



山东民和牧业股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

目录

2014 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	17
第五节 重要事项.....	22
第六节 股份变动及股东情况.....	25
第七节 优先股相关情况.....	25
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第九节 财务报告.....	27
第十节 备查文件目录.....	93

释义

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

第二节 公司简介

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张东明	高小涛
联系地址	山东省蓬莱市南关路 2-3 号	山东省蓬莱市南关路 2-3 号
电话	0535-5637723	0535-5637723
传真	0535-5855999	0535-5855999
电子信箱	minhe7525@126.com	minhe7525@126.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	511,187,051.19	479,635,968.70	6.58%
归属于上市公司股东的净利润（元）	11,947,948.29	-77,935,780.51	115.33%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-27,230,628.04	-100,532,648.97	72.91%
经营活动产生的现金流量净额（元）	31,708,150.73	-76,821,063.60	141.28%
基本每股收益（元/股）	0.04	-0.26	115.38%
稀释每股收益（元/股）	0.04	-0.26	115.38%
加权平均净资产收益率	1.05%	-5.84%	6.89%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,109,079,722.67	1,812,732,708.86	16.35%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,141,290,213.53	1,129,342,265.24	1.06%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

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）	-263,197.32	

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）	37,510,036.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,931,736.95	
合计	39,178,576.33	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

报告期，国内多家祖代鸡养殖企业从源头削减产能控制供给，我国白羽肉鸡行业在经历长期低迷后开始复苏，市场行情震荡上行，公司主营产品商品代鸡苗逐步盈利。报告期，公司商品代鸡苗毛利率为10.97%，同比上升35.25%。归属于上市公司股东净利润11,947,948.29元，扭亏为盈。

报告期内，公司紧抓国内祖代鸡养殖企业引种配额机遇，加速父母代种鸡四层笼饲养的实验与推广，保持了种鸡饲养的稳定和增长；大力推进生物科技水溶肥系列产品的推广应用、营销推广、广告宣传、强化营销网络，加强市场培育和引导，逐步建立符合自身要求的销售网络。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司实现营业收入511,187,051.19元，比去年同期增加6.58%，营业成本469,399,243.50元，比去年同期减少10.35%，成本下降主要是饲料原料等原材料采购价格下降所致；销售费用和管理费用无较大变化，财务费用支出24,002,092.48元，比去年同期增加179.58%，主要原因是本期银行借款增加，相应产生的利息增加，以及公司本期将部分闲置募集资金用于暂时补充流动资金和保本理财，利息收入减少所致。所得税费用发生数为411,263.38元，比上期数增加了5154.56%，主要原因是本期出口业务利润增加，相应计提的所得税费用增加所致。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额比上期数增加了141.28%，主要原因是公司本期主营产品价格上升，销售商品、提供劳务收到的现金增加以及购买商品、接受劳务支付的现金减少所致。投资活动产生的现金流量净额比上期数减少了350.81%，主要原因是公司本期支付银行结构性存款用于进行保本理财所致。筹资活动产生的现金流量净额比上期数增加了4708.87%，主要原因是公司本期银行借款增加所致。

报告期内，公司营业外收入发生数为39,634,607.88元，比上期数增加了73.52%，主要原因是本期收到的扶持家禽业种禽补助增加所致。

报告期内，归属于上市公司股东的净利润11,947,948.29元，比上期数增加了115.33%，主要原因是主营产品商品代鸡苗价格上升，同时公司原材料采购成本有所下降，毛利上升所致。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	511,187,051.19	479,635,968.70	6.58%	
营业成本	469,399,243.50	523,592,754.90	-10.35%	
销售费用	15,014,967.54	13,903,402.24	7.99%	
管理费用	27,925,006.36	28,976,182.63	-3.63%	
财务费用	24,002,092.48	8,585,194.83	179.58%	
所得税费用	411,263.38	-8,136.49	5,154.56%	
经营活动产生的现金流量净额	31,708,150.73	-76,821,063.60	141.28%	
投资活动产生的现金流量净额	-390,853,629.10	-86,699,651.11	-350.81%	

筹资活动产生的现金流量净额	271,825,312.96	-5,897,875.72	4,708.87%	
现金及现金等价物净增加额	-87,325,293.34	-169,496,036.40	48.48%	
营业外收入	39,634,607.88	22,842,122.32	73.52%	
归属于上市公司股东的净利润	11,947,948.29	-77,935,780.51	115.33%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

关于增发募集资金的情况：公司第五届董事会第八次会议审议通过了《关于调整募集资金投资项目实施进度的议案》。由于2013年养殖行业处于低谷期，且公司2013年度出现较大程度亏损，募投项目进展较为缓慢。募集资金投资项目的投入需注重效益与安全，同时还需兼顾公司发展战略以及当前市场景气度状况，不能逆市场而冒险，加之募投项目属于成熟产业，无时效性。因此董事会决定推迟募投项目实施进度详见公告（2014-024）。募集资金具体使用情况参见随本报告一同披露的《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司紧抓国内祖代鸡养殖企业引种配额机遇，加速父母代种鸡四层笼饲养的实验与推广，保持了种鸡饲养的稳定和增长；大力推进生物科技水溶肥系列产品的推广应用、营销推广、广告宣传、强化营销网络，加强市场培育和引导，逐步建立符合自身要求的销售网络。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
畜牧业	439,077,296.14	406,366,513.00	7.45%	-4.23%	-18.35%	16.01%
商品贸易	54,264,654.90	51,076,446.47	5.88%	318.56%	314.14%	1.00%
沼气发电	6,138,667.49	7,491,186.08	-22.03%	19.48%	-32.81%	94.97%
生物肥	9,980,551.60	2,616,645.60	73.78%	668.61%	272.54%	27.87%
分产品						
雏鸡收入	197,711,302.70	176,025,251.03	10.97%	20.16%	-13.92%	35.25%
鸡肉制品	243,816,868.48	244,715,284.59	-0.37%	-9.13%	-7.31%	-1.97%
饲料收入	17,451,110.20	15,221,569.36	12.78%	73.96%	58.44%	8.54%
淘汰鸡收入	22,309,180.36	8,806,397.26	60.53%	29.78%	-55.88%	76.63%
发电收入	6,136,445.27	7,488,963.86	-22.04%	21.00%	-32.43%	96.48%
生物有机肥	9,982,773.82	2,618,867.82	73.77%	631.61%	240.84%	30.08%
其他收入	12,053,489.30	12,674,457.23	-5.15%	6.07%	5.81%	0.25%
分地区						

省内	328,525,846.18	293,303,879.64	10.72%	18.54%	-8.56%	26.46%
省外	180,935,323.95	174,246,911.51	3.70%	-9.86%	-13.37%	3.90%

报告期内，公司商品代鸡苗产品毛利率为10.97%，比去年同期增加35.25%，主要原因是报告期内，国内白羽肉鸡市场行情逐步恢复，商品代鸡苗价格上涨同时饲料等原材料采购成本下降所致。

报告期内，公司淘汰鸡收入毛利率为60.53%，比去年同期增加76.63%，主要原因是报告期内，国内白羽肉鸡市场行情逐步恢复，毛鸡价格上涨同时结转计提跌价准备所致。

报告期内，公司发电收入毛利率为-22.04%，比去年同期增加96.48%，主要原因是报告期电力及物价主管部门对电力财政补贴调整较上期及时到位及报告期成本下降所致。

报告期内，公司生物有机肥毛利率为73.77%，比去年同期增加30.08%，主要原因是报告期公司“新壮态”产品开始销售所致。

四、核心竞争力分析

报告期，公司核心竞争力无变化。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

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
25,000,000.00	33,000,000.00	-24.24%
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
北大荒宝泉岭农牧发展有限公司	肉鸡养殖	24.17%
安徽民益和种禽养殖有限公司	种禽养殖孵化	30.00%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
中国民生银行股份有限公司 济南分行	无	否	人民币结构性存款 D-1 款	30,000	2014 年 01 月 22 日	2015 年 01 月 22 日	到期后一次性支付理财产品本金及收益。	0	0	1500	0
合计				30,000	--	--	--	0	0	1500	0
委托理财资金来源				闲置募集资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况(如适用)				无							
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)				2014 年 01 月 22 日							
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)											

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	84,000
报告期投入募集资金总额	7,549.24
已累计投入募集资金总额	18,178.67

报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
商品鸡养殖建设项目	否	53,920	53,884.26	3,242.85	7,833.97	14.54%	2016年12月31日		否	否
商品鸡屠宰加工建设项目	否	17,840	17,840	1,217.51	2,692.67	15.09%	2015年12月31日		否	否
粪污处理沼气提纯压缩项目	否	9,505.74	9,505.74	3,088.88	7,652.03	80.50%	2015年06月30日		否	否
承诺投资项目小计	--	81,265.74	81,230	7,549.24	18,178.67	--	--	0	--	--
超募资金投向										
合计	--	81,265.74	81,230	7,549.24	18,178.67	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	公司第五届董事会第八次会议审议通过了《关于调整募集资金投资项目实施进度的议案》。由于 2013 年养殖行业处于低谷期，且公司 2013 年度出现较大幅度亏损，募投项目进展较为缓慢。募集资金投资项目的投入需注重效益与安全，同时还需兼顾公司发展战略以及当前市场景气度状况，不能逆市场而冒险，加之募投项目属于成熟产业，无时效性。因此董事会决定推迟募投项目实施进度详见公告（2014-024）。由于肉鸡养殖景气度不振，公司“商品鸡养殖建设项目”和“商品鸡屠宰加工建设项目”进度缓慢；“粪污处理沼气提纯压缩项目”由于不受养殖影响，进度相对较快。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用									
	以前年度发生 第四届董事会第十七次会议和 2012 年第二次临时股东大会通过《关于变更沼气提纯压缩项目实施主体和实施地点的议案》，将粪污处理沼气提纯压缩项目实施主体变更为全资子公司山东民和生物科技有限公司，地点为生物科技有限公司发电厂旁，由其进行管理实施。第四届董事会第二十次会议审议通过《关于变更商品鸡养殖建设项目部分实施地点的议案》，将商品鸡养殖建设项目中新建养殖区由原									

