

公司代码：600975

公司简称：新五丰

# 湖南新五丰股份有限公司 2014 年年度报告

## 重要提示

一、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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人邱卫、主管会计工作负责人张源及会计机构负责人（会计主管人员）肖立新声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2015 年 4 月 28 日，公司第四届董事会第二十四次会议暨 2014 年董事会年度会议审议通过《关于公司 2014 年度利润分配的预案》：经聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，母公司 2014 年度 1-12 月实现净利润-15,434,124.28 元，加上年初结转的未分配利润 101,414,630.01 元，累计可供股东分配的未分配利润为 85,980,505.73 元。

鉴于公司 2014 年度亏损，根据《公司章程》的相关规定，2014 年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

本年度报告内容中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	28
第六节	股份变动及股东情况.....	36
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	40
第八节	公司治理.....	50
第九节	内部控制.....	53
第十节	财务报告.....	54
第十一节	备查文件目录.....	144

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、新五丰	指	湖南新五丰股份有限公司
湖南粮油、粮油集团	指	湖南省粮油食品进出口集团有限公司
湖南省国资委	指	湖南省人民政府国有资产监督管理委员会
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
广联公司	指	湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司
U 鲜肉品	指	湖南优鲜食品有限公司
广联项目	指	湖南长株潭广联生猪交易市场项目
华商储备中心	指	华商储备商品管理中心
宜章项目	指	宜章现代农业园建设项目
科丰龙公司	指	长沙科丰龙生物科技有限公司
耒阳饲料工程项目	指	耒阳哲桥镇 18 万吨/年饲料工程建设项目
新永联公司	指	湖南新永联物流有限公司
公司章程	指	湖南新五丰股份有限公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
报告期、本年度	指	2014 年度
元、千元、万元、亿元	指	人民币元、人民币千元、人民币万元、人民币亿元

### 二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	湖南新五丰股份有限公司
公司的中文简称	新五丰
公司的外文名称	Hunan New Wellful Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	NWF
公司的法定代表人	邱卫

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	罗雁飞	解李貌
联系地址	湖南省长沙市五一西路2号“第一大道”19、20楼	湖南省长沙市五一西路2号“第一大道”19、20楼
电话	0731-84449588-811	0731-84449588-811
传真	0731-84449593	0731-84449593
电子信箱	nwf_123456@126.com	nwf_123456@126.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	湖南省长沙市高新技术产业开发区麓谷基地麓龙路8号
公司注册地址的邮政编码	410205
公司办公地址	湖南省长沙市五一西路2号“第一大道”19、20楼
公司办公地址的邮政编码	410005
公司网址	www.newwf.com
电子信箱	nwf_123456@126.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	新五丰	600975	

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

#### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

**（三）公司上市以来，主营业务的变化情况**

公司上市以来，已从单纯的生猪养殖及出口业务发展为目前的生猪养殖及内销、出口业务、饲料生产及营销、原料贸易、生猪屠宰、肉品业务、冷链物流、生猪交易市场、畜禽机械研发生产等全产业链的生猪产业上市公司。

**（四）公司上市以来,历次控股股东的变更情况**

公司的控股股东为湖南省粮油食品进出口集团有限公司，上市以来控股股东未发生变更。

**七、 其他有关资料**

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 6-10 层
	签字会计师姓名	李剑 周娅

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
营业收入	1,302,493,866.31	1,130,087,615.49	15.26	1,037,944,248.42
归属于上市公司股东的净利润	-48,963,311.38	13,631,603.34	-459.19	21,086,399.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-53,667,974.83	4,353,409.31	-1,332.78	13,026,044.69
经营活动产生的现金流量净额	-28,442,582.10	-24,794,875.32	不适用	-37,654,938.74
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减(%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	510,542,053.30	553,170,251.00	-7.71	551,256,653.96
总资产	1,286,463,624.66	1,203,058,142.27	6.93	920,583,735.31

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
基本每股收益(元/股)	-0.21	0.06	-450.00	0.09
稀释每股收益(元/股)	-0.21	0.06	-450.00	0.09
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.23	0.02	-1,250.00	0.06
加权平均净资产收益率(%)	-9.17	2.46	减少11.63个百分点	3.90
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-10.05	0.79	减少10.84个百分点	2.41

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### (一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

##### (二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

## 三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	71,477.94	1,302,516.32	4,200,488.59
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,683,429.22	6,612,812.50	2,940,000.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			539,346.40
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			17,007.70
对外委托贷款取得的损益	656,625.00	476,090.66	4,026,207.77
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-721,926.47	488,565.65	-2,549,621.01
少数股东权益影响额	-1,998,190.99	424,024.03	-106,522.25
所得税影响额	-2,986,751.25	-25,815.13	-1,006,551.94
合计	4,704,663.45	9,278,194.03	8,060,355.26

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014 年，生猪价格大幅下降，公司生猪养殖业务出现亏损；同时，公司重点建设项目湖南长株潭广联生猪交易市场项目九月完成全面竣工，期内未全面达产达效，影响了公司业绩。报告期内，公司实现营业收入 130,249.39 万元，较上年同期增长 15.26%；利润总额-6,817.13 万元，较上年同期下降 751.21%；归属于母公司所有者的净利润-4,896.33 万元，较上年同期下降 459.19%。

面对报告期内严峻的经营局面，公司以“对接市场、从严管理、创新转型、稳中求进”为总体经营指导思想，进一步强化全面对接市场的经营意识，严抓精细化管理，积极致力于提升公司经营管理的成本控制力，大胆探索公司业务发展的新模式，采取一系列既利当前、更惠长远的举措，为后续公司发展奠定基础。

#### （一）启动公司再融资，提升公司持续发展能力

报告期内，公司以非公开发行方式启动了再融资工作。2015年4月1日，公司已收到中国证券监督管理委员会《关于核准湖南新五丰股份有限公司非公开发行股票批复》；2015年4月20日，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕发行新增股份登记托管及股份限售手续。公司本次非公开发行工作的顺利完成，不仅将为公司后续发展提供强有力的资金支持，引入战略合作者，还实现了公司相关中高层及技术人员通过平台公司参与认购，将核心团队的自身利益和公司利益相结合，为公司的持续发展提供强大动力。

#### （二）重点建设项目向经营期转向，产业链新项目积极筹备，转型升级战略加速落地

1、报告期内，公司重点建设项目湖南长株潭广联生猪交易市场项目由建设期转向经营期。广联公司整合各方资源优势，拓展公司业务，为繁荣市场打下基础。报告期内，广联公司冷库业务发展客户 200 余户；生鲜业务已进驻长沙本地大型农批市场，打通商超渠道，开发华东配送线杭州等外围市场；屠宰业务量迅速提升，自试营业后，第四季度日均屠宰量已达 600 头以上；交易市场已成功签约百余客户，租赁商铺近 200 个。广联公司处于经营初期，尚未全面达产达效，自身效益和产业链协同效益暂未完全体现，短期对公司经营带来压力，但随着广联公司经营的日益完善，广联公司在实现公司产业转型、增强抵御市场风险能力的作用将逐步体现。

2、为进一步完善生猪产业链，降低物流成本，公司将在湖南省耒阳市哲桥镇投资建设 18 万吨/年饲料工程建设项目。该项目将保障公司核心养殖区域饲料供应，同时增加外销饲料竞争力。

3、以“公司+适当规模小农场”方式进一步扩大基础养殖规模。公司将在湖南省衡阳地区投资建设“公司+适当规模小农场”饲养模式新增年出栏 35 万头生猪项目。公司还将利用自身优势开展自宰冻猪肉业务，平抑生猪饲养、热鲜肉及冷鲜肉销售等环节市场价格大幅波动给公司带来的经营风险，进一步提高公司主业的抗风险能力。

#### （三）养殖板块保持生产稳定，创新养殖模式

报告期内，公司养殖板块狠抓源头指标提升，稳定生产成绩，降低生产成本，并进一步创新养殖模式，发展母猪代养场和租赁场。报告期内，新模式的耒阳肥田母猪场已验收、投产，将为公司后续持续扩大养殖规模、创造更多效益做好铺垫。同时，公司养殖发展部尝试在耒阳地区以外复制“公司+适当规模小农场”的养殖模式，目前已在湖南衡阳县、祁东县、平江县三地进行推广。

#### （四）完善市场信息反馈体系，改进生猪网上信息展示平台，调整外购货源合作模式

报告期内，公司搭建内部市场信息交流平台，进一步强化生产方、中转验收方和市场销售方的信息交流，并加强与港澳销售代理行的沟通，完善市场信息反馈体系，促进公司生猪卖价提升。改进生猪网上信息展示平台，并开发手机 APP 访问端，展示与交流更简便。调整外购货源合作模式，从原来的定价制调整为代理制，实现公司和外购客户的双赢。

#### （五）U 鲜肉品构建线上销售新模式

报告期内，U 鲜肉品继续创新销售模式，构建线上 U 鲜微商城，消费者可以通过微信用手机扫描二维码形式，即可在 U 鲜微商城完成下单和付款。线上 U 鲜微商城模式的推出为广大消费者购买肉品提供便利。

#### （六）成功获评院士工作站，提高公司自主创新能力和核心竞争力

报告期内，公司与中科院亚热带农业生态研究所的中国工程院院士印遇龙研究员领衔的创新团队合作，成功获评湖南省省级院士工作站。该院士工作站的设立是公司推进产学研合作的一种新形式，通过引入院士专家资源，提供先进技术服务，提高公司的自主创新能力和核心竞争力。

报告期内各主要业务模块完成情况如下：

①生猪出口：报告期内，公司完成生猪出口销售收入 18,704.27 万元，较上年下降 14.13%。全年出口 11.51 万头，较上年减少 1.55 万头，下降 11.87%，其中自有猪场出口 8.10 万头，较上年减少 1.28 万头，下降 13.65%。出口数量下降的原因主要是报告期内生猪出口价格较低。

②生猪内销：报告期内，公司完成国内销售收入 37,235.91 万元，较上年增加 4.89%，国内销售收入增加的原因主要是生猪内销数量的增加。

③饲料营销：完成饲料销售 48,956 吨，较上年度增加 29.56%，完成销售收入 17,135.05 万元，收入与去年同期比增加 21.38%；收入增加的原因主要是饲料的外销量增加。

④原料贸易：完成销售收入 29,416.96 万元，较上年增加 27.24%，收入上升的原因主要是根据市场的变化，增大了原料业务的销售。

⑤鲜肉业务：全年完成销售收入 11,869.08 万元，较上年减少 12.50%。主要原因是由于鲜肉销量减少。

⑥冻肉业务：全年实现销售收入 3,214.58 万元，较上年减少 34.17%。主要原因是由于冻肉的销售量减少。

⑦屠宰冷藏业务：全年实现销售收入 12,632.63 万元，主要原因是本年度广联项目投产，屠宰冷藏业务收入的增加。

## (一) 主营业务分析

### 1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,302,493,866.31	1,130,087,615.49	15.26
营业成本	1,271,295,606.48	1,045,478,864.85	21.60
销售费用	48,306,721.32	47,248,386.57	2.24
管理费用	57,941,149.48	61,827,878.34	-6.29
财务费用	22,567,245.76	8,775,398.96	157.16
经营活动产生的现金流量净额	-28,442,582.10	-24,794,875.32	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-73,062,049.80	-148,326,505.73	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	62,713,171.96	178,428,686.81	-64.85
研发支出	4,473,901.79	3,018,028.99	48.24

## 2 收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内公司营业收入 1,302,493,866.31 元，上年同期为 1,130,087,615.49 元，比上年增长 15.26%，主要是本年度广联项目投产，屠宰冷藏业务收入的增加。

### (2) 新产品及新服务的影响分析

本年度广联项目投产，增加屠宰冷藏业务，报告期内屠宰冷藏业务实现收入 126,326,318.43 元。

### (3) 主要销售客户的情况

前 5 名销售客户营业收入合计 312,577,568.66 元，占同期营业收入的比例 24.00%。

## 3 成本

### (1) 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
畜牧业	畜牧业成本	545,438,272.24	42.91	507,799,937.20	48.57	7.41
饲料加工	饲料加工成本	156,151,585.29	12.28	123,114,180.12	11.78	26.83

批发和零售	批发和零售成本	569,705,318.75	44.81	414,564,747.53	39.65	37.42
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
生猪出口	生猪出口成本	169,441,721.87	13.33	188,125,104.57	17.99	-9.93
生猪内销	生猪内销成本	375,996,550.37	29.58	319,674,832.63	30.57	17.62
饲料	饲料成本	156,151,585.29	12.28	123,114,180.12	11.78	26.83
原料贸易及其他	原料贸易及其他成本	290,447,075.12	22.85	223,385,348.08	21.37	30.02
鲜肉	鲜肉成本	108,462,884.68	8.53	121,666,750.46	11.64	-10.85
冻肉	冻肉成本	40,867,778.43	3.21	69,512,648.99	6.65	-41.21
屠宰冷藏	屠宰冷藏成本	129,927,580.52	10.22			
	合计	1,271,295,176.28	100.00	1,045,478,864.85	100.00	21.60

## (2) 主要供应商情况

前 5 名供应商采购成本合计 389,748,046.18 元，占同期营业成本的比例 30.66%。

## 4 费用

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	48,306,721.32	47,248,386.57	2.24
管理费用	57,941,149.48	61,827,878.34	-6.29
财务费用	22,567,245.76	8,775,398.96	157.16
合计	128,815,116.56	117,851,663.87	9.30

报告期期间费用合计发生额 128,815,116.56 元,比上年增加 10,963,452.69 元,增加 9.30%,其中财务费用增加 157.16%,原因系湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司在建工程转入固定资产后,利息支出费用化,使财务费用相应增加。

## 5 研发支出

### (1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	4,473,901.79
本期资本化研发支出	0
研发支出合计	4,473,901.79
研发支出总额占净资产比例 (%)	0.74
研发支出总额占营业收入比例 (%)	0.34

## 6 现金流

单位：元 币种：人民币

现金流量表项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-28,442,582.10	-24,794,875.32	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-73,062,049.80	-148,326,505.73	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	62,713,171.96	178,428,686.81	-64.85

(1) 投资活动产生的现金流量净额为净流出 73,062,049.80 元。

其中：收到其他与投资活动有关的现金 21,205,720.00 元，比上年同期增加 91.32%，主要原因为本期收回上期的发放的委托贷款。购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 106,582,732.01 元，比上年同期减少 34.55%，主要原因为本期湖南长株潭生猪交易市场有限公司项目建设支出减少的影响。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额为净流入 62,713,171.96 元。

其中：取得借款收到的现金 241,687,110.00 元，比上年同期减少 33.47%，主要原因为本期银行借款较上年同期减少。偿还债务支付的现金 229,363,000.00 元，比上年同期增加 52.09%，主要原因为本期偿还银行借款较上年同期增加。

## 7 其他

### (1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2014 年 5 月 29 日，公司第四届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》等相关议案，2014 年 5 月 30 日公司在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露了《公司非公开发行股票预案》及《公司第四届董事会第十七次会议决议公告》等相关公告。2014 年 7 月 9 日，《关于公司非公开发行股票方案的议案》等相关议案经公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过，相关决议公告刊登于 2014 年 7 月 10 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上。公司于 2014 年 7 月 22 日收到了中国证券监督管理委员会《中国证监会行政许可申请受理通知书》。中国证券监督管理委员会发行审核委员会于 2015 年 2 月 13 日对公

司非公开发行 A 股股票的申请进行了审核。根据会议审核结果，公司非公开发行 A 股股票的申请获得审核通过。公司于 2015 年 4 月 1 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准湖南新五丰股份有限公司非公开发行股票的批复》。2015 年 4 月 20 日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕此次发行新增股份登记托管及股份限售手续。

## (2) 发展战略和经营计划进展说明

### ①报告期内公司发展战略执行情况

详见本报告第四节董事会报告中关于公司报告期内经营情况的讨论与分析之“重点建设项目向经营期转向，产业链新项目积极筹备，转型升级战略加速落地”。

### ②报告期内公司经营计划的完成情况

2014 年 3 月 21 日召开的公司第四届董事会第十五次会议及 2014 年 4 月 17 日召开的 2013 年度股东大会审议通过：公司 2014 年全年营业收入预算指标为 120,036.00 万元，利润总额预算指标为 600.00 万元。报告期内实现营业收入为 130,249.39 万元，完成年度计划的 108.51%；实现利润总额为-6,817.13 万元，没有完成年度计划。利润总额未达成年度预算指标的原因是 2014 年，生猪价格大幅下降，公司生猪养殖业务出现亏损；同时，公司重点建设项目湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司尚未全面达产达效，影响了公司业绩。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
畜牧业	559,401,796.02	545,438,272.24	2.50	-2.34	7.41	减少 8.85 个百分点
饲料加工	171,350,479.09	156,151,585.29	8.87	21.38	26.83	减少 3.92 个百分点
批发和零售	571,332,510.08	569,705,318.75	0.28	37.44	37.42	增加 0.01 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
生猪出口	187,042,705.94	169,441,721.87	9.41	-14.13	-9.93	减少 4.22 个百分点
生猪内销	372,359,090.08	375,996,550.37	-0.98	4.89	17.62	减少 10.93 个百分点

饲料销售	171,350,479.09	156,151,585.29	8.87	21.38	26.83	减少 3.92 个百分点
原料贸易及其他商品销售	294,169,639.38	290,447,075.12	1.27	27.24	30.02	减少 2.11 个百分点
鲜肉销售	118,690,768.09	108,462,884.68	8.62	-12.50	-10.85	减少 1.69 个百分点
冻肉销售	32,145,784.18	40,867,778.43	-27.13	-34.17	-41.21	增加 15.21 个百分点
屠宰冷藏	126,326,318.43	129,927,580.52				

主营业务分行业和分产品情况的说明:

1、报告期畜牧业收入占主营业务收入的比例为 42.96%，畜牧业收入比上年度减少 2.34%，主要是由于本年度生猪价格持续走低，使得生猪销售收入下降。

2、报告期饲料销售收入占主营业务收入的比例为 13.16%，饲料销售收入比上年度增加 21.38%，主要是饲料的外销量增加。

3、报告期批发和零售的营业收入占主营业务收入总额的 43.88%，批发和零售的营业收入比上年度增加 37.44%，主要是由于本年度广联项目投产，屠宰冷藏业务收入的增加。

## 2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
港澳地区	187,042,705.94	-14.13
国内	1,115,042,079.25	22.28

## (三) 资产、负债情况分析

### 1 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	92,570,968.77	7.20	141,994,389.51	11.80	-34.81	主要系本期支付子公司广联项目的工程款。
应收账款	109,236,816.41	8.49	24,387,604.37	2.03	347.92	主要系本期应收原料销售款的增加。
预付款项	9,493,244.05	0.74	56,407,033.65	4.69	-83.17	主要系本期不进行原料收储，原料款的支付减少。
其他应收款	10,265,932.52	0.80	18,270,876.06	1.52	-43.81	主要系本期收回华商储备中心补贴款。
其他流动资产	17,757,957.68	1.38	33,060,042.40	2.75	-46.29	主要系本期收回长沙南雅医院有限公司委托贷款及本期待抵扣增值税进项税额减少所致。

固定资产	555,967,802.69	43.22	272,919,275.57	22.69	103.71	主要系本期在建工程广联项目转入固定资产所致。
在建工程	43,202,207.15	3.36	202,574,428.12	16.84	-78.67	主要系本期在建工程广联项目转入固定资产所致。
长期待摊费用	2,306,816.88	0.18	198,955.32	0.02	1,059.46	主要系本期宜章项目土地租赁费用的增加。
其他非流动资产	3,473,539.00	0.27	256,410.26	0.02	1,254.68	主要系本期收回长沙南雅医院有限公司委托贷款及本期待抵扣增值税进项税额减少所致。
应付账款	47,413,213.29	3.69	27,318,868.72	2.27	73.55	主要系本期增加了应付的采购款所致。
预收款项	19,375,181.57	1.51	28,508,154.81	2.37	-32.04	主要系本期预收款减少所致。
应付利息	821,795.09	0.06	440,305.57	0.04	86.64	主要系本期银行借款增加，导致期末计提的利息增加。
其他应付款	129,172,653.29	10.04	48,379,283.87	4.02	167.00	主要系广联项目暂估的工程款增加。

#### (四) 核心竞争力分析

公司的核心竞争力：公司已形成从上游原料采购、饲料生产、种猪饲养，到中端生猪养殖及下游屠宰加工、肉品商超及宅配销售、生猪及鲜活、冷冻猪肉制品市场交易、冷链物流等集于一体生猪全产业链，具有较强的产业整合能力、抗风险能力和区域竞争力。公司参照欧盟生猪养殖管理标准，按照国家商品检验检疫总局、香港食环署、澳门民政署等食品卫生监督管理部门的标准要求从事生猪养殖，具有五十二年供应港澳活猪的品牌，建立了从生猪源头确保猪肉制品品质安全的全过程质量保证的体系。

1、行业地位优势：公司系农业产业化国家级重点龙头企业，并被列为农业产业化国家级重点龙头企业的12家典型企业之一。公司为中国食品土畜进出口商会活畜分会理事长单位、中国畜牧业协会副会长单位。成立以来，公司一直从事供港澳活大猪业务，是内地口岸公司中最大的活猪出口商之一。

2、抵御市场风险的能力优势：近年来，生猪价格波动较大，行业投资风险相应增大。公司通过广联项目的建设已形成完整产业链，抵御市场风险的能力明显提高。在生猪价格低迷时，能够利用其屠宰、冷库、交易市场等环节调整产品结构，平滑生猪价格对公司的影响。同时，公司拥有国内国外两个市场，可采取多渠道销售策略，尽量对冲生猪价格波动对公司经营造成的影响。

作为国有控股的上市公司，公司已严格按照《公司法》、《企业内部控制基本规范》等法律法规的要求，结合公司自身经营特点和所处环境，构建了较完善的内部控制体系，确保了对公司经营的有效内控，降低公司经营风险。

3、经营管理优势：公司是国内较早的生猪规模化养殖实践者，拥有专业经营人才团队，并匹配了较为合理的梯队人才选拔、培养、激励机制，具有较丰富的生猪养殖及产业经营经验。

