少数股东的综合收益总额			3,587,637.51	-	-	-

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2011 年度

会企 03 表

单位：人民币元

编制单位：福建圣农发展股份有限公司

项 目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：						
销售商品、提供劳务收到的现金			3,006,064,172.29	2,036,969,327.75	2,871,501,104.20	2,036,969,327.75
收到的税费返还			-		-	
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十一）		27,291,238.29	15,938,965.93	27,210,025.47	15,938,965.93
经营活动现金流入小计			3,033,355,410.58	2,052,908,293.68	2,898,711,129.67	2,052,908,293.68
购买商品、接受劳务支付的现金			2,277,371,321.75	1,572,269,446.64	2,078,497,901.02	1,572,269,446.64
支付给职工以及为职工支付的现金			213,170,527.10	150,164,244.21	199,886,737.34	150,164,244.21
支付的各项税费			12,619,190.15	4,406,520.48	12,238,904.31	4,406,520.48
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十一）		67,686,322.29	51,145,433.22	65,797,423.52	51,145,433.22
经营活动现金流出小计			2,570,847,361.29	1,777,985,644.55	2,356,420,966.19	1,777,985,644.55
经营活动产生的现金流量净额			462,508,049.29	274,922,649.13	542,290,163.48	274,922,649.13
二、投资活动产生的现金流量：						
收回投资收到的现金			-		-	
取得投资收益收到的现金			-		-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			-	3,657,827.74	-	3,657,827.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-		-	
收到其他与投资活动有关的现金			-		-	
投资活动现金流入小计			-	3,657,827.74	-	3,657,827.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			1,289,116,952.63	838,357,207.17	1,279,359,116.98	838,357,207.17
投资支付的现金			-		-	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			-		-	
支付其他与投资活动有关的现金	五（四十一）		92,910,700.95		92,743,823.49	
投资活动现金流出小计			1,382,027,653.58	838,357,207.17	1,372,102,940.47	838,357,207.17
投资活动产生的现金流量净额			-1,382,027,653.58	-834,699,379.43	-1,372,102,940.47	-834,699,379.43
三、筹资活动产生的现金流量：						
吸收投资收到的现金			1,572,757,357.01		1,474,850,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			97,907,357.01		-	
取得借款收到的现金			926,800,000.00	1,310,800,000.00	926,800,000.00	1,310,800,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金			-		-	
筹资活动现金流入小计			2,499,557,357.01	1,310,800,000.00	2,401,650,000.00	1,310,800,000.00
偿还债务支付的现金			1,272,000,000.00	480,000,000.00	1,272,000,000.00	480,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			158,842,072.05	111,596,491.25	158,842,072.05	111,596,491.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			-	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五（四十一）		2,410,132.80	1,861,000.00	2,410,132.80	1,861,000.00
筹资活动现金流出小计			1,433,252,204.85	593,457,491.25	1,433,252,204.85	593,457,491.25
筹资活动产生的现金流量净额			1,066,305,152.16	717,342,508.75	968,397,795.15	717,342,508.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-885,974.58	-4,956.57	48,613.16	-4,956.57
五、现金及现金等价物净增加额			145,899,573.29	157,560,821.88	138,633,631.32	157,560,821.88
加：期初现金及现金等价物余额			519,501,646.21	361,940,824.33	519,501,646.21	361,940,824.33
六、期末现金及现金等价物余额			665,401,219.50	519,501,646.21	658,135,277.53	519,501,646.21

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

2011 年度

会企 04 表

单位：人民币元

编制单位：福建圣农发展股份有限公司

项目	本金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	410,000,000.00	748,141,585.98	-		88,078,577.54	-	537,870,556.40	-	-	1,784,090,719.92
加：会计政策变更	-	-	-		-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-		-	-	-	-	-	-
其他										-
二、本年年初余额	410,000,000.00	748,141,585.98	-	-	88,078,577.54	-	537,870,556.40	-	-	1,784,090,719.92
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	500,900,000.00	970,496,852.08	-	-	50,546,134.13	-	315,408,711.41	-	101,542,242.44	1,938,893,940.06
（一）净利润	-	-	-		-	-	468,454,845.54	-	3,587,637.51	472,042,483.05
（二）其他综合收益	-	-	-		-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	468,454,845.54	-	3,587,637.51	472,042,483.05
（三）所有者投入和减少资本	90,900,000.00	1,380,496,852.08	-	-	-	-	-	-	97,954,604.93	1,569,351,457.01
1. 所有者投入资本	90,900,000.00	1,380,544,100.00	-		-	-	-	-	97,954,604.93	1,569,398,704.93

2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-47,247.92	-	-	-	-	-	-	-	-47,247.92
(四) 利润分配	-	-	-	-	50,546,134.13	-	-153,046,134.13	-	-	-102,500,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	50,546,134.13	-	-50,546,134.13	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-102,500,000.00	-	-	-102,500,000.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	410,000,000.00	-410,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本	410,000,000.00	-410,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取										-
2. 本期使用										-
(七) 其他										
四、本年年末余额	910,900,000.00	1,718,638,438.06	-	-	138,624,711.67	-	853,279,267.81	-	101,542,242.44	3,722,984,659.98

合并股东权益变动表（续）

2011 年度

会企 04 表

单位：人民币元

编制单位：福建圣农发展股份有限公司

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	410,000,000.00	748,141,585.98			60,270,452.93		361,397,434.92			1,579,809,473.83
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年初余额	410,000,000.00	748,141,585.98	-	-	60,270,452.93	-	361,397,434.92	-	-	1,579,809,473.83
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	27,808,124.61	-	176,473,121.48	-	-	204,281,246.09
（一）净利润							278,081,246.09			278,081,246.09
（二）其他综合收益										-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	278,081,246.09	-	-	278,081,246.09
（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	-	-	-	-	27,808,124.61	-	-101,608,124.61	-	-	-	-73,800,000.00
1. 提取盈余公积					27,808,124.61		-27,808,124.61				-
2. 提取一般风险准备											-
3. 对所有者(或股东)的分配							-73,800,000.00				-73,800,000.00
3. 其他											-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本											-
2. 盈余公积转增资本											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 其他											-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取											-
2. 本期使用											-
(七) 其他											-
四、本年年末余额	410,000,000.00	748,141,585.98	-	-	88,078,577.54	-	537,870,556.40	-	-	-	1,784,090,719.92

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

2011 年度

会企 04 表

单位：人民币元

编制单位：福建圣农发展股份有限公司

项目	本金额						
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	410,000,000.00	748,141,585.98			88,078,577.54	537,870,556.40	1,784,090,719.92
加：会计政策变更							-
前期差错更正							-
其他							-
二、本年初余额	410,000,000.00	748,141,585.98	-	-	88,078,577.54	537,870,556.40	1,784,090,719.92
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	500,900,000.00	970,544,100.00	-	-	50,546,134.13	352,415,207.15	1,874,405,441.28
(一)净利润						505,461,341.28	505,461,341.28
(二)其他综合收益							-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	505,461,341.28	505,461,341.28
(三)所有者投入和减少资本	90,900,000.00	1,380,544,100.00	-	-	-	-	1,471,444,100.00
1.所有者投入资本	90,900,000.00	1,380,544,100.00					1,471,444,100.00
2.股份支付计入所有者权益的金额							-
3.其他							-
(四)利润分配	-	-	-	-	50,546,134.13	-153,046,134.13	-102,500,000.00

1. 提取盈余公积					50,546,134.13	-50,546,134.13	-
2. 对所有者（或股东）的分配						-102,500,000.00	-102,500,000.00
3. 其他							-
（五）所有者权益内部结转	410,000,000.00	-410,000,000.00	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本	410,000,000.00	-410,000,000.00					-
2. 盈余公积转增资本							-
3. 盈余公积弥补亏损							-
4. 其他							-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取							-
2. 本期使用							-
（七）其他							-
四、本年年末余额	910,900,000.00	1,718,685,685.98	-	-	138,624,711.67	890,285,763.55	3,658,496,161.20

母公司股东权益变动表（续）

会企 04 表

单位：人民币元

编制单位：福建圣农发展股份有限公司

项目	上年金额						
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	410,000,000.00	748,141,585.98			60,270,452.93	361,397,434.92	1,579,809,473.83
加：会计政策变更							-
前期差错更正							-
其他							-
二、本年初余额	410,000,000.00	748,141,585.98	-	-	60,270,452.93	361,397,434.92	1,579,809,473.83
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	27,808,124.61	176,473,121.48	204,281,246.09
（一）净利润						278,081,246.09	278,081,246.09
（二）其他综合收益							-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	278,081,246.09	278,081,246.09
（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	-	-	-	-	27,808,124.61	-101,608,124.61	-73,800,000.00
1. 提取盈余公积					27,808,124.61	-27,808,124.61	-
2. 对所有者（或股东）的分配						-73,800,000.00	-73,800,000.00

3. 其他							-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本							-
2. 盈余公积转增资本							-
3. 盈余公积弥补亏损							-
4. 其他							-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取							-
2. 本期使用							-
(七) 其他							-
四、本年年末余额	410,000,000.00	748,141,585.98	-	-	88,078,577.54	537,870,556.40	1,784,090,719.92

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

福建圣农发展股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

编制单位：福建圣农发展股份有限公司

金额单位：人民币元

一、公司的基本情况

1、历史沿革

福建圣农发展股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由福建圣农发展有限公司整体改制变更设立，于 2006 年 10 月 17 日取得福建省工商行政管理局核发的 3500002001941 号《企业法人营业执照》。设立时本公司股本总额为 31,000.00 万股，每股面值 1 元，注册资本为人民币 31,000.00 万元，法定代表人：傅光明。

2006 年 12 月，根据本公司 2006 年第一次临时股东大会决议，本公司实施增资扩股，增发发行股份 5,900.00 万股，增资后注册资本为人民币 36,900.00 万元。本次增发发行股份每股面值 1 元，每股发行价格为 1.355 元，均以货币方式缴纳出资。2006 年 12 月 19 日，本公司在福建省工商行政管理局办理了变更登记手续。

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

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

2009 年 10 月 9 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]928 号《关于核准福建圣农发展股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）4,100 万股，并于 2009 年 10 月 21 日在深圳证券交易所挂牌交易（股票简称：圣农发展，股票代码：002299），发行后注册资本变更为人民币 41,000.00 万元。根据本公司于 2009 年 11 月 20 日召开的 2009 年第三次临时股东大会决议，本公司办理了变更注册资本的工商变更登记手续，并于 2009 年 12 月 4 日取得了福建省工商行政管理局换发的 350000100010183 号《企业法人营业执照》，公司的注册资本由人民币 36,900.00 万元变更为人民币 41,000.00 万元。

2011 年 2 月 15 日，本公司召开 2010 年度股东大会，审议通过了 2010 年度利润分配及资本公

积转增股本方案,其中资本公积转增股本的方案为:以公司 2010 年末总股本 41,000.00 万股为基数,向全体股东每 10 股转增 10 股,共计转增 41,000.00 万股,每股面值 1 元,共计增加股本 41,000.00 万元,变更后的注册资本为人民币 82,000.00 万元,本公司于 2011 年 2 月 28 日办理了工商变更登记手续。

2011 年 4 月 28 日,经中国证券监督管理委员会证监许可字[2011] 630 号《关于核准福建圣农发展股份有限公司非公开发行股票批复》核准,公司向特定对象非公开发行股票(A)股 9,090.00 万股,发行价格为人民币 16.50 元/股。本次发行后,本公司注册资本变更为人民币 91,090.00 万元,股本为人民币 91,090.00 万元,本公司于 2011 年 7 月 5 日办理了工商变更登记手续。

本公司注册地址:福建省光泽县十里铺圣农总部办公大楼,法定代表人:傅光明。

2、行业性质、主要产品和经营范围

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

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

3、母公司及实际控制人

本公司的母公司为福建省圣农实业有限公司,现持有本公司股份 469,587,320 股,占总股本的 51.55%;福建省圣农实业有限公司注册资本为人民币 5,800.00 万元,其中,傅光明持有 87.50%的股权,傅芬芳持有 12.50%的股权。傅芬芳现直接持有本公司股份 10,798,940 股,占总股本的 1.19%;傅长玉现持有本公司股份 39,813,520 股,占总股本的 4.37%。傅光明与傅长玉系配偶关系,傅芬芳系傅光明和傅长玉之女,因此,傅光明、傅长玉及傅芬芳三人是本公司的实际控制人。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

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

(二) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了本公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况、2011 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

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

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合

并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）外币业务

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

（九）应收款项

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

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

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

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

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

本公司本年度无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项。

2、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

3、按组合计提坏账准备的应收款项

本公司将应收款项按款项性质分为销售货款、关联方款项和其他应收款项三个组合。其中：应收关联方款项发生坏账的可能性很小，不计提坏账准备，销售货款和其他应收款项两个组合均采用账龄分析法计提坏账准备，计提比例如下：

账龄	销售货款计提比例	其他计提比例
6 个月以内	—	5%
6 个月至 1 年（含）	5%	5%
1-2 年（含）	20%	20%
2-3 年（含）	50%	50%
3 年以上	100%	100%

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

（十）存货

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用月末一次加权平均法确定发出存货的实际成本。

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

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

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

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

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础

上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：

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

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

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

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

4、存货的盘存制度

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

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销，其他周转材料采用分次摊销法摊销。

(十一) 长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资。

1、投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

2、后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

3、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期

损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十二）投资性房地产

本公司的投资性房地产为已出租的建筑物和土地使用权。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋建筑物	40.00	5.00	2.375
土地使用权	50.00	0.00	2.00

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若单项投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十三）固定资产

1、固定资产确认条件

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

2、各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

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

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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

