



四川新希望农业股份有限公司

Sichuan New Hope Agribusiness Co., Ltd

2009年

半年度财务报告

2009年8月31日



资产负债表（未经审计）

会企 01 表

编制单位：四川新希望农业股份有限公司

2009 年 06 月 30 日

金额单位：人民币元

项目	附注编号		期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：						
货币资金	六、1		597,790,628.34	209,632,106.88	552,820,357.69	219,303,765.76
结算备付金			-	-	-	-
拆出资金			-	-	-	-
交易性金融资产	六、2		14,648,531.77	38,780.00	7,127,240.00	-
应收票据	六、3		553,954.55	-	1,775,286.00	-
应收账款	六、4	七、1	153,941,403.56	5,142,203.80	109,553,498.33	924,596.03
预付款项	六、5		89,838,377.46	7,956,889.68	111,510,544.79	5,351,524.07
应收保费			-	-	-	-
应收分保账款			-	-	-	-
应收分保合同准备金			-	-	-	-
应收利息			-	-	-	-
应收股利	六、6		-	-	1,416,600.00	1,386,600.00
其他应收款	六、7	七、2	50,715,978.93	1,583,701,729.92	48,666,934.00	1,521,463,640.09
买入返售金融资产			-	-	-	-
存货	六、8		698,565,440.85	27,665,762.66	659,592,321.55	24,679,527.26
一年内到期的非流动资产			-	-	-	-
其他流动资产			-	-	-	-
流动资产合计			1,606,054,315.46	1,834,137,472.94	1,492,462,782.36	1,773,109,653.21
非流动资产：						
发放贷款及垫款			-	-	-	-
可供出售金融资产			-	-	-	-
持有至到期投资			-	20,000,000.00	-	-
长期应收款			-	-	-	-
长期股权投资	六、9	七、3	3,840,680,334.12	1,980,521,721.61	3,627,713,668.29	1,924,516,312.23
投资性房地产	六、10		554,524.52	-	562,774.22	-
固定资产	六、11		1,415,547,655.56	28,136,991.55	1,392,073,551.40	26,570,752.91
在建工程	六、12		36,970,113.29	414,673.50	62,719,192.55	739,683.51
工程物资	六、13		2,194,906.55	-	210,507.39	-
固定资产清理	六、14		5,548,074.71	-	5,548,074.71	-
生产性生物资产	六、15		70,741,050.99	-	63,435,898.75	-
油气资产			-	-	-	-
无形资产	六、16		196,466,462.39	12,764,160.51	199,718,373.15	13,583,058.87
开发支出			144,891.86	-	143,170.40	-
商誉	六、17		161,675,321.31	-	161,675,321.31	-
长期待摊费用	六、18		5,144,983.92	-	5,756,237.09	-
递延所得税资产	六、19		15,177,984.40	930,071.05	13,430,600.37	919,818.59
其他非流动资产			-	-	-	-
非流动资产合计			5,750,846,303.62	2,042,767,618.22	5,532,987,369.63	1,966,329,626.11
资产总计			7,356,900,619.08	3,876,905,091.16	7,025,450,151.99	3,739,439,279.32

公司法定代表人：刘永好

主管会计工作的公司负责人：王世熔

公司会计机构负责人：孙道菊



资产负债表（续）

会企 01 表

编制单位：四川新希望农业股份有限公司

2009 年 06 月 30 日

金额单位：人民币元

项目	附注编号		期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：						
短期借款	六、20		2,477,581,532.97	1,845,000,000.00	2,532,088,893.70	1,919,931,000.00
向中央银行借款			-	-	-	-
吸收存款及同业存放			-	-	-	-
拆入资金			-	-	-	-
交易性金融负债			-	-	-	-
应付票据	六、21		73,000,000.00	-	-	-
应付账款	六、22		344,661,268.18	17,682,391.57	275,356,154.90	9,045,140.89
预收款项	六、23		95,046,544.76	2,454,722.73	56,889,573.25	806,620.68
卖出回购金融资产款			-	-	-	-
应付手续费及佣金			-	-	-	-
应付职工薪酬	六、24		35,144,516.61	2,326,053.47	32,779,634.95	1,852,634.30
应交税费	六、25		2,911,927.79	4,465,634.38	7,766,400.29	5,065,946.82
应付利息	六、26		1,025,695.50	-	1,912,782.92	-
应付股利	六、27		16,023,178.36	1,981,987.35	28,822,508.13	16,252,707.55
其他应付款	六、28		306,677,861.36	286,515,695.91	281,179,522.74	268,418,020.01
应付分保账款			-	-	-	-
保险合同准备金			-	-	-	-
代理买卖证券款			-	-	-	-
代理承销证券款			-	-	-	-
一年内到期的非流动负债	六、29		24,000,000.00	-	134,000,000.00	-
其他流动负债			-	-	-	-
流动负债合计			3,376,072,525.53	2,160,426,485.41	3,350,795,470.88	2,221,372,070.25
非流动负债：						
长期借款	六、30		310,270,000.00	280,000,000.00	130,270,000.00	100,000,000.00
应付债券			-	-	-	-
长期应付款	六、31		120,000.00	-	120,000.00	-
专项应付款	六、32		13,570,347.48	-	12,446,879.52	-
预计负债			-	-	62,556.00	-
递延所得税负债	六、33		338,940.53	211.05	183,883.20	-
其他非流动负债	六、34		19,600,514.74	-	15,714,895.82	-
非流动负债合计			343,899,802.75	280,000,211.05	158,798,214.54	100,000,000.00
负债合计			3,719,972,328.28	2,440,426,696.46	3,509,593,685.42	2,321,372,070.25
所有者权益（或股东权						
实收资本（或股本）	六、35		756,701,400.00	756,701,400.00	756,701,400.00	756,701,400.00
资本公积	六、36		615,443,801.86	395,744,024.98	752,547,819.46	395,744,024.98
减：库存股			-	-	-	-
盈余公积	六、37		250,930,117.51	94,834,005.59	250,930,117.51	94,834,005.59
一般风险准备			-	-	-	-
未分配利润	六、38		1,208,417,102.02	189,198,964.13	942,897,519.61	170,787,778.50
外币报表折算差额			-36,514,180.71	-	-33,371,908.88	-
归属于母公司所有者权益合计			2,794,978,240.68	1,436,478,394.70	2,669,704,947.70	1,418,067,209.07
少数股东权益			841,950,050.12	-	846,151,518.87	-
所有者权益合计			3,636,928,290.80	1,436,478,394.70	3,515,856,466.57	1,418,067,209.07
负债和所有者权益总计			7,356,900,619.08	3,876,905,091.16	7,025,450,151.99	3,739,439,279.32

公司法定代表人：刘永好

主管会计工作的公司负责人：王世熔

公司会计机构负责人：孙道菊



利 润 表

会企 02 表

编制单位：四川新希望农业股份有限公司

2009 年 1-6 月

金额单位：人民币元

项目	附注编号		本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入			3,109,365,649.20	251,023,609.24	3,588,997,053.27	278,883,512.18
其中：营业收入	六、39	七、4	3,109,365,649.20	251,023,609.24	3,588,997,053.27	278,883,512.18
利息收入			-	-	-	-
已赚保费			-	-	-	-
手续费及佣金收入			-	-	-	-
二、营业总成本			3,222,128,606.89	280,661,936.07	3,709,491,352.16	313,717,143.51
其中：营业成本	六、39	七、4	2,773,957,206.77	231,886,174.72	3,336,204,298.00	262,269,765.81
利息支出			-	-	-	-
手续费及佣金支出			-	-	-	-
退保金			-	-	-	-
赔付支出净额			-	-	-	-
提取保险合同准备金净额			-	-	-	-
保单红利支出			-	-	-	-
分保费用			-	-	-	-
营业税金及附加	六、40		17,092,608.16	10,284.40	3,150,881.88	32,003.82
销售费用	六、41		228,445,524.56	5,443,087.36	175,990,218.29	4,671,455.90
管理费用	六、42		94,431,756.10	9,517,626.27	81,500,494.19	11,006,962.55
财务费用	六、43		83,689,212.78	33,735,993.64	105,439,291.05	36,206,335.79
资产减值损失	六、44		24,512,298.52	68,769.68	7,206,168.75	-469,380.36
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、45		660,792.12	1,407.03	-17,360,580.38	-4,298,137.00
投资收益（损失以“-”号填列）	六、46	七、5	454,132,365.11	47,580,483.69	375,269,441.81	3,199,775.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			449,060,710.01	11,768,978.07	359,820,311.73	3,324,681.75
汇兑收益（损失以“-”号填列）			-	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			342,030,199.54	17,943,563.89	237,414,562.54	-35,931,993.26
加：营业外收入	六、47		6,662,526.10	568,719.39	7,189,753.81	33,474.57
减：营业外支出	六、48		3,075,420.93	111,139.06	2,851,342.52	68,238.43
其中：非流动资产处置损失			1,977,706.31	105,239.06	1,852,695.07	63,538.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			345,617,304.71	18,401,144.22	241,752,973.83	-35,966,757.12
减：所得税费用	六、49		6,516,564.55	-10,041.41	2,686,324.76	795,053.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）			339,100,740.16	18,411,185.63	239,066,649.07	-36,761,810.82
归属于母公司所有者的净利润			265,519,582.41	18,411,185.63	188,763,224.23	-36,761,810.82
少数股东损益			73,581,157.75	-	50,303,424.84	-
六、每股收益：						
（一）基本每股收益	六、50		0.35	0.02	0.25	-0.05
（二）稀释每股收益	六、50		0.35	0.02	0.25	-0.05

公司法定代表人：刘永好

主管会计工作的公司负责人：王世熔

公司会计机构负责人：孙道菊



现金流量表

会企 03 表

编制单位：四川新希望农业股份有限公司

2009 年 1—6 月

金额单位：人民币元

项目	附注编号		本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
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			3,338,606,219.39	251,158,140.42	3,773,048,442.97	277,614,730.05
处置交易性金融资产净增加额			-	-	-	-
收到的税费返还			1,803,935.62	-	806,898.96	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、51		43,337,014.86	4,846,304.49	31,345,367.16	16,656,883.12
经营活动现金流入小计			3,383,747,169.87	256,004,444.91	3,805,200,709.09	294,271,613.17
购买商品、接受劳务支付的现金			2,870,822,414.32	224,435,257.66	3,578,374,780.51	253,974,740.58
支付给职工以及为职工支付的现金			124,900,613.16	7,597,082.84	116,920,464.63	7,152,418.11
支付的各项税费			65,686,402.44	1,020,966.96	42,310,998.43	1,465,807.35
支付其他与经营活动有关的现金	六、52		220,110,327.00	10,648,322.92	126,412,348.43	17,006,402.84
经营活动现金流出小计			3,281,519,756.92	243,701,630.38	3,864,018,592.00	279,599,368.88
经营活动产生的现金流量净额			102,227,412.95	12,302,814.53	-58,817,882.91	14,672,244.29
二、投资活动产生的现金流量：						
收回投资收到的现金			45,888,247.51	2,758,797.30	65,807,823.38	-
取得投资收益收到的现金			90,292,293.01	38,980,702.33	42,755,751.27	2,003,536.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			2,850,577.66	19,980.00	1,551,527.78	23,046.89
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			30,928.38	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金			-	-	-	-
投资活动现金流入小计			139,062,046.56	41,759,479.63	110,115,102.43	2,026,583.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			93,039,749.06	2,089,072.00	117,159,957.75	368,583.80
投资支付的现金			112,723,559.11	32,434,777.08	-	16,000,000.00
质押贷款净增加额			-	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			-	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金			-	61,602,365.67	2,001,960.00	184,897,760.87
投资活动现金流出小计			205,763,308.17	201,266,344.67	1,488,710,529.13	633,395,524.78
投资活动产生的现金流量净额			-66,701,261.61	-159,506,865.04	-1,378,595,426.70	-631,368,941.40
三、筹资活动产生的现金流量：						
吸收投资收到的现金			-	-	52,041.96	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			-	-	52,041.96	-
取得借款收到的现金			2,635,249,012.67	1,710,000,000.00	1,619,620,948.88	1,174,931,000.00
发行债券收到的现金			-	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	六、53		69,282,970.29	-	145,000,000.00	145,000,000.00
筹资活动现金流入小计			2,704,531,982.96	1,710,000,000.00	1,764,672,990.84	1,319,931,000.00
偿还债务支付的现金			2,619,756,373.40	1,604,931,000.00	1,151,945,955.34	850,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			71,862,760.62	71,709,144.91	81,108,149.69	44,579,967.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			503,800.00	-	2,962,723.90	-
支付其他与筹资活动有关的现金	六、54		1,005,736.95	967,029.71	25,720,862.00	720,862.00
筹资活动现金流出小计			2,692,624,870.97	1,677,607,174.62	1,258,774,967.03	895,300,829.32
筹资活动产生的现金流量净额			11,907,111.99	32,392,825.38	505,898,023.81	424,630,170.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-2,462,992.68	-563.67	4,967,963.80	-91,120.10
五、现金及现金等价物净增加额			44,970,270.65	-114,811,788.80	-926,547,322.00	-192,157,646.53
加：期初现金及现金等价物余额			552,820,357.69	219,303,765.76	614,142,537.15	368,389,233.32
六、期末现金及现金等价物余额			597,790,628.34	209,632,106.88	1,057,143,826.53	608,360,766.90

公司法定代表人：刘永好

主管会计工作的公司负责人：王世熔

公司会计机构负责人：孙道菊



合并股东权益变动表

会企 04 表

编制单位：四川新希望农业股份有限公司

2009 年 06 月 30 日

金额单位：人民币元

项目	2009 年 1-6 月								
	归属于母公司的所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年末余额	756,701,400.00	752,547,819.46	-	250,930,117.51	-	942,897,519.61	-33,371,908.88	846,151,518.87	3,515,856,466.57
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	756,701,400.00	752,547,819.46	-	250,930,117.51	-	942,897,519.61	-33,371,908.88	846,151,518.87	3,515,856,466.57
三、本年增减变动金额(减少以“－”号填列)	-	-137,104,017.60	-	-	-	265,519,582.41	-3,142,271.83	-4,201,468.75	121,071,824.23
(一) 净利润	-	-	-	-	-	265,519,582.41	-	73,581,157.75	339,100,740.16
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失	-	-137,104,017.60	-	-	-	-	-3,142,271.83	-36,797,087.79	-177,043,377.22
1、可供出售金融资产公允价值变动金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	-110,391,263.38	-	-	-	-	-	-36,797,087.79	-147,188,351.17
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-26,712,754.22	-	-	-	-	-3,142,271.83	-	-29,855,026.05
上述(一)和(二)项小计	-	-137,104,017.60	-	-	-	265,519,582.41	-3,142,271.83	36,784,069.96	162,057,362.94
(三) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-39,010,348.28	-39,010,348.28
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-39,010,348.28	-39,010,348.28
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-1,975,190.43	-1,975,190.43
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、对所有者(股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-1,975,190.43	-1,975,190.43
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本(股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本(股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	756,701,400.00	615,443,801.86	-	250,930,117.51	-	1,208,417,102.02	-36,514,180.71	841,950,050.12	3,636,928,290.80

公司法定代表人：刘永好

主管会计工作的公司负责人：王世熔

公司会计机构负责人：孙道菊



合并股东权益变动表（续）

会企 04 表

编制单位：四川新希望农业股份有限公司

2009 年 06 月 30 日

金额单位：人民币元

项目	2008 年 1-6 月								
	归属于母公司的所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年末余额	630,584,500.00	970,019,558.84	-	216,757,886.25	-	819,089,631.54	-17,901,693.24	829,990,539.62	3,448,540,423.01
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	630,584,500.00	970,019,558.84	-	216,757,886.25	-	819,089,631.54	-17,901,693.24	829,990,539.62	3,448,540,423.01
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-39,165,055.50	-	-192,020.79	-	181,388,231.02	-15,394,584.60	42,503,791.85	169,140,361.98
(一) 净利润	-	-	-	-	-	188,763,224.23	-	50,303,424.84	239,066,649.07
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失	-	-39,165,055.50	-	-	-	-	-15,394,584.60	-13,081,650.45	-67,641,290.55
1、可供出售金融资产公允价值变动金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	-39,165,055.50	-	-	-	-	-	-13,055,018.50	-52,220,074.00
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-15,394,584.60	-26,631.95	-15,421,216.55
上述(一)和(二)项小计	-	-39,165,055.50	-	-	-	188,763,224.23	-15,394,584.60	37,221,774.39	171,425,358.52
(三) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	13,087,292.00	13,087,292.00
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	13,087,292.00	13,087,292.00
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	21,335.64	-	-7,588,349.64	-	-7,805,274.54	-15,372,288.54
1、提取盈余公积	-	-	-	21,335.64	-	-21,335.64	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、对所有者(股东)的分配	-	-	-	-	-	-7,567,014.00	-	-7,805,274.54	-15,372,288.54
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-213,356.43	-	213,356.43	-	-	-
1、资本公积转增资本(股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本(股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-213,356.43	-	213,356.43	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	630,584,500.00	930,854,503.34	-	216,565,865.46	-	1,000,477,862.56	-33,296,277.84	872,494,331.47	3,617,680,784.99

公司法定代表人：刘永好

主管会计工作的公司负责人：王世熔

公司会计机构负责人：孙道菊



母公司股东权益变动表

会企 04 表

编制单位：四川新希望农业股份有限公司

2009 年 06 月 30 日

金额单位：人民币元

项 目	2009 年 1-6 月						
	股本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合 计
一、上年年末余额	756,701,400.00	395,744,024.98		94,834,005.59	170,787,778.50		1,418,067,209.07
1、会计政策变更							
2、前期差错更正							
二、本年年初余额	756,701,400.00	395,744,024.98		94,834,005.59	170,787,778.50		1,418,067,209.07
三、本年增减变动金额（减少 以“-”号填列）					18,411,185.63		18,411,185.63
（一）本年净利润					18,411,185.63		18,411,185.63
（二）直接计入所有者权益的 利得和损失							
1、可供出售金融资产公允价 值变动净额							
2、现金流量套期工具公允价 值变动净额							
3、与计入所有者权益项目相 关的所得税影响							
4、其他							
小 计					18,411,185.63		18,411,185.63
（三）所有者投入资本							
1、所有者本期投入资本							
2、本年购回库存股							
3、股份支付计入所有者权益 的金额							
（四）本年利润分配							
1、对所有者（或股东）的分 配							
2、提取盈余公积							
（五）所有者权益内部结转							
1、资本公积转增资本							
2、盈余公积转增资本							
3、盈余公积弥补亏损							
四、本期末余额	756,701,400.00	395,744,024.98		94,834,005.59	189,198,964.13		1,436,478,394.70

公司法定代表人：刘永好

主管会计工作的公司负责人：王世熔

公司会计机构负责人：孙道菊



母公司股东权益变动表（续）

会企 04 表

编制单位：四川新希望农业股份有限公司

2009 年 06 月 30 日

金额单位：人民币元

项 目	2008 年 1-6 月						
	股本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合 计
一、上年年末余额	630,584,500.00	457,827,575.33		94,834,005.59	255,001,601.82		1,438,247,682.74
1、会计政策变更							
2、前期差错更正							
二、本年年初余额	630,584,500.00	457,827,575.33		94,834,005.59	255,001,601.82		1,438,247,682.74
三、本年增减变动金额（减少 以“-”号填列）		974,899.65			-44,328,824.82		-43,353,925.17
（一）本年净利润					-36,761,810.82		-36,761,810.82
（二）直接计入所有者权益的 利得和损失		974,899.65					974,899.65
1、可供出售金融资产公允价 值变动净额							
2、现金流量套期工具公允价 值变动净额							
3、与计入所有者权益项目相 关的所得税影响							
4、其他		974,899.65					974,899.65
小 计		974,899.65			-36,761,810.82		-35,786,911.17
（三）所有者投入资本							
1、所有者本期投入资本							
2、本年购回库存股							
3、股份支付计入所有者权益 的金额							
（四）本年利润分配					-7,567,014.00		-7,567,014.00
1、对所有者（或股东）的分 配					-7,567,014.00		-7,567,014.00
2、提取盈余公积							
（五）所有者权益内部结转							
1、资本公积转增资本							
2、盈余公积转增资本							
3、盈余公积弥补亏损							
四、本期期末余额	630,584,500.00	458,802,474.98		94,834,005.59	210,672,777.00		1,394,893,757.57

公司法定代表人：刘永好

主管会计工作的公司负责人：王世熔

公司会计机构负责人：孙道菊



财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 公司历史沿革

四川新希望农业股份有限公司（以下简称公司）系经四川省人民政府川府函(1997)260号文批准，于1998年3月4日由原绵阳希望饲料有限公司整体变更成立。公司成立时注册资本为14,002.00万元。1998年3月11日和9月15日，公司向社会公众公开发行的公众股3,600.00万股和向内部职工发行的内部职工股400.00万股，分别在深圳证券交易所上市交易，股票代码：000876。公司股票上市后，经过2000年5月的转送股、2001年3月的配股、2002年7月和2002年10月的转送股，截至2005年12月31日，公司股本总额为31,529.225万股，其中已上市流通股10,400万股，非流通股21,129.225万股。

