



湖南正虹科技发展股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 03 月 28 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人夏壮华、主管会计工作负责人朱朝坚及会计机构负责人(会计主管人员)杨宇飞声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

一、重要提示、目录和释义 .....	2
二、公司简介.....	6
三、会计数据和财务指标摘要 .....	8
四、董事会报告.....	10
五、重要事项.....	21
六、股份变动及股东情况 .....	23
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	27
八、公司治理.....	33
九、内部控制.....	37
十、财务报告.....	39
十一、备查文件目录 .....	120

## 释义

释义项	指	释义内容
公司，本公司	指	湖南正虹科技发展股份有限公司
种猪场，正虹原种猪场	指	湖南正虹科技发展股份有限公司原种猪场
正虹海原	指	湖南正虹海原绿色食品有限公司
兴农公司	指	湖南正虹科技发展股份有限公司兴农分公司
屈原农垦	指	岳阳市屈原农垦有限责任公司
北京正虹	指	北京正虹生物科技有限公司
北京中龙正虹	指	北京中龙正虹药业有限公司
岳阳正飞	指	岳阳市正飞饲料有限公司
贵阳正虹	指	贵阳正虹饲料有限公司
元、万元	指	人民币元、万元

## 重大风险提示

《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司选定的信息披露媒体，本公司所有信息均以在上述选定媒体刊登的信息为准，敬请投资者注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	正虹科技	股票代码	000702
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖南正虹科技发展股份有限公司		
公司的中文简称	正虹科技		
公司的外文名称（如有）	Hunan Zhenghong Science and Technology Develop Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	HNZHKJ		
公司的法定代表人	夏壮华		
注册地址	湖南省岳阳市屈原管理区营田镇		
注册地址的邮政编码	414418		
办公地址	湖南省岳阳市屈原管理区营田镇		
办公地址的邮政编码	414418		
公司网址	<a href="http://www.chinazhjt.com.cn">http://www.chinazhjt.com.cn</a>		
电子信箱	zcb@chinazhjt.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	易小辉	陈贵阳
联系地址	湖南省岳阳市屈原管理区营田镇正虹路	湖南省岳阳市屈原管理区营田镇正虹路
电话	0730-5715016	0730-5715016
传真	0730-5715017	0730-5715017
电子信箱	dms@chinazhjt.com.cn	dms@chinazhjt.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> （巨潮资讯）
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1997 年 03 月 12 日	湖南省岳阳市屈原 行政区营田镇	430600000051002	430681183804107	18380410-7
报告期末注册	2012 年 08 月 23 日	湖南省岳阳市屈原 行政区营田镇正虹 路	430600000051002	430681183804107	18380410-7
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变化。				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西溪路 128 号 9 楼
签字会计师姓名	曹国强、孙剑

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入 (元)	1,966,032,593.29	1,911,926,859.16	2.83%	1,705,623,970.31
归属于上市公司股东的净利润 (元)	3,798,215.14	5,025,024.25	-24.41%	7,019,465.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-2,306,342.44	515,504.71	-547.4%	1,460,912.88
经营活动产生的现金流量净额 (元)	101,203,746.11	-13,086,487.85	-873.35%	70,027,143.08
基本每股收益 (元/股)	0.0142	0.02	-29%	0.03
稀释每股收益 (元/股)	0.0142	0.02	-29%	0.03
净资产收益率 (%)	0.84%	1.18%	-0.34%	1.73%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减 (%)	2010 年末
总资产 (元)	912,031,028.54	831,949,042.14	9.63%	931,725,621.54
归属于上市公司股东的净资产 (归属于上市公司股东的所有者权益) (元)	454,408,672.59	446,038,873.59	1.88%	408,459,223.80

#### 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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	3,798,215.14	5,025,024.25	454,408,672.59	446,038,873.59
按国际会计准则调整的项目及金额				

##### 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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	3,798,215.14	5,025,024.25	454,408,672.59	446,038,873.59
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-609,087.42	-651,658.25	-1,137,913.84	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		2,130,000.00		
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）	4,873,296.44	5,040,450.53	4,529,873.16	
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	2,076,147.27	-3,430,150.00	3,244,352.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-275,726.63	2,629,891.69	62,201.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-163,687.08	
所得税影响额	-43,925.07	1,186,605.06	913,851.25	
少数股东权益影响额（税后）	3,997.15	22,409.37	62,421.71	
合计	6,104,557.58	4,509,519.54	5,558,552.80	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2012年公司第六届董事会、监事会换届工作圆满完成。新一届领导班子，适时、适度、切合实际地对公司战略作了相应调整，提出公司未来发展战略的四大体系建设。四大体系指质量控制体系、成本控制体系、服务营销体系、绩效考核体系。为落实四大体系建设，公司撤销大片区管理，实行分线垂直管理。撤片区，增设生产部、市场部、增设生产厂长。同时强化和调整部分职能部门职能，如对财务部强化监督和参与决策的职能；审计部强化参与绩效考核的职能等。战略调整紧紧围绕“产品质量是企业的生命”、“控制成本才能提高效益”等观念来开展细致研究，从严解决好产品缺乏竞争力的问题；紧紧围绕“专业、专线、专心、专注”来促进效率提高、促进直线管理的科学化；紧紧围绕“人才是兴企之本”，让人才得到尊重，为人才提供一个实现价值的良好平台来建立绩效考核体系。整个战略的调整注重过程管理，重视制度、流程、措施的可操作性、可量化性，并强调协同作战。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

报告期公司的经营范围：各类饲料的研制、生产、销售；饲料原料销售；粮食的收购、加工、销售；农业产业化的系列开发；生物工程科技项目的投资、开发；经营本企业《中华人民共和国进出口企业资格证书》核定范围内的进出口业务。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内公司的经营情况：

- 1、饲料行业：销量比上年同期下降4.34%，主要为公司调整发展战略，减少鸡、鸭、牛料等的生产和销售所致。
- 2、非饲料行业：养殖板块营业收入比上年同期增长11.07%，但成本相比增长24.45%，导致毛利率同比下降9.69%。贸易板块本报告期销售收入和利润均有所提高，毛利率比上年同期增长7.33%。

2012年，公司实现营业总收入196603万元，同比增长2.83%，实现利润总额827万元，其中归属于上市公司股东的净利润为379.82万元。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

#### 2、收入

说明

产品名称	本期数	上年同期数	同期增减(%)
饲料销售	1,742,165,647.97	1,717,329,161.99	1.45
饲料原料销售	163,472,881.40	139,833,265.72	16.91
牲猪销售	47,845,033.07	43,074,972.49	11.07
其他产品销售	1,629,722.40	1,529,153.60	6.58
合计	1,955,113,284.84	1,901,766,553.80	2.81

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)

饲料行业	销售量	542,394	567,002	-4.34%
	生产量	542,721	567,723	-4.4%
	库存量	3,376	3,049	10.72%
饲养行业	销售量	47,659	47,204	0.96%
	生产量	56,437	50,443	-11.88%
	库存量	29,019	20,241	-3.24%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	95,259,153.59
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	4.85%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	上海华际饲料进出口有限公司	50,075,909.64	2.55%
2	汪永刚	12,727,259.30	0.65%
3	邵阳物流中心	11,592,217.90	0.59%
4	南通中牧饲料贸易有限公司	10,620,765.65	0.54%
5	胡喜云	10,243,001.10	0.52%
合计	——	95,259,153.59	4.85%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
饲料行业		1,760,794,072.14	97.53%	1,712,440,480.80	97.93%	2.82%
饲养行业		43,117,772.28	2.39%	34,647,168.75	1.98%	24.45%
其他行业		1,534,550.25	0.08%	1,539,724.94	0.09%	-0.34%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
饲料销售		1,603,076,370.67	88.79%	1,567,276,715.42	89.63%	2.28%
饲料原料销售		157,717,701.47	8.74%	145,163,765.38	8.3%	8.65%
牲猪销售		43,117,772.28	2.39%	34,647,168.75	1.98%	24.45%
其他产品销售		1,534,550.25	0.08%	1,539,724.94	0.09%	-0.34%

说明

牲猪营业成本较上年同期增长的主要原因为报告期比上年同期销量上升所致！

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	146,579,320.64
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	8.09%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	吉林大安中储粮直属库	35,232,454.99	1.95%
2	重庆红蜻蜓油脂有限责任公司	34,580,900.42	1.91%
3	岳阳市兴业饲料有限公司	27,957,785.59	1.54%
4	淮北茂昌粮油贸易有限公司	24,579,674.64	1.36%
5	中粮生物化学（安徽）股份有限公司	24,228,505.00	1.33%
合计	——	146,579,320.64	8.09%

#### 4、费用

费用项目	2012年	2011年	增减变动比例（%）
销售费用	52,601,564.15	53,958,398.47	-2.51%
管理费用	81,345,803.21	73,999,326.95	9.93%
财务费用	16,371,278.27	21,270,808.66	-23.03%
所得税	3,603,939.41	5,845,873.85	-38.35%

- 1、报告期财务费用减少的主要原因为贷款减少，利息支出下降所致；
- 2、报告期内所得税较上年下降主要原因是利润减少所致。

#### 5、研发支出

本公司研发项目主要包括安全绿色健康型猪浓缩饲料、新型低蛋白猪用配合饲料、规模猪场高效环保专用复合预混合混料、优质高档乳猪教槽料、抗病促生长猪用浓缩饲料-正虹王、新型环保池塘混养鱼配合饲料、低蛋白肉鸡配合饲料等的研发。报告期内研发支出总额占最近一期经审计净资产的5.84%，占最近一期经审计营业收入的3.11%。

## 6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	2,060,983,393.90	1,960,813,926.86	5.11%
经营活动现金流出小计	1,959,779,647.79	1,973,900,414.71	-0.72%
经营活动产生的现金流量净额	101,203,746.11	-13,086,487.85	-873.35%
投资活动现金流入小计	11,345,179.37	28,746,621.41	-60.53%
投资活动现金流出小计	20,149,984.22	50,746,047.59	-60.29%
投资活动产生的现金流量净额	-8,804,804.85	-21,999,426.18	-59.98%
筹资活动现金流入小计	231,604,873.33	247,000,000.00	-6.23%
筹资活动现金流出小计	294,962,196.50	292,826,342.68	0.73%
筹资活动产生的现金流量净额	-63,357,323.17	-45,826,342.68	38.26%
现金及现金等价物净增加额	29,053,198.35	-81,121,737.75	-135.81%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额增加主要系收到金纸源贸易代理业务款5932万元，压缩了部分不需要储备的原料采购4300万元；
- 2、投资活动现金流入减少主要系投资收益的减少；
- 3、投资活动现金流出减少主要系减少了投资及购置固定资产减少；
- 4、筹资活动产生的现金净额减少主要为偿还部分贷款。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内经营活动产生的现金流量净额比本年度净利润多9653.63万元，主要系报告期内计提固定资产和生产性生物资产折旧3030万元影响净利润，而该项计提不涉及现金流出；报告期存货年末较年初减少1969万元，财务费用1536万元等因素使得经营活动现金流量与本年度净利润之间产生重大差异。

## 三、主营业务构成情况

单位：元

	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						
饲料行业	1,905,638,529.37	1,760,794,072.14	7.6%	2.61%	2.82%	-0.19%

饲养行业	47,845,033.07	43,117,772.28	9.88%	11.07%	24.45%	-9.69%
其他行业	1,629,722.40	1,534,550.25	5.84%	6.58%	-0.34%	6.53%
分产品						
饲料销售	1,742,165,647.97	1,603,076,370.67	7.98%	1.45%	2.28%	-0.75%
饲料原料销售	163,472,881.40	157,717,701.47	3.52%	16.91%	8.65%	7.33%
牲猪销售	47,845,033.07	43,117,772.28	9.88%	11.07%	24.45%	-9.69%
其他产品销售	1,629,722.40	1,534,550.25	5.84%	6.58%	-0.34%	6.53%
分地区						
湖南分部	744,825,666.67	663,081,661.24	10.97%	7.77%	10.01%	-1.81%
安徽分部	293,538,403.80	273,560,503.27	6.81%	0.98%	0.98%	0%
江苏分部	201,595,219.21	189,733,984.16	5.88%	7.72%	8.37%	-0.57%
河北分部	75,850,052.78	71,665,866.44	5.52%	-9.15%	-8.04%	-1.13%
山东分部	77,293,700.72	71,211,744.69	7.87%	-12.38%	-12.43%	0.05%
上海分部	163,472,881.40	157,717,701.47	3.52%	16.91%	8.65%	7.33%
黑龙江分部	45,613,237.75	43,340,482.37	4.98%	-10.64%	-8.97%	-1.75%
广西分部	149,111,024.50	143,131,997.85	4.01%	20.76%	22.22%	-1.14%
吉林分部	28,561,520.91	27,218,488.71	4.7%	-26.3%	-25.42%	-1.12%
湖北分部	69,467,018.36	66,203,519.54	4.7%	-18.35%	-18.32%	-0.03%
河南分部	95,653,444.79	90,444,548.28	5.45%	-12.94%	-11.97%	-1.05%
北京分部	6,028,412.25	4,479,930.65	25.69%	13.59%	16.97%	-2.15%
贵州分部	4,102,701.70	3,655,966.00	10.89%	-47.18%	-44.97%	-3.57%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	215,515,269.11	23.63%	89,916,119.95	10.81%	12.82%	主要系收取金纸源款项所致
应收账款	10,719,053.52	1.18%	12,496,784.94	1.5%	-0.32%	
存货	171,295,700.3	18.78%	190,436,822.02	22.89%	-4.11%	压缩存货储备

	3					
投资性房地产	9,375,927.40	1.03%		0%	1.03%	系公司 2012 年 12 月将出租建筑物转入投资性房地产
长期股权投资	3,452,038.97	0.38%	3,960,053.61	0.48%	-0.1%	
固定资产	349,690,644.04	38.34%	375,405,262.15	45.12%	-6.78%	主要系部分固定资产转入投资性房地产，以及本期计提的固定资产折旧
在建工程	11,413,841.85	1.25%	5,992,071.73	0.72%	0.53%	主要系公司 2012 年新增项目种猪场污水处理工程、种猪场猪舍新建及改造共 519.89 万、乳猪料设备改造建设工程 118.62 万；淮北立筒仓工程 108.65 万元。

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	170,000,000.00	18.64%	215,000,000.00	25.84%	-7.2%	偿还银行部分贷款
应付账款	189,342,670.79	20.76%	77,817,757.14	9.35%	11.41%	系主要为本期公司收取金纸源款项和采购业务量增加，应付账款相应增长

## 3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
2.衍生金融资产	1,816,630.00	1,816,630.00			0.00	1,816,630.00	
3.可供出售金融资产	37,114,196.79		2,136,068.88		0.00	0.00	39,250,265.67
上述合计	38,930,826.79	1,816,630.00	2,136,068.88		0.00	1,816,630.00	39,250,265.67
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 五、核心竞争力分析

二十余年品牌积累，有一定知名度和美誉度；自身及产学研合作机制下的科研实力较强，在“母子料”研究方面有一定基础。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票	601901	方正证券	320.00	8,900,287	0.15%	8,900,287	0.15%	39,250,265.67	0.00	可供出售金融资产	原始投资
合计			320.00	8,900,287	--	8,900,287	--	39,250,265.67	0.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2013年02月27日										
证券投资审批股东会公告披露日期	2013年03月14日										

持有其他上市公司股权情况的说明

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### 3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
安徽淮北正虹饲料有限责任公司	子公司	饲料	饲料生产、销售	5,000,000.00	38,186,448.51	26,662,037.94	240,685,064.82	7,675,346.61	5,831,209.90
山东省昌邑正虹饲料有限公司	子公司	饲料	饲料生产、销售	5,200,000.00	14,404,759.97	9,754,306.01	77,386,585.05	3,028,592.44	2,251,336.29
武汉正虹饲料有限公司	子公司	饲料	饲料生产、销售	20,000,000.00	30,228,229.30	21,559,612.77	69,593,940.18	432,167.48	300,833.93

