



福建圣农发展股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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。

公司负责人傅光明、主管会计工作负责人陈榕及会计机构负责人(会计主管人员)林奇清声明：保证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 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节 董事会报告 .....	10
第五节 重要事项 .....	35
第六节 股份变动及股东情况 .....	42
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	48
第八节 公司治理 .....	57
第九节 内部控制 .....	67
第十节 财务报告 .....	72
第十一节 备查文件目录 .....	165

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、圣农发展	指	福建圣农发展股份有限公司
圣农实业	指	福建省圣农实业有限公司，公司的控股股东
圣农食品	指	福建圣农食品有限公司，与本公司同一母公司
浦城圣农	指	福建圣农发展（浦城）有限公司，公司的全资子公司
欧圣农牧	指	福建欧圣农牧发展有限公司，公司持股 51% 的子公司
欧圣实业	指	欧圣实业（福建）有限公司，公司持股 51% 的子公司
福安物流	指	福建福安圣农物流有限公司，公司的全资子公司
海圣饲料	指	福建海圣饲料有限公司，公司持股 50% 的联营企业
美其乐餐厅	指	公司实际控制人之一--傅芬芳个人投资的以“美其乐”为品牌的餐饮连锁店合称
美其乐公司	指	福建省美其乐餐饮有限公司，由傅芬芳控制的以公司形式设立的以“美其乐”为品牌的餐饮公司
兴瑞液化气	指	福建省光泽县兴瑞液化气有限公司，与本公司同一母公司
假日酒店	指	光泽县圣农假日酒店有限公司，本公司之实际控制人傅长玉及傅芬芳共同投资的企业
日圣食品	指	福建日圣食品有限公司，与本公司同一母公司
凯圣发电	指	福建省凯圣生物质发电有限公司，原为圣农实业之参股公司，圣农实业已于 2013 年 2 月 18 日将其所持有的凯圣发电全部股权对外转让
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
福建证监局	指	中国证券监督管理委员会福建监管局

## 重大风险提示

公司已在本年度报告“第四节 董事会报告”中详细描述可能对公司未来发展和经营目标产生不利影响的风险因素和对策，包括鸡肉价格波动的风险、原材料价格波动风险、发生疫病的风险、规模扩张引发的管理风险等，敬请投资者予以关注。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	圣农发展	股票代码	002299
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	福建圣农发展股份有限公司		
公司的中文简称	圣农发展		
公司的外文名称（如有）	Fujian Sunner Development Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Sunner		
公司的法定代表人	傅光明		
注册地址	福建省光泽县十里铺圣农总部办公大楼		
注册地址的邮政编码	354100		
办公地址	福建省光泽县十里铺圣农总部办公大楼		
办公地址的邮政编码	354100		
公司网址	<a href="http://www.sunnercn.com">http://www.sunnercn.com</a>		
电子信箱	sn023@sunnercn.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈剑华	廖俊杰
联系地址	福建省光泽县十里铺圣农总部办公大楼	福建省光泽县十里铺圣农总部办公大楼
电话	0599-7951242	0599-7951250
传真	0599-7951242	0599-7951250
电子信箱	sn023@sunnercn.com	liaosunner@gmail.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2006 年 10 月 17 日	福建省工商行政管理局	3500002001941	350723705282941	70528294-1
报告期末注册	2012 年 10 月 12 日	福建省工商行政管理局	350000100010183	350723705282941	70528294-1
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变化				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	福建省厦门市珍珠湾软件园创新大厦 A 区 12-15 层
签字会计师姓名	李仕谦、廖金辉

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减	2011 年
营业收入（元）	4,708,227,702.10	4,099,300,058.91	14.85%	3,111,347,537.01
归属于上市公司股东的净利润（元）	-219,749,457.63	2,634,393.70	-8,441.56%	468,454,845.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-249,571,691.46	671,519.03	-37,265.24%	466,083,705.87
经营活动产生的现金流量净额（元）	21,605,887.07	397,878,527.49	-94.57%	462,508,049.29
基本每股收益（元/股）	-0.2412	0.0029	-8,417.24%	0.5366
稀释每股收益（元/股）	-0.2412	0.0029	-8,417.24%	0.5366
加权平均净资产收益率	-6.84%	0.08%	下降了 6.92 个百分点	16.78%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减	2011 年末
总资产（元）	8,200,848,960.36	6,629,373,235.54	23.70%	5,042,816,580.75
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,103,808,315.15	3,323,557,772.78	-6.61%	3,621,442,417.54

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	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）	-39,865.99	-953,968.51	-995,369.26	主要为固定资产处置损失
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）	27,626,798.56	3,257,634.01	1,347,352.60	主要为与收益相关的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,415,145.58	1,460,344.09	2,064,196.58	主要为废品收入和赞助费支出
减：所得税影响额	0.00	1,812,878.16	45,334.25	
少数股东权益影响额（税后）	-820,155.68	-11,743.24	-294.00	
合计	29,822,233.83	1,962,874.67	2,371,139.67	--



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，国内肉鸡养殖行业受到“速成鸡事件”、“H7N9事件”的重创，终端消费需求持续低迷。与此同时，我国宏观经济景气度下行和祖代鸡供给的过剩也压制了鸡肉产品终端价格。上述各项重大不利因素的迭加影响，导致全行业亏损，公司经营业绩也较上年大幅下降，出现经营亏损。但是，在董事会和管理层的坚强领导下，公司不断克服困难，保持着行业领先的优势。在战略扩张步伐上“稳扎稳打”，有计划地推进新增项目的顺利实施，同时，公司在内部苦练内功，强化管理，努力提高效率，为未来外部环境回暖、行业复苏抢得先机奠定了坚实的基础。

报告期内，公司鸡肉销量较上年增长14.13%，实现营业收入470,822.77万元，同比增长14.85%，但实现归属于上市公司股东净利润-21,974.95万元，同比下降8,441.56%。主要原因是鸡肉销售价格的回落与原料采购价格的上涨，以及财务费用的大幅增加。

报告期内，公司主要原料——豆粕的采购均价较上年上涨了9.07%，但鸡肉销售均价却较上年下降了1.48%，同时，公司为浦城等新项目筹措、储备资金，大幅增加了有息负债，导致财务费用较上年大幅增加了98.11%。

2013年度，公司保持着良好的现金获取能力，一方面，经营性现金流保持净流入水平，经营活动产生的现金流量净额较净利润高出28,329.18万元；另一方面，筹资活动产生的现金流量净额高达126,323.68万元，体现了公司良好的融资能力。

#### （一）行业情况概述

2013年是我国白羽肉鸡30多年发展史上最为严峻的一年。2012年底的“速成鸡”风波尚未平息，2013年3月我国爆发了——“H7N9事件”，本次“H7N9事件”的影响的持续时间较以往更长、爆发面积更大、对行业造成的冲击也比以往更猛烈，中国的白羽肉鸡行业经历了前所未有的危机与残酷的洗礼。根据中国畜牧业协会不完全统计，2013年国内肉鸡养殖行业亏损超过1000亿元。同时，由于近年来，我国白羽肉鸡祖代种鸡引种数量急剧增加，给产业链下游造成明显压力，导致种鸡产业出现产能过剩现象。另外，我国宏观经济下行以及“三公消费”政策的出台，对我国的肉类消费也产生一定的影响，我国的鸡肉价格和消费量出现明显的下滑。而报告期内，原料价格处于相对高位。在上述多重因素的共同影响和冲击下，我国的白羽肉鸡行业出现了历史上少有的全行业亏损现象。

为尽快走出阴霾，在政府相关部门及中国畜牧业协会的领导和推动下，由部分大规模白羽肉鸡企业发起并成立了“中国白羽肉鸡联盟”，并率先对2014年祖代种鸡的引种规模实施限量控制：2014年引种规模将由2013年的154万套压缩至109.7万套（不含本公司与泰森两家内部自用企业）。这一举措直接从源头减少了供给，为我国的白羽肉鸡行业尽快摆脱困境并转

入正常运行奠定了基础。同时，受上述多重因素影响和冲击，我国的家禽养殖行业长时间处于严重亏损状态，行业也出现了农户和中小型企业加速退出的现象。在诸多外力的集中和共同作用下，我国的家禽养殖行业经历了“强行洗牌”，这也使得我国的家禽养殖在“痛苦”中实现了“快速见底”，为“行业复苏”创造了有利条件。

## （二）公司情况概述

报告期内，在行业面临诸多不利因素情况下，公司经营业绩出现了明显的下滑，但仍不掩其巨大的内在价值：面对极为不利的行业形势，公司及时地调整了经营和投资策略策略，确定了“保稳定、谋发展”的经营思路；全体员工在董事会和管理层的领导下，齐心协力，全面贯彻既定的经营策略，通过积极推进管理机制创新、深化运行管理体系改革，显著地提高了公司内部管理水平，使公司在有序推进产量稳定增长的同时，有效地缓解了外部不利因素带来的影响，成功实现“转危为机”，也为未来外部环境回暖后公司盈利能力的强劲增长奠定了坚实的基础。

### 报告期内，公司在以下五个方面实现了显著的突破：

一是公司逆势扩张，积极建设新产能，报告期内白羽肉鸡的年屠宰量首次超过2亿羽，在行业中继续保持领先地位，也为公司在行业复苏、行情回暖后抢得先机，扩大市场份额奠定了坚实的基础。同时，公司通过及时调整投资节奏，对浦城圣农和欧圣实业的建设项目实行分期建设、分期配套，让已投入的产能尽快运转，产生现金流，提高资金的利用效率，并减轻投资压力。

二是随着祖代鸡的逐步引进并投产，公司的父母代鸡和商品代鸡基本实现了完全自给，公司肉鸡产业链生物安全得到进一步保障，有利于进一步提高生产效率，降低生产成本。

三是公司产品品质得到广大客户进一步认可，市场份额快速提升。“速成鸡事件”发生后，我国的白羽肉鸡消费市场受到较大的影响和冲击，特别是“H7N9流感”爆发后，我国的家禽行业面临巨大的销售压力，部份地区甚至出现停止销售现象。但得益于公司一体化全产业链，以及公司多年来坚守的“品质最优、成本最低”经营理念，公司产品在主要大客户的采购份额显著提升。

四是销售渠道得到进一步拓展。报告期内，公司在保持原有客户的基础上，借助行业洗牌和深度调整时机，积极进取，努力开拓优质新客户，并取得明显效果。

五是公司保持良好的现金流和融资能力。报告期内，公司经营性现金流保持净流入水平，经营活动产生的现金流量净额远远高于净利润。同时，公司保持着良好的融资能力，融资渠道畅通，报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额仍高达12.63亿元，保证了公司生产经营和大规模投资的资金需求。

总之，报告期内，尽管我国的白羽肉鸡行业和公司都经历了“速成鸡事件”后续影响和“H7N9流感”持续影响等多重不利因素叠加影响，面临有史以来最为巨大的困难和压力。但随着我国政府和民众对食品安全越来越重视，我国白羽肉鸡行

业的“劣币驱逐良币现象”将逐步得到改善，行业也将得到进一步集中。而得益于公司一体化产业链的品质和成本优势，以及政府、民众和公司主要大客户对食品安全意识的大大加强，公司多年来坚守的“品质最优、成本最低”的经营理念也得到了良好的回报，公司产品在主要大客户的采购份额显著提升。优秀的客户结构成为公司度过行业系统性危机的重要法宝，随着行业逐步好转并走入正常，公司必将在我国的白羽肉鸡行业中率先冲出重围。

#### 报告期内公司主要经营情况如下：

##### （一）调整经营及投资策略，适应市场环境，把握市场机遇

报告期内，公司董事会对市场环境进行了充分的分析，及时地调整了新建项目的投资节奏，其中，浦城圣农“年产1.2亿羽全产业链项目”分为两阶段进行建设，目前第一期0.6亿羽项目工程已正式投产，第二期0.6亿羽项目工程将择机启动；政和欧圣实业“年产0.6亿羽肉鸡全产业链”项目亦分两期实施，第一期0.3亿羽工程已于2014年3月逐步投产，二期项目仍将择机启动。

公司此次适时调整经营策略后，既保证了公司产量的稳定增长，提高了资金效益，又能从一定程度上减轻资金压力。

在行业持续低迷、退出市场的肉鸡养殖企业不断增加的背景下，公司此次调整不仅保存了实力，适应了当前的市场环境，而且也抓住了市场的机遇，提升了产品的市场占有率，为日后行业复苏后公司强劲增长蓄积了巨大的能量。

##### （二）以创新促改革，以改革促发展

“打铁还需自身硬”，练好内功是关键。面对行业的多重不利因素，为充分挖掘公司内部潜力、提升公司核心竞争力，公司董事会结合目前公司管理情况，就运行管理机制创新、深化运行管理体系改革等方面树立了全新的管理理念。

###### 1、强化目标管理

###### （1）完善绩效管理体系，明确管理目标

报告期内，公司将整体目标转换为各部门、各员工的子目标，各层级目标之间方向一致、环环相扣、相互配合，形成协调统一的“锁链式”目标体系。并相应制定了制定清晰的员工岗位目标，完善了KPI指标标准库，让每个员工对自己工作的流程与职责有十分明确的认识与理解。

###### （2）深化管理规范，强化目标管理责任制

没有严格的控制体系，实施目标管理就是一句空话。报告期内，公司就各层级的目标管理制定并完善了相应的问责制度，与既定的岗位职责形成层层有责任、环环有人抓、人人有压力的体制和机制。

###### （3）成立专项督查小组，全面推进目标责任制管理

目标的有效实现关键在于落实。报告期内，公司成立了由董事长为组长的专项督查小组，以高压态势狠抓落实，切实做到追究“不作为”，对不服从工作安排、不履行或未履行好岗位目标职责的员工，均按照相应问责制度给予处罚。

## 2、全面推动肉鸡加工精细化管理

报告期内，公司根据订单的品项及各产品的出成率，制定了合理的肉鸡精细化加工标准，并依照该标准对肉鸡进行合理的分割，有效地提升了肉鸡的加工效益。

## 3、启动养殖环境优化工程，提升肉鸡养殖水平

报告期内，公司启动了养殖环境优化工程，对防疫防控体系进行了全面的梳理，加强了对消毒、预防、免疫、监测等方面的卫生防疫管理。

截止本报告披露日，该工程实施后的收效较为明显，部分养殖场的养殖水平提高显著。预计该工程将于2014年实施完毕。

## 4、加强预算管理与资金管理，提高资金利用效率

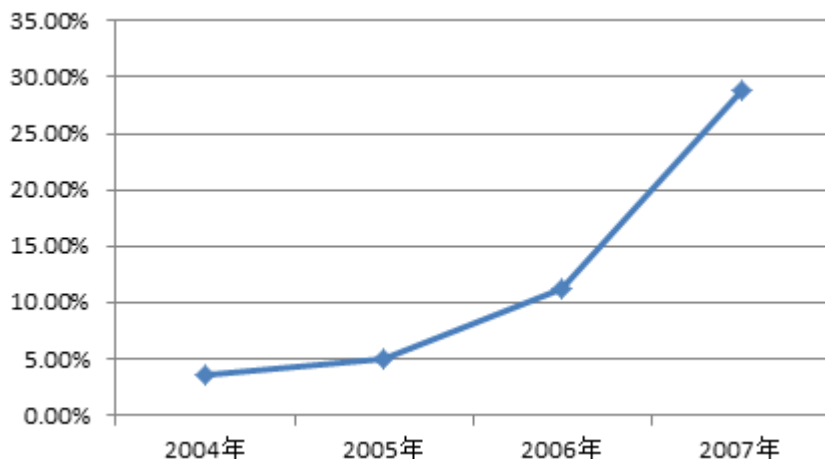
2013年，货币政策中性偏紧，市场资金面较为紧张。为保障公司生产经营及后续发展，公司加强了对预算的控制与监管，严格控制项目成本和费用支出，统筹资金使用，并制定了年度、月度资金运用计划，保证资金按计划调度，确保了资金的合理使用和有效调配，有效降低了财务系统风险。

报告期内，公司货币资金较为充裕，债务规模适中，为后续发展奠定了良好的基础。

### **（三）把握市场机遇，扩大销售规模**

“H7N9事件”给肉鸡养殖行业带来的重创已经超过2005年的禽流感影响，但同时也为肉鸡养殖创造了机会。在经历一次又一次的洗牌后，国内肉鸡规模化养殖程度将逐渐提升。

下图为2004年至2006年期间，年存栏50万羽以上肉鸡养殖企业的当年出栏总量占当年禽类总出栏量的同比增长率（数据来源：中国畜牧业年鉴）。



报告期内，公司依托独有的全产业链安全生产模式，吸引了大量优质客户订单，使公司供应优质客户的产品数量有了较为明显的提高，巩固了公司在其供应链中的核心地位。同时，公司强化营销，在终端客户渠道上取得了较大的成就，成功与部分学校、商超、高端工厂直接对接，有效降低了中间环节的营运成本，为将来公司扩大直销终端渠道奠定了基础。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

公司的主营业务为肉鸡饲养、肉鸡屠宰加工和鸡肉销售，报告期内公司主营业务及其结构未发生重大变化，但受经济环境、行业环境等客观因素影响，公司净利润大幅下降。报告期内，公司实现营业收入470,822.77万元，较上年增长了14.85%，其中：主营业务收入450,039.78万元，同比增长12.44%；利润总额-26,105.94万元，同比下降750.80%；归属于上市公司股东的净利润-21,974.95万元，同比下降8,441.56%；经营活动产生的现金流量净额2,160.59万元，同比下降94.57%。

报告期内，公司产能按计划持续扩大，鸡肉产品销量较上年增加了14.13%，但归属于上市公司股东的净利润却较上年大幅下降了22,238.39万元，降幅达8,441.56%，其主要原因是，受国内肉鸡行业持续低迷、“速成鸡”事件、“H7N9事件”等重大不利因素的迭加影响，在主要原料豆粕的采购价格较上年上涨9.07%的情况下，鸡肉销售均价却较上年下降了1.48%，加之公司为建设浦城等新项目筹措资金，财务费用大幅增加。

经测算，与上年相比，报告期内饲料成本上涨对2013年度净利润的影响额近1亿元，鸡肉销售价格下降对2013年度净利润的影响额约0.7亿元。此外，公司为浦城等新项目筹措资金，有息负债大幅增加，导致财务费用增加了0.9亿元。

与上年相比，上述三因素合计影响2013年度净利润的金额近2.6亿元，是导致2013年度净利润大幅下降的根本原因。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

(1) 报告期内，公司肉鸡生产规模稳定增长，其中，光泽县境内投资已完成（含定向增发募集资金投资项目），形成

了一定的规模效应，浦城县的投资项目已经逐步开始生产。报告期内公司白羽肉鸡的年屠宰量首次超过2亿羽，在行业中继续保持领先地位。

(2) 报告期内，公司祖代种鸡养殖规模按计划扩大，使公司的父母种鸡和商品代肉鸡基本实现了自给，公司肉鸡产业链生物安全得到进一步保障。

(3) 报告期内，公司销售渠道得到进一步巩固和拓展。公司借助行业洗牌和深度调整时机，积极进取，巩固了在现有大客户中的核心地位，并努力开拓优质新客户，取得明显成效。

(4) 报告期内，受“速成鸡事件”后续影响和“H7N9事件”持续影响等多重不利因素叠加影响，公司暂时性终止了收购圣农食品的重组计划，公司将在未来行业企稳后择机再次启动该项目。

#### 公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

单位：元

项目	2013年	2012年	同比增减情况
冻鸡肉	4,500,397,751.55	4,002,449,987.20	12.44%

公司主营产品为鸡肉。报告期内，在鸡肉销售价格下降的情况下，公司鸡肉销售收入较上年增长了12.44%，主要原因是，公司首次公开发行股票和非公开发行股票募集资金投资项目均已全部达产，产能扩大，鸡肉销量较上年增长14.13%，营业收入相应增加。

#### 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

单位：吨

行业分类	项目	2013年	2012年	同比增减
家禽饲养加工行业	销售量	419,221.94	367,307.87	14.13%
	生产量	427,324.65	372,618.6	14.68%
	库存量	17,975.26	11,028.13	62.99%

#### 相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期末，公司产品库存量较年初增加6,947.13吨、增幅62.99%，主要由于公司生产经营规模扩大，同时针对低迷的市场行情实行战略性储备。但报告期内，公司产品的产销率为98.10%，仍稳定于较高水平，体现了公司产品强大的竞争力，市场低迷情况下公司产品的销售渠道仍保持较为畅通。

**公司重大的在手订单情况**

□ 适用 √ 不适用

**公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**公司主要销售客户情况**

前五名客户合计销售金额（元）	2,211,045,975.63
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	46.96%

**公司前 5 大客户资料**

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	732,767,016.83	15.56%
2	第二名	611,382,079.70	12.99%
3	第三名	513,795,510.56	10.91%
4	第四名	214,046,060.48	4.55%
5	第五名	139,055,308.06	2.95%
合计	——	2,211,045,975.63	46.96%

**3、成本****行业分类**

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
家禽饲养加工行业	冻鸡肉	4,425,186,145.64	96.05%	3,829,520,131.59	98.04%	15.55%



## 产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
鸡肉销售	冻鸡肉	4,425,186,145.64	96.05%	3,829,520,131.59	98.04%	15.55%

## 主营业务成本构成项目：

项目	2013年		2012年	
	金额（万元）	比例	金额（万元）	比例
原材料	300,597.38	67.93%	254,338.23	66.42%
包材	8,966.37	2.03%	9,481.48	2.48%
电费	13,899.05	3.14%	12,433.55	3.25%
折旧	30,576.34	6.91%	27,964.71	7.30%
人工	36,704.51	8.29%	30,890.61	8.07%
其他	51,774.96	11.70%	47,843.43	12.49%
主营业务成本合计	442,518.61	100.00%	382,952.01	100.00%

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	2,294,680,404.92
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	49.99%

## 公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	905,412,377.62	19.72%
2	第二名	701,762,349.58	15.29%
3	第三名	445,079,333.73	9.7%
4	第四名	129,213,743.14	2.81%
5	第五名	113,212,600.85	2.47%
合计	——	2,294,680,404.92	49.99%

## 4、费用

单位：元

项目	2013年	2012年	同比增减
----	-------	-------	------

销售费用	65,463,618.20	51,646,669.80	26.75%
管理费用	84,719,333.11	78,017,083.86	8.59%
财务费用	177,544,591.16	89,617,518.95	98.11%

报告期内，公司财务费用较上年增加8,792.71万元，增幅为98.11%，主要原因是，本公司为浦城“年产1.2亿羽肉鸡工程及配套工程”等新项目筹措、储备建设资金，增加了短期借款、短期融资券等有息负债，利息支出相应大幅增加。

## 5、研发支出

单位：元

项目	2013年	2012年	同比增减
研发支出	12,091,021.30	8,172,544.15	47.95%
研发费用占净资产的比	0.36%	0.24%	增加了0.12个百分点
研发费用占营业收入的比	0.26%	0.20%	增加了0.06个百分点

报告期内，公司研发费用较上年增加391.85万元，增幅为47.95%，主要原因是，报告期内，公司加强祖代鸡群、鸡肉微生物和兽药残留等相关方面的研发与监控力度。

## 6、现金流

单位：元

项目	2013年	2012年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,718,754,457.62	4,210,052,389.60	12.08%
经营活动现金流出小计	4,697,148,570.55	3,812,173,862.11	23.21%
经营活动产生的现金流量净额	21,605,887.07	397,878,527.49	-94.57%
投资活动现金流入小计	279,259.00	185,823,899.72	-99.85%
投资活动现金流出小计	1,744,332,434.31	1,622,880,280.88	7.48%
投资活动产生的现金流量净额	-1,744,053,175.31	-1,437,056,381.16	21.36%
筹资活动现金流入小计	4,375,840,000.00	2,838,952,865.77	54.14%
筹资活动现金流出小计	3,112,603,217.86	1,345,941,889.70	131.26%
筹资活动产生的现金流量净额	1,263,236,782.14	1,493,010,976.07	-15.39%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,848,508.37	1,057,601.62	-369.34%

现金及现金等价物净增加额	-462,059,014.47	454,890,724.02	-201.58%
--------------	-----------------	----------------	----------

#### 相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额比上年减少37,627.26万元，减幅94.57%，变动原因是：

报告期内，受国内肉鸡行业持续低迷、“速成鸡”、H7N9事件等重大不利因素的迭加影响，在主要原料豆粕价格大幅上涨、人工成本提高的情况下，鸡肉产品销售价格反而下跌，导致公司出现经营亏损，经营活动产生的现金流量净额比上年大幅减少。

与上年相比，报告期内，公司销售商品、提供劳务收到的现金增加47,893.42万元，但购买商品、接受劳务支付的现金增加83,053.71万元、支付给职工以及为职工支付的现金增加6,703.89万元，是经营活动产生的现金流量净额比上年大幅减少的主要原因。

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额比上年增加30,699.68万元，增幅21.36%。变动原因是：

报告期内，投资活动现金流入额比上年减少18,554.46万元，减幅99.85%，主要是上年收回定期存款本金18,049.50万元，本年无此业务。

报告期内，投资活动现金流出额比上年增加12,145.22万元，增幅7.48%，主要是浦城圣农、政和欧圣实业项目投资增加。

3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额比上年减少22,977.42万元，减幅15.39%，变动原因：

报告期内，筹资活动现金流入额较上年增加153,688.71万元，增幅54.14%，主要是银行借款及发行短期融资券比上年增加215,164万元，但公开发行债券较上年减少69,300.00万元。

报告期内，筹资活动现金流出额较上年增加176,666.13万元，增幅131.26%，主要是公司偿还银行借款及短期融资券较上年增加198,900.00万元，但分配股利、偿付利息支付的现金较上年减少22,479.78万元，因上年支付了2011年度现金股利30,059.70万元。

4、汇率变动对现金及现金等价物的影响较上年同期减少390.61万元，减幅369.34%，主要是由于浦城圣农保证金汇率波动和欧圣农牧、欧圣实业外方股东投入外币资本金的影响。

#### 报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

报告期内，公司经营活动的现金流量净额为2,160.59万元，较本年度净利润-26,168.59万元高出28,329.18万元，主要是以下六个因素的综合影响：

A、报告期内，公司计提固定资产折旧、生产性生物资产折旧影响37,797.95万元；

B、报告期内，财务费用因素影响18,729.62万元；

C、报告期末，经营性应付项目影响6,453.56万元；

D、报告期内，资产减值损失影响6,358.67万元；

E、报告期末，经营性应收项目影响10,591.86万元；

F、报告期末，存货因素影响30,583.74万元。

其中，第A~D项合计影响经营活动现金流量净额较净利润高69,339.80万元，第E~F项影响经营活动现金流量净额较净利润低41,175.60万元。以上综合影响经营活动现金流量净额高于净利润28,164.20万元，体现了公司较强的现金获取能力。

### 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						
家禽饲养加工行业	4,500,397,751.55	4,425,186,145.64	1.67%	12.44%	15.55%	下降了 2.65 个百分点
分产品						
鸡肉	4,500,397,751.55	4,425,186,145.64	1.67%	12.44%	15.55%	下降了 2.65 个百分点
分地区						
广东地区	883,185,500.00	868,425,515.79	1.67%	9.52%	12.56%	下降了 2.65 个百分点
福建地区	1,204,146,885.29	1,184,022,926.03	1.67%	8.57%	11.57%	下降了 2.65 个百分点
华东地区	1,533,809,921.82	1,508,176,563.67	1.67%	18.65%	21.93%	下降了 2.65 个百分点
西南地区	175,311,889.36	172,382,039.72	1.67%	-18.65%	-16.40%	下降了 2.65 个百分点
华中地区	303,286,146.47	298,217,563.78	1.67%	26.54%	30.04%	下降了 2.65 个百分点
其他地区	400,657,408.61	393,961,536.65	1.67%	18.20%	21.47%	下降了 2.65 个百分点