4、规模优势：公司通过规模养殖场的建设及“公司+适当规模小农场”的模式拓展，在规模上

具有一定优势。公司自有标准化规模养殖基地 12 个，“公司+适当规模小农场”合作农户 700 余户，公司已形成年产 60 余万头的生猪生产规模。

5、技术优势：经过多年规模养殖生产实践，公司围绕生猪产业的“安全、营养、高效、优质、低耗、绿色和生态”进行多项技术攻关，在安全优质猪全产业链中拥有系统完整的标准化生产体系和质量控制体系，确保了公司生猪产业的可持续发展。

6、产品质量安全优势：公司构建了国际化产品标准体系、从农场到餐桌的全程无公害控制体系、产品质量全程可追溯体系、标准注册猪场体系以及 GAP、HACCP 等认证体系的五大核心质量保障体系。公司肉品全部采用来自供港澳生猪养殖基地的优质猪源，从原料、饲料、养殖、屠宰、分割、包装、配送、销售全程实现从农场到餐桌全过程无公害控制。

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

单位：元 币种：人民币

报告期内投资额	3,725,000.00
投资额增减变动数	-14,725,000.00
上年同期投资额	18,450,000.00
投资额增减幅度(%)	-79.81

#### 被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
长沙科丰龙生物科技有限公司	生物技术（不含人体干细胞、基因诊断与治疗）、养殖技术、饲料的开发及技术服务；饲料的生产（凭许可证、审批文件经营）、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。	65%	
湖南新永联物流有限公司	普通货运，货物专用运输（冷藏保鲜）（道路运输经营许可证有效期至 2018 年 9 月 2 日）；进出口货物的国际运输代理业务；货运配载、仓储理货、物流方案设计；代理报关。（上述项目涉及行政许可或审批的，取得相应许可或批准后方可经营）。	55%	

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

### (1) 委托贷款情况

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
长沙南雅医院有限公司	850.00	1年	12%	用于购置医疗器械、设备等	详见委托贷款情况的说明	否	否	否	否	否		102.00	113.27

委托贷款情况说明:

长沙南雅医院有限公司委托贷款额度为 850 万元, 贷款期限为 2013 年 6 月 28 日至 2014 年 6 月 27 日, 贷款年利率为 12%。长沙南雅医院有限公司以关联公司长沙佳家房地产开发有限公司楚沩佳郡小区 2#、3# 三层楼门面作为在建工程抵押; 将长沙市宁乡县医疗保险管理服务中心支付给医院的医保款项帐号作为公司与南雅医院双方共管帐号, 在贷款到期前三个月, 该帐户由长沙市医疗保险管理服务中心支付给医院的所有款项医院方不能动用, 作为归还公司的还款来源; 长沙银桥实业有限公司 100% 股权质押; 长沙南雅医院有限公司 100% 股权质押; 长沙银桥实业有限公司和长沙南雅医院有限公司的实质控制人向胜利与刘婷江承担无限连带保证责任。

湖南省粮油食品进出口集团有限公司向公司签署承诺函, 承诺在长沙南雅医院有限公司贷款到期无法偿还资金时, 以本金余额的价格受让对方在公司的所有抵押物及所有相关质押的股权, 确保公司本金安全。

由于长沙南雅医院有限公司未按合同中约定事项在约定时间内办理好抵押物的抵押登记手续, 经协商, 从 2013 年 12 月 21 起上浮委托贷款利率, 由原年利率 12% 上浮至 15%, 有效期直至合同结束。

2014 年 6 月 28 日, 该项目本息全部收回。

## 3、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

## (2) 募集资金承诺项目情况

□适用 √不适用

## (3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

## 4、主要子公司、参股公司分析

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	资产总额	净资产	净利润
深圳市晨丰食品有限公司	全资	深圳市	商业	500 万元	初级农产品批发，生猪购销（不含屠宰）；经营进出口业务，国内商业（不含专营、专控、专卖商品）；普通货运、货物专用运输（冷藏保鲜）（道路运输经营许可证有效期至 2013 年 9 月 30 日）；鲜肉初加工（限分支机构经营，具体项目另行申办）。	2,525.33 万元	1,560.56 万元	-231.32 万元
衡阳新五丰畜牧发展有限公司	控股子公司	衡阳市	生猪养殖	260 万元	畜禽的养殖、收购和销售；政策允许的农副产品收购与销售；养殖技术与管理输出。	521.39 万元	-304.57 万元	-179.66 万元
湖南润丰投资管理有限公司	全资	长沙市	投资管理	5,000 万元	高新技术成果产业化和高新技术项目的投资；投资管理、财务管理、资本运营的咨询服务（国家法律、法规、政策限制的项目除外）。（需资质证、许可证的项目取得相应有效的资质证、许可证后方可经营）	7,047.53 万元	6,014.40 万元	-51.47 万元
湖南惠尔丰工贸有限公司	全资	长沙市	商业	300 万元	饲料、饲料原料、饲料添加剂的销售；禽畜养殖设备的设计和制造；禽畜养殖设备的销售和维修；生猪（不含种禽畜）的收购、销售（不含屠宰）；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的除外。（涉及行政许可的凭许可证经营）	225.28 万元	31.41 万元	18.13 万元
湖南优品食品有限公司	全资	长沙市	商业	500 万元	预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）的批发兼零售（凭许可证、审批文件经营）；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和移动网信息服务）（凭许可证、审批文件经营）；生猪购销（不含屠宰）。（涉及许可审批的经营项目，凭许可证或审批文件方可经营）	658.25 万元	-1,212.69 万元	-668.89 万元
湖南韶山长丰畜牧有限公司	全资	韶山市	生猪养殖	384 万元	牲猪饲养、发运、销售及各种饲料的原材料销售。	976.71 万元	547.17 万元	-193.32 万元

湘潭健丰食品有限公司	控股子公司	湘潭市	仓储	1,000万元	预包装食品批发（食品流通许可证有效期至2016年7月28日止）：畜禽制品的冷冻、贮存；水果、蔬菜的冷冻、储藏及销售。	1,944.77万元	1,544.13万元	-15.37万元
湖南大齐畜牧有限公司	全资	湘潭市	养殖	2,000万元	生产畜禽及其种苗、畜禽深加工产品和产品自销，并提供饲料方面的服务。	1,034.87万元	204.02万元	-843.15万元
扎赉特旗天和粮食有限公司	控股子公司	扎赉特旗	商业	1,428万元	粮食收购，生猪养殖。粮食仓储、销售，生猪销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	10,575.85万元	1,687.68万元	2.73万元
湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司	控股子公司	长沙县	仓储	10,000万元	生猪交易中介信息服务（不含期货、证券）；生猪收购；养殖业的管理咨询服务；仓储、物流配套服务；家畜屠宰（凭许可证、审批文件经营）、加工（凭许可证、审批文件经营）、冷冻、冷藏；畜禽鲜冻产品、油脂的加工（凭许可证、审批文件经营）、销售；凭本企业资质证书从事房地产开发与经营；预包装食品批发兼零售（食品流通许可证有效期至2016年3月25日）；农产品批发市场的开发及物流配送中心、配套物业开发、经营、管理、租赁；自有房屋租赁；农产品（不含粮食）、水产品的批发；网上销售农副产品；肉食、有机复合肥、饲料添加剂、饲料的销售（国家有专项规定的除外）；计算机软硬件开发、销售；从事货物和技术进出口业务（国家法律、法规规定应经审批方可经营或禁止进出口的货物和技术除外）；纸制包装品（不含印刷品印刷）、普通机械的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。	46,268.68万元	10,766.38万元	-3,086.96万元
衡阳怡农生态农牧发展有限公司	控股子公司	衡阳县	养殖	3,075万元	生猪饲养及销售（以上经营范围不含前置许可项目，涉及后置审批的须审批后方可经营）	2,777.14万元	2,755.50万元	-156.94万元
长沙科丰龙生物科技有限公司	控股子公司	长沙市	商业	200万元	生物技术（不含人体干细胞、基因诊断与治疗）、养殖技术、饲料的开发及技术服务；饲料的生产（凭许可证、审批文件经营）、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。	29.29万元	27.98万元	-12.02万元
湖南新永联物流有限公司	控股子公司	长沙市	物流运输	1,800万元	普通货运，货物专用运输（冷藏保鲜）（道路运输经营许可证有效期至2018年9月2日）；进出口货物的国际运输代理业务；货	596.79万元	561.22万元	-68.78万元

					运配载、仓储理货、物流方案设计；代理报关。(上述项目涉及行政许可或审批的,取得相应许可或批准后方可经营)。			
中机华丰(北京)科技有限公司	参股	北京	农机	1,800万元	技术推广;技术服务;技术咨询;技术转让;技术开发;销售机械设备;货物进出口;技术进出口;代理进出口。领取本执照后,应到市商务委或区县商务委备案。	2,714.36万元	1,938.85万元	52.95万元

## 5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
长沙科丰龙生物科技有限公司	1,300,000.00	20%	260,000.00	260,000.00	-120,183.35
湖南新永联物流有限公司	9,900,000.00	35%	3,465,000.00	3,465,000.00	-687,806.70
耒阳饲料工程项目	58,100,000.00	13.49%	6,470,306.40	7,836,840.40	0
宜章项目	50,496,200.00	8.79%	377,982.50	4,439,301.25	0
合计	119,796,200.00	/	10,573,288.90	16,001,141.65	/

非募集资金项目情况说明:

长沙科丰龙生物科技有限公司系由公司与印遇龙先生投资设立,于2014年2月28日在长沙市工商行政管理局登记注册,取得注册号为430000000002249的《企业法人营业执照》。注册资本200万元,公司出资130万元,持股比例为65%;印遇龙出资70万元,持股比例为35%。截至期末止,科丰龙公司实收资本40万元,公司实际出资26万元,占实收资本比例为65%。公司拥有对其的实质控制权,故自该公司成立之日起,将其纳入合并财务报表范围。

湖南新永联物流有限公司系由公司与永记物流(湖南)有限公司、湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司投资设立,于2014年6月30日在湖南省工商行政管理局登记注册,取得注册号为430000400004693的《企业法人营业执照》。注册资本1800万元,公司出资864万元,持股比例为48%;永记物流(湖南)有限公司出资810万元,持股比例为45%;湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司出资126万元,持股比例为7%。截至期末止,新永联公司实收资本630万元,公司实际出资302.40万元,占实收资本比例为48%;湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司实际出资44.10万元,占实收资本比例为7%。

2014年7月25日,公司第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于投资建设耒阳哲桥镇18万吨/年饲料工程建设项目的议案》,具体内容详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn。

2014年7月25日,公司第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于投资建设宜章现代农业园建设项目的议案》,具体内容详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn。

## 一、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

#### 1、产业政策大力支持

中共中央、国务院“一号文件”为我国畜牧业发展作出战略部署。为规范和促进我国畜牧业发展，提高我国畜牧业现代化水平，保障农产品供给，在中共中央、国务院自 2004 年以来连续多年发布的“一号文件”中，都对畜牧业的发展方针和支持畜牧业发展的措施做出了重要部署，其中：

2013 年中共中央、国务院印发《关于加快发展现代农业进一步增强农村发展活力的若干意见》中提出：“加大新一轮‘菜篮子’工程实施力度，扩大园艺作物标准园和畜禽水产品标准化养殖示范场创建规模。以奖代补支持现代农业示范区建设试点”、“增加产粮（油）大县奖励资金，实施生猪调出大县奖励政策，研究制定粮食作物制种大县奖励政策。”

2014 年中共中央、国务院印发《关于全面深化农村改革加快推进农业现代化的若干意见》中指出：“健全‘菜篮子’市长负责制考核激励机制，完善生猪市场价格调控体系，抓好牛羊肉生产供应”、“加快推进县乡食品、农产品质量安全检测体系和监管能力建设。严格农业投入品管理，大力开展园艺作物标准园、畜禽规模化养殖、水产健康养殖等创建活动。”

2015 年中共中央、国务院印发《关于加大改革创新力度加快农业现代化建设的若干意见》中指出：“加大对生猪、奶牛、肉牛、肉羊标准化规模养殖场（小区）建设支持力度，实施畜禽良种工程，加快推进规模化、集约化、标准化畜禽养殖，增强畜牧业竞争力。”

#### 2、生猪产业发展状况

在生猪产业链中，种猪、仔猪和商品猪的养殖及销售是产业链的核心，玉米、豆粕等原料和饲料加工行业位于产业链上游，生猪屠宰和肉品行业位于产业链下游。其中，商品猪供应和猪肉需求是影响产业链整体供需关系变动的主要因素。

##### (1) 商品猪供应——我国商品猪和猪肉供应保持稳定增长

近年来，我国商品猪出栏量总体保持稳定增长，从 2001 年的 5.33 亿头，增长到 2012 年的 6.96 亿头，年复合增长率为 2.46%。同时，我国猪肉生产量也从 2001 年的 4,184.48 万吨，增长到 2012 年的 5,342.70 万吨，年复合增长率为 2.25%。（数据来源：国家统计局）

从地域分布来看，受劳动力资源、饲料资源以及消费市场的导向，我国生猪养殖主要集中在长江流域、中原和两广地区。2012 年商品猪出栏前十大省份合计出栏量占全国出栏总量的 63.40%。其中，湖南省是全国商品猪出栏量第二大省份，全年共出栏商品猪 5,878.80 万头，占全国出栏总量的 8.42%。（数据来源：国家统计局）

##### (2) 猪肉消费——消费增速高于产量增速，城乡人口结构调整将进一步拓宽需求

我国是全球猪肉消费第一大国，猪肉是我国居民最主要的副食品，猪肉消费长期占肉类消费比重 60%以上。

2001 年至 2013 年间，我国猪肉消费总体保持稳定增长，从 2001 年的 4,037.00 万吨增长到

2013 年的 5,609.60 万吨，保持了 2.78% 的年复合增长率，高于我国猪肉产量 2.25% 的增长水平。（数据来源：USDA）

从消费群体上看，农村居民人均猪肉消费量远低于城市居民。2012 年农村家庭人均全年购买猪肉 14.4 千克，而城镇家庭人均全年购买猪肉 21.2 千克，农村居民人均猪肉消费量仅为城镇居民的 68%。随着我国城镇化水平的提高，农村居民逐步转换为城镇居民，同时全国人均消费水平稳步提升，猪肉消费总量将有望持续增长。（数据来源：国家统计局）

### （3）猪饲料生产——总产量快速增长，产品结构持续调整

受到商品猪供应增长拉动和配合饲料使用普及率提高的影响，近年来我国猪饲料总产量呈现快速增长趋势，从 2007 年的 4,001 万吨增长至 2013 年的 8,411 万吨，年复合增长率达 13.18%。其中，猪配合饲料从 2007 年的 2,411 万吨增长至 2013 年的 6,629 万吨，占猪饲料总产量的比重由 60.26% 上升至 78.81%。（数据来源：中国饲料工业信息网）

### 3、生猪产业竞争格局

我国生猪产业链总体呈现“生猪养殖行业集中度低，上游饲料加工行业与下游屠宰及肉品加工行业集中度相对较高”的竞争格局。

#### （1）生猪养殖行业——行业集中度低，多种养殖模式共存

我国从事生猪养殖的主体长期以进行育肥养殖的散户为主，养殖方式主要为庭院式散养。虽近年来行业养殖方式正向规模化、产业化方向发展，但目前行业仍处于集中度低、龙头企业亦缺乏定价权的局面。

2011 年我国商品猪出栏总量的 48.23% 仍由年出栏规模在 100 头以下的养殖户/场供应，而年出栏规模在 5 万头以上的养殖户/场数量仅为 121 家，年出栏量不及总量的 1%。（数据来源：2012 年度中国畜牧业统计年鉴）

我国生猪养殖主要包括散养和规模养殖，而规模养殖主要有公司+农户和公司自养两种模式。主要养殖模式基本情况如下：

生产方式	农户散养	公司+农户	公司自养
主要特征	1、投资小 2、规模小 3、饲养水平参差不齐，兽药残留难以控制 4、产量不稳定	1、投资较大、投资主体多样化 2、产量较稳定 3、通常采用协议收购或委托代养两种方法与农户合作 4、通常采用“统一供种、统一供料、统一防疫、统一收购/回收”方式，但需要公司对合作户有较强的管理、约束能力	1、投资大、投资主体单一 2、产量稳定 3、公司对养殖场具有完全的控制能力，食品安全体系可测、可控 4、公司便于采用现代化养殖设备，生产效率高，但因资金需求大，规模扩大较慢

#### （2）饲料加工行业——行业集中度较高，猪饲料产量占饲料总产量比重较大

我国饲料加工行业集中度较高，大型企业的生产规模和市场占有率提升较快。2012 年我国排

名前 30 位的饲料企业（集团）饲料总产量达 8,858 万吨，占全国饲料总产量的 45.5%，比 2011 年提高了 2.3 个百分点。其中，年产百万吨的饲料企业（集团）从 2011 年的 18 家提高到 20 家。从饲料加工企业生产的饲料种类来看，2012 年全国商品饲料总产量 19,449 万吨，其中猪饲料产量 7,722 万吨，占全国商品饲料总产量的 39.70%；蛋禽饲料、肉禽饲料、水产饲料、反刍动物饲料及其他饲料的产量分别为 3,229 万吨、5,514 万吨、1,892 万吨、775 万吨、317 万吨。（数据来源：中国饲料工业信息网）

### （3）生猪屠宰及肉品加工行业——落后产能淘汰较快，行业集中度逐步提高

在商务部等部门的推动下，我国屠宰及肉品加工企业落后产能淘汰速度较快。从 2011 年末至 2012 年末，全国屠宰企业总数由 19938 家下降至 14720 家，减少了 5218 家，降幅达 26.2%。其中，生猪定点屠宰厂（场）由 5919 家减至 4585 家，减少了 1334 家，降幅达 22.5%；小型生猪屠宰场点由 14019 家减至 10135 家，减少了 3884 家，降幅达 27.7%。

同时，2012 年规模以上企业（年屠宰量 2 万头以上）屠宰量占全部定点屠宰企业生猪屠宰量的 78.0%。全国屠宰量前 50 名企业（未按集团排名）生猪屠宰量合计占全国定点屠宰企业的比重为 14.8%，同比提高 1.0%。（数据来源：商务部市场运行和消费促进司）

## 4、生猪产业的发展趋势

### （1）行业集中度进一步提升

随着行业落后产能逐步淘汰、优势企业发展壮大，生猪养殖、饲料加工、生猪屠宰及肉品加工等行业将逐渐摆脱龙头企业市场份额较小、市场长期处于分散竞争的格局。大型企业在技术装备、产品品种、工艺、品牌影响力等方面的竞争力不断增强，正逐步实现从区域性市场向全国市场扩张。同时，政府对饲料生产、生猪养殖、肉品加工企业监管力度加大，也使相关企业趋向规模化和标准化发展，推动行业集中度不断提升。

### （2）产业链上下游相互延伸

生猪产业周期性特征明显，为了增强企业抵御市场波动风险的能力、控制产品原材料质量以及保障产品食品安全等目的，近年来生猪产业中的大型企业通过自建产能、合作建设和投资并购等方式积极寻求向产业链上、下游延伸拓展。

### （3）品牌成为企业的主要竞争力

经历几十年不断发展及历次质量问题、食品安全事件的优胜劣汰，在饲料、生猪、猪肉产品等领域，部分优秀品牌已成为产品安全可靠、品质优良的代名词，品牌带给企业的市场竞争力正在不断提升。特别在猪肉产品市场，随着更多居民的消费偏好转向经精细分割后的品牌猪肉，在安全、卫生、营养以及风味上具有特点的猪肉品牌，其市场销售额有望快速提升。

## （二）公司发展战略

公司提出“顺大势，谋大事，呈大市”的总体战略指导思想，主营业务采取前后端并重全产业链策略，以“前端卖猪”为支撑、“后端卖肉”为拉动支点，打造冷链物流、屠宰深加工、生

猪交易市场、畜禽机械研发生产等前后端联动发展的多业务协同发展模式。

在十二五期间，坚持“12345”战略，即一拖三加三业务组合策略、两个联动（前后端联动、产业运营和资本运营联动）、三方合作机制（政府、企业和农民三方合作机制）、四个战略重点（生猪销售内外销并举、肉品销售生熟食、肉品销售双品牌、种猪和养殖环保创新）、五个战略手段（差异化和低成本并举、价值链主导、战略联盟、内部机制创新、技术提升），以规模做大为战略发展主题，将公司打造成为湖南最大、全国最有特色的以商品猪养殖销售为主、品牌肉和肉制品销售为辅的、前后端联动发展的猪肉产业上市公司。

### **(三) 经营计划**

2015 年，公司的经营目标是计划营业收入为 130,000.00 万元，实现利润总额 60.00 万元。为全面实现公司经营目标，2015 年公司经营管理工作将以业务变革和管理创新为手段，以严控成本、聚焦效益为中心，坚持“务实、有为、迎难而上”的工作作风，深挖经营潜力、逼出业务效益，在有效增强公司低成本和高效率运营能力的同时，完成公司 2015 年各项经营目标。

### **(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求**

2015 年度，公司在主要合作银行共计拥有 8.6 亿元授信额度，确保公司生产经营对资金的需求。

### **(五) 可能面对的风险**

#### 1) 生猪疾病疫情的风险

生猪在规模养殖过程中，由于多种原因一般将导致 10%-15%左右的死亡，即全程成活率一般为 85%-90%左右。公司需防范并控制的生猪疾病风险主要分两类，一是自有注册猪场在养殖过程中生猪发生疾病或在运输过程中生猪发生疾病给公司带来的风险；二是生猪养殖行业爆发大规模疫病或出现安全事件给公司带来的风险。由于畜牧业疫情的复杂化、严重化，对畜牧业产生了重大影响，公司面临较大的防疫压力。

风险对策：

公司加大疫情监控的力度，做到“三及时”：及时监测、及时预防、及时处理。引导疫情考核指标列入绩效目标，采取一票否决制，同时坚持防疫投资优先原则，严格执行“100-1=0”的防疫理念，通过严格管理和组织内外攻关加强疫病防控、保育猪转栏、尝试分胎多点式饲养和发展“公司+适当规模小农场”，降低规模养殖集中度等方式，将疫病带来的损失控制到最低。

