

证券代码:002234

证券简称: 民和股份

山东民和牧业股份有限公司

SHANDONG MINHE ANIMAL HUSBANDRY CO., LTD.



二〇一一年半年度报告

披露日期: 2011年7月19日

重要提示

本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司法定代表人孙希民、财务负责人曲平及财务主管胡月贞声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一章 上市公司基本情况.....	4
第二章 主要财务数据和指标.....	6
第三章 股本变动及股东情况.....	7
第四章 董事、监事和高级管理人员情况.....	9
第五章 董事会报告.....	11
第六章 重要事项.....	20
第七章 财务报告.....	25
山东民和牧业股份有限公司半年度财务报表附注.....	34

第一章 上市公司基本情况

一、公司中英文名称及简写

- 1、公司中文名称：山东民和牧业股份有限公司
- 2、公司英文名称：SHANDONG MINHE ANIMAL HUSBANDRY CO., LTD.
- 3、公司中文名称缩写：民和股份
- 4、公司英文名称缩写：MINHE

二、公司法定代表人：孙希民

三、公司董事会秘书、证券事务代表联系方式

股票简称	民和股份	
股票代码	002234	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张东明	高小涛
联系地址	山东省蓬莱市南关路 2-3 号	山东省蓬莱市南关路 2-3 号
电话	0535-5637723	0535-5637723
传真	0535-5855999	0535-5855999
电子信箱	info@minhe.cn	minhe7525@126.com

四、公司注册地址、办公地址、邮政编码、公司网址及电子信箱

公司注册地址：烟台蓬莱市西郊

公司办公地址：烟台蓬莱市南关路 2-3 号

邮政编码：265600

公司国际互联网地址：<http://www.minhe.cn>

公司电子邮箱：info@minhe.cn

五、公司选定的信息披露报纸名称、登载半年度报告的中国证券监督管理委员会指定网站的网址及公司半年度报告备置地点

- 1、公司信息披露报纸名称：中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
- 2、登载公司半年度报告的中国证券监督管理委员会指定国际互联网网址为：巨潮

资讯网<http://www.cninfo.com.cn/>

3、公司半年度报告备置地点：公司证券部

六、公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

1、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

2、公司股票简称：民和股份

3、公司股票代码：002234

七、其他有关资料

1、公司注册资本：10750 万元

2、公司首次注册地点：烟台蓬莱市西郊

公司首次注册日期：2000 年 12 月 1 日

公司最近一次变更登记日期：2008 年 8 月 20 日

公司注册登记地点：山东省工商行政管理局

3、企业法人营业执照注册号：370000228008450

4、税务登记证号码：370684165207843

5、公司聘请的会计师事务所名称：中兴华富华会计师事务所有限责任公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层

6、经营范围：种鸡饲养、种蛋、鸡苗销售；饲料、饲料添加剂预混料生产；商品鸡饲养；兽药销售；玉米收购；肉鸡加工、销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业生产、科研所需机械设备及技术的进口业务；经营进料加工和“三来一补”业务；有机肥、生物有机肥的生产和销售、粪污沼气发电项目(不含电力供应营业经营)（以上需许可凭许可证经营）。

7、所属行业：A05 家禽饲养业

第二章 主要财务数据和指标

一、主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	1,194,030,376.05	1,108,067,006.73	7.76%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	691,857,019.14	617,246,033.79	12.09%
股本（股）	107,500,000.00	107,500,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	6.44	5.74	12.20%
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	588,139,625.83	409,958,076.42	43.46%
营业利润（元）	85,701,141.77	-31,259,619.89	374.16%
利润总额（元）	86,899,905.92	-25,885,710.74	435.71%
归属于上市公司股东的净利润（元）	85,360,985.80	-26,952,587.63	416.71%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	84,167,506.15	-32,326,496.78	360.37%
基本每股收益（元/股）	0.79	-0.25	416.00%
稀释每股收益（元/股）	0.79	-0.25	416.00%
加权平均净资产收益率（%）	12.93%	-4.82%	17.75%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	12.75%	-4.82%	17.57%
经营活动产生的现金流量净额（元）	72,090,004.39	-6,728,400.79	1,171.43%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.67	-0.06	1,216.67%

二、非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-64,235.85
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,290,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27,000.00
少数股东权益影响额	-5,284.50
合计	1,193,479.65

第三章 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	57,763,372	53.73%				-14,291,451	-14,291,451	43,471,921	40.44%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	57,155,000	53.17%				-57,155,000	-57,155,000	0	0
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	57,155,000	53.17%				-57,155,000	-57,155,000	0	0
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	608,372	0.57%				+42,863,549	+42,863,549	43,471,921	40.44%
二、无限售条件股份	49,736,628	46.27%				+14,291,451	+14,291,451	64,028,079	59.56%
1、人民币普通股	49,736,628	46.27%				+14,291,451	+14,291,451	64,028,079	59.56%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	107,500,000	100.00%						107,500,000	100.00%

二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
孙希民	境内自然人	53.17	57,155,000	42,866,250	13,800,000
烟台裕凯电器有限公司	境内一般法人	5.24	5,635,000		
蓬莱丰发水产有限公司	境内一般法人	2.84	3,050,000		

刘世峰	境内自然人	2.64	2,840,741		
中国银行－工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	2.03	2,180,869		
夏细霞	境内自然人	1.24	1,336,241		
孙红丽	境内自然人	0.96	1,032,624		
孙宪法	境内自然人	0.75	807,562	605,671	
招商银行股份有限公司－华富成长趋势股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.74	800,000		
王丰	境内自然人	0.55	593,500		
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
孙希民		14,288,750		人民币普通股	
烟台裕凯电器有限公司		5,635,000		人民币普通股	
蓬莱丰发水产有限公司		3,050,000		人民币普通股	
刘世峰		2,840,741		人民币普通股	
中国银行－工银瑞信核心价值股票型证券投资基金		2,180,869		人民币普通股	
夏细霞		1,336,241		人民币普通股	
孙红丽		1,032,624		人民币普通股	
招商银行股份有限公司－华富成长趋势股票型证券投资基金		800,000		人民币普通股	
王丰		593,500		人民币普通股	
东证资管－交行－东方红先锋 2 号集合资产管理计划		583,449		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	孙希民与孙宪法为父子关系。				

三、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司不存在控股股东及实际控制人变更情况。

第四章 董事、监事和高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有限制性股票数量	变动原因
孙希民	董事长	57,155,000	-	-	57,155,000	42,866,250	限售股解禁
孙宪法	副董事长 总经理	807,562	-	-	807,562	605,671	-
曲洪波*	董事 副总经理	0	-	-	0	-	-
周东	董事 副总经理	0	-	-	0	-	-
张东明	董事 副总经理 董事会秘书	0	-	-	0	-	-
郭志春	董事	0	-	-	0	-	-
于乐洪	董事	0	-	-	0	-	-
牟敦潭	独立董事	0	-	-	0	-	-
宋晓	独立董事	0	-	-	0	-	-
李保明	独立董事	0	-	-	0	-	-
文立胜	监事会主席	0	-	-	0	-	-
崔华良	监事	0	-	-	0	-	-
董泰丽	监事	0	-	-	0	-	-
曲平	财务总监	0	-	-	0	-	-

董事副总经理曲洪波先生已于 2011 年 5 月 10 日辞职。

二、董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

报告期内，公司董事会于 2011 年 5 月 10 日收到公司董事曲洪波先生提交的辞职报告。因个人原因，申请辞去公司董事、副总经理职务。根据《公司章程》的规定，上述辞职报告自送达董事会即生效。曲洪波先生辞职后不在本公司担任其他职务。

2011 年 5 月 11 日公司第四届董事会第九次会议，2011 年 5 月 27 日公司 2011 年度第一次临时股东大会表决通过了《关于增补于乐洪先生为公司第四届董事会董事的议案》，董事任期自股东大会选举通过之日起计算，任期与公司第四届董事会任期相同。

第五章 董事会报告

一、报告期内经营情况分析

1、报告期内主要经营情况

随着食品行业的回暖，自去年下半年至今整个养殖行业也开始复苏，养鸡整个产业链出现了蓬勃发展之势。

报告期内，商品代鸡苗延续了 2010 年下半年较好的行情，鸡苗价格长期高位运行，公司鸡苗产品毛利与上年同期相比有较大的提升，受此因素影响，公司 2011 年上半年盈利较去年同期有较大幅度增加。

原材料成本进一步上升。受今年异常天气及通货膨胀影响，报告期公司饲料主要原料玉米平均采购价为 2.23 元/KG，较去年同期 1.91 元/KG 增长 16.75%，一定程度上加大了公司种鸡及商品鸡的养殖成本。

报告期内，公司实现营业收入 58,813.96 万元，比去年同期增加 43.46%，实现营业利润 8,570.11 万元，比去年同期增加 374.16%，实现归属于母公司所有者的净利润 8,536.10 万元，比去年同期增加 416.71%。报告期内，公司首次公开发行股票募集资金投资项目全部建设完毕。

经公司第四届董事会第七次会议和 2011 年度第一次临时股东大会审议通过公司非公开发行股票。本次非公开发行股票募集资金投资项目建成之后，公司商品代肉鸡养殖能力将大幅提升，鸡苗的外销比例将有所降低，公司抗鸡苗市场波动风险的能力将得到大幅改善。与公司商品代肉鸡养殖能力的提升相适应，本次募集资金投资项目建成后，公司的肉鸡屠宰加工能力也将相应提高。对于公司商品代肉鸡养殖能力增加之后所带来的主要副产品——鸡粪，公司将以生物燃气工程予以处理。本次募投项目建成后，公司屠宰加工环节的自动化水平将会出现较大幅度的提升，商品鸡养殖建设项目将为公司屠宰加工环节提供更加优质的原材料，从而使得公司在屠宰加工完成后能够更多的向下游高端客户进行销售。

公司经营范围：种鸡饲养、种蛋、鸡苗销售；饲料、饲料添加剂预混料生产；商品鸡饲养；兽药销售；玉米收购；肉鸡加工、销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业生产、科研所需机械设备及技术的进口业务；经营进料加工和“三来一补”业

务；有机肥、生物有机肥的生产和销售；粪污沼气发电项目（不含电力供应营业经营）（以上需许可凭许可证经营）。

主要产品：鸡苗、饲料、鸡肉制品、电力、有机肥等。

2、主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
畜牧业	55,706.40	42,792.83	23.18%	47.99%	12.94%	23.84%
商品贸易	2,336.06	2,243.08	3.98%	-10.00%	-10.15%	0.16%
发电	610.99	977.00	-59.90%	42.66%	154.31%	-70.20%
主营业务分产品情况						
雏鸡收入	25,887.06	15,413.50	40.46%	99.84%	15.53%	43.45%
鸡肉制品	27,380.53	25,447.56	7.06%	14.88%	6.40%	7.41%
饲料收入	1,641.91	1,601.11	2.49%	19.88%	19.91%	-0.02%
发电收入	610.99	977.00	-59.90%	42.66%	154.31%	-70.20%
有机肥料	50.44	27.89	44.70%	-88.71%	-82.77%	-19.06%

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0.0 万元。

3、主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减
山东省内收入	39,268.58	60.66%
山东省外收入	19,384.88	19.49%

说明：

山东省内收入比上年同期增长 60.66%，主要原因系报告期公司鸡苗销售收入有较大增长，而鸡苗产品主要销售区域在山东省内所致。

4、资产负债变动情况

单位：（人民币）万元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日	增减额	增减率
其他应收款	2,214.11	390.19	1,823.92	467.45%
存货	21,969.37	15,876.80	6,092.57	38.37%
其他流动资产	0	42.08	-42.08	-100.00%
长期股权投资	0	800.00	-800.00	-100.00%

应付票据	600.00	300.00	300.00	100.00%
预收款项	299.28	195.86	103.42	52.81%
其他应付款	2,082.90	269.73	1,813.17	672.21%

说明：

(1) 其他应收款比期初数增加 467.45%，主要原因是公司报告期转让子公司股权导致其他应收款增加。

(2) 存货比期初数增加 38.37%，主要原因是公司饲料原料库存量增加所致。

(3) 其他流动资产比期初数减少 100.00%，主要原因是公司报告期转让子公司股权导致合并范围变化所致。

(4) 长期股权投资比期初数减少 100.00%，主要原因是公司报告期转让子公司股权导致合并范围变化所致。

(5) 应付票据比期初数增加 100.00%，主要原因是公司报告期银行承兑汇票增加所致。

(6) 预收款项比期初数增加 52.81%，主要原因是公司的全资子公司蓬莱民和食品有限公司预收销售货款增加所致。

(7) 其他应付款比期初数增加 672.21%，主要原因是公司报告期收购少数股东股权导致其他应付款增加所致。

5、现金流量变动情况

单位：（人民币）万元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	增减额	增减率
经营活动产生的现金流量净额	7,209.00	-672.84	7,881.84	1171.43%
投资活动产生的现金流量净额	-2,573.87	-7,562.07	4,988.20	65.96%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,227.22	3,141.92	-5,369.14	-170.89%