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	681,032,929.05	8.30%	1,150,715,376.93	17.36%	下降了 9.06 个百分点	报告期末较年初减少 46,968.24 万元，减幅 40.82%，主要原因是报告期内，公司按计划积极建设和储备新产能，投资额保持较高水平，为浦城圣农、欧圣实业等新项目投入的建设资金增加。
应收账款	229,805,804.02	2.80%	152,044,329.22	2.29%	上升了 0.51 个百分点	报告期末较年初增加 7,776.15 万元，增幅 51.14%，主要原因是随着生产经营规模的扩大，公司对有信用账期大客户的销售金额增加，期末应收账款相应增加。
存货	968,160,914.96	11.81%	725,917,505.38	10.95%	上升了 0.86 个百分点	报告期末较年初增加 24,224.34 万元，增幅 33.37%，主要系本年生产经营规模扩大及春节备货需要，年末原材料、存栏肉鸡及冻品库存量增加所致。
投资性房地产	3,639,763.73	0.04%	0.00		上升了 0.04 个百分点	报告期末较年初增加 363.98 万元，原因是本年向联营企业海圣饲料出租部分厂房和土地。
长期股权投资	13,180,590.59	0.16%	11,929,178.14	0.18%	下降了 0.02 个百分点	
固定资产	4,672,497,512.25	56.98%	3,695,449,578.34	55.74%	上升了 1.24 个百分点	报告期末固定资产原值较年初增加 119,504.37 万元，增幅 28.02%，主要系浦城圣农年产 1.2 亿羽肉鸡工程及配套工程中第一期 6000 万羽工程陆续完工结转固定资产所致。
在建工程	1,047,034,043.43	12.77%	462,434,991.27	6.98%	上升了 5.79 个百分点	报告期末较年初增加 58,459.91 万元，增幅为 126.42%，主要是浦城圣农和政和欧圣实业的建设项目。
应收票据	2,940,643.28	0.04%	19,478,967.46	0.29%	下降了 0.25 个百分点	报告期末较年初减少 1,653.83 万元，减幅 84.90%，主要原因是报告期末未到期的应收票据减少。
预付账款	100,241,277.24	1.22%	220,937,255.82	3.33%	下降了 2.11 个百分点	报告期末较年初减少 12,069.60 万元，减幅 54.63%，主要是年末预付

						采购款减少。
其他应收款	1,971,468.51	0.02%	1,191,377.35	0.02%	0%	报告期末较年初增加 78.01 万元，增幅 65.48%，主要是应收保险理赔款增加。
生产性生物资产	171,712,787.42	2.09%	115,809,834.02	1.75%	上升了 0.34 个百分点	报告期末较年初增加了 5,590.30 万元，增幅 48.27%，主要系公司生产经营规模扩大及新建祖代鸡饲养项目陆续投产，种鸡存栏量增加所致。
无形资产	151,707,513.97	1.85%	68,105,090.44	1.03%	上升了 0.82 个百分点	报告期末较年初增加 8,360.24 万元，增幅 122.76%，主要系浦城圣农、政和欧圣实业项目已陆续开工，土地使用权增加。
其他流动资产	61,485.87	0%	95,505.36	0%	0%	报告期末较年初减少 3.40 万元，减幅 35.62%，主要是待抵扣的增值税进项税款减少。
其他非流动资产	152,375,948.90	1.86%	0.00		上升了 1.86 个百分点	报告期末较年初增加 15,237.59 万元，原因是本期预付土地及设备款

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	2,427,440,000.00	29.6%	1,190,000,000.00	17.95%	上升了 11.65 个百分点	报告期末较年初增加 123,744.00 万元，增幅 103.99%。主要是本公司生产经营规模扩大以及为在建工程项目储备资金，增加了银行借款。
长期借款	0.00	0%	30,000,000.00	0.45%	下降了 0.45 个百分点	报告期末较年初全额减少 3,000.00 万元，原因是长期借款已全部转为一年内到期的非流动负债。
应付账款	620,153,586.32	7.56%	270,424,780.64	4.08%	上升了 3.48 个百分点	报告期末较年初增加 34,972.88 万元，增幅 129.33%，主要系浦城圣农及欧圣实业的建设项目陆续开工，年末应付工程款增加所致。
应付职工薪酬	41,769,002.82	0.51%	31,669,055.23	0.48%	上升了 0.03 个百分点	报告期末较年初增加 1,009.99 万元，增幅 31.89%，系生产规模扩大、人员增加、薪酬水平提高，年末应付工资增加所致。
应交税费	803,587.99	0.01%	2,256,440.32	0.03%	下降了 0.02 个百分点	报告期末较年初减少 145.29 万元，减幅 64.39%，主要原因系本年度应

						纳税所得额减少，应交企业所得税相应降低。
应付利息	48,442,806.73	0.59%	32,833,089.96	0.5%	上升了 0.09 个百分点	报告期末较年初增加 1,560.97 万元，增幅 47.54%，主要系本年增加短期融资券、银行借款融资，年末尚未支付的未到期利息增加。
一年内到期的非流动负债	30,000,000.00	0.37%	170,000,000.00	2.56%	下降了 2.19 个百分点	报告期末较年初减少 14,000 万元，减幅 82.35%，主要原因是公司按时偿还了到期借款。
其他流动负债	799,461,741.44	9.75%	598,200,000.00	9.02%	上升了 0.73 个百分点	报告期末较年初增加 20,126.17 万元，增幅 33.64%，系短期融资券增加。

## 五、核心竞争力分析

公司的主要的竞争优势是拥有自繁自养自宰一体化的产业链，近30年的肉鸡养殖经验，科学、健全的生产管理体系，经验丰富的经营管理团队以及稳定的客户群。

产业链一体化经营模式是公司的核心竞争力。公司一体化的产业链从下游的肉鸡屠宰加工纵向延伸至上游祖代种鸡养殖，现代化程度高、产业链完整。一体化的产业链使公司在成本控制、疫病防控、产品“优质、可控、可靠、可追溯”、规模化经营、供货稳定等方面拥有明显的竞争优势。同时，基于特殊的地域环境约束、资金约束和人才约束、管理体系以及运营系统等多方面的原因，同行业其他公司难以简单模仿。

正是一体化经营模式、近30年的专业经营管理经验、良好的自然环境，保证了公司鸡肉产品的优良品质，赢得了众多优质客户的青睐。公司是肯德基、铭基（麦当劳指定肉类供应商）的长期合作伙伴和福喜（麦当劳指定肉类供应商）、德克士的核心鸡肉供应商，是双汇、太太乐的重要供应商，是肯德基的国内前三大鸡肉供应商之一，是2008年北京奥林匹克运动会、2010年上海世博会、2011年深圳大运会的鸡肉原料供应商。子公司福建欧圣农牧发展有限公司是麦当劳在中国的第三个直接鸡肉供应商，也是唯一的一条龙鸡肉直接供应商。

## 六、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
0.00	12,000,000.00	-100%

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
福建海圣饲料有限公司	动物饲料加工与销售	50%

## 2、募集资金使用情况

A、2009年，公司首次公开发行股票4,100.00万股，募集资金净额为人民币76,495.58万元。截至2010年7月，本公司该次募集资金投资项目“新增4,600万羽肉鸡工程建设项目”已达到预期建设目标，募集资金共结余2,238.55万元（含利息收入189.92万元），占募集资金净额的2.93%。经第二届董事会第六次会议、第二届监事会第六次会议审议通过，并经公司保荐机构招商证券股份有限公司和独立董事发表同意意见，公司将结余募集资金2,238.55万元的用途变更为永久补充公司流动资金。截至本报告期末，公司首次公开发行股票募集资金专户余额为166.26万元。

B、2011年，公司向特定对象非公开发行股票9,090.00万股，募集资金净额为人民币147,144.41万元，截至2012年8月，公司该次募集资金投资项目“年新增9,600万羽肉鸡工程及配套工程建设项目”已达到预期建设目标。公司该次募集资金已全部使用完毕，并已注销募集资金专户。

### (1) IPO 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	76,495.58
报告期投入募集资金总额	81.10
已累计投入募集资金总额	74,332.29
募集资金总体使用情况说明	

### (2) IPO 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										
新增 4600 万羽肉鸡工程建设	是	85,654.06	74,446.95	81.10	74,332.29	99.85%	2010 年 07 月 30 日	-5,088.43	否	否
承诺投资项目小计	--	85,654.06	74,446.95	81.10	74,332.29	--	--	-5,088.43	--	--
超募资金投向										
超募资金投向小计	--				0	--	--		--	--



合计	--	85,654.06	74,446.95	81.10	74,332.29	--	--	-5,088.43	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	2013 年度实际产量达到设计产能的 103.60%，实际效益达到承诺效益的-30.71%。报告期内，国内肉鸡养殖行业受到“速成事件”、“H7N9 事件”的重创，终端消费需求持续低迷，加上我国宏观经济景气度下行和祖代鸡供给的过剩也压制了鸡肉产品终端价格。这些重大不利因素的迭加影响，导致全行业亏损，公司经营业绩也较上年大幅下降，造成本报告期内项目未达到预期效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
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	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2009 年 11 月，经公司董事会决议通过，公司独立董事、监事会、保荐机构同意，本公司用募集资金置换了预先已投入募集资金项目的自筹资金 33,560.64 万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2009 年 12 月，经公司董事会决议通过，公司独立董事、监事会、保荐机构同意，并经公司 2009 年第四次临时股东大会审议通过，本公司使用 15,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金。2010 年 6 月 23 日，本公司已将上述资金全部归还至募集资金专用账户									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 在项目实施过程中，本公司本着厉行节约的原则，在保证项目质量的前提下，通过加强控制、监督和管理，较好地控制了工程建设和设备采购的成本和工程总开支，共节余募集资金 2,238.55 万元，已用于永久补充公司流动资金。									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金余额为 166.26 万元。该款存放在募集资金专户中									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

### 3、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
福建欧圣农牧发展有限公司	控股子公司	畜牧业	生产加工鸡肉与销售	440,000.00	667,090.80	284,369.59	696,929.66	-79,531.6	-81,205.824.9
				0.00	4.18	6.24	4.94	29.48	4

福建圣农发展（浦城）有限公司	全资子公司	畜牧业	生产加工鸡肉与销售	400,000,000.00	1,757,730,911.85	373,402,668.73	3,137,224.03	-14,021,185.80	-13,912,642.72
欧圣实业（福建）有限公司	控股子公司	畜牧业	生产加工鸡肉与销售	700,000,000.00	335,044,611.14	275,621,322.94		-4,379,175.63	-4,378,677.06
福建福安圣农发展物流有限公司	全资子公司	货物运输	货物运输代理、仓储服务	100,000,000.00	100,124,904.01	100,049,471.27		65,961.69	49,471.27
福建海圣饲料有限公司	参股公司	饲料加工	动物饲料加工与销售	80,000,000.00	38,415,702.51	26,361,181.19	73,959,544.55	2,588,083.34	2,502,824.90

#### 主要子公司、参股公司情况说明

##### （1）主要子公司：

A、福建欧圣农牧发展有限公司成立于2011年7月，由本公司与美国莱吉士公司共同投资设立。本公司持股51%。2011年12月23日，美国莱吉士公司将所持有的福建欧圣农牧发展有限公司49%股权转让给欧喜投资（中国）有限公司。

B、福建圣农发展（浦城）有限公司系本公司全资子公司，成立于2012年2月。

C、欧圣实业（福建）有限公司成立于2012年11月，系本公司与欧喜投资（中国）有限公司共同投资设立的合资公司。本公司持股51%。注册资本由双方分次缴足，于公司营业执照颁发之日（2012年11月27日）起3个月内缴纳注册资本的20%，其余注册资本在公司营业执照颁发之日起2年内缴足。截止2013年12月31日，欧圣实业（福建）有限公司已收到双方缴纳的注册资本合计人民币28,000.00万元。

D、福建福安圣农发展物流有限公司系本公司全资子公司，成立于2013年6月。

##### （2）参股公司

福建海圣饲料有限公司成立于2012年7月，本公司持股50%，广州市海大饲料有限公司持股50%。董事会成员共5名，其中本公司2名，广州市海大饲料有限公司3名，董事长及总经理均由广州市海大饲料有限公司提名的董事担任。本公司对福建海圣饲料有限公司的生产和经营不具有控制权。

#### 报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

#### 4、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
全资子公司--福建圣农发展(浦城)有限公司"年产 1.2 亿羽肉鸡工程及配套工程建设项目"	289,990.05	103,148.5	135,211.63	60%	尚在建设中, 不适用
控股子公司--福建欧圣农牧发展有限公司"年新增 3,000 万羽肉鸡工程建设项目"	35,061	8,652.94	33,085.01	100%	尚未达产, 不适用
控股子公司--欧圣实业(福建)有限公司"年新增 6,000 万羽肉鸡工程建设项目"	151,480.32	22,018.19	22,018.19	18%	尚在建设中, 不适用
控股子公司--福建福安圣农发展物流有限公司建设 5 万吨级多用途泊位 1 个及堆场、仓库和办公场所等基础设施	50,000	96	96	1%	尚在建设中, 不适用
合计	526,531.37	133,915.63	190,410.83	--	--

## 七、公司未来发展的展望

### (一) 国内白羽肉鸡产业的发展现状及趋势

2013年是我国白羽肉鸡30多年发展史上最为严峻的一年。2012年底的“速成鸡”风波尚未平息，2013年3月我国又爆发了“H7N9事件”，而本次“H7N9事件”的影响的持续时间较以往流感事件更长、爆发面积更大、对行业造成的冲击也比以往更猛烈，中国的白羽肉鸡行业经历了前所未有的危机与残酷的洗礼。根据中国畜牧业协会不完全统计，2013年国内肉鸡养殖行业亏损超过1000亿元。同时，由于近年来，我国白羽肉鸡祖代种鸡引种数量急剧增加，给产业链下游造成明显压力，导致种鸡产业出现产能过剩现象。另外，我国宏观经济下行以及“三公消费”政策的出台，对我国的肉类消费产生一定的影响，

我国的鸡肉价格和消费量出现明显的下滑。而报告期内，原料价格处于相对高位。在上述多重因素的共同影响和冲击下，我国的白羽肉鸡行业出现了历史上少有的全行业亏损现象。

“H7N9事件”给肉鸡养殖行业带来的重创已经超过2005年的禽流感影响，但同时也为肉鸡养殖创造了机会。在经历一次又一次的洗牌后，国内肉鸡规模化养殖程度将逐渐提升。与此同时，“H7N9事件”的发生也加大了民众对肉鸡防疫及产品质量安全的关注度。因此，具备良好防疫及质量控制能力的规模化肉鸡养殖企业将在此次行业整合的过程中率先脱颖而出并获得较大的发展空间。

## （二）公司的发展战略

从长远来看，国内肉鸡行业的竞争环境将日趋激烈，公司坚信不进则退。因此，未来公司战略仍是进一步提高公司产品市场占有率与竞争力，为广大消费者提供更多的放心鸡肉食品，即将生产规模扩大至年产7.5亿羽肉鸡，并将60%冻鸡肉产品做成深加工鸡肉产品，同时加强对品牌价值的提升，最终实现在全球范围内实现产品配置销售。从近期来看，面对外部多重不利因素，公司对新建项目的投资节奏进行了调整，以保存实力、适应当前的市场环境为主，后续投资计划将择机启动。

与此同时，公司始终坚持保证鸡肉“品质最优”，始终把防疫防控放在第一位。公司30年的经营历史，从未发生过重大疫情，报告期内，公司产品通过了多部门多次的抽检，也证明了公司对食品安全监管的有效性。

## （三）2014年公司经营计划

- 1、巩固产量增长，调整投资节奏；
- 2、加强内部改革的与肉鸡加工精细化管理；
- 3、继续推进养殖环境优化工程，提升肉鸡养殖水平；
- 4、加强对期货套保业务的管理，降低公司原料价格波动的风险；
- 5、继续加大新客户及潜在客户的开发力度。

## （四）公司未来发展的风险因素

### 1、鸡肉价格波动的风险

公司利润总额对鸡肉销售价格和销售数量敏感性较高，若鸡肉销售价格出现大幅下降或上涨幅度低于成本上涨幅度，则本公司存在未来业绩难以保持持续增长或下降的风险。

### 2、原材料价格波动的风险。

公司生产经营所用的主要原材料为玉米、豆粕等农产品。由于农产品的产量和价格受到天气、市场情况等不可控因素

的影响较大，价格变化波动较难预测。若未来主要原材料价格大幅波动，将会在一定程度上影响到公司的盈利水平。因此，存在由于主要原材料价格发生异常变动而导致的经营业绩波动的风险。

针对原料价格波动的风险，公司采取的措施主要有：

- (1) 在原料低价格时大量购入，争取将全年的原料采购价格保持在一定水平；
- (2) 开展套期保值业务，规避原料价格波动风险。

### 3、发生疫病的风险

鸡只在饲养过程中会发生禽流感或其它类似疫病。禽流感等疫病在爆发期间，会导致鸡只的死亡，并对广大民众的消费心理有较大负面影响，导致市场需求萎缩，从而影响到企业的盈利能力。

本公司采用的一体化自繁自养自宰经营模式，有利于对种鸡、肉鸡疫病的防控。在一体化自繁自养自宰经营模式下，本公司能根据疫病防控需要，对种鸡、肉鸡饲养场的选址和布局、饲料配方、疫苗和兽药使用等实施标准化的控制，可以将国家及本公司制定的各项规范化防控措施予以贯彻实施。

本公司拥有近30年的肉鸡饲养及疫病防控经验，设立了专职的兽医部，建立了较完整、有效的疫病防控体系，制定了消毒、预防、免疫、监测等卫生防疫制度；在饲养场内外环境管理、养殖过程、屠宰加工等生产环节中采取了“全进全出”、“封闭饲养”、“隔离空关”等生物安全措施。截至目前，本公司从未发生过疫情和重大禽病。

近年来，政府提高了鸡禽疫病防控意识和监管力度，增加了对疫病防控投入，国家农业部、卫生部等部门相继颁布了《高致病性禽流感疫情判定及扑灭技术规范》等，对家禽的免疫、疫情监测、疫情控制等做出了详细的规定。本公司与地方政府建立了疫病预防、预警和突发事件管理体系，在县域范围内构筑了一个鸡禽疫病防控体系和防控环境。

### 4、规模扩张引发的管理风险

今后，随着公司未来投资项目的逐步实施和落实，公司未来的生产规模较现有生产规模将出现大幅增长。随着公司未来生产规模的迅速扩大，对公司组织结构、管理体系和管理水平提出了更高的要求。若公司在高速发展过程中，不能妥善、有效地解决高速成长带来的管理问题，将对公司未来生产经营造成不利影响。

近年来，公司已经采取措施应对因规模扩张可能引发的管理风险，主要包括：

- (1) 公司依托30年来积累的丰富的生产经营和管理经验，不断优化管理和运营系统，引进科学、有效的管理方法，切实提高管理效率。
- (2) 公司将逐步引入更加科学有效的决策机制和约束机制，最大限度地降低因组织机构和公司制度不完善而导致的风

险。

(3) 公司已经启动人才培养和储备计划, 以内部培养为主, 以服务生产为核心, 理论和实践相结合, 定期采取各种灵活多变的形式的组织各方面储备人才的培训, 提高储备人才的实战水平; 同时, 公司也积极从外部引进行业内的生产、技术和管理方面的先进人才, 为公司发展战略做好准备。

(4) 公司通过ERP系统建设, 加强内部控制, 并对所拥有的人、财、物、信息等综合资源进行优化管理, 协调各部门围绕市场导向开展业务活动, 促进提高公司的核心竞争力和经济效益。

## 八、与上年度财务报告相比, 合并报表范围发生变化的情况说明

本公司的全资子公司——福建福安圣农发展物流有限公司于2013年6月新设成立, 本年度纳入合并报表范围。

## 九、公司利润分配及分红派息情况

### 报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司近 3 年 (含报告期) 的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况:

(1) 公司2011年度现金分红方案为: 以截止2011年12月31日股份总数910,900,000股为基数, 以未分配利润向全体股东每10股派发现金股利3.30元 (含税), 共计分配股利300,597,000元 (含税)。公司已于2012年4月19日完成本次现金股利派发工作。

(2) 2012年度, 根据公司实际情况, 公司2012年度拟不进行现金分红, 也不进行资本公积金转增股本。

(3) 2013年度, 根据公司实际情况, 公司2013年度拟不进行现金分红, 也不进行资本公积金转增股本。

### 公司近三年现金分红情况表

单位: 元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率
2013 年		-219,749,457.63	
2012 年		2,634,393.70	
2011 年	300,597,000.00	468,454,845.54	64.17%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十、社会责任情况

详见公司于2014年4月22日披露在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的《公司2013年度社会责任报告》

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 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 03 月 15 日	圣农发展总部	实地调研	机构	东方资产、新泉投资、财通证券、朱雀投资、平安资产、华泰柏瑞、天弘基金、新华资产、尚雅投资、汇利资产、新华基金、鹏华基金、浦银安盛、泰达宏利、中信证券、兴业证券、银河证券、重阳投资	1、来访人员参观了公司部分生产场所，包括饲料厂、肉鸡加工厂、肉鸡场外围。 2、来访人员与董事长傅光明先生、董事会秘书陈剑华先生、财务总监陈榕女士、证券事务代表廖俊杰、及证券部胡亚军先生进行了座谈，座谈主要内容如下：1) 公司领导介绍国内养殖行业的近年发展情况；(2) 公司领导介绍公司情况，包括公司在行业内的地位及核心竞争力；(3) 来访人员与公司领导探讨速成鸡事件对公司的影响及未来国内养殖行业的发展趋势。
2013 年 03 月 19 日	圣农发展总部	实地调研	机构	广发证券、中欧基金、民生加银、西南证券、华富基金	1、来访人员参观了公司部分生产场所，包括饲料厂、肉鸡加工厂、肉鸡场外围。 2、来访人员与董事长傅光明先生、董事会秘书陈剑华先生、证券事务代表廖俊杰、及证券部胡亚军先生进行了座谈，座谈主要内容如下：(1) 公司领导介绍近年国内养殖行业发展情况及公司近年发展情况；(2) 来访人员询问、公司领导回答关于速成鸡事件对公司的影响；(3) 来访人员与公司领导探讨 2013 年国内养殖行业形势较上年可能发生的变化。
2013 年 03 月 26 日	圣农发展总部	实地调研	机构	景顺长城、大成基金、招商证券、鲍尔太平、天风证券	1、来访人员参观了公司肉鸡加工厂。 2、来访人员与董事长傅光明先生、董事会秘书陈剑华先生、证券事务代表廖俊杰、及证券部胡亚军先生进行了座谈，座谈主要内容如下：(1) 来访人员与公司领导探讨速成鸡事件对公司的影响及未来国内养殖行业的发展趋势；(2) 公司领导介绍公司情况，包括公司在行业内的地位及核心竞争力；
2013 年 05 月 23 日	圣农发展总部	实地调研	机构	齐鲁证券、新华资产、润晖投资	1、来访人员参观了公司肉鸡加工厂、福建圣农食品有限公司。 2、来访人员与董事长傅光明先生、董事会秘书陈剑华先生、证券事务代表廖俊杰、及证券部胡亚军先生进行了座谈，座谈主要内容如下：(1) 来访人员与公司领导探讨“H7N9”对公司的影响及下一阶段鸡肉行情趋势；(2) 来访人员与公司领导就“公司拟发行股份购买资产暨关联交易”事项进行交流；
2013 年 05 月 30 日	圣农发展总部	实地调研	机构	长江证券、天风证券	1、来访人员参观了公司肉鸡加工厂、福建圣农食品有限公司。 2、来访人员与董事长傅光明先生、董事会秘书陈剑华先生、证券事务代表廖俊杰进



					行了座谈，座谈主要内容如下：（1）来访人员与公司领导探讨“H7N9”对公司的影响及下一阶段鸡肉行情趋势；（2）来访人员与公司领导就“公司拟发行股份购买资产暨关联交易”事项进行交流；公司管理人员介绍了本次交易的背景，一是为了解决上市公司与圣农食品日益加大的关联交易，二是为了将上市公司的产业链延伸，进一步完善公司的食品安全体系，实现鸡肉产品从农场到餐桌的供应。
2013年06月20日	圣农发展总部	实地调研	机构	长江养老保险股份有限公司、国信证券	来访人员与董事会秘书陈剑华先生、证券事务代表廖俊杰进行了座谈，座谈主要内容如下：（1）来访人员与公司领导探讨鸡肉行情；（2）来访人员与公司领导就“公司重组”事项及“对外投资”项目进行交流；公司管理人员介绍了圣农食品的战略规划和公司浦城、政和两地“对外投资”项目的进展情况并回答来访人员询问。
2013年07月04日	圣农发展总部	实地调研	机构	西南证券、广发证券	1、来访人员在证券部工作人员带领下，参观了公司第三屠宰加工厂、付家湾肉鸡饲养场外围和福建圣农食品有限公司食品加工厂。 2、来访人员与董事会秘书陈剑华先生、财务总监陈榕女士进行了座谈，座谈主要内容如下：（1）来访人员与公司领导探讨鸡肉行情；（2）来访人员咨询公司领导“公司重组”事项的进度；
2013年07月11日	圣农发展总部	实地调研	机构	长江证券、上投摩根、深圳恒益富通、国信证券、泽熙投资	1、来访人员在证券部工作人员带领下，参观了公司第三屠宰加工厂、付家湾肉鸡饲养场外围和福建圣农食品有限公司食品加工厂。 2、来访人员与董事长傅光明先生、董事会秘书陈剑华先生进行座谈，座谈主要内容如下：（1）来访人员向公司领导询问公司上半年经营情况；（2）来访人员与公司领导就公司产能释放以后的产品销售问题进行深入探讨；（3）来访人员咨询公司领导“公司重组”事项的进度；
2013年07月29日	圣农发展总部	实地调研	机构	厦门益亨投资管理公司、洪楠、李志勤、王韶光、吴丽辉、张志江、张晓燕、王三明、于德华、李正良、李武成、林浩、于洋、杨斌	1、来访人员在证券部工作人员带领下，参观了公司第四饲料加工厂、付家湾肉鸡饲养场外围、第四屠宰加工厂和福建圣农食品有限公司食品加工二厂。 2、来访人员与董事长傅光明先生、董事会秘书陈剑华先生进行座谈，座谈主要内容如下：（1）来访人员向公司领导了解公司目前的经营状况和未来发展方向；（2）来访人员对公司的发展战略表示赞许，并同公司领导就如何实现公司目标进行探讨；来访人员认为：①公司要坚持以产品安全为核心，继续完善公司的防疫防控体系。②公司要加强管理，保持低成本优势。③公司要加大宣传力度，提升公司产品的知名度。④公司要加强人才的培养，为企业的发展提供稳定地人力资源支持。⑤公司要进一步发挥规模经济的优势，提供产品附加值。

2013 年 08 月 08 日	圣农发展总部	实地调研	机构	长江养老保险、东吴基金、广发基金	<p>1、来访人员在证券部工作人员带领下，参观了公司第四饲料加工厂、付家湾肉鸡饲养场外围、第四屠宰加工厂和福建圣农食品有限公司食品加工二厂。</p> <p>2、来访人员与董事长傅光明先生、董事会秘书陈剑华先生进行座谈，座谈主要内容如下：（1）来访人员向公司领导了解肉鸡行情的走势和公司目前的经营状况；（2）来访人员向公司领导了解公司未来的发展规划；公司领导介绍：公司已经公告了年产 7.5 亿羽白羽肉鸡的扩张计划。另外，公司发行股份购买资产的申请文件已经被中国证监会接收，如果该“重组”项目顺利完成，公司将向深加工方向发展。</p>
2013 年 12 月 14 日	圣农发展总部	实地调研	机构	国都证券、国联证券	<p>1、来访人员在证券部工作人员带领下，参观了公司付家湾肉鸡饲养场外围、第四屠宰加工厂和第四饲料厂。</p> <p>2、来访人员与董事长傅光明先生、财务总监陈榕女士进行座谈，座谈主要内容如下：（1）来访人员询问了公司预计了 2013 年的业绩亏损的原因。公司领导回答：公司今年出现亏损，主要是因为：①速成鸡事件、H7N9 事件等对消费者心理造成不利影响，鸡肉产品销售量价齐跌；②上述事件发生后，国家的调控措施出台，相关市场禁入，进一步恶化了鸡肉产品的销售情况；③市场供需的影响。（2）来访人员询问：公司的采取了什么应对措施？公司领导回答：市场因素的影响是公司不可控制的。公司只能加强自身建设。“打铁还需自身硬”，圣农的鸡肉产品一直是质量最可靠的，即使上述事件爆发，销售也没有出现大问题，只是价格下调了。今年以来，公司仍以生产建设为主，浦城子公司和政和子公司的建设有条不紊的进行。当市场好转的时候，公司可以趁势抢占更多的市场。</p>