根据公司2006年1月19日股东会决议通过的《公司股权分置改革方案》，2006年2月7日公司非流通股股东向流通股股东以10送3的方式支付对价取得流通权，非流通股股东向流通股股东赠送股份合计3,120.00万股，本次股权分置方案实施后无限售条件的流通股为13,490.932万股，有限售条件的流通股为18,038.293万股。2006年8月公司按每10股转增10股的比例，以资本公积和未分配利润向全体股东转增股份总额31,529.225万股，至2007年12月31日公司股本总额为63,058.45万股，其中无限售条件的流通股为30,509.4329万股，有限售条件的流通股为32,549.0171万股。

根据公司2008年6月12日召开的2007年度股东会决议通过的分红派息方案：以现有总股本630,584,500股为基数，向全体股东每10股送1股红股、派0.12元人民币现金；以公司现有总股本630,584,500股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增1股。此次转送股后公司的股本总额变更为75,670.14万股，其中无限售条件的流通股为41,040.1056万股，有限售条件的流通股为34,630.0344万股。

(二) 公司行业情况

公司成立时下设绵阳希望、昆明希望、贵阳希望和西昌希望四家饲料分公司。经过多年的发展，截至2009年6月底公司已相继在四川、云南、贵州、海南、河北、山东、江苏、安徽、浙江、上海、北京、辽宁、黑龙江、越南、菲律宾、孟加拉、印度尼西亚等地以投资新设或收购兼并等方式拥有50家直接或间接控制的子公司及4家联营企业，成为以饲料、乳业、屠宰及肉制品、房地产开发、化工、养殖、金融为核心竞争力的产业集团公司。其中饲料行业的控股子公司20家，联营企业1家；乳品行业的控股子公司12家，联营企业1家；屠宰及肉制品加工行业控股子公司5家，联营企业1家；养殖行业的控股子公司5家；房地产开发行业的控股子公司3家；化工行业的控股子公司2家；金融联营企业1家；其他行业的控股子公司3家。

(三) 公司经营范围

公司营业执照号510000000072738。公司法定代表人：刘永好。公司经营范围：饲料、



原料添加剂、饲料加工机械、农副产品、食品的生产、加工、销售；种养植业的开发及经营；现代农业的技术服务、咨询及生产基地建设；销售电子产品，建筑材料（不含危险化学品）；经营本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止出口的商品除外）；经营本企业和本企业成员企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务（国家限定公司经营或禁止进口的商品除外）；经营本企业的进口加工和“三来一补”业务；饮料、乳制品的生产、销售；对外投资等。公司注册地址：四川省绵阳市国家高新技术产业开发区。

（四）公司的主要产品

公司的饲料行业产品主要包括猪料、禽料、鱼料等；乳制品行业产品主要包括保鲜奶、长效奶以及奶粉等；屠宰及肉制品行业产品包括熟肉制品、生鲜速冻食品等；化工行业产品主要包括原料药、动物药品等。

二、遵循企业会计准则的声明和财务报表编制基础

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、财务报表编制基础

公司以持续经营为前提，以权责发生制为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量。

三、主要会计政策、会计估计和前期差错

根据财政部〔财会（2006）3号〕《关于印发〈企业会计准则第1号—存货〉等38项具体准则的通知》和〔财会（2006）18号〕《关于印发〈企业会计准则—应用指南〉的通知》的规定，结合本公司实际情况，特制定如下会计政策和会计估计，本公司及所属子公司自2007年1月1日起执行。

1、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止。

2、记账本位币

境内企业以人民币为记账本位币。境外企业以当地币种作为记账本位币，会计期末再折算为人民币。外币财务报表的折算方法如下：

（1）资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的数额列示，折算后资产类、负债类和所有者权益项目合计数的差额，作为外币报表折算差额在“未分配利润”项目后单独反映。

（2）利润表和所有者权益变动表中有关反映发生额的项目，采用当期即期汇率的近似汇率折算。

（3）现金流量表中有关反映发生额的项目均按照交易发生日的即期汇率的近似汇率折



算为人民币，汇率变动对现金的影响在现金流量表中单独列示。

3、记账基础和会计要素计量属性

记账基础为权责发生制。

在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的情况下，采用重置成本、可变现净值、现值或公允价值计量。

4、编制现金流量表时现金等价物的确认标准

公司将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资等确认为现金等价物。包括但不限于满足前项条件的从购买日起三个月内到期的债券投资、可转让存单等。

5、外币业务核算方法

公司对发生的外币业务，采用业务发生日的即期汇率折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按即期汇率折算，由此产生的折合人民币差额，其中，属筹建期间发生的汇兑损益于发生时计入当期损益；属于符合资本化条件的资产（固定资产、投资性房地产及长期存货）资本化期间有关的汇兑损益，计入符合资本化条件的资产成本；属于公允价值计量的非货币性项目发生的汇兑损益作为公允价值变动计入当期损益；其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

6、金融资产和金融负债的分类和计量

公司的金融资产包括：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

公司购入股票、债券、基金等时，确定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。

公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。

资产负债表日，将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。

处置该等金融资产时，该等金融资产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

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

公司购入的固定利率国债、浮动利率公司债券等持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实



实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。

处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

资产负债表日，对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

如公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

（3）应收款项

应收款项（包括应收账款和其他应收款）按合同或协议价款作为初始入账金额。

（4）可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。

资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入资本公积 - 其他资本公积。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，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。

公司的金融负债包括：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

公司持有该类金融负债按公允价值计价，并不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，将该类金融负债改按摊余成本计量。

（2）其他金融负债。公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则 - 或有事项》确定的金额和按《企业会计准则—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。



7、应收款项坏账准备确认标准及计提方法

应收款项指应收账款及其他应收款，应收款项按照实际发生额记账，对可能发生的坏账损失采用备抵法核算。

(1) 坏账损失确认标准

凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款项为坏账损失。

(2) 坏账准备计提方法

期末，对单项金额在 100 万元以上的非合并范围内的应收款项，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；对于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资产负债日余额一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。按比例反映各项实际发生的减值损失，即各项组合账面价值超过未来现金流量的金额。公司根据以前年度与之相同或类似的、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，根据行业性质分别采用账龄分析法和账龄分析法结合个别分析法计提，对于纳入公司合并财务报表范围内的分子公司之间的应收款项不计提坏账准备。账龄分析法具体计提比例为：

账 龄	乳制品行业	非乳制品行业
1年以内	5%	5%
1-2年	15%	10%
2-3年	30%	20%
3-4年	50%	50%
4年以上	100%	100%

8、存货核算方法

(1) 存货分类为：原材料、包装物、在产品、开发成本、开发产品、库存商品、低值易耗品、自制半成品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产、周转材料。

(2) 存货盘存制度：存货实行永续盘存制。

(3) 存货计量和摊销方法

各种存货取得时按实际成本计价，存货日常核算采用实际成本核算。存货发出按月采用加权平均法结转。低值易耗品、包装物领用时按一次摊销法摊销。乳制品行业中金额较大的周转材料采用分次平均摊销的方法进行摊销。

a、开发用土地的核算方法：

开发用土地在存货中核算，待该项土地开发时再将其账面价值转入开发成本核算。开发用土地所发生的购买成本、征地拆迁补偿费及基础设施费等，在开发成本中单独核算，各项目开发用土地的核算，分别以本项目的地上建筑面积为基数进行平均分摊核算。



b、公共配套设施费用的核算方法：

①不能有偿转让的公共配套设施：其成本由该公共配套设施服务的商品房承担，按面积比例分配计入该商品房成本；公共配套设施的建设如滞后于该商品房建设，在该商品房完工时，对公共配套设施的建设成本进行预提。

②能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目作为独立成本核算对象，归集所发生的成本。

c、开发成本的核算方法：

开发成本是指本公司为开发一定种类和数量的房地产产品所发生的各种生产费用总和。其成本项目包括：

①土地征用及拆迁补偿费：归集开发房地产所购买或参与拍卖土地所发生的各项费用，包括土地价款、安置费、原有建筑物的拆迁补偿费、契税、拍卖服务费等。

②前期工程费：归集开发前发生的规划、设计、可行性研究以及水文地质勘查、测绘、场地平整等费用。

③基础设施费：归集开发过程中发生的供水、供电、供气、排污、排洪、通讯、照明、绿化、环卫设施、光彩工程以及道路等基础设施费用。

④建筑安装工程费：归集开发过程中按建筑安装工程施工图施工所发生的各项建筑安装工程费和设备费。（含停车场建设、外装工程、降水等）

⑤配套设施费：归集在开发小区内发生的、可计入土地和房屋开发成本的、不能有偿转让的公共配套设施费用，如锅炉房、水塔（箱）、自行车棚、治安消防室、配电房、公厕、幼儿园、学校、娱乐文体设施、会所、居委会、垃圾房等设施支出。

⑥开发间接费用：归集在开发项目现场组织管理开发工程所发生的不能直接确定由某项目负担的费用，月末需按一定标准在各个开发项目间进行分配。包括：工程管理部门的办公费、电话费、交通差旅费、修理费、劳动保护费、折旧费、低值易耗品摊销、周转房摊销、小车费用、管理机构人员的薪酬、利息支出以及其他支出等。

开发项目竣工，经有关政府部门验收合格达到交房条件时，将归集的开发成本扣除停车场的建造成本后，在地上可售面积之间进行分摊，计算出住宅、商铺、写字间等地上可售建筑单位平方米造价，然后根据住宅、商铺、写字间等地上可售建筑面积总数计算出各开发产品实际成本。但尚未决算的，按预计成本计入开发产品，并在决算后按实际成本数与预计成本的差额调整开发产品成本。

（4）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末时，存货以成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

9、长期股权投资核算方法



(1) 长期股权投资的初始计量

A. 对企业合并形成的长期股权投资，区分同一控制下的企业合并和非同一控制下企业合并进行核算。

对于同一控制下的企业合并，在以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，公司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，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并，公司以合并成本作为长期股权投资的初始投资成本：

a、一次交换交易实现的企业合并，合并成本为公司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。

b、通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

c、公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入合并成本。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，对于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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

B. 公司以支付现金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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

(2) 长期股权投资的后续计量

A. 对子公司（实施控制）的长期投资和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按成本法核算，投资收益于被投资公司宣派现金股利时确认，而该现金股利超出投资日以后累积净利润的分配额，冲减投资成本。对子公司的成本法在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

B. 合营企业、联营企业及其他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，投资收益以取得股权后被投资公司实现的净损益份额计算确定。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认；被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资不一致的，按照本公司会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司在确认被投资单位发生的净亏损时，除负有承担额外损失义务的外，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，被投资单位以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。



10、投资性房地产

(1) 投资性房地产分类

投资性房地产分为已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产计量

外购投资性房地产按其取得时的成本进行初始计量，取得时的成本包括买价、相关税费和可直接归属于该资产的支出；自行建造的投资性房地产成本由为使投资性房地产达到预定可使用状态前所必要的支出构成。

投资性房地产按成本模式进行后续计量，属房屋建筑物的，采用直线法分类计提折旧；属土地使用权的，在使用寿命内采用直线法摊销。资产分类、估计经济使用年限、年折旧（摊销）率及预计净残值率如下：

类别	估计经济使用年限	年折旧率	预计净残值率
房屋建筑物	40 年	2.37 %	5 %

已计提减值准备的投资性房地产在计提折旧时，按照其账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；属土地使用权的，在自可供使用当月起至终止确认时止的使用寿命期间内分期平均摊销，计入当期损益。

(3) 投资性房地产减值准备确认标准和计提方法

期末时，对投资性房地产逐项进行检查，根据各项投资性房地产预计给公司带来未来经济利益的能力，按单项投资性房地产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

当公司改变投资性房地产用途，如用于自用时，将相关投资性房地产转入其他资产。

11、固定资产的确定标准、折旧方法

(1) 固定资产确认：固定资产指公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的房屋建筑物、专用设备、通用设备、运输工具及其它与经营有关的器具等。于该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认。

(2) 固定资产计价：固定资产按成本进行初始计量。

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。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(3) 固定资产后续计量：公司对所有固定资产计提折旧，除对已提足折旧仍继续使用的固定资产外。

公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

公司采用直线法分类计提折旧，固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧



率如下:

类别	估计经济使用年限	年折旧率	预计残值率
房屋及建筑物	20 年 - 40 年	2.38 % - 4.75 %	5.00 %
通用设备	8 - 16 年	5.94 % - 11.88 %	5.00 %
专用设备	8 - 16 年	5.94 % - 11.88 %	5.00 %
运输设备	5 年	19.00 %	5.00 %
其他	5 年 - 10 年	9.50 % - 19.00 %	5.00 %

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时,按照该项固定资产的账面价值(即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备),以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

12、在建工程核算方法

在建工程是指为购建固定资产或对固定资产进行技术改造在固定资产达到预定可使用状态前发生的支出,包括工程用设备、材料等专用物资、预付的工程价款、未完的工程支出及借款费用资本化支出等。在建工程中的借款费用资本化金额按《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定计算计入工程成本。

在建工程在达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的工程,自达到预定可使用状态日起按工程预算、造价或工程成本等资料,估价转入固定资产。竣工决算办理完毕后,按决算数调整原估价和已计提的折旧。

13、生产性生物资产

公司生产性生物资产是指为产出农产品而持有的生物资产,包括未成熟生产性生物资产和成熟生产性生物资产。

生产性生物资产按照成本进行初始计量。(1)外购生产性生物资产的成本,包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。(2)自行繁殖的产畜成本,包括达到预定生产经营目的(成龄)前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。(3)投资者投入生物资产的成本,按照投资合同或协议约定的价值确定,但合同或协议约定价值不公允的除外。

生产性生物资产的后续计量

对于已达到预定生产经营目的的生产性生物资产(即成熟生产性生物资产),根据其性质、使用情况和有关经济利益的预期实现方式确定其使用寿命、预计净残值按照年限平均法进行折旧,并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。公司的成熟生产性生物资产使用寿命、预计净残值和年折旧率如下:

类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
奶牛	5 年	20%	16%

14、无形资产核算方法

无形资产是指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。



无形资产按照成本进行初始计量，外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出；公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，在同时满足下列条件时确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益。

(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，应当证明其有用性；

(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。

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。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。无形资产能够合理估计经济使用年限的，自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。确认为分期摊销的无形资产，其摊销期限按照不超过相关合同规定的受益年限及法律规定的有效年限摊销，如无前述规定年限，则按照不超过 10 年摊销。公司的无形资产类别及摊销期限如下：

项 目	预计使用年限	相关合同规定的受益年限	法律规定的有效年限	摊销年限
土地使用权	40 - 50 年		40 - 50 年	40 - 50 年
商标权	10 年		10 年	10 年
Brill饲料配方软件	5 年			5 年
其他办公软件	3 年			3 年

公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

15、商誉

非同一控制下企业合并时，对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。初始确认后，商誉按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。

每年末，结合与商誉相关的资产组或者资产组组合进行商誉减值测试。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

16、长期待摊费用核算方法

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

17、资产减值准备



资产负债表日公司资产存在可能发生减值的迹象时，对资产进行减值测试，当资产的可收回金额低于其账面价值时确认资产减值损失。公司一般以单项资产为基础估计其可收回金额。确实难以对单项资产的可收回金额进行估计时，公司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，是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。

(1) 计提金融资产减值的依据

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

计提减值准备时，将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

(2) 长期股权投资计提减值的依据

期末时，若长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期投资的账面价值，则按单项长期投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

(3) 固定资产、在建工程计提减值的依据

期末时，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额提取固定资产减值准备。

期末时，对有证据表明在建工程已经发生了减值的，按单项在建工程预计可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

(4) 无形资产、商誉及其他资产减值的依据。

期末时，根据各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。若预计某项无形资产已经不能给公司带来未来经济利益，则将其一次性转入当期费用。

(5) 生产性生物资产计提减值的依据

期末，对因遭受自然灾害、病痛、消费者偏好改变以及公司所处经营环境发生变化等减值迹象造成生产性生物资产发生了减值的，按单项生产性生物资产可收回金额低于其账面价值的差额提取生产性生物资产减值准备。

18、借款费用

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，应当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（3个月以上）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。

借款费用开始资本化，需同时满足下列条件：



(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。

借款费用资本化金额的计算方法：在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，按照下列规定确定：

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

资本化的停止：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，借款费用应当停止资本化。由于管理决策上的原因或者其他不可预见方面的原因等所导致的应予资本化资产购建的非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

19、维修基金的核算方法

按商品房销售款的一定比例向业主收取维修基金时，计入其他应付款核算；按规定将收取的维修基金交付给土地与房屋管理部门时，减少代收的维修基金。

20、质量保证金的核算方法

在房地产项目发展过程中，按土建、安装等工程合同中规定的质量保证金留成比例、支付期限、从应支付的土建安装工程中扣出，列为应付账款。在保修期内由于质量而发生的维修费用，直接在本项目列支，保修期结束后结算。

21、股份支付

(1) 不存在等待期授予后立即可行权的换取职工服务或其他方类似服务的以权益结算的股份支付，在授予日按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。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

(2) 存在等待期的股份支付，等待期内每个资产负债表日，将取得的职工或其他方提供的服务计入成本费用，其中，以权益结算涉及职工的，以可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按授予日权益工具的公允价值计量，相应增加资本公积；以现金结算的，在资产负债表日按承担负债的公允价值重新计量确认，相应增加负债；以权益结算涉及换取其他方服务的按其他方服务在取得日的公允价值（不能可靠计量时，按权益工具在服务取



得日的公允价值) 计量, 相应增加资本公积。

(3) 对于权益结算的股份支付, 在行权日根据行权情况, 确认股本和资本溢价, 同时结转等待期内确认的其他资本公积。未被行权而失效或作废的全部或部分权益工具, 在行权有效期截止日将其从其他资本公积转入未分配利润, 不冲减成本费用。

(4) 对于现金结算的股份支付, 在可行权日之后不再确认成本费用, 负债公允价值的变动计入当期损益(公允价值变动损益)。

公司报告期内无股份支付事项。

22、预计负债核算方法

公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时, 在资产负债表中确认为预计负债:

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务;
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量, 以后在每个资产负债表日, 对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的, 按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

被投资单位发生的亏损在冲减长期股权投资账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益(长期应收款或其他应收款)至零后, 按照合同和协议约定仍承担额外义务的, 将预计承担的部分确认为预计负债。

23、收入确认原则

A、销售商品: 公司销售的商品在同时满足下列条件时, 按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入。

- (1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;
- (2) 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;
- (3) 收入的金额能够可靠地计量;
- (4) 相关的经济利益很可能流入企业;
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量;

合同或协议价款的收取采用递延方式, 实质上具有融资性质的, 按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

B、提供劳务: 在同一会计年度内开始并完成的劳务, 在完成劳务时确认收入; 如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度, 在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下, 在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入; 在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下, 按谨慎性原则对劳务收入进行确认和计量。

C、让渡资产使用权: 公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能



够可靠的计量时予以确认。使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

D、房地产销售收入

已将房屋所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该房产实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该房产有关的成本能够可靠地计量时，确认房地产销售收入的实现。即本公司在房屋完工并验收合格，签订了销售合同，取得了买方付款证明，并办理完成商品房实物移交手续时，确认收入的实现。对公司已通知买方在销售合同规定时间内办理商品房实物移交手续，而买方未在规定时间内办理完成商品房实物移交手续且无正当理由的，在其他条件符合的情况下，公司在通知所规定的时限结束后即确认收入的实现。

E、房地产出租收入

房地产出租收入按租赁期限，预计租金收入能够流入时，以直线法确认房地产出租收入实现。或有租金于收到的会计期间确认收入实现。

24、政府补助

公司从政府有关部门无偿取得的货币性资产或非货币性资产，于能够满足政府补助所附条件，以及能够收到政府补助时予以确认。

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

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

（2）与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：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，并在确认相关费用的期间计入当期损益；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。

如果已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产和负债

（1）公司按 18 号准则第二章的规定确定资产、负债的计税基础，按本公司当年适用的税率和应纳税暂时性差异确认递延所得税负债，对由于可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限和当年适用的税率予以确认。税率发生变化的，按新的适用税率对递延所得税负债和递延所得税资产重新调整，调整的差额记入当期所得税费用。

（2）公司于报告期末对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，则将减记的金额转回。其暂时性差异在可预见的未来能否转回，根据公司未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额来作出判



断。

26、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，即公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权；或对被投资单位符合下列条件之一的，均将其纳入合并财务报表范围：

- ① 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- ② 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- ③ 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- ④ 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

(2) 合并的会计方法

合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后进行编制。

合并资产负债表以母公司和子公司的资产负债表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表的影响后进行编制；合并利润表以母公司和子公司的利润表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并利润表的影响后进行编制。合并现金流量表以母公司和子公司的现金流量表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并现金流量表的影响后进行编制。合并所有者权益变动表以母公司和子公司的所有者权益变动表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并所有者权益变动表的影响后进行编制。

如子公司所采用的会计政策与母公司不一致的，按照母公司的会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。

27、会计政策、会计估计变更和前期差错的说明

- (1) 公司本期无会计政策、会计估计变更的情况
- (2) 公司本期无前期会计差错更正的情况

四、税项

1、增值税

(1) 公司及部分控股子公司适用增值税率为 13%，以当期销项税额抵扣进项税额后的余额计缴。饲料加工行业根据财政部、国家税务总局下发的财税〔2001〕121 号文《关于饲料产品免征增值税问题的通知》免征增值税。