岳阳市正飞饲料有限公司	子公司	饲料	饲料生产、销售	100,000,000.00	70,256,216.58	64,223,703.12	84,379,818.85	-985,984.31	-1,381,203.77
上海正虹贸易发展有限公司	子公司	贸易	饲料、农副产品、国内贸易销售	55,560,000.00	87,512,676.12	56,522,839.01	275,963,955.93	5,581,565.19	5,576,364.98
北京正虹生物科技有限公司	子公司	饲料	生物科技开发；制造、销售添加剂预混合饲料	20,300,000.00	18,991,733.24	18,483,215.32	7,070,621.65	-789,467.95	-800,167.95
湖南正虹海原绿色食品有限公司	子公司	食品加工	肉类制品、食品添加剂及食品包装材料的制造及产品自销	216,533,300.00	96,197,405.22	85,162,565.11	2,588,713.21	-3,885,881.04	-3,858,314.64
宜兴市正虹饲料有限公司	子公司	饲料	饲料生产、销售	40,000,000.00	33,470,603.45	24,822,654.07	53,355,589.37	-145,629.26	-165,831.22
石家庄正虹饲料有限公司	子公司	饲料	饲料生产、销售	18,000,000.00	15,944,601.70	9,253,328.41	37,760,314.87	-1,308,227.48	-1,307,844.97
正虹集团(宿迁)农业发展有限公司	子公司	饲料	配合饲料、浓缩饲料生产、销售，粮食收购	15,000,000.00	17,175,563.63	11,682,777.20	68,042,298.72	-259,821.05	-259,821.05
南通正虹饲料有限公司	子公司	饲料	浓缩饲料、配合饲料的生产、销售	5,000,000.00	10,720,678.18	5,718,394.83	80,733,172.56	803,968.14	585,838.13
焦作正虹饲料有限公司	子公司	饲料	饲料生产、销售	9,000,000.00	10,283,594.25	4,445,079.01	56,817,715.08	-1,354,816.78	-1,354,762.03

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司的目的	报告期内取得和处置子公司的方式	对整体生产和业绩的影响
------	-----------------	-----------------	-------------

贵阳正虹饲料有限公司	经营业绩没有达到预定目标	解散清算	因规模小，对整体影响不大
------------	--------------	------	--------------

## 七、公司未来发展的展望

### （一）公司面临的外部宏观环境

未来四、五年，基于中国人口、经济的持续增长，加上国家政策扶持农业发展，我国饲料（包括猪料等）产量将继续保持增长的强劲势头；与此同时，人、畜、工业争粮现象也将日趋明显，对进口原料的依赖度将日益严重，这必将导致原料价格的不确定性以及采购竞争的进一步加剧。

由于生态保护、食品安全越来越受关注，饲料生产管理将更加规范和严格，相关法规将越来越完善，日前公布的新修订版《饲料和饲料添加剂管理条例》就反映了这一趋势。

随着猪场重视提高母猪生产力与猪群健康水平，传统的饲料模式将发生重大改变。加之生物技术发展突飞猛进，饲料科技也可能发生突破性变革。

劳动力价格持续上涨、节能减排的压力不断增大，也将深刻影响我国企业包括饲料生产企业的经营。

### （二）公司所处的行业竞争态势

第一，新进入者越来越多，而且一般是重量级的，例如大型原料生产企业、大型饲料机械企业、大型生猪养殖企业、大型生猪屠宰企业开始自己做饲料加工的逐渐增多；同时，大型饲料加工企业进军毗邻产业，从事饲料-养殖-屠宰加工“一条龙”经营的也越来越多。

第二，行业内现有竞争者中超大企业不断崛起，他们通过自身扩张，或者通过兼并、重组走联合发展之路，涌现了一批百万吨级规模化饲料生产企业。

第三，饲料上游供应商和下游经销商与养殖户议价能力越来越强，话语权越来越大。这可以从众多饲料企业纷纷采取建原料基地、实行期货套保、为猪场提供信贷服务等相应对策反映出来。

总的来讲，饲料加工行业集中度迅速提高，呈现出集团化、规模化、密集化，表现为区域竞争程度进一步加剧，小型企业生存发展的空间进一步缩小；饲料企业的竞争表现为全方位的竞争，精细化管理与生产技术将深入企业的每一个环节；原料-饲料-养殖链相互延伸表现为常态化，对传统饲料生产企业的生存与盈利能力构成严重的威胁，微利经营与规模生产成为饲料行业的主旋律。

### （三）公司拥有的发展机遇

首先，从社会大环境即宏观面来看：整个国家的经济持续健康发展，农业等基础行业比较景气，市场需求强劲，行业发展空间大，我们仍有抢占增量市场的大量机会。

其次，从行业小环境即中观面来看：超大企业虽已诞生数家，但数量还不算多，行业集中度还不很高，中小企业在数量上仍占多数，群雄逐鹿、军阀混战的局面将维持一段时期，我们仍有参与争雄的一定空间；饲料科技领域尚没有产生真正的领导者，还在虚位以待，我们还有以打造技术领先优势跻身强企之林的机会。

### （四）公司面临的压力和挑战

首先，从社会大环境即宏观面来看：劳动力价格上涨，能源日趋紧张，公司运营成本只会更加高企；体现环保的法律法规陆续出台，对公司技术研发提出更高要求。

其次，从行业小环境即中观面来看：原料价格波动大，行情把握难度越来越高，对我们的盈利能力是重大考验；行业集中度提高，大型集团企业在一定区域市场进行深度市场开发或者密集性布厂，其区域市场占有率不断上升，使我们的市场空间日趋受挤压；“一条龙”经营企业，以合同养殖等形式，绑定大量优质养殖户，切割走一定市场份额，增加了我们的市场开发难度。

### （五）2013年工作部署

1、工作目标：落实“质量控制、成本控制、服务营销、绩效考核”四大体系建设的战略部署，完成年度预算目标任务。

2、工作思路：“优化质量，快速增量，控制费用，降低成本，注重过程，加强考核”。

### 3、工作举措

(1) 改革组织结构。总部设九大部，分子公司设三人领导小组，总部对分子公司采取分线管理，取消片区及事业部编制，实现组织扁平化。

(2) 实行集中策略。为整合资源，降低成本，对产品、市场、采购、资金实行集中策略。

(3) 建立质量管理监督机制。

(4) 落实目标计划的实施。严格督查各线路制定的各项费用控制及成本下降目标的执行情况及整改方案。

(5) 经营班子成立委员会，处理重要议题。成立价格、技术、采购及绩效考核等四个委员，通过委员会共同的决议来制定有关经营管理上重大问题的解决方案并督导执行。

(6) 严格执行绩效考核制度。通过绩效考核制度来验证线路及个人目标计划的完成情况，并透过绩效评比来决定岗位的调整。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

由于贵阳正虹饲料有限公司经营业绩没有达到预定目标，经股东会决议解散清算，2012年8月31日清算结束并办理相关工商注销手续，报告期不再纳入合并财务报表范围。

## 九、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会发布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、中国证监会湖南监管局发布的《关于转发中国证监会〈关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知〉的通知》（湘证监公司字[2012]36号）的要求，为完善公司利润分配政策，增强利润分配的透明度，保护公众投资者合法权益，2012年8月16日召开公司2012年第一次临时股东大会审议通过《修改公司章程的议案》，对现金分红政策作了明确规定。根据本公司章程第一百七十九条规定：“公司的利润分配重视对投资者的合理投资回报，保持利润分配政策的连续性和稳定性，在现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，可以现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利。公司实施现金分红时应同时满足以下条件：（一）、当年每股收益不低于0.1元；（二）、当年每股累计可供分配利润不低于0.2元。”

最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。公司根据经营情况、投资计划和长期发展的需要，或者外部经营环境发生变化，确需调整利润分配政策的，应以股东权益保护为出发点，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和深圳证券交易所的有关规定，分红政策调整方案由独立董事发表独立意见，经董事会审议通过后提交股东大会审议，并经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过。公司应在年度报告、半年度报告中披露利润分配预案和现金利润分配政策执行情况。

若公司年度盈利但董事会未提出现金利润分配预案的，董事会应在年度报告中详细说明未提出现金利润分配的原因、未用于现金利润分配的资金留存公司的用途和使用计划，独立董事应当对此利润分配预案发表独立意见并披露。公司在召开股东大会审议未提出现金分配的利润分配议案时除现场会议外，应向股东提供网络形式的投票平台。”

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

公司2010年利润分配和公积金转增股本预案为：本年度不进行利润分配，也不实施公积金转增股本。

公司2011年利润分配和公积金转增股本预案为：本年度不进行利润分配，也不实施公积金转增股本。

公司2012年利润分配和公积金转增股本预案为：本报告期母公司共实现净利润305.49万元，上年末公司未分配利润为1,918.21万元，母公司期末未分配利润为2,193.15万元，合并报表期末未分配利润为-5,667.01万元，根

据合并报表未分配利润和母公司未分配利润孰低原则，期末可供分配利润为-5,667.01万元。由于可供分配利润为负值，无利润可供分配，因此，根据《公司法》、《公司章程》及相关规定，公司拟定本年度不进行利润分配。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	0.00	3,798,215.14	0%
2011 年	0.00	5,025,024.25	0%
2010 年	0.00	7,019,465.68	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十、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 10 月 16 日	长沙办事处湘域中央一栋 30 楼会议室	实地调研	机构	日信证券有限责任公司、长信基金管理有限责任公司、民生加银基金管理有限公司	公司饲料、种猪经营情况以及豆粕的储备情况。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用  不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
董事长监事换位，1000 万勾稽关系存疑	2012 年 08 月 29 日	详见公司披露于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上的《澄清公告》，公告编号：2012-020。

### 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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	岳阳市屈原农垦有限责任公司	屈原农垦承诺今后不利用大股东的决策和控制优势，通过任何方式违规占用公司资金，不从事任何损害公司及其他股东利益的行为。如上述承诺不履行或不完全履行的，赔偿其他股东因此而遭受的损失。	2006 年 02 月 27 日	长期有效	一直在严格履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

未完成履行的具体原因及下一步计划	继续严格履行。
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否
承诺的解决期限	公司与控股股东不存在同业竞争和关联交易。
解决方式	不适用。
承诺的履行情况	严格遵守承诺。

### 三、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	16
境内会计师事务所注册会计师姓名	曹国强、孙剑

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

### 四、公司子公司重要事项

2012年12月28日公司召开第六届董事会第六次会议，会议审议通过《关于减少岳阳市正飞饲料有限公司部分投资的议案》，具体内容详见2012年12月29日刊登在巨潮资讯网上的公告，公告编号：2012-042。

2013年3月岳阳正飞办理完变更注册资本登记的相关手续，公司于2013年3月21日刊登了《关于全资子公司岳阳正飞减少注册资本的公告》，公告编号：2013-011。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	6,114	0%				-2,320	-2,320	3,794	0%
3、其他内资持股	6,114	0%				-2,320	-2,320	3,794	0%
境内自然人持股	6,114	0%				-2,320	-2,320	3,794	0%
二、无限售条件股份	266,628,462	100%				2,320	2,320	266,630,782	100%
1、人民币普通股	266,628,462	100%				2,320	2,320	266,630,782	100%
三、股份总数	266,634,576	100%				0	0	266,634,576	100%

股份变动的原因

高管所持限售股解除限售。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无。

### 二、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	47,428	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	46,713					
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

岳阳市屈原农垦有限责任公司	国有法人	23.93%	63,800,593	15000	0	63,800,593	冻结	17,100,000
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	1.82%	4,863,823	2745528	0	4,863,823		
周霖	境内自然人	0.66%	1,761,723	950423	0	1,761,723		
郝靓逸	境内自然人	0.53%	1,415,225	-11900	0	1,415,225		
贾良民	境内自然人	0.42%	1,123,400	106300	0	1,123,400		
郭云峰	境内自然人	0.36%	956,100	0	0	956,100		
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.33%	869,495	351495	0	869,495		
李雅宁	境内自然人	0.32%	846,229	17420	0	846,229		
贺晓东	境内自然人	0.32%	845,700	0	0	845,700		
季英	境内自然人	0.31%	824,900	0	0	824,900		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户中有 4855823 股为岳阳市屈原农垦有限责任公司通过融资融券持有本公司股份；其余 8000 股不详。其他股东之间是否属关联关系或一致行动人未知。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类						
		股份种类	数量					
岳阳市屈原农垦有限责任公司	63,800,593	人民币普通股	63,800,593					
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	4,863,823	人民币普通股	4,863,823					
周霖	1,761,723	人民币普通股	1,761,723					
郝靓逸	1,415,225	人民币普通股	1,415,225					
贾良民	1,123,400	人民币普通股	1,123,400					
郭云峰	956,100	人民币普通股	956,100					
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	869,495	人民币普通股	869,495					
李雅宁	846,229	人民币普通股	846,229					

贺晓东	845,700	人民币普通股	845,700
季英	824,900	人民币普通股	824,900
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	岳阳市屈原农垦有限责任公司与除海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户外的公司其余前十名股东之间不存在关联关系或属于一致行动人；其余前十名股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人未知。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	岳阳市屈原农垦有限责任公司除通过普通证券账户持有本公司 63,800,593 股外，还通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司 4,855,823 股，实际合计持有 68,656,416 股，持股比例 25.75%。招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户中有 735,495 股属于黄东戈，有 132,000 股属于李凤清，其余未知。		

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
岳阳市屈原农垦有限责任公司	刘献文	2003 年 06 月 17 日	18615663-5	290,000,000	粮食、甘蔗、蚕桑、茶叶种植、家禽畜饲养、水产养殖、政策允许经营的金属材料、建筑材料、化工原料的批零兼营。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	审计工作尚未完成。				

报告期控股股东变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

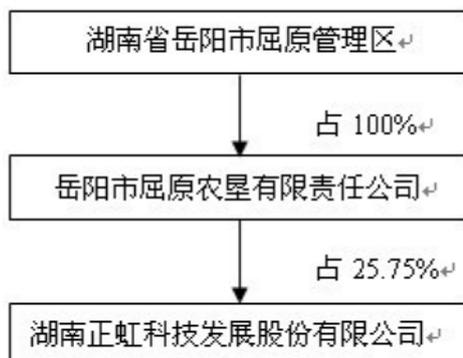
法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
岳阳市屈原农垦有限责任公司	刘献文	2003 年 06 月 17 日	18615663-5	290,000,000	粮食、甘蔗、蚕桑、茶叶种植、家禽畜饲养、水产养殖、政策允许经营的金属材料、建筑材料、化工原料的批零兼营。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	审计工作尚未完成。				

报告期实际控制人变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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）
夏壮华	董事长	现任	男	48	2012年08月16日	2015年08月16日	0	0	0	0
陈栋	副董事长	离任	男	42	2012年08月16日	2015年08月16日	0	0	0	0
张迺济	董事、总裁	现任	男	48	2012年08月16日	2015年08月16日	0	0	0	0
刘献文	董事	现任	男	48	2012年08月16日	2015年08月16日	0	0	0	0
彭克勤	独立董事	现任	男	57	2012年08月16日	2015年08月16日	0	0	0	0
伍中信	独立董事	离任	男	46	2012年08月16日	2012年12月28日	0	0	0	0
陈共荣	独立董事	现任	男	50	2012年08月16日	2015年08月16日	0	0	0	0
贺建华	独立董事	现任	男	49	2012年12月28日	2015年08月16日	0	0	0	0
徐仲康	监事会主席	现任	男	47	2012年08月16日	2015年08月16日	0	0	0	0
孟军	监事	现任	女	34	2012年08月16日	2015年08月16日	0	0	0	0
熊春桂	监事	现任	男	50	2012年08月16日	2015年08月16日	0	0	0	0
吴立安	副总裁	现任	男	58	2012年08月28日	2015年08月28日	0	0	0	0
熊和平	副总裁	现任	男	53	2012年08月28日	2015年08月28日	4,219	0	1,055	3,164
廖益平	副总裁	离任	男	40	2009年07月13日	2012年08月20日	0	0	0	0
杨坤明	副总裁	现任	男	46	2012年08月28日	2015年08月28日	1,895	0	474	1,421

周绍未	副总裁	现任	男	41	2012年08月28日	2015年08月28日	0	0	0	0
胡后坤	副总裁	现任	男	49	2012年08月28日	2015年08月28日	0	0	0	0
易小辉	董事会秘书	现任	男	39	2012年08月16日	2015年08月16日	0	0	0	0
邓近平	总裁助理	现任	男	49	2012年08月28日	2015年08月28日	0	0	0	0
易德玮	总裁助理	现任	男	38	2012年08月28日	2015年08月28日	0	0	0	0
吴运桃	财务总监	离任	男	60	2009年07月13日	2012年08月31日	0	0	0	0
朱朝坚	财务总监	现任	男	48	2012年09月27日	2015年08月28日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	6,114	0	1,529	4,585

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

夏壮华先生，董事长，曾任屈原管理区副区长，2009年7月至2012年8月任湖南正虹科技发展股份有限公司第五届监事会主席，现任公司第六届董事会董事长。

陈栋先生，副董事长，曾任湖南正虹科技发展股份有限公司副总裁兼上海正虹总经理，2009年7月至2012年8月任公司董事兼总裁，2012年8月16日至2013年1月7日任公司第六届董事会副董事长，现已辞职不再担任公司任何职务。

