



山东民和牧业股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人孙希民、主管会计工作负责人曲平及会计机构负责人(会计主管人员)胡月贞声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	17
第六节 股份变动及股东情况.....	22
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第八节 财务报告.....	26
第九节 备查文件目录.....	90

## 释义

释义项	指	释义内容
民和股份/公司/本公司	指	山东民和牧业股份有限公司
民和食品	指	蓬莱民和食品有限公司，公司全资子公司
民和生物/生物科技	指	山东民和生物科技有限公司，公司全资子公司
民和进出口	指	山东民和进出口有限公司，公司全资子公司
宝泉岭农牧	指	北大荒宝泉岭农牧发展有限公司，公司参股公司
民益和种禽	指	安徽民益和种禽养殖有限公司，公司参股公司
商品代肉鸡、商品鸡	指	供以食用的肉鸡，是由父母代肉种鸡产蛋孵化成的商品代鸡苗养成的肉鸡。
商品代鸡苗	指	公司主要产品，由父母代肉种鸡产蛋孵化出的雏鸡，养成后即成为商品代肉鸡。
肉种鸡、父母代肉种鸡	指	该等鸡经育雏育成后产蛋，其蛋孵化出的鸡苗即商品代肉鸡苗，具有良好的肉用遗传特征。
父母代肉鸡苗	指	由祖代肉种鸡产蛋孵化出的雏鸡，养成后即成为父母代肉鸡。
祖代肉种鸡	指	该等鸡经育雏育成后产蛋，其蛋孵化出父母代肉鸡苗。
笼养	指	相对于平养的一种养殖方式。即以特制的养鸡笼具为标志，并配以相应的定制饲料、人工授精、现场管理等所形成的一整套流程方式。
料肉比	指	喂养定额饲料转化为肉鸡体重的比例。（若料肉比为 2: 1，即指肉鸡食用 2 公斤饲料增加 1 公斤体重），该比例越低，转化率越高。

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	民和股份	股票代码	002234
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东民和牧业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	民和股份		
公司的外文名称（如有）	SHANDONG MINHE ANIMAL HUSBANDRY CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	MINHE		
公司的法定代表人	孙希民		

### 二、联系人和联系方式

	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	minhe7525@126.com	minhe7525@126.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	479,635,968.70	624,432,259.72	-23.19%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-77,935,780.51	13,781,639.15	-665.5%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-100,532,648.97	8,548,824.73	-1,275.98%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-76,821,063.60	-12,218,326.90	-528.74%
基本每股收益(元/股)	-0.26	0.05	-620%
稀释每股收益(元/股)	-0.26	0.05	-620%
加权平均净资产收益率(%)	-5.84%	0.85%	-6.69%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	1,990,730,406.84	2,062,401,453.64	-3.48%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,294,549,750.39	1,372,485,530.90	-5.68%

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-83,296.78	
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)	22,743,692.46	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-63,527.22	
合计	22,596,868.46	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，“H7N9”流感的出现使国内家禽养殖行业遭受重创。根据中国畜牧业协会统计，截至6月底，4月份爆发的禽流感给整个家禽行业造成超过600亿元损失。此次禽流感事件公司亦未能幸免，报告期商品代鸡苗毛利率下降到-24.28%，归属于上市公司股东的净利润为-77,935,780.51元。

面对复杂的行业和市场环境，公司仍然坚持稳健经营的思路，按照年度经营工作计划积极稳妥地推进各项工作，一方面做好安全防范，保证主营业务的安全生产；另一方面加快民和生物公司“新壮态”营养液产品的市场推广和销售工作，力争下半年实现收益。

### 二、主营业务分析

#### 概述

公司所处行业为畜牧业中家禽饲养子行业，经营范围为：羊、牛的饲养。种鸡饲养、种蛋、鸡苗销售；饲料、饲料添加剂预混料生产、销售；商品鸡饲养；兽药销售；粮食收购；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、生物有机肥的生产与销售；粪污沼气发电项目（不含电力供应营业经营）；蔬菜种植（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。

报告期内，公司实现营业收入479,635,968.70元，比去年同期减少23.19%，主要原因为产品销售价格下降所致；营业成本523,592,754.90元，比去年同期减少7.67%；实现归属于母公司所有者的净利润-77,935,780.51元，比去年同期减少665.5%。三项费用无较大变化。报告期内，因公司主营产品价格大幅下降，商品代鸡苗毛利率由去年同期的24.56%下降为-24.28%，下降幅度达48.83%，公司出现亏损，而去年同期为盈利，因此导致诸多财务指标出现较大幅度变动。

报告期内，公司粪污处理大型沼气工程及资源化利用项目收到CDM减排项目收入153.76万美元，共计人民币943.52万元，在利用环保项目进行环境治理的同时取得了良好的经济效益。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	479,635,968.70	624,432,259.72	-23.19%	
营业成本	523,592,754.90	567,098,472.83	-7.67%	
销售费用	13,903,402.24	13,031,124.17	6.69%	
管理费用	28,976,182.63	24,692,663.11	17.35%	
财务费用	8,585,194.83	10,216,719.59	-15.97%	
所得税费用	-8,136.49	65,535.14	-112.42%	
经营活动产生的现金流量净额	-76,821,063.60	-12,218,326.90	-528.74%	报告期与去年同期相比业绩亏损所致
投资活动产生的现金流量净额	-86,699,651.11	-59,999,678.95	-44.5%	报告期对参股公司投资付款所致

筹资活动产生的现金流量净额	-5,897,875.72	-80,191,435.57	-92.65%	去年同期进行了现金分红所致
现金及现金等价物净增加额	-169,496,036.40	-152,247,594.22	-11.33%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

关于增发募集资金的情况：公司第四届董事会第二十三次会议审议通过了《关于调整募投项目投资进度的议案》，推迟了募投项目投资进度。随着2011年通胀水平的回落，国内禽肉价格同步走低，整体行业景气度下滑，公司开始出现亏损。根据公司实际情况和发展需要，为降低募集资金的投资风险，节约运营成本，审慎使用募集资金，公司管理层结合市场发展形势，放缓了项目建设速度。调整募投项目投资进度有利于募投项目的合理推进，尽管推迟了募投项目投资进度，但整体项目内容不变，因此对募集资金项目的实施及达到预定可使用状态的时间进行延期不会对公司的正常经营产生不利影响。由于粪污处理沼气提纯压缩项目需要4-6个月的培菌时间，此项目预计在年底完成基建部分。募集资金具体使用情况参见随本报告一同披露的《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

1、虽然报告期内“H7N9”流感事件对整个行业造成冲击，但公司父母代种鸡存栏规模保持稳定增长。生产经营未受到较大的影响。

2、报告期内，民和生物公司“新壮态”产品的登记许可资料已上报国家有关部门，预计可在8月底拿到产品登记许可证。目前，民和生物公司已经开始利用有机肥的销售网络在山东省推广“新壮态”系列产品，并在山东、云南、北京、广东等经济作物大省建设示范田，组建营销网络，积累客户资源，为下半年正式销售做好了充分准备。

3、加强重视食品安全建设，生产放心食品。

4、继续合理推进募集资金使用，稳步建设发展，使用闲置募集资金30000万元暂时补充流动资金，提高资金利用效率。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
畜牧业	458,470,914.27	497,716,866.37	-8.56%	-24.28%	-8.56%	-18.67%
商品贸易	12,964,736.39	12,333,071.09	4.87%	16.23%	14.75%	1.22%
发电	5,137,625.04	11,148,734.55	-117%	35.3%	6.23%	59.38%
生物肥	1,298,516.00	702,380.67	45.91%	-28.98%	-30.17%	0.92%
分产品						
雏鸡收入	164,539,305.40	204,486,260.67	-24.28%	-34.79%	7.42%	-48.83%
鸡肉制品	268,310,078.23	264,019,808.02	1.6%	-17.35%	-18.74%	1.68%

饲料收入	10,031,886.30	9,607,149.60	4.23%	-19.98%	-21.98%	2.45%
淘汰鸡收入	17,190,304.10	19,958,515.89	-16.1%	-21.97%	-9.02%	-16.53%
发电收入	5,071,642.14	11,082,751.65	-118.52%	38.37%	6.95%	64.2%
有机肥、沼液收入	1,364,498.90	768,363.57	43.69%	-30.39%	-32.47%	1.73%
分地区						
山东省内	277,150,694.76	320,763,612.90	-15.74%	-14.92%	15.82%	-30.72%
山东省外	200,721,096.94	201,137,439.78	-0.21%	-32.31%	-30.55%	-2.54%

## 四、核心竞争力分析

### 1、技术与研发优势

公司是中国最大的父母代笼养种鸡养殖企业，20多年来一直致力于父母代肉种鸡饲养和商品代肉鸡苗的生产，与其他企业相比，公司在肉鸡的繁育与推广方面具有行业领先的技术和成熟的经验。公司自主研发了“肉用种鸡全程笼养新技术开发”，“鸡鲜精稀释及冻业技术研究”，“商品肉鸡全程笼养技术研究”；公司在饲养中采用“三阶段全进全出”的饲养工艺、“联栋纵向通风鸡舍”配套饲养设施及人工授精、鸡精液稀释等专有技术，改变了传统平养模式普遍存在的肉种鸡成活率低、限饲困难、受精率低、单位面积饲养密度小、管理困难等弊端；报告期取得种鸡笼养方面三项新型实用专利。公司生产中的诸多养殖技术指标在国内同行业中处于领先地位。

