



湖南正虹科技发展股份有限公司

2013年度报告

2014年04月

目录

一、重要提示和释义	3
二、公司简介	4
三、会计数据和财务指标摘要	5
四、董事会报告	7
五、重要事项	17
六、股份变动及股东情况	20
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况	24
八、公司治理	29
九、内部控制	34
十、财务报告	35
十一、备查文件目录	105

第一节 重要提示和释义

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)余玲声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及公司经营计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

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

重大风险提示

可能存在行业竞争、经营与管理、市场、国家政策等风险，详情请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的展望中可能面临的困难与风险部分的内容。敬请广大投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1997年03月12日	湖南省岳阳市屈原 行政区营田镇	430600000051002	430681183804107	18380410-7
报告期末注册	2012年08月23日	湖南省岳阳市屈原	430600000051002	430681183804107	18380410-7

	行政区营田镇		
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变化		
历次控股股东的变更情况（如有）	无变化		

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2013年	2012年	本年比上年增减	2011年
营业收入（元）	2,024,098,384.46	1,966,032,593.29	2.95%	1,911,926,859.16
归属于上市公司股东的净利润（元）	-26,239,811.17	3,798,215.14	-790.85%	5,025,024.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-36,870,845.83	-2,306,342.44	-1,498.67%	515,504.71
经营活动产生的现金流量净额（元）	34,924,278.37	101,203,746.11	-65.49%	-13,086,487.85
基本每股收益（元/股）	-0.0984	0.0142	-792.96%	0.02
稀释每股收益（元/股）	-0.0984	0.0142	-792.96%	0.02
加权平均净资产收益率（%）	-5.89%	0.84%	-6.73%	1.18%
	2013年末	2012年末	本年末比上年末增减	2011年末
总资产（元）	728,685,295.12	912,031,028.54	-20.10%	831,949,042.14
归属于上市公司股东的净资产（元）	436,522,699.07	454,408,672.59	-3.94%	446,038,873.59

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	-26,239,811.17	3,798,215.14	436,522,699.07	454,408,672.59
按国际会计准则调整的项目及金额				
按国际会计准则	-26,239,811.17	3,798,215.14	436,522,699.07	454,408,672.59

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	-26,239,811.17	3,798,215.14	436,522,699.07	454,408,672.59
按境外会计准则调整的项目及金额				
按境外会计准则	-26,239,811.17	3,798,215.14	436,522,699.07	454,408,672.59

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013年金额	2012年金额	2011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）	1,671,498.85	-609,087.42	-651,658.25	"营业外收入-非流动资产处置利得"2,257,489.04元扣除"营业外支出-非流动资产处置损失"585,990.19元
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			2,130,000.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,242,535.85	4,873,296.44	5,040,450.53	具体见政府补助明细
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	6,138,008.22	2,076,147.27	-3,430,150.00	交易性金融资产公允价值变动损益203,596元；处置交易性金融资产取得的投资收益251,166.86元，持有可供出售金融资产收到的现金股利296,000.00元，处置可供出售金融资产转让所得5,387,245.36元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	94,286.98	-275,726.63	2,629,891.69	
减：所得税影响额	2,511,932.10	-43,925.07	1,186,605.06	
少数股东权益影响额（税后）	3,363.14	3,997.15	22,409.37	
合计	10,631,034.66	6,104,557.58	4,509,519.54	--

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 年是公司第六届董事会履职的第一年，公司董事会经过对行业宏观环境分析结合公司现阶段发展状况，确立了以“突出主业、人才为本、创新为先、机制为重，实现持续稳健发展”的公司战略和“优势优先、改革创新”的经营思路，紧紧围绕“调结构、抓创新、提管理、降成本、重考核”为主线开展工作，重点推进“质量控制、成本控制、服务营销、绩效考核”四大体系的制度与运作机制建设与落实，并取得了一定成效，主要体现在：质量安全得到有效加强，质量安全事故同比下降 66.7%，并获得了省质量技术监督局和省质量信任评估委员会授予的“AAA 质量信任”证书；成本控制效果明显，管理费用同比下降 11.17%，财务费用同比下降 51.33%；服务营销重点强化两支队伍（营销队伍、客户队伍）建设，客户数量同比增长 11%，客户流失率低于 3%，同时剥离“量小利亏”产品，优化了产品结构；完善了绩效考核制度建设，实现全面、系统、严谨、科学的绩效考核，调动了员工积极性。本报告期，公司各项工作呈现出良好的发展态势，为开创经营工作新局面打下了坚实基础。

二、主营业务分析

1、概述

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

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内公司的经营情况：

2013年，公司实现营业收入202,409.84万元，比上年同期增加2.95%，实现营业利润-2,509.53万元，比上年同期减少703.29%，实现归属于母公司所有者的净利润为-2,623.98万元，比上年同期减少790.85%。

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

适用 不适用

2、收入

说明

产品名称	本期数	上年同期数	同期增减 (%)
饲料销售	1,748,086,301.23	1,742,165,647.97	0.34
饲料原料销售	197,802,510.48	163,472,881.40	21.00
牲猪销售	49,515,002.98	47,845,033.07	3.49
其他产品销售	1,738,401.00	1,629,722.40	6.67
小计	1,997,142,215.69	1,955,113,284.84	2.15

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	2013年	2012年	同比增减
饲料行业(吨)	销售量	534,793	542,394	-1.4%
	生产量	535,673	542,721	-1.29%
	库存量	4,256	3,376	26.07%
饲养行业(头)	销售量	51,054	47,659	7.12%
	生产量	59,023	56,437	4.58%
	库存量	36,988	29,019	27.46%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	131,935,554.10
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	6.51%

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	第一名	63,342,689.65	3.13%
2	第二名	18,722,872.40	0.92%
3	第三名	17,283,118.12	0.85%
4	第四名	16,338,785.30	0.81%
5	第五名	16,248,088.63	0.8%
合计	--	131,935,554.10	6.51%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013年		2012年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
饲料行业		1,800,748,196.53	96.43%	1,760,794,072.14	97.53%	2.27%
饲养行业		65,234,997.71	3.49%	43,117,772.28	2.39%	51.29%
其他行业		1,467,371.79	0.08%	1,534,550.25	0.08%	-4.38%
小计		1,867,450,566.03	100%	1,805,446,394.67	100%	3.43%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013年		2012年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
饲料销售		1,605,538,618.78	85.98%	1,603,076,370.67	88.79%	0.15%

饲料原料销售		195,209,577.75	10.45%	157,717,701.47	8.74%	23.77%
牲猪销售		65,234,997.71	3.49%	43,117,772.28	2.39%	51.29%
其他产品销售		1,467,371.79	0.08%	1,534,550.25	0.08%	-4.38%
小计		1,867,450,566.03	100%	1,805,446,394.67	100%	3.43%

说明

牲猪营业成本较上年同期增长的主要原因系饲养成本的增加所致。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	260,742,179.40
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	10.59%

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	第一名	87,667,989.08	3.56%
2	第二名	70,201,213.47	2.85%
3	第三名	36,149,563.24	1.47%
4	第四名	36,056,745.26	1.46%
5	第五名	30,666,668.35	1.25%
合计	--	260,742,179.40	10.59%

4、费用

费用项目	2013	2012	同期增减（%）
销售费用	55,854,435.09	52,601,564.15	6.18
管理费用	72,262,145.88	81,345,803.21	-11.17
财务费用	7,968,427.68	16,371,278.27	-51.33
资产减值损失	35,258,981.54	1,408,818.59	2,402.73
所得税	7,059,535.88	3,603,939.41	95.88

- 1、报告期财务费用较上年同期减少的主要原因为贷款减少、利息支出下降所致；
- 2、报告期资产减值损失较上年同期增加系本期计提了固定资产及其他资产减值准备；
- 2、报告期所得税较上年增加主要系本公司及子公司淮北正虹饲料销售利润增加，应纳税额增加。

5、研发支出

本公司研发项目主要包括安全绿色健康型猪浓缩饲料、新型低蛋白猪用配合饲料、规模猪场高效环保专用复合预混合料、优质高档乳猪教槽料、抗病促生长猪用浓缩饲料-正虹王、新型环保池塘混养鱼配合饲料、低蛋白肉鸡配合饲料等的研发。报告期内研发支出总额占最近一期经审计净资产的6.81%，占最近一期经审计营业收入的3.24%。

6、现金流

单位：元

项目	2013年	2012年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,123,221,434.36	2,060,983,393.90	3.02%

经营活动现金流出小计	2,088,297,155.99	1,959,779,647.79	6.56%
经营活动产生的现金流量净额	34,924,278.37	101,203,746.11	-65.49%
投资活动现金流入小计	14,104,063.12	11,345,179.37	24.32%
投资活动现金流出小计	22,712,655.89	20,149,984.22	12.72%
投资活动产生的现金流量净额	-8,608,592.77	-8,804,804.85	2.23%
筹资活动现金流入小计	155,000,000.00	231,604,873.33	-33.08%
筹资活动现金流出小计	242,501,162.51	294,962,196.50	-17.79%
筹资活动产生的现金流量净额	-87,501,162.51	-63,357,323.17	38.11%
现金及现金等价物净增加额	-61,185,770.09	29,053,198.35	-310.6%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比减少主要系预收款减少与本期支付的原料款增加。
- 2、筹资活动现金流入同比减少主要系银行贷款减少。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额同比增加主要系因偿还贷款增加以及财务费用减少所致
- 4、现金及现金等价物净增加额同比减少(1)本期银行贷款减少(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。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内经营活动产生的现金流量净额为3,492.43万元，比本年度净利润多6,007.08万元，主要原因如下：

- 1、报告期内计提固定资产和生产性生物资产折旧2,851.76万元、无形资产摊销140.17万元、计提资产减值准备3,525.90万元影响净利润，而这几项计提不涉及现金流出；
- 2、报告期存货年末较年初增加2,038.52万元、财务费用750万元、应收应付项目减少1,397.06万元等因素也使得经营活动现金流量与本年度净利润之间产生重大差异。

三、主营业务构成情况

单位：元

项目	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
饲料行业	1,945,888,811.71	1,800,748,196.53	7.46%	2.11%	2.27%	-0.14%
饲养行业	49,515,002.98	65,234,997.71	-31.75%	3.49%	51.29%	-41.63%
其他行业	1,738,401.00	1,467,371.79	15.59%	6.67%	-4.38%	9.75%
分产品						
饲料销售	1,748,086,301.23	1,605,538,618.78	8.15%	0.34%	0.15%	0.17%
饲料原料销售	197,802,510.48	195,209,577.75	1.31%	21%	23.77%	-2.21%
牲猪销售	49,515,002.98	65,234,997.71	-31.75%	3.49%	51.29%	-41.63%
其他产品销售	1,738,401.00	1,467,371.79	15.59%	6.67%	-4.38%	9.75%
分地区						
湖南分部	778,352,033.10	714,573,964.81	8.19%	4.5%	7.77%	-2.78%
安徽分部	351,796,865.06	326,431,499.74	7.21%	19.85%	19.33%	0.4%
江苏分部	169,103,971.33	159,804,948.09	5.5%	-16.12%	-15.77%	-0.38%

河北分部	77,068,752.69	73,709,671.51	4.36%	1.61%	2.85%	-1.16%
山东分部	73,744,021.25	67,651,218.64	8.26%	-4.59%	-5%	0.39%
上海分部	197,802,510.48	195,209,577.75	1.31%	21%	23.77%	-2.21%
黑龙江分部	28,865,274.60	27,046,958.15	6.3%	-36.72%	-37.59%	1.32%
广西分部	141,341,351.50	133,859,384.08	5.29%	-5.21%	-6.48%	1.28%
吉林分部	32,589,581.35	30,458,699.40	6.54%	14.1%	11.9%	1.84%
湖北分部	79,529,303.98	75,481,280.67	5.09%	14.48%	14.01%	0.39%
河南分部	60,910,758.95	58,530,577.82	3.91%	-36.32%	-35.29%	-1.54%
北京分部	6,037,791.40	4,692,785.37	22.28%	0.16%	4.75%	-3.41%

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

项目	2013 年末		2012 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	57,559,348.21	7.9%	215,515,269.11	23.63%	-15.73%	系公司归还了部分银行贷款与退还了金纸源保证金所致。
应收账款	4,277,575.11	0.59%	10,719,053.52	1.18%	-0.59%	
存货	187,940,442.38	25.79%	171,295,700.33	18.78%	7.01%	
投资性房地产	13,731,635.70	1.88%	9,375,927.40	1.03%	0.85%	
长期股权投资	1,836,546.53	0.25%	3,452,038.97	0.38%	-0.13%	
固定资产	332,432,955.03	45.62%	349,690,644.04	38.34%	7.28%	
在建工程	2,743,989.22	0.38%	11,413,841.85	1.25%	-0.87%	
交易性金融资产	6,723,072.00	0.92%			0.92%	系本期从二级市场购入股票所致
应收票据	600,000.00	0.08%			0.08%	系收到银行承兑汇票所致
预付账款	9,371,065.06	1.29%	18,273,758.39	2%	-0.71%	
其他流动资产	4,070,434.96	0.56%	17,794,262.38	1.95%	-1.39%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

项目	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	90,000,000.00	12.35%	170,000,000.00	18.64%	-6.29%	本期银行借款减少
应付账款	118,227,725.08	16.22%	189,342,670.79	20.76%	-4.54%	上年代理进口业务款项在本期已结算。
预收账款	18,812,312.36	2.58%	43,232,823.76	4.74%	-2.16%	
其他应付款	23,514,742.88	3.23%	22,225,412.58	2.44%	0.79%	

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	0.00	479,596.00			9,232,656.00	2,989,180.00	6,723,072.00
3.可供出售金融资产	39,250,265.67		44,404,103.32			5,212,661.73	47,280,000.00
上述合计	39,250,265.67	479,596.00	44,404,103.32		9,232,656.00	8,201,741.73	54,003,072.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、核心竞争力分析

二十余年品牌积累，有良好的知名度和美誉度；自身及产学研合作机制下的科研实力较强，在“母子料”研究方面在同行业中具有一定的领先优势。

六、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%	47,280,000.00	5,683,245.36	可供出售金融资产	原始投资
合计		3,200,000.00	8,900,287	--	8,000,000	--	47,280,000.00	5,683,245.36	--	--

(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	5,131,200.00	0	0%	950,000	0.02%	5,614,500.00	506,292.65	交易性金融资产	二级市场买入
股票	600000	浦发	1,623,350.00	0	0%	10,000	0%	94,300.00	84,944.77	交易性金	二级市场

