

牧原食品股份有限公司
2010-2012 年度及 2013 年 1-6 月财务报表
审计报告



中兴华富华会计师事务所有限责任公司

CONTINENTAL CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO., LTD

地址：北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层

邮编：100037

电话：(010) 68364873

传真：(010) 68348135

目 录

一、审计报告	1
二、审计报告附送	
1. 合并资产负债表	3
2. 合并利润表	5
3. 合并现金流量表	6
4. 合并股东权益变动表	7
5. 母公司资产负债表	11
6. 母公司利润表	12
7. 母公司现金流量表	13
8. 母公司股东权益变动表	15
9. 财务报表附注	19
三、审计报告附件	
1. 中兴华富华会计师事务所有限责任公司营业执照复印件	
2. 中兴华富华会计师事务所有限责任公司执业证书复印件	
3. 中兴华富华会计师事务所有限责任公司证券、期货相关业务许可证复印件	
4. 注册会计师执业证书复印件	

审计报告

中兴华审字（2013）第 1222010 号

牧原食品股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的牧原食品股份有限公司（以下简称“牧原食品公司”）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日、2011 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日、2013 年 6 月 30 日的合并资产负债表和母公司资产负债表，2010 年度、2011 年度、2012 年度、2013 年 1-6 月的合并利润表和母公司利润表、合并现金流量表和母公司现金流量表、合并股东权益变动表和母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是牧原食品公司管理层的责任，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而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的适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

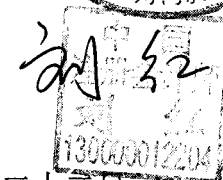
我们认为，牧原食品公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了牧原食品公司 2010 年 12 月 31 日、2011 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日、2013 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2010 年度、2011 年度、2012 年度、2013 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。



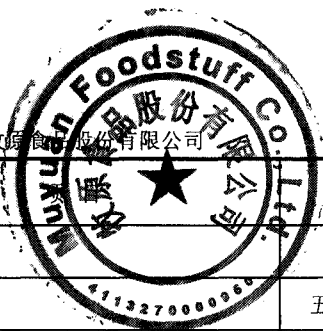
中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一三年七月二十二日



合并资产负债表

编制单位：牧原食品股份有限公司

单位：人民币元

	附注	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日	2010年12月31日
流动资产：					
货币资金	五、(一)	365,563,234.07	177,552,366.73	90,711,822.51	159,179,448.95
交易性金融资产					
应收票据	五、(二)				1,800,000.00
应收账款	五、(三)				1,675,149.25
预付款项	五、(五)	25,524,057.94	27,469,181.50	105,987,063.37	49,703,963.26
应收利息					
应收股利					
其他应收款	五、(四)	101,073.25	222,245.35	3,459,922.17	4,408,573.97
存货	五、(六)	835,514,033.94	506,117,311.44	427,993,259.84	193,502,723.62
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	五、(七)	4,500,000.00	4,200,000.00	3,900,000.00	870,000.00
流动资产合计		1,231,202,399.20	715,561,105.02	632,052,067.89	411,139,859.05
非流动资产：					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	五、(九)	29,756,436.68	23,507,625.88	31,248,930.22	29,764,182.88
投资性房地产					
固定资产	五、(十)	1,138,674,591.35	849,202,042.02	508,433,970.96	316,705,935.29
在建工程	五、(十一)	282,744,696.35	222,954,909.17	125,120,293.96	32,978,045.95
工程物资	五、(十二)	5,542,725.55	9,881,810.96	36,033,070.58	15,847,379.93
固定资产清理					
生产性生物资产	五、(十三)	219,741,948.74	202,740,202.15	126,018,150.78	64,408,406.96
油气资产					
无形资产	五、(十四)	136,291,211.47	116,353,865.58	29,726,874.67	21,145,010.54
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产					
其他非流动资产					
非流动资产合计		1,812,751,610.14	1,424,640,455.76	856,581,291.17	480,848,961.55
资产总计		3,043,954,009.34	2,140,201,560.78	1,488,633,359.06	891,988,820.60

法定代表人：

秦英
印章

主管会计工作负责人：

张明
印章

会计机构负责人：

钱小
印章



合并资产负债表（续）

编制单位：牧原食品股份有限公司

单位：人民币元

附注	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日	2010年12月31日
流动负债：				
短期借款	五、(十七)	1,000,000,000.00	353,000,000.00	415,200,000.00
交易性金融负债				
应付票据	五、(十八)	25,000,000.00		1,360,000.00
应付账款	五、(十九)	92,874,156.53	58,778,157.41	55,813,323.37
预收款项	五、(二十)	6,964,250.30	1,560,446.70	125,707.00
应付职工薪酬	五、(二十一)	14,596,690.83	12,117,908.73	7,967,296.34
应交税费	五、(二十二)	190,165.37	6,612,623.63	89,904.11
应付利息	五、(二十三)	1,803,770.39		
应付股利	五、(二十四)	4,200,000.00		6,589,506.95
其他应付款	五、(二十五)	9,824,196.03	12,219,909.77	4,143,198.18
一年内到期的非流动负债	五、(二十六)	140,654,254.86	215,166,089.05	66,216,500.00
其他流动负债				
流动负债合计		1,296,107,484.31	659,455,135.29	549,555,929.00
非流动负债：				
长期借款	五、(二十七)	719,267,233.76	453,544,630.95	210,283,500.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		719,267,233.76	453,544,630.95	210,283,500.00
负债合计		2,015,374,718.07	1,112,999,766.24	759,839,429.00
股东权益：				
股本（实收资本）	五、(二十八)	212,000,000.00	212,000,000.00	212,000,000.00
资本公积	五、(二十九)	100,516,270.25	100,516,270.25	100,516,270.25
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	五、(三十)	84,993,560.85	84,993,560.85	53,435,915.95
一般风险准备				
未分配利润	五、(三十一)	631,069,460.17	629,691,963.44	362,841,743.86
归属于母公司的股东权益合计		1,028,579,291.27	1,027,201,794.54	728,793,930.06
少数股东权益				
负债和股东权益总计		3,043,954,009.34	2,140,201,560.78	1,488,633,359.06

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并利润表

编制单位：牧原食品股份有限公司

单位：人民币元

	附注	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
一、营业收入	五、(三十二)	748,908,874.92	1,490,836,425.09	1,134,269,514.25	444,517,659.15
减：营业成本	五、(三十二)	630,526,806.92	1,072,368,266.19	697,175,526.36	347,132,615.70
营业税金及附加					
销售费用		2,920,565.84	5,626,659.46	5,304,254.33	1,912,368.42
管理费用		30,441,901.37	61,843,517.61	45,036,383.27	21,544,165.04
财务费用	五、(三十三)	28,442,814.32	50,919,065.27	41,282,242.70	15,151,457.56
资产减值损失	五、(三十五)	-6,219.58	-169,956.67	-472,705.32	-373,843.16
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）	五、(三十四)	841,510.68	1,086,387.29	-909,395.28	9,289,344.16
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		57,424,516.73	301,335,260.52	345,034,417.63	68,440,239.75
加：营业外收入	五、(三十六)	18,383,379.00	32,835,096.74	17,138,864.80	17,552,774.82
减：营业外支出	五、(三十七)	230,399.00	1,722,702.43	5,537,457.05	383,535.00
其中：非流动资产处置净损失					
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		75,577,496.73	332,447,654.83	356,635,825.38	85,609,479.57
减：所得税费用	五、(三十八)		2,239,790.35		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		75,577,496.73	330,207,864.48	356,635,825.38	85,609,479.57
归属于母公司所有者的净利润		75,577,496.73	330,207,864.48	356,635,825.38	85,609,479.57
少数股东损益					
五、每股收益：					
（一）基本每股收益	五、(三十九)	0.36	1.56	1.68	0.43
（二）稀释每股收益	五、(三十九)	0.36	1.56	1.68	0.43
六、其他综合收益					
七、综合收益总额		75,577,496.73	330,207,864.48	356,635,825.38	85,609,479.57
归属于母公司所有者的综合收益		75,577,496.73	330,207,864.48	356,635,825.38	85,609,479.57
归属于少数股东的综合收益					

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并现金流量表

编制单位：牧原食品股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		739,973,685.00	1,518,609,461.63	1,121,925,361.90	462,584,345.60
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金	五、(四十)	16,896,618.66	29,403,618.12	21,394,820.97	20,795,958.94
经营活动现金流入小计		756,870,303.66	1,548,013,079.75	1,143,320,182.87	483,380,304.54
购买商品、接受劳务支付的现金		797,483,561.20	1,013,362,342.59	864,702,968.13	344,878,262.65
支付给职工以及为职工支付的现金		62,848,518.54	95,760,416.12	64,584,439.41	35,854,739.51
支付的各项税费		708,105.57	477,874.19	289,757.06	313,038.55
支付其他与经营活动有关的现金	五、(四十)	15,366,255.04	31,914,169.16	35,648,756.67	12,519,289.42
经营活动现金流出小计		876,406,440.35	1,141,514,802.06	965,225,921.27	393,565,330.13
经营活动产生的现金流量净额		-119,536,136.69	406,498,277.69	178,094,261.60	89,814,974.41
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					560,000.00
取得投资收益收到的现金				28,000.00	28,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			30,130,301.00	2,170,518.30	800,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计			30,130,301.00	2,198,518.30	1,388,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		430,183,433.74	584,444,158.08	405,218,997.86	222,310,082.72
投资支付的现金					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金	五、(四十)	6,437,631.48			
投资活动现金流出小计		436,621,065.22	584,444,158.08	405,218,997.86	222,310,082.72
投资活动产生的现金流量净额		-436,621,065.22	-554,313,857.08	-403,020,479.56	-220,922,082.72
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金					65,040,000.00
取得借款收到的现金		1,440,100,000.00	1,212,022,000.00	840,200,000.00	595,000,000.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(四十)	1,002,603.39	39,772,728.67	11,500,100.00	5,484,319.91
筹资活动现金流入小计		1,441,102,603.39	1,251,794,728.67	851,700,100.00	665,524,319.91
偿还债务支付的现金		602,390,000.00	882,900,000.00	593,030,100.00	419,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		108,241,930.75	92,092,426.89	87,972,773.91	35,311,487.06
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(四十)	1,901,335.68	31,438,732.24	10,021,890.40	18,180,088.79
筹资活动现金流出小计		712,533,266.43	1,006,431,159.13	691,024,764.31	472,491,575.85
筹资活动产生的现金流量净额		728,569,336.96	245,363,569.54	160,675,335.69	193,032,744.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				142,534.57	469,594.99
五、现金及现金等价物净增加额		172,412,135.05	97,547,990.15	-64,393,416.84	61,456,040.76
加：期初现金及现金等价物余额		176,550,639.83	79,002,649.68	143,396,066.52	81,940,025.76
六、期末现金及现金等价物余额		348,962,774.88	176,550,639.83	79,002,649.68	143,396,066.52

法定代表人：

秦楼英
印

主管会计工作负责人：

张明
印

会计机构负责人：

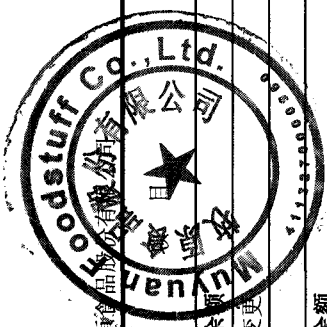
钱小
印

合并股东权益变动表

2013年1-6月

单位：人民币元

	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	212,000,000.00	100,516,270.25			84,993,560.85		629,691,963.44		1,027,201,794.54
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	212,000,000.00	100,516,270.25			84,993,560.85		629,691,963.44		1,027,201,794.54
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）									
（一）净利润							1,377,496.73		1,377,496.73
（二）直接计入股东权益的利得和损失									
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响									
3. 与计入股东权益项目相关的所得税影响									
4. 其他							75,577,496.73		75,577,496.73
上述（一）和（二）小计							75,577,496.73		75,577,496.73
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配							-74,200,000.00		-74,200,000.00
1. 提取盈余公积									
2. 对所有者（或股东）的分配							-74,200,000.00		-74,200,000.00
3. 其他									
（五）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本年年末余额	212,000,000.00	100,516,270.25			84,993,560.85		631,069,460.17		1,028,579,291.27



法定代表人：**秦英**

主管会计工作负责人：**张**

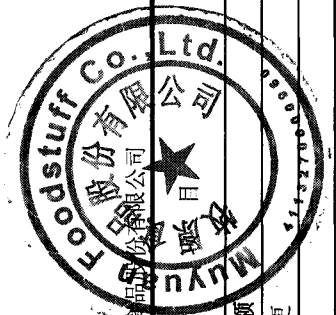
会计机构负责人：**李鹏**

合并股东权益变动表

2012年度

单位：人民币元

	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	212,000,000.00	100,516,270.25			53,435,915.95		362,841,743.86		728,793,930.06
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	212,000,000.00	100,516,270.25			53,435,915.95		362,841,743.86		728,793,930.06
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					31,557,644.90		266,850,219.58		298,407,864.48
（一）净利润							330,207,864.48		330,207,864.48
（二）直接计入股东权益的利得和损失									
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响									
3. 与计入股东权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述（一）和（二）小计							330,207,864.48		330,207,864.48
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配									
1. 提取盈余公积					31,557,644.90		-63,357,644.90		-31,800,000.00
2. 对所有者（或股东）的分配					31,557,644.90		-31,557,644.90		
3. 其他							-31,800,000.00		-31,800,000.00
（五）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本年年末余额	212,000,000.00	100,516,270.25			84,993,560.85		629,691,963.44		1,027,201,794.54



法定代表人：**秦保英**

主管会计工作负责人：**张**

张明 印

会计机构负责人：**金**

金鹏钱 印

合并股东权益变动表

2011年度

单位：人民币元

编制单位：牧原食品股份有限公司 Foodstuff Co., Ltd.	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	212,000,000.00	100,516,270.25			17,989,126.93		76,632,707.50		407,138,104.68
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	212,000,000.00	100,516,270.25			17,989,126.93		76,632,707.50		407,138,104.68
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					35,446,789.02		286,209,036.36		321,655,825.38
（一）净利润							356,635,825.38		356,635,825.38
（二）直接计入股东权益的利得和损失									
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响									
3. 与计入股东权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述（一）和（二）小计							356,635,825.38		356,635,825.38
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					35,446,789.02		-70,426,789.02		-34,980,000.00
1. 提取盈余公积					35,446,789.02		-35,446,789.02		
2. 对所有者（或股东）的分配							-34,980,000.00		-34,980,000.00
3. 其他									
（五）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本年年末余额	212,000,000.00	100,516,270.25			53,435,915.95		362,841,743.86		728,793,930.06

法定代表人：

秦伟英

主管会计工作负责人：

张波

会计机构负责人：

陈鹏钱

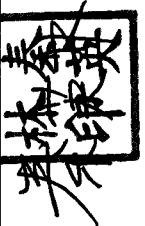
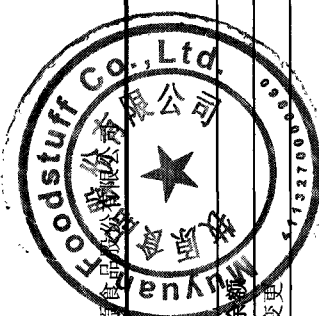
合并股东权益变动表

单位：人民币元

2010年度

编制单位：牧原食品股份有限公司

	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	200,000,000.00	47,476,270.25			9,427,377.47		21,584,977.39		278,488,625.11
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	200,000,000.00	47,476,270.25			9,427,377.47		21,584,977.39		278,488,625.11
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	12,000,000.00	53,040,000.00			8,561,749.46		55,047,730.11		128,649,479.57
（一）净利润							85,609,479.57		85,609,479.57
（二）直接计入股东权益的利得和损失									
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响									
3. 与计入股东权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述（一）和（二）小计							85,609,479.57		85,609,479.57
（三）所有者投入和减少资本	12,000,000.00	53,040,000.00							65,040,000.00
1. 所有者投入资本	12,000,000.00	53,040,000.00							65,040,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配									
1. 提取盈余公积					8,561,749.46		-30,561,749.46		-22,000,000.00
2. 对所有者（或股东）的分配					8,561,749.46		-8,561,749.46		
3. 其他							-22,000,000.00		-22,000,000.00
（五）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本年年末余额	212,000,000.00	100,516,270.25			17,989,126.93		76,632,707.50		407,138,104.68



法定代表人：秦林

主管会计工作负责人：张鹏

会计机构负责人：张鹏

母公司资产负债表

编制单位：牧原食品股份有限公司

单位：人民币元

	附注	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日	2010年12月31日
流动资产：					
货币资金		208,747,746.31	105,220,741.62	74,492,383.24	149,179,448.95
交易性金融资产					
应收票据					1,800,000.00
应收账款	十一、(一)	154,347,262.94	128,754,634.12	6,925,127.82	1,675,149.25
预付款项		14,057,361.55	11,150,685.63	48,916,754.28	49,703,963.26
应收利息					
应收股利					
其他应收款	十一、(二)	289,114,482.45	97,362,596.79	85,783,804.44	4,408,573.97
存货		610,585,898.94	449,079,903.54	425,408,365.54	193,502,723.62
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产		4,500,000.00	4,200,000.00	3,900,000.00	870,000.00
流动资产合计		1,281,352,752.19	795,768,561.70	645,426,435.32	401,139,859.05
非流动资产：					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	十一、(三)	399,756,436.68	233,507,625.88	121,248,930.22	39,764,182.88
投资性房地产					
固定资产		623,052,922.10	589,890,435.39	479,325,505.23	316,705,935.29
在建工程		72,154,456.97	63,542,123.20	59,682,923.85	32,978,045.95
工程物资		1,469,157.23	2,827,237.56	9,508,515.60	15,847,379.93
固定资产清理					
生产性生物资产		100,722,659.33	97,945,830.32	106,137,220.28	64,408,406.96
油气资产					
无形资产		42,736,981.79	38,582,423.93	20,727,407.98	21,145,010.54
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产					
其他非流动资产					
非流动资产合计		1,239,892,614.10	1,026,295,676.28	796,630,503.16	490,848,961.55
资产总计		2,521,245,366.29	1,822,064,237.98	1,442,056,938.48	891,988,820.60

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

编制单位：中原食品股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日	2010年12月31日
流动负债：					
短期借款		1,000,000,000.00	353,000,000.00	415,200,000.00	370,000,000.00
交易性金融负债			-		
应付票据		-	-	-	1,360,000.00
应付账款		56,752,393.31	39,671,244.30	43,688,942.21	24,944,717.14
预收款项		6,408,635.30	1,477,391.70	107,446.00	2,956,039.00
应付职工薪酬		11,185,419.91	10,536,157.81	7,683,546.17	3,824,600.70
应交税费		187,797.37	6,611,711.63	87,425.11	102,485.22
应付利息		-	-	-	-
应付股利		4,200,000.00	-	-	6,589,506.95
其他应付款		5,242,053.40	4,357,273.72	2,155,569.12	535,251.91
一年内到期的非流动负债		79,000,000.00	196,000,000.00	66,216,500.00	-
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		1,162,976,299.29	611,653,779.16	535,139,428.61	410,312,600.92
非流动负债：					
长期借款		367,100,000.00	200,000,000.00	180,283,500.00	74,530,100.00
应付债券			-	-	-
长期应付款			-	-	-
专项应付款			-	-	-
预计负债			-	-	-
递延所得税负债			-	-	-
其他非流动负债			-	-	-
非流动负债合计		367,100,000.00	200,000,000.00	180,283,500.00	74,530,100.00
负债合计		1,530,076,299.29	811,653,779.16	715,422,928.61	484,842,700.92
股东权益：					
股本（实收资本）		212,000,000.00	212,000,000.00	212,000,000.00	212,000,000.00
资本公积		100,516,270.25	100,516,270.25	100,516,270.25	100,516,270.25
减：库存股			-	-	-
盈余公积		84,993,560.85	84,993,560.85	53,435,915.95	17,989,126.93
未分配利润		593,659,235.90	612,900,627.72	360,681,823.67	76,640,722.50
股东权益合计		991,169,067.00	1,010,410,458.82	726,634,009.87	407,146,119.68
负债和股东权益总计		2,521,245,366.29	1,822,064,237.98	1,442,056,938.48	891,988,820.60

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司利润表

编制单位：牧原食品股份有限公司

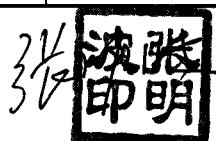
单位：人民币元

	附注	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
一、营业收入	十一、(四)	691,163,704.69	1,605,941,331.24	1,145,041,200.91	456,616,301.60
减：营业成本	十一、(四)	588,251,783.40	1,187,667,083.44	710,505,024.72	356,538,100.34
营业税金及附加					
销售费用		2,728,815.71	5,537,035.20	5,304,254.33	1,912,368.42
管理费用		26,742,051.40	55,666,837.40	42,237,581.46	21,536,150.04
财务费用		28,349,759.93	51,059,490.09	41,415,344.50	15,151,457.56
资产减值损失		11,439,342.87	7,021,936.78	4,224,611.00	-373,843.16
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）	十一、(五)	6,248,810.80	-7,741,304.34	1,512,747.34	6,596,186.35
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		39,900,762.18	291,247,643.99	342,867,132.24	68,448,254.75
加：营业外收入		15,288,245.00	28,191,297.74	17,138,214.80	17,552,774.82
减：营业外支出		230,399.00	1,622,702.43	5,537,456.85	383,535.00
其中：非流动资产处置净损失					
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		54,958,608.18	317,816,239.30	354,467,890.19	85,617,494.57
减：所得税费用			2,239,790.35		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		54,958,608.18	315,576,448.95	354,467,890.19	85,617,494.57
五、每股收益：					
（一）基本每股收益					
（二）稀释每股收益					
六、其他综合收益					
七、综合收益总额		54,958,608.18	315,576,448.95	354,467,890.19	85,617,494.57

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司现金流量表

编制单位: 牧原食品股份有限公司

单位: 人民币元

项目	附注	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
一、经营活动产生的现金流量:					
销售商品、提供劳务收到的现金		637,055,339.00	1,465,489,144.63	1,126,712,990.68	462,584,345.60
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金		19,638,931.68	28,840,547.19	28,142,717.04	20,795,958.94
经营活动现金流入小计		656,694,270.68	1,494,329,691.82	1,154,855,707.72	483,380,304.54
购买商品、接受劳务支付的现金		676,699,025.52	992,058,153.93	863,100,100.38	344,878,262.65
支付给职工以及为职工支付的现金		51,105,561.83	88,826,422.33	64,199,744.01	35,854,739.51
支付的各项税费		467,711.22	451,349.32	286,429.06	313,038.55
支付其他与经营活动有关的现金		163,864,244.77	47,638,109.24	116,575,439.35	12,519,289.42
经营活动现金流出小计		892,136,543.34	1,128,974,034.82	1,044,161,712.80	393,565,330.13
经营活动产生的现金流量净额		-235,442,272.66	365,355,657.00	110,693,994.92	89,814,974.41
二、投资活动产生的现金流量:					
收回投资收到的现金					560,000.00
取得投资收益收到的现金				28,000.00	28,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,904,513.34	30,130,301.00	9,260,673.20	800,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计		3,904,513.34	30,130,301.00	9,288,673.20	1,388,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		96,422,021.75	245,436,915.81	241,128,325.35	222,310,082.72
投资支付的现金		160,000,000.00	120,000,000.00	80,000,000.00	10,000,000.00
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		6,437,631.48			
投资活动现金流出小计		262,859,653.23	365,436,915.81	321,128,325.35	232,310,082.72
投资活动产生的现金流量净额		-258,955,139.89	-335,306,614.81	-311,839,652.15	-230,922,082.72
三、筹资活动产生的现金流量:					
吸收投资收到的现金					65,040,000.00
取得借款收到的现金		1,290,100,000.00	970,200,000.00	810,200,000.00	595,000,000.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金		1,002,603.39	39,772,728.67	11,500,100.00	5,484,319.91
筹资活动现金流入小计		1,291,102,603.39	1,009,972,728.67	821,700,100.00	665,524,319.91
偿还债务支付的现金		593,000,000.00	882,900,000.00	593,030,100.00	419,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		98,875,582.76	86,112,183.81	87,972,773.91	35,311,487.06
支付其他与筹资活动有关的现金		1,901,335.68	29,573,782.74	10,021,890.40	18,180,088.79
筹资活动现金流出小计		693,776,918.44	998,585,966.55	691,024,764.31	472,491,575.85
筹资活动产生的现金流量净额		597,325,684.95	11,386,762.12	130,675,335.69	193,032,744.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				142,534.57	469,594.99
五、现金及现金等价物净增加额		102,928,272.40	41,435,804.31	-70,612,856.11	51,456,040.76
加: 期初现金及现金等价物余额		104,219,014.72	62,783,210.41	133,396,066.52	81,940,025.76
六、期末现金及现金等价物余额		207,147,287.12	104,219,014.72	62,783,210.41	133,396,066.52

