

# 雏鹰农牧集团股份有限公司

CHUYING AGRO-PASTORAL GROUP CO.,LTD

(新郑市薛店镇)



## 2012 年年度报告

股票代码：002477

股票简称：雏鹰农牧

披露时间：二零一三年四月二十二日



## 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。

公司负责人侯建芳、主管会计工作负责人杨桂红及会计机构负责人(会计主管人员)豆小玲声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事均亲自出席了审议本次年报的董事会会议：

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
甘培忠	独立董事	工作原因	冷安钟

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以2012年12月31日的公司总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利2元（含税），送红股0股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增6股。

本报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。



# 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	4
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	40
第六节 股份变动及股东情况.....	48
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	53
第八节 公司治理.....	62
第九节 内部控制.....	69
第十节 财务报告.....	78
第十一节 备查文件目录.....	193



## 释 义

释义项	指	释义内容
证监会	指	中国证券监督管理委员会
本公司、公司、雏鹰农牧	指	雏鹰农牧集团股份有限公司
雏鹰禽业	指	河南雏鹰禽业发展有限公司
雏鹰有限	指	河南雏鹰畜禽发展有限公司
雏鹰农贸	指	吉林雏鹰农贸有限公司，全资子公司
三门峡雏鹰	指	三门峡雏鹰农牧有限公司，全资子公司
浞池雏鹰	指	浞池雏鹰特种养殖有限公司，控股子公司
开封雏鹰	指	开封雏鹰肉类加工有限公司，全资子公司
新乡雏鹰	指	雏鹰集团（新乡）有限公司，全资子公司
西藏雏鹰	指	雏鹰农牧集团（西藏）有限公司，全资子公司
郑州商贸	指	雏鹰农牧集团郑州商贸有限公司，全资子公司
上海商贸	指	雏鹰农牧集团（上海）商贸有限公司，全资子公司
浩诚担保	指	郑州浩诚投资担保有限公司，控股子公司
江苏雏鹰	指	江苏雏鹰肉类加工有限公司，控股子公司
股东大会	指	雏鹰农牧集团股份有限公司股东大会
董事会	指	雏鹰农牧集团股份有限公司董事会
监事会	指	雏鹰农牧集团股份有限公司监事会
报告期	指	2012 年 1-12 月的会计期间
《公司章程》	指	《雏鹰农牧集团股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元	指	人民币元



## 重大风险提示

公司已在本报告中阐述可能对公司未来发展战略和经营目标的实现可能产生不利影响的主要风险因素，敬请投资者查阅本报告第四节董事会报告中关于对未来发展展望中可能产生的主要风险因素和应对措施的内容。



## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	雏鹰农牧	股票代码	002477
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	雏鹰农牧集团股份有限公司		
公司的中文简称	雏鹰农牧		
公司的外文名称（如有）	CHUYING AGRO-PASTORAL GROUP CO.,LTD		
公司的法定代表人	侯建芳		
注册地址	新郑市薛店镇		
注册地址的邮政编码	451162		
办公地址	河南省新郑市薛店镇世纪大道公司办公区		
办公地址的邮政编码	451162		
公司网址	www.chu-ying.com		
电子信箱	info@chu-ying.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴易得	贡妍妍
联系地址	河南省新郑市薛店镇世纪大道	河南省新郑市薛店镇世纪大道
电话	0371—62583588	0371—62583825
传真	0371—62583825	0371—62583825
电子信箱	cywyd@126.com	gongyy@chu-ying.com

### 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》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn （巨潮资讯网）
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	2003 年 05 月 14 日	新郑市工商行政管理局	410184100001360	410184749237771	74923777-1
报告期末注册	2012 年 12 月 10 日	郑州市工商行政管理局	410184100001360	410184749237771	74923777-1
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	<p>2012 年 7 月 24 日公司第一届董事会第二十五次会议及 2012 年 8 月 14 日公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，根据公司的发展需要，拟对公司的经营范围进行变更，增加自由进出口贸易项目。</p> <p>2012 年 12 月 14 日公司第二届董事会第四次（临时）会议及 2013 年 1 月 7 日公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更公司经营范围并相应修改〈公司章程〉的议案》，公司计划逐步扩大经营范围，拟增加蔬菜、冷鲜肉、熟食等农产品、农副食品的生产与销售业务，对公司经营范围进行变更，并相应修改《公司章程》。</p>				
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	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
签字会计师姓名	陈广清、彭素红

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
东吴证券股份有限公司	苏州工业园区翠园路 181 号	申隆、余焕	2010 年 9 月 15 日至 2012 年 12 月 31 日

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）	1,583,223,881.55	1,300,094,628.27	21.78%	682,964,644.89
归属于上市公司股东的净利润（元）	302,713,988.44	428,635,408.33	-29.38%	122,967,655.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	297,510,277.12	423,032,077.10	-29.67%	111,412,611.59
经营活动产生的现金流量净额（元）	-90,889,490.11	148,217,690.13	-161.32%	25,509,156.17
基本每股收益（元/股）	0.57	0.80	-28.75%	0.28
稀释每股收益（元/股）				
净资产收益率（%）	15.02%	24.5%	-9.48%	17.6%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年 末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	4,468,257,145.23	2,554,020,984.48	74.95%	1,803,475,290.36
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）	2,126,147,279.51	1,943,583,291.07	9.39%	1,575,022,882.74

#### 二、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)	5,539,010.00	4,655,145.85	3,691,942.40	



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)	5,746,758.37	4,210,064.47	10,190,476.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,304,101.01	-2,573,336.71	-1,112,991.80	
所得税影响额	1,803,856.56	688,592.38	1,214,383.37	
少数股东权益影响额(税后)	-25,950.52	-50.00		
合计	5,203,761.32	5,603,331.23	11,555,043.67	--

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 年在面临复杂多变的市场竞争下，在公司董事会的科学决策和全体员工的共同努力下，公司各项生产经营活动顺利开展。公司进一步完善了内控体系，创新了营销管理模式，大大提升了企业经营规范管理水平，保持了良好的发展势头。

报告期内，公司营业总收入增长，而盈利水平下降，主要原因为：2011 年国内生猪市场行情超出预期，相关产品毛利率处于高位，经历了生猪养殖行业的高利润行情，处于“猪周期”的上升至高位区间。而 2012 年生猪行情则经历“猪周期”下行周期，行业大部分企业在一段时间内处于盈亏平衡点，公司相关产品毛利率虽低于同期，但在行业中仍有较高盈利空间。由于 2012 年上半年生猪价格低于预期，下半年仔猪价格市场行情低于预期，且仔猪销量占公司产品比重较大，并受饲料原料价格上涨、公司营销费用增加等因素的影响，公司利润总额同比下降。

报告期内原料及市场行情分析：

#### 1、主要原料行情分析

报告期内国内玉米市场整体维持稳定，局部地区价格略有波动。

受国家收储玉米政策、深加工企业补库、饲料养殖企业加工消费、贸易企业提价收购等多种因素影响，年初至 8 月，市场价格逐步走高；8 月末，东北玉米收购价格在 2300-2320 元/吨，华北黄淮地区饲料企业收购价格在 2240-2300 元/吨。

9 月份开始玉米价格开始进入下跌通道，因华北新粮陆续供应市场，陈粮存储相对较多，市场供应充足，而养殖业回暖缓慢，下游承接力度有限，玉米价格开始走低。12 月中旬以来，玉米价格稳中上涨，月底河南玉米收购价格已经涨至 2240-2280 元/吨。预计“区间波动，小幅走高”将是 2013 年玉米市场的主要趋势。

#### 2、生猪产品行情分析

报告期内育肥猪市场相对 2011 年较为疲软，市场价格基本呈现水渠式“”走势。受 2011 年度全年高价位影响和春节消费旺季的影响，1—2 月份价格保持在高位运行，春节过后随着季节性消费需求的降低和 2011 年第四季度农户补栏积极性较高等因素影响，销售市场供过于求，价格呈现一路下滑的态势，特别是进入 4 月份以后市场下滑幅度进一步加大，尽管 5—6 月份育肥猪供货量减少，但同样疲软的消费市场没有能够带来价格反弹，6 月份全国多



个地区价格跌破 14 元/公斤大关，一部分地区的出栏价格甚至跌至 12.5 元/公斤，小型养殖户和单纯育肥猪饲养的农户出现亏损，多数地区散养农户和小型养殖场出现抛售现象；市场进入第三季度后价格出现小幅震荡，9 月份受出栏量减少和养殖成本上涨的影响价格呈现反弹趋势；进入第四季度后销售市场明显好转，天气渐冷消费市场需求进一步加大，屠宰场的收购难度明显增大，10—11 月份销售价格上涨幅度并不是很明显，进入 12 月份以后价格进一步提升达到 16 元/公斤以上，但依然改变不了全年市场疲软的态势。

报告期内仔猪和种猪市场情况：仔猪市场相对育肥猪市场变化较大，尽管3月份以后育肥猪市场下滑幅度明显，但仔猪市场却没有因此而受到大的影响。1-6月，仔猪价格位于28元/公斤-33元/公斤之间波动，处于高位运行。进入6月份随着育肥猪价格的进一步下滑，育肥养殖户的补栏积极性受到一定程度的影响，销售价格较前一个月出现明显下滑。9月份仔猪价格虽然出现阶段性回升，但整体市场仍然呈现下滑态势。仔猪价格持续下滑的主要原因是由于7月份开始玉米、豆粕价格逐步上涨，人工成本不断攀升，育肥猪的饲养成本上升，而生猪价格却在低位，出现局部亏损，影响补栏积极性。第四季度仔猪销售市场继续疲软，在25元/公斤左右波动，直到11月份猪价涨幅加大后才带动仔猪价格小幅反弹，但只是阶段性的反弹。整个2012年呈震荡下降状态，其主要原因是散养农户的比例正在加速下滑，规模化猪场的数量增加，相对补栏更为理性。

### 3、专卖店市场行情分析

2012 年，是公司发展历程中具有特殊意义的一年。为了规避畜禽养殖产业单一带来的风险，提高公司毛利率，打造自有品牌，公司积极延伸完整产业链，推出了旗下首个冷鲜肉品牌“雏牧香”。2012 年 9 月，郑州地区覆盖全城的众多销售网点同一时间开业，在几个月的时间内逐步形成了以中高端冷鲜肉特色品牌。报告期内，雏牧香销售网点运营较为平稳，代理客户积极性较高。随着优质销售渠道的逐步建立，雏牧香品牌的优势将会更加明显。

2013年，公司将大力优化产品结构，丰富肉制品加工产品种类，满足消费者多元化的消费需求。通过优化产品结构、提供高附加值产品，增强盈利能力，促进公司的可持续发展。同时，随着国家对产品质量和食品安全问题的高度重视，市场上供应的肉类及肉制品的质量将越来越高，消费者的消费需求也将越来越高。公司将继续推进产品安全追溯体系和质量安全控制体系建设，提高食品安全水平，为公司发展创造更好的机遇。



## 二、主营业务分析

### （一）概述

报告期内公司实现营业收入 158,322.39 万元，同比增长 21.78%；营业成本 109,020.32 万元，同比增长 38.15%；研发支出 3,570.55 万元，同比增长 48.87%；费用总额 19,141.50 万元，同比增长 119.35%；实现利润总额 30,794.57 万元，同比下降 28.30%；实现净利润 30,229.89 万元，同比下降 29.47%。

报告期内，公司销售生猪 148.96 万头，其中商品仔猪 117.14 万头，商品肉猪 26.92 万头，二元种猪 4.90 万头；销售生鲜冻品 2,863.89 吨。

### （二）收入

2012 年，公司营业收入 158,322.39 万元，同比增长 21.78%。公司营业收入主要来自生猪产品，销售收入 136,135.27 万元，同比增长 16.27%，占本期营业收入的 85.98%，其中商品仔猪、二元种猪、商品肉猪收入分别占营业收入总额的 53.08%、5.02%、27.88%；销售家禽产品的营业收入为 8,260.06 万元，占本期营业收入总额的 5.22%；销售生鲜冻品的营业收入为 4,640.88 万元，占本期营业收入总额的 2.93%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

报告期内公司生猪销售及生鲜冻品销售量、生产量和库存量及其同比增长情况如下：

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
生猪养殖	销售量 (万头)	148.96	102.40	45.47
	生产量 (万头)	152.76	126.78	15.08
生猪屠宰	销售量 (吨)	2,863.89	--	--
	生产量 (吨)	3,705.50	--	--

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

说明：公司 2012 年度生猪销售量同比增长了 45.47%，主要原因是随着公司养殖规模扩大，生猪的出栏量增加。



公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	328,699,748.73
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	21.40%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	第一名	92,194,844.23	6.00
2	第二名	77,560,513.90	5.05
3	第三名	56,131,715.00	3.66
4	第四名	53,349,655.64	3.47
5	第五名	49,463,019.96	3.22
合计	—	328,699,748.73	21.40

（三）成本

1、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(%)	
畜牧养殖		988,843,245.76	90.71%	763,429,505.41	96.74%	29.53%
生猪屠宰		33,872,014.21	3.11%	--	--	--

2、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(%)	
生猪产品		898,649,352.84	82.43%	677,543,019.78	85.86%	32.63%
家禽产品		90,193,892.92	8.27%	85,886,485.63	10.88%	5.02%
生鲜冻品		33,872,014.21	3.11%	--	--	--

3、公司主要供应商情况



前五名供应商合计采购金额（元）	290,098,332.55
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	26.12%

#### 4、公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	第一名	74,251,819.71	6.68%
2	第二名	59,725,093.35	5.38%
3	第三名	58,315,000.00	5.25%
4	第四名	54,447,698.16	4.9%
5	第五名	43,358,721.33	3.9%
合计	——	290,098,332.55	26.12%

#### （四）费用

单位：元

项目	2012年	2011年	同比增减（%）
销售费用	50,310,646.38	21,683,660.62	132.02
管理费用	78,896,123.26	45,580,386.30	73.09
财务费用	62,208,193.83	20,000,190.57	211.04
所得税费用	5,646,824.49	911,487.15	519.52

原因分析:

- 1、销售费用较上期增加 132.02%，主要是公司规模扩大，以及进入终端市场相应的运输费、工资、广告费等费用增加所致；
- 2、管理费用较上期增加 73.09%，主要是公司规模扩大、人员增加，相应的工资、折旧等费用增加所致；
- 3、财务费用本期较上期增加 211.04%，主要是银行借款增加，利息支出增加；
- 4、所得税费用较上期增加 519.52%，主要是本期应纳税所得额增加。

#### （五）研发支出

为提升疾病防治与研发创新能力，优化公司的产品结构，全面增强公司的科技竞争力，



实现公司可持续发展，公司不但成立了研发中心，而且广泛、深入地开展与国内外科研机构、高等院校的合作，及时引进新技术、新方法。

2012年公司研发支出总额为3,570.55万元，研发支出总额占公司最近一期经审计净资产的1.63%，占本期营业收入的2.26%。

## （六）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	1,678,624,363.74	1,310,434,657.51	28.10%
经营活动现金流出小计	1,769,513,853.85	1,162,216,967.38	52.25%
经营活动产生的现金流量净额	-90,889,490.11	148,217,690.13	-161.32%
投资活动现金流入小计	25,671,496.87	18,981,706.82	35.24%
投资活动现金流出小计	1,179,298,100.70	604,143,165.48	95.20%
投资活动产生的现金流量净额	-1,153,626,603.83	-585,161,458.66	97.15%
筹资活动现金流入小计	1,834,908,197.29	498,500,000.00	268.09%
筹资活动现金流出小计	775,454,008.92	255,135,491.31	203.94%
筹资活动产生的现金流量净额	1,059,454,188.37	243,364,508.69	335.34%
现金及现金等价物净增加额	-185,061,905.57	-193,579,259.84	-4.40%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

原因分析:

1、由于营业收入增加而使经营活动现金流入同比增加28.10%，由于公司养殖规模扩大，购买原材料支付的现金增加而使经营活动现金流出增加52.25%，从而使经营活动现金流净额同比减少161.32%；

2、由于处置固定资产、无形资产和其他资产增加而使投资活动现金流入同比增加35.24%，由于报告期内工程项目投资支出增加而导致投资活动现金流出同比增加95.20%，从而使投资活动净额同比增加97.15%；

3、报告期内为满足规模扩大资金需求而增加的借款使筹资活动现金流入同比增加268.09%，报告期内偿还到期借款使筹资活动现金流出同比增加203.94%，从而使筹资活动净额同比增加335.34%。



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

### 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						
畜牧养殖业	1,443,953,300.42	988,843,245.76	31.52%	13.6%	29.53%	-8.42%
批发零售业	75,181,439.10	64,154,659.39	14.67%	182.99%	167.34%	5%
生猪屠宰业	46,408,777.98	33,872,014.21	27.01%	--	--	--
种植业	1,307,183.70	1,100,438.11	15.82%	--	--	--
其他	11,390,474.59	2,168,473.97	80.96%	373.12%	27.05%	51.86%
分产品						
生猪产品	1,361,352,705.96	898,649,352.84	33.99	16.27	32.63	-8.15
家禽产品	82,600,594.46	90,193,892.92	-9.19	-17.58	5.02	-23.49
粮食	75,181,439.10	64,154,659.39	14.67	182.99	167.34	5.00
蔬菜	1,307,183.70	1,100,438.11	15.82	-	-	-
生鲜冻品	46,408,777.98	33,872,014.21	27.01	-	-	-
其他	11,390,474.59	2,168,473.97	80.96	373.12	27.05	51.86
分地区						
省内	911,953,709.84	599,009,979.75	34.32	4.40	18.22	-7.68
省外	666,287,465.95	491,128,851.69	26.29	56.19	73.88	-7.50

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

### (一) 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 (%)		
流动资产合计	1,952,599,478.80	43.70%	1,363,974,506.74	53.41%	-9.71%	
货币资金	601,204,063.43	13.46%	589,265,969.00	23.07%	-9.61%	
应收账款	64,126,600.56	1.44%	47,463,566.88	1.86%	-0.42%	
预付账款	80,301,146.08	1.80%	67,158,504.37	2.63%	-0.83%	
其他应收款	9,224,816.08	0.21	5,246,189.61	0.21		
存货	1,126,447,985.97	25.21%	654,840,276.88	25.64%	-0.43%	
其他流动资产	71,294,866.68	1.60	-	-	1.60	
非流动资产合计	2,515,657,666.44	56.30	1,190,046,477.74	46.60	9.70	
长期股权投资	11,700,000.00	0.26%	9,300,000.00	0.36%	0.10%	



雏鹰农牧集团股份有限公司 2012 年度报告

投资性房地产	2,604,782.10	0.06%	--	--	0.06%	
固定资产	1,104,629,272.08	24.72%	361,945,216.42	14.17%	10.55%	固定资产期末余额 110,462.93 万元，较期初增加 205.19%，主要是本期多项在建工程完工转固；
在建工程	996,297,399.87	22.30%	565,331,069.34	22.13%	0.17%	
生产性生物资产	177,838,522.66	3.98%	116,245,428.56	4.55%	-0.57%	
无形资产	113,843,062.00	2.55	90,329,437.08	3.54	-0.99	
商誉	401,222.51	0.01	401,222.51	0.02	-0.01	
长期待摊费用	56,965,751.60	1.27%	8,313,228.17	0.33%	0.94%	
递延所得税资产	--	--	340.66			
其他非流动资产	51,377,653.61	1.15	38,180,535.00	1.49	-0.34	
资产合计	4,468,257,145.23	100	2,554,020,984.48	100.00	-	



(二) 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 (%)		
流动负债	1,431,217,862.29	32.03	558,631,278.56	21.87	10.16	
其中：短期借款	613,000,000.00	13.72	431,000,000.00	16.88	-3.16	
应付票据	165,000,000.00	3.69	--	--	3.69	
应付账款	109,065,724.46	2.44	69,449,760.54	2.72	-0.28	
预收款项	7,301,667.40	0.16%	200.00	0.00%	0.16%	
应付职工薪酬	15,882,203.46	0.36%	7,150,318.82	0.28%	0.08%	
应缴税费	3,303,213.76	0.07	-6,369,385.93	-0.25	0.32	
应付利息	12,713,972.61	0.28	--	--	0.28	



雏鹰农牧集团股份有限公司 2012 年度报告

其他应付款	100,835,830.60	2.26	57,400,385.13	2.25	0.01	
其他流动负债	404,115,250.00	9.04	--	--	9.04%	其他流动负债期初余额为 0.00 万元，期末余额 1,946.54 万元，主要是本期发行短期融资券所致；
非流动负债	838,736,841.04	18.77	49,361,246.41	1.93	16.84	
其中：长期借款	818,000,000.00	18.31	28,000,000.00	1.10	17.21	长期借款期末余额 81,800.00 万元，较期初增加 79,000.00 万元，主要是公司规模扩大，资金需求增大，银行借款增加。
长期应付款	1,271,485.50	0.03	1,372,052.50	0.05	-0.02	
其他非流动负债	19,465,355.54	0.44	19,989,193.91	0.78	-0.34	
负债合计	2,269,954,703.33	50.80%	607,992,524.97	23.81%	26.99%	

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

公司自2010年上市以来，不但专注于畜禽养殖业，而且还致力于打造粮食收储、饲料加工、生猪养殖、生猪屠宰、肉制品加工、冷鲜肉销售完整产业链，并在实践中不断摸索和积累，不但把“雏鹰模式”运用于生产养殖环节，实现了养殖规模迅速扩张，且已复制到“雏牧香”冷鲜肉专卖环节，并形成以下主要竞争优势：

### （一）独特的商业模式优势

公司通过“雏鹰模式”将科学养殖、种植流程与农户经验紧密结合，解决大量农村人口就业问题，同时以“各担其责、优势互补、共享成果”为理念，在统一管理的基础上，充分发挥农民积极性，有效降低风险。与公司合作的农户大多是“4050”人员，他们外出务工机会少，具有一定的种养经验，责任心强、积极性高。公司与农户合作，将其纳入公司产业化、规模化综合体系，改变其传统经营的不利地位，保证其稳定的收入，并使公司轻资产快速前进，实现合作共赢。

雏鹰农牧凭借技术优势、市场优势、信息优势和资金优势，通过科学规划，合理布局，发展“中心繁育场”、“专业养殖小区”，推进规模养殖，减少农村散养方式，使成千上万户加盟合作农户切实受益，实现规模效益。并通过不断复制，使公司朝着集约化、规模化方向前进，有力地支撑了公司可持续发展，开创了一条在实现企业自身发展的同时，带动广大农民增收致富的特色之路，为破解“三农”问题提供了一把“金钥匙”。

### （二）完善产业链，灵活应对市场的优势

公司利用生猪各产品价格短期波动幅度的不同，适度调节商品仔猪、二元种猪、商品肉猪的自用和销售比例，获取最大收益。全资子公司开封雏鹰肉类加工有限公司、雏鹰农牧集团郑州商贸有限公司及雏鹰农牧集团（上海）商贸有限公司的成立，可以根据市场行情调节生猪与冷鲜肉的产品结构，以应对生猪市场价格波动带来的风险。

原料采购方面，公司成立了吉林雏鹰农贸有限公司，根据玉米、豆粕等原材料市场情况，适时调节储备饲料原料的库存量，以减小玉米、豆粕等原材料价格波动对公司经营业绩的影响。

### （三）公司全产业链安全食品供应优势

公司畜禽产品的养殖过程均由公司“统一管理”，这保证了公司产品的属性。在食品安全日益被重视的背景下，公司安全产品优势更加突出，特别是从种植到养殖、屠宰加工的全



产业链，从根本上保障公司向社会公众提供安全产品，让消费者了解生产和流通过程，提高消费者对产品的放心程度。

未来几年，食品安全和健康理念将是世界范围消费者普遍关注的焦点和市场竞争热点，绿色、安全的生猪产品将逐步成为消费主流，将逐步推动养殖企业规模化发展，规模企业将迎来发展的黄金时期。

## 六、投资状况分析

### （一）对外股权投资情况

#### 1、对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
232,864,000.00	178,700,000.00	30.31%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
郑州浩诚投资担保有限公司	贷款担保、票据承兑担保、贸易融资担保、项目融资担保、诉讼保全担保、履约担保	65%
江苏雏鹰肉类加工有限公司	许可经营项目：生猪屠宰。一般经营项目：生鲜猪肉分割、销售；生猪收购	80%
开封雏鹰肉类加工有限公司	生猪屠宰，生鲜肉销售	100%
雏鹰农牧集团郑州商贸有限公司	销售保鲜肉、蛋类、蔬菜	100%
雏鹰农牧集团上海商贸有限公司	预包装食品（含冷冻冷藏、不含熟食卤味）、生猪产品批发；牛羊肉片批发、食用农产品（除生猪产品零售）的销售	100%
雏鹰集团（新乡）有限公司	畜禽养殖技术、饲料加工技术的咨询服务	100%
雏鹰农牧集团（西藏）有限公司	生猪养殖与销售	100%
郑州恒源能源有限责任公司	生物沼气高新技术的研发、推广	19%

#### 2、持有金融企业股权情况



公司名称	公司类别	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 (%)	期末账面值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
河南新郑农村商业银行股份有限公司	商业银行	3,300,000.00	--	2.17%	--	2.17%	3,300,000.00	--	长期股权投资	购买
河南省龙头投资担保股份有限公司	其他	6,000,000.00	--	3.81%	--	3.81%	6,000,000.00	--	长期股权投资	购买
郑州浩诚投资担保有限公司	其他	104,000,000.00	--	--	--	65%	104,000,000.00	--	长期股权投资	购买

## (二) 募集资金使用情况

### 1、募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	117,250.00
报告期投入募集资金总额	18,353.25
已累计投入募集资金总额	102,759.96
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	24,199.90
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	20.64%
募集资金总体使用情况说明	
募集资金总额 117,250.00 万元。截至报告期末，累计投入募集资金总额 102,759.96 万元，占募集资金总额的 87.64%。	

### 2、募集资金承诺项目情况

单位：万元



承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
<b>承诺投资项目</b>										
年出栏 60 万头生猪产业化基地项目	否	42,125.37	42,125.37	6,235.24	40,085.36	95.16%	2013 年 12 月 31 日	12,725.11	是	否
年产 40 万吨饲料生产建设项目	是	5,029.63	5,029.63	2,828.74	4,217.14	83.85%	2013 年 07 月 30 日			否
科研培训中心建设项目	是	3,634.27	3,634.27	810.48	1,703.46	46.87%	2012 年 06 月 30 日			否
食品安全追溯管理系统建设项目	否	1,157	1,157	451.19	622.19	53.78%	2013 年 12 月 31 日			否
承诺投资项目小计	--	51,946.27	51,946.27	10,325.65	46,628.15	--	--	12,725.11	--	--
<b>超募资金投向</b>										
对外投资设立吉林雏鹰农贸全资子公司	否	5,000	5,000	0	5,000	100%	2010 年 12 月 31 日	1,131.26	是	否
投资建设冷鲜肉屠宰加工项目（新郑）	是	7,536	7,536	2,117.14	6,986.61	92.71%	2013 年 07 月 31 日		否	否
投资建设冷鲜肉屠宰加工项目（开封）	是	8,000	8,000	5,910.46	8,004.62	100.06%	2012 年 07 月 31 日	-1,683.92	否	否
归还银行贷款（如有）	--	27,800	27,800	0	27,800	100%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	8,340.58	8,340.58	0	8,340.58	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	56,676.58	56,676.58	8,027.6	56,131.81	--	--	-552.66	--	--
合计	--	108,622.85	108,622.85	18,353.25	102,759.96	--	--	12,172.45	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>(1) 年出栏 60 万头生猪产业化基地项目分为六个养殖基地，其中五个基地已完工投入使用。为了适应公司发展的需要，全面提升“年出栏 60 万头生猪产业化基地项目”的自动化程度，提高公司资产利用率和养殖效率，增加养殖产能，降低人工成本，公司拟对传统的猪舍进行改造升级。同时，为了避免在改造过程中重复投入资金，对部分尚未投入使用猪舍，其养殖设备暂未安装，故未达到计划进度。</p> <p>(2) 2010 年 12 月 28 日，公司第一届董事会第十八次会议审议通过了《关于以自有资金对募集资金项目追加投资的议案》，同意公司以自有资金 4470.37 万元对募集资金项目年产 40 万吨饲料生产建设项目追加投资，配套建设仓储附属设施。追加投资后需增加建设用地，项目实施受到一定程度影响，未达到预定计划。截止 2012 年 12 月 31 日，该项目累计投入 4256.62 万元（其中：募集资金投入 4217.14 万元）。</p> <p>(3) 食品安全追溯管理系统是公司从养殖生产到屠宰加工、终端消费的全程追溯，与开封肉类加工配套部分已投入使用；由于新郑冷鲜肉屠宰加工建设项目尚未全部完工投产及冷鲜肉终端市场的不断扩展，与之配套的食品安全追溯管理系统尚未实施到位。</p>									



项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>超募资金 56,676.58 万元，具体用途及使用进展情况：（1）2010 年 11 月 12 日公司 2010 年第二次临时股东大会，通过了《关于建设冷鲜肉屠宰加工项目的议案》，使用超募资金约 15,536 万元投资建设冷鲜肉屠宰加工项目。拟定生产规模为年屠宰生猪 200 万头，生产冷鲜肉 15 万吨。（2）2010 年 11 月 12 日公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过了《关于成立吉林雏鹰农贸有限公司的议案》，决定使用超募资金中的 5,000 万元人民币在吉林省洮南市注册成立全资子公司-吉林雏鹰农贸有限公司，主要开展玉米、大豆等饲料原料农产品的购销、风干、贮运业务，为公司提供饲料原料。2010 年 12 月取得了洮南市工商行政管理局颁发的注册号为 220881000008888 的《企业法人营业执照》。2011 年已按计划完成投资开展业务。2012 年全年实现营业收入 32,025.04 万元，利润总额 1,512.44 万元，净利润 1,131.26 万元。（3）为提高募集资金的使用效率，降低公司财务费用和资金使用成本，2010 年 9 月 28 日，经公司第一届董事会第十六次会议、第一届监事会第五次会议审议通过并经公司独立董事发表独立意见，公司使用人民币 27,800 万元超募资金偿还银行贷款；2010 年 10 月 8 日上述银行贷款已归还。（4）公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用超募资金补充公司流动资金的议案》，同意使用超募资金人民币 8,340.58 万元用于补充公司流动资金。2010 年 11 月 5 日公司使用超募资金补充流动资金。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>2011 年 6 月 1 日，公司第一届董事会临时会议审议通过了《关于研发中心建设项目实施地点、实施方式变更的议案》，并经 2011 年第一次临时股东大会审议通过。为节约公司成本，便于实验室开展工作，方便科研人员对养殖基地进行防疫指导，研发中心建设项目原规划在新郑市薛店镇雏鹰农牧办公区新建一座实验楼和培训中心，现将公司铁路专用线原有办公楼改建为科研培训中心的实验楼，培训中心原计划实施地点不做变更。截止 2012 年 12 月 31 日，该项目工程已经完工，并投入使用。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>（1）为满足公司长远发展需要，对年产 40 万吨饲料生产建设项目以自有资金 4,470.37 万元追加投资，配套建设仓储附属设施。本次追加投资不涉及变更原募集资金项目，所追加资金用于新建仓储附属设施。新建仓储设施投入使用后，可以有效防止公司因生产需要而必须租用社会闲置仓库的可能性，进而有利于节约租用成本。</p> <p>（2）2011 年 9 月 18 日，公司第一届董事会第二十一次会议及第一届监事会第十二次会议审议通过了《关于变更冷鲜肉屠宰加工项目实施方式、实施地点的议案》：拟以自有资金 4,464 万将项目建设资金追加至 2 亿元，并将该项目进行等量拆分，即投资 1 亿元在项目原址新郑市薛店镇建设年屠宰 100 万头生猪屠宰项目，投资 1 亿元在开封市尉氏县注册成立公司，实施年屠宰 100 万头生猪屠宰项目。公司变更冷鲜肉屠宰加工项目，在开封市尉氏县建设年屠宰 100 万头生猪屠宰项目，就近消化开封尉氏年出栏 60 万头生猪产业化基地项目和年出栏 40 万头生猪产业化基地项目出栏的生猪，有利于公司产业链布局。2011 年 9 月公司首次以自有资金 2,000 万元人民币出资注册成立开封雏鹰肉类加工</p>



