



**深圳市金新农饲料股份有限公司**  
**Shenzhen Jinxinnong Feed Co., Ltd.**

# 2012 年半年度报告

**证券简称：金新农**

**股票代码：002548**

**披露日期：2012 年 8 月 1 日**

## 2012 年半年度报告

### 一、重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员对半年报内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事均出席了本次审议 2012 年半年度报告的第二届董事会第十四次会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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

#### 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、发行人	指	深圳市金新农饲料股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
深圳证监局	指	中国证券监督管理委员会深圳监管局
成农投资	指	深圳市成农投资有限公司
轻松投资	指	深圳市轻松投资有限公司
上海成农	指	上海成农饲料有限公司
郑州成农	指	郑州成农生物饲料有限公司
沈阳成农	指	沈阳成农饲料有限公司
哈尔滨金新农	指	哈尔滨金新农饲料有限公司
南昌金新农	指	南昌金新农饲料有限公司
广东金新农	指	广东金新农饲料有限公司
长沙成农	指	长沙成农饲料有限公司
长春金新农	指	长春金新农饲料有限公司
惠州成农	指	惠州市成农生物技术有限公司
哈尔滨远大牧业	指	哈尔滨远大牧业有限公司
福建金新农	指	福建金新农饲料有限公司
四川金新农	指	四川金新农饲料有限公司
哈尔滨远大养殖	指	哈尔滨成农远大养殖有限公司
鹤山金新农	指	鹤山市金新农农业投资有限公司
博罗金新农	指	博罗县金新农农业开发有限公司
优百特	指	始兴县优百特生态科技有限公司
桑梓湖	指	惠州桑梓湖生物科技有限公司

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

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

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	翟卫兵	冉茂春
联系地址	深圳市宝安区公明镇将石塘下围	深圳市宝安区公明镇将石塘下围
电话	0755-29420820	0755-27166396
传真	0755-27166396	0755-27166396
电子信箱	6708wbzhai@163.com	jxnfeed@163.com

### (三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司半年度报告备置地点	公司证券部办公室

### 三、主要会计数据和业务数据摘要

#### (一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	818,347,462.11	609,733,415.08	34.21%
营业利润（元）	37,002,487.36	29,651,493.02	24.79%
利润总额（元）	39,515,590.63	30,532,094.99	29.42%
归属于上市公司股东的净利润（元）	32,476,838.77	25,012,679.09	29.84%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	30,441,986.24	24,201,455.21	25.79%
经营活动产生的现金流量净额（元）	7,915,738.56	9,723,244.31	-18.59%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	913,707,273.72	923,370,559.44	-1.05%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	784,155,488.38	779,878,649.61	0.55%
股本（股）	141,000,000	94,000,000	50%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.23	0.21	9.52%
稀释每股收益（元/股）	0.23	0.21	9.52%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.22	0.21	4.76%
全面摊薄净资产收益率（%）	4.14%	3.35%	0.79%
加权平均净资产收益率（%）	4.1%	4.37%	-0.27%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	3.88%	3.24%	0.64%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.85%	4.23%	-0.38%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.06	0.07	-14.29%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减（%）
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.56	5.53	0.54%
资产负债率（%）	12.28%	13.84%	-1.56%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

报告期内，因公司资本公积转增股本，公司总股本由年初的94,000,000股增加到141,000,000股，故按照最新股本数调整上年末归属于上市公司股东的每股净资产、上年同期基本每股收益、稀释每股收益及每股经营活动产生的现金流量净额。

## （二）境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

### 4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

不适用

## （三）扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-473,880.93	处置非流动资产损益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,048,712.05	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		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-61,727.85	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-29,810.29	
所得税影响额	-448,440.45	
合计	2,034,852.53	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

## 四、股本变动及股东情况

### （一）股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	70,000,000	74.47%			33,581,205	-2,837,590	30,743,615	100,743,615	71.45%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	70,000,000	74.47%			33,581,205	-2,837,590	30,743,615	100,743,615	71.45%
其中：境内法人持股	70,000,000	74.47%			33,581,205	-2,837,590	30,743,615	100,743,615	71.45%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份									
二、无限售条件股份	24,000,000	25.53%			13,418,795	2,837,590	16,256,385	40,256,385	28.55%
1、人民币普通股	24,000,000	25.53%			13,418,795	2,837,590	16,256,385	40,256,385	28.55%
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	94,000,000	100%			47,000,000	0	47,000,000	141,000,000	100%
--------	------------	------	--	--	------------	---	------------	-------------	------

#### 股份变动的批准情况（如适用）

2012年2月18日，深圳市轻松投资有限公司持有的本公司股份全部解除限售，本次解除限售的股份数量为2,837,590股，占公司股份总数的3.02%；解除限售的股份已于2012年2月20日上市流通。

公司2012年4月17日召开的2011年年度股东大会审议通过了《公司2011年度利润分配及资本公积金转增股本预案》：公司以2012年3月22日的总股本94,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利3.00元(含税)，共计派发现金股利28,200,000.00元。同时以资本公积向全体股东每10股转增5股，共计转增47,000,000股。转增后公司总股本将增加至141,000,000股。

2011年度利润分配已于2012年5月2日实施完毕。

#### 股份变动的过户情况

#### 股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

#### 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
深圳市成农投资有限公司	67,162,410	0	33,581,205	100,743,615	首次公开发行限售，本期增加为资本公积金转增股本所致。	2014年2月18日
深圳市轻松投资有限公司	2,837,590	2,837,590	0	0	首次公开发行限售	已于2012年2月18日解除限售
合计	70,000,000	2,837,590	33,581,205	100,743,615	--	--

## （二）证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（元/股）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2011年02月09日	24	24,000,000	2011年02月18日	24,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

#### 前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市金新农饲料股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可【2011】66号文）核准，公司于2011年2月采用网下向配售对象询价配售（以下简称“网下配售”）与网上向社会公众投资者定价发行（以下简称“网上发行”）相结合的方式首次公开发行人民币普通股2400万股，其中：网下配售480万股，网上发行1920万股，发行价格为24元/股。

经深圳证券交易所《关于深圳市金新农饲料股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2011]52号文）批准，公司股票于2011年2月18日在深圳证券交易所挂牌上市，该次公开发行中网上定价发行的1920万股人民币普通股股票自2011年2月18日起在深圳证券交易所中小企业板上市交易，其余向询价对象配售的480万股限售三个月于2011年5月18日上市交易。

## 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用  不适用

## 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### (三) 股东和实际控制人情况

#### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 12,694 户。

#### 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
深圳市成农投资有限公司	社会法人股	71.45%	100,743,615	100,743,615		
深圳市轻松投资有限公司	社会法人股	3.02%	4,256,385	0		
孙慧明	其他	0.92%	1,297,531	0		
朱金娣	其他	0.26%	371,550	0		
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	社会法人股	0.16%	225,688	0		
蔡宝纯	其他	0.14%	203,400	0		
牛志民	其他	0.14%	201,079	0		
王桂琴	其他	0.13%	186,800	0		
盛宗泉	其他	0.13%	177,640	0		
谷湘衡	其他	0.12%	167,050	0		
股东情况的说明		公司前 10 名股东中，深圳市成农投资有限公司为公司的控股股东。				

#### 前十名无限售条件股东持股情况

适用  不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
深圳市轻松投资有限公司	4,256,385	A 股	4,256,385
孙慧明	1,297,531	A 股	1,297,531
朱金娣	371,550	A 股	371,550
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	225,688	A 股	225,688
蔡宝纯	203,400	A 股	203,400
牛志民	201,079	A 股	201,079
王桂琴	186,800	A 股	186,800
盛宗泉	177,640	A 股	177,640
谷湘衡	167,050	A 股	167,050

山东益凯经贸发展有限公司	142,810	A 股	142,810
--------------	---------	-----	---------

**上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明**

上述前十名股东中，深圳市成农投资有限公司与深圳市轻松投资有限公司无关联关系也不属于一致行动人，未知其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人，也未知其他股东之间是否存在关联关系。

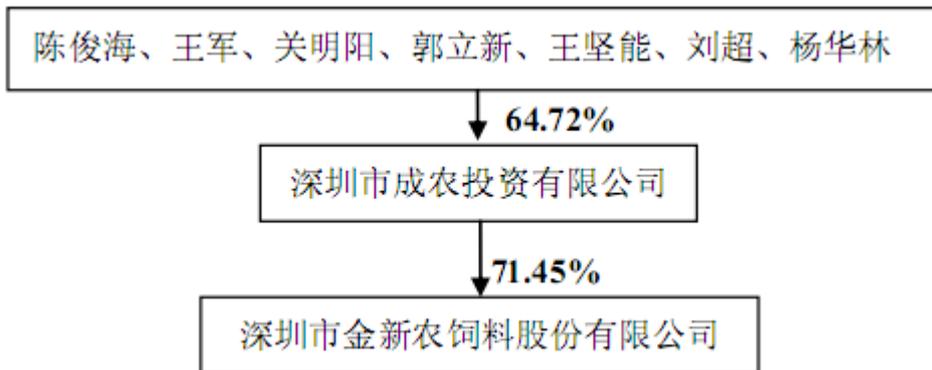
**3、控股股东及实际控制人情况**
**（1）控股股东及实际控制人变更情况**

适用  不适用

**（2）控股股东及实际控制人具体情况介绍**

是否有新实际控制人

是  否

**（3）公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**

**（4）实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

适用  不适用

**4、其他持股在百分之十以上的法人股东**

适用  不适用

**（四）可转换公司债券情况**

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中:持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
陈俊海	董事长	男	48	2011年06月 09日	2014年06月 08日								否
何显坤	总经理;董事	男	36	2011年06月 09日	2014年06月 08日								否
杨华林	董事;副总经 理	男	49	2011年06月 09日	2014年06月 08日								否
王坚能	董事	男	47	2011年06月 09日	2014年06月 08日								否
郭立新	董事	男	46	2011年06月 09日	2014年06月 08日								是
关明阳	董事	男	48	2011年06月 09日	2014年06月 08日								否
蔡辉益	独立董事	男	49	2011年06月 09日	2014年06月 08日								否
刘 宁	独立董事	女	43	2011年06月 09日	2014年06月 08日								否
孙俊英	独立董事	女	51	2011年06月 09日	2014年06月 08日								否
王 军	监事	男	44	2011年06月	2014年06月								否

				09 日	08 日								
刘超	监事	男	49	2011年06月 09日	2014年06月 08日								是
陈文彬	监事	男	42	2011年06月 09日	2014年06月 08日								否
刘谋健	监事	男	35	2011年06月 09日	2014年06月 08日								否
张颖	监事	女	31	2011年06月 09日	2014年06月 08日								否
廖建英	财务总监	女	50	2011年06月 09日	2014年06月 08日								否
翟卫兵	副总经理;董 事会秘书	男	45	2011年06月 09日	2014年06月 08日								否
合计	--	--	--	--	--							--	--

**董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□ 适用 √ 不适用

## （二）任职情况

### 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈俊海	深圳市成农投资有限公司	董事长			否
杨华林	深圳市成农投资有限公司	董事			否
王坚能	深圳市成农投资有限公司	董事、总经理			否
郭立新	深圳市成农投资有限公司	董事			否
关明阳	深圳市成农投资有限公司	董事			否
王 军	深圳市成农投资有限公司	监事			否
刘 超	深圳市成农投资有限公司	监事			否
在股东单位任职情况的说明	上述人员中有 5 人为本公司董事，2 人为本公司监事。 上述人员均未在深圳市成农投资有限公司领取薪酬。				

### 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
郭立新	浙江百翠山庄生态农业科技有限公司	执行董事、总经理			是
蔡辉益	中国农业科学院饲料研究所	所长			是
蔡辉益	北京挑战农业科技有限公司	董事长			是
刘 宁	招商局地产控股股份有限公司	董事会秘书			是
刘 宁	深圳市长方半导体照明股份有限公司	独立董事			是
刘 宁	天津中环半导体股份有限公司	独立董事			是
刘 宁	深圳市金宏威技术股份有限公司	独立董事			是
刘 宁	东方时尚驾驶学校股份有限公司	独立董事			是
孙俊英	深圳大学经济学院	副教授			是
刘 超	深圳市科前生物科技有限公司	执行董事、总经理			是
王 军	广东清新县金羽丰鹅业有限公司	董事长			是
在其他单位任职情况的说明	公司独立董事未在公司关联股东及其他关联单位、子公司及参股公司任职。				

## （三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员	1、董事（不包括独立董事）的薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会拟定，董事会、股东大会
--------------	---

员报酬的决策程序	会审议通过后实施；独立董事的薪酬方案由董事会提出，股东大会审议通过后实施。 2、监事的薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会拟定，股东大会审议通过后实施。 3、高级管理人员的薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会拟定，董事会审议通过后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	1、公司董事、监事领取报酬采取固定津贴的形式。确定依据： （1）公平原则，即公司提供的津贴与市场同等职位相比较具有竞争力；公司提供董事、监事的津贴足以体现其对公司的价值，能与其承担的责任、风险等相匹配； （2）激励与约束相结合的原则； （3）客观、公正、公开的原则。 2、高级管理人员薪酬以薪酬与考核委员会结合公司人力资源中心根据高管及核心人员所任职位的管理范围、重要性、职责、市场薪资行情、任本职位年限、胜任能力等因素所拟订高管及核心人员的《年薪薪点表》充分发表意见，并提请公司董事会审议通过后执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	1、董事、监事享受的津贴自 2012 年 4 月起根据 2011 年年度股东大会审议通过的《董事、监事人员津贴管理制度》按月平均发放，所得税由公司代缴，2012 年 4 月之前则按《董事、监事及高级管理人员薪酬制度》（已废弃）执行。 2、高级管理人员的基本薪酬自 2012 年 2 月起根据公司第二届董事会第八次临时会议审议通过的《高级管理人员及核心人员绩效考核与薪酬激励管理办法》按月足额发放，其年度绩效薪酬则根据“先审计、考核，后兑现”的原则在年终予以发放。 3、截止 2012 年 6 月底，公司实际支付董事、监事及高级管理人员的报酬为 140.02 万元。

#### （四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因

#### （五）公司员工情况

在职员工的人数	1,191
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	334
销售人员	528
技术人员	120
财务人员	48
行政人员	161
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	31

本科	164
大专	496
高中及以下	500

公司员工情况说明

截至2012年6月30日，公司（包括子公司）共有员工1191人。

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

公司没有需承担费用的离退休职工。

## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

报告期内，国内主要大宗原料价格涨幅较大，饲用玉米一直处在高位，与去年同期相比，玉米的行情价格涨幅超过12%；因国内小麦使用量的加大，使得小麦副产品的价格也是普涨；豆粕的行情自二季度末，因受到外盘等因素的影响，明显处于快速上涨趋势；鱼粉的价格尽管年初有些回落，但自二季度后，鱼粉价格走势也一直处在快速上升涨势。受原材料的涨价、物流成本居高不下、能源成本的增加、劳动力用工成本持续上升等综合因素的影响，饲料行业成本压力明显加大，饲料企业之间的竞争日益激烈。

2012年上半年，生猪养殖步入怪异的“猪周期”。年初国内暴发了大面积的仔猪流行性腹泻，使得年初仔猪成活率大幅降低，但由于受去年高盈利养猪周期利益的驱动，今年上半年生猪存栏量和能繁母猪数量仍持续缓慢增加，生猪存栏依然供过于求，从一季度末生猪出栏价格持续下降，加上饲料成本及人工、土地等资源成本不断上扬，致使养猪利润较去年同期大幅缩水。

2012年是金新农的“执行年”，也是“开源节流”的一年，同时还是公司全面实施“1036规划”的第一年。报告期内，公司各项工作紧紧围绕“年度经营目标及经营思路”有序展开。公司始终坚持以市场为导向，不断加强品牌建设，提高公司品牌知名度；加强营销队伍的建设和管理，加大新客户特别是规模化猪场的开发力度；持续增加在产品研发方面的投入；不断强化企业文化方面的建设，建立长效的人力资源储备机制；公司积极推进募投项目的建设；同时，公司在养猪方面的投入加快了前进的步伐。

2012年1-6月，公司累计销售饲料20.57万吨，较去年同期增加33.35%，但由于原材料波动较大，使得饲料产品毛利率相比去年同期下降0.73个百分点，受上半年猪市持续低迷，生猪销售毛利较去年同期下降了19.19%。在报告期内，公司实现营业收入818,067,415.24元，较上年同期增长34.2%，综合毛利率下降0.98个百分点。报告期内为发挥管理部门职能，管理人员有所增加，相应的费用也随之增加，同时持续研发投入，管理费用较去年同期相比增长48.46%，实现营业利润3700.25万元，较去年同期增加24.79%，实现归属于母公司的净利润3247.68万元，较去年同期增加29.84%。

