



厚德高金 地道巴蜀

# 2011年度报告

2011'Annual report



四川高金食品股份有限公司  
SICHUAN GAOJIN FOOD CO.,LTD

# 目 录

第一节 重要提示.....	3
第二节 公司基本情况简介.....	4
第三节 会计数据和业务数据摘要.....	6
第四节 股本变动及主要股东持股情况.....	8
第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	11
第六节 公司治理结构.....	15
第七节 内部控制.....	19
第八节 股东大会情况简介.....	22
第九节 董事会报告.....	24
第十节 监事会报告.....	45
第十一节 重要事项.....	46
第十二节 财务报告.....	53
第十三节 备查文件目录.....	136

## 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。

本年度报告经公司董事会全体董事表决一致通过，没有董事、监事、高级管理人员声明对半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。

信永中和会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司法定代表人金翔宇、主管会计工作负责人陈熙及会计机构负责人（会计主管人员）周蓉声明：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、公司法定中文名称：四川高金食品股份有限公司

公司法定英文名称：Sichuan Gaojin Food Co., Ltd.

中文简称：高金食品

英文简称：Gaojin Food

### 二、公司法定代表人：金翔宇

### 三、董事会秘书和证券事务代表

项目	董事会秘书	证券事务代表
姓名	颜怀彦	韩斌
联系地址	四川省遂宁市滨江南路 666 号	四川省遂宁市滨江南路 666 号
电话	0825-2651999	0825-2651999
传真	0825-2651999	0825-2651999
电子信箱	yangehao@sohu.com	benny_han@163.com

### 四、公司注册地址：四川省遂宁市滨江南路 666 号

公司办公地址：四川省遂宁市滨江南路666号

邮政编码：629000

公司互联网网址：<http://www.gaojin.com.cn>

电子信箱：[gaojin@gaojin.cn](mailto:gaojin@gaojin.cn)

### 五、选定信息披露报纸、互联网网址及年报备置地点：

公司指定信息披露报纸：《证券时报》、《证券日报》

公司指定信息披露网站：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：四川省遂宁市滨江南路666号公司办公楼证券部

### 六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：高金食品

股票代码：002143

## 七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：2003年8月22日

最近一次变更注册登记日期：2011年10月20日

公司首次注册登记地点：四川省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：5100001816209

税务登记号码：国税川字510997754701583号

组织机构代码：75470158-3

聘请的会计师事务所名称：信永中和会计师事务所有限责任公司

会计师事务所的办公地址：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层

签字会计师姓名：庄瑞兰、刘拉

## 八、公司历史沿革：

公司上市以来的历次注册变更情况

1、公司于2007年7月3日经中国证券监督管理委员会证监发行字（2007）162号文批准，首次向社会公众发行人民币普通股（A股）2700万股并于2007年7月20日在深圳证券交易所上市，证券简称“高金食品”，证券代码为“002143”。公司于2007年7月18日在四川省工商管理局依法办理了相关变更登记手续。变更登记后，公司注册资本为107,000,000元，其他内容不变。

2、2008年4月24日，公司2007年年度股东大会审议通过了《公司2007年度利润分配及资本公积金转增股本方案》，同意以2007年末总股本107,000,000.00股为基数，每10股派现金1.00元（含税），同时以资本公积转增股本每10股转增5股。2008年5月29日，公司实施了2007年年度利润分配方案，公司总股本从107,000,000股变更为160,500,000股。公司于2008年6月20日在四川省工商管理局依法办理了相关变更登记手续。变更登记后，公司注册资本为160,500,000元，其他内容不变。

3、2010年7月7日，公司2010年第二次股东大会审议通过了修改《公司章程》的议案，将公司章程第五条“公司住所：四川省遂宁市广德路10号 邮政编码629000”变更为“公司住所：四川省遂宁市滨江南路666号 邮政编码629000”。公司于2011年10

月 20 日在遂宁市工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。变更登记后，公司住所为四川省遂宁市滨江南路 666 号，其他内容不变。

### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### 一、主要会计数据

单位：元

项 目	2011 年	2010 年	本年比上年 增减	2009 年
营业总收入（元）	2,382,313,218.88	1,981,683,127.30	20.22%	1,631,692,413.96
营业利润（元）	-70,075,257.88	-74,025,471.45	-5.34%	658,947.52
利润总额（元）	128,160,621.25	-32,000,797.34	500.49%	6,209,902.96
归属于上市公司股东的净利润（元）	64,088,250.91	-22,288,163.81	387.54%	7,116,610.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-70,073,953.02	-37,754,169.98	-85.61%	-284,251.77
经营活动产生的现金流量净额（元）	65,799,770.28	-153,235,491.87	142.94	-61,250,903.80
项 目	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减	2009 年末
资产总额（元）	1,622,594,931.44	1,500,281,956.00	8.15%	1,368,526,417.45
负债总额（元）	951,793,135.86	917,018,933.64	3.79%	803,335,857.19
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	501,289,784.38	437,521,533.47	14.57%	459,804,693.47
总股本（股）	160,500,000.00	160,500,000.00	--	160,500,000.00

#### 二、主要财务指标

单位：元

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增 减	2009 年
基本每股收益（元/股）	0.3993	-0.1389	387.47%	0.0443
稀释每股收益（元/股）	0.3993	-0.1389	387.47%	0.0443
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.4366	-0.2352	-85.63%	-0.0018
加权平均净资产收益率（%）	13.65%	-4.97%	18.62%	1.56%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-14.92%	-8.41%	-6.51%	-0.06%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.41	-0.95	143.16%	-0.38
项目	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.12	2.73	14.29%	2.86
资产负债率（%）	58.66	61.12	-2.46%	58.70%

#### 三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	28,205,738.39	8,235,925.50	516,047.56
计入当期损益的政府补助，	11,765,304.93	8,420,760.76	6,092,191.43
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	26,108,816.14	--	2,773,558.33
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	158,493,144.61	-1,264,320.35	-1,057,283.55
所得税影响额	46,526,811.00	-10,155.11	-1,772.94

少数股东权益影响额	43,883,989.14	-1,277,344.64	-921,878.69
其他符合非经常性损益定义的损益项目		1,361,140.01	0.00
合计	134,162,203.93	15,466,006.17	7,400,862.14



## 第四节 股本变动及主要股东持股情况

### 一、股份变动情况表

#### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	89,674,504	55.87%				-9,133,726	-9,133,726	80,540,778	50.18%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	89,674,504	55.87%				-9,133,726	-9,133,726	80,540,778	50.18%
二、无限售条件股份	70,825,496	44.13%				9,133,726	9,133,726	79,959,222	49.82%
1、人民币普通股	70,825,496	44.13%				9,133,726	9,133,726	79,959,222	49.82%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	160,500,000	100.00%				0	0	160,500,000	100.00%

#### 2、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
金翔宇	48,520,009	12,130,002	0	36,390,007	高管锁定	每年解除 25%
高达明	48,520,009	12,130,002	0	36,390,007	高管锁定	每年解除 25%
邓江	5,347,700	1,336,925	0	4,010,775	高管锁定	每年解除 25%
陈林	4,500,000	1,125,000	0	3,375,000	高管锁定	每年解除 25%
唐桂英	499,986	124,997	0	374,989	高管锁定	每年解除 25%
合计	107,387,704	26,846,926	0	80,540,778	—	—

## 二、证券发行及上市情况

1、公司于 2007 年 7 月 3 日经中国证券监督管理委员会证监发行字（2007）162 号文批准，采用网下询价配售方式向询价对象公开发行人民币普通股（A）股 540 万股，采用网上定价方式公开发行人民币普通股（A）股 2160 万股，共计公开发行人民币普通股（A 股）2700 万股，每股面值 1 元，每股发行价格 10.15 元/股。发行后总股本为 107,000,000 股。

2、经深圳证券交易所《关于四川高金食品股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2007]112 号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“高金食品”，股票代码“002143”；其中本次公开发行中网上定价发行的 2,160 万股股票将于 2007 年 7 月 20 日起上市交易，网下向询价对象公开发行人民币普通股（A）股 540 万股锁定三个月后已于 2007 年 10 月 20 日起上市交易。

3、公司无内部职工股。

## 三、股东及实际控制人情况

### 1、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

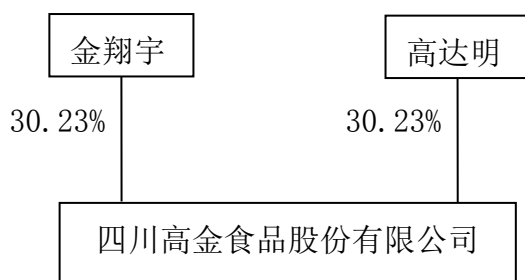
2011 年末股东总数	14,154	本年度报告公布日前一个月末 股东总数	13,527		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结的股 份数量
金翔宇	境内自然人	30.23%	48,520,009	36,390,007	24,880,000
高达明	境内自然人	30.23%	48,520,009	36,390,007	41,960,000
陈林	境内自然人	2.80%	4,500,000	3,375,000	4,500,000
邓江	境内自然人	2.50%	4,010,775	4,010,775	4,000,000
应德利	境内自然人	0.47%	751,370	0	0
孙幼渝	境内自然人	0.43%	683,500	0	0
王媛	境内自然人	0.42%	669,371	0	0
彭永光	境内自然人	0.36%	583,900	0	0
张珠	境内自然人	0.35%	554,581	0	0
唐桂英	境内自然人	0.31%	499,986	374,989	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		
金翔宇	12,130,002		人民币普通股		
高达明	12,130,002		人民币普通股		
陈林	1,125,000		人民币普通股		
应德利	751,370		人民币普通股		
孙幼渝	683,500		人民币普通股		
王媛	669,371		人民币普通股		
彭永光	583,900		人民币普通股		
张珠	554,581		人民币普通股		
张学谦	470,959		人民币普通股		

孙嘉瑞	407,072 人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	邓江先生是金翔宇先生的姐夫，陈林女士是高达明先生的弟媳。其他股东未知其关联关系。

2、控股股东及实际控制人金翔宇先生，中国籍，无永久境外居留权，身份证号码：510702690402091，住所：四川省绵阳市涪城区西山南路 29 号，1969 年出生，四川绵阳人，中共党员，硕士研究生。1988 年—1996 年，在绵阳市肉联厂工作，曾任营销公司副经理、肉类批发公司经理、肉联厂销售处副处长。1998 年与高达明先生共同创立本公司子公司宜宾高金的前身宜宾市翠屏区高金食品有限公司，任总经理。1999 年与高达明先生合作创立遂宁市高金食品有限公司，任董事长。2002 年与高达明先生合作创立泸州市高金罐头食品有限公司，任董事长。2003 年 8 月发起设立本公司，任董事长、总经理，目前任公司董事长。金翔宇先生持有公司股份 48520009 股，占公司总股本 30.23%。

控股股东及实际控制人高达明先生，中国籍，无永久境外居留权，身份证号码：510322196011040019，住所：四川省遂宁市市中区广德路 12 号，1960 年出生，四川省富顺县人。1980 年开始从事个体经营猪皮盐制加工；1998 年与金翔宇先生合作创立宜宾高金前身宜宾市翠屏区高金食品有限公司，任董事长；1999 年与金翔宇先生合作创立遂宁市高金食品有限公司，任总经理；2002 年与金翔宇先生合作创立泸州市高金罐头食品有限公司。2003 年 8 月发起设立本公司，目前任公司副董事长。高达明先生持有公司股份 48520009 股，占公司总股本 30.23%。

### 3、公司与实际控制人之间的产权控制关系



### 4、公司没有其他持股 10%以上（含 10%）的法人股东

## 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员情况

#### 1、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
金翔宇	董事长	男	43	2009年05月01日	2012年05月01日	48,520,009	48,520,009		否
高达明	副董事长	男	52	2009年05月01日	2012年05月01日	48,520,009	48,520,009		否
汪志雷	总经理兼董事	男	44	2009年10月01日	2012年05月01日				否
邓江	副总经理兼董事	男	47	2009年05月01日	2012年05月01日	5,347,700	4,010,775	卖出	否
何富雄	副总经理兼董事	男	45	2009年05月01日	2012年05月01日				否
赵勤	副总经理兼董事	女	46	2009年05月01日	2012年05月01日				否
邓富江	独立董事	男	72	2009年05月01日	2012年05月01日				否
陈兴述	独立董事	男	50	2009年05月01日	2012年05月01日				否
程源伟	独立董事	男	47	2011年05月18日	2012年05月01日				否
谭峰	监事会主席	男	41	2009年05月01日	2012年05月01日				否
陈林	监事	女	47	2009年05月01日	2012年05月01日	4,500,000	4,500,000		否
成清	监事	女	43	2011年08月26日	2012年05月01日				否
李安东	副总经理	男	51	2009年05月01日	2012年05月01日				否
唐桂英	副总经理	女	58	2009年05月01日	2012年05月01日	499,986	499,986		否
颜怀彦	董事会秘书兼副总经理	男	48	2011年05月19日	2012年05月01日				否
陈熙	财务总监	男	38	2009年05月01日	2012年05月01日				否
高晋康	独立董事	男	49	2009年05月01日	2011年05月18日				否
胡仁彬	董事会秘书	男	40	2009年05月01日	2011年04月25日				否
蒙勇	董事	男	38	2009年05月01日	2011年08月26日				否
梁崇英	监事	女	32	2009年05月01日	2011年08月26日				否
合计	-	-	-	-	-	107,387,704	106,050,779	-	-

董事、监事、高级管理人员报告期内没有被授予的股权激励机制。

#### 2、董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

董事长金翔宇先生，副董事长高达明先生经历见本公司控股股东及实际控制人情况介绍。

汪志雷先生，曾任安徽池州南方塑料制品有限公司办公室主任、供销公司经理、营销副总、董事长，山东金锣集团副总裁职务，本公司常务副总经理。现任公司董事、总经理。

邓江先生，曾任中国工商银行海南省洋浦分行办公室主任、直辖公司经理、信贷部经理、副行长；泸州高金董事长；本公司董事、董事会秘书、副总经理。现任公司董事、副总经理。

赵勤女士，曾任绵阳市肉联厂肉制品分厂生产技术副厂长、厂长；四川三旺伍田食品有限公司厂长；山东得利斯集团技术总监；德国万利士公司中国地区的技术支持和市场策划负责人。现任公司董事、副总经理。

何富雄先生，曾任四川盐亭县粮食局任检验员、监事会主席；绵阳双汇分厂厂长、收购部部长、销售处处长；本公司董事、副总经理。现任公司董事、副总经理。

邓富江先生，曾任原商业部、国内贸易部冷藏加工管理局、副食品局、中国食品公司、中国食品集团办事员、副处长、副经理、经理、副总经理等职。现任中国肉类协会常务副会长、秘书长，本公司独立董事。

陈兴述先生，曾任重庆商学院财会系教研室主任、系副主任、主任等职，现任重庆工商大学会计学院院长本公司独立董事。

程源伟先生，1993 年至今从事专职律师工作，现为重庆市源伟律师事务所首席合伙人、高级律师、重庆市上市公司协会法律部部长、桐君阁和建摩 B 独立董事。现任本公司独立董事。

谭峰先生，曾任龙蟒集团信息中心主管、百利药业公司信息部经理、遂宁市委组织部科员，现任公司监事会主席、信息部经理。

陈林女士，曾任宜宾市高金食品有限公司和遂宁市高金食品有限公司出纳；现任公司监事。

成清女士，2004 年 2 月加入本公司后历任公司主办会计，四川高金进出口贸易有限公司财务科副科长，公司财务部部长助理，财务部部长。现任公司职工监事、审计部部长。

李安东先生，曾任绵阳肉联厂技改办副主任、主任、设备基建处副处长；绵阳双汇食品有限公司设备基建处处长、动力分厂厂长、绵阳双汇副总经理。现任公司副总经理。

唐桂英女士，曾任三台县冻库卫检员，绵阳肉联厂卫检员、车间主任，生产科长、生产副厂长；遂宁高金食品有限公司总经理。现任公司副总经理。

颜怀彦先生，1986 年至 2007 年 7 月在四川沱牌曲酒股份有限公司工作，历任财务部会计科科长，财务中心资金管理部、会计部副经理、经理，会计机构负责人。2007 年 8 月加入四川天齐锂业股份有限公司，先后担任库管部经理、证券部经理、证券事务代表。现任本公司董事会秘书、副总经理。

陈熙先生，曾在南充市面粉厂工作、曾任本公司财务科长、财务副经理、经理。现任公司财务总监。

### 3、年度报酬情况

现任董事、监事及高级管理人员报酬的决策程序和确定依据：现任董事、监事、高级管理人员的年度报酬，由董事会根据公司薪酬管理办法研究确定，独立董事年度报酬由股东大会决定。

姓名	职务	领薪单位	2011 年报酬（元） （税前）
金翔宇	董事长	本公司	150,000
高达明	副董事长	本公司	120,000
汪志雷	董事、总经理	本公司	120,000

邓 江	董事、副总经理	本公司	72,960
赵 勤	董事、副总经理	本公司	72,960
何富雄	董事、副总经理	本公司	144,000
邓富江	独立董事	本公司	50,000
陈兴述	独立董事	本公司	50,000
程源伟	独立董事	本公司	50,000
谭 峰	监事会主席	本公司	63,600
陈 林	监事	本公司	27,000
成 清	监事	本公司	60,000
李安东	副总经理	本公司	72960
唐桂英	副总经理	本公司	72960
颜怀彦	副总经理、董事会秘书	本公司	48,640
陈 熙	财务总监	本公司	63,600
蒙 勇	离任董事	本公司	72,000
高晋康	离任独立董事	本公司	16,000
梁崇英	离任监事	本公司	25,200
胡仁彬	离任董事会秘书	本公司	24,320

#### 4、报告期内，董事、监事、高级管理人员变动情况

2011年1月4日三届董事会十六次会议同意金翔宇先生辞去总经理并聘任汪志雷先生为公司总经理。

2011年3月4日独立董事高晋康先生向董事会提出辞职。

2011年4月25日三届董事会十八次会议同意胡仁彬先生辞去副总经理、董事会秘书。

2011年5月18日2010年年度股东大会会议同意增补程源伟先生为第三届董事会独立董事。

2011年5月19日三届董事会二十次会议同意聘任颜怀彦先生为公司董事会秘书。

2011年5月20日三届董事会二十一次会议同意聘任颜怀彦先生为公司副总经理。

2011年8月26日三届董事会二十八次会议同意蒙勇先生辞去公司董事会董事职务；同意聘任何富雄先生为公司副总经理。三届监事会十一次会议同意梁崇英女士辞去公司监事会监事职务。2011年职工代表大会选举成清女士为公司第三届监事会职工监事。

2011年9月13日2011年第六次临时股东大会同意选举汪志雷先生为公司董事。

#### 二、公司员工情况

截止2011年底，公司员工总数为3,091人。

**1、专业构成**

专业构成	人数（人）	占员工总数的比例
生产人员	1,889	61.11%
技术人员	60	1.94%
销售与服务人员	420	13.59%
财务人员	112	3.62%
管理人员及其他	610	19.74%

**(2) 教育程度**

教育程度	人数（人）	占员工总数的比例
大专及大专以上	499	16.14%
中专（含技校）	655	21.19%
中专以下	1,937	62.67%

**(3) 员工社会保障**

报告期内，公司执行遂宁市社会保险制度，子公司执行当地社会保险制度。公司没有需承担费用的离退休职工。

## 第六节 公司治理结构

### 一、公司已建立的各项制度的名称及公开信息披露情况

序号	制度名称	披露日期
1	董事会专门委员会议事规则	2007年8月14日
2	审计委员会年报审计规则	2008年2月22日
3	独立董事年报工作制度	2008年2月22日
4	重大对外投资管理办法	2008年10月25日
5	合同管理制度及实施细则	2008年10月25日
6	内幕知情人管理制度	2010年9月29日
7	信息披露管理制度	2011年7月2日
8	重大事项内部报告制度	2011年7月2日
9	对外担保管理制度	2011年8月27日
10	子公司管理制度	2011年7月2日
11	董事会专门委员会工作制度	2011年9月20日
12	内幕信息知情人登记管理制度	2011年12月23日

### 二、公司治理情况

报告期内，本公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》等法律法规的要求，结合本公司的具体情况进一步健全完善了《公司章程》和各内部控制制度，进一步发挥了董事会各专门委员会的职能和作用，完善了董事会职能和专业化程度，保障了董事会决策的科学性和程序性。不断完善本公司法人治理结构和内控制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，本公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

深圳证券交易所于2011年12月7日对我公司发出《关于对高金食品重大事项披露违规的监管函(中小板监管函【2011】第133号)》。接到监管函后，公司董事会对此高度重视，及时向董事、监事和高级管理人员进行了传达，并针对出现的问题，召集专题会议，对照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司信息披露管理办法》、《公司信息披露制度》和《深圳证券交易所股票上市规则》等，制定了整改方案，明确了相关责任人。具体整改措施如下：

- (1) 加强制度的学习、培训，强化信息披露工作力度。



组织相关部门人员认真学习《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司信息披露管理办法》和《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规以及《公司信息披露制度》，提高董事、监事、高级管理人员及信息披露相关人员的工作水平和规范意识，强化信息披露工作力度，确保已经建立的信息披露制度得到有效落实和执行。

(2) 加强沟通，明确各部门负责人的责任。

公司以本次整改为契机，再次明确了各部门和下属公司负责人为该部门和该下属公司信息披露事务管理和报告的第一责任人，延伸信息披露工作触角，构筑信息披露工作网络，确保及时反馈重大信息，努力做到信息披露及时、真实、准确、完整、公平。

(3) 责任部门：公司证券部。

(4) 整改责任人：公司董事会秘书颜怀彦。

(5) 整改完成时间：长期抓好落实，持续规范。

公司将以本次整改为契机，提高信息披露相关人员的工作水平和规范意识，强化信息披露工作力度，确保已经建立的信息披露制度得到有效落实和执行。

### (一) 关于股东与股东大会

本公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律、法规及制度的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，确保所有股东享有平等地位，平等权利，并承担相应的义务，让中小投资者充分行使自己的权利；通过聘请律师出席见证保证了会议的召集、召开和表决程序的合法性。

### (二) 关于控股股东与上市公司的关系

本公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及证券监管部门的有关规定正确处理与控股股东的关系。本公司控股股东依法行使其权利并承担相应义务，没有超越股东大会授权范围行使职权、直接或间接干预本公司的决策和生产经营活动。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。本公司控股股东为自然人金翔宇先生和高达明先生，报告期内金翔宇先生担任本公司董事长职务，高达明先生担任副董事长职务。

### (三) 关于董事与董事会

本公司董事的选聘程序公开、公平、公正，董事会严格按照《公司法》和《公司章程》和《董事会议事规则》等法律法规开展工作，董事会组成人员9人，其中独立董事3人，董事产生程序合法有效。本公司董事积极参加有关培训、学习，熟悉有关法律、法规，并按照相关规定依法履行董事职责。独立董事按照《公司章程》等法律、法规不受影响的独立履行职责，出席公司董事会、股东大会，对本公司重大投资、董事、高级管理人员的任免发表自己的独立意见，保证了公司的规范运作。董事会下设提名、薪酬、审计及战略与发展委员会，各专业委员会根据各自职责对本公司发展提出相关的专业意见和建议。

### (四) 监事和监事会

本公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定开展工作，监事的推荐、选举和产生程序符合相关法律、法规的要求。公司监事会认真履行自己的职责，对公司财务以及董事、高级管理人员行使职权的合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

### (五) 关于信息披露与透明度

本公司制定了《信息披露管理制度》、《重大事项内部报告制度》和《投资者关系关联制度》等制度，指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询。本公司指定《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网作为本公司信息披露的报纸和网站。本公司严格按照有关法律法规及制定的《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时的披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

#### （六）关于相关利益者

本公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

#### （七）绩效评价与激励约束机制

本公司正在逐步建立、健全高级管理人员绩效评价体系，高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律、法规的要求。

公司董事会设立了薪酬与考核委员会，制定高级管理人员的薪酬方案，根据公司实际经营指标完成情况以及高级管理人员的工作业绩，对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。报告期内，本公司高级管理人员经考核，均认真履行了工作职责，工作业绩良好，较好地完成了各自经营管理任务。

#### （八）内部审计制度的建立和执行情况

董事会下设审计委员会，主要负责公司内部、外部审计的沟通、监督、会议组织和核查工作。审计委员会下设审计部为日常办事机构，审计部设立财务审计、管理审计等岗位。审计部在审计委员会的授权范围内，行使审计监督权，依法检查公司会计帐目及其相关资产，对财务收支的真实性、合法性、有效性进行监督和评价，对公司的资金运作、资产利用情况及其他财务运作情况进行分析评价，保证公司资产的真实和完整。通过审计工作的开展，达到规避公司经营风险、提高公司经济效益的目的。

### 三、董事长、独立董事及其它董事履行职责情况

报告期内，本公司全体董事严格按照有关法律、法规和《公司章程》及《中小企业板块上市公司董事行为指引》的要求，认真勤勉地履行职责，恪尽职守，廉洁自律，按时参加报告期内的董事会会议和股东大会，对各项议案进行认真审议，依据自己的专业知识和能力作出独立、客观、公正的判断，在工作中保持充分的独立性，切实维护了本公司和中小股东的利益。

本公司董事长积极主持董事会的日常工作，依法召集、主持董事会会议，保证了报告期内的历次董事会会议能够依法、正常、有效的召开。董事长领导董事会制定的发展战略，指导管理层执行经营策略。报告期内，董事长充分保证了独立董事和董事会秘书的知情权，为其履行职责创造良好的工作条件。独立董事在公司发展战略、提高竞争力及对外投资方面提出了建设性的意见和建议。报告期内，对应由独立董事发表意见的事项发表了客观公正的意见。

报告期内，公司其他董事均能按时出席董事会会议，客观、公正地审议会议事项，恪尽职守、廉洁自律、忠实勤勉的履行职责，公平对待所有股东，认真地执行董事会和股东大会决议。公司董事出席董事会情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
金翔宇	董事长	15	15	0	0	0	否

高达明	副董事长	15	15	0	0	0	否
汪志雷	总经理兼董事	2	2	0	0	0	否
邓江	副总经理兼董事	15	15	0	0	0	否
何富雄	副总经理兼董事	15	15	0	0	0	否
赵勤	副总经理兼董事	15	15	0	0	0	否
邓富江	独立董事	15	1	14	0	0	否
陈兴述	独立董事	15	1	14	0	0	否
程源伟	独立董事	11	0	11	0	0	否
蒙勇	董事	13	13	0	0	0	否
高晋康	独立董事	4	0	3	0	1	否

### 三、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，本公司独立董事未对公司本年度的董事会各项议案及其它非董事会议案事项提出异议。

### 四、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司两位控股股东作为自然人，分别担任公司董事长、副董事长，本公司是其唯一服务公司，其也没有在其他公司兼职。因此公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

### 五、高级管理人员的考评及激励情况

公司已初步建立高级管理人员的绩效评价体系和与之相联系的相关考核机制，并依据公司年度经营计划目标，对公司高级管理人员及其所负责的单位进行经营业绩和管理指标的考核，并以此作为奖惩依据。

## 第七节 内部控制

### 一、公司内部控制制度的建立和运行情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《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，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，制定了贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制体系，并不断完善。通过对公司各项治理制度的规范和落实，公司的治理水平不断提高，有效的保证了公司各项经营目标的实现。