	建设地改为蓬莱市小门家镇。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	第四届董事会第十七次会议和 2012 年第二次临时股东大会通过《关于变更沼气提纯压缩项目实施主体和实施地点的议案》，民和生物科技是公司的全资子公司，具有粪污处理技术及经验，项目交由其实施有利于整合公司现有业务和资源，有效控制业务运营风险，提高公司整体管控水平。符合公司及全体股东的利益，将有利于公司的长远发展。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	第五届董事会第六次会议及 2014 年第一次临时股东大会审议同意公司使用人民币 30,000 万元的闲置募集资金补充流动资金，期限一年。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金账户、补充流动资金、保本理财
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司第五届董事会第五次会议审议同意公司使用闲置募集资金 30,000 万元进行保本理财，公司已买入 1 年期保本理财产品。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
蓬莱民和食品有限公司	子公司	畜牧业	鸡肉	205000000	391,989,114.84	222,737,839.05	234,103,721.30	-6,271,940.77	-5,407,147.52
山东民和生物科技有限公司	子公司	畜牧业	电力、有机肥、沼液	100000000	258,961,832.18	198,645,578.61	16,120,219.09	-2,857,985.70	3,382,758.33

报告期，蓬莱民和食品有限公司净利润-5,407,147.52，同比减少 248.45%，主要原因是鸡肉产品销售价格下降所致。

报告期，山东民和生物科技有限公司净利润 3,382,758.33，同比增加 307.74%，主要原因是报告期电力及物价主管部门对电力财政补贴调整较上期及时到位及报告期成本下降；报告期公司“新壮态”产品开始销售，利润增加所致。

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：与上年同期相比扭亏为盈

与上年同期相比扭亏为盈

2014 年 1-9 月净利润与上年同期相比扭亏为盈 (万元)	3,000	至	8,000
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	-13,651.17		
业绩变动的原因说明	商品代鸡苗行情回暖，主营产品商品代鸡苗盈利提升。因商品代鸡苗价格变化快且幅度较大，业绩预计较为困难，一旦超出预测范围，公司将及时公告。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

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
2014年03月18日	公司	实地调研	机构	上海申银万国证券研究所有限公司	生产经营及市场状况
2014年05月14日	公司	实地调研	机构	广发基金管理有限公司、鹏华基金管理有限公司、易方达基金管理有限公司	生产经营及市场状况
2014年05月21日	公司	实地调研	机构	中邮创业基金管理有限公司、上海朱雀股权投资管理股份有限公司、天弘基金管理有限公司、兴业证券股份有限公司、齐鲁证券有限公司	生产经营及市场状况
2014年06月20日	公司	实地调研	机构	中山证券有限责任公司	生产经营及市场状况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司治理的实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，不存在尚未解决的治理问题。公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

为补充公司流动资金，2013年12月20日经公司第五届董事会第四次会议审议通过，公司向控股股东孙希民先生借款人民币2亿元，利率参照公司目前同期银行贷款利率，按6%执行，借款期限为一年，公司可根据自身资金情况提前归还，预计支付的借款利息最高不超过1,200万元。

公司自2014年1月27日起陆续向孙希民先生借款1.62亿元，于2014年6月16日还清所有借款，并偿付借款利息1744500.61元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于向控股股东借款暨关联交易的公告	2013年12月21日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
蓬莱民和食品有限 公司	2013 年 04 月 26 日	5,000	2013 年 11 月 07 日	4,400	连带责任保证	一年	否	是
蓬莱民和食品有限 公司	2013 年 12 月 21 日	5,000	2014 年 02 月 26 日	3,000	连带责任保证	一年	否	是
蓬莱民和食品有限 公司	2014 年 04 月 17 日	15,000	2014 年 03 月 28 日	1,000	连带责任保证	一年	否	是
山东民和生物科技 有限公司	2013 年 04 月 26 日	5,000	2014 年 01 月 22 日	900	连带责任保证	一年	否	是
山东民和生物科技 有限公司	2014 年 04 月 17 日	5,000			连带责任保证	一年		是
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			20,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				4,900
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			20,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				9,300
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计			20,000	报告期内担保实际发生额合				4,900

(A1+B1)		计 (A2+B2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	20,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	9,300
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例		8.15%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)		0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)		0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)		0	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无	

为配合公司整体融资计划,全资子公司蓬莱民和食品有限公司为公司提供 15000 万元贷款担保,用于本公司正常经营流动资金贷款。截至报告期末,实际担保金额 6600 万元。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用 不适用

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所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	孙希民	本人在持有公司股份期间及转让完所持所有股份之日起三年内不从事与公司相同、相似业务的业务,以避免与公司同业竞争。	2008 年 05 月 16 日	长期	严格执行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

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	91,471,308	30.28%				3,930,415	3,930,415	95,401,723	31.58%
3、其他内资持股	91,471,308	30.28%				3,930,415	3,930,415	95,401,723	31.58%
境内自然人持股	91,471,308	30.28%				3,930,415	3,930,415	95,401,723	31.58%
二、无限售条件股份	210,575,324	69.72%				-3,930,415	-3,930,415	206,644,909	68.42%
1、人民币普通股	210,575,324	69.72%				-3,930,415	-3,930,415	206,644,909	68.42%
三、股份总数	302,046,632	100.00%				0	0	302,046,632	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

公司控股股东一致行动人、副董事长兼总经理孙宪法先生于2014年5月12日起增持本公司股票（计划不超过公司股本的2%），截至报告期末，实际增持5240552股，按照规定高管股锁定3930415股。因此限售股和流通股有所变动。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	14,766		报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0				
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

孙希民	境内自然人	37.85%	114,310,000	0	85,732,500	28,577,500	质押	40,000,000
孙宪法	境内自然人	4.27%	12,892,297	5240552	9,669,223	3,223,074		
谷永辉	境内自然人	3.03%	9,150,000	150,000	0	9,150,000		
蓬莱丰发水产有限公司	境内非国有法人	2.02%	6,100,000	0	0	6,100,000		
刘世峰	境内自然人	1.74%	5,261,342	0	0	5,261,342		
宋戈	境内自然人	1.73%	5,236,557	-1,701,500	0	5,236,557		
天治基金—上海银行—天治天盈灵活配置分级 1 号资产管理计划	其他	1.57%	4,750,798	4,750,798	0	4,750,798		
中国工商银行股份有限公司—广发行业领先股票型证券投资基金	其他	1.49%	4,500,000	4,500,000	0	4,500,000		
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	其他	1.46%	4,407,727	-2,192,273	0	4,407,727		
濮文	境内自然人	1.41%	4,273,091	2,284,505	0	4,273,091		
上述股东关联关系或一致行动的说明	孙希民先生与孙宪法先生为父子关系，系一致行动人；其他未知。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
孙希民	28,577,500	人民币普通股						
谷永辉	9,150,000	人民币普通股						
蓬莱丰发水产有限公司	6,100,000	人民币普通股						
刘世峰	5,261,342	人民币普通股						
宋戈	5,236,557	人民币普通股						
天治基金—上海银行—天治天盈灵活配置分级 1 号资产管理计划	4,750,798	人民币普通股						
中国工商银行股份有限公司—广发行业领先股票型证券投资基金	4,500,000	人民币普通股						
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	4,407,727	人民币普通股						
濮文	4,273,091	人民币普通股						
中国银行—嘉实服务增值行业证券投资基金	3,499,902	人民币普通股						
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	孙希民先生与孙宪法先生为父子关系，系一致行动人；其他未知。							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
孙宪法	副董事长兼总经理	现任	7,651,745	5,240,552	0	12,892,297	0	0	0
合计	--	--	7,651,745	5,240,552	0	12,892,297	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
胡卫华	独立董事	被选举	2014年06月06日	被选举
李保明	独立董事	离任	2014年06月06日	主动离职

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：山东民和牧业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	490,047,609.45	577,372,902.79
应收票据		1,129,196.80
应收账款	36,359,815.43	32,310,215.35
预付款项	44,088,831.97	17,249,506.05
应收利息	1,644,588.05	
其他应收款	5,004,299.34	2,558,847.39
买入返售金融资产		
存货	210,141,628.72	198,304,504.01
其他流动资产	300,000,000.00	
流动资产合计	1,087,286,772.96	828,925,172.39
非流动资产：		
长期股权投资	125,389,177.45	102,504,163.68
固定资产	632,013,679.96	650,261,475.69
在建工程	130,961,110.45	105,645,897.96
工程物资	525,459.48	429,732.10
生产性生物资产	48,000.00	54,400.00
无形资产	43,476,233.99	44,081,325.89

开发支出		
长期待摊费用	89,259,145.19	80,703,957.91
递延所得税资产	120,143.19	126,583.24
非流动资产合计	1,021,792,949.71	983,807,536.47
资产总计	2,109,079,722.67	1,812,732,708.86
流动负债：		
短期借款	791,222,491.84	549,495,890.21
应付票据	37,024,281.00	4,000,000.00
应付账款	89,013,243.76	130,050,140.87
预收款项	1,411,068.67	2,946,988.48
应付职工薪酬	15,382,572.42	15,640,512.57
应交税费	-33,392,018.45	-31,165,901.76
其他应付款	3,199,203.23	6,428,146.58
流动负债合计	903,860,842.47	677,395,776.95
非流动负债：		
长期借款	58,000,000.00	
其他非流动负债	5,928,666.67	5,994,666.67
非流动负债合计	63,928,666.67	5,994,666.67
负债合计	967,789,509.14	683,390,443.62
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	302,046,632.00	302,046,632.00
资本公积	861,718,770.62	861,718,770.62
盈余公积	118,456,244.77	118,456,244.77
未分配利润	-140,931,433.86	-152,879,382.15
归属于母公司所有者权益合计	1,141,290,213.53	1,129,342,265.24
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,141,290,213.53	1,129,342,265.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,109,079,722.67	1,812,732,708.86