张迺济先生，董事兼总裁，曾任新希望股份有限公司饲料事业部副总，兼华北大区总经理、华北片区生猪产业链负责人，山东天普阳光集团副总裁兼猪料事业部总经理，2012年8月16日至今任湖南正虹科技发展股份有限公司董事兼总裁。

刘献文先生，董事，屈原管理区财政局局长，2009年7月至2012年8月任湖南正虹科技发展股份有限公司第五届董事会董事，现任公司第六届董事会董事。

彭克勤先生，独立董事，湖南农业大学教授，2009年7月至2012年8月任湖南正虹科技发展股份有限公司第五届董事会独立董事，现任公司第六届董事会独立董事，同时兼任湖南海利化工股份有限公司独立董事。

伍中信先生，独立董事，湖南财政经济学院院长，曾任华天酒店集团股份有限公司、岳阳林纸股份有限公司、大唐华银电力股份有限公司独立董事，2009年7月至2012年8月任湖南正虹科技发展股份有限公司第五届董事会独立董事，2012年8月16日至11月12日任公司第六届董事会独立董事，现已辞职不再担任公司任何职务。

陈共荣先生，独立董事，湖南大学教授，2009年7月至2012年8月任湖南正虹科技发展股份有限公司第五届董事会独立董事，现任公司第六届董事会独立董事，同时兼任中山华帝燃具股份有限公司、湖南科力远新能源股份有限公司、湖南梦洁家纺股份有限公司独立董事。

贺建华先生，独立董事，湖南农业大学教授，2012年12月28日至今任湖南正虹科技发展股份有限公司第六届董事会独立董事，同时兼任湖南鑫广安农牧股份有限公司独立董事。

徐仲康先生，监事会主席，曾任屈原管理区财政局局长兼党总支部书记；2008年5月至2009年6月任区委常委办公室主任；2009年7月至2012年8月任湖南正虹科技发展股份有限公司第五届董事会董事长，现任公司第六届监事会主席。

孟军女士，监事，曾任湖南建安房屋有限公司主管会计、湖南华天湘菜产业发展有限公司主管会计；2009年7月至2012年8月任湖南正虹科技发展股份有限公司第五届监事会监事，现任公司第六届监事会监事。

熊春桂先生，监事，曾任湖南正虹科技发展股份有限公司吉首正虹总经理；集团生产部经理；兴农分公司总经理；2009年7

月至2012年8月任湖南正虹科技发展股份有限公司党群部副部长，现任公司第六届监事会职工代表监事。

吴立安先生，副总裁。曾任湖南正虹科技发展股份有限公司总裁办主任、总裁助理、助理总裁，副总裁；湖南正虹科技发展股份有限公司营田分公司总经理；曾主管湖南正虹科技发展股份有限公司审计、财务工作，并出任湖南正虹科技发展股份有限公司执行委员会主任；湖南正虹科技发展股份有限公司监事会监事；2009年7月至2012年8月任公司副总裁兼公司华南片区总裁，现任公司副总裁。

熊和平先生，副总裁。曾任江苏江阴正虹饲料有限责任公司总经理，湖南正虹饲料股份有限公司供应部经理，湖南正虹科技发展股份有限公司力得分公司总经理，湖南正虹海原绿色食品有限公司董事长，湖南正虹科技发展股份有限公司工会主席，湖南正虹科技发展股份有限公司监事会监事，2012年8月至今任公司副总裁。

杨坤明先生，副总裁。曾任湖南正虹科技发展股份有限公司科研所副所长、所长、科研中心主任；2006年8月至今任公司副总裁。

周绍未先生，副总裁。曾任湖南正虹科技发展股份有限公司江西正虹总经理，屈原事业部营销副总，昌邑正虹总经理，营田分公司总经理，事业部总经理，2010年4月至2012年8月任公司总裁助理兼公司华东片区总裁，现任公司副总裁。

胡后坤先生，副总裁。曾任岳泰集团采购部经理，厚源贸易公司董事长，岳阳宏海饲料有限公司总经理，南源科技有限公司总裁，2012年8月至今任湖南正虹科技发展股份有限公司副总裁。

易小辉先生，董事会秘书。曾任湖南亚华种业股份有限公司费用会计、资金科长、办公室副主任等职，2008年3月任湖南正虹科技发展股份有限公司投资发展部副部长，2009年7月至今任湖南正虹科技发展股份有限公司投资发展部部长；2011年8月至今担任公司董事会秘书。2013年3月14日经公司2013年第一次临时股东大会审议通过，补选为公司第六届董事会董事。

邓近平先生，总裁助理。动物营养学博士，研究员，亚洲生物技术研讨会会员、中国家畜繁殖学分会理事、中国兽医产科学分会常务理事、中国饲料经济委员会常务理事、全国饲料工业化技术委员会第二届委员。曾任湖南正虹科技发展股份有限公司投资发展部经理、项目部部长、人力资源总监，2009年7月至今任公司总裁助理。

易德玮先生，总裁助理。曾任湖南正虹科技发展股份有限公司技术部部长、力得分公司总经理，2010年4月至今任公司总裁助理。

朱朝坚先生，财务总监。曾在深圳宝安会计师事务所任项目经理、部门副经理和经理；在湖南农科院筹建股份有限公司负责审计、评估工作；在袁隆平农业高科技股份有限公司任财务部长、审计部长、研发中心财务总监；2011年1月至2012年8月在天舟文化股份有限公司任总经理助理，负责公司财务工作；2012年9月至今任湖南正虹科技发展股份有限公司财务总监。

#### 在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘献文	岳阳市屈原农垦有限责任公司	董事长	2012年08月16日	2015年08月16日	是

#### 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、确定依据、实际支付情况

(一) 董事、监事及高级管理人员年度报酬的决策程序、确定依据：在本公司领取薪酬的现任董事、监事、高级管理人员的年度报酬，根据相关规定由董事会考核确定。

(二) 董事、监事和高级管理人员在报告期内从公司获得的报酬总额包括基本工资、绩效工资、岗位津贴、职务津贴、司龄补贴等。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
夏壮华	董事长	男	48	现任	343,516.00	0.00	343,516.00
陈栋	副董事长	男	42	离任	264,560.00	0.00	264,560.00
张迺济	董事、总裁	男	48	现任	109,100.00	0.00	109,100.00
刘献文	董事	男	48	现任	0.00	0.00	0.00
彭克勤	独立董事	男	57	现任	75,000.00	0.00	75,000.00
伍中信	独立董事	男	46	离任	75,000.00	0.00	75,000.00
陈共荣	独立董事	男	50	现任	75,000.00	0.00	75,000.00
贺建华	独立董事	男	49	现任	0.00	0.00	0.00
徐仲康	监事会主席	男	47	现任	404,516.00	0.00	404,516.00
熊春桂	监事	男	50	现任	110,820.00	0.00	110,820.00
孟军	监事	女	34	现任	120,516.00	0.00	120,516.00
吴立安	副总裁	男	58	现任	150,876.00	0.00	150,876.00
熊和平	副总裁	男	53	现任	126,316.00	0.00	126,316.00
胡后坤	副总裁	男	49	现任	44,720.00	0.00	44,720.00
杨坤明	副总裁	男	46	现任	144,372.00	0.00	144,372.00
周绍未	副总裁	男	41	现任	142,380.00	0.00	142,380.00
廖益平	副总裁	男	40	离任	125,930.00	0.00	125,930.00
易小辉	董事会秘书	男	39	现任	125,244.00	0.00	125,244.00
邓近平	总裁助理	男	49	现任	144,720.00	0.00	144,720.00
易德玮	总裁助理	男	38	现任	128,640.00	0.00	128,640.00
朱朝坚	财务总监	男	48	现任	44,000.00	0.00	44,000.00
吴运桃	财务总监	男	60	离任	128,480.00	0.00	128,480.00
合计	--	--	--	--	2,883,706.00	0.00	2,883,706.00

公司董事、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

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

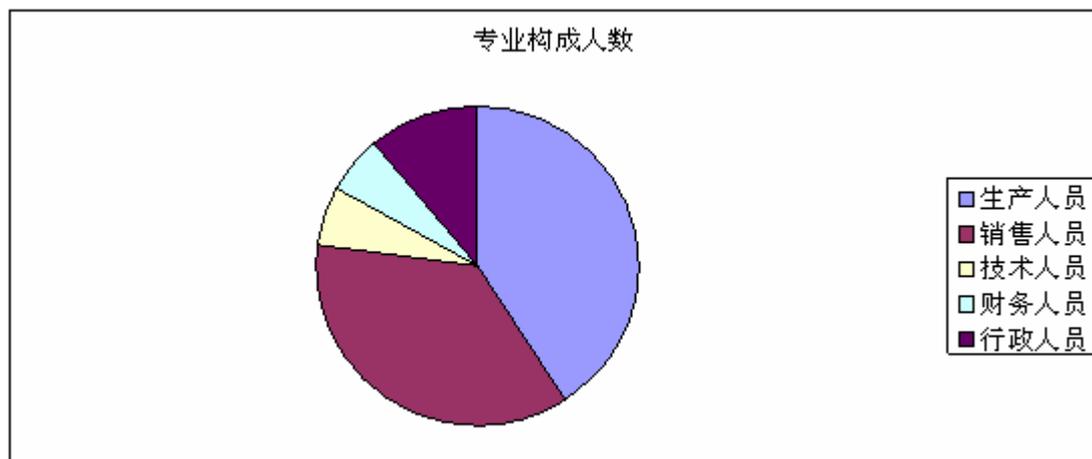
姓名	担任的职务	类型	日期	原因
廖益平	副总裁	离职	2012年08月20日	个人原因
陈栋	副董事长	离职	2013年01月07日	个人原因
伍中信	独立董事	离职	2012年11月12日	个人原因
吴运桃	财务总监	离职	2012年08月31日	退休

#### 五、公司员工情况

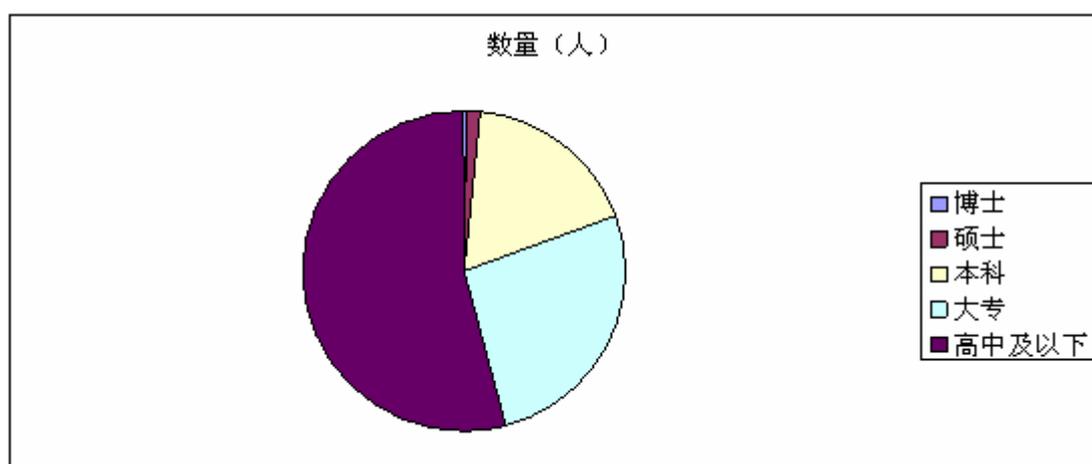
##### (一) 员工情况

在职员工的人数	1751
公司需承担费用的离退休职工人数	145
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	713
销售人员	634
技术人员	109
财务人员	99
行政人员	196
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士	6
硕士	24
本科	309
大专	465
高中及以下	947

##### (二) 专业构成



### (三) 教育程度



### (四) 员工薪酬政策

根据国家相关政策制定了《湖南正虹科技发展股份有限公司人力资源管理制度》，建立了具有激励、约束功能的薪酬管理机制。公司的薪酬政策遵循“有为有位有酬”、“能力定酬”、“差异化”等原则，让工资与岗位、贡献及公司的业绩挂钩，根据能力等级、职称、级别确定工资待遇，对不同岗位、不同能力的人实行不同的工资，不搞平均主义。高管的薪酬由董事会确定，其他人员的报酬标准由总裁确定；劳动报酬统一由人事行政部人力资源管理中心管理。分子公司负责人、财务经理，总部机关除高管以外的其他人员的工资由人力资源管理中心按标准制定，发放结合考核成绩、公司业绩确定发放；分子公司除以上的其他人员的报酬参照人力资源管理中心下发的工资方案由分子公司负责人制定具体方案，报人力资源管理中心审核，集团总裁审批后，按方案发放。

### (五) 培训计划

公司每年年初根据员工培训制度，结合公司发展战略和年度经营管理目标，在对培训需求进行调查分析的基础上，制定年度培训计划及实施方案；如有需要进行的计划外培训，需另行向主管领导请示并经总裁审批后实施。公司培训计划主要分为内部培训和参加外部培训两种，按高、中、基层三个层面，营销、生产、技术、财务、采购、综合管理等六大类别，不同岗位的人实行有针对性的培训。允许在职与脱产学习，通过组织岗位培训、自我学习等，并采取派出去与请进来等多种形式进行培训。鼓励员工参加继续教育，提高个人素质。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

本报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》、深圳证券交易所《股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，严格信息披露工作，规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会和经营层权责明确，维护了投资者和公司的利益。

2012 年，根据中国证监会发布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）、中国证监会湖南监管局发布的《关于转发中国证监会〈关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知〉的通知》（湘证监公司字[2012]36号）的要求，为完善公司利润分配政策，增强利润分配的透明度，保护公众投资者合法权益，公司修订了《公司章程》，明确了现金分红的条件，增强了现金分红的透明度。为规范公司重大信息内部报告工作，保证公司内部重大信息的快速传递、归集和有效管理，及时、准确、全面、完整地披露信息，维护公司及投资者的合法权益，制定了《湖南正虹科技发展股份有限公司重大信息内部报告制度》。同时，为规范公司内幕信息的管理，做好内幕信息保密工作，维护信息披露的公平、公开、公正，保护投资者的合法权益，制定了《湖南正虹科技发展股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》。

截至目前，公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在差异。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

2012 年 3 月 28 日，经公司第五届董事会第十六次会议审议通过了公司《内幕信息知情人登记管理制度》，详见公司 2012 年 3 月 30 日披露于巨潮资讯网的公司《内幕信息知情人登记管理制度》，目前该制度正在有效执行。

### 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度股东大会	2012 年 04 月 20 日	1、《2011 年年度报告》及《2011 年年度报告摘要》；2、《董事会年度工作报告》；3、《2011 年度监事会工作报告》；4、《2011 年度财务报告》；5、《关于续聘 2012 年度财务审计机构的预案》；6、《2011 年度利润分配预案》。	会议中讨论的议案均以全票通过	2012 年 04 月 21 日	详见公司披露于巨潮资讯网的《2011 年度股东大会决议公告》（公告编号：2012-005）

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 08 月 16 日	1、《关于修改公司章程的议案》；2、《关于董事会换届选举的议案》；3、《关于监事会换届选举的议案》	会议中讨论的议案均以全票通过	2012 年 08 月 17 日	详见公司披露于巨潮资讯网的《2012 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2012-013）
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 12 月 28 日	《关于公司董事会补选独立董事的议案》	会议中讨论的议案均以全票通过	2012 年 12 月 29 日	详见公司披露于巨潮资讯网的《2012 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2012-041）

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
彭克勤	9	4	5	0	0	否
伍中信	8	2	5	1	0	否
陈共荣	9	4	5	0	0	否
贺建华	1	1	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

2012 年度，公司独立董事利用参加董事会及股东大会等现场会议的机会到公司进行现场调查和了解，并与公司董事、董事

会秘书、财务负责人及其他相关工作人员保持经常联系，了解公司日常生产经营情况。报告期内独立董事就公司经营提出了相关建议，例如公司应加强内部审计力度，进一步完善公司内控管理流程。

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等四个专门委员会。报告期内，公司第五届董事会任期届满。经2012年8月16日公司第六届董事会第一次会议审议通过选举第六届董事会战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会组成成员。各专门委员会依据公司董事会所制定的各专门委员会工作条例规定的职权范围，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，供董事会决策参考。