说明：

(1) 经营活动产生的现金流量净额较去年同期增加 1171.43%，主要原因是报告期内，公司主要产品销售价格上涨，销售商品收入增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 65.96%，主要原因是报告期内，处置子公司收到现金增加以及募投项目投入减少所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 170.89%，主要原因是报告期内，公司支付股利增加以及偿还银行借款增加所致。

6、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

报告期内，公司主营业务及结构未发生重大变动。

7、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因

随着公司主营产品鸡苗价格的上升，2011 年上半年公司鸡苗毛利率达到 40.46%，较去年同期增加 43.45%。主要原因系报告期公司鸡苗平均价格 3.18 元/羽，较上年同期 1.64 元/羽上涨 93.90%，由于鸡苗产品为公司主要利润来源，因此其价格上涨使得公司同比扭亏并产生了较好的盈利。

发电和有机肥料方面，公司发电业务正常运营，发电量已经达到设计水平。报告期电力业务毛利率为-59.90%，出现了较大幅度下降，主要原因系报告期有肌肥的生产成本已结转确认但尚未产生收入；而去年同期公司新客户的万亩葡萄基地栽植新苗，增加了有机肥料销售；有机肥料的销售通常是在秋天；因此报告期发电和有机肥料的毛利率有所下降。

8、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

报告期内，公司盈利构成未发生重大变化。

9、主要控股公司的经营情况

截至 2011 年 6 月 30 日，全资子公司蓬莱民和食品有限公司总资产 18,271.34 万元，总负债 12,188.74 万元，净资产 6,082.60 万元，营业收入 25,471.81 万元，净利润 557.24 万元。

截至 2011 年 6 月 30 日，全资子公司山东民和生物科技有限公司总资产 10,226.28 万元，总负债 2,105.64 万元，净资产 8,120.64 万元，营业收入 661.44 万元，净利润 -461.90 万元。

截至 2011 年 6 月 30 日，全资子公司山东民和进出口有限公司总资产 958.37 万元，总负债 221.97 万元，净资产 736.40 万元，营业收入 2,336.06 万元，净利润 38.29 万元。

二、募集资金使用情况

单位：（人民币）万元

募集资金总额	26,869.25	本报告期投入募集资金总额	534.17
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00	已累计投入募集资金总额	22,183.58
累计变更用途的募集资金总额	0.00		

累计变更用途的募集资金总额比例			0.00%							
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
新建 55 万套白羽父母代肉种鸡场项目	否	10,472.10	10,472.10	534.17	10,544.93	100.70%	2010 年 12 月 31 日	1522.40	是	否
新建 52 万套优质黄羽肉种鸡场项目	否	6,858.80	6,858.80	0.00	6,925.66	100.97%	2010 年 12 月 31 日	950.18	是	否
粪污处理大型沼气工程及沼气发电资源化利用项目	否	4,712.53	4,712.53	0.00	4,713.00	100.01%	2009 年 06 月 01 日	-461.9	是	否
承诺投资项目小计	-	22,043.43	22,043.43	534.17	22,183.59	-	-	2010.68	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	4,825.25	4,825.25		4,825.25	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	4,825.25	4,825.25	0.00	4,825.25	-	-	0.00	-	-
合计	-	26,868.68	26,868.68	534.17	27,008.84	-	-	2010.68	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 第三届董事会第六次会议于 2008 年 7 月 13 日审议通过了《关于超出募集资金投资项目投资总额的募集资金用于补充流动资金的议案》，超额募集资金 4,825.25 万元用于补充公司生产经营所需的流动资金。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 第三届董事会第十二次会议于 2009 年 4 月 13 日审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点的议案》，同意公司将“新建 55 万套白羽父母代肉种鸡场项目”未建设的种鸡场建设地址变更至北沟镇上口高家村；“新建 52 万套优质黄羽肉种鸡项目”地址变更至北沟镇上口高家村，紫荆山街道史家沟村。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 第四届董事会第二次会议和 2009 年度股东大会审议通过对募集资金投资项目“白羽肉种鸡场项目”、“黄羽肉种鸡场项目”部分建设内容进行调整：1、种鸡场建设内容，“白羽肉种鸡场项目”原计划投资建设育雏场 1 个，育成场 2 个，产蛋场 4 个。调整后合并建设育雏育成场 1 个，产蛋场 3 个；“黄羽肉种鸡场项目”原计划投资建设育雏场 1 个，育成场 2 个，产蛋场 4 个。调整后合并建设育雏育成场 1 个，产蛋场 2 个。2、孵化厂建设内容，“白羽肉种鸡场项目”、“黄羽肉种鸡场项目”原计划分别建设孵化厂 1 个，经调整后合并建设孵化厂 1 个，孵化设备及自动化配套设备分别引自比利时及法国先进孵化生产设备。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 第三届董事会第六次会议于 2008 年 7 月 13 日审议通过了《关于用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换出已经预先投入募集									

	资金项目的自筹资金 4,832.52 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 根据公司《募集资金使用管理办法》，2011 年 4 月 8 日，公司将募集资金账户余额 2,940.62 元转出，募集资金账户予以销户。
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

三、2011 年 1-9 月经营业绩的预计

单位：（人民币）万元

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于母公司所有者的净利润与去年同期相比增长 400%—450%	
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于母公司所有者的净利润：	2332.44
业绩变动的的原因说明	今年上半年盈利高于去年同期，预计三季度仍将保持较好盈利。	

四、董事会日常工作情况

1、公司董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照相关法律法规和公司章程的要求，诚实守信、勤勉尽责地履行董事职责，在各自职责范围内行使权利，有效地维护了公司及中小股东的合法权益。独立董事能独立履行职责，积极参与公司董事会、股东大会，认真审议各项议案，对确保公司董事会决策的科学性、客观性、公正性发挥了积极作用，并为维护中小股东合法权益作了实际工作。

报告期内各董事参加董事会会议情况及履行职责的情况：

2011年1-6月董事会召开次数			4次	
姓名	职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
孙希民	董事长	4	0	0
孙宪法	副董事长	4	0	0
曲洪波*	董事	3	0	0
周 东	董事	4	0	0
张东明	董事	4	0	0
郭志春	董事	4	0	0

于乐洪*	董事	0	0	0
牟敦潭	独立董事	4	0	0
宋晓	独立董事	4	0	0
李保明	独立董事	4	0	0

注：董事曲洪波先生在四届九次董事会召开之前辞职；董事于乐洪先生为 5 月 27 日新上任董事，尚未参会。

2、报告期内董事会会议情况：

报告期内董事会会议召开次数 4 次，其中现场表决方式召开次数 1 次，以现场与视频相结合的方式召开次数 2 次，以现场和通讯相结合的方式召开次数 1 次，具体情况如下：

山东民和牧业股份有限公司于 2011 年 3 月 28 日以现场与视频相结合的方式召开第四届董事会第六次会议，由董事长孙希民召集并主持，全体董事出席会议，监事及高管列席。会议通过以下决议：

- (1) 《2010 年度总经理工作报告》
- (2) 《2010 年度董事会工作报告》
- (3) 《2010 年度财务决算报告》
- (4) 《2010 年度利润分配预案》
- (5) 《2010 年年度报告及摘要》
- (6) 《2010 年度内部控制自我评价报告》
- (7) 《关于募集资金年度使用情况的专项报告》
- (8) 《关于 2011 年度向银行申请授信额度的议案》
- (9) 《关于授权公司董事长办理银行贷款事项的议案》
- (10) 《关于为子公司提供担保的议案》
- (11) 《关于续聘审计机构的议案》
- (12) 《关于召开公司 2010 年度股东大会的议案》

山东民和牧业股份有限公司于 2011 年 4 月 15 日以现场与视频相结合的方式召开第四届董事会第七次会议，由董事长孙希民召集并主持，全体董事出席会议，监事及高管列席。会议通过以下决议：

- (1) 《关于公司符合向特定对象非公开发行股票条件的议案》
- (2) 《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》

(3) 《关于公司非公开发行 A 股股票预案的议案》

(4) 《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》

(5) 《关于前次募集资金使用情况报告的议案》

(6) 《关于本次非公开发行股票募集资金使用可行性研究报告》

(7) 《关于本次董事会后暂不召开审议本次非公开发行事宜的股东大会的议案》

山东民和牧业股份有限公司于 2011 年 4 月 27 日以现场表决方式召开第四届董事会第八次会议，由董事长孙希民召集并主持，全体董事出席会议，监事及高管列席。会议通过以下决议：

《关于公司 2011 年第一季度季度报告的议案》

山东民和牧业股份有限公司于 2011 年 5 月 11 日以现场和通讯相结合的方式召开第四届董事会第九次会议，由董事长孙希民召集并主持，全体董事出席会议，监事及高管列席。会议通过以下决议：

(1) 《关于增补于乐洪先生为公司第四届董事会董事的议案》

(2) 《关于转让全资子公司北京民和农业投资有限公司全部股权的议案》

(3) 《关于收购控股子公司蓬莱民和食品有限公司外方股权的议案》

(4) 《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》

3、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 2010 年度股东大会执行情况

根据 2010 年度股东大会《2010 年度利润分配预案》的决议：公司以 2010 年 12 月 31 日总股本 107,500,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 1 元（含税），共计派发 10,750,000 元，剩余未分配利润 156,070,190.35 元结转至下一年度。本年度不进行资本公积金转增股本。该股权分派方案已于 2011 年 6 月 20 日分派实施完毕。

根据 2010 年度股东大会《关于续聘审计机构的议案》的决议：续聘中兴华富华会计师事务所有限责任公司为公司 2011 年财务审计机构。相关工作已经交由管理层负责实施。

(2) 2011 年第一次临时股东大会执行情况

根据 2011 年第一次临时股东大会《关于增补于乐洪先生为公司第四届董事会董事

的议案》的决议，新任董事会非独立董事已经上任。

第六章 重要事项

一、公司治理的情况：

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规及文件要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。公司三会运作机制规范，能严格按照程序做好股东大会、董事会、监事会的召集、召开和表决工作，平等对待所有股东，能够确保中小股东充分行使其权利。公司股东大会、董事会和监事会运作规范，独立董事、董事会各委员会及内审部门各司其职，不断加强公司管理，控制防范风险，提高运行效率。

二、报告期内，公司利润分配事项。

报告期内，公司执行了 2010 年度股东大会决议，进行了 2010 年度利润分配，本次权益分派股权登记日为：2011 年 06 月 17 日，除权除息日为：2011 年 06 月 20 日。以公司总股本 107,500,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1 元人民币现金（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派 0.9 元）。利润分配事项已经执行完毕。

三、报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内，公司没有从事证券投资以及持有非上市金融企业和拟上市公司股权的情况。

五、报告期内，公司重大收购及出售资产、吸收合并事项。

报告期内，经公司第四届董事会第九次会议审议通过，同意公司转让全资子公司北京民和农业投资有限公司 100% 股权，作价 5005.59 万元，公司于 2011 年 6 月 9 日、2011 年 6 月 13 日分别收到股权转让款 2000.00 万元和 1000.00 万元，其余款项将在 2011 年 9 月 30 日前一次性结清。

报告期内，经公司第四届董事会第九次会议审议通过，公司收购控股子公司蓬莱民和食品有限公司外方 25% 股权，公司收购民和食品 25% 外方股权价格为人民币 1687.92

万元。公司已与外方签订转让协议，转让款支付事宜正在办理中。

六、报告期内公司的重大关联交易事项

1、本公司与子公司之间的交易已在合并报表时抵销。

2、关联方担保。

单位：（人民币）万元

担保方	被担保方	借款人	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保方式
蓬莱民和食品有限公司、孙希民夫妇	本公司	烟台银行股份有限公司	1000	2011.4.20	2012.4.20	保证
蓬莱民和食品有限公司、孙希民夫妇	本公司	烟台银行股份有限公司	1500	2011.4.14	2012.4.14	保证
本公司	蓬莱民和食品有限公司	恒丰银行股份有限公司蓬莱市支行	2000	2011.04.08	2012.04.08	最高额保证
孙希民夫妇	本公司	烟台银行股份有限公司	4500	2009.07.10	2012.07.10	最高额质押担保
孙希民夫妇	本公司	恒丰银行股份有限公司蓬莱市支行	1600	2011.03.11	2011.09.11	最高额保证
孙希民夫妇	本公司	恒丰银行股份有限公司蓬莱市支行	1360	2011.03.12	2011.09.12	最高额保证
孙希民夫妇	本公司	恒丰银行股份有限公司蓬莱市支行	340	2011.04.12	2011.10.12	最高额保证
孙希民夫妇	本公司	恒丰银行股份有限公司蓬莱市支行	400	2011.04.12	2011.10.12	最高额保证
孙希民夫妇	本公司	中信银行股份有限公司烟台分行	5000	2001.01.07	2012.01.07	最高额保证
孙希民夫妇	本公司	中国银行股份有限公司蓬莱市支行	4000	2011.03.22	2012.03.16	最高额保证