公司利用鸡粪进行沼气发电进程中不断积累技术经验，取得了发电及发酵等方面8项实用新型专利，另有5项发明专利处于申报当中。公司重视与高等院校及科研机构的合作，已经和包括中国农业大学、中国石油大学、南京工业大学及农业部设施农业重点实验室等多个科研机构建立了广泛深入的研究合作。目前已研发成功沼液浓缩提纯技术，处于研发状态的有“多物料的发酵技术”、“养殖废弃物的高值利用技术”、“微藻养殖及生物原油转化技术”等。持续深入的研发投入为公司循环经济产业提供了强有力的技术支持。

公司不断依靠技术创新，采取自行研制与引进相结合的方式改造传统饲养工艺，不断加大对新技术、新品种的研发投入，形成适应市场需求的技术创新体系和运行机制，在不断提升公司主营业务的核心竞争力的同时不断延伸产业链，进入肥料、能源等领域，增强公司持续发展能力。

### 2、品牌优势

公司自成立以来，一直以树立养殖行业标杆为发展目标。经过多年的发展，“民和”品牌现已成为公司最核心和最具价值的无形资产。“民和”牌商品代鸡苗在白羽肉鸡行业中享有第一品牌的声誉，“民和”牌鸡肉则成为了安全、放心鸡肉的代名词。公司品牌的巨大影响力已经成为自身成长发展壮大的核心优势，成为其他行业竞争对手难以复制的竞争优势。未来，公司将加强品牌管控，将公司的品牌影响力进一步强化。

### 3、循环经济优势

经过多年来的开拓与发展，公司已成为国内最大的肉鸡苗生产企业之一，形成了以父母代肉种鸡饲养和商品代肉鸡苗生产销售为核心，肉鸡养殖、屠宰加工与生物科技相结合的较为完整的循环经济业务链；利用养殖产生的鸡粪经厌氧发酵处理产生的沼气用于发电和提纯压缩为生物燃气，可替代汽油等化石燃料，开发清洁能源、改善我国能源结构；利用发酵后产生的沼渣和沼液生产生物有机肥和有机液体营养液，改善土壤环境，创建了以生物产业为中心的新型工业化农业。

公司具有民和特色的“鸡—肥—沼—电（气）—生物”的循环经济发展模式，用循环经济、低碳经济理念引领肉鸡产业发展，从根本上减轻畜牧业对环境污染，促进经济与生态和谐发展，人与自然和谐统一；促使畜牧业经济增长方式由外延式增长向质量、环保、效益同步增长转变。“循环经济”、“低碳经济”成为我国肉鸡行业健康、稳定发展的重要前提和基础，实现污染物的零排放和温室气体减排，提升产业高度。同时产生良好的社会效益和经济效益，增强公司的盈利能力和可持续发展能力。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
33,000,000.00	9,000,000.00	266.67%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
安徽民益和种禽养殖有限公司	种禽养殖孵化	30%
北大荒宝泉岭农牧发展有限公司	肉鸡养殖	22.5%

#### (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

#### (3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	--	0		0	0
委托理财资金来源				不适用							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	0		0	0%	0
衍生品投资资金来源				不适用							

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
合计	--	0	--	--	--

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	84,000
报告期投入募集资金总额	2,536.51
已累计投入募集资金总额	9,381.66
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例(%)	0%
募集资金总体使用情况说明	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	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										
商品鸡养殖建设项目	否	53,920	53,884.26	226.7	3,937.36	7.31%	2014年		否	否

							12月31日			
商品鸡屠宰加工建设项目	否	17,840	17,840	132.31	1,355.6	7.6%	2014年06月30日		否	否
粪污处理沼气提纯压缩项目	否	9,505.74	9,505.74	2,177.5	4,088.7	43.01%	2014年03月31日		否	否
承诺投资项目小计	--	81,265.74	81,230	2,536.51	9,381.66	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	81,265.74	81,230	2,536.51	9,381.66	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	第四届董事会第二十三次会议审议通过了《关于调整募投项目投资进度的议案》，推迟了募投项目投资进度。随着 2011 年通胀水平的回落，国内禽肉价格同步走低，整体行业景气度下滑，公司开始出现亏损。根据公司实际情况和发展需要，为降低募集资金的投资风险，节约运营成本，审慎使用募集资金，公司管理层结合市场发展形势，放缓了项目建设速度。调整募投项目投资进度有利于募投项目的合理推进，尽管推迟了募投项目投资进度，但整体项目内容不变，因此对募集资金项目的实施及达到预定可使用状态的时间进行延期不会对公司的正常经营产生不利影响。									
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	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用									
	以前年度发生 第四届董事会第十七次会议和 2012 年第二次临时股东大会通过《关于变更沼气提纯压缩项目实施主体和实施地点的议案》，将粪污处理沼气提纯压缩项目实施主体变更为全资子公司山东民和生物科技有限公司，地点为生物科技公司发电厂旁，由其进行管理实施。第四届董事会第二十次会议审议通过《关于变更商品鸡养殖建设项目部分实施地点的议案》，将商品鸡养殖建设项目中新建养殖区由原建设地改为蓬莱市小门家镇。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用									
	以前年度发生 第四届董事会第十七次会议和 2012 年第二次临时股东大会通过《关于变更沼气提纯压缩项目实施主体和实施地点的议案》，民和生物科技是公司的全资子公司，具有粪污处理技术及经验，项目交由其实施有利于整合公司现有业务和资源，有效控制业务运营风险，提高公司整体管控水平。符合公司及全体股东的利益，将有利于公司的长远发展。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用									
	第四届董事会第二十五次会议及 2013 年第一次临时股东大会审议同意公司使用人民币 30,000 万元的闲置募集资金补充流动资金，期限一年。									

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金账户、补充流动资金
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			不适用						

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引

## 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
蓬莱民和食品有限公司	子公司	畜牧业	鸡肉	205000000	321,007,320.72	235,426,459.03	257,112,654.53	-2,394,694.53	-1,551,772.57
山东民和生物科技有限公司	子公司	畜牧业	电力、有机肥、沼液	100000000	245,387,458.25	208,605,933.58	6,436,141.04	-12,277,991.13	-1,628,345.54

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--

## 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

业绩亏损

2013 年 1-9 月净利润亏损（万元）	-12,000	至	-8,000
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	-4,961.53		
业绩变动的的原因说明	白羽肉鸡行业景气度依旧低迷，公司主营产品商品代鸡苗价格不振。生物科技“新壮志”营养液三季度开始销售，但因鸡苗价格弹性较大，因此业绩预计较为困难，一旦超出预测范围，公司将及时公告。		

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 01 月 31 日	公司	实地调研	机构	海通证券股份有限公司	生产经营、市场及募投项目进展
2013 年 02 月 21 日	公司	实地调研	机构	齐鲁证券有限公司	生产经营、市场及募投项目进展
2013 年 02 月 27 日	公司	实地调研	机构	宏源证券股份有限公司	生产经营、市场及募投项目进展
2013 年 05 月 07 日	公司	实地调研	机构	齐鲁证券有限公司、中信证券股份有限公司、中山证券有限责任公司、上海国富投资管理有限公司、华宝兴业	生产经营、市场及募投项目进展

				基金管理有限公司、平安资产管理有限责任公司、泰信基金管理有限公司	
2013年06月26日	公司	实地调研	机构	东北证券股份有限公司、广发证券股份有限公司、金元证券股份有限公司、上海申银万国证券研究所有限公司	生产经营、市场及募投项目进展

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

不适用

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引

#### 2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引

				的净利润 (万元)		润总额的 比例 (%)			形)				
--	--	--	--	--------------	--	-------------------	--	--	----	--	--	--	--

### 3、企业合并情况

不适用

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
合计				--	--	0	--	--	--	--	--

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	------------	----------	----------	----------	------	------

### 3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
-------	------	----------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------

### 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
-----	------	--------	------	--------------	----------	-----------	----------

## 5、其他重大关联交易

不适用

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

托管情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### (2) 承包情况

承包情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

租赁情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

### 2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告	担保额度	实际发生日期 （协议签署	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

	披露日期		日)					(是或否)
蓬莱民和食品有限公司	2012年03月20日	3,000	2012年10月26日	2,000	连带责任保证	一年	否	是
蓬莱民和食品有限公司	2013年04月26日	5,000			连带责任保证		否	是
山东民和生物科技有限公司	2013年04月26日	5,000			连带责任保证			
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			10,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				2,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			12,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				2,000
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			10,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				2,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			12,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				2,000
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)								1.54%
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)								0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)								0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)								0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)								0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)								无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)								无

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有)	合同涉及资产的评估价值 (万元) (如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况

### 4、其他重大交易

不适用

## 九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	孙希民	本人在持有公司股份期间及转让完所持所有股份之日起三年内不从事与公司相同、相似业务的业务，以避免与公司同业竞争。	2008年05月16日	长期	严格执行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十一、处罚及整改情况