##### 1、公司董事会战略委员会履职情况

公司董事会战略委员会由3名董事组成，其中1名为独立董事，主任委员由董事长担任。报告期内，公司董事会战略委员会根据《董事会战略委员会工作条例》履行职责，对增强公司核心竞争力，加强决策科学性，提高重大投资决策的效益和决策的质量发挥了重要作用。

##### 2、公司董事会审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会由3名董事组成，其中2名为独立董事，主任委员由从事专业会计工作的独立董事担任。报告期内，公司审计委员会对公司定期报告进行了认真审核，认为公司的各期财务报告符合《企业会计准则》，内容真实、完整、公允地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。审计委员会审核公司的重要会计政策，了解公司的生产经营情况，在审计过程中与负责年报审计的会计师保持沟通，听取审计机构的意见，督促其按计划时间提交审计报告，在审计报告出具前，对财务报表进行了认真审阅，公司2012年年度报告的审计工作符合审计计划安排，财务报告的编制符合企业会计准则及相关要求，年度报告公允地反映了公司的生产、经营状况。同意将年度报告提交董事会审核。

董事会审计委员会对天健会计师事务所（特殊普通合伙）的审计工作进行了调查和评估，认为该所遵循职业准则，完成了各项审计任务。

##### 3、公司董事会薪酬与考核委员会履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会由3名董事组成，其中2名为独立董事，主任委员由独立董事担任。

2012年董事会薪酬与考核委员会听取集团人力资源部及东方大成管理咨询有限公司指导老师对人力资源管理体系建设情况的汇报，薪酬与考核委员会一致认为：咨询项目的开展有利于企业优化组织结构，明确岗位职能分工，对进一步完善员工绩效考核，薪酬福利制度，理顺员工职业晋升通道，提升员工工作积极性，对确保集团发展战略的实施意义重大。集团各职能部门、各分子公司人员切身参与项目，为推动本次咨询项目的顺利进行，做好了相关配合与服务。目前最重要的是落实，现有人力资源机制要作规范调整，以更好的满足现今的市场需求和员工发展需求。

##### 4、公司董事会提名委员会履职情况

公司董事会提名委员会，由3名董事组成，其中2名为独立董事，主任委员由独立董事担任。报告期内，提名委员会委员根据公司《董事会提名委员会工作条例》规定，认真履行职责，对董事和总裁等人员的人选进行审查并提出建议，分别审议通过了以下议案：

- （1）关于公司董事会换届选举的议案；
- （2）关于公司董事会补选独立董事的议案。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

公司具有独立完整的业务及自主经营能力，控股股东依法行使其权利并承担相应的义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动；公司与控股股东在人员、财务、资产、机构和业务方面做到“五分开”。具体情况如下：

1、业务分开方面：本公司在业务方面独立于控股股东，具有独立、自主开展生产经营活动的资产、人员、机构等开展业务所需的必备条件和能力。

2、人员分开方面：本公司实现人员独立，无高级管理人员在本公司和控股股东单位双重任职情况；无财务人员在关联公司兼职情况。

3、资产完整方面：本公司拥有完整、权属清晰的资产。

4、机构分开方面：本公司的劳动、人事及工资管理完全独立；有功能完善、独立运作的董事会、监事会、经营层、各职能部门、控股子公司，控股子公司在公司经营层的领导下根据其职责独立开展工作。

5、财务分开方面：本公司设立了独立的财务部门，建立独立的财务核算体系；具有规范、独立的财务会计制度和对各控股子公司的财务管理制度；在银行有独立的账户，未与控股股东共用一个银行账户，独立依法纳税。

## 七、同业竞争情况

公司与控股股东岳阳市屈原农垦有限责任公司之间不存在同业竞争情况。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司董事会根据年初确定的“年薪制+目标完成奖惩”的制度对公司高级管理人员实施考核与激励。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司建立了较为完善的公司治理结构，设立股东大会、董事会、监事会作为公司的权利机构、执行机构和监督机构，各机构之间相互独立，相互制衡，权责明确。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。公司董事会负责建立健全并有效实施内部控制；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经营层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目标：保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业经营目标的实现。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司建立财务报告内部控制的依据是《企业会计准则》《企业内部控制基本规范》及其配套指引，深圳证券交易所《主板上市公司规范运作指引》等相关法规及规范性文件。

### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期间，公司未发现需要整改的重大内部控制缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 03 月 29 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《2012 年度内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

### 五、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，正虹科技于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 03 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	《湖南正虹科技发展股份有限公司内部控制审计报告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2010 年 4 月 15 日公司第五届董事会第六次会议审议通过了公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》，提高了年报信息披露的质量和透明度，增强了年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，加大了对年报信息披露责任人的问责力度。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告修正等情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 28 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2013） 号

审计报告正文

## 审 计 报 告

天健审（2013）2-91号

湖南正虹科技发展股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖南正虹科技发展股份有限公司（以下简称正虹科技公司）财务报表，包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，正虹科技公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了正虹科技公司2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：曹国强  
 中国 杭州 中国注册会计师：孙 剑  
 二〇一三年三月二十八日

## 二、财务报表

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：湖南正虹科技发展股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	215,515,269.11	89,916,119.95
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据		1,850,000.00
应收账款	10,719,053.52	12,496,784.94
预付款项	18,273,758.39	25,274,058.26
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	9,121,727.59	8,267,714.78
买入返售金融资产		
存货	171,295,700.33	190,436,822.02
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	17,794,262.38	17,800,843.62

流动资产合计	442,719,771.32	346,042,343.57
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款	0.00	0.00
可供出售金融资产	39,250,265.67	37,114,196.79
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款		
长期股权投资	3,452,038.97	3,960,053.61
投资性房地产	9,375,927.40	
固定资产	349,690,644.04	375,405,262.15
在建工程	11,413,841.85	5,992,071.73
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	5,735,512.08	6,684,934.91
油气资产		
无形资产	50,393,027.21	56,750,179.38
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	0.00	0.00
非流动资产合计	469,311,257.22	485,906,698.57
资产总计	912,031,028.54	831,949,042.14
流动负债：		
短期借款	170,000,000.00	215,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据		
应付账款	189,342,670.79	77,817,757.14
预收款项	43,232,823.76	28,248,663.47
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,270,770.69	9,410,205.21

应交税费	-5,171,715.26	-3,834,589.14
应付利息		
应付股利		
其他应付款	22,225,412.58	23,669,169.85
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		
流动负债合计	427,899,962.56	350,311,206.53
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	24,942,783.44	23,651,659.88
非流动负债合计	24,942,783.44	23,651,659.88
负债合计	452,842,746.00	373,962,866.41
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	266,634,576.00	266,634,576.00
资本公积	218,592,981.68	214,021,397.82
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	25,851,220.83	25,545,734.98
一般风险准备		
未分配利润	-56,670,105.92	-60,162,835.21
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	454,408,672.59	446,038,873.59
少数股东权益	4,779,609.95	11,947,302.14
所有者权益（或股东权益）合计	459,188,282.54	457,986,175.73
负债和所有者权益（或股东权益）总	912,031,028.54	831,949,042.14

计		
---	--	--

法定代表人：夏壮华

主管会计工作负责人：朱朝坚

会计机构负责人：杨宇飞

## 2、母公司资产负债表

编制单位：湖南正虹科技发展股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	199,424,182.40	77,225,124.98
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	6,683,028.59	6,817,252.58
预付款项	1,400,112.66	12,235,588.40
应收利息		
应收股利		
其他应收款	34,167,231.85	45,184,058.41
存货	107,741,405.10	106,233,729.90
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	349,415,960.60	247,695,754.27
非流动资产：		
可供出售金融资产	39,250,265.67	37,114,196.79
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	439,307,802.99	420,426,773.48
投资性房地产	9,375,927.40	
固定资产	143,648,184.68	159,829,169.04
在建工程	10,327,341.85	4,656,104.21
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	5,735,512.08	6,684,934.91
油气资产		
无形资产	33,684,272.02	34,649,474.82
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	681,329,306.69	663,360,653.25
资产总计	1,030,745,267.29	911,056,407.52
流动负债：		
短期借款	170,000,000.00	215,000,000.00
交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据		
应付账款	152,911,868.73	59,576,295.75
预收款项	14,779,057.46	13,335,080.56
应付职工薪酬	6,184,656.23	5,980,496.86
应交税费	-6,871,353.15	-7,324,325.83
应付利息		
应付股利		
其他应付款	140,524,547.76	77,781,987.22
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	477,528,777.03	364,349,534.56
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	21,520,349.84	20,201,659.88
非流动负债合计	21,520,349.84	20,201,659.88
负债合计	499,049,126.87	384,551,194.44
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	266,634,576.00	266,634,576.00
资本公积	217,278,874.62	215,142,805.74
减：库存股		

专项储备		
盈余公积	25,851,220.83	25,545,734.98
一般风险准备		
未分配利润	21,931,468.97	19,182,096.36
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	531,696,140.42	526,505,213.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,030,745,267.29	911,056,407.52

法定代表人：夏壮华

主管会计工作负责人：朱朝坚

会计机构负责人：杨宇飞

### 3、合并利润表

编制单位：湖南正虹科技发展股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,966,032,593.29	1,911,926,859.16
其中：营业收入	1,966,032,593.29	1,911,926,859.16
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,963,940,876.86	1,905,403,905.71
其中：营业成本	1,811,589,266.67	1,752,970,109.01
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	624,145.97	630,647.59
销售费用	52,601,564.15	53,958,398.47
管理费用	81,345,803.21	73,999,326.95
财务费用	16,371,278.27	21,270,808.66
资产减值损失	1,408,818.59	2,574,615.03
加：公允价值变动收益（损失以	1,816,630.00	-1,715,730.00

“—”号填列)		
投资收益（损失以“—”号填列)	251,427.87	-1,585,512.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-508,014.64	128,907.40
汇兑收益（损失以“-”号填列)		
三、营业利润（亏损以“—”号填列)	4,159,774.30	3,221,710.85
加：营业外收入	5,764,852.57	12,510,042.75
减：营业外支出	1,653,275.33	3,361,358.78
其中：非流动资产处置损失	909,506.52	1,387,345.48
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列)	8,271,351.54	12,370,394.82
减：所得税费用	3,603,939.41	5,845,873.85
五、净利润（净亏损以“—”号填列)	4,667,412.13	6,524,520.97
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	3,798,215.14	5,025,024.25
少数股东损益	869,196.99	1,499,496.72
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0142	0.02
（二）稀释每股收益	0.0142	0.02
七、其他综合收益	2,136,068.88	33,914,196.79
八、综合收益总额	6,803,481.01	40,438,717.76
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,934,284.02	38,939,221.04
归属于少数股东的综合收益总额	869,196.99	1,499,496.72

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：夏壮华

主管会计工作负责人：朱朝坚

会计机构负责人：杨宇飞

#### 4、母公司利润表

编制单位：湖南正虹科技发展股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

一、营业收入	997,811,281.30	961,122,145.32
减：营业成本	903,373,762.52	857,834,475.60
营业税金及附加	369,783.10	374,551.69
销售费用	25,518,172.57	25,640,743.43
管理费用	50,692,599.13	45,890,512.13
财务费用	15,962,326.65	20,349,200.73
资产减值损失	4,189,065.60	3,220,543.20
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）	2,002,354.14	15,274,841.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-382,809.69	674,675.62
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-292,074.13	23,086,960.35
加：营业外收入	5,539,174.29	6,437,586.14
减：营业外支出	1,203,061.38	2,327,210.38
其中：非流动资产处置损失	549,369.22	451,339.89
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	4,044,038.78	27,197,336.11
减：所得税费用	989,180.32	1,124,868.12
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	3,054,858.46	26,072,467.99
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0142	0.02
（二）稀释每股收益	0.0142	0.02
六、其他综合收益	2,136,068.88	33,914,196.79
七、综合收益总额	5,190,927.34	59,986,664.78

法定代表人：夏壮华

主管会计工作负责人：朱朝坚

会计机构负责人：杨宇飞

## 5、合并现金流量表

编制单位：湖南正虹科技发展股份有限公司

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	1,997,777,415.32	1,929,196,055.09
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		2,130,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	63,205,978.58	29,487,871.77
经营活动现金流入小计	2,060,983,393.90	1,960,813,926.86
购买商品、接受劳务支付的现金	1,690,204,730.48	1,733,457,514.18
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	93,562,941.60	86,112,988.30
支付的各项税费	12,048,445.25	16,918,363.81
支付其他与经营活动有关的现金	163,963,530.46	137,411,548.42
经营活动现金流出小计	1,959,779,647.79	1,973,900,414.71
经营活动产生的现金流量净额	101,203,746.11	-13,086,487.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,961,147.27	20,743,280.40
取得投资收益所收到的现金	623,020.09	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	611,012.01	4,163,341.01
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	6,150,000.00	3,840,000.00

投资活动现金流入小计	11,345,179.37	28,746,621.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,149,882.56	24,443,309.21
投资支付的现金		26,302,738.38
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	101.66	
投资活动现金流出小计	20,149,984.22	50,746,047.59
投资活动产生的现金流量净额	-8,804,804.85	-21,999,426.18
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	231,604,873.33	247,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	231,604,873.33	247,000,000.00
偿还债务支付的现金	280,000,000.00	262,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,962,196.50	30,326,342.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		10,851,266.73
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	294,962,196.50	292,826,342.68
筹资活动产生的现金流量净额	-63,357,323.17	-45,826,342.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	11,580.26	-209,481.04
五、现金及现金等价物净增加额	29,053,198.35	-81,121,737.75
加：期初现金及现金等价物余额	88,031,119.95	169,152,857.70
六、期末现金及现金等价物余额	117,084,318.30	88,031,119.95

法定代表人：夏壮华

主管会计工作负责人：朱朝坚

会计机构负责人：杨宇飞

## 6、母公司现金流量表

编制单位：湖南正虹科技发展股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	999,115,712.70	971,363,728.39
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	147,903,118.29	131,322,820.15
经营活动现金流入小计	1,147,018,830.99	1,102,686,548.54
购买商品、接受劳务支付的现金	797,183,476.95	890,400,981.94
支付给职工以及为职工支付的现金	54,239,145.95	50,557,596.22
支付的各项税费	3,790,045.92	9,725,615.74
支付其他与经营活动有关的现金	196,556,389.01	110,048,365.68
经营活动现金流出小计	1,051,769,057.83	1,060,732,559.58
经营活动产生的现金流量净额	95,249,773.16	41,953,988.96
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	623,020.09	17,448,628.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	560,012.01	3,717,786.82
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	6,150,000.00	3,840,000.00
投资活动现金流入小计	7,333,032.10	25,006,415.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,468,721.98	19,148,451.18
投资支付的现金		86,802,738.38
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	16,468,721.98	105,951,189.56
投资活动产生的现金流量净额	-9,135,689.88	-80,944,773.93
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	231,604,873.33	247,000,000.00
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	231,604,873.33	247,000,000.00
偿还债务支付的现金	280,000,000.00	258,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,962,430.26	19,389,584.94
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	293,962,430.26	277,389,584.94
筹资活动产生的现金流量净额	-62,357,556.93	-30,389,584.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	11,580.26	-209,481.04
五、现金及现金等价物净增加额	23,768,106.61	-69,589,850.95
加：期初现金及现金等价物余额	77,225,124.98	146,814,975.93
六、期末现金及现金等价物余额	100,993,231.59	77,225,124.98

法定代表人：夏壮华

主管会计工作负责人：朱朝坚

会计机构负责人：杨宇飞

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：湖南正虹科技发展股份有限公司

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	266,634,576.00	214,021,397.82			25,545,734.98		-60,162,835.21		11,947,302.14	457,986,175.73
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	266,634,576.00	214,021,397.82			25,545,734.98		-60,162,835.21		11,947,302.14	457,986,175.73
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		4,571,583.86			305,485.85		3,492,729.29		-7,167,692.19	1,202,106.81
(一) 净利润							3,798,215.14		869,196.99	4,667,412.13
(二) 其他综合收益		2,136,063.86								2,136,068.81

		8.88							88
上述（一）和（二）小计		2,136,068.88				3,798,215.14		869,196.99	6,803,481.01
（三）所有者投入和减少资本		2,435,514.98						-7,037,122.94	-4,601,607.96
1. 所有者投入资本								-7,037,122.94	-7,037,122.94
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		2,435,514.98							2,435,514.98
（四）利润分配					305,485.85	-305,485.85		-999,766.24	-999,766.24
1. 提取盈余公积					305,485.85	-305,485.85			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配								-999,766.24	-999,766.24
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	266,634,576.00	218,592,981.68			25,851,220.83	-56,670,105.92		4,779,609.95	459,188,282.54