	<p>有限公司，并取得了尉氏县工商行政管理局颁发的注册号为 410223000024877 的《企业法人营业执照》。2011 年 11 月公司使用超募资金 5,000 万元对开封雏鹰肉类加工有限公司实施增资，其注册资本金达到 7,000 万元。2012 年 8 月 9 日公司使用自有资金 1616.30 万元和实物（在建工程）出资 1383.70 万元对开封雏鹰肉类加工有限公司实施增资，其注册资本金达到 1 亿元。截止 2012 年 12 月 31 日开封 100 万头生猪屠宰项目工程已经完工，并投入使用，募集资金全部使用完毕。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>为及时把握市场机遇，在募集资金到位前，公司已经以自筹资金预先投入募集资金投资项目。京都天华会计师事务所有限公司已就公司募投项目投入情况出具了京都天华专字（2010）第 1670 号《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》。截止 2010 年 9 月 21 日，公司募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司利用自筹资金先行投入年出栏 60 万头生猪产业化基地项目 11,796.41 万元。公司第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意用公司本次公开发行股票募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金共计 11,796.41 万元。2010 年 10 月 12 日置换已完成。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用超募资金补充公司流动资金的议案》，同意使用超募资金人民币 8,340.58 万元用于补充公司流动资金。2010 年 11 月 5 日公司使用超募资金补充流动资金。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>科研培训中心建设项目：募集资金承诺投资总额 3,634.27 万元，截止 2012 年 12 月 31 日，该项目工程总投资 2687.79 万元，已支付 2573.83 万元（其中：募集资金投资 1,703.46 万元），尚未支付的工程款 113.96 万元，募集资金专户余额 1930.81 万元，结余募集资金 1847.33 万元（其中：银行存款利息收支净额 30.48 万元）。出现募集资金结余原因：科研培训中心项目原规划在公司办公区内新建实验楼和培训中心，为了便于实验室开展科研工作，公司将铁路专用线附近原有办公楼改建为科研培训中心实验楼，节约了工程投资。另外，该项目利用原有可利用的设备，节约了部分设备投资。截止 2012 年 12 月 31 日，项目已建设完成，并投入使用。郑州正通联合会计师事务所对该项目出具了郑正决审字（2012）第 07-01 号《竣工财务决算审核报告》。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>按照《募集资金三方监管协议》，雏鹰农牧尚未使用的募集资金分别在郑州银行股份有限公司新郑支行、交通银行股份有限公司河南省分行营业部、中信银行股份有限公司郑州信息大厦支行、河南新郑农村商业银行薛店支行专户存储。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>募资金设立子公司后，未及时与相关方签订募集资金监管协议并进行专户管理。2012 年 1 月 11 日已与相关方签订《募集资金四方监管协议》，按照协议规定进行专户管理。2012 年 1 月 18 日，公司第一届董事会临时会议、第一届监事会第十四次会议审议通过了《关于〈中国证监会河南监管局对公司治理情况的综合评价及整改意见〉的整改方案的议案》，整改已完成。</p>

### 3、募集资金变更项目情况

单位：万元



雏鹰农牧集团股份有限公司 2012 年度报告

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	截至期末投资进度 (%)(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产 40 万吨饲料生产建设项目	年产 40 万吨饲料生产建设项目	5,029.63	2,828.74	4,217.14	83.85%	2013 年 07 月 31 日	--	--	否
科研培训中心建设项目	科研培训中心建设项目	3,634.27	810.48	1,703.46	46.87%	2012 年 06 月 30 日	--	--	否
投资建设冷鲜肉屠宰加工项目 (新郑)	15 万吨冷鲜肉屠宰加工建设项目	7,536	2,117.14	6,986.61	92.71%	2013 年 07 月 31 日	--	否	否
投资建设冷鲜肉屠宰加工项目 (开封)	15 万吨冷鲜肉屠宰加工建设项目	8,000	5,910.46	8,004.62	100.06%	2012 年 07 月 31 日	-1,683.92	否	否
合计	--	24,199.9	11,666.82	20,911.83	--	--	-1,683.92	--	--



<p>变更原因、决策程序及信息披露情况说明 (分具体项目)</p>	<p>(1)为满足公司长远发展需要,对年产 40 万吨饲料生产建设项目以自有资金 4,470.37 万元追加投资, 配套建设仓储附属设施。本次追加投资不涉及变更原募集资金项目, 所追加资金用于新建仓储附属设施。新建仓储设施投入使用后, 可以有效防止公司因生产需要而必须租用社会闲置仓库的可能性, 进而有利于节约租用成本。2010 年 12 月 28 日, 公司第一届董事会第十八次会议审议通过了《关于以自有资金对募集资金项目追加投资的议案》, 有关本次董事会决议公告及相关内容刊登于 2010 年 12 月 29 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 上。</p> <p>(2) 公司变更冷鲜肉屠宰加工项目, 在开封市尉氏县建设年屠宰 100 万头生猪屠宰项目, 就近消化年出栏 60 万头生猪产业化基地项目出栏生猪, 可节约运输、人工等各项费用约每头生猪 20 元, 按年屠宰 100 万头生猪屠宰规模计算, 年最大可节约各项费用 2,000 余万元。有利于公司产业链布局, 公司未来将依托年出栏 60 万头生猪产业化基地, 建设各项配套设施, 着力发展生猪养殖、屠宰加工, 逐步形成现代化产业集群。2011 年 9 月 18 日, 公司第一届董事会第二十一次会议及第一届监事会第十二次会议审议通过了《关于变更冷鲜肉屠宰加工项目实施方式、实施地点的议案》, 有关本次董事会决议公告及相关内容刊登于 2011 年 9 月 20 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 上。</p> <p>(3) 为节约公司成本, 便于实验室开展工作, 方便科研人员对养殖基地进行防疫指导, 科研中心建设项目原规划在新郑市薛店镇雏鹰农牧办公区新建一座实验楼和培训中心, 变更后将公司铁路专用线原有办公楼改建为科研培训中心的实验楼, 培训中心原计划实施地点不做变更。2011 年 6 月 1 日, 公司第一届董事会临时会议审议通过了《关于科研中心建设项目实施地点、实施方式变更的议案》, 并经 2011 年第一次临时股东大会审议通过。有关本次董事会决议公告及相关内容刊登于 2011 年 6 月 2 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 上。</p>
<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)</p>	<p>2010 年 12 月 28 日, 公司第一届董事会第十八次会议审议通过了《关于以自有资金对募集资金项目追加投资的议案》, 同意公司以自有资金 4470.37 万元对募集资金项目年产 40 万吨饲料生产建设项目追加投资, 配套建设仓储附属设施。追加投资后需增加建设用地, 项目实施受到一定程度影响, 未达到预定计划。截止 2012 年 12 月 31 日, 该项目累计投入 4256.62 万元 (其中: 募集资金投入 4217.14 万元)。</p>
<p>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>不适用</p>



(四) 主要子公司、参股公司分析

1、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)
吉林雏鹰农贸有限公司	子公司	贸易业	粮食收购; 农副产品购销及加工	50,000,000	150,828,984.63	61,911,452.32	320,250,408.73	15,124,370.93	11,312,605.45
三门峡雏鹰农牧有限公司	子公司	畜牧业	畜禽养殖、销售; 农牧技术开发; 饲料生产、销售	100,000,000	864,989,856.16	108,202,231.31	29,181,458.00	10,332,928.56	10,404,661.16
澠池雏鹰特种养殖有限公司	子公司	畜牧业	野猪驯养繁殖; 野猪及其产品收购、销售	10,000,000	24,320,543.08	8,704,944.31	0.00	-971,927.39	-1,075,729.46
开封雏鹰肉类加工有限公司	子公司	屠宰及肉类	生猪屠宰, 生鲜肉销售	100,000,000	214,365,450.70	82,817,020.23	46,416,308.74	-16,844,926.70	-16,839,210.93
郑州雏鹰蔬菜种植有限公司	子公司	农业	蔬菜种植、花卉种植、农业技术咨询	1,000,000	18,218,599.64	834,198.60	1,307,183.70	79,566.72	73,406.00
雏鹰集团(新乡)有限公司	子公司	畜牧业	畜禽养殖技术、饲料加工技术的咨询服务	100,000,000	191,519,049.32	19,634,437.94	0.00	-365,562.06	-365,562.06
雏鹰农牧集团(西藏)有限公司	子公司	畜牧业	生猪养殖与销售	50,000,000	9,873,080.22	9,487,664.65	0.00	-512,335.35	-512,335.35
雏鹰农牧集团郑州商贸有限公司	子公司	批发和零售业	销售保鲜肉、蛋类、蔬菜	5,000,000	45,346,117.66	4,856,283.18	0.00	-143,719.74	-143,716.82



雏鹰农牧集团股份有限公司 2012 年度报告

雏鹰农牧集团(上海)商贸有限公司	子公司	批发和零售业	预包装食品(含冷冻冷藏、不含熟食卤味)、生猪产品批发;牛羊肉片批发、食用农产品(除生猪产品零售)的销售	5,000,000	5,600,194.44	5,000,194.44	0.00	194.44	194.44
郑州浩诚投资担保有限公司	子公司	金融业	贷款担保、票据承兑担保、贸易融资担保、项目融资担保、诉讼保全担保、履约担保	160,000,000	164,754,015.18	159,958,124.89	4,869,500.00	-31,326.02	-50,620.01
江苏雏鹰肉类加工有限公司	子公司	屠宰及肉类	许可经营项目:生猪屠宰。 一般经营项目:生鲜猪肉分割、销售;生猪收购	60,000,000	102,351,247.04	69,938,115.13	0.00	-642,229.11	-642,229.11



## 2、主要子公司、参股公司情况说明

(1) 公司在2012年7月3日第一届董事会临时会议审议通过了《关于公司投资控股郑州浩诚投资担保有限公司的议案》，并于2012年8月14日经第二次临时股东大会审议通过，主要是因为随着公司养殖规模的不断扩张和合作农户数量的迅速扩大，与公司发生相关合作业务的合作对象对资金的直接需求遇到了困难，阻碍了与公司合作业务的正常开展。公司于第一届董事会第十九次会议审议通过了《关于设立担保公司的议案》，根据河南省工业和信息化厅对2011年以后新设立担保公司暂缓办理的要求，为了尽早为与公司发生合作业务的合作对象提供贷款担保，解决其资金困难，推动公司稳步发展，公司决定投资控股浩诚担保。

(2) 全资子公司雏鹰农牧集团（西藏）有限公司尚处于筹备建设期，故报告期未实现效益。

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目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
江苏雏鹰肉类加工有限公司	为了适应公司战略发展需要，扩大公司生产规模，加快公司专卖店向长三角地区的发展步伐，提高公司产品市场占有率。	收购	收购完成后将有利于利用其优越的地理条件，将雏鹰农牧打造的品牌化产业尽快导入长三角市场。
郑州浩诚投资担保有限公司	为了尽早为与公司发生合作业务的合作对象提供贷款担保，解决其资金困难。	增资入股	推动公司稳步发展

## (五) 非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
冷链仓储物流中心建设项目	15,000	5,262.23	14,598.6	97%	
陕县生态猪养殖产业化项目	200,000	29302.39	52,539.74	30%	截至报告期末，项目收益 1316.11 万元。
卢氏生态猪养殖产业化项目	80,000	12,255.10	13,006.45	20%	



涇池生态猪养殖产业化项目工程	120,000	5930.41	6,916.21	10%	
涇池野猪产业化养殖项目	1,865	1414.41	1,439.43	80%	
蔬菜种植项目(八千乡)	2,000	1371.20	1371.20	70%	
蔬菜种植项目（观音寺）	2,110	27	27	5%	
出口基地猪舍改扩建项目	5,400	1680.64	1680.64	35%	
江苏雏鹰生产线改造项目	3,820	2894.24	2894.24	80%	
年出栏 30 万头生猪产业化基地项目	45,000	9,107.97	9,107.97	22%	
年出栏 40 万头生猪产业化基地项目	40,000	13390.59	13390.59	35%	
新乡年出栏 100 万头生猪产业化基地项目	202,000	10039.99	10039.99	6%	
西藏年藏香猪养殖产业化项目	30,000	111.98	111.98	3%	
尉氏县年加工 2 万吨肉制品项目	17,700	3,298.3	3,298.3	20%	
非募集资金投资的重大项目情况说明					
截止报告期末，重大非募集资金投资项目累计承诺投入 764,885 万元。					

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

无

## 八、公司未来发展的展望

### （一）公司前期披露的发展战略和经营计划报告期内的进展情况及对未达到计划目标的情况解释

回顾2012年，公司在董事会和管理层的积极努力下，充分利用资源，扩大生产规模，降低经营成本，加大科技投入，提升产品质量安全，推行规范化管理，加强品牌建设，在业界赢得良好声誉。

1、在加大人才引进力度、完善人才培养机制方面。公司在快速发展进程中，充分认识到人才对战略的巨大支撑性作用。2012年公司通过多渠道引进了大量高端人才，通过外部猎聘机构，采用科学化的评估方法，成功引入子公司总经理、集团高级经理、经理、副经理等中基层管理干部数百人，快速弥补集团公司人才缺口，为保证各模块快速平稳发展奠定了坚实的基础。对于紧缺的岗位，内部亦采用竞聘的形式，通过公平公正的程序，使符合岗位要求的员工脱颖而出，极大的拓展了员工的职业通道。

公司通过整合性的人力资源策略，对外部引进和内部调配的人才进行绩效激励，保证了



人才的持续稳定性，逐步完善了人才培养机制，初步实现人才体系的良性循环。

2、在完善营销创新模式方面。公司雏牧香冷鲜肉及高端生态肉于2012年9月26日正式面向消费者售卖，公司管理层通过反复研究讨论的营销模式，通过前期营销策划，覆盖全城的营销网点，在郑州市区的运营和完善，为进一步开拓省内外市场奠定了良好的基础。

3、在提升、完善食品安全追溯系统方面，公司通过招投标，邀请在安全追溯软件开发方面具有丰富经验的企业到公司实地指导操作，使公司整个产业链环节，初步实现了从原始的手工记录到数字信息化的转变，实现了全过程的跟踪和追溯，包括养殖、屠宰、分割、运输、包装、分装、销售等流转过程中的全部信息，提高消费者对产品的放心程度，推动公司快速铺开市场。

4、在扩大生产规模方面，根据公司的整体战略规划，2012年公司分别在西藏林芝地区新建10万头藏香猪项目、河南许昌襄城新建30万头生猪养殖项目、新乡卫辉新建100万头生猪养殖项目，并积极推动原有项目的建设，按既定目标逐步扩大生产规模。同时在原有生猪饲养规模基础上，逐步改进生产工艺，提升场舍、设备的科技含量，有效改善了养殖环境，使单位养殖成本得到了有效降低。

## **(二) 公司未来发展的展望**

### **1、公司的发展战略**

公司的战略目标是打造完整产业链，实现从饲料生产、生猪养殖、生猪屠宰、肉制品加工到终端销售领域的全程把控，从而使公司能够有效控制生产成本、从源头保障食品安全、提高生产效率、降低风险、提升盈利水平和竞争力等。

公司将继续秉承“扎根农村、艰苦奋斗、创新为魂、富民为本”的经营理念，不断扩大生猪养殖规模，降低养殖成本，积极进行自主研发创新，实现产品品种的多元化、高质量和高附加值；积极推动“雏鹰模式”升级，实现公司轻资产稳步发展。

### **2、2013年的经营计划和主要目标**

公司的经营目标是打造完整产业链，加快进入品牌营销领域，成为国内生猪养殖龙头企业。重点抓好以下六方面的工作：

#### **(1) 加大人才引进力度、完善人才培养机制**

随着公司日益发展壮大，品牌营销的逐步展开，为更好地稳健经营，2013年公司工作重点之一仍然是加大人才引进力度及完善人才培养机制。根据2013年集团的战略性布局。



## （2）加速品牌营销布局

通过创新建立一套完整的营销模式，在未来一年内，公司雏牧香高端生态肉及冷鲜肉将走出河南，面向上海、北京等地拓展市场。

## （3）完善食品安全供应体系

民以食为天，食以安为先，安以质为本，质以诚为根。“让国人吃上放心肉”是我们的责任，我们必须严把食品安全关，全力推行《ISO22000:2005食品安全管理体系》与《ISO9000质量管理体系》，让广大消费者吃上安全食品。随着公司下游业务的逐渐展开，为更好地保障产品品质和公司信誉，公司要在安全追溯系统不断深化的基础上，建立食品安全检测中心，建设与雏鹰品牌和市场地位相匹配的国内一流的企业级实验室，满足国家法律法规规定项目的检测需求和客户的相关要求，针对公司涵盖的饲料等原辅料、分割肉、蔬菜、熟食加工制品等做到每批抽检，从实际操作过程中进一步保障食品供应的安全。

## （4）加大新产品研发力度

随着公司下游产业的展开，为保证其盈利能力，公司将加大自身研发投入，更加广泛、深入地开展产品研发工作，并加强与国内外科研机构、相关院校的合作力度，及时引进新技术、新方法，提高公司产品的附加值，提升疫病防治与研发创新能力，优化公司的产品结构，全面增强公司的科技竞争力。

## （5）扩大生产规模

根据公司的整体战略规划，逐步推动现有项目的建设、实施，并根据公司战略规划适时新建项目。为了就近饲料原料产地，节约运输成本，2013年3月公司与吉林省洮南市人民政府签署了《合作意向书》，拟投资56亿元建设年出栏400万头优质商品猪养殖项目。2013年公司将积极推动该项目的落地、实施，保障公司战略目标的实现。

## （6）资金需求与筹措

根据公司战略规划需求，公司为拓展生产规模，完善全产业链，对资金的需求以及固定资产的投入会有所增加，公司将以自有资金和通过银行授信融资、发行公司债等方式解决未来发展所需资金，在适当的时候公司将会考虑适时选择适当方式进行再融资。

## 3、对公司发展战略和经营目标的实现可能产生不利影响的主要风险因素及公司应对策略

### （1）市场及行业风险

随着公司规模扩大，产能不断增加，新市场开拓能力受到极大挑战。在公司未来的发展



中，公司管理层将深入调研把握规律，探索出一条稳健发展、科学管理的新市场开拓之路，将雏鹰模式“优势互补、合作共赢、风险共担、成果共享”的精神渗透到新市场开拓和经营中去。

## （2）疫病风险

在疾病防控方面，面对复杂的疫病形式，作为规模化养殖企业，公司将加强饲养管理，提高猪的抗病能力，落实防疫制度，切断传播途径减少疾病发生，做到“早、快、严、小”控制疾病。制定、完善合理的免疫程序，扎实做好猪的基础免疫工作；加大研发投入，坚持疫病监测制度，密切关注畜禽疾病群动态；制订并实施切实可行的兽医健康计划，利用生化实验室开展疫病检验检疫、抗体检测、药敏试验等工作，为畜禽生产保驾护航。

## （三）报告期内公司核心竞争力的重大变化及对公司的影响

公司着力打造以粮食收储、饲料生产、生猪养殖、生猪屠宰、肉制品加工、蔬菜种植为一体的完整产业链，并积极开拓零售渠道，以及通过应用在养殖过程中产生的大量畜禽粪便，将其加工成生物有机肥用于蔬菜种植发展无公害蔬菜，将蔬菜种植与畜牧养殖实现生产业务紧密连结，形成循环可持续发展的供应链。

这仍是必须以生猪养殖为核心业务模块的核心竞争力的适度调整，并未构成核心竞争力的重大变化。

## 九、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

本期会计政策、会计估计和核算方法没有发生重大变化。

## 十、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

与上年度相比，本年度增加合并报表范围子公司6家。

本期通过新设立方式成立雏鹰集团（新乡）有限公司、雏鹰农牧集团（西藏）有限公司、雏鹰农牧集团郑州商贸有限公司、雏鹰农牧集团（上海）商贸有限公司；通过增资入股方式增加郑州浩诚投资担保有限公司；通过收购方式增加江苏雏鹰肉类加工有限公司。

## 十一、公司利润分配及分红派息情况

### （一）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

1、2012年3月13日，经公司第一届董事会第二十二次会议审议，公司拟以2011年末公司总股本267,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金4.5元（含税）；同时以资本公积金



向全体股东每10股转增10股，上述议案已经公司2011年度股东大会审议。

2、2012年4月18日，公司在巨潮资讯网上刊载了《雏鹰农牧集团股份有限公司2011年度权益分派实施公告》，确定了本次权益分派股权登记日为2012年4月23日，除权除息日为2012年4月24日。分红后公司总股本增至534,000,000股。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2
每 10 股转增数（股）	6
分配预案的股本基数（股）	534,000,000
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
以 2012 年末公司总股本 534,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 2 元（含税）；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股。	

## （二）公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

### 1、公司2010年利润分配方案及资本公积金转增股本方案

经公司第一届董事会第十九次会议审议，公司拟以2010 年末公司总股本133,500,000 股为基数，向全体股东每10 股派发现金4.5 元（含税）；同时以资本公积金向全体股东每10 股转增10 股。分红后公司总股本增至267,000,000股。

### 2、公司2011年利润分配方案及资本公积金转增股本方案

经公司第一届董事会第二十二次会议审议，公司以2011年末公司总股本267,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金4.5元（含税）；同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股。分红后公司总股本增至534,000,000股。

### 3、公司2012年利润分配预案及资本公积金转增股本预案

经公司第二届董事会第七次会议审议，公司以2012年末公司总股本534,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金2元（含税）；同时以资本公积金向全体股东每10股转增6股。分红后公司总股本增至854,400,000股。



(三) 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	106,800,000.00	302,713,988.44	35.27%
2011 年	120,150,000.00	428,635,408.33	28.03%
2010 年	60,075,000.00	122,967,655.26	48.85%

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

十二、社会责任情况

公司已编制了《2012 年社会责任报告》，详见 2013 年 4 月 24 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

十三、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 01 月 08 日	郑州凯芙建国饭店	实地调研	机构	银华基金管理有限公司	公司基本情况、主营业务及养殖模式
2012 年 01 月 13 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	富国基金管理有限公司	公司基本情况、主营业务及养殖模式
2012 年 02 月 08 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	博时基金管理有限公司	公司基本情况、主营业务及养殖模式
2012 年 02 月 09 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	中国银河证券股份有限公司、景林资产管理有限公司	公司基本情况、主营业务及养殖模式
2012 年 02 月 17 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	长城证券有限责任公司	公司基本情况、主营业务及养殖模式
2012 年 03 月 17 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	泰达宏利基金管理有限公司	公司基本情况、主营业务及养殖模式



雏鹰农牧集团股份有限公司 2012 年度报告

2012 年 03 月 18 日	董事会秘书 办公室	实地调研	机构	申银万国证券股份有限公司、 建业基金管理公司等 5 家公司	公司基本情况、主营业务 及养殖模式
2012 年 04 月 09 日	中州皇冠假 日酒店	实地调研	机构	上海申银万国证券研究所 有限公司、融通基金管理有限公 司等 19 家公司	公司基本情况、主营业务、 养殖模式、营销模式及 2011 年年度报告内容
2012 年 04 月 10 日	公司会议室	实地调研	机构	上海从容投资管理有限公司、 中国电力财务有限公司等 26 家公司	公司基本情况、主营业务、 养殖模式、营销模式及 2011 年年度报告内容
2012 年 04 月 18 日	公司会议室	实地调研	机构	深圳市东方港湾投资管理有 限责任公司、泰达宏利基金管 理有限公司	公司基本情况、主营业务、 对外投资项目介绍、养殖 模式、2011 年年度报告及 一季报内容
2012 年 04 月 21 日	公司会议室	实地调研	机构	中海基金管理有限公司、兴业 全球基金管理有限公司	公司基本情况、主营业务、 对外投资项目介绍、养殖 模式、2011 年年度报告及 一季报内容
2012 年 04 月 24 日	公司会议室	实地调研	机构	国联证券股份有限公司、平安 资产管理有限公司等 7 家公司	公司基本情况、主营业务、 对外投资项目介绍、养殖 模式、2011 年年度报告及 一季报内容
2012 年 05 月 07 日	董事会秘书 办公室	实地调研	机构	华夏基金管理有限公司、东方 证券股份有限公司	公司基本情况、主营业务、 对外投资项目介绍及养殖 模式
2012 年 05 月 11 日	董事长办公 室	实地调研	机构	汇添富基金管理有限公司	公司基本情况、主营业务、 对外投资项目介绍及养殖 模式
2012 年 05 月 14 日	董事会秘书 办公室	实地调研	机构	中银国际证券有限责任公司、 天风证券上海分公司	公司基本情况、主营业务、 对外投资项目介绍及养殖 模式
2012 年 05 月 15 日	董事会秘书 办公室	实地调研	机构	第一创业证券有限责任公司	公司基本情况、主营业务、 对外投资项目介绍及养殖 模式



雏鹰农牧集团股份有限公司 2012 年度报告

2012年05月29日	董事会秘书 办公室	实地调研	机构	瑞银证券有限责任公司、长江 证券股份有限公司	公司基本情况、主营业务、 对外投资项目介绍及养殖 模式
2012年05月31日	董事会秘书 办公室	实地调研	机构	上海尚雅投资管理有限公司、 安信证券股份有限公司等4家 公司	公司基本情况、主营业务、 对外投资项目介绍及养殖 模式
2012年06月04日	董事会秘书 办公室	实地调研	机构	兴业全球基金管理有限公司	公司基本情况、主营业务、 对外投资项目介绍及养殖 模式
2012年06月08日	董事会秘书 办公室	实地调研	机构	中国民族证券有限责任公司	对外投资项目介绍
2012年06月11日	郑州凯芙建 国酒店	实地调研	机构	华商基金管理有限公司、国投 瑞银基金管理有限公司等5家 公司	公司基本情况、主营业务、 对外投资项目介绍及养殖 模式
2012年06月13日	公司会议室	实地调研	机构	万家基金管理有限公司、光大 证券股份有限公司等3家公司	公司基本情况、主营业务、 对外投资项目介绍及养殖 模式
2012年08月04日	董事会秘书 办公室	实地调研	机构	景泰利丰资产管理有限公司	参观公司第一生猪出口基 地，公司模式、对外投资 项目进展等情况
2012年08月09日	公司会议室	实地调研	机构	银华基金管理有限公司	参观尉氏分公司养殖场， 公司模式、对外投资项目 进展等情况
2012年08月14日	公司会议室	实地调研	机构	民族证券有限责任公司、广发 基金管理有限公司等9家公司	公司及子公司经营情况等
2012年08月16日	公司会议室	实地调研	机构	摩根大通银行有限公司华南 区总部/广州分行、第一创业摩 根大通证券有限责任公司	公司基本情况、公司模式
2012年08月22日	董事会秘书 办公室	实地调研	机构	上投摩根基金管理有限公司、 中信建投证券股份有限公司	参观公司第一生猪出口基 地，公司模式、对外投资 项目进展等情况



2012 年 08 月 24 日	董事会秘书 办公室	实地调研	机构	中国中投证券有限责任公司	公司模式、对外投资项目 进展等情况
2012 年 08 月 31 日	董事会秘书 办公室	实地调研	机构	中国国际金融有限公司	公司模式、发展规划等情 况
2012 年 09 月 10 日	董事会秘书 办公室	实地调研	机构	上海彤源投资发展有限公司	公司模式、对外投资项目 进展等情况
2012 年 09 月 18 日	公司会议室	实地调研	其他	银华基金管理有限公司、杭州 高通投资咨询有限公司等 46 家公司，个人股东 何为、刘 模林	公司模式、生态猪养殖项 目、专卖店等情况
2012 年 11 月 01 日	董事会秘书 办公室	实地调研	机构	景泰利丰资产管理有限公司	公司发展规划、投资项目 等情况
2012 年 11 月 13 日	公司会议室	实地调研	机构	民生证券、银河基金管理有限 公司等 23 家公司	公司模式、生态猪养殖项 目、专卖店等情况
2012 年 11 月 15 日	董事长办公 室	实地调研	机构	海通证券股份有限公司、大成 基金管理有限公司	公司专卖店、屠宰场等情 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

本年度公司无媒体质疑事项。

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数 (万元)	报告期新增占用金额 (万元)	报告期偿还总金额 (万元)	期末数 (万元)	预计偿还方式	预计偿还金额(万元)	预计偿还时间(月份)
无									
相关决策程序			无						
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			无						
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明			无						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期			2013年04月24日						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引			《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>						

### 三、破产重整相关事项

无

### 四、资产交易事项

#### (一) 收购资产情况



### 收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	披露日期	披露索引
郑州浩诚投资担保有限公司	置入资产股权	10,400.00	已完成	-5.06	0		否	2012年7月5日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
江苏雏鹰肉类加工有限公司	置入资产股权	5646.40	已完成	-64.22	0		否	2012年10月26日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

说明：2012年，本公司采取增资入股和收购方式增加了郑州浩诚投资担保有限公司和江苏雏鹰肉类加工有限公司。详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）及2012年7月5日和2012年10月26日公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》。

### （二）出售资产情况

出售资产情况概述

无

### （三）企业合并情况

2012年，本公司采取增资入股和收购方式增加了郑州浩诚投资担保有限公司和江苏雏鹰肉类加工有限公司。详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）及2012年7月5日和2012年10月26日公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》。

