

# 湖南大康牧业股份有限公司



## 2011年年度报告

股票简称：大康牧业

股票代码：**002505**

二〇一二年四月

## 目 录

第一节 重要提示	2
第二节 公司基本情况简介	3
第三节 会计数据和业务数据摘要	5
第四节 股本变动及股东情况	7
第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	15
第六节 公司治理结构	24
第七节 股东大会情况	36
第八节 董事会报告	38
第九节 监事会报告	62
第十节 重要事项	66
第十一节 财务报告	76
第十二节 备查文件目录	14

## 第一节 重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。公司全体董事出席了本次审议年度报告的董事会。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人陈黎明先生、主管会计工作负责人向奇志女士及会计机构负责人罗光啸先生声明：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、公司名称

公司中文名称	湖南大康牧业股份有限公司
公司法定中文名称缩写	大康牧业
公司法定英文名称	HUNAN DAKANG PASTURE FARMING CO., LTD.
公司法定英文名称缩写	Dakang P&F
公司法定代表人	陈黎明

### 二、公司董事会秘书情况

董事会秘书姓名	严芳
董事会秘书联系地址	湖南省怀化市鹤城区鸭嘴岩工业园 3 栋
董事会秘书电话	0745—2828532 2828533
董事会秘书传真	0745—8689262 2828532
董事会秘书电子信箱	<a href="mailto:yanfang@dakangmuye.com">yanfang@dakangmuye.com</a>

### 三、公司证券事务代表情况

证券事务代表姓名	熊浩龙
证券事务代表联系地址	湖南省怀化市鹤城区鸭嘴岩工业园 3 栋
证券事务代表电话	0745—2828532 2828533
证券事务代表传真	0745—8689262 2828532
证券事务代表电子信箱	<a href="mailto:xhl@dakangmuye.com">xhl@dakangmuye.com</a>

## 四、公司相关信息

联系方式及地址	
公司办公（注册）地址	湖南省怀化市鹤城区鸭嘴岩工业园 3 栋
公司办公地址邮政编码	418009
公司国际互联网网址	<a href="http://www.dakangmuye.com">http://www.dakangmuye.com</a>
公司电子信箱	<a href="mailto:002505@dakangmuye.com">002505@dakangmuye.com</a>
公司年底报告备置地点	证券事务部
公司股票简况	
公司股票上市交易所	深圳证券交易所
公司股票简称	大康牧业
公司股票代码	002505
公司其他有关资料	
公司首次注册登记日期	1997 年 1 月 21 日
公司最近一次变更登记日期	2011 年 11 月 18 日
公司注册登记地点	湖南省怀化市工商行政管理局
公司企业法人营业执照注册号	430000000012287
公司税务登记号码	431202188889672
组织机构代码号	18888967-2
公司聘请的会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
公司聘请的会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号 9 楼
公司信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》、《证券日报》
登载定期报告的国际互联网网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### 一、公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据及利润指标

	2011 年	2010 年		本年比上年 增减 (%)	2009 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业总收入 (元)	484,687,467.76	382,792,439.38	382,792,439.38	26.62%	284,442,043.06	284,442,043.06
营业利润 (元)	57,714,240.06	39,571,109.56	39,925,728.91	44.55%	28,356,661.65	28,356,661.65
利润总额 (元)	56,972,746.66	40,495,940.40	40,850,559.75	39.47%	30,200,882.68	30,200,882.68
归属于上市公司股东的 净利润 (元)	56,972,746.66	40,495,940.40	40,850,559.75	39.47%	30,200,882.68	30,200,882.68
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润 (元)	57,714,240.06	39,571,109.56	39,925,728.91	44.55%	28,356,661.65	28,356,661.65
经营活动产生的现金 流量净额 (元)	294,202,341.47	-252,594,935.32	-252,594,935.32	216.47%	18,636,787.07	18,636,787.07
	2011 年末	2010 年末		本年末比上 年末增减 (%)	2009 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
资产总额 (元)	897,624,412.66	835,064,595.19	835,980,511.85	7.37%	274,945,113.50	274,945,113.50
负债总额 (元)	51,814,597.51	42,003,443.36	42,003,443.36	23.36%	86,788,270.23	86,788,270.23
归属于上市公司股东 的所有者权益 (元)	845,809,815.15	793,061,151.83	793,977,068.49	6.53%	188,156,843.27	188,156,843.27
总股本 (股)	164,480,000.00	102,800,000.00	102,800,000.00	60.00%	76,800,000.00	76,800,000.00

## (二) 主要财务指标

	2011 年	2010 年		本年比上年 增减 (%)	2009 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
基本每股收益 (元/股)	0.346	0.513	0.323	7.12%	0.465	0.465
稀释每股收益 (元/股)	0.346	0.513	0.323	7.12%	0.465	0.465
扣除非经常性损益后的 基本每股收益 (元/股)	0.351	0.501	0.316	11.08%	0.438	0.438
加权平均净资产收益率 (%)	6.95%	15.85%	15.99%	-9.04%	22.00%	22.00%
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率 (%)	7.04%	15.49%	15.63%	-8.59%	20.65%	20.65%
每股经营活动产生的现 金流量净额 (元/股)	1.789	-2.457	-2.457	172.81%	0.243	0.243
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
归属于上市公司股东的 每股净资产 (元/股)	5.14	7.71	7.72	-33.42%	2.45	2.45
资产负债率 (%)	5.77%	5.03%	5.02%	0.75%	31.57%	31.57%

## (三) 非经常性损益项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	2011 年金额	备注 (如适用)	2010 年金额	2009 年金额
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	2,331,120.00	政府补助、财政贴息、良种猪补贴、品种改良、人工受精	1,742,000.00	1,775,354.20
非流动资产处置损益	-4,597,477.97	种猪淘汰资产处置损失	-1,352,169.16	-129,735.17
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	2,655,124.57		0.00	0.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,130,260.00		535,000.00	198,602.00
合计	-741,493.40	-	924,830.84	1,844,221.03

## 二、报告期内归属于母公司所有者权益变动情况

单位：人民币元

项目	股本(股)	资本公积	盈余公积	未分配利润	归属于母公司所有者权益合计
期初数	102,800,000.00	566,879,114.76	13,629,143.62	110,668,810.11	793,977,068.49
本期增加	61,680,000.00		5,466,103.32	56,972,746.66	124,118,849.98
本期减少		41,120,000.00		31,166,103.32	72,286,103.32
期末数	164,480,000.00	525,759,114.76	19,095,246.94	136,475,453.45	845,809,815.15
变动原因	公司2010年年度股东大会决定以2010年年末总股本10,280万股为基数，以未分配利润向全体股东每10股送2股同时派发现金红利0.5元（含税），以资本公积金转增股本的方式向全体股东每10股转增4股。	报告期内实施权益分派	按规定计提	本期利润增加； 按规定计提盈余公积； 报告期内实施现金分红	同左

## 第四节 股本变动及股东情况

## 一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表（截止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	82,000,000	79.77%	0	16,400,000	32,800,000	-60,866,920	-11,666,920	70,333,080	42.76%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	30,791,249	29.95%	0	6,158,250	12,316,500	-28,465,999	-9,991,249	20,800,000	12.65%
3、其他内资持股	51,208,751	49.81%	0	10,241,750	20,483,500	-32,400,921	-1,675,671	49,533,080	30.11%

其中：境内非 国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然 人持股	51,208,751	49.81%	0	10,241,750	20,483,500	-32,400,921	-1,675,671	49,533,080	30.11%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法 人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然 人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
5、高管股份		0.00%	0	0					0.00%
二、无限售条件 股份	20,800,000	20.23%	0	4,160,000	8,320,000	60,866,920	73,346,920	94,146,920	57.24%
1、人民币普通 股	20,800,000	20.23%	0	4,160,000	8,320,000	60,866,920	73,346,920	94,146,920	57.24%
2、境内上市 的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市 的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	102,800,000	100.00%	0	20,560,000	41,120,000	0	61,680,000	164,480,000	100.00%

## (二) 限售股份变动情况表（截止2011年12月31日）

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
陈黎明	23,582,300	0	14,149,380	37,731,680	首发承诺禁售三年	2013-11-18
湖南财信创业投资 有限责任公司	12,461,200	19,937,920	7,476,720	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
长沙先导创业投资 有限责任公司	11,738,800	0	7,043,280	18,782,080	首发承诺禁售三年	2013-11-18
全国社会保障基金 理事会转持三户	2,600,000	2,142,080	1,560,000	2,017,920	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
					首发承诺禁售三年	2013-11-18
夏正奇	3,675,500	1,470,200	2,205,300	4,410,600	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
向奇志	2,869,300	1,147,720	1,721,580	3,443,160	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
邓碧海	2,400,000	3,840,000	1,440,000	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18

舒跃	1,825,100	730,040	1,095,060	2,190,120	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
李宁	1,700,000	2,720,000	1,020,000	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
邹德胜	1,104,500	1,767,200	662,700	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
舒国军	844,200	1,350,720	506,520	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
邓朝晖	700,000	1,120,000	420,000	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
向来清	644,200	0	386,520	1,030,720	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
杨巧霞	550,000	880,000	330,000	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
邓国芝	500,000	800,000	300,000	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
朱良秀	500,000	800,000	300,000	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
殷新民	500,000	800,000	300,000	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
常凯华	500,000	800,000	300,000	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
凌初香	500,000	800,000	300,000	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
李颂国	500,000	800,000	300,000	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
李寿喜	500,000	800,000	300,000	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
李国军	400,000	640,000	240,000	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
何川	304,500	487,200	182,700	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
李湘君	300,000	480,000	180,000	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
贺志刚	300,000	480,000	180,000	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
刘大华	300,000	480,000	180,000	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
陈岳	300,000	480,000	180,000	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
姚永祥	300,000	240,000	180,000	240,000	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
舒珍桂	260,300	416,480	156,180	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
张良富	260,300	416,480	156,180	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
徐君	250,000	400,000	150,000	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18

吴珊珊	240,000	384,000	144,000	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
姚培文	220,600	352,960	132,360	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
邱伯云	200,000	320,000	120,000	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
舒军	130,000	52,000	78,000	156,000	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
李芬芳	130,000	208,000	78,000	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
陶金娥	120,000	192,000	72,000	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
刘小凤	110,000	176,000	66,000	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
李杰	104,700	167,520	62,820	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
曾岗	104,700	167,520	62,820	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
石建军	100,000	160,000	60,000	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
周宗文	100,000	160,000	60,000	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
黄艳红	100,000	160,000	60,000	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
杨和武	100,000	160,000	60,000	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
黄琼	100,000	160,000	60,000	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
丁丽华	100,000	160,000	60,000	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
熊姣娥	100,000	160,000	60,000	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
石玉琳	100,000	160,000	60,000	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
张凤姣	80,000	128,000	48,000	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
耿军霞	80,000	128,000	48,000	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
陈希	70,000	112,000	42,000	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
胡燕	70,000	112,000	42,000	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
骆椒	70,000	112,000	42,000	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
廖俐	70,000	112,000	42,000	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
胡小虎	70,000	112,000	42,000	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18

曹明	60,000	24,000	36,000	72,000	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
罗利平	50,800	81,280	30,480	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
郑天明	50,000	80,000	30,000	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
王中华	50,000	20,000	30,000	60,000	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
严芳	50,000	20,000	30,000	60,000	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
姚斌	50,000	80,000	30,000	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
米贤敏	50,000	80,000	30,000	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
冯琼	50,000	80,000	30,000	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
谭香彩	50,000	80,000	30,000	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
马赓	50,000	0	30,000	80,000	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
向思华	50,000	80,000	30,000	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
谢健	50,000	80,000	30,000	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
田孟军	49,000	19,600	29,400	58,800	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
杨琛琛	40,000	64,000	24,000	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
廖元球	40,000	64,000	24,000	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
武娟连	40,000	64,000	24,000	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
任群峰	40,000	64,000	24,000	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
周芳	30,000	48,000	18,000	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
鲍礼钰	20,000	32,000	12,000	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
张韶英	20,000	32,000	12,000	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
刘丽华	20,000	32,000	12,000	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
李娟	20,000	32,000	12,000	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
凌健	10,000	16,000	6,000	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
鄢庆	10,000	16,000	6,000	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18

严立健	10,000	16,000	6,000	0	首发承诺禁售一年期满	2011-11-18
合计	76,800,000	52,546,920	46,080,000	70,333,080	—	—

### （三）证券发行与上市情况

1、经中国证券监督管理委员会“证监许可【2010】1487号”文核准，公司向社会公众发行人民币普通股（A股）26,000,000股，发行价格为24.00元/股。经深圳证券交易所“深证上【2010】372号”文批准，公司于2010年11月18日在深圳证券交易所挂牌上市。首次公开发行后，公司总股本由原来的76,800,000股变更为102,800,000股，有限售条件的流通股数量为82,000,000股，占公司总股本的79.77%，无限售条件的流通股数量为20,800,000股，占公司总股本的20.23%。

2、2011年5月，公司实施完毕2010年年度权益分派方案（详见本公司于2011年5月18日发布的公告2011-020号）后，总股本由年初102,800,000股增至164,480,000股。

## 二、股东和实际控制人情况

### （一）前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

2011年末股东总数	20,085	本年度报告公布日前一个月末股东总数	19,977		
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
陈黎明	境内自然人	22.94%	37,731,680	37,731,680	0
湖南财信创业投资有限责任公司	国有法人	12.12%	19,937,920	0	9,988,000
长沙先导创业投资有限公司	国有法人	11.42%	18,782,080	18,782,080	9,391,050
夏正奇	境内自然人	3.58%	5,880,800	4,410,600	0

向奇志	境内自然人	2.79%	4,590,880	3,443,160	0
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.53%	4,160,000	2,017,920	0
舒跃	境内自然人	1.78%	2,920,160	2,190,120	0
邓碧海	境内自然人	1.73%	2,840,000	0	0
李宁	境内自然人	1.66%	2,735,000	0	0
邹德胜	境内自然人	1.07%	1,767,200	0	0

## 前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
湖南财信创业投资有限责任公司	19,937,920	人民币普通股
邓碧海	2,840,000	人民币普通股
李宁	2,735,000	人民币普通股
全国社会保障基金理事会转持三户	2,142,080	人民币普通股
邹德胜	1,767,200	人民币普通股
夏正奇	1,470,200	人民币普通股
舒国军	1,289,200	人民币普通股
向奇志	1,147,720	人民币普通股
邓朝晖	950,000	人民币普通股
李寿喜	800,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东之间不存在公司已知的关联关系，亦不存在公司已知的一致行动人关系。	

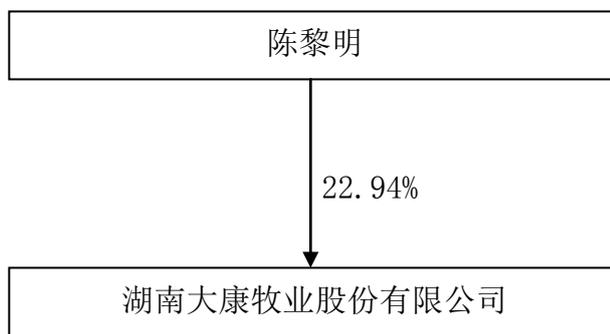
## (二) 控股股东(实际控制人)情况

## 1、控股股东情况

陈黎明先生，中国国籍，无境外永久居留权。2002年至今，任本公司董事长。

报告期内，公司控股股东、实际控制人没有发生变更。

## 2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系



## 3、其他持股在10%以上（含10%）法人股东情况

### (1) 湖南财信创业投资有限责任公司

报告期内，持有公司股份19,937,920股，占公司总股本的12.12%。

公司法定代表人：胡军

公司成立时间：2001年1月17日

公司注册资本（实收资本）：5,000万元

公司经营范围：创业投资，代理其他创业投资企业或个人的创业投资业务，为创业投资企业提供创业管理及咨询。※

### (2) 长沙先导创业投资有限公司

报告期内，持有公司股份18,782,080股，占公司总股本的11.42%。

公司法定代表人：刘继雄

公司成立时间：2009年5月15日

公司注册资本（实收资本）：10,000万元

公司经营范围：创业投资业务；代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。（涉及行政许可的凭许可证经营）※

## 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员的情况

#### (一) 基本情况

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	年度内股份 增减变动量	变动原因
陈黎明	董事长	男	49	2011-08-22	2014-08-21	23,582,300	37,731,680	14,149,380	利润分配
曾世民	副董事长	男	47	2012-03-16	2014-08-21	0	0	-	-
彭继泽	副董事长	男	50	2011-08-22	2014-08-21	0	0	-	-
蔡健龙	独立董事	男	45	2011-08-22	2014-08-21	0	0	-	-
邓志辉	独立董事	男	35	2011-08-22	2014-08-21	0	0	-	-
王远明	独立董事	男	61	2011-08-22	2014-08-21	0	0	-	-
杨胜刚	独立董事	男	46	2011-09-10	2014-08-21	0	0	-	-
雷 晟	董事	男	42	2012-03-16	2014-08-21	0	0	-	-
夏正奇	董事、总经理	男	45	2011-08-22	2014-08-21	3,675,500	5,880,800	2,205,300	利润分配
向奇志	董事、副总经理、 财务总监	女	38	2011-08-22	2014-08-21	2,869,300	4,590,880	1,721,580	利润分配
舒 跃	董事、副总经理	男	41	2011-08-22	2014-08-21	1,825,100	2,920,160	1,095,060	利润分配
李敏辉	监事	男	54	2011-08-22	2014-08-21	0	0	-	-
汪 洁	监事	女	41	2011-08-22	2014-08-21	0	0	-	-
杨 虹	监事	女	43	2011-08-22	2014-08-21	0	0	-	-
田孟军	监事	男	35	2011-08-03	2014-08-02	49,000	78,400	29,400	利润分配
金祥云	监事	男	58	2011-08-03	2014-08-02	0	0	-	-
王中华	副总经理	男	32	2011-01-24	2014-01-23	50,000	80,000	30,000	利润分配
曹 明	副总经理	男	33	2011-09-19	2014-09-18	60,000	96,000	36,000	利润分配
王 斌	执行总经理	男	42	2011-11-10	2014-11-09	0	0	-	-

乔春生	副总经理 兼技术总监	男	52	2011-11-10	2014-11-09	0	0	-	-
石经五	副总经理	男	58	2011-01-24	2014-01-23	0	0	-	-
严 芳	董事会秘书、 副总经理	女	29	2010-01-28	2013-01-27	50,000	80,000	30,000	利润分配
熊浩龙	证券事务代表	男	23	2010-12-22	2013-12-21	0	0	-	-
舒 军	总经理助理	男	39	2009-03-22	2012-03-21	130,000	208,000	78,000	利润分配
马 赓	总经理助理	男	29	2011-01-24	2014-01-23	50,000	80,000	30,000	利润分配
合计	-	-	-	-	-	32,341,200	51,745,920	19,404,720	-

## (二) 现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

### 1、董事

**陈黎明先生**，中国国籍，无境外永久居留权。1962 年出生，中共党员，大专学历，经济师。1982 年至 1985 年在北京部队服役；1985 年至 1986 年在湖南省溆浦县外贸局任业务员；1986 年至 1988 年在湖南省溆浦县外贸局任办公室主任；1988 年至 1990 年任湖南省溆浦县对外经济贸易公司总经理助理；1991 年至 1996 年任湖南省溆浦县对外经济贸易公司总经理；1996 年至 1997 年任外贸土畜公司总经理；1997 年至 2002 年创办怀化外贸畜禽产品开发有限公司，并任董事长兼总经理；2002 年 8 月至 2005 年 8 月，任公司总经理，2002 年 8 月至今任公司董事、董事长。

**曾世民先生**，中国国籍，无境外永久居留权。1964 年出生，本科学历。1983 年 9 月至 1988 年 6 月任湖南省财政科研所副科长；1988 年 6 月至 1993 年 3 月任湖南省财政厅外经处科长；1993 年 3 月至 1995 年 10 月任湖南省财政厅远大公司业务经理；1995 年 10 月至 1997 年 5 月任湖南省新化县财政局副局长；1997 年 5 月至 2002 年 5 月任湖南省信托投资公司业务三部经理；2002 年 5 月至 2005 年 6 月任湖南省信托投资有限责任公司副总经理；2005 年 6 月至 2011 年 10 月任湖南省信托投资有限责任公司总裁；2011 年 10 月至今任湖南财信创业投资有限责任公司副董事长，2012 年 3 月至今兼任公司董事、副董事长。

**彭继泽先生**，中国国籍，无境外永久居留权，1961 年出生，早期从事教育工作，后从事近 10 年的系统工程应用研究。1991 年开始，先后在国内大型的期货经纪公司、证券公司、产权交易所、大型民营担保集团等机构从事高层管理工作，自 2008 年 10 月至今，任长沙先导投资控股有限公司副总裁。现兼任长沙先导硅谷天堂创业投资有限公司、长沙先导农业商业银行股份有限公司董事，2011 年 8 月至今兼任公司董事，2011 年 9 月至今兼任公司副董事长。

**夏正奇先生**，中国国籍，无境外永久居留权。1966 年出生，中共党员，高中学历。1985 年至 1989 年在广西部队服役；1989 年至 1996 年任外贸土畜公司储运科长；1997 年至 2002 年创办怀化外贸畜禽产品开发有限公司，任副总经理；2005 年获湖南省十大青年创业标兵称号；2006 年当选怀化市工商联常委；2002 年 8 月至今任公司董事，2005 年 8 月至今兼任公司总经理。

**向奇志女士**，中国国籍，无境外永久居留权。1973 年出生，本科学历，会计师，怀化市政协委员。1993 年至 1996 年任外贸土畜公司会计；1997 年至 2002 年创办怀化外贸畜禽产品开发有限公司，任财务总监；2002 年至今，任公司董事，2005 年 8 月至今兼任公司副总经理，2005 年 8 月至 2007 年 9 月、2008 年 8 月至今兼任公司财务总监。