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	资本公	减：库存	专项储	盈余公	一般风	未分配	其他		

	本(或 股本)	积	股	备	积	险准备	利润			
一、上年年末余额	266,634,576.00	181,466,772.28			23,414,390.94		-63,056,515.42		31,742,239.27	440,201,463.07
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	266,634,576.00	181,466,772.28			23,414,390.94		-63,056,515.42		31,742,239.27	440,201,463.07
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		32,554,625.54			2,131,344.04		2,893,680.21		-19,794,937.13	17,784,712.66
(一) 净利润							5,025,024.25		1,499,496.72	6,524,520.97
(二) 其他综合收益		33,914,196.79								33,914,196.79
上述(一)和(二)小计		33,914,196.79					5,025,024.25		1,499,496.72	40,438,717.76
(三) 所有者投入和减少资本		-1,359,571.25							-10,443,167.12	-11,802,738.37
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		-1,359,571.25							-10,443,167.12	-11,802,738.37
(四) 利润分配					2,131,344.04		-2,131,344.04		-10,851,266.73	-10,851,266.73
1. 提取盈余公积					2,131,344.04		-2,131,344.04			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-10,851,266.73	-10,851,266.73
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股										

本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	266,634,576.00	214,021,397.82			25,545,734.98		-60,162,835.21		11,947,302.14	457,986,175.73

法定代表人：夏壮华

主管会计工作负责人：朱朝坚

会计机构负责人：杨宇飞

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：湖南正虹科技发展股份有限公司

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	266,634,576.00	215,142,805.74			25,545,734.98		19,182,096.36	526,505,213.08
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	266,634,576.00	215,142,805.74			25,545,734.98		19,182,096.36	526,505,213.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		2,136,068.88			305,485.85		2,749,372.61	5,190,927.34
（一）净利润							3,054,858.46	3,054,858.46
（二）其他综合收益		2,136,068.88						2,136,068.88
上述（一）和（二）小计		2,136,068.88					3,054,858.46	5,190,927.34
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的								

金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					305,485.85		-305,485.85	
1. 提取盈余公积					305,485.85		-305,485.85	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	266,634,576.00	217,278,874.62			25,851,220.83		21,931,468.97	531,696,140.42

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	266,634,576.00	181,228,608.95			23,414,390.94		-4,759,027.59	466,518,548.30
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	266,634,576.00	181,228,608.95			23,414,390.94		-4,759,027.59	466,518,548.30
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		33,914,196.79			2,131,344.04		23,941,123.95	59,986,664.78
(一) 净利润							26,072,467.99	26,072,467.99

(二) 其他综合收益		33,914,196					33,914,196
		.79					.79
上述(一)和(二)小计		33,914,196				26,072,467	59,986,664
		.79				.99	.78
(三) 所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配					2,131,344.	-2,131,344.	
					04	04	
1. 提取盈余公积					2,131,344.	-2,131,344.	
					04	04	
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)的分配							
4. 其他							
(五) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七) 其他							
四、本期期末余额	266,634,57	215,142,80			25,545,734	19,182,096	526,505,21
	6.00	5.74			.98	.36	3.08

法定代表人：夏壮华

主管会计工作负责人：朱朝坚

会计机构负责人：杨宇飞

### 三、公司基本情况

湖南正虹科技发展股份有限公司(以下简称公司或本公司)系于1997年3月经湖南省人民政府办公厅湘政办函[1996]343号文和中国证券监督管理委员会证监发字[1997]44号文批准,由岳阳屈原农垦集团公司独家发起,在对其所属的原湖南正虹饲料厂改组的基础上,采取募集方式设立的股份有限公司,在湖南省工商行政管理局注册登记,并取得注册号为4300001000313的《企业法人营业执照》。经历次变更,本公司现有注册资本人民币266,634,576.00元,股份总数266,634,576股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份A股3,794股,无限售条件的流通股份A股266,630,782股。公司股票已于1997年3月18日在深圳证券交易所挂牌交易。

公司经营范围：各类饲料的研制、生产、销售；饲料原料销售；粮食收购、加工；农业产业化系列开发；生物工程科技项目的投资、开发；经营本企业《中华人民共和国进出口企业资格证书》核定范围内的进出口业务。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 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

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；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，差额当期损益或资本公积。

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

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

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将

以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

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

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### (4) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

#### (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

无此项业务。

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

#### (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	单项金额重大，是指金额在 50 万元及以上（含 50 万元）的应收账款和金额在 100 万元及以上（含 100 万元）的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
合并范围内关联方应收款项组合	其他方法	合并范围内关联方应收款项具有类似信用风险特征

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）	1%	1%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	50%	50%

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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

发出存货采用月末一次加权平均法核算计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为其初始投资成本。(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### (2) 后续计量及损益确认

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

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

**(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法**

无。

**(3) 各类固定资产的折旧方法**

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	3%	3.23%
机器设备	15	3%	6.47%
电子设备	5	3%	19.4%
运输设备	10	3%	9.7%

**(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法**

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

**(5) 其他说明**

无。

**15、在建工程****(1) 在建工程的类别**

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

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

**(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

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

## 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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### (2) 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

### (3) 暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

## 17、生物资产

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

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

生产性生物资产类别	使用寿命(年)	预计净残值	年折旧率(%)
种猪	4	原价的10%	22.5

生物资产按照成本进行初始计量，外购生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。自己养殖的生产性生物资产按实际发生成本计价。

企业根据生产性生物资产的性质、使用情况和有关经济利益的预期实现方式，合理确定其使用寿命、预计净残值和折旧方法。

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

4. 资产负债表日，以成本模式进行后续计量的生物资产，当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按本财务报表附注二之存货所述方法计提跌价准备，生产性生物资产按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

5. 公益性生物资产不摊销也不计提减值准备。

## 18、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	
商标权	15	
专有技术	20	
软件	5	

### (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

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

### (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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## （6）内部研究开发项目支出的核算

不满足资本化条件的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 19、长期待摊费用

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

## 20、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

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

### （2）预计负债的计量方法

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

## 21、收入

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### （2）确认让渡资产使用权收入的依据

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

### (3) 确认提供劳务收入的依据

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

### (4) 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

采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

## 22、政府补助

### (1) 类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

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

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

## 23、递延所得税资产和递延所得税负债

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 24、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

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

### (2) 融资租赁会计处理

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### (3) 售后租回的会计处理

无此项业务。

## 25、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：1. 已经就处置该非流动资产作出决议；2. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；3. 该项转让很可能在一年内完成。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

## 26、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

**(1) 会计政策变更**

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

**27、前期会计差错更正**

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

无。

**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

**五、税项****1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

**2、税收优惠及批文**

## 1. 企业所得税

(1) 根据湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局湘高企办字〔2012〕13号文，本公司被认定为湖南省2012年高新技术企业，适用15%的企业所得税率，目前相关证照正在办理中。

(2) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条及《中华人民共和国企业所得税实施条例》第八十六条规定从事农、林、牧、渔业项目的所得，可以免征、减征企业所得税，本公司之分公司种猪场的经营所得免征企业所得税。

## 2. 增值税

根据财政部、国家税务总局财税〔2001〕121号文规定，本公司生产的饲料产品免征增值税。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
安徽淮北正虹饲料有限责任公司	全资子公司	安徽淮北	生产、销售	5,000,000.00	饲料生产、销售	10,296,900.00		100%	100%	是			
山东省昌邑正虹饲料有限公司	控股子公司	山东昌邑	生产、销售	5,200,000.00	饲料生产、销售	2,652,000.00		51%	51%	是	4,779,609.94		

武汉正虹饲料有限公司	全资子公司	湖北武汉	生产、销售	20,000,000.00	饲料生产、销售	20,000,000.00		100%	100%	是			
岳阳市正飞饲料有限公司	全资子公司	湖南岳阳	生产、销售	100,000,000.00	饲料生产、销售	100,000,000.00		100%	100%	是			
上海正虹贸易发展有限公司	全资子公司	上海浦东	销售	55,560,000.00	饲料、农副产品、国内贸易销售	55,560,000.00		89.99%	100%	是			
上海正虹油脂贸易有限公司	全资子公司	上海浦东	销售	4000000	油脂进口及国内贸易	4,000,000.00		100%	100%	是			
北京正虹生物科技有限公司	全资子公司	北京海淀区	科技开发	20,300,000.00	生物科技开发；制造、销售添加剂预混合饲料	20,300,000.00		100%	100%	是			
湖南正虹原绿色食品有限公司	全资子公司	岳阳屈原	生产、销售	216,533,300.00	肉类制品、食品添加剂及食品包装材料的制造及产品自销	196,954,600.00		100%	100%	是			
宜兴市正虹饲料有限公司	全资子公司	江苏宜兴	生产、销售	40,000,000.00	饲料生产、销售	40,000,000.00		100%	100%	是			
石家庄正虹饲料有限公司	全资子公司	河北石家庄	生产、销售	18,000,000.00	饲料生产、销售	18,000,000.00		100%	100%	是			
安徽滁	全资子	安徽滁	生产、	10,000,	饲料生	6,500,0		100%	100%	是			

州正虹饲料有限公司	公司	州	销售	000.00	产、销售	00.00							
正虹集团(宿迁)农业发展有限公司	全资子公司	江苏沐阳	生产、销售	15,000,000.00	配合饲料、浓缩饲料生产、销售,粮食收购	15,000,000.00		100%	100%	是			
南通正虹饲料有限公司	全资子公司	江苏如皋	生产、销售	5,000,000.00	浓缩饲料、配合饲料的生产、销售	5,000,000.00		100%	100%	是			
岳阳湘城置业有限公司	全资子公司	湖南岳阳	房地产综合开发	46,180,000.00	饲料、饲料添加剂仓储、中转、销售、房地产综合开发	46,135,653.00		100%	100%	是			
焦作正虹饲料有限公司	全资子公司	河南武陟	生产、销售	9,000,000.00	饲料生产、销售	9,000,000.00		100%	100%	是			
驻马店正虹饲料有限公司	全资子公司	河南驻马店	生产、销售	6,000,000.00	饲料生产、销售 饲料原料销售	4,800,000.00		100%	100%	是			
亳州虹通饲料有限公司	全资子公司	安徽亳州	生产、销售	10,000,000.00	配合饲料、浓缩饲料生产、销售,粮油购销、农副产品购销	10,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无。

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益



人民币	--	--	165,740,322.15	--	--	80,798,179.85
美元	266.20	6.29%	1,673.20	361,786.43	6.3%	2,279,254.52
其他货币资金:	--	--	48,092,417.19	--	--	4,679,470.00
人民币	--	--	48,092,417.19	--	--	4,679,470.00
合计	--	--	215,515,269.11	--	--	89,916,119.95

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

(1) 本期银行存款包含因开具信用证而不可动用的保证金，期末账户余额90,430,950.81元。

(2) 其他货币资金主要系承兑汇票保证金和七天循环存款，其中承兑汇票保证金8,000,000.00元，七天循环存款39,941,378.19元。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	0.00	1,850,000.00
合计		1,850,000.00

## 3、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	16,876,966.33	37.06%	6,157,912.81	36.49%	19,446,236.69	41.55%	6,949,451.75	35.74%
组合小计	16,876,966.33	37.06%	6,157,912.81	36.49%	19,446,236.69	41.55%	6,949,451.75	35.74%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	28,662,536.69	62.94%	28,662,536.69	100%	27,355,748.43	58.45%	27,355,748.43	100%
合计	45,539,503.02	--	34,820,449.50	--	46,801,985.12	--	34,305,200.18	--

## 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，按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	4,220,639.13	25.01%	42,206.39	4,090,023.00	21.04%	40,900.23
1 至 2 年	305,919.17	1.81%	30,591.92	416,898.13	2.14%	41,689.81
2 至 3 年	300,298.35	1.78%	60,059.67	2,009,320.25	10.33%	401,864.05
3 至 4 年	1,387,982.62	8.22%	693,991.31	9,956,882.20	51.2%	4,978,441.10
4 至 5 年	8,123,580.95	48.13%	4,061,790.46	1,112,907.82	5.72%	556,453.91
5 年以上	2,538,546.11	15.05%	1,269,273.06	1,860,205.29	9.57%	930,102.65
合计	16,876,966.33	--	6,157,912.81	19,446,236.69	--	6,949,451.75

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
1	23,011,197.47	23,011,197.47	100%	信用等级客户，回款难度大
2	5,359,525.33	5,359,525.33	100%	账龄达 5 年以上，收回难度大
3	291,813.89	291,813.89	100%	账龄达 5 年以上，收回难度大
合计	28,662,536.69	28,662,536.69	--	--

## (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
--------	---------	------------	-------------------	---------

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

### （3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

### （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（%）
湖南浏阳河饲料有限公司	非关联方	810,575.27	1 年以内	1.78%
岳阳市正茂贸易有限公司	非关联方	288,320.50	3-4 年	0.63%
吉安农业开发公司	非关联方	282,813.00	5 年以上	0.62%
益阳金益公司杨新明	非关联方	269,181.80	5 年以上	0.59%
双桥坪黄美消	非关联方	268,676.30	5 年以上	0.59%
合计	--	1,919,566.87	--	4.21%

## 4、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	8,944,350.90	32.81%	8,944,350.90	100%	8,944,350.90	34.45%	8,944,350.90	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	14,349,509.16	52.64%	5,227,781.57	36.43%	13,493,705.18	51.98%	5,225,990.40	38.73%
组合小计	14,349,509.16	52.64%	5,227,781.57	36.43%	13,493,705.18	51.98%	5,225,990.40	38.73%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,967,356.55	14.55%	3,967,356.55	100%	3,523,686.48	13.57%	3,523,686.48	100%
合计	27,261,216.61	--	18,139,489.02	--	25,961,742.56	--	17,694,027.78	--

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
1	4,000,000.00	4,000,000.00	100%	账龄达5年以上, 收回难度大
2	2,051,683.36	2,051,683.36	100%	账龄达5年以上, 收回难度大
3	1,445,056.54	1,445,056.54	100%	账龄达5年以上, 收回难度大
4	1,447,611.00	1,447,611.00	100%	账龄达5年以上, 收回难度大
合计	8,944,350.90	8,944,350.90	--	--

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	2,286,254.12	15.94%	22,862.54	1,645,465.16	12.19%	16,454.65
1 至 2 年	1,210,020.16	8.43%	121,002.01	1,771,694.56	13.13%	177,169.46
2 至 3 年	1,142,334.76	7.96%	228,466.95	19,688.12	0.15%	3,937.62
3 至 4 年	12,003.12	0.08%	6,001.56	3,809,444.42	28.23%	1,904,722.21
4 至 5 年	3,744,254.00	26.09%	1,872,127.00	1,652,803.12	12.25%	826,401.56
5 年以上	5,954,643.00	41.5%	2,977,321.50	4,594,609.80	34.05%	2,297,304.90
合计	14,359,509.16	--	5,237,781.57	13,493,705.18	--	5,225,990.40

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
1	819,607.03	819,607.03	100%	账龄达 5 年以上，收回难度大
2	2,718,973.45	2,718,973.45	100%	账龄达 5 年以上，收回难度大
3	428,776.07	428,776.07	100%	账龄达 5 年以上，收回难度大
合计	3,967,356.55	3,967,356.55	--	--

## (2) 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 (%)
购期货公司款	非关联方	4,000,000.00	5 年以上	14.67%
屈汨路建设投资有限公司	非关联方	2,800,000.00	5 年以上	10.27%

绿色食品部	非关联方	2,051,683.36	5 年以上	7.53%
屈原农业科技发展公司	非关联方	1,445,056.54	5 年以上	5.3%
长沙集丰公司	非关联方	809,607.03	5 年以上	2.97%
合计	--	11,106,346.93	--	40.74%

## 5、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	18,208,226.84	99.64%	24,511,759.83	96.99%
1 至 2 年	24,469.15	0.14%	726,314.19	2.87%
2 至 3 年	9,445.10	0.05%	1,976.77	0.01%
3 年以上	31,617.30	0.17%	34,007.47	0.13%
合计	18,273,758.39	--	25,274,058.26	--

预付款项账龄的说明

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海华际饲料进出口有限公司	非关联方	3,528,600.86	2012 年 12 月 18 日	尚未收到货物
宁夏伊品生物工程股份有限公司	非关联方	2,792,300.00	2012 年 12 月 27 日	尚未收到货物
厦门立信隆贸易有限公司	非关联方	2,400,000.00	2012 年 11 月 29 日	尚未收到货物
淮北市拓基赢造建筑工程公司	非关联方	1,200,000.00	2012 年 12 月 06 日	尚未收到货物
安徽省光明粮油工业有限公司	非关联方	772,500.00	2012 年 12 月 28 日	尚未收到货物
合计	--	10,693,400.86	--	--

