



湖南大康牧业股份有限公司

2012 年度报告

二〇一三年四月

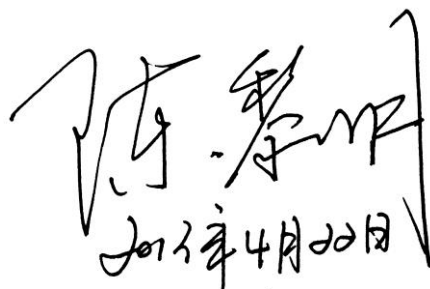
---

## 董事长致辞

2012年是公司上市的第三个年头，在国际经济形势持续疲软、欧债危机尚未走出低谷，国内宏观经济增速放缓和物价调控任务艰巨的大背景下，公司面临生猪价格持续低位运行、生猪养殖成本上涨和规模扩张后产能释放等多重挑战和考验。公司经营管理层在董事会的领导下，精耕主业、稳健经营，各项工作有序开展。

2013年，公司将充分发挥自身优势，积极落实中央一号文件精神，努力探索武陵山片区区域农业经营体系新模式的建设，夯实各项基础工作，确保食品安全，拓展经营空间，实现产能释放，提升技术能力和产品质量，认真回报股东。

谨此机会，向关心和支持公司发展的所有股东、社会各界人士、广大客户以及辛勤工作的全体员工表示衷心地感谢！



陈明  
2013年4月20日

湖南大康牧业股份有限公司

## 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。

公司负责人陈黎明、主管会计工作负责人罗光啸及会计机构负责人(会计主管人员)徐鹏声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

本报告包含若干对本公司财务状况、经营业绩及业务发展的展望性陈述。报告中使用诸如“将”、“可能”、“有望”、“力争”、“努力”、“计划”、“预计”、“目标”及类似字眼以表达展望性陈述。这些陈述乃基于现行计划、估计及预测而作出，虽然本公司相信这些展望性陈述中所反映的期望是合理的，但本公司不能保证这些期望被实现或将会证实为正确，故不应对其过分依赖。务请注意，该等展望性陈述与日后事件或本公司日后财务、业务或其他表现有关，并受若干可能会导致实际结果出现重大差异的不明确因素的影响。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告 .....	10
第五节 重要事项 .....	32
第六节 股份变动及股东情况.....	37
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	43
第八节 公司治理 .....	56
第九节 内部控制 .....	62
第十节 财务报告 .....	64
第十一节 备查文件目录.....	138

## 释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、大康牧业	指	湖南大康牧业股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
湖南证监局	指	中国证券监督管理委员会湖南监管局
深交所	指	深圳证券交易所
大康食品	指	大康肉类食品有限公司，系公司全资子公司
新康牧业	指	怀化新康牧业有限公司，系公司全资子公司
永昌畜牧、永昌猪场	指	湖南永昌畜牧生态养殖有限公司，系公司全资子公司
永昌汇一	指	湖南永昌汇一食品有限公司，系永昌畜牧全资子公司
长沙润德	指	长沙市润德农业科技有限公司，系公司控股子公司
盛旺达种猪场	指	系公司下属分公司
靖州种猪场	指	系公司下属分公司
会同分公司	指	系公司下属分公司
长沙天堂大康	指	长沙天堂硅谷大康股权投资合伙企业（有限合伙），系公司持股 10.08%的参股公司
浙江天堂大康	指	浙江天堂硅谷大康股权投资合伙企业（有限合伙），系公司持股 9.92%的参股公司
武汉和祥	指	系长沙天堂大康的控股子公司，持股比例 90%
浏阳富华	指	系长沙天堂大康的控股子公司，持股比例 90%
长沙先导	指	长沙先导创业投资有限公司
财信创投	指	湖南财信创业投资有限责任公司
《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》
《公司章程》	指	《湖南大康牧业股份有限公司章程》
报告期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日
普通股、A 股	指	本公司发行在外的人民币普通股
元	指	人民币元
股东大会	指	湖南大康牧业股份有限公司股东大会
董事会	指	湖南大康牧业股份有限公司董事会
监事会	指	湖南大康牧业股份有限公司监事会
公司指定信息披露媒体	指	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报及巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )
符号“--”	指	代表“无”或“不适用”

## 重大风险提示

### 一、动物疫情风险

公司主营业务为种猪、幼猪、育肥猪以及饲料的生产销售。近年来我国生猪生产中的疫病情况明显增多，例如高致病性蓝耳病、猪圆环病毒病、猪细小病毒病、猪附红细胞体病等。目前我国的生猪养殖以农村散养为主，饲养环境较差，容易发生疫情。如果生猪养殖行业在某个区域爆发疫病，将会导致消费者的心理恐慌，并直接影响本公司的产品销售。如：2013年4月出现的“H7N9”对近期的生猪销售造成了一定的不利影响。

### 二、生猪和猪肉价格波动对公司盈利能力带来的风险

生猪价格受到猪肉价格、饲料价格及生猪供求关系等因素的影响会呈现周期性的波动，尤其是猪肉的价格波动会对生猪销售价格产生较大影响，如果生猪市场和猪肉价格发生大幅波动，将对本公司的生产经营产生较大影响。

### 三、主要原材料价格波动对公司盈利能力带来的风险

公司生产所需的主要原材料为玉米、豆粕等，按照行业通行指标，活猪价格和玉米价格比值为6时，企业处于盈亏平衡点，低于该数值，养猪企业亏损，高于该数值企业盈利。如果受到不利天气变化的影响导致玉米产量下降或玉米下游的需求变化等因素的影响，玉米等原材料价格就会大幅波动，从而给公司的盈利能力带来不利影响。

### 四、公司规模快速扩张带来的相关风险

近两年公司进行了较大规模扩张，在短期内难以完全释放产能达到预期效益，对公司的业绩会造成一定不利影响。同时，公司将会面临市场开拓、资源整合等方面的挑战，如果公司管理层素质及管理水平不加以提升，将不能适应公司规模迅速扩张的需要。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	大康牧业	股票代码	002505
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖南大康牧业股份有限公司		
公司的中文简称	大康牧业		
公司的外文名称（如有）	HUNAN DAKANG PASTURE FARMING CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	Dakang P&F		
公司的法定代表人	陈黎明		
注册地址	湖南省怀化市鹤城区鸭嘴岩工业园 3 栋		
注册地址的邮政编码	418009		
办公地址	湖南省怀化市鹤城区鸭嘴岩工业园 3 栋		
办公地址的邮政编码	418009		
公司网址	<a href="http://www.dakangmuye.com">http://www.dakangmuye.com</a>		
电子信箱	002505@dakangmuye.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	严芳	谌婷
联系地址	湖南省怀化市鹤城区鸭嘴岩工业园 3 栋	湖南省怀化市鹤城区鸭嘴岩工业园 3 栋
电话	0745-2828532 2828533	0745-2828532 2828533
传真	0745-8689262 2828532	0745-8689262 2828532
电子信箱	yanfang@dakangmuye.com	chenting@dakangmuye.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	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	证券事务部

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1997年01月21日	怀化地区工商行政管理局	18888967-2	431202188889672	18888967-2
报告期末注册	2012年11月01日	湖南省怀化市工商行政管理局	430000000012287	431202188889672	18888967-2
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	无变更				
历次控股股东的变更情况 (如有)	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

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
中德证券有限责任公司	中国北京市朝阳区建国路81号华贸中心德意志银行大厦22-23层	毛传武、单晓蔚	2010年11月18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)	705,333,942.97	484,687,467.76	45.52%	382,792,439.38
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-18,976,710.53	56,972,746.66	-133.31%	40,850,559.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-17,963,604.03	57,714,240.06	-131.13%	39,925,728.91
经营活动产生的现金流量净额 (元)	44,031,774.76	294,202,341.47	-85.03%	-252,594,935.32
基本每股收益 (元/股)	-0.077	0.231	-133.33%	0.166
稀释每股收益 (元/股)	-0.077	0.231	-133.33%	0.166
净资产收益率 (%)	-2.29%	6.95%	-9.24%	15.99%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增 减 (%)	2010 年末
总资产 (元)	1,210,782,001.43	897,624,412.66	34.89%	835,980,511.85
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)	810,385,104.62	845,809,815.15	-4.19%	793,977,068.49

#### 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)	-2,657,709.71	-4,597,477.97	-1,352,169.16	
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)	6,697,283.00	2,331,120.00	1,742,000.00	

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	249,446.99	2,655,124.57		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,302,211.32			
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-1,130,260.00	535,000.00	
少数股东权益影响额（税后）	-84.54			
合计	-1,013,106.50	-741,493.40	924,830.84	--

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

报告期，欧债危机不断加剧、美国经济复苏乏力，国内外经济形势愈加复杂。国内生猪行业总体情况可概括为：上半年，生猪养殖行业因散养户过多、供求对接不畅以及行业调控不科学等因素加剧了“猪周期”的波动，尤其是春节后至六月，受到“猪周期”的影响，生猪价格持续走低，全国猪粮比跌破6：1的盈亏平衡点，散养户开始纷纷退出。下半年，由于生猪出栏量下降和玉米等饲料原材料价格上涨，生猪价格出现回升，国家为平抑肉价上涨、减缓CPI上涨压力，大量进口冻猪肉和冻猪杂导致市场又回归供大于求的局面，拉低了国内猪肉价格。

报告期，公司实现营业收入70,533.39万元，比上年增加45.52%；实现利润总额-1,904.49万元，比上年减少133.43%；归属于上市公司股东的净利润-1,897.67万元，比上年减少133.31%。造成公司业绩下滑的主要原因为：1、近两年公司规模扩张较快，新增产能未完全释放而前期费用较高；2、公司为优化产业结构，在长沙、怀化开设了冷鲜肉直营店，市场开拓费用较大且尚未实现盈利。3、为了加强环保治理，环保部门对养猪场的粪污治理提出了新要求，公司加大了养殖场的粪污治理和排污设备维护修缮投入，增加了相应费用；4、四季度持续较长时间的阴雨、冻雨、低温等灾害天气，导致生猪料肉比转换较差，延长了生猪饲养周期，增加了饲料消耗，导致养殖成本上升，同时因灾害天气引发的生猪肠道、呼吸道等疾病，降低了生猪成活率，造成较大损失。

报告期，通过全体员工的共同努力，完成以下相关工作：

（一）在夯实主业的基础上完善产业链，确保食品安全

报告期，公司主要完成了四方面的工作：1、紧紧围绕30万头规模生态养猪小区募集资金投资项目对区域内的优质猪场资源进行整合，并在此基础上开创新的养殖模式，即与溆浦县共计397户专业养猪户进行合作，共同建设生态专业养殖村，扩大了公司规模；2、整合汇一

食品有限公司常德生猪屠宰资源，完成公司在湘北的产业布局；3、控股怀化九鼎牧业有限公司，缓解公司规模扩张后的饲料、原料供应压力，提升公司竞争力和盈利能力；4、分别在长沙、怀化开设了冷鲜肉直营店，实现了向终端市场的延伸。综上所述，公司从饲料生产、生猪养殖到生猪屠宰，再到鲜肉配送，形成了一条完整的产业链，确保了食品安全。

报告期，公司出栏生猪35.48万头，比上年增长45.95%，其中育肥猪15.80万头，比上年增长39.08%，幼猪14.08万头，比上年增长91.83%，种猪5.6万头，保持上年水平；全年销售肉制品7,819.06吨，比上年增长1,081.36%；全年销售饲料16,015吨，比上年减少8.24%。

### （二）借天堂硅谷之力打通并购路

报告期，公司与天堂硅谷共同投资设立的一期并购基金先后收购了武汉和祥和浏阳富华，上述公司均由公司委派人员负责经营管理。借助天堂硅谷的资源优势、品牌效应及专业的投资管理能力，将有助于提升公司实力，增强公司盈利能力，并协助公司在完善养殖模式、拓展产业链的基础上布局长株潭地区和武汉城市圈。

### （三）有效推进企业文化建设

报告期，公司围绕“创一流企业，树一流形象，当一流员工”这一目标，开展了一系列活动，丰富了员工业余生活，增强了员工凝聚力，为实现公司的跨越式发展积累了深厚的文化底蕴。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

项目	2012年	2011年	同比增减	增减幅度（%）
营业收入	705,333,942.97	484,687,467.76	220,646,475.21	45.52%
营业成本	662,786,326.44	411,617,117.09	251,169,209.35	61.02%
综合毛利率	6.03%	15.08%	-9.05%	-60.01%
销售费用	4,606,786.37	1,809,256.71	2,797,529.66	154.62%
管理费用	45,001,201.99	18,352,814.85	26,648,387.14	145.20%

财务费用	9,733,683.93	-4,930,030.63	14,663,714.56	297.44%
营业利润	-18,031,678.56	57,714,240.06	-75,745,918.62	-131.24%
利润总额	-19,044,869.60	56,972,746.66	-76,017,616.26	-133.43%
净利润	-19,044,869.60	56,972,746.66	-76,017,616.26	-133.43%
归属于母公司所有者的净利润	-18,976,710.53	56,972,746.66	-75,949,457.19	-133.31%
经营活动产生的现金流量净额	44,031,774.76	294,202,341.47	-250,170,566.71	-85.03%

### 公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期，公司 2012 年利润总额较上年减少 133.43%，与年初制定的利润目标存在较大差异，主要系公司规模扩张后产能未完全释放、环保投入增加、生猪市场持续低迷、原材料价格持续走高及灾害天气等因素影响所致。

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

适用  不适用

## 2、收入

说明：2012 年公司通过购买资产和与养殖户合作建设专业养殖村等途径扩大公司规模，公司生猪养殖及屠宰加工业务方面的收入有所增加。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
畜牧养殖业--生猪 (头)	销售量	354,804	243,098	45.95%
	生产量	349,961	258,832	35.21%
	库存量	82,758	87,601	-5.53%
畜牧养殖业--饲料 (吨)	销售量	16,015	17,452.6	-8.24%
	生产量	15,990	17,038.058	-6.15%
	库存量	0	25	--

农副食品加工（公斤）	销售量	7,819,060.47	661,869.62	1,081.36%
	生产量	8,083,732.13	661,869.62	1,121.35%
	库存量	264,671.66	0	—

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

(1) 报告期，生猪生产量、销售量分别较上年增长 35.21%、45.95%，主要系公司规模扩大所致；

(2) 报告期，农副食品加工生产量、销售量分别较上年增长 1,121.35%、1,081.36%，主要系新购买资产投入使用产能增加所致。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	252,461,722.87
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	35.99%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	客户一	69,912,526.79	9.96%
2	客户二	53,346,880.23	7.61%
3	客户三	47,772,163.90	6.81%
4	客户四	41,421,236.17	5.91%
5	客户五	40,008,915.78	5.7%

合计	---	252,461,722.87	35.99%
----	-----	----------------	--------

### 3、成本

#### 行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
畜牧养殖业	直接材料	450,583,725.18	86.86%	359,899,724.90	91.23%	-4.37%
	直接人工	19,097,852.42	3.68%	10,128,471.54	2.57%	1.11%
	制造费用	49,051,778.92	9.46%	24,446,714.17	6.2%	3.26%
小计		518,733,356.52	--	394,474,910.61	--	--
农副食品加工	直接材料	128,942,865.10	89.98%	15,605,689.20	92.3%	-2.32%
	直接人工	1,967,426.95	1.37%	219,798.44	1.3%	0.07%
	制造费用	12,402,249.11	8.65%	1,082,084.62	6.4%	2.25%
小计		143,312,541.16	--	16,907,572.26	--	--
合计		662,045,897.68	--	411,382,482.87	--	--

#### 产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
饲料	原材料	52,613,168.33	96.16%	54,888,852.96	96.28%	-0.12%
	人工工资	588,384.43	1.08%	845,611.91	1.48%	-0.40%
	制造费用	1,509,936.77	2.76%	1,276,102.81	2.24%	0.52%
小计		54,711,489.53		57,010,567.68		
仔猪	原材料	46,627,440.13	76.49%	30,870,441.34	86.95%	-10.46%

	人工工资	4,021,246.95	6.6%	1,303,975.46	3.67%	2.93%
	制造费用	10,307,476.67	16.91%	3,327,877.59	9.37%	7.54%
小计		60,956,163.75		35,502,294.39		
育肥猪	原材料	237,455,219.46	86.73%	176,731,765.07	89.22%	-2.49%
	人工工资	10,166,895.61	3.71%	6,536,431.01	3.3%	0.41%
	制造费用	26,188,484.01	9.56%	14,826,323.58	7.48%	2.08%
小计		273,810,599.08		198,094,519.67		
种猪	原材料	113,887,897.26	88.11%	97,408,665.53	93.78%	-5.67%
	人工工资	4,321,325.43	3.34%	1,442,453.15	1.39%	1.95%
	制造费用	11,045,881.47	8.55%	5,016,410.19	4.83%	3.72%
小计		129,255,104.16		103,867,528.87		
合计		518,733,356.52		394,474,910.61		
肉制品	直接材料	128,942,865.10	89.98%	15,605,689.20	92.3%	-2.32%
	直接人工	1,967,426.95	1.37%	219,798.44	1.3%	0.07%
	制造费用	12,402,249.11	8.65%	1,082,084.62	6.4%	2.25%
合计		143,312,541.16		16,907,572.26		
总计		662,045,897.68		411,382,482.87		

**说明：**公司畜牧养殖业直接人工、制造费用占营业成本比重较上年增加 1.11%、3.26%，农副食品加工业直接人工、制造费用占营业成本比重较上年增加 0.07%、2.25%，均系公司规模扩大后员工薪酬及固定资产折旧等相关费用增加所致。

#### 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	238,215,678.60
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	59.13%

#### 公司前 5 名供应商资料



√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	供应商一	67,281,341.60	16.70%
2	供应商二	51,690,527.70	12.83%
3	供应商三	47,284,027.80	11.74%
4	供应商四	39,292,563.50	9.75%
5	供应商五	32,667,218.00	8.11%
合计	——	238,215,678.60	59.13%

#### 4、费用

费用项目	报 告 期		上年同期	本年比上年增减(%)
	金额（万元）	占营业收入比例	金额（万元）	
销售费用	460.68	0.65%	180.93	154.62%
管理费用	4,500.12	6.38%	1,835.28	145.20%
财务费用	973.37	1.38%	-493.00	297.44%
合计	5,934.17	8.41%	1,523.21	289.58%