**舒跃先生**，中国国籍，无境外永久居留权。1970 年出生，大专学历。1989 年至 1991 年在湖北武警部队服役；1992 年至 1997 年任外贸土畜公司业务员；1997 年至 2002 年参与创办怀化外贸畜禽产品开发有限公司任总经理助理；2007 年当选怀化市中方县政协委员；2002 年至今任公司董事，2008 年 8 月至今兼任公司副总经理。

**雷晟先生**，中国国籍，无境外永久居留权。1969 年出生，EMBA 硕士学历。1992 年 7 月至 1993 年 6 月在湖南省证券公司工作，1993 年 7 月至 1999 年 12 月在湖南省信托投资公司证券总部工作，曾任证券总部电脑部经理及投资部经理。2000 年 1 月至 2001 年 12 月在湖南省信托投资公司业务二部工作，2002 年 1 月至 2008 年 12 月任湖南财信创业投资有限责任公司总经理，2009 年 1 月至 2011 年 11 月兼任湖南财

信创业投资有限责任公司常务副总经理，2009 年 1 月至今任深圳市财富摩根创业投资管理有限公司董事长；2010 年 7 月至今兼任湖南财富同超创业投资管理股份有限公司董事长；2011 年 11 月至今任湖南财信创业投资有限责任公司总经理，2012 年 3 月至今兼任公司董事。

**蔡健龙先生**，中国国籍，无境外永久居留权。1966 年出生，经济学硕士，高级会计师，中国管理科学院特约研究员，湖南省青年企业家协会理事。先后在湖南省三湘进出口公司、长沙证券公司、长沙市商业银行汇丰支行、白沙支行、高信支行、华龙支行及长沙市商业银行合银公司工作，曾任副总经理、副行长、行长，现任长沙银行华龙支行行长、党支部书记。2008 年 8 月至今兼任公司独立董事。

**邓志辉先生**，中国国籍，无境外永久居留权。1976 年出生，律师，本科学历。2002 年 4 月至 2005 年 4 月执业于湖南竞茂律师事务所，2005 年 4 月至 2009 年 4 月执业于湖南东方阳光律师事务所，2009 年 4 月至今执业于湖南锐杰律师事务所。2011 年 8 月至今兼任公司独立董事。

**王远明先生**，中国国籍，无境外永久居留权。1950 年出生，本科学历。1973 至 1985 年在株洲市教育系统从事教学工作，先后担任过教研室主任、中学教导主任。1985 年调湖南财经学院任教，先后担任经济法教研室副主任、法律系主任助理、系副主任。2000 年，湖南大学与湖南财经学院合并，先后担任湖南大学法学院副院长、湖南大学经济与产业管理处处长、湖南大学法律事务办公室主任等职。现为湖南大学法学院教授、博士生导师，湖南人和律师事务所兼职律师，博盈投资股份有限公司、益阳惠同新材股份有限公司、益阳艾华集团股份有限公司、湖南丰康生物股份有限公司独立董事。2008 年 8 月至今兼任公司独立董事。

**杨胜刚先生**，中国国籍，无境外永久居留权。1965 年出生，中共党员，博士后，高级研究学者。曾发表《国际金融》、《比较金融制度》、《外汇理论与交易原理》及《国际金融管理》等著作，发表《反洗钱中监管机构和商业银行的博弈与委托代理问题研究》、《中部塌陷、金融弱化与中部崛起的金融支持》、《外汇市场压力指数理论研究的

新进展》及《REITs 发展的国际经验与中国的路径选择》等论文。1985 年 9 月至 1990 年 6 月，湖南理工学院政治系任助教；1992 年 9 月至 1996 年 6 月，湖南理工学院政治系副系主任、讲师；1998 年 1 月至 2000 年 4 月，湖南财经学院国际经济系主任、副教授；2000 年 4 月至 2010 年 3 月，湖南大学金融学院院长、教授、博士生导师；2010 年 3 月至今，湖南大学金融与统计学院院长、教授、博士生导师。现兼任中国金融学会理事，中国金融学年会、湖南省金融学会常务理事，中共湖南省委党校、湖南省行政学院兼职教授，湖南省人民政府院士专家咨询委员会委员，财富里昂证券股份有限公司、中诚信托股份有限公司及宏昌电子材料股份有限公司独立董事。2011 年 9 月至今兼任公司独立董事。

## 2、监事

**李敏辉先生**，中国国籍，无境外永久居留权。1957 年生，本科学历，高级经济师。1982 年至 2011 年 3 月，先后在湖南省第七工程公司子弟学校、中国建设银行怀化市分行、怀化日报、怀化启生房地产有限责任公司任职；2011 年 4 月至今，任公司办公室主任，2011 年 8 月至今兼任公司监事。

**汪洁女士**，中国国籍，无境外永久居留权。1971 年出生，中共党员，硕士研究生学历，高级会计师，注册会计师。2008 年 11 月至今，在长沙先导投资控股有限公司工作，任风险控制部总经理。2010 年 3 月至今兼任公司监事。

**杨虹女士**，中国国籍，无境外永久居留权。1969 年出生，本科学历，1988 年 7 月至 2005 年 9 月，先后在长沙汽车配件厂、湖南通亚实业发展有限责任公司、长沙中信高新会计师事务所、长沙丰升置业有限责任公司任职；2005 年 10 月至今，先后任湖南财信创业投资有限责任公司财务部财务经理、投资部风控经理、风控部高级风控经理，2011 年 8 月至今兼任公司监事。

**田孟军先生**，中国国籍，无境外永久居留权。1976 年出生，高中学历。2002 年至今任公司监事，2004 年 11 月至今兼任公司饲料厂厂长。

**金祥云先生**，中国国籍，无境外永久居留权。1953 年出生，高中学历。1984 至

1987 年任溆浦瓷厂劳资科长；1987 至 1992 年任溆浦瓷厂供销科长；1993 年至 1997 年任溆浦外贸公司部门经理；2008 年至 2011 年 7 月在公司项目部工作，2010 年 3 月至今任公司监事，2011 年 8 月至今兼任大康肉类食品有限公司副总经理。

### 3、高级管理人员

**夏正奇先生**，总经理，其基本情况参见本节董事简介。

**向奇志女士**，副总经理、财务总监，其基本情况参见本节董事简介。

**舒跃先生**，副总经理，其基本情况参见本节董事简介。

**曹明先生**，中国国籍，无境外永久居留权。1978 年出生，本科学历。1998 年至 2008 年 7 月先后任怀化外贸畜禽产品开发有限公司、公司技术员、副场长、场长；2008 年 8 月至今任公司副总经理。

**王中华先生**，中国国籍，无境外永久居留权。1979 年出生，本科学历。2000 年至 2008 年 7 月先后任怀化外贸畜禽产品开发有限公司、公司技术员、副场长、场长，2008 年 8 月至 2010 年 12 月任公司总经理助理，2011 年 1 月至今任公司副总经理。

**王斌先生**，中国国籍，无境外永久居留权。1969 年 6 月出生，中共党员，研究生，高级经济师。湖南省第八届、第九届青年联合会常委，现为湖南省第十一届人大代表，湖南三羊中小企业担保融资有限公司理事长，2011 年 11 月至今任公司执行总经理。

**乔春生先生**，中国国籍，无境外永久居留权。1959 年 4 月出生，中专学历。曾任湖南新五丰股份有限公司副总经理、衡阳新五丰畜牧发展有限公司董事长、湖南韶山长丰畜牧发展有限公司董事长、湖南五丰实业发展有限公司副总经理兼生产技术部经理、永州市冷水滩外贸公司董事长兼总经理、湖南新五丰股份有限公司惠州分公司经理兼永安分公司经理，2011 年 11 月至今任公司副总经理兼技术总监。

**石经五先生**，中国国籍，无境外永久居留权。1953 年出生，本科学历。2005 至 2009 年，怀化市商务局党组成员、总经济师，2011 年 1 月至今任公司副总经理，2011

年 7 月至今兼任大康肉类食品有限公司执行董事。

**严芳女士**，中国国籍，无境外永久居留权。1982 年出生，大专学历。2001 年 9 月至 2008 年 8 月，先后任怀化外贸畜禽产品开发有限公司、公司猪场稽核员、饲料厂出纳、办公室副主任，2008 年 8 月至 2010 年 12 月任公司证券事务代表兼总经理助理，2005 年 8 月至 2008 年 8 月、2010 年 1 月至今任公司董事会秘书，2011 年 6 月至今兼任公司副总经理。

**熊浩龙先生**，中国国籍，无境外永久居留权。1988 年出生，大专学历。2008 年 8 月至 2010 年 11 月先后任公司采购部副经理、证券事务部干事，2010 年 12 月至今任公司证券事务代表。

**舒军先生**，中国国籍，无境外永久居留权。1972 年出生，大专学历。1990 年至 1992 年在湖南武警总队服役，1993 年 8 月至 2003 年 9 月在溆浦县国土资源局就职；2003 年 10 月至 2009 年 1 月先生任公司保安部部长、工业加工区经理，2009 年 3 月至今任公司总经理助理。

**马赓先生**，中国国籍，无境外永久居留权。1982 年出生，本科学历。2005 年 10 月至 2008 年 9 月先后任公司猪场场长、饲料厂干事、项目部主任，2011 年 1 月至今任公司总经理助理。

### （三）年度报酬情况

#### 1、报告期，公司董事、监事、高级管理人员领取报酬情况如下表：

姓名	职务	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
陈黎明	董事长	15.84	否
彭继泽	董事	0.00	是
蔡健龙	独立董事	5.00	否
邓志辉	独立董事	1.78	否
王远明	独立董事	5.00	否
杨胜刚	独立董事	1.67	否
夏正奇	董事、总经理	15.84	否

向奇志	董事、副总经理、财务总监	13.84	否
舒跃	董事、副总经理	13.72	否
李敏辉	监事	6.08	否
汪洁	监事	0.00	是
杨虹	监事	0.00	是
田孟军	监事	8.73	否
金祥云	监事	8.17	否
曹明	副总经理	13.79	否
王中华	副总经理	13.49	否
石经五	副总经理	11.92	否
严芳	董事会秘书、副总经理	13.56	否
熊浩龙	证券事务代表	6.15	否
舒军	总经理助理	11.39	否
马赓	总经理助理	10.61	否
王斌	执行总经理	1.08	否
乔春生	副总经理兼技术总监	5.00	否
周靖波	历任董事	0.00	是
刘建辉	历任董事	0.00	是
高昔昕	历任独立董事	3.22	否
黄小润	历任独立董事	3.22	否
张晓歌	历任董事	0.00	是
胡军	历任董事	0.00	是
谭玉玲	历任监事	0.00	是
姚永祥	历任副总经理	15.66	否
合计	-	204.76	-

注1：报酬的决策程序和确定依据：公司董事、监事、高级管理人员的薪酬由董事会薪酬委员会提出薪酬方案，报董事会确定。在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其管理岗位及职务，根据公司现行的《薪酬制度》领取薪酬；

注2：根据公司股东大会审议通过的独立董事薪酬方案标准，独立董事津贴为5万元/年（含税）。公司另负担独立董事参加会议发生的差旅费、办公费等履职费用；

注3：报告期内，执行总经理王斌先生的薪酬已计提，尚未领取。

2、截止报告期末，公司未制定、实行股权激励计划。

#### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

##### 1、董事变动情况

报告期内，公司第三届董事会于 2011 年 8 月 4 日届满，根据《公司法》和《公司章程》的规定，公司 2011 年第二次临时股东大会、第三次临时股东大会选举产生四位独立董事和七位非独立董事，独立董事分别为蔡健龙先生（连选连任）、王远明先生（连选连任）、邓志辉先生、杨胜刚先生；非独立董事分别为陈黎明先生、彭继泽先生、周靖波先生、夏正奇先生、向奇志女士、舒跃先生、刘建辉先生。

原独立董事黄小润先生、高昔昕先生，原非独立董事张晓歌先生、胡军先生不再担任公司职务。

##### 2、监事变动情况

报告期内，公司第三届监事会于 2011 年 8 月 4 日届满，根据《公司法》和《公司章程》的规定，公司 2011 年第一次职工代表大会选举产生两位职工代表监事，2011 年第二次临时股东大会选举产生三位非职工代表监事，其中职工代表监事为田孟军先生、金祥云先生，非职工代表监事为李敏辉先生、汪洁女士、杨虹女士。

原监事向来清女士、谭玉玲女士不再担任公司职务。

##### 3、高级管理人员变动情况

(1) 2011 年 1 月 13 日，公司原副总经理姚永祥先生向总经理提交了书面辞职报告，根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，姚永祥先生的辞职报告自送达总经理办公室之日起生效，姚永祥先生辞去副总经理职务后，公司聘请其担任公司总顾问；

(2) 公司于 2011 年 1 月 24 日召开的第三届董事会第十九次会议同意聘请王中华先生、石经五先生为公司副总经理，聘请马赓先生为公司总经理助理；

(3) 公司于 2011 年 6 月 8 日召开的第三届董事会第二十二次会议同意聘请严芳女士为公司副总经理；

(4) 公司于2011年11月10日召开的第四届董事会第五次会议同意聘请王斌先生为公司执行总经理，聘请乔春生先生为公司副总经理兼技术总监。

## 二、员工情况

截止到2011年12月31日，公司不存在需要承担费用的离退休职工。

公司员工构成情况及受教育程度、专业构成如下表所示：

科目	分类	数量(人)	占员工总数比例
员工学历结构	硕士	6	1.39%
	大学	27	6.28%
	大专	50	11.63%
	中专及以下	347	80.70%
	<b>合计</b>	<b>430</b>	<b>100%</b>
员工专业结构	技术研发	42	9.77%
	生产制造	324	75.35%
	经营管理	36	8.37%
	销售管理	28	6.51%
	<b>合计</b>	<b>430</b>	<b>100%</b>

## 第六节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

报告期内，公司存在三会运作欠规范、内控制度不完善及内控管理执行不到位的情形，针对上述情形，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规的规定及深圳证券交易所和湖南证监局的意见（详见公司登载于中国证券报、上证证券报、证券日报、证券时报和巨潮资讯网的2011-032公告），及时制定了整改措施，确定了以

董事长、财务总监和董事会秘书为整改责任人的整改队伍，公司全体员工在整改责任人的督促下积极落实整改方案，并在报告期内逐一完成了整改任务。通过整改后，公司治理水平得到了进一步提高，法人治理结构得到了进一步完善。

截至报告期末，公司的整体运作比较规范、独立性强、信息披露规范，实际情况与中国证券监督管理委员会有关上市公司治理的规范性文件要求基本符合。

## 二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

(一) 报告期内，公司董事长在履行职责时，严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《公司章程》规定，行使董事长职权。在召集主持董事会会议时，带头执行董事会集体决策机制，并积极推动公司内控制度的制订和完善，督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保公司规范运作。

(二) 报告期内，公司独立董事蔡健龙先生、王远明先生、邓志辉先生、杨胜刚先生及历任独立董事高昔昕先生、黄小润先生均严格按照有关法律、法规及《公司章程》的规定履行职责，按时、亲自或以传真表决的方式参加了报告期内公司召开的所有董事会，认真审议各项议案，客观地发表自己的看法及观点，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。报告期内，独立董事对公司募集资金使用管理、财务报告审计、高管聘任、公司战略发展等重大事项进行监督和检查，并对公司审计机构的聘任、年度利润分配预案、内部控制自我评价报告等相关事项发表了独立意见，不受公司和主要股东的影响，切实维护了中小股东的利益。

1、报告期内，全体独立董事对公司董事会议案及公司其他事项均没有提出异议，具体情况见下表：

序号	公告时间	会议名称	审议议案	意见
1	2011-01-26	三届董事会第十九次会议	《关于聘请高级管理人员的议案》、《关于变更部分募集资金投资项目实施主体及地点的议案》	同意
2	2011-04-07	三届董事会第二十次会议	《2010年度内部控制自我评价报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于公司2010年度利润分配预案的议案》、《关于使用部分超募资金对外投资设立全资子公司的议案》、《薪酬制度》、《关于公司累计和当期对外担保情况及关联方占用资金情况的议案》	同意
3	2011-06-10	三届董事会第二十二次会议	《关于收购澧县平安种猪场和石门县盛旺达种猪场的议案》、《关于对“40万头生猪屠宰加工项目”追加投资的议案》、《关于使用	同意

			部分超募资金永久性补充流动资金的议案》、《关于聘请高级管理人员的议案》	
4	2011-07-02	三届董事会第二十三次会议	《关于会计差错更正及2011年第一季度季度报告相关内容更正的议案》、《关于聘请申元英女士任公司内部审计部负责人的议案》	同意
5	2011-08-05	三届董事会第二十四次会议	《关于全资子公司新康牧业购买鸭毛垅养猪小区资产的议案》、《关于董事会换届选举的议案》	同意
6	2011-08-20	三届董事会第二十五次会议	《报告期内公司与控股股东及其他关联方资金往来、对外担保等事项》、《会计差错更正事项》	同意
7	2011-08-26	四届董事会第一次会议	《关于提名杨胜刚先生为公司第四届董事会独立董事候选人的议案》	同意
8	2011-09-21	四届董事会第二次会议	《关于聘请高级管理人员的议案》、《关于与浙江天堂硅谷股权投资管理集团进行产业整合的议案》、《关于使用募集资金收购溆浦县种猪场及伍少华、单振文等14家养猪场部分资产的议案》、《关于子公司收购怀化雪山食品有限公司资产的议案》	同意
9	2011-11-11	四届董事会第五次会议	《关于使用超募资金永久性补充流动资金的议案》、《关于聘任高级管理人员的议案》	同意

## 2、公司独立董事出席董事会的情况

独立董事姓名	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
王远明	13	11	2	0	0	否
蔡健龙	13	11	2	0	0	否
邓志辉	6	5	1	0	0	否
杨胜刚	5	4	1	0	0	否
高昔昕	7	6	1	0	0	否
黄小润	7	6	1	0	0	否

## 3、独立董事现场办公、考察情况

报告期内，独立董事王远明先生、蔡健龙先生、邓志辉先生、杨胜刚先生在公司累计现场办公时间分别为12天、12天、5天、4天。原独立董事黄小润先生、高昔昕先生在公司累计现场办公时间均为8天，各位独立董事在公司现场办公期间，深入公司基地实地考察，与公司非独立董事、监事、高级管理人员、内部审计人员、会计师、

保荐机构充分沟通，了解公司经营状况和内部控制制度的建设及董事会决议执行情况，发挥专业知识，为公司经营和发展提出了合理化的意见和建议，对董事会决策的科学性和客观性及公司的良性发展都起到了积极的作用。

(三) 报告期内，公司其他董事均严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及《公司章程》的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行为规范，提高规范运作水平。按时参加董事会会议，在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司《董事会议事规则》的有关审议规定，审慎决策，切实保护公司和投资者利益。

### 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面	是	公司拥有完全独立的生产、采购和销售系统，独立开展业务，公司的业务经营是独立的。
人员方面	是	公司董事、监事及高级管理人员的任职、兼职情况符合相关的法律法规，不存在法律禁止的双重任职情况。公司自主决定人事用工制度，人员工资单独造册、单独发放。财务人员均没有在关联公司兼职，公司总经理、副总经理等高级管理人员均在公司领取薪酬。
资产方面	是	公司对所有的资产拥有独立的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东违规占用而损害公司利益的情况。
机构方面	是	已建立健全了组织机构体系，所有机构设置程序和机构职能独立，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。
财务方面	是	公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，办理了独立的税务登记手续并依法独立纳税。

### 四、公司内控制度的建立健全情况

#### (一) 内部控制体系的建设

公司已根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度的要求，不断完善和规范公司内部控制的组织架构，确保股东大会、董事会、监事会、管理层等机构操作规范，运作有效，维护了投资者和公司利益。

#### 1、关于股东与股东大会

公司内部控制组织架构由股东大会、董事会、监事会和以总经理为代表的经营团

队组成，权责明确。股东大会行使公司最高权利，依法行使职权。

报告期内，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东能充分行使权利。

## 2、关于董事与董事会

董事会行使公司经营决策权，负责内部控制制度的建立健全和有效实施；董事会下设发展战略、提名、审计及薪酬与考核委员会，其中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，指导及协调内部审计及其他相关事宜。

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。全体董事严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，规范董事会的召集、召开和表决；认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规，勤勉尽责。

## 3、关于监事与监事会

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定选举产生监事，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。全体监事严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，规范监事会的召集、召开和表决，公司监事认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

### （二）公司内部控制制度建设情况及实施情况

公司已建立了贯穿整个业务流程以及经营管理各层面、各体系的内部控制制度，并且不断结合新的业务特点、管理要求，进行完善和改进，有效地保证了公司规范运作。公司现行制度及披露时间如下：

序号	制度名称	披露媒体	制定（披露） 时间
1	《股东大会议事规则》	不适用	2008-09-28
2	《董事会议事规则》		
3	《监事会议事规则》		
4	《董事会发展战略委员会工作细则》		
5	《董事会审计委员会工作细则》		
6	《董事会提名委员会工作细则》		
7	《董事会薪酬与考核委员会工作细则》		
8	《独立董事制度》		
9	《董事会秘书制度》		
10	《对外担保制度》		
11	《对外投资管理制度》		
12	《关联交易管理办法》		
13	《内部控制制度》		
14	《募集资金管理制度》		
15	《投资者关系管理制度》		
16	《信息披露制度》		
17	《内部审计制度》	巨潮资讯网	2011-04-07
18	《控股子公司管理制度》	巨潮资讯网	2011-04-07
19	《年报报告制度》	巨潮资讯网	2011-04-07
20	《年报信息披露重大差错责任追究制度》	巨潮资讯网	2011-04-07
21	《外部信息报送和使用管理制度》	巨潮资讯网	2011-04-07
22	《薪酬制度》	巨潮资讯网	2011-04-07