(2) 控股子公司荣成新希望鱼粉有限公司的产品中饲料类的鱼粉免征增值税，鱼油执行 3% 的增值税率；四川新乐塑胶有限公司、江苏天成保健品有限公司执行 17% 的增值税率。

(3) 控股子公司中乳品企业的初加工奶适用增值税税率为 13%，其他奶制品收入适用增值税率为 17%，自产牛奶经过初加工生产的纯奶产品免征增值税。



(4) 控股子公司四川新和进出口有限公司销售饲料及饲料原料免征增值税，其他产品按照 17% 的增值税税率计缴增值税。

(5) 控股子公司中的食品加工企业的初加工产品适用增值税税率为 13%，深加工产品适用增值税率为 17%。

(6) 海外控股子公司新希望河南有限公司、新希望河南有限公司海防分公司、新希望胡志明有限公司和同塔新希望水产饲料有限公司销售产品增值税率为 5%，处置废旧物资增值税率为 10%，处置固定资产增值税率为 10%。新希望印度尼西亚雅加达有限公司、新希望印度尼西亚泗水有限公司、新希望孟加拉有限公司和新希望邦邦亚农业有限公司、菲律宾中吕宋公司销售饲料产品免征增值税。

(7) 控股子公司中的养殖业河北农牧公司、金堂畜牧公司、三台农牧公司根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十六条“农业生产者销售的自产农业产品免征增值税”的规定免征增值税。

2、营业税

控股子公司成都新希望实业投资有限公司按税率 5% 计缴。

3、城市维护建设税、教育费附加

公司及其子公司执行：a、城建税根据区域不同，分别按应纳流转税额的 7%、5% 或 1% 计缴；b、教育费附加按应纳流转税额的 3% 计缴，地方教育费附加按照应纳流转税额的 1% 计缴。

4、所得税

(1) 根据《国务院关于实施西部大开发若干政策措施的通知》(国发〔2000〕33号)和国务院办公厅《转发国务院西部开发办关于西部大开发若干政策实施意见的通知》(国办发〔2001〕73号)的精神，公司(含四家饲料分公司)及控股子公司中的广汉国雄、昆明新科、遵义嘉好、都匀国雄、贵阳新科和曲靖国雄实行 15% 的所得税税率，当年根据 15% 的税率计算，下年根据税务局的汇算情况调整。各分公司所得税遵循统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算原则，年终在母公司税务局汇总汇算清缴。

(2) 控股子公司海南新希望农业有限公司根据海南省琼山市地方税务局“琼山地税发〔2002〕60号”规定，执行 15% 所得税税率，1999 年 - 2000 年免征所得税；2001 年 - 2003 年减半征收所得税，从 2004 年起按照 15% 的税率计缴企业所得税。根据国发〔2007〕39 号文件精神，原享受低税率优惠政策的企业，在新税法施行后 5 年内逐步过渡到法定税率。其中：享受企业所得税 15% 税率的企业，2009 年按 20% 税率执行。该公司 2009 年执行该政策，按 20% 税率计缴企业所得税。

(3) 控股子公司中乳品企业根据《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知》(财税〔2008〕149号)“奶类初加工——通过对鲜奶进行净化、均质、杀菌或灭菌、灌装等简单加工处理，制成的巴氏杀菌奶、超高温灭菌”从 2008 年 1 月 1 日起免征企业所得税。其中昆明雪兰、安徽白帝、河北天香公司奶类初加工产品免征



所得税已经取得备案，其他乳业公司正在办理中。

(4) 控股子公司昆明雪兰牛奶有限责任公司按照《国务院关于实施西部大开发若干政策措施的通知》(国发〔2000〕33号)、国务院办公厅《转发国务院西部开发办关于西部大开发若干政策实施意见的通知》(国办发〔2001〕73号)，公司于2008年8月6日经昆明市地方税务局经济开发区分局批准同意按农业类第18类奶业继续享受西部大开发企业所得税优惠政策，减按15%的税率征收企业所得税，2009年继续执行15%的所得税税率。

(5) 控股子公司邓川蝶泉乳业按照《国务院关于实施西部大开发若干政策措施的通知》(国发〔2000〕33号)、国务院办公厅《转发国务院西部开发办关于西部大开发若干政策实施意见的通知》(国办发〔2001〕73号)，按照《云南省地方税务局关于云南新希望邓川蝶泉乳业有限公司符合国家鼓励类企业认定的批复》(云地税二字〔2008〕58号)、《大理白族自治州地方税务局关于云南新希望邓川蝶泉乳业有限公司符合国家鼓励类企业认定的批复》(大地税二字〔2008〕44号)、《洱源县地方税务局关于云南新希望邓川蝶泉乳业有限公司符合国家鼓励类企业认定的批复》，云南新希望邓川蝶泉乳业有限公司符合国家鼓励类第一类“农林业”中第32种“农林牧副渔产品储运、保鲜、加工及综合利用”，从2008年起执行西部大开发税收优惠政策，减按15%的税率征收企业所得税，2009年继续执行15%的所得税税率。

(6) 控股子公司四川新希望乳业有限公司洪雅阳平分公司根据国办发〔2001〕73号、国税发〔2002〕47号和川地税发〔2003〕66号有关西部大开发政策以及国税发〔1997〕99号和川地税函发〔1997〕358号有关减免税管理政策规定，2009年四川新希望乳业有限公司洪雅阳平分公司按15%的税率计缴企业所得税。

(7) 控股子公司北京新希望农牧科技有限公司根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发〔2007〕39号)“原享受企业所得税“两免三减半”、“五免五减半”等定期减免税优惠的企业，新税法施行后继续按原税收法律、行政法规及相关文件规定的优惠办法及年限享受至期满为止，但因未获利而尚未享受税收优惠的，其优惠期限从2008年度起计算”的规定，2009年免征企业所得税。

(8) 公司的海外控股子公司所得税政策为：

a、新希望河内有限公司根据当地的税收优惠政策规定，税率10%，从盈利年度起免征4年，减半征收4年，2009年属减半征收期，所得税率为5%。

b、新希望胡志明有限公司根据当地税收优惠政策规定，税率15%，从盈利年度起，免征3年，减半征收7年，2003年至2005年免征企业所得税，2006年至2012年属减半征收期，所得税率为7.5%。

c、菲律宾邦邦亚农业有限公司所得税税率为32%。菲律宾中吕宋公司从2007年3月起免征4年，2009年属免税期。

d、新希望河内有限公司海防分公司根据当地税收优惠政策规定，所得税税率为10%，从盈利年度起免征1年，减半征收4年，2008年系产生盈利的第一年，免征企业所得税，



2009 年属于减半征收，所得税率按 5% 执行。

e、新希望印度尼西亚雅加达有限公司、新希望印度尼西亚泗水有限公司所得税率适用超额累进税率计算交纳。

f、新希望孟加拉公司从投产之日起，免税三年，公司从 2008 年开始投产，2009 年属免税期。

g、同塔新希望水产饲料有限公司从开始经营活动起 12 年内所得税税率为 15%，以后年度为 28%，同时享受“盈利年度起免征 3 年，减半征收 7 年”的优惠政策。2008 年公司处于在建期间，2009 年公司开始投产经营，执行 15% 的所得税税率。

(9) 控股子公司金堂畜牧、三台农牧、河北农牧公司根据企业所得税法第二十七条第(一)项规定的企业从事农、林、牧、渔业项目的所得，可以免征、减征企业所得税，公司从事畜牧养殖、销售属企业所得税免征范围。河北农牧公司根据宽国税免字〔2008〕第 3 号减免税备案告知书规定从 2008 年 1 月 1 日起享受税收减免。金堂畜牧、三台农牧公司有关免征备案手续正在申办中。

(10) 控股子公司江苏天成保健品有限公司根据企业所得税法第二十八条第二款“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”，公司于 2008 年取得江苏省科技局、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局等单位联合批准的《高新技术企业证书》。公司 2009 年执行 15% 的所得税率。

(11) 控股子公司北京千喜鹤、河北千喜鹤、辽宁千喜鹤食品有限公司根据企业所得税法第二十七条第(一)项、企业所得税法实施条例第八十六条第(一)项和财税〔2008〕149 号文件的规定，公司从事的肉类初加工业务免征企业所得税，有关免征手续正在申办中。

(12) 其余控股子公司执行 25% 所得税税率。

五、企业合并及合并财务报表

(一) 控股子公司

1、控股子公司基本情况

序号	控股子公司、名称	业务性质	注册资本	经营范围	实际投资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
1	四川新和进出口有限公司	商品贸易	1,500,000.00	批发零售: 饲料原料、饲料添加剂、饲料系列产品、农副产品(不含粮油); 自营和代理各类商品和技术的进出口, 但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外	1,050,000.00	70.00	70.00	是
2	海南新希望农业有限公司	生产加工、销售	10,000,000.00	木薯收购及销售, 饲料生产加工销售, 兽药、农渔业种养销售。	7,000,000.00	70.00	70.00	是
3	广汉国雄饲料有限公司	生产加工、销售	10,500,000.00	饲料(不含添加剂预混饲料)生产、销售; 成品兽药及添加剂(不含兽用生物制品)销售(兽药经营许可	7,500,000.00	71.43	71.43	是



四川新希望农业股份有限公司 2009 年半年度财务报告

				证有效期至 2012 年 12 月 31 日)； 普通货运；农业技术综合开发。(以上经营范围国家限制或禁止的除外，需经有关部门批准的，必须取得相关批准后，按照批准的事项开展生产经营活动)				
4	四川新乐塑胶有限公司	生产加工、销售	4,000,000.00	加工销售塑料编织袋、高附加值塑料制品和现代包装用品的研制、开发、销售，销售塑料及原料	4,000,000.00	100.00	100.00	是
5	荣成新希望鱼粉有限公司	生产制造、销售	5,600,000.00	制造、销售鱼粉、鱼油	3,360,000.00	60.00	60.00	是
6	新希望胡志明有限公司	生产加工、销售	28,945,568.25	加工家畜、家禽、水产等饲料	28,945,568.25	100.00	100.00	是
7	新希望河内有限公司	生产加工、销售	63,344,563.15	加工家畜、家禽、水产等饲料	63,344,563.15	100.00	100.00	是
8	南充新希望生物有机肥料有限公司	生产加工、销售	3,140,000.00	生产、销售生物有机肥，微生物肥。经营生物制品及在农业中的应用，生态农业	33,140,000.00	100.00	100.00	是
9	贵阳新希望农业科技有限公司	生产加工、销售	5,000,000.00	生产销售饲料、饲料添加剂	5,000,000.00	100.00	100.00	是
10	昆明新希望农业科技有限公司	生产加工、销售	10,000,000.00	饲料、饲料原料、饲料添加剂的生产、加工、销售，农副产品加工、生产、销售，种养殖业的开发经营，现代农业技术服务、咨询。(经营范围中涉及专项审批的按许可证经营)	10,000,000.00	100.00	100.00	是
11	新希望邦邦亚农业有限公司	生产加工、销售	100,000.00 美元 折合人民币 827,660.00 元	主营：生产、销售各种饲料、饲料添加剂、食品、机械等；兼营：养殖、兽药、药械、肥料、育种、农副土特产、粮食加工及粮食运销、商贸等	822,548.00	100.00	100.00	是
12	安徽白帝乳业 有限公司	生产加工、销售	50,000,000.00	奶牛饲料、乳及乳制品、饮料和冷冻食品的生产、销售，饲料、冷饮、糖果、糕点生产、销售(涉及许可经营凭许可证经营)	29,500,000.00	59.00	59.00	是
13	四川华西乳业 有限责任公司	生产加工、销售	56,376,662.34	加工、生产、销售牛奶、乳制品、零售批发糖果糕点、饮料、副食品、罐头食品、针纺织品、日用百货、服装鞋帽、奶牛饲养、饲草种植、环境保护工程。	75,139,146.59	100.00	100.00	是



四川新希望农业股份有限公司 2009 年半年度财务报告

14	江苏天成保健品有限公司	生产加工、销售	80,000,000.00	兽药、兽用生物制品、医用保品、化工原料、药物及饲料添加剂的生产与销售	40,800,000.00	51.00	51.00	是
15	杭州新希望双峰乳业有限公司	生产加工、销售	30,000,000.00	制造：消毒牛奶、乳制品，糖果糕点，液体饮料	36,220,000.00	95.20	95.20	是
16	云南新希望邓川蝶泉乳业有限公司	生产制造、销售	48,800,000.00	乳制品、生物制品、饮料、乳酸菌素粉制造、销售、进口（公司生产、科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件）、出口（乳制品）业务，第三产业多种经营，与公司经营相关的投资；汽车运输、餐饮、旅社，其他食品、日用百货、文化用品、针织、鞋类、化工产品、水产品批发、零售。	58,460,000.00	95.90	95.90	是
17	苏州天香乳业有限公司	生产加工、销售	5,000,000.00	生产、销售乳制品；奶牛、家禽饲养。动物饲养、配种、检疫、治疗的技术咨询服务；鲜奶收购。	6,260,000.00	90.00	90.00	是
18	河北新希望天香乳业有限公司	生产加工、销售	30,000,000.00	奶牛养殖、液体乳及乳制品、软饮料制造，冷冻食品加工，包装材料加工、纯净水制造	37,700,000.00	99.00	99.00	是
19	青岛琴牌乳业有限公司	生产加工销售	30,000,000.00	奶牛养殖，乳及乳制品、饮料冷冻食品的生产与销售	29,842,500.00	99.48	99.48	是
20	新希望投资有限公司	投资、咨询	576,555,600.00	创业投资、投资管理、财务顾问、理财咨询、企业重组咨询、市场调查、资信调查、技术开发及转让、技术咨询服务	503,191,958.80	75.00	75.00	是
21	昆明雪兰牛奶有限责任公司	生产加工、销售	82,500,000.00	乳制品及酒精饮料的生产销售；畜禽、饲料、副食品、食品及其他食品、农副土特产品、百货、五金、交电、针纺织品、建筑材料、普通机械、汽车配件的批兼零；乳制品技术的开发及咨询服务；种植、养殖业；汽车维修	112,429,051.77	93.89	93.89	是
22	成都新希望实业投资有限公司	房地产	50,000,000.00	实业投资；房地产开发和经营、物业管理及经营；销售：建筑材料、建筑机械、化工产品（不含危险品）；投资咨询服务；（以上经营范围国家法律法规规定限制的除外，需许可凭许可证在有效期内经营）	25,500,000.00	51.00	51.00	是
23	北京新希望农牧	生产加工	10,000,000.00	粮食、农副产品、农副土特产品的加工；	10,000,000.00	100.00	100.00	是



四川新希望农业股份有限公司 2009 年半年度财务报告

	科技有限公司			畜、禽、鱼类的养殖及深加工; 系列配合饲料、系列浓缩饲料及其添加剂、预混料的生产加工; 销售自产产品; 农牧科技开发(国家法律、法规和外商投资产业政策禁止和限制的除外)				
24	四川新希望乳业 有限公司	生产加工	192,718,800.00	乳及乳制品、饮料和冷冻食品的生产、销售	171,913,634.41	83.17	83.17	是
25	新希望乳业控股 有限公司	生产加工	480,000,000.00	乳及乳制品、饮料和冷冻食品及养殖产业的投资、项目策划、咨询服务, 乳及乳制品、饮料、冷冻食品的研发和销售(有效期限 2006 年 8 月 30 日至 2010 年 8 月 29 日); 奶业基地建设的投资与发展	480,000,000.00	100.00	100.00	是
26	遵义嘉好饲料有 限公司	生产加工	2,000,000.00	各类畜禽鱼饲料、饲料原料、饲料添加剂的生产、销售(凭饲料生产企业登记证明经营)	9,218,000.00	90.00	90.00	是
27	都匀国雄饲料有 限公司	生产加工	3,000,000.00	各类畜禽饲料及饲料原料、饲料添加剂的生产经营、养殖、种植、食品加工及农副土特产、粮食食品的生产经营、兽药经营	7,158,500.00	90.00	90.00	是
28	曲靖国雄饲料有 限公司	生产加工	3,000,000.00	饲料生产、销售, 饲料添加剂批发、零售(以上范围涉及国家专项审批的, 按审批项目和时限开展经营)	9,111,500.00	90.00	90.00	是
29	新希望孟加拉有 限公司	生产加工	11,515,703.43	生产销售饲料、饲料添加剂	11,400,546.40	99.00	99.00	是
30	新希望菲律宾中 吕宋有限公司	生产加工	2,525,047.41	生产销售饲料、饲料添加剂	2,523,279.89	99.93	99.93	是
31	新希望印度尼西亚 泗水有限公司	生产加工	11,146,050.00	生产销售饲料、饲料添加剂	11,034,589.50	99.00	99.00	是
32	新希望印度尼西亚 雅加达有限公司	生产加工	22,992,394.00	生产销售饲料、饲料添加剂	22,762,470.06	99.00	99.00	是
33	河北新希望饲料 有限公司	生产加工	20,000,000.00	加工农副产品, 销售自产产品	20,000,000.00	100.00	100.00	是
34	河北新希望农牧 有限公司	生产加工	100,000,000.00	畜禽养殖; 畜禽水产饲料销售; 畜禽产品生产、采购与销售; 养殖技术咨询、培训、服务	100,000,000.00	100.00	100.00	是
35	海南澄迈新希望 农牧有限公司	生产加工	15,000,000.00	饲料生产加工销售、畜牧业及渔业的产业化养殖及销售、木薯收购及加工销售	15,000,000.00	100.00	100.00	是
36	杭州双峰牧业有 限公司	养殖、加工	3,000,000.00	奶牛养殖, 生鲜牛奶供应, 饲料加工	9,546,176.77	100.00	100.00	是



四川新希望农业股份有限公司 2009 年半年度财务报告

	限公司			有机肥料的制造、销售，其他无需报 经审批的一切合法项目				
37	四川新希望实业 有限公司	房地产	145,090,000.00	房地产开发、销售；项目投 资；花卉种植、园林绿化	73,990,000.00	51.00	51.00	是
38	北京千喜鹤食品 有限公司	肉食品加工	160,000,000.00	屠宰、销售生猪；加工、销售熟肉制 品、卤蛋、包装汤、非发酵性豆制品、 速冻食品、罐头食品；冷藏保温运输、 货物进出口、技术进出口、代理进出 口	97,900,000.00	60.00	60.00	是
39	河北千喜鹤肉类 产业有限公司	肉食品加工	60,000,000.00	生猪养殖、屠宰、销售生猪； 加工、销售熟肉制品、卤蛋； 冷藏保温运输；自营和代理 各类商品和技术的进出口， 但国家限定公司经营或禁止 进出口的商品和技术除外； 法律、法规禁止的，不得经 营；应经审批的未批准前不 得经营；法律、法规未规定 审批的，自主选择经营项目， 开展经营活动	45,156,000.00	75.26	75.26	是
40	辽宁千喜鹤食品 有限公司	肉食品加工	63,510,000.00	生猪收购、屠宰、销售，冷 冻、冷鲜猪肉加工、销售	57,476,550.00	90.5	90.5	是
41	江苏千喜鹤食品 有限公司	肉食品加工	20,000,000.00	熟肉制品加工、销售，生猪 屠宰销售（凭相关许可证经 营）	20,000,000.00	100.00	100.00	是
42	合肥千喜鹤食品 有限公司	肉食品加工	60,000,000.00	生猪屠宰、熟肉制品加工、 销售；物流运输	60,000,000.00	100.00	100.00	是
43	同塔新希望水产 饲料有限公司	生产加工	5,010,000.00 美 元折合人民币 34,236,336.00 元	水产饲料、家禽家畜饲料生 产销售；买卖饲料和做家禽、 家畜、水产饲料的原料	34,236,336.00	100.00	100.00	是
44	内蒙古非常牛乳 业有限责任公司	生产加工	31,000,000.00	乳及乳制品、饮料、冷冻饮 品（冰淇淋、雪糕、雪泥、 冰棍、食用冰、甜味冰）生 产销售。（食品卫生许可证有 效期至 2012 年 4 月 27 日）（国 家明令禁止的除外）	16,902,050.95	51.00	51.00	是
45	成都新希望菁卉 房地产开发有限 公司	房地产开发 经营	20,000,000.00	房地产开发、销售；物业管 理；销售：建筑材料、建筑 机械。（以上项目国家法律法 规限制和禁止项目除外）	20,000,000.00	100.00	100.00	是
46	金堂新希望畜牧	养殖	2,000,000.00	家禽的孵化、养殖（仅限下	2,000,000.00	100.00	100.00	是



	有限公司			设的分公司经营), 家禽的销售, 饲料销售, 生猪销售				
47	三台新希望农牧科技有限公司	养殖	10,000,000.00	生猪养殖、销售, 饲料经营, 兽药销售, 农业技术综合开发 (以上经营国家禁止的除外; 涉及行政许可证的凭许可证经营范围、时限经营)	10,000,000.00	100.00	100.00	是
48	徐水县新希望大午农牧有限公司	养殖	50,000,000.00	畜禽养殖; 畜禽水产饲料销售; 畜禽产品采购、销售; 农业养殖技术咨询、培训、服务	5,100,000.00	51.00	51.00	是
49	越南北宁新希望水产家禽育种有限责任公司	养殖		生产、养殖水产与家禽种苗; 买卖种蛋、饲料、水产与家禽种苗		100.00	100.00	是
50	泰州新希望农业有限公司	生产加工	10,000,000.00	农业技术服务、咨询, 饲料销售	10,000,000.00	100.00	100.00	是