##### （一）销售费用变化的主要原因

报告期，销售费用较上年增长154.62%，主要系公司屠宰业务扩大，销售人员工资、运输费、广告费等开支增加。

##### （二）管理费用变化的主要原因

报告期，管理费用较上年增长145.20%，主要系公司规模扩大后固定资产折旧及维修费、职工薪酬、中介咨询费、各项业务费、差旅费相应增加。

##### （三）财务费用变化的主要原因

报告期，财务费用较上年增长297.44%，主要系存款利息收入减少及发行公司债券利息支

出增加。

## 5、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	738,214,102.26	782,909,863.35	-5.71%
经营活动现金流出小计	694,182,327.50	488,707,521.88	42.04%
经营活动产生的现金流量净额	44,031,774.76	294,202,341.47	-85.03%
投资活动现金流入小计	3,013,630.32	374,879.00	703.89%
投资活动现金流出小计	243,784,478.55	278,565,840.07	-12.49%
投资活动产生的现金流量净额	-240,770,848.23	-278,190,961.07	13.45%
筹资活动现金流入小计	410,800,000.00	88,000,000.00	366.82%
筹资活动现金流出小计	105,454,190.78	122,632,240.46	-14.01%
筹资活动产生的现金流量净额	305,345,809.22	-34,632,240.46	981.35%
现金及现金等价物净增加额	108,606,735.75	-18,620,860.06	683.25%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、报告期，公司经营活动现金流出小计较上年增加42.04%，主要系是购买商品、接受劳务支付的现金、支付给职工的工资、支付的各项税费等支付的现金增加；

2、报告期，公司经营活动产生的现金流量净额较上年减少85.03%，主要系经营活动现金流出增加；

3、报告期，公司投资活动现金流入小计较上年增加703.89%，主要系处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回现金增加；

4、报告期，公司筹资活动现金流入小计较上年增加366.82%，主要系向银行借款、发行公司债券使得现金增加；

5、报告期，公司筹资活动产生的现金流量净额较上年增加981.35%，主要系筹资活动现

金流入增加；

6、报告期，公司现金及现金等价物增加额较上年增加683.25%，主要系经营活动产生的现金流量净额减少，投资活动产生的现金流量净额增加，筹资活动产生的现金流量净额增加；

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

报告期由于计提折旧、债券利息及应收、应付变化等因素造成经营活动的现金流量与本年度净利润形成差异。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
畜牧养殖业	572,602,356.08	518,733,356.52	9.41%	22.19%	31.5%	-6.41%
农副食品加工	128,782,521.63	143,312,541.16	-11.28%	752.67%	747.62%	0.66%
分产品						
饲料	59,574,635.00	54,711,489.53	8.16%	-1.89%	-4.03%	2.05%
幼猪	71,710,036.44	60,403,142.82	15.77%	54.94%	70.12%	-7.51%
种猪	168,118,736.44	129,737,748.92	22.83%	25.82%	21.34%	2.85%
育肥猪	273,198,948.20	273,880,975.25	-0.25%	19.84%	40.43%	-14.7%
肉制品	128,782,521.63	143,312,541.16	-11.28%	752.67%	747.62%	0.66%
分地区						
内销	701,384,877.71	662,045,897.68	5.61%	45%	60.93%	-9.34%

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

适用  不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	307,666,466.13	25.41%	199,059,730.38	22.18%	3.23%	
应收账款	358,117.08	0.03%	5,619,331.70	0.63%	-0.6%	
存货	146,441,490.92	12.09%	150,676,412.57	16.79%	-4.7%	
长期股权投资	30,000,000.00	2.48%	30,000,000.00	3.34%	-0.86%	
固定资产	440,586,059.02	36.39%	311,554,893.27	34.71%	1.68%	
在建工程	58,523,038.56	4.83%	6,388,676.55	0.71%	4.12%	

#### 五、核心竞争力分析

##### (一) 丰富的养殖经验和独到的养殖技术

公司在十余年的发展过程中，培养和积聚了一批核心技术人员，在生猪饲养、育种、保种、疫病防治等方面积累了丰富的经验，依托科技力量，针对不同地区、环境对各饲养阶段、品种的生猪采取不同的饲养方式以提高种猪产仔率、仔猪成活率、育肥猪肉质，形成了一套独到的养殖技术。

##### (二) 良好的品牌形象

公司在原材料采购、种猪引进、生猪养殖、屠宰加工、终端销售各个环节始终按照“食品安全先行”的标准执行，确保产品品质。公司经过十余年的市场积累，在行业内树立了食品安全零事故、产品质量好的品牌形象。

## 六、投资状况分析

### 1、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	56,440.84
报告期投入募集资金总额	11,593.28
已累计投入募集资金总额	52,091.70
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%
募集资金总体使用情况说明	
<p>公司以前年度已使用募集资金404,984.17万元，以前年度收到的银行存款利息扣除手续费等的净额为591.53万元。2012年度实际使用募集资金11,593.28万元，2012年度收到的银行存款利息扣除手续费等的净额为128.06万元。截至2012年12月31日，累计已使用募集资金52,091.70万元，累计收到的银行存款利息扣除手续费的净额为719.58万元，募集资金余额为人民币5,068.72万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。</p>	

#### (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
承诺投资项目										
30万头规模生态养猪项目	是	13,781	13,781	2,237.35	12,813.31	92.98%	2012年10月30日	721.42	--	否
40万头生猪屠宰项目	否	8,110	10,610	0	10,265.27	96.75%	2012年02月27日	-1,507.22	否	否

承诺投资项目小计	--	21,891	24,391	2,237.35	23,078.58	--	--	-785.80	--	--
超募资金投向										
收购石门县盛旺达种猪场以及澧县平安种猪场	否	2,980	2,980	0	2,980	100%	2011年06月15日	--	--	--
投资建设溆浦生猪生态专业养殖村	否	2,885.13	2,885.13	767.04	767.04	26.59%	2012年07月24日	--	--	--
增资子公司湖南永昌畜牧生态养殖有限公司	否	6,788.09	6,788.09	6,788.09	6,788.09	100%	2011年08月25日	--	--	--
设立全资子公司大康肉类食品有限公司	否	5,000	5,000	1,800.80	4,081.37	81.63%	2011年07月09日	--	--	--
归还银行贷款(如有)	--	8,396.62	8,396.62	0	8,396.62	100%	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	6,000	6,000	0	6,000	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	32,049.84	32,049.84	9,355.93	29,013.12	--	--	--	--	--
合计	--	53,940.84	56,440.84	11,593.28	52,091.70	--	--	-785.80	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	40万头生猪屠宰加工建设项目本期亏损1,507.22万元,主要原因系:1、大康肉类食品有限公司投产时间短,产品单一且处于市场开拓阶段,导致盈利能力相对较弱而期间费用较大;2、受宏观经济影响,终端肉食品消费疲软导致产能尚未完全释放,而公司固定资产折旧等固定费用较大。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1、公司于2010年11月30日召开第三届董事会第十七次会议,审议通过了《关于使用部分超募资金归还银行借款及补充流动资金的议案》,同意使用超募资金8,396.62万元归还银行贷款;使用2,883.38万元暂时性补充流动资金(其中:2010年度补充到位2,750.00万元,2011年度补充到位133.38万元),并于2011年6月3日归还至公司募集资金专户。</p> <p>2、公司于2011年4月5日召开第三届董事会第二十次会议、2011年4月27日召开2010年年度股东大会,审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》,同意使用超募资金5,000.00万元设立大康肉类食品有限公司。2011年7月11日,大康肉类食品有限公司完成工商注册登记手续,报告期内使用1,800.79万元,截至本报告期末,累计使用4,081.37万元。</p> <p>3、2011年6月8日公司召开了第三届董事会第二十二次会议,审议通过以下决议:</p>									

	<p>(1) 《关于收购澧县平安种猪场和石门县盛旺达种猪场的议案》，同意使用超募资金 500.00 万元整体收购澧县平安种猪场的所有资产，使用超募资金 2,480.00 万元整体收购石门县盛旺达种猪场的所有资产。2011 年 6 月 14 日，公司完成对上述两个种猪场的资产收购工作；</p> <p>(2) 《关于使用部分超募资金永久性流动资金的议案》，同意使用超募资金 2,500.00 万元永久性补充流动资金，该笔资金已于 2011 年 6 月 10 日补充到位；</p> <p>(3) 《关于对“40 万头生猪屠宰加工项目”追加投资的议案》，同意使用超募资金 2,500.00 万元对“40 万头生猪屠宰加工项目”进行追加投资，2011 年度已完成。</p> <p>4、2011 年 11 月 10 日公司召开第四届董事会第五次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 3,500.00 万元永久性补充流动资金。该笔资金已于 2011 年 12 月 8 日补充到位。</p> <p>5、2012 年 5 月 25 日公司召开第四届董事会第十一次会议，审议通过了《关于使用超募资金投资建设溱浦生态专业养殖村项目的议案》，同意使用超募资金 2,885.13 万元投资溱浦生态养殖村项目。报告期内使用 767.04 万元，截至本报告期末，累计使用 767.04 万元。</p> <p>6、2012 年 6 月 18 日公司召开第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于使用超募资金增资全资子公司湖南永昌畜牧生态养殖有限公司并修改其〈公司章程〉的议案》，同意使用公司剩余超募资金 6,788.09 万元增资全资子公司湖南永昌畜牧生态养殖有限公司。报告期内使用 6,788.09 万元，截至本报告期末，累计使用 6,788.09 万元。</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>公司于 2011 年 1 月 24 日召开的第三届董事会第十九次会议和 2011 年 2 月 13 日召开的 2011 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施主体及地点的议案》，同意将 30 万头规模生态养猪小区项目的实施主体由公司变更为由公司、怀化新康牧业有限公司和湖南永昌畜牧生态养殖有限公司共同实施，建设地点相应变更为溱浦县桐木溪乡、中方县牌楼镇和常德西洞庭管理区及其周边地区。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>公司在募集资金到位前已开工建设“40 万头生猪屠宰加工项目”，截至 2010 年 11 月 30 日止，公司以自筹资金预先投入该募集资金投资项目的实际投资额为人民币 90,368,377.85 元。以上情况已经天健会计师事务所审计，并由其出具了天健审[2010]2-29 号《关于湖南大康牧业股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。</p> <p>2010 年 12 月 22 日公司召开了第三届董事会第十八次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，公司以募集资金 8,110.00 万元置换预先已投入该募集资金投资项目的自筹资金 8,110.00 万元。公司独立董事、监事会均就该事项明确发表了同意意见，保荐机构出具了专项核查意见。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>详见“超募资金的金额、用途及使用进展情况”</p>

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
30 万头规模生态养猪小区项目	30 万头规模生态养猪小区项目	13,781.00	2,237.35	12,813.31	92.98%	2012 年 10 月 30 日	721.42	--	否
合计	--	13,781.00	2,237.35	12,813.31	--	--	721.42	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			公司于 2011 年 1 月 24 日召开的第三届董事会第十九次会议和 2011 年 2 月 13 日召开的 2011 年第一次临时股东大会,审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施主体及地点的议案》,同意将 30 万头规模生态养猪小区项目的实施主体由公司变更为由公司、怀化新康牧业有限公司和湖南永昌畜牧生态养殖有限公司共同实施,建设地点相应变更为溆浦县桐木溪乡、中方县牌楼镇和常德西洞庭管理区及其周边地区。						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			否						

### (4) 公司债使用情况

单位：万元

公司债总额	33,000.00
报告期投入使用总额	20,333.65
已累计投入使用总额	20,333.65
公司债总体使用情况说明	



公司发行债券33,000.00万元，截至本报告期末已使用20,333.65万元（含发行费用600万元），剩余资金12,666.35万元。

## 2、主要子公司、参股公司分析

### 主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本(万元)	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
新康牧业	子公司	农林牧渔	生猪生产及销售	3,471.20	64,247,619.60	55,935,551.24	21,479,092.10	591,275.87	509,079.36
大康食品	子公司	屠宰	生猪屠宰及肉制品销售	5,000.00	231,316,694.54	32,008,852.21	46,772,611.21	-17,288,872.10	-15,072,248.10
永昌畜牧	子公司	农林牧渔	生猪生产及销售	8,700.00	165,603,944.42	87,595,222.46	3,249,778.40	-1,599,686.83	791,081.19
长沙润德	子公司	农林牧渔	生猪生产及销售	258.00	3,107,433.82	1,078,112.68	274,935.04	-1,759,035.11	-1,761,216.34
溆浦均益	子公司	农林牧渔	生猪生产及销售	1,000.00	31,261,531.36	8,952,382.58	0.00	-1,047,617.42	-1,047,617.42
永昌汇一	子公司	屠宰	生猪屠宰及肉制品销售	200.00	111,697,852.65	-3,482,522.44	84,859,280.64	-5,531,722.44	-5,482,522.44
长沙天堂大康	参股公司	类金融业	股权投资	14,880.00 [注]	147,167,603.89	147,053,066.36	0.00	-1,707,481.59	-1,707,481.59
浙江天堂大康	参股公司	类金融业	股权投资	3,000.00 [注]	30,088,054.98	29,885,005.20	0.00	-11.50	-11.50

### 主要子公司、参股公司情况说明

[注]：1、该数据应为“出资额”；

2、截至本报告披露日，浙江天堂大康向社会公众募集资金共计人民币12,120.00万元，其出资总额为15,120.00万元。

### 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

长沙润德	布局长沙终、高端市场	股权收购	较小
------	------------	------	----

## 七、公司未来发展的展望

### （一）行业发展状况

目前我国生猪产业存在不同程度的集中度较低的情况，尤其是养殖环节，格局分散、集中度低的特点尤为突出，散养户过多、盲目性生产、供求不对接、调控不科学等因素加剧了“猪周期”波动，猪价暴涨暴跌时有发生，规模化养殖是走出猪价暴涨暴跌怪圈的必由之路，并以科技为支撑进行科学管理，实现供需对接和供需平衡，2013年3月出现的“黄浦江死猪事件”势必会加速国内规模化养殖之路。养殖企业实现规模化后将逐步向进屠宰加工和肉制品销售品牌化扩张；而饲料和肉制品企业则将向养殖环节扩张，打通养殖上下游，布局上游原料、中游养殖和下游屠宰加工全产业链，逐步实现产业一体化，提升产业集中度。

### （二）公司发展战略

基于上述生猪养殖行业的发展现状和前景，公司紧紧围绕“一机两翼”的发展战略思路开展经营活动。即以横向生猪养殖规模扩张做大为机身；以在进行养殖规模扩张的同时进行择机、择优、择异进行产业资源整合和产业链结构优化发展做强为左翼；以两大山脉自然而然的环境为依托、以价值链主导创立独特养殖模式与特色/特质的猪肉产品品牌持久发展为右翼（核心竞争力）。

鉴于生猪产业具有较强的地域特性，公司今后三至五年的地域布局将以“两个拳头协同作战”的模式展开。其中一个拳头是以怀化为中心，覆盖区域包括湖南省14个地市以及贵州、广西、广东、重庆等湖南省外西、南部地区；另一个拳头是以长株潭为中心，覆盖区域包括湖南省内14个地市和湖南省外东、北部省份如湖北、安徽、江西、江浙沪等。两个拳头各有侧重，在省内协同作战。

公司将以生猪产业链优化发展为核心，做大做强和可持续发展，在精耕湘西后，综合运用生猪产业链运营与资本运营并重、独特养殖模式、特色（特质）品牌运营等竞争战略，从而实现跨省级扩张发展。

### （三）2013年工作计划

- 1、整合公司现有资源，拓宽市场，逐步释放产能，提升经营业绩；
- 2、进一步完善公司内控制度，加强监督执行及抗风险能力；
- 3、坚持向市场供应安全、健康的肉食品，同时加强公司品牌运作，增强公司核心竞争力；
- 4、积极维护股东尤其是中小股东权益。

### （四）资金需要及使用计划

根据公司发展战略目标，为拓展生产规模和完善产业链，公司将通过银行授信融资等方式解决未来发展所需资金。

### （五）未来可能面对的风险因素

#### 1、动物疫情风险

公司主营业务为种猪、幼猪、育肥猪以及饲料的生产销售。近年来我国生猪生产中的疫病情况明显增多，例如高致病性蓝耳病、猪圆环病毒病、猪细小病毒病、猪附红细胞体病等。目前我国的生猪养殖以农村散养为主，饲养环境较差，容易发生疫情。如果生猪养殖行业在某个区域爆发疫病，将会导致消费者的心理恐慌，并直接影响本公司的产品销售。如：2013年4月出现的“H7N9”对近期的生猪销售造成了一定的不利影响。

#### 2、生猪和猪肉价格波动对公司盈利能力带来的风险

生猪价格受到猪肉价格、饲料价格及生猪供求关系等因素的影响会呈现周期性的波动，尤其是猪肉的价格波动会对生猪销售价格产生较大影响，如果生猪市场和猪肉价格发生大幅波动，将对本公司的生产经营产生较大影响。

#### 3、主要原材料价格波动对公司盈利能力带来的风险

公司生产所需的主要原材料为玉米、豆粕等，按照行业通行指标，活猪价格和玉米价格比值为6时，企业处于盈亏平衡点，低于该数值，养猪企业亏损，高于该数值企业盈利。如果受到不利天气变化的影响导致玉米产量下降或玉米下游的需求变化等因素的影响，玉米等原材料价格就会大幅波动，从而给公司的盈利能力带来不利影响。

#### 4、公司规模快速扩张带来的相关风险

近两年公司进行了较大规模扩张，在短期内难以完全释放产能达到预期效益，对公司的业绩会造成一定不利影响。同时，公司将会面临市场开拓、资源整合等方面的挑战，如果公司管理层素质及管理水平不加以提升，将不能适应公司规模迅速扩张的需要。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

### （一）因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

本期公司子公司永昌畜牧出资设立湖南永昌汇一食品有限公司，于2012年9月10日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为430707000002773的《企业法人营业执照》。该公司注册资本200万元，永昌畜牧出资200万元，占其注册资本的100.00%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

本期公司出资设立溆浦均益生态养殖有限公司，于2012年7月24日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为431224000009874的《企业法人营业执照》。该公司注册资本1,000万元，公司出资1,000万元，占其注册资本的100.00%，拥有对其实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

### （二）因非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

根据公司与长沙润德原股东于2012年10月8日签订的《股权转让协议》，公司以248万元受让长沙润德原股东持有的长沙润德96.13%股权。公司已于2012年10月18日支付股权转让款248万元，并办理了相应的财产权交接手续，故自2012年10月起将其纳入合并财务报表范围。

## 九、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

报告期，公司根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及湖南证监局《关于转发中国证监会〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉的通知》等文件的有关要求，对《公司章程》中关于利润分配等条款进行了修改，对现金分红政策作出了进一步细化，并制定了《未来三年股东回报规划（2012—2014年）》。

《公司章程修正案》和《未来三年股东回报规划（2012—2014年）》已经公司第四届董事会第十三次会议和2012年第四次临时股东大会审议通过，修改后的《公司章程》中对利润分配及现金分红的条款规定如下：

1、利润分配原则：公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性。

2、利润分配形式和期间间隔：公司采取现金、股票或者现金与股票相结合或法律许可的其他方式分配股利。公司一般情况下进行年度利润分配，但在有条件的情况下，公司可根据当期经营利润和现金流情况进行中期现金分红。

3、公司拟实施现金分红时应同时满足以下条件：（1）当年每股收益不低于0.20元；（2）审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；（3）公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来12个月内拟对外投资、收购资产、归还借款或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计总资产的30.00%。

