



厚德高金 地道巴蜀

2012年半年度报告

2012'A semi-annual report



二零一二年八月

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

cninf
巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

目 录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况.....	2
三、主要会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	6
五、董事、监事和高级管理人员.....	10
六、董事会报告.....	15
七、重要事项.....	26
八、财务会计报告.....	43
九、备查文件目录.....	157

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。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人金翔宇、主管会计工作负责人濮家富及会计机构负责人(会计主管人员)周蓉声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	002143	B 股代码	
A 股简称	高金食品	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	四川高金食品股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	高金食品		
公司的法定英文名称	Sichuan Gaojin Food Co., Ltd		
公司的法定英文名称缩写	Gaojin Food		
公司法定代表人	金翔宇		
注册地址	四川省遂宁市滨江南路 666 号		
注册地址的邮政编码	629000		
办公地址	四川省遂宁市滨江南路 666 号		
办公地址的邮政编码	629000		
公司国际互联网网址	http://www.gaojin.com.cn		
电子信箱	gaojin@gaojin.cn		

(二) 联系人和联系方式

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

(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》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
公司半年度报告备置地点	四川省遂宁市滨江南路 666 号公司办公楼证券部

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 不适用

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）	1,164,878,981.38	858,016,923.84	35.76%
营业利润（元）	-40,650,370.87	-58,516,062.65	30.53%
利润总额（元）	34,603,923.48	-51,205,253.67	167.58%
归属于上市公司股东的净利润（元）	7,331,230.02	-44,491,809.52	116.48%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-29,107,963.45	-48,407,901.17	39.87%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-206,290,795.11	-88,520,831.02	-133.04%
	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）	1,809,304,454.73	1,622,594,931.44	11.51%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	492,571,014.40	501,289,784.38	-1.74%
股本（股）	208,650,000.00	160,500,000.00	30%

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）	0.0351	-0.2132	116.46%
稀释每股收益（元/股）	0.0351	-0.2132	116.46%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.1395	-0.232	39.87%
全面摊薄净资产收益率（%）	2.56%	-9.63%	12.19%
加权平均净资产收益率（%）	1.48%	-10.72%	12.2%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	-2.86%	-10.36%	7.5%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-5.86%	-11.66%	5.8%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.99	-0.55	-80%
	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）	2.36	3.12	-24.36%
资产负债率（%）	62.86%	58.66%	4.2%

(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
无			

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

(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	340,549.19	
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）	4,607,736.42	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	6,935,191.68	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	55,102,508.74	
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	-14,312,994.64	
所得税影响额	-16,233,797.92	
合计	36,439,193.47	--

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
无		

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	80,530,003	50.17%			24,159,001		24,159,001	104,689,004	50.17%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	80,530,003	50.17%			24,159,001		24,159,001	104,689,004	50.17%
二、无限售条件股份	79,969,997	49.83%			23,990,999		23,990,999	103,960,996	49.83%
1、人民币普通股	79,969,997	49.83%			23,990,999		23,990,999	103,960,996	49.83%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	160,500,000.00	100%			48,150,000		48,150,000	208,650,000.00	100%

股份变动的批准情况（如适用）：

公司2011年年度权益分派方案已经2012年5月31日召开的 2011年年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况：

本次所转增股于2012年6月18日直接记入股东证券账户。在转增股过程中产生的不足1股的部分，按小数点后尾数由大到小排序依次向股东派发1股（若尾数相同时则在尾数相同者中由系统随机排序派发），直至实际转股总数与本次转股总数一致。

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）：

本次实施转增股后，按新股本208,650,000股摊薄计算，2011年度，每股净收益为0.3072元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容：

无。

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
金翔宇	36,390,007		10,917,002	47,307,009	高管锁定股	每年解除 25%
高达明	36,390,007		10,917,002	47,307,009	高管锁定股	每年解除 25%
邓江	4,000,000		1,200,000	5,200,000	高管锁定股	每年解除 25%
陈林	3,375,000		1,012,500	4,387,500	高管锁定股	每年解除 25%
唐桂英	374,989		112,497	487,486	高管锁定股	每年解除 25%
合计	80,530,003		24,159,001	104,689,004	--	--

(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

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 12,884 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
金翔宇	境内自然人	30.23%	63,076,012	47,307,009	质押	48,750,000
高达明	境内自然人	30.23%	63,076,012	47,307,009	质押	56,498,000
陈林	境内自然人	2.8%	5,850,000	4,387,500	质押	5,850,000
邓江	境内自然人	2.5%	5,214,008	5,200,000	质押	5,200,000
中融国际信托有限公司— 双重精选 2 号	境内非国有法人	1.68%	3,506,476			
彭永光	境内自然人	0.47%	999,310			
孙幼渝	境内自然人	0.41%	848,000			
中信证券（浙江）有限责任	境内非国有法人	0.35%	650,000			

公司客户信用交易担保证券账户	人				
唐桂英	境内自然人	0.31%	649,982	487,486	
王丽华	境内自然人	0.29%	530,180		
股东情况的说明		邓江先生是金翔宇先生的姐夫，陈林女士是高达明先生的弟媳。其他股东未知其关联关系。			

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
金翔宇	15,769,003	A 股	15,769,003
高达明	15,769,003	A 股	15,769,003
中融国际信托有限公司—双重精选 2 号	3,506,476	A 股	3,506,476
陈林	1,462,500	A 股	1,462,500
彭永光	999,310	A 股	999,310
孙幼渝	848,000	A 股	848,000
中信证券（浙江）有限责任公司客户信用交易担保证券账户	650,000	A 股	650,000
王丽华	530,180	A 股	530,180
林忠安	492,058	A 股	492,058
孙嘉瑞	488,479	A 股	488,479

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

邓江先生是金翔宇先生的姐夫，陈林女士是高达明先生的弟媳。

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 □ 不适用

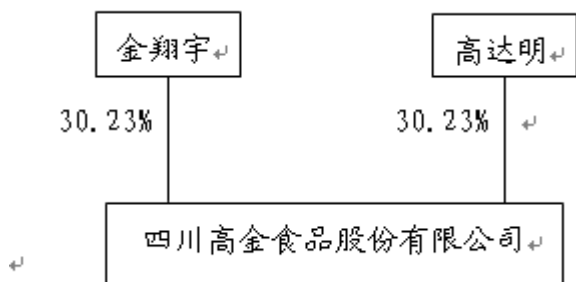
实际控制人名称	金翔宇、高达明
实际控制人类别	个人

情况说明：

控股股东及实际控制人金翔宇先生，中国籍，无永久境外居留权，身份证号码：510702690402091，住所：四川省绵阳市涪城区西山南路29号，1969年出生，四川绵阳人，中共党员，硕士研究生。1988年—1996年，在绵阳市肉联厂工作，曾任营销公司副经理、肉类批发公司经理、肉联厂销售处副处长。1998年与高达明先生共同创立本公司子公司宜宾高金的前身宜宾市翠屏区高金食品有限公司，任总经理。1999年与高达明先生合作创立遂宁市高金食品有限公司，任董事长。2002年与高达明先生合作创立泸州市高金罐头食品有限公司，任董事长。2003年8月发起设立本公司，任董事长、总经理，目前任公司董事长。金翔宇先生持有公司股份63,076,012股，占公司总股本30.23%。

控股股东及实际控制人高达明先生，中国籍，无永久境外居留权，身份证号码：510322196011040019，住所：四川省遂宁市市中区广德路12号，1960年出生，四川省富顺县人。1980年开始从事个体经营猪皮盐制加工；1998年与金翔宇先生合作创立宜宾高金前身宜宾市翠屏区高金食品有限公司，任董事长；1999年与金翔宇先生合作创立遂宁市高金食品有限公司，任总经理；2002年与金翔宇先生合作创立泸州市高金罐头食品有限公司。2003年8发起设立本公司，目前任公司副董事长。高达明先生持有公司股份63,076,012股,占公司总股本30.23%。

(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
金翔宇	董事长	男	43	2009年05月01日	2012年05月01日	48,520,009	14,556,003		63,076,012			资本公积金向全体股东 每10股转增3.00股	否
高达明	副董事长	男	52	2009年05月01日	2012年05月01日	48,520,009	14,556,003		63,076,012			资本公积金向全体股东 每10股转增3.00股	否
汪志雷	总经理;董事	男	44	2009年10月01日	2012年05月01日								否
邓江	董事;副总经理	男	47	2009年05月01日	2012年05月01日	4,010,775	1,203,233		5,214,008			资本公积金向全体股东 每10股转增3.00股	否
何富雄	董事;副总经理	男	45	2009年05月01日	2012年05月01日								否
赵勤	董事;副总经理	女	46	2009年05月01日	2012年05月01日								否
邓富江	独立董事	男	72	2009年05月01日	2012年05月01日								否
陈兴述	独立董事	男	50	2009年05月01日	2012年05月01日								否
程源伟	独立董事	男	47	2011年05月18日	2012年05月01日								否
谭峰	监事	男	41	2009年05月01日	2012年05月01日								否
陈林	监事	女	47	2009年05月01日	2012年05月01日	4,500,000	1,350,000		5,850,000			资本公积金向全体股东 每10股转增3.00股	否
成清	监事	女	43	2011年08月26日	2012年05月01日								否
李安东	副总经理	男	51	2009年05月01日	2012年05月01日								否

唐桂英	副总经理	女	58	2009年05月01日	2012年05月01日	499,986	149,996		649,982			资本公积金向全体股东 每 10 股转增 3.00 股	否
颜怀彦	副总经理;董事 会秘书	男	48	2011年05月19日	2012年05月01日								否
陈熙	财务总监	男	38	2009年05月01日	2012年05月01日								否
合计	--	--	--	--	--	106,050,779	31,815,235		137,866,014			--	--

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

在其他单位任职情况

适用 不适用

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	现任董事、监事、高级管理人员的年度报酬，由董事会根据公司薪酬管理办法研究确定，独立董事年度报酬由股东大会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事会设立了薪酬与考核委员会，制定高级管理人员的薪酬方案，根据公司实际经营指标完成情况以及高级管理人员的工作业绩，对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，本公司高级管理人员经考核，均认真履行了工作职责，工作业绩良好，较好地完成了各自经营管理任务。

（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
无				

（五）公司员工情况

在职员工的人数	2,844
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	1,809
销售人员	241
技术人员	50
财务人员	120
行政人员	624
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	1,959

大专	762
本科	115
硕士	8

公司员工情况说明：

公司执行遂宁市社会保险制度，子公司执行当地社会保险制度。

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

2012年，是国家“十二五”规划的第一年，也是公司贯彻实施战略转型的关键年。在国家银根继续保持紧缩、人力成本大幅上升、原料、销售成本变化不定的前提下，公司始终坚持以生猪屠宰加工的主业为主，紧盯市场行情变化，大力推进营销与品牌管理的创新，不断提升产品质量，强化食品安全意识，努力打造生态高金，奉献健康食品。

报告期内，公司已收到2011年终止宜宾翠屏区土地一级整理项目最后一笔补偿款5,800万元，且收回其投资宜宾翠屏区土地一级整理项目投资成本8,100万元。

报告期内，公司完成鲜、冻品销售74,446.96吨，其中：鲜品销售49,125.18吨，较去年同期的33,999.36上升44.49%，占全部鲜、冻品销售量的65.99%，鲜销业务上升势头明显，产品结构调整取得突破进展，

报告期内，实现主营业务收入116,487.90万元，较去年同期的85,801.69万元上升35.76%，实现净利润1,720.52万元，和去年同期的亏损5,159.45万元比较，实现了扭亏为盈。

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 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

单位：万元

子公司名称	持股比例	2012年6月30日		2012年1-6月	
		资产总额	负债总额	营业收入	净利润
宜宾市高金食品有限公司	100%	6,572.19	3,341.95	5,735.40	-365.50
泸州市高金罐头食品公司	100%	4,813.60	2,195.11	1,882.15	-14.38
巴中高金食品公司	100%	1,512.78	2,696.66	1,071.07	-199.28
四川高金进出口贸易公司	95%	131.11	302.46	997.71	-23.43
四川高金翔达食品公司	67.65%	9,297.13	6,847.44	2,910.50	-757.86
遂宁市高金牧业有限公司	52%	2,691.49	242.37	578.08	9.71
广元市高金食品股份公司	100%	13,771.72	1,538.64	5,976.33	-150.87
鸡西市高金食品有限公司	100%	7,661.17	6,324.14	10,362.08	7.30
公主岭市高金食品公司	100%	13,135.91	9,087.86	24,101.60	372.81
吉林高金春源同力食品有限公司	51%	9,134.07	7,791.60	15,052.97	-103.08

射洪高金清见牧业公司	100%	439.99	66.18	201.53	-48.33
四川高金房地产开发公司	100%	30,657.09	27,991.78	0.00	-403.90
湖北高金食品有限公司	100%	5,604.06	3,564.24	15,913.18	137.21
哈尔滨高金食品有限公司	100%	4,464.54	3,548.25	0.00	-23.02
河南新乡市高金食品公司	100%	11,692.88	11,598.10	10,035.10	-93.92
四川高金丹生态牧业公司	100%	3,517.02	2,642.37	540.21	-38.61
兰州肉联厂有限责任公司	51%	16,483.99	9,402.01	2,380.24	-253.34
什邡市高金元一食品公司	51%	1,431.37	-698.73	27.01	-47.91
江安县高金食品公司（停产）	100%	72.65	97.47	0.00	-7.98
宜宾高金投资发展有限公司	70%	42,662.74	8,569.94	0.00	4,831.30