注：房屋装修工程按 5 年摊销，无残值。

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

4、其他说明

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

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

（十四）在建工程

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

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

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

（十五）借款费用

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本

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

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

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

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

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

（十六）生物资产

本公司生物资产包括：消耗性生物资产、生产性生物资产。

消耗性生物资产包括种蛋、雏鸡、肉鸡，其核算方法详见本附注二之（十）。

本公司生产性生物资产包括非成熟种鸡（青年种鸡）及成熟产蛋种鸡。

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

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

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

本公司生产性生物资产的预计使用寿命、预计净残值率和月折旧率列示如下：

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

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

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

（十七）无形资产

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

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

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

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

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

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

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

（十八）长期待摊费用

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

类别	摊销方法	摊销年限
----	------	------

土地租赁费	直线法	租赁期限
土地承包费	直线法	承包期限
软件授权使用费	直线法	5 年

（十九）预计负债

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

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

（二十）收入

1、销售商品

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

本公司以商品销售出库，并经购货方签收确认作为销售商品收入确认时间。

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

2、提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

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

3、让渡资产使用权

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

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十一）政府补助

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

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

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

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

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

（二十二）递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。

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

（二十三）经营租赁、融资租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1、本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

2、本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

（二十四）主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

（二十五）前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

三、税项

（一）主要税种及税率

1、流转税及附加税费

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

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

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

注 3：根据福建省人民政府闽政文[2011]230 号文件《福建省人民政府关于调整地方教育附加征收标准等有关问题的通知》，地方教育附加征收率由 1%增加为 2%。

2、企业所得税

公司名称	税率
本公司	25%
福建欧圣农牧发展有限公司	25%

本公司及子公司福建欧圣农牧发展有限公司适用的企业所得税税率为 25%。根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，本公司及子公司从事家禽饲养、农产品初加工的所

得，可免征企业所得税。

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

3、房产税

房产税按照应税房产原值与按照房产面积分摊的土地原值之和的 75% 为纳税基准，税率为 1.2% 或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

4、个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

（二）税收优惠及批文

详见本附注三之（一）。

四、企业合并及合并财务报表

（一）子公司情况

1、通过投资设立方式取得的子公司

子公司名称(全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	主要经营范围
福建欧圣农牧发展有限公司	控股子公司	福建省光泽县	肉鸡饲养和肉鸡屠宰加工	20,000 万元	傅光明	禽类的养殖及初级加工、禽类产品的销售等
子公司名称(全称)	持股比例(%)	表决权比例(%)	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额		是否合并
福建欧圣农牧发展有限公司	51	51	10,200 万元	—		是
子公司名称(全称)	企业类型	组织机构代码	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		备注
福建欧圣农牧发展有限公司	中外合资	56926792-2	101,542,242.44	—		—

注：福建欧圣农牧发展有限公司成立于 2011 年 7 月，由本公司与美国莱吉士公司共同投资设立。2011 年 12 月 23 日，美国莱吉士公司将所持有的福建欧圣农牧发展有限公司 49% 股权转让给欧喜投资（中国）有限公司。

（二）本期新纳入合并范围的主体

1、本年新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因	年末净资产	本年净利润
----	------	-------	-------

名称	变更原因	年末净资产	本年净利润
福建欧圣农牧发展有限公司	新设	207,229,066.22	7,321,709.21

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
一、现金-人民币			138,774.43			99,746.72
二、银行存款						
人民币			755,253,358.07			519,400,727.43
美元	1.79	6.3009	11.28			—
欧元	1,111.88	8.1625	9,075.72	133.09	8.8065	1,172.06
银行存款小计			755,262,445.07			519,401,899.49
三、其他货币资金-人民币			2,216,233.50			—
合 计	—	—	757,617,453.00	—	—	519,501,646.21

注 1: 截止 2011 年 12 月 31 日, 本公司银行存款中包含尚未到期的定期存款 9,000.00 万元, 准备持有至到期, 故在编制现金流量表时该定期存款不作为年末现金及现金等价物。

注 2: 其他货币资金年末余额系信用证保证金。截止 2011 年 12 月 31 日, 本公司不存在其他质押、冻结, 或有潜在收回风险的款项。

注 3: 货币资金年末余额较年初增加 238,115,806.79 元, 增幅 45.84%, 主要原因系本公司本年销售大幅增长, 经营性现金净增加较大所致。

(二) 应收票据

(1) 应收票据分类列示如下:

种 类	年末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	37,178,424.75	31,296,718.16
合计	37,178,424.75	31,296,718.16

(2) 本公司年末无已质押的应收票据。

(3) 本公司年末无已背书未到期的应收票据。

(三) 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下:

类别	年末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提	

		(%)		比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1: 以账龄分析法计提坏账准备的应收账款-销售货款	182,488,274.92	93.69	41,231.97	0.02	182,447,042.95
组合 2: 应收关联方款项	12,292,347.40	6.31	—	—	12,292,347.40
组合小计	194,780,622.32	100.00	41,231.97	0.02	194,739,390.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	194,780,622.32	100.00	41,231.97	0.02	194,739,390.35
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1: 以账龄分析法计提坏账准备的应收账款-销售货款	80,988,522.24	91.30	16,542.44	0.02	80,971,979.80
组合 2: 应收关联方款项	7,712,706.82	8.70	—	—	7,712,706.82
组合小计	88,701,229.06	100.00	16,542.44	0.02	88,684,686.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	88,701,229.06	100.00	16,542.44	0.02	88,684,686.62

注：应收账款年末余额较年初数增加 106,079,393.26 元，增幅 119.59%，主要系本年营业收入较上年大幅增加导致。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内				
其中：6 个月以内	182,399,840.93	99.96	—	182,399,840.93
6 个月至 1 年（含）	4,130.70	0.00	206.53	3,924.17
1 年以内小计	182,403,971.63	99.96	206.53	182,403,765.10
1—2 年（含）	3,754.03	0.00	750.81	3,003.22
2—3 年（含）	80,549.26	0.04	40,274.63	40,274.63
合计	182,488,274.92	100.00	41,231.97	182,447,042.95
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内				

其中：6个月以内	80,899,321.15	99.89	—	80,899,321.15
6个月至1年（含）	8,651.83	0.01	432.59	8,219.24
1年以内小计	80,907,972.98	99.90	432.59	80,907,540.39
1—2年（含）	80,549.26	0.10	16,109.85	64,439.41
2—3年（含）	—	—	—	—
合计	80,988,522.24	100.00	16,542.44	80,971,979.80

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

单位名称	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	坏账准备金额	金额	坏账准备金额
福建省圣农实业有限公司	559,805.20	—	438,106.51	—
合计	559,805.20	—	438,106.51	—

(3) 年末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例（%）
百胜餐饮（广东）有限公司	非关联方	36,849,966.83	6个月以内	18.92
百胜餐饮（深圳）有限公司	非关联方	26,979,985.23	6个月以内	13.85
福州德克士食品有限公司	非关联方	11,450,118.78	6个月以内	5.88
铭基食品有限公司	非关联方	11,119,942.08	6个月以内	5.71
杭州肯德基有限公司	非关联方	10,485,013.31	6个月以内	5.38
合计		96,885,026.23		49.74

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	年末金额	占应收账款总额的比例（%）
福建圣农食品有限公司	与本公司同一母公司	10,139,692.22	5.21
福建省凯圣生物质发电有限公司	受本公司的母公司重大影响的企业	1,592,108.98	0.81
福建省圣农实业有限公司	本公司的母公司	559,805.20	0.29
福建日圣食品有限公司	与本公司同一母公司	741.00	0.00
合计		12,292,347.40	6.31

(四) 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）

1 年以内	109,812,823.10	99.28	77,465,827.04	98.54
1—2 年（含）	69,775.72	0.06	272,815.46	0.35
2—3 年（含）	121,415.62	0.11	—	—
3 年以上	608,576.00	0.55	873,776.00	1.11
合计	110,612,590.44	100.00	78,612,418.50	100.00

注：预付款项年末余额较年初数增加 32,000,171.94 元，增幅 40.71%，主要原因如下：1、本公司进行“年新增 9,600 万羽肉鸡工程及配套工程建设项目”的建设，相应预付配套生产设备的采购款增加；2、为保证饲料原料足量供应，预付原材料采购款增加。

(2) 年末预付款项前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末账面余额	占预付款项总额的比例（%）	预付时间	未结算原因
山东德州市益农商贸有限公司	非关联方	47,442,523.46	42.89	2011 年 12 月	预付原料采购款，货未到
丹麦林科食品系统公司	非关联方	23,612,806.23	21.35	2011 年 5 月至 12 月	预付设备采购款，设备未到
山东烟台冰轮股份有限公司	非关联方	17,140,742.70	15.50	2011 年 8 月至 9 月	预付设备采购款，设备未到
光泽县国土资源局	非关联方	5,793,900.00	5.24	2011 年 7 月至 12 月	预付土地补偿款，相关征地手续尚未办理完成
上海威尔畜禽设备有限公司	非关联方	2,354,265.28	2.13	2011 年 10 月	预付设备采购款，设备未到
合计		96,344,237.67	87.11		

(3) 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下：

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

(4) 预付款项年末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款及关联方款项。

(五) 应收利息

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
定期存款利息	—	1,345,666.67	—	1,345,666.67
合计	—	1,345,666.67	—	1,345,666.67

(六) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下：

类别	年末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1: 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	1,885,521.27	100.00	179,505.85	9.52	1,706,015.42
组合 2: 应收关联方款项	—	—	—	—	—
组合小计	1,885,521.27	100.00	179,505.85	9.52	1,706,015.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	1,885,521.27	100.00	179,505.85	9.52	1,706,015.42
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1: 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	5,110,974.52	100.00	299,278.51	5.86	4,811,696.01
组合 2: 应收关联方款项	—	—	—	—	—
组合小计	5,110,974.52	100.00	299,278.51	5.86	4,811,696.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	5,110,974.52	100.00	299,278.51	5.86	4,811,696.01

注：其他应收款年末余额较年初余额减少 3,225,453.25 元，减幅 63.11%，主要系本年收回福州市粮食批发交易市场管理处玉米采购保证金导致。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	1,757,910.97	93.23	87,895.55	1,670,015.42
1—2 年 (含)	10,000.00	0.53	2,000.00	8,000.00
2—3 年 (含)	56,000.00	2.97	28,000.00	28,000.00
3 年以上	61,610.30	3.27	61,610.30	—
合计	1,885,521.27	100.00	179,505.85	1,706,015.42
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	4,981,364.22	97.46	249,068.21	4,732,296.01
1—2 年 (含)	68,000.00	1.33	13,600.00	54,400.00
2—3 年 (含)	50,000.00	0.98	25,000.00	25,000.00
3 年以上	11,610.30	0.23	11,610.30	—
合计	5,110,974.52	100.00	299,278.51	4,811,696.01

(2) 其他应收款年末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款及关联方款项。

(3) 年末其他应收款前五名单位列示如下:

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
洪顺强	车辆费用代垫款	非关联方	1,043,848.37	1 年以内	55.36
光泽县社会劳动保险管理中心	代垫员工医疗款	非关联方	94,464.49	1 年以内	5.01
南平市住房公积金管理中心光泽管理部	代垫员工住房公积金	非关联方	90,010.10	1 年以内	4.77
元小平	代垫员工工伤住院费	非关联方	60,000.00	1 年以内	3.18
黄振祥	代垫员工工伤住院费	非关联方	60,000.00	1 年以内	3.18
合计			1,348,322.96		71.50

(七) 存货

(1) 存货分类列示如下:

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	282,121,595.45	—	282,121,595.45	176,748,161.70	—	176,748,161.70
消耗性生物资产	190,829,321.55	—	190,829,321.55	87,982,704.32	—	87,982,704.32
包装物	3,703,594.14	—	3,703,594.14	2,207,896.10	—	2,207,896.10
产成品	138,804,480.77	—	138,804,480.77	76,000,258.82	—	76,000,258.82
委托加工物资	2,100,613.55	—	2,100,613.55	1,431,358.65	—	1,431,358.65
低值易耗品	2,125,225.72	—	2,125,225.72	1,325,481.49	—	1,325,481.49
合计	619,684,831.18	—	619,684,831.18	345,695,861.08	—	345,695,861.08

(2) 消耗性生物资产明细列示如下:

类别	年末账面余额		年初账面余额	
	数量	金额	数量	金额
肉鸡	21,099,848 羽	168,524,894.68	10,598,385 羽	76,221,131.65
种蛋	15,064,001 枚	22,304,426.87	9,379,356 枚	11,761,572.67
合计	—	190,829,321.55	—	87,982,704.32

(3) 截止 2011 年 12 月 31 日, 上述各项存货不存在跌价迹象, 故无需计提存货跌价准备。

(4) 存货年末余额较年初数增加 273,988,970.10 元, 增幅 79.26%, 主要原因系本公司生产经营规模持续扩大导致存货储备量增加。

(八) 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下:

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
----	--------	-------	-------	--------

项目	年初账面余额	本年增加额		本年减少额	年末账面余额
一、固定资产原价合计	1,898,766,751.38	1,287,089,432.54		3,300,115.42	3,182,556,068.50
1、房屋建筑物	1,408,125,813.42	943,943,496.54		964,200.00	2,351,105,109.96
2、机器设备	441,892,401.23	321,108,195.71		1,196,776.49	761,803,820.45
3、运输工具	39,510,167.34	19,952,796.89		903,592.93	58,559,371.30
4、其他设备	9,238,369.39	2,084,943.40		235,546.00	11,087,766.79
	—	本年 新增	本年计提	—	—
二、累计折旧合计	283,879,759.63	—	117,041,277.09	1,421,633.98	399,499,402.74
1、房屋建筑物	175,453,906.86	—	75,730,333.28	32,824.75	251,151,415.39
2、机器设备	94,417,426.41	—	34,447,720.11	477,099.22	128,388,047.30
3、运输工具	12,336,909.26	—	5,018,348.86	858,413.27	16,496,844.85
4、其他设备	1,671,517.10	—	1,844,874.84	53,296.74	3,463,095.20
三、固定资产净值合计	1,614,886,991.75	—		—	2,783,056,665.76
1、房屋建筑物	1,232,671,906.56	—		—	2,099,953,694.57
2、机器设备	347,474,974.82	—		—	633,415,773.15
3、运输工具	27,173,258.08	—		—	42,062,526.45
4、其他设备	7,566,852.29	—		—	7,624,671.59
四、固定资产减值准备 累计金额合计	—	—		—	—
1、房屋建筑物	—	—		—	—
2、机器设备	—	—		—	—
3、运输工具	—	—		—	—
4、其他设备	—	—		—	—
五、固定资产账面价值 合计	1,614,886,991.75	—		—	2,783,056,665.76
1、房屋建筑物	1,232,671,906.56	—		—	2,099,953,694.57
2、机器设备	347,474,974.82	—		—	633,415,773.15
3、运输工具	27,173,258.08	—		—	42,062,526.45
4、其他设备	7,566,852.29	—		—	7,624,671.59