## 五、公司股权激励的实施情况及其影响

### （一）股票期权激励计划具体实施情况

1、2012年1月18日公司第一届董事会临时会议和第一届监事会第十四次会议审议通过了《雏鹰农牧集团股份有限公司股票期权激励计划（草案）》及其相关材料。本次股票期权激励计划拟向313名激励对象授予235万份公司股票期权，涉及的标的股票种类为人民币A股普通股，占本激励计划签署时公司股本总额26,700万股的0.88%。其中首次授予212.20万份；预留股票期权22.80万份，占本激励计划拟授予股票期权数量总额的9.70%。行权价格为24.67元



/股，本激励计划的股票来源为公司向激励对象定向发行股票。激励对象为公司董事、核心管理人员、中层管理人员、一般管理人员以及经公司董事会认定的对公司经营业绩和未来发展有直接影响的业务、技术岗位的骨干员工。首次授予的每份股票期权拥有在激励计划有效期内的可行权日以行权价格和行权条件购买一股公司股票的权利。激励计划的股票来源为公司向激励对象定向发行股票。本激励计划有效期为自首次股票期权授权日起4年。首次授予的股票期权自本激励计划首次授权日起满12个月后，激励对象在可行权日内按40%、30%、30%的行权比例分三期行权。监事会对首期股票期权激励计划激励对象名单进行了核查，并出具了核查意见。公司于2012年1月20日在公司指定信息披露媒体披露了上述事项，随后公司将草案及相关资料报送证监会。

2、2012年2月17日，证监会对公司报送的草案确认无异议并进行了备案，公司根据证监会的有关反馈意见，对草案部分内容进行相应修订。由于激励对象中张培培、孙菡遥因个人原因不再符合激励对象条件，公司股票期权激励对象人数由313人调整为311人，股票期权总数调整为234万份，首次授予股票期权数量调整为211.20万份，公司据此修改了股票期权激励计划（草案）及其摘要中的相关内容。《雏鹰农牧集团股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》及其相关文件经公司第一届董事会第二十二次会议及2011年度股东大会审议通过。

3、公司于2012年4月24日实施了2011年度利润分配方案，以2011年末公司总股本267,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金4.5元（含税）；同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股。根据公司《股票期权激励计划（草案修订稿）》的有关规定，在行权前公司发生资本公积金转增股份、派息等事项时，应对期权数量和行权价格进行相应的调整。公司股东大会授权公司董事会依据激励计划所列明的原因调整股票期权数量和行权价格。

4、2012年5月8日，公司第一届董事会第二十四次会议审议通过了《关于调整雏鹰农牧集团股份有限公司股票期权激励计划期权数量和行权价格的议案》、《关于<雏鹰农牧集团股份有限公司首期股票期权激励计划激励对象名单（第二次调整后）>的议案》和《关于确定雏鹰农牧集团股份有限公司股票期权激励计划首次授予相关事项的议案》。根据公司《股票期权激励计划（草案修订稿）》的有关规定，对公司股票期权激励计划的期权数量和行权价格进行了调整，调整后，公司股票期权数量为468万份，首次授予股票期权数量为422.4万份，股票期权激励计划行权价格为12.11元。但由于激励对象中褚全兴、高利彬、张冬涛、王明道因个人原因离职，不再符合激励对象条件，激励对象人数相应调整为307人，首次授予股票期权



数量由422.4万份调整为417.4万份，股票期权总数由468万份调整为463万份。同时，确定公司股票期权的首次授予日为2012年5月8日。监事会对首期股票期权激励计划激励对象名单（第二次调整后）进行了核查并出具核查意见。

5、经深圳证券交易所及中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司于2012年5月15日完成了公司股票期权激励计划首次授予登记工作。详见巨潮咨询网《关于股票期权激励计划首次授予完成登记的公告》。

## （二）股票期权激励计划的影响

1、假设全部激励对象均符合本激励计划规定的行权条件且在各行权期内全部行权，期权费用的摊销会对公司的经营业绩造成一定的影响。实施激励计划将会影响公司未来三年净利润、净资产收益率等指标。

2、股票期权费用是公司不付现费用，对股票期权费用的确认不会直接减少公司净资产，也不会直接影响公司的财务状况。当激励对象行权时，将相应增加公司的总股本、净资产，并降低资产负债率。

3、若激励对象行权，公司总股本将增加，并获得融资现金流入。

## （三）股票期权激励计划的行权情况

根据公司《股票期权激励计划（草案修订稿）》的规定，在满足行权条件的情况下，公司首次授予的股票期权自本激励计划首次授权日起满12个月后，激励对象在可行权日内按40%、30%、30%的行权比例分三期行权。

截止本报告出具日，没有激励对象行权。

## 六、重大关联交易

### 1、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债务债权类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期发生额 (万元)	期末余额 (万元)
侯建芳	实际控制人				2.39	0.00	2.39

### 2、其他重大关联交易



(1) 关联存款情况

项目名称	关联方	期末数	期初数
货币资金	新郑农村商业银行薛店支行	22,390,363.73	--

(2) 关联借款情况

项目名称	关联方	期末数	期初数
短期借款	新郑农村商业银行薛店支行	49,000,000.00	--

## 七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

### 2、担保情况

采用复合方式担保的具体情况说明 无



## 八、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					
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	侯建芳、侯五群、侯斌、侯建业、侯杰	自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本次公开发行股票前其已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	2010 年 08 月 23 日	2010 年 8 月 23 日至 2013 年 9 月 15 日	严格履行
	侯建芳、侯五群、侯斌、郭林生、李花、侯杰、侯建业	依法及时向公司申报所持有的公司股份及其变动情况；在任职期间，每年转让的公司股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内不转让其所持有的公司股份；在申报离职 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量不超过其所持有公司股票总数的 50%。	2010 年 08 月 23 日	承诺履行完毕为止	严格履行
	温燕如	依法及时向公司申报所持有的公司股份及其变动情况；在李花任职期间，本人每年转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%；李花离职后半年内，本人不转让所持有的公司股份；在李花申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量不超过本人所持有公司股票总数的 50%。	2010 年 08 月 23 日	承诺履行完毕为止	严格履行
	侯建芳	承诺本人及本人控制的其他公司或者企业没有从事与雏鹰农牧主营业务存在竞争的业务活动；承诺本人及本人附属公司或者附属企业在今后的任何时间不会以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与雏鹰农牧主营业务存在竞争的业务活动，凡有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与雏鹰农牧生产经营构成竞争的业务，会将上述商业机会让予雏鹰农牧。承诺如果违反上述声明、保证与承诺，并造成雏鹰农牧经济损失的将同意赔偿雏鹰农牧相应损失。	2010 年 01 月 29 日	长期	严格履行



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	无				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是				
承诺的解决期限	不适用				
承诺的解决方式	不适用				
承诺的履行情况	目前未发生违反以上承诺的事项。				

### 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈广清、彭素红

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

### 十、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无

### 十一、处罚及整改情况

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用  不适用



## 十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

无

## 十三、其他重大事项的说明

无

## 十四、公司子公司重要事项

无

## 十五、公司发行公司债券的情况

无



## 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	153,515,400	57.5%			153,515,400	-1,469,478	152,045,922	305,561,322	57.22%
3、其他内资持股	152,735,400	57.2%			152,735,400	-1,560,000	151,175,400	303,910,800	56.91%
境内自然人持股	152,735,400	57.2%			152,735,400	-1,560,000	151,175,400	303,910,800	56.91%
5、高管股份	780,000	0.29%			780,000	90,522	870,522	1,650,522	0.31%
二、无限售条件股份	113,484,600	42.5%			113,484,600	1,469,478	114,954,078	228,438,678	42.78%
1、人民币普通股	113,484,600	42.5%			113,484,600	1,469,478	114,954,078	228,438,678	42.78%
三、股份总数	267,000,000	100%			267,000,000		267,000,000	534,000,000	100%

#### 股份变动的原因

1、2012年4月公司实施了2011年度利润分配方案，以2011年末公司总股本267,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金4.5元（含税）；同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股，公司股本增加到534,000,000股。

2、2012年11月29日，公司控股股东侯建芳及其一致行动人侯五群和公司部分高级管理人员通过二级市场以自有资金购入本公司部分股票，其中，侯建芳增持141,100股，侯五群增持35,306股，其他高管合计购买174,289股。

3、高管股份，指已解除限售但根据《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》及深圳证券交易所《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》的相关规定予以锁定的股份。

#### 股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司2011年度股东大会审议通过了《2011年度利润分配预案》，同意公司以2011年末公司总股本267,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金4.5元（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增10股。



股份变动的过户情况

2011年度权益分派股权登记日：2012年4月23日，除权除息日：2012年4月24日。转增后公司股本总数由267,000,000股增加到534,000,000股。公司随后办理了工商变更登记手续，并取得了营业执照。

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

公司财务指标变化如下表所示：

财务指标名称	变动前（元）	变动后（元）
基本每股收益	1.61	0.80
稀释每股收益		
归属于公司普通股股东的每股净资产	7.28	3.64

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格 (或利 率)	发行数量	上市日期	获准上市交易 数量	交易终 止日期
股票类						
IPO	2010年09月01日	35元/股	33,500,000	2010年09月15日	33,500,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1140号文核准，公司采用网下向询价对象配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，向社会公开发行人民币普通股(A股)股票3,350万股，其中网下配售670万股，网上定价发行2,680万股，发行价格为35.00元/股。

经深圳证券交易所《关于河南雏鹰农牧股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]297号）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“雏鹰农牧”，股票代码“002477”，其中本次公开发行中网上定价发行的2,680万股股票已于2010年9月15日上市交易，网下向询价对象询价配售的670万股锁定三个月后于2010年12月15日起上市流通。



## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

2010年公司上市股本由100,000,000股增加到133,500,000股。2011年，以2010年末公司总股本133,500,000股为基数资本公积金向全体股东每10股转增10股，权益分派后公司总股本增至267,000,000股。2012年，以2011年末公司总股本267,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，权益分派后公司总股本增至534,000,000股。

## 三、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		18,565		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		24,619			
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	
侯建芳	境内自然人	46.44%	248,001,500	124,071,300	247,966,225	35,275	质押	186,000,000	
上述股东关联关系或一致行动的说明		持有公司 5%以上股份的股东只有侯建芳先生一人							
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					
中国建设银行-银华核心价值优选股票型证券投资基金		16,003,196	人民币普通股	16,003,196					
中国建设银行-银华富裕主题股票型证券投资基金		9,162,000	人民币普通股	9,162,000					
王全贵		7,000,000	人民币普通股	7,000,000					
中国工商银行-银华和谐主题灵活配置混合型证券投资基金		5,600,000	人民币普通股	5,600,000					
杨志英		4,909,200	人民币普通股	4,909,200					
李宏伟		4,820,000	人民币普通股	4,820,000					
中国工商银行-兴全可转债混合型证券投资基金		4,356,266	人民币普通股	4,356,266					
全国社保基金四一七组合		4,021,466	人民币普通股	4,021,466					



中国农业银行-景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	4,015,136	人民币普通股	4,015,136
兴业银行股份有限公司-兴全全球视野股票型证券投资基金	4,009,900	人民币普通股	4,009,900
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	未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
侯建芳	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	侯建芳先生及其家族成员于 2003 年投资创立本公司前身河南雏鹰禽业发展有限公司，一直从事公司的生产经营工作，2006 年 7 月-2012 年 8 月历任雏鹰禽业、雏鹰有限、雏鹰农牧集团股份有限公司董事长兼总经理。现任雏鹰农牧集团股份有限公司董事长兼首席执行官（CEO）、全资子公司吉林雏鹰农贸有限公司执行董事、全资子公司三门峡雏鹰农牧有限公司执行董事、全资子公司雏鹰集团（新乡）有限公司执行董事、河南新郑农村商业银行股份有限公司董事、中国畜牧业协会副会长、中国畜牧业协会猪业分会会长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期控股股东变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
侯建芳	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	侯建芳先生及其家族成员于 2003 年投资创立本公司前身河南雏鹰禽业发展有限公司，一直从事公司的生产经营工作，2006 年 7 月-2012 年 8 月历任雏鹰禽业、雏鹰有限、雏鹰农牧集团股份有限公司董事长兼总经理。现任雏鹰农牧集团股份有限公司董事长兼首席执行官（CEO）、全资子公司吉林雏鹰农贸有限公司执行董事、全资子公司	

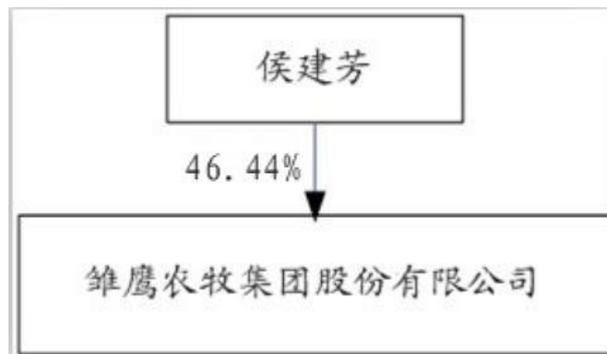


	三门峡雏鹰农牧有限公司执行董事、全资子公司雏鹰集团（新乡）有限公司执行董事、河南新郑农村商业银行股份有限公司董事、中国畜牧业协会副会长、中国畜牧业协会猪业分会会长。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

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

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例	实际增持股份数量	实际增持股份比例	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
侯建芳及其一致行动人侯五群	10,680,000	2%	176,406	0.026%	2012 年 11 月 30 日	



## 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)
侯建芳	董事长、首席执行官 (CEO)	现任	男	47	2012年08月14日	2015年08月14日	123,930,200	124,071,300	0	248,001,500
侯五群	副董事长、副总裁	现任	男	48	2012年08月14日	2015年08月14日	9,200,000	9,235,306	0	18,435,306
李花	董事、总裁	现任	女	43	2012年08月14日	2015年08月14日	200,000	234,800	0	434,800
吴易得	董事、董事会秘书、副总裁	现任	男	34	2012年08月14日	2015年08月14日	0	34,900	0	34,900
杨桂红	董事、财务总监、副总裁	现任	女	49	2012年08月14日	2015年08月14日	0	34,989	0	34,989
候斌	董事	现任	女	32	2012年08月14日	2015年08月14日	9,000,000	9,000,000	0	18,000,000
丁美兰	董事	现任	女	63	2012年08月14日	2015年08月14日	0	0	0	0
甘培忠	独立董事	现任	男	57	2012年08月14日	2015年08月14日	0	0	0	0
冷安钟	独立董事	现任	男	46	2012年08月14日	2015年08月14日	0	0	0	0
王秀	独立董事	现任	女	42	2012年08月14日	2015年08月14日	0	0	0	0
徐桂芳	独立董事	现任	女	60	2012年08月14日	2015年08月14日	0	0	0	0
侯松平	监事会主席	现任	女	64	2012年08月14日	2015年08月14日	0	0	0	0
郭林生	监事	现任	男	41	2012年08月14日	2015年08月14日	330,000	330,000	85,000	575,000
孟淑萍	监事	现任	女	46	2012年08月11日	2015年08月14日	0	0	0	0



区锐强	副总裁	现任	男	43	2012年08月14日	2015年08月14日	0	34,800	0	34,800
肖宜龙	副总裁	现任	男	36	2012年08月14日	2015年08月14日	0	34,800	0	34,800
司海坤	总兽医师	现任	男	57	2012年08月14日	2015年08月14日	0	0	0	0
石大荣	独立董事	离任	女	72	2009年07月15日	2012年08月14日	0	0	0	0
邢晓华	董事	离任	男	48	2009年07月15日	2012年08月14日	0	0	0	0
王晓武	董事	离任	男	39	2009年07月15日	2012年08月14日	0	0	0	0
王全意	监事	离任	男	46	2009年07月15日	2012年08月11日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	142,660,200	143,010,895	85,000	285,586,095

## 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

### 1、董事

侯建芳先生，中国国籍，1966年出生，无永久境外居留权，中共党员，EMBA，经济师。2006年7月-2012年8月历任河南雏鹰禽业发展有限公司雏鹰禽业、雏鹰有限、雏鹰农牧集团股份有限公司董事长兼总经理。现任雏鹰农牧集团股份有限公司董事长兼首席执行官（CEO）、全资子公司吉林雏鹰农贸有限公司执行董事、全资子公司三门峡雏鹰农牧有限公司执行董事、全资子公司雏鹰集团（新乡）有限公司执行董事、河南新郑农村商业银行股份有限公司董事、中国畜牧业协会副会长、中国畜牧业协会猪业分会会长。

侯五群先生，中国国籍，1965年出生，无永久境外居留权，中共党员，大学本科。2006年7月-2012年8月历任雏鹰禽业、雏鹰有限、雏鹰农牧集团股份有限公司副董事长兼副总经理。现任雏鹰农牧集团股份有限公司副董事长兼副总裁、控股子公司澠池雏鹰特种养殖有限公司执行董事、全资子公司郑州雏鹰蔬菜种植有限公司执行董事、全资子公司开封雏鹰肉类加工有限公司执行董事、控股子公司江苏雏鹰肉类加工有限公司执行董事、雏鹰农牧学院第一届理事会理事长。

李花女士，中国国籍，1970年出生，无永久境外居留权，大学本科。2007年8月-2009年6月任华商书院高级讲师；2008年10月-2009年6月任雏鹰有限常务副总经理；2009年7月至2012



年8月任雏鹰农牧集团股份有限公司董事兼常务副总经理。现任雏鹰农牧集团股份有限公司董事兼总裁、全资子公司雏鹰农牧集团（西藏）有限公司监事、全资子公司雏鹰农牧集团郑州商贸有限公司监事、全资子公司雏鹰农牧集团（上海）商贸有限公司监事、雏鹰农牧学院第一届理事会副理事长。

吴易得先生，中国国籍，1979年出生，无永久境外居留权，大学本科，会计师。2006年7月-2009年6月历任雏鹰禽业、雏鹰有限董事兼副总经理；2009年7月-2012年8月任雏鹰农牧集团股份有限公司董事兼董事会秘书。现任雏鹰农牧集团股份有限公司董事、副总裁、董事会秘书，中国畜牧业协会第三届理事会理事，第一届中国上市公司协会监事会监事，2010年中国中小板上市公司优秀董秘，河南上市公司协会2009-2011年度“金牌董秘”，第九届新财富金牌董秘。

杨桂红女士，中国国籍，1964年出生，无永久境外居留权，中共党员，大学本科，高级会计师，国际注册内部审计师，注册会计师。2005年7月-2008年7月任北京京都会计师事务所山西分所高级项目经理；2008年8月-2009年6月任京都天华高级项目经理，2009年7月-2012年8月任雏鹰农牧集团股份有限公司财务总监。现任雏鹰农牧集团股份有限公司董事、副总裁、财务总监，全资子公司开封雏鹰肉类加工有限公司监事，全资子公司三门峡雏鹰农牧有限公司监事，控股子公司浉池雏鹰特种养殖有限公司监事、全资子公司雏鹰集团（新乡）有限公司监事、全资子公司雏鹰农牧集团（西藏）有限公司执行董事、控股子公司江苏雏鹰肉类加工有限公司监事。

候斌女士，中国国籍，1981年出生，无永久境外居留权，中共党员，大学本科。2006年7月-2009年6月历任雏鹰禽业、雏鹰有限董事。现任雏鹰农牧集团股份有限公司董事、河南工程学院教师。

丁美兰女士，中国国籍，1950年出生，无永久境外居留权，中共党员。2003年4月-2009年3月在河南出入境检验检疫局任副局长、党组成员、巡视员等职务；2012年4月至今在雏鹰农牧集团股份有限公司任高级顾问；现任雏鹰农牧集团股份有限公司董事。

## 2、独立董事

甘培忠先生，中国国籍，1956年出生，无永久境外居留权，中共党员，博士研究生，教授。2002年起任北京大学法学院教授，2009年起任雏鹰农牧集团股份有限公司独立董事、北京北辰实业股份有限公司独立董事、北京奥德赛化学股份有限公司独立董事。

冷安钟先生，中国国籍，1967年出生，无永久境外居留权。1996年起任《农村养殖技术》



杂志社社长，2009年起任雏鹰农牧集团股份有限公司独立董事。

王秀女士，中国国籍，1971年出生，无永久境外居留权，注册会计师。2008年起任河南省大思为会计师事务所审计部主任。2009年起任雏鹰农牧集团股份有限公司独立董事。

徐桂芳女士，中国国籍，1953年出生，无永久境外居留权，中共党员，大学本科。1995年7月-2008年5月，任农业部全国畜牧兽医总站种禽管理处畜禽品种资源处处长；2008年至今退休。2009年5月至今任中国畜牧业协会副秘书长。现任雏鹰农牧集团股份有限公司独立董事。

### 3、监事

侯松平女士，中国国籍，1949年出生，无永久境外居留权，民盟盟员，大学本科，中级编辑；1987年6月-1993年12月任河南新郑县县志总编室编辑；1993年12月-2006年10月任新郑市工商联副会长、会长。2007年退休。现任雏鹰农牧集团股份有限公司监事会主席。

郭林生先生，中国国籍，1972年出生，无永久境外居留权，大学本科。2005年10月-2009年12月，任深圳聚成企业管理顾问有限公司分公司总经理。现任雏鹰农牧集团股份有限公司监事、深圳市华商世纪企业管理顾问有限公司总经理。

孟淑萍女士，中国国籍，1967年出生，无永久境外居留权，中专学历，中共党员，助理会计师。2000年12月至2007年4月在新郑市天源发艺制品有限公司财务室任主管会计；2007年5月至今在雏鹰农牧集团股份有限公司工作。

### 4、高级管理人员

侯建芳，公司首席执行官（CEO），简历同上。

侯五群，公司副总裁，简历同上。

李花，公司总裁，简历同上。

吴易得，公司董事会秘书、副总裁，简历同上。

杨桂红，公司财务总监、副总裁，简历同上。

区锐强先生，中国国籍，1970年出生，无永久境外居留权，大学本科。2004年9月-2009年10月任广州绿茵阁连锁餐饮有限公司营运总监；2009年10月-2011年10月任广州Q立方时尚餐厅董事总经理；2011年10月进入雏鹰农牧集团股份有限公司工作，现任雏鹰农牧集团股份有限公司副总裁、全资子公司雏鹰集团农牧郑州商贸有限公司执行董事兼经理、全资子公司雏鹰农牧集团（上海）商贸有限公司执行董事兼经理。

肖宜龙先生，中国国籍，1977年出生，无永久境外居留权，研究生进修。2007年1月-2009年5月任深圳市同洲电子股份有限公司人力资源经理；2009年5月-2011年2月任深圳市东迪欣



科技有限公司人力资源总监；2011年3月-2012年4月任深圳市怡亚通供应链股份有限公司人力资源行政总监；2012年6月-2012年7 月任广东名门锁业有限公司人力资源总监。现任雏鹰农牧集团股份有限公司副总裁。

司海坤先生，中国国籍，1956年出生，无永久境外居留权，中共党员，大学本科，高级兽医师。2004年6月-2009年6月先后担任雏鹰禽业、雏鹰有限场长、经理、副总经理。2009年7月-2012年8月任雏鹰农牧集团股份有限公司副总经理。现任雏鹰农牧集团股份有限公司总兽医师。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
侯建芳	河南新郑农村商业银行股份有限公司	董事	2011年12月01日	2014年12月01日	是
候斌	河南工程学院	教师	2006年08月01日		是
冷安钟	《农村养殖技术》杂志社	社长	1996年01月01日		是
甘培忠	北京大学法学院	教授	2002年08月01日		是
甘培忠	北京北辰实业股份有限公司	独立董事	2009年05月19日		是
甘培忠	北京奥德赛化学股份有限公司	独立董事	2009年06月10日		是
徐桂芳	中国畜牧业协会	副秘书长	2009年05月08日		是
王秀	河南省大思为会计师事务所	审计部主任	2008年01月01日		是
郭林生	深圳市华商世纪企业管理顾问有限公司	总经理	2010年01月01日		是
在其他单位任职情况的说明	上述人员中有 2 人为本公司董事，4 人为本公司独立董事，1 人为本公司监事。				

### 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

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司薪酬与考核委员会提出薪酬计划，经



董事会审议通过后，提交股东大会审批。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：公司薪酬与考核委员会根据其岗位职责以及参照同行业的薪酬水平确定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
侯建芳	董事长、首席执行官 (CEO)	男	47	现任	21.41	0	21.41
侯五群	副董事长、副总裁	男	48	现任	18.70	0	18.70
李花	董事、总裁	女	43	现任	18.35	0	18.35
吴易得	董事、董事会秘书、副总裁	男	34	现任	17.85	0	17.85
杨桂红	董事、财务总监、副总裁	女	49	现任	17.85	0	17.85
候斌	董事	女	32	现任	12.05	0	12.05
丁美兰	董事	女	63	现任	4.50	0	4.50
甘培忠	独立董事	男	57	现任	6.30	0	6.30
冷安钟	独立董事	男	46	现任	6.30	0	6.30
王秀	独立董事	女	42	现任	6.30	0	6.30
徐桂芳	独立董事	女	60	现任	2.55	0	2.55
侯松平	监事会主席	女	64	现任	5.82	0	5.82
郭林生	监事	男	41	现任	4.56	0	4.56
孟淑萍	监事	女	46	现任	5.64	0	5.64
区锐强	副总裁	男	43	现任	17.87	0	17.87
肖宜龙	副总裁	男	36	现任	8.40	0	8.40
司海坤	总兽医师	男	57	现任	14.88	0	14.88
石大荣	独立董事	女	72	离任	3.75	0	3.75
邢晓华	董事	男	48	离任	2.70	0	2.70
王晓武	董事	男	39	离任	2.70	0	2.70
王全意	监事	男	46	离任	6.38	0	6.38

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



姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
李花	董事、总裁	0	0	0	18.7	0	0	0	0
吴易得	董事、董事会秘书、副总裁	0	0	0	18.7	0	0	0	0
杨桂红	董事、财务总监、副总裁	0	0	0	18.7	0	0	0	0
区锐强	副总裁	0	0	0	18.7	0	0	0	0
司海坤	总兽医师	0	0	0	18.7	0	0	0	0

#### 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
石大荣	独立董事	解聘	2012年08月14日	董事会换届
邢晓华	董事	解聘	2012年08月14日	董事会换届
王晓武	董事	解聘	2012年08月14日	董事会换届
王全意	职工代表监事	解聘	2012年08月11日	监事会换届

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无

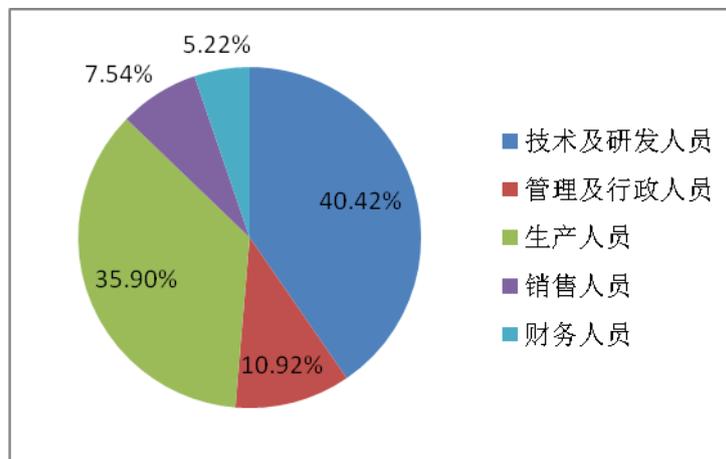
#### 六、公司员工情况

截止2012年12月31日，公司员工总数为2281人，无需公司承担费用的离退休人员。公司员工结构如下：



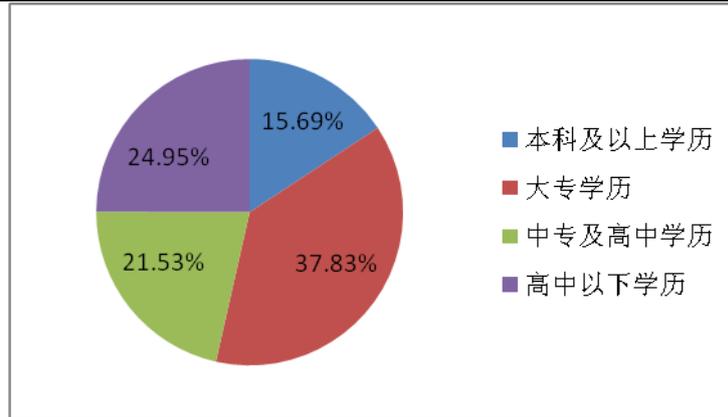
### （一）专业结构情况

专业类别	人数（名）	占员工总数比例%
技术及研发人员	922	40.42%
管理及行政人员	249	10.92%
生产人员	819	35.90%
销售人员	172	7.54%
财务人员	119	5.22%
合计	2281	100.00%



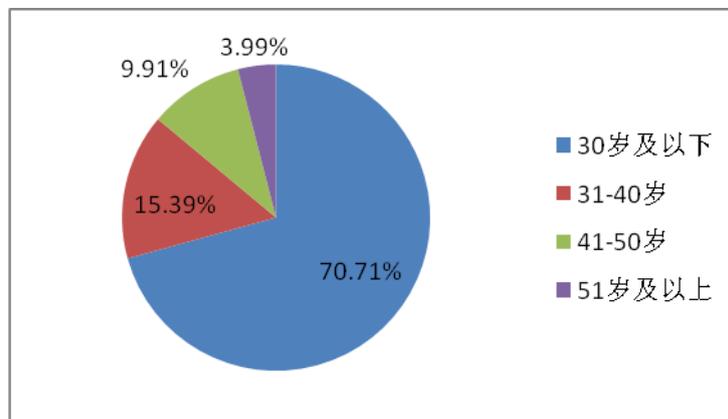
### （二）教育程度结构情况

受教育程度	人数（名）	占员工总数比例%
本科及以上学历	358	15.69%
大专学历	863	37.83%
中专及高中学历	491	21.53%
高中以下学历	569	24.95%
合计	2281	100.00%



### (三) 年龄结构情况

年龄类别	人数(名)	占员工总数比例%
30岁及以下	1613	70.71%
31-40岁	351	15.39%
41-50岁	226	9.91%
51岁及以上	91	3.99%
合计	2281	100.00%





## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关规章、规范性文件等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平，加强信息披露，积极开展投资者关系管理工作。

报告期内公司制定了《利润分配管理制度》、《风险投资管理制度》，同时修订了《机构调研接待工作管理办法》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》，并根据公司经营发展需要相应修改了《公司章程》。公司治理的具体情况如下：

#### （一）关于股东和股东大会

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。公司自上市以来召开的股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证。根据《公司章程》及相关法律法规规定应由股东大会表决的事项，公司董事会均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在董事会越权审批的现象，也不存在先实施后审议的情况。

#### （二）关于公司和控股股东

公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情况发生。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

#### （三）关于董事和董事会

公司第二届董事会由11名董事组成，其中独立董事4名，董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会四个专门委员会。报告期内，公司董事严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会提名委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《董事会战略委员会实施细则》等制度的规定，认真出席董事会会议和股东大会会议，勤勉尽责，同时积极参加相关知识的培训，提高业务水平。公司董事会会议的召集、召开和表决



