



深圳市金新农饲料股份有限公司

Shenzhen Jinxinnong Feed Co., Ltd.

2011 年年度报告

证券简称：金新农

股票代码：002548

披露日期：2012 年 3 月 26 日

目 录

第一节 重要提示	3
第二节 公司基本情况简介	4
第三节 会计数据和业务数据摘要	7
第四节 股本变动及股东情况	9
第五节 董事、监事和高级管理人员和员工情况	14
第六节 公司治理结构	23
第七节 内部控制	32
第八节 股东大会情况	43
第九节 董事会报告	45
第十节 监事会报告	78
第十一节 重要事项	81
第十二节 财务报告	86
第十三节 备查文件目录	161

第一节 重要提示

一、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。

二、本报告经公司第二届董事会第九次会议审议通过，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。

三、中审国际会计师事务所有限公司为本公司 2011 年年度财务报告出具了标准无保留审计意见的审计报告。

四、公司负责人陈俊海先生、主管会计工作负责人廖建英女士及会计机构负责人张国泰先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况简介

一、公司基本情况

法定中文名称	深圳市金新农饲料股份有限公司
英文名称	Shenzhen Jinxinnong Feed Co.,Ltd.
法定代表人	陈俊海
注册地址	深圳市宝安区公明镇将石塘下围
注册地址的邮政编码	518106
办公地址	深圳市宝安区公明镇将石塘下围
办公地址的邮政编码	518106
公司国际互联网网址	www.safeed.com.cn
电子信箱	jxnfeed@163.com
股票简称	金新农
股票代码	002548
上市交易所	深圳证券交易所

二、联系人及联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓 名	翟卫兵	冉茂春
联系地址	深圳市宝安区公明镇将石塘下围	深圳市宝安区公明镇将石塘下围
联系电话	0755-27166036、29420820	0755-27166036、27166396
传 真	0755-27166396	0755-27166396
电子邮箱	6708wbzhai@163.com	jxnfeed@163.com

三、其它信息

公司选定的信息披露报纸	《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

公司年度报告备置地点	公司证券部办公室
公司首次注册登记日期	1999 年 11 月 6 日
公司首次注册登记地点	深圳市宝安区公明镇将石塘下围
公司最新注册登记日期	2011 年 2 月 23 日
公司最新注册登记地点	深圳市市场监督管理局
企业法人营业执照注册号	440301103311334
税务登记号码	440300715245167
组织机构代码	71524516-7
公司聘请的会计师事务所名称	中审国际会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市海淀区阜成路 73 号裕惠大厦 C 座 8 楼
签字会计师姓名	李细辉 黄绍煌
公司聘请的保荐机构名称	光大证券股份有限公司
公司聘请的保荐机构办公地点	深圳市福田区金田路 4028 号荣超经贸中 心 901-905
签字保荐人姓名	税昊峰 张奇英

四、公司历史沿革

1、上市公司 2011 年度变更情况

公司经中国证券监督管理委员会“证监许可【2011】66 号”《关于核准深圳市金新农饲料股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，首次公开向社会发行不超过 2,400 万股人民币普通股。2011 年 2 月，公司采用网下向询价对象配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，已向社会公众公开发行 A 股 2,400 万股，发行价格为 24 元/股。本次发行股票于 2011 年 2 月 18 日在深圳证券交易所中小板上市。本次发行上市后，公司股本为 9,400 万股。

2011 年 4 月 15 日，公司召开 2010 年年度股东大会，完成了对《公司章程》（草案）第 3 条、第 6 条、第 19 条、第 170 条、第 172 条、第 174 条、第 176 条、第 182 条的修订，同时，公司完成了工商变更登记手续，并取得由深圳市市场监督管理局换发的《企业法人营业执照》，注册号：440301103311334，公司注册资本和实收资本由人民币 7,000 万元变更为人民币 9,400 万元，公司类型由“股份有限公司”变更为“股份有限公司（上市）”；公司的经

营范围和其他登记项未发生变更。

2011 年 6 月 9 日，公司召开 2011 年第一次临时股东大会，完成了对《公司章程》第 106 条的修订：第二届董事会组成人数由 8 人调整为 9 人，其中独立董事人数仍为 3 人。

2011 年 8 月 22 日，公司召开 2011 年第二次临时股东大会，完成了对《公司章程》第 13 条的修订，同意变更公司经营范围为：经依法登记,公司的经营范围：生产、销售预混合饲料、浓缩饲料、饲料、饲料添加剂；经营进出口业务；畜牧养殖、销售及技术服务；饲料原料贸易；粮食收购和加工。

2011 年 12 月 29 日，为统一相同事项在不同制度中的规定，明确股东大会、董事会、董事长等权责，进而使得公司章程条理更清晰，第二届董事会第七次（临时）会议对公司章程第 39 条、第 54 条、第 73 条、第 80 条、第 97 条、第 101 条、第 110 条，第 112 条、第 120 条、第 195 条部分相关内容进行了修订。董事会将提交下一次股东大会审议。

2、子公司主要变更概况

公司名称	变更事项	变更时间	发证机关
长沙成农饲料有限公司	注册资本由1,000万元增至3,000万元	2011.3.9	浏阳市工商行政管理局
	变更经营范围	2011.6.7	浏阳市工商行政管理局
哈尔滨远大牧业有限公司	注册资本由2,200万元增至3,000万元	2011.3.18	哈尔滨市工商行政管理局
成都特驱成农饲料有限公司	变更法定代表人为：陈俊海	2011.4.18	成都市武侯工商行政管理局
哈尔滨金新农饲料有限公司	变更经营范围	2011.3.10	哈尔滨市工商行政管理局
鹤山市金新农农业投资有限公司	新设立	2011.7.29	鹤山市工商行政管理局
博罗县金新农农业开发有限公司	新设立	2011.7.26	博罗县工商行政管理局
四川金新农饲料有限公司	变更公司名称	2011.9.1	成都市武侯工商行政管理局
广东金新农饲料有限公司	变更经营期限	2011.8.23	惠州市工商行政管理局
	注册资本由1000万元增至3500万元	2011.9.16	惠州市工商行政管理局
上海金农生物技术有限公司	注销	2011.10.20	上海市工商行政管理局金山分局

第三节 会计数据和业务数据摘要

特别说明：本次年报部分数据合计数与各加数直接相加之和在尾数上可能存在差异，这是由于四舍五入原因造成的，敬请留意。

一、主要会计数据

	2011 年	2010 年	本年比上年增减	2009 年
营业总收入（元）	1,491,570,829.71	1,149,737,429.68	29.73%	1,056,228,604.26
营业利润（元）	66,810,142.46	69,149,705.67	-3.38%	67,493,018.38
利润总额（元）	69,903,383.46	70,102,832.48	-0.28%	69,613,739.90
归属于上市公司股东的净利润（元）	57,283,586.55	56,301,717.55	1.74%	58,371,134.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	53,227,279.39	55,148,503.17	-3.48%	56,517,009.82
经营活动产生的现金流量净额（元）	67,957,324.95	31,069,441.12	118.73%	51,425,953.30
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减	2009 年末
资产总额（元）	923,370,559.44	362,031,795.05	155.05%	296,331,074.74
负债总额（元）	127,782,616.71	143,982,612.11	-11.25%	122,982,362.96
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	779,878,649.61	205,371,063.06	279.74%	161,569,681.10
总股本（股）	94,000,000.00	70,000,000.00	34.29%	70,000,000.00

二、主要财务数据

	2011 年	2010 年	本年比上年增减	2009 年
基本每股收益（元/股）	0.64	0.80	-20.00%	0.83
稀释每股收益（元/股）	0.64	0.80	-20.00%	0.83
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.59	0.79	-25.32%	0.81
加权平均净资产收益率（%）	8.58%	31.40%	减少 22.82 个百分点	42.74%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	7.98%	30.76%	减少 22.78 个百分点	41.38%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.72	0.44	63.64%	0.73
	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）	8.30	2.93	183.28%	2.31
资产负债率（%）	13.84	39.77	减少 25.93 个百分点	41.50

三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	231,673.44		-68,824.99	-48,890.55
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	0.00		303,950.62	0.00
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,118,507.66		1,099,118.94	2,230,090.33
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,180,026.78	本公司收购四川金新农（原成都特驱成农）35.5%的股权。按会计准则确认收益，为非经常性收益。	0.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-256,940.10		-77,167.14	-60,478.26
所得税影响额	-226,480.56		-114,714.05	-265,897.93
少数股东权益影响额	9,519.94		10,851.00	-698.77
合计	4,056,307.16	-	1,153,214.38	1,854,124.82

第四节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况表（截至 2011 年 12 月 31 日）

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	70,000,000	100.00%						70,000,000	74.47%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	70,000,000	100.00%						70,000,000	74.47%
其中：境内非国有法人持股	70,000,000	100.00%						70,000,000	74.47%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			+24,000,000				24,000,000	24,000,000	25.53%
1、人民币普通股			+24,000,000				24,000,000	24,000,000	25.53%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	70,000,000	100.00%	+24,000,000				24,000,000	94,000,000	100.00%

2、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
深圳市成农投资有限公司	67,162,410	0	0	67,162,410	首次公开发行限售	2014.2.18

深圳市轻松投资有限公司	2,837,590	0	0	2,837,590	首次公开发行限售	2012.2.18
合计	70,000,000			70,000,000		

3、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

2011 年末股东总数(户)	12,914	本年度报告公布日前一个月末股东总数(户)	12,619		
前 10 名股东持股情况 (单位: 股)					
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
深圳市成农投资有限公司	境内非国有法人	71.45%	67,162,410	67,162,410	-
深圳市轻松投资有限公司	境内非国有法人	3.02%	2,837,590	2,837,590	-
潞安集团财务有限公司	境内非国有法人	0.83%	776,400	-	-
泰康人寿保险股份有限公司—投连一个险投连	基金、理财产品等其他	0.32%	300,000	-	-
朱金娣	境内自然人	0.26%	247,700	-	-
陈绍芬	境内自然人	0.14%	134,299	-	-
中融国际信托有限公司—融金 8 号资金信托合同	基金、理财产品等其他	0.13%	123,100	-	-
曾新	境内自然人	0.13%	120,324	-	-
王桂琴	境内自然人	0.12%	117,000	-	-
王虹	境内自然人	0.12%	116,200	-	-
前 10 名无限售条件股东持股情况 (单位: 股)					
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类			
潞安集团财务有限公司	776,400	人民币普通股			
泰康人寿保险股份有限公司—投连一个险投连	300,000	人民币普通股			
朱金娣	247,700	人民币普通股			
陈绍芬	134,299	人民币普通股			
中融国际信托有限公司—融金 8 号资金信托合同	123,100	人民币普通股			
曾新	120,324	人民币普通股			
王桂琴	117,000	人民币普通股			
王虹	116,200	人民币普通股			
伍佩琮	106,017	人民币普通股			
雷建林	93,800	人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前十名股东中, 深圳市成农投资有限公司与深圳市轻松投资有限公司无关联关系也不属于一致行动人, 未知其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人, 也未知其他股东之间是否存在关联关系。				

二、股票发行与上市情况

根据中国证监会《关于核准深圳市金新农饲料股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可【2011】66号），2011年2月公司首次公开发行不超过2,400万股人民币普通股。本次发行采用网下向询价对象配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，已向社会公众公开发行A股2,400万股，发行价格为24元/股。发行后，公司股本由7,000万股变更为9,400万股。

经深圳证券交易所《关于深圳市金新农饲料股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上【2011】52号）同意，公司股票于2011年2月18日在深圳证券交易所中小企业板上市。其中，首次公开发行中网上定价发行的1,920万股股票已于2011年2月18日起上市交易，向网下询价对象配售的480万股股票锁定期为三个月，已于2011年5月18日起上市流通。

公司无内部职工股。

三、控股股东及实际控制人情况介绍

（一）控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东未发生变化。深圳市成农投资有限公司（以下简称“成农投资”）持有公司71.45%的股份，是公司的控股股东。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。陈俊海、王军、关明阳、郭立新、王坚能、刘超和杨华林为深圳市成农投资有限公司（以下简称“成农投资”）的股东，公司的实际控制人。

（二）控股股东及实际控制人具体情况介绍

1、控股股东基本情况如下：

公司控股股东为深圳市成农投资有限公司，成立于2004年11月18日，注册资本：1,000万元，实收资本：1,000万元，法定代表人：陈俊海，注册地址：深圳市光明新区公明办事处将石社区上石家居居民小组办公大楼三楼306室，经营范围：投资兴办实业（具体项目另行申报，不含法律、行政法规、国务院决定禁止及规定需要前置审批项目）。

2、实际控制人基本情况如下：

姓名	性别	年龄	国籍	是否有境外居留权	学历	最近五年工作经历
陈俊海	男	47	中国	否	中国农业大学动物营养学博士、北京大学光华管理学院 EMBA、高级畜牧师。	金新农董事长、研发总监，中国饲料工业协会第六届理事会常务理事。
杨华林	男	48	中国	否	东北农业大学遗传学硕士。	曾先后任哈尔滨远大牧业有限公司副董事长兼总经理、沈阳成农饲料有限公司总经理等，现任公司董事、副总经理。
王坚能	男	46	中国	否	东北农业大学动物营养学硕士、高级畜牧师。	曾先后任上海成农饲料有限公司营销总监，郑州成农生物饲料有限公司总经理，成农投资总经理，金新农股份公司总经理等。现任公司董事，公司控股股东深圳市成农投资有限公司总经理。
郭立新	男	45	中国	否	上海华东化工学院工学学士、中欧国际工商学院 EMBA。	曾先后任成农投资执行董事，上海成农饲料有限公司总经理等。现任公司董事，此外在上海翰雅投资有限公司担任执行董事、总经理。
关明阳	男	48	中国	是	东北师范大学法学学士。	曾先后任哈尔滨远大牧业有限公司董事长、副总经理，成农投资董事、监事等。
王军	男	44	中国	否	东北农业大学动物科学技术学院畜牧学学士、畜牧师。	金新农监事会主席。
刘超	男	49	中国	否	华中农业大学学士、兽医师。	现任公司监事，同时还是深圳市科前生物科技有限公司总经理。

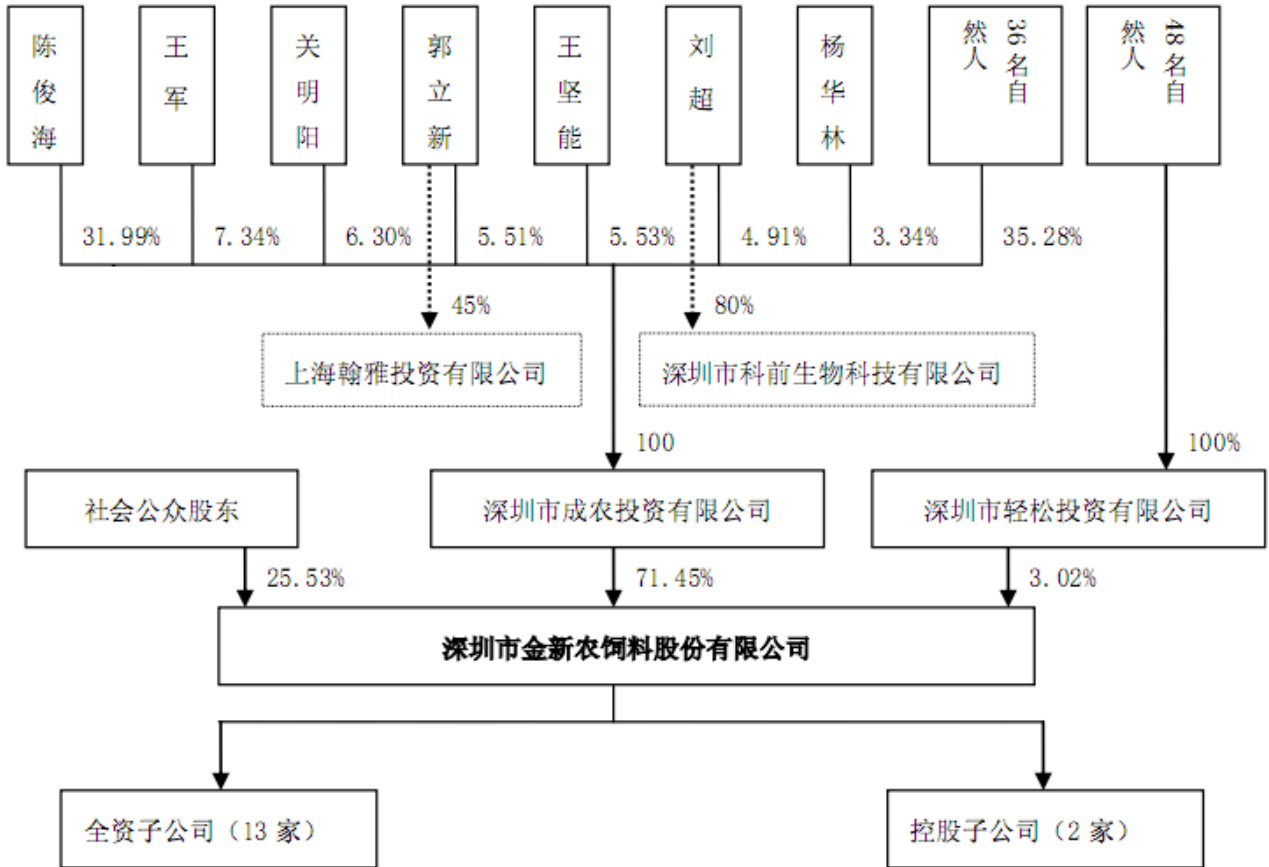
实际控制人一致行动的说明：

2010年1月28日，陈俊海、王军、关明阳、郭立新、王坚能、刘超和杨华林共同签署了《一致行动协议》，约定自协议签署之日起三十六个月内，其在成农投资的股东会、董事会及其他重大决策中保持一致行动。

实际控制人陈俊海、王军、关明阳、郭立新、王坚能、刘超和杨华林出具承诺：自金新农的股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人于金新农公开发行股票前已经持有的成农投资股权，也不由成农投资回购该部分的股权。

报告期内，实际控制人在行使公司控股股东成农投资股东会、董事会各项议案的表决权时，均保持了一致。在行使股东、董事的其他职权及参与其他重大事项决策时也采取了一致行动。

(三) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系如下图：



(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。

第五节 董事、监事和高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
陈俊海	董事长 研发总监	男	47	2011.6.9	2014.6.8	-	-	-	34.84	否
何显坤	董事 总经理	男	36	2011.6.9	2014.6.8	-	-	-	42.79	否
杨华林	董事 副总经理	男	48	2011.6.9	2014.6.8	-	-	-	47.62	否
王坚能	董事	男	46	2011.6.9	2014.6.8	-	-	-	26.26	否
郭立新	董事	男	45	2011.6.9	2014.6.8	-	-	-	8.22	否
关明阳	董事	男	48	2011.6.9	2014.6.8	-	-	-	10.4	否
蔡辉益	独立董事	男	48	2011.6.9	2014.6.8	-	-	-	8.00	否
刘 宁	独立董事	女	43	2011.6.9	2014.6.8	-	-	-	8.00	否
孙俊英	独立董事	女	51	2011.6.9	2014.6.8	-	-	-	4.48	否
李俊生	独立董事 (离任)	男	51	2009.12.28	2011.6.8	-	-	-	0.66	否
王 军	监事会 主席	男	44	2011.6.9	2014.6.8	-	-	-	15.26	否
刘 超	监事	男	49	2011.6.9	2014.6.8	-	-	-	7.14	否
陈文彬	监事	男	41	2011.6.9	2014.6.8	-	-	-	43.33	否
刘谋健	职工监事	男	35	2011.6.9	2014.6.8	-	-	-	9.91	否
张 颖	职工监事	女	31	2011.6.9	2014.6.8	-	-	-	11.00	否
廖建英	财务总监	女	50	2011.6.9	2014.6.8	-	-	-	30.95	否
翟卫兵	副总经理 董秘	男	45	2011.6.9	2014.6.8	-	-	-	36.03	否
合计	-	-	-	-	-	-	-	-	344.89	-

注：1、2011年6月9日，公司召开股东大会，完成了董事会和监事会的换届选举。第二届董事会成员较第一届董事会人数由原来的8人增至9人，增加了1名非独立董事何显坤，1名独立董事发生变更，新任独立董事为孙俊英。李俊生不再担任公司独立董事，也未在公司担任其他职务。

第二届监事会较第一届监事会变化不大。其中何显坤不再担任公司监事，新增陈文彬为第二届监事会监事。

2、公司董监高薪酬包括在公司领取的基本工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费和养老保险、医疗保险、生育保险、工伤保险、住房公积金、公司没办理年金。

二、现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历及在其它单位任职情况

（一）现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历

1、董事

陈俊海，公司董事长、法定代表人、研发总监。1964 年出生，中国国籍，无境外居留权。中国农业大学动物营养学博士、北京大学光华管理学院 EMBA、高级畜牧师。中国饲料工业协会常务理事，广东省饲料行业协会副会长，深圳市饲料工业协会副会长。2005 年以来，陈俊海先生一直担任金新农董事长；2007 年后还兼任公司研发总监至今；2009 年度，陈俊海先生被全国饲料工业办公室授予“改革开放三十年推动饲料工业发展的十大开拓人物”荣誉称号；2010 年，被中国饲料工业协会评为“中国饲料企业优秀创新人才”；同年，陈俊海先生还当选中国饲料工业协会第六届理事会常务理事。

报告期内，陈俊海先生作为公司董事长，未在国外居住累计超过三个月。

何显坤，公司董事、总经理。1976 年出生，中国国籍，无境外居留权。江西农业大学学士、华南农业大学兽医硕士。2005 年起先后担任深圳市金新农饲料有限公司销售总监、上海成农饲料有限公司总经理、公司第一届监事会（2008 年 5 月 22 日至 2011 年 6 月 9 日）股东监事。

报告期内，何显坤先生作为公司总经理，未在国外居住累计超过三个月。

杨华林先生，公司董事、副总经理。1963 年出生，中国国籍，无境外居留权。东北农业大学遗传学硕士。近五年来，曾先后任哈尔滨远大牧业有限公司副董事长兼总经理、沈阳成农饲料有限公司总经理、深圳市金新农饲料股份有限公司副总经理、总经理。

王坚能，公司董事。1965 年出生，中国国籍，无境外居留权。东北农业大学动物营养学硕士、高级畜牧师。近五年来，曾先后任上海成农饲料有限公司营销总监、郑州成农生物饲料有限公司总经理、深圳市成农投资有限公司总经理、深圳市金新农饲料股份有限公司总经理等。

郭立新，公司董事。1966 年出生，中国国籍，无境外居留权。上海华东化工学院工学学士、中欧国际工商学院 EMBA。2005 年以来，曾先后任深圳市成农投资有限公司执行董事、上海成农饲料有限公司总经理等。

关明阳，公司董事。1964 年出生，中国国籍，拥有加拿大的长期居住权。东北师范大学法学学士。2005 年以来，曾先后任哈尔滨远大牧业有限公司董事长、副总经理、深圳市成农投资有限公司董事、监事等。

蔡辉益，公司独立董事。1963 年出生，重庆市璧山县人，中共党员，中国农业科学院研究生院博士毕业；美国明尼苏达大学博士后；清华大学公共管理学院 MPA。曾任中国农业科学院饲料研究所动物营养室副主任、所长助理、副所长，现任中国农业科学院饲料研究所所长。

刘宁，公司独立董事。1968 年出生，中国国籍，无境外居留权。工商管理硕士，大学毕业以来一直在招商局集团系统内工作，1998 年开始从事证券事务工作，目前为招商局地产控股股份有限公司（股票简称：招商地产、招商局 B；证券代码：000024、200024）董事会秘书。连续获得 2008、2009、2010 年度《新财富》评选“金牌董秘”。经过多年的学习、实践和积累，熟悉中国上市公司公司治理和资本市场融资相关法律法规和实务，在上市公司规范运作、资本运营、投资者关系管理等方面积累了丰富的经验。

孙俊英，公司独立董事。1961 年出生，副教授，硕士生导师，中国注册会计师。1983 年 7 月毕业于湖北财经学院（现中南财经政法大学）会计系财务与会计专业获经济学学士学位，2001 年 12 月获中南财经政法大学管理学硕士学位。1993 年 12 月调至深圳大学经济学院任教至今。1998 年通过了注册会计师全国统一考试，取得注册会计师资格。目前，在深圳大信会计师事务所任执业注册会计师。研究方向：会计和审计。

2、监事

王军，公司监事会主席。1968 年出生，中国国籍，无境外居留权。东北农业大学动物科学技术学院畜牧学学士、畜牧师。2005 年以来，曾先后任深圳市金新农饲料有限公司总经理、深圳市成农投资有限公司监事会主席等，深圳市金新农饲料股份有限公司第一届监事会主席。

刘超，公司监事。1962 年出生，中国国籍，无境外居留权。华中农业大学学士、兽医师。2005 年以来，曾任深圳市金新农有限公司营销经理、深圳市金新农饲料股份有限公司第一届监事会监事。

陈文彬，公司监事。1970 年出生，中国国籍，无境外居留权。东北农学院畜牧专业，畜牧师。2005 年以来，先后担任哈尔滨远大牧业有限公司营销三部经理、市场部经理，沈阳成农饲料有限公司营销总监、总经理，现任哈尔滨远大牧业有限公司总经理，长春金新农饲料有限公司总经理。

刘谋健，职工监事。1977 年出生，中国国籍，无境外居留权。大专。2005 年以来，曾任深圳市金新农饲料有限公司采购主任，现任深圳市金新农饲料股份有限公司采购二部经

理。

张颖，职工监事。1981 年出生，中国国籍，无境外居留权。毕业于湖北省随州市广播电视大学。2005 年以来，先后任公司销售内务主任、人事专员、行政主任，现任公司市场部经理。

3、其他高级管理人员

何显坤，公司总经理，详见本节董事简历。

杨华林，公司副总经理，详见本节董事简历。

翟卫兵，公司副总经理、董事会秘书。1967 年出生，中国国籍，无境外居留权。武汉工业学院动物营养与饲料加工专业工学学士、工程师。2005 年以来，先后任上海成农饲料有限公司副总经理，公司质量总监、副总经理和董事会秘书，2009 年度，获得深交所颁发的上市公司董事会秘书资格证书（证书编号：09012052）。

廖建英，公司财务总监。1962 年出生，中国国籍，无境外居留权。西南财经大学会计学专业、会计师、高级国际财务管理师。2005 年以来，先后任公司财务经理，审计部主任等。

（二）现任董事、监事、高级管理人员在控股股东单位任职情况

本公司职务	姓名	任职的其他单位名称	兼职单位 与公司关系	在兼职单位所任职务
董事长	陈俊海	深圳市成农投资有限公司	控股股东	董事长
董事、总经理	何显坤	深圳市成农投资有限公司	控股股东	总经理（2011 年 6 月前）
董事、副总经理	杨华林	深圳市成农投资有限公司	控股股东	董事
董事	王坚能	深圳市成农投资有限公司	控股股东	董事、总经理（2011 年 6 月后）
董事	郭立新	深圳市成农投资有限公司	控股股东	董事
董事	关明阳	深圳市成农投资有限公司	控股股东	董事
监事会主席	王 军	深圳市成农投资有限公司	控股股东	监事
监事	刘 超	深圳市成农投资有限公司	控股股东	监事

（三）现任董事、监事、高级管理人员在其它单位任职情况

本公司职务	姓名	任职的其他单位名称	任职单位 与公司关系	在兼职单位所任职务
董事长	陈俊海	郑州成农生物饲料有限公司	全资子公司	执行董事

本公司职务	姓名	任职的其他单位名称	任职单位与公司关系	在兼职单位所任职务
		沈阳成农饲料有限公司	全资子公司	监事
		哈尔滨远大牧业有限公司	全资子公司	董事
		四川金新农饲料有限公司	控股子公司	执行董事
董事	王坚能	上海成农饲料有限公司	全资子公司	执行董事
		哈尔滨金新农饲料有限公司	全资子公司	董事长
		南昌金新农饲料有限公司	全资子公司	执行董事
		福建金新农饲料有限公司	控股子公司	董事
		长沙成农饲料有限公司	全资子公司	执行董事
董事、总经理	杨华林	哈尔滨远大牧业有限公司	全资子公司	董事长
		哈尔滨成农远大养殖有限公司	全资子公司	执行董事
		沈阳成农饲料有限公司	全资子公司	执行董事
		长春金新农饲料有限公司	全资子公司	执行董事
		郑州成农生物饲料有限公司	全资子公司	监事
		广东金新农饲料有限公司	全资子公司	执行董事、总经理
		惠州市成农生物技术有限公司	全资子公司	执行董事、经理
董事	郭立新	上海翰雅投资有限公司	实际控制人之一控制的企业	执行董事、总经理
		浙江百翠山庄生态农业科技有限公司	实际控制人之一间接投资的企业	执行董事、总经理
董事	关明阳	哈尔滨成农远大养殖有限公司	全资子公司	监事
董事	何显坤	上海成农饲料有限公司	全资子公司	总经理（2011年6月前）
		鹤山市金新农农业投资有限公司	实际控制全资子公司	执行董事
		博罗县金新农农业开发有限公司	实际控制全资子公司	执行董事
独立董事	蔡辉益	北京挑战农业科技有限公司	非关联企业	董事长
		北京中农福得科技有限公司	非关联企业	董事长
独立董事	刘宁	深圳市金宏威技术股份有限公司	非关联企业	独立董事
		深圳市长方半导体照明股份有限公司	非关联企业	独立董事
		天津中环半导体股份有限公司	非关联企业	独立董事
		东方时尚驾驶学校股份有限公司	非关联企业	独立董事
独立董事	孙俊英	深圳大学经济学院	非关联企业	副教授
监事会主席	王军	上海成农饲料有限公司	全资子公司	监事
		南昌金新农饲料有限公司	全资子公司	监事
		哈尔滨金新农饲料有限公司	全资子公司	监事
监事	刘超	深圳市科前生物科技有限公司	实际控制人之一控制的企业	执行董事、总经理
监事	陈文彬	哈尔滨远大牧业有限公司	全资子公司	总经理

本公司职务	姓名	任职的其他单位名称	任职单位与公司关系	在兼职单位所任职务
		长春金新农饲料有限公司	全资子公司	总经理
副总经理、 董事会秘书	翟卫兵	福建金新农饲料有限公司	控股子公司	董事
		长沙成农饲料有限公司	全资子公司	监事
		广东金新农饲料有限公司	全资子公司	监事
		惠州市成农生物技术有限公司	全资子公司	监事

三、董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

1、在公司任职的董事陈俊海、何显坤、杨华林，监事王军、陈文彬、刘谋健、张颖，高级管理人员何显坤、杨华林、翟卫兵、廖建英按其行政职务，根据《董事、监事、高级管理人员薪酬制度》、公司的员工薪酬制度以及董事会薪酬与考核委员会的相关制度领取报酬，年底根据经营业绩，按照考核评定程序，确定其年终奖金。

2、未在公司担任职务的董事王坚能、关明阳、郭立新，独立董事蔡辉益、刘宁、孙俊英，监事刘超，根据《董事、监事、高级管理人员薪酬制度》以及董事会薪酬与考核委员会的相关制度领取津贴。

3、2011 年度，公司的全体董事、监事、高级管理人员未在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴。

4、2011 年度，公司董事、监事、高管从公司领取的报酬总额请参照本节“一、董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。

四、报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司第一届董事会和第一届监事会任期届满，公司于 2011 年 6 月 9 日召开 2011 年第一次临时股东大会，完成董事会和监事会的换届选举。

1、董事会换届选举情况

2011 年 6 月 9 日上午召开了 2011 年第一次临时股东大会，审议通过《关于董事会换届选举的议案》，选举陈俊海、杨华林、王坚能、何显坤、关明阳、郭立新为公司第二届董事会非独立董事，选举蔡辉益、刘宁、孙俊英为公司独立董事。第二届董事会成员较第一届董

