



湖南正虹科技发展股份有限公司

2013 半年度报告

2013-040

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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。

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

目录

2013 半年度报告	1
第一节 重要提示、目录和释义	4
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	14
第六节 股份变动及股东情况	16
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	19
第八节 财务报告.....	20
第九节 备查文件目录	92

释义

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

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	正虹科技	股票代码	000702
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖南正虹科技发展股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	正虹科技		
公司的外文名称（如有）	Hunan Zhenghong Science and Technology Develop Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	HNZHKJ		
公司的法定代表人	夏壮华		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	917,481,740.56	958,222,153.92	-4.25%
归属于上市公司股东的净利润(元)	7,373,845.82	4,574,049.28	61.21%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-1,704,268.28	1,025,188.23	-266.24%
经营活动产生的现金流量净额(元)	30,505,486.31	114,422,876.47	-73.34%
基本每股收益(元/股)	0.0277	0.0172	61.05%
稀释每股收益(元/股)	0.0277	0.0172	61.05%
加权平均净资产收益率(%)	1.6%	1.01%	0.59%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减(%)
总资产(元)	820,414,335.56	912,031,028.54	-10.05%
归属于上市公司股东的净资产(元)	467,096,356.06	454,408,672.59	2.79%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	7,373,845.82	4,574,049.28	467,096,356.06	454,408,672.59
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数

按中国会计准则	7,373,845.82	4,574,049.28	467,096,356.06	454,408,672.59
按境外会计准则调整的项目及金额				

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	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）	1,900,130.08	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	330,000.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,126,834.61	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,583,231.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-189,670.96	
减：所得税影响额	669,158.10	
少数股东权益影响额（税后）	3,252.89	
合计	9,078,114.10	--

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

2013年上半年，国内畜禽价格低迷，饲料销售和利润水平下滑，给饲料行业带来较大压力。面对严峻的市场行情，公司董事会管理层提出了“突出主业，创新为先，人才为本，机制为重，实现持续稳健发展”的公司战略。围绕“四大体系”，即质量控制体系、成本控制体系、服务营销体系、绩效考核体系的建设与落实为重点，通过总部分线指导管理结合分子公司领导管理小组分工协作的方式开展各项工作，在产品价格体系控制、规模化猪场服务营销推广、集团统一采购管理、生产可控费用对标评比、压缩库存，降低资金占用等方面取得了一定的成绩。

报告期内，全体董事按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关规定，谨慎、认真勤勉地履行董事职责，维护公司及股东利益，为各项决策提供了有益的意见和建议。公司独立董事对董事会讨论的事项发表了客观、公正的独立意见，注重维护中小股东利益，为公司治理和经营工作开展提供专业支持。

二、主营业务分析

概述

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

报告期内，公司实现营业收入91,748.17万元，比上年同期减少4.25%，实现营业利润629.49万元，比上年同期增长44.55%，实现归属于母公司所有者的净利润737.38万元，比上年同期增长61.21%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	917,481,740.56	958,222,153.92	-4.25%	
营业成本	851,109,814.73	882,189,268.29	-3.52%	
销售费用	24,267,239.37	25,853,213.06	-6.13%	
管理费用	35,136,287.33	39,225,730.98	-10.43%	
财务费用	4,749,291.68	8,994,219.39	-47.2%	贷款减少,贷款利息支出减少
所得税费用	2,730,087.08	1,486,834.41	83.62%	系净利润增加所致
研发投入	15,677,418.34	15,700,511.12	-0.15%	
经营活动产生的现金流量净额	30,505,486.31	114,422,876.47	-73.34%	主要系①因收入减少导致收到的货款减少②本期收到的预收账款较去年同期减少③本期支付的原料款增加
投资活动产生的现金流	-10,579,028.75	-10,173,473.66	-3.98%	

量净额				
筹资活动产生的现金流量净额	-54,683,555.94	-30,672,281.32	-78.28%	因偿还贷款增加以及财务费用减少所致
现金及现金等价物净增加额	-34,757,126.12	73,610,245.82	-147.22%	因①本期偿还银行贷款增加②因收入减少导致收到的货款减少③本期收到的预收账款较去年同期减少④本期支付的原料款增加

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

主要系一季度出售了方正证券股票900,287股，实现投资收益538万元。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

□ 适用 √ 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

无。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
饲料行业	864,504,316.45	804,960,120.20	6.89%	-6.96%	-6.3%	-0.65%
饲养行业	26,200,534.89	33,697,205.59	-28.61%	2.31%	56.05%	-44.29%
其他行业	1,157,065.00	750,795.88	35.11%	6.33%	-9.25%	11.14%
分产品						
饲料销售	778,715,139.49	721,989,532.94	7.28%	-8.55%	-7.95%	-0.6%
饲料原料销售	85,789,176.96	82,970,587.27	3.29%	10.41%	11.05%	0.55%
牲猪销售	26,200,534.89	33,697,205.59	-28.61%	2.31%	56.05%	-44.29%
其他产品销售	1,157,065.00	750,795.88	35.11%	6.33%	-9.25%	11.14%
分地区						
湖南分部	376,538,185.93	352,173,112.37	6.47%	-3.62%	1.42%	-4.65%
安徽分部	138,345,831.86	128,471,882.22	7.14%	0.99%	-0.61%	1.5%
江苏分部	75,266,050.10	72,128,997.27	4.17%	-17.86%	-16.02%	-2.1%
河北分部	32,624,739.61	31,014,891.15	4.93%	3.59%	4.47%	-0.8%
山东分部	32,450,938.45	29,929,906.38	7.77%	-6.39%	-7.58%	1.18%

上海分部	85,789,176.96	82,970,587.27	3.29%	10.41%	11.05%	-0.55%
黑龙江分部	11,924,709.09	11,166,048.63	6.36%	-39.71%	-39.22%	-0.76%
广西分部	66,189,465.50	62,955,371.08	4.89%	-8.67%	-10.07%	1.48%
吉林分部	13,700,603.50	12,758,503.21	6.88%	-1.31%	-4.05%	2.67%
湖北分部	27,731,162.78	25,845,386.42	6.8%	-15.66%	-16.57%	1.02%
河南分部	28,651,763.16	27,841,028.50	2.83%	-39.76%	-37.43%	-3.62%
北京分部	2,649,289.40	2,152,407.18	18.76%	2.76%	5.54%	-2.14%

四、核心竞争力分析

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

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
方正证券股份有限公司	证券公司	3,200,000.00	8,900,287	0.15%	8,000,000	0.13%	44,240,000.00	5,387,245.36	可供出售金融资产	原始投资
合计		3,200,000.00	8,900,287	--	8,000,000	--	44,240,000.00	5,387,245.36	--	--

(2) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票	601901	方正证券	2,204,834.00	400,000	0.01%	400,000	0.01%	2,212,000.00	7,166.00	交易性金融资产	二级市场买入
股票	600000	浦发银行	1,514,650.00	200,000	0%	200,000	0%	1,656,000.00	141,350.00	交易性金融资产	二级市场买入
股票	601857	中国石油	1,474,530.00	200,000	0%	200,000	0%	1,522,000.00	47,470.00	交易性金融资产	二级市场买入
合计			5,194,014.00	800,000	--	800,000	--	5,390,000.00	195,986.00	--	--

证券投资审批董事会公告披露日期	2013 年 02 月 27 日
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）	2013 年 03 月 14 日

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
安徽淮北正虹饲料有限责任公司	子公司	饲料	饲料生产、销售	5,000,000.00	35,442,086.64	24,219,949.26	112,325,961.01	4,433,993.70	3,535,613.60
山东昌邑正虹饲料有限公司	子公司	饲料	饲料生产、销售	5,200,000.00	11,291,375.14	8,459,327.19	32,491,853.64	966,113.73	731,223.84
武汉正虹饲料有限公司	子公司	饲料	饲料生产、销售	20,000,000.00	44,769,247.04	21,943,920.23	27,791,994.32	772,870.21	623,719.92
岳阳市正飞饲料有限公司	子公司	饲料	饲料生产、销售	60,000,000.00	30,584,064.86	23,210,272.33	37,086,778.82	-1,013,530.79	-1,013,430.79
上海正虹贸易发展有限公司	子公司	贸易	饲料、农副产品、国内贸易销售	55,560,000.00	82,967,722.28	58,283,768.61	138,329,756.33	1,760,954.60	1,760,929.60
北京正虹生物科技有限公司	子公司	饲料	生物科技开发；制造、销售添加剂预混合饲料	20,300,000.00	18,639,794.60	18,231,705.96	2,649,289.40	-251,509.36	-251,509.36
湖南正虹海原绿色食品有限公司	子公司	食品加工	肉类制品、食品添加剂及食品包装材料的制造及产品自销	216,533,280.00	93,302,243.44	83,580,474.42	1,500,000.00	-1,664,789.89	-1,582,090.69
宜兴市正虹饲料有限公司	子公司	饲料	饲料生产、销售	40,000,000.00	36,906,078.02	24,158,703.62	20,969,890.13	-639,342.45	-663,950.45
石家庄正虹	子公司		饲料生产、销	18,000,000.00	14,626,805.32	8,486,019.12	12,542,885.40	-767,253.06	-767,309.29

饲料有限公司		饲料	售						
正虹集团(宿迁)农业发展有限公司	子公司	饲料	配合饲料、浓缩饲料生产、销售, 粮食收购	15,000,000.00	16,733,987.62	11,512,893.36	22,759,250.62	-169,883.84	-169,883.84
南通正虹饲料有限公司	子公司	饲料	浓缩饲料、配合饲料的生产、销售	5,000,000.00	8,736,731.32	4,627,330.07	31,578,409.97	-563,810.44	-563,810.44
岳阳湘城置业有限公司	子公司	房地产综合开发	饲料、饲料添加剂仓储、中转、销售、房地产综合开发	46,180,000.00	20,102,631.57	12,626,634.67	1,157,065.00	-368,662.02	-368,522.02
焦作正虹饲料有限公司	子公司	饲料	饲料生产、销售	9,000,000.00	9,624,717.41	3,786,713.04	18,426,569.22	-659,165.97	-658,365.97
驻马店正虹饲料有限公司	子公司	饲料	饲料生产、销售	6,000,000.00	5,884,841.95	4,647,599.70	10,575,455.93	-1,147,381.95	-1,107,871.95
亳州正虹饲料有限公司	子公司	饲料	饲料生产、销售	10,000,000.00	7,450,611.63	4,529,731.63	8,621,654.67	-948,858.47	-947,304.47
安徽滁州正虹饲料有限公司	子公司	饲料	饲料生产、销售	10,000,000.00	13,477,343.19	6,040,378.42	17,498,711.92	-415,948.58	-415,948.58