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:

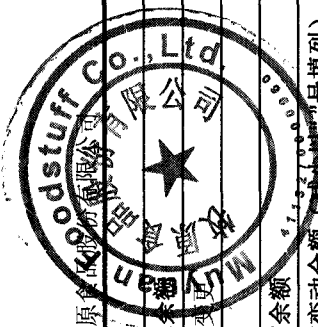


母公司股东权益变动表

2013年1-6月

单位：人民币元

项 目	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	212,000,000.00	100,516,270.25			84,993,560.85		612,900,627.72	1,010,410,458.82
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	212,000,000.00	100,516,270.25			84,993,560.85		612,900,627.72	1,010,410,458.82
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-19,241,391.82	-19,241,391.82
（一）净利润							54,958,608.18	54,958,608.18
（二）直接计入股东权益的利得和损失								
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额								
2. 权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响								
3. 与计入股东权益项目相关的所得税影响								
4. 其他								
上述（一）和（二）小计							54,958,608.18	54,958,608.18
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-74,200,000.00	-74,200,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者（或股东）的分配							-74,200,000.00	-74,200,000.00
3. 其他								
（五）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本年年末余额	212,000,000.00	100,516,270.25			84,993,560.85		593,659,235.90	991,169,067.00



法定代表人：

主管会计工作负责人：

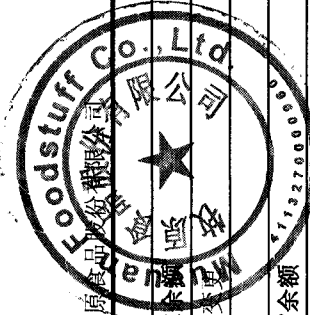
会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

2012年度

单位：人民币元

项 目	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	212,000,000.00	100,516,270.25			53,435,915.95		360,681,823.67	726,634,009.87
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	212,000,000.00	100,516,270.25			53,435,915.95		360,681,823.67	726,634,009.87
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					31,557,644.90		252,218,804.05	283,776,448.95
（一）净利润							315,576,448.95	315,576,448.95
（二）直接计入股东权益的利得和损失								
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额								
2. 权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响								
3. 与计入股东权益项目相关的所得税影响								
4. 其他								
上述（一）和（二）小计							315,576,448.95	315,576,448.95
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					31,557,644.90		-63,357,644.90	-31,800,000.00
1. 提取盈余公积					31,557,644.90		-31,557,644.90	
2. 对所有者（或股东）的分配							-31,800,000.00	-31,800,000.00
3. 其他								
（五）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本年年末余额	212,000,000.00	100,516,270.25			84,993,560.85		612,900,627.72	1,010,410,458.82



编制单位：牧原食品股份有限公司

鹏钱印

张明

主管会计工作负责人：

法定代表人：林林

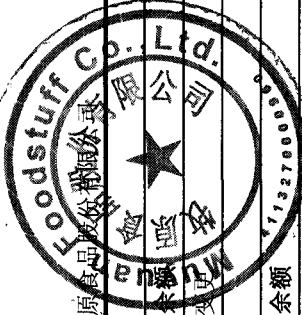
会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

2011年度

单位：人民币元

项 目	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	212,000,000.00	100,516,270.25			17,989,126.93		76,640,722.50	407,146,119.68
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	212,000,000.00	100,516,270.25			17,989,126.93		76,640,722.50	407,146,119.68
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					35,446,789.02		284,041,101.17	319,487,890.19
（一）净利润							354,467,890.19	354,467,890.19
（二）直接计入股东权益的利得和损失								
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额								
2. 权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响								
3. 与计入股东权益项目相关的所得税影响								
4. 其他								
上述（一）和（二）小计								
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					35,446,789.02		-70,426,789.02	-34,980,000.00
1. 提取盈余公积					35,446,789.02		-35,446,789.02	
2. 对所有者（或股东）的分配							-34,980,000.00	-34,980,000.00
3. 其他								
（五）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本年年末余额	212,000,000.00	100,516,270.25			53,435,915.95		360,681,823.67	726,634,009.87



编制单位：牧原食品股份有限公司

法定代表人：秦泰

主管会计工作负责人：张涛

会计机构负责人：李鹏



母公司股东权益变动表

2010年度

单位：人民币元

编制单位：牧原食品股份有限公司 2010年度

项目	股本(实收资本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	200,000,000.00	47,476,270.25			9,427,377.47		21,584,977.39	278,488,625.11
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	200,000,000.00	47,476,270.25			9,427,377.47		21,584,977.39	278,488,625.11
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	12,000,000.00	53,040,000.00			8,561,749.46		55,055,745.11	128,657,494.57
(一) 净利润							85,617,494.57	85,617,494.57
(二) 直接计入股东权益的利得和损失								
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额								
2. 权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响								
3. 与计入股东权益项目相关的所得税影响								
4. 其他								
上述(一)和(二)小计							85,617,494.57	85,617,494.57
(三) 所有者投入和减少资本	12,000,000.00	53,040,000.00						65,040,000.00
1. 所有者投入资本	12,000,000.00	53,040,000.00						65,040,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					8,561,749.46		-30,561,749.46	-22,000,000.00
1. 提取盈余公积					8,561,749.46		-8,561,749.46	
2. 对所有者(或股东)的分配							-22,000,000.00	-22,000,000.00
3. 其他								
(五) 股东权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本年年末余额	212,000,000.00	100,516,270.25			17,989,126.93		76,640,722.50	407,146,119.68

法定代表人：林秦

主管会计工作负责人：张明

会计机构负责人：林鹏



牧原食品股份有限公司

2010-2012 年度及 2013 年 1-6 月

财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 历史沿革

牧原食品股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）是由河南省内乡县牧原养殖有限公司于 2009 年 12 月 28 日整体变更设立的股份公司。

河南省内乡县牧原养殖有限公司的前身为内乡县牧园养殖有限公司，于 2000 年 7 月 13 日取得内乡县工商行政管理局核发的 4113272000035 号《企业法人营业执照》。内乡县牧园养殖有限公司成立之时的注册资本为 9,800,000.00 元人民币，其中：秦英林出资 9,300,000.00 元人民币，占注册资本的 94.90%；钱运鹏出资 500,000.00 元人民币，占注册资本的 5.10%。

2002 年 5 月 13 日，内乡县牧园养殖有限公司更名为河南省内乡县牧原养殖有限公司（以下简称“牧原养殖”）。

2003 年 3 月 19 日，牧原养殖注册资本由 9,800,000.00 元人民币增至 10,200,000.00 元人民币，由秦英林以 400,000.00 元人民币货币增资。增资后秦英林出资 9,700,000.00 元人民币，占注册资本的 95.10%；钱运鹏出资 500,000.00 元人民币，占注册资本的 4.90%。

2005 年 12 月 19 日，牧原养殖注册资本增至 25,800,000.00 元人民币，由牧原养殖未分配利润 15,600,000.00 元人民币进行转增，股东钱运鹏将未分配利润转增注册资本的权益以 764,705.88 元的价格转让给股东秦英林。本次增资及转让后秦英林出资 25,300,000.00 元人民币，占注册资本的 98.06%；钱运鹏出资 500,000.00 元人民币，占注册资本的 1.94%。

2009 年 9 月 29 日，牧原养殖注册资本增至 35,000,000.00 元人民币，由新增股东内乡县牧原实业有限公司以 9,021,705.43 元人民币货币出资，钱运鹏以 178,294.57 元人民币货币出资。此次变更后，秦英林出资 25,300,000.00 元人民币，占注册资本的 72.29%；钱运鹏出资 678,294.57 元人民币，占注册资本的 1.94%，内乡县牧原实业有限公司出资 9,021,705.43 元人民币，占注册资本的 25.77%。牧原养殖《企业法人营业执照》号码由 4113272000035 变更为 411325000001368。

2009 年 10 月 29 日，牧原养殖注册资本增至 36,683,823.53 元人民币，增加部分全部

由新增股东钱瑛等 25 名自然人以货币出资。此次变更后，秦英林出资 25,300,000.00 元人民币，占注册资本的比例为 68.9677%；内乡县牧原实业有限公司出资 9,021,705.43 元人民币，占注册资本 24.5931%；钱瑛出资 735,294.12 元人民币，占注册资本的比例为 2.0044%；其他 25 名自然人股东出资 1,626,823.98 元，占注册资本 4.4348%。

2009 年 12 月 28 日，牧原养殖以截止 2009 年 10 月 31 日经审计后的账面净资产 247,033,677.45 元，按照全体出资人原出资比例折合股本设立河南省牧原食品股份公司，股本总额人民币 200,000,000.00 元整，净资产超出股本总额的部分 47,033,677.45 元计入资本公积。

2010 年 2 月 4 日，经国家工商行政管理局核准，河南省牧原食品股份公司更名为牧原食品股份有限公司。

2010 年 9 月 15 日，经河南省商务厅豫商资管[2010]64 号文批准，由河南省人民政府于 2010 年 10 月 8 日向本公司颁发商外资豫府资字[2010]013 号中华人民共和国外商投资企业批准证书，公司变更为外商投资企业。

2010 年 11 月 2 日，公司股本增至 212,000,000.00 元，由国际金融公司（IFC）认购公司股份 12,000,000.00 股，每股面值 1 元人民币，增加股本 12,000,000.00 元，占变更后股本总额的 5.6604%。

截至本财务报告日，公司股本结构如下：

序号	股东名称	股本	持股比例%
1	秦英林	137,935,458.00	65.0639
2	内乡县牧原实业有限公司	49,186,287.00	23.2011
3	国际金融公司（IFC）	12,000,000.00	5.6604
4	钱瑛	4,008,819.00	1.8910
5	钱运鹏	3,698,058.00	1.7444
6	杨瑞华	481,059.00	0.2269
7	曹治年	481,059.00	0.2269
8	苏党林	481,059.00	0.2269
9	李付强	481,059.00	0.2269
10	张春武	400,883.00	0.1891
11	褚柯	320,706.00	0.1513

序号	股东名称	股本	持股比例%
12	秦英泽	280,617.00	0.1324
13	张新亚	240,529.00	0.1135
14	田方平	240,529.00	0.1135
15	徐勤荣	213,804.00	0.1009
16	张明波	200,441.00	0.0946
17	薛玉振	160,353.00	0.0756
18	钱小鹏	160,353.00	0.0756
19	杨俊武	120,265.00	0.0567
20	张建群	80,176.00	0.0378
21	薛星	80,176.00	0.0378
22	徐玉梅	80,176.00	0.0378
23	胡旭	80,176.00	0.0378
24	刘亚静	80,176.00	0.0378
25	张大星	80,176.00	0.0378
26	郭保军	80,176.00	0.0378
27	陈玉来	80,176.00	0.0378
28	秦英会	80,176.00	0.0378
29	秦英荷	80,176.00	0.0378
30	秦少楠	53,451.00	0.0252
31	秦沛	53,451.00	0.0252
	合计	212,000,000.00	100.0000

公司拥有四家全资子公司，即南阳市卧龙牧原养殖有限公司（以下简称“卧龙牧原”）、邓州市牧原养殖有限公司（以下简称“邓州牧原”）、湖北钟祥牧原养殖有限公司（以下简称“钟祥牧原”）、山东曹县牧原农牧有限公司（以下简称“曹县牧原”）。

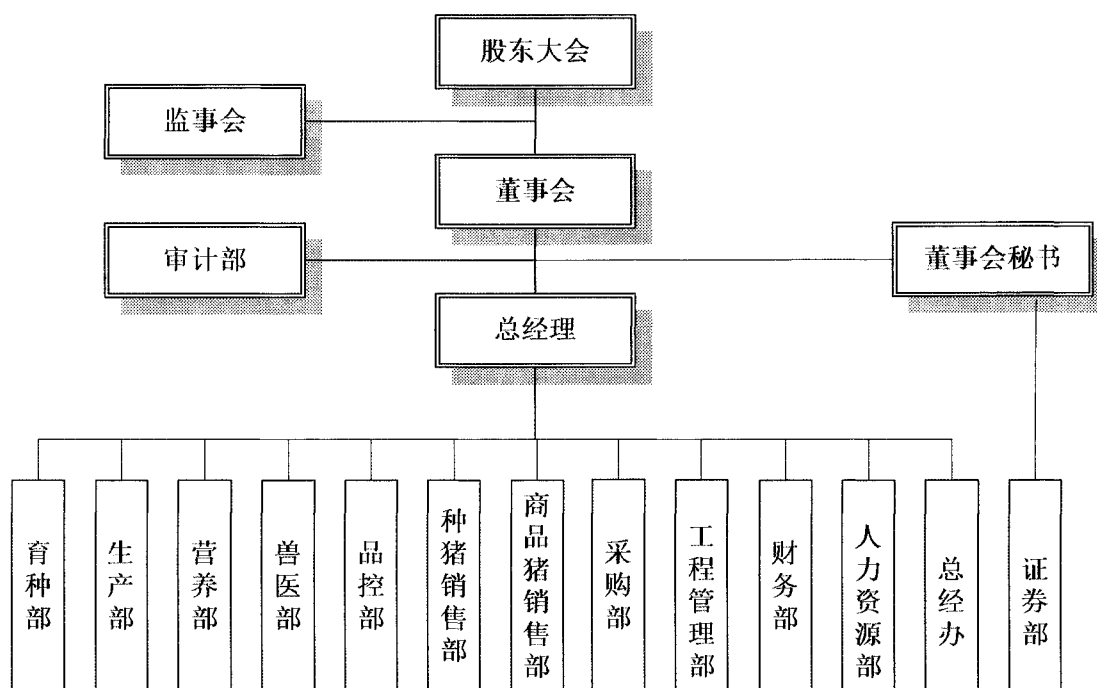
（二）公司所属行业性质

畜牧业；主要产品为：种猪及商品猪；住所：内乡灌涨水田村；法定代表人：秦英林。

（三）公司经营范围

公司经营范围：畜禽养殖，购销，良种繁育，饲料加工销售，畜产品加工销售，畜牧机械加工销售，猪粪处理，经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

（四）基本组织架构



（五）公司设立前的财务报表主体

公司系由有限公司整体变更设立的股份有限公司，设立为股份公司前的会计期间为2009年度，财务报表主体为原有限公司——河南省内乡县牧原养殖有限公司，不涉及资产、负债、权益、收入、成本费用、利润的剥离，所有者权益未发生变动。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和前期会计差错

（一）财务报表编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二）公司遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合《企业会计准则-基本准则》（中华人民共和国财政部令第 33 号）及《企业会计准则第 1 号-存货》等 38 项准则（财会[2006]3 号）及其应用指南和企业会计准则解释第 1-5 号以及中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定[2010 年修订]》的相关要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三） 会计期间

公司采用公历年度，即自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个完整的会计年度。

（四） 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

（五） 记账基础

公司以权责发生制为记账基础。

（六） 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

2. 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业

合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

（七） 现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小等四个条件的投资。

（八） 外币业务核算方法

外币业务采用交易发生日的即期汇率即中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价折合为人民币记账。外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折合成人民币金额进行调整，所产生的汇兑损益，除可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。不同货币兑换形成的折算差额，均计入财务费用。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的记账本位币金额计量。

（九） 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

公司管理层按照取得或承担金融资产和金融负债的目的、基于风险管理、战略投资需要，将取得的金融资产划分为以下四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的

金融资产；②持有至到期投资；③应收款项；④可供出售金融资产。将取得的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认和计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。

通常采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足会计准则规定的金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

（十） 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

单项金额重大的应收款项是指单项金额超过 100 万元的应收款项。

期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，是指账龄在 3 年以上且余额在单项金额重大额度以下的应收账款和其他应收款；账龄在 3 年以内但预计部分收回后损失高于风险组合计提的坏账准备的应收款项；账龄在 3 年以上全额计提坏账准备；账龄在 3 年以内但预计部分收回后损失高于风险组合计提的坏账准备采用单项分析法计提坏账准备。

对于期末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末余额的一定比例（可以单独进行减值测试）计算确定减值损失，计提坏账准备。该比例反映各项目实际发生的减值损失，即各项组合的账面价值超过其未来现金流量现值的金额。已单项确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合（即账龄组合）的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下应收款项组合坏账准备计提的比例。

账龄	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	5.00%
1-2 年 (含 2 年)	20.00%
2-3 年 (含 3 年)	50.00%
3 年以上	100.00%

坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货是指公司在生产过程中耗用的原粮、豆粕、维生素、药品及燃料等及处在饲养过程中的仔猪、保育猪及育肥猪，主要包括：原材料、消耗性生物资产、低值易耗品等。

2. 取得和发出的计价方法

(1) 公司在取得主要原材料、低值易耗品及包装物等时，按实际成本进行初始计量，包括采购成本等。主要原材料发出时，按月末一次加权平均法计算确定；低值易耗品和包装物在领用时采用一次转销法摊入成本费用。

(2) 公司辅助材料中的原粉、维生素、矿物质按计划成本进行核算，月末摊销材料成本差异；其他辅助材料按实际成本收发计价。

(3) 消耗性生物资产分为生猪类和林木类，生猪类消耗性生物资产包括仔猪、保育猪、育肥猪；林木类消耗性生物资产指绿化环保用林木。

生猪类消耗性生物资产的成本包括其达到可出售状态前发生的饲料费、人工费、应分摊的固定资产折旧费及其他应分摊的间接费用等。林木类消耗性生物资产的成本按实际成本初始计量。

仔猪是指处于出生日至断奶日阶段的猪，体重约从 1.50 公斤至 6 公斤；该阶段成本包括种母猪和种公猪的折旧费用、饲养费用以及仔猪自身的饲养费用。

保育猪是指断奶后至转育肥栏阶段的猪，体重约从 6 公斤至 25 公斤。

育肥猪是指从转入育肥栏至出栏日阶段的猪，体重约从 25 公斤至 100 公斤（或 110 公斤）。

保育猪成本包括仔猪成本及本阶段所耗用的饲养成本，育肥猪成本包括保育猪成本及本阶段所耗用的饲养成本。

消耗性生物资产在发出时按月末一次加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末公司对存货进行全面清查，存货按成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。为生产用而持有的材料，当材料的价格下降，使产成品的可变现净值低于成本的，材料按照可变现净值计量。对于消耗性生物资产，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值低于其账面价值的差额，计提消耗性生物资产跌价准备，计入当期损益。

期末通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

公司存货的盘存制度采用永续盘存制。定期对存货进行盘点清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

（十二）长期股权投资

1. 初始计量

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份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。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司可以在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资

产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。采用吸收合并时，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；采用控股合并时，合并成本大于在合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的，不调整长期股权投资初始成本，在编制合并财务报表时将其差额确认为合并资产负债表中的商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行控股合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及收益确认方法

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对采用成本法核算的长期股权投资应当按照初始投资成本计价，追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利和利润外，公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。如果本

公司无法取得被投资单位会计政策的详细资料，则本公司与被投资单位之间的关系不认定为重大影响、共同控制，对该项权益性投资将重新进行分类并确定其核算方法。

按权益法核算长期股权投资时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额（以被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对其净利润进行调整后确认），确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，企业按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。公司与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。共同控制经营的合营方，应当按照以下原则进行处理：

- ①确认其所控制的用于共同控制经营的资产及发生的负债。
- ②确认与共同控制经营有关的成本费用及共同控制经营产生收入的份额。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 固定资产的计价和折旧方法

1. 固定资产确认条件

固定资产指为公司生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产的分类

固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输工具及其他。

3. 固定资产的初始计量

固定资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的固定资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

4. 固定资产折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	预计使用年限	净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10-20	5.00%	9.50%-4.75%
机器设备	10	5.00%	9.50%
运输工具	6	5.00%	15.83%
其他	5	5.00%	19.00%

5. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产，公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业以单项资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑本公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间保持一致。

几项资产的组合生产的产品（或者其他产出）存在活跃市场的，即使部分或者所有这些产品（或者其他产出）均供内部使用，也在符合前款规定的情况下，将这几项资产的组合认定为一个资产组。如果该资产组的现金流入受内部转移价格的影响，按照本公司管理层在公平交易中对未来价格的最佳估计数来确定资产组的未来现金流量。

（十四）在建工程

公司自行建造的在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试生产所发生的净支出，计入工程成本。在建工程发生的借款费用，符

合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预计可使用状态前，计入在建工程成本。

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全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

- ①固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；
- ②已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

(十五) 生物资产

公司生物资产包括：消耗性生物资产、生产性生物资产。

消耗性生物资产包括仔猪、保育猪、育肥猪以及林木类生物资产，消耗性生物资产在存货中核算，详见本附注(十一)存货。

生产性生物资产包括：未成熟的种猪和成熟的种猪，种猪包括种公猪和种母猪。

生产性生物资产按照成本进行初始计量。外购的生产性生物资产的成本包括购买价、相关税费、运输费、保险费及可直接归属于购买该资产的其他支出。自行繁育的生产性生物资产，成本包括其达到预定生产经营目的前发生的饲料费、人工费、应分摊的固定资产折旧费、成熟的生产性生物资产折旧费及其他应分摊的间接费用等。

成熟的生产性生物资产的后续饲料费、人工费及其折旧费等支出归集计入仔猪成本。

公司按照规定对生产性生物资产计提折旧，折旧方法采用年限平均法。根据生产性生物资产的性质、实际使用情况和有关的经济利益的预期实现方式，确定其使用寿命和预计净残值，并在年度终了，对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行

行复核，如与原估计数存在差异的，作为会计估计变更，进行调整。

公司成熟的生产性生物资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法列示如下：

类别	预计使用寿命	预计净残值率	月折旧率
种猪	30 个月	30.00%	2.333%

年度终了，公司对生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明生产性生物资产可收回金额低于其账面价值的，按照可收回金额低于账面价值的差额计提生产性生物资产减值准备。生产性生物资产减值准备一经计提，以后不再转回。

公司生产性生物资产改变用途时，按照改变用途时的账面价值确认转出成本。

（十六）无形资产核算方法

1. 无形资产的确认条件

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

2. 无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

3. 无形资产使用寿命及摊销

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产在使用寿命内采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

4. 研究开发费用的会计处理

企业内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

划分本公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：

研究阶段支出，于发生时计入当期损益；开发阶段支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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，能够证明其有用性；

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。

归属于使用寿命有限的无形资产开发阶段的支出，按该无形资产使用寿命的年限采用直线法进行摊销；使用寿命不确定的，不予摊销。。

（十七）长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

（十八）借款费用

1. 借款费用的确认原则

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

2. 借款费用资本化金额的确定方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十九）股份支付

1. 股份支付的种类

公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（二十）收入确认原则

1. 销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权

相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认营业收入实现。本公司于交付生猪或其他货物时确认销售收入。

2. 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，根据实际情况选用下列方法确定：

- (1) 已完工作的测量。
- (2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- (3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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；

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入；

3. 让渡资产使用权。

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十一) 所得税核算方法

公司所得税采用资产负债表债务法核算。资产和负债账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

资产负债表日，公司按照暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债、递延所得税资产以及相应的递延所得税费用（或收益）。直接计入所有者权益的交易或事项相关的，其所得税影响减少所有者权益。

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，以未来期间很可能取得用以抵扣

可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。递延所得税以预期于相关资产实现或相关负债清偿当期所使用的所得税率计算。

对联营企业、合营企业投资等相关的应纳税暂时性差异，确认相关的递延所得税负债，但同时满足以下两个条件的除外：一是投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；二是该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（二十二） 政府补助

政府补助是公司从政府部门无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1 元）计量。

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

（二十三） 利润分配

公司依据《中华人民共和国公司法》及公司章程的规定，进行利润分配。分配顺序如下：

1. 弥补以前年度亏损；
2. 提取 10%法定公积金；
3. 根据股东会决议提取任意公积；
4. 向股东分配利润。

（二十四） 主要会计政策、会计估计的变更

报告期内，公司无会计政策、会计估计的变更。

（二十五） 前期会计差错更正

报告期内，公司无前期会计差错更正。

三、税项

(一) 主要税种

税费项目	计税依据	税率/标准
增值税	应税收入	13%、3%
企业所得税	应纳税所得额	25%
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	房产原值一次性扣除 30%	1.20%
土地使用税	符合计税标准的土地面积	2.40 元/平方米、3 元/平方米、4.50 元/平方米
城建税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%

公司之子公司湖北钟祥牧原养殖有限公司 2013 年 6 月前为小规模纳税人,适用增值税税率为 3%, 2013 年 7 月取得一般纳税人资格, 适用增值税率 13%。

公司之子公司山东曹县牧原农牧有限公司 2013 年 5 月前属于小规模纳税人,适用增值税率为 3%, 2013 年 6 月取得一般纳税人资格, 适用增值税率 13%。