预付款项主要单位的说明

### (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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

#### (4) 预付款项的说明

### 6、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	109,452,584.95	7,985.23	109,444,599.72	136,590,953.00	7,985.23	136,582,967.77
在产品	5,336,313.23		5,336,313.23	4,644,830.25		4,644,830.25
库存商品	20,176,496.77		20,176,496.77	20,175,582.79		20,175,582.79
消耗性生物资产	27,415,358.16		27,415,358.16	14,225,469.85		14,225,469.85
开发产品				7,354,494.10		7,354,494.10
发出商品	3,303,911.34		3,303,911.34			
包装物	5,876,851.96	267,810.30	5,609,041.66	7,435,195.06		7,435,195.06
低值易耗品	95,599.49	85,620.04	9,979.45	103,902.24	85,620.04	18,282.20
合计	171,657,115.90	361,415.57	171,295,700.33	190,530,427.29	93,605.27	190,436,822.02

#### (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	7,985.23				7,985.23
开发产品					
发出商品					
包装物		267,810.30			267,810.30
低值易耗品					
合计	93,605.27	267,810.30	0.00	0.00	361,415.57

**(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（%）
开发产品			
发出商品			
包装物	该部分包装物已经破损风化，可变现净值几乎为零		
低值易耗品			

存货的说明

存货——消耗性生物资产

项目	期末数	期初数
种猪场一线保育猪	605,339.58	226,436.00
种猪场二线保育猪	2,115,903.33	656,370.02
种猪场三线育种猪	13,791,675.13	6,069,337.24
联兴保育猪	354,388.36	177,193.63
联兴育种猪	1,865,563.86	1,260,657.57
凤凰山三线保育猪	2,405,811.68	1,291,712.99
凤凰山三线育种猪	6,276,676.22	4,543,762.40
小 计	27,415,358.16	14,225,469.85

**7、其他流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税额	17,794,262.38	17,800,843.62
合计	17,794,262.38	17,800,843.62

其他流动资产说明

**8、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
可供出售权益工具	39,250,265.67	37,114,196.79

合计	39,250,265.67	37,114,196.79
----	---------------	---------------

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 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

可供出售金融资产系对方正证券股份有限公司的投资,该投资限售期为2011年8月10日至2012年8月9日，截至2012年12月31日，可供出售金融资产已全部解禁为无限售流通股。

## 9、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	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							
北京中龙正虹药业有限公司	45%	45%	9,836,732.19	4,354,060.84	5,482,671.35	4,421,774.00	-1,022,330.32

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

## 10、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	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
北京中龙正虹药业有限公司	权益法	6,000,000.00	3,960,053.61	-508,014.64	3,452,038.97	45%	45%				
合计	--	6,000,000.00	3,960,053.61	-508,014.64	3,452,038.97	--	--	--			

## 11、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

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		10,385,386.84		10,385,386.84
1.房屋、建筑物		10,385,386.84		10,385,386.84
二、累计折旧和累计摊销合计		1,009,459.44		1,009,459.44
1.房屋、建筑物		1,009,459.44		1,009,459.44
三、投资性房地产账面净值合计		9,375,927.40		9,375,927.40
1.房屋、建筑物		9,375,927.40		9,375,927.40
四、投资性房地产减值准备累计金额合计		0.00		0.00
1.房屋、建筑物		0.00		0.00
五、投资性房地产账面价值合计		9,375,927.40		9,375,927.40
1.房屋、建筑物		9,375,927.40		9,375,927.40

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	0.00
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

### (2) 其他说明

2012年12月公司将长沙湘域中央办公楼用于出租，其账面价值9,375,927.40元（原值为10,385,386.84元，累计折旧1,009,459.44元）由固定资产转入投资性房地产，按成本模式计量。该房产已作为本公司15,000万元短期借款的抵押物之一。

## 12、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：	660,621,431.78	12,208,630.09	15,520,046.20	657,310,015.67
其中：房屋及建筑物	427,876,105.38	6,054,994.59	10,970,532.85	422,960,567.12

机器设备	182,913,698.40		3,549,255.00	1,927,675.25	184,535,278.15
运输工具	8,655,982.33		993,149.80	620,426.24	9,028,705.89
电子设备	32,071,257.52		1,119,260.70	1,533,485.76	31,657,032.46
其他设备	9,104,388.15		491,970.00	467,926.10	9,128,432.05
--	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：	236,727,711.28		27,462,406.74	5,059,204.74	259,130,913.28
其中：房屋及建筑物	118,361,941.69		12,919,161.82	1,151,679.36	130,129,424.15
机器设备	86,927,448.12		10,226,909.56	1,582,224.07	95,572,133.61
运输工具	3,393,780.64		795,746.60	377,859.79	3,811,667.45
电子设备	20,311,757.93		3,070,554.91	521,200.00	22,861,112.84
其他设备	7,732,782.90		450,033.85	1,426,241.52	6,756,575.23
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	423,893,720.50		--		398,179,102.39
其中：房屋及建筑物	309,514,163.69		--		292,831,142.97
机器设备	95,986,250.28		--		88,963,144.54
运输工具	5,262,201.69		--		5,217,038.44
电子设备	11,759,499.59		--		8,795,919.62
其他设备	1,371,605.25		--		2,371,856.82
四、减值准备合计	48,488,458.35		--		48,488,458.35
其中：房屋及建筑物	27,823,283.94		--		27,823,283.94
机器设备	19,564,962.23		--		19,564,962.23
运输工具	205,546.06		--		205,546.06
电子设备	28,103.11		--		28,103.11
其他设备	866,563.01		--		866,563.01
五、固定资产账面价值合计	375,405,262.15		--		349,690,644.04
其中：房屋及建筑物	281,690,879.75		--		265,007,859.03
机器设备	76,421,288.05		--		69,398,182.31
运输工具	5,056,655.63		--		5,011,492.38
电子设备	11,731,396.48		--		8,767,816.51
其他设备	505,042.24		--		1,505,293.81

本期折旧额 27,462,406.74 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 6,333,892.27 元。

## (2) 其他说明

本期由在建工程转入固定资产原值为 6,333,892.27 元。本期由固定资产转入投资性房地产原值为 10,385,386.84 元，累计折旧为 1,009,459.44 元。

截至2012年12月31日，账面净值为207,756,397.45元（原值为297,319,758.95元）的房屋建筑物已作为本公司15,000万元短期借款的抵押物之一，其中固定资产净值198,380,470.05元，投资性房地产净值9,375,927.40元。

### 13、在建工程

#### (1) 在建工程情况

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
种猪场污水处理工程	2,792,954.59		2,792,954.59	1,507,201.00		1,507,201.00
种猪场生猪良种繁育体系				1,468,487.21		1,468,487.21
海原冷库扩建及污水改造工程				1,335,967.52		1,335,967.52
健乳宝饲料生产线				827,831.00		827,831.00
农垦信息项目	664,452.00		664,452.00	604,452.00		604,452.00
驻地网工程	248,133.00		248,133.00	248,133.00		248,133.00
中心机房改造项目	352,780.00		352,780.00			
营田乳猪料生产线安装工程	170,612.00		170,612.00			
种猪场沼气项目	998,990.20		998,990.20			
种猪场猪舍新建及改造	3,913,220.06		3,913,220.06			
淮北立筒仓工程	1,086,500.00		1,086,500.00			
乳猪料设备改造建设工程	1,186,200.00		1,186,200.00			
合计	11,413,841.85		11,413,841.85	5,992,071.73		5,992,071.73

#### (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
种猪场污水处理工程		1,507,201.00	1,285,753.59				90%				自筹	2,792,954.59
种猪场生猪良种繁育		1,468,487.21	1,355,405.06	2,823,892.27			100%				自筹	0.00

体系												
海原冷库扩建及污水改造工程		1,335,967.52	2,174,032.48	3,510,000.00			100%				自筹	0.00
健乳宝饲料生产线		827,831.00			827,831.00						自筹	0.00
农垦信息项目		604,452.00	60,000.00				90%				自筹	664,452.00
驻地网工程		248,133.00					70%				自筹	248,133.00
中心机房改造项目			352,780.00				90%				自筹	352,780.00
营田乳猪料生产线安装工程			170,612.00				90%				自筹	170,612.00
种猪场沼气项目			998,990.20				80%				自筹	998,990.20
种猪场猪舍新建及改造			3,913,220.06				90%				自筹	3,913,220.06
淮北立筒仓工程			1,086,500.00				70%				自筹	1,086,500.00
乳猪料设备改造建设工程			1,186,200.00				90%				自筹	1,186,200.00
合计		5,992,071.73	12,583,493.39	6,333,892.27	827,831.00	--	--			--	--	11,413,841.85

## 在建工程项目变动情况的说明

本期健乳宝饲料生产线项目已停工，金额827,831.00元，经与工程施工方协商，其预付工程款60万元用于抵淮北立筒仓项目工程款。

## 14、生产性生物资产

## (1) 以成本计量

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				
母猪	6,451,455.36	1,605,294.37	2,572,100.24	5,484,649.49
公猪	233,479.55	179,644.55	162,261.51	250,862.59
三、林业				
四、水产业				
合计	6,684,934.91	1,784,938.92	2,734,361.75	5,735,512.08

## (2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
畜牧养殖业				
1) 原值小计	12,526,222.52	4,624,746.92	5,465,245.59	11,685,723.85
其中：母猪	12,189,937.14	4,382,275.37	5,211,893.46	11,360,319.05
公猪	336,285.38	242,471.55	253,352.13	325,404.80
2) 累计折旧小计	5,841,287.61	2,839,808.00	2,730,883.84	5,950,211.77
其中：母猪	5,738,481.78	2,776,981.00	2,639,793.22	5,875,669.56
公猪	102,805.83	62,827.00	91,090.62	74,542.21
3) 账面价值	6,684,934.91			5,735,512.08
其中：母猪	6,451,455.36			5,484,649.49
公猪	233,479.55			250,862.59

## 15、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	98,910,023.33		8,900,000.00	90,010,023.33
土地使用权	87,447,995.77			87,447,995.77
非专利技术	9,740,000.00		8,700,000.00	1,040,000.00
商标权	1,313,577.56		200,000.00	1,113,577.56
软件	208,450.00			208,450.00
广告经营权	200,000.00			200,000.00
二、累计摊销合计	23,061,629.95	1,544,363.84	4,087,211.67	20,518,782.12
土地使用权	16,609,304.72	1,399,813.36		18,009,118.08
非专利技术	4,955,000.00		3,915,000.00	1,040,000.00
商标权	1,174,526.67	111,262.56	172,211.67	1,113,577.56
软件	142,794.56	13,291.92		156,086.48
广告经营权	180,004.00	19,996.00		200,000.00
三、无形资产账面净值合计	75,848,393.38	-1,544,363.84	4,812,788.33	69,491,241.21
土地使用权	70,838,691.05			69,438,877.69
非专利技术	4,785,000.00			
商标权	139,050.89			
软件	65,655.44			52,363.52
广告经营权	19,996.00			
四、减值准备合计	19,098,214.00			19,098,214.00
土地使用权	19,098,214.00			19,098,214.00
非专利技术				
商标权				
软件				
广告经营权				
无形资产账面价值合计	56,750,179.38	-1,544,363.84	4,812,788.33	50,393,027.21
土地使用权	51,740,477.05			50,340,663.69
非专利技术	4,785,000.00			
商标权	139,050.89			
软件	65,655.44			52,363.52

广告经营权	19,996.00			
-------	-----------	--	--	--

本期摊销额 1,544,363.84 元。

## (2) 其他说明

1) 本期无形资产减少主要系北京正虹本期减资870万元，原少数股东将其投入资产按账面原值收回。

2) 期末已有账面净值40,784,451.98元的无形资产（原值52,372,338.14元，面积453,467.06平方米的土地使用权）用作15,000万元短期借款抵押。

## 16、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	51,999,227.96	967,510.56		6,800.00	52,959,938.52
二、存货跌价准备	93,605.27	267,810.30	0.00	0.00	361,415.57
六、投资性房地产减值准备		0.00			0.00
七、固定资产减值准备	48,488,458.35	86,368.61		86,368.61	48,488,458.35
十二、无形资产减值准备	19,098,214.00				19,098,214.00
合计	119,679,505.58	1,321,689.47		93,168.61	120,908,026.44

资产减值明细情况的说明

## 17、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	150,000,000.00	200,000,000.00
保证借款	20,000,000.00	15,000,000.00
合计	170,000,000.00	215,000,000.00

短期借款分类的说明

银行抵押借款15,000万元系以账面净值为207,756,397.45元的房屋及建筑物（原值297,319,758.95元）以及账面净值为40,784,451.98元的土地使用权（原值52,372,338.14元）作为抵押物，同时岳阳市屈原农垦有限责任公司为本公司贷款提供5,000万元补充担保；保证借款2000万元系岳阳市屈原农垦有限责任公司为本公司申请承兑汇票额度2000万元提供担保。

## 18、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
材料货款	102,598,394.05	49,922,405.98
代理进口业务款	84,732,858.07	26,041,697.16
牲猪款	2,011,418.67	1,853,654.00
合计	189,342,670.79	77,817,757.14

## 19、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
饲料款	43,125,107.94	27,755,992.96
牲猪款	107,715.82	492,670.51
合计	43,232,823.76	28,248,663.47

## 20、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	4,668,952.72	69,598,967.00	70,350,403.73	3,917,515.99
二、职工福利费		7,101,608.36	7,101,608.36	
三、社会保险费	3,232,925.71	11,840,639.86	11,691,256.22	3,382,309.35
其中：医疗保险费	703,982.47	2,878,933.64	2,554,365.17	1,028,550.94
基本养老保险费	2,114,122.69	7,495,471.48	7,749,942.31	1,859,651.86
失业保险费	286,111.67	654,432.11	590,043.13	350,500.65
工伤保险费	106,222.31	572,068.63	588,473.58	89,817.36
生育保险费	22,486.57	239,734.00	208,432.03	53,788.54
四、住房公积金	75,125.92	1,521,077.90	1,596,203.82	
六、其他	1,433,200.86	2,886,478.72	3,348,734.23	970,945.35
合计	9,410,205.21	92,948,771.84	94,088,206.36	8,270,770.69

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 970,945.35 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 605,124.60 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

当月工资次月发放。

## 21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-122,206.16	126,305.86
营业税	-4,382,326.71	-4,721,221.47
企业所得税	5,003,086.10	8,503,431.71
个人所得税	-4,366,604.18	-5,249,958.58
城市维护建设税	-1,991,209.07	-2,003,407.78
房产税	326,973.90	170,608.38
土地使用税	885,032.38	333,077.78
教育费附加	81,033.43	58,292.81
印花税	-254,303.75	-633,613.47
其他	-351,191.20	-418,104.38
合计	-5,171,715.26	-3,834,589.14

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

## 22、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
往来款	14,005,952.94	14,375,000.00
代扣薪酬及职工福利等	1,112,501.80	1,234,400.02
押金及质保金	1,389,405.22	1,164,552.41
其他	5,717,552.62	6,895,217.42
合计	22,225,412.58	23,669,169.85

### (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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

## (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

单位名称	期末数	款项性质及内容
方正证券股份有限公司	10,000,000.00	往来款
岳阳市屈原管理区土地储备中心	2,392,300.00	往来款
上海和牧国际贸易有限公司	1,613,652.94	往来款
小 计	14,005,952.94	

## 23、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
电子商务	2,600,000.00	3,900,000.00
CNGI 驻地网	300,000.00	300,000.00
农垦工业信息化	500,000.00	500,000.00
科技支撑计划	4,782,037.01	5,074,814.81
生猪良种繁育体系建设项目	2,632,157.09	3,052,030.25
湘虹猪配套系项目		2,000,000.00
沼气项目	1,215,925.98	1,290,370.38
调控仔猪肠道健康的功能型饲料生产与示范	500,000.00	500,000.00
物流业调整和振兴项目建设	2,480,024.35	2,500,000.00
生猪良种繁育体系项目	1,449,118.41	1,500,000.00
污水处理工程	1,500,000.00	1,500,000.00
饲料制剂改造项目	357,778.02	384,444.44
技术改造项目	200,000.00	200,000.00
双百市场工程	942,409.25	950,000.00
抗病瘦肉型猪优势性状新品系培育推广应用	1,333,333.33	
大型沼气工程	2,400,000.00	
标准化规模养殖场建设	1,600,000.00	
乳猪料生产线技术改造	150,000.00	
合计	24,942,783.44	23,651,659.88