事会人数由原来的 8 人增至 9 人，增加了 1 名非独立董事，1 名独立董事发生变更。李俊生不再担任公司独立董事，也未在公司担任其他职务。

2、监事会换届选举情况

公司于 2011 年 6 月 9 日上午召开了 2011 年第一次临时股东大会，审议通过《关于监事会换届选举的议案》，选举王军、刘超、陈文彬为第二届监事会监事。

以上监事与 2011 年 5 月 22 日公司职工代表大会选举产生的职工代表监事刘谋健、张颖共同组成公司第二届监事会。

第二届监事会较第一届监事会变化不大。其中何显坤不再担任公司监事，新增陈文彬为第二届监事会监事。

3、高级管理人员变动情况

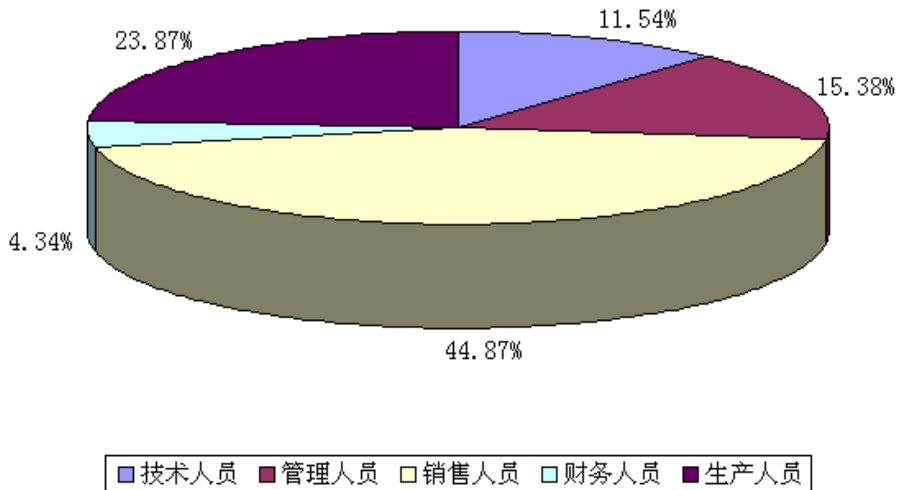
经公司第二届董事会第一次（临时）会议审议通过，聘请何显坤为公司总经理、杨华林为公司副总经理，其他高级管理人员继续连任。

五、公司员工情况

截至 2011 年 12 月 31 日，公司（包括子公司）共有员工 1014 人，员工按专业构成、受教育程度和年龄结构分布如下：

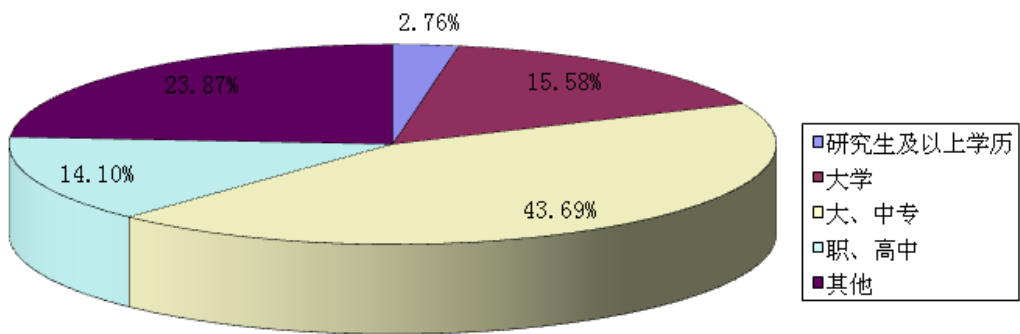
1、按专业结构划分

专业	人数	占员工总数比例（%）
技术人员	117	11.54%
管理人员	156	15.38%
销售人员	455	44.87%
财务人员	44	4.34%
生产人员	242	23.87%
合计	1014	100.00%



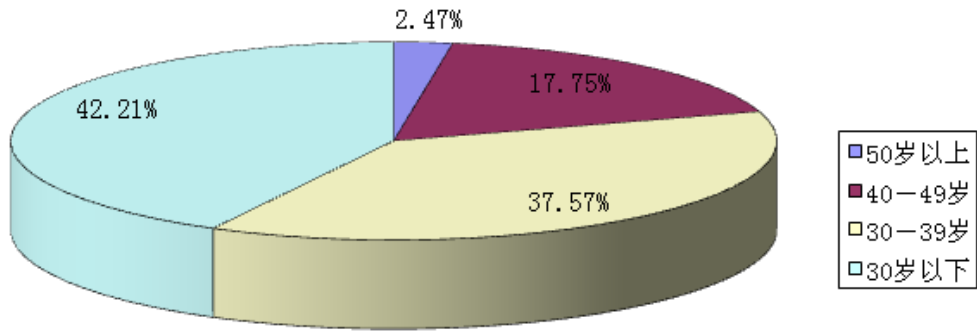
2、按受教育程度划分

学历	人数	占员工总数比例 (%)
研究生及以上学历	28	2.76%
大学	158	15.58%
大、中专	443	43.69%
职、高中	143	14.10%
其他	242	23.87%
合计	1014	100.00%



3、按年龄分布划分

年龄	人数	占员工总数比例 (%)
50 岁以上	25	2.47%
40—49 岁	180	17.75%
30—39 岁	381	37.57%
30 岁以下	428	42.21%
合计	1014	100.00%



4、公司员工保险事项

本公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为员工缴纳社保。

公司没有需承担费用的离退休职工。

第六节 公司治理结构

一、公司治理情况综述

报告期内，公司不断规范运作和完善内部管理制度。2011年2月18日上市后，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规，认真学习和落实中国证监会、深圳证券交易所、深圳证监局等监管机构的相关要求，再次梳理并制定了一系列内部管理和控制制度，不断完善公司的法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

金新农 2011 年制定或修订的内控制度

序号	制度名称	最近修订或制定会议届次
1	《公司章程》	2010年年度股东大会制定 第二届董事会第七次（临时）会议 修订，将提交股东大会审议。
2	《对外担保管理制度》	
3	《对外投资管理制度》	
4	《内幕信息知情人员报备制度》	
5	《股东大会议事规则》	
6	《证券投资管理制度》	
7	《对外提供财务资助管理制度》	第二届董事会第七次（临时）会议
8	《反舞弊与举报制度》	第二届董事会第四次会议
9	《财务管理制度》	
10	《董事会战略委员会工作细则》	第二届董事会第一次（临时）会议
11	《监事会议事规则》	2011年第一次临时股东大会
12	《防范控股股东及其关联方资金占用制度》	
13	《会计师事务所选聘制度》	
14	《独立董事制度》	2010年年度股东大会审议
15	《董事会议事规则》	
16	《信息披露事务管理制度》	
17	《投资者关系管理制度》	

18	《关联交易决策制度》	
19	《募集资金管理制度》	
20	《财务负责人管理制度》	第一届董事会第十二次会议
21	《董事会提名委员会工作细则》	第一届董事会第九次（临时）会议
22	《董事会审计委员会工作细则》	
23	《董事会薪酬与考核委员会工作细则》	
24	《独立董事年报工作制度》	
25	《董事会秘书工作制度》	
26	《接待和推广工作制度》	
27	《外部信息使用人管理制度》	
28	《重大信息内部报告制度》	
29	《总经理工作细则》	
30	《董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》	
31	《年报信息披露重大差错责任追究制度》	
32	《控股子公司管理制度》	
33	《内部审计制度》	
34	《审计委员会年报工作规程》	

截至报告期末，公司治理的实际情况符合规范性文件的要求，已经形成了权力机构、决策机构、监督机构与管理层之间权责分明、各司其职、相互制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构。具体情况如下：

1、关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会《上市公司股东大会规则》，以及《公司章程》、《股东大会议事规则》等法律法规和相关规定的要求，规范股东大会的召集、召开及表决程序，确保所有股东享有平等地位，充分行使自己权利，并通过聘请律师见证保证会议召集、召开和表决程序的合法性，维护了公司和股东的合法权益。

2011 年度公司共召开股东大会三次，均由董事会召集召开；股东大会的召集、召开、表决程序均经见证律师见证，除 2011 年 4 月 15 日召开的 2010 年年度股东大会临时增加审议通过《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》之外，全部合法有效。2011 年 4 月 15 日召开

的 2010 年年度股东大会临时增加审议通过了《关于修订<监事会议事规则>的议案》，此议案为股东大会新增议案，《广东华商律师事务所关于深圳市金新农饲料股份有限公司 2010 年年度股东大会的法律意见书》中，认为本次股东大会到会股东虽已通过《关于修订<监事会议事规则>的议案》，但其不符合法律、法规以及公司章程关于股东大会审议议案的规定，其属于无效表决，深圳证券交易所签发了《关于对金新农召开 2010 年度股东大会相关事项的监管函》（中小板监管函【2011】第 45 号）。公司及时改正，2010 年年度股东大会撤销了此议案，《关于修订<监事会议事规则>的议案》另行经 2011 年第一次临时股东大会审议通过。

2、关于公司与控股股东

报告期内，公司控股股东为深圳市成农投资有限公司。公司严格规范自己的行为，拥有独立自主的经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东；控股股东依法行使其权利并承担相应义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司董事会、监事会和内部各职能部门能够独立运作；不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用的情形；也不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行违规担保的情形。

3、关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》等规定选举和聘任董事，董事的选聘程序公开、公平、公正，董事人员构成和人数符合法律、法规的要求。公司第二届董事会的选举采用累积投票制度，现有董事 9 名，其中独立董事 3 名，独立董事占全体董事的三分之一以上。

董事会能够严格按照相关法律法规开展工作，公司全体董事诚实守信、勤勉尽责，认真出席董事会会议和股东大会，积极参加有关培训，熟悉有关法律法规。独立董事对公司重大事项享有足够的知情权，能够不受影响地独立履行职责。

公司由 3 名专业人士担任独立董事，参与决策和监督，增强董事会决策的客观性、科学性。

董事会设四个专门委员会：审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会及提名委员会。各委员会能根据其工作细则行使职能，为规范公司治理作出应有的贡献。

4、关于监事和监事会

公司全体监事能够依据《公司章程》、《监事会议事规则》等规定认真履行职责，按规定程序组织召开监事会，对公司重大事项、财务状况、董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法利益。2011 年，公司完成了监事会的换届选举。第二届监事会成员 5 人，其中职工代表监事 2 人，监事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立企业绩效评价激励体系，客观反映公司董事、监事所付出的劳动，在公司决策过程中所承担的责任及体现的价值，切实激励公司董事、监事积极参与决策、管理与监督；高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定，经营者的收入与企业经营业绩挂钩，有效调动高级管理人员及核心人员的积极性和创造性，提高企业经营管理水平，将经营者的利益与企业的长期利益结合起来，促进企业健康、持续发展。

同时公司将根据宏观经济、行业趋势、企业发展等因素的变化适时进行调整薪酬与绩效政策。

6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护客户、员工、公司及社会等其它利益相关者的合法权益，在经营活动中，始终坚持诚信经营、公平公正的原则，树立良好的公司形象，实现客户、员工、公司及社会等各方面利益的协调平衡，为客户提供解决方案，认真培养公司每位员工，诚信实现公司利益最大化，积极回报社会。坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、健康、快速地发展。

7、关于信息披露

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；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》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的报纸和网站。

8、关于投资者关系管理

公司一直非常重视投资者关系管理工作，采取了多种形式实施投资者关系管理，加强与投资者的沟通，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，充分保证广大投资者的知情权。

报告期内，公司按照各项准则，认真做好投资者关系的管理工作，与投资者之间建立长期良好的关系和互动机制，提升公司诚信形象。

公司治理是一项系统且长期的工程，需要不断持续改进，公司成功上市之后，愿意接受各方监督，坚持科学发展观，不断完善公司治理制度体系加强各种法律法规的实践落实，促进公司健康发展，提高整体竞争力。

二、2011 年度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）、深圳证监局《关于做好深圳辖区上市公司治理专项活动有关工作的通知》（深证局公司字[2007]14 号）及《关于做好 2009 年上市公司治理相关工作的通知》（深证局公司字[2009]65 号）有关精神，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规，以及《公司章程》等内部规章制度的规定，自 2011 年 3 月开始深入开展了公司治理专项活动。公司 2011 年治理专项活动经历了三个阶段：第一阶段为自查阶段；第二阶段为公众评议阶段；第三阶段为整改提高阶段。截至报告期末，三个阶段的工作已基本完成，有效推动了公司治理的提升。

根据深圳证监局《关于在深圳辖区上市公司全面深入开展规范财务会计基础工作专项活动的通知》（深证局发[2010]109 号）的要求，为切实做好公司财务会计基础工作、提高会计核算水平，进一步提升财务规范运作机制，公司自 2011 年 4 月 25 日，制订了《规范财务会计基础工作专项活动工作方案》，并根据上述文件规定和《规范财务会计基础工作专项活动工作方案》的安排，对公司财务基础工作进行了自查和整改。截至报告期末，财务会计基础工作的整改工作已基本完成。

三、董事及独立董事履行职责情况

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，积极参加股东大会、董事会会议，积极参加深圳证监局、深圳证券交易所组织的培训和交流会，并依据自己的专业知识和能力独立、客观、公正地审议会议事项切实维护了公司和全体股东的利益。

1、董事长履行职责情况

报告期内，公司董事长陈俊海先生在权限范围内，一方面积极推动公司内部各项制度的制定和完善，推动公司治理各项工作；另一方面加强董事会建设，坚持董事会集体决策制，确保董事会会议依法正常召集和召开，依法主持召开董事会各次会议，积极督促董事会决议的执行，及时将有关情况告知其他董事，保证独立董事和董事会秘书的知情权，为其行使职能和发挥作用提供了有利支持，为公司持续、稳健发展提供了有力的保障。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。

2、独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事严格履行《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《独立董事制度》等所赋予的权利、职责及义务，严格遵守国家法律法规等相关规定，为公司的重大决策提出了专业化和建设性意见，维护公司及全体股东的合法权益。一方面，积极出席各次股东大会、董事会会议，以及组织专门委员会会议，勤勉尽责，忠实履职；另一方面，深入公司现场走访调查，加强与董事、高级管理人员的沟通，了解公司经营状况和董事会决议执行情况，为公司发展建言献策。

报告期内，独立董事蔡辉益、刘宁、孙俊英严格按照相关规定对公司的重大事项发表独立意见，没有对公司有关事项提出异议。

3、董事履行职责情况

报告期内，公司董事均能按时出席董事会会议，客观、公正地审议会议事项，恪尽职守、廉洁自律、忠实勤勉地履行职责，公平对待所有股东，认真地执行董事会和股东大会决议，其中第一届董事会召开了 4 次董事会会议，第二届董事会召开了 7 次董事会会议。公司董事出席董事会情况如下：

第一届董事会							
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
陈俊海	董事长	4	4	0	0	0	否
杨华林	董事、总经理	4	4	0	0	0	否
王坚能	董事	4	4	0	0	0	否
关明阳	董事	4	2	2	0	0	否
郭立新	董事	4	2	2	0	0	否

蔡辉益	独立董事	4	2	1	1	0	否
刘 宁	独立董事	4	4	0	0	0	否
李俊生	独立董事	4	2	2	0	0	否
第二届董事会							
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
陈俊海	董事长	7	6	1	0	0	否
何显坤*	董事、总经理	7	6	1	0	0	否
杨华林	董事、副总经理	7	4	3	0	0	否
王坚能	董事	7	5	2	0	0	否
关明阳	董事	7	3	4	0	0	否
郭立新	董事	7	3	4	0	0	否
蔡辉益	独立董事	7	2	4	1	0	否
刘 宁	独立董事	7	6	1	0	0	否
孙俊英	独立董事	7	6	1	0	0	否

四、公司在资产、人员、财务、机构和业务方面的独立性

公司在资产、人员、财务、机构和业务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间完全分开,具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力,具有独立完整的供应、生产和销售系统。

(一) 资产独立

公司拥有独立、完整的资产,所有与经营性相关的资产均已进入公司。公司与控股股东、实际控制人之间的产权界定清晰,不存在股东单位及其他关联方违规占用本公司资金、资产和其他资源的情形;不存在为控股股东、实际控制人及其控制的企业及其下属公司以及个人提供担保的情形;亦不存在将公司名义的借款、授信额度转借给前述法人或个人使用的情形。

(二) 人员独立

公司董事、监事及高级管理人员按照法律法规和规范性文件规定的程序推选和任免,不存在超越本公司股东大会和董事会职权作出人事任免决定的情况。公司设立了独立的人事部门,建立了独立的选聘、培训、职位、绩效、薪酬、员工关系管理体系。管理体系,人事及工资管理与股东单位完全独立。

公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务，均专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。

公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

（三）财务独立

公司设有完全独立的财务部门，配备专职人员，并依据《会计法》、《企业会计准则》等国家有关法律、法规，结合实际情况，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，拥有独立的财务电算化系统。公司独立进行财务决策，实施严格的内部审计制度，不受股东单位、实际控制人及其下属公司控制或影响。

公司拥有独立的银行账户，不存在与股东单位或者任何其他单位或个人共享银行账户的情形。公司股东单位、实际控制人及其下属公司没有以任何形式占用公司的货币或其他资产的情形。公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与股东单位混合纳税情形。本公司建立了独立的工资管理制度，并在有关社会保障、工薪报酬等方面实行分账独立管理，不存在与股东单位、实际控制人及其下属公司在该等账户方面相关联的情形。

（四）机构独立

公司建立了适应自身发展需要的组织机构，按照《公司法》的要求，建立健全的股东大会、董事会、监事会和经营管理层的组织机构体系，各机构独立运作，不存在股东单位和其他关联单位或个人干预公司机构设置和生产经营活动的情形；公司的生产经营和办公机构与控股股东完全独立，不存在混合经营、合署办公的情形。

（五）业务独立

公司主要从事猪用饲料的研发、生产和销售，具有独立完整的业务体系和直接面向市场经营的能力，拥有独立的生产经营场所，独立对外签订合同，开展业务，不存在对公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业或者第三方重大依赖的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题。

五、公司高级管理人员的考评及激励机制

公司建立了高级管理人员的选择、考评、激励与约束机制，公司高级管理人员全部由董事会聘任，对董事会负责，承担董事会下达的经营指标，董事会下设的薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案报公司董事会审批。

报告期内，公司根据相关法律、法规对高级管理人员进行约束，高级管理人员的收入与年度工作绩效挂钩。

第七节 内部控制

一、内部控制框架

(一) 内部环境

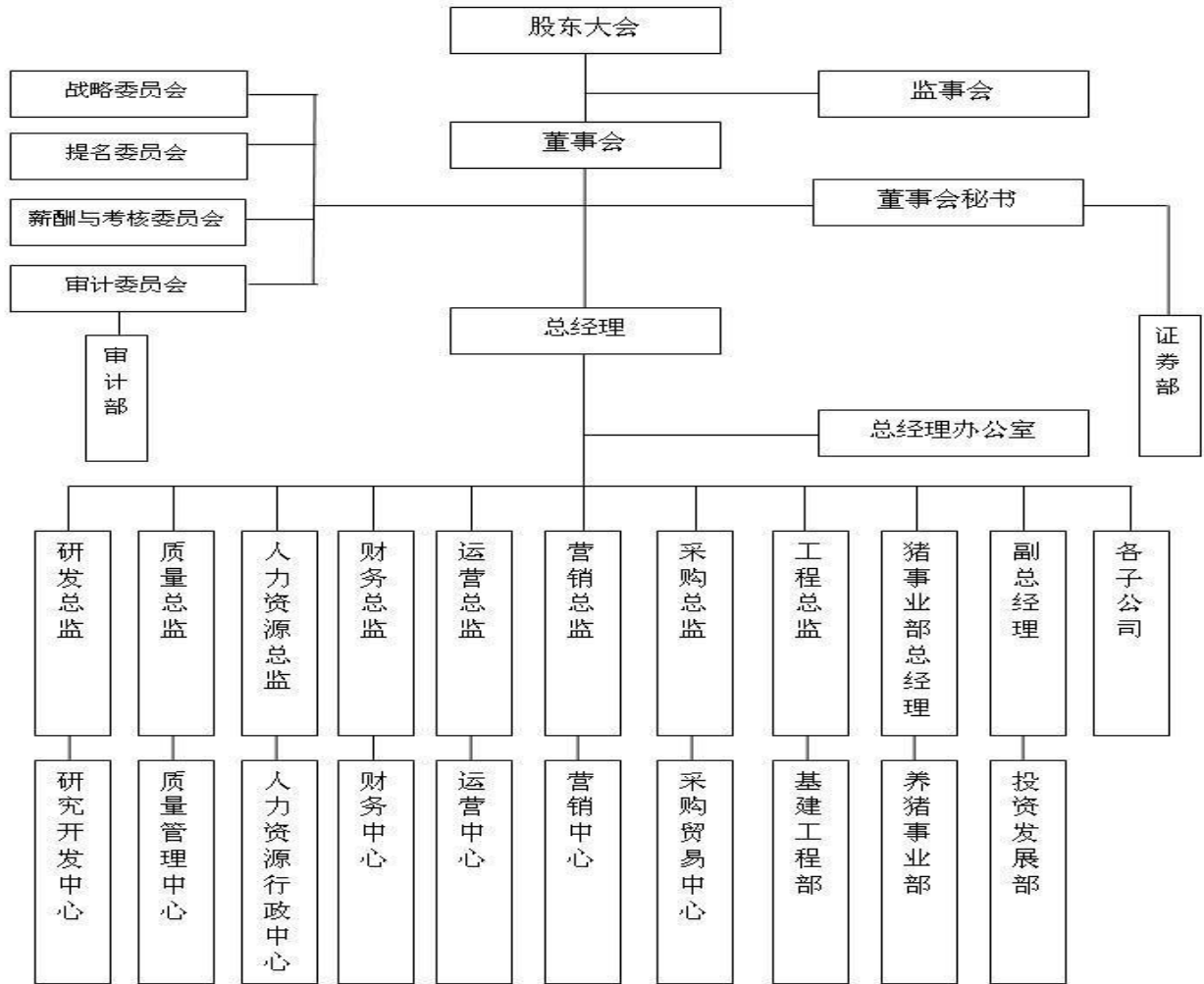
1、公司治理结构

公司严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规和现代企业制度要求，制定《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会战略委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《独立董事制度》、《董事会秘书工作制度》、《总经理工作细则》、《财务负责人管理制度》等一系列制度，完善了股东大会、董事会及其各专门委员会、监事会、管理层制度和相应的议事规则、工作细则和工作制度。形成权力机构、经营决策机构、监督机构与经理层之间权责分明、各司其职、相互制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构。通过机构的运行规则、相互间的协调约束和内部监督及控制机制，使公司成为产权明晰、权责明确、管理科学的法人实体和市场竞争主体。

2、公司组织机构及权责分配

公司建立并完善了公司组织架构，结合公司的实际情况，设立了总经理办公室、财务中心、人力资源行政中心、营销中心、质量管理中心、研究开发中心、采购贸易中心、运营中心、基建工程部、投资发展部、养猪事业部、证券部、审计部等职能部门并制定了相应的岗位职责，各部门按其职责各司其职、各负其责、相互配合、相互制约、环环相扣，保证了公司生产经营活动有序进行。

公司组织架构图如下：



3、审计委员会

公司在董事会下设立了审计委员会，负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等。

4、审计部

公司设审计部，负责公司内审工作。审计部在审计委员会领导下独立开展工作。审计部负责人由审计委员会提名，董事会任免，配备专职人员 4 名，负责对公司内部控制与风险管理、财务状况和经营活动进行监督检查和评价。对于发现的缺陷，有权向董事会及其审计委员会、监事会汇报。

5、人力资源政策

公司实行全员劳动合同制，制定了《员工手册》，在人员录用、员工培训、工资薪酬、

福利保障、绩效考核、晋升及奖惩等方面均按规定有效执行。

6、企业文化

公司制定了专门的企业文化手册《成长的力量》，生动地展示了“伙伴天下、共同成长”、“科技兴农、行业典范”等为核心的企业文化和发展战略；

公司成立了互助式的金新农爱心基金，号召大家捐款资助因遭遇疾病、灾祸等不幸而生活困难的同事，并已确实帮助了一批有需要的同事；

公司已初步形成家庭般温暖、学校一样提供培训成长机会、军队式纪律严明和执行力强的“家庭、学校、军队”三合一的企业文化；

另外，公司注意提高全员的法制和风险防范意识，举办了防范内幕交易等培训讲座。

（二）风险评估

为促进公司持续、健康、稳定的发展，公司根据既定的发展战略，结合不同发展阶段和业务拓展情况，全面、系统、持续的收集相关信息，并结合实际情况及时进行风险评估，动态地进行风险识别，对相关的内部风险和外部风险进行分析，制定相应的风险应对策略。

公司定期举办总裁办公会议，由各部门对业务运作涉及的经济环境、产业政策、市场竞争等外部风险因素以及内部资金周转、资产管理等方面存在的内部风险因素进行收集、汇总、整理和分析并由总经办汇总，采用定性与定量相结合的方法进行风险分析和评估，为公司管理层制订风险应对策略提供依据。

（三）控制活动

1、公司内部控制措施

（1）不相容职务分离控制

公司全面系统地分析、梳理了业务流程中所涉及的不相容职务，实施相应的分离措施，基本形成各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。

（2）授权审批控制

公司章程第40-41条，第107-112等分别对股东大会、董事会的职权及对董事长、总经理

的授权进行了规定。公司还制定了专门的《授权管理制度》，对授权管理事项进行了统一、细致的规定。另外在《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等制度中也分别对具体事项的授权范围、审批程序和责任进行了规定。对外担保、对外投资等重大事项均要求董事会或股东大会的集体决策审批，个人无法单独进行决策或擅自改变集体决策。

（3）会计系统控制

本公司采用网络版金蝶K3财务系统进行财务核算，在总部和哈尔滨设置服务器中心，由专门的信息系统维护人员管理，将各个子公司的财务核算统一管理，使得凭证和记录更加规范和可靠。同时通过财务软件系统加强了预算计划管理、费用与资金管理，强化会计控制，以保证数据统计和分析的正确性，为公司高层做出决策提供了必要的数据支撑。

公司制定了《财务管理制度》和《融资管理制度》，严格执行国家的会计准则制度，依法设置会计机构并配备了具有会计从业资格证书的会计人员。

公司注重会计系统的控制工作，建立起内部牵制制度、内部稽核制度、内部原始记录管理制度、内部定额管理制度、内部财产清查制度、内部财务会计分析制度、会计人员回避制度、会计人员定期轮岗制度。

（4）财产保护控制

公司制定了《存货管理制度》、《固定资产管理制度》、《固定资产管理流程》、《营业外收支管理业务流程》、《货币资金管理办法》、《资金集中管理暂行办法》、《无形资产管理业务流程》等一系列制度，对公司所有的各类财产进行针对性的保护；公司章程及《授权管理制度》中对处置资产的行为也有明确的授限制。这些都保证了对公司财产的保护和控制。

（5）预算控制

公司制定了《预算管理办法》，对预算的管理机构、管理范围与内容、编制与审批、预算的调整、执行控制与考核均进行了详细的规定，保证了对预算的管理和控制。

（6）运营分析控制

公司每月定期举办总裁办公会，由各部门经理将本部门运营情况汇报并作出分析后，总经理对汇总的情报进行再分析和决策，内容涵盖了生产、购销、投资、筹资、财务等方面的信息，对于运营中存在的问题做到了及时查明原因并加以改进。

(7) 绩效考评控制

公司建立了绩效考评制度，科学设置考核指标体系，对企业内部各责任单位和全体员工的业绩进行定期考核和客观评价，将考评结果作为确定员工薪酬以及职务晋升、评优、降级、调岗、辞退等的依据。为进一步完善公司的绩效考评制度，公司聘请了深圳市华景管理咨询有限公司进行“职位、绩效、薪酬”三项制度系统升级。

2、公司重点控制活动

(1) 对控股子公司的管理控制

公司依照法律法规和公司章程规定制定了《控股子公司管理制度》，对控股子公司的人事管理、重大事项报告等进行了规定，保证了对控股子公司的有效管理和控制。

(2) 对外担保的内部控制

公司依照法律法规和公司章程规定制定并不断完善《对外担保制度》，进一步明确了对外担保的审批权限及相应的责任追究机制，规范公司的对外担保行为，防范财务风险，确保公司经营稳健。

2011年度公司未发生任何对外担保事项。

(3) 重大投资的内部控制

公司依照法律法规和公司章程规定制定并不断完善《对外投资管理制度》和《证券投资管理制》，对证券投资、风险投资、股权投资、委托理财和委托贷款等投资行为的决策审批权限和程序、具体的实施管理及相关信息的报告与披露进行了规范。

2011年度公司无证券投资、委托理财、套期保值业务等高风险投资事项；

2011年度公司有如下对外投资事项：（1）公司以自有资金355万元收购四川特驱投资有限公司持有的成都特驱成农饲料有限公司35.5%的股权；（2）公司实际控制的全资子公司博罗县金新农农业开发有限公司以自筹资金1000万元购买博罗县柏塘镇平安永丰养猪场所有的建筑物、构筑物、生长物，机器设备等全部附着物及生产性生物资产；两项投资均未构成关联交易或重大重组，均按规定履行了决策程序。

(4) 募集资金的内部控制

公司依照法律法规和公司章程规定制定了《募集资金管理制度》，根据该制度的规定并结合公司实际经营需要，对募集资金实行专户存储，对募集资金的使用、投向、管理及监督等内容作了详细的规定并进行严格的规范管理。报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和公司《募集资金管理制度》的要求，存放和使用募集资金。公司内部审计部门每季度对募集资金的存放和使用进行核查。

（5）信息披露的内部控制

公司依照法律法规和公司章程规定制定并不断完善《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人报备制度》、《外部信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等信息披露事务方面的制度。

公司信息披露事务的各义务人严格遵照并执行信息披露事务方面的制度，保证了信息披露的真实性、准确性、完整性、及时性和公平性。公司内部审计部门对信息披露制度的建立和执行进行了审计。

（6）关联交易的内部控制

公司依照法律法规和公司章程规定制定了《关联交易决策制度》，对关联交易的审批权限和程序、信息披露进行了详细的规定；

2011年度公司发生关联交易总额为3776万元，关联交易方为成都特驱成农饲料有限公司（已于2011年8月5日更名为四川金新农饲料有限公司）、福建一春农业发展有限公司、南平市一春种猪育种有限公司等，所有关联交易均按规定履行了决策程序。公司内部审计部门每季度对关联交易情况进行核查。

（四）信息与沟通

公司运用K3系统对财务、采购、生产、营销等信息进行统一管理，制定了《ERP信息系统管理制度》和《ERP信息系统管理流程》；

另外公司定期发布《金新农报》，建立并不断完善内部网站，派员参加行业协会活动，保证了内外部信息的及时收集与处理；

为更好地处理内部信息沟通的问题，公司于2011年筹备并于2012年1月1日成立了综合信息部，专职负责内部信息的上传下达，保证董事会、监事会和高管层及时了解公司的经营和风险状况；

为保证审计部及时了解公司经营和风险状况，公司各部门制定的制度和签订的重大合同均在审计部备案；

公司制定并公布了《反舞弊与举报制度》，董事会授权审计部负责反舞弊工作的开展，并设置了举报电话和邮箱。

（五）内部监督

公司审计部依照法律法规、深圳证券交易所规定和公司章程及内部审计制度，制定了《审计部工作细则》、《项目内审工作流程》、《审计保密制度》、《内部审计档案管理办法》等一系列工作制度，并配备了专职人员，通过开展常规审计、专项审计等工作，对公司总部各部门、分公司是否严格按照内控制度运作进行审计监督，保证公司内部控制制度的有效运行。

二、内部控制的完善

（一）公司治理专项活动

公司根据中国证监会《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）、深圳证监局《关于做好深圳辖区上市公司治理专项活动有关工作的通知》（深证局公司字[2007]14号）及《关于做好2009年上市公司治理相关工作的通知》（深证局公司字[2009]65号）有关精神，严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规，以及《公司章程》等内部规章制度的规定，自2011年3月开始深入开展了公司治理专项活动。公司成立了公司治理专项活动小组，制定公司治理专项活动自查报告和整改计划，并由董事会审议了自查报告和整改计划；另外，公司接受了公众评议和深圳证监局的专项检查，并对深圳证监局指出的如下问题进行了重点整改：规范了董事会运作，完善部分制度，规范公司印章管理，规范投资者接待工作，改善财务会计基础工作薄弱情况。公司整改完成后形成了《关于公司治理专项活动整改完成情况的报告》，并由审计部对整改报告再次核查和鉴证，由董事会审议后公告。