注: (1) 本期新增合并报表的单位包括: 越南北宁新希望水产家禽育种有限责任公司、泰州新希望农业有限公司 2 家公司, 该 2 家公司均系本期新设成立的控股子公司, 从成立日起纳入公司的合并报表范围。

(2) 本期减少合并报表的单位为黑龙江省宝泉岭农垦天香养殖有限公司, 其具体情况如下:

本期公司的控股子公司北京千喜鹤食品有限公司将其持有的黑龙江省宝泉岭农垦天香养殖有限公司 55% 的股权转让, 本期不再合并其资产负债表, 只合并其注销前的利润表和现金流量表。

年初至转让日天香养殖无经营成果, 2008 年 12 月 31 日其资产负债情况为:

金额单位: 万元

项目	天香养殖
流动资产	479.37
非流动资产	744.45
流动负债	1,113.97
非流动负债	

2、企业合并取得的子公司情况

(1) 同一控制下企业合并取得的子公司

序号	控股子公司名称	业务性质	注册资本	经营范围	实际投资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
1	遵义嘉好饲料有限公司	生产加工	2,000,000.00	各类畜禽鱼饲料、饲料原料、饲料添加剂的生产、销售 (凭饲料生产企业登记证明	9,218,000.00	90.00	90.00



				经营)			
2	都匀国雄饲料有限公司	生产加工	3,000,000.00	各类畜禽饲料及饲料原料、饲料添加剂的生产经营、养殖、种植、食品加工及农副产品特产、粮食食品的生产经营、兽药经营	7,158,500.00	90.00	90.00
3	曲靖国雄饲料有限公司	生产加工	3,000,000.00	饲料生产、销售，饲料添加剂批发、零售（以上范围涉及国家专项审批的，按审批项目和时限开展经营）	9,111,500.00	90.00	90.00

注：同一控制下企业合并的判断依据是上述 3 家公司合并前后均受新希望集团有限公司控制，实质控制人为刘永好。

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

序号	控股子公司名称	业务性质	注册资本	经营范围	实际投资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
1	四川华西乳业有限责任公司	生产加工、销售	56,376,662.34	加工、生产、销售牛奶、乳制品、零售批发糖果糕点、饮料、副食品、罐头食品、针纺织品、日用百货、服装鞋帽、奶牛饲养、饲草种植、环境保护工程。	75,139,146.59	100.00	100.00
2	云南新希望邓川蝶泉乳业有限公司	生产制造、销售	48,800,000.00	乳制品、生物制品、饮料、乳酸菌素粉制造、销售、进口（公司生产、科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件）、出口（乳制品）业务，第三产业多种经营，与公司经营相关的投资；汽车运输、餐饮、旅社、其他食品、日用百货、文化用品、针织、鞋类、化工产品、水产品批发、零售。	58,460,000.00	95.90	95.90
3	苏州天香乳业有限公司	生产加工、销售	5,000,000.00	生产、销售乳制品；奶牛、家禽饲养。动物饲养、配种、检疫、治疗的技术咨询服务；鲜奶收购。	6,260,000.00	90.00	90.00
4	北京千喜鹤食品有限公司	屠宰、加工	160,000,000.00	屠宰、销售生猪；加工、销售熟肉制品、卤蛋、包装汤、非发酵性豆制品、速冻食品；销售定型包装食品；冷藏保温运输；货物进出口、技术进出口、代理进出口	97,900,000.00	60.00	60.00
5	河北千喜鹤肉类产业有限公司	屠宰、加工	60,000,000.00	屠宰、销售生猪；加工、销售熟肉制品、卤蛋；冷藏保温运输；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的未批准前不得经营；法律、法规未规定审批的，	45,156,000.00	75.26	75.26



四川新希望农业股份有限公司 2009 年半年度财务报告

				自主选择经营项目，开展经营活动			
6	辽宁千喜鹤食品有限公司	屠宰、加工	63,510,000.00	生猪收购、屠宰、销售，肉制品加工、销售	57,476,550.00	90.50	90.50
7	杭州双峰牧业有限公司	养殖、加工	3,000,000.00	奶牛养殖，生鲜牛奶供应，饲料加工，有机肥料的制造、销售，其他无需报经审批的一切合法项目	9,546,176.77	100.00	100.00

3、重要子公司本期少数股东相关信息

序号	重要子公司名称	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	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
1	荣成新希望鱼粉有限公司	1,803,053.04		
2	海南新希望农业有限公司	3,710,284.71		
3	广汉国雄饲料有限公司	1,972,030.59		
4	新希望云南邓川蝶泉乳业有限公司	959,657.51		
5	四川新希望乳业有限公司	22,129,373.75		
6	昆明雪兰牛奶有限责任公司	6,035,751.29		
7	杭州新希望双峰乳业有限公司	992,559.56		
8	安徽白帝乳业有限公司	20,854,938.67		
9	江苏天成保健品有限公司	38,097,116.72		
10	成都新希望实业投资有限公司	39,337,868.35		
11	四川新希望实业有限公司	70,861,451.44		
12	四川新和进出口有限公司	2,253,029.60		
13	新希望投资有限公司	683,125,540.78		
14	北京千喜鹤食品有限公司	-81,453,060.66		
15	内蒙古非常牛乳业有限责任公司	10,618,274.09		
16	徐水县新希望大午农牧有限公司	4,620,040.72		

4、境外经营实体外币折算情况

境外经营单位名称	本位币名称	折算汇率（人民币：外币）				所有者权益（除未分配利润）
		资产	负债	收入	费用	
新希望河内有限公司	越南盾	1:2606	1:2606	1:2582	1:2582	发生日即期汇率
河内海防分公司	越南盾	1:2606	1:2606	1:2582	1:2582	发生日即期汇率
新希望胡志明有限公司	越南盾	1:2606	1:2606	1:2582	1:2582	发生日即期汇率
同塔新希望水产饲料有限公司	越南盾	1:2606	1:2606	1:2582	1:2582	发生日即期汇率
越南北宁新希望水产家禽育种有	越南盾	1:2606	1:2606	1:2582	1:2582	发生日即期汇率



限责任公司						
新希望邦邦亚农业有限公司	比索	1:7.05	1:7.05	1:7.03	1:7.03	发生日即期汇率
新希望菲律宾中吕宋有限公司	比索	1:7.05	1:7.05	1:7.03	1:7.03	发生日即期汇率
新希望孟加拉饲料有限公司	达卡	1:10.29	1:10.29	1:10.07	1:10.07	发生日即期汇率
新希望印度尼西亚泗水有限公司	印尼盾	1:1497	1:1497	1:1549	1:1549	发生日即期汇率
新希望印度尼西亚雅加达有限公司	印尼盾	1:1497	1:1497	1:1549	1:1549	发生日即期汇率

(1) 所有者权益中的“未分配利润”项目按照利润表中折算后的未分配利润项目金额填列，其他项目按照发生时的即期汇率折算后，期末不变。

(2) 按上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示“外币财务报表折算差额”。

(二) 公司无合营企业。

(三) 联营企业基本情况

联营企业名称	业务性质	注册资本	经营范围	投资额	所占权益比例 (%)
1、中国民生银行股份有限公司	金融	18,823,001,989.00	吸收公众存款；发放短期、中期和长期贷款；办理国内外结算；办理票据贴现；发行金融债券；代理发行、代理兑付、承销政府债券；买卖政府债券；同业拆借；买卖、代理买卖外汇；提供信用证服务及担保；代理收付款项及代理保险业务；提供保管箱服务；经中国人民银行批准的其他金融业务。	2,183,773,676.80	5.90
2、重庆天友乳业股份有限公司	生产加工、销售	100,000,000.00	以加工经营乳制品为主，兼营酒店、汽车货运	51,543,590.27	47.22
3、黔西南希望农牧有限公司	生产加工、销售	3,000,000.00	饲料、添加剂、预混料的开发、生产、加工、销售、贸易；养殖；农业新技术、新产品的研究	1,200,000.00	40.00
4、河北千喜鹤肠衣有限公司	生产加工、销售	10,000,000.00	其他类食品加工（肠衣加工）、生物制品（凭许可证经营）	2,000,000.00	40.00

六、合并财务报表主要项目注释（金额单位：人民币元）

1、货币资金

(1) 明细列示如下：

项 目	期末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
现金			12,204,704.27			11,746,268.28
其中：美元	222,868.13	6.8319	1,522,612.78	212,473.13	6.8346	1,452,168.87
银行存款			498,048,602.93			511,517,095.43
其中：美元	1,620,011.11	6.8319	11,067,753.90	3,963,643.12	6.8346	27,089,920.20



其他货币资金			87,537,321.14			29,556,993.98
其中：美元	5,796,165.38	6.8319	39,598,822.26			
合 计			597,790,628.34			552,820,357.69
其中：美元	7,639,044.62	6.8319	52,189,188.94	4,176,116.25	6.8346	28,542,089.07

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产列示如下：

项 目	期末公允价值	年初公允价值
1、交易性债券投资		
2、交易性权益工具投资	14,108,531.77	7,127,240.00
其中：股票投资	14,108,531.77	7,127,240.00
3、指定为以公允价值且其变动计入当期损益的金融资产		
4、衍生金融资产		
5、其他	540,000.00	
其中：基金	540,000.00	
合计	14,648,531.77	7,127,240.00

(2) 股票投资公允价值资料来源于证券交易所 2009 年 6 月 30 日的收盘价。

(3) 期末各项交易性金融资产不存在投资变现的重大限制。

(4) 交易性金融资产期末较年初增加 752.13 万元，增长 105.53%，主要原因为新希望投资有限公司期末股票投资增加所致。

3、应收票据

(1) 明细列示如下：

类 别	年 末 数	年 初 数
银行承兑汇票	457,414.55	1,775,286.00
商业承兑汇票	96,540.00	
合 计	553,954.55	1,775,286.00

(2) 期末应收票据到期分类

类别	年 末 数
30 天内到期	
31-60 天内到期	
61-90 天到期	345,955.00
91-180 天到期	207,999.55
合计	553,954.55

(3) 期末应收票据无用于质押的情况。

(4) 期末无持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位的应收票据。



4、应收账款

(1) 按照账龄结构分析

账龄	年 末 数			
	应收账款余额	占应收账款比例 %	坏账准备	应收账款净额
1 年以内	160,567,129.47	89.40	9,951,742.74	150,615,386.73
1 - 2 年	2,615,880.88	1.46	540,853.63	2,075,027.25
2 - 3 年	2,453,180.54	1.37	1,506,014.55	947,165.99
3 - 4 年	2,947,955.38	1.64	2,644,131.79	303,823.59
4 年以上	11,017,091.84	6.13	11,017,091.84	
合计	179,601,238.11	100	25,659,834.55	153,941,403.56

账龄	年 初 数			
	应收账款余额	占应收账款比例 %	坏账准备	应收账款净额
1 年以内	113,700,124.94	86.33	7,635,229.35	106,064,895.59
1 - 2 年	1,947,617.53	1.48	311,881.72	1,635,735.81
2 - 3 年	3,666,032.15	2.78	2,189,168.48	1,476,863.67
3 - 4 年	831,935.08	0.63	455,931.82	376,003.26
4 年以上	11,558,054.25	8.78	11,558,054.25	
合计	131,703,763.95	100.00	22,150,265.62	109,553,498.33

(2) 按风险特征分析

类别	年 末 数			
	余额	比例 %	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款	48,810,033.25	27.18	8,150,705.89	40,659,327.36
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	10,507,681.74	5.85	10,104,885.22	402,796.52
其他不重大应收账款	120,283,523.12	66.97	7,404,243.44	112,879,279.68
合计	179,601,238.11	100	25,659,834.55	153,941,403.56

类别	年 初 数			
	余额	比例 %	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款	50,596,520.34	38.42	8,335,190.29	42,261,330.05
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	9,962,393.01	7.56	9,586,389.75	376,003.26
其他不重大应收账款	71,144,850.60	54.02	4,228,685.58	66,916,165.02
合计	131,703,763.95	100.00	22,150,265.62	109,553,498.33

注：期末公司将单项金额在 100 万元以上的非合并范围内的应收账款单独进行减值测



试并计提坏账准备；将期末账龄超过 3 年及账龄低于 3 年但风险较大的应收账款作为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按照账龄分析法结合个别分析法计提坏账准备；其他非重大应收账款采用账龄分析法和个别分析法计提坏账准备。

(3) 期末应收账款中无持有公司 5% 以上（含 5%）股份股东单位的欠款。

(4) 期末应收账款前 5 名欠款单位明细列示如下：

欠款单位名称	欠款金额	占应收账款总额比例	欠款时间	款项性质
成都红旗连锁有限公司	10,601,648.46	5.90%	1 年以内	货款
成都家乐福	5,098,867.84	2.84%	1 年以内	货款
大理市供销贸易司采供站	4,487,675.83	2.50%	4 年以上	货款
成都好又多	2,778,341.44	1.55%	1 年以内	货款
清镇市大发养殖有限公司	2,695,478.00	1.50%	1 年以内	货款
合 计	25,662,011.57	14.29%		

(5) 应收账款中应收关联单位款项见本附注“八、（三）”。

5、预付款项

(1) 明细列示如下：

账 龄	期末数		年初数	
	金 额	比例 %	金 额	比例 %
1 年以内	89,010,856.14	99.08	110,631,291.33	99.21
1 至 2 年	646,272.56	0.72	733,833.91	0.66
2 至 3 年	11,197.84	0.01	26,092.33	0.02
3 年以上	170,050.92	0.19	119,327.22	0.11
合 计	89,838,377.46	100	111,510,544.79	100.00

(2) 预付账款中无持有公司 5% 以上（含 5%）股份股东单位的欠款。

(3) 预付账款中预付关联单位款项见本附注“八、（三）”。

(4) 期末无账龄超过 1 年的重要预付账款。

6、应收股利

单位名称	期末数	年初数
重庆天友乳业股份有限公司		1,416,600.00

7、其他应收款

(1) 按照账龄结构分析

账 龄	期末数			其他应收款净额
	其他应收款余额	占其他应收款比例 %	坏账准备	
1 年以内	38,803,555.97	53.94	4,626,509.06	34,177,046.91



四川新希望农业股份有限公司 2009 年半年度财务报告

1-2 年	25,848,572.18	35.93	11,723,735.17	14,124,837.01
2-3 年	3,172,318.34	4.41	1,012,906.50	2,159,411.84
3-4 年	509,366.33	0.71	254,683.16	254,683.17
4 年以上	3,604,299.13	5.01	3,604,299.13	-
合计	71,938,111.95	100	21,222,133.02	50,715,978.93

账龄	年初数			
	其他应收款余额	占其他应收款比例 %	坏账准备	其他应收款净额
1 年以内	26,457,145.22	45.46	2,078,912.23	24,378,232.99
1-2 年	22,919,278.99	39.39	2,665,334.55	20,253,944.44
2-3 年	4,599,835.60	7.90	1,240,680.60	3,359,155.00
3-4 年	1,351,203.15	2.32	675,601.58	675,601.57
4 年以上	2,865,896.18	4.93	2,865,896.18	
合计	58,193,359.14	100.00	9,526,425.14	48,666,934.00

(2) 按风险特征分析

类别	年末数			
	其他应收款余额	占其他应收款比例 %	坏账准备	其他应收款净额
单项金额重大的其他应收款	28,493,900.70	39.61	14,135,694.96	14,358,205.74
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其他应收款	4,177,949.29	5.81	3,799,843.26	378,106.03
其他不重大其他应收款	39,266,261.96	54.58	3,286,594.80	35,979,667.16
合计	71,938,111.95	100	21,222,133.02	50,715,978.93

类别	年初数			
	其他应收款余额	占其他应收款比例 %	坏账准备	其他应收款净额
单项金额重大的其他应收款	31,181,201.14	53.58	3,571,411.68	27,609,789.46
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其他应收款	3,875,889.33	6.66	3,700,287.76	175,601.57
其他不重大其他应收款	23,136,268.67	39.76	2,254,725.70	20,881,542.97
合计	58,193,359.14	100.00	9,526,425.14	48,666,934.00

(3) 期末其他应收款中无持有公司 5% 以上 (含 5%) 股份股东单位的欠款。

(4) 期末其他应收款中应收关联单位款项见本附注“八、(三)”

(5) 期末其他应收款前 5 名欠款单位明细列示如下:

欠款单位名称	欠款金额	占其他应收款	欠款时间	款项性质
--------	------	--------	------	------



		总额比例		
成都市兴城投资有限公司	4,010,428.42	5.57%	1 年以内	华西乳业搬迁费用
	4,830,633.01	6.71%	1-2 年	
	993,296.63	1.38%	2-3 年	
天津销售终端公司	1,159,426.23	1.61%	1 年以内	代垫款项
	4,751,914.68	6.61%	1-2 年	
黑龙江省宝泉岭农垦天香养殖有限公司	5,400,000.00	7.51%	1 年以内	代垫款项
黔西南希望农牧有限公司	1,502,960.00	2.09%	1 年以内	借款、代加工费用
	3,565,594.29	4.96%	1-2 年	
河北大午农牧集团有限公司	3,851,424.96	5.35%	1 年以内	代垫款项
合 计	30,065,678.22	41.79%		

8、存货

(1) 明细列示如下:

项 目	期末数			年初数		
	金额	跌价准备	存货净额	金额	跌价准备	存货净额
原材料	250,451,477.87	1,867,405.73	248,584,072.14	163,694,246.17	1,402,441.78	162,291,804.39
包装物	41,860,870.33	8,744,877.98	33,115,992.35	39,753,000.08	3,337,153.36	36,415,846.72
在产品	358,276.96	-	358,276.96	179,238.65		179,238.65
自制半成品	4,440,583.54	26,869.65	4,413,713.89	3,584,944.97		3,584,944.97
库存商品	84,806,031.02	5,153,604.62	79,652,426.40	86,265,666.60	3,720,907.94	82,544,758.66
发出商品	42,722.32	42,722.32	-	42,722.32	42,722.32	
低值易耗品	7,655,546.97	34,463.91	7,621,083.06	8,151,896.28	64,123.38	8,087,772.90
开发成本	265,555,764.56	-	265,555,764.56	268,463,857.72		268,463,857.72
开发产品	51,799,364.14	-	51,799,364.14	89,006,007.31		89,006,007.31
委托加工物资	796,663.94	-	796,663.94	556,530.13		556,530.13
消耗性生物资产	5,356,987.60	-	5,356,987.60	7,136,243.90		7,136,243.90
周转材料	1,317,008.62	5,912.81	1,311,095.81	1,331,229.01	5,912.81	1,325,316.20
合 计	714,441,297.87	15,875,857.02	698,565,440.85	668,165,583.14	8,573,261.59	659,592,321.55

(2) 存货跌价准备列示如下:

类别	年初数	本期计提数	本期减少数		期末数
			转回	转销	
原材料	1,402,441.78	487,716.31	22,752.36		1,867,405.73
包装物	3,337,153.36	5,770,218.03	115,485.63	247,007.78	8,744,877.98



四川新希望农业股份有限公司 2009 年半年度财务报告

库存商品	3,720,907.94	4,218,765.80	1,191,041.78	1,595,027.34	5,153,604.62
自制半成品		146,405.15		119,535.50	26,869.65
发出商品	42,722.32				42,722.32
低值易耗品	64,123.38	-	14,045.03	15,614.44	34,463.91
周转材料	5,912.81				5,912.81
合计	8,573,261.59	10,623,105.29	1,343,324.80	1,977,185.06	15,875,857.02

注：期末存货可变现净值系根据各品种期末的市价确定。

(3) 开发成本明细：

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资（万元）	年初余额	期末余额
红南港（一期）	2005.9	2008.12	16,800.00		
红南港（二期）	2005.9	2009.3	14,200.00	89,725,969.03	80,579,800.97
西区国际商务家园	2008.6	2011.6	130,000.00	174,937,464.45	177,471,069.99
中鼎国际	2008.10	2011.6	74,000.00	3,800,424.24	7,504,893.60
合计			235,000.00	268,463,857.72	265,555,764.56
其中：利息资本化				8,582,381.38	9,499,898.10
红南港				5,314,531.41	5,356,554.16
西区国际商务家园				3,267,849.97	4,143,343.94

(4) 开发产品明细

项目名称	交房时间	年初数	本期增加	本期减少	期末数
红南港一期	2008.12.25	89,006,007.31		37,206,643.17	51,799,364.14

9、长期股权投资

(1) 分项列示如下：

项目	年初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
对联营企业投资	3,416,083,722.43		301,872,454.15	88,905,788.32	3,629,050,388.26	
对合营企业投资						
其他股权投资	211,629,945.86				211,629,945.86	
合计	3,627,713,668.29		301,872,454.15	88,905,788.32	3,840,680,334.12	