#### 1、公司董事会对内部控制的自我评价

公司董事会认为：目前，公司已建立的内控制度能得到有效地贯彻执行，能够保证公司的运行效率以及合法、合规性和财务报告的可靠性，内控制度的完整性、合理性、有效性不存在重大缺陷。

内部控制建设是一个持续精耕的过程，一直在努力进行全面的内部控制建设，其内部控制体系仍在不断完善中，使之始终适应公司发展的需要和相关法律、法规的要求。

《高金食品内部控制自我评价报告》刊登在 2012 年 4 月 26 日的《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。

#### 2、公司监事会对内部控制的自我评价

监事会认为：公司董事会关于 2011 年度内部控制的自我评价报告真实、完整地反映了公司内部控制制度建立、健全和执行的现状及目前存在的主要问题；改进计划切实可行，符合公司内部控制需要；对内部控制的总体评价是客观、准确的。

#### 3、公司内部审计制度的建立和执行情况：

公司设立了独立的内部审计机构，在董事会审计委员会的领导下独立开展审计工作，监督公司内部控制制度的	是/否/不适用	备注/说明
一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况		
1. 内部审计制度建立		
公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 机构设置		
公司董事会是否设立审计委员会，公司在股票上市后六个月内是否设立独立于财务部门的内部审计部门，内部审计部门是否对审计委员会负责	是	
3. 人员安排		
(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	
(3) 内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任免	否	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 审计委员会是否根据内部审计部门出具的评价报告及相关资料，对与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度的建立和实施情况出具年度内	是	

部控制自我评价报告		
2. 本年度内部控制自我评价报告是否包括以下内容： (1) 内部控制制度是否建立健全和有效实施；(2) 内部控制存在的缺陷和异常事项及其处理情况（如适用）；(3) 改进和完善内部控制制度建立及其实施的有关措施；(4) 上一年度内部控制存在的缺陷和异常事项的改进情况（如适用）；(5) 本年度内部控制审查与评价工作完成情况的说明。	是	
3. 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	
4. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	否	
5. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具非无保留结论鉴证报告。如是，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	不适用	
6. 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	
7. 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）	不适用	
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	相关说明	
1. 审计委员会的主要工作内容与工作成效		
(1) 说明审计委员会每季度召开会议审议内部审计部门提交的工作计划和报告的具体情况	一季度：会议审议通过了《公司2010年度内部审计的报告》 二季度：会议审议通过了《公司2011年第一季度内部审计报告》 三季度：会议审议通过了《公司2011年半年度审计报告》 四季度：会议审议通过了《公司2011年第三季度审计报告》	
(2) 说明审计委员会每季度向董事会报告内部审计工作的具体情况	董事会会议结束后审计委员会报告内部审计工作的进展和执行的相关情况。	
(3) 审计委员会认为公司内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否及时向董事会报告，并提请董事会及时向证券交易所报告并予以披露（如适用）	不适用	
(4) 说明审计委员会所做的其他工作	按照年报审计规则，做好2010年年报审计的相关工作，对财务报表出具审核意见，对审计机构的审计工作进行总结评价，并建议续聘，提交董事会审议。	
2. 内部审计部门的主要工作内容与工作成效		
(1) 说明内部审计部门每季度向审计委员会报告内部审计计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题的具体情况	一季度：提报了《公司2010年度内部审计的报告》 二季度：提报了《公司2011年第一季度内部审计报告》 三季度：提报了《公司2011年上半年审计报告》 四季度：提报了《公司2011年第三季度审计报告》	
(2) 说明内部审计部门本年度按照内审指引及相关规定要求对重要的对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金使用和信息披露事务管理等事项进行审计并出具内部审计报告的具体情况	无	
(3) 内部审计部门在对内部控制审查过程中发现内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否向审计委员会报告（如适用）	无	
(4) 说明内部审计部门是否按照有关规定评价公司与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度建立和实施的有效性，并向审计委员会提交内部控制评价报告	是	
(5) 说明内部审计部门向审计委员会提交下一年度内部审计工作计划和本年度内部审计工作报告的具体情况	已提交2011年内部审计工作总结和2012年度审计工作计划。	

(6) 说明内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档是否符合相关规定	符合
(7) 说明内部审计部门所做的其他工作	参与公司重大投资、重大设备和物资采购，对公司存货进行监盘，对应收账款进行抽样审计并和客户对账，对分子公司进行监督和检查。完善公司内部审计工作流程。
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）	无

## 第八节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开八次股东大会，即 2010 年年度股东大会、2011 年第一、二、三、四、五、六、七次临时股东大会。

一、2011 年 4 月 22 日，公司 2011 年第一次临时股东大会在公司会议室召开。会议以投票表决方式，审议通过了“关于公司子公司四川高金房地产开发有限公司停止执行与宜宾市翠屏区人民政府签署的《宜宾市翠屏区江北新城学院路（一期）土地一级整理项目合作开发意向框架协议》、与宜宾市翠屏区建设投资有限公司签署的《宜宾市翠屏区江北新城学院路（一期）土地一级整理项目合作开发协议书》的议案”。

决议公告刊登在 2011 年 4 月 23 日的巨潮资讯网和《证券时报》、《证券日报》上。

二、2011 年 5 月 18 日，公司 2010 年年度股东大会在公司会议室召开。会议以投票表决方式，审议通过了如下议案：

- (1) 《公司 2010 年度董事会工作报告》；
- (2) 《公司 2010 年度监事会工作报告》；
- (3) 《公司 2010 年年度报告及年报摘要》；
- (4) 《公司 2010 年度财务决算报告》；
- (5) 《公司 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本方案》；
- (6) 《关于增补程源伟为第三届董事会独立董事的议案》；
- (7) 《关于续聘会计师事务所及支付会计师事务所报酬的议案》。

决议公告刊登在 2011 年 5 月 19 日的巨潮资讯网和《证券时报》、《证券日报》上。

三、2011 年 6 月 15 日，公司 2011 年第二次临时股东大会在公司会议室召开，会议以投票表决方式，审议通过了“关于公司子公司四川高金房地产开发有限公司与宜宾市翠屏区建设投资有限公司签署的《宜宾市翠屏区翠屏新区土地一级整理项目（一期）善后处理合同书》”。

决议公告刊登在 2011 年 6 月 16 日的巨潮资讯网和《证券时报》、《证券日报》上。

四、2011 年 7 月 1 日，公司 2011 年度第三次临时股东大会在公司会议室召开，会议以投票表决方式，审议通过了《关于同意子公司什邡市高金元一食品有限公司计提资产减值准备的议案》。

决议公告刊登在 2011 年 7 月 2 日的巨潮资讯网和《证券时报》、《证券日报》上。

五、2011 年 7 月 27 日，公司 2011 年度第四次临时股东大会在公司会议室召开，会议以投票表决方式，审议通过了“关于公司将所持成都银行股份有限公司 1500 万股股份以 4.90 元/股的价格转让给成都弘苏投资管理有限公司并授权签署相关文件”。

决议公告刊登在 2011 年 7 月 28 日的巨潮资讯网和《证券时报》、《证券日报》上。

六、2011 年 8 月 3 日，公司 2011 年度第五次临时股东大会在公司会议室召开，会议以投

票表决方式，审议通过了“公司子公司江安高金食品有限公司与江安县土地收购储备交易中心签署的《土地收购补偿协议书》”。

决议公告刊登在 2011 年 8 月 4 日的巨潮资讯网和《证券时报》、《证券日报》上。

七、2011 年 9 月 13 日，公司 2011 年度第六次临时股东大会在公司会议室召开，会议以投票表决方式，审议通过了如下议案：

- (1) 《关于提名汪志雷先生为公司董事会董事候选人的议案》；
- (2) 关于建立公司《对外担保管理制度》。

决议公告刊登在 2011 年 9 月 14 日的巨潮资讯网和《证券时报》、《证券日报》上。

八、2011 年 10 月 13 日，公司 2011 年度第七次临时股东大会在公司会议室召开，会议以投票表决方式，审议通过了如下议案：

- (1) 关于修订《公司章程》的议案；
- (2) 关于公司子公司四川高金房地产有限公司与宜宾市翠屏区建设投资有限责任公司签订的《宜宾市翠屏区翠屏新区土地一级整理项目（一期）善后处理合同书》补充协议。

决议公告刊登在 2011 年 10 月 14 日的巨潮资讯网和《证券时报》、《证券日报》上。



## 第九节 董事会报告

2011年，是国家谋划和制定“十二五”规划的关键一年，也是公司成功实现战略转型最关键的一年。在积极应对国际金融危机，生猪价格屡创新高的前提下，公司始终坚持以提高公司价值、追求效益最大化为目标，瞄准市场供需变化，积极推进营销与管理创新。报告期内，公司治理不断规范，管理改革进一步深化，产品结构调整取得良好进展。

报告期内，在积极拓展主营业务的同时，根据房地产业务行情，实时调整广元“高金·凤琴岚湾”、遂宁“高金·伊山郡”项目的投资进度。在因国家政策因素终止宜宾市翠屏区土地一级整理项目后，积极与当地政府沟通，通过一系列协议等，最大限度地保障了公司利益。

### 一、报告期内公司经营情况的回顾

#### （一）报告期内总体经营情况

公司通过明确战略指导思想和优化资产结构，紧盯销售、利润、网点开发三大经营目标，顺应市场行情变化，积极进行产品结构调整，持续推进高金专营店的建设，努力加大对鲜销业务的扩展。报告期内，公司完成鲜、冻品总销量12.92万吨，其中鲜销8.78万吨，占鲜、冻品总销量的67.96%，较去年同期7.11万吨上升23.49%，鲜销业务上升势头明显，产品结构调整取得良好的进展；同时，年内生猪出栏17,820头，较上年的13,381头上升33.17%。全年实现营业收入23.82亿元，较去年同期19.82亿元上升20.22%；实现净利润总额8,785.88万元，归属于母公司所有者的净利润6,408.83万元，实现扭亏为盈。

#### （二）主营业务构成及经营状况

##### 1、主营业务范围

公司主营业务为生猪屠宰、加工、销售；肉制品深加工、销售；罐头生产、销售；种猪繁育和生猪养殖及销售。

##### 2、近三年主要财务指标变动情况

单位：万元

项目	2011年	2010年	本年度比上年度增减幅度(%)	2009年
营业收入	238,231.32	198,168.31	20.22%	163,169.24
营业利润	-7,007.52	-7,402.55	5.34%	65.89
利润总额	12,816.06	-3,200.08	500.49%	606.66
归属于母公司所有者的净利润	6,408.83	-2,228.82	387.54%	711.66
资产总额	162,259.49	150,028.20	8.15%	136,852.64
经营活动产生的现金流量净额	6,579.98	-15,323.55	-142.94%	-6,024.85

### 3、主营业务构成及经营状况

#### （1）主营业务分行业情况

单位：万元

行业	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
食品加工行业	235,524.82	228,037.45	3.18%	20.54%	21.41%	-0.09%

## (2) 主营业务分产品情况

单位：万元

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(%)
猪肉销售	215,920.76	209,761.25	2.85%	19.56%	20.30%	-0.60%
罐头食品销售	6,692.74	5,963.46	10.90%	49.31%	53.53%	-2.45%
生猪销售	2,334.98	2,037.39	12.75%	51.18%	12.54%	29.96%
肉制品销售	10,576.34	10,275.36	2.85%	20.66%	32.52%	-8.69%

## (3) 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	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(%)
国内	232,000.37	224,619.49	3.18%	24.12%	25.22%	-0.85%
国外	3,524.45	3,417.97	3.02%	-58.39%	-59.51%	2.67%

## 4、订单的签署和执行情况

报告期及前一年度订单签署和执行情况正常，无重大变动，具体销售额度见“主营业务分产品情况”表。

## 5、主要客户、供应商情况

## (1) 近三年供应商采购前五名

单位：万元

项目	2011年	2010年	2009年
向前五名供应商采购金额合计	4,450.92	5,623.77	12,461.45
前五名供应商合计采购金额占年度采购总金额的比例	21.36%	24.13%	6.94%

## (2) 近三年主要客户前五名

单位：万元

项目	2011年	2010年	2009年
前五名客户销售金额合计	16,744.40	20,742.15	18,829.87
前五名客户合计销售金额占年度销售总额的比例	7.03%	10.62%	11.64%

## 6、非经常性损益情况

单位：万元

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	28,205,738.39	出售成都银行股份及固定资产的处置损益
计入当期损益的政府补助	11,765,304.93	政府补助

项 目	本年金额	说明
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	26,108,816.14	资金占用费
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	158,493,144.61	
小计	224,573,004.07	
所得税影响额	46,526,811.00	
少数股东权益影响额（税后）	43,883,989.14	
合计	134,162,203.93	

### （三）报告期内公司主要资产构成情况、三项费用及其他情况

#### 1、报告期内公司主要资产构成情况

##### （1）报告期内公司主要资产构成

单位：万元

项 目	2011 年末		2010 年末		同比幅度（%）
	金额	占总资产比重（%）	金额	占总资产比重（%）	
货币资金	22,970.73	14.16%	15,959.83	10.64%	43.93%
应收账款	5,637.65	3.47%	3,726.51	2.48%	51.28%
其他应收款	35,702.16	22.00%	2,079.45	1.39%	1616.90%
存货	26,482.30	16.32%	41,877.62	27.91%	-36.76%
固定资产	47,621.01	29.35%	47,952.47	31.96%	-0.69%
在建工程	3,664.45	2.26%	1,145.01	0.76%	220.04%
无形资产	16,722.91	10.31%	19,551.39	13.03%	-14.47%
短期借款	60,775.95	37.46%	54,877.80	36.58%	10.75%
长期借款	-	0.00%	-	0.00%	
负债合计	95,179.31	58.66%	91,701.89	61.12%	3.79%
资产总额	162,259.49		150,028.20		8.15%

##### （2）产生变化的主要影响因素

1、货币资金较同期增加7,010.90万元，增幅43.93%。主要是因为2011年12月31日公司控股子公司四川高金房地产开发有限公司（以下简称“高金房产”）的子公司宜宾投资发展有限公司（以下简称“宜宾投资”）收到宜宾市翠平区土地一级整理项目（以下简称“宜宾土地整理项目”）终止的补偿款8,000万元所致（宜宾土地整理项目相关详见本报告第十一节第一项“重大诉讼、仲裁事项”）。

2、应收帐款较同期增加1,911.14万元，增幅51.28%主要原因是，我公司下属子公司泸州公司在2011年12月销售成都军区军用罐头743.67吨，增加应收帐款 1,518.62万元，账期未到所致，该批货款已于2012年1月16日收回。

3、存货较期初减少15,395.32万元，减幅37.38%，主要是因为宜宾土地整理项目终止后，根据相关协议、会议纪要、补充协议等将其原记入存货的投资成本32,925.34万元从存货科目转入其他应收款科目所致。

4、其他应收款较期初增加34,034.49万元，增幅1,636.71%，主要原因同上。

5、在建工程较期初增加2,519.44万元增幅220.24%，主要原因为哈尔滨优质生猪加工项目增加1,148.40万元，鸡西公司技改项目增加1,306.72万元所致。

### (3) 主要资产采用的计量属性

详见公司财务报告

### (4) 重要资产分析

单位：万元

资产类别	目前存放状态	性质	使用情况	盈利能力情况	减值情况	担保、诉讼及仲裁情况
土地	位于主要生产场地，无风险	合法拥有	正常使用	正常	未减值	部分用于本公司银行借款抵押
厂房	位于主要生产场地，无风险	合法拥有	正常使用	正常	未减值	部分用于本公司银行借款抵押
主要设备	位于主要生产场地，无风险	合法拥有	正常使用	正常	未减值	无
其他重要资产	位于主要生产场地，无风险	合法拥有	正常使用	正常	未减值	无

### (5) 主要存货分析

单位：万元

项目	期末余额	占期末总资产比例%	市场供求情况	产品销售价格变动情况	原材料价格变动情况	存货跌价准备计提情况
原材料	2,374.29	1.46%	正常	正常	正常	
在产品	46.81	0.03%	正常	正常	正常	
库存商品	6,313.40	3.89%	正常	正常	正常	378.52
消耗性生物资产	1,105.10	0.68%	正常	正常	正常	
低值易耗品	487.07	0.30%	正常	正常	正常	
包装物	1,196.09	0.74%	正常	正常	正常	
开发成本	14,959.55	9.22%	正常	正常	正常	

本年年末计提存货跌价准备 378.52 万元，主要是因为年末库存商品销售价格持续下跌，公司根据相关会计准则计提减值准备。

### (6) 主要债权债务分析

单位：万元

项目	2011 年末	2010 年末	同比增减幅度 (%)	2009 年末
短期借款	60,775.95	54,877.79	10.75%	53,266.00
应付票据	2,500.00	--	100.00%	400.00
应缴税金	-5,752.84	-7,096.66	18.94%	-6,844.12
其他应付款	7,178.79	21,910.62	-67.24%	13,439.49
一年内到期的非流动负债	--	200.00	-100.00%	--

长期借款	--	--	--	200
------	----	----	----	-----

1、公司应付票据较年初增加2,500万元，系本公司开具给本公司下属子公司—四川高金进出口贸易有限公司的银行承兑汇票，四川高金进出口贸易有限公司已于2011年11月17日向银行贴现。

2、其他应付款较年初减少14,731.83万元，减幅67.24%，主要原因是我公司本期将代恒龙投资公司（后改名为：蒲津投资管理公司）持有的成都商业银行股权9,000万元转出（详细情况详见本报告第十一节第五项“重大收购及出售资产、吸收合并事项”）所致，同时宜宾投资公司归还外单位借款所致。

3、一年内至期的非流动资产较年初减少200万元，减幅100%，主要原因是，我公司本年归还长期借款所致。

### （7）偿债能力分析

项目	2011 年末	2010 年末	同比增减幅度（%）	2009 年末
流动比率	115.53%	85.00%	35.92%	87.00%
速动比率	82.54%	32.00%	157.94%	57.00%
资产负债率	58.66%	61.12%	-4.02%	58.70%
利息保障倍数	4.00	-0.031	130.03	0.014

1、公司流动比率较上年增加36.92%，主要原因为本年末流动资产较同期增加26,176万元，其中：货币资金增加7,012万元，应收帐款增加1,912万元，存货减少15,396万元，其他应收款增加33,623万元所致。

2、速动比率较上年增加157.94%，主要原因是扣除存货后，本年末流动资产较同期增加41,572万元所致。

3、利息保障倍数较同期增加130.03倍，主要原因是本年税前利润为12,816.06万元，支付利息为4,273万元，利息保障倍数为4.00倍，同期税前利润为-3200.08万元，同期支付的利息为3,103万元，同期利息保障倍数为-0.031倍。

### （8）资产运营能力分析

项目	2011 年末	2010 年末	同比增减幅度（%）	2009 年末
应收账款周转率	42.26	41.56	1.68%	29.51
存货周转率	8.69	6.17	40.84%	12.15
总资产周转率	1.4639	1.38	6.08%	1.38

本年存货转率较同期增加40.84%，主要是因为宜宾土地整理项目终止后将原记入存货的投资成本转入其他应收款，导致存货总额下降所致。

## 2、报告期内公司三项费用及其他情况

单位：万元

项 目	2011 年	2010 年	同比增减幅度 (%)	2009 年	2011 年度占营业 收入的比重
销售费用	7,279.09	8,298.93	-12.29%	5,854.23	3.06%
管理费用	6,215.07	5,270.08	17.93%	4,364.00	2.61%
财务费用	1,650.69	2,948.62	-44.02%	1,533.58	0.69%

财务费用本年金额较上年金额减少44.02%，主要原因是：

1、利息收入增加2,523.95万元，主要原因宜宾土地整理项目终止后，根据相关协议对原投资额按占用时间等要素计提了资金占用费计入当期财务费用所致（详细情况详见本报告第十一节第十四项“其他重要事项”）。

2、利息支出增加1,169.63万元，原因是本年借款金额较上年增加，利率也较上年提高以及本年的票据贴现利息比上年增加。

#### （四）报告期公司现金流量的构成情况

##### 1、报告期内公司现金流量构成情况

单位：万元

项 目	2011 年	2010 年	同比增减%	2009 年
经营活动产生的现金流量	6,579.98	-15,323.55	142.94%	-6,024.85
投资活动产生的现金流量	2,473.17	-8,139.88	130.38%	-26,749.30
筹资活动产生的现金流量	-3,036.18	21,808.22	-113.92%	21,062.19
每股经营活动产生的现金流量	0.41	-0.95		-0.38

##### 2、产生变化的主要影响因素

1、本年经营活动产生的现金净流量较同期增幅142.94%，主要原因为公司本年度收到宜宾翠平区建设局土地整理补偿款1.6亿元所致。

2、投资活动产生的现金净流量较同期增幅130.38%主要是本年收到成都商行股权转让款7,530万元，同时本年用于购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较同期减少5,409.24万元。

3、筹资活动产生的现金净流量较同期减少113.92%万元，主要是本年借款收到的现金较同期减少4,430.60万元，吸收投资收到的现金较同期减少17,200万元所致。

#### （五）经营环境分析

项 目	对2011年度业绩及财 务状况的影响情况	对未来业绩及财务状 况的影响情况	对公司承诺事项的影 响情况

国内市场变化	影响营业收入和毛利率	影响营业收入和毛利率	没有
国外市场变化	影响营业收入和毛利率	影响营业收入和毛利率	没有
信贷政策调整	没有重大影响	没有重大影响	没有
利率变化	没有重大影响	没有重大影响	没有
汇率变化	没有重大影响	没有重大影响	没有
成本要素价格变化	导致成本上升, 毛利率下降	影响营业收入和毛利率	没有
自然灾害	基本无影响	不可预见	没有
通货膨胀或紧缩	没有重大影响	没有重大影响	没有

### (六) 会计制度实施情况

报告期内, 公司未发生会计政策、会计估计以及会计核算方法的变更, 业务前期重大会计差错更正

(七) 公司报告期末不存在证券投资、委托理财、委托贷款等相关金融资产投资情况。

(八) 公司其他情况

(九) 主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

#### 1、公司主要子公司2011年度业绩情况

单位: 万元

子公司名称	持股比例	2011年12月31日		2011年1-12月	
		资产总额	负债总额	营业收入	净利润
宜宾市高金食品有限公司	100%	6987.46	3405.07	18743.62	-310.30
泸州市高金罐头食品公司	100%	4936.72	2676.83	7333.32	75.74
巴中高金食品公司	100%	2595.38	2684.31	8045.82	-345.40
四川高金进出口贸易公司	95%	266.15	414.07	2485.43	-389.63
四川高金翔达食品公司	67.65%	10942.72	7766.89	8156.51	-1787.57
遂宁市高金牧业有限公司	52%	2669.98	230.58	1385.22	141.42
广元市高金食品股份公司	100%	13962.13	1578.19	18361.99	-256.07
鸡西市高金食品有限公司	100%	4044.13	2714.40	17659.82	-116.40
公主岭市高金食品公司	100%	8655.59	4980.34	41160.39	-22.49
吉林高金春源同力食品有限公司	51%	3936.40	2490.85	26244.60	-220.88
射洪高金清见牧业公司	100%	458.71	36.57	943.52	140.56
四川高金房地产开发公司	100%	30045.21	26976.01		-1179.18

湖北高金食品有限公司	100%	3525.20	817.35	25913.19	-134.95
哈尔滨高金食品有限公司	100%	2381.39	1442.08		-40.46
河南新乡市高金食品公司	100%	8704.49	8515.78	16925.51	-559.86
四川高金丹育生态牧业公司	100%	3235.09	2321.82	1362.33	116.38
兰州肉联厂有限责任公司	51%	17752.78	9109.33	1061.43	-767.17
什邡市高金元一食品公司	51%	1487.18	-690.82	3672.15	-541.36
江安县高金食品公司（停产）	100%	90.95	107.78		-18.37
宜宾高金投资发展有限公司	70%	42007.56	12381.02		12062.16

## 2、主要子公司基本情况

(1) 宜宾市高金食品有限公司，注册资本1,000万元，主营业务为：生猪屠宰加工、销售。

(2) 广元市高金食品有限公司，注册资本11,500万元，主营业务为：生猪屠宰加工、销售。

(3) 什邡市高金元一食品有限公司，注册资本1,000万元，主营业务为：生猪屠宰加工、销售。

(4) 江安县高金食品有限公司，注册资本100万元，主营业务为：生猪屠宰加工、销售。

(5) 鸡西市高金食品有限公司，注册资本1,000万元，主营业务为：生猪屠宰加工、销售。

(6) 公主岭市高金食品有限公司，注册资本1,000万元，主营业务为：生猪屠宰加工、销售。

(7) 吉林省高金春源同力食品有限公司，注册资本1,600万元，主营业务为：生猪屠宰加工、销售。

(8) 巴中高金食品有限公司，注册资本614.8万元，主营业务为：生猪屠宰加工、销售。

(9) 四川高金翔达食品有限公司，注册资本5,142.5万元，主营业务为：肉类及肉类制品加工与销售。

10) 泸州市高金罐头食品有限公司，注册资本1,962万元，主营业务：为罐头食品与肉制品加工、销售。



(11) 遂宁市高金牧业有限公司，注册资本2,000万元，本公司拥有52%的权益。主营业务为：种猪繁育、销售及优良商品猪养殖、销售。

(12) 射洪高金清见牧业有限公司，注册资本300万元，本公司拥有100%的权益。主营业务为：种猪繁育、销售及优良商品猪养殖、销售。

(13) 四川高金进出口贸易有限公司，注册资本500万元，主营业务为：猪肉出口。

(14) 四川高金房地产开发有限公司，注册资本5,000万元，本公司占实收资本的100%。主营业务为：房地产开发、物业管理等。

(15) 湖北高金食品有限公司，注册资本3200万元，主营业务为：畜禽屠宰、肉制品加工、销售。

(16) 四川高金丹育生态牧业有限公司，注册资本1,000万元，本公司的子公司高金翔达拥有100%的权益。主营业务为：畜禽屠宰。

(17) 新乡市高金食品有限公司，注册资本1,000万元，主营业务为：生猪收购、屠宰、加工、销售。

(18) 哈尔滨高金食品有限公司，注册资本1,000万元，主营业务为：生猪收购、屠宰、加工、销售。

(19) 兰州肉联厂有限公司，注册资本9,768万元，主营业务为：生猪收购、屠宰、加工、销售。

(20) 宜宾高金投资发展有限公司，注册资本17,200万元子公司高金房产拥有70%的权益。主营业务为：土地整理、开发。

### 3、参股公司情况

遂宁市丰发现代农业投资担保有限公司，注册资本10,123.8万元，本公司拥有9.38%的权益，2011年底总资产16,963.38万元。公司主要业务为农业项目投资、农业信贷担保服务和农村土地整理投资，2011年实现净利润182.31万元。

成都银行股份有限公司，注册资本325,102.62万元，本公司名义拥有4,500万股的权益，其中3,000万股属代津蒲投资有限公司持有（原为广州恒龙投资有限公司）。截至报告期末，公司已将所持成都银行股份有限公司4,500万股份全部转让（公告编号：2011-042、

2011-044)，具体情况如下：

1、2011年1月29日，公司董事会三届十七次会议审议通过了将所持成都银行股份有限公司3,000万股份以3.00元/股的价格转让给津蒲投资有限公司的议案，并于2011年7月26日完成股权转让过户手续。