#### 2) 生猪价格持续下跌对公司经营的风险

报告期内，生猪价格持续低迷，影响了公司业绩。生猪价格的持续走低，将给公司带来较大经营压力。

风险对策：

公司坚持国内国外两个市场并举，采取多渠道、多品种的销售策略，深化内外贸一体化，在稳定港澳出口的同时大力开拓国内市场；持续开展养殖技术、管理创新，降低成本；积极推进新

项目的建设,进一步完善产业链。公司将通过以上措施尽量对冲生猪价格波动对公司经营造成的影响。

### 3) 环保政策变化的风险

公司生猪饲养过程中会产生猪粪及用于各类猪舍清洁消毒与冲洗栏舍粪便排出的废水等。目前公司已按要求采取了相应的环保措施,相关排放符合国家现有的规定和标准。但随着国家及地方政府对环保要求的逐步提高,使得公司将支付更高的环保投入及运行费用,进而可能影响公司经营业绩。

#### 风险政策:

公司本着“发展生产与环境保护并重”、“经济效益与社会效益并举”的基本原则,建立健全环保管理制度,提高全体员工的环保意识并加大在环保设施方面的投入。另外,公司还将进一步加强环境的专项管理,根据实际情况,不断增加环保投入,完善环保检测、评估设备,针对公司实际情况加强环保技术的研究,并探索对废弃物进行综合利用。

## 二、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

#### 1. 会计政策变更的内容和原因

本公司自2014年7月1日起执行财政部于2014年制定的《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》,和经修订的《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》,同时在本财务报表中采用财政部于2014年修订的《企业会计准则第37号——金融工具列报》。

本次会计政策变更业经2014年10月30日公司第四届董事会第二十一次会议审议通过。

#### 2. 受重要影响的报表项目和金额

单位:元 币种:人民币

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2013年12月31日资产负债表项目		
长期股权投资	-100,000.00	
可供出售金融资产	100,000.00	
递延收益	60,619,918.67	
其他非流动负债	-60,619,918.67	

**(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**三、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及湖南证监局《关于转发中国证监会〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉的通知》要求，公司已进一步修改完善了《公司章程》，在《公司章程》利润分配相关条款中明确和清晰了现金分红的标准和比例，完备了相关的决策程序和机制，以充分维护中小股东和投资者的合法权益。《公司章程》（修正案）已经公司第三届董事会第四十次会议及 2012 年第二次临时股东大会审议通过。

根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43 号）及湖南证监局《关于进一步推进上市公司现金分红工作的通知》（湘证监公司字[2014]1 号）的相关要求，经公司第四届董事会第十五次会议及 2013 年年度股东大会审议通过，公司对《公司章程》的利润分配政策进行了进一步的完善。

2014 年 4 月 17 日，公司 2013 年年度股东大会审议通过了《关于审议公司 2013 年度利润分配的议案》，公司 2013 年度利润分配方案为：随着公司战略性投资需要，对资金需求迅速增大。2014 年度，公司计划对生猪养殖、饲料生产、肉品经营等传统项目进行更新改造，并计划在新建项目投入资金，公司拟使用未分配利润补充公司流动资金，2013 年度不进行红利分配。

**(二) 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的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

□适用 √不适用

**(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案**

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（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（%）
2014 年	0	0	0	0	-48,963,311.38	0
2013 年	0	0	0	0	13,631,603.34	0
2012 年	0	0.5	0	11,718,006.30	21,086,399.95	55.57

**四、积极履行社会责任的工作情况****(一) 社会责任工作情况**

公司认真履行国有控股上市公司的社会责任，始终以“为人类健康生活多做实事”为使命，定位于“全球安全食品提供者”，坚持“发展自己，反哺社会”的核心价值观，注重企业社会价值的实现。公司在追求经济效益、保护股东利益的同时，切实诚信对待和保护职工、消费者、供应商、债权人、地方社区等利益相关方的合法权益，推进环境保护与友好、资源节约与循环利用等建设。

参与社会公益事业，并主动为湖南省部分院校提供学生实习、就业机会，以自身发展影响和带动地方经济的振兴，促进公司与社会、社区、自然的协调、和谐发展。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

### 三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

### 五、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

### 六、重大关联交易

适用 不适用

#### (一) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
经公司第四届董事会第十二次会议审议通过,湖南省粮油食品进出口集团有限公司以国有资本经营预算资金人民币 1,400 万元增资公司控股子公司湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司(以下简称“广联公司”);同时,公司长株潭广联生猪交易市场建设项目被确定为长沙市现代服务业综合试点第一批项目,以股权投资方式获得 3,200 万元的资金支持。经长沙市政府授权,由长沙市城市建设投资开发集团有限公司以现金人民币 3,200 万元增资公司控股子公司广联公司。广联公司已于 2014 年 2 月 27 日收到上述增资资金。	2014-005 号《湖南新五丰股份有限公司关于控股子公司湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司增资的关联交易公告》,详见上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 。

#### (二) 其他

公司第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于控股子公司续租生产经营所需土地使用权的议案》,为保证公司控股子公司大齐牧业正常生产经营需要,大齐牧业拟与粮油集团续签土地使用权租赁协议,大齐牧业继续向粮油集团租赁上述两宗工业生产用地总计 67,858.10 平方米,年租金 260 万元人民币,租赁期限为 3 年,自 2014 年 3 月 16 日起至 2017 年 3 月 15 日止。(具体内容详见发布在 2014 年 7 月 5 日上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上的《湖南新五丰股份有限公司关于控股子公司续租生产经营所需土地使用权的关联交易公告》)

## 七、重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													
报告期末对子公司担保余额合计（B）						200,000,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						200,000,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						39.17							
担保情况说明						<p>为确保湖南长株潭广联生猪交易市场建设项目的顺利推进，公司控股子公司湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司向上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行申请2亿元人民币的综合授信额度，专用于湖南长株潭广联生猪交易市场项目的建设。授信有效期1年，贷款期限8年，以广联公司现有156亩土地和在建工程作为抵押。根据上海浦东发展银行股份有限公司要求，公司对广联公司所申请的2亿元银行借款全程提供不可撤销连带责任保证担保。上述事项已经公司第三届董事会第四十二次会议及2012年第三次临时股东大会审议通过。2012年度为广联公司实际发生担保额5000万元，2013年度为广联公司实际发生担保额15000万元。</p>							

## 3 其他重大合同

公司于2014年5月28日与湖南高新创投财富管理有限公司、湖南轻盐创业投资管理有限公司、湖南省天心实业集团有限公司、湖南省粮油食品进出口集团有限公司、长沙新翔股权投资合伙企业(有限合伙)及长沙新翼股权投资合伙企业(有限合伙)分别签订了附条件生效的《股份认购协议》，该议案等经公司第四届董事会第十七次会议及公司2014年第一次临时股东大会审议通过，相关公告刊登在2014年5月30日、2014年7月10日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）。

## 八、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

## (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	湖南省粮油食品进出口集团有限公司	我公司及与我公司具有控制关系的各子公司不再经营生猪及发行人相同或类似的业务。	承诺时间为2001年5月18日，该承诺期限为长期。	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	湖南省粮油食品进出口集团有限公司	我公司在作为新五丰实际控制人期间，我公司及其控制的子公司或关联企业将不在中华人民共和国境内以任何方式直接或间接从事同新五丰目前及将来所涉及的各项业务存在同业竞争问题之行业的经营；不再设立与新五丰主营业务相同或类似的经济实体投资；我公司不会利用我公司在新的五丰的控制地位及控制关系进行损害、侵占、影响该公司其他股东利益的经营行为。	承诺时间为2002年12月6日，该承诺期限为长期。	是	是		
与再融资相关的承诺	其他	湖南新五丰股份有限公司	本公司及本公司关联方不存在向本次非公开发行之认购方新翔投资、新翼投资及其合伙人提供直接或间接的财务资助、借款、担保或者补偿的情形。	承诺时间为2014年9月23日，该承诺期限为至公司2014年非公开发行股票完成。	是	是		
与再融资相关的承诺	其他	湖南省粮油食品进出口集团有限公司	本公司及本公司关联方不存在向本次非公开发行之认购方新翔投资、新翼投资及其合伙人提供直接或间接的财务资助、借款、担保或者补偿的情形。	承诺时间为2014年9月23日，该承诺期限为至公司2014年非公开发行股票完成。	是	是		

与再融资相关的承诺	其他	湖南省人民政府国有资产监督管理委员会	我委不存在向本次非公开发行之认购方新翔投资、新翼投资及其合伙人提供直接或间接的财务资助、借款、担保或者补偿的情形。	承诺时间为2014年9月23日,该承诺期限为至公司2014年非公开发行股票完成。	是	是		
与再融资相关的承诺	其他	湖南省粮油食品进出口集团有限公司	1、本公司此次认购的资金来源均系本公司具有合法来源的自有资金,不包括任何杠杆融资结构化设计产品。 2、本公司此次认购的资金来源与新五丰现任董事、监事、高级管理人员无关,与长沙新翔股权投资合伙企业(有限合伙)及长沙新翼股权投资合伙企业(有限合伙)的全体合伙人无关;不存在任何直接或间接委托他人、代他人或接受信托认购新五丰本次非公开发行股票的行为。 3、本公司此次认购的资金来源不存在接受新五丰及其关联方以及湖南省人民政府国有资产监督管理委员会的直接或间接的财务资助、借款、提供担保或者补偿。	承诺时间为2014年9月23日,该承诺期限为至公司2014年非公开发行股票完成。	是	是		
与再融资相关的承诺	其他	湖南新五丰股份有限公司	一、强化募集资金管理,保证募集资金合理规范使用公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定制定了《湖南新五丰股份有限公司募集资金管理制度》,对公司募集资金的使用进行了规范。 根据《募集资金管理制度》和公司董事会的决议,本次募集资金将存放于董事会指定的募集资金专项账户中,并建立了募集资金三方监管制度,由保荐机构、存管银行、公司共同监管募集资金按照承诺用途和金额	承诺时间为2014年9月23日,该承诺期限为长期。	是	是		

		<p>使用,保荐机构将每季度对募集资金使用情况进行实地检查;同时,本次募集资金到账后,公司将根据《募集资金管理制度》成立募集资金使用领导小组,董事长担任组长,保障募集资金用于承诺用途,并定期对募集资金进行内部审计、配合监管银行和保荐机构对募集资金使用的检查和监督。</p> <p>二、按照承诺的用途和金额,积极稳妥地推动募集资金的使用,有效降低公司相关成本费用</p> <p>公司本次非公开发行募集资金总额不超过 52,979.14 万元,扣除发行费用后将全部用于补充流动资金。</p> <p>近年,公司通过银行贷款等方式推进湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司的生猪屠宰、冷链物流和生猪交易项目,使得公司流动资金较紧张,财务费用负担较重。本次非公开发行募集资金后,公司营运资金压力将得到缓解,降低财务费用。</p> <p>三、加强经营管理,提升经营效率和盈利能力</p> <p>公司未来几年的工作重点将转变为夯实公司生猪屠宰、冷链物流、生猪交易市场等产业链延伸环节,以及扩大公司的饲养规模,进一步提升公司的抗风险能力和盈利能力。</p> <p>公司将努力提高资金的使用效率,改善资本结构、增强财务稳健性,合理运用各种融资工具和渠道,降低财务费用,控制资金成本,提高盈利水平。</p> <p>公司也将加强企业内部控制,发挥企业管控效能。推进全面预算管理,优化预算管理流程,加强成本管理,强化预算执行监督,全面有效地控制公司经营和管控风险。</p>				
--	--	--	--	--	--	--

			<p>四、在符合利润分配条件的情况下，公司将积极回报股东</p> <p>公司已经按照相关法律法规的规定修订了《公司章程》、制定了《湖南新五丰股份有限公司未来三年（2014年-2016年）股东回报规划》，建立了健全有效的股东回报机制。本次非公开发行完成后，将按照法律法规的规定和《公司章程》、《湖南新五丰股份有限公司未来三年（2014年-2016年）股东回报规划》的约定，在符合利润分配条件的情况下，积极推动对股东的利润分配，有效维护和增加对股东的回报。</p>					
与再融资相关的承诺	其他	湖南高新创投财富管理有限公司	<p>1、本公司此次认购的资金来源均系本公司具有合法来源的自有资金，不包括任何杠杆融资结构化设计产品。</p> <p>2、本公司此次认购的资金来源与新五丰现任董事、监事、高级管理人员无关，与长沙新翔股权投资合伙企业（有限合伙）及长沙新翼股权投资合伙企业（有限合伙）的全体合伙人无关；不存在任何直接或间接委托他人、代他人或接受信托认购新五丰本次非公开发行股票的行为。</p> <p>3、本公司此次认购的资金来源不存在接受新五丰、湖南省粮油食品进出口集团有限公司及其关联方以及湖南省人民政府国有资产监督管理委员会的直接或间接的财务资助、借款、提供担保或者补偿。</p>	承诺时间为2014年9月23日，该承诺期限为至公司2014年非公开发行股票完成。	是	是		
其他承诺	其他	湖南省粮油食品进出口集团有限公司	<p>现为实现新五丰对广联公司的实际控制，我司声明并承诺：1、在广联公司股东会审议议案过程中，我司委派的股东代表将就待审议议案的表决结果与新五丰保持一致；2、经我司向广联</p>	承诺时间为2014年3月1日，该承诺期限为在湖南粮油持股广联公司期间内持续有效	是	是		

			公司委派的两名董事在广联公司董事会审议表决过程中,将与经新五丰委派的两名董事对具体审议事项的表决结果保持一致。上述声明及承诺在我司持股广联公司期间内持续有效并不可撤销。	并不可撤销。				
--	--	--	--	--------	--	--	--	--

### 九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位: 万元 币种: 人民币

是否改聘会计师事务所:	否	
	原聘任	现聘任
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		44
境内会计师事务所审计年限		14 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	11

### 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

### 十一、执行新会计准则对合并财务报表的影响

#### 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响(一)

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日 归属于母公司 股东权益 (+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售金融 资产(+/-)	归属于母 公司股东 权益 (+/-)
邵阳九鑫畜牧农民专业合作社	在被投资单位持股比例 6.06%		-100,000.00	100,000.00	
合计	/		-100,000.00	100,000.00	

### 十二、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

2014 年 5 月 29 日, 公司第四届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》等相关议案, 2014 年 5 月 30 日公司在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上披露了《公司非公开发行股票预案》及《公司第四届董事会第十七次会议决议公告》等相关公告。2014 年 7 月 9 日, 《关于公司非公开发行股票方案的议案》等相关议案经公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过, 相关决议公告刊登于

2014年7月10日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上。2015年2月13日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会对公司非公开发行A股股票的申请进行了审核，公司非公开发行A股股票的申请获得审核通过。公司于2015年4月1日收到中国证券监督管理委员会《关于核准湖南新五丰股份有限公司非公开发行股票的批复》。2015年4月20日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕此次发行新增股份登记托管及股份限售手续。

### 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	22,056
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	20,002

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
湖南省粮油食品进出口集团有限公司	0	87,967,606	37.54	0	无	0	国有法人
中国建设银行—宝盈资源 优选股票型证券投资基金	3,946,697	3,946,697	1.68	0	无	0	未知
中国农业银行—宝盈策略 增长股票型证券投资基金	3,893,094	3,893,094	1.66	0	无	0	未知
宝盈基金—光大银行—宝 盈金股 18 号特定多客户资 产管理计划	2,805,940	2,805,940	1.20	0	无	0	未知
宝盈基金—浦发银行—宝 盈金股 12 号特定多客户资 产管理计划	2,446,183	2,446,183	1.04	0	无	0	未知
鸿阳证券投资基金	2,110,980	2,110,980	0.90	0	无	0	未知

卢虹	2,105,247	2,105,247	0.90	0	无	0	境内自然人
宝盈基金—光大银行—宝盈金股 25 号特定多客户资产管理计划	1,973,325	1,973,325	0.84	0	无	0	未知
工银瑞信投资—工商银行—普润股票分级 8 号资产管理计划	1,776,311	1,776,311	0.76	0	无	0	未知
中融国际信托有限公司—中融创富 1 号结构化证券投资集合资金信托计划	1,696,300	1,696,300	0.72	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
湖南省粮油食品进出口集团有限公司	87,967,606	人民币普通股	87,967,606				
中国建设银行—宝盈资源优选股票型证券投资基金	3,946,697	人民币普通股	3,946,697				
中国农业银行—宝盈策略增长股票型证券投资基金	3,893,094	人民币普通股	3,893,094				
宝盈基金—光大银行—宝盈金股 18 号特定多客户资产管理计划	2,805,940	人民币普通股	2,805,940				
宝盈基金—浦发银行—宝盈金股 12 号特定多客户资产管理计划	2,446,183	人民币普通股	2,446,183				
鸿阳证券投资基金	2,110,980	人民币普通股	2,110,980				
卢虹	2,105,247	人民币普通股	2,105,247				
宝盈基金—光大银行—宝盈金股 25 号特定多客户资产管理计划	1,973,325	人民币普通股	1,973,325				
工银瑞信投资—工商银行—普润股票分级 8 号资产管理计划	1,776,311	人民币普通股	1,776,311				
中融国际信托有限公司—中融创富 1 号结构化证券投资集合资金信托计划	1,696,300	人民币普通股	1,696,300				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东湖南省粮油食品进出口集团有限公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在关联关系，是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						

#### 四、控股股东及实际控制人变更情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	湖南省粮油食品进出口集团有限公司
单位负责人或法定代表人	邱卫
成立日期	1952 年 12 月 1 日
组织机构代码	183763173
注册资本	166,611,000
主要经营业务	销售医疗器械（在本企业许可证书核定的范围内经营，有效

	期至 2018 年 5 月 19 日)；经营法律法规允许的商品和技术的进出口业务及以上商品的国内贸易；销售矿产品、百货、纺织品、日杂、五金、交电、化工(不含危险及监控化学品)、陶瓷产品、仪器仪表、工艺美术品、普通机械、电子产品、饲料加工原料；收购、销售法律法规允许的农副产品。
经营成果	2014 年度，粮油集团合并的销售收入为 17.93 亿元，利润总额为-5,411 万元(未经审计)。医疗器械业务近年来发展迅速，已成为美国 GE 医疗公司全线产品(核磁、CT、超声、呼吸、麻醉、监护等)、美国瓦里安公司直线加速器以及德国费森尤斯血透机的重要经销商，2014 年度注重提质增效，业务规模和盈利水平在湖南省处于领跑地位。果蔬业务板块中出口中东的桔子粒粒橙产品发货速度和收款加快，市场占有率大幅提高；橄榄油、葡萄酒、奶粉等进口食品业务规模也在继续扩大，粮油集团进出口业务发展保持良好发展态势。
财务状况	2014 年底，粮油集团合并的总资产为 19.72 亿元，净资产为 9.12 亿元，资产负债率为 54%(未经审计)。
现金流和未来发展策略	2014 年底，粮油集团合并的现金及现金等价物净增加额为 -1,514 万元，年末合并的现金及现金等价物余额为 13,127 万元(未经审计)。根据粮油集团十二五战略发展规划，新五丰发展生猪养殖和销售、生猪屠宰及冷库、冷链业务；粮油集团本部及其它下属公司发展医疗器械、食品进口及销售业务；果蔬产品的生产和销售业务；有机肥的生产、销售和环保业务四大业务版块。
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

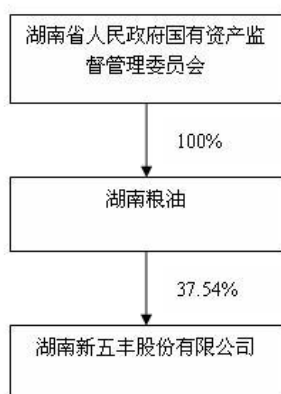
## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	湖南省人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	吴志雄

## 2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

湖南省粮油食品进出口集团有限公司为公司控股股东，持有公司 37.54% 股权；湖南省人民政府国有资产监督管理委员会是湖南粮油的出资人代表。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)
邱卫	董事长	男	54	2012年10月26日		0	0	0		20.29
朱志方	董事	男	43	2012年10月26日		0	0	0		5.95
胡九洲	董事	男	51	2012年10月26日		0	0	0		5.95
何军	董事、总经理	男	46	2012年10月26日		0	0	0		17.15
马洪	董事	男	59	2012年10月26日		0	0	0		5.95
曾德明	董事	男	56	2012年10月26日		0	0	0		5.95
李树丞	独立董事	男	71	2012年10月26日		0	0	0		7.14
陈斌	独立董事	男	50	2012年10月26日		0	0	0		7.14
潘彬	独立董事	男	45	2012年10月26日		0	0	0		7.14
何万兵	监事会主席	男	40	2013年11月26日		0	0	0		27.69
郑观民	监事	男	60	2012年10月26日		0	0	0		2.89
陈慧	监事	女	45	2012年10月26日		0	0	0		2.89
皇佳	监事	女	48	2012年10月26日		0	0	0		2.89
李宇东	监事	女	44	2012年10月26日		0	0	0		31.89
朱永胜	常务副总经理	男	45	2012年10月26日		0	0	0		37.9
李剑锋	副总经理	男	42	2012年10月26日		0	0	0		27.64
周森林	副总经理	男	42	2013年11月26日		0	0	0		45.91
袁端淇	副总经理	男	50	2014年03月07日		0	0	0		9.73

张源	财务总监	男	42	2012年10月26日		0	0	0		26.09
罗雁飞	董事会秘书	女	37	2012年10月26日		0	0	0		35.59
厉奕锋	副总经理（已离任）	男	44	2012年10月26日	2014年07月25日	0	0	0		25.65
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	359.42

### 最近5年的主要工作经历：

邱卫，1960年9月生，EMBA硕士学位，高级经济师。现任公司董事长，湖南省粮油食品进出口集团有限公司党委书记、董事长，湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司董事长，中机华丰（北京）科技有限公司副董事长。曾任湖南省标准局一室副主任，湖南省对外经济贸易委员会进出口处副处长，湖南省外贸基地公司副总经理，湖南省工业品进出口公司总经理，深圳市凯利实业有限公司副总经理，湖南省工业品进出口公司党委书记、总经理，湖南省粮油食品进出口集团有限公司副董事长，湖南盛节节高食品股份有限公司董事长等职。