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：

无。

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(%)
分行业						
食品加工行业	1,155,947,807.91	1,120,909,877.38	3.03%	36.53%	36.18%	0.25%
分产品						
猪肉销售	1,100,259,545.87	1,065,017,396.75	3.2%	44.35%	43.27%	0.73%
罐头食品销售	13,002,474.08	11,214,512.62	13.75%	-47.33%	-49.64%	3.96%
生猪销售	9,967,024.66	10,122,811.05	-1.56%	-21.88%	-23.1%	1.61%
肉制品销售	32,718,763.30	34,555,156.96	-5.61%	-30.35%	-21.97%	-11.35%

主营业务分行业和分产品情况的说明：

- 1、本报告期分行业营业收入较去年同期上升36.53%，主要是因为公司本报告期屠宰产销量上升所致；
- 2、本报告期分产品猪肉销营业收入较去年同期上升44.35%，也主要是因为公司本报告期屠宰产销量上升所致；
- 3、本报告期分产品罐头食品营业收入较去年同期下降47.33%，主要是因为去年同期军品销售得到确认，而本报告期尚未确认。
- 4、本报告期分产品肉制品销售较去年同情形下降30.35%，主要是因为公司调整熟食产品结构，出口产品销量下降所致。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明：

无

(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（%）
国内	1,142,749,550.86	38.09%
国外	13,198,257.05	-30.99%

主营业务分地区情况的说明：

- 1、本报告期国内地区营业收入较去年同期上升38.09%，主要是因为公司本报告期屠宰产销量上升所致；
- 2、本报告期国外地区营业收入较去年同期下降30.99%，主要是因为出口量下降所致。

(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

本报告期利润总额较上年同期增长 167.58%，主要是公司在本报告期收到因终止宜宾翠屏区土地一级整理项目的最后一笔补偿款 5,800 万元。

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

(7) 经营中的问题与困难

无

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	25,669.08
报告期投入募集资金总额	-283.37
已累计投入募集资金总额	24,508.26
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	6,815
累计变更用途的募集资金总额比例	26.55

募集资金总体使用情况说明

本公司经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2007]162 号”文件批准，由主承销商宏源证券股份有限公司于 2007 年 7 月 11 日、12 日采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A 股）2,700.00 万股。每股面值 1.00 元，每股发行价为人民币 10.15 元，募集资金总额 274,050,000.00 元，扣除发行费用 17,359,175.00 元后，实际募集资金净额为人民币 256,690,825.00 元。上述资金的到位情况业经四川君和会计师事务所出具了“君和验字【2007】第 3012 号”验资报告，募集资金存入公司募集资金专用账户中。

公司承诺募集资金投资总额为 32,450.00 万元（其中：遂高金搬迁技改工程 15,000.00 万元、广元市高金公司搬迁技改工程 10,500.00 万元、冷却肉冷链物流配送系统 5,600 万元、泸州高金肉类罐头加工技术改造项目 1,350.00 万元），实际募集资金 25,669.08 万元，除去广元市高金公司搬迁技改工程项目 10,500.00 万元和泸州高金技改工程项目 1,350 万元外，遂宁高金搬迁技改工程项目募集资金专户余额为 13,819.08 万元：

1、遂宁高金搬迁技改工程项目原计划投资 15,000.00 万元，实际建设过程中，该项目使用了所处工业园的部分基础设施，未再行重复投入，且该项目暂未建设冷却肉相关设施，另外，公司精心组织施工和设备采购，比原计划节约了建设成本。截止 2012 年 6 月 30 日，该项目已全部完工投产，实际使用募集资金 11,004.08 万元，结余募集资金 2,815.00 万元（不含利息）。2008 年 12 月，公司已履行了相关程序将结余募集资金本应投入“冷却肉冷链物流配送系统”项目变更为“置换收购湖北京京食品有限公司股权款项目”（详情请见 2008 年 12 月 24 日《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com），并已实施完毕。

2、广元市高金公司搬迁技改工程原计划投资 10,500 万元，因该项目暂未建设冷却肉相关设施，所选设备全部采用国产设备，并利用部分原老厂生产设备，精心组织施工，节约了部份建设费用，该项目于 2008 年 9 月建成投产。实际使用募集资金 6,500.00 万元（不含利息），节余募集资金 4,000.00 万元。2009 年 11 月，公司已履行了相关程序将结余募集资金 4,000 万元变更为“置换受让兰州肉联厂 51% 股权部分股权款项目”（详情请见 2009 年 11 月 6 日《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com），并已实施完毕。

3、泸州高金肉类罐头加工技术改造项目原计划投资 1,350 万元，截至 2012 年 6 月 30 日，累计投入募集资金 189.18 万元，尚余 1,160.82 万元（不含利息）。

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										
1、遂宁高金搬迁技改工程	是	15,000	13,819.08	-134.85	11,004.08	79.63%		-79.46	否	否
2、广元市高金公司搬迁技改工程	是	10,500	10,500	-148.52	6,500	61.9%		-150.87	否	否
3、冷却肉冷链物流配送系统	是	5,600							否	是
4、泸州高金肉类罐头加工技术改造项目	否	1,350	1,350		189.18	14.01%		-14.38	否	是
承诺投资项目小计	-	32,450	25,669.08	-283.37	17,693.26	-	-	-244.71	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-					-	-	-	-	-
合计	-	32,450	25,669.08			-	-	-244.71	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>(1) 遂宁高金搬迁技改工程主体已建成投产。本报告期实现利润-79.46 万元，与招股书披露预计达产年税后利润 4,696 万元差距较大，是因为招股说明书预计收益是按项目达产计算的，而本项目已投产，但尚未达产，也未批量生产冷却肉，同时猪肉和生猪价格波动也对该项目收益有较大影响。</p> <p>(2) 广元市高金公司搬迁技改工程，原计划于 2007 年 12 月底建成投产。由于募集资金到位较晚，同时 2007 年夏季洪涝灾害对川北的影</p>									

	<p>响较大，直接影响了该项目建设进度，后将建成时间调整为 2008 年 6 月。后该项目又因“5.12”汶川大地震及余震影响，未能如期建成，于 2008 年 9 月主体工程建成投产。报告期该项目实现利润-150.87 万元，与招股书披露预计达产年税后利润 3,005.00 万元差距较大，是因为招股说明书预计收益是按项目达产计算的，而本项目已投产，但尚未达产，也未批量生产冷却肉，同时猪肉和生猪价格波动也对该项目收益有较大影响。</p> <p>(3) 泸州罐头技改项目原计划在 2007 年底建成。由于原计划募集资金为 324,500,000.00 元，实际募集 256,690,825.00 元，项目建设资金出现缺口，而且募集资金到位时间晚，前期遂宁搬迁技改项目和广元搬迁技改项目正处于建设期，根据募集资金实际情况和项目建设轻重缓急程度，该项目建设进度较原计划有所推迟，后将该项目建成时间调整为 2008 年 6 月。在 2008 年该项目又因“5.12”汶川大地震及余震影响，未能如期建成，后因金融危机影响出口，公司拟变更该项目。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>冷却肉冷链物流系统项目是遂宁高金搬迁技改项目和广元市高金公司搬迁技改项目的配套项目，用于两项目冷却肉的配送。因冷却肉市场发育尚不成熟，遂宁高金搬迁技改项目和广元高金搬迁技改项目投产后尚未继续建设冷却肉生产设施，也未批量生产冷却肉，目前以生产鲜肉和冻肉为主，该项目的实施时机尚未成熟。因此公司将遂宁搬迁技改工程结余资金本应投入此项目变更为“置换收购湖北京京股权款”项目 2815 万元。泸州罐头技改项目原计划技改后新增 6000 吨罐头生产能力达到 12000 吨的生产能力，其中出口 6000 吨。受全球性金融危机的影响，罐头出口市场受到一定制约，该项目市场环境出现较大变化，公司拟对该项目进行变更。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <p>在募集资金到位前，公司用自有资金对遂宁高金搬迁技改工程项目和广元市高金公司搬迁技改工程项目进行了建设，募集资金到位后经董事会二届九次会议和十次会议决议，分别用募集资金对两项目前期投入的资金 4589.21 万元和 847.55 万元进行了置换。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用

	2009年6月2日,公司2009年第一次临时股东大会审议通过了将广元搬迁技改工程结余募集资金4000万元和泸州高金技改项目未投入的募集资金1200万元暂时补充公司流动资金,期限6个月。公司已按时归还了上述募集资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>√ 适用 □ 不适用</p> <p>公司募集资金投资项目拟投入资金为32,450.00万元,实际募集资金25,669.00万元,除去广元高金搬迁技改工程项目10,500.00万元和泸州高金技改工程项目1,350万元,遂宁募集资金专户余额为13,819.00万元。遂宁高金搬迁技改项目原计划投资15,000.00万元,实际建设过程中,该项目使用了所处工业园的部分基础设施,未再行重复投入,且该项目暂未建设冷却肉相关设施,另外,公司精心组织施工和设备采购,比原计划节约了建设成本。该项目截止报告期末实际投资11,004.08万元,主体工程已完工投产,结余约2,815万元(不含利息)。2008年12月,公司履行了相关程序将结余资金本应投入冷链物流系统项目变更为“置换收购湖北京京食品有限公司股权款项目”。广元搬迁技改项目原计划投资10500万元,该项目主体工程于2008年9月建成投产,该项目暂未建设冷却肉相关设施,所选设备全部采用国产设备,加上利用了部分原厂的生产设备和精心组织施工节约了建设费用,结余资金4000万元,2009年11月,公司履行了相关程序将结余资金4000万元变更为“置换受让兰州肉联厂51%股权部分股权款项目”。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2012年6月30日,公司尚有募集资金1,160.82万元未使用,全部存放于募集资金专户。公司拟于2012年变更其用途。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

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
置换收购湖北京京股权款项目	冷却肉冷链物流系统项目	2,815		2,815	100%		137.22	否	否
置换受让兰州肉联厂 51% 股权部分股权款项目	广元高金搬迁技改项目结余资金	4,000		4,000	100%		-253.34	否	否
合计	--	6,815		6,815	--	--	-116.12	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、冷却肉冷链物流系统项目是遂宁高金搬迁技改项目和广元市高金公司搬迁技改项目的配套项目，用于两项目冷却肉的配送。因冷却肉市场发育尚不成熟，遂宁高金搬迁技改项目和广元高金搬迁技改项目投产后尚未继续建设冷却肉生产设施，也未批量生产冷却肉，目前以生产鲜肉和冻肉为主，为了保障投资者利益，不致项目建成后闲置，该项目的实施时机尚未成熟，同时考虑到公司利用行业低谷期，抓住机遇进行行业整合和全国性战略布局，经公司第二届董事会二十二次会议和 2008 年度第三次临时股东大会审议通过，将遂宁高金搬迁技改项目结余资金应投入冷却肉冷链物流配送系统的募集资金 2815 万元变更为“置换收购湖北京京股权款”项目。公司已于 2008 年 12 月 6 日进行了关于变更募集资金投向的公告。2008 年 12 月收购湖北京京股权后，名称已变更为湖北高金食品有限公司，注册资本 3,200 万元，本公司拥有 100% 的权益。</p> <p>2、广元搬迁技改项目原计划投资 10500 万元，该项目主体工程于 2008 年 9 月建成投产，结余资金 4000 万元，主要原因是该项目暂未建设冷却肉相关设施，所选设备全部采用国产设备，加上利用了部分原老厂的生产设备和精心组织施工节约了建设费用。为充分发挥募集资金作用，公司董事会三届三次会议和 2009 年度第二次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金投向的议案》，将广元高金搬迁技改项目结余资金 4000 万元变更为“置换受让兰州肉联厂 51% 股权部分股权款项目”。公司已于 2009 年 11 月 6 日进行了关于变更募集资金投向的公告。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、置换收购湖北京京股权款项目因市场行情发生变化未能完全达产，且原辅材料价格、人力资源成本大幅上升，本报告期实际收益 137.22 万元。</p> <p>2、置换受让兰州肉联厂 51% 股权部分股权款项目因市场行情发生变化未能完全达产，且原辅材料价格、人力资源成本大幅上升，本报告期实际收益-253.34 万元。</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
哈尔滨优质生猪综合加工项目	2009 年 04 月 28 日	4,172.31	27.82%	项目在建过程中，未产生收益。
鸡西高金生猪加工技改项目	2012 年 04 月 26 日	1,388.81	49.6%	项目在建过程中，未产生收益。
合计		5,561.12	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				
<p>1、哈尔滨优质生猪综合加工项目是由公司全资控股公司哈尔滨高金食品公司在哈尔滨市利民经济技术开发区经批准新建的生猪屠宰加工项目，项目建成后将形成年屠宰加工无公害优质生猪 150 万头，年冷冻肉 27,500 吨，冷鲜肉 40,000 吨的能力。计划总投资 15,000 万元。</p> <p>2、鸡西高金生猪加工技改项目是本公司全资控股公司鸡西市高金食品有限公司技术改造项目，预计投资 2,800 万元。</p>				

5、房地产投资情况

(1) 广元“凤琴岚湾”项目

本项目计划投资总额为 31,157.23 万元，总建筑面积 106,396.96 m²，一期完工交付时间为 2013 年 3 月。截至本报告期末，已累计完成投资 16,788.61 万元，占总投资额的 53.88%；合同销售额为 12,149.73 万元，已收售房款 10,190.83 万元。

(2) 遂宁“高金·依山郡”（一期）项目

本项目计划投资总额为 14,392.61 万元，总建筑面积 41,957.63 m²，完工交付日期为 2013 年 9 月。截止本报告期末，已累计完成投资 5,859.09 万元，占总投资额的 40.71%。