六、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规和规章的要求，建立了较为完善的法人治理结构，并依法规范运作。公司股东大会、董事会、监事会操作规范、运作有效，维护了全体股东和公司利益。

为提高公司存量资产运营效益，规范公司证券投资流程，防范证券投资风险，保证证券投资资金的安全和有效增值，实现证券投资决策的科学化、规范化、制度化，公司制定了《证券投资管理制度》和《证券投资实施细则》。为切实保护投资者特别是广大社会公众投资者的合法权益，促进公司与投资者之间建立长期、稳定的良好关系，实现公司诚信自律、规范运作，公司制定了《湖南正虹科技发展股份有限公司投资者关系管理制度》。为加强董事、监事和高级管理人员所持股份及变动的管理，制定了《湖南正虹科技发展股份有限公司董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》。

截止目前，公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在差异，基本符合相关法律法规和规范性文件的要求。

二、资产交易事项

1、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
通过二级市场交易	方正证券股票	2013年2月	573.48	538.72	增加公司利润与现金流	73.06%	市场价	否	无	是	是	2013年02月25日	巨潮资讯网公告号2013-005

三、公司或持股5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	岳阳市屈原农垦有限责任公	屈原农垦承诺今后不利用大	2006年02月27日	长期有效	一直在严格履行

	司	股东的决策和控制优势，通过任何方式违规占用公司资金，不从事任何损害公司及其他股东利益的行为。如上述承诺不履行或不完全履行的，赔偿其他股东因此而遭受的损失。			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	继续严格履行。				

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

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	4,585	0%				-1,146	-1,146	3,439	0%
5、高管股份	4,585	0%				-1,146	-1,146	3,439	0%
二、无限售条件股份	266,629,991	100%				1,146	1,146	266,631,137	100%
1、人民币普通股	266,629,991	100%				1,146	1,146	266,631,137	100%
三、股份总数	266,634,576	100%				0	0	266,634,576	100%

股份变动的原因

适用 不适用

高管所持限售股解除限售。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		45,142							
持股 5%以上的股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
							股份状态	数量	
岳阳市屈原农垦有限责任公司	国有法人	25.75%	68,656,416	0			冻结	17,100,000	

周霖	境内自然人	0.99%	2,646,447	884,724			
欧阳琼芝	境内自然人	0.56%	1,491,471	1,143,148			
郝靓逸	境内自然人	0.53%	1,415,225	0			
陈景庚	境内自然人	0.38%	1,017,743	327,408			
郭云峰	境内自然人	0.36%	956,100	0			
陈翠枚	境内自然人	0.34%	900,229	501,073			
李雅宁	境内自然人	0.33%	880,829	34,600			
贺晓东	境内自然人	0.32%	845,700	0			
季英	境内自然人	0.31%	824,900	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）（参见注 3）	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	大股东岳阳市屈原农垦有限责任公司与其他前十名股东之间不存在关联关系或属于一致行动人；其余前十名股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人未知						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
岳阳市屈原农垦有限责任公司	68,656,416	人民币普通股	68,656,416				
周霖	2,646,447	人民币普通股	2,646,447				
欧阳琼芝	1,491,471	人民币普通股	1,491,471				
郝靓逸	1,415,225	人民币普通股	1,415,225				
陈景庚	1,017,743	人民币普通股	1,017,743				
郭云峰	956,100	人民币普通股	956,100				
陈翠枚	900,229	人民币普通股	900,229				
李雅宁	880,829	人民币普通股	880,829				
贺晓东	845,700	人民币普通股	845,700				
季英	824,900	人民币普通股	824,900				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	大股东岳阳市屈原农垦有限责任公司与其他前十名股东之间不存在关联关系或属于一致行动人；其余前十名股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人未知。						
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	陈景庚 1,017,743 股为东吴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户						

单位：股

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
夏壮华	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
张迺济	董事、总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘献文	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
彭克勤	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈共荣	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
贺建华	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐仲康	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
孟军	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
熊春桂	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴立安	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
熊和平	副总裁	现任	3,164	0	791	2,373	0	0	0
杨坤明	副总裁	现任	1,421	0	355	1,066	0	0	0
周绍未	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
胡后坤	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
邓近平	总裁助理	现任	0	0	0	0	0	0	0
易德玮	总裁助理	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱朝坚	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘浩	董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈栋	副董事长	离任	0	0	0	0	0	0	0
易小辉	董事兼董秘	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	4,585	0	1,146	3,439	0	0	0

二、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
陈栋	副董事长	离职	2013 年 01 月 07 日	个人原因
易小辉	董事兼董秘	离职	2013 年 06 月 07 日	个人原因

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：湖南正虹科技发展股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	85,051,152.13	215,515,269.11
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	5,390,000.00	
应收票据	2,150,000.00	
应收账款	11,010,695.88	10,719,053.52
预付款项	42,876,695.93	18,273,758.39
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,105,803.14	9,121,727.59
买入返售金融资产		
存货	177,501,019.69	171,295,700.33
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	17,794,262.38	17,794,262.38
流动资产合计	350,879,629.15	442,719,771.32

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	44,240,000.00	39,250,265.67
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,198,804.15	3,452,038.97
投资性房地产	14,008,396.26	9,375,927.40
固定资产	337,505,045.42	349,690,644.04
在建工程	15,995,326.10	11,413,841.85
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	5,355,837.30	5,735,512.08
油气资产		
无形资产	49,231,297.18	50,393,027.21
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	469,534,706.41	469,311,257.22
资产总计	820,414,335.56	912,031,028.54
流动负债：		
短期借款	120,000,000.00	170,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	111,803,931.91	189,342,670.79
预收款项	63,634,104.52	43,232,823.76
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	12,935,888.61	8,270,770.69
应交税费	-4,149,993.99	-5,171,715.26

应付利息		
应付股利		
其他应付款	21,513,029.29	22,225,412.58
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	325,736,960.34	427,899,962.56
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	23,435,948.83	24,942,783.44
非流动负债合计	23,435,948.83	24,942,783.44
负债合计	349,172,909.17	452,842,746.00
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	266,634,576.00	266,634,576.00
资本公积	223,906,819.33	218,592,981.68
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	25,851,220.83	25,851,220.83
一般风险准备		
未分配利润	-49,296,260.10	-56,670,105.92
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	467,096,356.06	454,408,672.59
少数股东权益	4,145,070.33	4,779,609.95
所有者权益（或股东权益）合计	471,241,426.39	459,188,282.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计	820,414,335.56	912,031,028.54

法定代表人：夏壮华

主管会计工作负责人：朱朝坚

会计机构负责人：杨宇飞

2、母公司资产负债表

编制单位：湖南正虹科技发展股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	77,635,247.02	199,424,182.40
交易性金融资产	5,390,000.00	
应收票据		
应收账款	6,095,684.98	6,683,028.59
预付款项	14,700,586.67	1,400,112.66
应收利息		
应收股利		
其他应收款	34,682,302.48	34,167,231.85
存货	99,612,425.84	107,741,405.10
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	238,116,246.99	349,415,960.60
非流动资产：		
可供出售金融资产	44,240,000.00	39,250,265.67
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	399,054,568.17	439,307,802.99
投资性房地产	14,008,396.26	9,375,927.40
固定资产	138,450,624.09	143,648,184.68
在建工程	14,643,826.10	10,327,341.85
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	5,355,837.30	5,735,512.08
油气资产		
无形资产	32,756,491.23	33,684,272.02
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	648,509,743.15	681,329,306.69
资产总计	886,625,990.14	1,030,745,267.29
流动负债：		
短期借款	120,000,000.00	170,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	74,676,328.68	152,911,868.73
预收款项	27,448,780.11	14,779,057.46
应付职工薪酬	7,364,052.30	6,184,656.23
应交税费	-5,753,104.62	-6,871,353.15
应付利息		
应付股利		
其他应付款	88,207,745.23	140,524,547.76
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	311,943,801.70	477,528,777.03
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	20,096,214.43	21,520,349.84
非流动负债合计	20,096,214.43	21,520,349.84
负债合计	332,040,016.13	499,049,126.87
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	266,634,576.00	266,634,576.00
资本公积	222,592,712.27	217,278,874.62
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	25,851,220.83	25,851,220.83
一般风险准备		
未分配利润	39,507,464.91	21,931,468.97
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	554,585,974.01	531,696,140.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计	886,625,990.14	1,030,745,267.29

法定代表人：夏壮华

主管会计工作负责人：朱朝坚

会计机构负责人：杨宇飞

3、合并利润表

编制单位：湖南正虹科技发展股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	917,481,740.56	958,222,153.92
其中：营业收入	917,481,740.56	958,222,153.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	916,516,798.25	956,482,937.44
其中：营业成本	851,109,814.73	882,189,268.29
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,136,793.16	139,577.93
销售费用	24,267,239.37	25,853,213.06
管理费用	35,136,287.33	39,225,730.98
财务费用	4,749,291.68	8,994,219.39
资产减值损失	117,371.98	80,927.79
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	195,986.00	1,816,630.00

投资收益（损失以“-”号填列）	5,134,010.54	799,085.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-253,234.82	-199,355.05
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	6,294,938.85	4,354,931.53
加：营业外收入	4,762,797.62	2,231,572.24
减：营业外支出	595,503.89	522,461.90
其中：非流动资产处置损失	244,416.53	173,757.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,462,232.58	6,064,041.87
减：所得税费用	2,730,087.08	1,486,834.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,732,145.50	4,577,207.46
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	7,373,845.82	4,574,049.28
少数股东损益	358,299.68	3,158.18
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0277	0.0172
（二）稀释每股收益	0.0277	0.0172
七、其他综合收益	5,313,837.65	8,099,261.17
八、综合收益总额	13,045,983.15	12,676,468.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,687,683.47	12,673,310.45
归属于少数股东的综合收益总额	358,299.68	3,158.18

法定代表人：夏壮华

主管会计工作负责人：朱朝坚

会计机构负责人：杨宇飞

4、母公司利润表

编制单位：湖南正虹科技发展股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	497,045,894.78	504,515,139.00
减：营业成本	455,703,814.23	456,102,547.11

营业税金及附加	972,041.90	3,012.03
销售费用	11,732,437.26	12,387,349.76
管理费用	22,129,889.91	24,679,590.79
财务费用	4,597,387.05	8,701,460.38
资产减值损失	92,908.49	
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	195,986.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	12,943,081.04	3,086,661.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-253,234.82	-199,355.05
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	14,956,482.98	5,727,840.91
加：营业外收入	4,285,093.02	2,191,373.02
减：营业外支出	558,439.66	506,301.14
其中：非流动资产处置损失	244,416.53	173,757.10
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	18,683,136.34	7,412,912.79
减：所得税费用	1,107,140.40	443,747.29
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	17,575,995.94	6,969,165.50
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益	5,313,837.65	8,099,261.17
七、综合收益总额	22,889,833.59	15,068,426.67

