



湖南大康牧业股份有限公司

2014 年年度报告

2015 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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2,887,038,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人朱德宇、主管会计工作负责人张志华及会计机构负责人(会计主管人员)王秀东声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2014 年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	8
第二节 公司简介.....	10
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	12
第四节 董事会报告.....	39
第五节 重要事项.....	52
第六节 股份变动及股东情况.....	60
第七节 优先股相关情况.....	60
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	61
第九节 公司治理.....	71
第十节 内部控制.....	77
第十一节 财务报告.....	79
第十二节 备查文件目录.....	171

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、大康牧业	指	湖南大康牧业股份有限公司
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
鹏欣集团	指	上海鹏欣（集团）有限公司，公司控股股东
瑞鹏牧业	指	启东瑞鹏牧业有限公司，鹏欣集团旗下子公司
鹏欣科技	指	上海鹏欣高科技农业发展有限公司，鹏欣集团旗下子公司
瑞欣农业	指	上海瑞欣农业投资有限公司，鹏欣集团旗下子公司
安欣牧业	指	安徽安欣（涡阳）牧业发展有限公司，系公司全资子公司
纽仕兰	指	纽仕兰（上海）乳业有限公司，系公司全资子公司
DAIRY 公司	指	MILK NEW ZEALAND DAIRY LIMITED，系纽仕兰境外全资子公司
鹏欣雪龙	指	青岛鹏欣雪龙牧业有限公司，系公司全资子公司
大康食品	指	大康肉类食品有限公司，系公司全资子公司
新康牧业	指	怀化新康牧业有限公司，系大康食品全资子公司
溱浦均益	指	溱浦均益生态养殖有限公司，系公司全资子公司
永昌畜牧	指	湖南永昌畜牧生态养殖有限公司，系大康食品全资子公司
永昌汇一	指	湖南永昌汇一食品有限公司，系永昌畜牧全资子公司
长沙润德	指	长沙市润德农业科技有限公司，系公司控股子公司
大康九鼎	指	怀化大康九鼎饲料有限公司，系公司持股 51% 的控股子公司
盛旺达种猪场	指	系公司下属分公司
长沙天堂大康	指	长沙天堂硅谷大康股权投资合伙企业（有限合伙），系公司持股 10.08% 的参股公司
浙江天堂大康	指	浙江天堂硅谷大康股权投资合伙企业（有限合伙），系公司持股 9.92% 的参股公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《湖南大康牧业股份有限公司章程》
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
普通股、A 股	指	本公司发行在外的人民币普通股
元	指	人民币元

股东大会	指	湖南大康牧业股份有限公司股东大会
董事会	指	湖南大康牧业股份有限公司董事会
监事会	指	湖南大康牧业股份有限公司监事会
公司指定信息披露媒体	指	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
符号"--"	指	代表"无"或"不适用"

重大风险提示

一、食品安全风险

随着公司进军乳制品的进口销售，猪、羊的畜牧养殖和进口牛肉的销售后，公司将面临因管理疏忽或不可预见原因导致产品质量发生问题，从而引发食品安全风险。

二、动物疫情风险

由于公司将新增畜牧养殖品种和进口食品业务以及扩大规模等多个领域，受近年来全球气候变暖及滥用抗生素等因素影响，畜牧养殖业的新疫病情况逐年增多（例如高致病性蓝耳病、猪圆环病毒病、羊痘病等），如果畜牧养殖业在某个区域爆发疫病，将会导致消费者的心理恐慌，并直接影响公司的产品销售。

三、原材料价格波动风险

在公司畜牧业一体化的经营模式中，主营业务成本主要为原材料成本。原材料中又以玉米、豆粕等农产品所占比重最大。原材料价格的波动对公司产品的毛利率及盈利能力影响较大。农产品的价格受国家农产品政策、市场供求状况、运输条件、气候及其他自然灾害等多种因素的影响。如果玉米等农产品市场价格大幅上升，将会导致公司单位生产成本提高，若公司无法将因原材料涨价所增加的成本转移到下游客户，将会对公司的经营业绩带来不利影响。在公司进口食品业务中，牛肉价格及乳制品价格受到关税、运输成本、原产地供给情况和国内产业政策等多重因素影响。随着国内居民对优质蛋白的摄入需求越来越大，进口牛肉和乳制品的价格近年来总体呈上升趋势。综上，如果公司不能及时消化因未来原材料价格大幅上涨而带来的成本上升影响，则公司将面临

生产成本增加而公司盈利下降的风险。

四、经营管理风险

公司的主营业务多元化后，将使公司的经营风险增大，增加了公司管理及运作的难度，对公司的经营管理层提出更高的能力要求，可能会给公司的经营管理带来一定程度的影响。

五、盈利能力下降风险

公司在开拓新业务时，在所需的人才、技术、管理经验、营销网络等方面与目前的主营业务存在一定差异，若新增业务实际投产后的经济效益、市场接受程度、成本售价等与预期存在一定差距，则会导致公司的盈利能力下降，而且新增业务的建设期和培育期较长，需要投入大量的资金和成本，将存在建设期和培育期出现一定程度亏损的风险。

六、外汇风险公司

新增进口业务后，这些进口商品主要以澳元、新西元、美元等外币计价，而公司的记账本位币为人民币。近年来，随着世界经济形势的剧烈变化，人民币兑外币的汇率也有所波动，汇率的不稳定将对公司未来运营带来一定的汇兑风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	大康牧业	股票代码	002505
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖南大康牧业股份有限公司		
公司的中文简称	大康牧业		
公司的外文名称（如有）	HUNAN DAKANG PASTURE FARMING CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	Dakang P&F		
公司的法定代表人	朱德宇		
注册地址	湖南省怀化市鹤城区鸭嘴岩工业园 3 栋		
注册地址的邮政编码	418009		
办公地址	上海市长宁区虹桥路 2188 弄虹桥商务别墅 43 号		
办公地址的邮政编码	200336		
公司网址	http://www.dakangmuye.com		
电子信箱	002505@dakangmuye.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	严芳	谌婷
联系地址	上海市长宁区虹桥路 2188 弄虹桥商务别墅 43 号	上海市长宁区虹桥路 2188 弄虹桥商务别墅 43 号
电话	021-62430519	021-62430519
传真	021-52137175	021-52137175
电子信箱	yanfang@dakangmuye.com	chenting@dakangmuye.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	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

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	1997 年 01 月 21 日	怀化地区工商行政 管理局	18888967-2	431202188889672	18888967-2
报告期末注册	2014 年 12 月 18 日	湖南省怀化市工商 行政管理局	430000000012287	431202188889672	18888967-2
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	报告期, 公司的主营业务在生猪及饲料业务的基础上, 引进了肉羊的养殖和销售、牛肉的进口和销售以及婴儿奶粉和液态奶进口和销售业务(合称蛋白质食品贸易)。				
历次控股股东的变更情况 (如有)	公司 2013 年度非公开发行 A 股股票工作于 2014 年 4 月 4 日完成, 公司控股权已发生变更, 鹏欣集团成为公司的控股股东, 有关本事项的具体内容详见公司登载于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《关于控股权已发生变更的提示性公告》(公告编号: 2014-012)。				

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	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号 9 楼
签字会计师姓名	李永利、贺梦然

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国泰君安证券股份有限公司	上海市浦东新区商城路 618 号	孙小中、杨志杰	截至 2015 年 12 月 31 日

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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	584,600,053.32	996,496,782.31	-41.33%	705,333,942.97
归属于上市公司股东的净利润（元）	15,682,844.32	2,855,123.04	449.29%	-18,976,710.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-4,662,895.57	-15,362,373.67	69.65%	-17,963,604.03
经营活动产生的现金流量净额（元）	-472,354,531.25	61,337,263.97	-870.09%	44,031,774.76
基本每股收益（元/股）	0.006	0.001	500.00%	-0.077
稀释每股收益（元/股）	0.006	0.001	500.00%	-0.077
加权平均净资产收益率	0.35%	0.35%	0.00%	-2.29%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	6,577,320,742.91	1,325,877,686.14	396.07%	1,210,782,001.43
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,785,277,686.41	813,240,227.66	611.39%	810,385,104.62