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

整改情况说明

适用  不适用

## 十二、其他重大事项的说明

2012年10月31日公司公告了《山东民和牧业股份有限公司关于控股股东一致行动人增持本公司股份的公告》，就孙宪法先生之增持目的及计划、增持方式、增持情况、增持价格及增持股人承诺等事项予以公告。截至2013年1月29日共计增持6,036,621股公司股份，占公司总股本的2%，完成本次的增持计划。公司于2013年1月30日刊登了《山东民和牧业股份有限公司关于控股股东一致行动人增持公司股份完成情况的公告》。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	91,471,308	30.28%						91,471,308	30.28%
5、高管股份	91,471,308	30.28%						91,471,308	30.28%
二、无限售条件股份	210,575,324	69.72%						210,575,324	69.72%
1、人民币普通股	210,575,324	69.72%						210,575,324	69.72%
三、股份总数	302,046,632	100%						302,046,632	100%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		16,617						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
孙希民	境内自然人	37.85%	114,310,000		85,732,500	28,577,500	质押	40,000,000
刘世峰	境内自然人	4.76%	14,381,482			14,381,482		
李宁	境内自然人	4.51%	13,624,000			13,624,000		

华鑫国际信托有限公司	境内非国有法人	3.64%	11,000,000			11,000,000		
孙宪法	境内自然人	2.53%	7,651,745		5,738,808	1,912,937		
宋戈	境内自然人	2.19%	6,608,057			6,608,057		
蓬莱丰发水产有限公司	境内非国有法人	2.02%	6,100,000			6,100,000		
靳君	境内自然人	1.21%	3,655,470			3,655,470		
招行一中银稳健双利债券型证券投资基金	其他	1.2%	3,620,604			3,620,604		
中国工商银行一招商安盈保本混合型证券投资基金	其他	1.13%	3,399,791			3,399,791		
上述股东关联关系或一致行动的说明	孙希民先生与孙宪法先生为父子关系，系一致行动人；其他未知。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
孙希民	28,577,500	人民币普通股						
刘世峰	14,381,482	人民币普通股						
李宁	13,624,000	人民币普通股						
华鑫国际信托有限公司	11,000,000	人民币普通股						
宋戈	6,608,057	人民币普通股						
蓬莱丰发水产有限公司	6,100,000	人民币普通股						
靳君	3,655,470	人民币普通股						
招行一中银稳健双利债券型证券投资基金	3,620,604	人民币普通股						
中国工商银行一招商安盈保本混合型证券投资基金	3,399,791	人民币普通股						
中国工商银行一申万菱信新动力股票型证券投资基金	3,243,855	人民币普通股						
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	孙希民先生与孙宪法先生为父子关系，系一致行动人；其他未知。							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
牟敦潭	独立董事	任期满离任	2013 年 04 月 25 日	任期届满，正常换届
董泰丽	职工代表监事	任期满离任	2013 年 04 月 25 日	任期届满，正常换届
冯玉光	独立董事	任免	2013 年 04 月 25 日	正常换届上任
门胜卫	职工代表监事	任免	2013 年 04 月 25 日	正常换届上任

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：山东民和牧业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	740,670,958.18	910,166,994.58
应收票据	5,360,608.85	
应收账款	32,610,077.20	32,690,587.95
预付款项	50,856,279.80	26,193,740.64
应收利息	6,925,041.66	
其他应收款	2,503,345.13	794,652.76
存货	251,905,655.22	216,469,553.64
流动资产合计	1,090,831,966.04	1,186,315,529.57
非流动资产：		
长期股权投资	52,348,100.65	22,009,295.56
投资性房地产		
固定资产	642,191,077.97	666,593,724.53
在建工程	78,626,757.76	59,581,811.25
生产性生物资产	60,800.00	67,200.00
无形资产	44,763,464.86	45,589,468.42
长期待摊费用	81,850,475.86	82,218,230.01
递延所得税资产	57,763.70	26,194.30
非流动资产合计	899,898,440.80	876,085,924.07

资产总计	1,990,730,406.84	2,062,401,453.64
流动负债：		
短期借款	615,935,772.30	603,152,800.83
应付票据	4,000,000.00	
应付账款	77,865,949.06	85,981,249.17
预收款项	589,464.46	1,630,384.23
应付职工薪酬	14,249,395.04	14,986,607.47
应交税费	-25,065,874.71	-24,642,735.33
其他应付款	2,695,283.63	2,830,949.70
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	690,269,989.78	683,939,256.07
非流动负债：		
长期借款		
其他非流动负债	5,910,666.67	5,976,666.67
非流动负债合计	5,910,666.67	5,976,666.67
负债合计	696,180,656.45	689,915,922.74
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	302,046,632.00	302,046,632.00
资本公积	859,444,373.62	859,444,373.62
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	118,456,244.77	118,456,244.77
一般风险准备		
未分配利润	14,602,500.00	92,538,280.51
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,294,549,750.39	1,372,485,530.90
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,294,549,750.39	1,372,485,530.90
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,990,730,406.84	2,062,401,453.64

法定代表人：孙希民

主管会计工作负责人：曲平

会计机构负责人：胡月贞

## 2、母公司资产负债表

编制单位：山东民和牧业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	547,721,489.17	667,418,743.75
应收账款	72,209,310.55	68,343,450.69
预付款项	30,300,532.24	23,933,450.86
应收利息	5,977,125.00	
其他应收款	735,104.58	4,431,740.86
存货	180,243,583.54	151,693,650.80
流动资产合计	837,187,145.08	915,821,036.96
非流动资产：		
长期股权投资	487,131,153.89	456,792,348.80
固定资产	439,580,666.39	456,333,110.51
在建工程	37,300,457.52	26,551,937.61
生产性生物资产	60,800.00	67,200.00
无形资产	40,800,702.37	41,556,230.41
长期待摊费用	81,419,191.86	81,763,841.51
非流动资产合计	1,086,292,972.03	1,063,064,668.84
资产总计	1,923,480,117.11	1,978,885,705.80
流动负债：		
短期借款	571,935,772.30	559,152,800.83
应付票据	4,000,000.00	
应付账款	54,981,929.66	49,131,798.47
预收款项	265,503.65	520,694.00
应付职工薪酬	9,818,413.47	10,607,261.14
应交税费	415,876.60	362,906.79
其他应付款	1,415,478.53	3,581,207.20
流动负债合计	642,832,974.21	623,356,668.43
非流动负债：		
其他非流动负债	3,170,000.00	3,170,000.00
非流动负债合计	3,170,000.00	3,170,000.00
负债合计	646,002,974.21	626,526,668.43

所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	302,046,632.00	302,046,632.00
资本公积	859,549,089.69	859,549,089.69
盈余公积	118,456,244.77	118,456,244.77
未分配利润	-2,574,823.56	72,307,070.91
所有者权益（或股东权益）合计	1,277,477,142.90	1,352,359,037.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,923,480,117.11	1,978,885,705.80

法定代表人：孙希民

主管会计工作负责人：曲平

会计机构负责人：胡月贞

### 3、合并利润表

编制单位：山东民和牧业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	479,635,968.70	624,432,259.72
其中：营业收入	479,635,968.70	624,432,259.72
二、营业总成本	577,515,559.25	615,658,144.61
其中：营业成本	523,592,754.90	567,098,472.83
营业税金及附加	40,013.34	81,599.39
销售费用	13,903,402.24	13,031,124.17
管理费用	28,976,182.63	24,692,663.11
财务费用	8,585,194.83	10,216,719.59
资产减值损失	2,418,011.31	537,565.52
投资收益（损失以“－”号填列）	-2,661,194.91	-159,755.24
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-100,540,785.46	8,614,359.87
加：营业外收入	22,842,122.32	5,418,532.98
减：营业外支出	245,253.86	185,718.56
其中：非流动资产处置损失	83,296.78	41,216.97
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-77,943,917.00	13,847,174.29
减：所得税费用	-8,136.49	65,535.14
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-77,935,780.51	13,781,639.15
归属于母公司所有者的净利润	-77,935,780.51	13,781,639.15

六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.26	0.05
（二）稀释每股收益	-0.26	0.05
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-77,935,780.51	13,781,639.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	-77,935,780.51	13,781,639.15

法定代表人：孙希民

主管会计工作负责人：曲平

会计机构负责人：胡月贞

#### 4、母公司利润表

编制单位：山东民和牧业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	286,083,242.70	387,067,811.23
减：营业成本	334,312,580.39	326,091,130.85
销售费用	6,347,513.99	5,252,236.57
管理费用	17,964,174.32	19,610,556.23
财务费用	8,424,760.57	8,477,352.33
资产减值损失	2,409,427.75	33,077.59
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,661,194.91	-159,755.24
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-86,036,409.23	27,443,702.42
加：营业外收入	11,202,476.73	4,978,532.98
减：营业外支出	47,961.97	185,718.56
其中：非流动资产处置损失	36,920.80	41,216.97
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-74,881,894.47	32,236,516.84
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-74,881,894.47	32,236,516.84
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-74,881,894.47	32,236,516.84