法定代表人：夏壮华

主管会计工作负责人：朱朝坚

会计机构负责人：杨宇飞

5、合并现金流量表

编制单位：湖南正虹科技发展股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	935,441,378.96	991,798,560.41
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	330,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金	99,773,653.04	12,159,674.89
经营活动现金流入小计	1,035,545,032.00	1,003,958,235.30
购买商品、接受劳务支付的现金	851,463,787.73	811,848,705.25
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	41,807,356.33	40,924,685.30
支付的各项税费	6,036,158.89	7,154,100.03
支付其他与经营活动有关的现金	105,732,242.74	29,607,868.25
经营活动现金流出小计	1,005,039,545.69	889,535,358.83
经营活动产生的现金流量净额	30,505,486.31	114,422,876.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	5,387,245.36	799,085.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	218,213.68	1,138,210.10
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	5,605,459.04	1,937,295.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,990,473.79	12,110,768.81

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	5,194,014.00	
投资活动现金流出小计	16,184,487.79	12,110,768.81
投资活动产生的现金流量净额	-10,579,028.75	-10,173,473.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	98,000,000.00	76,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	98,000,000.00	76,000,000.00
偿还债务支付的现金	148,000,000.00	98,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,683,555.94	8,672,281.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	152,683,555.94	106,672,281.32
筹资活动产生的现金流量净额	-54,683,555.94	-30,672,281.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-27.74	33,124.33
五、现金及现金等价物净增加额	-34,757,126.12	73,610,245.82
加：期初现金及现金等价物余额	117,084,318.30	88,031,119.95
六、期末现金及现金等价物余额	82,327,192.18	161,641,365.77

法定代表人：夏壮华

主管会计工作负责人：朱朝坚

会计机构负责人：杨宇飞

6、母公司现金流量表

编制单位：湖南正虹科技发展股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	510,302,961.04	512,340,262.70
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	99,671,174.54	29,419,858.11
经营活动现金流入小计	609,974,135.58	541,760,120.81
购买商品、接受劳务支付的现金	441,293,633.75	397,123,630.71
支付给职工以及为职工支付的现金	26,297,003.49	25,172,138.77
支付的各项税费	2,337,546.89	2,602,966.69
支付其他与经营活动有关的现金	149,424,146.04	14,363,716.48
经营活动现金流出小计	619,352,330.17	439,262,452.65
经营活动产生的现金流量净额	-9,378,194.59	102,497,668.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	40,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	13,196,315.86	3,086,661.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	218,213.68	1,138,210.10
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	53,414,529.54	4,224,872.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,240,681.79	7,921,791.33
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	5,194,014.00	
投资活动现金流出小计	15,434,695.79	7,921,791.33
投资活动产生的现金流量净额	37,979,833.75	-3,696,919.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	98,000,000.00	76,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	98,000,000.00	76,000,000.00
偿还债务支付的现金	148,000,000.00	98,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,683,555.94	8,583,264.65
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	152,683,555.94	106,583,264.65
筹资活动产生的现金流量净额	-54,683,555.94	-30,583,264.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-27.74	33,124.33
五、现金及现金等价物净增加额	-26,081,944.52	68,250,608.59
加：期初现金及现金等价物余额	100,993,231.59	77,225,124.98
六、期末现金及现金等价物余额	74,911,287.07	145,475,733.57

法定代表人：夏壮华

主管会计工作负责人：朱朝坚

会计机构负责人：杨宇飞

7、合并所有者权益变动表

编制单位：湖南正虹科技发展股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	266,634,576.00	218,592,981.68			25,851,220.83		-56,670,105.92		4,779,609.95	459,188,282.54
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	266,634,576.00	218,592,981.68			25,851,220.83		-56,670,105.92		4,779,609.95	459,188,282.54
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		5,313,837.65			0.00		7,373,845.82		-634,539.62	12,053,143.85
(一)净利润							7,373,845.82		358,299.68	7,732,145.50
(二)其他综合收益		5,313,837.65								5,313,837.65
上述(一)和(二)小计		5,313,837.65					7,373,845.82		358,299.68	13,045,983.15
(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								-992,839.30	-992,839.30	
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配								-992,839.30	-992,839.30	
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	266,634,576.00	223,906,819.33			25,851,220.83		-49,296,260.10	4,145,070.33	471,241,426.39	

上年金额

单位：元

项目	上年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	266,634,576.00	214,021,397.82			25,545,734.98		-60,162,835.21	11,947,302.14	457,986,175.73
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整									

加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	266,634,576.00	214,021,397.82		25,545,734.98	-60,162,835.21		11,947,302.14		457,986,175.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		10,534,776.15			4,574,049.28		-8,217,123.07		6,891,702.36
（一）净利润					4,574,049.28		3,158.18		4,577,207.46
（二）其他综合收益		8,099,261.17							8,099,261.17
上述（一）和（二）小计		8,099,261.17			4,574,049.28		3,158.18		12,676,468.63
（三）所有者投入和减少资本		2,435,514.98					-7,220,514.98		-4,785,000.00
1．所有者投入资本							-7,220,514.98		-7,220,514.98
2．股份支付计入所有者权益的金额									
3．其他		2,435,514.98							2,435,514.98
（四）利润分配							-999,766.27		-999,766.27
1．提取盈余公积									
2．提取一般风险准备									
3．对所有者（或股东）的分配							-999,766.27		-999,766.27
4．其他									
（五）所有者权益内部结转									
1．资本公积转增资本（或股本）									
2．盈余公积转增资本（或股本）									
3．盈余公积弥补亏损									
4．其他									
（六）专项储备									
1．本期提取									

2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	266,634,576.00	224,556,173.97			25,545,734.98		-55,588,785.93	3,730,179.07	464,877,878.09

法定代表人：夏壮华

主管会计工作负责人：朱朝坚

会计机构负责人：杨宇飞

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：湖南正虹科技发展股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	266,634,576.00	217,278,874.62			25,851,220.83		21,931,468.97	531,696,140.42
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	266,634,576.00	217,278,874.62			25,851,220.83		21,931,468.97	531,696,140.42
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		5,313,837.65					17,575,995.94	22,889,833.59
(一) 净利润							17,575,995.94	17,575,995.94
(二) 其他综合收益		5,313,837.65						5,313,837.65
上述(一)和(二)小计		5,313,837.65					17,575,995.94	22,889,833.59
(三) 所有者投入和减少资本								0.00
1. 所有者投入资本								0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3. 其他								0.00
(四) 利润分配								0.00
1. 提取盈余公积					0.00		0.00	0.00
2. 提取一般风险准备					0.00		0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配								0.00
4. 其他								0.00
(五) 所有者权益内部结转								0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)								0.00

2. 盈余公积转增资本(或股本)								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
(六) 专项储备								0.00
1. 本期提取								0.00
2. 本期使用								0.00
(七) 其他								0.00
四、本期期末余额	266,634,576.00	222,592,712.27			25,851,220.83		39,507,464.91	554,585,974.01

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	266,634,576.00	215,142,805.74			25,545,734.98		19,182,096.36	526,505,213.08
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	266,634,576.00	215,142,805.74			25,545,734.98		19,182,096.36	526,505,213.08
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		8,099,261.17					6,969,165.50	15,068,426.67
(一) 净利润							6,969,165.50	6,969,165.50
(二) 其他综合收益		8,099,261.17						8,099,261.17
上述(一)和(二)小计		8,099,261.17					6,969,165.50	15,068,426.67
(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								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								

2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	266,634,576.00	223,242,066.91			25,545,734.98		26,151,261.86	541,573,639.75

法定代表人：夏壮华

主管会计工作负责人：朱朝坚

会计机构负责人：杨宇飞

三、公司基本情况

湖南正虹科技发展股份有限公司(以下简称公司或本公司)系于1997年3月经湖南省人民政府办公厅湘正办函[1996]343号文和中国证券监督管理委员会证监发字[1997]44号文批准，由岳阳屈原农垦集团公司独家发起，在对其所属的原湖南正虹饲料厂改组的基础上，采取募集方式设立的股份有限公司，在湖南省工商行政管理局注册登记，并取得注册号为4300001000313的《企业法人营业执照》。经历次变更，本公司现有注册资本人民币266,634,576.00元，股份总数266,634,576股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股3,439股，无限售条件的流通股份A股266,631,137股。公司股票已于1997年3月18日在深圳证券交易所挂牌交易。

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

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

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

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3)不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1)按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2)初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

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)可供出售的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)放弃了该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2)未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产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。

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
合并范围内关联方应收款项组合	其他方法	合并范围内关联方应收款项具有类似信用风险特征

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	1%	1%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	50%	50%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

发出存货采用月末一次加权平均法核算计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售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和各项直接相关费用作为其初始投资成本。

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

(2) 后续计量及损益确认

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

13、投资性房地产

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

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30 年	3%	3.23
机器设备	15 年	3%	6.47
电子设备	5 年	3%	19.40
运输设备	10 年	3%	9.70
其他	5 年	3%	19.40

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

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

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的，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得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	4	原价的10%	22.5

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

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

3. 收获或出售消耗性生物资产，或生产性生物资产收获农产品时，采用加权平均法结转成本。
4. 资产负债表日，以成本模式进行后续计量的生物资产，当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按本财务报表附注二之存货所述方法计提跌价准备，生产性生物资产按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。
5. 公益性生物资产不摊销也不计提减值准备。

18、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
非专利技术	20
商标权	15
软件	5
广告经营权	10

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

(3) 无形资产减值准备的计提

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

(4) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司根据研发活动是否在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件为主要判断依据，划分研究阶段和开发阶段。已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性时，研发项目处于研究阶段；当研发项目在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件时，研发项目进入开发阶段。

(5) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

19、长期待摊费用

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

20、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

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

21、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。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。

22、政府补助

(1) 类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用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。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

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。

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

24、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的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。