23	《机构调研接待工作管理办法》	巨潮资讯网	2011-04-07
24	《重大事项内部报告制度》	巨潮资讯网	2011-04-07
25	《公司章程》	巨潮资讯网	2011-09-21
26	《财务管理制度》	巨潮资讯网	2011-10-28
27	《内幕信息知情人管理制度》	巨潮资讯网	2011-12-03
28	《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动专项管理制度》	巨潮资讯网	2011-12-03

### 1、管理控制方面

公司建立了较为完善的法人治理结构和完备的管理制度，主要包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保制度》、《对外投资管理制度》、《募集资金管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露制度》、《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动专项管理制度》及董事会各专门委员会工作细则等。公司各项管理制度建立之后均能够得到有效地贯彻执行，保证了公司的规范运作，促进公司健康发展。

报告期内，公司完善了《公司章程》，按要求建立了防范控股股东及关联方占用上市公司资金“发现即冻结”的长效机制，并明确了董事会休会期间，对董事长、总经理在对外投资等重大事项投资权限方面的授权额度。报告期内公司还建立了《公司控股子公司管理制度》，以加强对控股子公司的管理控制，规范公司内部运作机制。

### 2、经营控制方面

公司针对各部门、各层级、各岗位制定了明确的工作职责和权限，同时制定了相应的管理手册，逐步规范和完善各项制度、标准和流程，建立相关部门之间、岗位之间的制衡和监督机制。公司持续对公司各部门及分（子）公司执行各项制度、流程的情况进行检查和评估。同时，公司通过加强对员工的定期培训和考核，进一步提高员工内控意识，更好地促进公司内部控制制度的实施。

### 3、财务管理方面

报告期内，公司认真执行国家财经政策和各项法律法规，严格按照《会计法》、

《企业会计准则》等相关规定来处理相关会计事项，并修订了《财务管理制度》，在货币资金、采购与付款、销售与收款、固定资产、存货等方面建立了严格的内部审批程序，规定了相应的审批权限，并实施有效地控制和管理。

#### 4、资产管理方面

为规范公司募集资金存放、使用管理，保证募集资金的安全，保障投资者利益，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金专户存储、募集资金使用的审批程序和管理监督等作了明确的规定。报告期，公司严格按照制度规定贯彻落实。

此外，针对日常资产管理业务，公司已制定了一系列制度和控制流程，对货币资金、存货、应收款项、固定资产等进行管理和控制，并严格按照制度和流程规定执行。

#### 5、人力资源管理方面

公司制定了一系列较为科学、完善的人员聘用、培训、考核、奖惩、晋升等人事管理制度，报告期，公司人力资源管理控制得到了有效地贯彻落实。

#### 6、投资决策方面

公司已在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《对外担保制度》、《关联交易管理制度》中规定了对外投资、对外担保事项、关联交易的权限，并建立了严格的审查和决策程序。报告期内，公司按照相关制度以合理配置企业资源、优化整合、创造良好经济效益的原则，对购买资产、对外投资等重大投资行为进行规范和科学决策。

(1) 2011 年 1 月 24 日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过《关于对外投资的议案》，即同意以总价款人民币 2,176.6 万元收购怀化新康牧业有限公司 100% 股权。2011 年 2 月 13 日，公司 2011 年第一次临时股东大会表决同意了该事项；

(2) 2011 年 4 月 5 日，公司第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》，即同意以超募资金 5,000 万元投资设立大康肉类食品有限公司。2011 年 4 月 27 日，公司 2010 年年度股东大会表决同意了该事项；

(3) 2011 年 6 月 8 日, 公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于收购澧县平安种猪场和石门县盛旺达种猪场的议案》和《关于对“40 万头生猪屠宰加工项目”追加投资的议案》, 即: ①同意以超募资金 500 万元收购澧县平安种猪场的全部资产, 以超募资金 2, 480 万元收购石门县盛旺达种猪场的全部资产; ②同意使用超募资金 2, 500 万元对 40 万头生猪屠宰加工项目进行追加投资;

(4) 2011 年 9 月 17 日, 公司第四届董事会第二次会议审议通过了《关于与浙江天堂硅谷股权投资管理集团进行产业整合的议案》、《关于子公司收购怀化雪山食品有限公司资产的议案》和《关于使用募集资金收购溆浦县种猪场及伍少华、单振文等 14 家养猪场部分资产的议案》, 即①同意使用自有资金 3, 000 万元和天堂硅谷共同发起设立长沙天堂硅谷大康股权投资合伙企业(有限合伙); ②同意子公司大康食品肉类有限公司以人民币 2, 400 万元收购怀化雪山食品有限公司的资产; ③同意使用募集资金 1, 650 万元收购溆浦县种猪场部分资产, 使用募集资金 2, 460 万元收购伍少华、单振文等 14 家养猪场部分资产。2011 年 10 月 10 日, 公司 2011 年第四次临时股东大会表决同意了上述事项。

#### 7、内部审计方面

报告期内, 公司建立了《内部审计制度》, 并成立了专门的内部审计部, 直接向董事会审计委员会负责, 开展内部审计工作, 从而有效地控制成本, 改善经营管理, 规避经营风险, 杜绝违法行为, 维护投资者利益, 增加公司价值。报告期, 内部审计部坚持依法、独立的审计原则, 加强了内部控制和自我约束, 完善了经营机制, 保证了财务信息的真实性、准确性和完整性。

#### 8、信息披露方面

公司建立了《信息披露制度》, 明确内部控制相关信息的收集、处理和传递程序、传递范围, 做好对信息的合理筛选、核对、分析、整合, 确保信息的及时有效。报告期内, 公司按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》以及《信息披露制度》的规定, 制定了《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息报送和

使用管理制度》、《年报报告制度》、《重大事项内部报告制度》、《机构调研接待工作管理办法》等相关信息披露相关制度，严把信息披露关，提升信息披露质量。并制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确年报编制工作中相关人员的责任与义务，防止重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况的发生。

## 五、公司对高级管理人员的考评和激励机制

公司建立了较为健全的考评和激励机制，公司高级管理人员实行基础年薪与绩效考核（年终）相结合的薪酬制度。公司高级管理人员年终个人绩效奖金的确定取决于三个方面：公司经营目标完成情况、所分管部门的考核情况、个人业绩考核情况。

经考评，2011 年度公司高级管理人员均能认真履行工作职责，较好地完成了公司制定的各项工作目标。

## 六、同业竞争和关联交易情况

报告期内，公司不存在同业竞争和关联交易。

## 七、对内部控制的评价及审核意见

### （一）公司董事会对内部控制的自我评价

董事会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：2011 年，公司进一步建立健全了内部控制管理制度，并在生产经营管理活动中得到有效实施，保证了公司资产的安全、完整以及经营管理活动的正常进行，在一定程度上控制了经营管理风险，确保了公司经营管理目标的实现。在内部控制方面，公司尚存在需要健全、完善的情形。随着外部环境的变化和公司生产经营活动的发展，本公司将进一步完善内部控制制度建设，加强法律、法规和规章制度的培训学习，不断提高企业经营管理水平和风险防范能力，促使之始终适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。《2011 年度内部控制自我评价报告》登载于巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>)。

## (二) 公司独立董事对内部控制的独立意见

独立董事经核查后认为：公司已建立了较为完善的内部控制体系并能得到有效的执行；公司内部控制机制基本完整、合理、有效；公司各项生产经营活动、法人治理活动均严格按照相关内控制度规范运行，有效控制各种内外部风险；公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。因此，我们同意《2011年度内部控制的自我评价报告》。《独立董事关于第四届董事会第九次会议相关议案的独立意见》登载于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

## (三) 公司监事会对内部控制的审核意见

公司监事会认为：公司建立了较为完善的内部控制制度体系并能有效地执行，《2011 年度内部控制的自我评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设和运行情况。详见公司登载于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《第四届监事会第四次会议决议公告》。

## (四) 保荐机构对内部控制的核查意见

中德证券有限责任公司对公司内部控制制度的建立和实施情况进行了核查，认为：大康牧业已经建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合有关法律、法规规定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，大康牧业董事会对 2011 年度内部控制的自我评价在重大方面真实反映了其内部控制制度的建立及运行情况。详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）《中德证券有限责任公司关于湖南大康牧业股份有限公司〈2011 年度内部控制的自我评价报告〉的核查意见》。

## 八、内部控制相关情况

内部控制相关情况	是-否-不适用	备注-说明（如选择否或不适用，请说明具
----------	---------	---------------------

		体原因)
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
36. 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		
<p>报告期内，公司审计委员会共召开五次会议：审议了内部审计部门提交的工作计划、工作总结、定期报告、募集资金存放与使用情况的内部审计报告。对公司内部控制制度的有效性进行检查和监督，在年报审计工作中对财务报表出具审核意见，到公司现场进行核查、检查公司财务等。公司内部审计部严格按照工作计划对公司以及下属子公司进行定期检查，对公司的募集资金存放和使用情况等进行了审计并出具了内部审计报告。</p>		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无		

### 公司内部控制补充情况

1、公司是否建立财务报告内部控制制度	是
2、本年内发现的财务报告内部控制重大缺陷的具体情况	无
3、董事会出具的内部控制自我评价报告结论	2011 年，公司进一步建立健全了内部控制管理制度，并在生产经营管理活动中得到有效实施，保证了公司资产的安全、

	完整以及经营管理活动的正常进行，在一定程度上控制了经营管理风险，确保了公司经营管理目标的实现。在内部控制方面，公司尚存在需要健全、完善的情形。随着外部环境的变化和公司生产经营活动的发展，本公司将进一步完善内部控制制度建设，加强法律、法规和规章制度的培训学习，不断提高企业经营管理水平和风险防范能力，促使之始终适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。
4、注册会计师出具财务报告内部控制审计报告类型	标准无保留审计意见
注册会计师出具财务报告内部控制审计报告意见	天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制制度的建立和实施情况进行了核查并发表意见：“我们认为，大康牧业公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的内部控制。本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的”。
是否与公司自我评价意见一致	是
如不一致，其原因	不适用

## 第七节 股东大会情况

报告期内，公司共召开一次年度股东大会和四次临时股东大会。股东大会的通知、召开、出席人员的资格、表决程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

### 一、年度股东大会

公司于2011年4月27日上午9:00在会同县武陵城酒店五楼会议室召开了2010年年度股东大会，出席本次会议的股东及股东代表共16人，所持（代理）股份56,961,200股，占公司表决权股份102,800,000股总数的55.43%。会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议决议内容于2011年4月28日披露，并登载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

### 二、临时股东大会

（一）公司于2011年2月13日上午9:00在公司会议室召开2011年第一次临时股东

大会，出席本次会议的股东及股东代表共28人，所持（代理）股份59,621,000股，占公司表决权股份102,800,000股总数的58.01%。会议的召开符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。会议决议内容于2011年2月15日披露，并登载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

（二）公司于2011年8月22日上午9:00在公司会议室召开了2011年第二次临时股东大会，出席本次会议的股东及股东代表共18人，所持（代理）股份91,217,620股，占公司表决权股份164,480,000股总数的55.46%。会议的召开符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。会议决议内容于2011年8月23日披露，并登载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

（三）公司于2011年9月10日上午9:00在怀荣宾馆二号会议室（怀化市迎丰西路148号）召开了2011年第三次临时股东大会，出席本次会议的股东及股东代表共11人，所持（代理）股份72,003,440股，占公司表决权股份164,480,000股总数的43.78%。会议的召开符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。会议决议内容于2011年9月13日披露，并登载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

（四）公司于2011年10月10日上午9:00在怀荣宾馆一号会议室（怀化市迎丰西路148号）召开了2011年第四次临时股东大会，出席本次会议的股东及股东代表共14人，所持（代理）股份72,275,440股，占公司表决权股份164,480,000股总数的43.94%。会议的召开符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。会议决议内容于2011年10月11日披露，并登载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

## 第八节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### (一) 报告期内公司经营情况的回顾

2011 年在国际金融市场持续动荡、欧债危机愈演愈烈，国内通胀预期、物价上涨、生猪价格大幅波动以及国家对物价调控（尤其对生猪价格调控）的多种复杂背景下，公司坚持“以猪为本和以人为本融汇贯通”的经营理念，坚持“只提供安全放心产品入市”的生产原则，围绕“做大、做强、做活生猪产业链”的整体思路，顺利推动全年的生产经营工作，并取得了比较稳定的收益。

报告期，公司实现营业收入 48,468.75 万元，比上年同期增长 26.62%；实现利润总额 5,697.27 万元，比上年同期增长 39.47%。全年经营情况具体如下：

#### 1、坚持主业经营，筑牢食品安全防线

报告期，公司紧紧围绕生猪产业而展开工作，为顺利完成 30 万头规模生态养猪小区募集资金投资项目，于年初调整了该项目的实施主体，随后相继收购了怀化新康牧业有限公司 100%股权，石门盛旺达种猪场、澧县平安种猪场的全部资产以及溆浦县伍少华等十四家养猪场的部分资产，同时，坚持安全生产，确保安全放心的公司产品入市流通。

报告期，公司出栏生猪 24.31 万头，比上年增长 14.29%，其中育肥猪 11.36 万头，比上年增长 27.09%，幼猪 7.34 万头，比上年增长 20.94%，种猪 5.6 万头，比上年下降 10.46%。配种分娩率、胎均活产幼数、哺乳保育期成活率、生长育成（肥）期成活率等指标，均略高于行业平均水平。全年销售饲料 1.75 万吨，保持上年水平。

#### 2、引进英系祖代原种猪，提升综合竞争力

报告期内，子公司湖南永昌畜牧生态养殖有限公司顺利引进一批英系祖代原种猪，该品种种猪具有产仔率高、哺乳性能好、幼猪成活率高、生长速度快、适应性强、瘦肉率高、遗传稳定等多重优势，目前该批祖代原种猪养殖情况良好，受孕率和产仔

率都达到了预期的效果。这标志着公司进一步完善了一体化的经营模式及产业链，有利于进一步降低成本和疫病风险，提高食品安全的可追溯性，从而进一步提升公司的盈利能力和综合竞争力。

### 3、生猪屠宰加工项目顺利试投产，产业链日趋完善

报告期内，公司40万头生猪屠宰加工项目顺利试投产，延长了产业链，筑牢了食品安全防线，为公司长远发展奠定了良好的基础。

### 4、联手天堂硅谷，探索“产业+资本”新思路

报告期内，公司与浙江天堂硅谷股权投资管理集团有限公司（以下简称“天堂硅谷”）为实现双方共赢，共同设立了专门为公司产业并购服务的合伙企业——长沙天堂硅谷大康股权投资合伙企业（有限合伙），通过利用天堂硅谷的资源优势及其各种专业金融工具放大公司的投资能力，推动该合伙企业收购或参股符合公司发展战略需要的生猪养殖企业或猪场，迅速抢占生猪养殖资源，扩大公司生产规模。

## （二）公司主营业务情况及分析

公司所属行业为畜牧行业下属的牲畜饲养放牧业，经营范围为：销售政策允许的畜禽产品及其他农副产品、种畜禽苗、饲料、畜牧机械、五金、矿产品、纺织品、化工产品（不含危险品及监控化学品）；牲畜养殖并提供技术服务咨询；牲猪屠宰；冻库出租；道路运输代理；货物配载信息服务；仓储理货；装卸搬运服务。（以上项目需专项审批的，审批合格后方可经营）

1、公司主营业务为种猪、幼猪、育肥猪以及饲料的生产销售等。

2、公司的主要产品为优质种猪、幼猪、育肥猪和饲料等。报告期内，公司主营业务分行业、产品、地区情况如下表：

单位：人民币万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
畜牧养殖业	46,860.51	39,447.49	15.82%	22.53%	19.09%	2.43%

农副食品加工	1,510.35	1,690.76	-11.94%	0.00%	0.00%	0.00%
合计	48,370.86	41,138.25	14.95%	26.48%	24.20%	1.56%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
饲料	6,072.34	5,701.06	6.11%	-5.00%	-4.30%	-0.69%
幼猪	4,628.28	3,550.63	23.28%	107.58%	83.50%	10.06%
种猪	13,362.04	10,692.29	19.98%	-18.89%	-20.82%	1.95%
育肥猪	22,797.85	19,503.51	14.45%	73.38%	66.31%	3.64%
屠宰肉制品	1,510.35	1,690.76	-11.94%	0.00%	0.00%	0.00%
合计	48,370.86	41,138.25	14.95%	26.48%	24.20%	1.56%
主营业务分地区情况						
地区	营业收入		营业收入比上年增减 (%)			
湖南本地市场	30,771.95		56.68%			
广东市场	3,793.25		-3.15%			
贵州市场	7,955.54		-12.14%			
广西市场	3,180.23		-13.66%			
其他市场	2,669.89		36.97%			
合计	48,370.86		26.48%			

### (1) 幼猪收入和成本变化的主要原因

报告期内,国内生猪价格持续走高,养殖户饲养热情高涨而大量补栏,使得幼猪供不应求,公司规模扩大后,幼猪销售量较上年同期增长了 20.94%,销售收入较上年增加 107.58%,毛利率亦得到稳步提升,同时原材料价格及人工工资上涨等因素使得幼猪成本较上年同期增加 83.50%。

### (2) 育肥猪收入和成本变化的主要原因

报告期内，公司加大了与紧密型养殖大户的合作力度，加之规模不断扩大后，育肥猪销售量较上年同期增长了 27.07%，销售收入较上年同期增长 73.38%，毛利率亦稳步上升，同时原材料价格及人工工资上涨等因素使得育肥猪成本较上年同期增加 66.31%。

### (3) 种猪收入和成本变化的主要原因

报告期内，公司为抢占生猪养殖资源，顺利完成 30 万头规模生态养猪小区募集资金投资项目建设，结合市场行情，果断调整产品结构，并降低种猪销售个体体重标准，因此，报告期内公司种猪毛利率较上年相比增幅不大。

### (三) 主要费用情况分析

单位：人民币万元

费用项目	报告期		上年同期	本年比上年增减(%)
	金额	占营业收入比例		
销售费用	180.93	0.37%	193.15	-6.33%
管理费用	1,835.28	3.79%	704.41	160.54%
财务费用	-493.00	-1.02%	271.92	-281.30%
所得税费用	0		0	0
合计	1,523.21	3.14%	1,169.48	30.25%

#### 1、管理费用变化的主要原因

报告期内，由于公司规模扩大使得员工薪酬及社保费用及业务招待费较上年均有增加，同时新增固定资产使得折旧额增大，审计及咨询费用亦较上年有所增加，综上所述，管理费用较上年同期增长160.54%。

#### 2、财务费用变化的的主要原因

报告期内，公司使用超募资金归还了所有银行借款，使得银行存款利息支出大幅降低，故财务费用较上年减少281.30%。

### (四) 财务状况及相关指标变动情况及原因分析

## 1、资产构成情况

单位：人民币万元

项 目	2011年12月31日		2010年12月31日		同比变动
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
流 动 资 产					
货币资金	19,905.97	22.18%	48,658.06	58.20%	-59.09%
应收票据					
应收账款	561.93	0.63%	635.87	0.76%	-11.63%
预付账款	6,880.07	7.66%	3,401.69	4.07%	102.25%
其他应收款	221.20	0.25%	140.29	0.17%	57.67%
存货	15,067.64	16.79%	7,727.99	9.25%	94.97%
其他流动资产	40.63	0.04%			
流动资产合计	42,677.44	47.55%	60,563.90	72.45%	-29.53%
非 流 动 资 产					
长期股权投资	3,000.00	3.34%			
固定资产	31,155.49	34.71%	5,081.68	6.08%	513.09%
在建工程	638.87	0.71%	10,970.64	13.12%	-94.18%
生产性生物资产	6,933.48	7.72%	4,526.23	5.41%	53.18%
无形资产	5,050.18	5.63%	2,364.01	2.83%	113.63%
长期待摊费用	306.98	0.34%	91.59	0.11%	235.17%
非流动资产合计	47,085.00	52.45%	23,034.15	27.55%	104.41%
资产总计	89,762.44	100.00%	83,598.05	100.00%	7.37%

变动原因说明：

(1) 报告期内，公司货币资金较上年同期减少59.09%，主要系对外收购资产、

股权投资、固定资产投资支出所致；

(2) 报告期内，公司预付账款较上年同期增加102.25%，主要系为适应公司的业务发展需要，预付的原材料款增加并预付了养殖基地土地款所致；

(3) 报告期内，公司其他应收款较上年同期增加57.67%，主要系公司业务扩大后往来款项增加所致；

(4) 报告期内，公司存货较上年同期增加94.97%，主要系公司规模、业务扩大后产能提高，库存消耗性生物资产及饲料增加所致；

(5) 报告期内，公司固定资产较上年同期增加513.09%，在建工程较上年同期减少94.18%，主要系公司募集资金投资项目竣工试投产后转入固定资产所致；

(6) 报告期内，公司生产性生物资产较上年同期增加53.18%，主要系报告期内公司从英国引进一批种猪及自繁自养核心种群增加所致；

(7) 报告期内，公司无形资产较上年同期增加113.63%，主要系公司新增土地使用权所致；

(8) 报告期内，公司长期待摊费用较上年同期增加235.17%，主要系新增养殖基地，相应土地租赁费用增加所致。

## 2、负债情况及变动原因分析

单位：人民币万元

项 目	2011年12月31日		2010年12月31日		同比变动
	金额	占负债合计比例	金额	占负债合计比例	
流动负债					
短期借款			990.00	23.57%	-100.00%
应付票据					
应付账款	996.73	19.24%	59.28	1.41%	1,581.40%
预收账款	1,805.19	34.84%	126.90	3.02%	1,322.53%