法定代表人：孙希民

主管会计工作负责人：曲平

会计机构负责人：胡月贞

## 5、合并现金流量表

编制单位：山东民和牧业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	495,556,112.26	636,771,678.43
收到的税费返还	7,201,405.52	8,692,689.41
收到其他与经营活动有关的现金	16,304,582.50	6,562,788.99
经营活动现金流入小计	519,062,100.28	652,027,156.83
购买商品、接受劳务支付的现金	485,594,337.81	556,698,436.48
支付给职工以及为职工支付的现金	88,256,766.61	86,906,846.77
支付的各项税费	1,398,383.25	1,893,961.79
支付其他与经营活动有关的现金	20,633,676.21	18,746,238.69
经营活动现金流出小计	595,883,163.88	664,245,483.73
经营活动产生的现金流量净额	-76,821,063.60	-12,218,326.90
二、投资活动产生的现金流量：		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,831,349.00	840,000.00
投资活动现金流入小计	12,831,349.00	840,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	66,531,000.11	51,839,678.95
投资支付的现金	33,000,000.00	9,000,000.00
投资活动现金流出小计	99,531,000.11	60,839,678.95
投资活动产生的现金流量净额	-86,699,651.11	-59,999,678.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
取得借款收到的现金	469,587,089.28	331,741,372.84
筹资活动现金流入小计	469,587,089.28	331,741,372.84
偿还债务支付的现金	456,804,117.81	257,576,799.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,680,847.19	154,356,009.13
筹资活动现金流出小计	475,484,965.00	411,932,808.41
筹资活动产生的现金流量净额	-5,897,875.72	-80,191,435.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-77,445.97	161,847.20
五、现金及现金等价物净增加额	-169,496,036.40	-152,247,594.22
加：期初现金及现金等价物余额	910,166,994.58	1,080,990,291.67
六、期末现金及现金等价物余额	740,670,958.18	928,742,697.45

法定代表人：孙希民

主管会计工作负责人：曲平

会计机构负责人：胡月贞

## 6、母公司现金流量表

编制单位：山东民和牧业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	281,946,152.73	347,996,998.88
收到其他与经营活动有关的现金	7,122,820.83	11,927,967.66
经营活动现金流入小计	289,068,973.56	359,924,966.54
购买商品、接受劳务支付的现金	280,040,120.99	273,304,041.58
支付给职工以及为职工支付的现金	64,461,764.76	59,707,746.21
支付的各项税费	781,806.12	1,087,539.39
支付其他与经营活动有关的现金	10,398,735.39	9,655,898.42
经营活动现金流出小计	355,682,427.26	343,755,225.60
经营活动产生的现金流量净额	-66,613,453.70	16,169,740.94
二、投资活动产生的现金流量：		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,831,349.00	840,000.00
投资活动现金流入小计	12,831,349.00	840,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,395,885.61	25,439,228.57
投资支付的现金	33,000,000.00	49,000,000.00
投资活动现金流出小计	61,395,885.61	74,439,228.57
投资活动产生的现金流量净额	-48,564,536.61	-73,599,228.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
取得借款收到的现金	469,587,089.28	331,741,372.84
筹资活动现金流入小计	469,587,089.28	331,741,372.84
偿还债务支付的现金	456,804,117.81	217,576,799.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,279,447.19	152,408,680.74
筹资活动现金流出小计	474,083,565.00	369,985,480.02
筹资活动产生的现金流量净额	-4,496,475.72	-38,244,107.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-22,788.55	270,914.37
五、现金及现金等价物净增加额	-119,697,254.58	-95,402,680.44
加：期初现金及现金等价物余额	667,418,743.75	879,074,029.54
六、期末现金及现金等价物余额	547,721,489.17	783,671,349.10

法定代表人：孙希民

主管会计工作负责人：曲平

会计机构负责人：胡月贞

### 7、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

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	302,046,632.00	859,444,373.62			118,456,244.77		92,538,280.51			1,372,485,530.90
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	302,046,632.00	859,444,373.62			118,456,244.77		92,538,280.51			1,372,485,530.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-77,935,780.51			-77,935,780.51
（一）净利润							-77,935,780.51			-77,935,780.51
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-77,935,780.51			-77,935,780.51
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股										

本)									
2. 盈余公积转增资本 (或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	302,046,632.00	859,444,373.62			118,456,244.77		14,602,500.00		1,294,549,750.39

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	151,023,316.00	1,010,467,689.62			118,456,244.77		325,908,559.15			1,605,855,809.54
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	151,023,316.00	1,010,467,689.62			118,456,244.77		325,908,559.15			1,605,855,809.54
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	151,023,316.00	-151,023,316.00					-233,370,278.64			-233,370,278.64
(一) 净利润							-82,346,962.64			-82,346,962.64
(二) 其他综合收益										
上述 (一) 和 (二) 小计							-82,346,962.64			-82,346,962.64
(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							-151,023,316.00		-151,023,316.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-151,023,316.00		-151,023,316.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	151,023,316.00	-151,023,316.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	151,023,316.00	-151,023,316.00							
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	302,046,632.00	859,444,373.62			118,456,244.77		92,538,280.51		1,372,485,530.90

法定代表人：孙希民

主管会计工作负责人：曲平

会计机构负责人：胡月贞

## 8、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

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	302,046,632.00	859,549,089.69			118,456,244.77		72,307,070.91	1,352,359,037.37
加：会计政策变更								
前期差错更正								

其他								
二、本年年初余额	302,046,632.00	859,549,089.69			118,456,244.77		72,307,070.91	1,352,359,037.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-74,881,894.47	-74,881,894.47
（一）净利润							-74,881,894.47	-74,881,894.47
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-74,881,894.47	-74,881,894.47
（三）所有者投入和减少资本								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	302,046,632.00	859,549,089.69			118,456,244.77		-2,574,823.56	1,277,477,142.90

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	151,023,316.00	1,010,572,405.69			118,456,244.77		282,978,061.21	1,563,030,027.67
加：会计政策变更								
前期差错更正								

其他								
二、本年年初余额	151,023,31 6.00	1,010,572, 405.69			118,456,24 4.77		282,978,06 1.21	1,563,030, 027.67
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	151,023,31 6.00	-151,023,3 16.00					-210,670,9 90.30	-210,670,9 90.30
(一) 净利润							-59,647,67 4.30	-59,647,67 4.30
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-59,647,67 4.30	-59,647,67 4.30
(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							-151,023,3 16.00	-151,023,3 16.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-151,023,3 16.00	-151,023,3 16.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	151,023,31 6.00	-151,023,3 16.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	151,023,31 6.00	-151,023,3 16.00						
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	302,046,63 2.00	859,549,08 9.69			118,456,24 4.77		72,307,070 .91	1,352,359, 037.37

法定代表人：孙希民

主管会计工作负责人：曲平

会计机构负责人：胡月贞

### 三、公司基本情况

#### 1、公司的历史沿革

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。

根据中国证券监督管理委员会证监许可（2011）1620号《关于核准山东民和牧业股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，本公司向10名特定对象发行了人民币普通股43,523,316股（每股面值1元），增加注册资本人民币43,523,316元，非公开发行人民币普通股已于2011年11月8日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕证券登记手续，增资后股本总额151,023,316元，并依法变更了营业执照。

2012年4月22日公司召开2011年度第一次股东大会，大会审议通过以总股本151,023,316股为基数，向全体股东每10股派10元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。经此次转增后，股本总额变更为人民币302,046,632元，并依法变更了营业执照。

#### 2、公司的注册地、组织形式、注册资本及所属行业

本公司的注册地址：烟台蓬莱市西郊

本公司的组织形式：股份有限公司

注册资本：302,046,632元

所属行业类型：家禽饲养业

法定代表人：孙希民

#### 3、公司的业务性质和主营经营活动

前置许可经营项目：羊、牛的饲养。

一般经营项目：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；粮食收购；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、生物有机肥的生产与销售；粪污沼气发电项目（不含电力供应营业经营）；蔬菜种植（以上需许可凭许可证经营）。

本公司的主要产品：鸡苗、饲料、鸡肉制品、电力等。

### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，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。

## 2、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2013年6月30日的财务状况及2013年上半年的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。

## 3、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。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

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

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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

## (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

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

## 7、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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司外币经济业务采用交易发生日的即期汇率折算。

### (2) 外币财务报表的折算

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。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为四类：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。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

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。

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。

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。

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。

### (3) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、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：

#### ①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。

#### ②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。

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

坏账确认标准：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。

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
[组合 1] 采用账龄分析法计提坏账准备的组合	账龄分析法	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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
----	-------------	--------------

1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	40%	40%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### （3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值的
坏账准备的计提方法	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。

### （4）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。

## 11、存货

### （1）存货的分类

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雏及育肥雏、存栏种鸡、库存种蛋、商品鸡。

### （2）发出存货的计价方法

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。

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。

## （3） 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

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） 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：五五摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## （5） 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。

## 12、 长期股权投资

### （1）

长期股权投资包括本公司对子公司的股权投资、本公司对合营企业和联营企业的股权投资以及本公司对被投资单位不具有控制、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权益性投资。

### （2） 对子公司的股权投资

子公司是指本公司能够对其实施控制，即有权决定其财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益的被投资单位。