注 1：本年计提的折旧额为 117,041,277.09 元。

注 2：本年在建工程完工转入固定资产的原价为 1,225,374,946.78 元。

注 3：固定资产原价年末余额较年初增加 1,283,789,317.12 元，增幅 67.61%，主要系本公司非公开发行股票募集资金项目“年新增 9,600 万羽肉鸡工程及配套工程建设项目”逐步投产。截止 2011 年 12 月 31 日，共有 1 个饲料厂、1 个加工厂、1 个孵化厂、25 个肉鸡场、12 个父母代种鸡场、3 个祖代种鸡场建成投产，固定资产相应增加。

(2)截止 2011 年 12 月 31 日，本公司已建成 3 个肉鸡加工厂，设计年产能 14,400 万羽，2011 年度实际产量如下：

资产名称	账面原值	累计折旧	账面净值	设计 年产能	2011 年度 实际产量
中坊第一肉鸡加工 厂（厂房及设备）	82,351,430.81	25,505,951.52	56,845,479.29	2,400 万羽	11,859.49 万羽
中坊第二肉鸡加工	251,084,877.08	49,325,401.50	201,759,475.58	7,200 万羽	

厂(厂房及设备)					
中坊第三肉鸡加工 厂(厂房及设备)	239,657,857.21	1,687,567.13	237,970,290.08	4,800 万羽	
合计	573,094,165.10	76,518,920.15	496,575,244.95	14,400 万羽	—

(3) 截止 2011 年 12 月 31 日, 本公司尚未办妥产权证书的固定资产明细如下:

类别	原值	未办妥的原因	预计办结时间	备注
房屋建筑物	15,068,147.00	年末完工, 相关手续尚在办理	2012 年 3 月	北坑种鸡场
房屋建筑物	14,193,479.00	年末完工, 相关手续尚在办理	2012 年 3 月	北吴墩种鸡场
房屋建筑物	18,413,247.69	年末完工, 相关手续尚在办理	2012 年 3 月	背后垅肉鸡场
房屋建筑物	14,579,327.20	年末完工, 相关手续尚在办理	2012 年 3 月	董家际种鸡场
房屋建筑物	17,911,431.01	年末完工, 相关手续尚在办理	2012 年 3 月	董家肉鸡场
房屋建筑物	6,351,125.83	年末完工, 相关手续尚在办理	2012 年 3 月	火龙祖代种鸡场
房屋建筑物	7,836,282.31	年末完工, 相关手续尚在办理	2012 年 3 月	技术中心试验场
房屋建筑物	18,591,150.00	年末完工, 相关手续尚在办理	2012 年 3 月	罗家坑肉鸡场
房屋建筑物	24,069,872.00	年末完工, 相关手续尚在办理	2012 年 3 月	罗家肉鸡场
房屋建筑物	25,613,575.00	年末完工, 相关手续尚在办理	2012 年 3 月	南昌垅肉鸡场
房屋建筑物	8,146,247.73	年末完工, 相关手续尚在办理	2012 年 3 月	蛇印祖代种鸡场
房屋建筑物	20,507,338.40	年末完工, 相关手续尚在办理	2012 年 3 月	石枳坳二肉鸡场
房屋建筑物	50,305,270.64	年末完工, 相关手续尚在办理	2012 年上半年	饲料四厂
房屋建筑物	7,700,898.49	年末完工, 相关手续尚在办理	2012 年 3 月	王茅一垅肉鸡场
房屋建筑物	11,687,616.00	年末完工, 相关手续尚在办理	2012 年上半年	西陇孵化厂
房屋建筑物	15,255,435.70	年末完工, 相关手续尚在办理	2012 年 3 月	园岱二种鸡场
房屋建筑物	16,128,104.40	年末完工, 相关手续尚在办理	2012 年 3 月	园岱一种鸡场
房屋建筑物	17,428,707.00	年末完工, 相关手续尚在办理	2012 年 3 月	招德坑二肉鸡场
房屋建筑物	17,821,444.00	年末完工, 相关手续尚在办理	2012 年 3 月	招德坑一肉鸡场
房屋建筑物	116,992,980.92	年末完工, 相关手续尚在办理	2012 年上半年	中坊肉鸡加工三厂
房屋建筑物	25,208,886.96	年末完工, 相关手续尚在办理	2012 年 3 月	中西坑肉鸡场
合计	469,810,567.28	—	—	—

(4) 截止 2011 年 12 月 31 日, 本公司固定资产抵押情况详见本附注五(十五)之(2)。

(5) 截止 2011 年 12 月 31 日, 本公司固定资产不存在减值情况, 无需计提固定资产减值准备。

(九) 在建工程

(1) 在建工程分项列示如下:

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
1、半路种鸡场	—	—	—	8,315,696.20	—	8,315,696.20
2、北坑种鸡场	—	—	—	118,154.68	—	118,154.68
3、北吴墩种鸡场	—	—	—	37,981.60	—	37,981.60
4、碗厂二种鸡场	—	—	—	3,290,348.81	—	3,290,348.81
5、碗厂一种鸡场	—	—	—	5,165,922.00	—	5,165,922.00

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
6、大窠种鸡场	—	—	—	6,232,397.10	—	6,232,397.10
7、董家际种鸡场	—	—	—	93,905.21	—	93,905.21
8、下朱溪二种鸡场	—	—	—	8,705,864.60	—	8,705,864.60
9、下朱溪三种鸡场	10,123,431.10	—	10,123,431.10	3,003,447.60	—	3,003,447.60
10、下朱溪一种鸡场	—	—	—	9,771,253.56	—	9,771,253.56
11、叶芳种鸡场	—	—	—	14,199,716.39	—	14,199,716.39
12、园岱一种鸡场	—	—	—	60,307.90	—	60,307.90
13、园岱二种鸡场	—	—	—	3,301.00	—	3,301.00
14、中朱溪种鸡场	8,237,547.60	—	8,237,547.60	—	—	—
15、丁家山种鸡场	3,196,706.00	—	3,196,706.00	—	—	—
16、叶子琴种鸡场	3,006,018.75	—	3,006,018.75	—	—	—
17、横山种鸡场	3,007,222.50	—	3,007,222.50	—	—	—
18、下坑二种鸡场	3,006,420.00	—	3,006,420.00	—	—	—
19、董家肉鸡场	—	—	—	52,020.94	—	52,020.94
20、背后垅肉鸡场	—	—	—	12,744,018.73	—	12,744,018.73
21、便垅肉鸡场	—	—	—	8,349,297.10	—	8,349,297.10
22、番鸭垅肉鸡场	—	—	—	12,891,975.76	—	12,891,975.76
23、虎山垅肉鸡场	—	—	—	13,761,948.11	—	13,761,948.11
24、花树岗肉鸡场	—	—	—	12,358,401.55	—	12,358,401.55
25、雷公滩肉鸡场	—	—	—	24,359,803.11	—	24,359,803.11
26、疗里肉鸡场	—	—	—	17,550,903.00	—	17,550,903.00
27、罗家坑肉鸡场	—	—	—	3,059,891.77	—	3,059,891.77
28、毛毛坑肉鸡场	—	—	—	15,054,824.73	—	15,054,824.73
29、南昌垅肉鸡场	—	—	—	4,082,275.71	—	4,082,275.71
30、南排肉鸡场	16,318,806.55	—	16,318,806.55	5,070,811.76	—	5,070,811.76
31、沙富肉鸡场	—	—	—	58,299.26	—	58,299.26
32、沙坪肉鸡场	—	—	—	13,313,037.00	—	13,313,037.00
33、中西坑肉鸡场	—	—	—	24,014,209.85	—	24,014,209.85
34、上小源二肉鸡场	15,802,932.72	—	15,802,932.72	15,622,983.17	—	15,622,983.17
35、石柷坵二肉鸡场	—	—	—	—	—	—
36、石柷坵一肉鸡场	—	—	—	13,258,667.51	—	13,258,667.51
37、双莫垅肉鸡场	—	—	—	23,119,938.00	—	23,119,938.00
38、洋家段肉鸡场	—	—	—	53,049.28	—	53,049.28
39、王安坑肉鸡场	—	—	—	13,670,561.58	—	13,670,561.58
40、王茅一垅肉鸡场	—	—	—	7,116,886.48	—	7,116,886.48
41、武林肉鸡场	—	—	—	13,514,188.39	—	13,514,188.39

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
42、溪背肉鸡场	—	—	—	49,915.85	—	49,915.85
43、罗卜窠肉鸡场	14,691,847.49	—	14,691,847.49	52,210.90	—	52,210.90
44、招德坑一肉鸡场	—	—	—	39,827.24	—	39,827.24
45、招德坑二肉鸡场	—	—	—	39,883.77	—	39,883.77
46、西溪肉鸡场	19,488,347.32	—	19,488,347.32	—	—	—
47、定源肉鸡场	24,359,818.22	—	24,359,818.22	—	—	—
48、岩口肉鸡场	12,362,351.25	—	12,362,351.25	55,607.28	—	55,607.28
49、邓家际肉鸡场	20,306,177.44	—	20,306,177.44	146,958.67	—	146,958.67
50、罗家肉鸡场	—	—	—	78,670.77	—	78,670.77
51、大严肉鸡场	10,606,116.00	—	10,606,116.00	54,305.40	—	54,305.40
52、洋坡段肉鸡场	11,143,608.00	—	11,143,608.00	54,376.82	—	54,376.82
53、横汉肉鸡场	11,351,315.75	—	11,351,315.75	—	—	—
54、圆擎肉鸡场	11,118,109.00	—	11,118,109.00	—	—	—
55、江家畈一肉鸡场	11,452,240.50	—	11,452,240.50	—	—	—
56、江家畈二肉鸡场	11,397,919.00	—	11,397,919.00	—	—	—
57、洪头一肉鸡场	10,249,412.30	—	10,249,412.30	61,548.97	—	61,548.97
58、洪头二肉鸡场	10,454,210.00	—	10,454,210.00	—	—	—
59、坪源肉鸡场	3,102,801.23	—	3,102,801.23	—	—	—
60、山坊肉鸡场	3,221,101.63	—	3,221,101.63	49,909.90	—	49,909.90
61、界竹二肉鸡场	3,243,998.00	—	3,243,998.00	—	—	—
62、界竹一肉鸡场	3,246,294.00	—	3,246,294.00	—	—	—
63、桥下一肉鸡场	3,273,444.75	—	3,273,444.75	—	—	—
64、桥上一肉鸡场	3,280,494.75	—	3,280,494.75	—	—	—
65、邱家肉鸡场	3,021,582.75	—	3,021,582.75	—	—	—
66、代家肉鸡场	3,088,296.00	—	3,088,296.00	—	—	—
67、墩子上肉鸡场	3,006,420.00	—	3,006,420.00	—	—	—
68、技术中心试验场	—	—	—	42,980.24	—	42,980.24
69、下小源肉鸡场改造工程	—	—	—	—	—	—
70、邓家源祖代种鸡场	—	—	—	3,200,952.70	—	3,200,952.70
71、火龙祖代种鸡场	—	—	—	3,216,875.40	—	3,216,875.40
72、蛇印祖代种鸡场	—	—	—	32,357.30	—	32,357.30
73、姜元祖代种鸡场	5,198,431.93	—	5,198,431.93	37,477.40	—	37,477.40
74、马影窠祖代种鸡场	5,381,335.73	—	5,381,335.73	43,882.10	—	43,882.10
75、兰坑祖代孵化厂	12,603,154.40	—	12,603,154.40	3,026,837.00	—	3,026,837.00
76、洋头孵化厂	—	—	—	4,605,100.00	—	4,605,100.00
77、西陇孵化厂	—	—	—	24,596.00	—	24,596.00

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
78、饲料四厂	—	—	—	30,700,848.83	—	30,700,848.83
79、中坊第三肉鸡加工厂及配套设施	—	—	—	48,332,073.37	—	48,332,073.37
80、中坊第四肉鸡加工厂及配套设施	61,276,591.54	—	61,276,591.54	3,116,596.00	—	3,116,596.00
81、中坊肉鸡加工二厂配套设施	—	—	—	—	—	—
82、鸡舍保温伞等设备工程	—	—	—	396,060.82	—	396,060.82
83、其他工程	149,763.73	—	149,763.73	232,232.37	—	232,232.37
合计	354,774,267.93	—	354,774,267.93	409,768,374.54	—	409,768,374.54

(2) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下：

工程名称	预算金额	资金来源	年初金额		本年增加额	
			金额	其中：利息资本化	金额	其中：利息资本化
1、半路种鸡场	17,800,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	8,315,696.20	—	10,059,848.56	—
2、北坑种鸡场	17,800,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	118,154.68	—	18,120,082.20	—
3、北吴墩种鸡场	17,800,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	37,981.60	—	17,286,543.18	—
4、碗厂二种鸡场	18,300,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	3,290,348.81	—	15,530,276.73	—
5、碗厂一种鸡场	18,300,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	5,165,922.00	—	11,714,528.66	—
6、大窠种鸡场	19,000,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	6,232,397.10	—	13,137,939.25	—
7、董家际种鸡场	17,800,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	93,905.21	—	17,842,465.56	—
8、下朱溪二种鸡场	17,800,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	8,705,864.60	—	8,997,099.41	—
9、下朱溪三种鸡场	17,800,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	3,003,447.60	—	7,119,983.50	—
10、下朱溪一种鸡场	18,300,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	9,771,253.56	—	9,401,931.14	—
11、叶芳种鸡场	17,800,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	14,199,716.39	—	3,197,513.57	—
12、园岱一种鸡场	19,000,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	60,307.90	—	19,424,562.55	—
13、园岱二	19,000,000.00	非公开增发股票募	3,301.00	—	18,468,545.65	—