4、现金分红的最低比例：在符合前款规定的现金分红条件时，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的10.00%。公司将根据当年经营的具体情况 & 未来正常经营发展的需要，确定当年具体现金分红比例。公司最近3年以现金方式累计分配的利润应不少于最近3年实现的年均可分配利润的30.00%。

5、发放股票股利的条件：在优先保障现金分红的基础上，公司可采取股票股利方式进行利润分配，公司发放股票股利应注重股本扩张与业绩增长保持同步。

6、利润分配的决策机制和程序：公司利润分配具体方案由董事会根据公司经营状况和相关法律法规及规定拟定，并提交股东大会审议决定。董事会在审议利润分配预案时，应当认真研究和论证公司利润分配的时机、条件和比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当在会议上发表明确意见。董事会在决策和形成利润分配预案时，应详细记录管理层建议、参会董事的发言要点、独立董事意见、董事会投票表决情况等内容，并形成书面记录作为公司档案妥善保存。董事会提交股东大会的利润分配具体方案，应经董事会全体董

事2/3以上表决通过，并经全体独立董事1/2以上表决通过。独立董事应当对利润分配具体方案发表独立意见。

监事会应当对董事会拟定的利润分配具体方案进行审议，并经监事会全体监事1/2以上表决通过。

股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

公司当年盈利，但董事会未做出现金利润分配预案，或利润分配预案中的现金分红比例低于上述第4项规定的比例的，应当在定期报告中披露原因及未用于分配的资金用途，经独立董事认可后方能提交董事会审议，独立董事及监事会应发表意见。股东大会审议时应提供网络投票系统进行表决，并经出席会议的股东所持表决权的2/3以上通过。

7、调整利润分配政策的决策机制和程序：公司根据行业监管政策、自身经营情况、投资规划和长期发展的需要，或者根据外部经营环境发生重大变化而确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定，有关调整利润分配政策议案由董事会根据公司经营状况和中国证监会的有关规定拟定，独立董事、监事会应当发表独立意见，经董事会审议通过后提交股东大会审议决定，股东大会审议时应提供网络投票系统进行表决，并经出席会议的股东所持表决权的2/3以上通过。

8、存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

上述现金分红政策符合公司章程审议程序的规定，充分维护了中小投资者的合法权益，分红标准和比例明确、清晰，独立董事亦针对该事项发表了明确的独立意见，利润分配政策变更的条件和决策程序合规、透明。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

### 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

（一）2010年度利润分配方案：2011年04月27日，公司2010年年度股东大会审议通过了

《2010年度利润分配预案》，同意以2010年末总股本102,800,000股为基数，以未分配利润向全体股东每10股送2股同时派发现金红利0.5元（含税），以资本公积金转增股本的方式向全体股东每10股转增4股。权益分派前公司总股本为102,800,000股，权益分派后总股本增至164,480,000股（详见公司2011年04月28日于指定信息披露媒体发布的2011-019号《2010年年度股东大会决议公告》）；2011年05月24日，公司完成了2010年年度利润分配方案的实施（详见公司2011年05月18日于指定信息披露媒体发布的2011-020号《2010年年度权益分派实施公告》）。

（二）2011年度利润分配方案：2012年05月13日，公司2011年年度股东大会审议通过了《2011年度利润分配预案》，以公司现有总股本164,480,000股为基数，向全体股东每10股派1元人民币现金（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股。权益分派前公司总股本为164,480,000股，权益分派后总股本增至246,720,000股（详见公司2012年05月15日于指定信息披露媒体发布的2012-021号《2011年年度股东大会决议公告》）；2012年07月03日，公司完成了2011年年度利润分配方案的实施（详见公司2012年06月27日于指定信息披露媒体发布的2012-031号《2011年年度权益分派实施公告》）。

（三）2012年度利润分配预案：根据《公司章程》的规定，根据《公司章程》的规定，2012年度公司拟不派发现金红利、不送红股，不以公积金转增股本。该预案尚需提交公司2012年年度股东大会审议表决。

### 公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012年	0.00	-18,976,710.53	--
2011年	16,448,000.00	56,972,746.66	28.87%
2010年	5,140,000.00	40,850,559.75	12.58%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年03月15日	--	书面问询	机构	陈佩（财富证券）	公司经营情况、发展战略、食品安全、项目情况介绍等
2012年05月13日	靖州基地、会同基地	实地调研	机构	周杰（财富证券）	公司的成长性、经营情况、食品安全
2012年05月29日	永昌猪场、盛旺达猪场、和祥猪场	实地调研	机构	刘晓峰（中国民族证券）	公司的成长性、经营情况、食品安全
2012年05月31日	长沙华天大酒店咖啡厅	实地调研	机构	吴立（银河证券）	公司的成长性、经营情况、食品安全、公司的优势
2012年07月16日	长沙华天大酒店咖啡厅	实地调研	机构	刘滔（深圳招商银行）、曲振宇（深圳招商银行）、阮安玉（深圳招商银行）	公司经营情况、发展战略、项目情况介绍等



## 第五节 重要事项

### 一、重大合同及其履行情况

#### 1、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
永昌畜牧	汇一食品有限公司、常德市汇美食品有限公司、汇一湖南农牧科技有限公司	13,572.68	14,540.29	开元资产评估有限公司	2011年12月31日	市场公允价	10,472	否	无	正常经营
大康牧业	怀化九鼎牧业有限公司	4,093.79	4,576.63	怀化泰信资产评估事务所	2012年12月20日	市场公允价	4,788.6	否	无	正常经营

### 二、承诺事项履行情况

#### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无	--	--	--
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	--	--	--
资产重组时所作承诺	无	无	--	--	--
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈黎明	本公司控股股东、实际控制人陈黎明承诺：自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。在遵守前款承诺的前提下，在董事任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的 25.00%；离职后六个月内，不转让其所持有的本公司股份，在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票	2010年11月18日	三年	严格履行

		数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过 50.00%。			
	长沙 先导	本公司法人股东长沙先导创业投资有限公司承诺：除依据《境内证券市场转持部分国有股充实社保基金实施办法》在发行人首次公开发行股票并上市时转持部分发行人股份外，自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。承诺期限届满后，在符合相关法律法规和公司章程规定的条件下，上述股份可以上市流通和转让。	2010 年 11 月 18 日	三年	严格 履行
其他对公司 中小股东所 作承诺	无	无	--	--	--
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	否				
承诺的解决期限	无				
解决方式	无				
承诺的履行情况	无				

### 三、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	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	75
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	曹国强、刘利亚

#### 当期是否改聘会计师事务所

是  否

#### 聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

#### 四、处罚及整改情况

整改情况说明：无

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

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东名称	涉嫌违规所得收益收回的时间	涉嫌违规所得收益收回的金额 (元)
财信创投	2012 年 12 月 27 日	1,765.12
向奇志	2012 年 12 月 27 日	160.00

#### 五、其他重大事项的说明

##### (一) 发行公司债券

公司于2012年8月24日完成了债券发行工作，有关本事项的具体内容详见本节第十项“公司发行公司债券的情况”。

##### (二) 收购怀化九鼎

公司第四届董事会第十七次会议形成决议：以自有资金4,788.60万元对怀化九鼎牧业有限公司进行了增资，成为持有其51%股份的控股股东，具体内容详见公司登载于巨潮资讯网的公告 (<http://disclosure.szse.cn/m/finalpage/2012-12-29/61966127.PDF>)。

##### (三) 公司保荐机构持续督导期于2012年12月31日期满

##### (四) 公司董事更换

公司董事会于2012年1月13日收到外部董事周靖波先生、刘建辉先生提交的书面辞职报告，经公司第四届董事会第七次会议、2012年第一次临时股东大会决议通过，补选曾世民先生和雷晟先生为公司第四届董事会非独立董事，具体内容详见公司登载于巨潮资讯网的公告 (<http://disclosure.szse.cn/m/finalpage/2012-01-14/60443562.PDF>、<http://disclosure.szse.cn/m/finalpage/2012-02-29/60599569.PDF>、<http://disclosure.szse.cn/m/finalpage/2012-03-17/60682316.PDF>)。

## 六、公司子公司重要事项

2012年06月18日，公司第四届董事会第十二次会议形成决议：子公司永昌畜牧以不超过人民币10,000万元的价格购买汇一食品的部分资产、以不超过人民币1,500万元的价格购买汇一农牧的部分资产，有关本事项的内容详见公司登载于巨潮资讯网的公告（<http://disclosure.szse.cn/m/finalpage/2012-06-20/61159518.PDF>）；2012年08月10日，公司第四届董事会第十三次会议形成决议：永昌畜牧使用自有资金200万元投资设立子公司，再将其购买的上述生猪屠宰线全部资产增资至该子公司，由该子公司负责运营生猪屠宰生产线，具体内容详见公司登载于巨潮资讯网的公告（<http://disclosure.szse.cn/m/finalpage/2012-08-11/61405266.PDF>）；2012年09月10日，上述设公司永昌汇一完成工商注册登记，具体内容详见公司登载于巨潮资讯网的公告（<http://disclosure.szse.cn/m/finalpage/2012-09-14/61571142.PDF>）。

## 七、公司发行公司债券的情况

（一）2012年03月27日，公司第四届董事会第八次会议审议通过了《关于公司符合公开发行公司债券条件的议案》、《关于公开发行公司债券方案的议案》、《关于提请股东大会授予董事会全权办理公司债券发行及上市相关事宜的议案》、《关于本次发行公司债券的偿债保障措施的议案》，拟公开发行公司债券不超过人民币3.30亿元，采用网上和网下相结合的方式一次发行（详见公司2012年03月28日登载于指定信息披露媒体的2012-008号《第四届董事会第八次会议决议公告》）；2012年04月13日，公司2012年第二次临时股东大会亦审议通过了上述议案（详见公司2012年04月13日登载于指定信息披露媒体的2012-011号《2012年第二次临时股东大会决议公告》）；

（二）2012年07月02日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会对公司本次公开发行公司债券的申请进行了审核。根据会议审核结果，公司本次公开发行公司债券的申请获得通过（详见公司2012年07月03日登载于指定信息披露媒体的2012-032号《关于公开发行公司债券申请

获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过的公告》)；

(三) 2012年08月02日，公司公开发行公司债券申请获得中国证券监督管理委员会核准批复（详见公司2012年08月06日登载于指定信息披露媒体的2012-039号《关于公开发行公司债券申请获得中国证券监督管理委员会核准批复的公告》)；

(四) 2012年08月24日，公司债券发行工作结束，发行总额为人民币3.30亿元；

(五) 2012年09月21日，公司债券成功在深圳证券交易所上市（债券简称：12大康债；债券代码：112102；上市发行总额：人民币3.30亿元）。

## 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	70,333,080	42.76%			35,166,540	-886,085	34,280,455	104,613,535	42.40%
2、国有法人持股	20,800,000	12.65%			10,400,000	0	10,400,000	31,200,000	12.65%
3、其他内资持股	37,731,680	22.94%			18,865,840	0	18,865,840	56,597,520	22.94%
境内自然人持股	37,731,680	22.94%			18,865,840	0	18,865,840	56,597,520	22.94%
5、高管股份	11,801,400	7.17%			5,900,700	-886,085	5,014,615	16,816,015	6.82%
二、无限售条件股份	94,146,920	57.24%			47,073,460	886,085	47,959,545	142,106,465	57.60%
1、人民币普通股	94,146,920	57.24%			47,073,460	886,085	47,959,545	142,106,465	57.6%
三、股份总数	164,480,000	100.00%			82,240,000	0	82,240,000	246,720,000	100.00%

#### 股份变动的原因

2012年07月03日，公司完成了2011年年度利润分配方案的实施，权益分派前公司总股本为164,480,000股，权益分派后总股本增至246,720,000股，详见公司2012年06月27日于指定信息披露媒体发布的2012-031号《2011年年度权益分派实施公告》。

#### 股份变动的批准情况

适用  不适用

#### 股份变动的过户情况

无

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容：无

## 二、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						
首次公开发行	2010年11月08日	24.00元	26,000,000股	2010年11月18日	26,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
发行公司债券	2012年08月23日	100.00元	3,300,000张	2012年09月21日	3,300,000	
权证类						

#### 前三年历次证券发行情况的说明

(一) 经中国证券监督管理委员会“证监许可【2010】1487号”文核准，公司向社会公众发行人民币普通股(A股)26,000,000股，发行价格为24.00元/股。经深圳证券交易所“深证上【2010】372号”文批准，公司于2010年11月18日在深圳证券交易所挂牌上市。首次公开发行后，公司总股本由原来的76,800,000股变更为102,800,000股，有限售条件的流通股数量为82,000,000股，占公司总股本的79.77%，无限售条件的流通股数量为20,800,000股，占公司总股本的20.23%。

(二) 经中国证券监督管理委员会“证监许可【2012】1001号”文核准，公司以网上面向社会公众投资者公开发行人和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式发行公司债券，发行总额为人民币3.3亿元，发行价格为100元/张。经深圳证券交易所“深证上【2012】311号”文同意，本期债券于2012年09月21日起在深圳证券交易所集中竞价系统和综合协议交易平台同时上市交易，证券代码为“112102”，证券简称为“12大康债”。

### 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

(一) 公司股份总数的及股东结构的变动情况：2012年05月13日，公司2011年年度股东

大会审议通过《2011年度利润分配预案》，以公司现有总股本164,480,000股为基数，向全体股东每10股派1元人民币现金（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股。权益分派前公司总股本为164,480,000股，权益分派后总股本增至246,720,000股）；

（二）公司资产和负债结构的变动情况：2012年08月24日，公司完成了债券发行，公司资产和负债结构发生了变化，负债较上年同期增加了672.67%。

### 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	23,280	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	22,600					
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
陈黎明	境内自然人	22.94%	56,597,520	18,865,840	56,597,520	0		
长沙先导	国有法人	11.42%	28,173,120	9,391,040	28,173,120	0	冻结	14,086,575
财信创投	国有法人	11.18%	27,588,256	7,650,336	0	27,588,256	冻结	18,000,000
夏正奇	境内自然人	2.68%	6,619,200	738,400	6,615,900	3,300		
向奇志	境内自然人	2.09%	5,166,740	575,860	5,166,240	500		
李宁	境内自然人	1.66%	4,102,500	1,367,500	0	0		
舒跃	境内自然人	1.33%	3,285,240	365,080	3,285,180	60		
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	1.23%	3,026,880	3,213,120	3,026,880	0		
邓碧海	境内自然人	1.12%	2,760,000	-80,000	0	0		
邹德胜	境内自然人	1.07%	2,650,800	883,600	0	0		



战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
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	股份种类	
		股份种类	数量
财信创投	27,588,256	人民币普通股	27,588,256
李宁	4,102,500	人民币普通股	4,102,500
邓碧海	2,760,000	人民币普通股	2,760,000
邹德胜	2,650,800	人民币普通股	2,650,800
全国社保基金一一三组合	1,303,120	人民币普通股	1,303,120
李寿喜	1,200,000	人民币普通股	1,200,000
李国军	960,000	人民币普通股	960,000
舒国军	900,000	人民币普通股	900,000
殷新民	900,000	人民币普通股	900,000
常凯华	825,000	人民币普通股	825,000
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	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

## 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
--------	----	----------------

陈黎明	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	公司董事长（法人代表）	
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

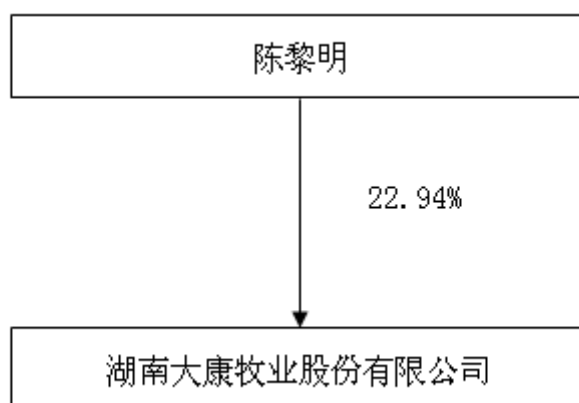
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈黎明	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	公司董事长（法人代表）	
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

## 4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
财信创投	胡军	2001 年 01 月 17 日	70725986-8	5,000 万元	法律法规允许的创业投资，代理其他创业投资企业或个人的创业投资，为创业投资企业提供创业管理及咨询，参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。
长沙先导	刘继雄	2009 年 05 月 15 日	68951224-0	10,000 万元	创业投资业务；代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。（涉及行政许可的凭许可证经营）※

## 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
陈黎明	10,000,000	4.05%	--	--	2012 年 12 月 20 日	--

## 其他情况说明

陈黎明先生计划在未来十二个月内（2012年12月19日至2013年12月18日）累计增持公司股份不低于100万股、不超过1,000万股（不超过公司总股本的4.05%）。截至本报告披露日，陈黎明先生未实施股份增持。

## 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)
陈黎明	董事长	现任	男	51	2011年08月22日	2014年08月21日	37,731,680	18,865,840	0	56,597,520
曾世民	副董事长	现任	男	49	2012年03月16日	2014年08月21日	0			
彭继泽	副董事长	现任	男	52	2011年08月22日	2014年08月21日	0			
蔡健龙	独立董事	现任	男	47	2011年08月22日	2014年08月21日	0			
邓志辉	独立董事	现任	男	37	2011年08月22日	2014年08月21日	0			
王远明	独立董事	现任	男	63	2011年08月22日	2014年08月21日	0			
杨胜刚	独立董事	现任	男	48	2011年09月10日	2014年08月21日	0			
雷 晟	董 事	现任	男	44	2012年03月16日	2014年08月21日	0			
夏正奇	董事、 总经理	现任	男	47	2011年08月22日	2014年08月21日	5,880,800	2,940,400	2,202,000	6,619,200
向奇志	董 事	现任	女	40	2011年08月22日	2014年08月21日	4,590,880	2,295,440	1,719,580	5,166,740
向奇志	副总经理、 财务总监	离任			2011年08月22日	2012年09月03日				
舒 跃	董事、 副总经理	现任	男	43	2011年08月22日	2014年08月21日	2,920,160	1,460,080	1,095,000	3,285,240
李敏辉	监 事	现任	男	56	2011年08月22日	2014年08月21日	0			
汪 洁	监 事	现任	女	43	2011年08月22日	2014年08月21日	0			
杨 虹	监 事	现任	女	45	2011年08月22日	2014年08月21日	0			
田孟军	监 事	现任	男	37	2011年08月03日	2014年08月02日	78,400	39,200	27,000	90,600
金祥云	监 事	现任	男	60	2011年08月03日	2014年08月02日	0			
王中华	副总经理	现任	男	34	2011年01月24日	2014年01月23日	80,000	40,000	0	120,000