(二) 税收优惠

1. 增值税税收优惠

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条规定, 农业生产者销售自产农产品免征增值税。

本公司生产、销售生猪属销售自产农产品, 享受免缴增值税优惠。

报告期内, 母公司根据《关于印发<税收减免管理办法>(试行)的通知》分别于 2010 年 4 月 29 日、2010 年 12 月 27 日、2012 年 1 月 12 日和 2013 年 1 月 21 日获得了河南省内乡县国家税务局内乡国税减[2010]308 号、内乡国税减[2010]482 号、内乡国税减[2012]166 号和内乡国税减[2013]107 号《减、免税批准通知书》, 获准减免 2010 年度、2011 年度、2012 年度和 2013 年度增值税。

卧龙牧原分别于 2011 年 8 月 8 日、2012 年 7 月 3 日、2013 年 6 月 29 日经河南省南阳市卧龙区国家税务局批准减免征收增值税, 减免期间分别为 2011 年 7 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日、2012 年 7 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日、2013 年 7 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日。

邓州牧原于 2012 年 10 月 17 日经河南省邓州市国家税务局批准减免征收增值税，减免期间为 2012 年 9 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。自 2013 年 1 月起，河南省邓州市国家税务局逐月审批批准减免征收邓州牧原 2013 年 1-6 月的增值税。

2. 企业所得税税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条规定，从 2008 年 1 月 1 日起，从事牲畜、家禽的饲养所得免征企业所得税。本公司应纳税所得额属于从事牲畜饲养所得，可享受免征企业所得税优惠。

报告期内，根据《关于企业所得税减免税管理问题的通知》（国税发〔2008〕111 号）的规定，母公司已分别于 2011 年 3 月 21 日、2012 年 2 月 12 日和 2013 年 2 月 26 日在河南省内乡县地方税务局办理了 2010 年度、2011 年度、2012 年度的免税备案登记；卧龙牧原、邓州牧原均于 2013 年 3 月 1 日分别在河南省南阳市卧龙区国家税务局、河南省邓州市国家税务局办理了 2012 年度的免税备案登记。

四、企业合并及合并财务报表

（一）通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额
南阳市卧龙牧原养殖有限公司	全资子公司	河南省南阳市	畜禽养殖	1 亿元	生猪、种猪养殖与销售（以上项目仅限分支机构凭许可证核准范围开展经营活动）；饲料加工、销售（以上项目仅限分支机构凭许可证开展经营活动，未获批准不得经营）；养殖技术的推广；粮食购销。	1.5 亿元
邓州市牧原养殖有限公司	全资子公司	河南省邓州市	畜禽养殖	1.1 亿元	生猪养殖销售、良种繁育、粮食收购、养殖技术服务推广（国家有专项审批规定的，未取得专项行政许可前不得经营）	1.5 亿元
湖北钟祥牧原养殖有限公司	全资子公司	湖北省钟祥市	畜禽养殖	5,000.00 万元	许可经营项目：粮食收购（有效期与粮食收购许可证一致，至 2016 年 5 月 8 日）；畜禽养殖、销售（有效期与动物防疫条件合格证一致）。 一般经营项目：畜牧机械加工销售；养殖技术服务推广；猪粪处理；政策许可的农副产品购销。（国家法律法规禁止的不得经营，涉及行政审批的未获审批前不得经营）	5,000.00 万元

山东曹县牧原农牧有限公司	全资子公司	山东省曹县	畜禽养殖	2,000.00 万元	前置许可经营项目：生猪饲养、销售；粮食购销（有效期至 2016 年 4 月 19 日）；一般经营项目：畜牧机械加工与销售；养殖技术服务推广；猪粪处理。	2,000.00 万元
--------------	-------	-------	------	-------------	---	-------------

续：

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
南阳市卧龙牧原养殖有限公司		100.00	100.00	是			
邓州市牧原养殖有限公司		100.00	100.00	是			
湖北钟祥牧原养殖有限公司		100.00	100.00	是			
山东曹县牧原农牧有限公司		100.00	100.00	是			

(二) 纳入合并范围的主体

名称	2013 年 6 月 30 日净资产	2013 年 1-6 月净利润	2012 年 12 月 31 日净资产	2012 年度净利润
南阳市卧龙牧原养殖有限公司	165,293,923.10	9,658,908.61	65,635,014.49	6,830,452.42
邓州市牧原养殖有限公司	149,372,926.58	-89,169.81	79,462,096.39	1,005,404.59
湖北钟祥牧原养殖有限公司	48,761,358.48	-1,057,971.72	49,819,330.20	-180,669.80
山东曹县牧原农牧有限公司	19,855,248.25	-130,436.62	19,985,684.87	-14,315.13

续：

名称	2011 年 12 月 31 日净资产	2011 年度净利润	2010 年 12 月 31 日净资产	2010 年度净利润
南阳市卧龙牧原养殖有限公司	58,804,562.07	-1,191,432.93	4,995,995.00	-4,005.00
邓州市牧原养殖有限公司	28,456,691.80	-1,539,298.20	4,995,990.00	-4,010.00
湖北钟祥牧原养殖有限公司				
山东曹县牧原农牧有限公司				

南阳市卧龙牧原养殖有限公司和邓州市牧原养殖有限公司于 2010 年 12 月 30 日成

立，自 2010 年起纳入合并报表范围。

湖北钟祥牧原养殖有限公司于 2012 年 9 月 24 日成立，山东曹县牧原农牧有限公司于 2012 年 12 月 21 日成立，自 2012 年起纳入合并报表范围。

(三) 未纳入合并范围的子公司：无

五、合并财务报表主要项目注释（以下金额单位未特别注明者均为人民币元）

（一）货币资金

项目	2013 年 6 月 30 日			2012 年 12 月 31 日		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
1、现金						
人民币			5,376.40			6,863.91
2、银行存款						
人民币			348,957,398.48			176,543,775.92
美元						
小计			348,957,398.48			176,543,775.92
3、其他货币资金						
人民币			16,600,459.19			1,001,726.90
合计			365,563,234.07			177,552,366.73
项目	2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
1、现金						
人民币			5,091.83			76,162.18
2、银行存款						
人民币			78,997,557.85			112,578,536.28
美元				4,285,467.87	6.6227	28,381,368.06
小计			78,997,557.85	4,285,467.87	6.6227	140,959,904.34
3、其他货币资金						
人民币			11,709,172.83			18,143,382.43
合计			90,711,822.51	4,285,467.87	6.6227	159,179,448.95

其中：受限的货币资金为其他货币资金，具体明细如下：

项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日

贷款及承兑汇票保证金	16,600,459.19	1,001,726.90	11,709,172.83	15,783,382.43
------------	---------------	--------------	---------------	---------------

2013 年 6 月末受限的货币资金增加的原因是银行承兑汇票保证金增加所致。

2012 年末受限的货币资金减少的原因是原收取贷款保证金的中国农业发展银行对新增贷款不再收取保证金。

(二) 应收票据

1. 应收票据分类

项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
银行承兑汇票				1,800,000.00

2. 公司无未到期进行质押的应收票据。

(三) 应收账款

1. 应收账款分类

2013 年 6 月 30 日，公司无应收账款。

2012 年 12 月 31 日，公司无应收账款。

2011 年 12 月 31 日，公司无应收账款。

2010 年 12 月 31 日

类别	2010 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄分析法	1,763,315.00	100.00	88,165.75	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	1,763,315.00	100.00	88,165.75	5.00

2. 公司报告期内各年度无前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，

但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

3. 公司报告期内各年度均未核销应收账款。

4. 公司报告期内各期末应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款情况。

5. 应收账款情况如下

2010 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
内乡县鸿基养殖有限责任公司	客户	1,000,000.00	1 年以内	56.71
中粮肉食(天津)有限公司	客户	700,000.00	1 年以内	39.70
宝融牧业有限公司	客户	63,315.00	1 年以内	3.59
合计		1,763,315.00		100.00

6. 应收账款中应收关联方单位的款项：

公司报告期内各期末均无应收关联方单位的款项；

(四) 其他应收款

1. 其他应收款分类

2013 年 6 月 30 日

类别	2013 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：账龄分析法	116,077.11	100.00	15,003.86	12.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	116,077.11	100.00	15,003.86	12.93

2012 年 12 月 31 日

类别	2012 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：账龄分析法	243,468.79	100.00	21,223.44	8.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	243,468.79	100.00	21,223.44	8.72

2011 年 12 月 31 日

类别	2011 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：账龄分析法	3,651,102.28	100.00	191,180.11	5.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	3,651,102.28	100.00	191,180.11	5.24

2010 年 12 月 31 日

类别	2010 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：账龄分析法	4,984,293.65	100.00	575,719.68	11.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	4,984,293.65	100.00	575,719.68	11.55

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2013年6月30日			2012年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	105,077.11	90.53	5,253.86	232,468.79	95.48	11,623.44
1-2年				500.00	0.21	100.00
2-3年	2,500.00	2.15	1,250.00	2,000.00	0.82	1,000.00
3年以上	8,500.00	7.32	8,500.00	8,500.00	3.49	8,500.00
合计	116,077.11	100.00	15,003.86	243,468.79	100.00	21,223.44

续:

账龄	2011年6月30日			2010年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	3,630,602.28	99.44	181,530.11	4,378,793.65	87.85	218,939.68
1-2年	2,000.00	0.05	400.00	195,400.00	3.92	39,080.00
2-3年	18,500.00	0.51	9,250.00	184,800.00	3.71	92,400.00
3年以上				225,300.00	4.52	225,300.00
合计	3,651,102.28	100.00	191,180.11	4,984,293.65	100.00	575,719.68

2. 公司报告期内各年度无前期已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大其他应收款。

3. 公司报告期内各年度均未核销其他应收款。

4. 公司报告期内各期末其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款情况。

5. 其他应收款金额前五名单位情况

2013年6月30日

单位名称	与本公司关系	款项性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
职工保险费	职工	职工保险费	81,077.11	1年以内	69.85
苏海洋	职工	借款	6,000.00	1年以内	5.17
薛贵侠	职工	借款	5,500.00	1年以内	4.74
李雪峰	职工	借款	5,300.00	1年以内	4.57
李进	职工	借款	5,200.00	1年以内	4.48
合计			103,077.11		88.81

2012 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	款项性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
职工保险费	职工	职工保险费	167,930.79	1 年以内	68.97
李兵	职工	借款	5,000.00	1 年以内	2.05
景晓光	职工	借款	5,000.00	1 年以内	2.05
上飞	职工	借款	5,000.00	1 年以内	2.05
姬瑞萍	职工	借款	5,000.00	1 年以内	2.05
合计			187,930.79		77.17

2011 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	款项性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
郑州市粮食批发市场有限公司	交易市场	保证金	1,916,970.00	1 年以内	52.50
河南省粮食交易物流市场有限公司	交易市场	保证金	1,383,030.00	1 年以内	37.88
职工保险费	职工	职工保险费	160,820.68	1 年以内	4.40
杨璐	职工	周转金	15,000.00	1 年以内	0.41
内乡县电业局电力开发公司		变压器押金	10,000.00	2-3 年	0.27
合计			3,485,820.68		95.46

2010 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	款项性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
职工保险费	职工	职工保险费	1,102,992.26	1 年以内	22.13
公司采购部		采购备用金	600,000.00	1 年以内	12.04
内乡交通汽车修理销售有限公司汽车销售分公司		垫付款	236,166.40	1 年以内	4.74
王会娟	职工	出国保证金借款	150,000.00	1 年以内	3.01
王定辉	职工	出国保证金借款	150,000.00	1 年以内	3.01
合计			2,239,158.66		44.93

6. 其他应收款中应收关联方单位的款项

公司报告期内各期末无应收关联方单位的款项。

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2013 年 6 月 30 日		2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	22,566,463.79	81.41	27,469,181.50	100.00	103,888,792.38	98.02	49,453,575.19	99.50
1-2 年	2,957,594.15	18.59			2,081,261.99	1.96	104,856.55	0.21
2-3 年					17,009.00	0.02	145,531.52	0.29
3 年以上								
合计	25,524,057.94	100.00	27,469,181.50	100.00	105,987,063.37	100.00	49,703,963.26	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

2013 年 6 月 30 日

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
河南扶沟县财政局		4,000,000.00	1 年以内	预付土地保证金
金蝶软件(中国)有限公司	软件开发商	1,931,200.00	1-2 年	预付软件款
南阳市卧龙区财政局		1,795,776.00	1 年以内	预付土地保证金
上海益海商贸有限公司	供应商	1,703,920.00	1 年以内	货未到
江苏盐城二建集团有限公司	工程承建方	1,643,663.73	1 年以内	预付工程款、未到结算期
合计		11,074,559.73		

2012 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
滑县财政局国库管理股		2,000,000.00	1 年以内	预付土地保证金
南阳市卧龙建筑工程有限责任公司	工程承建方	1,968,247.29	1 年以内	预付工程款、未到结算期
金蝶软件(中国)有限公司	软件开发商	1,931,200.00	1 年以内	预付软件款
南阳市住宅建筑工程有限公司	工程承建方	1,895,358.87	1 年以内	预付工程款、未到结算期
南阳市卧龙区财政局		1,795,776.00	1 年以内	预付土地保证金
合计		9,590,582.16		

2011 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
南阳市卧龙区财政局		26,258,400.00	1 年以内	预付土地款

南阳市卧龙区财政局		1,518,678.00	1-2 年	预付土地款
南阳市卧龙区财政局小计		27,777,078.00		
郑州粮食批发市场有限公司	交易市场	25,766,761.50	1 年以内	货未到
河南省粮食交易物流市场有限公司	交易市场	16,401,768.00	1 年以内	货未到
扬州牧羊仓储工程有限公司	供应商	12,000,000.00	1 年以内	设备未到
江苏牧羊集团有限公司	供应商	8,004,000.00	1 年以内	设备未到
合计		89,949,607.50		

2010 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中国联合水泥集团有限公司南阳分公司	供应商	2,802,160.90	1 年以内	货未到
上海宝钢钢材贸易有限公司南京分公司	供应商	2,576,534.51	1 年以内	货未到
内乡县马山口庵北预制构件有限公司	供应商	2,154,965.00	1 年以内	货未到
南阳市卧龙区陆营镇财政所		1,895,330.00	1 年以内	票未到
马晓波	供应商	1,784,466.85	1 年以内	货未到
合计		11,213,457.26		

3. 公司报告期内各期末预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(六) 存货及跌价准备

2013 年 6 月 30 日

项目	期末账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	388,341,468.43		388,341,468.43
消耗性生物资产	447,172,565.51		447,172,565.51
其中：生猪	445,817,390.51		445,817,390.51
绿化林木	1,355,175.00		1,355,175.00
合计	835,514,033.94		835,514,033.94

截止 2013 年 6 月 30 日，公司消耗性生物资产—生猪存栏 768,439 头。

2012 年 12 月 31 日

项目	期末账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	212,395,022.17		212,395,022.17

消耗性生物资产	293,722,289.27		293,722,289.27
其中：生猪	292,367,114.27		292,367,114.27
绿化林木	1,355,175.00		1,355,175.00
合计	506,117,311.44		506,117,311.44

截止 2012 年 12 月 31 日，公司消耗性生物资产—生猪存栏 498,906 头。

2011 年 12 月 31 日

项目	期末账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	188,883,359.43		188,883,359.43
消耗性生物资产	239,109,900.41		239,109,900.41
其中：生猪	237,754,725.41		237,754,725.41
绿化林木	1,355,175.00		1,355,175.00
合计	427,993,259.84		427,993,259.84

截止 2011 年 12 月 31 日，公司消耗性生物资产—生猪存栏 436,874 头。

2010 年 12 月 31 日

项目	期末账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	62,096,134.56		62,096,134.56
消耗性生物资产	131,406,589.06		131,406,589.06
其中：生猪	130,051,414.06		130,051,414.06
绿化林木	1,355,175.00		1,355,175.00
合计	193,502,723.62		193,502,723.62

截止 2010 年 12 月 31 日，公司消耗性生物资产—生猪存栏 292,726 头。

(七) 其他流动资产

项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
上市中介机构费用	4,500,000.00	4,200,000.00	3,900,000.00	870,000.00
合计	4,500,000.00	4,200,000.00	3,900,000.00	870,000.00

(八) 对合营企业投资和联营企业投资

2013 年 6 月 30 日

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例(%)
河南龙大牧原肉食品有限公司	有限责任公司	河南省内乡县	宫明杰	畜禽屠宰	6,000.00	40.00

续:

被投资单位名称	本企业在被投资单位表 决权比例%	2013年6月30日资 产总额	2013年6月30日负 债总额	2013年6月30日净 资产总额	2013年1-6月 营业收入总额	2013年1-6月 净利润
河南龙大牧原肉食品有限公司	40.00	168,131,179.50	84,511,571.06	83,619,608.44	174,964,614.86	2,103,776.71

2012年12月31日

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例(%)
河南龙大牧原肉食品有限公司	有限责任公司	河南省内乡县	宫明杰	畜禽屠宰	6,000.00	40.00

续:

被投资单位名称	本企业在被投资单位表 决权比例%	2012年12月31日 资产总额	2012年12月31日 负债总额	2012年12月31日 净资产总额	2012年度 营业收入总额	2012年度 净利润
河南龙大牧原肉食品有限公司	40.00	180,910,689.40	99,394,857.67	81,515,831.73	208,475,886.21	2,715,968.23

2011年12月31日

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例%
河南龙大牧原肉食品有限公司	有限责任公司	河南省内乡县	宫明杰	畜禽屠宰	6,000.00	40.00

续:

被投资单位名称	本企业在被投资单位表 决权比例%	2011年12月31 日资产总额	2011年12月31 日负债总额	2011年12月31 日净资产总额	2011年度营 业收入总额	2011年度净利润
河南龙大牧原肉食品有限公司	40.00	115,392,116.27	36,592,252.77	78,799,863.50	141,564,555.19	-2,343,488.21

2010年12月31日

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例%
河南龙大牧原肉食品有限公司	有限责任公司	河南省内乡县	宫明杰	畜禽屠宰	6,000.00	40.00

续:

被投资单位名称	本企业在被投资单位表决权比例%	2010 年 12 月 31 日资产总额	2010 年 12 月 31 日负债总额	2010 年 12 月 31 日净资产总额	2010 年度营业收入总额	2010 年度净利润
河南龙大牧原肉食品有限公司	40.00	136,385,535.33	55,242,183.62	81,143,351.71	251,053,832.79	13,501,929.59

(九) 长期股权投资

2013 年 6 月 30 日

被投资单位名称	核算方法	投资成本	2012 年 12 月 31 日余额	增减变动	2013 年 6 月 30 日余额
河南龙大牧原肉食品有限公司	权益法	24,000,000.00	23,507,625.88	6,248,810.80	29,756,436.68
合计		24,000,000.00	23,507,625.88	6,248,810.80	29,756,436.68

续:

被投资单位名称	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
河南龙大牧原肉食品有限公司	40.00	40.00				
合计						

2012 年 12 月 31 日

被投资单位名称	核算方法	投资成本	2011 年 12 月 31 日余额	增减变动	2012 年 12 月 31 日余额
河南龙大牧原肉食品有限公司	权益法	24,000,000.00	31,248,930.22	-7,741,304.34	23,507,625.88
合计		24,000,000.00	31,248,930.22	-7,741,304.34	23,507,625.88

续:

被投资单位名称	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
河南龙大牧原肉食品有限公司	40.00	40.00				
合计						

2011 年 12 月 31 日

被投资单位名称	核算方法	投资成本	2010 年 12 月 31 日余额	增减变动	2011 年 12 月 31 日余额
---------	------	------	--------------------	------	--------------------

河南龙大牧原肉食品有限公司	权益法	24,000,000.00	29,764,182.88	1,484,747.34	31,248,930.22
合计		24,000,000.00	29,764,182.88	1,484,747.34	31,248,930.22

续:

被投资单位名称	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
河南龙大牧原肉食品有限公司	40.00	40.00				
合计						

2010 年 12 月 31 日

被投资单位名称	核算方法	投资成本	2009 年 12 月 31 日余额	增减变动	2010 年 12 月 31 日余额
河南龙大牧原肉食品有限公司	权益法	24,000,000.00	23,195,996.53	6,568,186.35	29,764,182.88
内乡县农村信用合作联社	成本法	560,000.00	560,000.00	-560,000.00	
合计		24,560,000.00	23,755,996.53	6,008,186.35	29,764,182.88

续:

被投资单位名称	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
河南龙大牧原肉食品有限公司	40.00	40.00				
内乡县农村信用合作联社						28,000.00
合计						28,000.00

2010 年公司将持有的内乡县农村信用合作联社的股权投资以账面价值转让给了公司的关联方内乡县牧原实业有限公司, 具体详见附注六、(五) 关联方交易之 3. 销售商品以外的其他资产、债务重组情况。

(十) 固定资产

2013 年 6 月 30 日

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 6 月 30 日
一、固定资产账面原值	1,026,841,619.76	336,449,841.96		1,363,291,461.72

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加		本期减少	2013 年 6 月 30 日
合计					
房屋、建筑物	856,071,442.91		284,877,406.91		1,140,948,849.82
机器设备	104,818,657.68		42,078,064.43		146,896,722.11
运输工具	48,781,586.35		3,956,459.32		52,738,045.67
其他	17,169,932.82		5,537,911.30		22,707,844.12
		本期新增	本期计提	本期减少	
二、累计折旧合计	177,639,577.74		46,977,292.63		224,616,870.37
房屋、建筑物	137,303,644.69		35,929,463.97		173,233,108.66
机器设备	21,348,687.76		5,444,219.50		26,792,907.26
运输工具	14,843,972.69		3,949,903.78		18,793,876.47
其他	4,143,272.60		1,653,705.38		5,796,977.98
三、固定资产减值准备 累计金额合计					
房屋、建筑物					
机器设备					
运输工具					
其他					
四、固定资产账面价值 合计	849,202,042.02				1,138,674,591.35
房屋、建筑物	718,767,798.22				967,715,741.16
机器设备	83,469,969.92				120,103,814.85
运输工具	33,937,613.66				33,944,169.20
其他	13,026,660.22				16,910,866.14

(1) 2013 年 1-6 月计提折旧额 46,977,292.63 元；

(2) 本期由在建工程转入固定资产原值为 324,048,206.83 元。

(3) 截止 2013 年 6 月 30 日，未办妥产权证书的资产如下：

项目	资产原值	未办妥产权证书原因	预计办结时间
房屋	3,982,000.00	2013 年 6 月达到预定可使用状态转固	2013 年 12 月前

2012 年 12 月 31 日

项目	2011 年 12 月 31 日	本期增加		本期减少	2012 年 12 月 31 日
一、固定资产账面原值合计	622,667,264.81	405,216,598.04		1,042,243.09	1,026,841,619.76
房屋、建筑物	510,663,705.24	345,679,980.76		272,243.09	856,071,442.91
机器设备	71,259,869.94	34,328,787.74		770,000.00	104,818,657.68
运输工具	31,505,984.04	17,275,602.31			48,781,586.35
其他	9,237,705.59	7,932,227.23			17,169,932.82
		本期新增	本期计提	本期减少	
二、累计折旧合计	114,233,293.85		63,825,539.66	419,255.77	177,639,577.74
房屋、建筑物	89,692,370.02		47,665,824.36	54,549.69	137,303,644.69
机器设备	13,658,766.36		8,054,627.48	364,706.08	21,348,687.76
运输工具	8,928,857.03		5,915,115.66		14,843,972.69
其他	1,953,300.44		2,189,972.16		4,143,272.60
三、固定资产减值准备累计金额合计					
房屋、建筑物					
机器设备					
运输工具					
其他					
四、固定资产账面价值合计	508,433,970.96				849,202,042.02
房屋、建筑物	420,971,335.22				718,767,798.22
机器设备	57,601,103.58				83,469,969.92
运输工具	22,577,127.01				33,937,613.66
其他	7,284,405.15				13,026,660.22

(1) 2012 年度计提折旧额 63,825,539.66 元；

(2) 本期由在建工程转入固定资产原值为 366,374,227.77 元。

2011 年 12 月 31 日

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加		本期减少	2011 年 12 月 31 日
一、固定资产账面原值合计	389,293,396.38	233,485,268.43		111,400.00	622,667,264.81
房屋、建筑物	323,450,301.41	187,213,403.83			510,663,705.24
机器设备	45,442,391.91	25,894,078.03		76,600.00	71,259,869.94
运输工具	17,189,083.76	14,316,900.28			31,505,984.04
其他	3,211,619.30	6,060,886.29		34,800.00	9,237,705.59
		本期新增	本期计提	本期减少	
二、累计折旧合计	72,587,461.09		41,655,584.29	9,751.53	114,233,293.85
房屋、建筑物	56,363,667.24		33,328,702.78		89,692,370.02
机器设备	9,189,745.64		4,474,364.25	5,343.53	13,658,766.36
运输工具	5,951,144.19		2,977,712.84		8,928,857.03
其他	1,082,904.02		874,804.42	4,408.00	1,953,300.44
三、固定资产减值准备累计金额合计					
房屋、建筑物					
机器设备					
运输工具					
其他					
四、固定资产账面价值合计	316,705,935.29				508,433,970.96
房屋、建筑物	267,086,634.17				420,971,335.22
机器设备	36,252,646.27				57,601,103.58
运输工具	11,237,939.57				22,577,127.01
其他	2,128,715.28				7,284,405.15