(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	-50.00%	至	-75.00%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	500	至	1,000
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	21,222,829.49		
业绩变动的原因说明	主要原因为：2012 年 1-9 月非主营业务收入较去年同期下降所致。即 2011 年 1-9 月公司收到因终止宜宾翠屏区一级土地整理项目的补偿款 8,000 万元，且因出让成都银		

	行股份取得股权转让收益 2,850 万元和投资成都银行的分红款 225 万元导致 2011 年 09 月净增利润总额 11,075 万元；而 2012 年 1-9 已收到最后一笔补偿款 5,800 万元后，再无其它非主业收入。
--	---

（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 2011 年年度股东大会审议通过了关于修改《公司章程》的议案。将原第一百五十五条“公司的利润分配政策为：公司实施积极的利润分配政策，并保持利润分配政策的连续性和稳定性；公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红。”修订为：“第一百五十五条：公司应重视对投资者的合理回报，在不影响公司持续经营的前提下，保持利润分配政策的连续性和稳定性。其利润分配政策如下：（一）公司可以采取现金分红或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红。（二）最近三年内以现金方式累计分配的利润不少于三年内实现的年均可分配利润的百分之三十；（三）公司年度盈利但董事会未做出现金利润分配预案的，应当在年度报告中披露未进行现金分红的原因及用途，且独立董事应当对此发表独立意见。（四）存在股东违规占用公司资金情况的，公司有权扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。”2011 年度股东大会还审议通过了《公司 2011 年度利润分配及资本公积金转增股本方案》经信永中和会计师事务所审计，2011 年度母公司实现净利润 19,778,351.73 元，加上上年未分配利润 39,404,764.47 元，年末可供股东分配利润为 57,205,281.03 元。利润分配预案：拟以 2011 年末总股本 160,500,000.00 股为基数，每 10 股派现金 1.00 元（含税）。资本公积金转增股本预案：拟以 2011 年年末总股本 160,500,000.00 股为基数，以股本溢价形成的资本公积每 10 股转增 3 股。独立董事意见：为使公司获得更加稳定的发展，今后更好的回报股东，从公司的实际情况出发提出的分配方案，符合公司长远发展的需要，不存在损害投资者利益的情况。

（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) 其他披露事项

无

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

1、关于股东与股东大会

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

2、关于控股股东与上市公司的关系

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

3、关于董事与董事会

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

4、监事和监事会

本公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定开展工作，监事的推荐、选举和

产生程序符合相关法律、法规的要求。公司监事会认真履行自己的职责，对公司财务以及董事、高级管理人员行使职权的合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于信息披露与透明度

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

6、关于相关利益者

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

7、绩效评价与激励约束机制

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

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

8、内部审计制度的建立和执行情况

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

（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

本公司2011年年度权益分派方案为：以公司现有总股本160,500,000股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金（含税，扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII实际每10股派0.90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，以资本公积金向全体股东每10股转增3.00股。

本次所转增股于2012年6月18日直接记入股东证券账户。在转增股过程中产生的不足1股的部分，按小数点后尾数由大到小排序依次向股东派发1股（若尾数相同时则在尾数相同者中由系统随机排序派发），直至实际转股总数与本次转股总数一致。

本公司此次委托中国结算深圳分公司代派的现金红利将于2012年6月 18日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。

以下A股股份的现金红利由本公司自行派发：高管锁定股。

（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

收购资产情况说明

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

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

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
银行按揭贷款客户	2011 年 12 月 23 日	18,000		3,790	保证		否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			18,000	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				3,790
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				14,210
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）

								否)
兰州肉联厂有限责任公司	2012年06月22日	2,000		0	保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		2,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		0		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				2,000
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		20,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				3,790
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		0		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				16,210
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				39.9				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无				
违反规定程序对外提供担保的说明				无				

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

2012年5月30日，本公司分别中标2012年度第一批和第二批中央储备冻猪肉收储（详情见2012年5月31日《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn）。当时预计将会影响本公司本年度增加净利润1,088.00万元。但因在报告期末该储备肉尚未取得公检，故尚未确认销售。

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	金翔宇、高达明、邓江、陈林、唐桂英	在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的 25%，离职后半年内不转让其所持有本公司股份。	2007 年 06 月 07 日	在任期间以及离职后半年。	良好
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	金翔宇、高达明、邓江、陈林、唐桂英	本人目前所从事业务与公司不存在同业竞争的情况，本人在今后作为公司的主要股东期间，也不进行从事与公司相同或相似的业务或者构成竞争威胁的业务活动。	2007 年 01 月 10 日	本人在今后作为公司的主要股东期间。	良好
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				

交易问题作出承诺	
承诺的解决期限	
解决方式	
承诺的履行情况	良好

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	0.00	0.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
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	0.00	0.00
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	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	0.00	0.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
转为被套期项目初始确认金额的调整额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
减：处置境外经营当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
5.其他	0.00	0.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	0.00	0.00
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		0.00
小计	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(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 06 月 21 日	公司会议室	实地调研	机构	易方达基金 研究员 王勇 万家基金 马云飞 四川铺上投资 执行董事 罗灿东 方证券成都营业部 总经理 王晓东	1、公司发展规划；2、公司生产经营情况；3、参观厂区及生产线。
2012 年 06 月 21 日	公司会议室	实地调研	其他	中国证券报 记者 郭新志 证券时报 记者 何顺岗 证券日报 记者 汪泽	1、公司发展规划；2、公司生产经营情况；3、参观厂区及生产线。

(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 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

(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

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

翠屏建设公司根据翠屏新区土地出让进度情况，分期返还高金房产投资款及利息；（2）高金房产公司的投资利息根据实际投入金额时间按中国人民银行公布的上期银行贷款基本利率分笔、分段计算。

2011 年 9 月 30 日和 2011 年 12 月 30 日，高金投资公司分别收到宜宾市翠屏区支付的补偿款 8,000 万元共计 16,000 万元，已计入 2011 年度营业外收入；2012 年 6 月 29 日收到宜宾市翠屏区支付的最后一期补偿款 5,800 万元，计入本报告期营业外收入。至此，（2011）川民初字第 13 号《民事调解书》确认的补偿款项全部收到。

2012 年 5 月 16 日，高金投资根据《（宜宾市翠屏区翠屏新区土地一级整理项目善后处理合同书）补充协议》收到代垫的土地整理投资款 8,100 万元，已作冲减当期其他应收款处理。

2、2011 年 7 月 18 日，本公司下属子公司——江安县高金食品有限公司（以下简称“江安高金公司”）与江安县土地收购储备交易中心（以下简称“江安土地储备中心”）签署了《土地收购补偿协议书》，江安高金公司自愿将其位于江安镇棉花湾规划区、石巷子 71 号和天堂河的国有土地使用权 9,112 平方米交给江安土地储备中心，江安土地储备中心在具备条件后依法公开处置，江安高金公司可以参与竞买。在江安土地储备中心成功出让该宗地后，将该宗地出让总价款的 70% 用于补偿江安高金公司的拆迁安置费用。

2012 年 5 月 18 日，本公司董事会三届三十五次会议审议并通过了《关于公司子公司四川高金房地产开发有限公司（以下简称“高金房产”）参与江安县国土资源局国有土地使用权拍卖的议案》。公司同意子公司高金房产以不超过 5,000 万元（不含 5,000 万元）的总价格参与位于江安镇南屏大道东段北侧【宗地编号为江安出让（2012）8 号】的土地拍卖，并授权高金房产签署和办理该宗土地竞买过程中的相关文件。（详见 2012 年 5 月 19 日的《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）。根据江安县国土资源局国有土地使用权拍卖出让公告（江国土出让告字[2012]4 号）之规定，公司于 2012 年 5 月 20 日缴纳竞拍保证金 1,000 万元。

（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
2012 年第一次临时股东大会决议公告	证券时报 D18、证券日报 E1	2012 年 01 月 11 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于收到政府储备肉价差补贴的公告	证券时报 B23、证券日报 C4	2012 年 01 月 14 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年 1-12 月业绩预告修正	证券时报 D2、证券日报 E4	2012 年 01 月 17 日	巨潮资讯网

公告			(http://www.cninfo.com.cn)
2011 年度业绩快报	证券时报 D31、证券日报 E3	2012 年 02 月 21 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于收到政府储备肉资金占用利息补贴的公告	证券时报 D3、证券日报 C4	2012 年 03 月 01 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于控股股东部分股权质押贷款的公告	证券时报 D10、证券日报 E7	2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012 年度第一季度业绩预告	证券时报 D132、证券日报 E28	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
董事会三届三十一次会议决议公告	证券时报 B66、证券日报 A4	2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于举行 2011 年年度报告网上集体说明会公告	证券时报 D266、证券日报 E1	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
董事会三届三十二次会议决议公告	证券时报 D62、证券日报 E15	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年年度报告摘要	证券时报 D62、证券日报 E15	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
监事会三届十四次会议决议公告	证券时报 D62、证券日报 E15	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于举行 2011 年度业绩网上说明会的通知	证券时报 D62、证券日报 E15	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于募集资金 2011 年度使用情况的专项报告	证券时报 D62、证券日报 E15	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012 年第一季度季度报告正文	证券时报 D62、证券日报 E15	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
董事会三届三十三次会议决议公告	证券时报 D18、证券日报 E1	2012 年 05 月 09 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
董事会三届三十四次会议决议公告	证券时报 D37、证券日报 E10	2012 年 05 月 11 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于召开 2011 年年度股东大会的通知	证券时报 D37、证券日报 E10	2012 年 05 月 11 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于收回宜宾市翠屏区翠屏新区土地一级整理项目（一期）部分投资款的公告	证券时报 D35、证券日报 E6	2012 年 05 月 17 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于控股股东部分股权质押贷款的公告	证券时报 D31、证券日报 E3	2012 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
董事会三届三十五次会议决议公告	证券时报 B27、证券日报 C14	2012 年 05 月 19 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

关于签订重大经营合同的公告	证券时报 B3、证券日报 E3	2012 年 05 月 31 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年年度股东大会决议公告	证券时报 D23、证券日报 D7	2012 年 06 月 01 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于控股股东部分股权质押贷款的公告	证券时报 D23、证券日报 D7	2012 年 06 月 01 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于控股股东部分股权质押贷款的公告	证券时报 B15、证券日报 C3	2012 年 06 月 02 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年年度权益分派实施公告	证券时报 D23、证券日报 E10	2012 年 06 月 12 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
董事会三届三十六次会议决议公告	证券时报 C22、证券日报 D4	2012 年 06 月 22 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于为子公司提供连带责任担保的公告	证券时报 C22、证券日报 D4	2012 年 06 月 22 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于收到终止宜宾市翠屏区翠屏新区土地一级整理项目补偿款的公告	证券时报 B18、证券日报 C2	2012 年 06 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

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：四川高金食品股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		142,805,910.43	229,707,269.30
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		46,743,302.02	56,376,511.96
预付款项		65,546,473.71	19,496,314.62
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		296,275,704.74	357,021,561.54
买入返售金融资产			
存货		565,278,383.94	264,822,973.17
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产			
流动资产合计		1,116,649,774.84	927,424,630.59
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		9,500,000.00	9,500,000.00
投资性房地产			
固定资产		453,192,693.88	472,846,320.52
在建工程		56,294,440.48	36,527,584.07
工程物资		75,596.47	116,965.18
固定资产清理			
生产性生物资产		3,512,972.67	3,363,800.19
油气资产			
无形资产		165,745,993.56	167,229,115.76
开发支出			
商誉		89,094.70	89,094.70
长期待摊费用		54,666.17	46,132.32
递延所得税资产		4,189,221.96	5,451,288.11
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		692,654,679.89	695,170,300.85
资产总计		1,809,304,454.73	1,622,594,931.44
流动负债：			
短期借款		741,909,319.06	607,759,500.80
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		67,000,000.00	25,000,000.00
应付账款		34,430,857.08	36,827,829.93
预收款项		136,259,567.72	93,931,938.13
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			

应付职工薪酬		18,741,072.81	17,344,455.37
应交税费		-99,663,361.65	-57,528,400.84
应付利息		1,398,962.43	1,215,902.84
应付股利		33,749.01	0.00
其他应付款		80,795,028.54	71,787,894.59
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		6,380,325.52	6,380,325.52
流动负债合计		987,285,520.52	802,719,446.34
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		141,898,077.26	142,546,485.48
递延所得税负债		8,163,906.28	6,527,204.04
其他非流动负债			
非流动负债合计		150,061,983.54	149,073,689.52
负债合计		1,137,347,504.06	951,793,135.86
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		208,650,000.00	160,500,000.00
资本公积		138,983,769.88	187,133,769.88
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		17,181,181.92	17,181,181.92
一般风险准备			
未分配利润		127,756,062.60	136,474,832.58
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		492,571,014.40	501,289,784.38
少数股东权益		179,385,936.27	169,512,011.20
所有者权益（或股东权益）合计		671,956,950.67	670,801,795.58

负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,809,304,454.73	1,622,594,931.44
-------------------	--	------------------	------------------