(2) 联营企业的主要财务信息如下：

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
民生银行	北京	金融	5.90%	5.90%	57,255,000,000.00	21,248,000,000.00	7,374,000,000.00
重庆天友乳业股份有限公司	重庆市	生产加工、销售	47.22%	47.22%	223,207,361.01	388,564,000.29	26,091,544.12
黔西南农牧科	贵州兴义	生产加工、	40%	40%	3,347,082.26	30,828,776.21	1,215,008.07



技有限公司		销售					
河北千喜鹤肠衣有限公司	河北南官	生产加工	40%	40%	6,220,680.93	4,879,260.54	2,959,025.63

(3) 联营企业主要会计政策和会计估计与公司之间的重大差异

序号	主要会计政策或会计估计	新希望股份	民生银行	重庆天友	河北肠衣
1	执行的会计准则	《企业会计准则》(2006年版)	一致	一致	一致
2	应收款项坏账准备政策	分单项金额重大和不重大分析计提	一致	一致	一致
3	固定资产折旧年限	a、房屋建筑物 20-40年; b、机器设备 5-16年	a、房屋建筑物 20-30年; b、机器设备 5-10年	a、房屋建筑物 10-40年; b、机器设备 3-20年	一致
4	所得税	资产负债表债务法	一致	一致	一致

(4) 按照成本法核算的长期股权投资列示如下:

被投资单位名称	初始金额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
民生人寿保险股份有限公司	211,196,000.00	211,196,000.00			211,196,000.00
洪雅共发饲料公司	433,945.86	433,945.86			433,945.86
合计	211,629,945.86	211,629,945.86			211,629,945.86

(5) 按照权益法核算的长期股权投资列示如下:

被投资单位名称	初始投资额	年初余额	本期增加投资	被投资单位本期权益增减额	本期分得的现金红利	本期减少	被投资单位累计权益增减额	累计分得的现金红利	期末余额
重庆天友股份	51,543,590.27	97,310,571.45		12,025,407.01			66,890,282.37	9,097,894.18	109,335,978.46
民生银行	2,183,773,676.80	3,316,615,659.16		288,177,433.65	88,905,788.32		1,595,572,270.11	263,458,642.42	3,515,887,304.49
黔西南农牧科技术有限公司	1,200,000.00	852,829.70		486,003.23			138,832.93		1,338,832.93
河北千喜鹤肠衣有限公司	2,000,000.00	1,304,662.12		1,183,610.26			488,272.38		2,488,272.38
合计	2,238,517,267.07	3,416,083,722.43		3,01,872,454.15	88,905,788.32	0.00	1,663,089,657.79	272,556,536.60	3,629,050,388.26

(6) 长期股权投资减值准备

公司长期股权投资未出现减值的情况, 期末未计提减值准备。

10、投资性房地产

投资性房地产分类列示如下:

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
原值				



房屋及建筑物	695,836.80			695,836.80
土地使用权				
合 计	695,836.80			695,836.80
累计折旧				
房屋及建筑物	133,062.58	8,249.70		141,312.28
土地使用权				
合 计	133,062.58	8,249.70		141,312.28
减值准备				
房屋及建筑物				
土地使用权				
合 计				
账面价值				
房屋及建筑物	562,774.22			554,524.52
土地使用权				
合 计	562,774.22			554,524.52

11、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产分类列示如下:

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原值				
房屋及建筑物	880,473,029.35	39,862,313.48	7,318,285.80	913,017,057.03
专用设备	865,902,279.13	45,955,329.23	10,095,054.79	901,762,553.57
通用设备	98,325,292.86	2,482,809.40	665,136.16	100,142,966.10
运输设备	47,444,239.79	1,609,247.08	799,409.71	48,254,077.16
其 他	29,069,498.18	1,112,951.93	154,685.90	30,027,764.21
合 计	1,921,214,339.31	91,022,651.12	19,032,572.36	1,993,204,418.07
累计折旧				
房屋及建筑物	127,493,504.49	13,143,025.91	525,883.62	140,110,646.78
专用设备	314,157,182.11	31,666,818.98	2,925,421.10	342,898,579.99
通用设备	39,579,457.78	4,822,956.63	359,583.66	44,042,830.75
运输设备	28,079,325.42	2,733,787.15	736,520.38	30,076,592.19
其 他	12,204,871.00	1,582,374.08	47,334.75	13,739,910.33
合 计	521,514,340.80	53,948,962.75	4,594,743.51	570,868,560.04
固定资产净值	1,399,699,998.51			1,422,335,858.03
固定资产减值准备				



房屋及建筑物	2,131,486.26	-	2,131,486.26
专用设备	5,169,875.42	810,000.00	4,359,875.42
通用设备	148,061.46	-	148,061.46
运输设备	163,412.85	28,244.64	135,168.21
其他	13,611.12	-	13,611.12
小计	7,626,447.11	838,244.64	6,788,202.47
固定资产净额	1,392,073,551.40		1,415,547,655.56

(2) 固定资产本期增加 9,102.27 万元，主要为在建工程转入数 4,780.34 万元。

(3) 固定资产本期减少 1,903.26 万元，主要是本期技改工程转出及报废减少。

(3) 固定资产抵押情况详见借款。

12、在建工程

(1) 在建工程分项列示如下

项目	预算数 (万元)	年初数	本期 增加	转入固定资 产数	其他 减少	期末数	资金 来源
西昌希望2机组技改	125		414,673.50			414,673.50	其他
绵阳希望零星设备安装	130	602,311.46	811,360.16	1,413,671.62			其他
昆明希望技改工程	600	137,372.05	5,284,779.23	5,422,151.28			其他
印尼泗水厂房	4000	11,580,439.72	1,765,406.35			13,345,846.07	其他
雅加达库房	8		65,753.33			65,753.33	其他
雅加达配套工程	45		241,512.27			241,512.27	其他
雅加达设备安装	790	485,038.08	355,729.33	840,767.41			其他
同塔公司畜禽机组	550	3,963,987.80		3,963,987.80			其他
同塔公司水产机组	950	7,808,751.19		7,808,751.19			其他
同塔车间、库房	1,300.00	572,469.11		572,469.11			其他
同塔配套房建	280	452,977.05		452,977.05			其他
同塔其他设备安装	520	71,383.89		71,383.89			其他
中吕宋250吨散装仓	23		125,585.11			125,585.11	其他
胡志明二期工程	2000	26,645.95			2,868.53	23,777.42	其他
遵义嘉好零星设备安装	68	460,556.88	94,376.67	460,556.88		94,376.67	其他
昆明新科零星工程	60	39,481.00	37,867.00	70,134.00		72,140.00	其他
贵阳新科零星工程	19.7		193,126.09	116,000.00		77,126.09	其他
海南澄迈车间、库房	2,061.88	10,000.00	538,479.78	449,833.17		98,646.61	其他
海南澄迈配套设备	91	93,946.61	447,383.71	458,450.70		82,879.62	其他
广汉国雄零星工程	20	89,540.80	30,750.00	120,290.80			其他



广汉国雄技改工程	500	746,605.07	613,671.73	1,337,197.68	4,500.00	18,579.12	其他
苏州天香零星工程	10	87,601.83		48,000.00		39,601.83	其他
昆明雪兰零星工程	680	61,150.00		61,150.00			其他
昆明雪兰石林生态牧场	2,020.00	35,649.35	135,988.34			1,395,532.79	其他
新华西二期奶牛场工程	1,800.00	15,651,665.19	4,150,486.53	4,396,298.08		15,405,853.64	其他
杭州双峰车间、库房	1,767.51	137,048.33	182,921.00			319,969.33	借款
杭州双峰生产设备	2,275.46	179,498.1				179,498.1	借款
杭州双峰配套土建	405.38	191,271.98				191,271.98	借款
杭州双峰配套设备	192	346,127.40	90,000.00			355,127.40	其他
蝶泉 10 万级洁净间	50		467,038.41	467,038.41			其他
蝶泉全自动听装系统	110		1,108,547.00	1,108,547.00			其他
安徽白帝零星工程	70	20,420.10			20,420.10		其他
新乐塑胶零星工程	52	147,203.61		138,000.00	9,203.61		其他
北京千喜鹤零星工程	576	568,286.00	866,577.23	574,094.00		860,769.23	其他
越南北宁养殖孵化房	18		73,767.76			73,767.76	其他
越南北宁养殖孵化设施	42		327,393.70			327,393.70	其他
徐水大午养殖场	300		64,486.96			64,486.96	其他
江苏天成污水处理工程	90		423,076.90			423,076.90	其他
江苏千喜鹤工程	12,621.44	105,950.00	927			115,177.00	其他
合肥千喜鹤工程	12,300.00	472,089.48	27.50			472,116.98	其他
河北农牧猪场	5,500.00	17,774,874.64	2,028,377.09	17,451,601.73		2,351,650.00	其他
合计	55,021.37	62,758,794.38	22,091,264.78	47,803,351.80	36,992.24	37,009,715.12	

(2) 在建工程减值准备列示如下:

工程项目	年初余额	本期计提	本期转回	本期转出	期末余额	计提原因
苏州天香技改	39,601.83				39,601.83	未使用
合计	39,601.83				39,601.83	

13、工程物资

明细列示如下:

项目	期末数		年初数	
	金额	减值准备	金额	减值准备
专用材料	2,045,612.00		61,212.84	
专用设备	149,294.55		149,294.55	
合计	2,194,906.55		210,507.39	

14、固定资产清理



项 目	期末数	年初数	备注
青岛琴牌固定资产清理	5,548,074.71	5,548,074.71	青岛琴牌厂房搬迁, 原厂地址待挂牌出售
合 计	5,548,074.71	5,548,074.71	

15、生产性生物资产

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
生产性生物资产原值				
未成熟	24,024,062.66	27,442,777.77	26,356,473.69	25,110,366.74
成熟	53,083,025.69	14,529,355.21	6,625,921.15	60,986,459.75
合 计	77,107,088.35	41,972,132.98	32,982,394.84	86,096,826.49
生产性生物资产折旧				
未成熟				
成熟	13,660,276.97	4,216,181.89	2,529,959.22	15,346,499.64
合 计	13,660,276.97	4,216,181.89	2,529,959.22	15,346,499.64
生产性生物资产净值	63,446,811.38	37,755,951.09	30,452,435.62	70,750,326.85
生产性生物资产减值准备				
未成熟				
成熟	10,912.63		1,636.77	9,275.86
小计	10,912.63		1,636.77	9,275.86
生产性生物资产净额	63,435,898.75			70,741,050.99

16、无形资产

(1) 明细列示如下:

类别	取得方式	原始金额	年初数	本期增加	本期摊销	本期减少	累计摊销	期末数	剩余摊销年限
土地使用权	出让	213,949,486.28	193,429,858.34	502,881.56	2,074,815.30	786,249.92	22,877,811.60	191,071,674.68	
商标使用权	购买	14,801,975.26	5,303,925.94	8,700.00	743,103.45		10,232,452.77	4,569,522.49	3.5-9 年
ERP 项目软件	购买	1,247,132.00	740,145.70	-	67,674.66		574,660.96	672,471.04	3.5-10.5 年
其他		298,892.81	244,443.17	19,400.00	111,048.99		146,098.63	152,794.18	
合计		230,297,486.35	199,718,373.15	530,981.56	2,996,642.40	786,249.92	33,831,023.96	196,466,462.39	

(2) 公司商标使用权中 1,300.00 万元系 2001 年 12 月根据公司与希望集团新津希望饲料厂签订的《“希望”商标使用许可合同》，按协议价支付的希望集团新津希望饲料厂“希望”商标使用费，使用期限为永久，从 2002 年 1 月起按 10 年平均摊销。

(3) 公司各地土地使用权价值如下:

种 类	原始金额	年初数	本期增加	本期摊销	本期转出	累计摊销	期末数	剩余摊
-----	------	-----	------	------	------	------	-----	-----



四川新希望农业股份有限公司 2009 年半年度财务报告

								销年限
绵阳土地	3,706,512.00	2,531,592.29		44,413.92		1,219,333.63	2,487,178.37	28 年
昆明土地	3,327,198.00	2,356,912.47		33,571.98		1,003,857.51	2,323,340.49	34.6 年
贵阳土地	1,576,800.00	1,033,188.98		17,568.00		561,179.02	1,015,620.98	38.5 年
西昌土地	4,535,045.00	3,579,365.02		45,344.46		1,001,024.44	3,534,020.56	39 年
广汉土地	2,912,880.00	2,301,175.20		29,128.80		640,833.60	2,272,046.40	39 年
海南土地	3,765,040.00	3,037,139.00		37,650.00		765,551.00	2,999,489.00	39.83 年
越南胡志明	3,463,779.74	2,425,828.03	62,663.22	31,788.94		1,007,077.43	2,456,702.31	32.12 年
越南河内土地	3,697,385.62	2,788,927.83		37,849.36	51,020.79	997,327.94	2,700,057.68	35.3 年
新阳平土地	1,832,582.30	1,545,110.30		17,967.00		305,439.00	1,527,143.30	42.5 年
华西乳业土地	1,155,425.95	980,500.61		11,554.26		186,479.60	968,946.35	41.95 年
华西分公司土地	21,699,881.06	21,045,958.61		215,640.68		869,563.13	20,830,317.93	46.42 年
阳平奶牛土地	1,078,684.60	936,558.00		10,788.00		152,914.60	925,770.00	42.95 年
江苏天成土地	6,015,725.70	5,373,258.31		60,367.68		702,835.07	5,312,890.63	44 - 44.67 年
蝶泉乳业土地	18,410,195.87	14,924,897.25		156,637.38		3,641,936.00	14,768,259.87	34.5-41.83 年
河北天香土地	13,686,851.21	11,723,127.76		150,296.52		2,114,019.97	11,572,831.24	38.5 年
琴牌乳业土地	6,447,858.69	5,382,883.43		61,169.46		1,126,144.72	5,321,713.97	43.5 年
青岛琴牌土地	2,228,247.22	2,190,088.20		22,282.50		60,441.52	2,167,805.70	48.42 年
昆明雪兰土地	13,442,885.50	12,883,445.74		140,037.42		699,477.18	12,743,408.32	47.83 年
苏州天香土地	2,024,011.50	1,751,651.74		20,242.50		292,602.26	1,731,409.24	42.77 年
北京农牧土地	9,831,007.94	9,203,631.40		106,605.78		733,982.32	9,097,025.62	42.67 年
越南海防土地	4,872,924.01	4,680,155.55		59,699.38	85,654.15	338,121.99	4,534,802.02	39.5 年
遵义嘉好土地	1,291,193.00	1,024,359.16		16,737.70		283,571.54	1,007,621.46	34.92 年
曲靖国雄土地	3,243,717.72	2,612,420.10		31,191.78		662,489.40	2,581,228.32	41.5 年
孟加拉土地	3,997,067.94	3,981,092.91	15,975.03				3,997,067.94	摊销期限 不确定
邦邦亚土地	7,714,401.99	7,847,984.70			133,582.71		7,714,401.99	摊销年限 不确定
北京千喜鹤土地	6,019,374.00	5,515,384.67		60,193.74		564,183.07	5,455,190.93	45.5 年
河北千喜鹤土地	7,500,000.00	7,162,500.00		75,000.00		412,500.00	7,087,500.00	47.25 年
辽宁千喜鹤土地	28,290,432.06	26,923,580.44		282,904.26		1,649,755.88	26,640,676.18	47.08 年
杭州双峰土地	6,717,272.10	6,369,052.32		67,397.40		415,617.18	6,301,654.92	46.75 年



海南澄迈土地	7,403,000.00	7,403,000.00		74,040.00		74,040.00	7,328,960.00	49.5 年
河北希望土地	4,127,760.00	4,045,204.80		41,277.60		123,832.80	4,003,927.20	48.5 年
印尼雅加达土地	5,386,010.18	4,906,636.13	424,243.31	88,864.63		143,995.37	5,242,014.81	29.17 年
越南同塔土地	2,548,335.38	2,963,247.39		26,604.17	515,992.27	127,684.43	2,420,650.95	45.83 年
合计	213,949,486.28	193,429,858.34	502,881.56	2,074,815.30	786,249.92	22,877,811.60	191,071,674.68	

(4) 土地使用权抵押借款情况详见借款。

17、商誉

明细项目列示如下：

被投资单位名称	年初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
蝶泉乳业商誉	23,268,705.95				23,268,705.95	
新希望乳业商誉	20,930,960.05				20,930,960.05	
苏州天香商誉	1,760,000.00				1,760,000.00	
昆明雪兰商誉	10,566,687.40				10,566,687.40	
华西乳业商誉	19,402,747.18				19,402,747.18	
河北天香商誉	8,000,000.00				8,000,000.00	
杭州双峰商誉	7,468,371.48				7,468,371.48	
双峰牧业商誉	1,945,117.14				1,945,117.14	
新希望投资商誉	58,567,474.80				58,567,474.80	
北京千喜鹤商誉	19,091,431.45	10,418,225.09			19,091,431.45	10,418,225.09
南充有机肥商誉	240,997.94	240,997.94			240,997.94	240,997.94
非常牛商誉	1,092,050.95				1,092,050.95	
合计	172,334,544.34	10,659,223.03			172,334,544.34	10,659,223.03

注：商誉的形成一是公司在购买股权时购买价超过公司在被投资单位所享有的净资产份额的金额；二是公司在投资设立新公司时投资款超过公司在被投资单位所享有的净资产份额的金额。

18、长期待摊费用

(1) 明细项目列示如下：

种类	原始发生额	摊销期限	年初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数
土地使用费	9,814,000.00	29.58 年	1,753,840.00	1,464,000.00	89,625.90	1,753,840.00	1,374,374.10
低耗品	9,563,023.05	1.0-1.17 年	1,624,586.28		447,244.82		1,177,341.46
电力增容费	2,135,026.40	7.12 年	1,117,683.79		85,865.43		1,031,818.36
商标使用费	40,200.00		304.00		304.00		
租入土地	2,155,000.59	3.83-16.33 年	1,175,651.17	422,102.84	85,930.91		1,511,823.10



上的房屋 建筑物							
其他	387,770.89	1.5 年	84,171.85		34,544.95		49,626.90
合计	24,095,020.93		5,756,237.09	1,886,102.84	743,516.01	1,753,840.00	5,144,983.92

(2) 本期转出 175.38 万元系已转让的黑龙江省宝泉岭农垦天香养殖有限公司的土地使用费;

(3) 低值易耗品系公司的乳品行业中次摊销且使用期限超过 1 年的低值易耗品。

19、递延所得税资产

项目	期末账面余额	年初账面余额
计提资产减值准备影响所得税	9,938,448.10	8,769,466.95
预提费用影响所得税		
未弥补亏损影响所得税	5,239,536.30	4,661,133.42
交易性金融资产公允价值影响		
合 计	15,177,984.40	13,430,600.37

20、短期借款

(1) 明细列示如下:

项目	期末数	年初数
抵押	62,581,532.97	137,157,893.70
担保	2,012,000,000.00	1,991,931,000.00
信用	403,000,000.00	403,000,000.00
质押	-	
合计	2,477,581,532.97	2,532,088,893.70

(2) 短期借款中无逾期借款。

(3) 抵押借款的资产抵押情况如下:

抵押物	抵押物原值	抵押借款金额
孟加拉土地	406.64 万元	4,938,335.50
河内土地	369.74 万元	29,643,197.47
辽宁千喜鹤生产设备	4,422.36 万元	15,000,000.00
琴牌土地	222.83 万元	6,000,000.00
琴牌房屋建筑物	1,765.71 万元	7,000,000.00
合计		62,581,532.97

(4) 担保借款明细列示如下:

担保单位	担保借款金额
新希望集团有限公司为四川新希望农业股份公司担保	1,445,000,000.00



新希望集团有限公司为北京千喜鹤担保	172,000,000.00
四川新希望农业股份有限公司为乳业控股担保	30,000,000.00
四川新希望农业股份有限公司为北京千喜鹤担保	160,000,000.00
四川新希望农业股份有限公司为安徽白帝担保	10,000,000.00
四川新希望农业股份有限公司为新希望乳业担保	20,000,000.00
四川新希望农业股份有限公司为蝶泉乳业担保	90,000,000.00
四川新希望农业股份有限公司为河北天香担保	30,000,000.00
四川新希望农业股份有限公司为昆明雪兰担保	55,000,000.00
合计	2,012,000,000.00

(5) 信用借款情况：农业银行向公司提供流动资金信用借款 400,000,000.00 元，洱源县财政局向邓川蝶泉提供信用借款 1,500,000.00 元，昆明市财政局向昆明雪兰提供养殖扶贫贷款 1,500,000.00 元。

21、应付票据

(1) 明细列示如下：

票据种类	期末数	年初数
银行承兑汇票	73,000,000.00	
合计	73,000,000.00	

(2) 无应付持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项。

(3) 应付票据期末数较年初数增加 7,300.00 万元，系本期开出的票据增加。

22、应付账款

项目	期末数	年初数
合计	344,661,268.18	275,356,154.90

注：(1) 无应付持有公司 5% 以上（含 5%）股份股东单位的欠款。

(2) 应付账款中应付关联单位款项见本附注“八、(三)”。

(3) 应付账款中大额账龄超过 1 年的应付款列示如下：

单位	金额	账龄	备注
河北金秋建筑有限公司	9,543,078.00	2-3 年	河北千喜鹤应付工程款
江苏中厦	6,626,123.13	2-3 年	河北千喜鹤应付工程款
北京圣威特公司	5,278,346.51	2-3 年	河北千喜鹤应付工程款
合计	21,447,547.64		