二、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 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）	3,111,239.33	-1,334,536.00	-2,657,709.71	
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）	10,251,496.00	20,255,043.09	6,697,283.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			249,446.99	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性		-403,028.07		

金融负债产生的公允价值变动损益，以及 处置交易性金融资产、交易性金融负债和 可供出售金融资产取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,570,935.65	-296,511.05	-5,302,211.32	
减：所得税影响额	-698,154.92	1,405.37		
少数股东权益影响额（税后）	286,086.01	2,065.89	-84.54	
合计	20,345,739.89	18,217,496.71	-1,013,106.50	--

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，公司完成了2013年非公开发行工作，成功引进肉羊的养殖和销售、牛肉的进口和销售以及婴儿奶粉和液态奶进口和销售业务，从专门从事生猪及饲料业务的企业，转变成成为国际化的农牧业全产业链和高端动物蛋白质生产、供应实体。报告期，公司实现营业收入58,460.01万元，比上年同期减少41.33%；实现利润总额2,283.71万元，比上年同期增长343.32%；归属于上市公司股东的净利润1,568.28万元，比上年同期增长449.29%。报告期，公司董事会工作主要围绕以下几个方面展开：

一、调整、整合产业结构，实现可持续发展

报告期，公司一方面根据国内生猪市场的整体趋势对原有的生猪产业链业务进行合理整合，另一方面积极地将肉羊的养殖和销售、牛肉的进口和销售以及婴儿奶粉和液态奶进口和销售业务引进并落地，形成多业并举的产业结构，以实现公司可持续发展目标。

二、稳步推进非公开发行募集资金投资项目，转型高端动物蛋白质生产、供应商

报告期，为有效实施公司非公开发行募投项目，并提升管理效率和协同效应等，公司对部分募投项目的实施方式、实施主体进行了调整变更。报告期各项目进展顺利，为公司转型高端动物蛋白质生产、供应商奠定了基础。

三、有效使用闲置募集资金进行理财，提高闲置募集资金的使用效率

报告期，在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用的情况下，公司使用部分闲置募集资金投资安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品，共计获得理财收益10,798.24万元。

四、逐鹿世界黄金奶源地，构建垂直一体化的产业链

近年来，国内乳制品供应仍显不足，国内市场对进口乳制品需求旺盛，为建立资源壁垒和构建垂直一体化的产业链，公司决定依托纽仕兰乳业现有的进口液态奶业务，对世界黄金

奶源地——新西兰牧场这一稀缺战略资源进行收购并改造，从而形成奶源自给自足，为公司打造一条从“牧场到餐桌”的完整产业链闭环，并满足我国消费者对纯净、安全的乳制品的渴求。

五、强化公司组织文化建设，适应公司转型后的新要求

报告期，公司坚持“有战略、强组织、精计划”的工作思路，围绕以“人”为中心开展组织文化建设工作，通过“转变思想观念、强化团队建设、提升创造能力、筑牢防控体系和推动文化落地”这“五大抓手”推进公司企业文化的融合、形成和发展，适应公司转型后的新要求。

二、主营业务分析

1、概述

项目	2014 年	2013 年	同比增减	增减幅度	变动原因
营业收入	584,600,053.32	996,496,782.31	-411,896,728.99	-41.33%	行业影响及暂时关停了部分亏损猪场及屠宰厂
营业成本	589,130,553.65	920,200,799.36	-331,070,245.71	-35.98%	行业影响及暂时关停了部分亏损猪场及屠宰厂
销售费用	18,361,066.87	15,098,625.30	3,262,441.57	21.61%	
管理费用	62,890,385.21	47,889,593.14	15,000,792.07	31.32%	新增子公司后薪酬,中介费等增加
财务费用	14,666,294.46	26,587,956.47	-11,921,662.01	-44.84%	募集资金利息收入
经营活动产生的现金流量净额	-472,354,531.25	61,337,263.97	-533,691,795.22	-870.09%	主要系公司银行定期存款以及存货、暂未收回的往来款增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-2,268,817,332.08	-149,225,350.13	-2,119,591,981.95	-1,420.40%	银行理财及新西兰牧场预收购款
筹资活动产生的现金流量净额	5,107,581,085.96	55,508,746.65	5,052,072,339.31	9,101.40%	定向增发募集资金
现金及现金等价物净增加额	2,366,409,222.63	-32,379,339.51	2,398,788,562.14	7,408.39%	主要系定向增发中年末未用于理财部份

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

公司报告期初计划实现营业收入128,784.08万元、净利润2,367.42万元，报告期实际实现营业收入58,460.01万元，主要系2014年生猪市场低于期初预期行情，公司关闭了部分亏损和盈利能力较低的猪场及屠宰厂，生猪产品销售量减少导致公司营业收入减少；实现净利润1,892.60万元，主要系公司使用闲置募集资金进行理财获得的收益。

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

说明

2014 年度新增的子公司纽仕兰和鹏欣雪龙主要从事蛋白质食品贸易，故较上年增加了贸易销售收入；本年度猪价受市场影响持续低迷，公司为此关闭了部分亏损猪场和屠宰场，故生猪收入及屠宰收入有所降低。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
畜牧养殖业-生猪	销售量	头	144,986	338,389	-57.15%
	生产量	头	201,615	342,094	-41.06%
	库存量	头	124,985	86,463	44.55%
畜牧养殖业-饲料	销售量	吨	46,646	43,487.7	7.26%
	生产量	吨	46,909	44,078.64	6.42%
	库存量	吨	531	590.94	-10.14%
农副食品加工	销售量	公斤	19,153,732	26,448,453.5	-27.58%
	生产量	公斤	18,868,147	27,123,783.99	-30.44%
	库存量	公斤	990,777	940,002.15	5.40%
蛋白质食品贸易	销售量	公斤	367,796		
	生产量	公斤	367,796		
	库存量	公斤	0		

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、本年度，公司生猪销售量及产量较上年下降 57.15% 和 41.06%，主要系本年度关停了部分亏损猪场；

2、本年度，公司农副食品加工销售量及产量较上年下降 27.58% 和 30.44%，主要系本年度关停了部分亏损屠宰场；

3、蛋白质食品贸易系本年新开发业务。

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）	122,701,355.85
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	20.99%

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	金启明	47,497,007.61	8.12%
2	湖南佳惠百货有限责任公司怀化分公司	28,381,786.78	4.85%
3	廖明龙	16,702,284.25	2.86%
4	熊伟	16,474,158.71	2.82%
5	张贻祥	13,646,118.50	2.33%
合计	--	122,701,355.85	20.99%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
畜牧养殖业	直接材料	257,372,948.70	81.52%	430,681,424.75	84.43%	-2.91%
	直接人工	12,760,528.28	4.04%	23,154,781.82	4.54%	-0.50%
	制造费用	45,583,636.09	14.44%	1,827,570.81	11.03%	3.41%
	小计	315,717,113.07		510,103,937.00		
农副食品加工	直接材料	232,379,700.24	91.87%	384,073,494.96	93.81%	-1.94%
	直接人工	5,051,849.33	2.00%	5,982,368.56	1.46%	0.54%
	制造费用	15,524,642.46	6.14%	19,375,305.51	4.73%	1.41%
	小计	252,956,192.03		409,431,169.03		
蛋白质食品贸易	产品成本	20,190,022.53	100.00%			100.00%
合计		588,863,327.63		919,535,106.03		

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
饲料	直接材料	134,994,053.77	98.04%	130,651,951.41	97.57%	0.47%
	直接人工	1,129,131.76	0.82%	1,429,501.67	1.07%	-0.25%
	制造费用	1,564,701.40	1.14%	1,827,570.81	1.36%	-0.22%
	小计	137,687,886.93		133,909,023.89		
生猪	直接材料	122,378,894.92	68.74%	300,029,473.34	79.75%	-11.01%
	直接人工	11,631,396.53	6.53%	21,725,280.15	5.78%	0.76%
	制造费用	44,018,934.69	24.73%	54,440,159.62	14.47%	10.25%
	小计	178,029,226.14		376,194,913.11		
肉制品	直接材料	232,379,700.24	91.87%	384,073,494.96	93.81%	-1.94%
	直接人工	5,051,849.33	2.00%	5,982,368.56	1.46%	0.54%
	制造费用	15,524,642.46	6.14%	19,375,305.51	4.73%	1.41%
	小计	252,956,192.03		409,431,169.03		
蛋白质食品贸易	销售成本	20,190,022.53	100.00%			100.00%
合计		588,863,327.63		919,535,106.03		