2、2011年7月9日，公司董事会三届二十五次会议审议通过了所持成都银行股份有限公司1,500万股份以4.90元/股的价格转让给成都弘苏投资管理有限公司议案，并获得公司2011年度第4次临时股东大会通过，2011年8月22日完成该部分股权过户手续。2011年8月24日公司收到转让款7,350万元。

### （十）公司研发投入和自主创新

#### 1、近三年研发支出

单位：万元

项 目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
研发支出总额（万元）	58.34	51.94	57.89
其中：资本化的研发支出总额（万元）	--	--	--
研发支出占营业收入的比重（%）	0.02%	0.03%	0.04%

#### 2、近两年专利数情况

项 目	已申请	已获得	截至报告期末累计获得
发明专利	6	5	5
实用新型	3	2	2
外观设计	21	20	20

报告期内，无来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到10%以上。

## 二、对公司未来发展的展望

### （一）宏观经济形势及公司所处行业的发展趋势、市场竞争格局

中央经济工作会议已明确了2012年中国经济要稳中求进，并以扩大内需为基准点，保持经济平稳较快发展。因此，随着城市化、工业化进程的进一步加快，广大消费者对肉类食品规模化生产认知度进一步增强，知名品牌肉类食品将会迎来更广阔的空间。

近年来，我国生猪屠宰行业已发生积极变化，猪肉卫生和质量安全水平有较大提高，行业技术水平升级加快，企业规模化、品牌化效应开始显现，管理有序的开放式流通格局逐步形成，屠宰管理法规和标准体系、执法体系逐步完善。但现阶段仍然存在一定问题，落后产能比重过大，行业布局 and 结构不合理，产业集中度偏低，相当一部分定点屠宰企业设备设施

简陋，未达到相关标准，屠宰操作规范和检验检疫制度尚未落实，产品形态同质化、忽视品牌建设的现象仍很普遍，恶性竞争严重，屠宰行业从业人员特别是屠宰技术人员和肉品品质检验人员专业技能有待进一步提高，生猪屠宰执法能力不足。

随着生猪养殖方式、居民消费结构发生了积极变化，交通运输状况得到极大改观，同时资源节约、环境保护的压力越来越大，全社会对猪肉卫生和质量安全的关切也越来越高，《食品安全法》也对食品安全工作提出了更高的要求。根据商务部《全国生猪屠宰行业发展规划纲要(2010—2015年)》提出的发展目标，到2015年，培育一批年屠宰量在100万头以上的大型定点屠宰厂(场)，行业集中度进一步提升，规模化、品牌化经营发展壮大；定点屠宰厂(场)的待宰间、急宰间、厂房、屠宰设备、预冷间以及工艺流程等全部达到相关标准，建立并使用与屠宰规模相适应的污水处理设施，实现达标排放，建立严格的肉品品质检验制度，使行业技术管理水平显著提升，机械化屠宰、标准化管理再上新台阶。大力发展冷鲜肉和猪肉小包装销售，优化猪肉产品结构，提高综合利用率；全国手工和半机械化等落后的生猪屠宰产能淘汰50%，其中大城市和发达地区力争淘汰80%左右，培育一批以大中城市为重点销售范围的区域性肉品加工配送企业。

根据《纲要》目标，以及随着我国城乡居民巨大的消费增长潜力的激活与释放，中国肉类消费的稳定增长将为行业的未来发展提供市场保证。伴随着中国肉类消费的稳定增长，我国的生猪养殖模式由传统的农民散养逐步向规模化、集约化、现代化、集中防疫、集中排污的养殖模式转变，肉制品结构由高温肉制品占市场主导向低温肉制品快速扩张发展。在未来几年内，我国肉类加工业将进入一个新的稳定成长期，完成由传统成熟行业向现代朝阳行业的转换和过渡。

目前，我国肉类行业已经进入资本角逐下的新竞争时代，主要的竞争手段和市场的供给水平将在竞争中快速升级。行业发展趋势将向着规模化养殖、集中化加工、行业纵向协同和市场集中度提高转变，留给弱势肉类企业自下而上的空间越来越小。今后几年，中国肉类加工行业市场变化加大，将给龙头企业提供较大的整合、发展空间，肉类产业的龙头企业将通过收购、兼并、重组、新建等模式加快发展，行业集中度将在新一轮的整合中逐步得到提高。

同时，从今后面临的发展环境看，考虑到食品安全、行业整合、竞争加剧、资源约束、环境保护等因素，我国肉制品加工企业还将承担环境保护、社会责任等多方面成本增长的压力。这些因素将进一步压缩肉制品加工行业盈利空间，大大增加肉制品加工行业的经营风险，中国肉制品加工行业可持续发展面临的形势依然是机遇和挑战并存。

## (二) 公司发展战略

根据国家“十二五”战略规划指导思想，整个行业“十二五”规划落实必须依靠三个保证：一是保供应，一是保安全，一是保生态。结合公司战略发展规划与国家“十二五”规划指导思想，2012年总体思路是：稳定增势、高位求进、加快发展。2012年经营指导思想是：调结构、增效益、促发展。继续优化调整公司资产结构，作好全国重点市场布局。通过土地转性等方式让公司资产变现增值，通过品牌营销、渠道精耕和产品市场差异化等策略，大幅提升熟食深加工产品在公司经营当中的比重；通过拓展农批市场、KA卖场、发展加盟店和绿色精细小包装产品，继续增大鲜品在屠宰加工的比重；通过拓展中式快餐连锁店、城市餐饮厨房等积极开发其所需的精细加工冻产品，并不断增加其在冻品所占比重；与省畜科院合作，发展特色养殖、绿色养殖，增强养殖事业部的赢利能力。所有经营当中结构的调整并非此消彼长的关系，而是共同促进、总量增加、效益提升，以促进公司健康快速的发展。

### （三）公司新年度经营计划

随着城市化、工业化步伐的进一步加快，广大城乡居民肉类消费已进入快速增长阶段，行业发展空间更加广阔。在新的一年里，公司将紧紧围绕经营方针，推行“请给我结果”，锁定责任，锁定结果、进一步完善绩效考核及激励机制。坚持主业不动摇，以鲜销为龙头，积极推进巴蜀公社品牌建设，进一步加强熟食业务结构调整与新品开发力度，同时，继续进行产品梳理，努力拓展销售渠道，力争以较好的业绩回报广大投资者。

### （四）资金需求及使用计划

2011年公司将进行哈尔滨高金屠宰项目、广元“风琴岚湾”项目、遂宁“高金·伊山郡”项目建设，以及全国鲜销网络建设和生产经营所需，预计2011年资金需求2亿元左右，公司将采取自有资金、银行贷款或证券市场融资等方式加以解决，充分发挥财务杠杆的效应，选择最经济、有效的融资手段，筹集公司发展所需资金，以实现公司发展战略目标。

### （五）企业的不利因素和风险

1、食品安全成为全社会广泛关注的焦点，企业承担的社会责任越来越多，增加了企业经营的风险因素；

2、国内生猪养殖行业存在发生疫情的风险，对公司生猪采购和猪肉销售造成潜在压力；

3、农村生猪散养数量减少，特别是四川尤为明显，猪肉和生猪价格的波动幅度较大，影响公司的经营业绩；

4、国外大公司的进入和各地方企业的崛起使肉类市场竞争进一步加剧，行业竞争的加剧和集中度的提高将不可避免；

5、金融危机影响下的出口市场萎缩影响公司的出口业务；

6、国内宏观经济的不确定性以及行业政策的变化对公司经营带来一定压力；

7、企业快速扩张发展对人才的需求和人才的引进培养尚存在差距。

针对上述不利因素和风险，公司将做好以下工作：一是加强产品质量管理，杜绝食品安全隐患；二是抓住机遇，调整优化公司在四川省内屠宰基地的布局，跨出四川依托消费城市和猪源地进行全国布局，参与行业整合，增强企业抗风险能力；三是加大屠宰基地所在地生猪收购屠宰力度，屠宰上量，鲜销上量；四是大力推行品牌建设，提升公司品牌竞争力；五是积极开拓国际市场，努力提升出口量；六是引进、培养公司需要的各类人才，打造出一支执行高效的、稳定的、和谐的、学习型的管理团队；七是加强各类培训，提升内部管理水平。

### （六）执行新企业会计准则后公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响

#### 1、会计政策变更及其影响

本公司报告期内无会计政策变更事项。

#### 2、会计估计变更及其影响

本公司报告期内无会计估计变更事项。

#### 3、前期差错更正及其影响

本公司报告期内无重大前期差错更正事项。

### 三、报告期内的投资情况

#### (一) 募集资金投资情况

##### 1、实际募集资金金额、资金到账时间

本公司经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2007]162号”文件批准，由主承销商宏源证券股份有限公司于2007年7月11日、12日采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A股）27,000,000.00股，每股面值1.00元，每股发行价格10.15元，募集资金总额274,050,000.00元。扣除发行费用17,359,175.00元，实际募集资金256,690,825.00元。募集资金于2007年7月17日全部到位并存入公司募集资金专用账户中。

以上新股发行的募集资金业经四川君和会计师事务所有限责任公司于2007年7月17日出具的君和验字（2007）第3012号验资报告审验。

##### 2、公司募集资金账户使用金额及当期余额

截至2011年12月31日，公司使用募集资金合计247,910,940.54元，募集资金余额8,779,884.46元，募集资金专用账户实际余额11,923,398.96元，差异-3,143,514.50元，差异情况为：

(1) 泸州市高金罐头食品有限公司收到的游光清增资款120,000.00元存入该公司专户。

(2) 募集资金专用账户存款利息3,023,974.50元，其中：2007年银行存款利息收入697,926.75元，2008年银行存款利息收入1,887,105.38元，2009年银行存款利息327,952.85元，2010年银行存款利息54,416.73元，2011年银行存款利息56,572.79元。

(3) 农行广元市分行收取广元募集资金专用账户管理费460.00元。

##### 3、募集资金的管理情况

###### (1) 募集资金的管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用，保护中小投资者利益，根据《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小板块上市公司特别规定》和《中小企业板块上市公司募集资金管理细则》等有关法律、法规和制度的规定，公司制定了《四川高金食品股份有限公司募集资金管理办法》，对募集资金实行专户存储管理。公司在使用募集资金时，必须严格按照公司资金审批规定办理手续，以保证专款专用，并授权保荐人可以随时到该银行查询募集资金专用账户资料。

公司和保荐人宏源证券股份有限公司分别于2007年8月13日、2007年10月17日、2008年3月26日与中国农业银行遂宁市分行、中国农业银行广元市分行、中国农业银行合江县支行签订了《募集资金三方监管协议》。三方监管协议与深圳证券交易所《募集资金三方监管协议》（范本）不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

##### 4、截至2011年12月31日，公司募集资金在银行专户存储情况如下：（单位：元）

公司名称	开户行	账户类型	账号	余额
四川高金食品股份有限公司	农行遂宁市分行	专户	22-320001040017338	61.54
广元市高金食品有限公司	农行广元市分行	专户	22-272101040007988	755.52
泸州市高金罐头食品有限公司	农行合江县支行	专户	22-185101040003587	11,922,581.90

合计	-	-	-	11,923,398.96
----	---	---	---	---------------

## 5、本年度募集资金的实际使用情况

(单位：万元)

募集资金总额		25,669.08		本年度投入募集资金总额		56.66				
报告期内变更用途的募集资金总额		0		已累计投入募集资金总额		24,791.09				
累计变更用途的募集资金总额		6,815.00		已累计投入募集资金总额比例		26.55%				
累计变更用途的募集资金总额比例		26.55%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、遂宁高金搬迁技改工程	是	15,000.00	13,819.08	56.66	11,138.39	80.60%	已完成投资，剩余募集资金部分应投资项目3已变更投向	-500.51	否	否
2、广元市高金公司搬迁技改工程	是	10,500.00	10,500.00		6,648.52	63.32%	已完成投资，剩余募集资金变更投向	-256.07	否	否
3、冷却肉冷链物流配送系统	是	5,600.00					已变更		否	是
4、泸州高金肉类罐头加工技术改造项目	否	1,350.00	1,350.00		189.18	14.01%	根据市场行情变化，拟变更募集资金投向。		否	是
承诺投资项目小计		32,450.00	25,669.08	56.66	17,976.09			-756.58		
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-							-	-	-
补充流动资金(如有)	-							-	-	-
超募资金投向小计	-							-	-	-
合计	-							-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>(1) 遂宁高金搬迁技改工程主体已建成投产。本报告期实现利润-500.51万元，与招股书披露预计达产税后利润4,696万元差距较大，是因为招股说明书预计收益是按项目达产计算的，而本项目已投产，但尚未达产，也未批量生产冷却肉，同时猪肉和生猪价格波动也对该项目收益有较大影响。</p> <p>(2) 广元市高金公司搬迁技改工程，原计划于2007年12月底建成投产。由于募集资金到位较晚，同时2007年夏季洪涝灾害对川北的影响较大，直接影响了该项目建设进度，后将建成时间调整为2008年6月。后该项目又因“5.12”汶川大地震及余震影响，未能如期建成，于2008年9月主体工程建成投产。报告期该项目实现利润-256.07万元，与招股书披露预计达产税后利润3,005.00万元差距较大，是因为招股说明书预计收益是按项目达产计算的，而本项目已投产，但尚未达产，也未批量生产冷却肉，同时猪肉和生猪价格波动也对该项目收益有较大影响。</p> <p>(3) 泸州罐头技改项目原计划在2007年底建成。由于原计划募集资金为324,500,000.00元，实际募集256,690,825.00元，项目建设资金出现缺口，而且募集资金到位时间晚，前期遂宁搬迁技改项目和广元搬迁技改项目正处于建设期，根据募集资金实际情况和项目建设轻重缓急程度，该项目建设进度较原计划有所推迟，后将该项目建成时间调整为2008年6月。在2008年该项目又因“5.12”汶川大地震及余震影响，</p>									

	未能如期建成，后因金融危机影响出口，公司拟变更该项目。
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>冷却肉冷链物流系统项目是遂宁高金搬迁技改项目和广元市高金公司搬迁技改项目的配套项目，用于两项目冷却肉的配送。因冷却肉市场发育尚不成熟，遂宁高金搬迁技改项目和广元高金搬迁技改项目投产后尚未继续建设冷却肉生产设施，也未批量生产冷却肉，目前以生产鲜肉和冻肉为主，该项目的实施时机尚未成熟。因此公司将遂宁搬迁技改工程结余资金本应投入此项目变更为“置换收购湖北京京股权款”项目 2815 万元。</p> <p>泸州罐头技改项目原计划技改后新增 6000 吨罐头生产能力达到 12000 吨的生产能力，其中出口 6000 吨。受全球性金融危机的影响，罐头出口市场受到一定制约，该项目市场环境出现较大变化，公司拟对该项目进行变更。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	在募集资金到位前，公司用自有资金对遂宁高金搬迁技改工程项目和广元市高金公司搬迁技改工程项目进行了建设，募集资金到位后经董事会二届九次会议和十次会议决议，分别用募集资金对两项目前期投入的资金 4589.21 万元和 847.55 万元进行了置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2009 年 6 月 2 日，公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过了将广元搬迁技改工程结余募集资金 4000 万元和泸州高金技改项目未投入的募集资金 1200 万元暂时补充公司流动资金，期限 6 个月。公司已按时归还了上述募集资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>公司募集资金投资项目拟投入资金为 32,450.00 万元，实际募集资金 25,669.00 万元，除去广元高金搬迁技改工程项目 10,500.00 万元和泸州高金技改工程项目 1,350 万元，遂宁募集资金专户余额为 13,819.00 万元。遂宁高金搬迁技改项目原计划投资 15,000.00 万元，实际建设过程中，该项目使用了所处工业园的部分基础设施，未再行重复投入，且该项目暂未建设冷却肉相关设施，另外，公司精心组织施工和设备采购，比原计划节约了建设成本。该项目截止报告期末实际投资 11,138.39 万元，主体工程已完工投产，结余约 3,000 万元（不含利息）。2008 年 12 月，公司履行了相关程序将结余资金本应投入冷链物流系统项目变更为“置换收购湖北京京食品有限公司股权款项目”。</p> <p>广元搬迁技改项目原计划投资 10500 万元，该项目主体工程于 2008 年 9 月建成投产，该项目暂未建设冷却肉相关设施，所选设备全部采用国产设备，加上利用了部分原老厂的生产设备和精心组织施工节约了建设费用，结余资金 4000 万元，2009 年 11 月，公司履行了相关程序将结余资金 4000 万元变更为“置换受让兰州肉联厂 51% 股权部分股权款项目”。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2011 年 12 月 31 日，公司尚有募集资金 877.98 万元未使用，全部存放于募集资金专户。公司拟于 2012 年变更其用途。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

## 6、变更募集资金项目的资金使用情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
置换收购湖北京京股权款项目	冷却肉冷链物流系	2,815.00	2,815.00		2,815.00	100.00	—	-134.95	—	否

	统项目									
置换受让兰州肉联厂 51% 股权部分股权款项目	广元高金搬迁技改项目结余资金	4,000.00	4,000.00		4,000.00	100.00	-	-767.17	-	否
合计	-	6,815.00	6,815.00		6,815.00	-	-	-	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明	<p>1、冷却肉冷链物流系统项目是遂宁高金搬迁技改项目和广元市高金公司搬迁技改项目的配套项目，用于两项目冷却肉的配送。因冷却肉市场发育尚不成熟，遂宁高金搬迁技改项目和广元高金搬迁技改项目投产后尚未继续建设冷却肉生产设施，也未批量生产冷却肉，目前以生产鲜肉和冻肉为主，为了保障投资者利益，不致项目建成后闲置，该项目的实施时机尚未成熟，同时考虑到公司利用行业低谷期，抓住机遇进行行业整合和全国性战略布局，经公司第二届董事会二十二次会议和 2008 年度第三次临时股东大会审议通过，将遂宁高金搬迁技改项目结余资金应投入冷却肉冷链物流配送系统的募集资金 2815 万元变更为“置换收购湖北京京股权款”项目。公司已于 2008 年 12 月 6 日进行了关于变更募集资金投向的公告。</p> <p>2008 年 12 月收购湖北京京股权后，名称已变更为湖北高金食品有限公司，注册资本 3,200 万元，本公司拥有 100% 的权益。报告期实现净利润-134.95 万元。</p> <p>2、广元搬迁技改项目原计划投资 10500 万元，该项目主体工程于 2008 年 9 月建成投产，结余资金 4000 万元，主要原因是该项目暂未建设冷却肉相关设施，所选设备全部采用国产设备，加上利用了部分原老厂的生产设备和精心组织施工节约了建设费用。为充分发挥募集资金作用，公司董事会三届三次会议和 2009 年度第二次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金投向的议案》，将广元高金搬迁技改项目结余资金 4000 万元变更为“置换受让兰州肉联厂 51% 股权部分股权款项目”。公司已于 2009 年 11 月 6 日进行了关于变更募集资金投向的公告。</p> <p>兰州肉联厂有限公司注册资本 9,768 万元，本公司拥有 51% 的权益。报告期实现净利润-767.17 万元。</p>									
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、置换收购湖北京京股权款项目因市场行情发生变化未能完全达产，且原辅材料价格、人力资源成本大幅上升，本报告期实际收益-134.95 万元。</p> <p>2、置换受让兰州肉联厂 51% 股权部分股权款项目因市场行情发生变化未能完全达产，且原辅材料价格、人力资源成本大幅上升，本报告期实际收益-767.17 万元。</p>									
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无									

会计师专项审核结论性意见：公司已披露的关于募集资金使用情况的相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况。

## (二) 重大非募集资金投资项目实施情况

单位：万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
哈尔滨优质生猪综合加工项目	2,230.96	14.87%	项目在建过程中，未产生收益。
鸡西高金生猪加工技改项目	1,306.72	46.67%	项目在建过程中，未产生收益。
其他零星项目	115.08	89.00%	项目在建过程中，未产生收益。
合计	3,652.76	-	-

## (三) 房地产投资情况



### 1、广元“凤琴岚湾”项目

本项目计划投资总额为31,157.23万元，总建筑面积106,396.96m<sup>2</sup>，一期完工交付时间为2013年3月。截至本报告期末，已累计完成投资14,857.96万元，占总投资额的47.69%；合同销售额为11,374.74万元，已收售房款8,904.83万元。

### 2、遂宁“高金·依山郡”（一期）项目

本项目计划投资总额为14,392.61万元，总建筑面积41,957.63m<sup>2</sup>，完工交付日期为2013年9月。截止本报告期末，已累计完成投资5,439.52万元，占总投资额的37.79%。

## 四、董事会日常工作情况

### （一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

本报告期内公司共召开15次董事会，具体情况及决议内容如下：

1、2011年1月4日，董事会三届十六次会议以现场结合通讯方式召开，审议通过了以下议案：

（1）关于金翔宇先生辞去公司总经理职务的议案；

（2）关于聘任汪志雷先生为公司总经理的议案；

（3）关于同意全资子公司四川高金房地产开发有限公司向其控股子公司宜宾高金投资有限公司提供3000万元资金的议案。

决议公告刊登在2011年1月5日的巨潮资讯网和《证券时报》、《证券日报》上。

2、2011年1月28日，董事会三届十七次会议以现场结合通讯方式召开，审议通过了关于公司将所持成都银行股份有限公司3000万股股份以3元/股的价格转让给津蒲投资有限公司并授权签署相关文件的议案；

决议公告刊登在2011年1月29日的巨潮资讯网和《证券时报》、《证券日报》上。

3、2011年4月2日，董事会三届十八次会议以现场结合通讯方式召开，审议通过了以下议案：

（1）关于公司子公司四川高金房地产开发有限公司停止执行与宜宾市翠屏区人民政府签署的《宜宾市翠屏区江北新城学院路（一期）土地一级整理项目合作开发意向框架协议》、与宜宾市翠屏区建设投资有限责任公司签署的《宜宾市翠屏区江北新城学院路（一期）土地一级整理项目合作开发协议书》的议案；

（2）关于召开2011年第一次临时股东大会的议案。

决议公告刊登在2011年4月3日的巨潮资讯网和《证券时报》、《证券日报》上。

4、2011年4月25日，董事会三届十九次会议在公司会议室召开，审议通过了以下议案：

（1）公司2010年度董事会工作报告；

（2）公司2010年年度报告及年报摘要；

（3）公司2010年度财务决算报告；

（4）公司2010年度利润分配及资本公积金转增股本预案；

（5）关于增补程源伟为第三届董事会独立董事的议案；

- (6) 关于续聘会计师事务所并支付其报酬的议案;
- (7) 关于同意胡仁彬辞去副总经理和董事会秘书的议案;
- (8) 2010 年度募集资金专项说明;
- (9) 2010 年度内部控制自我评价报告;
- (10) 2011 年第一季度报告及其摘要;
- (11) 关于召开公司 2010 年度股东大会的议案;

决议公告刊登在2011年4月26日的巨潮资讯网和《证券时报》、《证券日报》上。

5、2011 年 5 月 19 日，董事会三届二十次会议以现场结合通讯方式召开，审议通过了关于聘任颜怀彦先生为公司董事会秘书的议案；

决议公告刊登在2011年5月20日的巨潮资讯网和《证券时报》、《证券日报》上。

6、2011 年 5 月 20 日，董事会三届二十一次会议以现场结合通讯方式召开，审议通过了关于聘任颜怀彦先生为公司副总经理的议案；

决议公告刊登在2011年5月21日的巨潮资讯网和《证券时报》、《证券日报》上。

7、2011 年 5 月 28 日，董事会三届二十二次会议以现场结合通讯方式召开，审议通过了以下议案：

(1) 关于公司子公司四川高金房地产开发有限公司与宜宾市翠屏区建设投资有限责任公司签署的《宜宾市翠屏区翠屏新区土地一级整理项目（一期）善后处理合同书》；

(2) 关于召开 2011 年第二次临时股东大会的议案；

决议公告刊登在2011年5月29日的巨潮资讯网和《证券时报》、《证券日报》上。

8、2011 年 6 月 15 日，董事会三届二十三次会议以现场结合通讯方式召开，审议通过了以下议案：

(1) 关于公司子公司什邡市高金元一食品有限公司停产的议案；

(2) 关于同意子公司什邡高金计提资产减值准备的议案；

(3) 关于召开 2011 年第三次临时股东大会的议案；

决议公告刊登在2011年6月16日的巨潮资讯网和《证券时报》、《证券日报》上。

9、2011 年 7 月 1 日，董事会三届二十四次会议以现场结合通讯方式召开，审议通过了以下议案：

(1) 关于修订公司《信息披露管理制度》的议案；

(2) 关于建立公司《重大事项内部报告制度》的议案；

决议公告刊登在2011年7月2日的巨潮资讯网和《证券时报》、《证券日报》上。

10、2011 年 7 月 8 日，董事会三届二十五次会议以现场结合通讯方式召开，审议通过了关于公司将所持成都银行股份有限公司 1500 万股股份以 4.90 元/股的价格转让给成都弘苏投资管理有限公司并授权签署相关文件的议案；

决议公告刊登在2011年7月9日的巨潮资讯网和《证券时报》、《证券日报》上。

11、2011 年 7 月 11 日，董事会三届二十六次会议以现场结合通讯方式召开，审议通过了关于召开 2011 年第四次临时股东大会的议案；

决议公告刊登在2011年7月12日的巨潮资讯网和《证券时报》、《证券日报》上。

12、2011 年 7 月 18 日，董事会三届二十七次会议以现场结合通讯方式召开，审议通过了以下议案：

(1) 公司子公司江安高金食品有限公司与江安县土地收购储备交易中心签署的《土地收购补偿协议书》；

(2) 关于召开 2011 年第五次临时股东大会的议案；

决议公告刊登在2011年7月19日的巨潮资讯网和《证券时报》、《证券日报》上。

13、2011 年 8 月 26 日，董事会三届二十八次会议以现场结合通讯方式召开，审议通过了以下议案：

(1) 关于蒙勇先生辞去公司董事会董事职务的议案；

(2) 关于提名汪志雷先生为公司董事会董事候选人的议案；

(3) 关于聘任何富雄先生为公司副总经理的议案；

(4) 关于聘任成清女士为公司审计部部长的议案；

(5) 公司 2011 年半年度报告全文及其摘要；

(6) 关于召开 2011 年第六次临时股东大会的议案；

(7) 关于建立公司《对外担保管理制度》的议案；

(8) 关于建立公司《子公司管理制度》的议案；

决议公告刊登在2011年8月27日的巨潮资讯网和《证券时报》、《证券日报》上。

14、2011 年 9 月 19 日，董事会三届二十九次会议以现场结合通讯方式召开，审议通过了以下议案：

(1) 关于增设公司董事会“战略与发展委员会”并调整专业委员会成员的议案；

(2) 关于修订公司《董事会专门委员会工作制度》的议案；

(3) 关于修订《公司章程》的议案；

(4) 关于公司子公司四川高金房地产有限公司与宜宾市翠屏区建设投资有限责任公司签订的《宜宾市翠屏区翠屏新区土地一级整理项目（一期）善后处理合同书》补充协议；

(5) 关于聘任韩斌先生为公司证券事务代表的议案；

(6) 关于召开 2011 年第七次临时股东大会的议案；

(7) 《中小企业板上市公司内部控制规则落实情况自查表》及整改措施；

决议公告刊登在2011年9月20日的巨潮资讯网和《证券时报》、《证券日报》上。

15、2011 年 12 月 22 日，董事会三届三十次会议以现场结合通讯方式召开，审议通过了以下议案：

(1) 关于建立内幕信息知情人登记管理制度的议案；

(2) 关于对信息披露方面存在问题的整改措施;