23、预收款项

项目	期末数	年初数
合计	95,046,544.76	56,889,573.25
其中：预收房款	55,348,235.00	17,117,421.00



注：预收房款明细如下：

项目名称	年初数	期末数	完工时间	预售比例
红南港一、二期	17,117,421.00	55,348,235.00	2008.12	90.00%
合计	17,117,421.00	55,348,235.00		

注：（1）期末预收持有公司 5% 以上（含 5%）股份股东单位以及关联单位款项见附注“八、（三）”。

（2）预收账款中无大额账龄超过 1 年的预收款。

（3）预收账款期末较年初增加 3,815.70 万元，增长 67.07%，主要原因为本期预收红南港二期售房款所致。

24、应付职工薪酬

项目	年初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	19,297,391.20	105,998,454.86	105,625,332.37	19,670,513.69
二、职工福利费		4,648,189.37	4,648,189.37	
三、社会保险费	1,436,172.80	14,062,352.53	13,397,052.13	2,101,473.20
其中：1、医疗保险费	508,610.50	3,426,721.49	3,526,461.61	408,870.38
2、基本养老保险费	725,488.56	8,992,328.17	8,254,274.63	1,463,542.10
3、年金缴费		4,521.25	4,521.25	
4、失业保险费	125,720.58	667,836.32	618,395.39	175,161.51
5、工伤保险费	56,495.94	489,288.60	505,154.41	40,630.13
6、生育保险费	19,857.22	222,975.68	229,563.82	13,269.08
7、综合保险费		258,681.02	258,681.02	
四、住房公积金	1,468,475.07	641,709.38	562,248.00	1,547,936.45
五、工会经费和职工教育经费	10,577,595.88	3,513,635.37	2,266,637.98	11,824,593.27
六、货币性福利		137,643.45	137,643.45	
七、因解除劳动关系给予的补偿		240,204.50	240,204.50	
八、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合计	32,779,634.95	129,242,189.46	126,877,307.80	35,144,516.61

25、应交税费

税种	税率	期末数	年初数
所得税	※	9,007,039.03	15,814,336.25
增值税	3%、13%、17%	-42,247,241.88	-34,671,837.66
城市维护建设税	7%、5%、1%	744,898.39	348,296.72



营业税	5%	4,447,625.28	2,385,147.57
土地使用税		1,783,278.01	2,497,303.06
房产税	1.20%	401,770.40	414,749.84
个人所得税		535,767.66	431,798.96
印花税		232,605.89	390,816.96
教育费附加	3%、1%	348,539.61	183,190.96
副调基金		254,121.62	174,931.10
水利基金		13,090.53	12,232.29
土地增值税		25,990,093.64	18,476,991.54
地方教育费附加		118,584.55	64,617.47
契税		1,131,617.28	1,131,617.28
其他		150,137.78	112,207.95
合 计		2,911,927.79	7,766,400.29

注：(1) ※ 所得税公司执行 15% 税率，各分公司所得税和总部所得税一起汇总缴纳；各子公司税率不一致，详见附注“四、4”。

(2) 应交税费-增值税为负数主要是千喜鹤系列公司的进项税大于销项税所致。

(3) 应交税费期末较年初减少 485.45 万元，下降 62.51%，主要原因为：

- a、千喜鹤系列公司期末进项税大于销项税，使得应交增值税减少；
- b、本期应交的企业所得税比年初减少 680.73 万元；
- c、房地产销售计提的土地增值税增加 839.86 万元。

26、应付利息

项目	期末数	年初数
借款利息	1,025,695.50	1,912,782.92
其他		
合计	1,025,695.50	1,912,782.92

27、应付股利

股东名称	期末数	年初数	期末结存原因
新希望集团有限公司		14,270,720.20	已宣告尚未领取的股利
成都美好房屋开发有限公司	1,056,501.05	1,056,501.05	已宣告尚未领取的股利
成都希望大陆实业有限公司	925,486.30	925,486.30	已宣告尚未领取的股利
成都世纪投资有限公司	12,338,684.01	10,867,293.58	尚未领取的少数股东股利
昆明市农场管理局	1,702,507.00	1,702,507.00	尚未领取的少数股东股利
合 计	16,023,178.36	28,822,508.13	

28、其他应付款



项目	期末数	年初数
合计	306,677,861.36	281,179,522.74

注：（1）期末应付持有公司 5% 以上（含 5%）股份股东单位以及关联单位款项见附注“八、（三）”。

（2）大额其他应付款主要明细如下：

项目	金 额	款项内容	账龄
新希望集团有限公司	48,309,146.23	借款、垫付款	1 年以内
市场保证金	40,998,184.72	暂扣款	1 年以内
南通天成动物药厂	13,155,080.19	往来款	1 年以内
冰箱冰柜押金	3,365,938.00	往来款	1 年以内
四川省阳坪种牛场	3,000,000.00	保证金	1 - 2 年
合计	108,828,349.14		

29、一年内到期的非流动负债

（1）公司一年内到期的非流动负债均系一年内到期的长期借款，具体明细如下：

借款条件	期末数	年初数	备注
担保借款	18,000,000.00	53,000,000.00	
质押借款			
抵押借款	6,000,000.00	25,000,000.00	
抵押并担保借款		56,000,000.00	
合计	24,000,000.00	134,000,000.00	

（2）一年内到期的长期借款期末较年初减少 11,000.00 万元，下降 82.09%，主要是本期偿还了部分到期借款。

（3）四川新希望农业股份有限公司为蝶泉乳业担保借款 1,800.00 万元。

（4）抵押借款的资产抵押情况如下：

抵押物	抵押物原值	抵押借款金额
河北千喜鹤屠宰设备	1,170.00 万元	6,000,000.00

30、长期借款

（1）明细列示如下：

借款类别	期末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
信用借款			3,270,000.00			3,270,000.00
抵押借款			-			
担保借款			292,000,000.00			112,000,000.00



抵押并担保		15,000,000.00		15,000,000.00
质押				
合计		310,270,000.00		130,270,000.00

(2) 长期借款期末较年初增加 18,000.00 万元，增长 138.17%，主要是公司为了调整债务结构，本期新增长期借款 18,000.00 万元。

(3) 信用借款 327.00 万元系邓川蝶泉取得洱源县人民政府农业综合开发重点产业经营项目借款。

(4) 新希望集团有限公司为四川新希望农业股份有限公司担保借款 28,000.00 万元；四川新希望农业股份有限公司为蝶泉乳业担保借款 1,200.00 万元。

(5) 抵押并担保借款情况：杭州双峰以账面价值为 671.73 万元的土地使用权抵押并由四川新希望农业股份有限公司为其担保借款 2,500.00 万元，其中 1,000.00 万元已到期偿还。

31、长期应付款

项目	期末数	年初数
合计	120,000.00	120,000.00

注：期末余额明细如下：

单位名称	金额	备注
工行上海金桥支行	120,000.00	上海国际纸业向苏州天香乳业委托贷款，期限为 2005 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日
合计	120,000.00	

32、专项应付款

期末余额分项列示如下：

拨款单位	种类	年初余额	本期增加	本期结转	期末余额
合肥市科学技术局	科研经费	22,467.20			22,467.20
合肥市环保局	污染治理专项基金	3,000.00			3,000.00
安徽白帝集团	拆迁补偿	4,158,627.27			4,158,627.27
杭州市江干区财政局	技改财政资助金	476,629.22			476,629.22
洱源县科技局	果味奶系列开发及奶源基地建设基金	217,670.00			217,670.00
洱源县环保局	年产 5000 吨奶粉线项目报账资金	239,934.00			239,934.00
苏州市相城区发展和改革局	乳品设备技改专项拨款	100,000.00			100,000.00
云南曲靖市环保局	无烟锅炉改造				0.00
四川省科技局	十一五课题	1,700,441.80	1,080,000.00	97,283.90	2,683,157.90



洪雅县科技局	2007 年国家科技支撑计划课题经费	200,000.00			200,000.00
成都武侯区财政局	空中营销	500,000.00			500,000.00
哈尔滨工业大学	自然科学经费	10,000.00		3,735.00	6,265.00
洪雅县财政局	沼气池工程	1,000,000.00			1,000,000.00
眉山科技局	现代奶制品开发及产业化示范项目款	500,000.00	300,000.00	721.00	799,279.00
贵阳市财政局	农业产业化专项基金	152,706.03		6,994.14	145,711.89
昆明市财政局	雪兰新厂项目补助	2,965,004.00		109,998.00	2,855,006.00
创新基金管理中心	澳特兰项目补助	80,000.00			80,000.00
昆明市财政局	ERP 项目补助	120,400.00		37,800.00	82,600.00
合计		12,446,879.52	1,380,000.00	256,532.04	13,570,347.48

33、递延所得税负债

项目	期末账面余额	年初账面余额
交易性金融资产公允价值影响	338,940.53	183,883.20
资产减值准备影响		
合计	338,940.53	183,883.20

34、其他非流动负债

款项来源	款项内容	摊销期限	年初数	本期增加	本期摊销	期末数
贵阳财政局	蓄水池补助	10 年	47,916.65		2,500.02	45,416.63
杭州市钱江新城核心区二期征迁指挥部	厂区搬迁固定资产补助	12 年	11,500,312.50	2,455,000.00	525,214.40	13,430,098.10
河北宽城满族自治县财政局	生猪繁育养殖基地建设补助	12 年	4,166,666.67		416,666.66	3,750,000.01
沈北新区财政局	农产品加工固定资产投资补贴	10 年		2,500,000.00	125,000.00	2,375,000.00
合计			15,714,895.82	4,955,000.00	1,069,381.08	19,600,514.74

35、股本

公司股份变动情况

数量单位：股

项目	年初数	本次变动增减(+, -)				小计	期末数
		配股	送股	公积金转股	其他		
一、有限售条件的流通股	346,300,344.00				-330,433,242.00	-330,433,242.00	15,867,102.00



(一) 发起人股份	345,777,120.00				-330,433,242.00	-330,433,242.00	15,343,878.00
1、国家及国有法人持股							
2、境内一般法人持股	345,777,120.00				-330,433,242.00	-330,433,242.00	15,343,878.00
3、境内自然人持股							
4、境外法人、自然人持股							
5、其他							
(二) 内部职工股							
(三) 机构投资者配售股份							
(四) 高管股份	523,224.00						523,224.00
(五) 其他							
二、无限售条件的流通股	410,401,056.00				330,433,242.00	330,433,242.00	740,834,298.00
(一) 人民币普通股	410,401,056.00				330,433,242.00	330,433,242.00	740,834,298.00
(二) 境内上市外资股							
(三) 境外上市外资股							
(四) 其他							
三、股份总数	756,701,400.00						756,701,400.00

36、资本公积

(1) 明细项目列示如下:

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
资本(股本)溢价	85,134,944.25		26,712,754.22	58,422,190.03
其他资本公积	667,412,875.21		110,391,263.38	557,021,611.83
其中：被投资单位其他权益变动	664,868,750.62		110,391,263.38	554,477,487.24
接受捐赠非现金资产准备	2,544,124.59			2,544,124.59
接受现金捐赠				
其他				
合计	752,547,819.46		137,104,017.60	615,443,801.86

(2) 资本公积 - 股本溢价本期减少 26,712,754.22 元, 是根据会计准则解释 2 号文的规定, 将本期新增购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日 (或合并日) 开始持续计算的净资产份额之间的差额。

(3) 其他资本公积 - 被投资单位其他权益变动本期减少 110,391,263.38 元系根据权益法核算的民生银行净资产中非净利润变化产生的净资产变化中公司所享有的部分。

37、盈余公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	250,930,117.51			250,930,117.51



企业发展基金			
任意盈余公积			
合 计	250,930,117.51		250,930,117.51

38、未分配利润

项 目	金 额
本期净利润	265,519,582.41
加：年初未分配利润	942,897,519.61
其他转入	
减：提取法定盈余公积	
提取职工奖励及福利基金	
提取储备基金	
提取企业发展基金	
利润归还投资	
应付优先股股利	
提取任意盈余公积	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	1,208,417,102.02
股利	

39、营业收入、营业成本**(1) 分项列示**

项目	营业收入		营业成本	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
主营业务	3,069,384,227.77	3,568,589,264.21	2,738,352,784.12	3,320,013,397.85
其他业务	39,981,421.43	20,407,789.06	35,604,422.65	16,190,900.15
合计	3,109,365,649.20	3,588,997,053.27	2,773,957,206.77	3,336,204,298.00

(2) 主营业务按业务类别列示如下：

行业	本期数			上年同期数		
	收入	成本	营业利润	收入	成本	营业利润
饲料	1,479,336,595.89	1,374,107,488.40	105,229,107.49	1,521,326,201.90	1,428,286,365.71	93,039,836.19
包装物	19,449,596.72	18,200,977.79	1,248,618.93	24,030,832.29	22,149,035.34	1,881,796.95
化工产品	37,437,620.80	32,508,568.26	4,929,052.54	57,763,049.42	49,932,585.52	7,830,463.90
乳品	774,527,791.88	594,254,238.43	180,273,553.45	676,101,942.92	544,032,191.64	132,069,751.28



饮食服务业						
贸易	87,744,756.72	84,173,968.40	3,570,788.32	141,877,686.11	135,744,551.06	6,133,135.05
屠宰及肉制品	799,899,275.51	792,742,228.62	7,157,046.89	1,303,934,167.60	1,296,313,284.61	7,620,882.99
养殖	9,745,025.83	10,351,194.63	-606,168.80			
房屋销售	66,436,088.00	37,206,643.17	29,229,444.83			
合计	3,274,576,751.35	2,943,545,307.70	331,031,443.65	3,725,033,880.24	3,476,458,013.88	248,575,866.36
内部抵减	205,192,523.58	205,192,523.58		156,444,616.03	156,444,616.03	-
合并数	3,069,384,227.77	2,738,352,784.12	331,031,443.65	3,568,589,264.21	3,320,013,397.85	248,575,866.36

注：主营业务收入本期比上年同期减少 49,920.50 万元，下降 13.99%。主要原因为千喜鹤系列公司受市场行情影响，毛猪采购价格大幅下降，单位净售价随之大幅下降，从而导致收入同比减少 50,403.49 万元。

(3) 主营业务收入中前 5 名客户销售金额合计为 10,951.08 万元，占主营业务收入的 3.57%。

40、营业税金及附加

税种	计缴标准	本期数	上年同期数
营业税	5%	4,430,399.76	144,281.27
城建税	1%、5%、7%	2,358,809.94	1,579,499.62
教育费附加	3%	1,139,863.83	779,433.14
地方教育费附加	1%	383,435.09	282,686.43
副食品调控基金		197,224.89	130,670.20
地税物价调节基金		10,828.86	
土地增值税		8,398,616.51	
水利基金		110,394.28	
其他		63,035.00	234,311.22
合计		17,092,608.16	3,150,881.88

注：营业税金及附加本期比上年同期增加 1,394.17 万元，增长 442.47%，主要是房地产企业营业税和土地增值税同比增加了 432 万元和 839.86 万元，同时由于营业税及增值税增加，相应的附加增加。

41、销售费用

项目	本期数	上年同期数
销售费用	228,445,524.56	175,990,218.29

注：本期销售费用比上年同期增加 5,245.53 万元，增幅 29.81%，主要原因是乳业企业为了拓宽市场，提高市场占有率，加大了品牌宣传力度，广告宣传费用同比增加。

42、管理费用



项目	本期数	上年同期数
管理费用	94,431,756.10	81,500,494.19

43、财务费用

(1) 财务费用明细项目列示如下:

项目	本期数	上年同期数
利息支出	84,930,032.95	107,135,648.27
减:利息收入	4,217,617.65	5,637,543.74
汇兑损失	2,949,920.71	111,954.26
减:汇兑收益	2,364,118.36	173,721.52
其他	2,390,995.13	4,002,953.78
合计	83,689,212.78	105,439,291.05

(2) 财务费用本期较上年同期减少 2,175.01 万元, 下降 20.63%, 主要原因一是 09 年银行贷款利率同比下降, 减少利息支出 2,220.56 万元; 二是本期因部分海外子公司所在国外币升值, 汇兑收益增加。

44、资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	15,232,518.03	2,149,698.30
存货跌价损失	9,279,780.49	5,056,470.45
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
固定资产减值损失		
在建工程减值损失		
商誉减值损失		
生产性生物资产减值损失		
合计	24,512,298.52	7,206,168.75

注: 资产减值损失本期比上年同期增加 1,730.61 万元, 增长 240.16%, 主要是:

- (1) 本期应收款项增加, 所计提的坏账准备增加;
- (2) 计提的存货跌价准备增加。

45、公允价值变动收益

明细项目	本期数	上年同期数
1、交易性权益工具投资	620,792.12	-17,360,580.38
其中: 股票投资	620,792.12	-17,360,580.38
2、交易性债券投资		
其中: 国债投资		



其他债券投资		
3、基金投资	40,000.00	
合 计	660,792.12	-17,360,580.38

注：公允价值变动收益本期较上年同期增加 1,802.14 万元，增长 103.81%，主要是新希望投资有限公司持有的伊利股份期末公允价值变动收益增加所致。

46、投资收益

投资收益明细项目列示如下：

项 目	本期数	上年同期数
股票投资收益	5,170,188.05	2,706,756.34
基金投资收益		
债权投资收益		
按权益法核算的投资收益	449,060,710.01	359,820,311.73
按成本法核算的投资分回的现金股利		
股权投资差额摊销		
股权投资转让收益	-98,532.95	11,059,000.12
处置子公司投资损益		-208,196.14
信托投资收益		1,891,569.76
委托贷款收益		
合 计	454,132,365.11	375,269,441.81

①权益法核算的投资收益明细列示如下：

被投资单位	本期数	上年同期数
中国民生银行股份有限公司	435,365,784.82	356,396,403.00
重庆天友乳业股份有限公司	12,025,311.70	3,398,317.49
黔西南农牧科技有限公司	486,003.23	25,591.24
河北千喜鹤肠衣有限公司	1,183,610.26	
合计	449,060,710.01	359,820,311.73

②股权转让收益明细列示如下：

被投资单位	本期数	上年同期数
交通银行		11,059,000.12
黑龙江省宝泉岭农垦天香养殖有限公司	-98,532.95	
合计	-98,532.95	11,059,000.12

③处置子公司产生的投资损益明细列示如下：

被投资单位	本期数	上年同期数
-------	-----	-------



成都新科置业有限公司		
成都新城酒店有限公司		-208,196.14
合计		-208,196.14

④信托投资收益明细列示如下

资金信托单位	本期数	上年同期数
华宝信托		1,891,569.76
合计		1,891,569.76

47、营业外收入

(1) 主要项目列示如下:

项目	本期数	上年同期数
罚没收入	302,232.07	326,739.64
政府补助	5,127,270.02	6,039,152.14
盘盈利得	120,606.90	19.41
非流动资产处置利得	262,665.99	397,447.05
非货币性资产交换利得	-	
债务重组利得	-	
捐赠利得	5,700.00	
其他	844,051.12	426,395.57
合计	6,662,526.10	7,189,753.81

(2) 政府补助收入主要项目列示如下:

种类	本期数	上年同期数
财政补贴	226,800.00	366,460.00
财政贴息	885,300.00	660,000.00
拆迁补助	635,212.40	109,998.00
ERP 项目补贴	37,800.00	
出口创汇贴息	-	120,000.00
境外投资经费补贴	550,000.00	
生产扶持专项补贴资金	158,000.00	612,000.00
外经贸促进资金	50,000.00	
国际市场开拓资金	70,000.00	
奶牛补贴	196,700.00	71,050.00
奶粉加工补贴	342,600.00	
农产品价格补贴		323,700.00
创新基金		492,500.00



各种奖励	216,000.00	783,000.00
龙头企业补助	60,000.00	50,000.00
所得税返还	106,800.00	439,800.00
固定资产投资补贴	551,160.82	1,171,394.14
病害猪补贴	900,809.60	
能繁母猪补贴		120,000.00
加班工资补贴	117,372.20	
其他	22,715.00	79,800.00
合计	5,127,270.02	6,039,152.14

48、营业外支出

(1) 主要项目列示如下:

项目	本期数	上年同期数
罚没支出	532,670.02	265,602.53
非流动资产处置损失	1,977,706.31	1,852,695.07
盘亏损失		
债务重组损失		
捐赠支出	51,904.94	350,595.87
非常损失	386,392.21	89,855.35
其他	126,747.45	292,593.70
合计	3,075,420.93	2,851,342.52

49、所得税费用

项目	本期数	上年同期数
本期所得税费用	8,108,891.25	5,998,814.33
递延所得税费用	-1,592,326.70	-3,312,489.57
合计	6,516,564.55	2,686,324.76

50、基本每股收益和稀释每股收益

项目	本期数	上年同期数
基本每股收益	0.35	0.25
稀释每股收益	0.35	0.25

(1) 基本每股收益计算过程如下:

基本每股收益=P÷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 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；S0 为年初股份总数；S1 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；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 稀释每股收益计算过程