## 第五节 重要事项

### 一、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
福建圣农食品有限公司	与本公司同一母公司	销售商品	鸡肉	参考市价	参考市价	48,759.91	10.80%	次月结算	市价	2013年04月19日	公告2013-019:《公司及下属子公司日常关联交易预计公告》（详见巨潮资讯网）
合计				--	--	48,759.91	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				公司与关联方的日常关联交易系公司正常的经营业务，该关联交易有利于发挥公司与关联方的协同效应，促进公司发展。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				公司与关联方的关联交易金额较低，不会产生依赖。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				报告期内关联交易实际金额均未超出预计的金额。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				公司与关联方交易时，交易双方均遵循公开、公平和价格公允、合理的原则，平等协商确定交易内容(包括交易价格)，不存在损害公司和其他股东利益的行为。							

## 二、承诺事项履行情况

### 1、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	公司	公司承诺自《公司关于撤回发行股份购买资产暨关联交易申请文件的公告》发布之日起三个月内不再筹划重大资产重组事项。	2013 年 11 月 13 日	2013 年 11 月 13 日至 2014 年 2 月 13 日	承诺事项在承诺日至报告期内得到严格执行。
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东圣农实业	公司控股股东圣农实业及实际控制人傅光明、傅长玉、傅芬芳向公司承诺：“在我们单独或共同实际控制贵司期间，我们以及我们单独或共同控制的其他企业或经济组织（不含贵司）不会在中国境内外直接或间接地以下列形式或其他任何形式从事与贵司主营业务或者主要产品相竞争或构成竞争威胁的业务活动，包括但不限于：（1）从事饲料加工、种鸡养殖、种蛋孵化、肉鸡饲养、肉鸡屠宰加工与销售业务；（2）投资、收购、兼并或以托管、承包、租赁等方式经营任何从事饲料加工、种鸡养殖、种蛋孵化、肉鸡饲养、肉鸡屠宰加工与销售业务的企业或经济组织；（3）向与贵司存在竞争关系的企业或经济组织在资金、业务及技术等方面提供任何形式的支持或帮助。	2008 年 01 月 31 日	长期有效	承诺事项在承诺日至报告期内得到严格执行。
	控股股东圣农实业	控股股东圣农实业承诺：“在本公司作为福建圣农发展股份有限公司（以下简称“圣农发展”）的控股股东期间，本公司及本公司控制的其他企业将尽可能避免与圣农发展之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易（包括但不限于商品交易、相互提供服务等），本公司及本公司控制的其他企业将一律严格遵循有偿、公平交易、价格公允的原则，并依据圣农发展的《公司章程》、《关联交易管理制度》等有	2008 年 01 月 31 日	长期有效	承诺事项在承诺日至报告期内得到严格执行。

		关制度性文件的规定履行合法审批程序并订立相关协议/合同, 及时进行信息披露, 规范相关交易行为, 保证不通过关联交易进行利益输送或损害圣农发展及其他股东的合法权益。”			
	控股股东圣农实业	如圣农发展因受不可预见因素的影响导致无法按期偿付本次债券本息, 圣农实业将按其出具的《担保函》及有关法律、法规的规定承担担保责任, 保证的范围为本次债券本金及利息、违约金、损害赔偿金和实现债权的费用。	2011 年 11 月 28 日	公司全部偿付公司债本息之日前均有效	承诺事项在承诺日至报告期内得到严格执行。
	公司	根据本公司第二届董事会第十九次会议决议和本公司 2011 年第三次临时股东大会决议, 在出现预计不能按期偿付本次债券本息或者在本次债券到期未能按期偿付债券本息时, 本公司将至少采取如下措施, 以切实保障债券持有人利益: 1、不向股东分配利润; 2、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施; 3、调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金; 4、主要责任人不得调离。	2011 年 11 月 29 日	公司全部偿付公司债本息之日前均有效	承诺事项在承诺日至报告期内得到严格执行。
	公司	公司向债券受托管理人承诺, 只要本期债券尚未偿付完毕, 其将严格遵守《债券受托管理协议》和本期债券条款的规定, 履行如下承诺: 1、对兑付代理人付款的通知。公司应按照本期债券条款的规定按期向债券持有人支付债券本息及其他应付相关款项 (如适用)。在本期债券任何一笔应付款到期日前一个工作日的北京时间上午 10 点之前, 公司应向债券受托管理人作出下述确认: 公司已经向其开户行发出在该到期日向兑付代理人支付相关款项的不可撤销的指示。2、登记债券持有人名单。公司应每年 (或根据债券受托管理人合理要求的间隔更短的时间) 向债券受托管理人提供 (或促使有关登记托管机构提供) 更新后的登记债券持有人名单。3、办公场所维持。公司应维持现有的办公场所, 若其必须变更现有办公场所, 则其必须以《债券受托管理协议》规定的通知方式及时通知债券受托管理人。4、关联交易限制。公司应严格依法履行有关关联交易的审议和信息披露程序, 包括但不限于: (1) 就依据适用法律和公司《公司章程》的规定应当提交公司董事会和/或股东大会审议的关联交易, 公司应严格依法提交其董事会和/或股东大会审议, 关联董事和/或关联股东应回避表决, 独立董事应就该等关联交易的审议程序及	2011 年 12 月 21 日	公司全部偿付公司债本息之日前均有效	承诺事项在承诺日至报告期内得到严格执行。

		<p>对公司全体股东是否公平发表独立意见；和（2）就依据适用法律和公司《公司章程》的规定应当进行信息披露的关联交易，公司应严格依法履行信息披露义务。</p> <p>5、抵押或质押限制。除正常经营活动需要外，公司不得在其所拥有的任何资产、财产或股份（或股权）上设定抵押或质押权利，除非：（1）该等抵押或质押在交割日已经存在；或（2）交割日后，为了债券持有人利益而设定抵押或质押；或（3）该等抵押或质押的设定不会对公司对本期债券的还本付息能力产生实质不利影响；或（4）经债券持有人会议同意而设定抵押或质押。</p> <p>6、资产出售限制。除正常经营活动需要外，公司不得出售任何资产，除非（1）至少 50% 的对价系由现金支付；或（2）对价为债务承担，由此公司不可撤销且无条件地解除某种负债项下的全部责任；或（3）该等资产的出售不会对公司对本期债券的还本付息能力产生实质不利影响。</p> <p>7、信息提供。公司应对债券受托管理人履行《债券受托管理协议》项下的职责或授权予以充分、有效、及时的配合和支持。在不违反上市公司信息披露规则和适用法律规定的前提下，于每个会计期间结束且公司年度报告已公布后，尽可能快地向债券受托管理人提供三份（视情况确定）经公布的审计报告，并可根据债券受托管理人的合理需要，向其提供与经公布的审计报告相关的其他必要的证明文件。</p> <p>8、违约事件通知。公司一旦发现发生《债券受托管理协议》第 4.1 款所述的违约事件时，应立即书面通知债券受托管理人，同时附带公司高级管理人员（为避免疑问，《债券受托管理协议》中公司的高级管理人员指公司的总经理、副总经理、董事会秘书或财务总监中的任何一位）就该等违约事件签署的证明文件，详细说明违约事件的情形，并说明拟采取的建议措施。</p> <p>9、合规证明。（1）高级管理人员证明文件。公司依法公布年度报告后的 14 日内，应向债券受托管理人提供公司高级管理人员签署的证明文件，说明经合理调查，就其所知，尚未发生任何《债券受托管理协议》第 4.1 款所述的违约事件或潜在的违约事件，如果发生上述事件则应详细说明。（2）安慰函。公司高级管理人员须每年向债券受托管理人提供安慰函，确认公司在所有重大方面已遵守《债券受托管理协议》项下的各项承诺和义务。</p> <p>10、重大事件通知。公司出现下列情形之一时，公司应及时通知债券受</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>托管理人，并应在该等情形出现之日起 5 日内以通讯、传真、公告或其他有效方式通知全体债券持有人、债券受托管理人及担保人：（1）预计到期难以偿付本期债券利息或本金；（2）订立可能对公司对本期债券的还本付息能力产生重大影响的担保及其他重要合同；（3）发生重大亏损或者遭受超过净资产 10% 以上的重大损失；（4）减资、合并、分立、解散及申请破产；（5）发生重大仲裁、诉讼可能对公司对本期债券的还本付息能力产生重大影响；（6）拟进行重大债务重组可能对公司对本期债券的还本付息能力产生重大影响；（7）未能履行募集说明书中有关本期债券还本付息的约定；（8）担保人发生重大不利变化；（9）债券被暂停转让交易；以及（10）中国证监会规定的其他情形。11、信息披露。公司应依法履行与本期债券相关的信息披露义务，并及时向债券受托管理人提供信息披露文件。12、上市维持。在本期债券存续期内，公司应尽最大合理努力维持债券上市交易。13、自持债券说明。经债券受托管理人要求，公司应立即提供关于尚未注销的自持债券数量（如适用）的证明文件，该证明文件应由至少两名公司董事签名。14、其他。公司应按募集说明书的约定履行其他义务。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺	控股股东圣农实业	<p>公司控股股东圣农实业及实际控制人傅光明、傅长玉、傅芬芳向公司承诺：“在我们作为公司的控股股东、实际控制人及董事期间，在公司股东大会、董事会审议公司违规向关联企业及其他企业提供借款或者公司违规向关联企业及其他企业借入款项的议案时，我们将对该等议案投反对票，以保护公司及其他中小股东的利益。若公司因其在首次公开发行股票并上市前与关联企业之间相互提供借款的行为被政府主管部门处罚，我们愿意对公司因受处罚而产生的经济损失进行等额补偿，我们对上述补偿义务承担个别及连带的责任。”</p>	2008 年 01 月 31 日	长期有效	承诺事项在承诺日至报告期内得到严格执行。
	公司	<p>公司未来三年（2012-2014 年度）的股东分红回报规划如下：（1）利润分配形式：在符合相关法律、法规、规范性文件、《公司章程》和本规划有关规定和条件，同时保持利润分配政策的连续性与稳定性的前提下，公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合的方式或者法律、法规允许的其他方式分配股利。在未来三年，公司将坚持以现金分红为主的形式向股东分配利润。公司董事会可以根据公司当期的盈利规模、现</p>	2012 年 06 月 29 日	2012 年 6 月 29 日至 2014 年 6 月 29 日	2012 年度公司不进行现金分红，主要是基于以下三点考虑：1、报告期内，受国内总体经济环境不佳和行业持续低迷的影响，

		<p>金流状况、发展阶段及资金需求状况，提议公司进行中期分红。(2) 公司利润分配的最低现金分红比例：在保证公司能够持续经营和长期发展的前提下，如公司无重大投资计划或重大现金支出等事项（募集资金投资项目除外）发生，在未来三年，公司每年以现金方式分配的利润应不少于当年实现的可供分配利润的 10%，且任意连续三年以现金方式累计分配的利润原则上应不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%，具体每个年度的分红比例由董事会根据公司年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案。(3) 利润分配方案的制定及执行：公司在每个会计年度结束后，由公司董事会提出利润分配预案，并提交股东大会审议。公司接受所有股东、独立董事和监事会对公司利润分配预案的建议和监督。在公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会应当在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。</p>			<p>公司虽然产能和产品销量大幅增长，但盈利规模却大幅下降，仅为微利。 2、公司正处于大规模扩张时期，建设投资尚需要大量的资金。3、公司近三年的现金分红比例已达到公司利润分配政策的要求。</p>
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）	无				



### 三、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	170
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	李仕谦、廖金辉
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

### 四、公司发行公司债券的情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2012]544号《关于核准福建圣农发展股份有限公司公开发行公司债券的批复》核准，本公司拟向社会公开发行面值不超过14亿元的公司债券，分期发行，首期发行7亿元。

本公司于2012年5月公开发行700万份公司债券，每份面值100元，发行总额7亿元，债券期限为6年。

本公司本期公司债券的票面利率为5.50%，在第3年末附发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。本期债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计息。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。起息日：2012年5月16日。

经深交所深证上[2012]194号文同意，本期债券已于2012年6月21日起在深交所挂牌交易。本期债券简称为“12圣农01”，上市代码为“112086”。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

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	15,445,047	1.7%				-1,878,960	-1,878,960	13,566,087	1.48%
1、国家持股	0	0%						0	0%
2、国有法人持股	0	0%						0	0%
3、其他内资持股	15,445,047	0%				-1,878,960	-1,878,960	13,566,087	1.48%
其中：境内法人持股	0	0%						0	0%
境内自然人持股	15,445,047	1.7%				-1,878,960	-1,878,960	13,566,087	1.48%
4、外资持股	0	0%							
其中：境外法人持股	0	0%						0	0%
境外自然人持股	0	0%						0	0%
二、无限售条件股份	895,454,953	98.3%				1,878,960	1,878,960	897,333,913	98.51%
1、人民币普通股	895,454,953	98.3%				1,878,960	1,878,960	897,333,913	98.51%
2、境内上市的外资股	0	0%						0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%						0	0%
4、其他	0	0%						0	0%
三、股份总数	910,900,000	0%						910,900,000	100%

#### 股份变动的理由

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

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格（或 利率）	发行数量（股）	上市日期	获准上市交易 数量	交易终止日期
股票类						
非公开发行	2011年05月30 日	16.50	90,900,000	2011年06月03 日	90,900,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债	2012年05月18 日	5.50%	7,000,000	2012年06月21 日	7,000,000	

前三年历次证券发行情况的说明：

#### 一、非公开发行股票情况

经中国证券监督管理委员会出具的“证监许可[2011]630号”文《关于核准福建圣农发展股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司向9名特定投资者以16.50元/股的价格发行股票9,090万股，股票限售期为12个月，上市流通时间为2012年6月3日。

#### 二、公司债券发行与上市情况：

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012] 544号文核准，公司拟公开发行不超过人民币14亿元公司债券。公司本次债券采取分两期发行的方式，其中第一期发行规模为7亿元。公司已于2012年5月16日面向社会公众投资者网上公开发行本期债

券，于2012年5月16日至2012年5月18日面向机构投资者网下发行本期债券。

本期发行的债券每张面值为人民币100元，共700万张，发行价格为100元/张。票面利率为5.50%，期限6年，在第3年末附发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。

经深交所深证上[2012]194号文同意，本期债券已于2012年6月21日起在深交所挂牌交易。本期债券简称为“12圣农01”，上市代码为“112086”。

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		40,077		年度报告披露日前第5个交易日末股东总数		38,647		
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况								
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
福建省圣农实业有限公司	境内非国有法人	51.55%	469,587,320	0	0	469,587,320		
傅长玉	境内自然人	4.37%	39,813,520	0	0	39,813,520		
中国银行—嘉实研究精选股票型证券投资基金	其他	3.44%	31,375,078	31,375,078	0	31,375,078		
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	其他	2.14%	19,479,073	19,479,073	0	19,479,073		
傅芬芳	境内自然人	1.19%	10,798,940	0	8,099,205	2,699,735		
中国华融资产管理股份有限公司	国有法人	1.1%	10,000,000	-1,133,661	0	10,000,000		
雅戈尔集团股份有限公司	境内非国有法人	1.1%	10,000,000	0	0	10,000,000		
金元证券股份有限公司	国有法人	1.1%	10,000,000	-1,800	0	10,000,000		

全国社保基金一零七组合	其他	1.04%	9,506,668	-13,729,349	0	9,506,668		
中国工商银行—广发行业领先股票型证券投资基金	其他	1.04%	9,440,497	6,640,497	0	9,440,497		
上述股东关联关系或一致行动的说明	福建省圣农实业有限公司系本公司控股股东，公司董事长傅光明先生和公司董事傅芬芳女士分别持有福建省圣农实业有限公司 87.50% 和 12.50% 的股权；傅光明先生与傅长玉女士系配偶关系，傅芬芳女士系傅光明先生和傅长玉女士之女；傅光明先生、傅长玉女士及傅芬芳女士三人是本公司的实际控制人。除以上情况外，本公司未知其他上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
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				
福建省圣农实业有限公司	469,587,320		人民币普通股	469,587,320				
傅长玉	39,813,520		人民币普通股	39,813,520				
中国银行—嘉实研究精选股票型证券投资基金	31,375,078		人民币普通股	31,375,078				
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	19,479,073		人民币普通股	19,479,073				
中国华融资产管理股份有限公司	10,000,000		人民币普通股	10,000,000				
雅戈尔集团股份有限公司	10,000,000		人民币普通股	10,000,000				
金元证券股份有限公司	10,000,000		人民币普通股	10,000,000				
全国社保基金一零七组合	9,506,668			9,506,668				
中国工商银行—广发行业领先股票型证券投资基金	9,440,497		人民币普通股	9,440,497				
泰和证券投资基金	8,684,519		人民币普通股	8,684,519				
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	福建省圣农实业有限公司系本公司控股股东，公司董事长傅光明先生和公司董事傅芬芳女士分别持有福建省圣农实业有限公司 87.50% 和 12.50% 的股权；傅光明先生与傅长玉女士系配偶关系，傅芬芳女士系傅光明先生和傅长玉女士之女；傅光明先生、傅长玉女士及傅芬芳女士三人是本公司的实际控制人。除以上情况外，本公司未知其他上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明	金元证券股份有限公司所持有的 10,000,000 股全部为通过中国证券金融股份有限公司转融通担保证券账户所持有。							

#### 公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

√ 是 □ 否

华泰证券股份有限公司约定购回专用账户。

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
福建省圣农实业有限公司	傅光明	1993 年 01 月 16 日	15730791-6	10,000 万元	实业投资, 以及有机肥生产、包装物加工销售等。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	2013 年度, 圣农实业实现营业收入 509,850 万元, 营业利润-21,768 万元, 净利润-23,019 万元, 年末总资产 993,021 万元, 净资产 37,358 万元, 现金及现金等价物净减少 38,946.86 万元 (数据未经审计)。今后, 圣农实业将积极响应国家相关政策, 发展生物质发电、有机肥生产、绿色蔬菜基地、物流等产业, 发展循环经济, 实现圣农集团的生态化与可持续发展。				

### 控股股东报告期内变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

自然人

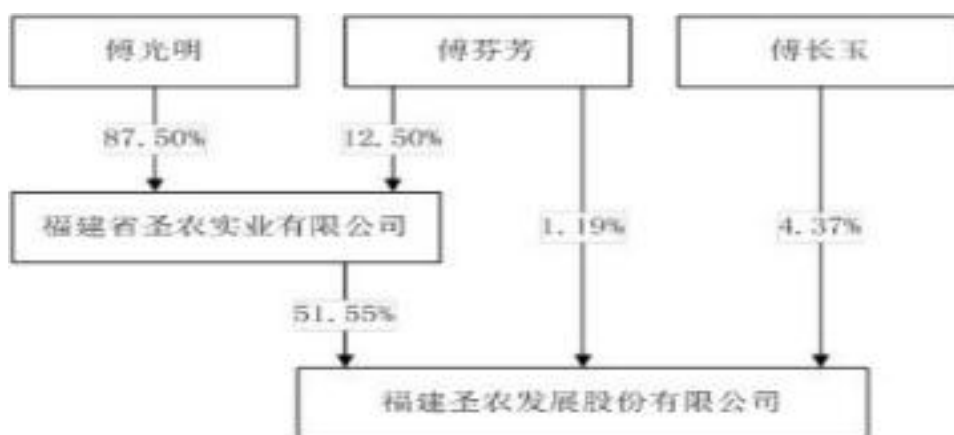
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
傅光明	中国	否
傅长玉	中国	否
傅芬芳	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	<p>傅光明：2008 年至今任公司董事长、总经理；2008 年至今任福建省圣农实业有限公司董事；2008 年-2010 年任福建圣农食品有限公司监事；2011 年至今任福建欧圣农牧发展有限公司董事长；2012 年至今任福建圣农食品有限公司董事；2012 年至今任福建圣农发展（浦城）有限公司执行董事；2012 年至今任欧圣实业（福建）有限公司董事长；2012 年至今任福建海圣饲料有限公司董事。</p> <p>傅长玉：2008 年至今任福建省圣农实业有限公司董事；2008 年至今任光泽县圣农假日酒店有限公司执行董事；2010 年-2012 年任福建圣农食品有限公司监事。</p> <p>傅芬芳：2008 年至今任公司董事；2008 年至今任福建省圣农实业有限公司董事长、总经理；2008 年-2012 年任福建圣农食品有限公司执行董事；2008 年-2012 年任福建省凯圣生物质发电有限公司副董事长；2008 年至今任光泽县圣农假日酒店有限公司经理；2008 年至今任福建省光泽县兴瑞液化气有限公司执行董事；2009 年至今任福建省美其乐餐饮有限公司执行董事；2010 年-2012 年任福建圣农江西食品有限公司执行董事、总经理；2010 年至今任福建富广源投资有限公司执行董事、总经理；2011 年至今任福建欧圣农牧发展有限公司董事；2011 年至今任福建圣大绿农食品有限公司执行董事；2011 年至今任福建日圣食品有限公司董事长；2011 年至今任福建华圣房地产开发有限公司监事；2012 年至今任福建圣农食品有限公司董事长；2012 年至今任江西圣农食品有限公司执行</p>	

	董事；2012 年至今任福建省美辰投资有限公司执行董事与总经理；2012 年至今任福建省圣农生物质发电有限公司董事长；2012 年至今任欧圣实业（福建）有限公司董事。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

#### 实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
傅光明	董事长、总经理;董事	现任	男	61	2009年08月02日	2015年07月27日	0	0	0	0
傅芬芳	董事	现任	女	34	2009年08月02日	2015年07月27日	10,798,940	0	0	10,798,940
李文迹	董事、副总经理;总畜牧师	现任	男	48	2009年08月02日	2015年07月27日	2,887,976	0	0	2,887,976
傅文明	董事	离任	男	46	2009年08月02日	2012年07月27日	2,395,420	0	1,197,710	1,197,710
傅细明	董事、副总经理	现任	男	54	2010年11月26日	2015年07月27日	1,125,000	0	281,250	843,750
陈榕	董事、副总经理;财务总监	现任	女	44	2011年11月29日	2015年07月27日	945,920	0	0	945,920
宋萍萍	独立董事	离任	女	47	2009年08月02日	2012年07月27日	0	0	0	0
杜兴强	独立董事	离任	男	40	2009年08月02日	2012年07月27日	0	0	0	0
何秀荣	独立董事	离任	男	57	2009年08月02日	2012年07月27日	0	0	0	0
周红	监事会主席	离任	男	51	2009年08月02日	2012年07月27日	800,000	0	0	800,000
严高荣	监事会主席	现任	男	48	2009年08月02日	2015年07月27日	0	0	0	0
傅哲宽	监事	离任	男	48	2009年08月02日	2012年07月27日	0	0	0	0
陈剑华	副总经理、董事会秘书	现任	男	41	2009年08月02日	2015年07月27日	200,000	0	0	200,000
刘亚彬	董事	现任	男	50	2012年07月	2015年07月	0	0	0	0



					月 27 日	月 27 日				
陈守德	独立董事	现任	男	38	2012 年 07 月 27 日	2015 年 07 月 27 日	0	0	0	0
胡宝珍	独立董事	现任	女	49	2012 年 07 月 27 日	2015 年 07 月 27 日	0	0	0	0
吴宝成	独立董事	现任	男	53	2012 年 07 月 27 日	2015 年 07 月 27 日	0	0	0	0
张玉勋	监事	现任	男	39	2012 年 07 月 27 日	2015 年 07 月 27 日	0	0	0	0
叶蔚	监事	现任	女	39	2012 年 07 月 27 日	2015 年 07 月 27 日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	19,153,256	0	1,478,960	17,674,296

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### （一）公司现任非独立董事简历

1、傅光明，男，1953年出生，中国国籍，无境外永久居留权。公司创始人，现任公司董事长、总经理，兼任福建省圣农实业有限公司董事、福建圣农食品有限公司董事、福建欧圣农牧发展有限公司董事长、福建圣农发展（浦城）有限公司执行董事、欧圣实业（福建）有限公司董事长、福建海圣饲料有限公司董事，福建省第十一届人民代表大会代表、全国工商业联合会农业产业商会常务理事、中国光彩事业促进会理事、中国畜牧业协会副会长、中国畜牧业协会禽业分会会长、福建省工商联副主席、福建省南平市工商联主席兼慈善总会会长。曾任中国人民政治协商会议第八届福建省委员会委员；曾获中国百胜餐饮集团颁发的“众志成城奖”和“骆驼奖”、2002年和2005年福建经济“年度杰出人物”称号、海峡西岸经济区建设突出贡献奖、全国劳动模范、第五届全国优秀创业企业家、优秀中国特色社会主义事业建设者、“CCTV 2007年度十大三农人物”、福建省突出贡献企业家等多项荣誉。傅光明先生通过福建省圣农实业有限公司间接持有公司股份410,888,905股，占公司股本总额的45.11%，是本公司的实际控制人之一。傅光明先生与董事傅芬芳女士系父女关系，与董事傅细明先生系兄弟关系。傅光明先生与公司其他董事、监事无关联关系。傅光明先生未受过中国证券监督管理委员会及其他有关部门的处罚和上海证券交易所、深圳证券交易所惩戒，不存在《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》中规定的不得担任公司董事的情形。

2、傅芬芳，女，1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，EMBA在读。现任公司董事，兼任福建省圣农实业有限公司董事长与总经理、福建富广源投资有限公司执行董事与总经理、福建圣农食品有限公司董事长、江西圣农食品有限公司执行董事、福建省光泽县兴瑞液化气有限公司执行董事、福建欧圣农牧发展有限公司董事、福建圣大绿农食品有

限公司执行董事、福建省美辰投资有限公司执行董事与总经理、福建日圣食品有限公司董事长、福建华圣房地产开发有限公司监事、福建省美其乐餐饮有限公司执行董事、光泽县圣农假日酒店有限公司经理、福建省圣农生物质发电有限公司董事长、欧圣实业（福建）有限公司董事。获得2006年度“南平市三八红旗手”称号。傅芬芳女士直接持有公司股份10,798,940股，通过福建省圣农实业有限公司间接持有公司股份58,698,415股，其直接、间接持有公司股份合计69,497,355股，占公司股本总额的7.63%，是本公司的实际控制人之一。傅芬芳女士与董事傅光明先生系父女关系，与董事傅细明先生系叔侄关系。傅芬芳女士与公司其他董事、监事无关联关系。傅芬芳女士未受过中国证券监督管理委员会及其他有关部门的处罚和上海证券交易所、深圳证券交易所惩戒，不存在《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》中规定的不得担任公司董事的情形。

3、李文迹，男，1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权。硕士研究生学历，高级兽医师。2006年9月起任公司董事、副总经理、总畜牧师。李文迹先生自1988年进入福建省光泽县种鸡场工作，历任福建省圣农实业有限公司技术员、副场长、经理、品管部经理、副总经理，具有20多年肉鸡饲养、家禽疫病防治、品质管理和企业经营管理经验。李文迹先生持有公司股份2,887,976股，占公司股本总额的0.32%。李文迹先生与公司其他董事、监事及持有公司百分之五以上股份股东、实际控制人之间无关联关系。李文迹先生未受过中国证券监督管理委员会及其他有关部门的处罚和上海证券交易所、深圳证券交易所惩戒，不存在《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》中规定的不得担任公司董事的情形。

4、傅细明，男，1960年出生，中国国籍，无境外永久居留权。傅细明先生自1991年起至今长期从事采购工作，历任福建省圣农实业有限公司采购部经理、公司采购部总监，现任公司董事、副总经理。傅细明先生持有公司股份843,750股，占公司股本总额的0.09%。傅细明先生与董事傅光明先生系兄弟关系，与董事傅芬芳女士系叔侄关系。傅细明先生与公司其他董事、监事无关联关系。傅细明先生未受过中国证券监督管理委员会及其他有关部门的处罚和上海证券交易所、深圳证券交易所惩戒，不存在《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》中规定的不得担任公司董事的情形。