程序规范，日常运作规范，管理效率较高。

#### （四）关于监事和监事会

公司监事会由3名监事组成，其中1名为职工代表监事，公司监事按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定认真履行职责，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，维护公司和全体股东的利益。监事会会议的召集、召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立较为完善、公正、透明的董事、监事和高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制，通过有效方式加强对公司董事、高管的激励。为进一步完善公司的法人治理结构，倡导公司与管理层、核心骨干员工共同持续发展的理念，促进公司持续、健康发展，公司董事会已于2012年5月15日完成了公司股票期权激励计划首次授予登记工作。

#### （六）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规及公司《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》的要求，接待股东来电、来访。公司严格按照信息披露相关规定真实、准确、完整、及时地披露公司的经营管理情况和对公司产生重大影响的事项，确保公司所有股东能够以平等的机会及时获得信息。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，证券事务代表协助董事会秘书开展工作，并指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的报纸和网站。同时，公司进一步加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。

#### （七）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，以回馈员工、股东、社会为使命，积极与相关利益者沟通和交流，并主动承担更多的社会责任，努力实现股东、社会、员工等各方利益的均衡。

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

中国证监会河南监管局 2011 年下发了《关于对雏鹰农牧股份有限公司治理情况的综合评价及整改意见》（豫证监发[2011]384 号），公司领导高度重视，一方面，及时按照相关法律



法规的规定披露相关信息，另一方面，立即成立由公司董事长牵头的专门小组，组织有关部门及人员根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定进行了全面的自查，并于 2012 年 1 月 18 日公司第一届董事会临时会议审议通过了《关于〈中国证监会河南监管局对公司治理情况的综合评价及整改意见〉的整改方案的议案》。具体内容详见 2012 年 1 月 20 日巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

2012 年，公司严格按照《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等有关制度的规定和要求，积极做好内幕信息保密和管理工作：定期报告前，及时提示禁止买卖窗口，防止违规事件发生；重大事项期间，及时做好内幕信息知情人登记工作，从源头预防内幕交易，将内幕信息知情人范围控制在最小；接待机构来访调研时，做好受访人员安排，要求来访人员签署承诺函，严格控制和防范未披露信息外泄。报告期内，公司未发生内幕信息知情人买卖本公司股票及衍生品的情况，公司及相关人员未因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚。

## 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 10 日	1、2011 年度董事会工作报告；2、2011 年度监事会工作报告；3、2011 年度财务决算报告；4、2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告；5、2011 年度利润分配预案；6、2011 年年度报告及其摘要；7、关于公司薪酬设计方案的议案；8、关于公司 2012 年度新增银行贷款融资规模的议案；9、关于续聘公司 2012 年度财务审计机构的议案；10、关于《雏鹰农牧集团股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》及其摘要的议案；11、关于《雏鹰农牧集团股份有限公司股票期权激励计划实施考核管理办法》的议案；12、关于提请股东大会授权董事会办理股票期权激励计划相关事宜的议案；13、关于修改《公司章程》的议案	本次会议采取现场投票、网络投票和委托独立董事征集投票相结合的方式举行，审议通过了上述议案。	2012 年 04 月 11 日	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )



## 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 06 月 06 日	关于建设新乡卫辉市年出栏 100 万头生猪产业化基地项目的议案	本次以现场会议方式召开,审议通过了上述议案	2012 年 06 月 07 日	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 08 月 14 日	1、关于公司董事会换届选举的议案; 2、关于公司监事会换届选举的议案; 3、关于新注册发行短期融资券的议案; 4、关于修改《公司章程》的议案; 5、关于制定《雏鹰农牧集团股份有限公司未来三年股东回报规划(2012-2014)》的议案; 6、关于制定《雏鹰农牧集团股份有限公司利润分配管理制度》的议案; 7、关于公司投资控股郑州浩诚投资担保有限公司的议案	本次会议采取现场投票和网络投票相结合的方形式举行,审议通过了上述议案	2012 年 08 月 15 日	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 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
甘培忠	12	3	7	2	0	是
冷安钟	12	4	8	0	0	否
王秀	12	5	5	2	0	否
徐桂芳	4	1	3	0	0	否
石大荣	8	7	1	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

因董事会召开期间甘培忠因工作需要在国外出差。



## 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

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《独立董事工作制度》等法律法规的规定，关注公司运作的规范性，独立履行职责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了许多宝贵的专业性意见，对报告期内公司发生的聘请年度报告审计机构、募集资金存放与使用情况等事项出具了独立、公正的独立董事意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、战略委员会

在报告期内，战略委员会根据《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《董事会战略委员会实施细则》及《公司章程》的规定，认真履行职责，召开相关会议对重大战略投资，公司经营发展情况，行业发展趋势及公司如何有效应对市场竞争进行谈论研究，并就相关重大经营事项进行专项调研和论证。

### 2、审计委员会

报告期内，审计委员会严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《董事会审计委员会实施细则》及《公司章程》的规定召开会议，制作年报期间，积极与注册会计师进行多次沟通，并对公司年度财务报告进行审议，督促会计师事务所做好年度审计工作，并对会计师事务所审计工作进行了评估总结。日常工作中，与公司审计部门就募集资金存放与使用、公司的内部控制制度的完善与执行保持沟通，对公司内部控制、募集资金建设项目等财务信息和内部审计等进行监督、检查和评价。公司内部审计部门对公司的内部控制的有效性进行了抽查，为公司内部制度的有效执行提供了保证，同时严格按照工作计划对公司以及分子公司进行定期检查，对公司资产进行核实。



### 3、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》及《公司章程》的规定，召开会议审核了《公司薪酬设计方案》，并对公司董事、监事及高级管理人员的薪酬标准进行督促实施。

### 4、提名委员会

在报告期内，战略委员会根据《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《董事会提名委员会实施细则》及《公司章程》的规定，认真履行职责，适时召开会议，在公司董事换届及工会主席选举等工作中发挥应有作用，对候选人员资格进行审查，向公司董事会推选合格候选人员，使公司相关事项进展更加规范。

## 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

公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情况发生。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力，具有独立的供应、生产和销售系统。报告期内，公司生产经营等各项工作稳定，内部组织机构完善，能够独立规范运作。

### （一） 业务独立情况

公司拥有完整的法人财产权和独立的供应、生产和销售系统，独立开展业务，独立核算和决策，并独立承担责任与风险，完全独立于控股股东及其它关联方进行生产经营活动。

### （二） 资产完整情况

公司与控股股东及其它关联方资产权属明确，不存在控股股东及其它关联方违规占用公司资金、资产及其他资源情况。公司没有以资产或信誉为各股东的债务提供担保，也未以公司名义的借款、授信额度转借给各股东。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。



### （三） 人员独立情况

公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规定经过合法的程序产生；公司高级管理人员均在本公司领取薪酬，未在控股股东单位担任职务。公司员工独立，薪酬、福利、社会保障等独立管理，具有完善的管理制度和体系。

### （四） 机构独立情况

公司建立了股东大会、董事会、监事会等完备的治理结构，建立了符合公司自身发展需求、符合公司实际情况的独立、完整的经营管理机构。报告期内各机构依照《公司章程》和内部管理制度体系独立行使职权。公司自设立以来，生产经营和办公机构完全独立，不存在与股东混合经营的情形。

### （五） 财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门和内部审计部门，建立了独立的会计核算体系和规范的财务管理制度，独立进行财务决策。公司自设立以来，在银行独立开立资金账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与股东共用银行账户或混合纳税现象。

## 七、 同业竞争情况

为了避免将来可能发生的同业竞争，公司控股股东、实际控制人侯建芳先生于2010年1月29日向公司出具了《放弃同业竞争与利益冲突承诺函》，公司已将该事项在招股书中进行披露。目前未发生违反上述承诺的事项。

## 八、 高级管理人员的考评及激励情况

董事会在2012年对集团高管，通过战略聚焦和战略协同，促使其持续提升战略执行力，使集团战略能够稳步落地。

对于集团实施全产业链战略，集团各高管通过对战略目标的分解，拟定所属战略主题，对分管领域和战略目标紧密相关的战略主题进行重点督办和组织实施；同时，执行委员会定期召开会议，对各战略主题进行紧密协同；根据需要，各高管及时召开专案会议，专题实施。

2012年，按照公司的股权激励计划，对高管进行了股权激励；同时对高管的岗位年薪进行核定，年终岗位奖金根据集团总体目标完成情况评估给予发放。



## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

2012 年，为了进一步健全内部控制体系规范建设，深入推进风险管理理念。雏鹰农牧集团股份有限公司全面贯彻中国证监会河南监管局《关于做好上市公司内部控制规范有关工作的通知》精神，按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引的要求，积极成立组织，规范内部控制规范工作领导小组，确定了内部控制规范领导小组人员，落实了具体工作人员。拟定内部控制规范实施工作方案，对公司存在的内部控制缺陷进行了梳理并制定整改方案进行了整改；完善修订了内控手册；健全了内部控制评价体系。通过 2012 年内部控制规范建设方面的一系列工作，公司的内部控制规范工作提升到了一个新的层面。现将一年来的内部控制建设工作报告如下：

#### （一）工作目标

内部控制规范工作以“合理保证公司经营管理合法合规、公司资产安全以及财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，推动公司集团化管控水平的提高，促进公司战略实施和战略目标的实现”为工作目标。围绕这一目标，内部控制规范工作遵循全面覆盖原则。体系建设覆盖公司各部门、岗位，各业务和管理的全过程，包括内部环境、风险评估、控制活动、信息沟通与监督；内部控制规范工作遵循内控与风险管理相融合原则。体系建设以确保实现公司发展战略为出发点，识别、评估和分析企业面临的风险，制定风险应对策略和重大风险解决方案，有针对性的确定关键控制点，构建公司以风险管理为导向的内部控制体系。内部控制规范工作遵循理念灌输与方法掌握相结合的原则。通过内控建设让公司全员理解内部控制的意义和内涵，掌握内部控制的技术与方法，把理念灌输、技术与方法培训放在非常重要的位置，达到体系建立和培养团队的双重目标，以保证公司内部控制规范工作能够不断自我完善。

#### （二）工作范围

按照《企业内部控制基本规范》中“全面性原则”的要求，公司将总部及子、分公司均纳入实施计划。



### （三）具体实施情况

2012 年，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律法规的要求，继续完善法人治理结构，规范公司运作，建立健全内部控制制度，进一步提升公司治理水平。按照公司 2012 年度内部控制规范实施工作方案，内部控制建设工作按照方案有计划的分步骤进行实施。

#### 1、梳理风险、编制风险清单

2012 年 4 月份通过实地考察、访谈、信息收集与研究、召开座谈会等方式对公司总部及各子、分公司开展了内部控制现状调研，对现有制度进行了梳理，了解各组织机构职能设置和各业务环节控制流程。编制了内控梳理一、二、三阶段风险清单，确定风险控制关键点，建立了公司风险数据库，并确定了重点风险点。

#### 2、查找内部控制缺陷

2012 年 5 月份和 6 月份针对前段时间梳理出来的风险清单结合现有内部控制制度及内部控制评价方案查找内部控制缺陷。结合内部控制评价方案以及正在进行的内部控制评价工作，内部控制规范工作小组认定公司存在的一般缺陷，查找的内控缺陷具体是：

（1）公司的整体组织架构由于发展战略及业务开展的需要进行了相应调整，所造成的相关内控制度在变化的适应性上存在一般设计缺陷。公司上半年已对现有的组织结构进行了进一步的理顺、调整，重新对职能部门的设置进行了调整。

（2）随着公司的快速发展，企业管理需要不断的完善，公司需要大量的多元化、多层次人才，但是人才的筹备和培养需要一定的过程。公司加强了人力资源管理，对现有的人力资源管理制度体系，对包括员工的聘用、培训、辞退与辞职，员工的薪酬、考核、晋升与奖惩等相关制度进行了进一步细化，并将职业道德修养和专业胜任能力作为选拔和聘用员工的重要标准。

#### 3、制定内控缺陷整改方案、组织实施整改

为了确保整改工作的顺利实施，2012 年 8 月份公司又制定了内控缺陷整改方案。确定了整改范围、整改责任人及整改方式。按照内控缺陷整改方案的要求，公司按照组织架构的设置由各中心、所有分子公司的一把手均为内控工作具体负责人，并要求明确一个部门的具体联系人，及时针对内部控制规范建设中的一些工作与集团内部控制规范工作小组进行沟通。2012 年 10 月 10 日，公司内部控制规范工作小组对整改情况进行验收。检查对照内控缺陷清单，确认原有的内控缺陷已进行有效整改。内控缺陷清单上列示的设计缺陷重新设计并有效



执行；内控手册结构合理，内容清晰，可以指导公司员工按规范开展业务，实现内部控制目标。

#### 4、开展流程建设工作

2012年9月份，公司开展了对业务流程、规章制度的建设，对已确定的机构着手优化部门工作流程。从而达到规范公司内部控制体系、提高公司管理、提升工作效率的目的。通过内部控制规范领导小组召集，内部控制工作小组全员参与，相关业务部门及业务联系上下通道人员参加的专题会议，逐部门的对工作业务流程再次进行梳理、分析，吸收各方面的意见并从集团管控的角度加以优化。在公司内部积极进行流程优化建设工作的同时，我们还聘请国内知名流程管理专家章义伍教授对集团中层以上管理人员进行了流程培训。培训结束后，公司又组织执委会成员对先期我们整理的流程图表请专家进行专题诊断与咨询。公司通过一系列的流程建设的工作，决心建设符合内部控制规范所要求的，主要风险和关键环节可控的，本行业最优、本公司最优的工作流程。

#### 5、完善修订内控手册

在前期的调研、梳理、诊断的基础上内部控制工作小组对内控手册进一步进行优化。完善了包括组织结构、岗位职责、业务流程、内控制度、权限指引在内的内控手册，并将内控手册下发至各分子公司，各中心和直属部门。公司将在以后的工作中以修订后的制度来作为检查各部门的工作是否合规的依据。

#### 6、进行内部控制自我评价工作

##### (1) 确定评价方案、制定评价手册

2012年4月-10月根据内控工作实施方案中的自我评价工作计划确定评价工作方案，编制了评价手册。设计了内控自我评价工作底稿模板、自我评价底稿—流程模板、自我评价报告模板。结合各部门制定的流程找出关键控制环节，并通过自我评价工作进行测试，计划通过测试检查验证流程设计是否存在关键控制环节未得到有效控制的情况，按照评价手册的要求组织各部门中心开展自我评价,各部门中心通过与制度、流程的对照,查找内控缺陷,形成自我评价工作底稿。

##### (2) 成立内部控制评价工作小组，实施内部控制评价工作。

2012年10月组建了内控评价执行小组。内部控制评价执行小组分成三组对公司的关键业务部门的业务和管理流程进行回顾、分析、梳理。评价工作结合前期收集的内控自我评价工作底稿进行。一是找出评价工作的重点：结合各业务部门实际情况，重点考虑：流程和制





健全，未发现对公司治理、经营管理及发展有重大影响之缺陷及异常事项。在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《公司法》、《会计法》、《企业会计制度》、《企业会计准则》和《企业内部控制基本规范》以及监管部门相关的规范性文件的要求，制定了公司的会计核算制度和财务管理制度。

### 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	
报告期内未发现公司内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 04 月 24 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

### 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
致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制的有效性发表了意见，认为：雏鹰农牧集团股份有限公司于 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。

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

为提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量、透明度以及对年报信息披露相关人员的问责度，公司制定了《年报信息披露重大差错追究制度》，对相关责任人的责任、重大差错的情形以及具体的责任追究情形均作出了明确的规定。截至目前，该制度执行情况良好，报告期内没有发生年度报告重大差错的情形。



## 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 4 月 22 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2013）第 110ZA1315 号

#### 雏鹰农牧集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的雏鹰农牧集团股份有限公司（以下简称雏鹰农牧公司）财务报表，包括2012年12月31日的合并及公司资产负债表，2012年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守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。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，雏鹰农牧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，公允反映了雏鹰农牧公司2012年12月31日的合并及公司财务状况以及2012年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：陈广清

中国注册会计师：彭素红

中国·北京

二〇一三年四月二十二日



## 二、财务报表

### (一) 合并资产负债表

编制单位：雏鹰农牧集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	601,204,063.43	589,265,969.00
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	64,126,600.56	47,463,566.88
预付款项	80,301,146.08	67,158,504.37
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	9,224,816.08	5,246,189.61
买入返售金融资产		
存货	1,126,447,985.97	654,840,276.88
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	71,294,866.68	
流动资产合计	1,952,599,478.80	1,363,974,506.74
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	11,700,000.00	9,300,000.00
投资性房地产	2,604,782.10	
固定资产	1,104,629,272.08	361,945,216.42



在建工程	996,297,399.87	565,331,069.34
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	177,838,522.66	116,245,428.56
油气资产		
无形资产	113,843,062.00	90,329,437.08
开发支出		
商誉	401,222.51	401,222.51
长期待摊费用	56,965,751.60	8,313,228.17
递延所得税资产		340.66
其他非流动资产	51,377,653.61	38,180,535.00
非流动资产合计	2,515,657,666.43	1,190,046,477.74
资产总计	4,468,257,145.23	2,554,020,984.48
流动负债：		
短期借款	613,000,000.00	431,000,000.00
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		
应付票据	165,000,000.00	
应付账款	109,065,724.46	69,449,760.54
预收款项	7,301,667.40	200.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	15,882,203.46	7,150,318.82
应交税费	3,303,213.76	-6,369,385.93
应付利息	12,713,972.61	
应付股利		
其他应付款	100,835,830.60	57,400,385.13
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		



一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	404,115,250.00	
流动负债合计	1,431,217,862.29	558,631,278.56
非流动负债：		
长期借款	818,000,000.00	28,000,000.00
应付债券		
长期应付款	1,271,485.50	1,372,052.50
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	19,465,355.54	19,989,193.91
非流动负债合计	838,736,841.04	49,361,246.41
负债合计	2,269,954,703.33	607,992,524.97
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	534,000,000.00	267,000,000.00
资本公积	856,672,779.97	1,123,672,779.97
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	96,511,408.55	64,225,566.13
一般风险准备		
未分配利润	638,963,090.99	488,684,944.97
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,126,147,279.51	1,943,583,291.07
少数股东权益	72,155,162.39	2,445,168.44
所有者权益（或股东权益）合计	2,198,302,441.90	1,946,028,459.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,468,257,145.23	2,554,020,984.48

法定代表人：侯建芳

主管会计工作负责人：杨桂红

会计机构负责人：豆小玲



## (二) 母公司资产负债表

编制单位：雏鹰农牧集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	366,015,671.29	513,095,744.09
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	145,822,831.37	48,901,341.57
预付款项	160,010,310.79	119,809,425.18
应收利息		
应收股利		
其他应收款	870,161,076.18	171,533,445.21
存货	972,662,123.36	595,638,433.73
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,480,404.52	
流动资产合计	2,517,152,417.51	1,448,978,389.78
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	470,864,000.00	238,000,000.00
投资性房地产	2,604,782.10	
固定资产	608,161,773.64	347,399,009.84
在建工程	364,878,805.75	273,341,019.81
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	153,441,943.82	110,083,870.40
油气资产		
无形资产	85,993,473.81	87,852,540.75
开发支出		
商誉		



长期待摊费用	24,942,096.76	7,423,975.36
递延所得税资产		
其他非流动资产	49,377,653.61	37,971,740.00
非流动资产合计	1,760,264,529.49	1,102,072,156.16
资产总计	4,277,416,947.00	2,551,050,545.94
流动负债：		
短期借款	613,000,000.00	431,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	105,000,000.00	
应付账款	83,688,020.87	62,027,030.55
预收款项		
应付职工薪酬	10,103,544.71	6,347,396.06
应交税费	2,690,784.04	821,910.59
应付利息	12,713,972.61	
应付股利		
其他应付款	62,855,573.09	55,573,175.91
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	400,000,000.00	
流动负债合计	1,290,051,895.32	555,769,513.11
非流动负债：		
长期借款	818,000,000.00	28,000,000.00
应付债券		
长期应付款	1,271,485.50	1,372,052.50
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	19,465,355.54	19,989,193.91
非流动负债合计	838,736,841.04	49,361,246.41
负债合计	2,128,788,736.36	605,130,759.52
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	534,000,000.00	267,000,000.00
资本公积	856,672,779.97	1,123,672,779.97
减：库存股		



专项储备		
盈余公积	96,511,408.55	64,225,566.13
一般风险准备		
未分配利润	661,444,022.12	491,021,440.32
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,148,628,210.64	1,945,919,786.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,277,416,947.00	2,551,050,545.94

法定代表人：侯建芳

主管会计工作负责人：杨桂红

会计机构负责人：豆小玲

### （三）合并利润表

编制单位：雏鹰农牧集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,583,223,881.55	1,300,094,628.27
其中：营业收入	1,583,223,881.55	1,300,094,628.27
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,283,216,394.04	877,389,437.96
其中：营业成本	1,090,203,200.92	789,133,676.50
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	272,692.00	5,321.30
销售费用	50,310,646.38	21,683,660.62
管理费用	78,896,123.26	45,580,386.30
财务费用	62,208,193.83	20,000,190.57
资产减值损失	1,325,537.65	986,202.67



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）	956,562.87	495,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	300,964,050.38	423,200,190.31
加：营业外收入	17,780,477.92	12,199,309.68
减：营业外支出	10,798,810.56	5,907,436.07
其中：非流动资产处置损失	5,294,366.60	2,996,099.36
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	307,945,717.74	429,492,063.92
减：所得税费用	5,646,824.49	911,487.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	302,298,893.25	428,580,576.77
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	302,713,988.44	428,635,408.33
少数股东损益	-415,095.19	-54,831.56
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.57	0.80
（二）稀释每股收益		
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	302,298,893.25	428,580,576.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	302,713,988.44	428,635,408.33
归属于少数股东的综合收益总额	-415,095.19	-54,831.56

法定代表人：侯建芳

主管会计工作负责人：杨桂红

会计机构负责人：豆小玲



### (四) 母公司利润表

编制单位：雏鹰农牧集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,535,731,807.41	1,274,991,824.25
减：营业成本	1,056,106,261.84	766,340,889.26
营业税金及附加		
销售费用	36,331,286.02	21,683,660.62
管理费用	62,121,165.62	40,969,847.05
财务费用	63,611,974.28	20,501,393.96
资产减值损失	857,672.14	980,708.20
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）	956,562.87	495,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	317,660,010.38	425,010,325.16
加：营业外收入	17,654,584.20	12,199,309.68
减：营业外支出	10,640,405.34	5,644,617.49
其中：非流动资产处置损失	5,139,109.97	2,734,171.99
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	324,674,189.24	431,565,017.35
减：所得税费用	1,815,765.02	688,592.38
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	322,858,424.22	430,876,424.97
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	322,858,424.22	430,876,424.97

法定代表人：侯建芳

主管会计工作负责人：杨桂红

会计机构负责人：豆小玲



### (五) 合并现金流量表

编制单位：雏鹰农牧集团股份有限公司

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	1,607,246,148.85	1,283,001,961.03
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	71,378,214.89	27,432,696.48
经营活动现金流入小计	1,678,624,363.74	1,310,434,657.51
购买商品、接受劳务支付的现金	1,474,721,575.86	1,077,518,985.28
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	73,864,541.35	35,418,178.71
支付的各项税费	8,719,621.87	9,944,331.01
支付其他与经营活动有关的现金	212,208,114.77	39,335,472.38
经营活动现金流出小计	1,769,513,853.85	1,162,216,967.38
经营活动产生的现金流量净额	-90,889,490.11	148,217,690.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		



取得投资收益所收到的现金	956,562.87	495,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的 现金净额	20,279,934.00	9,851,706.82
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	4,435,000.00	8,635,000.00
投资活动现金流入小计	25,671,496.87	18,981,706.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的 现金	1,145,183,448.37	603,539,995.47
投资支付的现金	2,400,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	27,210,355.63	426,222.51
支付其他与投资活动有关的现金	4,504,296.70	176,947.50
投资活动现金流出小计	1,179,298,100.70	604,143,165.48
投资活动产生的现金流量净额	-1,153,626,603.83	-585,161,458.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,500,000.00	2,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	5,500,000.00	2,500,000.00
取得借款收到的现金	1,431,000,000.00	496,000,000.00
发行债券收到的现金	398,400,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	8,197.29	
筹资活动现金流入小计	1,834,908,197.29	498,500,000.00
偿还债务支付的现金	459,000,000.00	174,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	169,415,556.62	78,682,851.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	147,038,452.30	2,452,640.06
筹资活动现金流出小计	775,454,008.92	255,135,491.31
筹资活动产生的现金流量净额	1,059,454,188.37	243,364,508.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-185,061,905.57	-193,579,259.84
加：期初现金及现金等价物余额	589,265,969.00	782,845,228.84
六、期末现金及现金等价物余额	404,204,063.43	589,265,969.00

法定代表人：侯建芳

主管会计工作负责人：杨桂红

会计机构负责人：豆小玲



### (六) 母公司现金流量表

编制单位：雏鹰农牧集团股份有限公司

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	1,441,168,707.75	1,252,847,704.81
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	20,621,359.58	26,887,413.40
经营活动现金流入小计	1,461,790,067.33	1,279,735,118.21
购买商品、接受劳务支付的现金	1,368,280,954.72	1,046,189,515.61
支付给职工以及为职工支付的现金	59,109,121.96	34,219,910.24
支付的各项税费	2,993,672.66	9,829,724.63
支付其他与经营活动有关的现金	63,181,141.14	36,216,304.19
经营活动现金流出小计	1,493,564,890.48	1,126,455,454.67
经营活动产生的现金流量净额	-31,774,823.15	153,279,663.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	956,562.87	495,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,279,934.00	9,851,706.82
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	4,435,000.00	6,410,000.00
投资活动现金流入小计	25,671,496.87	16,756,706.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	372,107,935.86	285,506,175.01
投资支付的现金	2,400,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	216,627,000.00	178,700,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	728,787,801.74	166,542,707.50
投资活动现金流出小计	1,319,922,737.60	630,748,882.51
投资活动产生的现金流量净额	-1,294,251,240.73	-613,992,175.69



三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,431,000,000.00	496,000,000.00
发行债券收到的现金	398,400,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,829,400,000.00	496,000,000.00
偿还债务支付的现金	459,000,000.00	174,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	169,415,556.62	78,682,851.25
支付其他与筹资活动有关的现金	87,038,452.30	2,452,640.06
筹资活动现金流出小计	715,454,008.92	255,135,491.31
筹资活动产生的现金流量净额	1,113,945,991.08	240,864,508.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-212,080,072.80	-219,848,003.46
加：期初现金及现金等价物余额	513,095,744.09	732,943,747.55
六、期末现金及现金等价物余额	301,015,671.29	513,095,744.09

法定代表人：侯建芳

主管会计工作负责人：杨桂红

会计机构负责人：豆小玲



(七) 合并所有者权益变动表

编制单位：雏鹰农牧集团股份有限公司

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	267,000,000.00	1,123,672,779.97			64,225,566.13		488,684,944.97		2,445,168.44	1,946,028,459.51
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	267,000,000.00	1,123,672,779.97			64,225,566.13		488,684,944.97		2,445,168.44	1,946,028,459.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	267,000,000.00	-267,000,000.00			32,285,842.42		150,278,146.02		69,709,993.95	252,273,982.39
（一）净利润							302,713,988.44		-415,095.19	302,298,893.25
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							302,713,988.44		-415,095.19	302,298,893.25
（三）所有者投入和减少资本									70,125,089.14	70,125,089.14
1. 所有者投入资本									70,125,089.14	70,125,089.14
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										



雏鹰农牧集团股份有限公司 2012 年度报告

(四) 利润分配					32,285,842.42		-152,435,842.42			-120,150,000.00
1. 提取盈余公积					32,285,842.42		-32,285,842.42			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-120,150,000.00			-120,150,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	267,000,000.00	-267,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	267,000,000.00	-267,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	534,000,000.00	856,672,779.97			96,511,408.55		638,963,090.99		72,155,162.39	2,198,302,441.90



上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	133,500,000.00	1,257,172,779.97			21,137,923.63		163,212,179.14			1,575,022,882.74
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、本年年初余额	133,500,000.00	1,257,172,779.97			21,137,923.63		163,212,179.14			1,575,022,882.74
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	133,500,000.00	-133,500,000.00			43,087,642.50		325,472,765.83	2,445,168.44		371,005,576.77
(一) 净利润							428,635,408.33	-54,831.56		428,580,576.77
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							428,635,408.33	-54,831.56		428,580,576.77
(三) 所有者投入和减少资本								2,500,000.00		2,500,000.00



雏鹰农牧集团股份有限公司 2012 年度报告

1. 所有者投入资本									2,500,000.00	2,500,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					43,087,642.50		-103,162,642.50			-60,075,000.00
1. 提取盈余公积					43,087,642.50		-43,087,642.50			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-60,075,000.00			-60,075,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	133,500,000.00	-133,500,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	133,500,000.00	-133,500,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	267,000,000.00	1,123,672,779.97			64,225,566.13		488,684,944.97		2,445,168.44	1,946,028,459.51

法定代表人：侯建芳

主管会计工作负责人：杨桂红

会计机构负责人：豆小玲



### (八) 母公司所有者权益变动表

编制单位：雏鹰农牧集团股份有限公司

本年金额

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	267,000,000.00	1,123,672,779.97			64,225,566.13		491,021,440.32	1,945,919,786.42
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	267,000,000.00	1,123,672,779.97			64,225,566.13		491,021,440.32	1,945,919,786.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	267,000,000.00	-267,000,000.00			32,285,842.42		170,422,581.80	202,708,424.22
（一）净利润							322,858,424.22	322,858,424.22
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							322,858,424.22	322,858,424.22
（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								



雏鹰农牧集团股份有限公司 2012 年度报告

的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					32,285,842.42		-152,435,842.42	-120,150,000.00
1. 提取盈余公积					32,285,842.42		-32,285,842.42	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-120,150,000.00	-120,150,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	267,000,000.00	-267,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	267,000,000.00	-267,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	534,000,000.00	856,672,779.97			96,511,408.55		661,444,022.12	2,148,628,210.64



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	133,500,000.00	1,257,172,779.97			21,137,923.63		163,307,657.85	1,575,118,361.45
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	133,500,000.00	1,257,172,779.97			21,137,923.63		163,307,657.85	1,575,118,361.45
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	133,500,000.00	-133,500,000.00			43,087,642.50		327,713,782.47	370,801,424.97
(一) 净利润							430,876,424.97	430,876,424.97
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							430,876,424.97	430,876,424.97
(三) 所有者投入和减少 资本	133,500,000.00	-133,500,000.00						
1. 所有者投入资本	133,500,000.00	-133,500,000.00						
2. 股份支付计入所有者 权益的金额								
3. 其他								