法定代表人：金翔宇

主管会计工作负责人：濮家富

会计机构负责人：周蓉

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		119,480,055.78	172,792,278.72
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		27,134,861.73	23,467,448.87
预付款项		20,953,493.07	11,839,597.38
应收利息			
应收股利		74,200,647.03	74,200,647.03
其他应收款		726,291,867.42	524,092,798.62
存货		74,737,911.96	44,829,893.44
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,042,798,836.99	851,222,664.06
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		392,478,869.90	392,478,869.90
投资性房地产			
固定资产		74,658,652.89	77,809,077.86
在建工程		58,461.54	461,891.82
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		5,259,905.44	5,038,406.56
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		472,455,889.77	475,788,246.14
资产总计		1,515,254,726.76	1,327,010,910.20
流动负债：			
短期借款		727,909,319.06	593,759,500.80
交易性金融负债			
应付票据		67,000,000.00	25,000,000.00
应付账款		4,374,649.46	952,731.31
预收款项		20,670,509.54	4,061,663.42
应付职工薪酬		4,824,523.16	3,807,572.33
应交税费		-15,659,133.81	-8,541,388.23
应付利息		1,398,962.43	1,215,902.84
应付股利		33,749.01	
其他应付款		232,268,382.24	197,084,881.82
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			2,581,348.84
流动负债合计		1,042,820,961.09	819,922,213.13
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		80,131,330.24	76,667,578.62
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		80,131,330.24	76,667,578.62
负债合计		1,122,952,291.33	896,589,791.75
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		208,650,000.00	160,500,000.00
资本公积		147,384,655.50	195,534,655.50
减：库存股			

专项储备			
盈余公积		17,181,181.92	17,181,181.92
一般风险准备			
未分配利润		19,086,598.01	57,205,281.03
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		392,302,435.43	430,421,118.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,515,254,726.76	1,327,010,910.20

法定代表人：金翔宇

主管会计工作负责人：濮家富

会计机构负责人：周蓉

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		1,164,878,981.38	858,016,923.84
其中：营业收入		1,164,878,981.38	858,016,923.84
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,205,529,352.25	918,782,986.49
其中：营业成本		1,128,118,065.69	830,968,693.91
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		1,042,933.27	700,470.44
销售费用		31,544,162.65	33,629,986.72
管理费用		31,161,073.16	29,578,709.27
财务费用		17,332,113.28	3,504,376.93
资产减值损失		-3,668,995.80	20,400,749.22
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		0.00	2,250,000.00

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-40,650,370.87	-58,516,062.65
加：营业外收入		78,646,506.71	7,793,290.02
减：营业外支出		3,392,212.36	482,481.04
其中：非流动资产处置损失		139,701.01	3,209.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		34,603,923.48	-51,205,253.67
减：所得税费用		17,398,768.39	-10,792.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		17,205,155.09	-51,194,460.95
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	
归属于母公司所有者的净利润		7,331,230.02	-44,491,809.52
少数股东损益		9,873,925.07	-6,702,651.43
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.0351	-0.2132
（二）稀释每股收益		0.0351	-0.2132
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		17,205,155.09	-51,194,460.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		7,331,230.02	-44,491,809.52
归属于少数股东的综合收益总额		9,873,925.07	-6,702,651.43

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

法定代表人：金翔宇

主管会计工作负责人：濮家富

会计机构负责人：周蓉

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		457,974,577.41	303,032,640.26
减：营业成本		452,261,966.26	294,384,096.79
营业税金及附加			564.37
销售费用		7,795,032.46	7,461,407.90
管理费用		11,219,618.28	8,290,213.60
财务费用		13,598,152.51	11,361,519.14
资产减值损失		10,845,330.28	5,255,316.14
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填			

列)			
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	2,250,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-37,745,522.38	-21,470,477.68
加：营业外收入		15,704,963.97	4,958,148.59
减：营业外支出		28,124.61	135,635.81
其中：非流动资产处置损失		5,059.26	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-22,068,683.02	-16,647,964.90
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-22,068,683.02	-16,647,964.90
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		-0.1058	-0.1037
（二）稀释每股收益		-0.1058	-0.1037
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-22,068,683.02	-16,647,964.90

法定代表人：金翔宇

主管会计工作负责人：濮家富

会计机构负责人：周蓉

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	1,368,721,284.13	998,582,606.82
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	1,462,700.10	3,499,512.57

收到其他与经营活动有关的现金	157,658,630.56	20,891,728.20
经营活动现金流入小计	1,527,842,614.79	1,022,973,847.59
购买商品、接受劳务支付的现金	1,604,440,799.03	1,010,291,571.91
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	49,763,653.31	45,438,478.59
支付的各项税费	19,692,623.32	10,229,560.65
支付其他与经营活动有关的现金	60,236,334.24	45,535,067.46
经营活动现金流出小计	1,734,133,409.90	1,111,494,678.61
经营活动产生的现金流量净额	-206,290,795.11	-88,520,831.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		2,250,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,992,347.92	1,213,872.91
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	1,992,347.92	3,463,872.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,277,636.01	10,741,754.61
投资支付的现金		820,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流出小计	22,277,636.01	11,561,754.61
投资活动产生的现金流量净额	-20,285,288.09	-8,097,881.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	642,100,000.00	474,439,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	135,000,000.00

筹资活动现金流入小计	642,100,000.00	609,439,000.00
偿还债务支付的现金	475,150,160.00	385,793,611.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,220,249.48	18,648,727.55
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	0.00	105,000,000.00
筹资活动现金流出小计	515,370,409.48	509,442,338.75
筹资活动产生的现金流量净额	126,729,590.52	99,996,661.25
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	-99,846,492.68	3,377,948.53
加：期初现金及现金等价物余额	214,500,437.99	154,330,800.52
六、期末现金及现金等价物余额	114,653,945.31	157,708,749.05

法定代表人：金翔宇

主管会计工作负责人：濮家富

会计机构负责人：周蓉

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	514,651,001.61	336,676,992.95
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	15,148,550.26	10,520,094.11
经营活动现金流入小计	529,799,551.87	347,197,087.06
购买商品、接受劳务支付的现金	540,048,756.00	335,582,947.91
支付给职工以及为职工支付的现金	10,559,946.14	8,683,967.12
支付的各项税费	2,296,535.21	632,128.59
支付其他与经营活动有关的现金	112,844,274.70	102,132,093.25
经营活动现金流出小计	665,749,512.05	447,031,136.87
经营活动产生的现金流量净额	-135,949,960.18	-99,834,049.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		2,250,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到		

的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0.00	2,250,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,055,481.54	951,285.72
投资支付的现金		820,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,055,481.54	1,771,285.72
投资活动产生的现金流量净额	-2,055,481.54	478,714.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	575,100,000.00	471,139,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		60,000,000.00
筹资活动现金流入小计	575,100,000.00	531,139,000.00
偿还债务支付的现金	465,150,160.00	385,793,611.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,556,621.22	17,018,604.32
支付其他与筹资活动有关的现金		45,000,000.00
筹资活动现金流出小计	502,706,781.22	447,812,215.52
筹资活动产生的现金流量净额	72,393,218.78	83,326,784.48
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	-65,612,222.94	-16,028,551.05
加：期初现金及现金等价物余额	158,984,773.92	90,239,707.73
六、期末现金及现金等价物余额	93,372,550.98	74,211,156.68

法定代表人：金翔宇

主管会计工作负责人：濮家富

会计机构负责人：周蓉

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										
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	160,500,000.00	187,133,769.88			17,181,181.92		136,474,832.58		169,512,011.20	670,801,795.58
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	48,150,000.00	-48,150,000.00					-8,718,769.98		9,873,925.07	1,155,155.09
(一) 净利润							7,331,230.02		9,873,925.07	17,205,155.09
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							7,331,230.02		9,873,925.07	17,205,155.09
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-16,050,000.00	0.00	0.00	-16,050,000.00
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							-16,050,000.00			-16,050,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	48,150,000.00	-48,150,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	48,150,000.00	-48,150,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										

(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	208,650,000.00	138,983,769.88			17,181,181.92		127,756,062.60		179,385,936.27	671,956,950.67

法定代表人：金翔宇

主管会计工作负责人：濮家富

会计机构负责人：周蓉

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	160,500,000.00	187,453,769.88			15,203,346.75		74,364,416.84		145,741,488.89	583,263,022.36
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	160,500,000.00	187,453,769.88			15,203,346.75		74,364,416.84		145,741,488.89	583,263,022.36
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-320,000.00			1,977,835.17		62,110,415.74		23,770,522.31	16,831,267.57
(一) 净利润							64,088,250.91		23,770,522.31	17,151,267.57
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							64,088,250.91		23,770,522.31	17,151,267.57
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	-320,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-320,000.00
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		-320,000.00								-320,000.00

		0.00								0
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	1,977,835.17	0.00	-1,977,835.17	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积					1,977,835.17		-1,977,835.17			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	160,500,000.00	187,133,769.88			17,181,181.92		136,474,832.58		169,512,011.20	670,801,795.58

法定代表人：金翔宇

主管会计工作负责人：濮家富

会计机构负责人：周蓉

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								
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	160,500,000	195,534,65			17,181,181		57,205,281	430,421,11

	0.00	5.50			.92		.03	8.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	48,150,000.00	-48,150,000.00					-38,118,683.02	-38,118,683.02
（一）净利润							-22,068,683.02	-22,068,683.02
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-22,068,683.02	-22,068,683.02
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-16,050,000.00	-16,050,000.00
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							-16,050,000.00	-16,050,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	48,150,000.00	-48,150,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	48,150,000.00	-48,150,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（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	208,650,000.00	147,384,655.50			17,181,181.92		19,086,598.01	392,302,435.43

法定代表人：金翔宇

主管会计工作负责人：濮家富

会计机构负责人：周蓉

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								
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	160,500.00 0.00	195,534.65 5.50			15,203,346 .75		39,404,764 .47	410,642,76 6.72
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）					1,977,835. 17		17,800,516 .56	19,778,351 .73
（一）净利润							19,778,351 .73	19,778,351 .73
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							19,778,351 .73	19,778,351 .73
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	1,977,835. 17	0.00	-1,977,835. 17	0.00
1. 提取盈余公积					1,977,835. 17		-1,977,835. 17	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								

1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	160,500.00	195,534.65			17,181,181.92		57,205,281.03	430,421,118.45

法定代表人：金翔宇

主管会计工作负责人：濮家富

会计机构负责人：周蓉

(三) 公司基本情况

1. 历史沿革

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

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

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

2012年6月，根据公司2011年度股东大会决议，以资本公积金转增股本，每10股转增3股，变更后的公司注册资本为20,865.00万元。

2. 公司住所：遂宁市滨江南路666号。

3. 法定代表人：金翔宇。

4. 公司所属行业性质：屠宰及肉类加工业。

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

6. 公司主要产品：猪肉生肉制品及以猪肉为主的深加工肉制品等。

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

8. 本公司的基本组织架构：股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

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

（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

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

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司于2012年6月30日的合并及公司的财务状况以及截至2012年6月30日止6个月期间的合并及公司的经营成果和现金流量。

3、会计期间

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司于2012年6月30日的合并及公司的财务状况以及截至2012年6月30日止6个月期间的合并及公司的经营成果和现金流量。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

无

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

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日

按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

非同一控制下的企业合并，购买方在购买日以取得股权支付对价的公允价值和为进行企业合并发生的各项直接相关费用确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。如果购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应当确认为商誉。初始确认后的商誉，应当以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。如果购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

A、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

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

- ①通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位50%以上的表决权；
- ②根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- ③有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- ④在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

B、合并程序

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

(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

无

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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

(2) 外币财务报表的折算

无

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(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依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产终止确认，是指将金融资产从企业的账户和资产负债表内予以转销。当收取金融资产现金流量的合同权利终止，或金融资产已经转移，且符合《企业会计准则第23号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件的，终止确认该金融资产。金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

(4) 金融负债终止确认条件

金融资产终止确认，是指将金融资产从企业的账户和资产负债表内予以转销。当收取金融资产现金流量的合同权利终止，或金融资产已经转移，且符合《企业会计准则第23号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件的，终止确认该金融资产。金融负债终止确认，是指将金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

(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

①持有至到期投资

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

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

②可供出售金融资产

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

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

(7) 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

无

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

对于预付款项以及单项金额重大（100万元以上）的应收账款、其他应收款，有客观证据表明其发生了减值的，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。以后如有客观证据表明价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

(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	1,000,000
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，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
账龄组合	账龄分析法	账龄

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	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	70%	70%
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：

对于单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项，单独进行减值测试。

坏账准备的计提方法：

有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 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

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

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

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

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

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

(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：五五摊销法

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，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

B、非同一控制下的企业合并，购买方在购买日以取得股权支付对价的公允价值和为进行企业合并发生的各项直接相关费用确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。如果购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应当确认为商誉。初始确认后的商誉，应当以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。如果购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

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

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

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认

①成本法核算的长期股权投资

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

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

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

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

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

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

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

A、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。

B、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

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

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

13、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

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

A、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

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

C、即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的75%及其以上；

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

E、租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

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

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-35	4%	2.74-9.60
机器设备	12	4%	8.00
电子设备	6	4%	16

运输设备	8	4%	12
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

(5) 其他说明

无

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时,暂估结转为固定资产,停止利息资本化,并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧,待工程竣工决算后,按竣工决算的金额调整原暂估金额,但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

不能转回。

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

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

(2) 借款费用资本化期间

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

借款费用只有在同时具备下列三个条件时，才开始资本化：

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

①专门借款利息费用的资本化金额

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

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

②一般借款利息费用的资本化金额

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

$$\text{一般借款利息费用资本化金额} = \frac{\text{累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数}}{\text{}} \times \text{所占用一般借款的资本化率}$$

$$\frac{\text{所占用一般借款的资本化率}}{\text{所占用一般借款当期实际发生的利息之和}} = \frac{\text{所占用一般借款加权平均利率}}{\text{所占用一般借款本金加权平均数}}$$