朱志方，1971年3月生，工业外贸专业学士学位。现任公司董事，湖南省粮油食品进出口集团有限公司党委委员、副董事长、总经理。曾任湖南省医药保健品进出口公司业务员、医疗器械部经理、总经理助理、总经理等职。

胡九洲，1963年6月生，本科，农学学士，EMBA工商硕士。现任公司董事，湖南省粮油食品进出口集团有限公司党委委员、董事、常务副总经理，湖南省原生国际贸易有限公司董事长，湖南原生生物科技股份有限公司董事长。曾任湖南省粮油食品进出口集团有限公司果菜部业务员、果菜二部经理，湖南天之果国际食品有限公司副总经理等职。

何军，1968年6月生，文学学士学位、EMBA在读。现任公司董事、总经理、公司党总支书记，湖南省粮油食品进出口集团有限公司党委委员、董事，扎赉特旗天和粮食有限公司董事长，湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司董事，中机华丰（北京）科技有限公司董事，湖南新永联物流有限公司董事长。曾任湖南省粮油食品进出口公司总经理办公室文秘、糖酒杂品部业务员、总经理办公室副主任、主任、总经理助理兼总办主任，湖南省原生国际贸易有限公司总经理，湖南省粮油食品进出口集团有限公司副总经理等职。

马洪，1956年1月生，大专学历，高级人力资源管理师。现任公司董事，湖南省粮油食品进出口集团有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席，湖南省粮油食品进出口集团公司珠海公司总经理。曾任长沙氮肥厂团委书记、长沙市造纸印刷工业公司生产科副科长、湖南省五金矿产进出口公司总经理、党委书记、湖南省轻工业品进出口公司总经理、湖南省粮油食品进出口集团有限公司监事会主席、湖南新五丰股份有限公司监事等职。

曾德明，1958年9月生，博士，教授、博士生导师。现任公司董事，湖南大学远程与继续教育学院院长，株冶集团股份有限公司独立董事，爱尔眼科医院集团股份有限公司独立董事。曾任湖南大学经济管理系助教、讲师，教研室主任，湖南大学国际商学院副教授、系主任，湖南大学工商管理学院教授、副院长、博士生导师，创业与创新管理研究中心主任，湖南郴电国际发展股份有限公司独立董事等职。

李树丞，1943年7月生，研究生，教授，博士生导师，享受国务院特殊津贴专家。现任公司独立董事，湖南大学教授、博士生导师。曾任哈尔滨理工大教员，湖南大学电子信息工程学院讲师，湖南大学工商管理学院教授，湖南大学科技处处长、校长助理、副校长，湘潭大学校长兼党委副书记，湖南涉外经济学院校长，湖南永清环保股份有限公司监事等职。

陈斌，1964年9月生，博士，教授。现任公司独立董事，唐人神集团股份有限公司独立董事，湖南农业大学教授、博士生导师，政协长沙市第十一届委员会常务委员，政协湖南省第十一届委员会委员。曾任湖南农学院助教、讲师、副教授，政协长沙市第九届委员会委员，政协长沙市第十届委员会常务委员等职。

潘彬，1969年11月生，博士、教授、博士生导师。现任公司独立董事，湖南大学教授、博士后、工商管理学院会计系主任，财政部财政科学研究所博士生导师。曾任湘潭大学副教授、教授、商学院财务管理系副主任等职。

何万兵，男，1975年10月生，兽医硕士学位。现任公司监事会主席，公司党总支专职副书记。曾任湖南省粮油食品进出口集团有限公司畜禽部技术服务员，湖南新五丰股份有限公司贸易部技术服务专员、客户主任、助理经理，衡阳新五丰畜牧发展有限公司经理，湘乡分公司、湖南韶山长丰畜牧有限公司经理，公司永安分公司经理等职。

郑观民，1954年8月生，高中。现任公司监事，南光粮油食品有限公司总经理，南光谷丰配送有限公司总经理，南光贸易有限公司副总经理。曾任南光粮油食品有限公司食品部业务员、业务经理、助理总经理、副总经理等职。

陈慧，1970年2月生，本科学历，中级会计师。现任公司监事，湖南省粮油食品进出口集团有限公司审计法务部经理、工会经审委员，湖南原生生物科技股份有限公司监事，湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司监事，湖南盛节节高食品股份有限公司监事。曾任湖南省粮油食品进出口集团有限公司财务部会计、财务部副经理，湖南天之果食品股份有限公司财务部副经理，湖南省粮油食品进出口集团有限公司财务部经理等职。

皇佳，1966年6月生，大专学历，助理会计师、国际注册内部控制师。现任公司监事，湖南省粮油食品进出口集团有限公司财务部副经理，湖南原生国际贸易有限公司财务部经理、综合部经理。曾任湖南省粮油食品进出口集团有限公司财务部会计，湖南天之果国际食品有限公司财务部副经理等职。

李宇东，1970 年 4 月生，大专学历。现任公司监事、采贸部经理, 扎赉特旗天和粮食有限公司董事。曾任湖南省粮油食品进出口集团有限公司储运部单证科员、动禽水产部业务员、审计部科员、畜禽部核算、综合管理、配额管理, 湖南新五丰股份有限公司贸易部经理助理、副经理等职。

朱永胜，1969 年 5 月生，工商管理硕士，高级工程师。现任公司常务副总经理，湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司总经理，湘潭健丰食品有限公司执行董事，湖南新永联物流有限公司董事。曾历任株洲南方雅马哈摩托车有限公司人事劳资课副课长、课长，湖南新五丰股份有限公司人力资源部经理，长沙中联重工科技发展股份有限公司人力资源部经理、持续改进研究室项目管理研究员，湖南新五丰股份有限公司总经理，湖南优鲜食品有限公司执行董事兼总经理，湖南润丰投资置业有限公司执行董事兼经理，深圳晨丰食品有限公司执行董事等职。

李剑锋：1972 年 2 月生，本科学历。现任公司副总经理，湖南原生生物科技股份有限公司董事，长沙科丰龙生物科技有限公司董事长。曾历任湖南外贸湘丰实业公司猪场场长、部门副经理、经理、总办主任、总经理助理、副总经理，湖南优鲜食品有限公司总经理助理，公司运营管理部副经理、生产管理副总监兼运营管理部经理、公司总经理助理, 湖南优鲜食品有限公司执行董事、总经理，公司工程部经理等职。

周森林，男，1972 年 12 月生，农业推广硕士学位。现任公司副总经理、公司畜牧生态园经理，衡阳怡农生态农牧发展有限公司董事长，衡阳新五丰畜牧发展有限公司董事长。曾任湖南省粮油食品进出口集团有限公司畜禽部业务员、助理经理，湖南新五丰股份有限公司博罗分公司副经理，永安分公司经理，耒阳畜牧园项目部经理，湘潭分公司经理，公司养殖发展部经理、公司第四届监事会主席、职工监事，衡阳新五丰畜牧发展有限公司总经理等职。

袁端淇：曾用名袁彪，1964 年出生，中国青年企业家协会会员，中南大学工商管理硕士。现任公司副总经理，湖南新永联物流有限公司董事。曾任湖南省粮油食品进出口公司单证员、业务员、蔬菜科科长、进口科科长，泰国 C.H. International Trading Co., Ltd 公司总经理助理，湖南省土产畜产进出口公司进口部经理兼应收账款催收办公室主任，湖南新五丰股份有限公司董事会秘书兼工程建设项目指挥长，湖北长阳锰业企业集团有限公司副总经理，株洲兆富投资咨询有限公司高级研究员、株洲兆富成长企业创业投资有限公司董事会秘书，湖南胜景山河生物科技股份有限公司董事会秘书兼运营中心副总经理，湖南众益文化传媒有限公司常务副总经理兼董事会秘书，内蒙古四海科技股份有限公司副总经理，湖南优鲜食品有限公司执行董事、总经理等职。

张源：1972 年 1 月生，学士学位，高级会计师。现任公司财务总监，扎赉特旗天和粮食有限公司董事，惠尔丰工贸有限公司执行董事兼经理。曾任湖南长信信息系统集成有限公司财务总监，湖南红太阳新能源科技有限公司财务总监，湖南新五丰股份有限公司财务副总监等职。

罗雁飞，1977 年 5 月生，法学学士学位，MBA 在读硕士研究生。现任公司董事会秘书、董事会办公室负责人、公司党总支副书记、工会主席，长沙新翔股权投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。曾任湖南华光外贸实业公司业务部业务员，湖南省粮油食品进出口集团有限公司物业部管理员、资产经营部上市筹备员，湖南新五丰股份有限公司证券投资部 IPO 上市筹备主管、证券事务主任、证券事务代表，湖南优鲜食品有限公司副总经理等职。

厉奕锋：1970 年 12 月生，本科学历。曾历任上海亚洲商务投资咨询有限公司职员、研究发展部经理，上海凌云实业发展股份有限公司董事会秘书，上海鸿仪投资发展有限公司副总裁，湖南三一集团有限公司总裁助理，公司副总经理，湖南原生生物科技股份有限公司董事，湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司监事会主席，中机华丰（北京）科技有限公司监事会主席等职。

2014 年 3 月 7 日，经公司第四届董事会第十四次会议审议通过，聘任袁端淇先生为公司的副总经理，任期同第四届董事会任期。

2014 年 7 月 25 日，经公司第四届董事会第二十次会议审议通过，厉奕锋先生因个人原因，申请辞去其担任的公司副总经理职务。

## (二) 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

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 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
邱卫	湖南粮油	党委书记、董事长	2008-01-22	至今
朱志方	湖南粮油	副董事长、总经理	2007-07-03	至今
朱志方	湖南粮油	党委委员	2010-03-15	至今
胡九洲	湖南粮油	党委委员	1998-10-01	至今
胡九洲	湖南粮油	董事、常务副总经理	2009-06-01	至今
何军	湖南粮油	董事	2007-06-15	至今
何军	湖南粮油	党委委员	2010-03-15	至今
马洪	湖南粮油	党委副书记	2009-12-27	至今

马洪	湖南粮油	纪委书记	2009-12-27	至今
马洪	湖南粮油	工会主席	2012-04-11	至今
郑观民	澳门南光粮油食品有限公司	总经理	2000-05-01	至今
陈慧	湖南粮油	审计法务部经理	2011-04-01	至今
陈慧	湖南粮油	工会经审委员	2012-04-11	至今
皇佳	湖南粮油	财务部副经理	2008-10-01	至今

## (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
邱卫	湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司	董事长	2012-02-22	至今
邱卫	湖南盛节节高食品股份有限公司	董事长	2009-12-25	2015-03-08
邱卫	中机华丰（北京）科技有限公司	副董事长	2012-07-22	至今
胡九洲	湖南省原生国际贸易有限公司	董事长	2011-03-18	2015-03-18
胡九洲	湖南原生生物科技股份有限公司	董事长	2011-12-06	2015-12-06
何军	湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司	董事	2012-02-22	至今
何军	中机华丰（北京）科技有限公司	董事	2012-07-22	至今
何军	扎赉特旗天和粮食有限公司	董事长	2012-09-25	至今
何军	湖南新永联物流有限公司	董事长	2014-06-08	至今
马洪	湖南省粮油食品进出口集团公司珠海公司	总经理	2011-12-11	至今
曾德明	湖南大学远程与继续教育学院	院长	2010-11-17	至今
曾德明	株冶集团股份有限公司	独立董事	2014-04-02	至今
曾德明	爱尔眼科医院集团股份有限公司	独立董事	2013-11-25	至今
李树丞	湖南大学	教授、博士生导师	1996-07-03	至今
李树丞	湖南永清环保股份有限公司	监事	2011-01-18	2014-01-17
陈斌	湖南农业大学	教授、博士生导师	2001-07-30	至今
陈斌	唐人神集团股份有限公司	独立董事	2013-03-13	2016-03-12
陈斌	政协长沙市第十一届委员会	常务委员	2012-12-06	2017-12-05
陈斌	政协湖南省第十一届委员会	委员	2013-01-20	2018-01-19
潘彬	湖南大学	教授、博士后	2009-09-01	至今

潘彬	湖南大学	工商管理学院会计系主任	2010-02-01	至今
潘彬	财政部财政科学研究所	博士生导师	2013-01-25	至今
郑观民	南光谷丰配送有限公司	总经理	2002-06-01	至今
郑观民	南光贸易有限公司	副总经理	2002-07-31	至今
陈慧	湖南原生生物科技股份有限公司	监事	2011-09-19	至今
陈慧	湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司	监事	2012-02-22	至今
陈慧	湖南盛节节高食品股份有限公司	监事	2015-03-08	至今
皇佳	湖南原生国际贸易有限公司	财务部经理、综合部经理	2011-03-28	至今
李宇东	扎赉特旗天和粮食有限公司	董事	2012-09-24	至今
朱永胜	湘潭健丰食品有限公司	执行董事	2009-06-18	至今
朱永胜	湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司	总经理	2012-02-22	至今
朱永胜	湖南新永联物流有限公司	董事	2014-06-08	至今
李剑锋	湖南原生生物科技股份有限公司	董事	2013-07-12	至今
李剑锋	湖南优鲜食品有限公司	执行董事、总经理	2013-11-18	2014-07-15
李剑锋	长沙科丰龙生物科技有限公司	董事长	2015-01-16	至今
周森林	衡阳怡农生态农牧发展有限公司	董事长	2013-09-29	至今
周森林	衡阳新五丰畜牧发展有限公司	董事长	2014-06-19	至今
周森林	衡阳新五丰畜牧发展有限公司	总经理	2014-06-19	2014-08-15
袁端淇	湖南新永联物流有限公司	董事	2014-06-08	至今
袁端淇	湖南优鲜食品有限公司	执行董事、总经理	2014-07-15	2015-01-16
张源	扎赉特旗天和粮食有限公司	董事	2012-09-24	至今
张源	惠尔丰工贸有限公司	执行董事兼经理	2015-01-08	至今
罗雁飞	长沙新翔股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2014-05-21	至今

### 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	1、董事、监事报酬由股东大会审议批准。 2、高管薪酬根据由董事会薪酬与考核委员会提出并经董事会、股东大会审议批准的《公司高管考核激励方案》，授权董事长批准各高管具体年薪，薪酬与考核委员会履行核实、监督职责。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	1、公司董事、监事、高级管理人员整体薪酬水平根据公司的经营目标并结合上市公司行业、地域等情况和特点制定。

	2、在公司担任具体管理职务且享受岗位薪酬的董事、监事，不在本公司领取津贴； 3、不在公司担任具体管理职务的董事、监事，不在本公司领取薪酬，按月或季度给予津贴； 4、董事、监事出席公司董事会、监事会、股东大会以及按公司法、公司章程相关规定行使职权所需的合理费用（包括差旅费、办公费等），公司给予实报实销。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	359.42 万元
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	359.42 万元

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
袁端洪	副总经理	聘任	工作原因
厉奕锋	副总经理	离任	个人原因

#### 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等对公司核心竞争力有重大影响的人员未发生变动。

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	927
主要子公司在职员工的数量	459
在职员工的数量合计	1,386
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	632
销售人员	201
技术人员	140
财务人员	76
行政人员	337
合计	1,386
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	22
本科	198
大专	289
中专及高中以下	877
合计	1,386

### (二) 薪酬政策

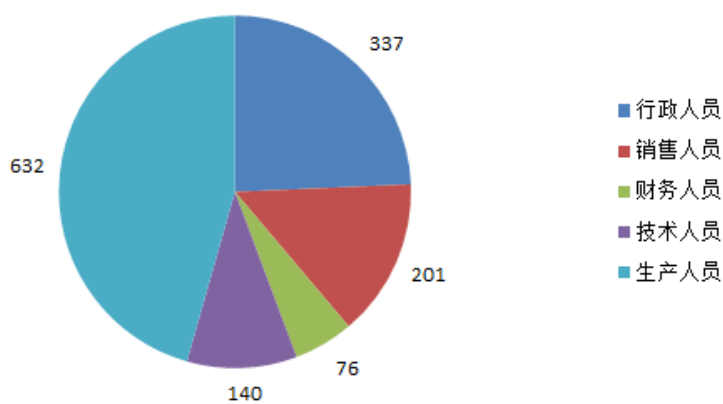
公司实施分层级的薪酬政策，目前各层级员工的薪酬构成为：一般员工由月度基本工资、月度绩效工资、司龄工资和年度绩效奖励构成；中层管理人员由岗位年薪和年度绩效奖励构成；高级管理人员由岗位年薪和年度高管团队激励构成。

### (三) 培训计划

公司建立分层分类的培训体系。2014 年通过系统的培训需求分析，确定适合员工需要的培训内容。整体培训需求主要以内训满足、个性化培训需求主要以外训满足、养殖技术培训以内部师资授课为主、个人全方位整体提升主要以阶段进修、学历教育等多种学习方式予以实施。

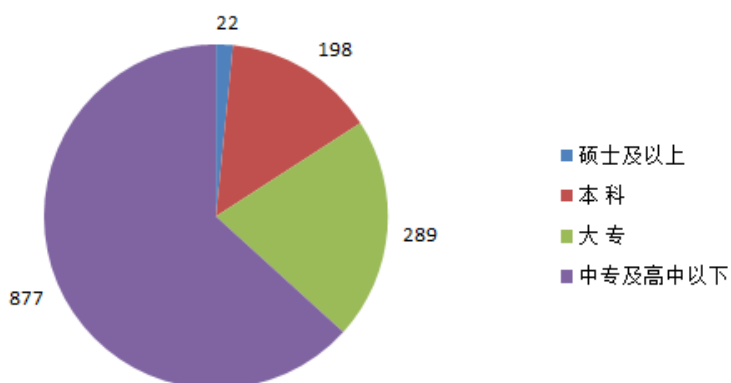
## (四) 专业构成统计图

专业构成统计图



## (五) 教育程度统计图

教育程度统计图



## (六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	14.05 万吨, 15,175 天
劳务外包支付的报酬总额	244.54 万元

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，根据中国证监会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）及中国证监会湖南监管局《关于进一步推进上市公司现金分红工作的通知》（湘证监公司字[2014]1号）的相关要求，并结合公司的实际情况，公司对《公司章程》的部分条款进行了修改，并经公司2014年3月21日召开的第四届董事会第十五次会议及2014年4月17日召开的2013年年度股东大会审议通过。（内容详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）

报告期内，为进一步健全和完善公司的利润分配政策，建立科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，增强利润分配的透明度，引导投资者树立长期投资和理性投资理念，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》等文件要求，结合公司实际情况，制定了《公司未来三年（2014年-2016年）股东回报规划》，并经公司2014年3月21日召开的第四届董事会第十五次会议及2014年4月17日召开的2013年年度股东大会审议通过。（内容详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）。

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；如有差异，应当说明原因  
公司治理实际状况与《公司法》和中国证监会有关文件的要求不存在差异。

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年年度股东大会	2014 年 4 月 17 日	1、关于审议公司 2013 年度财务决算报告的议案；2、关于审议公司 2014 年度财务预算报告的议案；3、关于审议《公司董事会 2013 年度工作报告》的议案；4、关于审议《公司监事会 2013 年度工作报告》的议案；5、关于审议《公司独立董事 2013 年度述职报告》的议案；6、关于审议《公司 2013 年度报告（正文及摘要）》的议案；7、关于审议公司 2013 年度利润分配的议案；8、关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度审计机构的议案；9、关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度内控审计机构的议案；10、关于审议修改公司章程的议案；11、关于审议《公司未来三年（2014 年-2016 年）股东回报规划》的议案。	审议通过全部议案	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>	2014 年 4 月 18 日
2014 年 7 月 9 日	2014 年第一次临时股东大会	1、关于公司符合非公开发行股票条件的议案；2、关于公司非公开发行股票方案的议案；3、关于《公司非公开发行股票预案》的议案；4、关于《公司非公开发行股票募集资金使用的可行性分析报告》的议案；5、关于公司与特定对象签订附条件生效的《股份认购协议》的议案；6、	审议通过全部议案	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>	2014 年 7 月 10 日

		关于公司非公开发行股票涉及关联交易的议案；7、关于授权董事会办理公司非公开发行股票有关事宜的议案。			
2014年12月29日	2014年第二次临时股东大会	1、关于审议公司投资“公司+适当规模小农场”饲养模式新增年出栏35万头生猪项目的议案；2、关于审议公司“开展自宰冻猪肉业务”的议案	审议通过全部议案	www.sse.com.cn	2014年12月30日

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	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	出席股东大会的次数
邱卫	否	12	12	10	0	0	否	2
朱志方	否	12	12	10	0	0	否	1
胡九洲	否	12	12	10	0	0	否	2
何军	否	12	12	10	0	0	否	3
马洪	否	12	12	10	0	0	否	3
曾德明	否	12	11	10	1	0	否	3
李树丞	是	12	11	10	1	0	否	3
陈斌	是	12	12	10	0	0	否	3
潘彬	是	12	12	10	0	0	否	0

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	10
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，董事会下设专门委员会在履行职责时均对所审议议案表示赞成，未提出其他意见和建议。

### 五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

### 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

### **七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

经公司第四届董事会第二次会议及 2012 年第五次临时股东大会审议通过，将《公司高管考核激励方案》及相关附件全面修改为《公司高管考核与薪酬管理办法》，《公司高管考核与薪酬管理办法》从 2013 年起正式实施，公司高级管理人员的年度薪酬与公司当年的销售收入及利润达成挂钩，由基本年薪和绩效年薪构成。（具体内容详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

#### (一) 内部控制责任申明

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

#### (二) 内部控制制度建设情况

2014 年公司针对风险较高的合同履约、管理，招投标、固定资产管理、存货管理等业务环节进行重点专项审计，检查流程的执行情况，评估风险，进行现场内控测试，及时发现存在的管理漏洞，并督促其改进，确保公司的各项制度和控制措施落实到位，并持续深入的推进内控工作。

是否披露内部控制自我评价报告：是

### 二、内部控制审计报告的相关情况说明

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2014 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，认为公司按照《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。