		银行								融资产	买入
股票	601857	中石油	1,474,530.00	0	0%	0	0%	0.00	109,991.07	交易性金融资产	二级市场买入
股票	600028	中石化	1,003,576.00	0	0%	226,400	0%	1,014,272.00	30,434.37	交易性金融资产	二级市场买入
合计			9,232,656.00	0	--	1,186,400	--	6,723,072.00	731,662.86	--	--
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、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

3、募集资金使用情况

4、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	42,960,072.05	29,376,033.57	273,301,027.95	11,269,261.04	8,691,697.91
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	14,006,603.91	9,959,257.61	73,814,614.13	2,982,245.98	2,231,154.26
武汉正虹饲料有限公司	子公司	饲料	饲料生产、销售	20,000,000.00	30,369,134.97	21,711,194.37	79,645,460.57	656,679.66	422,332.14
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	30,603,512.96	24,106,467.63	87,100,594.49	-89,040.05	-117,235.49
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	78,214,967.88	56,729,111.37	309,790,963.52	221,241.97	206,272.36
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	20,300,000.00	18,912,575.10	18,150,563.22	6,037,791.40	-331,652.10	-332,652.10

			混合饲料						
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	65,656,624.04	56,469,696.23	2,271,444.05	-28,848,788.73	-28,692,868.88
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	35,047,041.51	23,052,473.35	50,733,824.40	-1,745,572.72	-1,770,180.72
石家庄正虹饲料有限公司	子公司	饲料	饲料生产、销售	18,000,000.00	14,910,771.47	8,073,907.76	31,156,782.36	-1,180,322.42	-1,179,420.65
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	16,008,645.22	11,142,788.78	47,764,351.66	-535,488.42	-539,988.42
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	12,477,216.47	6,035,940.57	70,994,284.08	1,153,077.60	844,800.06
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、房产综合开发	46,180,000.00	28,702,914.76	12,075,011.27	1,738,401.00	-1,152,827.95	-920,145.42
焦作正虹饲料有限公司	子公司	饲料	饲料生产、销售	9,000,000.00	10,101,532.95	3,178,813.92	47,766,658.01	-1,269,538.35	-1,266,265.09
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	3,660,254.72	3,239,274.60	21,687,201.54	-2,417,524.23	-2,516,197.05
亳州正虹饲料有限公司	子公司	饲料	饲料生产、	10,000,000.00	5,436,187.92	4,051,006.30	30,311,523.39	-1,430,844.52	-1,426,029.80

	司		销售						
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	12,538,543.99	5,291,376.75	48,463,207.92	-1,196,150.25	-1,164,950.25

主要子公司、参股公司情况说明
 报告期内取得和处置子公司的情况
 适用 不适用

七、2014年1-3月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明
 适用 不适用

八、公司未来发展的展望

(一)、行业竞争格局和发展趋势：

饲料行业经过 30 多年的发展，已逐步进入成熟期，增速将逐步放缓；传统饲养模式的改变，生物技术的快速发展，饲料生产企业结构调整，转型升级将成为主题。行业竞争格局及发展趋势整体呈现出：1、规模化。行业整合加速，小型企业生存空间缩小，市场份额进一步集中，规模化企业不断崛起。竞争层次逐步提高，体现在大企业之间的竞争愈加明显。2、微利化。受原料价格波动、用工成本抬高、环保约束、市场竞争加剧引致利润率下滑、养殖业结构调整对饲料需求减缓等因素导致行业微利化加剧。3、专业化。企业在动物营养研究、配方技术、生产工艺、质量控制、技术服务上专业化程度进一步提高，多阶段饲料研发生产的专业技术能力进一步增强。4、一体化。饲料业和养殖业及相关产业之间互相联合、渗透，将产业链无缝链接，减少中间环节，巩固利润和提高经营效率，增强抗风险能力，一体化经营趋势明显。

(二)、未来发展战略：

公司将秉承“持续为用户创造价值”的服务理念，以“优势优先，改革创新”为指导思想，以“调整产业布局、聚焦主业发展；创新管理机制、激发发展活力；推动战略转型、重塑竞争优势”为主题，通过实施内生式增长、外延式扩张、整合式发展运营模式，壮大饲料主业，做强养殖业和发展贸易业，不断巩固在“猪料”领域的优势地位，使“正虹”品牌成为我国华南、华东等区域市场的强势品牌。

(三)、2014年度经营计划：

2014年，公司将重点做好以下几方面的工作：

- 1、调整产业结构布局，收缩低效投资行业，回归优势领域，集中资源投向饲料板块。
- 2、以技改扩建、新建、租赁厂房等举措提升产能产量，深化“质量控制、成本控制、服务营销、绩效考核”四大体系建设。
- 3、对各分子公司实施目标绩效考核责任制，进一步明确责、权、利，聚合优秀人才资源，激发员工的活力和潜力。
- 4、加大技术研发投入力度，加强高校与科研院所的合作，重点推进教保料和母猪料的优化升级。
- 5、加强两支队伍（营销队伍、客户队伍）建设，做好VIP规模猪场的技术辅导和营销员的专业技能培训；以提供增值服务作为营销工作重心，打造专家顾问式的营销模式，全面提升市场占有率和市场竞争力。

(四)、公司2014年战略发展的资金需求和资金来源

公司2014年战略发展的资金需求，主要来自于饲料产业新增产能扩张升级，所需资金主要来源于银行贷款和公司自有资金。

(五)、未来面对的风险：

1、原材料价格波动的风险

资本的趋利性导致原料价格波动成为常态，随着养殖业和饲料工业持续发展，饲料原料供求矛盾加剧，导致原料价格波动更加频繁，给公司的盈利能力带来一定影响。

应对措施：密切跟踪原料行情走势，发挥集团统采优势，运用原料期货套期保值功能，积极寻找替代原料，化解原材料价格波动带来的运营风险。

2、行业竞争风险

行业集中度提高，大型集团企业在一定区域市场进行深度市场开发或密集性布厂，区域市场占有率不断提升，市场空间日趋受到挤压；“一条龙”经营企业，以合同养殖等形式，绑定大量优质养殖户，切割走一定市场份额，导致市场开发难度提高，行业竞争更加激烈。

应对措施：公司将充分发挥品牌及科研优势，调整产品结构、优化产品设计，提高产品性价比；加强营销模式与服务模式创新，在稳固原有市场基础上，进一步扩大市场份额，提升综合竞争力。

3、分子公司管控风险

公司所属分子公司分布广，数量多，受地域环境差异、管理理念和水平、经营团队思维习惯等诸多因素的影响，子公司的管理控制环境有可能影响公司的整体运营效率和业务持续发展。

应对措施：公司将定期开展对各分子公司专项治理，审计部加强巡检督查、财务部加强对人员、资金的集中管理，进一步完善财务风险控制和信息传导机制建设，提升公司整体管理水平。

九、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

与上年度财务报告相比,会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

十、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

与上年度财务报告相比，合并报表范围未发生变化。

十一、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

适用 不适用

根据中国证监会发布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、中国证监会湖南监管局发布的《关于转发中国证监会〈关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知〉的通知》（湘证监公司字[2012]36号）的要求，为完善公司利润分配政策，增强利润分配的透明度，保护公众投资者合法权益，2012年8月16日召开公司2012年第一次临时股东大会审议通过《修改公司章程的议案》，对现金分红政策作了明确规定。根据本公司章程第一百七十九条规定：“公司的利润分配重视对投资者的合理投资回报，保持利润分配政策的连续性和稳定性，在现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，可以现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利。公司实施现金分红时应同时满足以下条件：（一）、当年每股收益不低于0.1元；（二）、当年每股累计可供分配利润不低于0.2元。最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。公司根据经营情况、投资计划和长期发展的需要，或者外部经营环境发生变化，确需调整利润分配政策的，应以股东权益保护为出发点，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和深圳证券交易所的有关规定，分红政策调整方案由独立董事发表独立意见，经董事会审议通过后提交股东大会审议，并经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过。公司应在年度报告、半年度报告中披露利润分配预案和现金利润分配政策执行情况。若公司年度盈利但董事会未提出现金利润分配预案的，董事会应在年度报告中详细说明未提出现金利润分配的原因、未用于现金利润分配的资金留存公司的用途和使用计划，独立董事应当对此利润分配预案发表独立意见并披露。公司在召开股东大会审议未提出现金分配的利润分配议案时除现场会议外，应向股东提供网络形式的投票平台。”

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	公司未调整现金分红政策。

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

公司2011年利润分配和公积金转增股本预案为：本年度不进行利润分配，也不实施公积金转增股本。
 公司2012年利润分配和公积金转增股本预案为：本年度不进行利润分配，也不实施公积金转增股本。

公司2013年利润分配和公积金转增股本预案为：本报告期母公司共实现净利润-47,287,163.39元，上年末公司未分配利润为21,931,468.97元，母公司期末未分配利润为-25,355,694.42元，合并报表期末未分配利润为-82,909,917.09元，根据合并报表未分配利润和母公司未分配利润孰低原则，期末可供分配利润为-82,909,917.09元。由于可供分配利润为负值，无利润可供分配，因此，根据《公司法》、《公司章程》及相关规定，公司拟定本年度不进行利润分配。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013年	0.00	-26,239,811.17	0%
2012年	0.00	3,798,215.14	0%
2011年	0.00	5,025,024.25	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十二、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
报告期	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司基本经营情况,未提供资料

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、破产重整相关事项

不适用。

四、资产交易事项

1、出售资产情况

不适用

2、企业合并情况

本报告期公司无企业合并事项。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

本报告期公司无股权激励事项。

六、重大关联交易

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

2、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	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
无											

3、其他重大交易

本报告期公司无其他重大交易。

八、承诺事项履行情况

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	75
境内会计师事务所审计服务的连续年限	17
境内会计师事务所注册会计师姓名	李永利、孙剑
境外会计师事务所名称(如有)	不适用
境外会计师事务所报酬(万元)(如有)	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限(如有)	不适用

境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
---------------------	-----

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

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

公司2013年度财务报告已经天健会计师事务所审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
无						

整改情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

无

十三、其他重大事项的说明

无

十四、公司子公司重要事项

无

十五、公司发行公司债券的情况

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	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	3,794	0%				-355	-355	3,439	0%
3、其他内资持股	3,794	0%				-355	-355	3,439	0%
境内自然人持股	3,794	0%				-355	-355	3,439	0%
二、无限售条件股份	266,630,782	100%				355	355	266,631,137	100%
1、人民币普通股	266,630,782	100%				355	355	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

二、证券发行与上市情况

1、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

报告期内，公司股份总数及股东结构未变动。

2、现存的内部职工股情况

不适用

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

报告期末股东总数		40,941		年度报告披露日前第5个交易日末股东总数		39,690		
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况								
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			68,656,416	质押	3,000,000
							冻结	14,100,000
中海信托股份有限公司—中海·浦江之星119号证券投资结构化集合资金信托	其他	0.93%	2,478,303	2,478,303		2,478,303		
周霖	境内自然人	0.9%	2,400,000	638,277		2,400,000		
重庆长龙农业开发有限公司	境内非国有法人	0.63%	1,690,256	1,690,256		1,690,256		
杨挺	境内自然人	0.54%	1,441,700	1,441,700		1,441,700		
郝靓逸	境内自然人	0.53%	1,415,225	0		1,415,225		
马玉洪	境内自然人	0.44%	1,178,819	732,792		1,178,819		
任根宝	境内自然人	0.36%	962,500	962,500		962,500		
郭云峰	境内自然人	0.36%	956,100	0		956,100		
厦门国际信托有限公司—聚宝二号新型结构化证券投资集合资金信托	其他	0.36%	948,199	948,199		948,199		
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
中海信托股份有限公司—中海·浦江之星119号证券投资结构化集合资金信托	2,478,303	人民币普通股	2,478,303
周霖	2,400,000	人民币普通股	2,400,000
重庆长龙农业开发有限公司	1,690,256	人民币普通股	1,690,256
杨挺	1,441,700	人民币普通股	1,441,700
郝靓逸	1,415,225	人民币普通股	1,415,225
马玉洪	1,178,819	人民币普通股	1,178,819
任根宝	962,500	人民币普通股	962,500
郭云峰	956,100	人民币普通股	956,100
厦门国际信托有限公司—聚宝二号新型结构化证券投资集合资金信托	948,199	人民币普通股	948,199
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。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注4）	周霖2,400,000股为华西证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
岳阳市屈原农垦有限责任公司	刘献文	2003年06月17日	18615663-5	290,000,000	粮食、甘蔗、蚕桑、茶叶种植、家禽畜饲养、水产养殖、政策允许经营的金属材料、建筑材料、化工原料的批零兼营。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	根据屈原农垦2013年度财务报告，屈原农垦2013年实现营业收入205,033.80万元，实现利润总额-1,989.88万元，实现净利润-2,695.84万元；经营活动产生的现金净额5,358.53万元。截止到2013年12月31日，屈原农垦资产总额111,567.88万元，负债总额37,829.86万元，净资产73,738.02万元。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

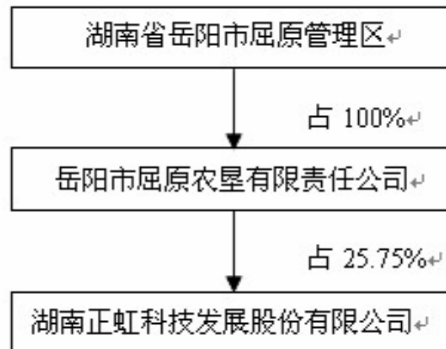
法人

实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
湖南省岳阳市屈原管理区	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	不适用				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用				

实际控制人报告期内变更

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
无					

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
--------------	----------	--------------	----------	--------------	--------------	----------------