（二）公司财务会计基础工作专项活动

根据深圳证监局《关于在深圳辖区上市公司全面深入开展规范财务会计基础工作专项活动的通知》（深证局发[2010]109号）的要求，公司于2011年4月25日制订了《规范财务会计基础工作专项活动工作方案》，并按工作方案进行自查和整改。并对深圳证监局检查发现

的如下问题进行了重点整改：督促部分财务人员取得了会计从业资格证书；财务总监不再兼任财务信息系统的系统管理员，财务人员系统操作权限授予严格进行书面审批记录；销毁盖好的空白收据；取消部分财务事项通过QQ、Skype等即时通讯工具审批形式，严格要求书面留痕；支票的使用情况进行完整登记。公司整改完成后形成了《关于开展规范财务会计基础专项活动的整改报告》，并由审计部对整改报告进行再次核查和鉴证，由董事会审议后公告。

（三）内部控制自查和整改活动

2011年9月开始，公司根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳市证券交易所中小企业板证券上市协议》等规定，按照深圳证券交易所《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》的要求，对公司内部控制规则实施情况进行了认真自查，并经公司2011年9月20日第二届董事会第五次（临时）会议审议通过了《公司内部控制规则落实情况自查表》和《关于“加强中小企业板上市公司内控规则落实专项活动”的整改计划》。

截至2011年10月31日，公司已经针对《关于“加强中小企业板上市公司内控规则落实专项活动”的整改计划》中存在的问题，完成了整改：建立了《融资管理制度》，完成签订《委托代办股份转让协议》的工作。

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

董事会声明：本公司及董事会全体成员承诺内部控制自我评价报告不存在任何虚假、误导性陈述或重大遗漏，并保证所披露信息的真实、准确与完整。董事会对公司内部控制自我评价如下：

报告期内，公司按照《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》的要求在所有重大方面对纳入评价范围的业务与事项均已建立健全了有效的内部控制制度，并符合相关法律法规和监管部门的要求，符合公司经营发展的需要，保证了公司各项经营活动的正常进行，对经营风险起到了有效的控制作用，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷。

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》、《证券法》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，《2011 年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况。

3、公司独立董事的审核意见

公司《2011 年度内部控制自我评价报告》全面、客观、真实的反映了公司内部控制体系建设和运作的实际情况。公司已建立规范的公司治理结构和议事规则，明确了决策、执行、监督等方面的权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。公司的内部控制制度比较完善，对公司的内部控制制度起到了较好的监督、指导作用，公司的内部控制体系不存在重大缺陷。

4、保荐机构的核查意见

通过对金新农内部控制制度的建立和实施情况的核查，公司保荐机构光大证券股份有限公司认为：金新农现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制；金新农的《内部控制自我评估报告》基本反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

四、年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已经制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

报告期内，公司进行了一次《2011 年 1-6 月业绩预告修正公告》，将 2011 年 1-6 月的业绩预计修正为“同向下降”，修正原因为：（1）销量的增长未达到预期目标；（2）人力成本的上升，公司在研发投入、销售费用和管理费用上均有增加；（3）主要原材料价格大幅上涨，综合毛利率有小幅下降。详见 2011 年 7 月 15 日公司指定披露媒体《证券时报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

五、内控检查监督部门设置情况和工作开展情况

公司目前已建立起一套相对完整、且符合公司实际情况的内部控制制度，在公司经营管理的各个过程、各个关键环节，各项制度均能够得到有效执行，对公司的生产经营管理起到了良好的指导和规范作用，保证了公司各项工作的有序开展。

随着国家法律、法规的逐步深化完善和公司的不断发展的需要，以及经营环境、情况的变化，内部控制的有效性可能发生变化，公司将继续强化和细化内部控制制度，并加强制度的执行和检查工作，杜绝因为管理不到位等原因造成损失，促进公司更快更好的发展。

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	不适用	公司于 2011 年度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鉴证报告。按照规定本年度公司不需要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标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	不适用	
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		
公司上市后，已建立完善的内部审计制度，设置内部审计部门，现有成员 4 名，对公司的日常运行和经营风险进行有效的内部监督。 (1) 机构设置：公司内部审计部独立于财务部门，直接对审计委员会负责。		

(2) 人员安排：公司内部审计部门现有4名专职人员，内部审计部门负责人具备内部审计专业知识和从业经验，已经获得董事会的正式任命。

(3) 工作职能：审计部为履行职责而开展的活动，应该包括保证活动和咨询活动。保证活动是为了对公司的风险管理、内部控制和治理过程进行独立评价而客观地审查证据的行为；咨询活动是指提供建议以及相关的服务活动，这种服务的性质与范围通过与客户协商确定，目的是增加价值并提高企业的运作效率。主要工作职能如下：

①对公司各内部机构、控股子公司以及具有重大影响的参股公司的内部控制制度的完整性、合理性及其实施的有效性进行检查和评估；

②对公司各内部机构、控股子公司以及具有重大影响的参股公司的会计资料及其他有关经济资料，以及所反映的财务收支及有关的经济活动的合法性、合规性、真实性和完整性进行审计，包括财务报告、业绩快报、自愿披露的预测性财务信息等；

③协助建立健全反舞弊机制，确定反舞弊的重点领域、关键环节和主要内容，并在内部审计过程中合理关注和检查可能存在的舞弊行为；

④每月向审计委员会报告一次，内容包括内部审计计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题等。

⑤除上述内容之外的其他内部审计工作。

(4) 工作监督，审计委员会在每个会计年度结束前两个月内审议了内审部门提交的下一年度的内部审计工作计划，会计年度结束后两个月内审议了内审部门提交的年度内部审计工作报告，每个季度召开一次会议审议内部审计部门提交的工作报告，每季度向董事会报告内部审计工作进度、工作质量及发现的重大问题等。

(5) 工作成效，审计部严格按照《中小企业板上市规范运作指引》以及公司《内部审计制度》的相关规定，及时出具内部控制自我评价报告，及时对重大公告、重要事项进行审计并出具审计报告，及时发现内部控制缺陷、重大问题、风险隐患并提出改进或处理建议等。

四、公司认为需要说明的其他情况（如有）

无。

第八节 股东大会情况

报告期内，公司共召开 1 次股东大会和 2 次临时股东大会。股东大会的召集程序、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 年年度股东大会

1、公司于 2011 年 4 月 15 日召开了 2010 年年度股东大会。会议审议通过了以下议案：《关于〈公司 2010 年度董事会工作报告〉的议案》、《2010 年度公司独立董事述职报告》、《关于〈公司 2010 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈公司 2010 年年度报告及其摘要〉的议案》、《关于〈公司 2010 年财务决算及 2011 年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈公司 2010 年年度利润及之前的滚存利润拟由新老股东共享〉的议案》、《关于〈公司 2010 年度利润分配预案〉的议案》、《关于〈公司 2011 年度日常关联交易预计〉的议案》、《关于〈续聘中审国际会计师事务所有限公司为公司审计机构〉的议案》、关于修改〈深圳市金新农饲料股份有限公司章程〉（草案）部分条款的议案》、《关于变更股份公司注册资本的议案》、《关于修订〈对外担保管理制度〉的议案》、《关于修订〈关联交易决策制度〉的议案》、《关于修订〈信息披露事务管理制度〉的议案》、《关于修订〈募集资金管理制度〉的议案》、《关于修订〈投资者关系管理制度〉的议案》、《关于修订〈对外投资管理制度〉的议案》、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈独立董事制度〉的议案》、《关于修订〈证券投资管理制度〉的议案》。

2、2010 年年度股东大会执行情况

根据 2010 年年度股东大会对《关于〈公司 2010 年度利润分预案〉的议案》的决议：以公司现有总股本 94,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派 3.00 元人民币现金（含税，扣税后，个人股东、投资基金、境外合格机构投资者实际每 10 股派 2.7 元），共计派发 28,200,000 元。本次权益分派无转增股。该权益分配方案已于 2011 年 4 月 28 日实施。

根据 2010 年年度股东大会对《关于〈续聘中审国际会计师事务所有限公司为公司审计机构〉的议案》的决议：续聘中审国际会计师事务所有限公司为公司 2011 年财务审计机构，相关工作已经交由管理层负责实施。

根据 2010 年年度股东大会对《关于变更股份公司注册资本的议案》的决议，公司已经

完成变更注册资本事项。

根据 2010 年度股东大会审议通过修订或制定《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《信息披露事务管理制度》等一系列制度的决议，董事会在日常工作中，严格按照已经修订或制定的规章制度开展和完善工作。

二、2011 年第一次临时股东大会

1、公司于 2011 年 6 月 9 日召开了 2011 年第一次临时股东大会，会议通过了以下议案：《关于修改<公司章程>的议案》、《关于董事会换届选举的议案》、《关于监事会换届选举的议案》、关于制定<会计师事务所选聘制度>的议案》、《关于制定<防范控股股东及其关联方资金占用制度>的议案》、《关于修订<监事会议事规则>的议案》。

2、2011 年第一次临时股东大会执行情况

根据 2011 年第一次临时股东大会《关于董事会换届选举的议案》的决议，新任董事会成员已经上任并履行职责。

根据 2011 年第一次临时股东大会审议通过修订或制定《会计师事务所选聘制度》、《防范控股股东及其关联方资金占用制度》的决议，董事会在日常工作中，严格按照已经修订或制定的规章制度开展和完善工作，发挥了这些规章制度的指导作用。

三、2011 年第二次临时股东大会

1、公司于 2011 年 8 月 22 日召开了 2011 年第二次临时股东大会，会议通过了以下议案：《关于变更部分募集资金投资项目实施主体和实施地点的议案》、《关于向银行申请综合授信额度的议案》、《关于增加公司经营范围的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》。

2、2011 年第二次临时股东大会执行情况

根据 2011 年第二次临时股东大会《关于变更部分募集资金投资项目实施主体和实施地点的议案》的决议，公司及子公司已经完成两个募投项目的相关变更具体事宜。

根据 2011 年第二次临时股东大会《关于向银行申请综合授信额度的议案》的决议，公司已经与相关银行办理申请综合授信额度的具体事宜。

根据 2011 年第二次临时股东大会《关于增加公司经营范围的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》的决议，公司目前正在办理相关手续。

第九节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司总体经营情况回顾

2011 年，在诸多国内外因素交织的影响下，国内饲料原料价格持续高位运行，公司主要大宗原料除豆粕采购平均价格与上年度基本持平，鱼粉价格有所回落之外，其它原料：如玉米平均采购单价较上年上涨了 16.34%，小麦副产品采购单价较上年度上涨了 7.41%；饲料油脂、乳清粉和血浆蛋白粉等的平均采购单价分别较上年度上涨了 39.77%、38.65% 和 49.7%；主要饲料添加剂赖氨酸、磷酸氢钙的平均采购单价也分别较 2010 年度上涨了 39.22% 和 22.36%。原料价格的大幅上扬，能源、物流成本的上升，加之劳动力用工成本的上涨等因素，使得饲料工业已经进入高成本时代。

2011 年，是养殖行业近年来效益最好的一年之一。在春节前后，国内多个地区大面积暴发猪流行性腹泻，使得年初仔猪成活率大幅降低，致使上半年能繁母猪存栏减少、仔猪数量下降、生猪供应严重不足。自 5 月份之后，随着供需矛盾的日益突现，生猪价格一路攀升，生猪补栏积极性得以提高，能繁母猪存栏数量才逐步恢复，到 9 月份生猪出栏价格达到历史高点，养猪利润也创造历史第二高峰，下半年饲料需求量随之明显增加。据农业部网站发布的数据，2011 年 12 月生猪存栏为 47334 万头，同比增加 5.09%，环比下降 0.61%；能繁母猪 4928 万头，同比增长 1.52%，环比上升 0.47%。

报告期内，公司经营层在董事会的决策下，顽强拼搏、开拓进取，市场开发逐渐显著，经营业绩稳中有升，投资项目建设稳步推进，内部控制进一步完善，企业文化建设有声有色，公司治理水平得到有效提升。

1、公司成功上市，品牌影响力得以提升

2011 年 2 月 18 日，公司在深圳证券交易所中小企业板成功挂牌上市，步入了资本市场的快车道。成功上市后公司的经营能力和品牌影响力将得到进一步巩固和提升。同时，在资本市场的推动下，公司的核心竞争力也会不断增强。

2、经营业绩稳步增长

报告期内，公司累计销售饲料 37.6 万吨，较去年同期增加 28.85%，其中核心产品教槽料的销量较去年同期增长 13.15%，公司销量增速远高于饲料行业全年预计 4% 的增长率。公司实现主营业务收入 149,098.48 万元，较去年同期增长 29.72%，其中核心产品教槽料的销售收入较去年同期增长 22.76%。2011 年公司实现营业利润 6,681.01 万元，较去年同期下降 3.38%，实现归属于母公司的净利润 5,728.36 万元，较去年同期增长 1.74%。

3、投资活动稳步推进

报告期内，公司募投项目建设积极推进，“长沙成农年产 10 万吨猪饲料项目”已建成投产。另外，公司还完成了对成都特驱成农饲料有限公司（已更名为四川金新农饲料有限公司）35.5% 股权的收购工作，加大了对西部市场的开发力度；完成了对广东省博罗县柏塘镇平安永丰养猪场的收购工作，进一步延伸了公司主营业务产业链。

4、技术研发卓有成效

2011 年，公司继续加大研发投入，注重新原料的筛选、新技术的引进、新工艺的创新。报告期内，公司累计完成 78 项研发项目，很多研究成果已取得实质性突破，公司研究开发出了一部分新产品，不断提升产品的竞争力，同时，为公司带来了新的利润增长点。

5、公司治理日趋完善

公司上市后，严格按照证监会及相关要求，组织开展了“公司治理专项活动”和“规范财务会计基础工作专项活动”，并于年底前完成了自查和整改。同时，应深交所要求，公司还开展了“加强中小企业板上市公司内控规则落实专项活动”。公司以此为契机，全面梳理公司业务流程和制度，进行风险评估，确定关键控制点，优化流程完善制度，查找缺陷落实整改，公司内部控制日益完善，风险控制和防范能力进一步加强，治理水平得到有效提升。

公司已经按照《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告〔2011〕30 号）的要求及时修订了公司的《内幕信息知情人员报备制度》，根据内幕信息的流转做好内幕信息知情人登记管理工作。公司严格按照相关规定对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种等情况进行自查和责任追究。2011 年度，公司及相关人员不存在因公司的《内幕信息知情人员报备制度》执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚情况。

6、社会责任勇于承担

2011 年，公司在发展壮大、不断为股东创造价值的同时，积极承担对员工、客户、债权人、供应商、社会等利益相关者的责任。

①精心呵护、重视员工，保护员工的合法权益。公司广泛开展企业文化的宣传，开展各种有意义的活动，组织员工出外旅游休假，拓展训练，技能培训等。公司为员工提供食宿，努力改善生活条件。按时支付员工工资，不仅为员工购买社会保险，而且还为员工购买商业保险等。2011 年 11 月 6 日，在公司内部由董事长陈俊海博士发起成立“金新农股份爱心基金会”，主要是资助公司内部有困难的员工及其家庭。公司关心员工身心健康，关注员工成长，鼓励员工发展，充分重视和切实维护员工权益。

②一切为客户着想，始终坚持顾客的利益最大化。公司坚持全员营销的理念，按时交货，始终本着为客户提供优质、安全、稳定的产品为准则，努力为客户提供最优质的超值服务，为客户提供养猪整体解决方案。

③维护债权人的利益。公司信守对所有债权人的承诺，严格遵守合同约定，按时返还银行贷款及其它客户的欠款。

④信守承诺，切实维护供应商的利益。公司实行严格、公正的供应商引入、考核机制，公司在跟所有供货商签订供货合同之前，公司还会签订一份《廉政协议书》以保证双方的利益，促使双方在阳光下操作，同时，在采购合同中约定严格的质量标准及安全承诺，公司坚守承诺，严格尊重合同约定的付款条件。

⑤积极承担社会责任。公司非常重视食品安全问题，确保向客户提供安全的产品；关注节能环保，减少对环境的影响，2011 年公司在节能减排及环境保护措施方面，投入大量的资金来改善操作环境；公司积极履行企业公民应尽的义务，以诚信感恩之心回报社会。2011 年 5 月，公司捐资 5 万元为所在地深圳市光明新区公明办事处上石家村委会购买校车，2011 年 6 月 30 日“广东扶贫济困日”，公司捐助 5 万元。

（二）2011 年公司主营业务及经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入（万元）	营业成本（万元）	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（%）
饲料加工	147,852.58	129,278.19	12.56	29.45	31.96	-1.67
畜牧养殖	1,245.90	944.42	24.20	72.84	49.21	12.01
合计	149,098.48	130,222.60	12.66	29.72	32.07	-1.56

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入 (万元)	营业成本 (万元)	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 (%)
猪用配合料	90,225.16	82,937.36	8.08	51.49	55.46	-2.35
猪用预混料	12,685.78	9,160.04	27.79	15.57	19.79	-2.55
猪用浓缩料	34,833.52	27,914.93	19.86	-2.36	-5.85	2.97
其他饲料	10,108.12	9,265.86	8.33	26.26	26.58	-0.23
养殖产品	1,245.90	944.42	24.20	72.84	49.21	12.01
合计	149,098.48	130,222.60	12.66	29.72	32.07	-1.56

报告期内，公司实现主营业务收入同比增长 29.72%。其中：（1）猪用配合料增长 51.49% 较为明显，主要原因是：继上年配合料的专销试点的大力推广，市场拓展在当年得到充分体现，使销量增长成绩显著；（2）猪用预混料同比上年有 15.57% 的增长，主要是公司在推广配合料的同时加强预混料的销售；（3）养殖产品报告期增长 72.84%，为公司向养殖产业发展奠定坚实基础。由于原材料普遍涨价，公司销售提价往往有滞后性，所以，毛利率同比下降。

2、分地区主营业务收入及毛利率情况

区域	主营业务收入(万元)			主营业务毛利率		
	2011 年	2010 年	增长+ -	2011 年度	2010 年度	对比+-
东北区域	47,454	40,577	16.95%	17.50%	15.84%	1.66%
华北区域	2,799	2,336	19.85%	14.44%	16.37%	-1.93%
华东区域	48,303	34,005	42.05%	8.83%	10.90%	-2.08%
华南区域	30,951	25,629	20.76%	13.51%	15.69%	-2.18%
华中区域	13,907	11,329	22.76%	9.31%	14.27%	-4.96%
西北区域	534	451	18.40%	6.78%	13.79%	-7.01%
西南区域	5,150	612	742.03%	7.62%	20.09%	-12.47%
合计	149,098	114,938	29.72%	12.66%	14.22%	-1.56%

报告期内，华东地区主营业务收入增长 42.05%，主要是一方面发挥了福建公司“南平模式”效应，使销量增长快，规模迅速扩大，为公司快速发展开拓了新的合作模式，另一方面，上海成农产能的扩张，销量也有大幅增长；西南地区主营业务收入增长 742.03%，主要是四川金新农经过前期调整，产品品质得到市场认可，品牌效应带动销量大幅增长，但为了抢占市场，对客户促销力度大，牺牲部份毛利率；其他区域子公司主营业务收入都有不同程度的增长，受制于原材料价格和客户对提价的承受能力，毛利率都有不同程度下降。

3、主要财务数据变动情况

单位：万元

项 目	2011 年	2010 年	本年比上年增 减	2009 年
总资产	92,337.06	36,203.18	155.05%	29,633.11
归属于上市公司股东所有 者权益	77,987.86	20,537.11	279.74%	16,156.97
归属于母公司每股净资产	8.30	2.93	183.28%	2.31
营业收入	149,157.08	114,973.74	29.73%	105,622.86
营业利润	6,681.01	6,914.97	-3.38%	6,749.30
利润总额	6,990.34	7,010.28	-0.28%	6,961.37
归属上市公司股东的净利 润	5,728.36	5,630.17	1.74%	5,837.11
基本每股收益	0.64	0.80	-20.00%	0.83
最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.64	0.60	6.67%	0.83
经营活动现金流净额	6,795.73	3,106.94	118.73%	5,142.60
加权平均净资产收益率 (%)	8.58%	31.40%	减少 22.82 个 百分点	42.74%
股本	9,400.00	7,000.00	34.29%	7,000.00

4、订单获取和执行情况

公司饲料销售均按客户订单进行生产。根据常规产品销售情况及公司库容量的大小，公司最多保持不超过一周时间的常规产品备货量。所有客户均按订单时间执行发货，报告期内未发生重大违约行为。

5、主要存货情况

类别	2011 年末		2010 年末		较上年末 (+、-)	
	金额 (元)	比重	金额 (元)	比重	增幅	比重
原材料	82,608,508.76	68.89%	78,038,076.71	77.77%	5.86%	-8.88%
自制半成品	1,959,100.32	1.63%	1,917,251.90	1.91%	2.18%	-0.28%
库存商品	22,195,273.42	18.51%	15,531,212.49	15.48%	42.91%	3.03%
周转材料	2,906,246.67	2.42%	74,871.66	0.07%	3781.64%	2.35%
消耗性生物资产	10,243,623.19	8.54%	4,783,068.17	4.77%	114.16%	3.77%
合计	119,912,752.36	100%	100,344,480.93	100%	19.50%	0.00%

本公司存货中以原材料储备为主占存货比重 68.89%，消耗性生物资产系子公司饲养的主要用于销售的商品猪，公司存货结构稳定、合理。

6、产品的销售和积压情况

公司产品销售顺畅，因为饲料产品有一定的保质期限，除维持正常一周内的备货外，公司按客户订单进行生产，不会出现产品积压情况。

7、主要供应商、客户情况

(1) 主要供应商采购情况

供应商	供货金额（元）	占全部供货金额比例（%）
供应商一	55,369,370.56	4.30
供应商二	46,615,246.90	3.62
供应商三	43,296,678.36	3.36
供应商四	42,070,247.24	3.27
供应商五	22,392,266.60	1.74
合计	209,743,809.66	16.29

报告期内，公司不存在向单一供应商、客户采购、销售比例超过 30% 或严重依赖少数供应商和客户的情况。

(2) 主要客户销售情况

客户名称	营业收入（元）	占公司全部营业收入的比例（%）
客户一	19,534,581.57	1.31
客户二	15,827,463.05	1.06
客户三	14,029,155.65	0.94
客户四	13,980,031.15	0.94
客户五	12,417,045.56	0.83
合计	75,788,276.98	5.08

公司董事、监事、高级管理人员，核心技术人员、持股 5% 以上的股东，实际控制人和其他关联方在主要的客户中不存在直接或间接拥有权益的情况。

8、非经常性损益情况

非经常性损益项目	2011 年金额 (元)	2010 年金额 (元)	同比增长	2009 年金额 (元)
非流动资产处置损益	231,673.44	-68,824.99	--	-48,890.55
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	0.00	303,950.62	-100%	0.00
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,118,507.66	1,099,118.94	183.73%	2,230,090.33
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,180,026.78	0.00	--	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-256,940.10	-77,167.14	--	-60,478.26
所得税影响额	-226,480.56	-114,714.05	--	-265,897.93
少数股东权益影响额	9,519.94	10,851.00	-12.27%	-698.77
合计	4,056,307.16	1,153,214.38		1,854,124.82

本年度归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益为 4,056,307.16 元, 较去年增加 2,903,092.78 元, 占归属于母公司股东净利润的 7.08%, 影响不大。

9、期间费用和所得税费用情况

单位: 万元

项目	2011 年度	2010 年度	增幅	2011 年占销售 比重	2010 年占销售 比重
营业费用	7,530.23	5,710.02	31.88%	5.05%	4.97%
管理费用	5,866.81	3,459.83	69.57%	3.93%	3.01%
财务费用	-1,070.50	198.88	-638.26%	-0.72%	0.17%
所得税费用	1,105.44	1,270.24	-12.97%	0.74%	1.10%

报告期内: 1) 营业费用同比增长 31.88%, 主要原因是公司规模扩大, 业务系统人员增加以及业绩奖金小幅增加。2) 管理费用同比增长 69.57%, 主要原因人员增加及人均薪酬增加和加大研发投入。3) 财务费用同比大幅下降, 主要是因为闲置资金存款增加。4) 所得税费用下降 12.97%, 主要原因是新增子公司营运前期处于亏损状态导致的暂时性差异增加所致。

10、主要资产负债及构成情况分析

截止 2011 年 12 月 31 日, 公司资产总额 92,337.06 万元, 负债总额 12,778.26 万元, 股

东权益 79,558.79 万元，其中：归属于母公司股东权益为 77,987.86 万元，少数股东权益为 1,570.93 万元，资产负债率为 13.84%。

单位：万元

项目	2011 年末	2010 年末	较 2010 年末		2009 年末
			增减额	增减幅度	
一、资产合计	92,337.06	36,203.18	56,133.88	155.05%	29,633.11
货币资金	57,278.77	8,239.49	49,039.28	595.17%	11,116.15
应收票据	158.95	0.00	158.95	--	40.00
应收账款	1,757.46	1,373.93	383.53	27.91%	613.14
预付款项	1,681.43	2,220.34	-538.91	-24.27%	3,272.20
应收利息	125.30	0.00	125.30	--	--
其他应收款	182.07	106.42	75.65	71.09%	56.61
存 货	11,991.28	10,034.45	1,956.83	19.50%	6,744.91
其他流动资产	0	216.00	-216.00	-100.00%	121.00
长期股权投资	0	332.34	-332.34	-100.00%	378.24
固定资产	8,826.86	5,855.42	2,971.44	50.75%	3,779.30
在建工程	1,583.07	1,175.74	407.33	34.64%	1,610.56
生产性生物资产	463.65	35.90	427.75	1191.50%	46.44
无形资产	6,989.09	6,170.20	818.89	13.27%	957.86
商誉	206.92	0	206.92	--	--
长期待摊费用	741.87	302.91	438.96	144.91%	351.82
递延所得税资产	350.35	140.05	210.30	150.16%	544.89
二、负债合计	12,778.26	14,398.26	-1,620.00	-11.25%	12,298.24
短期借款	0.00	4,600.00	-4,600.00	-100.00%	3,000.00
应付账款	9,075.05	6,796.90	2,278.15	33.52%	4,348.70
预收款项	1,166.90	1,073.06	93.84	8.75%	1,261.37
应付职工薪酬	1,027.05	575.99	451.06	78.31%	2,714.98
应交税费	431.37	273.69	157.68	57.61%	575.20
应付利息	0	5.73	-5.73	-100.00%	4.03

其他应付款	1,071.64	1,031.22	40.42	3.92%	358.54
其他非流动负债	6.25	35.42	-29.17	-82.35%	35.42
三、股东权益合计	79,558.79	21,804.92	57,753.87	264.87%	17,334.87
股本	9,400.00	7,000.00	2,400.00	34.29%	7,000.00
资本公积	51,949.09	-193.31	52,142.40	--	-193.31
盈余公积	1,258.17	953.69	304.48	31.93%	526.30
未分配利润	15,380.61	12,776.72	2,603.89	20.38%	8,823.98
归属母公司所有者 权益	77,987.86	20,537.11	57,450.75	279.74%	16,156.97
少数股东权益	1,570.93	1,267.81	303.12	23.91%	1,177.90

(1) 期末货币资金较上期末增幅 595.17%，主要系本公司公开发行股票募集资金尚未使用完所致。

(2) 期末应收票据较上期末增加 158.95 万元，系本公司之子公司收到的银行承兑汇票。

(3) 期末应收利息较上期末增加 125.30 万元，系公司定期存款产生的应收利息所致。

(4) 期末其他应收款较上期末增幅 71.09%，主要原因是应收货物损失赔偿款及支付厂房租赁押金所致。

(5) 期末其他流动资产较上期末减幅 100%，系本公司 IPO 发生的中介机构费用按规定在股票发行溢价中抵扣所致。

(6) 期末长期股权投资较上期末减幅 100%，系公司收购原成都特驱成农公司部份股权，从而纳入合并范围所致。

(7) 期末固定资产较上期末增幅 50.75%，主要系本公司之子公司厂房及生产线完工转入所致。

(8) 期末在建工程较上期末增幅 34.64%，主要系本公司之子公司生产建设投入所致。

(9) 期末生产性生物资产较上期末增幅 1191.50%，主要系本公司之子公司购买养殖公司所致。

(10) 期末商誉较上期末增加 206.92 万元，系本公司收购原成都特驱成农 35.5% 的股权，将超出被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额出资计入商誉所致。

(11) 期末长期待摊费用较上期末增幅 144.91%，主要系本公司之子公司租赁土地所致。

(12) 期末递延所得税资产较上期末增幅 150.16%，主要系新增子公司运营前期处于亏损导致的暂时性差异增加所致。

(13) 期末短期借款较上期末减幅 100%，系报告期全部归还银行借款所致。

(14) 期末应付账款较上期末增幅 33.52%，主要系公司预期原材料涨价而预先采购所致。

(15) 期末应付职工薪酬较上期末增幅 78.31%，主要系本期员工人数增加及薪资水平

提高所致。

(16) 期末应交税费较上期末增幅 57.61%，主要系完成预期业绩所计提的超量奖金产生的暂时性差异抵扣所致。

(17) 期末其他非流动负债较上期末减幅 82.35%，系政府补助由递延收益分期转入营业外收入所致。

(18) 期末股本较上期末增幅 34.29%，系公开发行人民币普通股 2,400 万股所致。

(19) 期末资本公积较上期末增加 52,142.40 万元，主要系公司首次公开发行股票并上市。2011 年 2 月公司通过向社会公开发行人民币普通股（A）股 2,400 万股，每股发行价为 24.00 元，募集资金总额为人民币 57,600.00 万元，扣除承销费、保荐费、发行等其他费用后，募集资金净额为人民币 54,542.40 万元，其中增加注册资本（股本）2,400.00 万元，其余部分增加资本公积 52,142.40 万元。

(20) 期末盈余公积较上期末增幅 31.93%，系本公司根据公司章程规定按照可供分配利润 10% 提取法定盈余公积所致。

11、偿债能力分析

项目	2011 年	2010 年	2009 年
流动比率	5.73	1.54	1.79
速动比率	4.79	0.83	1.23
资产负债率（母公司）	5.97%	33.47%	49.62%

由于公司上市募集资金成功，使得公司流动比率和速动比率大幅提高，同时公司资产负债率大幅下降，资产负债水平明显降低，公司偿债能力指标较强。

12、资产运营能力分析

项目	2011 年	2010 年	2009 年
应收账款周转率	89.80	109.39	160.74
存货周转率	11.82	11.75	15.17

① 公司一贯坚持“先款后货、现款现货”的原则，严格控制赊销，报告期由于规模扩大，授信客户数量和授信额度增加，应收账款较去年同期有小幅增长，使应收账款周转率有些下降，但在公司信用政策允许范围内。公司将在 2012 年加强管理和控制，恢复或提高应收账款周转率。

②报告期内，存货周转率 11.82 与去年 11.75 相比略有提高，没有随着公司规模
的扩大而降低，公司存货管理水平良好。

13、现金流量情况分析

单位：万元

项目	2011 年	2010 年	较 2010 年	
			增减额	增减幅度
经营活动现金流入量	149,342.29	113,997.53	35,344.76	31.00%
经营活动现金流出量	142,546.55	110,890.58	31,655.97	28.55%
一、经营活动产生的现金流量净额	6,795.73	3,106.94	3,688.79	118.73%
投资活动现金流入量	1,000.96	38.74	962.22	2483.79%
投资活动现金流出量	27,421.63	6,085.14	21,336.49	350.63%
二、投资活动产生的现金流量净额	-26,420.67	-6,046.40	-20,374.27	336.97%
筹资活动现金流入量	60,396.00	4,600.00	55,796.00	1212.96%
筹资活动现金流出量	13,116.78	4,537.20	8,579.58	189.09%
三、筹资活动产生的现金流量净额	47,279.22	62.80	47,216.42	75185.38%
现金及现金等价物净增加额	27,654.28	-2,876.66	30,530.94	-1061.33%

说明：

(1) 经营活动产生的现金流量净额：公司收到经营活动产生的现金流量净额报告期内
为 6,795.73 万元，较上期增加 3,688.79 万元，增幅 118.73%，主要系销售收入增长所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额：公司投资活动产生的现金流量净额较上期减少
20,374.27 万元，主要系本公司定期存款拟持有至到期，确定为投资金额所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额：公司筹资活动产生的现金流量净额较上期增加
47,216.42 万元，增幅 75185.38%，主要系本公司本年度公开发行股票募集资金所致。