工程名称	预算金额	资金来源	年初金额		本年增加额	
			金额	其中：利息资本化	金额	其中：利息资本化
种鸡场		集资金、其他来源				
14、中朱溪种鸡场	19,200,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	—	—	8,237,547.60	—
15、丁家山种鸡场	19,200,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	—	—	3,196,706.00	—
16、叶子琴种鸡场	19,200,000.00	其他来源	—	—	3,006,018.75	—
17、横山种鸡场	20,000,000.00	其他来源	—	—	3,007,222.50	—
18、下坑二种鸡场	20,000,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	—	—	3,006,420.00	—
19、董家肉鸡场	21,600,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	52,020.94	—	20,516,875.97	—
20、背后垅肉鸡场	21,600,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	12,744,018.73	—	8,475,434.68	—
21、便垅肉鸡场	25,340,000.00	其他来源	8,349,297.10	—	15,654,251.18	—
22、番鸭垅肉鸡场	29,280,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	12,891,975.76	—	15,946,231.18	—
23、虎山垅肉鸡场	21,600,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	13,761,948.11	—	8,718,217.38	—
24、花树岗肉鸡场	21,600,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	12,358,401.55	—	8,005,665.71	—
25、雷公滩肉鸡场	34,720,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	24,359,803.11	—	12,138,888.57	—
26、疗里肉鸡场	23,800,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	17,550,903.00	—	5,663,359.52	—
27、罗家坑肉鸡场	21,600,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	3,059,891.77	—	18,336,394.27	—
28、毛毛坑肉鸡场	23,800,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	15,054,824.73	—	8,599,434.76	—
29、南昌垅肉鸡场	28,246,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	4,082,275.71	—	25,653,521.23	—
30、南排肉鸡场	21,600,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	5,070,811.76	—	11,247,994.79	—
31、沙富肉鸡场	21,600,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	58,299.26	—	21,910,580.87	—
32、沙坪肉鸡场	25,200,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	13,313,037.00	—	11,572,893.34	—
33、中西坑	28,246,000.00	非公开增发股票募	24,014,209.85	—	5,478,599.45	—

工程名称	预算金额	资金来源	年初金额		本年增加额	
			金额	其中：利息资本化	金额	其中：利息资本化
肉鸡场		集资金、其他来源				
34、上小源二肉鸡场	22,800,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	15,622,983.17	—	179,949.55	—
35、石枳坳二肉鸡场	25,200,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	—	—	22,677,170.00	—
36、石枳坳一肉鸡场	21,600,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	13,258,667.51	—	6,816,590.41	—
37、双莫垵肉鸡场	32,400,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	23,119,938.00	—	8,046,554.09	—
38、洋家段肉鸡场	25,200,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	53,049.28	—	24,008,687.46	—
39、王安坑肉鸡场	32,400,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	13,670,561.58	—	15,759,885.15	—
40、王茅一垵肉鸡场	10,800,000.00	其他来源	7,116,886.48	—	1,612,466.02	—
41、武林肉鸡场	32,400,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	13,514,188.39	—	17,033,496.71	—
42、溪背肉鸡场	21,600,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	49,915.85	—	22,189,781.57	—
43、萝卜窠肉鸡场	25,200,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	52,210.90	—	14,639,636.59	—
44、招德坑一肉鸡场	21,600,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	39,827.24	—	20,540,176.91	—
45、招德坑二肉鸡场	21,600,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	39,883.77	—	20,148,007.61	—
46、西溪肉鸡场	25,200,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	—	—	19,488,347.32	—
47、定源肉鸡场	28,800,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	—	—	24,359,818.22	—
48、岩口肉鸡场	21,600,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	55,607.28	—	12,306,743.97	—
49、邓家际肉鸡场	25,200,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	146,958.67	—	20,159,218.77	—
50、罗家肉鸡场	28,800,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	78,670.77	—	27,574,094.99	—
51、大严肉鸡场	28,800,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	54,305.40	—	10,551,810.60	—
52、洋坡段肉鸡场	22,800,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	54,376.82	—	11,089,231.18	—
53、横汉肉	25,200,000.00	非公开增发股票募	—	—	11,351,315.75	—

工程名称	预算金额	资金来源	年初金额		本年增加额	
			金额	其中：利息资本化	金额	其中：利息资本化
鸡场		集资金、其他来源				
54、圆擎肉鸡场	25,200,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	—	—	11,118,109.00	—
55、江家畝一肉鸡场	25,200,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	—	—	11,452,240.50	—
56、江家畝二肉鸡场	28,800,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	—	—	11,397,919.00	—
57、洪头一肉鸡场	28,800,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	61,548.97	—	10,187,863.33	—
58、洪头二肉鸡场	25,200,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	—	—	10,454,210.00	—
59、坪源肉鸡场	22,800,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	—	—	3,102,801.23	—
60、山坊肉鸡场	22,800,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	49,909.90	—	3,171,191.73	—
61、界竹二肉鸡场	22,800,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	—	—	3,243,998.00	—
62、界竹一肉鸡场	22,800,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	—	—	3,246,294.00	—
63、桥下一肉鸡场	22,800,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	—	—	3,273,444.75	—
64、桥上一肉鸡场	22,800,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	—	—	3,280,494.75	—
65、邱家肉鸡场	22,800,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	—	—	3,021,582.75	—
66、代家肉鸡场	25,200,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	—	—	3,088,296.00	—
67、墩子上肉鸡场	22,800,000.00	其他来源	—	—	3,006,420.00	—
68、技术中心试验场	11,400,000.00	其他来源	42,980.24	—	9,351,517.43	—
69、下小源肉鸡场改造工程	6,000,000.00	其他来源	—	—	5,812,656.00	—
70、邓家源祖代种鸡场	9,000,000.00	其他来源	3,200,952.70	—	5,253,048.70	—
71、火龙祖代种鸡场	10,000,000.00	其他来源	3,216,875.40	—	5,061,482.13	—
72、蛇印祖	9,000,000.00	其他来源	32,357.30	—	8,010,728.29	—

工程名称	预算金额	资金来源	年初金额		本年增加额	
			金额	其中：利息资本化	金额	其中：利息资本化
代种鸡场						
73、姜元祖代种鸡场	9,000,000.00	其他来源	37,477.40	—	5,160,954.53	—
74、马影窠祖代种鸡场	9,000,000.00	其他来源	43,882.10	—	5,337,453.63	—
75、兰坑祖代孵化厂	22,000,000.00	其他来源	3,026,837.00	—	9,576,317.40	—
76、洋头孵化厂	7,000,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	4,605,100.00	—	2,376,440.00	—
77、西陇孵化厂	22,760,000.00	非公开增发股票募集资金、其他来源	24,596.00	—	18,616,361.64	—
78、饲料四厂	100,000,000.00	非公开增发股票募集资金、金融机构贷款、其他来源	30,700,848.83	67,574.52	57,755,838.63	402,041.07
79、中坊第三肉鸡加工厂及配套工程	240,000,000.00	非公开增发股票募集资金、金融机构贷款、其他来源	48,332,073.37	166,518.10	190,793,105.62	801,336.71
80、中坊第四肉鸡加工厂及配套工程	240,000,000.00	非公开增发股票募集资金、金融机构贷款、其他来源	3,116,596.00	6,696.00	58,159,995.54	302,256.00
81、中坊肉鸡加工二厂配套工程	8,000,000.00	其他来源	—	—	6,083,199.00	—
合计	2,247,092,000.00		409,140,081.35	240,788.62	1,169,600,524.16	1,505,633.78

(续上表)

工程名称	本年减少额		年末金额		工程进度 (%)	工程投入占预算比例 (%)
	金额	其中：本年转固	金额	其中：利息资本化		
1、半路种鸡场	18,375,544.76	18,375,544.76	—	—	100.00	103.23
2、北坑种鸡场	18,238,236.88	18,238,236.88	—	—	100.00	102.46
3、北吴墩种鸡场	17,324,524.78	17,324,524.78	—	—	100.00	97.33
4、碗厂二种鸡场	18,820,625.54	18,820,625.54	—	—	100.00	102.84
5、碗厂一种鸡场	16,880,450.66	16,880,450.66	—	—	100.00	92.24
6、大窠种鸡场	19,370,336.35	19,370,336.35	—	—	100.00	101.95

工程名称	本年减少额		年末金额		工程 进度 (%)	工程投入 占预算比 例 (%)
	金额	其中：本年转 固	金额	其中：利息 资本化		
7、董家际种鸡场	17,936,370.77	17,936,370.77	—	—	100.00	100.77
8、下朱溪二种鸡场	17,702,964.01	17,702,964.01	—	—	100.00	99.45
9、下朱溪三种鸡场	—	—	10,123,431.10	—	61.00	56.87
10、下朱溪一种鸡场	19,173,184.70	19,173,184.70	—	—	100.00	104.77
11、叶芳种鸡场	17,397,229.96	17,397,229.96	—	—	100.00	97.74
12、园岱一种鸡场	19,484,870.45	19,484,870.45	—	—	100.00	102.55
13、园岱二种鸡场	18,471,846.65	18,471,846.65	—	—	100.00	97.22
14、中朱溪种鸡场	—	—	8,237,547.60	—	53.00	42.9
15、丁家山种鸡场	—	—	3,196,706.00	—	18.00	16.65
16、叶子琴种鸡场	—	—	3,006,018.75	—	17.00	15.66
17、横山种鸡场	—	—	3,007,222.50	—	17.00	15.04
18、下坑二种鸡场	—	—	3,006,420.00	—	17.00	15.03
19、董家肉鸡场	20,568,896.91	20,568,896.91	—	—	100.00	95.23
20、背后垅肉鸡场	21,219,453.41	21,219,453.41	—	—	100.00	98.24
21、便垅肉鸡场	24,003,548.28	24,003,548.28	—	—	100.00	94.73
22、番鸭垅肉鸡场	28,838,206.94	28,838,206.94	—	—	100.00	98.49
23、虎山垅肉鸡场	22,480,165.49	22,480,165.49	—	—	100.00	104.07
24、花树岗肉鸡场	20,364,067.26	20,364,067.26	—	—	100.00	94.28
25、雷公滩肉鸡场	36,498,691.68	36,498,691.68	—	—	100.00	105.12
26、疔里肉鸡场	23,214,262.52	23,214,262.52	—	—	100.00	97.54
27、罗家坑肉鸡场	21,396,286.04	21,396,286.04	—	—	100.00	99.06
28、毛毛坑肉鸡场	23,654,259.49	23,654,259.49	—	—	100.00	99.39
29、南昌垅肉鸡场	29,735,796.94	29,735,796.94	—	—	100.00	105.27
30、南排肉鸡场	—	—	16,318,806.55	—	80.00	75.55
31、沙富肉鸡场	21,968,880.13	21,968,880.13	—	—	100.00	101.71
32、沙坪肉鸡场	24,885,930.34	24,885,930.34	—	—	100.00	98.75
33、中西坑肉鸡场	29,492,809.30	29,492,809.30	—	—	100.00	104.41
34、上小源二肉鸡场	—	—	15,802,932.72	—	75.00	69.31
35、石枳坳二肉鸡场	22,677,170.00	22,677,170.00	—	—	100.00	89.99
36、石枳坳一肉鸡场	20,075,257.92	20,075,257.92	—	—	100.00	92.94
37、双莫垅肉鸡场	31,166,492.09	31,166,492.09	—	—	100.00	96.19
38、洋家段肉鸡场	24,061,736.74	24,061,736.74	—	—	100.00	95.48
39、王安坑肉鸡场	29,430,446.73	29,430,446.73	—	—	100.00	90.83
40、王茅一垅肉鸡场	8,729,352.50	8,729,352.50	—	—	100.00	80.83
41、武林肉鸡场	30,547,685.10	30,547,685.10	—	—	100.00	94.28
42、溪背肉鸡场	22,239,697.42	22,239,697.42	—	—	100.00	102.96

工程名称	本年减少额		年末金额		工程 进度 (%)	工程投入 占预算比 例 (%)
	金额	其中：本年转 固	金额	其中：利息 资本化		
43、萝卜窠肉鸡场	—	—	14,691,847.49	—	62.00	58.3
44、招德坑一肉鸡场	20,580,004.15	20,580,004.15	—	—	100.00	95.28
45、招德坑二肉鸡场	20,187,891.38	20,187,891.38	—	—	100.00	93.46
46、西溪肉鸡场	—	—	19,488,347.32	—	80.00	77.33
47、定源肉鸡场	—	—	24,359,818.22	—	83.00	84.58
48、岩口肉鸡场	—	—	12,362,351.25	—	62.00	57.23
49、邓家际肉鸡场	—	—	20,306,177.44	—	83.00	80.58
50、罗家肉鸡场	27,652,765.76	27,652,765.76	—	—	100.00	96.02
51、大严肉鸡场	—	—	10,606,116.00	—	38.00	36.83
52、洋坡段肉鸡场	—	—	11,143,608.00	—	55.00	48.88
53、横汉肉鸡场	—	—	11,351,315.75	—	50.00	45.04
54、圆擎肉鸡场	—	—	11,118,109.00	—	55.00	44.12
55、江家畈一肉鸡场	—	—	11,452,240.50	—	50.00	45.45
56、江家畈二肉鸡场	—	—	11,397,919.00	—	45.00	39.58
57、洪头一肉鸡场	—	—	10,249,412.30	—	50.00	35.59
58、洪头二肉鸡场	—	—	10,454,210.00	—	54.00	41.48
59、坪源肉鸡场	—	—	3,102,801.23	—	15.00	13.61
60、山坊肉鸡场	—	—	3,221,101.63	—	16.00	14.13
61、界竹二肉鸡场	—	—	3,243,998.00	—	16.00	14.23
62、界竹一肉鸡场	—	—	3,246,294.00	—	16.00	14.24
63、桥下一肉鸡场	—	—	3,273,444.75	—	16.00	14.36
64、桥上一肉鸡场	—	—	3,280,494.75	—	16.00	14.39
65、邱家肉鸡场	—	—	3,021,582.75	—	15.00	13.25
66、代家肉鸡场	—	—	3,088,296.00	—	15.00	12.26
67、墩子上肉鸡场	—	—	3,006,420.00	—	15.00	13.19
68、技术中心试验场	9,394,497.67	9,394,497.67	—	—	100.00	82.41
69、下小源肉鸡场改造工程	5,812,656.00	5,812,656.00	—	—	100.00	96.88
70、邓家源祖代种鸡场	8,454,001.40	8,454,001.40	—	—	100.00	93.93
71、火龙祖代种鸡场	8,278,357.53	8,278,357.53	—	—	100.00	82.78
72、蛇印祖代种鸡场	8,043,085.59	8,043,085.59	—	—	100.00	89.37
73、姜元祖代种鸡场	—	—	5,198,431.93	—	65.00	57.76
74、马影窠祖代种鸡场	—	—	5,381,335.73	—	65.00	59.79
75、兰坑祖代孵化厂	—	—	12,603,154.40	—	60.00	57.29
76、洋头孵化厂	6,981,540.00	6,981,540.00	—	—	100.00	99.74
77、西陇孵化厂	18,640,957.64	18,640,957.64	—	—	100.00	81.9