应付职工薪酬	137.93	2.66%	38.09	0.91%	262.12%
应交税费	8.46	0.16%	3.64	0.09%	132.42%
应付利息			137.93	3.28%	-100.00%
应付股利	2.78	0.05%			
其他应付款	2,230.37	43.05%	1,127.88	26.85%	97.75%
<b>流动负债合计</b>	<b>5,181.46</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,483.72</b>	<b>59.13%</b>	<b>108.62%</b>
非流动负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计			1,716.62	40.87%	-100.00%
负债总计	5,181.46	100.00%	4,200.34	100.00%	22.39%

#### 变动说明：

(1) 报告期内，公司短期借款、应付利息较上年同期均减少 100%，主要系公司以超募集资金归还了全部短期借款，并付清所有利息所致；

(2) 报告期内，公司应付账款较上年同期增加 1,581.40%，其他应付款较上年同期增加 97.75%，主要系公司业务扩大后，原材料采购应付款及往来款项增加所致；

(3) 报告期内，公司预收账款较上年同期增加 1,322.53%，主要系报告期内公司生猪供不应求，预收客户销售货款增加所致；

(4) 报告期内，公司应交税费较上年同期增加 132.42%，主要系公司计提的流转税及其附加增加所致；

(5) 报告期内，公司股本较上年同期增加 60%，主要系权益分派转增股本所致；

(6) 报告期内，公司盈余公积较上年同期增加 40.11%，主要系公司按当期净利润计提所致。

#### 3、其他损益类构成情况及变动原因分析

单位：人民币万元

项目	2011年度	2010年度	同比增减	增减幅度(%)
营业税金及附加	4.54	1.45	3.09	213.10%
资产减值损失	7.87	-7.19	15.06	209.46%
投资收益				
营业外收入	521.22	227.70	293.52	128.91%
营业外支出	595.37	135.22	460.15	340.30%
所得税费用				

#### 变动说明:

(1) 报告期内, 公司营业税金及附加较上年同期增加 213.10%, 主要系公司房租等其他业务收入增加所致;

(2) 报告期内, 公司资产减值损失较上年同期增加 209.46%, 主要系公司应收往来款项计提坏帐准备增加;

(3) 报告期内, 公司营业外收入较上年同期增加 128.91%, 主要系公司政府补贴增加所致;

(4) 报告期内, 公司营业外支出较上年同期增加 340.30%, 主要系公司种猪淘汰处置损失所致。

#### 4、偿债能力分析

项目	2011年度	2010年度	同比增减	2009年度
流动比率	8.24	24.38	-66.20%	1.36
速动比率	5.33	21.27	-74.94%	0.60
资产负债率	5.77	5.02	14.94%	31.57

#### 变动说明:

报告期内, 公司流动比率、速动比率较上年同期分别降低66.20%、74.94%, 主要

系公司使用流动资金投资建设导致货币资金减少。报告期内公司资产负债率低、偿债能力强。

### 5、资产运营能力分析

项目	2011年度	2010年度	同比增减 (%)	2009年度
应收账款周转率	80.93	80.45	0.60%	88.09
存货周转率	3.61	4.65	-22.37%	3.86
流动资产周转率	0.94	1.06	-11.32%	2.60
总资产周转率	0.56	0.69	-18.84%	1.20

情况说明：报告期内，公司资产运营能力指标相对稳定。

### （五）现金流状况分析

单位：人民币万元

项目	2011年度	2010年度	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	29,420.23	-25,259.49	216.47%
二、投资活动产生的现金流量净额	-27,819.10	-8,359.58	-232.78%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-3,463.22	51,909.42	-106.67%

情况说明：

1、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加216.47%，主要系公司上年存入的定期存款到期收回所致；

2、报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少232.78%，主要系公司收购资产及股权投资增加所致；

3、报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少106.67%，主要系公司短、长期贷款归还所致。

### （六）主要供应商、客户情况

单位：人民币万元

前五名供应商情况				
期间	采购金额	占年度采购总额的比例	预付账款余额	占预付账款总余额的比重
2011 年	24,851.97	55.29%	1,860.00	27.03%
2010 年	23,269.46	73.46%	-	-
2009 年	16,260.33	69.74%	-	-
前五名客户情况				
期间	销售金额	占年度销售总额的比例	应收账款余额	占应收账款总余额的比重
2011 年	17,016.04	35.11%	396.12	66.97%
2010 年	13,814.46	36.09%		
2009 年	9,574.82	39.54%		

情况说明：

1、报告期内，公司前五大供应商、客户均没有发生重大变化，与公司均不存在关联关系；

2、公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户、供应商中均不存在已知的直接或间接拥有权益的情况。

3、报告期内，不存在单一供应商的采购金额超过公司总采购金额的 30%的情形，也不存在单一客户销售金额超过公司总销售金额的 30%的情形。

#### （七）非经常性损益情况

报告期，公司非经常性损益情况在本报告“第二节 会计数据和业务数据摘要”中已列示，不再赘述。其中，政府补助明细如下：

单位：人民币万元

补助项目	2011年	占营业收入比例 (%)	2010年
农业产业化龙头企业贴息资金	40.00	0.08%	115.20
怀化市财政局补贴	100.00	0.21%	49.00
湘西地区2010财政贴息资金	59.00	0.12%	10.00
会同良种猪补贴	7.00	0.01%	
采精站补贴款	27.11	0.06%	
合计	233.11	0.48%	174.20

### (八) 公司主要子公司、参股公司情况

#### 1、通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:人民币万元

子公司全称	业务性质	经营范围	注册资本
大康肉类食品有限公司	屠宰	生猪屠宰, 肉品分割加工, 冷鲜肉配送, 副产品加工, 冷库出租, 道路运输代理, 货物配载信息服务, 仓储理货, 装卸搬运服务。	5,000.00

(续上表)

子公司全称	总资产	净资产	净利润	持股比例 (%)
大康肉类食品有限公司	23,939.94	4,708.11	-291.89	100%

#### 2、非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	业务性质	经营范围	注册资本
怀化新康牧业有限公司	养殖业	长白、大约克、杜洛克纯种猪及长*大、大*长种母猪的饲养、销售	3,471.20
湖南永昌畜牧生态养殖有限公司	养殖业	畜牧、养殖、销售※	3,700.00

(续上表)

子公司全称	总资产	净资产	净利润	持股比例 (%)
-------	-----	-----	-----	----------

怀化新康牧业有限公司	6,019.93	5,542.65	277.13	100%
湖南永昌畜牧生态养殖有限公司	4,993.17	3,680.41	-19.59	100%

### （九）经营中出现的问题与困难及解决方案

#### 1、专业人才的缺乏对公司业务发展的影响

随着公司生猪产业链的不断完善，业务及规模的迅速扩张，对公司的管控能力、市场开拓能力、生产技术能力等提出了较高的要求，目前，公司相关专业人才相对缺乏。为解决该问题，公司将通过继续完善内部干部培养选拔机制，加大社会专业人才引进力度，为公司未来发展培养和输送所需要的人才，同时，建立科学系统的人员绩效评估体系，将干部任用真正建立在科学评估的基础之上，结合梯队选拔、晋升培训、任期轮岗等制度构建人员培养体系，培育核心团队。

#### 2、经营成本持续攀升的压力

原材料价格不断上涨和劳动力等各种生产成本增加，进一步挤压了公司利润空间。为解决该问题，公司一方面在玉米成熟后一个月内（该阶段为玉米价格最低期）到玉米主产区进行大量收购，减少采购流通环节，从而降低原材料成本；另一方面，通过发展教育和培训员工，提高劳动力使用效率，以劳动力质量替代劳动力数量，从而提升人力资本，消化劳动力成本提高的影响。

#### 3、生猪养殖资源的日渐稀缺

目前，为促进我国生猪养殖等畜牧业健康、可持续发展，保护和改善农村生态环境，各省市根据国家有关法律法规和产业政策，按照“农牧结合、科学布局、因地制宜、循环利用、控量减污”的原则，相继出台了《生猪养殖业环境准入指导意见》，对养殖场规模、选址、工艺与装备都提出了明确指标，从而提高了生猪养殖准入门槛。同时，随着我国城市化进程的不断加快，生猪养殖资源日渐稀缺。针对上述问题，公司将利用参股企业长沙天堂硅谷大康股权投资合伙企业的资源优势，收购或参股符合公司发展战略需要的生猪养殖企业或猪场，迅速抢占生猪养殖资源，扩大公司生产规模。

### 三、对公司未来发展的展望

#### （一）行业发展状况

我国目前生猪产业存在不同程度的集中度较低的情况，尤其是养殖环节，格局分散、集中度低的特点更加突出，生猪产业未来将呈现三大趋势，一是养殖环节将出现较快的集中度提升趋势，目前50%以上生猪由散户养殖的情况将在5-10年内下降至30%以下。这个过程中，以养殖企业为主导的横向整合和以饲料企业为主导的纵向整合两种模式。养殖企业整合将首先实现规模化，进而谋求缩小原料成本、集中屠宰加工和肉制品销售品牌化；二是饲料企业和肉制品企业将向养殖环节扩张，以打通上下游为主旨，试图布局以上游原料、中游养殖和下游屠宰加工全产业链，实现产业一体化；三是饲料产业和肉制品加工产业内部将出现整合趋势，产业集中度将逐步提升。

#### （二）公司发展战略

基于上述生猪养殖行业的发展现状和前景，公司提出了“一机两翼”的发展战略思路。即以横向生猪养殖规模扩张做大为机身；以在进行养殖规模扩张的同时进行择机、择优、择异进行产业资源整合和产业链结构优化发展做强为左翼；以两大山脉自然而然的环境为依托、以价值链主导创立独特养殖模式与特色/特质的猪肉产品品牌持久发展为右翼（核心竞争力）。

鉴于生猪产业具有较强的地域特性，公司今后三至五年的地域布局将以“两个拳头协同作战”的模式展开。其中一个拳头是以怀化为中心，覆盖区域包括湖南省14个地市以及贵州、广西、广东、重庆等湖南省外西、南部地区；另一个拳头是以长株潭为中心，覆盖区域包括湖南省内14个地市和湖南省外东、北部省份如湖北、安徽、江西、江浙沪等。两个拳头各有侧重，在省内协同作战。

公司将以生猪产业链优化发展为核心，做大做强和可持续发展，在精耕湘西后，综合运用生猪产业链运营与资本运营并重、独特养殖模式、特色（特质）品牌运营等竞争战略，从而实现跨省级扩张发展。

#### （三）2012年工作计划

2012年，公司将以“提供安全、健康的肉食品”为原则，以“打造生猪全产业链”为目标，借助资本市场的有利平台，增强公司核心竞争力，持续提升公司经营水平和规范运作水平，加强维护股东尤其是中小股东利益。2012年公司力争实现净利润同比增长10%以上。

#### （四）资金需要及使用计划

根据公司发展战略目标，将拓展生产规模和完善产业链，因而对流动资金的需求以及固定资产的投入会有所增加，公司将以自有资金、发行公司债券及通过银行授信融资等方式解决未来发展所需资金。同时，对尚未使用的募集资金，将严格按募集资金使用的相关规定管理和使用。

#### （五）风险因素

##### 1、动物疫情风险

公司主营业务为种猪、幼猪、育肥猪以及饲料的生产销售。近年来我国生猪生产中的疫病情况明显增多，例如高致病性蓝耳病、猪圆环病毒病、猪细小病毒病、猪附红细胞体病等。目前我国的生猪养殖以农村散养为主，饲养环境较差，容易发生疫情。如果生猪养殖行业在某个区域爆发疫病，将会导致消费者的心理恐慌，并直接影响本公司的产品销售。公司养殖基地建在环境相对封闭的山区，并采取了严密的疫情联防措施，从以往经营情况看，公司尚未发生过重大疫情，但是，并不排除未来发生动物疫情的可能，一旦发生疫情将会对公司的经营产生不利影响。

##### 2、生猪和猪肉价格波动对公司盈利能力带来的风险

生猪价格受到猪肉价格、饲料价格及生猪供求关系等因素的影响会呈现周期性的波动，尤其是猪肉的价格波动会对生猪销售价格产生较大影响。我国生猪养殖行业目前处在一个不成熟的发展阶段，随着国家政策扶持力度的逐步加大、养猪结构的转型及品种良种化进度的加快，生猪养殖行业价格走势会越来越稳定。同时，公司 40 万头生猪屠宰加工项目逐步投产后，将有助于公司在生猪价格低谷时收购生猪进行屠宰、冷冻，在价格上升时进行销售，从而一方面平抑和稳定当地市场生猪价格，另一

方面也有利于提升公司的盈利能力。

### 3、主要原材料价格波动对公司盈利能力带来的风险

公司生产所需的主要原材料为玉米、豆粕等，按照行业通行指标，活猪价格和玉米价格比值为 6 时，企业处于盈亏平衡点，低于该数值，养猪企业亏损，高于该数值企业盈利。如果受到不利天气变化的影响导致玉米产量下降或玉米下游的需求变化等因素的影响，玉米价格将会大幅波动，从而给公司的盈利能力带来不利影响。

### 4、公司规模快速扩张带来的管理风险

随着公司近年来的持续发展，以及公司募集资金投资项目达产后公司生猪产业链的完善和生产规模的扩张，公司将会面临市场开拓、资源整合等方面的挑战，如果公司管理层素质及管理水平不能适应公司规模迅速扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模的扩大而及时调整、完善，将在一定程度上影响本公司市场竞争力。

## 四、报告期内的投资情况

### （一）募集资金承诺投资项目情况

#### 1、实际募集资金金额

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1487 号文核准，公司获准向社会公开发行人民币普通股（A 股）26,000,000 股，每股面值为人民币 1.00 元，每股发行价为人民币 24.00 元，募集资金总额 624,000,000.00 元；扣除发行费用后，募集资金净额 564,408,368.16 元，天健会计师事务所有限公司已于 2010 年 11 月 12 日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了天健验[2010]2-22 号验资报告。

#### 2、募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额	56,440.84	本年度投入募集资金总额	26,698.41
--------	-----------	-------------	-----------

报告期内变更用途的募集资金总额		0.00									
累计变更用途的募集资金总额		0.00				已累计投入募集资金总额		40,498.41			
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%									
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
承诺投资项目											
30 万头规模生态养猪项目	是	13,781.00	13,781.00	10,575.95	10,575.95	76.74%	2012-10-30	-	是	否	
40 万头生猪屠宰项目	否	8,110.00	13,930.00	2,155.27	10,265.27	73.69%	2012-02-27	-	否	否	
承诺投资项目小计	-	21,891.00	27,711.00	12,731.22	20,841.22	-	-	-	-	-	
超募资金投向											
收购石门县盛旺达种猪场以及澧县平安种猪场	否	2,980.00	2,980.00	2,980.00	2,980.00	100.00%	2011-06-15	-	是	否	
设立全资子公司大康食品有限公司	否	5,000.00	5,000.00	2,280.57	2,280.57	45.61%	2011-07-09	-	否	否	
归还暂时性补充流动资金	否	0.00	0.00	-133.38	-2,883.38	0.00%	2011-06-03	-	是	否	
归还银行贷款(如有)	-	8,396.62	8,396.62	2,706.62	8,396.62	100.00%	-	-	-	-	
补充流动资金(如有)	-	8,883.38	8,883.38	6,133.38	8,883.38	100.00%	-	-	-	-	
超募资金投向小计	-	25,260.00	25,260.00	13,967.19	19,657.19	-	-	-	-	-	
合计	-	47,151.00	52,971.00	26,698.41	40,498.41	-	-	-	-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										

超募资金的金 额、用途及使用 进展情况	<p>适用</p> <p>一、 2010 年, 公司公开发行人民币普通股(A 股)2,600 万股, 每股发行价为人民币 24.00 元, 募集资金总额 62,400.00 万元; 扣除发行费用后, 募集资金净额 56,440.84 万元, 其中 2 个募集资金承诺投资总额 21,891.00 万元, 超募资金 34,549.84 万元。</p> <p>二、 超募资金用途及使用进展情况</p> <p>1、 公司于 2010 年 11 月 30 日召开的第三届董事会第十七次会议, 审议通过了《关于使用部分超募资金归还银行借款及补充流动资金的议案》, 同意使用超募资金 2,883.38 万元暂时性补充流动资金, 2010 年度补充到位 2,750.00 万元, 报告期内补充到位 133.38 万元, 上述资金已于 2011 年 6 月 3 日归还至公司募集资金专户;</p> <p>2、 公司于 2011 年 4 月 5 日召开的第三届董事会第二十次会议和 2011 年 4 月 27 日召开的 2010 年年度股东大会, 审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》, 同意使用超募资金 5,000.00 万元设立大康肉类食品有限公司。2011 年 7 月 11 日, 大康肉类食品有限公司完成工商注册登记手续;</p> <p>3、 公司于 2011 年 6 月 8 日召开第三届董事会第二十二次会议, 审议通过了以下议案: (1)《关于收购澧县平安种猪场和石门县盛旺达种猪场的议案》, 同意共使用超募资金 2,980.00 万元收购澧县平安种猪场和石门县盛旺达种猪场, 并于报告期内完成了对上述两个种猪场的收购; (2)《关于使用部分超募资金永久性流动资金的议案》, 同意使用超募资金 2,500.00 万元永久性补充流动资金, 该笔资金已于报告期内补充到位; (3)《关于对“40 万头生猪屠宰加工项目”追加投资的议案》, 同意使用超募资金 2,500.00 万元对 40 万头生猪屠宰加工项目进行追加投资, 报告期内已完成该笔投资。公司累计使用了自有资金 3,320.00 万元对该项目进行追加投资, 故表中有关该项目的投资进度比例实际为 97.53%;</p> <p>4、 公司于 2011 年 11 月 10 日召开的第四届董事会第五次会议, 审议通过了《关于使用部分超募资金永久性流动资金的议案》, 同意使用超募资金永久性补充流动资金 3,500.00 万元。该笔资金已于报告期内补充到位。</p>
募集资金投资 项目实施地点 变更情况	<p>适用</p> <p>公司于 2011 年 1 月 24 日召开的第三届董事会第十九次会议和 2011 年 2 月 13 日召开的 2011 年第一次临时股东大会, 审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施主体及地点的议案》, 同意将 30 万头规模生态养猪小区项目的实施主体由公司变更为由公司、怀化新康牧业有限公司和湖南永昌畜牧生态养殖有限公司共同实施, 建设地点相应变更为溆浦县桐木溪乡、中方县牌楼镇和常德西洞庭管理区及其周边地区。</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>根据天健会计师事务所有限公司出具的天健审(2010)229 号《关于湖南大康牧业股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》, 截至 2010 年 11 月 30 日止, 公司以自筹资金预先投入该募集资金投资项目的实际投资额为人民币 9,036.84 万元。公司于 2010 年 12 月 22 日召开第三届董事会第十八次会议, 审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》, 同意以募集资金 8,110.00 万元置换预先已投入该募集资金投资项目的自筹资金 8,110.00 万元。2010 年 12 月已完成该笔资金置换。</p>
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	不适用

募集资金结余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户，将严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《募集资金管理制度》等相关规定进行管理和使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	根据公司第三届董事会第二十二次会议审议通过的《关于对“40 万头生猪屠宰加工项目”追加投资的议案》，报告期内，公司已累计追加投资 2,155.27 万元，但该笔超募资金投入已在“承诺投资项目”项下列示，故未在上述表格中的“超募资金投向”项下列示

### 3、募集资金管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，切实保护投资者的利益，根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《进一步规范上市公司募集资金使用的通知》等有关规定，公司于 2010 年 3 月 10 日是召开了 2009 年年度股东大会，审议并表决通过了公司《募集资金管理制度》，对募集资金专户存储、募集资金使用、募集资金投向变更、募集资金管理与监督以及信息披露等进行了详细严格的规定。

根据公司《募集资金管理制度》，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，具体事项如下：

(1) 2010 年 11 月 29 日，公司、保荐机构分别与交通银行股份有限公司长沙高桥支行、招商银行股份有限公司长沙四方坪支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

(2) 2011 年 6 月 2 日，子公司永昌畜牧、保荐机构与交通银行股份有限公司长沙高桥支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

(3) 2011 年 6 月 2 日，子公司新康牧业、保荐机构与兴业银行长沙万家丽路支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

(4) 2011 年 7 月 5 日，子公司大康食品、保荐机构与通银行股份有限公司长沙高桥支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

上述协议的内容与深圳证券交易所三方监管协议内容不存在重大差异，且得到了有效履行，专户银行定期向保荐机构寄送对账单，公司授权保荐机构可以随时查询、

复印专户资料，保荐机构可以采取现场调查、书面查询等方式行使其监督权。

2011年度，本公司已按《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和本公司《募集资金管理制度》的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况。截至2011年12月31日，募集资金具体存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
交通银行长沙高桥支行	431617000018010081985	6,713,105.59	
交通银行长沙高桥支行	431617000608500000783	37,700,000.00	
交通银行长沙高桥支行	431617000608510000587	50,000,000.00	
交通银行长沙高桥支行	431617000018010090255	3,486,248.83	
交通银行长沙高桥支行	431617000608500000859	10,000,000.00	
交通银行长沙高桥支行	431619000018010094400	177,716.72	
交通银行长沙高桥支行	431617000608500000935	27,126,576.60	
招商银行长沙四方坪支行	731903901810102	778,949.83	
招商银行长沙四方坪支行	73190390188000034	16,000,000.00	
招商银行长沙四方坪支行	73190390188000051	6,200,000.00	
兴业银行长沙万家丽支行	368190100100085167	9,073.73	
兴业银行长沙万家丽支行	368190100200025669	7,147,782.70	
合计		165,339,454.00	

#### 4、2011年募集资金项目的实施地点变更情况

公司于2011年1月24日召开的第三届董事会第十九次会议和2011年2月13日召开的2011年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施主体及地点的议案》，同意将30万头规模生态养猪小区项目的实施主体由公司变更为由公司、怀化新康牧业有限公司和湖南永昌畜牧生态养殖有限公司共同实施，建设地点