14、关联交易事项

(1) 关联交易定价方式及决策程序

公司与关联方交易按一般正常商业条款或按相关协议进行，参照市场价格。

(2) 购销商品、提供和接受劳务

报告期内，公司所发生的关联交易情况如下：

单位：元

关联方	关联交易内容	2011 年 1-12 月		2010 年 1-12 月	
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
四川金新农饲料有限公司	饲料	2,397,976.00	0.16	4,930,084.16	0.43
福建一春农业发展有限公司	饲料	19,534,581.57	1.31	12,162,505.65	1.06
南平市一春种猪育种有限公司	饲料	15,827,463.05	1.06	12,930,978.11	1.12

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0.00 万元。

(3) 关联租赁情况

公司承租情况表

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
哈尔滨远大养殖场	哈尔滨金新农饲料有限公司	厂房和厂内设备、生产机器连同附属物件	2008-1-10	2013-1-10	参照市场价	20 万元

2008 年 1 月，本公司之子公司哈尔滨金新农与哈尔滨远大养殖场签订《厂房租赁合同》，哈尔滨远大养殖场将位于哈尔滨市香坊区学府路 404 号的厂房和厂内设备、生产机器连同附属物件租赁给哈尔滨金新农，租赁期限自 2008 年 1 月 10 日至 2013 年 1 月 10 日，2008 年租赁费为 10 万元，从 2009 年起（含 2009 年）每年租赁费为 20 万元。

15、关联担保情况

关联担保情况表

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市成农投资有限公司	深圳市金新农饲料股份有限公司	5000 万元	2010-11-2	2011-1-18	是

深圳市成农投资有限公司	深圳市金新农饲料股份有限公司	6000 万元	2010-7-29	2011-7-29	是
深圳市成农投资有限公司	深圳市金新农饲料股份有限公司	8000 万元	2011-1-14	2012-7-14	否

2011 年 1 月 14 日，成农投资与珠海市商业银行股份有限公司签订了《最高额保证合同》（编号：（2011）年珠海高保字（总营）第 4002 号），为本公司与珠海市商业银行股份有限公司签订的（2011）年珠银授字（总营）第 4002 号《授信额度协议》提供连带责任保证担保，担保总金额为人民币 8000 万元整，担保期限 2011 年 1 月 14 日至 2012 年 7 月 14 日。

本公司未向上述关联方支付担保费。

16、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：人民币元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	福建一春农业发展有限公司	452,713.99	22,635.70	578,033.42	28,901.67
应收账款	南平市一春种猪育种有限公司	435,685.40	21,784.27	312,928.35	15,646.42

17、研发情况

（1）研发费用和研发人员，近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

报告期，公司持续增加对研发方面的投入，截止 2011 年 12 月 31 日，公司拥有各类研发人员 117 人，较 2010 年末增加 18 人，公司研发团队稳定，研发人员整体素质不断提升。

	2009	2010	2011
研发投入金额（元）	22,293,632.40	29,288,200.00	32,995,716.19
研发投入占营业收入比例	2.11%	2.55%	2.21%

（2）近两年专利数情况

2011 年，公司共申请 2 项发明专利，目前已进入实质审查阶段，公司还取得了 6 项计算机软件著作权。具体如下：

①公司目前所拥有的和正在申请的专利

序号	权利人	专利号/申请号	专利名称	专利类型	申请日
已获授权的专利 9 项					
1	金新农	ZL03128368.3	三丁酸甘油酯作为饲料添加剂的应用	发明	2003.07.24
2	金新农	ZL200810065521.X	一种仔猪代乳饲料	发明	2008.03.10
3	金新农	ZL200810065520.5	超早期断奶仔猪料	发明	2008.03.10
4	金新农	ZL200730343118.5	饲料包装袋（代乳王）	外观设计	2007.12.10
5	金新农	ZL200730343117.0	饲料包装袋（八宝粥）	外观设计	2007.12.10
6	金新农	ZL200730343119.X	饲料包装袋（预混料）	外观设计	2007.12.10
7	远大牧业	ZL200930123990.8	饲料包装袋	外观设计	2009.08.14
8	上海成农	ZL201030123124.1	饲料包装袋（920 代乳皇）	外观设计	2010.3.19
9	上海成农	ZL200810065521X	一种仔猪代饲料	发明专利	2008.3.10
正在申请授权的专利 2 项					
1	上海成农	201010022666.90	混合型教槽料及其制备方法	发明	2010.1.12
2	上海成农	201010165261.00	仔猪保育后期料及其制备方法	发明	2010.4.29

②公司目前拥所有的商标

序号	注册人	商标	注册类别	注册证号	取得方式
1	金新农		第 31 类	1571083	申请
2	金新农		第 31 类	1996889	申请
3	金新农		第 31 类	4164992	申请
4	金新农		第 31 类	5307732	申请
5	金新农		第 31 类	5307731	申请
6	金新农		第 31 类	5307733	申请
7	远大牧业		第 31 类	5044721	申请
8	远大牧业		第 31 类	1289700	受让

③公司目前拥有的软件著作权

序号	名称	类别	登记号	著作权人	首次发表日	取得形式
1	猪饲料配方专家系统 V1.0	软件著作权	2009SR013941	金新农	2009-3-2	原始取得
2	猪场生产数字化管理系统 V1.0	软件著作权	2009SR013940	金新农	2009-3-2	原始取得
3	金新农生物饲料 CAD 加工系统软件	软件著作权	2011SR094116	金新农	2011-9-17	原始取得
4	金新农仔猪饲料配方数据库管理系统软件	软件著作权	2011SR094688	金新农	2010-11-29	原始取得
5	金新农饲料产品质量控制系统软件	软件著作权	2011SR094126	金新农	2011-5-9	原始取得
6	金新农饲料工程 PDM 系统软件	软件著作权	2011SR094115	金新农	2011-7-12	原始取得
7	金新农饲料物流系统控制软件	软件著作权	2011SR094691	金新农	2011-3-21	原始取得
8	金新农饲料产品水分管理系统软件	软件著作权	2011SR094124	金新农	2011-7-24	原始取得

④2011 年，公司累计完成 78 项研发项目，其中很多研究成果已取得实质性的突破。

18、主要子公司经营情况

(1) 主要子公司基本情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
哈尔滨远大牧业有限公司	全资	有限责任公司	哈尔滨	杨华林	生产及销售	30,000,000.00	100	100	72770291-9
上海成农饲料有限公司	全资	有限责任公司	上海	王坚能	生产及销售	10,000,000.00	100	100	76530473-5
沈阳成农饲料有限公司	全资	有限责任公司	沈阳	杨华林	生产及销售	5,000,000.00	100	100	78458114-8
郑州成农生物饲料有限公司	全资	有限责任公司	郑州	陈俊海	生产及销售	5,000,000.00	100	100	77368335-X
哈尔滨金新农饲料有限公司	全资	有限责任公司	哈尔滨	王坚能	生产及销售	5,000,000.00	100	100	67211316-3
福建金新农饲料有限公司	控股	有限责任公司	南平	余贞祺	生产及销售	30,000,000.00	60	60	68307872-X
南昌金新农饲料有限公司	全资	有限责任公司	南昌	王坚能	销售	5,000,000.00	100	100	67242058-5
广东金新农饲料有限公司	全资	有限责任公司	惠州	杨华林	尚处筹建期	35,000,000.00	100	100	69645445-6

长沙成农饲料有限公司	全资	有限责任公司	浏阳	王坚能	生产及销售	30,000,000.00	100	100	69856914-2
惠州市成农生物技术有限公司	全资	有限责任公司	惠州	杨华林	尚处筹建期	10,000,000.00	100	100	69978293-0
长春金新农饲料有限公司	全资	有限责任公司	长春	杨华林	尚处筹建期	10,000,000.00	100	100	55636860-1
四川金新农饲料有限公司	控股	有限责任公司	成都	陈俊海	生产及销售	10,000,000.00	80.25	80.25	67430931-1

(2) 主要子公司经营情况

单位：万元

被投资单位名称	注册资本	业务性质	持股比例	表决权比例	期末资产总额	本年度营业收入总额	本年度净利润
哈尔滨远大牧业有限公司	3000	生产及销售饲料	100%	100%	13,870.97	36,869.22	2,493.96
上海成农饲料有限公司	1000	生产及销售饲料	100%	100%	4,950.55	23,805.44	907.46
郑州成农饲料有限公司	500	生产及销售饲料	100%	100%	1,910.78	9,037.82	172.08
沈阳成农饲料有限公司	500	生产及销售饲料	100%	100%	2,272.21	10,637.22	449.13
福建金新农饲料有限公司	3000	生产及销售饲料	60%	60%	5,993.74	22,488.39	383.77
哈尔滨金新农饲料有限公司	500	生产及销售饲料	100%	100%	1,087.62	6,353.21	159.97

(三) 公司未来发展的展望

1、公司所处行业现状及发展趋势

“十一五”期间，我国饲料工业抓住国民经济实力快速增长的机遇，继续保持着稳定的发展势头：饲料产品总量持续较快地增长，饲料产品结构调整更加明显；科技创新逐渐突现，产品质量稳步提升；产业的集中度明显提高，规模化企业优势更加明显，企业综合实力进一步提升；监督管理体系日益健全，饲料质量安全工作不断强化。

随着饲料行业的快速发展，带来新的挑战：饲料资源结构性制约日现突出，主要蛋白资源豆粕、鱼粉进口依赖度达 70% 以上，主要能量饲料玉米国内供应日趋紧张，大宗饲料原料供需矛盾日益加剧，饲料原料价格波动成为常态；质量安全形势日趋复杂；产业整体素质依然较低；因大宗饲料原料涨价，能源、运输和人力成本大幅上升，致使行业整体盈利水平有逐年下滑之势。

随着《全国畜牧业发展第十二个五年规划》和《饲料工业“十二五”发展规划》以及新修订的《饲料和饲料添加剂管理条例》的出台，我国生猪规模养殖比重将进一步提高，饲料总产量将会继续实现平稳增长，质量安全水平显著提升，饲料资源利用效率稳步提高，饲料企

业生产经营更加规范，产业集中度继续提高，中国将实现由饲料工业大国到饲料工业强国的初步转变。

2、公司行业地位及优、劣势分析

根据农业部畜牧业司王宗礼副司长于 2011 年 11 月 17 日在《全国饲料行业形势分析会》上的讲话，预计 2011 年我国商品饲料总产量将达到 1.69 亿吨，同比增长 4%。其中配合饲料 1.38 亿吨，同比增长 6%；浓缩饲料 2500 万吨，同比下降 6%；添加剂预混合饲料 585 万吨；同比增长 1%。从不同品种看，猪饲料产量 6210 万吨，同比增长 4%。

公司定位为“专业、专心、专注”研发、生产和销售猪饲料，单从猪饲料总销量来看，2011 年公司猪饲料占全国猪饲料市场份额约 0.54%，还是相当低的，但核心产品教槽料在占全国细分市场份上还是处于领先地位。公司强大的品牌形象、持续的研发能力、产品品质控制、风险控制、先进的企业文化等一直是公司的优势所在。随着公司的快速发展，公司在人力资源的储备、业务规模的快速扩张、营销模式的创新等方面与同行先进的公司相比，还有极大的提升空间。

3、公司发展战略及展望

公司在第二届董事会第六次会议中已明确提出《金新农中长期发展战略规划》（即“1036 规划”），公司将一如既往地贯彻、落实董事会所提出的“1036”战略目标。

未来 3 年内（2014 年底前），一方面公司保持饲料业务快速增长，饲料产能力争扩充到 110 万吨；另一方面公司将逐步加大养猪业务方面的投入，生猪出栏规模力争达到 30 万头（含种猪）。

未来 10 年内（2021 年底前），金新农将争取发展成为年出栏生猪 300 万头（含种猪），生产饲料 600 万吨（含自用）的大型科技型企业，同时，公司立志于打造成中国健康养猪标准的制定者和中国猪饲料最佳供应商！实现公司所倡导的“客户、员工、公司和社会”四位一体的效益最大化。

4、2012 年经营目标及经营思路

2012 年是金新农的“执行年”，也是“开源节流”的一年，同时，也是公司全面实施“1036 规划”的第一年，公司将充分利用上市的契机，大力开拓，精打细算，在“1036 规划”开始之年里，饲料销售力争达到 48 万吨，生猪存栏规模力争达到 5 万头，争取实现总销售收

入超过 18 亿元人民币，为“1036 规划”这一宏伟蓝图打好坚实的基础，具体来说，公司在经营方面主要做好以下重点工作：

- (1) 进一步加强品牌建设，提高公司品牌知名度。
- (2) 继续加强营销队伍的建设与管理，加大新客户的开发力度，提升有效客户的数量；加大核心产品的推广力度，进一步巩固教槽料在细分市场上的份额地位，力争超额完成董事会下达的全年销售任务。
- (3) 加强公司企业文化的建设，建立长期稳定的人员招聘渠道和人才培养、培养机制，为公司快速发展储备人才。
- (4) 继续增加研发投入，筛选新原料、引进新技术、优化新工艺、研究新配方，为公司持续发展推出更多的新产品，寻找新的利润增长点。
- (5) 加强“7S”管理和 ISO 体系建设，高度重视安全生产，提高生产效率，努力降低制造成本，强化流程管理，保持产品质量的稳定。
- (6) 组建采购贸易中心，探索新的采购模式，提高采购决策能力，增加采购利润。
- (7) 充分利用好资金结算中心，提高资金使用效率，继续做好财务基础工作，加强公司规范管理和风险控制工作。
- (8) 在养猪方面，培养一批猪场管理人员和技术人员，为新项目储备人才。
- (9) 结合信息化手段，建设升级公司信息系统化操作平台，提高公司决策和管理效率。
- (10) 加大对外投资力度，积极推进募投项目的建设，争取在新项目的寻求上也有所突破。

5、公司所面临的风险因素

(1) 原料价格异常波动风险

公司作为饲料生产企业，玉米、豆粕、鱼粉等三种主要原料占公司生产成本为 50%左右，近年来玉米价格持续上涨，而豆粕、鱼粉等原料又容易受到国际市场的影响，对公司的生产成本造成一定影响。公司生产所需原料玉米、豆粕和鱼粉价格的大幅度波动，将对本公司产品的生产成本产生直接影响。一般情况下，公司产品的销售价格也会将根据其对生产成

本的影响程度并结合市场情况进行相应的调整,因而能够较为有效地控制原料价格波动的影响。但是,当原料价格大幅上涨时,而公司由于市场因素或者其他原因未能及时到位的调整产品的销售价格,则存在对经营业绩产生不利影响的风险。

(2) 畜禽疫情、食品安全及自然灾害风险

近年来,我国多次发生大范围的动物疫情,影响了养殖业与饲料工业的稳定发展,猪高热病、蓝耳病、仔猪流行性腹泻等疫情导致了全国的生猪存栏量有所下降;饲料行业的安全问题不容忽视,近年来滥用饲料添加剂的情况时有发生,饲料产品中的有毒有害物质若不得到有效控制,将威胁养殖动物的生产和人民的身体健康,从而影响本行业的稳定发展;如发生自然灾害,玉米、大豆等农作物歉收,则会造成公司生产所需的原料采购成本增加,不利于经营。因此,畜禽疫情、食品安全问题及自然灾害对公司所处的饲料行业有重大不利影响。

(3) 募投项目实施的风险

公司正在实施的募投项目,均经过了充分的可行性研究论证,具有广阔的市场前景。但公司发行募集资金投资项目的可行性分析是基于当时国内外市场环境、发展趋势、产品价格、原料供应和工艺技术水平等因素作出的。由于市场情况不断发展变化,如果出现项目延期实施、市场环境突变或行业竞争加剧等情况,将会给项目的预期效果带来较大影响。此外,募集资金投资项目在实施过程中将涉及新基地的建设、员工培训以及更多的市场营销工作,组织和管理工作量较大,存在一定的管理风险。

(4) 人力资源方面的风险

随着公司“1036 战略”的提出,公司经营规模不断地扩大,产业链的进一步延伸,对公司的管理水平和管理能力提出了新的挑战。尽管公司已形成了较为有效的经营模式,并建立了相对完善的管理制度、研发体系、营销网络体系和稳定的管理层团队,培养了一批经验丰富、业务能力强的业务骨干,如果公司在未来发展过程中,优秀管理人才不能持续得到提升或形成梯队以提高对风险的管理和控制能力,将对公司进一步发展产生不利影响。

二、公司投资情况

(一) 募集资金基本情况

1、募集资金金额及到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市金新农饲料股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2011]66号）核准，公司首次公开向社会发行人民币普通股（A股）2,400万股，每股面值1.00元。其中，网下向询价对象配售480万股，网上申购定价发行1920万股。本次发行价格为24.00元/股，募集资金总额57,600.00万元，扣除发行费用3,057.60万元后，实际募集资金净额为54,542.40万元。该募集资金已于2011年2月14日全部到位，业经中审国际会计师事务所有限公司审验，并出具了中审国际验字[2011]01020071《验资报告》。

2、募集资金使用及结余情况

(1) 2011年度公司使用募集资金为19,860.74万元，募集资金使用及结余情况如下表：

项目	金额（万元）
1、募集资金总额	57,600.00
减：发行费用	3,057.60
2、实际募集资金净额	54,542.40
减：置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金	2,933.17
募投项目建设投入资金	3,827.57
使用部分超募资金永久性补充流动资金	8,000
使用部分超募资金偿还银行贷款	5,100
加：利息收入（扣除银行手续费等）	872.27
3、募集资金年末余额	35,553.93

(2) 截止2011年12月31止，公司募集资金专户及期末余额情况如下表：

金额单位：人民币元

开户银行	开户单位	银行帐号	初时存放金额	期末募集资金余额
光大银行深圳园中园支行	深圳市金新农饲料股份有限公司	39100188000047995	392,960,000.00	175,600,043.63
光大银行深圳园中园支行	广东金新农饲料有限公司	39100188000050963	60,000,000.00	49,796,885.10
珠海华润银行深圳分行	深圳市金新农饲料股份有限公司	801201090018972499012	66,214,000.00	65,727,793.26
工商银行深圳车公庙支行	长沙成农饲料有限公司	4000025329200317068	99,959,100.00	49,826,007.41
招商银行深圳高新园支行	哈尔滨远大牧业有限公司	451902075810302	20,000,000.00	14,588,522.74

招商银行深圳皇岗支行	深圳市金新农饲料股份有限公司	755901790410703 注	160,000,000.00	0.00
合计				355,539,252.14

注：因公司的四个募投项目已经分别建立了募集资金专户，且公司在招商银行股份有限公司深圳皇岗支行开设的专户募集资金基本使用完毕。经公司、保荐机构光大证券股份有限公司、招商银行股份有限公司深圳皇岗支行协商一致决定注销该专户，已于 2011 年 12 月 28 日完成注销程序。

（二）募集资金管理情况

1、《募集资金管理制度》的制定和执行情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者的利益，公司依照《公司法》、《证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》、《上市公司证券发行管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《深圳市金新农饲料股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《募集资金管理制度》）。此制度已经公司第一届董事会 2011 年第一次临时会议（第一届董事会第九次会议）审议通过，并经公司 2010 年度股东大会表决通过。根据该制度，公司对募集资金实行专户存储，并对募集资金的使用实行严格的审批程序，以保证专款专用。

2、签订募集资金三（四）方监管协议情况

根据《募集资金管理制度》的相关规定，公司对募集资金实行专户存储。并于 2011 年 3 月 14 日分别与光大证券股份有限公司及中国光大银行深圳园中园支行、招商银行深圳分行皇岗支行分别签署了《募集资金三方监管协议》。此两个专户均仅用于金新农在对惠州成农年产 23 万吨猪饲料项目、长沙成农年产 10 万吨猪饲料项目、哈尔滨远大牧业年产 6 万吨猪饲料项目、金新农研发中心项目的实施主体（金新农相关子公司）以募集资金增资前相应募集资金及超募资金等募集资金的存储和使用，不得用作其他用途。

2011年3月，公司使用募集资金对全资子公司哈尔滨远大牧业有限公司（以下简称“远大牧业”）增资2,000万元（其中800万元计入注册资本，1,200万元计入资本公积），由其负责实施哈尔滨远大牧业年产6万吨猪饲料项目；公司就该部分募集资金实行专户存储，并分别与远大牧业、光大证券股份有限公司、招商银行深圳分行高新园支行签署了《募集资金四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

2011年3月，公司使用募集资金对全资子公司长沙成农饲料有限公司（以下简称“长沙成农”）增资9,995.91万元（其中2,000万元计入注册资本，7,995.91万元计入资本公积），

由其负责实施长沙成农年产 10 万吨猪饲料项目；公司就该部分募集资金实行专户存储，并分别与长沙成农、光大证券股份有限公司、中国工商银行深圳喜年支行签署了《募集资金四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

为了提高募集资金使用效率、合理降低财务费用、增加存储收益，根据有关法律法规的规定，2011年5月，公司与长沙成农、远大牧业、光大证券股份有限公司、中国工商银行深圳喜年支行、招商银行深圳分行高新园支行分别签署了《募集资金四方监管协议之补充协议》，明确了各方的权利和义务。

2011年9月，公司使用募集资金对全资子公司广东金新农饲料有限公司（以下简称“广东金新农”）增资6,000.00万元（其中 2,500 万元计入注册资本，3,500.00万元计入资本公积），由其负责实施年产23万吨猪饲料项目；公司就该部分募集资金实行专户存储，并分别与广东金新农、光大证券股份有限公司、中国光大银行深圳园中园支行签署了《募集资金四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

2011年10月，本公司开设募集资金专用账户用于金新农研发中心项目；公司就该部分募集资金实行专户存储，并与光大证券股份有限公司及珠海华润银行深圳分行签署了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

以上三（四）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；公司履行了签订三（四）方监管协议的有关审议、报备程序；协议的主要内容已经公告披露；2011年度均履行正常。

3、2011 年度募集资金实际使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		54,542.40		本年度投入募集资金总额		19,860.74				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		19,860.74				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		项目达到预定可使用状态日期		本年度实现的效益				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		截至期末累计投入金额(2)		截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)				
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、广东金新农年产 23 万吨猪饲料项目	否	15,203.46	15,203.46	1,032.32	1,032.32	6.79%	2012 年 11 月 01 日	0.00	不适用	否
2、长沙成农年产 10 万吨猪饲料项目	否	9,995.91	9,995.91	5,095.84	5,095.84	50.98%	2011 年 09 月 01 日	-169.75	不适用	否

3、哈尔滨远大牧业年产 6 万吨猪饲料项目	否	2,000.00	2,000.00	565.49	565.49	28.27%	2012 年 07 月 01 日	0.00	不适用	否
4、金新农研发中心项目	否	6,621.40	6,621.40	67.09	67.09	1.01%	2013 年 08 月 01 日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	33,820.77	33,820.77	6,760.74	6,760.74	-	-	-169.75	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-	--	--	5,100.00	5,100.00	--	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	--	--	8,000.00	8,000.00	--	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	--	--	13,100.00	13,100.00	--	-	--	-	-
合计	-	33,820.77	33,820.77	19,860.74	19,860.74	-	-	--	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>“惠州成农年产 23 万吨猪饲料项目”、“金新农研发中心项目”未达到预定可使用状态，主要原因是：此项目变更了实施主体及实施地点，已于 2011 年 8 月 22 日召开的 2011 年第二次股东大会审议通过，由于调整实施主体及实施地点后相应的项目备案、环评、项目报建等程序需重新履行，因此相应延缓了项目进度。项目目前尚处于建设期，暂时无法计算效益。</p> <p>“哈尔滨远大牧业年产 6 万吨猪饲料项目”未达到预定可使用状态，主要原因是：该项目是在公司下属子公司哈尔滨远大牧业有限公司现有空地上实施的，其报建、报批手续较预期复杂，整个施工前期的准备工作比预计晚了 2 个多月，导致施工单位无法进场施工，使得公司原定于 2011 年 9 月底完成土建工程，延迟至 11 月底才基本完成，另外，由于哈尔滨冬季寒冷，室外无法正常施工，公司预计“哈尔滨远大牧业年产 6 万吨猪饲料项目”建设完成日期延期至 2012 年 7 月。项目目前尚处于建设期，暂时无法计算效益。</p> <p>“长沙成农年产 10 万吨猪饲料项目”未达到预计收益状态，因为 2011 年 9 月刚投产，达产仍需一定时间。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司于 2011 年 2 月 14 日向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,400 万股，发行价格为每股人民币 24 元。募集资金总额为人民币 57,600 万元，扣除发行费用 3,057.60 万元后，实际募集资金净额为人民币 54,542.40 万元，较原募集计划 33,820.77 万元超募 20,721.63 万元。</p> <p>1、经公司第一届董事会 2011 年第一次临时会议、第一届监事会 2011 年第一次临时会议审议通过，保荐机构光大证券股份有限公司发表核查意见，独立董事发表独立意见，公司于 2011 年 3 月 7 日使用部分超募资金人民币 5,100 万元用于归还银行贷款、3,000 万元用于永久性补充流动资金。</p> <p>2、经公司第二届董事会第三次（临时）会议、第二节监事会第二次（临时）审议通过，保荐机构光大证券股份有限公司发表核查意见，独立董事发表独立意见，公司于 2011 年 9 月 5 日及 13 日合计使用部分超募资金人民币 5,000 万元用于永久性补充流动资金。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>2011 年 8 月 22 日，公司召开的 2011 年第二次临时股东大会审议批准《关于变更部分募集资金投资项目实施主体和实施地点的议案》，同意将“金新农研发中心项目”、“惠州成农年产 23 万吨猪饲料项目”的实施主体和实施地点变更。</p> <p>“惠州成农年产 23 万吨猪饲料项目”的实施主体由公司全资子公司“惠州市成农生物技术有限公司”变更为公司全资子公司“广东金新农饲料有限公司”，实施地点由“惠州市惠城区横沥镇潭头村”变更为“惠州市大亚湾区荃湾综合港区”；“金新农研发中心项目”的实施主体由“惠州市成农生物技术有限公司”变更为“深圳市金新农饲料股份有限公司”，实施地点由“惠州市惠城区横沥镇潭头村”变更为“深圳市光明新区高新园区”。</p>									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>在募集资金实际到位之前，部分项目已由公司以自筹资金预先投入，根据公司 3 月 22 日召开第一届董事会第十次会议决议，并经保荐机构同意，公司以募集资金置换预先投入项目的自筹资金</p>									

	2,933.17 万元。截止本报告期末公司已完成以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的工作。上述置换事项及置换金额业经中审国际会计师事务所有限公司审验，并出具中审国际鉴字[2011]01020068]鉴证报告。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	已签订三方及四方监管协议，存放于各募集资金项目专户，并正按募集资金使用计划实施。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	截止报告期末，募集资金使用和监管执行情况良好。

*截止2011年12月31日，长沙成农年产10万吨猪饲料项目已完成，目前正在办理相关产权证书。该项目募集资金户余额4,982.60万元，扣除尚未使用的铺底流动资金907.33万元及尚未支付的工程款208.60万元，该项目节余募集资金（包括利息收入）3,866.67万元。公司将按《中小企业板上市公司规范运作指引》及《深圳市金新农饲料股份有限公司募集资金管理制度》的规定进行存放与使用。

（二）非募集资金投资项目

单位：万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
公司以自有资金收购四川特驱投资有限公司持有的成都特驱成农饲料有限公司（已更名为四川金新农饲料有限公司）35.5%的股权	355.00	2011 年完成	50
上海成农饲料有限公司五万吨升级改造项	120.00	2011 年完成	130
以自筹资金购买博罗县柏塘镇平安永丰养猪场所有的建筑物、构筑物、生长物，机器设备等全部附着物及生产性生物资产	1,000.00	2011 年完成	筹建期
合计	1,475.00	-	-

三、会计师事务所意见及会计政策、会计估计变更

中审国际会计师事务所有限公司为本公司2011年度财务报告出具了中审国际审字[2012]01020028号标准无保留意见的审计报告。报告期内，公司没有发生重大会计政策、会计估计变更，未发生重大会计差错。

四、董事会日常工作情况

（一）2011 年董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开了 11 次董事会会议，具体如下：

会议届次	会议通知时间	会议召开时间	会议审议议案
一届九次 (临时)	2011.2.25	2011.3.2	1、《关于修改<深圳市金新农饲料股份有限公司章程>（草案）部分条款的议案》
			2、《关于变更股份公司注册资本的议案》
			3、《关于开设募集资金专户并授权公司董事长签署募集资金三方监管协议的议案》
			4、《关于开设募投项目实施主体募集资金专户并授权公司董事长签署募集资金四方监管协议的议案》
			5、《关于签订代办股份转让协议的议案》
			6、《关于使用部分超募资金用于偿还银行贷款及永久性补充流动资金的议案》
			7、《关于对全资子公司长沙成农饲料有限公司增资的议案》
			8、《关于对哈尔滨远大牧业有限公司增资的议案》
			9、《关于制定<董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度>的议案》
			10、《关于制定<外部信息使用人管理制度>的议案》
			11、《关于制定<内幕信息知情人登记备案制度>的议案》
			12、《关于制定<年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》
			13、《关于修订<内部审计制度>的议案》
			14、《关于修订<控股子公司管理制度>的议案》
			15、《关于修订<总经理工作细则>的议案》
			16、《关于修订<董事会秘书工作制度>的议案》
			17、《关于修订〈审计委员会年报工作规程〉的议案》
			18、《关于修订<董事会战略委员会工作细则>的议案》
			19、《关于修订<董事会提名委员会工作细则>的议案》
			20、《关于修订<董事会薪酬与考核委员会工作细则>的议案》
			21、《关于修订<董事会审计委员会工作细则>的议案》
			22、《关于修订〈独立董事年报工作制度〉的议案》
			23、《关于修订<对外担保管理制度>的议案》
			24、《关于修订<关联交易决策制度>的议案》
			25、《关于修订〈信息披露事务管理制度〉的议案》
			26、《关于修订〈募集资金管理制度〉的议案》
			27、《关于修订〈投资者关系管理制度〉的议案》
			28、《关于修订<对外投资管理制度>的议案》
			29、《关于修订<股东大会议事规则>的议案》
			30、《关于修订<董事会议事规则>的议案》
			31、《关于修订<独立董事制度>的议案》
			32、《关于修订〈接待和推广工作制度〉的议案》
			33、《关于修订〈证券投资管理制度〉的议案》
			34、《关于修订〈重大信息内部报告制度〉的议案》

一届 十次	2011.3.12	2011.3.22	1、《关于〈公司 2010 年度总经理工作报告〉的议案》
			2、《关于〈公司 2010 年度董事会工作报告〉的议案》
			3、《关于〈公司 2010 年年度报告及其摘要〉的议案》
			4、《关于〈公司 2010 年财务决算及 2011 年度财务预算报告〉的议案》
			5、《关于〈公司 2010 年年度利润及之前的滚存利润拟由新老股东共享〉的议案》
			6、《关于〈公司 2010 年度利润分配预案〉的议案》
			7、《关于〈公司 2011 年度经营目标及奖励机制〉的议案》
			8、《关于公司 2011 年度日常关联交易预计的议案》
			9、《关于使用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》
			10、《关于续聘中审国际会计事务所有限公司为公司审计机构的议案》
			11、《关于〈2010 年度独立董事述职报告〉的议案》
			12、《关于〈2010 年度公司内部控制自我评价报告〉的议案》
			13、《关于聘请广东华商律师事务所为公司专项法律顾问的议案》
			14、《关于提请召开公司 2010 年年度股东大会的议案》
一届 十一次	2011.4.4	2011.4.15	1、《关于公司 2011 年一季度报的议案》 2、《关于公司收购成都特驱成农饲料有限公司 35.5% 股权的议案》
一届 十二次	2011.5.13	2011.5.23	1、《关于修改〈公司章程〉的议案》
			2、《关于董事会换届选举的议案》
			3、《关于公司治理专项活动的自查报告及整改计划的说明》
			4、《关于加强上市公司治理专项活动自查报告和整改计划》
			5、《关于制定〈防范控股股东及其关联方资金占用制度〉的议案》
			6、《关于制定〈财务负责人管理制度〉的议案》
			7、《关于制定〈会计师事务所选聘制度〉的议案》
			8、《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》
二届 一次 (临时)	2011.6.9 (上午)	2011.6.9 (下午)	1、《关于选举第二届董事会董事长的议案》
			2、《关于选举公司董事会各专门委员会委员的议案》
			2.1 《关于选举公司战略委员会委员的议案》
			2.2 《关于选举公司提名委员会委员的议案》
			2.3 《关于选举公司审计委员会委员的议案》
			2.4 《关于选举公司薪酬与考核委员会委员的议案》
			3、《关于聘任公司高级管理人员的议案》
			3.1 《关于聘任公司总经理的议案》
			3.2 《关于聘任公司副总经理的议案》
			3.3 《关于聘任公司财务负责人的议案》
			4、《关于聘任公司审计负责人的议案》
			5、《关于聘任董事会秘书、证券事务代表的议案》
			5.1 《关于聘任董事会秘书的议案》
			5.2 《关于聘任证券事务代表的议案》