说明

报告期，公司新增蛋白质食品贸易业务，新增蛋白质食品贸易成本。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	145,571,899.24
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	26.15%

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	广西惠禹粮油工业有限公司	39,728,571.40	7.14%
2	怀化正大有限公司	37,502,435.00	6.74%
3	何辉	26,206,087.00	4.71%
4	湖南鑫广安农牧股份有限公司	24,295,038.84	4.37%
5	湖南湘佳牧业股份有限公司	17,839,767.00	3.21%
合计	--	145,571,899.24	26.15%

4、费用

费用项目	报告期		上年同期	本年比上年增减（%）
	金额（万元）	占营业收入比例（%）	金额（万元）	
销售费用	1,836.11	3.14%	1,509.86	21.61%
管理费用	6,289.04	10.76%	4,788.96	31.32%
财务费用	1,466.63	2.51%	2,658.80	-44.84%
合计	9,591.78	16.41%	8,957.62	7.08%

报告期，管理费用较上年增长31.32%，主要系新增子公司后员工薪酬、中介费用、税费等相应增加；

报告期，财务费用较上年下降44.84%，主要系定向增发募集资金产生的利息收入。

5、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
----	--------	--------	------

经营活动现金流入小计	601,398,059.74	1,027,256,457.88	-41.46%
经营活动现金流出小计	1,073,752,590.99	965,919,193.91	11.16%
经营活动产生的现金流量净额	-472,354,531.25	61,337,263.97	-870.09%
投资活动现金流入小计	16,660,345,217.15	222,233,205.99	7,396.78%
投资活动现金流出小计	18,929,162,549.23	371,458,556.12	4,995.90%
投资活动产生的现金流量净额	-2,268,817,332.08	-149,225,350.13	-1,420.40%
筹资活动现金流入小计	5,299,994,400.00	135,000,000.00	3,825.92%
筹资活动现金流出小计	192,413,314.04	79,491,253.35	142.06%
筹资活动产生的现金流量净额	5,107,581,085.96	55,508,746.65	9,101.40%
现金及现金等价物净增加额	2,366,409,222.63	-32,379,339.51	7,408.39%

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，经营活动现金流入小计较上年下降41.46%，主要系因生猪价格持续下行，公司关闭了部分亏损和盈利能力较低的猪场及屠宰厂，生猪产品销售量减少所致；

2、报告期，经营活动产生的现金净流量较上年下降870.09%，主要系公司银行定期存款以及存货、暂未结算的往来款增加所致。

3、报告期，投资活动现金流入小计较上年增7,396.78%，主要系理财资金到期回款所致；

4、报告期，投资活动现金流出较上年增加4,995.90%，主要系使用闲置募集资金购买理财所致；

5、报告期，投资活动产生的现金流量净额较上年减少1,420.40%，主要系年末尚未到期的理财资金；

6、报告期，筹资活动现金流入较上年增加3,825.92%，主要系非公开发行新股募集资金增加；

7、报告期，筹资活动现金流出较上年增加142.06%，主要系归还了银行短期借款；

8、报告期，筹资活动产生的现金流量净额和公司现金及现金等价物净增加额分别较上年增加9,101.40%、7,408.39%，主要系非公开发行新股募集的资金到位所致。

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，公司经营活动的现金流量与本年度净利润相差 49,128.05 万元，主要系公司银行定期存款以及存货、暂未收回的往来款增加所致。

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						
畜牧养殖业	319,551,690.09	315,717,113.07	1.20%	-46.13%	-38.11%	-12.81%
农副食品加工	241,956,990.18	252,956,192.03	-4.55%	-39.35%	-38.22%	-1.91%
蛋白质食品贸易	22,067,535.97	20,190,022.53	8.51%			8.51%
分产品						
饲料	159,683,698.68	137,687,886.93	13.77%	7.33%	2.82%	3.78%
生猪	159,867,991.41	178,029,226.14	-11.36%	-64.03%	-52.68%	-26.71%
屠宰肉制品	241,956,990.18	252,956,192.03	-4.55%	-39.35%	-38.22%	-1.91%
蛋白质食品贸易	22,067,535.97	20,190,022.53	8.51%			
分地区						
内销	579,236,990.17	585,993,523.64	-1.17%	-41.62%	-36.27%	-8.49%
外销	4,339,226.07	2,869,803.99	33.86%			33.86%

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

	2014 年末	2013 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	2,858,696,349.25	43.46%	275,287,126.62	20.76%	22.70%	
应收账款	31,789,213.93	0.48%	2,735,446.63	0.21%	0.27%	
存货	260,981,470.13	3.97%	146,240,438.39	11.03%	-7.06%	
固定资产	522,998,375.01	7.95%	529,004,116.36	39.90%	-31.95%	本年由于定向增发致使资产总额大幅增加，募投项目按计划投入，固定资产陆续形成。
在建工程	250,313,384.14	3.81%	63,742,033.20	4.81%	-1.00%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 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	90,000,000.00	1.37%	85,000,000.00	6.41%	-5.04%	
长期借款	190,000,000.00	2.89%			2.89%	新增借款

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、核心竞争力分析

报告期，公司核心竞争力较往年有所提升，主要体现在以下几个方面：

一、一流的运营管控实力

公司国际化的管理团队，具有丰富的国际化的企业管理和项目运作能力。

二、国内外优质农业资源的获取能力

公司有专门的团队对产业链相关的国际、国内环境和市场进行研究、分析，对符合公司发展战略的优质农业资源进行物色、跟踪和预期储备，并在公司发展的各个阶段快速、高效地实现对符合战略预期的优质农业资源进行并购和整合。

三、突出的终端渠道合作与整合能力

公司倾力打造的集一线城市商超供应链、与一线城市餐饮供应商合力打造的移动互联网

餐饮供应链以及B2B电商平台为一体的立体式销售渠道,可实现公司产品的快速推广和品牌建设。

四、强大的资本实力

公司雄厚的资金实力、优秀的资金运作能力和融资渠道,保障公司在构建垂直一体化的产业链方面具有充足的资金供应能力。

五、科学的产业布局

公司构建的“乳业、肉类、粮油”加“金融、贸易”三纵两横业务体系,致力于将公司打造成国际化的农牧业全产业链和高端动物蛋白质生产、供应实体。

六、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
1,543,022,452.74	47,886,000.00	3,122.28%
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
鹏欣雪龙	牛羊肉的进口与销售	100.00%
安欣牧业	羊的养殖与销售	100.00%
纽仕兰	乳制品的进口与销售	100.00%
DAIRY 公司	乳制品的代加工销售	100.00%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

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

公司报告期不存在委托理财。

(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

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况（首次公开发行普通股 A 股）

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	56,440.84
报告期投入募集资金总额	46.72
已累计投入募集资金总额	56,227.07
募集资金总体使用情况说明	
<p>本公司以前年度已使用募集资金 561,803,481.60 元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 8,888,069.26 元；2014 年度实际使用募集资金 467,184.87 元，2014 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 316,868.43 元；累计已使用募集资金 562,270,666.47 元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 9,204,937.69 元。</p>	

(2) 募集资金使用情况表（非公开发行普通股 A 股）

单位：万元

募集资金总额	496,603.86
报告期投入募集资金总额	145,793.21
已累计投入募集资金总额	145,793.21
募集资金总体使用情况说明	
<p>2014 年度实际使用募集资金 1,457,932,074.85 元，2014 年度收到的银行存款利息、理财收益扣除银行手续费等的净额为 100,430,862.65 元。</p>	