在确定能否对被投资单位实施控制时，被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素亦同时予以考虑。对子公司投资，在本公司个别财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并。

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司向子公司的少数股东购买其持有的少数股权，在编制合并财务报表时，因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，应当调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （3）对合营及联营企业的投资

合营企业是指本公司与其他方对其实施共同控制的被投资单位；联营企业是指本公司对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对合营企业和联营企业投资按照实际成本进行初始计量，并采用权益法进行后续计量。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，其差额包含在投资成本中；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，同时调整其投资成本。

采用权益法核算时，本公司先对被投资单位的净损益进行调整，包括以取得投资时被投资单位各项可辨认净资产公允价值为基础的调整和为统一会计政策、会计期间进行的调整，然后按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务的，继续确认投资损失和预计负债。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，发生减值时将其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额确认为减值损失。减值损失计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。长期股权投资减值准备一经确认，不再转回。

### （5）其他长期股权投资

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

## 13、投资性房地产

（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。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

固定资产按照实际成本进行初始计量。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

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：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-35	5%	2.71-4.75
机器设备	5-20	5%	4.75-19.00
运输设备	5-10	5%	9.50-19.00
其他设备	5	5%	19.00

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

### (5) 其他说明

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。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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。

### (2) 借款费用资本化期间

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。

### (3) 暂停资本化期间

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。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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=∑(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)

## 17、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：见本附注存货部分。

(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。

## 18、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

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) 无形资产减值准备的计提

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。

## 19、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。

## 20、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

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。

## (2) 预计负债的计量方法

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。

## 21、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

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。

## 22、政府补助

### (1) 会计处理方法

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。

## 23、 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。

## 24、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

本报告期无会计政策变更事项。

### （1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### （2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 25、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期无前期会计差错更正事项。

### （1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

## (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 26、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
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。	17%或 13%
营业税	按应纳税额的 5%计缴。	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25%计缴。	25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。	3%

各分公司、分厂执行的所得税税率

不适用

### 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根据《财政部、国家税务总局关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》(财税[2009]9号),子公司蓬莱民和食品有限公司销售鸡肉制品(生食)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、沼气综合开发利用、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。

### 3、其他说明

无

## 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

单位：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	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年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	全资子公司	蓬莱市司家庄村西	生产销售	205,000,000	养殖加工优良种禽、种蛋及鸡肉制品	215,331,200.00	215,331,200.00	100%	100%	是			

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	6,000,000	货物进出口、技术进出口、批发零售饲料产品	6,000,000.00	6,000,000.00	100%	100%	是		
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	100,000,000	粪污沼气发电；生产销售：生物有机肥	21,341,900.00	21,341,900.00	100%	100%	是		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：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	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：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	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额

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的其他说明

无

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

无

适用  不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

本期不再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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

无

### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

无

### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

无

### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

无

### 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

无

### 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

无

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司无境外经营实体。

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	98,195.19	--	--	191,014.02
人民币	--	--	98,195.19	--	--	191,014.02
银行存款：	--	--	740,572,762.99	--	--	909,975,980.56
人民币	--	--	739,506,514.00	--	--	907,667,621.80
美元	1,018.36	6.1787	6,292.14	1,080.57	6.286	6,791.92
港币	624,093.00	0.7966	497,121.28	782,678.00	0.811	634,634.46
欧元	70,412.63	7.9934	562,835.57	200,410.26	8.318	1,666,932.38
合计	--	--	740,670,958.18	--	--	910,166,994.58

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

无

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑	5,360,608.85	
商业承兑		
合计	5,360,608.85	

### 3、应收利息

#### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息		6,925,041.66		6,925,041.66
合计		6,925,041.66		6,925,041.66

(2) 应收利息的说明

无

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
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	34,326,397.06	100%	1,716,319.86	5%	34,411,145.22	100%	1,720,557.27	5%
组合 2:采用不计提坏账准备的组合								
组合小计	34,326,397.06	100%	1,716,319.86	5%	34,411,145.22	100%	1,720,557.27	5%
合计	34,326,397.06	--	1,716,319.86	--	34,411,145.22	--	1,720,557.27	--

应收账款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1 年以内								

其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	34,326,397.06	100%	1,716,319.86	38,882,368.53	100%	1,944,118.43
1 至 2 年				504.00		50.40
合计	34,326,397.06	--	1,716,319.86	38,882,872.53	--	1,944,168.83

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
山东电力集团公司烟台供电公司	非关联方	7,619,065.95	1 年以内	22.2%
香港御丰行	非关联方	5,713,169.37	1 年以内	16.64%
西加贸易有限公司	非关联方	3,933,957.57	1 年以内	11.46%
福喜食品有限公司	非关联方	2,089,035.42	1 年以内	6.09%
金沅贸易有限公司	非关联方	1,965,376.41	1 年以内	5.73%
合计	--	21,320,604.72	--	62.12%

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合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	956,816.82	36.21%	138,885.24	14.52%	878,535.05	100%	83,882.29	9.55%
组合 2:采用不计提坏账	1,685,413.55	63.79%						

准备的组合								
组合小计	2,642,230.37	100%	138,885.24	5.26%	878,535.05	100%	83,882.29	9.55%
合计	2,642,230.37	--	138,885.24	--	878,535.05	--	83,882.29	--

其他应收款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	343,377.97	35.89%	17,163.90	431,029.48	49.06%	21,551.47
1 至 2 年	165,933.28	17.34%	16,593.33	427,971.95	48.71%	42,797.20
2 至 3 年	427,971.95	44.73%	85,594.39			
5 年以上	19,533.62	2.04%	19,533.62	19,533.62	2.23%	19,533.62
合计	956,816.82	--	138,885.24	878,535.05	--	83,882.29

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
应收出口退税	非关联方	1,554,201.55	1 年内	58.82%
比利时 PETERSIME 公司	非关联方	337,612.95	1-2 年	12.78%
职工个人养老金	非关联方	322,649.59	1 年以内	12.21%

法国 E-CAT 公司(孵化设备)	非关联方	121,916.80	1-2 年	4.61%
意大利 VALLI S.P.A 公司	非关联方	39,145.48	1-2 年	1.48%
合计	--	2,375,526.37	--	89.9%

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	31,029,880.56	61.01%	15,038,855.26	57.41%
1 至 2 年	10,335,175.22	20.32%	3,628,470.23	13.85%
2 至 3 年	2,009,277.63	3.95%	3,559,600.79	13.59%
3 年以上	7,481,946.39	14.72%	3,966,814.36	15.15%
合计	50,856,279.80	--	26,193,740.64	--

预付款项账龄的说明

无

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
杭州能源环境工程有限公司	非关联方	15,000,000.00	2013-2-23	定制设备款
云浮市御宫玉石建材有限公司	非关联方	5,578,651.00	2012-6-19	预付石材款
烟台科宝博洛尼厨卫家具有限公司	非关联方	4,539,036.88	2010-11-12	定制设备款
蓬莱市开元建筑七分公司	非关联方	3,073,901.16	2011-12-23	预付工程款
郭士忠	非关联方	2,700,000.00	2012-1-10	预付工程款
合计	--	30,891,589.04	--	--

预付款项主要单位的说明

无

(3) 预付款项的说明

无

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	58,255,699.30		58,255,699.30	34,271,304.74		34,271,304.74
在产品	63,857.10		63,857.10	181,592.82		181,592.82
库存商品	56,275,251.32		56,275,251.32	48,334,006.45		48,334,006.45
消耗性生物资产	136,878,538.59	8,720,446.55	128,158,092.04	131,047,216.93	6,353,200.78	124,694,016.15
发出商品	83,263.81		83,263.81	181,438.82		181,438.82
低值易耗品	9,069,491.65		9,069,491.65	8,807,194.66		8,807,194.66
合计	260,626,101.77	8,720,446.55	251,905,655.22	222,822,754.42	6,353,200.78	216,469,553.64

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
消耗性生物资产	6,353,200.78	2,367,245.77			8,720,446.55
合计	6,353,200.78	2,367,245.77			8,720,446.55

8、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
一、合营企业							
二、联营企业							
安徽民益和种禽养殖有限公	30%	30%	115,648,346.68	15,381,725.33	100,266,621.35	4,251,209.36	-8,097,697.17

司							
北大荒宝泉岭 农牧发展有限 公司	22.5%	22.5%	98,409,382.54	1,530,396.00	96,878,986.54		-1,030,603.36

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明  
无

## 9、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
安徽民益和种禽养殖有限公司	权益法	33,000,000.00	17,509,295.56	12,570,690.85	30,079,986.41	30%	30%				
北大荒宝泉岭农牧发展有限公司	权益法	22,500,000.00	4,500,000.00	17,768,114.24	22,268,114.24	22.5%	22.5%				
合计	--	55,500,000.00	22,009,295.56	30,338,805.09	52,348,100.65	--	--	--			

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	942,204,779.56	8,181,295.54	4,569,941.52	945,816,133.58
其中：房屋及建筑物	537,569,971.35	135,141.60	3,281,942.37	534,423,170.58
机器设备	354,894,275.70	4,928,026.66	1,123,426.38	358,698,875.98
运输工具	26,742,884.48	1,107,522.00	3,601.00	27,846,805.48
其他	22,997,648.03	2,010,605.28	160,971.77	24,847,281.54