			6、《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>的议案》
			7、《关于修订<董事会战略委员会工作细则>的议案》
二届 二次 (临时)	2011.6.20	2011.6.25	1、《关于公司参加深圳市光明新区土地使用权竞买的议案》
			2、《关于筹建金新农总部办公中心及研发中心项目的议案》
二届 三次 (临时)	2011.7.21	2011.7.26	1、《关于变更部分募集资金投资项目实施主体和实施地点的议案》
			2、《关于向银行申请综合授信额度的议案》
			3、《关于增加公司经营范围的议案》
			4、《关于修改<公司章程>的议案》
			5、《关于注销控股子公司上海金农生物技术有限公司的议案》
			6、《关于使用部分超募资金用于永久性补充流动资金的议案》
			7、《关于提请召开 2011 年第二次临时股东大会的议案》
二届 四次	2011.8.12	2011.8.22	1、《关于公司 2011 年半年度报告及其摘要的议案》
			2、《关于控制的子公司购买资产的议案》
			3、《关于开设募集资金专户并授权公司董事长签署募集资金三方监管协议的议案》
			4、《关于制定<反舞弊与举报制度>的议案》
			5、《关于修订<财务管理制度>的议案》
二届 五次 (临时)	2011.9.14	2011.9.20	1、《公司内部控制规则落实情况自查表》
			2、《关于“加强中小企业板上市公司内部控制规则落实专项活动”的整改计划》
二届 六次	2011.10.14	2011.10.24	1、《2011 年第三季度报告全文及正文》
			2、《关于金新农中长期发展战略规划的议案》
			3、《关于制定<融资管理制度>的议案》
二届 七次 (临时)	2011.12.23	2011.12.29	1、《关于公司治理专项活动整改完成情况的报告》
			2、《关于开展规范财务会计基础工作专项活动的整改报告》
			3、《关于调整 2011 年日常关联交易预计的议案》
			4、《关于修订〈公司章程〉的议案》
			5、《关于修订〈对外投资管理制度〉的议案》
			6、《关于修订〈对外担保管理制度〉的议案》
			7、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》
			8、《关于修订〈证券投资管理制度〉的议案》
			9、《关于修订〈内幕信息知情人员报备制度〉的议案》
			10、《关于制定〈对外提供财务资助管理制度〉的议案》

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的要求履行职责，严格按照股东大会决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议内容。

(三) 董事会各专业委员会履职情况

1、审计委员会履职情况报告

审计委员会成员由 3 名董事组成，其中独立董事 2 名（其中 1 名为会计专业人员）。报告期内，根据中国证监会、深圳证券交易所和公司《董事会审计委员会工作细则》的有关规定，审计委员会本着勤勉尽职的原则，认真履行职责，主要开展了以下工作：

2011 年 3 月 22 日，审计委员会召开会议，对中国国际会计师事务所提交的 2010 年度审计报告（定稿）进行确认，同时同意续聘中审国际会计师事务所有限公司进行公司 2011 年度的审计。

2011 年 4 月 12 日，审计委员会召开会议，审议通过了金新农 2011 年第一季度合并财务报表及母公司财务报表，对审计部下一步工作计划提出要求。

2011 年 8 月 22 日，审计委员会召开会议，审议通过了金新农上半年合并财务报表及母公司财务报表、审计部上半年工作总结和下半年工作计划。

2011 年 10 月 24 日，审计委员会召开会议，审议通过了审计部提交的第三季度内部审计报告（公司合并财务报表及母公司财务报表、第三季度控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告、第三季度募集资金管理与使用情况的专项审核报告），通过了审计部门提出的关于《审计部购买审计软件》、《关于审计部 2012 年度工作计划》和《审计部工作细则》的议案等。

2011 年 12 月 29 日，审计委员会召开会议，审议通过了审计部门提出的以下三项事宜：关于审计部核查《关于公司治理专项活动的整改完成报告》的核查意见；关于审计部对《关于开展财务会计基础工作专项活动整改完成报告》的核查意见；关于审计部对《调整关联方交易预计的议案》的核查意见。

2、提名委员会的履职情况

提名委员会成员由 3 名董事组成，其中独立董事 2 名。2011 年，提名委员会就董事会换届选举、高级管理人员及相关人员的聘任审核工作召开了 2 次会议。

2011 年 5 月 13 日，提名委员会召开会议，同意陈俊海先生、杨华林先生、王坚能先生、郭立新先生、关明阳先生、何显坤先生、蔡辉益先生、刘宁女士、孙俊英女士为公司第二届董事会董事候选人，其中蔡辉益先生、刘宁女士、孙俊英女士为第二届董事会独立董事候选人。

2011 年 6 月 9 日，提名委员会召开会议，同意选举陈俊海先生出任公司董事长；同意聘任何显坤先生出任公司总经理；同意聘任杨华林先生担任公司副总经理；同意聘任翟卫兵先生担任公司副总经理兼董事会秘书；同意聘任廖建英女士担任公司财务负责人。

3、战略委员会的履职情况

战略委员会成员由 4 名董事组成，其中独立董事 1 名，由公司董事长担任召集人。2011 年度，公司战略委员会认真履行职责，组织召开了 2 次专门会议。

2011 年 8 月 12 日，战略委员会召开会议，明确了公司未来发展战略的基本思路。组织进行了公司中高层对公司未来发展战略发展研讨会。

2011 年 10 月 14 日，战略委员会召开会议，审议通过了《金新农中长期发展战略规划》，并提交董事会审议。

4、薪酬与考核委员会履职情况

薪酬与考核委员会成员由 3 名董事组成，其中独立董事 2 名。报告期内，共召开了 2 次会议。

2011 年 8 月 12 日，薪酬与考核委员会召开会议，就 2010-2011 上半年，《董事、监事及高级管理人员薪酬制度》、独立董事津贴发放等工作进行了总结；同时以决议的形式建议公司在现行制度的基础上，完善“职位、薪酬、绩效”三项制度，进行全面系统升级。

2011 年下半年，薪酬与考核委员会跟进公司“职位、薪酬、绩效”三项制度改革，着手进行制定《董事、监事人员津贴管理制度》，《高级管理人员及核心人员绩效考核与薪酬激励管理办法》的前期准备工作。2012 年 1 月 10 日，召开会议，同意自 2012 年起，实施《董事、监事人员津贴管理制度》，《高级管理人员及核心人员绩效考核与薪酬激励管理办法》，提交董事会或股东大会审议。

五、利润分配预案

经中审国际会计师事务所有限公司出具的中审国际审字【2012】第 01020028 号《审计报告》，公司 2011 年度实现归属于上市公司股东的净利润 57,283,586.55 元，其中母公司实现净利润 30,447,403.84 元，按公司章程规定提取 10%法定盈余公积 3,044,740.38 元，当年可供股东分配的利润 27,402,663.46 元，加年初未分配利润 61,280,872.80 元，减报告期执行

2010 年利润分配 28,200,000.00 元，公司期末可供股东分配的利润 60,483,536.26 元。

公司对 2011 年度的利润分配预案为：以公司 2012 年 3 月 22 日的总股本 94,000,000 股为基数，以上述可供分配的利润向全体股东每 10 股派发现金股利 3.00 元(含税)，共计派发现金股利 28,200,000.00 元， 剩余未分配利润 32,283,536.26 元结转以后年度。同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 47,000,000 股。转增后公司总股本将增加至 141,000,000 股。

公司最近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	28,200,000.00	56,301,717.55	50.09%	61,280,872.80
2009 年	12,500,000.00	58,371,134.63	21.41%	35,312,255.03
2008 年	10,000,000.00	50,559,994.73	19.78%	12,483,807.62
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				92.05%

六、信息披露与投资者接待情况

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》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、完整、及时地披露相关信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。公司指定董事会秘书负责信息披露事务和投资者关系的管理，证券部为信息披露事务和投资者关系管理执行部门。公司注重与投资者沟通和交流，通过电话、电子邮件、接待股东来访、投资者关系互动平台等各种方式，加强与投资者的沟通。公司指定《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露媒体。

（一）信息披露

金新农 2011 年公开披露的重大事项信息索引

披露日期	披露内容
2011.3.4	第一届董事会 2011 年第一次临时会议决议的公告
	第一届监事会 2011 年第一次临时会议决议的公告
	关于使用部分超募资金用于偿还银行贷款及永久性补充流动资金的公告
	关于对全资子公司长沙成农饲料有限公司增资的公告
	关于对哈尔滨远大牧业有限公司增资的公告
2011.3.16	关于签订募集资金三方监管协议的公告
2011.3.22	关于签订募集资金四方监管协议的公告

2011.3.24	第一届董事会第十次会议决议的公告
	第一届监事会第九次会议决议的公告
	关于公司 2011 年度日常关联交易预计的公告
	关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的公告
	召开 2010 年年度股东大会的通知
	2010 年年度报告摘要
2011.3.29	关于举行 2010 年度网上业绩说明会的通知
2011.4.18	2010 年年度股东大会决议公告
2011.4.19	第一届董事会第十一次会议决议公告
	2011 年第一季度季度报告正文
	第一届监事会第十次会议决议的公告
	对外投资公告
2011.4.21	2010 年度权益分派实施公告
	关于完成工商变更登记的公告
2011.4.22	关于三家子公司完成工商变更登记的公告
2011.5.13	关于网下配售股份上市流通的提示性公告
2011.5.25	第一届董事会第十二次会议决议公告
	第一届监事会第十一次会议决议公告
	关于选举产生第二届监事会职工代表监事的公告
	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知
2011.6.2	关于全资子公司获得国家高新技术企业认定的公告
	关于签订募集资金四方监管协议之补充协议的公告
2011.6.10	2011 年第一次临时股东大会决议公告
2011.6.13	第二届董事会第一次（临时）会议决议公告
	第二届监事会第一次（临时）会议决议公告
2011.7.4	关于两家全资子公司扩大经营范围并完成工商变更登记的公告
2011.7.15	第二届董事会第二次（临时）会议决议公告
	关于竞得土地使用权的公告
	2011 年 1-6 月业绩预告修正公告
2011.7.28	第二届董事会第三次（临时）会议决议公告
	第二届监事会第二次（临时）会议决议公告
	关于注销控股子公司上海金农生物技术有限公司的公告
	关于向银行申请综合授信额度的公告
	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知
	关于变更部分募集资金投资项目实施主体和实施地点的公告
	关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的公告
2011.8.4	关于两家子公司共同出资设立子公司的公告
2011.8.23	2011 年第二次临时股东大会决议公告
2011.8.24	关于实际控制的子公司购买资产的公告
	第二届监事会第三次（临时）会议决议的公告
	第二届董事会第四次会议决议公告
	2011 年半年度报告摘要
2011.8.30	关于实际控制的子公司购买资产进展的公告

2011.9.5	关于两家子公司完成工商变更登记的公告
2011.9.21	第二届董事第五次（临时）会议决议公告
	对外投资进展公告
2011.10.18	关于签订募集资金四方监管协议的公告
	关于签订募集资金三方监管协议的公告
2011.10.25	第二届董事第六次会议决议公告
	第二届监事会第四次会议决议公告
	2011 年第三季度报告全文
	2011 年第三季度报告正文
2011.11.1	关于内部控制规则落实情况整改完成公告
	关于控股子公司上海金农生物技术有限公司完成注销的公告
2011.12.31	第二届董事会第七次（临时）会议决议公告
	第二届监事会第五次（临时）会议决议公告
	关于调整 2011 年日常关联交易预计的公告

（二）投资者接待

金新农 2011 年投资者接待记录

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
2011.03.24	公司总部会议室	实地调研	泰康资产管理有限责任公司	1、了解行业发展趋势； 2、了解公司基本面。
2011.4.1	公司总部会议室	实地调研	东海证券有限责任公司、东莞证券股份有限公司	1、了解行业发展趋势； 2、了解公司基本面。
2011.4.12	公司总部会议室	实地调研	光大证券股份有限公司、第一创业证券有限责任公司、浦银安盛基金管理有限公司、浙商证券有限责任公司、嘉实基金管理有限公司	1、了解市场行情对公司的影响； 2、了解公司基本面； 3、参观公司。
2011.4.14	公司总部会议室	实地调研	广发基金管理有限公司	了解公司基本面。
2011.4.19	公司总部会议室	实地调研	太平洋证券股份有限公司	了解公司基本面。
2011.4.21	公司总部会议室	实地调研	德邦证券有限责任公司、广发证券股份有限公司、证券时报	1、了解公司产品； 2、介绍行业知识。
2011.5.4	公司总部会议室	实地调研	光大证券股份有限公司	了解第一季度报下的公司基本面。
2011.5.12	公司总部会议室	实地调研	长江证券、国投瑞银基金管理有限公司	了解公司基本面。
2011.5.16	公司总部会议室	实地调研	泰康资产管理有限责任公司	了解公司基本面。
2011.5.20	公司总部会议室	实地调研	上海心正投资管理有限公司、诺安基金管理有限公司	1、了解影响公司饲料走势的因素； 2、了解公司市场分布状况； 3、了解公司销售模式和发展方

				向.
2011.5.31	公司总部会议室	实地调研	财通证券有限责任公司	1、了解公司产品竞争优势和客户群; 2、了解公司人力资源配置; 3、了解公司研发优势.
2011.6.23	公司总部会议室	实地调研	东兴证券股份有限公司、金元证券股份有限公司、长江证券、唐印(香港)投资有限公司、平安大华基金管理有限公司	1、了解原料基本情况; 2、了解公司销售团队和人力资源模式; 3、了解公司南平模式; 4、了解公司产品分类.
2011.7.8	深圳总部会议室	实地调研	东方证券股份有限公司、国金证券股份有限公司	1、简单探讨猪价行情; 2、了解公司产品、销售概况。
2011.7.19	深圳总部会议室	实地调研	国海证券有限责任公司、深圳市恒运盛投资顾问有限公司	了解公司基本面.
2011.7.22	深圳总部会议室	实地调研	上海申银万国证券研究所有限公司	了解公司基本面.
2011.9.9	深圳总部会议室	实地调研	银华基金管理有限公司	了解公司基本面.
2011.9.16	深圳总部会议室	实地调研	东方证券股份有限公司、研富资产管理公司(RCM)	1、了解行业基本面; 2、了解公司基本面。
2011.9.22	深圳总部会议室	实地调研	第一创业证券有限责任公司、长盛基金管理有限公司	1、了解公司基本面; 2、了解公司产品.
2011.10.11	深圳总部会议室	实地调研	第一创业证券有限责任公司、光大保德信基金管理有限公司	1、了解公司饲料产品; 2、讨论畜牧养殖行业发展动态及趋势.
2011.11.8	深圳总部会议室	实地调研	东海证券有限责任公司、天相投资顾问有限公司、上海申银万国证券研究所有限公司、招商证券、上海瀚叶投资控股有限公司、中山证券有限责任公司、世纪证券有限责任公司、深圳市万全智策商务咨询有限公司、长城基金管理有限公司	1、了解公司基本面; 2、了解行业基本面,探讨行业发展趋势.
2011.11.17	深圳总部会议室	实地调研	民生证券有限责任公司、渤海证券股份有限公司	公司基本面.
2011.11.29	深圳总部会议室	实地调研	中国证券报	公司基本面.
2011.12.14	深圳总部会议室	实地调研	光大证券股份有限公司	1、公司基本面; 2、公司产品.
2011.12.20	上海成农饲料有限公司	实地调研	民生证券有限责任公司、华泰柏瑞基金管理有限公司	1、公司基本面; 2、行业发展.
2011.12.30	郑州成农生物饲料有限公司	实地调研	天相投资顾问有限公司、嘉实基金管理有限公司	1、郑州公司基本经营状况; 2、河南教槽料的整体状况、竞争态势.

第十节 监事会报告

2011 年度，公司监事会按照《公司法》和《公司章程》的规定，本着对全体股东负责的精神，认真履行监督职能。本年度共召开监事会会议 9 次，没有监事缺席；同时，监事会成员全体列席或出席了报告期内的历次董事会和股东大会，对公司的重大经济活动、董事及高级管理人员履行职责进行了有效监督，对企业的规范运作和发展起到了积极作用

一、监事会工作情况

2011 年度，公司监事会召开了 9 次会议。所有监事均能亲自出席历次监事会会议，并严格按照《公司章程》和相关议事规则的规定，依法合规、诚信勤勉地履行各项职责。

（一）2011 年 3 月 2 日，公司召开了第一届监事会 2011 年第一次（临时）会议，会议通过了《关于使用部分超募资金用于偿还银行贷款及永久性补充流动资金的议案》、《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》的议案。

（二）2011 年 3 月 22 日，公司召开了第一届监事会第九次会议，会议通过了关于《公司 2010 年度监事会工作报告》的议案、关于《公司 2010 年年度报告及其摘要》的议案、关于《公司 2010 年财务决算及 2011 年度财务预算报告》的议案、关于《公司 2010 年年度利润及之前的滚存利润拟由新老股东共享》的议案、关于《公司 2010 年度利润分配预案》的议案、关于《公司 2011 年度日常关联交易预计》的议案、关于《使用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金》的议案、关于《续聘中审国际会计师事务所有限公司为公司审计机构》的议案、关于《2010 年度公司内部控制自我评价报告》的议案。

（三）2011 年 4 月 15 日，公司召开了第一届监事会第十次会议，会议通过了关于《公司收购成都特驱成农饲料有限公司 35.5% 股权》的议案、关于《公司 2011 年一季度报》的议案。

（四）2011 年 5 月 23 日，公司召开了第一届监事会第十一次会议，会议通过了《关于监事会换届选举的议案》、《关于公司治理专项活动的自查报告及整改计划的说明》、《关于加强上市公司治理专项活动自查报告和整改计划》、《关于修订〈监事会议事规则〉议案》。

（五）2011 年 6 月 9 日，公司召开了第二届监事会第一次会议，会议通过了《关于选举公司监事会主席的议案》。

(六) 2011 年 7 月 26 日, 公司召开了第二届监事会第二次(临时)会议, 会议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施主体和实施地点的议案》、《关于向银行申请综合授信额度的议案》、《关于使用部分超募资金用于永久性补充流动资金的议案》。

(七) 2011 年 8 月 22 日, 公司召开了第二届监事会第三次会议, 会议通过了《关于公司 2011 年半年度报告及其摘要的议案》、《关于控制的子公司购买资产的议案》、《关于开设募集资金专户并授权公司董事长签署募集资金三方监管协议的议案》。

(八) 2011 年 10 月 24 日, 公司召开了第二届监事会第四次会议, 会议通过了《2011 年第三季度报告全文及正文》。

(九) 2011 年 12 月 29 日, 公司召开了第二届监事会第五次会议, 会议通过了《关于公司治理专项活动整改完成情况的报告》、《关于开展规范财务会计基础工作专项活动的整改报告》、《关于调整 2011 年日常关联交易预计的议案》。

二、监事会对公司 2011 年度有关事项的意见

2011 年度, 监事会严格按照《公司法》、《证券法》、《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

经核查, 监事会认为: 2011 年, 公司董事会及经营管理层能够严格按照国家相关法律、法规规范运作, 建立了较为完善的内控制度, 各项决策完全合法。没有发现公司董事、总经理及其他高管人员在履行公司职务时有违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

(二) 检查公司财务的情况

经核查, 监事会认为: 报告期内, 监事会对公司的财务情况进行了认真检查。公司 2011 年度财务报告已经中审国际会计师事务所有限公司审计, 并以中审国际审字【2012】第 01020028 号出具了标准无保留意见的审计报告, 公司监事会认为, 公司的会计报告真实公允地表达了公司 2011 年的财务状况和经营成果, 符合《会计准则》和公司《会计制度》的有关规定。

（三）关于收购、出售资产

经核查，监事会认为：2011 年，公司在收购成都特驱成农 35.5% 股权、收购博罗县柏塘镇平安永丰养猪场的过程中，定价客观公正，符合交易规则和公司利益，没有损害公司股东特别是中小股东的利益。股权、资产购买交易能保证公司业务扩展的空间，满足公司长期持续发展的需要，股权、资产行为将为公司未来创造新的利润增长点打下良好的基础。

报告期内，公司没有发生出售资产的情况。

（四）关联交易情况

经核查，监事会认为：报告期内，公司关联交易均以市场价格为基础，交易公平合理，没有发现损害公司利益的行为。

（五）关于募集资金情况

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《募集资金使用管理制度》等有关法律、法规和规范性文件的规定，进行募集资金的合法管理，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。

（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。

三、监事会对公司 2011 年度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》、《证券法》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。

第十一节 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，公司未发生破产重整相关事项。

三、持有其他上市公司股权及参股金融企业股权情况

报告期内，公司未持有其他上市公司股权。

报告期内，公司未发生参股商业银行、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事项。

四、重大资产收购及出售、吸收合并事项

报告期内，公司未发生重大资产收购及出售、吸收合并事项。

五、报告期内，公司股权激励计划

报告期内，公司未实施股权激励计划。

六、报告期内，公司、公司实际控制人、公司董事会、监事会、董事、监事及高级管理人员受到监管部门处罚的情况

报告期内，公司、公司实际控制人、公司董事会、监事会、董事、监事及高级管理人员未发生受到监管部门处罚的事项。

七、报告期内，公司证券投资情况。

报告期内，公司无证券投资情况。

八、报告期内，公司对外担保情况。

报告期内，公司不存在对外担保情况。

九、重大关联交易事项

报告期内，公司不存在向某一关联方购销商品或提供劳务的关联交易金额超过最近一期经审计净资产 5% 以上的情况。有关关联交易事项请参见本公司财务报告附注六。

十、报告期内会计政策变更、重大会计差错更正和会计估计变更

报告期内，公司不存在会计政策变更、重大会计差错更正和会计估计变更的情况。有关关联交易事项请参见本公司财务报告附注六。

十一、报告期内重大合同及履行情况

本公司重大合同是指本公司及子公司正在履行或将要履行，金额在 1000 万元以上，或者虽未达到前述标准但对生产经营、未来发展或财务状况有重要影响的合同。

（一）借款合同

1、2010 年 8 月 27 日，中国农业发展银行南平市支行与公司控股子公司福建金新农签订《流动资金借款合同》（编号：35079901-2010 年（南营）字 0029 号），由其向福建金新农提供 600 万元借款，年利率为 5.58%，借款期限自 2010 年 8 月 27 日至 2011 年 8 月 26 日，此合同已经履行完毕。

同日，公司控股子公司福建金新农与中国农业发展银行南平市支行签订《抵押合同》（编号：35079901-2010 年南营（抵）字 0021 号），以土地使用权及房产为上述借款提供抵押担保。

2、2010 年 11 月 1 日，公司与中国光大银行龙华支行签署《流动资金借款合同》（编号：ZH78191011001-1JK），向中国光大银行深圳龙华支行借流动资金周转款 3000 万元人民币，借款期限自 2010 年 11 月 2 日至 2011 年 1 月 18 日，此合同已经履行完毕。

同日，公司控股股东成农投资与中国光大银行龙华支行签署《最高额保证合同》（编号：GB78191011001），为公司向中国光大银行龙华支行借入的流动资金贷款提供连带责任保证。

3、2011 年 1 月 6 日，公司与招商银行皇岗支行签署 2011 年皇字第 1011520103 号《借款合同》，向招商银行借入流动资金周转款 1000 万元人民币，借款期限自 2011 年 1 月 6 日

至 2011 年 7 月 6 日，此合同已经履行完毕。

4、2011 年 1 月 6 日，公司与招商银行皇岗支行签署 2011 年皇字第 1011520104 号《借款合同》，向招商银行借入流动资金周转款 600 万元人民币，借款期限自 2011 年 1 月 6 日至 2011 年 7 月 6 日，此合同已经履行完毕。

5、2011 年 1 月 14 日，公司与珠海市商业银行股份有限公司签署（2011）年珠银借字第 4001 号《人民币借款合同》，向珠海市商业银行股份有限公司借入流动资金周转款 3500 万元人民币，借款期限自 2011 年 1 月 14 日至 2011 年 7 月 14 日，此合同已经履行完毕。

（二）银行授信合同

1、2010 年 6 月 25 日，公司与招商银行股份有限公司深圳皇岗支行签订了 2010 年皇字第 0010527009 号《授信协议》，约定综合使用授信额度为人民币 6000 万元整，授信期限 2010 年 7 月 29 日至 2011 年 7 月 29 日。

2、2011 年 1 月 14 日，公司与珠海市华润银行股份有限公司深圳分行签订（2011）年珠银授字（总营）第 4002 号《授信额度协议》，约定综合使用授信额度为人民币 8000 万元整，授信期限自 2011 年 1 月 14 日至 2012 年 1 月 14 日。

3、2011 年 11 月 21 日，公司与光大银行园中园支行签订了 ZH39101111006 号《综合授信协议》，约定综合使用授信额度为人民币 5000 万元整，授信期限 2011 年 11 月 21 日至 2012 年 11 月 20 日。

（三）其它重大合同

1、2011 年 5 月 30 日，公司子公司哈尔滨远大牧业有限公司与江苏牧羊集团有限公司签订了关于哈尔滨远大牧业年产 6 万吨猪饲料项目《成套设备加工承揽合同》，合同价款 713 万元。

2、2011 年 8 月 16 日，公司子公司广东金新农饲料有限公司与布勒（常州）机械有限公司签订了广东金新农年产 23 万吨猪饲料项目（全价料及预混料部分）《成套饲料加工项目承揽合同》，总合同价款 1917.98 万元。

3、2011 年 9 月 20 日，公司子公司长春金新农饲料有限公司与溧阳正昌成套工程有限公司签订了关于长春金新农饲料有限公司年产 10 万吨高档畜禽饲料项目《成套设备承揽合同》，合同总价款 816.6 万元。

4、2011 年 10 月 15 日，公司子公司哈尔滨远大牧业有限公司与哈尔滨市第三建筑工程公司签订了关于哈尔滨远大牧业年产 6 万吨猪饲料项目的《建设工程施工合同》，合同价款 870 万元。

5、2011 年 11 月 28 日，公司子公司广东金新农饲料有限公司与施工方广州花都第一建筑工程有限公司签订了关于承建广东金新农年产 23 万吨猪饲料项目的《建设工程施工合同》，合同价款 1936 万元。

十二、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的公开承诺事项的履行情况

1. 避免同业竞争承诺：为避免今后与公司之间可能出现同业竞争，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，公司控股股东成农投资、实际控制人陈俊海、王军、关明阳、郭立新、王坚能、刘超、杨华林分别出具了《关于避免同业竞争承诺函》，主要内容如下：（1）在承诺函签署之日，本公司（本人）及本公司（本人）控制的公司均未生产、开发任何与股份公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。（2）自承诺函签署之日起，本公司（本人）及本公司（本人）控制的公司将不生产、开发任何与股份公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。（3）自承诺函签署之日起，如本公司（本人）及本公司（本人）控制的公司进一步拓展产品和业务范围，本公司（本人）及本公司（本人）控制的公司将不与股份公司及其下属子公司拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本公司（本人）及本公司（本人）控制的公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务纳入到股份公司经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。（4）在本公司（本人）及本公司（本人）控制的公司与股份公司存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本人将向股份公司赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。

目前，承诺正在履行中，报告期内，公司与控股股东、实际控制人未发生同业竞争情形。

2. 公司股票上市前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺：（1）发行人控股股东深圳市成农投资有限公司承诺：自发行人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该公司持有的发行人股份，也不由发行人回购该公司持有的股份。（2）

发行人股东深圳市轻松投资有限公司承诺：自发行人股票上市之日起十二个月内，本公司不转让或者委托他人管理该公司所持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。（3）发行人的实际控制人（陈俊海、王军、关明阳、郭立新、王坚能、刘超、杨华林）承诺：自发行人的股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人于发行人公开发行股票前已经持有的成农投资股权，也不由成农投资回购该部分股权。（4）除上述承诺外，担任公司董事、监事及高级管理人员的陈俊海、王坚能、杨华林、关明阳、郭立新、王军、刘超、何显坤、刘谋健、张颖、廖建英、翟卫兵、陈文彬（第二届监事会新增监事）还承诺：在作为公司董事、监事、高级管理人员期间，本人将向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过本人所持有发行人股份总数的 25%；所持公司股份自公司股票上市交易之日起 1 年内不得转让。本人离职后半年内，不转让本人所持有的发行人股份，在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售的股份不得超过本人所持有发行人股份总数的 50%。报告期内，控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员严格履行了承诺。

3.发行人的控股股东、实际控制人关于公司由于租赁房产发生被强制拆除、发生诉讼等情况时自愿承担相关成本费用的承诺：（1）若发行人所租赁的房产（包括办公楼、厂房和宿舍）根据相关主管部门的要求被强制拆除，则本人/本公司愿意在毋需股份公司支付任何对价的情况下承担股份公司所有拆除、搬迁的成本与费用，并弥补其拆除、搬迁期间因此造成的经营损失；（2）若发行人因土地租赁合同、房屋租赁合同被有权部门认定为无效而与出租方产生诉讼、仲裁等纠纷，则本人/本公司愿意在毋需股份公司支付任何对价的情况下承担股份公司因该等纠纷而支付的律师、诉讼费、案件受理费等所有成本与费用。

报告期内，控股股东、实际控制人严格履行承诺。

第十二节 财务报告

审计报告

中审国际 审字[2012]01020028

深圳市金新农饲料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市金新农饲料股份有限公司(以下简称“金新农公司”)财务报表,包括 2011 年 12 月 31 日合并及母公司的资产负债表, 2011 年度合并及母公司的利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母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金新农公司管理层的责任。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作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

(三) 审计意见

我们认为，金新农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，公允反映了金新农公司 2011 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2011 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

中审国际会计师事务所

中国注册会计师

李细辉

有限公司

中国注册会计师

黄绍煌

中国 北京

二〇一二年三月二十二日

资产负债表

编制单位：深圳市金新农饲料股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	572,787,711.55	343,368,150.49	82,394,893.94	9,123,067.88
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	1,589,500.00			
应收账款	17,574,633.05	7,248,052.58	13,739,268.99	6,505,128.04
预付款项	16,814,263.33	1,447,556.44	22,203,364.05	55,917.10
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	1,252,993.59	589,619.59		
应收股利				
其他应收款	1,820,708.72	34,048,791.07	1,064,175.38	38,270,263.19
买入返售金融资产				
存货	119,912,752.36	23,454,314.22	100,344,480.93	22,761,554.14
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产			2,160,000.00	2,160,000.00
流动资产合计	731,752,562.60	410,156,484.39	221,906,183.29	78,875,930.35
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		310,226,012.18	3,323,421.87	131,495,360.84
投资性房地产				
固定资产	88,268,575.82	4,536,935.15	58,554,155.04	4,730,716.52
在建工程	15,830,724.23	100,000.00	11,757,445.60	
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产	4,636,452.80		359,006.77	
油气资产				
无形资产	69,890,860.07	9,479,816.27	61,701,965.38	258,502.65
开发支出				
商誉	2,069,183.58			
长期待摊费用	7,418,696.56		3,029,123.24	4,043.56
递延所得税资产	3,503,503.78	783,479.57	1,400,493.86	609,561.76
其他非流动资产				
非流动资产合计	191,617,996.84	325,126,243.17	140,125,611.76	137,098,185.33
资产总计	923,370,559.44	735,282,727.56	362,031,795.05	215,974,115.68