公司《内部控制审计报告》详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

是否披露内部控制审计报告：是

### 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

根据中国证券监督管理委员会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》的要求，为了提高公司年报信息披露的质量，加强年报信息披露责任人的问责力度，公司制定了《湖南新五丰股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经公司第三届董事会第十五次会议审议通过。制度对适用范围、遵循原则、年报信息披露重大差错的责任追究等内容作了明确的规定。

报告期，公司未出现年报信息披露重大差错。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

#### 审计报告

天健审（2015）2-217 号

湖南新五丰股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖南新五丰股份有限公司（以下简称新五丰公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 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新五丰公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，新五丰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，公允反映了新五丰公司 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李剑

中国·杭州

中国注册会计师：周娅

二〇一五年四月二十八日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：湖南新五丰股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	7-1	92,570,968.77	141,994,389.51
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	7-2	907,905.06	
应收账款	7-3	109,236,816.41	24,387,604.37
预付款项	7-4	9,493,244.05	56,407,033.65
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	7-5	10,265,932.52	18,270,876.06
买入返售金融资产			
存货	7-6	334,239,657.76	348,093,116.01
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7-7	17,757,957.68	33,060,042.40
流动资产合计		574,472,482.25	622,213,062.00
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	7-8	100,000.00	100,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	7-9	8,724,843.25	8,622,968.92
投资性房地产			
固定资产	7-10	555,967,802.69	272,919,275.57
在建工程	7-11	43,202,207.15	202,574,428.12
工程物资			
固定资产清理			

生产性生物资产	7-12	23,919,499.73	19,060,300.93
油气资产			
无形资产	7-13	72,331,041.34	74,685,177.22
开发支出			
商誉	7-14	624,465.22	624,465.22
长期待摊费用	7-15	2,306,816.88	198,955.32
递延所得税资产	7-16	1,340,927.15	1,803,098.71
其他非流动资产	7-17	3,473,539.00	256,410.26
非流动资产合计		711,991,142.41	580,845,080.27
资产总计		1,286,463,624.66	1,203,058,142.27
<b>流动负债：</b>			
短期借款	7-18	198,687,110.00	186,363,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	7-19	47,413,213.29	27,318,868.72
预收款项	7-20	19,375,181.57	28,508,154.81
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	7-21	25,024,352.22	24,709,171.41
应交税费	7-22	4,404,703.43	4,861,244.02
应付利息	7-23	821,795.09	440,305.57
应付股利			
其他应付款	7-24	129,172,653.29	48,379,283.87
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		424,899,008.89	320,580,028.40
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	7-25	200,000,000.00	200,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	7-26	59,535,378.45	60,619,918.67
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		259,535,378.45	260,619,918.67
负债合计		684,434,387.34	581,199,947.07
<b>所有者权益</b>			
股本	7-27	234,360,126.00	234,360,126.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	7-28	174,600,693.47	168,265,579.79
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	7-29	40,329,704.47	40,329,704.47
一般风险准备			
未分配利润	7-30	61,251,529.36	110,214,840.74
归属于母公司所有者权益合计		510,542,053.30	553,170,251.00
少数股东权益		91,487,184.02	68,687,944.20
所有者权益合计		602,029,237.32	621,858,195.20
负债和所有者权益总计		1,286,463,624.66	1,203,058,142.27

法定代表人：邱卫 主管会计工作负责人：张源 会计机构负责人：肖立新

### 母公司资产负债表

2014年12月31日

编制单位：湖南新五丰股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		46,139,905.93	56,650,736.66
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	15-1	111,165,467.25	44,334,331.71
预付款项		16,987,768.95	103,509,010.25
应收利息			
应收股利			
其他应收款	15-2	7,926,098.66	17,447,680.70
存货		222,740,968.18	258,995,019.27
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		42,436,159.22	18,169,663.49
流动资产合计		447,396,368.19	499,106,442.08
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		100,000.00	100,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	15-3	175,677,717.25	172,291,842.92
投资性房地产			

固定资产		179,087,245.01	186,776,881.56
在建工程		18,816,433.76	3,287,670.47
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		22,069,942.89	16,218,513.97
油气资产			
无形资产		15,920,894.77	16,569,680.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,121,039.10	198,955.32
递延所得税资产		1,685,309.66	933,473.39
其他非流动资产		3,473,539.00	
非流动资产合计		418,952,121.44	396,377,018.40
资产总计		866,348,489.63	895,483,460.48
<b>流动负债：</b>			
短期借款		118,285,000.00	145,260,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		35,174,913.24	33,452,975.40
预收款项		3,264,104.80	13,685,203.50
应付职工薪酬		17,534,182.80	19,493,393.92
应交税费		589,037.10	913,686.87
应付利息		193,756.19	
应付股利			
其他应付款		130,074,455.04	100,868,241.85
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		305,115,449.17	313,673,501.54
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		32,297,124.47	37,439,918.67
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		32,297,124.47	37,439,918.67
负债合计		337,412,573.64	351,113,420.21
<b>所有者权益：</b>			
股本		234,360,126.00	234,360,126.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		168,265,579.79	168,265,579.79
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		40,329,704.47	40,329,704.47
未分配利润		85,980,505.73	101,414,630.01
所有者权益合计		528,935,915.99	544,370,040.27
负债和所有者权益总计		866,348,489.63	895,483,460.48

法定代表人：邱卫 主管会计工作负责人：张源 会计机构负责人：肖立新

### 合并利润表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,302,493,866.31	1,130,087,615.49
其中：营业收入	7-31	1,302,493,866.31	1,130,087,615.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,407,721,361.98	1,163,952,017.47
其中：营业成本	7-31	1,271,295,606.48	1,045,478,864.85
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	7-32	340,747.88	279,055.52
销售费用	7-33	48,306,721.32	47,248,386.57
管理费用	7-34	57,941,149.48	61,827,878.34
财务费用	7-35	22,567,245.76	8,775,398.96
资产减值损失	7-36	7,269,891.06	342,433.23
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	7-37	788,533.70	916,287.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-104,438,961.97	-32,948,114.05
加：营业外收入	7-38	41,807,529.85	48,983,322.34
其中：非流动资产处置利得		1,660,451.96	2,429,471.30
减：营业外支出	7-39	5,539,817.91	5,566,857.87
其中：非流动资产处置损失		1,588,974.02	1,126,954.98
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-68,171,250.03	10,468,350.42

减：所得税费用	7-40	632,707.85	634,851.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-68,803,957.88	9,833,499.02
归属于母公司所有者的净利润		-48,963,311.38	13,631,603.34
少数股东损益		-19,840,646.50	-3,798,104.32
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-68,803,957.88	9,833,499.02
归属于母公司所有者的综合收益总额		-48,963,311.38	13,631,603.34
归属于少数股东的综合收益总额		-19,840,646.50	-3,798,104.32
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.21	0.06
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.21	0.06

法定代表人：邱卫 主管会计工作负责人：张源 会计机构负责人：肖立新

**母公司利润表**  
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	15-4	995,392,335.95	980,512,523.61
减：营业成本	15-4	970,293,651.09	892,194,360.75
营业税金及附加		201,362.47	63.94
销售费用		22,311,265.93	22,576,971.98
管理费用		38,274,031.26	46,317,850.48
财务费用		7,050,020.09	4,686,248.37
资产减值损失		3,477,899.93	761,804.28
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	15-5	3,558,533.70	916,287.93

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-42,657,361.12	14,891,511.74
加：营业外收入		29,218,861.56	22,566,741.77
其中：非流动资产处置利得		1,536,313.15	2,127,464.17
减：营业外支出		2,698,418.75	3,315,135.95
其中：非流动资产处置损失		966,520.67	617,659.07
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-16,136,918.31	34,143,117.56
减：所得税费用		-702,794.03	-234,046.92
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-15,434,124.28	34,377,164.48
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-15,434,124.28	34,377,164.48
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：邱卫 主管会计工作负责人：张源 会计机构负责人：肖立新

### 合并现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,289,364,176.85	1,219,517,758.47
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			
处置以公允价值计量且其变动计入			

当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		2,480,115.00	2,132,616.18
收到其他与经营活动有关的现金	7-41	43,246,907.65	50,616,786.74
经营活动现金流入小计		1,335,091,199.50	1,272,267,161.39
购买商品、接受劳务支付的现金		1,234,107,813.90	1,162,987,620.25
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		76,855,450.27	68,778,632.59
支付的各项税费		1,814,116.14	5,509,369.12
支付其他与经营活动有关的现金	7-41	50,756,401.29	59,786,414.75
经营活动现金流出小计		1,363,533,781.60	1,297,062,036.71
经营活动产生的现金流量净额		-28,442,582.10	-24,794,875.32
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		686,659.37	506,090.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,628,302.84	11,694,858.94
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	7-41	21,205,720.00	11,083,739.51
投资活动现金流入小计		33,520,682.21	23,284,689.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		106,582,732.01	162,851,194.84
投资支付的现金			260,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	7-41		8,500,000.00
投资活动现金流出小计		106,582,732.01	171,611,194.84
投资活动产生的现金流量净额		-73,062,049.80	-148,326,505.73
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		48,975,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		48,975,000.00	
取得借款收到的现金		241,687,110.00	363,260,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	7-41	31,490,231.00	
筹资活动现金流入小计		322,152,341.00	363,260,000.00
偿还债务支付的现金		229,363,000.00	150,804,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,272,850.39	26,690,631.84
其中：子公司支付给少数股东的股			

利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	7-41	4,803,318.65	7,336,681.35
筹资活动现金流出小计		259,439,169.04	184,831,313.19
筹资活动产生的现金流量净额		62,713,171.96	178,428,686.81
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-38,791,459.94	5,307,305.76
加：期初现金及现金等价物余额		127,687,648.71	122,380,342.95
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		88,896,188.77	127,687,648.71

法定代表人：邱卫 主管会计工作负责人：张源 会计机构负责人：肖立新

### 母公司现金流量表

2014年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		965,215,018.05	1,005,980,163.67
收到的税费返还		2,480,115.00	2,132,616.18
收到其他与经营活动有关的现金		35,401,054.01	28,827,968.35
经营活动现金流入小计		1,003,096,187.06	1,036,940,748.20
购买商品、接受劳务支付的现金		868,279,852.40	996,357,054.20
支付给职工以及为职工支付的现金		53,776,838.98	52,831,019.07
支付的各项税费		1,072,559.59	1,594,905.65
支付其他与经营活动有关的现金		29,669,139.78	35,432,276.79
经营活动现金流出小计		952,798,390.75	1,086,215,255.71
经营活动产生的现金流量净额		50,297,796.31	-49,274,507.51
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		3,456,659.37	506,090.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,075,271.01	8,703,086.74
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		16,975,720.00	1,010,000.00
投资活动现金流入小计		29,507,650.38	10,219,177.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,286,336.79	14,413,667.76
投资支付的现金		3,024,000.00	18,710,000.00
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		40,000,000.00	8,500,000.00
投资活动现金流出小计		72,310,336.79	41,623,667.76
投资活动产生的现金流量净额		-42,802,686.41	-31,404,490.36
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		169,285,000.00	145,260,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		26,490,231.00	

筹资活动现金流入小计		195,775,231.00	145,260,000.00
偿还债务支付的现金		196,260,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,889,210.83	16,736,149.62
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		203,149,210.83	86,736,149.62
筹资活动产生的现金流量净额		-7,373,979.83	58,523,850.38
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		121,130.07	-22,155,147.49
加：期初现金及现金等价物余额		42,343,995.86	64,499,143.35
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		42,465,125.93	42,343,995.86

法定代表人：邱卫 主管会计工作负责人：张源 会计机构负责人：肖立新

**合并所有者权益变动表**  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减:库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	234,360,126.00				168,265,579.79				40,329,704.47		110,214,840.74	68,687,944.20	621,858,195.20
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	234,360,126.00				168,265,579.79				40,329,704.47		110,214,840.74	68,687,944.20	621,858,195.20
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					6,335,113.68						-48,963,311.38	22,799,239.82	-19,828,957.88
(一) 综合收益总额											-48,963,311.38	-19,840,646.50	-68,803,957.88
(二)所有者投入和减少资本					6,335,113.68							42,639,886.32	48,975,000.00
1. 股东投入的普通股												48,975,000.00	48,975,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					6,335,113.68							-6,335,113.68	
(三) 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														
(四)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														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	234,360,126.00				174,600,693.47					40,329,704.47		61,251,529.36	91,487,184.02	602,029,237.32

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	234,360,126.00				168,265,579.79					36,891,988.02		111,738,960.15	60,605,579.30	611,862,233.26
加：会计政策变更														-
前期差错更正														-
同一控制下企业合并														-

其他													-
二、本年期初余额	234,360,126.00				168,265,579.79			36,891,988.02		111,738,960.15	60,605,579.30		611,862,233.26
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								3,437,716.45		-1,524,119.41	8,082,364.90		9,995,961.94
(一) 综合收益总额										13,631,603.34	-3,798,104.32		9,833,499.02
(二) 所有者投入和减少资本											11,880,469.22		11,880,469.22
1. 股东投入的普通股													-
2. 其他权益工具持有者投入资本													-
3. 股份支付计入所有者权益的金额													-
4. 其他											11,880,469.22		11,880,469.22
(三) 利润分配								3,437,716.45		-15,155,722.75			-11,718,006.30
1. 提取盈余公积								3,437,716.45		-3,437,716.45			-
2. 提取一般风险准备													-
3. 对所有者(或股东)的分配										-11,718,006.30			-11,718,006.30
4. 其他													-
(四) 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													-
（五）专项储备													-
1. 本期提取													-
2. 本期使用													-
（六）其他													-
四、本期期末余额	234,360,126.00				168,265,579.79				40,329,704.47		110,214,840.74	68,687,944.20	621,858,195.20

法定代表人：邱卫 主管会计工作负责人：张源 会计机构负责人：肖立新

### 母公司所有者权益变动表

2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	234,360,126.00				168,265,579.79				40,329,704.47	101,414,630.01	544,370,040.27
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	234,360,126.00				168,265,579.79				40,329,704.47	101,414,630.01	544,370,040.27
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-15,434,124.28	-15,434,124.28
(一)综合收益总额										-15,434,124.28	-15,434,124.28
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	234,360,126.00				168,265,579.79				40,329,704.47	85,980,505.73	528,935,915.99

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	234,360,126.00				168,265,579.79				36,891,988.02	82,193,188.28	521,710,882.09
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	234,360,126.00				168,265,579.79				36,891,988.02	82,193,188.28	521,710,882.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									3,437,716.45	19,221,441.73	22,659,158.18
（一）综合收益总额										34,377,164.48	34,377,164.48
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									3,437,716.45	-15,155,722.75	-11,718,006.30
1. 提取盈余公积									3,437,716.45	-3,437,716.45	

									6.45	16.45	
2. 对所有者(或股东)的分配										-11,718,006.30	-11,718,006.30
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	234,360,126.00				168,265,579.79				40,329,704.47	101,414,630.01	544,370,040.27

法定代表人：邱卫 主管会计工作负责人：张源 会计机构负责人：肖立新

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

湖南新五丰股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经湖南省人民政府湘政函[2001]第 98 号文批准,由湖南省粮油食品进出口集团有限公司(以下简称湖南粮油)为主发起人,联合五丰行有限公司、中国农业大学、中国农业科学院饲料研究所、南光贸易有限公司四家单位发起设立,于 2001 年 6 月 26 日在湖南省工商行政管理局登记注册。本公司《企业法人营业执照》注册号为 430000400002249。公司注册资本 234,360,126.00 元,股份总数 234,360,126 股(每股面值 1 元),均为无限售条件的流通股份 A 股。公司股票已于 2004 年 6 月 9 日在上海证券交易所挂牌交易。本公司属畜牧行业,经营范围:畜禽养殖;农业种植;政策允许的农副产品销售,农产品收购(国家实行许可证管理的除外);研制、开发、生产、销售生物制品、有机复合肥、饲料添加剂、饲料、计算机软硬件(以上国家有专项规定的除外);投资食品加工业、管理顾问咨询业,自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外);经营进料加工和“三来一补”业务;经营对销贸易和转口贸易。

#### 2. 合并财务报表范围

本公司将湖南韶山长丰畜牧有限公司(以下简称韶山长丰)、深圳市晨丰食品有限公司(以下简称深圳晨丰)、衡阳新五丰畜牧发展有限公司(以下简称衡阳新五丰)、湖南润丰投资管理有限公司(以下简称润丰投资)、湖南惠尔丰工贸有限公司(以下简称惠尔丰)、湖南优鲜食品有限公司(以下简称优鲜食品)、湘潭健丰食品有限公司(以下简称健丰食品)、湖南大齐畜牧有限公司(以下简称大齐畜牧)、湖南长株潭广联生猪贸易有限公司(以下简称广联公司)、扎赉特旗天和粮食有限公司(以下简称天和粮食)、衡阳怡农生态农牧发展有限公司(以下简称衡阳怡农)、长沙科丰龙生物科技有限公司(以下简称科丰龙)和湖南新永联物流有限公司(以下简称新永联)等 13 家子公司纳入本期合并财务报表范围,具体情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

## 1. 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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 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的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

(2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- ① 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

⑤确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 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. 外币业务折算

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。

## 10. 金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；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收益。(2)可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；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其他综合收益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. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1)第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2)第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值, 包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款, 先将单项金额重大的金融资产区分开来, 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。测试结果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的差额确认减值损失。

#### (3) 可供出售金融资产

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, 以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

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。对于以公允价值计量的权益工具投资, 若其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; 若其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。对于以成本计量的权益工具投资, 公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化, 判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时, 原直接计入其他综合收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, 在期后公允价值回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, 期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上(含)的应收账款或金额 30 万元以上(含)的其他应收款项
单项金额重大并单独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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的  
适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上		
3—4 年	30	30
4—5 年	40	40
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的  
适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的  
适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

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账龄分析法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、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、消耗性生物资产、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。本公司的消耗性生物资产包括生长中的幼畜及育肥畜。

#### 2. 发出存货的计价方法

发出存货除消耗性生物资产按先进先出法结转成本外其余均采用月末一次加权平均法。

#### 3. 存货可变现净值的确定依据

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

#### 4. 存货的盘存制度

消耗性生物资产采用实地盘存制，其他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

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### 13. 长期股权投资

#### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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，认定为重大影响。

#### 2. 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在最终控制方合并财务报表中的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，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账

面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 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

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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。丧失对原子公司控制权时，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或合并

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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2)通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的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。

## 14. 固定资产

### (1). 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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	3	2.77-4.85
机器设备	年限平均法	8-15	3	6.47-12.13
电子设备	年限平均法	3-5	3	19.40-32.33
运输工具	年限平均法	8	3	12.13
其他设备	年限平均法	10	3	9.70

## 15. 在建工程

1. 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。

## 16. 借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## 17. 生物资产

1. 生物资产是指有生命的动物和植物, 包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。生物资产同时满足下列条件时予以确认: (1) 因过去的交易或者事项对其拥有或者控制; (2) 与其有关的经济利益很可能流入公司; (3) 其成本能够可靠计量时予以确认。本公司的生产性生物资产包括产畜、役畜等。

2. 生物资产按取得时的实际成本进行初始计量。

(1) 外购的产畜和役畜按购进价加上支付的运输费、保险费、发生的饲料费用等计价。

(2) 自繁的产畜和役畜按实际发生的成本计价。

3. 各类生产性生物资产的折旧方法

类别	折旧方法	使用寿命(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
产役畜	年限平均法	1.5-3.5	0	28.57-66.67

## 18. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等, 按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产, 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	摊销年限(年)
土地使用权	20-50 年
应用软件	3-10 年

### (2). 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出, 同时满足下列条件的, 确认为无形资产: (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性; (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图; (3) 无形资产产生经济利益的

方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 19. 长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 20. 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，但摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。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. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产

产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1)公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2)公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 22. 预计负债

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

## 23. 收入

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

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) 提供劳务

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。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。

### (3) 让渡资产使用权

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。

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售生猪、饲料及冻肉等产品。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并经验收，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。外销生猪出口收入的确定依照港澳市场有关商品的销售惯例，采用市场拍卖价（或市场销售价）扣除港段、澳段销售费用后的净价进行确认。公司出口业务销售收入确认时间分为两种情况，即出口香港的生猪销售收入确认时间为生猪在深圳海关发运出关的时间，出口澳门的生猪销售收入确认时间为收到南光贸易有限公司寄来代销单的时间。

## 24. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。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。

## 25. 递延所得税资产/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。

## 26. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

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

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

### (2)、融资租赁的会计处理方法

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

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

## 27. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年制定的《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，和经修订的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资	本次变更经 2014 年 10 月 30 日公司第四届董事会第二十一次会议审议通过。	

资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》，同时在本财务报表中采用财政部于 2014 年修订的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。		
---	--	--

其他说明

2. 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2013 年 12 月 31 日资产负债表项目		
长期股权投资	-100,000.00	
可供出售金融资产	100,000.00	
递延收益	60,619,918.67	
其他非流动负债	-60,619,918.67	

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%、0%
消费税		
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
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%
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%
水利建设基金	销售货物	0.1%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	适用项目	所得税税率
湖南韶山长丰畜牧有限公司	牲畜饲养项目	免税

衡阳新五丰畜牧发展有限公司	牲畜饲养项目	免税
湖南大齐畜牧有限公司	牲畜饲养项目	免税
衡阳怡农生态农牧发展有限公司	牲畜饲养项目	免税
深圳市晨丰食品有限公司	农产品初加工项目	免税
本公司	牲畜饲养项目	免税
除上述以外的其他纳税主体	非免税项目	25%

## 2. 税收优惠

1. 本公司及各分、子公司依照《中华人民共和国企业所得税法实施条例》有关规定，对取得的牲畜、家禽的饲养项目及农产品初加工项目所得免征企业所得税。

2. 本公司的分、子公司按《增值税暂行条例》第十五条有关农业生产者销售的自产农产品免征增值税的规定免缴生猪销售增值税。

3. 本公司的分、子公司按《财政部国家税务总局关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知》（财税[2012]75号）规定，免缴鲜活肉蛋产品销售增值税。