雏鹰农牧集团股份有限公司 2012 年度报告

(四) 利润分配					43,087,642.50		-103,162,642.50	-60,075,000.00
1. 提取盈余公积					43,087,642.50		-43,087,642.50	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-60,075,000.00	-60,075,000.00
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	267,000,000.00	1,123,672,779.97			64,225,566.13		491,021,440.32	1,945,919,786.42

法定代表人：侯建芳

主管会计工作负责人：杨桂红

会计机构负责人：豆小玲



### 三、公司基本情况

#### （一）历史沿革及资本变更情况

雏鹰农牧集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身河南雏鹰禽业发展有限公司（以下简称“雏鹰禽业”）于2003年5月14日，经新郑市工商行政管理局核准，由侯建芳、侯五群、刘喜娣三名自然人共同出资组建，并领取了新郑市工商行政管理局核发的4101842000557号企业法人营业执照，注册资本600万元。上述出资已经新郑众信会计师事务所有限公司新众设验字（2003）第071号验资报告予以验证。

2007年10月30日，雏鹰禽业召开股东会，审议并通过雏鹰禽业增资2,400万元，新增注册资本全部由原股东以货币资金形式按原股权比例认缴，其中：侯建芳出资2,112万元、侯五群出资144万元、刘喜娣出资144万元。本次增资后，雏鹰禽业注册资本增至3,000万元。上述出资已经郑州众信会计师事务所有限公司郑众验字（2007）112号验资报告予以验证。

2007年11月6日，雏鹰禽业召开股东会，审议并通过雏鹰禽业名称由“河南雏鹰禽业发展有限公司”变更为“河南雏鹰畜禽发展有限公司”（以下简称“雏鹰有限”）。

2008年12月24日，雏鹰有限召开股东会，审议并通过由原股东和另两名家族成员侯建业、侯杰合计对雏鹰有限增资1,500万元，新增注册资本全部以货币资金形式认缴，其中：侯建芳出资1,158万元；侯五群出资36万元；刘喜娣出资36万元；侯建业出资135万元；侯杰出资135万元。上述出资已经郑州正通联合会计师事务所有限公司郑正通验字（2008）第12-16号验资报告予以验证。

2009年4月8日，雏鹰有限召开股东会，审议并通过刘喜娣将其在雏鹰有限的全部出资额216万元转让给候斌。

2009年4月21日，根据雏鹰有限股东会决议以及修改后章程的规定，杨志英等39名自然人及深圳市万胜投资管理有限公司作为新股东以货币资金方式按相同价格对雏鹰有限合计增资9,060万元，其中增加雏鹰有限注册资本996万元，其余8,064万元计入雏鹰有限资本公积。同时股东侯建芳将其在雏鹰有限出资额中的392.4万元分别转让给林玲、刘京生、徐军、侯五群、候斌五名自然人。上述出资已经北京京都天华会计师事务所验字（2009）第017号验资报告予以验证。

2009年5月14日，雏鹰有限召开股东会，审议并通过肖廉洁将其持有的雏鹰有限的全部出资额5.496万元转让给侯五群。

2009年6月16日，根据雏鹰有限临时股东会决议：同意将雏鹰有限依照《中华人民共和国



公司法》的有关规定变更为河南雏鹰农牧股份有限公司。以雏鹰有限截至2009年4月30日经北京京都天华会计师事务所审计确认的的账面净资产304,444,239.97元，按1: 0.3285的比例折合为股份公司股本10,000万股，每股1.00元，余额204,444,239.97元计入资本公积，雏鹰有限整体变更为股份有限公司。

上述出资已经北京京都天华会计师事务所验字（2009）第041号验资报告予以验证。

根据公司2009年第四次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会下发的《关于核准河南雏鹰农牧股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2010]1140号）文件之规定，本公司于2010年9月1日向社会公开发行人民币普通股（A股）3350万股，每股面值1元，每股发行价格35.00元。截至2010年9月6日止，本公司已收到社会公众股股东缴入的出资款1,172,500,000.00元，扣除发行费用后实际募集资金净额1,086,228,540.00元，其中新增注册资本33,500,000.00元，余额1,052,728,540.00元计入资本公积。上述出资已经京都天华会计师事务所京都天华验字（2010）第128号验资报告予以验证。

经深圳证券交易所《关于河南雏鹰农牧股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]297号）同意，本公司发行的人民币普通股股票于2010年9月15日在深圳证券交易所上市交易，股票简称“雏鹰农牧”，股票代码“002477”。

2011年4月8日，本公司召开2010年度股东大会，审议并通过公司增加注册资本人民币133,500,000.00元，由资本公积转增股本，变更后注册资本为人民币267,000,000.00元上述出资已经由京都天华会计师事务所出具京都天华验字（2011）第0059号验资报告予以验证。

2011年10月11日召开的2011年第二次临时股东大会，审议并通过了《关于公司更名为“雏鹰农牧集团股份有限公司”的议案》。

2012年4月10日，本公司召开2011年度股东大会，审议并通过公司增加注册资本人民币267,000,000.00元，由资本公积转增股本，变更后注册资本为人民币534,000,000.00元上述出资已经由京都天华会计师事务所出具京都天华验字（2012）第0049号验资报告予以验证。

2012年5月29日，郑州市工商行政管理局为公司换发注册号为410184100001360的《企业法人营业执照》；注册地址：新郑市薛店镇；注册资本：53400万元；法定代表人：侯建芳。

## （二）经营范围、行业性质及主要产品情况

本公司经营范围：畜禽养殖销售及技术开发；从事货物和技术进出口业务(国家法律法规规定应经审批方可经营或禁止进出口的货物和技术除外)；饲料生产销售；铁路专用线货物运输服务（企业自用；法律法规规定应经审批方可经营的项目未获审批前不得经营）。



本公司属于养殖行业，主营业务为家畜、家禽养殖与销售。主要产品分为两类：一类是生猪产品，包括商品仔猪、二元种猪、商品肉猪；另一类是家禽产品，包括种蛋、鸡苗和肉鸡（淘汰种鸡）。子公司营业收入主要是粮食、生鲜冻品。

### （三）基本组织架构

基本组织架构公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设审计部、风险法务部、安全环保部、战略投资部、内部控制部、投诉中心、采购中心、养殖生产中心、饲料生产中心、研究院、工程中心、信息中心、品牌中心、财务中心、营销中心、行政中心、人力资源中心、证券部、襄城分公司和尉氏分公司等部门，拥有吉林雏鹰农贸有限公司等11个子公司和1个孙公司。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一）财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### （二）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2012年12月31日的合并及公司财务状况以及2012年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### （三）会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并



方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份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。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

## 2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司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，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

如果企业合并是通过多次交易分步实现，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

子公司中的少数股东权益应与本公司的权益分开确定。少数股东权益按少数股东享有被购买方可辨认净资产公允价值的份额进行初始计量。购买后，少数股东权益的账面金额等于初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额。综合收益总额会分摊到少数股东权益，可能导致少数股东权益的金额为负数。

本公司将子公司中不导致丧失控制权的权益变动作为权益性交易核算。本公司持有的权益和少数股东权益的账面金额应予调整以反映子公司中相关权益的变动。调整的少数股东权益的金额与收取或支付的对价的公允价值之间差额直接计入资本公积。

当本公司丧失对子公司的控制权时，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。此前计入其他综合收益的与子公司相关的金额，应在丧失



控制权时转入当期投资收益。剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，确认为长期股权投资或其他相关金融资产。

## （六）合并财务报表的编制方法

### 1、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和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，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

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

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。



处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

本期公司通过新设新增雏鹰集团（新乡）有限公司、雏鹰农牧集团（西藏）有限公司、雏鹰农牧集团郑州商贸有限公司、雏鹰农牧集团（上海）商贸有限公司四个全资子公司，通过非同一控制下企业合并新增控股子公司郑州浩诚投资担保有限公司、江苏雏鹰肉类加工有限公司及孙公司上海牧兴食品有限公司。

### （七）现金及现金等价物的确定标准

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，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### （八）外币业务和外币报表折算

#### 1、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

#### 2、外币财务报表的折算

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### （九）金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

#### 1、金融工具的分类

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

本公司的金融负债于初始确认时分类为：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。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，



相关交易费用计入其初始确认金额。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### 金融工具的确认

本公司于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。

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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初始确认时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。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

### 持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

### 应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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初始确认时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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。



## 其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

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

本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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

### 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，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。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。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。



## 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

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

### （1）以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

### （2）可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

如果可供出售金融资产的发行人或债务人发生严重财务困难，很可能倒闭或进行财务重组等导致公允价值持续下降，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应计提减值准备，确认减值损失。

如果单项可供出售金融资产的公允价值出现较大幅度下降，超过其持有成本的50%，预



期这种下降趋势持续时间超过半年如果可供出售金融资产的发行人或债务人发生严重财务困难，很可能倒闭或进行财务重组等导致公允价值持续下降，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应计提减值准备，确认减值损失。

如果单项可供出售金融资产的公允价值出现较大幅度下降，超过其持有成本的50%，预期这种下降趋势持续时间超过半年,属于非暂时性的，且在整个持有期间得不到根本改变时，也可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应计提减值准备，确认减值损失。

### (3) 以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

## (十) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款。

### 1、单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
保证金组合	其他方法	以历史损失率为基础 估计未来现金流量
关联组合	其他方法	以历史损失率为基础 估计未来现金流量

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用



账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上	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	如果有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其它应收款项存在明显差别，导致该项应收款项如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账准备（如涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项）。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提。

## （十一）存货

### 1、存货的分类

本公司存货分为原材料、低值易耗品、包装物、在产品、农产品、消耗性生物资产、库存商品等。消耗性生物资产包括仔猪、后备种猪、肉猪、生态猪、种鸡、鸡苗、绿化隔离带；农产品包括种蛋、商品蛋、破壳蛋等；在产品主要指孵化过程中的种蛋、处于生长期的蔬菜等。

### 2、发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、农产品、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

#### （1）原材料

本公司原材料主要包括用来生产饲料的玉米、豆粕、其它添加料、预混料、兽药、疫苗及加工完成的饲料。原材料成本按照实际成本入账，发出时采用加权平均法核算。

#### （2）低值易耗品、包装物

外购低值易耗品和包装物按实际成本计价，发出时一次计入成本。



### （3）在产品

本公司在产品指在孵化阶段的种蛋及处于生长期的蔬菜。孵化阶段的种蛋成本主要包括：种蛋转入成本、工资薪酬、折旧、水电费等；处于生长期的蔬菜成本主要包括：蔬菜种子、种苗、工资薪酬、折旧、水电费等。

### （4）农产品

农产品包括种蛋、商品蛋、破壳蛋，其成本由成熟性种鸡成本转入。转入成本在种蛋、商品蛋、破壳蛋之间按约当产量进行分配。发出农产品按加权平均法计价。

### （5）消耗性生物资产

①、仔猪。本公司将25kg以下，在祖代猪场、种猪场、三元仔猪场分娩舍和保育舍喂养的生猪，统称为仔猪。这部分生猪用途具有多样性，因此本公司将其归集在“仔猪”科目统一核算。仔猪饲养周期约为70天（生态猪仔猪饲养周期约为90-120天），之后通过筛选转栏，分别按照后备种猪、肉猪饲养，或直接销售。仔猪成本包括后备舍、分娩舍、保育舍领用的饲料、药品、分摊的折旧、农户代养费、工资薪酬、水电费、养殖小区租金等。月末按约当产量法将成本在出栏（销售）、转栏仔猪和期末存栏仔猪之间分配，死亡仔猪成本由活体承担。以上期末存栏约当比按存栏猪平均饲养天数与饲养周期总天数的比例确定。

②、后备种猪。本公司将25kg以上，在后备场和祖代猪场育成舍喂养的生猪，统称为后备种猪。这部分生猪包括纯种猪、二元种猪。后备种猪饲养周期约为70~90天，饲养期满通过筛选转栏作为生产性生物资产饲养，或出栏销售。后备种猪成本包括转入仔猪成本、领用的饲料、药品、分摊的折旧、农户代养费、工资薪酬、水电费、养殖小区租金等。月末按约当产量法将后备种猪成本在出栏、转栏种猪和期末存栏种猪之间分配，死亡种猪发生的成本中仔猪成本转入管理费用——流动资产损失，其余成本由活体承担。以上期末存栏约当比按存栏猪平均饲养天数与饲养周期总天数的比例确定。

③、商品肉猪。公司将25kg以上，在育肥场育成舍喂养的生猪称为商品肉猪。商品肉猪饲养周期约为90天，饲养期满后出栏销售。商品肉猪成本包括转入仔猪成本、领用的饲料、药品、分摊的折旧、农户代养费、工资薪酬、水电费、养殖小区租金等。月末按约当产量法将肉猪成本在出栏商品肉猪和期末存栏商品肉猪之间分配，死亡肉猪发生的成本中仔猪成本转入管理费用——流动资产损失，其余成本由活体承担。以上期末存栏约当比按存栏猪平均饲养天数与饲养周期总天数的比例确定。

④、生态猪。公司将以中国地方品种猪为养殖对象，25kg以上，以放养和舍养结合喂养



的生猪称为生态猪。饲养周期约为180-210天，饲养期满后出栏销售。生态猪成本包括转入仔猪成本、领用的饲料（含青饲料）、药品、分摊的折旧、农户代养费、工资薪酬、水电费、土地租金等。月末按约当产量法将生态猪成本在出栏生态猪和期末存栏生态猪之间分配，死亡生态猪发生的成本中仔猪成本转入管理费用——流动资产损失，其余成本由活体承担。以上期末存栏约当比按存栏猪平均饲养天数与饲养周期总天数的比例确定。

⑤、种鸡。公司将育雏育成及生产阶段的种鸡，统称为种鸡。由于种鸡自成熟到淘汰不超过一年，所以按照消耗性生物资产核算。

父母代种鸡分三个阶段核算，即育雏育成阶段（约60天）、未成熟性种鸡阶段（约3~4个月）、成熟性种鸡阶段即产蛋阶段（约8~9个月）。

育雏育成成本主要包括：外购父母代种鸡苗成本、饲料、药品、鸡舍等固定资产折旧、农户代养费、水电费、工资薪酬等。月末按约当产量法将成本在转栏种鸡和期末存栏种鸡之间分配，死亡种鸡成本由活体承担。育雏育成、未成熟性种鸡期末存栏约当比按平均饲养天数与饲养总天数的比例确定。

未成熟性种鸡成本主要包括：育雏育成转入成本、其它成本与月末摊销方法与上一阶段相同。

成熟性种鸡成本主要包括：未成熟性种鸡转入成本、其他成本与上一阶段相同，该阶段归集成本超过其淘汰后“预计销售价格”的部分，摊销记入当期种蛋成本。报告期内，公司淘汰种鸡“预计销售价格”未发生变化。

⑥、鸡苗。公司将公司自行孵化生产的商品代鸡苗，统称为鸡苗。鸡苗成本包括转入的种蛋成本和孵化厂发生的水电、工资薪酬、固定资产折旧等费用。

⑦、绿化隔离带。成本包括购买树苗成本、人工及维护费用等。

## （6）库存商品

库存商品主要为子公司储备的粮食；屠宰、分割加工的鲜冻品。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备



在原已计提的金额内转回。

#### 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

### （十二）长期股权投资

#### 1、投资成本的确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

#### 2、后续计量及损益确认

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，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；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与



该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后确认投资损益。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动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时存在。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

重大影响是指重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### 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，本公司计提资产减值的方法见财务报告三（资产减值）。

持有的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，本公司计提资产减值的方法见财务报告三（金融资产）。

### （十三）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。本公司投资性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。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见财务报告三（资产减值）。



投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## （十四）固定资产

### 1、固定资产确认条件

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### 2、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。 融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### 3、各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：



类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	15-20	5%	4.75%-6.33%
机器设备	10	5%	9.5%
运输设备	5-10	5%	9.5%-19%
其他设备	3-10	5%	9.5%-31.67%

#### 4、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

财务报告三（资产减值）。

#### 5、其他说明

(1) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(2) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

### （十五）在建工程

#### 1、在建工程的类别

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

#### 2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

#### 3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

财务报告三（资产减值）。

### （十六）借款费用

#### 1、借款费用资本化的确认原则

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

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付



现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

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

## 2、借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

## (十七) 生物资产

### 1、生物资产的确定标准

生物资产，是指有生命的动物和植物构成的资产。生物资产同时满足下列条件的，予以确认：①企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；

- ②与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- ③该生物资产的成本能够可靠地计量。

### 2、生物资产的分类

生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产。消耗性生物资产的分类及计量详见财务报告三（存货）所述。生产性生物资产指为繁育仔猪而饲养的种猪，包括纯种猪、二元种猪及用于配种的公猪。

本公司生产性生物资产按照成本进行初始计量。外购生产性生物资产的成本，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。自行繁殖的生产性生物资产（种猪）的成本，包括达到预定生产经营目的（成龄）前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。达到预定生产经营目的，是指生产性生物资产进入正常生产期，可以多年连续稳定繁育生猪。

### 3、生产性生物资产的折旧政策

生产性生物资产折旧采用直线法计算，按各类生物资产估计的使用年限扣除残值后，确定折旧率如下：



生产性生物资产类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
畜牧养殖业			
其中：种猪	4年	10%	22.5%

#### 4、生物资产减值的处理

消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备，并计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

生产性生物资产计提资产减值方法见财务报告三（资产减值）。

### （十八）无形资产

#### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产包括土地使用权和软件。

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	
软件	10 年	

#### 3、无形资产减值准备的计提

无形资产计提资产减值方法见财务报告三（资产减值）。

#### 4、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

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

## 5、内部研究开发项目支出的核算

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。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，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

### （十九）长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### （二十）预计负债

#### 1、预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

#### 2、预计负债的计量方法

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### （二十一）股份支付及权益工具

#### 1、股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2、权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允



价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

### 3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### 4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的



金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## （二十二）收入

### 1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

依据送货方式的不同，本公司销售收入确认有所区别：

“上门取货”情况下：客户在发货单上签字确认取货，本公司确认收入实现；

“送货上门”情况下：销售人员将客户签字确认的发货单送达财务部门，本公司确认收入实现。

### 2、确认让渡资产使用权收入的依据

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

### 3、确认提供劳务收入的依据

对提供劳务交易的结果能可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）收入的金额能够可靠地计量；（2）相关的经济利益很可能流入企业；（3）交易的完工程度能够可靠地确定；（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

## （二十三）政府补助

### 1、类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 2、会计处理方法

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，



按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## （二十四）递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### 2、确认递延所得税负债的依据

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## （二十五）经营租赁、融资租赁

### 1、经营租赁会计处理

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

### 2、融资租赁会计处理

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除



融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

### (1) 本公司作为出租人

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

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

### (2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

## (二十六) 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

## (二十七) 前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

### 1、追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否



## 2、未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

### (二十八) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

#### 1、资产减值

本公司对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、投资性房地产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 2、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。



在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

### 3、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

#### (1) 商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

#### (2) 开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### (3) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (4) 坏账准备

本公司根据应收款项的可收回性为判断基础确认坏账准备。当存在迹象表明应收款项无法收回时需要确认坏账准备。坏账准备的确认需要运用判断和估计。如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计改变期间的应收款项账面价值。。

## 五、税项

### (一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13
营业税	应税收入	5



城市维护建设税	应纳流转税额	5、7
企业所得税	应纳税所得额	25

## （二）税收优惠及批文

### 1、增值税

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》，农业生产者销售的自产农产品免征增值税，因此本公司销售生猪、家禽等自产农产品可免缴增值税。

雏鹰农牧集团股份有限公司2012年度畜禽养殖销售免征增值税已经新郑市国家税务局薛店税务分局备案；子公司三门峡农牧有限公司陕县分公司2012年度畜禽养殖销售免征增值税已经河南省陕县国家税务局备案；子公司郑州蔬菜种植有限公司2012年度蔬菜种植销售免征增值税已经新郑市国家税务局薛店税务分局备案。

### 2、企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定，自2008年1月1日起，本公司从事牲畜、家禽的饲养以及农产品初加工的所得，可免征企业所得税。

根据国税函[2009]255号“关于企业所得税税收优惠管理问题的补充通知”规定，雏鹰农牧集团股份有限公司2012年度从事牲畜、家禽的饲养所得企业所得税免税已经新郑市国家税务局备案；子公司三门峡农牧有限公司陕县分公司2012年度从事牲畜、家禽的饲养所得企业所得税免税已经河南省陕县国家税务局备案；子公司郑州蔬菜种植有限公司2012年度蔬菜种植销售所得企业所得税免税已经新郑市国家税务局薛店税务分局备案。

根据财税[2008]149号“关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知”规定，子公司开封雏鹰肉类加工有限公司2012年度从事生猪屠宰、生鲜肉销售所得企业所得税免税已经河南省尉氏县国家税务局备案。

## （三）其他说明

无



## 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
吉林雏鹰农贸有限公司	全资	吉林省洮南市黑水镇长白公路 140 公里路东	贸易业	5000 万	粮食收购；农副产品购销及加工	50,000,000.00		100%	100%	是			
三门峡雏鹰农牧有限公司	全资	三门峡市陕州公园北大街东排 8 号	养殖业	10000 万	畜禽养殖、销售；农牧技术开发；饲料生产、销售	100,000,000.00		100%	100%	是			
澠池雏鹰特种养殖有限公司	控股	澠池县段村乡段村村	养殖业	1000 万	野猪驯养繁殖；野猪及其产品收购、销售	7,500,000.00		75%	75%	是	2,176,236.07	-268,932.37	
开封雏鹰肉类加工有限公司	全资	尉氏县产业集聚区福园路西段	农副食品加工业	10000 万	生猪屠宰，生鲜肉销售	100,000,000.00		100%	100%	是			



雏鹰农牧集团股份有限公司 2012 年度报告

雏鹰集团(新乡)有限公司	全资	卫辉市庞寨乡东柳位村	养殖业	10000 万	畜禽养殖技术、饲料加工技术的咨询服务	20,000,000.00		100%	100%	是			
雏鹰农牧集团(西藏)有限公司	全资	米林县林邛路	养殖业	5000 万	生猪养殖与销售	10,000,000.00		100%	100%	是			
雏鹰农牧集团郑州商贸有限公司	全资	郑州市金水区未来大道 69 号未来大厦 1818 室	贸易业	500 万	销售保鲜肉、蛋类、蔬菜	5,000,000.00		100%	100%	是			
雏鹰农牧集团(上海)商贸有限公司	全资	上海市徐汇区吴中路 39 号 1 幢 703—704 室	贸易业	500 万	预包装食品(含冷冻冷藏、不含熟食卤味)、生猪产品批发; 牛羊肉片批发、食用农产品(除生猪产品零售)的销售	5,000,000.00		100%	100%	是			



## 通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(1) 本公司第一届董事会临时会议和2012年第一次临时股东大会审议通过了《关于建设新乡卫辉市年出栏100万头生猪产业化基地项目的议案》，项目将在新乡卫辉市建设年出栏100万头生猪产业化基地项目，并建设与之配套的饲料厂、屠宰场、熟食加工厂、有机肥加工厂及绿色蔬菜种植基地。2012年7月，子公司雏鹰集团（新乡）有限公司取得了卫辉市工商行政管理局颁发的注册号为410781000015506的《企业法人营业执照》，经营范围为畜禽养殖技术、饲料加工技术的咨询服务。

(2) 本公司第一届董事会临时会议审议通过了《关于公司与米林县人民政府合作进行藏香猪产业化项目的议案》，项目将在米林县分期实施。一期投资项目拟出资0.65亿元建设年出栏3万头的藏香猪养殖场，建设期为两年，并投资0.11亿元配套建设年产5万吨的饲料厂、投资0.24亿元建设年屠宰10万头的屠宰场。二期项目建设拟投资2亿元建设年出栏7万头藏香猪养殖场及配套设施，于一期项目投产后开始建设。同时，公司拟在米林县建立全资子公司西藏雏鹰食品有限公司（名称以工商核准为准），主要负责公司在西藏地区的业务，注册资本5000万元。2012年8月，子公司雏鹰农牧集团（西藏）有限公司取得了米林县工商行政管理局颁发的注册号为5426232200029的《企业法人营业执照》（只做筹备期使用，不做经营使用），经营范围为生猪养殖与销售。

(3) 本公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于投资设立雏鹰农牧集团郑州商贸有限公司的议案》，公司拟出资500万元在河南省郑州市设立全资子公司雏鹰农牧集团郑州商贸有限公司（名称以工商核准为准），拟定经营范围为：冷鲜肉、初级农产品（鲜活肉蛋产品、蔬菜等）、肉制品销售（以工商核准为准）。2012年11月，子公司雏鹰农牧集团郑州商贸有限公司取得了郑州市工商行政管理局金水分局颁发的注册号为410105000323395的《企业法人营业执照》，经营范围为销售保鲜肉、蛋类、蔬菜。

(4) 本公司第二届董事会第四次（临时）会议审议通过了《关于在北京、上海设立全资子公司的议案》，公司拟出资500万元在上海设立全资子公司雏鹰农牧集团上海商贸有限公司（名称以工商核准为准），对上海地区“雏牧香”专卖店进行有效管理，拟定经营范围为冷鲜肉、初级农产品（鲜活肉蛋产品、蔬菜等）、肉制品销售（以工商核准为准），并拟任区锐强先生为公司上海子公司负责人。2012年12月，子公司雏鹰农牧集团（上海）商贸有限公司取得了上海市工商行政管理局徐汇分局颁发的注册号为310104000534495的《企业法人营业执照》，经营范围预包装食品（含冷冻冷藏、不含熟食卤味）、生猪产品批发；牛羊肉片批发、食用农产品（除生猪产品零售）的销售。



(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	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
郑州雏鹰蔬菜种植有限公司	全资	新郑市薛店镇世纪大道东侧	种植业	100 万	蔬菜种植、花卉种植、农业技术咨询	1,200,000.00		100%	100%	是			
郑州浩诚投资担保有限公司	控股	新郑市洧水路与中华路交叉口西北角	服务业	16000 万	贷款担保、票据承兑担保、贸易融资担保、项目融资担保。诉讼保全担保、履约担保	104,000,000.00		65%	65%	是	55,991,027.90	-17,717.00	
江苏雏鹰肉类加工有限公司	控股	泰兴市姚王镇戴王路西侧	农副食品加工业	6000 万	许可经营项目：生猪屠宰。一般经营项目：生鲜猪肉分割、销售；生猪收购	56,464,000.00		80%	80%	是	13,987,898.42	-128,445.82	

单位：元



## 通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(1) 本公司第一届董事会临时会议和第二次临时股东大会审议通过了《关于公司投资控股郑州浩诚投资担保有限公司的议案》。公司拟以浩诚担保2011年底净资产（每股净资产1元）折算为股份，以自有资金1.095亿元控股浩诚担保，投资金额全部计入浩诚担保注册资本。投资完成后，浩诚担保注册资本将增至1.6亿元，公司将持有浩诚担保68.44%的股权。公司实际投资1.04亿元，持有65%的股权。2012年8月，子公司郑州浩诚投资担保有限公司取得了新郑市工商行政管理局颁发的注册号为410184000001250的《企业法人营业执照》，经营范围为融资类：贷款担保、票据承兑担保、贸易融资担保、项目融资担保。非融资类：诉讼保全担保、履约担保，自有资金进行投资、与担保业务有关的融资咨询、财务顾问等中介服务。

(2) 本公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于投资控股江苏鸿鹰食品有限公司并更名为“江苏雏鹰食品有限公司”的议案》，公司拟以自有资金投资6000万元控股江苏鸿鹰食品有限公司，并将其更名为“江苏雏鹰食品有限公司”（名称以工商核准为准）。此次投资完成后，公司将持有江苏鸿鹰食品有限公司80%的股权。2012年11月，公司实际投资5646.40万元收购江苏鸿鹰食品有限公司80%股权使其成为公司控股子公司，2012年12月，更名为江苏雏鹰肉类加工有限公司，取得了泰州市泰兴工商行政管理局颁发的注册号为321283000201212250089N的《企业法人营业执照》，经营范围为许可经营项目：生猪屠宰。一般经营项目：生鲜猪肉分割、销售；生猪收购；数控机床制造。

2012年11月，江苏雏鹰肉类加工有限公司设立子公司上海牧兴食品有限公司，取得了上海市工商行政管理局闵行分局颁发的注册号为310112001225704的《企业法人营业执照》，经营范围为生猪产品批发兼零售、牛羊肉品批发兼零售；预包装食品（含冷冻冷藏、不含熟食卤味）、散装食品、非直接入口食品（含冷冻冷藏）。

**2、本公司无特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。**

### 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 6 家，原因为新设立子公司及合并吸收子公司。



#### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
雏鹰集团（新乡）有限公司	19,634,437.94	-365,562.06
雏鹰农牧集团（西藏）有限公司	9,487,664.65	-512,335.35
雏鹰农牧集团郑州商贸有限公司	4,856,283.18	-143,716.82
雏鹰农牧集团（上海）商贸有限公司	5,000,194.44	194.44
郑州浩诚投资担保有限公司	159,958,124.89	-50,620.01
江苏雏鹰肉类加工有限公司	69,938,115.13	-642,229.11

#### 5、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
郑州浩诚投资担保有限公司	0.00	
江苏雏鹰肉类加工有限公司	0.00	

### 七、合并财务报表主要项目注释

#### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	1,494,951.48	--	--	712,214.99
银行存款：	--	--	474,709,111.95	--	--	588,553,754.01
其他货币资金：	--	--	125,000,000.00	--	--	
合计	--	--	601,204,063.43	--	--	589,265,969.00

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  
 说明：2012年12月31日存在受到限制的存款为：用于质押担保的定期存单72,000,000.00元，因办理银行承兑汇票而存入的保证金125,000,000.00元。



## 2、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			
	金 额	比	坏账准备	比	金 额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	67,520,332.18	100.00	3,393,731.62	5.03	50,006,771.45	100.00	2,543,204.57	5.09
其中：账龄组合	67,520,332.18	100.00	3,393,731.62	5.03	50,006,771.45	100.00	2,543,204.57	5.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	---	--	--	--
<b>合 计</b>	<b>67,520,332.18</b>	<b>100.00</b>	<b>3,393,731.62</b>	<b>5.03</b>	<b>50,006,771.45</b>	<b>100.00</b>	<b>2,543,204.57</b>	<b>5.09</b>

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	67,166,032.00	99.48%	3,358,301.60	49,149,451.41	98.29%	2,457,472.57
1 至 2 年	354,300.18	0.52%	35,430.02	857,320.04	1.71%	85,732.00
合计	67,520,332.18	--	3,393,731.62	50,006,771.45	--	2,543,204.57