法定代表人：陈俊海

主管会计工作的负责人：廖建英

会计机构负责人：张国泰

资产负债表（续）

编制单位：深圳市金新农饲料股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款			46,000,000.00	40,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	90,750,490.20	33,768,406.37	67,969,012.80	25,918,884.08
预收款项	11,669,048.23	387,316.17	10,730,648.84	667,629.50
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	10,270,471.91	3,698,545.81	5,759,926.34	1,949,681.25
应交税费	4,313,722.17	1,032,572.96	2,736,937.13	1,077,535.07
应付利息			57,250.00	57,250.00
应付股利				
其他应付款	10,716,384.13	4,973,005.74	10,312,170.27	2,197,492.45
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	62,500.07	62,500.07	354,166.70	354,166.70
流动负债合计	127,782,616.71	43,922,347.12	143,920,112.08	72,222,639.05
非流动负债：				
长期借款				
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			62,500.03	62,500.03
非流动负债合计			62,500.03	62,500.03
负债合计	127,782,616.71	43,922,347.12	143,982,612.11	72,285,139.08
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	94,000,000.00	94,000,000.00	70,000,000.00	70,000,000.00
资本公积	519,490,893.38	524,245,340.15	-1,933,106.62	2,821,340.15
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	12,581,681.97	12,631,504.03	9,536,941.59	9,586,763.65
一般风险准备				
未分配利润	153,806,074.26	60,483,536.26	127,767,228.09	61,280,872.80
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	779,878,649.61	691,360,380.44	205,371,063.06	143,688,976.60
少数股东权益	15,709,293.12		12,678,119.88	
所有者权益合计	795,587,942.73	691,360,380.44	218,049,182.94	143,688,976.60
负债和所有者权益总计	923,370,559.44	735,282,727.56	362,031,795.05	215,974,115.68

法定代表人：陈俊海

主管会计工作的负责人：廖建英

会计机构负责人：张国泰

利润表

编制单位：深圳市金新农饲料股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,491,570,829.71	455,174,843.13	1,149,737,429.68	391,698,737.20
其中：营业收入	1,491,570,829.71	455,174,843.13	1,149,737,429.68	391,698,737.20
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,425,912,265.37	435,073,545.90	1,080,128,754.31	363,115,245.85
其中：营业成本	1,302,226,019.19	403,008,162.50	985,990,681.15	332,004,450.21
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	13,354.73	2,354.30	3,687.35	400.97
销售费用	75,302,303.83	23,026,411.06	57,100,215.26	16,082,057.85
管理费用	58,668,073.53	18,134,215.27	34,598,252.85	11,465,558.17
财务费用	-10,704,954.14	-8,935,029.85	1,988,769.96	1,994,478.25
资产减值损失	407,468.23	-162,567.38	447,147.74	1,568,300.40
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00			
投资收益（损失以“-”号填列）	1,151,578.12	11,786,279.56	-458,969.70	18,541,030.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-28,448.66	-28,448.66	-458,969.70	-458,969.70
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	66,810,142.46	31,887,576.79	69,149,705.67	47,124,521.65
加：营业外收入	3,485,010.27	1,889,614.18	1,393,022.01	453,528.16
减：营业外支出	391,769.27	239,184.85	439,895.20	101,022.45
其中：非流动资产处置损失	86,892.67	18,943.40	232,723.46	4,487.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	69,903,383.46	33,538,006.12	70,102,832.48	47,477,027.36
减：所得税费用	11,054,385.35	3,090,602.28	12,702,361.32	4,734,118.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	58,848,998.11	30,447,403.84	57,400,471.16	42,742,908.63
归属于母公司所有者的净利润	57,283,586.55	30,447,403.84	56,301,717.55	42,742,908.63
少数股东损益	1,565,411.56		1,098,753.61	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.64		0.80	
（二）稀释每股收益	0.64		0.80	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	58,848,998.11	30,447,403.84	57,400,471.16	42,742,908.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	57,283,586.55	30,447,403.84	56,301,717.55	42,742,908.63
归属于少数股东的综合收益总额	1,565,411.56		1,098,753.61	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：陈俊海

主管会计工作的负责人：廖建英

会计机构负责人：张国泰

现金流量表

编制单位：深圳市金新农饲料股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,487,345,254.42	461,485,549.01	1,134,846,540.95	379,959,312.87
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	100,706.14			
收到其他与经营活动有关的现金	5,976,899.01	774,971,003.14	5,128,732.30	155,726,605.58
经营活动现金流入小计	1,493,422,859.57	1,236,456,552.15	1,139,975,273.25	535,685,918.45
购买商品、接受劳务支付的现金	1,275,497,159.96	393,282,284.33	983,185,298.44	327,291,564.51
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	56,947,411.71	19,132,911.31	57,116,511.00	21,760,399.15
支付的各项税费	12,638,169.36	3,604,202.55	13,035,124.28	4,300,593.28
支付其他与经营活动有关的现金	80,382,793.59	796,233,059.03	55,568,898.41	233,129,742.21
经营活动现金流出小计	1,425,465,534.62	1,212,252,457.22	1,108,905,832.13	586,482,299.15
经营活动产生的现金流量净额	67,957,324.95	24,204,094.93	31,069,441.12	-50,796,380.70
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				15,000,000.00
取得投资收益收到的现金		12,000,000.00		19,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	729,908.38	22,600.00	387,444.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,564,728.22		
收到其他与投资活动有关的现金	9,279,679.29	8,189,343.45		
投资活动现金流入小计	10,009,587.67	24,776,671.67	387,444.00	34,000,000.00
购建固定资产、无形资产和	59,099,618.25	10,205,275.65	60,651,446.50	663,851.00

其他长期资产支付的现金				
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,266,643.82	183,509,100.00	200,000.00	20,200,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	213,850,000.00	130,350,000.00		
投资活动现金流出小计	274,216,262.07	324,064,375.65	60,851,446.50	20,863,851.00
投资活动产生的现金流量净额	-264,206,674.40	-299,287,703.98	-60,464,002.50	13,136,149.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	552,960,000.00	552,960,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	51,000,000.00	51,000,000.00	46,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	603,960,000.00	603,960,000.00	46,000,000.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金	97,000,000.00	91,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,918,832.94	28,732,308.34	14,422,001.48	14,345,802.98
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	5,249,000.00	5,249,000.00	950,000.00	950,000.00
筹资活动现金流出小计	131,167,832.94	124,981,308.34	45,372,001.48	45,295,802.98
筹资活动产生的现金流量净额	472,792,167.06	478,978,691.66	627,998.52	-5,295,802.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	276,542,817.61	203,895,082.61	-28,766,562.86	-42,956,034.68
加：期初现金及现金等价物余额	82,394,893.94	9,123,067.88	111,161,456.80	52,079,102.56
六、期末现金及现金等价物余额	358,937,711.55	213,018,150.49	82,394,893.94	9,123,067.88

法定代表人：陈俊海

主管会计工作的负责人：廖建英

会计机构负责人：张国泰

合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市金新农饲料股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	70,000,000.00	-1,933,106.62			9,536,941.59		127,767,228.09		12,678,119.88	218,049,182.94
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	70,000,000.00	-1,933,106.62			9,536,941.59		127,767,228.09		12,678,119.88	218,049,182.94
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	24,000,000.00	521,424,000.00			3,044,740.38		26,038,846.17		3,031,173.24	577,538,759.79
（一）净利润							57,283,586.55		1,565,411.56	58,848,998.11
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							57,283,586.55		1,565,411.56	58,848,998.11
（三）所有者投入和减少资本	24,000,000.00	521,424,000.00							1,465,761.68	546,889,761.68
1. 所有者投入资本	24,000,000.00	521,424,000.00							1,465,761.68	546,889,761.68
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					3,044,740.38		-31,244,740.38			-28,200,000.00
1. 提取盈余公积					3,044,740.38		-3,044,740.38			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-28,200,000.00			-28,200,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	94,000,000.00	519,490,893.38			12,581,681.97		153,806,074.26		15,709,293.12	795,587,942.73

法定代表人：陈俊海

主管会计工作的负责人：廖建英

会计机构负责人：张国泰

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：深圳市金新农饲料股份有限公司

2011 年度

单位：元

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	70,000,000.00	-1,933,106.62			5,262,986.32		88,239,801.40		11,779,030.68	173,348,711.78
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	70,000,000.00	-1,933,106.62			5,262,986.32		88,239,801.40		11,779,030.68	173,348,711.78
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					4,273,955.27		39,527,426.69		899,089.20	44,700,471.16
（一）净利润							56,301,717.55		1,098,753.61	57,400,471.16
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							56,301,717.55		1,098,753.61	57,400,471.16
（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					4,274,290.86		-16,774,290.86			-12,500,000.00
1. 提取盈余公积					4,274,290.86		-4,274,290.86			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-12,500,000.00			-12,500,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转					-335.59				-199,664.41	-200,000.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他					-335.59				-199,664.41	-200,000.00
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	70,000,000.00	-1,933,106.62			9,536,941.59		127,767,228.09		12,678,119.88	218,049,182.94

法定代表人：陈俊海

主管会计工作的负责人：廖建英

会计机构负责人：张国泰

母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳市金新农饲料股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	70,000,000.00	2,821,340.15			9,586,763.65		61,280,872.80	143,688,976.60
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	70,000,000.00	2,821,340.15			9,586,763.65		61,280,872.80	143,688,976.60
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	24,000,000.00	521,424,000.00			3,044,740.38		-797,336.54	547,671,403.84
（一）净利润							30,447,403.84	30,447,403.84
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							30,447,403.84	30,447,403.84
（三）所有者投入和减少资本	24,000,000.00	521,424,000.00						545,424,000.00
1. 所有者投入资本	24,000,000.00	521,424,000.00						545,424,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					3,044,740.38		-31,244,740.38	-28,200,000.00
1. 提取盈余公积					3,044,740.38		-3,044,740.38	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-28,200,000.00	-28,200,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	94,000,000.00	524,245,340.15			12,631,504.03		60,483,536.26	691,360,380.44

法定代表人：陈俊海

主管会计工作的负责人：廖建英

会计机构负责人：张国泰

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：深圳市金新农饲料股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	70,000,000.00	2,821,340.15			5,312,472.79		35,312,255.03	113,446,067.97
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	70,000,000.00	2,821,340.15			5,312,472.79		35,312,255.03	113,446,067.97
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					4,274,290.86		25,968,617.77	30,242,908.63
（一）净利润							42,742,908.63	42,742,908.63
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							42,742,908.63	42,742,908.63
（三）所有者投入和减少资本							-12,500,000.00	-12,500,000.00
1. 所有者投入资本							-12,500,000.00	-12,500,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					4,274,290.86		-4,274,290.86	
1. 提取盈余公积					4,274,290.86		-4,274,290.86	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	70,000,000.00	2,821,340.15			9,586,763.65		61,280,872.80	143,688,976.60

法定代表人：陈俊海

主管会计工作的负责人：廖建英

会计机构负责人：张国泰

深圳市金新农饲料股份有限公司

财务报表附注

截至 2011 年 12 月 31 日止会计年度 单位：元 币种：人民币

附注一、公司基本情况

（一）、 公司简介

深圳市金新农饲料股份有限公司（以下简称“本公司”或者“公司”）系深圳市金新农饲料有限公司（以下简称“金新农有限”）以整体变更的方式，由金新农有限的原股东深圳市成农饲料有限公司（现更名为“深圳市成农投资有限公司”，以下简称“成农投资”）、深圳市轻松投资有限公司（以下简称“轻松投资”）作为发起人发起设立，于2008年11月21日经深圳市工商行政管理局（现深圳市市场监督管理局）核准成立，领取注册号440301103311334号企业法人营业执照。本公司地址位于广东省深圳市。

（二）、 公司的行业性质、经营范围及主要产品

公司的行业性质：饲料加工业。

公司的经营范围：生产、销售预混饲料、浓缩饲料、饲料、饲料添加剂；经营进出口业务（按深贸管准证字第2003-463号办理）。

公司的主要产品：猪用配合饲料、猪用浓缩饲料、猪用预混饲料。

（三）、 公司历史沿革

2008年5月22日，本公司（仅指深圳市金新农饲料股份有限公司）创立大会通过决议，将金新农有限截止2008年4月30日业经审计的净资产人民币72,821,340.15元，按1:0.96的比例折为股本总额70,000,000.00元，上述股本业经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司以“深南验字（2008）第107号”《验资报告》验证。

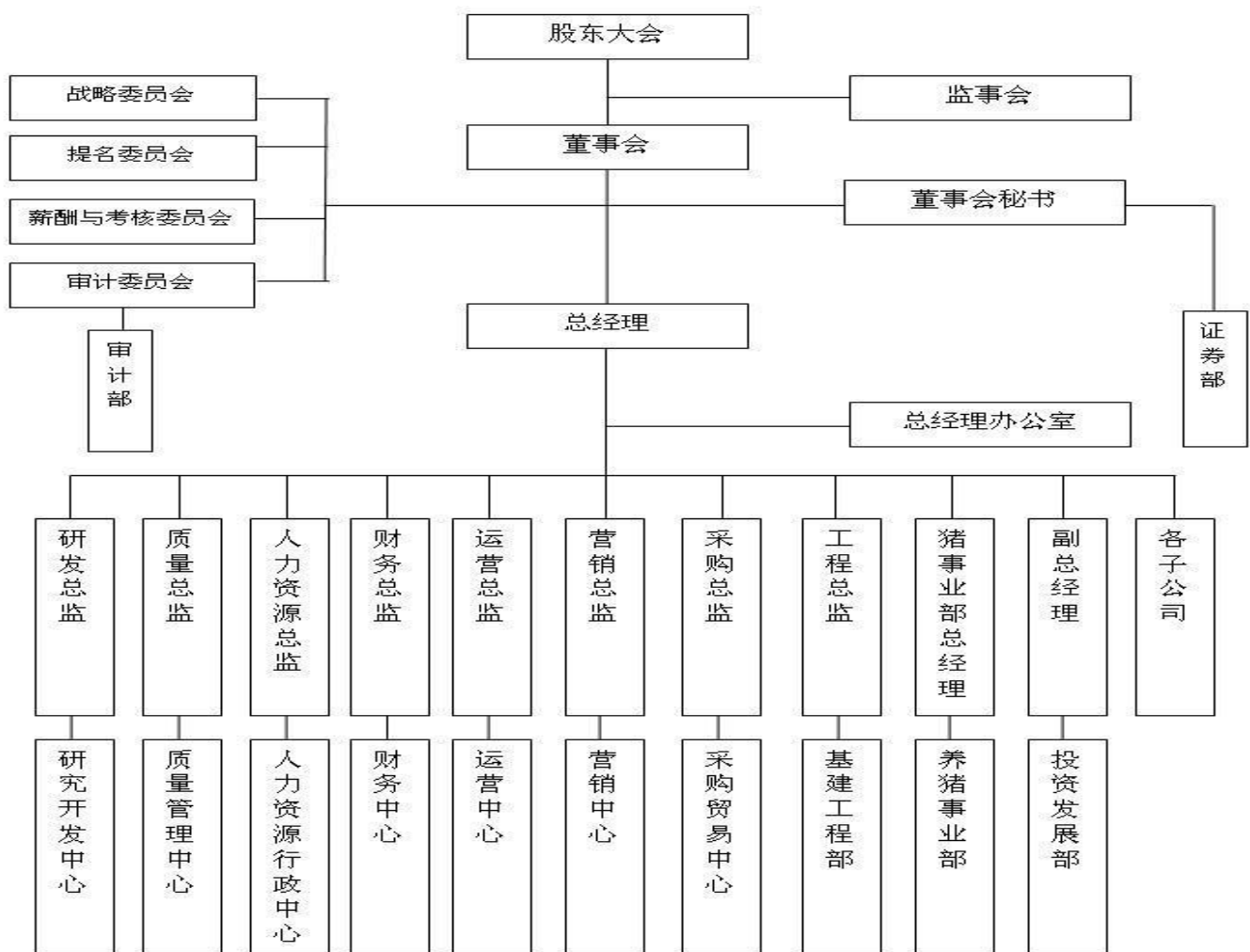
2011年2月9日，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2011]66号文《关于核准深圳市金新农饲料股份有限公司首次公开发行股票的批复》，公司公开发行人民币普通股2400万股，每股面值1元，每股发行价格为24.00元。本次股票发行公司共募集资金576,000,000.00元，扣除发行费用30,576,000.00元，公司实际募集资金净额人民币545,424,000.00元；其中新增注册资本人民币24,000,000.00元，余额计人民币521,424,000.00元计入资本公积。上述新增股本业经中审国际会计师事务所有限公司以“中审国际验字[2011]01020071”《验资报告》验证。首次公开发行后注册资本变更为94,000,000.00元。

(四)、 主业变更情况

本公司2011年度主业未发生重大变更。

(五)、 公司基本组织架构

本公司的组织架构包括股东大会、董事会、监事会和经理层。股东大会是本公司的最高权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的决议权；董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；监事会是本公司的内部监督机构；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。



(六)、 财务报告的批准报出者和批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会2012年3月22日批准报出。

附注二、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，按照权责发生制编制财务报表。

（二）、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2011 年度财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则(2006)的要求，真实、完整地反映了本公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

本公司的 2011 年度财务报表同时符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》(2010 年修订)和《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)有关财务报表及其附注的披露要求。

（三）、 会计期间

会计年度为公历1月1日至12月31日。

（四）、 记账本位币

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

企业合并，是指将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并包括同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并两种类型。

1. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业合并前后均受同一方或相同多方最终控制且该控制并非暂时性的，为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，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中的股本溢价（或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

2. 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。支付的

非现金资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

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

非同一控制下的企业合并中，购买方为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。

购买日为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。

业务合并按相同的方法处理。

（六）、 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围。因此本公司在编制合并当期财务报表时，将被合并子公司的经营成果自本公司最终控制方开始实施控制时起纳入本公司合并利润表中，并对合并财务报表的年初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司的资产、负债及经营成果纳入本公司合并财务报表中，并不调整合并财务报表年初数以及前期比较报表。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会

计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有重大内部交易及往来余额均已抵销。

（七）、 现金及现金等价物的确定标准

现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指公司持有的期限短、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）、 外币业务和外币报表折算

1. 外币交易

外币交易按交易发生当日的即期汇率折合为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除与购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按借款费用的原则处理外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

2. 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益中项目下单独列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

（九）、 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产和金融负债在初始确认时划分为以下几类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款及应收款项；可供出售金融资产；其它金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认

金融资产的确认是指将符合金融资产定义和金融资产确认条件的项目记入资产负债表的过程。金融负债的确认是指将符合金融负债定义和金融负债确认条件的项目记入资产负债表的过程。

3. 金融资产和金融负债的计量

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

除贷款和应收款项、持有至到期投资和其他金融负债外，金融资产和金融负债均以公允价值进行后续计量，其他金融负债采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的损益计入当期损益。

可供出售的金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

以摊余成本计量的金融资产或金融负债，在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失计入当期损益。

金融资产终止确认，是指将金融资产从企业的账户和资产负债表内予以转销。当收取金融资产现金流量的合同权利终止，或金融资产已经转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件的，终止确认该金融资产。

金融负债终止确认，是指将金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

(1) 存在活跃市场的金融资产和金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值；

(2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；

(3) 初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；

(4) 采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有表明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

5. 金融资产的减值

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

(1) 持有至到期投资

资产负债表日有客观证据表明其发生了减值，根据期末账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。

(2) 可供出售金融资产

资产负债表日，公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备。

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的的累计损失一并转出，确认减值损失，计提减值准备。

(十)、 应收款项

应收款项按与债务人之间的合同或协议价款作为初始确认金额。

资产负债表日，应收款项按摊余成本计量。处置或收回应收款项，将取得的价款与账面价值之间的差额计入当期损益。

本公司对应收款项按以下方法计提坏账准备：

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额 100 万元及以上的客户应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1 至 2 年	15	15
2 至 3 年	50	50
3 年以上	100	100

3. 本公司对纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项统一归属于 1 年以内 (含 1 年) 的账龄组合中，按 5% 计提坏账准备。

4. 对应收票据和预付款项，本公司单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提坏账准备。

（十一）、 存货

1. 存货的分类

存货分为在途物资、原材料、周转材料、自制半成品、库存商品、消耗性生物资产等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货按加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，以所生产的产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。

存货跌价准备的计提方法：资产负债表日，按单个存货可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。确定存货的可变现净值时，以资产负债表日取得最可靠的证据估计的售价为基础并考虑持有存货的目的，资产负债表日至财务报告批准报出日之间存货售价发生波动的，如有确凿证据表明其对资产负债表日存货已经存在的情况提供了新的或进一步的证据，作为调整事项进行处理；否则，作为非调整事项。

4. 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存法。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物领用时一次转销。

（十二）、 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

长期股权投资分为：对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资、对被投资单位不具有共同控制、重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资（以下简称“其他股权投资”）。

2. 长期股权投资的投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期

股权投资的投资成本，长期股权投资的投资成本与支付对价的账面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中股本溢价（或资本溢价）不足冲减时，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益；

非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照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作为长期股权投资的投资成本，购买方为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。

（2）其他方式取得的长期投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为投资成本，投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

3. 长期股权投资的后续计量

本公司对子公司长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。对合营企业、联营企业长期股权投资采用权益法核算。

4. 长期股权投资损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价，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，投资企业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。

采用权益法核算的长期股权投资，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础调整后实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投

资的账面价值并计入所有者权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

5. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。一般情况下本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权股份时认为对被投资单位具有重大影响。

6. 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司、对合营企业、对联营企业的长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

(十三)、 投资性房地产

1. 投资性房地产的种类

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

2. 投资性房地产的计量模式

投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。其中建筑物的折旧方法和减值准备的确定方法与固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的确定方法与无形资产的核算方法一致。

(十四)、 固定资产

1. 固定资产的确认条件

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠计量。

2. 固定资产的分类

公司的固定资产分为：房屋及建筑物、机械设备、运输设备、办公及电子设备。其中机械设备分为专用设备和机器设备。

3. 各类固定资产的折旧方法

固定资产在使用寿命内按年限平均法计提折旧，各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30	5	3.17-4.75
机械设备	10	5	9.5
运输设备	5-8	5	11.8-19
办公及电子设备	5	5	19

4. 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，固定资产存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额按固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值之间的较高者确定。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定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。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

5. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，本公司将其认定为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权转移给承租人。
- (2) 承租人有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- (3) 即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值。

(5) 租赁固定资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁期开始日，将租赁固定资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁固定资产的初始直接费用计入租入固定资产的价值。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人的租赁内含利率的，采用出租人的租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认的融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

对租赁固定资产采用与自有应折旧固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的，在租赁固定资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的，在租赁期与租赁固定资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

6. 固定资产后续支出

固定资产的后续支出是指固定资产使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。后续支出的处理原则为：符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；不符合固定资产确认条件的，计入当期损益。

(十五)、 在建工程

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等，并按实际发生的支出确定工程成本。在建工程完工达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

资产负债表日，对长期停建并计划在 3 年内不会重新开工等预计发生减值的在建工程，对可收回金额低于账面价值的部分计提在建工程减值准备。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

(十六)、 借款费用的会计处理方法

借款费用包括借款账面发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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。

1. 资本化的条件

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

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

2. 资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款，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，计算确定一般借款予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

3. 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，且时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是该资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，借款费用不暂停资本化。

4. 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

(十七)、 生物资产

本公司生物资产分为消耗性生物资产和生产性生物资产。

1. 生物资产的初始计量

生物资产按照成本进行初始计量。

- (1) 外购生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出；
- (2) 自行种植、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本包括收获（出售）前发生的材料费、饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出；
- (3) 自行种植、繁殖或养殖的生产性生物资产的成本包括达到预定生产经营目的前发生的材料费、饲料费、人工

费和应分摊的间接费用等必要支出。达到预定生产经营目的，是指生产性生物资产进入正常生产期，可以多年连续稳定产出产品、提供劳务或出租；

(4) 应计入生物资产成本的借款费用，按照借款费用的相关规定处理；

(5) 投资者投入的生物资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；

(6) 生物资产在达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用等后续支出，应当计入当期损益。

2. 生物资产的后续计量

(1) 本公司对达到预定生长经营目的的生产性生物资产，按期计提折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益；

(2) 本公司生产性生物资产为种猪，采用年限平均法计提折旧，预计净残值为原值的 5%，预计使用寿命为 3 年。

(3) 本公司于每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，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或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。当消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不再转回。

3. 处置

(1) 对于消耗性生物资产，在出售时，按照其账面价值结转成本。消耗性生物资产主要包括育肥畜和幼畜；

(2) 生物资产改变用途后的成本，按照改变用途时的账面价值确定；

(3) 生物资产出售、盘亏或死亡、毁损时，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的余额计入当期损益。

(十八)、 无形资产

无形资产包括使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1. 无形资产计价

无形资产按实际成本进行初始计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足一定条件后至达到预定用途前所发生的支出总额。

2. 无形资产摊销

(1) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用与该无形资产有关经济利益的预期实现方式一致的方法

摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；

(2) 使用寿命不确定的无形资产不摊销。

3. 无形资产减值准备

对使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产，于资产负债表日进行减值测试。

对使用寿命有限的无形资产，于资产负债表日，存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

4. 研究与开发费用的核算方法

公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

企业内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，应证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

(十九)、 长期待摊费用

长期待摊费用能确定受益期限的，按受益期限分期平均摊销，不能确定受益期限的按不超过十年的期限平均摊销。

(二十)、 预计负债

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

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

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，企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司亏损合同产生的义务和因重组而承担的重组义务同时符合上述条件的，确认为预计负债。只有在承诺出售部分业务（即签订约束性出售协议）时，才能确认因重组而承担了重组义务。

（二十一）、 股份支付及权益工具

1. 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

权益工具的公允价值，按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）股份支付的实施

a. 以权益结算的股份支付换取职工提供服务的

以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。对于可行权条件为规定服务期间的股份支付，等待期为授予日至可行权日的期间；对于可行权条件为规定业绩的股份支付，在授予日根据最可能的业绩结果预计等待期的长度。企业在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

b. 以权益结算的股份支付换取其他方服务的，分别下列情况处理：

其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值，计入相关成本或费用，相应增加

所有者权益。

其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

在行权日，企业根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入实收资本或股本的金额，将其转入实收资本或股本。

c. 以现金结算的股份支付

按照企业承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。企业在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 股份支付的修改

a. 修改增加了所授予的权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。修改发生在可行权日之后，立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

b. 修改增加了所授予的权益工具的数量，将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

c. 如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

d. 修改减少了所授予的权益工具的公允价值，继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少。

e. 修改减少了授予的权益工具的数量，将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理。

f. 以不利于职工的方式修改了可行权条件，如延长等待期、增加或变更业绩条件（而非市场条件），在处理可行

权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

(3) 股份支付的终止

- a. 将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。
- b. 在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值部分，计入当期费用。
- c. 如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，企业应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。企业如果回购其职工已可行权的权益工具，借记所有者权益，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

(二十二)、 收入

1. 销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 公司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。

2. 提供劳务，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。

公司采用已经发生的成本占估计总成本的比例，确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，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；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。

3. 让渡资产使用权，相关的经济利益很可能流入企业，且收入的金额能够可靠地计量的，确认收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。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。

(二十三)、 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。

本公司政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的营业外收入。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已经发生的费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

（二十四）、 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司的所得税费用采用资产负债表债务法核算。递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与账面价值的差额（暂时性差异），于资产负债表日按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量确认递延所得税资产和递延所得税负债。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异确认相应的递延所得税负债，但能够控制暂时性差异转回时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

递延所得税资产的确认以本公司未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异同时满足暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额时确认相应的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

（二十五）、 经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

经营租赁是指除融资租赁以外的其它租赁。

（1）承租人

对于经营租赁的租金，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。或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人提供免租期的，将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用。

出租人承担了某些费用的，将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

企业的售后租回交易认定为经营租赁的，分别以下情况处理：

a. 有确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的，售价与资产账面价值的差额计入当期损益。

b. 售后租回交易如果不是按照公允价值达成的，售价低于公允价值的差额，应计入当期损益；但若该损失将由低于市价的未来租赁付款额补偿时，有关损失应予以递延(递延收益)，并按与确认租金费用相一致的方法在租赁期内进行分摊；如果售价大于公允价值，其大于公允价值的部分应计入递延收益，并在租赁期内分摊。

(2) 出租人

按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内。

对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。发生的初始直接费用计入当期损益，金额较大的资本化，在整个经营租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧，对于其它经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。或有租金在实际发生时计入当期损益。

提供免租期的，将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

2. 融资租赁

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移也可能不转移。

(1) 承租人

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的初始直接费用计入租入资产价值。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人的租赁内含利率的，采用出租人的租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认的融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

对租赁资产采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期满时取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 出租人

在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分配。

每年年度终了，对未担保余值进行复核。未担保余值增加的，不作调整。有证据表明未担保余值已经减少的，重新计算租赁内含利率，由此引起的租赁投资净额的减少计入当期损益；以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。租赁投资净额是融资租赁中最低租赁收款额及未担保余值之和与未实现融资收益之间的差额。

已确认损失的未担保余值得以恢复的，在原已确认的损失金额内转回，并重新计算租赁内含利率，以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十六)、 主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期内无会计政策变更。

2. 会计估计变更

本报告期内无会计估计变更。

(二十七)、 前期会计差错更正

本报告期内无前期会计差错更正。

附注三、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	0
城市维护建设税	应纳流转税额	1%，5%，7%
教育费附加	应纳流转税额	3%，4%，5%
房产税	房产原值的 70%	1.2%

企业所得税	应纳税所得额	0, 15%, 25%
-------	--------	-------------

（二）税收优惠及批文

1、本公司及各子公司的增值税税收优惠及批文

(1)、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), 销售饲料产品免征增值税。本公司及子公司本报告期内生产及销售的饲料符合《饲料卫生标准》、《饲料标准》及本公司的《企业标准》, 免税产品已经向相关税务局申报备案。

(2)、根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条第一款和《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》第三十五条第一款的规定, 农业生产者销售的自产农产品免征增值税。本公司子公司哈尔滨远大牧业有限公司(以下简称“远大牧业”)之子公司哈尔滨成农远大养殖有限公司(以下简称“成农远大养殖”)销售的养殖产品免征增值税, 已取得哈尔滨市南岗区国家税务局南岗国税减[2011]52 号减、免税批准通知书。

2、本公司及各子公司的所得税税收优惠及批文

(1)、根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条的规定, 符合条件的高新技术企业, 减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司于 2009 年 10 月 29 日, 被深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局认定为高新技术企业, 授予《高新技术企业证书》(编号为 GR200944200289), 有效期为三年, 2009-2011 年减按 15% 的税率征收企业所得税。

(2)、根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条的规定, 符合条件的高新技术企业, 减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司子公司远大牧业于 2009 年 9 月 4 日, 被黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、黑龙江省国家税务局、黑龙江省地方税务局认定为高新技术企业, 授予《高新技术企业证书》(编号为 GR200923000038), 有效期为三年, 2009-2011 年减按 15% 的税率征收企业所得税。

(3)、根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条的规定, 符合条件的高新技术企业, 减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司子公司上海成农饲料有限公司(以下简称“上海成农”)于 2010 年 12 月 9 日, 被上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局认定为高新技术企业, 授予《高新技术企业证书》(编号为 GR201031000424), 有效期为三年, 2010-2012 年减按 15% 的税率征收企业所得税。

(4)、根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第一款和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第一款第五项的规定, 牲畜的饲养免征企业所得税。本公司子公司远大牧业之子公司成农远大养殖于 2008 年 12 月 28 日, 经哈尔滨市南岗区国家税务局企业所得税减免税备案登记通知书批准, 认定为从事牲畜饲养的企业,

自 2008 年 1 月 1 日起免征所得税。

(5)、根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第一款和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第一款第五项的规定,牲畜的饲养免征企业所得税。本公司子公司惠州市成农生物技术有限公司(以下简称“惠州成农”)之子公司博罗县金新农农业开发有限公司(以下简称“博罗金新农”),经博罗县地方税务局罗阳税务分局《应缴税种及申报征收事项核定通知书》批准,企业所得税税率为 0。