4. 本公司的分、子公司根据《中华人民共和国增值税暂行条例》、《财政部、国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知（财税〔2001〕121号）》等法律法规和政策文件的规定，对生产、销售饲料免征增值税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	231,140.73	834,457.30
银行存款	91,370,969.50	140,618,236.23
其他货币资金	968,858.54	541,695.98
合计	92,570,968.77	141,994,389.51

其他说明：

期末银行存款余额中资金受限制的情况如下表：

共管账户	共管资金	受限原因
中国银行长沙市麓谷支行	3,674,780.00	共管账户系公司与长沙市发展和改革委员会（以下简称长沙市发改委）共同设立，账户内资金使用需取得相关主管部门审批同意，该资金系根据湘发改环资[2013]1009号文、长沙市发改委长财建指[2013]119号文收到的耒阳畜牧生态园清洁项目专项建设资金1,000万元，专户储存，本期取得相关主管部门审批后拨付632.522万元，剩余367.478万元。
小计	3,674,780.00	

## 2、 应收票据

## (1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	907,905.06	
商业承兑票据		
合计	907,905.06	

## 3、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	115,989,893.36	99.28	6,753,076.95	5.82	109,236,816.41	26,252,150.22	98.19	1,864,545.85	7.10	24,387,604.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	839,793.69	0.72	839,793.69	100.00		482,874.01	1.81	482,874.01	100.00	
合计	116,829,687.05	/	7,592,870.64	/	109,236,816.41	26,735,024.23	/	2,347,419.86	/	24,387,604.37

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	107,957,505.84	5,397,875.30	5.00
1 至 2 年	6,868,821.19	686,882.12	10.00
2 至 3 年	85,426.96	17,085.39	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	608,647.47	182,594.24	30.00
4 至 5 年	1,420.00	568.00	40.00
5 年以上	468,071.90	468,071.90	100.00
合计	115,989,893.36	6,753,076.95	5.82

本期计提坏账准备金额 5,245,450.78 元。

(2). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
长沙瑞健农业科技有限公司	66,786,561.65	57.16	3,339,328.08
伟鸿食品股份有限公司	11,814,680.00	10.11	890,734.00
邵阳市鑫恒牧业发展有限公司	3,584,900.16	3.07	179,245.01
步步高商业连锁股份有限公司	2,835,037.77	2.43	141,751.89
南光贸易有限公司	1,949,852.90	1.67	97,492.65
小 计	86,971,032.48	74.44	4,648,551.63

4、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	8,973,682.93	94.53	51,535,426.41	91.36
1 至 2 年	116,991.30	1.23	4,226,064.45	7.49
2 至 3 年	207,282.47	2.18	149,623.23	0.27
3 年以上	195,287.35	2.06	495,919.56	0.88
合计	9,493,244.05	100.00	56,407,033.65	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
泰来县兴旺粮贸有限责任公司	3,564,919.00	37.55
宁夏伊品生物科技股份有限公司	1,143,991.00	12.05
惠州市惠城区家兴畜牧有限公司	421,423.11	4.44
广州市华壬谷物贸易有限公司	346,886.67	3.65
国网湖南省电力公司长沙供电分公司	336,542.15	3.55
小 计	5,813,761.93	61.24

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,408,183.30	96.46	1,142,250.78	10.01	10,265,932.52	19,559,402.73	97.94	1,288,526.67	6.59	18,270,876.06

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	418,572.99	3.54	418,572.99	100.00		410,449.28	2.06	410,449.28	100.00	
合计	11,826,756.29	/	1,560,823.77	/	10,265,932.52	19,969,852.01	/	1,698,975.95	/	18,270,876.06

组合中，按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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	8,452,936.99	422,646.87	5
1 至 2 年	522,856.15	52,285.62	10
2 至 3 年	1,559,250.42	311,850.08	20
3 年以上			
3 至 4 年	635,686.18	190,705.85	30
4 至 5 年	121,152.00	48,460.80	40
5 年以上	116,301.56	116,301.56	100
合计	11,408,183.30	1,142,250.78	

本期计提坏账准备金额-138,152.18 元。

## (2)其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	3,496,062.36	2,628,790.58
应收暂付款	2,444,930.00	7,355,000.00
应收出口退税	1,738,811.43	1,760,565.45
应收补贴款	2,828,280.00	6,011,687.00
员工借支	470,403.74	245,037.15

其他	848,268.76	1,968,771.83
合计	11,826,756.29	19,969,852.01

**(3)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:**

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
湖南省财政厅	采购东北地区玉米补贴	2,828,280.00	1年以内	23.91	141,414.00
伟鸿食品股份有限公司	应收暂付款	2,444,930.00	3年以内	20.67	329,278.00
湖南省国家税务局进出口税收管理局	应收出口退税	1,738,811.43	1年以内	14.70	86,940.57
中央储备粮乌兰浩特直属库	押金保证金	640,000.00	1年以内	5.41	32,000.00
湖南农业信用担保有限公司	押金保证金	500,000.00	3-4年	4.23	150,000.00
合计	/	8,152,021.43	/	68.92	739,632.57

**(4)按应收金额确认的政府补助**

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	账龄	预计收取的时间、金额及依据
湖南省财政厅	采购东北地区玉米补贴	2,828,280.00	1年以内	根据财建[2013]826号、湘财建[2014]77号文件确认补贴收入282.828万元,期末应收282.828万元;
小计		2,828,280.00		

**6、存货****(1). 存货分类**

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	31,767,212.62		31,767,212.62	28,180,424.79		28,180,424.79
在产品	723,712.98		723,712.98	626,826.23		626,826.23
库存商品	129,021,350.58	1,650,584.29	127,370,766.29	166,316,747.72		166,316,747.72
周转材料						
消耗性生物资产	168,501,324.78		168,501,324.78	148,455,413.34		148,455,413.34
建造合同形成的已完工未结算资产						
包装物	1,666,600.09		1,666,600.09	1,764,216.26		1,764,216.26

劳务成本	1,065,433.76		1,065,433.76			
低值易耗品	25,746.51		25,746.51	11,311.50		11,311.50
材料物资	3,118,860.73		3,118,860.73	2,738,176.17		2,738,176.17
合计	335,890,242.05	1,650,584.29	334,239,657.76	348,093,116.01		348,093,116.01

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品		1,650,584.29				1,650,584.29
合计		1,650,584.29				1,650,584.29

## (3) 期末存货受限情况

2013年12月18日，扎赉特旗粮食局、中央储备粮乌兰浩特直属库与本公司子公司天和粮食签订2013年国家临时存储玉米委托收购协议，委托天和粮食按国家有关政策要求收购玉米25,000吨，金额60,411,560.76元。根据相关法规的规定，国家储备粮食是国家应急救援的物资，其调动权属于国家。

2014年3月28日，华商储备商品管理中心与本公司签订中央储备冻肉储存保管合同，为中央储备冻肉600吨，金额10,845,132.74元。根据相关法规的规定，中央储备冻肉是国家应急救援的物资，其调动权属于国家。

## 7、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
委托贷款		8,500,000.00
预缴企业所得税	463,467.44	445,947.84
待抵扣增值税进项税额	24,055,788.35	30,363,384.50
减：减值准备	-6,761,298.11	-6,249,289.94
合计	17,757,957.68	33,060,042.40

## 减值准备

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
待抵扣增值税进项税额减值准备	6,249,289.94	512,008.17			6,761,298.11
小计	6,249,289.94	512,008.17			6,761,298.11

## 8、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	100,000.00		100,000.00	100,000.00		100,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	100,000.00		100,000.00	100,000.00		100,000.00
合计	100,000.00		100,000.00	100,000.00		100,000.00

## (2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
邵阳九鑫畜牧农民专业合作社	100,000.00			100,000.00					6.06	30,000.00
合计	100,000.00			100,000.00					/	30,000.00

## 9、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
中机华丰（北京）科技有限公司	8,622,968.92			101,874.33						8,724,843.25	
小计	8,622,968.92			101,874.33						8,724,843.25	

合计	8,622,968.92		101,874.33					8,724,843.25
----	--------------	--	------------	--	--	--	--	--------------

## 10、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	311,539,623.17	85,033,024.88	16,884,248.86	10,952,888.83	13,995,728.67	438,405,514.41
2. 本期增加金额	257,044,866.96	41,732,270.38	1,276,422.68	741,705.97	11,687,164.94	312,482,430.93
(1) 购置	818,628.50	900,553.92	1,138,112.68	726,321.35	1,430,055.20	5,013,671.65
(2) 在建工程转入	256,226,238.46	40,831,716.46	138,310.00	15,384.62	10,257,109.74	307,468,759.28
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		842,762.94	171,262.69	2,096,553.93	3,439.00	3,114,018.56
(1) 处置或报废		842,762.94	171,262.69	2,096,553.93	3,439.00	3,114,018.56
4. 期末余额	568,584,490.13	125,922,532.32	17,989,408.85	9,598,040.87	25,679,454.61	747,773,926.78
二、累计折旧						
1. 期初余额	102,670,200.34	38,427,009.31	11,832,911.23	5,478,219.88	4,959,451.66	163,367,792.42
2. 本期增加金额	16,875,697.83	8,050,014.48	1,032,489.56	1,070,416.75	1,721,636.51	28,750,255.13
(1) 计提	16,875,697.83	8,050,014.48	1,032,489.56	1,070,416.75	1,721,636.51	28,750,255.13
3. 本期减少金额		480,661.93	164,139.59	1,782,826.62	2,741.74	2,430,369.88
(1) 处置或报废		480,661.93	164,139.59	1,782,826.62	2,741.74	2,430,369.88
4. 期末余额	119,545,898.17	45,996,361.86	12,701,261.20	4,765,810.01	6,678,346.43	189,687,677.67
三、减值准备						
1. 期初余额	1,918,610.64	20,151.31	176,444.97	3,239.50		2,118,446.42
2. 本期增加金额						
(1) 计提						

3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	1,918,610.64	20,151.31	176,444.97	3,239.50		2,118,446.42
四、账面价值						
1. 期末账面价值	447,119,981.32	79,906,019.15	5,111,702.68	4,828,991.36	19,001,108.18	555,967,802.69
2. 期初账面价值	206,950,812.19	46,585,864.26	4,874,892.66	5,471,429.45	9,036,277.01	272,919,275.57

## (2). 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
2.2 万吨物流冷库	60,852,759.19	正在办理竣工结算
生猪交易市场及办公楼	103,793,522.42	正在办理竣工结算
屠宰场及 1.8 万吨冷库	129,949,431.77	正在办理竣工结算
小 计	294,595,713.38	

其他说明：

截至期末，已抵押的固定资产明细情况

固定资产类别	产权证号	账面净值	抵押情况
房屋建筑物	长房权证芙蓉字第 00426223 号、00426214 号	15,219,168.62	抵押给中国农业发展银行长沙县支行，期末短期借款余额为 1,228.50 万元
机器设备		38,211,960.20	抵押给上海浦东发展银行长沙分行，期末短期借款余额为 2,000.00 万元
房屋建筑物		58,712,557.30	系广联生猪交易市场项目冷库房产完工转固，暂未办理产权证书，抵押给上海浦东发展银行(长沙分行)，期末抵押借款余额为 20,000 万元
小 计		112,143,686.12	

## 11、在建工程

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
粪污处理项目	536,633.18		536,633.18	276,150.38		276,150.38
供电系统工程	297,000.00		297,000.00			
广联检测实验室	2,250,427.26		2,250,427.26			
广联生猪交易市场项目	20,654,210.21		20,654,210.21	196,513,523.85		196,513,523.85
耒阳后备母猪舍工程				164,000.00		164,000.00

耒阳饲料工程项目	6,090,729.40		6,090,729.40			
清洁养殖工程项目	743,300.00		743,300.00			
污水处理工程	6,935,149.50		6,935,149.50	1,242,341.69		1,242,341.69
宜章生猪产业化发展项目	1,132,375.50		1,132,375.50	509,233.00		509,233.00
雨污分离设施改造				54,000.00		54,000.00
沼气工程	3,488,285.00		3,488,285.00	3,387,111.00		3,387,111.00
猪舍改造工程	933,131.00		933,131.00	208,419.10		208,419.10
其他	140,966.10		140,966.10	219,649.10		219,649.10
合计	43,202,207.15		43,202,207.15	202,574,428.12		202,574,428.12

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	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
广联检测实验室			2,250,427.26			2,250,427.26						其他资金
广联生猪交易市场项目	275,538,500.00	196,513,523.85	124,024,018.30	299,883,331.94		20,654,210.21		95.00	12,847,322.03	2,779,120.61	7.205	银行借款及其他

耒阳饲料工程项目	58,100,000.00		6,090,729.40			6,090,729.40	10.48	10.00					自筹
污水处理工程	9,725,800.00	1,242,341.69	6,147,463.76	454,655.95		6,935,149.50	79.67	80.00					其他资金
宜章生猪产业化发展项目	50,496,200.00	509,233.00	623,142.50			1,132,375.50	2.24	5.00					其他资金
沼气工程	10,786,300.00	3,387,111.00	1,460,258.94	1,359,084.94		3,488,285.00	44.94	45.00					其他资金
猪舍改造工程	2,451,400.00	208,419.10	1,798,768.15	1,074,056.25		933,131.00	81.88	85.00					其他资金
玉米烘干成套设备	1,025,800.00		1,811,700.00	1,811,700.00			100.00	100.00					自筹
有机肥项目	1,828,300.00		1,025,786.00	1,025,786.00			99.09	100.00					其他资金

其他		713,799.48	2,864,244.00	1,860,144.20		1,717,899.28					自 筹 及 其 他
合计	409,952,300.00	202,574,428.12	148,096,538.31	307,468,759.28		43,202,207.15	/	/	12,847,322.03	2,779,120.61	/

## 12、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1. 期初余额			42,253,928.02						42,253,928.02
2. 本期增加金额			29,394,473.32						29,394,473.32
(1) 外购									
(2) 自行培育			29,394,473.32						29,394,473.32
3. 本期减少金额			22,906,952.85						22,906,952.85
(1) 处置			22,906,952.85						22,906,952.85
(2) 其他									
4. 期末余额			48,741,448.49						48,741,448.49
二、累计折旧									
1. 期初余额			23,193,627.09						23,193,627.09
2. 本期增加金额			13,662,098.30						13,662,098.30
(1) 计提			13,662,098.30						13,662,098.30
3. 本期减少金额			12,033,776.63						12,033,776.63
(1) 处置			12,033,776.63						12,033,776.63
(2) 其他									
4. 期末余额			24,821,948.76						24,821,948.76
三、减值准备									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									

(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额									
四、账面价值									
1. 期末账面价值			23,919,499.73						23,919,499.73
2. 期初账面价值			19,060,300.93						19,060,300.93

### 13、无形资产

#### (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	82,280,793.89	600,000.00		1,457,756.89	84,338,550.78
2. 本期增加金额				48,000.00	48,000.00
(1) 购置				48,000.00	48,000.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	82,280,793.89	600,000.00		1,505,756.89	84,386,550.78
二、累计摊销					
1. 期初余额	8,730,441.96	36,333.37		886,598.23	9,653,373.56
2. 本期增加金额	2,075,211.00	60,000.12		266,924.76	2,402,135.88
(1) 计提	2,075,211.00	60,000.12		266,924.76	2,402,135.88
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	10,805,652.96	96,333.49		1,153,522.99	12,055,509.4
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					

(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	71,475,140.93	503,666.51		352,233.90	72,331,041.34
2. 期初账面价值	73,550,351.93	563,666.63		571,158.66	74,685,177.22

## (2). 截至期末, 已抵押的无形资产明细情况

无形资产类别	产权证号	账面净值	抵押情况
土地使用权	长国用(2014)第0790、0791、0792、0793号	53,974,186.76	抵押给上海浦东发展银行(长沙分行), 期末抵押借款余额为20,000万元
小计		53,974,186.76	

## 14、商誉

## (1). 商誉账面原值

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
衡阳怡农	624,465.22					624,465.22
合计	624,465.22					624,465.22

## 15、长期待摊费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地租赁费用	198,955.32	2,088,730.75	166,646.97		2,121,039.10
装修费		209,000.00	23,222.22		185,777.78
合计	198,955.32	2,297,730.75	189,869.19		2,306,816.88

## 16、递延所得税资产/ 递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,363,708.54	1,340,927.15	7,212,394.85	1,803,098.71
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				

合计	5,363,708.54	1,340,927.15	7,212,394.85	1,803,098.71
----	--------------	--------------	--------------	--------------

## (2). 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,427,547.06	5,222,378.03
可抵扣亏损	65,725,666.50	24,175,994.37
合计	69,153,213.56	29,398,372.40

## (3). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年	767,898.10	767,898.10	
2016 年	1,324,092.13	1,324,092.13	
2017 年	6,073,258.65	6,073,258.65	
2018 年	16,010,745.49	16,010,745.49	
2019 年	41,549,672.13		
合计	65,725,666.50	24,175,994.37	/

## 17、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付软件购置款		256,410.26
预付土地转让款	3,473,539.00	
合计	3,473,539.00	256,410.26

## 18、短期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	32,285,000.00	34,260,000.00
保证借款		
信用借款	166,402,110.00	152,103,000.00
合计	198,687,110.00	186,363,000.00

## 19、应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	47,413,213.29	27,318,868.72
合计	47,413,213.29	27,318,868.72

## 20、预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	19,375,181.57	28,508,154.81
合计	19,375,181.57	28,508,154.81

## 21、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	24,417,807.02	73,599,924.07	73,444,560.85	24,573,170.24
二、离职后福利-设定提存计划	291,364.39	4,113,896.86	3,954,079.27	451,181.98
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	24,709,171.41	77,713,820.93	77,398,640.12	25,024,352.22

## (2). 短期薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	17,082,524.08	61,629,938.20	63,201,866.12	15,510,596.16
二、职工福利费		5,233,058.28	5,233,058.28	
三、社会保险费	389,919.24	3,377,488.23	3,331,319.17	436,088.30
其中: 医疗保险费	360,599.30	2,329,564.76	2,287,720.26	402,443.80
工伤保险费	19,696.25	602,991.56	590,196.03	32,491.78
生育保险费	4,603.69	199,184.59	202,838.06	950.22
其他保险费	5,020.00	245,747.32	250,564.82	202.50
四、住房公积金	255,086.11	669,442.21	684,267.21	240,261.11
五、工会经费和职工教育经费	6,690,277.59	2,689,997.15	994,050.07	8,386,224.67
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	24,417,807.02	73,599,924.07	73,444,560.85	24,573,170.24

## (3). 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	287,625.08	3,747,427.38	3,599,512.81	435,539.65
2、失业保险费	3,739.31	366,469.48	354,566.46	15,642.33
3、企业年金缴费				
合计	291,364.39	4,113,896.86	3,954,079.27	451,181.98

## 22、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税		4,277.57
消费税		
营业税	61,449.17	13,957.50
企业所得税	3,047,341.99	3,280,469.19
个人所得税	277,749.54	763,571.72
城市维护建设税	9,110.52	5,786.10

房产税	54,717.22	12,676.21
土地使用税	300,856.91	300,283.38
印花税	63,981.36	126,617.94
教育费附加	17,597.11	15,222.54
残疾人保障基金	7,441.64	7,441.64
防洪保安基金	428,239.86	327,536.54
其他	136,218.11	3,403.69
合计	4,404,703.43	4,861,244.02

### 23、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	440,305.57	440,305.57
企业债券利息		
短期借款应付利息	381,489.52	
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	821,795.09	440,305.57

### 24、其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程及设备款	50,412,591.39	1,014,758.40
非公开发行股份定金	26,490,231.00	
押金保证金	22,198,233.61	21,268,060.87
应付暂收款	5,700,000.00	
拆借款	5,100,000.00	9,903,318.65
生猪养殖风险基金	3,586,520.81	3,736,722.16
其他	15,685,076.48	12,456,423.79
合计	129,172,653.29	48,379,283.87

#### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
耒阳养殖户	5,373,380.00	养殖保证金
养殖风险基金	977,146.40	风险基金
伟鸿食品股份有限公司	5,100,000.00	拆借款
合计	11,450,526.40	/

#### 其他说明

金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
耒阳养殖户	15,378,988.85	养殖保证金
湖南高新创投财富管理有限公司	15,000,000.00	非公开发行股份定金

湖南省粮油食品进出口集团有限公司	7,500,000.00	非公开发行股份定金
湖南省粮油食品进出口集团有限公司	5,000,000.00	应付暂收款
伟鸿食品股份有限公司	5,100,000.00	拆借款
养殖风险基金	3,586,520.81	风险基金
湖南省天心实业集团有限公司	1,500,000.00	非公开发行股份定金
湖南轻盐创业投资管理有限公司	1,500,000.00	非公开发行股份定金
长沙新翔股权投资合伙企业（有限合伙）	713,300.00	非公开发行股份定金
长沙新翼股权投资合伙企业（有限合伙）	276,931.00	非公开发行股份定金

## 25、长期借款

### (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	200,000,000.00	200,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	200,000,000.00	200,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
浦发银行长沙分行	2012.12.17	2020.12.17	人民币	7.205		200,000,000.00		
小计						200,000,000.00		

## 26、递延收益

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	60,619,918.67	7,605,500.00	8,690,040.22	59,535,378.45	见说明
合计	60,619,918.67	7,605,500.00	8,690,040.22	59,535,378.45	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

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
耒阳畜牧生态园清洁项目	10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关
节能重点工	10,000,000.00		200,555.55		9,799,444.45	与资产相关

程循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程						
生猪产业化项目	8,789,000.00		1,000,000.00		7,789,000.00	与资产相关
湖南省农产品现代流通综合试点专项资金	4,200,000.00	1,800,000.00	142,857.14		5,857,142.86	与资产相关
大型沼气综合利用工程项目建设项目	4,780,000.00		135,000.00		4,645,000.00	与资产相关
农产品批发市场信息系统和检验检测系统建设项目	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
粪污治理项目	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
产品质量检测中心项目	2,600,000.00				2,600,000.00	与资产相关
有机肥项目	1,805,000.00				1,805,000.00	与资产相关
现代节能高效设施园艺装备研制与产业化项目		1,050,500.00			1,050,500.00	与资产相关
广联生猪、肉类食品及冻副产品电子商务平台项目		1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
湘潭种猪场改造项目	1,136,590.00		148,652.50		987,937.50	与资产相关
中药渣微生物发酵综合利用技术研发与应用项目		900,000.00			900,000.00	与资产相关
湘江流域	890,862.00		60,000.00		830,862.00	与资产相关