3、本公司为民和食品融资提供担保

公司第四届董事会第六次会议和 2010 年度股东大会审议通过为子公司民和食品融资提供担保，董事会认为：因生产发展的需要，根据公司实际情况，为民和食品提供 2000 万元人民币的担保，被担保公司经营稳定，财务状况和资信情况良好，具有较强的履约能力，公司对其担保风险较小，不会对公司产生不利影响，独立董事亦出具了同

意公司为其担保的独立意见。担保期限为一年。

七、报告期内日常经营重大合同的签署和履行情况

报告期内，公司未签订重大日常经营性合同，也没有以前签订但持续到报告期的重大日常经营性合同等事项。

八、报告期内，公司不存在重大对外担保的事项。

九、报告期内公司与控股股东及其他关联方之间不存在违规占用资金及违规担保的情况。

十、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人无被权力机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所通报批评或公开谴责的情形。

十一、公司或持股5%以上股东承诺事项履行情况

股东名称	承诺事项	承诺履行情况
孙希民	所持股票自公司股票上市交易之日起三十六个月内和离职后半年内，不转让或者委托他人管理本人已持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份；三十六个月的锁定期满后在任职期间，每年转让的股份不得超过持有股份数的25%，并且在卖出后六个月内不得再行买入公司股份，买入后六个月内不得再行卖出公司股份。	未有违反承诺的情况

十二、独立董事关于公司关联方资金占用和对外担保的专项说明和独立意见

根据中国证监会证监发(2003)56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、证监发[2005]120号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的精神，以及《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等有关规定，作为山东民和牧业股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，本着实事求是的态度，对报告期内公司与控股股东及其他关联方资金往来、对外担保情况等事项进行认真的核查，并就有关情况发表如下专项说明及独立意见：

1、报告期内公司严格执行证监发(2003)56号文和证监发[2005]120号文相关规定，不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。

2、截至 2011 年 6 月 30 日，公司为子公司蓬莱民和食品有限公司提供 2000 万元保证担保，期限一年，占报告期末净资产的 2.89%。此次担保经公司第四届董事会第六次会议和 2010 年度股东大会审议通过，履行了必要的程序。被担保公司经营稳定，财务状况和资信情况良好，具有较强的履约能力，公司对其担保风险较小，不会对公司产生不利影响。

十三、 报告期内公司公开披露的重大事项信息索引

编 号	刊载日期	事 项
2011-001	2011.01.24	2010 年度业绩预告的修正公告
2011-002	2011.02.28	2010 年度业绩快报
2011-003	2011.03.30	第四届董事会第六次会议决议公告
2011-004	2011.03.30	第四届监事会第六次会议决议公告
2011-005	2011.03.30	2010 年年度报告摘要
2011-006	2011.03.30	对外担保公告
2011-007	2011.03.30	董事会关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告
2011-008	2011.03.30	2010 年度内部控制自我评价报告
2011-009	2011.03.30	关于召开 2010 年度股东大会的通知
2011-010	2011.04.13	关于举行 2010 年度网上说明会的通知
2011-011	2011.04.13	重大事项停牌公告
2011-012	2011.04.15	2011 年第一季度业绩预告
2011-013	2011.04.18	第四届董事会第七次会议决议公告
2011-014	2011.04.28	2011 年第一季度季度报告正文
2011-015	2011.04.27	2010 年度股东大会决议公告
2011-016	2011.05.06	关于首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告
2011-017	2011.05.12	第四届董事会第九次会议决议公告
2011-018	2011.05.12	关于董事辞职并增补董事的公告
2011-019	2011.05.12	关于转让北京民和农业投资有限公司股权的公告
2011-020	2011.05.12	关于收购蓬莱民和食品有限公司外方股权的公告
2011-021	2011.05.12	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知
2011-022	2011.05.24	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的提示性公告
2011-023	2011.05.26	关于控股股东一致行动人增持公司股份计划实施期限届满的公告
2011-024	2011.05.28	2011 年第一次临时股东大会决议公告

2011-025	2011.06.14	2010 年度权益分派实施公告
----------	------------	-----------------

公司信息披露报纸名称：中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报。信息披露互联网网址为：巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>

十四、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 01 月 06 日	公司	实地调研	东北证券股份有限公司	公司生产经营、发展情况、市场情况、募投项目进展情况
2011 年 01 月 12 日	公司	实地调研	国元证券股份有限公司	公司生产经营、发展情况、市场情况、募投项目进展情况
2011 年 05 月 18 日	公司	实地调研	瑞银证券有限责任公司	公司生产经营、发展情况、市场情况
2011 年 05 月 18 日	公司	实地调研	广州长金投资管理有限公司	公司生产经营、发展情况、市场情况
2011 年 05 月 18 日	公司	实地调研	泰达宏利基金管理有限公司	公司生产经营、发展情况、市场情况
2011 年 05 月 18 日	公司	实地调研	深圳市金中和投资管理有限公司	公司生产经营、发展情况、市场情况
2011 年 05 月 18 日	公司	实地调研	中金公司	公司生产经营、发展情况、市场情况
2011 年 06 月 01 日	公司	实地调研	泰康资产管理有限责任公司	公司生产经营、发展情况、市场情况
2011 年 06 月 01 日	公司	实地调研	东兴证券股份有限公司	公司生产经营、发展情况、市场情况
2011 年 06 月 01 日	公司	实地调研	西南证券	公司生产经营、发展情况、市场情况
2011 年 06 月 21 日	公司	实地调研	国联证券股份有限公司	公司生产经营、发展情况、市场情况
2011 年 06 月 21 日	公司	实地调研	国金通用基金管理有限公司	公司生产经营、发展情况、市场情况
2011 年 06 月 21 日	公司	实地调研	天相投资顾问有限公司	公司生产经营、发展情况、市场情况

第七章 财务报告

一、 审计意见

本公司半年度财务报告未经审计。

二、 财务报表

1、 资产负债表

编制单位：山东民和牧业股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	178,133,254.83	145,433,531.00	153,927,415.76	111,423,941.68
应收票据				
应收账款	36,590,201.87	46,850,048.34	32,254,993.06	20,564,571.60
预付款项	59,967,048.50	50,245,459.24	82,508,288.09	42,176,211.92
其他应收款	22,141,103.67	33,390,605.93	3,901,873.33	33,094,031.80
买入返售金融资产				
存货	219,693,693.77	171,718,150.32	158,767,999.72	122,779,489.08
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产			420,753.33	
流动资产合计	516,525,302.64	447,637,794.83	431,781,323.29	330,038,246.08
非流动资产：				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		121,067,766.18	8,000,000.00	150,493,566.18
投资性房地产				
固定资产	521,383,436.88	393,356,643.81	513,117,911.09	401,503,812.72
在建工程	84,310,062.83	53,384,131.89	85,655,405.71	37,503,077.43
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
无形资产	36,649,930.68	32,874,942.62	37,331,257.92	33,506,515.34
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	35,107,630.41	35,107,630.41	32,153,823.13	32,153,823.13
递延所得税资产	54,012.61		27,285.59	

其他非流动资产				
非流动资产合计	677,505,073.41	635,791,114.91	676,285,683.44	655,160,794.80
资产总计	1,194,030,376.05	1,083,428,909.74	1,108,067,006.73	985,199,040.88
流动负债：				
短期借款	398,955,061.39	334,955,061.39	399,000,000.00	335,000,000.00
应付票据	6,000,000.00	6,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
应付账款	62,288,469.74	43,110,750.67	58,807,941.38	40,960,845.63
预收款项	2,992,848.72		1,958,567.54	
应付职工薪酬	12,939,873.67	9,199,929.50	11,961,921.98	8,679,571.40
应交税费	-8,221,879.67	146,459.35	-8,466,737.34	250,187.29
其他应付款	20,828,983.06	19,618,519.06	2,697,306.21	1,652,493.69
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债			4,400.00	
流动负债合计	495,783,356.91	413,030,719.97	468,963,399.77	389,543,098.01
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款	5,400,000.00	5,400,000.00	5,400,000.00	5,400,000.00
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	990,000.00	990,000.00	990,000.00	990,000.00
非流动负债合计	6,390,000.00	6,390,000.00	6,390,000.00	6,390,000.00
负债合计	502,173,356.91	419,420,719.97	475,353,399.77	395,933,098.01
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	107,500,000.00	107,500,000.00	107,500,000.00	107,500,000.00
资本公积	241,691,006.82	241,795,722.89	241,691,007.27	241,795,722.89
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	101,234,836.17	101,234,836.17	101,234,836.17	101,234,836.17
一般风险准备				
未分配利润	241,431,176.15	213,477,630.71	166,820,190.35	138,735,383.81
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	691,857,019.14	664,008,189.77	617,246,033.79	589,265,942.87
少数股东权益			15,467,573.17	
所有者权益合计	691,857,019.14	664,008,189.77	632,713,606.96	589,265,942.87
负债和所有者权益总计	1,194,030,376.05	1,083,428,909.74	1,108,067,006.73	985,199,040.88

法定代表人：孙希民

财务负责人：曲平

财务主管：胡月贞

2、利润表

编制单位：山东民和牧业股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	588,139,625.83	388,438,424.28	409,958,076.42	235,183,427.81
其中：营业收入	588,139,625.83	388,438,424.28	409,958,076.42	235,183,427.81
二、营业总成本	502,944,504.80	304,163,267.54	441,271,796.31	271,873,200.50
其中：营业成本	460,197,572.81	273,890,510.85	407,773,095.56	247,630,363.46
营业税金及附加	47,724.44		6,201.07	
销售费用	8,656,358.89	4,625,097.22	6,979,607.60	3,902,319.66
管理费用	21,003,200.79	15,201,823.77	16,222,674.81	11,157,348.27
财务费用	11,768,020.13	9,395,998.47	9,958,201.68	9,168,323.84
资产减值损失	1,271,627.74	1,049,837.23	332,015.59	14,845.27
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	506,020.74	55,941.01	54,100.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	85,701,141.77	84,331,097.75	-31,259,619.89	-36,689,772.69
加：营业外收入	1,300,500.00	1,260,500.00	5,613,700.16	5,603,700.16
减：营业外支出	101,735.85	99,350.85	239,791.01	239,791.01
其中：非流动资产处置损失	64,235.85	61,850.85	13,285.11	13,285.11
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	86,899,905.92	85,492,246.90	-25,885,710.74	-31,325,863.54
减：所得税费用	127,293.74		191,092.07	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	86,772,612.18	85,492,246.90	-26,076,802.81	-31,325,863.54
归属于母公司所有者的净利润	85,360,985.80	85,492,246.90	-26,952,587.63	-31,325,863.54
少数股东损益	1,411,626.38		875,784.82	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.79		-0.25	
（二）稀释每股收益	0.79		-0.25	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	86,772,612.18	85,492,246.90	-26,076,802.81	-31,325,863.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	85,360,985.80	85,492,246.90	-26,952,587.63	-31,325,863.54
归属于少数股东的综合收益总额	1,411,626.38		875,784.82	

法定代表人：孙希民

财务负责人：曲平

财务主管：胡月贞

3、现金流量表

编制单位：山东民和牧业股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	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	612,749,855.33	361,482,028.26	420,765,517.83	220,721,851.25
收到的税费返还	7,901,755.78		3,907,888.14	
收到其他与经营活动有关的现金	1,903,660.74	21,176,453.52	3,079,033.05	1,138,674.21
经营活动现金流入小计	622,555,271.85	382,658,481.78	427,752,439.02	221,860,525.46
购买商品、接受劳务支付的现金	466,294,233.30	256,682,169.51	364,703,344.44	197,798,487.08
支付给职工以及为职工支付的现金	64,332,362.50	45,929,633.36	52,431,022.19	39,553,895.56
支付的各项税费	1,528,708.21	531,393.10	927,676.19	437,524.92
支付其他与经营活动有关的现金	18,309,963.45	9,808,435.05	16,418,796.99	7,993,726.12
经营活动现金流出小计	550,465,267.46	312,951,631.02	434,480,839.81	245,783,633.68
经营活动产生的现金流量净额	72,090,004.39	69,706,850.76	-6,728,400.79	-23,923,108.22
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		30,000,000.00		
取得投资收益收到的现金			54,100.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	24,014,908.58			
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	24,014,908.58	30,000,000.00	54,100.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	49,753,561.76	41,741,704.39	67,674,834.88	50,973,745.32
投资支付的现金		3,695,000.00	8,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	49,753,561.76	45,436,704.39	75,674,834.88	50,973,745.32
投资活动产生的现金流量净额	-25,738,653.18	-15,436,704.39	-75,620,734.88	-50,973,745.32
三、筹资活动产生的现金流量：				
取得借款收到的现金	293,597,240.19	253,597,240.19	296,000,000.00	256,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				