法定代表人：孙希民

主管会计工作负责人：曲平

会计机构负责人：胡月贞

2、母公司资产负债表

编制单位：山东民和牧业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	259,492,972.68	400,055,964.41
应收账款	46,079,234.21	62,604,905.06
预付款项	29,953,718.90	14,811,714.33
其他应收款	2,317,227.59	2,425,327.39
存货	139,859,889.39	129,065,841.53
其他流动资产	300,000,000.00	
流动资产合计	777,703,042.77	608,963,752.72
非流动资产：		
长期股权投资	560,172,230.69	537,287,216.92
固定资产	430,458,722.22	441,799,970.58
在建工程	61,923,128.63	46,528,542.10
工程物资	384,239.56	340,915.80
生产性生物资产	48,000.00	54,400.00
无形资产	39,654,422.54	40,189,038.92
长期待摊费用	88,209,135.75	79,595,847.41
非流动资产合计	1,180,849,879.39	1,145,795,931.73
资产总计	1,958,552,922.16	1,754,759,684.45
流动负债：		
短期借款	728,222,491.84	505,495,890.21
应付票据		4,000,000.00
应付账款	70,668,175.61	96,824,423.83
预收款项	106,142.65	17,462.65
应付职工薪酬	10,155,707.74	10,811,802.31
应交税费	-740,399.72	542,853.96
其他应付款	2,114,412.33	1,820,968.59
流动负债合计	810,526,530.45	619,513,401.55
非流动负债：		
其他非流动负债	2,460,000.00	2,460,000.00
非流动负债合计	2,460,000.00	2,460,000.00

负债合计	812,986,530.45	621,973,401.55
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	302,046,632.00	302,046,632.00
资本公积	861,823,486.69	861,823,486.69
盈余公积	118,456,244.77	118,456,244.77
未分配利润	-136,759,971.75	-149,540,080.56
所有者权益（或股东权益）合计	1,145,566,391.71	1,132,786,282.90
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,958,552,922.16	1,754,759,684.45

法定代表人：孙希民

主管会计工作负责人：曲平

会计机构负责人：胡月贞

3、合并利润表

编制单位：山东民和牧业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	511,187,051.19	479,635,968.70
其中：营业收入	511,187,051.19	479,635,968.70
二、营业总成本	535,891,429.62	577,515,559.25
其中：营业成本	469,399,243.50	523,592,754.90
营业税金及附加		40,013.34
销售费用	15,014,967.54	13,903,402.24
管理费用	27,925,006.36	28,976,182.63
财务费用	24,002,092.48	8,585,194.83
资产减值损失	-449,880.26	2,418,011.31
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,114,986.23	-2,661,194.91
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-26,819,364.66	-100,540,785.46
加：营业外收入	39,634,607.88	22,842,122.32
减：营业外支出	456,031.55	245,253.86
其中：非流动资产处置损失	303,857.25	83,296.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,359,211.67	-77,943,917.00
减：所得税费用	411,263.38	-8,136.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	11,947,948.29	-77,935,780.51

归属于母公司所有者的净利润	11,947,948.29	-77,935,780.51
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.04	-0.26
（二）稀释每股收益	0.04	-0.26
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	11,947,948.29	-77,935,780.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,947,948.29	-77,935,780.51
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：孙希民

主管会计工作负责人：曲平

会计机构负责人：胡月贞

4、母公司利润表

编制单位：山东民和牧业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	340,186,051.55	286,083,242.70
减：营业成本	308,833,858.79	334,312,580.39
营业税金及附加		
销售费用	6,899,796.40	6,347,513.99
管理费用	18,133,685.54	17,964,174.32
财务费用	22,739,275.24	8,424,760.57
资产减值损失	752,177.06	2,409,427.75
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,114,986.23	-2,661,194.91
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-19,287,727.71	-86,036,409.23
加：营业外收入	32,132,905.71	11,202,476.73
减：营业外支出	65,069.19	47,961.97
其中：非流动资产处置损失	63,771.43	36,920.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,780,108.81	-74,881,894.47
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,780,108.81	-74,881,894.47
五、每股收益：	--	--

（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	12,780,108.81	-74,881,894.47

法定代表人：孙希民

主管会计工作负责人：曲平

会计机构负责人：胡月贞

5、合并现金流量表

编制单位：山东民和牧业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	524,204,282.28	495,556,112.26
收到的税费返还	3,497,386.96	7,201,405.52
收到其他与经营活动有关的现金	37,704,731.74	16,304,582.50
经营活动现金流入小计	565,406,400.98	519,062,100.28
购买商品、接受劳务支付的现金	409,023,238.07	485,594,337.81
支付给职工以及为职工支付的现金	90,361,871.54	88,256,766.61
支付的各项税费	1,495,349.77	1,398,383.25
支付其他与经营活动有关的现金	32,817,790.87	20,633,676.21
经营活动现金流出小计	533,698,250.25	595,883,163.88
经营活动产生的现金流量净额	31,708,150.73	-76,821,063.60
二、投资活动产生的现金流量：		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	232,000.00	12,831,349.00
投资活动现金流入小计	232,000.00	12,831,349.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	66,085,629.10	66,531,000.11
投资支付的现金	325,000,000.00	33,000,000.00
投资活动现金流出小计	391,085,629.10	99,531,000.11
投资活动产生的现金流量净额	-390,853,629.10	-86,699,651.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
取得借款收到的现金	811,703,718.10	469,587,089.28
筹资活动现金流入小计	811,703,718.10	469,587,089.28

偿还债务支付的现金	511,977,116.47	456,804,117.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,901,288.67	18,680,847.19
筹资活动现金流出小计	539,878,405.14	475,484,965.00
筹资活动产生的现金流量净额	271,825,312.96	-5,897,875.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,127.93	-77,445.97
五、现金及现金等价物净增加额	-87,325,293.34	-169,496,036.40
加：期初现金及现金等价物余额	573,372,902.79	910,166,994.58
六、期末现金及现金等价物余额	486,047,609.45	740,670,958.18

法定代表人：孙希民

主管会计工作负责人：曲平

会计机构负责人：胡月贞

6、母公司现金流量表

编制单位：山东民和牧业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	314,982,350.40	281,946,152.73
收到其他与经营活动有关的现金	30,392,152.47	7,122,820.83
经营活动现金流入小计	345,374,502.87	289,068,973.56
购买商品、接受劳务支付的现金	239,485,016.08	280,040,120.99
支付给职工以及为职工支付的现金	65,017,517.06	64,461,764.76
支付的各项税费	669,144.46	781,806.12
支付其他与经营活动有关的现金	14,758,825.11	10,398,735.39
经营活动现金流出小计	319,930,502.71	355,682,427.26
经营活动产生的现金流量净额	25,444,000.16	-66,613,453.70
二、投资活动产生的现金流量：		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	232,000.00	12,831,349.00
投资活动现金流入小计	232,000.00	12,831,349.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,550,650.30	28,395,885.61
投资支付的现金	325,000,000.00	33,000,000.00
投资活动现金流出小计	364,550,650.30	61,395,885.61

投资活动产生的现金流量净额	-364,318,650.30	-48,564,536.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
取得借款收到的现金	724,703,718.10	469,587,089.28
筹资活动现金流入小计	724,703,718.10	469,587,089.28
偿还债务支付的现金	501,977,116.47	456,804,117.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,431,264.07	17,279,447.19
筹资活动现金流出小计	526,408,380.54	474,083,565.00
筹资活动产生的现金流量净额	198,295,337.56	-4,496,475.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	16,320.85	-22,788.55
五、现金及现金等价物净增加额	-140,562,991.73	-119,697,254.58
加：期初现金及现金等价物余额	396,055,964.41	667,418,743.75
六、期末现金及现金等价物余额	255,492,972.68	547,721,489.17

法定代表人：孙希民

主管会计工作负责人：曲平

会计机构负责人：胡月贞

7、合并所有者权益变动表

编制单位：山东民和牧业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	302,046,632.00	861,718,770.62			118,456,244.77		-152,879,382.15			1,129,342,265.24
二、本年初余额	302,046,632.00	861,718,770.62			118,456,244.77		-152,879,382.15			1,129,342,265.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							11,947,948.29			11,947,948.29
（一）净利润							11,947,948.29			11,947,948.29
（二）其他综合收益										

上述（一）和（二）小计							11,947,948.29			11,947,948.29
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	302,046,632.00	861,718,770.62			118,456,244.77		-140,931,433.86			1,141,290,213.53

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	302,046,632.00	859,444,373.62			118,456,244.77		92,538,280.51			1,372,485,530.90
二、本年初余额	302,046,632.00	859,444,373.62			118,456,244.77		92,538,280.51			1,372,485,530.90

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		2,274,397.00					-245,417,662.66			-243,143,265.66
（一）净利润							-245,417,662.66			-243,143,265.66
（二）其他综合收益		2,274,397.00								2,274,397.00
上述（一）和（二）小计		2,274,397.00					-245,417,662.66			-243,143,265.66
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	302,046,632.00	861,718,770.62			118,456,244.77		-152,879,382.15			1,129,342,265.24

法定代表人：孙希民

主管会计工作负责人：曲平

会计机构负责人：胡月贞

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：山东民和牧业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	302,046,63 2.00	861,823,48 6.69			118,456,24 4.77		-149,540,0 80.56	1,132,786, 282.90
二、本年初余额	302,046,63 2.00	861,823,48 6.69			118,456,24 4.77		-149,540,0 80.56	1,132,786, 282.90
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							12,780,108 .81	12,780,108 .81
（一）净利润							12,780,108 .81	12,780,108 .81
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							12,780,108 .81	12,780,108 .81
（三）所有者投入和减少资本								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	302,046,63 2.00	861,823,48 6.69			118,456,24 4.77		-136,759,9 71.75	1,145,566, 391.71

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	302,046,63 2.00	859,549,08 9.69			118,456,24 4.77		72,307,070 .91	1,352,359, 037.37
二、本年期初余额	302,046,63 2.00	859,549,08 9.69			118,456,24 4.77		72,307,070 .91	1,352,359, 037.37
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)		2,274,397. 00					-221,847,1 51.47	-219,572,7 54.47
(一) 净利润							-221,847,1 51.47	-221,847,1 51.47
(二) 其他综合收益		2,274,397. 00						2,274,397. 00
上述(一)和(二)小计		2,274,397. 00					-221,847,1 51.47	-219,572,7 54.47
(三) 所有者投入和减少资本								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	302,046,63 2.00	861,823,48 6.69			118,456,24 4.77		-149,540,0 80.56	1,132,786, 282.90

法定代表人：孙希民

主管会计工作负责人：曲平

会计机构负责人：胡月贞

三、公司基本情况

1、公司的历史沿革

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

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

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

2、公司的注册地、组织形式、注册资本及所属行业

本公司的注册地址：烟台蓬莱市西郊

本公司的组织形式：股份有限公司

注册资本：302,046,632元

所属行业类型：家禽饲养业

法定代表人：孙希民

3、公司的业务性质和主营经营活动

前置许可经营项目：羊、牛的饲养。

一般经营项目：种鸡饲养、种蛋、鸡苗销售；饲料、饲料添加剂预混料生产；商品鸡饲养；兽药销售；粮食收购；肉鸡加工、销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业生产、科研所需机械设备及技术的进口业务；经营进料加工和“三来一补”业务；有机肥、生物有机肥的生产与销售；粪污沼气发电项目（不含电力供应营业经营）；蔬菜种植（以上需许可凭许可证经营）。