环境综合整治项目						
安全优质冷鲜肉活性包装技术研究示范项目	700,000.00		24,000.00		676,000.00	与资产相关
生猪标准化养殖场项目		600,000.00	10,000.00		590,000.00	与资产相关
1.8万吨冷链物流项目		500,000.00	8,333.33		491,666.67	与资产相关
常宁市生猪标准化规模养殖场(小区)建设项目	448,000.00		24,000.00		424,000.00	与资产相关
衡南县生猪标准化规模养殖场(小区)建设项目	349,616.67		8,900.00		340,716.67	与资产相关
冷鲜紫外线杀菌设备和气调包装工艺开发	300,000.00				300,000.00	与资产相关
肉食双加工生产线技术改造专项资金		200,000.00			200,000.00	与资产相关
省院士工作站建设项目		100,000.00			100,000.00	与资产相关
推进新型工业化		100,000.00			100,000.00	与资产相关
长株潭广联牲猪屠宰及冷链物流建设项目		100,000.00			100,000.00	与资产相关
牲猪产品深加工配套设施项目		30,000.00			30,000.00	与资产相关
长沙市现代服务业综合试点项目	4,297,300.00		4,297,300.00			与收益相关

生猪升级出口基地项目及进出口食品交易平台建设款	1,000,000.00		1,000,000.00			与收益相关
种猪繁育技术研发平台款	600,000.00		600,000.00			与收益相关
生猪产业体系项目		1,000,000.00	1,000,000.00			与收益相关
沼气代替燃煤改造项目	150,000.00				150,000.00	与资产相关
其他	573,550.00	225,000.00	30,441.70		768,108.30	
合计	60,619,918.67	7,605,500.00	8,690,040.22		59,535,378.45	/

其他说明：

1) 耒阳畜牧生态园清洁项目，系根据湘发改环资[2013]1009号文、长沙市发改委长财建指[2013]119号文收到的专项建设资金10,000,000.00元，确认为与资产相关的递延收益，因项目尚未完工未开始摊销，期末余额10,000,000.00元。

2) 节能重点工程循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程，系子公司广联公司根据长沙市财政局长财建指[2012]112号文件收到的专项建设资金10,000,000.00元，并在与该项目相关的资产剩余折旧年限内分期摊销，本期摊销200,555.55元，期末余额9,799,444.45元。

3) 生猪产业化项目资金，系根据《湖南省财政厅关于下达2010年生猪产业化项目资金的通知》（湘财建指[2010]241号）收到的专项建设资金，确认为递延收益，并在与该项目相关的资产剩余折旧年限内分期摊销，本期摊销1,000,000.00元，期末余额7,789,000.00元。

4) 湖南省农产品现代流通综合试点专项资金，系根据湖南省发展和改革委员会湘发改财贸[2010]1091号文收到的专项建设资金1,800,000.00元，并在与该项目相关的资产剩余折旧年限内分期摊销，本期摊销142,857.14元，期末余额5,857,142.86元。

5) 大型沼气综合利用工程建设资金，系湖南省财政厅、湖南省人民政府农村工作办公室、衡阳市发展与改革委员会、衡阳市人民政府农村工作办公室根据相关文件下拨的专项建设资金，确认为递延收益，并在与该项目相关的资产剩余折旧年限内分期摊销，本期摊销135,000.00元，期末余额4,645,000.00元。

6) 农产品批发市场信息系统和检验检测系统建设项目，系根据湖南省发展和改革委员会湘发改财贸(2010)1091号文收到的专项建设资金4,000,000.00元，确认为与资产相关的递延收益，因项目尚未完工未开始摊销，期末余额4,000,000.00元。

7) 粪污治理项目, 系根据湖南省财政厅局文件湘财建指[2012]409 号文收到的项目资金 4,000,000.00 元, 确认为与资产相关的递延收益, 因项目尚未完工未开始摊销, 期末余额 4,000,000.00 元。

8) 产品质量检测中心项目, 系根据湖南省发改委和湖南省经济和信息化委员会湘发改工[2012]915 号文、长沙市发改委和长沙市工业和信息化委员会长发改[2012]466 号文收到的专项资金 2,600,000.00 元, 确认为与资产相关的递延收益, 因项目尚未完工未开始摊销, 期末余额 2,600,000.00 元。

9) 有机肥项目, 系收到原生生物科技股份有限公司拨来的有机肥项目专项资金, 确认为与资产相关的递延收益, 因项目尚未完工未开始摊销, 期末余额 1,805,000.00 元。

10) 现代节能高效设施园艺装备研制与产业化项目, 系收到中粮营养健康研究院有限公司拨来的“十二五”农村领域国家科技计划课题——设施养猪关键技术与设备研发专项资金 1,050,500.00 元, 确认为与资产相关的递延收益, 因项目尚未完工未开始摊销, 期末余额 1,050,500.00 元。

11) 广联生猪、肉类食品及冻副产品电子商务平台项目, 系根据湖南省财政厅、湖南省经济和信息化委员会湘财企[2014]131 号收到的专项资金 1,000,000.00 元, 确认为与资产相关的递延收益, 因项目尚未完工未开始摊销, 期末余额为 1,000,000.00 元。

12) 湘潭种猪场改造专项资金系根据《关于湖南省新五丰湘潭原种猪场建设项目初步设计的批复》(湘牧渔计函[2008]34 号) 收到的专项建设资金, 确认为递延收益, 并在与该项目相关的资产剩余折旧年限内分期摊销计入营业外收入, 本期摊销 148,652.50 元, 期末余额 987,937.50 元。

13) 中药渣微生物发酵综合利用技术研发与应用项目, 系根据湘财企指[2014]66 号收到的项目资金 900,000.00 元, 确认为与资产相关的递延收益, 因项目尚未完工未开始摊销, 期末余额 900,000.00 元。

14) 湘江流域环境综合整治资金, 系根据《湖南省财政厅关于下达 2010 年第一批湘江流域环境综合整治资金的通知》(湘财建指[2010]175 号) 收到的专项建设资金, 确认为递延收益, 并在与该项目相关的资产剩余折旧年限内分期摊销, 本期摊销 60,000.00 元, 期末余额 830,862.00 元。

15) 安全优质冷鲜肉活性包装技术研究示范项目资金, 系子公司湖南优鲜食品有限公司根据长沙市科学技术局(长财企指[2011]60 号) 收到的专项研究资金, 确认为与资产相关的递延收益, 并在与该项目相关的资产剩余折旧年限内分期摊销, 本期摊销 24,000.00 元, 期末余额 676,000.00 元。

16) 生猪标准化养殖场项目, 系子公司湖南大齐牧业有限公司根据湘潭市发展和改革委员会和湘潭市畜牧水产局(谭发改农[2012]452 号) 收到的专项资金 600,000.00 元, 确认与资产相关

的递延收益，并在与该项目相关的资产剩余折旧年限内分期摊销，本期摊销 10,000.00 元，期末余额 590,000.00 元。

17) 1.8 万吨冷链物流项目，系根据长沙市财政局、长沙市商务局长财建指[2013]277 号文件收到的专项资金 500,000.00 元，确认为与资产相关的递延收益，本期摊销 8,333.33 元，期末余额为 491,666.67 元。

18) 常宁市生猪标准化规模养殖场(小区)建设项目资金，系根据常宁市畜牧水产局等部门的文件收到的专项建设资金，确认为递延收益，并在与该项目相关的资产剩余折旧年限内分期摊销，本期摊销 24,000.00 元，期末余额 424,000.00 元。

19) 衡南县生猪标准化规模养殖场(小区)建设项目资金，系根据衡南县畜牧水产局等部门的文件收到的专项建设资金，确认为递延收益，并在与该项目相关的资产剩余折旧年限内分期摊销，本期摊销 8,900.00 元，期末余额 340,716.67 元。

20) 冷鲜紫外线杀菌设备和气调包装工艺开发项目，系根据长沙市财政局和长沙市科学技术局文件长财企指[2012]64 号文收到的专项建设资金，确认为与资产相关的递延收益，因项目尚未完工未开始摊销，期末余额 300,000.00 元。

21) 肉食双加工生产线改造专项资金，系根据湖南省财政厅湘财企指[2013]160 号收到的专项资金 200,000.00 元，确认为与资产相关的递延收益，因项目尚未完工未开始摊销，期末余额为 200,000.00 元。

22) 省院士工作站建设项目，系根据长沙市财政局、长沙市科学技术局(长财企[2014]39 号)收到的补助资金 100,000.00 元，确认为与资产相关的递延收益，因项目尚未完工未开始摊销，期末余额 100,000.00 元。

23) 推进新型工业化项目，系根据湖南省财政厅(湘财外企[2014]74 号)收到的补贴资金 100,000.00 元，确认为与资产相关的递延收益，因项目尚未完工未开始摊销，期末余额 100,000.00 元。

24) 长株潭广联牲猪屠宰及冷链物流建设项目，系子公司长株潭广联生猪交易市场有限公司根据长沙县现代农业创新示范区管委会和长沙县财政局长县农管委发[2014]6 号文件收到的专项建设资金 100,000.00 元，确认为与资产相关的递延收益，因项目尚未完工未开始摊销，期末余额 100,000.00 元。

25) 牲猪产品深加工配套设施，系子公司长株潭广联生猪交易有限公司根据长沙县农业局、长沙县财政局、长沙县发展和改革局长县农发[2014]105 号文件收到的专项建设资金 30,000.00 元，因项目尚未完工未开始摊销，期末余额 30,000.00 元。

26) 长沙市现代服务业综合试点项目，系根据长服通[2013]5 号文件收到补贴资金，确认为与收益相关的补贴，本期经相关主管部门验收确认营业外收入 4,297,300.00 元。

27) 生猪升级出口基地项目及进出口食品交易平台建设项目，系依据湘财外指[2013]104 号文件收到的补贴资金，确认为与收益相关的补贴，本期确认营业外收入 1,000,000.00 元。

28) 种猪繁育技术研发平台款, 系依据湘财外指[2013]88 号文收到的补贴, 确认为与收益相关的补贴, 本期确认营业外收入 600,000.00 元。

29) 生猪产业体系项目, 系根据长沙市财政局长财农指[2013]69 号、[2014]16 号收到的专项资金 1,000,000.00 元, 确认为与收益相关的补贴, 本期确认营业外收入 1,000,000.00 元。

30) 沼气代替燃煤改造项目, 系根据湖南省经济和信息化委员会(湘财企指[2011]104 号)收到的节能改造资金 150,000.00 元, 待项目验收后, 根据湖南省财政厅湘财企[2008]23 号文的要求计入资本公积。

## 27、股本

单位: 元 币种: 人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	234,360,126.00						234,360,126.00

## 28、资本公积

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	168,030,978.34			168,030,978.34
其他资本公积	234,601.45	6,335,113.68		6,569,715.13
合计	168,265,579.79	6,335,113.68		174,600,693.47

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

其他资本公积增加系根据公司第四届董事会第十二次会议, 湖南粮油以及长沙市城市建设投资开发集团有限公司共同对子公司广联公司增资 4,600 万元, 公司对广联公司持股比例由 55%减少为 41.25%, 长期股权投资成本与按照持股比例减少后计算应享有该公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额。

## 29、盈余公积

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	40,329,704.47			40,329,704.47
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	40,329,704.47			40,329,704.47

## 30、未分配利润

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	110,214,840.74	111,738,960.15

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	110,214,840.74	111,738,960.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-48,963,311.38	13,631,603.34
减：提取法定盈余公积		3,437,716.45
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		11,718,006.30
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	61,251,529.36	110,214,840.74

### 31、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,302,084,785.19	1,271,295,176.28	1,129,663,846.63	1,045,478,864.85
其他业务	409,081.12	430.20	423,768.86	
合计	1,302,493,866.31	1,271,295,606.48	1,130,087,615.49	1,045,478,864.85

### 32、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	207,747.18	119,656.09
城市维护建设税	15,964.83	9,749.03
教育费附加	16,332.55	8,415.80
资源税		
水利建设基金	100,703.32	141,234.60
合计	340,747.88	279,055.52

### 33、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及其他薪酬	15,568,939.89	15,347,459.85
销售推广费及代理费	7,059,799.91	6,936,324.73
差旅费	1,797,846.65	1,799,109.59
业务招待费	2,007,874.93	2,686,970.34
折旧	4,696,966.40	1,380,428.13
运输费及汽车费用	12,066,770.23	11,371,073.11
报关及检疫费	611,271.00	1,768,309.35
水电费	438,907.16	860,526.79
租赁费	1,232,084.32	1,327,215.92
其他费用	2,826,260.83	3,770,968.76
合计	48,306,721.32	47,248,386.57

## 34、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及其他薪酬	27,385,204.32	29,407,205.81
业务招待费	4,337,967.24	6,170,320.15
办公费	698,888.66	1,193,916.93
差旅费、会议费	1,303,311.92	2,429,897.05
水电费、物业费	1,149,015.77	1,032,219.45
汽车费用	2,188,111.37	2,186,498.67
折旧及摊销	7,049,653.17	4,842,711.17
税金	1,284,254.96	1,349,708.24
咨询费	1,150,595.89	1,937,409.99
租赁费	3,903,146.89	3,427,054.75
环保及技术研发费	1,331,574.16	2,001,386.17
其他	6,159,425.13	5,849,549.96
合计	57,941,149.48	61,827,878.34

## 35、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	22,875,219.30	9,407,708.07
减：利息收入	-1,040,606.28	-996,924.45
汇兑损失	380,356.56	125,839.58
减：汇兑收益		
金融机构手续费	352,276.18	238,775.76
合计	22,567,245.76	8,775,398.96

## 36、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,107,298.60	-510,766.54
二、存货跌价损失	1,650,584.29	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他	512,008.17	853,199.77
合计	7,269,891.06	342,433.23

## 37、投资收益

单位：元 币种：人民币

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	101,874.33	410,162.74
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	30,000.00	30,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托贷款投资收益	656,625.00	476,090.66
其他	34.37	34.53
合计	788,533.70	916,287.93

其他说明：

(1) 可供出售金融资产在持有期间的投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数
邵阳九鑫畜牧农民专业合作社	30,000.00	30,000.00
小计	30,000.00	30,000.00

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数
中机华丰（北京）科技有限公司	101,874.33	410,162.74
小计	101,874.33	410,162.74

## 38、营业外收入

单位：元 币种：人民币

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	1,660,451.96	2,429,471.30	1,660,451.96
其中：固定资产处置利得	70,176.70	37,096.44	70,176.70
无形资产处置利得			

债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	36,918,160.47	41,625,382.50	9,683,429.22
罚没收入	17,130.00	9,970.00	17,130.00
保险赔款	2,745,975.00	4,008,166.00	2,745,975.00
其他	465,812.42	910,332.54	465,812.42
合计	41,807,529.85	48,983,322.34	14,572,798.60

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
冻肉储备补贴	14,466,171.25	25,599,400.00	与收益相关
生猪储备补贴资金	3,478,400.00	3,687,500.00	与收益相关
粮食储备补贴资金	7,048,280.00		与收益相关
生猪科技补贴	1,276,000.00	2,100,150.00	与收益相关
能繁母猪补助资金	465,880.00	2,475,520.00	与收益相关
生猪养殖场及环保建设补贴	305,389.00	1,863,560.00	与收益相关
市场引导体系补贴资金	480,000.00		与收益相关
菜篮子项目补贴资金	500,000.00		与收益相关
递延收益转入	8,690,040.22	4,079,252.50	
应用技术研究及开发补贴	100,000.00	80,000.00	与收益相关
农业专项补贴		1,590,000.00	与收益相关
可再生能源建筑应用示范补助资金	48,000.00		与收益相关
对外投资国际合作专项资金	40,000.00		与收益相关
企业安全标准化以奖代投资金	20,000.00		与收益相关
湖南省财政厅畜牧水产专项资金		50,000.00	与收益相关
农业产业龙头企业贴息资金		100,000.00	与收益相关
合计	36,918,160.47	41,625,382.50	/

### 39、 营业外支出

单位：元 币种：人民币

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	1,588,974.02	1,126,954.98	1,588,974.02
其中：固定资产处置损失	367,510.93	80,064.38	367,510.93
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		6,000.00	
罚款支出	1,276.92	28,169.31	1,276.92
非常损失	3,794,811.87	3,791,015.61	3,794,811.87
赔款支出	49,423.02	19,841.30	49,423.02

其他	105,332.08	594,876.67	105,332.08
合计	5,539,817.91	5,566,857.87	5,539,817.91

#### 40、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	170,536.29	573,749.85
递延所得税费用	462,171.56	61,101.55
合计	632,707.85	634,851.40

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	-68,171,250.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	-17,042,812.51
子公司适用不同税率的影响	5,157,831.49
调整以前期间所得税的影响	152,119.31
非应税收入的影响	-32,968.58
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	546,279.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-386,620.69
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	10,615,960.78
预计未来无足够的应纳税所得额冲回前期确认递延所得税资产的影响	1,622,918.63
所得税费用	632,707.85

母公司法定税率 25%；母公司及各分、子公司依照《中华人民共和国企业所得税法实施条例》有关规定，对取得的牲畜、家禽的饲养项目及农产品初加工项目所得免征企业所得税，因此相应项目所得适用税率为 0%。

#### 41、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收存款利息收入	1,040,606.28	996,924.45
收政府补助	36,733,827.25	39,249,693.00
收保险赔款	2,745,975.00	4,008,166.00
收往来款		3,176,710.16
收保证金	1,318,190.11	1,489,530.00
其他	1,408,309.01	1,695,763.13
合计	43,246,907.65	50,616,786.74

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用中的付现费用	25,727,279.02	30,520,498.59
管理费用中的付现费用	22,200,804.92	26,228,253.12
支付伟鸿食品有限责任公司往来款	1,064,720.00	2,150,000.00
支付保证金	1,255,289.15	
其他	508,308.20	887,663.04
合计	50,756,401.29	59,786,414.75

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助	12,705,720.00	11,010,000.00
收回委托贷款	8,500,000.00	
取得子公司及其他营业单位收到的现金净额		73,739.51
合计	21,205,720.00	11,083,739.51

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付委托贷款		8,500,000.00
合计		8,500,000.00

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到非公开发行股份定金	26,490,231.00	
收到湖南粮油国有资本金	5,000,000.00	
合计	31,490,231.00	

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
归还周银香拆借款	4,803,318.65	7,336,681.35
合计	4,803,318.65	7,336,681.35

## 42. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-68,803,957.88	9,833,499.02
加: 资产减值准备	7,269,891.06	342,433.23

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,412,353.43	31,760,365.71
无形资产摊销	2,402,135.88	2,355,367.73
长期待摊费用摊销	189,869.19	45,120.64
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)	-71,477.94	-1,302,516.32
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	22,875,219.30	9,407,708.07
投资损失(收益以“-”号填列)	-788,533.70	-916,287.93
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	462,171.56	61,101.55
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-17,191,599.36	-89,502,900.18
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-29,655,606.01	-27,463,305.55
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	12,456,952.37	40,584,538.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-28,442,582.10	-24,794,875.32
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	88,896,188.77	127,687,648.71
减: 现金的期初余额	127,687,648.71	122,380,342.95
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-38,791,459.94	5,307,305.76

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	88,896,188.77	127,687,648.71
其中: 库存现金	231,140.73	834,457.30
可随时用于支付的银行存款	87,696,189.50	126,311,495.43
可随时用于支付的其他货币资金	968,858.54	541,695.98
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		

三、期末现金及现金等价物余额	88,896,188.77	127,687,648.71
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 43、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,674,780.00	共管账户系公司与长沙市发展和改革委员会(以下简称长沙市发改委)共同设立,账户内资金使用需取得相关主管部门审批同意,该资金系根据湘发改环资[2013]1009号文、长沙市发改委长财建指[2013]119号文收到的未阳畜牧生态园清洁项目专项建设资金1,000万元,专户储存,本期取得相关主管部门审批后拨付632.522万元,剩余367.478万元。
存货	71,256,693.50	2013年12月18日,扎赉特旗粮食局、中央储备粮乌兰浩特直属库与本公司子公司天和粮食签订2013年国家临时存储玉米委托收购协议,委托天和粮食按国家有关政策要求收购玉米25,000吨,金额60,411,560.76元。根据相关法规的规定,国家储备粮食是国家应急救灾的物资,其所有权、调动权属于国家。 2014年3月28日,华商储备商品管理中心与本公司签订中央储备冻肉储存保管合同,为中央储备冻肉600吨,金额10,845,132.74元。根据相关法规的规定,中央储备冻肉是国家应急救灾的物资,其所有权、调动权属于国家。
固定资产	112,143,686.12	抵押借款
无形资产	53,974,186.76	抵押借款
合计	241,049,346.38	/

## 44、 外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目:

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中: 美元	465.89	6.1190	2,850.76
欧元			
港币	7,327.08	0.7889	5,780.33
人民币			
人民币			
应收账款			
其中: 美元			
欧元			
港币	2,855,679.38	0.7889	2,252,845.46
人民币			
人民币			
长期借款			
其中: 美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
预收账款			
其中: 港币	1,265,837.72	0.7889	998,619.38

## 八、合并范围的变更

说明其他原因导致的合并范围变动(如,新设子公司、清算子公司等)及其相关情况:

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
长沙科丰龙生物科技有限公司	新设	2014年2月28日	260,000.00	65%
湖南新永联物流有限公司	新设	2014年6月30日	3,465,000.00	55%

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
深圳市晨丰食品有限公司	深圳市	深圳市	商业	90.00	10.00	设立
衡阳新五丰畜牧发展有限公司	衡阳市	衡阳市	生猪养殖	60.00		设立