工程名称	本年减少额		年末金额		工程进度 (%)	工程投入占预算比例 (%)
	金额	其中：本年转固	金额	其中：利息资本化		
78、饲料四厂	88,456,687.46	88,456,687.46	—	—	100.00	88.46
79、中坊第三肉鸡加工厂及配套工程	239,125,178.99	239,125,178.99	—	—	100.00	99.64
80、中坊第四肉鸡加工厂及配套工程	—	—	61,276,591.54	308,952.00	33.00	25.53
81、中坊肉鸡加工二厂配套工程	6,083,199.00	6,083,199.00	—	—	100.00	76.04
合计	1,224,116,101.31	1,224,116,101.31	354,624,504.20	308,952.00		

(3) 截止 2011 年 12 月 31 日，在建工程不存在减值情况，无需计提在建工程减值准备。

(十) 生产性生物资产

以成本计量的生产性生物资产明细列示如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、生产性生物资产原价合计	74,884,367.36	149,797,236.12	66,274,913.55	158,406,689.93
其中：父母代种鸡	74,884,367.36	141,434,670.31	65,902,144.56	150,416,893.11
祖代种鸡	—	8,362,565.81	372,768.99	7,989,796.82
二、累计折旧合计	28,715,744.25	70,975,089.76	56,751,923.78	42,938,910.23
其中：父母代种鸡	28,715,744.25	70,531,757.33	56,751,923.78	42,495,577.80
祖代种鸡	—	443,332.43	—	443,332.43
三、生产性生物资产账面价值合计	46,168,623.11	—	—	115,467,779.70
其中：父母代种鸡	46,168,623.11	—	—	107,921,315.31
祖代种鸡	—	—	—	7,546,464.39

注 1：截止 2011 年 12 月 31 日，本公司父母代种鸡存栏数为 1,796,788 套，祖代种鸡存栏数为 36,062 套。

注 2：生产性生物资产原价年末余额较年初数增加 83,522,322.57 元、增幅 111.54%，主要原因包括：1、报告期内非公开发行股票募集资金项目“年新增 9,600 万羽肉鸡工程及配套工程建设项目”的种鸡场陆续投产，导致期末父母代种鸡存栏数量较年初增加；2、本公司向上游延伸产业链，三个祖代种鸡场已建成并投入运营，新增了祖代种鸡存栏数。

(十一) 无形资产

(1) 无形资产情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、无形资产原价合计	66,885,838.37	2,484,593.00	156,880.00	69,213,551.37
1、饲料一厂土地使用权	10,432,432.55	—	—	10,432,432.55
2、饲料二厂土地使用权	4,145,021.82	164,300.00	—	4,309,321.82

项目	年初账面 余额	本年增加额	本年减少额	年末账面 余额
3、饲料三厂土地使用权	6,897,349.49	—	—	6,897,349.49
4、中坊第一肉鸡加工厂土地使用权	5,649,313.24	154,693.00	—	5,804,006.24
5、中坊第二肉鸡加工厂土地使用权	4,864,944.00	—	—	4,864,944.00
6、十里铺孵化厂土地使用权	330,695.12	—	—	330,695.12
7、崇仁孵化厂土地使用权	1,287,000.00	—	—	1,287,000.00
8、中坊第二肉鸡加工厂配套设施土地使用权	1,446,904.00	—	—	1,446,904.00
9、检测中心土地使用权	1,248,164.14	—	—	1,248,164.14
10、圣农总部办公大楼土地使用权	1,346,130.82	—	—	1,346,130.82
11、圣农总部办公大楼附属用地土地使用权	305,753.20	—	—	305,753.20
12、中坊第三、第四肉鸡加工厂土地使用权	12,490,700.00	—	—	12,490,700.00
13、饲料四厂土地使用权	10,300,000.00	—	—	10,300,000.00
14、总部配套附属设施土地使用权	422,300.00	—	—	422,300.00
15、西陇孵化厂土地使用权	3,275,711.00	—	75,711.00	3,200,000.00
16、洋头孵化厂土地使用权	2,391,169.00	—	81,169.00	2,310,000.00
17、兰坑祖代孵化厂土地使用权	—	2,020,000.00	—	2,020,000.00
18、办公软件	52,249.99	145,600.00	—	197,849.99
二、无形资产累计摊销额合计	3,762,678.68	1,469,138.61	—	5,231,817.29
1、饲料一厂土地使用权	1,209,557.28	302,389.32	—	1,511,946.60
2、饲料二厂土地使用权	332,155.20	83,038.80	-	415,194.00
3、饲料三厂土地使用权	639,358.56	139,066.44	-	778,425.00
4、中坊第一肉鸡加工厂土地使用权	321,133.62	113,558.50	-	434,692.12
5、中坊第二肉鸡加工厂土地使用权	327,816.83	101,012.16	—	428,828.99
6、十里铺孵化厂土地使用权	29,725.44	7,431.36	—	37,156.80
7、崇仁孵化厂土地使用权	92,234.93	25,740.00	—	117,974.93
8、中坊第二肉鸡加工厂配套设施土地使用权	103,694.93	28,938.12	—	132,633.05
9、检测中心土地使用权	112,404.96	28,101.24	—	140,506.20
10、圣农总部办公大楼土地使用权	121,227.36	30,306.84	—	151,534.20
11、圣农总部办公大楼附属用地土地使用权	27,535.20	6,883.80	—	34,419.00
12、中坊第三、第四肉鸡加工厂土地使用权	249,813.96	249,813.96	—	499,627.92
13、饲料四厂土地使用权	120,166.69	206,000.04	—	326,166.73
14、总部配套附属设施土地使用权	3,519.16	8,445.96	—	11,965.12
15、西陇孵化厂土地使用权	16,378.56	63,621.39	—	79,999.95

项目	年初账面 余额	本年增加额	本年减少额	年末账面 余额
16、洋头孵化厂土地使用权	11,955.84	45,794.16	—	57,750.00
17、兰坑祖代孵化厂土地使用权	—	13,466.68	—	13,466.68
18、办公软件	44,000.16	15,529.84	—	59,530.00
三、无形资产账面价值合计	63,123,159.69	—	—	63,981,734.08
1、饲料一厂土地使用权	9,222,875.27	—	—	8,920,485.95
2、饲料二厂土地使用权	3,812,866.62	—	—	3,894,127.82
3、饲料三厂土地使用权	6,257,990.93	—	—	6,118,924.49
4、中坊第一肉鸡加工厂土地使用权	5,328,179.62	—	—	5,369,314.12
5、中坊第二肉鸡加工厂土地使用权	4,537,127.17	—	—	4,436,115.01
6、十里铺孵化厂土地使用权	300,969.68	—	—	293,538.32
7、崇仁孵化厂土地使用权	1,194,765.07	—	—	1,169,025.07
8、中坊第二肉鸡加工厂配套设施土地 使用权	1,343,209.07	—	—	1,314,270.95
9、检测中心土地使用权	1,135,759.18	—	—	1,107,657.94
10、圣农总部办公大楼土地使用权	1,224,903.46	—	—	1,194,596.62
11、圣农总部办公大楼附属用地土 地使用权	278,218.00	—	—	271,334.20
12、中坊第三、第四肉鸡加工厂土 地使用权	12,240,886.04	—	—	11,991,072.08
13、饲料四厂土地使用权	10,179,833.31	—	—	9,973,833.27
14、总部配套附属设施土地使用权	418,780.84	—	—	410,334.88
15、西陇孵化厂土地使用权	3,259,332.44	—	—	3,120,000.05
16、洋头孵化厂土地使用权	2,379,213.16	—	—	2,252,250.00
17、兰坑祖代孵化厂土地使用权	—	—	—	2,006,533.32
18、办公软件	8,249.83	—	—	138,319.99

注 1：本年摊销额为 1,469,138.61 元。

注 2：无形资产土地使用权本年减少系暂估与实际结算差异调整。本公司上述土地使用权除兰坑祖代孵化厂外均已取得土地使用权证，其中饲料三厂、中坊第二肉鸡加工厂的土地使用权已抵押，详见本附注五（十五）之（2）。

（2）截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无形资产不存在减值情况，无需计提无形资产减值准备。

（十二）长期待摊费用

项目	年初账面余额	本年增加额	本年摊销额	本年其他减少额	年末账面 余额
土地租赁费	211,293.65	—	11,750.64	—	199,543.01
土地承包费	150,657.84	—	8,521.32	—	142,136.52

软件授权使用费	478,465.03	—	139,233.96	—	339,231.07
合计	840,416.52	—	159,505.92	—	680,910.60

(十三) 递延所得税资产

递延所得税资产明细列示如下：

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	220,737.82	55,184.45	315,820.95	78,955.24
计税的与资产相关的政府补助	5,273,923.28	1,318,480.82	3,291,275.88	822,818.97
内部交易未实现利润	2,388,742.40	597,185.60	—	—
合计	7,883,403.50	1,970,850.87	3,607,096.83	901,774.21

注：递延所得税资产年末余额较年初增加 1,069,076.66 元，增幅 118.55%，主要系与资产相关的政府补助和内部交易未实现利润产生的可抵扣暂时性差异增加。

(十四) 资产减值准备

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	315,820.95	24,689.53	—	119,772.66	220,737.82
合计	315,820.95	24,689.53	—	119,772.66	220,737.82

(十五) 所有权受到限制的资产

(1) 所有权受到限制的资产明细如下：

所有权受到限制的资产类别	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	资产所有权受限制的原因
一、用于担保的资产					
1、固定资产	243,606,823.91	—	130,923,780.79	112,683,043.12	(2)
2、土地使用权	13,466,627.32	—	4,027,534.62	9,439,092.70	
二、其他原因造成所有权受到限制的资产					
1、货币资金	—	7,950,721.91	5,734,488.41	2,216,233.50	(3)
合计	257,073,451.23	7,950,721.91	140,685,803.82	124,338,369.32	

(2) 本公司将拥有的部分固定资产、土地使用权为本公司的银行借款提供抵押担保，明细情况列示如下：

抵押资产情况			借款情况				备注
项目	原值	净值	被担保方	借款银行	借款金额	借款期限	

抵押资产情况			借款情况				备注
项目	原值	净值	被担保方	借款银行	借款金额	借款期限	
房产	103,344,874.85	90,716,869.74	本公司	中国农业发展银行	2,500 万元 (注 1)	2007.09.28-2012.09.25	饲料三厂土地使用权、中坊第二肉鸡加工厂主车间及土地使用权
土地使用权	10,595,525.49	9,439,092.70	本公司	光泽县支行	2,000 万元 (注 1)	2008.01.03-2012.09.25	
建筑物及构筑物、房产、机器设备	39,546,132.02	21,966,173.38	本公司	中国银行邵武支行	10,000 万元 (注 2)	2009.05.31-2014.05.30	吴屯肉鸡场、大垄种鸡场、招德肉鸡场、东坪肉鸡场、洋头种鸡场建筑物及构筑物
小计	153,486,532.36	122,122,135.82	—	—	8,500 万元	—	—

注 1：2009 年 9 月 25 日、2010 年 9 月 25 日、2011 年 9 月 23 日按合同规定分别偿还其中 500 万元、1000 万元和 1500 万元，截止 2011 年 12 月 31 日，该合同项下的借款本金余额为 1,500 万元。

注 2：2010 年 5 月 31 日、2011 年 5 月 31 日按合同规定分别偿还其中 1,000 万元和 2,000 万元，截止 2011 年 12 月 31 日，此借款余额实际为 7,000 万元。

(3) 本公司开具的信用证需缴存一定比例的银行存款作为保证金。

(十六) 短期借款

(1) 短期借款明细项目列示如下：

借款类别	年末账面余额	年初账面余额	备注
信用借款	351,000,000.00	510,000,000.00	
保证借款	—	20,000,000.00	
合计	351,000,000.00	530,000,000.00	

注：短期借款年末余额较年初减少 17,900.00 万元，减幅 33.77%，主要原因系本年偿还已到期的借款以及为提高资金的使用效率提前偿还部分借款所致。

(2) 截止 2011 年 12 月 31 日，本公司不存在逾期借款。

(十七) 应付账款

(1) 应付账款年末余额 278,112,407.33 元，较年初余额增加 185,299,965.73 元，增幅 199.65%，一方面是随着公司生产经营规模的扩大，本年度原辅料、包装物等采购量增加，对供应商的采购应付款相应增加；另一方面系非公开发行股票募集资金项目“年新增 9,600 万羽肉鸡工程及配套工程建设项目”相应配套生产设备的采购应付款增加。

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

单位名称	年末账面余额	年初账面余额
福建省圣农实业有限公司	612,873.67	388,817.63

福建省光泽县兴瑞液化气有限公司	438,750.00	—
合计	1,051,623.67	388,817.63

(十八) 预收款项

(1) 预收款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额	年初账面余额
1 年以内	21,655,492.05	18,462,862.46
1—2 年（含）	126,316.43	95,329.69
2—3 年（含）	62,624.12	396.50
3 年以上	10.40	—
合计	21,844,443.00	18,558,588.65

(2) 截止 2011 年 12 月 31 日，无账龄超过一年的大额预收款项。

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

(十九) 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬明细如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	13,527,617.94	218,138,603.35	208,152,868.31	23,513,352.98
职工福利费	—	548,554.15	548,554.15	—
社会保险费	13,940.00	6,201,595.29	6,081,242.79	134,292.50
其中：医疗保险费	—	1,104,272.60	1,104,272.60	—
基本养老保险费	—	2,714,250.32	2,714,250.32	—
失业保险费	—	424,756.29	304,403.79	120,352.50
工伤保险费	—	1,744,133.93	1,744,133.93	—
住房公积金	—	740,600.00	740,600.00	—
工会经费和职工教育经费	1,474,993.89	7,001,586.40	5,991,908.85	2,484,671.44
非货币性福利	—	12,959,759.53	12,959,759.53	—
合计	15,016,551.83	245,590,698.72	234,474,933.63	26,132,316.92