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 期末应收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
广州市番禺嘉兴食品有限公司	非关联方	3,651,200.00	1 年以内	5.41%
中牟县牧兴养猪专业合作社	非关联方	3,583,821.83	1 年以内	5.31%
河南众品食业股份有限公司	非关联方	2,735,438.85	1 年以内	4.05%
新郑市顺达养猪专业合作社	非关联方	1,928,313.50	1 年以内	2.86%
登封市金浩养殖专业合作社	非关联方	948,795.20	1 年以内	1.4%
合计	--	12,847,569.38	--	19.03%



### 3、其他应收款

#### (1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数				期初数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	金额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--	--	--	--
其中：保证金组合					5,000,000.	95.07		
账龄组合	9,712,810.3	100.00	487,994.2	5.02	259,173.28	4.93%	12,983.67	5.01%
小组合计	9,712,810.3	100%	487,994.2	5.02%	5,259,173.	4.93%	12,983.67	0.25%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--	--	--	--
<b>合 计</b>	<b>9,712,810.35</b>		<b>487,994.27</b>		<b>5,259,173.28</b>		<b>12,983.67</b>	
					--	--	--	--



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

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他收账款

适用  不适用

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	9,666,735.35	99.52	483,336.77	258,673.28	99.81	12,933.67
1 至 2 年	45,575.00	0.47	4,557.50	500.00	0.19	50.00
2 至 3 年	500.00	0.01	100.00	--	--	--
3 年以上	--	--	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>9,712,810.35</b>		<b>487,994.27</b>	<b>259,173.28</b>		<b>12,983.67</b>

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

(2) 期末其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	性质或内容	比例%
刘华	非关联方	2,319,342.50	1年以下	备用金	23.88
赵广伟	非关联方	1,906,231.92	1年以下	备用金	19.63
胡肃悦	非关联方	1,189,999.68	1年以下	备用金	12.25
王帅权	非关联方	805,694.23	1年以下	备用金	8.30
郭朋晓	非关联方	500,000.00	1年以下	备用金	5.14
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>6,721,268.33</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>69.20</b>



## 4、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	76,305,717.96	95.02%	58,716,877.38	87.43%
1 至 2 年	2,973,620.94	3.70%	6,895,081.18	10.27%
2 至 3 年	1,013,807.18	1.26%	1,546,545.81	2.3%
3 年以上	8,000.00	0.02%		
合计	80,301,146.08	100%	67,158,504.37	100%

预付款项账龄的说明

说明：账龄超过1年的预付账款，主要为尚未结算的原材料款。

### (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
上海谷瑞农牧设备有限公司	非关联方	10,272,000.00		未结算设备款
河南广汇进出口有限公司	非关联方	5,259,108.25		未结算设备款
尉氏永达国家粮食储备库	非关联方	5,120,000.00		未结算原料款
河南同丰粮食贸易有限公司	非关联方	4,784,359.06		未结算原料款
尉氏鑫泰河南省粮食储备有限公司	非关联方	3,241,180.00		未结算原料款
合计	--	28,676,647.31	--	--

(3) 期末预付款项中不存在预付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的款项

## 5、存货

### (1) 存货分类



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	825,429,532.83		825,429,532.83	438,375,150.76		438,375,150.76
在产品	1,144,133.91		1,144,133.91	1,373,634.48		1,373,634.48
库存商品	18,845,897.04		18,845,897.04	23,415,492.22		23,415,492.22
周转材料	427,896.80		427,896.80	402,715.00		402,715.00
消耗性生物资产	277,305,481.43		277,305,481.43	188,966,670.00		188,966,670.00
农产品	2,832,727.37		2,832,727.37	1,912,928.25		1,912,928.25
包装物	462,316.59		462,316.59	393,686.17		393,686.17
合计	1,126,447,985.97		1,126,447,985.97	654,840,276.88		654,840,276.88

(2) 存货跌价准备

本公司期末对存货进行了清查，虽然期末消耗性生物资产存量较多，但均处于正常喂养阶段，不存在毁损等减值情况，因此，报告期内本公司未计提存货跌价准备。

6、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
存出保证金	50,000,000.00	
增值税进项税	16,233,578.59	
广告宣传费	2,480,404.52	
租金	1,543,700.00	
预交所得税	986,372.54	
未抵扣进项额	47,311.03	
其他	3,500.00	
合计	71,294,866.68	



## 7、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
①对合营企业投资	--										
②对联营企业投资	--										
③对其他企业投资	--										
河南新郑农村商业银行股份有限公司	成本法	3,300,000.00	3,300,000.00		3,300,000.00	2.17%	2.17%				495,000.00
河南省龙头投资担保股份有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	3.81%	3.81%				461,562.87
郑州恒润能源有限责任公司	成本法	2,400,000.00		2,400,000.00	2,400,000.00	19%	19%				
合计	--	11,700,000.00	9,300,000.00	2,400,000.00	11,700,000.00	--	--	--			956,562.87

长期股权投资的说明：本期增加 2,400,000.00 元，为本公司出资 240 万元收购郑州恒润能源有限责任公司 19% 的股权。



## 8、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		2,933,502.74		2,933,502.74
1.房屋、建筑物		2,933,502.74		2,933,502.74
二、累计折旧和累计摊销合计		328720.64		328720.64
1.房屋、建筑物		328720.64		328720.64
三、投资性房地产账面净值合计		2,604,782.10		2,604,782.10
1.房屋、建筑物		2,604,782.10		2,604,782.10
五、投资性房地产账面价值合计		2,604,782.10		2,604,782.10
1.房屋、建筑物		2,604,782.10		2,604,782.10

说明：①本期折旧 58,041.15 元。

②抵押情况详见五、9。

## 9、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：	421,562,047.59	814,348,069.76		7,045,707.14	1,228,864,410.21
其中：房屋及建筑物	321,537,316.98	662,370,803.84		6,311,693.44	977,596,427.38
机器设备	24,457,259.39	99,246,238.11		43,830.00	123,659,667.50
运输工具	11,934,791.19	9,261,780.75		199,800.00	20,996,771.94
其他设备	63,632,680.03	43,469,247.06		490,383.70	106,611,543.39
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	59,616,831.17	7,471,439.31	58,732,439.68	1,585,572.03	124,235,138.13
其中：房屋及建筑物	40,640,607.58	4,567,687.33	37,042,386.25	1,197,885.64	81,052,795.52
机器设备	7,167,107.78	2,479,648.75	5,222,795.95	17,936.30	14,851,616.18
运输工具	1,035,639.73	221,158.80	1,757,935.75	147,112.80	2,867,621.48
其他设备	10,773,476.08	202,944.43	14,709,321.73	222,637.28	25,463,104.95
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值	361,945,216.42	--			1,104,629,272.08



合计			
其中：房屋及建筑物	280,896,709.40	--	896,543,631.86
机器设备	17,290,151.61	--	108,808,051.32
运输工具	10,899,151.46	--	18,129,150.46
其他设备	52,859,203.95	--	81,148,438.44
五、固定资产账面价值			
合计	361,945,216.42	--	1,104,629,272.08
其中：房屋及建筑物	280,896,709.40	--	896,543,631.86
机器设备	17,290,151.61	--	108,808,051.32
运输工具	10,899,151.46	--	18,129,150.46
其他设备	52,859,203.95	--	81,148,438.44

本期折旧额 58,732,439.68 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 710,976,674.04 元。

**(2) 未办妥产权证书的固定资产情况**

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
雏鹰农牧集团股份有限公司科研培训中心	正在办理	2013 年
开封雏鹰肉类加工有限公司办公楼、宿舍及生产车间	正在办理	2013 年
吉林雏鹰农贸有限公司办公楼、生产车间及库房	正在办理	2013 年

**固定资产说明**

1、本公司本期将新房权证字第1001003623、1001003624号用于抵押，取得新郑农村商业银行薛店支行短期借款4,900.00万元。抵押的房产原值为33,693,455.30元，其中，固定资产30,759,952.56元，投资性房地产2,933,502.74元；累计折旧为3,775,600.40元，其中，固定资产3,446,879.76元，投资性房地产328,720.64元；账面净值29,917,854.90元，其中，固定资产27,313,072.80元，投资性房地产2,604,782.10元。

本公司本期将新郑房权证字第1201008948号至第1201008960号与新土国用(2012)第145号用于抵押，取得中国民生银行股份有限公司郑州分行长期借款9,800.00万元。抵押的房产原值为84,197,406.43元，累计折旧2,734,808.45元，账面净值81,462,597.98元；抵押的无形资产---土地使用权原值为25,189,250.00元，累计摊销2,518,925.05元，账面净值22,670,324.95元。



2、未办妥产权证书的固定资产情况—房屋建筑物

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
雏鹰农牧集团股份有限公司	23,583,369.00	602,716.70	22,980,652.30
开封雏鹰肉类加工有限公司	60,377,412.46	716,981.77	59,660,430.69
吉林雏鹰农贸有限公司	11,674,281.81	175,712.28	11,498,569.53
合计	<b>95,635,063.27</b>	<b>1,495,410.75</b>	<b>94,139,652.52</b>

说明：正在办理中。

10、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
新办公区				15,220,119.00		15,220,119.00
年出栏 60 万头生猪产业化基地项目	12,322,033.62		12,322,033.62	132,890,913.84		132,890,913.84
冷链仓储物流中心	54,838,986.95		54,838,986.95	93,363,655.45		93,363,655.45
科研培训中心建设项目				8,363,250.00		8,363,250.00
年产 40 万吨饲料生产建设项目	42,566,230.56		42,566,230.56	8,370,799.50		8,370,799.50
食品安全追溯系统				1,900,000.00		1,900,000.00
新郑 100 万头生猪屠宰项目	38,135,073.88		38,135,073.88	11,544,946.02		11,544,946.02
开封 100 万头生猪屠宰项目				33,700,663.18		33,700,663.18
年加工 2 万吨肉制品项目	32,983,005.35		32,983,005.35			
陕县生态猪养殖产业化项目	261,819,044.18		261,819,044.18	228,242,697.40		228,242,697.40
卢氏生态猪养殖产业化项目	128,254,654.96		128,254,654.96	7,513,491.13		7,513,491.13
渑池生态猪养殖产业化项目工程	52,858,639.55		52,858,639.55	9,858,036.25		9,858,036.25



吉林仓储库及配套设施	3,550,220.20		3,550,220.20	11,885,000.72		11,885,000.72
蔬菜大棚				539,999.98		539,999.98
蔬菜基地（八千乡）	13,712,029.40		13,712,029.40			
蔬菜基地（观音寺）	270,000.00		270,000.00			
浑池野猪产业化养殖项目	4,578,496.63		4,578,496.63	250,160.87		250,160.87
年出栏 40 万头生猪产业化基地项目	108,557,533.27		108,557,533.27			
年出栏 30 万头生猪产业化基地项目	91,079,651.56		91,079,651.56			
年出栏 100 万头生猪项目	100,399,883.76		100,399,883.76			
出口基地猪舍改扩建项目	16,806,411.11		16,806,411.11			
第一祖代场改扩建项目	463,584.80		463,584.80			
江苏雏鹰生产线改造项目	28,870,486.10		28,870,486.10			
西藏藏香猪养殖产业化项目	1,119,773.99		1,119,773.99			
零星工程	3,111,660.00		3,111,660.00	1,687,336.00		1,687,336.00
合计	996,297,399.87		996,297,399.87	565,331,069.34		565,331,069.34



(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

工程名称	预算数(元)	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
新办公区	3,500,000.00	15,220,119.00	--	15,220,119.00		100.00	100	--	--	--	自筹	--
年出栏60万头生猪产业化基地项目	43,709,370.00	132,890,913.84	15,522,591.00	136,091,471.22		95.00	97	--	--	--	募集、自筹	12,322,033.62
冷链仓储物流中心	15,000,000.00	93,363,655.45	52,622,344.15	91,147,012.65		97.00	97	2,489,281.65	2,489,281.65	5.542	自筹、借款	54,838,986.95
科研培训中心建设项目	36,342,700.00	8,363,250.00	9,121,796.00	17,485,046.00		79.00	100	--	--	--	募集	--
年产40万吨饲料生产建设项目	13,000,000.00	8,370,799.50	34,195,431.06	--		32.74	35	--	--	--	募集、自筹	42,566,230.56
食品安全追溯系统	1,157,000.00	1,900,000.00	4,726,000.00	6,626,000.00		52.27	60	--	--	--	募集	--
新郑100万头生猪屠宰项目	10,000,000.00	11,544,946.02	26,590,127.86	--		38.14	40	--	--	--	募集、自筹	38,135,073.88
开封100万头生猪屠宰项目	10,000,000.00	33,700,663.18	73,812,721.05	107,513,384.23		107.51	100	--	--	--	募集、自筹	--
年加工2万吨肉制品项目	17,700,000.00	--	32,983,005.35			18.63	20	--	--	--	自筹	32,983,005.35
陕县生态猪养殖产业化项目	200,000,000.00	228,242,697.40	293,023,859.43	259,447,512.65		26.27	30	1,627,055.98	1,627,055.98	6.55	自筹、借款	261,819,044.18
卢氏生态猪养殖产业化项目	80,000,000.00	7,513,491.13	122,550,963.83	1,809,800.00		16.26	20	355,851.51	355,851.51	6.55	自筹、借款	128,254,654.96
滏池生态猪养殖产业化项目工程	120,000,000.00	9,858,036.25	59,304,103.30	16,303,500.00		5.76	10	180,411.95	180,411.95	6.55	自筹、借款	52,858,639.55



雏鹰农牧集团股份有限公司 2012 年度报告

吉林仓储库及配套设施	1,6220000.00	11,885,000.72	3,974,688.46	12,309,468.98		107.87	98	--	--	--	自筹	3,550,220.20
蔬菜大棚		539,999.98	1,022,413.00	1,562,412.98				--	--	--		--
蔬菜基地（八千乡）	2,0000000.00	--	13,712,029.40	--		68.56	70	--	--	--	自筹	13,712,029.40
蔬菜基地（观音寺）	2,1100000.00	--	270,000.00	--		1.28	5	--	--	--	自筹	270,000.00
浑池野猪产业化养殖项目	1,8650000.00	250,160.87	14,144,115.22	9,815,779.46		77.18	80	--	--	--	自筹	4,578,496.63
年出栏 40 万头生猪产业化基地项目	40,0000000.00	--	133,905,870.70	25,348,337.43		33.48	35	--	--	--	自筹	108,557,533.27
年出栏30万头生猪产业化基地项目	45,0000000.00	--	91,079,651.56	--		20.24	22	--	--	--	自筹	91,079,651.56
新乡年出栏100万头生猪项目	202,0000000.00	--	100,399,883.76	--		4.97	6	--	--	--	自筹	100,399,883.76
出口基地猪舍改扩建项目	5,4000000.00	--	16,806,411.11	--		31.12	35	--	--	--	自筹	16,806,411.11
第一祖代场改扩建项目	1,7000000.00	--	463,584.80	--		2.70	5	--	--	--	自筹	463,584.80
节水减排型猪舍示范工程	2100000.00	--	2,105,600.00	2,105,600.00		100	100	--	--	--	自筹	--
年产2万吨有机肥示范工程	1280000.00	--	1,402,118.00	1,402,118.00		100	100	--	--	--	自筹	--
400吨/日养殖污水处理示范工程	3240000.00	--	3,242,800.00	3,242,800.00		100	100	--	--	--	自筹	--
江苏雏鹰生产线改造项目	3,8200000.00	--	28,942,358.98	71,872.88		75.76	80	--	--	--	自筹	28,870,486.10
西藏藏香猪养殖产业化项目	30,0000000.00	--	1,119,773.99	--		0.40	3	--	--	--	自筹	1,119,773.99
零星工程		1,687,336.00	4,898,762.56	3,474,438.56				--	--	--		3,111,660.00
合 计	853,8790000.64	565,331,069.34	1,141,943,004.57	710,976,674.04		--	--	4,652,601.09	4,652,601.09	--	--	996,297,399.87



**(3) 在建工程减值准备**

本公司期末对在建工程进行了检查，未发现在建工程发生减值的情况，故未计提在建工程减值准备。

**(4) 在建工程的说明**

本公司期末对在建工程进行了检查，未发现在建工程发生减值的情况，故未计提在建工程减值准备。

**11、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				
畜牧养殖业—种猪				
账面原值合计	157,923,191.52	112,297,170.63	26,933,483.59	243,286,878.56
累计折旧合计	41,677,762.96	38,700,533.62	14,929,940.68	65,448,355.90
账面净值合计	116,245,428.56			177,838,522.66
减值准备合计				
账面价值合计	116,245,428.56			177,838,522.66
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

(1) 生产性生物资产预计使用寿命、预计净残值、折旧方法详见财务报告三（生物资产）。

(2) 生物资产相关的风险情况与管理措施

生猪规模化养殖最大的风险是疫情快速传播带来的可能损失，本公司通过分散养殖、封闭管理在物理上隔绝疫情：

**A、分散养殖是疫情防控的物理基础**

为防止疫情快速大范围传播，必须在物理上保证公司养殖场地的分散和单个场地内猪舍的隔离。

“分散养殖”是指本公司各养殖场平均占地规模较小，且相互之间保持合理距离。本公司的养殖场远离村庄，但相对集中，各个养殖场之间距离在2-3公里以上，保持“既相对集中，



又合理分散”的格局。

同时，本公司大型养殖区，根据具体情况隔离为多个养殖场区，各个养殖场区之间必须设置树林隔离带，树林隔离带通常在100~150米；另外，本公司在同一养殖场内各个猪舍之间，根据风向和场地特点，利用绿化隔离带，将其进行有效隔离。

**B、封闭管理是疫情防控的技术手段**

本公司制定了严格的《场区封闭管理制度》，采取合作农户与养殖畜禽“全进全出”的原则，即合作农户一旦开始一阶段畜禽养殖，直到畜禽转栏移交，才可以离开养殖区。同时，为防疫、供料等需要进出场区的人和车辆必须按照规定程序采取消毒、隔离措施。

**(3) 生产性生物资产减值准备**

本公司期末对生产性生物资产进行了检查，未发现生产性生物资产发生减值的情况，故未计提生产性生物资产减值准备。

**12、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	96,920,626.92	26,067,575.71		122,988,202.63
土地使用权	96,258,188.92	25,916,075.71		122,174,264.63
软件	662,438.00	151,500.00		813,938.00
二、累计摊销合计	6,591,189.84	2,553,950.79		9,145,140.63
土地使用权	6,445,204.55	2,495,391.16		8,940,595.71
软件	145,985.29	58,559.63		204,544.92
三、无形资产账面净值合计	90,329,437.08	23,513,624.92		113,843,062.00
土地使用权	89,812,984.37	23,420,684.55		113,233,668.92
软件	516,452.71	92,940.37		609,393.08
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	90,329,437.08	23,513,624.92		113,843,062.00
土地使用权	89,812,984.37	23,420,684.55		113,233,668.92
软件	516,452.71	92,940.37		609,393.08

本期摊销额 2,203,906.29 元。



### 13、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
收购郑州田丰农业开发有限公司	401,222.51			401,222.51	
合计	401,222.51			401,222.51	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

商誉本期增加系非同一控制下企业合并收购子公司江苏鸿鹰食品有限公司中，合并成本大于其在购买日子公司可辨认净资产公允价值份额的差额。

本公司按未来现金流量现值来计算确定有关资产组的预计可收回金额。估计现值时所采用的折现率为同期银行长期贷款利率。选用的折现期为子公司郑州雏鹰蔬菜种植有限公司主要资产尚可使用年限。截至2012年12月31日，本公司包含商誉的相关资产组的账面价值不存在高于可收回金额的情形，故未计提商誉减值准备。

### 14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
小区建设补贴金	7,158,753.14	255,000.00	696,152.98		6,717,600.16	
装修支出	209,509.22	5,451,907.00	412,833.47		5,248,582.75	
土地租金	944,965.81	29,848,000.00	395,969.25	980,491.56	29,416,505.00	转入无形资产及工程
中国上市公司协会会费		500,000.00	80,000.00		420,000.00	
高端财务顾问费		11,000,000.00	1,833,333.34		9,166,666.66	
工行承诺服务费		5,820,000.00	164,166.66		5,655,833.34	
蔬菜大棚保温被		524,067.25	183,503.56		340,563.69	
合计	8,313,228.17	53,398,974.25	3,765,959.26	980,491.56	56,965,751.60	--

长期待摊费用的说明

### 15、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项



单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产			340.66	

### 16、资产减值准备明

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
应收账款坏账准备	2,543,204.57	850,527.05	--	--	3,393,731.62
其他应收款坏账准备	12,983.67	475,010.60			487,994.27
<b>合计</b>	<b>2,556,188.24</b>	<b>1,325,537.65</b>	<b>---</b>	<b>--</b>	<b>3,881,725.89</b>

### 17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付土地出让金	45,741,150.00	38,180,535.00
预付工程款、设备款等	5,636,503.61	
<b>合计</b>	<b>51,377,653.61</b>	<b>38,180,535.00</b>

#### 其他非流动资产的说明

本期增加 10,751,035.00 元，其中，母公司支付 5,769,410.00 元土地款用于建设新郑 100 万头生猪屠宰项目；子公司三门峡雏鹰农牧有限公司支付 2,000,000.00 元土地款用于建设陕县 20 万吨饲料厂项目；子公司吉林雏鹰农贸有限公司支付 2,981,625.00 元土地款用于粮食加工项目。

本期减少 3,190,420.00 元系子公司吉林雏鹰农贸有限公司地使用权证已经办理完毕。

### 18、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	49,000,000.00	94,000,000.00
信用借款	564,000,000.00	337,000,000.00
<b>合计</b>	<b>613,000,000.00</b>	<b>431,000,000.00</b>



短期借款分类的说明

- (1) 资产负债表日后已偿还金额 349,000,000.00元。
- (2) 公司用于抵押财产详见财务报告七（ 固定资产）。

**19、应付票据**

单位： 元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	165,000,000.00	
合计	165,000,000.00	

下一会计期间将到期的金额 165,000,000.00 元。

应付票据的说明：重大的应付票据

收款人	出票日	到期日	金额
郑州航空港区恒泰钢结构工程有限公司	2012/12/05	2013/06/05	21,500,000.00
尉氏琨瑞粮油购销有限公司	2012/10/22	2013/04/22	10,600,000.00
尉氏欣昇源粮油购销有限公司	2012/10/22	2013/04/22	14,400,000.00
河南乐居建筑工程有限公司	2012/12/13	2013/06/13	10,000,000.00
河南乐居建筑工程有限公司	2012/12/13	2013/06/13	10,000,000.00
三门峡市昊源建筑工程有限公司	2012/12/13	2013/06/13	10,000,000.00
三门峡市昊源建筑工程有限公司	2012/12/13	2013/06/13	10,000,000.00
三门峡绿苑建筑工程有限公司	2012/12/13	2013/06/13	10,000,000.00
河南省智邦建筑工程有限公司	2012/12/05	2013/06/05	19,000,000.00
郑州航空港区恒泰钢结构工程有限公司	2012/12/05	2013/06/05	21,500,000.00
河南润亨发建筑工程有限公司	2012/12/05	2013/06/05	19,500,000.00
<b>合 计</b>	--	--	<b>135,000,000.00</b>



## 20、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	51,390,438.35	45,982,269.91
工程款	46,054,888.71	10,700,497.87
设备款	2,890,911.86	5,381,911.00
代养费	6,897,591.66	1,880,710.81
其他	1,831,893.88	5,504,370.95
合计	109,065,724.46	69,449,760.54

(2) 期末应付账款中不存在应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过1年的大额应付账款主要为未及时结算的工程款。

债权人名称	金额	性质或内容	未偿还的原因
河南省鹏展建设工程有限公司	非关联方	1,850,878.70	工程款
郑州机场鑫龙建筑工程有限公司	非关联方	3,591,869.15	工程款
合计	--	5,442,747.85	--

## 21、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	7,301,667.40	200.00
合计	7,301,667.40	200.00

(2) 期末预收款项中不存在预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。



## 22、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	4,726,673.51	75,863,743.98	69,740,556.44	10,849,861.05
二、职工福利费		2,485,806.99	2,485,806.99	
三、社会保险费	547,728.04	5,570,593.46	5,344,727.81	773,593.69
①医疗保险费	30,268.84	1,211,891.64	1,043,718.51	198,441.97
②基本养老保险费	466,581.36	3,639,668.25	3,588,350.08	517,899.53
③失业保险费	35,516.24	304,238.82	304,274.10	35,480.96
④工伤保险费	12,058.32	243,326.68	254,203.08	1,181.92
⑤生育保险费	3,303.28	171,468.07	154,182.04	20,589.31
四、住房公积金	324,684.00	1,308,112.98	1,414,010.64	218,786.34
七、工会经费和职工教育经费	1,551,233.27	3,432,582.61	943,853.50	4,039,962.38
合计	7,150,318.82	88,660,840.02	79,928,955.38	15,882,203.46

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 4,039,962.38 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

## 23、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税		-7,488,454.85
营业税	84,183.75	
企业所得税	1,178,265.02	516,946.02
城市维护建设税	6,665.25	
代扣代缴个人所得税	216,290.61	75,153.93
土地使用税	626,225.78	381,324.56
房产税	394,715.37	115,145.37
印花税	789,814.95	30,499.04
车船使用税	2,317.00	
教育费附加	4,736.03	
合计	3,303,213.76	-6,369,385.93



## 24、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
企业债券利息	12,713,972.61	
合计	12,713,972.61	

应付利息说明：公司发行的短期融资券自发行日至 2012 年 12 月 31 日的应付利息。

## 25、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
工程质保金	8,468,413.00	41,500.00
保证金	91,098,835.53	56,673,446.08
其他	1,268,582.07	685,439.05
合计	100,835,830.60	57,400,385.13

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
侯建芳	23,894.00	23,894.00

### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

说明：账龄超过1年的其他应付款，主要为部分合作农户与公司合作年限超过一年，因此，未退回向其收取的合作农户保证金。

### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

A、期末其他应付款中不存在应付其他关联方款项。

B、账龄超过1年的其他应付款，主要为收取的合作年限超过一年的农户合作保证金。

C、金额较大的其他应付款的性质

单位名称	与本公司关系	金额	性质	年限
三门峡市昊源建筑工程有限公司	非关联方	2,250,000.00	质保金	一年以内



江苏建兴建工集团有限公司河南分公司	非关联方	2,198,000.00	质保金	一年以内
河南乐居建筑工程有限公司	非关联方	1,826,400.00	质保金	一年以内
河南德安工程技术有限公司	非关联方	375,293.00	质保金	一年以内
郑州机场鑫龙建筑工程有限公司	非关联方	346,050.00	质保金	一年以内
<b>合 计</b>	--	<b>6,995,743.00</b>	--	--

## 26、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资券	400,000,000.00	
担保赔偿准备	1,672,500.00	
未到期责任准备	2,442,750.00	
合计	404,115,250.00	

### 其他流动负债说明

根据中国银行间市场交易商协会中市协注[2012] CP70号文件注册，本公司于2012年4月25日第一期公开发行2,000,000.00份短期融资券，每份面值100元，发行总额200,000,000.00元，债券期限为1年。2012年10月24日第二期公开发行2,000,000.00份短期融资券，每份面值100元，发行总额200,000,000.00元，债券期限为1年。

子公司郑州浩诚投资担保有限公司两项准备的提取是根据《融资性担保公司管理暂行办法》（2010年第3号令）第三十一条的规定进行提取，具体规定如下：“融资性担保公司应当按照当年担保费收入的50%提取未到期责任准备金，并按不低于当年年末担保责任余额1%的比例提取担保赔偿准备金。担保赔偿准备金累计达到当年担保责任余额10%的，实行差额提取。”



## 27、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	98,000,000.00	28,000,000.00
保证借款	720,000,000.00	
小 计	818,000,000.00	28,000,000.00
减：一年内到期的长期借款		
合计	818,000,000.00	28,000,000.00

长期借款分类的说明

#### ①保证借款情况：

A、本公司的控股股东、实际控制人侯建芳先生将其所持本公司股票17600万股作为质押，为本公司取得长期借款6.4亿元提供担保。

B、本公司与华夏银行签订两份保证借款合同，其中3000万元人民币保证借款起始日为2012年8月29日，到期日为2014年8月29日，年利率为6.15%；5000万元人民币的保证借款起始日为2012年9月7日，到期日为2014年9月7日，年利率为6.15%。

②抵押借款情况说明详见财务报告七（固定资产）。

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
工商银行新郑支行	2012/11/01	2018/09/30	人民币	基准上浮 10%	-	300,000,000.00	-	-
工商银行新郑支行	2012/11/01	2018/09/30	人民币	6.60%	-	100,000,000.00	-	-
民生银行郑州建设路支行	2012/05/22	2015/05/22	人民币	7.65%	-	100,000,000.00	-	-
民生银行郑州建设路支行	2012/12/31	2014/12/31	人民币	6.77%	-	98,000,000.00	-	-



华夏银行郑州分行	2012/09/07	2014/09/07	人民币	6.15%	-	50,000,000.00	-	-
中国农业发展银行新郑支行	2008/06/26	2013/06/25	人民币	5.76%				28,000,000.00
<b>合 计</b>					-	<b>648,000,000.00</b>	-	<b>28,000,000.00</b>

## 28、长期应付款

长期应付款的说明

项 目	初始金额	期末数	期初数
15 万头猪养殖基地扩建项目	1,089,000.00	1,089,000.00	1,089,000.00
淮河流域水污染治理项目	2,795,000.00	182,485.50	283,052.50
<b>小计</b>	<b>3,884,000.00</b>	<b>1,271,485.50</b>	<b>1,372,052.50</b>
减：一年内到期长期应付款	--	--	--
<b>合 计</b>	<b>3,884,000.00</b>	<b>1,271,485.50</b>	<b>1,372,052.50</b>

(1) 根据郑州市农业综合开发办公室、郑州市财政局郑农开办[2008]39号文件“关于新郑市2008年度农业综合开发一般产业化经营项目计划的批复”，本公司15万头商品猪出口基地养殖扩建项目为有、无偿结合一般产业化经营项目，总投资350万元，其中：中央财政投资100万元（其中无偿资金25万元）、省财政投资32.5万元（其中无偿资金8.1万元）、市财政资金9万元（其中无偿资金3万元）、县财政配套8.5万元（其中无偿资金5万元），公司自筹200万元。

(2) 为保障与落实国家重大水专项“淮河流域水污染治理技术与集成示范项目”中“沙颍河流域面源污染控制关键技术与示范”的顺利实施，本公司作为示范企业，共收到河南省环境科学研究院经费总金额2,795,000.00元，承担示范工程的建设，本期2,435,567.00元用于水专项工程建设，其中货币资金支付2,279,296.70元。

(3) 该款项属于理财产品项下委托贷款资金，用于购买原材料以及销售网络铺设。由中国工商银行股份有限公司--理财计划代理人委托中国工商银行股份有限公司河南省分行向企业贷款，金额3亿元，期限3年，利率为同期限贷款基准利率上浮10%，按年浮动确定。该贷款担保方式为：股票质押。质押物是本公司董事长侯建芳先生持有的本公司6600万股限售流通股。