(3) 募集资金承诺项目情况 (首次公开发行普通股 A 股)

√ 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										
30 万头规模生态养猪小区建设项目	是	13,781	13,781	46.72	13,911.96	100.95%	2014 年 11 月 01 日	-1,371.17	否	否
40 万头生猪屠宰加工建设项目	否	8,110	10,610		10,265.27	96.75%	2011 年 09 月 01 日	-1,704.24	否	否
承诺投资项目小计	--	21,891	24,391	46.72	24,177.23	--	--	-3,075.41	--	--
超募资金投向										
收购石门盛旺达及澧县平安猪场		2,980	2,980		2,980	100.00%	2011 年 07 月 01 日	-196.86		否
设立全资子公司大康食品		5,000	5,000		5,000	100.00%	2011 年 09 月 01 日			否
设立全资子公司淑浦均益		2,885.13	2,885.13		2,885.13	100.00%	2012 年 08 月 01 日	-1,310.11		否
增资永昌畜牧		6,788.09	6,788.09		6,788.09	100.00%	2014 年 09 月 01 日			否
归还银行贷款 (如有)	--	8,396.62	8,396.62		8,396.62	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金 (如有)	--	6,000	6,000		6,000	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	32,049.84	32,049.84		32,049.84	--	--	-1,506.97	--	--
合计	--	53,940.84	56,440.84	46.72	56,227.07	--	--	-4,582.38	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>30 万头规模生态养猪小区建设项目本期亏损 1,371.17 万元, 实际效益未达到承诺效益的主要原因系: 1. 养殖小区和种猪是分批投入生产, 种猪的培育、产仔需要一段时间, 一直未达产; 2. 受宏观经济影响, 市场行情变化较快, 肉食品价格在当年有所下降。40 万头生猪屠宰加工建设项目本期亏损 1,704.24 万元, 实际效益未达到承诺效益的主要原因系: 1. 该项目承诺效益是参照公司 2010 年产品的价格和成本并考虑预期变动进行预测, 但在本项目实施期内, 产品原材料成本、人工成本和动力成本均不同程度上升且增幅超出预期; 2. 受宏观经济影响, 终端肉食品消费疲软导致产能尚未完全释放, 而公司固定资产折旧等固定费用较大。</p>									

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	<p>适用</p> <p>1. 公司于 2010 年 11 月 30 日召开第三届董事会第十七次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金归还银行借款及补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 8,396.62 万元归还银行贷款，已于 2010 年 12 月 2 日实施完毕。</p> <p>2. 公司于 2011 年 4 月 5 日召开第三届董事会第二十次会议、2011 年 4 月 27 日召开 2010 年年度股东大会，审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》，同意使用超募资金 5,000.00 万元设立大康食品。2011 年 7 月 11 日，大康食品完成工商注册登记手续，截至本报告期末，累计使用 5,000.00 万元。</p> <p>3. 2011 年 6 月 8 日公司召开了第三届董事会第二十二次会议，审议通过以下决议：</p> <p>(1) 《关于收购澧县平安种猪场和石门县盛旺达种猪场的议案》，同意使用超募资金 500.00 万元整体收购澧县平安种猪场的所有资产，使用超募资金 2,480.00 万元整体收购石门县盛旺达种猪场的所有资产。2011 年 6 月 14 日，公司完成对上述两个种猪场的资产收购工作；</p> <p>(2)《关于使用部分超募资金永久性流动资金的议案》，同意使用超募资金 2,500.00 万元永久性补充流动资金，该笔资金已于 2011 年 6 月 10 日补充到位；</p> <p>(3)《关于对“40 万头生猪屠宰加工项目”追加投资的议案》，同意使用超募资金 2,500.00 万元对“40 万头生猪屠宰加工项目”进行追加投资，2011 年度已完成。</p> <p>4. 2011 年 11 月 10 日公司召开第四届董事会第五次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 3,500.00 万元永久性补充流动资金。该笔资金已于 2011 年 12 月 8 日补充到位。</p> <p>5. 2012 年 5 月 25 日公司召开第四届董事会第十一次会议，审议通过了《关于使用超募资金投资建设溁浦生态专业养殖村项目的议案》，同意使用超募资金 2,885.13 万元投资溁浦生态养殖村项目。截至本报告期末，累计使用 2,885.13 万元。</p> <p>6. 2012 年 6 月 18 日公司召开第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于使用超募资金增资全资子公司湖南永昌畜牧生态养殖有限公司并修改其<公司章程>的议案》，同意使用公司剩余超募资金 6,788.09 万元增资全资子公司永昌畜牧。截至本报告期末，累计使用 6,788.09 万元。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>公司于 2011 年 1 月 24 日召开的第三届董事会第十九次会议和 2011 年 2 月 13 日召开的 2011 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施主体及地点的议案》，同意将 30 万头规模生态养猪小区项目的实施主体由公司变更为由公司、新康牧业和永昌畜牧共同实施，建设地点相应变更为溁浦县桐木溪乡、中方县牌楼镇和常德西洞庭管理区及其周边地区。</p>
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 公司在募集资金到位前已开工建设“40 万头生猪屠宰加工项目”，截至 2010 年 11 月 30 日止，公司以自筹资金预先投入该募集资金投资项目的实际投资额为人民币 90,368,377.85 元。以上情况已经天健会计师事务所审计，并由其出具了《关于湖南大康牧业股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》(天健审〔2010〕2-29 号)。2010 年 12 月 22 日公司召开了第三届董事会第十八次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，公司以募集资金 8,110.00 万元置换预先已投入该募集资金投资项目的自筹资金 8,110.00 万元。公司独立董事、监事会均就该事项明确发表了同意意见，保荐机构出具了专项核查意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(4) 募集资金承诺项目情况（非公开发行普通股 A 股）

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										
安徽涡阳 100 万只肉羊养殖建设项目	否	171,000.00	171,000.00	21,839.31	21,839.31	12.77%	分期达产	270.19	否	否
湖南怀化 20 万只肉羊养殖建设项目	是	35,000.00	35,000.00				分期达产			

合资设立鹏欣雪龙实施进口牛肉项目	是	60,000.00	60,000.00	6,958.29	6,958.29	11.60%	分期达产	18.91	否	否
增纽仕兰实施进口婴儿奶粉和液态奶项目	是	125,000.00	125,000.00	5,639.08	5,639.08	4.51%	分期达产	1,216.85	否	否
补充流动资金（注）		109,000.00	109,000.00	111,356.53	111,356.53	105.45%			不适用	
合计	--	500,000.00	496,603.86	145,793.21	145,793.21	--	--	1,505.95	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）										
项目可行性发生重大变化的情况说明										
超募资金的金额、用途及使用进展情况										
募集资金投资项目实施地点变更情况										
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>1、公司于 2014 年 8 月 26 日召开的第五届董事会第四次会议和 2014 年 9 月 12 日召开的 2014 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施主体的议案》，同意将湖南怀化 20 万只肉羊养殖建设项目的实施主体由本公司变更为新设的全资子公司湖南欣昌牧业有限公司。</p> <p>2、公司于 2014 年 9 月 15 日召开的第五届董事会第五次会议和 2014 年 10 月 8 日召开的 2014 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施主体涉及关联交易的议案》，同意将增资纽仕兰实施进口婴儿奶粉和液态奶项目的实施主体由纽仕兰变更为由纽仕兰和 MILK NEW ZEALAND DAIRYLIMITED 共同实施。</p> <p>3、公司于 2014 年 11 月 26 日召开的第五届董事会第七次（临时）会议和 2014 年 12 月 15 日召开的 2014 年第四次临时股东大会审议通过了《关于控股子公司青岛鹏欣雪龙牧业有限公司减少注册资本成为全资子公司暨变更募集资金投资项目实施方式的议案》，同意将《合资设立鹏欣雪龙实施进口牛肉项目》实施主体鹏欣雪龙的注册资本由壹亿元减少至捌仟伍佰万元，由合资设立变更为独资设立，即变更该项目的实施方式。</p>									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>公司在募集资金到位前已开工建设“安徽涡阳 100 万只肉羊养殖建设项目”，截至 2014 年 5 月 31 日止，公司以自筹资金预先投入该募集资金投资项目的实际投资额为人民币 63,898,607.98 元。以上情况已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并由其出具了《关于湖南大康牧业股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审（2014）2-220 号）。2014 年 6 月 16 日公司召开了第五届董事会第二次会议决议，审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入的议案》，同意公司以募集资金 6,389.86 万元置换预先已投入该募集资金投资项目的自筹资金 6,389.86 万元。公司独立董事、监事会均就该事项明确发表了同意意见，保荐机构出具了《关于湖南大康牧业股份有限公</p>									