由于公司不存在稀释性潜在普通股，故稀释每股收益的计算与基本每股收益计算过程相同。

51、收到的其他与经营活动有关的现金 4,333.70 万元，其中①收到的政府补助等 1,013.64 万元；②其他主要是各单位收到的职工借款、代收运费以及存款利息收入等。

52、支付的其他与经营活动有关的现金为 22,011.03 万元，主要是销售费用及管理费用中的现金支出及其他往来款。

53、收到的其他与筹资活动有关的现金 6,928.30 万元，系本期公司及控股子公司之间采用相互出具票据取得的现金。

54、支付的与其他与筹资活动有关的现金 100.57 万元，系本期公司及其控股子公司筹集资金时支付的咨询、手续费等。

55、将净利润调节为经营活动产生的现金净流量

补充资料	本期数	上年同期数
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	339,100,740.16	239,066,649.07
加: 资产减值准备	24,512,298.52	7,206,168.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,833,159.20	40,807,278.84
无形资产摊销	2,996,642.40	3,792,267.63
长期待摊费用摊销	743,516.01	1,230,070.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	1,715,040.32	1,455,248.02
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)	-660,792.12	17,360,580.38
财务费用(收益以“-”号填列)	86,521,572.25	112,979,448.99
投资损失(收益以“-”号填列)	-454,132,365.11	-375,269,441.81
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,747,384.03	-2,328,078.91
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	155,057.33	-984,410.66
存货的减少(增加以“-”号填列)	-50,182,777.66	-118,756,908.41
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-20,411,709.70	-65,871,345.45
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	116,784,415.38	80,494,590.07
其他	-	-



经营活动产生的现金流量净额	102,227,412.95	-58,817,882.91
---------------	----------------	----------------

七、母公司会计报表主要项目注释（金额单位：人民币元）

1、应收账款

(1) 按照账龄结构分析

账龄	期末数			
	应收账款余额	占应收账款比例 %	坏账准备	应收账款净额
1 年以内	5,249,534.11	94.42	262,476.71	4,987,057.40
1-2 年		-		
2-3 年	310,292.80	5.58	155,146.40	155,146.40
3-4 年		-		
4 年以上		-		
合计	5,559,826.91	100.00	417,623.11	5,142,203.80

账龄	年初数			
	应收账款余额	占应收账款比例 %	坏账准备	应收账款净额
1 年以内	711,959.77	69.04	35,597.98	676,361.79
1-2 年				
2-3 年	310,292.80	30.09	62,058.56	248,234.24
3-4 年				
4 年以上	8,920.00	0.87	8,920.00	
合计	1,031,172.57	100.00	106,576.54	924,596.03

(2) 按风险特征分析

类别	年 末 数			
	余额	比例 %	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款	1,487,760.00	26.76	74,388.00	1,413,372.00
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		-		
其他不重大应收账款	4,072,066.91	73.24	343,235.11	3,728,831.80
合计	5,559,826.91	100.00	417,623.11	5,142,203.80

类别	年 初 数			
	余额	比例 %	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款				
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	8,920.00	0.87	8,920.00	
其他不重大应收账款	1,022,252.57	99.13	97,656.54	924,596.03



合计	1,031,172.57	100.00	106,576.54	924,596.03
----	--------------	--------	------------	------------

(3) 应收账款中无持有公司 5% 以上 (含 5%) 股份股东单位的欠款。

(4) 期末应收账款前 5 名欠款单位明细列示如下:

欠款单位名称	欠款金额	占应收款总额比例	欠款时间	款项性质
德阳大发养殖有限公司	1,487,760.00	26.76%	1 年以内	贷款
桂林大发养殖有限公司	1,125,952.00	20.25%	1 年以内	贷款
绵阳天樱食品有限公司	845,020.00	15.20%	1 年以内	贷款
李长洪	446,639.00	8.03%	1 年以内	贷款
李光全	142,501.00	2.56%	1 年以内	贷款
合计	4,047,872.00	72.81%		

2、其他应收款

(1) 按照账龄结构分析

账龄	期末数			
	其他应收款余额	占其他应收款比例 %	坏账准备	其他应收款净额
1 年以内	1,583,425,667.54	99.97	61,164.96	1,583,364,502.58
1 - 2 年	6,396.50	0.00	639.65	5,756.85
2 - 3 年	347,781.86	0.02	69,556.37	278,225.49
3 - 4 年	106,490.00	0.01	53,245.00	53,245.00
4 年以上	73,309.47	0.00	73,309.47	-
合计	1,583,959,645.37	100	257,915.45	1,583,701,729.92
账龄	年初数			
	其他应收款余额	占其他应收款比例 %	坏账准备	其他应收款净额
1 年以内	1,521,420,555.36	99.96	334,151.17	1,521,086,404.19
1 - 2 年	13,578.24		1,357.83	12,220.41
2 - 3 年	456,069.36	0.03	91,213.87	364,855.49
3 - 4 年	320.00		160.00	160.00
4 年以上	73,729.47	0.01	73,729.47	
合计	1,521,964,252.43	100.00	500,612.34	1,521,463,640.09

(2) 按风险特征分析

类别	年 末 数			
	余额	比例 %	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款				
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其他应收款	73,309.47		73,309.47	



四川新希望农业股份有限公司 2009 年半年度财务报告

其他不重大其他应收款	1,583,886,335.90	100	184,605.98	1,583,701,729.92
合计	1,583,959,645.37	100	257,915.45	1,583,701,729.92
类别	年 初 数			
	余额	比例 %	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款				
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其他应收款	73,729.47		73,729.47	
其他不重大其他应收款	1,521,890,522.96	100.00	426,882.87	1,521,463,640.09
合计	1,521,964,252.43	100.00	500,612.34	1,521,463,640.09

(3) 其他应收款中无持有公司 5% 以上 (含 5%) 股份股东单位的欠款。

(4) 期末其他应收账款前 5 名欠款单位明细列示如下:

欠款单位名称	欠款金额	占其他应收款 总额比例	欠款时间	款项性质
新希望投资有限公司	787,189,925.98	49.70%	1 年以内	往来款
北京千喜鹤食品有限公司	307,692,843.81	19.43%	1 年以内	往来款
青岛新希望琴牌乳业有限公司	37,107,428.39	2.34%	1 年以内	往来款
北京新希望农牧科技有限公司	35,357,186.66	2.23%	1 年以内	往来款
新希望菲律宾中吕宋饲料有限公司	33,313,794.11	2.10%	1 年以内	往来款
合 计	1,200,661,178.95	75.80%		

(4) 其他应收款期末较年初增加 6,199.54 万元, 上升 4.07%, 主要原因为本期与子公司之间的往来款增加。

3、长期股权投资

(1) 明细列示如下:

项目	年初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
对子公司投资	1,618,078,442.91		44,236,336.00		1,662,314,778.91	
对联营企业投资	95,241,869.32		11,769,073.38		107,010,942.70	
对合营企业投资						
其他股权投资	211,196,000.00				211,196,000.00	
合 计	1,924,516,312.23		56,005,409.38		1,980,521,721.61	

(2) 对子公司投资明细如下:

被投资单位名称	初始投资额	年初数	本期增加	本期减少	期末数
海南新希望农业有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00			7,000,000.00



四川新希望农业股份有限公司 2009 年半年度财务报告

广汉国雄饲料有限公司	7,500,000.00	7,500,000.00		7,500,000.00
四川新乐塑胶有限公司	3,800,000.00	3,800,000.00		3,800,000.00
山东荣成新希望鱼粉有限公司	3,360,000.00	3,360,000.00		3,360,000.00
新希望胡志明有限公司	28,945,568.25	28,945,568.25		28,945,568.25
新希望河内有限公司	63,344,563.15	63,344,563.15		63,344,563.15
贵阳新希望农业科技有限公司	4,750,000.00	4,750,000.00		4,750,000.00
昆明新希望农业科技有限公司	9,500,000.00	9,500,000.00		9,500,000.00
新希望邦邦亚农业有限公司	822,548.00	822,548.00		822,548.00
江苏天成保健品有限公司	40,800,000.00	40,800,000.00		40,800,000.00
新希望投资有限公司	503,191,958.85	503,191,958.85		503,191,958.85
南充新希望生物有机肥有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
成都新希望实业投资有限公司	25,500,000.00	25,500,000.00		25,500,000.00
苏州天香乳业有限公司	2,410,000.00	2,410,000.00		2,410,000.00
北京新希望农牧科技有限公司	7,500,000.00	7,500,000.00		7,500,000.00
新希望乳业控股有限公司	480,000,000.00	480,000,000.00		480,000,000.00
都匀国雄饲料有限公司	6,982,434.50	6,982,434.50		6,982,434.50
曲靖国雄饲料有限公司	3,943,229.08	3,943,229.08		3,943,229.08
遵义嘉好饲料有限公司	6,443,491.20	6,443,491.20		6,443,491.20
菲律宾中吕宋饲料有限公司	2,523,279.89	2,523,279.89		2,523,279.89
孟加拉达卡饲料有限公司	10,939,918.25	10,939,918.25		10,939,918.25
北京千喜鹤食品有限公司	92,032,341.23	92,032,341.23		92,032,341.23
河北新希望饲料有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
新希望雅加达有限公司	22,762,470.06	22,762,470.06		22,762,470.06
海南澄迈新希望农牧有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00
河北新希望农牧有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
新希望印度尼西亚泗水公司	11,034,589.50	11,034,589.50		11,034,589.50
四川新希望实业有限公司	73,990,000.00	73,990,000.00		73,990,000.00
内蒙古非常牛乳业有限责任公司	16,902,050.95	16,902,050.95		16,902,050.95
金堂新希望畜牧有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
三台新希望农牧科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
徐水县新希望大午农牧有限公司	5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00
越南北宁新希望水产家禽育种有 限责任公司	34,236,336.00		34,236,336.00	34,236,336.00
泰州新希望农业有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00



小计	1,662,314,778.91	1,618,078,442.91	44,236,336.00		1,662,314,778.91
----	------------------	------------------	---------------	--	------------------

(3) 对联营企业投资

被投资单位名称	初始投资额	年初余额	被投资单位本期权益增减额	本期分得的现金红利	被投资单位累计权益增减额	累计分得的现金红利	期末余额
重庆天友股份	50,451,954.13	95,241,869.32	11,769,073.38		65,464,201.45	8,905,212.88	107,010,942.70
合计	50,451,954.13	95,241,869.32	11,769,073.38		65,464,201.45	8,905,212.88	107,010,942.70

(4) 其他股权投资明细如下:

被投资单位名称	初始金额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
民生人寿保险股份有限公司	211,196,000.00	211,196,000.00			211,196,000.00
合计	211,196,000.00	211,196,000.00			211,196,000.00

4、营业收入、营业成本

(1) 分项列示

项目	营业收入		营业成本	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
主营业务	250,143,090.79	278,342,797.05	231,433,622.22	262,197,642.65
其他业务	880,518.45	540,715.13	452,552.50	72,123.16
合计	251,023,609.24	278,883,512.18	231,886,174.72	262,269,765.81

(2) 主营业务按业务类别列示如下:

行业	本期数			上年同期数		
	收入	成本	营业利润	收入	成本	营业利润
饲料	250,143,090.79	231,433,622.22	18,709,468.57	278,342,797.05	262,197,642.65	16,145,154.40
合计	250,143,090.79	231,433,622.22	18,709,468.57	278,342,797.05	262,197,642.65	16,145,154.40

注：主营业务收入中前 5 名客户销售金额合计为 2,321.45 万元，占主营业务收入的比率为 9.28%。

5、投资收益

(1) 投资收益明细列示如下:

项目	本期数	上年同期数
股票投资收益	361,393.19	6,780.00
基金投资收益		
债权投资收益		
按权益法核算的投资收益	11,768,978.07	3,324,681.75
子公司分回现金股利	35,450,112.43	4,627,314.70
按成本法核算的投资分回的现金股利		
股权投资差额摊销		



股权投资转让收益		
处置子公司投资损益		-4,759,001.38
信托投资收益		
委托贷款收益		
合 计	47,580,483.69	3,199,775.07

①权益法核算的投资收益明细列示如下:

被投资单位	本期数	上年同期数
重庆天友乳业股份有限公司	11,768,978.07	3,324,681.75
合计	11,768,978.07	3,324,681.75

②子公司分回的现金股利明细列示如下:

被投资单位	本期数	上年同期数
海南新希望农业有限公司	2,314,187.69	2,425,536.37
安徽白帝乳业有限公司		194,105.10
广汉国雄饲料有限公司	420,521.10	365,046.40
贵阳新希望农业科技有限公司	13,622,567.54	1,265,916.27
都匀国雄饲料有限公司	1,189,546.48	267,540.82
遵义嘉好饲料有限公司	1,613,044.82	109,169.74
新希望胡志明有限公司	16,290,244.80	
合计	35,450,112.43	4,627,314.70

③处置子公司产生的投资损益明细如下:

被投资单位	本期数	上年同期数
成都新城酒店有限公司		-4,759,001.38
合计		-4,759,001.38

(2) 公司投资收益本期比上年同期增加 4,438.07 万元, 增长 1,386.99%, 主要原因系公司收到的子公司分配来的利润增加所致。

八、关联方关系及交易

(一) 关联方基本情况

1、公司的母公司情况

母公司名称	组织机构代码	注册地	主营业务	注册资本	持有公司股份比例	持有公司表决权比例
新希望集团有限公司	20189384-5	四川成都	农林牧副渔产业基地开发、建设, 生态资源开发, 菜篮子基地建设, 饲料、农副产品的加工、仓储、销售, 高新技术开发, 机械, 电子、电器, 电子产品, 化工原料及产品, 五金交电,	800,000,000.00	45.70%	45.70%



针纺织品, 文化办公用品, 建筑材料

2、公司的子公司情况

(1) 子公司名称及相关信息

企业名称	组织机构代码	注册地址	主营业务	经济性质	法定代表人
四川新和进出口有限公司	70924304-2	四川新津县	饲料原料、饲料添加剂、饲料系列产品、农副产品(不含粮油); 自营和代理各类商品和技术的进出口, 但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外	有限责任公司	黄代云
海南新希望农业有限公司	70882862-0	海南省琼山市	木薯收购及销售, 饲料生产加工销售, 兽药、农渔业种养销售。	有限责任公司	黄代云
广汉国雄饲料有限公司	70895402-9	四川广汉向阳镇	饲料(不含添加剂预混饲料)生产、销售; 成品兽药及添加剂销售、普通货运; 农业技术综合开发	有限责任公司	黄代云
四川新乐塑胶有限公司	70924204-X	四川乐山沙湾	加工销售塑料编织袋、高附加值塑料制品和现代包装用品的研制、开发、销售, 销售塑料及原料	有限责任公司	黄代云
荣成新希望鱼粉有限公司	26713413-9	荣成市石岛镇	制造销售鱼粉、鱼油	有限责任公司	黄代云
新希望胡志明有限公司		越南胡志明	加工家畜、家禽、水产等饲料	有限责任公司	黄代云
新希望河内有限公司		越南河内	加工家畜、家禽、水产等饲料	有限责任公司	黄代云
南充新希望生物有机肥料有限公司	71756934-1	四川南充	生产、销售生物有机肥, 微生物肥。经营生物制品及在农业中的应用, 生态农业	有限责任公司	曾勇
贵阳新希望农业科技有限公司	72218944-X	贵州贵阳	生产销售饲料、饲料添加剂	有限责任公司	黄代云
昆明新希望农业科技有限公司	73123857-3	云南昆明	生产销售饲料、饲料添加剂	有限责任公司	黄代云
新希望邦邦亚农业有限公司		菲律宾	主营: 生产、销售各种饲料、饲料添加剂、食品、机械等; 兼营: 养殖、兽药、药械、肥料、育种、农副土特产、粮食加工及粮食运销、商贸等	有限责任公司	黄代云
安徽白帝乳业有限公司	74485490-6	安徽合肥	奶牛饲料、乳及乳制品、饮料和冷冻食品的生产、销售, 饲料、冷饮、糖果、糕点生产、销售(涉及许可经营凭许可证经营)	有限责任公司	黄代云
四川华西乳业有限责任公司	20190540-4	四川成都	加工、生产、销售牛奶、乳制品、零售批发糖果糕点、饮料、副食品、罐头食品、针纺织品、日用百货、服	有限责任公司	黄代云



四川新希望农业股份有限公司 2009 年半年度财务报告

			装鞋帽、奶牛饲养、饲草种植、环境保护工程。		
江苏天成保健品有限公司	74480934-7	江苏省海安县	兽药、兽用生物制品、医用保品、化工原料、药物及饲料添加剂的生产与销售	有限责任制	黄代云
杭州新希望双峰乳业 有限公司	74410778-3	杭州市	制造：消毒牛奶，乳制品，糖果糕点，液体饮料	有限责任制	黄代云
云南新希望邓川蝶泉 乳业有限公司	21886033-7	云南邓川	乳制品、生物制品、饮料、乳酸菌素粉制造、销售、进口（公司生产、科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件）、出口（乳制品）业务，第三产业多种经营，与公司经营相关的投资；汽车运输，餐饮、旅社，其他食品、日用百货、文化用品、针织、鞋类、化工产品、水产品批发、零售。	有限责任制	黄代云
河北新希望天香乳业 有限公司	74544054-5	河北保定	奶牛养殖、液体乳及乳制品、软饮料制造，冷冻食品加工，包装材料加工、纯净水制造	有限责任制	黄代云
青岛琴牌乳业有限公司	74722877-5	山东青岛	奶牛养殖，乳及乳制品、饮料冷冻食品的生产 和销售	有限责任制	黄代云
新希望投资有限公司	74493689-9	上海市	创业投资、投资管理、财务顾问、理财咨询、企业重组咨询、市场调查、资信调查、技术开发及转让、技术咨询服务	有限责任制	刘永好
昆明雪兰牛奶有限责 任公司	71942756-6	昆明市	乳制品及酒精饮料的生产销售；畜禽、饲料、副食品、食品及其他食品、农副土特产品、百货、五金、交电、针纺织品、建筑材料、普通机械、汽车配件的批兼零；乳制品技术的开发及咨询服务；种植、养殖业；汽车维修	有限责任制	黄代云
成都新希望实业投资 有限公司	76538151-1	成都市	实业投资；房地产开发和经营、物业管理及经营；销售：建筑材料、建筑机械、化工产品（不含危险品）；投资咨询服务；（以上经营范围国家法律法规规定限制的除外，需许可凭许可证在有效期内经营）	有限责任制	赵力宾
苏州天香乳业有限 公司	73940087-0	苏州市	生产、销售乳制品；奶牛、家禽饲养。动物饲养、配种、检疫、治疗的技术咨询服务；鲜奶收购	有限责任制	黄代云
北京新希望农牧科技 有限公司	78250034-0	北京市	粮食、农副产品、农副土特产品的加工；畜、禽、鱼类的养殖及深加工；系列配合饲料、系列浓缩饲料及其添加剂、预混料的生产加工；销售自产产品；农牧科技开发（国家法律、法规和外商投资产业政策禁止和限制的除外）	有限责任制	曾勇
四川新希望乳业有限 公司	75663921-8	洪雅县	乳及乳制品、饮料和冷冻食品的生产、销售	有限责任制	黄代云



四川新希望农业股份有限公司 2009 年半年度财务报告

新希望乳业控股有 限公司	79002199-9	成都市	乳及乳制品、饮料和冷冻食品及养殖产业的投资、项目策划、咨询服务, 乳及乳制品、饮料、冷冻食品的研发和销售(有效期限 2006 年 8 月 30 日至 2010 年 8 月 29 日); 奶业基地建设的投资与发展	有限责任制 (法人独资)	黄代云
遵义嘉好饲料有 限公司	70964109-1	贵州遵义	各类畜禽鱼饲料、饲料原料、饲料添加剂的生产、销售(凭饲料生产企业登记证明经营)	有限责任制	黄代云
都匀国雄饲料有 限公司	70966522-9	贵州都匀	各类畜禽饲料及饲料原料、饲料添加剂的生产经营、养殖、种植、食品加工及农副土特产、粮食食品的生产经营、兽药经营	有限责任制	黄代云
曲靖国雄饲料有 限公司	70988159-7	云南曲靖	饲料生产、销售, 饲料添加剂批发、零售(以上范围涉及国家专项审批的, 按审批项目和时限开展经营)	有限责任制	黄代云
新希望孟加拉有 限公司		孟加拉达卡	生产销售饲料、饲料添加剂	有限责任制	黄代云
新希望菲律宾中吕宋 饲料有限公司		菲律宾	生产销售饲料、饲料添加剂	有限责任制	黄代云
四川新希望实业有 限公司	79493440-2	成都市	房地产开发、销售; 项目投资; 花卉种植、园林绿化	有限责任制	黄代云
海南澄迈新希望农 牧有限公司	66512536-9	澄迈县老城 开发区	饲料生产加工销售、畜牧业及渔业的产业化养殖及销售、木薯收购及加工销售	有限责任制	黄代云
河北新希望农牧有 限公司	66771930-4	宽城满族自 治县	畜禽养殖; 畜禽水产饲料销售; 畜禽产品生产、采购与销售; 养殖技术咨询、培训、服务	有限责任制 (法人独资)	黄代云
北京千喜鹤食品有 限公司	74156772-5	北京市 平谷区	屠宰、销售生猪; 加工、销售熟肉制品、卤蛋、包装汤、非发酵性豆制品、速冻食品、罐头食品; 冷藏保温运输; 货物进出口、技术进出口、代理进出口	有限责任制	刘延云
合肥千喜鹤食品有 限公司	66420492-X	合肥市双凤 工业区	生猪屠宰、熟肉制品加工、销售; 物流运输	有限责任制 (法人独资)	刘延云
河北新希望饲料有 限公司	79268737-2	河北省 石家庄	加工农副产品, 销售自产产品	有限责任制	黄代云
河北千喜鹤肉类产 业有限公司	77616631-5	河北省 南官市	生猪养殖、屠宰、销售生猪; 加工、销售熟肉制品、卤蛋; 冷藏保温运输; 自营和代理各类商品和技术的进出口, 但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外; 法律、法规禁止的, 不得经营; 应经审批的未批准前不得经营; 法律、法规未规定审批的, 自主选择经营项目, 开展经营活动	有限责任制	刘延云
杭州双峰牧业有 限公司	75442215-4	浙江省 富阳市	奶牛养殖, 生鲜牛奶供应, 饲料加工, 有机肥料的制造、销售, 其他无需报经审批的一切合法项目	有限责任制	林永裕