其他情况说明

公司股东及其一致行动人在报告期内未提出或实施股份增持计划

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
夏壮华	董事长	现任	男	49	2012年08月16日	2015年08月16日	0	0	0	0
张迺济	董事、总裁	现任	男	49	2012年08月16日	2015年08月16日	0	0	0	0
刘献文	董事	现任	男	49	2012年08月16日	2015年08月16日	0	0	0	0
周绍未	董事、副总裁	现任	男	42	2013年07月31日	2015年08月16日	0	0	0	0
黄珺	独立董事	现任	女	37	2013年12月30日	2015年08月16日	0	0	0	0
彭克勤	独立董事	离任	男	58	2012年08月16日	2013年12月29日	0	0	0	0
陈共荣	独立董事	现任	男	51	2012年08月16日	2015年08月16日	0	0	0	0
贺建华	独立董事	现任	男	50	2012年12月28日	2015年08月16日	0	0	0	0
徐仲康	监事会主席	现任	男	48	2012年08月16日	2015年08月16日	0	0	0	0
孟军	监事	离任	女	35	2012年08月16日	2013年11月20日	0	0	0	0
杨宇飞	监事	现任	男	41	2013年11月21日	2015年08月16日	0	0	0	0
熊春桂	监事	现任	男	51	2012年08月16日	2015年08月16日	0	0	0	0
吴立安	副总裁	现任	男	59	2012年08月28日	2015年08月28日	0	0	0	0
熊和平	副总裁	现任	男	54	2012年08月28日	2015年08月28日	3,164	0	791	2,373
杨坤明	副总裁	现任	男	47	2012年08月28日	2015年08月28日	1,421	0	354	1,067
胡后坤	副总裁	现任	男	50	2012年08月28日	2015年08月28日	0	0	0	0
刘浩	董事会秘书	现任	男	31	2013年07月10日	2015年08月16日	0	0	0	0
易小辉	董事、董事会秘书	离任	男	40	2012年08月16日	2013年06月07日	0	0	0	0
邓近平	总裁助理	离任	男	50	2012年08月28日	2014年01月26日	0	0	0	0
易德玮	总裁助理	现任	男	39	2012年08月28日	2015年08月28日	0	0	0	0
朱朝坚	财务总监	现任	男	49	2012年09月27日	2015年08月28日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	4,585	0	1,145	3,440

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历:

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

张迺济先生，董事兼总裁，曾任新希望股份有限公司饲料事业部副总，兼华北大区总经理、华北片区生猪产业

链负责人,山东天普阳光集团副总裁兼猪料事业部总经理,2012年8月16日至今任湖南正虹科技发展股份有限公司董事兼总裁。

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

周绍未先生,董事兼副总裁。曾任湖南正虹科技发展股份有限公司江西正虹总经理,屈原事业部营销副总,昌邑正虹总经理,营田分公司总经理,事业部总经理,2010年4月至2012年8月任公司总裁助理兼公司华东片区总裁,现任公司副总裁。2013年7月31日经公司2013年第二次临时股东大会审议通过,补选为公司第六届董事会董事。

黄珺女士,独立董事,湖南大学教授,2013年12月30日经公司2013年第四次临时股东大会审议通过,补选为公司第六届董事会独立董事,同时兼任株州时代新材料股份有限公司独立董事。

彭克勤先生,独立董事,湖南农业大学教授,2009年7月至2012年8月任湖南正虹科技发展股份有限公司第五届董事会独立董事,2012年8月16日至2013年12月29日任公司第六届董事会独立董事,同时兼任湖南海利化工股份有限公司独立董事,现已辞职不再担任公司任何职务。

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

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

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

孟军女士,监事,曾任湖南建安房屋有限公司主管会计、湖南华天湘菜产业发展有限公司主管会计;2009年7月至2012年8月任湖南正虹科技发展股份有限公司第五届监事会监事,2012年8月16日至2013年11月20日任公司第六届监事会监事,现已辞职不再担任公司任何职务。

杨宇飞先生,监事,曾任湖南正虹科技发展股份有限公司营田公司财务经理,集团财务部主办会计、财务部副部长助理、财务部副部长、审计部部长,2013年11月21日经公司2013年第三次临时股东大会审议通过,补选为公司第六届监事会监事。

熊春桂先生,监事,曾任湖南正虹科技发展股份有限公司吉首正虹总经理;集团生产部经理;兴农分公司总经理;2009年7月至2012年8月任湖南正虹科技发展股份有限公司党群部副部长,现任公司第六届监事会职工代表监事。

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

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

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

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

易小辉先生,董事会秘书。曾任湖南亚华种业股份有限公司费用会计、资金科长、办公室副主任等职,2008年3月任湖南正虹科技发展股份有限公司投资发展部副部长,2009年7月至2013年6月7日任湖南正虹科技发展股份有

限公司投资发展部部长；2011年8月至2013年6月7日担任公司董事会秘书。2013年3月14日经公司2013年第一次临时股东大会审议通过，补选为公司第六届董事会董事，现已辞职不再担任公司任何职务。

邓小平先生，总裁助理。动物营养学博士，研究员，亚洲生物技术研讨会会员、中国家畜繁殖学分会理事、中国兽医产科学分会常务理事、中国饲料经济委员会常务理事、全国饲料工业化技术委员会第二届委员。曾任湖南正虹科技发展股份有限公司投资发展部经理、项目部部长、人力资源总监，2009年7月至2014年1月26日任公司总裁助理。现已辞职不再担任公司任何职务。

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

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

刘浩，董事会秘书。2007年6月至2012年12月在湖南正虹科技发展股份有限公司力得分公司担任办公室主任兼正虹报社特约记者，2012年12月至2013年6月在湖南正虹科技发展股份有限公司投资发展部工作。经2013年7月10日第六届董事会第十次会议聘任为公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

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

在其他单位任职情况

适用 不适用

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况：

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

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
夏壮华	董事长	男	49	现任	46.58	0	46.58
张迺济	董事、总裁	男	49	现任	26.21	0	26.21
刘献文	董事	男	49	现任	0	0	0
周绍未	董事、副总裁	男	42	现任	14.26	0	14.26
黄珺	独立董事	女	37	现任	0	0	0
彭克勤	独立董事	男	58	离任	7.5	0	7.5
陈共荣	独立董事	男	51	现任	7.5	0	7.5
贺建华	独立董事	男	50	现任	7.5	0	7.5

徐仲康	监事会主席	男	48	现任	28.28	0	28.28
孟军	监事	女	35	离任	10.06	0	10.06
杨宇飞	监事	男	41	现任	12.2	0	12.2
熊春桂	监事	男	51	现任	12.55	0	12.55
吴立安	副总裁	男	59	现任	15.11	0	15.11
熊和平	副总裁	男	54	现任	13.16	0	13.16
杨坤明	副总裁	男	47	现任	14.46	0	14.46
胡后坤	副总裁	男	50	现任	13.44	0	13.44
刘浩	董事会秘书	男	31	现任	8.04	0	8.04
易小辉	董事、董事会秘书	男	40	离任	6.27	0	6.27
邓近平	总裁助理	男	50	离任	14.5	0	14.5
易德玮	总裁助理	男	39	现任	12.89	0	12.89
朱朝坚	财务总监	男	49	现任	13.22	0	13.22
合计	--	--	--	--	283.73	0	283.73

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、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
彭克勤	独立董事	离任	2013年12月30日	个人原因
孟军	监事	离任	2013年11月21日	个人原因
易小辉	董事、董事会秘书	离任	2013年06月08日	个人原因
邓近平	总裁助理	离任	2014年01月27日	个人原因
刘浩	董事会秘书	聘任	2013年07月10日	第六届董事会第十次会议聘任为公司董事会秘书
周绍末	董事、副总裁	被选举	2013年07月31日	经公司2013年第二次临时股东大会审议通过，补选为公司第六届董事会董事
杨宇飞	监事	被选举	2013年11月21日	经公司2013年第三次临时股东大会审议通过，补选为公司第六届监事会监事
黄琚	独立董事	被选举	2013年12月30日	经公司2013年第四次临时股东大会审议通过，补选为公司第六届董事会独立董事

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内核心技术团队及关键技术人员无变动。

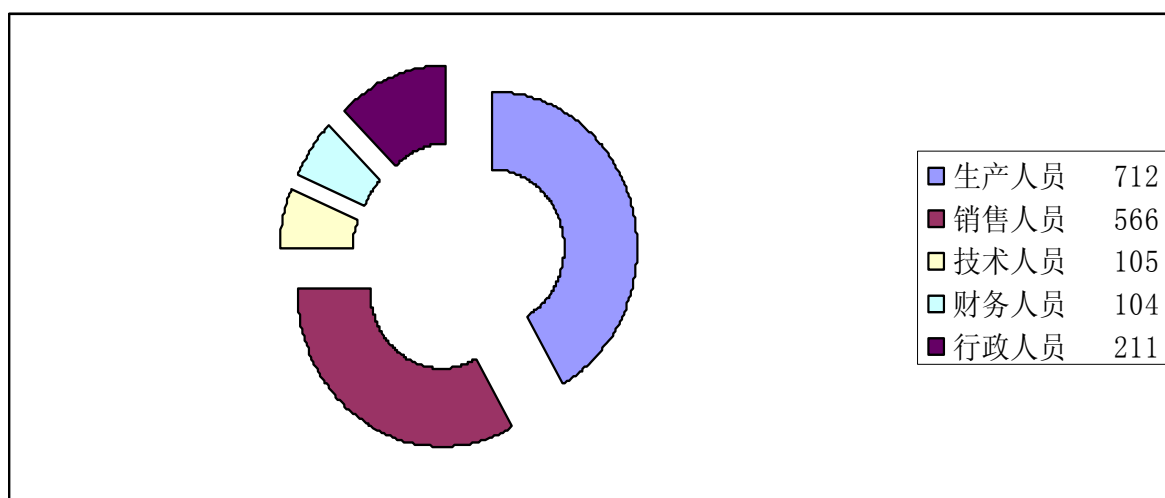
六、公司员工情况

（一）员工情况

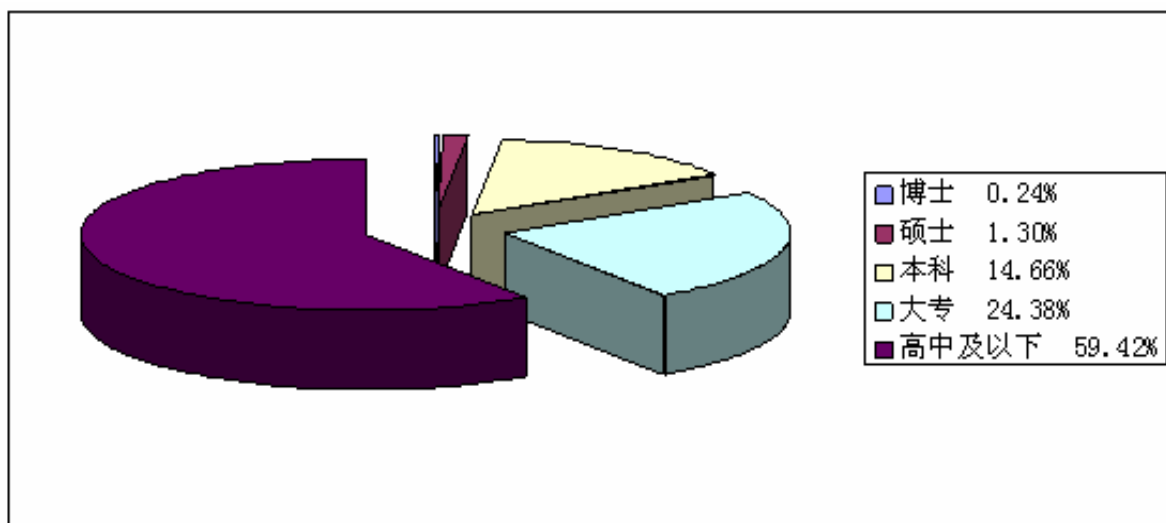
在职员工的人数	1698
公司需承担费用的离退休职工人数	148
专业构成	

专业构成类别	专业构成人数
生产人员	712
销售人员	566
技术人员	105
财务人员	104
行政人员	211
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士	4
硕士	22
本科	249
大专	414
高中及以下	1009

(二) 专业构成



(三) 教育程度



（四）员工薪酬政策

公司根据国家相关政策制定了《湖南正虹科技发展股份有限公司人力资源管理制度》，建立了具有激励、约束功能的薪酬管理机制。公司的薪酬政策遵循“有岗有位有酬”、“能力定酬”、“差异化”等原则，让工资与岗位、贡献及公司的业绩挂钩，根据能力等级、职称、级别确定工资待遇，对不同岗位、不同能力的人实行不同的工资，不搞平均主义。

高管的薪酬由董事会确定，其他人员的报酬标准由总裁确定；劳动报酬统一由人事部人力资源管理中心管理。分子公司负责人、财务经理，总部机关除高管以外的其他人员的工资由人力资源管理中心按标准制定，发放结合考核成绩、公司业绩确定发放；分子公司除以上的其他人员的报酬参照人力资源管理中心下发的工资方案由分子公司负责人制定具体方案，报人力资源管理中心审核，集团总裁审批后，按方案发放。

（五）培训计划

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

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司自上市以来一直十分重视公司治理工作，并一直致力于内部控制制度建立和完善，目前已建立起符合公司业务规模和经营管理需要的组织结构，并遵循不兼容职务相分离的原则，合理设置部门和岗位，科学规划职责和权限，形成各司其职，各负其责、相互配合、相互制约的内部控制体系。公司内部稽核与内控体制完备，尤其是内部审计方面层次分明、职责明确，能有效地防范集团风险，公司大股东持股比例未达到30%，但公司仍在选举董事、监事时采用了累积投票制，高于公司治理准则的要求，有效地保护了中小股东的选举权；另外，公司监事会勤勉尽职，监事深入企业调研，主动提出管理建议，有效地完善了公司内部治理机制；公司通过创新管理体制，不断完善公司信息披露管理与投资者关系管理；公司热衷公益事业，积极参与农村基层建设与扶贫开发工作，这些措施都让本公司的治理水平走在了行业前沿。

本报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》、深圳证券交易所《股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善公司治理结构，进一步规范了公司运作，以符合有关法律、法规的要求。期内，公司董事、监事和高级管理人员加强了上市公司治理的相关法规、文件的学习，增强了管理层的自我约束，勤勉尽责，切实维护全体股东特别是中小股东的利益。

目前公司法人治理结构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，制度名称见下表，各项制度已刊登在巨潮网上。

制度类别	制度名称
公司章程	湖南正虹科技发展股份有限公司章程
信息披露制度	湖南正虹科技发展股份有限公司董事、监事、高管人员所持本公司股份及其变动管理制度
	湖南正虹科技发展股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度
	湖南正虹科技发展股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度
	湖南正虹科技发展股份有限公司外部信息使用人管理制度
	湖南正虹科技发展股份有限公司投资者关系管理制度
	湖南正虹科技发展股份有限公司独立董事年报工作制度