相应变更为溆浦县桐木溪乡、中方县牌楼镇和常德西洞庭管理区及其周边地区。

## （二）非募集资金投资项目情况

报告期内，公司不存在投资金额超过公司最近一期经审计净资产10%及以上的重大非募集资金投资的情况。公司非募集资金主要使用情况如下：

### 1、参股设立合伙企业

报告期内，公司与浙江天堂硅谷股权投资管理集团有限公司共同设立了专门为公司产业并购服务的合伙企业——长沙天堂硅谷大康股权投资合伙企业（有限合伙），以自有资金投资人民币3,000万元，出资比例为10%。

### 2、追加投资40万头生猪屠宰加工项目

公司为确保40万头生猪屠宰加工项目顺利竣工投产，累计使用自有资金对该项目追加投资3,320万元。

## 五、公司董事会日常工作情况

### （一）报告期内董事会会议召开情况

报告期内董事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，结合公司经营需要，公司共召开13次董事会会议。会议的通知、召开、表决程序均按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等各项法律、法规及监管部门的要求，会议情况及决议内容如下：

会议届次	召开日期	召开地点	决议内容披露日期	决议内容刊登媒介
第三届董事会第十九次会议	2011-01-24	公司会议室	2011-01-26	巨潮资讯网、中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
第三届董事会第二十次会议	2011-04-05	公司会议室	2011-04-07	同上
第三届董事会第二十一次会议	2011-04-18	公司会议室	-注-	-
第三届董事会第二十二次会议	2011-06-08	公司会议室	2011-06-10	巨潮资讯网、中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
第三届董事会第二十三次会议	2011-07-01	公司会议室	2011-07-04	同上

第三届董事会第二十四次会议	2011-08-03	公司会议室	2011-08-05	同上
第三届董事会第二十五次会议	2011-08-19	公司会议室	2011-08-20	同上
第四届董事会第一次会议	2011-08-25	公司会议室	2011-08-26	同上
第四届董事会第二次会议	2011-09-17	公司会议室	2011-09-21	同上
第四届董事会第三次会议	2011-10-19	公司会议室	2011-10-21	同上
第四届董事会第四次会议	2011-10-27	公司会议室	2011-10-28	同上
第四届董事会第五次会议	2011-11-10	公司会议室	2011-11-11	同上
第四届董事会第六次会议	2011-12-02	公司会议室	2011-12-03	同上

注：公司第三届董事会第二十一次会议决议仅包含审议《2011 年第一季度报告正文与全文》一项议案，且无反对票、弃权票情形的，根据相关规定可免于公告。

## （二）董事会对股东大会决议执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》等法律法规及《公司章程》的规定和要求履行职责，认真执行了股东大会决议的全部事项。

根据公司 2010 年年度股东大会决议，公司以 2010 年年末总股本 102,800,000 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送 2 股同时派发现金红利 0.5 元(含税)，以资本公积金转增股本的方式向全体股东每 10 股转增 4 股。分红前本公司总股本为 102,800,000 股，分红后总股本增至 164,480,000 股。公司于 2011 年 5 月 17 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》、巨潮资讯网上刊登了此次分红派息实施公告，股权登记日为：2011 年 5 月 23 日，除权除息日为：2011 年 5 月 24 日。

## （三）董事会下设的各专门委员会履职情况

### （1）战略委员会

报告期内，第三届董事会战略委员会委员任期届满，并于 2011 年 9 月 17 日选举产生第四届董事会战略委员会，由 3 名董事组成。报告期内，战略委员会共召开 4 次会议，对公司对外投资等重大决策进行了分析和讨论。

## (2) 审计委员会

报告期内，第三届董事会审计委员会委员任期届满，并于 2011 年 9 月 17 日选举产生第四届董事会审计委员会，由 3 名董事组成。报告期内，公司董事会审计委员会共召开 5 次会议，分别对 2011 年的定期报告、内部审计部提供的工作报告和工作计划以及会计师事务所 2010 年度的审计工作进行了审核。

## (3) 提名委员会

报告期内，第三届董事会提名委员会委员任期届满，并于 2011 年 9 月 17 日选举产生第四届董事会提名委员会，由 3 名董事组成。报告期内，提名委员会共召开 3 次会议，分别对拟聘的公司董事、监事和高管人员的候选资格进行了审核。

## (4) 薪酬与考核委员会

报告期内，第三届董事会薪酬与考核委员会委员任期届满，并于 2011 年 9 月 17 日选举产生第四届董事会薪酬与考核委员会，由 3 名董事组成。报告期内，薪酬与考核委员会共召开 2 次会议，分别对公司独立董事津贴、员工薪酬方案、特殊人才薪酬进行了分析和讨论，并对 2011 年公司董事、监事及高级管理人员的工作业绩进行了考核。

## 六、2011 年度利润分配预案

### 1、本年度利润分配预案

根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见的审计报告，公司截止 2011 年 12 月 31 日可供股东分配的利润为 136,475,453.45 元。2011 年度利润分配预案如下：公司拟以 2011 年末总股本 16,448.00 万股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），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。

以上预案需经公司股东大会审议批准后实施。

### 2、近三年现金分红情况

单位：人民币元

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	5,140,000.00	40,850,559.75	12.58%	110,668,810.11
2009 年	0.00	30,200,882.68	0.00%	73,903,306.34
2008 年	0.00	29,570,032.09	0.00%	46,722,511.93
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				15.32%

注：表中的平均净利润取自2008-2010年合并报表中归属于母公司所有者净利润的三年平均。

### 3、公司近三年的利润分配方案

（1）2008年及2009年，公司未进行利润分配；

（2）2010年利润分配方案：以2010年末总股本10,280.00万股为基数，以未分配利润向全体股东每10股送2股同时派发现金红利0.5元（含税），以资本公积金转增股本的方式向全体股东每10股转增4股。

### 七、开展投资者关系管理的具体情况

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》、《信息披露制度》的要求，认真做好投资者关系管理工作。

#### （一）日常工作

1、指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人做好投资者来访接待工作，并做好各次接待的资料存档工作。报告期内，公司接待调研、沟通、采访等活动情况如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011-04-13	靖州基地、会同基地	实地调研	中信证券、中信证券、中证期货、银河基金	公司的成长性、经营情况、食品安全
2011-04-27	会同基地	实地调研	方正证券	“瘦肉精”事件对养殖业的影响
2011-05-09	长沙华天大酒店咖啡厅	现场接待	国泰君安证券、纽银梅隆西部基金管理有限公司	生猪养殖现状、瘦肉精对养殖业的影响、公司的优势
2011-06-16	深圳海景奥思廷酒店	现场接待	广东新价值投资有限公司	公司经营情况、发展战略、项目情况介绍等
2011-06-30	公司办公室、靖州基地、会	实地调研	信诚基金、万联证券、	公司经营情况、发展战略、项目情

	同基地		富安达基金、招商证券、 东玖投资	况介绍等
2011-06-30	公司办公室、靖州基地、会 同基地	实地调研	长江证券、上海易正朗投资管理 有限公司、财富证券、 华泰联合证券	公司经营情况、发展战略、项目情 况介绍等
2011-06-30	公司办公室、靖州基地、会 同基地	实地调研	兴业证券、华泰长城期货有限公 司、中山证券、中德证券	公司经营情况、发展战略、项目情 况介绍等
2011-07-14	公司办公室	实地调研	中国民族证券研发中心	公司的主要优势、公司未来发展战 略。
2011-08-22	公司办公室	实地调研	21 世纪经济报道、湖南富礼投资 咨询有限公司	公司主要优势、经营情况、发展战 略食品安全
2011-08-30	公司办公室	实地调研	湖南金信期货经纪有限公司	公司的成长性、经营情况、食品安 全
2011-09-08	公司办公室	实地调研	东兴证券、网金通用基金	公司未来发展战略
2011-09-21	公司办公室	实地调研	方正证券	公司经营情况、发展战略、食品安 全
2011-10-21	公司会议室	现场接待	博时基金、东方证券	公司的成长性、经营情况、食品安 全
2011-12-11	长沙华天大酒店咖啡厅	现场接待	诺安基金、方正证券	公司的成长性、经营情况
2011-12-14	公司会议室	现场接待	北京京富源投资 管理有限公司	生猪养殖现状、市值管理
2011-12-22	公司会议室	现场接待	湖南财信创业投资 有限责任公司	公司经营情况、未来三年发展战 略、项目情况介绍等

2、通过公司网站、投资者关系管理电话、电子信箱、传真、中小企业板互动平台等多种渠道与投资者加强交流，解答疑问，聆听意见，传递信息，维护投资者和公司之间的信任。

## （二）互动交流

1、2011年4月18日，公司通过全景网投资者关系互动平台举行了2010年年度业绩网上说明会，公司总经理夏正奇先生，独立董事黄小润先生，副总经理兼财务总监向奇志女士，董事会秘书严芳女士，保荐代表人单晓蔚女士参加了本次网上业绩说明会，并在线回答了投资者的咨询，与广大投资者进行坦诚的沟通和交流，使广大投资者更深入的了解公司各项情况；

2、报告期内，公司共召开了5次股东大会。会上，公司董事、监事、高级管理人员认真听取了投资者的建议和意见，并就公司经营、未来发展等问题与参会的股东进

行了面对面的会谈。

### （三）信息披露

公司严格按照《信息披露制度》等规定，保证信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。公司相关人员将通过对相关法律法规的深入学习、理解，以及与深圳证券交易所经常性联系和沟通的进一步加强，不断适应新的信息披露要求，进一步提高公司透明度以及信息披露质量。

## 八、信息披露媒介情况

报告期内，公司选定的信息披露网站为巨潮资讯 (<http://www.cninfo.com.cn>)，选定的信息披露报纸为《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》，没有发生变更。

## 九、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

2011年12月2日，公司第四届董事会第六次会议审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》，明确了公司内幕信息及内幕信息知情人范围。公司在日常工作中严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》的有关规定对内幕信息知情人进行登记备案，并按照证监会、深交所的相关要求针对公司定期报告、再融资等重大事项、建立内幕信息知情人档案，并按规定报送，有效的防止内幕信息泄露，保证信息披露的公平。

经自查，报告期不存在内幕信息知情人员在影响或者可能影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也未发生内幕信息泄露的情况，未存在公司董事、监事、高级管理人员利用内幕信息违规买卖公司股票情况。

## 第九节 监事会报告

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》

和有关法律法规的要求，从切实维护公司利益和广大中小股东权益出发，认真履行监督职责，依法独立行使职权，以保证公司规范运作，维护公司利益和投资利益。对公司 2011 年度的主要生产经营活动、财务状况和公司董事、高级管理人员的履职情况进行检查和监督。现将监事会一年来的主要工作内容报告如下：

### 一、2011 年主要工作

报告期内，监事会全体成员出席了监事会全年所召开的 10 次会议，监事会会议召开情况如下：

1、2011 年 1 月 24 日，第三届监事会第六次会议在公司会议室召开，本次应到监事 5 人，实到监事 5 人，会议由监事会主席谭玉玲女士主持，会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施主体及地点的议案》；

2、2011 年 4 月 5 日，第三届监事会第七次会议在公司会议室召开，本次会议应到监事 5 人，实到监事 5 人，会议由监事会主席谭玉玲女士主持，会议审议通过了：《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年度利润分配预案》、《2011 年财务预算报告》、《关于募集资金 2010 年度使用情况的专项报告》、《2010 年年度报告及其摘要》、《2010 年度内部控制自我评价报告》、《关于 2011 年度续聘会计师事务所的议案》、《关于对外投资设立全资子公司的议案》；

3、2011 年 4 月 18 日，第三届监事会第八次会议在公司会议室召开，本次会议应到监事 5 人，实到监事 5 人，会议由监事会主席谭玉玲女士主持，会议审议通过了《2011 年第一季度报告正文及全文》；

4、2011 年 6 月 8 日，第三届监事会第九次会议在公司会议室召开，本次会议应到监事 5 人，实到监事 5 人，会议由监事会主席谭玉玲女士主持，会议审议通过了《关于收购澧县平安种猪场和石门县盛旺达种猪场的议案》、《关于对“40 万头生猪屠宰加工项目”追加投资的议案》、《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》；

5、2011 年 7 月 1 日，第三届监事会第十次会议在公司会议室召开，本次会议应到监事 5 人，实到监事 5 人，会议由监事会主席谭玉玲女士主持，会议审议通过了《关于

更正2010年年度报告的议案》、《关于会计差错更正及2011年第一季度季度报告相关内容更正的议案》；

6、2011年8月3日，第三届监事会第十一次会议在公司会议室召开，本次会议应到监事5人，实到监事5人，会议由监事会主席谭玉玲女士主持，会议审议通过了《湖南大康牧业股份有限公司整改报告》、《关于向股东大会提名第四届监事会候选人的议案》、《关于全资子公司新康牧业购买鸭毛垌养猪小区的议案》；

7、2011年8月19日，第三届监事会第十二次会议在公司会议室召开，本次会议应到监事5人，实到监事5人，会议由监事会主席谭玉玲女士主持，会议审议通过了《公司2011年半年度报告及其摘要》、《关于会计差错更正的议案》；

8、2011年9月17日，第四届监事会第一次会议在公司会议室召开，本次会议应到监事5人，实到监事5人，会议由监事李敏辉先生主持，会议审议通过了《公司内部控制规则落实情况自查表》、《选举李敏辉先生为公司监事会主席的议案》、《关于与浙江天堂硅谷股权投资管理集团进行产业整合的议案》、《关于使用募集资金收购溆浦县种猪场及伍少华、单振文等14家养猪场部分资产的议案》、《关于子公司收购怀化雪山食品有限公司资产的议案》；

9、2011年10月27日，第四届监事会第二次会议在公司会议室召开，本次会议应到监事5人，实到监事5人，会议由监事会主席李敏辉先生主持，会议审议通过了《2011年第三季度报告正文及全文》；

10、2011年11月10日，第四届监事会第三次会议在公司会议室召开，本次会议应到监事5人，实到监事5人，会议由监事会主席李敏辉先生主持，会议审议通过了《关于使用超募资金永久性补充流动资金的议案》。

## 二、监事会独立意见

监事会对公司 2011 年度有关事项发表如下独立意见：

### 1、依法运作情况

报告期内，根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》等各项法律法规的要求，

监事会通过召开十次会议，列席历次董事会会议，参加公司召开的五次股东大会等，对公司经营运作的情况进行了监督，2011年度，公司所有重大决策程序符合《公司法》、《证券法》、《公司章程》等规定规范运作，建立了较为完善的内部控制制度，信息披露及时、准确。公司董事、高级管理人员在执行公司职务时，不存在违反法律、法规、公司《章程》或有损于公司和股东利益的行为。

## 2、检查公司财务情况

本着对全体股东负责的态度，监事会对公司的财务状况进行了监督和检查并审核了报告期内公司董事会提交的季度、半年度财务报告。监事会认为公司财务管理规范，各项内部控制制度得到了严格的执行并不断完善，能够执行国家的有关财税政策，有效地保证了公司生产经营工作的顺利进行。公司2011年度财务报告全面、客观、真实地反映了公司的财务状况和经营成果。天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见的2011年度审计报告是客观、公正的。

## 3、公司收购、出售资产情况

报告期内，公司所有的资产收购、出售行为，符合公司长期发展规划的要求，与公司主营业务配套相关，且遵循市场原则，交易价格合理，没有发现内幕交易及损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情况。

## 4、关联交易等情况

报告期内，公司未发生关联交易、内幕交易、损害公司及其股东、特别是中小股东利益的行为。

## 5、对外担保及股权、资产置换情况

报告期内，公司未发生违规对外担保，未发生债务重组、非货币性交易事项及资产置换，也未发生其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

## 6、募集资金使用情况

报告期内，公司严格按照《募集资金管理制度》、中国证券监督管理委员会的要求和招股说明书的承诺，确保募集资金全部用于募集资金项目。经检查，目前募集资金的

使用符合公司的项目计划，无违规占用募集资金的行为。

#### 7、内部控制自我评价报告

第四届监事会第四次会议对《2011年度内部控制自我评价报告》进行了审核，监事会成员一致认为：公司建立了较为完善的内部控制制度体系并能有效地执行。公司内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设和运行情况。

#### 8、公司建立和执行内幕信息知情人登记管理制度的情况

2011年12月2日，公司第四届董事会第六次会议审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》，明确了公司内幕信息及内幕信息知情人范围。公司在日常工作中严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》的有关规定对内幕信息知情人进行登记备案，并按照证监会、深交所的相关要求针对公司定期报告、再融资等重大事项、建立内幕信息知情人档案，并按规定报送，有效的防止内幕信息泄露，保证信息披露的公平。报告期内，公司未发生内幕信息泄露，也不存在内幕信息知情人违规买卖公司股票的情况。

## 第十节 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、资产交易事项

#### (一) 收购资产情况

单位：人民币万元

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格	自购买日起至本年末为公司贡献的净利润（适用于非同一控制下的企业合并）	本年初至本年末为公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易	定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）

怀化新康牧业有限公司	100%股权	2011-2-28	2,176.60	277.13	0.00	否	评估后按市场公允价值定价	是	是	不适用
石门县盛旺达种猪场	全部资产	2011-6-15	2,480.00	0.00	0.00	否	评估后按市场公允价值议价	是	是	不适用
澧县平安种猪场	全部资产	2011-6-15	500.00	0.00	0.00	否	评估后按市场公允价值议价	是	是	不适用
溆浦县种猪场	部分资产	2011-10-27	1,650.00	0.00	0.00	否	评估后按市场公允价值议价	否	是	不适用
伍少华、单振文等 14 家养猪场	部分资产	2011-10-30	2,460.00	0.00	0.00	否	评估后按市场公允价值议价	否	是	不适用
怀化雪山食品有限公司	全部资产	2011-10-21	2,400.00	0.00	0.00	否	评估后按市场公允价值议价	否	是	不适用

续上表:

交易对方或最终控制方	公告日期	决策程序	相关公告名称
怀化新康牧业有限公司	2011-01-26 2011-03-02	第三届董事会第十九次会议	《第三届董事会第十九次会议公告》、《关于对外投资的公告》、 《关于子公司完成工商变更登记的公告》
	2011-02-15	2011 年第一次临时股东大会	《2011 年第一次临时股东大会决议公告》
石门县盛旺达种猪场 澧县平安种猪场	2011-06-10	第三届董事会第二十二次会议	《第三届董事会第二十二次会议决议公告》、《关于收购澧县平安种猪场和石门县盛旺达种猪场的公告》
溆浦县种猪场 伍少华、单振文等 14 家养猪场			
怀化雪山食品有限公司	2011-09-21	第四届董事会第二次会议	《第四届董事会第二次会议决议公告》、 《关于使用募集资金收购溆浦县种猪场及伍少华、单振文等 14 家养猪场部分资产的公告》
			《第四届董事会第二次会议决议公告》、 《关于子公司收购怀化雪山食品有限公司资产的公告》

(二) 除以上交易事项外, 不存在其他应披露的收购及出售资产、吸收合并事项。

### 三、重大关联交易事项

报告期内, 公司无重大关联交易事项。

### 四、证券投资事项

报告期内, 公司无证券投资事项。

### 五、实行股权激励计划情况

报告期内, 公司未实行股权激励计划情况。

### 六、重大合同及其履行情况

报告期内, 公司的各项业务合同履行正常。未发生担保事项, 未发生委托他人进行现金资产管理事项。

### 七、公司或持股 5%以上股东的承诺事项

1、为避免同业竞争损害本公司及其他股东利益, 公司控股股东、实际控制人陈黎明出具了《关于避免同业竞争和利益冲突的承诺函》。报告期内, 该股东信守承诺, 没有发生与公司同业竞争的行为。

#### 2、股票发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定的承诺

(1) 本公司控股股东、实际控制人陈黎明承诺: 自股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的发行人股份, 也不由发行人收购该部分股份。在遵守前款承诺的前提下, 在董事任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的 25%; 离职后六个月内, 不转让其所持有的本公司股份, 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本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过 50%。

(2) 本公司法人股东长沙先导创业投资有限公司承诺：除依据《境内证券市场转持部分国有股充实社保基金实施办法》在发行人首次公开发行股票并上市时转持部分发行人股份外，自发行人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次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。承诺期限届满后，在符合相关法律法规和公司章程规定的条件下，上述股份可以上市流通和转让。

(3) 本公司法人股东湖南财信创业投资有限责任公司承诺：自发行人首次公开发行前十二个月内（以刊登招股说明书为基准日）受让的股份，除依据《境内证券市场转持部分国有股充实社保基金实施办法》发行人首次公开发行股票并上市时转持部分发行人股份外，自持有股份之日起（以完成工商变更登记手续的 2009 年 5 月 6 日为基准日）的三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份；自发行人股票首次公开发行前十二个月外（以刊登招股说明书为基准日）受让的股份，除依据《境内证券市场转持部分国有股充实社保基金实施办法》在发行人首次公开发行股票并上市时转持部分发行人股份外，自股票上市之日起的十二个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。

报告期内，公司承诺股东均遵守了所作的承诺。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

2010 年 4 月 27 日，公司召开的 2010 年年度股东大会批准继续聘请天健会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构，聘任酬劳为人民币 60 万元。

## 九、公司及董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

(一) 深圳证券交易所和中国证券监督管理委员会湖南监管局于 2011 年 7 月 6 日、7 月 7 日分别对公司下发了《关于对湖南大康牧业股份有限公司的监管函》和《关于对湖南大康牧业股份有限公司采取责令改正措施的决定》，公司及时制定了整改措施，确定了以董事长、财务总监和董事会秘书为整改责任人的整改队伍，公司全体员工在整改责任人的督促下积极落实整改方案，并在报告期内逐一完成了整改任务。

(二) 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受到中国证券监督管理委员会的稽查、行政处罚、通报批评及深圳证券交易所的公开谴责。