5、陈榕，女，1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权。硕士研究生学历，高级会计师，经济师。陈榕女士曾就职于福建银德咨询评估公司、招商银行福州分行等单位；2001年进入本公司，现任本公司董事、副总经理、财务总监，兼任福建欧圣农牧发展有限公司董事、欧圣实业（福建）有限公司董事、福建省圣农生物质发电有限公司董事。陈榕女士现持有本公司股份945,920股，占本公司股本总额的0.10%。陈榕女士与公司其他董事、监事及持有公司百分之五以上股份股东、实际控制人之间无关联关系。陈榕女士未受过中国证券监督管理委员会及其他有关部门的处罚和上海证券交易所、深圳证券交易所惩戒，不存在《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》中规定的不得担任公司董事的情形。

6、刘亚彬，男，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，兽医师职称。刘亚彬先生曾就职于北京家禽育种有限公司、沈阳正大畜禽有限公司，2007年进入本公司，现任公司种鸡生产部经理，具有丰富的种鸡养殖经验。刘亚彬先生目前未持有本公司股份，与公司其他董事、监事及持有公司百分之五以上股份股东、实际控制人之间无关联关系。刘亚彬先生未受过中国证券监督管理委员会及其他有关部门的处罚和上海证券交易所、深圳证券交易所惩戒，不存在《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》中规定的不得担任公司董事的情形。

## （二）公司现任独立董事简历

1、陈守德，男，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权。博士学位。陈守德先生已于2011年4月参加深圳证券交易所独立董事培训并取得独立董事资格证书。陈守德先生曾担任财政部会计准则委员会咨询专家，现任厦门大学管理学院会计系副教授，兼任厦门大学管理学院高层管理培训(EDP)中心副主任。陈守德先生现担任厦门金达威集团股份有限公司、厦门红相电力设备股份有限公司、江西旭阳雷迪科技股份有限公司、厦门万里石股份有限公司四家公司独立董事。陈守德先生目前未持有本公司股份，与公司其他董事、监事及持有公司百分之五以上股份股东、实际控制人之间无关联关系。陈守德先生未受过中国证券监督管理委员会及其他有关部门的处罚和上海证券交易所、深圳证券交易所惩戒，不存在《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》中规定的不得担任公司独立董事的情形。

2、胡宝珍，女，1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权。教授职称。胡宝珍女士已于2008年5月参加深圳证券交易所独立董事培训并取得独立董事资格证书。胡宝珍女士现任福建警察学院法律系主任、福州仲裁委员会仲裁员、厦门仲裁委员会仲裁员、福州大学法学院硕士生导师。胡宝珍女士现担任福建新华都购物广场股份有限公司、三棵树涂料股份有限公司两家公司独立董事。胡宝珍女士目前未持有本公司股份，与公司其他董事、监事及持有公司百分之五以上股份股东、实际控制人之间无关联关系。胡宝珍女士未受过中国证券监督管理委员会及其他有关部门的处罚和上海证券交易所、深圳证券交易所惩戒，不存在《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》中规定的不得担任公司独立董事的情形。

3、吴宝成，男，1961年出生，中国国籍，无境外永久居留权。硕士研究生学历。吴宝成先生已于2012年5月参加深圳证券交易所独立董事培训并取得独立董事资格证书。吴宝成先生曾任职于中国农业科学院哈尔滨兽医研究所、广西大学动物科技学院，现就职于福建农林大学动物科学学院。吴宝成先生目前未在其他公司担任独立董事，也未持有本公司股份，与公司其他董事、监事及持有公司百分之五以上股份股东、实际控制人之间无关联关系。吴宝成先生未受过中国证券监督管理委员会及其他有关部门的处罚和上海证券交易所、深圳证券交易所惩戒，不存在《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》中规定的不得担任公司独立董事的情形。

## （三）公司现任监事简历

1、严高荣，男，1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权。中专学历，畜牧技术员。严高荣先生自1988年起进入福

建省光泽县种鸡场工作，历任公司中坊肉鸡加工厂厂长、种肉鸡场副场长、饲料厂厂长、孵化厂厂长、销售部副经理、肉鸡生产部副经理、肉鸡生产部经理，有丰富的肉鸡饲养和管理经验；现任公司监事、福建圣农发展(浦城)有限公司总经理。

严高荣先生与公司第三届董事会董事、第三届监事会监事及持有公司百分之五以上股份股东、实际控制人之间不存在关联关系，未持有本公司股份。严高荣先生未受过中国证券监督管理委员会及其他有关部门的处罚和上海证券交易所、深圳证券交易所惩戒，不存在《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》中规定的不得担任公司监事的情形。

2、张玉勋，男，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权。硕士研究生学历。张玉勋先生曾就职于中国电子进出口湖南公司、百胜咨询(上海)有限公司，现任公司品管部总监。张玉勋先生与公司第三届董事会董事、第三届监事会监事及持有公司百分之五以上股份股东、实际控制人之间不存在关联关系，未持有本公司股份。张玉勋先生未受过中国证券监督管理委员会及其他有关部门的处罚和上海证券交易所、深圳证券交易所惩戒，不存在《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》中规定的不得担任公司监事的情形。

3、叶蔚，女，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历。叶蔚女士于1997年进入福建省圣农实业有限公司工作，历任福建省圣农实业有限公司肉鸡加工厂副厂长、公司销售部经理，现任公司品管部副总监，具有丰富的肉鸡品质管理经验。叶蔚女士与公司第三届董事会董事、第三届监事会监事及持有公司百分之五以上股份股东、实际控制人之间不存在关联关系，未持有本公司股份。叶蔚女士未受过中国证券监督管理委员会及其他有关部门的处罚和上海证券交易所、深圳证券交易所惩戒，不存在《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》中规定的不得担任公司监事的情形。

#### (四) 公司现任高级管理人员简历

1、傅光明先生、李文迹先生、傅细明先生、陈榕女士简历如前所述。

2、陈剑华，男，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权。北京大学光华管理学院EMBA硕士学位。陈剑华先生曾就职于福建华兴证券公司、福建省资信评估公司、华泰证券有限责任公司等多家金融企业单位，负责多家上市公司的股份制改制、股票发行上市和企业收购兼并工作；2002年进入公司工作。现任本公司副总经理兼董事会秘书，兼任福建海圣饲料有限公司董事。陈剑华现持有本公司股份200,000股，占本公司股本总额的0.02%。陈剑华先生与公司董事、监事、其他高级管理人员及持有公司百分之五以上股份股东、实际控制人之间无关联关系。陈剑华先生未受过中国证券监督管理委员会及其他有关部门的处罚和上海证券交易所、深圳证券交易所惩戒，不存在《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》中规定的不得担任公司高级管理人员的情形。

## 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
傅光明	福建省圣农实业有限公司	董事	2008年01月01日		否
傅芬芳	福建省圣农实业有限公司	董事长、总经理	2008年01月01日		是

## 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
傅光明	福建圣农食品有限公司	监事	2008年01月01日	2010年11月12日	否
傅光明	福建圣农食品有限公司	董事	2012年09月29日		否
傅光明	福建欧圣农牧发展有限公司	董事长	2011年04月26日		否
傅光明	福建圣农发展（浦城）有限公司	执行董事	2012年02月27日		否
傅光明	欧圣实业（福建）有限公司	董事长	2012年12月27日		否
傅光明	福建海圣饲料有限公司	董事	2012年09月14日		否
傅芬芳	福建圣农食品有限公司	董事长	2012年09月29日		否
傅芬芳	福建富广源投资有限公司	执行董事、总经理	2010年12月01日		否
傅芬芳	福建日圣食品有限公司	董事长	2011年07月06日		否
傅芬芳	福建省光泽县兴瑞液化气有限公司	执行董事	2008年01月01日		否
傅芬芳	福建圣大绿农食品有限公司	执行董事	2011年03月31日		否

傅芬芳	福建华圣房地产开发有限公司	监事	2011年07月14日		否
傅芬芳	福建省美其乐餐饮有限公司	执行董事	2009年08月12日		否
傅芬芳	光泽县圣农假日酒店有限公司	经理	2008年01月01日		否
傅芬芳	福建省圣农生物质发电有限公司	董事长	2012年07月11日		否
傅芬芳	江西圣农食品有限公司	执行董事	2012年08月01日		否
傅芬芳	福建欧圣农牧发展有限公司	董事	2011年04月26日		否
傅芬芳	福建省美辰投资有限公司	执行董事、总经理	2012年06月13日		否
傅芬芳	欧圣实业（福建）有限公司	董事	2012年12月27日		否
严高荣	福建圣农发展（浦城）有限公司	总经理	2012年02月27日		否
陈榕	福建欧圣农牧发展有限公司	董事	2011年04月26日		否
陈榕	欧圣实业（福建）有限公司	董事	2012年12月27日		否
陈榕	福建省圣农生物质发电有限公司	董事	2012年07月11日		否
陈剑华	福建海圣饲料有限公司	董事	2012年09月14日		否

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

公司董事、监事及高级管理人员的报酬由公司薪酬与考核委员会根据行业薪酬水平、地区发展状况、整体生活水平、岗位职责要求等作为依据，在充分协商的前提下提出薪酬计划，经董事会、监事会审议通过后，提交股东大会审批。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
傅光明	董事长、总经理	男	60	现任	93.00		93.00

傅芬芳	董事	女	34	现任	0.00		0.00
李文迹	董事、副总经理、总畜牧师	男	47	现任	57.00		57.00
傅细明	董事、副总经理	男	53	现任	38.00		38.00
陈榕	董事、副总经理、财务总监	女	43	现任	53.40		53.40
胡宝珍	独立董事	女	48	现任	6.00		6.00
陈守德	独立董事	男	37	现任	6.00		6.00
吴宝成	独立董事	男	52	现任	6.00		6.00
陈剑华	副总经理、董事会秘书	男	40	现任	39.00		39.00
刘亚彬	董事	男	49	现任	10.10		10.10
张玉勋	监事	男	38	现任	25.20		25.20
叶蔚	监事	女	38	现任	7.09		7.09
严高荣	监事	男	47	现任	13.29		13.29
合计	--	--	--	--	354.08	0	354.08

#### 公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 四、公司员工情况

截至2013年12月31日，公司共有员工12679人。员工按专业结构和教育程度划分的构成情况如下：

### （一）按专业构成分类

项目	人数(人)	占总人数比例
生产人员	11,198	88.32%
销售人员	46	0.36%
技术人员	952	7.51%
财务人员	77	0.61%
行政人员	406	3.20%
合计	12,679	100.00%

### （二）按受教育程度分类

项目	人数(人)	占总人数比例
硕士	10	0.08%
本科	98	0.77%
大专	281	2.22%

高中及下	12,290	96.93%
合计	12,679	100.00%



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关规章、规范性文件等的要求，不断地完善公司的法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

#### 1、法人治理结构

公司坚持与时俱进、实事求是的原则，不断补充完善公司的法人治理结构和管理制度。依照相关法律、法规的要求，建立并有效的执行了以下内部控制制度：《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事制度》、《董事会秘书制度》、《董事会战略委员会议事规则》、《董事会提名委员会议事规则》、《董事会审计委员会议事规则》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》、《募集资金使用管理办法》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《财务管理制度》、《内部审计制度》、《采购部管理制度》、《销售部管理体系》、《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《外部信息报送和使用管理制度》、《投资者关系管理制度》、《对外投资管理制度》、《财务会计相关负责人管理制度》、《子公司管理制度》、《新媒体登记监控制度》等。

#### 2、股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等规定和要求，召集、召开股东大会；报告期内，公司共召开一次年度股东大会和五次临时股东大会，均由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证，确保所有股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

#### 3、公司与控股股东

公司具有独立的业务、经营能力和完备的运营体系，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东--福建省圣农实业有限公司，公司董事会、监事会和内部机构根据其议事规则或公司制度独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，未出现越过公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。公司不存在控股股东占用上市公司资金，或者上市公司为控股股东提供担保的情况。

#### 4、董事与董事会

公司董事会的人数与人员符合法律法规与《公司章程》的要求：公司董事会由九名董事组成，其中独立董事三名，占全体董事的三分之一。董事（含独立董事）的聘任程序符合法律法规和公司章程的要求。公司全体董事能够依据《公司法》、

《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》、《公司章程》、《公司董事会议事规则》、《公司独立董事制度》等规定和相关工作规程开展工作和履行职责，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉并掌握有关法律、法规。为了完善公司治理结构，公司在董事会下设立战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会等四个专门委员会，并制定了各委员会的议事规则，各委员会职责明确，整体运作情况良好，确保董事会高效运作和科学决策。

## 5、监事与监事会

公司监事会的人数与人员符合法律法规与《公司章程》的要求：公司监事会由三名监事组成，其中职工代表监事一名，占全体监事的三分之一。公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定选举产生监事。公司监事能够按照《公司法》、《公司章程》、《公司监事会议事规则》等要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、募集资金使用情况等进行有效监督并发表独立意见。

## 6、相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，在企业创造利润最大化的同时，实现社会、股东、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

## 7、内部审计制度

公司制定了《内部审计制度》，明确规定了审计部门的职责、权限、工作内容、工作方法和程序。通过内部审计工作的有效开展，持续监督检查公司各项经营活动和主要内部控制制度的执行情况，不断提出改进意见和建议，有效防范了内部控制的风险，保障了公司经营管理活动的正常进行。

## 8、信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规及公司《信息披露事务管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。公司注重与投资者沟通交流，开通了投资者电话专线、专用电子信箱，认真接受各种咨询。公司还通过接待投资者来访的方式，加强与投资者的沟通。本公司指定董事会秘书负责信息披露工作，证券事务代表协助董事会秘书开展工作，并指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的报纸和网站。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

1、为规范公司对外提供财务资助行为，防范财务风险，确保公司稳健经营，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 40 号）、《深圳证券交易所股票上市规则》以及深圳证券交易所中小板公司管理部发布的《中小企业板信息披露业务备忘录第 27 号：对外提供财务资助》等有关法律、法规、规范性文件以及公司章程》的有关规定，结合公司实际情况，公司于 2013 年 11 月 21 日召开 2 第三届董事会第 18 次会议制定了《公司对外提供财务资助管理制度》。详见巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn/>。

2、根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》等有关规定，公司于 2009 年 11 月 2 日召开了第二届董事会第 2 次会议，制定了《内幕信息知情人报备制度》。根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（[2011]30 号）、福建证监局《关于进一步做好上市公司内幕信息知情人登记管理有关工作的通知》（闽证监公司字[2011]66 号）的要求，公司于 2011 年 11 月 24 日召开了第二届董事会第 20 次会议，对公司内幕信息知情人登记管理制度进行了完善，建立了《内幕信息知情人登记管理制度》（原《内幕信息知情人报备制度》同时废止）。

根据中国证监会福建监管局下发的《关于进一步做好上市公司内幕信息知情人登记管理有关工作的通知》（闽证监公司字[2011]66 号）、《关于加强上市公司内幕信息保密管理有关工作的通知》（闽证监公司字[2013]39 号），公司于 2013 年 10 月 25 日召开第三届董事会第 16 次会议，补充、完善了《内幕信息知情人登记管理制度》。具体内容请参见巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）相应日期的公告。

报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》要求，定期向福建证监局、深圳证券交易所报送内幕知情人。报告期内，公司对董事、监事、高级管理人员以及其他相关工作人员在重大事项披露等敏感期内买卖公司股票的情况进行了自查，没有发现相关人员利用内幕信息在敏感期内买卖公司股票的情况。在向外递送财务相关信息时，公司履行了对相关人员进行信息保密提示的义务，并对相关人员的信息做了登记。报告期内，公司及相关人员未发生因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 05 月 10 日	1、《公司 2012 年度董事会工作报告》； 2、《公司 2012 年度监事会工作报告》； 3、《公司 2012 年度财务决算和 2013	各项议案均获得表决通过	2013 年 05 月 11 日	公告 2013-031 : 《2012 年度股东大会决议公告》(巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

		年度财务预算报告》；4、《公司 2012 年度利润分配及资本公积金转增股本方案》；5、《公司 2012 年年度报告及其摘要》；6、《关于续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2013 年度审计机构的议案》；7、《关于公司及下属子公司 2013 年度向各家银行申请授信额度的议案》。8、《关于预计公司及下属子公司 2013 年度日常关联交易的议案》；9、《公司 2013 年度董事、监事及高级管理人员薪酬方案》			
--	--	---	--	--	--

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 06 月 14 日	1、《关于公司发行股份购买资产暨关联交易符合相关法律、法规的议案》；2、《关于公司发行股份购买资产暨关联交易的议案》；3、《关于公司发行股份购买资产暨关联交易符合<关于修改上市公司重大资产重组与配套融资相关规定的决定>第七条规定的议案》；4、过《关于签订附生效条件的<福建圣农发展股份有限公司发行股份购买资产	各项议案均获得表决通过	2013 年 06 月 15 日	公告 2013-038 : 《2013 年度第一次临时股东大会决议公告》(巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

		<p>协议&gt;、&lt;福建圣农发展股份有限公司发行股份购买资产之盈利预测补偿协议&gt;的议案》；5、《关于签订附生效条件的&lt;福建圣农发展股份有限公司发行股份购买资产协议之补充协议&gt;、&lt;福建圣农发展股份有限公司发行股份购买资产之盈利预测补偿协议的补充协议&gt;的议案》；6、《关于&lt;福建圣农发展股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书(草案)&gt;及其摘要的议案》；7、《关于公司发行股份购买资产暨关联交易符合&lt;关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定&gt;第四条规定的议案》；8、《关于本次发行股份购买资产暨关联交易信息披露前公司股票价格波动未达到&lt;关于规范上市公司信息披露及相关各方行为的通知&gt;第五条规定的相关标准的议案》；9、《关于本次发行股份购买资产构成关联交易的议案》；10、《关于批准本次发行股份购买资产相关的审计报告、盈利预测审核报告及评估报告的议案》；11、</p>			
--	--	---	--	--	--

		《关于提请股东大会授权董事会办理本次发行股份购买资产暨关联交易相关事宜的议案》。			
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 12 月 13 日	《关于发行短期融资券的议案》	该议案获得表决通过	2013 年 12 月 14 日	公告 2013-060 : 《2013 年度第二次临时股东大会决议公告》(巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
陈守德	12	9	3	0	0	否
吴宝成	12	9	3	0	0	否
胡宝珍	12	9	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

报告期内,公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《公司独立董事制度》等相关法律法规的要求,勤勉尽职,主动、积极的关注公司运作的规范性,独立履责,对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了许多宝贵的专业意见,对公司上一年度内部控制有效性自我评价报告、聘请(改聘)年度审计机构、募集资金存放与使用情况、预计(调

整预计)日常关联交易、董事、监事及高级管理人员年度薪酬方案、是否存在对外担保情况及关联方占用资金的情况等需要发表独立意见的事项均出具了独立、公正的独立董事意见,为完善公司监督机制,维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会,分别为战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。专门委员会在2013年度的履职情况如下:

##### 1、战略委员会

公司董事会下设战略委员会,由五名董事组成,其中包括董事长和一名独立董事。主要负责对公司长期发展战略规划、重大战略性投资进行可行性研究,向董事会报告工作并对董事会负责。报告期内战略委员会于2013年3月4日召开了第三届董事会战略委员会第二次会议,审议并通过了《关于筹划非公开发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的议案》。

##### 2、审计委员会

公司董事会下设审计委员会,由三名董事组成,其中独立董事两名。一名独立董事为专业会计人士并担任审计委员会主任。报告期内,公司董事会审计委员会能够按照《公司章程》、《董事会审计委员会议事规则》等相关规定规范运作,监督公司内部审计制度及其实施情况,审核公司财务信息,对公司审计部工作进行指导,并督促会计师事务所审计工作,发挥了其应有的作用。

报告期内,审计委员会共召开了四次会议,具体包括:2013年4月17日,公司召开第三届董事会审计委员会第四次会议,审议通过了《公司2012年度财务决算报告和2013年度财务预算报告》、《关于会计师事务所从事2012年度公司审计工作的总结报告》、《公司2012年度内部控制有效性的自我评价报告》、《公司2012年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于提议续聘致同会计师事务所为公司2013年度审计机构的议案》、《公司2012年年度报告及其摘要》、《公司审计部2012年度审计工作总结》、《公司审计部2013年度审计工作计划》;2013年4月18日,公司召开第三届董事会审计委员会第五次会议,审议通过《公司2013年第一季度报告》;2013年8月19日,公司召开第三届董事会审计委员会第六次会议,审议通过了《公司2013年半年度报告及其摘要》;2013年10月25日,公司召开第三届董事会审计委员会第七次会议,审议通过《公司2013年第三季度报告》。

##### 3、提名委员会

公司董事会下设提名委员会,由3名董事组成,其中两名为独立董事,主要负责对公司董事、高级管理人员的提名、更换、选任标准和程序等事项进行研究并提出建议。报告期内提名委员会召开了一次会议,如下:

公司于2013年4月17日召开第三届董事会提名委员会第二次会议，审议通过了《关于加强提升公司中层管理人员综合素质的议案》。

#### 4、薪酬与考核委员会

公司董事会下设薪酬与考核委员会，由三名董事组成，其中两名为独立董事，主要负责拟订和管理公司高级人力资源薪酬方案、评估非独立董事和高级管理人员业绩。报告期内，薪酬与考核委员会共召开了一次会议，如下：

公司于2013年4月17日，公司召开第三届董事会薪酬与考核委员会第二次会议，审议通过《公司非独立董事、高管人员2012年度履职情况考核报告》、《公司2013年度董事、监事及高级管理人员薪酬方案》。

### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

### 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司自设立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规的要求规范运作，逐步建立健全法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，拥有独立完整的供应、生产和销售业务系统，具有面向市场自主经营的能力，具体情况如下：

1、资产独立。本公司设立时各发起人投入的资产已足额到位，本公司与各股东之间产权关系明确。公司合法拥有与经营有关的资产，拥有独立完整的供应、生产、销售系统及配套设施。本公司资产产权不存在法律纠纷，不存在被控股股东或实际控制人及其关联方控制和占用的情况。

2、人员独立。本公司设有独立的劳动人事部门，负责本公司员工招聘等人力资源管理工作。本公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定经选举产生和聘任；公司董事长、总经理、副总经理、总畜牧师、财务总监和董事会秘书等高级管理人员以及核心技术人员，均为本公司专职工作人员，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。

3、财务独立。本公司独立核算、自负盈亏，设置了独立的财务部门。根据现行法律法规，结合公司实际，本公司制定了财务管理制度，建立了独立完善的财务核算体系。本公司财务负责人、财务会计人员均系专职工作人员，不存在在控股股东及其控制的其他企业兼职的情况。本公司独立开立基本存款账户，开户行为中国农业银行光泽县支行圣农分理处，账号为



13980701040000041。本公司独立纳税，持有福建省光泽县国家税务局与福建省光泽县地方税务局颁发的闽国税登字 350723705282941 号《税务登记证》。本公司独立支配自有资金和资产，不存在控股股东任意干预公司资金运用及占用公司资金的情况。

4、机构独立。本公司依照《公司法》和《公司章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的法人治理结构、组织结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。本公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

5、业务独立。本公司主要业务为生产和销售鸡肉产品，已建立独立完整的饲料加工、种鸡养殖、种蛋孵化、肉鸡饲养、肉鸡屠宰加工与销售为一体的生产体系，形成了独立完整的供应、生产、销售系统，不存在依赖或委托控股股东、实际控制人及其他关联方进行产品销售的情况，也不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行原材料采购的情况。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其他关联方。

## 七、同业竞争情况

公司与控股股东、实际控制人及其他关联方不存在同业竞争的情况。本公司主要业务为生产和销售鸡肉产品，已建立独立完整的饲料加工、种鸡养殖、种蛋孵化、肉鸡饲养、肉鸡屠宰加工与销售为一体的生产体系，形成了独立完整的供应、生产、销售系统，不存在依赖或委托控股股东、实际控制人及其他关联方进行产品销售的情况，也不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行原材料采购的情况。

为了避免将来发生同业竞争，发行人控股股东圣农实业及实际控制人傅光明先生、傅长玉女士和傅芬芳女士于2008年1月31日向发行人出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺在其单独或共同实际控制发行人期间，承诺人及其单独或共同控制的其他企业或经济组织（不含发行人）不会在中国境内外直接或间接地以下列形式或其他任何形式从事与发行人主营业务或者主要产品相竞争或构成竞争威胁的业务活动，包括但不限于：(1)从事饲料加工、种鸡养殖、种蛋孵化、肉鸡饲养、肉鸡屠宰加工与销售业务，(2)投资、收购、兼或以托管、承包、租赁等方式经营任何从事饲料加工、种鸡养殖、种蛋孵化、肉鸡饲养、肉鸡屠宰加工与销售业务的企业或经济组织，(3)向与发行人存在竞争关系的企业或经济组织在资金、业务及技术等方面提供任何形式的支持或帮助；若发行人将来开拓新的业务领域，发行人享有优先权，承诺人及其单独或共同控制的其他企业或经济组织（不含发行人）将不再发展同类业务。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员均由董事会聘任。报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会根据公司实际情况，不断建立和完善公司内部激励机制和约束机制，充分发挥和调动了公司董事及高级管理人员的工作积极性和创造性，更好地提高了企业的营运能力和效率。在实际工作中，据实际经营状况及其岗位职责和工作业绩，结合公司《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制

度》，对公司董事、监事及高级管理人员进行了年度绩效考评，并提出了新一年的绩效考核指标。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。本次内部控制评价的范围包括公司及控股子公司，纳入评价范围的主要单位包括福建圣农发展股份有限公司、福建欧圣农牧发展有限公司（以下简称“欧圣农牧”）、福建圣农发展（浦城）有限公司（以下简称“浦城圣农”）、欧圣实业（福建）有限公司（以下简称“欧圣实业”）、福建福安圣农发展物流有限公司，纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的 100%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的 100%；纳入评价范围的业务和事项包括：企业文化、治理机构、人力资源、货币资金、采购、生产、销售、存货、预算管理、募集资金使用、投资、关联交易、对外担保、信息管理、子公司管理等内容。主要情况如下：

#### 1、企业文化

公司坚持“用于创新、敢于拼搏、善于纳贤、乐于奉献”的企业精神，以“共生、共荣、共创、共享”为经营理念，不断加强一体化产业链防疫防控体系的建设，以食品安全为己任，提出了“做中国乃至世界一流的肉鸡生产食品加工企业”的企业目标。在公司管理层以及全体员工的努力下，公司 30 年来从未发生过食品安全问题，为客户和广大消费者提供了质量安全、品质稳定的鸡肉产品。

#### 2、公司治理结构

公司依据自身实际情况、《公司章程》及相关法律法规的要求，建立了股东大会、管理层、监事会以及在管理层领导下的经营团队，并形成了由种鸡生产部、肉鸡生产部、饲料加工部等十六个职能部门组成的经营框架。

公司合理确定了各组织单位的形式和性质，并贯彻了不相容职务相分离的原则，比较科学地划分了每个组织单位内部的责任权限，形成了相互制衡机制。同时，切实做到与公司控股股东“五独立”。公司已成立了内部审计部，指定专门的人员具体负责内部稽核，保证相关控制制度的贯彻实施。

公司按照《公司法》、《证券法》和有关监管部门的要求及《公司章程》的规定，建立了以股东大会、董事会、监事会为核心的规范治理机构，并通过制定《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等明确了股东大会、董事会、监事会的职权。

股东大会是公司最高权力机构，董事会是公司的常设决策机构，董事会向股东大会负责，对公司经营活动中的重大事项进行审议并做出决定，或提交股东大会审议。监事会对股东大会负责并报告工作，对公司财务以及公司董事、经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员履行职责的合法性进行监督，维护公司及股东的合法权益。董事会内部按照功能分别设立

战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、预算委员会五个专门委员会，制定了相关规章制度，规范了董事会各专门委员会的工作流程，并在各专门委员会的工作中得以遵照执行，以进一步完善治理结构，促进董事会科学、高效决策。公司董事会秘书办公室作为董事会下设事务工作机构，负责协调相关事务并从事上市公司的信息披露、投资者关系管理等工作。