	湖南正虹科技发展股份有限公司接待特定对象调研采访管理制度
	湖南正虹科技发展股份有限公司重大信息内部报告制度
	湖南正虹科技发展股份有限公司信息披露事务管理制度
治理运作制度	湖南正虹科技发展股份有限公司股东大会议事规则
	湖南正虹科技发展股份有限公司监事会议事规则
	湖南正虹科技发展股份有限公司董事会议事规则
	湖南正虹科技发展股份有限公司董事会审计委员会工作条例
	湖南正虹科技发展股份有限公司董事会审计委员会年报工作规程
	湖南正虹科技发展股份有限公司董事会薪酬与考核委员会工作条例
	湖南正虹科技发展股份有限公司总裁工作细则
	湖南正虹科技发展股份有限公司董事会提名委员会工作条例
	湖南正虹科技发展股份有限公司董事会战略与投资委员会工作条例
内控制度	湖南正虹科技发展股份有限公司内部控制制度
	湖南正虹科技发展股份有限公司期货交易管理制度
	湖南正虹科技发展股份有限公司内幕交易防控工作业绩考核评价办法
	湖南正虹科技发展股份有限公司第六届董事会对董事长的授权
	湖南正虹科技发展股份有限公司证券投资管理制度的
	湖南正虹科技发展股份有限公司证券投资实施细则

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

公司积极响应证监局关于公司治理的各项专项检查工作，配合证监局现场检查，并参加各项上市公司治理工作会议。完善了《公司章程》、《证券投资管理制度的》、《证券投资实施细则》、《董事、监事的高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《投资者关系管理制度》等制度。各项制度的建立与完善，严格规范了公司的行为和保护的投资者的利益。报告期内未发现公司及相关人员违反上述规定。为进一步优化公司治理，完善公司治理情况，公司于2013年修改与制订了以下制度：

制度类别	制度名称
修改	湖南正虹科技发展股份有限公司章程
制订	湖南正虹科技发展股份有限公司证券投资管理制度的
	湖南正虹科技发展股份有限公司证券投资实施细则
	湖南正虹科技发展股份有限公司董事、监事及高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度
	湖南正虹科技发展股份有限公司投资者关系管理制度

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
------	------	--------	------	------	------

2012年度股东大会	2013年04月22日	1、《2012年年度报告》全文及《2012年年度报告摘要》；2、《董事会年度工作报告》；3、《监事会年度工作报告》；4、《2012年度财务报告》；5、《关于续聘2013年度财务审计机构的议案》；6、《2012年度利润分配预案》	2012年度股东大会审议通过了全部议案，并形成了2012年度股东大会决议	2013年04月23日	详见公司披露于巨潮资讯网的《2012年度股东大会决议公告》（公告编号：2013-023）
------------	-------------	---	--------------------------------------	-------------	--

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
2013年第一次临时股东大会	2013年03月14日	1、《关于修改公司章程的议案》；2、《关于公司董事会补选董事的议案》；3、《关于处置可供出售金融资产并进行证券投资的议案》	2013年第一次临时股东大会审议通过了所有议案，形成2013年第一次临时股东大会决议	2013年03月15日	详见公司披露于巨潮资讯网的《2013年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2013-010）
2013年第二次临时股东大会	2013年07月31日	《关于公司董事会补选董事的议案》	2013年第二次临时股东大会审议通过了该议案，形成2013年第二次临时股东大会决议	2013年08月01日	详见公司披露于巨潮资讯网的《2013年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2013-033）
2013年第三次临时股东大会	2013年11月21日	《关于补选杨宇飞先生为第六届监事会监事的议案》	2013年第三次临时股东大会审议通过了该议案，形成2013年第三次临时股东大会决议	2014年11月22日	详见公司披露于巨潮资讯网的《2013年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2013-049）
2013年第四次临时股东大会	2013年12月30日	《关于补选黄珺女士为第六届董事会独立董事的议案》	2013年第四次临时股东大会审议通过了该议案，形成2013年第四次临时股东大会决议	2013年12月31日	详见公司披露于巨潮资讯网的《2013年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2013-056）

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
彭克勤	9	2	7	0	0	否
陈共荣	9	3	6	0	0	否
贺建华	9	2	7	0	0	否
黄珺	1	0	1	0	0	否

独立董事列席股东大会次数	5
--------------	---

连续两次未亲自出席董事会的说明

独立董事没有连续两次未亲自出席董事会的情况。

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

报告期内，公司独立董事严格按照《上市公司治理准则》等相关法律法规、深圳证券交易所《股票上市规则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、公司《章程》及公司《独立董事年报工作制度》等规定，认真独立履行职责，出席公司历次董事会和股东大会，现场办公，积极参与公司的运作经营，就公司内部控制、高管薪酬、对外担保、关联交易、部分闲置募集资金补充流动资金、提名董事、聘任高管等事项进行审核并出具了独立董事意见，对本年度公司董事会的各项议案未提出异议。

发表时间	事项	意见类型
2013年2月20日	1、关于公司董事会补选董事的议案；2、关于处置可供出售金融资产并进行证券投资的议案	同意
2013年3月28日	1、2012年度利润分配预案；2、公司与关联方资金往来及对外担保；3、2012年度内部控制自我评价报告；4、续聘会计师事务所	同意
2013年7月10日	1、关于公司董事会补选董事的议案；2、关于聘任董事会秘书的议案	同意
2013年7月31日	关于将自有土地使用权及其地面建筑物转让给全资子公司的议案	同意
2013年12月12日	1、关于公司董事会补选独立董事候选人的议案；2、关于全资子公司开展期货套期保值业务的议案	同意

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等四个专门委员会。经2012年8月16日公司第六届董事会第一次会议审议通过选举第六届董事会战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会组成成员，因第六届董事会原独立董事伍中信先生辞职，2013年2月20日公司第六届董事会第七次会议调整了公司审计委员会和提名委员会成员组成成员。因第六届董事会原独立董事彭克勤先生辞职，2014年4月21日公司第六届董事会第十六次会议调整了战略委员会、审计委员会、提名委员会与薪酬与考核委员会组成成员。

各专门委员会依据公司董事会所制定的各专门委员会工作条例规定的职权范围，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，供董事会决策参考。

1、公司董事会战略委员会履职情况

公司董事会战略委员会由3名董事组成，其中1名为独立董事，主任委员由董事长担任。报告期内，公司董事会战略委员会根据《董事会战略委员会工作条例》认真勤勉履行职责，对公司重大的投资事项进行了讨论与分析，提出意见与建议，对增强公司核心竞争力，加强决策科学性，提高决策的效益和决策的质量发挥了重要作用。

2、公司董事会审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会由3名董事组成，其中2名为独立董事，主任委员由从事专业会计工作的独立董事担任。报告期内，公司审计委员会对公司定期报告进行了认真审核，认为公司的各期财务报告符合《企业会计准则》，内容真实、完整、公允地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。审计委员会审核公司的重要会计政策，了解公司的生产经营情况，在审计过程中与负责年报审计的会计师保持沟通，听取审计机构的意见，督促其按计划时间提交审计报告，在审计报告出具前，对财务报表进行了认真审阅，公司2013年年度报告的审计工作符合审计计划安排，财务报告的编制符合企业会计准则及相关要求，年度报告公允地反映了公司的生产、经营状况。同意将年度报告提交董事会审核。

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

3、公司董事会薪酬与考核委员会履职情况

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

2013年董事会薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员的年度薪酬情况进行了审核，委员认为公司董事、监事和高级管理人员报酬决策程序符合规定；董事、监事和高级管理人员报酬发放标准符合薪酬体系规定。

4、公司董事会提名委员会履职情况

公司董事会提名委员会，由3名董事组成，其中2名为独立董事，主任委员由独立董事担任。报告期内，提名委员会委员根据公司《董事会提名委员会工作条例》规定，认真履行职责，分别审议通过了以下事项：

- (1) 提名贺建华先生为公司审计委员会与提名委员会委员。
- (2) 提名陈共荣先生为审计委员会召集人。
- (3) 提名易小辉先生为公司董事候选人。
- (4) 提名周绍末先生为公司董事候选人。
- (5) 提议刘浩先生为公司董事会秘书拟任人选。
- (6) 提名黄珺女士为公司独立董事候选人

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司具有独立完整的业务及自主经营能力，控股股东依法行使其权利并承担相应的义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动；公司与控股股东在人员、财务、资产、机构和业务方面做到“五分开”。具体情况如下：1、业务分开方面：本公司在业务方面独立于控股股东，具有独立、自主开展生产经营活动的资产、人员、机构等开展业务所需的必备条件和能力。2、人员分开方面：本公司实现人员独立，无高级管理人员在本公司和控股股东单位双重任职情况；无财务人员在关联公司兼职情况。3、资产完整方面：本公司拥有完整、权属清晰的资产。4、机构分开方面：本公司的劳动、人事及工资管理完全独立；有功能完善、独立运作的董事会、监事会、经营层、各职能部门、控股子公司，控股子公司在公司经营层的领导下根据其职责独立开展工作。5、财务分开方面：本公司设立了独立的财务部门，建立独立的财务核算体系；具有规范、独立的财务会计制度和对各控股子公司的财务管理制度；在银行有独立的账户，未与控股股东共用一个银行账户，独立依法纳税。

七、同业竞争情况

公司与控股股东岳阳市屈原农垦有限责任公司之间不存在同业竞争情况。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司建立了较为完善的公司治理结构，设立股东大会、董事会、监事会作为公司的权利机构、执行机构和监督机构，各机构之间相互独立，相互制衡，权责明确。报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《会计法》、《证券法》等其他内部控制监管要求，围绕内部控制五要素，持续完善内部控制制度，颁布实施《内部控制制度》，使需要的地方都能得到制度和流程的规范和支持，将内部控制评价工作常态化、制度化，不断完善内控体系，全面维护股东、企业与员工利益，尊重社会与政府利益，照顾到供应商与经销商利益，和谐发展，促进公司经营目标的实现。公司内控体系包括：公司治理、组织架构、信息与沟通、内部监督、预算管理、财务报告、资金管理、投资管理、资产管理、担保业务、采购管理、销售管理、研究开发、生产制造、合同管理、人力资源、信息系统、分子公司控制等内容，涵盖了公司经营管理的各个方面。公司内部控制自我评价情况详见《2013年度内部控制自我评价报告》。

二、董事会关于内部控制责任的声明

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

三、建立财务报告内部控制的依据

公司建立财务报告内部控制的依据是《企业会计准则》《企业内部控制基本规范》及其配套指引，深圳证券交易所《主板上市公司规范运作指引》等相关法规及规范性文件。在财务政策方面，首先公司依据国家会计准则及相关法律法规，结合公司实际情况制定了《湖南正虹科技发展股份有限公司财务管理制度》、《湖南正虹科技发展股份有限公司会计核算制度》、《湖南正虹科技发展股份有限公司财务报告管理制度》、《湖南正虹科技发展股份有限公司资产管理制度》、《湖南正虹科技发展股份有限公司资金管理制度》等财务管理相关制度，明确了财务报告编制、报送及分析利用等相关流程，明确规范职责分工、权限范围和审批程序，并对公司财务管理及会计核算工作进行了规范，确保财务报告的编制、披露与审核相互分离、制约和监督。在财务报告编制方面，公司财务报告编制格式符合法规要求，当期发生的业务均完整地反映在财务报告中，合并范围准确界定，合并抵消完整准确，确保财务信息披露真实性、完整性和准确性。在财务报告分析方面，公司建立了财务报告分析机制，对公司主要经营情况指标、资产负债结构、资产质量、盈利及现金流等项目进行综合分析，以及时、准确掌握公司生产经营信息，为管理层的经营决策提供正确、合理的支撑信息。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷	
内部控制评价报告全文披露日期	2014年04月22日
内部控制评价报告全文披露索引	《2013年度内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

五、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段

我们认为，正虹科技于2013年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014年04月22日
内部控制审计报告全文披露索引	《湖南正虹科技发展股份有限公司内部控制审计报告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014年04月21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（2014）2-166号
注册会计师姓名	李永利、孙剑

审计报告正文

审 计 报 告

天健审（2014）2-166号

湖南正虹科技发展股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖南正虹科技发展股份有限公司（以下简称正虹科技公司）财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，正虹科技公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了正虹科技公司2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013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：李永利

中国注册会计师：孙 剑

二〇一四年四月二十一日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：湖南正虹科技发展股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	57,559,348.21	215,515,269.11
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	6,723,072.00	
应收票据	600,000.00	
应收账款	4,277,575.11	10,719,053.52
预付款项	9,371,065.06	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	7,414,794.04	9,121,727.59
买入返售金融资产		
存货	187,940,442.38	171,295,700.33
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,070,434.96	17,794,262.38
流动资产合计	277,956,731.76	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	47,280,000.00	39,250,265.67
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,836,546.53	3,452,038.97
投资性房地产	13,731,635.70	9,375,927.40
固定资产	332,432,955.03	349,690,644.04
在建工程	2,743,989.22	11,413,841.85
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	4,579,207.89	5,735,512.08
油气资产		
无形资产	48,124,228.99	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	450,728,563.36	469,311,257.22
资产总计	728,685,295.12	912,031,028.54
流动负债：		
短期借款	90,000,000.00	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	118,227,725.08	189,342,670.79
预收款项	18,812,312.36	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	11,113,160.97	8,270,770.69
应交税费	3,812,170.93	-5,171,715.26
应付利息		
应付股利		
其他应付款	23,514,742.88	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	265,480,112.22	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	21,802,447.59	24,942,783.44
非流动负债合计	21,802,447.59	24,942,783.44
负债合计	287,282,559.81	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	226,946,819.33	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	-82,909,917.09	-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	436,522,699.07	454,408,672.59
少数股东权益	4,880,036.24	4,779,609.95
所有者权益（或股东权益）合计	441,402,735.31	459,188,282.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计	728,685,295.12	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：余玲

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	35,873,860.55	199,424,182.40
交易性金融资产	6,723,072.00	
应收票据		
应收账款	116,508.50	6,683,028.59
预付款项	778,990.99	1,400,112.66
应收利息		
应收股利		