**公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低20%以上或高20%以上：**

是  否

#### 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

报告期内，公司控股子公司中，有3家子公司的销售收入超过了1亿元，其中哈尔滨远大牧业、上海成农、福建金新农分别实现销售收入18,918.56万元、13,423.56万元和12,675.91万元。上述三家公司均是从事饲料的生产和销售。

#### 可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

主要来自原材料的波动风险：玉米、豆粕、鱼粉等大宗原料作为饲料生产企业最主要的原料，进入2012年后，这些大宗原料价格持续上升，特别是近期美国干旱而带来的影响，进一步推动国内大豆、豆粕、玉米等农作物产品价格的持续上扬。

原料价格大幅上涨时，势必会对饲料业、养殖业带来极大的成本压力，而公司由于市场因素或者其他原因未能及时到位的调整产品的销售价格，则存在对经营业绩产生不利影响的风险。

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
<b>分行业</b>						
饲料加工	804,845,907.29	700,353,224.91	12.98%	33.22%	34.34%	-0.73%
畜牧养殖	13,221,507.95	13,018,018.73	1.54%	142.98%	201.82%	-19.19%
合计	818,067,415.24	713,371,243.64	12.8%	34.2%	35.72%	-0.98%
<b>分产品</b>						
饲料产品	804,845,907.29	700,353,224.91	12.98%	33.22%	34.34%	-0.73%
养殖产品	13,221,507.95	13,018,018.73	1.54%	142.98%	201.82%	-19.19%
合计	818,067,415.24	713,371,243.64	12.8%	34.2%	35.72%	-0.98%

#### 主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，国内生猪存栏量和能繁母猪数量较去年同期均有所增加，加上公司自去年四季度后加大了市场的投入力度，加快了销售队伍的建设，坚持团队营销模式的推广，使得各分子公司的销售任务在上半年均完成较好，饲料业务销售收入较去年同期增幅超过30%；同时，为落实公司“1036规划”战略的实施，公司在上半年也加大了生猪养殖方面的投入，新收购了二个猪场，生猪销售收入也随之加大。

#### 毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内，饲料销售收入较去年同期增长33.22%，但由于饲料原料价格持续上涨，加之养猪利润也处于快速下行，产品成本未能完全转移，饲料成本比去年同期增长34.34%，饲料收入的增幅小于原料成本增幅，致使公司饲料销售毛利率比去年同期下降0.73个百分点。

报告期内，公司收购两个养殖公司使得养殖规模有所扩大，但是，由于猪价行情不高以及猪病不断、人工成本增加使得养殖公司成本比去年同期增长201.82%，而养殖销售收入比去年同期增加142.98%，养殖成本大于销售收入的增长幅度，使得报告期养殖毛利率与去年同期相比减少19.19个百分点。

由于公司养殖收入占比1.62%较小，所以报告期公司综合毛利率下降0.98个百分点。

### (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
一、华东地区	252,203,320	25.94%
二、华北地区	17,979,109.95	64.72%
三、华南地区	189,297,523.68	40.6%

四、华中地区	82,767,235.96	61.77%
五、东北地区	234,698,509.1	18.08%
六、西北地区	3,171,345.05	17.66%
七、西南地区	37,950,371.5	239.53%

#### 主营业务分地区情况的说明

2012年上半年，公司所有区域收入都有不同程度的增长，特别是华北、华中、西南三个区域的收入增长超过50%以上，对公司整体销售收入的贡献较大，西南区域持续增长态势较为可喜。上表显示，报告期公司营业收入较去年同期增长34.20%。

#### 主营业务构成情况的说明

报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化。2012年1-6月饲料产品营业收入占主营业务收入的98.38%，畜牧养殖仅占1.62%。

本公司主营业务为猪饲料的研发、生产和销售，其中：教槽料和猪用浓缩料（含教槽浓缩料）的研发、生产和销售是公司的优势业务。按照证监会2001年4月发布的《上市公司行业分类指引》，公司所在行业属于食品加工业的“C0101粮食及饲料加工业”。本公司饲料产品主要包括：猪用配合料、猪用浓缩料、猪用预混料，产品覆盖了猪的各个不同生长阶段。此外，公司还生产、销售少量其他饲料。

2011年底开始，公司加大了在养殖方面的投入，特别是种猪繁育业务，探索金新农健康养猪模式。

#### (3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

#### (4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

#### (5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

### 2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用  不适用

### 3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用  不适用

## (二) 公司投资情况

### 1、募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	54,542.4
报告期投入募集资金总额	1,898.73
已累计投入募集资金总额	21,759.47
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0%

募集资金总体使用情况说明

2012 年上半年使用金额为 1,898.73 万元。截止 2012 年 6 月 30 日，公司共计使用募集资金 21,759.47 万元，其中：累计支付募投项目投资金额 8,659.47 万元，使用超募资金偿还贷款 5,100 万元，使用超募资金补充流动资金 8,000 万元。未使用募集资金全部存放于募集资金专户。

## 2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

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)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	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										
广东金新农年产 23 万吨猪饲料项目	是	15,203.46	15,203.46	884.2	1,916.52	12.61%	2012 年 11 月 30 日			否
长沙成农年产 10 万吨猪饲料项目	否	9,995.91	9,995.91	341.8	5,437.64	54.4%	2011 年 09 月 30 日	5.56	否	否
哈尔滨远大牧业年产 6 万吨猪饲料项目	否	2,000	2,000	658.4	1,223.89	61.19%	2012 年 09 月 30 日			否
金新农研发中心项目	是	6,621.4	6,621.4	14.34	81.43	1.23%	2013 年 08 月 31 日			否
承诺投资项目小计	-	33,820.77	33,820.77	1,898.73	8,659.47	-	-	5.56	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-				5,100		-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-				8,000		-	-	-	-
超募资金投向小计	-				13,100	-	-	-	-	-
合计	-	33,820.77	33,820.77	1,898.73	21,759.47	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、“哈尔滨远大牧业年产 6 万吨猪饲料项目”：公司 2011 年年报披露，该项目将于 2012 年 7 月达到预定可使用状态。报告期内，因北方春节后的几场大雪影响了工程进度，目前，该项目已经进入设备安装阶段，预计整个项目将于 9 月底、10 月初达到可使用状态。									

	2、“长沙成农年产 10 万吨猪饲料项目”未达到预计收益状态，因为 2011 年 9 月刚投产，达产仍需一定时间。 3、“广东金新农年产 23 万吨猪饲料项目”、“金新农研发中心项目”项目目前尚处于建设期，暂时无法计算效益。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	√ 适用 □ 不适用 公司于 2011 年 2 月 14 日向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,400 万股，发行价格为每股人民币 24 元。募集资金总额为人民币 57,600 万元，扣除发行费用 3,057.60 万元后，实际募集资金净额为人民币 54,542.40 万元，较原募集计划 33,820.77 万元超募 20,721.63 万元。 1、经公司第一届董事会 2011 年第一次临时会议、第一届监事会 2011 年第一次临时会议审议通过，公司于 2011 年 3 月 7 日使用部分超募资金人民币 5,100 万元用于归还银行贷款、3,000 万元用于永久性补充流动资金。 2、经公司第二届董事会第三次（临时）会议、第二届监事会第二次（临时）审议通过，公司于 2011 年 9 月 5 日及 13 日合计使用部分超募资金人民币 5,000 万元用于永久性补充流动资金。 3、公司第二届董事会第十二次（临时）会议、第二届监事会第九次（临时）会议决议审议通过《关于拟将剩余的超募资金用于永久性补充流动资金的议案》，同意将剩余的超募资金 7621.63 万元及超募资金产生的利息用于永久性补充流动资金。
募集资金投资项目实施地点变更情况	√ 适用 □ 不适用 □ 报告期内发生 √ 以前年度发生 公司第二届董事会第三次（临时）会议决议并经本公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过，变更部分募集资金投资项目实施主体和实施地点。将“惠州成农年产 23 万吨猪饲料项目”的实施主体由本公司全资子公司惠州成农变更为广东金新农，实施地点由“惠州市惠城区横沥镇潭头村”变更为“惠州市大亚湾区荃湾综合港区”；将“金新农研发中心项目”的实施主体由惠州成农变更为本公司，实施地点由“惠州市惠城区横沥镇潭头村”变更为“深圳市光明新区高新园区”。
募集资金投资项目实施方式调整情况	□ 适用 √ 不适用 □ 报告期内发生 □ 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	√ 适用 □ 不适用 经本公司第一届董事会第十次会议审议通过，本公司以募集资金置换募集资金到位前本公司预先投入募集资金项目的自有资金 29,331,662.87 元。募集资金到位前本公司对募集资金项目预先投入情况，业经中审国际会计师事务所有限公司审计，并出具中审国际鉴字[2011]01020068《关于深圳市金

	新农饲料股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 “长沙成农年产 10 万吨猪饲料项目”于 2011 年 12 月 31 日已做竣工决算， 此项目节余募集资金 3,866.67 万元（含利息收入 82.53 万元）。项目建设过程中，公司在保证项目建设质量的前提下，加强各项项目的费用控制和管理，一定程度上节约了项目开支。截至目前，“长沙成农年产 10 万吨猪饲料项目” 已完成，目前正在办理相关产权证书。
尚未使用的募集资金用途及去向	已签订三方及四方监管协议，存放于各募集资金项目专户，并正按募集资金使用计划实施。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	截止报告期末，募集资金使用和监管执行情况良好。

### 3、募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

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(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	本报告期实现的效益	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
广东金新农年产 23 万吨猪饲料项目	惠州成农年产 23 万吨猪饲料项目	15,203.46	884.2	1,916.52	12.61%	2012 年 11 月 30 日		否	否
金新农研发中心项目	金新农研发中心项目	6,621.4	14.34	81.43	1.23%	2013 年 08 月 31 日		否	否
合计	--	21,824.86	1,099.41	1,997.95	--	--		--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>以上两个项目主要是实施主体和实施地点的变更:</p> <p>1、广东金新农年产 23 万吨猪饲料项目</p> <p>因相对于惠州市成农生物技术有限公司所在地惠州市惠城区横沥镇潭头村,广东金新农具有不可比拟的交通和运输环境,考虑到公司未来的经营运行成本,本着成本效益的原则,公司决定变更实施主体和实施地点。将“惠州成农年产 23 万吨猪饲料项目”的实施主体由公司全资子公司“惠州市成农生物技术有限公司”变更为公司全资子公司“广东金新农饲料有限公司”,实施地点由“惠州市惠城区横沥镇潭头村”变更为“惠州市大亚湾区荃湾综合港区”。</p> <p>此项变更已经公司第二届董事会第三次(临时)会议审议通过,并经公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过。公司独立董事、监事会、保荐机构对上述变更出具了同意的意见。</p> <p>2、金新农研发中心项目</p> <p>“金新农研发中心项目”承担着整个金新农股份公司的研发工作,掌控着金新农最核心的技术和研发项目,还要服务于金新农旗下各分子公司。深圳一直是人才、技术、信息、物流、环境最发达的地区之一,也是国家级高新技术企业最多的地区之一。公司已获得国家高新技术企业认定,在研发技术上有一定优势。且公司已经与深圳市规划和国土资源委员会签订了《土地使用权出让书》,成功竞买取得光明高新区 A622-0102 地块土地使用权。综合考虑上述因素,公司决定变更该项目的实施主体和实施地点。将“金新农研发中心项目”的实施主体由“惠州市成农生物技术有限公司”变更为“深圳市金新农饲料股份有限公司”,实施地点由“惠州市惠城区横沥镇潭头村”变更为“深圳市光明新区高新园区”。</p> <p>此项变更已经公司第二届董事会第三次(临时)会议审议通过,并经公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过。公司独立董事、监事会、保荐机构对上述变更出具了同意的意见。</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>“广东金新农年产 23 万吨猪饲料项目”、“金新农研发中心项目”项目目前尚处于建设期,暂时无法计算效益。</p>							

变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无。
----------------------	----

#### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
“长春金新农年产 10 万吨猪饲料项目”	2012 年 04 月 18 日	4,000	目前正在进行基建。	暂时无法计算收益。
合计		4,000	--	--

##### 重大非募集资金投资项目情况说明

公司利用自有资金建设“长春金新农年产 10 万吨猪饲料项目”。该项目生产设备采购、基建招标等工作已完成，施工方已入驻。按照目前条件和进度预计该项目在 2013 年二季度初期达到可使用状态。

#### （三）董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

#### （四）对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	15%	至	45%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	4,730.96	至	5,965.13
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	41,138,824.86		
业绩变动的原因说明	1、市场行情无大的变化，业绩拓展顺利，经营业绩趋势向好； 2、市场行情不可控，可能引起业绩下降。		

#### （五）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### （六）公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

## （七）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

□ 适用 √ 不适用

## （八）公司现金分红政策的制定及执行情况

公司已根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的要求，制订了《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的工作方案》、《关于股东回报规划事宜的论证报告》及《未来三年（2012-2014）股东回报规划》，并对《公司章程》进行了修订，完善股东大会、董事会对公司利润分配事项的决策程序和机制、提高现金分红信息披露透明度。

具体情况如下：

### 1、公司最近三年的现金分红情况

公司坚持以现金分红为主，并在《公司章程》（修订前）进行了规定。2009-2011 连续三年都进行了现金分红，2009、2010、2011 年度现金分红分别占当年合并报表中归属于上市公司股东的净利润的 21.41%、50.09%、49.23%，且三年累计现金分红金额占最近年均净利润 120.20%，在不影响公司正常生产经营所需现金流情况下充分考虑对投资者的合理回报，公司的利润分配政策保持连续性和稳定性。

### 2、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的落实情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和深圳证监局《关于认真贯彻落实〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉有关要求的通知》（深证局公司字【2012】43 号文件，以下简称“通知”）的指示精神和《公司章程》等相关文件规定，公司制订了《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的工作方案》、《关于股东回报规划事宜的论证报告》及《未来三年（2012-2014）股东回报规划》，并对《公司章程》进行了修订，提交董事会、股东大会审议，并履行了信息披露义务。修改后相关《公司章程》条款如下：

第一百五十五条 公司利润分配政策为：

公司应重视投资者特别是中小投资者的合理要求和意见，实现对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，建立持续、稳定及积极的分红政策，采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。公司实施利润分配，应当遵循以下规定：

#### （1）利润分配的原则：

公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报、兼顾公司的可持续发展，并坚持如下原则：

- A、按法定顺序分配的原则；
- B、存在未弥补亏损不得分配的原则；
- C、公司持有的本公司股份不得分配利润的原则。

#### （2）现金分红的条件、比例和时间间隔

##### ① 现金分红的条件

A、公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值、且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；

B、审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

C、公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。

重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 30%

##### ② 现金分红比例和时间间隔的规定

公司应保持利润分配政策的连续性与稳定性，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%，且

任何三个连续年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。

### (3) 股票股利

在满足现金股利分配的条件下，若公司营业收入和净利润增长快速，且董事会认为公司股本规模及股权结构合理的前提下，可以在提出现金股利分配预案之外，提出并实施股票股利分配预案。

### (4) 利润分配的决策、监督及披露

①公司的利润分配，属于董事会和股东大会的重要决策事项。公司每年利润分配预案由公司管理层、董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金需求和股东回报规划提出、拟定，经董事会过半通过后提交股东大会批准。

独立董事应对利润分配预案独立发表意见并公开披露。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期分红。

②监事会应对董事会和管理层执行公司利润分配政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督，并应对年度内盈利但未提出利润分配的预案，就相关政策、规划执行情况发表专项说明和意见。

③独立董事应当对利润分配政策的制订或修改发表独立意见。

④股东大会应依法依规对董事会提出的利润分配预案进行表决。股东大会对现金分红具体方案进行审议时，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流（包括但不限于提供网络投票表决、邀请中小股东参会等），充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

⑤公司利润分配政策不得随意调整而降低对股东的回报水平，因国家法律法规和证券监管部门对上市公司的利润分配政策颁布新的规定或公司外部经营环境、自身经营状况发生较大变化而需调整分红政策的，应以股东权益保护为出发点，应当满足公司章程规定的条件，详细论证和说明原因，履行相应的决策程序，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。公司利润分配政策发生变动，应当由董事会拟定变动方案，独立董事对此发表独立意见，提交股东大会审议通过。⑥公司年度盈利但管理层、董事会未提出、拟定现金分红预案的，管理层需对此向董事会提交详细的情况说明，包括未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，并由独立董事发表独立意见并公开披露；董事会审议通过后提交股东大会通过现场及网络投票的方式审议批准，并由董事会向股东大会做出情况说明。

⑦公司应严格按照有关规定在年报、半年报中披露利润分配预案和现金分红政策执行情况，独立董事发表意见情况和监事会发表意见情况。若公司年度盈利但未提出现金分红预案，应在年报中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划。