筹资活动现金流入小计	293,597,240.19	253,597,240.19	296,000,000.00	256,000,000.00
偿还债务支付的现金	293,642,178.80	253,642,178.80	254,000,000.00	214,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,227,242.03	20,372,270.58	10,580,835.64	9,530,612.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	315,869,420.83	274,014,449.38	264,580,835.64	223,530,612.00
筹资活动产生的现金流量净额	-22,272,180.64	-20,417,209.19	31,419,164.36	32,469,388.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	126,668.50	156,652.14	-133,798.26	
五、现金及现金等价物净增加额	24,205,839.07	34,009,589.32	-51,063,769.57	-42,427,465.54
加：期初现金及现金等价物余额	153,927,415.76	111,423,941.68	227,992,095.44	167,922,898.72
六、期末现金及现金等价物余额	178,133,254.83	145,433,531.00	176,928,325.87	125,495,433.18

法定代表人：孙希民

财务负责人：曲平

财务主管：胡月贞

4、合并所有者权益变动表

编制单位：山东民和牧业股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	107,500,000.00	241,691,007.27			101,234,836.17		166,820,190.35		15,467,573.17	632,713,606.96	107,500,000.00	241,691,007.27			99,114,268.73		124,486,211.80		10,532,390.00	583,323,877.80
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	107,500,000.00	241,691,007.27			101,234,836.17		166,820,190.35		15,467,573.17	632,713,606.96	107,500,000.00	241,691,007.27			99,114,268.73		124,486,211.80		10,532,390.00	583,323,877.80
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-0.45					74,610,985.80		-15,467,573.17	59,143,412.18				2,120,567.44		42,333,978.55		4,935,183.17	49,389,729.16	
（一）净利润							85,360,985.80		1,411,626.38	86,772,612.18						44,454,545.99		4,935,183.17	49,389,729.16	
（二）其他综合收益																				
上述（一）和（二）小计							85,360,985.80		1,411,626.38	86,772,612.18						44,454,545.99		4,935,183.17	49,389,729.16	
（三）所有者投入和减少资本		-0.45							-16,879,199.55	-16,879,200.00										
1. 所有者投入资本																				
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他		-0.45							-16,879,199.55	-16,879,200.00										
（四）利润分配							-10,750,000.00			-10,750,000.00				2,120,567.44		-2,120,567.44				

5、母公司所有者权益变动表

编制单位：山东民和牧业股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	107,500,000.00	241,795,722.89			101,234,836.17		138,735,383.81	589,265,942.87	107,500,000.00	241,795,722.89			99,114,268.73		119,650,276.87	568,060,268.49
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	107,500,000.00	241,795,722.89			101,234,836.17		138,735,383.81	589,265,942.87	107,500,000.00	241,795,722.89			99,114,268.73		119,650,276.87	568,060,268.49
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							74,742,246.90	74,742,246.90					2,120,567.44		19,085,106.94	21,205,674.38
（一）净利润							85,492,246.90	85,492,246.90							21,205,674.38	21,205,674.38
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							85,492,246.90	85,492,246.90							21,205,674.38	21,205,674.38
（三）所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
（四）利润分配							-10,750,000.00	-10,750,000.00					2,120,567.44		-2,120,567.44	
1. 提取盈余公积													2,120,567.44		-2,120,567.44	

2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,750,000.00	-10,750,000.00								
4. 其他																
（五）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
（六）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
（七）其他																
四、本期期末余额	107,500,000.00	241,795,722.89			101,234,836.17		213,477,630.71	664,008,189.77	107,500,000.00	241,795,722.89			101,234,836.17		138,735,383.81	589,265,942.87

法定代表人：孙希民

财务负责人：曲平

财务主管：胡月贞

山东民和牧业股份有限公司
2011 年半年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

1、历史沿革

1997 年 5 月 10 日, 山东民和牧业股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)由农业部山东蓬莱良种肉鸡示范场股份制改制后设立蓬莱民和牧业有限责任公司。2000 年 12 月 1 日, 本公司整体变更为山东民和牧业股份有限公司, 变更后股本总额 4,025 万元。2006 年 12 月 25 日经本公司 2006 年第三次临时股东大会决议通过, 本公司用经审计的 2005 年 12 月 31 日未分配利润向本公司全体股东每 10 股送 10 股, 共计送股 4,025 万股。送股完成后, 公司注册资本由 4,025 万元增至 8,050 万元, 总股本由 4,025 万股增至 8,050 万股。2008 年 5 月 9 日, 根据中国证券监督管理委员会证监许可【2008】547 号《关于核准山东民和牧业股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准, 本公司向社会公开发行人民币普通股(A 股) 2,700 万股(每股面值 1 元), 增加注册资本人民币 2,700 万元, 增资后股本总额 10,750 万元, 并依法变更了营业执照, 变更后的营业执照注册号为 370000228008450。

法定代表人: 孙希民

注册地址: 烟台蓬莱市西郊

注册资本: 10,750.00 万元

所属行业类型: 家禽饲养业

2、经营范围

种鸡饲养、种蛋、鸡苗销售; 饲料、饲料添加剂预混料生产; 商品鸡饲养; 兽药销售; 玉米收购; 肉鸡加工、销售; 经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业生产、科研所需机械设备及技术的进口业务; 经营进料加工和“三来一补”业务; 有机肥、生物有机肥的生产和销售(以上需许可凭许可证经营)、粪污沼气发电项目(不含电力供应营业经营)。

主要产品: 鸡苗、饲料、鸡肉制品、电力、有机肥等。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司财务状况及经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

2、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

3、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1)同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2)非同一控制下的企业合并中，购买方在购买日按照《企业会计准则第 20 号—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

母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，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：

- 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。

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

(2) 合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以纳入合并范围的各子公司的个别财务报表为基础，根据其他相关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵消母公司与子公司、子公司与子公司之间发生内部交易对合并报表的影响编制。

(3) 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

(4) 超额亏损的处理

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额时，如果子公司章程或协议规定少数股东有义务承担，并且少数股东有能力予以弥补的，该超额亏损冲减该少数股东权益。否则该超额亏损均冲减母公司所有者权益，该子公司在以后期间实现的利润，在弥补了由母公司所有者权益所承担的属于少数股东损失之前，全部归属于母公司所有者权益。

(5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。现金等价物通常包括三个月内到期的债券投资等。

6、外币业务和外币报表折算

本公司外币经济业务采用交易发生日的即期汇率折算。在资产负债表日，本公司对外币货币性项目因结算或采用资产负债表日的即期汇率折算而产生的汇兑差额，计入当期损益，同时调增或调减外币货币性项目的记账本位币金额；以历史成本计量的外币非货币性项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

7、金融工具的确认和计量

(1) 金融资产和金融负债的确认依据为：本公司已经成为金融工具合同的一方。

(2) 金融资产和金融负债的分类方法：

金融资产在初始确认时划分为四类：交易性金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为两类：交易性金融负债和其他金融负债。

(3) 金融资产或金融负债的初始计量：交易性金融资产及金融负债按照公允价值进行计量；其他类别的金融资产或金融负债，按公允价值及相关的交易成本计量。

(4) 金融资产和金融负债的后续计量：交易性金融资产及金融负债按照公允价值进行计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期权益。其他金融负债按摊余成本进行后续计量。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(5) 金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

本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。各类金融资产减值准备计提方法如下：

持有至到期投资

年末单独对其进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备，计入当期损益。如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值准备予以转回，计入当期损益；但是，该转回的账面价值不应当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。

可供出售金融资产

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

8、应收款项

(1) 坏账确认标准为：本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 本公司坏账准备的计提方法：

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据 本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
[组合 1] 采用账龄分析法计提坏账准备的组合	应收账款账龄
[组合 2] 采用不计提坏账准备的组合	职工备用金借款、应收出口退税和公司与控股子公司以及子公司之间发生的应收款项

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法 按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
[组合 1] 采用账龄分析法计提坏账准备的组合	采用账龄分析法
[组合 2] 采用不计提坏账准备的组合	不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内(含 1 年)	5%	5%
1-2 年(含 2 年)	10%	10%

2-3 年(含 3 年)	20%	20%
3-4 年(含 4 年)	40%	40%
4-5 年(含 5 年)	80%	80%
5 年以上	100%	100%

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项 本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项,单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。

(3) 坏账准备的转回

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

9、存货

依据《企业会计准则第 1 号—存货》的相关规定和公司生产经营模式,公司制定了以下存货核算方法。

(1) 存货分类:

本公司存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、产成品、消耗性生物资产、低值易耗品等。消耗性生物资产分为幼雏及育肥雏、存栏种鸡、库存种蛋、商品鸡。

(2) 存货取得和发出的计价方法:

① 购入原材料按照实际成本入账,发出时按加权平均法计价。

② 消耗性生物资产分为幼雏及育肥雏、存栏种鸡、库存种蛋、商品鸡。

父母代种鸡分两个阶段核算,即幼雏及育肥雏阶段(周期 22 周)、产蛋阶段(周期 47 周)。父母代种鸡饲料过程中耗用的饲料均为公司饲料厂自产。

幼雏及育肥雏成本主要包括:外购父母代种鸡苗成本、耗料、鸡舍等折旧、工资性薪酬等。外购父母代种鸡苗成本按实际发生成本记入育雏及育肥雏,耗料按实际耗用量和饲料厂生产饲料的成本单价结转记入育雏及育肥雏,折旧按公司制定的统一折旧政策将育雏及育肥雏种鸡场折旧记入育雏及育肥雏,工资性薪酬按实际发生额记入育雏及育肥雏。父母代种鸡饲养到第 22 周末,进入产蛋阶段,原归集在育雏及育肥雏科目的成

本一次性转入存栏种鸡科目核算，并在产蛋期间平均摊销记入当期库存种蛋和鸡苗成本中。

在产蛋阶段发生的耗料、鸡舍等折旧、工资性薪酬等费用按上述核算方法记入当期种蛋及鸡苗成本。

年末幼雏及育肥雏科目核算的是尚在幼雏及育肥雏阶段饲养的父母代种鸡，年末存栏种鸡科目核算的是当期正在产蛋的父母代种鸡。

公司存栏种鸡产出的种蛋 5 天内上孵，经 3 周孵化产出鸡苗，产出的鸡苗在 48 小时内对外销售或自养，年末未上孵和在孵的种蛋记入库存种蛋。

孵化阶段（周期 3 周）发生的折旧、工资性薪酬等费用按实际发生额记入当期鸡苗成本。

③库存种蛋的核算

平时对存栏种鸡产出的种蛋不进行核算，幼雏及育肥雏摊销的成本和产蛋阶段发生的成本直接记入鸡苗销售成本，期末计算全年幼雏及育肥雏摊销的总成本和产蛋阶段发生的总成本并根据全年产蛋总数计算种蛋成本单价，同时对未上孵和在孵的种蛋进行盘点，并根据盘点实际数量和计算的种蛋成本单价计算年末库存种蛋成本，记入库存种蛋科目。

④商品鸡的成本包括鸡苗成本、养殖过程中发生的耗料、鸡舍等折旧、工资性薪酬等费用按实际发生额记入商品鸡，年末商品鸡科目核算的是尚在饲养期间的肉鸡。

⑤低值易耗品按五五摊销法摊销。

（3）存货的年末计价

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值时计提存货跌价准备，计入当期损益。存货跌价准备按单个存货项目计提。

10、长期投资

（1）初始计量，企业合并形成的长期股权投资，应当按照下列规定确定其初始投资成本：

①同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以

及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②非同一控制下的企业合并中，购买方在购买日按照《企业会计准则第 20 号—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

③除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、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，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；

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

C、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外；

D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；

E、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及收益确定方法

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。投资企业确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

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。

投资企业对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，对长期投资的账面价值进行逐项检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化导致其可回收金额低于投资的账面价值，计提减值准备，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

长期投资减值准备按个别投资项目计提。

11、投资性房地产的确认和计量

(1) 本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ① 已出租的土地使用权；
- ② 持有并准备增值后转让的土地使用权；
- ③ 已出租的建筑物。

(2) 本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

① 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；

② 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；

③ 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量

本公司的投资性房地产采用成本模式计量。

采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折

旧或进行摊销。

本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

12、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产和确认标准

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计期间，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

(2) 固定资产计价

固定资产按照实际成本进行初始计量。

(3) 固定资产折旧

本公司固定资产折旧按原值扣除其预计净残值和减值准备后，按预计使用寿命采用年限平均法计提。固定资产使用年限及折旧率如下表：

固定资产类别	使用年限	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20-35	5.00	2.71-4.75
机器设备	5-20	5.00	4.75-19.00
运输设备	5-10	5.00	9.50-19.00
其他设备	5	5.00	19.00