(1) 2011 年度计提折旧额 41,655,584.29 元；

(2) 本期由在建工程转入固定资产原值为 210,048,250.48 元。

(十一) 在建工程

1. 在建工程情况

项目	2013 年 6 月 30 日			2012 年 12 月 31 日			2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
牧原十五场										1,481,496.74		1,481,496.74
牧原十七场							24,887,456.70		24,887,456.70	21,880,080.45		21,880,080.45
牧原十九场							73,489.71		73,489.71	228,445.92		228,445.92
牧原二十场							7,443,259.09		7,443,259.09	1,140,963.94		1,140,963.94
牧原二十一场				2,923,142.57		2,923,142.57	19,220,140.28		19,220,140.28	710,122.92		710,122.92
牧原二十二场	9,077,768.38		9,077,768.38	7,503,772.61		7,503,772.61	994,871.58		994,871.58			
灌涨饲料厂							663,798.72		663,798.72	278,081.70		278,081.70
卧龙牧原陆营一分场	3,968,788.54		3,968,788.54	13,696,808.74		13,696,808.74	23,795,472.29		23,795,472.29	4,300.00		4,300.00
卧龙牧原下范营场	546,784.05		546,784.05	6,849,861.68		6,849,861.68	15,683,918.15		15,683,918.15	282,058.56		282,058.56
卧龙牧原陆营饲料厂	37,744,966.63		37,744,966.63	6,444,096.75		6,444,096.75	1,132,577.68		1,132,577.68			
牧原办公大楼	32,997,241.01		32,997,241.01	7,976,259.37		7,976,259.37						
邓州牧原陶营养殖场	24,376,135.59		24,376,135.59	31,448,874.45		31,448,874.45	6,697,938.94		6,697,938.94	1,759,471.65		1,759,471.65
邓州牧原陶营饲料厂	9,243,936.80		9,243,936.80	12,512,488.62		12,512,488.62	5,198,145.27		5,198,145.27			
邓州牧原九龙养殖场	17,145,721.20		17,145,721.20	28,531,156.78		28,531,156.78	3,517,715.72		3,517,715.72			
邓州牧原九龙饲料厂	1,153,343.53		1,153,343.53	9,415,748.17		9,415,748.17	483,402.14		483,402.14			

项目	2013 年 6 月 30 日			2012 年 12 月 31 日			2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
钟祥牧原一场	7,216,317.79		7,216,317.79	5,103,732.57		5,103,732.57						
钟祥牧原饲料厂	5,005,961.08		5,005,961.08	65,399.80		65,399.80						
曹县牧原饲料厂	17,762,849.56		17,762,849.56	118,991.87		118,991.87						
方城地区养殖场前期费用 ^注	16,317,294.43		16,317,294.43	13,108,976.84		13,108,976.84						
唐河地区养殖场前期费用 ^注	15,619,680.36		15,619,680.36	12,178,131.53		12,178,131.53						
邓州牧原其他养殖场前期费用 ^注	16,345,802.87		16,345,802.87	15,629,397.86		15,629,397.86						
卧龙牧原其他养殖场前期费用 ^注	13,408,006.86		13,408,006.86	9,547,132.16		9,547,132.16						
钟祥牧原其他养殖场 ^注	9,355,839.97		9,355,839.97	7,957,619.98		7,957,619.98						
曹县牧原养殖场 ^注	7,599,230.02		7,599,230.02	1,232,957.25		1,232,957.25						

项目	2013 年 6 月 30 日		2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值	账面净值	账面余额	减值	账面净值	账面余额	减值	账面净值
其他	37,859,027.68		37,859,027.68	30,710,359.57		30,710,359.57	15,328,107.69		5,213,024.07
合计	282,744,696.35		282,744,696.35	222,954,909.17		222,954,909.17	125,120,293.96		32,978,045.95

注：方城地区、唐河地区、邓州牧原除募投资项目外的其他养殖场、卧龙牧原除陆营一分场和下范营养殖场外的其他养殖场、钟祥

牧原除一场以外的其他养殖场以及曹县牧原养殖场项目，已经完成部分土地租赁工作，正在进行项目的立项、环评等环节，尚未开工建设，其发生额主要为土地租赁费用及相关前期费用。

2. 重大在建工程项目变动情况

2013 年 6 月 30 日

项目名称	预算数 (万元)	2012 年 12 月 31 日	本期增加	转入 固定资产	其他 减少	2013 年 6 月 30 日	工程投入 占预算比 例 (%)	工程进 度 (%)	利息资本化累 计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利 息资本 化率 (%)	资金 来源
牧原二十一场	6,494.00	2,923,142.57	1,310,105.00	4,233,247.57			102.30	100.00	1,197,791.48			自筹及借款
牧原二十二场	6,710.07	7,503,772.61	11,333,234.70	9,759,238.93		9,077,768.38	99.91	99.00	2,716,232.07	729,516.14	6.36	自筹及借款
灌涨饲料厂新增产能 项目	850.00		8,265,434.59	8,265,434.59			97.24	100.00				自筹
卧龙牧原陆营一分场	18,700.39	13,696,808.74	74,940,701.19	84,668,721.39		3,968,788.54	96.68	97.33	2,130,309.82	1,202,269.63	6.89	自筹及借款
卧龙牧原下范营场	8,418.00	6,849,861.68	35,455,007.65	41,758,085.28		546,784.05	105.84	96.00	2,652,359.43	2,082,487.81	6.89	自筹及借款
卧龙牧原陆营饲料厂	4,571.98	6,444,096.75	31,300,869.88			37,744,966.63	82.56	45.41	1,876,512.10	1,509,474.41	6.89	自筹及借款
牧原办公大楼	5,247.40	7,976,259.37	25,020,981.64			32,997,241.01	62.88	50.00				自筹
邓州牧原陶营养殖场	19,795.78	31,448,874.45	44,162,250.50	51,234,989.36		24,376,135.59	39.92	45.00	3,477,153.94	2,673,106.52	6.87	银行借款
邓州牧原陶营饲料厂	5,763.64	12,512,488.62	10,838,948.18	14,107,500.00		9,243,936.80	84.22	87.36	1,941,199.59	704,744.22	6.87	银行借款

邓州牧原九龙养殖场	19,795.78	28,531,156.78	45,479,682.43	56,865,118.01		17,145,721.20	75.41	80.00	6,412,477.31	3,010,956.43	6.87	银行借款
邓州牧原九龙饲料厂	3,920.84	9,415,748.17	4,293,416.36	12,555,821.00		1,153,343.53	84.00	93.19	1,914,787.47	487,848.06	6.87	银行借款
曹县牧原饲料厂	6,149.06	118,991.87	17,643,857.69			17,762,849.56	28.89	33.72				
钟祥牧原一场	31,855.78	5,103,732.57	2,112,585.22			7,216,317.79	2.27	1.00				
合计	138,272.72	132,524,934.18	312,157,075.03	283,448,156.13		161,233,853.08			24,318,823.21	12,400,403.22		

2012 年 12 月 31 日

项目名称	预算数 (万元)	2011 年 12 月 31 日	本期增加	转入 固定资产	其他 减少	2012 年 12 月 31 日	工程投入 占预算比 例 (%)	工程进 度 (%)	利息资本化累 计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利 息资本 化率 (%)	资金 来源
牧原十七场	16,408.69	24,887,456.70	4,343,735.28	29,231,191.98			97.50	100.00	5,530,327.26	499,947.84	6.96	自筹及借款
牧原十九场	3,068.00	73,489.71	423,388.85	496,878.56			100.00	100.00	718,238.08			自筹及借款
牧原二十场	5,972.49	7,443,259.09	5,462,692.12	12,905,951.21			97.74	100.00	1,088,953.75	96,517.20	6.96	自筹及借款
牧原二十一场	6,494.00	19,220,140.28	15,235,362.15	31,532,359.86		2,923,142.57	100.29	99.00	1,197,791.48	267,927.69	6.96	自筹及借款
牧原二十二场	6,710.07	994,871.58	54,715,068.50	48,206,167.47		7,503,772.61	83.02	95.00	1,986,715.93	1,986,715.93	6.96	自筹及借款
卧龙牧原陆营一分场	18,700.39	23,795,472.29	50,292,704.02	60,391,367.57		13,696,808.74	53.33	60.00	928,040.19	928,040.19		自筹及借款
卧龙牧原下范营场	8,418.00	15,683,918.15	37,073,497.16	45,907,553.63		6,849,861.68	63.72	66.70	569,871.62	569,871.62		自筹及借款
卧龙牧原陆营饲料厂	4,571.98	1,132,577.68	5,311,519.07			6,444,096.75	14.09	5.95	367,037.69	367,037.69		自筹及借款
牧原办公大楼	5,247.40		7,976,259.37			7,976,259.37	15.20	18.00				自筹
邓州牧原陶营养殖场	19,795.78	6,697,938.94	27,226,469.56	2,475,534.05		31,448,874.45	17.61	20.00	804,047.42	804,047.42	7.01	银行借款
邓州牧原陶营饲料厂	5,763.64	5,198,145.27	26,345,443.35	19,031,100.00		12,512,488.62	65.41	80.09	1,236,455.37	1,236,455.37	7.01	银行借款
邓州牧原九龙养殖场	19,795.78	3,517,715.72	100,106,187.35	75,092,746.29		28,531,156.78	52.44	65.00	3,401,520.88	3,401,520.88	7.01	银行借款
邓州牧原九龙饲料厂	3,920.84	483,402.14	24,118,046.03	15,185,700.00		9,415,748.17	73.04	81.07	1,426,939.41	1,426,939.41	7.01	银行借款
合计	124,867.46	109,128,387.55	358,630,372.81	340,456,550.62		127,302,209.74			19,255,939.08	11,585,021.24		

2011 年 12 月 31 日

项目名称	预算数 (万元)	2010 年 12 月 31 日	本期增加	转入 固定资产	其他 减少	2011 年 12 月 31 日	工程投入 占预算比 例(%)	工程进 度(%)	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利 息资本 化率(%)	资金 来源
牧原十五场	3,087.00	1,481,496.74	1,345,401.71	2,826,898.45			90	100	703,554.32			银行借款
牧原十七场	14,958.00	21,880,080.45	81,658,876.31	78,651,500.06		24,887,456.70	105	98	5,030,379.42	2,745,748.16	6.42	银行借款
牧原十九场	3,068.00	228,445.92	4,860,556.75	5,015,512.96		73,489.71	97	99	718,238.08			银行借款
牧原二十场	5,020.00	1,140,963.94	49,381,717.57	43,079,422.42		7,443,259.09	105	89	992,436.55	890,785.38	6.42	银行借款
牧原二十一场	6,494.00	710,122.92	49,156,627.13	30,646,609.77		19,220,140.28	77	70	929,863.79	929,863.79	6.42	银行借款
卧龙牧原陆营一分场	8,200.84	4,300.00	49,434,855.51	25,643,683.22		23,795,472.29	60	57				自筹
卧龙牧原下范营场	8,418.00	282,058.56	16,285,657.30	883,797.71		15,683,918.15	20	16				自筹
邓州牧原陶营养殖场	19,795.78	1,759,471.65	5,883,790.29	945,323.00		6,697,938.94	4	2				银行借款
邓州牧原陶营饲料厂	5,763.64		5,946,515.19	748,369.92		5,198,145.27	12	20				银行借款
合计	74,805.26	27,486,940.18	263,953,997.76	188,441,117.51		102,999,820.43			8,374,472.16	4,566,397.33		

注：1、母公司在建工程占用了一般借款，按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定，计算其利息资本化率分别为 2011 年度 6.42%、2012 年度 6.96%、2013 年 1-6 月为 6.36%；2、卧龙牧原在建工程使用的为专门借款，为国际金融公司（IFC）的五年期贷款，贷款利率为 6.885%。3、邓州牧原在建工程使用的为专门借款，为邓州牧原向交通银行股份有限公司南阳分行的长期贷款，按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定，计算其利息资本化率分别为：2012 年度 7.01%、2013 年 1-6 月为 6.87%。

3. 重大在建工程的工程进度情况

项目	2013 年 6 月 30 日		2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日	
	工程进 度%	备注	工程进 度%	备注	工程进 度%	备注	工程进 度%	备注
牧原十二场							100.00	
牧原十三场							100.00	
牧原十五场					100.00		98.00	
牧原十七场			100.00		98.00		60.00	
牧原十九场			100.00		99.00		95.00	
牧原二十场			100.00		89.00		15.00	
牧原二十一场	100.00		99.00		70.00			
牧原二十二场	99.00		95.00					
卧龙牧原陆营一分场	97.33		60.00		57.00			
卧龙牧原下范营场	96.00		66.70		16.00			
卧龙牧原陆营饲料厂	45.41		5.95					
牧原办公大楼	50.00		18.00					
邓州牧原陶营养殖场	45.00		20.00		2.00			
邓州牧原陶营饲料厂	87.36		80.09		20.00			
邓州牧原九龙养殖场	80.00		65.00					
邓州牧原九龙饲料厂	93.19		81.07					
曹县牧原饲料厂	33.72							
钟祥牧原一场	1.00							

(十二) 工程物资

2013 年 6 月 30 日

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 6 月 30 日
材料	9,145,667.52	11,198,970.19	15,648,256.07	4,696,381.64
工器具	231,349.17	1,157,023.40	971,127.49	417,245.08
设备	504,794.27	26,474.71	102,170.15	429,098.83
合计	9,881,810.96	12,382,468.30	16,721,553.71	5,542,725.55

2012 年 12 月 31 日

项目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
材料	34,596,217.52	29,042,909.07	54,493,459.07	9,145,667.52
工器具	1,026,900.24	5,082,085.91	5,877,636.98	231,349.17
设备	409,952.82	2,134,097.77	2,039,256.32	504,794.27
合计	36,033,070.58	36,259,092.75	62,410,352.37	9,881,810.96

2011 年 12 月 31 日

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 12 月 31 日
材料	15,189,930.41	203,450,865.52	184,044,578.41	34,596,217.52
工器具	380,293.52	2,137,913.65	1,491,306.93	1,026,900.24
设备	277,156.00	356,966.32	224,169.50	409,952.82
合计	15,847,379.93	205,945,745.49	185,760,054.84	36,033,070.58

(十三) 生产性生物资产

2013 年 6 月 30 日

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 6 月 30 日
畜牧养殖业				
1.账面原值合计	236,613,550.82	281,320,015.36	253,277,498.56	264,656,067.62
成熟的生产性生物资产	144,634,509.37	141,529,761.66	65,842,744.35	220,321,526.68
未成熟的生产性生物资产	91,979,041.45	139,790,253.70	187,434,754.21	44,334,540.94
2.生产性生物资产累计折旧	33,873,348.67	24,986,219.63	13,945,449.42	44,914,118.88
成熟的生产性生物资产	33,873,348.67	24,986,219.63	13,945,449.42	44,914,118.88
3.账面净值合计	202,740,202.15	256,333,795.73	239,332,049.14	219,741,948.74

截止 2013 年 6 月 30 日，生产性生物资产-种猪存栏 152,899 头。

2012 年 12 月 31 日

项目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
畜牧养殖业				

项目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
1.账面原值合计	147,983,332.25	377,212,491.51	288,582,272.94	236,613,550.82
成熟的生产性生物资产	100,871,198.86	137,540,809.94	93,777,499.43	144,634,509.37
未成熟的生产性生物资产	47,112,133.39	239,671,681.57	194,804,773.51	91,979,041.45
2.生产性生物资产累计折旧	21,965,181.47	33,142,975.21	21,234,808.01	33,873,348.67
成熟的生产性生物资产	21,965,181.47	33,142,975.21	21,234,808.01	33,873,348.67
3.账面净值合计	126,018,150.78	344,069,516.30	267,347,464.93	202,740,202.15

截止 2012 年 12 月 31 日，生产性生物资产-种猪存栏 159,769 头。

2011 年 12 月 31 日

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 12 月 31 日
畜牧养殖业				
1.账面原值合计	79,602,302.88	184,103,055.00	115,722,025.63	147,983,332.25
成熟的生产性生物资产	71,287,974.56	67,956,298.12	38,373,073.82	100,871,198.86
未成熟的生产性生物资产	8,314,328.32	116,146,756.88	77,348,951.81	47,112,133.39
2.生产性生物资产累计折旧	15,193,895.92	22,426,705.82	15,655,420.27	21,965,181.47
成熟的生产性生物资产	15,193,895.92	22,426,705.82	15,655,420.27	21,965,181.47
3.账面净值合计	64,408,406.96	161,676,349.18	100,066,605.36	126,018,150.78

截止 2011 年 12 月 31 日，生产性生物资产-种猪存栏 95,924 头。

(十四) 无形资产

2013 年 6 月 30 日

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 6 月 30 日
一、原价合计	118,458,958.41	22,201,575.00		140,660,533.41
其中：土地使用权	117,689,580.41	22,201,575.00		139,891,155.41
商标权	219,380.00			219,380.00
软件	549,998.00			549,998.00
二、累计摊销额合计	2,105,092.83	2,264,229.11		4,369,321.94

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 6 月 30 日
其中：土地使用权	1,839,879.63	2,236,729.19		4,076,608.82
商标权	219,380.00			219,380.00
软件	45,833.20	27,499.92		73,333.12
三、减值准备合计				
其中：土地使用权				
商标权				
软件				
四、无形资产账面价值合计	116,353,865.58			136,291,211.47
其中：土地使用权	115,849,700.78			135,814,546.59
商标权				
软件	504,164.80			476,664.88

1. 本期增加的土地使用权情况：

(1) 2013 年 2 月 20 日，牧原食品股份有限公司以转让方式取得滑国用（2013）第 0006 号土地使用权，支付土地价款及相关税费 9,303,000.00 元，该宗土地面积为 59003.84 平方米，使用期限为 2013 年 2 月 20 日至 2063 年 1 月 27 日。

(2) 2013 年 1 月 30 日，公司之子公司湖北钟祥牧原养殖有限公司以出让方式取得钟国用（2013）第 064 号土地使用权，支付土地价款及相关税费 12,898,575.00 元，该宗土地面积 75000 平方米，使用期限为 2012 年 12 月 22 日至 2062 年 12 月 22 日。

2. 本期无形资产摊销 2,264,229.11 元。

2012 年 12 月 31 日

项目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
一、原价合计	31,050,052.00	105,198,906.41	17,790,000.00	118,458,958.41
其中：土地使用权	30,830,672.00	104,648,908.41	17,790,000.00	117,689,580.41
商标权	219,380.00			219,380.00
软件		549,998.00		549,998.00

项目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
二、累计摊销额合计	1,323,177.33	2,116,165.50	1,334,250.00	2,105,092.83
其中：土地使用权	1,208,718.21	1,965,411.42	1,334,250.00	1,839,879.63
商标权	114,459.12	104,920.88		219,380.00
软件		45,833.20		45,833.20
三、减值准备合计				
其中：土地使用权				
商标权				
软件				
四、无形资产账面价值合计	29,726,874.67			116,353,865.58
其中：土地使用权	29,621,953.79			115,849,700.78
商标权	104,920.88			-
软件				504,164.80

1. 本期增加的土地使用权情况：

(1) 2012 年 12 月，公司以出让方式取得正国用(2012)第 120198 号和曹国用(2012)第 077 号国有土地使用权，共计支付土地价款及相关税费 15,481,134.00 元。

其中：正国用(2012)第 120198 号国有土地使用权，面积为 66,667.13 平方米，土地使用年限为 2012 年 12 月 21 日至 2062 年 11 月 29 日；曹国用(2012)第 077 号国有土地使用权，面积为 71916 平方米，土地使用年限为 2012 年 12 月 27 日至 2062 年 11 月 14 日。

(2) 2012 年 12 月，公司之子公司湖北钟祥牧原养殖有限公司以转让方式取得钟国用(2012)第 411994-2 号国有土地使用权，支付土地价款及相关税费 2,252,103.00 元，该宗土地面积为 25812 平方米，使用期限为 2012 年 9 月 28 日至 2054 年 9 月 30 日。

(3) 2012 年 12 月，公司之子公司南阳市卧龙牧原养殖有限公司以出让方式取得宛市土国用(2012)第 00602 号和宛龙国用(2012)第 11063 号以及位于卧龙区 312 国道以南，王安路以西位置的国有土地使用权，共支付土地价款及税费 66,840,759.40 元。

其中：宛市土国用(2012)第 00602 号国有土地使用权，面积为 47,987 平方米，土地使用年限为 2012 年 12 月 31 日至 2052 年 8 月 3 日；宛龙国用(2012)第 11063 号国有

土地使用权，面积为 34,667 平方米，土地使用期限为 50 年；位于卧龙区 312 国道以南，王安路以西位置的国有土地使用权，面积为 103,073.2 平方米，土地使用权期限为 50 年，土地使用权证于 2013 年 3 月办理完毕，土地使用权证号为宛市土国用（2013）第 00016 号。

（5）2012 年 6 月，公司通过拍卖方式取得内乡县农村信用合作联社内国用（2012）第 068 号土地使用权，共支付土地价款及税费 20,074,912.01 元，土地面积为 59,966.6 平方米，使用期限截止 2022 年 9 月，详见本附注六、（五）之 6 其他关联方交易。

2. 本期减少的土地使用权情况

2012 年 12 月，公司将位于内乡县湍河西路和螺蛳河北路交叉口西北角的建设用地（土地证号为内国用【2010】第 044 号）转让给河南至兴置业有限公司，转让价款 30,000,000.00 元，账面原值为 17,790,000.00 元，累计摊销 1,334,250.00 元。

3. 本期无形资产摊销 2,116,165.50 元。

2011 年 12 月 31 日

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 12 月 31 日
一、原价合计	21,678,672.00	9,371,380.00		31,050,052.00
其中：土地使用权	21,678,672.00	9,152,000.00		30,830,672.00
商标权		219,380.00		219,380.00
二、累计摊销额合计	533,661.46	789,515.87		1,323,177.33
其中：土地使用权	533,661.46	675,056.75		1,208,718.21
商标权		114,459.12		114,459.12
三、减值准备合计				
其中：土地使用权				
商标权				
四、无形资产账面价值合计	21,145,010.54			29,726,874.67
其中：土地使用权	21,145,010.54			29,621,953.79
商标权				104,920.88

1. 2011 年 3 月 15 日，公司之子公司邓州市牧原养殖有限公司以出让方式取得邓国

用(2011)第0008号(面积30,000.00平方米)、邓国用(2011)第0009号(面积43,333.31平方米)国有土地使用权,共支付土地价款及相关税费9,152,000.00元,土地使用期限为2011年3月15日至2061年3月4日。

2. 本期无形资产摊销789,515.87元。

(十五) 资产减值准备

2013年6月30日

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少		2013年6月30日
			转回	转销	
坏账准备	21,223.44		6,219.58		15,003.86
合计	21,223.44		6,219.58		15,003.86

2012年12月31日

项目	2011年12月31日	本期增加	本期减少		2012年12月31日
			转回	转销	
坏账准备	191,180.11		169,956.67		21,223.44
合计	191,180.11		169,956.67		21,223.44

2011年12月31日

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少		2011年12月31日
			转回	转销	
坏账准备	663,885.43		472,705.32		191,180.11
合计	663,885.43		472,705.32		191,180.11

(十六) 所有权受到限制的资产(资产原值)

所有权受到限制的资产	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日	2010年12月31日
一、用于担保或抵押的资产				
1.房屋	66,604,483.30	62,754,203.67	82,971,665.72	107,525,828.84
2.土地使用权	3,888,672.00	3,888,672.00	30,830,672.00	21,678,672.00
3.运输工具	24,418,149.22		23,026,290.04	13,576,217.00
4.机器设备	36,724,316.83		46,099,235.52	44,391,701.75
5.其他固定资产	6,000,882.18			
6.生产性生物资产	116,676,926.85	107,754,148.19	97,538,514.54	77,656,669.85
小计	254,313,430.38	174,397,023.86	280,466,377.82	264,829,089.44

所有权受到限制的资产	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
二、其他原因造成所有权受到限制的资产				
货币资金（贷款及承兑汇票保证金）	16,600,459.19	1,001,726.90	11,709,172.83	15,783,382.43
合计	270,913,889.57	175,398,750.76	292,175,550.65	280,612,471.87

（十七）短期借款

项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
质押借款				
抵押借款	165,000,000.00	63,000,000.00	152,200,000.00	157,200,000.00
保证借款	835,000,000.00	290,000,000.00	235,000,000.00	212,800,000.00
信用借款			28,000,000.00	
合计	1,000,000,000.00	353,000,000.00	415,200,000.00	370,000,000.00

1. 截止 2013 年 6 月 30 日，抵押借款情况如下：

（1）2013 年 1 月 24 日，公司以房屋建筑物提供抵押，取得内乡县农村信用合作联社马山口信用社贷款 19,000,000.00 元，贷款期限自 2013 年 1 月 24 日至 2014 年 1 月 24 日。2013 年 4 月 26 日归还贷款 4,000,000.00 元，截止本期末，贷款余额为 15,000,000.00 元。