本公司的主要产品：鸡苗、饲料、鸡肉制品、电力等。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

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

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2014年6月30日的财务状况及2014年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

以公历 1 月1 日起至12月 31 日止为一个会计年度。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买方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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

②在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前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所属当期投资收益。

购买方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；购买方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。

购买方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；购买方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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司外币经济业务采用交易发生日的即期汇率折算。

(2) 外币财务报表的折算

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

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为四类：交易性金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。
金融负债在初始确认时划分为两类：交易性金融负债和其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产和金融负债的确认依据为：本公司已经成为金融工具合同的一方。

金融负债在初始确认时划分为两类：交易性金融负债和其他金融负债。

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

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

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

(3) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

①持有至到期投资

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

②可供出售金融资产

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

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

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

(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	单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法 本公司将金额为人民币 100.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单

	独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。
--	---

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	40.00%	40.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、产成品、消耗性生物资产、低值易耗品等。消耗性生

物资资产分为幼雏及育肥雏、存栏种鸡、库存种蛋、商品鸡。

（2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

①购入原材料按照实际成本入账，发出时按加权平均法计价。

②消耗性生物资产分为幼雏及育肥雏、存栏种鸡、库存种蛋、商品鸡。

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

幼雏及育肥雏成本主要包括：外购父母代种鸡苗成本、耗料、鸡舍等折旧、工资性薪酬等。外购父母代种鸡苗成本按实际发生成本记入育雏及育肥雏，耗料按实际耗用量和饲料厂生产饲料的成本单价结转记入育雏及育肥雏，折旧按公司制定的统一折旧政策将育雏及育肥雏种鸡场折旧记入育雏及育肥雏，工资性薪酬按实际发生额记入育雏及育肥雏。父母代种鸡饲养到第22周末，进入产蛋阶段，原归集在育雏及育肥雏科目的成本一次性转入存栏种鸡科目核算，并在产蛋期间平均摊销记入当期库存种蛋和鸡苗成本中。

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

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

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

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

③库存种蛋的核算

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

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

⑤低值易耗品按五五摊销法摊销。

（3）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

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

（4）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：五五摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

(5) 存货的年末计价

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

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

长期股权投资包括本公司对子公司的股权投资、本公司对合营企业和联营企业的股权投资以及本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响, 并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

(2) 后续计量及损益确认

对子公司的股权投资子公司是指本公司能够对其实施控制, 即有权决定其财务和经营政策, 并能据以从其经营活动中获取利益的被投资单位。在确定能否对被投资单位实施控制时, 被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素亦同时予以考虑。对子公司投资, 在本公司个别财务报表中按照成本法确定的金额列示, 在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并。采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外, 投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。本公司向子公司的少数股东购买其持有的少数股权, 在编制合并财务报表时, 因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额, 应当调整资本公积, 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。对合营及联营企业的投资 合营企业是指本公司与其他方对其实施共同控制的被投资单位; 联营企业是指本公司对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。对合营企业和联营企业投资按照实际成本进行初始计量, 并采用权益法进行后续计量。投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 其差额包含在投资成本中; 投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 其差额计入当期损益, 同时调整其投资成本。采用权益法核算时, 本公司先对被投资单位的净损益进行调整, 包括以取得投资时被投资单位各项可辨认净资产公允价值为基础的调整为统一会计政策、会计期间进行的调整, 然后按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损, 以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 但本公司负有承担额外损失义务的, 继续确认投资损失和预计负债。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动, 在持股比例不变的情况下, 本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

13、投资性房地产

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

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

(2) 本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

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

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

- ① 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；
- ② 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；
- ③ 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量

本公司的投资性房地产采用成本模式计量。

采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

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

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

固定资产按照实际成本进行初始计量。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-35	5.00%	2.71-4.75
机器设备	5-20	5.00%	4.75-19.00
运输设备	5-10	5.00%	9.50-19.00
其他	5	5.00%	19.00

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在每会计年度终了，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备。固定资产减值准备按单项资产计提。已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

(5) 其他说明

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

15、在建工程

(1) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，计入发生当期的损益。

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

借款本金加权平均数。

所占一般借款本金加权平均数 = \bar{O} (所占每笔一般借款本金 × 每笔一般借款在当期所占用的天数 / 当期天数)

17、生物资产

生物资产分类

本公司生物资产分为消耗性生物资产及生产性生物资产。

(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，包括生长中的大田作物、蔬菜、用材林以及存栏待售的牲畜等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在出售前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在收获后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

本公司消耗性生物资产主要是种鸡、种蛋、雏鸡及育肥雏、商品鸡。

消耗性生物资产的减值准备：

资产负债表日，消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量，并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回金额计入当期损益。如果消耗性生物资产改变用途，作为生产性生物资产，改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。如果消耗性生物资产改变用途，作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第8号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

(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，包括产畜和役畜等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

本公司生产性生物资产为奶牛；奶牛采用年限平均法计提折旧，在不考虑减值准备的情况下，按生产性生物资产的类别、估计的经济使用年限和预计净残值率确定的折旧年限和年折旧率如下：

生产性生物资产类别	经济使用旧年限	预计残值率	年折旧率
奶牛	5年	20%	1.33%

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、死亡或毁损的处理收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司在每一个资产负债表日检查生产性生物资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。如果生产性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定；若生产性生物资产改变用途作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第8号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

18、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司对购入或按法律程序申请取得的无形资产，按实际支付金额（包括买价、手续费、律师费、注册费等相关费用）入账；对接受投资转入的无形资产，按合同约定或评估确认的价值入账。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号——借款费用》应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 无形资产减值准备的计提

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

- ①无形资产销售净价，即销售价格减去因出售所发生的律师费和其他相关税费的余额；
- ②预期从无形资产的持续使用和使用年限结束时的处置中产生的预计现金流量的现值。

无形资产减值准备按单项项目计提。

19、长期待摊费用

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

20、预计负债

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

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

本公司预计负债计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

21、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司的收入主要为商品销售收入，商品销售收入确认的基本原则为：①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；③收入的金额能够可靠的计量；④相关的经济利益能够流入本公司；⑤相关的成本能够可靠的计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

在与交易相关的经济利益能够流入本公司，收入金额能够可靠计量时确认收入。

本公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

提供劳务收入

以劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入本公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

(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

在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的成本占估计总成本的比例）确认。

22、政府补助

(1) 类型

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

(2) 会计政策

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

- (1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。
- (2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司所得税采用资产负债表债务法核算。本公司在计算确定当期所得税（即当期应交所得税）以及递延税项（递延所得税费用或收益）的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用（或收益），但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。递延税项是由于财务报表中资产及负债的账面金额与其用于计算应税利润的相应税基之间的差额所产生的预期应付或可收回税款。递延税项采用资产负债表负债法核算。资产负债表日，本公司按照暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债、递延所得税资产以及相应的递延所得税费用（或收益）。一般情况下，所有应税暂时性差异产生的递延所得税负债均予确认，而递延所得税资产则只能在未来应纳税利润足以用作抵销暂时性差异的限度内，才予以确认。如果暂时性差异是由商誉，或在某一既不影响纳税利润、也不影响会计利润的交易（除了实际合并）中的其它资产和负债的初始确认下产生的，则该递延所得税资产及负债则不予确认。对合营公司及联营公司投资，以及在合营公司的权益产生的应税暂时性差异则确认为递延所得税负债，但本公司能够控制这些暂时性差异的转回，而且暂时性差异在可预见的将来很可能不会转回的情况则属例外。本公司在每一资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行核查，并且在未来不再很可能有足够纳税所得以转回部份或全部递延所得税资产时，按不能转回的部份扣减递延所得税资产。递延所得税是以预期于相关资产实现或相关负债清偿当期所使用的所得税率计算。递延所得税通常会会计入损益，除非其与直接计入权益的项目有关，在这种情况下，递延所得税也会作为权益项目处理。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

24、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期无会计政策变更事项。

本报告期无会计估计变更事项。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

本报告期无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

本报告期无会计估计变更事项。

25、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期无前期会计差错更正事项。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17%或 13%的税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%或 13%
营业税	按应纳税额的 5%计缴。	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25%计缴。	25%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2%计缴。	2%
地方水利建设基金	按实际缴纳的流转税的 1%计缴。	1%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。	3%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

(1) 增值税

- ①根据《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》规定,公司鸡苗、种蛋产品为初级农产品,免征增值税。
- ②依据国税函[2004]884号文件《国家税务总局关于取消饲料产品免征增值税审批程序后加强后续管理的通知》的规定,符合免税条件的饲料生产企业,取得有计量认证资质的饲料质量检测机构出具的饲料产品合格证后可享受免征增值税优惠政策。报告期内本公司已取得饲料产品合格证。
- ③根据《财政部、国家税务总局关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》(财税[2009]9号),子公司蓬莱民和食品有限公司销售鸡肉制品(生食)增值税税率为13%。
- ④根据《财政部、国家税务总局关于有机肥产品免征增值税的通知》(财税[2008]56号)和《国家税务总局关于有机肥产品免征增值税问题的批复》(国税函[2008]1020号)文件规定,自2008年6月1日起,纳税人生产销售和批发、零售有机肥产品免征增值税。
- ⑤根据《财政部、国家税务总局关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》(财税[2011]115号)文件规定,公司销售以畜禽粪便发酵产生的沼气为原料生产的电力,自2013年1月1日起实行增值税即征即退100%的政策。