附注四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
南昌金新农饲料有限公司	全资子公司	南昌	销售	500 万	*1	500 万	--	100	100	是
哈尔滨金新农饲料有限公司	全资子公司	哈尔滨	生产和销售	500 万	*2	500 万	--	100	100	是
福建金新农饲料有限公司	控股子公司	南平	生产和销售	3000 万	*3	1800 万	--	60	60	是
长沙成农饲料有限公司	全资子公司	浏阳	生产和销售	3000 万	*4	10995.91 万	--	100	100	是
哈尔滨成农远大养殖有限公司	全资子公司	哈尔滨	种猪饲养	200 万	*5	200 万	--	100	100	是
广东金新农饲料有限公司	全资子公司	惠州	尚处筹建期	3500 万	*6	7000 万	--	100	100	是
惠州市成农生物技术有限公司	全资子公司	惠州	尚处筹建期	1000 万	*7	1000 万	--	100	100	是
长春金新农饲料有限公司	全资子公司	长春	尚处筹建期	1000 万	*8	1000 万	--	100	100	是
博罗县金新农农业开发有限公司	全资子公司	博罗	种猪饲养	100 万	*9	100 万	--	100	100	是
鹤山市金新农农业投资有限公司	全资子公司	鹤山	尚处筹建期	100 万	*10	100 万	--	100	100	是

*1 销售预混饲料、浓缩饲料、配合饲料、饲料添加剂。

*2 生产、销售: 浓缩饲料、配合饲料、预混饲料。

*3 饲料、配合饲料、浓缩饲料、添加剂预混合饲料的开发、生产、销售。

*4 配合饲料、浓缩饲料, 生产销售。

*5 种猪饲养。

*6 投资饲料生产和仓储。

*7 此执照仅作企业法人资格凭证，不得从事经营活动。

*8 预混饲料、浓缩饲料、配合饲料投资与兴建，预混饲料、浓缩饲料、配合饲料销售。

*9 股权投资及农产品销售；生猪的养殖和销售。

*10 农业投资与管理、农产品销售、农业技术咨询服务。

2. 同一控制下的企业合并取得子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
哈尔滨远大牧业有限公司	全资子公司	哈尔滨	生产和销售	3000 万	*1	54,104,891.58	--	100	100	是
上海成农饲料有限公司	全资子公司	上海	生产和销售	1000 万	*2	9,018,667.22	--	100	100	是
沈阳成农饲料有限公司	全资子公司	沈阳	生产和销售	500 万	*3	4,212,493.62	--	100	100	是
郑州成农生物饲料有限公司	全资子公司	郑州	生产和销售	500 万	*4	3,331,440.78	--	100	100	是

*1 许可经营项目：生产：浓缩饲料、配合饲料、精料补充料，添加剂预混合饲料；粮食收购。一般经营项目：经销：本企业生产的饲料，养殖业。经营本企业自产产品及技术的出口业务、经营本企业生产所需的原辅料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定的公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）、经营进料加工和‘三来一补’业务。

*2 饲料，销售，生产（凭许可证）；从事货物及技术进出口业务。（以上凡涉及行政许可的凭许可证经营）。

*3 配合饲料、浓缩饲料生产、销售；预混饲料批发零售。

*4 生产、销售配合饲料（含颗粒料）、浓缩饲料、添加剂预混合饲料。（国家有专项规定的除外）

3. 非同一控制下企业合并取得子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
-------	-------	-----	------	------	------	---------	-----------------	----------	-----------	--------

							项目余额			
四川金新农饲料有限公司	控股子公司	成都	生产和销售	1000 万	*	802.50 万	--	80.25	80.25	是

*生产配合饲料、浓缩饲料；销售：饲料及原料；农业技术研究、开发及技术服务。（以上经营范围国家法律法规规定限制的除外，需许可证的凭许可证在有效期内经营）。

（二） 子公司少数股东权益情况

子公司名称	少数股东权益	少数股东权益中冲减少数股东损益的金额
福建金新农饲料有限公司	14,213,216.43	--
四川金新农饲料有限公司	1,496,076.69	--

（三） 合并范围发生变更的说明

公司名称	是否合并		备注
	2010 年度	2011 年度	
哈尔滨远大牧业有限公司	是	是	
上海成农饲料有限公司	是	是	
沈阳成农饲料有限公司	是	是	
郑州成农生物饲料有限公司	是	是	
南昌金新农饲料有限公司	是	是	
哈尔滨金新农饲料有限公司	是	是	
福建金新农饲料有限公司	是	是	
哈尔滨成农远大养殖有限公司	是	是	
广东金新农饲料有限公司	是	是	
上海金农生物技术有限公司	是	分段合并	*1
长沙成农饲料有限公司	是	是	
惠州市成农生物技术有限公司	是	是	
长春金新农饲料有限公司	是	是	
博罗县金新农农业开发有限公司	--	是	*2
鹤山市金新农农业投资有限公司	--	是	*3
四川金新农饲料有限公司	--	分段合并	*4

*1、2011 年 10 月 20 日，上海市工商行政管理局金山分局出具《准予注销登记通知书》(NO.2800000120111014015)，准予上海金农生物技术有限公司（以下简称“上海金农”）注销登记。上海金农自 2011 年 11 月 1 日起不再纳入合并范

围。

*2、2011 年 7 月 26 日，本公司之子公司惠州成农和广东金新农饲料有限公司（以下简称“广东金新农”）共同投资设立博罗金新农。惠州成农和广东金新农分别持有博罗金新农 90%和 10%的股权，本公司间接持有博罗金新农 100%的股权，博罗金新农自 2011 年 8 月 1 日起纳入合并范围。

*3、2011 年 7 月 29 日，本公司之子公司惠州成农和广东金新农共同投资设立鹤山市金新农农业投资有限公司（以下简称“鹤山金新农”）。惠州成农和广东金新农分别持有鹤山金新农 90%和 10%的股权，本公司间接持有鹤山金新农 100%的股权，鹤山金新农自 2011 年 8 月 1 日起纳入合并范围。

*4、2011 年 4 月 18 日，本公司与四川特驱投资有限公司签订《股份转让协议书》，以 355 万元收购其持有的成都特驱成农饲料有限公司（现更名为“四川金新农饲料有限公司”，以下简称“四川金新农”）35.5%的股权。收购完成后，本公司持有四川金新农的股权比例为 80.25%，当日完成相关工商变更登记手续，四川金新农自 2011 年 5 月 1 日起纳入合并范围。

（四） 本期新纳入合并范围的主体

1. 本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
博罗县金新农农业开发有限公司	693,116.39	-306,883.61
鹤山市金新农农业投资有限公司	960,657.80	-39,342.20
四川金新农饲料有限公司	10,930,621.99	89,921.32

2. 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
上海金农生物技术有限公司	--	-162,186.41

（五） 本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
四川金新农饲料有限公司	2,069,183.58	合并成本大于被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉

附注五、合并财务报表主要项目附注

1. 货币资金

项目	2011-12-31	2010-12-31

	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币	566,671.74	1.00	566,671.74	554,702.59	1.00	554,702.59
现金小计			566,671.74			554,702.59
银行存款						
人民币	572,221,039.81	1.00	572,221,039.81	80,913,455.65	1.00	80,913,455.65
银行存款小计			572,221,039.81			80,913,455.65
其他货币资金						
人民币	--	1.00	--	926,735.70	1.00	926,735.70
其他货币资金小计			--			926,735.70
合计			572,787,711.55			82,394,893.94

期末货币资金较上期末增加 49,039.28 万元，增幅 595.17%，主要系本公司公开发行股票的募集资金尚未使用完所致。

期末银行存款中 21,385.00 万元系三个月至一年期定期存款，本公司拟持有至到期，本公司在编制现金流量表时不将其认定为现金或现金等价物。

2. 应收票据

(1) 分类

种类	2011-12-31	2010-12-31
银行承兑汇票	1,589,500.00	--

(2) 期末本公司无已质押的应收票据情况。

(3) 期末本公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据情况。

(4) 期末本公司无已经背书给他方但尚未到期的票据情况。

3. 应收账款

(1) 按种类披露

种类	2011-12-31				2010-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

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								
账龄组合	18,706,428.78	100	1,131,795.73	6.05	14,513,974.27	100	774,705.28	5.34
合计	18,706,428.78	100	1,131,795.73	6.05	14,513,974.27	100	774,705.28	5.34

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2011-12-31			2010-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	17,995,824.24	96.20	899,791.21	14,133,902.24	97.38	706,695.11
1 至 2 年	487,255.92	2.60	73,088.39	356,589.92	2.46	53,488.49
2 至 3 年	128,864.98	0.69	64,432.49	17,920.86	0.12	8,960.43
3 年以上	94,483.64	0.51	94,483.64	5,561.25	0.04	5,561.25
合计	18,706,428.78	100	1,131,795.73	14,513,974.27	100	774,705.28

(2) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

(3) 应收账款期末余额中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
单位一	非关联方	1,290,799.59	一年以内	6.90
单位二	非关联方	1,102,802.05	一年以内	5.90
单位三	非关联方	639,745.91	一年以内	3.42
单位四	非关联方	541,699.87	一年以内	2.90
单位五	非关联方	520,891.20	一年以内	2.78
合计		4,095,938.62		21.90

(5) 应收账款期末余额中应收关联方款项详见“附注六、6. 关联方应收应付款项”。

(6) 本公司无不符终止确认条件的应收账款的转移。

(7) 本公司无以应收账款为标的资产进行资产证券化的业务。

4. 预付款项

(1) 按账龄分类

账龄	2011-12-31		2010-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	16,814,263.33	100	22,203,364.05	100

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项 总额的比例 (%)	年限	未结算原因
单位一	非关联方	3,930,680.50	23.38	一年以内	预付原料款
单位二	非关联方	3,458,034.70	20.57	一年以内	预付原料款
单位三	非关联方	1,636,000.00	9.73	一年以内	预付设备款
单位四	非关联方	988,040.00	5.88	一年以内	预付原料款
单位五	非关联方	738,899.73	4.39	一年以内	预付原料款
合计		10,751,654.93	63.95		

(3) 预付款项期末余额中无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 预付款项期末余额中无预付关联方款项。

5. 应收利息

(1) 应收利息

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
定期存款	--	10,532,672.88	9,279,679.29	1,252,993.59

(2) 本报告期无逾期利息情况。

6. 其他应收款

(1) 按种类披露

种类	2011-12-31	2010-12-31
----	------------	------------

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
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								
账龄组合	2,465,718.74	100	645,010.02	26.16	1,631,255.16	100	567,079.78	34.76
合计	2,465,718.74	100	645,010.02	26.16	1,631,255.16	100	567,079.78	34.76

期末其他应收款较上期末增加 75.65 万元，增幅 71.09%，主要原因是本公司之子公司上海成农应收货物损失赔偿款及本公司之子公司四川金新农支付厂房租赁押金所致。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2011-12-31			2010-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,662,375.38	67.42	83,118.76	988,393.76	60.59	49,422.18
1 至 2 年	250,620.37	10.16	37,593.06	146,788.00	9.00	21,584.20
2 至 3 年	56,849.59	2.31	28,424.80	--	--	--
3 年以上	495,873.40	20.11	495,873.40	496,073.40	30.41	496,073.40
合计	2,465,718.74	100	645,010.02	1,631,255.16	100	567,079.78

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
其他	代垫费用	11,908.00	无法收回	否

(3) 其他应收款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	金额	占其他应收款 总额的比例 (%)	年限	经济内容
单位一	473,346.60	19.20	一年以内	赔偿款
单位二	300,000.00	12.17	三年以上	厂房租赁押金
单位三	279,180.00	11.32	一年以内	厂房租赁押金
单位四	195,873.40	7.94	三年以上	厂房租赁押金
单位五	140,895.63	5.71	一年以内	备用金
合计	1,389,295.63	56.34		

(5) 其他应收款期末余额中无应收关联方款项。

(6) 本公司无不符合终止确认条件的其他应收款的转移。

(7) 本公司无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的业务。

7. 存货

项目	2011-12-31			2010-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	82,608,508.76	--	82,608,508.76	78,038,076.71	--	78,038,076.71
自制半成品	1,959,100.32	--	1,959,100.32	1,917,251.90	--	1,917,251.90
周转材料	2,906,246.67	--	2,906,246.67	74,871.66	--	74,871.66
库存商品	22,195,273.42	--	22,195,273.42	15,531,212.49	--	15,531,212.49
消耗性生物资产	10,243,623.19	--	10,243,623.19	4,783,068.17	--	4,783,068.17
合计	119,912,752.36	--	119,912,752.36	100,344,480.93	--	100,344,480.93

本公司消耗性生物资产系子公司远大牧业之子公司成农远大养殖及子公司惠州成农之子公司博罗金新农饲养的商品猪，因其主要用于销售，因此本公司将其划分为消耗性生物资产。

8. 其他流动资产

项目	2011-12-31	2010-12-31
上市中介机构费	--	2,160,000.00

其他流动资产本期减少系本公司为首次公开发行股票而发生的保荐机构保荐服务费、资产评估师费、会计师费用及律师费用等，在股票发行溢价中抵扣所致。

9. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位名称	核算方法	投资成本	2010-12-31	增减变动	2011-12-31	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
四川金新农饲料有限公司	成本法	6,844,973.21	3,323,421.87	-3,323,421.87	--	80.25	80.25	--	--	--

四川金新农自 2011 年 5 月 1 日起纳入合并范围，其长期股权投资在合并时予以抵销，有关情况详见附注四、(三)、*4。

10. 固定资产

(1) 固定资产情况

固定资产类别	2010-12-31	本期增加		本期减少	2011-12-31
原值					
房屋及建筑物	34,250,684.25		23,041,274.26	--	57,291,958.51
其中：简易构筑物	--		5,252,707.40	--	5,252,707.40
机器设备	33,396,979.25		15,220,773.20	36,587.08	48,581,165.37
运输设备	4,431,001.06		830,306.00	572,264.00	4,689,043.06
办公及电子设备	6,852,803.25		2,050,637.28	247,836.31	8,655,604.22
专用设备	954,872.39		--	--	954,872.39
合计	79,886,340.20		41,142,990.74	856,687.39	120,172,643.55
累计折旧		本期新增	本期计提		
房屋及建筑物	5,049,232.17	--	4,319,697.32	--	9,368,929.49
其中：简易构筑物	--	2,097,499.50	192,838.24	--	2,290,337.74
机器设备	10,622,515.73	451,707.51	4,483,859.63	36,472.08	15,521,610.79

固定资产类别	2010-12-31	本期增加		本期减少	2011-12-31
运输设备	2,036,482.16	13,390.37	621,509.65	352,789.78	2,318,592.40
办公及电子设备	3,130,187.65	112,307.19	986,784.43	214,756.85	4,014,522.42
专用设备	493,767.45	--	186,645.18	--	680,412.63
合计	21,332,185.16	577,405.07	10,598,496.21	604,018.71	31,904,067.73
净值	58,554,155.04				88,268,575.82
减值准备	--				--
账面价值	58,554,155.04				88,268,575.82

本期折旧额 10,598,496.21 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 26,791,102.69 元，系本公司之子公司长沙成农饲料有限公司（以下简称“长沙成农”）厂房及生产线建设完工。

简易构筑物本期增加额系子公司惠州成农之子公司博罗金新农购入的在租赁土地上所搭建的猪舍及相关配套设施。

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无暂时闲置的固定资产情况，无通过融资租赁租入的固定资产情况，无通过经营租赁租出的固定资产，无持有待售的固定资产情况。

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
长沙成农厂房及配套设施	正在办理	2012 年

11. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	2011-12-31			2010-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
广东金新农厂房及生产线	9,564,552.65	--	9,564,552.65	--	--	--
远大牧业厂房及生产线	3,979,017.75	--	3,979,017.75	--	--	--
长春金新农厂房及生产线	1,571,037.83	--	1,571,037.83	--	--	--

长沙成农厂房及生产线	--	--	--	11,722,445.60	--	11,722,445.60
成农远大养殖简易构筑物	395,759.00	--	395,759.00	--	--	--
公司总部办公及研发中心	100,000.00	--	100,000.00	--	--	--
零星工程	220,357.00	--	220,357.00	35,000.00	--	35,000.00
合计	15,830,724.23	--	15,830,724.23	11,757,445.60	--	11,757,445.60

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数(万元)	2010-12-31	本期增加	转入固定资产	其他减少	2011-12-31	工程投入占预算比例(%)	工程进度	累计利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
广东金新农厂房及生产线	9,909.54	--	9,564,552.65	--	--	9,564,552.65	9.65	10	--	--	--	募集资金
远大牧业厂房及生产线	2,500.00	--	3,979,017.75	--	--	3,979,017.75	15.92	15	--	--	--	募集资金
长春金新农厂房及生产线	3,800.00	--	1,571,037.83	--	--	1,571,037.83	4.13	5	--	--	--	自筹资金
成农远大养殖简易构筑物	200.00	--	395,759.00	--	--	395,759.00	19.79	20	--	--	--	自筹资金
公司总部办公及研发中心	5,425.72	--	100,000.00	--	--	100,000.00	0.18	0	--	--	--	募集资金
长沙成农厂房及生产线	--	11,722,445.60	15,068,657.09	26,791,102.69	--	--	--	--	--	--	--	募集资金
合计	--	11,722,445.60	30,679,024.32	26,791,102.69	--	15,610,367.23	--	--	--	--	--	

在建工程本期增加主要系本公司之子公司广东金新农、远大牧业、长春金新农饲料有限公司（以下简称“长春金新农”）、长沙成农厂房及生产线建设投入所致，本期减少主要系本公司之子公司长沙成农厂房及生产线建设完工转入固定资产所致。

12. 生产性生物资产

(1) 以成本计量

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
原值				
养殖场基础猪	1,173,813.35	5,649,193.66	1,580,420.69	5,242,586.32

合计	1,173,813.35	5,649,193.66	1,580,420.69	5,242,586.32
累计折旧				
养殖场基础猪	814,806.58	1,109,956.23	1,318,629.29	606,133.52
合计	814,806.58	1,109,956.23	1,318,629.29	606,133.52
减：生产性生物资产减值准备	—			—
生产性生物资产账面价值	359,006.77			4,636,452.80

本公司生产性生物资产系子公司远大牧业之子公司成农远大养殖和子公司惠州成农之子公司博罗金新农饲养的基础猪，因其能持续使用多年，因此本公司将其划分为生产性生物资产。

本期增加主要系子公司惠州成农之子公司博罗金新农购买所致。

13. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
一、账面原值合计	63,595,031.00	9,710,776.25	116,400.00	73,189,407.25
土地使用权	62,761,646.00	8,649,621.25	116,400.00	71,294,867.25
专利权	89,435.00	—	—	89,435.00
软件	742,150.00	1,061,155.00	—	1,803,305.00
商标权	1,800.00	—	—	1,800.00
二、累计摊销合计	1,893,065.62	1,408,197.56	2,716.00	3,298,547.18
土地使用权	1,503,504.89	1,336,340.08	2,716.00	2,837,128.97
专利权	16,217.64	9,072.48	—	25,290.12
软件	373,028.09	62,605.00	—	435,633.09
商标权	315.00	180.00	—	495.00
三、无形资产账面净值合计	61,701,965.38			69,890,860.07
土地使用权	61,258,141.11			68,457,738.28
专利权	73,217.36			64,144.88
软件	369,121.91			1,367,671.91
商标权	1,485.00			1,305.00
四、减值准备合计	—			—
土地使用权	—			—

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
专利权	--			--
软件	--			--
商标权	--			--
五、无形资产账面价值合计	61,701,965.38			69,890,860.07
土地使用权	61,258,141.11			68,457,738.28
专利权	73,217.36			64,144.88
软件	369,121.91			1,367,671.91
商标权	1,485.00			1,305.00

本期摊销额 1,333,624.08 元。

本期增加额主要系本公司竞得位于深圳市光明新区高新区宗地编号为 A622-0102 地块的土地使用权。

本期减少额系本公司之子公司广东金新农因荃湾港区规划调整导致土地面积减少所致。

(2) 本公司无形资产中土地使用权的明细情况

地块	剩余年限	原值	2010-12-31	本期增加额	本期摊销额	本期累计摊销额	2011-12-31
哈尔滨地块	43.17	6,228,468.00	5,481,051.84	--	124,569.36	871,985.52	5,356,482.48
南平地块	45.50	3,643,312.00	3,493,072.31	--	75,119.88	225,359.57	3,417,952.43
长沙地块	43.92	9,326,330.00	9,139,803.40	--	207,636.42	394,163.02	8,932,166.98
惠州地块	44.58	16,996,000.00	16,555,604.45	100,000.00	375,553.05	715,948.60	16,280,051.40
大亚湾地块	48.75	20,572,200.00	20,619,638.00	-116,400.00	411,056.00	480,018.00	20,092,182.00
长春地块	48.83	6,294,262.00	5,968,971.11	315,326.00	125,850.22	135,815.11	6,158,446.89
深圳地块	49.50	8,234,295.25	--	8,234,295.25	13,839.15	13,839.15	8,220,456.10
合计		71,294,867.25	61,258,141.11	8,533,221.25	1,333,624.08	2,837,128.97	68,457,738.28

该等土地使用权系本公司及子公司购得的用于自用厂房建设的土地。

地块	单位名称	使用权证号	使用期限
哈尔滨地块	哈尔滨远大牧业有限公司	哈国用 2007 第 24451 号	2007 年 6 月 25 日至 2055 年 2 月 2 日

南平地块	福建金新农饲料有限公司	延国用（2009）第 064、65 号	2007 年 6 月 30 日至 2057 年 6 月 29 日
长沙地块	长沙成农饲料有限公司	浏国用（2010）第 01465 号	2010 年 2 月 2 日至 2055 年 12 月 9 日
惠州地块	惠州成农生物技术有限公司	惠府国用（2010）第 13022220004 号	2010 年 2 月 21 日至 2056 年 7 月 28 日
大亚湾地块	广东金新农饲料有限公司	惠湾国用（2010）第 13210301014 号	2010 年 11 月 22 日至 2060 年 10 月 6 日
长春地块	长春金新农饲料有限公司	国用（2011）第 071010958 号	2010 年 10 月 29 日至 2060 年 10 月 28 日
深圳地块	深圳市金新农饲料股份有限公司	深房地字第 8000103214 号	2011 年 7 月 12 日至 2061 年 7 月 11 日

14. 商誉

被投资单位名称	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31	期末减值准备
四川金新农饲料有限公司	--	2,069,183.58	--	2,069,183.58	--

商誉计算过程如下：

被投资单位名称	合并成本	被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额	合并日商誉	其他调整	出售股权减少数	期末账面价值
四川金新农饲料有限公司	8,025,000.00	5,955,816.42	2,069,183.58	--	--	2,069,183.58

2008 年 4 月 22 日，本公司投资 175 万元（持股 35%），四川特驱投资有限公司投资 227.50 万元（持股 45.5%），孔永红投资 65 万元（持股 13%），李宝唐投资 32.50 万元（持股 6.50%）设立四川金新农；

2009 年 11 月 15 日，本公司与四川特驱投资有限公司各增资 272.5 万和 227.5 万元，本次增资后，本公司持股 44.75%、四川特驱投资有限公司持股 45.5%、孔永红持股 6.5%、李宝唐持股 3.25%；

2011 年 4 月 18 日，本公司与四川特驱投资有限公司签订《股份转让协议书》，以 355 万元收购其持有的四川金新农 35.5% 的股权，收购完成后，四川金新农变成本公司之控股子公司（持股 80.25%），四川特驱投资有限公司持股 9.5%、孔永红持股 6.5%、李宝唐持股 3.25%。当日完成相关工商变更登记手续，四川金新农自 2011 年 5 月 1 日起纳入合并范围。

该因追加投资原因导致原持有的对联营企业的投资转变为对子公司的投资，本公司认定为通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并。

本期本公司将超出被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额 2,069,183.58 元的出资，计入商誉。

15. 长期待摊费用

项目	2010-12-31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2011-12-31

装修费	84,638.87	674,059.12	310,996.62	--	447,701.37
大修理支出	2,944,484.37	543,474.10	913,176.05	--	2,574,782.42
土地租赁费	--	4,415,000.00	18,787.23	--	4,396,212.77
合计	3,029,123.24	5,632,533.22	1,242,959.90	--	7,418,696.56

土地租赁费系子公司远大牧业之子公司成农远大养殖租赁位于黑龙江省哈尔滨市土地，租赁期限为 2011 年 10 月 8 日至 2050 年 12 月 31 日。

16. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	2011-12-31	2010-12-31
坏账准备	316,196.04	264,355.21
预提费用	407,550.00	484,388.34
计提工资、奖金、津贴和补贴	238,742.10	213,092.34
未实现内部销售损益	176,072.95	252,119.85
可弥补亏损	2,364,942.69	186,538.12
合计	3,503,503.78	1,400,493.86

期末递延所得税资产较上期末增加 210.30 万元，增幅 150.16%，主要原因是新增子公司运营前期处于亏损状态导致的暂时性差异增加所致。

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	金额
坏账准备	1,756,805.75
预提费用	2,717,000.00
计提工资、奖金、津贴和补贴	1,483,777.96
未实现内部销售损益	1,162,028.96
可弥补亏损	9,459,770.69
合计	16,579,383.36

17. 资产减值准备

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少		2011-12-31
			转回	转销	

坏账准备	1,341,785.06	446,928.69	--	11,908.00	1,776,805.75
------	--------------	------------	----	-----------	--------------

18. 短期借款

借款条件及币种	2011-12-31		2010-12-31	
	原币	折人民币	原币	折人民币
保证借款:				
人民币	--	--	40,000,000.00	40,000,000.00
抵押借款:				
人民币	--	--	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	--	--		46,000,000.00

19. 应付账款

(1) 账龄分析

账龄	2011-12-31		2010-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	90,614,485.25	99.85	67,953,551.20	99.98
1-2 年	132,609.95	0.15	1,461.60	0.00
2-3 年	1,780.00	0.00	--	--
3 年以上	1,615.00	0.00	14,000.00	0.02
合计	90,750,490.20	100	67,969,012.80	100

期末应付账款较上期末增加 2,278.15 万元，增幅 33.52%，主要原因是公司预期原材料涨价而预先采购所致。

(2) 应付账款期末余额中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 应付账款期末余额中无应付关联方款项。

20. 预收款项

(1) 账龄分析表

账龄	2011-12-31		2010-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	11,669,048.23	100	10,730,648.84	100

(2) 预收款项期末余额中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 预收款项期末余额中无预收关联方款项。

21. 应付职工薪酬

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,723,274.44	48,757,267.66	44,256,235.84	10,224,306.26
二、职工福利费	--	4,603,998.58	4,603,998.58	--
三、社会保险费	--	4,900,367.84	4,900,367.84	--
其中：养老保险	--	2,964,106.99	2,964,106.99	--
医疗保险	--	1,457,465.04	1,457,465.04	--
失业保险	--	244,948.76	244,948.76	--
工伤保险	--	162,950.24	162,950.24	--
生育保险	--	70,896.81	70,896.81	--
四、住房公积金	--	1,145,247.93	1,145,247.93	--
五、工会经费和职工教育经费	36,651.90	287,351.96	277,838.21	46,165.65
六、非货币性福利	--	--	--	--
七、辞退福利*	--	521,449.00	521,449.00	--
八、其他	--	4,946.00	4,946.00	--
合计	5,759,926.34	60,220,628.97	55,710,083.40	10,270,471.91

*因解除劳动关系给予补偿。

本公司应付职工薪酬中无拖欠工资，无非货币性福利。

期末应付职工薪酬较上年末增加 451.05 万元，增幅 78.31%，主要原因是本期员工人数增加及薪资水平提高所致。

22. 应交税费

税种	2011-12-31	2010-12-31
企业所得税	4,048,378.96	2,490,141.96
个人所得税	175,501.35	172,853.41
教育费附加	172.25	22.28
其他税项	89,669.61	73,919.48
合计	4,313,722.17	2,736,937.13

期末应交税费较上年末增加 157.68 万元，增幅 57.61%，主要原因是 2009 年完成预期业绩所计提的超量奖金产生

的暂时性差异于 2010 年抵扣所致。

23. 应付利息

项目	2011-12-31	2010-12-31
短期借款应付利息	--	57,250.00

24. 其他应付款

(1) 账龄分析

账龄	2011-12-31		2010-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	9,730,481.15	90.80	9,672,241.02	93.80
1-2 年	566,224.98	5.29	288,700.25	2.80
2-3 年	161,068.00	1.50	288,969.00	2.80
3 年以上	258,610.00	2.41	62,260.00	0.60
合计	10,716,384.13	100	10,312,170.27	100

(2) 其他应付款期末余额中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应付款期末余额中无应付关联方款项。

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日, 其他应付款中无账龄超过 1 年的大额款项。

25. 其他流动负债

类别	2011-12-31	2010-12-31
一年内转入利润表的递延收益	62,500.07	354,166.70

2009 年 9 月 30 日, 本公司与中国农村技术开发中心、深圳市科技工贸和信息化委员会签订农业科技成果转化资金项目合同(编号: 2009GB2E020424), 承担超早期断奶仔猪料成果转化与推广项目, 起止年限为 2009 年 6 月 1 日至 2011 年 6 月 1 日, 2009 年 11 月 6 日收到深圳市财政局转拨款项 50 万元, 计入递延收益, 分期转入营业外收入, 截至 2011 年 12 月 31 日已全部转入。

2010 年 3 月 31 日, 本公司与深圳科技工贸和信息化委员会签订深圳市科技计划项目合同书(项目编号: JSA200903190793A, 项目文件号: 深科工贸信计财字[2010]36 号), 承担深圳市科技计划仔猪早期断奶料制造新工艺研究与开发项目, 起止年限为 2010 年 3 月 31 日至 2012 年 3 月 28 日, 2010 年 5 月 18 日收到深圳市财政委员会转拨款项 50 万元, 计入递延收益, 分期转入营业外收入, 截至 2011 年 12 月 31 日已转入营业外收入 43.75 万元。

26. 其他非流动负债

类别	2011-12-31	2010-12-31
超过 1 年转入利润表的递延收益	--	62,500.03

超过 1 年转入利润表的递延收益的详细情况见附注五、25. 其他流动负债。

27. 股本

项目	2010-12-31	本次变动增减(+、-)					2011-12-31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份							
1、国家持股	--	--	--	--	--	--	--
2、国有法人持股	--	--	--	--	--	--	--
3、境内非国有法人持股	70,000,000.00	4,800,000.00	--	--	-4,800,000.00	--	70,000,000.00
4、境内自然人持股	--	--	--	--	--	--	--
5、境外法人持股	--	--	--	--	--	--	--
6、境外自然人持股	--	--	--	--	--	--	--
7、基金产品及其他	--	--	--	--	--	--	--
有限售条件股份合计	70,000,000.00	4,800,000.00	--	--	-4,800,000.00	--	70,000,000.00
二、无限售条件股份							
1、境内上市人民币普通股	--	19,200,000.00	--	--	4,800,000.00	24,000,000.00	24,000,000.00
2、境内上市外资股	--	--	--	--	--	--	--
3、境外上市外资股	--	--	--	--	--	--	--
4、其他	--	--	--	--	--	--	--
无限售条件股份合计	--	19,200,000.00	--	--	4,800,000.00	24,000,000.00	24,000,000.00
股份总数	70,000,000.00	24,000,000.00	--	--	--	24,000,000.00	94,000,000.00

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2011]66号文《关于核准深圳市金新农饲料股份有限公司首次公开发行股票

票的批复》，公司于 2011 年 2 月 9 日公开发行人民币普通股 2,400 万股，本次股票发行公司共募集资金 576,000,000.00 元，扣除发行费用 30,576,000.00 元，公司实际募集资金净额人民币 545,424,000.00 元：其中新增注册资本人民币 24,000,000.00 元，余额计人民币 521,424,000.00 元计入资本公积。上述新增股本业经中审国际会计师事务所有限公司以“中审国际验字[2011]01020071”《验资报告》验证。

28. 资本公积

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
资本溢价	-1,970,738.55	521,424,000.00	--	519,453,261.45
其他资本公积	37,631.93	--	--	37,631.93
合计	-1,933,106.62	521,424,000.00	--	519,490,893.38

本期增加额详见附注五、27. 股本。

29. 盈余公积

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
法定盈余公积	9,536,941.59	3,044,740.38	--	12,581,681.97

本期增加额系本公司根据公司章程规定按照可供分配利润 10%提取。

30. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	127,767,228.09	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	--
调整后年初未分配利润	127,767,228.09	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	57,105,539.95	--
减：提取法定盈余公积	3,044,740.38	10%
提取任意盈余公积	--	--
应付普通股股利	28,200,000.00	--
转作股本的普通股股利	--	--
期末未分配利润	153,806,074.26	--