（2）2013 年 3 月 28 日，公司以机械设备提供抵押、公司股东秦英林为公司提供连带责任保证，取得中国农业发展银行内乡县支行贷款 9,000,000.00 元，贷款期限自 2013 年 3 月 28 日至 2014 年 3 月 21 日。

（3）2013 年 3 月 28 日，公司以交通运输设备提供抵押、公司股东秦英林为公司提供连带责任保证，取得中国农业发展银行内乡县支行贷款 10,000,000.00 元，贷款期限自 2013 年 3 月 28 日至 2014 年 3 月 21 日。

（4）2013 年 4 月 26 日，公司以交通运输设备提供抵押、公司股东秦英林为公司提供连带责任保证，取得中国农业发展银行内乡县支行贷款 1,000,000.00 元，贷款期限自 2013 年 4 月 26 日至 2014 年 3 月 24 日。

（5）2013 年 4 月 10 日，公司以种猪提供抵押，取得中国农业银行股份有限公司内乡县支行贷款 50,000,000.00 元，贷款期限自 2013 年 4 月 10 日至 2014 年 4 月 9 日。

(6) 2013 年 5 月 7 日, 公司以种猪提供抵押, 取得中国农业银行股份有限公司内乡县支行贷款 30,000,000.00 元, 贷款期限自 2013 年 5 月 7 日至 2014 年 5 月 6 日。

(7) 2013 年 6 月 9 日, 公司以种猪提供抵押, 取得中国农业银行股份有限公司内乡县支行贷款 10,000,000.00 元, 贷款期限自 2013 年 6 月 9 日至 2014 年 6 月 8 日。

(8) 2013 年 6 月 21 日, 公司以种猪提供抵押, 取得中国农业银行股份有限公司内乡县支行贷款 40,000,000.00 元, 贷款期限自 2013 年 6 月 21 日至 2014 年 6 月 20 日。

2. 截止 2013 年 6 月 30 日, 保证借款情况如下:

(1) 2012 年 9 月 21 日, 公司股东秦英林为公司提供连带责任保证, 取得中国农业发展银行内乡县支行贷款 50,000,000.00 元, 贷款期限自 2012 年 9 月 21 日至 2013 年 9 月 21 日。

(2) 2012 年 10 月 19 日, 公司股东秦英林和钱瑛共同为公司提供连带责任保证, 取得中信银行股份有限公司南阳分行贷款 25,000,000.00 元, 贷款期限自 2012 年 10 月 19 日至 2013 年 10 月 18 日。

(3) 2012 年 11 月 16 日, 公司股东秦英林为公司提供连带责任保证, 取得上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行贷款 10,000,000.00 元, 贷款期限自 2012 年 11 月 16 日至 2013 年 11 月 15 日。

(4) 2013 年 1 月 5 日, 公司股东秦英林为公司提供连带责任保证, 取得中国农业发展银行内乡县支行贷款 50,000,000.00 元, 贷款期限自 2013 年 1 月 5 日至 2013 年 11 月 4 日。

(5) 2013 年 1 月, 公司股东秦英林为公司提供连带责任保证, 取得中国农业发展银行内乡县支行贷款 30,000,000.00 元和 20,000,000.00 元, 贷款期限分别为 2013 年 1 月 24 日至 2013 年 10 月 23 日和 2013 年 1 月 30 日至 2013 年 10 月 23 日。

(6) 2013 年 2 月 5 日, 公司股东秦英林为公司提供连带责任保证, 取得中国农业发展银行内乡县支行贷款 50,000,000.00 元, 贷款期限自 2013 年 2 月 5 日至 2013 年 11 月 4 日。

(7) 2013 年 3 月 13 日, 公司股东秦英林为公司提供连带责任保证, 取得中国农业

发展银行内乡县支行贷款 12,000,000.00 元，贷款期限自 2013 年 3 月 13 日至 2014 年 3 月 12 日。

(8) 2013 年 4 月 26 日、5 月 24 日，公司股东秦英林为公司提供连带责任保证，取得中国农业发展银行内乡县支行贷款 50,000,000.00 元和 8,000,000.00 元，贷款期限分别为 2013 年 4 月 26 日至 2014 年 4 月 24 日和 2013 年 5 月 24 日至 2014 年 4 月 24 日。

(9) 2013 年 5 月 9 日，公司股东秦英林和钱瑛共同为公司提供连带责任保证，取得中信银行股份有限公司南阳分行贷款 25,000,000.00 元，贷款期限自 2013 年 5 月 9 日至 2014 年 5 月 9 日

(10) 2013 年 5 月 24 日，公司股东秦英林和河南省龙头投资担保股份有限公司分别提供连带责任保证，取得中国农业发展银行内乡县支行贷款 15,000,000.00 元，贷款期限自 2013 年 5 月 24 日至 2014 年 5 月 18 日。

(11) 2013 年 5 月 24 日，公司股东秦英林为公司提供连带责任保证，取得中国农业发展银行内乡县支行贷款 20,000,000.00 元，贷款期限自 2013 年 5 月 24 日至 2014 年 5 月 19 日。

(12) 2013 年 5 月 24 日，公司股东秦英林为公司提供连带责任保证，取得中国农业发展银行内乡县支行贷款 20,000,000.00 元，贷款期限自 2013 年 5 月 24 日至 2014 年 5 月 19 日。

(13) 2013 年 6 月 13 日，公司股东秦英林为公司提供连带责任保证，取得广发银行股份有限公司郑州商都支行贷款 70,000,000.00 元，贷款期限自 2013 年 6 月 13 日至 2013 年 12 月 13 日。

(14) 2013 年 6 月，公司股东秦英林为公司提供连带责任保证，取得中国农业发展银行内乡县支行贷款 300,000,000.00 元，其贷款期限和贷款额分别为：2013 年 6 月 14 日至 2014 年 5 月 30 日贷款金额 100,000,000.00 元，2013 年 6 月 18 日至 2014 年 5 月 30 日贷款金额 100,000,000.00 元，2013 年 6 月 25 日至 2013 年 12 月 24 日贷款金额 50,000,000.00 元，2013 年 6 月 28 日至 2013 年 12 月 27 日贷款金额 50,000,000.00 元。

(15) 2013 年 6 月 28 日，公司股东秦英林为公司提供连带责任保证，取得华夏银行股份有限公司郑州分行贷款 60,000,000.00 元，贷款期限自 2013 年 6 月 28 日至 2013 年

12月28日。

(16) 2013年6月28日, 公司股东秦英林、钱瑛共同为公司提供连带责任保证, 取得招商银行股份有限公司郑州南阳路支行贷款 20,000,000.00 元, 贷款期限自 2013 年 6 月 28 日至 2014 年 6 月 28 日。

(十八) 应付票据

类别	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日	2010年12月31日
银行承兑汇票	25,000,000.00			1,360,000.00
合计	25,000,000.00			1,360,000.00

说明: 下一会计期间将到期的金额为 25,000,000.00 元。

(十九) 应付账款

账龄	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日	2010年12月31日
1年以内	88,950,282.53	55,079,806.83	55,551,067.37	24,837,282.14
1-2年	3,315,378.00	3,572,419.58	189,711.00	97,011.00
2-3年	500,175.00	54,715.00	66,230.00	3,189.00
3年以上	108,321.00	71,216.00	6,315.00	7,235.00
合计	92,874,156.53	58,778,157.41	55,813,323.37	24,944,717.14

1. 报告期各期末应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份股东单位款项;
2. 公司各期末均无账龄超过一年的大额应付账款。

(二十) 预收款项

账龄	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日	2010年12月31日
1年以内	6,532,940.30	1,557,614.70	125,707.00	2,956,039.00
1-2年	431,310.00	2,832.00		
2-3年				
3年以上				
合计	6,964,250.30	1,560,446.70	125,707.00	2,956,039.00

1. 报告期各期末均无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。
2. 公司各期末均无账龄超过一年的大额预收款项。

(二十一) 应付职工薪酬

2013年6月30日

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,719,165.00	55,922,328.20	53,575,531.20	12,065,962.00
二、职工福利费		3,409,308.00	3,409,308.00	
三、社会保险费	44,084.70	7,156,104.29	7,200,188.99	
其中：1. 医疗保险费		1,548,657.24	1,548,657.24	
2. 基本养老保险费		4,640,991.00	4,640,991.00	
3. 失业保险费		439,230.16	439,230.16	
4. 工伤保险费	44,084.70	333,511.30	377,596.00	
5. 生育保险费		193,714.59	193,714.59	
四、住房公积金		1,159,830.00	1,159,830.00	
五、工会经费	2,071,137.21	1,122,436.20	807,771.66	2,385,801.75
六、职工教育经费	283,521.82	1,746,645.06	1,885,239.80	144,927.08
合计	12,117,908.73	70,516,651.75	68,037,869.65	14,596,690.83

期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

2012年12月31日

项目	2011年12月31日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,954,772.00	82,107,806.90	78,343,413.90	9,719,165.00
二、职工福利费		6,465,263.10	6,465,263.10	
三、社会保险费	763,499.77	10,661,151.94	11,380,567.01	44,084.70
其中：1. 医疗保险费	161,383.96	2,287,458.90	2,448,842.86	
2. 基本养老保险费	493,560.00	6,895,662.20	7,389,222.20	
3. 失业保险费	47,532.00	656,935.54	704,467.54	
4. 工伤保险费	34,670.40	497,977.20	488,562.90	44,084.70
5. 生育保险费	26,353.41	323,118.10	349,471.51	
四、住房公积金	118,490.00	1,693,632.00	1,812,122.00	
五、工会经费	1,098,297.89	1,641,956.14	669,116.82	2,071,137.21
六、职工教育经费	32,236.68	2,052,695.26	1,801,410.12	283,521.82
合计	7,967,296.34	104,622,505.34	100,471,892.95	12,117,908.73

期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

2011 年 12 月 31 日

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,451,659.55	53,106,404.71	50,603,292.26	5,954,772.00
二、职工福利费		4,628,688.53	4,628,688.53	
三、社会保险费		7,611,966.65	6,848,466.88	763,499.77
其中：1. 医疗保险费		1,728,560.74	1,567,176.78	161,383.96
2. 基本养老保险费		4,822,855.00	4,329,295.00	493,560.00
3. 失业保险费		456,582.62	409,050.62	47,532.00
4. 工伤保险费		336,301.90	301,631.50	34,670.40
5. 生育保险费		267,666.39	241,312.98	26,353.41
四、住房公积金	31,177.79	1,169,674.21	1,082,362.00	118,490.00
五、工会经费	296,333.28	1,060,694.73	258,730.12	1,098,297.89
六、职工教育经费	45,430.08	3,658,662.10	3,671,855.50	32,236.68
合计	3,824,600.70	71,236,090.93	67,093,395.29	7,967,296.34

年末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。年末社会保险费及住房公积金是待缴纳的 2011 年 12 月份的社保费用。

(二十二) 应交税费

项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
增值税		275.25		
营业税	2,879.00	614,238.00		11,670.47
房产税	22,254.09	22,254.09	14,385.00	14,385.00
土地使用税	89,270.54	89,270.53	21,808.11	21,808.11
个人所得税	75,589.00	59,230.00	53,711.00	53,288.00
企业所得税		2,239,790.35		
土地增值税		3,511,291.13		
城市维护建设税	28.79	30,562.38		583.52
教育费附加	143.95	30,711.90		750.12
印花税		15,000.00		
合计	190,165.37	6,612,623.63	89,904.11	102,485.22

(二十三) 应付利息

项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
贷款利息	1,803,770.39			
合计	1,803,770.39			

说明：应付利息余额为国际金融公司（IFC）借款截至本期末的未付利息。

（二十四）应付股利

序号	股东名称	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
1	秦英林				5,619,694.11
2	内乡县牧原实业有限公司				
3	国际金融公司(IFC)	4,200,000.00			
4	钱瑛				339,146.41
5	钱运鹏				193,171.67
6	杨瑞华				40,698.59
7	曹治年				40,698.59
8	苏党林				40,698.59
9	李付强				40,698.59
10	张春武				33,916.11
11	褚柯				27,130.13
12	秦英泽				23,740.49
13	张新亚				20,347.54
14	田方平				20,347.54
15	徐勤荣				18,084.49
16	张明波				16,958.01
17	薛玉振				13,565.06
18	钱小鹏				13,565.06
19	张建群				10,175.53
20	杨俊武				6,782.48
21	薛星				6,782.48
22	徐玉梅				6,782.48
23	胡旭				6,782.48
24	刘亚静				6,782.48
25	张大星				6,782.48
26	郭保军				6,782.48

序号	股东名称	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
27	陈玉来				6,782.48
28	秦英会				6,782.48
29	秦英荷				6,782.48
30	秦少楠				4,522.82
31	秦沛				4,522.82
	合计	4,200,000.00			6,589,506.95

分红政策详见本附注五、(三十一) 未分配利润。

(二十五) 其他应付款

账龄	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
1 年以内	6,068,100.92	10,616,815.66	3,607,946.27	543,266.91
1-2 年	3,220,843.20	1,067,842.20	535,251.91	
2-3 年	535,251.91	535,251.91		
3 年以上				
合计	9,824,196.03	12,219,909.77	4,143,198.18	543,266.91

1. 1 年以内的其他应付款主要为收取的建筑商的履约保证金。

2. 报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位名称	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
国际金融公司 (IFC)	354,319.91	354,319.91	354,319.91	354,319.91

(二十六) 一年内到期的非流动负债

项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款	140,654,254.86	215,166,089.05	66,216,500.00	
合计	140,654,254.86	215,166,089.05	66,216,500.00	

截止 2013 年 6 月 30 日，一年内到期的长期借款情况如下：

1. 2008 年 9 月 26 日，公司以房屋建筑物提供抵押，取得中国农业发展银行内乡县支行贷款 20,000,000.00 元和 10,000,000.00 元，贷款期限均为 2008 年 9 月 26 日至 2013 年 9 月 25 日。截止 2013 年 6 月 30 日，两笔贷款余额分别为 17,500,000.00 元和 7,500,000.00 元。

2. 2012 年 8 月 2 日，公司以信用借款形式取得交通银行股份有限公司南阳分行贷款 50,000,000.00 元，贷款期限 2012 年 8 月 2 日至 2014 年 8 月 1 日，其中 2013 年 7 月 30

日偿还 10,000,000.00 元。

3. 2012 年 10 月 16 日，公司以信用借款形式取得交通银行股份有限公司南阳分行贷款 50,000,000.00 元，贷款期限 2012 年 10 月 16 日至 2014 年 10 月 15 日，其中 2013 年 10 月 15 日偿还 10,000,000.00 元。

4. 2013 年 1 月 21 日，公司以信用借款形式取得交通银行股份有限公司南阳分行贷款 50,000,000.00 元，贷款期限 2013 年 1 月 21 日至 2015 年 1 月 20 日，其中 2014 年 1 月 20 日偿还 10,000,000.00 元。

5. 2013 年 2 月 7 日，公司以信用借款形式取得交通银行股份有限公司南阳分行贷款 50,000,000.00 元，贷款期限 2013 年 2 月 7 日至 2015 年 2 月 6 日，其中 2014 年 2 月 6 日偿还 10,000,000.00 元。

6. 其他一年内到期的长期借款余额 75,654,254.86 元详见本附注五、(二十七) 长期借款之 2 及 3 中 (3) 至 (14) 项借款的说明。

(二十七) 长期借款

1. 长期借款分类

项目	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
质押借款				
抵押借款	90,000,000.00	100,000,000.00	28,000,000.00	69,000,000.00
保证借款	468,167,233.76	273,544,630.95	80,000,000.00	
信用借款	161,100,000.00	80,000,000.00	102,283,500.00	5,530,100.00
合计	719,267,233.76	453,544,630.95	210,283,500.00	74,530,100.00

2. 截止 2013 年 6 月 30 日，公司长期借款中抵押借款具体情况如下：

(1) 2012 年 10 月 30 日，公司以房屋建筑物进行抵押，秦英林提供连带责任保证，取得中国农业发展银行内乡县支行贷款 38,000,000.00 元，贷款期限为 2012 年 10 月 30 日至 2015 年 10 月 29 日。其中一年内到期的贷款金额为 4,000,000.00 元。

(2) 2012 年 11 月 22 日，公司以种猪进行抵押，秦英林提供连带责任保证，取得中国农业发展银行内乡县支行贷款 62,000,000.00 元，贷款期限为 2012 年 11 月 22 日至 2015 年 11 月 20 日。其中一年内到期的贷款金额为 6,000,000.00 元。

3. 截止 2013 年 6 月 30 日，公司长期借款中保证借款具体情况如下：

(1) 2012 年 11 月 8 日，公司股东秦英林为公司提供连带责任保证，取得华夏银行

股份有限公司郑州分行贷款 10,000,000.00 元，贷款期限自 2012 年 11 月 8 日至 2014 年 11 月 8 日。

(2) 2012 年 11 月 16 日，公司股东秦英林为公司提供连带责任保证，取得华夏银行股份有限公司郑州分行贷款 10,000,000.00 元，贷款期限自 2012 年 11 月 16 日至 2014 年 11 月 16 日。

(3) 2013 年 4 月 1 日，公司股东秦英林和钱瑛共同为公司提供连带责任保证，取得中信银行股份有限公司南阳分行贷款 50,000,000.00 元，贷款期限自 2013 年 4 月 1 日至 2015 年 4 月 1 日。其中一年内到期的金额 2,000,000.00 元。

(4) 2013 年 5 月 9 日，公司股东秦英林和钱瑛共同为公司提供连带责任保证，取得中信银行股份有限公司南阳分行贷款 50,000,000.00 元，贷款期限自 2013 年 5 月 9 日至 2015 年 5 月 9 日。其中一年内到期的金额 2,000,000.00 元。

(5) 2011 年 12 月 22 日，公司股东秦英林及公司为公司之子公司邓州市牧原养殖有限公司提供连带责任保证，取得交通银行股份有限公司南阳分行贷款 30,000,000.00 元，贷款期限自 2011 年 12 月 22 日至 2016 年 11 月 22 日。2013 年 5 月归还贷款 1,300,000.00 元，截止 2013 年 6 月 30 日，贷款余额 28,700,000.00 元，其中一年内到期的借款金额为 5,870,000.00 元。

(6) 2012 年 1 月 31 日，公司股东秦英林及公司为公司之子公司邓州市牧原养殖有限公司提供连带责任保证，取得交通银行股份有限公司南阳分行贷款 30,000,000.00 元，贷款期限自 2012 年 1 月 31 日至 2016 年 11 月 22 日。2013 年 5 月归还贷款 1,300,000.00 元，截止 2013 年 6 月 30 日，贷款余额 28,700,000.00 元，其中一年内到期的借款金额为 5,870,000.00 元。

(7) 2012 年 2 月 16 日，公司股东秦英林及公司为公司之子公司邓州市牧原养殖有限公司提供连带责任保证，取得交通银行股份有限公司南阳分行贷款 10,000,000.00 元，贷款期限自 2012 年 2 月 16 日至 2016 年 11 月 22 日。2013 年 5 月归还贷款 430,000.00 元，截止 2013 年 6 月 30 日，贷款余额 9,570,000.00 元，其中一年内到期的借款金额为 1,960,000.00 元。

(8) 2012 年 3 月 20 日，公司股东秦英林及公司为公司之子公司邓州市牧原养殖有限公司提供连带责任保证，取得交通银行股份有限公司南阳分行贷款 16,000,000.00 元，贷款期限自 2012 年 3 月 20 日至 2016 年 11 月 22 日。该笔贷款付息方式为每次还本时结

清对应的本金利息。2013 年 5 月归还贷款 700,000.00 元。截至 2013 年 6 月 30 日，借款本金余额合计 16,689,488.62 元，其中一年内到期的借款本金为 3,130,000.00 元，利息为 284,254.86 元。

(9) 2012 年 3 月 21 日，公司股东秦英林及公司为公司之子公司邓州市牧原养殖有限公司提供连带责任保证，取得交通银行股份有限公司南阳分行贷款 20,000,000.00 元，贷款期限自 2012 年 3 月 21 日至 2016 年 11 月 22 日。2013 年 5 月归还贷款 880,000.00 元，截止 2013 年 6 月 30 日，贷款余额 19,120,000.00 元，其中一年内到期的借款金额为 3,910,000.00 元。

(10) 2012 年 11 月 30 日，公司股东秦英林及公司为公司之子公司邓州市牧原养殖有限公司提供连带责任保证，取得交通银行股份有限公司南阳分行贷款 40,000,000.00 元，贷款期限自 2012 年 11 月 30 日至 2016 年 11 月 22 日。2013 年 5 月归还贷款 1,740,000.00 元，截止 2013 年 6 月 30 日，贷款余额 38,260,000.00 元，其中一年内到期的借款金额为 7,830,000.00 元。

(11) 2013 年 1 月 24 日，公司股东秦英林及公司为公司之子公司邓州市牧原养殖有限公司提供连带责任保证，取得交通银行股份有限公司南阳分行贷款 50,000,000.00 元，贷款期限自 2013 年 1 月 24 日至 2016 年 11 月 22 日。2013 年 5 月归还贷款余额 2,170,000.00 元，截止 2013 年 6 月 30 日，贷款余额 47,830,000.00 元，其中一年内到期的借款金额为 9,780,000.00 元。

(12) 2013 年 3 月 27 日，公司股东秦英林及公司为公司之子公司邓州市牧原养殖有限公司提供连带责任保证，取得交通银行股份有限公司南阳分行贷款 20,000,000.00 元，贷款期限自 2013 年 3 月 27 日至 2016 年 11 月 22 日。2013 年 5 月归还贷款余额 870,000.00 元，截止 2013 年 6 月 30 日，贷款余额 19,130,000.00 元其中一年内到期的借款金额为 3,910,000.00 元。

(13) 2013 年 5 月 29 日，公司股东秦英林及公司为公司之子公司邓州市牧原养殖有限公司提供连带责任保证，取得交通银行股份有限公司南阳分行贷款 50,000,000.00 元，贷款期限自 2013 年 5 月 29 日至 2016 年 11 月 22 日，其中一年内到期的借款金额为 11,950,000.00 元。

(14) 2013 年 6 月 28 日，公司股东秦英林及公司为公司之子公司邓州市牧原养殖有限公司提供连带责任保证，取得交通银行股份有限公司南阳分行贷款 30,000,000.00 元，

贷款期限自 2013 年 6 月 28 日至 2016 年 11 月 22 日，其中一年内到期的借款金额为 7,160,000.00 元。

(15) 2012 年 12 月 10 日，公司之子公司南阳市卧龙牧原养殖有限公司以土地及附属物为抵押，牧原食品股份有限公司、公司股东秦英林和钱瑛共同提供连带责任保证，取得国际金融公司（IFC）贷款 125,822,000.00 元，贷款期限自 2012 年 12 月 10 日至 2017 年 12 月 10 日。

2013 年 1 月 10 日，国际金融公司（IFC）和公司之子公司南阳市卧龙牧原养殖有限公司签订了《房地产抵押协议》，抵押财产为“南阳市卧龙牧原养殖有限公司宛龙国用（2012）第 11063 号项目用地及所有的其他将来会位于该项目用地上的建筑物、厂房、建筑构造及关联建筑构造、植被和其他不动产，无论是否正在建设中”。相关抵押登记手续正在办理之中。

4. 金额前五名的长期借款：

2013 年 6 月 30 日

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	金额
国际金融公司（IFC）	2012-12-10	2017-12-10	人民币	6.885	125,822,000.00
中国农业发展银行内乡县支行	2012-11-22	2015-11-20	人民币	6.150	56,000,000.00
中信银行股份有限公司南阳分行	2013-04-01	2015-04-01	人民币	6.765	48,000,000.00
中信银行股份有限公司南阳分行	2013-05-09	2015-05-09	人民币	6.765	48,000,000.00
交通银行股份有限公司南阳分行 ^注	2013-01-21	2015-01-20	人民币	6.150	40,000,000.00
合计					317,822,000.00

注：截至 2013 年 6 月 30 日，公司从交通银行股份有限公司南阳分行取得的 40,000,000.00 元的长期贷款共四笔，其他三笔详见本附注五、（二十六）一年内到期的非流动负债注释第 2、3、5 项，利率全部为 5.535%。

2012 年 12 月 31 日

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	金额
国际金融公司（IFC）	2012-12-10	2017-12-10	人民币	6.885	125,822,000.00
中国农业发展银行内乡县支行	2012-11-22	2015-11-20	人民币	6.150	62,000,000.00
交通银行股份有限公司南阳分行	2012-08-02	2014-08-01	人民币	5.535	40,000,000.00

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	金额
交通银行股份有限公司南阳分行	2012-10-16	2014-10-15	人民币	5.535	40,000,000.00
中国农业发展银行内乡县支行	2012-10-30	2015-10-29	人民币	6.150	38,000,000.00
合计					305,822,000.00