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

③借款辅助费用的资本化

17、生物资产

本公司生物资产包括消耗性生物资产和生产性生物资产。消耗性生物资产为本公司自行繁殖的幼畜和育肥畜。

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

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

资产类别	预计使用寿命(年)	年折旧率(%)
产 畜	4	21.25

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

18、油气资产

无

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司的无形资产主要为土地使用权，分别按以下方式进行初始计量：

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

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

土地使用权按土地使用权证所列的使用年限平均摊销；外购的专业软件在估计的其能够带来经济利益的期限内平均摊销。

项目	预计使用寿命	依据
专利权	10 年	

非专利技术	10 年	
土地使用权	40-50 年	
软件	5-10 年	

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无

(4) 无形资产减值准备的计提

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

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

(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

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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的,才能确认为无形资产:

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- ③无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,应当证明其有用性;

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

20、长期待摊费用摊销方法

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

21、附回购条件的资产转让

无

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

本公司将与或有事项相关的义务同时符合以下条件的，确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

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

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

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

公司承担的重组义务符合预计负债确认条件的，将其确认为预计负债。

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

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

无

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(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

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

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

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

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

26、政府补助

(1) 类型

本公司将能够满足政府补助所附条件并且能够收到政府补助确认为政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量，政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额1元计量。

(2) 会计处理方法

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

- (1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。
- (2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

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

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

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

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

无

(2) 融资租赁会计处理

无

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

无

(2) 持有待售资产的会计处理方法

无

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

无

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 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

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 不适用

(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 不适用

(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 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

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

2、税收优惠及批文

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

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

3、其他说明

无

（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：

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

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

- ①通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位50%以上的表决权；
- ②根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- ③有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- ④在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

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	币种	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
宜宾市高金食品有限公司	有限责任公司	宜宾市	生猪屠宰	10,000,000.00	CNY	经营企业自产产品	11,484,958.32		100%	100%	是			
泸州市高金罐头食品有限公司	有限责任公司	合江县	猪肉深加工	19,620,000.00	CNY	罐头食品、肉制品加工、销售	20,073,808.18		100%	100%	是			
广元市高金食品有限公司	有限责任公司	广元市	生猪屠宰	115,000,000.00	CNY	生猪屠宰、加工、冷冻、销售	115,320,000.00		100%	100%	是			
遂宁市高金牧业有限公司	有限责任公	遂宁市	生猪养殖	20,000,000.00	CNY	种猪繁育、优良商品猪	15,080,000.00		52%	52%	是	11,755,767.00		

司	司			00		养殖、销售	00					16		
江安县高金食品有限公司	有限责任公司	江安县	生猪屠宰	1,000,000.00	CNY	生猪屠宰、冷藏、加工、销售	1,000,000.00		100%	100%	是			
四川高金翔达食品有限公司	有限责任公司	遂宁市	猪肉深加工	51,425,000.00	CNY	加工、销售：畜禽产品、农产品、水产品、冷冻产品。	75,292,400.00		67.65%	67.65%	是	7,518,421.07		
四川高金进出口贸易有限公司	有限责任公司	遂宁市	商品出口贸易	5,000,000.00	CNY	商品进出口业务(可经营)	4,750,000.00		95%	95%	是	-85,673.16		
鸡西市高金食品有限公司	有限责任公司	鸡西市	生猪屠宰	10,000,000.00	CNY	生猪屠宰	10,000,000.00		100%	100%	是			
吉林省高金春源同力食品有限公司	有限责任公司	松原市	生猪屠宰	16,000,000.00	CNY	生猪饲养、收购、屠宰、加工、销售	8,160,000.00		51%	51%	是	6,578,100.79		
公主岭市高金食品有限公司	有限责任公司	公主岭市	生猪屠宰	10,000,000.00	CNY	生猪屠宰加工、冷冻、销售	10,032,052.00		100%	100%	是			
射洪高金清见牧业有限公司	有限责任公司	射洪县	生猪养殖	3,000,000.00	CNY	猪的饲养、销售	3,000,000.00		100%	100%	是			
四川高金房地产开发有限公司	有限责任公司	遂宁市	房地产开发	50,000,000.00	CNY	房地产开发经营	50,000,000.00		100%	100%	是			

限公司														
哈尔滨高金食品有限公司	有限责任公司	哈尔滨市	生猪屠宰	10,000,000.00	CNY	生猪屠宰、加工	10,000,000.00		100%	100%	是			
新乡市高金食品有限公司	有限责任公司	新乡市	生猪屠宰	10,000,000.00	CNY	生猪屠宰、加工	10,000,000.00		100%	100%	是			
四川高金丹育生态牧业有限公司	有限责任公司	遂宁市	生猪养殖、销售	10,000,000.00	CNY	生猪养殖、销售	10,000,000.00		100%	100%	是			
宜宾高金投资发展有限公司	有限责任公司	宜宾市	土地整理	172,000,000.00	CNY	土地整理、房地产开发	120,400,000.00		70%	70%	是	102,078,707.98		

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	币种	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
什邡市高金元一食品有限公司	有限责任公司	什邡市	生猪屠宰	10,000,000.00	CNY	家畜、禽肉及附产品的加工、销售	4,241,909.92		51%	51%	是	10,437,464.04		
巴中高金食品有限公司	有限责任公司	巴中市	生猪屠宰	6,148,000.00	CNY	生猪收购、屠宰、冷冻、加工、销售	7,100,000.00		100%	100%	是			
湖北高金食品有限公司	有限责任公司	云梦县	生猪屠宰	32,000,000.00	CNY	畜禽屠宰、肉食制品加工	28,290,000.00		100%	100%	是			
兰州肉联厂有限责任公司	有限责任公司	兰州市	生猪屠宰	97,680,000.00	CNY	生猪收购、屠宰、加	50,006,800.00		51%	51%	是	41,103,148.39		

公司						工、销 售								
----	--	--	--	--	--	----------	--	--	--	--	--	--	--	--

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

无

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

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：

无

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

无

□ 适用 √ 不适用

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

无

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
无		

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
无		

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
无					

同一控制下企业合并的其他说明：

无

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
无		

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

无

子公司名称	出售日	损益确认方法
无		

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

无

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	合并中确认的高誉或计入当期的损益的计算方法
无			

反向购买的其他说明:

无

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				
无				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
无				

吸收合并的其他说明:

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

(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:	--	--	10,344,352.56	--	--	17,824,750.78
人民币	--	--	10,344,352.56	--	--	17,824,750.78
银行存款:	--	--	104,309,592.75	--	--	196,675,687.21
人民币	--	--	104,307,977.17	--	--	196,674,014.45
USD	135.81	6.3249	858.98	146.69	6.3009	924.29
EUR	0.31	7.871	2.44	0.32	8.1625	2.62

HKD	925.11	0.8152	754.16	920.00	0.8107	745.85
其他货币资金：	--	--	28,151,965.12	--	--	15,206,831.31
人民币	--	--	28,151,965.12	--	--	15,206,831.31
合计	--	--	142,805,910.43	--	--	229,707,269.30

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：

期末其他货币资金系保证金存款，其中：借款保证金存款10,107,504.80元，票据保证金存款16,000,000.00元，房产客户按揭保证金存款2,044,460.32元。

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		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

(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
无		

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
合计		

(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：

无

(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：

无

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
合 计				

(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

无

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	0.00		0.00		0.00		0.00	

计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	49,333,072.67	99.46%	2,589,770.65	5.25%	59,463,604.62	99.55%	3,087,092.66	5.19%
组合小计	49,333,072.67	99.46%	2,589,770.65	5.25%	59,463,604.62	99.55%	3,087,092.66	5.19%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	266,348.06	0.54%	266,348.06	100%	266,348.06	0.45%	266,348.06	100%
合计	49,599,420.73	--	2,856,118.71	--	59,729,952.68	--	3,353,440.72	--

应收账款种类的说明：

应收账款期末余额中无应收关联方款项。

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 年以内小计	47,804,244.67	96.9%	2,390,212.23	57,925,271.57	97.41%	2,896,263.59
1 至 2 年	1,118,661.79	2.27%	111,866.18	1,187,176.74	2%	118,717.67
2 至 3 年	353,576.28	0.72%	70,715.26	332,354.92	0.56%	66,470.98
3 年以上	56,589.93	0.11%	16,976.98	18,801.39	0.03%	5,640.42
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	49,333,072.67	--	2,589,770.65	59,463,604.62	--	3,087,092.66

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
吴凤兰	80,782.60	80,782.60	100%	收回的可能性较小
王建峰	37,949.40	37,949.40	100%	收回的可能性较小
永登路食品公司	21,046.69	21,046.69	100%	收回的可能性较小
西固食品公司	16,332.23	16,332.23	100%	收回的可能性较小
河南科迪	13,349.51	13,349.51	100%	收回的可能性较小
药膳酒家	11,905.00	11,905.00	100%	收回的可能性较小
郝连喜	9,000.00	9,000.00	100%	收回的可能性较小
粟三强	8,241.32	8,241.32	100%	收回的可能性较小
谈彦敏	8,000.00	8,000.00	100%	收回的可能性较小
河南郾城冷冻厂	7,457.57	7,457.57	100%	收回的可能性较小
金城商场	7,120.59	7,120.59	100%	收回的可能性较小
河北顺平三鑫肠衣厂	5,640.00	5,640.00	100%	收回的可能性较小
其他零星金额	39,523.15	39,523.15	100%	收回的可能性较小
合计	266,348.06	266,348.06	100%	--

(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
无				
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
无				
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：

无

(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
无					
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

无

(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 (%)
广州品食乐维邦食品有限公司	非关联方	4,397,500.00	1 年以内	8.87%
四川省吉泰龙食品集团有限公司	非关联方	3,610,170.00	1 年以内	7.28%
佛山顺德区粤花罐头食品有限公司	非关联方	1,979,336.50	1 年以内	3.99%
上海易初莲花超市连锁有限公司	非关联方	1,814,825.04	1 年以内	3.66%
牡丹江市福宝食品有限公司	非关联方	1,441,699.55	1 年以内	2.91%
合计	--	13,243,531.09	--	26.71%

(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 (%)
无			
合计	--		

(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
无		
合计		

(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	
负债：	
负债小计	

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	2,889,667.70	0.92%	2,889,667.70	100%	2,889,667.70	0.76%	2,889,667.70	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	312,544,571.42	99%	16,268,866.68	5.21%	376,462,102.01	99.17%	19,440,540.47	5.16%
组合小计	312,544,571.42	99%	16,268,866.68	5.21%	376,462,102.01	99.17%	19,440,540.47	5.16%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	263,990.71	0.08%	263,990.71	100%	263,990.71	0.07%	263,990.71	100%
合计	315,698,229.	--	19,422,525.0	--	379,615,760.	--	22,594,198.88	--

	83		9		42		
--	----	--	---	--	----	--	--

其他应收款种类的说明：

其他应收账款期末余额中无应收关联方款项。

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
工行七里河办事处	2,889,667.70	2,889,667.70	100%	预计无法收回
合计	2,889,667.70	2,889,667.70	--	--

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 年以内小计	307,808,461.31	98.48%	15,390,423.07	369,725,656.69	98.21%	18,486,282.83
1 至 2 年	1,450,332.50	0.46%	145,033.25	4,265,433.96	1.13%	426,543.40
2 至 3 年	2,523,229.17	0.81%	504,645.83	2,135,891.68	0.57%	427,178.34
3 年以上	762,548.44	0.25%	228,764.53	335,119.68	0.09%	100,535.90
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	312,544,571.42	--	16,268,866.68	376,462,102.01	--	19,440,540.47

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
兰州融达公司	199,874.76	199,874.76	100%	预计无法收回
兰州监狱三大队	19,146.10	19,146.10	100%	预计无法收回
雪牦肉类加工公司	12,685.24	12,685.24	100%	预计无法收回
倪恩弟	11,910.80	11,910.80	100%	预计无法收回
张恩谭	10,886.00	10,886.00	100%	预计无法收回
七里河地税发票管理所	4,000.00	4,000.00	100%	预计无法收回
张炳文	3,575.81	3,575.81	100%	预计无法收回
杜玉章	1,500.00	1,500.00	100%	预计无法收回
邓育	300.00	300.00	100%	预计无法收回
卢凤珍	80.00	80.00	100%	预计无法收回
陈腊梅	32.00	32.00	100%	预计无法收回
合计	263,990.71	263,990.71	100%	--

(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
无				
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
无				
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：

无

(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
无					
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

无

(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(%)
翠屏区建设投资有限责任公司	281,187,163.40	代垫土地整理项目款及利息	89.07%
兰州大胜物流公司	8,551,755.65	代垫款	2.71%
北京华商储备商品交易所有限责任公司	6,590,000.00	保证金	2.09%
工行七里河办事处	2,889,667.70	兰州肉联厂并入，借款本息	0.92%
胡春渝	1,000,000.00	保证金	0.32%
合计	300,218,586.75	--	95.11%

(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(%)
翠屏区建设投资有限责任公司	非关联方	281,187,163.40	1 年以内	89.07%
兰州大胜物流公司	非关联方	8,551,755.65	1 年以内、1-2 年、2-3 年	2.71%
北京华商储备商品交易所有限责任公司	非关联方	6,590,000.00	1 年以内	2.09%
工行七里河办事处	非关联方	2,889,667.70	5 年以上	0.92%
胡春渝	非关联方	1,000,000.00	1-2 年	0.32%
合计	--	300,218,586.75	--	95.11%

(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(%)
无			
合计	--		

(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
无		
合计		

(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	65,546,473.71	100%	19,496,314.62	100%
1 至 2 年	0.00	0%	0.00	0%
2 至 3 年	0.00	0%	0.00	0%
3 年以上	0.00	0%	0.00	0%
合计	65,546,473.71	--	19,496,314.62	--