	司以募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金的核查意见》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>1、公司于 2014 年 04 月 21 日召开的第四届董事会第二十九次（临时）会议和 2014 年 05 月 06 日召开的 2013 年年度股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金投资保本型理财产品的议案》同意公司及子公司合计使用不超过 45 亿闲置募集资金投资保本型理财产品，并在股东大会审议通过之日起十二个月内可滚动使用上述资金额度。截至 2014 年 12 月 31 日止，公司理财账户、通知（结构性）存款余额详见专项报告二、募集资金存放和管理情况之非公开发行普通股（A 股）募集资金在专项账户中的存放情况。</p> <p>2、其他存放于募集资金专户。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（5）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、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
大康肉类	子公司	屠宰	生猪屠宰及肉制品销售	750,000,000.00	1,050,602,422.56	685,133,986.77	95,702,985.49	-19,339,192.48	-17,042,391.02
永昌汇一	子公司	屠宰	生猪屠宰及肉制品销售	2,000,000.00	135,714,606.73	-25,673,458.77	146,648,609.70	-13,083,748.99	-12,609,736.53
溆浦均益	子公司	农林牧渔	生猪生产及销售	10,000,000.00	20,458,251.90	-9,023,433.21	31,204,743.32	-12,982,190.77	-13,101,121.80
新康牧业	子公司	农林牧渔	生猪生产及销售	34,712,000.00	442,040,772.33	47,130,510.65	35,473,705.58	-11,053,495.78	-9,299,749.21
永昌畜牧	子公司	农林牧渔	生猪生产及销售	87,000,000.00	193,570,529.41	78,266,019.46	9,448,336.34	-7,135,070.56	-7,312,300.67
长沙润德	子公司	农林牧渔	生猪生产及销售	2,580,000.00	1,819,653.88	-2,764,196.09	338,324.51	-1,341,986.58	-914,838.32
大康九鼎	子公司	农副食品加工业	饲料的生产及销售	40,820,000.00	107,567,575.93	81,334,022.13	254,025,612.39	8,258,617.18	6,690,966.22
安欣牧业	子公司	农林牧渔	羊养殖及销售	200,000,000.00	375,531,883.56	199,503,107.11	400.00	-1,965,044.49	2,701,875.04
纽仕兰	子公司	蛋白质食品贸易	乳制品贸易	1,258,000,000.00	1,843,352,057.43	1,264,453,995.48	6,217,528.06	17,154,446.06	12,168,489.55
DAIRY 公司	子公司	蛋白质食品贸易	乳制品贸易	34,311,900.00	37,431,250.61	33,756,768.64	4,339,226.07	193,125.47	193,125.47
鹏欣雪龙	子公司	蛋白质食品贸易、 畜禽销售	牛羊肉贸易	85,000,000.00	91,903,472.20	85,189,056.72	11,510,781.84	339,133.30	189,056.72
长沙天堂大康	参股公司	类金融业	股权投资	139,800,000.00	144,693,110.63	143,097,814.48		3,258,675.59	3,258,675.59
浙江天堂大康	参股公司	类金融业	股权投资	151,200,000.00	149,963,566.29	148,176,391.57		-2,560,640.96	-2,560,640.96

主要子公司、参股公司情况说明

子公司经营业绩变动说明：

- (1) 子公司永昌汇一屠宰厂本年进行了停产改造,故亏损降低;
- (2) 子公司溆浦均益本年受宏观经济及肉食品价格影响,经营亏损较上年增加;
- (3) 子公司新康牧业本年资产规模大幅增加,利润减少,主要系本年将大康牧业母公司的部分资产及生猪养殖业务转移到了新康牧业,故造成新康牧业生猪业务亏损总额增加;
- (4) 子公司大康九鼎本年销售规模持续扩大,且管理到位,资产规模及利润较上年有所增加;
- (5) 参股公司长沙天堂大康本年由于实现投资收益,净利润较上年有所增加,本公司采用成本法核算对其投资,故对本年业绩无影响。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
安欣牧业	发展羊产业	同一控制下合并	项目建设期，尚未盈利
纽仕兰	发展乳业	同一控制下合并	业务拓展初期，盈利
DAIRY 公司	发展乳业	同一控制下合并	业务拓展初期，盈利
鹏欣雪龙	发展牛羊肉贸易	新设	业务拓展中，盈利

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

七、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

八、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

1、乳业

目前，受到牛群数量、泌乳牛成长周期和单位产量的限制，我国的生鲜乳供给短期内难以大幅提高，供求缺口将长期存在。另外，我国奶牛中优良品种占比低，产奶质量与世界先进水平存在一定差距，加之国内很多地区水土污染比较严重，且大都采取规模化圈养，导致我国大量的生鲜乳质量达不到高端优质乳制品的制造需求，预计在很长时间内，国内市场对进口乳制品的需求旺盛。因此，对于乳企而言，拥有优质牧场资源便能在乳制品产业竞争中占据优势地位。

公司目前正在实施的进口液态奶项目进展顺利，奶源牧场位于世界黄金奶源带，产品生产过程严格按国际标准执行，从牧场到灌装所有细节可全程追溯，为国内消费者创造“把新西兰牧场搬回家”的消费体验。但由于公司从事进口乳品业务不久，人才、渠道还需要一段时间积累、培育和整合，且前期市场推广费用较大，因此，短期内该业务对公司业绩贡献无

法呈现。

2、生猪业

近年来，国内生猪产业保持快速发展，并逐步实现产业化、规模化、标准化，但市场价格和存栏数量波动仍然较大。预计未来一段时间内，生猪生产继续稳步增长，养殖规模趋向适度规模化，生产区域布局趋向合理，而养殖成本在市场波动中会不断上升，利润也将缩小，生猪业可通过特色养殖和增加附加值来提升盈利空间，同时国家对生猪市场的调节作用将逐步减弱，生猪的各种市场机制也将逐步完善。

公司通过“自繁自育+适时引种”的品种培育机制适时调节产品结构以适应市场波动，并凭借天然的生态环境进行生态养殖，提高产品质量，但由于劳动力成本、饲料原材料成本等养殖成本地不断上升，以及国家当前对生猪市场的调控力度，生猪业利润空间将大幅压缩。

3、羊业

目前，我国羊养殖区域从牧区转向农区，养殖方式逐步由放牧转变为舍饲和半舍饲发展。但是由于农区的家庭化养殖和小规模养殖因技术条件和管理不到位，造成粪便和疫病无法得到有效的处理，肉羊的质量无法得到保障，必须建立工业化肉羊养殖基地，依靠专业的技术人才，系统的科学管理，现代化的生产设施，节约农业资源，减少污染排放，才能保障为社会提供安全高质的肉羊食品。

2014年4月以来，我国活羊疫情防控形势严峻，农业部加大了对活羊交易和运输的限制，这增加了公司“安徽涡阳100万只肉羊养殖建设项目”在种羊的引进和肉羊交易方面的难度。另外，2014年羊肉价格整体呈现下降态势，大规模繁殖肉羊可能无法取得预期效益。

4、进口牛肉贸易业

随着国内消费者膳食结构的改变和饮食品质的提高，而国内牛肉质量不稳定、品种肌肉纤维比较粗、口感差、烹饪难度大，因此，对优质进口牛肉的需求与日俱增。目前，我国进口的牛肉主要来自澳大利亚、新西兰、美国等地，存在运输距离远，冷链仓储要求高，货源