### 3、未来三年（2012-2014）股东回报规划

公司 2012 年 6 月 28 日召开的第二届董事会第十二次（临时）会议审议通过了《关于股东回报规划事宜的论证报告》以及在此基础上提出的《未来三年（2012-2014 年）股东回报规划》。关于《未来三年（2012-2014 年）股东回报规划》已提交公司 2012 年 7 月 30 召开的 2012 年第一次临时股东大会审议。公司着眼于长远的和可持续的发展，综合考虑公司实际情况、发展目标，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，实事求是对未来股东回报情况进行规划，以保证利润分配政策的连续性和稳定性。在综合分析公司经营发展规划、盈利能力、股东回报、社会资金成本及外部融资环境等因素的基础上，充分考虑公司目前及未来盈利规模、现金流量状况、发展所处阶段、项目投资资金需求、银行信贷及债权融资环境等情况，平衡股东的合理投资回报和公司长远发展的基础上制定了未来三年分红规划。公司未来三年股东回报规划如下：

#### (1) 分配方式

在满足上述现金分红条件情况下，公司将积极采取现金方式分配股利，原则上每年度进行一次现金分红，公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期分红。在满足现金股利分配的条件下，若公司营业收入和净利润增长快速，且董事会认为公司股本规模及股权结构合理的前提下，可实施分配股票股利。

#### (2) 公司利润分配比例和时间间隔

根据法律法规及《公司章程》的规定，在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，2012-2014 年每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 30%，且连续三年内以现金方式累计分配的利润不少于该三年

实现的年均可分配利润的 100%。

### (3) 利润分配方案的制定及执行

公司在每个会计年度结束后，由公司董事会根据公司经营情况，充分考虑公司盈利规模、现金流量状况、发展阶段及当期资金需求，结合股东（特别是公众投资者）、独立董事和监事会的意见，制定年度分配预案，并在审议通过后报公司股东大会批准。董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。

对于当年盈利但未提出现金分红预案的，公司在召开股东大会时除现场会议外，还将向股东提供网络形式的投票平台。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利(或股份)的派发事项。

## (九) 利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

## (十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

## (十一) 内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

2011年3月22日公司第一届董事会第九次会议建立了《内幕信息知情人员报备制度》。为进一步规范公司内幕信息管理行为，加强内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正原则，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》等有关法律法规及《公司章程》的有关规定，经2011年12月29日召开的第二届董事会第七次（临时）会议审议，对《内幕信息知情人员报备制度》进行了修订，根据内幕信息的流转做好内幕信息知情人登记管理工作,并及时报备深圳证券交易所、深圳证券监督管理局。

报告期内，公司在日常工作中均严格按照内幕信息知情人登记制度的有关规定对内幕信息知情人进行登记备案，防止信息泄露，保证了信息披露的公平。经自查，报告期内公司未发生公司董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。公司不存在因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及执行处罚的情况。

**是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究**

是  否

报告期内，公司无内幕知情人利用内幕信息购买股票的情况发生。

**上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚**

是  否

## (十二) 其他披露事项

**(十三) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）**

适用  不适用

## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和有关上市公司治理的规范性文件要求规范运作，为加强公司内部控制体系建设，贯彻实施财政部、中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系；股东大会、董事会和监事会运作规范，独立董事、董事会各专门委员会及内部审计部门各司其职，不断加强公司管理，控制防范风险，提高运行效率。

公司已根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的要求，修改了《公司章程》，在《公司章程》中进一步明确了现金分红政策以及不进行现金分红的例外情形等相关条款，进一步完善了公司法人治理结构，公司法人治理情况符合中国证监会的有关要求。

### （二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用  不适用

公司2011年度权益分派方案经公司 2012年4月17日召开的 2011年年度股东大会审议通过，2011年年度权益分派方案为：以公司2012年3月22日的总股本94,000,000 股为基数，向全体股东每10 股派发现金股利 3.00 元（含税；扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII实际每 10股派2.70元；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）；同时以资本公积向全体股东每 10 股转增5股。该权益分派已于2012年5月2日实施完毕。

### （三）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### （四）破产重整相关事项

适用  不适用

#### （五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

##### 1、证券投资情况

适用  不适用

证券投资情况的说明

##### 2、持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

##### 3、持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

##### 4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

#### （六）资产交易事项

## 1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格(万元)	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	首次临时公告披露日期
交易对方: 陈瑶生、李加琪、李小亭、申光荣、王翀、宋家寿等六位自然人	收购优百特全部股权	2012年01月20日	1,800	-6.49		否	基于优百特2011年11月30日的财务报表和现场调查;并参考深圳市天健国众联资产评估土地房地产估价有限公司关于优百特截止2011年11月30日的净资产评估价值确定。	是	是			2012年01月20日
交易对方佳业发展公司、	收购佳业发展公司、武汉	2012年05月	864.17	-6.72		否	基于桑梓湖2012年3月	是	是			2012年04月

武汉瑞世普禾生物技术有限公司	瑞世普禾生物技术有限公司合计持有桑梓湖的 90% 股权	30 日					31 日的财务报表和现场调查、资产清点等情况；并参考深圳市天健国众联资产评估土地房地产估价有限公司关于桑梓湖截 2012 年 3 月 31 日的净资产评估价值确定。					18 日
----------------	-----------------------------	------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	------

#### 收购资产情况说明

2012年1月18日，公司第二届董事会第八次（临时）会议审议通过了《关于公司收购始兴县优百特生态科技有限公司全部股权的议案》，同意公司以人民币1800万元（含税价）收购始兴县优百特生态科技有限公司全部股权（即陈瑶生、李加琪、李小亭、申光荣、王翀、宋家寿等6人各自持有的始兴县优百特生态科技有限公司全部股权及其包括的股东权益），并授权公司董事长陈俊海先生进行协议签署事宜。报告期内，公司完成收购相关事宜，优百特生态科技有限公司已纳入公司合并报表。

2012年4月17日，公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于公司收购惠州桑梓湖畜牧良种有限公司90%股权的议案》，同意以不超过人民币1150万元的自有资金收购惠州桑梓湖畜牧良种有限公司90%的股权。报告期内，公司完成对惠州桑梓湖畜牧良种有限公司90%股权的收购，收购价格为864.17万元，惠州桑梓湖畜牧良种有限公司已纳入公司合并报表。

## 2、出售资产情况

适用  不适用

出售资产情况说明

### 3、资产置换情况

适用  不适用

资产置换情况说明

#### 4、企业合并情况

适用  不适用

#### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

#### （七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

#### （八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

#### （九）重大关联交易

## 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
福建一春农业发展有限公司	本公司之子公司 的关键管理人员控制的法人	出售商品	销售饲料	以市场价格为 基础协商确定。		1,186.47	1.45%	部分赊销	关联交易金额 及比例较低, 不会产生依 赖。		无
南平市一春种猪育种有限公司	本公司之子公司 的关键管理人员控制的法人	出售商品	销售饲料	以市场价格为 基础协商确定。		857.2	1.05%	部分赊销	关联交易金额 及比例较低, 不会产生依 赖。		无
合计				--	--	2,043.67	2.5%	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用。							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				<p>1、公司与以上关联人进行交易的原因源于公司通过资本纽带实现上下游规模化有效合作的新型商业模式——“福建南平模式”。</p> <p>2、“福建南平模式”具体如下：公司与下游养猪大户福建省南平市五福猪业专业合作社共同投资设立了福建金新农，公司持股 60%，五福猪业专业合作社持股 40%。福建金新农于 2010 年 1 月开始投入生产，基于五福猪业专业合作社成员的规模化养猪对饲料的强大市场需求，向合作社成员销售系列猪饲料，迅速提高并稳定了福建金新农投产后的产量和销量，并利用五福猪业专业合作社成员的规模化养殖对其他专业养殖户所起的示范作用，促进公司饲料产品在该福建区域的销售，取得了较好的效果。</p> <p>3、福建一春农业发展有限公司、南平市一春种猪育种有限公司为公司控股子公司福建金新农饲料有限公司法定代表人余贞祺实际控制的法人。为公司与下游专业养殖户合作产生的关联方，该类关联交易具有持续性。</p>							
关联交易对上市公司独立性的影响				向福建一春农业发展有限公司、南平市一春种猪育种有限公司销售产品能够保证公司良好的销售渠道，双方的既往业							

	务合作情况良好，定价原则公允，不存在损害股东，特别是中小股东利益的情况，也不存在对公司独立性产生影响；由于关联交易金额较小，公司主营业务不会对其形成依赖，也不会对公司业绩构成重大影响。
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	不适用。
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况	报告期内，公司与以上关联方发生的日常关联交易总额在预计范围内。
关联交易的说明	公司根据《上市公司信息披露管理办法》第 71 条第 6 款规定的“实质重于形式的原则”认定其为公司的关联方。

## 与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
福建一春农业发展有限公司	1,186.47	1.45%	0	0%
南平市一春种猪育种有限公司	857.2	1.05%	0	0%
合计	2,043.67	2.5%		

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

## 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

## 5、其他重大关联交易

无

### (十) 重大合同及其履行情况

#### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

##### (1) 托管情况

适用  不适用

##### (2) 承包情况

适用  不适用

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

#### 2、担保情况

适用  不适用

### 3、委托理财情况

适用  不适用

#### 4、日常经营重大合同的履行情况

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

报告期内，公司日常经营合同履行情况良好。

报告期内，公司之前签订的借款合同全部已于2011年年底履行完毕，报告期内，未签订新的借款合同。

报告期内，公司履行的银行授信合同及情况如下：

2011年1月14日，公司与珠海华润银行股份有限公司深圳分行签订（2011）珠银授字（总营）第4002号《授信额度协议》，约定综合使用授信额度为人民币8000万元整，授信期限自2011年1月14日至2012年7月14日。

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

2012年5月10日，公司与珠海华润银行股份有限公司深圳分行签订（2012）深综字（公司三）第002号《综合授信协议》，约定综合使用授信额度为人民币10000万元整，授信期限自2012年5月10日至2013年5月10日。

截至2012年6月30日，公司尚未启用以上授信额度。

#### 5、其他重大合同

适用  不适用

##### （十一）发行公司债的说明

适用  不适用

##### （十二）承诺事项履行情况

#### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
资产置换时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
发行时所作承诺	控股股东：深圳市成农投资有限公司	承诺：自金新农股票上市之日起三十六个月内，本公司不转让或者委托他人管理该公司持有的金新农股份，也不由金	2011年01月24日	36个月	严格履约

		新农回购该公司持有的股份。			
其他对公司中小股东所作承诺	其他股东：深圳市轻松投资有限公司	承诺：自金新农股票上市之日起十二个月内，本公司不转让或者委托他人管理该公司所持有的金新农股份，也不由金新农回购该部分股份。	2011年01月24日	12个月	严格履约，已于2012年2月18日履约期满。
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	严格履行中。				

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

□ 适用 √ 不适用

### （十三）其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		

减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

#### （十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年02月07日	深圳本部	实地调研	机构	广州证券有限责任公司研究所	公司经营管理基本面
2012年02月08日	深圳本部	实地调研	机构	广发证券股份有限公司发展中心、国信证券股份有限公司投资研究中心	1、公司饲料产品与种猪养殖； 2、公司经营管理基本情况与公司定位。
2012年02月17日	深圳本部	实地调研	机构	纽银梅隆西部基金管理有限公司	公司基本面
2012年04月25日	深圳本部	实地调研	机构	齐鲁证券有限公司	1、公司基本面； 2、市场行情及行业发展。
2012年05月22日	深圳本部	实地调研	机构	宏源证券股份有限公司	1、公司饲料产品基本情况； 2、养殖规模。
2012年05月28日	全资子公司上海成农饲料有限公司	实地调研	机构	财通证券有限责任公司	1、上海公司生产情况； 2、公司技术特点等。
2012年05月31日	深圳本部	实地调研	机构	中银国际证券有限责任公司	1、公司饲料产品及其销售；

				司、东方港湾资产管理有限 公司、深圳市合赢投资管理 有限公司、华泰证券股份有 限公司	2、公司原材料情况； 3、公司养殖简介。
2012 年 06 月 06 日	深圳本部	实地调研	机构	方正富邦基金 管理有限公司	公司基本面
2012 年 06 月 11 日	深圳本部	实地调研	机构	安信证券股份 有限公司	公司基本面
2012 年 06 月 18 日	深圳本部	实地调研	机构	国泰君安证券 股份有限公 司、华夏基金 管理有限公司	1、公司基本面； 2、饲料、养殖行业趋势 及模式探讨。

#### （十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否

#### （十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

#### （十七）其他重大事项的说明

适用  不适用

#### （十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

#### （十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第二届董事会第八次（临时）会议决议公告	证券时报 C16、上海证券报 B183	2012 年 01 月 20 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于收购始兴县优百特生态科技有限公司全部股权的公	证券时报 C16、上海证券报 B183	2012 年 01 月 20 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

告			
关于部分限售股份上市流通提示性公告	证券时报 D20、上海证券报 B33	2012 年 02 月 16 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年度业绩快报	证券时报 D17、上海证券报 B23	2012 年 02 月 28 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于全资子公司完成工商变更登记的公告	证券时报 D17、上海证券报 B23	2012 年 02 月 28 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年年度报告摘要	证券时报 C16、上海证券报 227	2012 年 03 月 26 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第二届董事会第九次会议决议公告	证券时报 C16、上海证券报 227	2012 年 03 月 26 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第二届监事会第六次会议决议公告	证券时报 C16、上海证券报 227	2012 年 03 月 26 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于召开 2011 年年度股东大会的通知	证券时报 C16、上海证券报 227	2012 年 03 月 26 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	证券时报 C16、上海证券报 227	2012 年 03 月 26 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年度关联交易执行情况及 2012 年度日常关联交易预计的公告	证券时报 C16、上海证券报 228	2012 年 03 月 26 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于举行 2011 年度网上业绩说明会的通知	证券时报 C16、上海证券报 228	2012 年 03 月 26 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年年度股东大会决议的公告	证券时报 D49、上海证券报 B95	2012 年 04 月 18 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第二届董事会第十次（临时）会议决议公告	证券时报 D49	2012 年 04 月 18 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第二届监事会第七次（临时）会议决议公告	证券时报 D49	2012 年 04 月 18 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012 年一季度报告正文	证券时报 D49	2012 年 04 月 18 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于子公司长沙成农饲料有限公司将“长沙成农年产 10 万吨猪饲料项目”节余募集资金作为永久性补充流动资金的公告	证券时报 D49	2012 年 04 月 18 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于对子公司长春金新农饲料有限公司增资并由长春金新农实施“长春金新农年产 10 万吨猪饲料项目”的公告	证券时报 D49	2012 年 04 月 18 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于子公司长沙成农饲料有	证券时报 D21、上海证券报	2012 年 04 月 20 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

限公司将“长沙成农年产 10 万吨猪饲料项目”节余募集资金作为长沙成农永久性补充流动资金的公告（更新后）	B4		
更正公告	证券时报 D21、上海证券报 B4	2012 年 04 月 20 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于收购始兴县优百特生态科技有限公司股权的进展公告	证券时报 D21、上海证券报 B4	2012 年 04 月 20 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年年度权益分派实施公告	证券时报 B21、上海证券报 150	2012 年 04 月 21 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于收购惠州桑梓湖畜牧良种有限公司 90% 股权的进展公告	证券时报 D12、上海证券报 B5	2012 年 05 月 10 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第二届董事会第十一次（临时）会议决议公告	证券时报 C13、上海证券报 22	2012 年 05 月 14 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第二届监事会第八次（临时）会议决议公告	证券时报 C13、上海证券报 22	2012 年 05 月 14 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于使用暂时性自有闲置资金购买保本型银行短期理财产品公告	证券时报 C13、上海证券报 22	2012 年 05 月 14 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于 2011 年年度报告的补充公告	证券时报 D20、上海证券报 B29	2012 年 05 月 18 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于对子公司长春金新农饲料有限公司增资的进展公告	证券时报 D5、上海证券报 B39	2012 年 05 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于使用暂时性自有闲置资金购买保本型银行短期理财产品进展的公告	证券时报 D20、上海证券报 B19	2012 年 05 月 31 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于收购惠州桑梓湖畜牧良种有限公司 90% 股权的进展公告	证券时报 D13、上海证券报 B38	2012 年 06 月 07 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于惠州桑梓湖畜牧良种有限公司完成工商变更登记的公告	证券时报 D32、上海证券报 B23	2012 年 06 月 20 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于购买银行理财产品的公告	证券时报 D32、上海证券报 B23	2012 年 06 月 20 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第二届董事会第十二次（临时）会议决议公告	证券时报 D29、上海证券报 B17	2012 年 06 月 29 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第二届监事会第九次（临时）会议决议公告	证券时报 D29、上海证券报 B17	2012 年 06 月 29 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

关于将剩余的超募资金用于永久性补充流动资金的公告	证券时报 D29、上海证券报 B17	2012 年 06 月 29 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
--------------------------	--------------------	------------------	---

## 八、财务会计报告

### （一）审计报告

半年报是否经过审计

是  否

### （二）财务报表

是否需要合并报表：

是  否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市金新农饲料股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		443,576,335.1	572,787,711.55
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		65,096,236.11	
应收票据		638,200	1,589,500
应收账款		34,708,551.15	17,574,633.05
预付款项		20,582,684.23	16,814,263.33
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		4,650,263.51	1,252,993.59
应收股利			
其他应收款		6,957,753.16	1,820,708.72
买入返售金融资产			