(3) 关于同意全资子公司四川高金房地产开发有限公司为购买“高金·凤琴岚湾”按揭贷款客户个人住房按揭贷款提供阶段性连带责任担保的议案;

(4) 关于召开 2012 年第一次临时股东大会的议案;

决议公告刊登在 2011 年 9 月 20 日的巨潮资讯网和《证券时报》、《证券日报》上。

## (二) 董事会对股东大会决议的执行情况

本报告期内,公司董事会在授权范围内,根据公司章程和股东大会赋予的权力和义务,严格按照《公司法》及上市公司各项管理规定规范运作,认真贯彻执行股东大会的各项决议。

1、董事会按照 2011 年度第一次临时股东大会决议停止执行子公司四川高金房地产开发有限公司与宜宾市翠屏区人民政府签署的《宜宾市翠屏区江北新城学院路(一期)土地一级整理项目开发意向框架协议》、与宜宾市翠屏区建设投资有限公司签署的《宜宾市翠屏区江北新城学院路(一期)土地一级整理项目开发协议书》。

2、董事会按照 2010 年年度股东大会决议实施了续聘会计师事务所、增补程源伟先生为第三届董事会独立董事并执行了 2010 年度不分配,不转增的分配方案。

3、董事会按照 2011 年度第二次临时股东大会决议执行了公司子公司四川高金房地产开发有限公司与宜宾市翠屏区建设投资有限公司签署的《宜宾市翠屏区翠屏新区土地一级整理项目(一期)善后处理合同书》。

4、董事会按照 2011 年第三次临时股东大会决议对子公司什邡市高金元一食品有限公司计提资产减值准备。

5、董事会按照 2011 年第四次临时股东大会决议将所持成都银行股份有限公司 1500 万股股份以 4.90 元/股的价格转让给成都弘苏投资管理有限公司并授权签署相关文件。

6、董事会按照 2011 年第五次临时股东大会决议执行了公司子公司江安高金食品有限公司与江安县土地收购储备交易中心签署的《土地收购补偿协议书》。

7、董事会按照 2011 年第六次临时股东大会决议任命汪志雷先生为公司董事会董事并建立公司《对外担保管理制度》。

8、董事会按照 2011 年第七次临时股东大会决议修订《公司章程》并执行了公司子公司四川高金房地产有限公司与宜宾市翠屏区建设投资有限公司签订的《宜宾市翠屏区翠屏新区土地一级整理项目(一期)善后处理合同书》补充协议。

## (三) 董事会审计委员会的履职情况

报告期内公司董事会审计委员会严格按照《公司董事会审计委员会工作规则》督促公司审计部对公司经营管理、内部财务、内控制度执行、信息披露等进行审计、检查,促进了公司规范运作,防范了公司内控风险。

## (四) 本次利润分配预案和资本公积金转增股本预案

1、经信永中和会计师事务所审计,2011 年度母公司实现净利润 19,778,351.73 元,加上上年未分配利润 39,404,764.47 元,年末可供股东分配利润为 57,205,281.03 元。董事会提出 2011 年度利润分配预案为:

(1) 以 2011 年 12 月 31 日股本总额 160,500,000 股为基数,每 10 股派发现金红利 1.00

元（含税）。

（2）以 2011 年 12 月 31 日股本总额 160,500,000 股为基数，以股本溢价形成的资本公积每 10 股转增 3 股。

## 2、公司前三年现金分红情况

单位：元

年 份	现金分红金额（含税）	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率
2010 年	0	-22,288,163.81	0
2009 年	0	7,116,610.37	0
2008 年	0	6,465,885.55	0

## 五、公司投资者关系管理工作的开展情况

公司重视投资者关系，对机构投资者和中小个人投资者一视同仁，努力提高公司透明度。报告期内，除通过全景网投资者关系互动展示平台举行年报说明会外，还积极参与由四川上市公司协会组织的“四川上市公司2010年年度报告网上集体说明会”，对2010年度经营业绩与投资者进行了坦诚友好的交流，认真回答了投资者提出的问题。

2011年，没有机构投资者到公司进行实地调研，电话和交易投资者所互动平台是公司和普通投资者沟通的主要方式，通过耐心与投资者交流，聆听他们的意见，传递公司的信息，增强了投资者和公司之间的信任。

## 第十节 监事会报告

### 一、报告期内监事会会议情况

本报告期内公司共召开五次监事会会议，具体情况及决议内容如下：

1、监事会三届九次会议于2011年4月25日召开，会议审议通过了以下议案：

- (1) 《公司2010年度监事会工作报告》
- (2) 《公司2010年年度报告及年报摘要》
- (3) 《公司2010年财务决算报告》
- (4) 《公司2010年度利润分配预案》
- (5) 《2010 年度内部控制的自我评价报告》
- (6) 《2011年第一季度报告》并且对重要事项发表独立意见。

决议公告刊登在2011年4月26日的巨潮资讯网和《证券时报》、《证券日报》上。

2、监事会三届十次会议于2011年6月15日召开，会议审议通过了《关于公司子公司什邡市高金元一食品有限公司计提资产减值准备的议案》。

决议公告刊登在2011年6月16日的巨潮资讯网和《证券时报》、《证券日报》上。

3、监事会三届十一次会议于2011年8月26日召开，会议审议通过了以下议案：

- (1) 《关于梁崇英女士辞去公司监事会监事职务的议案》
- (2) 《公司2011年半年度报告全文及摘要》。

决议公告刊登在2011年8月27日的巨潮资讯网和《证券时报》、《证券日报》上。

4、监事会三届十二次会议于2011年10月27日召开，会议审议通过了《公司2011年第三季度报告全文及摘要》。

5、监事会三届十三次会议于2011年12月22日召开，会议审议通过了《关于同意全资子公司四川高金房地产开发有限公司为购买“高金·凤琴岚湾”按揭贷款客户个人住房按揭贷款提供阶段性连带责任担保的议案》。

决议公告刊登在2011年12月23日的巨潮资讯网和《证券时报》、《证券日报》上。

### 二、监事会对公司2011年有关事项发表的独立意见

1、公司依法运作情况。公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序合法。董事、经理在执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司及股东利益的行为。

2、检查公司财务情况。信永中和会计师事务所对公司出具了标准无保留意见的审计报告，报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

3、公司首次公开发行股票募集资金存储使用符合有关规定。

## 第十一节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

2009年10月15日，本公司控股子公司四川高金房地产开发有限公司（以下简称“高金房产”）与宜宾市翠屏区人民政府签订《宜宾市翠屏区江北新城（一期）土地一级整理项目合作开发意向框架协议》（以下简称《框架协议》）；2009年11月13日，宜宾市翠屏区建设投资有限公司与高金房产签订《宜宾市翠屏区江北新城学院路土地一级整理项目（一期）合作开发协议书》（以下简称《合作开发协议书》），约定高金房产投资参与翠屏新区土地一级整理项目（一期）（前述两份协议以下简称“原协议”）。《合作开发协议书》签订后，高金房产按照约定履行了投资开发义务。在《合同书》签订前，高金房产已基本完成983.91亩土地的整理。

按照2011年3月24日宜宾市人民政府办公室转发《国土资源厅关于认真清查建设用地前期开发有关问题的通知》的通知（宜府办函[2011]59号）文件精神，双方一致确认停止执行，并予以终止。

2011年4月2日，公司第三届董事会第十八次会议审议通过了关于停止执行原协议的议案。为此，公司就停止执行原协议的善后事宜与宜宾市翠屏区人民政府、宜宾市翠屏区建设投资有限公司进行了充分的沟通和友好协商，最终形成《合同书》。该《合同书》第三条“项目投资回报”约定：高金房产方提出其项目投资回报率应按48.5%计算。宜宾市翠屏区建设投资有限公司建议参照北京市、昆明市等地社会资金参与土地一级整理的项目投资回报率来确定。双方约定就投资回报的问题在7日内进一步协商，如协商不成，可向人民法院提起诉讼，由人民法院依法确定。在双方就投资回报问题进行进一步磋商后，未能在7日内达成一致意见，为此，本公司于2011年6月14日作为原告向四川省高级人民法院提起诉讼请求为：

1、确认原协议已经终止；

2、判令宜宾市翠屏区建设投资有限公司支付因原协议终止给高金房产造成的损失人民币225,000,000.00元。

四川省高级人民法院接到本公司提起的诉讼请求后，组织双方进行了调解。经调解，双方自愿达成协议，并经四川省高级人民法院（2011）川民初字第13号民事调解书确认：

1、终止原协议；

2、宜宾市翠屏区建设投资有限公司同意补偿高金房产人民币218,000,000.00元，且于2011年9月30日前支付80,000,000.00元，2011年12月31日前支付80,000,000.00元，2012年6月30日前支付余款58,000,000.00元；

3、高金房产于2012年3月30前完善983.91亩土地整理的相关资料；

4、案件受理费人民币1,131,800.00元依照《诉讼费用交纳办法》第十五条规定减半收取人民币565,900.00元，由高金房产负担282,950.00元，宜宾市翠屏区建设投资有限公司负担282,950.00元。

截至报告期末，公司已分别于2011年9月30日、2011年12月30日各收到宜宾市翠屏区建设

投资有限责任公司支付的补偿金8,000万元，合计16,000万元，并记入当期损益。

## 二、报告期内，公司未发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

## 三、破产重整相关事项

报告期内，公司未发生破产重整相关事项。

## 四、持有其他上市公司股权及参股金融企业股权情况

报告期未发生买卖其他上市公司股份的情形。

## 五、重大收购及出售资产、吸收合并事项

1、2011年1月28日，经公司董事会三届十七次会议同意，公司将代原广州恒龙投资有限公司（原广州恒龙投资有限公司，于2010年8月5日更名为津蒲投资管理有限公司）持有的成都银行股份有限公司3000万股股份以3元/股的价格转让给津蒲投资管理有限公司。2011年7月26日，经成都银行、银行监督管理机构等的批准，转让给津蒲投资的3,000万股代持股份已完成股权过户手续。本次转让因以认购价转让，未对公司当期及未来业绩产生影响。

2、2011年7月27日，经公司2011年第四次临时股东大会审议同意，公司将所持成都银行股份有限公司1,500万股股份以4.90元/股的价格转让给成都弘苏投资管理有限公司。经成都银行、银行监督管理机构等的批准，转让给弘苏投资的1,500万股股份于2011年8月22日完成股权过户手续。2011年8月24日公司收到转让款7,350万元。本次股份转让的收益将计入当期损益，影响报告期利润增长2,850万元。最终金额将以会计师事务所根据《企业会计准则》确认数额为准。至此，公司不再持有成都银行股份。

报告期内未发生重大收购资产、吸收合并事项。公司在最近三年未发生通过关联交易采购资产的情形。

## 六、股权激励计划实施情况

报告期内，公司未实行股权激励计划。

## 七、重大关联交易事项

报告期内，公司没有关联交易事项。

## 八、重大合同及其履行情况

（一）报告期内公司没有发生托管、承包和租赁其他公司资产或其他公司托管、承包和租赁公司资产的重大事项。

### （二）重大担保

报告期内，公司没有为控股股东及公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位和个人提供担保，且没有以前期间发生持续到本报告期内的对外担保事项。

### （三）委托理财事项

报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

## 九、承诺事项

### （一）股份限售承诺

公司实际控制人金翔宇先生、高达明先生，股东邓江、陈林承诺：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已直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人收



购该部分股份；其他股东唐桂英承诺：自股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。

作为股东的公司董事、监事或高级管理人员金翔宇、高达明、邓江、陈林、唐桂英分别承诺：除前述锁定外，在其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%，离职后半年内不转让其所持有本公司股份。

### （二）避免同业竞争的承诺

公司控股股东金翔宇先生、高达明先生承诺：本人目前所从事业务与公司不存在同业竞争的情况，本人在今后作为公司的主要股东期间，也不进行从事与公司相同或相似的业务或者构成竞争威胁的业务活动。

### （三）追加承诺

公司实际控制人金翔宇先生、高达明先生，股东邓江、陈林承诺：四川高金食品股份有限公司与广州恒龙投资有限公司就代持股情况产生的法律纠纷给公司带来的损失，由本人按所持公司股权比例承担。

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

公司2010年度股东大会通过决议，决定聘请信永中和会计师事务所有限责任公司担任公司2011年度会计报表审计机构，聘期1年。2011年支付该所审计费用50万元。

2008年度审计报告签字会计师为四川君和会计师事务所庄瑞兰女士、刘拉先生，2009年度审计报告签字会计师为信永中和会计师事务所刘拉先生、何勇先生，2010年度审计报告签字会计师为信永中和会计师事务所刘拉先生、何勇先生。2011年度审计报告签字会计师为信永中和会计师事务所庄瑞兰女士、刘拉先生。

## 十一、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责情况

2011年12月7日，深圳证券交易所于对我公司发出《关于对高金食品重大事项披露违规的监管函(中小板监管函【2011】第133号)》。接到监管函后，公司董事会对此高度重视，及时向董事、监事和高级管理人员进行了传达，并针对出现的问题，召集专题会议，对照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司信息披露管理办法》、《公司信息披露制度》和《深圳证券交易所股票上市规则》等，制定了整改方案，明确了相关责任人。具体整改报告如下：

### （一）、存在的问题

公司全资子公司四川高金房地产开发有限公司与宜宾市翠屏区建设投资有限公司于2011年6月15日签署《座谈纪要》，并根据该纪要对高金房产参与翠屏区土地一级整理的投资款本金按约定利率计提利息，2011年6月冲减财务费用1,662.91万元，相应增加你公司2011年上半年净利润1,247.18万元。公司对此重大事项没有通过临时报告及时履行信息披露义务，仅在2011年半年度报告财务附注里进行了说明。

### （二）、自查情况

在收到深交所发出的《监管函》后，公司董事会立即展开自查。根据《股票上市规则》第2.1条和第11.11.3条的规定，公司在计提利息冲减财务费用时，应当及时向交易所报告并披露。由于公司对于相关制度学习不够，对于条款理解不够细致，未能及时向交易所报告并进行公告。

### （三）、整改措施 （1）加强制度的学习、培训，强化信息披露工作力度。

组织相关部门人员认真学习《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司信息披露管理办法》和《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规以及《公司信息披露制度》，提高董事、监事、高级管理人员及信息披露相关人员的工作水平和规范意识，强化信息披露工作力度，确保已经建立的信息披露制度得到有效落实和执行。

(2) 加强沟通，明确各部门负责人的责任。

公司以本次整改为契机，再次明确了各部门和下属公司负责人为该部门和该下属公司信息披露事务管理和报告的第一责任人，延伸信息披露工作触角，构筑信息披露工作网络，确保及时反馈重大信息，努力做到信息披露及时、真实、准确、完整、公平。

(3) 责任部门：公司证券部。

(4) 整改责任人：公司董事会秘书颜怀彦。

(5) 整改完成时间：长期抓好落实，持续规范。

公司将以本次整改为契机，提高信息披露相关人员的工作水平和规范意识，强化信息披露工作力度，确保已经建立的信息披露制度得到有效落实和执行。

以上内容已于2011年12月23日在《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上披露。

**十二、 公司不存在年报披露后面临暂停上市和终止上市风险的情形。**

**十三、 公司在报告期内未发生的《证券法》第六十七条、《公开发行股票公司信息披露实施细则（试行）》第十七条所列的重大事件。**

**十四、其他重要事项**

本公司控股子公司四川高金房地产开发有限公司（以下简称“高金房产”）于2009年10月与宜宾市翠屏区人民政府签订了《宜宾市翠屏区江北新城（一期）土地一级整理项目开发意向框架协议》，并随后于2009年11月与宜宾市翠屏区人民政府所属公司—宜宾市翠屏区建设投资有限公司（以下对宜宾市翠屏区人民政府、宜宾市翠屏区建设投资有限公司统称为“翠屏区”）签订了《宜宾市翠屏区江北新城学院路土地一级整理项目（一期）合作开发协议书》（以下对以上协议统称为“原协议”，对项目简称为“土地整理”），原协议约定由高金房产投资对协议中约定的土地进行一级整理，并由翠屏区进行挂牌拍卖，高金房产按照拍卖价款扣除费用后的净额以3:7的比例分成（高金房产7成）。随后，高金房产按照原协议进行了投资。

2011年3月24日，宜宾市人民政府办公室转发《国土资源厅关于认真清查建设用地前期开发有关问题的通知》，该通知明确规定企业不能参与土地一级整理。为此，翠屏区与高金房产于2011年5月27日签订了《宜宾市翠屏区翠屏新区土地一级整理项目（一期）善后处理合同书》（以下简称“合同书”），合同书明确了终止原协议，并明确高金房产已基本完成983.91亩土地的一级整理，其投资总额按原协议约定计算并经翠屏区审计局审计后确认。

由于双方对因终止原协议对高金房产的补偿额度未能达成一致意见，后经四川省高级人民法院(2011)川民初字第13号民事调解书确认：由翠屏区在一定的时间段内支付人民币2.18亿元（2011年9月30日前支付8,000万元，2011年12月30日前支付8,000万元，2012年6月30日前支付5,180万元）作为因终止原协议给高金房产的补偿款，并经双方签字认可。

为保障公司参与土地整理项目所投入资金的按时足额收回和资金占用费的收取，公司与翠屏区多次友好协商，并以《会议纪要》的方式对投资款、利息、公司从投资方专为建设方等相关事项进行了进一步明确，公司在6月末将原记入存货的投资成本32,925.35万元转为其

他应收款，并按照资金占用额分段以银行同期利率计算资金占用费记入当期财务费用；同时，因其他应收款的增加，按本公司财务制度计提了坏账准备，计提的资金占用费与坏账准备相抵减后对当期的损益未构成重大影响。随后，本公司与翠屏区就土地整理项目终止的后续事项（包括：投资成本收取、资金占用费、补偿款收取等）签订了补充协议。

截至报告期末，公司应收的补偿款已按四川省高级人民法院（2011）川民初字第13号民事调解书确认时间、额度，分别于2011年6月30日、2011年12月30日各收到8,000万元共计16,000万元，并记入2011年损益；全年累计计提土地整理项目资金占用费2,610.88万元，已记入报告期损益。

以上事项公司已在报告期内通过巨潮咨询网、《证券时报》、《证券日报》进行了及时披露。

### 3、报告期公告索引

公告编号	披露时间	主要内容	披露媒体
2011-001	2011.01.05	董事会三届十六次会议决议	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-002	2011.01.29	董事会三届十七次会议决议	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-003	2011.02.25	2010年度业绩快报	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-004	2011.02.25	控股股东部分股权质押	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-005	2011.03.08	独立董事辞职	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-006	2011.03.17	收到国家储备肉价差补贴	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-007	2011.04.07	董事会三届十八次会议决议	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-008	2011.04.07	召开2011年第一次临时股东大会的通知	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-009	2011.04.23	2011年第一次临时股东大会决议	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-010	2011.04.26	董事会三届十九次会议决议	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-011	2011.04.26	监事会三届九次会议决议	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-012	2011.04.26	召开2010年度股东大会的通知	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-013	2011.04.26	关于2010年度募集资金存放与使用情况的专项说明	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-014	2011.04.26	2010年度报告摘要	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-015	2011.04.26	2011年度第一季度报告正文	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-016	2011.04.26	关于举行2010年度业绩网上说明会的通知	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-017	2011.05.04	控股股东部分股权质押	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-018	2011.05.19	2010年年度股东大会决议	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-019	2011.05.20	董事会三届二十次会议决议	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-020	2011.05.21	董事会三届二十一次会议决议	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网

2011-021	2011. 05. 31	董事会三届二十二次会议决议	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-022	2011. 05. 31	召开2011年第二次临时股东大会的通知	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-023	2011. 05. 31	股票交易异常波动	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-024	2011. 06. 03	2010年年度报告网上集体说明会通知	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-025	2011. 06. 03	控股股东部分股权质押	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-026	2011. 06. 16	董事会三届二十三次会议决议	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-027	2011. 06. 16	监事会三届十次会议决议	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-028	2011. 06. 16	资产减值	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-029	2011. 06. 16	召开2011年第三次临时股东大会的通知	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-030	2011. 06. 16	2011年第二次临时股东大会决议	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-031	2011. 06. 16	宜宾市翠屏区翠屏新区土地一级整理项目（一期）善后处理进展情况	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-032	2011. 07. 02	2011年第三次临时股东大会决议	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-033	2011. 07. 02	董事会三届二十四次会议决议	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-034	2011. 07. 09	董事会三届二十五次会议决议	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-035	2011. 07. 09	宜宾市翠屏区翠屏新区土地一级整理项目（一期）投资回报率的说明	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-036	2011. 07. 12	董事会三届二十六次会议决议	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-037	2011. 07. 12	召开2011年第四次临时股东大会的通知	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-038	2011. 07. 19	董事会三届二十七次会议决议	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-039	2011. 07. 19	召开2011年第五次临时股东大会的通知	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-040	2011. 07. 28	2011年第四次临时股东大会决议	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-041	2011. 07. 28	更正公告	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-042	2011. 08. 02	转让所持成都银行股份后续进展情况	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-043	2011. 08. 04	2011年第五次临时股东大会决议	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-044	2011. 08. 26	转让所持成都银行股份后续进展情况	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-045	2011. 08. 29	董事会三届二十八次会议决议	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-046	2011. 08. 29	监事会三届十一次会议决议	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-047	2011. 08. 29	2011年半年度报告摘要	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-048	2011. 08. 29	选举职工代表监事	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-049	2011. 08. 29	召开2011年第六次临时股东大会的通知	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-050	2011. 09. 14	2011年第六次临时股东大会决议	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网

2011-051	2011. 09. 17	控股股东部分股权质押	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-052	2011. 09. 21	董事会三届二十九次会议决议	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-053	2011. 09. 21	召开2011年第七次临时股东大会的通知	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-054	2011. 09. 21	签订《宜宾市翠屏区翠屏新区土地一级整理项目（一期）善后处理合同书》补充协议	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-055	2011. 09. 29	收到国家储备肉价差补贴	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-056	2011. 09. 30	内控规则落实情况整改完成	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-057	2011. 10. 11	收到终止宜宾市翠屏区翠屏新区土地一级整理项目部分补偿款	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-058	2011. 10. 11	2011年度前三季度业绩预告修正	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-059	2011. 10. 14	2011年第七次临时股东大会决议	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-060	2011. 10. 28	2011年第三季度季度报告	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-061	2011. 12. 23	董事会三届三十次会议决议	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-062	2011. 12. 23	监事会三届十三次会议决议	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-063	2011. 12. 23	全资子公司为购买“高金·凤琴岚湾”按揭贷款客户个人住房按揭贷款提供阶段性连带责任担保	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-064	2011. 12. 23	召开2012年第一次临时股东大会的通知	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-065	2011. 12. 26	更正公告	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-066	2011. 12. 30	收到国家储备肉价差补贴	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网
2011-067	2011. 12. 21	收到终止宜宾市翠屏区翠屏新区土地一级整理项目第二笔补偿款	《证券时报》《证券日报》巨潮资讯网

## 第十二节 财务报告

本公司2011年度财务报告，已经信永中和会计师事务所有限责任公司审计并出具了XYZH/2011CDA1036-1号标准无保留意见的审计报告。

### 审计报告

XYZH/2011CDA1036-1

**四川高金食品股份有限公司全体股东：**

我们审计了后附的四川高金食品股份有限公司（以下简称高金食品公司）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、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，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，高金食品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，公允反映了高金食品公司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。

信永中和会计师事务所有限责任公司

中国 北京

中国注册会计师：

庄瑞兰

中国注册会计师：

刘拉

二〇一二年四月二十五日

## 资产负债表

编制单位：四川高金食品股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	229,707,269.30	172,792,278.72	159,598,305.32	95,507,212.53
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	56,376,511.96	23,467,448.87	37,265,118.50	15,554,514.32
预付款项	19,496,314.62	11,839,597.38	29,227,857.86	3,287.03
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利		74,200,647.03		74,200,647.03
其他应收款	357,021,561.54	524,092,798.62	20,794,490.91	393,899,502.98
买入返售金融资产				
存货	264,822,973.17	44,829,893.44	418,776,215.02	31,624,072.93
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	927,424,630.59	851,222,664.06	665,661,987.61	610,789,236.82
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	9,500,000.00	392,478,869.90	144,500,000.00	527,158,869.90
投资性房地产				
固定资产	472,846,320.52	77,809,077.86	479,524,712.28	80,446,725.19



在建工程	36,527,584.07	461,891.82	11,450,057.67	377,364.40
工程物资	116,965.18		4,437.90	
固定资产清理				
生产性生物资产	3,363,800.19		3,211,891.83	
油气资产				
无形资产	167,229,115.76	5,038,406.56	195,513,903.71	30,089,620.50
开发支出				
商誉	89,094.70		89,094.70	
长期待摊费用	46,132.32		199,022.81	
递延所得税资产	5,451,288.11		126,847.49	
其他非流动资产				
非流动资产合计	695,170,300.85	475,788,246.14	834,619,968.39	638,072,579.99
资产总计	1,622,594,931.44	1,327,010,910.20	1,500,281,956.00	1,248,861,816.81
流动负债：				
短期借款	607,759,500.80	593,759,500.80	548,777,952.00	534,777,952.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	25,000,000.00	25,000,000.00		
应付账款	36,827,829.93	952,731.31	48,280,172.84	4,948,071.28
预收款项	93,931,938.13	4,061,663.42	18,377,222.41	7,371,341.00
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	17,344,455.37	3,807,572.33	16,179,731.00	3,251,093.71
应交税费	-57,528,400.84	-8,541,388.23	-70,966,650.91	-9,414,830.66
应付利息	1,215,902.84	1,215,902.84		
应付股利			355,223.38	
其他应付款	71,787,894.59	197,084,881.82	219,106,195.48	220,649,078.32
应付分保账款				

保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债			2,000,000.00	2,000,000.00
其他流动负债	6,380,325.52	2,581,348.84		
流动负债合计	802,719,446.34	819,922,213.13	782,109,846.20	763,582,705.65
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
递延收益	142,546,485.48	76,667,578.62	134,909,087.44	74,636,344.44
预计负债				
递延所得税负债	6,527,204.04			
其他非流动负债				
非流动负债合计	149,073,689.52	76,667,578.62	134,909,087.44	74,636,344.44
负债合计	951,793,135.86	896,589,791.75	917,018,933.64	838,219,050.09
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	160,500,000.00	160,500,000.00	160,500,000.00	160,500,000.00
资本公积	187,133,769.88	195,534,655.50	187,453,769.88	195,534,655.50
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	17,181,181.92	17,181,181.92	15,203,346.75	15,203,346.75
一般风险准备				
未分配利润	136,474,832.58	57,205,281.03	74,364,416.84	39,404,764.47
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	501,289,784.38	430,421,118.45	437,521,533.47	410,642,766.72
少数股东权益	169,512,011.20		145,741,488.89	
所有者权益合计	670,801,795.58	430,421,118.45	583,263,022.36	410,642,766.72
负债和所有者权益总计	1,622,594,931.44	1,327,010,910.20	1,500,281,956.00	1,248,861,816.81