## 十、其他重大事项

报告期内，公司无其它重要事项。

## 十一、信息披露索引

日期	公告内容	公告编号	刊登媒介
2011-01-26	《第三届董事会第十九次会议决议公告》	2011-001	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报、巨潮资讯网
	《第三届监事会第六次会议决议公告》	2011-002	同上
	《关于变更募集资金投资项目实施主体及地点的公告》	2011-003	同上
	《关于对外投资的公告》	2011-004	同上
	《关于姚永祥先生辞去副总经理职务的公告》	2011-005	同上
	《独立董事关于第三届董事会第十九次会议相关事项的独立意见》		同上
	《公司章程》		同上
	《中德证券有限责任公司〈关于湖南大康牧业股份有限公司变更募集资金投资项目实施主体及地点〉的核查意见》		同上
2011-01-29	《关于召开2011年第一次临时股东大会通知》	2011-006	同上
2011-02-15	《关于网下配售股份上市流通的提示性公告》	2011-007	同上

	《2011年第一次临时股东大会决议公告》	2011-008	同上
	《2011年第一次临时股东大会的法律意见书》		同上
2011-02-19	《关于完成工商变更登记的公告》	2011-009	同上
2011-02-25	《2010年度业绩快报》	2011-010	同上
2011-03-02	《关于子公司完成工商变更登记的公告》	2011-011	同上
2011-04-07	《第三届董事会第二十次会议决议公告》	2011-012	同上
	《关于对外投资设立全资子公司的公告》	2011-013	同上
	《第三届监事会第七次会议决议公告》	2011-014	同上
	《2010 年年度报告摘要》	2011-015	同上
	《关于召开2010 年年度股东大会的通知》	2011-016	同上
	《内幕信息知情人管理制度》		同上
	《控股子公司管理制度》		同上
	《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》		同上
	《控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明》		同上
	《机构调研接待工作管理办法》		同上
	《年报报告制度》		同上
	《年报信息披露重大差错责任追究制度》		同上
	《外部信息报送和使用管理制度》		同上
	《薪酬制度》		同上
2011-04-07	《中德证券有限责任公司关于公司<关于湖南大康牧业股份有限公司2010年度内部控制的自我评价报告>的核查意见》		同上
	《中德证券有限责任公司<关于湖南大康牧业股份有限公司2010年度募集资金使用与存放情况>的专项核查报告》		同上
	《中德证券有限责任公司<关于湖南大康牧业股份有限公司使用部分超募资金投资设立全资子公司>的核查意见》		同上
	《重大事项内部报告制度》		同上

	《关于公司内部控制的鉴证报告》		同上
	《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》		同上
	《独立董事关于第三届董事会第二十次会议相关议案的独立意见》		同上
	《内部审计制度》		同上
	《2010年年度审计报告》		同上
	《2010年度独立董事述职报告》		同上
	《2010年度内部控制的自我评价报告》		同上
	《2010年年度报告》		同上
2011-04-14	《关于举行 2010年年度报告网上说明会的公告》	2011-017	同上
2011-04-16	《关于举行2010年年度报告网上说明会的补充公告》	2011- 临017	同上
2011-04-19	《2011年第一季度季度报告正文》	2011-018	同上
	《2011年第一季度报告全文》		同上
2011-04-28	《2010年年度股东大会决议公告》	2011-019	同上
	《2010年年度股东大会的法律意见书》		同上
2011-05-18	《2010年度权益分派实施公告》	2011-020	同上
2011-06-10	《第三届董事会第二十二次会议决议公告》	2011-021	同上
	《关于收购澧县平安种猪场和石门县盛旺达种猪场的公告》	2011-022	同上
	《关于使用超募资金对募集资金项目追加投资的公告》	2011-023	同上
	《关于子公司签订三方监管协议的公告》	2011-024	同上
	《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的公告》	2011-025	同上
	《第三届监事会第九次会议决议公告》	2011-026	同上
	《关于归还超募资金的公告》	2011-027	同上
	《中德证券有限责任公司<关于湖南大康牧业股份有限公司使用部分超募资金永久补充流动资金>的核查意见》		同上

	《中德证券有限责任公司〈关于湖南大康牧业股份有限公司使用超募资金对募集资金投资项目追加投资〉的核查意见》		同上
	《独立董事关于第三届董事会第二十二次会议相关事项的独立意见》		同上
	《中德证券有限责任公司〈关于湖南大康牧业股份有限公司使用超募资金收购澧县平安种猪场和石门县盛旺达种猪场〉的核查意见》		同上
2011-07-04	《第三届董事会第二十三次会议决议公告》	2011-028	同上
	《第三届监事会第十次会议决议公告》	2011-029	同上
	《2010年年度报告相关内容的更正公告》	2011-030	同上
	《关于会计差错更正及2011年第一季度季度报告相关内容的更正公告》	2011-031	同上
	《2011年第一季度报告正文》（更正后）		同上
	《2011年第一季度报告全文》（更正后）		同上
	《独立董事关于第三届董事会第二十三次会议相关事项的独立意见》		同上
	《2010年年度报告》（更正后）		同上
	《2010年年度报告摘要》（更正后）		同上
2011-07-09	《关于收到湖南证监局〈行政监管措施决定书〉的公告》	2011-032	同上
2011-07-13	《关于董事会换届选举的公告》	2011-033	同上
	《关于监事会换届选举的公告》	2011-034	同上
	《关于子公司完成工商变更登记的公告》	2011-035	同上
	《2011年半年度业绩预告修正公告》	2011-036	同上
2011-07-29	《关于股东所持股份质押的公告》	2011-037	同上
2011-08-05	《第三届董事会第二十四次会议决议公告》	2011-038	同上
	《整改报告》	2011-039	同上
	《关于全资子公司使用募集资金购买公司鸭毛垅养猪小区的公告》	2011-040	同上
	《第三届监事会第十一次会议决议公告》	2011-041	同上
	《关于召开2011年第二次临时股东大会的通知》	2011-042	同上

	《关于签署投资意向性协议的公告》	2011-043	同上
	《关于选举职工代表担任职工代表监事的公告》	2011-044	同上
	《独立董事候选人声明》		同上
	《独立董事提名人声明》		同上
	《公司章程》		同上
	《独立董事关于第三届董事会第二十四次会议相关事项的独立意见》		同上
	《中德证券有限责任公司<关于湖南大康牧业股份有限公司子公司使用募集资金收购母公司鸭毛垅养猪小区>的核查意见》		同上
2011-08-06	《关于子公司完成增资工商变更登记的公告》	2011-045	同上
2011-08-09	《关于媒体传闻的澄清公告》	2011-046	同上
2011-08-20	《2011年半年度报告摘要》	2011-047	同上
	《关于全资子公司签订三方监管协议的公告》	2011-048	同上
	《第三届董事会第二十五次会议决议公告》	2011-049	同上
	《第三届监事会第十二次会议决议公告》	2011-050	同上
	《关于会计差错更正的公告》	2011-051	同上
	《2011年半年度财务报告》（已取消）		同上
	《独立董事关于第三届董事会第二十五次会议相关事项的独立意见》		同上
	《2011年半年度报告》（已取消）		同上
2011-08-23	《2011年第二次临时股东大会决议公告》	2011-052	同上
	《2011年第二次临时股东大会的法律意见书》		同上
2011-08-26	《第四届董事会第一次会议决议公告》	2011-053	同上
	《关于召开2011年第三次临时股东大会的通知》	2011-054	同上
	《独立董事候选人声明》（杨胜刚）		同上
	《独立董事关于第四届董事会第一次会议相关事项的独立意见》		同上

	《独立董事提名人声明》（杨胜刚）		同上
2011-08-30	《关于永昌畜牧完成增资工商变更登记的公告》	2011-055	同上
2011-09-14	《2011年第三次临时股东大会决议公告》	2011-056	同上
	《2011年第三次临时股东大会的法律意见书》		同上
2011-09-21	《第四届董事会第二次会议决议公告》	2011-057	同上
	《关于与浙江天堂硅谷股权投资管理集团进行产业整合的公告》	2011-058	同上
	《关于使用募集资金收购溆浦县种猪场及伍少华、单振文等14家养猪场部分资产的公告》	2011-059	同上
	《关于子公司收购怀化雪山食品有限公司资产的公告》	2011-060	同上
	《第四届监事会第一次会议决议公告》	2011-061	同上
	《关于召开2011年第三次临时股东大会的通知》	2011-062	同上
	《独立董事关于第四届董事会第二次会议相关事项的独立意见》		同上
	《内部控制规则落实情况自查表》		同上
	《中德证券有限责任公司〈关于湖南大康牧业股份有限公司子公司使用超募资金收购怀化雪山食品有限公司资产〉的核查意见》		同上
	《中德证券有限责任公司〈关于湖南大康牧业股份有限公司使用募集资金收购溆浦县种猪场及伍少华等14家养猪场部分资产〉的核查意见》		同上
	《中德证券有限责任公司〈关于湖南大康牧业股份有限公司内部控制规则落实情况自查表〉的核查意见》		同上
2011-10-11	《2011年第四次临时股东大会决议公告》	2011-063	同上
	《2011年第四次临时股东大会的法律意见书》		同上
2011-10-21	《第四届董事会第三次会议决议公告》	2011-064	同上
	《关于〈2011年半年度报告〉及〈2011年半年度财务报告〉的补充公告》	2011-065	同上
	《2011年半年度报告》（更新后）		同上
	《2011年半年度财务报告》（更新后）		同上

2011-10-28	《第四届董事会第四次会议决议公告》	2011-066	同上
	《2011年第三季度报告正文》（已取消）	2011-067	同上
	《2011年第三季度报告全文》（已取消）		同上
	《财务管理制度》		同上
2011-10-29	《2011年第三季度季度报告相关内容的更正公告》	2011-068	同上
	《2011年第三季度报告正文》（更新后）	2011-067 更正	同上
	《2011年第三季度报告全文》（更新后）		同上
2011-11-11	《第四届董事会第五次会议决议公告》	2011-069	同上
	《第四届监事会第三次会议决议公告》	2011-070	同上
	《关于使用超募资金永久性补充流动资金的公告》	2011-071	同上
	《中德证券有限责任公司<关于湖南大康牧业股份有限公司使用部分超募资金永久补充流动资金>的核查意见》		同上
	《独立董事关于第四届董事会第五次会议相关事项的独立意见》		同上
2011-11-17	《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》	2011-072	同上
	《中德证券有限责任公司<关于湖南大康牧业股份有限公司限售股份上市流通事项>的核查意见》		同上
2011-11-25	《关于合伙企业完成工商注册登记的公告》	2011-073	同上
2011-12-03	《第四届董事会第六次会议决议公告》	2011-074	同上
	《关于信息披露方面存在问题的整改措施公告》	2011-075	同上
	《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动专项管理制度》		同上
	《内幕信息知情人登记管理制度》		同上

## 第十一节 财务报告

## 审 计 报 告

天健审〔2012〕2-150 号

湖南大康牧业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖南大康牧业股份有限公司（以下简称大康牧业公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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，大康牧业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，公允反映了大康牧业公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇一二年四月十五日

## 合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：湖南大康牧业股份有限公司								单位：人民币元
项 目	注 释 号	期末数	期初数	项 目	注 释 号	期末数	期初数	
流动资产：				流动负债：				
货币资金	1	199,059,730.38	486,580,590.44	短期借款	14		9,900,000.00	
结算备付金				向中央银行借款				
拆出资金				吸收存款及同业存放				
交易性金融资产				拆入资金				
应收票据				交易性金融负债				
应收账款	2	5,619,331.70	6,358,735.51	应付票据				
预付款项	3	68,800,663.00	34,016,855.40	应付账款	15	9,967,260.65	592,848.00	
应收保费				预收款项	16	18,051,899.30	1,269,020.00	
应收分保账款				卖出回购金融资产款				
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金				
应收利息				应付职工薪酬	17	1,379,328.97	380,926.08	
应收股利				应交税费	18	84,626.63	36,361.19	
其他应收款	4	2,211,958.74	1,402,934.56	应付利息	19		1,379,346.72	
买入返售金融资产				应付股利	20	27,812.50		
存货	5	150,676,412.57	77,279,889.36	其他应付款	21	22,303,669.46	11,278,765.54	
一年内到期的非流动资产				应付分保账款				
其他流动资产	6	406,316.45		保险合同准备金				
流动资产合计		426,774,412.84	605,639,005.27	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				
				流动负债合计		51,814,597.51	24,837,267.53	
				非流动负债：				
				长期借款	22		17,166,175.83	
非流动资产：				应付债券				
发放委托贷款及垫款				长期应付款				
可供出售金融资产				专项应付款				
持有至到期投资				预计负债				
长期应收款				递延所得税负债				
长期股权投资	7	30,000,000.00		其他非流动负债				
投资性房地产				非流动负债合计			17,166,175.83	
固定资产	8	311,554,893.27	50,816,770.33	负债合计		51,814,597.51	42,003,443.36	
在建工程	9	6,388,676.55	109,706,430.53	所有者权益				
工程物资				股本	23	164,480,000.00	102,800,000.00	

固定资产清理				资本公积	24	525,759,114.76	566,879,114.76
生产性生物资产	10	69,334,761.47	45,262,277.64	减：库存股			
油气资产				专项储备			
无形资产	11	50,501,848.14	23,640,111.42	盈余公积	25	19,095,246.94	13,629,143.62
开发支出				一般风险准备			
商誉				未分配利润	26	136,475,453.45	110,668,810.11
长期待摊费用	12	3,069,820.39	915,916.66	外币报表折算差额			
递延所得税资产				归属于母公司所有者权益合计		845,809,815.15	793,977,068.49
其他非流动资产				少数股东权益			
非流动资产合计		470,849,999.82	230,341,506.58	所有者权益合计		845,809,815.15	793,977,068.49
资产总计		897,624,412.66	835,980,511.85	负债和所有者权益总计		897,624,412.66	835,980,511.85
法定代表人：陈黎明		主管会计工作的负责人：向奇志			会计机构负责人：罗光啸		

## 母 公 司 资 产 负 债 表

2011 年 12 月 31 日

会企 01 表

编制单位：湖南大康牧业股份有限公司				单位：人民币元			
项 目	注 释 号	期 末 数	期 初 数	项 目	注 释 号	期 末 数	期 初 数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		145,614,966.75	486,580,590.44	短期借款			9,900,000.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款	1	5,405,748.70	6,358,735.51	应付账款		9,509,585.85	592,848.00
预付款项		41,898,000.00	34,016,855.40	预收款项		18,051,899.30	1,269,020.00
应收利息				应付职工薪酬		1,339,395.07	380,926.08
应收股利				应交税费		75,725.31	36,361.19
其他应收款	2	199,934,212.06	1,402,934.56	应付利息			1,379,346.72
存货		147,248,648.91	77,279,889.36	应付股利		27,812.50	
一年内到期的非流动资产				其他应付款		13,472,306.84	11,278,765.54
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		540,101,576.42	605,639,005.27	其他流动负债			
				流动负债合计		42,476,724.87	24,837,267.53
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产				长期借款			17,166,175.83
持有至到期投资				应付债券			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资	3	167,000,000.00		专项应付款			
投资性房地产				预计负债			
固定资产		83,743,596.97	50,816,770.33	递延所得税负债			
在建工程		1,100,071.00	109,706,430.53	其他非流动负债			
工程物资				非流动负债合计			17,166,175.83
固定资产清理				负债合计		42,476,724.87	42,003,443.36
生产性生物资产		63,388,268.57	45,262,277.64	所有者权益：			
油气资产				实收资本		164,480,000.00	102,800,000.00

无形资产		29,527,048.77	23,640,111.42	资本公积		525,759,114.76	566,879,114.76
开发支出				减：库存股			
商誉				专项储备			
长期待摊费用		1,114,264.83	915,916.66	盈余公积		19,095,246.94	13,629,143.62
递延所得税资产				一般风险准备			
其他非流动资产				未分配利润		134,163,739.99	110,668,810.11
非流动资产合计		345,873,250.14	230,341,506.58	所有者权益合计		843,498,101.69	793,977,068.49
资产总计		885,974,826.56	835,980,511.85	负债和所有者权益总计		885,974,826.56	835,980,511.85

法定代表人：陈黎明

主管会计工作的负责人：向奇志

会计机构负责人：罗光啸

## 合并利润表

2011 年度

会合 02 表

编制单位：湖南大康牧业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上期数
一、营业总收入	1	484,687,467.76	382,792,439.38
其中：营业收入		484,687,467.76	382,792,439.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		426,973,227.70	342,866,710.47
其中：营业成本	1	411,617,117.09	331,229,342.65
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	2	45,409.92	14,503.20
销售费用	3	1,809,256.71	1,931,451.98
管理费用	4	18,352,814.85	7,044,055.13
财务费用	5	-4,930,030.63	2,719,213.07
资产减值损失	6	78,659.76	-71,855.56
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		57,714,240.06	39,925,728.91
加：营业外收入	7	5,212,184.57	2,277,000.00
减：营业外支出	8	5,953,677.97	1,352,169.16
其中：非流动资产处置损失		4,597,477.97	1,352,169.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		56,972,746.66	40,850,559.75
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		56,972,746.66	40,850,559.75
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		56,972,746.66	40,850,559.75
少数股东损益			

六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.346	0.323
（二）稀释每股收益		0.346	0.323
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		56,972,746.66	40,850,559.75
归属于母公司所有者的综合收益总额		56,972,746.66	40,850,559.75
归属于少数股东的综合收益总额			
法定代表人：陈黎明	主管会计工作的负责人：向奇志	会计机构负责人：罗光啸	

## 母 公 司 利 润 表

2011 年度

会企 02 表

编制单位：湖南大康牧业股份有限公司			单位：人民币元	
项 目	注 释 号	本期数	上年同期数	
一、营业收入	1	455,220,893.66	382,792,439.38	
减：营业成本		383,786,124.82	331,229,342.65	
营业税金及附加		44,639.58	14,503.20	
销售费用		1,477,095.19	1,931,451.98	
管理费用		16,358,808.48	7,044,055.13	
财务费用		-4,593,643.66	2,719,213.07	
资产减值损失		-120,207.98	-71,855.56	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		58,268,077.23	39,925,728.91	
加：营业外收入		2,260,000.00	2,277,000.00	
减：营业外支出		5,867,044.03	1,352,169.16	
其中：非流动资产处置净损失				
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		54,661,033.20	40,850,559.75	
减：所得税费用				
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		54,661,033.20	40,850,559.75	
五、每股收益：				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				
六、其他综合收益				
七、综合收益总额		54,661,033.20	40,850,559.75	
法定代表人：陈黎明	主管会计工作的负责人：向奇志	会计机构负责人：罗光啸		

## 合并现金流量表

2011 年度

会企 03 表

编制单位：湖南大康牧业股份有限公司			单位：人民币元
项 目	注释号	本期数	上年同期数
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		503,813,573.81	373,536,975.94
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			
收到其他与经营活动有关的现金	1	279,096,289.54	10,198,437.60
经营活动现金流入小计		782,909,863.35	383,735,413.54
购买商品、接受劳务支付的现金		448,885,105.05	345,046,478.40
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		12,115,501.35	8,837,110.94
支付的各项税费		513,737.28	460,040.00
支付其他与经营活动有关的现金	2	27,193,178.20	281,986,719.52
经营活动现金流出小计		488,707,521.88	636,330,348.86
经营活动产生的现金流量净额		294,202,341.47	-252,594,935.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		374,879.00	1,403,440.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		374,879.00	1,403,440.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		227,181,025.96	84,999,214.49
投资支付的现金		30,000,000.00	
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		21,384,814.11	

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		278,565,840.07	84,999,214.49
投资活动产生的现金流量净额		-278,190,961.07	-83,595,774.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			573,970,000.00
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		88,000,000.00	56,900,000.00
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		88,000,000.00	630,870,000.00
偿还债务支付的现金		115,066,175.83	93,123,824.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,566,064.63	10,833,957.78
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			7,818,057.69
筹资活动现金流出小计		122,632,240.46	111,775,839.64
筹资活动产生的现金流量净额		-34,632,240.46	519,094,160.36
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		-18,620,860.06	182,903,450.55
加：期初现金及现金等价物余额		217,680,590.44	34,777,139.89
六、期末现金及现金等价物余额		199,059,730.38	217,680,590.44
法定代表人：陈黎明	主管会计工作的负责人：向奇志	会计机构负责人：罗光啸	

## 母 公 司 现 金 流 量 表

2011 年度

会企 03 表

编制单位：湖南大康牧业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
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	478,422,867.92	373,536,975.94
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	277,859,784.80	10,198,437.60
经营活动现金流入小计	756,282,652.72	383,735,413.54
购买商品、接受劳务支付的现金	423,369,579.49	345,046,478.40
支付给职工以及为职工支付的现金	10,545,346.50	8,837,110.94
支付的各项税费	480,263.56	460,040.00
支付其他与经营活动有关的现金	22,522,838.07	281,986,719.52
经营活动现金流出小计	456,918,027.62	636,330,348.86
经营活动产生的现金流量净额	299,364,625.10	-252,594,935.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,104,644.84	1,403,440.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	8,104,644.84	1,403,440.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	180,283,839.06	84,999,214.49
投资支付的现金	143,234,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21,384,814.11	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	344,902,653.17	84,999,214.49
投资活动产生的现金流量净额	-336,798,008.33	-83,595,774.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		573,970,000.00
取得借款收到的现金	88,000,000.00	56,900,000.00
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	88,000,000.00	630,870,000.00
偿还债务支付的现金	115,066,175.83	93,123,824.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,566,064.63	10,833,957.78
支付其他与筹资活动有关的现金		7,818,057.69
筹资活动现金流出小计	122,632,240.46	111,775,839.64
筹资活动产生的现金流量净额	-34,632,240.46	519,094,160.36
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	-72,065,623.69	182,903,450.55
加：期初现金及现金等价物余额	217,680,590.44	34,777,139.89
六、期末现金及现金等价物余额	145,614,966.75	217,680,590.44
法定代表人：陈黎明	主管会计工作的负责人：向奇志	会计机构负责人：罗光啸