--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	275,611,055.03		30,806,432.94	2,792,432.36	303,625,055.61
其中：房屋及建筑物	120,130,679.67		12,659,647.13	1,818,911.67	130,971,415.13
机器设备	127,875,422.06		14,687,044.54	848,269.90	141,714,196.70
运输工具	15,957,075.40		1,826,935.80	2,851.00	17,781,160.20
其他	11,647,877.90		1,632,805.47	122,399.79	13,158,283.58
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	666,593,724.53		--		642,191,077.97
其中：房屋及建筑物	417,439,291.68		--		403,451,755.45
机器设备	227,018,853.64		--		216,984,679.28
运输工具	10,785,809.08		--		10,065,645.28
其他	11,349,770.13		--		11,688,997.96
其他			--		
五、固定资产账面价值合计	666,593,724.53		--		642,191,077.97
其中：房屋及建筑物	417,439,291.68		--		403,451,755.45
机器设备	227,018,853.64		--		216,984,679.28
运输工具	10,785,809.08		--		10,065,645.28
其他	11,349,770.13		--		11,688,997.96

本期折旧额 30,806,432.94 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 94,028.36 元。

## 11、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
鸡场投扩建项目	17,019,523.08		17,019,523.08	8,586,556.43		8,586,556.43
员工宿舍	19,523,910.36		19,523,910.36	17,965,381.18		17,965,381.18
发电厂项目	14,537,020.51		14,537,020.51	12,326,477.71		12,326,477.71
有机肥项目	2,525,064.32		2,525,064.32	885,810.45		885,810.45
沼气提纯项目	22,906,709.43		22,906,709.43	19,112,489.50		19,112,489.50
零星工程	2,114,530.06		2,114,530.06	705,095.98		705,095.98
合计	78,626,757.76		78,626,757.76	59,581,811.25		59,581,811.25

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
鸡场改扩建项目	20,000,000.00	8,586,556.43	8,438,055.67		5,089.02	85.1%	85.10%				募投/自筹	17,019,523.08
员工宿舍	30,000,000.00	17,965,381.18	1,558,529.18			65.08%	65.08%				自筹	19,523,910.36
发电厂项目	20,000,000.00	12,326,477.71	2,219,621.80	9,079.00		72.73%	72.73%				自筹	14,537,020.51
有机肥项目	5,000,000.00	885,810.45	1,724,203.23	84,949.36		52.2%	52.20%				自筹	2,525,064.32
沼气提纯项目	40,000,000.00	19,112,489.50	3,794,219.93			57.27%	57.27%				募投	22,906,709.43
合计	115,000,000.00	58,876,715.27	17,734,629.81	94,028.36	5,089.02	--	--			--	--	76,512,227.70

在建工程项目变动情况的说明

无

(3) 在建工程的说明

无

12、生产性生物资产

(1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
奶牛	67,200.00		6,400.00	60,800.00
三、林业				
四、水产业				
合计	67,200.00		6,400.00	60,800.00

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	60,494,307.05	85,500.00	1,624,500.00	58,955,307.05
土地	59,659,966.54		1,624,500.00	58,035,466.54
软件	834,340.51	85,500.00		919,840.51
二、累计摊销合计	14,904,838.63	776,128.58	1,489,125.02	14,191,842.19
土地	14,783,585.92	739,532.46	1,489,125.02	14,033,993.36
软件	121,252.71	36,596.12		157,848.83
三、无形资产账面净值合计	45,589,468.42	-690,628.58	135,374.98	44,763,464.86
土地	44,876,380.62	-739,532.46	135,374.98	44,001,473.18
软件	713,087.80	48,903.88		761,991.68
无形资产账面价值合计	45,589,468.42	-690,628.58	135,374.98	44,763,464.86
土地	44,876,380.62	-739,532.46	135,374.98	44,001,473.18
软件	713,087.80	48,903.88		761,991.68

本期摊销额 776,128.58 元。

### 14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
公用路面	8,121,876.65		567,140.92		7,554,735.73	
租赁土地款	46,830,965.55	2,563,160.50	855,752.18	208,331.41	48,330,042.46	
租赁土地上房产及构筑物	23,265,387.81		799,690.14		22,465,697.67	
咨询费	4,000,000.00		500,000.00		3,500,000.00	
合计	82,218,230.01	2,563,160.50	2,722,583.24	208,331.41	81,850,475.86	--

长期待摊费用的说明

无

### 15、递延所得税资产和递延所得税负债

#### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	57,763.70	231,054.78	26,194.30	104,777.20

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

无

## 16、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,804,439.56	50,765.54			1,855,205.10
二、存货跌价准备	6,353,200.78	2,367,245.77			8,720,446.55
合计	8,157,640.34	2,418,011.31			10,575,651.65

资产减值明细情况的说明

无

## 17、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	224,935,772.30	242,152,800.83
抵押借款	261,000,000.00	231,000,000.00
保证借款	130,000,000.00	100,000,000.00
信用借款		30,000,000.00
合计	615,935,772.30	603,152,800.83

短期借款分类的说明

无

## 18、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,000,000.00	
合计	4,000,000.00	

下一会计期间将到期的金额 4,000,000.00 元。

应付票据的说明

无

## 19、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	74,180,102.36	72,237,737.07
一年以上	3,685,846.70	13,743,512.10
合计	77,865,949.06	85,981,249.17

### (2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

本公司账龄超过1年的大额应付账款主要为应付的工程施工款。

## 20、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	564,405.60	1,595,848.81
1 年以上	25,058.86	34,535.42
合计	589,464.46	1,630,384.23

### (2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

## 21、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津	14,736,555.73	82,129,365.37	82,867,038.47	13,998,882.63

贴和补贴				
二、职工福利费		1,163,523.42	1,163,523.42	
三、社会保险费		4,001,668.10	4,001,668.10	
四、住房公积金		707,004.00	707,004.00	
六、其他	250,051.74	322,664.67	322,204.00	250,512.41
职工教育费	250,051.74	322,664.67	322,204.00	250,512.41
合计	14,986,607.47	88,324,225.56	89,061,437.99	14,249,395.04

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 250,512.41 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

本公司职工工资当月计提在下月10日实际发放。

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-25,795,633.32	-25,341,829.15
企业所得税	59,878.98	55,125.51
个人所得税	8,463.33	10,216.34
城市维护建设税	3,401.47	21,000.00
教育附加	1,457.77	15,000.00
地方教育费附加	971.85	
地方水利建设基金	485.92	133,898.00
房产税	421,490.55	312,542.58
土地使用税	191,562.88	127,850.49
印花税	18,500.40	23,460.90
代扣税款	23,545.46	
合计	-25,065,874.71	-24,642,735.33

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

不适用

## 23、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

1 年以内	130,251.63	724,117.70
1 年以上	2,565,032.00	2,106,832.00
合计	2,695,283.63	2,830,949.70

**(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明**

无

**(3) 金额较大的其他应付款说明内容**

无

**24、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
基础设施补贴	3,170,000.00	3,170,000.00
生态农业与农村新能源示范县项目	740,666.67	806,666.67
新能源产业发展资金	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	5,910,666.67	5,976,666.67

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

无

**25、股本**

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	302,046,632.00						302,046,632.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况不适用

**26、资本公积**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	859,464,095.22			859,464,095.22
其他资本公积	-19,721.60			-19,721.60

合计	859,444,373.62			859,444,373.62
----	----------------	--	--	----------------

资本公积说明

无

## 27、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	52,798,605.13			52,798,605.13
任意盈余公积	65,657,639.64			65,657,639.64
合计	118,456,244.77			118,456,244.77

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。

## 28、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	92,538,280.51	--
调整后年初未分配利润	92,538,280.51	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-77,935,780.51	--
减：提取法定盈余公积		10%
期末未分配利润	14,602,500.00	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

## 29、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

主营业务收入	477,871,791.70	622,288,243.92
其他业务收入	1,764,177.00	2,144,015.80
营业成本	523,592,754.90	567,098,472.83

**(2) 主营业务（分行业）**

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
畜牧业	458,470,914.27	497,716,866.37	605,507,993.88	544,308,452.85
商品贸易	12,964,736.39	12,333,071.09	11,154,604.08	10,747,449.56
发电	5,137,625.04	11,148,734.55	3,797,324.96	10,494,939.81
生物肥	1,298,516.00	702,380.67	1,828,321.00	1,005,808.26
合计	477,871,791.70	521,901,052.68	622,288,243.92	566,556,650.48

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
雏鸡收入	164,539,305.40	204,486,260.67	252,329,693.20	190,366,385.95
鸡肉制品	268,310,078.23	264,019,808.02	324,634,707.59	324,911,935.89
饲料收入	10,031,886.30	9,607,149.60	12,536,300.40	12,313,208.70
淘汰鸡收入	17,190,304.10	19,958,515.89	22,029,775.90	21,936,683.58
发电收入	5,071,642.14	11,082,751.65	3,665,359.15	10,362,974.00
有机肥、沼液收入	1,364,498.90	768,363.57	1,960,286.81	1,137,774.07
其他收入	11,364,076.63	11,978,203.28	5,132,120.87	5,527,688.29
合计	477,871,791.70	521,901,052.68	622,288,243.92	566,556,650.48