注 1：应付职工薪酬年末账面余额主要系已计提尚未发放的 12 月份员工工资及奖金，于 2012 年 1 月份已发放。

注 2：应付职工薪酬年末余额较年初增加 11,115,765.09 元，增幅 74.02%，主要原因系公司经营规模扩大，员工人数增加，同时薪酬水平有所提高。

(二十) 应交税费

项目	年末账面余额	年初账面余额
增值税	6,130.72	46,389.14
营业税	142,968.11	6,293.98

企业所得税	3,775,832.96	158,682.77
城市维护建设税	11,466.20	2,674.43
房产税	-774.00	—
个人所得税	54,698.42	212,274.19
教育费附加	6,879.73	1,579.28
地方教育附加	4,586.48	526.43
合计	4,001,788.62	428,420.22

注：应交税费年末余额较年初增加 3,573,368.40 元，增幅 834.08%，主要原因系本年度本公司以固定资产、无形资产对子公司福建欧圣农牧发展有限公司投资，并向其出租鸡舍及办公楼，均属企业所得税应税项目，导致年末应交企业所得税余额较年初增加。

（二十一）应付利息

项目	年末账面余额	年初账面余额
分期付息到期还本的长期借款利息	367,291.67	582,600.00
短期借款应付利息	575,640.00	711,300.00
短期融资券应付利息	10,949,508.21	1,421,095.89
合计	11,892,439.88	2,714,995.89

注：应付利息年末余额较年初增加 9,177,443.99 元，增幅 338.03%，主要原因系报告期内应付短期融资券利息增加。

（二十二）其他应付款

（1）截止 2011 年 12 月 31 日，其他应付款年末余额 86,874,601.74 元，年末余额较年初增加 28,495,229.33 元，增幅 48.81%，主要原因系应付工程项目质保金增加。

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

（3）金额较大的其他应付款明细列示如下：

项目	年末账面余额	性质或内容
福建省浦城宏泰建筑工程有限公司光泽分公司	22,168,240.08	大潭肉鸡场等工程项目质保金
福建省浦城县安信建筑工程有限公司光泽分公司	21,922,018.47	洋家段肉鸡场等工程项目质保金
山东烟台冰轮股份有限公司	5,310,007.45	中坊第三肉鸡加工厂制冷系统及库体保温系统项目质保金等
山东青岛大牧人畜牧机械有限公司	3,825,168.00	罗家坑肉鸡场、园岱二种鸡场等工程项目质保金
江苏牧羊集团有限公司	1,538,800.00	第四饲料厂生产线设备工程项目质保金等
合计	54,764,234.00	

（4）账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下：

项目	年末账面余额	性质或内容	未偿还的原因
山东青岛大牧人畜牧机械有限公司	1,059,854.15	鸡场料塔料线等设备质保金	工程保修期未到期

山东烟台冰轮股份有限公司	1,470,717.00	中坊第二肉鸡加工厂 工程质保金	工程保修期未到期
合计	2,530,571.15		

(二十三) 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债明细如下:

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

(2) 1 年内到期的长期借款

A、1 年内到期的长期借款明细如下:

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

B、金额前五名的 1 年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率 (%)	年末账面余额		年初账面余额	
					外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
中国农业发展银行光泽县支行	2008-1-3	2012-9-25	人民币	6.22	—	15,000,000.00	—	5,000,000.00
中国农业发展银行光泽县支行	2007-9-28	2011-9-25	人民币	5.76	—	—	—	10,000,000.00
中国银行股份有限公司邵武支行	2009-5-31	2012-5-31	人民币	5.985	—	20,000,000.00	—	20,000,000.00
合计	—	—	—	—	—	35,000,000.00	—	35,000,000.00

(二十四) 其他流动负债

项目	年末账面余额	年初账面余额
短期融资券-面值	300,000,000.00	300,000,000.00
减: 短期融资券-摊余交易费用	300,000.00	1,000,000.00
短期融资券净额	299,700,000.00	299,000,000.00

注 1: 根据本公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过的《关于发行短期融资券的议案》, 并经中国银行间市场交易商协会注册, 本公司于 2010 年 11 月 22 日发行了 2010 年度第一期短期融资券人民币 3 亿元, 本期短期融资券采用固定利率 4.55%, 起息日为 2010 年 11 月 23 日, 期限为一年, 兑付方式为到期一次性还本付息, 已于 2011 年 11 月 22 日还清。

注 2: 2011 年 4 月 21 日, 本公司发行了 2011 年度第一期短期融资券人民币 3 亿元, 本期短期融资券采用固定利率 5.28%, 起息日为 2011 年 4 月 22 日, 期限为一年, 兑付方式为到期一次性还本付息。

(二十五) 长期借款

(1) 长期借款明细列示如下:

借款类别	年末账面余额	年初账面余额
信用借款	150,000,000.00	250,000,000.00
抵押及保证借款	85,000,000.00	150,000,000.00
合计	235,000,000.00	400,000,000.00
减: 一年内到期的长期借款	35,000,000.00	35,000,000.00
净额	200,000,000.00	365,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率 (%)	年末账面余额		年初账面余额	
					外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
中国光大银行股份有限公司福州分行	2010-5-6	2013-5-5	人民币	5.40	—	150,000,000.00	—	150,000,000.00
中国农业银行股份有限公司光泽县支行	2010-6-13	2013-6-12	人民币	4.86	—	—	—	100,000,000.00
中国银行股份有限公司邵武支行	2009-5-31	2014-5-30	人民币	5.184 或 5.985 (注 2)	—	50,000,000.00	—	70,000,000.00
中国农业银行股份有限公司光泽县支行	2009-8-27	2012-8-26	人民币	5.40	—	—	—	30,000,000.00
中国农业发展银行光泽县支行	2008-1-3	2012-9-25	人民币	5.76	—	—	—	15,000,000.00
合计	—	—	—	—	—	200,000,000.00	—	365,000,000.00

注 1: 上述长期借款的抵押物均为本公司自有资产, 详见本附注五(十五)之(2)。

注 2: 根据合同约定, 该长期借款利率从 2011 年 6 月 21 日至 2012 年 5 月 31 日执行基准利率的 90% (即为 5.184%), 其余期间执行利率为 5.985%。

(二十六) 其他非流动负债

项目	年末账面余额	年初账面余额
政府补助递延收益	5,273,923.28	3,291,275.88
合计	5,273,923.28	3,291,275.88

注: 本公司分别于 2008 年度、2010 年度及本年度确认与资产相关的政府补助, 年末余额为尚未摊销完的递延收益。

(二十七) 股本

(1) 本年股本变动情况如下:

股份类别	年初账面余额		本年变动增减 (+, -)					年末账面余额	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件									

股份类别	年初账面余额		本年变动增减（+，-）					年末账面余额	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
股份									
1. 国家持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 国有法人持股	—	—	40,000,000.00	—	—	—	40,000,000.00	40,000,000.00	4.39
3. 其他内资持股	268,971,852.00	65.60	50,900,000.00	—	268,971,852.00	-383,082.00	319,488,770.00	588,460,622.00	64.60
其中：境内非国有法人持股	234,793,660.00	57.27	50,900,000.00	—	234,793,660.00	—	285,693,660.00	520,487,320.00	57.14
境内自然人持股	34,178,192.00	8.33	—	—	34,178,192.00	-383,082.00	33,795,110.00	67,973,302.00	7.46
4. 外资持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其中：境外法人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
境外自然人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
有限售条件股份合计	268,971,852.00	65.60	90,900,000.00	—	268,971,852.00	-383,082.00	359,488,770.00	628,460,622.00	68.99
二、无限售条件股份									
1 人民币普通股	141,028,148.00	34.40	—	—	141,028,148.00	383,082.00	141,411,230.00	282,439,378.00	31.01
2. 境内上市的外资股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 境外上市的外资股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—
无限售条件股份合计	141,028,148.00	34.40	—	—	141,028,148.00	383,082.00	141,411,230.00	282,439,378.00	31.01
股份总数	410,000,000.00	100.00	90,900,000.00	—	410,000,000.00	—	500,900,000.00	910,900,000.00	100.00

注 1：根据本公司 2011 年 2 月 15 日召开的 2010 年度股东大会决议和修改后的公司章程规定，申请增加注册资本人民币 41,000.00 万元，由资本公积转增股本，转增基准日期为 2011 年 2 月 24 日，变更后注册资本为人民币 82,000.00 万元。本次增资业经天健正信会计师事务所出具的“天健正信验（2011）综字第 020013 号”验资报告验证。

注 2：根据本公司 2010 年第二次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可字 [2011]630 号文《关于核准福建圣农发展股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司向特定对象非公开发行股票（A）股数量 9,090.00 万股，变更后的累计注册资本为人民币 91,090.00 万元，股本为人民币 91,090.00 万元。本次增资业经天健正信会计师事务所出具的“天健正信验（2011）综字第 020081 号”验资报告验证。

（二十八）资本公积

本年资本公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
股本溢价	747,987,987.50	1,380,544,100.00	410,000,000.00	1,718,532,087.50
其他资本公积	153,598.48	—	47,247.92	106,350.56
合计	748,141,585.98	1,380,544,100.00	410,047,247.92	1,718,638,438.06

注 1：根据 2011 年 2 月 15 日召开的 2010 年度股东大会审议通过的《公司 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本方案》，本公司以 2010 年 12 月 31 日的总股本 41,000.00 万股为基数进行资本公积转增股本，每 10 股转增 10 股，资本公积减少 41,000.00 万元，2011 年 2 月 24 日该项权益分派实施完毕。

注 2：本公司根据 2010 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可字[2011] 630 号文《关于核准福建圣农发展股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，2011 年 5 月，本公司向特定对象非公开发行股票（A）股数量 9,090.00 万股，每股价格为 16.50 元，募集资金总额 149,985.00 万元，扣除发行费用 2,840.59 万元后，募集资金净额为 147,144.41 万元，计入股本 9,090.00 万元，募集资金净额超出股本金额 138,054.41 万元计入为资本公积。

注 3：本年其他资本公积减少 47,247.92 元，系子公司福建欧圣农牧发展有限公司外方股东美国莱吉士公司美元投资产生汇兑损失、本公司按照股权比例分摊的部分。

（二十九）盈余公积

本年盈余公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
法定盈余公积	88,078,577.54	50,546,134.13	—	138,624,711.67
合计	88,078,577.54	50,546,134.13	—	138,624,711.67

注：本年按母公司净利润的 10%提取法定盈余公积 50,546,134.13 元。

（三十）未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

项目	本年数	上年数
上年年末未分配利润	537,870,556.40	361,397,434.92
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）		
本年年初未分配利润	537,870,556.40	361,397,434.92
加：本年归属于母公司所有者的净利润	468,454,845.54	278,081,246.09
减：提取法定盈余公积	50,546,134.13	27,808,124.61
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利（注）	102,500,000.00	73,800,000.00
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	853,279,267.81	537,870,556.40

注：根据 2011 年 2 月公司 2010 年度股东大会通过的 2010 年度利润分配方案，以 2010 年 12 月 31 日的总股本 41,000.00 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.50 元（含税），派发现金股利共计 10,250.00 万元，2011 年 2 月 24 日，该项权益分派实施完毕。

(三十一) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

项目	本年发生额	上年发生额
营业收入	3,111,347,537.01	2,069,516,920.97
其中: 主营业务收入	3,048,715,579.55	2,008,122,315.47
其他业务收入	62,631,957.46	61,394,605.50
营业成本	2,464,850,992.32	1,672,929,356.68
其中: 主营业务成本	2,430,994,731.90	1,641,010,509.83
其他业务成本	33,856,260.42	31,918,846.85

注: 报告期内, 营业收入本年较上年增加 1,041,830,616.04 元, 增幅 50.34%, 主要原因系本公司首次公开发行股票募集资金投资项目于 2010 年 6 月全部投产, 同时, 本年非公开发行股票募集资金项目“年新增 9,600 万羽肉鸡工程及配套工程建设项目”也逐步投产, 产能及销售扩大, 营业收入相应大幅增加。

(2) 主营业务按行业类别列示如下:

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
家禽饲养加工行业	3,048,715,579.55	2,430,994,731.90	2,008,122,315.47	1,641,010,509.83
合计	3,048,715,579.55	2,430,994,731.90	2,008,122,315.47	1,641,010,509.83

(3) 主营业务按产品类别分项列示如下:

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
鸡肉销售	3,048,715,579.55	2,430,994,731.90	2,008,122,315.47	1,641,010,509.83
合计	3,048,715,579.55	2,430,994,731.90	2,008,122,315.47	1,641,010,509.83

(4) 主营业务按地区分项列示如下:

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广东地区	817,119,998.83	651,557,798.90	745,678,827.78	609,358,694.90
福建地区	876,284,586.37	698,734,649.90	503,453,634.24	411,415,529.14
华东地区	938,333,286.49	748,211,243.95	560,357,866.27	457,916,901.14
西南地区	161,090,812.68	128,451,115.48	43,452,631.83	35,508,905.49
华中地区	136,042,300.42	108,477,851.41	86,618,139.62	70,783,177.08
其他地区	119,844,594.76	95,562,072.26	68,561,215.73	56,027,302.08
合计	3,048,715,579.55	2,430,994,731.90	2,008,122,315.47	1,641,010,509.83

(5) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	722,200,178.28	23.21

第二名	147,667,278.83	4.75
第三名	125,378,045.65	4.03
第四名	114,511,012.09	3.68
第五名	91,531,035.78	2.94
合计	1,201,287,550.63	38.61

(三十二) 营业税金及附加

税种	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	951,187.60	55,029.56	应税收入的 3%或 5%
城市维护建设税	127,950.88	46,951.48	应纳流转税额的 5%
教育费附加	75,406.10	27,769.65	应纳流转税额的 3%
地方教育附加	50,270.72	9,256.55	应纳流转税额的 2%
合计	1,204,815.30	139,007.24	