## 利润表

编制单位：四川高金食品股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	2,382,313,218.88	894,581,238.94	1,981,683,127.30	842,544,818.52
其中：营业收入	2,382,313,218.88	894,581,238.94	1,981,683,127.30	842,544,818.52
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	2,483,138,476.76	937,976,182.53	2,066,025,438.55	906,853,047.58
其中：营业成本	2,303,003,647.83	872,207,374.84	1,898,783,020.85	839,574,297.24
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	2,968,448.71	564.37	1,738,396.84	336,163.03
销售费用	72,790,915.71	16,338,209.79	82,989,307.56	21,835,684.55
管理费用	62,150,665.80	18,474,188.25	52,700,771.97	18,775,254.12
财务费用	16,506,898.30	23,254,436.05	29,486,248.66	19,153,880.06
资产减值损失	25,717,900.41	7,701,409.23	327,692.67	7,177,768.58
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）	30,750,000.00	30,750,000.00	10,316,839.80	18,610,357.87
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）	-70,075,257.88	-12,644,943.59	-74,025,471.45	-45,697,871.19
加：营业外收入	202,129,611.13	32,617,649.64	44,509,136.40	37,627,389.11
减：营业外支出	3,893,732.00	194,354.32	2,484,462.29	781,156.22
其中：非流动资产处置损失	1,162,876.34		328,562.59	

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	128,160,621.25	19,778,351.73	-32,000,797.34	-8,851,638.30
减：所得税费用	40,301,848.03		193,454.49	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	87,858,773.22	19,778,351.73	-32,194,251.83	-8,851,638.30
归属于母公司所有者的净利润	64,088,250.91	19,778,351.73	-22,288,163.81	-8,851,638.30
少数股东损益	23,770,522.31		-9,906,088.02	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.3993	0.1232	-0.1389	-0.0552
（二）稀释每股收益	0.3993	0.1232	-0.1389	-0.0552
七、其他综合收益			5,003.81	
八、综合收益总额	87,858,773.22	19,778,351.73	-32,189,248.02	-8,851,638.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	64,088,250.91	19,778,351.73	-22,283,160.00	-8,851,638.30
归属于少数股东的综合收益总额	23,770,522.31		-9,906,088.02	

## 现金流量表

编制单位：四川高金食品股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	2,746,310,301.29	960,268,290.69	2,255,010,483.82	960,378,156.25
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	5,766,808.84		10,713,279.01	
收到其他与经营活动有关的现金	216,059,094.29	38,629,112.78	50,389,419.93	38,359,679.15
经营活动现金流入小计	2,968,136,204.42	998,897,403.47	2,316,113,182.76	998,737,835.40
购买商品、接受劳务支付的现金	2,650,164,386.07	827,312,172.30	2,290,003,575.46	845,368,776.06
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	90,906,117.34	16,336,915.12	89,282,472.23	16,496,117.27
支付的各项税费	25,642,756.07	771,744.33	14,218,806.42	1,114,902.17
支付其他与经营活动有关的现金	135,623,174.66	163,496,026.65	75,843,820.52	147,271,919.04
经营活动现金流出小计	2,902,336,434.14	1,007,916,858.40	2,469,348,674.63	1,010,251,714.54
经营活动产生的现金流量净额	65,799,770.28	-9,019,454.93	-153,235,491.87	-11,513,879.14
二、投资活动产生的现金流量：				

收回投资收到的现金	73,500,000.00	73,500,000.00		
取得投资收益收到的现金	2,250,000.00	2,250,000.00	2,037,500.00	2,037,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的 现金净额	1,992,347.92		255,038.07	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			23,241,279.60	23,265,000.00
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	77,742,347.92	75,750,000.00	25,533,817.67	25,302,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的 现金	52,190,689.82	2,055,481.54	106,283,068.71	13,345,343.22
投资支付的现金	820,000.00	820,000.00	649,500.00	649,500.00
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				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	53,010,689.82	2,875,481.54	106,932,568.71	13,994,843.22
投资活动产生的现金流量净额	24,731,658.10	72,874,518.46	-81,398,751.04	11,307,656.78
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			172,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			51,600,000.00	
取得借款收到的现金	881,939,000.00	782,639,000.00	926,245,000.00	821,245,000.00
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	881,939,000.00	782,639,000.00	1,098,245,000.00	821,245,000.00
偿还债务支付的现金	866,657,451.20	740,657,451.20	849,127,048.00	829,127,048.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,643,339.71	37,091,546.14	31,035,713.83	30,131,225.49
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				
筹资活动现金流出小计	912,300,790.91	777,748,997.34	880,162,761.83	859,258,273.49
筹资活动产生的现金流量净额	-30,361,790.91	4,890,002.66	218,082,238.17	-38,013,273.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-26.23	-17.01
五、现金及现金等价物净增加额	60,169,637.47	68,745,066.19	-16,552,030.97	-38,219,512.86
加：期初现金及现金等价物余额	154,330,800.52	90,239,707.73	170,882,831.49	128,459,220.59
六、期末现金及现金等价物余额	214,500,437.99	158,984,773.92	154,330,800.52	90,239,707.73

## 合并所有者权益变动表

编制单位：四川高金食品股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额									上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	160,500,000.00	187,453,769.88			15,203,346.75		74,364,416.84		145,741,488.89	583,263,022.36	160,500,000.00	187,448,766.07			15,203,346.75		96,652,580.65		105,385,866.79	565,190,560.26
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	160,500,000.00	187,453,769.88			15,203,346.75		74,364,416.84		145,741,488.89	583,263,022.36	160,500,000.00	187,448,766.07			15,203,346.75		96,652,580.65		105,385,866.79	565,190,560.26
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-320,000.00			1,977.835.17		62,110,415.74		23,770,522.31	87,538,773.22		5,003.81					-22,288,163.81		40,355,622.10	18,072,462.10
(一) 净利润							64,088,250.91		23,770,522.31	87,858,773.22							-22,288,163.81		-9,906,088.02	-32,194,251.83
(二) 其他综合收益												5,003.81								5,003.81
上述(一)和(二)小计							64,088,250.91		23,770,522.31	87,858,773.22		5,003.81					-22,288,163.81		-9,906,088.02	-32,189,248.02
(三) 所有者投入和减少资本		-320,000.00								-320,000.00									50,261,710.12	50,261,710.12
1. 所有者投入资本																			50,261,710.12	50,261,710.12
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他		-320,000.00								-320,000.00										
(四) 利润分配					1,977.835.17		-1,977.835.17													
1. 提取盈余公积					1,977.835.17		-1,977.835.17													
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分																				

配																				
4. 其他																				
(五) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本(或股本)																				
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(七) 其他																				
四、本期期末余额	160,500,000.00	187,133,769.88			17,181,181.92	136,474,832.58		169,512,011.20	670,801,795.58	160,500,000.00	187,453,769.88			15,203,346.75		74,364,416.84	145,741,488.89	583,263,022.36		



## 母公司权益变动表

编制单位：四川高金食品股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	160,500,000.00	195,534,655.50			15,203,346.75		39,404,764.47	410,642,766.72	160,500,000.00	195,534,655.50			15,203,346.75		48,256,402.77	419,494,405.02
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	160,500,000.00	195,534,655.50			15,203,346.75		39,404,764.47	410,642,766.72	160,500,000.00	195,534,655.50			15,203,346.75		48,256,402.77	419,494,405.02
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,977,835.17		17,800,516.56	19,778,351.73							-8,851,638.30	-8,851,638.30
（一）净利润							19,778,351.73	19,778,351.73							-8,851,638.30	-8,851,638.30
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							19,778,351.73	19,778,351.73							-8,851,638.30	-8,851,638.30
（三）所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
（四）利润分配					1,977,835.17		-1,977,835.17									
1. 提取盈余公积					1,977,835.17		-1,977,835.17									

2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配																
4. 其他																
（五）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
（六）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
（七）其他																
四、本期期末余额	160,500,000.00	195,534,655.50			17,181,181.92		57,205,281.03	430,421,118.45	160,500,000.00	195,534,655.50			15,203,346.75		39,404,764.47	410,642,766.72

# 四川高金食品股份有限公司

## 财务报表附注

2011年度

### 一、公司的基本情况

#### 1. 历史沿革

四川高金食品股份有限公司（以下简称本公司或公司）系根据中华人民共和国有关法律的规定，经四川省人民政府“川府函[2003]183号文”批准，由高达明、金翔宇、邓江、陈林、唐桂英共同发起设立。各位股东投入本公司的资本金包括原遂宁市高金食品有限公司的净资产、宜宾市高金食品有限公司97%的股权、泸州市高金罐头食品有限公司97.78%的股权以及部分现金，其中：高达明出资30,774,005.00元，占注册资本的44.60%；金翔宇出资30,774,005.00元，占注册资本的44.60%；邓江出资3,450,000.00元，占注册资本的5.00%；陈林出资3,450,000.00元，占注册资本的5.00%；唐桂英出资551,990.00元，占注册资本的0.80%。本公司于2003年8月22日在四川省工商行政管理局注册登记，领取5100001816209号营业执照。注册资本：6,900.00万元。2006年12月5日，根据本公司2006年第二次临时股东大会决议，以2006年9月30日公司总股本6,900万股为基数，向全体股东每10股送红股1.595股，送红股后公司注册资本变更为8,000.00万元。

经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2007]162号”文件核准，公司于2007年7月11日、12日采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股2,700.00万股（每股面值1.00元），发行股份后公司注册资本变更为10,700.00万元。

2008年5月，根据公司2007年度股东大会决议，以资本公积金转增股本，每10股转增5股，变更后的公司注册资本为16,050.00万元。

2. 公司住所：四川省遂宁市广德路10号。

3. 法定代表人：金翔宇。

4. 公司所属行业性质：屠宰及肉类加工业。

5. 公司经营范围：生猪屠宰、加工、冷冻、销售；自营和代理各类商品技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；项目投资；销售仪器仪表、机械设备及零配件；饲料原料及饲料；建筑与房地产业。（以上项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）。

6. 公司主要产品：猪肉生肉制品及以猪肉为主的深加工肉制品等。

7. 公司营业收入构成：本公司营业收入主要包括猪肉销售收入、罐头食品销售收入、生猪销售收入、肉制品销售收入以及其他业务收入等。

8. 本公司的基本组织架构：股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经

营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司的职能管理部门包括养殖事业部、屠宰事业部、熟食事业部、投资发展部、财务部、审计部、证券部等。子公司包括宜宾市高金食品有限公司、泸州市高金罐头食品有限公司、广元市高金食品有限公司、遂宁市高金牧业有限公司、什邡市高金元一食品有限公司、江安县高金食品有限公司、四川高金翔达食品有限公司、四川高金进出口贸易有限公司、鸡西市高金食品有限公司、吉林省高金春源同力食品有限公司、公主岭市高金食品有限公司、巴中高金食品有限公司、射洪高金清见牧业有限公司、四川高金房地产开发有限公司、湖北高金食品有限公司、哈尔滨高金食品有限公司、新乡市高金食品有限公司、四川高金丹育生态牧业有限公司和兰州肉联厂有限责任公司、宜宾高金投资发展有限公司等 20 个子公司。

## 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

## 三、遵循企业会计准则的声明

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

## 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

### 1. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 3. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，根据《企业会计准则—基本准则》第四十三条和相关具体准则的规定，对以公允价值计价且变动计入损益的金融资产、可供出售金融资产、非同一控制下的企业合并取得的资产及负债、债务重组、开展具有商业实质的非货币资产交换中换入和换出的资产等按公允价值计量外，对其他资产、负债均按历史成本计量。

### 4. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量

表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 5. 外币业务核算方法

本公司涉及外币的经济业务，按业务发生当日中国人民银行公布的外汇牌价中间价折算为人民币入账。在资产负债表日，本公司对外币货币性项目因结算或采用资产负债表日的即期汇率折算而产生的汇兑差额，计入当期损益，同时调增或调减外币货币性项目的记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

## 6. 金融资产和金融负债

### (1) 金融工具的确认依据

金融资产和金融负债的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

### (2) 金融资产和金融负债的分类方法

金融资产在初始确认时划分为四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、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两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

### (3) 金融资产和金融负债的初始计量

公司初始确认金融资产或金融负债，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或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认成本。

### (4) 金融资产和金融负债的后续计量

①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，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

②持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

③可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑损益，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产

的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

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。

④其他金融负债按摊余成本进行后续计量。

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。

#### (5) 金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

公司在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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产减值的客观证据包括《企业会计准则 22 号——金融工具确认和计量》第四十一条所述事项。

各类金融资产减值准备计提方法如下：

##### ①应收款项坏账准备

A、对于预付款项以及单项金额重大（100 万元以上）的应收账款、其他应收款，有客观证据表明其发生了减值的，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，确认减值损失，计提坏账准备。以后如有客观证据表明价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

B、对于单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

C、本公司除单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项及单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项，其余按账龄组合计提坏账准备。按账龄计提组合坏账准备比例为：

账龄	计提比例 (%)
1 年以内	5
1-2 年	10
2-3 年	20
3 年以上	30

D、坏账确认标准为：

a、因债务人破产或者死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的账款；

b、因债务人逾期未履行偿债义务且有充分证据表明不能收回的应收款项。

### ②持有至到期投资

期末单独对其进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备，计入当期损益。

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值准备予以转回，计入当期损益。但是，该转回的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

### ③可供出售金融资产

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

## 7. 存货核算方法

(1) 本公司存货包括原材料、库存商品、在产品、低值易耗品、包装物、消耗性生物资产（自行繁殖的幼畜和育肥畜）等。

(2) 购入、自制的各项存货以实际成本入账，发出按加权平均法计价，低值易耗品领用时按五五摊销法核算，包装物领用时按一次转销法核算。

本公司消耗性生物资产中购入的幼畜和育肥畜按实际购入价格计价。自繁的幼畜和育肥畜，按实际成本计价；自繁的幼畜成龄转为产畜，按实际成本计价。产畜淘汰转为育肥畜，按折余价值计价。

(3) 存货盘存制度采用永续盘存制。

(4) 存货跌价准备的计提方法：

期末，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

(5) 存货可变现净值的确定依据：

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

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

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

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

## 8. 固定资产及其折旧核算方法

(1) 固定资产确认标准

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

(2) 固定资产分类

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输设备及办公设备四类。

(3) 折旧方法



本公司固定资产折旧按原值扣除其预计净残值 4%和减值准备后，按预计使用寿命采用年限平均法分类计提。各类固定资产的预计使用寿命和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命(年)	年折旧率(%)
房屋建筑物	10-35	2.74-9.60
机器设备	12	8.00
运输设备	8	12.00
办公设备	6	16.00

(4) 公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

A、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

B、承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；

C、即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的 75%及其以上；

D、承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%及其以上）；

E、租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 9. 在建工程核算方法

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用（详见附注四、15“借款费用”）。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

## 10. 生物资产核算方法

本公司生物资产包括消耗性生物资产和生产性生物资产。消耗性生物资产为本公司自行繁殖的幼畜和育肥畜，其核算方法详见附注四、7“存货”。

本公司生产性生物资产主要为产畜等，其初始确认与计量按企业会计准则第5号—生物资产第五条、第六条和第九条的规定核算。

本公司生产性生物资产的后续计量按企业会计准则第5号—生物资产第十七条至第二十条的规定核算，本公司在考虑第十九条规定的考虑因素后，确定的生产性生物资产的预计使用年限和折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命(年)	年折旧率(%)
产 畜	4	21.25

生产性生物资产减值准备：按企业会计准则第5号—生物资产第二十一条的规定考虑和计提生产性生物资产的减值准备。

## 11. 无形资产核算方法

(1) 无形资产的确认：本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

### (2) 初始计量

本公司的无形资产主要为土地使用权，分别按以下方式进行初始计量：

①外购无形资产的成本，包括购买价款、进口关税和其他税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

②投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

### (3) 研究开发支出

公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

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，才能确认为无形资产：

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，应当证明其有用性；

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司取得的已作为无形资产确认的正在进行中的研究开发项目，在取得后发生的支出按照上述规定处理。

#### （4）无形资产的摊销

土地使用权按土地使用权证所列的使用年限平均摊销；外购的专业软件在估计的其能够带来经济利益的期限内平均摊销；本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

本公司每年年度终了，将对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及未来经济利益消耗方式进行复核。无形资产的预计使用寿命及未来经济利益的预期消耗方式与以前估计不同的，将改变其摊销期限和摊销方法。

### 12. 长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产及其他资产减值

本公司于会计期末检查长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产及其他资产是否存在企业会计准则第8号第五条规定的各种可能发生减值的迹象，如果发现上述资产存在减值迹象的，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，则将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

本公司对有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额。如果难以对单项资产的可收回金额进行估计，则按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

### 13. 资产组的确认

本公司将能够独立于其他部门或者单位等形成收入、产生现金流入，或者其形成的收入和现金流入绝大部分独立于其他部门或者单位且属于可认定的最小资产组合的生产线、营业网点、业务部门等认定为一个资产组。

几项资产的组合生产的产品（或者其他产品）存在活跃市场的，无论这些产品（或者其他产出）是用于对外出售还是仅供公司内部使用，均确认为这几项资产的组合能够独立产生现金流入。

资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失处理，计入当期损益。抵减后的各资产的账面价值不得低于以下三者之中最高者：该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零。因此而导致的未能分摊的减值损失金额，应当按照相关资产组或资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分摊。

#### 14. 长期股权投资

##### (1) 初始计量

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

B、非同一控制下的企业合并，购买方在购买日以取得股权支付对价的公允价值和为进行企业合并发生的各项直接相关费用确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。如果购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应当确认为商誉。初始确认后的商誉，应当以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。如果购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应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。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

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

D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

E、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

## (2) 后续计量

### ①成本法核算的长期股权投资

对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的

利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业在不一致的，按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。

#### 15. 借款费用的核算方法

(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根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或者可销售状态的资产，包括固定资产和需要经过相当长时间购建或者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房地产等。

(2) 资本化期间是指从借款费用开始资本化的时点到停止资本化的时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用只有在同时具备下列三个条件时，才开始资本化：

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状态或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### (3) 停止资本化

当所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

判断依据为：

①符合资本化条件的资产的实体建造（包括安装）或者生产工作已经全部完成或者实质上已经完成；

②所购建或者生产的符合资本化条件的资产与设计要求，合同规定或者生产要求基本相符，即使有极个别与设计、合同或者生产要求不相符的地方，也不影响其正常使用或销售；

③继续发生在所购建或生产的符合资本化条件的资产上支出的金额很少或者几乎不再发生。

#### （4）暂停资本化期间

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

#### （5）借款费用资本化金额的计算方法

##### ①专门借款利息费用的资本化金额

公司为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门贷款的，以专门贷款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

专门借款指有明确的专门用途，即为购建或者生产某项符合资本化条件的资产而专门借入的款项，有标明专门用途的借款合同。

##### ②一般借款利息费用的资本化金额

公司在借款费用资本化期间内，为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款应予资本化的利息金额应当按照下列公式计算：

$$\begin{aligned} \text{一般借款利息费用资本化金额} &= \frac{\text{累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数}}{\text{所占用一般借款的资本化率}} \\ \text{所占用一般借款的资本化率} &= \frac{\text{所占用一般借款当期实际发生的利息之和}}{\text{所占用一般借款加权平均利率}} \end{aligned}$$

$$\text{所占用一般借款本金加权平均数} = \frac{\sum \left( \text{所占用每笔一般借款本金} \times \frac{\text{每笔一般借款在当期所占用的天数}}{\text{当期天数}} \right)}{\text{所占用一般借款本金加权平均数}}$$

### ③借款辅助费用的资本化

借款辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

#### 16. 长期待摊费用核算方法

本公司长期待摊费用自受益日起按受益期平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部计入当期损益。

#### 17. 预计负债的确认条件及后续计量方法

本公司将与或有事项相关的义务同时符合以下条件的，确认为预计负债：

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

确认预计负债的金额为履行相关现时义务所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按该范围内的中间值确定；其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

确认的预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

公司待执行合同变成亏损合同的，该亏损合同产生的义务符合预计负债确认条件时，将其确认为预计负债。



公司承担的重组义务符合预计负债确认条件的，将其确认为预计负债。

期末，公司对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

#### 18. 政府补助的会计核算方法

本公司将能够满足政府补助所附条件并且能够收到政府补助确认为政府补助。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1元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益有关的政府补助，分别以下情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

#### 19. 收入确认方法

(1) 销售商品：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额能够可靠计量，相关经济利益很可能流入公司，并且相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量时，确认商品销售收入实现。

公司销售商品满足收入确认条件时，按照已收或应收合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入。已收或应收的合同或协议价款不公允的，按照公允的交易价格确定收入金额，已收或应收的合同或协议价款与公允的交易价格之间的差额，不确认收入。

(2) 提供劳务：在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。本公司按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。在提供劳务交易的结果不能够可靠估计的情况下，在资产负债表日对以下情况分别进行处理：

A、如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，则按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；

B、如果已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认收入。

公司按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，已收或应收的合同或协议价款显示公允的除外。

(3) 让渡资产使用权：公司让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入和现金股利收入。在与交易相关的经济利益很可能流入企业且收入的金额能够可靠地计量时，确认为当期收入。具体的确定方法为：

①利息收入金额，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；

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定；

③现金股利收入金额，按照被投资单位宣告的现金股利分配方案和持股比例计算确定。

## 20. 递延所得税资产

本公司对由于可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限予以确认。

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

## 21. 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

## 22. 合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

本公司直接或间接持有被投资单位 50%以上的表决权，或虽未持有 50%以上表决权但满足以下条件之一的，将被投资单位纳入合并财务报表范围，包括母公司控制的特殊目的的主体。但是，有证据表明不能控制被投资单位的除外。

①通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位 50%以上的表决权；

②根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；

③有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；

④在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

## (2) 合并程序

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，对子公司的长期股权投资按照权益法调整后编制。编制时根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的要求，将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

## 五、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

### (1) 会计政策变更及其影响

本公司报告期内无会计政策变更事项。

### (2) 会计估计变更及其影响

本公司报告期内无会计估计变更事项。

### (3) 前期差错更正及其影响

本公司报告期内无重大前期差错更正事项。

## 六、税项

本公司主要税种及税率：

税 种	税 率	计税依据
增值税	13%	猪肉销售收入
增值税	17%	其他产品销售收入
城市维护建设税	7%、5%	应交流转税额
教育费附加	3%	应交流转税额
地方教育费附加	2%	应交流转税额
副食品价调基金* <sup>1</sup>	1%	销售收入（遂宁地区）
所得税费用* <sup>2</sup>	0、15%、25%	应纳税所得额

\*1 注：根据遂宁市副食品价格调节基金办公室遂价调【2010】24号文件，本公司从2010年6月1日起至2013年5月31日止免征副食品价格调节基金。

\*2 注：（1）根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定：企业从事农、林、牧、渔业项目的所得免征企业所得税。本公司和下属子公司—宜宾市高金食品有限公司、广元市高金食品有限公司、遂宁市高金牧业有限公司、江安县高金食品有限公司、什邡市高金元一食品有限公司、巴中高金食品有限公司、鸡西市高金食品有限公司、公主岭市高金食品有限公司、吉林省高金春源同力食品有限公司、湖北高金食品有限公司、射洪高金清见牧业有限公司、四川高金丹育生态牧业有限公司和兰州肉联厂有限责任公司从事畜禽类初加工和牧业，按规定享受免征收企业所得税优惠政策。

（2）根据国家税务总局国税发【2011】58号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，“对设在西部地区，以国家规定的鼓励类产业项目为主营业务，且其当年主营业务收入超过企业总收入70%的企业，实行企业自行申请，税务机关审核的管理办法。经税务机关审核确认后，企业方可减按15%税率缴纳企业所得税”，本公司下属子公司—泸州市高金罐头食品有限公司的主营业务为国家鼓励类产业项目，可享受按15%所得税率计缴企业所得税的税收优惠政策，公司主管税务机关合江县地方税务局同意公司按15%缴纳所得税，但最终减免税的申请尚需四川省税务局核准。

## 七、企业合并及合并财务报表

### (一) 子公司

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	年末投资金额	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	少数股东权益
<b>非同一控制下企业合并取得的子公司</b>											
什邡市高金元一食品有限公司	有限责任公司	什邡市	生猪屠宰	1,000.00	家畜、禽肉及附产品的加工、销售	4,241,909.92		51.00	51.00	是	10,672,208.62
巴中高金食品有限公司	有限责任公司	巴中市	生猪屠宰	614.80	生猪收购、屠宰、冷冻、加工、销售	7,100,000.00		100.00	100.00	是	
湖北高金食品有限公司	有限责任公司	云梦县	生猪屠宰	3,200.00	畜禽屠宰、肉食制品加工	28,290,000.00		100.00	100.00	是	
兰州肉联厂有限责任公司	有限责任公司	兰州市	生猪屠宰	9,768.00	生猪收购、屠宰、加工、销售	50,006,800.00		51.00	51.00	是	42,344,509.37
<b>直接投资取得的子公司</b>											
宜宾市高金食品有限公司	有限责任公司	宜宾市	生猪屠宰	1,000.00	经营企业自产产品	11,484,958.32		100.00	100.00	是	
泸州市高金罐头食品有限公司	有限责任公司	合江县	猪肉深加工	1,962.00	罐头食品、肉制品加工、销售	20,073,808.18		100.00	100.00	是	
广元市高金食品有限公司	有限责任公司	广元市	生猪屠宰	11,500.00	生猪屠宰、加工、冷冻、销售	115,320,000.00		100.00	100.00	是	
遂宁市高金牧业有限公司	有限责任公司	遂宁市	生猪养殖	2,000.00	种猪繁育、优良商品猪养殖、销售	15,080,000.00		52.00	52.00	是	11,709,138.07
江安县高金食品有限公司	有限责任公司	江安县	生猪屠宰	100.00	生猪屠宰、冷藏、加工、销售	1,000,000.00		100.00	100.00	是	

四川高金翔达食品有限公司	有限责任公司	遂宁市	猪肉深加工	5,142.50	加工、销售：畜禽产品、农产品、水产品、冷冻产品。	75,292,400.00		67.65	67.65	是	9,992,423.71
四川高金进出口贸易有限公司	有限责任公司	遂宁市	商品出口贸易	500.00	商品进出口业务可经营)	4,750,000.00		95.00	95.00	是	-73,960.16
鸡西市高金食品有限公司	有限责任公司	鸡西市	生猪屠宰	1,000.00	生猪屠宰	10,000,000.00		100.00	100.00	是	
吉林省高金春源同力食品有限公司	有限责任公司	松原市	生猪屠宰	1,600.00	生猪饲养、收购、屠宰、加工、销售	8,160,000.00		51.00	51.00	是	7,083,208.46
公主岭市高金食品有限公司	有限责任公司	公主岭市	生猪屠宰	1,000.00	生猪屠宰加工、冷冻、销售	10,032,052.00		100.00	100.00	是	
射洪高金清见牧业有限公司	有限责任公司	射洪县	生猪养殖	300.00	猪的饲养、销售	3,000,000.00		100.00	100.00	是	
四川高金房地产开发有限公司	有限责任公司	遂宁市	房地产开发	5,000.00	房地产开发经营	50,000,000.00		100.00	100.00	是	
哈尔滨高金食品有限公司	有限责任公司	哈尔滨市	生猪屠宰	1,000.00	生猪屠宰、加工	10,000,000.00		100.00	100.00	是	
新乡市高金食品有限公司	有限责任公司	新乡市	生猪屠宰	1,000.00	生猪屠宰、加工	10,000,000.00		100.00	100.00	是	
四川高金丹育生态牧业有限公司	有限责任公司	遂宁市	生猪养殖、销售	1,000.00	生猪养殖、销售	10,000,000.00		100.00	100.00	是	
宜宾高金投资发展有限公司	有限责任公司	宜宾市	土地整理	17,200.00	土地整理、房地产开发	120,400,000.00		70.00	70.00	是	87,784,483.13