公司日常经营管理层包括总经理、副总经理、财务总监和其他高级管理人员、关键部门负责人等负责公司的生产经营管理工作；形成了科学有效的职责分工和制衡机制。

### 3、人力资源

公司在人力资源的配置、招聘、薪酬福利、绩效管理、培训、晋升、职业规划等各方面均建立了较为完备的管理体系，并按照国家规定给员工缴纳各项社会保险。同时通过企业文化的落实和有效的激励措施，激发了员工的工作热情，确保公司经营目标和员工个人发展的实现，为公司的可持续发展奠定基础。

### 4、货币资金管理

公司已对货币资金的收支和保管业务建立了严格的授权批准程序、岗位分工、定期盘点和对账等制度，办理货币资金的不相容岗位已严格分离，日常执行中能严格遵循有关制度和程序的要求。

为了防止错误或舞弊的发生，公司已按国务院《现金管理暂行条例》和财政部《企业内部控制应用指引第 6 号-资金活动》，明确了现金收支范围和限额、办理现金收支业务时应遵守的规定，避免业务人员直接经手现金，并特别在出纳室安装了 24 小时监控设备；现金收入应及时入账，不得坐支现金；加强现金盘点和现金日记账登记工作，每日检查核对，确保账实相符。

### 5、采购管理

公司重视供应商管理，完善供应商评价及退出管理，保证供应链的稳定与高效。公司目前已经形成了以长期稳定的供应商为主、辅以其他供应渠道的多层次原料供应商体系。

公司注重供应链一体化建设，不断完善采购流程与机制，制定了《采购部管理制度》、《采购应急措施》、《药品及疫苗采购程序》等一系列制度，对采购部岗位职责和人员行为规范、采购流程和付款、采购招标、采购合同评审和会签等方面做出了详尽严格的规范，杜绝暗箱操作、商业贿赂和不正当交易情形。公司严格遵守并履行合同约定，能友好协商解决纷争，以保证供应商的合理合法权益。

### 6、生产管理

公司通过了 ISO 和 HACCP 体系认证，制定并有效地执行了一系列与生产管理和品质管理密切相关的制度，如《饲料品

质控制标准》、《饲料厂生产管理制度》、《种鸡生产质量控制规程》、《肉鸡饲养品质控制规程》、《肉鸡屠宰加工卫生标准操作程序及良好操作规范》等，并严格执行国家有关法律法规如《兽药管理条例》、《禁止在饲料和动物饮用水中使用的药物品种目录》、《食品动物禁用的兽药及其它化合物清单》、《饲料原料目录（征求意见稿）》等，使公司产品品质和食品安全控制水平处于国内领先地位。

在一体化自繁自养自宰经营模式下，公司对种鸡养殖、种蛋孵化、肉鸡饲养、屠宰加工等生产环节分别核算，使各个环节的成本和费用处于可控状态，并制定了覆盖各个生产环节的一系列操作规程和成本费用控制制度，以保证公司生产经营的高效、有序。

#### 7、销售管理

公司制定并执行严格的销售管理制度，对客户进行分级分类管理，评定出不同的信用等级，采取不同的销售政策。

#### 8、实物管理

公司已建立了实物资产管理的岗位责任制度并严格执行，能对实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制，采取了职责分工、实物定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，以保证公司资产安全、完整。

#### 9、预算管理

为提高公司经济效益，本着“事前计划，事中控制，事后总结”的原则，公司制定了预算管理方面的相关制度，各部门严格按照相关规定编制预算并认真执行。

#### 10、募集资金使用管理

公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金进行专户存储，并与银行、保荐人签署了募集资金三方监管协议；按照计划使用募集资金，按照规定履行申请审批程序和信息披露义务，对募集资金专户存储、使用及审批程序、用途调整与变更、管理监督和责任追究等方面进行明确规定，以保证募集资金专款专用。公司内部审计部门每季度对募集资金的存放和使用进行核查。

#### 11、投资管理

公司制定了《对外投资管理制度》相应的投资管理制度，并在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》中规定了对外投资、收购出售资产、资产抵押、委托理财、关联交易的审批权限，并建立了严格的审查和决策程序；并按投资额的大小确定投资决策权的行使，严格控制投资规模和风险。对于重大投资项目，组织有关专家、专业人员进行评审，并报股东大会批准。报告期内，公司各环节的控制措施得到了有效地执行。

#### 12、关联交易管理

公司依据《关联交易管理制度》的相关规定，规范了公司的关联交易及其披露事项，确定了董事会和股东大会的审批权限，保证公司关联交易符合公平、公正、公开的原则。

报告期内，公司严格履行了关联交易的内部控制，按照有关规定履行了审批程序，签订了书面协议，对交易双方的权利和义务及法律责任都做了明确规定。关联交易各方按市场价格进行公允定价，价格合理，不存在损害中小股东利益的情况。

### 13、担保管理

为加强公司对外担保的管理，规范公司的对外担保行为，根据《公司法》、《证券法》、《担保法》、《公司章程》以及相关法律法规的规定，公司专门制定了《对外担保管理制度》。该制度对对外担保的岗位分工、授权批准、担保评估、担保审批程序、担保执行、担保财产保管、担保业务记录、监督检查等都做了明确的规定。由于公司对外担保的严格规范，目前公司不存在对外担保事项，有效地控制了风险的发生。

### 14、信息管理

为加强公司信息披露工作管理，使投资者真实、全面、及时、充分地了解公司经营情况。公司制定并严格执行《信息披露事务管理制度》、《敏感信息排查管理制度》、《投资者关系管理制度》、《重大信息内部报告制度》和《外部信息报送和使用管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《新媒体登记监控制度》。

在日常工作中，为加强对外报送未公开信息的规范和约束，公司对外报送未公开信息（包括控股股东、实际控制人、政府及其他相关部门）均严格按照《公司信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《敏感信息排查管理制度》和《公司外部信息报送和使用管理制度》等有关规定和程序执行。

公司安排专人负责内幕信息管理，对内幕信息的使用进行登记、归档和备查，按照《内幕信息知情人登记管理制度》严格控制知情人范围。特别是定期报告的内幕知情人均能按要求向深圳证券交易所和监管部门报备。

### 15、子公司管理

为了加强对子公司的管理，进一步促进公司运作的规范性，公司根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所中小企业板规则汇编》、《上市公司治理准则》、《公司章程》等法律、法规及规范性文件制定了《福建圣农发展股份有限公司子公司管理制度》，对子公司的管理严格参照该制度执行。

### 16、内部控制检查监督

公司通过对内部控制制度执行定期和不定期的检查，主要包括：公司董事会检查、审计委员会检查、内部审计部门检查，保证内部控制活动的有效运行。

上述纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司当前经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。

截至 2013 年 12 月 31 日，公司内部控制体系基本健全，未发现对公司治理、经营管理及发展有重大影响之缺陷及异常事项。

## 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会认为，公司已根据实际情况和管理需要，建立健全了完整、合理的内部控制制度，所建立的内部控制制度贯穿于公司经营活动的各层面和各环节并有效实施。截至 2013 年 12 月 31 日，公司已按照《企业内部控制基本规范》在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。公司将进一步加强生产管理制度的执行力度，使公司防疫防控体系能一如既往地正常运行，保证公司的产品质量。同时，随着子公司的陆续投产，公司将继续强化内部控制，进一步健全和完善内控体系，使内控检查监督方法、评价标准更加科学，促使子公司的发展战略与规划服从公司整体发展战略与规划。

## 三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及监管部门的相关法律法规要求，建立了财务报告内部控制。本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

## 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 04 月 22 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《公司 2013 年度内部控制评价报告》（巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

## 五、内部控制审计报告

适用  不适用

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2010 年 3 月 24 日，公司召开了第二届董事会第 4 次会议，审议并通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。公司董事、监事、高级管理人员以及年报信息披露相关的其他人员在年报信息披露工作中严格按照国家有关法律、法规、规范性文件以及公司规章制度要求规范运作。报告期内，公司严格按照《年报信息披露重大差错责任追究制度》做好年报披露工作，不存在发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 21 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2014）第 350ZA0042 号
注册会计师姓名	李仕谦、廖金辉

审计报告正文

#### 福建圣农发展股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的福建圣农发展股份有限公司（以下简称“圣农发展公司”）财务报表，包括2013年12月31日的合并及公司资产负债表，2013年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是圣农发展公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，圣农发展公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了圣农发展公司2013年12月31日的合并及公司财务状况以及2013年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

致同会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师  
李仕谦

中国注册会计师  
廖金辉

中国 北京

二〇一四年 四 月二十一日



## 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：福建圣农发展股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	681,032,929.05	1,150,715,376.93
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	2,940,643.28	19,478,967.46
应收账款	229,805,804.02	152,044,329.22
预付款项	100,241,277.24	220,937,255.82
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,971,468.51	1,191,377.35
买入返售金融资产		
存货	968,160,914.96	725,917,505.38
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	61,485.87	95,505.36
流动资产合计	1,984,214,522.93	2,270,380,317.52
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	13,180,590.59	11,929,178.14
投资性房地产	3,639,763.73	0.00
固定资产	4,672,497,512.25	3,695,449,578.34

在建工程	1,047,034,043.43	462,434,991.27
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	171,712,787.42	115,809,834.02
油气资产		
无形资产	151,707,513.97	68,105,090.44
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	401,088.50	569,435.38
递延所得税资产	4,085,188.64	4,694,810.43
其他非流动资产	152,375,948.90	0.00
非流动资产合计	6,216,634,437.43	4,358,992,918.02
资产总计	8,200,848,960.36	6,629,373,235.54
流动负债：		
短期借款	2,427,440,000.00	1,190,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	620,153,586.32	270,424,780.64
预收款项	35,407,124.65	33,896,670.33
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	41,769,002.82	31,669,055.23
应交税费	803,587.99	2,256,440.32
应付利息	48,442,806.73	32,833,089.96
应付股利		
其他应付款	119,177,338.03	96,731,214.26
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	30,000,000.00	170,000,000.00

其他流动负债	799,461,741.44	598,200,000.00
流动负债合计	4,122,655,187.98	2,426,011,250.74
非流动负债：		
长期借款	0.00	30,000,000.00
应付债券	694,897,763.52	693,731,629.37
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	5,092,143.31	6,340,626.27
非流动负债合计	699,989,906.83	730,072,255.64
负债合计	4,822,645,094.81	3,156,083,506.38
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	910,900,000.00	910,900,000.00
资本公积	1,718,716,399.60	1,718,716,399.60
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	143,257,212.37	143,257,212.37
一般风险准备		
未分配利润	330,934,703.18	550,684,160.81
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	3,103,808,315.15	3,323,557,772.78
少数股东权益	274,395,550.40	149,731,956.38
所有者权益（或股东权益）合计	3,378,203,865.55	3,473,289,729.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,200,848,960.36	6,629,373,235.54

法定代表人：傅光明

主管会计工作负责人：陈榕

会计机构负责人：林奇清

## 2、母公司资产负债表

编制单位：福建圣农发展股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	491,697,436.08	1,007,088,687.66

交易性金融资产		
应收票据	2,940,643.28	19,478,967.46
应收账款	209,471,479.24	127,168,867.77
预付款项	96,445,555.28	47,857,406.46
应收利息	258,132.62	0.00
应收股利		
其他应收款	1,078,610,577.25	18,871,159.18
存货	758,232,581.00	632,764,491.92
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	0.00	95,505.36
流动资产合计	2,637,656,404.75	1,853,325,085.81
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	880,380,590.59	605,729,178.14
投资性房地产	16,306,764.13	203,568,750.08
固定资产	3,555,337,133.97	3,368,611,803.50
在建工程	37,542,608.37	58,080,999.08
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	143,020,667.14	115,809,834.02
油气资产		
无形资产	66,222,199.85	61,797,136.45
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	401,088.50	569,435.38
递延所得税资产	1,558,188.22	1,660,602.27
其他非流动资产	689,929.00	0.00
非流动资产合计	4,701,459,169.77	4,415,827,738.92
资产总计	7,339,115,574.52	6,269,152,824.73
流动负债：		
短期借款	2,177,440,000.00	960,000,000.00
交易性金融负债		

应付票据		
应付账款	211,283,790.81	226,640,391.11
预收款项	31,604,754.63	29,211,354.92
应付职工薪酬	34,854,219.15	27,975,382.66
应交税费	570,421.96	2,269,873.07
应付利息	45,183,473.37	32,041,971.90
应付股利		
其他应付款	64,756,505.51	88,517,427.28
一年内到期的非流动负债	30,000,000.00	170,000,000.00
其他流动负债	799,461,741.44	598,200,000.00
流动负债合计	3,395,154,906.87	2,134,856,400.94
非流动负债：		
长期借款	0.00	30,000,000.00
应付债券	694,897,763.52	693,731,629.37
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	5,092,143.31	6,340,626.27
非流动负债合计	699,989,906.83	730,072,255.64
负债合计	4,095,144,813.70	2,864,928,656.58
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	910,900,000.00	910,900,000.00
资本公积	1,718,685,685.98	1,718,685,685.98
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	143,257,212.37	143,257,212.37
一般风险准备		
未分配利润	471,127,862.47	631,381,269.80
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	3,243,970,760.82	3,404,224,168.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,339,115,574.52	6,269,152,824.73

法定代表人：傅光明

主管会计工作负责人：陈榕

会计机构负责人：林奇清

## 3、合并利润表

编制单位：福建圣农发展股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	4,708,227,702.10	4,099,300,058.91
其中：营业收入	4,708,227,702.10	4,099,300,058.91
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,999,540,595.13	4,133,677,287.40
其中：营业成本	4,606,988,143.39	3,906,034,884.85
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,238,179.20	2,810,494.14
销售费用	65,463,618.20	51,646,669.80
管理费用	84,719,333.11	78,017,083.86
财务费用	177,544,591.16	89,617,518.95
资产减值损失	63,586,730.07	5,550,635.80
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）	1,251,412.45	-70,821.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,251,412.45	-70,821.86
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-290,061,480.58	-34,448,050.35
加：营业外收入	32,629,543.58	8,044,513.62
减：营业外支出	3,627,465.43	4,280,504.03
其中：非流动资产处置损	47,865.99	981,968.51

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-261,059,402.43	-30,684,040.76
减：所得税费用	626,461.18	3,537,882.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-261,685,863.61	-34,221,922.83
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	-219,749,457.63	2,634,393.70
少数股东损益	-41,936,405.98	-36,856,316.53
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.2412	0.0029
（二）稀释每股收益	-0.2412	0.0029
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-261,685,863.61	-34,221,922.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	-219,749,457.63	2,634,393.70
归属于少数股东的综合收益总额	-41,936,405.98	-36,856,316.53

法定代表人：傅光明

主管会计工作负责人：陈榕

会计机构负责人：林奇清

#### 4、母公司利润表

编制单位：福建圣农发展股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	4,256,543,968.45	3,636,002,164.40
减：营业成本	4,114,044,476.96	3,396,666,419.24
营业税金及附加	1,199,829.97	2,807,529.82
销售费用	54,490,934.98	42,031,262.97
管理费用	64,507,982.97	59,199,907.55
财务费用	162,444,238.22	85,158,127.31
资产减值损失	51,829,710.16	5,213,660.95
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）	1,251,412.45	3,289,842.67
其中：对联营企业和合营企	1,251,412.45	-70,821.86

业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-190,721,792.36	48,215,099.23
加：营业外收入	32,010,949.07	8,040,563.62
减：营业外支出	1,440,149.99	3,955,891.66
其中：非流动资产处置损失	47,865.99	657,356.14
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-160,150,993.28	52,299,771.19
减：所得税费用	102,414.05	5,974,764.24
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-160,253,407.33	46,325,006.95
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.1759	0.0509
（二）稀释每股收益	-0.1759	0.0509
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-160,253,407.33	46,325,006.95

法定代表人：傅光明

主管会计工作负责人：陈榕

会计机构负责人：林奇清

## 5、合并现金流量表

编制单位：福建圣农发展股份有限公司

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	4,664,945,510.93	4,186,011,339.10
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		



收到的税费返还	2,266,400.00	
收到其他与经营活动有关的现金	51,542,546.69	24,041,050.50
经营活动现金流入小计	4,718,754,457.62	4,210,052,389.60
购买商品、接受劳务支付的现金	4,172,624,421.12	3,342,087,292.59
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	431,444,289.97	364,405,377.63
支付的各项税费	9,261,461.41	15,746,998.26
支付其他与经营活动有关的现金	83,818,398.05	89,934,193.63
经营活动现金流出小计	4,697,148,570.55	3,812,173,862.11
经营活动产生的现金流量净额	21,605,887.07	397,878,527.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	29,259.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	250,000.00	185,823,899.72
投资活动现金流入小计	279,259.00	185,823,899.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,721,532,434.31	1,489,665,250.10
投资支付的现金	0.00	12,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	22,800,000.00	121,215,030.78
投资活动现金流出小计	1,744,332,434.31	1,622,880,280.88
投资活动产生的现金流量净额	-1,744,053,175.31	-1,437,056,381.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	166,600,000.00	88,352,865.77

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	166,600,000.00	88,352,865.77
取得借款收到的现金	4,209,240,000.00	2,057,600,000.00
发行债券收到的现金	0.00	693,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	4,375,840,000.00	2,838,952,865.77
偿还债务支付的现金	2,945,000,000.00	956,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	163,137,404.06	387,935,200.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	3,228,873.76
支付其他与筹资活动有关的现金	4,465,813.80	2,006,689.09
筹资活动现金流出小计	3,112,603,217.86	1,345,941,889.70
筹资活动产生的现金流量净额	1,263,236,782.14	1,493,010,976.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,848,508.37	1,057,601.62
五、现金及现金等价物净增加额	-462,059,014.47	454,890,724.02
加：期初现金及现金等价物余额	1,120,291,943.52	665,401,219.50
六、期末现金及现金等价物余额	658,232,929.05	1,120,291,943.52

法定代表人：傅光明

主管会计工作负责人：陈榕

会计机构负责人：林奇清

## 6、母公司现金流量表

编制单位：福建圣农发展股份有限公司

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	4,177,699,007.27	3,720,188,323.31
收到的税费返还	2,266,400.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	68,409,145.63	22,450,398.97
经营活动现金流入小计	4,248,374,552.90	3,742,638,722.28
购买商品、接受劳务支付的现金	3,676,450,805.61	2,893,919,117.11
支付给职工以及为职工支付的现金	373,459,205.14	302,758,102.87
支付的各项税费	7,586,887.30	15,234,847.71
支付其他与经营活动有关的现金	1,128,018,184.48	95,636,498.94

经营活动现金流出小计	5,185,515,082.53	3,307,548,566.63
经营活动产生的现金流量净额	-937,140,529.63	435,090,155.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		3,360,664.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	29,259.00	28,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	250,000.00	185,823,899.72
投资活动现金流入小计	279,259.00	189,212,564.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	393,239,438.96	864,414,094.68
投资支付的现金	273,400,000.00	503,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		90,495,000.00
投资活动现金流出小计	666,639,438.96	1,458,709,094.68
投资活动产生的现金流量净额	-666,360,179.96	-1,269,496,530.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,959,240,000.00	1,827,600,000.00
发行债券收到的现金	0.00	693,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,959,240,000.00	2,520,600,000.00
偿还债务支付的现金	2,715,000,000.00	956,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	151,904,844.16	379,233,697.69
支付其他与筹资活动有关的现金	4,225,813.80	2,006,689.09
筹资活动现金流出小计	2,871,130,657.96	1,337,240,386.78
筹资活动产生的现金流量净额	1,088,109,342.04	1,183,359,613.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	115.97	171.69
五、现金及现金等价物净增加额	-515,391,251.58	348,953,410.13
加：期初现金及现金等价物余额	1,007,088,687.66	658,135,277.53
六、期末现金及现金等价物余额	491,697,436.08	1,007,088,687.66

法定代表人：傅光明

主管会计工作负责人：陈榕

会计机构负责人：林奇清

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：福建圣农发展股份有限公司

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	910,900,000.00	1,718,716,399.60			143,257,212.37		550,684,160.81		149,731,956.38	3,473,289,729.16
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	910,900,000.00	1,718,716,399.60			143,257,212.37		550,684,160.81		149,731,956.38	3,473,289,729.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-219,749,457.63		124,663,594.02	-95,085,863.61
（一）净利润							-219,749,457.63		-41,936,405.98	-261,685,863.61
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-219,749,457.63		-41,936,405.98	-261,685,863.61
（三）所有者投入和减少资本									166,600,000.00	166,600,000.00
1. 所有者投入资本									166,600,000.00	166,600,000.00
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	910,900,000.00	1,718,716,399.60			143,257,212.37		330,934,703.18		274,395,550.40	3,378,203,865.55

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	910,900,000.00	1,718,638,438.06			138,624,711.67		853,279,267.81		101,542,242.44	3,722,984,659.98
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、本年初余额	910,900,000.00	1,718,638,438.06			138,624,711.67		853,279,267.81		101,542,242.44	3,722,984,659.98
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		77,961.54			4,632,500.70		-302,595,107.00		48,189,713.94	-249,694,930.82
(一) 净利润							2,634,393.70		-36,856,316.53	-34,221,922.83
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							2,634,393.70		-36,856,316.53	-34,221,922.83

(三) 所有者投入和减少资本		77,961.54						88,274,904.23	88,352,865.77
1. 所有者投入资本		77,961.54						88,274,904.23	88,352,865.77
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配				4,632,500.70		-305,229,500.70		-3,228,873.76	-303,825,873.76
1. 提取盈余公积				4,632,500.70		-4,632,500.70			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-300,597,000.00		-3,228,873.76	-303,825,873.76
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	910,900,000.00	1,718,716,399.60		143,257,212.37		550,684,160.81		149,731,956.38	3,473,289,729.16

法定代表人：傅光明

主管会计工作负责人：陈榕

会计机构负责人：林奇清

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：福建圣农发展股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利	所有者权

	(或股本)				准备	润	益合计
一、上年年末余额	910,900,000.00	1,718,685,685.98			143,257,212.37	631,381,269.80	3,404,224,168.15
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	910,900,000.00	1,718,685,685.98			143,257,212.37	631,381,269.80	3,404,224,168.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-160,253,407.33	-160,253,407.33
（一）净利润						-160,253,407.33	-160,253,407.33
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						-160,253,407.33	-160,253,407.33
（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	910,900,000.00	1,718,685,685.98			143,257,212.37	471,127,862.47	3,243,970,760.82

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	910,900,00 0.00	1,718,685, 685.98			138,624,71 1.67		890,285,76 3.55	3,658,496, 161.20
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	910,900,00 0.00	1,718,685, 685.98			138,624,71 1.67		890,285,76 3.55	3,658,496, 161.20
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）					4,632,500. 70		-258,904,4 93.75	-254,271,9 93.05
（一）净利润							46,325,006 .95	46,325,006 .95
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							46,325,006 .95	46,325,006 .95
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配					4,632,500. 70		-305,229,5 00.70	-300,597,0 00.00
1. 提取盈余公积					4,632,500. 70		-4,632,500. 70	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-300,597,0 00.00	-300,597,0 00.00
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	910,900,000.00	1,718,685,685.98			143,257,212.37		631,381,269.80	3,404,224,168.15

法定代表人：傅光明

主管会计工作负责人：陈榕

会计机构负责人：林奇清

### 三、公司基本情况

#### 1、历史沿革

福建圣农发展股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由福建圣农发展有限公司整体改制变更设立，于2006年10月17日取得福建省工商行政管理局核发的3500002001941号《企业法人营业执照》。设立时本公司股本总额为31,000万股，每股面值1元，注册资本为人民币31,000万元，法定代表人：傅光明。

2006年12月，本公司实施增资扩股，增资5,900万股，增资后注册资本为人民币36,900万元。

2008年2月18日，本公司注册地址由福州市迁回光泽县，并取得福建省工商行政管理局核发的350000100010183号《企业法人营业执照》。

2009年10月9日，经中国证券监督管理委员会核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）4,100万股，并于2009年10月21日在深圳证券交易所挂牌交易（股票简称：圣农发展，股票代码：002299），发行后注册资本变更为人民币41,000万元。2009年12月4日，本公司取得了福建省工商行政管理局换发的350000100010183号《企业法人营业执照》，公司的注册资本变更为人民币41,000万元。

2011年2月15日，本公司召开2010年度股东大会，审议通过了2010年度利润分配及资本公积转增股本方案，其中资本公积转增股本的方案为：以公司2010年末总股本41,000万股为基数，向全体股东每10股转增10股，共计转增41,000万股，每股面值1元，共计增加股本41,000万元，变更后的注册资本为人民币82,000万元，本公司于2011年2月28日办理了工商变更登记手续。

经中国证券监督管理委员会核准，本公司于2011年5月向特定对象非公开发行股票（A股）9,090万股，发行价格为人民币16.50元/股。本次发行后，本公司注册资本变更为人民币91,090万元，股本为人民币91,090万元，本公司于2011年7月5日办理了工商变更登记手续。

本公司注册地址：福建省光泽县十里铺圣农总部办公大楼，法定代表人：傅光明。

#### 2、行业性质、主要产品和经营范围

本公司系集饲料加工、种鸡养殖、种蛋孵化、肉鸡饲养、屠宰加工与销售为一体的肉鸡饲养加工企业，主要生产鸡肉，供应给快餐、食品工业、肉品批发市场等市场领域。

本公司经营范围主要包括：畜、牧、禽、鱼、鳖养殖；茶果种植；混配合饲料生产；对外贸易；家禽屠宰、鲜冻畜禽产品的销售；货物运输经营、货物站（场）经营。

#### 3、母公司及实际控制人

本公司的母公司为福建省圣农实业有限公司，现持有本公司股份469,587,320股，占总股本的51.55%；福建省圣农实业有限公司注册资本为人民币5,800万元，其中，傅光明持有87.50%的股权，傅芬芳持有12.50%的股权。傅芬芳现直接持有本

公司股份10,798,940股，占总股本的1.19%；傅长玉现持有本公司股份39,813,520股，占总股本的4.37%。傅光明与傅长玉系配偶关系，傅芬芳系傅光明和傅长玉之女，因此，傅光明、傅长玉及傅芬芳三人是本公司的实际控制人。

#### 4、公司法定地址

福建省光泽县十里铺圣农总部办公大楼。

### 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

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，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12月31日的合并及公司财务状况以及2013年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

#### 3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

#### 4、记账本位币

本公司以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

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

## (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其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，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

本公司的金融负债包括：其他金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### B、持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### C、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

#### D、应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。

## E、其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对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。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准：

#### 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担

保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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金融资产在转回日的摊余成本。

#### 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### 以成本计量的金融资产

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，或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发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款。

### (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	期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项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	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

### (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
以账龄分析法计提坏账准备的应收账款-销售货款	账龄分析法	账款状态
应收关联方款项	账龄分析法	账款性质

其他应收款项	账龄分析法	账款状态
--------	-------	------

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
6 个月以内	0%	5%
6 个月至 1 年（含）	5%	5%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	50%	50%
3 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	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
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计提坏账准备

## 11、存货

### （1）存货的分类

存货是指本公司在生产经营过程中持有以备出售的鸡肉、处在饲养过程中的肉鸡、在生产过程中将耗用的饲料、种蛋及其他物料等。主要包括原材料、产成品、委托加工物资、包装物、低值易耗品、消耗性生物资产（种蛋、雏鸡、肉鸡）等。

### （2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用月末一次加权平均法确定发出存货的实际成本。

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

#### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销，其他周转材料采用分次摊销法摊销。

### 12、长期股权投资

#### (1) 投资成本的确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

#### (2) 后续计量及损益确认

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对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。采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的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投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再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。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的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。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### (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判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的



可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 13、投资性房地产

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。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权和已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	40	5.00%	2.375%
土地使用权	50	0.00	2.00%

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值准备方法为：

本公司于资产负债表日判断无形资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

### 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年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

#### (2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
----	---------	-----	------

房屋及建筑物	20-40	5%	2.375%~4.750%
机器设备	10-15	5%	9.500%~6.333%
电子设备	8	5%	11.875%
运输设备	5	5%	19%

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司固定资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (4) 其他说明

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

#### 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程类别分为厂房建筑物出包工程、设备安装工程、更新改造工程。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 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。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或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

本公司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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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，停止借款费用资本化。