注：营业税金及附加本年发生额较上年增加 1,065,808.06 元，增幅 766.73%，主要原因系本年应税收入较上年增加较多导致。

(三十三) 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
运杂费	33,623,435.02	25,395,227.08
职工薪酬	1,194,548.80	1,181,647.02
咨询服务费	1,177,860.71	608,704.53
检疫费	1,036,610.15	383,801.00
其他	1,127,381.38	1,052,614.64
合计	38,159,836.06	28,621,994.27

注：销售费用本年发生额较上年增加 9,537,841.79 元，增幅 33.32%，主要原因系本公司生产经营规模扩大导致销售费用相应增加。

(三十四) 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	36,147,366.44	26,106,998.07
研究费用	7,365,288.42	7,745,795.99
停工损失及材料损耗	6,734,793.35	2,481,685.06
业务招待费	3,670,001.33	2,189,523.33
运杂费	3,299,366.59	2,314,019.19
税金	3,530,214.14	1,761,807.70
中介费	1,743,880.00	2,879,500.00
广告宣传费	1,645,465.00	761,870.00
折旧	1,617,805.60	1,215,539.70
无形资产摊销	1,433,757.36	1,251,612.89
开办费	1,231,149.08	—
上市费用	1,136,908.18	—

项目	本年发生额	上年发生额
检疫费	1,115,817.40	969,897.50
项目前期经费	1,230,000.00	730,000.00
差旅费	822,792.31	689,098.52
其他	6,326,034.63	3,492,637.67
合计	79,050,639.83	54,589,985.62

注：管理费用本年发生额较上年增加 24,460,654.21 元，增幅 44.81%，主要原因为职工薪酬本年较上年增加，一方面，随着公司规模不断扩大，人员相应增加；另一方面，本年度公司薪酬水平较上年有所提高。

（三十五）财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	64,223,359.71	39,896,473.89
减：利息收入	16,356,181.76	4,645,307.21
加：汇兑损失	885,974.58	4,956.57
减：汇兑收益	—	—
手续费及其他	2,076,443.52	728,533.59
合计	50,829,596.05	35,984,656.84

注：财务费用本年发生额较上年增加 14,844,939.21 元、增幅 41.25%，主要原因系在非公开发行股票募集资金到位之前，公司为“年新增 9,600 万羽肉鸡工程及配套工程”建设项目筹措资金增加了银行借款，同时于 2011 年上半年新增发行了短期融资券，导致利息费用大幅增加。

（三十六）资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-95,083.13	218,357.28
合计	-95,083.13	218,357.28

注：资产减值损失本年度发生额较上年减少 313,440.41 元，减幅 143.54%，主要系本公司本年收回应收款项，相应转销坏账准备导致。

（三十七）营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	72,995.91	13,811.61	72,995.91
其中：固定资产处置利得	24,572.44	13,811.61	24,572.44
生产性生物资产处置利得	48,423.47	—	48,423.47
出售废品收入	2,825,358.88	2,534,827.31	2,825,358.88
罚款赔偿收入	23,352.37	46,989.40	23,352.37
无须支付的应付款项	159,790.00	823,225.64	159,790.00
政府补助利得	1,347,352.60	3,351,821.64	1,347,352.60
其中：与资产相关的政府补助利得	517,352.60	89,574.84	517,352.60
与收益相关的政府补助利得	830,000.00	3,262,246.80	830,000.00
其他	77,000.00	52,892.60	77,000.00

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
合计	4,505,849.76	6,823,568.20	4,505,849.76

注 1: 营业外收入本年度发生额较上年减少 2,317,718.44 元, 减幅 33.97%, 主要原因系本公司本年度收到的与收益相关的政府补助较上年减少导致。

注 2: 2011 年本公司收到的与收益相关的政府补助 830,000.00 元, 明细如下:

(1) 根据南平市经济贸易委员会、南平市财政局《关于下达 2011 年第二批南平市工业企业灾后恢复生产新增贷款贴息补助资金的通知》(南经贸发展[2011]29 号), 收到贷款贴息补助资金 500,000.00 元;

(2) 根据中共光泽县委、光泽县人民政府《关于表彰 2010 年度重点项目建设先进单位和先进个人的决定》(光委(2011) 17 号), 收到重点项目建设先进单位奖励金 10,000.00 元;

(3) 根据中共光泽县县委、光泽县人民政府《关于表彰奖励 2010 年度优秀工业企业的决定》(光委[2011]15 号), 收到政府表彰奖励金 20,000.00 元;

(4) 根据福建省财政厅《关于下达农业产业化龙头企业奖励资金的通知》(闽财(农)指[2010]226 号), 收到奖励资金 300,000.00 元。

注 3: 2011 年度收到的与资产相关的政府补助 2,500,000.00 元, 系根据国家发展和改革委员会《国家发展改革委关于下达物流业调整和振兴项目 2011 年中央预算内投资计划(地方切块部分)的通知》所收到的“福建圣农发展股份有限公司冷链物流建设项目”政府补助款 2,500,000.00 元, 该政府补助在“圣农鸡肉品质安全检测中心建设项目”使用寿命内平均分配。

注 4: 2011 年度, 本公司确认以前年度及本年度收到的与资产相关的政府补助本期应摊销额共计 517,352.60 元。

(三十八) 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,068,365.17	18,300.29	1,068,365.17
其中: 固定资产处置损失	1,068,365.17	18,300.29	1,068,365.17
捐赠支出	200,000.00	339,150.76	200,000.00
罚款支出	15,820.00	7,100.00	15,820.00
赞助费支出	728,200.00	602,000.00	728,200.00
非常损失	77,284.67	4,837,892.02	77,284.67
合计	2,089,669.84	5,804,443.07	2,089,669.84

注: 营业外支出本年度发生额较上年减少 3,714,773.23 元, 减幅 64.00%, 主要原因系上年度营业外支出包含因遭遇洪灾产生的非常损失 477.89 万元。

(三十九) 所得税费用

所得税费用(收益)的组成

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,789,514.11	499,614.72
递延所得税调整	-1,069,076.66	-528,172.64
合计	7,720,437.45	-28,557.92

(四十) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

1、计算结果

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.54	0.54	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.53	0.53	0.34	0.34

2、每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	468,454,845.54	278,081,246.09
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	2,371,139.67	1,017,294.12
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	466,083,705.87	277,063,951.97
年初股份总数	4	410,000,000.00	410,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	410,000,000.00	410,000,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	90,900,000.00	—
	6	—	—
	6	—	—
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	7.00	—
	7	—	—
	7	—	—
报告期因回购等减少的股份数	8	—	—
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	—	—
报告期缩股数	10	—	—
报告期月份数	11	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数（II）	12=4+5+6×7 ÷11-8×9÷11-10	873,025,000.00	820,000,000.00

项目	序号	本年数	上年数
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	873,025,000.00	820,000,000.00
基本每股收益（I）	14=1÷13	0.54	0.34
基本每股收益（II）	15=3÷12	0.53	0.34
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16	—	—
所得税率	17	—	—
转换费用	18	—	—
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	—	—
稀释每股收益（I）	20=[1+(16-18)×(100%-17)]÷(13+19)	0.54	0.34
稀释每股收益（II）	21=[3+(16-18)×(100%-17)]÷(12+19)	0.53	0.34

（1）基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

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

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

（2）稀释每股收益

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

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

（四十一）现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
利息收入	15,010,515.09	4,645,307.21
废品销售收入	3,305,338.40	2,965,747.95

收到的押金及投标保证金等	4,496,400.00	2,020,000.00
收到的政府补助款	3,330,000.00	5,262,246.80
其他	1,148,984.80	1,045,663.97
合计	27,291,238.29	15,938,965.93

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
支付的销售费用	32,402,658.43	27,433,242.14
支付的管理费用	28,391,159.57	18,136,308.15
支付的捐赠赞助支出	881,200.00	941,150.76
支付保证金、归还往来款	2,219,465.90	3,900,000.00
保险赔偿款	1,600,000.00	—
其他	2,191,838.39	734,732.17
合计	67,686,322.29	51,145,433.22

3、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
转存定期存款	90,000,000.00	—
处置固定资产净支出	694,467.45	—
转存信用证保证金	2,216,233.50	—
合计	92,910,700.95	—

4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
支付的上市发行费用	1,905,900.00	1,861,000.00
发放股利手续费	504,232.80	—
合计	2,410,132.80	1,861,000.00

(四十二) 现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	472,042,483.05	278,081,246.09
加：资产减值准备	-95,083.13	218,357.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	188,016,366.85	134,860,239.65
无形资产摊销	1,469,138.61	1,279,714.13
长期待摊费用摊销	159,505.92	144,687.93
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）	995,369.26	2,301,192.89
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	—	18,300.29

补充资料	本年金额	上年金额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	—	—
财务费用（收益以“-”号填列）	62,668,215.59	39,704,536.34
投资损失（收益以“-”号填列）	—	—
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,069,076.66	-528,172.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	—	—
存货的减少（增加以“-”号填列）	-273,988,970.10	-112,894,193.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-135,744,832.45	-59,730,876.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	148,054,932.35	-8,532,382.47
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	462,508,049.29	274,922,649.13
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	665,401,219.50	519,501,646.21
减：现金的年初余额	519,501,646.21	361,940,824.33
加：现金等价物的年末余额	—	—
减：现金等价物的年初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	145,899,573.29	157,560,821.88

(2) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
一、现金	665,401,219.50	519,501,646.21
其中：库存现金	138,774.43	99,746.72
可随时用于支付的银行存款	665,262,445.07	519,401,899.49
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	665,401,219.50	519,501,646.21
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	92,216,233.50	—

注：现金流量表中现金的年末数与资产负债表中货币资金的差异金额系本公司准备持有至到期的定期存款和信用证保证金存款。

六、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1、本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	组织机构代码	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例

福建省圣农实业有限公司	有限责任公司	福建省光泽县十里铺	傅芬芳	畜、牧、禽、鱼养殖，茶果种植，生产制造混、配合饲料，肉鸡宰杀销售	5,800.00万元	15730791-6	51.55%	51.55%
-------------	--------	-----------	-----	----------------------------------	------------	------------	--------	--------

注：福建省圣农实业有限公司注册资本为人民币 5,800.00 万元，其中，傅光明持有 87.50% 的股权，傅芬芳持有 12.50% 的股权。傅芬芳现直接持有本公司股份 10,798,940 股，占总股本的 1.19%；傅长玉现持有本公司股份 39,813,520 股，占总股本的 4.37%。傅光明与傅长玉系配偶关系，傅芬芳系傅光明和傅长玉之女，因此，傅光明、傅长玉及傅芬芳三人是本公司的实际控制人。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之（一）。

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
福建圣农食品有限公司	与本公司同一母公司	75311151-4
福建省光泽县兴瑞液化气有限公司	与本公司同一母公司	75936436-0
光泽县圣农假日酒店有限公司	与本公司同一实际控制人	74636800-4
美其乐餐厅	与本公司同一实际控制人	个体工商户
福建省美其乐餐饮有限公司	与本公司同一实际控制人	69193939-0
福建省凯圣生物质发电有限公司	受本公司的母公司重大影响的企业	66039642-6
福建圣大绿农食品有限公司	与本公司同一母公司	57099749-8
福建日圣食品有限公司	与本公司同一母公司	57473241-1
福建华圣房地产开发有限公司	与本公司同一母公司	57925736-5

（二）关联方交易

1、销售商品或提供劳务

关联方名称	交易内容	本年发生额		上年发生额		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）	
福建省圣农实业有限公司	猪饲料	460,236.69	100.00	545,842.73	99.45	经公司董事会、股东大会审议批准，参考市场价格协商确定
	鸡粪	3,382,726.19	17.54	6,087,236.02	41.95	
	运费	187,833.20	13.13	222,446.00	15.44	
福建圣农食品有限公司	鸡肉	125,177,837.43	4.11	52,653,712.02	2.62	
	运费	1,189,676.60	83.15	935,369.72	64.93	
	蛋	27,003.00	0.36	4,348.20	0.09	
福建省凯圣生物质发电有限公司	鸡粪	15,387,343.90	79.78	8,095,828.51	55.79	
	运费	765.00	0.05	217,203.00	15.08	
美其乐餐厅	运费	20,988.50	1.47	46,031.00	3.20	
福建省光泽县兴瑞液化气有限公司	运费	8,478.80	0.59	—	—	
福建日圣食品	运费	945.00	0.07	—	—	

关联方名称	交易内容	本年发生额		上年发生额		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)	
有限公司	鸡肉	4,438.90	0.00	—	—	
合计	—	145,848,273.21	—	68,808,017.20	—	—

2、购买商品或接受劳务

(1) 购买商品、接受劳务

关联方名称	交易内容	本年发生额		上年发生额		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)	
福建省圣农实业有限公司	纸箱和内袋加工	5,576,558.44	100.00	4,134,789.89	100.00	经公司董事会、股东大会审议批准，参考市场价格协商确定
	猪肉	594,623.75	100.00	319,709.40	100.00	
福建圣农食品有限公司	熟食套装	1,031,595.08	100.00	880,703.00	100.00	
美其乐餐厅	现金券	33,810.00	100.00	—	—	
合计	—	7,236,587.27	—	5,335,202.29	—	—

(2) 接受服务

根据本公司与光泽县圣农假日酒店有限公司（以下简称圣农假日酒店）签订的《服务协议书》，圣农假日酒店向本公司提供餐饮、住宿、娱乐等服务；协议约定，本公司在圣农假日酒店消费时享受 VIP 客户待遇，并按照 VIP 客户标准及优惠待遇支付服务费。该协议有效期限自 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日止。

2011 年度，圣农假日酒店为本公司提供的餐饮、住宿、娱乐等服务费用总额为 1,876,455.10 元。

3、关联租赁情况

关联方名称	本年发生额	上年发生额
福建省光泽县兴瑞液化气有限公司（注）	1,755,000.00	180,000.00

注：根据本公司与福建省光泽县兴瑞液化气有限公司于 2011 年 2 月 16 日签订的《租赁协议》，福建省光泽县兴瑞液化气有限公司将其拥有的液化气储气罐租赁给公司临时储气和分装使用，租赁期限自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日，租赁费为每年 175.50 万元。