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
山东省内	277,150,694.76	320,763,612.90	325,768,372.67	276,961,635.40
山东省外	200,721,096.94	201,137,439.78	296,519,871.25	289,595,015.08
合计	477,871,791.70	521,901,052.68	622,288,243.92	566,556,650.48

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1	35,175,968.00	7.33%
2	17,194,898.46	3.58%
3	14,411,255.30	3%
4	12,611,632.38	2.63%
5	11,931,896.19	2.49%
合计	91,325,650.33	19.03%

营业收入的说明

无

## 30、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税			应纳税额的 5%
城市维护建设税	21,545.64	43,938.14	流转税的 7%
教育费附加	9,233.85	18,830.63	流转税的 3%
地方教育费附加	6,155.90	12,553.75	流转税的 2%
地方水利建设基金	3,077.95	6,276.87	流转税的 1%
合计	40,013.34	81,599.39	--

营业税金及附加的说明

无

## 31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,924,969.63	1,731,787.95
办公费	62,982.46	44,651.51
差旅费	972,030.69	464,373.30
招待费	76,957.72	63,480.90
广告费	17,510.00	75,000.00
包装费	2,662,708.93	2,565,695.64
运输费	4,178,901.97	4,638,002.82

折旧费	990,401.93	961,861.26
保险费	221,559.25	164,344.49
燃料费	1,040,724.01	933,946.07
修理费	745,527.10	494,040.34
促销费	21,247.40	107,157.52
检疫费	31,892.00	51,270.00
仓储费	933,535.35	668,565.81
其他	22,453.80	66,946.56
合计	13,903,402.24	13,031,124.17

### 32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	6,247,989.95	4,948,950.44
福利费	1,158,523.42	1,294,074.15
办公费	729,064.85	883,924.81
差旅费	1,192,328.59	1,620,587.76
修理费	785,721.36	309,548.52
折旧费	4,035,623.99	2,199,403.19
物料消耗	249,337.05	229,683.46
低值易耗品摊销	82,558.97	66,227.07
劳保费	23,971.40	333,435.00
租赁费	1,492,904.80	2,056,641.79
水电费	730,338.06	962,862.94
工会经费		31,487.00
职工教育经费	302,664.67	17,990.00
劳动保险	3,974,132.69	3,249,469.60
董事会费		90,000.00
聘请中介费	1,762,259.10	1,454,957.49
咨询费	251,297.64	30,000.00
业务招待费	920,902.55	784,333.80
税费	1,381,904.32	1,765,525.08
排污费	251,846.00	31,092.00
绿化费	592,852.25	292,763.90

保险费	261,380.80	191,524.97
资产摊销	1,366,374.00	1,046,180.22
住房公积金	702,105.00	634,446.00
广告宣传费	918,109.86	460,176.00
存货盘盈	-783,851.64	-489,888.96
检疫费	4,881.00	180.00
研发费	247,492.01	73,509.10
其他费用	93,469.94	123,577.78
合计	28,976,182.63	24,692,663.11

### 33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,680,847.19	12,139,530.31
减：利息收入	-11,168,082.47	-1,715,692.89
汇兑损失	975,973.09	476,175.17
减：汇兑收入		-801,647.81
手续费支出	96,457.02	118,354.81
合计	8,585,194.83	10,216,719.59

### 34、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,661,194.91	-159,755.24
合计	-2,661,194.91	-159,755.24

#### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
安徽民益和种禽养殖有限公司	-2,429,309.15	-159,755.24	
北大荒宝泉岭农牧发展有限公司	-231,885.76		
合计	-2,661,194.91	-159,755.24	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明  
无

### 35、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	50,765.54	537,565.52
二、存货跌价损失	2,367,245.77	
合计	2,418,011.31	537,565.52

### 36、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		224,745.26	
其中：固定资产处置利得		224,745.26	
政府补助	22,743,692.46	4,835,520.42	22,743,692.46
其他	98,429.86	358,267.30	98,429.86
合计	22,842,122.32	5,418,532.98	22,842,122.32

#### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政贴息	300,000.00	470,000.00	
残疾人就业扶贫基地款	10,000.00		
出口创汇骨干企业奖	40,000.00		
拆迁补偿	10,794,060.23		
疫苗补贴	98,416.50		
农产品现代流通综合试点补助	800,000.00		
农业科技成果转化资金	900,000.00		
节能环保奖励资金	300,000.00		
生态农业与农村新能源示范县项目	66,000.00	440,000.00	

CDM 减排资金	9,435,215.73	3,925,520.42	
合计	22,743,692.46	4,835,520.42	--

营业外收入说明

无

### 37、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	83,296.78	41,216.97	83,296.78
其中：固定资产处置损失	36,920.80	41,216.97	
对外捐赠	150,000.00	5,000.00	
其他	11,957.08	139,501.59	
合计	245,253.86	185,718.56	83,296.78

营业外支出说明

无

### 38、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	23,432.91	60,942.88
递延所得税调整	-31,569.40	4,592.26
合计	-8,136.49	65,535.14

### 39、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)	-77,935,780.51	13,781,639.15
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2	22,596,868.46	5,232,814.42
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)	-100,532,648.97	8,548,824.73
期初股份总数	4(So)	302,046,632.00	151,023,316.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 ( I )	5(S1)		151,023,316.00
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	$12(S)=S_0+S_1+S_i \times M$ $i=Mo-S_j \times M_j \div Mo-S$ k	302,046,632.00	302,046,632.00
基本每股收益	13=1÷12	-0.26	0.05
扣除非经常性损益后基本每股收益	15=3÷12	-0.33	0.03
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)×(1-17)]÷(12+19)	-0.26	0.05
扣除非经常性损益后稀释每股收益	21=[3+(16-18)×(1-17)]÷(12+19)	-0.33	0.03

#### 40、现金流量表附注

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
补贴收入	11,883,632.23
存款利息收入	4,243,040.81
其他	177,909.46
合计	16,304,582.50

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
修理费	1,875,485.00
运输费	4,770,919.27
租赁费	2,167,336.90
水电费	928,037.24
招待费	924,844.27
差旅费	1,994,934.78

港杂费	1,828,557.00
保险费	539,690.05
广告宣传费	1,730,619.86
检疫费	296,328.00
办公费	1,206,415.54
手续费支出	585,081.28
审计咨询费	981,259.58
绿化排污费	89,537.56
研发费用	30,089.20
其他	684,540.68
合计	20,633,676.21

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

#### 41、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-77,935,780.51	13,781,639.15
加：资产减值准备	2,418,011.31	537,565.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,812,832.94	26,746,627.89
无形资产摊销	776,128.58	574,450.22
长期待摊费用摊销	2,722,583.24	1,996,792.16
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）	-10,794,060.23	-224,745.26
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	83,296.78	41,216.97
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	18,603,401.22	11,977,683.11
投资损失（收益以“-”号填列）	2,661,194.91	159,755.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-31,569.40	4,592.26
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-35,934,248.35	-42,552,488.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,291,457.74	-12,683,369.46

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,088,603.65	-12,578,046.43
经营活动产生的现金流量净额	-76,821,063.60	-12,218,326.90
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	740,670,958.18	928,742,697.45
减：现金的期初余额	910,166,994.58	1,080,990,291.67
现金及现金等价物净增加额	-169,496,036.40	-152,247,594.22

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	740,670,958.18	910,166,994.58
其中：库存现金	98,195.19	191,014.02
可随时用于支付的银行存款	740,572,762.99	909,975,980.56
三、期末现金及现金等价物余额	740,670,958.18	910,166,994.58

现金流量表补充资料的说明

无

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码

本企业的母公司情况的说明

本公司无母公司，实际控制人为自然人孙希民先生，持有本公司股份为37.85%。

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
蓬莱民和食品有限公司	控股子公司	有限责任公司（法人独资）	蓬莱市司家庄村西	孙希民	生产销售	205,000,000	100%	100%	72327863-9
山东民和进出口有限公司	控股子公司	有限责任公司（法人独	蓬莱市司家庄村西	孙希民	出口贸易	6,000,000	100%	100%	75748180-3

司		资)							
山东民和生 物科技有限 公司	控股子公司	有限责任公 司(法人独 资)	蓬莱市司家 庄村西	孙希民	生产销售	100,000,000	100%	100%	69201863-0

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单 位名称	企业类型	注册地	法定代 表人	业务性质	注册资本	本企业持 股比例(%)	本企业在被 投资单位表 决权比例 (%)	关联关系	组织机构代 码
一、合营企业									
二、联营企业									
安徽民益 和种禽养 殖有限公 司	有限责 任公 司	萧县庄里乡 高庄村	陈延芝	生产销售	110,000,000	30%	30%	无	59018198-x
北大荒宝 泉岭农牧 发展有限 公司	有限责 任公 司	黑龙江省鹤 岗市萝北县 宝泉岭局直 三十委 27 栋 1 号	綦敦鹏	生产销售	100,000,000	22.5%	22.5%	无	05287214-2

### 4、本企业的其他关联方情况

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	无
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	无