(二) 本年纳入合并合并范围内的子公司与上年一致。

## 八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2011 年 1 月 1 日，“年末”系指 2011 年 12 月 31 日，“本年”系指 2011 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2010 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

### 1. 货币资金

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金	17,824,750.78	1.0000	17,824,750.78	24,793,273.80	1.0000	24,793,273.80
人民币	17,824,750.78	1.0000	17,824,750.78	24,793,273.80	1.0000	24,793,273.80
银行存款			196,675,687.21	129,537,526.72		129,537,526.72
人民币	196,674,014.45	1.0000	196,674,014.45	129,537,526.72	1.0000	129,537,526.72
美元	146.69	6.3009	924.29			
欧元	0.32	8.1625	2.62			
港币	920.00	0.8107	745.85			
其他货币资金	15,206,831.31	1.0000	15,206,831.31	5,267,504.80	1.0000	5,267,504.80
人民币	15,206,831.31	1.0000	15,206,831.31	5,267,504.80	1.0000	5,267,504.80
合计			229,707,269.30			159,598,305.32

注：(1) 货币资金年末金额较年初金额增加 43.93%，主要是因为本公司下属子公司——宜宾高金投资发展有限公司本年收到补偿款 1.6 亿元所致。

(2) 年末其他货币资金系保证金存款，其中：借款保证金存款 3,807,504.80 元，票据保证金存款 10,000,000.00 元，房产客户按揭保证金存款 1,399,326.51 元。

### 2. 应收账款

#### (1) 应收账款分类

项目	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								

的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合1（账龄组合）	59,463,604.62	99.55	3,087,092.66	5.19	39,268,110.67	99.37	2,002,992.17	5.10
组合小计	59,463,604.62	99.55	3,087,092.66	5.19	39,268,110.67	99.37	2,002,992.17	5.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	266,348.06	0.45	266,348.06	100.00	249,106.74	0.63	249,106.74	100.00
合计	59,729,952.68	100.00	3,353,440.72		39,517,217.41	100.00	2,252,098.91	

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例（%）	坏账准备	金额	比例（%）	坏账准备
1年以内	57,925,271.57	97.41	2,896,263.59	38,551,636.83	98.17	1,927,583.60
1-2年	1,187,176.74	2.00	118,717.67	697,647.67	1.78	69,764.76
2-3年	332,354.92	0.56	66,470.98	40.42	0.00	8.08
3年以上	18,801.39	0.03	5,640.42	18,785.75	0.05	5,635.73
合计	59,463,604.62	100.00	3,087,092.66	39,268,110.67	100.00	2,002,992.17

2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	计提原因
吴凤兰	80,782.60	80,782.60	100	收回的可能性较小
王建峰	37,949.40	37,949.40	100	收回的可能性较小
永登路食品公司	21,046.69	21,046.69	100	收回的可能性较小
西固食品公司	16,332.23	16,332.23	100	收回的可能性较小
河南科迪	13,349.51	13,349.51	100	收回的可能性较小
药膳酒家	11,905.00	11,905.00	100	收回的可能性较小
郝连喜	9,000.00	9,000.00	100	收回的可能性较小
栗三强	8,241.32	8,241.32	100	收回的可能性较小
谈彦敏	8,000.00	8,000.00	100	收回的可能性较小
河南郾城冷冻厂	7,457.57	7,457.57	100	收回的可能性较小
金城商场	7,120.59	7,120.59	100	收回的可能性较小
河北顺平三鑫肠衣厂	5,640.00	5,640.00	100	收回的可能性较小
其他零星金额	39,523.15	39,523.15	100	收回的可能性较小
合计	266,348.06	266,348.06		

(2) 应收账款年末金额较年初金额增加 51.29%，主要是因为本公司下属子公司一



—泸州市高金罐头食品有限公司本年度的军用罐头货款在赊销期内，尚未收回所致。

(3) 本年度实际核销的应收账款：无。

(4) 年末应收账款中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
成都军区联勤部重庆采购部	非关联方	15,186,214.71	1 年以内	25.42
沈阳市皇姑区金茂源食品经营部	非关联方	3,731,025.14	1 年以内	6.25
高秀华	非关联方	2,610,384.02	1 年以内	4.37
佛山顺德区粤花罐头食品有限公司	非关联方	1,797,457.61	1 年以内	3.01
深圳市罗湖区布吉海鲜批发市场高金盛食品批发行	非关联方	1,750,546.55	1 年以内	2.93
合计		25,075,628.03		41.98

(6) 应收关联方账款情况：无。

(7) 应收账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元				192,460.45	6.6227	1,274,607.82
港币	3,301,647.69	0.8107	2,676,645.78	3,570,486.84	0.85093	3,038,234.37
合计			2,676,645.78			4,312,842.19

(8) 终止确认的应收账款：无。

### 3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	19,496,314.62	100.00	29,219,057.86	99.97
1—2 年			8,800.00	0.03
2—3 年				
3 年以上				
合计	19,496,314.62	100.00	29,227,857.86	100.00

(2) 预付款项年末金额较年初金额减少 33.30%，主要是因为上年预付的房屋修建款等在本年结算所致。

(3) 预付款项主要单位（列示前五名）

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
重庆宏耀建设（集团）有限公司	非关联方	11,558,197.00	1 年以内	预付修建房屋工程款
四川永志建设有限责任公司	非关联方	3,561,857.44	1 年以内	预付修建房屋工程款
重庆市政设计院	非关联方	1,100,000.00	1 年以内	预付设计费
吉林成达食品有限公司	非关联方	563,200.00	1 年以内	预付货款
青岛建华食品机械制造有限公司	非关联方	516,380.00	1 年以内	预付设备款
合计		17,299,634.44		

(4) 年末预付款项中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类

项目	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,889,667.70	0.76	2,889,667.70	100.00	2,889,667.70	11.15	2,889,667.70	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	376,462,102.01	99.17	19,440,540.47	5.16	22,754,295.29	87.83	1,959,804.38	8.61
组合小计	376,462,102.01	99.17	19,440,540.47	5.16	22,754,295.29	87.83	1,959,804.38	8.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	263,990.71	0.07	263,990.71	100.00	263,490.71	1.02	263,490.71	100.00
合计	379,615,760.42	100.00	22,594,198.88		25,907,453.70	100.00	5,112,962.79	

1) 组合中，单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
工行七里河办事处	2,889,667.70	2,889,667.70	100.00	预计无法收回
合计	2,889,667.70	2,889,667.70		

2) 组合中，按账龄计提坏账的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	369,725,656.69	98.21	18,486,282.83	7,730,793.55	33.98	386,539.66
1-2年	4,265,433.96	1.13	426,543.40	14,414,474.05	63.34	1,441,447.42
2-3年	2,135,891.68	0.57	427,178.34	508,910.06	2.24	101,782.01
3年以上	335,119.68	0.09	100,535.90	100,117.63	0.44	30,035.29
合计	376,462,102.01	100.00	19,440,540.47	22,754,295.29	100.00	1,959,804.38

3) 组合中，单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提原因
兰州融达公司	199,874.76	199,874.76	100.00	预计无法收回
兰州监狱三大队	19,146.10	19,146.10	100.00	预计无法收回
雪耗肉类加工公司	12,685.24	12,685.24	100.00	预计无法收回
倪恩弟	11,910.80	11,910.80	100.00	预计无法收回
张恩谭	10,886.00	10,886.00	100.00	预计无法收回
七里河地税发票管理所	4,000.00	4,000.00	100.00	预计无法收回
张炳文	3,575.81	3,575.81	100.00	预计无法收回
杜玉章	1,500.00	1,500.00	100.00	预计无法收回
邓育	300.00	300.00	100.00	预计无法收回
卢凤珍	80.00	80.00	100.00	预计无法收回
陈腊梅	32.00	32.00	100.00	预计无法收回
合计	263,990.71	263,990.71		

(2) 本年度实际核销的其他应收款。

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
李凤云	借款	471,415.58	多年无法收回	否
邱小敏	借款	213,184.99	多年无法收回	否
其他零星款项	借款	30,085.25	多年无法收回	否
合计		714,685.82		

(3) 其他应收款年末金额较年初金额增加 16.17 倍，主要是因为本公司下属子公司——四川高金房地产开发有限公司与宜宾市翠屏区建设投资有限责任公司终止了宜宾市翠屏区翠屏新区土地一级整理项目协议，宜宾市翠屏区建设投资有限责任公司返还本公司下属子公司——宜宾高金投资发展有限公司的土地整理投资款，公司将代垫的土地整理投资款 329,253,419.14 元转入本科目所致。

(4) 年末其他应收款中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	性质或内容
宜宾市翠屏区建设投资有限公司	非关联方	355,645,185.28	1 年以内	93.69	代垫土地整理项目款及利息
工行七里河办事处	非关联方	2,889,667.70	5 年以上	0.76	兰州肉联厂并入，借款本金
兰州市大胜物流有限公司	非关联方	8,663,780.32	1 年以内、1-2 年、2-3 年	2.28	代垫款
重庆宏耀建设（集团）有限公司	非关联方	1,027,120.00	1 年以内	0.27	保证金
胡春渝	非关联方	1,000,000.00	1-2 年	0.26	保证金
合计		369,225,753.30		97.26	

(6) 应收关联方款项:无。

## 5、存货

(1) 存货分类

项目	年末金额			年初金额		
	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	23,742,896.02		23,742,896.02	24,367,451.39		24,367,451.39
在产品	468,096.64		468,096.64	3,302,145.71		3,302,145.71
库存商品	66,919,195.13	3,785,211.60	63,133,983.53	71,404,074.14	88,277.46	71,315,796.68
消耗性生物资产	11,050,985.67		11,050,985.67	9,797,813.61		9,797,813.61
低值易耗品	4,870,650.10		4,870,650.10	4,484,240.80		4,484,240.80
包装物	11,960,904.78		11,960,904.78	13,360,531.78		13,360,531.78
开发成本	149,595,456.43		149,595,456.43	292,148,235.05		292,148,235.05
合计	<b>268,608,184.77</b>	<b>3,785,211.60</b>	<b>264,822,973.17</b>	<b>418,864,492.48</b>	<b>88,277.46</b>	<b>418,776,215.02</b>

(2) 存货跌价准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
原材料					
在产品					

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
库存商品	88,277.46	3,785,211.60		88,277.46	3,785,211.60
消耗性生物资产					
低值易耗品					
包装物					
开发成本					
合计	88,277.46	3,785,211.60		88,277.46	3,785,211.60

注：存货跌价准备其他转出系随库存商品销售转出。

(3) 公司存货年末金额中无借款费用资本化金额，也不存在被抵押或冻结的存货。

(4) 存货年末金额较年初金额减少 36.76%，主要是因为本公司下属子公司——四川高金房地产开发有限公司与宜宾市翠屏区建设投资有限责任公司终止宜宾市翠屏区翠屏新区土地一级整理项目协议，本公司下属子公司——宜宾高金投资发展有限公司将其代垫的土地整理项目款 329,253,419.14 元从存货转入其他应收款所致。

## 6、长期股权投资

### (1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	12,500,000.00	147,500,000.00
按权益法核算的长期股权投资		
长期股权投资合计	12,500,000.00	147,500,000.00
减：长期股权投资减值准备	3,000,000.00	3,000,000.00
长期股权投资价值	9,500,000.00	144,500,000.00

### (2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	初始金额	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
成都银行股份有限公司	1.38	0.46	135,000,000.00	135,000,000.00		135,000,000.00		2,250,000.00
遂宁市丰发现代农业投	9.38	9.38	9,500,000.00	9,500,000.00			9,500,000.00	

资担保有限公司								
兰州华丰蔬菜副食品有限责任公司	27.27	27.27	3,000,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00	
小计			147,500,000.00	147,500,000.00		135,000,000.00	12,500,000.00	2,250,000.00
权益法核算(无)								
合计			147,500,000.00	147,500,000.00		135,000,000.00	12,500,000.00	2,250,000.00

(3) 长期股权投资年末金额较年初金额减少 93.43%，原因是本年将成都银行股份有限公司（以下简称成都银行）的持股全部售出，具体为：①将所持成都银行 3,000 万股股份以 3 元/股的价格转让给津蒲投资有限公司。按 2008 年本公司与广州恒龙投资有限公司（2011 年更名为津蒲投资有限公司）签订的《代为认购成都市商业银行股份有限公司新发股份暨委托持股协议书》（成都市商业银行股份有限公司后更名为成都银行），其中 9,000.00 万元（计 3,000.00 万股）属于本公司代广州恒龙投资有限公司购买（代购款项在其他应付款核算），只是暂以本公司名义持股，这 3,000.00 万股投资的盈亏、股东权利和股东义务与本公司无关。本年度，对该部分名义持股已完成股权变更登记，长期股权投资和其他应付款相应转出。②将所持成都银行 1,500 万股股份（成本 4,500 万元）以 4.90 元/股的价格转让给成都弘苏投资管理有限公司，获得投资收益 2,850 万元。

(4) 对合营企业、联营企业投资：无。

(5) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	计提原因
兰州华丰蔬菜副食品有限责任公司	3,000,000.00			3,000,000.00	被吊销营业执照，无资产可清偿
合计	3,000,000.00			3,000,000.00	

## 7、固定资产

### a) 固定资产明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	671,429,495.10	40,136,924.77	8,080,064.81	703,486,355.06
房屋建筑物	477,155,328.73	31,699,049.72	2,895,435.68	505,958,942.77
机器设备	168,045,440.20	5,978,257.93	3,546,861.82	170,476,836.31
运输设备	11,748,133.69	984,449.23	657,228.27	12,075,354.65

办公设备	14,480,592.48	1,475,167.89	980,539.04	14,975,221.33
累计折旧	188,140,820.06	42,378,074.82	5,739,670.76	224,779,224.12
房屋建筑物	110,559,905.69	25,119,750.81	2,329,183.23	133,350,473.27
机器设备	65,720,255.64	13,589,984.77	2,912,427.58	76,397,812.83
运输设备	5,867,436.56	1,225,414.08	245,298.07	6,847,552.57
办公设备	5,993,222.17	2,442,925.16	252,761.88	8,183,385.45
账面净值	483,288,675.04			478,707,130.94
房屋建筑物	366,595,423.04			372,608,469.50
机器设备	102,325,184.56			94,079,023.48
运输设备	5,880,697.13			5,227,802.08
办公设备	8,487,370.31			6,791,835.88
减值准备	3,763,962.76	2,635,425.09	538,577.43	5,860,810.42
房屋建筑物	3,225,385.33	2,532,277.49		5,757,662.82
机器设备	538,577.43	56,761.06	538,577.43	56,761.06
运输设备				
办公设备		46,386.54		46,386.54
账面价值	479,524,712.28			472,846,320.52
房屋建筑物	363,370,037.71			366,850,806.68
机器设备	101,786,607.13			94,022,262.42
运输设备	5,880,697.13			5,227,802.08
办公设备	8,487,370.31			6,745,449.34

1) 本年增加的固定资产原值中，由在建工程转入的金额为 24,919,440.87 元。

2) 本年固定资产减少主要为下属子公司——江安县高金食品有限公司和什邡市高金元一食品有限公司的固定资产因停产报废或出售减少。

3) 本年累计折旧增加 42,378,074.82 元均为计提数。

4) 固定资产年末金额中部分房屋建筑物和机器设备已用于贷款抵押，详见附注八、16 所有权受到限制的资产。

5) 本年固定资产减值准备减少 538,577.43 元，系本年江安县高金食品有限公司固定资产

处置转出。

b) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋建筑物	11,811,353.25	5,012,565.15	5,757,662.82	1,041,125.28	江安高金及什邡高金停产
机器设备	188,031.33	111,017.40	56,761.06	20,252.87	
办公设备	162,140.19	97,939.36	46,386.54	17,814.29	
合计	12,161,524.77	5,221,521.91	5,860,810.42	1,079,192.44	

8、 在建工程

a) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
哈尔滨优质生猪综合加工项目	22,309,590.92		22,309,590.92	10,825,568.60		10,825,568.60
鸡西高金生猪加工技改项目	13,067,216.70		13,067,216.70			
NC 信息化	58,461.54		58,461.54	58,461.54		58,461.54
股份公司厂区绿化工程				318,902.86		318,902.86
青花瓷网上交易平台	273,504.28		273,504.28			
其他零星工程	818,810.63		818,810.63	247,124.67		247,124.67
合计	36,527,584.07		36,527,584.07	11,450,057.67		11,450,057.67

1) 在建工程年末金额较年初金额增加 2.19 倍，主要是因为哈尔滨优质生猪综合加工项目投入增加及新增投入鸡西高金生猪加工技改项目所致。

2) 在建工程中无借款费用资本化金额。

b) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
鸡西高金生猪加工技改项目		13,067,216.70			13,067,216.70
哈尔滨优质生猪综合加工项目	10,825,568.60	11,484,022.32			22,309,590.92
青花瓷网上交易平台		273,504.28			273,504.28



NC 信息化	58,461.54			58,461.54
新乡高金屠宰加工 综合工程		24,919,440.87	24,919,440.87	
合计	10,884,030.14	49,744,184.17	24,919,440.87	35,708,773.44

## 9、工程物资

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
建筑专用物资	4,437.90	598,963.58	486,436.30	116,965.18
合计	4,437.90	598,963.58	486,436.30	116,965.18

## 10、生产性生物资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
一、原价	4,231,897.54	1,383,420.01	888,255.28	4,727,062.27
其中：畜牧养殖业				
产畜	4,231,897.54	1,383,420.01	888,255.28	4,727,062.27
二、累计折旧	1,020,005.71	812,751.76	469,495.39	1,363,262.08
其中：畜牧养殖业				
产畜	1,020,005.71	812,751.76	469,495.39	1,363,262.08
三、账面价值	3,211,891.83			3,363,800.19
其中：畜牧养殖业				
产畜	3,211,891.83			3,363,800.19

## 11、无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	209,849,676.92	916,239.32	27,238,468.80	183,527,447.44
土地使用权	207,231,723.93	600,000.00	27,238,468.80	180,593,255.13
专利权				
非专利技术				
财务软件	2,617,952.99	316,239.32		2,934,192.31
累计摊销	14,335,773.21	4,118,834.31	2,156,275.84	16,298,331.68
土地使用权	13,772,974.52	3,844,943.17	2,156,275.84	15,461,641.85
专利权				
非专利技术				

财务软件	562,798.69	273,891.14		836,689.83
账面净值	195,513,903.71			167,229,115.76
土地使用权	193,458,749.41			165,131,613.28
专利权				
非专利技术				
财务软件	2,055,154.30			2,097,502.48
减值准备				
土地使用权				
专利权				
非专利技术				
财务软件				
账面价值	195,513,903.71			167,229,115.76
土地使用权	193,458,749.41			165,131,613.28
专利权				
非专利技术				
财务软件	2,055,154.30			2,097,502.48

(1) 土地使用权本年减少系因本公司将位于遂宁市广德路的土地用于开发房产而转入开发成本。

(2) 本公司下属子公司——兰州肉联厂有限责任公司所属的七里河区西大坪 88 号地块的土地使用权原系兰州肉联厂有限责任公司拥有的划拨用地，2009 年 5 月 11 日，兰州肉联厂有限责任公司与兰州市国土资源局签订兰州市城镇国有建设用地使用权出让合同书（兰土储让 2008-35 号），并按照出让合同足额缴纳了土地出让金，该宗地的账面原价为 52,207,002.12 元，该宗地变更性质后的土地使用权证正在办理中。

(3) 无形资产年末金额中部分土地使用权已用于贷款抵押，详见附注八、16 所有权受到限制的资产。

(4) 年末无形资产中无研究开发项目支出。

## 12、 商誉

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	年末减值准备
兰州肉联厂有限责任公司	89,094.70			89,094.70	
合计	89,094.70			89,094.70	

商誉本年不存在需要计提减值准备的情况。

## 13、 长期待摊费用

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末金额	其他减少原因
门面装修费	108,131.61		108,131.61			
土地复耕费	48,731.28		2,598.96		46,132.32	
促销品	42,159.92		42,159.92			
合计	199,022.81		152,890.49		46,132.32	

#### 14、 递延所得税资产和递延所得税负债

##### a) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末金额	年初金额
递延所得税资产		
资产减值准备	5,451,288.11	126,847.49
合计	5,451,288.11	126,847.49
递延所得税负债		
应收资金占用费	6,527,204.04	
合计	6,527,204.04	

递延所得税资产年末金额较年初金额增加 41.98 倍，主要是本年度下属子公司——宜宾高金投资发展有限公司计提的其他应收款坏账准备增加，应计提的递延所得税资产相应增加所致。

递延所得税负债年末金额较年初金额增加 6,527,204.04 元，系下属子公司宜宾高金投资发展有限公司计算应收取的资金利息将于收到时缴纳企业所得税而产生的应纳税暂时差异。

##### b) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末金额	年初金额
可抵扣亏损	16,680,549.26	12,256,958.26
合计	16,680,549.26	12,256,958.26

##### c) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年度	年末金额	年初金额	备注
2011 年 12 月 31 日		1,993,463.88	
2012 年 12 月 31 日	3,390,581.59	3,390,581.59	
2013 年 12 月 31 日	2,100,429.62	2,100,429.62	
2014 年 12 月 31 日	1,984,896.43	1,984,896.43	

2015年12月31日	2,787,586.74	2,787,586.74	
2016年12月31日	6,417,054.88		
合计	16,680,549.26	12,256,958.26	

d) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细:

项目	金额
应纳税差异项目	
应收款项账面价值高于于计税基础产生的应纳税暂时差异	26,108,816.14
小计	26,108,816.14
可抵扣差异项目	
资产减值准备	22,190,476.07
小计	22,190,476.07

15、 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	7,365,061.70	19,297,263.72		714,685.82	25,947,639.60
存货跌价准备	88,277.46	3,785,211.60		88,277.46	3,785,211.60
长期股权投资减值准备	3,000,000.00				3,000,000.00
固定资产减值准备	3,763,962.76	2,635,425.09		538,577.43	5,860,810.42
合计	14,217,301.92	25,717,900.41		1,341,540.71	38,593,661.62

(1) 本年坏账准备其他转出 714,685.82 元为核销的其他应收款。

(2) 本年存货跌价准备其他转出 88,277.46 元为随库存商品销售转出。

(3) 本年固定资产减值准备其他转出为出售固定资产，相应转出其固定资产减值准备。

16、 所有权受到限制的资产

(1) 本公司资产所有权受到限制的原因为用于借款抵押及借款保证。

(2) 明细列示

类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	贷款银行	借款性质	贷款金额
鸡西公司房屋建筑物	3,914,272.77	5,886,399.26	1,627,345.51	8,173,326.52	工商银行 遂宁	短期	5400 万元
鸡西公司土地	5,446,651.78		121,521.12	5,325,130.66			

松源公司房屋建筑物		15,986,166.90		15,986,166.90	市分行		
江安土地	597,873.94		597,873.94				
房产公司土地	24,500,000.00			24,500,000.00	农业银行 遂宁市分行	短期	30080 万元
泸州公司土地	1,412,436.68		1,412,436.68				
泸州公司房屋建筑物	2,019,896.54		2,019,896.54				
遂宁广德路-住宅土地	23,737,563.52			23,737,563.52			
遂宁广德路-商业	1,290,501.02			1,290,501.02			
遂宁创新工业园区土地	3,006,160.88		34,072.96	2,972,087.92			
高金股份公司房屋	39,076,211.89	5,006,822.16	1,991,220.34	42,091,813.71			
巴中公司土地	4,050,777.50		165,933.15	3,884,844.35			
巴中公司房屋建筑物	9,771,125.71		694,108.92	9,077,016.79			
兰州公司房屋建筑物	1,180,850.74	51,132,331.27	2,870,281.86	49,442,900.15			
兰州公司土地		96,436,051.41		96,436,051.41			
翔达公司房屋建筑物	29,702,609.62	3,037,497.74	2,101,006.68	30,639,100.68			
遂宁翔达公司土地	16,222,181.34		372,144.36	15,850,036.98			
什邡公司土地	7,714,534.76		182,592.60	7,531,942.16			
什邡公司房屋建筑物	2,860,011.83	988,029.84	399,638.90	3,448,402.77			
湖北公司房屋		25,965,705.65		25,965,705.65			
湖北公司土地		24,884,385.58		24,884,385.58			
宜宾公司土地	2,617,660.33		119,288.40	2,498,371.93	农业发展银行	短期	1900 万元
宜宾公司房屋建筑物	4,115,796.81		844,757.28	3,271,039.53			
其他货币资金-借款保证金	5,267,504.80		1,460,000.00	3,807,504.80			
广元公司房屋建筑物	21,083,930.13	19,208,570.86	3,030,099.91	37,262,401.08	建设银行 遂宁市分行	短期	2550 万元
广元公司土地	6,900,161.63	149,732.04		7,049,893.67			
其他货币资金-票据保证金		10,000,000.00		10,000,000.00	中信银行成都武成支行 2500 万票据		
其他货币资金-按揭保证金		1,399,326.51		1,399,326.51	房产客户按揭借款 2500.7 万元		
抵押及保证资产合计	216,488,714.2 2	260,081,019.22	20,044,219.15	456,525,514.29			

注：本年减少数中，泸州公司房屋建筑物、泸州公司土地、江安公司土地及定期存单质押系该项资产期末已解除抵押，其余均为用于抵押借款的资产本年折旧及摊销数。

## 17、 短期借款

### a) 短期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
抵押借款	399,300,000.00	464,777,952.00

借款类别	年末金额	年初金额
保证借款	134,000,000.00	44,000,000.00
信用借款	29,459,500.80	20,000,000.00
质押借款	45,000,000.00	20,000,000.00
合计	607,759,500.80	548,777,952.00

1) 抵押借款的抵押物为部分土地使用权、房屋建筑物及机器设备，详见附注八、16 所有权受到限制的资产。

2) 保证借款 134,000,000.00 元，具体如下：

①本公司控股股东金翔宇、高达明各以其所持有本公司股权 500 万股为本公司向兴业银行股份有限公司成都分行借款 5,000.00 万元提供担保。

②本公司控股股东金翔宇以其所持有本公司股权 600 万股为本公司向华夏银行股份有限公司成都天府支行借款 3,000.00 万元提供担保。

③本公司控股股东金翔宇、高达明各以其所持有本公司股权 500 万股为本公司向招商银行股份有限公司成都西安北路支行借款 2,500.00 万元提供担保。

④本公司为下属子公司宜宾高金投资发展有限公司向宜宾县农村信用合作联社借款 1,400.00 万元提供担保。

⑤本公司下属子公司——宜宾市高金食品有限公司为本公司向中信实业银行股份有限公司成都武成支行贷款 1,500.00 万元提供担保。

3) 质押借款 45,000,000.00 元，为本公司以应收部分客户的的货款为质押物进行的借款，期末该部分客户的应收账款均为零。

4) 本项目年末金额中无逾期未还的金额。

5) 资产负债表日后已偿还借款金额为 226,150,160.00 元。

#### 18、 应付票据

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	25,000,000.00	
商业承兑汇票		
合计	25,000,000.00	