## 17、生物资产

### (1) 生物资产的分类

本公司生物资产包括消耗性生物资产、生产性生物资产。

#### ①消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括种蛋、雏鸡、肉鸡。

本公司自行养殖或繁殖的消耗性生物资产的成本，按其在出栏前发生的饲料费、人工费和其他应分摊的间接费用等必要支出确定：

A、本公司饲养的生产性生物资产所产的种蛋分为标准种蛋及非标准种蛋，其中，标准种蛋可用于孵化雏鸡。本公司将各月成熟的生产性生物资产折旧费用以及成熟的生产性生物资产的饲养成本归集计入标准种蛋成本，非标准种蛋按批次以1元的名义金额计价。

B、本公司将已结束孵化周期的标准种蛋成本以及孵化过程发生的其他成本归集计入出孵雏鸡成本，而不单独核算因未受精形成的无精蛋、因死胎形成的毛蛋以及弱苗的成本。

C、本公司将雏鸡成本以及肉鸡出栏宰杀之前发生的饲养成本归集计入肉鸡成本，并于宰杀加工后计入鸡肉产品成本。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

#### ②生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括非成熟种鸡（青年种鸡）及成熟产蛋种鸡。生产性生物资产按照成本进行初始计量。外购的生产性生物资产的成本包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。自行繁殖的生产性生物资产，其成本的确定按照其达到预定生产经营目的前发生的饲料费、人工费、其他直接费用和应分摊的间接费用等必要支出。

根据《企业会计准则第5号—生物资产》第二十四条规定：“生产性生物资产收获的农产品成本，按照产出或采收过程中发生的材料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出计算确定。”本公司成熟产蛋种鸡发生的饲养费、人工费等支出归集计入标准种蛋成本中核算。

本公司对生产性生物资产计提折旧，折旧方法采用年限平均法。本公司根据生产性生物资产的性质、使用情况和有关经济利益的预期实现方式，确定其使用寿命和预计净残值。

本公司生产性生物资产的预计使用寿命、预计净残值率和月折旧率列示如下：

生产性生物资产类别	预计使用寿命	预计净残值率%	月折旧率%
成熟产蛋种鸡	9个月	15.00	9.44

本公司至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## (2) 生物资产减值的处理

本公司于资产负债表日判断生物资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

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，并计入当期损益。

消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

生产性生物资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 18、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证
软件	5 年	会计估计

### (3) 无形资产减值准备的计提

本公司于资产负债表日判断无形资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (4) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### (5) 内部研究开发项目支出的核算

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

### 19、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限
土地租赁费	直线法	租赁期限
土地承包费	直线法	承包期限
软件授权使用费	直线法	5年
装修费	直线法	5年

### 20、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

当发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

## (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 21、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司以商品销售出库，并经购货方签收确认作为销售商品收入确认时间。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

### (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

## 22、政府补助

### (1) 类型

本公司政府补助分为以资产相关的政府补助和以收益相关的政府补助。

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

### (2) 会计政策

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

## 23、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

### (1) 确认递延所得税资产的依据

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税资产，按照税法规定计算的预期应返还的所得税金额计量；对于递延所得税资产，根据税法规定，按照预期收回该资产期间的适用税率计量。递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：①该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；②对于与子公司、联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；(2) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。



## 24、经营租赁、融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

### ①本公司作为出租人

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

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

### ②本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

## 25、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

公司与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计没有发生变化

### (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

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售额	鸡肉等农产品销售增值额、饲料销售增值额：免税或 13%；修理费等应税劳务收入：17%；商标使用权收入：6%，

		运输增值额：11%
消费税	不适用	
营业税	应税劳务收入	3%或 5%
城市维护建设税	应交流转税额	5%
企业所得税	应税所得额	25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司名称	税率
本公司	25%
福建欧圣农牧发展有限公司	25%
福建圣农发展（浦城）有限公司	25%
欧圣实业（福建）有限公司	25%
福建福安圣农发展物流有限公司	25%

## 2、税收优惠及批文

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》，本公司及子公司销售鸡肉等自产农产品可免征增值税；

根据财政部、国家税务总局《关于饲料产品免征增值税问题的通知》（财税[2001]121号），本公司及子公司销售配合饲料可免征增值税。

本公司及子公司适用的企业所得税税率为 25%。根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，本公司及子公司从事家禽饲养、农产品初加工的所得，可免征企业所得税。

根据财政部及国家税务总局于2008年9月23日发布的《关于执行环境保护专用设备企业所得税优惠目录、节能节水专用设备企业所得税优惠目录和安全生产专用设备企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税[2008]48号），本公司及子公司自2008年1月1日起购置并实际使用列入目录范围内的环境保护、节能节水专用设备，可以按专用设备投资额的10%抵免当年企业所得税应纳税额；本公司及子公司当年应纳税额不足抵免的，可以向以后年度结转，但结转期不得超过5个纳税年度。

## 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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东

							额					金额	分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
福建欧 圣农牧 发展股 份有限 公司	控股子 公司	福建光 泽县	生产、 销售	440,000 ,000.00	肉鸡饲 养和肉 鸡屠宰 加工	224,400 ,000.00		51%	51%	是		139,341 ,102.16	
福建圣 农发展 (浦 城)有 限公司	全资子 公司	福建浦 城	生产、 销售	400,000 ,000.00	肉鸡饲 养和肉 鸡屠宰 加工	400,000 ,000.00		100%	100%	是			
欧圣实 业(福 建)有 限公司	控股子 公司	福建政 和	生产、 销售	700,000 ,000.00	肉鸡饲 养和肉 鸡屠宰 加工	142,800 ,000.00		51%	51%	是		135,054 ,448.24	
福建福 安圣农 发展物 流有限 公司	全资子 公司	福建福 安	货物运 输	100,000 ,000.00	国内道 路货物 运物代 理、仓 储服务	100,000 ,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

福建欧圣农牧发展有限公司成立于2011年7月，由本公司与美国莱吉士公司共同投资设立。2011年12月23日，美国莱吉士公司将所持有的福建欧圣农牧发展有限公司的49%股权转让给欧喜投资（中国）有限公司。

欧圣实业（福建）有限公司成立于2012年11月，系本公司与欧喜投资（中国）有限公司共同投资设立。截止2013年12月31日，欧圣实业（福建）有限公司已收到双方缴纳的注册资本合计人民币28,000万元。

福建圣农发展（浦城）有限公司成立于2012年2月，由本公司投资40,000.00万元设立。

福建福安圣农发展物流有限公司成立于2013年6月，由本公司投资10,000.00万元设立。

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

报告期内，全资子公司——福建福安圣农发展物流有限公司新设成立，纳入合并报表范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为

## 3、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
福建福安圣农发展物流有限公司	100,048,471.27	49,471.27

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

## 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：	--	--	263,731.23	--	--	128,690.14
人民币	--	--	263,731.23	--	--	128,690.14
银行存款：	--	--	657,969,197.82	--	--	1,120,163,253.38
人民币	--	--	657,956,616.54	--	--	1,120,153,731.97
USD	482.80	6.0969	2,943.58	0.00	-	0.00
EUR	1,144.77	8.4189	9,637.70	1,144.73	8.3176	9,521.41
其他货币资金：	--	--	22,800,000.00	--	--	30,423,433.41
人民币	--	--	22,800,000.00	--	--	
EUR	0.00	--		3,657,717.78	8.3176	30,423,433.41
合计	--	--	681,032,929.05	--	--	1,150,715,376.93

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

注 1：报告期末，公司货币资金较年初减少了469,682,447.88元，减幅40.82%，主要系本年浦城圣农、欧圣实业肉鸡项目工程支出增加所致。

注 2：公司其他货币资金系信用证保证金。截止2013年12月31日，公司不存在其他质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,940,643.28	19,478,967.46
合计	2,940,643.28	19,478,967.46

报告期末，应收票据年末数较年初减少 16,538,324.18 元，降幅 84.90%，主要原因系报告期末未到期的应收票据减少。

## 3、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								
组合 1：以账龄分析法计提坏账准备的应收账款-销售货款	171,007,125.49	74.4%	43,263.91	0.03%	106,126,150.46	69.75%	113,198.72	0.11%
组合 2：应收关联方款项	58,841,942.44	25.6%		0%	46,031,377.48	30.25%		0%
组合小计	229,849,067.93	100%	43,263.91	0.02%	152,157,527.94	100%	113,198.72	0.07%
合计	229,849,067.93	--	43,263.91	--	152,157,527.94	--	113,198.72	--

应收账款种类的说明

公司将应收款项按款项性质分为销售货款、关联方款项和其他应收款。报告期末，应收账款期末余额较年初数增加7,776.14万元、增幅51.14%，主要原因是随着公司生产经营规模的扩大，公司加大了鸡肉产品对大客户的销售力度，报告期末有信用账期的应收账款相应增加。

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：	--	--	--	--	--	--
6 个月以内	170,904,659.34	99.94%		105,638,740.99	99.54%	
6 个月~1 年	9,947.10	0.01%	497.36	331,805.35	0.31%	16,590.27
1 年以内小计	170,914,606.44	99.95%	497.36	105,970,546.34	99.85%	16,590.27
1 至 2 年	17,465.49	0.01%	3,493.10	71,560.83	0.07%	14,312.17
2 至 3 年	71,560.23	0.04%	35,780.12	3,494.03	0%	1,747.02
3 年以上						
3 至 4 年	3,493.33	0%	3,493.33	80,549.26	0.08%	80,549.26
合计	171,007,125.49	--	43,263.91	106,126,150.46	--	113,198.72

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) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
福建省圣农实业有限公司	2,821,878.30		1,262,949.16	
合计	2,821,878.30		1,262,949.16	

**(3) 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
福建圣农食品有限公司	关联方	37,848,901.93	6 个月内	16.47%
北京麦当劳食品有限公司	非关联方	16,548,408.90	6 个月内	7.2%
上海麦当劳食品有限公司	非关联方	12,185,158.51	6 个月内	5.3%

司				
河南双汇投资发展股份有限公司广东分公司	非关联方	12,110,425.01	6 个月内	5.27%
杭州肯德基有限公司	非关联方	11,750,998.96	6 个月内	5.11%
合计	--	90,443,893.31	--	39.35%

#### (4) 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
福建圣农食品有限公司	与本公司同一母公司	37,848,901.93	16.47%
江西圣农食品有限公司	同一实际控制人	8,620,110.76	3.75%
福建省凯圣生物发电有限公司	受本公司的母公司重大影响的企业	6,077,274.04	2.64%
福建省圣农实业有限公司	本公司的母公司	2,821,878.30	1.23%
福建海圣饲料有限公司	本公司联营企业	2,593,647.35	1.13%
福建日圣食品有限公司	与本公司同一母公司	612,083.10	0.26%
圣农食品（福州）有限公司	同一实际控制人	268,046.96	0.12%
合计	--	58,841,942.44	25.6%

注：圣农实业原持有福建省凯圣生物发电有限公司 49%的股权，后于 2013 年 2 月 18 日将其所持有的上述 49%股权全部对外转让给非关联方。

## 4、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								
组合 1:采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	2,229,064.30	100%	257,595.79	11.56%	1,386,288.70	100%	194,911.35	14.06%
组合 2:采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款								
组合 3:采用其他方法计								

提坏账准备的其他应收款								
组合小计	2,229,064.30	100%	257,595.79	11.56%	1,386,288.70	100%	194,911.35	14.06%
合计	2,229,064.30	--	257,595.79	--	1,386,288.70	--	194,911.35	--

其他应收款种类的说明

截止报告期末，其他应收款较年初增加780,091.16元，增幅65.48%，主要是应收保险理赔款的增加。

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	2,019,140.04	90.58%	100,957.01	1,196,230.86	86.29%	59,811.54
1年以内小计	2,019,140.04	90.58%	100,957.01	1,196,230.86	86.29%	59,811.54
1至2年	30,428.35	1.37%	6,085.67	62,447.54	4.5%	12,489.51
2至3年	57,885.61	2.6%	28,942.81	10,000.00	0.73%	5,000.00
3至4年	10,000.00	0.45%	10,000.00	56,000.00	4.04%	56,000.00
4至5年	50,000.00	2.24%	50,000.00	50,000.00	3.60%	50,000.00
5年以上	61,610.30	2.76%	61,610.30	11,610.30	0.84%	11,610.30
合计	2,229,064.30	--	257,595.79	1,386,288.70	--	194,911.35

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) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
中国人民财产保险股份有限公司光泽支公司	152,540.03	保险赔款	6.84%



合计	152,540.03	--	6.84%
----	------------	----	-------

说明

无

### (3) 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
中国人民财产保险股份有限公司光泽支公司	非关联方	152,540.03	1 年以内	6.84%
席木根	非关联方	134,572.15	1 年以内	6.04%
何伟荣	非关联方	100,000.00	1 年以内	4.49%
邱伟	非关联方	98,281.62	1 年以内	4.41%
光泽县金叶生物科技有限公司	非关联方	84,563.98	1 年以内	3.79%
合计	--	569,957.78	--	25.57%

## 5、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	100,209,003.38	99.97%	219,453,841.03	99.33%
1 至 2 年	1,770.00	0%	732,013.69	0.33%
2 至 3 年	5,660.00	0.01%	69,775.69	0.03%
3 年以上	24,843.86	0.02%	681,625.41	0.31%
合计	100,241,277.24	--	220,937,255.82	--

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
福建元成豆业有限公司	非关联方	60,033,978.02	2013 年 12 月	预付原料采购款，货未到

德州市益农商贸有限公司	非关联方	16,131,518.60	2013 年 12 月	预付原料采购款, 货未到
金光食品(宁波)有限公司	非关联方	14,921,399.53	2013 年 12 月	预付原料采购款, 货未到
中石化森美(福建)石油有限公司南平分公司	非关联方	1,648,170.86	2013 年 12 月	预付柴油款, 货未到
南昌铁路局光泽车站	非关联方	587,879.36	2013 年 12 月	预付原料车皮运杂费
合计	--	93,322,946.37	--	--

预付款项主要单位的说明

无

### (3) 预付款项的说明

报告期末, 预付款项年末余额较年初减少120,695,978.58元, 降幅54.63%, 主要系年末预付采购款减少所致。

## 6、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	327,730,819.01		327,730,819.01	244,852,997.69		244,852,997.69
消耗性生物资产	312,815,872.91		312,815,872.91	259,756,499.85		259,756,499.85
产成品	310,795,903.11	12,382,726.16	298,413,176.95	206,739,005.47	5,463,263.55	201,275,741.92
发出商品	23,694,597.78		23,694,597.78	11,732,562.16		11,732,562.16
包装物	5,453,933.32		5,453,933.32	4,820,147.55		4,820,147.55
低值易耗品	52,514.99		52,514.99	3,479,556.21		3,479,556.21
合计	980,543,641.12	12,382,726.16	968,160,914.96	731,380,768.93	5,463,263.55	725,917,505.38

### (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	
产成品	5,463,263.55	71,394,304.95	7,800,324.51	56,674,517.83	12,382,726.16
合计	5,463,263.55	71,394,304.95	7,800,324.51	56,674,517.83	12,382,726.16

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
产成品	资产负债表日库存鸡肉可变现净值小于成本	鸡肉产品价格回升	2.51%

#### 存货的说明

报告期末，存货年末金额较年初增加242,243,409.58元，增幅33.37%，主要系本年生产经营规模扩大及春节备货需要，年末原材料、存栏肉鸡及冻品库存量增加所致。

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
其他流动资产	61,485.87	95,505.36
合计	61,485.87	95,505.36

#### 其他流动资产说明

报告期末，其他流动资产较年初减少3.40万元，减幅35.62%，主要是待抵扣的增值税进项税款减少。

## 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							
福建海圣饲料有限公司	50%	50%	38,415,702.51	12,054,521.32	26,361,181.19	73,959,544.55	2,502,824.90

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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	------------	-------------	------------------	------	----------	--------

								表决权比例不一致的说明			
福建海圣饲料有限公司	权益	12,000,000.00	11,929,178.14	1,251,412.45	13,180,590.59	50%	50%				
合计	--	12,000,000.00	11,929,178.14	1,251,412.45	13,180,590.59	--	--	--			

## 10、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

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	0.00	5,189,621.95	0.00	5,189,621.95
1.房屋、建筑物		3,844,680.00		3,844,680.00
2.土地使用权		1,344,941.95		1,344,941.95
二、累计折旧和累计摊销合计	0.00	1,549,858.22	0.00	1,549,858.22
1.房屋、建筑物		1,401,683.09		1,401,683.09
2.土地使用权		148,175.13		148,175.13
三、投资性房地产账面净值合计		3,639,763.73		3,639,763.73
1.房屋、建筑物				2,442,996.91
2.土地使用权				1,196,766.82
五、投资性房地产账面价值合计		3,639,763.73		3,639,763.73
1.房屋、建筑物				2,442,996.91
2.土地使用权				1,196,766.82

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	163,504.71
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

## 11、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：	4,265,124,765.10	1,221,344,033.94		26,300,310.97	5,460,168,488.07
其中：房屋及建筑物	3,151,478,870.90	885,514,761.38		22,359,179.18	4,014,634,453.10
机器设备	1,005,345,775.04	327,969,610.96		3,069,937.60	1,330,245,448.40
运输工具	88,615,209.49	4,895,519.20		859,379.71	92,651,348.98
电子设备	7,786,691.88	1,381,363.40		10,530.00	9,157,525.28
其他设备	11,898,217.79	1,582,779.00		1,284.48	13,479,712.31
--	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：	569,675,186.76		235,145,558.51	17,149,769.45	787,670,975.82
其中：房屋及建筑物	358,787,046.47		153,849,010.15	13,717,302.85	498,918,753.77
机器设备	177,966,643.35		68,010,529.69	2,611,987.84	243,365,185.20
运输工具	24,312,245.84		10,039,884.71	816,410.78	33,535,719.77
电子设备	3,216,191.39		1,147,917.71	2,783.50	4,361,325.60
其他设备	5,393,059.71		2,098,216.25	1,284.48	7,489,991.48
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	3,695,449,578.34	--			4,672,497,512.25
其中：房屋及建筑物	2,792,691,824.43	--			3,515,715,699.33
机器设备	827,379,131.69	--			1,086,880,263.20
运输工具	64,302,963.65	--			59,115,629.21
电子设备	4,570,500.49	--			4,796,199.68
其他设备	6,505,158.08	--			5,989,720.83
电子设备		--			
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	3,695,449,578.34	--			4,672,497,512.25
其中：房屋及建筑物	2,792,691,824.43	--			3,515,715,699.33
机器设备	827,379,131.69	--			1,086,880,263.20
运输工具	64,302,963.65	--			59,115,629.21
电子设备	4,570,500.49	--			4,796,199.68
其他设备	6,505,158.08	--			5,989,720.83

本期折旧额 235,145,558.51 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 1,174,495,660.77 元。

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
王家际运输车队	年末完工,相关手续尚在办理	2014年6月
浦城饲料一厂	年末完工,相关手续尚在办理	2014年6月
浦城张家边种鸡场	年末完工,相关手续尚在办理	2014年4月
浦城有源垅肉鸡场	年末完工,相关手续尚在办理	2014年4月
浦城回乡圆肉鸡场	年末完工,相关手续尚在办理	2014年4月
浦城乌谷洋肉鸡场	年末完工,相关手续尚在办理	2014年6月
浦城西元垅肉鸡场	年末完工,相关手续尚在办理	2014年4月
浦城大肚垅肉鸡场	年末完工,相关手续尚在办理	2014年6月
浦城桐元垅一肉鸡场	年末完工,相关手续尚在办理	2014年6月
浦城社下岗肉鸡场	年末完工,相关手续尚在办理	2014年6月
浦城南元垅肉鸡场	年末完工,相关手续尚在办理	2014年4月
浦城肉鸡加工一厂	年末完工,相关手续尚在办理	2014年6月

## 固定资产说明

截止报告期末, 固定资产原值年末较年初增加1,195,043,722.97元, 增幅28.02%, 主要系浦城圣农“年产1.2亿羽肉鸡工程及配套工程”中第一期6000万羽工程陆续完工结转固定资产所致。

## 12、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
厂房建筑物	1,039,056,857.13	0.00	1,039,056,857.13	449,669,895.32	0.00	449,669,895.32
设备安装工程	7,977,186.30	0.00	7,977,186.30	12,765,095.95	0.00	12,765,095.95
合计	1,047,034,043.43	0.00	1,047,034,043.43	462,434,991.27	0.00	462,434,991.27

## (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	工程投入占预算比例	工程进度	资金来源	期末数

							源	
(浦城圣农)年产 1.2 亿羽肉鸡工程及配套工程孵化厂	44,400,000.00	4,680,185.00	25,232,443.59	20,581,371.05	67.37%	70.00	其他来源	9,331,257.54
(浦城圣农)年产 1.2 亿羽肉鸡工程及配套工程谷皮仓库	19,000,000.00	2,009,522.00	16,495,150.43	18,504,672.43	97.39%	100.00	其他来源	
(浦城圣农)年产 1.2 亿羽肉鸡工程及配套工程肉鸡场	1,231,200,000.00	63,406,257.61	619,281,475.26	177,238,650.55	55.45%	60.00	其他来源	505,449,082.32
(浦城圣农)年产 1.2 亿羽肉鸡工程及配套工程肉鸡加工厂	420,000,000.00	24,814,277.00	251,030,095.60	224,879,774.59	65.68%	65.00	其他来源	50,964,598.01
(浦城圣农)年产 1.2 亿羽肉鸡工程及配套工程实验场	12,500,000.00	2,338,322.19	8,360,965.01		85.59%	85.00	其他来源	10,699,287.20
(浦城圣农)年产 1.2 亿羽肉鸡工程及配套工程饲料厂	94,800,000.00	15,866,358.00	86,885,185.57	102,751,543.57	108.39%	100.00	其他来源	
(浦城圣农)年产 1.2 亿羽肉鸡工程及配套工程运输部	63,170,000.00		24,683,214.00		39.07%	40.00	其他来源	24,683,214.00
(浦城圣农)年产 1.2 亿羽肉鸡工程及配套工程种鸡场	440,000,000.00	89,035,404.03	261,120,790.25	154,127,428.36	79.58%	80.00	其他来源	196,028,765.92

（欧圣实业）年产6000万羽肉鸡工程及配套工程饲料厂	100,000,000.00		30,033,244.89		30.03%	30.00	其他来源	30,033,244.89
（欧圣实业）年产6000万羽肉鸡工程及配套工程肉鸡加工厂	213,000,000.00		28,154,114.48		13.22%	15.00	其他来源	28,154,114.48
（欧圣实业）年产6000万羽肉鸡工程及配套工程孵化厂	34,700,000.00		16,336,329.87		47.08%	50.00	其他来源	16,336,329.87
（欧圣实业）年产6000万羽肉鸡工程及配套工程肉鸡场	182,400,000.00		67,369,060.01		36.93%	40.00	其他来源	67,369,060.01
（欧圣实业）年产6000万羽肉鸡工程及配套工程育雏场	40,000,000.00		19,074,299.33		47.69%	50.00	其他来源	19,074,299.33
（欧圣实业）年产6000万羽肉鸡工程及配套工程种鸡场	80,000,000.00		36,192,823.57		45.24%	45.00	其他来源	36,192,823.57
（欧圣实业）年产6000万羽肉鸡工程及配套工程谷皮仓库	13,160,000.00		9,114,246.83		69.26%	70.00	其他来源	9,114,246.83



（圣农发展）新建 16 万套祖代鸡工程建设项目种鸡场	150,200,000.00	23,725,670.99	116,452,220.39	106,672,396.12	93.33%	95.00	其他来源	33,505,495.26
（圣农发展）肉鸡场改造	41,400,000.00	29,099,730.82	20,224,705.86	49,324,436.68	119.14%	100.00	其他来源	
（圣农发展）冷链物流储运中心	300,000,000.00		3,833,566.66		1.28%	5.00	其他来源	3,833,566.66
（圣农发展）运输车队建设	14,200,000.00	4,200,503.90	10,659,388.10	14,859,892.00	104.65%	100.00	其他来源	
（欧圣农牧）年新增 3,000 万羽肉鸡工程建设项目肉鸡场	296,400,000.00	200,971,177.65	99,550,415.85	300,521,593.50	101.39%	100.00	其他来源	
合计	3,790,530,000.00	460,147,409.19	1,750,083,735.55	1,169,461,758.85	--	--	--	1,040,769,385.89

#### 在建工程项目变动情况的说明

报告期末，在建工程较年初增加了 584,599,052.16 元，增幅为 126.42%，主要是浦城圣农“1.2 亿羽肉鸡工程及配套工程”和欧圣实业“年产 6000 万羽肉鸡工程及配套工程”的投资建设增加。

### （3）重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
（浦城圣农）年产 1.2 亿羽肉鸡工程及配套工程孵化厂	70.00	
（浦城圣农）年产 1.2 亿羽肉鸡工程及配套工程谷皮仓库	100.00	
（浦城圣农）年产 1.2 亿羽肉鸡工程及配套工程肉鸡场	60.00	
（浦城圣农）年产 1.2 亿羽肉鸡工程及配套工程肉鸡加工厂	65.00	
（浦城圣农）年产 1.2 亿羽肉鸡工程及配套工程实验场	85.00	

(浦城圣农)年产 1.2 亿羽肉鸡工程及配套工程饲料厂	100.00	
(浦城圣农)年产 1.2 亿羽肉鸡工程及配套工程运输部	40.00	
(浦城圣农)年产 1.2 亿羽肉鸡工程及配套工程种鸡场	80.00	
(欧圣实业)年产 6000 万羽肉鸡工程及配套工程饲料厂	30.00	
(欧圣实业)年产 6000 万羽肉鸡工程及配套工程肉鸡加工厂	15.00	
(欧圣实业)年产 6000 万羽肉鸡工程及配套工程孵化厂	50.00	
(欧圣实业)年产 6000 万羽肉鸡工程及配套工程肉鸡场	40.00	
(欧圣实业)年产 6000 万羽肉鸡工程及配套工程育雏场	50.00	
(欧圣实业)年产 6000 万羽肉鸡工程及配套工程种鸡场	45.00	
(欧圣实业)年产 6000 万羽肉鸡工程及配套工程谷皮仓库	70.00	
(圣农发展)新建 16 万套祖代鸡工程建设项目种鸡场	95.00	
(圣农发展)肉鸡场改造	100.00	
(圣农发展)冷链物流储运中心	5.00	
(圣农发展)运输车队建设	100.00	
(欧圣农牧)年新增 3,000 万羽肉鸡工程建设项目肉鸡场	100.00	

截至2013年12月31日，浦城圣农“年产1.2亿羽肉鸡工程及配套工程项目”第一期的6000万羽建设已基本完成，并于2013年4月起逐步投产，12月份已开始屠宰加工肉鸡。

截至2013年12月31日，欧圣实业“年产6000万羽肉鸡工程及配套工程”尚处于建设期，第一个父母代种鸡场已于2014年4月1日投产，将于2014年12月开始肉鸡屠宰加工。该项目计划也分两期实施，第一期先行建设投产3000万羽肉鸡工程。

#### (4) 在建工程的说明

截至报告期末，在建工程不存在减值情况，无需计提在建工程减值准备。

### 13、生产性生物资产

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				
（一）生产性生物资产 原价合计	184,786,109.96	252,492,961.53	197,108,946.72	240,170,124.77
种鸡（父母代）原价	167,139,384.14	213,048,136.12	171,635,624.65	208,551,895.61
种鸡（祖代）原价	17,646,725.82	39,444,825.41	25,473,322.07	31,618,229.16
（二）累计折旧合计	68,976,275.94	142,670,417.01	143,189,355.60	68,457,337.35
种鸡（父母代）累计折旧	63,951,849.93	127,475,304.67	127,428,885.20	63,998,269.40
种鸡（祖代）累计折旧	5,024,426.01	15,195,112.34	15,760,470.40	4,459,067.95
三、林业				
四、水产业				
合计	115,809,834.02	109,822,544.52	53,919,591.12	171,712,787.42

生产性生物资产原值年末数较年初增加 55,384,014.81 元，增幅 29.97%，主要系公司生产经营规模扩大及新建祖代鸡饲养项目陆续投产，种鸡存栏量增加所致。