其他应收款	52,147,908.28	34,167,231.85
存货	87,403,948.99	107,741,405.10
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,252,485.12	
流动资产合计	187,296,774.43	349,415,960.60
非流动资产：		
可供出售金融资产	47,280,000.00	39,250,265.67
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	336,461,082.86	439,307,802.99
投资性房地产	13,731,635.70	9,375,927.40
固定资产	142,411,200.16	143,648,184.68
在建工程	2,657,689.22	10,327,341.85
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	4,579,207.89	5,735,512.08
油气资产		
无形资产	31,883,372.28	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	579,004,188.11	681,329,306.69
资产总计	766,300,962.54	1,030,745,267.29
流动负债：		
短期借款	90,000,000.00	170,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	69,596,912.43	152,911,868.73
预收款项	1,445,884.07	14,779,057.46
应付职工薪酬	6,642,126.43	6,184,656.23
应交税费	2,178,294.59	-6,871,353.15
应付利息		
应付股利		
其他应付款	85,129,517.95	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	254,992,735.47	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	18,545,412.39	21,520,349.84
非流动负债合计	18,545,412.39	21,520,349.84
负债合计	273,538,147.86	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	225,632,712.27	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	-25,355,694.42	21,931,468.97
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	492,762,814.68	531,696,140.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计	766,300,962.54	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：余玲

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	2,024,098,384.46	1,966,032,593.29
其中：营业收入	2,024,098,384.46	1,966,032,593.29
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,053,716,231.62	1,963,940,876.86
其中：营业成本	1,880,950,992.14	1,811,589,266.67
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	1,421,249.29	624,145.97
销售费用	55,854,435.09	52,601,564.15
管理费用	72,262,145.88	81,345,803.21
财务费用	7,968,427.68	16,371,278.27
资产减值损失	35,258,981.54	1,408,818.59
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	203,596.00	1,816,630.00
投资收益（损失以“－”号填列）	4,318,919.78	251,427.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,615,492.44	-508,014.64
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-25,095,331.38	4,159,774.30
加：营业外收入	8,208,008.66	5,764,852.57
减：营业外支出	1,199,686.98	1,653,275.33
其中：非流动资产处置损失	585,990.19	909,506.52
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-18,087,009.70	8,271,351.54
减：所得税费用	7,059,535.88	3,603,939.41
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-25,146,545.58	4,667,412.13
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	-26,239,811.17	3,798,215.14
少数股东损益	1,093,265.59	869,196.99
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.0984	0.0142
（二）稀释每股收益	-0.0984	0.0142
七、其他综合收益	8,353,837.65	2,136,068.88
八、综合收益总额	-16,792,707.93	6,803,481.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	-17,885,973.52	5,934,284.02
归属于少数股东的综合收益总额	1,093,265.59	869,196.99

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：余玲

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	1,036,558,205.66	997,811,281.30
减：营业成本	951,726,023.31	903,373,762.52

营业税金及附加	1,213,245.57	369,783.10
销售费用	26,833,905.61	25,518,172.57
管理费用	45,068,264.24	50,692,599.13
财务费用	7,630,825.51	15,962,326.65
资产减值损失	71,296,672.78	4,189,065.60
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	479,596.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	12,128,890.28	2,002,354.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,615,492.44	-382,809.69
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-54,602,245.08	-292,074.13
加：营业外收入	11,012,912.16	5,539,174.29
减：营业外支出	1,021,471.37	1,203,061.38
其中：非流动资产处置损失	571,567.71	549,369.22
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-44,610,804.29	4,044,038.78
减：所得税费用	2,676,359.10	989,180.32
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-47,287,163.39	3,054,858.46
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	8,353,837.65	2,136,068.88
七、综合收益总额	-38,933,325.74	5,190,927.34

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：余玲

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	2,002,844,917.27	1,997,777,415.32
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	120,046,517.09	63,205,978.58
经营活动现金流入小计	2,123,221,434.36	2,060,983,393.90
购买商品、接受劳务支付的现金	1,917,473,365.29	1,690,204,730.48
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	102,256,221.74	93,562,941.60
支付的各项税费	11,661,548.77	12,048,445.25
支付其他与经营活动有关的现金	56,906,020.19	163,963,530.46
经营活动现金流出小计	2,088,297,155.99	1,959,779,647.79
经营活动产生的现金流量净额	34,924,278.37	101,203,746.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	8,965,450.87	3,961,147.27
取得投资收益所收到的现金	296,000.00	623,020.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,302,612.25	611,012.01
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	540,000.00	6,150,000.00
投资活动现金流入小计	14,104,063.12	11,345,179.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,529,444.56	20,149,882.56
投资支付的现金	11,183,211.33	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		101.66
投资活动现金流出小计	22,712,655.89	20,149,984.22
投资活动产生的现金流量净额	-8,608,592.77	-8,804,804.85
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	155,000,000.00	231,604,873.33
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	155,000,000.00	231,604,873.33
偿还债务支付的现金	235,000,000.00	280,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,501,162.51	14,962,196.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		999,766.24
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	242,501,162.51	294,962,196.50
筹资活动产生的现金流量净额	-87,501,162.51	-63,357,323.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-293.18	11,580.26
五、现金及现金等价物净增加额	-61,185,770.09	29,053,198.35
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	55,898,548.21	117,084,318.30

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：余玲

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	1,016,432,141.60	999,115,712.70
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	173,458,031.18	147,903,118.29
经营活动现金流入小计	1,189,890,172.78	1,147,018,830.99
购买商品、接受劳务支付的现金	981,719,275.48	797,183,476.95
支付给职工以及为职工支付的现金	60,950,775.43	54,239,145.95
支付的各项税费	3,934,455.20	3,790,045.92
支付其他与经营活动有关的现金	115,408,960.02	196,556,389.01
经营活动现金流出小计	1,162,013,466.13	1,051,769,057.83
经营活动产生的现金流量净额	27,876,706.65	95,249,773.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	8,965,450.87	
取得投资收益所收到的现金	296,000.00	623,020.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,264,920.02	560,012.01
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	540,000.00	6,150,000.00
投资活动现金流入小计	14,066,370.89	7,333,032.10
购建固定资产、无形资产和其他	10,315,481.56	16,468,721.98

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	9,245,511.33	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	19,560,992.89	16,468,721.98
投资活动产生的现金流量净额	-5,494,622.00	-9,135,689.88
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	155,000,000.00	231,604,873.33
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	155,000,000.00	231,604,873.33
偿还债务支付的现金	235,000,000.00	280,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,501,162.51	13,962,430.26
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	242,501,162.51	293,962,430.26
筹资活动产生的现金流量净额	-87,501,162.51	-62,357,556.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-293.18	11,580.26
五、现金及现金等价物净增加额	-65,119,371.04	23,768,106.61
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	35,873,860.55	100,993,231.59

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：余玲

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)		8,353,837.65				-26,239,811.17	100,426.29	-17,785,547.23
(一)净利润						-26,239,811.17	1,093,265.59	-25,146,545.58
(二)其他综合收益		8,353,837.65						8,353,837.65
上述(一)和(二)小计		8,353,837.65				-26,239,811.17	1,093,265.59	-16,792,707.93
(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	226,946,819.33			25,851,220.83	-82,909,917.09	4,880,036.24	441,402,735.31

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、本年初余额	266,634,576.00	214,021,397.82			25,545,734.98		-60,162,835.21	11,947,302.14	457,986,175.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		4,571,583.86			305,485.85		3,492,729.29	-7,167,692.19	1,202,106.81
（一）净利润							3,798,215.14	869,196.99	4,667,412.13
（二）其他综合收益		2,136,068.88							2,136,068.88
上述（一）和（二）小计		2,136,068.88					3,798,215.14	869,196.99	6,803,481.01
（三）所有者投入和减少资本								-7,037,122.94	-7,037,122.94
1. 所有者投入资本								-7,037,122.94	-7,037,122.94
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					305,485.85		-305,485.85	-999,766.24	-999,766.24
1. 提取盈余公积					305,485.85		-305,485.85		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配								-999,766.24	-999,766.24
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转		2,435,514.98							2,435,514.98
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		2,435,514.98						2,435,514.98
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	266,634,576.00	218,592,981.68		25,851,220.83		-56,670,105.92	4,779,609.95	459,188,282.54

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：余玲

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）		8,353,837.65					-47,287,163.39	-38,933,325.74
（一）净利润							-47,287,163.39	-47,287,163.39
（二）其他综合收益		8,353,837.65						8,353,837.65
上述（一）和（二）小计		8,353,837.65					-47,287,163.39	-38,933,325.74
（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	225,632,712.27			25,851,220.83		-25,355,694.42	492,762,814.68

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、本年年初余额	266,634,576.00	215,142,805.74			25,545,734.98		19,182,096.36	526,505,213.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		2,136,068.88			305,485.85		2,749,372.61	5,190,927.34
（一）净利润							3,054,858.46	3,054,858.46
（二）其他综合收益		2,136,068.88						2,136,068.88
上述（一）和（二）小计		2,136,068.88					3,054,858.46	5,190,927.34
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								

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

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：余玲

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、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在个别财务报表的处理与不属于一揽子交易的的处理方法一致。在合并财务报表中，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的，按照以下方法进行处理，除非处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的。

1) 丧失对子公司控制权之前处置对其部分投资的处理方法

公司处置对子公司的投资，但尚未丧失对该子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。在合并财务报表中，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

2) 处置部分股权丧失了对原子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：

在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益（如果存在相关的商誉，还应扣除商誉）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、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。

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分

的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

11、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年以上	50%	50%
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

组合名称	方法说明
合并范围内关联方应收款项组合	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。

(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。

12、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。

13、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。公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(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。

14、投资性房地产

（1）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，投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

（2）投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，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。

15、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	3%	3.23
机器设备	15	3%	6.47
电子设备	5	3%	19.40
运输设备	10	3%	9.70
其他	5	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。

16、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。

17、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

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。

(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。

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。

(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。

18、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。

19、无形资产

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。

(1) 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。具体年限如下：

项目	预计使用寿命（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

(2) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

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、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。

22、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，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(4) 收入确认的具体方法

公司主要销售饲料等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

23、政府补助

(1) 类型

1) 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。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

2) 对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

(2) 会计政策

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。

24、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。

25、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。

26、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

本报告期主要会计政策未发生变更

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

本报告期主要会计估计未发生变更

27、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发现前期会计错误。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除20%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%

2、税收优惠及批文

1. 企业所得税

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，自2012年至2014年适用15%的企业所得税率。

2. 增值税

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

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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	组织结 构代码
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	15084146-2
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	16582075-2
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	72826765-6
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	70733150-8
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	72939559-6
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	76162869-5
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	74613411-X
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	73287585-7
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	76510616-5
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	77133642-6
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	77111843-7
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	73956714-4
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	66682555-1
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	18376644-6
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	74575758-5

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	71910035-2
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	69895182-7

(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	2,000.00		100	100	是
岳阳市正飞饲料有限公司	6,000.00		100	100	是
上海正虹贸易发展有限公司	5,556.00		100	100	是
上海正虹油脂贸易有限公司	400.00		100	100	是
北京正虹生物科技有限公司	2,030.00		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	4,000.00		100	100	是
石家庄正虹饲料有限公司	1,800.00		100	100	是
安徽滁州正虹饲料有限公司	650.00		100	100	是
正虹集团(宿迁)农业发展有限公司	1,500.00		100	100	是
南通正虹饲料有限公司	500.00		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	900.00		100	100	是
驻马店正虹饲料有限公司	480.00		100	100	是
亳州正虹饲料有限公司	1,000.00		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	488.00		
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	488.00		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

报告期减少实收资本的子公司

经湖南正虹科技发展股份有限公司第六届董事会第六次会议决议决定，对全资子公司岳阳正飞饲料有限公司进行减资变更，原注册资本10,000万元，实收资本10,000万元，本年减少注册资本4,000万元，减少实收资本4,000万元，变更后注册资本为6,000万元，实收资本6,000万元，仍然为本公司全资子公司。本次减资已经湖南公众会计师事务所有限公司验证,并出具《验资报告》（湘公会司验[2013]第064号），相关工商变更手续已办理完毕。

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

合并报表范围未发生变更。

适用 不适用

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

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:	--	--	567,976.27	--	--	1,680,856.57

人民币	--	--	567,976.27	--	--	1,680,856.57
银行存款：	--	--	45,708,892.22	--	--	165,741,995.35
人民币	--	--	45,684,150.33	--	--	165,740,322.15
美元	4,058.11	6.0969	24,741.89	266.20	6.2855	1,673.20
其他货币资金：	--	--	11,282,479.72	--	--	48,092,417.19
人民币	--	--	11,282,479.72	--	--	48,092,417.19
合计	--	--	57,559,348.21	--	--	215,515,269.11

其他说明：

其他货币资金主要系期货保证金,其中可动用的期货保证金8,061,300.00元,不可动用的期货保证金1,660,800.00元。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性权益工具投资	6,723,072.00	
合计	6,723,072.00	

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	600,000.00	
合计	600,000.00	

(2) 其他说明：

截至2013年12月31日，公司无已贴现但尚未到期以及已经背书但尚未到期的票据。

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								
账龄分析法组合	6,592,393.88	14.68%	2,314,818.77	35.11%	16,876,966.33	37.06%	6,157,912.81	36.49%
组合小计	6,592,393.88	14.68%	2,314,818.77	35.11%	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	38,329,810.20	85.32%	38,329,810.20	100%	28,662,536.69	62.94%	28,662,536.69	100%

账款								
合计	44,922,204.08	--	40,644,628.97	--	45,539,503.02	--	34,820,449.50	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	1,861,490.94	28.24%	18,614.92	4,220,639.13	25.01%	42,206.39
1至2年	168,708.31	2.56%	16,870.83	305,919.17	1.81%	30,591.92
2至3年	5,881.00	0.09%	1,176.20	300,298.35	1.78%	60,059.67
3至4年	3,812.78	0.06%	1,906.39	1,387,982.62	8.22%	693,991.31
4至5年	709,668.72	10.76%	354,834.36	8,123,580.95	48.13%	4,061,790.46
5年以上	3,842,832.13	58.29%	1,921,416.07	2,538,546.11	15.05%	1,269,273.06
合计	6,592,393.88	--	2,314,818.77	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	37,244,349.91	37,244,349.91	100%	信誉等级低的客户,回款难度大
2	793,646.40	793,646.40	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	38,329,810.20	38,329,810.20	--	--

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
1	货款	2013年12月31日	394,073.36	该单位已破产	否
合计	--	--	394,073.36	--	--