(2) 企业所得税

- ①依据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条规定,本公司从事家禽饲养、农产品初加工项目的所得,免征企业所得税。
- ②根据财税[2008]149号“关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围[试行]的通知”,子公司蓬莱民和食品有限公司的部分产品属于《享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)》,根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的规定,享受免征企业所得税优惠政策。
- ③根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第(三)项规定,从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得,可以免征、减征企业所得税。《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十八条规定,企业所得税法第二十七条第(三)项所称符合条件的环境保护、节能节水项目,包括公共污水处理、公共垃圾处理、沼气综合开发利用、节能减排技术改造、海水淡化等。企业从事前款规定的符合条件的环境保护、节能节水项目的所得,自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,第一年至第三年免征企业所得税,第四年至第六年减半征收企业所得税。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
蓬莱民和食品有限公司	全资子公司	蓬莱市司家庄村西	生产销售	205000	养殖加工优良种禽、种蛋及鸡肉制品	215,331,200.00	215,331,200.00	100.00%	100.00%	是			
山东民和进出口有限公司	全资子公司	蓬莱市司家庄村西	出口贸易	600000	货物进出口、技术进出口、批发零售饲料产品	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00%	100.00%	是			
山东民和生物科技有	全资子公司	蓬莱市司家庄村西	生产销售	100000	粪污沼气发电；生	21,341,900.00	21,341,900.00	100.00%	100.00%	是			

限公司					产 销 售：生 物有机 肥								
-----	--	--	--	--	---------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

无

适用 不适用

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：	--	--	100,054.25	--	--	56,427.40
人民币	--	--	100,054.25	--	--	56,427.40
银行存款：	--	--	489,947,555.20	--	--	577,316,475.39
人民币	--	--	489,945,439.80	--	--	574,655,559.81
港币				2,635,322.00	0.786	2,071,969.22
欧元	251.99	8.3948	2,115.40	70,418.66	8.364	588,946.36
合计	--	--	490,047,609.45	--	--	577,372,902.79

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

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		1,129,196.80
商业承兑		
合计		1,129,196.80

3、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息		1,644,588.05		1,644,588.05
合计		1,644,588.05		1,644,588.05

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1:采用账龄分析法计提坏账准备的组合	38,273,489.92	100.00%	1,913,674.49	5.00%	34,010,753.00	100.00%	1,700,537.65	5.00%
组合 2:采用不计提坏账准备的组合								
组合小计	38,273,489.92	100.00%	1,913,674.49	5.00%	34,010,753.00	100.00%	1,700,537.65	5.00%
合计	38,273,489.92	--	1,913,674.49	--	34,010,753.00	--	1,700,537.65	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备	
	金额	比例		金额	比例		
1 年以内							
其中：	--	--	--	--	--	--	
1 年以内小计	38,273,489.92	100.00%	1,913,674.49	34,010,753.00	100.00%	1,700,537.65	

合计	38,273,489.92	--	1,913,674.49	34,010,753.00	--	1,700,537.65
----	---------------	----	--------------	---------------	----	--------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
铭基食品有限公司	非关联方	6,398,742.46	1 年以内	16.72%
国网山东省电力公司烟台供电公司	非关联方	4,765,708.21	1 年以内	12.45%
烟台喜润工贸有限公司	非关联方	2,902,670.20	1 年以内	7.58%
福喜食品有限公司	非关联方	2,285,915.34	1 年以内	5.97%
西加贸易有限公司	非关联方	2,278,967.49	1 年以内	5.95%
合计	--	18,632,003.70	--	48.67%

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1:采用账龄分析法计提坏账准备的组合	2,713,377.26	51.14%	301,605.37	11.12%	2,743,594.39	98.50%	226,462.50	8.25%
组合 2:采用不计提坏账准备的组合	2,592,527.45	48.86%			41,715.50	1.50%		
组合小计	5,305,904.71	100.00%	301,605.37	5.68%	2,785,309.89	100.00%	226,462.50	8.13%
合计	5,305,904.71	--	301,605.37	--	2,785,309.89	--	226,462.50	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	421,365.39	15.53%	21,068.27	2,141,894.93	78.07%	107,089.75
1 至 2 年	1,941,738.57	71.56%	194,173.85	165,940.33	6.05%	16,594.03
2 至 3 年	327,331.24	12.06%	65,466.25	416,225.51	15.17%	83,245.10
3 至 4 年	3,408.44	12.56%	1,363.38			
5 年以上	19,533.62	0.72%	19,533.62	19,533.62	0.71%	19,533.62
合计	2,713,377.26	--	301,605.37	2,743,594.39	--	226,462.50

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
应收出口退税	2,539,778.85	应收出口退税	47.87%
蓬莱市土地储备中心	1,800,000.00	土地竞买保证金	33.92%
合计	4,339,778.85	--	81.79%

说明

(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
应收出口退税	非关联方	2,539,778.85	1 年以内	47.87%
蓬莱市土地储备中心	非关联方	1,800,000.00	1-2 年	33.92%

比利时 PETERSIME 公司	非关联方	317,637.51	2-3 年	5.99%
个人养老金	非关联方	289,393.19	1 年以内	5.45%
上海长峰房地产开发有限公司	非关联方	94,914.00	1-2 年	1.79%
合计	--	5,041,723.55	--	95.02%

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	32,499,032.92	73.71%	12,269,382.09	71.13%
1 至 2 年	6,610,300.49	14.99%	1,955,139.32	11.33%
2 至 3 年	1,954,513.92	4.43%	861,817.00	5.00%
3 年以上	3,024,984.64	6.87%	2,163,167.64	12.54%
合计	44,088,831.97	--	17,249,506.05	--

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
ENVITED BIOGAS AG	非关联方	5,383,715.40	2014 年	定制设备款
广州广兴牧业设备有限公司	非关联方	4,872,000.00	2013-2014 年	定制设备款
王少权	非关联方	4,471,133.65	2013-2014 年	预付工程款
山东开元建筑科技有限公司七分公司	非关联方	3,975,316.04	2013-2014 年	预付工程款
蓬莱市南王财政所	非关联方	2,703,000.00	2014 年	预付修路款
合计	--	21,405,165.09	--	--

预付款项主要单位的说明

无

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	43,693,620.34		43,693,620.34	55,785,246.83		55,785,246.83
在产品	3,274,015.10		3,274,015.10	136,110.51		136,110.51
库存商品	53,015,988.27	1,291,077.94	51,724,910.33	56,362,501.61	2,715,467.20	53,647,034.41
周转材料	9,079,965.13		9,079,965.13	8,971,559.68		8,971,559.68
消耗性生物资产	118,388,988.99	16,109,230.83	102,279,758.16	125,804,577.32	46,233,741.39	79,570,835.93
发出商品	89,359.66		89,359.66	193,716.65		193,716.65
合计	227,541,937.49	17,400,308.77	210,141,628.72	247,253,712.60	48,949,208.59	198,304,504.01

(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	
库存商品	2,715,467.20	61,126.28	1,485,515.54		1,291,077.94
消耗性生物资产	46,233,741.39	686,229.29		30,810,739.85	16,109,230.83
合计	48,949,208.59	747,355.57	1,485,515.54	30,810,739.85	17,400,308.77

(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
在产品	可变现净值低于账面价值	产品售价上升	3.03%
消耗性生物资产	可变现净值低于账面价值		

存货的说明

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
结构性存款	300,000,000.00	
合计	300,000,000.00	

其他流动资产说明

9、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							
安徽民益和种禽养殖有限公司	30.00%	30.00%	106,875,521.46	15,874,586.94	91,000,934.52	870,044.68	-3,934,831.06
北大荒宝泉岭农牧发展有限公司	24.17%	24.17%	502,976,679.61	7,610,462.32	495,366,217.29	49,721.26	-3,866,515.98

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

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
安徽民益和种禽养殖有限公司	权益法	33,000,000.00	28,480,831.62	-1,180,449.32	27,300,382.30	30.00%	30.00%				
北大荒宝泉岭农牧发展有限公司	权益法	97,500,000.00	74,023,332.06	24,065,463.09	98,088,795.15	24.17%	24.17%				
合计	--	130,500,000.00	102,504,163.68	22,885,013.77	125,389,177.45	--	--	--			

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：	983,033,021.60	13,935,668.82		1,116,455.82	995,852,234.60
其中：房屋及建筑物	405,726,617.68	979,524.60		184,295.46	550,038,016.59
机器设备	221,332,627.47	3,851,639.42		400,389.36	379,890,590.11
运输工具	11,945,884.62	4,742,431.82		513,884.00	35,711,027.70
其他设备	25,868,414.22	4,362,072.98		17,887.00	30,212,600.20
--	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：	332,771,545.91		31,694,760.77	627,752.04	363,838,554.64
其中：房屋及建筑物	405,726,617.68		12,960,551.93	40,852.17	156,435,869.53
机器设备	221,332,627.47		15,083,100.55	252,485.10	169,937,328.03
运输工具	11,945,884.62		1,823,026.08	320,597.47	21,039,023.87
其他设备	14,612,068.30		1,828,082.21	13,817.30	16,426,333.21
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	650,261,475.69		--		632,013,679.96
其中：房屋及建筑物	405,726,617.68		--		393,602,147.06
机器设备	221,332,627.47		--		209,953,262.08
运输工具	11,945,884.62		--		14,672,003.83
其他设备	11,256,345.92		--		
其中：房屋及建筑物	405,726,617.68		--		
机器设备	221,332,627.47		--		
运输工具	11,945,884.62		--		
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	650,261,475.69		--		632,013,679.96
其中：房屋及建筑物	405,726,617.68		--		209,953,262.08
机器设备	221,332,627.47		--		14,672,003.83
运输工具	11,945,884.62		--		13,786,266.99
其他设备			--		

本期折旧额 31,694,760.77 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 5,654,648.07 元。

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
鸡场投扩建项目	16,952,632.30		16,952,632.30	4,739,890.30		4,739,890.30
员工宿舍	43,989,535.48		43,989,535.48	39,947,615.62		39,947,615.62
发电厂项目	6,812,405.67		6,812,405.67	6,812,405.67		6,812,405.67
有机肥项目	3,055,820.55		3,055,820.55	2,719,362.25		2,719,362.25
沼气提纯项目	59,123,660.60		59,123,660.60	49,512,903.25		49,512,903.25
零星工程	1,027,055.85		1,027,055.85	1,913,720.87		1,913,720.87
合计	130,961,110.45		130,961,110.45	105,645,897.96		105,645,897.96

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
鸡场投扩建项目	20,000,000.00	4,739,890.30	12,212,742.00			84.76%	84.76%				募投/自筹	16,952,632.30
员工宿舍	60,000,000.00	39,947,615.62	4,041,919.86			73.32%	73.32%				自筹	43,989,535.48
发电厂项目	10,000,000.00	6,812,405.67	393,788.59	393,788.59		72.06%	72.06%				自筹	6,812,405.67
有机肥项目	5,000,000.00	2,719,362.25	336,458.30			61.12%	61.12%				自筹	3,055,820.55
沼气提纯项目	100,000,000.00	49,512,903.25	9,610,757.35			59.12%	59.12%				募投	59,123,660.60
合计	195,000,000.00	103,732,177.09	26,595,666.10	393,788.59		--	--			--	--	129,934,054.60