(4) 固定资产的后续支出

固定资产的后续支出是固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。对具有延长固定资产的使用寿命、使产品的质量实质性提高、使产品成本实质性降低三者之一的情况，并使可能流入公司的经济利益超过了原先的估计发生的后续支出，计入固定资产账面价值，增计金额不超过该固定资产的可收回金额。否则在发生时确认为损益。

(5) 固定资产减值准备的确认标准及计提方法

本公司在每会计年度终了，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，将可收回金额低

于其账面价值的差额作为固定资产减值准备。固定资产减值准备按单项资产计提。已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

13、在建工程

在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本，支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。尚未办理竣工决算的，从在建工程达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等暂估转入固定资产，按照同类固定资产的折旧政策计提折旧，并停止利息资本化。

14、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，计入发生当期的损益。

(2) 购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(3) 资本化率的确定方法

资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

所占用一般借款的资本化率=所占用一般借款加权平均利率=所占用一般借款当期实际发生的利息之和÷所占用一般借款本金加权平均数。

所占用一般借款本金加权平均数=Σ(所占用每笔一般借款本金×每笔一般借款在当期所占用的天数/当期天数)

15、生物资产

(1) 生物资产的分类

本公司生物资产全部为消耗性生物资产。

(2) 生物资产的计量：见本附注四中 9。

(3) 生物资产的减值准备

本公司于每年年度终了对消耗性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备，并确认为当期损失。上述可变现净值，按照《企业会计准则第 1 号—存货》和《企业会计准则第 8 号—资产减值》确定。

16、无形资产

(1) 无形资产计价

本公司对购入或按法律程序申请取得的无形资产，按实际支付金额（包括买价、手续费、律师费、注册费等相关费用）入账；对接受投资转入的无形资产，按合同约定或评估确认的价值入账。购买无形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，无形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，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

(2) 无形资产后续计量

对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益或相关的资产价值；对使用寿命不确定的无形资产不摊销，在资产负债表日进行减值测试；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

(3) 无形资产减值准备

如果无形资产将来为企业创造的经济利益还不足以补偿无形资产成本（摊余成本），则无形资产的账面价值超过其可回收金额的部分确认为无形资产的减值准备。无形资产可回收金额指以下两项金额中的较大者：

①无形资产销售净价，即销售价格减去因出售所发生的律师费和其他相关税费的余额；

②预期从无形资产的持续使用和使用年限结束时的处置中产生的预计现金流量的

现值。

无形资产减值准备按单项项目计提。

17、长期待摊费用

长期待摊费用包括固定资产大修理支出、租入固定资产的改良支出等。本公司除购建固定资产外所有在筹建期间内发生的费用，在开始生产经营的当月起一次转入开始生产经营当月的损益；固定资产大修理支出，在大修理间隔期内平均摊销；租入固定资产改良支出，在租赁使用年限与租赁资产尚可使用年限孰短的期限内平均摊销；其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

18、预计负债

本公司预计负债确认原则：在对外担保、未决诉讼或仲裁、亏损合同等或有事项同时符合以下条件的，确认为预计负债：

- (1)该义务是企业承担的现时义务；
- (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。

本公司预计负债计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

19、收入

(1)本公司的收入主要为商品销售收入，商品销售收入确认的基本原则为：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②本公司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控制；
- ③收入的金额能够可靠的计量；
- ④相关的经济利益能够流入本公司；
- ⑤相关的成本能够可靠的计量。

(2) 提供劳务收入

本公司按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

本公司在资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总

成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

(3) 让渡资产使用权

在与交易相关的经济利益能够流入本公司，收入金额能够可靠计量时确认收入。

本公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

20、政府补助

本公司将能够满足政府补助所附条件并且能够收到时确认为政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量，政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益有关的政府补助，分别以下情况处理：

(1)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。

(2)用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

21、所得税

本公司所得税采用资产负债表债务法核算。

本公司在计算确定当期所得税（即当期应交所得税）以及递延税项（递延所得税费用或收益）的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用（或收益），但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

递延税项是由于财务报表中资产及负债的账面金额与其用于计算应税利润的相应税基之间的差额所产生的预期应付或可收回税款。递延税项采用资产负债表负债法核算。

资产负债表日，本公司按照暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债、递延所得税资产以及相应的递延所得税费用（或收益）。一般情况下，所有应税暂时性差异产生的递延所得税负债均予确认，而递延所得税资产则只能在未来应纳

税利润足以用作抵销暂时性差异的限度内，才予以确认。如果暂时性差异是由商誉，或在某一既不影响纳税利润、也不影响会计利润的交易（除了实际合并）中的其它资产和负债的初始确认下产生的，则该递延所得税资产及负债则不予确认。

对合营公司及联营公司投资，以及在合营公司的权益产生的应税暂时性差异则确认为递延所得税负债，但本公司能够控制这些暂时性差异的转回，而且暂时性差异在可预见的将来很可能不会转回的情况则属例外。

本公司在每一资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行核查，并且在未来不再很可能有足够纳税所得以转回部份或全部递延所得税资产时，按不能转回的部份扣减递延所得税资产。

递延所得税是以预期于相关资产实现或相关负债清偿当期所使用的所得税率计算。递延所得税通常会会计入损益，除非其与直接计入权益的项目有关，在这种情况下，递延所得税也会作为权益项目处理。

递延所得税资产及负债只有在与它们相关的所得税是由同一个税务机构征收，并且本公司打算以净额结算其当期所得税资产及负债时才互相抵销。

22、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本报告期无主要会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本报告期无主要会计估计变更事项。

23、前期会计差错更正

本报告期无前期会计差错更正事项。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%或13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应纳税额的5%计缴。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。

教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
所得税	按应纳税所得额的25%计缴。

2、税收优惠及批文

(1) 增值税

①根据《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》规定，公司鸡苗、种蛋产品为初级农产品，免征增值税。

② 饲料产品

依据国税函【2004】884号文件《国家税务总局关于取消饲料产品免征增值税审批程序后加强后续管理的通知》的规定，符合免税条件的饲料生产企业，取得有计量认证资质的饲料质量检测机构出具的饲料产品合格证后可享受免征增值税优惠政策。报告期内本公司已取得饲料产品合格证。

③鸡肉制品一生食为农副产品，依据财税字【1994】第004号《财政部、国家税务总局关于调整农业产品增值税税率和若干项目征免增值税的通知》，增值税税率为13%。

④根据《财政部、国家税务总局关于有机肥产品免征增值税的通知》（财税[2008]56号）和《国家税务总局关于有机肥产品免征增值税问题的批复》（国税函[2008]1020号）文件规定，自2008年6月1日起，纳税人生产销售和批发、零售有机肥产品免征增值税。子公司山东民和生物科技有限公司从事生产销售有机肥料符合免征增值税条件，已报蓬莱市国家税务局批复。

(2) 企业所得税

①依据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条规定，本公司从事家禽饲养、农产品初加工项目的所得，免征企业所得税。

②根据财税【2008】149号“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”，子公司蓬莱民和食品有限公司的部分产品属于《享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）》，根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的规定，享受免征企业所得税优惠政策。

③根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第(三)项规定，从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，可以免征、减征企业所得税。《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十八条规定，企业所得税法第二十七条第(三)项所称符合条件的环境保护、节能节水项目，包括公共污水处理、公共垃圾处理、沼气综合利用、

节能减排技术改造、海水淡化等。企业从事前款规定的符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税的规定，子公司山东民和生物科技有限公司经营项目符合“三免三减半”减免税优惠，已向蓬莱市国家税务局备案登记。2011年为免征企业所得税第三年。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
蓬莱民和食品有限公司	全资子公司	蓬莱市司家庄村西	生产销售	2,706.21	养殖加工优良种禽、种蛋及鸡肉制品	3,693.12	3,693.12
山东民和进出口有限公司	全资子公司	蓬莱市司家庄村西	出口贸易	600.00	货物进出口、技术进出口、批发零售饲料产品	600.00	600.00
山东民和生物科技有限公司	全资子公司	蓬莱市司家庄村西	生产销售	2,000.00	粪污沼气发电；生产销售：生物有机肥	7,813.66	7,813.66
子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额	
蓬莱民和食品有限公司	100.00	100.00	是				
山东民和进出口有限公司	100.00	100.00	是				
山东民和生物科技有限公司	100.00	100.00	是				

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

无。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无。

3、合并范围发生变更的说明

2011 年 5 月 15 日，本公司同北京富润永祥创业投资中心签订《股权转让协议书》，本公司将拥有的北京民和农业投资有限公司 100%的股权，作价 5005.59 万元转让给北京富润永祥创业投资中心。本公司于 2011 年 6 月 9 日、2011 年 6 月 13 日分别收到股权转让款 2000 万元和 1000 万元，其余款项在 2011 年 9 月 30 日前一次性结清。转让后，本公司对北京民和农业投资有限公司不再拥有控制权，故自 2011 年 5 月起不再纳入合并财务报表范围。

4、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无。

(2) 本期不再纳入合并范围的公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
北京民和农业投资有限公司	49,334,820.27	-721,120.74

七、财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			74,038.17			53,308.69
人民币			74,038.17			53,308.69
银行存款：			178,059,216.66			152,578,881.07
人民币			172,339,052.07			145,492,328.38
美元	358,206.97	6.47	2,318,335.50	1,080.57	6.62	7,156.29
港币				1,655,874.18	0.85	1,409,033.01
欧元	363,396.69	9.36	3,401,829.09	643,883.82	8.81	5,670,363.39
其他货币资金：						1,295,226.00
人民币						1,295,226.00
合计			178,133,254.83			153,927,415.76

货币资金期末余额中不存在冻结、抵押、对变现有限制或存放境外或存放潜在回收风险的款项。

2、应收账款

(1)应收账款按种类列示

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按信用风险组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1:采用账龄分析法计提坏账准备的组合	38,516,075.57	100.00	1,925,873.70	5.00	33,952,624.27	100.00	1,697,631.21	5.00
组合 2:采用不计提坏账准备的组合								
小计	38,516,075.57	100.00	1,925,873.70	5.00	33,952,624.27	100.00	1,697,631.21	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	38,516,075.57	100.00	1,925,873.70	5.00	33,952,624.27	100.00	1,697,631.21	5.00

注：账面余额中的比例按期末该类应收账款除以应收账款余额合计数计算，坏账准备比例按该类应收账款期末已计提坏账准备除以期末该类应收账款余额计算。

(2)按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	38,514,677.07	100.00	1,925,733.85	33,952,624.27	100.00	1,697,631.21
1 至 2 年	1,398.50	0.00	139.85			
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	38,516,075.57	100.00	1,925,873.70	33,952,624.27	100.00	1,697,631.21

(3)公司无前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(4)本报告期无核销的应收账款。

(5)期末应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(6)应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
1.山东电力集团公司烟台供电公司	非关联方	6,990,800.28	1 年以内	18.15
2.香港御奉行	非关联方	3,624,697.85	1 年以内	9.41
3.青岛新快进出口有限公司	非关联方	2,063,988.35	1 年以内	5.36
4.铭基食品有限公司	非关联方	2,014,084.80	1 年以内	5.23
5.烟台爱思克食品有限公司	非关联方	1,819,270.00	1 年以内	4.72
合计		16,512,841.28		42.87

3、预付账款

(1)预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	23,720,079.85	39.56	62,833,850.06	76.16
1 至 2 年	18,351,854.72	30.60	17,832,314.14	21.61
2 至 3 年	16,661,957.84	27.79	1,678,306.89	2.03
3 年以上	1,233,156.09	2.05	163,817.00	0.20
合计	59,967,048.50	100.00	82,508,288.09	100.00

(2)预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
1.法国 E-CAT 公司	非关联方	9,400,843.78	2010-2011 年	预付孵化设备款
2.烟台科宝博洛尼厨卫家具有限公司	非关联方	6,497,298.05	2010-2011 年	预付厨卫家具款
3.意大利 VALLI S.P.A 公司	非关联方	4,994,294.37	2011 年	预付笼养设备款
4.保定欣达制冷空调工程公司	非关联方	3,935,945.05	2010 年	预付设备款
5.王有辉	非关联方	3,914,363.21	2010 年	预付工程款
合计		28,742,744.46		

(3)期末预付账款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况。

4、其他应收款

(1)其他应收款按种类列示

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按信用风险组合计提坏账准备的其他应收款								
1. 采用账龄分析法计提坏账准备的组	20,800,109.34	89.37	1,133,143.01	5.45	360,416.01	9.03	89,757.76	24.90

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合								
2. 采用不计提坏账准备的组合	2,474,137.34	10.63			3,631,215.08	90.97		
小计	23,274,246.68	100.00	1,133,143.01	4.87	3,991,631.09	100.00	89,757.76	2.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	23,274,246.68	100.00	1,133,143.01	4.87	3,991,631.09	100.00	89,757.76	2.25