截至报告期末，本公司生产性生物资产不存在减值情况，无需计提生产性生物资产减值准备。

## 14、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	75,204,218.90	88,127,978.00	1,344,941.95	161,987,254.95
土地使用权	73,211,368.91	88,127,978.00	1,344,941.95	159,994,404.96
软件使用权	1,992,849.99			1,992,849.99
二、累计摊销合计	7,099,128.46	3,303,555.91	122,943.39	10,279,740.98
土地使用权	6,741,228.39	2,915,435.83	122,943.39	9,533,720.83
软件使用权	357,900.07	388,120.08		746,020.15
三、无形资产账面净值合计	68,105,090.44	84,824,422.09	1,221,998.56	151,707,513.97
土地使用权	66,470,140.52			150,460,684.13
软件使用权	1,634,949.92			1,246,829.84
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件使用权				

五、无形资产账面价值合计	68,105,090.44	84,824,422.09	1,221,998.56	151,707,513.97
土地使用权	66,470,140.52			150,460,684.13
软件使用权	1,634,949.92			1,246,829.84

本期摊销额 3,303,555.91 元。

报告期末，无形资产原值较年初增加 86,783,036.05 元，增幅 115.40%，主要系浦城圣农“年产 1.2 亿羽肉鸡工程及配套工程”、欧圣实业“年产 6000 万羽肉鸡工程及配套工程”项目陆续开工，土地使用权增加所致。

截至报告期末，本公司无形资产不存在抵押担保情况。

截至报告期末，本公司无形资产不存在减值情况，无需计提无形资产减值准备。

## 15、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
土地租赁费	187,792.37		11,750.64		176,041.73	-
土地承包费	133,615.20		8,521.32		125,093.88	-
软件授权使用费	199,997.11		125,906.96		74,090.15	-
装修费	48,030.70		22,167.96		25,862.74	-
合计	569,435.38	0.00	168,346.88	0.00	401,088.50	--

长期待摊费用的说明：无

## 16、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不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
可抵扣亏损	2,447,316.09	2,447,316.09
坏账准备	75,214.93	77,027.52
递延收益	1,488,471.20	1,585,156.57
未实现内部销售收益	74,186.42	585,310.25
小计	4,085,188.64	4,694,810.43
递延所得税负债：		

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额

	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
可抵扣亏损	9,789,264.37	9,789,264.37
坏账准备	300,859.70	308,110.07
递延收益	5,953,884.79	6,340,626.27
未实现内部销售收益	296,745.68	2,341,241.00
小计	16,340,754.54	18,779,241.71

## (2) 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	4,085,188.64		4,694,810.43	

## 17、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	308,110.07	-7,250.37			300,859.70
二、存货跌价准备	5,463,263.55	71,394,304.95	7,800,324.51	56,674,517.83	12,382,726.16
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
合计	5,771,373.62	71,387,054.58	7,800,324.51	56,674,517.83	12,683,585.86

资产减值明细情况的说明

报告期末，资产减值准备余额较年初增加6,912,212.24元，增幅119.77%，主要系存货跌价准备金额增加所致。

## 18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付土地出让金	124,754,722.00	
预付工程款	17,540,995.00	
无形资产预付款	10,080,231.90	
合计	152,375,948.90	0.00

其他非流动资产的说明

报告期末，其他非流动资产较年初增加152,375,948.90元，主要系本年预付的土地出让金。

## 19、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	80,000,000.00	
信用借款	2,347,440,000.00	1,190,000,000.00
合计	2,427,440,000.00	1,190,000,000.00

短期借款分类的说明

报告期末，短期借款较年初增加了123,744.00万元，增幅103.99%，主要系本公司生产规模扩大以及为在建工程项目储备资金，增加银行借款。

## 20、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
工程设备款	322,784,399.86	41,633,860.94
货款	255,802,250.91	196,573,295.91
其他	41,566,935.55	32,217,623.79
合计	620,153,586.32	270,424,780.64

### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
福建省圣农实业有限公司	770,173.39	706,987.69
合计	770,173.39	706,987.69

报告期末，应付账款年末数较年初增加 349,728,805.68 元，增幅 129.33%，主要系浦城圣农“年产 1.2 亿羽肉鸡工程及配套工程”、欧圣实业“年产 6000 万羽肉鸡工程及配套工程”项目陆续开工，年末应付工程款增加所致。

## 21、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	35,407,124.65	33,896,670.33
合计	35,407,124.65	33,896,670.33

### (2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

截止报告期末，账龄超过一年的预收账款金额为329,972.01元，均为鸡肉结算尾款。

## 22、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、津贴和补贴	31,397,993.34	430,719,222.75	420,776,382.11	41,340,833.98
二、职工福利费	0.00	504,919.76	504,919.76	0.00
三、社会保险费	0.00	13,356,890.74	13,338,134.88	18,755.86
四、住房公积金	192,830.00	1,046,802.01	930,126.01	309,506.00
六、其他	78,231.89	30,576,605.21	30,554,930.12	99,906.98
工会经费和职工教育经费	78,218.89	6,077,726.14	6,056,038.05	99,906.98
非货币性福利	13.00	24,498,879.07	24,498,892.07	0.00
合计	31,669,055.23	476,204,440.47	466,104,492.88	41,769,002.82

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 99,906.98 元，非货币性福利金额 24,498,892.07 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬已于2014年1月发放。

## 23、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	170,039.75	286,791.91
营业税	16,366.49	187,061.90
企业所得税	16,839.39	1,647,397.89
个人所得税	197,051.39	83,080.26

城市维护建设税	8,178.44	26,054.18
教育费附加	8,178.44	26,054.18
其他税种	386,934.09	
合计	803,587.99	2,256,440.32

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

报告期末，应交税费较年初减少1,452,852.33元，减幅64.39%，主要原因系本年度应纳税所得额减少，应交企业所得税相应降低。

## 24、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	48,000.00	311,250.00
企业债券利息	24,154,794.47	24,154,794.50
短期借款应付利息	6,744,888.90	2,297,018.06
短期融资券应付利息	17,495,123.36	6,070,027.40
合计	48,442,806.73	32,833,089.96

应付利息说明

报告期末，应付利息较年初增加15,609,716.77元，增幅47.54%，主要系本公司本年增加短期融资券、短期借款融资，期末尚未支付的未到期利息增加。

## 25、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年以下的其他应付款	73,987,221.04	68,359,258.34
1年以上的其他应付款	45,190,116.99	28,371,955.92
合计	119,177,338.03	96,731,214.26

### (2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过一年的大额其他应付款主要是设备质保金，保修期未满足未支付。

### (3) 金额较大的其他应付款说明内容

金额较大的其他应付款主要是工程和设备的质保金。



## 26、一年内到期的非流动负债

## (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	30,000,000.00	170,000,000.00
合计	30,000,000.00	170,000,000.00

## (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	30,000,000.00	20,000,000.00
信用借款		150,000,000.00
合计	30,000,000.00	170,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国光大银行福州分行	2010年05月06日	2013年05月05日	人民币	5.40%				150,000,000.00
中国银行股份有限公司邵武支行	2009年05月31日	2013年05月31日	人民币	5.99或6.21%				20,000,000.00
中国银行股份有限公司邵武支行	2009年05月31日	2014年05月30日	人民币	6.21或5.76%		30,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	30,000,000.00	--	170,000,000.00

上述长期借款中，中国银行股份有限公司邵武支行的3,000.00 万元同时由本公司母公司福建省圣农实业有限公司及本公司实际控制人傅光明、傅长玉及傅芬芳提供担保。

抵押情况说明：

1、本公司以吴屯肉鸡场、大垄种鸡场、招德肉鸡场、东坪肉鸡场、洋头种鸡场建筑物及构筑物做抵押，向中国银行股份有限公司邵武支行取得为期五年、金额为10,000万元的长期借款。2010年5月31日、2011年5月31日、2012年5月22日、2012年5月31日、2013年5月27日、2013年5月31日按合同规定分别偿还其中1,000万、2,000万元、1,500万元、500万元、1000万元和1000万元，截至2013年12月31日，此借款本金余额为3,000万元，转为一年内到期的非流动负债。

2、根据合同约定，该长期借款从2011年6月1日至2012年5月31日执行利率为5.985%；2012年6月1日至2013年5月31日，长期借款执行固定年利率6.21%。

3、根据合同约定，该长期借款从2012年6月1日至2013年5月31日执行利率为6.21%；2013年6月1日至2014年5月30日，长期借款执行固定年利率5.76%。

## 27、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资券净额	798,599,999.96	598,200,000.00
一年内到期的递延收益	861,741.48	
合计	799,461,741.44	598,200,000.00

其他流动负债说明

注1：2012年10月18日，本公司发行了2012年度第一期短期融资券人民币6亿元，本期短期融资券固定利率为4.99%，起息日为2012年10月18日，期限为一年，兑付方式为到期一次还本付息，已于2013年10月17日兑付。

注2：2013年3月29日，本公司发行了2013年度第一期短期融资券人民币4亿元，本期短期融资券固定利率为4.59%，起息日为2013年3月29日，期限为一年，兑付方式为到期一次还本付息。

注3：2013年11月8日，本公司发行了2013年度第二期短期融资券人民币4亿元，本期短期融资券固定利率为6.50%，起息日为2013年11月11日，期限为一年，兑付方式为到期一次还本付息。

报告期末，其他流动负债较年初增加201,261,741.44元，增幅为33.64%，系短期融资券增加。

## 28、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款		30,000,000.00
合计	0.00	30,000,000.00

长期借款分类的说明

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行股份有限公司邵武支行	2009年05月31日	2014年05月30日	人民币					30,000,000.00

合计	--	--	--	--	--		--	30,000,000.00
----	----	----	----	----	----	--	----	---------------

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

## 29、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
福建圣农发展股份有限公司 2012 年公司债券（第一期）	100.00	2012 年 05 月 16 日	6 年	700,000,000.00	24,154,794.50	38,500,000.00	38,500,000.00	24,154,794.50	694,897,763.52

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

(1) 经中国证监会证监许可[2012]544号文核准发行，公司拟分两期向社会公开发行面值不超过14亿元的公司债券。公司于2012年5月发行7亿元“2012年公司债券（第一期）”公司债券，另一期7亿元公司债券择期发行。

(2) “2012年公司债券（第一期）”发行采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式。网上认购按照“时间优先”的原则实时成交，网下申购采取机构投资者与主承销商签订认购协议的形式进行。

(3) “2012年公司债券（第一期）”期限为6年，在第3年末附发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。

(4) “2012年公司债券（第一期）”票面利率为5.50%，在债券存续期限的前3年内固定不变。如发行人行使上调票面利率选择权，未被回售部分债券在存续期限后3年票面利率为债券存续期限前3年票面利率加上上调基点，在债券存续期限后3年固定不变。如发行人未行使上调票面利率选择权，则未被回售部分债券在存续期限后3年票面利率仍维持原有票面利率不变。本期债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计息。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。起息日：2011年5月16日。

(5) “2012年公司债券（第一期）”在深圳证券交易所上市交易，债券代码为“101690”，简称为“12圣农01”。

## 30、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
政府补助递延收益	5,953,884.79	6,340,626.27
减：一年内到期递延收益	861,741.48	
合计	5,092,143.31	6,340,626.27

其他非流动负债说明

(1) 根据南经贸发展[2008]329号《南平市经济贸易委员会南平市财政局关于下达2008年第一批、第三批省级工业内涵深化技改提升项目资金计划的通知》收到的饲料三厂建设项目政府补助款300,000.00元。本公司从2008年7月1日起在饲料三厂设备折旧年限15年内平均摊销，每月摊销计入营业外收入的金额为1,666.70元；

(2) 根据福建省财政厅闽财（建）指[2008]83号《关于下达中央预算内生猪标准化规模养殖场和生猪扩繁场种鸡场建设项目2008年中央预算内基建支出预算的通知》所收到的大里丰种鸡场建设项目政府补助款1,000,000.00元。本公司从2008年1月1日起在大里丰种鸡场折旧年限233个月内平均摊销，每月摊销计入营业外收入的金额为4,291.85元；

(3) 根据光泽县环境保护局《关于下拨2008年光泽县环保专项治理资金的通知》收到的污水处理厂环保治理政府补助款250,000.00元。本公司从2008年1月1日起在污水处理厂设备折旧年限166个月内平均摊销,每月摊销计入营业外收入的金额为1,506.02元。

(4) 根据福建省财政厅闽财(建)指[2010]161号《关于下达2010年重点产业振兴和技术改造(第三批)中央预算内基建支出预算(拨款)通知》(财建(2010)728号)和《福建省发展改革委福建省经贸委关于转下达重点企业振兴和技术改造(第三批)2010年中央预算内投资计划的通知》(闽发改工业2010第950号)所收到的鸡肉品质安全检测中心建设项目政府补助款2,000,000.00元。本公司从2011年1月1日起按折旧年限60个月内平均摊销,每月摊销计入营业外收入的金额为33,333.33元。

(5) 根据南平市发展和改革委员会文件南发改【2011】服务20号关于转发《福建省发展和改革委员会关于转下达物流业调整和振兴项目2011年中央预算内投资计划(地方切块部分)的通知》的通知收到的冷链物流建设项目款2,500,000.00元。本公司从2011年11月起按折旧年限180个月内平均摊销,每月摊销计入营业外收入的金额为13,888.89元。

(6) 根据南经贸投资【2012】10号文关于下达2011年第三批省级工商发展产业调整振兴项目专项资金的设备投资补助款670,000.00元。本公司从2012年2月起按折旧年限180个月内平均摊销,每月摊销计入营业外收入的金额为3,722.22元。

(7) 根据南经贸投资(2012)405号文关于下达2012年第二批省级工商发展资金企业技术改造专项资金1,100,000元。本公司从2012年12月起按折旧年限180个月内平均摊销,本月摊销计入营业外收入的金额为6,111.11元。

(8) 根据闽财(农)指[2012]282号关于下达2012年农业产业化发展资金的通知收到的贴息款250000元,本公司从2013年1月按折旧年限240个月平均摊销,每月摊销计入营业外收入的金额为1,041.67元。

涉及政府补助的负债项目

单位: 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
饲料三厂建设项目资金	209,998.40		20,000.40	20,000.40	169,997.60	与资产相关
大里丰种鸡场建设项目资金	742,489.05		51,502.20	51,502.20	639,484.65	与资产相关
污水处理厂设备-环保治理资金补助	159,638.75		18,072.24	18,072.24	123,494.27	与资产相关
财政鸡肉品质安全检测中心建设项目补贴	1,200,000.06		399,999.96	399,999.96	400,000.14	与资产相关
冷链物流建设项目	2,305,555.54		166,666.68	166,666.68	1,972,222.18	与资产相关
中坊肉鸡第三加工厂设备投资补助	629,055.58		44,666.64	44,666.64	539,722.30	与资产相关
中坊肉鸡第四加工厂技术改造资金	1,093,888.89		73,333.32	73,333.32	947,222.25	与资产相关
桥下一肉鸡场标准化建设		250,000.00	12,500.04	12,500.04	224,999.92	与资产相关
专利技术实施与产业化项目		150,000.00		75,000.00	75,000.00	与收益相关
祖代鸡生产补贴		7,530,000.00	7,530,000.00			与资产相关

合计	6,340,626.27	7,930,000.00	8,316,741.48	861,741.48	5,092,143.31	--
----	--------------	--------------	--------------	------------	--------------	----

### 31、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	910,900,000.00						910,900,000.00

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

### 32、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）	1,718,562,801.12			1,718,562,801.12
其他资本公积	153,598.48			153,598.48
合计	1,718,716,399.60			1,718,716,399.60

资本公积说明

无

### 33、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	143,257,212.37			143,257,212.37
合计	143,257,212.37			143,257,212.37

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

无

### 34、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	550,684,160.81	--
调整后年初未分配利润	550,684,160.81	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-219,749,457.63	--
减：提取法定盈余公积		10%

应付普通股股利		0%
期末未分配利润	330,934,703.18	--

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

无

### 35、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	4,500,397,751.55	4,002,449,987.20
其他业务收入	207,829,950.55	96,850,071.71
营业成本	4,606,988,143.39	3,906,034,884.85

#### (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
家禽饲养加工行业	4,500,397,751.55	4,425,186,145.64	4,002,449,987.20	3,829,520,131.59
合计	4,500,397,751.55	4,425,186,145.64	4,002,449,987.20	3,829,520,131.59

#### (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
鸡肉销售	4,500,397,751.55	4,425,186,145.64	4,002,449,987.20	3,829,520,131.59
合计	4,500,397,751.55	4,425,186,145.64	4,002,449,987.20	3,829,520,131.59

**(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
广东地区	883,185,500.00	868,425,515.79	806,386,908.54	771,546,155.47
福建地区	1,204,146,885.29	1,184,022,926.03	1,109,134,048.05	1,061,212,801.96
华东地区	1,533,809,921.82	1,508,176,563.67	1,292,771,609.41	1,236,916,118.78
西南地区	175,311,889.36	172,382,039.72	215,507,294.10	206,196,085.87
华中地区	303,286,146.47	298,217,563.78	239,682,212.38	229,326,502.62
其他地区	400,657,408.61	393,961,536.65	338,967,914.72	324,322,466.89
合计	4,500,397,751.55	4,425,186,145.64	4,002,449,987.20	3,829,520,131.59

**(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
第一名	732,767,016.83	15.56%
第二名	611,382,079.70	12.99%
第三名	513,795,510.56	10.91%
第四名	214,046,060.48	4.55%
第五名	139,055,308.06	2.95%
合计	2,211,045,975.63	46.96%

## 营业收入的说明

报告期内，营业收入较上年增加608,927,643.19元、增幅14.85%。其中，主营业务收入增长12.44%，主要系本公司产能逐步扩大，鸡肉产品销量较上年增加了14.13%，营业收入有所增加。但受国内肉鸡行业持续低迷和“速成鸡”、H7N9流感事件影响，鸡肉产品销售均价较上年下降1.48%。

**36、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	933,990.84	2,407,183.92	应税劳务收入的 3% 或 5%
城市维护建设税	147,450.18	204,088.21	应纳流转税额的 5%
教育费附加	147,450.18	199,222.01	应纳流转税额的 5%
其他税费	9,288.00		

合计	1,238,179.20	2,810,494.14	--
----	--------------	--------------	----

#### 营业税金及附加的说明

报告期内，营业税金及附加较上年同期减少1,572,314.94元，减幅55.94%，主要系“营改增”影响，本年运费、租赁等收入不再缴纳营业税。

### 37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	57,386,766.56	45,133,201.43
检疫费	2,857,167.00	3,012,908.16
职工薪酬	1,914,801.46	1,364,493.75
超市费用	778,869.38	
其他	2,526,013.80	2,136,066.46
合计	65,463,618.20	51,646,669.80

### 38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,182,184.86	23,947,902.03
研究费用	11,724,810.10	8,172,544.15
开办	6,643,058.50	14,285,448.69
中介费	5,357,538.77	2,442,705.90
低值易耗品摊销	4,102,018.86	1,069,436.51
运杂费	3,957,893.39	3,722,298.43
税金	3,894,131.95	3,412,859.27
广告宣传费	2,846,650.00	3,047,138.62
折旧	2,579,987.42	2,945,616.90
业务招待费	2,567,736.58	3,683,506.95
其他	9,863,322.68	11,287,626.41
合计	84,719,333.11	78,017,083.86

### 39、财务费用

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	179,913,254.98	105,781,606.30
利息资本化		-2,224,412.66
利息收入	-10,073,685.48	-13,937,153.52
汇兑损益	2,848,508.37	-1,057,601.62
手续费及其他	4,856,513.29	1,055,080.45
合计	177,544,591.16	89,617,518.95

报告期内，财务费用较上年增加 87,927,072.21 元，增幅 98.11%，主要原因系本公司为浦城圣农“年产 1.2 亿羽肉鸡工程及配套工程”项目筹集、储备建设资金，本年短期借款、短期融资券等有息负债增加，利息支出大幅增加。

#### 40、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
公允价值变动收益的说明		

#### 41、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	1,251,412.45	-70,821.86
合计	1,251,412.45	-70,821.86

##### (2) 按成本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

##### (3) 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
福建海圣饲料有限公司	1,251,412.45	-70,821.86	报告期内，联营企业海圣饲料实现净利润 250.28 万元；本公司按投资比例（50%）计算应享有的投资收益为 125.14 万元
合计	1,251,412.45	-70,821.86	--

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

## 42、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	-7,250.37	87,372.25
二、存货跌价损失	63,593,980.44	5,463,263.55
合计	63,586,730.07	5,550,635.80

报告期内，资产减值损失较上年增加 58,036,094.27 元，增幅 1045.58%，主要受国内肉鸡行业持续低迷及“速成鸡”、H7N9 流感事件的迭加影响，本年原材料价格上涨但鸡肉销售价格反而下降，导致计提存货跌价准备金额较上年大幅增加。

## 43、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	8,000.00	28,000.00	8,000.00
其中：固定资产处置利得	8,000.00	28,000.00	8,000.00
无形资产处置利得		0.00	
接受捐赠	72,000.00		72,000.00
政府补助	27,626,798.56	3,257,634.01	27,626,798.56
出售废品收入	4,560,147.47	4,579,109.63	4,560,147.47
罚款赔偿收入	174,913.56	38,082.00	174,913.56
无须支付的应付款项	0.95	14,017.98	0.95
其他	187,683.04	127,670.00	187,683.04
合计	32,629,543.58	8,044,513.62	32,629,543.58

营业外收入说明

报告期内，营业外收入较上年增加24,585,029.96元，增幅305.61%，主要系本年收到的政府补助大幅增加所致。

### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
与收益相关的政府补助	19,310,057.08	2,554,337.00	与收益相关	是
与资产相关的政府补助	8,316,741.48	703,297.01	与资产相关	是

合计	27,626,798.56	3,257,634.01	--	--
----	---------------	--------------	----	----

A、报告期内，本公司收到的与收益相关的政府补助19,310,057.08元,包括:

(1) 根据南经贸运行 [2013]15号《关于下达2012年11月份符合条件企业扩大先进生产能力用电奖励资金支出计划的通知》收到用电奖励金130,704元。

(2) 根据南财(教)指 [2012] 64号《关于下达南平市2012年科技成果转化和产业化项目计划和经费的通知》收到资助经费250,000元。

(3) 根据“环境友好型畜禽配合饲料的产业化开发”项目合作协议，收到经费18,000元。

(4) 根据南经贸运行 [2013]62号《关于下达2012年12月份符合条件企业扩大先进生产能力用电奖励资金的通知》收到的用电奖励金404,006元。

(5) 根据光委 [2013] 22号《关于表彰奖励2012年度优秀工业企业的决定》收到创立品牌奖50,000元，技术创新奖80,000元。

(6) 根据闽财(教)指 [2013] 68号福建省财政厅、福建省农业厅《关于下达2013年福建省现代农业产业技术体系建设专项经费(地方)的通知》收到专项经费200,000元。

(7) 根据福建省农产品质量安全可追溯体系建设试点项目任务书，收到光泽县农业局建设资金60,000元。

(8) 根据南农 [2013] 69号南平市农业局、南平市财政局《关于下达2013年南平市重大动物疫病强制免疫疫苗配套经费计划的通知》收到配套经费5,152,000元。

(9) 根据南科协 [2013] 38号南平市科学技术协会《关于下拨南平市新建省级院士专家工作站建站启动经费的通知》收到启动经费50,000元。

(10) 根据光政综 [2013] 108号光泽县人民政府《关于印发光泽县专利奖励确定的通知》收到专利奖励15,000元。

(11) 根据光政综 [2013] 201号光泽县人民政府《关于印发县工贸企业城镇土地使用税和房产税“即征即奖”管理暂行规定的通知》收到“即征即奖”款2,712,100元。

(12) 收到拆迁补偿费10,188,247.08元。

B: 报告期内，本公司收到与资产相关的政府补助7,780,000元，包括:

(1) 根据闽财(农)指 [2012] 282号《关于下达2012年农业产业化发展资金的通知》收到桥下一肉鸡场标准化养殖基地建设补助款250,000元。

(2) 根据闽财(农)指 [2013] 127号福建省财政厅、福建省农业厅《关于下达祖代种鸡补贴资金的通知》收到补贴资金7,530,000元。

C: 截至报告期末，本公司确认收到的与资产相关的政府补助本期应摊销额共计8,316,741.48元。

#### 44、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	47,865.99	981,968.51	47,865.99
其中：固定资产处置损失	47,865.99	657,371.14	47,865.99
无形资产处置损失		324,597.37	
赞助费支出	1,333,284.00	3,279,600.00	1,333,284.00
非常损失	2,180,690.44	135.52	2,180,690.44

罚款支出	65,625.00	18,800.00	65,625.00
合计	3,627,465.43	4,280,504.03	3,627,465.43

营业外支出说明

#### 45、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	16,839.39	6,261,841.63
递延所得税调整	609,621.79	-2,723,959.56
合计	626,461.18	3,537,882.07

报告期内，所得税费用本年发生额较上年减少 2,911,420.89 元，降幅 82.29%，主要系本年经营亏损，计入当期的所得税费用大幅减少所致。

#### 46、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的净利润	-219,749,457.63	2,634,393.70
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	29,822,233.83	1,962,874.67
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	-249,571,691.46	671,519.03
年初股份总数	910,900,000.00	910,900,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数		
报告期缩股数		
报告期月份数	12	12
发行在外的普通股加权平均数（I）	910,900,000.00	910,900,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（II）	910,900,000.00	910,900,000.00
归属于公司普通股股东的基本每股收益	-0.2412	0.0029
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	-0.2740	0.0007
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	-0.2412	0.0029
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	-0.2740	0.0007

## 47、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
利息收入	10,073,685.48
废品销售收入	5,178,831.36
收到的投资性房地产收入	1,812,629.29
收到的押金及投标保证金等	1,219,035.61
收到的政府补助款	27,232,057.08
其他	6,026,307.87
合计	51,542,546.69

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的销售费用	58,691,568.10
支付的管理费用	21,726,819.88
支付的捐赠赞助支出	1,322,000.00
归还往来款等	470,406.62
保险赔偿款	
其他	1,607,603.45
合计	83,818,398.05

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
到期的定期存款	
到期的定期存款利息收入	
收到的与资产相关的政府补助	250,000.00
收到的信用证保证金存款	
合计	250,000.00

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
转存定期存款	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产等净支出	
转存信用证保证金	22,800,000.00
合计	22,800,000.00

**(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
支付融资服务费	4,465,813.80
合计	4,465,813.80

**48、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	-261,685,863.61	-34,221,922.83
加：资产减值准备	63,586,730.07	5,550,635.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	377,979,480.23	306,525,227.17
无形资产摊销	2,083,347.21	1,867,311.17
长期待摊费用摊销	168,346.88	177,979.22
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）	39,865.99	953,968.51
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	187,296,163.31	101,766,244.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,251,412.45	70,821.86

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	609,621.79	-2,723,959.56
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-305,837,390.02	-111,695,937.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-105,918,618.46	89,864,698.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	64,535,616.13	39,743,461.66
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	21,605,887.07	397,878,527.49
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	658,232,929.05	1,120,291,943.52
减：现金的期初余额	1,120,291,943.52	665,401,219.50
现金及现金等价物净增加额	-462,059,014.47	454,890,724.02

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## （3）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	658,232,929.05	1,120,291,943.52
其中：库存现金	263,731.23	128,690.14
可随时用于支付的银行存款	657,969,197.82	1,120,163,253.38
二、期末现金及现金等价物余额	658,232,929.05	1,120,291,943.52

现金流量表补充资料的说明

## 49、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

单位：元

项目	期末数	期初数
实收资本	910,900,000.00	910,900,000.00
资本公积	1,718,716,399.60	1,718,716,399.60

库存股		
盈余公积	143,257,212.37	143,257,212.37
未分配利润	330,934,703.18	550,684,160.81
归属于母公司所有者权益合计	3,103,808,315.15	3,323,557,772.78
少数股东权益	274,395,550.40	149,731,956.38
所有者权益合计	3,378,203,865.55	3,473,289,729.16

报告期内，未分配利润较年初减少21,974.95万元，减幅为39.90%，系报告期内经营亏损所致。

报告期内，少数股东权益较年初增加12,466.36万元，增幅83.26%，主要原因是：A、子公司欧圣实业收到外方股东欧喜投资（中国）有限公司的投资款13,720.00万元。B、子公司欧圣农牧收到外方股东欧喜投资（中国）有限公司的增资款2,940.00万元。C、欧圣农牧及欧圣实业本期亏损由外方股东欧喜投资（中国）有限公司承担4,193.64万元。