在建工程项目变动情况的说明

无

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
鸡场投扩建项目	84.76%	
员工宿舍	73.32%	
发电厂项目	72.06%	
有机肥项目	61.12%	
沼气提纯项目	59.12%	

(4) 在建工程的说明

无

13、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程物资	429,732.10	5,800,832.91	5,705,105.53	525,459.48
合计	429,732.10	5,800,832.91	5,705,105.53	525,459.48

工程物资的说明

无

14、生产性生物资产

(1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
奶牛	54,400.00		6,400.00	48,000.00
三、林业				
四、水产业				
合计	54,400.00		6,400.00	48,000.00

15、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	58,955,307.05			58,955,307.05
土地	58,035,466.54			58,035,466.54
软件	919,840.51			919,840.51
二、累计摊销合计	14,873,981.16	605,091.90		15,479,073.06
土地	14,676,081.99	559,099.92		15,235,181.91
软件	197,899.17	45,991.98		243,891.15
三、无形资产账面净值合计	44,081,325.89	-605,091.90		43,476,233.99
土地	43,359,384.55	-559,099.92		42,800,284.63
软件	721,941.34	-45,991.98		675,949.36
土地	0.00			0.00
软件	0.00			0.00
无形资产账面价值合计	44,081,325.89	-605,091.90		43,476,233.99
土地	43,359,384.55	-559,099.92		42,800,284.63
软件	721,941.34	-45,991.98		675,949.36

本期摊销额 605,091.90 元。

16、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
咨询费	3,000,000.00		500,000.00		2,500,000.00	
公用路面	6,997,594.81		550,473.84		6,447,120.97	
租赁土地款	48,340,424.57	11,315,789.05	875,441.23		58,780,772.39	
租地上房产及构筑物	22,365,938.53		834,686.70		21,531,251.83	
合计	80,703,957.91	11,315,789.05	2,760,601.77		89,259,145.19	--

长期待摊费用的说明

无

17、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：		
资产减值准备	120,143.19	126,583.24
小计	120,143.19	126,583.24
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	19,135,015.87	50,369,875.78
合计	19,135,015.87	50,369,875.78

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

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		

(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	120,143.19		126,583.24	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

18、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

一、坏账准备	1,927,000.15	288,279.71			2,215,279.86
二、存货跌价准备	48,949,208.59	747,355.57	1,485,515.54	30,810,739.85	17,400,308.77
合计	50,876,208.74	1,035,635.28	1,485,515.54	30,810,739.85	19,615,588.63

资产减值明细情况的说明

无

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	92,222,491.84	104,495,890.21
抵押借款	272,000,000.00	197,000,000.00
保证借款	239,000,000.00	130,000,000.00
信用借款	188,000,000.00	118,000,000.00
合计	791,222,491.84	549,495,890.21

短期借款分类的说明

无

20、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	37,024,281.00	4,000,000.00
合计	37,024,281.00	4,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 37,024,281.00 元。

应付票据的说明

无

21、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	87,195,022.81	125,725,813.13
一年以上	1,818,220.95	4,324,327.74

合计	89,013,243.76	130,050,140.87
----	---------------	----------------

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过一年的大额应付账款主要是质保金。

22、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,411,068.67	2,938,387.96
1 年以上	0.00	8,600.52
合计	1,411,068.67	2,946,988.48

23、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	15,383,598.55	83,757,122.28	84,017,549.35	15,123,171.48
二、职工福利费		1,191,122.38	1,191,122.38	
三、社会保险费	23,846.61	4,752,509.58	4,776,356.19	
四、住房公积金	5,825.00	966,447.00	972,272.00	
六、其他	227,242.41	176,529.83	144,371.30	259,400.94
合计	15,640,512.57	90,843,731.07	91,101,671.22	15,382,572.42

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 259,400.94 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

本公司职工工资当月计提,下月10日实际发放。

24、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-32,364,013.37	-32,139,257.65
企业所得税	285,171.30	130,538.79
个人所得税	42,194.92	29,941.14

城市维护建设税		568.62
教育附加		243.69
地方教育费附加		162.46
地方水利建设基金		81.23
房产税	-893,639.48	588,449.58
土地使用税	-481,468.02	199,515.08
印花税	19,736.20	23,855.30
合计	-33,392,018.45	-31,165,901.76

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

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 年以内	630,421.23	4,075,364.58
1 年以上	2,568,782.00	2,352,782.00
合计	3,199,203.23	6,428,146.58

(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收取的保证金。

26、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	28,000,000.00	
保证借款	30,000,000.00	
合计	58,000,000.00	

长期借款分类的说明

无

(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
蓬莱民和食品有限公司	2014年01月23日	2016年01月22日	人民币元	6.77%		28,000,000.00		
蓬莱民和食品有限公司	2014年02月26日	2016年02月25日	人民币元	7.07%		30,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	58,000,000.00	--	

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
无

27、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
基础设施补贴	2,460,000.00	2,460,000.00
生态农业与农村新能源示范县项目	608,666.67	674,666.67
新能源产业发展资金	2,060,000.00	2,060,000.00
农产品现代流通综合试点补助资金	800,000.00	800,000.00
合计	5,928,666.67	5,994,666.67

其他非流动负债说明

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
基础设施补贴	2,460,000.00				2,460,000.00	与资产相关
生态农业与农村新能源示范县项目	674,666.67		66,000.00		608,666.67	与资产相关
新能源产业发展资金	2,060,000.00				2,060,000.00	与资产相关
农产品现代流通综合试点补助资金	800,000.00				800,000.00	与收益相关
合计	5,994,666.67		66,000.00		5,928,666.67	--

28、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）	期末数
--	-----	-------------	-----

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	302,046,632.00						302,046,632.00

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

29、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	859,464,095.22			859,464,095.22
其他资本公积	2,254,675.40			2,254,675.40
合计	861,718,770.62			861,718,770.62

资本公积说明

无

30、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

无

31、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	-152,879,382.15	--
调整后年初未分配利润	-152,879,382.15	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,947,948.29	--
期末未分配利润	-140,931,433.86	--

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

32、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	509,461,170.13	477,871,791.70
其他业务收入	1,725,881.06	1,764,177.00
营业成本	469,399,243.50	523,592,754.90

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
畜牧业	439,077,296.14	406,366,513.00	458,470,914.27	497,716,866.37
商品贸易	54,264,654.90	51,076,446.47	12,964,736.39	12,333,071.09
沼气发电	6,138,667.49	7,491,186.08	5,137,625.04	11,148,734.55
生物有机肥	9,980,551.60	2,616,645.60	1,298,516.00	702,380.67
合计	509,461,170.13	467,550,791.15	477,871,791.70	521,901,052.68

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
雏鸡收入	197,711,302.70	176,025,251.03	164,539,305.40	204,486,260.67
鸡肉制品	243,816,868.48	244,715,284.59	268,310,078.23	264,019,808.02
饲料收入	17,451,110.20	15,221,569.36	10,031,886.30	9,607,149.60
淘汰鸡收入	22,309,180.36	8,806,397.26	17,190,304.10	19,958,515.89
发电收入	6,136,445.27	7,488,963.86	5,071,642.14	11,082,751.65
生物有机肥	9,982,773.82	2,618,867.82	1,364,498.90	768,363.57
其他收入	12,053,489.30	12,674,457.23	11,364,076.63	11,978,203.28

合计	509,461,170.13	467,550,791.15	477,871,791.70	521,901,052.68
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(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
省内	328,525,846.18	293,303,879.64	277,150,694.76	320,763,612.90
省外	180,935,323.95	174,246,911.51	200,721,096.94	201,137,439.78
合计	509,461,170.13	467,550,791.15	477,871,791.70	521,901,052.68

(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	35,508,072.00	6.95%
第二名	20,863,358.36	4.08%
第三名	19,646,872.20	3.84%
第四名	13,236,594.20	2.59%
第五名	12,047,799.52	2.36%
合计	101,302,696.28	19.82%

营业收入的说明

无

33、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
城市维护建设税		21,545.64	流转税的 7%
教育费附加		9,233.85	流转税的 3%
地方教育费附加		6,155.90	流转税的 2%
地方水利建设基金		3,077.95	流转税的 1%
合计		40,013.34	--

营业税金及附加的说明

本期未实现增值税，因此无营业税金及附加。

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,945,815.78	1,924,969.63
办公费	34,516.62	62,982.46
差旅费	934,286.99	972,030.69
招待费	45,603.30	76,957.72
广告费	1,125,553.82	17,510.00
包装费	2,978,375.06	2,662,708.93
运输费	3,795,649.87	4,178,901.97
折旧费	990,706.33	990,401.93
保险费	277,000.99	221,559.25
燃料费	1,298,325.48	1,040,724.01
修理费	450,329.05	745,527.10
促销费	21,965.56	21,247.40
检疫费	200.00	31,892.00
仓储费	921,313.30	933,535.35
其他	195,325.39	22,453.80
合计	15,014,967.54	13,903,402.24

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	6,172,435.68	6,247,989.95
福利费	1,191,122.38	1,158,523.42
办公费	807,189.87	729,064.85
差旅费	448,145.28	1,192,328.59
修理费	596,682.35	785,721.36
折旧费	3,433,202.79	4,035,623.99
物料消耗	285,994.51	249,337.05
低值易耗品摊销	19,208.15	82,558.97
劳保费	3,457.65	23,971.40
租赁费	1,113,500.83	1,492,904.80
水电费	713,623.07	730,338.06

工会经费		
职工教育经费	31,283.53	302,664.67
通讯费	30,071.63	
劳动保险	5,668,680.58	4,676,237.69
董事会费		
聘请中介费	1,257,962.00	1,762,259.10
咨询费	7,900.00	251,297.64
业务招待费	760,777.72	920,902.55
税费	2,082,637.57	1,381,904.32
排污费	1,311,788.53	251,846.00
保险费	190,210.82	261,380.80
资产摊销	1,178,670.24	1,366,374.00
广告宣传费	233,155.00	918,109.86
存货盘盈	-256,027.12	-783,851.64
绿化费	240,459.65	592,852.25
检疫费	138,166.28	4,881.00
研发费	263,024.03	247,492.01
其他费用	1,683.34	93,469.94
合计	27,925,006.36	28,976,182.63