注：账面余额中的比例按期末该类其他应收款除以其他应收款合计数计算，坏账准备比例按该类其他应收款期末已计提坏账准备除以期末该类其他应收款金额计算。

(2)其他应收款按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	23,099,709.56	99.25	3,804,756.50	95.32
1 至 2 年			3,673.29	0.09
2 至 3 年			138,721.21	3.48
3 至 4 年	121,121.21	0.52		
4 至 5 年				
5 年以上	53,415.91	0.23	44,480.09	1.11
合计	23,274,246.68	100.00	3,991,631.09	100.00

(3)按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	20,625,572.22	99.16	1,031,278.62	173,541.42	48.15	17,166.10
1 至 2 年				3,673.29	1.02	367.33
2 至 3 年				138,721.21	38.49	27,744.24
3 至 4 年	121,121.21	0.58	48,448.48			
4 至 5 年						
5 年以上	53,415.91	0.26	53,415.91	44,480.09	12.34	44,480.09
合计	20,800,109.34	100.00	1,133,143.01	360,416.01	100.00	89,757.76

(4)本期无核销的其他应收款。

(5)期末其他应收款中无持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(6)其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)

1.北京富润永祥创业投资中心	非关联方	20,055,941.01	1 年以内	86.17
2.应收出口退税	非关联方	2,474,137.34	1 年以内	10.63
3.个人养老金	非关联方	434,708.73	1 年以内	1.87
4.比利时 PETERSIME 公司	非关联方	112,156.44	1 年以内	0.48
5.中国畜牧业协会	非关联方	95,000.00	3-4 年	0.41
合计		23,171,943.52		99.56

5、存货

(1)存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	67,110,936.20		67,110,936.20	33,820,222.31		33,820,222.31
在产品	1,125.00		1,125.00	187,068.09		187,068.09
库存商品	39,700,495.43		39,700,495.43	26,553,914.77		26,553,914.77
消耗性生物资产	109,034,542.90		109,034,542.90	89,869,315.29		89,869,315.29
其中：存栏种鸡	45,255,080.12		45,255,080.12	46,618,710.71		46,618,710.71
库存种蛋	17,124,673.28		17,124,673.28	19,960,693.76		19,960,693.76
幼雏及育肥雏	33,681,917.42		33,681,917.42	19,840,542.19		19,840,542.19
商品鸡育成	12,972,872.08		12,972,872.08	3,449,368.63		3,449,368.63
发出商品	263,586.25		263,586.25	1,708,090.55		1,708,090.55
低值易耗品	3,583,007.99		3,583,007.99	6,629,388.71		6,629,388.71
合计	219,693,693.77		219,693,693.77	158,767,999.72		158,767,999.72

(2)截止 2011 年 6 月 30 日，本公司存货无成本高于可变现净值的情况。

(3)截止 2011 年 6 月 30 日，本公司存货无用于抵押、担保的情况。

6、其他流动资产

项目	期末数	期初数
待摊费用		314,774.20
投资保证金		105,979.13
其他		
合计		420,753.33

7、长期股权投资

长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资				

对联营企业投资				
其他股权投资	8,000,000.00		8,000,000.00	
减：长期股权投资减值准备				
合计	8,000,000.00		8,000,000.00	

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	687,288,400.54	32,478,415.16	1,752,930.85	718,013,884.85
其中：房屋及建筑物	399,614,854.18	13,248,429.92	41,207.07	412,822,077.03
机器设备	254,750,724.52	14,727,207.85	95,777.02	269,382,155.35
运输工具	20,556,659.16	1,525,816.98	1,560,200.76	20,522,275.38
其他	12,366,162.68	2,976,960.41	55,746.00	15,287,377.09
二、累计折旧合计：	174,170,489.45	22,776,444.49	316,485.97	196,630,447.97
其中：房屋及建筑物	76,294,014.62	9,709,082.22	8,199.75	85,994,897.09
机器设备	80,651,925.77	10,654,539.91	65,231.35	91,241,234.33
运输工具	10,456,093.64	1,531,559.76	228,231.10	11,759,422.30
其他	6,768,455.42	881,262.60	14,823.77	7,634,894.25
三、固定资产账面净值合计	513,117,911.09	9,701,970.67	1,436,444.88	521,383,436.88
其中：房屋及建筑物	323,320,839.56	3,539,347.70	33,007.32	326,827,179.94
机器设备	174,098,798.75	4,072,667.94	30,545.67	178,140,921.02
运输工具	10,100,565.52	-5,742.78	1,331,969.66	8,762,853.08
其他	5,597,707.26	2,095,697.81	40,922.23	7,652,482.84
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
其他				
五、固定资产账面价值合计	513,117,911.09	9,701,970.67	1,436,444.88	521,383,436.88
其中：房屋及建筑物	323,320,839.56	3,539,347.70	33,007.32	326,827,179.94
机器设备	174,098,798.75	4,072,667.94	30,545.67	178,140,921.02
运输工具	10,100,565.52	-5,742.78	1,331,969.66	8,762,853.08
其他	5,597,707.26	2,095,697.81	40,922.23	7,652,482.84

注：本期折旧额为 22,776,444.49 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 22,127,075.86 元。

(2) 所有权受到限制的固定资产

资产名称	原值	净值	抵押银行	抵押金额
一分场	2,424,543.66	2,320,738.44	农业银行蓬莱支行	连同土地抵押 4502 万元
五分场	2,936,264.68	2,435,788.18	农业银行蓬莱支行	
八分场	10,243,144.68	5,246,813.52	农业银行蓬莱支行	
总公司	5,250,812.16	3,338,250.76	农业银行蓬莱支行	
十二场	4,169,854.45	3,185,717.94	农业银行蓬莱支行	

七分场	4,385,832.85	3,248,414.48	蓬莱市财政局	连同土地抵押 540 万元
九分场	4,684,960.16	3,031,278.54	农业银行蓬莱支行	连同土地抵押 3570 万元
十分场	3,871,333.18	2,525,588.78	农业银行蓬莱支行	
十六场	2,346,963.67	1,680,518.76	农业银行蓬莱支行	
基地办公区	4,646,347.74	3,875,995.65	农业银行蓬莱支行	
基地生活区	232,744.68	171,940.18	农业银行蓬莱支行	
二十场	2,383,866.00	1,735,817.94	农业银行蓬莱支行	
基地六区	12,962,825.21	9,180,612.99	恒丰银行蓬莱支行	连同土地抵押 1700 万元
饲料厂	14,124,428.60	8,735,477.19	恒丰银行蓬莱支行	连同土地抵押 2000 万元
孵化一厂	6,282,151.43	5,399,109.65	恒丰银行蓬莱支行	
基地九区	6,093,127.22	4,625,751.26	恒丰银行蓬莱支行	连同土地抵押 5000 万元
基地一区	8,038,368.85	5,921,511.02	农业发展银行蓬莱支行	
基地二区	11,900,153.32	8,222,526.50	农业发展银行蓬莱支行	
基地三区	7,947,807.11	6,116,613.24	农业发展银行蓬莱支行	
基地四区	5,673,824.32	5,031,827.74	农业发展银行蓬莱支行	连同土地抵押 3500 万元
基地五区	1,440,732.62	1,150,153.18	农业发展银行蓬莱支行	
基地七区	10,741,281.36	9,276,131.77	农业银行蓬莱支行	连同土地抵押 1600 万元
民和食品东院	23,346,728.07	13,398,794.70	恒丰银行蓬莱支行	连同土地抵押 2500 万元
民和食品西院	8,064,024.24	6,633,113.73	蓬莱农村信用合作联社 登州信用社	连同土地抵押 2300 万元
合计	164,192,120.26	116,488,486.14		

- (3) 期末无暂时闲置的固定资产。
- (4) 期末无通过融资租赁租入的固定资产。
- (5) 期末无通过经营租赁租出的固定资产。
- (6) 期末无持有待售的固定资产。

9、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面净值	账面余额	跌价准备	账面净值
鸡场投建及扩建	15,904,906.85		15,904,906.85	7,768,954.82		7,768,954.82
孵化厂扩建	22,510,035.95		22,510,035.95	22,389,988.39		22,389,988.39
员工宿舍	14,992,992.17		14,992,992.17	6,810,436.57		6,810,436.57
冷库	6,970,909.09		6,970,909.09	27,743,236.77		27,743,236.77
水库	11,132,387.17		11,132,387.17	10,463,405.33		10,463,405.33
发电厂项目	6,854,525.37		6,854,525.37	5,775,112.48		5,775,112.48
零星工程	5,944,306.23		5,944,306.23	4,704,271.35		4,704,271.35
合计	84,310,062.83		84,310,062.83	85,655,405.71		85,655,405.71

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少
鸡场投建及扩建	30,000,000.00	7,768,954.82	8,135,952.03		

孵化厂扩建	30,000,000.00	22,389,988.39	120,047.56		
员工宿舍	20,000,000.00	6,810,436.57	8,182,555.60		
冷库	30,000,000.00	27,743,236.77	1,354,748.18	22,127,075.86	
水库	15,000,000.00	10,463,405.33	668,981.84		
合计	125,000,000.00	75,176,021.88	18,462,285.21	22,127,075.86	

续:

项目名称	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
鸡场投建及扩建	53.02	53.02%				自筹、募投	15,904,906.85
孵化厂扩建	75.03	75.03%				自筹、募投	22,510,035.95
员工宿舍	74.96	74.96%				自筹	14,992,992.17
冷库	96.99	96.99%				自筹	6,970,909.09
水库	74.22	74.22%				自筹	11,132,387.17
合计							71,511,231.23

(3)期末在建工程不存在减值情况。

10、无形资产

(1)无形资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	52,545,945.06			52,545,945.06
土地	52,151,025.06			52,151,025.06
软件	394,920.00			394,920.00
二、累计摊销合计	15,214,687.14	681,327.24		15,896,014.38
土地	15,187,658.79	661,581.24		15,849,240.03
软件	27,028.35	19,746.00		46,774.35
三、无形资产账面净值合计	37,331,257.92	-681,327.24		36,649,930.68
土地	36,963,366.27	-661,581.24		36,301,785.03
软件	367,891.65	-19,746.00		348,145.65
四、减值准备合计				
土地				
软件				
五、无形资产账面价值合计	37,331,257.92	-681,327.24		36,649,930.68
土地	36,963,366.27	-661,581.24		36,301,785.03
软件	367,891.65	-19,746.00		348,145.65

(2)公司无开发项目支出。

(3)所有权受到限制的无形资产

资产名称	原值	净值	抵押银行	抵押金额
一分场	1,152,005.00	874,003.73	农业银行蓬莱支行	连同房屋抵押 4502 万元
五分场	1,133,844.00	193,698.35	农业银行蓬莱支行	
八分场	2,806,162.80	2,057,822.62	农业银行蓬莱支行	

总公司	1,467,695.00	1,113,511.73	农业银行蓬莱支行	
十二场	2,886,240.00	2,116,576.00	农业银行蓬莱支行	
七分场	1,991,805.00	1,460,656.76	蓬莱市财政局	连同房屋抵押 540 万元
九、十分场	6,277,908.00	4,603,799.20	农业银行蓬莱支行	
十六场	740,717.64	599,981.26	农业银行蓬莱支行	
基地办公区	294,860.25	238,836.98	农业银行蓬莱支行	连同房屋抵押 3570 万元
基地生活区	67,627.28	54,778.20	农业银行蓬莱支行	
二十场	926,949.91	750,829.26	农业银行蓬莱支行	
基地六区	2,220,372.35	1,794,599.58	恒丰银行蓬莱支行	连同房屋抵押 1700 万元
饲料厂	1,234,880.00	936,879.39	恒丰银行蓬莱支行	
孵化一厂	600,400.00	102,568.17	恒丰银行蓬莱支行	连同房屋抵押 2000 万元
基地九区	2,384,697.07	1,931,604.39	恒丰银行蓬莱支行	
基地一区	1,966,765.61	1,586,524.39	农业发展银行蓬莱支行	
基地二区	2,066,577.08	1,667,038.61	农业发展银行蓬莱支行	连同房屋抵押 5000 万元
基地三区	2,158,394.50	1,741,105.10	农业发展银行蓬莱支行	
基地四区	2,181,285.41	1,759,570.02	农业发展银行蓬莱支行	连同房屋抵押 3500 万元
基地五区	2,571,039.94	2,073,972.05	农业发展银行蓬莱支行	
基地七区	2,051,042.63	1,661,344.74	农业银行蓬莱支行	连同房屋抵押 1600 万元
民和食品东院	2,918,160.00	2,336,604.48	恒丰银行蓬莱支行	连同房屋抵押 2500 万元
民和食品西院	1,785,579.36	1,438,383.58	蓬莱农村信用合作联社登州信用社	连同房屋抵押 2300 万元
合计	43,885,008.83	33,094,688.59		

11、长期待摊费用

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
第三生产区公用路面	2,246,904.32		198,071.76		2,048,832.56	
租赁土地款	4,168,330.45	4,215,870.20	291,458.40		8,092,742.25	
种鸡场房产及构筑物	25,738,588.36		772,532.76		24,966,055.60	
合计	32,153,823.13	4,215,870.20	1,262,062.92		35,107,630.41	