## 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
福建省圣农实业	控股股东	有限责任公司	福建省光泽县十里铺	傅芬芳	畜、牧、禽、鱼养殖，茶果种植，生产制造混、配合饲料，肉鸡宰杀销售	100,000,000.00	51.55%	51.55%	傅光明、傅长玉、傅芬芳	15730791-6

本企业的母公司情况的说明

### 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
福建欧圣农牧发展有限公司	控股子公司	中外合资	福建省光泽县	傅光明	肉鸡饲养和肉鸡屠宰加工	440,000,000.00	51%	51%	56926792-2
福建圣农发展（浦城）	全资子公司	有限责任公司	福建省浦城县	傅光明	肉鸡饲养和肉鸡屠宰加工	400,000,000.00	100%	100%	58959899-9



有限公司					工				
欧圣实业 (福建)有限公司	控股子公司	中外合资	福建省政和县	傅光明	禽类的初级加工、禽类产品的销售、动物药材、动物饲料销售、禽类信息咨询服务	700,000,000.00	51%	51%	05613888-5
福建福安圣农发展物流有限公司	全资子公司	有限责任公司(法人独资)	福建省福安市	傅细明	国内道路货物运输代理, 仓储服务(不含危险品)	100,000,000.00	100%	100%	07088201-0

### 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									
福建海圣饲料有限公司	有限责任公司	福建省光泽县	蒋海军	饲料用羽毛鸡杂粉、鸡油生产、销售	人民币 8,000 万元	50%	50%	联营企业	05431482-2

### 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
福建圣农食品有限公司	与本公司同一母公司	75311151-4
圣农食品(福州)有限公司	与本公司同一实际控制人	07978550-8
江西圣农食品有限公司	与本公司同一实际控制人	59379546-9
福建省光泽县兴瑞液化气有限公司	与本公司同一母公司	75936436-0
光泽县圣农假日酒店有限公司	与本公司同一实际控制人	74636800-4
美其乐餐厅	与本公司同一实际控制人	个体工商户
福建省美其乐餐饮有限公司	与本公司同一实际控制人	69193939-0
福建省凯圣生物质发电有限公司(注)	受本公司的母公司重大影响的企业	66039642-6
福建圣大绿农食品有限公司	与本公司同一母公司	57099749-8

福建日圣食品有限公司	与本公司同一母公司	57473241-1
福建省圣农生物质发电有限公司	与本公司同一母公司	05031105-0

本企业的其他关联方情况的说明

圣农实业原持有福建省凯圣生物质发电有限公司49%的股权，后于2013年2月18日将其所持有的上述49%股权全部对外转让给非关联方。

## 5、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
福建省圣农实业有限公司	纸箱和内袋加工	经公司董事会、股东大会审议批准或总经理批准，参考市场价格协商确定	8,162,038.75	100%	7,750,545.55	100%
福建圣农食品有限公司	熟食套装	经公司董事会、股东大会审议批准或总经理批准，参考市场价格协商确定	1,205,077.48	100%	2,003,426.28	100%
美其乐餐厅	现金券	经公司董事会、股东大会审议批准或总经理批准，参考市场价格协商确定	35,720.00	100%	30,100.00	100%
光泽县圣农假日酒店有限公司	餐饮、住宿、娱乐	经公司董事会、股东大会审议批准或总经理批准，参考市场价格协商确定	1,083,053.00	47.23%	2,130,944.20	73.78%
福建圣大绿农食品有限公司	腐竹	经公司董事会、股东大会审议批准或总经理批准，参考市场价格协商确定	4,653.00	100%		0%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
福建省圣农实业有限公司	猪饲料	经公司董事会、股东大会审议批准或总经理批准，参考市场价格协商确定	11,480.00	100%	853,081.25	100%
福建省圣农实业有限公司	鸡粪	经公司董事会、股东大会审议批准或总经理批准，参考市场价格协商确定	25,220,197.05	49.79%	10,018,093.28	28.42%
福建省圣农实业有限公司	运费	经公司董事会、股东大会审议批准或总经理批准，参考市场价格协商确定	171,292.40	9.72%	205,574.30	14.31%
福建圣农食品有限公司	鸡肉	经公司董事会、股东大会审议批准或总经理批准，参考市场价格协商确定	487,599,114.62	10.8%	269,987,345.98	6.75%
福建圣农食品有限公司	运费	经公司董事会、股东大会审议批准或总经理批准，参考市场价格协商确定	1,006,651.40	57.15%	927,784.24	64.59%
福建圣农食品有限公司	蛋	经公司董事会、股东大会审议批准或总经理批准，参考市场价格协商确定	78,137.10	0.74%	781,339.68	8.14%
福建圣农食品有限公司	商标使用费	经公司董事会、股东大会审议批准或总经理批准，参考市场价格协商确定	878,586.19	99.01%	543,240.97	100%
福建省凯圣生物质	鸡粪	经公司董事会、股	24,140,544.23	47.66%	24,445,604.18	69.36%

发电有限公司		东大会审议批准或总经理批准,参考市场价格协商确定				
福建省凯圣生物质发电有限公司	运费	经公司董事会、股东大会审议批准或总经理批准,参考市场价格协商确定	22,825.10	1.3%	13,152.60	0.92%
美其乐餐厅	鸡肉	经公司董事会、股东大会审议批准或总经理批准,参考市场价格协商确定	296,091.00	0.01%	11,697,165.20	0.29%
美其乐餐厅	运费	经公司董事会、股东大会审议批准或总经理批准,参考市场价格协商确定	102,078.80	5.8%	151,018.30	10.51%
福建省光泽县兴瑞液化气有限公司	运费	经公司董事会、股东大会审议批准或总经理批准,参考市场价格协商确定	35,501.30	2.02%	34,815.00	2.42%
福建日圣食品有限公司	鸡肉	经公司董事会、股东大会审议批准或总经理批准,参考市场价格协商确定	1,810,956.50	0.04%	9,480.60	0%
福建日圣食品有限公司	运费	经公司董事会、股东大会审议批准或总经理批准,参考市场价格协商确定	972.00	0.06%	10,746.00	0.75%
福建日圣食品有限公司	检测费	经公司董事会、股东大会审议批准或总经理批准,参考市场价格协商确定	1,404.00	70.59%	2,100.00	30.5%
光泽县圣农假日酒店有限公司	运费	经公司董事会、股东大会审议批准或总经理批准,参	4,428.00	0.25%	136.00	0.01%

		考市场价格协商确定				
福建圣大绿农食品有限公司	运费	经公司董事会、股东大会审议批准或总经理批准,参考市场价格协商确定	3,260.00	0.19%	49.10	0%
福建圣大绿农食品有限公司	检测费	经公司董事会、股东大会审议批准或总经理批准,参考市场价格协商确定	585.00	29.41%		
福建省圣农生物质发电有限公司	运费	经公司董事会、股东大会审议批准或总经理批准,参考市场价格协商确定	1,323.00	0.08%	12,639.60	0.88%
福建海圣饲料有限公司	运费	经公司董事会、股东大会审议批准或总经理批准,参考市场价格协商确定	161,649.80	9.18%	18,306.00	1.27%
福建海圣饲料有限公司	下脚料	经公司董事会、股东大会审议批准或总经理批准,参考市场价格协商确定	64,117,789.75	68.62%		
圣农食品(福州)有限公司	鸡肉	经公司董事会、股东大会审议批准或总经理批准,参考市场价格协商确定	3,444,017.60	0.08%		
圣农食品(福州)有限公司	商标使用费	经公司董事会、股东大会审议批准或总经理批准,参考市场价格协商确定	4,884.46	0.55%		
江西圣农食品有限公司	鸡肉	经公司董事会、股东大会审议批准或总经理批准,参考市场价格协商确定	20,842,800.60	0.46%		

江西圣农食品有限公司	运费	经公司董事会、股东大会审议批准或总经理批准，参考市场价格协商确定	8,262.00	0.47%		
江西圣农食品有限公司	商标使用费	经公司董事会、股东大会审议批准或总经理批准，参考市场价格协商确定	3,909.56	0.44%		

## (2) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
本公司	福建圣农食品有限公司	冻库	2012年12月01日	2013年02月28日	参考市场价格协商确定	131,038.66
本公司	福建海圣饲料有限公司	场地及设备	2013年01月01日	2013年06月30日	参考市场价格协商确定	1,984,995.88

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
福建省光泽县兴瑞液化气有限公司	本公司	设备	2011年01月01日	2013年12月31日	参考市价	1,053,000.00

关联租赁情况说明

## (3) 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
福建省圣农实业有限公司、傅光明、傅芬芳、傅长玉	本公司	100,000,000.00	2009年05月31日	2014年05月30日	部分履行完毕（注）
傅光明	本公司	50,000,000.00	2013年12月20日	2014年12月20日	否
福建省圣农实业有限公司	欧圣农牧	30,000,000.00	2013年10月17日	2014年10月17日	否

限公司					
-----	--	--	--	--	--

## 关联担保情况说明

注：本公司已于2010年5月31日、2011年5月31日、2012年5月22日、2012年5月31日、2013年5月27日、2013年5月31日按合同规定分别偿还其中的1,000万元、2,000万元、1,500万元、500万元、1,000万元和1,000万元，截至报告期末，此借款本金余额实际为3,000万元。

## 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
应收账款	福建省圣农实业有限公司	2,821,878.30		1,262,949.16	
应收账款	福建圣农食品有限公司	37,848,901.93		36,588,856.94	
应收账款	圣农食品（福州）有限公司	268,046.96		0.00	
应收账款	江西圣农食品有限公司	8,620,110.76		0.00	
应收账款	福建省凯圣生物发电有限公司	6,077,274.04		2,780,518.58	
应收账款	福建日圣食品有限公司	612,083.10		555.00	
应收账款	美其乐餐厅			5,398,497.80	
应收账款	福建海圣饲料有限公司	2,593,647.35		0.00	

## 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
应付账款	福建省圣农实业有限公司	770,173.39	706,987.69
应付账款	福建省光泽县兴瑞液化气有限公司	0.00	438,750.00
应付账款	光泽县圣农假日酒店有限公司	199,284.70	210,264.50
其他应付款	傅光明	150,000.00	0.00
其他应付款	李文迹	100,000.00	0.00

## 九、承诺事项

### 1、重大承诺事项

本公司2013年筹划发行股份购买资产并募集配套资金。因受 2012 年底“速成鸡”事件及 2013 年 3 月底爆发的“H7N9 禽流感”事件的持续影响，我国鸡肉行业受到较大影响。本公司以及本次重组的标的公司福建圣农食品有限公司 2013 年的业绩均受到一定不利影响，并对本次重组的标的资产的估值造成了一些不确定的影响。

本公司于 2013 年 11 月 12 日召开了第三届董事会第十七次会议，审议并通过了《关于撤回发行股份购买资产暨关联交易申请文件的议案》，并于2013年11月13日撤回发行股份购买资产暨关联交易申请文件，并承诺，自撤回文件之日起3个月内不再筹划重大资产重组事项。

本公司于2013年12月5日收到中国证监会下发的《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》（[2013] 372 号）文件，中国证监会根据《中国证券监督管理委员会行政许可实施程序规定》（证监会令[2009]第 66 号）第二十条的有关规定，决定终止对本公司行政许可申请的审查。

### 2、前期承诺履行情况

（1）本公司2011年度承诺事项“异地建设年产1.2亿羽肉鸡工程及配套项目”。2012年2月27日，福建圣农发展（浦城）有限公司在浦城县注册成立。截至2013年12月31日，本公司已基本完成“年产1.2亿羽肉鸡工程及配套工程项目”一期的6000万羽建设，并于2013年4月起逐步投产，12月份开始屠宰加工肉鸡。二期的6000万羽建设，将根据市场复苏情况择机启动。

（2）本公司2012年承诺事项“拟在松溪县、政和县新建肉鸡工程及配套项目”，计划年新增肉鸡共计 2.5亿羽。

本公司已于2012年11月在政和县境内注册成立独立的子公司进行项目建设，子公司名称为“欧圣实业（福建）有限公司”，注册资本为7亿元，由本公司和欧喜投资（中国）有限公司共同投资，本公司持股比例为51%，截至2013年12月31日，工程项目仍处于建设期。根据工程项目建设进度及生产计划，欧圣实业的第一个父母代种鸡场已于2014年4月1日投产，将于2014年12月开始肉鸡屠宰加工。

本公司将在松溪县境内注册成立独立的全资子公司进行项目建设，子公司名称为“福建圣农发展（松溪）有限公司”（已经工商行政管理部门名称预核准）。截至2013年12月31日，福建圣农发展（松溪）有限公司仍处于前期筹备阶段。

## 十、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
发行短期融资券	本公司于 2014 年 2 月 26 日发行了 2014 年度第一期人民币 5.5 亿元的短期融资券，利率为 7.00%，起息日为 2014 年 2 月 28 日，期限为 365 天，由招商银行股份有限公司担任	增加公司负债 5.5 亿元	



	主承销商。		
兑付短期融资券	2014年3月29日,本公司“福建圣农发展股份有限公司2013年度第一期短期融资券”(债券简称“13圣农CP001”)到期,本金金额人民币4亿元。本公司已按时全额兑付本息。	减少公司负债4.18亿元	

## 2、其他资产负债表日后事项说明

截至2014年4月21日,本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

### 1、其他

#### 所有权受到限制的资产

单位：元

所有权受到限制的资产类别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、用于担保的资产				
1、固定资产	21,966,173.38		6,951,295.75	15,014,877.63
2、土地使用权				
二、其他原因造成所有权受到限制的资产				
1、其他货币资金	30,423,433.41	22,800,000.00	30,423,433.41	22,800,000.00
合计	52,389,606.79	22,800,000.00	37,374,729.16	37,814,877.63

## 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								
组合 1: 以账龄分析法计提坏账准备的应收账款-销售货款	133,067,292.82	63.51%	43,263.91	0.03%	74,769,528.63	58.74%	113,198.72	0.15%
组合 2: 应收关联方款项	76,447,450.33	36.49%		0%	52,512,537.86	41.26%		0%
组合小计	209,514,743.15	100%	43,263.91	0.02%	127,282,066.49	100%	113,198.72	0.09%
合计	209,514,743.15	100%	43,263.91	0.02%	127,282,066.49	100%	113,198.72	0.09%

应收账款种类的说明

报告期末, 应收账款余额较年初增加82,302,611.47元、增幅64.72%, 主要原因是公司生产经营规模扩大, 期末有信用账期的大客户应收款增加。

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:	--	--	--	--	--	--
6个月	132,964,826.67	99.93%		74,282,119.16	99.35%	
6个月~1年	9,947.10	0.01%	497.36	331,805.35	0.44%	16,590.27
1年以内小计	132,974,773.77	99.94%	497.36	74,613,924.51	99.79%	16,590.27
1至2年	17,465.49	0.01%	3,493.10	71,560.83	0.1%	14,312.17
2至3年	71,560.23	0.05%	35,780.12	3,494.03	0%	1,747.02
3年以上		0%			0%	
3至4年	3,493.33	0%	3,493.33	80,549.26	0.11%	80,549.26
合计	133,067,292.82	100%	43,263.91	74,769,528.63	100%	113,198.72

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) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
福建省圣农实业有限公司	2,586,862.38		1,105,221.34	
合计	2,586,862.38		1,105,221.34	

## (3) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

金额较大的应收账款均为鸡肉结算货款。

## (4) 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
福建圣农食品有限公司	关联方	37,848,901.93	半年内	18.07%
福建欧圣农牧发展有限公司	关联方	17,793,056.25	半年内	8.49%
杭州肯德基有限公司	非关联方	11,750,998.96	半年内	5.61%
河南双汇投资发展股份有限公司广东分公司	非关联方	11,101,515.41	半年内	5.3%
江西圣农食品有限公司	关联方	8,620,110.76	半年内	4.11%
合计	--	87,114,583.31	--	41.58%

## (5) 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
福建圣农食品有限公司	与本公司同一母公司	37,848,901.93	18.07%
福建欧圣农牧发展有限公司	本公司的控股子公司	17,793,056.25	8.49%
福建省圣农实业有限公司	本公司的母公司	2,586,862.38	1.23%
福建日圣食品有限公司	与本公司同一母公司	612,083.10	0.29%
江西圣农食品有限公司	同一实际控制人	8,620,110.76	4.11%
圣农食品（福州）有限公司	同一实际控制人	268,046.96	0.13%

福建圣农发展（浦城）有限公司	本公司的全资子公司	1,415,358.05	0.68%
福建海圣饲料有限公司	受本公司重大影响的企业	2,005,275.05	0.96%
福建省凯圣生物发电有限公司	受本公司的母公司重大影响的企业	5,297,755.85	2.53%
合计	--	76,447,450.33	36.49%

## 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								
组合 1:采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	1,789,231.38	0.17%	235,604.14	13.17%	1,259,743.26	6.61%	188,584.08	14.97%
组合 2:采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款								
组合 3:应收关联方款	1,077,056,950.01	99.83%			17,800,000.00	93.39%		
组合小计	1,078,846,181.39	100%	235,604.14	0.02%	19,059,743.26	100%	188,584.08	0.99%
合计	1,078,846,181.39	100%	235,604.14	0.02%	19,059,743.26	100%	188,584.08	0.99%

其他应收款种类的说明

截至报告期末，其他应收款较年初增加1,059,739,418.07元，增幅5,615.66%，主要是全资子公司浦城圣农的欠款。

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	1,579,307.12	88.27%	78,965.36		1,069,685.42	84.91%	53,484.27	

1 年以内小计	1,579,307.12	88.27%	78,965.36	1,069,685.42	84.91%	53,484.27
1 至 2 年	30,428.35	1.7%	6,085.67	62,447.54	4.96%	12,489.51
2 至 3 年	57,885.61	3.24%	28,942.81	10,000.00	0.79%	5,000.00
3 年以上		0%			0%	
3 至 4 年	10,000.00	0.56%	10,000.00	56,000.00	4.45%	56,000.00
4 至 5 年	50,000.00	2.79%	50,000.00	50,000.00	3.97%	50,000.00
5 年以上	61,610.30	3.44%	61,610.30	11,610.30	0.92%	11,610.30
合计	1,789,231.38	100%	235,604.14	1,259,743.26	100%	188,584.08

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) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
福建圣农发展（浦城）有限公司	1,077,056,950.01	往来款	99.83%

## (3) 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
福建圣农发展（浦城）有限公司	全资子公司	1,077,056,950.01	2 年以内	99.83%
中国人民财产保险股份有限公司光泽支公司	非关联方	152,540.03	1 年以内	0.01%
席木根	非关联方	134,572.15	1 年以内	0.01%
何伟荣	非关联方	100,000.00	1 年以内	0.01%
光泽县金叶生物科技有限公司	非关联方	84,563.98	1 年以内	0.01%
合计	--	1,077,528,626.17	--	99.87%

## (4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
福建圣农发展（浦城）有限公司	全资子公司	1,077,056,950.01	99.83%
合计	--	1,077,056,950.01	99.83%

## 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
福建欧圣农牧发展有限公司	成本法	224,400,000.00	193,800,000.00	30,600,000.00	224,400,000.00	51%	51%				
福建圣农发展（浦城）有限公司	成本法	400,000,000.00	400,000,000.00		400,000,000.00	100%	100%				
欧圣实业（福建）有限公司	成本法	142,800,000.00		142,800,000.00	142,800,000.00	51%	51%				
福建福安圣农发展物流有限公司	成本法	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00	100%	100%				
福建海圣饲料有限公司	权益法	12,000,000.00	11,929,178.14	1,251,412.45	13,180,590.59	50%	50%				
合计	--	879,200,000.00	605,729,178.14	274,651,412.45	880,380,590.59	--	--	--			

长期股权投资的说明

#### 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	3,916,679,530.20	3,382,968,101.16
其他业务收入	339,864,438.25	253,034,063.24
合计	4,256,543,968.45	3,636,002,164.40
营业成本	4,114,044,476.96	3,396,666,419.24

##### (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
家禽饲养加工行业	3,916,679,530.20	3,852,168,351.61	3,382,968,101.16	3,232,468,249.16
合计	3,916,679,530.20	3,852,168,351.61	3,382,968,101.16	3,232,468,249.16

##### (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
鸡肉销售	3,916,679,530.20	3,852,168,351.61	3,382,968,101.16	3,232,468,249.16
合计	3,916,679,530.20	3,852,168,351.61	3,382,968,101.16	3,232,468,249.16

##### (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
广东地区	770,268,355.98	757,581,354.38	678,781,546.51	648,584,240.70
福建地区	1,201,979,928.95	1,182,182,255.62	1,041,814,731.07	995,466,980.17
华东地区	1,260,874,341.43	1,240,106,625.00	1,036,134,167.88	990,039,131.14
西南地区	155,895,535.97	153,327,798.51	192,633,129.70	184,063,360.01
华中地区	271,757,280.74	267,281,197.79	211,221,833.28	201,825,098.31
其他地区	255,904,087.13	251,689,120.31	222,382,692.72	212,489,438.83

合计	3,916,679,530.20	3,852,168,351.61	3,382,968,101.16	3,232,468,249.16
----	------------------	------------------	------------------	------------------

## (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
第一名	611,501,421.24	14.37%
第二名	598,467,865.38	14.06%
第三名	513,039,307.56	12.05%
第四名	220,557,415.74	5.18%
第五名	130,165,753.51	3.06%
合计	2,073,731,763.43	48.72%

营业收入的说明

## 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
成本法核算的长期股权投资收益		3,360,664.53
权益法核算的长期股权投资收益	1,251,412.45	-70,821.86
合计	1,251,412.45	3,289,842.67

## (2) 按成本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
福建欧圣农牧发展有限公司		3,360,664.53	欧圣农牧本年经营亏损，未进行利润分配
合计		3,360,664.53	--

## (3) 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
福建海圣饲料有限公司	1,251,412.45	-70,821.86	报告期内，联营企业海圣饲料实现净利润 250.28 万元；本公司按投资比例



			(50%) 计算应享有的投资收益为 125.14 万元
合计	1,251,412.45	-70,821.86	--

投资收益的说明

## 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	-160,253,407.33	46,325,006.95
加：资产减值准备	51,829,710.16	5,213,660.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	354,028,857.65	301,085,693.89
无形资产摊销	1,751,301.99	1,678,722.46
长期待摊费用摊销	168,346.88	177,979.22
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）	39,865.99	629,356.14
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	170,248,631.15	96,559,926.82
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,251,412.45	-3,289,842.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	102,414.05	-287,068.39
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-177,320,713.99	-148,403,085.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,191,716,232.89	76,006,936.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,232,109.16	59,392,869.24
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-937,140,529.63	435,090,155.65
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	491,697,436.08	1,007,088,687.66
减：现金的期初余额	1,007,088,687.66	658,135,277.53
现金及现金等价物净增加额	-515,391,251.58	348,953,410.13

### 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）	-39,865.99	主要为固定资产处置损失
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）	27,626,798.56	主要为与收益相关的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,415,145.58	主要为废品收入和赞助费支出
减：所得税影响额	0.00	
少数股东权益影响额（税后）	-820,155.68	
合计	29,822,233.83	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

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	-6.84%	-0.2412	-0.2412
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.77%	-0.2740	-0.2740

#### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表增减变动超过30%的项目及原因说明

单位：元

资产	2013年12月31日	2012年12月31日	增减变动额	增减变动率
货币资金	681,032,929.05	1,150,715,376.93	-469,682,447.88	-40.82%
应收票据	2,940,643.28	19,478,967.46	-16,538,324.18	-84.90%
应收账款	229,805,804.02	152,044,329.22	77,761,474.80	51.14%
预付账款	100,241,277.24	220,937,255.82	-120,695,978.58	-54.63%
其他应收款	1,971,468.51	1,191,377.35	780,091.16	65.48%
存货	968,160,914.96	725,917,505.38	242,243,409.58	33.37%
其他流动资产	61,485.87	95,505.36	-34,019.49	-35.62%
投资性房地产	3,639,763.73	-	3,639,763.73	∞
在建工程	1,047,034,043.43	462,434,991.27	584,599,052.16	126.42%

生产性生物资产	171,712,787.42	115,809,834.02	55,902,953.40	48.27%
无形资产	151,707,513.97	68,105,090.44	83,602,423.53	122.76%
其他非流动资产	152,375,948.90	-	152,375,948.90	∞
短期借款	2,427,440,000.00	1,190,000,000.00	1,237,440,000.00	103.99%
应付账款	620,153,586.32	270,424,780.64	349,728,805.68	129.33%
应付职工薪酬	41,769,002.82	31,669,055.23	10,099,947.59	31.89%
应交税费	803,587.99	2,256,440.32	-1,452,852.33	-64.39%
应付利息	48,442,806.73	32,833,089.96	15,609,716.77	47.54%
一年内到期的非流动负债	30,000,000.00	170,000,000.00	-140,000,000.00	-82.35%
其他流动负债	799,461,741.44	598,200,000.00	201,261,741.44	33.64%
长期借款	-	30,000,000.00	-30,000,000.00	-100.00%
未分配利润	330,934,703.18	550,684,160.81	-219,749,457.63	-39.90%
少数股东权益	274,395,550.40	149,731,956.38	124,663,594.02	83.26%

资产和负债项目变动说明：详见第四节董事会报告中的四、资产负债状况分析中的资产项目重大变动情况说明和负债项目变动情况说明。

报告期内，未分配利润较年初减少21,974.95万元，减幅为39.90%，主要原因是报告期内经营亏损所致。

报告期内，少数股东权益较年初增加12,466.36万元，增幅83.26%，主要原因是：A、子公司欧圣实业（福建）有限公司收到外方股东欧喜投资（中国）有限公司的第一期投资款13,720万元。B、子公司福建欧圣农牧有限公司收到外方股东欧喜投资（中国）有限公司的增资款2,940万元。C、欧圣农牧及欧圣实业本期亏损由外方股东欧喜投资（中国）有限公司承担4,193.64万元。

#### 利润表增减变动超过30%的项目及原因说明

单位：元

	2013年12月31日	2012年12月31日	增减变动额	增减变动率
营业税金及附加	1,238,179.20	2,810,494.14	-1,572,314.94	-55.94%
财务费用	177,544,591.16	89,617,518.95	87,927,072.21	98.11%
资产减值损失	63,586,730.07	5,550,635.80	58,036,094.27	1045.58%
营业外收入	32,629,543.58	8,044,513.62	24,585,029.96	305.61%
所得税费用	626,461.18	3,537,882.07	-2,911,420.89	-82.29%

变动说明：

报告期内，营业税金及附加较上年同期减少157.23万元，减幅55.94%，主要系“营改增”影响，本年运费、租赁等收入不再缴纳营业税。

报告期内，财务费用较上年增加8,792.71万元，增幅98.11%，主要原因是报告期内，公司为持续扩大的生产经营规模和浦城等新项目筹措、储备资金，增加了银行借款和短期融资券等有息负债，利息相应增加。

报告期内，资产减值损失较上年增加5,803.61元，增幅1045.58%，主要系受国内肉鸡行业持续低迷及“速生鸡”、H7N9流感事件影响，在主要原料豆粕价格大幅上涨、人工成本提高的情况下，鸡肉销售价格反而下跌，导致计提的存货跌价准备金额较上年大幅增加。

报告期内，营业外收入较上年增加2485.50万元，增幅为305.31%，主要原因是报告期内收到的政府补助增加。

报告期内，所得税费用较上年减少291.14万元，减幅82.29%，主要原因是报告期内公司经营亏损，无应税所得。

## 现金流量表增减变动超过30%的项目及原因说明

	2013年12月31日	2012年12月31日	增减变动额	增减变动率
经营活动产生的现金流量净额	21,605,887.07	397,878,527.49	-376,272,640.42	-94.57%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,848,508.37	1,057,601.62	-3,906,109.99	-369.34%

现金流量的增减变动说明：详见第四节董事会报告中的一、概述之6现金流增减变动超过30%的说明。

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2013年年度报告全文
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
- 五、其他有关资料
- 六、上述文件备置于公司证券部备查

福建圣农发展股份有限公司

董事长：傅光明

二〇一四年四月二十一日