2011 年 4 月 15 日，经本公司股东会决议，以本公司现有总股本 94,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派 3.00 元人民币现金，共 28,200,000.00 元。

31. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2011 年度	2010 年度
营业收入	1,491,570,829.71	1,149,737,429.68
其中：主营业务收入	1,490,984,781.44	1,149,379,289.90
其他业务收入	586,048.27	358,139.78
营业成本	1,302,226,019.19	985,990,681.15
其中：主营业务成本	1,302,226,019.19	985,990,681.15
其他业务成本	--	--

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
饲料加工	1,478,525,760.44	1,292,781,856.96	1,142,170,859.3	979,661,163.2
畜牧养殖	12,459,021.00	9,444,162.23	7,208,430.60	6,329,517.95
合计	1,490,984,781.44	1,302,226,019.19	1,149,379,289.90	985,990,681.15

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
猪用配合料	902,251,615.71	829,373,554.58	595,591,995.58	533,508,430.49
猪用预混料	126,857,761.07	91,600,356.11	109,770,908.80	76,466,847.72
猪用浓缩料	348,335,193.35	279,149,308.07	356,752,764.69	296,482,181.47
其他饲料	101,081,190.31	92,658,638.20	80,055,190.23	73,203,703.52
养殖产品	12,459,021.00	9,444,162.23	7,208,430.60	6,329,517.95
合计	1,490,984,781.44	1,302,226,019.19	1,149,379,289.90	985,990,681.15

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	2011 年度	2010 年度

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、华东地区	483,030,484.21	440,395,940.32	340,046,202.43	302,973,634.66
二、华北地区	27,992,392.56	23,950,177.58	23,356,451.12	19,533,833.28
三、华南地区	309,507,448.38	267,696,592.70	256,293,017.88	216,078,311.43
四、华中地区	139,071,062.46	126,127,150.09	113,290,942.78	97,125,137.66
五、东北地区	474,544,798.00	391,503,510.45	405,768,187.52	341,505,507.60
六、西北地区	5,337,890.08	4,975,996.27	4,508,199.31	3,886,561.33
七、西南地区	51,500,705.75	47,576,651.78	6,116,288.86	4,887,695.19
合计	1,490,984,781.44	1,302,226,019.19	1,149,379,289.90	985,990,681.15

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例%
单位一	19,534,581.57	1.31
单位二	15,827,463.05	1.06
单位三	14,029,155.65	0.94
单位四	13,980,031.15	0.94
单位五	12,417,045.56	0.83
合计	75,788,276.98	5.08

32. 营业税金及附加

项目	2011 年度	2010 年度
营业税	5,730.13	2,750.00
城市维护建设税	2,312.87	401.85
教育费附加	3,412.29	267.31
其他	1,899.44	268.19
合计	13,354.73	3,687.35

营业税金及附加的计缴标准见附注三、税项。

33. 销售费用

项目	2011 年度	2010 年度
工资及附加	21,049,121.64	18,166,810.06

项目	2011 年度	2010 年度
运输费用	20,049,393.33	11,692,006.36
差旅费	18,453,966.77	15,249,947.97
业务宣传费	4,934,955.10	5,043,776.25
汽车费用	4,882,880.78	3,819,303.32
其他	5,931,986.21	3,128,371.30
合计	75,302,303.83	57,100,215.26

销售费用本年度发生数较上年度增加 1,820.21 万元，增幅 31.88%，主要系销售规模扩大所致。

34. 管理费用

项目	2011 年度	2010 年度
研发支出	19,127,440.37	10,647,369.73
工资及附加	18,384,959.03	10,796,081.35
开办费	1,745,133.51	1,279,694.54
折旧费用	2,198,316.91	1,971,160.40
差旅费用	1,428,139.71	1,013,906.77
其他	15,784,084.00	8,890,040.06
合计	58,668,073.53	34,598,252.85

管理费用本年度发生数较上年度增加 2,406.98 万元，增幅 69.57%，主要系研发投入增加及经营规模扩大所致。

35. 财务费用

项目	2011 年度	2010 年度
利息支出	661,582.94	1,939,001.48
减：利息收入	11,639,974.26	418,830.99
汇兑损失(收益)	--	--
手续费及其他	273,437.18	468,599.47
合计	-10,704,954.14	1,988,769.96

财务费用本年度发生数较上年度减少 1,269.37 万元，减幅 638.27%，主要系本公司本年度公开发行股票所募集的资金存放于银行所产生的利息收入增加所致。

36. 资产减值损失

项目	2011 年度	2010 年度
坏账损失	407,468.23	447,147.74

37. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	2011 年度	2010 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-28,448.66	-458,969.70
其他*	1,180,026.78	--
合计	1,151,578.12	-458,969.70

*2011 年 4 月 18 日，本公司与四川特驱投资有限公司签订《股份转让协议书》，以 355 万元收购其持有的四川金新农 35.5% 的股权。收购完成后，本公司持有四川金新农的股权比例为 80.25%，当日完成相关工商变更登记手续，四川金新农自 2011 年 5 月 1 日起纳入合并范围。

本期本公司将长期股权投资于购买日的公允价值与账面价值之间的差额 1,180,026.78 元，确认为投资收益，详见附注五、14. 商誉。

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2011 年度	2010 年度
四川金新农饲料有限公司	-28,448.66	-458,969.70

38. 营业外收入

项目	2011 年度	2010 年度
1、非流动资产处置利得合计	318,566.11	163,898.47
其中：处置固定资产净收益	64,186.58	--
2、其他营业外收入	3,166,444.16	1,229,123.54
其中：政府补助（注）	3,118,507.66	1,099,118.94
合计	3,485,010.27	1,393,022.01
计入当期非经常性损益的金额	3,485,010.27	1,393,022.01

注：1、2010 年度政府补助收入主要包括：

根据《哈尔滨市生猪活体储备管理办法》（哈商联字[2007]16 号），本公司子公司远大牧业之子公司成农远大养殖本期收到哈尔滨市财政局从价调基金列支的生猪储备补贴款 48 万元；

2009 年 9 月 30 日，本公司与中国农村技术开发中心、深圳市科技工贸和信息化委员会签订农业科技成果转化资金项目合同（编号：2009GB2E020424），承担超早期断奶仔猪料成果转化与推广项目，起止年限为 2009 年 6 月 1 日至 2011 年 6 月 1 日，2009 年 11 月 6 日收到深圳市财政局转拨款项 50 万元，计入递延收益，分期转入营业外收入，本期转入收入 25 万元；

2010 年 3 月 31 日，本公司与深圳科技工贸和信息化委员会签订深圳市科技计划项目合同书（项目编号：JSA200903190793A，项目文件号：深科工贸信计财字〔2010〕36 号），承担深圳市科技计划仔猪早期断奶料制造新工艺研究与开发项目，起止年限为 2010 年 3 月 31 日至 2012 年 3 月 28 日，2010 年 5 月 18 日收到深圳市财政委员会转拨款项 50 万元，计入递延收益，分期转入营业外收入，本期转入收入 18.75 万元；

本公司之子公司远大牧业收到哈尔滨市科技局反刍家禽专用酵母培养物研制科技计划拨款 5.00 万元；

本公司之子公司上海成农收到政府扶持基金 11.16 万元；

本公司之子公司福建金新农收到延平工业园区投产奖 2.00 万元。

2、2011 年度政府补助收入主要包括：

根据《哈尔滨市生猪活体储备管理办法》（哈商联字〔2007〕16 号），本公司子公司远大牧业之子公司成农远大养殖本期收到哈尔滨市财政局从价调基金列支的生猪储备补贴款 48 万元；

2009 年 9 月 30 日，本公司与中国农村技术开发中心、深圳市科技工贸和信息化委员会签订农业科技成果转化资金项目合同（编号：2009GB2E020424），承担超早期断奶仔猪料成果转化与推广项目，起止年限为 2009 年 6 月 1 日至 2011 年 6 月 1 日，2009 年 11 月 6 日收到深圳市财政局转拨款项 50 万元，计入递延收益，分期转入营业外收入，本期转入收入 10.41 万元；该项目 2011 年 11 月份收到深圳市财政委员会国家和省科研项目配套资助经费 25 万元；

2010 年 3 月 31 日，本公司与深圳科技工贸和信息化委员会签订深圳市科技计划项目合同书（项目编号：JSA200903190793A，项目文件号：深科工贸信计财字〔2010〕36 号），承担深圳市科技计划仔猪早期断奶料制造新工艺研究与开发项目，起止年限为 2010 年 3 月 31 日至 2012 年 3 月 28 日，2010 年 5 月 18 日收到深圳市财政委员会转拨款项 50 万元，计入递延收益，分期转入营业外收入，本期转入收入 25 万元；

2011 年 3 月份收到深圳市光明新区经济服务局对企业研发投入项目（改善断奶仔猪采食量的研究与应用）资助款 25 万元；

2011 年 12 月份收到深圳市光明新区经济服务局企业上市培育资助（中小企业板上市）100 万元；

本公司之子公司远大牧业收到哈尔滨市经济技术开发区管理委员会财政局下拨政府扶持资金 77.7 万元；

本公司之子公司上海成农收到政府扶持基金 7,341.00 元。

39. 营业外支出

项目	2011 年度	2010 年度
1、非流动资产处置损失合计	86,892.67	232,723.46
其中：处置固定资产净损失	36,513.19	4,502.61
2、其他营业外支出	304,876.6	207,171.74
其中：非常损失	35,307.14	32,650.32
捐赠支出	183,300.00	52,000.00
其他	86,269.46	122,521.42
合计	391,769.27	439,895.20
计入当期非经常性损益的金额	391,769.27	439,895.20

40. 所得税费用

项目	2011 年度	2010 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	12,339,098.31	12,280,763.73
递延所得税调整	-1,284,712.96	421,597.59
合计	11,054,385.35	12,702,361.32

所得税税率详见附注三。

41. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 本公司每股收益计算过程如下

项目	2011 年度	2010 年度
归属母公司所有者的净利润	57,283,586.55	56,301,717.55
已发行的普通股加权平均数	90,000,000.00	70,000,000.00
基本每股收益（每股人民币元）	0.64	0.80
稀释每股收益（每股人民币元）	0.64	0.80

本公司在报告期内，不存在诸如发行股票期权和可转换债券等会稀释每股收益的行为，因此稀释每股收益与基本每股收益相同。每股收益的计算过程见附注十二、二。

42. 现金流量表

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2011 年度	2010 年度
政府补助	2,764,341.00	1,161,619.00
利息收入	1,107,301.38	418,830.99
往来款	1,918,413.22	3,360,000.00
其他	186,843.41	188,282.31
合计	5,976,899.01	5,128,732.30

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2011 年度	2010 年度
营业费用	48,163,450.14	38,062,204.89
管理费用	30,697,182.20	16,183,226.56
往来款	1,001,089.22	531,700.00
手续费	273,437.18	468,599.47
其他	247,634.85	323,167.49
合计	80,382,793.59	55,568,898.41

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2011 年度	2010 年度
定期存款利息收入	9,279,679.29	--

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2011 年度	2010 年度
定期存款	213,850,000.00	--

期末银行存款中 21,385.00 万元系三个月至一年期定期存款，本公司拟持有至到期，本公司在编制现金流量表时不将其认定为现金或现金等价物。

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2011 年度	2010 年度
中介机构及其他筹资费用	5,249,000.00	950,000.00

43. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2011 年度	2010 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	58,848,998.11	57,400,471.16
加：资产减值准备	407,468.23	447,147.74
固定资产、生产性生物资产折旧	11,708,452.44	6,554,033.97
无形资产摊销	1,333,624.08	925,755.14
长期待摊费用摊销	1,242,959.90	1,031,813.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-231,673.44	68,824.99
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	--	--
公允价值变动损失	--	--
财务费用	-9,813,839.94	1,939,001.48
投资损失	-1,151,578.12	458,969.70
递延所得税资产减少	-1,284,712.96	421,597.59
递延所得税负债增加	--	--
存货的减少	-16,380,533.56	-32,895,339.36
经营性应收项目的减少	-2,602,711.13	-6,306,603.78
经营性应付项目的增加	25,880,871.34	1,023,769.09
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	67,957,324.95	31,069,441.12
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	--	--
一年内到期可转换债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	358,937,711.55	82,394,893.94
减：现金的期初余额	82,394,893.94	111,161,456.80
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	276,542,817.61	-28,766,562.86

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	2011 年度	2010 年度
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	3,550,000.00	--
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	3,550,000.00	--
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	2,283,356.18	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,266,643.82	--
4. 取得子公司的净资产	7,421,578.09	--
流动资产	7,008,239.83	--
非流动资产	2,545,620.89	--
流动负债	2,132,282.63	--
非流动负债	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	--	--
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	--	--
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	--	--

2011 年 4 月 18 日，本公司与四川特驱投资有限公司签订《股份转让协议书》，以 355 万元收购其持有的四川金新农 35.5% 的股权。收购完成后，本公司持有四川金新农的股权比例为 80.25%，当日完成相关工商变更登记手续，四川金新农自 2011 年 5 月 1 日起纳入合并范围。

2011 年 10 月 20 日，上海市工商行政管理局金山分局出具《准予注销登记通知书》(NO.2800000120111014015)，准予上海金农注销登记。上海金农自 2011 年 11 月 1 日起不再纳入合并范围。

附注六、关联方及关联交易

1. 关联方认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控	组织机构代码

									制方	
深圳市成农投资有限公司	母子公司	有限责任公司	深圳	陈俊海	投资	1000万元	71.45	71.45	*	76916973-7

*本公司之控股股东成农投资的股东陈俊海、关明阳、杨华林、郭立新、王坚能、王军、刘超 7 名自然人已签署一致行动人协议，为本公司实际控制人。

3. 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
哈尔滨远大牧业有限公司	全资	有限责任公司	哈尔滨	杨华林	生产及销售	30,000,000.00	100	100	7277029
上海成农饲料有限公司	全资	有限责任公司	上海	王坚能	生产及销售	10,000,000.00	100	100	7653047
沈阳成农饲料有限公司	全资	有限责任公司	沈阳	杨华林	生产及销售	5,000,000.00	100	100	7845811
郑州成农生物饲料有限公司	全资	有限责任公司	郑州	陈俊海	生产及销售	5,000,000.00	100	100	7736833
哈尔滨金新农饲料有限公司	全资	有限责任公司	哈尔滨	王坚能	生产及销售	5,000,000.00	100	100	6721131
福建金新农饲料有限公司	控股	有限责任公司	南平	余贞祺	生产及销售	30,000,000.00	60	60	6830787
南昌金新农饲料有限公司	全资	有限责任公司	南昌	王坚能	销售	5,000,000.00	100	100	6724205
哈尔滨成农远大养殖有限公司	全资	有限责任公司	哈尔滨	杨华林	种猪饲养	2,000,000.00	100	100	6721064
广东金新农饲料有限公司	全资	有限责任公司	惠州	杨华林	尚处筹建期	35,000,000.00	100	100	6964544
长沙成农饲料有限公司	全资	有限责任公司	浏阳	王坚能	生产及销售	30,000,000.00	100	100	6985691
惠州市成农生物技术有限公司	全资	有限责任公司	惠州	杨华林	尚处筹建期	10,000,000.00	100	100	6997829
长春金新农饲料有限公司	全资	有限责任公司	长春	杨华林	尚处筹建期	10,000,000.00	100	100	5563686
鹤山市金新农农业投资有限公司	全资	有限责任公司	鹤山	何显坤	尚处筹建期	1,000,000.00	100	100	5797138
博罗县金新农农业开发有限公司	全资	有限责任公司	博罗	何显坤	种猪饲养	1,000,000.00	100	100	5796956
四川金新农饲料有限公司	控股	有限责任公司	成都	陈俊海	生产及销售	10,000,000.00	80.25	80.25	6743093

4. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
哈尔滨远大养殖场	本公司之实际控制人控制的企业	71840632-5
福建一春农业发展有限公司	本公司之子公司的关键管理人员控制的法人	70527398-1
南平市一春种猪育种有限公司	本公司之子公司的关键管理人员控制的法人	73804106-0

5. 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品情况表

关联方	关联交 易内容	关联交易定 价方式及决 策程序	2011 年度		2010 年度	
			金额	占同类交易金 额的比例 (%)	金额	占同类交易金 额的比例 (%)
四川金新农饲料有限公司*1	饲料	*2	2,397,976.00	0.16	4,930,084.16	0.43
福建一春农业发展有限公司	饲料	*2	19,534,581.57	1.31	12,162,505.65	1.06
南平市一春种猪育种有限公司	饲料	*2	15,827,463.05	1.06	12,930,978.11	1.12

*12011 年 4 月 18 日，本公司与四川特驱投资有限公司签订《股份转让协议书》，以 355 万元收购其持有的四川金新农 35.5% 的股权。收购完成后，本公司持有四川金新农的股权比例为 80.25%，当日完成相关工商变更登记手续，四川金新农自 2011 年 5 月 1 日起纳入合并范围。

*2 以市场价格为基础协商确定，业经董事会批准。

(2) 关联租赁情况

公司承租情况表

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
哈尔滨远大养殖场	哈尔滨金新农饲料有限公司	厂房和厂内设备、生产机器连同附属物件	2008-1-10	2013-1-10	参照市场价	20 万元

2008 年 1 月，本公司之子公司哈尔滨金新农与哈尔滨远大养殖场签订《厂房租赁合同》，哈尔滨远大养殖场将位于哈尔滨市香坊区学府路 404 号的厂房和厂内设备、生产机器连同附属物件租赁给哈尔滨金新农，租赁期限自 2008 年 1 月 10 日至 2013 年 1 月 10 日，2008 年租赁费为 10 万元，从 2009 年起（含 2009 年）每年租赁费为 20 万元。

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市成农投资有限公司	深圳市金新农饲料股份有限公司	5000 万元	2010-11-2	2011-1-18	是
深圳市成农投资有限公司	深圳市金新农饲料股份有限公司	6000 万元	2010-7-29	2011-7-29	是

深圳市成农投资有限公司	深圳市金新农饲料股份有限公司	8000 万元	2011-1-14	2012-7-14	否
-------------	----------------	---------	-----------	-----------	---

2011 年 1 月 14 日，成农投资与珠海市商业银行股份有限公司签订了《最高额保证合同》（编号：（2011）年珠海高保字（总营）第 4002 号），为本公司与珠海市商业银行股份有限公司签订的（2011）年珠银授字（总营）第 4002 号《授信额度协议》提供连带责任保证担保，担保总金额为人民币 8000 万元整，担保期限 2011 年 1 月 14 日至 2012 年 7 月 14 日。

本公司未向上述关联方支付担保费。

6. 关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	福建一春农业发展有限公司	452,713.99	22,635.70	578,033.42	28,901.67
应收账款	南平市一春种猪育种有限公司	435,685.40	21,784.27	312,928.35	15,646.42

附注七、或有事项

本公司无重大需要披露的或有事项。

附注八、承诺事项

本公司无重大需要披露的承诺事项。

附注九、资产负债表日后事项

1. 重要的资产负债表日后事项说明

重大对外投资

2012 年 1 月 18 日，本公司与陈瑶生、李加琪、李小亭、申光荣、王翀、宋家寿六位自然人及始兴县优百特生态科技有限公司（以下简称“优百特”）签订《股权转让协议书》，本公司以自有资金人民币 1800 万元（含税价）收购优百特全部股权（即陈瑶生、李加琪、李小亭、申光荣、王翀、宋家寿等 6 人各自持有的优百特全部股权及其包括的股东权益），收购完成后优百特成为本公司的全资子公司。2012 年 1 月 19 日已支付 900 万元，目前正在办理相关工商变更登记手续。

优百特系根据《中华人民共和国公司法》的规定，于 2004 年 4 月 1 日成立，领取 4402222000022 号企业法人营业执照。住所：始兴县江口镇，法定代表人：李加琪，注册资本：3,000,000 元，公司类型：有限责任公司，经营范围：动物养殖、饲料、水产、苗木花卉、水果、蔬菜的生产、销售及相关的技术转让、技术服务，营业期限：长期。

2. 资产负债表日后利润分配情况说明

本公司 2012 年 3 月 22 日董事会决议通过 2011 年度的利润分配议案：2011 年度公司母公司实现净利润 30,447,403.84 元，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，按 2011 年度母公司实现净利润的 10% 提取法定盈余公积金 3,044,740.38 元，加上年初未分配利润 61,280,872.80 元，减去本年度执行 2010 年度利润分配 28,200,000.00 元，年末可供股东分配的利润 60,483,536.26 元。本公司拟以 2012 年 3 月 22 日的总股本 94,000,000.00 股为基数，按每 10 股派发现金股利 3.00 元（含税），共计派发现金股利 28,200,000.00 元（含税），同时，以资本公积金转增股本的方式向全体股东每 10 股转增 5 股，剩余未分配利润结转以后年度。本议案尚需提交 2011 年度股东大会审议。

附注十、其他重要事项

（一） 企业合并

详见附注四、企业合并及合并财务报表。

（二） 租赁

（1）经营租赁承租人

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	956,625.00
1年以上2年以内（含2年）	783,333.33
2年以上3年以内（含3年）	866,666.67
3年以上	11,440,000.00
合计	14,046,625.00

（2）重要经营租赁明细（金额单位：万元）

承租人	出租人	租赁物	年租金 (万元)	租赁期限
深圳市金新农饲料股份有限公司	陈隆智	办公楼、宿舍楼、厂房及附属建筑物	119.16	2009.8.1-2012.7.31
上海成农饲料有限公司	上海申藤畜禽有限公司	申藤饲料厂范围、专用码头、全套饲料生产机械设备及附属设施、厨房、仓库以及办公楼、宿舍、饭堂、文化室等建筑物	132.00	2011.9.1-2020.8.31
沈阳成农饲料有限公司	沈阳宏伟利电气制造有限公司	办公楼、宿舍楼、仓库	40.00	2008.2.16-2014.2.15

承租人	出租人	租赁物	年租金 (万元)	租赁期限
郑州成农生物饲料有限公司	河南省丰泰实业有限公司	厂房（包括门卫室及门面房）	30.00	2008.3.1-2013.2.18
哈尔滨金新农饲料有限公司	哈尔滨远大养殖场	厂房和厂内设备、生产机器连同附属物件	20.00	2008.1.10-2013.1.10
南昌金新农饲料有限公司	启迪（江西）发展有限公司	办公楼	3.09	2011.3.17-2012.3.16
哈尔滨成农远大养殖有限公司	黑龙江省红旗农场	房屋、设备设施、土地资源、绿化树木等	20.00	2008.10.1-2013.1.10
四川金新农饲料有限公司	陈万东	厂房及附属设施	76.14	2011.11.1-2012.4.30

附注十一、母公司财务报表主要项目附注

1. 应收账款

(1) 按种类披露

种类	2011-12-31				2010-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
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								
账龄组合	7,653,687.0	100	405,634.4	5.30	6,853,810.26	100	348,682.2	5.09
合计	7,653,687.0	100	405,634.43	5.30	6,853,810.26	100	348,682.22	5.09

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2011-12-31		2010-12-31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	7,491,736.28	97.89	374,586.82	6,798,663.79	99.19	339,933.19
1 至 2 年	142,650.73	1.86	21,397.61	54,585.22	0.80	8,187.78
2 至 3 年	19,300.00	0.25	9,650.00	--	--	--
3 年以上	--	--	--	561.25	0.01	561.25
合计	7,653,687.01	100	405,634.43	6,853,810.26	100	348,682.22

(2) 本公司无前期全额计提坏账准备，但在本期又全额收回的情况。

(3) 本期无实际核销的应收账款。

(4) 应收账款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
单位一	母子公司	1,174,088.35	1 年以内	15.34
单位二	非关联方	520,891.20	1 年以内	6.81
单位三	非关联方	449,436.52	1 年以内	5.87
单位四	非关联方	332,400.60	1 年以内	4.34
单位五	非关联方	322,321.00	1 年以内	4.21
合计		2,799,137.67		36.57

(6) 应收账款期末余额中无应收关联方款项。

(7) 本公司无不符合终止确认条件的应收账款的转移。

(8) 本公司无以应收账款为标的资产进行资产证券化的业务。

2. 其他应收款

(1) 按种类披露

种类	2011-12-31				2010-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

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								
账龄组合	36,149,353. 75	100	2,100,562.6 8	5.81	40,590,345.4 6	100	2,320,082.2 7	5.72
合计	36,149,353. 75	100	2,100,562.6 8	5.81	40,590,345.4 6	100	2,320,082. 27	5.72

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2011-12-31			2010-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	35,834,039.16	99.13	1,792,448.0 9	40,269,645. 46	99.21	2,013,482.2 7
1 至 2 年	5,000.00	0.01	750.00	11,000.00	0.03	1,650.00
2 至 3 年	5,900.00	0.02	2,950.00	9,500.00	0.02	4,750.00
3 年以上	304,414.59	0.84	304,414.59	300,200.00	0.74	300,200.00
合计	36,149,353.75	100	2,100,562.6 8	40,590,345. 46	100	2,320,082.2 7

*公司对纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项统一归属于 1 年以内（含 1 年）的账龄组合中，按 5% 计提坏账准备。

- (2) 本公司无前期全额计提坏账准备，但在本期又全额收回的情况。
- (3) 本期无实际核销的其他应收款情况。
- (4) 其他应收款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	金额	账龄	经济内容
单位一	10,300,000.00	1 年以内	母子公司关联往来款

单位二	10,225,800.00	1 年以内	母子公司关联往来款
单位三	9,364,413.29	1 年以内	母子公司关联往来款
单位四	4,000,000.00	1 年以内	母子公司关联往来款
单位五	1,500,000.00	1 年以内	母子公司关联往来款
合计	35,390,213.29		

(6) 其他应收款期末余额中无应收关联方款项。

(7) 本公司无不符终止确认条件的其他应收款的转移。

(8) 本公司无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的业务。

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	2010-12-31	增减变动	2011-12-31	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
哈尔滨远大牧业有限公司	成本法	54,232,602.06	34,232,602.06	20,000,000.00	54,232,602.06	85.33	100	--	--	8,000,000.00
上海成农饲料有限公司	成本法	13,409,991.87	13,409,991.87	--	13,409,991.87	100	100	--	--	4,000,000.00
沈阳成农饲料有限公司	成本法	4,561,304.06	4,561,304.06	--	4,561,304.06	100	100	--	--	--
郑州成农生物饲料有限公司	成本法	3,218,040.98	3,218,040.98	--	3,218,040.98	100	100	--	--	--
哈尔滨金新农饲料有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	--	5,000,000.00	100	100	--	--	--
福建金新农饲料有限公司	成本法	18,000,000.00	18,000,000.00	--	18,000,000.00	60	60	--	--	--
南昌金新农饲料有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	--	5,000,000.00	100	100	--	--	--
广东金新农饲料有限公司	成本法	70,000,000.00	10,000,000.00	60,000,000.00	70,000,000.00	100	100	--	--	--
上海金农生物技术有限公司*	成本法	4,750,000.00	4,750,000.00	-4,750,000.00	--	--	--	--	--	--
长沙成农饲料有限公司	成本法	109,959,100.00	10,000,000.00	99,959,100.00	109,959,100.00	100	100	--	--	--
惠州市成农生物技术有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	--	10,000,000.00	100	100	--	--	--
长春金新农饲料有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	--	10,000,000.00	100	100	--	--	--
四川金新农饲料有限公司*	成本法	6,844,973.21	3,323,421.87	3,521,551.34	6,844,973.21	80.25	80.25	--	--	--
合计	—	314,976,012.18	131,495,360.84	178,730,651.34	310,226,012.18	—	—	—	—	12,000,000.00

*详见附注四、(三) 合并范围发生变更的说明。

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2011 年度	2010 年度
营业收入	455,174,843.13	391,698,737.20
其中：主营业务收入	455,071,653.38	391,630,817.10
其他业务收入	103,189.75	67,920.10
营业成本	403,008,162.50	332,004,450.21
其中：主营业务成本	403,008,162.50	332,004,450.21
其他业务成本	--	--

(2) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	营业收入额	占公司全部营业收入的比例
单位一	31,153,600.22	6.84
单位二	25,651,216.05	5.64
单位三	24,540,752.44	5.39
单位四	12,350,355.53	2.71
单位五	11,777,060.10	2.59
合计	105,472,984.34	23.17

5. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	2011 年度	2010 年度
成本法核算的长期股权投资收益	11,814,728.22	19,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-28,448.66	-458,969.70
合计	11,786,279.56	18,541,030.30

(2) 按成本法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	2011 年度	2010 年度
上海成农饲料有限公司*1	4,000,000.00	7,000,000.00
哈尔滨远大牧业有限公司*1	8,000,000.00	12,000,000.00
上海金农生物技术有限公司*2	-185,271.78	--
合计	11,814,728.22	19,000,000.00

*1 本公司报告期收到子公司分红款。

*2 详见附注四、(三)*1。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2011 年度	2010 年度
四川金新农饲料有限公司	-28,448.66	-458,969.70

详见附注四、(三)*4。

6. 现金流量表补充资料

补充资料	2011 年度	2010 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	30,447,403.84	42,742,908.63
加：资产减值准备	-162,567.38	1,568,300.40
固定资产、生产性生物资产折旧	1,249,273.62	1,202,746.91
无形资产摊销	60,136.63	59,572.85
长期待摊费用摊销	4,043.56	6,578.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-14,290.32	4,487.60
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	--	--
公允价值变动损失	--	--
财务费用	-8,303,904.70	1,862,802.98
投资损失	-11,786,279.56	-18,541,030.30
递延所得税资产减少	-173,917.81	-55,789.19
递延所得税负债增加	--	--
存货的减少	-692,760.08	-2,456,817.30
经营性应收项目的减少	2,249,475.62	-29,442,068.65
经营性应付项目的增加	11,327,481.51	-47,748,072.96
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	24,204,094.93	-50,796,380.70
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	--	--

补充资料	2011 年度	2010 年度
一年内到期可转换债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	213,018,150.49	9,123,067.88
减：现金的期初余额	9,123,067.88	52,079,102.56
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	203,895,082.61	-42,956,034.68

附注十二、补充资料：

一、当期非经常性损益明细表

项目	2011 年度	2010 年度
1. 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	231,673.44	-68,824.99
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免*1	--	303,950.62
3. 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外*2	3,118,507.66	1,099,118.94
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	--	--
5. 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*3	1,180,026.78	--
6. 非货币性资产交换损益	--	--
7. 委托他人投资或管理资产的损益	--	--
8. 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	--	--
9. 债务重组损益	--	--
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	--	--
11. 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	--	--
12. 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	--	--
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	--	--
14. 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	--	--

项目	2011 年度	2010 年度
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	--	--
16. 对外委托贷款取得的损益	--	--
17. 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	--	--
18. 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	--	--
19. 受托经营取得的托管费收入	--	--
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-256,940.10	-77,167.14
21. 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	4,273,267.78	1,257,077.43
减：所得税影响数	226,480.56	114,714.05
扣除所得税后非经常性损益合计	4,046,787.22	1,142,363.38
减：少数股东损益影响金额	-9,519.94	-10,851.00
扣除所得税和少数股东损益后非经常性损益合计	4,056,307.16	1,153,214.38
归属于母公司股东的净利润	57,283,586.55	56,301,717.55
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	53,227,279.39	55,148,503.17

*12010 年度为本公司之子公司上海成农地方教育费附加从 2010 年 1 月起暂停征收，以前年度尚未缴纳的应交地方教育费附加无需缴纳，本公司将其认定为“越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免”的非经常性损益项目。

*2 具体内容详见附注五、38. 营业外收入。

*3 具体内容详见附注五、37. 投资收益。

二、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.58	0.64	0.64
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.98	0.59	0.59

公司法定代表人：陈俊海

主管会计工作负责人：廖建英

会计机构负责人：张国泰

日期：2012 年 3 月 22 日

日期：2012 年 3 月 22 日

日期：2012 年 3 月 22 日

第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报告。
- 二、载有会计师事务所盖章，中国注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、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件。
- 四、载有公司董事长签名的公司 2011 年年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部办公室。

深圳市金新农饲料股份有限公司

董事长：陈俊海

2012 年 3 月 22 日

(此页无正文, 为深圳市金新农饲料股份有限公司董事长对 2011 年年度报告的签字页)

董事长: _____
陈俊海

年 月 日