不稳定，单个企业的进口量偏小，销售渠道混乱，食品安全得不到保障等特点，而且进口牛肉市场管理不规范，产业化程度低。因此未来必须通过产业化运作、规模化进口，对进口牛肉的品质进行全程追溯和管理，以进一步提高进口牛肉的品质和食品安全，形成有序竞争的市场格局。

公司通过子公司鹏欣雪龙实施的进口牛肉贸易项目选择青岛和大连的仓储和加工基地，充分利用这两个优质港口与澳大利亚等牛肉出口国方便的海运通道以及与国内大中城市间方便的运输通路，能够实现大规模的牛肉进口和快速的国内分销，目前该业务尚处于培育期。

（二）公司发展战略

以“资源拥有”为先，展开全球布局，寻求、并购优质农业资源，完善“乳业、肉类、粮油”加“金融、贸易”的三纵两横业务体系，做大做强贸易和金融业务，并积极实施农业金融服务。

（三）2015年工作计划

2015年，公司将全面推行事业部制，站在更高的起点上，以“资源拥有”为先，围绕“中国需求全球供给”和“外、外、内”的发展战略思路展开全球布局，建设“乳业、粮油、肉类”加“金融、贸易”的三纵两横业务体系。纵向组织产业链并作综合服务商，横向开创性开展贸易和金融服务业务。乳业事业部在做好与国内知名乳业品牌战略合作的基础上，全面推广B2C线上销售模式，要在国内高端液态奶市场中占据一席之地，湖南事业部积极寻求新业务增长点，开拓羊产业并启动农业贸易；羊事业部要全面启动公司加农户产业化经营模式。贸易业务充分发挥公司资金充裕的优势，做大流量贸易，与安全、稳妥的合作伙伴开展国际贸易中的融资性贸易合作。金融业务在确保资金安全的前提下，通过投资理财，提高资金使用效率和投资收益，并积极开展农业金融服务，向农户提供资金支持，实现农业产业化。

同时，公司将继续推行“以人为本”的经营管理理念，在年内推出股权激励计划(方案)，建立健全公司长期、有效的激励机制和约束机制。

（四）资金需要及使用计划

根据公司发展战略目标，建立垂直一体化的农牧业全产业链，以及拓展贸易业务，公司2015

年预计共需30亿元的资金需求，将通过银行授信融资、发行短期债券和中期票据等方式解决未来发展所需资金。

（五）未来可能面对的风险因素

1、食品安全风险

随着公司进军乳制品、牛肉的进口销售，猪、羊的畜牧养殖后，公司将面临因管理疏忽或不可预见原因导致产品质量发生问题，从而引发食品安全风险。

在畜牧养殖方面，公司从饲料生产原料的采购、牧场的选址、环境评估、种源引进、饮水水质、饲养管理、兽药使用、疫病防治、品质检验检测手段等各个环节抓起，坚持标准化、程序化和系统化的管理，确保产品质量安全。在进口食品方面，本公司对进口产品采取了严格的质量管控措施，确保进口产品符合国际国内通行的食品安全标准，以及进口产品可进行生产源头追溯。尽管如此，公司仍无法完全避免因管理疏忽或不可预见原因导致产品质量发生问题。

2、动物疫情风险

受近年来全球气候变暖及滥用抗生素等因素影响，畜牧养殖业的新疫病情况逐年增多（例如高致病性蓝耳病、猪圆环病毒病、羊痘病等），如果畜牧养殖业在某个区域爆发疫病，将会导致消费者的心理恐慌，并直接影响公司的产品销售。

公司在涡阳、怀化的养殖基地将采取严密的疫情联防措施，并在海外进口的牛肉和乳制品的牧场源头建立科学的疫情预防和监控措施，从而将有效防范大规模疫情的爆发。从以往经营情况看，公司尚未发生过重大疫情，但是，并不排除未来发生动物疫情的可能，一旦发生疫情将会对公司的经营产生不利影响。

3、原材料价格波动风险

在公司畜牧业一体化的经营模式中，主营业务成本主要为原材料成本。原材料中又以玉米、豆粕等农产品所占比重最大。原材料价格的波动对公司产品的毛利率及盈利能力影响较大。农产品的价格受国家农产品政策、市场供求状况、运输条件、气候及其他自然灾害等多种因素的影响。如果玉米等农产品市场价格大幅上升，将会导致公司单位生产成本提高，若

公司无法将因原材料涨价所增加的成本转移到下游客户，将会对公司的经营业绩带来不利影响。

在公司进口食品业务中，牛肉价格及乳制品价格受到关税、运输成本、原产地供给情况和国内产业政策等多重因素影响。随着国内居民对优质蛋白的摄入需求越来越大，进口牛肉和乳制品的价格近年来总体呈上升趋势。公司将通过建立原材料价格与产品售价联动机制，采取及时监控原材料价格走势及分析波动趋势等措施稳定公司的盈利能力。但如果未来原材料价格大幅上涨而公司不能及时消化成本上升带来的影响，则公司仍存在生产成本增加而公司盈利下降的风险。

4、经营管理风险

公司的主营业务多元化后，将使公司的经营风险增大，增加了公司管理及运作的难度，对公司的经营管理层提出更高的能力要求，可能会给公司的经营管理带来一定程度的影响。

公司引进了一批具有丰富的企业运营经验、具备一流的企业管理和项目运作能力的优秀人才，为公司经营管理奠定了基础。

5、盈利能力下降风险

公司在开拓新业务时，在所需的人才、技术、管理经验、营销网络等方面与目前的主营业务存在一定差异，若新增业务实际投产后的经济效益、市场接受程度、成本售价等与预期存在一定差距，则会导致公司的盈利能力下降，而且新增业务的建设期和培育期较长，需要投入大量的资金和成本，将存在建设期和培育期出现一定程度亏损的风险。

公司管理层将定期对新业务进行市场分析，发现不适应市场发展的情况将予以及时调整、整合。

6、外汇风险

公司新增进口业务后，这些进口商品主要以澳元、新西元、美元等外币计价，而公司的记账本位币为人民币。近年来，随着世界经济形势的剧烈变化，人民币兑外币的汇率也有所波动，汇率的不稳定将对公司未来运营带来一定的汇兑风险。公司可通过外汇套保规避相关风险。

九、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

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

2014年07月23日，财政部发布了《财政部关于修改〈企业会计准则—基本准则〉的决定》，对《企业会计准则—基本准则》进行了修订和重新发布，要求所有执行企业会计准则的企业自公布之日起施行。

根据《企业会计准则第2号-长期股权投资》，公司对持有的不具有控制、共同控制、重大影响，且其公允价值不能可靠计量的股权投资，作为按成本计量的可供出售金融资产进行核算，不作为长期股权投资核算，并对其采用追溯调整法进行调整。公司对“可供出售金融资产”和“长期股权投资”两个报表项目具体调整事项如下：

单位：人民币元

被投资单位	2013年12月31日	
	长期股权投资 (+/-)	可供出售金融资产 (+/-)
长沙天堂大康	-15,000,000.00	15,000,000.00
浙江天堂大康	-15,000,000.00	15,000,000.00
合计	-30,000,000.00	30,000,000.00

上述会计政策变更，仅对可供出售金融资产和长期股权投资两个报表项目金额产生影响，对公司2013年度总资产、负债总额、净资产及净利润不产生任何影响。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、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

√ 适用 □ 不适用

报告期，公司新增子公司如下：

1、同一控制下的企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例 (%)	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
安欣牧业	100.00	同受鹏欣集团最终控制且该项控制非暂时的	2014年4月1日	支付收购价款、完成工商变更登记
纽仕兰	100.00		2014年4月1日	支付收购价款、完成工商变更登记
DAIRY公司	100.00		2014年10月31日	支付收购价款、完成工商变更登记

2、新设子公司

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额 (元)	出资比例 (%)
鹏欣雪龙	设立	2014-4-23	85,000,000.00	100.00

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2014年05月15日公司完成了2013年年度权益分派方案的实施，即以公司总股本874,860,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5.00股。分红前公司总股本为874,860,000股，分红后总股本增至1,312,290,000股；