2011 年 12 月 31 日

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	金额
交通银行股份有限公司南阳分行	2011-01-19	2013-01-18	人民币	6.650	50,000,000.00
交通银行股份有限公司南阳分行	2011-01-30	2013-01-30	人民币	6.650	50,000,000.00
中信银行股份有限公司南阳分行	2011-04-19	2013-04-18	人民币	7.315	50,000,000.00
交通银行股份有限公司南阳分行	2011-12-22	2016-11-22	人民币	7.245	30,000,000.00
中国农业发展银行内乡县支行	2008-09-26	2013-09-25	人民币	6.900	19,000,000.00
合计					199,000,000.00

2010 年 12 月 31 日

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	金额
内乡县农村信用合作联社马山口信用社	2010-3-17	2012-3-17	人民币	10.080	39,000,000.00
中国农业发展银行内乡县支行	2008-09-26	2013-09-25	人民币	7.560	30,000,000.00
内乡县财政局	2009-01-15	2013-09-15	人民币		4,500,000.00
内乡县财政局	2005-12-02	2014-12-2	人民币	2.400	800,000.00
内乡县财政局	2009-09-20	2014-09-19	人民币	2.400	230,100.00
合计					74,530,100.00

(二十八) 股本

2013 年 6 月 30 日

股本	2012 年 12 月 31 日	本次变动增减 (+、-)					2013 年 6 月 30 日
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	212,000,000.00						212,000,000.00

2012 年 12 月 31 日

股本	2011 年 12 月 31 日	本次变动增减 (+、-)					2012 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	212,000,000.00						212,000,000.00

2011 年 12 月 31 日

股本	2010 年 12 月 31 日	本次变动增减 (+、-)					2011 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	212,000,000.00						212,000,000.00

(二十九) 资本公积

2013 年 6 月 30 日

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 6 月 30 日
资本 (股本) 溢价	100,516,270.25			100,516,270.25

2012 年 12 月 31 日

项目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
资本 (股本) 溢价	100,516,270.25			100,516,270.25

2011 年 12 月 31 日

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 12 月 31 日
资本 (股本) 溢价	100,516,270.25			100,516,270.25

注：资本公积主要是 2009 年度公司由有限公司整体变更为股份公司时，净资产超出股本总额的部分计入资本公积 47,033,677.45 元，股份支付费用 442,592.80 元；2010 年度新增股东国际金融公司 (IFC) 出资额超出认缴的股本总额的资本溢价 53,040,000.00 元。

(三十) 盈余公积

2013 年 6 月 31 日

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 6 月 30 日
法定盈余公积金	84,993,560.85			84,993,560.85
合计	84,993,560.85			84,993,560.85

2012 年 12 月 31 日

项目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	53,435,915.95	31,557,644.90		84,993,560.85
合计	53,435,915.95	31,557,644.90		84,993,560.85

2011 年 12 月 31 日

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	17,989,126.93	35,446,789.02		53,435,915.95
合计	17,989,126.93	35,446,789.02		53,435,915.95

本公司各期增加的盈余公积系根据《公司法》及公司章程的规定，按母公司各年度年度净利润 10%提取的法定盈余公积。

(三十一) 未分配利润

项目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
调整前上年末未分配利润	629,691,963.44	362,841,743.86	76,632,707.50	21,584,977.39
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）				
调整后年初未分配利润	629,691,963.44	362,841,743.86	76,632,707.50	21,584,977.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	75,577,496.73	330,207,864.48	356,635,825.38	85,609,479.57
减：提取法定盈余公积		31,557,644.90	35,446,789.02	8,561,749.46
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利	74,200,000.00	31,800,000.00	34,980,000.00	22,000,000.00
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	631,069,460.17	629,691,963.44	362,841,743.86	76,632,707.50

根据公司 2012 年度第一次临时股东大会决议，公司公开发行股票完成之后，新老股东可按各自所持公司股份比例分享本次发行前公司滚存的未分配利润。

根据公司于 2013 年 3 月召开的股东大会决议，2012 年度利润分配方案为：每 10 股分配现金红利 3.50 元（含税），合计分配现金红利 74,200,000.00 元。

根据公司于 2012 年 3 月召开的股东大会决议，2011 年度利润分配方案为：每 10 股分配现金红利 1.50 元（含税），合计分配现金红利 31,800,000.00 元。

根据公司于 2011 年 10 月召开的股东大会决议，2010 年度第二次利润分配方案为：每 10 股分配现金红利 1.40 元（含税），合计分配现金红利为 29,680,000.00 元。

根据公司于 2011 年 3 月召开的股东大会决议，2010 年度利润分配方案为：每 10 股分配现金红利 0.25 元（含税），合计分配现金红利为 5,300,000.00 元。

根据公司于 2010 年 5 月召开的股东大会决议，2009 年度利润分配方案为：每 10 股分配现金红利 1.10 元（含税），现金股利总金额 22,000,000.00 元。

（三十二）营业收入及营业成本

1. 营业收入

项目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
营业收入	748,908,874.92	1,490,836,425.09	1,134,269,514.25	444,517,659.15
其中：主营业务收入	748,767,389.92	1,490,627,375.09	1,134,269,514.25	440,858,424.15
其他业务收入	141,485.00	209,050.00		3,659,235.00
营业成本	630,526,806.92	1,072,368,266.19	697,175,526.36	347,132,615.70
其中：主营业务成本	630,526,806.92	1,072,368,266.19	697,175,526.36	343,954,354.94
其他业务成本				3,178,260.76

2. 主营业务按产品类别列示如下：

产品名称	2013 年 1-6 月		2012 年度	
	收入	成本	收入	成本
商品猪	719,817,202.92	614,493,208.78	1,455,146,533.71	1,058,973,185.07
种猪	15,789,780.00	7,243,326.75	35,480,841.38	13,395,081.12
仔猪	13,160,407.00	8,790,271.39		
合计	748,767,389.92	630,526,806.92	1,490,627,375.09	1,072,368,266.19

续：

产品名称	2011 年度		2010 年度	
	收入	成本	收入	成本
商品猪	1,098,696,025.75	683,714,158.34	396,633,981.15	324,058,265.10
种猪	35,573,488.50	13,461,368.02	44,224,443.00	19,896,089.84
仔猪				
合计	1,134,269,514.25	697,175,526.36	440,858,424.15	343,954,354.94

3. 公司前五名客户的营业收入情况

2013 年 1-6 月

客户名称	营业收入	占公司全部 营业收入的比例(%)
河南龙大牧原肉食品有限公司 ^注	152,825,849.52	20.41
苏毛堂、吕玉霞夫妇	48,308,607.00	6.45
黄德牛	39,422,456.00	5.26
叶正德	33,029,898.00	4.41
白海军	32,123,613.00	4.29
合计	305,710,423.52	40.82

注：按照企业会计准则中关于顺流交易的相关规定，公司向河南龙大牧原肉食品有限公司销售金额为恢复上年抵消的内部未实现内部交易损益对应的收入并抵消当期未实现内部交易损益对应的收入后的金额，扣除本因素的影响，其销售金额占公司全部营业收入的 19.44%。

2012 年度

客户名称	营业收入	占公司全部 营业收入的比例(%)
河南龙大牧原肉食品有限公司	249,606,380.36	16.74
苏毛堂、吕玉霞夫妇	108,744,073.30	7.29
孙献州、徐小红夫妇	93,318,426.00	6.26
叶正德	95,910,047.20	6.43
张群兵	82,374,124.85	5.53
合计	629,953,051.71	42.25

2011 年度

客户名称	营业收入	占公司全部 营业收入的比例(%)
张群兵	303,096,267.00	26.72
孙献州、徐小红夫妇	112,254,098.00	9.90
河南龙大牧原肉食品有限公司	97,245,830.35	8.57
叶正德	82,502,259.00	7.27
西峡县发源肉联有限责任公司	64,032,080.00	5.65
合计	659,130,534.35	58.11

2010年度

客户名称	营业收入	占公司全部 营业收入的比例(%)
河南龙大牧原肉食品有限公司	110,400,634.55	24.84
西峡县发源肉联有限责任公司	43,245,920.00	9.73
张群兵	29,013,812.00	6.53
叶正德	23,541,363.00	5.30
山东银宝食品有限公司	19,774,575.60	4.45
合计	225,976,305.15	50.85

(三十三) 财务费用

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
利息支出	28,146,066.62	51,482,770.65	41,836,869.63	15,171,653.85
减：利息收入	244,735.66	922,083.78	1,400,896.13	566,535.92
汇兑损失			142,534.57	469,594.99
减：汇兑收益				
其他	541,483.36	358,378.40	703,734.63	76,744.64
其中：贷款担保费	225,000.00		454,500.00	
手续费	316,483.36	358,378.40	249,234.63	76,744.64
合计	28,442,814.32	50,919,065.27	41,282,242.70	15,151,457.56

(三十四) 投资收益

1. 投资收益明细情况

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
成本法核算的长期股权投资收益			28,000.00	28,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	841,510.68	1,086,387.29	-937,395.28	9,261,344.16
合计	841,510.68	1,086,387.29	-909,395.28	9,289,344.16

2. 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
内乡县农村信用合作联社			28,000.00	28,000.00

根据2010年12月10日公司与内乡县牧原实业有限公司签订的股权转让协议，公司

将持有的内乡县农村信用合作联社资格股以账面价值 560,000.00 元转让给内乡县牧原实业有限公司，应归公司所有的 2010 年度股本分红 28,000.00 元在 2011 年 2 月收到。

3. 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
河南龙大牧原肉食品有限公司	841,510.68	1,086,387.29	-937,395.28	9,261,344.16

公司与联营企业河南龙大牧原肉食品有限公司顺流交易中未实现内部交易损益金额 2013 年 1-6 月为 3,691,406.70 元，2012 年度为 9,098,706.82 元，2011 年度为 271,015.19 元，2010 年度为 2,693,157.81 元。

(三十五) 资产减值损失

项目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
坏账损失	-6,219.58	-169,956.67	-472,705.32	-373,843.16
合计	-6,219.58	-169,956.67	-472,705.32	-373,843.16

(三十六) 营业外收入

1. 营业外收入

项目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
非流动资产处置利得合计		8,959,161.39		85,161.80
其中：固定资产处置利得				85,161.80
无形资产处置利得		8,959,161.39		
政府补助	18,046,056.00	22,990,476.00	15,879,424.00	16,949,000.00
其他	337,323.00	885,459.35	1,259,440.80	518,613.02
合计	18,383,379.00	32,835,096.74	17,138,864.80	17,552,774.82

2. 政府补助明细

项目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度	文件依据
中央储备肉活畜储备利息补贴	340,000.00	800,000.00	180,000.00	440,000.00	商运函【2008】12号、 商运函【2009】8号、 商运函【2010】339号、 商运函【2011】16号、 商运函【2012】39号、 商运函【2012】386号、 商运函【2013】54号
国家现代农业产业技术	500,000.00	500,000.00	500,000.00	600,000.00	内财预【2009】163号、

项目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度	文件依据
体系建设专项资金					内财预【2010】91号； 内财预【2011】110号； 内财预【2012】143号； 内财预【2013】86号
能繁母猪保险保费补贴	4,132,416.00	6,392,976.00	2,879,424.00	480,000.00	豫财办金【2007】67号
生猪良种补贴项目	800,000.00	3,200,000.00	1,200,000.00	2,000,000.00	2010 年内乡县畜牧局的生猪良种补贴项目审核报告、内财预【2010】216号；内财预【2011】225号；内财预【2012】230号、宛龙牧字【2012】21号、邓牧字【2012】46号；内财预【2013】56号
十三分场沼气工程项目补贴				225,000.00	宛发改投资【2009】179号
中央财政生猪调出大县奖励资金		5,792,400.00	4,420,000.00	8,130,000.00	内财字【2009】353号、 内财字【2010】272号； 内财字【2011】265号、 内财字【2011】266号； 内财字【2012】256号、 内财字【2012】257号、 邓牧字【2012】26号、 邓牧字【2012】38号
内乡县产业化项目(双百项目)补助资金				2,000,000.00	豫财办农【2009】224号
农业综合开发产业化经营中央财政贷款贴息项目资金		950,000.00	1,500,000.00	1,000,000.00	内财字【2010】263号； 内财预【2011】128号； 内财预【2012】140号；
2012 年农业产业化集群发展财政贴息资金	1,350,000.00				内财预【2012】357号
生猪良种繁育体系建设项目补贴				500,000.00	豫牧计【2007】110号
内乡县财政局扶贫贷款财政贴息资金		1,000,000.00	1,400,000.00	600,000.00	内财字【2009】358号； 内财字【2010】271号、 内财预【2011】530号； 内财预【2012】227号
内乡县财政局拨付小麦专项收购费用补助款				974,000.00	内财预【2010】515号
内乡县 2010 年度企业贡			100,000.00		内文【2011】13号

项目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度	文件依据
献奖奖金					
出口食品农产品质量安全示范区奖励资金			100,000.00		内财预【2010】337 号、宛财预【2010】806 号
能繁母猪补贴	9,947,640.00	2,431,800.00	3,600,000.00		内财预【2011】376 号；内财预【2012】427 号、内财预【2013】23 号、邓牧【2013】27 号、宛龙牧文【2013】7 号
内乡县人民政府工业发展先进企业和单位奖励	357,000.00	190,000.00			内文【2012】38 号；内文【2013】14 号
内乡县 2011 年度实施“四个带动”推进八大产业先进单位奖		5,000.00			内文【2012】45 号
生猪病害猪无害化处理中央补贴资金	414,000.00	128,300.00			内财字【2012】255 号；内财字【2012】426 号
生猪标准化养殖补助资金	200,000.00	1,600,000.00			内牧字【2012】35 号；内牧字【2013】24 号
科技进步奖励资金	5,000.00				内财预【2012】376 号
合计	18,046,056.00	22,990,476.00	15,879,424.00	16,949,000.00	

(三十七) 营业外支出

项目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
非流动资产处置损失合计		489,045.63		
其中：固定资产处置损失		489,045.63		
对外捐赠	130,500.00	1,203,885.00	5,035,800.00	377,000.00
固定资产报废损失				
其他	99,899.00	29,771.80	501,657.05	6,535.00
合计	230,399.00	1,722,702.43	5,537,457.05	383,535.00

(三十八) 所得税费用

项目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		2,239,790.35		
递延所得税调整				
合计		2,239,790.35		

注：公司 2012 年度所得税费用为土地使用权出让所得应交所得税。

(三十九) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的规定计算净资产收益率和每股收益指标。具体指标如下:

2013年1-6月

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	7.35%	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.07%	0.29	0.29

2012年度

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	37.95%	1.56	1.56
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	35.74%	1.47	1.47

2011年度

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	61.86%	1.68	1.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	60.55%	1.65	1.65

2010年度

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	27.27%	0.43	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.59%	0.35	0.35

1. 加权平均净资产收益率的计算公式如下:

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中: P_0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润; NP 为归属于公司普通股股东的净利润; E_0 为归属于公司普通股股东的期初净资产; E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股

东的净资产； E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产； M_0 为报告期月份数； M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数； E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动； M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

2. 每股收益的计算公式如下：

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中： P_0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益 = $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$ ，其中， P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

(四十) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
利息收入	244,735.66	922,083.78	1,400,896.13	566,535.92
废品销售	218,886.00	491,859.00	595,751.00	459,154.00
政府补助	13,913,640.00	16,597,500.00	13,000,000.00	16,469,000.00
保险赔偿	1,445,920.00	2,548,050.00	2,687,640.00	1,120,000.00
财政局还款				1,396,100.00
保证金	955,000.00	8,450,324.99	2,970,000.00	
其他	118,437.00	393,800.35	740,533.84	785,169.02
合计	16,896,618.66	29,403,618.12	21,394,820.97	20,795,958.94

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
办公费	1,194,130.78	3,851,954.61	2,761,362.00	1,459,671.10
车辆费用	2,207,982.95	6,104,716.09	5,188,788.20	1,566,896.68
差旅费	537,125.69	2,310,969.88	2,279,558.80	498,631.56
业务招待费用	3,559,811.81	8,586,634.97	7,402,944.30	2,953,191.00
保险费	1,286,024.00	1,938,337.18	2,157,553.06	2,011,603.17
中介咨询费	456,000.00	2,014,129.58	3,728,949.50	1,764,751.30
研发费	892,000.61	1,758,516.73	1,403,916.76	443,543.00
客户服务费	245,816.32	736,404.30	705,950.00	294,374.10
广告宣传费	194,463.00	583,806.00	2,034,027.70	371,666.00
排污费	430,647.00	550,940.00	556,769.00	645,573.00
绿化费		110,582.50	312,263.50	114,364.00
捐赠支出	130,500.00	1,203,885.00	5,035,800.00	377,000.00
保证金	3,365,000.00			
其他	866,752.88	2,163,292.32	2,080,873.85	18,024.51
合计	15,366,255.04	31,914,169.16	35,648,756.67	12,519,289.42

3. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
支付的处置无形资产的相关税费	6,437,631.48			
合计	6,437,631.48			

4. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
收到的贷款保证金	1,002,603.39	39,772,728.67	11,500,100.00	5,130,000.00
国际金融公司 (IFC)多付投资款				354,319.91
合计	1,002,603.39	39,772,728.67	11,500,100.00	5,484,319.91

5. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
支付的贷款保证金	1,601,335.68	29,065,282.74	6,425,890.40	15,783,382.43
首次公开发行股票中介费用	300,000.00	300,000.00	3,350,000.00	1,790,000.00
引进国际金融公司（IFC）投资及贷款相关费用		1,864,949.50		606,706.36
担保费		208,500.00	246,000.00	
合计	1,901,335.68	31,438,732.24	10,021,890.40	18,180,088.79

(四十一) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:				
净利润	75,577,496.73	330,207,864.48	356,635,825.38	85,609,479.57
加: 资产减值准备	-6,219.58	-169,956.67	-472,705.32	-373,843.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	71,588,873.40	96,748,848.81	63,181,596.03	38,512,396.77
无形资产摊销	2,264,229.11	2,116,165.50	789,515.87	496,598.96
长期待摊费用摊销				
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)		-8,470,115.76		-85,161.80
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)	28,371,066.62	51,482,770.65	42,433,904.20	15,641,248.84
投资损失(收益以“-”号填列)	-841,510.68	-1,086,387.29	909,395.28	-9,289,344.16
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)				
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)	-329,396,722.50	-78,124,051.60	-234,490,536.22	-50,078,593.84
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-7,813,421.10	43,980,141.99	-24,536,319.38	-10,301,502.10
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	40,720,071.31	-30,187,002.42	-26,356,414.24	18,156,988.97
其他				1,526,706.36
经营活动产生的现金流量净额	-119,536,136.69	406,498,277.69	178,094,261.60	89,814,974.41

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：				
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				
3.现金及现金等价物净变动情况：				
现金的期末余额	348,962,774.88	176,550,639.83	79,002,649.68	143,396,066.52
减：现金的期初余额	176,550,639.83	79,002,649.68	143,396,066.52	81,940,025.76
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	172,412,135.05	97,547,990.15	-64,393,416.84	61,456,040.76

2. 报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息：无

3. 现金和现金等价物的构成

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	2011年12月31日	2010年12月31日
一、现金	348,962,774.88	176,550,639.83	79,002,649.68	143,396,066.52
其中：库存现金	5,376.40	6,863.91	5,091.83	76,162.18
可随时用于支付的银行存款	348,957,398.48	176,543,775.92	78,997,557.85	140,959,904.34
可随时用于支付的其他货币资金				2,360,000.00
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	348,962,774.88	176,550,639.83	79,002,649.68	143,396,066.52

六、关联方关系及其交易

（一）本企业的母公司情况

本公司控股股东、实际控制人为秦英林、钱瑛夫妇，本公司控股股东、实际控制人所持公司股份在报告期的变化可参见本附注一、公司基本情况及本附注五之（二十八）股本。

(二) 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表
南阳市卧龙牧原养殖有限公司	全资子公司	有限公司	南阳市八一路 72 号	秦英林
邓州市牧原养殖有限公司	全资子公司	有限公司	邓州伊斯兰街北侧	秦英林
湖北钟祥牧原养殖有限公司	全资子公司	有限公司	湖北省钟祥市旧口镇大王庙村	苏学良
山东曹县牧原农牧有限公司	全资子公司	有限公司	曹县珠江东路路南	李翀

续:

子公司全称	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
南阳市卧龙牧原养殖有限公司	畜禽养殖	10000 万元	100.00	100.00	56727636-6
邓州市牧原养殖有限公司	畜禽养殖	11000 万元	100.00	100.00	56728371-8
湖北钟祥牧原养殖有限公司	畜禽养殖	5000 万元	100.00	100.00	59719890-1
山东曹县牧原农牧有限公司	畜禽养殖	2000 万元	100.00	100.00	05904286-2

(三) 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)
一、合营企业					
二、联营企业					
河南龙大牧原肉食品有限公司	有限责任公司	河南省内乡县	宫明杰	畜禽屠宰	6,000.00

续:

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业				
二、联营企业				
河南龙大牧原肉食品有限公司	40.00	40.00	联营企业	67537966-1

(四) 本企业的其他关联方情况

关联方名称	关联方与本公司关系	组织机构代码
国际金融公司 (IFC)	本公司股东, 持有本公司股份 12,000,000 股, 占本公司的股权比例为 5.6604%。	
内乡县牧原实业有限公司	本公司股东, 实际控制人秦英林和钱瑛控制的公司, 持有本公司股份 49,186,287 股, 占本公司的股权比例为 23.2011%。	67672972-3
内乡县农村信用合作联社	秦英林任内乡县农村信用合作联社理事。	87661872-9

河南省龙头投资担保股份有限公司	本公司董事、常务副总经理曹治年任该公司董事。	55834377-4
-----------------	------------------------	------------

(五) 关联方交易

1. 采购商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式	2013年1-6月	
				金额	占同类交易金额的比例(%)
河南龙大牧原肉食品有限公司	采购	冷冻肉	市场价	859,456.69	100.00

续:

关联方	2012年度		2011年度		2010年度	
	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
河南龙大牧原肉食品有限公司	760,620.50	100.00	504,601.60	100.00		

2. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式	2013年1-6月	
				金额	占同类交易金额的比例(%)
河南龙大牧原肉食品有限公司	销售	商品猪	市场价	152,825,849.52	20.41
内乡县牧原实业有限公司	销售	猪粪、沼渣	市场价	141,485.00	100.00

续:

关联方	2012年度		2011年度		2010年度	
	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
河南龙大牧原肉食品有限公司	249,606,380.36	17.15	97,245,830.35	8.85	110,400,634.55	27.83
内乡县牧原实业有限公司	209,050.00	100.00				

3. 销售商品以外的其他资产、债务重组情况

关联方	交易内容	2011 年度		2010 年度		定价方式
		金额	占同类交易金额的比例%	金额	占同类交易金额的比例%	
内乡县牧原实业有限公司	转让在建工程	2,068,870.24	100.00			账面价值
内乡县牧原实业有限公司	转让固定资产	101,648.47	100.00			账面价值
内乡县牧原实业有限公司	转让股权			560,000.00	100.00	账面价值
合计		2,170,518.71		560,000.00		

2011 年 6 月，根据与内乡县牧原实业有限公司签订的《资产收购合同》，公司将有机肥厂工程及相关设备以账面价值出售给内乡县牧原实业有限公司，其中：在建工程账面价值 2,068,870.24 元，固定资产账面原值 111,400.00 元，累计折旧 9,751.53 元，净值 101,648.47 元。

4. 关联借款

2013 年 1-6 月

贷款单位	借款金额	借款起始日	借款终止日	合同借款利率（年）	备注
内乡县农村信用合作联社马山口信用社	13,000,000.00 ^{注1}	2012-12-31	2013-1-4	9.430%	
内乡县农村信用合作联社马山口信用社	15,000,000.00 ^{注2}	2013-1-24	2014-1-24	9.430%	房屋建筑物等提供抵押担保
	4,000,000.00 ^{注2}	2013-1-24	2013-4-26		
内乡县农村信用合作联社马山口信用社	20,000,000.00 ^{注3}	2013-1-29	2013-4-26	9.430%	
国际金融公司（IFC）	125,822,000.00 ^{注4}	2012-12-10	2017-12-10	6.885%	牧原食品股份有限公司、公司股东秦英林和钱瑛共同保证、房地产抵押

注 1：此笔借款合同期限为 2012 年 12 月 31 日至 2013 年 12 月 31 日，已于 2013 年 1 月 4 日偿还。

注 2：此笔借款合同期限为 2013 年 1 月 24 日至 2014 年 1 月 24 日，借款金额为 19,000,000.00 元，已于 2013 年 4 月 26 日还款 4,000,000.00 元。