(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
四川永志建设有限责任公司	非关联方	10,869,520.42		预付修建房屋工程款
江安县国土资源局	非关联方	10,000,000.00		预付江安土地款

湛江市欢乐家食品有限公司	非关联方	1,800,000.00		预付货款
重庆华升富士有限责任公司	非关联方	1,610,200.00		预付电梯款
上海中立贸易发展有限公司	非关联方	1,508,938.00		预付货款
合计	--	25,788,658.42	--	--

(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

预付款项期末金额较期初金额增加236.20%，主要是因为本期按完工进度预付工程结算款所致。

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	15,145,667.14		15,145,667.14	23,742,896.02		23,742,896.02
在产品	3,331,001.31		3,331,001.31	468,096.64		468,096.64
库存商品	316,038,989.76	162,267.08	315,876,722.68	66,919,195.13	3,785,211.60	63,133,983.53
周转材料	8,163,333.56		8,163,333.56	11,960,904.78		11,960,904.78
消耗性生物资产	17,739,791.59		17,739,791.59	11,050,985.67		11,050,985.67
开发成本	199,988,800.87		199,988,800.87	149,595,456.43		149,595,456.43
地址易耗品	5,033,066.79		5,033,066.79	4,870,650.10		4,870,650.10
合计	565,440,651.02	162,267.08	565,278,383.94	268,608,184.77	3,785,211.60	264,822,973.17

(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	3,785,211.60			3,622,944.52	162,267.08
周转材料					
消耗性生物资产					
合 计	3,785,211.60	0.00	0.00	3,622,944.52	162,267.08

(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:

存货期末金额较期初金额增加110.5%，主要系本期屠宰量较同期大幅增加，且本公司中标的中央储备肉4,690.35吨、成本金额9,438.39万元由于在本期末各代储单位还未取得公检合格证，本公司未确认销售收入；以及本期房产项目开发成本较期初增加5,039.33万元所致。

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:

无

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

无

(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:

无

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:

无

(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:

无

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	币种	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：

无

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
遂宁市丰发现 代农业投资担 保有限公司	成本法	9,500,000.00	9,500,000.00		9,500,000.00	9.38%	9.38%				
兰州华丰蔬菜 副食品有限责 任公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	27.27%	27.27%		3,000,000.00		
合计	--	12,500,000.00	12,500,000.00	0.00	12,500,000.00	--	--	--	3,000,000.00	0.00	0.00

(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：

长期股权投资期末金额较期初金额无增减变动。

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：	703,486,355.06	978,323.42		3,401,319.76	701,063,358.72
其中：房屋及建筑物	505,958,942.77	-4,312,926.11		925,836.25	500,720,180.41
机器设备	170,476,836.31	4,781,580.37		2,115,909.57	173,142,507.11
运输工具	12,075,354.65	309,051.26		343,786.00	12,040,619.91
办公设备	14,975,221.33	200,617.90		15,787.94	15,160,051.29
--	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：	224,779,224.12	20,160,701.96	0.00	2,913,258.01	242,026,668.07
其中：房屋及建筑物	133,350,473.27	12,045,436.09		243,875.73	145,152,033.63
机器设备	76,397,812.83	7,432,287.98		2,409,460.95	81,420,639.86

运输工具	6,847,552.57	495,166.73		256,666.67	7,086,052.63
办公设备	8,183,385.45	187,811.16		3,254.66	8,367,941.95
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	478,707,130.94	--			459,036,690.65
其中：房屋及建筑物	372,608,469.50	--			355,568,146.78
机器设备	94,079,023.48	--			91,721,867.25
运输工具	5,227,802.08	--			4,954,567.28
办公设备	6,791,835.88	--			6,792,109.34
四、减值准备合计	5,860,810.42	--			5,843,996.77
其中：房屋及建筑物	5,757,662.82	--			5,757,662.82
机器设备	56,761.06	--			43,816.55
运输工具		--			
办公设备	46,386.54	--			42,517.40
五、固定资产账面价值合计	472,846,320.52	--			453,192,693.88
其中：房屋及建筑物	366,850,806.68	--			349,810,483.95
机器设备	94,022,262.42	--			91,678,050.70
运输工具	5,227,802.08	--			4,954,567.28
办公设备	6,745,449.34	--			6,749,591.95

本期折旧额 20,160,701.96 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 194,045.77 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	11,811,353.25	5,157,618.23	5,757,662.82	896,072.20	江安高金及什邡高金停产
机器设备	158,891.33	105,007.56	43,816.55	10,067.22	江安高金及什邡高金停产
运输工具	154,672.25	96,867.38	42,517.40	15,287.47	江安高金及什邡高金停产
合计	12,124,916.83	5,359,493.17	5,843,996.77	921,426.89	

(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

固定资产说明：

1)本期增加的固定资产原值中，由在建工程转入的金额为194,045.77元。

2) 本期固定资产减少主要为下属子公司——兰州肉联厂有限责任公司和泸州市高金食品有限公司的固定资产报废或出售减少。

3)本期累计折旧增加20,160,701.96元均为计提数。

4)本期固定资产减值准备减少16,813.65元，系本期什邡高金元一食品有限公司固定资产处置转出。

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
哈尔滨优质生猪综合加工项目	41,723,135.55		41,723,135.55	22,309,590.92		22,309,590.92
鸡西高金生猪加工技改项目	13,888,078.53		13,888,078.53	13,067,216.70		13,067,216.70
NC 信息化	58,461.54		58,461.54	58,461.54		58,461.54
股份公司厂区绿化工程						
青花瓷网上交易平台				273,504.28		273,504.28
其他零星工程	624,764.86		624,764.86	818,810.63		818,810.63
合计	56,294,440.48	0.00	56,294,440.48	36,527,584.07	0.00	36,527,584.07

(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
鸡西高金生 猪加工技改 项目		13,067,216.70	820,861.83									13,888,078.53
哈尔滨优质 生猪综合加 工项目	150,000,000.0 0	22,309,590.92	19,413,544.63									41,723,135.55
青花瓷网上 交易平台		273,504.28			273,504.28							
NC 信息化		58,461.54										58,461.54
合计		35,708,773.44	20,234,406.46		273,504.28	--	--	0.00	0.00	--	--	55,669,675.62

在建工程项目变动情况的说明：

(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	0.00	0.00	0.00	0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
鸡西高金生猪加工技改项目		
哈尔滨优质生猪综合加工项目		
青花瓷网上交易平台		
NC 信息化		

(5) 在建工程的说明

1)在建工程期末金额较期初金额增加1.54倍，主要是因为哈尔滨优质生猪综合加工项目投入增加所致。

2)在建工程中无借款费用资本化金额。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
建筑专用物资	116,965.18		41,368.71	75,596.47
合计	116,965.18	0.00	41,368.71	75,596.47

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
无			
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：

无

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				
产畜	3,363,800.19	1,683,311.31	1,534,138.83	3,512,972.67
三、林业				
四、水产业				
合计				

(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	183,527,447.44	590,439.72	0.00	184,117,887.16
土地使用权	180,593,255.13	178,959.38		180,772,214.51
专利权				
非专利技术				
财务软件	2,934,192.31	411,480.34		3,345,672.65
二、累计摊销合计	16,298,331.68	2,073,561.92	0.00	18,371,893.60
土地使用权	15,461,641.85	1,916,329.24		17,377,971.09
专利权				
非专利技术				
财务软件	836,689.83	157,232.68		993,922.51
三、无形资产账面净值合计	167,229,115.76	-1,483,122.20	0.00	165,745,993.56
土地使用权	165,131,613.28	-1,737,369.86		163,394,243.42
专利权				
非专利技术				
财务软件	2,097,502.48	254,247.66		2,351,750.14
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
专利权				
非专利技术				
财务软件				
无形资产账面价值合计	167,229,115.76	-1,483,122.20	0.00	165,745,993.56
土地使用权	165,131,613.28	-1,737,369.86		163,394,243.42

专利权				
非专利技术				
财务软件	2,097,502.48	254,247.66		2,351,750.14

本期摊销额 2,073,561.92 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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

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 0%。

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：

期末无形资产中无研究开发项目支出。

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

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
兰州肉联厂有限责任公司	89,094.70			89,094.70	
合计	89,094.70			89,094.70	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

商誉本期不存在需要计提减值准备的情况。

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
土地复耕费	46,132.32		1,299.48		44,832.84	
畜牧业会费		10,000.00	166.67		9,833.33	

合计	46,132.32	10,000.00	1,466.15	0.00	54,666.17	--
----	-----------	-----------	----------	------	-----------	----

长期待摊费用的说明：

长期待摊费用本期增加10,000.00元，主要是系高金牧业公司本报告期一次性支付畜牧业猪业协会会费5年共计10,000.00元。

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

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

递延所得税资产期末金额较期初金额减少23.15%，主要是本期度下属子公司——宜宾高金投资发展有限公司收到代垫土地整理投资款8,100.00万元。导致其他应收款减少对对应计提坏帐准备减少影响递延所得税资产减少所致。递延所得税负债期末金额较期初金额增加1,636,702.24元，系下属子公司宜宾高金投资发展有限公司计算应收取的资金利息将于收到时缴纳企业所得税而产生的应纳税暂时差异。

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	25,947,639.60		3,668,995.80		22,278,643.80
二、存货跌价准备	3,785,211.60	0.00	0.00	3,622,944.52	162,267.08
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	3,000,000.00	0.00			3,000,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	5,860,810.42			16,813.65	5,843,996.77
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
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	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	38,593,661.62	0.00	3,668,995.80	3,639,758.17	31,284,907.65

资产减值明细情况的说明：

- (1) 本期坏账准备转回 3,668,995.80 元为其他应收款减少对应坏帐准备转回。
- (2) 本期存货跌价准备其他转回 3,622,944.52 元为随库存商品销售转出。
- (3) 本期固定资产减值准备其他转出为出售固定资产，相应转出其固定资产减值准备。

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

其他非流动资产的说明

无

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	452,800,000.00	399,300,000.00
抵押借款	156,000,000.00	134,000,000.00
保证借款	15,109,319.06	29,459,500.80
信用借款	118,000,000.00	45,000,000.00
合计	741,909,319.06	607,759,500.80

短期借款分类的说明：

- 1) 抵押借款的抵押物为部分土地使用权、房屋建筑物及机器设备。
- 2) 保证借款 156,000,000.00 元，具体如下：
 - ① 本公司控股股东金翔宇、高达明以自然人保证方式为本公司向中国农业发展银行遂宁市分行借款 12,700.00 万元，提

供担保。

②本公司为下属子公司宜宾高金投资发展有限公司向宜宾县农村信用合作联社借款 1,400.00 万元提供担保。

③本公司下属子公司——宜宾市高金食品有限公司为本公司向中信实业银行股份有限公司成都武成支行贷款 1,500.00 万元提供担保。

3) 质押借款 118,000,000.00 元，具体如下：

①本公司控股股东金翔宇、高达明各以其所持有本公司股权 780 万股为本公司向华夏银行股份有限公司成都天府支行借款 4,800.00 万元提供担保。

②本公司控股股东金翔宇、高达明各以其所持有本公司股权 650 万股为本公司向招商银行股份有限公司成都西安北路支行借款 2,500.00 万元提供担保。

③为本公司以应收部分客户的的货款向中国工商银行股份有限公司遂宁分行为质押物进行的借款 4,500.00 万元。

(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	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额 405,150,160.00。

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：

资产负债表日后已偿还借款金额为 405,150,160.00 元。

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：

无

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	67,000,000.00	25,000,000.00
合计	67,000,000.00	25,000,000.00

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明：

应付票据期末金额较期初金额增加 42,000,000.00 元，系本公司开具给本公司下属子公司——宜宾高金食品有限公司的银行承兑汇票，其中：兴业银行 3500 万元，民生银行 3200 万元，宜宾高金食品有限公司已于 2012 年 6 月 9 日和 2012 年 6 月 14 日分别向兴业银行和民生银行贴现。

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	34,430,857.08	36,827,829.93

(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

本项目中无 1 年以上的大额应付款项。

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	136,259,567.72	93,931,938.13

(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

本项目中无 1 年以上的大额预收款项。

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	8,717,279.53	43,146,644.78	42,835,960.46	9,027,963.85
二、职工福利费	760,304.11	551,611.43	729,594.99	582,320.55
三、社会保险费	1,090,278.55	4,012,247.95	3,678,859.52	1,423,666.98
其中：医疗保险费	394,806.78	787,127.24	672,036.00	509,898.02
基本养老保险费	672,066.50	2,941,090.73	2,708,530.97	904,626.26
失业保险费	12,420.22	130,822.94	139,966.65	3,276.51
工伤保险费	7,935.56	91,555.65	99,491.21	0.00
生育保险费	3,049.49	61,651.39	58,834.69	5,866.19
四、住房公积金	127,609.86	175,834.48	303,444.34	
五、辞退福利				
六、其他	6,648,983.32	1,197,820.84	139,682.73	7,707,121.43
工会经费和职工教育经费	6,648,983.32	1,148,221.84	90,083.73	7,707,121.43
其他	0.00	49,599.00	49,599.00	0.00
合计	17,344,455.37	49,084,159.48	47,687,542.04	18,741,072.81

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 7,707,121.43，非货币性福利金额，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-139,932,093.92	-91,489,195.54
消费税		
营业税	-3,096,726.46	-1,643,838.55
企业所得税	44,372,222.77	35,345,153.28
个人所得税	81,774.61	45,191.09
城市维护建设税	-118,883.50	84,881.99
房产税	137,994.02	43,226.87