2014年10月15日公司完成了2014年半年度权益分派方案的实施，即以公司总股本1,312,290,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增12.00股。分红前公司总股本为1,312,290,000股，分红后总股本增至2,887,038,000股。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得	是

到了充分保护：	
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	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

（一）2012年度利润分配预案：根据《公司章程》的规定，2012年度公司不派发现金红利、不送红股，不以公积金转增股本；

（二）2013年度利润分配预案：以2014年04月13日的公司总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.00元（含税），送红股0股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增5股；

（三）2014年半年度利润分配预案：以2014年06月30日的公司总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.00元（含税），送红股0股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增12股；

（四）2014年度利润分配预案：根据《公司章程》的规定，2014年度公司不派发现金红利、不送红股，不以公积金转增股本。

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	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	0.00	15,682,844.32			
2013年	0.00	2,855,123.04			
2012年	0.00	-18,976,710.53			

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

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的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见的审计报告（天健审（2015）- 号），公司截止2014年12月31日可供股东分配的利润为110,285,569.81元，基本每股收益为0.006元，未达到《公司章程》中第一百八十七条关于利润分配条款的现金分红规定。	公司未分配利润将会投入公司今后的日常经营业务，为股东谋取更多的利益

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.00
分配预案的股本基数 (股)	2,887,038,000
本次现金分红情况:	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

十五、社会责任情况

适用 不适用

十六、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 02 月 24 日	无	书面问询	机构	海通证券 (丁频)	公司经营情况

第五节 重要事项

一、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。

二、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。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期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

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
安欣牧业	100%股权	4,002.25	已全部过户			17.23%	是		2013年08月27日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-08-27/62998813.PDF

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期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

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
上海鹏欣建筑安装工程有限 公司	受同一实际控制人 控制	工程	工程施工 费	竣工决算 报告		5,999.51	100.00%	资金结算		2014年 08月28 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-08-28/1200177676.PDF
合计				--	--	5,999.51	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							
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				在公司对子公司安欣牧业实施收购之前，上海鹏欣建筑安装工程有限公司已对子公司安欣牧业的羊厂建设已进厂施工，后期公司完成安欣牧业收购后，上述施工建设构成关联交易。同时为了减少该关联交易，在本次关联交易即安欣牧业羊养殖项目一期工程完工后，鹏欣建筑将不会参与安欣牧业羊养殖项目二期、三期工程及其它项目的施工，公司将不再发生此类关联交易。							
关联交易对上市公司独立性的影响				无							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				无							
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				在上述一期工程完工后，公司将对该工程进行审计结算，并及时对外履行披露义务。							

行情况（如有）	
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

5、其他关联交易

适用 不适用

1、2013年07月02日，公司召开的第四届董事会第二十一次会议审议通过了《关于使用自有资金收购安徽安欣（涡阳）牧业发展有限公司100%股权的议案》，本次交易构成关联交易；2013年08月26日，公司召开的第四届董事会第二十三次（临时）会议审议通过了《关于〈安徽安欣（涡阳）牧业发展有限公司股权转让协议之补充协议〉的议案》，确定收购安欣牧业100%股权的转让价款为人民币40,022,452.74元；2014年4月，公司完成了收购款的支付及资产交割，同时完成了工商变更登记。

2、2014年6月16日，公司召开的第五届董事会第二次会议审议通过了《关于子公司与上海鹏欣（集团）有限公司和上海鹏欣高科技农业发展有限公司签署〈股权托管协议〉的议案》，协议约定将瑞欣农业（含全资子公司瑞鹏牧业100%股权，下同）100%的股东权利托管给安欣牧业行使，本次的托管报酬为瑞欣农业当年实现的利润，由于瑞欣农业为公司控股股东旗下子公司，因此本次托管构成关联交易。

3、2014年6月16日，公司与鹏欣集团签订了《资产购买框架协议》，2014年9月15日，公

司、上海纽仕兰和鹏欣集团签订了《股权转让协议》，约定由大康牧业以拟非公开发行股票募集资金向鹏欣集团购买前述协议约定的安源牧业100%股权。

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
关于使用自有资金收购安徽安欣（涡阳）牧业发展有限公司100%股权暨关联交易的公告	2013年7月4日	巨潮资讯网（公告编号：2013-034）
关于子公司签署《股权托管协议》暨关联交易的公告	2014年06月18日	巨潮资讯网（公告编号：2014-057）
《关于签署附条件生效的〈资产购买框架协议〉暨关联交易的公告》	2014年06月18日	巨潮资讯网（公告编号：2014-055）
《关于签署附条件生效的〈安源乳业有限公司股权转让协议〉暨关联交易进展的公告》	2014年09月17日	巨潮资讯网（公告编号：2014-094）

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

公司报告期不存在担保情况。

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、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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	鹏欣集团及其他特定投资者共十人	1、本次参与认购大康牧业非公开发行股票的资金来源于自有资金或自筹资金，不存在收购资金直接或者间接来源于大康牧业或其关联方的情形，也未与大康牧业进行资产置换或者其他交易获取资金，收购资金来源不存在违法情形。2、本次认购的股份自上市首日起三十六个月内不进行转让。	2014年04月08日	2017年04月08日	严格履行
	鹏欣集团、姜照柏	<p>一、鹏欣集团作为公司 2013 年非公开发行股票的认购方，在本次发行完成后将成为公司的控股股东；同时姜照柏，现为鹏欣集团的实际控制人，将在公司非公开发行股票完成后成为公司的实际控制人，上述公司及自然人就避免同业竞争事宜承诺如下：</p> <p>1、本公司（本人）及控制的其他公司或组织目前未以任何形式直接或间接从事与大康牧业及其子公司的主营业务构成竞争的业务，未直接或间接拥有与大康牧业及其子公司存在竞争关系的企业的股份、股权或任何其他权益。</p> <p>2、在未来控制大康牧业期间，本公司（本人）及所控制的其他公司或组织不会在中国境内外直接或间接地以任何形式从事与大康牧业及其子公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动。</p> <p>3、本公司（本人）承诺不以大康牧业股东地位谋求不正当利益，进而损害大康牧业其他股东的权益。如因本公司（本人）及所控制的其他企业或其他组织违反上述承诺而导致大康牧业的权益受到损害的，则本公司承诺向大康牧业承担相应的损害赔偿责任。</p>	2014年04月04日	9999年12月31日	严格履行

		<p>本承诺持续有效，直至本公司（本人）直接或间接持有大康牧业股权比例低于 5%（不含 5%）为止。</p> <p>二、鹏欣集团关于关联交易的承诺：</p> <p>1、自鹏欣新西兰收购克拉法牧场至今，鹏欣新西兰生产的所有生奶产品全部销售给新西兰 Fonterra Cooperative Group（“恒天然公司”），且未来也将全部销售给恒天然公司等新西兰当地的乳制品生产加工企业；鹏欣新西兰与恒天然公司的交易定价均为市场公允价格，不存在关于其供应产品在恒天然公司生产加工后指定销售或保障销售的约定或安排，未来也不会与恒天然公司或其他任何公司存在同样或类似的约定或安排。</p> <p>2、作为大康牧业非控制关系的关联企业期间，鹏欣新西兰不会向大康牧业及其子公司直接销售或通过第三方间接销售由其生产的生奶等产品。</p> <p>三、姜照柏先生关于关联交易的承诺：</p> <p>1、就本方及本方控制的企业与大康牧业及大康牧业控股子公司之间已存在及将来不可避免发生的关联交易事项，保证遵循市场交易的公平原则即正常的商业条款与大康牧业及其控股子公司发生交易。如未按市场交易的公平原则与大康牧业及其控股子公司发生交易，而给大康牧业及其控股子公司造成损失或已经造成损失，由本方承担赔偿责任。</p> <p>2、本方将善意履行作为大康牧业股东/实际控制人的义务，充分尊重大康牧业的独立法人地位，保障大康牧业独立经营、自主决策。本方将严格按照中国《公司法》以及大康牧业的公司章程的规定，促使经本方提名的大康牧业董事依法履行其应尽的诚信和勤勉责任。</p> <p>3、本方以及本方控股或实际控制的其他公司或者其他企业或经济组织（以下统称“本方的关联企业”），将来尽可能避免与大康牧业发生关联交易。</p> <p>4、本方及本方的关联企业承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用大康牧业资金，也不要求大康牧业为本方及本方的关联企业进行违规担保。</p> <p>5、如果大康牧业在今后的经营活动中必须与本方或本方的关联企业发生不可避免的关联交易，本方将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、大康牧业章程和公司的有关规定履行有关程序，在大康牧业股东大会对关联交易进行表决时，严格履行回避表决的义务；与大康牧业依法签订协议，及时进行信息披露；保证按照正常的商业条件进行，且本方及本方的关联企业将不会要求或接受大康牧业给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害大康牧业及其他股东的合法权益。</p> <p>6、本方及本方的关联企业将严格和善意地履行其与大康牧业签订的各种关联交易协议。本方及本方的关联企业将不会向大康牧业谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益。</p> <p>7、如违反上述承诺给大康牧业造成损失，本方将向大康牧业作出赔偿。</p>			
--	--	--	--	--	--