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

1) 根据岳阳市财政局岳财市企指单[2012]0011号文，公司获抗病瘦肉型猪优势性状新品系培育推广应用项目200万元政府补助；

2) 根据岳阳市财政局岳市财建指[2012]44号文，公司获农村沼气项目240万元政府补助；

- 3) 根据岳阳市财政局岳市财建指[2012]99号文, 公司获生猪标准化规模养殖场(小区)建设项目160万元政府补助;  
4) 根据湖南省财政厅湘财企指[2011]127号文, 公司获乳猪料生产线技术改造项目15万元政府补助。

## 24、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	266,634,576.00						266,634,576.00

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

截至2012年12月31日止, 公司第一大股东屈原农垦共持有公司股份68,656,416股, 占公司总股本的25.75%, 其中共计17,100,000.00股国有法人股被司法冻结, 占公司总股本的6.41%。

## 25、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)	181,128,502.51			181,128,502.51
其他资本公积	32,892,895.31	4,571,583.86		37,464,479.17
合计	214,021,397.82	4,571,583.86	0.00	218,592,981.68

资本公积说明

资本公积本期增加系公司持有的方正证券股权公允价值变动额2,136,068.88元, 本期子公司北京正虹少数股东退出, 公司对其股权比例变更为100%, 变更过程中形成资本公积2,435,514.98元。

## 26、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	6,600,929.49	305,485.85		6,906,415.34
任意盈余公积	18,944,805.49			18,944,805.49
合计	25,545,734.98	305,485.85		25,851,220.83

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

## 27、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	-60,162,835.21	--

调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	-60,162,835.21	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,798,215.14	--
减：提取法定盈余公积	305,485.85	10%
期末未分配利润	-56,670,105.92	--

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

## 28、营业收入、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	1,955,113,284.84	1,901,766,553.80
其他业务收入	10,919,308.45	10,160,305.36
营业成本	1,811,589,266.67	1,752,970,109.01

### （2）主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
饲料行业	1,905,638,529.37	1,760,794,072.14	1,857,162,427.71	1,712,440,480.80
饲养行业	47,845,033.07	43,117,772.28	43,074,972.49	34,647,168.75
其他行业	1,629,722.40	1,534,550.25	1,529,153.60	1,539,724.94
合计	1,955,113,284.84	1,805,446,394.67	1,901,766,553.80	1,748,627,374.49

### （3）主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
饲料销售	1,742,165,647.97	1,603,076,370.67	1,717,329,161.99	1,567,276,715.42
饲料原料销售	163,472,881.40	157,717,701.47	139,833,265.72	145,163,765.38
牲猪销售	47,845,033.07	43,117,772.28	43,074,972.49	34,647,168.75
其他产品销售	1,629,722.40	1,534,550.25	1,529,153.60	1,539,724.94
合计	1,955,113,284.84	1,805,446,394.67	1,901,766,553.80	1,748,627,374.49

**(4) 主营业务（分地区）**

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
湖南分部	744,825,666.67	663,081,661.24	691,093,956.97	602,738,863.19
安徽分部	293,538,403.80	273,560,503.27	290,684,056.99	270,900,587.67
江苏分部	201,595,219.21	189,733,984.16	187,146,398.02	175,077,254.90
河北分部	75,850,052.78	71,665,866.44	83,488,017.23	77,935,095.10
山东分部	77,293,700.72	71,211,744.69	88,218,737.90	81,322,219.35
上海分部	163,472,881.40	157,717,701.47	139,833,265.72	145,163,765.38
黑龙江分部	45,613,237.75	43,340,482.37	51,043,870.25	47,609,066.38
广西分部	149,111,024.50	143,131,997.85	123,474,323.50	117,112,773.44
吉林分部	28,561,520.91	27,218,488.71	38,755,565.03	36,497,397.33
湖北分部	69,467,018.36	66,203,519.54	85,077,600.46	81,056,125.69
河南分部	95,653,444.79	90,444,548.28	109,876,283.18	102,740,300.36
北京分部	6,028,412.25	4,479,930.65	5,307,276.75	3,829,846.32
贵州分部	4,102,701.70	3,655,966.00	7,767,201.80	6,644,079.38
合计	1,955,113,284.84	1,805,446,394.67	1,901,766,553.80	1,748,627,374.49

**(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(%)
上海华际饲料进出口有限公司	50,075,909.64	2.55%
汪永刚	12,727,259.30	0.65%
邵阳物流中心	11,592,217.90	0.59%
南通中牧饲料贸易有限公司	10,620,765.65	0.54%

胡喜云	10,243,001.10	0.52%
合计	95,259,153.59	4.85%

营业收入的说明

## 29、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
营业税	544,735.89	490,559.72	
城市维护建设税	32,816.67	67,661.08	
教育费附加	42,166.41	70,419.83	
堤防税	2,756.60	2,006.96	
水利建设基金	1,670.40		
合计	624,145.97	630,647.59	--

营业税金及附加的说明

计缴标准详见财务会计报告（五）税项。

## 30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	23,414,217.33	23,492,775.87
差旅费	14,770,490.46	16,537,861.31
运费及其他	1,138,275.22	2,051,211.90
社会保险费用	2,277,990.66	2,472,138.20
宣传费	4,374,482.87	3,074,628.34
福利费	2,386,073.11	2,051,948.18
业务招待费	955,807.50	908,385.46
会议费	819,769.60	997,400.50
销售服务费	325,673.47	244,676.70
其他	2,138,783.93	2,127,372.01
合计	52,601,564.15	53,958,398.47

## 31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

工资	31,107,884.00	27,803,398.27
税金	5,857,672.19	6,393,142.56
折旧	11,314,500.43	11,441,191.39
无形资产摊销	1,544,363.84	2,005,116.56
业务招待费	6,039,936.81	4,949,761.08
差旅费	3,653,810.39	3,523,730.47
小车费	2,991,254.12	2,796,828.42
咨询费	492,312.00	650,671.00
水电费	1,847,283.09	1,583,547.07
邮电费	1,338,141.70	1,335,673.63
形象宣传费	1,080,135.39	1,602,922.40
科研经费	2,697,536.95	1,669,735.27
其他	11,380,972.30	8,243,608.83
合计	81,345,803.21	73,999,326.95

### 32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,357,556.93	19,475,075.95
利息收入	-1,038,708.26	-1,723,141.37
汇兑损失	-11,580.26	209,481.04
手续费及其他	2,064,009.86	3,309,393.04
合计	16,371,278.27	21,270,808.66

### 33、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	1,816,630.00	-1,715,730.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	1,816,630.00	-1,715,730.00
合计	1,816,630.00	-1,715,730.00

公允价值变动收益的说明

### 34、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
权益法核算的长期股权投资收益	-508,014.64	128,907.40
处置长期股权投资产生的投资收益	-123,094.85	
处置交易性金融资产取得的投资收益	259,517.27	-1,714,420.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	623,020.09	
合计	251,427.87	-1,585,512.60

#### (2) 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
北京中龙正虹药业有限公司	-508,014.64	128,907.40	利润变动所致
合计	-508,014.64	128,907.40	--

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

### 35、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	967,510.56	2,488,994.99
二、存货跌价损失	354,939.42	85,620.04
七、固定资产减值损失	86,368.61	
合计	1,408,818.59	2,574,615.03

### 36、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	423,513.95	735,687.23	423,513.95
其中：固定资产处置利得	163,104.38	383,624.37	163,104.38

生产性生物资产处置利得	260,409.57	352,062.86	260,409.57
政府补助	4,873,296.44	7,170,450.53	4,873,296.44
罚没收入	29,155.44	202,076.00	29,155.44
质量赔偿款		3,354,208.00	
其他	438,886.74	1,047,620.99	438,886.74
合计	5,764,852.57	12,510,042.75	5,764,852.57

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
专项补助	1,300,000.00	1,300,000.00	湖南省发改委湘发改高技[2005]798号文，总部电子商务项目递延收益转营业外收入 1,300,000.00 元。
专项补助	419,873.16	419,600.16	岳阳市发改委、岳阳市畜牧水产局岳发改农[2008]18号文件，上期收到生猪良种繁育体系建设项目提供的政府补贴 500 万元，列入递延收益，本期根据会计准则规定转入营业外收入 419,873.16 元。
专项补助	2,000,000.00	2,000,000.00	国家发改委办公厅发改办高技[2008]2223号文，本公司原种猪场 2009 年收到湘虹猪配套系项目提供的政府补贴 800 万元，列入递延收益，报告期内转入营业外收入 2,000,000.00 元。
专项补助	74,444.40	49,629.62	根据湖南省发改委湘发改农[2009]540号文，本公司原种猪场 2009 年收到沼气项目专项拨款 90.2 万元，2010 年收到该项目款项 19.8 万元，本期收到该项目款项 24 万元，列入递延收益。本期根据会计准则规定转入营业外收入 74,444.40 元。
专项补助	292,777.80	195,185.19	根据科学技术部国科发财[2009]566号文，2009 年收到科技支撑计划专项经费 115 万元，2010 年收到该项目款项 412 万元，合计 527 万元，列入递延收益。本期根据会计准则规定转入营业外收入 292,777.80 元。
专项补助	50,881.59		根据湖南省发改委湘发改服务

			[2010]1218 号文件和岳阳市财政局 [2010]115 号文件,本公司种猪场收到生猪良种繁育体系建设项目提供的政府补贴 150 万元,列入递延收益,本期根据会计准则规定转入营业外收入 50,881.59 元。
专项补助	666,666.67		根据岳阳市财政局岳财市企指单 [2012]0011 号文,本公司种猪场收到抗病瘦肉培育与推广项目提供的政府补贴 200 万元,列入递延收益,本期根据会计准则规定转入营业外收入 666,666.67 元。
其他	10,000.00		根据岳政秘[2012]17 号文,公司本期收到县政府先进单位奖励 10,000.00 元。
专项补助	19,975.65		根据岳阳市财政局岳市财建指 [2010]68 号文,正虹海原获生猪冷链物流中心项目政府补助 250 万元,列入递延收益,本期根据会计准则规定转入营业外收入 19,975.65 元。
专项补助	7,590.75		正虹海原获生猪冷链物流中心项目政府补助 95 万元,列入递延收益,本期根据会计准则规定转入营业外收入 7,590.75 元。
专项补助	26,666.42	15,555.56	根据市企指[2010]094 号文件,兴农分公司收到饲料制剂改造项目 40 万元,列入递延收益,本期根据会计准则规定转入营业外收入 26,666.42 元。
其他		930,480.00	根据岳市财农指[2011]41 号文,公司 2011 年收到能繁母猪补贴资金 930,480.00 元。
其他		130,000.00	公司 2011 年收到环保锅炉补助 120,000.00 元,县政府奖励 10,000.00 元。
税收返还		2,130,000.00	驻马店市人民政府驻市政函[1999]3 号文件“关于湖南正虹集团驻马店饲料有限公司适用优惠政策的函”及驻马店政[1999]47 号文件精神,驻马店正虹 2011 年收到企业所得税地方所得部分的返还优惠共计 213 万元。
其他	4,420.00		营田收财政局汇入联点援建村级垃

			圾围补补助金 4420 元。
合计	4,873,296.44	7,170,450.53	--

营业外收入说明

### 37、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	909,506.52	1,387,345.48	909,506.52
其中：固定资产处置损失	416,437.39	1,088,334.30	416,437.39
生产性生物资产处置损失	493,069.13	299,011.18	493,069.13
对外捐赠	424,000.00	508,200.00	424,000.00
罚款支出	14,335.96	72,812.37	14,335.96
其他	305,432.85	1,393,000.93	305,432.85
合计	1,653,275.33	3,361,358.78	1,653,275.33

营业外支出说明

### 38、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	3,603,939.41	5,845,873.85
合计	3,603,939.41	5,845,873.85

### 39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	2012年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	3,798,215.14
非经常性损益	B	6,104,557.58
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-2,306,342.44
期初股份总数	D	266,634,576.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	

报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H$ $\times I/KJ$	266,634,576.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.0142
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.0086

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

#### 40、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	2,136,068.88	33,914,196.79
小计	2,136,068.88	33,914,196.79
合计	2,136,068.88	33,914,196.79

其他综合收益说明

本期其他综合收益系公司持有的方正证券股权公允价值变动额。

#### 41、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
利息收入	1,038,708.26
除税费返还外的其他政府补助收入	14,420.00
营业外收入中现金部份	437,621.06
收金纸源贸易有限公司代理业务款	59,322,929.26
收土地储备中心款	2,392,300.00
合计	63,205,978.58

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
销售费用中付现部分	24,517,383.05

管理费用中付现部分	29,356,661.52
银行手续费	2,064,009.86
银行承兑汇票保证金	8,000,000.00
开立信用证的保证金	90,430,950.81
与经营活动有关的其他支出	9,594,525.22
合计	163,963,530.46

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
政府补助	6,150,000.00
合计	6,150,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
处置子公司	101.66
合计	101.66

支付的其他与投资活动有关的现金说明

## 42、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	4,667,412.13	6,524,520.97
加：资产减值准备	1,408,818.59	2,574,615.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,302,214.74	30,025,641.82
无形资产摊销	1,544,363.84	2,005,116.56
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）	485,992.57	651,658.25
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,816,630.00	1,715,730.00

财务费用（收益以“-”号填列）	15,357,556.93	19,475,075.95
投资损失（收益以“-”号填列）	-251,427.87	1,585,512.60
存货的减少（增加以“-”号填列）	19,689,636.06	25,587,672.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-87,726,061.65	5,103,439.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	117,541,870.77	-108,335,471.45
经营活动产生的现金流量净额	101,203,746.11	-13,086,487.85
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	117,084,318.30	88,031,119.95
减：现金的期初余额	88,031,119.95	169,152,857.70
现金及现金等价物净增加额	29,053,198.35	-81,121,737.75

## （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：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	101.66	
4. 处置子公司的净资产	-407,537.85	-3,164,958.48
流动资产	91,676.19	
非流动资产	30,000.00	
流动负债	529,214.04	3,164,958.48

## （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	117,084,318.30	88,031,119.95
其中：库存现金	1,680,856.57	2,159,215.58
可随时用于支付的银行存款	75,311,044.54	83,077,434.37
可随时用于支付的其他货币资金	40,092,417.19	2,794,470.00
三、期末现金及现金等价物余额	117,084,318.30	88,031,119.95

### 现金流量表补充资料的说明

财务报表中货币资金项目期末余额215,515,269.11元，与期末现金及现金等价物余额差异98,430,950.81元，系将公司不可动用的信用证保证金90,430,950.81元以及承兑汇票保证金8,000,000.00元作为非现金及现金等价物。

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
岳阳市屈原农垦有限责任公司	控股股东	国有独资企业	岳阳市屈原行政管理区	刘献文	种养殖业、饲料生产、销售	290,000,000.00	25.75%	25.75%	岳阳市国有资产监督管理委员会	18615663-5

本企业的母公司情况的说明

### 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
安徽淮北正虹饲料有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	安徽淮北	徐仲康	生产、销售	5,000,000.00	100%	100%	15084146-2
山东省昌邑正虹饲料有限公司	控股子公司	有限责任公司	山东昌邑	高峰	生产、销售	5,200,000.00	51%	51%	165820752
武汉正虹饲料有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北武汉	徐仲康	生产、销售	20,000,000.00	100%	100%	728267656
岳阳市正飞饲料有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖南岳阳	夏壮华	生产、销售	100,000,000.00	100%	100%	70733150-8
上海正虹贸易发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海浦东	徐仲康	销售	55,560,000.00	100%	100%	72939559-6
上海正虹油脂贸易有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海浦东	夏壮华	销售	4,000,000.00	100%	100%	76162869-5
北京正虹生物科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京海淀区	夏壮华	科技开发	20,300,000.00	100%	100%	74613411-X
湖南正虹海	控股子公司	有限责任公司	岳阳屈原	夏壮华	生产、销售	216,533,300	100%	100%	73287585-7