五、税项

1、公司主要税种和税率

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

1. 企业所得税

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

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

2. 增值税

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

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营 范围
安徽淮北正虹饲料有限责任公司	全资子公司	安徽淮北	生产、销售	500 万元	饲料生产、销售
山东省昌邑正虹饲料有限公司	控股子公司	山东昌邑	生产、销售	520 万元	饲料生产、销售
武汉正虹饲料有限公司	全资子公司	湖北武汉	生产、销售	2,000 万元	饲料生产、销售
岳阳市正飞饲料有限公司	全资子公司	湖南岳阳	生产、销售	6,000 万元	饲料生产、销售
上海正虹贸易发展有限公司	全资子公司	上海浦东	销售	5,556 万元	饲料、农副产品、国内贸易销售
上海正虹油脂贸易有限公司	全资子公司	上海浦东	销售	400 万元	油脂进口及国内贸易
北京正虹生物科技有限公司	全资子公司	北京海淀区	科技开发	2,030 万元	生物科技开发；制造、销售添加剂预混合饲料
湖南正虹海原绿色食品有限公司	全资子公司	岳阳屈原	生产、销售	21,653.33 万元	肉类制品、食品添加剂及食品包装材料的制造及产品自销
宜兴正虹饲料有限公司	全资子公司	江苏宜兴	生产、销售	4,000 万元	饲料生产、销售
石家庄正虹饲料有限公司	全资子公司	河北石家庄	生产、销售	1,800 万元	饲料生产、销售
安徽滁州正虹饲料有限公司	全资子公司	安徽滁州	生产、销售	1,000 万元	饲料生产、销售
正虹集团（宿迁）农业发展有限公司	全资子公司	江苏沭阳	生产、销售	1,500 万元	配合饲料、浓缩饲料生产、销售，

					粮食收购
南通正虹饲料有限公司	全资子公司	江苏如皋	生产、销售	500 万元	浓缩饲料、配合饲料的生产、销售
岳阳湘城置业有限公司	全资子公司	湖南岳阳	房地产综合开发	4,618 万元	饲料、饲料添加剂仓储、中转、销售、房地产综合开发
焦作正虹饲料有限公司	全资子公司	河南武陟	生产、销售	900 万元	饲料生产、销售
驻马店正虹饲料有限公司	全资子公司	河南驻马店	生产、销售	600 万元	饲料生产、销售 饲料原料销售
亳州正虹饲料有限公司	全资子公司	安徽亳州	生产、销售	1,000 万元	配合饲料、浓缩饲料生产、销售， 粮油购销、农副产品购销

(续上表)

子公司 全称	期末实际 出资额 (万元)	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
安徽淮北正虹饲料有限责任公司	1,029.69		100	100	是
山东省昌邑正虹饲料有限公司	265.20		51	51	是
武汉正虹饲料有限公司	2,000		100	100	是
岳阳市正飞饲料有限公司	6,000		100	100	是
上海正虹贸易发展有限公司	5,556		100	100	是
上海正虹油脂贸易有限公司	400		100	100	是
北京正虹生物科技有限公司	2,030		100	100	是
湖南正虹海原绿色食品有限公司	19,695.46		100	100	是
宜兴正虹饲料有限公司	4,000		100	100	是
石家庄正虹饲料有限公司	1,800		100	100	是
安徽滁州正虹饲料有限公司	1,000		100	100	是
正虹集团(宿迁)农业发展有限公司	1,500		100	100	是
南通正虹饲料有限公司	500		100	100	是
岳阳湘城置业有限公司	4,613.57		100	100	是
焦作正虹饲料有限公司	900		100	100	是

驻马店正虹饲料有限公司	600		100	100	是
亳州正虹饲料有限公司	1,000		100	100	是

(续上表)

子公司 全称	少数股东 权益 (万元)	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中冲减子公 司少数股东分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司期初所有者 权益中所享有份额后的余额
安徽淮北正虹饲料有限责任公司			
山东省昌邑正虹饲料有限公司	477.96		
武汉正虹饲料有限公司			
岳阳市正飞饲料有限公司			
上海正虹贸易发展有限公司			
上海正虹油脂贸易有限公司			
北京正虹生物科技有限公司			
湖南正虹海原绿色食品有限公司			
宜兴正虹饲料有限公司			
石家庄正虹饲料有限公司			
安徽滁州正虹饲料有限公司			
正虹集团(宿迁)农业发展有限公司			
南通正虹饲料有限公司			
岳阳湘城置业有限公司			
焦作正虹饲料有限公司			
驻马店正虹饲料有限公司			
亳州正虹饲料有限公司			
合 计	477.96		

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本报告期合并范围无变更

适用 不适用

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

(1) 明细情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	1,139,132.70	--	--	1,680,856.57
人民币	--	--	1,139,132.70	--	--	1,680,856.57
小计			1,139,132.70			1,680,856.57
银行存款：	--	--	78,334,271.34	--	--	165,741,995.35
人民币	--	--	78,332,635.97	--	--	165,740,322.15
美元	264.60	6.1805	1,635.37	266.20	6.2855	1,673.20
小计			78,334,271.34			165,741,995.35
其他货币资金：	--	--	5,577,748.09	--	--	48,092,417.19
人民币	--	--	5,577,748.09	--	--	48,092,417.19
小计			5,577,748.09			48,092,417.19
合计	--	--	85,051,152.13	--	--	215,515,269.11

(2) 本期银行存款包含因开具信用证而不可动用的保证金，期末账户余额 2,723,959.95 元。

(3) 其他货币资金主要系七天循环存款和存出投资款，其中：七天循环存款 5,025,355.41 元，存出投资款 525,110.68 元。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	5,390,000.00	
合计	5,390,000.00	

(2) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产明细

项 目	期末数		期初数	
	数量(股)	金额	数量(股)	金额
方正证券	400,000.00	2,212,000.00		
浦发银行	200,000.00	1,656,000.00		
中国石油	200,000.00	1,522,000.00		
合 计		5,390,000.00		

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,150,000.00	
合计	2,150,000.00	

4、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								
帐龄分析法组合	17,193,150.59	37.49%	6,182,454.71	35.96%	16,876,966.33	37.06%	6,157,912.81	36.49%
组合小计	17,193,150.59	37.49%	6,182,454.71	35.96%	16,876,966.33	37.06%	6,157,912.81	36.49%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	28,662,536.69	62.51%	28,662,536.69	100%	28,662,536.69	62.94%	28,662,536.69	100%
合计	45,855,687.28	--	34,844,991.40	--	45,539,503.02	--	34,820,449.50	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	1,894,665.49	11.02%	18,946.66	4,220,639.13	25.01%	42,206.39
1 至 2 年	2,884,673.11	16.78%	288,467.31	305,919.17	1.81%	30,591.92
2 至 3 年	1,106,217.52	6.43%	221,243.50	300,298.35	1.78%	60,059.67
3 至 4 年	1,645,467.41	9.57%	822,733.71	1,387,982.62	8.22%	693,991.31
4 至 5 年	6,644,923.74	38.65%	3,322,461.87	8,123,580.95	48.13%	4,061,790.46
5 年以上	3,017,203.32	17.55%	1,508,601.66	2,538,546.11	15.05%	1,269,273.06
合计	17,193,150.59	--	6,182,454.71	16,876,966.33	--	6,157,912.81

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
1	23,011,197.47	23,011,197.47	100%	信用等级低的客户，回款难度大
2	5,359,525.33	5,359,525.33	100%	账龄达 5 年以上，收回难度大
3	291,813.89	291,813.89	100%	账龄达 5 年以上，收回难度大
合计	28,662,536.69	28,662,536.69	--	--

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)

湖南浏阳河饲料有限公司	非关联方	483,508.87	1 年以内	1.05%
上海东方希望动物营养食品有限公司	非关联方	439,750.39	1 年以内	0.96%
邦基(南京)农牧有限公司	非关联方	315,414.02	1 年以内	0.69%
徐州远方中汇生物科技有限公司	非关联方	311,750.00	1 年以内	0.68%
岳阳市正茂贸易有限公司	非关联方	288,320.50	5 年以上	0.63%
合计	--	1,838,743.78	--	4.01%

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	8,944,350.90	32.72%	8,944,350.90	100%	8,944,350.90	32.81%	8,944,350.90	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	14,426,414.79	52.77%	5,320,611.65	36.88%	14,349,509.16	52.64%	5,227,781.57	36.43%
组合小计	14,426,414.79	52.77%	5,320,611.65	36.88%	14,349,509.16	52.64%	5,227,781.57	36.43%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,967,356.55	14.51%	3,967,356.55	100%	3,967,356.55	14.55%	3,967,356.55	100%
合计	27,338,122.24	--	18,232,319.10	--	27,261,216.61	--	18,139,489.02	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

4	1,447,611.00	1,447,611.00	100%	账龄达 5 年以上，收回难度大
合计	8,944,350.90	8,944,350.90	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	1,854,856.02	12.86%	18,548.56	2,286,254.12	15.94%	22,862.54
1 至 2 年	1,718,323.89	11.91%	171,832.39	1,210,020.16	8.43%	121,002.02
2 至 3 年	987,955.82	6.85%	197,591.16	1,142,334.76	7.96%	228,466.95
3 至 4 年	166,382.06	1.15%	83,191.03	12,003.12	0.08%	6,001.58
4 至 5 年	2,956,299.33	20.49%	1,478,149.67	3,744,254.00	26.09%	1,872,127.00
5 年以上	6,742,597.67	46.74%	3,371,298.84	5,954,643.00	41.5%	2,977,321.50
合计	14,426,414.79	--	5,320,611.65	14,349,509.16	--	5,227,781.57

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
1	819,607.03	819,607.03	100%	账龄达 5 年以上，收回难度大
2	2,718,973.45	2,718,973.45	100%	账龄达 5 年以上，收回难度大
3	428,776.07	428,776.07	100%	账龄达 5 年以上，收回难度大
合计	3,967,356.55	3,967,356.55	--	--

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
购期货公司款	非关联方	4,000,000.00	5 年以上	14.63%
屈汨路建设投资有限公司	非关联方	2,800,000.00	5 年以上	10.24%
绿色食品部	非关联方	2,051,683.36	5 年以上	7.5%
屈原农业科技发展公司	非关联方	1,445,056.54	5 年以上	5.29%
长沙集丰公司	非关联方	809,607.03	5 年以上	2.96%
合计	--	11,106,346.93	--	40.62%

6、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	42,742,966.07	99.69%	18,208,226.84	99.64%
1 至 2 年	72,543.68	0.17%	24,469.15	0.14%
2 至 3 年	20,123.78	0.05%	9,445.10	0.05%
3 年以上	41,062.40	0.09%	31,617.30	0.17%
合计	42,876,695.93	--	18,273,758.39	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海华际饲料进出口有限公司	非关联方	4,224,310.19	1 年以内	尚未收到货物
广州瑞禾嘉立饲料有限公司	非关联方	3,295,983.34	1 年以内	尚未收到货物
舟山中海粮油工业有限公司	非关联方	2,300,000.00	1 年以内	尚未收到货物
中国牧工商(集团)总公司	非关联方	1,889,694.50	1 年以内	尚未收到货物
云南惠嘉进出口有限公司	非关联方	1,885,256.00	1 年以内	尚未收到货物
合计	--	13,595,244.03	--	--