应付票据年末金额较年初金额增加 25,000,000.00 元，系本公司开具给本公司下属子公司——四川高金进出口贸易有限公司的银行承兑汇票，四川高金进出口贸易有限公司已于 2011 年 11 月 17 日向中信银行贴现。

#### 19、 应付账款

a) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	36,827,829.93	48,280,172.84
其中：1年以上	4,489,879.40	3,776,887.10

(2) 本项目中无 1 年以上的大额应付款项。

(3) 年末应付账款中不含应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

20、 预收款项

a) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	93,931,938.13	18,377,222.41
其中：1年以上	1,718,518.07	2,429,521.58

1) 预收款项年末金额比年初金额增加 4.11 倍，主要是因为本公司下属子公司——四川高金房地产开发有限公司开发的广元“风琴岚湾”项目本年开始预售，收到预售款 75,470,440.91 元所致。

2) 本项目中无 1 年以上的大额预收款项。

(2) 年末预收款项中不含预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

21、 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	9,085,454.77	83,920,049.80	84,288,225.04	8,717,279.53
职工福利费	1,059,301.24	939,800.02	1,238,797.15	760,304.11
社会保险费	543,134.40	5,071,419.05	4,524,274.90	1,090,278.55
其中：医疗保险费	1,413.34	1,876,712.56	1,483,319.12	394,806.78
基本养老保险费	540,636.14	2,829,738.06	2,698,307.70	672,066.50
失业保险费	728.59	219,684.54	207,992.91	12,420.22
工伤保险费	219.22	91,094.48	83,378.14	7,935.56
生育保险费	137.11	54,189.41	51,277.03	3,049.49
住房公积金	168.52	410,809.84	283,368.50	127,609.86

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工会经费和职工教育经费	5,490,163.07	1,607,440.27	448,620.02	6,648,983.32
非货币性福利				
辞退福利				
其他	1,509.00	121,322.73	122,831.73	
其中：以现金结算的股份支付				
合计	16,179,731.00	92,070,841.71	90,906,117.34	17,344,455.37

本公司应付职工薪酬中无属于拖欠性质或工效挂钩的职工薪酬。

## 22、 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	-91,489,195.54	-72,935,438.46
营业税	-1,643,838.55	121,900.83
企业所得税	35,345,153.28	130,494.02
个人所得税	45,191.09	121,045.63
城市维护建设税	84,881.99	83,367.53
房产税	43,226.87	338,194.83
土地使用税	-148,056.36	419,888.94
教育费附加	55,986.79	19,034.47
地方教育费附加	26,002.68	31,956.43
副食品调控基金	634,856.35	691,071.96
印花税	99,955.45	8,908.11
车船使用税	-60.00	2,924.80
土地增值税	-613,986.59	
地方水利建设基金	31,481.70	
合计	-57,528,400.84	-70,966,650.91

注：应交增值税年末金额为-91,489,195.54元，是因为本公司收购生猪按购买价格乘以税率13%计算进项税额，销售猪肉时按不含税价格乘以税率13%计算销项税额，在公司猪肉销售毛利率低于13%的情况下，进项税额将高于销项税额，故本公司期末应交增值税余额出现负数。

## 23、 应付股利



单位名称	年末金额	年初金额
杨启志		261,318.98
高启富		18,780.88
金荣堂		18,780.88
高晓彬		18,780.88
唐润帮		18,780.88
蒋健		18,780.88
合计		355,223.38

应付股利年末金额较年初金额减少 355,223.38 元，原因是本年子公司将应付少数股东的股利全部支付。

#### 24、其他应付款

##### a) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	71,787,894.59	219,106,195.48
其中：1 年以上	36,785,125.15	143,373,016.61

其他应付款年末金额较年初金额减少 67.24%，主要是因为本年将代持的应付广州恒龙投资有限公司 9000 万元成都银行的股权款转出（详见附注八、6）以及下属子公司——宜宾高金投资发展有限公司归还部分借款所致。

b) 年末其他应付款中不含应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

##### c) 年末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
原国有遗留职工安置费	2,472,245.31	3 年以上	兰州肉联厂并入职工安置费
住房公积金	2,860,870.33	3 年以上	兰州肉联厂并入原国有企业职工住房公积金
廖明正	1,850,000.00	1-2 年	兰州肉联厂并入借款
兰州肉联厂 11-13 号楼房职工集资款	1,315,781.01	3 年以上	兰州肉联厂并入代收集资房款
绵阳东原建设工程公司	1,537,783.78	1 年以内	工程款
四川永志建设有限责任公司	2,481,557.24	1-2 年	工程款
重庆黄金建设集团	2,000,000.00	1-2 年	保证金
明宇物流公司	10,000,000.00	1 年以内、1-2 年	借款

北京玉泉营水产经营部	1,000,000.00	1 年以内	保证金
广州食品企业集团有限公司皇上皇肉食分公司	1,500,000.00	1 年以内	保证金
苏文元(江苏)	1,500,000.00	1 年以内	保证金
宜宾忠宜投资有限公司	2,000,000.00	1 年以内	利息
姜贻民	1,000,000.00	1 年以内	借款
重庆佩雪有限公司	3,300,000.00	1 年以内	借款
重庆宏耀建设(集团)有限公司	3,000,000.00	1 年以内	保证金
合计	37,818,237.67		

## 25、 一年内到期的非流动负债

### a) 一年内到期的非流动负债

项目	年末金额	年初金额
一年内到期的长期借款		2,000,000.00
合计		2,000,000.00

### b) 一年内到期的长期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
信用借款		2,000,000.00
合计		2,000,000.00

## 26、 其他流动负债

借款类别	年末金额	年初金额
一年内结转的递延收益	6,380,325.52	
合计	6,380,325.52	

一年内结转的递延收益系从递延收益中转出，详见附注八、27。

## 27、 递延收益

项目	年末金额	年初金额
政府补助	142,546,485.48	134,909,087.44
合计	142,546,485.48	134,909,087.44

(1) 政府补助年末金额为142,546,485.48元，是根据《企业会计准则第16号—政府补助》中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，计入当期损益规定，将递延收益列本科目，待资产投入使用后在资产使用寿命内平均分配；或根据《企业会

---

计准则第16号—政府补助》2010讲解中对于企业收到的综合性项目的政府补助，难以区分为与资产相关的部分和与收益相关的部分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，在项目期内分期确认为当期收益，尚未摊销部分列入本科目。其中主要包括：

1) 根据兰州市人民政府市长会议纪要（2008）7号文件，2010年拨付给本公司下属子公司——兰州肉联厂有限责任公司的生猪屠宰项目扶优扶强专项资金33,000,000.00元。按照项目折旧年限在20年内分期结转收益，本年摊销金额为1,661,985.16元，将2012年预计摊销金额1,661,985.16元转入其他流动负债，年末账面余额为29,361,744.88元。

2) 根据遂市财投[2009]106号《关于下达2009年电子信息和重大产业振兴技术改造建设扩大内需中央预算内基建支出预算的通知》规定，2009年12月，遂宁市财政局拨付公司高金万吨优特、鲜肉及高低温肉制品综合生产扩能项目建设16,200,000.00元，该项目尚未建成，本年减少为支付前期费用形成。年末账面余额为16,189,193.00元。

3) 根据遂市财投[2008]32号《关于下达2008年中央预算内基建支出预算拨款的通知》规定，2008年7月遂宁市财政局拨付本公司优质生猪精深加工基建支出7,740,000.00元。2008年12月，拨付5,000,000.00元，共计拨付13,300,000.00元，该项目尚未建成，只在以前年度支付了一部分前期费用，年末账面余额为13,249,573.00元。

4) 根据黑龙江省财政厅黑财指（经）[2010]416号文件省财政厅《关于拨付2010年生猪产业化项目资金的通知》的规定，于2011年10月收到黑龙江省财政厅拨付给公司下属子公司——鸡西市高金食品有限公司的生猪产业化加工技术改造项目11,000,000.00元，该项目尚未建成，年末账面余额为11,000,000.00元。

5) 根据公主岭市公财粮【2010】170号文件，2010年拨付给公司下属子公司——公主岭市高金食品有限公司产万吨高低温熟食项目10,000,000.00元。按照项目折旧年限在20年内分期结转收益。本年摊销金额为517,097.12元，将2012年预计摊销金额517,097.12元转入其他流动负债，年末账面余额为8,898,046.76元。

6) 根据遂市财投[2009]71号《关于下达2009年物流业调整和振兴项目建设扩大内需中央预算内基建支出预算拨款的通知》的规定，2009年11月遂宁市财政局拨付本公司冷却肉冷链物流配送系统建设支出3,500,000.00元。根据遂市财投[2010]318号《关于预拨2009年度放心肉服务体系建设项目资金的通知》的规定，2011年5月遂宁市财政局拨付公司冷却肉冷链物流配送系统建设支出4,000,000.00元。共计拨付7,500,000.00元。该项目目前只有相关费用发生，将2012年预计发生费用金额340,000.00元转入其他流动负债，年末账面余额为6,800,069.97元。

7) 根据遂市财投[2007]167号《关于下达2007年农业科技成果转化项目资金的通知》规定, 2007年11月遂宁市财政局拨付公司应用生物技术生产猪骨味素产业技术开发研究资金支出252,000.00元, 2007年11月拨付5,595,863.34元。根据遂市财投[2007]303号《省财政厅关于2007年农业科技成果转化项目资金通知》规定, 2007年12月遂宁市财政局拨付公司应用生物技术生产猪骨味素产业技术开发研究资金支出168,000.00元。根据遂市财投[2008]41号《市财政局、市经济委员会关于下达2008年第一批技术改造资金的通知》规定, 2008年7月遂宁市财政局拨付公司应用生物技术生产猪骨味素产业技术开发研究资金支出800,000.00元。根据遂市财投[2008]48号《市财政局关于下达2007年应用技术与开发资金政策引导类计划项目的通知》规定, 2008年10月遂宁市财政局拨付公司应用生物技术生产猪骨味素产业技术开发研究资金支出800,000.00元, 共计拨付7,615,863.34元。该项目尚未建成, 只在以前年度支付了一部分前期费用, 年末账面余额为6,340,299.63元。

8) 根据2006年2月17日松原市政府专题会议纪要《研究百万头生猪屠宰加工项目扶持措施问题》, 吉林省松原市人民政府同意拨付给下属子公司——吉林省高金春源同力食品有限公司屠宰基地建设配套资金10,000,000.00元, 公司于2006年2月23日实际收到屠宰基地建设配套资金8,000,000.00元, 按照项目折旧年限在20年内分期结转收益, 本年摊销金额为399,996.00元, 将2012年预计摊销金额400,000.00元转入其他流动负债, 年末账面余额为5,700,012.00元。

9) 根据遂市财投[2009]88号市财政局《关于下达2009年资源节约和环境项目建设中央预算内基建支出预算拨款的通知》的规定, 2009年12月遂宁市财政局拨付公司工业废水处理项目支出5,100,000.00元。由于该项目还未完全投入生产, 未进行摊销, 只在以前年度支付了一部分前期费用, 年末账面余额为5,099,911.00元。

(2) 政府补助年末明细:

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益 金额	本年退还金额	退还 原因
	列入递延收益 金额	列入其他流动 负债金额			
生猪屠宰项目扶优扶强专项资金	29,361,744.88	1,661,985.56	1,661,985.56		
高金万吨优特、鲜肉及高低温肉制品综合生产扩能项目建设	16,189,193.00		10,807.00		
优质生猪深加工综合生产线项目	13,249,573.00				
生猪产业化加工技术改造项目	11,000,000.00				

产万吨高低温熟食项目	8,898,046.76	517,097.12	517,097.12		
冷却肉冷链物流配送系统建设	6,800,069.97	340,000.00	323,470.03		
应用生物技术生产猪骨味素产业技术开发研究资金	6,340,299.63				
屠宰基地建设配套资金	5,700,012.00	400,000.00	399,996.00		
工业废水处理项目	5,099,911.00				
生猪新品种繁育及猪肉产品精深加工技术开发及研究	3,686,774.00	624,114.00	624,114.00		
生猪养殖基地建设资金	3,475,401.10	323,463.95	323,463.95		
贸工农一体化建设项目款国债资金	2,399,636.00				
食品加工关键技术与产业化开发项目资金	2,071,888.00				
屠宰环节病毒猪无害化处理	2,035,582.60				
冷链系统项目	1,812,319.00	173,812.00	173,812.00		
车间生产线节能减排技术改造项目	1,528,541.58	63,229.21	63,229.21		
技术改造项目补助资金	1,494,582.00	88,293.00	88,293.00		
种猪场基建专项资金	1,333,610.68	160,986.00	160,986.00		
高金放心猪肉服务体系建设	1,451,390.00		3,610.00		
优质饲料玉米基地建设项目	1,321,639.00		0.00		
遂宁市生猪标准化规模养殖场	1,237,500.00	75,000.00	75,000.00		
富营养预调理冷鲜肉制品加工技术	828,722.25	330,000.00	318,720.00		
广元高金搬迁技改项目	955,244.35	123,257.40	123,257.40		
现代农业产业技术体系建设	1,072,957.12		460.00		
年屠宰、加工 100 万头以上优质猪、牛、羊项目补助	978,724.94	55,399.53	55,399.53		
生猪现代产业链技术研究与集成示范	430,567.66	578,101.00	578,101.00	1,238,000.00	支付协作单位
农村沼气示范工程项目建设项目补助资金	883,000.00				
12000 吨罐头改扩建项目无偿资金	725,000.12	90,624.96	90,624.96		
猪屠宰副产物综合利用技术与产业化示范项目经费	787,499.14				
农产品质量可追溯体系项目资金	765,220.00				
技术改造资金	632,911.97	105,856.46	105,856.46		
四川高金机器设备节能技术改造项目	710,000.00				
优质冷鲜预调理肉制品加工技术应用与产品开发	700,000.00				
肉类食品安全检测能力建设	600,000.00				

固定资产改造扶助金	508,758.17	43,921.57	7,320.26	
生产线建设资金	416,666.88	83,333.28	83,333.28	
收到财政补贴款	480,000.00			
技改扩能项目贴息	399,999.88	50,000.04	50,000.04	
优质猪肉精细分割小包装产品生产线技改项目	400,000.00			
龙头企业扶持资金	243,713.08	115,881.35	115,881.35	
设备更新改造资金	278,208.33	41,666.67	41,666.67	
污染治理补助	221,435.90	89,282.05	89,282.05	
12000吨罐头技改扩能项目直接补助资金	266,666.59	33,333.36	33,333.36	
技术改造年屠宰生猪100万头项目贴息资金	266,925.96	15,109.02	15,109.02	
排污治理费	259,999.85	20,000.04	20,000.04	
中小企业发展专项资金	239,802.94	38,431.86	21,765.20	
无害化收益	255,000.00			
生猪产业化建设资金	199,525.00			
污水处理工程补助	182,359.80	8,058.10	8,058.10	
农村能源综合建设	158,620.69	20,689.65	20,689.65	
PIC生猪项目经费	149,003.76	22,132.00	22,132.00	
生猪无公害处理	150,000.00			
遂宁市船山区新农村示范片农业科技园区建设技术集成与综合示范	149,140.00		860.00	
无害化处理设施及化验检测仪器购置	125,000.00	12,500.00	12,500.00	
四川出口创新基地发展基金	100,000.00			
功能性新型肉类食品加工技术研究及产品开发	98,000.00		2,000.00	
排污治理费	57,035.40	40,000.00	40,000.00	
电锅炉环保补助资金	81,251.10	8,333.45	8,333.45	
丘区射洪县循环经济型现代农业科技集成研究与示范	88,040.50			
废水治理资金	50,000.00			
生猪产业链项目资金	45,000.00			
废水在线监测系统	40,625.01		4,166.64	
生猪产业链项目	38,000.00			
猪配套系优选	33,820.00			
企业信息化建设	6,324.89	18,334.00	18,334.00	
产业安全数据库扩容项目建设资金		8,098.89		
畜禽定点屠宰专项补助资金			200,000.00	
屠宰环节病毒猪无害化处理			184,080.00	

地震补贴			344,880.00		
什邡高金无害化处理政府补助			535,108.10		
合计	142,546,485.48	6,380,325.52	7,577,116.43	1,238,000.00	

## 28、 股本

股东名称 / 类别	年初金额		本年变动				年末金额		
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
有限售条件股份									
国家持有股									
国有法人持股									
其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
高管持股	89,674,504.00	55.87				-9,133,726.00	-9,133,726.00	80,540,778.00	50.18
有限售条件股份合计	89,674,504.00	55.87				-9,133,726.00	-9,133,726.00	80,540,778.00	50.18
无限售条件股份									
人民币普通股	70,825,496.00	44.13				9,133,726.00	9,133,726.00	79,959,222.00	49.82
境内上市外资股									
境外上市外资股									
其他									
无限售条件股份合计	70,825,496.00	44.13				9,133,726.00	9,133,726.00	79,959,222.00	49.82

股份总额	160,500,000.00	100.00					160,500,000.00	100.00
------	----------------	--------	--	--	--	--	----------------	--------

注：股本本年变动 9,133,726.00 元，系有限售条件股份转为无限售条件股份。

## 29、 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	176,190,825.00			176,190,825.00
股权投资准备	81,954.12			81,954.12
拨款转入	11,159,408.70		298,417.94	10,860,990.76
其他	21,582.06		21,582.06	
合计	187,453,769.88		320,000.00	187,133,769.88

## 30、 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	15,203,346.75	1,977,835.17		17,181,181.92
合计	15,203,346.75	1,977,835.17		17,181,181.92

注：本公司法定盈余公积金按税后利润的 10% 计提。

## 31、 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	74,364,416.84	
加：年初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年年初金额	74,364,416.84	
加：本年归属于母公司股东的净利润	64,088,250.91	
减：提取法定盈余公积	1,977,835.17	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		



项目	金额	提取或分配比例 (%)
转作股本的普通股股利		
本年年末金额	136,474,832.58	

### 32、 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	年末金额	年初金额
什邡市高金元一食品有限公司	49	10,672,208.62	13,324,876.92
兰州肉联厂有限责任公司	49	42,344,509.37	46,103,645.72
遂宁市高金牧业有限公司	48	11,709,138.07	11,030,314.39
四川高金翔达食品有限公司	32.35	9,992,423.71	15,398,281.28
四川高金进出口贸易有限公司	5	-73,960.16	120,852.39
吉林省高金春源同力食品有限公司	49	7,083,208.46	8,165,506.86
宜宾高金投资发展有限公司	30	87,784,483.13	51,598,011.33
合计		169,512,011.20	145,741,488.89

### 33、 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	2,355,248,230.26	1,953,872,928.97
其他业务收入	27,064,988.62	27,810,198.33
合计	2,382,313,218.88	1,981,683,127.30
主营业务成本	2,280,374,532.64	1,878,177,170.59
其他业务成本	22,629,115.19	20,605,850.26
合计	2,303,003,647.83	1,898,783,020.85

#### a) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
食品加工行业	2,355,248,230.26	2,280,374,532.64	1,953,872,928.97	1,878,177,170.59
合计	2,355,248,230.26	2,280,374,532.64	1,953,872,928.97	1,878,177,170.59

#### b) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额	上年金额
------	------	------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
猪肉销售	2,159,207,628.70	2,097,612,477.80	1,805,947,487.14	1,743,689,314.62
罐头食品销售	66,927,363.24	59,634,636.73	44,825,328.19	38,842,819.31
生猪销售	23,349,797.43	20,373,863.91	15,444,908.25	18,104,380.87
肉制品销售	105,763,440.89	102,753,554.20	87,655,205.39	77,540,655.79
合计	2,355,248,230.26	2,280,374,532.64	1,953,872,928.97	1,878,177,170.59

c) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	2,320,003,710.18	2,246,194,878.65	1,869,166,678.05	1,793,770,693.62
国外	35,244,520.08	34,179,653.99	84,706,250.92	84,406,476.97
合计	2,355,248,230.26	2,280,374,532.64	1,953,872,928.97	1,878,177,170.59

d) 其他业务

项目	本年金额		上年金额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
租赁	6,637,883.00	5,992,971.51	5,939,602.11	5,090,139.05
出售材料	12,300,087.47	11,445,453.84	12,860,664.10	11,799,217.99
加工费收入	5,902,236.60	4,422,004.74	7,258,269.67	3,206,436.45
其他	2,224,781.55	768,685.10	1,751,662.45	510,056.77
合计	27,064,988.62	22,629,115.19	27,810,198.33	20,605,850.26

e) 本年公司前五名客户销售收入总额 167,444,005.36 元，占本年营业收入总额的 7.03%。

34、 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额
营业税	1,951,538.09	865,158.65
城市维护建设税	579,799.23	448,198.11
教育费附加	269,851.98	204,255.67
地方教育费附加	167,259.41	32,293.51
副食品价调基金		188,490.90
合计	2,968,448.71	1,738,396.84

营业税金及附加本年金额较上年金额增加 70.76%，主要是因为本公司的子公司——宜宾高金投资发展有限公司利息收入 26,108,816.14 元计提营业税 1,305,440.81 元所致。

### 35、 销售费用

项目	本年金额	上年金额
运输费用	24,987,889.17	37,016,949.16
职工薪酬	20,944,186.95	18,147,545.71
广告及推广费	7,681,876.74	8,909,270.73
汽车费用	5,458,472.46	3,473,090.54
差旅费	2,347,560.78	2,375,358.46
报关杂费	241,562.50	2,135,427.59
商检费用	1,977,148.33	1,860,235.96
冷藏费	1,301,309.55	1,838,981.03
办公费	1,917,006.02	1,512,555.06
业务招待费	805,139.32	697,121.21
折旧费	871,062.03	690,398.27
其他费用	4,257,701.86	4,332,373.84
合计	72,790,915.71	82,989,307.56

### 36、 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	21,965,439.07	19,688,913.11
折旧费	8,197,989.90	6,416,922.74
税金	9,683,641.65	6,172,027.63
无形资产摊销	4,118,834.31	4,384,423.28
业务招待费	2,435,050.55	2,547,690.06
办公费	3,618,993.72	3,998,163.88
差旅费	1,743,749.71	2,081,121.81
汽车费用	2,017,050.53	2,065,259.31
咨询及中介费	1,120,465.00	1,168,657.98
其他费用	7,249,451.36	4,177,592.17
合计	62,150,665.80	52,700,771.97

### 37、 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	42,732,004.49	31,035,713.83
减：利息收入	27,977,704.26	2,738,225.43
加：汇兑损失	220,840.26	668,773.76
加：手续费及其他	1,531,757.81	519,986.50
合计	16,506,898.30	29,486,248.66

注：财务费用本年金额较上年金额减少 44.02%，主要原因是：1) 利息收入增加 25,239,478.83 元，主要原因是四川高金房地产开发有限公司与宜宾市翠屏区建设投资有限责任公司终止了宜宾市翠屏区翠屏新区土地一级整理项目协议，并签订了善后处理协议，宜宾市翠屏区建设投资有限责任公司返还本公司下属子公司——宜宾高金投资发展有限公司的土地整理投入并支付利息。公司将本年度应收取的利息 26,108,816.14 元计入了财务费用。2) 利息支出增加 11,696,290.66 元，主要原因是本年借款金额较上年增加，利率也较上年提高以及本年的票据贴现利息比上年增加。

### 38、 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	19,297,263.72	239,415.21
存货跌价损失	3,785,211.60	88,277.46
固定资产减值损失	2,635,425.09	
合计	25,717,900.41	327,692.67

资产减值损失本年金额较上年金额增加 77.48 倍，主要是因为本年末其他应收款增加较大，导致计提的坏账准备增加所致。

### 39、 投资收益

#### a) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	2,250,000.00	2,037,500.00
处置长期股权投资产生的投资收益	28,500,000.00	8,279,339.80
合计	30,750,000.00	10,316,839.80

#### b) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额
----	------	------

项目	本年金额	上年金额
合计	2,250,000.00	2,037,500.00
其中：遂宁市丰发现代农业投资担保有限公司		237,500.00
成都银行股份有限公司	2,250,000.00	1,800,000.00

(3) 投资收益本年金额较上年金额增加 1.98 倍，主要是因为本年度转让所持成都银行股份有限公司的股权实现投资收益 28,500,000.00 元所致，详见附注八、6。

#### 40、 营业外收入

##### a) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	868,614.73	289,534.05	868,614.73
其中：固定资产处置利得	868,614.73	289,534.05	868,614.73
接受捐赠	74,869.90		74,869.90
政府补助	40,036,996.13	43,332,408.76	11,441,840.98
罚款收入	135,486.47	73,603.29	135,486.47
补偿款	160,000,000.00		160,000,000.00
其他收入	1,013,643.90	813,590.30	1,013,643.90
合计	202,129,611.13	44,509,136.40	173,534,455.98

b) 营业外收入本年金额较上年金额增加 3.54 倍，主要是因为本年收到宜宾市翠屏区建设投资有限公司终止协议的补偿款 1.6 亿元所致。

##### c) 政府补助类别

项目	本年金额	来源和依据
储备肉补贴	29,861,351.20	*1
返还土地使用税	420,000.00	*2
促进工业发展奖励	1,100,000.00	*3
病害猪无害化处理财政补贴资金	625,840.00	*4
活体储备补贴	240,000.00	*5
其他	212,688.50	*6
递延收益摊销	7,577,116.43	*7
合计	40,036,996.13	

\*1：本公司在 2009 年-2011 年与华商储备商品管理中心和竞标企业签订了《中央储备肉

冻猪肉电子交易购销合同》，并与华商储备商品中心签订了《中央储备冻肉储存保管合同》。根据合同约定，由本公司采购竞标企业的猪肉，按华商储备管理中心的要求验收入本公司冷库保管，竞标企业向本公司开具发票，并由本公司向竞标企业支付结算货款；本公司按采购结算总额向农发行贷款，冷藏保管费、贷款利息和按国家定价销售与收购成本盈亏都由国家补贴。本年度本公司收到国家按以上办法拨付的补贴款 28,271,691.20 元，本公司下属子公司——宜宾市高金食品有限公司、吉林省高金春源同力食品有限公司、鸡西市高金食品有限公司收到补贴款 1,589,660.00 元。

\*2：根据本公司下属子公司——新乡市高金食品有限公司与河南新乡工业园区管理委员会 2009 年 4 月 10 日签定的《投资建设优质猪肉生产、出口创汇、冷藏物流基地项目协议》，本年度收到新乡市财政局返还的土地使用税 420,000.00 元。

\*3：根据中共遂宁市委办公室遂委办（2011）6 号文件《关于兑现 2010 年度促进工业发展奖励政策的通报》，本公司收到促进工业发展奖励资金 1,100,000.00 元。

\*4：本公司下属子公司——鸡西市高金食品有限公司、巴中高金食品有限公司、兰州肉联厂有限责任公司、新乡市高金食品有限公司根据各地财政局文件，收到的病害猪无害化处理财政补贴资金 625,840.00 元。

\*5：本公司下属子公司——遂宁市高金牧业有限公司在 2011 年与华商储备商品管理中心签订了《生猪储备合同》，经批准并收到的活体储备补贴 240,000.00 元。