原绿色食品 有限公司		司				.00			
宜兴市正虹 饲料有限公 司	控股子公司	有限责任公 司	江苏宜兴	夏壮华	生产、销售	40,000,000. 00	100%	100%	76510616-5
石家庄正虹 饲料有限公 司	控股子公司	有限责任公 司	河北石家庄	徐仲康	生产、销售	18,000,000. 00	100%	100%	77133642-6
安徽滁州正 虹饲料有限 公司	控股子公司	有限责任公 司	安徽滁州	徐仲康	生产、销售	10,000,000. 00	100%	100%	77111843-7
正虹集团 (宿迁)农 业发展有限 公司	控股子公司	有限责任公 司	江苏沭阳	徐仲康	生产、销售	15,000,000. 00	100%	100%	79455793-4
南通正虹饲 料有限公司	控股子公司	有限责任公 司	江苏如皋	陈栋	生产、销售	5,000,000.0 0	100%	100%	66682555-1
岳阳湘城置 业有限公司	控股子公司	有限责任公 司	湖南岳阳	张诗为	房地产综合 开发	46,180,000. 00	100%	100%	18376644-6
焦作正虹饲 料有限公司	控股子公司	有限责任公 司	河南武陟	徐仲康	生产、销售	9,000,000.0 0	100%	100%	74575758-5
驻马店正虹 饲料有限公 司	控股子公司	有限责任公 司	河南驻马店	徐仲康	生产、销售	6,000,000.0 0	100%	100%	71910035-2
亳州虹通饲 料有限公司	控股子公司	有限责任公 司	安徽亳州	徐仲康	生产、销售	10,000,000. 00	100%	100%	69895182-7

### 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单 位名称	企业类型	注册地	法定代表 人	业务性质	注册资本	本企业持股 比例(%)	本企业在被 投资单位表 决权比例 (%)	关联关系	组织机构代 码
一、合营企业									
二、联营企业									
北京中龙 正虹药业 有限公司	有限责任 公司	北京	沈沉	药品销售	1,000	45%	45%	联营企业	76679273-4

#### 4、关联方交易

##### (1) 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
岳阳市屈原农垦有限责任公司	湖南正虹科技发展股份有限公司	15,000,000.00	2011年07月28日	2012年07月27日	是
岳阳市屈原农垦有限责任公司	湖南正虹科技发展股份有限公司	50,000,000.00	2012年07月31日	2013年07月29日	否
岳阳市屈原农垦有限责任公司	湖南正虹科技发展股份有限公司	20,000,000.00	2012年07月09日	2013年01月08日	否

关联担保情况说明

#### 5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	北京中龙正虹药业有限公司	30,110.00		30,110.00	

上市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
其他应付款	北京中龙正虹药业有限公司		13,426.40

#### 九、承诺事项

##### 1、重大承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

#### 十、资产负债表日后事项

##### 1、其他资产负债表日后事项说明

根据2013年3月28日公司第六届董事会第八次会议通过的2012年度公司利润分配预案，公司本期拟不进行利润分配。

## 十一、其他重要事项

### 1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
2.衍生金融资产	1,816,630.00	1,816,630.00			
3.可供出售金融资产	37,114,196.79		2,136,068.88		39,250,265.67
上述合计	38,930,826.79	1,816,630.00	2,136,068.88		39,250,265.67
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

### 2、其他说明

期初公司期货合约持仓浮动盈亏1,816,630.00元，衍生金融工具-公允价值变动损益与应付款项-股指期货暂收暂付款按抵销后的净额列示为0元，本期结束所有期货合约，期末无期货投资业务。

### 3、其他

1. 公司持有方正证券股份有限公司股份8,900,287股，占方正证券股份有限公司发行前总股本的0.19%，现已全部解禁为无限售流通股。根据2013年3月14日公司2013年第一次临时股东大会审议通过的关于处置可供出售金融资产并进行证券投资的议案，公司将根据市场行情逐步处置所持有的方正证券股份。

2. 根据2013年3月20日公司第六届董事会第六次会议并经董事会批准，公司控股子公司岳阳市正飞饲料有限公司的注册资本由10000万元减少为6000万元。减少注册资本后，岳阳正飞仍为正虹科技全资子公司。

## 十二、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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	10,051,369.05	26.16 %	3,368,340.46	33.51%	11,492,852.82	29.81%	4,675,600.24	40.68%

组合小计	10,051,369.05	26.16%	3,368,340.46	33.51%	11,492,852.82	29.81%	4,675,600.24	40.68%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	28,370,722.80	73.84%	28,370,722.80	100%	27,063,934.54	70.19%	27,063,934.54	100%
合计	38,422,091.85	--	31,739,063.26	--	38,556,787.36	--	31,739,534.78	--

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	3,382,334.83	33.65%	33,823.35	1,850,292.96	16.11%	18,502.93
1 至 2 年				410,456.57	3.57%	41,045.66
3 至 4 年				7,138,618.89	62.11%	3,569,309.45
4 至 5 年	6,436,686.36	64.04%	3,218,343.18	761,136.54	6.62%	380,568.27
5 年以上	232,347.86	2.31%	116,173.93	1,332,347.86	11.59%	666,173.93
合计	10,051,369.05	--	3,368,340.46	11,492,852.82	--	4,675,600.24

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
1	23,011,197.47	23,011,197.47	100%	信用等级客户，回款难度大
2	5,359,525.33	5,359,525.33	100%	账龄达 5 年以上，收回难度大

合计	28,370,722.80	28,370,722.80	--	--
----	---------------	---------------	----	----

## (2) 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 (%)
吉安农业开发公司	非关联方	282,813.00	5 年以上	0.74%
双桥坪黄美消	非关联方	268,676.30	5 年以上	0.7%
澧县畜牧联站	非关联方	260,151.52	5 年以上	0.68%
杨海波	非关联方	222,436.85	5 年以上	0.58%
张劲	非关联方	195,144.76	5 年以上	0.51%
合计	--	1,229,222.43	--	3.21%

## 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 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	6,892,667.54	14.65 %	6,892,667.54	100%	6,892,667.54	11.94 %	6,892,667.54	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	11,735,734.99	24.95 %	4,725,284.35	40.26 %	11,772,343.95	20.4%	4,832,837.94	41.05 %
应收内部往来组合	27,156,781.21	57.74 %			38,244,552.40	66.26 %		
组合小计	38,892,516.20		4,725,284.35		50,016,896.35		4,832,837.94	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,248,383.10	2.65%	1,248,383.10	100%	809,607.03	1.4%	809,607.03	100%
合计	47,033,566.84	--	12,866,334.99	--	57,719,170.92	--	12,535,112.51	--

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
1	4,000,000.00	4,000,000.00	100%	账龄达 5 年以上, 收回难度大
2	1,445,056.54	1,445,056.54	100%	账龄达 5 年以上, 收回难度大
3	1,447,611.00	1,447,611.00	100%	账龄达 5 年以上, 收回难度大
合计	6,892,667.54	6,892,667.54	--	--

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	1,266,366.39	10.79%	12,663.66	943,489.43	8.01%	9,434.89
1 至 2 年	880,223.92	7.5%	88,022.39	1,472,215.03	12.51%	147,221.51
2 至 3 年	566,580.16	4.83%	113,316.03	7,127.40	0.06%	1,425.48
3 至 4 年	5,936.12	0.05%	2,968.06	3,229,872.73	27.44%	1,614,936.38
4 至 5 年	3,220,029.87	27.44%	1,610,014.94	1,628,109.12	13.83%	814,054.55
5 年以上	5,796,598.53	49.39%	2,898,299.27	4,491,530.24	38.15%	2,245,765.13
合计	11,735,734.99	--	4,725,284.35	11,772,343.95	--	4,832,837.94

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
1	819,607.03	819,607.03	100%	账龄达 5 年以上, 收回难度大
2	428,776.07	428,776.07	100%	账龄达 5 年以上, 收回难度大

合计	1,248,383.10	1,248,383.10	--	--
----	--------------	--------------	----	----

## (2) 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(%)
岳阳湘城置业有限公司	子公司	5,854,255.76	1 年以内	12.45%
湖南正虹海源绿色食品有限公司	子公司	5,543,862.51	1 年以内	11.79%
宜兴市正虹饲料有限公司	子公司	4,352,548.59	1 年以内	9.25%
安徽滁州正虹饲料有限公司	子公司	4,333,938.57	1 年以内	9.21%
购期货公司款	非关联方	4,000,000.00	5 年以上	8.5%
合计	--	24,084,605.43	--	51.21%

## (3) 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(%)
岳阳湘城置业有限公司	子公司	5,854,255.76	12.45%
湖南正虹海源绿色食品有限公司	子公司	5,543,862.51	11.79%
宜兴市正虹饲料有限公司	子公司	4,352,548.59	9.25%
安徽滁州正虹饲料有限公司	子公司	4,333,938.57	9.21%
焦作正虹饲料有限公司	子公司	3,430,226.02	7.29%
石家庄正虹饲料有限公司	子公司	2,704,572.16	5.75%
亳州虹通饲料有限公司	子公司	518,218.12	1.1%
正虹集团（宿迁）农业发展有限公司	子公司	415,607.48	0.88%
山东省昌邑正虹饲料有限公司	子公司	3,552.00	0.01%
合计	--	27,156,781.21	57.73%

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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
安徽淮北正虹饲料有限责任公司	成本法	10,296,876.67	10,296,876.67		10,296,876.67	100%	100%				
山东省昌邑正虹饲料有限公司	成本法	2,652,000.00	2,652,000.00		2,652,000.00	51%	51%				1,040,573.03
岳阳湘城置业有限公司	成本法	46,135,653.90	46,135,653.90		46,135,653.90	100%	100%				
岳阳市正飞饲料有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	100%	100%				
武汉正虹饲料有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100%	100%				485,451.54
上海正虹贸易发展有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	89.99%	100%				
焦作正虹饲料有限公司	成本法	7,086,429.09	4,590,000.00	2,496,429.09	7,086,429.09	100%	100%				
北京正虹生物科技有限公司	成本法	20,300,000.00	20,300,000.00		20,300,000.00	100%	100%				
湖南正虹海源绿色食品有限公司	成本法	196,954,610.84	196,954,610.84		196,954,610.84	100%	100%		111,792,045.73	3,858,314.64	
宜兴市正虹饲料有限公司	成本法	34,185,960.70	24,000,000.00	10,185,960.70	34,185,960.70	100%	100%				
石家庄正虹饲料有	成本法	15,942,222.03	13,500,000.00	2,442,222.03	15,942,222.03	100%	100%				

限公司											
安徽滁州 正虹饲料 有限公司	成本法	8,782,399 .21	6,500,000 .00	2,282,399 .21	8,782,399 .21	100%	100%				
正虹集团 (宿迁) 农业发展 有限公司	成本法	14,712,71 4.17	13,500,00 0.00	1,212,714 .17	14,712,71 4.17	100%	100%				
南通正虹 饲料有限 公司	成本法	5,018,353 .68	4,750,000 .00	268,353.6 8	5,018,353 .68	100%	100%				1,133,359 .81
亳州虹通 饲料有限 公司	成本法	9,592,207 .79	9,000,000 .00	592,207.7 9	9,592,207 .79	100%	100%				
驻马店正 虹饲料有 限公司	成本法	5,988,381 .67	1,671,309 .55	4,317,072 .12	5,988,381 .67	100%	100%				
北京中龙 正虹药业 有限公司	权益法	3,452,038 .97	3,960,053 .61	-508,014. 64	3,452,038 .97	45%	45%				
贵阳正虹 饲料有限 公司	成本法	550,000.0 0	550,000.0 0	-550,000. 00		55%	55%				
合计	--	551,649,8 48.72	528,360,5 04.57	22,739,34 4.15	551,099,8 48.72	--	--	--	111,792,0 45.73	3,858,314 .64	2,659,384 .38

## 长期股权投资的说明

为方便公司股权的管理,本期全资子公司岳阳市正飞饲料有限公司将其原持有的公司其他子公司的股权按照转让日净资产价格转让给本公司。

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	989,330,208.28	945,498,485.04
其他业务收入	8,481,073.02	15,623,660.28
合计	997,811,281.30	961,122,145.32
营业成本	903,373,762.52	857,834,475.60

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
饲料行业	941,485,175.21	854,438,092.19	902,423,512.55	810,255,479.04
饲养行业	47,845,033.07	43,117,772.28	43,074,972.49	34,647,168.75
合计	989,330,208.28	897,555,864.47	945,498,485.04	844,902,647.79

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
饲料销售	941,485,175.21	854,438,092.19	902,423,512.55	810,255,479.04
牲猪销售	47,845,033.07	43,117,772.28	43,074,972.49	34,647,168.75
合计	989,330,208.28	897,555,864.47	945,498,485.04	844,902,647.79

## (4) 主营业务（分地区）

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
湖南分部	727,917,195.18	647,999,286.99	685,119,038.53	599,544,659.16
河北分部	38,127,229.94	35,865,608.55	47,105,687.73	44,138,751.48
黑龙江分部	45,613,237.75	43,340,482.37	51,043,870.25	47,609,066.38
广西分部	149,111,024.50	143,131,997.85	123,474,323.50	117,112,773.44
吉林分部	28,561,520.91	27,218,488.71	38,755,565.03	36,497,397.33
合计	989,330,208.28	897,555,864.47	945,498,485.04	844,902,647.79

## (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(%)
汪永刚	12,727,259.30	1.27%
邵阳物流中心	11,592,217.90	1.16%
胡喜云	10,243,001.10	1.03%

刘军	8,744,979.70	0.88%
衡阳中转站	8,127,153.30	0.81%
合计	51,434,611.30	5.15%

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	2,659,384.38	17,448,628.81
权益法核算的长期股权投资收益	-382,809.69	674,675.62
处置长期股权投资产生的投资收益	-897,240.64	-2,848,462.62
可供出售金融资产等取得的投资收益	623,020.09	
合计	2,002,354.14	15,274,841.81

### (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
山东省昌邑正虹饲料有限公司	1,040,573.03	662,422.25	利润变动所致
武汉正虹饲料有限公司	485,451.54	1,965,734.82	利润变动所致
上海正虹贸易发展有限公司		2,176,735.13	利润变动所致
南通正虹饲料有限公司	1,133,359.81	158,954.38	利润变动所致
安徽淮北正虹饲料有限责任公司		12,484,782.23	利润变动所致
合计	2,659,384.38	17,448,628.81	--

### (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
驻马店正虹饲料有限公司	125,204.95	545,768.22	本期 11 月份后对驻马店正虹实施控制，按成本法核算
北京中龙正虹药业有限公司	-508,014.64	128,907.40	利润变动所致
合计	-382,809.69	674,675.62	--

投资收益的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 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	3,054,858.46	26,072,467.99
加：资产减值准备	4,189,065.60	3,220,543.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,954,431.13	14,287,899.09
无形资产摊销	965,202.80	963,627.75
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）	142,103.64	-264,904.38
财务费用（收益以“-”号填列）	15,357,556.93	19,389,584.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,002,354.14	-15,274,841.81
存货的减少（增加以“-”号填列）	-691,350.53	-8,741,838.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-74,890,175.48	105,915,472.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	134,170,434.75	-103,614,021.01
经营活动产生的现金流量净额	95,249,773.16	41,953,988.96
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	100,993,231.59	77,225,124.98
减：现金的期初余额	77,225,124.98	146,814,975.93
现金及现金等价物净增加额	23,768,106.61	-69,589,850.95

## 十三、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	0.84%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.54%	-0.01	-0.01

## 2、加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	3,798,215.14

非经常性损益	B	6,104,557.58
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-2,306,342.44
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	446,038,873.59
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	4,571,583.86
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	6
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A/2+E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K}{K}$	450,223,773.09
加权平均净资产收益率	M=A/L	0.84%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-0.51%

### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	215,515,269.11	89,916,119.95	139.68%	系公司收取金纸源款项所致
其他流动资产	17,794,262.38	17,800,843.62	-0.04%	系正虹海原应交税费待抵扣增值税转至本项目所致
投资性房地产	9,375,927.40		100.00%	系公司2012年12月将出租建筑物转入投资性房地产
在建工程	11,413,841.85	5,992,071.73	90.48%	主要系公司2012年新增项目种猪场污水处理工程、种猪场猪舍新建及改造共519.89万、乳猪料设备改造建设工程118.62万；淮北立筒仓工程108.65万元。
应付账款	189,342,670.79	77,817,757.14	143.32%	系主要为本期公司收取金纸源款项和采购业务量增加，应付账款相应增长
预收款项	43,232,823.76	28,248,663.47	53.04%	期末因合同定单大幅增加，预收账款相应增加
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
公允价值变动收益	1,816,630.00	-1,715,730.00	-205.88%	本期1季度期货盈利所致
营业外收入	5,764,852.57	12,510,042.75	-53.92%	本年获取的政府补贴减少所致
营业外支出	1,653,275.33	3,361,358.78	-50.82%	本期报废处置的固定资产减少所致

## 第十一节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。