## 合并所有者权益变动表

2011 年度

编制单位：湖南大康牧业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数										上年同期数											
	归属于母公司所有者权益									少数股东 权益	所有者 权益合计	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	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	实收资本			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	102,800,000.00	566,879,114.76			13,629,143.62		110,668,810.11			793,977,068.49		76,800,000.00	27,909,449.29			9,544,087.64		73,903,306.34			188,156,843.27	
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	102,800,000.00	566,879,114.76			13,629,143.62		110,668,810.11			793,977,068.49		76,800,000.00	27,909,449.29			9,544,087.64		73,903,306.34			188,156,843.27	
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）	61,680,000.00	-41,120,000.00			5,466,103.32		25,806,643.34			51,832,746.66		26,000,000.00	538,969,665.47			4,085,055.98		36,765,503.77			605,820,225.22	
（一）净利润							56,972,746.66			56,972,746.66								40,850,559.75			40,850,559.75	
（二）其他综合收 益																						
上述（一）和（二） 小计							56,972,746.66			56,972,746.66								40,850,559.75			40,850,559.75	
（三）所有者投入 和减少资本												26,000,000.00	538,969,665.47								564,969,665.47	
1. 所有者投入资 本												26,000,000.00	538,969,665.47								564,969,665.47	
2. 股份支付计入所																						



## 母公司所有者权益变动表

### 2011 年度

### 会企 04 表

编制单位：湖南大康牧业股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益										所有者权益合计	归属于母公司所有者权益										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	少数股 东权益	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	少数股 东权益			
一、上年年末余额	102,800,000.00	566,317,817.45			13,593,681.68		110,349,652.70			793,061,151.83	76,800,000.00	27,909,449.29			9,544,087.64		73,903,306.34			188,156,843.27		
加：会计政策变更																						
前期差错更正		561,297.31			35,461.94		-596,759.25															
其他							915,916.66			915,916.66												
二、本年初余额	102,800,000.00	566,879,114.76			13,629,143.62		110,668,810.11			793,977,068.49	76,800,000.00	27,909,449.29			9,544,087.64		73,903,306.34			188,156,843.27		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	61,680,000.00	-41,120,000.00			5,466,103.32		25,806,643.34			51,832,746.66	26,000,000.00	538,969,665.47			4,085,055.98		36,765,503.77			605,820,225.22		
（一）净利润							56,972,746.66			56,972,746.66							40,850,559.75			40,850,559.75		
（二）其他综合收益																						
上述（一）和（二）小计							56,972,746.66			56,972,746.66							40,850,559.75			40,850,559.75		
（三）所有者投入和减少资本											26,000,000.00	538,969,665.47								564,969,665.47		
1. 所有者投入资本											26,000,000.00	538,969,665.47								564,969,665.47		
2. 股份支付计入所有者权益的金额																						
3. 其他																						
（四）利润分配					5,466,103.32		-10,606,103.32			-5,140,000.00				4,085,055.98		-4,085,055.98						
1. 提取盈余公积					5,466,103.32		-5,466,103.32							4,085,055.98		-4,085,055.98						

2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者（或股东）的分配							-5,140,000.00			-5,140,000.00									
4. 其他																			
（五）所有者权益内部结转	61,680,000.00	-41,120,000.00					-20,560,000.00												
1. 资本公积转增资本（或股本）	41,120,000.00	-41,120,000.00																	
2. 盈余公积转增资本（或股本）																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 其他	20,560,000.00						-20,560,000.00												
（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	164,480,000.00	525,759,114.76			19,095,246.94		136,475,453.45			845,809,815.15	102,800,000.00	566,879,114.76		13,629,143.62		110,668,810.11			793,977,068.49

法定代表人： 陈黎明

主管会计工作的负责人： 向奇志

会计机构负责人： 罗光啸

## 湖南大康牧业股份有限公司

### 财务报表附注

2011 年度

金额单位：人民币元

#### 一、公司基本情况

湖南大康牧业股份有限公司（以下简称本公司或公司）系经湖南省地方金融证券领导小组办公室湘金证办字[2002]65 号文批准，由原怀化外贸畜禽产品开发有限责任公司（以下简称怀化畜禽公司）整体变更设立的股份有限公司。怀化畜禽公司由陈黎明、陈善初、欧家高、夏正奇、罗利平、向奇志、曾岗共 7 名自然人股东和湖南省怀化地区对外经济贸易土畜产公司共同出资设立，于 1997 年 1 月 21 日在怀化地区工商行政管理局登记注册。截至 2010 年末，公司注册资本为人民币 102,800,000.00 元，股份总数 102,800,000 股（每股面值 1 元）。经公司 2010 年度股东大会决议，以资本公积 41,120,000.00 元和未分配利润 20,560,000.00 元转增股本，转增后注册资本变更为 164,480,000.00 元，股份总数 164,480,000 股（每股面值 1 元），有限售条件的流通股份 A 股为 70,333,080 股，无限售条件的流通股份 A 股为 94,146,920 股。公司于 2011 年 11 月 18 日办妥工商变更登记手续，并取得注册号为 430000000012287 的《企业法人营业执照》。公司股票已于 2010 年 11 月 18 日在深圳证券交易所上市挂牌交易。

本公司属于养殖行业，公司经营范围：销售畜禽产品和其他农副产品，种畜禽苗、饲料、畜牧机械、五金、矿产品、纺织品、化工产品（不含危险品及监控化学品）；

牲畜养殖并提供技术咨询服务；牲畜屠宰；冻库出租；道路运输代理；货物配载信息服务；仓储理货；装卸搬运服务。

## 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

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### （二）遵循企业会计准则的声明

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

### （三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、同一控制下企业合并的会计处理方法

公司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。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### （六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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) 金融工具

##### 1、金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

##### 2、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的

衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 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利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确

认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### 4、主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源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。

#### 5、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融

资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。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，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

### (九) 应收款项

#### 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	金额 30 万元以上（含）的款项
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，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### 2、按组合计提坏账准备的应收款项

##### (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
组合 1	账龄分析法组合
组合 2	应收子公司款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	经测试后，未发生减值的，不计提坏账准备

##### (2) 账龄分析法

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，以下同）	5	5
1-2 年	10	10

2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4 年以上	100	100

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### (十) 存货

##### 1、存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

##### 2、发出存货的计价方法

原材料发出时的成本按月末一次加权平均法核算；产成品入库时按实际成本核算，发出采用个别计价法核算。

##### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中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；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### (十一) 长期股权投资

##### 1、投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

##### 2、后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位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的，认定为重大影响。

### 4、减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

## (十二) 固定资产

### 1、固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### 2、各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30	5	3.17
机器设备	10	5	9.50
电子设备	5	5	19.00
运输工具	10	5	9.50
其他设备	5	5	19.00

### 3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### （十三）在建工程

1、 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2、 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3、 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### （十四）借款费用

#### 1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

#### 2、 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：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或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

#### 3、 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

### （十五）生物资产

1、生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

2、生物资产按照成本计量。生产性生物资产折旧采用年限平均法，各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

生产性生物资产类别	使用寿命(年)	预计净残值	年折旧率(%)
种 猪	5	原值的 5%	19.00

3、收获或出售消耗性生物资产，或生产性生物资产收获农产品时，采用加权平均法结转成本。

4、资产负债表日，以成本模式进行后续计量的生物资产，当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，消耗性生物资产按本财务报表附注二之存货所述方法计提跌价准备，生产性生物资产按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

5、公益性生物资产不摊销也不计提减值准备。

#### (十六) 无形资产

1、无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2、使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	40-50
软件使用权	5

3、使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4、内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证

明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### (十七) 长期待摊费用

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

#### (十八) 预计负债

1、因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2、公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### (十九) 收入

##### 1、销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；(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

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

##### 3、让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### (二十) 政府补助

1、政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3、与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### (二十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、确认递延所得税资产以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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4、公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### (二十二) 经营租赁、融资租赁

##### 1、经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或

确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 2、融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### (二十三) 前期差错更正

前期差错更正的内容	批准处理情况	受影响的报表项目	累积影响金额
		2010.12.31/2010 年度	
1、将计入发行费用的期间费用调整[注 1]	本项差错经公司三届二十四次董事会审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正。	资本公积	561,297.31
		未分配利润	-561,297.31
		管理费用	561,297.31
2. 调整一次性计入费用的租金[注 2]		长期待摊费用	915,916.66
		未分配利润	915,916.66
		营业成本	-915,916.66
3、按调整后的利润调整盈余公积	盈余公积	35,461.94	
	未分配利润	-35,461.94	

[注 1]：2010 年度，公司将发生的与上市有关礼品等费用合计 561,297.31 元，冲减了新股发行收入。根据相关规定，为上市发生的礼品费等 561,297.31 元，不是与发行股票直接相关的费用不能冲减发行收入，应当确认为当期费用。本期公司采用追溯重述法对该项差错进行了更正；

[注 2]：公司于 2010 年 5 月份一次支付三年种猪场租金 113.70 万元，全部计入当期生产成本，而未按租赁期进行分摊。本期公司采用追溯重述法对该项差错进行了更正。

## 三、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
-----	---------	-----

增值税	销售货物或提供应税劳务	13%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

## (二) 税收优惠及批文

1、本公司销售的生猪系初级农产品，根据《增值税暂行条例实施细则》的规定免征增值税。

本公司销售的饲料系简单混合饲料，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）规定，免征增值税。

2、根据 2008 年 1 月 1 日开始实行的《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定，本公司畜牧、家禽饲养收入免征企业所得税；根据财政部、国家税务总局《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知》（财税[2008]149号）的相关规定，本公司饲料生产属于饲料初加工范畴，免征企业所得税。

3、本公司子公司大康肉类食品有限公司从事生猪屠宰销售，属于肉类初加工，根据财政部、国家税务总局《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税[2008]149号）规定，免征企业所得税。

## 四、企业合并及合并财务报表

### (一) 子公司情况

#### 1、通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
大康肉类食品有限公司	有限责任公司	怀化	屠宰	5,000 万	生猪屠宰，肉品分割加工，冷鲜肉配送，副产品加工，冷库出租，道路运输代理，货物配载信息服务，仓储理货，装卸搬运服务。	57861406-8

(续上表)

子公司全称	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

大康肉类食品有限公司	5,000 万		100.00	100.00	是
------------	---------	--	--------	--------	---

## 2、非同一控制下企业合并取得的子公司

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	组织机构代码
怀化新康牧业有限公司	有限责任公司	怀化	养殖业	3,471.2 万	长白、大约克、杜洛克纯种猪及长*大、大*长种母猪的饲养、销售	66858004-1
湖南永昌畜牧生态养殖有限公司	有限责任公司	常德	养殖业	3,700 万	畜牧、养殖、销售※	55073104-3

(续上表)

子公司全称	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
怀化新康牧业有限公司	4,780.2 万		100.00	100.00	是
湖南永昌畜牧生态养殖有限公司	3,700 万		100.00	100.00	是

### (二) 合并范围发生变更的说明

#### 1、 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

##### (1) 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

本期公司出资设立大康肉类食品有限公司，于 2011 年 7 月 8 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 431200000039083 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 5,000.00 万元，公司出资 5,000.00 万元，占其注册资本的 100.00%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

##### (2) 因非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

1) 根据本公司与怀化新康牧业有限公司的全体股东于 2011 年 2 月 28 日签订的《股权转让协议》，本公司以 2,176.60 万元受让怀化新康牧业有限公司全体股东持有的怀化新康牧业有限公司 100.00% 股权。本公司已于 2011 年 2 月 28 日支付股权转让款 1,956.80 万元，并办理了相应的财产权交接手续，故自 2011 年 3 月起将其纳入合并财务报表范围。2011 年 6 月公司对其增资 2,823.40 万元。

2) 根据本公司与曹国辉于 2010 年 4 月 23 日签订的《猪场转让协议书》，本公司以 200.00 万元受让曹国辉持有的湖南永昌畜牧生态养殖有限公司 100.00% 股

权。本公司已于 2011 年 4 月 30 日支付股权转让款 200.00 万元，并办理了相应的财产权交接手续，故自 2011 年 5 月起将其纳入合并财务报表范围。2011 年 6 月公司对其增资 3,500.00 万元

### (三) 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
大康肉类食品有限公司	47,081,100.31	-2,918,899.69
怀化新康牧业有限公司	55,426,471.88	2,771,347.31
湖南永昌畜牧生态养殖有限公司	36,804,141.27	-195,858.73

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1、货币资金

##### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			33,152.21			4,563.09
小 计			33,152.21			4,563.09
银行存款：						
人民币			199,026,578.17			486,576,027.35
小 计			199,026,578.17			486,576,027.35
合 计			199,059,730.38			486,580,590.44

(2) 货币资金中无抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的情况。

#### 2、应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
组合 1	5,915,086.00	100.00	295,754.30	5.00
组合小计	5,915,086.00	100.00	295,754.30	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	5,915,086.00	100.00	295,754.30	5.00

(续上表)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
组合 1	6,693,405.80	100.00	334,670.29	5.00
组合小计	6,693,405.80	100.00	334,670.29	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	6,693,405.80	100.00	334,670.29	5.00

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	5,915,086.00	100.00	295,754.30	6,693,405.80	100.00	334,670.29
小 计	5,915,086.00	100.00	295,754.30	6,693,405.80	100.00	334,670.29

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止, 应收账款中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份股东的欠款。

## (3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
李尚奇	非关联方	3,961,160.00	1 年以内	66.97
陈贻喜	非关联方	725,389.00	1 年以内	12.26
伍通耀	非关联方	385,140.00	1 年以内	6.51
陈经华	非关联方	340,104.00	1 年以内	5.75
储进	非关联方	271,626.00	1 年以内	4.59
小 计		5,683,419.00		96.08

### 3. 预付款项

#### (1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	68,800,663.00	100.00		68,800,663.00	34,016,855.40	100.00		34,016,855.40
合 计	68,800,663.00	100.00		68,800,663.00	34,016,855.40	100.00		34,016,855.40

#### (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
怀化雪山食品有限公司	非关联方	21,600,000.00	1 年以内	[注 1]
溆浦县财政局	非关联方	16,500,000.00	1 年以内	[注 2]
宋伟军	非关联方	8,200,000.00	1 年以内	预付原材料款, 未入库
杨城	非关联方	8,000,000.00	1 年以内	预付原材料款, 未入库
杨连贵	非关联方	4,000,000.00	1 年以内	预付原材料款, 未入库
小 计		58,300,000.00		

[注 1]: 2011 年 10 月 11 日, 公司子公司大康肉类食品有限公司与怀化雪山食品有限公司签订资产收购协议, 收购其位于中方县泸阳镇的土地使用权及房产, 收购价格为 2,400.00 万元, 目前资产过户手续尚在办理中;

[注 2]: 系拟收购溆浦县畜牧局名下的猫公场种猪场预付款, 政府相关审批程序尚未办理完毕。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日, 预付账款中无预付持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份 A 的股东单位款项。

#### 4. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
组合 1	2,439,219.73	100.00	227,260.99	9.32
组合小计	2,439,219.73	100.00	227,260.99	9.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	2,439,219.73	100.00	227,260.99	9.32

(续上表)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
组合 1	1,512,619.80	100.00	109,685.24	7.25
组合小计	1,512,619.80	100.00	109,685.24	7.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	1,512,619.80	100.00	109,685.24	7.25

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,337,219.73	54.82	66,860.99	983,326.80	65.01	49,166.34
1-2 年	600,000.00	24.60	60,000.00	510,319.00	33.74	51,031.90
2-3 年	502,000.00	20.58	100,400.00			

3-4 年				18,974.00	1.25	9,487.00
小 计	2,439,219.73	100.00	227,260.99	1,512,619.80	100.00	109,685.24

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止，其他应收款中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份股东的欠款。

### (3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	款项性质或内容
邹函凌	非关联方	500,000.00	2-3 年	20.50	借款
李爱莲	非关联方	500,000.00	1 年内	20.50	借款
李敏	非关联方	300,000.00	1 年内	12.30	借款
张洋	非关联方	300,000.00	1 年内	12.30	借款
田江林	非关联方	200,000.00	1-2 年	8.20	借款
小 计		1,800,000.00		73.80	

## 5、存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价 准备	账面价值	账面余额	跌价 准备	账面价值
原材料	32,955,373.55		32,955,373.55	9,652,844.76		9,652,844.76
包装物	142,466.68		142,466.68	410,249.65		410,249.65
消耗性生物资产	117,490,406.02		117,490,406.02	66,027,161.72		66,027,161.72
产成品	88,166.32		88,166.32	1,189,633.23		1,189,633.23
合 计	150,676,412.57		150,676,412.57	77,279,889.36		77,279,889.36

## 6、其他流动资产

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
暂未抵扣的增值税	406,316.45	
合 计	406,316.45	

## 7、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
长沙天堂硅谷大康股权投资合伙企业（有限合伙）	成本法	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
长沙天堂硅谷大康股权投资合伙企业（有限合伙）	10.00	10.00				

## 8、固定资产

## (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 固定资产原值小计	65,157,296.26	268,096,040.19	219,968.97	333,033,367.48
房屋建筑物	52,171,255.21	198,499,295.57		250,670,550.78
机器设备	11,216,668.60	60,754,440.45	32,168.97	71,938,940.08
电子设备	409,912.85	2,350,055.33		2,759,968.18
运输工具	1,197,809.60	5,723,590.84	187,800.00	6,733,600.44
其他设备	161,650.00	768,658.00		930,308.00
2) 累计折旧小计	14,340,525.93	7,207,557.49	69,609.21	21,478,474.21
房屋建筑物	6,167,163.73	3,747,183.95		9,914,347.68
机器设备	7,827,933.66	2,910,764.43	2,846.31	10,735,851.78
电子设备	96,771.12	180,025.15		276,796.27
运输工具	172,794.28	308,379.04	66,762.90	414,410.42
其他设备	75,863.14	61,204.92		137,068.06
3) 账面价值合计	50,816,770.33			311,554,893.27
房屋建筑物	46,004,091.48			240,756,203.10
机器设备	3,388,734.94			61,203,088.30
电子设备	313,141.73			2,483,171.91
运输工具	1,025,015.32			6,319,190.02
其他设备	85,786.86			793,239.94

本期折旧额为 6,345,622.88 元与本期折旧增加存在差额，系收购的子公司收

购前的固定资产按原值、折旧作为本期增加；本期由在建工程转入固定资产原值为 206,108,302.03 元。

(2) 期末未发现固定资产存在明显的减值迹象，故未计提减值准备。

## 9、在建工程

### (1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
40 万头生猪屠宰加工项目				109,706,430.53		109,706,430.53
子公司永昌畜牧下属养殖场	5,288,605.55		5,288,605.55			
本部基地改扩建	1,100,071.00		1,100,071.00			
合计	6,388,676.55		6,388,676.55	109,706,430.53		109,706,430.53

### (2) 增减变动情况

#### 1) 明细情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少
40 万头生猪屠宰加工项目	106,100,000.00	109,706,430.53	77,474,694.39	187,181,124.92	
本部基地改扩建			1,100,071.00		
子公司永昌畜牧下属养殖场			24,215,782.66	18,927,177.11	
合计		109,706,430.53	102,790,548.05	206,108,302.03	

(续上表)

工程名称	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
40 万头生猪屠宰加工项目		已完工	4,634,501.41			[注]	
本部基地改扩建							1,100,071.00
子公司永昌畜牧下属养殖场							5,288,605.55
合计			4,634,501.41				6,388,676.55

[注]：公司在募集资金到位前已用银行贷款及自有资金开工建设“40 万头生猪屠宰加工项目”。2010 年 12 月 22 日公司召开三届十八次董事会，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，公司以募集资金 8,110.00 万元置换预先已投入该募集资金投资项目的自筹资金 8,110.00 万元。2011 年 6 月 8 日公司召开三届二十二次董事会，审议通过了《关于对“40 万头生猪屠宰加工项目”追加投资的议案》，决定使用超募资金增加对“40 万头生猪屠宰加工项目”的投资 2,500.00 万元。

(3) 期末未发现在建工程存在明显的减值迹象，故未计提减值准备。

#### 10、生产性生物资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 生产性生物资产原值小计	58,935,643.89	40,679,924.04	12,858,181.47	86,757,386.46
种猪	58,935,643.89	40,679,924.04	12,858,181.47	86,757,386.46
2) 累计折旧小计	13,673,366.25	11,636,459.07	7,727,032.33	17,422,624.99
种猪	13,673,366.25	11,636,459.07	7,727,032.33	17,422,624.99
3) 账面价值小计	45,262,277.64			69,334,761.47
种猪	45,262,277.64			69,334,761.47

#### 11、无形资产

##### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	28,546,185.00	28,087,173.70		56,633,358.70
土地使用权	28,381,105.00	27,862,643.70		56,243,748.70
软件	165,080.00	224,530.00		389,610.00
2) 累计摊销小计	4,906,073.58	1,225,436.98		6,131,510.56
土地使用权	4,902,487.08	1,182,277.85		6,084,764.93
软件	3,586.50	43,159.13		46,745.63
3) 账面价值合计	23,640,111.42			50,501,848.14
土地使用权	23,478,617.92			50,158,983.77
软件	161,493.50			342,864.37

本期摊销额 1,119,014.95 元与本期增加存在差额，系收购的子公司收购前的无形资产按原值、累计摊销作为本期增加；

(2) 期末未发现无形资产存在明显的减值迹象，故未计提减值准备。

## 12、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
土地租赁及前期支出	915,916.66	2,579,360.00	425,456.27		3,069,820.39	
合计	915,916.66	2,579,360.00	425,456.27		3,069,820.39	