存货		120,826,687.76	119,912,752.36
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		697,036,711.02	731,752,562.6
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			
投资性房地产			
固定资产		93,435,077.26	88,268,575.82
在建工程		20,723,836.57	15,830,724.23
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		8,807,139.06	4,636,452.8
油气资产			
无形资产		69,122,805.72	69,890,860.07
开发支出			
商誉		12,628,037.96	2,069,183.58
长期待摊费用		7,971,592.75	7,418,696.56
递延所得税资产		3,982,073.38	3,503,503.78
其他非流动资产			
非流动资产合计		216,670,562.7	191,617,996.84
资产总计		913,707,273.72	923,370,559.44
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		71,794,301.26	90,750,490.2
预收款项		11,827,027.21	11,669,048.23

卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		6,018,672.49	10,270,471.91
应交税费		3,727,463.79	4,313,722.17
应付利息			
应付股利			
其他应付款		18,851,827.8	10,716,384.13
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			62,500.07
流动负债合计		112,219,292.55	127,782,616.71
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		14,435.42	
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,435.42	0
负债合计		112,233,727.97	127,782,616.71
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		141,000,000	94,000,000
资本公积		472,490,893.38	519,490,893.38
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		12,581,681.97	12,581,681.97
一般风险准备			
未分配利润		158,082,913.03	153,806,074.26
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		784,155,488.38	779,878,649.61

少数股东权益		17,318,057.37	15,709,293.12
所有者权益（或股东权益）合计		801,473,545.75	795,587,942.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计		913,707,273.72	923,370,559.44

法定代表人：陈俊海

主管会计工作负责人：廖建英

会计机构负责人：张国泰

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		310,462,018.04	343,368,150.49
交易性金融资产		65,096,236.11	
应收票据			
应收账款		11,253,129.19	7,248,052.58
预付款项		302,941.8	1,447,556.44
应收利息		3,758,742.69	589,619.59
应收股利			
其他应收款		37,265,351.56	34,048,791.07
存货		19,671,030.54	23,454,314.22
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		447,809,449.93	410,156,484.39
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		376,867,722.18	310,226,012.18
投资性房地产			
固定资产		4,582,676.82	4,536,935.15
在建工程		174,460	100,000
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		9,383,644.14	9,479,816.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		985,601.34	783,479.57
其他非流动资产			
非流动资产合计		391,994,104.48	325,126,243.17
资产总计		839,803,554.41	735,282,727.56
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		21,177,154.46	33,768,406.37
预收款项		357,643.38	387,316.17
应付职工薪酬		2,429,203.78	3,698,545.81
应交税费		1,274,962.34	1,032,572.96
应付利息			
应付股利			
其他应付款		114,440,592.44	4,973,005.74
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			62,500.07
流动负债合计		139,679,556.4	43,922,347.12
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		14,435.42	
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,435.42	0
负债合计		139,693,991.82	43,922,347.12
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		141,000,000	94,000,000

资本公积		477,245,340.15	524,245,340.15
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		12,631,504.03	12,631,504.03
未分配利润		69,232,718.41	60,483,536.26
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		700,109,562.59	691,360,380.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计		839,803,554.41	735,282,727.56

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		818,347,462.11	609,733,415.08
其中：营业收入		818,347,462.11	609,733,415.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		781,538,509.5	580,053,473.4
其中：营业成本		713,371,243.64	525,638,099.97
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		2,503.58	4,223.83
销售费用		40,062,147.25	33,351,297.86
管理费用		34,797,671.53	23,438,700.45
财务费用		-7,875,547.94	-2,781,478.82
资产减值损失		1,180,491.44	402,630.11
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		96,236.11	

投资收益（损失以“－”号填列）		97,298.64	-28,448.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-28,448.66
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		37,002,487.36	29,651,493.02
加：营业外收入		3,303,474.1	993,103.02
减：营业外支出		790,370.83	112,501.05
其中：非流动资产处置损失		615,323.84	17,964.76
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		39,515,590.63	30,532,094.99
减：所得税费用		6,062,541.88	5,015,087.04
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		33,453,048.75	25,517,007.95
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		32,476,838.77	25,012,679.09
少数股东损益		976,209.98	504,328.86
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.23	0.21
（二）稀释每股收益		0.23	0.21
七、其他综合收益		0	0
八、综合收益总额		33,453,048.75	25,517,007.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		32,476,838.77	25,012,679.09
归属于少数股东的综合收益总额		976,209.98	504,328.86

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：陈俊海

主管会计工作负责人：廖建英

会计机构负责人：张国泰

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		234,538,986.75	199,430,630.69

减：营业成本		205,732,478.86	173,492,561.39
营业税金及附加		1,038.96	802.24
销售费用		12,229,734.09	10,222,581.94
管理费用		10,620,463.13	6,602,671.87
财务费用		-6,234,418.19	-2,748,616.31
资产减值损失		427,991.04	-605,615.5
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		96,236.11	
投资收益（损失以“-”号填列）		26,097,298.64	11,971,551.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-28,448.66
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		37,955,233.61	24,437,796.4
加：营业外收入		870,834.58	479,203.48
减：营业外支出		10,294.19	102,385.4
其中：非流动资产处置损失		5,294.06	11,824.39
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		38,815,774	24,814,614.48
减：所得税费用		1,866,591.85	1,936,023.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		36,949,182.15	22,878,590.66
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		36,949,182.15	22,878,590.66

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	802,641,776.34	611,204,915.32
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,976,020.34	4,374,729.9
经营活动现金流入小计	814,617,796.68	615,579,645.22
购买商品、接受劳务支付的现金	710,255,383.35	536,825,338.85
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	38,047,765.7	25,180,713.24
支付的各项税费	8,392,503.84	5,311,682.14
支付其他与经营活动有关的现金	50,006,405.23	38,538,666.68
经营活动现金流出小计	806,702,058.12	605,856,400.91
经营活动产生的现金流量净额	7,915,738.56	9,723,244.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	158,000,000	
取得投资收益所收到的现金	97,298.64	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,030,174.2	422,188
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	213,850,000	
投资活动现金流入小计	372,977,472.84	422,188
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,556,755.53	11,680,066.22

投资支付的现金	223,000,000	
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	24,432,938.47	1,266,643.82
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	267,989,694	12,946,710.04
投资活动产生的现金流量净额	104,987,778.84	-12,524,522.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0	552,960,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	0	51,000,000
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0	1,009,471.69
筹资活动现金流入小计	0	604,969,471.69
偿还债务支付的现金	0	97,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,264,893.85	28,867,028.59
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	0	5,249,000
筹资活动现金流出小计	28,264,893.85	131,116,028.59
筹资活动产生的现金流量净额	-28,264,893.85	473,853,443.1
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	84,638,623.55	471,052,165.37
加：期初现金及现金等价物余额	358,937,711.55	82,394,893.94
六、期末现金及现金等价物余额	443,576,335.1	553,447,059.31

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	230,145,855.09	206,037,538.28
收到的税费返还		

收到其他与经营活动有关的现金	116,713,068.33	111,652,236.21
经营活动现金流入小计	346,858,923.42	317,689,774.49
购买商品、接受劳务支付的现金	209,517,630.21	172,385,048.08
支付给职工以及为职工支付的现金	12,390,759.91	9,878,878.09
支付的各项税费	1,957,240.23	1,355,891.36
支付其他与经营活动有关的现金	22,980,529.34	87,210,782.27
经营活动现金流出小计	246,846,159.69	270,830,599.8
经营活动产生的现金流量净额	100,012,763.73	46,859,174.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	158,000,000	
取得投资收益所收到的现金	26,097,298.64	12,000,000
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	49,800	22,000
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	130,350,000	
投资活动现金流入小计	314,497,098.64	12,022,000
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	810,095	231,257.4
投资支付的现金	263,000,000	119,959,100
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	24,991,005.97	3,550,000
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	288,801,100.97	123,740,357.4
投资活动产生的现金流量净额	25,695,997.67	-111,718,357.4
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		552,960,000
取得借款收到的现金		51,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金		1,009,471.69
筹资活动现金流入小计		604,969,471.69
偿还债务支付的现金		91,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,264,893.85	28,749,943.09
支付其他与筹资活动有关的现金		5,249,000
筹资活动现金流出小计	28,264,893.85	124,998,943.09

筹资活动产生的现金流量净额	-28,264,893.85	479,970,528.6
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	97,443,867.55	415,111,345.89
加：期初现金及现金等价物余额	213,018,150.49	9,123,067.88
六、期末现金及现金等价物余额	310,462,018.04	424,234,413.77

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	94,000,000	519,490,893.38			12,581,681.97		153,806,074.26		15,709,293.12	795,587,942.73
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	94,000,000	519,490,893.38			12,581,681.97		153,806,074.26		15,709,293.12	795,587,942.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	47,000,000	-47,000,000					4,276,838.77		1,608,764.25	5,885,603.02
（一）净利润							32,476,838.77		976,209.98	33,453,048.75
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							32,476,838.77		976,209.98	33,453,048.75
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	200,000	200,000
1. 所有者投入资本									200,000	200,000
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	-28,200,000	0	0	-28,200,000

1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-28,200,000			-28,200,000
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	47,000,000	-47,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	47,000,000	-47,000,000								
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									432,554.27	432,554.27
四、本期期末余额	141,000,000	472,490,893.38			12,581,681.97		158,082,913.03		17,318,057.37	801,473,545.75

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	70,000,000	-1,933,106.62			9,536,941.59		127,767,228.09		12,678,119.88	218,049,182.94
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	70,000,000	-1,933,106.62			9,536,941.59		127,767,228.09		12,678,119.88	218,049,182.94
三、本期增减变动金额（减少）	24,000,000	521,424,000			3,044,700		26,038,800		3,031,173	577,538,750

以“-”号填列)	000	000			40.38		46.17		.24	9.79
(一) 净利润							57,283,586.55		1,565,411.56	58,848,998.11
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							57,283,586.55		1,565,411.56	58,848,998.11
(三) 所有者投入和减少资本	24,000,000	521,424,000	0	0	0	0	0	0	1,465,761.68	546,889,761.68
1. 所有者投入资本	24,000,000	521,424,000							1,465,761.68	546,889,761.68
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0	0	0	0	3,044,740.38	0	-31,244,740.38	0	0	-28,200,000
1. 提取盈余公积					3,044,740.38		-3,044,740.38			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-28,200,000			-28,200,000
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	94,000,000	519,490,893.38			12,581,681.97		153,806,074.26		15,709,293.12	795,587,942.73

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	94,000,000	524,245,34 0.15			12,631,504 .03		60,483,536 .26	691,360,38 0.44
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	94,000,000	524,245,34 0.15			12,631,504 .03		60,483,536 .26	691,360,38 0.44
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	47,000,000	-47,000,00 0					8,749,182. 15	8,749,182. 15
（一）净利润							36,949,182 .15	36,949,182 .15
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							36,949,182 .15	36,949,182 .15
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	-28,200,00 0	-28,200,00 0
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-28,200,00 0	-28,200,00 0
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	47,000,000	-47,000,00 0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	47,000,000	-47,000,00 0						
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	141,000,000	477,245,340.15			12,631,504.03		69,232,718.41	700,109,562.59

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	70,000,000	2,821,340.15			9,586,763.65		61,280,872.8	143,688,976.6
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	70,000,000	2,821,340.15			9,586,763.65		61,280,872.8	143,688,976.6
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	24,000,000	521,424,000			3,044,740.38		-797,336.54	547,671,403.84
（一）净利润							30,447,403.84	30,447,403.84
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							30,447,403.84	30,447,403.84
（三）所有者投入和减少资本	24,000,000	521,424,000	0	0	0	0	0	545,424,000
1. 所有者投入资本	24,000,000	521,424,000						545,424,000
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	3,044,740.38	0	-31,244,740.38	-28,200,000
1. 提取盈余公积					3,044,740.38		-3,044,740.38	
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-28,200,000	-28,200,000
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	94,000,000	524,245,340.15			12,631,504.03		60,483,536.26	691,360,380.44

### （三）公司基本情况

#### 1. 公司简介

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

#### 2. 公司的行业性质、经营范围及主要产品

公司的行业性质：饲料加工业。

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

公司的主要产品：猪用配合饲料、猪用浓缩饲料、猪用预混饲料。

#### 3. 公司历史沿革

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

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

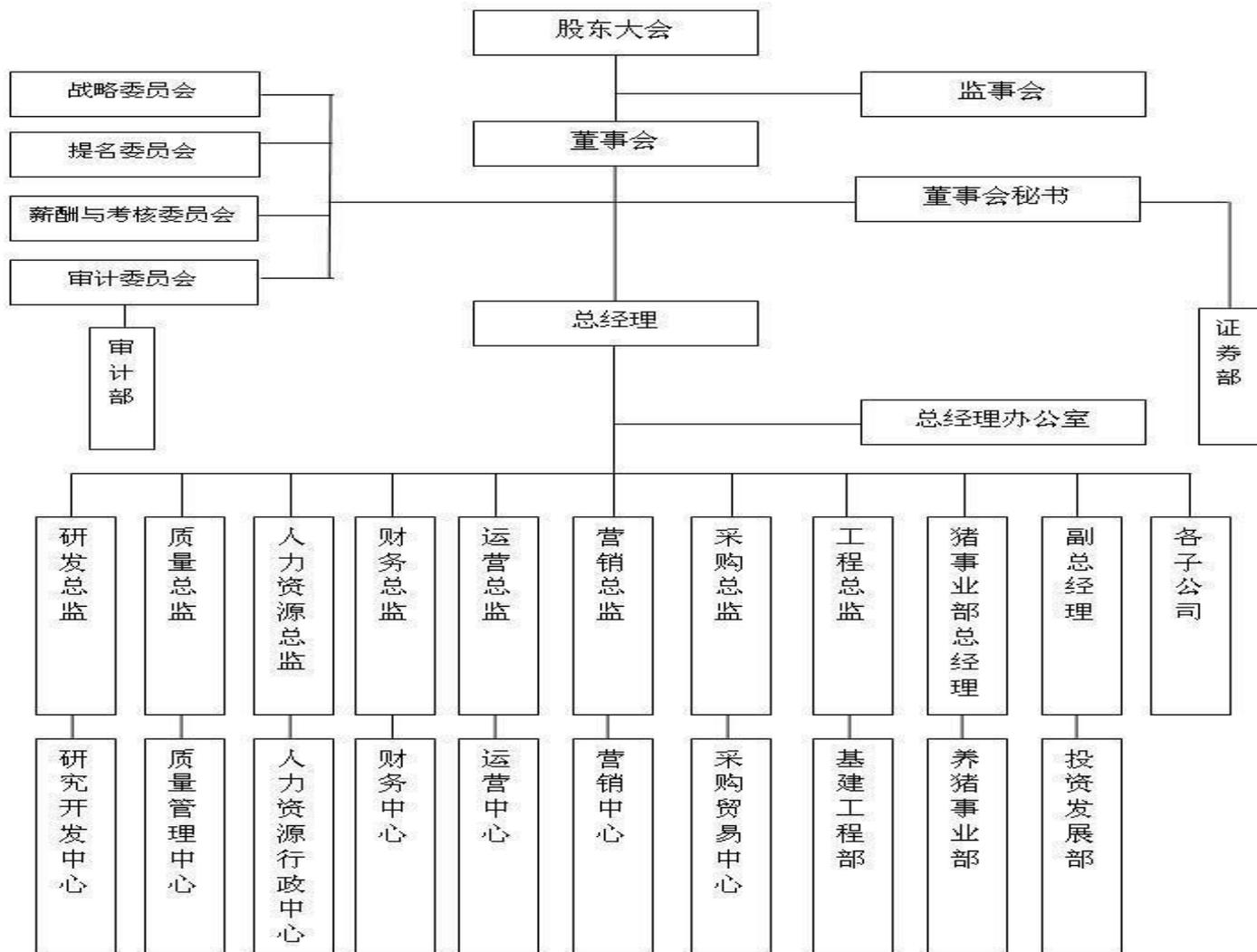
2012年4月17日公司召开2011年年度股东大会，审议通过了《公司2011年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，

2011年年度利润分配方案为：以公司 2012年3月22日的总股本94,000,000股为基数，以可供分配的利润向全体股东每10股派发现金股利 3.00元(含税)，共计派发现金股利28,200,000.00元。同时以资本公积向全体股东每 10 股转增5股，共计转增 47,000,000股。转增后公司总股本增加至141,000,000股。2011年度利润分配已于2012年5月2日实施完毕。

#### 4. 主业变更情况

本公司2012年1-6月主业未发生重大变更。

#### 5. 公司基本组织架构



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

#### 6. 财务报告的批准报出者和批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会2012年7月31日批准报出。

## （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照权责发生制编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的2012年1-6月财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则(2006)的要求，真实、完整地反映了本公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