4、关联担保情况

(1) 为关联方提供担保

本报告期内，本公司无对外担保事项。

(2) 接受关联方担保

本报告期内本公司接受关联方担保情况如下：

担保方	主债务金额	担保业务种类	主债务期限	贷款银行	担保是否已经履行完毕

福建省圣农实业有限公司、傅光明、傅芬芳、傅长玉	20,000,000.00	借款	2010.03.23-2011.03.23	中国银行邵武支行	是
	100,000,000.00 (注 1)	借款	2009.05.31-2014.05.30		部分履行完毕
傅光明、傅芬芳	45,000,000.00 (注 2)	借款	2007.09.26-2012.09.25	中国农业发展银行光泽县支行	部分履行完毕

注 1: 本公司于 2010 年 5 月 31 日和 2011 年 5 月 31 日按合同规定分别偿还其中 1,000 万元和 2,000 万元, 截止 2011 年 12 月 31 日, 该合同项下的借款本金余额为 7,000 万元。

注 2: 本公司与中国农业发展银行光泽县支行于 2007 年 9 月 26 日签订编号为 20073507230010005 的《固定资产借款合同》, 合同总额为 4,500 万元。根据合同约定, 本公司已于 2009 年 9 月 25 日偿还其中的 500 万元, 2010 年 9 月 25 日偿还其中的 1,000 万元, 2011 年 9 月 23 日偿还其中 1,500 万元, 截止 2011 年 12 月 31 日, 该合同项下的借款本金余额为 1,500 万元。

5、商标使用费

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

2011 年度, 本公司向福建圣农食品有限公司收取商标使用费 315,108.47 元。

(三) 关联方往来款项余额

应收关联方款项

关联方名称	科目名称	年末账面余额		年初账面余额	
		账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
福建圣农食品有限公司	应收账款	10,139,692.22	—	6,138,494.57	—
福建省圣农实业有限公司	应收账款	559,805.20	—	438,106.51	—
福建省凯圣生物质发电有限公司	应收账款	1,592,108.98	—	1,136,105.74	—
福建日圣食品有限公司	应收账款	741.00	—	—	—

应付关联方款项

关联方名称	科目名称	年末账面余额	年初账面余额
福建省圣农实业有限公司	应付账款	612,873.67	388,817.63
福建省光泽县兴瑞液化气有限公司	应付账款	438,750.00	—

七、或有事项

截止 2011 年 12 月 31 日, 本公司无应披露未披露的重大或有事项。

八、重大承诺事项

(一) 重大承诺事项

1、异地建设年产 1.2 亿羽肉鸡工程及配套项目

根据本公司 2011 年 11 月 10 日召开的第二届董事会第十九次会议决议、2011 年 11 月 29 日召开的 2011 年第三次临时股东大会审议通过的《关于公司拟在异地投资建设年产 1.2 亿羽肉鸡工程及配套项目的议案》，本公司于 2011 年 12 月 11 日与福建省浦城县人民政府签订了《年产 1.2 亿羽肉鸡工程及配套项目投资意向协议书》，公司拟在福建省浦城县投资建设“年产 1.2 亿羽肉鸡工程及配套项目”，项目总投资预计为 27 亿元人民币左右。

本公司将在浦城县境内注册成立独立的子公司进行项目建设，子公司名称为“福建圣农发展（浦城）有限公司”（已经工商行政管理部门名称预核准）。

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司拟成立的福建圣农发展（浦城）有限公司仍处于前期筹备阶段。

2、发行公司债券

根据本公司 2011 年 11 月 10 日召开的第二届董事会第十九次会议决议、2011 年 11 月 29 日召开的 2011 年第三次临时股东大会决议审议通过的《关于公司发行债券方案的议案》，为拓宽融资渠道，优化负债结构，降低资金成本，本公司拟公开发行公司债券本金总额不超过人民币 14 亿元（含 14 亿元），发行的公司债券不向公司股东配售，债券期限为不超过 10 年（含 10 年），票面利率及其支付方式由公司和保荐机构（主承销商）根据市场情况确定，本次发行公司债券的决议自公司股东大会审议通过之日起 24 个月内有效。

根据本公司 2011 年 12 月 16 日召开的第二届董事会第二十一次会议审议通过的《关于分期发行公司债券的议案》，本公司拟将债券本金总额不超过人民币 14 亿元（含 14 亿元）的公司债券分两期发行，其中第一期发行的债券本金总额为 7 亿元人民币，剩余部分择机一次发行。

(二) 除存在上述承诺事项外，截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

根据本公司 2012 年 2 月 16 日召开的公司第二届董事会第二十二次会议决议，2011 年度利润分配预案为：以 2011 年 12 月 31 日的总股本 91,090.00 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 3.30 元（含税），派发现金股利共计 30,059.70 万元。

上述利润分配预案尚需经股东大会审议批准。

(二) 其他资产负债表日后事项说明

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

十、其他重要事项

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1：以账龄分析法计提坏账准备的应收账款-销售货款	161,946,375.23	91.69	41,231.97	0.02	161,905,143.26
组合 2：应收关联方款项	14,672,655.03	8.31	—	—	14,672,655.03
组合小计	176,619,030.26	100.00	41,231.97	0.02	176,577,798.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	176,619,030.26	100.00	41,231.97	0.02	176,577,798.29
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1：以账龄分析法计提坏账准备的应收账款-销售货款	80,988,522.24	91.30	16,542.44	0.02	80,971,979.80
组合 2：应收关联方款项	7,712,706.82	8.70	—	—	7,712,706.82
组合小计	88,701,229.06	100.00	16,542.44	0.02	88,684,686.62
单项金额虽不重大但单项计提	—	—	—	—	—

坏账准备的应收账款					
合计	88,701,229.06	100.00	16,542.44	0.02	88,684,686.62

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内				
其中：6 个月以内	161,857,941.24	99.95	—	161,857,941.24
6 个月至 1 年 (含)	4,130.70	0	206.53	3,924.17
1 年以内小计	161,862,071.94	99.95	206.53	161,861,865.41
1—2 年 (含)	3,754.03	0	750.81	3,003.22
2—3 年 (含)	80,549.26	0.05	40,274.63	40,274.63
合计	161,946,375.23	100	41,231.97	161,905,143.26
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内				
其中：6 个月以内	80,899,321.15	99.89	—	80,899,321.15
6 个月至 1 年 (含)	8,651.83	0.01	432.59	8,219.24
1 年以内小计	80,907,972.98	99.90	432.59	80,907,540.39
1—2 年 (含)	80,549.26	0.10	16,109.85	64,439.41
2—3 年 (含)	—	—	—	—
合计	80,988,522.24	100	16,542.44	80,971,979.80

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

单位名称	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	坏账准备金额	金额	坏账准备金额
福建省圣农实业有限公司	453,509.78	—	438,106.51	—

(3) 年末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
百胜餐饮 (广东) 有限公司	非关联方	30,497,242.20	6 个月以内	17.27
百胜餐饮 (深圳) 有限公司	非关联方	26,979,985.23	6 个月以内	15.28
福州德克士食品有限公司	非关联方	11,450,118.78	6 个月以内	6.48
铭基食品有限公司	非关联方	10,925,021.08	6 个月以内	6.19
福建圣农食品有限公司	关联方	10,139,275.02	6 个月以内	5.74
合计		89,991,642.31		50.96

(4) 应收关联方账款情况如下：

单位名称	与本公司关系	年末金额	占应收账款总额的比例 (%)
福建圣农食品有限公司	与本公司同一母公司	10,139,275.02	5.74
福建欧圣农牧发展有限公司	本公司的子公司	2,661,745.57	1.51
福建省凯圣生物质发电有限公司	受本公司的母公司重大影响的企业	1,417,383.66	0.80
福建省圣农实业有限公司	本公司的母公司	453,509.78	0.26
福建日圣食品有限公司	与本公司同一母公司	741.00	0.00
合计		14,672,655.03	8.31

(二) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下:

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1: 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	1,875,009.96	100.00	178,980.28	9.55	1,696,029.68
组合 2: 应收关联方款项	—	—	—	—	—
组合小计	1,875,009.96	100.00	178,980.28	9.55	1,696,029.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	1,875,009.96	100.00	178,980.28	9.55	1,696,029.68
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1: 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	5,110,974.52	100.00	299,278.51	5.86	4,811,696.01
组合 2: 应收关联方款项	—	—	—	—	—
组合小计	5,110,974.52	100.00	299,278.51	5.86	4,811,696.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—

合计	5,110,974.52	100.00	299,278.51	5.86	4,811,696.01
----	--------------	--------	------------	------	--------------

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	1,747,399.66	93.19	87,369.98	1,660,029.68
1—2 年 (含)	10,000.00	0.53	2,000.00	8,000.00
2—3 年 (含)	56,000.00	2.99	28,000.00	28,000.00
3 年以上	61,610.30	3.29	61,610.30	—
合计	1,875,009.96	100.00	178,980.28	1,696,029.68

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	4,981,364.22	97.46	249,068.21	4,732,296.01
1—2 年 (含)	68,000.00	1.33	13,600.00	54,400.00
2—3 年 (含)	50,000.00	0.98	25,000.00	25,000.00
3 年以上	11,610.30	0.23	11,610.30	—
合计	5,110,974.52	100.00	299,278.51	4,811,696.01

(2) 其他应收款年末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款及关联方款项。

(3) 年末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
洪顺强	车辆费用代垫款	非关联方	1,043,848.37	1 年以内	55.67
光泽县社会劳动保障管理中心	代垫员工医疗款	非关联方	94,464.49	1 年以内	5.04
南平市住房公积金管理中心光泽管理部	代垫员工住房公积金	非关联方	90,010.10	1 年以内	4.80
元小平	代垫员工工伤住院费	非关联方	60,000.00	1 年以内	3.20
黄振祥	代垫员工工伤住院费	非关联方	60,000.00	1 年以内	3.20
合计			1,348,322.96		71.91

(三) 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	投资成本	年初账面余额	本年增减额 (减少以“-”号填列)	年末账面余额
福建欧圣农牧发展有限公司	成本法	102,000,000.00	—	102,000,000.00	102,000,000.00
合计		102,000,000.00	—	102,000,000.00	102,000,000.00

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利

福建欧圣农牧 发展有限公司	51.00	51.00	—	—	—
合计	—	—	—	—	—

(四) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项目	本年发生额	上年发生额
营业收入	2,972,316,800.92	2,069,516,920.97
其中：主营业务收入	2,837,399,893.10	2,008,122,315.47
其他业务收入	134,916,907.82	61,394,605.50
营业成本	2,333,851,925.21	1,672,929,356.68
其中：主营业务成本	2,259,147,640.35	1,641,010,509.83
其他业务成本	74,704,284.86	31,918,846.85

(2) 主营业务按行业类别列示如下：

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
家禽饲养加工行业	2,837,399,893.10	2,259,147,640.35	2,008,122,315.47	1,641,010,509.83
合计	2,837,399,893.10	2,259,147,640.35	2,008,122,315.47	1,641,010,509.83

(3) 主营业务按产品类别分项列示如下：

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
鸡肉销售	2,837,399,893.10	2,259,147,640.35	2,008,122,315.47	1,641,010,509.83
合计	2,837,399,893.10	2,259,147,640.35	2,008,122,315.47	1,641,010,509.83

(4) 主营业务按地区分项列示如下：

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广东地区	765,479,975.19	609,477,812.38	745,678,827.78	609,358,694.90
福建地区	817,465,585.16	650,868,935.41	503,453,634.24	411,415,529.14
华东地区	858,749,740.83	683,739,523.42	560,357,866.27	457,916,901.14
西南地区	152,066,982.62	121,076,259.22	43,452,631.83	35,508,905.49
华中地区	126,124,496.54	100,420,761.78	86,618,139.62	70,783,177.08
其他地区	117,513,112.76	93,564,348.14	68,561,215.73	56,027,302.08
合计	2,837,399,893.10	2,259,147,640.35	2,008,122,315.47	1,641,010,509.83

(5) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	689,802,870.50	23.21
第二名	137,298,546.44	4.62
第三名	119,477,142.25	4.02

第四名	96,762,183.17	3.25
第五名	89,844,735.78	3.02
合计	1,133,185,478.14	38.12

(五) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	505,461,341.28	278,081,246.09
加: 资产减值准备	-95,608.70	218,357.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	186,082,057.93	134,860,239.65
无形资产摊销	1,376,612.12	1,279,714.13
长期待摊费用摊销	159,505.92	144,687.93
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)	-33,670,997.03	2,301,192.89
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	—	18,300.29
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	—	—
财务费用(收益以“-”号填列)	62,668,215.59	39,704,536.34
投资损失(收益以“-”号填列)	—	—
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-471,759.67	-528,172.64
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	—	—
存货的减少(增加以“-”号填列)	-143,797,635.36	-112,894,193.74
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-116,380,774.71	-59,730,876.62
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	80,959,206.11	-8,532,382.47
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	542,290,163.48	274,922,649.13
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	658,135,277.53	519,501,646.21
减: 现金的年初余额	519,501,646.21	361,940,824.33
加: 现金等价物的年末余额	—	—
减: 现金等价物的年初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	138,633,631.32	157,560,821.88

注: 现金流量表中现金的年末数与资产负债表中货币资金的差异金额系本公司准备持有至到期的定期存款和信用证保证金存款。

十二、补充资料**(一) 当期非经常性损益明细表**

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益(2008)》

（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”），本公司非经常性损益如下：

项目	本年发生额	备注
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-995,369.26	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		—
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,347,352.60	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,064,196.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	2,416,179.92	
减：所得税影响额	45,334.25	
非经常性损益净额（影响净利润）	2,370,845.67	
减：少数股东权益影响额	-294.00	
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2,371,139.67	
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	466,083,705.87	

（二）净资产收益率和每股收益

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

报告期利润	本年数		
	加权平均净资产收益率	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	16.78%	0.54	0.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.70%	0.53	0.53

报告期利润	上年数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.66%	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.59%	0.34	0.34

十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2012年2月16日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

福建圣农发展股份有限公司

2012年2月16日

第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的 2011 年年度报告全文
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
- 五、其他有关资料
- 六、上述文件备置于公司证券部备查

福建圣农发展股份有限公司

董事长：傅光明

二〇一二年二月十六日