7、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	115,385,196.79	7,985.23	115,377,211.56	109,452,584.95	7,985.23	109,444,599.72
在产品	4,254,731.24		4,254,731.24	5,336,313.23		5,336,313.23
库存商品	26,514,333.67		26,514,333.67	20,176,496.77		20,176,496.77
消耗性生物资产	24,167,366.06		24,167,366.06	27,415,358.16		27,415,358.16
发出商品				3,303,911.34		3,303,911.34
包装物	7,334,921.49	267,810.30	7,067,111.19	5,876,851.96	267,810.30	5,609,041.66
低值易耗品	205,886.01	85,620.04	120,265.97	95,599.49	85,620.04	9,979.45
合计	177,862,435.26	361,415.57	177,501,019.69	171,657,115.90	361,415.57	171,295,700.33

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	7,985.23				7,985.23
包装物	267,810.30				267,810.30
低值易耗品	85,620.04				85,620.04
合计	361,415.57				361,415.57

(3) 消耗性生物资产明细情况

项目	期末数	期初数
种猪场一线保育猪	657,760.71	605,339.58
种猪场二线保育猪	1,363,058.72	2,115,903.33
种猪场三线育种猪	12,364,368.07	13,791,675.13
联兴保育猪	272,996.00	354,388.36
联兴育种猪	1,584,578.15	1,865,563.86
凤凰山三线保育猪	1,026,857.56	2,405,811.68
凤凰山三线育种猪	6,047,787.21	6,276,676.22
种猪场育种后备舍	849,959.64	

小 计	24,167,366.06	27,415,358.16
-----	---------------	---------------

8、其他流动资产

单位：元

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

其他流动资产说明

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	44,240,000.00	39,250,265.67
合计	44,240,000.00	39,250,265.67

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。
可供出售金融资产的说明

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

10、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
北京中龙正虹药业有限公司	45%	45%	9,463,309.73	4,543,382.42	4,919,927.31	1,387,203.98	-562,744.04

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

11、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京中龙正虹药业有限公司	权益法	6,000,000.00	3,452,038.97	-253,234.82	3,198,804.15	45%	45%				
合计	--	6,000,000.00	3,452,038.97	-253,234.82	3,198,804.15	--	--	--			

12、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	10,385,386.84	6,698,617.27		17,084,004.11
1.房屋、建筑物	10,385,386.84	6,698,617.27		17,084,004.11
二、累计折旧和累计摊销合计	1,009,459.44	2,066,148.41		3,075,607.85
1.房屋、建筑物	1,009,459.44	2,066,148.41		3,075,607.85
三、投资性房地产账面净值合计	9,375,927.40	4,632,468.86		14,008,396.26
1.房屋、建筑物	9,375,927.40	4,632,468.86		14,008,396.26
五、投资性房地产账面价值合计	9,375,927.40	4,632,468.86		14,008,396.26
1.房屋、建筑物	9,375,927.40	4,632,468.86		14,008,396.26

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	276,760.56
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 其他说明

2013年1月公司将长沙梦泽园的3个地下车位及12套员工宿舍用于出租，其账面价值共4,909,229.42元（原值为6,698,617.27元，

累计折旧 1,789,387.85 元) 由固定资产转入投资性房地产, 按成本模式计量。

13、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：	657,310,015.67	6,408,989.54		6,956,177.27	656,762,827.94
其中：房屋及建筑物	422,960,567.12	1,700,910.14		6,698,617.27	417,962,859.99
机器设备	184,535,278.15	2,282,978.90		169,500.00	186,648,757.05
运输工具	9,028,705.89	401,760.00		5,200.00	9,425,265.89
电子设备	31,657,032.46	587,571.00		9,800.00	32,234,803.46
其他设备	9,128,432.05	1,435,769.50		73,060.00	10,491,141.55
--	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：	259,130,913.28		13,667,075.66	2,028,664.77	270,769,324.17
其中：房屋及建筑物	130,129,424.15		6,166,770.01	1,789,387.85	134,506,806.31
机器设备	95,572,133.61		5,085,658.98	156,209.40	100,501,583.19
运输工具	3,811,667.45		419,067.94		4,230,735.39
电子设备	22,861,112.84		1,642,098.53	78,023.52	24,425,187.85
其他设备	6,756,575.23		353,480.20	5,044.00	7,105,011.43
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	398,179,102.39		--		385,993,503.77
其中：房屋及建筑物	292,831,142.97		--		283,456,053.68
机器设备	88,963,144.54		--		86,147,173.86
运输工具	5,217,038.44		--		5,194,530.50
电子设备	8,795,919.62		--		7,809,615.61
其他设备	2,371,856.82		--		3,386,130.12
四、减值准备合计	48,488,458.35		--		48,488,458.35
其中：房屋及建筑物	27,823,283.94		--		27,823,283.94
机器设备	19,564,962.23		--		19,564,962.23
运输工具	205,546.06		--		205,546.06
电子设备	28,103.11		--		28,103.11
其他设备	866,563.01		--		866,563.01

五、固定资产账面价值合计	349,690,644.04	--	337,505,045.42
其中：房屋及建筑物	265,007,859.03	--	255,632,769.74
机器设备	69,398,182.31	--	66,582,211.63
运输工具	5,011,492.38	--	4,988,984.44
电子设备	8,767,816.51	--	7,781,512.50
其他设备	1,505,293.81	--	2,519,567.11

本期折旧额 13,667,075.66 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 1,479,152.00 元。本期由固定资产转入投资性房地产原值为 6,698,617.27 元，累计折旧为 1,789,387.85 元。

(2) 其他说明

截至 2013 年 6 月 30 日，账面净值为 176,512,100.47 元（原值为 262,288,326.46 元）的房屋及建筑物已作为本公司 11,000 万元短期借款的抵押物之一。

14、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
机关-驻地网	368,133.00		368,133.00	248,133.00		248,133.00
机关-农垦信息项目	664,452.00		664,452.00	664,452.00		664,452.00
机关-中心机房改造	404,900.00		404,900.00	352,780.00		352,780.00
机关-信息化工程项目	325,306.00		325,306.00			
种猪场-禾鸡山清污工程	136,000.00		136,000.00			
种猪场-生猪规模化养殖场建设	1,600,000.00		1,600,000.00			
种猪场-抗病毒瘦肉项目	1,455,638.96		1,455,638.96			
种猪场-污水处理工程	1,998,654.14		1,998,654.14	2,792,954.59		2,792,954.59
种猪场-禾鸡山猪舍改扩建项目	5,290,742.00		5,290,742.00	3,913,220.06		3,913,220.06
种猪场-低压线路						
种猪场-大型沼气项目	2,400,000.00		2,400,000.00	998,990.20		998,990.20
淮北-立筒仓工程	1,351,500.00		1,351,500.00	1,086,500.00		1,086,500.00
营田-乳猪料生产线安装工程				170,612.00		170,612.00
乳猪料设备改造设备				1,186,200.00		1,186,200.00

合计	15,995,326.10		15,995,326.10	11,413,841.85		11,413,841.85
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

(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
机关-驻地网		248,133.00	120,000.00				70%				自筹	368,133.00
机关-农垦信息项目		664,452.00					90%				自筹	664,452.00
机关-中心机房改造		352,780.00	52,120.00				90%				自筹	404,900.00
机关-信息化工程项目			325,306.00				70%				自筹	325,306.00
种猪场-禾鸡山定位栏			37,962.00	37,962.00			100%				自筹	
种猪场-禾鸡山清污工程			136,000.00				70%				自筹	136,000.00
种猪场-生猪规模化养殖场建设			1,600,000.00				50%				自筹	1,600,000.00
种猪场-抗病毒瘦肉项目			1,455,638.96				50%				自筹	1,455,638.96
种猪场-污水处理工程		2,792,954.59	-794,300.45				90%				自筹	1,998,654.14
种猪场-		3,913,220.06	1,377,521.94				90%				自筹	5,290,742.00

禾鸡山猪舍改扩建项目												
种猪场-低压线路			84,378.00	84,378.00			100%				自筹	
种猪场-大型沼气项目		998,990.20	1,401,009.80				80%				自筹	2,400,000.00
淮北-立筒仓工程		1,086,500.00	265,000.00				80%				自筹	1,351,500.00
营田-乳猪料生产线安装工程		170,612.00		170,612.00			100%				自筹	
乳猪料设备改造设备		1,186,200.00		1,186,200.00			100%				自筹	
合计		11,413,841.85	6,060,636.25	1,479,152.00		--	--			--	--	15,995,326.10

15、生产性生物资产

(1) 以成本计量

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
畜牧养殖业				
1) 原值小计	11,685,723.85	2,759,713.19	3,728,941.09	10,716,495.95
其中：母猪	11,360,319.05	2,607,285.79	3,486,358.55	10,481,246.29
公猪	325,404.80	152,427.40	242,582.54	235,249.66
2) 累计折旧小计	5,950,211.77	1,318,022.49	1,907,575.61	5,360,658.65
其中：母猪	5,875,669.56	1,283,246.25	1,853,083.35	5,305,832.46
公猪	74,542.21	34,776.24	54,492.26	54,826.19
3) 账面价值	5,735,512.08	1,441,690.70	1,821,365.48	5,355,837.30
其中：母猪	5,484,649.49	1,324,039.54	1,633,275.20	5,175,413.83
公猪	250,862.59	117,651.16	188,090.28	180,423.47

16、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	90,010,023.33	10,000.00	635,411.42	89,384,611.91
土地使用权	87,447,995.77	10,000.00	635,411.42	86,822,584.35
非专利技术	1,040,000.00			1,040,000.00
商标权	1,113,577.56			1,113,577.56
软件	208,450.00			208,450.00
广告经营权	200,000.00			200,000.00
二、累计摊销合计	20,518,782.12	705,762.96	169,444.35	21,055,100.73
土地使用权	18,009,118.08	699,117.00	169,444.35	18,538,790.73
非专利技术	1,040,000.00			1,040,000.00
商标权	1,113,577.56			1,113,577.56
软件	156,086.48	6,645.96		162,732.44
广告经营权	200,000.00			200,000.00
三、无形资产账面净值合计	69,491,241.21	-695,762.96	465,967.07	68,329,511.18
土地使用权	69,438,877.69	-689,117.00	465,967.07	68,283,793.62
非专利技术				
商标权				
软件	52,363.52	-6,645.00		45,717.56
广告经营权				
四、减值准备合计	19,098,214.00			19,098,214.00
土地使用权	19,098,214.00			19,098,214.00
非专利技术				
商标权				
软件				
广告经营权				
无形资产账面价值合计	50,393,027.21	-695,762.96	465,967.07	49,231,297.18
土地使用权	50,340,663.69			49,185,579.62
非专利技术				
商标权				