四川新希望农业股份有限公司 2009 年半年度财务报告

辽宁千喜鹤食品有限公司	78457531-1	辽宁省 沈阳市	生猪收购、屠宰、销售，冷冻、冷鲜猪肉加工、销售	有限责任制	刘延云
新希望印度尼西亚泗水有限公司		印度尼西亚 泗水	生产销售饲料、饲料添加剂	有限责任制	姚永建
新希望印度尼西亚雅加达有限公司		印度尼西亚 雅加达	生产销售饲料、饲料添加剂	有限责任制	姚永建
江苏千喜鹤食品有限公司	66274722-6	江苏省 兴化市	熟肉制品加工、销售，生猪屠宰销售（凭相关许可证经营）	有限责任制	刘延云
同塔新希望水产饲料有限公司		越南同塔	水产饲料、家禽家畜饲料生产销售；买卖饲料和做家禽、家畜、水产饲料的原料	有限责任制	钟伟民
内蒙古非常牛乳业有限责任公司	67439382-4	内蒙古 赤峰市	乳及乳制品、饮料、冷冻饮品（冰淇淋、雪糕、雪泥、冰棍、食用冰、甜味冰）生产销售。（食品卫生许可证有效期至 2012 年 4 月 27 日）（国家明令禁止的除外）	有限责任制	曾勇
成都新希望菁卉房地产开发有限公司	67717224-2	成都市 锦江区	房地产开发、销售；物业管理；销售：建筑材料、建筑机械。（以上项目国家法律法规限制和禁止项目除外）	有限责任制	莫晓亮
金堂新希望畜牧有限公司	67967591-9	四川省 金堂县	家禽的孵化、养殖（仅限下设的分公司经营），家禽的销售，饲料销售，生猪销售	有限责任制	马松
三台新希望农牧科技有限公司	68239486-x	四川省 三台县	生猪养殖、销售，饲料经营，兽药销售，农业技术综合开发（以上经营国家禁止的除外；涉及行政许可的凭许可证经营范围、时限经营）	有限责任制	黄代云
徐水县新希望大午农牧有限公司	68279442-5	河北省徐水 县郎五庄	畜禽养殖；畜禽水产饲料销售；畜禽产品采购、销售；农业养殖技术咨询、培训、服务	有限责任制	刘平
越南北宁新希望水产家禽育种有限责任公司		越南北宁	生产、养殖水产与家禽种苗；买卖种蛋、饲料、水产与家禽种苗	有限责任制	邵军
泰州新希望农业有限公司	68780546-1	江苏泰州市	农业技术服务、咨询，饲料销售	有限责任制	黄代云

(2) 子公司的注册资本及其变化

金额单位：元

企业名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
四川新和进出口有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00
海南新希望农业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
广汉国雄饲料有限公司	10,500,000.00			10,500,000.00
四川新乐塑胶有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00



四川新希望农业股份有限公司 2009 年半年度财务报告

荣成新希望鱼粉有限公司	5,600,000.00		5,600,000.00
新希望胡志明有限公司	28,945,568.25		28,945,568.25
新希望河内有限公司	63,344,563.15		63,344,563.15
南充新希望生物有机肥料有限公司	3,140,000.00		3,140,000.00
贵阳新希望农业科技有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00
昆明新希望农业科技有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00
新希望邦邦亚农业有限公司	833,333.33		833,333.33
安徽白帝乳业有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00
四川华西乳业有限责任公司	56,376,662.34		56,376,662.34
江苏天成保健品有限公司	80,000,000.00		80,000,000.00
杭州新希望双峰乳业有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00
云南新希望邓川蝶泉乳业有限公司	48,800,000.00		48,800,000.00
河北新希望天香乳业有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00
青岛琴牌乳业有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00
新希望投资有限公司	576,555,600.00		576,555,600.00
昆明雪兰牛奶有限责任公司	82,500,000.00		82,500,000.00
成都新希望实业投资有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00
苏州天香乳业有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00
北京新希望农牧科技有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00
四川新希望乳业有限公司	192,718,800.00		192,718,800.00
新希望乳业控股有限公司	480,000,000.00		480,000,000.00
遵义嘉好饲料有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00
都匀国雄饲料有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00
曲靖国雄饲料有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00
新希望孟加拉有限公司	11,515,703.43		11,515,703.43
新希望菲律宾中吕宋饲料有限公司	2,525,047.41		2,525,047.41
四川新希望实业有限公司	145,090,000.00		145,090,000.00
海南澄迈新希望农牧有限公司	15,000,000.00		15,000,000.00
河北新希望农牧有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00
黑龙江省宝泉岭农垦天香养殖有限公司	800,000.00	800,000.00	
北京千喜鹤食品有限公司	160,000,000.00		160,000,000.00
合肥千喜鹤食品有限公司	60,000,000.00		60,000,000.00
河北新希望饲料有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00
河北千喜鹤肉类产业有限公司	60,000,000.00		60,000,000.00



四川新希望农业股份有限公司 2009 年半年度财务报告

杭州双峰牧业有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00
辽宁千喜鹤食品有限公司	63,510,000.00		63,510,000.00
新希望印度尼西亚泗水有限公司	11,146,050.00		11,146,050.00
新希望印度尼西亚雅加达有限公司	22,992,394.00		22,992,394.00
江苏千喜鹤食品有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00
同塔新希望水产饲料有限公司		34,236,336.00	34,236,336.00
内蒙古非常牛乳业有限责任公司	31,000,000.00		31,000,000.00
成都新希望菁卉房地产开发有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00
金堂新希望畜牧有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00
三台新希望农牧科技有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00
徐水县新希望大午农牧有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00
越南北宁新希望水产家禽育种有限责任公司			
泰州新希望农业有限公司		10,000,000.00	10,000,000.00

(3) 公司所持有的子公司股份或权益及其变化

企业名称	年初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额(万元)	比例%	金额(万元)	比例%	金额(万元)	比例%	金额(万元)	比例%
四川新和进出口有限公司	105.00	70.00					105.00	70.00
海南新希望农业有限公司	700.00	70.00					700.00	70.00
广汉国雄饲料有限公司	750.02	71.43					750.02	71.43
四川新乐塑胶有限公司	400.00	100.00					400.00	100.00
荣成新希望鱼粉有限公司	336.00	60.00					336.00	60.00
新希望胡志明有限公司	2,894.55	100.00					2,894.55	100.00
新希望河内有限公司	6,334.46	100.00					6,334.46	100.00
南充新希望生物有机肥料有限公司	314.00	100.00					314.00	100.00
贵阳新希望农业科技有限公司	500.00	100.00					500.00	100.00
昆明新希望农业科技有限公司	1,000.00	100.00					1,000.00	100.00
新希望邦邦亚农业有限公司	83.33	100.00					83.33	100.00
安徽白帝乳业有限公司	2,950.00	59.00					2,950.00	59.00
四川华西乳业有限责任公司	5,637.67	100.00					5,637.67	100.00
江苏天成保健品有限公司	4,080.00	51.00					4,080.00	51.00
杭州新希望双峰乳业有限公司	2,856.00	95.20					2,856.00	95.20



四川新希望农业股份有限公司 2009 年半年度财务报告

云南新希望邓川蝶泉乳业有限公司	4,679.92	95.90					4,679.92	95.90
河北新希望天香乳业有限公司	2,970.00	99.00					2,970.00	99.00
青岛琴牌乳业有限公司	2,984.40	99.48					2,984.40	99.48
新希望投资有限公司	43,241.67	75.00					43,241.67	75.00
昆明雪兰牛奶有限责任公司	4,207.50	51.00	3,538.43	42.89			7,745.93	93.89
成都新希望实业投资有限公司	2,550.00	51.00					2,550.00	51.00
苏州天香乳业有限公司	450.00	90.00					450.00	90.00
北京新希望农牧科技有限公司	1,000.00	100.00					1,000.00	100.00
四川新希望乳业有限公司	15,446.23	83.17					15,446.23	83.17
新希望乳业控股有限公司	48,000.00	100.00					48,000.00	100.00
遵义嘉好饲料有限公司	180.00	90.00					180.00	90.00
都匀国雄饲料有限公司	270.00	90.00					270.00	90.00
曲靖国雄饲料有限公司	270.00	90.00					270.00	90.00
新希望孟加拉有限公司	1,140.05	99.00					1,140.05	99.00
新希望菲律宾中吕宋饲料有限公司	252.32	99.93					252.32	99.93
四川新希望实业有限公司	7,399.59	51.00					7,399.59	51.00
海南澄迈新希望农牧有限公司	1,500.00	100.00					1,500.00	100.00
河北新希望农牧有限公司	10,000.00	100.00					10,000.00	100.00
黑龙江省宝泉岭农垦天香养殖有限公司	44.00	55.00			44.00	55.00		
北京千喜鹤食品有限公司	9,600.00	60.00					9,600.00	60.00
合肥千喜鹤食品有限公司	6,000.00	100.00					6,000.00	100.00
河北新希望饲料有限公司	2,000.00	100.00					2,000.00	100.00
河北千喜鹤肉类产业有限公司	4,515.60	75.26					4,515.60	75.26
杭州双峰牧业有限公司	300.00	100.00					300.00	100.00
辽宁千喜鹤食品有限公司	5,747.66	90.50					5,747.66	90.50
新希望印度尼西亚泗水有限公司	1,103.46	99.00					1,103.46	99.00
新希望印度尼西亚雅加达有限公司	2,276.25	99.00					2,276.25	99.00
江苏千喜鹤食品有限公司	2,000.00	100.00					2,000.00	100.00
同塔新希望水产饲料有限公司			3,423.63	100.00			3,423.63	100.00
古非常牛乳业有限责任公司	1,581.00	51.00					1,581.00	51.00
成都新希望菁卉房地产开发有限公司	2,000.00	100.00					2,000.00	100.00
金堂新希望畜牧有限公司	200.00	100.00					200.00	100.00



四川新希望农业股份有限公司 2009 年半年度财务报告

三台新希望农牧科技有限公司	1,000.00	100.00				1,000.00	100.00
徐水县新希望大午农牧有限公司	510.00	51.00				510.00	51.00
越南北宁新希望水产家禽育种有限责任公司							
泰州新希望农业有限公司			1,000.00	100.00		1,000.00	100.00

3、公司的联营企业情况

联营企业名称	注册资本	业务性质	组织机构代码	经营范围	本企业持股比例	本企业表决权比例
中国民生银行股份有限公司	18,823,001,989.00	金融	10001898-8	吸收公众存款；发放短期、中期和长期贷款；办理国内外结算；办理票据贴现；发行金融债券；代理发行、代理兑付、承销政府债券；买卖政府债券；同业拆借；买卖、代理买卖外汇；提供信用证服务及担保；代理收付款项及代理保险业务；提供保管箱服务；经中国人民银行批准的其他金融业务。	5.90	5.90
重庆天友乳业股份有限公司	100,000,000.00	生产加工、销售	45041076-0	以加工经营乳制品为主，兼营酒店、汽车货运	47.22	47.22
黔西南希望农牧有限公司	3,000,000.00	生产加工、销售	78547646-2	饲料、添加剂、预混料的开发、生产、加工、销售、贸易；养殖；农业新技术、新产品的研究	40.00	40.00
河北千喜鹤肠衣有限公司	10,000,000.00	加工、销售	68135830-6	其他类食品加工（肠衣加工）、生物制品（凭许可证经营）	40.00	40.00

4、公司的其他关联方情况

企业名称	组织机构代码	与公司的关系
四川南方希望实业有限公司及其控股子公司	62186383-7	控股股东控制的法人
新希望化工投资有限公司及其控股子公司	79217138-4	控股股东控制的法人
联华国际信托投资有限公司	74638841-9	控股股东直接和间接参股 41.18% 的企业
四川新希望贸易有限公司	73237240-8	控股股东控制的法人

(二) 关联交易

1、采购货物

公司 2009 年半年度和 2008 年半年度向关联方采购货物有关明细如下（单位：元）：

企业名称	2009 年半年度		2008 年半年度	
	金额	占采购总额的比例	金额	占采购总额的比例



四川南方希望实业有限公司及其控股子公司	34,635,423.05	1.22%	21,532,696.78	0.63%
新希望化工投资有限公司及其控股子公司	18,273,496.28	0.64%	42,354,077.85	1.26%
合 计	52,908,919.33	1.86%	63,886,774.63	1.89%

2、销售货物

公司 2009 年半年度和 2008 年半年度向关联方销售货物明细如下（单位：元）：

企业名称	2009 年半年度		2008 年半年度	
	金额	占主营收入的比例	金额	占主营收入的比例
四川南方希望实业有限公司及其控股子公司	3,028,232.59	0.10%	3,704,926.21	0.10%
黔西南希望农牧有限公司	4,358.97		2,747,549.40	0.08%
重庆天友乳业股份有限公司	3,985,410.67	0.13%	4,091,641.34	0.11%
新希望化工投资有限公司及其控股子公司	4,175,346.10	0.14%	7,579,243.39	0.21%
新希望集团有限公司			558,403.67	0.02%
河北千喜鹤肠衣有限公司	9,100,555.96	0.30%		
合 计	20,293,904.29	0.66%	18,681,764.01	0.52%

3、担保借款

（1）截止 2009 年 6 月 30 日，关联方为公司提供担保借款情况：

关联方名称	担保贷款金额
新希望集团有限公司为公司担保借款	1,725,000,000.00
新希望集团有限公司为北京千喜鹤担保借款	172,000,000.00
合计	1,897,000,000.00

（2）截止 2009 年 6 月 30 日，公司为控股子公司提供担保借款的情况：

控股子公司名称	担保贷款金额
北京千喜鹤食品有限公司	160,000,000.00
四川新希望乳业有限公司	20,000,000.00
昆明雪兰牛奶有限责任公司	55,000,000.00
新希望乳业控股有限公司	30,000,000.00
云南新希望邓川蝶泉乳业有限公司	120,000,000.00
安徽白帝乳业有限公司	10,000,000.00
河北新希望天香乳业有限公司	30,000,000.00



杭州新希望双峰乳业有限公司	15,000,000.00
合计	440,000,000.00

(三) 关联方应收应付款项余额 (单位: 元)

项 目	期末余额		占应收(付)款项余额的比例	
	本期	上年同期	本期	上年同期
应收账款:				
四川南方希望实业有限公司及其控股子公司	226,129.88	38,665.06	0.13%	0.03%
重庆天友乳业股份有限公司		1,717,196.55		1.30%
黔西南希望农牧有限公司	5,100.00	6,928.00		0.01%
新希望化工投资有限公司及其控股子公司	1,126,710.57	962,938.29	0.63%	0.73%
河北千喜鹤肠衣有限公司	698,581.21		0.39%	
应收票据:				
新希望化工投资有限公司及其控股子公司		800,000.00		45.06%
预付账款:				
四川南方希望实业有限公司及其控股子公司	5,944,909.87	4,409,501.57	6.62%	3.95%
其他应收款:				
四川南方希望实业有限公司及其控股子公司		60.75		
新希望化工投资有限公司及其控股子公司	13,092.27	62,259.67	0.02%	0.11%
黔西南希望农牧有限公司	5,073,009.29	3,565,594.29	7.05%	6.13%
应付账款:				
四川南方希望实业有限公司及其控股子公司	7,107,655.33	1,285,233.60	2.06%	0.47%
新希望化工投资有限公司及其控股子公司	105,180.00	12,931,386.96	0.03%	4.70%
其他应付款:				
四川南方希望实业有限公司及其控股子公司	569,386.46	968,585.02	0.19%	0.35%
新希望集团有限公司 (持股 5% 以上股东)	48,309,146.23	101,695,343.33	15.75%	36.17%
预收账款:				
四川南方希望实业有限公司及其控股子公司	13,691.29		0.01%	
新希望集团有限公司 (持股 5% 以上股东)	11,791.40		0.01%	

九、承诺事项

截止 2009 年 6 月 30 日, 公司无需披露的重大对外承诺事项。

十、或有事项

截止 2009 年 6 月 30 日, 公司无需披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截止 2009 年 8 月 29 日, 公司无重大非调整资产负债表日后事项。



十二、其他重要事项

截止 2009 年 6 月 30 日，公司无需披露的其他重要事项。

十三、补充资料

(一) 合并净资产收益率和每股收益

1、2009 年半年度

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.50%	9.97%	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.40%	9.87%	0.35	0.35

2、2008 年半年度

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	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	6.88%	6.96%	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.81%	6.89%	0.25	0.25

① 全面摊薄净资产收益率的计算公式如下：

$$\text{全面摊薄净资产收益率} = P \div E$$

其中，P 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；E 为归属于公司普通股股东的期末净资产。

公司编制和披露合并报表的，“归属于公司普通股股东的净利润”不包括少数股东损益金额；“扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除少数股东损益后的合并净利润为基础，扣除母公司非经常性损益（应考虑所得税影响）、各子公司非经常性损益（应考虑所得税影响）中母公司普通股股东所占份额；“归属于公司普通股股东的期末净资产”不包括少数股东权益金额。

② 加权平均净资产收益率的计算公式如下：

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

其中：P 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；E₀ 为归属于公司普通股股东的年初净资产；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；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

③ 基本每股收益计算过程如下：



基本每股收益 = $P \div S$

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

其中：P 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；S₀ 为年初股份总数；S₁ 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；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

④ 稀释每股收益计算过程

由于公司不存在稀释性潜在普通股，故稀释每股收益的计算与基本每股收益计算过程相同。

(二) 非经常性损益

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号 - 非经常性损益》证监会公告[2008]43 号的规定，在计算扣除非经常性损益后的净利润全面摊簿和加权平均净资产收益率和每股收益时，本期、上年同期扣除的非经常性损益项目列示如下：

序号	非经常性损益项目（损失 -，收益 +）	本期数	上年同期数
1	非流动资产处置损益	-1,715,040.32	-1,663,444.16
2	越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
3	计入当期损益的政府补助，但与公司正常业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,127,270.02	6,039,152.14
4	计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5	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		
6	非货币性资产交换损益		
7	委托他人投资或管理资产的损益		
8	因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提和各项资产减值准备		
9	债务重组收益		
10	企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11	交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部份的损益		
12	同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净利润		
13	与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14	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；		
15	单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16	对外委托贷款取得的损益		



17	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		
18	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		
19	受托经营取得的托管费收入		
20	除上述各项之外的其他营业外收入和支出	174,875.47	-245,492.83
21	其他符合非经常性损益定义的损益项目		
	小计	3,587,105.17	4,130,215.15
	所得税的影响金额	55,686.57	-957,223.70
	扣除少数股东所占的份额	-778,062.79	-1,409,952.20
	扣除后的非经常性损益	2,864,728.95	1,763,039.25

十四、资产减值准备明细表

项 目	年初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
一、坏账准备	31,676,690.76	16,715,823.21	1,483,305.18	27,241.22	46,881,967.57
二、存货跌价准备	8,573,261.59	10,623,105.29	1,343,324.80	1,977,185.06	15,875,857.02
三、可供出售金融资产减值准备					-
四、持有至到期投资减值准备					-
五、长期股权投资减值准备					-
六、投资性房地产减值准备					-
七、固定资产减值准备	7,626,447.11			838,244.64	6,788,202.47
八、工程物资减值准备					-
九、在建工程减值准备	39,601.83				39,601.83
十、生产性生物资产减值准备	10,912.63			1,636.77	9,275.86
其中：成熟生产性生物资产减值准备	10,912.63			1,636.77	9,275.86
十一、无形资产减值准备					-
十二、商誉减值准备	10,659,223.03				10,659,223.03
十三、其他					-
合计	58,586,136.95	27,338,928.50	2,826,629.98	2,844,307.69	80,254,127.78



十五、财务报表的批准

公司的母公司为新希望集团有限公司，最终实质控制人为自然人刘永好。

公司的财务报表已于 2009 年 8 月 28 日获得公司董事会批准。

四川新希望农业股份有限公司

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

二〇〇九年八月三十一日