应收账款核销说明

本期核销该笔款项系：2012年9月宜兴四海油脂向江苏省宜兴市人民法院申请破产，2012年10月破产清算

程序终结，2013年公司收到法院裁定书，根据裁定结果确认该笔款项已无法收回，因此进行核销。

(3) 本报告期应收账款中无应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位和其他关联方款项

(4) 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
第一名	非关联方	1,036,483.21	1年以内	2.31%
第二名	非关联方	288,320.50	4-5年	0.64%
第三名	非关联方	282,813.00	5年以上	0.63%
第四名	非关联方	269,181.80	5年以上	0.6%
第五名	非关联方	268,676.30	5年以上	0.6%
合计	--	2,145,474.81	--	4.78%

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	33.97%	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	12,377,308.33	47.01%	4,962,514.29	40.09%	14,349,509.16	52.64%	5,227,781.57	36.43%
组合小计	12,377,308.33	47.01%	4,962,514.29	40.09%	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	5,009,429.58	19.02%	5,009,429.58	100%	3,967,356.55	14.55%	3,967,356.55	100%
合计	26,331,088.81	--	18,916,294.77	--	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	1,479,840.71	11.96%	14,798.41	2,286,254.12	15.94%	22,862.54
1至2年	1,211,136.87	9.79%	121,113.69	1,210,020.16	8.43%	121,002.02
2至3年	55,210.68	0.45%	11,042.14	1,142,334.76	7.96%	228,466.95
3至4年	400,178.27	3.23%	200,089.14	12,003.12	0.08%	6,001.58
4至5年	12,003.12	0.1%	6,001.56	3,744,254.00	26.09%	1,872,127.00
5年以上	9,218,938.68	74.47%	4,609,469.35	5,954,643.00	41.5%	2,977,321.50
合计	12,377,308.33	--	4,962,514.29	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	2,234,775.52	2,234,775.52	100%	账龄达5年以上, 收回难度大
2	2,714,079.45	2,714,079.45	100%	账龄达5年以上, 收回难度大
3	60,574.61	60,574.61	100%	账龄达5年以上, 收回难度大
合计	5,009,429.58	5,009,429.58	--	--

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
1	材料款	2013年12月31日	23,639.50	无法收回	否
合计	--	--	23,639.50	--	--

其他应收款核销说明

材料款无法收回

(3) 本报告期其他应收款中无应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位和其他关联方款项

(4) 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(%)
第一名	非关联方	4,000,000.00	5年以上	15.19%
第二名	非关联方	2,800,000.00	5年以上	10.63%
第三名	非关联方	2,051,683.36	5年以上	7.79%
第四名	非关联方	1,445,056.54	5年以上	5.49%
第五名	非关联方	894,850.90	1年以内	3.4%
合计	--	11,191,590.80	--	42.5%

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	9,137,892.78	97.51		9,137,892.78	18,208,226.84	99.64		18,208,226.84
1-2年	191,327.65	2.04		191,327.65	24,469.15	0.14		24,469.15
2-3年	782.23	0.01		782.23	9,445.10	0.05		9,445.10
3-4年	9,445.10	0.10		9,445.10	31,617.30	0.17		31,617.30
4-5年	31,617.30	0.34		31,617.30				
合计	9,371,065.06	100.00		9,371,065.06	18,273,758.39	100.00		18,273,758.39

(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
第一名	非关联方	3,003,000.00	1年以内	尚未收到货物
第二名	非关联方	1,832,444.99	1年以内	尚未收到货物
第三名	非关联方	940,325.00	1年以内	尚未收到货物
第四名	非关联方	759,433.50	1年以内	尚未收到货物
第五名	非关联方	584,100.00	1年以内	尚未收到货物

合计	--	7,119,303.49	--	--
----	----	--------------	----	----

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中无预付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

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	125,908,939.74	7,985.23	125,900,954.51	109,452,584.95	7,985.23	109,444,599.72
在产品	4,200,878.39		4,200,878.39	5,336,313.23		5,336,313.23
库存商品	19,388,313.88		19,388,313.88	20,176,496.77		20,176,496.77
消耗性生物资产	19,154,897.78	3,740,414.37	15,414,483.41	27,415,358.16		27,415,358.16
开发成本	6,233,562.34		6,233,562.34			
发出商品	11,098,497.38		11,098,497.38	3,303,911.34		3,303,911.34
包装物	5,703,752.47		5,703,752.47	5,972,451.45	353,430.34	5,619,021.11
合计	191,688,841.98	3,748,399.60	187,940,442.38	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
消耗性生物资产		3,740,414.37			3,740,414.37
包装物	353,430.34			353,430.34	
低值易耗品					
合计	361,415.57	3,740,414.37		353,430.34	3,748,399.60

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
消耗性生物资产	市场行情不好,期末出现减值		

存货的说明

(4) 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		605,339.58
种猪场二线保育猪	961,918.30	2,115,903.33
种猪场三线育种猪	8,368,086.33	13,791,675.13

联兴保育猪	68,167.90	354,388.36
联兴育种猪	1,666,620.95	1,865,563.86
凤凰山三线保育猪	1,732,043.15	2,405,811.68
凤凰山三线育种猪	6,358,061.15	6,276,676.22
小 计	19,154,897.78	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	17,790,938.52	17,794,262.38
减：其他流动资产减值准备	-17,790,938.52	
其他预缴税费	4,070,434.96	
合计	4,070,434.96	17,794,262.38

其他流动资产说明：

其他流动资产系湖南正虹海原绿色食品有限公司待抵扣的增值税进项税额，经减值测试，该项资产通过未来营业收入实现抵扣的可能较小，本期全额计提减值准备。

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	47,280,000.00	39,250,265.67
合计	47,280,000.00	39,250,265.67

(2) 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，截至2013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。期末公司仍然持有方正证券股票8,000,000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%	6,288,604.66	4,395,916.49	1,892,688.17	2,428,233.22	-3,589,983.18

11、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
北京中龙正虹药业有限公司	权益法	6,000,000.00	3,452,038.97	-1,615,492.44	1,836,546.53	45%	45%				
合计	--	6,000,000.00	3,452,038.97	-1,615,492.44	1,836,546.53	--	--	--			

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	2,342,908.97		3,352,368.41
1.房屋、建筑物	1,009,459.44	2,342,908.97		3,352,368.41
三、投资性房地产账面净值合计	9,375,927.40	4,355,708.30		13,731,635.70
1.房屋、建筑物	9,375,927.40	4,355,708.30		13,731,635.70
五、投资性房地产账面价值合计	9,375,927.40	4,355,708.30		13,731,635.70
1.房屋、建筑物	9,375,927.40	4,355,708.30		13,731,635.70

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	562,708.56

(2) 其他说明：

2013年1月公司将梦泽园的3个地下车位与12套房产用于出租，其账面价值4,692,194.78元（原值为6,698,617.27元，累计折旧2,006,422.49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	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	657,310,015.67	19,725,791.99		8,483,259.95	668,552,547.71
房屋及建筑物	422,960,567.12	6,549,510.49		6,698,617.27	422,811,460.34
机器设备	184,535,278.15	8,652,093.12		169,500.00	193,017,871.27
电子设备	31,657,032.46	1,947,206.50		719,532.43	32,884,706.53
运输工具	9,028,705.89	1,049,353.04		554,832.00	9,523,226.93
其他设备	9,128,432.05	1,527,628.84		340,778.25	10,315,282.64
	—	本期转入	本期计提	—	—
2) 累计折旧小计	259,130,913.28		25,518,696.89	3,727,406.41	280,922,203.76
房屋及建筑物	130,129,424.15		9,798,437.57	2,006,422.49	137,921,439.23
机器设备	95,572,133.61		10,111,260.79	156,209.40	105,527,185.00
电子设备	22,861,112.84		3,431,285.14	703,256.14	25,589,141.84
运输工具	3,811,667.45		1,538,166.64	538,187.04	4,811,647.05
其他设备	6,756,575.23		639,546.75	323,331.34	7,072,790.64
3) 账面净值小计	398,179,102.39	—		—	387,630,343.95
房屋及建筑物	292,831,142.97	—		—	284,890,021.11
机器设备	88,963,144.54	—		—	87,490,686.27
电子设备	8,795,919.62	—		—	7,295,564.69
运输工具	5,217,038.44	—		—	4,711,579.88
其他设备	2,371,856.82	—		—	3,242,492.00
4) 减值准备小计	48,488,458.35	6,708,930.57		—	55,197,388.92
房屋及建筑物	27,823,283.94	—		—	27,823,283.94
机器设备	19,564,962.23	6,708,930.57		—	26,273,892.80
电子设备	28,103.11	—		—	28,103.11
运输工具	205,546.06	—		—	205,546.06
其他设备	866,563.01	—		—	866,563.01

5) 账面价值合计	349,690,644.04	—	—	332,432,955.03
房屋及建筑物	265,007,859.03	—	—	257,066,737.17
机器设备	69,398,182.31	—	—	61,216,793.47
电子设备	8,767,816.51	—	—	7,267,461.58
运输工具	5,011,492.38	—	—	4,506,033.82
其他设备	1,505,293.81	—	—	2,375,928.99

本期折旧额25,518,696.89元；本期由在建工程转入固定资产原价为15,152,745.71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2,006,422.49元。本期全资子公司湖南正虹海原绿色食品有限公司与南京雨润食品有限公司签订的《资产租赁合同》于2013年9月30日到期终止，已停止生产，其资产存在减值迹象，本年计提机器设备减值准备6,708,930.57元。

(2) 其他说明

截至2013年12月31日，固定资产中账面净值为149,450,361.67元（账面原值为230,745,036.30元）的房屋及建筑物已作为本公司9,000万元短期借款的抵押物。

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
种猪场污水处理工程				2,792,954.59		2,792,954.59
OA软件系统	486,000.00		486,000.00			
农垦信息项目	664,452.00		664,452.00	664,452.00		664,452.00
驻地网工程	368,133.00		368,133.00	248,133.00		248,133.00
中心机房改造项目	404,900.00		404,900.00	352,780.00		352,780.00
营田乳猪料生产线安装工程				170,612.00		170,612.00
营田预混料房屋建筑工程拆卸成套设备	86,400.00		86,400.00			
四平消防系统	490,000.00		490,000.00			
武汉新厂房货梯	86,300.00		86,300.00			
抗瘦肉型项目	157,804.22		157,804.22			
种猪场沼气项目				998,990.20		998,990.20
种猪场猪舍新建及改造				3,913,220.06		3,913,220.06
淮北立筒仓工程				1,086,500.00		1,086,500.00
乳猪料设备改造建设工程				1,186,200.00		1,186,200.00
合计	2,743,989.22		2,743,989.22	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
种猪场污水处理工程		2,792,954.59	193,066.19	2,986,020.78			100				自筹	
OA软件系统			486,000.00				70				自筹	486,000.00
农垦信息项目		664,452.00					90				自筹	664,452.00
驻地网工程		248,133.00	120,000.00				70				自筹	368,133.00
中心机房改造项目		352,780.00	52,120.00				90				自筹	404,900.00
信息化工程项目			325,306.00	325,306.00			100				自筹	
营田乳猪料生产线安装工程		170,612.00		170,612.00			100				自筹	
种猪场沼气项目		998,990.20	2,307,274.02	3,306,264.22			100				自筹	
种猪场猪舍新建及改造		3,913,220.06	1,169,155.39	5,082,375.45			100				自筹	
淮北立筒仓工程		1,086,500.00	265,000.00	1,351,500.00			100				自筹	
乳猪料设		1,186,200.00		1,186,200.00			100				自筹	

备改造建设工程												
抗瘦肉型项目			1,528,074.65		1,370,270.43		90				自筹	157,804.22
营田预混料房屋建筑工程接卸成套设备			86,400.00				70				自筹	86,400.00
四平消防系统			618,233.90	128,233.90			95				自筹	490,000.00
武汉新厂房-货梯			93,300.00	7,000.00			90				自筹	86,300.00
其他			609,233.36	609,233.36			100				自筹	
合计		11,413,841.85	7,853,163.51	15,152,745.71	1,370,270.43	--	--			--	--	2,743,989.22

在建工程项目变动情况的说明

15、生产性生物资产

单位：元

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	5,598,766.12	8,132,789.51	9,151,700.46
其中：母猪	11,360,319.05	5,269,661.89	7,637,647.58	8,992,333.36
公猪	325,404.80	329,104.23	495,141.93	159,367.10
2) 累计折旧小计	5,950,211.77	2,662,449.13	4,040,168.33	4,572,492.57
其中：母猪	5,875,669.56	2,594,807.24	3,936,649.49	4,533,827.31
公猪	74,542.21	67,641.89	103,518.84	38,665.26
3) 账面价值	5,735,512.08			4,579,207.89
其中：母猪	5,484,649.49			4,458,506.05
公猪	250,862.59			120,701.84

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		1,191,493.34	88,818,529.99
土地使用权	87,447,995.77		1,191,493.34	86,256,502.43
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	1,401,664.76	324,359.88	21,596,087.00
土地使用权	18,009,118.08	1,388,372.84	324,359.88	19,073,131.04
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	13,291.92		169,378.40
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	-1,401,664.76	867,133.46	67,222,442.99
土地使用权	69,438,877.69	-1,388,372.84	867,133.46	67,183,371.39
非专利技术				
商标权				
软件	52,363.52	-13,291.92		39,071.60
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	-1,401,664.76	867,133.46	48,124,228.99
土地使用权	50,340,663.69	-1,388,372.84	867,133.46	48,085,157.39
非专利技术				
商标权				
软件	52,363.52	-13,291.92		39,071.60
广告经营权				

本期摊销额1,401,664.76元。

(2) 其他说明

1) 本期无形资产减少主要系出售正虹小区土地。

2) 期末已有账面净值28,582,085.84元的无形资产土地使用权(原值51,193,744.80元)用作9,000万元短期借款抵押。

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	7,018,698.08		417,712.86	59,560,923.74
二、存货跌价准备	361,415.57	3,740,414.37		353,430.34	3,748,399.60
七、固定资产减值准备	48,488,458.35	6,708,930.57			55,197,388.92
十二、无形资产减值准备	19,098,214.00				19,098,214.00
十四、其他		17,790,938.52			17,790,938.52
合计	120,908,026.44	35,258,981.54		771,143.20	155,395,864.78

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	90,000,000.00	150,000,000.00
保证借款		20,000,000.00
合计	90,000,000.00	170,000,000.00

(2) 短期借款分类的说明

银行抵押借款9,000万元系以账面净值为149,450,361.67元的房屋及建筑物（原值230,745,036.30元）以及账面净值为28,582,085.84元的土地使用权（原值51,193,744.80元）作为抵押物。