12、递延所得税资产

(1)已确认的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	54,012.61	216,050.42	27,285.59	109,142.35
无形资产减值准备				
专项储备-安全费用				
合计	54,012.61	216,050.42	27,285.59	109,142.35

(2)未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异-坏账准备	2,842,966.29	1,678,246.62

可抵扣亏损		
合计	2,842,966.29	1,678,246.62

暂时性差异未确认递延所得税资产的原因为：本公司及子公司享受企业所得税免税政策。

13、资产减值准备明细

项目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	1,787,388.97	1,271,627.74			3,059,016.71
二、存货跌价准备					
三、固定资产减值准备					
四、工程物资减值准备					
五、在建工程减值准备					
六、无形资产减值准备					
合计	1,787,388.97	1,271,627.74			3,059,016.71

14、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末数	期初数
质押借款	45,000,000.00	45,000,000.00
抵押借款	249,000,000.00	242,000,000.00
保证借款	104,955,061.39	83,000,000.00
信用借款		29,000,000.00
合计	398,955,061.39	399,000,000.00

(2) 期末无已到期未偿还的短期借款

15、应付票据

项目	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	6,000,000.00	3,000,000.00
合计	6,000,000.00	3,000,000.00

16、应付账款

(1) 应付账款分类

项目	期末数	期初数
一年以内	54,159,037.23	50,232,838.93
一年以上	8,129,432.51	8,575,102.45
合计	62,288,469.74	58,807,941.38

(2) 期末无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或关联方款项

17、预收账款

(1)预收账款分类

项目	期末数	期初数
一年以内	2,985,070.37	1,958,567.54
一年以上	7,778.35	
合计	2,992,848.72	1,958,567.54

(2) 期末无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或关联方款项

18、应付职工薪酬

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,094,700.11	61,119,452.95	60,456,859.20	10,757,293.86
二、职工福利费		1,896,984.24	1,896,984.24	
三、社会保险费	7,158.13	2,629,174.90	2,644,252.28	-7,919.25
四、住房公积金		642,075.50	669,016.50	-26,941.00
五、工会经费		100,000.00	100,000.00	
六、职工教育费	1,860,063.74	416,096.32	58,720.00	2,217,440.06
合计	11,961,921.98	66,803,783.91	65,825,832.22	12,939,873.67

注:本公司职工工资当月计提在下月实际发放,应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额:无。

19、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	-8,877,259.79	-9,083,153.09
消费税		
营业税		
企业所得税	151,139.50	209,272.29
个人所得税	-82,046.81	29,617.74
城市维护建设税	7,894.67	16,420.23
教育附加	5,639.05	11,728.74
土地使用税	286,276.41	87,960.41
房产税	247,106.82	212,301.86
其他	12,707.08	28,421.58
印花税	26,663.40	20,692.90
合计	-8,221,879.67	-8,466,737.34

注:其他项为支付工程款时代扣的税金。

20、其他应付款

项目	期末数	期初数
1 年以内	19,547,391.06	1,448,764.21
1 年以上	1,281,592.00	1,248,542.00
合计	20,828,983.06	2,697,306.21

期末无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或关联方款项情况。

21、长期应付款

单位	期末数	期初数
蓬莱市财政局	5,400,000.00	5,400,000.00

22、其他非流动负债

项目	期末数	期初数
土地及基础设施补贴	990,000.00	990,000.00

23、股本

项目	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	107,500,000.00						107,500,000.00

24、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本(股本)溢价	241,710,728.42		0.45	241,710,727.97
其他资本公积	-19,721.15			-19,721.15
合计	241,691,007.27		0.45	241,691,006.82

25、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	35,577,196.53			35,577,196.53
任意盈余公积	65,657,639.64			65,657,639.64
合计	101,234,836.17			101,234,836.17

26、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	166,820,190.35	124,486,211.80	
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)			
调整后年初未分配利润	166,820,190.35	124,486,211.80	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	85,360,985.80	-26,952,587.63	
盈余公积弥补亏损			
其他转入			
减: 提取法定盈余公积			
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利	10,750,000.00		10 派 1 元(含税)
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	241,431,176.15	97,533,624.17	

27、营业收入、营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

主营业务收入	586,534,604.54	406,656,999.59
其他业务收入	1,605,021.29	3,301,076.83
营业收入合计	588,139,625.83	409,958,076.42
主营业务成本	460,129,128.02	407,720,676.11
其他业务成本	68,444.79	52,419.45
营业成本合计	460,197,572.81	407,773,095.56

(2) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
雏鸡收入	258,870,596.30	154,135,020.20	129,541,151.70	133,415,073.38
鸡肉制品	273,805,299.19	254,475,564.89	238,332,711.63	239,171,933.27
饲料收入	16,419,095.80	16,011,075.20	13,696,036.00	13,352,535.20
淘汰鸡收入	24,601,181.60	19,234,438.39	9,922,544.22	9,922,544.22
发电收入	6,109,939.31	9,770,032.77	4,282,791.83	3,841,787.53
有机肥料	504,416.25	278,920.48	4,468,214.50	1,619,228.51
其他收入	6,224,076.09	6,224,076.09	6,413,549.71	6,397,574.00
合计	586,534,604.54	460,129,128.02	406,656,999.59	407,720,676.11

(3) 主营业务(分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
畜牧业	557,064,047.63	427,928,295.87	376,417,045.81	378,913,908.20
商品贸易	23,360,617.60	22,430,799.38	25,957,161.95	24,964,980.38
发电	6,109,939.31	9,770,032.77	4,282,791.83	3,841,787.53
合计	586,534,604.54	460,129,128.02	406,656,999.59	407,720,676.11

(4) 销售收入前五名

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
1.山东亚太中慧集团寿光分公司	28,631,440.00	4.88
2.香港御丰行	21,166,341.34	3.61
3.乌鲁木齐强盛食品有限公司	13,679,579.48	2.33
4.深圳朱锦遂	13,460,532.42	2.29
5.五丰冻品水产有限公司	12,534,413.34	2.14
合计	89,472,306.58	15.25

28、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税		3,923.50	5%
城市维护建设税	27,839.26	1,445.80	流转税的 7%
教育费附加	19,885.18	831.77	流转税的 3%
合计	47,724.44	6,201.07	

29、销售费用

项目	本期发生数	上期发生数
----	-------	-------

工资	1,126,195.63	917,870.00
办公费	126,023.28	57,175.07
差旅费	718,320.26	567,831.42
招待费	49,763.97	36,010.00
广告费	76,965.00	151,840.00
包装费	2,358,241.64	2,061,982.81
运输费	2,681,066.44	2,208,327.96
折旧费	34,150.44	34,777.54
保险费	124,449.68	105,616.46
燃料费	869,402.44	650,331.38
修理费	426,543.58	278,130.03
促销费	56,999.05	191,070.44
检疫费	43,497.00	44,687.00
仓储费	401,102.10	
其他	-436,361.62	-326,042.51
合计	8,656,358.89	6,979,607.60

30、管理费用

项目	本期发生数	上期发生数
工资	4,039,255.54	3,880,297.48
福利费	1,915,850.74	1,365,823.08
办公费	1,012,649.51	529,384.35
差旅费	584,224.95	429,140.62
修理费	727,073.40	306,380.92
折旧费	2,400,475.53	2,071,545.19
物料消耗	177,405.34	178,595.51
低值易耗品摊销	43,103.93	35,326.98
劳保费	44,063.48	159,829.00
租赁费	1,225,849.46	1,389,212.54
水电费	656,443.73	698,857.08
工会经费	100,000.00	
职工教育经费	416,596.32	292,544.03
劳动保险	2,318,228.40	2,039,968.54
董事会费	90,000.00	30,000.00
聘请中介费	1,110,579.01	139,090.00
咨询费	64,000.00	30,200.00
业务招待费	439,058.40	323,541.62
税金	1,079,985.86	699,819.67
排污费	60,000.00	30,000.00
保险费	223,817.03	189,370.86
资产摊销	882,325.56	871,759.01
宣传费	814,859.08	150,713.00
存货盘盈		-119,263.20
绿化费	290,604.10	141,989.00
检疫费	11,840.00	159,000.00
其他费用	274,911.42	199,549.53

项目	本期发生数	上期发生数
合计	21,003,200.79	16,222,674.81

31、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,477,242.03	10,616,259.24
减：利息收入	272,160.74	853,121.82
汇兑损失	547,728.46	131,044.62
减：汇兑收入	156,652.14	
手续费支出	171,862.52	64,019.64
合计	11,768,020.13	9,958,201.68

32、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,271,627.74	332,015.59

33、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	721,120.74	
处置其他投资取得的投资收益	-215,100.00	54,100.00
合计	506,020.74	54,100.00

34、营业外收入

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
接受捐赠			
政府补助	1,290,000.00	5,610,000.00	5,610,000.00
其他	10,500.00	3700.16	3700.16
合计	1,300,500.00	5,613,700.16	5,613,700.16

政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
农业综合开发无偿资金		2,600,000.00
土地、房产补偿金		1,100,000.00
清洁生产补偿金		700,000.00
科研经费	1,000,000.00	700,000.00
污水处理补偿金		500,000.00
养殖扶持项目奖补资金	250,000.00	
出口创汇骨干企业奖	40,000.00	10,000.00
合计	1,290,000.00	5,610,000.00

35、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	64,235.85	13,285.11
其中：固定资产处置损失	64,235.85	13,285.11
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	7,000.00	5,000.00
其他	30,500.00	221,505.90
合计	101,735.85	239,791.01

36、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	154,020.76	146,055.56
递延所得税调整	-26,727.02	45,036.51
合计	127,293.74	191,092.07

37、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	1 (P)	85,360,985.80	-26,952,587.63
非经常性损益	2	1,193,479.65	5,373,909.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2(P)	84,167,506.15	-32,326,496.78
期初股份总数	4(So)	107,500,000.00	107,500,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 (I)	5(S1)		
发行新股或债转股等增加股份数 (II)	6(Si)		
增加股份 (II) 下一月份起至报告期期末的月份数	7(Mi)		
报告期因回购等减少股份数	8(Sj)		
报告期缩股数	9 (Sk)		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	10(Mj)		
报告期月份数	11(Mo)	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$12(S)=So+S1+Si \times Mi \div Mo - S_j \times M_j \div Mo - Sk$	107,500,000.00	107,500,000.00
基本每股收益	13=1÷12	0.79	-0.25
扣除非经常性损益后基本每股收益	15=3÷12	0.78	-0.30
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17	25%	25%
转换费用	18		
认股权证、股份期权等增加的普通股加权平均数	19		
稀释每股收益	$20=[1+(16-18) \times (1-17)] \div (12+19)$	0.79	-0.25
扣除非经常性损益后稀释每股收益	$21=[3+(16-18) \times (1-17)] \div (12+19)$	0.78	-0.30

38、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	1,290,000.00	710,000.00
存款利息收入	272,160.74	853,121.82
往来		
其他	341,500.00	1,515,911.23
合计	1,903,660.74	3,079,033.05

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
修理费	1,821,442.13	574,235.15
运输费	2,847,610.79	2,469,250.01
租赁费	3,908,718.20	1,280,700.15
水电费	613,089.73	3,644,932.75
招待费	488,461.40	361,428.12
差旅费	1,290,479.71	953,471.04
港杂费	1,043,613.20	643,262.40
保险费	335,768.51	348,510.92
广告费	1,169,669.39	286,653.00
检疫费	181,487.00	284,206.00
办公费	1,654,788.38	711,561.46
手续费支出	167,880.14	96,689.60
审计咨询费	1,912,650.06	
往来款	310,463.00	
绿化排污费		140,632.34
税费		1,669,624.11
其他	563,841.81	2,953,639.94
合计	18,309,963.45	16,418,796.99

39、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	86,772,612.18	-26,076,802.81
加：计提的资产减值准备	1,271,627.74	332,015.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,776,444.49	19,513,996.65
无形资产摊销	681,327.24	666,327.24
长期待摊费用摊销	1,262,062.92	396,695.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失（减：收益）		
固定资产报废损失	64,235.85	13,285.11
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用	11,350,573.53	9,748,068.90
投资损失(减：收益)	-506,020.74	-54,100.00
递延所得税资产减少	-26,727.02	30,763.37
递延所得税负债增加		

项目	本期发生额	上期发生额
存货的减少(减:增加)	-60,925,694.05	-7,631,211.43
经营性应收项目的减少(减:增加)	-9,336,131.42	-4,429,876.78
经营性应付项目的增加(减:减少)	18,705,693.67	756,562.40
其他		5,875.12
经营活动产生的现金流量净额	72,090,004.39	-6,728,400.79
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
其他		
3、现金及现金等价物净增加情况		
现金的期末余额	178,133,254.83	176,928,325.87
减: 现金的期初余额	153,927,415.76	227,992,095.44
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	24,205,839.07	-51,063,769.57