曹明	副总经理	现任	男	35	2011年09月19日	2014年09月18日	96,000	48,000	0	144,000
王斌	执行 总经理	现任	男	44	2011年11月10日	2014年11月09日	0	367,274	0	367,274
乔春生	副总经理	现任	男	54	2011年11月10日	2014年11月09日	0			
石经五	副总经理	现任	男	60	2011年01月24日	2014年01月23日	0			
严芳	副总经理 、董事会 秘书	现任	女	31	2010年01月28日	2013年01月27日	80,000	40,000	0	120,000
舒军	总经理 助理	现任	男	41	2012年10月25日	2015年10月24日	208,000	104,000	78,000	234,000
马赓	总经理 助理	现任	男	31	2011年01月24日	2014年01月23日	80,000	40,000	0	120,000
黄小润	总经理 助理	现任	男	44	2012年05月28日	2015年05月27日	0			
罗光啸	财务总监	现任	男	50	2012年10月09日	2015年10月08日	0			
谌婷	证券事务 代表	现任	女	28	2012年10月09日	2015年10月08日	0			
熊浩龙	证券事务 代表	离任	男	25	2010年12月22日	2012年09月24日	0			
周靖波	董 事	离任	男	46	2011年08月22日	2012年01月13日	0			
刘建辉	董 事	离任	男	38	2011年08月22日	2012年01月13日	0			
合计	--	--	--	--	--	--	51,745,920	26,240,234	5,121,580	72,864,574

## 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

### (一) 董事

**陈黎明先生**，中国国籍，无境外永久居留权。1962年出生，中共党员，大专学历，经济师。1982年至1985年在北京部队服役；1985年至1986年在湖南省溆浦县外贸局任业务员；1986年至1988年在湖南省溆浦县外贸局任办公室主任；1988年至1990年任湖南省溆浦县对外经济贸易公司总经理助理；1991年至1996年任湖南省溆浦县对外经济贸易公司总经理；1996年至1997年任外贸土畜公司总经理；1997年至2002年创办怀化外贸畜禽产品开发有限公司，并任

董事长兼总经理；2002年8月至2005年8月，任公司总经理，2002年8月至今任公司董事长，现兼任怀化九鼎大康饲料有限公司董事长、长沙天堂大康和浙江天堂大康监事长。

**曾世民先生**，中国国籍，无境外永久居留权。1964年出生，本科学历。1983年9月至1988年6月任湖南省财政科研所副科长；1988年6月至1993年3月任湖南省财政厅外经处科长；1993年3月至1995年10月任湖南省财政厅远大公司业务经理；1995年10月至1997年5月任湖南省新化县财政局副局长；1997年5月至2002年5月任湖南省信托投资公司业务三部经理；2002年5月至2005年6月任湖南省信托投资有限责任公司副总经理；2005年6月至2011年10月任湖南省信托投资有限责任公司总裁；2011年10月至今任财信创投副董事长，2012年3月至今兼任公司副董事长。

**彭继泽先生**，中国国籍，无境外永久居留权，1961年出生，北京大学光华管理学院EMBA。1993-1996年任中国国际期货经纪公司长沙公司副总裁，1996-1998年任湖南金信期货经纪有限责任公司常务副总裁，1998-2001年任湘财证券有限责任公司研究发展中心副总经理，2001-2003年任深圳国际高新技术产权交易所副总裁，2003-2008年任中国中科智担保集团股份有限公司董事副总裁，自2008年10月至今，任长沙先导投资控股有限公司副总裁，2011年9月至今任公司副董事长。

**夏正奇先生**，中国国籍，无境外永久居留权。1966年出生，中共党员，高中学历。1985年至1989年在广西部队服役；1989年至1996年任外贸土畜公司储运科长；1997年至2002年创办怀化外贸畜禽产品开发有限公司，任副总经理；2005年获湖南省十大青年创业标兵称号；2006年当选怀化市工商联常委；2002年8月至今任公司董事，2005年8月至今兼任公司总经理。

**向奇志女士**，中国国籍，无境外永久居留权。1973年出生，本科学历，会计师，怀化市政协委员。1993年至1996年任外贸土畜公司会计；1997年至2002年创办怀化外贸畜禽产品开发有限公司，任财务总监；2002年至今，任公司董事，2005年8月至2012年9月兼任公司副总经理，2005年8月至2007年9月、2008年8月至2012年9月兼任公司财务总监。

**舒跃先生**，中国国籍，无境外永久居留权。1970年出生，大专学历。1989年至1991年在湖北武警部队服役；1992年至1997年任外贸土畜公司业务员；1997年至2002年参与创办怀化

外贸畜禽产品开发有限公司任总经理助理；2007年当选怀化市中方县政协委员；2002年至今任公司董事，2008年8月至今兼任公司副总经理。

**雷晟先生**，中国国籍，无境外永久居留权。1969年出生，EMBA硕士学历。1992年7月至1993年6月在湖南省证券公司工作，1993年7月至1999年12月在湖南省信托投资公司证券总部工作，曾任证券总部电脑部经理及投资部经理。2000年1月至2001年12月在湖南省信托投资公司业务二部工作，2002年1月至2008年12月任财信创投总经理，2009年1月至2011年11月兼任财信创投常务副总经理，2009年1月至今任深圳市财富摩根创业投资管理有限公司董事长；2010年7月至今兼任湖南财富同超创业投资管理股份有限公司董事长；2011年11月至今任财信创投总经理，2012年3月至今兼任公司董事。

**蔡健龙先生**，中国国籍，无境外永久居留权。1966年出生，经济学硕士，高级会计师，中国管理科学院特约研究员，湖南省青年企业家协会理事。先后在湖南省三湘进出口公司、长沙证券公司、长沙市商业银行汇丰支行、白沙支行、高信支行、华龙支行及长沙市商业银行合银公司工作，曾任副总经理、副行长、行长，现任长沙银行华龙支行行长、党支部书记。2008年8月至今兼任公司独立董事。

**邓志辉先生**，中国国籍，无境外永久居留权。1976年出生，律师，本科学历。2002年4月至2005年4月执业于湖南竞茂律师事务所，2005年4月至2009年4月执业于湖南东方阳光律师事务所，2009年4月至今执业于湖南锐杰律师事务所。2011年8月至今兼任公司独立董事。

**王远明先生**，中国国籍，无境外永久居留权。1950年出生，本科学历。1973至1985年在株洲市教育系统从事教学工作，先后担任过教研室主任、中学教导主任。1985年调湖南财经学院任教，先后担任经济法教研室副主任、法律系主任助理、系副主任。2000年，湖南大学与湖南财经学院合并，先后担任湖南大学法学院副院长、湖南大学经济与产业管理处处长、湖南大学法律事务办公室主任等职。现为湖南大学法学院教授、博士生导师，湖南人和律师事务所兼职律师，博盈投资股份有限公司、益阳艾华集团股份有限公司独立董事。2008年8月至今兼任公司独立董事。

**杨胜刚先生**，中国国籍，无境外永久居留权。1965年出生，中共党员，博士后，高级研

究学者。曾发表《国际金融》、《比较金融制度》、《外汇理论与交易原理》及《国际金融管理》等著作，发表《反洗钱中监管机构和商业银行的博弈与委托代理问题研究》、《中部塌陷、金融弱化与中部崛起的金融支持》、《外汇市场压力指数理论研究的新进展》及《REITs发展的国际经验与中国的路径选择》等论文。1985年9月至1990年6月，湖南理工学院政治系任助教；1992年9月至1996年6月，湖南理工学院政治系副系主任、讲师；1998年1月至2000年4月，湖南财经学院国际经济系主任、副教授；2000年4月至2010年3月，湖南大学金融学院院长、教授、博士生导师；2010年3月至今，湖南大学金融与统计学院院长、教授、博士生导师。现兼任中国金融学会理事，中国金融学年会、湖南省金融学会常务理事，中共湖南省委党校、湖南省行政学院兼职教授，湖南省人民政府院士专家咨询委员会委员，财富里昂证券股份有限公司、中诚信托股份有限公司及宏昌电子材料股份有限公司独立董事。2011年9月至今兼任公司独立董事。

## （二）监事

**李敏辉先生**，中国国籍，无境外永久居留权。1957年生，本科学历，高级经济师。1982年至2011年3月，先后在湖南省第七工程公司子弟学校、中国建设银行怀化市分行、怀化日报、怀化启生房地产有限责任公司任职；2011年4月至今，任公司办公室主任，2011年8月至今兼任公司监事。

**汪洁女士**，中国国籍，无境外永久居留权。1971年出生，中共党员，硕士研究生学历，高级会计师，注册会计师。2008年11月至今，在长沙先导投资控股有限公司工作，任风险控制部总经理。2010年3月至今兼任公司监事。

**杨虹女士**，中国国籍，无境外永久居留权。1969年出生，本科学历，1988年7月至2005年9月，先后在长沙汽车配件厂、湖南通亚实业发展有限责任公司、长沙中信高新会计师事务所、长沙丰升置业有限责任公司任职；2005年10月至今，先后任财信创投财务部财务经理、投资部风控经理、风控部高级风控经理，2011年8月至今兼任公司监事。

**田孟军先生**，中国国籍，无境外永久居留权。1976年出生，高中学历。2002年至今任公司监事，2004年11月至2012年12月兼任公司饲料厂厂长。



**金祥云先生**，中国国籍，无境外永久居留权。1953年出生，高中学历。1984至1987年任溆浦瓷厂劳资科长；1987至1992年任溆浦瓷厂供销科长；1993年至1997年任溆浦外贸公司部门经理；2008年至2011年7月在公司项目部工作，2010年3月至今任公司监事，2011年8月至2012年8月兼任大康食品副总经理，现兼任永昌汇一法人代表、执行董事。

### （三）高级管理人员

**夏正奇先生**，总经理，其基本情况参见本节董事简介。

**舒跃先生**，副总经理，其基本情况参见本节董事简介。

**曹明先生**，中国国籍，无境外永久居留权。1978年出生，本科学历。1998年至2008年7月先后任怀化外贸畜禽产品开发有限公司、公司技术员、副场长、场长；2008年8月至今任公司副总经理，现兼任永昌畜牧法人代表、执行董事。。

**王中华先生**，中国国籍，无境外永久居留权。1979年出生，本科学历。2000年至2008年7月先后任怀化外贸畜禽产品开发有限公司、公司技术员、副场长、场长，2008年8月至2010年12月任公司总经理助理，2011年1月至今任公司副总经理，现兼任怀化大康九鼎饲料有限公司董事。

**王斌先生**，中国国籍，无境外永久居留权。1969年6月出生，中共党员，研究生，高级经济师。湖南省第八届、第九届青年联合会常委，现为第十二届全国人大代表，湖南三羊中小企业担保融资有限公司理事长，2011年11月至今任公司执行总经理。

**乔春生先生**，中国国籍，无境外永久居留权。1959年4月出生，中专学历。曾任湖南新五丰股份有限公司副总经理、衡阳新五丰畜牧发展有限公司董事长、湖南韶山长丰畜牧发展有限公司董事长、湖南五丰实业发展有限公司副总经理兼生产技术部经理、永州市冷水滩外贸公司董事长兼总经理、湖南新五丰股份有限公司惠州分公司经理兼永安分公司经理，2011年11月至今任公司副总经理兼技术总监，现兼任长沙天堂大康和浙江天堂大康委员、和祥畜牧和浏阳富华董事、总经理。

**石经五先生**，中国国籍，无境外永久居留权。1953年出生，本科学历。2005至2009年，怀化市商务局党组成员、总经济师，2011年1月至今任公司副总经理，2011年7月至今兼任大

康肉类食品有限公司执行董事。

**严芳女士**，中国国籍，无境外永久居留权。1982年出生，大专学历。2001年9月至2008年8月，先后任怀化外贸畜禽产品开发有限公司、公司猪场稽核员、饲料厂出纳、办公室副主任，2008年8月至2010年12月任公司证券事务代表兼总经理助理，2005年8月至2008年8月、2010年1月至今任公司董事会秘书，2011年6月至今兼任公司副总经理，现兼任长沙天堂大康和浙江天堂大康委员。

**罗光啸先生**，中国国籍，无境外永久居留权。1963年出生，本科学历，会计师。1981年至2010年曾先后在怀化地区百货站、怀化地区电影公司，怀化飞达商贸有限公司、湘西雅思实验学校等单位工作，曾担任会计、主管会计，计财科长、财务总监、总会计师等职，2011年5月至2012年9月在本公司担任财务经理一职；2012年10月至今任公司财务总监。

**谌婷女士**，中国国籍，无境外永久居留权。1985年出生，大专学历。2008年1月至2011年4月，先后担任北京侨福置业有限公司项目筹建处采购文秘、行政助理、商务助理；2011年4月至今，任职于公司证券事务部；2012年10月至今任公司证券事务代表。

**舒军先生**，中国国籍，无境外永久居留权。1972年出生，大专学历。1990年至1992年在湖南武警总队服役，1993年8月至2003年9月在溆浦县国土资源局就职；2003年10月至2009年1月先生任公司保安部部长、工业加工区经理，2009年3月至今任公司总经理助理，现兼任大康食品监事。

**马赓先生**，中国国籍，无境外永久居留权。1982年出生，本科学历。2005年10月至2008年9月先后任公司猪场场长、饲料厂干事、项目部主任，2011年1月至今任公司总经理助理。

**黄小润先生**，中国国籍，无境外永久居留权。1968年，本科学历，高级畜牧师。1992年8月-12月任靖州县畜牧水产局办公室主任；1993年1月-1997年任靖州县种猪场场长；1997年-2006年任靖州县畜牧局副局长；2006年-2012年3月，任上海（瑞士）诺华动物保健有限公司湖南/湖北技术服务经理。2010年3月-2011年8月兼任本公司独立董事，2012年5月至今任公司总经理助理，现兼任怀化大康九鼎饲料有限公司董事。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
曾世民	财信创投	副董事长	2011年11月02日	--	是
雷 晟	财信创投	总经理	2011年11月02日	--	是
彭继泽	长沙先导	董事	2011年04月11日	2013年04月10日	否
杨 虹	财信创投	高级风控经理	2009年07月01日	--	是
汪 洁	长沙先导	监事	2011年04月11日	2013年04月10日	否

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
蔡健龙	长沙银行华龙支行	行长	2006年01月10日	--	是
邓志辉	湖南锐杰律师事务所	律师	2009年04月20日	--	是
王远明	湖南大学法学院	教授、博士生导师	1985年10月03日	--	是
	博盈投资股份有限公司	独立董事	2012年08月30日	2015年08月29日	是
	益阳艾华集团股份有限公司	独立董事	2011年01月31日	2014年01月30日	是
杨胜刚	湖南大学金融与统计学院	院长、教授	2010年03月10日	--	是
	宏昌电子材料股份有限公司	独立董事	2011年02月21日	2014年02月20日	是
陈黎明	长沙天堂硅谷	监事长	2011年11月16日	--	否
彭继泽	长沙先导投资控股有限公司	副总裁	2012年01月01日	--	是
王 斌	湖南三羊中小企业担保融资有限公司	理事长	2011年11月01日	--	否
雷 晟	深圳市财富摩根创业投资管理有限公司	董事长	2009年01月01日	--	是

	湖南财富同超创业投资管理股份有限公司	董事长	2010年07月01日	--	是
汪洁	长沙先导投资控股有限公司	风控总经理	2012年01月01日	--	是
石经五	大康食品	法人代表、执行董事	2011年07月09日	--	是
曹明	永昌畜牧	法人代表、执行董事	2011年03月24日	--	是
乔春生	长沙天堂硅谷	委员	2011年11月16日	--	否
	武汉和祥	董事	2012年04月28日	--	否
	浏阳富华	董事	2012年05月16日	--	否
严芳	长沙天堂硅谷	委员	2011年11月16日	--	否
金祥云	永昌汇一	执行董事、总经理	2012年09月10日	--	是
舒军	大康食品	监事	2011年07月09日	--	否

### 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

公司董事、监事、高级管理人员的薪酬由董事会薪酬委员会提出薪酬方案，报股东大会确定。在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其管理岗位及职务，根据公司现行的《薪酬制度》领取薪酬；根据公司股东大会审议通过的独立董事薪酬方案标准，独立董事津贴为5万元/年（含税）。公司另负担独立董事参加会议发生的差旅费、办公费等履职费用。

#### 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
陈黎明	董事长	男	51	现任	16.95	--	16.95
曾世民	副董事长	男	49	现任	0.00	--	0.00
彭继泽	副董事长	男	52	现任	0.00	--	0.00
蔡健龙	独立董事	男	47	现任	5.00	--	5.00

邓志辉	独立董事	男	37	现任	5.00	--	5.00
王远明	独立董事	男	63	现任	5.00	--	5.00
杨胜刚	独立董事	男	48	现任	5.00	--	5.00
雷 晟	董 事	男	44	现任	0.00	--	0.00
夏正奇	董事、总经理	男	47	现任	16.95	--	16.95
向奇志	董 事	女	40	现任	14.95	--	14.95
向奇志	副总经理、财务总监		40	离任			
舒 跃	董事、副总经理	男	43	现任	14.73	--	14.73
李敏辉	监 事	男	56	现任	8.39	--	8.39
汪 洁	监 事	女	43	现任	0.00	--	0.00
杨 虹	监 事	女	45	现任	0.00	--	0.00
田孟军	监 事	男	37	现任	9.77	--	9.77
金祥云	监 事	男	60	现任	11.32	--	11.32
王中华	副总经理	男	34	现任	14.62	--	14.62
曹 明	副总经理	男	35	现任	14.84	--	14.84
王 斌	执行总经理	男	44	现任	15.00	--	15.00
乔春生	副总经理	男	54	现任	30.32	--	30.32
石经五	副总经理	男	60	现任	13.07	--	13.07
严 芳	副总经理、董事会秘书	女	31	现任	14.44	--	14.44
舒 军	总经理助理	男	41	现任	12.25	--	12.25
马 赓	总经理助理	男	31	现任	12.59	--	12.59
黄小润	总经理助理	男	44	现任	11.30	--	11.30
罗光啸	财务总监	男	50	现任	9.71	--	9.71
谌婷	证券事务代表	女	28	现任	4.71	--	4.71
熊浩龙	证券事务代表	男	25	离任	6.67	--	6.67
周靖波	董 事	男	46	离任	0.00	--	0.00
刘建辉	董 事	男	38	离任	0.00	--	0.00
合计	--	--	--	--	272.58	0.00	272.58