本公司的2012年1-6月财务报表同时符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2010年修订）和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）有关财务报表及其附注的披露要求。

### 3、会计期间

会计年度为公历1月1日至12月31日。

### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

#### 境外子公司的记账本位币

不适用。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业合并前后均受同一方或相同多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中的股本溢价（或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

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

#### （2）非同一控制下的企业合并

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

合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取

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

非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

业务合并按相同的方法处理。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有重大内部交易及往来余额均已抵销。

### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币交易按交易发生当日的即期汇率折合为人民币入账。

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

币非货币性项目，资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

## (2) 外币财务报表的折算

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

## 9、金融工具

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明详见本报告之“八、财务会计报告”之“（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正”之“10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法”）、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。本公司的金融负债包括：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。

### (1) 金融工具的分类

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

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### 金融资产和金融负债的确认

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

#### 金融资产和金融负债的计量

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

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

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

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

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

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

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

- (1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；
- (2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的

义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

(2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；

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

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

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

(1) 持有至到期投资

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

(2) 可供出售金融资产

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

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

#### (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，

并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项按与债务人之间的合同或协议价款作为初始确认金额。

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

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额 100 万元及以上的客户应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大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,根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认为减值损失,计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄	账龄分析法	按款项性质及信用风险划分的组合。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	15%	15%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%
3—4 年	100%	100%
4—5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

期末余额 100 万元以下客户的应收款项,如有迹象表明其发生了减值的,根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额,

确认为减值损失，计提坏账准备。

#### 坏账准备的计提方法：

无法真实反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

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

### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制  定期盘存制  其他

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本，长期股权投资的投资成本与支付对价的账面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中股本溢价（或资本溢价）不足冲减时，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损

益；

非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为长期股权投资的投资成本，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 其他方式取得的长期投资

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

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

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

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

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

### (2) 后续计量及损益确认

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

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

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

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

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

#### (1) 确定对被投资单位具有共同控制的依据

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

#### (2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

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

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司、对合营企业、对联营企业的长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金

融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

### 13、投资性房地产

#### 1. 投资性房地产的种类

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

#### 2. 投资性房地产的计量模式

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

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

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

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，本公司将其认定为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权转移给承租人。
- (2) 承租人有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- (3) 即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值。
- (5) 租赁固定资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

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

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

#### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产在使用寿命内按年限平均法计提折旧

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
----	---------	--------	---------

房屋及建筑物	20-30	5	3.17-4.75
机器设备	10	5	9.5
电子设备	5	5	19
运输设备	5-8	5	11.8-19
其他设备	5	5	19
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物	20-30	5	3.17-4.75
机器设备	10	5	9.5
电子设备	5	5	19
运输设备	5-8	5	11.8-19
其他设备	5	5	19

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额按固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值之间的较高者确定。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

#### (5) 其他说明

### 15、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等。

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程完工达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

#### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款账面发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

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

### (2) 借款费用资本化期间

为使资产达到预定可使用状态或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。当所购建的固定资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

## 17、生物资产

本公司生物资产分为消耗性生物资产和生产性生物资产。

### 1. 生物资产的初始计量

生物资产按照成本进行初始计量。

- (1) 外购生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出；
- (2) 自行种植、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本包括收获（出售）前发生的材料费、饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出；
- (3) 自行种植、繁殖或养殖的生产性生物资产的成本包括达到预定生产经营目的前发生的材料费、饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。达到预定生产经营目的，是指生产性生物资产进入正常生产期，可以多年连续稳定产出产品、提供劳务或出租；
- (4) 应计入生物资产成本的借款费用，按照借款费用的相关规定处理；
- (5) 投资者投入的生物资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；
- (6) 生物资产在达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用等后续支出，应当计入当期损益。

## 2. 生物资产的后续计量

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

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

(3) 本公司于每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。当消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不再转回。

## 3. 处置

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

(2) 生物资产改变用途后的成本，按照改变用途时的账面价值确定；

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

## 18、油气资产

不适用

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按实际成本进行初始计量。自行开发的无形资产，其成本包括自满足一定条件后至达到预定用途前所发生的支出总额。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权年限
商标、专利	10 年	专利保护期
其他无形资产	受益年限	

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

#### (4) 无形资产减值准备的计提

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

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

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本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进行相应处理。将为获取新技术和知识等而进行的有计划调查期间确认为研究阶段；将进行产品商业性生产（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产品的期间确认为开发阶段。

#### (6) 内部研究开发项目支出的核算

公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

企业内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

### 20、长期待摊费用摊销方法

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

### 21、附回购条件的资产转让

不适用

### 22、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

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

## (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的,补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。本公司亏损合同产生的义务和因重组而承担的重组义务同时符合上述条件的,确认为预计负债。只有在承诺出售部分业务(即签订约束性出售协议)时,才能确认因重组而承担了重组义务。

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

权益工具的公允价值,按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》确定。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 股份支付的实施

##### a. 以权益结算的股份支付换取职工提供服务的

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

##### b. 以权益结算的股份支付换取其他方服务的,分别下列情况处理:

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

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

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

##### c. 以现金结算的股份支付

按照企业承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付,在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照企业承

担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。企业在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### (2) 股份支付的修改

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

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

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

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

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

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

### (3) 股份支付的终止

a. 将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

b. 在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

c. 如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，企业应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。企业如果回购其职工已可行权的权益工具，借记所有者权益，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

## 24、回购本公司股份

不适用

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

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

## (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权，相关的经济利益很可能流入企业，且收入的金额能够可靠地计量的，确认收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

提供劳务的收入及建造合同收入，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。公司采用已经发生的成本占估计总成本的比例，确定提供劳务交易的完工进度。在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。本公司政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

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

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

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

## (2) 确认递延所得税负债的依据

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

#### (1) 承租人

对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益，发生的初始直接费用计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

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

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

企业的售后租回交易认定为经营租赁的，分别以下情况处理：

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

#### (2) 出租人

按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内。

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

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

### (2) 融资租赁会计处理

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

#### (1) 承租人

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

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

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

提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 出租人

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

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

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

或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

## 30、资产证券化业务

不适用

## 31、套期会计

不适用

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### (五) 税项

#### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售额	饲料及养殖产品为销售额的 0%、其他为销售额的 17%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	1%，5%，7%
企业所得税	应纳税所得额	0，15%，25%
房产税	房产原值的 70%	1.2%
教育费附加	应纳流转税额	3%，4%，5%

各分公司、分厂执行的所得税税率

不适用

## 2、税收优惠及批文

### 1、本公司及各子公司的增值税税收优惠及批文

(1)、根据财政部、国家税务总局《关于饲料产品免征增值税问题的通知》(财税【2001】121号),销售饲料产品免征增值税。本公司及子公司本报告期内生产及销售的饲料符合《饲料卫生标准》、《饲料标准》及本公司的《企业标准》,免税产品已经向相关税务局申报备案。

(2)、根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条第一款和《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》第三十五条第一款的规定,农业生产者销售的自产农产品免征增值税,本公司子公司销售的养殖产品免征增值税,已向税务机关申报备案。

### 2、本公司及各子公司的所得税税收优惠及批文

(1)、根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条的规定,符合条件的高新技术企业,减按15%的税率征收企业所得税。本公司于2009年10月29日,被深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局认定为高新技术企业,授予《高新技术企业证书》(编号为GR200944200289),有效期为三年,2009-2011年减按15%的税率征收企业所得税。报告期内本公司正在进行高新技术企业年审,证书于2012年10月29日到期,延续减按15%的税率征收企业所得税。

(2)、根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条的规定,符合条件的高新技术企业,减按15%的税率征收企业所得税。本公司子公司远大牧业于2009年9月4日,被黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、黑龙江省国家税务局、黑龙江省地方税务局认定为高新技术企业,授予《高新技术企业证书》(编号为GR200923000038),有效期为三年,2009-2011年减按15%的税率征收企业所得税。报告期内本公司正在进行高新技术企业年审,证书于2012年9月4日到期,延续减按15%的税率征收企业所得税。

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

(4)、根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第一款和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第一款第五项的规定,牲畜的饲养免征企业所得税。本公司子公司远大牧业之子公司成农远大养殖于2008年12月28日,经哈尔滨市南岗区国家税务局企业所得税减免税备案登记通知书批准,认定为从事牲畜饲养的企业,自2008年1月1日起免征所得税。

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

(6)、根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第一款和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第一款第五项的规定,牲畜的饲养免征企业所得税。本公司子公司始兴县优百特生态科技有限公司(以下简称“始兴县优百特”),经始兴县国家税务局《企业所得税减免优惠备案表》批准,企业所得税税率为0,减免所属期2012年1月1日至2012年12月31日。

(7)、根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第一款和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第一款第五项的规定,牲畜的饲养免征企业所得税。本公司子公司惠州桑梓湖畜牧良种有限公司(以下简称“惠州桑梓湖”),经惠城区国家税务局河南岸税务分局《企业所得税减免优惠备案表》批准,企业所得税税率为0。减免优惠年限为2009

年1月1日至2023年10月15日。

### 3、其他说明

无其他说明。

## （六）企业合并及合并财务报表

### 企业合并及合并财务报表的总体说明：

本公司将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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

### 1、子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
南昌金新农饲料有限公司	全资子公司	南昌	销售	5,000,000	销售预混饲料、浓缩饲料、配合饲料、饲料添加剂。	5,000,000		100%	100%	是			
哈尔滨金新农饲料有限公司	全资子公司	哈尔滨	生产和销售	5,000,000	生产、销售：浓缩饲料、配合饲料、预混饲料	5,000,000		100%	100%	是			
福建金新农饲料有限公司	控股子公司	南平	生产和销售	30,000,000	饲料、配合饲料、浓缩饲料、添加剂预混合饲料的开发、生产、销售	18,000,000		60%	60%	是	15,051,013.17		
长沙成农饲料有限公司	全资子公司	浏阳	生产和销售	30,000,000	配合饲料、浓缩饲料，	109,959,100		100%	100%	是			

					生产销售								
哈尔滨成农远大养殖有限公司	全资子公司	哈尔滨	种猪饲养	2,000,000	种猪饲养	2,000,000		100%	100%	是			
广东金新农饲料有限公司	全资子公司	惠州	尚处筹建期	35,000,000	投资饲料生产和仓储	70,000,000		100%	100%	是			
惠州市成农生物技术有限公司	全资子公司	惠州	尚处筹建期	10,000,000	此执照仅作企业法人资格凭证，不得从事经营活动	10,000,000		100%	100%	是			
长春金新农饲料有限公司	全资子公司	长春	尚处筹建期	30,000,000	预混饲料、浓缩饲料、配合饲料投资与兴建，预混饲料、浓缩饲料、配合饲料销售	50,000,000		100%	100%	是			
博罗县金新农农业开发有限公司	全资子公司	博罗	种猪饲养	1,000,000	股权投资及农产品销售；生猪的养殖和销售	1,000,000		100%	100%	是			
鹤山市金新农农业投资有限公司	全资子公司	鹤山	尚处筹建期	1,000,000	农业投资与管理、农产品销售、农业技术咨询	1,000,000		100%	100%	是			

					服务								
--	--	--	--	--	----	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

无

## (2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
哈尔滨远大牧业有限公司	全资子公司	哈尔滨	生产和销售	30,000,000	生产：浓缩饲料、配合饲料、精料补充料，添加剂预混合饲料；粮食收购	54,104,891.58		100%	100%	是			
上海成农饲料有限公司	全资子公司	上海	生产和销售	10,000,000	饲料，销售，生产（凭许可证）；从事货物及技术进出口业务	9,018,667.22		100%	100%	是			
沈阳成农饲料有限公司	全资子公司	沈阳	生产和销售	5,000,000	配合饲料、浓缩饲料生产、销售；预混饲料批发零售	4,212,493.62		100%	100%	是			
郑州成农	全资子公司	郑州	生产和销售	5,000,000	生产、	3,331,4		100	100%	是			

生物饲料有限公司	司		销售	00	销售配合饲料（含颗粒料）、浓缩饲料、添加剂预混合饲料。（国家有专项规定的除外）	40.78		%					
----------	---	--	----	----	---	-------	--	---	--	--	--	--	--

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

### (3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
四川金新农饲料有限公司	控股子公司	成都	生产和销售	10,000,000	生产配合饲料、浓缩饲料；销售：饲料及原料；农业技术研究、开发及技术服务	8,025,000		80.25%	80.25%	是	1,643,844.42		
始兴县优百特生态	全资子公司	韶关	养殖	3,000,000	养殖、销售：	18,000,000		100%	100%	是			

科技有限 公司					长白、 大白种 公猪， 二元杂 母猪、 水产 品；种 植、销 售：水 果、蔬 菜、苗 木、花 卉及相 关的技 术转 让、技 术服 务、饲 料销 售。							
惠州桑梓 湖畜牧良 种有限公 司	控股子公 司	惠州	养殖	2,000,0 00	种畜禽 的饲 养、销 售，水 产品饲 养及销 售，畜 禽粪便 的加工 销售等	8,641,7 00	90 %	90%	是	623,199. 78		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

公司名称	是否合并	备注
------	------	----

	2011年1-6月	2012年1-6月	
哈尔滨远大牧业有限公司	是	是	
上海成农饲料有限公司	是	是	
沈阳成农饲料有限公司	是	是	
郑州成农生物饲料有限公司	是	是	
南昌金新农饲料有限公司	是	是	
哈尔滨金新农饲料有限公司	是	是	
福建金新农饲料有限公司	是	是	
哈尔滨成农远大养殖有限公司	是	是	
广东金新农饲料有限公司	是	是	
长沙成农饲料有限公司	是	是	
惠州市成农生物技术有限公司	是	是	
长春金新农饲料有限公司	是	是	
上海金农生物技术有限公司	是	否	该公司已注销
博罗县金新农农业开发有限公司	是	是	
鹤山市金新农农业投资有限公司	是	是	
四川金新农饲料有限公司	分段合并	是	
始兴县优百特生态科技有限公司		分段合并	
惠州桑梓湖畜牧良种有限公司		分段合并	

√ 适用 □ 不适用

#### 与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，原因为：

2012年1月，本公司与陈瑶生、李加琪、李小亭、申光荣、王翀、宋家寿六位自然人签订股权转让协议，协议约定陈瑶生、李加琪、李小亭、申光荣、王翀、宋家寿6人将各自持有的始兴县优百特生态科技有限公司全部股权转让予本公司，转让完成后始兴县优百特生态科技有限公司成为本公司的全资子公司。优百特公司自2012年2月1日起纳入合并范围。

2012年5月，本公司与香港佳业发展公司（以下简称“佳业发展”）、武汉瑞世普禾生物技术有限公司（以下简称“普禾生物”）签订股权转让协议，协议约定普禾生物将其持有惠州桑梓湖畜牧良种有限公司（以下简称“桑梓湖公司”）的75%股权转让予本公司，佳业发展将其持有桑梓湖公司25%股权中的15%股权转让给本公司，转让完成后，本公司及佳业发展分别持有桑梓湖90%、10%的股份。桑梓湖公司自2012年6月1日起纳入合并范围。

#### 与上年相比本年（期）减少合并单位 1 家，原因为：

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

#### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
始兴县优百特生态科技有限公司	9,978,970.66	-64,861.16
惠州桑梓湖畜牧良种有限公司	6,250,771.78	-74,771.05

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明：

无

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

不适用

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
始兴县优百特生态科技有限公司	7,593,236.33	合并成本大于被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉
惠州桑梓湖畜牧良种有限公司	2,965,618.05	合并成本大于被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉

非同一控制下企业合并的其他说明：

无

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

不适用

## 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明:

不适用

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明:

不适用

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用

### (七) 合并财务报表主要项目注释

#### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	1,066,957.48	--	--	566,671.74
人民币	--	--	1,066,957.48	--	--	566,671.74
银行存款:	--	--	442,509,377.62	--	--	572,221,039.81
人民币	--	--	442,509,377.62	--	--	572,221,039.81
其他货币资金:	--	--	0	--	--	0
人民币	--	--	0	--	--	
合计	--	--	443,576,335.1	--	--	572,787,711.55

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明:

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	65,096,236.11	
衍生金融资产		
套期工具		0
其他		
合计	65,096,236.11	

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

### (3) 套期工具及相关套期交易的说明

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	638,200	1,589,500
合计	638,200	1,589,500

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

合计	--	--		--
----	----	----	--	----

说明:

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据, 以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位: 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明:

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位: 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明:

已贴现或质押的商业承兑票据的说明:

#### 4、应收股利

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利				
其中:				
账龄一年以上的应收股利				
其中:	--	--	--	--
合计				

说明:

## 5、应收利息

### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款	1,252,993.59	7,339,089.1	3,941,819.18	4,650,263.51
合计	1,252,993.59			4,650,263.51

### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	

### (3) 应收利息的说明

- (1) 应收利息期末余额比期初增加339.73万元，增幅271.13%，系银行定期存款计提利息所致。
- (2) 本报告期无逾期利息情况。

## 6、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	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	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	36,921,372.8	100%	2,212,821.65	5.99%	18,706,428.78	100%	1,131,795.73	6.05%
组合小计	36,921,372.8	100%	2,212,821.65	5.99%	18,706,428.78	100%	1,131,795.73	6.05%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	

合计	36,921,372.8	--	2,212,821.65	--	18,706,428.78	--	1,131,795.73	--
----	--------------	----	--------------	----	---------------	----	--------------	----

应收账款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
一年以内	35,930,052.57	97.32%	1,796,502.63	17,995,824.24	96.2%	899,791.21
1 年以内小计	35,930,052.57	97.32%	1,796,502.63	17,995,824.24	96.2%	899,791.21
1 至 2 年	478,741.15	1.3%	71,811.17	487,255.92	2.6%	73,088.39
2 至 3 年	336,142.47	0.91%	168,071.24	128,864.98	0.69%	64,432.49
3 年以上	176,436.61	0.48%	176,436.61	94,483.64	0.51%	94,483.64
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	36,921,372.8	--	2,212,821.65	18,706,428.78	--	1,131,795.73

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明:

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明:

### (4) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

### (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
单位一	非关联方	2,416,419.05	1 年以内	6.54%
单位二	关联方	1,912,060.19	1 年以内	5.18%
单位三	关联方	1,392,152.44	1 年以内	3.77%
单位四	非关联方	1,239,850.33	1 年以内	3.36%
单位五	非关联方	999,517.65	1 年以内	2.71%
合计	--	7,959,999.66	--	21.56%

### (6) 应收关联方账款情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
单位一	关联方	1,912,060.19	5.18%
单位二	关联方	1,392,152.44	3.77%

合计	--	3,304,212.63	8.95%
----	----	--------------	-------

**(7) 终止确认的应收款项情况**

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0	0

**(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额**

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0
负债：	
负债小计	0

**7、其他应收款**
**(1) 其他应收款按种类披露**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	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	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	7,702,228.69	100%	744,475.53	9.21%	2,465,718.74	100%	645,010.02	26.16%
组合小计	7,702,228.69	100%	744,475.53	9.21%	2,465,718.74	100%	645,010.02	26.16%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	

合计	7,702,228.69	--	744,475.53	--	2,465,718.74	--	645,010.02	--
----	--------------	----	------------	----	--------------	----	------------	----

**其他应收款种类的说明：**

期末其他应收款较上期末增加523.65万元，增幅212.37%，主要原因是本公司之子公司支付的农民工保证金及增加的备用金所致。

**期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：**

适用  不适用

**组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：**

适用  不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	7,196,810.9	93.44%	359,840.54	1,662,375.38	67.42%	83,118.76
1 年以内小计	7,196,810.9	93.44%	359,840.54	1,662,375.38	67.42%	83,118.76
1 至 2 年	118,568	1.54%	17,785.2	250,620.37	10.16%	37,593.06
2 至 3 年	40,000	0.52%	20,000	56,849.59	2.31%	28,424.8
3 年以上	346,849.79	4.5%	346,849.79	495,873.4	20.11%	495,873.4
3 至 4 年	346,849.79	4.5%	346,849.79	495,873.4	20.11%	495,873.4
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	7,702,228.69	--	744,475.53	2,465,718.74	--	645,010.02

**组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：**

适用  不适用

**组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：**

适用  不适用

**期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款**

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

合计	--	--		--
----	----	----	--	----

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明:

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明:

### (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位: 元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
惠州大亚湾经济技术开发区住房和规划建设局	1,205,500	农民工保证金	15.65%
合计	1,205,500	--	15.65%

说明:

### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
单位一	非关联方	1,205,500	1 年以内	15.65%
单位二	非关联方	473,346.6	1 年以内	6.15%
单位三	非关联方	435,002	1 年以内	5.65%

单位四	非关联方	300,000	1 年以内	3.89%
单位五	非关联方	272,807.78	1 年以内	3.54%
合计	--	2,686,656.38	--	34.88%

### (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0	0%

### (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0	0

### (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

## 8、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	20,582,684.23	100%	16,814,263.33	100%
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	20,582,684.23	--	16,814,263.33	--

预付款项账龄的说明:

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
单位一	非关联方	5,001,705.96	2012 年 06 月 20 日	预付建筑工程款
单位二	非关联方	4,488,000	2012 年 06 月 01 日	预付设备款
单位三	非关联方	1,129,909.6	2012 年 04 月 22 日	预付原料款
单位四	非关联方	739,274.04	2012 年 06 月 28 日	预付原料款
单位五	非关联方	737,600	2012 年 04 月 17 日	预付原料款
合计	--	12,096,489.6	--	--

预付款项主要单位的说明:

预付款项单位主要为本公司之子公司建筑商

## (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

## (4) 预付款项的说明

无

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位: 元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	83,946,771.69		83,946,771.69	82,608,508.76		82,608,508.76

在产品	3,157,787.03		3,157,787.03	1,959,100.32		1,959,100.32
库存商品	16,359,949.87		16,359,949.87	22,195,273.42		22,195,273.42
周转材料	2,350,325.82		2,350,325.82	2,906,246.67		2,906,246.67
消耗性生物资产	15,011,853.35		15,011,853.35	10,243,623.19		10,243,623.19
合计	120,826,687.76	0	120,826,687.76	119,912,752.36	0	119,912,752.36

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	0	0	0	0	0

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

本公司消耗性生物资产系子公司饲养的商品猪，因其主要用于销售，因此本公司将其划分为消耗性生物资产。

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

合计		

其他流动资产说明：

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。  
可供出售金融资产的说明

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合 计		

持有至到期投资的说明：

## (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

## 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
合计	--					--	--	--			

**(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况**

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

**16、投资性房地产**
**(1) 按成本计量的投资性房地产**
 适用  不适用

**(2) 按公允价值计量的投资性房地产**
 适用  不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

**17、固定资产**
**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	120,172,643.55	12,937,319.2		1,467,586.05	131,642,376.7
其中：房屋及建筑物	57,291,958.51	7,166,511.46			64,458,469.97
机器设备	48,581,165.37	3,653,370.92		258,179.78	51,976,356.51
运输工具	4,689,043.06	1,240,512.33		1,011,692.77	4,917,862.62
办公及电子设备	8,655,604.22	851,856.49		197,713.5	9,309,747.21
专用设备	954,872.39	25,068			979,940.39
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	31,904,067.73	2,500,574.57	4,928,179.92	1,125,522.78	38,207,299.44
其中：房屋及建筑物	9,368,929.49	1,988,518.48	1,460,456.51		12,817,904.48
机器设备	15,521,610.79	92,838.4	2,495,205.47	68,672.99	18,040,981.67
运输工具	2,318,592.4	355,827.19	327,201.44	889,504.87	2,112,116.16

办公及电子设备	4,014,522.42	27,876.9	550,592.13	167,344.92	4,425,646.53
专用设备	680,412.63	35,513.6	94,724.37		810,650.6
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	88,268,575.82		--		93,435,077.26
其中：房屋及建筑物	47,923,029.02		--		51,640,565.49
机器设备	33,059,554.58		--		33,935,374.84
运输工具	2,370,450.66		--		2,805,746.46
办公及电子设备	4,641,081.8		--		4,884,100.68
专用设备	274,459.76		--		169,289.79
四、减值准备合计	0		--		0
其中：房屋及建筑物			--		
机器设备			--		
运输工具			--		
办公及电子设备			--		
专用设备			--		
五、固定资产账面价值合计	88,268,575.82		--		93,435,077.26
其中：房屋及建筑物	47,923,029.02		--		51,640,565.49
机器设备	33,059,554.58		--		33,935,374.84
运输工具	2,370,450.66		--		2,805,746.46
办公及电子设备	4,641,081.8		--		4,884,100.68
专用设备	274,459.76		--		169,289.79

本期折旧额 4,928,179.92 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

适用  不适用

**(5) 期末持有待售的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

**(6) 未办妥产权证书的固定资产情况**

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
长沙成农厂房及配套设施	正在办理	2012 年 12 月 31 日

固定资产说明：

本期新增的固定资产主要为购买子公司惠州桑梓湖公司、始兴县优百特公司新增的固定资产。

**18、在建工程**
**(1)**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房及生产线	20,224,983.02		20,224,983.02	15,610,367.23		15,610,367.23
零星工程	498,853.55		498,853.55	220,357		220,357
合计	20,723,836.57	0	20,723,836.57	15,830,724.23	0	15,830,724.23

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
广东金新农 厂房及生产 线	99,095,400	9,564,552.65	1,356,238.59			11.02%	11.02%				募集资金	10,920,791.24
远大牧业厂 房及生产线	25,000,000	3,979,017.75	2,991,367.54			27.88%	27.88%				募集资金	6,970,385.29
长春金新农 厂房及生产 线	38,000,000	1,571,037.83	142,549.66			4.51%	4.51%				自筹资金	1,713,587.49
成农远大养 殖简易构筑 物	2,000,000	395,759	50,000			22.29%	22.29%				自筹资金	445,759
公司总部办 公及研发中 心	54,257,200	100,000	74,460			0.32%	0.32%				募集资金	174,460
合计	218,352,600	15,610,367.23	4,614,615.79	0	0	--	--	0	0	--	--	20,224,983.02

在建工程项目变动情况的说明：

在建工程本期增加主要系本公司之子公司广东金新农、远大牧业、长春金新农厂房及生产线建设投入所致。

**(3) 在建工程减值准备**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0			0	--

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注
广东金新农厂房及生产线	11.02%	
远大牧业厂房及生产线	27.88%	
长春金新农厂房及生产线	4.51%	
成农远大养殖简易构筑物	22.29%	
公司总部办公及研发中心	0.32%	

**(5) 在建工程的说明**

无

**19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

工程物资的说明：

**20、固定资产清理**

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

## 21、生产性生物资产

### (1) 以成本计量

适用  不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
养殖场基础种猪	5,242,586.32	7,458,246.29	1,445,789.78	11,255,042.83
三、林业				
四、水产业				
合计	5,242,586.32	7,458,246.29	1,445,789.78	11,255,042.83

### (2) 以公允价值计量

适用  不适用

## 22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				

3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

## 23、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	73,189,407.25	55,000	0	73,244,407.25
土地使用权	71,294,867.25			71,294,867.25
专利权	89,435			89,435
软件	1,803,305	55,000		1,858,305
商标权	1,800			1,800
二、累计摊销合计	3,298,547.18	823,054.35	0	4,121,601.53
土地使用权	2,837,128.97	742,137.12		3,579,266.09
专利权	25,290.12	4,536.24		29,826.36
软件	435,633.09	76,290.99		511,924.08
商标权	495	90		585
三、无形资产账面净值合计	69,890,860.07	0	0	69,122,805.72
土地使用权	68,457,738.28			67,715,601.16
专利权	64,144.88			59,608.64
软件	1,367,671.91			1,346,380.92
商标权	1,305			1,215
四、减值准备合计	0	0	0	0
土地使用权				
专利权				
软件				
商标权				

无形资产账面价值合计	69,890,860.07	0	0	69,122,805.72
土地使用权	68,457,738.28			67,715,601.16
专利权	64,144.88			59,608.64
软件	1,367,671.91			1,346,380.92
商标权	1,305			1,215

本期摊销额 823,054.35 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计					

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明,包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的,应披露评估机构名称、评估方法:

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
四川金新农饲料有限公司	2,069,183.58			2,069,183.58	
始兴县优百特生态科技有限公司		7,593,236.33		7,593,236.33	
惠州桑梓湖畜牧良种有限公司		2,965,618.05		2,965,618.05	
合计	2,069,183.58	10,558,854.38	0	12,628,037.96	0

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法:

将商誉结合与其相关的资产组进行资产减值测试,截至2012年6月30日未发生减值迹象,期末未计提减值准备。

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
装修费	2,731,814.47	44,484	436,657.32		2,339,641.15	
大修理支出	290,669.32	214,500	38,271.99		466,897.33	
土地租赁费	4,396,212.77	825,203.21	56,361.71		5,165,054.27	
合计	7,418,696.56	1,084,187.21	531,291.02	0	7,971,592.75	--

长期待摊费用的说明：

土地租赁费系子公司远大牧业之子公司成农远大养殖租赁的土地，租赁期限为2011年10月8日至2050年12月31日。

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用  不适用

### (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用  不适用

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末递延所得税资产或负债	报告期末可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初递延所得税资产或负债	报告期初可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	537,812.87	2,842,277.99	316,196.04	3,503,503.78
开办费				
可抵扣亏损	2,192,327.6	8,769,310.37	316,196.04	9,459,770.69
其他	1,251,932.91	7,625,315.7	822,365.05	3,616,108.89
小计	3,982,073.38	19,236,904.06	3,503,503.78	16,579,383.36
递延所得税负债：				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	14,435.42	96,236.13	0	0
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动				
小计	14,435.42	96,236.13	0	0

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
	0

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

期末递延所得税负债较上期末增加1.44万元，原因是本期银行理财产品的公允价值变动收益。

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,776,805.75	1,180,491.44			2,957,297.19
二、存货跌价准备	0	0	0	0	0
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0				0
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0				0
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备					0
十四、其他					
合计	1,776,805.75	1,180,491.44	0	0	2,957,297.19

资产减值明细情况的说明：

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

短期借款分类的说明：

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计		--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
合计		

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明：

### 32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
购置原材料、设备款	71,794,301.26	90,750,490.2
合计	71,794,301.26	90,750,490.2

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

### 33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
预收货款	11,827,027.21	11,669,048.23
合计	11,827,027.21	11,669,048.23

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

### 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,224,306.26	27,665,488.07	31,894,506.1	5,995,288.23
二、职工福利费		2,138,063.47	2,138,063.47	
三、社会保险费	0	3,132,146.65	3,132,146.65	0
其中：养老保险		2,050,847.86	2,050,847.86	
医疗保险		769,557.8	769,557.8	
失业保险		143,076.57	143,076.57	
工伤保险		124,423.83	124,423.83	
生育保险		44,240.59	44,240.59	
四、住房公积金		494,232.4	494,232.4	
五、辞退福利		213,839.22	213,839.22	
六、其他	46,165.65	206,233.85	229,015.24	23,384.26
工会经费和职工教育经费	46,165.65	206,233.85	229,015.24	23,384.26
合计	10,270,471.91	33,850,003.66	38,101,803.08	6,018,672.49

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 23,384.26，非货币性福利金额 0，因解除劳动关系给予补偿 213,839.22。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

当月工资下月发放。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税		
消费税		
营业税		
企业所得税	3,382,316.92	4,048,378.96
个人所得税	302,085.47	175,501.35
城市维护建设税		
教育费附加	235.48	172.25

其他	42,825.92	89,669.61
合计	3,727,463.79	4,313,722.17

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

不适用

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计		

应付利息说明：

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计			--

应付股利的说明：

### 38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	18,789,799.8	9,730,481.15
1-2 年	1,300	566,224.98
2-3 年	60,728	161,068
3 年以上		258,610
合计	18,851,827.8	10,716,384.13

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

不适用

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

不适用

### 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计				

预计负债说明：

### 40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计		

## (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计		--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

## (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

#### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

#### 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
一年内转入利润表的递延收益		62,500.07
合计		62,500.07

其他流动负债说明：

2010年3月31日，本公司与深圳科技工贸和信息化委员会签订深圳市科技计划项目合同书（项目编号：JSA200903190793A，项目文件号：深科工贸信计财字〔2010〕36号），承担深圳市科技计划仔猪早期断奶料制造新工艺研究与开发项目，起止年限为2010年3月31日至2012年3月28日，2010年5月18日收到深圳市财政委员会转拨款项50万元，计入递延收益，分期转入营业外收入，截至2012年6月30日已全部转入。

#### 42、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

长期借款分类的说明：

##### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

#### 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

#### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计					--

专项应付款说明：

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	94,000,000			47,000,000		47,000,000	141,000,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

本公司2011年年度股东大会于2012年4月17日召开，审议通过了关于《公司2011年度利润分配及资本公积金转增股本预案》的议案。同意本公司以2012年3月22日的总股本94,000,000.00股为基数，按每10股派发现金股利3.00元（含税），共计派发现金股利28,200,000.00元（含税），同时，以资本公积金转增股本的方式向全体股东每10股转增5股，共计转增股本47,000,000.00股，剩余未分配利润结转以后年度。2011年度利润分配已于2012年5月2日实施完毕。

#### 48、库存股

库存股情况说明

不适用

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

不适用

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	519,453,261.45		47,000,000	472,453,261.45