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	27,901,213.00	18,680,847.19
减：利息收入	4,012,003.61	11,168,082.47
汇兑损失		975,973.09
减：汇兑收入	295,428.08	
手续费支出	408,311.17	96,457.02
合计	24,002,092.48	8,585,194.83

37、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,114,986.23	-2,661,194.91
合计	-2,114,986.23	-2,661,194.91

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
安徽民益和种禽养殖有限公司	-1,180,449.32	-2,429,309.15	
北大荒宝泉岭农牧发展有限公司	-934,536.91	-231,885.76	
合计	-2,114,986.23	-2,661,194.91	--

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

38、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	288,279.71	50,765.54
二、存货跌价损失	-738,159.97	2,367,245.77
合计	-449,880.26	2,418,011.31

39、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	40,659.93		40,659.93
其中：固定资产处置利得	40,659.93		40,659.93
政府补助	37,510,036.70	22,743,692.46	37,510,036.70
其他	2,083,911.25	98,429.86	2,083,911.25
合计	39,634,607.88	22,842,122.32	39,634,607.88

营业外收入说明

无

(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
财政贴息		300,000.00	与收益相关	是
农业病虫害防治疫苗补助	56,250.00	98,416.50	与收益相关	是
拆迁补偿		10,794,060.23	与收益相关	是
残疾人就业扶贫基地款	10,000.00	10,000.00	与收益相关	是
出口创汇骨干企业奖	10,000.00	40,000.00	与收益相关	是
节能环保奖励资金		300,000.00	与收益相关	是
生态农业与农村新能源示范县项目	66,000.00	66,000.00	与资产相关	是
生物燃气技术研究与开发补贴	3,100,000.00		与收益相关	是
CDM 减排资金		9,435,215.73	与收益相关	是
循环经济及节能专项资金补助	400,000.00		与收益相关	是
农产品现代流通综合试点补助		800,000.00	与收益相关	是
农业科技成果转化资金		900,000.00	与收益相关	是
扶持家禽业种禽补助	26,850,000.00		与收益相关	是
扶持家禽业减免税款	3,015,626.70		与收益相关	是
外经贸发展资金	16,760.00		与收益相关	是
大型鸡粪沼气发电技术补助	3,000,000.00		与收益相关	是
畜禽环境治理补助	985,400.00		与收益相关	是
合计	37,510,036.70	22,743,692.46	--	--

40、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	303,857.25	83,296.78	303,857.25
其中：固定资产处置损失	303,857.25	36,920.80	303,857.25
对外捐赠	150,000.00	150,000.00	150,000.00

其他	2,174.30	11,957.08	2,174.30
合计	456,031.55	245,253.86	456,031.55

41、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	404,823.33	23,432.91
递延所得税调整	6,440.05	-31,569.40
合计	411,263.38	-8,136.49

42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

每股收益	本期发生数	上期发生数
归属于公司普通股股东的净利润	11,947,948.29	-77,935,780.51
归属于公司普通股股东的非经常性损益	39,178,576.33	22,596,868.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-27,230,628.04	-100,532,648.97
期初股份总数	302,046,632.00	302,046,632.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）		
发行新股或债转股等增加股份数（II）		
增加股份（II）次月起至报告期期末的月份数		
报告期因回购等减少股份数		
报告期缩股数		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数		
报告期月份数	6	6
发行在外的普通股加权平均数	302,046,632.00	302,046,632.00
基本每股收益	0.04	-0.26
扣除非经常性损益后基本每股收益	-0.09	-0.33
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息		
所得税率	25%	25%
转换费用		
认股权证、股份期权等增加的普通股加权平均数		
稀释每股收益	0.04	-0.26
扣除非经常性损益后稀释每股收益	-0.09	-0.33

43、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
补贴收入	34,669,450.00
存款利息收入	2,367,491.23

其他	667,790.51
合计	37,704,731.74

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
修理费	1,727,545.79
运输费	3,509,745.00
租赁费	9,661,293.25
水电费	1,944,882.98
招待费	808,110.02
差旅费	1,887,674.27
港杂费	2,530,824.06
保险费	467,211.81
广告费	4,075,699.00
检疫费	240,005.00
办公费	1,218,266.60
手续费支出	407,206.84
审计咨询费	687,680.00
绿化排污费	180,850.95
研发费用	4,609.30
其他	3,466,186.00
合计	32,817,790.87

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

44、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	11,947,948.29	-77,935,780.51

加：资产减值准备	-449,880.26	2,418,011.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,701,160.77	30,812,832.94
无形资产摊销	605,091.90	776,128.58
长期待摊费用摊销	2,760,601.77	2,722,583.24
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）	-40,659.93	-10,794,060.23
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	303,857.25	83,296.78
财务费用（收益以“-”号填列）	27,896,160.74	18,603,401.22
投资损失（收益以“-”号填列）	2,114,986.23	2,661,194.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,440.05	-31,569.40
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,368,502.24	-35,934,248.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,045,608.59	-12,291,457.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-20,723,445.25	2,088,603.65
经营活动产生的现金流量净额	31,708,150.73	-76,821,063.60
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	486,047,609.45	740,670,958.18
减：现金的期初余额	573,372,902.79	910,166,994.58
现金及现金等价物净增加额	-87,325,293.34	-169,496,036.40

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	486,047,609.45	573,372,902.79
其中：库存现金	100,054.25	56,427.40
可随时用于支付的银行存款	485,947,555.20	573,316,475.39
三、期末现金及现金等价物余额	486,047,609.45	573,372,902.79

现金流量表补充资料的说明

无

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的	母公司对本企业的	本企业最终控制方	组织机构代码

							持股比例	表决权比例		
--	--	--	--	--	--	--	------	-------	--	--

本企业的母公司情况的说明

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

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
蓬莱民和食品有限公司	控股子公司	有限责任公司（法人独资）	蓬莱市司家庄村西	孙希民	生产销售	205,000,000	100.00%	100.00%	72327863-9
山东民和进出口有限公司	控股子公司	有限责任公司（法人独资）	蓬莱市司家庄村西	孙希民	出口贸易	6,000,000	100.00%	100.00%	75748180-3
山东民和生物科技有限公司	控股子公司	有限责任公司（法人独资）	蓬莱市司家庄村西	孙希民	生产销售	100,000,000	100.00%	100.00%	69201863-0

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
安徽民益和种禽养殖有限公司	有限责任公司	萧县庄里乡高庄村	陈延芝	生产销售	110,000,000	30.00%	30.00%	无	59018198-x
北大荒宝泉岭农牧发展有限公司	有限责任公司	黑龙江省鹤岗市萝北县宝泉岭局直三十委 27 栋 1 号	綦敦鹏	生产销售	300,000,000	24.17%	24.17%	无	05287214-2

4、本企业的其他关联方情况

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

孙宪法(董事、董事长之子)	同一主要投资者个人、关键人员或与其关系密切的家庭成员	无
---------------	----------------------------	---

本企业的其他关联方情况的说明

无

5、关联方交易

(1) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
孙希民夫妇	本公司	6,301,323.36	2013年11月07日	2014年03月22日	是
孙希民夫妇	本公司	5,768,359.29	2013年11月07日	2014年03月29日	是
孙希民夫妇	本公司	10,183,440.96	2013年11月07日	2014年04月19日	是
孙希民夫妇	本公司	7,867,093.41	2013年12月06日	2014年05月13日	是
孙希民夫妇	本公司	4,375,673.19	2013年12月06日	2014年05月13日	是
孙希民夫妇	本公司	20,000,000.00	2013年06月08日	2014年06月08日	是
孙希民夫妇	本公司	20,000,000.00	2013年06月08日	2014年06月08日	是
孙希民夫妇	本公司	20,000,000.00	2013年06月08日	2014年06月08日	是
孙希民夫妇	本公司	30,000,000.00	2013年06月14日	2014年06月14日	是
孙希民夫妇	本公司	30,000,000.00	2013年11月21日	2014年07月04日	否
孙希民夫妇	本公司	40,000,000.00	2013年11月14日	2014年07月14日	否
孙希民夫妇	本公司	20,000,000.00	2013年07月15日	2014年07月15日	否
孙希民夫妇	本公司	10,000,000.00	2013年10月25日	2014年07月18日	否
孙希民夫妇	本公司	20,000,000.00	2013年09月26日	2014年07月18日	否
孙希民夫妇	本公司	20,000,000.00	2014年06月06日	2014年12月06日	否
孙希民夫妇	本公司	20,000,000.00	2014年06月06日	2014年12月06日	否
孙希民夫妇	本公司	20,000,000.00	2014年06月06日	2014年12月06日	否
蓬莱民和食品有限公司	本公司	40,000,000.00	2014年05月20日	2015年05月19日	否
蓬莱民和食品有限公司	本公司	26,000,000.00	2014年06月05日	2015年06月04日	否
本公司	蓬莱民和食品有限公司	20,000,000.00	2013年11月07日	2014年11月07日	否
本公司	蓬莱民和食品有限公司	24,000,000.00	2013年11月12日	2014年11月12日	否

本公司	蓬莱民和食品有限公司	10,000,000.00	2014 年 03 月 28 日	2015 年 03 月 27 日	否
本公司	蓬莱民和食品有限公司	30,000,000.00	2014 年 02 月 26 日	2016 年 02 月 25 日	否
本公司	山东民和生物科技有限公司	9,000,000.00	2014 年 01 月 22 日	2015 年 01 月 22 日	否

关联担保情况说明

(2) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
孙希民	162,000,000.00	2014 年 01 月 27 日	2014 年 06 月 16 日	已偿还完毕
拆出				

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

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

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至2014年06月30日，本公司无未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2014年06月30日，本公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

截至2014年06月30日，本公司无其他需要披露的重大或有事项。

其他或有负债及其财务影响

无

十、承诺事项

1、重大承诺事项

截至2014年06月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

无

十一、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

3、其他资产负债表日后事项说明

无

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:采用账龄分析法计提坏账准备的组合	12,882.00	0.03%	644.10	5.00%	193,900.00	0.31%	9,695.00	5.00%
组合 2:采用不计提坏账准备的组合	46,066,996.31	99.97%			62,420,700.06	99.69%		
组合小计	46,079,878.31	100.00%	644.10		62,614,600.06	100.00%	9,695.00	0.02%
合计	46,079,878.31	--	644.10	--	62,614,600.06	--	9,695.00	--