湖南润丰投资管理 有限公司	长沙市	长沙市	投资管理	99.90	0.10	设立
湖南惠尔丰工贸有 限公司	长沙市	长沙市	商业	100.00		设立
湖南优鲜食品有限 公司	长沙市	长沙市	商业	88.0	12.00	设立
长沙科丰龙生物科 技有限公司	长沙市	长沙市	商业	65.00		设立
湖南新永联物流有 限公司	长沙市	长沙市	物流运输	48.00	7.00	设立
湖南韶山长丰畜牧 有限公司	韶山市	韶山市	生猪养殖	100.00		同一控制下 企业合并
湘潭健丰食品有限 公司	湘潭市	湘潭市	仓储	51.00		非同一控制 下企业
湖南大齐畜牧有限 公司	湘潭市	湘潭市	养殖	100.00		非同一控制 下企业
扎赉特旗天和粮食 有限公司	扎赉特旗	扎赉特旗	商业	51.00		非同一控制 下企业
湖南长株潭广联生 猪交易市场有限公 司	长沙县	长沙县	仓储	41.25		非同一控制 下企业
衡阳怡农生态农牧 发展有限公 司	衡阳县	衡阳县	养殖	60.00		非同一控制 下企业

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

广联公司注册资本 13,333.34 万元，截至 2014 年 12 月 31 日，公司实际出资 5,475 万元，公司实际出资占其注册资本的 41.25%；公司股东湖南粮油实际出资 1,014.50 万元，湖南粮油实际出资占其注册资本的 7.61%；其他股东出资 6,843.84 万元。根据有关协议约定和粮油集团声明，广联公司董事会由 7 名董事组成，公司与股东湖南粮油各委派 2 名。根据湖南粮油于 2014 年 3 月 1 日出具的《声明》，其委派的董事在广联公司的董事会上对待审议案的表决与公司保持一致，其持有的广联公司 7.61% 股权在广联公司的股东会上对待审议案的表决与公司保持一致，公司可

控制广联公司过半数的董事席位，对其拥有实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

## (2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司	58.75	-18,052,440.07		63,252,480.03
扎赉特旗天和粮食有限公司	49.00	13,383.50		8,269,625.14
衡阳新五丰畜牧发展有限公司	40.00	-718,659.07		-1,218,280.94
湘潭健丰食品有限公司	49.00	-75,326.70		7,566,213.23

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司	38,243,422.93	424,443,363.07	462,686,786.00	134,254,736.23	220,768,253.98	355,022,990.21	32,339,681.77	309,443,783.24	341,783,465.01	31,950,056.61	217,300,000.00	249,250,056.61
	96,677,477.93	9,080,974.28	105,758,452.21	88,881,666.20		88,881,666.20	82,505,697.55	7,869,621.75	90,375,319.30	73,525,846.57		73,525,846.57

衡 阳 新 五 丰 畜 牧 发 展 有 限 公 司	3,039.145.96	2,174.790.36	5,213.936.32	5,979.638.67	2,280.000.00	8,259.638.67	3,587.476.53	2,620.387.72	6,207.864.25	5,176.918.92	2,280.000.00	7,456.918.92
湘 潭 健 丰 食 品 有 限 公 司	16,144.716.16	3,303.013.56	19,447.729.72	4,006.478.22		4,006.478.22	37,782.508.78	5,613.408.89	43,395.917.67	27,800.938.22		27,800.938.22

子 公 司 名 称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收 益总额	经营活 动现金 流量
湖 南 长 株 潭 广 联 生 猪 交 易 市 场 有 限	133,531,529.78	-30,869,612.61	-30,869,612.61	-13,743,675.45	12,239,737.81	-4,814,849.09	-4,814,849.09	-2,743,319.74

公司								
扎赉特旗天和粮食有限公司	100,724,686.02	27,313.28	27,313.28	-52,904,698.22	141,234,582.18	746,279.81	746,279.81	-8,415,173.85
衡阳新五丰畜牧发展有限公司	1,325,775.60	-1,796,647.68	-1,796,647.68	-817,670.65	1,247,088.00	-2,057,192.83	-2,057,192.83	-734,363.85
湘潭健丰食品有限公司		-153,727.95	-153,727.95	6,747,507.45	30,275,107.96	-1,918,945.04	-1,918,945.04	41,447,787.90

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

详见本财务报表附注九（一）1 之说明。

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

## (1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中机华丰(北京)科技有限公司	北京	北京	商业	45.00		权益法核算

## (2). 重要联营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产	26,818,436.59		31,979,551.72	
非流动资产	325,185.71		227,029.06	
资产合计	27,143,622.30		32,206,580.78	
流动负债	7,755,081.74		13,057,238.63	
非流动负债				
负债合计	7,755,081.74		13,057,238.63	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	19,388,540.56		19,149,342.15	
按持股比例计算的净资产份额	8,724,843.25		8,617,203.97	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	8,724,843.25		8,622,968.92	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		30,113,471.75		29,779,975.84
净利润		529,525.44		911,472.75
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		529,525.44		911,472.75
本年度收到的来自联营企业的股利				

## 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司的应收账款的 74.44%(2013 年 12 月 31 日：22.26%)源于前五大客户。本公司于 2015 年 4 月对销售客户长沙瑞健农业科技有限公司及受同一实际控制人控制的湖南湘瑞健农牧有限公司的全部股权设置了质押担保。

(1) 本公司的应收款项中尚未逾期和发生减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金融资产的期限分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	907,905.06				907,905.06
小 计	907,905.06				907,905.06

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

### (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	198,687,110.00	199,068,599.52	199,068,599.52		
应付账款	47,413,213.29	47,413,213.29	47,413,213.29		
其他应付款	129,172,653.29	129,172,653.29	129,172,653.29		
小 计	375,272,976.58	375,654,466.10	375,654,466.10		

#### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

##### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。因公司的借款均系固定利率计息，故无重大利率风险。

##### 2. 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且其主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 十一、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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 (%)
湖南省粮油食品进出口集团有限公司	长沙市芙蓉区	商贸	166,611,000.00	37.54	37.54

本企业最终控制方是湖南省国资委

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

合营或联营企业名称	与本企业关系
中机华丰（北京）科技有限公司	联营企业

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湖南原生生物科技股份有限公司	母公司的控股子公司
南光贸易有限公司	其他
周银香	其他
长沙新翔股权投资合伙企业(有限合伙)	其他
长沙新翼股权投资合伙企业(有限合伙)	其他

公司监事郑观民先生担任南光贸易有限公司副总经理。

周银香为持有公司控股子公司广联公司 10%以上股权的股东。

长沙新翔股权投资合伙企业(有限合伙)为公司董事、监事、中高层管理人员和技术人员共同设立的企业。

长沙新翼股权投资合伙企业(有限合伙)为公司董事、监事、中高层管理人员和技术人员共同设立的企业。

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

2014 年公司通过南光贸易有限公司销售生猪实现收入 36,534,607.72 元，发生代理费用 1,568,970.94 元。

##### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/出包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
公司	湖南原生生物科技股份有限公司	其他资产托管	2012.08.01	2015.06.30	协议定价	720,000.00

关联管理/出包情况说明：

根据公司与湖南原生生物科技股份有限公司（以下简称原生生物科技公司）签署的《永安污水处理站运营托管合同》，公司将永安污水处理站的日常运营管理全权委托原生生物科技公司负责，托管期限为 1 年，自 2013 年 8 月 1 日起至 2014 年 7 月 31 日止，运营管理费为 72 万元；本期续签该委托管理合同，自 2014 年 8 月 1 日起至 2015 年 6 月 30 日止，运营管理费为 66 万元。公司上期已向原生生物科技公司支付自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日运营管理费 72 万元，本期支付自 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日运营管理费 72 万元。

##### (3). 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
湖南省粮油食品进出口集团有限公司	工业土地使用权	2,600,000.00	2,600,000.00
湖南省粮油食品进出口集团有限公司	房产	88,530.00	

## 关联租赁情况说明：

本公司第三届董事会第二十九次会议审议通过了《关于控股子公司租赁生产经营所需土地使用权的议案》，子公司大齐牧业与湖南粮油签署《土地使用权租赁协议》，大齐牧业租赁湖南粮油位于湘潭市岳塘区面积为 67,858.10 平方米的两宗工业土地使用权，租赁期限为 3 年，自 2011 年 3 月 16 日起至 2014 年 3 月 15 日止，租金为每年 260 万元，每年的 12 月 31 日前支付完毕；为保证公司控股子公司大齐牧业正常生产经营需要，大齐牧业与湖南粮油续签土地使用权租赁协议，大齐牧业继续向湖南粮油租赁上述两宗工业生产用地总计 67,858.10 平方米，年租金 260 万人民币，租赁期限为 3 年，自 2014 年 3 月 16 日起至 2017 年 3 月 15 日止。本期公司向湖南粮油支付租金 2,600,000.00 元。

子公司新永联公司与湖南粮油签署《房屋租赁合同》，新永联租赁湖南粮油位于第一大道写字楼第五层 502、503 房，租赁期限为 3 年，自 2014 年 6 月 20 日起至 2017 年 7 月 19 日止，租金为第一年 177,060.00 元，第二年 185,912.00 元，第三年 195,208.00 元。本期新永联公司向湖南粮油支付租金 88,530.00 元。

## (4). 关键管理人员报酬

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	359.42	404.92

## (5). 其他关联交易

## 关联方增资

① 根据公司第四届董事会第十二次会议，湖南粮油以公司控股子公司广联公司净资产评估值为依据，出资人民币 1,400.00 万元，按人民币 1.38 元/股的价格增资广联公司，占广联公司的股权比例为 7.61%。

② 按照湖南省国资委关于湖南省粮油进出口集团有限公司 2013 年国有资本经营预算的批复，2013 年安排湖南粮油国有资本经营预算资本性支出 500.00 万元，其中 400.00 万元用于支持广联生猪交易市场项目，100.00 万元用于支持公司年产 3000 吨肉食深加工技术改造项目，该预算资金以国有资本金形式注入广联公司。广联公司于 2014 年 12 月收到上述款项，截至 2014 年 12 月 31 日，广联公司尚未办理增资事宜。

## 关联方股权认购

根据公司 2014 年第一次临时股东大会决议，通过了公司拟非公开发行的方案，即发行不超过 91,977,666 股 A 股股票，发行价格为 5.76 元/股。其中，湖南粮油认购 26,041,667 股，湖南高新创投财富管理有限公司认购 52,083,333 股，湖南轻盐创业投资管理有限公司认购 5,208,333 股，湖南省天心实业集团有限公司认购 5,208,333 股，长沙新翔股权投资合伙企业(有限合伙)认购 2,475,000 股，长沙新翼股权投资合伙企业(有限合伙)认购 961,000 股。2014 年 5 月，本公司与上述公司分别签订了股份认购协议，并向公司支付了交易总金额 5%的定金。

因本次发行对象包括公司的控股股东湖南粮油以及由公司董事、监事、中高层管理人员和技术人员共同设立的长沙新翔股权投资合伙企业(有限合伙)及长沙新翼股权投资合伙企业(有限合伙)，因此上述公司认购股权构成关联交易。

#### 委托进口商品

公司控股子公司广联公司与湖南粮油签订委托协议，委托湖南粮油进口屠宰设备，截至 2014 年 12 月 31 日，屠宰设备已安装交付，设备价款合计 698.79 万元，湖南粮油根据设备交易价格的 1%收取代理费用。

## 6、关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南光贸易有公司	1,949,852.90	97,492.65	1,248,780.36	62,439.02

### (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	湖南省粮油食品进出口集团有限公司	12,595,178.61	28,976.62
其他应付款	长沙新翔股权投资合伙企业(有限合伙)	713,300.00	
其他应付款	长沙新翼股权投资合伙企业(有限合伙)	276,931.00	
其他应付款	周银香		4,803,318.65

## 7、其他

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	湖南省粮油食品进出口集团有限公司			30,356.09	
小计				30,356.09	

## 十二、 承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

## 十三、 资产负债表日后事项

经公司 2014 年第一次临时股东大会决议及根据 2014 年第四届第十七次董事会会议决议，并报经中国证券监督管理委员会《关于核准湖南新五丰股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2015〕462 号）核准，公司获准向湖南省粮油食品进出口集团有限公司、湖南高新创投财富管理有限公司、湖南轻盐创业投资管理有限公司、湖南省天心实业集团有限公司、长沙新翔股权投资合伙企业（有限合伙）、长沙新翼股权投资合伙企业（有限合伙）非公开发行人民币普通股（A 股）股票 91,977,666 股，发行价格为每股人民币 5.76 元，募集资金总额 529,791,356.16 元，减除发行费用人民币 7,701,857.30 元后，募集资金净额为 522,089,498.86 元，其中增加股本 91,977,666.00 元，增加资本公积 430,111,832.86 元。募集资金到位后，公司累计股本为人民币 326,337,792.00 元。上述募集资金于 2015 年 4 月 15 日到位并业经本所验证，出具《验资报告》（天健验〔2015〕2-15 号）。

## 十四、 其他重要事项

### 1、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策：

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

#### (2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	分部 1	分部 1	分部 1	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,799,969,125.02	212,354,932.92	100,703,473.98	810,942,746.73	1,302,084,785.19
主营业务成本	1,784,224,939.82	200,500,749.36	93,401,692.26	806,832,205.16	1,271,295,176.28
利润总额	-65,877,734.83	-4,688,514.77	88,714.02	-2,306,285.55	-68,171,250.03
资产总额	1,822,930,362.95	67,891,260.58	105,758,452.21	710,116,451.08	1,286,463,624.66

负债总额	1,085,947,597.24	54,707,319.25	88,881,666.20	545,102,195.35	684,434,387.34
------	------------------	---------------	---------------	----------------	----------------

## 十五、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	117,044,207.00	99.61	5,878,739.75	5.02	111,165,467.25	46,675,774.17	99.78	2,341,442.46	5.02	44,334,331.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	454,902.80	0.39	454,902.80	100.00		101,983.12	0.22	101,983.12	100.00	
合计	117,499,109.80	/	6,333,642.55	/	111,165,467.25	46,777,757.29	/	2,443,425.58	/	44,334,331.71

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	116,650,409.83	5,832,520.49	5.00
1 至 2 年	359,351.19	35,935.12	10.00
2 至 3 年	496.58	99.32	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	33,949.40	10,184.82	30.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	117,044,207.00	5,878,739.75	5.02

本期计提坏账准备金额 3,890,216.97 元。

## (2). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
长沙瑞健农业科技有限公司	66,786,561.65	56.84	3,339,328.08
伟鸿食品股份有限公司	11,814,680.00	10.06	890,734.00
湖南优鲜食品有限公司	8,243,344.81	7.02	412,167.24
湖南大齐畜牧有限公司	6,612,346.23	5.63	330,617.31
衡阳新五丰畜牧发展有限公司	5,624,069.34	4.79	281,203.47
小 计	99,081,002.03	84.34	5,254,050.10

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,535,876.59	96.95	609,777.93	7.09	7,926,098.66	18,470,075.67	98.57	1,022,394.97	5.54	17,447,680.70

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	268,372.99	3.05	268,372.99	100.00		268,072.99	1.43	268,072.99	100.00	
合计	8,804,249.58	/	878,150.92	/	7,926,098.66	18,738,148.66	/	1,290,467.96	/	17,447,680.70

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	7,451,023.26	372,551.16	5.00
1 至 2 年	431,043.94	43,104.40	10.00
2 至 3 年	56,887.92	11,377.58	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	585,080.97	175,524.29	30.00
4 至 5 年	7,700.00	3,080.00	40.00
5 年以上	4,140.50	4,140.50	100.00
合计	8,535,876.59	609,777.93	7.14

本期计提坏账准备金额-412,317.04 元。

## (2). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收补贴款	2,828,280.00	
押金保证金	1,700,125.36	1,872,980.00

出口退税	1,738,811.43	1,760,565.45
内部往来款	1,768,276.46	13,632,942.71
员工借支	293,084.08	175,037.15
其他	475,672.25	1,296,623.35
合计	8,804,249.58	18,738,148.66

## (3). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
湖南省财政厅	补贴款	2,828,280.00	1年以内	32.12	141,414.00
湖南省国家税务局进出口税收管理局	出口退税	1,738,811.43	1年以内	19.75	86,940.57
湘潭健丰食品有限公司	往来款	1,462,777.91	1年以内	16.62	73,138.90
湖南农业信用担保有限公司	保证金	500,000.00	3-4年	5.68	150,000.00
华商储备商品管理中心	保证金	330,000.00	1年及1-2年内	3.75	24,000.00
合计	/	6,859,869.34	/	77.92	475,493.47

## (4). 涉及政府补助的应收款项

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
湖南省财政厅	采购东北地区玉米补贴	2,828,280.00	1年以内	根据财建[2013]826号、湘财建[2014]77号文件确认补贴收入282.828万元,预计2015年收取
合计	/	2,828,280.00	/	/

## 3、长期股权投资

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	166,952,874.00		166,952,874.00	163,668,874.00		163,668,874.00
对联营、合营企业投资	8,724,843.25		8,724,843.25	8,622,968.92		8,622,968.92
合计	175,677,717.25		175,677,717.25	172,291,842.92		172,291,842.92

## (1) 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
湖南韶山长丰畜牧有限公司	5,677,621.99			5,677,621.99		
深圳市晨丰食品有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
衡阳新五丰畜牧发展有限公司	1,560,000.00			1,560,000.00		
湖南润丰投资管理有限公司	49,807,834.11			49,807,834.11		
湖南惠尔丰工贸有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
湖南优鲜食品有限公司	4,400,000.00			4,400,000.00		
湖南大齐畜牧有限公司	13,543,417.90			13,543,417.90		
湖南长株潭广联生猪交易市场有限公司	54,750,000.00			54,750,000.00		
内蒙古扎赉特旗天和粮食有限公司	7,980,000.00			7,980,000.00		
衡阳怡农生态农牧发展有限公司	18,450,000.00			18,450,000.00		
湖南新永联物流有限公司		3,024,000.00		3,024,000.00		
长沙科丰龙生物科技有限公司		260,000.00		260,000.00		
合计	163,668,874.00	3,284,000.00		166,952,874.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
中机华丰	8,622,968			101,874.						8,724,843

(北京) 科 技有限公 司	.92			33					.25
小计	8,622,968 .92			101,874. 33					8,724,843 .25
合计	8,622,968 .92			101,874. 33					8,724,843 .25

#### 4、 营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	995,029,296.19	970,293,651.09	980,125,838.49	892,194,360.75
其他业务	363,039.76		386,685.12	
合计	995,392,335.95	970,293,651.09	980,512,523.61	892,194,360.75

#### 5、 投资收益

单位：元 币种：人民币

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		
权益法核算的长期股权投资收益	101,874.33	410,162.74
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	30,000.00	30,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托贷款投资收益	3,426,625.00	476,090.66
其他	34.37	34.53
合计	3,558,533.70	916,287.93

### 十六、 补充资料

#### 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	71,477.94	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	9,683,429.22	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的		

投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	656,625.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-721,926.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,986,751.25	
少数股东权益影响额	-1,998,190.99	
合计	4,704,663.45	

## 2、净资产收益率及每股收益

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	-9.17	-0.21	-0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-10.05	-0.23	-0.23

## 3、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

适用 不适用

(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

适用 不适用

## 4、会计政策变更相关补充资料

√适用 □不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	122,380,342.95	141,994,389.51	92,570,968.77
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			907,905.06
应收账款	26,375,912.88	24,387,604.37	109,236,816.41
预付款项	47,094,639.94	56,407,033.65	9,493,244.05
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	10,708,434.02	18,270,876.06	10,265,932.52
买入返售金融资产			
存货	285,005,613.65	348,093,116.01	334,239,657.76
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	11,473,094.24	33,060,042.40	17,757,957.68
流动资产合计	503,038,037.68	622,213,062.00	574,472,482.25
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	100,000.00	100,000.00	100,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	8,212,806.18	8,622,968.92	8,724,843.25
投资性房地产			
固定资产	210,266,924.25	272,919,275.57	555,967,802.69
在建工程	105,359,138.18	202,574,428.12	43,202,207.15
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产	14,989,007.85	19,060,300.93	23,919,499.73
油气资产			
无形资产	76,440,544.95	74,685,177.22	72,331,041.34
开发支出	69,000.00		
商誉		624,465.22	624,465.22
长期待摊费用	244,075.96	198,955.32	2,306,816.88

递延所得税资产	1,864,200.26	1,803,098.71	1,340,927.15
其他非流动资产		256,410.26	3,473,539.00
非流动资产合计	417,545,697.63	580,845,080.27	711,991,142.41
资产总计	920,583,735.31	1,203,058,142.27	1,286,463,624.66
<b>流动负债:</b>			
短期借款	173,907,000.00	186,363,000.00	198,687,110.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	13,213,990.09	27,318,868.72	47,413,213.29
预收款项	14,088,639.34	28,508,154.81	19,375,181.57
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	23,422,955.56	24,709,171.41	25,024,352.22
应交税费	6,524,604.47	4,861,244.02	4,404,703.43
应付利息		440,305.57	821,795.09
应付股利			
其他应付款	47,008,691.42	48,379,283.87	129,172,653.29
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	278,165,880.88	320,580,028.40	424,899,008.89
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		200,000,000.00	200,000,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	30,555,621.17	60,619,918.67	59,535,378.45
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	30,555,621.17	260,619,918.67	259,535,378.45
负债合计	308,721,502.05	581,199,947.07	684,434,387.34
<b>所有者权益:</b>			
股本	234,360,126.00	234,360,126.00	234,360,126.00
其他权益工具			
其中: 优先股			

永续债			
资本公积	168,265,579.79	168,265,579.79	174,600,693.47
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	36,891,988.02	40,329,704.47	40,329,704.47
一般风险准备			
未分配利润	111,738,960.15	110,214,840.74	61,251,529.36
归属于母公司所有者 权益合计	551,256,653.96	553,170,251.00	510,542,053.30
少数股东权益	60,605,579.30	68,687,944.20	91,487,184.02
所有者权益合计	611,862,233.26	621,858,195.20	602,029,237.32
负债和所有者权益 总计	920,583,735.31	1,203,058,142.27	1,286,463,624.66

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	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。
备查文件目录	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。

董事长：邱卫

董事会批准报送日期：2015 年 4 月 28 日

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容