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

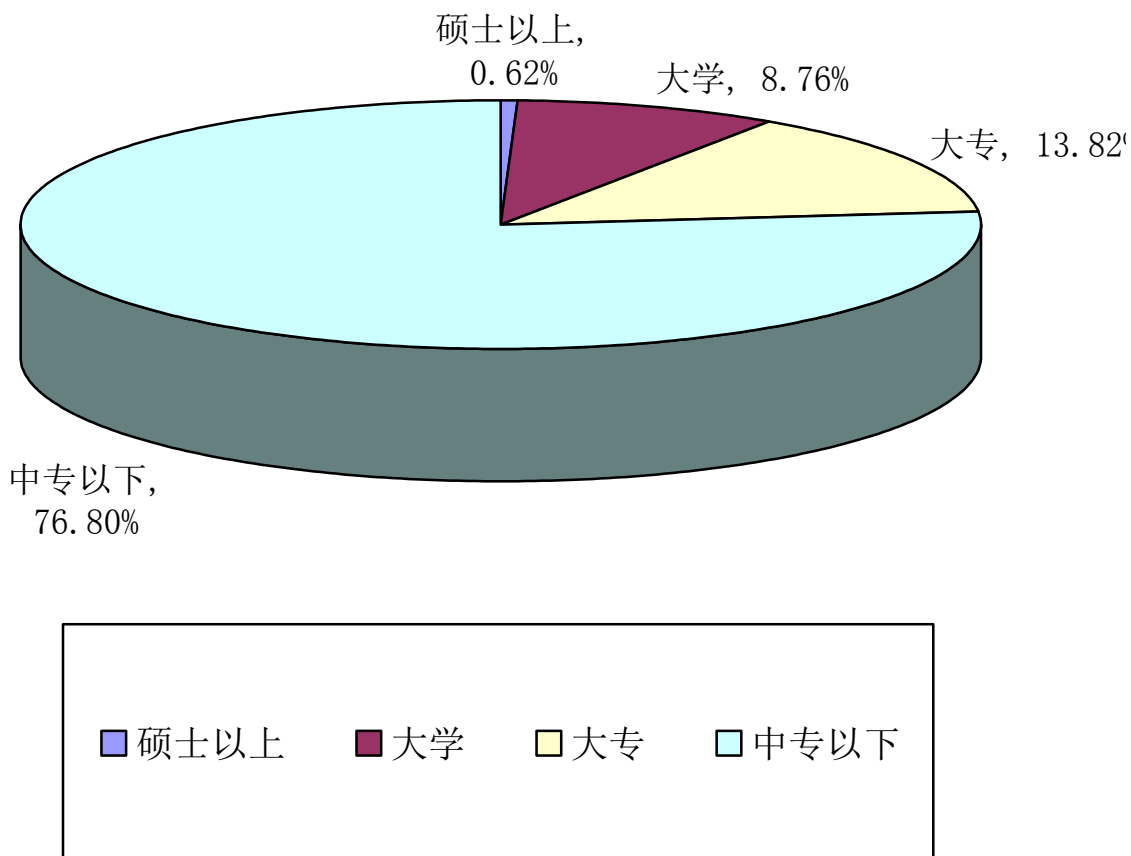
姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周靖波	董事	离职	2012年01月13日	不在公司法人股东单位担任职务
刘建辉	董事	离职	2012年01月13日	不在公司法人股东单位担任职务
向奇志	副总经理、财务总监	离职	2012年09月03日	个人原因
熊浩龙	证券事务代表	离职	2012年09月24日	公司职务调动

#### 五、公司员工情况

(一) 截至2012年12月31日, 公司员工人数为810人(含4个子公司), 其中: 高层管理人员98名, 一线人员512名, 财务人员42名, 销售人员36名, 技术人员56名。人员结构如下:

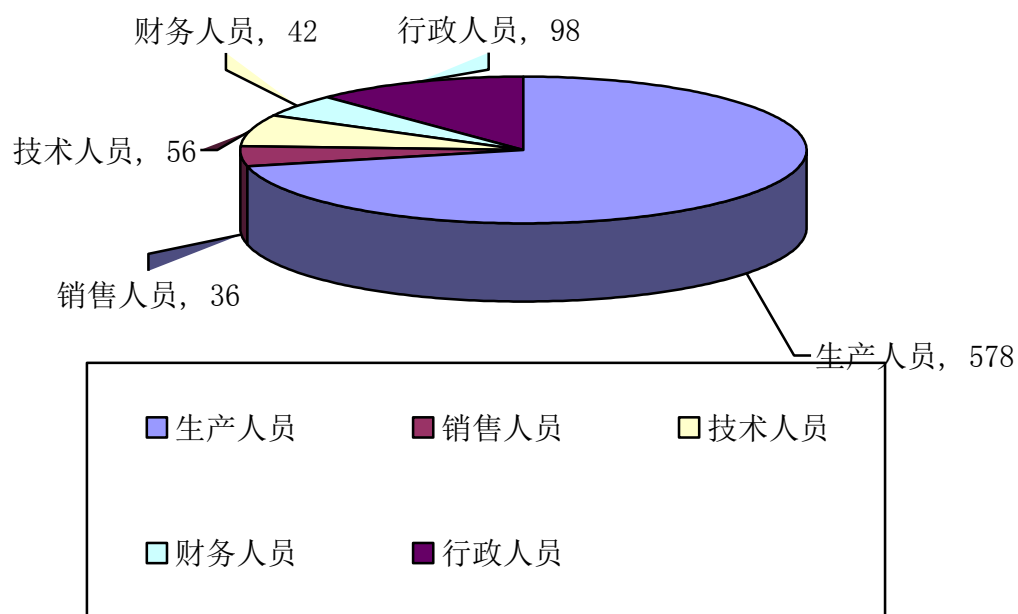
##### 1、按学历结构划分

科目	分类	数量(人)	占员工总数比例
员工学历结构	硕士	5	0.62%
	大学	71	8.76%
	大专	112	13.82%
	中专及以下	622	76.80%



2、按专业结构划分

科目	分类	数量（人）	占员工总数比例
员工专业结构	生产人员	578	71.36%
	销售人员	36	4.44%
	技术人员	56	6.91%
	财务人员	42	5.19%
	行政人员	98	12.10%



(二) 公司中高级管理人员适用年薪制；与公司签订正式劳动合同的所有员工，薪资模式采用结构工资制即：员工薪资=基础工资+岗位工资+技术等级工资（学历、学位）+工龄工资。

(三) 培训计划分为内部和外部培训。内部培训即：员工上岗前培训和半年一次进行大规模培训，由专职老师进行为期一周的讲解；外部培训即：每年各部门派专人去各地参加与部门工作相符的专业培训，每位员工培训会考虑公司的发展和员工需求。

(四) 截至2012年12月31日，不存在需公司承担费用的离退休职工人员。



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期，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》等法律法规的规定规范运作，切实履行披露义务，并结合公司自身实际情况，对公司组织机构设置进行了相应调整，进一步完善了公司治理结构。有关组织机构设置调整的具体内容详见公司登载于巨潮资讯网的公告(<http://disclosure.szse.cn/m/finalpage/2012-08-11/61405265.PDF>)。

截至报告期末，公司的整体运作规范、独立性强、信息披露较为规范，实际情况与中国证券监督管理委员会有关上市公司治理的规范性文件要求基本符合。

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

报告期，公司严格按照2011年制定的《募集资金管理办法》、《投资者关系管理制度》、《信息披露制度》等各项制度开展各专项活动，并根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的相关要求，对公司章程进行了修订，进一步落实了上市公司现金分红有关事项，增强了现金分红的透明度，有效维护了公司股东依法享有的资产收益等权利，同时亦制订了公司未来三年股东回报规划（2012年-2014年），具体内容详见公司登载于巨潮资讯网的公告(<http://disclosure.szse.cn/m/finalpage/2012-08-11/61405269.PDF>)。公司第四届董事会第六次会议审议通过了《内幕信息知情人管理制度》具体内容详见公司登载于巨潮资讯网的公告<http://disclosure.szse.cn/m/finalpage/2011-04-07/59229780.PDF>）、《外部信息报送和使用管理制度》（具体内容详见公司登载于巨潮资讯网的公告<http://disclosure.szse.cn/m/finalpage/2011-04-07/59229795.PDF>）以及《内幕信息知情人登记管理制度》（具体内容详见公司登载于巨潮资讯网的公告

<http://disclosure.szse.cn/m/finalpage/2011-12-03/60276526.PDF>)。报告期,公司严格按照上述制度开展各项工作。

## 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 年年度股东大会	2012 年 05 月 13 日	《2011 年度董事会工作报告》、《2011 年度监事会工作报告》、《2011 年度财务决算报告》、《2011 年度利润分配预案》、《2012 年财务预算报告》、《2011 年年度报告》及《2011 年年度报告摘要》、《关于续聘会计师事务所的议案》	前述议案均获得出席股东大会的所有有表决权股东的全票通过	2012 年 05 月 15 日	<a href="http://disclosure.szse.cn/m/finalpage/2012-05-15/60995567.PDF">http://disclosure.szse.cn/m/finalpage/2012-05-15/60995567.PDF</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 1 次临时股东大会	2012 年 03 月 16 日	《关于向股东大会提名两位董事(增补)候选人的议案》	议案均获出席本次股东大会所有有表决权股东全票通过	2012 年 03 月 17 日	<a href="http://disclosure.szse.cn/m/finalpage/2012-03-17/60682316.PDF">http://disclosure.szse.cn/m/finalpage/2012-03-17/60682316.PDF</a>
2012 年第 2 次临时股东大会	2012 年 04 月 13 日	《关于公司符合公开发行公司债券条件的议案》	同意 85,927,760 股,占出席会议所有股东所持股份的 99.9724%;反对 7,710 股,占出席会议所有股东所持股份的 0.0090%;弃权 15,980 股,占出席会议所有股东所持股份的 0.0186%。	2012 年 04 月 14 日	<a href="http://disclosure.szse.cn/m/finalpage/2012-04-14/60830453.PDF">http://disclosure.szse.cn/m/finalpage/2012-04-14/60830453.PDF</a>
2012 年第 2 次临时股东大会	2012 年 04 月 13 日	《关于公开发行公司债券方案的议案》	同意 85,918,940 票,占参加会议有表决权股份总数的 99.9622%;反对 14,510 股,占出席会议所有股东所持股份的 0.0169%;弃权 18,000 股,占出席会议所有股东所持股份的 0.0209%。	2012 年 04 月 14 日	<a href="http://disclosure.szse.cn/m/finalpage/2012-04-14/60830453.PDF">http://disclosure.szse.cn/m/finalpage/2012-04-14/60830453.PDF</a>

2012 年第 2 次临时股东大会	2012 年 04 月 13 日	《关于提请股东大会授予董事会全权办理公司债券发行及上市相关事宜的议案》	同意 85,918,440 股，占出席会议所有股东所持股份的 99.9616%；反对 7,500 股，占出席会议所有股东所持股份的 0.0087%；弃权 25,510 股，占出席会议所有股东所持股份的 0.0297%。	2012 年 04 月 14 日	<a href="http://disclosure.szse.cn/m/finalpage/2012-04-14/60830453.PDF">http://disclosure.szse.cn/m/finalpage/2012-04-14/60830453.PDF</a>
2012 年第 2 次临时股东大会	2012 年 04 月 13 日	《关于本次发行公司债券的偿债保障措施的议案》	同意 85,92,5020 股，占出席会议所有股东所持股份的 99.9693%；反对 8,600 股，占出席会议所有股东所持股份的 0.0100%；弃权 17,830 股，占出席会议所有股东所持股份的 0.0207%。	2012 年 04 月 14 日	<a href="http://disclosure.szse.cn/m/finalpage/2012-04-14/60830453.PDF">http://disclosure.szse.cn/m/finalpage/2012-04-14/60830453.PDF</a>
2012 年第 3 次临时股东大会	2012 年 07 月 05 日	《关于使用超募资金增资全资子公司湖南永昌畜牧生态养殖有限公司并修改其〈公司章程〉的议案》、《关于全资子公司购买资产的议案》	议案均获出席本次股东大会所有有表决权股东全票通过	2012 年 07 月 06 日	<a href="http://disclosure.szse.cn/m/finalpage/2012-07-06/61229613.PDF">http://disclosure.szse.cn/m/finalpage/2012-07-06/61229613.PDF</a>
2012 年第 4 次临时股东大会	2012 年 08 月 27 日	《关于修订〈公司章程〉的议案》、《未来三年股东回报规划（2012—2014 年）》	议案均获出席本次股东大会所有有表决权股东全票通过	2012 年 08 月 28 日	<a href="http://disclosure.szse.cn/m/finalpage/2012-08-28/61489943.PDF">http://disclosure.szse.cn/m/finalpage/2012-08-28/61489943.PDF</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
王远明	11	2	9	0	0	否
蔡健龙	11	2	9	0	0	否

邓志辉	11	2	9	0	0	否
杨胜刚	11	2	9	0	0	否
独立董事列席股东大会次数	1					

连续两次未亲自出席董事会的说明：无

## 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：无

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，各专门委员会委员在报告期内恪尽职守、诚实守信，积极参加公司董事会和股东大会会议，发挥各自的专业特长、技能和经验，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。四个专门委员会分别为：

### （一）董事会发展战略委员会

报告期，发展战略委员会共召开两次会议，围绕公司使命、远景及价值观，提出了具有时效性、可操作性的发展战略方案，建议公司围绕该战略方案投资建设溱浦专业养猪合作养殖村，扩大公司生猪养殖规模。

### （二）董事会提名委员会

报告期，提名委员会共召开三次会议，对新聘高级管理人员的个人履历、教育背景、工作经历等相关资料进行了严格审核，并向董事会进行提名。

### （三）董事会薪酬和考核委员会

报告期，薪酬和考核委员会共召开一次会议，就公司2012年薪酬结构中的工龄工资进行了调整。

#### （四）董事会审计委员会

报告期，审计委员会共召开五次会议，审议了公司内部审计工作进展报告、募集资金存放与使用情况、公司定期报告及相关财务报告等，听取了内部审计部年度工作总结和工作计划安排，指导其开展各项工作；同时围绕年报审计开展各项工作，对公司财务报表进行审阅并出具书面确认意见。

### 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

公司在业务、人员、资产、机构、财务方面与控股股东完全分开独立运作，相关情况如下：（一）在业务方面，公司拥有完全独立的生产、采购和销售系统，独立开展业务，公司的业务经营是独立的；（二）在人员方面，公司董事、监事及高级管理人员的任职、兼职情况符合相关的法律法规，不存在法律禁止的双重任职情况。公司自主决定人事用工制度，人员工资单独造册、单独发放。财务人员均没有在关联公司兼职，公司总经理、副总经理等高级管理人员均在公司领取薪酬；（三）在资产方面，公司对所有的资产拥有独立的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东违规占用而损害公司利益的情况；（四）在机构方面，已建立健全了组织机构体系，所有机构设置程序和机构职能独立，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系；（五）在财务方面，公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，办理了独立的税务登记手续并依法独立纳税。

### 七、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了较为健全的考评和激励机制,公司高级管理人员实行基础年薪与绩效考核(年终)相结合的薪酬制度。公司高级管理人员年终个人绩效奖金的确定取决于三个方面:公司经营目标完成情况、所分管部门的考核情况、个人业绩考核情况。公司目前尚未实施股权激励。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司设立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，制定了各会的议事规则及工作细则，明确了决策、执行、监督的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。同时，为保证公司规范运作，促进公司健康发展，公司根据《公司法》、《证券法》、《中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会发展战略委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《独立董事制度》、《董事会秘书制度》、《对外担保制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理办法》、《募集资金管理办法》、《投资者关系管理制度》、《信息披露制度》、《内部审计制度》、《控股子公司管理制度》、《年报报告制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息报送和使用管理制度》、《薪酬制度》、《机构调研接待工作管理办法》、《重大事项内部报告制度》、《财务管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》等基本管理制度，并以上述管理制度为基础，制定了涵盖生产技术、产品管理、产品销售、固定资产、材料采购、人力资源、行政管理、财务管理等整个生产经营过程的一系列控制规定，严格要求各部门及子公司执行各项内控管理制度，确保各项工作都有章可循，管理有序，形成了规范的管理体系。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会对建立健全并有效实施内部控制是负有不可推卸的责任，公司监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督，公司经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是：合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高公司的经营管理水平和风险防范能力，促进公司战略目标的实现和持续、健康、稳定发展。公司已建立了较为完善的法人治理结构，有效地保证了公司日常经营及运作。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《企业会计准则》、《上市公司内部控制指引》等法律、法规，建立健全了与财务报告相关内部控制制度，加强了预算管理、合同管理、基本核算、绩效考核等工作。公司及所属分（子）公司执行公司统一的财务管理制度，完善和加强了会计核算、财务管理的职能和权限，并根据相关规定制定了公司财务管理制度。

### 四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司于2011年4月5日召开的第三届董事会第二十次会议审议通过《公司年报报告制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期，前述制度执行情况良好且公司所披露的年度报告没有发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 22 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2013）2-154 号

### 审计报告正文

湖南大康牧业股份有限公司全体股东：

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

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰

当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，大康牧业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，公允反映了大康牧业公司2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：曹国强

中国注册会计师：刘利亚

二〇一三年四月二十二日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：湖南大康牧业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	307,666,466.13	199,059,730.38
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	358,117.08	5,619,331.70
预付款项	21,809,731.28	68,800,663.00
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	28,867,838.90	2,211,958.74
买入返售金融资产		
存货	146,441,490.92	150,676,412.57
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,646,705.65	406,316.45
流动资产合计	513,790,349.96	426,774,412.84
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	30,000,000.00	30,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	440,586,059.02	311,554,893.27
在建工程	58,523,038.56	6,388,676.55
工程物资	81,553.53	
固定资产清理		
生产性生物资产	46,783,341.55	69,334,761.47
油气资产		
无形资产	99,115,758.47	50,501,848.14
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	21,901,900.34	3,069,820.39
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	696,991,651.47	470,849,999.82
资产总计	1,210,782,001.43	897,624,412.66
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	9,679,614.27	9,967,260.65
预收款项	10,427,958.62	18,051,899.30
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,459,655.24	1,379,328.97
应交税费	675,379.28	84,626.63
应付利息	8,646,000.00	
应付股利		27,812.50

其他应付款	44,088,855.75	22,303,669.46
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	75,977,463.16	51,814,597.51
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	324,377,710.69	
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	324,377,710.69	
负债合计	400,355,173.85	51,814,597.51
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	246,720,000.00	164,480,000.00
资本公积	443,519,114.76	525,759,114.76
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	19,372,159.66	19,095,246.94
一般风险准备		
未分配利润	100,773,830.20	136,475,453.45
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	810,385,104.62	845,809,815.15
少数股东权益	41,722.96	
所有者权益（或股东权益）合计	810,426,827.58	845,809,815.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,210,782,001.43	897,624,412.66

法定代表人：陈黎明

主管会计工作负责人：罗光啸

会计机构负责人：徐鹏

## 2、母公司资产负债表

编制单位：湖南大康牧业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	245,739,532.70	145,614,966.75