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	117,990,732.98	102,598,394.05
代理进口业务款	143,257.50	84,732,858.07
牲猪业务款	93,734.60	2,011,418.67
合计	118,227,725.08	189,342,670.79

(2) 本报告期应付账款中无应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。

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	18,669,139.36	43,125,107.94
牲猪款	143,173.00	107,715.82
合计	18,812,312.36	43,232,823.76

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

21、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	3,917,515.99	80,606,965.35	78,000,852.49	6,523,628.85
职工福利费		8,173,485.70	8,173,485.70	
社会保险费	3,382,309.35	12,802,791.11	12,664,891.52	3,520,208.94
其中：医疗保险费	1,028,550.94	2,780,097.03	2,906,140.61	902,507.36
基本养老保险费	1,859,651.86	8,317,600.09	8,103,374.75	2,073,877.20
失业保险费	350,500.65	713,946.84	754,561.67	309,885.82
工伤保险费	89,817.36	740,171.68	656,927.42	173,061.62
生育保险费	53,788.54	250,975.47	243,887.07	60,876.94
住房公积金		1,746,708.00	1,594,672.08	152,035.92
工会经费	968,527.02	1,157,259.93	1,233,323.57	892,463.38
职工教育经费	2,418.33	322,961.13	300,555.58	24,823.88
辞退福利		252,562.00	252,562.00	
合计	8,270,770.69	105,062,733.22	102,220,342.94	11,113,160.97

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1,480,221.06元，非货币性福利金额0.00元，因解除劳动关系给予补偿252,562.00元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

工资期末余额6,523,628.85元为2013年12月份未发放工资,按公司制度当月工资在次月的15日前发放。

22、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税		-122,206.16
营业税	173,448.49	-4,382,326.71
企业所得税	2,782,902.01	5,003,086.10
代扣代缴个人所得税		-4,366,604.18
城市维护建设税		-1,991,209.07
房产税	424,656.64	326,973.90
土地使用税	304,081.76	885,032.38
教育费附加	58,258.58	81,033.43
印花税	68,823.45	-254,303.75
其他		-351,191.20
合计	3,812,170.93	-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	14,536,738.18	14,005,952.94
押金及质保金	1,735,823.05	1,389,405.22
其他	7,242,181.65	6,830,054.42
合计	23,514,742.88	22,225,412.58

(2) 本报告期其他应付款中无应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。

(3) 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
湖南正虹科技发展股份有限公司工会	2,000,000.00	往来款
小计	12,000,000.00	

24、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	21,802,447.59	24,942,783.44
合计	21,802,447.59	24,942,783.44

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
电子商务	2,600,000.00		1,300,000.00		1,300,000.00	与资产相关
CNGI驻地网	300,000.00				300,000.00	与资产相关
农垦工业信息化	500,000.00				500,000.00	与资产相关
科技支撑计划	4,782,037.01		292,777.80		4,489,259.21	与资产相关
生猪良种繁育体系建设项目	2,632,157.09		419,873.16		2,212,283.93	与资产相关
沼气项目	1,215,925.98		74,444.40		1,141,481.58	与资产相关
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	与资产相关
科技富民强县项目		540,000.00			540,000.00	与资产相关
物流业调整和振兴项目建设	2,480,024.35		119,853.90		2,360,170.45	与资产相关
生猪良种繁育体系项目	1,449,118.41		67,842.12		1,381,276.29	与资产相关
污水处理工程	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
饲料制剂改造项目	357,778.02		26,666.64		331,111.38	与资产相关
技术改造项目	200,000.00				200,000.00	与资产相关
双百市场工程	942,409.25		45,544.50		896,864.75	与资产相关
抗病瘦肉型猪优势性状新品系培育推广应用	1,333,333.33		1,333,333.33			与资产相关
大型沼气工程	2,400,000.00				2,400,000.00	与资产相关
标准化规模养殖场建设	1,600,000.00				1,600,000.00	与资产相关
乳猪料生产线技术改造	150,000.00				150,000.00	与资产相关
合计	24,942,783.44	540,000.00	3,680,335.85		21,802,447.59	--

本期根据财政部下达财政部财教[2013]144号文件关于2013年科技富民强县专项行动计划资金的通知，公司获得优质抗病湘虹猪品系繁育与推广项目政府补助54万元。

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12月31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	13,242,396.06	4,888,558.41	45,818,316.82
合计	218,592,981.68	13,242,396.06	4,888,558.41	226,946,819.33

资本公积说明

本期其他资本公积增加13,242,396.06元，系可供出售金融资产公允价值变动导致的资本公积增加；减少4,888,558.41元，本期减少系为处置可供出售金融资产转出以前计入资本公积的部分。

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	-26,239,811.17	--
减：提取法定盈余公积		10%
期末未分配利润	-82,909,917.09	--

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。

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	1,997,142,215.69	1,955,113,284.84
其他业务收入	26,956,168.77	10,919,308.45
营业成本	1,880,950,992.14	1,811,589,266.67

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
饲料行业	1,945,888,811.71	1,800,748,196.53	1,905,638,529.37	1,760,794,072.14
饲养行业	49,515,002.98	65,234,997.71	47,845,033.07	43,117,772.28
其他行业	1,738,401.00	1,467,371.79	1,629,722.40	1,534,550.25
合计	1,997,142,215.69	1,867,450,566.03	1,955,113,284.84	1,805,446,394.67

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
饲料销售	1,748,086,301.23	1,605,538,618.78	1,742,165,647.97	1,603,076,370.67
饲料原料销售	197,802,510.48	195,209,577.75	163,472,881.40	157,717,701.47
牲猪销售	49,515,002.98	65,234,997.71	47,845,033.07	43,117,772.28
其他产品销售	1,738,401.00	1,467,371.79	1,629,722.40	1,534,550.25
合计	1,997,142,215.69	1,867,450,566.03	1,955,113,284.84	1,805,446,394.67

(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	778,352,033.10	714,573,964.81	744,825,666.67	663,081,661.24
安徽分部	351,796,865.06	326,431,499.74	293,538,403.80	273,560,503.27
江苏分部	169,103,971.33	159,804,948.09	201,595,219.21	189,733,984.16
河北分部	77,068,752.69	73,709,671.51	75,850,052.78	71,665,866.44
山东分部	73,744,021.25	67,651,218.64	77,293,700.72	71,211,744.69
上海分部	197,802,510.48	195,209,577.75	163,472,881.40	157,717,701.47
黑龙江分部	28,865,274.60	27,046,958.15	45,613,237.75	43,340,482.37
广西分部	141,341,351.50	133,859,384.08	149,111,024.50	143,131,997.85
吉林分部	32,589,581.35	30,458,699.40	28,561,520.91	27,218,488.71
湖北分部	79,529,303.98	75,481,280.67	69,467,018.36	66,203,519.54
河南分部	60,910,758.95	58,530,577.82	95,653,444.79	90,444,548.28
北京分部	6,037,791.40	4,692,785.37	6,028,412.25	4,479,930.65
贵州分部			4,102,701.70	3,655,966.00
合计	1,997,142,215.69	1,867,450,566.03	1,955,113,284.84	1,805,446,394.67

(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
第一名	63,342,689.65	3.13%
第二名	18,722,872.40	0.92%
第三名	17,283,118.12	0.85%
第四名	16,338,785.30	0.81%
第五名	16,248,088.63	0.8%
合计	131,935,554.10	6.51%

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	1,276,418.44	544,735.89	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	69,069.19	32,816.67	
教育费附加	72,973.09	42,166.41	
堤防税	1,648.05	2,756.60	
水利建设基金	1,140.52	1,670.40	
合计	1,421,249.29	624,145.97	--

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	27,369,604.89	23,414,217.33
差旅费	13,207,023.49	14,770,490.46
运费及其他	525,239.90	1,138,275.22
社会保险费用	3,198,401.13	2,277,990.66
宣传费	3,397,361.72	4,374,482.87
福利费	2,433,179.73	2,386,073.11
业务招待费	1,072,272.10	955,807.50
会议费	1,487,712.20	819,769.60
销售服务费	94,024.24	325,673.47
其他	3,069,615.69	2,138,783.93
合计	55,854,435.09	52,601,564.15

32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	29,588,625.06	31,107,884.00
折旧	11,081,651.06	11,314,500.43
税金	5,385,366.39	5,857,672.19
差旅费	3,616,627.30	3,653,810.39
业务招待费	3,237,888.32	6,039,936.81
科研经费	2,594,205.79	2,697,536.95
水电费	2,087,126.48	1,847,283.09
小车费	1,573,438.95	2,991,254.12
无形资产摊销	1,401,664.76	1,544,363.84
邮电费	1,129,524.22	1,338,141.70
形象宣传费	568,324.20	1,080,135.39
咨询费	505,030.00	492,312.00
其他	9,492,673.35	11,380,972.30
合计	72,262,145.88	81,345,803.21

33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,501,162.51	15,357,556.93
减：利息收入	-817,189.66	-1,038,708.26
汇兑损失	293.18	
减：汇兑收入		-11,580.26
手续费及其他	1,284,161.65	2,064,009.86
合计	7,968,427.68	16,371,278.27

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	203,596.00	1,816,630.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-276,000.00	1,816,630.00
合计	203,596.00	1,816,630.00

公允价值变动收益的说明

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	-1,615,492.44	-508,014.64

处置长期股权投资产生的投资收益		-123,094.85
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	296,000.00	623,020.09
处置交易性金融资产取得的投资收益	251,166.86	259,517.27
处置可供出售金融资产转让所得	5,387,245.36	
合计	4,318,919.78	251,427.87

(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	-1,615,492.44	-508,014.64	利润变动所致
合计	-1,615,492.44	-508,014.64	--

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	7,018,698.08	967,510.56
二、存货跌价损失	3,740,414.37	354,939.42
七、固定资产减值损失	6,708,930.57	86,368.61
十四、其他流动资产减值损失	17,790,938.52	
合计	35,258,981.54	1,408,818.59

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	2,257,489.04	423,513.95	2,257,082.86
其中：固定资产处置利得	33,583.53	163,104.38	33,583.53
无形资产处置利得	1,926,332.93		1,926,332.93
生物性资产处置利得	297,572.58	260,409.57	297,572.58
政府补助	5,242,535.85	4,873,296.44	5,242,535.85
罚没收入	146,568.12	29,155.44	146,568.12
其他	561,415.65	438,886.74	561,821.83
合计	8,208,008.66	5,764,852.57	8,208,008.66

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益	说明
专项补助	1,300,000.00	1,300,000.00	与资产相关	是	根据湖南省发改委湘发改高技[2005]798号文,公司收到电子商务项目650万元,列入递延收益,本期转营业外收入1,300,000.00元。
专项补助	419,873.16	419,873.16	与资产相关	是	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419,873.16元。
专项补助		2,000,000.00	与资产相关	是	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,上期转入营业外收入2,000,000.00元。
专项补助	74,444.40	74,444.40	与资产相关	是	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74,444.40元。
专项补助	292,777.80	292,777.80	与资产相关	是	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292,777.80元。
专项补助	67,842.12	50,881.59	与资产相关	是	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67,842.12元。
专项补助	1,333,333.33	666,666.67	与资产相关	是	根据岳阳市财政局岳财市企指单[2012]0011号文,公司2012年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1,333,333.33元。
专项补助	119,853.90	19,975.65	与资产相关	是	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119,853.90元。
专项补助	45,544.50	7,590.75	与资产相关	是	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45,544.50元。
专项补助	26,666.64	26,666.42	与资产相关	是	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26,666.64元。
专项补助	440,000.00		与收益相关	是	公司收区国库拨款(良种猪补贴)440,000.00元。
专项补助	620,000.00		与收益相关	是	公司收能繁母猪补贴款620,000.00元。
专项补助	31,200.00		与收益相关	是	根据滁人社发(2013)233号,子公司滁州正虹收财政局政府稳定就业岗位补贴资金31,200.00元。
税收返还	330,000.00		与收益相关	是	收税务局土地使用税退回330,000.00元。
其他		10,000.00	与收益相关	是	根据涡政秘[2012]17号文,公司上期收到县政府先进单位奖励10,000.00元。

其他		4,420.00	与收益相关	是	上期收财政局汇入联点援建村级垃圾围补补助金 4,420.00 元。
其他	141,000.00		与收益相关	是	根据岳财省指单[2012]0029 号文，公司本期收到财政局进口贴息资金 141,000.00 元。
合计	5,242,535.85	4,873,296.44	--	--	

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	585,990.19	909,506.52	585,990.19
其中：固定资产处置损失	17,202.85	416,437.39	17,202.85
生物性资产处置损失	568,787.34	493,069.13	568,787.34
对外捐赠	344,500.00	424,000.00	344,500.00
罚款支出	110,609.45	14,335.96	110,609.45
其他	158,587.34	305,432.85	158,587.34
合计	1,199,686.98	1,653,275.33	1,199,686.98

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	7,059,535.88	3,603,939.41
合计	7,059,535.88	3,603,939.41

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年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	-26,239,811.17
非经常性损益	B	10,631,034.66
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	-36,870,845.83
期初股份总数	D	266,634,576.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/KJ$	266,634,576.00
基本每股收益	$M=A/L$	-0.0984
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.1383

(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	13,242,396.06	2,136,068.88
减：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	8,353,837.65	2,136,068.88
合计	8,353,837.65	2,136,068.88

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	817,189.66
除税费返还外的其他政府补助收入	1,232,200.00
营业外收入中现金部分	374,351.24
其他往来活动	19,191,825.38
解除受限的保证金部分	98,430,950.81
合计	120,046,517.09

(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	14,650,754.43
管理费用中付现部分	21,988,733.99
银行手续费	1,284,125.84
营业外支出	515,846.98
其他往来活动	18,466,558.95
合计	56,906,020.19

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	540,000.00
合计	540,000.00

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	-25,146,545.58	4,667,412.13
加：资产减值准备	35,258,981.54	1,408,818.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,517,632.50	30,302,214.74
无形资产摊销	1,401,664.76	1,544,363.84
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）	-1,671,498.85	485,992.57
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-203,596.00	-1,816,630.00
财务费用（收益以“—”号填列）	7,501,162.51	15,357,556.93
投资损失（收益以“—”号填列）	-4,318,919.78	-251,427.87
存货的减少（增加以“—”号填列）	-20,385,156.42	19,689,636.06
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	108,281,070.88	-87,726,061.65
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-94,310,517.19	117,541,870.77
经营活动产生的现金流量净额	34,924,278.37	101,203,746.11
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	55,898,548.21	117,084,318.30
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	-61,185,770.09	29,053,198.35