注 3：此笔借款合同期限为 2013 年 1 月 29 日至 2014 年 1 月 29 日，已于 2013 年 4 月 26 日偿还。

注 4：国际金融公司（IFC）关联借款详见本附注五（二十七）长期借款。

2012 年度

贷款单位	借款金额	借款 起始日	借款 终止日	合同借 款利率 (年)	备注
内乡县农村信用合作联社马山口信用社	39,000,000.00 ^{注1}	2012-3-20	2012-12-27	9.432%	房屋建筑物等提供抵押担保
内乡县农村信用合作联社马山口信用社	13,000,000.00	2012-12-31	2013-12-31	9.432%	房屋建筑物等提供抵押担保
国际金融公司 (IFC)	125,822,000.00	2012-12-10	2017-12-10	6.885%	牧原食品股份有限公司、公司股东秦英林和钱瑛共同保证、房地产抵押 ^{注2}

注 1: 此笔借款合同期限为 2012-3-20 至 2014-3-20, 于 2012-12-27 偿还。

注 2: 国际金融公司 (IFC) 关联借款详见本附注五、(二十七) 长期借款。

2010 年度

贷款单位	借款金额	借款 起始日	借款 终止日	合同借款利 率 (年)	备注
内乡县农村信用合作联社马山口信用社	39,000,000.00	2010-3-17	2012-3-17	10.080%	2012 年 3 月偿还

5. 关联担保情况

2013 年 1-6 月

担保方	被担保方	担保金额	主债务期限 ^{注1}			担保是否 已经履行 完毕
秦英林、内乡县牧原实业有限公司	牧原食品股份有限公司	20,000,000.00	2012-6-7	~	2013-6-5	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	60,000,000.00	2012-6-27	~	2013-6-19	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	50,000,000.00	2012-9-21	~	2013-9-21	否
秦英林	牧原食品股份有限公司	40,000,000.00	2012-10-11	~	2013-3-26	是
		10,000,000.00	2012-10-11	~	2013-4-10	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	50,000,000.00	2012-11-27	~	2013-4-10	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	50,000,000.00	2013-1-5	~	2013-11-4	否
秦英林	牧原食品股份有限公司	30,000,000.00	2013-1-10	~	2013-4-19	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	30,000,000.00	2013-1-24	~	2013-4-28	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	30,000,000.00	2013-1-24	~	2013-10-23	否
		20,000,000.00	2013-1-30	~	2013-10-23	否

担保方	被担保方	担保金额	主债务期限 ^{注1}		担保是否已经履行完毕
秦英林	牧原食品股份有限公司	50,000,000.00	2013-2-5	~ 2013-11-4	否
秦英林	牧原食品股份有限公司	30,000,000.00	2013-3-11	~ 2013-5-3	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	12,000,000.00	2013-3-13	~ 2014-3-12	否
秦英林	牧原食品股份有限公司	9,000,000.00	2013-3-28	~ 2014-3-21	否
秦英林	牧原食品股份有限公司	10,000,000.00	2013-3-28	~ 2014-3-21	否
秦英林	牧原食品股份有限公司	20,000,000.00	2013-4-1	~ 2013-5-24	是
		10,000,000.00	2013-4-1	~ 2013-5-31	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	30,000,000.00	2013-4-22	~ 2013-5-24	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	1,000,000.00	2013-4-26	2014-3-24	否
秦英林	牧原食品股份有限公司	50,000,000.00	2013-4-26	~ 2014-4-24	否
		8,000,000.00	2013-5-24	~ 2014-4-24	否
秦英林、河南省龙头投资担保股份有限公司	牧原食品股份有限公司	15,000,000.00 ^{注2}	2013-5-24	~ 2014-5-18	否
秦英林	牧原食品股份有限公司	20,000,000.00	2013-5-24	~ 2014-5-19	否
秦英林	牧原食品股份有限公司	20,000,000.00	2013-5-24	~ 2014-5-19	否
秦英林	牧原食品股份有限公司	100,000,000.00	2013-6-14	~ 2014-5-30	否
		100,000,000.00	2013-6-18	~ 2014-5-30	否
		50,000,000.00	2013-6-25	~ 2013-12-24	否
		50,000,000.00	2013-6-28	~ 2013-12-27	否
秦英林	牧原食品股份有限公司	25,000,000.00	2012-1-13	~ 2013-1-12	是
秦英林、钱瑛	牧原食品股份有限公司	25,000,000.00	2012-10-19	~ 2013-10-18	否
秦英林、钱瑛	牧原食品股份有限公司	25,000,000.00	2013-5-9	~ 2014-5-9	否
秦英林	牧原食品股份有限公司	10,000,000.00	2012-11-16	~ 2013-11-15	否
秦英林	牧原食品股份有限公司	60,000,000.00	2013-6-28	~ 2013-12-28	否
秦英林	牧原食品股份有限公司	70,000,000.00	2013-6-13	~ 2013-12-13	否
秦英林、钱瑛	牧原食品股份有限公司	20,000,000.00	2013-6-28	~ 2014-6-28	否
秦英林	牧原食品股份有限公司	38,000,000.00	2012-10-30	~ 2015-10-29	否
秦英林	牧原食品股份有限公司	62,000,000.00	2012-11-22	~ 2015-11-20	否
秦英林	牧原食品股份有限公司	50,000,000.00	2011-4-19	~ 2013-4-18	是
秦英林、钱瑛	牧原食品股份有限公司	50,000,000.00	2013-4-1	~ 2015-4-1	否
秦英林、钱瑛	牧原食品股份有限公司	50,000,000.00	2013-5-9	~ 2015-5-9	否

担保方	被担保方	担保金额	主债务期限 ^{注 1}			担保是否已经履行完毕
				~		
秦英林	牧原食品股份有限公司	10,000,000.00	2012-11-8	~	2014-11-8	否
秦英林	牧原食品股份有限公司	10,000,000.00	2012-11-16	~	2014-11-16	否
秦英林、牧原食品股份有限公司	邓州市牧原养殖有限公司	1,300,000.00	2011-12-22	~	2013-5-22	是
		28,700,000.00	2011-12-22	~	2016-11-22	否
秦英林、牧原食品股份有限公司	邓州市牧原养殖有限公司	1,300,000.00	2012-1-31	~	2013-5-22	是
		28,700,000.00	2012-1-31	~	2016-11-22	否
秦英林、牧原食品股份有限公司	邓州市牧原养殖有限公司	430,000.00	2012-2-16	~	2013-5-22	是
		9,570,000.00	2012-2-16	~	2016-11-22	否
秦英林、牧原食品股份有限公司	邓州市牧原养殖有限公司	700,000.00	2012-3-20	~	2013-5-22	是
		15,300,000.00	2012-3-20	~	2016-11-22	否
秦英林、牧原食品股份有限公司	邓州市牧原养殖有限公司	880,000.00	2012-3-21	~	2013-5-22	是
		19,120,000.00	2012-3-21	~	2016-11-22	否
秦英林、牧原食品股份有限公司	邓州市牧原养殖有限公司	1,740,000.00	2012-11-30	~	2013-5-22	是
		38,260,000.00	2012-11-30	~	2016-11-22	否
秦英林、牧原食品股份有限公司	邓州市牧原养殖有限公司	2,170,000.00	2013-1-24	~	2013-5-22	是
		47,830,000.00	2013-1-24	~	2016-11-22	否
秦英林、牧原食品股份有限公司	邓州市牧原养殖有限公司	870,000.00	2013-3-27	~	2013-5-22	是
		19,130,000.00	2013-3-27	~	2016-11-22	否
秦英林、牧原食品股份有限公司	邓州市牧原养殖有限公司	50,000,000.00	2013-5-29	~	2016-11-22	否
秦英林、牧原食品股份有限公司	邓州市牧原养殖有限公司	30,000,000.00	2013-6-28	~	2016-11-22	否
秦英林、钱瑛、牧原食品股份有限公司	南阳市卧龙牧原养殖有限公司	125,822,000.00	2012-12-10	~	2017-12-10	否
秦英林、钱瑛、牧原食品股份有限公司	南阳市卧龙牧原养殖有限公司	25,000,000.00 ^{注 3}	2013-6-7		2013-12-6	否
合计		1,926,822,000.00				

注 1: 除已偿还的借款外, 主债务期限指借款合同期限, 已偿还贷款的主债务期限为借款日至实际还款日。其他年度相同。

注 2: 2013 年 5 月, 本公司与河南省龙头投资担保股份有限公司签订龙头担保字总第 158(2013) 第 18 号《委托担保合同》, 秦英林同时与该公司签订了龙头担保银保个反总第 140 (2013) 第 17 号

《自然人信用反担保保证函》，为河南省龙头投资担保股份有限公司提供连带责任保证反担保。本次贷款担保费为225,000.00元。

注3：2013年6月7日，公司及秦英林、钱瑛为南阳市卧龙牧原养殖有限公司办理的银行承兑汇票提供连带责任担保。

2012年度

担保方	被担保方	担保金额	主债务期限			担保是否已经履行完毕
秦英林	牧原食品股份有限公司	50,000,000.00	2011-4-19	~~	2013-4-18	是
		15,000,000.00	2011-4-19	~~	2012-10-19	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	10,000,000.00	2011-4-19	~~	2012-4-19	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	10,000,000.00	2011-6-9	~~	2012-2-2	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	50,000,000.00	2011-6-21	~~	2012-6-19	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	115,000,000.00	2011-6-22	~~	2012-3-20	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	10,000,000.00	2011-6-28	~~	2012-6-27	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	15,000,000.00	2011-9-28	~~	2012-9-27	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	10,000,000.00	2011-9-28	~~	2012-9-27	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	10,000,000.00	2011-10-13	~~	2012-10-12	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	10,000,000.00	2011-10-20	~~	2012-10-19	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	15,000,000.00	2011-10-20	~~	2012-10-19	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	8,200,000.00	2011-11-4	~~	2012-11-2	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	20,000,000.00	2011-11-7	~~	2012-11-6	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	20,000,000.00	2011-11-11	~~	2012-11-9	是
秦英林、河南省龙头投资担保股份有限公司	牧原食品股份有限公司	15,000,000.00	2011-11-25	~~	2012-11-23	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	9,000,000.00	2011-12-6	~~	2012-12-5	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	20,000,000.00	2011-12-16	~~	2012-11-21	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	20,000,000.00	2011-12-20	~~	2012-11-23	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	20,000,000.00	2012-1-13	~~	2012-5-29	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	25,000,000.00	2012-1-13	~~	2013-1-12	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	10,000,000.00	2012-2-10	~~	2012-5-25	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	1,000.00	2012-2-17	~~	2012-5-25	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	9,999,000.00	2012-2-22	~~	2012-5-29	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	15,000,000.00	2012-3-2	~~	2012-10-29	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	40,000,000.00	2012-3-29	~~	2012-11-13	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	35,000,000.00	2012-3-31	~~	2012-11-21	是

担保方	被担保方	担保金额	主债务期限			担保是否已经履行完毕
秦英林	牧原食品股份有限公司	27,800,000.00	2012-4-23	~~	2012-10-23	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	50,000,000.00 ^{注 1}	2012-6-5	~~	2012-12-14	是
秦英林、内乡县牧原实业有限公司	牧原食品股份有限公司	20,000,000.00	2012-6-7	~~	2013-6-7	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	50,000,000.00	2012-6-14	~~	2012-12-11	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	60,000,000.00	2012-6-27	~~	2013-6-27	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	50,000,000.00 ^{注 2}	2012-7-20	~~	2012-12-14	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	50,000,000.00 ^{注 3}	2012-8-6	~~	2012-12-28	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	50,000,000.00	2012-9-21	~~	2013-9-21	否
秦英林	牧原食品股份有限公司	400,000.00 ^{注 4}	2012-9-27	~~	2012-12-31	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	50,000,000.00	2012-10-11	~~	2013-4-10	是
秦英林、钱瑛	牧原食品股份有限公司	25,000,000.00	2012-10-19	~~	2013-10-18	否
秦英林	牧原食品股份有限公司	38,000,000.00	2012-10-30	~~	2015-10-29	否
秦英林	牧原食品股份有限公司	10,000,000.00	2012-11-8	~~	2014-11-8	否
秦英林	牧原食品股份有限公司	10,000,000.00	2012-11-16	~~	2014-11-16	否
秦英林	牧原食品股份有限公司	10,000,000.00	2012-11-16	~~	2013-11-15	否
秦英林	牧原食品股份有限公司	62,000,000.00	2012-11-22	~~	2015-11-20	否
秦英林	牧原食品股份有限公司	50,000,000.00	2012-11-27	~~	2013-4-26	是
秦英林、牧原食品股份有限公司	邓州市牧原养殖有限公司	30,000,000.00	2011-12-22	~~	2016-11-22	否
秦英林、牧原食品股份有限公司	邓州市牧原养殖有限公司	30,000,000.00	2012-1-31	~~	2016-11-22	否
秦英林、牧原食品股份有限公司	邓州市牧原养殖有限公司	10,000,000.00	2012-2-16	~~	2016-11-22	否
秦英林、牧原食品股份有限公司	邓州市牧原养殖有限公司	16,000,000.00	2012-3-20	~~	2016-11-22	否
秦英林、牧原食品股份有限公司	邓州市牧原养殖有限公司	20,000,000.00	2012-3-21	~~	2016-11-22	否
秦英林、牧原食品股份有限公司	邓州市牧原养殖有限公司	40,000,000.00	2012-11-30	~~	2016-11-22	否
秦英林、钱瑛、牧原食品股份有限公司	南阳市卧龙牧原养殖有限公司	125,822,000.00	2012-12-10	~~	2017-12-10	否
合计		1,472,222,000.00				

注 1：中国农业发展银行内乡县支行借款 50,000,000.00 元，合同期限为 2012-6-5 至 2013-6-5，已还款，其债务期限为借款日至实际还款日。

注 2：中国农业发展银行内乡县支行借款 50,000,000.00 元，合同期限为 2012-7-20 至 2013-5-16，其债务期限为借款日至实际还款日。

注 3: 中国农业发展银行内乡县支行借款 50,000,000.00 元, 合同期限为 2012-8-6 至 2013-5-22, 其债务期限为借款日至实际还款日。

注 4: 广发银行股份有限公司郑州商都支行借款 400,000.00 元, 合同期限为 2012-9-27 至 2013-9-27, 其债务期限为借款日至实际还款日。

2011 年度

担保方	被担保方	担保金额	主债务期限			担保是否已经履行完毕
秦英林	牧原食品股份有限公司	10,000,000.00	2011-6-9	~~	2012-2-2	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	50,000,000.00	2011-6-21	~~	2012-6-19	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	10,000,000.00	2011-6-28	~~	2012-6-27	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	115,000,000.00	2011-6-22	~~	2012-3-20	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	40,000,000.00 ^{注 1}	2011-6-22	~~	2011-8-31	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	40,000,000.00 ^{注 1}	2011-6-22	~~	2011-9-30	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	84,522,671.96 ^{注 1}	2011-6-22	~~	2011-10-20	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	15,477,328.04 ^{注 1}	2011-6-22	~~	2011-10-31	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	20,000,000.00 ^{注 1}	2011-6-22	~~	2011-11-30	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	15,000,000.00 ^{注 1}	2011-6-22	~~	2011-12-30	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	15,000,000.00	2011-9-28	~~	2012-9-27	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	10,000,000.00	2011-9-28	~~	2012-9-27	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	10,000,000.00	2011-10-13	~~	2012-10-12	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	10,000,000.00	2011-10-20	~~	2012-10-19	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	15,000,000.00	2011-10-20	~~	2012-10-19	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	20,000,000.00	2011-11-7	~~	2012-11-6	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	20,000,000.00	2011-11-11	~~	2012-11-9	是
秦英林、河南省龙头投资担保股份有限公司	牧原食品股份有限公司	15,000,000.00 ^{注 2}	2011-11-25	~~	2012-11-23	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	9,000,000.00	2011-12-6	~~	2012-12-5	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	8,200,000.00	2011-11-4	~~	2012-11-2	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	20,000,000.00	2011-12-16	~~	2012-11-21	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	20,000,000.00	2011-12-20	~~	2012-11-23	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	75,000,000.00	2011-4-19	~~	2013-4-18	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	5,000,000.00 ^{注 1}	2011-4-19	~~	2011-10-19	是
秦英林、牧原食品股份有限公司	邓州市牧原养殖有限公司	30,000,000.00	2011-12-22		2016-11-22	否
合计		682,200,000.00				

注 1: ①中国农业发展银行内乡县支行借款 330,000,000.00 元, 合同期限为 2011-6-22 至 2012-3-20。2011 年度还款 215,000,000.00 元, 其债务期限为借款日至实际还款日。②中信银行股份有限公司南阳分行借款 80,000,000.00 元, 合同期限为 2011-4-19 至 2013-4-18。2011 年度还款 5,000,000.00 元, 其债务期限为借款日至实际还款日。

注 2: 2011 年 11 月 15 日, 本公司与河南省龙头投资担保股份有限公司签订《委托担保合同》, 同时签订了《浮动抵押反担保合同》, 以生产设备、原材料作为抵押物向河南省龙头投资担保股份有限公司提供浮动抵押反担保, 本次贷款担保费为 246,000.00 元。

2010 年度

担保方	被担保方	担保金额	主债务期限			担保是否已经履行完毕
秦英林	牧原食品股份有限公司	7,900,000.00	2010-10-21	~~	2011-10-20	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	37,000,000.00	2010-10-26	~~	2011-10-25	是
秦英林、内乡县加利食品有限公司	牧原食品股份有限公司	7,000,000.00	2010-10-27	~~	2011-10-26	是
秦英林、河南省龙头投资担保股份有限公司	牧原食品股份有限公司	15,000,000.00注	2010-11-3	~~	2011-11-2	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	7,300,000.00	2010-11-3	~~	2011-11-2	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	20,000,000.00	2010-11-9	~~	2011-11-8	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	28,000,000.00	2010-11-16	~~	2011-11-15	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	30,000,000.00	2010-11-16	~~	2011-11-15	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	15,700,000.00	2010-11-18	~~	2011-7-4	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	15,000,000.00	2010-11-19	~~	2011-7-18	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	10,000,000.00	2010-11-29	~~	2011-6-8	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	10,000,000.00	2010-11-30	~~	2011-6-23	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	20,000,000.00	2010-12-15	~~	2011-12-14	是
秦英林	牧原食品股份有限公司	97,100,000.00	2010-12-15	~~	2011-12-14	是
合计		320,000,000.00				

注: 2010 年 10 月 27 日, 本公司与河南省龙头投资担保股份有限公司签订《委托担保合同》, 担保费用 208,500.00 万元。

6. 其他关联交易

(1) 2009 年 8 月 1 日, 公司与内乡县牧原实业有限公司签订《房屋租赁协议》, 公司将位于南阳市内乡县灌涨镇灌罗路东侧的房屋出租给内乡县牧原实业有限公司使用, 租赁期为 2009 年 8 月 12 日至 2012 年 8 月 11 日, 年租金 1,200.00 元。

2011 年 3 月 15 日, 公司与内乡县牧原实业有限公司签署了《补充协议》, 同意解除双方于 2009 年 8 月 1 日签订的《房屋租赁协议》; 内乡县牧原实业有限公司已向公司支

付租金 1,910.00 元。

(2) 2012 年 6 月，公司通过拍卖方式取得内乡县农村信用合作联社位于内乡县灌涨镇前湾村 312 国道南的商圣苑（原春秋城）整体资产，面积 59,966.6 平方米，成交价值 22,340,000.00 元，另付拍卖佣金和税费 1,452,100.00 元，总金额合计为 23,792,100.00 元，其中土地使用权金额 20,074,912.01 元，房屋建筑物、构筑物等资产价值 3,717,187.99 元。

(3) 支付董事、监事、高级管理人员及核心技术人员薪酬

报告期间	关键管理人员	在本公司领取报酬人员	报酬总额（万元）
2013 年 1-6 月	15 人	14 人	134.14
2012 年度	15 人	14 人	263.28
2011 年度	15 人	14 人	189.06
2010 年度	11 人	10 人	164.98

7. 关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

报告期各期末，公司无应收关联方款项。

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	2013 年 6 月 30 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
应付账款	河南省龙头投资担保股份有限公司	225,000.00		208,500.00	
应付利息	国际金融公司 (IFC)	1,803,770.39			
应付股利	国际金融公司 (IFC)	4,200,000.00			
其他应付款	国际金融公司 (IFC)	354,319.91	354,319.91	354,319.91	354,319.91

七、或有事项

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截止 2013 年 6 月 30 日，本公司不存在未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

(二) 公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截止 2013 年 6 月 30 日，本公司不存在为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

(三) 其他或有负债及其财务影响

截止 2013 年 6 月 30 日，本公司不存在其他需要披露的重大或有事项。

八、 承诺事项

公司无需披露的重大承诺事项。

九、 资产负债表日后事项

截止财务报告日，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项

截止 2013 年 6 月 30 日，公司无需披露的其他重要事项。

十一、 母公司财务报表附注

(一) 应收账款

1. 应收账款分类

2013 年 6 月 30 日

类别	2013 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄分析法	162,470,803.10	100.00	8,123,540.16	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	162,470,803.10	100.00	8,123,540.16	5.00

2012 年 12 月 31 日

类别	2012 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄分析法	135,531,193.81	100.00	6,776,559.69	5.00

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	135,531,193.81	100.00	6,776,559.69	5.00

2011 年 12 月 31 日

类别	2011 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄分析法	7,289,608.23	100.00	364,480.41	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	7,289,608.23	100.00	364,480.41	5.00

2010 年 12 月 31 日

类别	2010 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄分析法	1,763,315.00	100.00	88,165.75	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	1,763,315.00	100.00	88,165.75	5.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2013 年 6 月 30 日			2012 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	162,470,803.10	100.00	8,123,540.16	135,531,193.81	100.00	6,776,559.69
1-2 年						
2-3 年						

3 年以上						
合计	162,470,803.10	100.00	8,123,540.16	135,531,193.81	100.00	6,776,559.69

续:

账龄	2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	7,289,608.23	100.00	364,480.41	1,763,315.00	100.00	88,165.75
1-2 年						
2-3 年						
3 年以上						
合计	7,289,608.23	100.00	364,480.41	1,763,315.00	100.00	88,165.75

2. 公司报告期内各年度无前期已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

3. 公司报告期内各年度均未核销应收账款。

4. 公司报告期内各年度末应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

5. 应收账款情况如下

2013 年 6 月 30 日

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
南阳市卧龙牧原养殖有限公司	子公司	104,937,283.55	1 年以内	64.59
邓州市牧原养殖有限公司	子公司	57,533,519.55	1 年以内	35.41
合计		162,470,803.10		100.00

2012 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
南阳市卧龙牧原养殖有限公司	子公司	77,667,508.56	1 年以内	57.31
邓州市牧原养殖有限公司	子公司	57,863,685.25	1 年以内	42.69
合计		135,531,193.81		100.00

2011 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
南阳市卧龙牧原养殖有限公司	子公司	7,289,608.23	1 年以内	100.00

2010 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
内乡县鸿基养殖有限责任公司	客户	1,000,000.00	1 年以内	56.71
中粮肉食(天津)有限公司	客户	700,000.00	1 年以内	39.70
宝融牧业有限公司	客户	63,315.00	1 年以内	3.59
合计		1,763,315.00	-	100.00

6. 应收账款应收关联方单位的款项

截止 2013 年 6 月 30 日, 公司应收关联方单位的款项如下:

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
南阳市卧龙牧原养殖有限公司	子公司	104,937,283.55	64.59
邓州市牧原养殖有限公司	子公司	57,533,519.55	35.41
合计		162,470,803.10	100.00

截止 2012 年 12 月 31 日, 公司应收关联方单位的款项如下:

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
南阳市卧龙牧原养殖有限公司	子公司	77,667,508.56	57.31
邓州市牧原养殖有限公司	子公司	57,863,685.25	42.69
合计		135,531,193.81	100.00

截止 2011 年 12 月 31 日, 公司应收关联方单位的款项如下:

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
南阳市卧龙牧原养殖有限公司	子公司	7,289,608.23	100.00

截止 2010 年 12 月 31 日, 公司无应收关联方单位的款项。

(二) 其他应收款

1. 其他应收款分类

2013 年 6 月 30 日

类别	2013 年 6 月 30 日	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：账龄分析法	304,340,718.37	100.00	15,226,235.92	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	304,340,718.37	100.00	15,226,235.92	5.00

2012 年 12 月 31 日

类别	2012 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：账龄分析法	102,496,470.31	100.00	5,133,873.52	5.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	102,496,470.31	100.00	5,133,873.52	5.01

2011 年 12 月 31 日

类别	2011 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：账龄分析法	90,307,820.46	100.00	4,524,016.02	5.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	90,307,820.46	100.00	4,524,016.02	5.01

2010 年 12 月 31 日

类别	2010 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：账龄分析法				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计				

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：账龄分析法	4,984,293.65	100.00	575,719.68	11.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	4,984,293.65	100.00	575,719.68	11.55