土地使用税	-75,048.64	-148,056.36
教育费附加	-77,692.03	55,986.79
地方教育费附加	-15,029.05	26,002.68
副食品调控基金	633,794.25	634,856.35
印花税	23,048.12	99,955.45
车船使用税	-599,580.00	-60.00
土地增值税	-968,678.62	-613,986.59
契税	-28,463.20	
地方水利建设基金		31,481.70
合计	-99,663,361.65	-57,528,400.84

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：

应交增值税期末金额为-139,932,093.92 元，是因为本公司收购生猪按购买价格乘以税率 13% 计算进项税额，销售猪肉时按不含税价格乘以税率 13% 计算销项税额，在公司猪肉销售毛利率低于 13% 的情况下，进项税额将高于销项税额，故本公司期末应交增值税余额出现负数。

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	1,398,962.43	1,215,902.84
合计	1,398,962.43	1,215,902.84

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
唐桂英	33,749.01	0.00	
合计	33,749.01	0.00	--

应付股利的说明：

应付股利期末金额较期初金额增加 33,749.01 元，原因是本期应付唐桂英现金股利暂未支付。

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
	80,795,028.54	71,787,894.59
合计	80,795,028.54	71,787,894.59

(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

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

项目	金额	账龄	性质或内容
原国有遗留职工安置费	1,737,800.43	3年以上	兰州肉联厂并入职工安置费
住房公积金	2,858,962.13	3年以上	兰州肉联厂并入原国有企业职工住房公积金
廖明正	1,850,000.00	1-2年	兰州肉联厂并入借款
兰州肉联厂11-13号楼房职工集资款	1,315,781.01	3年以上	兰州肉联厂并入代收集资房款
绵阳东原建设工程公司	1,537,783.78	1年以内	工程款
重庆黄金建设集团	2,000,000.00	1-2年	保证金
明宇物流公司	4,800,000.00	1年以内	借款
北京玉泉营水产经营部	1,000,000.00	1年以内	保证金
广州食品企业集团有限公司皇上皇肉食分公司	1,500,000.00	1年以内	保证金
苏文元(江苏)	1,500,000.00	1年以内	保证金
福州广阳食品有限公司	1,000,000.00	1年以内	保证金
重庆佩雪有限公司	3,300,000.00	1年以内	借款
重庆宏耀建设(集团)有限公司	3,000,000.00	1年以内	保证金
合计	27,400,327.35		

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	142,546,485.48	0.00	0.00	141,898,077.26

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：

无

(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：

无

(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：

无

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
一年内结转的递延收益	6,380,325.52	6,380,325.52
合计	6,380,325.52	6,380,325.52

其他流动负债说明：

一年内结转的递延收益系从递延收益中转出。

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：

无

(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：

无

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：

无

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：

无

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：

无

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：

无

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	160,500,000			48,150,000		48,150,000	208,650,000

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：

根据公司 2011 年股东大会决议，本公司于 2012 年 6 月以资本公积金转增股本，每 10 股转增 3 股，转增股份总额 48,150,000.00 股，每股面值 1 元，计增加股本 48,150,000.00 元。本次注册资本变更业经信永中和会计师事务所有限责任公司于 2012 年 6 月 25 日以“XYZH/2011CDA1097 号验资报告”验证确认。

48、库存股

库存股情况说明

无

49、专项储备

专项储备情况说明

无

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）	176,190,825.00	0.00	48,150,000.00	128,040,825.00
其他资本公积	10,942,944.88	0.00		10,942,944.88
合计	187,133,769.88	0.00	48,150,000.00	138,983,769.88

资本公积说明：

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	17,181,181.92			17,181,181.92
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	17,181,181.92	0.00	0.00	17,181,181.92

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：

无

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

无

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	136,474,832.58	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		--
调整后年初未分配利润	127,756,062.60	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,331,230.02	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	16,050,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	127,756,062.60	--

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 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	1,155,947,807.91	846,649,444.21
其他业务收入	8,931,173.47	11,367,479.63
营业成本	1,128,118,065.69	830,968,693.91

(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
食品加工行业	1,155,947,807.91	1,120,909,877.38	846,649,444.21	823,094,232.77
合计	1,155,947,807.91	1,120,909,877.38	846,649,444.21	823,094,232.77

(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
猪肉销售	1,100,259,545.87	1,065,017,396.75	762,226,511.35	743,381,520.12
罐头食品销售	13,002,474.08	11,214,512.62	24,684,423.87	22,267,315.13
生猪销售	9,967,024.66	10,122,811.05	12,759,299.48	13,163,745.36
肉制品销售	32,718,763.30	34,555,156.96	46,979,209.51	44,281,652.16
合计	1,155,947,807.91	1,120,909,877.38	846,649,444.21	823,094,232.77

(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
国内	1,142,749,550.86	1,108,095,901.45	827,525,479.78	804,729,784.60

国外	13,198,257.05	12,813,975.93	19,123,964.43	18,364,448.17
合计	1,155,947,807.91	1,120,909,877.38	846,649,444.21	823,094,232.77

(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(%)
广州食品企业集团有限公司皇上皇肉食分公司	41,234,116.81	3.57%
吉林双元公司	14,075,322.10	1.22%
哈尔滨秋林食品有限责任公司肉制品分公司	11,756,637.17	1.02%
泸县吉龙食品有限公司	12,652,820.48	1.09%
重庆家乐福商业有限公司成都分店	11,306,594.86	0.98%
合计	91,025,491.42	7.87%

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	679,647.57	331,294.69	
城市维护建设税	206,057.86	216,787.24	
教育费附加	155,183.68	152,388.51	
资源税			
副食品价调基金	2,044.16		
合计	1,042,933.27	700,470.44	--

营业税金及附加的说明：

营业税金及附加本期金额较上期金额增加342,462.83元，主要是因为本公司的子公司——宜宾高金投资发展有限公司利息收入6,935,191.68元计提营业税388,370.73元所致。

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		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计		

公允价值变动收益的说明：

无

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		2,250,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
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		
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	0.00	2,250,000.00

(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		2,250,000.00	--

(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
合计			--

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：

无

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	-3,668,995.80	16,543,349.22
二、存货跌价损失		3,857,400.00
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	-3,668,995.80	20,400,749.22

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	480,250.20	159,574.87
其中：固定资产处置利得	480,250.20	159,574.87

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	84,373.00	12,338.95
政府补助	19,811,236.42	7,265,808.33
罚款收入	148,833.50	25,384.19
补偿款	58,000,000.00	
其他收入	121,813.59	330,183.68
合计	78,646,506.71	7,793,290.02

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
储备肉补贴	14,673,500.00		
病害猪无害化处理财政补贴资金	814,500.00		
活体储备补贴	480,000.00		
其他	99,416.19		
递延收益摊销	3,743,820.23		
政府补贴		6,045,808.33	
政府奖励		1,220,000.00	
合计	19,811,236.42	7,265,808.33	--

营业外收入说明：

营业外收入本期金额较上期金额增加 9.09 倍，主要是因为本期收到宜宾市翠屏区建设投资有限公司终止协议的补偿款 5,800.00 万元，同时本期收到华商储备肉价差补贴款 1,467.35 万元。本公司在 2009 年-2011 年与华商储备商品管理中心和竞标企业签订了《中央储备肉冻猪肉电子交易购销合同》，并与华商储备商品中心签订了《中央储备冻肉储存保管合同》。根据合同约定，由本公司采购竞标企业的猪肉，按华商储备管理中心的要求验收入本公司冷库保管，竞标企业向本公司开具发票，并由本公司向竞标企业支付结算货款；本公司按采购结算总额向农发行贷款，冷藏保管费、贷款利息和销售与采购成本盈亏由国家承担。本报告期收到国家按以上办法拨付的补贴款 14,673,500.00 元。本公司下属子公司——鸡西市高金食品有限公司、巴中高金食品有限公司、根据各地财政局文件，收到的病害猪无害化处理财政补贴资金 814,500.00 元。本公司下属子公司——遂宁市高金牧业有限公司、四川高金丹生态牧业有限公司在 2011 年与华商储备商品管理中心签订了《生猪储备合同》，经批准并收到的活体储备补贴 480,000.00 元。高金牧业有限公司收到时生猪外调大县补贴款 20,000.00 元，四川高金丹生态牧业有限公司收到能繁母猪补贴款 50,000.00 元；其他为公司下属子公司收到的当地政府的补贴。

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	139,701.01	3,209.25
其中：固定资产处置损失	139,701.01	3,209.25
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	1,802,048.10	
赔偿支出	1,200.00	26,400.00
罚款支出	3,932.38	118,389.26
病毒猪无害化处理支出	1,170,590.00	156,562.72
其他	185,634.77	77,919.81
非常损失	89,106.10	100,000.00
合计	3,392,212.36	482,481.04

营业外支出说明：

营业外支出本期金额较上期金额增加 6.03 倍，主要是因为非流动资产处置损失和捐赠支出以及无害化处理支出增加所致。

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	14,500,000.00	33,489.10
递延所得税调整	2,898,768.39	-44,281.82
合计	17,398,768.39	-10,792.72

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	7,331,230.02	-44,491,809.52
归属于母公司的非经常性损益	2	36,439,193.47	3,916,091.65
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-29,107,963.45	-48,407,901.17
期初股份总数	4	160,500,000.00	160,500,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	48,150,000.00	48,150,000.00

发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至期末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至期末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11		
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11 - 8 \times 9 \div 11 - 10$	208,650,000.00	208,650,000.00
基本每股收益（I）	$13=1 \div 12$	0.0351	-0.2132
基本每股收益（II）	$14=3 \div 12$	-0.1395	-0.2320
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.0351	-0.2132
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	-0.1395	-0.2320

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		

其他综合收益说明：

无

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
补偿费收入	58,000,000.00
补贴收入	18,189,151.09
利息收入	148,833.50
罚款收入	320,645.97
收到返还土地整理款	81,000,000.00
合计	157,658,630.56

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
代付土地整理项目款	23,492,475.12
运输费	11,797,533.93

办公、差旅费	3,734,909.30
汽车费用	2,587,827.85
广告、推广费	1,647,706.58
商场及推广费用	1,289,709.08
业务招待费	1,611,172.93
商检费	1,243,501.27
捐赠支出	1,802,048.10
冷藏费	1,305,808.89
咨询及中介费	643,495.00
报关杂费	10,660.00
往来款及其他	9,069,486.19
合计	60,236,334.24

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
合计	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

(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	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

(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	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

(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	0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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	17,205,155.09	-51,194,460.95
加：资产减值准备	-3,668,995.80	20,400,749.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,702,385.07	20,064,981.08
无形资产摊销	2,073,561.92	-746,393.53
长期待摊费用摊销	1,466.15	151,591.01
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）	-340,549.19	-156,365.62
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	23,298,396.49	19,181,535.92
投资损失（收益以“-”号填列）		-2,250,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,262,066.15	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,636,702.24	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-300,455,410.77	196,098,300.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	21,981,313.67	-342,232,527.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,013,113.87	52,161,758.64

其他		
经营活动产生的现金流量净额	-206,290,795.11	-88,520,831.02
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	114,653,945.31	157,708,749.05
减：现金的期初余额	214,500,437.99	154,330,800.52
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	-99,846,492.68	3,377,948.53

(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		
2. 取得子公司及其他营业单位支付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. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00

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	114,653,945.31	214,500,437.99
其中：库存现金	10,344,352.56	32,416,192.13
可随时用于支付的银行存款	104,309,592.75	125,292,556.92
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	114,653,945.31	214,500,437.99

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：

无

(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

无

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
无						

（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	币种	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

本企业的母公司情况的说明

无

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	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
什邡市高金元一食品有限公司	控股子公司	有限责任公司	什邡市	高达明	生猪屠宰	10,000,000.00	CNY	51%	51%	73488170-8
巴中高金食品有限公司	控股子公司	有限责任公司	巴中市	何富雄	生猪屠宰	6,148,000.00	CNY	100%	100%	73833923-8
湖北高金食品有限公司	控股子公司	有限责任公司	云梦县	邓江	生猪屠宰	32,000,000.00	CNY	100%	100%	76743951-0
兰州肉联厂有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	兰州市	邓江	生猪屠宰	97,680,000.00	CNY	51%	51%	29672021-7
宜宾市高金食品有限公司	控股子公司	有限责任公司	宜宾市	高达明	生猪屠宰	10,000,000.00	CNY	100%	100%	70906233-X
泸州市高金罐头食品有限公司	控股子公司	有限责任公司	合江县	邓江	猪肉深加工	19,620,000.00	CNY	100%	100%	74227400-0
广元市高金食品有限公司	控股子公司	有限责任公司	广元市	唐桂英	生猪屠宰	115,000,000.00	CNY	100%	100%	75661806-2
遂宁市高金牧业有限公司	控股子公司	有限责任公司	遂宁市	金翔宇	生猪养殖、销售	20,000,000.00	CNY	52%	52%	75970544-4
江安县高金食品有限公司	控股子公司	有限责任公司	江安县	高达明	生猪屠宰	1,000,000.00	CNY	100%	100%	76728533-9
四川高金翔达食品有限公司	控股子公司	有限责任公司	遂宁市	金翔宇	猪肉深加工	51,425,000.00	CNY	67.65%	67.65%	77167469-5