交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	3,052,413.89	5,405,748.70
预付款项	17,257,424.10	41,898,000.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	285,123,246.59	199,934,212.06
存货	124,364,434.38	147,248,648.91
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	675,537,051.66	540,101,576.42
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	18,851,300.00	
长期股权投资	229,480,000.00	167,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	121,773,738.73	83,743,596.97
在建工程	47,580,000.00	1,100,071.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	38,387,839.05	63,388,268.57
油气资产		
无形资产	42,034,131.66	29,527,048.77
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	17,468,654.73	1,114,264.83
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	515,575,664.17	345,873,250.14
资产总计	1,191,112,715.83	885,974,826.56
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	3,789,100.70	9,509,585.85
预收款项	8,440,933.78	18,051,899.30
应付职工薪酬	1,508,095.22	1,339,395.07
应交税费	26,543.56	75,725.31
应付利息	8,646,000.00	
应付股利		27,812.50
其他应付款	14,505,103.03	13,472,306.84
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	36,915,776.29	42,476,724.87
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	324,377,710.69	
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	324,377,710.69	
负债合计	361,293,486.98	42,476,724.87
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	246,720,000.00	164,480,000.00
资本公积	443,519,114.76	525,759,114.76
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	19,372,159.66	19,095,246.94
一般风险准备		
未分配利润	120,207,954.43	134,163,739.99
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	829,819,228.85	843,498,101.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,191,112,715.83	885,974,826.56

法定代表人：陈黎明

主管会计工作负责人：罗光啸

会计机构负责人：徐鹏

### 3、合并利润表

编制单位：湖南大康牧业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	705,333,942.97	484,687,467.76
其中：营业收入	705,333,942.97	484,687,467.76
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	723,365,621.53	426,973,227.70
其中：营业成本	662,786,326.44	411,617,117.09
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	69,419.10	45,409.92
销售费用	4,606,786.37	1,809,256.71
管理费用	45,001,201.99	18,352,814.85
财务费用	9,733,683.93	-4,930,030.63
资产减值损失	1,168,203.70	78,659.76
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）		
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）	-18,031,678.56	57,714,240.06
加：营业外收入	7,073,608.39	5,212,184.57
减：营业外支出	8,086,799.43	5,953,677.97
其中：非流动资产处置损失	2,685,071.73	4,597,477.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-19,044,869.60	56,972,746.66
减：所得税费用		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-19,044,869.60	56,972,746.66
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	-18,976,710.53	56,972,746.66
少数股东损益	-68,159.07	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.077	0.231
（二）稀释每股收益	-0.077	0.231
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-19,044,869.60	56,972,746.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	-18,976,710.53	56,972,746.66
归属于少数股东的综合收益总额	-68,159.07	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：陈黎明

主管会计工作负责人：罗光啸

会计机构负责人：徐鹏

#### 4、母公司利润表

编制单位：湖南大康牧业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	569,127,527.98	455,220,893.66
减：营业成本	518,110,780.36	383,786,124.82
营业税金及附加	49,419.10	44,639.58
销售费用	1,282,504.64	1,477,095.19
管理费用	29,793,290.02	16,358,808.48
财务费用	10,284,393.68	-4,593,643.66
资产减值损失	1,003,160.71	-120,207.98
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）		
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）	8,603,979.47	58,268,077.23
加：营业外收入	933,188.12	2,260,000.00
减：营业外支出	6,768,040.43	5,867,044.03
其中：非流动资产处置损失	1,378,265.64	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,769,127.16	54,661,033.20
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,769,127.16	54,661,033.20
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0	0
（二）稀释每股收益	0	0
六、其他综合收益	0.00	0.00
七、综合收益总额	2,769,127.16	54,661,033.20

法定代表人：陈黎明

主管会计工作负责人：罗光啸

会计机构负责人：徐鹏

#### 5、合并现金流量表



编制单位：湖南大康牧业股份有限公司

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	716,282,597.60	503,813,573.81
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	21,931,504.66	279,096,289.54
经营活动现金流入小计	738,214,102.26	782,909,863.35
购买商品、接受劳务支付的现金	623,701,965.57	448,885,105.05
客户贷款及垫款净增加额	0.00	
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	
支付保单红利的现金	0.00	
支付给职工以及为职工支付的现金	32,504,873.61	12,115,501.35
支付的各项税费	1,968,934.66	513,737.28
支付其他与经营活动有关的现金	36,006,553.66	27,193,178.20
经营活动现金流出小计	694,182,327.50	488,707,521.88
经营活动产生的现金流量净额	44,031,774.76	294,202,341.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	
取得投资收益所收到的现金	0.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,013,630.32	374,879.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流入小计	3,013,630.32	374,879.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	241,304,509.50	227,181,025.96
投资支付的现金	0.00	30,000,000.00
质押贷款净增加额	0.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,479,969.05	21,384,814.11
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	243,784,478.55	278,565,840.07
投资活动产生的现金流量净额	-240,770,848.23	-278,190,961.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	
取得借款收到的现金	77,000,000.00	88,000,000.00
发行债券收到的现金	324,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	9,800,000.00	
筹资活动现金流入小计	410,800,000.00	88,000,000.00
偿还债务支付的现金	77,000,000.00	115,066,175.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,654,190.78	7,566,064.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	9,800,000.00	
筹资活动现金流出小计	105,454,190.78	122,632,240.46
筹资活动产生的现金流量净额	305,345,809.22	-34,632,240.46
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	108,606,735.75	-18,620,860.06
加：期初现金及现金等价物余额	199,059,730.38	217,680,590.44
六、期末现金及现金等价物余额	307,666,466.13	199,059,730.38

法定代表人：陈黎明

主管会计工作负责人：罗光啸

会计机构负责人：徐鹏

## 6、母公司现金流量表

编制单位：湖南大康牧业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	560,247,395.56	478,422,867.92
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,173,056.15	277,859,784.80
经营活动现金流入小计	568,420,451.71	756,282,652.72
购买商品、接受劳务支付的现金	469,756,101.71	423,369,579.49
支付给职工以及为职工支付的现金	23,250,390.57	10,545,346.50
支付的各项税费	1,217,993.36	480,263.56
支付其他与经营活动有关的现金	62,102,210.51	22,522,838.07
经营活动现金流出小计	556,326,696.15	456,918,027.62
经营活动产生的现金流量净额	12,093,755.56	299,364,625.10
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	0.00	
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,866,604.00	8,104,644.84
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,866,604.00	8,104,644.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	120,969,402.83	180,283,839.06
投资支付的现金	96,732,200.00	143,234,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,480,000.00	21,384,814.11
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	220,181,602.83	344,902,653.17
投资活动产生的现金流量净额	-217,314,998.83	-336,798,008.33
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	77,000,000.00	88,000,000.00
发行债券收到的现金	324,000,000.00	

收到其他与筹资活动有关的现金	9,800,000.00	
筹资活动现金流入小计	410,800,000.00	88,000,000.00
偿还债务支付的现金	77,000,000.00	115,066,175.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,654,190.78	7,566,064.63
支付其他与筹资活动有关的现金	9,800,000.00	
筹资活动现金流出小计	105,454,190.78	122,632,240.46
筹资活动产生的现金流量净额	305,345,809.22	-34,632,240.46
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	100,124,565.95	-72,065,623.69
加：期初现金及现金等价物余额	145,614,966.75	217,680,590.44
六、期末现金及现金等价物余额	245,739,532.70	145,614,966.75

法定代表人：陈黎明

主管会计工作负责人：罗光啸

会计机构负责人：徐鹏

**7、合并所有者权益变动表(表-1)**

编制单位：湖南大康牧业股份有限公司

本期金额

**8、母公司所有者权益变动表（表-2）**

编制单位：湖南大康牧业股份有限公司

本期金额

表-1

合并所有者权益变动表  
2012 年度

编制单位：湖南大康牧业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数								上年同期数									
	归属于母公司所有者权益							少数股 东权益	所有者 权益合计	归属于母公司所有者权益							少数股 东权益	所有者 权益合计
	实收资本	资本 公积	减：库 存股	专项储 备	盈余 公积	一般风 险准备	未分配利润			其他	实收资本	资本 公积	减：库 存股	专项储 备	盈余 公积	一般风 险准备		
一、上年年末余额	164,480,000.00	525,759,114.76			19,095,246.94		136,475,453.45		845,809,815.15	102,800,000.00	566,879,114.76			13,629,143.62		110,668,810.11		793,977,068.49
加：会计政策变更																		
前期差错更正																		
其他																		
二、本年初余额	164,480,000.00	525,759,114.76			19,095,246.94		136,475,453.45		845,809,815.15	102,800,000.00	566,879,114.76			13,629,143.62		110,668,810.11		793,977,068.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	82,240,000.00	-82,240,000.00			276,912.72		-35,701,623.25		41,722.96	-35,382,987.57	61,680,000.00	-41,120,000.00		5,466,103.32		25,806,643.34		51,832,746.66
（一）净利润							-18,976,710.53		-68,159.07	-19,044,869.60						56,972,746.66		56,972,746.66
（二）其他综合收益																		
上述（一）和（二）小计							-18,976,710.53		-68,159.07	-19,044,869.60						56,972,746.66		56,972,746.66
（三）所有者投入和减少资本																		
1. 所有者投入资本																		
2. 股份支付计入所有者权益的金额																		
3. 其他																		
（四）利润分配					276,912.72		-16,724,912.72		-16,448,000.00					5,466,103.32		-10,606,103.32		-5,140,000.00
1. 提取盈余公积					276,912.72		-276,912.72							5,466,103.32		-5,466,103.32		
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者（或股东）的分配							-16,448,000.00		-16,448,000.00							-5,140,000.00		-5,140,000.00
4. 其他																		
（五）所有者权益内部结转	82,240,000.00	-82,240,000.00								61,680,000.00	-41,120,000.00					-20,560,000.00		
1. 资本公积转增资本（或股本）	82,240,000.00	-82,240,000.00								41,120,000.00	-41,120,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 其他										20,560,000.00						-20,560,000.00		
（六）专项储备																		
1. 本期提取																		
2. 本期使用																		
（七）其他									109,882.03	109,882.03								
四、本期期末余额	246,720,000.00	443,519,114.76			19,372,159.66		100,773,830.20		41,722.96	810,426,827.58	164,480,000.00	525,759,114.76			19,095,246.94		136,475,453.45	845,809,815.15

法定代表人：陈黎明

主管会计工作负责人：罗光啸

会计机构负责人：徐鹏

表-2

## 母公司所有者权益变动表

2012 年度

编制单位：湖南大康牧业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数							上年同期数								
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本	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	164,480,000.00	525,759,114.76			19,095,246.94		134,163,739.99	843,498,101.69	102,800,000.00	566,879,114.76			13,629,143.62		110,668,810.11	793,977,068.49
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	164,480,000.00	525,759,114.76			19,095,246.94		134,163,739.99	843,498,101.69	102,800,000.00	566,879,114.76			13,629,143.62		110,668,810.11	793,977,068.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	82,240,000.00	-82,240,000.00			276,912.72		-13,955,785.56	-13,678,872.84	61,680,000.00	-41,120,000.00			5,466,103.32		23,494,929.88	49,521,033.20
（一）净利润							2,769,127.16	2,769,127.16							54,661,033.20	54,661,033.20
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							2,769,127.16	2,769,127.16							54,661,033.20	54,661,033.20
（三）所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
（四）利润分配					276,912.72		-16,724,912.72	-16,448,000.00					5,466,103.32		-10,606,103.32	-5,140,000.00
1. 提取盈余公积					276,912.72		-276,912.72						5,466,103.32		-5,466,103.32	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配								-16,448,000.00	-16,448,000.00						-5,140,000.00	-5,140,000.00
4. 其他																
（五）所有者权益内部结转	82,240,000.00	-82,240,000.00							61,680,000.00	-41,120,000.00					-20,560,000.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	82,240,000.00	-82,240,000.00							41,120,000.00	-41,120,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他									20,560,000.00						-20,560,000.00	
（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	246,720,000.00	443,519,114.76			19,372,159.66		120,207,954.43	829,819,228.85	164,480,000.00	525,759,114.76			19,095,246.94		134,163,739.99	843,498,101.69

法定代表人：陈黎明

主管会计工作负责人：罗光啸

会计机构负责人：徐鹏

### 三、公司基本情况

湖南大康牧业股份有限公司（以下简称本公司或公司）系经湖南省地方金融证券领导小组办公室湘金证办字[2002]65号文批准，由原怀化外贸畜禽产品开发有限责任公司（以下简称怀化畜禽公司）整体变更设立的股份有限公司。怀化畜禽公司由陈黎明、陈善初、欧家高、夏正奇、罗利平、向奇志、曾岗共7名自然人股东和湖南省怀化地区对外经济贸易土畜产公司共同出资设立，于1997年1月21日在怀化地区工商行政管理局登记注册，公司股票已于2010年11月18日在深圳证券交易所上市挂牌交易。截至2011年末，公司注册资本为人民币164,480,000.00元，股份总数164,480,000股（每股面值1元）。经公司2011年年度股东大会决议，以资本公积82,240,000.00元转增股本，转增后注册资本变更为246,720,000.00元，股份总数246,720,000股（每股面值1元），有限售条件的流通股份A股为104,613,535股，无限售条件的流通股份A股为142,106,465股。公司于2012年11月1日办妥工商变更登记手续，并取得注册号为430000000012287的《企业法人营业执照》。

本公司属于养殖行业，公司经营范围：销售政策允许的畜禽产品及其他农副产品、种畜禽苗、饲料、畜牧机械、五金、矿产品、纺织品、化工产品（不含危险品及监控化学品）；牲畜养殖并提供技术咨询服务；牲畜屠宰；冻库出租；道路运输代理；货物配载信息服务；仓储理货；装卸搬运服务（以上项目需专项审批的，审批合格后方可经营）。以下由分支机构经营：生猪、畜禽养殖并提供技术咨询服务。

### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

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

#### 3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下企业合并

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

##### (2) 非同一控制下的企业合并

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

#### 6、合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并财务报表的编制方法

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

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

无。

#### 7、现金及现金等价物的确定标准

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

#### 8、外币业务和外币报表折算



### **(1) 外币业务**

无。

### **(2) 外币财务报表的折算**

无。

## **9、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**

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

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

### **(2) 金融工具的确认依据和计量方法**

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工

具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

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

### **(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转

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

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

金融负债终止确认，是指将金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。金融工具确认和计量准则规定，金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

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

#### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

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

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

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资

产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，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。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

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

企业将持有至到期投资在到期前处置或重分类，通常表明其违背了将投资持有至到期的最初意图。如果处置或重分类为其他类金融资产的金额相对于该类投资(即企业全部持有至到期投资)在出售或重分类前的总额较大，则企业在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资(即全部持有至到期投资扣除已处置或重分类的部分)重分类为可供出售金融资产。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。此种情况主要包括：

①因被投资单位信用状况严重恶化，将持有至到期投资予以出售；

②因相关税收法规取消了持有至到期投资的利息税前可抵扣政策或显著减少了税前可抵扣金额，将持有至到期投资予以出售；

③因发生重大企业合并或重大处置，为保持现行利率风险头寸或维持现行信用风险政策，将持有至到期投资予以出售；

④因法律、行政法规对允许投资的范围或特定投资品种的投资限额作出重大调整，将持有至到期投资予以出售；

⑤因监管部门要求大幅度提高资产流动性或大幅度提高持有至到期投资在计算资本充足

率时的风险权重，将持有至到期投资予以出售。

## 10、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	金额 30 万元以上（含）的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	账龄分析法组合
组合 2	其他方法	合并报表范围内公司之间的应收款项

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—4 年	50%	50%
4—5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

发出存货按月末一次加权平均法。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

### (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

按照一次转销法进行摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

不适用。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### (2) 后续计量及损益确认

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

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够

控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

### 13、投资性房地产

不适用。

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

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

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，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

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	5%	3.17%
机器设备	10	5%	9.5%
电子设备	5	5%	19%
运输设备	10	5%	9.5%
其他设备	5	5%	19%



#### **(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法**

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

#### **(5) 其他说明**

无。

### **15、在建工程**

#### **(1) 在建工程的类别**

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

#### **(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

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

#### **(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

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

### **16、借款费用**

#### **(1) 借款费用资本化的确认原则**

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

#### **(2) 借款费用资本化期间**

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

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

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

## 17、生物资产

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

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

生产性生物资产类别	使用寿命(年)	预计净残值	年折旧率(%)
种 猪	5	原值的5.00%	19.00

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

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

(5) 公益性生物资产不摊销也不计提减值准备。

## 18、油气资产

无。

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40-50年	按照取得土地使用权证的期限
软件使用权	5年	按照取得软件使用权证的期限

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

### (4) 无形资产减值准备的计提

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。

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。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### **(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

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

#### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

研发阶段的研发支出，于发生时直接计入当期损益。

### **20、长期待摊费用**

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

### **21、附回购条件的资产转让**

不适用。

### **22、预计负债**

#### **(1) 预计负债的确认标准**

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

#### **(2) 预计负债的计量方法**

公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产

负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### **23、股份支付及权益工具**

#### **(1) 股份支付的种类**

无。

#### **(2) 权益工具公允价值的确定方法**

无。

#### **(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据**

无。

#### **(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**

无。

### **24、回购本公司股份**

无。

### **25、收入**

#### **(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1)将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2)公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3)收入的金额能够可靠地计量；4)相关的经济利益很可能流入；5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### **(2) 确认让渡资产使用权收入的依据**

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

#### **(3) 确认提供劳务收入的依据**

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生

的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

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

不适用。

## **26、政府补助**

### **(1) 类型**

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### **(2) 会计处理方法**

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

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

## **27、递延所得税资产和递延所得税负债**

### **(1) 确认递延所得税资产的依据**

1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂

时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

## **(2) 确认递延所得税负债的依据**

公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## **28、经营租赁、融资租赁**

### **(1) 经营租赁会计处理**

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

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

### **(2) 融资租赁会计处理**

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

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

### **(3) 售后租回的会计处理**

## **29、持有待售资产**

**(1) 持有待售资产确认标准**

无。

**(2) 持有待售资产的会计处理方法**

无。

**30、资产证券化业务**

无。

**31、套期会计**

无。

**32、主要会计政策、会计估计的变更**

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

**(1) 会计政策变更**

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

**33、前期会计差错更正**

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

无。

**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

**(2) 未来适用法**



本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13% (肉制品销售)、17% (代宰业务)
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

不适用。

### 2、税收优惠及批文

(1) 公司销售的生猪系初级农产品，根据《增值税暂行条例实施细则》的规定免征增值税。公司销售的饲料系简单混合饲料，根据《财政部国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》（财税〔2001〕121号）规定，免征增值税。

(2) 根据2008年1月1日开始实行的《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定，公司畜牧、家禽饲养收入免征企业所得税；根据财政部、国家税务总局《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》(财税[2008]149号)的相关规定，公司饲料生产属于饲料初加工范畴，免征企业所得税。

(3) 本公司子公司大康肉类食品有限公司、孙公司湖南永昌汇一食品有限公司从事生猪

屠宰销售，属于肉类初加工，根据财政部、国家税务总局《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》（财税[2008]149号）规定，免征企业所得税。