## 29、其他非流动负债



项目	期末账面余额	期初账面余额
养殖场粪便资源化利用项目补贴	718,770.39	790,647.52
养殖场建设补贴	4,420,745.46	4,869,126.06
采购良种母猪拨款	544,444.33	2,011,111.09
土地出让金返还	6,547,132.38	6,685,940.82
示范园区基本建设补助资金	526,666.71	566,666.67
40 万吨饲料加工厂及仓储物流和 200 万头生猪屠宰及熟食加工项目扶持资金	3,925,000.00	4,225,000.00
农业专项补助资金	366,666.69	393,333.33
畜牧业环境治污补助资金	131,578.94	147,368.42
市级工程研究中心补助资金	274,999.96	300,000.00
冷链仓储物流中心建设项目补贴资金	760,000.04	
农业产业化项目资金	1,249,350.64	
合计	19,465,355.54	19,989,193.91

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) 养殖场粪便资源化利用项目补贴**

A、根据郑州市科学技术局、郑州市财政局郑科计（2006）3号文件“关于下达郑州市2006年度科技三项费用的通知（第二批）”，本公司收入拨入的规模化养殖场粪便资源化利用技术与示范项目经费300,000.00元，2006年度尚未形成资产，2007年12月相关资产完工，按新准则规定由专项应付款转入递延收益。

B、根据新郑市科学技术局、新郑市财政局新科字（2006）28号文件“关于下达2006年度科技三项费用（第三批）的通知”，本公司收到拨入的规模化养殖场粪便资源化利用技术与示范项目经费150,000.00元。

C、根据郑州市科技局、郑州市财政局郑科计（2008）1号文件“关于下达郑州市2007年度节能减排专项经费的通知”，本公司收到拨入的大型养殖场畜禽粪便综合利用技术应用项目经费150,000.00元；



D、根据新郑市利用亚行贷款建设农村能源生态项目领导小组新亚贷2008(04)号文件“对雏鹰公司《关于申请沼气工程补助资金的请示》的批复”，本公司收到拨付的沼气工程项目补助资金450,000.00元。

## (2) 养殖场建设补贴

A、2007年12月根据郑州市财政局郑财预(2007)82号文件“关于下达2007年畜牧业重点县(市)专项扶持资金的通知”，本公司收到拨入的用于畜禽养殖小区建设补助资金300,000.00元；

B、2007年12月根据郑州市财政局郑财预(2007)142号文件“关于下达其他农业支出的通知”，本公司收到拨入的用于新建标准化畜禽养殖小区建设补助资金300,000.00元；

C、根据郑州市财政局郑财预(2008)88号文件“关于下达2008年中央预算内基建支出预算指标(拨款)的通知”，本公司收到拨入的用于种猪扩繁场建设补助资金1,000,000.00元，其中：2008年12月收到500,000.00元，2009年1月收到500,000.00元；

D、根据河南省财政厅豫财办建(2008)28号文件“关于下达2008年中央预算内基建支出预算(拨款)的通知”，本公司收到拨入的用于种猪扩繁场建设项目补助资金1,000,000.00元；

E、2009年1月根据郑州市财政局郑财办预(2008)398号文件“关于下达2008年生猪标准化养殖场(小区)建设项目中央预算内预算(拨款)的通知”，本公司收到拨入的养殖场(小区)建设补贴资金400,000.00元；

F、根据郑州市农业综合开发办公室、郑州市财政局郑农开办(2008)39号文件“关于新郑市2008年度农业综合开发一般产业化经营项目计划的批复”，本公司15万头商品猪出口基地养殖扩建项目为有无偿结合一般产业化经营项目，总投资350万元，其中：中央财政投资100万元(其中无偿资金25万元)、省财政投资32.5万元(其中无偿资金8.1万元)、市财政资金9万元(其中无偿资金3万元)、县财政配套8.5万元、(其中无偿资金5万元)，公司自筹200万元，本公司2009年收到新郑市农业综合开发领导小组办公室拨款359,000.00元。

G、根据郑州市农业综合开发办公室、郑州市财政局郑农开办(2009)38号文件“关于新郑市2009年度农业综合开发产业化经营财政补贴项目计划的批复”，本公司年出栏5万头商品猪出口基地扩建项目为农业综合开发产业化经营财政补贴项目，总投资878万元，其中：中央财政投资180万元、省级财政配套72万元、市财政配套12万元、县财政配套6万元，公司自筹608万元，本公司2010年收到新郑市农业综合开发领导小组办公室拨款2,640,000.00元。



### **(3) 采购良种母猪专项拨款**

根据新郑市经济委员会新经（2009）36号文件“关于河南雏鹰农牧股份有限公司440万元奖励资金使用管理办法的通知”，本公司收到新郑市财政局拨付的用于采购良种母猪的资金4,400,000.00元。

### **(4) 土地出让金返还**

根据本公司与新郑市土地储备中心签订关于国有建设用地使用权收回补偿合同，公司收到土地出让金补偿款6,940,423.00元，根据企业会计准则公司将上述土地出让金补偿款按土地可使用年限分期结转营业外收入。

### **(5) 示范园区基本建设补助资金**

根据郑州市财政局、郑州市畜牧局郑财办预（2009）292号文件“关于下达2009年第一批沿黄现代畜牧业建设项目资金的通知”，本公司2011年收到新郑市财政局拨付的用于示范园区基本建设补助资金600,000.00元。

### **(6) 畜牧业环境治污补助资金**

根据郑州市财政局、郑州市畜牧局郑财办预（2009）292号文件“关于下达2009年第一批沿黄现代畜牧业建设项目资金的通知”，本公司2011年收到新郑市财政局拨付的用于畜牧业环境治污补助资金150,000.00元。

### **(7) 农业专项补助资金**

根据郑州市财政局郑财办预（2010）700号文件“关于下达农业专项补助资金的通知”，本公司2011年收到新郑市财政局拨付的用于新建养殖小区扶持资金400,000.00元。

### **(8) 40万吨饲料加工厂及配套仓储物流项目和200万头生猪屠宰及肉制品后期熟食加工项目扶持资金**

根据薛店镇人民政府薛政（2010）52号文件“关于奖励扶持河南雏鹰农牧股份有限公司新上项目的决定”，本公司2011年收到新郑市财政局拨付资金4,500,000.00元，用于扶持公司两个新上项目：40万吨饲料加工厂及配套仓储物流项目和200万头生猪屠宰及肉制品后期熟食加工项目的发展。

### **(9) 市级工程研究中心补助资金**

根据郑财办预（2011）315号文件“关于拨付2011年度市级工程研究中心补助资金的通知”，本公司2011年收到新郑市财政局拨付的用于本公司与中国农业科学院北京畜牧研究所共同组建的郑州市畜牧生物育种工程研究中心补助资金300,000.00元。



**(10) 冷链仓储物流中心建设项目补贴资金**

根据郑发改投资【2011】987号文件“关于下达郑州市2011年服务业发展引导资金投资计划的通知”，本公司2012年收到郑州市财政局拨付的冷链仓储物流中心建设项目补贴资金800,000.00元。

**(11) 农业产业化项目资金**

根据郑财办预（2011）286号“关于下达2011年农业产业化项目资金的通知”，本公司2012年收到郑州市财政局拨付的农业产业化资金1,300,000.00元。

上述补助按受益年限摊销，本年度转入“营业外收入” 2,623,838.37元，递延收益余额19,465,355.54元。

**30、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	267,000,000.00			267,000,000.00		267,000,000.00	534,000,000.00

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：

1、2012年4月10日，公司召开2011年度股东大会，审议并通过公司增加注册资本人民币267,000,000.00元，由资本公积转增股本，变更后注册资本为人民币534,000,000.00元。上述出资已经由京都天华会计师事务所出具京都天华验字（2012）第0049号验资报告予以验证。

2、高管增持股票情况：公司于2012年11月29日接到公司控股股东侯建芳及其一致行动人侯五群和公司部分高级管理人员的通知，其于2012年11月29日通过二级市场以自有资金购入本公司部分股票，成交价格在每股14.11元至14.34元之间。

**A、控股股东及其一致行动人增持股份的情况**

姓名	原持股数量（股）	原持股占公司总股本比例	本次增持数量（股）	本次增持占公司总股本比例	本次增持后持股总数（股）	本次增持后占公司总股本比例



侯建芳	247,860,400	46.416%	141,100	0.026%	248,001,500	46.442%
侯五群	18,400,000	3.446%	35,306	0.007%	18,435,306	3.452%

**B、部分高级管理人员购买公司股份情况**

姓名	职务	本次购买数量（股）	本次购买后持股总数（股）	本次购买后占公司总股本比例
李花	董事、总裁	34,800	434,800	0.081%
吴易得	董事、董事会秘书、副总裁	34,900	34,900	0.007%
杨桂红	董事、副总裁、财务总监	34,989	34,989	0.007%
区锐强	副总裁	34,800	34,800	0.007%
肖宜龙	副总裁	34,800	34,800	0.007%

3、股权质押情况：本公司的控股股东、实际控制人侯建芳先生将其所持本公司股票 17600 万股作为质押，为本公司取得长期借款 6.4 亿元提供担保。

**31、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）	1,123,672,779.97		267,000,000.00	856,672,779.97
合计	1,123,672,779.97			856,672,779.97

资本公积说明：本期增减变动情况说明详见财务报告七（股本）所述。

**32、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	64,225,566.13	32,285,842.42		96,511,408.55
合计	64,225,566.13			96,511,408.55

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：

提取比例详见财务报告七（未分配利润）。

**33、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	488,684,944.97	--
调整后年初未分配利润	488,684,944.97	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	302,713,988.44	--
减：提取法定盈余公积	32,285,842.42	10%
应付普通股股利	120,150,000.00	
期末未分配利润	638,963,090.99	--

说明：公司 2012 年 4 月 10 日召开的 2011 年度股东大会审议通过了《2011 年度利润分配预案》；以 2011 年末公司总股本 267,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 4.50 元（含税）；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

### 34、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	1,578,241,175.79	1,300,094,628.27
其他业务收入	4,982,705.76	
营业成本	1,090,203,200.92	789,133,676.50

#### (2) 主营业务（分行业）

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
畜牧养殖业	1,443,953,300.42	988,843,245.76	1,271,120,659.37	763,429,505.41
批发零售业	75,181,439.10	64,154,659.39	26,566,469.02	23,997,413.12
生猪屠宰业	46,408,777.98	33,872,014.21		
种植业	1,307,183.70	1,100,438.11		
其他	11,390,474.59	2,168,473.97	2,407,499.88	1,706,757.97
合计	1,578,241,175.79	1,090,138,831.44	1,300,094,628.27	789,133,676.50



(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
生猪产品	1,361,352,705.96	898,649,352.84	1,170,904,556.87	677,543,019.78
家禽产品	82,600,594.46	90,193,892.92	100,216,102.50	85,886,485.63
粮食	75,181,439.10	64,154,659.39	26,566,469.02	23,997,413.12
蔬菜	1,307,183.70	1,100,438.11		
生鲜冻品	4,640,877.98	33,872,014.21	2,407,499.88	1,706,757.97
其他	11,390,474.59	2,168,473.97	2,407,499.88	1,706,757.97
合计	1,578,241,175.79	1,090,138,831.44	1,300,094,628.27	789,133,676.50

(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	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
省内	911,953,709.84	599,009,979.75	873,510,916.89	506,684,166.05
省外	666,287,465.95	491,128,851.69	426,583,711.38	282,449,510.45
合计	1,578,241,175.79	1,090,138,831.44	1,300,094,628.27	789,133,676.50

(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(%)
河南众品食业股份有限公司	92,194,844.23	5.82%
郑州双汇食品有限公司	77,560,513.90	4.9%
新郑市顺达养猪专业合作社	56,131,715.00	3.55%
新郑市双盈养猪专业合作社	53,349,655.64	3.37%
中牟县牧兴养猪专业合作社	49,463,019.96	3.12%
合计	328,699,748.73	20.76%

35、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	243,475.00		
城市维护建设税	17,043.25	3,104.09	
教育费附加	7,304.25	1,330.33	
地方教育费附加	4,869.50	886.88	
合计	272,692.00	5,321.30	--

营业税金及附加的说明

### 36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	16,353,780.77	9,179,450.04
广告费	13,543,522.34	5,941,325.20
职工薪酬	5,187,199.85	3,646,662.42
销售服务费	2,437,170.75	
担保赔偿准备	1,660,500.00	
未到期责任准备	2,434,750.00	
包装物	1,383,052.09	1,297,715.30
装修费	1,301,819.40	
租赁费	924,238.75	
办公费	846,922.98	27,000.20
折旧费	818,813.95	278,880.18
市场调查费	588,659.90	
业务招待费	561,887.18	
保险费	509,193.06	414,765.74
差旅费	350,731.45	563,083.30
水电费	210,106.16	182,939.76
检测费	193,316.00	
促销费用	187,355.58	
通讯费	42,223.70	11,064.48



其他	775,402.47	140,774.00
合计	50,310,646.38	21,683,660.62

### 37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,829,793.56	14,351,967.43
折旧费	10,788,017.69	4,197,446.53
流动资产损失	5,365,883.78	3,861,897.10
业务招待费	3,728,873.06	2,273,478.08
税金	3,764,660.30	2,269,281.97
修理费	1,991,457.72	1,865,328.93
无形资产摊销	1,828,272.57	2,124,551.03
办公费	2,963,632.15	2,411,308.77
中介服务费	2,487,600.00	1,625,060.00
科研费用	1,526,540.88	1,652,717.07
汽车费	2,456,644.20	1,490,352.61
差旅费	2,656,491.52	1,768,323.03
低值易耗品摊销	1,918,034.80	953,464.18
租赁费	305,894.68	784,754.56
物业费	681,551.31	488,944.38
装修费	205,288.17	
财产保险	704,960.35	360,000.00
宣传费	1,004,740.00	
其他	3,687,786.52	3,101,510.63
合计	78,896,123.26	45,580,386.30

### 38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	65,577,029.23	24,077,737.93
减：利息收入	8,315,638.70	4,593,802.61



手续费及其他	4,946,803.30	516,255.25
合计	62,208,193.83	20,000,190.57

### 39、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
合计	956,562.87	495,000.00

### 40、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	956,562.87	495,000.00

#### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
河南新郑商业银行股份有限公司	495,000.00	495,000.00	
河南省龙头投资担保股份有限公司	461,562.87		分红增加
合计	956,562.87	495,000.00	--

### 41、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,325,537.65	986,202.67
合计	1,325,537.65	986,202.67

### 42、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	10,833,376.60	7,651,245.21	10,833,376.60
其中：固定资产处置利得	3,771,061.63		3,771,061.63
生产性生物资产处置利得	7,062,314.97	7,651,245.21	7,062,314.97
政府补助	5,746,758.37	4,210,064.47	5,746,758.37
其他	1,200,342.95	338,000.00	1,200,342.95
合计	17,780,477.92	12,199,309.68	17,780,477.92

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
与资产相关的政府补助			
养殖场粪便资源化利用项目补贴	71,877.13	71,877.12	
小区建设补贴	830,836.68	766,012.22	
采购良种母猪拨款	1,466,666.76	1,466,666.67	
土地出让金返还	138,808.44	138,808.46	
市级工程研究中心补助资金	25,000.04		
冷链仓储物流中心建设项目补贴资金	39,999.96		
农业产业化项目资金	50,649.36		
小计	2,623,838.37	2,443,364.47	
与收益相关的政府补助			
能繁母猪补贴资金	2,532,700.00	335,800.00	
生猪良种补贴资金	291,600.00		
科技经费		465,000.00	
商品猪活体储备补贴	180,000.00		
“三农”工作先进集体的奖金		50,000.00	
地方财政税金突出贡献奖金		200,000.00	
全民创业先进集体的奖金		500,000.00	
农产品质量安全示范区的奖金		100,000.00	
母猪补贴		115,900.00	



高校毕业生见习补贴	118,620.00		
小计	3,122,920.00	1,766,700.00	
合计	5,746,758.37	4,210,064.47	

营业外收入说明：

**(1) 养殖场粪便资源化利用项目补贴**

A、2006年12月根据郑州市科学技术局、郑州市财政局“关于下达郑州市2006年度科技三项费用的通知（第二批）”郑科计（2006）3号文件，本公司收到由市财政局拨付的规模化养殖场粪便资源化利用技术与示范项目补助资金300,000.00元。2007年转入“递延收益”，并按受益年限进行摊销，本期摊销转入“营业外收入”20,000.05元。

B、2007年3月根据新郑市科学技术局、新郑市财政局“关于下达2006年度科技三项费用（第三批）的通知”新科字（2006）28号文件，本公司收到由市财政局拨付的规模化养殖场粪便资源化利用技术与示范项目补助资金150,000.00元，按受益年限进行摊销，本期摊销转入“营业外收入”10,112.40元。

C、2008年3月根据郑州市科技局、郑州市财政局郑科计（2008）1号文件“关于下达郑州市2007年度节能减排专项经费的通知”本公司收到财政局拨付的大型养殖场畜禽粪便综合利用技术应用项目经费150,000.00元，按受益年限进行摊销，本期摊销转入“营业外收入”9999.96元。

D、根据新郑市利用亚行贷款建设农村能源生态项目领导小组新亚贷2008（04）号文件“对雏鹰公司《关于申请沼气工程补助资金的请示》的批复”，本公司收到拨付的沼气工程项目补助资金450,000.00元，按受益年限进行摊销，本期摊销转入“营业外收入”31,764.72元。

**(2) 小区建设补贴**

A、2007年12月根据郑州市财政局“关于下达2007年度畜牧业重点县（市）专项扶持资金的通知”郑财预（2007）82号文件，本公司收到由市财政局拨付的畜禽养殖小区建设补助资金300,000.00元。按受益年限进行摊销，本期摊销转入“营业外收入”22,500.00元。

B、2007年12月根据郑州市财政局“关于下达其他农业支出的通知”郑财预（2007）142号文件，本公司收到由市财政局拨付的畜禽养殖小区建设补助资金300,000.00元，按受益年限进行摊销，本期摊销转入“营业外收入”20,000.04元。

C、根据郑州市财政局“关于下达2008年中央预算内基建支出预算指标（拨款）的通知”郑财预（2008）88号文件，本公司于2008年12月收到财政局拨付的种猪扩繁场建设补助资金



500,000.00元，2009年1月收到500,000.00元，按受益年限进行摊销，本期摊销转入“营业外收入”82,475.28元。

D、2009年1月根据河南省财政厅“关于下达2008年中央预算内基建支出预算（拨款）的通知”豫财办建（2008）28号文件，本公司收到省财政厅拨付的种猪扩繁场建设项目补助资金1,000,000.00元。按受益年限进行摊销，本期摊销转入“营业外收入”82,758.60元。

E、2009年1月根据郑州市财政局郑财办预（2008）398号文件“关于下达2008年生猪标准化养殖场（小区）建设项目中央预算内预算（拨款）的通知”，本公司收到郑州市财政局拨付的养殖场（小区）建设补贴资金400,000.00元。按受益年限进行摊销，本期摊销转入“营业外收入”26,666.64元。

F、根据郑州市农业综合开发办公室、郑州市财政局郑农开办（2008）39号文件“关于新郑市2008年度农业综合开发一般产业化经营项目计划的批复”，本公司15万头商品猪出口基地养殖扩建项目为有无偿结合一般产业化经营项目，总投资350万元，其中：中央财政投资100万元（其中无偿资金25万元）、省财政投资32.5万元（其中无偿资金8.1万元）、市财政资金9万元（其中无偿资金3万元）、县财政配套8.5万元、（其中无偿资金5万元），公司自筹200万元。本期收到的新郑市农业综合开发领导小组办公室拨入的无偿资金359,000.00元。按受益年限进行摊销，本期摊销转入“营业外收入”31,911.12元。

G、根据郑州市农业综合开发办公室、郑州市财政局郑农开办（2009）38号文件“关于新郑市2009年度农业综合开发产业化经营财政补贴项目计划的批复”，本公司年出栏5万头商品猪出口基地扩建项目为农业综合开发产业化经营财政补贴项目，总投资878万元，其中：中央财政投资180万元、省级财政配套72万元、市财政配套12万元、县财政配套6万元，公司自筹608万元，本公司2010年收到新郑市农业综合开发领导小组办公室拨款2,640,000.00元。按受益年限进行摊销，本期摊销转入“营业外收入”182,068.92元。

H、根据郑州市财政局、郑州市畜牧局郑财办预（2009）292号文件“关于下达2009年第一批沿黄现代畜牧业建设项目资金的通知”，本公司收到郑州市财政局拨付的示范园区基本建设和畜牧业环境治污的补助资金750,000.00元。按受益年限进行摊销，本期摊销转入“营业外收入”55,789.44元。

I、2011年10月根据郑州市财政局郑财办预（2009）700号文件“关于下达专项补助资金的通知”，本公司收到郑州市财政局拨付的新建养殖小区扶持资金400,000.00元，按受益年限进行摊销，本期摊销转入“营业外收入”26,666.64元。



J、2011年1月根据薛店人民政府薛政〔2010〕52号文件“关于奖励扶持河南雏鹰农牧股份有限公司新上项目的决定”，本公司收到郑州市财政局拨付的40万吨饲料加工厂和200万头生猪屠宰及肉制品项目的补助资金4,500,000.00元，按受益年限进行摊销，本期摊销转入“营业外收入”300,000.00元。

### （3）采购良种母猪拨款

根据《新郑市人民政府关于推进企业上市工作发展的意见》（新政〔2007〕29号）、2009年12月新郑市人民政府新政会纪〔2009〕8号“关于协调解决河南雏鹰农牧股份有限公司上市有关问题的会议纪要”以及新郑市经济委员会新经〔2009〕36号文件“关于河南雏鹰农牧股份有限公司440万元奖励资金使用管理办法的通知”，本公司收到新郑市财政局拨付的用于采购良种母猪的资金4,400,000.00元。按受益年限进行摊销，本期摊销转入“营业外收入”1,466,666.76元。

### （4）土地出让金返还

根据公司与新郑市土地储备中心签订关于国有建设用地使用权收回补偿合同，公司收到土地出让金补偿款6,940,423.00元，根据企业会计准则公司将上述土地出让金补偿款按土地可使用年限分期结转营业外收入。本期摊销转入“营业外收入”138,808.44元。

### （5）拨付市级工程研究中心补助资金

根据郑财办预〔2011〕315号文件“关于拨付2011年度市级工程研究中心补助资金的通知”，本公司2011年收到新郑市财政局拨付的用于本公司所属的郑州市畜牧生物育种工程研究中心补助资金300,000元，根据企业会计准则公司将上述研究补助资金按受益年限进行摊销，半期摊销转入“营业外收入”25,000.04元。

### （6）冷链仓储物流中心建设项目补贴资金

根据郑发改投资【2011】987号文件“关于下达郑州市2011年服务业发展引导资金投资计划的通知”，本公司2012年收到郑州市财政局拨付的冷链仓储物流中心建设项目补贴资金800,000.00元。根据企业会计准则公司将上述补助资金按受益年限进行摊销，本期摊销转入“营业外收入”39,999.96元。

### （7）农业产业化项目资金的通知

根据郑财办预〔2011〕286号文件“关于下达2011年农业产业化项目资金的通知”，本公司2012年收到新郑市财政局拨付的用于本公司所属的“年产60万头生猪基地建设项目”补助资金1,300,000元，根据企业会计准则公司将上述补助资金按受益年限进行摊销，本期摊销转入“营



业外收入”50,649.36元。

**(8) 能繁母猪补贴资金**

2012年根据农业部办公厅、财政部办公厅（2011）103号文件关于印发《2011年能繁母猪补贴实施指导意见》的通知,本公司收到新郑市薛店镇等乡政府补贴资金2,489,700.00元， 2011年根据尉氏人民政府办公室尉政办（2011）42号文件关于印发《尉氏县2011年能繁母猪补贴实施方案》的通知，本公司收到由岗李乡财政所的母猪补贴43,000.00元，上述补贴合计2,532,700.00元计入2012年度营业外收入。

**(9) 生猪良种补贴资金**

2012年根据河南省畜牧局、河南省财政厅豫牧计（2011）46号文件关于印发《2011年畜牧良种补贴项目实施方案》的通知，收到新郑市畜牧局拨付生猪良种补贴291,600.00元，计入2012年度营业外收入。

**(10) 商品猪活体储备补贴**

根据中国食品集团公司与本公司签订的中央储备肉活体储备合同，本公司收到财政拨付的活体储备补贴180,000.00元，计入2012年度营业外收入。

**(11) 三门峡高校毕业生见习补贴**

根据河南省人力资源和社会保障厅、教育厅、财政厅等七部门联合下发《关于进一步推进河南省高校毕业生就业见习工作实施意见》（豫人社[2010]5号）文件精神，就进一步推进我市高校毕业生就业见习工作提出如下实施意见，当地财政所按接纳见习毕业生每人每月160元的标准给予见习单位6个月的补贴，2012年2月13日本公司收到财政局拨付高校毕业生见习补贴87,120.00元，2012年4月19日收到财政局拨付高校毕业生见习补贴31,500.00元。

**43、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	5,294,366.60	2,996,099.36	5,294,366.60
其中：固定资产处置损失	6,160.72		6,160.72
对外捐赠	5,500,000.00	2,900,000.00	5,500,000.00
生产性生物资产处置损失	5,288,205.88	2,996,099.36	5,288,205.88
其他	4,443.96	11,336.71	4,443.96
合计	10,798,810.56	5,907,436.07	10,798,810.56



营业外支出说明

**44、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	5,646,483.83	911,827.81
递延所得税调整	340.66	-340.66
合计	5,646,824.49	911,487.15

**45、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	302,713,988.44	428,635,408.33
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	5,203,761.32	5,603,331.23
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	297,510,227.12	423,032,077.10
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3	--	--
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4	--	--
期初股份总数	S0	267,000,000.00	133,500,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	267,000,000.00	133,500,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	--	--
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	--	--
报告期因回购等减少股份数	Sj	--	--
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	--	--
报告期缩股数	Sk	--	--
报告期月份数	M0	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+S_i * M_i / M_0 - S_j * M_j / M_0 - S_k$	534,000,000.00	534,000,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	--	--



计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	--	--
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数		--	--
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		--	--
回购承诺履行而增加的普通股加权数		--	--
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.5669	0.8027
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	0.5571	0.7922
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	--	--
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$	--	--

## 46、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	3,122,920.00
往来	34,909,042.17
银行存款利息	8,307,441.41
保证金及押金	23,760,000.00
其他	1,278,811.31
合计	71,378,214.89

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现费用	56,705,742.52
付往来款	26,961,372.25
用于抵押担保的定期存单	72,000,000.00
保证金及押金	1,041,000.00



存出保证金	50,000,000.00
捐款	5,500,000.00
合计	212,208,114.77

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
与资产相关补贴	2,100,000.00
专项经费	2,335,000.00
与构建资产相关的保证金、履约保证金	
合计	4,435,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
专项经费项目支出	2,279,296.70
与构建资产相关的保证金、履约保证金	2,225,000.00
合计	4,504,296.70

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
验资存款利息	8,197.29
合计	8,197.29

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
上市发行费用	600,000.00
票据保证金	125,000,000.00
工行高端顾问费	11,000,000.00
工行承诺服务费	5,820,000.00



银行手续费	4,618,452.30
合计	147,038,452.30

## 47、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	302,298,893.25	428,580,576.77
加：资产减值准备	1,325,537.65	986,202.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	97,491,014.45	46,960,672.58
无形资产摊销	2,203,906.29	2,124,551.03
长期待摊费用摊销	3,765,959.26	746,482.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-5,539,010.00	-4,655,145.85
财务费用（收益以“-”号填列）	70,384,550.54	24,580,377.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-956,562.87	-495,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	340.66	-340.66
存货的减少（增加以“-”号填列）	-474,935,221.15	-381,997,953.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-39,004,336.71	-37,108,085.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	74,075,438.52	68,495,351.71
其他	-122,000,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	-90,889,490.11	148,217,690.13
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	404,204,063.43	589,265,969.00
减：现金的期初余额	589,265,969.00	782,845,228.84
现金及现金等价物净增加额	-185,061,905.57	-193,579,259.84

### (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	160,464,000.00	1,200,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	160,464,000.00	1,200,000.00



减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	138,753,644.37	773,777.49
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21,710,355.63	426,222.51
4. 取得子公司的净资产	230,589,089.14	798,777.49
流动资产	163,324,679.16	798,777.49
非流动资产	67,702,275.02	
流动负债	437,865.04	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

### (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	404,204,063.43	589,265,969.00
其中：库存现金	1,494,951.48	712,214.99
可随时用于支付的银行存款	402,709,111.95	588,553,754.01
三、期末现金及现金等价物余额	404,204,063.43	589,265,969.00

现金流量表补充资料的说明：

货币资金与现金及现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金 额
期末货币资金	601,204,063.43
减：使用受到限制的存款	197,000,000.00
加：持有期限不超过三个月的国债投资	--
期末现金及现金等价物余额	404,204,063.43
减：期初现金及现金等价物余额	589,265,969.00
现金及现金等价物净增加额（减少“—”）	-185,061,905.57

## 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
雏鹰农牧集团股份有限公司	实际控制人	股份有限公司（上市、自然人投资或控股）	新郑市薛店镇	侯建芳	畜牧业	534,000,000.00	46.442%			74923777-1

## 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
吉林雏鹰农贸有限公司	控股子公司	有限责任公司(法人独资)	吉林省洮南市黑水镇长白公路 140 公里路东	刘建甫	贸易业	5000 万	100%	100%	56507294-1
三门峡雏鹰农牧有限公司	控股子公司	一人有限责任公司	三门峡市陕州公园北大街东排 8 号	李连成	养殖业	10000 万	100%	100%	57249608-0
澠池雏鹰特种养殖有限公司	控股子公司	其他有限责任公司	澠池县段村乡段村村	毛容	养殖业	1000 万	75%	75%	58436071-1
开封雏鹰肉类加工有限公司	控股子公司	有限责任公司(自然人投资或控股的法人独资)	尉氏县产业集聚区福园路西段	侯五群	农副食品加工业	10000 万	100%	100%	58435286-9
雏鹰集团（新乡）有限公司	控股子公司	一人有限责任公司	卫辉市庞寨乡东柳位村	侯建芳	养殖业	10000 万	100%	100%	05085137-2
雏鹰农牧集团（西藏）有限公司	控股子公司	有限责任公司	米林县林邛路	张兴宇	养殖业	5000 万	100%	100%	58577708-4
雏鹰农牧集团郑州商贸有限公司	控股子公司	有限责任公司(自然人独资)	郑州市金水区未来大道 69 号未来大厦 1818 室	区锐强	贸易业	500 万	100%	100%	05721930-2