软件	52,363.52			45,717.56
广告经营权				

本期摊销额 705,762.92 元。

(2) 其他说明

1) 本期无形资产减少主要系根据屈原管理区 2012 年第三次区长办公室会议纪要及屈土收决字[2012]第 12 号文件决定, 由岳阳市屈原管理区国土资源局收储而减少正虹小区土地 635, 411. 42 元。

2) 期末已有账面净值 40, 813, 999. 38 元的无形资产 (原值 52, 096, 886. 77 元, 面积 536, 450. 40 平方米的土地使用权) 用作 11, 000 万元短期借款抵押物之一。

17、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	52,959,938.52	117,560.39		188.41	53,077,310.50
二、存货跌价准备	361,415.57				361,415.57
七、固定资产减值准备	48,488,458.35				48,488,458.35
十二、无形资产减值准备	19,098,214.00				19,098,214.00
合计	120,908,026.44	117,560.39		188.41	121,025,398.42

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	110,000,000.00	150,000,000.00
保证借款	10,000,000.00	20,000,000.00
合计	120,000,000.00	170,000,000.00

短期借款分类的说明

银行抵押借款 11, 000 万元系以账面净值为 176, 512, 100. 47 元的房屋及建筑物 (原值 262, 288, 326. 46 元) 以及账面净值为 40, 813, 999. 38 元的土地使用权 (原值 52, 096, 886. 77 元) 作为抵押物, 同时岳阳市屈原农垦有限责任公司为本公司贷款提供 1, 000 万元补充担保。

19、应付账款**(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
材料货款	107,372,322.48	102,598,394.05
代理进口业务款	2,723,959.95	84,732,858.07
牲猪款	1,707,649.48	2,011,418.67
合计	111,803,931.91	189,342,670.79

20、预收账款**(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
饲料款	63,353,594.06	43,125,107.94
牲猪款	280,510.46	107,715.82
合计	63,634,104.52	43,232,823.76

21、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	3,917,515.99	34,279,548.26	31,132,135.71	7,064,928.54
二、职工福利费		4,883,860.81	4,011,158.87	872,701.94
三、社会保险费	3,382,309.35	5,545,732.76	5,201,028.60	3,727,013.51
其中：医疗保险费	1,028,550.94	1,300,305.04	1,158,248.25	1,170,607.73
基本养老保险费	1,859,651.86	3,559,425.74	3,418,642.51	2,000,435.09
失业保险费	350,500.65	295,030.32	280,281.41	365,249.56
工伤保险费	89,817.36	263,731.91	251,862.46	101,686.81
生育保险费	53,788.54	127,239.75	91,993.97	89,034.32
四、住房公积金		607,126.00	536,662.00	70,464.00
五、辞退福利		96,504.00	96,504.00	
六、其他	970,945.35	1,059,702.42	829,867.15	1,200,780.62

工会经费	968,527.02	645,062.47	781,432.05	832,157.44
职工教育经费	2,418.33	414,639.95	48,435.10	368,623.18
合计	8,270,770.69	46,472,474.25	41,807,356.33	12,935,888.61

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 1,059,702.42 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 96,504.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

工资期末余额 7,064,928.54 元为六月份未发放工资，按公司制度当月工资在次月的 15 号前发放。

22、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	119,441.31	-122,206.16
营业税	-3,483,411.94	-4,382,326.71
企业所得税	3,939,251.55	5,003,086.10
个人所得税	-4,130,145.14	-4,366,604.18
城市维护建设税	-1,942,647.95	-1,991,209.07
房产税	782,642.54	326,973.90
土地使用税	899,580.35	885,032.38
教育费附加	75,066.11	81,033.43
印花税	-99,765.81	-254,303.75
其他	-310,005.01	-351,191.20
合计	-4,149,993.99	-5,171,715.26

23、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
往来款	16,991,779.47	14,005,952.94
代扣薪酬及职工福利等	832,687.24	1,112,501.80
押金及质保金	958,647.48	1,389,405.22
其他	2,729,915.10	5,717,552.62
合计	21,513,029.29	22,225,412.58

(2) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末数	款项性质及内容
方正证券股份有限公司	10,000,000.00	往来款
工会	2,000,000.00	往来款
小 计	12,000,000.00	

24、其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
机关-电子商务	2,600,000.00		650,000.00	1,950,000.00
机关-CNGI 驻地网	300,000.00			300,000.00
机关-农垦工业信息化	500,000.00			500,000.00
科技支撑计划	4,782,037.01		146,388.90	4,635,648.11
生猪良种繁育体系建设项目	2,632,157.09		209,936.58	2,422,220.51
沼气项目	1,215,925.98		37,222.20	1,178,703.78
调控仔猪肠道健康的功能型饲料生产与示范	500,000.00			500,000.00
物流业调整和振兴项目建设	2,480,024.35		59,926.96	2,420,097.39
生猪良种繁育体系项目	1,449,118.41		33,921.06	1,415,197.35
污水处理工程	1,500,000.00			1,500,000.00
营田-饲料制剂改造项目	357,778.02		13,333.32	344,444.70
技术改造项目	200,000.00			200,000.00
双百市场工程	942,409.25		22,772.24	919,637.01
抗病瘦肉型猪优势性状新品系培育推广应用	1,333,333.33		333,333.35	999,999.98
大型沼气工程	2,400,000.00			2,400,000.00
标准化规模养殖场建设	1,600,000.00			1,600,000.00
乳猪料生产线技术改造	150,000.00			150,000.00
合 计	24,942,783.44		1,506,834.61	23,435,948.83

25、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	266,634,576.00						266,634,576.00

截至 2013 年 6 月 30 日，公司第一大股东屈原农垦共持有公司股份 68,656,416 股，占公司总股本的 25.75%，其中共计 17,100,000 股国有法人股被司法冻结，占公司总股本的 6.41%。

26、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	181,128,502.51			181,128,502.51
其他资本公积	37,464,479.17	10,202,396.06	4,888,558.41	42,778,316.82
合计	218,592,981.68	10,202,396.06	4,888,558.41	223,906,819.33

资本公积说明

资本公积本期增加系公司持有的方正证券股权公允价值变动额 10,202,396.06 元。出售方正证券股票 900,287 股，减少资本公积 4,888,558.41 元。

27、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	6,906,415.34			6,906,415.34
任意盈余公积	18,944,805.49			18,944,805.49
合计	25,851,220.83			25,851,220.83

28、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	-56,670,105.92	--
调整后年初未分配利润	-56,670,105.92	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,373,845.82	--

减：提取法定盈余公积		10%
期末未分配利润	-49,296,260.10	--

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

29、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	891,861,916.34	955,906,148.49
其他业务收入	25,619,824.22	2,316,005.43
营业成本	851,109,814.73	882,189,268.29

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
饲料行业	864,504,316.45	804,960,120.21	929,208,895.63	859,105,113.52
饲养行业	26,200,534.89	33,697,205.59	25,609,047.46	21,593,363.89
其他行业	1,157,065.00	750,795.88	1,088,205.40	827,345.40
合计	891,861,916.34	839,408,121.68	955,906,148.49	881,525,822.81

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
饲料销售	778,715,139.49	721,989,532.94	851,505,897.18	784,387,205.02
饲料原料销售	85,789,176.96	82,970,587.27	77,702,998.45	74,717,908.50

牲猪销售	26,200,534.89	33,697,205.59	25,609,047.46	21,593,363.89
其他产品销售	1,157,065.00	750,795.88	1,088,205.40	827,345.40
合计	891,861,916.34	839,408,121.68	955,906,148.49	881,525,822.81

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
湖南分部	376,538,185.93	352,173,112.37	390,682,550.55	347,244,630.39
安徽分部	138,345,831.86	128,471,882.22	136,990,215.24	129,263,513.18
江苏分部	75,266,050.10	72,128,997.27	91,630,099.03	85,888,840.12
河北分部	32,624,739.61	31,014,891.15	31,493,413.84	29,688,673.86
山东分部	32,450,938.45	29,929,906.38	34,666,710.42	32,382,928.64
上海分部	85,789,176.96	82,970,587.27	77,702,998.45	74,717,908.50
黑龙江分部	11,924,709.09	11,166,048.63	19,779,854.35	18,371,305.31
广西分部	66,189,465.50	62,955,371.08	72,475,402.00	70,001,383.18
吉林分部	13,700,603.50	12,758,503.21	13,881,764.06	13,297,538.45
湖北分部	27,731,162.78	25,845,386.42	32,879,185.49	30,979,659.56
河南分部	28,651,763.16	27,841,028.50	47,563,723.11	44,495,866.83
北京分部	2,649,289.40	2,152,407.18	2,578,145.25	2,039,395.29
贵州分部			3,582,086.70	3,154,179.50
合计	891,861,916.34	839,408,121.68	955,906,148.49	881,525,822.81

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
上海华际饲料进出口有限公司	22,940,511.09	2.5%
岳阳时瑞来饲料有限公司	9,681,429.28	1.06%
邦基（南京）农牧有限公司	7,486,003.05	0.82%
姚志刚	6,362,899.53	0.69%
汪永刚	6,268,511.51	0.68%
合计	52,739,354.46	5.75%

营业收入的说明

30、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	1,026,312.77	116,588.77	详见本财务报表附注三
城市维护建设税	55,310.12	8,637.59	
教育费附加	53,193.86	12,318.15	
堤防税	1,976.41	2,033.42	
合计	1,136,793.16	139,577.93	--

营业税金及附加的说明

31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	11,704,028.81	10,504,204.00
差旅费	5,836,566.95	7,881,627.60
运费及其他	63,265.00	325,897.00
社会保险费用	1,585,305.46	1,261,137.25
宣传费	1,213,332.04	217,245.00
福利费	1,455,191.52	1,615,842.49
业务招待费	489,331.50	390,359.00
会议费	432,860.00	447,889.00
销售服务费	20,517.52	130,676.00
其他	1,466,840.57	3,078,335.72
合计	24,267,239.37	25,853,213.06

32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	15,552,303.65	14,086,733.72
税金	2,467,692.38	2,378,639.09
折旧	5,560,851.08	5,655,421.88
无形资产摊销	705,762.96	784,724.14
业务招待费	1,586,306.72	2,564,388.10
差旅费	1,214,675.90	1,579,954.20

小车费	718,031.97	1,325,672.50
咨询费	259,915.36	82,960.00
水电费	1,111,408.94	907,877.79
邮电费	393,509.37	484,105.46
形象宣传费	275,778.30	730,368.80
科研经费	965,974.58	920,329.36
其他	4,324,076.12	7,724,555.94
合计	35,136,287.33	39,225,730.98

33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,683,555.94	8,672,281.32
减：利息收入	-561,285.83	-368,202.84
汇兑损失	27.74	
减：汇兑收入		-33,124.33
手续费及其他	626,993.83	723,265.24
合计	4,749,291.68	8,994,219.39