### 3、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
大康肉类食品有限公司	全资子公司	怀化中方	屠宰业	50,000,000.00	生猪屠宰，肉品分割加工，冷鲜肉配送，副产品加工，冷库出租，道路运输代理，货物配载信息服务，仓储理货，装卸搬运服务。	50,000,000.00	--	100%	100%	是	--	--	--
湖南永昌汇一食品有限公司	子公司	常德	屠宰业	200,000.00	肉类食品的加工、销售；冻库出租。	200,000.00	--	100%	100%	是	--	--	--
溆浦均益生态养殖有限公司	全资子公司	怀化溆浦	养殖业	10,000,000.00	牲猪养殖、销售；饲料、兽药销售及配送（限公司内配送）；开展咨询服务与培训。	10,000,000.00	--	100%	100%	是	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
怀化新康牧业有限公司	有限责任公司	怀化中方	养殖业	34,712,000.00	长白、大约克、杜洛克纯种猪及长*大、大*长种母猪的饲养、销售	50,000,000.00	--	100%	100%	是	--	--	--
湖南永昌畜牧生态养殖有限公司	有限责任公司	常德	养殖业	87,000,000.00	畜牧、养殖、销售※	87,000,000.00	--	100%	100%	是	--	--	--
长沙市润德农业科技有限公司	有限责任公司	长沙	养殖业	2,580,000.00	农产品的研发；畜禽养殖、销售；饲料的销售；饲草的种植。（涉及行政许可的凭许可证经营）	2,480,000.00	--	96.13%	96.13%	是	41,722.96	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

1. 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

(1) 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

本期公司全资子公司湖南永昌畜牧生态养殖有限公司出资设立湖南永昌汇一食品有限公司，于2012年9月10日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为430707000002773的《企业法

人营业执照》。该公司注册资本200万元，湖南永昌畜牧生态养殖有限公司出资200万元，占其注册资本的100.00%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

本期公司出资设立溆浦均益生态养殖有限公司，于2012年7月24日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为431224000009874的《企业法人营业执照》。该公司注册资本1,000万元，公司出资1,000万元，占其注册资本的100.00%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

#### (2) 因非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

根据本公司与长沙市润德农业科技有限公司股东于2012年10月8日签订的《股权转让协议》，本公司以248万元受让长沙市润德农业科技有限公司原股东持有的该公司96.13%股权，并办理了相应的财产权交接手续，故自2012年10月起将其纳入合并财务报表范围。本公司已于2012年12月18日支付股权转让款248万元。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位3家，原因为：

1) 全资子公司湖南永昌畜牧生态养殖有限公司出资设立湖南永昌汇一食品有限公司；2) 公司出资设立溆浦均益生态养殖有限公司；3) 受让长沙市润德农业科技有限公司96.13%股权。

与上年相比本年（期）减少合并单位0家，原因为：

无。

### 3、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
湖南永昌汇一食品有限公司	-3,482,522.44	-5,482,522.44
溆浦均益生态养殖有限公司	8,952,382.58	-1,047,617.42

长沙市润德农业科技有限公司	1,078,112.68	-1,761,216.34
---------------	--------------	---------------

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

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

## 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：	--	--	5,698,915.04	--	--	33,152.21
人民币	--	--	5,698,915.04	--	--	33,152.21
银行存款：	--	--	301,967,551.09	--	--	199,026,578.17
人民币	--	--	301,967,551.09	--	--	199,026,578.17
合计	--	--	307,666,466.13	--	--	199,059,730.38

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

### 2、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	376,965.34	100%	18,848.26	5%	5,915,086.00	100%	295,754.30	5%

组合小计	376,965.34	100%	18,848.26	5%	5,915,086.00	100%	295,754.30	5%
合计	376,965.34	---	18,848.26	---	5,915,086.00	---	295,754.30	---

#### 应收账款种类的说明

截至2012年12月31日止，应收账款中无应收持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，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：	---	---	---	---	---	---
	376,965.34	100%	18,848.26	5,915,086.00	100%	295,754.30
合计	376,965.34	---	18,848.26	5,915,086.00	---	295,754.30

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) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
湖南省女子监狱	非关联方	166,893.61	1年以内	44.27%
望城县新一佳超市有限公司	非关联方	140,863.24	1年以内	37.37%
卜力	非关联方	20,178.37	1年以内	5.35%
屈仁刚	非关联方	9,666.80	1年以内	2.56%
中联重科股份有限公司	非关联方	5,827.82	1年以内	1.55%
合计	—	343,429.84	—	91.1%

### 3、其他应收款

#### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	30,540,209.63	100%	1,672,370.73	5.48%	2,439,219.73	100%	227,260.99	9.32%
组合小计	30,540,209.63	100%	1,672,370.73	5.48%	2,439,219.73	100%	227,260.99	9.32%
合计	30,540,209.63	—	1,672,370.73	—	2,439,219.73	—	227,260.99	—

其他应收款种类的说明

截至2012年12月31日止，其他应收款中无应收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份股东的欠款。

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：						
	28,833,004.63	94.43%	1,441,650.23	1,337,219.73	54.82%	66,860.99
1 年以内小计	28,833,004.63	94.43%	1,441,650.23	1,337,219.73	54.82%	66,860.99
1 至 2 年	1,107,205.00	3.61%	110,720.50	600,000.00	24.6%	60,000.00
2 至 3 年	600,000.00	1.96%	120,000.00	502,000.00	20.58%	100,400.00
合计	30,540,209.63	--	1,672,370.73	2,439,219.73	--	227,260.99

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) 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 (%)
溆浦县小康养殖专业合作社	非关联方	21,221,209.04	1 年以内	69.49%
舒生银	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	3.27%
何满林	非关联方	900,000.00	1 年以内	2.95%
黄雨钢	非关联方	826,981.00	1 年以内	2.71%



李爱莲	非关联方	500,000.00	1 年以内	1.64%
合计	---	24,448,190.04	---	80.06%

#### 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	21,659,731.28	99.31%	68,800,663.00	100%
1 至 2 年	150,000.00	0.69%		
合计	21,809,731.28	---	68,800,663.00	---

##### 预付款项账龄的说明

截至2012年12月31日，预付账款中无预付持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

##### (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
龙晖	非关联方	5,000,000.00	2012年08月31日	预付原材料款，未入库
宋伟军	非关联方	4,759,941.60	2012年09月30日	预付原材料款，未入库
杨城	非关联方	3,136,936.00	2012年09月30日	预付原材料款，未入库
王湘生	非关联方	1,400,000.00	2012年08月31日	预付原材料款，未入库
吴涛	非关联方	1,400,000.00	2012年05月31日	预付原材料款，未入库
合计	---	15,696,877.60	---	---

##### 预付款项主要单位的说明

##### (3) 预付款项的说明

截至2012年12月31日，预付账款中无预付持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

## 5、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	41,552,526.59		41,552,526.59	32,955,373.55		32,955,373.55
库存商品	5,033,563.37		5,033,563.37	88,166.32		88,166.32
周转材料	184,572.11		184,572.11	142,466.68		142,466.68
消耗性生物资产	99,670,828.85		99,670,828.85	117,490,406.02		117,490,406.02
合计	146,441,490.92		146,441,490.92	150,676,412.57		150,676,412.57

## 6、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
暂未抵扣的增值税进项税额	8,646,705.65	406,316.45
合计	8,646,705.65	406,316.45

其他流动资产说明

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

								例 不 一 致 的 说 明			利
长沙天堂硅谷大康股权投资合伙企业(有限合伙)	成本法	15,000,000.00	30,000,000.00	-15,000,000.00	15,000,000.00	10.08%	10.08%	无	--	--	--
浙江天堂硅谷大康股权投资合伙企业(有限合伙)	成本法	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00	9.92%	9.92%	无	--	--	--
合计	--	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	--	--	--	--	--	--

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况：无

长期股权投资的说明：

长沙天堂硅谷大康股权投资合伙企业(有限合伙)至2012年7月底公众募集资金尚未按照原公告的内容及项目实际投资进度募集。为提高募集资金的使用效率和加快项目投资进度，长沙天堂硅谷大康股权投资合伙企业(有限合伙)将原募集计划拆分为两期募集，即由长沙天堂硅谷大康股权投资合伙企业(有限合伙)负责募集第一期资金，再新设一个合伙企业负责募集第二期资金。本公司原对长沙天堂硅谷大康股权投资合伙企业(有限合伙)投资金额为3,000万元，后收回1,500万元参与成立了浙江天堂硅谷大康股权投资合伙企业(有限合伙)。

## 8、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：	333,033,367.48	147,367,666.65	1,202,667.65	479,198,366.48
其中：房屋及建筑物	250,670,550.78	110,811,282.19		361,481,832.97
机器设备	71,938,940.08	15,222,131.52	993,725.99	86,167,345.61
运输工具	6,733,600.44	2,399,996.05	208,800.00	8,924,796.49

电子设备	2,759,968.18		1,887,031.77	141.66	4,646,858.29
其他	930,308.00		17,047,225.12		17,977,533.12
--	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:	21,478,474.21		17,379,130.98	245,297.73	38,612,307.46
其中:房屋及建筑物	9,914,347.68		8,971,583.11		18,885,930.79
机器设备	10,735,851.78		6,883,713.03	161,112.96	17,458,451.85
运输工具	414,410.42		915,602.45	84,125.52	1,245,887.35
电子设备	276,796.27		367,381.47	59.25	644,118.49
其他	137,068.06		240,850.92		377,918.98
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	311,554,893.27	--			440,586,059.02
其中:房屋及建筑物	240,756,203.10	--			342,595,902.18
机器设备	61,203,088.30	--			68,708,893.76
运输工具	6,319,190.02	--			7,678,909.14
电子设备	2,483,171.91	--			4,002,739.80
其他	793,239.94	--			17,599,614.14
五、固定资产账面价值合计	311,554,893.27	--			440,586,059.02
其中:房屋及建筑物	240,756,203.10	--			342,595,902.18
机器设备	61,203,088.30	--			68,708,893.76
运输工具	6,319,190.02	--			7,678,909.14
电子设备	2,483,171.91	--			4,002,739.80
其他	793,239.94	--			17,599,614.14

本期折旧额17,379,130.98元;本期由在建工程转入固定资产原价为10,160,330.30元。

## 9、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
本部基地改扩建	47,580,000.00		47,580,000.00	1,100,071.00		1,100,071.00
子公司永昌畜牧 下属养殖场	9,933,038.56		9,933,038.56	5,288,605.55		5,288,605.55
子公司新康牧业 下属养殖场	720,000.00		720,000.00			
子公司长沙润德 下属养殖场	290,000.00		290,000.00			
合计	58,523,038.56		58,523,038.56	6,388,676.55		6,388,676.55

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
本部基地改扩建	71,260,000.00	1,100,071.00	47,680,784.64	100,784.64	1,100,711.00	68.46%	75%					47,580,000.00
子公司永昌畜牧下属养殖场	80,000,000.00	5,288,605.55	8,153,978.67	3,509,545.66		16.8%	20%					9,933,038.56
子公司新康牧业下属养殖场			720,000.00									720,000.00
子公司大康食品设备改造			6,550,000.00	6,550,000.00								
子公司长沙润德下属养殖场			290,000.00									290,000.00
合计		6,388,676.55	63,394,763.31	10,160,330.30	1,100,711.00	---	---			---	---	58,523,038.56

在建工程项目变动情况的说明：其他减少系转入长期待摊费用。

## 10、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料		182,204.78	147,011.25	35,193.53
专用设备		46,360.00		46,360.00
工器具		27,993.70	27,993.70	
合计		256,558.48	175,004.95	81,553.53

工程物资的说明：系子公司永昌畜牧未使用的工程物资。

## 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				
	0.00	0.00	0.00	0.00
二、畜牧养殖业				
种猪	49,441,740.71	19,876,907.99	23,439,773.37	45,878,875.33
未成熟种猪	19,893,020.76	18,768,485.59	37,757,040.13	904,466.22
三、林业				
	0.00	0.00	0.00	0.00
四、水产业				
	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	69,334,761.47	38,645,393.58	61,196,813.50	46,783,341.55

## 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	56,633,358.70	50,289,900.22		106,923,258.92
土地使用权	56,243,748.70	50,016,900.22		106,260,648.92
软件	389,610.00	273,000.00		662,610.00
二、累计摊销合计	6,131,510.56	1,675,989.89	0.00	7,807,500.45
土地使用权	6,084,764.93	1,544,799.68		7,629,564.61
软件	46,745.63	131,190.21		177,935.84
三、无形资产账面净值合计	50,501,848.14	48,613,910.33		99,115,758.47
土地使用权	50,158,983.77	48,472,100.54		98,631,084.31
软件	342,864.37	141,809.79		484,674.16
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	50,501,848.14	48,613,910.33		99,115,758.47
土地使用权	50,158,983.77	48,472,100.54		98,631,084.31
软件	342,864.37	141,809.79		484,674.16

本期摊销额1,675,989.89元。

## 13、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
养殖基地租赁及前期支出	3,069,820.39	18,518,100.00	1,275,157.75		20,312,762.64	

各基地翻新修建支出		1,660,871.00	71,733.30		1,589,137.70	
合计	3,069,820.39	20,178,971.00	1,346,891.05		21,901,900.34	--

长期待摊费用的说明

#### 14、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	523,015.29	1,168,203.70			1,691,218.99
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
合计	523,015.29	1,168,203.70			1,691,218.99

资产减值明细情况的说明

#### 15、应付账款

##### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	9,629,614.27	9,967,260.65
1-2年	50,000.00	
合计	9,679,614.27	9,967,260.65

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

##### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

系应付湖南仁孚海润海车销售服务有限公司的购车款。



## 16、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	8,958,183.62	18,051,899.30
1-2 年	1,469,775.00	
合计	10,427,958.62	18,051,899.30

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

### (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

## 17、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	1,077,686.20	29,951,348.40	28,744,802.27	2,284,232.33
二、职工福利费		1,706,739.51	1,706,739.51	
三、社会保险费	172,992.65	1,675,576.93	1,706,725.12	141,844.46
养老保险	88,745.83	1,108,207.56	1,135,225.66	61,727.73
医疗保险	47,131.00	347,273.63	351,403.72	43,000.91
工伤保险	8,837.10	150,641.39	150,641.39	8,837.10
生育保险	10,604.52	69,454.35	69,454.35	10,604.52
失业保险	17,674.20			17,674.20
四、住房公积金	106,045.20	219,230.00	221,980.00	103,295.20
五、辞退福利				
六、其他	22,604.92	437,149.13	529,470.80	-69,716.75
合计	1,379,328.97	33,990,043.97	32,909,717.70	2,459,655.24

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额0.00元。

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

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

未付工资主要是计提的年度奖金，已于2013年1月份支付。

## 18、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
营业税		48,755.81
个人所得税	34,830.03	25,429.95
城市维护建设税		3,412.89
教育费附加		1,776.69
印花税	1,127.60	5,251.29
房产税	639,421.65	
合计	675,379.28	84,626.63

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

## 19、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
企业债券利息	8,646,000.00	
合计	8,646,000.00	

应付利息说明

## 20、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因

应付股利		27,812.50	
合计		27,812.50	---

应付股利的说明

## 21、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	28,935,436.89	9,208,377.62
1-2 年	4,802,058.86	11,260,291.84
2-3 年	9,176,360.00	1,835,000.00
3 年以上	1,175,000.00	
合计	44,088,855.75	22,303,669.46

(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

无。

### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

其他应付款主要为收取的养殖大户押金。

### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

支付给湖南汇一食品有限公司的资产购买款。

## 22、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
12 大康债	330,000,000.00	2012 年 08 月 23 日	5 年期	330,000,000.00		8,646,000.00		8,646,000.00	324,377,710.69

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

根据公司第四届董事会第八次会议和 2012 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监

督委员会《关于核准湖南大康牧业股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2012]1001号）核准，本公司向社会公开发行面值不超过人民币 3.3亿元的公司债券，扣除发行费用6,000,000.00元，募集资金净额为人民币 324,000,000.00元。债券为5年期债券（附第3年末发行人上调票面利率及投资者回售选择权），债券票面利率为7.30%。

### 23、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	164,480,000.00			82,240,000.00		82,240,000.00	246,720,000.00

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

根据公司2011年度股东大会决议，公司以2011年末总股份数量16,448.00万股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利 1 元（含税），以资本公积金转增股本的方式向全体股东每 10 股转增 5 股，共计增加注册资本 82,240,000.00 元，注册资本变更为 246,720,000.00 元。本次股本变更业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验（2012）2-25）。公司已于2012年11月1日办妥工商变更登记手续。

### 24、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）	525,399,114.76		82,240,000.00	443,159,114.76
其他资本公积	360,000.00			360,000.00
合计	525,759,114.76		82,240,000.00	443,519,114.76

#### 资本公积说明

本期减少系根据公司2011年度股东大会决议，以2011年末总股本16,448.00万股为基数，以资本公积金转增股本的方式向全体股东每10股转增5股，共计82,240,000.00元。

## 25、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	19,095,246.94	276,912.72		19,372,159.66
合计	19,095,246.94	276,912.72		19,372,159.66

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

本期增加系根据本期母公司实现净利润的10%计提法定盈余公积。

## 26、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	136,475,453.45	--
调整后年初未分配利润	136,475,453.45	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-18,976,710.53	--
减：提取法定盈余公积	276,912.72	
应付普通股股利	16,448,000.00	
期末未分配利润	100,773,830.20	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润0.00元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润0.00元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润0.00元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润0.00元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润0.00元。

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

根据公司2011年度股东大会决议，以2011年末总股本16,448.00万股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），以资本公积金转增股本的方式向全体股东每10股转增5股。

## 27、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	701,384,877.71	483,708,563.84
其他业务收入	3,949,065.26	978,903.92
营业成本	662,786,326.44	411,617,117.09

### （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	572,602,356.08	518,733,356.52	468,605,087.39	394,474,910.61
农副食品加工	128,782,521.63	143,312,541.16	15,103,476.45	16,907,572.26
合计	701,384,877.71	662,045,897.68	483,708,563.84	411,382,482.87

### （3）主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
饲料	59,574,635.00	54,711,489.53	60,723,380.00	57,010,567.68
幼猪	71,710,036.44	60,403,142.82	46,282,794.80	35,506,339.65
种猪	168,118,736.44	129,737,748.92	133,620,389.34	106,922,869.08

育肥猪	273,198,948.20	273,880,975.25	227,978,523.25	195,035,134.20
肉制品	128,782,521.63	143,312,541.16	15,103,476.45	16,907,572.26
合计	701,384,877.71	662,045,897.68	483,708,563.84	411,382,482.87

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	701,384,877.71	662,045,897.68	483,708,563.84	411,382,482.87
合计	701,384,877.71	662,045,897.68	483,708,563.84	411,382,482.87

**(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(%)
客户一	69,912,526.79	9.91%
客户二	53,346,880.23	7.56%
客户三	47,772,163.90	6.77%
客户四	41,421,236.17	5.87%
客户五	40,008,915.78	5.67%
合计	252,461,722.87	35.78%