雏鹰农牧集团 (上海) 商贸有限公司	控股子公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海市徐汇区吴中路 39 号 1 幢 703—704 室	区锐强	贸易业	500 万	100%	100%	05936652-5
郑州雏鹰蔬菜种植有限公司	控股子公司	有限责任公司(自然人投资或控股的法人独资)	新郑市薛店镇世纪大道东侧	侯五群	种植业	100 万	100	100	56513571-1
郑州浩诚投资担保有限公司	控股子公司	其他有限责任公司	新郑市洧水路与中华路交叉口西北角	刘国强	服务业	16000 万	65	65	68568104-7
江苏雏鹰肉类加工有限公司	控股子公司	有限公司	泰兴市姚王镇戴王路西侧	侯五群	农副食品加工工业	6000 万	80	80	67762840-6

### 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
董事、经理、财务总监及董事会秘书、监事	关键管理人员	
河南新郑农村商业银行有限公司	本公司董事长、控股股东、实际控制人侯建芳为该公司董事	58858799-9

### 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

关联担保情况说明

本公司的控股股东、实际控制人侯建芳先生将其所持本公司股票 17600 万股作为质押，为本公司取得长期借款 6.4 亿元提供担保，详见财务报告七（长期借款）。

#### (2) 其他关联交易

##### A、关联存款情况

项目名称	关联方	期末数	期初数
货币资金	新郑农村商业银行薛店支行	22,390,363.73	

##### B、关联借款情况

项目名称	关联方	期末数	期初数
短期借款	新郑农村商业银行薛店支行	49,000,000.00	--

说明：向关联方新郑农村商业银行薛店支行贷款 4900 万元，为固定资产和投资性房地产抵押



借款详见财务报告七（固定资产）。

C、支付关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 10 人，上期关键管理人员 7 人，支付薪酬情况见下表：

关联方	支付关键管 理人员薪酬 决策程序	本期发生额		上期发生额	
		金额（万元）	占同类交易金 额的比例%	金额（万元）	占同类交易金 额的比例%
关键管理人员	董事会	205.26	--	163.04	--

(3) 关联方应收应付款项

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	侯建芳	23,894.00	23,894.00

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至2012年12月31日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2012年12月31日，本公司不存在为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

其他或有负债及其财务影响

本公司子公司郑州浩诚投资担保有限公司主营业务为中小企业提供贷款担保，截止2012年12月31日在保项目 43个，在保余额16,605.00万元；无代偿项目；累计已提取未到期责任准备金2,442,750.00元，担保赔偿准备金1,672,500.00元。

十、承诺事项

1、重大承诺事项

截止2012年12月31日本公司无重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

截止2011年12月31日，子公司三门峡雏鹰农牧有限公司与郑州机场鑫龙建筑工程有限公司签订合同价款累计为7385.7万元的《建设工程施工合同》。合同的履行期限：2011年12月



13日至2012年4月18日；工程承包范围：位于三门峡市卢氏官道口第一——五种猪区工程，占地面积260亩，建筑面积59,682平方米。截止2012年12月31日，该合同已履行完毕。

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
设立雏鹰集团郑州雏牧香物流有限公司	2013年1月7日，公司第二届董事会第五次（临时）会议审议通过了《关于投资设立雏鹰集团郑州雏牧香物流有限公司的议案》。公司拟出资200万元设立全资子公司雏鹰集团郑州雏牧香物流有限公司（名称以工商核准为准）。2013年4月1日，经新郑市工商行政管理局核准，该公司成立并领取了注册号为410184000026302号的企业法人营业执照。经营范围：道路普通货物运输、货物专用运输（冷鲜保鲜设备）、货物站经营（货物中转、货物代理、货物信息配载）。		
设立雏鹰农牧集团北京商贸有限公司	本公司第二届董事会第四次（临时）会议审议通过了《关于在北京、上海设立全资子公司的议案》。2012年12月，子公司雏鹰农牧集团（上海）商贸有限公司取得了上海市工商行政管理局徐汇分局颁发的注册号为310104000534495的《企业法人营业执照》，经营范围：预包装食品（含冷冻冷藏、不含熟食卤味）、生猪产品批发；牛羊肉片批发、食用农产品（除生猪产品零售）的销售。截至2013年4月22日，雏鹰集团北京雏鹰央区经贸有限公司已经北京市工商行政管理局东城分局名称预核准，相关手续正在办理中。		
对公司养殖场进行改造升级	2013年1月29日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于对公司养殖场进行改造升级的议案》。公司拟投资1.7亿元对现有年出栏165万头仔猪产能的养殖场及年出栏32万头育肥猪产能的养殖场进行技术革新，改造升级，提高单位养殖效率。养殖场改造升级计划于1年内完成。改造升级后，每年将为公司相应节约成本不低于6000万元。		
对郑州雏鹰蔬菜种植有限公司增资	2013年1月29日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于对郑州雏鹰蔬菜种植有限公司增资的议案》。公司拟以自有资金向郑州雏鹰蔬菜种植有限公司增资1100万元人民币，增资后郑州雏鹰蔬菜种植有限公司注册资本变更为1200万元，公司持有其100%股权不变。截至2013年4月22日，郑州雏鹰蔬菜种植有限公司增资手续正在办理中。		



取得短期借款	<p>本公司 2013 年 1 月取得中国农业发展银行新郑市支行信用借款 8,500.00 万元；2013 年 2 月取得中国工商银行新郑支行信用借款 5,000.00 万元；2013 年 3 月取得中国农业发展银行新郑市支行信用借款 4,000.00 万元、郑州银行新郑支行信用借款 10,000.00 万元、兴业银行郑州分行信用借款 2,600.00 万元；2013 年 4 月取得郑州银行新郑支行信用借款 20,000.00 万元，河南新郑农村商业银行薛店支行抵押借款 3,800.00 万元，兴业银行股份有限公司郑州分行信用借款 5,000.00 万元。上述借款均为一年期。</p>		
--------	---	--	--

## 2、资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	106,800,000.00
-----------	----------------

## 3、其他资产负债表日后事项说明

截至 2013 年 4 月 22 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

# 十二、其他重要事项

## (一) 企业合并

### 1、设立子公司

本年度子公司雏鹰集团（新乡）有限公司、雏鹰农牧集团（西藏）有限公司、雏鹰农牧集团郑州商贸有限公司、雏鹰农牧集团（上海）商贸有限公司设立情况：

(1) 本公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《关于建设新乡卫辉市年出栏 100 万头生猪产业化基地项目的议案》。2012 年 7 月，子公司雏鹰集团（新乡）有限公司取得了卫辉市工商行政管理局颁发的注册号为 410781000015506 的《企业法人营业执照》，经营范围为畜禽养殖技术、饲料加工技术的咨询服务。

(2) 本公司第一届董事会临时会议审议通过了《关于公司与米林县人民政府合作进行藏香猪产业化项目的议案》。2012 年 8 月，子公司雏鹰农牧集团（西藏）有限公司取得了米林县工商行政管理局颁发的注册号为 5426232200029 的《企业法人营业执照》（只做筹备期使用，不做经营使用），经营范围为生猪养殖与销售。

(3) 本公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于投资设立雏鹰农牧集团郑州商贸有限公司的议案》。2012 年 11 月，子公司雏鹰农牧集团郑州商贸有限公司取得了郑州市工商行政管理局金水分局颁发的注册号为 410105000323395 的《企业法人营业执照》，经营范围为销售保鲜肉、蛋类、蔬菜。

(4) 本公司第二届董事会第四次（临时）会议审议通过了《关于在北京、上海设立全资



子公司的议案》。2012 年 12 月，子公司雏鹰农牧集团（上海）商贸有限公司取得了上海市工商行政管理局徐汇分局颁发的注册号为 310104000534495 的《企业法人营业执照》，经营范围：预包装食品（含冷冻冷藏、不含熟食卤味）、生猪产品批发；牛羊肉片批发、食用农产品（除生猪产品零售）的销售。

## 2、非同一控制下的企业合并

子公司郑州浩诚投资担保有限公司和江苏雏鹰肉类加工有限公司系非同一控制下企业合并取得：

### （1）郑州浩诚投资担保有限公司

本公司第二次临时股东大会审议通过了《关于公司投资控股郑州浩诚投资担保有限公司的议案》，公司拟以浩诚担保 2011 年底净资产（每股净资产 1 元）折算为股份，以自有资金 1.095 亿元控股浩诚担保，投资金额全部计入浩诚担保注册资本。投资完成后，浩诚担保注册资本将增至 1.6 亿元，公司将持有浩诚担保 68.44% 的股权。公司实际投资 1.04 亿元，持有 65% 的股权。2012 年 8 月，本公司取得了郑州浩诚投资担保有限公司 65% 的股权，合并成本为现金 104,000,000.00 元，根据郑州众信会计师事务所有限公司郑众会专字（2012）263 号审计报告确定合并成本的公允价值为 104,000,000.00 元。本公司于 2012 年 8 月支付了上述收购款项，同时 2012 年 8 月郑州浩诚投资担保有限公司取得了新郑市工商行政管理局颁发的注册号为 410184000001250 的《企业法人营业执照》，经营范围为融资类：贷款担保、票据承兑担保、贸易融资担保、项目融资担保。非融资类：诉讼保全担保、履约担保，自有资金进行投资、与担保业务有关的融资咨询、财务顾问等中介服务。因此购买日确定为 2012 年 8 月 1 日。

郑州浩诚投资担保有限公司的可辨认资产和负债于购买日的公允价值、账面价值如下：

项 目	购买日公允价值	购买日账面价值
流动资产	160,060,620.19	160,060,620.19
非流动资产	274,336.12	274,336.12
其中：无形资产	--	--
流动负债	326,211.41	326,211.41
非流动负债	--	--
购买取得净资产	160,008,744.90	160,008,744.90
其中：少数股东权益	56,008,744.90	56,008,744.90
扣除少数股东权益后净资产	104,000,000.00	104,000,000.00
购买成本	104,000,000.00	104,000,000.00



购买产生的商誉	--	--
---------	----	----

(2) 江苏雏鹰肉类加工有限公司

本公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于投资控股江苏鸿鹰食品有限公司并更名为“江苏雏鹰食品有限公司”的议案》，公司拟以自有资金投资 6000 万元控股江苏鸿鹰食品有限公司，并将其更名为“江苏雏鹰食品有限公司”（名称以工商核准为准）。2012 年 11 月，本公司取得了江苏鸿鹰食品有限公司 80%的股权，合并成本为现金 56,464,000.00 元，根据北京京都中新资产评估有限公司京都中新评报字（2012）第 0183 号评估报告确定合并成本的公允价值为 56,464,000.00 元，本公司于 2012 年 11 月支付了上述收购款项。江苏鸿鹰食品有限公司于 2012 年 12 月，更名为江苏雏鹰肉类加工有限公司，取得了泰州市泰兴工商行政管理局颁发的注册号为 321283000201212250089N 的《企业法人营业执照》，经营范围为许可经营项目：生猪屠宰。一般经营项目：生鲜猪肉分割、销售；生猪收购；数控机床制造。因此购买日确定为 2012 年 12 月 1 日。

江苏雏鹰肉类加工有限公司的可辨认资产和负债于购买日的公允价值、账面价值如下：

项 目	购买日公允价值	购买日账面价值
流动资产	3,264,058.97	3,264,058.97
非流动资产	67,427,938.90	45,520,997.66
其中：无形资产	21,550,600.00	6,802,755.50
流动负债	111,653.63	111,653.63
非流动负债	--	3,600,000.00
购买取得净资产	70,580,344.24	45,073,403.00
其中：少数股东权益	14,116,344.24	9,014,680.60
扣除少数股东权益后净资产	56,464,000.00	36,058,722.40
购买成本	56,464,000.00	56,464,000.00
购买产生的商誉	--	--

说明：

本公司与转让方姚宏新、梅志琴签订的转让协议约定：如江苏鸿鹰食品有限公司存在任何在合同中未披露的负债（包括或有债务），则由转让方姚宏新、梅志琴自行承担偿还责任。2012 年 11 月，江苏雏鹰肉类加工有限公司设立子公司上海牧兴食品有限公司，取得了上海市工商行政管理局闵行分局颁发的注册号为 310112001225704 的《企业法人营业执照》，经营



范围为生猪产品批发兼零售、牛羊肉品批发兼零售；预包装食品（含冷冻冷藏、不含熟食卤味）、散装食品、非直接入口食品（含冷冻冷藏）。

### 3、设立分公司

2012 年 4 月 10 日，公司第一届董事会临时会议审议通过了《关于建设襄城县年出栏 30 万头生猪产业化基地项目议案》。

2012 年 6 月，雏鹰农牧集团股份有限公司襄城分公司取得了襄城县工商行政管理局颁发的注册号为 411025000012818 的《营业执照》，经营范围为生猪养殖。

## （二）其他

### 1、发行短期融资券

根据中国银行间市场交易商协会中市协注[2012] CP70 号文件注册，本公司于 2012 年 4 月 25 日第一期公开发行 2,000,000.00 份短期融资券，每份面值 100 元，发行总额 200,000,000.00 元，债券期限为 1 年。2012 年 10 月 24 日第二期公开发行 2,000,000.00 份短期融资券，每份面值 100 元，发行总额 200,000,000.00 元，债券期限为 1 年。

### 2、建设年产 5 万吨有机肥生产项目

2012 年 4 月 17 日，公司第一届董事会第二十三次会议审议通过了《关于建设年产 5 万吨有机肥生产项目的议案》和《关于设立河南雏鹰元野科技有限公司议案》。公司拟与阮喜英女士合作投资 2000 万元，在新郑市薛店镇建设年产 5 万吨有机肥生产项目，通过该项目的实施，有效地解决养殖场排泄物的环保问题。后经对郑州恒润能源有限责任公司生物有机废物环保综合利用项目进行全面的技术分析和经济论证，认为该项目作为“能源生态型”沼气工程，在有效的利用农业有机废弃资源的同时，实现了畜禽养殖业和农产品加工企业废弃物的减量化、资源化和无害化，促进了循环经济的发展。经执委会研究决定参股郑州恒润能源有限责任公司。

截止 2012 年 12 月 31 日，公司对郑州恒润能源有限责任公司投资 240 万元，占比 19%。公司 2012 年对郑州恒润能源有限责任公司销售猪粪、鸡粪 72589 立方米，收入 870 万元，货款已收回。

### 3、重大项目投资

#### （1）尉氏县建设生猪养殖基地

2012 年 5 月 21 日，公司第一届董事会临时会议审议通过了《关于在尉氏县建设生猪养殖基地的议案》，项目总投资不超过 4 亿元，达产后年出栏商品猪不超过 40 万头。截止 2012



年 12 月 31 日，该项目工程累计投入 13,390.59 万元。

(2) 建设尉氏县年加工 2 万吨肉制品项目

2012 年 9 月 25 日，公司第二届董事会第二次（临时）会议审议通过了《关于建设尉氏县年加工 2 万吨肉制品项目的议案》，该项目投资总额为 1.77 亿元。截止 2012 年 12 月 31 日，该项目工程累计投入 3,298.30 万元。

4、股票期权激励计划

2012年4月10日，本公司2011年度股东大会审议通过了《关于<雏鹰农牧集团股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》、《关于<雏鹰农牧集团股份有限公司股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于关于提请股东大会授权董事会办理股票期权激励计划相关事宜的议案》。激励计划在2012年~2014年的3个会计年度中，分年度进行绩效考核并行权，每个会计年度考核一次，以达到绩效考核目标作为激励对象的行权条件之一。2012年未达到行权条件，所以本年度公司尚未开始确认股票期权费用。行权期内未能行权的部分，在以后时间不得行权，由公司负责注销。

十三、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								
其中： 关联组合	87,555,222.40	58.8%			1,463,665.00	2.84%		
账龄组合	61,352,972.61	41.2%	3,085,363.64	5.03%	49,979,518.49	97.16%	2,541,841.92	5.09%
组合小计	148,908,195.01	100%	3,085,363.64	2.07%	51,443,183.49	100%	2,541,841.92	4.94%
合计	148,908,195.01	--	3,085,363.64	--	51,443,183.49	--	2,541,841.92	--

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	60,998,672.43	99.42%	3,049,933.62	49,122,198.45	98.28%	2,456,109.92
1 至 2 年	354,300.18	0.58%	35,430.02	857,320.04	1.72%	85,732.00
合计	61,352,972.61	--	3,085,363.64	49,979,518.49	--	2,541,841.92

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

组合名称	账面余额	坏账准备
关联组合	87,555,222.40	
合计	87,555,222.40	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 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(%)
开封雏鹰肉类加工有限公司	关联方	59,243,394.00	1 年以内	39.78%
三门峡雏鹰农牧有限公司	关联方	24,315,203.40	1 年以内 22,851,538.40 元、 1-2 年 1,463,665.00 元	16.33%
澠池雏鹰特种养殖有限公司	关联方	3,996,625.00	1 年以内	2.68%
中牟县牧兴养猪专业合作社	非关联方	3,583,821.83	1 年以内	2.41%
河南众品食业股份有限公司	非关联方	2,735,438.85	1 年以内	1.84%
合计	--	93,874,483.08	--	63.04%



(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
三门峡雏鹰农牧有限公司	关联方	24,315,203.40	16.33%
开封雏鹰肉类加工有限公司	关联方	59,243,394.00	39.79%
澠池雏鹰特种养殖有限公司	关联方	3,996,625.00	2.68%
合计	--	87,555,222.40	58.8%

(4) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：关联组合	864,025,533.04	99.26%			171,328,760.00	99.88%		
账龄组合	6,458,545.41	0.74%	323,002.27	5%	213,537.06	0.12%	8,851.85	4.15%
组合小计	870,484,078.45	100%	323,002.27	0.04%	171,542,297.06		8,851.85	0.01%
合计	870,484,078.45	--	323,002.27	--	171,542,297.06	--	8,851.85	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

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



其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	6,458,045.41	99.99%	322,902.27	213,037.06	99.77%	8,801.85
1 至 2 年				500.00	0.23%	50.00
2 至 3 年	500.00	0.01%	100.00			
合计	6,458,545.41	--	323,002.27	213,537.06	--	8,851.85

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

### (2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
三门峡雏鹰农牧有限公司	670,075,220.64	--	--	关联方不计提
雏鹰集团(新乡)有限公司	111,824,451.00	--	--	关联方不计提
开封雏鹰肉类加工有限公司	33,135,460.00	--	--	关联方不计提
江苏雏鹰肉类加工有限公司	32,000,000.00	--	--	关联方不计提
浉池雏鹰特种养殖有限公司	8,654,272.40	--	--	关联方不计提
郑州雏鹰蔬菜种植有限公司	8,187,000.00	--	--	关联方不计提
雏鹰农牧集团(西藏)有限公司	149,129.00	--	--	关联方不计提
<b>合计</b>	<b>864,025,533.04</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

### (3) 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(%)
三门峡雏鹰农牧有限公司	关联方	670,075,220.64	1 年以内	76.98%
雏鹰集团(新乡)有限公司	关联方	111,824,451.00	1 年以内	12.85%
开封雏鹰肉类加工有限公司	关联方	33,135,460.00	1 年以内	3.80%



江苏雏鹰肉类加工有限公司	关联方	32,000,000.00	1 年以内	3.68%
澠池雏鹰特种养殖有限公司	关联方	8,654,272.40	1 年以内	0.99%
合计	--	855,689,404.04	--	98.30%

(4) 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 (%)
三门峡雏鹰农牧有限公司	子公司	670,075,220.64	76.98%
雏鹰集团(新乡)有限公司	子公司	111,824,451.00	12.85%
开封雏鹰肉类加工有限公司	子公司	33,135,460.00	3.80%
江苏雏鹰肉类加工有限公司	子公司	32,000,000.00	3.68%
澠池雏鹰特种养殖有限公司	子公司	8,654,272.40	0.99%
郑州雏鹰蔬菜种植有限公司	子公司	8,187,000.00	0.94%
雏鹰农牧集团(西藏)有限公司	子公司	149,129.00	0.02%
合计	--	864,025,533.04	99.26%

(5) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。



### 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
①对子公司投资											
吉林雏鹰农贸有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100%	100%	--			
三门峡雏鹰农牧有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	100%	100%	--			
浉池雏鹰特种养殖有限公司	成本法	7,500,000.00	7,500,000.00		7,500,000.00	75%	75%	--			
开封雏鹰肉类加工有限公司	成本法	100,000,000.00	70,000,000.00	30,000,000.00	100,000,000.00	100%	100%	--			
郑州雏鹰蔬菜种植有限公司	成本法	1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00	100%	100%	--			
雏鹰集团(新乡)有限公司	成本法	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00	100%	100%	--			
雏鹰农牧集团(西藏)有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	100%	100%	--			
郑州浩诚投资担保有限公司	成本法	104,000,000.00		104,000,000.00	104,000,000.00	65%	65%	--			
雏鹰农牧集团郑州商贸有限公司	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	100%	100%	--			
江苏雏鹰肉类加工有限公司	成本法	56,464,000.00		56,464,000.00	56,464,000.00	80%	80%	--			
雏鹰农牧集团(上海)商贸有限公司	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	100%	100%	--			
②对合营企业投资	--	--		--	--	--	--	--			
③对联营企业投资	--	--		--	--	--	--	--			
④对其他企业投资	--							--			
河南新郑农村商业银行股份有限公司	成本法	3,300,000.00	3,300,000.00		3,300,000.00	2.17%	2.17%				495,000.00
河南省龙头投资担保股份有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	3.81%	3.81%				461,562.87
郑州恒润能源有限责任公司	成本法	2,400,000.00		2,400,000.00	2,400,000.00	19%	19%				--
合计	--	470,864,000.00	238,000,000.00	232,864,000.00	470,864,000.00	--	--	--			956,562.87



长期股权投资的说明

(1) 本期增加30,000,000.00元, 为本公司对全资子公司开封雏鹰肉类加工有限公司第三次出资; (2) 本期增加20,000,000.00元, 为本公司设立全资子公司雏鹰集团(新乡)有限公司; (3) 本期增加10,000,000.00元, 为本公司设立全资子公司雏鹰农牧集团(西藏)有限公司; (4) 本期增加104,000,000.00元, 为本公司设立控股子公司郑州浩诚投资担保有限公司; (5) 本期增加5,000,000.00元, 为本公司设立全资子公司雏鹰农牧集团郑州商贸有限公司; (6) 本期增加56,464,000.00元, 为本公司投资控股子公司江苏雏鹰肉类加工有限公司; (7) 本期增加5,000,000.00元, 为本公司设立全资子公司雏鹰农牧集团(上海)商贸有限公司; (8) 本期增加2,400,000.00元, 为本公司出资240万元收购安阳市恒生能源有限责任公司全资子公司郑州恒润能源有限责任公司19%的股权。

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	1,535,626,132.41	1,274,991,824.25
其他业务收入	105,675.00	
合计	1,535,731,807.41	1,274,991,824.25
营业成本	1,056,106,261.84	766,340,889.26

(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
畜牧养殖业	1,524,235,657.82	1,053,879,746.72	1,272,584,324.37	764,634,131.29
其他	11,390,474.59	2,226,515.12	2,407,499.88	1,706,757.97
合计	1,535,626,132.41	1,056,106,261.84	1,274,991,824.25	766,340,889.26

(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
商品仔猪	853,756,572.42	527,234,983.31	606,454,070.70	314,044,438.99



商品肉猪	494,893,575.94	364,872,606.52	491,329,388.17	322,866,442.26
二元种猪	92,984,915.00	71,147,543.10	74,584,763.00	41,836,764.41
种蛋	48,035,013.71	61,803,007.34	59,604,092.75	56,801,294.97
鸡苗	16,496,017.35	16,206,953.07	20,547,879.55	16,268,690.06
淘汰种鸡	18,069,563.40	12,614,653.38	20,064,130.20	12,816,500.60
其他	11,390,474.59	2,168,473.97	2,407,499.88	1,706,757.97
合计	1,535,626,132.41	1,056,106,261.84	1,274,991,824.25	766,340,889.26

(4) 主营业务 (分地区)

单位：元

地区名	2012 年度		2011 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
省内	947,758,095.56	628,985,860.39	852,129,174.63	487,400,793.22
省外	587,868,036.85	427,062,360.30	422,862,649.62	278,940,096.04
合计	<b>1,535,626,132.41</b>	629,043,901.54	1,274,991,824.25	<b>766,340,889.26</b>

(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(%)
河南众品食业股份有限公司	92,194,844.23	6%
郑州双汇食品有限公司	77,560,513.90	5.05%
新郑市顺达养猪专业合作社	56,131,715.00	3.66%
新郑市双盈养猪专业合作社	53,349,655.64	3.47%
中牟县牧兴养猪专业合作社	49,463,019.96	3.22%
合计	328,699,748.73	21.4%

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	956,562.87	495,000.00
合计	956,562.87	495,000.00



(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
河南新郑农村商业银行股份有限公司	495,000.00	495,000.00	
河南省龙头投资担保股份有限公司	461,562.87		增加分红
合计	956,562.87	495,000.00	--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	
净利润	322,858,424.22	430,876,424.97
加：资产减值准备	857,672.14	980,708.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	80,834,020.95	46,640,088.49
无形资产摊销	2,010,566.94	2,056,690.86
长期待摊费用摊销	3,156,878.60	676,365.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-5,687,335.86	-4,917,073.22
财务费用（收益以“-”号填列）	70,392,747.83	24,580,377.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-956,562.87	-495,000.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-383,121,052.67	-322,796,109.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-145,454,534.10	-36,165,575.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	233,343,516.67	11,842,765.42
经营活动产生的现金流量净额	-31,774,823.15	153,279,663.54
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	301,015,671.29	513,095,744.09
减：现金的期初余额	513,095,744.09	732,943,747.55
加：现金等价物的期末余额		
现金及现金等价物净增加额	-212,080,072.80	-219,848,003.46



## 十四、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	15.02%	0.5669	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.77%	0.5571	

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收账款期末余额 6,412.66 万元，较期初增加 35.11%，主要是公司给予信誉较好客户适当的赊销，款项在正常结算信用期；

(2) 其他应收款期末余额 922.48 万元，较期初增加 75.84%，主要是业务扩展备用金增加所致；

(3) 存货期末余额 112,644.80 万元，较期初增加 72.02%，主要是期末原材料储备及消耗性生物资产存栏增加，以及子公司吉林雏鹰农贸有限公司粮食储备增加和三门峡雏鹰农牧有限公司投入生产形成的存货增加所致；

(4) 其他流动资产期初余额为 0.00 万元，期末余额 7,129.49 万元，主要是子公司郑州浩诚投资担保有限公司增加 5000 万元存出保证金，增值税进项税以及子公司郑州雏鹰蔬菜种植有限公司待摊土地租赁费增加；

(5) 投资性房地产期初余额为 0.00 万元，期末余额 260.48 万元，主要是本期新增投资性房地产；

(6) 固定资产期末余额 110,462.93 万元，较期初增加 205.19%，主要是本期多项在建工程转固；

(7) 在建工程期末余额 99,629.74 万元，较期初增加 76.23%，主要是本期三门峡生态猪养殖产业化项目、新乡年出栏 100 万头生猪产业化项目、尉氏年出栏 40 万头生猪产业化项目等项目投资增加所致；

(8) 生产性生物资产期末余额 17,783.85 万元，较期初增加 52.99%，主要是本期生产规模扩大，外购种猪、自繁种猪增加所致；

(9) 长期待摊费用期末余额 5,696.58 万元，较期初增加 585.24%，主要是本期租赁土地所付的租金、高端财务顾问费、门店装修费增加所致；



(10) 其他非流动资产期末余额 5,137.77 万元, 较期初增加 34.57%, 主要是本期预付土地出让金、预付工程款、预付设备款;

(11) 短期借款期末余额 61,300.00 万元, 较期初增加 42.23%, 主要是公司规模不断扩大, 增加银行借款以满足规模扩张资金需求;

(12) 应付票据期初余额为 0.00 万元, 期末余额 16,500.00 万元, 主要是本期银行承兑票据结算方式增加所致;

(13) 应付账款期末余额 10,906.57 万元, 较期初增加 57.04%, 主要是应付供应商材料款、种猪采购款及工程款增加所致;

(14) 预收账款期初余额 0.02 万元, 期末余额 730.17 万元, 主要是预收的冷鲜肉货款增加所致;

(15) 应付职工薪酬期末余额 1,588.22 万元, 较期初增加 122.12%, 主要是公司规模扩大人员增加、职工薪酬相应增加所致;

(16) 应交税费期末余额 330.32 万元, 较期初增加 151.86%, 主要是子公司吉林雏鹰农贸有限公司和开封雏鹰肉类加工有限公司应交增值税——进项税重分类所致;

(17) 应付利息期初余额为 0.00 万元, 期末余额 1,271.40 万元, 主要是本期发行短期融资券计提的利息增加所致;

(18) 其他应付款期末余额 10,083.58 万元, 较期初增加 75.67%, 主要是随着公司养殖规模不断扩大, 合作农户合作保证金及代理商履约保证金增加所致;

(19) 其他流动负债期初余额为 0.00 万元, 期末余额 40,411.53 万元, 主要是本期发行短期融资券所致;

(20) 长期借款期末余额 81,800.00 万元, 较期初增加 79,000.00 万元, 主要是公司规模扩大, 资金需求增大, 银行借款增加;

(21) 股本期末余额 53,400.00 万元, 较期初增加 100.00%, 主要是本期资本公积转增股本;

(22) 盈余公积期末余额 9,651.14 万元, 较期初增 50.27%, 主要是本期计提法定盈余公积;

(23) 少数股东权益期末余额 7,215.52 万元, 较期初增加 6,971.00 万元, 主要是投资控股子公司江苏雏鹰肉类加工有限公司、郑州浩诚投资担保有限公司所增加的少数股东权益;



(24) 营业收入、营业成本较上期增加，主要是公司规模扩大，销售量增加、原材料价格上涨所致；

(25) 营业税金及附加较上期增加 26.74 万元，主要是子公司郑州浩诚投资担保有限公司增加所致；

(26) 销售费用较上期增加 132.02%，主要是公司规模扩大，以及进入终端市场相应的运输费、工资、广告费等费用增加所致；

(27) 管理费用较上期增加 73.09%，主要是公司规模扩大、人员增加，相应的工资、折旧等费用增加所致；

(28) 财务费用本期较上期增加 211.04%，主要是银行借款增加，利息支出增加；

(29) 资产减值损失本期较上期增加 34.41%，主要是提取坏账准备增加；

(30) 投资收益较上期增加 93.25%，主要是本期被投资单位分红增加；

(31) 营业外收入较上期增加 45.75%，主要是本期非流动资产处置收益增加；

(32) 营业外支出本期较上期增加 82.80%，主要是本期非流动资产处置损失及社会公益捐赠增加所致；

(33) 所得税费用较上期增加 519.52%，主要是本期应纳税所得额增加。



## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的公司 2012 年年度报告全文；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 五、其他有关资料；
- 六、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

雏鹰农牧集团股份有限公司

法定代表人： 侯建芳

二零一三年四月二十二日