四川高金进出口贸易 有限公司	控股子公司	有限责任 公司	遂宁市	金翔宇	进出口贸易	5,000,000.00	CNY	95%	95%	77982664-9
鸡西市高金食品有限 公司	控股子公司	有限责任 公司	鸡西市	高达明	生猪屠宰	10,000,000.00	CNY	100%	100%	78191237-8
吉林省高金春源同力 食品有限公司	控股子公司	有限责任 公司	松原市	金翔宇	生猪屠宰	16,000,000.00	CNY	51%	51%	78680024-4
公主岭市高金食品有 限公司	控股子公司	有限责任 公司	公主岭 市	高达明	生猪屠宰	10,000,000.00	CNY	100%	100%	78264263-X
射洪高金清见牧业有 限公司	控股子公司	有限责任 公司	射洪县	金翔宇	生猪养殖、 销售	3,000,000.00	CNY	100%	100%	66743240-X
四川高金房地产开发 有限公司	控股子公司	有限责任 公司	遂宁市	高达明	房地产开发 经营	50,000,000.00	CNY	100%	100%	66957098-8
哈尔滨高金食品有限 公司	控股子公司	有限责任 公司	哈尔滨 市	邓江	生猪屠宰	10,000,000.00	CNY	100%	100%	69072437-1
新乡市高金食品有限 公司	控股子公司	有限责任 公司	新乡市	邓江	生猪屠宰	10,000,000.00	CNY	100%	100%	68970710-1
四川高金丹育生态牧 业有限公司	控股子公司	有限责任 公司	遂宁市	唐桂英	生猪养殖、 销售	10,000,000.00	CNY	100%	100%	68612001-4
宜宾高金投资发展有 限公司	控股子公司	有限责任 公司	宜宾市	邓江	房地产开发	172,000,000 .00	CNY	70%	70%	69916919- 1

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	币种	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
邓江	本公司股东	自然人
陈林	本公司股东	自然人
唐桂英	本公司股东	自然人

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(%)
无						

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(%)
无						

(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

无

(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

关联租赁情况说明

无

(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
金翔宇、高达明	四川高金食品股份有限公司	48,000,000.00	2012年05月23日	2013年05月22日	否
金翔宇、高达明	四川高金食品股份有限公司	25,000,000.00	2012年02月24日	2012年08月23日	是

关联担保情况说明：

本公司向华夏银行成都天府支行借款4800万元，2012年5月23日到位，贷款期限至2013年5月22日。担保方式为本公司控股股东金翔宇、高达明各以其所持有本公司股权780万股提供质押担保。

本公司向招商银行成都西安北路支行借款2500万元，2012年2月24日到位，贷款期限至2012年8月23日。担保方式为本

公司控股股东金翔宇、高达明各以其所持有本公司股权650万股提供质押担保。

(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				
无				
拆出				
无				

(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(%)
无							

(7) 其他关联交易

无

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
无			

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
无			

（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

无

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

无

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

无

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

无

（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

无

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

本公司下属子公司——四川高金房地产开发有限公司为购买该公司开发的“高金·凤琴岚湾”住宅的全部银行按揭贷款客户申请的银行商业按揭贷款提供阶段性的连带责任保证担保；预计担保金额累计不超过人民币18,000.00万元。项目竣工办理《房屋他项权证》后交贷款行审查通过即可解除担保连带责任，截止2012年6月30日，担保额为37,900,000.00元。

其他或有负债及其财务影响：

无

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

2、前期承诺履行情况

良好。

（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、2012年5月30日，本公司分别中标2012年度第一批和第二批中央储备冻猪肉收储（详情见2012年5月31日《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn）。截止本报告期末，因收储单位尚未对该批储备肉进行工检验收，未能确认为本报告期收入。2012年7月，该批储备肉已全部确认收入。

2、2012年5月18日，本公司董事会三届三十五次会议审议并通过了《关于公司子公司四川高金房地产开发有限公司（以下简称“高金房产”）参与江安县国土资源局国有土地使用权拍卖的议案》。公司同意子公司高金房产以不超过5,000万元(不含5,000万元)的总价格参与位于江安镇南屏大道东段北侧【宗地编号为江安出让（2012）8号】的土地拍卖，并授权高金房产签署和办理该宗土地竞买过程中的相关文件。（详见2012年5月19日的《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn）。

基于竞得该宗土地的后续安排，经与江安县国土资源局协商，由公司子公司江安高金自行参与该土地的竞拍，其目的是利用原有宗地，整合江安高金土地资产，通过土地变性，提高其回报率。

2012年8月21日，江安高金成功竞得了宗地编号为【江安出让（2012）8号】的国有土地使用权。随后支付了首笔国有土地使用权转让款1,439.97万元。同时，将由江安高金与江安县土地收购储备交易中心于近期签订《国有土地使用权转让合同》。

（十四）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、年金计划主要内容及重大变化

无

7、其他需要披露的重要事项

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

高金投资公司分别于2011年9月30日和2011年12月30日收到宜宾市翠屏区支付的补偿款8,000万元，已计入当期营业外收入；于2012年5月16日收到代垫的土地整理投资款8,100万元冲减其他应收款，于2012年6月29日收到宜宾市翠屏区支付的最后一期补偿款5,800万元，计入本报告期营业外收入。

（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								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	28,570,965.00	100%	1,436,103.27	5.03%	24,709,939.53	100%	1,242,490.66	5.03%

组合小计	28,570,965.00	100%	1,436,103.27	5.03%	24,709,939.53	100%	1,242,490.66	5.03%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	28,570,965.00	--	1,436,103.27	--	24,709,939.53	--	1,242,490.66	--

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 年以内小计	28,501,554.74	99.76%	1,425,077.74	24,649,243.14	99.75%	1,232,462.16
1 至 2 年	48,987.73	0.17%	4,898.77	39,909.12	0.16%	3,990.91
2 至 3 年				1,985.88	0.01%	397.18
3 年以上	20,422.53	0.07%	6,126.76	18,801.39	0.08%	5,640.41
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	28,570,965.00	--	1,436,103.27	24,709,939.53	--	1,242,490.66

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
无				
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
无				
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：

无

(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：

无

(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

无

(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（%）
广州品食乐维邦食品有限公司	客户	4,397,500.00	1 年以内	15.39%
四川省吉泰龙食品集团有限公司	客户	3,610,170.00	1 年以内	12.64%

上海易初莲花超市连锁有限公司	客户	1,814,825.04	1 年以内	6.35%
沃尔玛（中国）投资有限公司	客户	1,063,438.13	1 年以内	3.72%
重庆家乐福商业有限公司	客户	1,082,434.59	1 年以内	3.79%
合计	--	11,968,367.76	--	41.89%

(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(%)
无			
合计	--		

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 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

无

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								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	764,600,792.76	100%	38,308,925.34	5.01%	551,750,006.29	100%	27,657,207.67	5.01%
组合小计	764,600,792.76	100%	38,308,925.34	5.01%	551,750,006.29	100%	27,657,207.67	5.01%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	764,600,792.76	--	38,308,925.34	--	551,750,006.29	--	27,657,207.67	--

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	763,422,310.96	99.86%	38,171,115.55	550,501,905.93	99.78%	27,525,095.30
1 至 2 年	1,077,543.50	0.14%	107,754.35	1,202,357.06	0.22%	120,235.71
2 至 3 年	2,260.50	0%	452.10	18,463.30	0%	3,692.66
3 年以上	98,677.80	0%	29,603.34	27,280.00	0%	8,184.00
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	764,600,792.76	--	38,308,925.34	551,750,006.29	--	27,657,207.67

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
无				
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
无				
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：

无

(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
无					
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 (%)
四川高金房地产开发有限公司	子公司	168,246,378.70	1 年以内	22%
新乡市高金食品有限公司	子公司	119,638,601.57	1 年以内	15.65%
吉林省高金春源同力食品有限公司	子公司	80,975,285.46	1 年以内	10.59%
四川高金翔达食品有限公司	子公司	56,713,098.71	1 年以内	7.42%
鸡西市高金食品有限公司	子公司	53,089,485.13	1 年以内	6.94%
合计	--	478,662,849.57	--	62.6%

(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(%)
四川高金房地产开发有限公司	控股子公司	168,246,378.70	22%
新乡市高金食品有限公司	控股子公司	119,638,601.57	15.65%
吉林省高金春源同力食品有限公司	控股子公司	80,975,285.46	10.59%
四川高金翔达食品有限公司	控股子公司	56,713,098.71	7.42%
鸡西市高金食品有限公司	控股子公司	53,089,485.13	6.94%
公主岭市高金食品有限公司	控股子公司	48,946,365.90	6.4%
兰州肉联厂有限责任公司	控股子公司	47,114,330.37	6.16%
湖北高金食品有限公司	控股子公司	40,638,009.86	5.31%
公主岭高金（熟食）	控股子公司	36,332,525.58	4.75%
哈尔滨高金食品有限公司	控股子公司	35,432,743.78	4.63%
巴中高金食品有限公司	控股子公司	28,890,495.95	3.78%
四川高金丹育生态牧业有限公司	控股子公司	24,392,779.61	3.19%
泸州市高金罐头食品有限公司	控股子公司	14,169,946.73	1.85%
江安高金食品有限公司	控股子公司	2,890,600.92	0.38%
四川高金进出口贸易有限公司	控股子公司	2,108,891.60	0.28%
射洪清见高金牧业有限公司	控股子公司	401,799.77	0.05%
合计	--	759,981,339.64	99.4%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 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

无

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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	--------	------	------	------	------------	-------------	----------------------	------	----------	--------

					(%)	例(%)	说明			
宜宾市高金食品 有限公司	成本法	11,484,958.32	11,484,958.32		11,484,958.32	100%	100%			
泸州市高金罐头 食品有限公司	成本法	20,073,808.18	20,073,808.18		20,073,808.18	100%	100%			
广元市高金食品 有限公司	成本法	115,320,000.00	115,320,000.00		115,320,000.00	100%	100%			
遂宁市高金牧业 有限公司	成本法	15,080,000.00	15,080,000.00		15,080,000.00	52%	52%			
江安县高金食品 有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%	846,258 .52		
什邡市高金元一 食品有限公司	成本法	4,241,909.92	4,241,909.92		4,241,909.92	51%	51%			
鸡西市高金食品 有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%			
四川高金翔达食 品有限公司	成本法	75,292,400.00	75,292,400.00		75,292,400.00	67.65%	67.65%			
四川高金进出口 贸易有限公司	成本法	4,750,000.00	4,750,000.00		4,750,000.00	95%	95%			
公主岭市高金食 品有限公司	成本法	10,032,052.00	10,032,052.00		10,032,052.00	100%	100%			
吉林省高金春源 同力食品有限公 司	成本法	8,160,000.00	8,160,000.00		8,160,000.00	51%	51%			
射洪县高金清见 牧业有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100%	100%			
巴中高金食品有 限公司	成本法	7,100,000.00	7,100,000.00		7,100,000.00	100%	100%			
四川高金房地产 开发有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100%	100%			
湖北高金食品有 限公司	成本法	28,290,000.00	28,290,000.00		28,290,000.00	100%	100%			
新乡市高金食品 有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%			
哈尔滨高金食品 有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%			
遂宁市丰发现代 农业投资担保有 限公司	成本法	9,500,000.00	9,500,000.00		9,500,000.00	9.38%	9.38%			

合计	--	393,325,128.42	393,325,128.42	393,325,128.42	--	--	--	846,258.52		
----	----	----------------	----------------	----------------	----	----	----	------------	--	--

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	457,547,464.84	302,519,881.50
其他业务收入	427,112.57	512,758.76
营业成本	452,261,966.26	294,384,096.79
合计		

(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
食品加工业	457,547,464.84	452,081,190.87	302,519,881.50	294,054,595.81
合计	457,547,464.84	452,081,190.87	302,519,881.50	294,054,595.81

(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
猪肉销售	457,547,464.84	452,081,190.87	302,519,881.50	294,054,595.81
合计	457,547,464.84	452,081,190.87	302,519,881.50	294,054,595.81

(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
国内销售	457,547,464.84	452,081,190.87	302,519,881.50	294,054,595.81
合计	457,547,464.84	452,081,190.87	302,519,881.50	294,054,595.81

(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(%)
重庆家乐福商业有限公司成都分店	22,185,697.12	4.84%
成都伊藤洋华堂有限公司	9,402,533.63	2.05%
新疆恒久欧亚贸易有限公司	7,994,821.24	1.75%
上海易初莲花超市连锁有限公司	7,675,743.31	1.68%
海霸王(汕头)食品有限公司	6,970,131.42	1.52%
合计	54,228,926.72	11.84%

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	0.00	2,250,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
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		
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	0.00	2,250,000.00

(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	0.00	2,250,000.00	--

(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
合计	0.00	0.00	--

投资收益的说明：

无

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	-22,068,683.02	-16,647,964.90
加：资产减值准备	10,845,330.28	5,255,316.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,485,027.30	3,435,590.37
无形资产摊销	189,981.46	537,914.78
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	5,059.22	-22,880.67
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	21,183,429.82	11,361,519.14
投资损失（收益以“-”号填列）		-2,250,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-29,908,018.52	-52,393,703.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-199,998,612.95	-71,483,297.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	80,316,526.23	22,373,456.22

其他		
经营活动产生的现金流量净额	-135,949,960.18	-99,834,049.81
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	93,372,550.98	74,211,156.68
减：现金的期初余额	158,984,773.92	90,239,707.73
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	-65,612,222.94	-16,028,551.05

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		
无		
负债		
无		

（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	1.48%	0.0351	0.0351
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.86%	-0.1395	-0.1395

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

九、备查文件目录

备查文件目录
一、在公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、会计机构负责人签名 并盖章的会计报告。
二、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。
三、载有公司董事长签名的公司 2012 年半年度报告文本。
四、以上被查文件的备置点：公司董事会秘书办公室。

董事长：金翔宇

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 29 日