34、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	195,986.00	1,816,630.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		1,816,630.00
合计	195,986.00	1,816,630.00

35、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-253,234.82	-199,355.05
处置交易性金融资产取得的投资收益		375,420.01
可供出售金融资产转让所得	5,387,245.36	

可供出售金融资产持有期间取得的投资收益		623,020.09
合计	5,134,010.54	799,085.05

说明：可供出售金融资产转让所得系公司将持有的方正证券股票在本期进行了部分减持，减持数量为 900,287 股，减持取得投资收益为 5,387,245.36 元

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京中龙正虹药业有限公司	-253,234.82	-199,355.05	利润变动所致
合计	-253,234.82	-199,355.05	--

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

36、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	117,371.98	80,927.79
合计	117,371.98	80,927.79

37、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	2,144,546.61	93,349.43	2,144,546.61
其中：无形资产处置利得	1,926,332.93	93,349.43	1,926,332.93
生物性资产处置利得	218,213.68		218,213.68
政府补助	2,456,834.61	2,056,881.00	2,456,834.61
其他	161,416.40	81,341.81	161,416.40
合计	4,762,797.62	2,231,572.24	4,762,797.62

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
专项补助	650,000.00	650,000.00	根据湖南省发改委湘发改高技[2005]798 号文,总部电子商务项目递延收益转营业外收入 650,000.00 元。
专项补助	209,936.58	209,936.58	根据岳阳市发改委、岳阳市畜牧水产局岳发改农[2008]18 号文件,公司收到生猪良种繁育体系建设项目提供的政府补贴 500 万元,列入递延收益,本期转入营业外收入 209,936.58 元。
专项补助		1,000,000.00	根据国家发改委办公厅发改办高技[2008]2223 号文,公司 2009 年收到湘虹猪配套系项目提供的政府补贴 800 万元,列入递延收益,2012 年已全部转入营业外收入。
专项补助	37,222.20	37,222.20	根据湖南省发改委湘发改农[2009]540 号文,公司 2009-2011 年共收到沼气项目专项拨款 134 万元,列入递延收益,本期转入营业外收入 37,222.20 元。
专项补助	146,388.90	146,388.90	根据科学技术部国科发财[2009]566 号文,公司 2009-2010 年共收到科技支撑计划专项经费 527 万元,列入递延收益。本期转入营业外收入 146,388.90 元。
专项补助	33,921.06		根据湖南省发改委湘发改服务[2010]1218 号文件和岳阳市财政局[2010]115 号文件,公司收到生猪良种繁育体系建设项目提供的政府补贴 150 万元,列入递延收益,本期转入营业外收入 33,921.06 元。
专项补助	333,333.35		根据岳阳市财政局岳财市企指单[2012]0011 号文,公司收到抗病瘦肉培育与推广项目提供的政府补贴 200 万元,列入递延收益,本期转入营业外收入 333,333.35 元。
专项补助	59,926.96		根据岳阳市财政局岳市财建指[2010]68 号文,正虹海原获生猪冷链物流中心项目政府补助 250 万元,列入递延收益,本期转入营业外收入 59,926.96 元。
专项补助	22,772.24		正虹海原获双百市场工程政府补助

			95 万元，列入递延收益，本期转入营业外收入 22,772.24 元。
专项补助	13,333.32	13,333.32	根据市企指[2010]094 号文件，公司收到饲料制剂改造项目 40 万元，列入递延收益，本期转入营业外收入 13,333.32 元。
税收返还	330,000.00		根据安徽淮北市凤凰山经济开发区管委会相管委[2009]10 号文“关于开发区内企业土地使用税征收有关事宜的通知”文件精神，淮北正虹 2013 年 2 月份收到 2007-2008 两年即征即返的土地使用税优惠共计 33 万元。
其他	620,000.00		根据岳市财农指[2012]29 号文“岳阳市财政局关于下达 2012 年畜牧良种补贴资金的通知”，公司收到能繁母猪补贴资金 62 万元。
合计	2,456,834.61	2,056,881.00	--

38、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	244,416.53	173,757.10	244,416.53
其中：固定资产处置损失	2,191.80	173,757.10	2,191.80
生物性资产处置损失	242,224.73		242,224.73
对外捐赠	270,000.00	170,000.00	270,000.00
其他	81,087.36	178,704.80	81,087.36
合计	595,503.89	522,461.90	595,503.89

39、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,730,087.08	1,486,834.41
合计	2,730,087.08	1,486,834.41

40、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2013半年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	7,373,845.82
非经常性损益	B	9,078,114.10
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	-1,704,268.28
期初股份总数	D	266,634,576.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G / K - H \times I / K J$	266,634,576.00
基本每股收益	$M=A / L$	0.0277
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C / L$	-0.0064

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

41、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	10,202,396.06	8,099,261.17
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	4,888,558.41	
小计	5,313,837.65	8,099,261.17
合计	5,313,837.65	8,099,261.17

42、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	561,285.83
除税费返还外的其他政府补助收入	620,000.00
营业外收入中现金部份	161,416.40

收银行承兑汇票保证金	8,000,000.00
收开立信用证保证金	90,430,950.81
合计	99,773,653.04

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用中付现部分	9,522,713.58
管理费用中付现部分	10,849,677.26
银行手续费	626,993.83
结算代理金纸源业务款	82,008,898.12
开立信用证保证金	2,723,959.95
合计	105,732,242.74

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
取得交易性金融资产所支付的现金	5,194,014.00
合计	5,194,014.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

43、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	7,732,145.50	4,577,207.46
加：资产减值准备	117,371.98	80,927.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,985,098.15	15,154,977.95
无形资产摊销	705,762.96	784,724.14
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）	-1,900,130.08	80,407.67

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-195,986.00	-1,816,630.00
财务费用（收益以“-”号填列）	4,683,555.94	8,994,219.39
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,134,010.54	-799,085.05
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,205,319.36	-5,593,451.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-27,028,655.45	-73,660,794.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	42,745,653.21	166,620,373.21
经营活动产生的现金流量净额	30,505,486.31	114,422,876.47
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	82,327,192.18	161,641,365.77
减：现金的期初余额	117,084,318.30	88,031,119.95
现金及现金等价物净增加额	-34,757,126.12	73,610,245.82

（2）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	82,327,192.18	117,084,318.30
其中：库存现金	1,139,132.70	1,680,856.57
可随时用于支付的银行存款	75,610,311.39	75,311,044.54
可随时用于支付的其他货币资金	5,577,748.09	40,092,417.19
三、期末现金及现金等价物余额	82,327,192.18	117,084,318.30

现金流量表补充资料的说明

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

财务报表中货币资金项目期末余额85,051,152.13元，与期末现金及现金等价物余额差异2,723,959.95元，系将公司不可动用信用证保证金2,723,959.95元作为非现金及现金等价物。

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码

岳阳市屈原农垦有限责任公司	控股股东	国有独资企业	岳阳市屈原行政管理区	刘献文	种养殖业、饲料生产、销售	290,000,000.00	25.75%	25.75%	岳阳市国有资产监督管理委员会	18615663-5
---------------	------	--------	------------	-----	--------------	----------------	--------	--------	----------------	------------

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3、本企业的合营和联营企业情况

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

4、关联方交易

(1) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
岳阳市屈原农垦有限责任公司	湖南正虹科技发展股份有限公司	10,000,000.00	2013年03月07日	2013年09月06日	否

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

预付款项	北京中龙正虹药业有限公司	30,110.00	30,110.00
------	--------------	-----------	-----------

九、承诺事项

1、重大承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

截至资产负债表日，本公司不存在重大资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
3.可供出售金融资产	39,250,265.67		4,989,734.33		44,240,000.00
金融资产小计	39,250,265.67		4,989,734.33		44,240,000.00
上述合计	39,250,265.67		4,989,734.33		44,240,000.00
金融负债	0.00		0.00		0.00

2、其他

公司持有方正证券股份有限公司股份本报告期初为8,900,287股，占方正证券股份有限公司发行前总股本的0.19%，现已全部解禁为无限售流通股。根据2013年3月14日公司2013年第一次临时股东大会审议通过的关于处置可供出售金融资产并进行证券投资的议案，公司已于本报告期依据行情处置方正证券900,287股,现余8,000,000股尚未处置。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	9,464,025.44	25.01%	3,368,340.46	35.59%	10,051,369.05	26.16%	3,368,340.46	33.51%
组合小计	9,464,025.44	25.01%	3,368,340.46	35.59%	10,051,369.05	26.16%	3,368,340.46	33.51%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	28,370,722.80	74.99%	28,370,722.80	100%	28,370,722.80	73.84%	28,370,722.80	100%
合计	37,834,748.24	--	31,739,063.26	--	38,422,091.85	--	31,739,063.26	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	2,729,730.78	28.84%	27,297.31	3,382,334.83	33.65%	33,823.35
1 年以内小计	2,729,730.78	28.84%	27,297.31	3,382,334.83	33.65%	33,823.35
1 至 2 年	65,260.44	0.69%	6,526.04			
3 年以上	6,669,034.22	70.47%	3,334,517.11	6,669,034.22	66.35%	3,334,517.11
4 至 5 年	1,301,896.80	13.76%	650,948.40	6,436,686.36	64.04%	3,218,343.18
5 年以上	5,367,137.42	56.71%	2,683,568.71	232,347.86	2.31%	116,173.93
合计	9,464,025.44	--	3,368,340.46	10,051,369.05	--	3,368,340.46

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
1	23,011,197.47	23,011,197.47	100%	信誉等级低的客户，回款难度大
2	5,359,525.33	5,359,525.33	100%	账龄达 5 年以上，收回难度大
合计	28,370,722.80	28,370,722.80	--	--

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
吉安农业开发公司	非关联方	282,813.00	5 年以上	0.75%
双桥坪黄美消	非关联方	268,676.30	5 年以上	0.71%
澧县畜牧联站	非关联方	260,151.52	5 年以上	0.69%
杨海波	非关联方	222,436.85	5 年以上	0.59%
张劲	非关联方	195,144.76	5 年以上	0.52%
合计	--	1,229,222.43	--	3.26%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	6,892,667.54	14.47%	6,892,667.54	100%	6,892,667.54	14.65%	6,892,667.54	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	11,382,816.42	23.89%	4,818,192.84	42.32%	11,735,734.99	24.96%	4,725,284.35	40.26%
应收内部往来组合	28,117,678.90	59.02%			27,156,781.21	57.74%		
组合小计	39,500,495.32	82.91%	4,818,192.84	12.19%	38,892,516.20	82.7%	4,725,284.35	12.15%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,248,383.10	2.62%	1,248,383.10	100%	1,248,383.10	2.65%	1,248,383.10	100%
合计	47,641,545.96	--	12,959,243.48	--	47,033,566.84	--	12,866,334.99	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