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2013年6月30日			2012年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	304,329,718.37	100.00	15,216,485.92	102,485,470.31	99.99	5,124,273.52
1-2年				500.00		100.00
2-3年	2,500.00		1,250.00	2,000.00		1,000.00
3年以上	8,500.00		8,500.00	8,500.00	0.01	8,500.00
合计	304,340,718.37	100.00	15,226,235.92	102,496,470.31	100.00	5,133,873.52

续：

账龄	2011年12月31日			2010年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	90,287,320.46	99.98	4,514,366.02	4,378,793.65	87.85	218,939.68
1-2年	2,000.00		400.00	195,400.00	3.92	39,080.00
2-3年	18,500.00	0.02	9,250.00	184,800.00	3.71	92,400.00
3年以上				225,300.00	4.52	225,300.00
合计	90,307,820.46	100.00	4,524,016.02	4,984,293.65	100.00	575,719.68

2. 公司报告期内各期均无前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大其他应收款。

3. 公司报告期内各期均未核销其他应收款。

4. 公司报告期内各期末其他应收款中均无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股

东单位情况。

5. 其他应收款前五名单位情况

2013年6月30日

单位名称	与本公司关系	性质及内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
南阳市卧龙牧原养殖有限公司	子公司	往来款	227,571,957.77	1年以内	74.78
邓州市牧原养殖有限公司	子公司	往来款	65,066,869.62	1年以内	21.38
山东曹县牧原农牧有限公司	子公司	往来款	11,587,373.87	1年以内	3.81
职工保险费	职工	职工保险费	81,077.11	1年以内	0.02
苏海洋	职工	借款	6,000.00	1年以内	
合计			304,313,278.37		99.99

2012年12月31日

单位名称	与本公司关系	性质及内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
南阳市卧龙牧原养殖有限公司	子公司	往来款	74,108,867.52	1年以内	72.30
邓州市牧原养殖有限公司	子公司	往来款	28,144,134.00	1年以内	27.46
职工保险费	职工	职工保险费	167,930.79	1年以内	0.16
景晓光	职工	借款	5,000.00	1年以内	0.00
李兵	职工	借款	5,000.00	1年以内	0.00
合计			102,430,932.31		99.92

2011年12月31日

单位名称	与本公司关系	性质及内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
南阳市卧龙牧原养殖有限公司	子公司	往来款	82,828,729.51	1年以内	91.72
邓州市牧原养殖有限公司	子公司	往来款	3,827,988.67	1年以内	4.24
郑州市粮食批发市场有限公司	交易市场	保证金	1,916,970.00	1年以内	2.12
河南省粮食交易物流市场有限公司	交易市场	保证金	1,383,030.00	1年以内	1.53
职工保险费	职工	职工保险费	160,820.68	1年以内	0.18

合计			90,117,538.86		99.79
----	--	--	---------------	--	-------

2010 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	性质及内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
职工保险费	职工	职工保险费	1,102,992.26	1 年以内	22.13
公司采购部		采购备用金	600,000.00	1 年以内	12.04
内乡交通汽车修理销售有限公司汽车销售分公司		垫付款	236,166.40	1 年以内	4.74
王会娟	职工	出国保证金借款	150,000.00	1 年以内	3.01
王定辉	职工	出国保证金借款	150,000.00	1 年以内	3.01
合计			2,239,158.66		44.93

6. 应收关联方款项情况

截止 2013 年 6 月 30 日，公司应收关联方单位的款项如下：

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
南阳市卧龙牧原养殖有限公司	子公司	227,571,957.77	74.78
邓州市牧原养殖有限公司	子公司	65,066,869.62	21.38
山东曹县牧原农牧有限公司	子公司	11,587,373.87	3.81
合计		304,226,201.26	99.97

截止 2012 年 12 月 31 日，公司应收关联方单位的款项如下：

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
南阳市卧龙牧原养殖有限公司	子公司	74,108,867.52	72.30
邓州市牧原养殖有限公司	子公司	28,144,134.00	27.46
合计		102,253,001.52	99.76

截止 2011 年 12 月 31 日，公司应收关联方单位的款项如下：

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
南阳市卧龙牧原养殖有限公司	子公司	82,828,729.51	91.72
邓州市牧原养殖有限公司	子公司	3,827,988.67	4.24
合计		86,656,718.18	95.96

截止 2010 年 12 月 31 日，公司无应收关联方单位的款项。

(三) 长期股权投资

2013 年 6 月 30 日

被投资单位	核算	投资成本	2012 年 12 月 31 日	增减变动	2013 年 6 月 30 日
河南龙大牧原肉食品有限公司	权益法	24,000,000.00	23,507,625.88	6,248,810.80	29,756,436.68
南阳市卧龙牧原养殖有限公司	成本法	150,000,000.00	60,000,000.00	90,000,000.00	150,000,000.00
邓州市牧原养殖有限公司	成本法	150,000,000.00	80,000,000.00	70,000,000.00	150,000,000.00
湖北钟祥牧原养殖有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
山东曹县牧原农牧有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
合计		394,000,000.00	233,507,625.88	166,248,810.80	399,756,436.68

2012 年 12 月 31 日

被投资单位	核算	投资成本	2011 年 12 月 31 日	增减变动	2012 年 12 月 31 日
河南龙大牧原肉食品有限公司	权益法	24,000,000.00	31,248,930.22	-7,741,304.34	23,507,625.88
南阳市卧龙牧原养殖有限公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00
邓州市牧原养殖有限公司	成本法	80,000,000.00	30,000,000.00	50,000,000.00	80,000,000.00
湖北钟祥牧原养殖有限公司	成本法	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00
山东曹县牧原农牧有限公司	成本法	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00
合计		234,000,000.00	121,248,930.22	112,258,695.66	233,507,625.88

续:

被投资单位	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
河南龙大牧原肉食品有限公司	40.00	40.00				
南阳市卧龙牧原养殖有限公司	100.00	100.00				
邓州市牧原养殖有限公司	100.00	100.00				
湖北钟祥牧原养殖有限公司	100.00	100.00				
山东曹县牧原农牧有限公司	100.00	100.00				

合计					
----	--	--	--	--	--

2011 年 12 月 31 日

被投资单位	核算方法	投资成本	2010 年 12 月 31 日 余额	增减变动	2011 年 12 月 31 日余额
河南龙大牧原肉食品有限公司	权益法	24,000,000.00	29,764,182.88	1,484,747.34	31,248,930.22
南阳市卧龙牧原养殖有限公司	成本法	60,000,000.00	5,000,000.00	55,000,000.00	60,000,000.00
邓州市牧原养殖有限公司	成本法	30,000,000.00	5,000,000.00	25,000,000.00	30,000,000.00
合计		114,000,000.00	39,764,182.88	81,484,747.34	121,248,930.22

续：

被投资单位	在被投资单 位持股比 例%	在被投资单 位表决权比 例%	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	减值 准备	本期计提 减值准备	本期现 金红利
河南龙大牧原肉食品有限公司	40.00	40.00				
南阳市卧龙牧原养殖有限公司	100.00	100.00				
邓州市牧原养殖有限公司	100.00	100.00				
合计						-

(四) 营业收入、营业成本

1. 营业收入

项目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
营业收入	691,163,704.69	1,605,941,331.24	1,145,041,200.91	456,616,301.60
其中：主营业务收入	624,766,153.31	1,524,407,648.38	1,135,242,148.49	452,957,066.60
其他业务收入	66,397,551.38	81,533,682.86	9,799,052.42	3,659,235.00
营业成本	588,251,783.40	1,187,667,083.44	710,505,024.72	356,538,100.34
其中：主营业务成本	521,992,652.02	1,106,342,450.58	700,705,972.30	353,359,839.58
其他业务成本	66,259,131.38	81,324,632.86	9,799,052.42	3,178,260.76

2. 主营业务按产品类别列示如下：

产品名称	2013 年 1-6 月		2012 年度	
	收入	成本	收入	成本
商品猪	596,320,423.40	504,814,065.75	1,431,258,873.17	1,034,767,127.75

种猪	17,904,511.91	10,431,602.09	93,148,775.21	71,575,322.83
仔猪	10,541,218.00	6,746,984.18		
合计	624,766,153.31	521,992,652.02	1,524,407,648.38	1,106,342,450.58

续：

产品名称	2011 年度		2010 年度	
	收入	成本	收入	成本
商品猪	1,086,822,850.40	674,398,794.69	408,732,623.60	333,463,749.74
种猪	48,419,298.09	26,307,177.61	44,224,443.00	19,896,089.84
仔猪				
合计	1,135,242,148.49	700,705,972.30	452,957,066.60	353,359,839.58

3. 公司前五名客户的营业收入情况

2013 年 1-6 月

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
河南龙大牧原肉食品有限公司	145,586,856.00	21.06
苏毛堂、吕玉霞夫妇	46,240,286.00	6.69
白海军	28,640,844.00	4.14
黄德牛	28,100,875.00	4.07
王根华	27,205,534.00	3.94
合计	275,774,395.00	39.90

2012 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
河南龙大牧原肉食品有限公司	282,334,677.20	17.58
苏毛堂、吕玉霞夫妇	107,612,737.30	6.70
孙献州、徐小红夫妇	90,888,836.00	5.66
叶正德	83,967,574.20	5.23
张群兵	78,002,745.85	4.86
合计	642,806,570.55	40.03

2011 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
张群兵	303,096,267.00	26.47
孙献州、徐小红夫妇	112,254,098.00	9.80
河南龙大牧原肉食品有限公司	85,968,695.00	7.51
叶正德	82,502,259.00	7.21
西峡县发源肉联有限责任公司	64,032,080.00	5.59
合计	647,853,399.00	56.58

2010 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
河南龙大牧原肉食品有限公司	122,499,277.00	26.83
西峡县发源肉联有限责任公司	43,245,920.00	9.47
张群兵	29,013,812.00	6.35
叶正德	23,541,363.00	5.16
山东银宝食品有限公司	19,774,575.60	4.33
合计	238,074,947.60	52.14

(五) 投资收益

1. 投资收益明细

项目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
成本法核算的长期股权投资收益 (注)			28,000.00	28,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	6,248,810.80	-7,741,304.34	1,484,747.34	6,568,186.35
合计	6,248,810.80	-7,741,304.34	1,512,747.34	6,596,186.35

注：根据 2010 年 12 月 10 日公司与内乡县牧原实业有限公司签订的股权转让协议，公司将持有的内乡县农村信用合作联社资格股以账面价值 560,000.00 元转让给内乡县牧原实业有限公司，应归公司所有的 2010 年度股本分红 28,000.00 元在 2011 年 2 月收到。

2. 成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	核算方法	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
内乡县农村信用合作联社	成本法			28,000.00	28,000.00

3. 权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	核算方法	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
河南龙大牧原肉食品有限公司	权益法	6,248,810.80	-7,741,304.34	1,484,747.34	6,568,186.35

(六) 现金流量表补充资料

项目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:				
净利润	54,958,608.18	315,576,448.95	354,467,890.19	85,617,494.57
加: 资产减值准备	11,439,342.87	7,021,936.78	4,224,611.00	-373,843.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物	48,442,225.54	85,282,049.60	62,910,558.40	38,512,396.77
无形资产摊销	1,243,928.80	1,795,278.06	636,982.56	496,598.96
长期待摊费用摊销				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的		-8,470,115.76		-85,161.80
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)	28,371,066.62	51,482,770.65	42,433,904.20	15,641,248.84
投资损失(收益以“-”号填列)	-6,248,810.80	7,741,304.34	-1,512,747.34	-6,596,186.35
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)				
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)	-161,505,995.40	-23,671,538.00	-231,905,641.92	-50,078,593.84
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-231,233,135.75	-99,757,241.30	-118,454,870.60	-12,994,659.91
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	19,090,497.28	28,354,763.68	-2,106,691.57	18,148,973.97
其他				1,526,706.36
经营活动产生的现金流量净额	-235,442,272.66	365,355,657.00	110,693,994.92	89,814,974.41

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:				
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				
3.现金及现金等价物净变动情况:				
现金的期末余额	207,147,287.12	104,219,014.72	62,783,210.41	133,396,066.52
减: 现金的期初余额	104,219,014.72	62,783,210.41	133,396,066.52	81,940,025.76
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	102,928,272.40	41,435,804.31	-70,612,856.11	51,456,040.76

十二、 补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	2013年1-6月	2012年度	2011年度	2010年度
非流动资产处置损益		8,470,115.76		85,161.80
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)	13,113,640.00	13,397,500.00	11,800,000.00	14,469,000.00
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				

项目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
计提各项资产减值准备				
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				
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	106,924.00	-348,197.45	-4,278,016.25	135,078.02
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
小计	13,220,564.00	21,519,418.31	7,521,983.75	14,689,239.82
所得税影响额		2,239,790.35		

项目	2013 年 1-6 月	2012 年度	2011 年度	2010 年度
少数股东权益影响额 (税后)				
合计	13,220,564.00	19,279,627.96	7,521,983.75	14,689,239.82

(二) 净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号》(2010)规定计算的本公司各期间的净资产收益率和每股收益如下:

2013 年 1-6 月

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	7.35%	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司的普通股股东的净利润	6.07%	0.29	0.29

2012 年度

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	37.95%	1.56	1.56
扣除非经常性损益后归属于公司的普通股股东的净利润	35.74%	1.47	1.47

2011 年度

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	61.86%	1.68	1.68
扣除非经常性损益后归属于公司的普通股股东的净利润	60.55%	1.65	1.65

2010 年度

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	27.27%	0.43	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司的普通股股东的净利润	22.59%	0.35	0.35

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1. 货币资金

2013 年 6 月 30 日余额较 2012 年末余额增长 105.89%，主要系公司 6 月份增加借款所致。

2012 年末余额较 2011 年末余额增长 95.73%，主要系公司经营活动现金增加及借款增加所致。

2011 年末余额较 2010 年末余额减少 43.01%，主要系公司于 2011 年 12 月份购买原材料预付款所致。

2. 其他应收款

2013 年 6 月 30 日余额较 2012 年末余额减少 54.52%，主要是公司加强管理所致。

2012 年末余额较 2011 年末余额大幅度减少，主要是因为收回粮食拍买保证金所致。

3. 预付款项

2012 年末余额较 2011 年末余额减少 74.08%，主要系公司 2011 年末预付的土地款及竞买原粮预付款结算所致。

2011 年末余额较 2010 年末余额增加 113.24%，主要系公司预付土地款及于 2011 年 12 月份从交易市场竞买原粮预付款较大所致。

4. 存货

2013 年 6 月 30 日余额较 2012 年末余额增长 65.08%，主要系随着公司养殖规模扩大，消耗性生物资产存栏量持续增加和原材料库存增加所致。

2012 年末余额较 2011 年末余额增长 18.25%，主要系随着公司养殖规模扩大，消耗性

生物资产存栏量持续增加、原材料库存也随之增加所致。

2011 年末余额较 2010 年末余额增加 234,490,536.22 元，增长 1.21 倍，主要系随着公司养殖规模扩大，消耗性生物资产存栏量持续增加、原材料库存也随之增加所致。

5. 固定资产

报告期内各年末固定资产余额增长幅度较大，主要是各年内均有多项在建工程完工转固所致。

6. 在建工程

报告期内各年末在建工程余额增长幅度较大，主要是随着公司生产规模扩大，工程投入增加所致。

7. 工程物资

2013 年 6 月 30 日余额比 2012 年末减少 43.91%，2012 年末工程物资余额比 2011 年末减少 72.58%，主要原因是新增的在建项目一般采用包工包料的方式，随着原有在建项目的领用，工程物资库存逐渐减少。

2011 年末余额比 2010 年末余额增长 1.27 倍，主要是随着公司生产规模扩大，工程物资采购增加。

8. 生产性生物资产

2012 年末原值比 2011 年末原值增长 59.89%，主要是养殖规模扩大，生产性生物资产存栏大幅增加所致。

2011 年末原值比 2010 年末原值增长 95.65%，主要是养殖规模扩大，同时原材料成本上涨，种猪的单位生产成本较 2010 年有所增加。

9. 无形资产

2012 年末余额较 2011 年末余额增长了 2.82 倍，主要原因是公司购买土地使用权所致。

10. 短期借款

2013 年 6 月 30 日余额较 2012 年末余额增长了 1.83 倍，主要是随着公司经营规模的

不断扩大，资金需求量不断增加，公司筹集的短期借款增加。

11. 应付账款

2013 年 6 月 30 日余额较 2012 年末余额增长 58.01%，主要系经营性应付往来款的增加所致。

2011 年末余额较 2010 年末余额增长 1.23 倍，主要系应付工程款及工程物资款的增加所致。

12. 预收款项

2013 年 6 月 30 日余额较 2012 年末余额增幅较大，主要是收到客户预付种猪款增加。

2012 年末余额较 2011 年末余额增幅较大，主要是收到客户预付种猪款增加。

2011 年末余额较 2010 年末余额减幅较大，主要系与西峡县发源肉联有限责任公司货款进行了结算所致。

13. 应付职工薪酬

报告期内，应付职工薪酬期末余额逐年增加，主要系公司经营规模扩大，员工人数增加，工资增加。

14. 应交税费

2013 年 6 月末余额比 2012 年末余额减少，主要是上年土地使用权出让应缴纳的相关税费在本期缴纳。

2012 年末余额比 2011 年末余额增长幅度较大，主要原因是土地使用权出让应交的相关税费。

15. 其他应付款

2012 年末余额较 2011 年末余额增加，主要系年末投标保证金增加所致。

2011 年末余额较 2010 年末余额增加 6.63 倍，主要系年末投标保证金增加所致。

16. 长期借款、一年内到期的非流动负债

报告期内长期借款和一年内到期的非流动负债逐年增加，主要是随着公司投资规模

的不断增加，资金需求量不断增加，公司筹集的借款增加。

17. 营业收入

营业收入 2012 年度比 2011 年度增加约 3.56 亿元，增长幅度为 31.44%，主要原因是随着公司生产经营规模的扩大，出栏量大幅度增长及生猪销售价格下降综合所致。

营业收入 2011 年度比 2010 年度增长幅度较大，主要原因为：一是随着公司生产经营规模的扩大，销售规模大幅度增长；二是 2011 年度生猪销售价格与上年相比有较大幅度的提高。

18. 营业成本

营业成本 2012 年度比 2011 年度增长幅度较大，主要因为销售规模大幅度增长。

营业成本 2011 年度比 2010 年度增长幅度较大，主要因为销售规模大幅度增长。

19. 销售费用

销售费用 2011 年度比 2010 年度增长 1.77 倍，主要原因是销售规模增加，相应的职工薪酬、广告宣传费等费用增加所致。

20. 管理费用

管理费用 2012 年增长较大，主要原因是生产经营规模扩大，相应的职工薪酬、业务招待费、车辆费用等增加所致。

管理费用 2011 年度比 2010 年度增长 1.09 倍，主要原因是生产经营规模扩大，相应的职工薪酬、业务招待费、研发费、车辆费、办公费等相应增加所致。

21. 财务费用

财务费用 2012 年度比 2011 年度增长 23.34%，主要原因是随着规模的扩大，银行贷款相应增加，利息支出增加。

财务费用 2011 年度比 2010 年度增长 1.72 倍，主要原因是随着规模的扩大，银行贷款相应增加，利息支出增加。

22. 营业外收入

2012 年度营业外收入较 2011 年增长较大，主要是政府补助和 2012 年处置土地使用权产生的利得增加所致。

2010 年度营业外收入较 2009 年度增长较大，主要是政府补助增加。

23. 营业外支出

2012 年度营业外支出较 2011 年减少，主要是对外捐赠减少。

2011 年度营业外支出较 2010 年度增长较大，主要是对外捐赠增加。

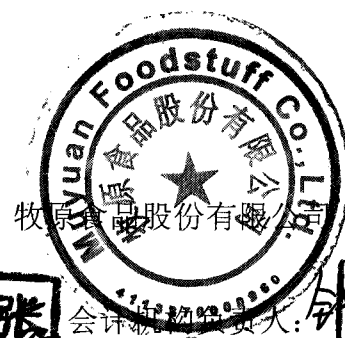
法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



2013 年 7 月 22 日

企业法人营业执照

(副本) (5-1)

注册号 110000005556890

名称 中兴华富华会计师事务所有限责任公司
住所 北京市西城区阜外大街1号四座大厦15层



法定代表人姓名 李尊农

注册资本 600万元

实收资本 600万元

公司类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

经营范围 许可经营项目：审查企业会计报表，出具审计报告；验资；验证企业资本(金)，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；会计咨询、会计服务；资产评估。
一般经营项目：无

成立日期 2000年03月02日

营业期限 自 2000年03月02日 至 2050年03月01日

请于每年3月1日至6月30日向登记机关申报年检

须知

1. 《企业法人营业执照》是企业法人资格和合法经营的凭证。
2. 《企业法人营业执照》分为正本和副本，正本和副本具有同等法律效力。
3. 《企业法人营业执照》正本应当置于住所的醒目位置。
4. 《企业法人营业执照》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
5. 登记事项发生变化，应当向公司登记机关申请变更登记，换领《企业法人营业执照》。
6. 每年三月一日至六月三十日，应当参加年度检验。
7. 《企业法人营业执照》被吊销后，不得开展与清算无关的经营活动。
8. 办理注销登记，应当交回《企业法人营业执照》正本和副本。
9. 《企业法人营业执照》遗失或者毁坏的，应当在公司登记机关指定的报刊上声明作废，申请补领。

年度检验情况

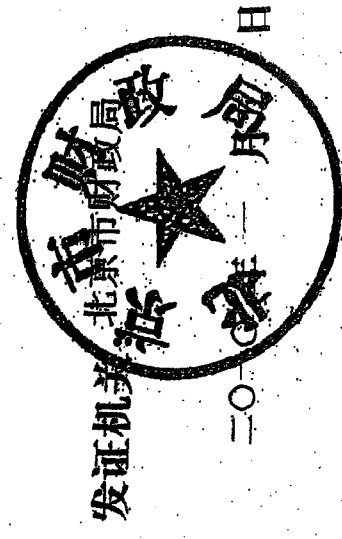
--	--	--	--



2013

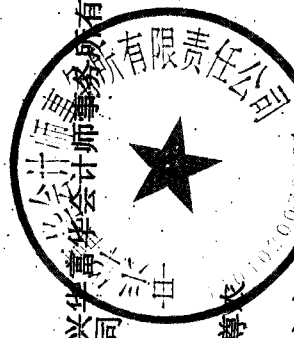
说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书



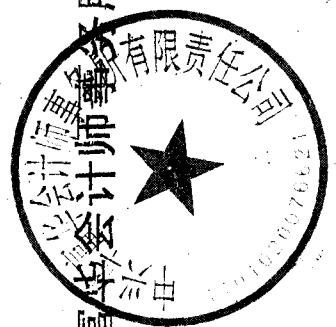
名称: 中兴华夏会计师事务所有限公司
 主任会计师: 李尊农
 办公场所: 北京市西城区德胜大街1号四川大厦东座15层

组织形式: 有限责任
 会计师事务所编号: 11000167
 注册资本(出资额): 600 万元
 批准设立文号: 财会字(2000)1009号
 批准设立日期: 2000-03-02

证书序号: 000085

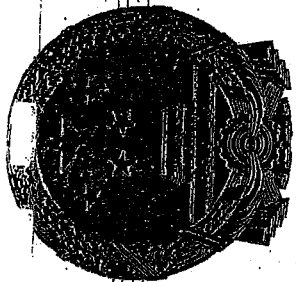
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
中兴华富华会计师事务所有限公司 执行证券、期货相关业务。



证书号: 24

发证时间:



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号：
No. of Certificate

410000150017

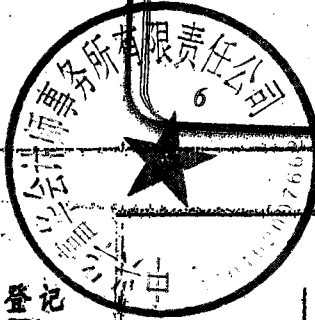
批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs

河南省注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance

2007年 5月 28日

2007年 5月 9日

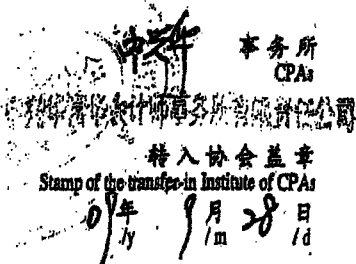


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



姓名
Full name

性别
Sex

出生日期
Date of birth

工作单位
Working unit

身份证号码
Identity card No.

李菊 女 1972-09-11 亚太集团会计师事务所有限公司 410722720911202





姓名	刘红
Fuli name	Liu Hong
性别	女
Sex	Female
出生日期	1969-06-23
Date of birth	1969-06-23
工作单位	中兴华富华会计师事务所有限公司河北分所
Working unit	Zhongxinghua Fuhua Accounting Firm Co., Ltd. Hebei Branch
身份证号码	6101036906233369
Identity card No.	6101036906233369



本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 130000012204
No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2002 年 03 月 1日
Date of Issuance



1 日
/d