## 13、资产减值准备明细

项目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	444,355.53	78,659.76			523,015.29
合计	444,355.53	78,659.76			523,015.29

## 14、短期借款

项目	期末数	期初数
抵押借款		9,900,000.00
合计		9,900,000.00

## 15、应付账款

### (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
1 年以内	9,967,260.65	592,848.00
合计	9,967,260.65	592,848.00

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止，应付账款中无应付持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东的款项。

## 16、预收款项

### (1) 明细情况

账龄	期末数	期初数
1 年以内	18,051,899.30	1,269,020.00

合 计	18,051,899.30	1,269,020.00
-----	---------------	--------------

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止, 预收款项中无预收持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东的款项。

### 17、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	56,277.08	13,022,746.04	12,001,336.92	1,077,686.20
职工福利		519,872.21	519,872.21	
社会保险	202,074.82	827,414.12	856,496.29	172,992.65
(1) 失业保险	17,674.20			17,674.20
(2) 医疗保险	47,131.00	203,664.63	203,664.63	47,131.00
(3) 养老保险	117,828.00	561,221.83	590,304.00	88,745.83
(4) 工伤保险	8,837.10	54,545.14	54,545.14	8,837.10
(5) 生育保险	10,604.52	7,982.52	7,982.52	10,604.52
住房公积金	106,045.20	47,190.00	47,190.00	106,045.20
工会经费	16,528.98	7,993.74	4,523.50	19,999.22
职工教育经费		7,605.70	5,000.00	2,605.70
合 计	380,926.08	14,432,821.81	13,434,418.92	1,379,328.97

### 18、应交税费

项 目	期末数	期初数
营业税	48,755.81	33,055.63
城市维护建设税	3,412.89	2,313.89
教育费附加	1,776.69	991.67
个人所得税	25,429.95	
印花税	5,251.29	
合 计	84,626.63	36,361.19

### 19、应付利息

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

银行借款应付利息		1,379,346.72
合 计		1,379,346.72

## 20、应付股利

项 目	期末数	期初数
应付股利	27,812.50	
合 计	27,812.50	

## 21、其他应付款

## (1) 明细情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	9,208,377.62	7,893,765.54
1-2 年	11,260,291.84	3,385,000.00
2-3 年	1,835,000.00	
合 计	22,303,669.46	11,278,765.54

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止，其他应付款中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

(3) 其他应付款主要为收取的养殖大户押金。

(4) 期末账龄 1-2 年的其他应付款大于上期期末账龄 1 年以内款项，系本期收购的怀化新康牧业有限公司其账面期末有 1-2 年的其他应付款 4,320,000.00 元。

## 22、长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款		17,166,175.83
合 计		17,166,175.83

## 23、股本

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

股份总数	102,800,000.00	61,680,000.00		164,480,000.00
------	----------------	---------------	--	----------------

## (2) 股本变动情况说明

项 目	期初数	本期增减变动 (+, -)		
		发行新股	送股	公积金转股
(一)有限售条件股份	82,000,000.00		16,400,000.00	32,800,000.00
1. 国家持股				
2. 国有法人持股	30,791,249.00		6,158,250.00	12,316,500.00
3. 其他内资持股	51,208,751.00		10,241,750.00	20,483,500.00
其中：境内法人持股				
境内自然人持股	51,208,751.00		10,241,750.00	20,483,500.00
4. 外资持股				
其中：境外法人持股				
境外自然人持股				
(二)无限售条件股份	20,800,000.00		4,160,000.00	8,320,000.00
1. 人民币普通股	20,800,000.00		4,160,000.00	8,320,000.00
2. 境内上市的外资股				
3. 境外上市的外资股				
4. 其他				
已流通股份合计	102,800,000.00		20,560,000.00	41,120,000.00
(三)股份总数	102,800,000.00		20,560,000.00	41,120,000.00

(续上表)

项 目	本期增减变动 (+, -)		期末数
	其他	小计	
(一)有限售条件股份	-60,866,920.00	-11,666,920.00	70,333,080.00
1. 国家持股		-	
2. 国有法人持股	-28,465,998.00	-9,991,249.00	20,800,000.00
3. 其他内资持股	-32,400,922.00	-1,675,671.00	49,533,080.00
其中：境内法人持股		-	
境内自然人持股	-32,400,922.00	-1,675,671.00	49,533,080.00
4. 外资持股		-	

其中：境外法人持股		-	
境外自然人持股		-	
(二)无限售条件股份	60,866,920.00	73,346,920.00	94,146,920.00
1. 人民币普通股	60,866,920.00	73,346,920.00	94,146,920.00
2. 境内上市的外资股			
3. 境外上市的外资股			
4. 其他		-	
已流通股份合计	-	61,680,000.00	164,480,000.00
(三)股份总数		61,680,000.00	164,480,000.00

(3) 根据公司 2010 年度股东大会决议，以 2010 年末总股本 10,280.00 万股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送 2 股，以资本公积金转增股本的方式向全体股东每 10 股转增 4 股，共计增加注册资本 61,680,000.00 元，注册资本变更为 164,480,000.00 元。本次注册资本变更业经天健会计师事务所有限公司审验，并由其出具天健验〔2011〕2-17 《验资报告》。公司已于 2011 年 11 月 18 日办妥工商变更登记手续。

## 24、资本公积

### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	566,519,114.76		41,120,000.00	525,399,114.76
其他资本公积	360,000.00			360,000.00
合计	566,879,114.76		41,120,000.00	525,759,114.76

### (2) 其他说明

本期减少系根据公司 2010 年度股东大会决议，以 2010 年末总股本 10,280.00 万股为基数，以资本公积金转增股本的方式向全体股东每 10 股转增 4 股，共计 41,120,000.00 元。

## 25、盈余公积

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	13,629,143.62	5,466,103.32		19,095,246.94
合 计	13,629,143.62	5,466,103.32		19,095,246.94

## (2) 其他说明

本期增加系根据本期母公司实现净利润的 10% 计提法定盈余公积。

## 26、未分配利润

## (1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	110,349,652.70	---
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	319,157.41	---
调整后期初未分配利润	110,668,810.11	---
加：本期归属于母公司所有者的净利润	56,972,746.66	---
减：提取法定盈余公积	5,466,103.32	10.00%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	5,140,000.00	
转作股本的普通股股利	20,560,000.00	
期末未分配利润	136,475,453.45	---

## (2) 调整期初未分配利润

由于对重要的前期差错更正采用追溯重述法，增加期初未分配利润 319,157.41 元，详见本财务报表附注二（二十三）。

## (3) 其他说明

根据公司 2010 年度股东大会决议，以 2010 年末总股本 10,280.00 万股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送 2 股同时派发现金红利 0.5 元（含税），以资本公积金转增股本的方式向全体股东每 10 股转增 4 股。

## (二) 合并利润表项目注释

## 1、营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	483,708,563.84	382,441,967.00
其他业务收入	978,903.92	350,472.38
营业成本	411,617,117.09	331,229,342.65

## (2) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
饲料	60,723,380.00	57,010,567.68	63,919,590.00	59,574,899.93
幼猪	46,282,794.80	35,506,339.65	22,296,552.00	19,349,764.97
种猪	133,620,389.34	106,922,869.08	164,735,911.00	135,034,655.02
育肥猪	227,978,523.25	195,035,134.20	131,489,914.00	117,270,022.73
屠宰肉制品	15,103,476.45	16,907,572.26		
小 计	483,708,563.84	411,382,482.87	382,441,967.00	331,229,342.65

## (3) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内销	483,708,563.84	411,382,482.87	382,441,967.00	331,229,342.65
小 计	483,708,563.84	411,382,482.87	382,441,967.00	331,229,342.65

## (4) 公司前 5 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 (%)
廖明龙	46,168,151.83	9.53
李尚奇	36,112,540.94	7.45
杨丛松	31,809,042.98	6.56
易兰	28,248,405.53	5.83
熊伟	27,822,299.07	5.74
小 计	170,160,440.35	35.11

## 2、 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	39,856.77	13,184.73	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	3,175.14	922.93	
教育费附加	385.17	395.54	
其他	1,992.84		
合 计	45,409.92	14,503.20	

## 3、 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
招待费	132,058.70	831,990.09
差旅费	475,222.80	491,994.89
办公费用	151,168.50	178,063.50
交通费	33,838.20	118,954.00
工资	403,708.62	65,370.00
广告费	341,599.90	40,582.00
其它	271,659.99	204,497.50
合 计	1,809,256.71	1,931,451.98

## 4、 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工薪、社保	4,754,647.13	2,273,699.32
折旧费	544,858.59	142,897.49
业务招待费	2,798,720.19	382,162.91
办公费	2,266,511.05	729,812.60
差旅费	404,274.50	
修理费	655,239.00	
车辆运输费	1,268,472.87	397,580.30
房屋租赁及物管费	51,577.50	

无形资产摊销	1,119,014.95	680,237.54
审计、咨询费	1,580,293.00	825,835.00
董事会费用	708,287.91	200,396.00
宣传费用	526,607.71	
其他	1,674,310.45	1,411,433.97
合 计	18,352,814.85	7,044,055.13

## 5、 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,074,530.41	2,874,436.07
减：利息收入	6,090,729.54	222,256.64
手续费及其他	86,168.50	67,033.64
合 计	-4,930,030.63	2,719,213.07

## 6、 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	78,659.76	-71,855.56
合 计	78,659.76	-71,855.56

## 7、 营业外收入

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	2,331,120.00	1,742,000.00	2,331,120.00
其他	225,940.00	535,000.00	225,940.00
非同一控制合并产生	2,655,124.57		2,655,124.57
合 计	5,212,184.57	2,277,000.00	5,212,184.57

### (2) 政府补助明细

项 目	金 额	说 明
-----	-----	-----

农业产业化龙头企业贴息资金	400,000.00	湘财农指[2010]135号
怀化市财政局补贴	1,000,000.00	
湘西地区 2010 财政贴息资金	590,000.00	湘发改赈[2011]1266号
会同良种猪补贴	70,000.00	
采精站补贴款	271,120.00	
小 计	2,331,120.00	

## 8、营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	4,597,477.97	1,352,169.16	4,597,477.97
其中：生产性生物资产	4,597,477.97	1,352,169.16	4,597,477.97
公益性捐赠	146,000.00		146,000.00
罚款	10,200.00		10,200.00
其他	1,200,000.00		1,200,000.00
合 计	5,953,677.97	1,352,169.16	5,953,677.97

## 9、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2011 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	56,972,746.66
非经常性损益	B	-741,493.40
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	57,714,240.06
期初股份总数	D	102,800,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	61,680,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	6
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	

报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H$ $\times I/K-J$	164,480,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.346
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.351

## (2) 稀释每股收益的计算过程

公司稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1、收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
政府补贴	2,331,120.00
利息收入	6,090,729.54
收到的其他往来款	1,552,500.00
定期存款到期收回	268,900,000.00
其他	221,940.00
合 计	279,096,289.54

## 2、支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
管理费用、销售费用付现	13,043,038.18
支付的其他往来款	12,950,140.02
归还上市引导资金	1,200,000.00
合 计	27,193,178.20

## 3、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	56,972,746.66	40,850,559.75
加: 资产减值准备	78,659.76	-71,855.56

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,001,303.79	10,343,119.00
无形资产摊销	1,119,014.95	680,237.54
长期待摊费用摊销	425,456.27	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	4,597,477.97	1,352,169.16
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,074,530.41	2,874,436.03
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-70,781,189.46	-11,621,736.86
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	8,654,888.17	-6,809,317.59
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	7,814,577.52	-21,292,546.79
其他	266,244,875.43	-268,900,000.00
经营活动产生的现金流量净额	294,202,341.47	-252,594,935.32
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	199,059,730.38	217,680,590.44
减: 现金的期初余额	217,680,590.44	34,777,139.89
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	-18,620,860.06	182,903,450.55

## (2) 本期取得子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
1) 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	23,766,000.00	

② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	21,568,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	183,185.89	
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21,384,814.11	
④ 取得子公司的净资产	23,527,604.93	
流动资产	2,893,519.64	
非流动资产	45,003,504.93	
流动负债	21,475,900.00	

## (3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	199,059,730.38	217,680,590.44
其中：库存现金	33,152.21	4,563.09
可随时用于支付的银行存款	199,026,578.17	217,676,027.35
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	199,059,730.38	217,680,590.44

## 六、关联方及关联交易

## (一) 关联方情况

## 1、本公司的实际控制人

公司名称	注册地	组织机构代码	业务性质	持股比例
陈黎明			自然人	22.94%

2、本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

## (二) 关键管理人员薪酬

2011 年度和 2010 年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为 128.91 万元和 71.35 万元。

## 七、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

## 八、承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

2012年3月22日，公司参股公司长沙天堂硅谷大康股权投资合伙企业（有限合伙）与武汉市江夏区乌龙泉和祥养猪场、徐和平、龚英子签订了《收购框架协议》。由长沙天堂硅谷大康股权投资合伙企业（有限合伙）已设立的武汉和祥畜牧发展有限公司收购和祥养猪场的全部资产。2012年3月31日公司与长沙天堂硅谷大康股权投资合伙企业（有限合伙）、武汉和祥畜牧发展有限公司徐和平、龚英子签订了《关于共同管理武汉和祥畜牧发展有限公司的合作协议》，由公司负责武汉和祥畜牧发展有限公司日常经营管理。

2012年4月13日，公司召开2012年第一次临时股东大会，审议通过《关于公开发行公司债券方案的议案》，拟发行公司债券票面总额不超过人民币3.3亿元。

根据2012年4月15日公司四届第九次董事会通过的2011年度利润分配预案，公司将以2011年末总股本16,448万股为基数，每10股送派发现金红利1元（含税）；以资本公积转增股本的方式向全体股东每10股转增5股，转增后公司股本增加8,224万股。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

## 十、其他重要事项

截至资产负债表日，本公司不存在其他重要事项。

## 十一、母公司财务报表项目注释

### （一）母公司资产负债表项目注释

#### 1、应收账款

##### （1）明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
组合 1	1,953,926.00	64.50	97,696.30	5.00
组合 2	3,549,519.00	35.50		
组合小计	5,503,445.00	100.00	97,696.30	1.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	5,503,445.00	100.00	97,696.30	1.78

(续上表)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
组合 1	6,693,405.80	100.00	334,670.29	5.00
组合 2				
组合小计	6,693,405.80	100.00	334,670.29	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	6,693,405.80	100.00	334,670.29	5.00

## 2) 组合 1 中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,953,926.00	100.00	97,696.30	6,693,405.80	100.00	334,670.29
小 计	1,953,926.00	100.00	97,696.30	6,693,405.80	100.00	334,670.29

## (2) 应收关联方款项情况

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
大康肉类食品有限公司	3,549,519.00			
小 计	3,549,519.00			

## (3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
大康肉类食品有限公司	子公司	3,549,519.00	1 年以内	64.50
陈贻喜	非关联方	725,389.00	1 年以内	13.18
伍通耀	非关联方	385,140.00	1 年以内	7.00
陈经华	非关联方	340,104.00	1 年以内	6.18
储进	非关联方	271,626.00	1 年以内	4.94
小 计		5,271,778.00		95.80

## 2、其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
组合 1	2,423,025.00	1.21	226,451.25	9.35
组合 2	197,737,638.31	98.79		
组合小计	200,160,663.31	100.00	226,451.25	0.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	200,160,663.31	100.00	226,451.25	0.11

(续上表)

种 类	期初数			
-----	-----	--	--	--

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
组合 1	1,512,619.80	100.00	109,685.24	7.25
组合 2				
组合小计	1,512,619.80	100.00	109,685.24	7.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	1,512,619.80	100.00	109,685.24	7.25

## 2) 组合 1 中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,321,025.00	54.52	66,051.25	983,326.80	65.01	49,166.34
1-2 年	600,000.00	24.76	60,000.00	510,319.00	33.74	51,031.90
2-3 年	502,000.00	20.72	100,400.00			
3-4 年				18,974.00	1.25	9,487.00
小 计	2,423,025.00	100.00	226,451.25	1,512,619.80	100.00	109,685.24

## (2) 应收关联方款项情况

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
大康肉类食品有限公司	188,212,446.31			
湖南永昌畜牧生态养殖有限公司	9,525,192.00			
小 计	197,737,638.31			

## (3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
------	--------	------	----	----------------

大康肉类食品有限公司	子公司	188,212,446.31	1 年以内	94.03
湖南永昌畜牧生态养殖有限公司	子公司	9,525,192.00	1 年以内	4.76
邹函凌	非关联方	500,000.00	2-3 年	0.25
李爱莲	非关联方	500,000.00	1 年以内	0.25
陈湘前	非关联方	300,000.00	1-2 年	0.15
小 计		199,037,638.31		99.44

### 3、长期股权投资

#### (1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
大康肉类食品有限公司	成本法	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00
怀化新康牧业有限公司	成本法	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00
湖南永昌畜牧生态养殖有限公司	成本法	37,000,000.00		37,000,000.00	37,000,000.00
长沙天堂硅谷大康股权投资合伙企业（有限合伙）	权益法	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00
合 计		167,000,000.00		167,000,000.00	167,000,000.00

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
大康肉类食品有限公司	100.00	100.00				
怀化新康牧业有限公司	100.00	100.00				
湖南永昌畜牧生态养殖有限公司	100.00	100.00				
长沙天堂硅谷大康股权投资合伙企业（有限合伙）	10.00	10.00				
合 计						

#### (二) 母公司利润表项目注释

##### 1、营业收入/营业成本

###### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

主营业务收入	454,259,758.24	382,441,967.00
其他业务收入	961,135.42	350,472.38
营业成本	383,786,124.82	331,229,342.65

## (2) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
饲料	60,723,380.00	57,010,567.68	63,919,590.00	59,574,899.93
幼猪	45,291,636.30	34,848,295.13	22,296,552.00	19,349,764.97
种猪	129,105,330.44	103,857,845.13	164,735,911.00	135,034,655.02
育肥猪	219,139,411.50	187,834,782.66	131,489,914.00	117,270,022.73
小 计	454,259,758.24	383,551,490.60	382,441,967.00	331,229,342.65

## (3) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内销	454,259,758.24	383,551,490.60	382,441,967.00	331,229,342.65
小 计	454,259,758.24	383,551,490.60	382,441,967.00	331,229,342.65

## (4) 公司前 5 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 (%)
廖明龙	46,168,151.83	10.14
李尚奇	32,151,380.94	7.06
杨丛松	31,809,042.98	6.99
易兰	28,248,405.53	6.21
熊伟	27,822,299.07	6.11
小 计	166,199,280.35	36.51

## (三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
------	-----	-------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	54,661,033.20	40,850,559.75
加: 资产减值准备	-120,207.98	-71,855.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,137,547.34	10,343,119.00
无形资产摊销	756,298.35	680,237.54
长期待摊费用摊销	381,011.83	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	4,510,844.03	1,352,169.16
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,074,530.41	2,874,436.03
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-69,968,759.55	-11,621,736.86
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	12,537,242.90	-6,809,317.59
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	11,495,084.57	-21,292,546.79
其他	268,900,000.00	-268,900,000.00
经营活动产生的现金流量净额	299,364,625.10	-252,594,935.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	145,614,966.75	217,680,590.44
减: 现金的期初余额	217,680,590.44	34,777,139.89
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	-72,065,623.69	182,903,450.55

## 十二、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1、非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-4,597,477.97	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,331,120.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	2,655,124.57	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,130,260.00	
小 计	-741,493.40	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）		

少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-741,493.40	

## (二) 净资产收益率及每股收益

### 1、明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	6.95	0.346	0.346
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.04	0.351	0.351

### 2、加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	56,972,746.66
非经常性损益	B	-741,493.40
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	57,714,240.06
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	793,977,068.49
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	5,140,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7.00
其他	(事项一, 说明具体事项内容)	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	
报告期月份数	K	12.00
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	819,465,108.49
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	6.95%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	7.04%

## (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度 (%)	变动原因说明
货币资金	199,059,730.38	486,580,590.44	-59.09	对外收购、固定资产投资增加所致
预付款项	68,800,663.00	34,016,855.40	102.25	预付的土地款及原料款增加
其他应收款	2,211,958.74	1,402,934.56	57.67	往来款项增加
存货	150,676,412.57	77,279,889.36	94.97	规模扩大库存生猪及饲料增加
长期股权投资	30,000,000.00			为对大康天堂合伙企业的投资
固定资产	311,554,893.27	50,816,770.33	513.09	本期收购大量猪场且屠宰项目竣工转固
在建工程	6,388,676.55	109,706,430.53	-94.18	屠宰项目竣工转固
生产性生物资产	69,334,761.47	45,262,277.64	53.18	培育及外购增加所致
无形资产	50,501,848.14	23,640,111.42	113.63	对外收购相应的土地增长所致
应付账款	9,967,260.65	592,848.00	1,581.25	采购应付增加所致
预收款项	18,051,899.30	1,269,020.00	1,322.51	预收客户货款增加
其他应付款	22,303,669.46	11,278,765.54	97.75	往来款项增加所致
实收资本	164,480,000.00	102,800,000.00	60.00	本期转赠股本
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度 (%)	变动原因说明
管理费用	18,352,814.85	7,044,055.13	160.54	规模扩大人员招待等费用增加
财务费用	-4,930,030.63	2,719,213.07	-281.30	利息收入增加所致
营业外收入	5,212,184.57	2,277,000.00	128.91	非同一控制产生
营业外支出	5,953,677.97	1,352,169.16	340.31	淘汰种猪所致

湖南大康牧业股份有限公司

二〇一二年四月十五日

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的公司 2011 年年度报告全文；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、载有天健会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上公开披露过的所有公司文件的正本及公司的原件。

上述文件置备于公司证券事务部备查。

湖南大康牧业股份有限公司

法定代表人：陈黎明

2012 年 4 月 17 日