(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	55,898,548.21	117,084,318.30
其中：库存现金	567,976.27	1,680,856.57
可随时用于支付的银行存款	45,708,892.22	75,311,044.54
可随时用于支付的其他货币资金	9,621,679.72	40,092,417.19
三、期末现金及现金等价物余额	55,898,548.21	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57,559,348.21元，与期末现金及现金等价物余额差异1,660,800元，系将子公司上海正虹贸易发展有限公司合同占用的期货保证金1,660,800.00元作为非现金及现金等价物。

44、所有者权益变动表项目注释

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

八、资产证券化业务的会计处理

九、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

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、本公司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	10,000,000.00	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	湖南正虹科技发展有限公司	77,000,000.00	2013年09月26日	2014年09月25日	否

关联担保情况说明

本期公司控股股东岳阳市屈原农垦有限责任公司为本公司提供的担保情况如下：

担保事项	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
贷款	3,500万元	2013年9月26日	2014年9月25日	否
票据	4,200万元	2013年9月26日	2014年9月25日	否

说明：此贷款暂未发放。

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

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

十、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

十一、承诺事项

1、重大承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

截止资产负债表日，公司实际控制人、股东、关联方及公司不存在不符合《上市公司监管指引第4号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》要求的情况及超期未履行承诺的情况；公司实际控制人、股东、关联方以及公司不存在未履行完毕的承诺。

十二、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，本公司不存在需要披露的重大日后事项。

十三、其他重要事项

1、非货币性资产交换

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的非货币性资产交换事项。

2、债务重组

不适用。

3、企业合并

不适用。

4、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					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	0.00	479,596.00			6,723,072.00
3.可供出售金融资产	39,250,265.67		44,404,103.32		47,280,000.00
上述合计	39,250,265.67	479,596.00	44,404,103.32		54,003,072.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

期末公司持有的期货合约价值为 21,036,000.00 元，股指期货交易每日无负债结算确认衍生金融工具-期货-2,076,000.00 元与应付款项-股指期货暂收暂付款-2,076,000.00 元，按抵销后的净额列示为 0。

其他说明：

可供出售金融资产系对方正证券股份有限公司的投资，截至 2013 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。期末公司仍然持有方正证券股票 8,000,000 股。

十四、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	232,687.57	0.62%	116,179.07	49.93%	10,051,369.05	26.16%	3,368,340.46	33.51%
组合小计	232,687.57	0.62%	116,179.07	49.93%	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	37,244,349.91	99.38%	37,244,349.91	100%	28,370,722.80	73.84%	28,370,722.80	100%
合计	37,477,037.48	--	37,360,528.98	--	38,422,091.85	--	31,739,063.26	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	320.41	0.14%	3.20	3,382,334.83	33.65%	33,823.35
1至2年	19.30	0.01%	1.93			
4至5年				6,436,686.36	64.04%	3,218,343.18
5年以上	232,347.86	99.85%	116,173.93	232,347.86	2.31%	116,173.93
合计	232,687.57	--	116,179.07	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	31,884,824.58	31,884,824.58	100%	信誉等级低的客户，回款难度大
2	3,010,961.41	3,010,961.41	100%	账龄达5年以上，收回难度大
3	1,734,695.31	1,734,695.31	100%	账龄达5年以上，收回难度大
4	613,868.61	613,868.61	100%	账龄达5年以上，收回难度大
合计	37,244,349.91	37,244,349.91	--	--

(2) 本报告期应收账款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	非关联方	282,813.00	5年以上	0.75%
第二名	非关联方	268,676.30	5年以上	0.72%
第三名	非关联方	260,151.52	5年以上	0.69%
第四名	非关联方	222,436.85	5年以上	0.59%
第五名	非关联方	195,144.76	5年以上	0.52%
合计	--	1,229,222.43	--	3.27%

(4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
无			

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	10.49%	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								
账龄分析法组合	10,138,917.75	15.43%	4,442,456.93	43.82%	11,735,734.99	24.96%	4,725,284.35	40.26%
应收内部往来组合	46,451,447.46	70.68%			27,156,781.21	57.74%		
组合小计	56,590,365.21	86.11%	4,442,456.93	7.85%	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	2,234,775.52	3.4%	2,234,775.52	100%	1,248,383.10	2.65%	1,248,383.10	100%
合计	65,717,808.27	--	13,569,899.99	--	47,033,566.84	--	12,866,334.99	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由

1	4,000,000.00	4,000,000.00	100%	账龄达5年以上, 收回难度大
2	1,445,056.54	1,445,056.54	100%	账龄达5年以上, 收回难度大
3	1,447,611.00	1,447,611.00	100%	账龄达5年以上, 收回难度大
合计	6,892,667.54	6,892,667.54	--	--

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	1,039,296.53	10.25%	10,392.97	1,266,366.39	10.79%	12,663.66
1至2年	259,094.88	2.56%	25,909.49	880,223.92	7.5%	88,022.39
2至3年	47,029.00	0.46%	9,405.80	566,580.16	4.83%	113,316.03
3至4年	328,414.63	3.24%	164,207.32	5,936.12	0.05%	2,968.06
4至5年	5,936.12	0.06%	2,968.06	3,220,029.87	27.44%	1,610,014.94
5年以上	8,459,146.59	83.43%	4,229,573.29	5,796,598.53	49.39%	2,898,299.27
合计	10,138,917.75	--	4,442,456.93	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	1,183,668.07	1,183,668.07	100%	账龄达5年以上, 收回难度大
2	809,607.03	809,607.03	100%	账龄达5年以上, 收回难度大
3	241,500.42	241,500.42	100%	账龄达5年以上, 收回难度大
合计	2,234,775.52	2,234,775.52	--	--

(2) 本报告期其他应收款中无应收持有公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位情况

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比
------	--------	----	----	------------

				例(%)
第一名	子公司	14,815,016.56	1年以内	22.54%
第二名	子公司	5,900,048.00	1年以内	8.98%
第三名	子公司	5,764,403.72	1年以内	8.77%
第四名	子公司	5,575,773.73	1年以内	8.48%
第五名	子公司	4,777,086.87	1年以内	7.27%
合计	--	36,832,328.88	--	56.04%

(4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
安徽滁州正虹饲料有限公司	子公司	5,900,048.00	8.98%
湖南正虹海原绿色食品有限公司	子公司	4,777,086.87	7.27%
安徽淮北正虹饲料有限责任公司	子公司	2,508,377.16	3.82%
焦作正虹饲料有限公司	子公司	5,575,773.73	8.48%
石家庄正虹饲料有限公司	子公司	4,011,787.82	6.1%
武汉正虹饲料有限公司	子公司	610,311.74	0.93%
岳阳湘城置业有限公司	子公司	14,815,016.56	22.54%
正虹集团(宿迁)农业发展有限公司	子公司	2,488,641.86	3.79%
宜兴正虹饲料有限公司	子公司	5,764,403.72	8.77%
合计	--	46,451,447.46	70.68%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
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
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
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
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
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
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
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
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

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
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
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
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
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
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
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
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
北京中龙正虹药业有限公司	权益法	1,836,546.53	3,452,038.97	-1,615,492.44	1,836,546.53
合计		509,484,356.28	551,099,848.72	-41,615,492.44	509,484,356.28

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	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	100.00	100.00				5,977,702.28
山东省昌邑正虹饲料有限公司	51.00	51.00				1,033,363.36
岳阳湘城置业有限公司	100.00	100.00				
岳阳市正飞饲料有限公司	100.00	100.00				
武汉正虹饲料有限公司	100.00	100.00				270,750.54
上海正虹贸易发展有限公司	89.99	100.00	少数股权为子公司武汉正虹持有			
焦作正虹饲料有限公司	100.00	100.00		3,907,615.17	3,907,615.17	
北京正虹生物科技有限公司	100.00	100.00				
湖南正虹海源绿色食品有限公司	100.00	100.00		140,302,501.58	28,510,455.85	
宜兴正虹饲料有限公司	100.00	100.00		11,135,020.77	11,135,020.77	
石家庄正虹饲料有限公司	100.00	100.00		7,868,314.27	7,868,314.27	
安徽滁州正虹饲料有限公司	100.00	100.00		3,490,789.18	3,490,789.18	
正虹集团(宿迁)农业发展有限公司	100.00	100.00		3,569,925.38	3,569,925.38	
南通正虹饲料有限公司	100.00	100.00				527,254.32
亳州正虹饲料有限公司	100.00	100.00				
驻马店正虹饲料有限公司	100.00	100.00		2,749,107.07	2,749,107.07	

北京中龙正虹药业有限公司	45.00	45.00				
合 计				173,023,273.42	61,231,227.69	7,809,070.50

长期股权投资的说明

本期对全资子公司岳阳正飞饲料有限公司减资40,000,000.00元。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,009,208,707.01	989,330,208.28
其他业务收入	27,349,498.65	8,481,073.02
合计	1,036,558,205.66	997,811,281.30
营业成本	951,726,023.31	903,373,762.52

(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	959,693,704.03	874,363,128.24	941,485,175.21	854,438,092.19
饲养行业	49,515,002.98	65,457,270.25	47,845,033.07	43,117,772.28
合计	1,009,208,707.01	939,820,398.49	989,330,208.28	897,555,864.47

(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	959,693,704.03	874,363,128.24	941,485,175.21	854,438,092.19
牲猪销售	49,515,002.98	65,457,270.25	47,845,033.07	43,117,772.28
合计	1,009,208,707.01	939,820,398.49	989,330,208.28	897,555,864.47

(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	760,399,365.82	704,163,399.77	727,917,195.18	647,999,286.99
河北分部	46,013,133.74	44,291,957.09	38,127,229.94	35,865,608.55
黑龙江分部	28,865,274.60	27,046,958.15	45,613,237.75	43,340,482.37

广西分部	141,341,351.50	133,859,384.08	149,111,024.50	143,131,997.85
吉林分部	32,589,581.35	30,458,699.40	28,561,520.91	27,218,488.71
合计	1,009,208,707.01	939,820,398.49	989,330,208.28	897,555,864.47

(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
第一名	18,722,872.40	1.81%
第二名	17,283,118.12	1.67%
第三名	16,338,785.30	1.58%
第四名	16,248,088.63	1.57%
第五名	14,392,344.30	1.39%
合计	82,985,208.75	8.02%

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	-1,615,492.44	-382,809.69
处置长期股权投资产生的投资收益		-897,240.64
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	296,000.00	623,020.09
处置交易性金融资产取得的投资收益	252,066.86	
处置可供出售金融资产转让所得	5,387,245.36	
合计	12,128,890.28	2,002,354.14

(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		125,204.95	2013年11月份后驻马店正虹成为本公司直接控股的公司，按成本法核算
北京中龙正虹药业有限公司	-1,615,492.44	-508,014.64	利润变动所致
合计	-1,615,492.44	-382,809.69	--

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	-47,287,163.39	3,054,858.46
加：资产减值准备	71,296,672.78	4,189,065.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,255,613.20	14,954,431.13
无形资产摊销	933,766.28	965,202.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-5,415,499.48	142,103.64
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-479,596.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	7,501,162.51	15,357,556.93
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,128,890.28	-2,002,354.14
存货的减少（增加以“-”号填列）	16,950,472.08	-691,350.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	81,312,885.42	-74,890,175.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-98,062,716.47	134,170,434.75
经营活动产生的现金流量净额	27,876,706.65	95,249,773.16
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	35,873,860.55	100,993,231.59
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	-65,119,371.04	23,768,106.61

财务报表中货币资金项目期初余额199,424,182.40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35,873,860.55元，与期末现金及现金等价物金额相同，本期末没有作为非现金及现金等价物的货币资金。

十五、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）	1,671,498.85	"营业外收入-非流动资产处置利得"2,257,489.04元扣除"营业外支出-非流动资产处置损失"585,990.19元
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,242,535.85	具体见政府补助明细
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	6,138,008.22	交易性金融资产公允价值变动损益203,596元；处置交易性金融资产取得的投资收益251,166.86元，持有可供出售金融资产收到的现金股利296,000.00元，处置可供出售金融资产转让所得5,387,245.36元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	94,286.98	
减：所得税影响额	2,511,932.10	
少数股东权益影响额（税后）	3,363.14	
合计	10,631,034.66	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

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	-26,239,811.17	3,798,215.14	436,522,699.07	454,408,672.59
按国际会计准则调整的项目及金额				
按国际会计准则	-26,239,811.17	3,798,215.14	436,522,699.07	454,408,672.59

（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	-26,239,811.17	3,798,215.14	436,522,699.07	454,408,672.59
按境外会计准则调整的项目及金额				
按境外会计准则	-26,239,811.17	3,798,215.14	436,522,699.07	454,408,672.59

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	-5.89%	-0.0984	-0.0984
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.28%	-0.1383	-0.1383

加权平均净资产收益率的计算过程：

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	-26,239,811.17	
非经常性损益	B	10,631,034.66	
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	-36,870,845.83	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	454,408,672.59	
其他	可供出售金融资产本期新增净额归属于普通股股东的净资产	I ₁	8,353,837.65
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₁	6
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	445,465,685.83	
加权平均净资产收益率	M=A/L	-5.89%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-8.28%	

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	57,559,348.21	215,515,269.11	-73.29%	系公司归还了部分银行贷款与退还了金纸源保证金所致。
应收账款	4,277,575.11	10,719,053.52	-60.09%	主要系本期清理“公司+农户”应收款，对不能收回款项计提坏账准备所致。
短期借款	90,000,000.00	170,000,000.00	-47.06%	本期归还了借款。
应付账款	118,227,725.08	189,342,670.79	-37.56%	上年代理进口业务款项在本期已结算。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
资产减值损失	35,258,981.54	1,408,818.59	2402.73%	本期计提了固定资产及其他资产减值准备。
投资收益	4,318,919.78	251,427.87	1617.76%	本期转让可供出售金融资产所得。
营业外收入	8,208,008.66	5,764,852.57	42.38%	本期无形资产处置收益增加。
所得税费用	7,059,535.88	3,603,939.41	95.88%	主要系本公司及子公司淮北正虹饲料销售利润增加，应纳税额增加。

第十一节 备查文件目录

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

湖南正虹科技发展股份有限公司
董事长：夏壮华
2014年4月22日