营业收入的说明

**28、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	43,695.00	39,856.77	

城市维护建设税	13,058.66	3,175.14	
教育费附加	12,665.44	385.17	
其他		1,992.84	
合计	69,419.10	45,409.92	---

### 营业税金及附加的说明

### 29、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
招待费	382,920.20	132,058.70
差旅费	230,706.00	475,222.80
办公费用	91,985.66	151,168.50
交通费	1,285,760.89	33,838.20
工资	1,744,402.02	403,708.62
广告费	616,778.00	341,599.90
其它	254,233.60	271,659.99
合计	4,606,786.37	1,809,256.71

### 30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工薪、社保	9,721,422.50	4,754,647.13
折旧费	2,274,154.01	544,858.59
业务招待费	3,038,110.98	2,798,720.19
办公费	2,126,247.32	2,266,511.05
差旅费	1,309,624.62	404,274.50



修理费	12,012,528.84	655,239.00
车辆运输费	1,383,903.51	1,268,472.87
房屋租赁及物管费	668,118.00	51,577.50
无形资产摊销	1,675,989.89	1,119,014.95
审计、咨询费	3,593,166.00	1,580,293.00
董事会费用	445,446.00	708,287.91
宣传费用	204,111.15	526,607.71
其他	6,548,379.17	1,674,310.45
合计	45,001,201.99	18,352,814.85

### 31、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,202,088.97	1,074,530.41
利息收入	-1,630,236.23	-6,090,729.54
手续费及其他	161,831.19	86,168.50
合计	9,733,683.93	-4,930,030.63

### 32、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	1,168,203.70	78,659.76
合计	1,168,203.70	78,659.76

### 33、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	27,362.02		27,362.02
其中：固定资产处置利得	25,423.42		25,423.42
政府补助	6,697,283.00	2,331,120.00	6,697,283.00
其他	99,516.38	225,940.00	99,516.38
非同一控制合并产生	249,446.99	2,655,124.57	249,446.99
合计	7,073,608.39	5,212,184.57	7,073,608.39

**(2) 政府补助明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
湘西地区 2011 财政贴息资金	306,063.00	590,000.00	怀发改湘西开(2012)2号
会同财政能繁母猪补贴	88,400.00		
芷江政府能繁母猪补贴	62,800.00		
芷江财政局补贴款	300,000.00		湘财建指(2012)409号
会同基地良种补贴	60,000.00	70,000.00	
石门基地能繁母猪补助款	103,000.00		
生猪良种补贴款	754,520.00		
中小企业发展专项扶持	2,812,500.00		
农业综合开发产业化经营项目	2,210,000.00		怀财农综函(2012)28号
农业产业化龙头企业贴息资金		400,000.00	湘财农指(2010)135号
怀化市财政局补贴		1,000,000.00	
采精站补贴款		271,120.00	

合计	6,697,283.00	2,331,120.00	--
----	--------------	--------------	----

营业外收入说明

### 34、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	2,685,071.73	4,597,477.97	2,685,071.73
其中：固定资产处置损失	780,206.92	4,597,477.97	780,206.92
对外捐赠	246,000.00	146,000.00	246,000.00
其他	110,000.00	1,200,000.00	110,000.00
罚款	2,158.58	10,200.00	2,158.58
非常损失	5,043,569.12		5,043,569.12
合计	8,086,799.43	5,953,677.97	8,086,799.43

营业外支出说明

### 35、所得税费用

无。

### 36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2012年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	-18,976,710.53
非经常性损益	B	-1,013,106.50
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-17,963,604.03
期初股份总数	D	164,480,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	82,240,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	5.00

因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	246,720,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	-0.077
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.073

### 37、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
政府补贴	6,697,283.00
利息收入	1,630,236.23
收到的其他往来款	13,504,469.05
其他	99,516.38
合计	21,931,504.66

收到的其他与经营活动有关的现金说明

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
管理费用、销售费用付现	25,070,525.32
支付的往来款	10,416,038.57
其他	519,989.77

合计	36,006,553.66
----	---------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明

### (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
向湖南省国有投资经营有限公司借款	9,800,000.00
合计	9,800,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

### (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
归还湖南省国有投资经营有限公司借款	9,800,000.00
合计	9,800,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

## 38、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	-19,044,869.60	56,972,746.66
加：资产减值准备	1,168,203.70	78,659.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,747,963.65	18,001,303.79
无形资产摊销	1,675,989.89	1,119,014.95
长期待摊费用摊销	1,346,891.05	425,456.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	2,657,709.71	4,597,477.97

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	11,202,088.97	1,074,530.41
存货的减少（增加以“－”号填列）	4,234,921.65	-70,781,189.46
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-5,388,225.01	8,654,888.17
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	15,431,100.75	7,814,577.52
其他		266,244,875.43
经营活动产生的现金流量净额	44,031,774.76	294,202,341.47
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	307,666,466.13	199,059,730.38
减：现金的期初余额	199,059,730.38	217,680,590.44
现金及现金等价物净增加额	108,606,735.75	-18,620,860.06

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	2,480,000.00	23,766,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	2,480,000.00	21,568,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	30.95	183,185.89
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,479,969.05	21,384,814.11
4. 取得子公司的净资产	2,839,329.02	23,527,604.93
流动资产	2,236,203.73	2,893,519.64

非流动资产	804,290.29	45,003,504.93
流动负债	201,165.00	21,475,900.00
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	

### (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	307,666,466.13	199,059,730.38
其中：库存现金	5,698,915.04	33,152.21
可随时用于支付的银行存款	301,967,551.09	199,026,578.17
可随时用于支付的其他货币资金		
三、期末现金及现金等价物余额	307,666,466.13	199,059,730.38

现金流量表补充资料的说明

### 39、所有者权益变动表项目注释

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

## 八、关联方及关联交易

### 1、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
长沙市润德农业科技有 限公司	控股子 公司	有限责 任公 司	长沙	张艳春	养殖业	2,580,000	96.13%	96.13%	55072765-0
大康肉类食 品有限公司	控股子 公司	有限责 任公 司	怀化中方	石经五	屠宰业	50,000,000	100.00%	100.00%	57861406-8

怀化新康牧业有限公司	控股子公司	有限责任公司	怀化中方	陈黎明	养殖业	34,712,000	100.00%	100.00%	66858004-1
湖南永昌畜牧生态养殖有限公司	控股子公司	有限责任公司	常德	曹明	养殖业	87,000,000	100.00%	100.00%	55073104-3
溆浦均益生态养殖有限公司	控股子公司	有限责任公司	怀化溆浦	陈黎明	养殖业	10,000,000	100.00%	100.00%	59944649-7
湖南永昌汇一食品有限公司	控股子公司	有限责任公司	常德	金祥云	屠宰业	2,000,000	100.00%	100.00%	05386768-7

## 2、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
长沙天堂硅谷大康股权投资合伙企业（有限合伙）	有限合伙企业	湖南长沙	--	股权投资	--	10.08%	10.08%	联营企业	58493961-9
浙江天堂硅谷大康股权投资合伙企业（有限合伙）	有限合伙企业	浙江杭州	--	股权投资	--	9.92%	9.92%	联营企业	05280858-9

## 九、其他重要事项

### 1、其他

2012年3月22日，公司参股公司长沙天堂硅谷大康股权投资合伙企业（有限合伙）与武汉市江夏区乌龙泉和祥养猪场、徐和平、龚英子签订了《收购框架协议》，由长沙天堂硅谷大康股权投资合伙企业（有限合伙）和徐和平已设立的武汉和祥畜牧发展有限公司（其中长沙天堂硅谷大康股权投资合伙企业（有限合伙）和徐和平分别占股90%、10%）收购和祥养猪场



的全部资产。2012年3月31日公司与长沙天堂硅谷大康股权投资合伙企业（有限合伙）、浙江天堂硅谷股权投资管理集团有限公司、武汉和祥畜牧发展有限公司、徐和平、龚英子签订了《关于共同管理武汉和祥畜牧发展有限公司的合作协议》，由浙江天堂硅谷股权投资管理集团有限公司和公司共同管理武汉和祥畜牧发展有限公司；其中浙江天堂硅谷股权投资管理集团有限公司负责战略规划、行业研究分析、资源整合优化等方面；大康牧业负责经营方案和日常经营管理，管理期间为3年，自2012年4月1日开始。在共同管理期间对武汉和祥畜牧发展有限公司的经营情况设定净利润考核指标，即第一个运营年度的净利润考核指标为人民币400万元；以后运营年度净利润考核指标逐年递增15%。如武汉和祥畜牧发展有限公司实现净利润考核指标，则公司可向其按该运营年度净利润超过净利润考核指标部分的70%收取管理报酬，如未能实现净利润考核指标，则公司需向其补偿相当于运营年度净利润与净利润考核指标之间的差额的现金。

2012年7月30日，公司参股公司长沙天堂硅谷大康股权投资合伙企业（有限合伙）与郑启富、周国定、郑耀、黎卓签订了《收购框架协议》，由长沙天堂硅谷大康股权投资合伙企业（有限合伙）收购郑启富、周国定、郑耀、黎卓持有的湖南富华生态农业发展有限公司36.67%、26.67%、13.33%、13.33%的股权，合计收购90%的股权，并以湖南富华生态农业发展有限公司的名义收购其经营占用的浏阳市富华养猪专业合作社的经营性资产。2012年8月10日公司与浙江天堂硅谷股权投资管理集团有限公司、长沙天堂硅谷大康股权投资合伙企业（有限合伙）、湖南富华生态农业发展有限公司、郑启富签订了《关于共同管理湖南富华生态农业发展有限公司的合伙协议》，由浙江天堂硅谷股权投资管理集团有限公司和公司共同管理湖南富华生态农业发展有限公司；其中浙江天堂硅谷股权投资管理集团有限公司负责战略规划、行业研究分析、资源整合优化等方面；大康牧业负责经营方案和日常经营管理，管理期间为3年，自2012年10月1日开始。在共同管理期间对湖南富华生态农业发展有限公司的经营情况设定净利润考核指标，即第一个运营年度的净利润考核指标为人民币200万元，第二个运营年度的净利润考核指标为人民币400万元；以后运营年度净利润考核指标逐年递增15%。如湖南富华生态农业发展有限公司实现净利润考核指标，则公司可向其按该运营年度净利润超过净利润考核

指标部分的70%收取管理报酬，如未能实现净利润考核指标，则公司需向其补偿相当于运营年度净利润与净利润考核指标之间的差额的现金。

鉴于公司接手管理上述两个公司后的生产、人员磨合，生猪、饲料价格的波动以及其他因素，2012年12月7日，长沙天堂硅谷大康股权投资合伙企业（有限合伙）和浙江天堂硅谷股权投资管理集团有限公司以函告的方式，通知公司不需履行上述两家公司第一个运营年度考核净利润的补足义务。

## 十、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								
组合 1	1.99		0.10	5%	1,953,926.00	35.5%	97,696.30	5%
组合 2	3,052,412.00				3,549,519.00	64.5%		
组合小计	3,052,413.99		0.10	5%	5,503,445.00	100%	97,696.30	1.78%
合计	3,052,413.99	—	0.10	—	5,503,445.00	—	97,696.30	—

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:	--	--	--	--	--	--
	1.99	100%	0.10	1,953,926.00	100%	97,696.30
1 年以内小计	1.99	100%	0.10	1,953,926.00	100%	97,696.30
合计	1.99	--	0.10	1,953,926.00	--	97,696.30

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) 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 (%)
溆浦均益生态养殖有限公司	子公司	1,938,217.00	1 年以内	63.5%
湖南永昌汇一食品有限公司	子公司	1,114,195.00	1 年以内	36.5%
周刚	非关联方	1.99	1 年以内	
合计	--	3,052,413.99	--	100%

### (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 (%)

溆浦均益生态养殖有限公司	子公司	1,938,217.00	63.5%
湖南永昌汇一食品有限公司	子公司	1,114,195.00	36.5%
合计	--	3,052,412.00	100%

## 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								
组合 1	23,638,958.23	8.25%	1,327,308.16	5.61%	2,423,025.00	1.21%	226,451.25	9.35%
组合 2	262,811,596.52	91.75%			197,737,638.31	98.79%		
组合小计	286,450,554.75		1,327,308.16	4.06%	200,160,663.31	100%	226,451.25	0.11%
合计	286,450,554.75	--	1,327,308.16	--	200,160,663.31	--	226,451.25	--

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：	--	--	--	--	--	--
	21,931,753.23	92.78%	1,096,587.66	1,321,025.00	54.52%	66,051.25
1 年以内小计	21,931,753.23	92.78%	1,096,587.66	1,321,025.00	54.52%	66,051.25
1 至 2 年	1,107,205.00	4.68%	110,720.50	600,000.00	24.76%	60,000.00
2 至 3 年	600,000.00	2.54%	120,000.00	502,000.00	20.72%	100,400.00
合计	23,638,958.23	--	1,327,308.16	2,423,025.00	--	226,451.25

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) 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 (%)
大康肉类食品有限公司	子公司	197,728,072.27	1-2 年	69.03%
湖南永昌畜牧生态养殖有限公司	子公司	54,841,671.25	1-2 年	19.15%
溆浦县小康养殖专业合作社	非关联方	21,221,209.04	1 年以内	7.41%
湖南永昌汇一食品有限公司	子公司	4,994,800.00	1 年以内	1.74%
怀化新康牧业有限公司	子公司	3,980,000.00	1 年以内	1.39%
合计	--	282,765,752.56	--	98.72%

## 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
大康肉类食品有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100%	100%				
怀化新康牧业有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100%	100%				
湖南永昌畜牧生态养殖有限公司	成本法	87,000,000.00	37,000,000.00	50,000,000.00	87,000,000.00	100%	100%				
长沙天堂硅谷大康股权投资合伙企业(有限合伙)	权益法	15,000,000.00	30,000,000.00	-15,000,000.00	15,000,000.00	10.08%	10.08%				
浙江天堂硅谷大康股权投资合伙企业(有限合伙)	权益法	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00	9.92%	9.92%				
溆浦均益生态养殖有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	100%	100%				
长沙市润德农业科技有限公司	成本法	2,480,000.00		2,480,000.00	2,480,000.00	96.13%	96.13%				
合计	--	229,480,000.00	167,000,000.00	62,480,000.00	229,480,000.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

#### 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	568,303,667.98	454,259,758.24
其他业务收入	823,860.00	961,135.42
合计	569,127,527.98	455,220,893.66
营业成本	518,110,780.36	383,786,124.82

##### (2) 主营业务(分行业)

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
饲料	59,574,635.00	54,711,489.53	60,723,380.00	57,010,567.68
生猪	508,729,032.98	463,189,758.23	393,536,378.24	326,540,922.92
合计	568,303,667.98	517,901,247.76	454,259,758.24	383,551,490.60

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
饲料	59,574,635.00	54,711,489.53	60,723,380.00	57,010,567.68
幼猪	72,087,838.44	61,188,319.32	45,291,636.30	34,848,295.13
种猪	162,384,029.58	126,666,541.10	129,105,330.44	103,857,845.13
育肥猪	274,257,164.96	275,334,897.81	219,139,411.50	187,834,782.66
合计	568,303,667.98	517,901,247.76	454,259,758.24	383,551,490.60

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	568,303,667.98	517,901,247.76	454,259,758.24	383,551,490.60
合计	568,303,667.98	517,901,247.76	454,259,758.24	383,551,490.60

**(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 (%)
客户一	69,133,019.79	12.15%
客户二	52,104,230.23	9.16%
客户三	44,117,353.90	7.75%
客户四	40,215,194.17	7.07%
客户五	36,163,162.78	6.35%
合计	241,732,960.87	42.48%

营业收入的说明

### 5、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	2,769,127.16	54,661,033.20
加：资产减值准备	1,003,160.71	-120,207.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,065,989.86	15,137,547.34
无形资产摊销	921,158.11	756,298.35
长期待摊费用摊销	1,233,081.10	381,011.83
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）	1,378,265.64	4,510,844.03
财务费用（收益以“-”号填列）	11,202,088.97	1,074,530.41
存货的减少（增加以“-”号填列）	22,884,214.53	-69,968,759.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-43,597,352.24	12,537,242.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,765,978.28	11,495,084.57
其他		268,900,000.00
经营活动产生的现金流量净额	12,093,755.56	299,364,625.10



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	245,739,532.70	145,614,966.75
减: 现金的期初余额	145,614,966.75	217,680,590.44
现金及现金等价物净增加额	100,124,565.95	-72,065,623.69

## 十一、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	-2.29%	-0.077	-0.077
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.17%	-0.073	-0.073

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	307,666,466.13	199,059,730.38	54.56	发行公司债券后货币资金增加
应收账款	358,117.08	5,619,331.70	-93.63	应收账款收回
预付款项	21,809,731.28	68,800,663.00	-68.30	预付的资产收购款办妥相关手续
其他应收款	28,867,838.90	2,211,958.74	1,205.08	溆浦小康养殖联合体向公司的借款
固定资产	440,586,059.02	311,554,893.27	41.42	新购资产及在建项目完工
在建工程	58,523,038.56	6,388,676.55	816.04	主要系食品加工物流园项目外购土地预付款及各基地改扩建
生产性生物资产	46,783,341.55	69,334,761.47	-32.53	后备种猪减少

无形资产	99,115,758.47	50,501,848.14	96.26	系公司为取得土地使用权支付的土地出让价款，列入“无形资产--土地使用权，使得无形资产增加
长期待摊费用	21,901,900.34	3,069,820.39	613.46	本期猪场租赁费增加，租入猪场改建、修理支出增加
预收款项	10,427,958.62	18,051,899.30	-42.23	产品实现销售确认收入所致
应付利息	8,646,000.00			发行公司债券计提的利息
其他应付款	44,088,855.75	22,303,669.46	97.68	尚未支付的汇一食品的资产收购款
应付债券	324,377,710.69			发行的公司债券
股本	246,720,000.00	164,480,000.00	50.00	本期资本公积转增股本
资本公积	443,519,114.76	525,759,114.76	-15.64	本期资本公积转增股本
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	705,333,942.97	484,687,467.76	45.52	主要系生猪销售及肉制品销售增加
营业成本	662,786,326.44	411,617,117.09	61.02	主要系本期生猪养殖成本增长幅度较大和肉制品售价低于成本
销售费用	4,606,786.37	1,809,256.71	154.62	销售费用增长较大
管理费用	45,001,201.99	18,352,814.85	145.20	规模扩大后固定资产折旧、修理费、人员工资等费用增加
财务费用	9,733,683.93	-4,930,030.63	-297.44	发行公司债券利息增加
营业外支出	8,086,799.43	5,953,677.97	35.83	存货毁损

---

## 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、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
  - 三、载有天健会计师事务所（特殊普通合伙）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《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上公开披露过的所有公司文件的正本及公司的原件。
- 上述文件置备于公司证券事务部备查。

湖南大康牧业股份有限公司

法定代表人：陈黎明

2013年4月22