其他资本公积	37,631.93			37,631.93
合计	519,490,893.38	0	47,000,000	472,490,893.38

资本公积说明：

本公司2011年年度股东大会于2012年4月17日召开，审议通过了关于《公司2011年度利润分配及资本公积金转增股本预案》的议案。同意本公司以2012年3月22日的总股本94,000,000.00股为基数，按每10股派发现金股利3.00元（含税），共计派发现金股利28,200,000.00元（含税），同时，以资本公积金转增股本的方式向全体股东每10股转增5股，共计转增股本47,000,000.00股，剩余未分配利润结转以后年度。2011年度利润分配已于2012年5月2日实施完毕。

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	12,581,681.97			12,581,681.97
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	12,581,681.97	0	0	12,581,681.97

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

不适用

## 53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	153,806,074.26	--	127,767,228.09	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--		--
调整后年初未分配利润	153,806,074.26	--	127,767,228.09	--
加：本期归属于母公司所有	32,476,838.77	--	57,105,539.95	--

者的净利润				
减：提取法定盈余公积			3,044,740.38	10%
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利	28,200,000		28,200,000	
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	158,082,913.03	--	153,806,074.26	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

## 54、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	818,067,415.24	609,604,902.47
其他业务收入	280,046.87	128,512.61
营业成本	713,371,243.64	525,638,099.97

### (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
饲料加工	804,845,907.29	700,353,224.91	604,163,603.47	521,324,979.94
畜牧养殖	13,221,507.95	13,018,018.73	5,441,299	4,313,120.03
合计	818,067,415.24	713,371,243.64	609,604,902.47	525,638,099.97

### (3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
饲料产品	804,845,907.29	700,353,224.91	604,163,603.47	521,324,979.94
养殖产品	13,221,507.95	13,018,018.73	5,441,299	4,313,120.03
合计	818,067,415.24	713,371,243.64	609,604,902.47	525,638,099.97

### (4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、华东地区	252,203,320	229,689,978.31	200,253,518.67	182,709,987.47
二、华北地区	17,979,109.95	15,133,726.9	10,914,654.78	9,117,958.54
三、华南地区	189,297,523.68	163,819,683.27	134,631,406.1	115,121,554.89
四、华中地区	82,767,235.96	75,515,104.58	51,163,585.8	44,107,478.44
五、东北地区	234,698,509.1	192,038,651.39	198,769,100.46	162,149,391.25
六、西北地区	3,171,345.05	2,866,015.11	2,695,354.16	2,474,179.71
七、西南地区	37,950,371.5	34,308,084.08	11,177,282.5	9,957,549.67
合计	818,067,415.24	713,371,243.64	609,604,902.47	525,638,099.97

### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
单位一	11,864,677.2	1.45%
单位二	11,222,978.69	1.37%
单位三	11,020,495.49	1.35%
单位四	8,572,022.04	1.05%
单位五	8,392,512.92	1.03%
合计	51,072,686.34	6.24%

营业收入的说明

无

## 55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

合同项目的说明：

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税		603.75	按国家及地方规定计缴
城市维护建设税	1,218	1,031.19	按国家及地方规定计缴
教育费附加	1,210.77	2,176.59	按国家及地方规定计缴
资源税			
其他	74.81	412.3	按国家及地方规定计缴
合计	2,503.58	4,223.83	--

营业税金及附加的说明：

本报告期营业税金及附加较上年同期减少0.17万元，减幅40.72%。主要原因是应税收入减少。

## 57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	96,236.11	0
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		0
交易性金融负债		0
按公允价值计量的投资性房地产		0
其他	0	0
合计	96,236.11	

公允价值变动收益的说明：

公允价值变动收益为购买银行理财产品的价值变动。

## 58、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		-28,448.66
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	97,298.64	
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	97,298.64	-28,448.66

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
四川金新农饲料有限公司		-28,448.66	
合计		-28,448.66	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

本公司投资收益不存在汇回重大限制的情况下。

## 59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,180,491.44	402,630.11
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,180,491.44	402,630.11

## 60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	141,442.91	126,008.6
其中：固定资产处置利得	141,442.91	126,008.6
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	3,048,712.05	811,638.68
其他	113,319.14	55,455.74
合计	3,303,474.1	993,103.02

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
哈尔滨市财政局生猪储备补贴款	320,000	320,000	
深圳科技工贸和信息化委员会合作新工艺研究与开发项目	62,500.07	124,999.98	
深圳市财政委员会企业改制上市培育项目资助经费	800,000		
南昌经济技术开发区管理委员会	16,748		
上海市市政府因“青草沙工程”建设临时施工借地的补偿款	1,733,300		
福建南平市政府锅炉拆迁补偿款	76,325.29		
上海市市政府扶持基金	39,838.69	7,341	
深圳市光明新区经济服务局项目资助	0	250,000	
深圳市科技工贸和信息化委员会签订合同款		109,297.7	
合计	3,048,712.05	811,638.68	--

### 营业外收入说明

注：①2011 年 1-6 月政府补助收入主要包括：

A、根据《哈尔滨市生猪活体储备管理办法》（哈商联字[2007]16 号），本公司子公司远大牧业之子公司成农远大养殖本期收到哈尔滨市财政局从价调基金列支的生猪储备补贴款 32 万元；

B、2009 年 9 月 30 日，本公司与中国农村技术开发中心、深圳市科技工贸和信息化委员会签订农业科技成果转化资金项目合同（编号：2009GB2E020424），承担超早期断奶仔猪料成果转化与推广项目，起止年限为 2009 年 6 月 1 日至 2011 年 6 月 1 日，2009 年 11 月 6 日收到深圳市财政局转拨款项 50 万元，计入递延收益，分期转入营业外收入，本期转入收入 10.93 万元；

C、2010 年 3 月 31 日，本公司与深圳科技工贸和信息化委员会签订深圳市科技计划项目合同书（项目编号：JSA200903190793A，项目文件号：深科工贸信计财字 [2010] 36 号），承担深圳市科技计划仔猪早期断奶料制造新工艺研究与开发项目，起止年限为 2010 年 3 月 31 日至 2012 年 3 月 28 日，2010 年 5 月 18 日收到深圳市财政委员会转拨款项 50 万元，计入递延收益，分期转入营业外收入，本期转入收入 12.50 万元；

D、本公司收到深圳市光明新区经济服务局（企业研发投入资助项目--改善断奶仔猪采食量的研究与应用）资助 25 万元。

E、本公司之子公司上海成农收到政府扶持基金 0.73 万元

②2012 年 1-6 月政府补助收入主要包括：

A、根据《哈尔滨市生猪活体储备管理办法》（哈商联字[2007]16 号），本公司子公司远大牧业之子公司成农远大养殖本期收到哈尔滨市财政局从价调基金列支的生猪储备补贴款 32 万元；

B、2010 年 3 月 31 日，本公司与深圳科技工贸和信息化委员会签订深圳市科技计划项目合同书（项目编号：JSA200903190793A，项目文件号：深科工贸信计财字 [2010] 36 号），承担深圳市科技计划仔猪早期断奶料制造新工艺研究与开发项目，起止年限为 2010 年 3 月 31 日至 2012 年 3 月 28 日，2010 年 5 月 18 日收到深圳市财政委员会转拨款项 50 万元，计入递延收益，分期转入营业外收入，本期转入收入 6.25 万元；

C、本公司 2012 年 6 月收到深圳市财政委员会市民营中小企业发展专项资金企业改制上市培育项目资助经费 80.00 万元；

D、本公司之子公司 2012 年 2 月收到南昌经济技术开发区管理委员会的奖励 1.67 万元；

E、本公司之子公司上海成农收到政府扶持基金 3.98 万元、收到上海市市政因“青草沙工程”建设临时施工借地的补偿款 173.33 万元；

F、本公司之子公司福建金新农收到政府锅炉拆迁补偿款 7.64 万元。

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	615,323.84	17,964.76
其中：固定资产处置损失	615,323.84	17,964.76
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	300	50,000
其他	174,746.99	44,536.29
合计	790,370.83	112,501.05

营业外支出说明：

营业外支出本报告期比上年同期增加 67.79 万元，增幅 602.58%，主要系本公司报告期内处置生产性生物资产所致。

## 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,526,676.06	5,704,891.97
递延所得税调整	-464,134.18	-689,804.93
合计	6,062,541.88	5,015,087.04

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 本公司每股收益计算过程如下

项目	2012年1-6月	2011年1-6月
归属母公司所有者的净利润	32,476,838.77	25,012,679.09
已发行的普通股加权平均数	141,000,000.00	119,000,000.00
基本每股收益（每股人民币元）	0.23	0.21
稀释每股收益（每股人民币元）	0.23	0.21

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

## 64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	0	0

其他综合收益说明：

## 65、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

政府补助	2,893,138.69
利息收入	4,475,108.65
往来款	4,435,039.49
其他	172,733.51
合计	11,976,020.34

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
营业费用	22,028,638.66
管理费用	16,150,644.36
往来款	9,654,466.68
手续费	89,927.88
备用金	1,148,178.85
其他	934,548.8
合计	50,006,405.23

支付的其他与经营活动有关的现金说明

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
定期存款	213,850,000
合计	213,850,000

收到的其他与投资活动有关的现金说明

收到的其他与投资活动有关的现金为收回2011年三个月至一年期定期存款本金。

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	33,453,048.75	25,517,007.95
加：资产减值准备	1,180,491.44	402,630.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,876,257.86	3,521,587.49
无形资产摊销	823,054.35	690,085.87
长期待摊费用摊销	531,291.02	414,010.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	466,348.56	-114,108.36
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,532.37	17,643.53
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-96,236.11	
财务费用（收益以“-”号填列）		657,191.84

投资损失（收益以“-”号填列）	-97,298.65	28,448.66
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-478,569.60	-638,760.7
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	14,435.42	
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,225,241.73	-8,558,052.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-19,384,113.52	-13,431,128.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-21,605,745.06	1,216,687.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<b>7,915,738.56</b>	9,723,244.31
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	443,576,335.10	553,447,059.31
减：现金的期初余额	358,937,711.55	82,394,893.94
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	84,638,623.55	471,052,165.37

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	26,641,710	8,025,000
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	24,991,005.97	3,550,000
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	558,067.5	2,283,356.18
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	24,432,938.47	1,266,643.82
4. 取得子公司的净资产	16,229,742.44	7,530,215.39
流动资产	9,477,361.8	8,743,344.24
非流动资产	11,603,811.82	2,499,466.61
流动负债	4,851,431.18	3,712,595.46
非流动负债	0	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	443,576,335.1	358,937,711.55
其中：库存现金	1,066,957.48	566,671.74
可随时用于支付的银行存款	442,509,377.62	358,371,039.81
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	443,576,335.1	358,937,711.55

现金流量表补充资料的说明

### 67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：  
不适用

### (八) 资产证券化业务的会计处理

#### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

## 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

### (九) 关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
深圳市成农投资有限公司	控股股东	有限责任公司	深圳	陈俊海	投资兴办实业	10,000,000	71.45%	71.45%	陈俊海、关明阳、杨华林、郭立新、王坚能、王军、刘超	76916973-7

本企业的母公司情况的说明

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

#### 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
哈尔滨远大牧业有限公司	控股子公司	有限责任公司	哈尔滨	陈文彬	生产及销售	30,000,000	100%	100%	72770291-9
上海成农饲料有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	王坚能	生产及销售	10,000,000	100%	100%	76530473-5
沈阳成农饲料有限公司	控股子公司	有限责任公司	沈阳	杨华林	生产及销售	5,000,000	100%	100%	78458114-8
郑州成农生物饲料有限公司	控股子公司	有限责任公司	郑州	陈俊海	生产及销售	5,000,000	100%	100%	77368335X

哈尔滨金新农饲料有限公司	控股子公司	有限责任公司	哈尔滨	吕兴双	生产及销售	5,000,000	100%	100%	67211316-3
福建金新农饲料有限公司	控股子公司	有限责任公司	南平	余贞祺	生产及销售	30,000,000	60%	60%	68307872X
南昌金新农饲料有限公司	控股子公司	有限责任公司	南昌	王坚能	销售	5,000,000	100%	100%	67242058-5
哈尔滨成农远大养殖有限公司	控股子公司	有限责任公司	哈尔滨	杨华林	种猪饲养	2,000,000	100%	100%	67210641-4
广东金新农饲料有限公司	控股子公司	有限责任公司	惠州	杨华林	尚处筹建期	35,000,000	100%	100%	69645445-6
长沙成农饲料有限公司	控股子公司	有限责任公司	浏阳	王坚能	生产及销售	30,000,000	100%	100%	69856914-2
惠州市成农生物技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	惠州	何显坤	尚处筹建期	10,000,000	100%	100%	69978293-0
长春金新农饲料有限公司	控股子公司	有限责任公司	长春	陈文彬	尚处筹建期	30,000,000	100%	100%	55636860-1
鹤山市金新农农业投资有限公司	控股子公司	有限责任公司	鹤山	何显坤	尚处筹建期	1,000,000	100%	100%	57971387-7
博罗县金新农农业开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	博罗	何显坤	种猪饲养	1,000,000	100%	100%	57969569-9
四川金新农饲料有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都	陈俊海	生产及销售	10,000,000	80.25%	80.25%	67430931-1
始兴县优百特生态科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	韶关	何显坤	生产	3,000,000	100%	100%	76062638-0
惠州桑梓湖畜牧良种有限公司	控股子公司	有限责任公司	惠州	何显坤	生猪饲养	2,000,000	90%	90%	70777171-4

### 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

#### 4、本企业的其他关联方情况

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

本企业的其他关联方情况的说明

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
四川金新农饲料有限公司(原成都特驱成农饲料有限公司)	饲料	以市场价格为基础协商确定			2,397,976	0.39%
福建一春农业发展有限公司	饲料	以市场价格为基础协商确定	11,864,677.2	1.45%	8,379,175.28	1.37%
南平市一春种猪育种有限公司	饲料	以市场价格为基础协商确定	8,572,022.04	1.05%	7,742,527.28	1.27%

##### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
哈尔滨远大养殖场	哈尔滨金新农饲料有限公司	厂房和厂内设备、生产机器连同附属物件		900,000	2008年01月10日	2013年01月10日	参照市场价	100,000	

关联租赁情况说明

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

#### (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市成农投资有限公司	深圳市金新农饲料股份有限公司	80,000,000	2011年01月14日	2012年07月14日	否

##### 关联担保情况说明

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

本公司未向上述关联方支付担保费。

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）

#### (7) 其他关联交易

### 6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	福建一春农业发展有限公司	1,912,060.19	452,713.99
应收账款	南平市一春种猪育种有限公司	1,392,152.44	435,685.4

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

## （十）股份支付

### 1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的	
-----------------------------	--

公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

#### 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

#### 5、股份支付的修改、终止情况

##### （十一）或有事项

##### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司无重大需要披露的或有事项。

##### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响：

##### （十二）承诺事项

##### 1、重大承诺事项

本公司无重大需要披露的承诺事项。

##### 2、前期承诺履行情况

本公司无重大前期承诺事项。

### （十三）资产负债表日后事项

#### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

#### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

#### 3、其他资产负债表日后事项说明

1、本公司控股子公司福建金新农与中国建设银行股份有限公司南平滨江支行签订《2012年建平滨流贷字60号》人民币流动资产借款合同，向建行南平滨江支行贷款人民币500万元，贷款期限自2012年7月3日至2013年6月26日。

2、本公司2012年7月24日与中国民生银行股份有限公司深圳分行签订《CMBC-HT031》的综合授信合同，授信额度为壹亿元人民币，授信额度的有效使用期限为壹年，自2012年7月24日至2013年7月24日。

### （十四）其他重要事项说明

#### 1、非货币性资产交换

不适用

#### 2、债务重组

不适用

#### 3、企业合并

不适用

#### 4、租赁

##### （1）经营租赁承租人

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	1,408,258.33

1年以上2年以内（含2年）	666,666.67
2年以上3年以内（含3年）	3,574,800.00
3年以上	21,044,075.00
<b>合计</b>	<b>26,693,800.00</b>

## (2) 重要经营租赁明细（金额单位：万元）

承租人	出租人	租赁物	年租金 (万元)	租赁期限
深圳市金新农饲料股份有限公司	陈隆智	办公楼、宿舍楼、厂房及附属建筑物	119.16	2012.8.1-2015.7.31
上海成农饲料有限公司	上海申藤畜禽有限公司	申藤饲料厂范围、专用码头、全套饲料生产机械设备及附属设施、厨房、仓库以及办公楼、宿舍、饭堂、文化室等建筑物	132.00	2011.9.1-2020.8.31
沈阳成农饲料有限公司	沈阳宏伟利电气制造有限公司	办公楼、宿舍楼、仓库	40.00	2008.2.16-2014.2.15
郑州成农生物饲料有限公司	河南省丰泰实业有限公司	厂房（包括门卫室及门面房）	30.00	2008.3.1-2013.2.18
哈尔滨金新农饲料有限公司	哈尔滨远大养殖场	厂房和厂内设备、生产机器连同附属物件	20.00	2008.1.10-2013.1.10
南昌金新农饲料有限公司	启迪（江西）发展有限公司	办公楼	3.09	2012.3.16-2013.3.16
哈尔滨成农远大养殖有限公司	黑龙江省红旗农场	房屋、设备设施、土地资源、绿化树木等	20.00	2008.10.1-2013.1.10
四川金新农饲料有限公司	陈万东	厂房及附属设施	114.21	2012.4.30-2013.4.30
始兴县优百特生态科技有限公司	广东省始兴县沈所镇人民政府、广东省始兴县江口镇人民政府	土地及附属设施	7.25	2004.6.8-2034.6.8
惠州桑梓湖畜牧良种有限公司	广东省惠州食品进出口公司	土地及附属设施	61.8	2000.8.1-2020.6.30
博罗县金新农农业开发有限公司	平安村及柏塘村村民	土地及附属设施	15.71	2012.1.1-2035.9.30