本企业的其他关联方情况的说明

无

### 5、关联方交易

#### (1) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行 完毕
孙希民夫妇股权质押	本公司	118,000,000.00	2012年05月25日	2014年05月24日	否

押					
孙希民夫妇股权质押	本公司	70,000,000.00	2012年04月23日	2015年04月22日	否
孙希民夫妇	本公司	200,000,000.00	2012年08月28日	2013年08月27日	否
孙希民夫妇	本公司	100,000,000.00	2012年08月30日	2013年08月30日	否
本公司	民和食品	20,000,000.00	2012年10月26日	2014年05月22日	否

关联担保情况说明

无

## (2) 其他关联交易

无

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
上市公司应付关联方款项					

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

## 九、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至2013年06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2013年06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。

其他或有负债及其财务影响

截至2013年06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

### 1、重大承诺事项

截至2013年06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

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

### 3、其他资产负债表日后事项说明

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
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	44,670.00	0.06%	2,233.50	5%	209,059.40	0.31%	10,452.97	5%
组合 2:采用不计提坏账准备的组合	72,166,874.05	99.94%			68,144,844.26	99.69%		
组合小计	72,211,544.05	100%	2,233.50		68,353,903.66	100%	10,452.97	0.02%
合计	72,211,544.05	--	2,233.50	--	68,353,903.66	--	10,452.97	--

应收账款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	44,670.00	100%	2,233.50	209,059.40	100%	10,452.97
合计	44,670.00	--	2,233.50	209,059.40	--	10,452.97

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

### (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
民和食品	关联方	44,707,265.85	1 年以内	61.91%
山东民和生物科技有限公司	关联方	27,459,608.20	1 年以内	38.03%
烟台荣华家禽饲养专业合作社	非关联方	44,670.00	1 年以内	0.06%
合计	--	72,211,544.05	--	100%

### (3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
蓬莱民和食品有限公司	子公司	44,707,265.85	61.91%
山东民和生物科技有限公司	子公司	27,459,608.20	38.03%
合计	--	72,166,874.05	99.94%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合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	864,786.82	100%	129,682.24	15%	786,505.05	17.44%	79,280.79	10.08%
组合 2:采用不计提坏账准备的组合					3,724,516.60	82.56%		
组合小计	864,786.82	100%	129,682.24	15%	4,511,021.65	100%	79,280.79	1.76%
合计	864,786.82	--	129,682.24	--	4,511,021.65	--	79,280.79	--

其他应收款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	343,377.97	39.71%	17,163.90	338,999.48	43.1%	16,949.97
1 至 2 年	73,903.28	8.55%	7,390.33	427,971.95	54.41%	42,797.20
2 至 3 年	427,971.95	49.49%	85,594.39			
5 年以上	19,533.62	2.26%	19,533.62	19,533.62	2.48%	19,533.62
合计	864,786.82	--	129,682.24	786,505.05	--	79,280.79

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
比利时 PETERSIME 公司	非关联方	337,612.95	1-2 年	39.04%
个人养老金	非关联方	322,649.59	1 年以内	37.31%
法国 E-CAT 公司(孵化设备)	非关联方	121,916.80	1-2 年	14.1%
意大利 VALLI S.P.A 公司	非关联方	39,145.48	1-2 年	4.53%
蓬莱市林业局	非关联方	20,000.00	1 年以内	2.31%
合计	--	841,324.82	--	97.29%

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
蓬莱民和食品有限公司	成本法	215,331,200.00	215,331,200.00		215,331,200.00	100%	100%				
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	100%	100%				
山东民和生物科技有限公司	成本法	213,451,853.24	213,451,853.24		213,451,853.24	100%	100%				
安徽民益	权益法	33,000,000.00	17,509,290.00	12,570,690.00	30,079,980.00	30%	30%				

和种禽养殖有限公司		0.00	5.56	0.85	6.41						
北大荒宝泉岭农牧发展有限公司	权益法	22,500,000.00	4,500,000.00	17,768,114.24	22,268,114.24	22.5%	22.5%				
合计	--	490,283,053.24	456,792,348.80	30,338,805.09	487,131,153.89	--	--	--			

长期股权投资的说明

无

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	286,083,242.70	387,067,811.23
合计	286,083,242.70	387,067,811.23
营业成本	334,312,580.39	326,091,130.85

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
畜牧业	286,083,242.70	334,312,580.39	387,067,811.23	326,091,130.85
合计	286,083,242.70	334,312,580.39	387,067,811.23	326,091,130.85

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
雏鸡收入	164,539,305.40	204,486,260.67	252,329,693.20	190,366,385.95
饲料收入	10,031,886.30	9,607,149.60	12,536,300.40	12,313,208.70
商品鸡收入	73,719,809.54	79,043,531.43	87,358,732.60	88,265,994.38
淘汰鸡收入	19,072,448.70	21,840,660.49	22,621,322.50	22,528,230.18

其他收入	18,719,792.76	19,334,978.20	12,221,762.53	12,617,311.64
合计	286,083,242.70	334,312,580.39	387,067,811.23	326,091,130.85

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
山东省内	260,887,887.70	304,869,666.98	358,800,397.83	302,276,820.97
山东省外	25,195,355.00	29,442,913.41	28,267,413.40	23,814,309.88
合计	286,083,242.70	334,312,580.39	387,067,811.23	326,091,130.85

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
1	75,669,285.16	26.45%
2	35,175,968.00	12.3%
3	14,411,255.30	5.04%
4	8,752,993.00	3.06%
5	7,364,208.84	2.57%
合计	141,373,710.30	49.42%

营业收入的说明

无

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,661,194.91	-159,755.24
合计	-2,661,194.91	-159,755.24

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
安徽民益和种禽养殖有限公司	-2,429,309.15	-159,755.24	
北大荒宝泉岭农牧发展有限公司	-231,885.76		
合计	-2,661,194.91	-159,755.24	--

投资收益的说明

无

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-74,881,894.47	32,236,516.84
加：资产减值准备	2,409,427.75	33,077.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,940,970.03	19,795,586.82
无形资产摊销	705,653.06	524,695.70
长期待摊费用摊销	2,699,478.74	1,996,792.16
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）	-10,794,060.23	-224,745.26
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	36,920.80	41,216.97
财务费用（收益以“—”号填列）	17,256,658.64	9,921,287.55
投资损失（收益以“—”号填列）	2,661,194.91	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-29,048,079.51	-21,949,398.85
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-3,620,944.19	-23,046,813.82
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	5,021,220.77	-3,318,230.00
经营活动产生的现金流量净额	-66,613,453.70	16,169,740.94
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	547,721,489.17	783,671,349.10
减：现金的期初余额	667,418,743.75	879,074,029.54
现金及现金等价物净增加额	-119,697,254.58	-95,402,680.44

## 十三、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-83,296.78	
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）	22,743,692.46	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-63,527.22	
合计	22,596,868.46	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-5.84%	-0.26	-0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.54%	-0.33	-0.33

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收票据2013年6月30日期末数为5,360,608.85元，比期初数增加了100.00%，其主要原因是：本公司收到的承兑汇票增加所致。

(2) 预付账款2013年6月30日期末数为50,856,279.80元，比期初数增加了94.15%，其主要原因是：本公司定制设备预付款和工程预付款增加所致。

(3) 应收利息2013年6月30日期末数为6,925,041.66元，比期初数增加了100.00%，其主要原因是：本公司银行定期存款计提利息增加所致。

(4) 其他应收款2013年6月30日期末数为2,503,345.13元，比期初数增加了215.02%，其主要原因是：本公司应收出口退税款增加所致。

(5) 长期股权投资2013年6月30日期末数为52,348,100.65元，比期初数增加了137.85%，其主要原因是：本公司对参股公司增资所致。

(6) 在建工程2013年6月30日期末数为78,626,757.76元，比期初数增加了31.96%，其主要原因是：本公司募投项目投建增加所致。

(7) 应付票据2013年6月30日期末数为4,000,000.00元，比期初数增加了100.00%，其主要原因是：本公司应付银行承兑汇票增加所致。

(8) 预收款项2013年6月30日期末数为589,464.46元，比期初数减少了63.85%，其主要原因是：本公司预收销售货款减少所致。

(9) 未分配利润2013年6月30日期末数为14,602,500.00元，比期初数减少了84.22%，其主要原因是：公司本期亏损所致。

(10) 资产减值损失2013年1-6月发生数为2,418,011.31元, 比上期数增加了349.81%, 其主要原因是: 公司计提的存货跌价准备增加所致。

(11) 投资收益2013年1-6月发生数为-2,661,194.91元, 比上期数减少了1565.80%, 其主要原因是: 本公司按权益法核算的参股公司亏损增加所致。

(12) 营业外收入2013年1-6月发生数为22,842,122.32元, 比上期数增加了321.56%, 其主要原因是: 本公司收到的拆迁补偿款和CDM减排资金增加所致。

(13) 归属母公司所有者的净利润2013年1-6月发生数为-77,935,780.51元, 比上期数减少了665.50%, 其主要原因是: 公司主营产品销售价格下降所致。

## 第九节 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、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。
- 三、以上备查文件备置地点：公司证券部。

法定代表人：孙希民

山东民和牧业股份有限公司

二〇一三年八月十六日