应收账款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	12,882.00	100.00 %	644.10	193,900.00	100.00 %	9,695.00
合计	12,882.00	--	644.10	193,900.00	--	9,695.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
蓬莱民和食品有限公司	关联方	28,706,026.69	1 年以内	62.30%
山东民和生物科技有限公司	关联方	17,360,969.62	1 年以内	37.68%
青岛九联集团股份有限公司	非关联方	12,880.00	1 年以内	0.02%
烟台誉兴饮食管理有限公司	非关联方	2.00	1 年以内	
合计	--	46,079,878.31	--	100.00%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
蓬莱民和食品有限公司	子公司	28,706,026.69	62.30%
山东民和生物科技有限公司	子公司	17,360,969.62	37.68%
合计	--	46,066,996.31	99.98%

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组合	2,609,013.26	100.00%	291,785.67	11.18%	2,642,114.39	100.00%	216,787.00	8.21%
组合 2:采用不计提坏账准备的组合								
组合小计	2,609,013.26	100.00%	291,785.67	11.18%	2,642,114.39	100.00%	216,787.00	8.21%
合计	2,609,013.26	--	291,785.67	--	2,642,114.39	--	216,787.00	--

其他应收款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	坏账准备	账面余额		坏账准备	坏账准备
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	409,031.39	15.68%	20,451.57		2,132,444.93	80.71%	106,617.25	
1 至 2 年	1,849,708.57	70.90%	184,970.85		73,910.33	2.80%	7,391.03	
2 至 3 年	327,331.24	12.55%	65,466.25		416,225.51	15.75%	83,245.10	
3 至 4 年	3,408.44	0.13%	1,363.38					

5 年以上	19,533.62	0.74%	19,533.62	19,533.62	0.74%	19,533.62
合计	2,609,013.26	--	291,785.67	2,642,114.39	--	216,787.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
蓬莱市土地储备中心	非关联方	1,800,000.00	1-2 年	68.99%
比利时 PETERSIME 公司	非关联方	317,637.51	2-3 年	12.17%
个人养老金	非关联方	289,393.19	1 年以内	11.09%
高作岗	非关联方	82,560.00	1 年以内	3.16%
意大利 VALLI S.P.A 公司	非关联方	39,145.48	2-3 年	1.50%
合计	--	2,528,736.18	--	96.91%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
蓬莱民和食品有限公司	成本法	215,331,200.00	215,331,200.00		215,331,200.00	100.00%	100.00%				
山东民和进出口有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	100.00%	100.00%				
山东民和生物科技	成本法	213,451,853.24	213,451,853.24		213,451,853.24	100.00%	100.00%				

有限公司											
安徽民益和种禽养殖有限公司	权益法	33,000,000.00	28,480,831.62	-1,180,449.32	27,300,382.30	30.00%	30.00%				
北大荒宝泉岭农牧发展有限公司	权益法	97,500,000.00	74,023,332.06	24,065,463.09	98,088,795.15	24.17%	24.17%				
合计	--	565,283,053.24	537,287,216.92	22,885,013.77	560,172,230.69	--	--	--			

长期股权投资的说明

无

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	340,186,051.55	286,083,242.70
合计	340,186,051.55	286,083,242.70
营业成本	308,833,858.79	334,312,580.39

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
畜牧业	340,186,051.55	308,833,858.79	286,083,242.70	334,312,580.39
合计	340,186,051.55	308,833,858.79	286,083,242.70	334,312,580.39

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
雏鸡收入	197,711,302.70	176,025,251.03	164,539,305.40	204,486,260.67
饲料收入	17,451,110.20	15,221,569.36	10,031,886.30	9,607,149.60

商品鸡收入	83,130,187.92	88,575,003.47	73,719,809.54	79,043,531.43
淘汰鸡收入	23,855,994.36	10,353,211.26	19,072,448.70	21,840,660.49
其他收入	18,037,456.37	18,658,823.67	18,719,792.76	19,334,978.20
合计	340,186,051.55	308,833,858.79	286,083,242.70	334,312,580.39

(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
省内	319,989,307.75	285,659,282.23	260,887,887.70	302,245,284.60
省外	20,196,743.80	23,174,576.56	25,195,355.00	32,067,295.79
合计	340,186,051.55	308,833,858.79	286,083,242.70	334,312,580.39

(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	84,704,116.85	24.90%
第二名	35,508,072.00	10.44%
第三名	20,863,358.36	6.13%
第四名	19,646,872.20	5.78%
第五名	10,914,860.00	3.21%
合计	171,637,279.41	50.46%

营业收入的说明

无

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,114,986.23	-2,661,194.91
合计	-2,114,986.23	-2,661,194.91

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
安徽民益和种禽养殖有限公司	-1,180,449.32	-2,429,309.15	联营企业亏损减少
北大荒宝泉岭农牧发展有限公司	-934,536.91	-231,885.76	联营企业亏损增加
合计	-2,114,986.23	-2,661,194.91	--

投资收益的说明

无

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	12,780,108.81	-74,881,894.47
加：资产减值准备	752,177.06	2,409,427.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,373,721.70	20,940,970.03
无形资产摊销	534,616.38	705,653.06
长期待摊费用摊销	2,702,500.71	2,699,478.74
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）	-40,659.93	-10,794,060.23
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	63,771.43	36,920.80
财务费用（收益以“-”号填列）	24,447,584.92	17,256,658.64
投资损失（收益以“-”号填列）	2,114,986.23	2,661,194.91
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,968,138.58	-29,048,079.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	10,975,815.63	-3,620,944.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-39,292,484.20	5,021,220.77
经营活动产生的现金流量净额	25,444,000.16	-66,613,453.70
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	255,492,972.68	547,721,489.17
减：现金的期初余额	396,055,964.41	667,418,743.75
现金及现金等价物净增加额	-140,562,991.73	-119,697,254.58

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）	-263,197.32	
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）	37,510,036.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,931,736.95	
合计	39,178,576.33	--

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、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	11,947,948.29	-77,935,780.51	1,141,290,213.53	1,129,342,265.24
按国际会计准则调整的项目及金额				

（2）同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	11,947,948.29	-77,935,780.51	1,141,290,213.53	1,129,342,265.24
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、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	1.05%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东	-2.40%	-0.09	-0.09

的净利润			
------	--	--	--

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收票据 2014年6月30日期末数为0元，比期初数减少100.00%，其主要原因是：本公司收到的银行承兑汇票减少所致。

(2) 预付账款2014年6月30日期末数为44,088,831.97元，比期初数增加了155.59%，其主要原因是：本公司支付的定制设备款、租地定金以及预付工程款增加所致。

(3) 应收利息2014年6月30日期末数为1,644,588.05元，比期初数增加了100.00%，其主要原因是：本公司计提的定期存款利息增加所致。

(4) 其他应收款2014年6月30日期末数为5,004,299.34元，比期初数增加了95.57%，其主要原因是：本公司应收出口退税款增加所致。

(5) 其他流动资产2014年6月30日期末数为300,000,000.00元，比期初数增加了100.00%，其主要原因是：本公司银行结构性存款增加所致。

(6) 短期借款2014年6月30日期末数为791,222,491.84元，比期初数增加了43.99%，其主要原因是：本公司银行借款增加所致。

(7) 应付票据2014年6月30日期末数为37,024,281.00元，比期初数增加了825.61%，其主要原因是：本公司办理的银行承兑汇票增加所致。

(8) 应付账款2014年6月30日期末数为89,013,243.76元，比期初数减少了31.55%，其主要原因是：本公司应付货款减少所致。

(9) 预收账款2014年6月30日期末数为1,411,068.67元，比期初数减少了52.12%，其主要原因是：本公司预收销售货款减少所致。

(10) 其他应付款2014年6月30日期末数为3,199,203.23元，比期初数减少了50.23%，其主要原因是：本公司收取的销售保证金减少所致。

(11) 长期借款2014年6月30日期末数为58,000,000.00元，比期初数增加了100.00%，其主要原因是：本公司银行长期借款增加所致。

(12) 财务费用2014年1-6月发生数为24,002,092.48元，比上期数增加了179.58%，其主要原因是：公司本期由于银行借款增加，相应产生的利息增加所致。

(13) 资产减值损失2014年1-6月发生数为-449,880.26元，比上期数减少了118.61%，其主要原因是：公司本期由于主营产品价格上升，计提的存货跌价准备减少所致。

(14) 营业外收入2014年1-6月发生数为39,634,607.88元，比上期数增加了73.52%，其主要原因是：公司本期收到的扶持家禽业种禽补助增加所致。

(15) 营业外支出2014年1-6月发生数为456,031.55元，比上期数增加了85.94%，其主要原因是：公司本期固定资产报废损失增加所致。

(16) 所得税费用2014年1-6月发生数为411,263.38元，比上期数增加了5154.56%，其主要原因是：公司本期出口业务利润增加，相应计提的所得税费用增加所致。

(17) 收到的税费返还2014年1-6月发生数为3,497,386.96元，比上期数减少了51.43%，其主要原因是：公司本期收到的出口退税减少所致。

(18) 收到其他与经营活动有关的现金2014年1-6月发生数为37,704,731.74元，比上期数增加了131.25%，其主要原因是：公司本期收到的扶持家禽业种禽补助所致。

(19) 支付其他与经营活动有关的现金2014年1-6月发生数为32,817,790.87元，比上期数增加了59.05%，其主要原因是：公司本期支付的土地租赁费以及广告费增加所致。

(20) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额2014年1-6月发生数为232,000.00元，比上期数减少了98.19%，其主要原因是：公司上期收到拆迁补助款所致。

(21) 投资支付的现金2014年1-6月发生数为325,000,000.00元,比上期数增加了884.85%,其主要原因是:公司本期支付银行结构性存款所致。

(22) 取得借款收到的现金2014年1-6月发生数为811,703,718.10元,比上期数增加了72.85%,其主要原因是:公司本期银行借款增加所致。

(23) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金2014年1-6月发生数为27,901,288.67元,比上期数增加了49.36%,其主要原因是:公司本期银行借款增加,相应支付的借款利息增加所致。

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸及网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。
- 三、以上备查文件备置地点：公司证券部。

法定代表人：孙希民
山东民和牧业股份有限公司
二〇一四年八月十三日