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

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	1,353,286.22	11.89%	13,532.86	1,266,366.39	10.79%	12,663.66
1 年以内小计	1,353,286.22	11.89%	13,532.86	1,266,366.39	10.79%	12,663.66
1 至 2 年	259,614.00	2.28%	25,961.40	880,223.92	7.5%	88,022.39
2 至 3 年	354,198.43	3.11%	70,839.69	566,580.16	4.83%	113,316.03
3 年以上	9,415,717.77	82.72%	4,707,858.89	9,022,564.52	76.88%	4,511,282.27
3 至 4 年	14,753.24	0.13%	7,376.62	5,936.12	0.05%	2,968.06
4 至 5 年	2,008,131.42	17.64%	1,004,065.71	3,220,029.87	27.44%	1,610,014.94
5 年以上	7,392,833.11	64.95%	3,696,416.56	5,796,598.53	49.39%	2,898,299.27
合计	11,382,816.42	--	4,818,192.84	11,735,734.99	--	4,725,284.35

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
1	819,607.03	819,607.03	100%	账龄达 5 年以上, 收回难度大
2	428,776.07	428,776.07	100%	账龄达 5 年以上, 收回难度大
合计	1,248,383.10	1,248,383.10	--	--

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
岳阳湘城置业有限公司	子公司	5,254,255.76	1 年以内	11.03%
安徽滁州正虹饲料有限公司	子公司	5,050,797.34	1 年以内	10.6%
湖南正虹海源绿色食品有限公司	子公司	5,030,537.90	1 年以内	10.56%
焦作正虹饲料有限公司	子公司	4,331,924.03	1 年以内	9.09%
石家庄正虹饲料有限公司	子公司	4,171,638.61	1 年以内	8.76%
合计	--	23,839,153.64	--	50.04%

(3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
岳阳湘城置业有限公司	子公司	5,254,255.76	11.03%
湖南正虹海源绿色食品有限公司	子公司	5,030,537.90	10.56%
宜兴正虹饲料有限公司	子公司	1,458,194.66	3.06%
安徽滁州正虹饲料有限公司	子公司	5,050,797.34	10.6%
焦作正虹饲料有限公司	子公司	4,331,924.03	9.09%
石家庄正虹饲料有限公司	子公司	4,171,638.61	8.76%
亳州正虹饲料有限公司	子公司	757,178.63	1.59%
正虹集团(宿迁)农业发展有限公司	子公司	203,829.46	0.43%
安徽淮北正虹饲料有限责任公司	子公司	1,859,322.51	3.9%
合计	--	28,117,678.90	59.02%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
安徽淮北正虹饲料有限责任公司	成本法	10,296,876.67	10,296,876.67		10,296,876.67	100%	100%				5,977,702.28
山东省昌邑正虹饲料有限公司	成本法	2,652,000.00	2,652,000.00		2,652,000.00	51%	51%				1,033,363.36
岳阳湘城置业有限公司	成本法	46,135,653.90	46,135,653.90		46,135,653.90	100%	100%				
岳阳市正飞饲料有限公司	成本法	60,000,000.00	100,000,000.00	-40,000,000.00	60,000,000.00	100%	100%				
武汉正虹饲料有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100%	100%				270,750.54
上海正虹贸易发展有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	89.99%	100%				
焦作正虹饲料有限公司	成本法	7,086,429.09	7,086,429.09		7,086,429.09	100%	100%				
北京正虹生物科技有限公司	成本法	20,300,000.00	20,300,000.00		20,300,000.00	100%	100%				
湖南正虹海源绿色食品有限公司	成本法	196,954,610.84	196,954,610.84		196,954,610.84	100%	100%		111,792,045.73		
宜兴正虹饲料有限公司	成本法	34,185,960.70	34,185,960.70		34,185,960.70	100%	100%				

石家庄正虹饲料有限公司	成本法	15,942,222.03	15,942,222.03		15,942,222.03	100%	100%				
安徽滁州正虹饲料有限公司	成本法	8,782,399.21	8,782,399.21		8,782,399.21	100%	100%				
正虹集团(宿迁)农业发展有限公司	成本法	14,712,714.17	14,712,714.17		14,712,714.17	100%	100%				
南通正虹饲料有限公司	成本法	5,018,353.68	5,018,353.68		5,018,353.68	100%	100%				527,254.32
亳州正虹饲料有限公司	成本法	9,592,207.79	9,592,207.79		9,592,207.79	100%	100%				
驻马店正虹饲料有限公司	成本法	5,988,381.67	5,988,381.67		5,988,381.67	100%	100%				
北京中龙正虹药业有限公司	权益法	3,198,804.15	3,452,038.97	-253,234.82	3,198,804.15	45%	45%				
合计	--	510,846,613.90	551,099,848.72	-40,253,234.82	510,846,613.90	--	--	--	111,792,045.73		7,809,070.50

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	473,111,356.55	503,838,662.39
其他业务收入	23,934,538.23	676,476.61
合计	497,045,894.78	504,515,139.00
营业成本	455,703,814.23	456,102,547.11

(2) 主营业务(分行业)

单位：元

行业名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
饲料行业	446,910,821.66	410,681,546.96	478,229,614.93	433,899,144.58
饲养行业	26,200,534.89	33,697,205.59	25,609,047.46	21,593,363.89
合计	473,111,356.55	444,378,752.55	503,838,662.39	455,492,508.47

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
饲料销售	446,910,821.66	410,681,546.96	478,229,614.93	433,899,144.58
牲猪销售	26,200,534.89	33,697,205.59	25,609,047.46	21,593,363.89
合计	473,111,356.55	444,378,752.55	503,838,662.39	455,492,508.47

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
湖南分部	361,205,985.20	338,550,574.34	380,941,360.23	338,180,211.42
河北分部	20,090,593.26	18,948,255.29	16,760,281.75	15,642,070.16
黑龙江分部	11,924,709.09	11,166,048.63	19,779,854.35	18,371,305.31
广西分部	66,189,465.50	62,955,371.08	72,475,402.00	70,001,383.13
吉林分部	13,700,603.50	12,758,503.21	13,881,764.06	13,297,538.45
合计	473,111,356.55	444,378,752.55	503,838,662.39	455,492,508.47

(5) 公司来自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(%)
姚志刚	6,362,899.53	1.28%
汪永刚	6,268,511.51	1.26%
刘军	4,421,006.86	0.89%
吴伍桃	4,226,086.83	0.85%
刘建华	3,776,479.87	0.76%
合计	25,054,984.60	5.04%

营业收入的说明

5、投资收益**(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	7,809,070.50	2,659,384.38
权益法核算的长期股权投资收益	-253,234.82	-195,742.49
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,387,245.36	
可供出售金融资产等取得的投资收益		623,020.09
合计	12,943,081.04	3,086,661.98

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
山东省昌邑正虹饲料有限公司	1,033,363.36	1,040,573.03	
武汉正虹饲料有限公司	270,750.54	485,451.54	
南通正虹饲料有限公司	527,254.32	1,133,359.81	
安徽淮北正虹饲料有限责任公司	5,977,702.28		
合计	7,809,070.50	2,659,384.38	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
驻马店正虹饲料有限公司		3,612.56	2012年11月份后驻马店正虹成为本公司全资子公司，按成本法核算
北京中龙正虹药业有限公司	-253,234.82	-199,355.05	利润变动所致
合计	-253,234.82	-195,742.49	--

投资收益的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	17,575,995.94	6,969,165.50
加: 资产减值准备	92,908.49	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,260,714.72	7,510,115.22
无形资产摊销	471,813.72	481,813.97
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)	-1,901,690.08	80,407.67
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-195,986.00	
财务费用(收益以“-”号填列)	4,683,555.94	8,701,460.38
投资损失(收益以“-”号填列)	-12,943,081.04	-3,086,661.98
存货的减少(增加以“-”号填列)	8,128,979.26	-2,422,375.86
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-13,228,201.03	-32,231,952.34
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-19,323,214.51	116,495,695.60
经营活动产生的现金流量净额	-9,378,194.59	102,497,668.16
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	74,911,287.07	145,475,733.57
减: 现金的期初余额	100,993,231.59	77,225,124.98
现金及现金等价物净增加额	-26,081,944.52	68,250,608.59

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位: 元

项目	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)	1,900,130.08	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	330,000.00	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,126,834.61	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,583,231.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-189,670.96	
减: 所得税影响额	669,158.10	

少数股东权益影响额（税后）	3,252.89	
合计	9,078,114.10	--

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

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	7,373,845.82	4,574,049.28	467,096,356.06	454,408,672.59
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	7,373,845.82	4,574,049.28	467,096,356.06	454,408,672.59
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.6%	0.0277	0.0277
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.37%	-0.0064	-0.0064

4、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	85,051,152.13	215,515,269.11	-60.54%	系公司结算了金纸源代理业务款项以及偿还了部分银行短期借款所致。
交易性金融资产	5,390,000.00		+100.00%	系本期购入方正证券、中国石油、浦

				发银行股票所致
应收票据	2,150,000.00		+100.00%	系本期子公司上海正虹收到银行承兑汇票所致
预付帐款	42,876,695.93	18,273,758.39	+134.64%	系采购季节性原材料增加所致
投资性房地产	14,008,396.26	9,375,927.40	+49.41%	系公司2013年1月将梦泽园员工住宿楼转入投资性房地产。
在建工程	15,995,326.10	11,413,841.85	+40.14%	主要系种猪场污水处理工程、种猪场猪舍新建及改造、乳猪料设备改造建设工程等工程项目投入。
应付账款	111,803,931.91	189,342,670.79	-40.95%	系公司结算了金纸源代理业务款项所致
预收款项	63,634,104.52	43,232,823.76	+47.19%	系预收鱼料款增加所致
应付职工薪酬	12,935,888.61	8,270,770.69	+56.41%	系未支付员工工资增加所致
利润表项目	本期数	上年同期数		变动原因说明
营业税金及附加	1,136,793.16	139,577.93	+714.45%	因本期代理业务增加所致
财务费用	4,749,291.68	8,994,219.39	-47.20%	因贷款减少，贷款利息减少
公允价值变动收益	195,986.00	1,816,630.00	-89.18%	上年同期为上海期货交易收益，本期为交易性金融资产收益
投资净收益	5,134,010.54	799,085.05	+542.49%	系本期处置方证证券股票所得
营业外收入	4,762,797.62	2,231,572.24	+113.43%	系获取的政府补贴增加所致。
所得税费用	2,730,087.08	1,486,834.41	+83.62%	系净利润增加所致

第九节 备查文件目录

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

湖南正虹科技发展股份有限公司

董事长：夏壮华

二〇一三年八月十三日