\*6：根据遂宁市财政局文件遂市财外（2011）41 号文件《关于下达 2011 年度鼓励扩大出口资金的通知》，本公司收到的鼓励出口奖励 5 万元；根据遂宁市财政局文件遂市财外（2011）42 号文件《关于下达 2011 年度外贸出口领军人物奖励专项资金（第二批）的通知》收到的外贸出口领军人物奖励 4 万元；其他为公司下属子公司收到的当地政府的补贴。

\*7：详见本附注八、27。

#### 41、 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	1,162,876.34	328,562.59	1,162,876.34
其中：固定资产处置损失	1,162,876.34	328,562.59	1,162,876.34
非常损失	112,495.00	37,841.10	112,495.00

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
捐赠支出	1,614,000.00	250,201.07	1,614,000.00
赔偿支出	401,016.50	256,686.09	401,016.50
罚款支出	135,061.61	300,068.64	135,061.61
病毒猪无害化处理支出	323,866.00	1,251,482.62	323,866.00
其他	144,416.55	59,620.18	144,416.55
合计	3,893,732.00	2,484,462.29	3,893,732.00

营业外支出本年金额较上年金额增加 56.72%，主要是因为非流动资产处置损失和捐赠支出增加所致。

#### 42、 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税	39,099,084.61	144,057.51
递延所得税	1,202,763.42	49,396.98
合计	40,301,848.03	193,454.49

所得税费用本年金额较上年金额增加 207.33 倍，主要是因为本公司下属子公司——宜宾高金投资发展有限公司收到 1.6 亿元补偿款导致该公司利润总额增加并计提所得税费用 40,207,190.90 元所致。

#### 43、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	64,088,250.91	-22,288,163.81
归属于母公司的非经常性损益	2	134,162,203.93	15,466,006.17
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-70,073,953.02	-37,754,169.98
年初股份总数	4	160,500,000.00	160,500,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		

因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11		
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	160,500,000.00	160,500,000.00
基本每股收益（I）	$13=1\div12$	0.3993	-0.1389
基本每股收益（II）	$14=3\div12$	-0.4366	-0.2352
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.3993	-0.1389
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	-0.4366	-0.2352

#### 44、 现金流量表项目

##### a) 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

##### 1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
补偿费收入	160,000,000.00
补贴收入	54,054,719.70
利息收入	1,868,888.12
罚款收入	135,486.47
合计	216,059,094.29

##### 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
----	------



代付土地整理项目款	70,630,840.63
运输费	24,987,889.17
办公、差旅费	9,627,310.23
汽车费用	7,475,522.99
广告、推广费	4,313,779.57
商场及推广费用	3,426,019.87
业务招待费	3,240,189.87
商检费	1,977,148.33
捐赠支出	1,614,000.00
冷藏费	1,301,309.55
咨询及中介费	1,120,465.00
报关杂费	241,562.50
往来款及其他	5,667,136.95
合计	135,623,174.66

b) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	87,858,773.22	-32,194,251.83
加：资产减值准备	25,717,900.41	327,692.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,190,826.58	38,241,368.59
无形资产摊销	4,118,834.31	4,384,423.28
长期待摊费用摊销	152,890.49	59,342.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	294,261.31	39,028.54
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	41,516,101.65	31,035,713.83
投资损失（收益以“-”填列）	-30,750,000.00	-10,316,839.80
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-5,324,440.62	49,396.98
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	6,527,204.04	
存货的减少（增加以“-”填列）	164,505,565.42	-221,875,563.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-349,940,241.04	5,415,268.17

经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	77,932,094.51	31,598,928.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	65,799,770.28	-153,235,491.87
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	214,500,437.99	154,330,800.52
减：现金的期初余额	154,330,800.52	170,882,831.49
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	60,169,637.47	-16,552,030.97

c) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	214,500,437.99	154,330,800.52
其中：库存现金	17,824,750.78	24,793,273.80
可随时用于支付的银行存款	196,675,687.21	129,537,526.72
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		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	214,500,437.99	154,330,800.52
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	15,206,831.31	5,267,504.80

九、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1、最终控制方

(1) 最终控制方

最终控制方名称	与本公司关系	经济性质或类型
金翔宇	本公司股东	自然人
高达明	本公司股东	自然人

(2) 最终控制方的所持股份或权益及其变化(持股数量:万股)

最终控制方	持股金额		持股比例(%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
金翔宇	4,852.00	4,852.00	30.23	30.23
高达明	4,852.00	4,852.00	30.23	30.23
合计	9,704.00	9,704.00	60.46	60.46

2、子公司

(1) 子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
什邡市高金元一食品有限公司	有限责任公司	什邡市	生猪屠宰	高达明	73488170-8
巴中高金食品有限公司	有限责任公司	巴中市	生猪屠宰	何富雄	73833923-8
湖北高金食品有限公司	有限责任公司	云梦县	生猪屠宰	邓江	76743951-0
兰州肉联厂有限责任公司	有限责任公司	兰州市	生猪屠宰	邓江	29672021-7
宜宾市高金食品有限公司	有限责任公司	宜宾市	生猪屠宰	高达明	70906233-X
泸州市高金罐头食品有限公司	有限责任公司	合江县	猪肉深加工	邓江	74227400-0
广元市高金食品有限公司	有限责任公司	广元市	生猪屠宰	唐桂英	75661806-2
遂宁市高金牧业有限公司	有限责任公司	遂宁市	生猪养殖、销售	金翔宇	75970544-4
江安县高金食品有限公司	有限责任公司	江安县	生猪屠宰	高达明	76728533-9
四川高金翔达食品有限公司	有限责任公司	遂宁市	猪肉深加工	金翔宇	77167469-5
四川高金进出口贸易有限公司	有限责任公司	遂宁市	进出口贸易	金翔宇	77982664-9
鸡西市高金食品有限公司	有限责任公司	鸡西市	生猪屠宰	高达明	78191237-8
吉林省高金春源同力食品有限公司	有限责任公司	松原市	生猪屠宰	金翔宇	78680024-4
公主岭市高金食品有限公司	有限责任公司	公主岭市	生猪屠宰	高达明	78264263-X

射洪高金清见牧业有限公司	有限责任公司	射洪县	生猪养殖、销售	金翔宇	66743240-X
四川高金房地产开发有限公司	有限责任公司	遂宁市	房地产开发经营	高达明	66957098-8
哈尔滨高金食品有限公司	有限责任公司	哈尔滨市	生猪屠宰	邓江	69072437-1
新乡市高金食品有限公司	有限责任公司	新乡市	生猪屠宰	邓江	68970710-1
四川高金丹育生态牧业有限公司	有限责任公司	遂宁市	生猪养殖、销售	唐桂英	68612001-4
宜宾高金投资发展有限公司	有限责任公司	宜宾市	房地产开发	吴丽	69916919-1

(2) 子公司的注册资本及其变化 (金额单位: 万元)

子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
什邡市高金元一食品有限公司	1,000.00			1,000.00
巴中高金食品有限公司	614.80			614.80
湖北高金食品有限公司	3,200.00			3,200.00
兰州肉联厂有限责任公司	9,768.00			9,768.00
宜宾市高金食品有限公司	1,000.00			1,000.00
泸州市高金罐头食品有限公司	1,962.00			1,962.00
广元市高金食品有限公司	11,500.00			11,500.00
遂宁市高金牧业有限公司	2,000.00			2,000.00
江安县高金食品有限公司	100.00			100.00
四川高金翔达食品有限公司	5,142.50			5,142.50
四川高金进出口贸易有限公司	500.00			500.00
鸡西市高金食品有限公司	1,000.00			1,000.00
吉林省高金春源同力食品有限公司	1,600.00			1,600.00
公主岭市高金食品有限公司	1,000.00			1,000.00
射洪高金清见牧业有限公司	300.00			300.00
四川高金房地产开发有限公司	5,000.00			5,000.00
哈尔滨高金食品有限公司	1,000.00			1,000.00
新乡市高金食品有限公司	1,000.00			1,000.00
四川高金丹育生态牧业有限公司	1,000.00			1,000.00
宜宾高金投资发展有限公司	17,200.00			17,200.00

## (3) 对子公司的持股比例或权益及其变化 (金额单位: 万元)

子公司名称	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
什邡市高金元一食品有限公司	510.00	510.00	51.00	51.00
巴中高金食品有限公司	614.80	614.80	100.00	100.00
湖北高金食品有限公司	3,200.00	3,200.00	100.00	100.00
兰州肉联厂有限责任公司	4,981.68	4,981.68	51.00	51.00
宜宾市高金食品有限公司	1,000.00	1,000.00	100.00	100.00
泸州市高金罐头食品有限公司	1,962.00	1,962.00	100.00	100.00
广元市高金食品有限公司	11,500.00	11,500.00	100.00	100.00
遂宁市高金牧业有限公司	1,040.00	1,040.00	52.00	52.00
江安县高金食品有限公司	100.00	100.00	100.00	100.00
四川高金翔达食品有限公司	3,479.04	3,479.04	67.65	67.65
四川高金进出口贸易有限公司	475.00	475.00	95.00	95.00
鸡西市高金食品有限公司	1,000.00	1,000.00	100.00	100.00
吉林省高金春源同力食品有限公司	816.00	816.00	51.00	51.00
公主岭市高金食品有限公司	1,000.00	1,000.00	100.00	100.00
射洪高金清见牧业有限公司	300.00	300.00	100.00	100.00
四川高金房地产开发有限公司	5,000.00	5,000.00	100.00	100.00
哈尔滨高金食品有限公司	1,000.00	1,000.00	100.00	100.00
新乡市高金食品有限公司	1,000.00	1,000.00	100.00	100.00
四川高金丹育生态牧业有限公司	1,000.00	1,000.00	100.00	100.00
宜宾高金投资发展有限公司	12,040.00	12,040.00	70.00	70.00

3、合营企业及联营企业: 无

4、其他关联方

关联关系类型	关联方名称	与本公司关系	经济性质或类型
(1) 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业			
(2) 共同控制的投资方			
(3) 有重大影响的投资方			
(4) 其他关联关系方	邓江	本公司股东	自然人

关联关系类型	关联方名称	与本公司关系	经济性质或类型
	陈林	本公司股东	自然人
	唐桂英	本公司股东	自然人

## (二) 关联交易

### 1. 关联担保情况

本公司向兴业银行股份有限公司成都分行借款 5,000.00 万元，其中：2011 年 5 月 6 日到位 2,000 万元，2011 年 5 月 26 日到位 1,000 万元，2011 年 6 月 9 日到位 2,000 万元，贷款期限分别至 2012 年 5 月 5 日、2012 年 5 月 4 日、2012 年 5 月 4 日。担保方式为本公司控股股东金翔宇、高达明分别以其所持有本公司股权 500 万股为本公司提供质押担保。

本公司向招商银行成都西安北路支行借款 2,500 万元，于 2011 年 4 月 27 日到位，借款期限至 2012 年 4 月 25 日。担保方式为本公司控股股东金翔宇和高达明分别以所持有本公司股权 500 万股为本公司提供质押担保。

本公司向华夏银行成都天府支行借款 3,000 万元，2011 年 2 月 1 日到位，贷款期限至 2012 年 1 月 4 日。担保方式为本公司控股股东金翔宇以其所持有本公司股权 600 万股本公司提供质押担保。该款项已于 2012 年 1 月 4 日归还。

## (三) 关联方往来：无

### 十、或有事项

本公司下属子公司——四川高金房地产开发有限公司为购买该公司开发的“高金”凤琴岚湾”住宅的全部银行按揭贷款客户申请的银行商业按揭贷款提供阶段性的连带责任保证担保；预计担保金额累计不超过人民币 18,000.00 万元。项目竣工办理《房屋他项权证》后交贷款行审查通过即可解除担保连带责任，截止 2011 年 12 月 31 日，担保额为 25,007,000.00 元。

### 十一、承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

### 十二、资产负债表日后事项

本公司无需披露的资产负债表日后事项

### 十三、分部信息

#### 1、2011 年度分部报告

项目	猪肉销售业务	肉制品销售业务	生猪及其他销售业务	抵销	合计
一、营业收入	2,650,176,758.57	174,977,642.38	63,975,431.61	506,816,613.68	2,382,313,218.88
其中：对外交易收入	2,159,207,628.70	172,690,804.13	50,414,786.05		2,382,313,218.88
分部间交易收入	490,969,129.87	2,286,838.25	13,560,645.56	506,816,613.68	
二、分部费用	2,689,997,307.97	199,183,066.32	60,986,123.16	516,435,214.04	2,429,877,407.00
三、营业利润（亏损）					
分部利润	-32,428,211.62	-24,205,423.94	2,989,308.45	-9,618,600.36	-44,025,726.75
未分摊费用					-26,049,531.13
小计					-70,075,257.88
四、资产总额	2,070,903,272.43	158,794,422.75	780,793,208.16	1,387,895,971.90	1,622,594,931.44
五、负债总额					
分部负债	721,499,280.84	104,437,183.75	419,738,137.94	901,640,967.47	344,033,635.06
未分摊负债					607,759,500.80
小计					951,793,135.86
六、补充信息					
1、折旧和摊销费用	32,543,391.50	11,565,901.54	3,353,258.34		47,462,551.38
2、资本性支出	44,095,228.68	6,214,311.72	1,881,149.42		52,190,689.82
3、折旧和摊销以外的非现金费用	7,106,976.72	454,927.19	313,292.18		7,875,196.09

## 2、2010 年分部报告

项目	猪肉销售业务	肉制品销售业务	生猪及其他销售业务	抵销	合计
一、营业收入	2,381,315,126.36	147,818,655.05	19,648,079.77	567,098,733.88	1,981,683,127.30
其中：对外交易收入	1,823,631,576.00	145,906,853.47	12,144,697.83		1,981,683,127.30
分部间交易收入	557,683,550.36	1,911,801.58	7,503,381.94	567,098,733.88	
二、分部费用	2,416,486,901.70	157,681,632.74	30,137,784.63	566,899,878.01	2,037,406,441.05
三、营业利润（亏损）					
分部利润	-31,050,420.02	-12,032,414.44	-3,602,183.96	198,855.87	-46,883,874.29
未分摊费用					1,186,003.10
小计					-45,697,871.19
四、资产总额	1,977,488,384.51	162,955,634.65	520,047,721.88	1,160,209,785.04	1,500,281,956.00

五、负债总额					
分部负债	610,629,475.61	91,480,082.06	271,806,055.42	607,674,631.45	366,240,981.64
未分摊负债					550,777,952.00
小计					917,018,933.64
六、补充信息					
1、折旧和摊销费用	24,908,816.63	8,852,578.27	2,566,594.73		36,327,989.63
2、资本性支出	103,279,514.48	1,573,779.70	2,556,622.87		107,409,917.05
3、折旧和摊销以外的非现金费用	7,162,345.01	462,043.20	253,248.64		7,877,636.85

#### 十四、其他重要事项

1. 2009年11月13日，宜宾市翠屏区建设投资有限责任公司（以下简称翠屏建设公司）受翠屏区政府委托与本公司下属子公司——四川高金房地产开发有限公司（以下简称高金房产公司）签订《翠屏区江北新城土地一级整理项目合作开发协议书》，高金房产公司下属子公司——宜宾高金投资发展有限公司（以下简称高金投资公司）对翠屏区江北新城土地进行整理开发。2011年3月24日，根据《国土资源厅关于认真清查建设用地前期开发有关问题的通知》，双方同意终止前述协议，并于2011年5月27日签订《翠屏区土地一级整理项目善后处理合同书》，后因善后处理问题未能达成一致，高金房产公司提起诉讼，经四川省高级人民法院主持调解，以（2011）川民初字第13号《民事调解书》达成协议如下：（1）终止履行双方于2009年11月13日签订的合作开发协议；（2）翠屏建设公司同意补偿高金房产公司2.18亿元，即2011年9月30日前支付8,000万元；2011年12月30日前支付8,000万元；2012年6月30日前支付5,800万元。2011年9月16日，高金房产公司与翠屏建设公司签订了《（宜宾市翠屏区翠屏新区土地一级整理项目善后处理合同书）补充协议》，补充协议规定：（1）翠屏建设公司根据翠屏新区土地出让进度情况，分期返还高金房产投资款及利息；（2）高金房产公司的投资利息根据实际投入金额时间按中国人民银行公布的同期银行贷款基本利率分笔、分段计算。

高金投资公司分别于2011年9月30日和2011年12月30日收到宜宾市翠屏区支付的补偿款8,000万元，共计1.6亿元，计入营业外收入。并将截止2011年12月31日前的土地整理投资总额329,253,419.14元由存货科目转入其他应收款——翠屏建设公司核算，将按土地整理投资总额计算应收的利息计入财务费用——利息收入。

2. 为了整合资源，本公司下属子公司——江安县高金食品有限公司（以下简称江安高金公司）决定将其位于江安镇棉花湾规划区、石巷子71号和天堂河的国有土地使用权9112平方米交给江安县土地收购储备交易中心（以下简称江安土地储备中心）收储，江安土地储备中心在具备条件后依法公开处置土地。2011年7月18日，江安高金公司就上述事项与江安土地储备



中心签署了《土地收购补偿协议书》。协议约定，江安高金公司可以参与竞买上述土地，在江安土地储备中心成功出让该宗地后，将该宗地出让总价款的 70%用于补偿江安高金公司的拆迁安置费用。截止 2011 年 12 月 31 日，该协议尚未开始执行。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 应收账款分类

项目	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1 (账龄组合)	24,709,939.53	100.00	1,242,490.66	5.03	16,378,404.17	100.00	823,889.85	5.03
组合小计	24,709,939.53	100.00	1,242,490.66	5.03	16,378,404.17	100.00	823,889.85	5.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	24,709,939.53	100.00	1,242,490.66		16,378,404.17	100.00	823,889.85	

#### 1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	24,649,243.14	99.75	1,232,462.16	16,354,235.18	99.86	817,711.76
1-2 年	39,909.12	0.16	3,990.91	5,342.82	0.03	534.28
2-3 年	1,985.88	0.01	397.18	40.42		8.08
3 年以上	18,801.39	0.08	5,640.41	18,785.75	0.11	5,635.73
合计	24,709,939.53	100.00	1,242,490.66	16,378,404.17	100.00	823,889.85

(2) 应收账款年末金额较年初金额增加 50.87%，主要是因为本年末储备肉赊销造成应收款增加所致。

(3) 年末应收账款中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
高秀华	客户	2,610,384.02	1 年以内	10.56
北京玉泉营水产经营部	客户	1,462,548.81	1 年以内	5.92
沈阳市皇姑区金茂源食品经营部	客户	3,731,025.14	1 年以内	15.11
霍善伟	客户	1,074,970.15	1 年以内	4.35
深圳市罗湖区布吉海鲜批发市场高金盛食品批发行	客户	1,750,546.55	1 年以内	7.08
合计		10,629,474.67		43.02

(5) 应收关联方账款情况：无。

(6) 应收账款中外币金额：无。

(7) 终止确认的应收账款：无。

## 2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

项目	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	551,750,006.29	100.00	27,657,207.67	5.01	414,639,982.05	100.00	20,740,479.07	5.00
组合小计	551,750,006.29	100.00	27,657,207.67	5.01	414,639,982.05	100.00	20,740,479.07	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	551,750,006.29	100.00	27,657,207.67		414,639,982.05	100.00	20,740,479.07	

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	550,501,905.93	99.78	27,525,095.30	414,542,942.75	99.98	20,727,147.14
1-2 年	1,202,357.06	0.22	120,235.71	68,759.30	0.02	6,875.93
2-3 年	18,463.30	0.00	3,692.66	20,280.00	0.00	4,056.00
3 年以上	27,280.00	0.00	8,184.00	8,000.00	0.00	2,400.00
合计	551,750,006.29	100.00	27,657,207.67	414,639,982.05	100.00	20,740,479.07

(2) 其他应收款年末金额较年初金额增加 33.05%，主要是因为本公司应收下属子公司的往来款增加所致。

(3) 年末其他应收款中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
四川高金房地产开发有限公司	子公司	195,311,419.34	1 年以内	35.40	往来款
新乡市高金食品有限公司	子公司	78,154,777.63	1 年以内	14.16	往来款
四川高金翔达食品有限公司	子公司	60,851,725.59	1 年以内	11.03	往来款
兰州肉联厂有限责任公司	子公司	43,582,697.91	1 年以内	7.90	往来款
公主岭市高金食品有限公司	子公司	35,886,688.31	1 年以内	6.50	往来款
合计		413,787,308.78		74.99	

(5) 应收关联方款项：

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
四川高金房地产开发有限公司	控股子公司	195,311,419.34	35.40
新乡市高金食品有限公司	控股子公司	78,154,777.63	14.16
四川高金翔达食品有限公司	控股子公司	60,851,725.59	11.03
兰州肉联厂有限责任公司	控股子公司	43,582,697.91	7.90
公主岭市高金食品有限公司	控股子公司	35,886,688.31	6.50
巴中高金食品有限公司	控股子公司	28,300,325.84	5.13
吉林省高金春源同力食品有限公司	控股子公司	23,000,856.84	4.17
四川高金丹育生态牧业有限公司	控股子公司	21,692,233.66	3.93
哈尔滨高金食品有限公司	控股子公司	14,369,917.65	2.60

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
湖北高金食品有限公司	控股子公司	13,602,165.38	2.47
泸州市高金罐头食品有限公司	控股子公司	13,250,121.00	2.40
鸡西市高金食品有限公司	控股子公司	12,663,389.87	2.30
四川高金进出口贸易有限公司	控股子公司	3,311,400.27	0.60
江安县高金食品有限公司	控股子公司	2,345,600.92	0.43
合计		546,323,320.21	99.02

### 3. 长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	393,325,128.42	528,005,128.42
按权益法核算长期股权投资		
长期股权投资合计	393,325,128.42	528,005,128.42
减：长期股权投资减值准备	846,258.52	846,258.52
长期股权投资价值	392,478,869.90	527,158,869.90

#### (2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始金额	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金分红
成本法核算								
宜宾市高金食品有限公司	100.00%	100.00%	11,484,958.32	11,484,958.32			11,484,958.32	
泸州市高金罐头食品有限公司	100.00%	100.00%	20,073,808.18	20,073,808.18			20,073,808.18	
广元市高金食品有限公司	100.00%	100.00%	115,320,000.00	115,000,000.00	320,000.00		115,320,000.00	
遂宁市高金牧业有限公司	52.00%	52.00%	15,080,000.00	15,080,000.00			15,080,000.00	
江安县高金食品有限公司	100.00%	100.00%	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	
什邡市高金元一食品有限公司	51.00%	51.00%	4,241,909.92	4,241,909.92			4,241,909.92	
鸡西市高金食品有限公司	100.00%	100.00%	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	
四川高金翔达食品有限公司	67.65%	67.65%	75,292,400.00	75,292,400.00			75,292,400.00	
四川高金进出口贸易有限公司	95.00%	95.00%	4,750,000.00	4,750,000.00			4,750,000.00	
公主岭市高金食品有限公司	100.00%	100.00%	10,032,052.00	10,032,052.00			10,032,052.00	
吉林省高金春源同	51.00%	51.00%	8,160,000.00	8,160,000.00			8,160,000.00	

力食品有限公司								
射洪县高金清见牧业有限公司	100.00%	100.00%	3,000,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00	
巴中高金食品有限公司	100.00%	100.00%	7,100,000.00	7,100,000.00			7,100,000.00	
四川高金房地产开发有限公司	100.00%	100.00%	50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00	
湖北高金食品有限公司	100.00%	100.00%	28,290,000.00	28,290,000.00			28,290,000.00	
新乡市高金食品有限公司	100.00%	100.00%	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	
哈尔滨高金食品有限公司	100.00%	100.00%	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	
遂宁市丰发现代农业投资担保有限公司	9.38%	9.38%	9,500,000.00	9,500,000.00			9,500,000.00	
成都银行股份有限公司	1.38%	0.46%	135,000,000.00	135,000,000.00		135,000,000.00		2,250,000.00
小计			528,325,128.42	528,005,128.42	320,000.00	135,000,000.00	393,325,128.42	2,250,000.00
权益法核算(无)								
合计			528,325,128.42	528,005,128.42	320,000.00	135,000,000.00	393,325,128.42	2,250,000.00

(3) 对合营企业、联营企业投资:无。

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
江安县高金食品有限公司	846,258.52			846,258.52
合计	846,258.52			846,258.52

#### 4. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	893,820,111.89	841,843,258.52
其他业务收入	761,127.05	701,560.00
合计	894,581,238.94	842,544,818.52
主营业务成本	871,713,675.86	839,112,880.25
其他业务成本	493,698.98	461,416.99
合计	872,207,374.84	839,574,297.24

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
食品加工业	893,820,111.89	871,713,675.86	841,843,258.52	839,112,880.25
合计	893,820,111.89	871,713,675.86	841,843,258.52	839,112,880.25

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
猪肉销售	893,820,111.89	871,713,675.86	841,843,258.52	839,112,880.25
合计	893,820,111.89	871,713,675.86	841,843,258.52	839,112,880.25

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	893,820,111.89	871,713,675.86	841,843,258.52	839,112,880.25
国外销售				
合计	893,820,111.89	871,713,675.86	841,843,258.52	839,112,880.25

(4) 本年公司前五名客户销售收入总额 97,613,606.12 元，占本年营业收入总额的 10.91%。

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	2,250,000.00	2,037,500.00
处置长期股权投资产生的投资收益	28,500,000.00	13,365,000.00
子公司分回的利润		3,207,857.87
合计	30,750,000.00	18,610,357.87

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额
合计	2,250,000.00	2,037,500.00
其中：遂宁市丰发现代农业投资担保有限公司		237,500.00
成都银行股份有限公司	2,250,000.00	1,800,000.00

(3) 本项目本年金额较上年金额增加 65.23%，主要是因为本年度转让所持成都银行股份有限公司的股权实现投资收益 28,500,000.00 元所致。

#### 6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	19,778,351.73	-8,851,638.30
加：资产减值准备	7,701,409.23	7,177,768.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,511,795.23	9,062,736.91
无形资产摊销	474,155.94	685,573.16
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-102,977.72	25,350.82
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	37,091,546.14	30,131,225.49
投资损失（收益以“-”填列）	-30,750,000.00	-18,610,357.87
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）		
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	-13,571,900.33	69,251,262.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-157,277,869.95	-134,360,879.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	119,126,034.80	33,975,078.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-9,019,454.93	-11,513,879.14
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	158,984,773.92	90,239,707.73
减：现金的期初余额	90,239,707.73	128,459,220.59
加：现金等价物的期末余额		

项目	本年金额	上年金额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	68,745,066.19	-38,219,512.86

## 十六、补充资料

### 1. 本年非经常性损益表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	28,205,738.39	出售成都银行股份及固定资产的处置损益
计入当期损益的政府补助	11,765,304.93	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	26,108,816.14	资金占用费
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	158,493,144.61	
小计	224,573,004.07	
所得税影响额	46,526,811.00	
少数股东权益影响额（税后）	43,883,989.14	
合计	134,162,203.93	

### 2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	13.65	0.3993	0.3993
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-14.92	-0.4366	-0.4366

## 十七、财务报告报告批准

本财务报告于 2012 年 4 月 25 日由本公司董事会批准报出。



---

## 第十三节 备查文件目录

- (一) 载有董事长签署的公司2011年度报告全文；
- (二) 载有公司董事长、总经理、财务总监签名并盖章的会计报表；
- (三) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (四) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

四川高金食品股份有限公司

董事长：金翔宇

2012年4月25日