## 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

不适用

## 6、年金计划主要内容及重大变化

不适用

## 7、其他需要披露的重要事项

不适用

### (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

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	11,914,009.36	100%	660,880.17	5.55%	7,653,687.01	100%	405,634.43	5.3%
组合小计	11,914,009.36	100%	660,880.17	5.55%	7,653,687.01	100%	405,634.43	5.3%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	11,914,009.36	--	660,880.17	--	7,653,687.01	--	405,634.43	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						

其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	11,681,001.83	98.04%	584,050.09	7,491,736.28	97.89%	374,586.82
1 年以内小计	11,681,001.83	98.04%	584,050.09	7,491,736.28	97.89%	374,586.82
1 至 2 年	113,353.39	0.95%	17,003.01	142,650.73	1.86%	21,397.61
2 至 3 年	119,654.14	1%	59,827.07	19,300	0.25%	9,650
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	11,914,009.36	--	660,880.17	7,653,687.01	--	405,634.43

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

合计	--	--	0	--	--
----	----	----	---	----	----

应收账款核销说明:

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
单位一	母子公司	963,617.2	1 年以内	8.09%
单位二	非关联方	822,107.6	1 年以内	6.9%
单位三	母子公司	764,307.37	1 年以内	6.42%
单位四	非关联方	506,739	1 年以内	4.25%
单位五	非关联方	495,730.5	1 年以内	4.16%
合计	--	3,552,501.67	--	29.82%

(7) 应收关联方账款情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
单位一	母子公司	963,617.2	8.09%
单位二	母子公司	764,307.37	6.42%
单位三	母子公司	221,970	1.86%
合计	--	1,949,894.57	16.37%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的, 需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	39,538,659.54	100%	2,273,307.98	5.75%	36,149,353.75	100%	2,100,562.68	5.81%
组合小计	39,538,659.54	100%	2,273,307.98	5.75%	36,149,353.75	100%	2,100,562.68	5.81%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	39,538,659.54	--	2,273,307.98	--	36,149,353.75	--	2,100,562.68	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	39,219,259.54	99.19%	1,960,962.98	35,834,039.16	99.13%	1,792,448.09
1 至 2 年	8,300	0.02%	1,245	5,000	0.01%	750
2 至 3 年			0	5,900	0.02%	2,950
3 年以上	311,100	0.79%	311,100	304,414.59	0.84%	304,414.59
3 至 4 年	311,100	0.79%	311,100	304,414.59	0.84%	304,414.59

4 至 5 年						
5 年以上						
合计	39,538,659.54	--	2,273,307.98	36,149,353.75	--	2,100,562.68

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

### (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**
**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
单位一	母子公司	10,225,800	1 年以内	25.86%
单位二	母子公司	10,206,226.84	1 年以内	25.81%
单位三	母子公司	7,980,012	1 年以内	20.18%
单位四	母子公司	7,000,000	1 年以内	17.7%
单位五	母子公司	3,200,000	1 年以内	8.09%
合计	--	38,612,038.84	--	97.66%

**(7) 其他应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
单位一	母子公司	10,225,800	25.86%
单位二	母子公司	10,206,226.84	25.81%
单位三	母子公司	7,980,012	20.18%
单位四	母子公司	7,000,000	17.7%
单位五	母子公司	3,200,000	8.09%
合计	--	38,612,038.84	97.66%

**(8)**

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

**(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排**
**3、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股	在被投资单位表决	在被投资单位持股	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

						比例(%)	权比例 (%)	比例与表 决权比例 不一致的 说明			
哈尔滨远大牧业有限公司	成本法	54,232,602.06	54,232,602.06		54,232,602.06	85.33%	100%				17,070,000
上海成农饲料有限公司	成本法	13,409,991.87	13,409,991.87		13,409,991.87	100%	100%				6,930,000
沈阳成农饲料有限公司	成本法	4,561,304.06	4,561,304.06		4,561,304.06	100%	100%				2,000,000
郑州成农生物饲料有限公司	成本法	3,218,040.98	3,218,040.98		3,218,040.98	100%	100%				
哈尔滨金新农饲料有限公司	成本法	5,000,000	5,000,000		5,000,000	100%	100%				
福建金新农饲料有限公司	成本法	18,000,000	18,000,000		18,000,000	60%	60%				
南昌金新农饲料有限公司	成本法	5,000,000	5,000,000		5,000,000	100%	100%				
广东金新农饲料有限公司	成本法	70,000,000	70,000,000		70,000,000	100%	100%				
长沙成农饲料有限公司	成本法	109,959,100	109,959,100		109,959,100	100%	100%				
惠州市成农生物技术有限公司	成本法	10,000,000	10,000,000		10,000,000	100%	100%				
长春金新农饲料有限公司	成本法	50,000,000	10,000,000	40,000,000	50,000,000	100%	100%				
四川金新农饲料有限公司	成本法	6,844,973.21	6,844,973.21		6,844,973.21	80.25%	80.25%				

始兴县优百特生态科技有限公司	成本法	18,000,000		18,000,000	18,000,000	100%	100%				
惠州桑梓湖畜牧良种有限公司	成本法	8,641,710		8,641,710	8,641,710	90%	90%				
合计	--	376,867,722.18	310,226,012.18	66,641,710	376,867,722.18	--	--	--	0	0	26,000,000

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	234,491,792.05	199,383,440.1
其他业务收入	47,194.7	47,190.59
营业成本	205,732,478.86	173,492,561.39

单位：元

##### (2) 主营业务（分行业）

适用  不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
饲料加工	234,491,792.05	205,732,478.86	199,383,440.1	173,492,561.39
合计	234,491,792.05	205,732,478.86	199,383,440.1	173,492,561.39

##### (3) 主营业务（分产品）

适用  不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

饲料加工	234,491,792.05	205,732,478.86	199,383,440.1	173,492,561.39
合计	234,491,792.05	205,732,478.86	199,383,440.1	173,492,561.39

#### (4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	3,965,844.4	3,696,799.55	6,042,856.35	5,102,970.91
华北	35,600	30,686.18		
华东	29,125,398.31	26,953,547.03	37,413,390.87	35,132,618.62
华南	186,422,986.88	161,369,067.47	134,631,406.1	115,121,554.89
华中	9,247,084.46	8,309,390.87	16,618,117.98	14,101,024.41
西北	354,740	308,842.71		
西南	5,340,138	5,064,145.05	4,677,668.8	4,034,392.56
合计	234,491,792.05	205,732,478.86	199,383,440.1	173,492,561.39

#### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
单位一	12,272,833.89	5.23%
单位二	10,539,397.72	4.49%
单位三	8,392,512.92	3.58%
单位四	8,289,759.12	3.53%
单位五	6,796,804.25	2.9%
合计	46,291,307.9	19.74%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

成本法核算的长期股权投资收益	26,000,000	12,000,000
权益法核算的长期股权投资收益		-28,448.66
处置长期股权投资产生的投资收益	97,298.64	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	26,097,298.64	11,971,551.34

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
上海成农饲料有限公司	6,930,000	4,000,000	被投资单位每年实现及分配的利润不一致
哈尔滨远大牧业有限公司	17,070,000	8,000,000	被投资单位每年实现及分配的利润不一致
沈阳成农饲料有限公司	2,000,000		被投资单位每年实现及分配的利润不一致
合计	26,000,000	12,000,000	--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
四川金新农饲料有限公司	0	-28,448.66	已纳入合并范围按成本法核算
合计		-28,448.66	--

投资收益的说明：

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

净利润	36,949,182.15	22,878,590.66
加：资产减值准备	427,991.04	-605,615.5
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	618,094.67	619,583.08
无形资产摊销	151,172.13	15,071.16
长期待摊费用摊销		3,032.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,190.13	11,579.01
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		11,824.39
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-96,236.11	
财务费用（收益以“-”号填列）		475,058.34
投资损失（收益以“-”号填列）	-26,097,298.65	-11,971,551.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-202,121.77	173,147.41
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	14,435.42	
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,783,283.68	768,885.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,725,136.6	11,127,688.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	94,187,207.64	23,351,880.8
其他		
经营活动产生的现金流量净额	100,012,763.73	46,859,174.69
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	310,462,018.04	424,234,413.77
减：现金的期初余额	213,018,150.49	9,123,067.88
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	97,443,867.55	415,111,345.89

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		

负债		

## (十六) 补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.1%	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.85%	0.22	0.22

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

#### 1、资产负债表主要项目分析

单位：万元

项目	2012-6-30	2011-12-31	增减变化 (%)	比重
货币资金	44,357.63	57,278.77	-22.56%	48.55%
交易性金融资产	6,509.62	--	--	7.12%
应收票据	63.82	158.95	-59.85%	0.07%
应收账款	3,470.86	1,757.46	97.49%	3.80%
预付账款	2,058.27	1,681.43	22.41%	2.25%
应收利息	465.03	125.30	271.13%	0.51%
其他应收款	695.78	182.07	282.15%	0.76%
存货	12,082.67	11,991.28	0.76%	13.22%
固定资产	9,343.51	8,826.86	5.85%	10.23%
在建工程	2,072.38	1,583.07	30.91%	2.27%
生产性生物资产	880.71	463.65	89.95%	0.96%
无形资产	6,912.28	6,989.09	-1.10%	7.57%
商誉	1,262.80	206.92	510.28%	1.38%
长摊待摊费用	797.16	741.87	7.45%	0.87%
递延所得税资产	398.21	350.35	13.66%	0.44%
应付账款	7,179.43	9,075.05	-20.89%	7.86%

预收账款	1,182.70	1,166.90	1.35%	1.29%
应付职工薪酬	601.87	1,027.05	-41.40%	0.66%
应交税费	372.75	431.37	-13.59%	0.41%
其他应付款	1,885.18	1,071.64	75.92%	2.06%
其他流动负债	--	6.25	-100.00%	0.00%
递延所得税负债	1.44	--	--	0.00%
股本	14,100.00	9,400.00	50.00%	15.43%
资本公积	47,249.09	51,949.09	-9.05%	51.71%
盈余公积	1,258.17	1,258.17	0.00%	1.38%
未分配利润	15,808.29	15,380.61	2.78%	17.30%
少数股东权益	1,731.81	1,570.93	10.24%	1.90%

注：本表增减变化（%）系以万元为单位计算的结果，与以元为单位计算的结果可能有微小差异（下同）。

说明：

(1) 应收票据：期末较年初减少59.85%，主要系汇票到期收回所致。

(2) 交易性金融资产：期末比年初增加6,509.62万元，系公司报告期购买银行理财产品所致。

(3) 应收账款：期末较年初增加97.49%，主要系营业规模扩大，增加授信客户数量和授信额度所致。

(4) 应收利息：期末较年初增加271.13%，系银行定期存款计提利息所致。

(5) 其他应收款：期末较年初增加282.15%，主要系本公司之子公司支付的农民工保证金及新增备用金所致。

(6) 在建工程：期末较年初增加30.91%，主要系本期本公司之子公司广东金新农、远大牧业、长春金新农厂房及生产线建设投入所致。

(7) 生产性生物资产：期末较年初增加89.95%，主要系购买子公司始兴县优百特公司、惠州桑梓湖公司增加基础种猪所致。

(8) 商誉：期末较年初增加510.28%，系购买子公司始兴县优百特公司、惠州桑梓湖公司时投资额超过本公司持有该两个公司可辨认净资产公允价值的差额所致。

(9) 应付职工薪酬：期末较年初减少41.40%，主要系本期发放上年计提的薪酬所致。

(10) 其他应付款：期末较年初增加75.92%，主要系：1、应付收购股权款；2、应付运费及差旅费等。

(11) 其他流动负债：期末较年初减少100%，系递延收益在本报告期已全部转入营业外收入所致。

(12) 递延所得税负债：期末较年初增加1.44万元，系本期银行理财产品的公允价值变动收益产生引起暂时性差异负债项目。

(13) 股本：期末较年初增加50%，系本公司于2012年5月2日实施以资本公积金转增股本的方式向全体股东每10股转增5股，共计转增股本47,000,000.00股所致。

## 2、利润表主要项目分析

单位：万元

费用项目	报告期		上年同期		增减变化（%）
	金额	所占收入比例	金额	所占收入比例	
营业收入	81,834.75	100%	60,973.34	100%	34.21%
营业成本	71,337.12	87.17	52,563.81	86.21%	35.72%

营业税金及附加	0.25	0.00%	0.42	0.00	-40.48%
销售费用	4,006.21	4.90%	3,335.13	5.47%	20.12%
管理费用	3,479.77	4.25%	2,343.87	3.84%	48.46%
财务费用	-787.55	-0.96%	-278.15	-0.46%	--
资产减值损失	118.05	0.14%	40.26	0.07%	193.22%
公允价值变动收益	9.62	0.01%	--	--	--
投资收益	9.73	0.01%	-2.84	0.00%	--
营业外收入	330.35	0.40%	99.31	0.16%	232.65%
营业外支出	79.04	0.10%	11.25	0.02%	602.58%
所得税费用	606.25	0.74%	501.51	0.82%	20.88%

说明：

(1) 营业收入：报告期营业收入较上年同比增加34.21%。主要系加大市场投入力度，加快销售队伍建设，坚持团队营销模式推广，使得销售任务完成较好所致。

(2) 营业成本：报告期营业成本较上年同比增加35.72%。主要系销售规模扩大及饲料原料价格持续上涨所致。

(3) 营业税金及附加：报告期营业税金及附加较上年同比减少40.48%。系应税收入减少所致。

(4) 销售费用：报告期内销售费用较上年同比增加20.12%，主要系销售人员增加以及相关费用增加和提高薪酬所致，随着销量增长，公司运输费用也相应增加。

(5) 管理费用：报告期内管理费用较上年同比增加48.46%，主要系本期公司继续增加研发费用投入以及增加管理人员数量，提高薪酬使管理费用总额增加所致。

(6) 财务费用：报告期内财务费用较上年同比减少509.40万元，主要系公司暂时闲置资金存放于银行所产生的利息收入增加所致。

(7) 资产减值损失：报告期资产减值损失较上年同比增加193.22%，系报告期应收账款及其他应收款增加计提坏账所致。

(8) 公允价值变动收益：报告期内公允价值变动收益较上年同比增加9.62万元，系购买银行理财产品的公允价值变动所致。

(9) 投资收益：报告期内投资收益较上年同比增加12.57万元，主要系公司本期出售银行理财产品所产生的收益所致。

(10) 营业外收入：报告期内营业外收入较上年同比增加232.65%，主要系取得政府补助所致。

(11) 营业外支出：报告期内营业外支出较上年同比增加602.58%，主要系公司本期处置生产性生物资产所致。

### 3、现金流量变动情况分析

单位：万元

项目	报告期	上年同期	增减变化 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	791.57	972.32	-18.59%
经营活动现金流入	81,461.78	61,557.96	32.33%
经营活动现金流出	80,670.21	60,585.64	33.15%
二、投资活动产生的现金流量净额	10,498.78	-1,252.45	--
投资活动现金流入	37,297.75	42.22	88241.43%

投资活动现金流出	26,798.97	1,294.67	1969.95%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-2,826.49	47,385.34	-105.96%
筹资活动现金流入	-	60,496.95	-100%
筹资活动现金流出	2,826.49	13,111.60	-78.44%

说明：

(1) 经营活动产生的现金流量净额：公司收到经营活动产生的现金流量净额报告期内为791.57万元，与上年同期相比减少18.59%，主要是增加客户授信额度，应收账款有所增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额：公司投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加11,751.23万元，主要是定期存款到期收回所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额：公司筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少50,211.83万元，主要是上年同期收到首次公开发行股票并上市的募集资金。

## 九、备查文件目录

备查文件目录
1、载有公司董事长陈俊海先生签名的 2012 年半年度报告。
2、载有公司法定代表人陈俊海先生、主管会计工作负责人廖建英女士及会计机构负责人张国泰先生签名并盖章的会计报表。
3、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的原稿。
4、其他有关资料。

董事长：陈俊海

董事会批准报送日期：2012 年 07 月 31 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容

（此页无正文，为深圳市金新农饲料股份有限公司董事长对 2012 年半年度报告全文的签字页）

董事长： 陈俊海

深圳市金新农饲料股份有限公司

2012 年 7 月 31 日