(2)现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	178,133,254.83	153,927,415.76
其中: 库存现金	74,038.17	53,308.69
可随时用于支付的银行存款	178,059,216.66	153,874,107.07
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	178,133,254.83	153,927,415.76

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司

本公司无母公司，实际控制人为自然人孙希民先生，持有本公司股份 53.17%，在报告期内未发生变化。

2、本公司的子公司

子公司名称	与本公司关系	组织机构代码
蓬莱民和食品有限公司	本公司的子公司	72327863-9
山东民和进出口有限公司	本公司的子公司	75748180-3

山东民和生物科技有限公司	本公司的子公司	69201863-0
--------------	---------	------------

3、本公司的其他股权投资

无。

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
王淑坤(孙希民的妻子)	同一主要投资者个人、关键人员 或与其关系密切的家庭成员	
孙宪法(董事、董事长之子)	同一主要投资者个人、关键人员 或与其关系密切的家庭成员	

5、关联交易情况

(1) 购买或销售商品。

存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。关联交易定价原则：市场价格。

(2) 关联担保情况

担保方	被担保方	借款人	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保方式
蓬莱民和食品有限公司、孙希民夫妇	本公司	烟台银行股份有限公司	10,000,000.00	2011.4.20	2012.4.20	保证
蓬莱民和食品有限公司、孙希民夫妇	本公司	烟台银行股份有限公司	15,000,000.00	2011.4.14	2012.4.14	保证
本公司	蓬莱民和食品有限公司	恒丰银行股份有限公司蓬莱市支行	20,000,000.00	2011.04.08	2012.04.08	最高额保证
孙希民夫妇	本公司	烟台银行股份有限公司	45,000,000.00	2009.07.10	2012.07.10	最高额质押担保
孙希民夫妇	本公司	恒丰银行股份有限公司蓬莱市支行	16,000,000.00	2011.03.11	2011.09.11	最高额保证
孙希民夫妇	本公司	恒丰银行股份有限公司蓬莱市支行	13,600,000.00	2011.03.12	2011.09.12	最高额保证
孙希民夫妇	本公司	恒丰银行股份有限公司蓬莱市支行	3,400,000.00	2011.04.12	2011.10.12	最高额保证
孙希民夫妇	本公司	恒丰银行股份有限公司蓬莱市支行	4,000,000.00	2011.04.12	2011.10.12	最高额保证
孙希民夫妇	本公司	中信银行股份有限公司烟台分行	50,000,000.00	2001.01.07	2012.01.07	最高额保证
孙希民夫妇	本公司	中国银行股份有限公司	40,000,000.00	2011.03.22	2012.03.16	最高额保证

公司蓬莱市支行

九、或有事项

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

3、其他或有负债及其财务影响

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无其他需要披露的重大或有事项。

十、承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无需披露的重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项说明

本公司在报告期内未发生重大的债务重组等其他影响本财务报表阅读和理解的重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按信用风险组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1:采用账龄分析法计提坏账准备的组合	121,693.00	0.26	6,109.85	5.02	504.00		25.20	5.00
组合 2:采用不计提坏账准备的组	46,734,465.19	99.74			20,564,092.80	100.00		

合								
小计	46,856,158.19	100.00	6,109.85	0.01	20,564,596.80	100.00	25.20	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	46,856,158.19	100.00	6,109.85	0.01	20,564,596.80	100.00	25.20	

注：账面余额中的比例按期末该类应收账款除以应收账款余额合计数计算，坏账准备比例按该类应收账款期末已计提坏账准备除以期末该类应收账款余额计算。

(2) 应收账款按账龄披露

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	46,855,654.19	100.00	20,564,596.80	100.00
1 至 2 年	504.00			
2 至 3 年				
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上				
合计	46,856,158.19	100.00	20,564,596.80	100.00

(3) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	121,189.00	99.59	6,059.45	504.00	100.00	25.20
1 至 2 年	504.00	0.41	50.40			
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	121,693.00	100.00	6,109.85	504.00	100.00	25.20

(4) 公司无前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(5) 本报告期末核销应收账款。

(6) 应收账款关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
蓬莱民和食品有限公司	子公司	40,619,189.47	1 年以内	86.69
山东民和生物科技有限公司	子公司	6,115,275.72	1 年以内	13.05

合计		46,734,465.19		99.74
----	--	---------------	--	-------

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按信用风险组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合	20,800,109.34	60.25	1,133,143.01	5.45	356,742.72	1.08	89,390.43	25.06
组合 2: 采用不计提坏账准备的组合	13,723,639.60	39.75			32,826,679.51	98.92		
小计	34,523,748.94	100.00	1,133,143.01	3.28	33,183,422.23	100.00	89,390.43	0.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	34,523,748.94	100.00	1,133,143.01	3.28	33,183,422.23	100.00	89,390.43	0.27

注：账面余额中的比例按期末该类其他应收款除以其他应收款合计数计算，坏账准备比例按该类其他应收款期末已计提坏账准备除以期末该类其他应收款金额计算。

(2) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	34,349,211.82	99.50	33,000,220.93	99.45
1 至 2 年				
2 至 3 年			138,721.21	0.42
3 至 4 年	121,121.21	0.35		
4 至 5 年				
5 年以上	53,415.91	0.15	44,480.09	0.13
合计	34,523,748.94	100.00	33,183,422.23	100.00

(3) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	20,625,572.22	99.16	1,031,278.62	173,541.42	48.64	17,166.10
1 至 2 年						
2 至 3 年				138,721.21	38.89	27,744.24
3 至 4 年	121,121.21	0.58	48,448.48			

4 至 5 年						
5 年以上	53,415.91	0.26	53,415.91	44,480.09	12.47	44,480.09
合计	20,800,109.34	100.00	1,133,143.01	356,742.72	100.00	89,390.43

(4) 其他应收款关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
山东民和生物科技有限公司	子公司	13,723,639.60	1 年以内	39.75
合计		13,723,639.60		39.75

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	150,493,566.18	20,574,200.00	50,000,000.00	121,067,766.18
对合营企业投资				
对联营企业投资				
其他股权投资				
减：长期股权投资减值准备				
合 计	150,493,566.18	20,574,200.00	50,000,000.00	121,067,766.18

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
蓬莱民和食品有限公司	成本法	16,357,000.00	16,357,000.00	20,574,200.00	36,931,200.00
山东民和进出口有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
北京民和农业投资有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	-50,000,000.00	
山东民和生物科技有限公司	成本法	78,136,566.18	78,136,566.18		78,136,566.18
合计		150,493,566.18	150,493,566.18	-29,425,800.00	121,067,766.18

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
蓬莱民和食品有限公司	100.00	100.00				
山东民和进出口有限公司	100.00	100.00				
北京民和农业投资有限公司						
山东民和生物科技有限公司	100.00	100.00				

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	388,438,424.28	235,183,427.81

其他业务收入		
营业收入合计	388,438,424.28	235,183,427.81
主营业务成本	273,890,510.85	247,630,363.46
其他业务成本		
营业成本合计	273,890,510.85	247,630,363.46

(2) 主营业务（分行业）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
雏鸡收入	258,870,596.30	154,135,020.20	129,541,151.70	133,415,073.38
饲料收入	16,419,095.80	16,011,075.20	13,696,036.00	13,352,535.20
商品鸡收入	74,296,900.28	70,259,326.76	67,704,973.01	76,621,487.78
淘汰鸡收入	25,169,137.90	19,802,394.69	13,739,380.90	13,739,380.90
其他收入	13,682,694.00	13,682,694.00	10,501,886.20	10,501,886.20
合计	388,438,424.28	273,890,510.85	235,183,427.81	247,630,363.46

(3) 主营业务（分产品）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
畜牧业	388,438,424.28	273,890,510.85	235,183,427.81	247,630,363.46
合计	388,438,424.28	273,890,510.85	235,183,427.81	247,630,363.46

5、投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	55,941.01	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
其他		
合计	55,941.01	

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	85,492,246.90	-31,325,863.54
加：资产减值准备	1,049,837.23	14,845.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,506,737.65	13,536,314.38
无形资产摊销	631,572.72	616,572.72
长期待摊费用摊销	1,262,062.92	396,695.85
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	61,850.85	13,285.11
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	9,465,618.44	9,168,323.84
投资损失（收益以“-”号填列）	-55,941.01	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

存货的减少（增加以“-”号填列）	-48,938,661.24	2,399,170.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,302,899.70	-13,021,310.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,534,426.00	-5,721,141.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	69,706,850.76	-23,923,108.22
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
其他		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	145,433,531.00	125,495,433.18
减：现金的期初余额	111,423,941.68	167,922,898.72
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	34,009,589.32	-42,427,465.54

十四、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	本期数	上期数
非流动性资产处置损益	-64,235.85	-13,285.11
越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,290,000.00	5,610,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27,000.00	-222,805.74
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,198,764.15	5,373,909.15
减：所得税影响数(所得税费用减少以“-”表示)		
非经常性损益净额	1,198,764.15	5,373,909.15
其中：归属于母公司股东的非经常性损益	1,193,479.65	5,373,909.15
归属于少数股东的非经常性损益	5,284.50	
合计	1,198,764.15	5,373,909.15

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入,“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43 号）的规定执行。

2、净资产收益率

项 目	代码	本期数	上期数
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	85,360,985.80	-26,952,587.63
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	1,193,479.65	5,373,909.15
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	84,167,506.15	-32,326,496.78
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	617,246,033.79	572,791,487.80
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	Ei		
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
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	Ej		
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
其他事项引起的净资产增减变动	Ek		
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk		
报告期月份数	M0	6	6
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	691,857,019.14	545,838,900.17
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	659,926,526.69	559,315,193.99
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y1=P1/E2	12.93%	-4.82%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y2=P2/E2	12.75%	-5.78%

3、本公司财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

(1) 其他应收款 2011 年 6 月 30 日期末数为 22,141,103.67 元，比期初数增加 467.45%，其主要原因是：本公司报告期转让子公司股权导致其他应收款增加。

(2) 存货 2011 年 6 月 30 日期末数为 219,693,693.77 元，比期初数增加 38.37%，

其主要原因是：本公司饲料原料库存量增加所致。

(3) 其他流动资产 2011 年 6 月 30 日期末数为 0 元，比期初数减少 100.00%，其主要原因是：本公司报告期转让子公司股权导致合并范围变化所致。

(4) 长期股权投资 2011 年 6 月 30 日期末数为 0 元，比期初数减少 100.00%，其主要原因是：本公司报告期转让子公司股权导致合并范围变化所致。

(5) 应付票据 2011 年 6 月 30 日期末数为 6,000,000.00 元，比期初数增加 100.00%，其主要原因是：本公司报告期银行承兑汇票增加所致。

(6) 预收款项 2011 年 6 月 30 日期末数为 2,992,848.72 元，比期初数增加 52.81%，其主要原因是：本公司的全资子公司蓬莱民和食品有限公司预收销售货款增加所致。

(7) 其他应付款 2011 年 6 月 30 日期末数为 20,828,983.06 元，比期初数增加 672.21%，其主要原因是：本公司报告期收购少数股东股权导致其他应付款增加所致。

(8) 营业收入 2011 年 1-6 月发生数为 588,139,625.83 元，比上期数增加 43.46%，其主要原因是：公司主要产品销售价格上涨所致。

(9) 资产减值损失 2011 年 1-6 月发生数为 1,271,627.74 元，比上期数增加 283.00%，其主要原因是：本公司对转让子公司股权产生的其他应收款计提坏账准备增加所致。

(10) 投资收益 2011 年 1-6 月发生数为 506,020.74 元，比上期数增加 835.34%，其主要原因是：本公司转让子公司股权产生的投资收益增加所致。

(11) 营业外收入 2011 年 1-6 月发生数为 1,300,500.00 元，比上期数减少 76.83%，其主要原因是：本公司报告期政府补贴收入较上期减少所致。

(12) 2011 年 1-6 月经营活动产生的现金流量净额为 72,090,004.39 元，比上期数增加 1171.43%，其主要原因是：公司主要产品销售价格上涨,销售商品收入增加所致。

(13) 2011 年 1-6 月投资活动产生的现金流量净额为-25,738,653.18 元，比上期数增加 65.96%，其主要原因是：报告期处置子公司收到现金增加以及募投项目投入减少所致。

(14) 2011 年 1-6 月筹资活动产生的现金流量净额为-22,272,180.64 元，比上期数减少 170.89%，其主要原因是：报告期公司支付股利增加以及偿还银行借款增加所致。

第八章 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本。
- 二、载有法定代表人及财务负责人签名的财务报告文本。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸及网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。
- 四、其他相关资料。

以上文件均齐备、完整，并备于本公司证券部以供查阅。

法定代表人：孙希民
山东民和牧业股份有限公司
二〇一一年七月十九日