	大康牧业	<p>本公司董事会承诺：当公司董事会预计不能按时支付公司债券利息、到期兑付本金或发生其他违约情况时，公司将采取如下措施：</p> <ol style="list-style-type: none"> 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等措施。 <p>公司在按约定足额支付当期债券本息后，上述限制性措施将自动解除。</p>	2012 年 08 月 21 日	2017 年 08 月 20 日	严格 履行
其他对公司中小股东所作承诺	大康牧业	<p>公司的利润分配政策为：</p> <p>（一）利润分配原则：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性。 2、公司优先采用现金分红的利润分配方式。 <p>（二）利润分配形式和期间间隔：公司采取现金、股票或者现金与股票相结合或法律许可的其他方式分配股利。公司一般情况下进行年度利润分配，但在有条件的情况下，公司可根据当期经营利润和现金流情况进行中期现金分红。</p> <p>（三）公司拟实施现金分红时应同时满足以下条件：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、当年每股收益不低于 0.2 元； 2、公司未分配利润为正，当期可分配利润为正且公司现金流可以满足公司正常经营和持续发展的需求； 3、审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告； 4、公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。 <p>重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来 12 个月内拟对外投资、收购资产、归还借款或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计总资产的 30%。</p> <p>（四）现金分红的最低比例：在符合前款规定的现金分红条件时，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%。公司将根据当年经营的具体情况 & 未来正常经营发展的需要，确定当年具体现金分红比例。公司最近 3 年以现金方式累计分配的利润应不少于最近 3 年实现的年均可分配利润的 30%。</p> <p>（五）发放股票股利的条件：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、公司未分配利润为正且当期可分配利润为正； 2、董事会认为公司具有成长性、每股净资产的摊薄、股票价格与公司股本规模不匹配等真实合理因素，发放股票股利有利于公司全体股东整体利益。 	2012 年 08 月 11 日	9999 年 12 月 31 日	严格 履行

	<p>(六) 利润分配的决策机制和程序: 公司利润分配具体方案由董事会根据公司经营况和相关法律法规的规定拟定, 并提交股东大会审议决定。董事会在审议利润分配预案时, 应当认真研究和论证公司利润分配的时机、条件和比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜, 独立董事应当在会议上发表明确意见。董事会在决策和形成利润分配预案时, 应详细记录管理层建议、参会董事的发言要点、独立董事意见、董事会投票表决情况等内容, 并形成书面记录作为公司档案妥善保存。董事会提交股东大会的利润分配具体方案, 应经董事会全体董事 2/3 以上表决通过, 并经全体独立董事 1/2 以上表决通过。独立董事应当对利润分配具体方案发表独立意见。监事会应当对董事会拟定的利润分配具体方案进行审议, 并经监事会全体监事 1/2 以上表决通过。股东大会对现金分红具体方案进行审议时, 应当通过多种渠道与股东特别是中小股东进行沟通和交流, 充分听取中小股东的意见和诉求, 并及时答复中小股东关心的问题。公司当年盈利, 但董事会未做出现金利润分配预案, 或利润分配预案中的现金分红比例低于本条第(四)项规定的比例的, 应当在定期报告中披露原因及未用于分配的资金用途, 经独立董事认可后方可提交董事会审议, 独立董事及监事会应发表意见。股东大会审议时应提供网络投票系统进行表决, 并经出席会议的股东所持表决权的 2/3 以上通过。</p> <p>(七) 调整利润分配政策的决策机制和程序: 公司根据行业监管政策、自身经营情况、投资规划和长期发展的需要, 或者根据外部经营环境发生重大变化而确需调整利润分配政策的, 调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定, 有关调整利润分配政策议案由董事会根据公司经营况和中国证监会的有关规定拟定, 独立董事、监事会应当发表独立意见, 经董事会审议通过后提交股东大会审议决定, 股东大会审议时应提供网络投票系统进行表决, 并经出席会议的股东所持表决权的 2/3 以上通过。</p> <p>(八) 存在股东违规占用公司资金情况的, 公司应当扣减该股东分配的现金红利, 以偿还其占用的资金。</p>			
<p>承诺是否及时履行</p>	<p>是</p>			

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

十、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	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	120
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	李永利、贺梦然

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

公司2013年因筹划非公开发行股票事项聘请了国泰君安证券股份有限公司作为公司的保荐机构，该发行事项已于2014年4月8日完成，承销费用为人民币3000万元整，报告期公司处于持续督导期。

十一、监事会、独立董事（如适用）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

十二、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。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

（一）公司控股股东发生变化

2014年4月8日，公司非公开发行的62,814万股新股在深交所上市。鹏欣集团直接持有和间接控制公司合计55.29%的股份，成为公司的控股股东；姜照柏先生持有盈新投资99%的股权，而盈新投资持有鹏欣集团100%的股权，姜照柏先生同时担任鹏欣集团的董事长，为鹏欣集团的实际控制人，因此姜照柏先生已成为公司新的实际控制人。有关本事项的具体详见公司登载于巨潮资讯网的2014-012号公告

(<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-04/63788483.PDF>)。

（二）新一届董事会、监事会产生以及新高管的聘任

公司于2014年5月6日选举产生了第五届董事会、监事会，有关董事、监事及高级管理人员变动情况详见本年度报告“第八节董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“四、公司董事、监事及高级管理人员变动情况”。

（三）筹划非公开发行股份

2014年6月4日，公司股票因筹划非公开发行股票事项停牌；2014年6月16日，经公司第五届董事会第二次会议审议通过关于公司2014年非公开发行股票的相关议案，公司股票于2014年6月18日开市起复牌；2014年9月15日、2014年10月8日，公司分别召开了第五届董事会第五次（临时）会议、2014年第三次临时股东大会，审议通过了公司2014年非公开发行股票（修订）的相关议案。有关上述事项详见公司登载于巨潮资讯网的2014-053、092、105号公告

(<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-18/64148299.PDF>、

<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-09-17/1200239983.PDF>、

<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-10-09/1200282998.PDF>)

2014年11月24日，公司收到中国证监会下发的141580号《中国证监会行政许可申请受理通知书》文件，中国证监会依法对公司提交的《上市公司非公开发行》行政许可申请材料进

行了审查，并对该行政许可申请予以受理，具体内容详见公司登载于巨潮资讯网的2014-126号公告（<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-11-25/1200413561.PDF>）。

2015年04月15日，经公司第五届董事会第九次会议审议，公司拟向中国证监会申请撤回提交的《上市公司非公开发行》行政许可申请材料，有关本事项的具体内容详见公司登载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于向中国证券监督管理委员会申请撤回〈上市公司非公开发行股票〉行政许可申请材料的公告》（编号：2015-026）。

（四）新增经营业务

报告期，公司完成了2013年非公开发行工作，新增牛肉的进口和销售、液态奶进口和销售业务和肉羊的养殖和销售业务，从专门从事生猪及饲料业务的企业，转变成为国际化的农牧业全产业链和高端动物蛋白质生产、供应实体。

十五、公司子公司重要事项

√适用 □ 不适用

公告名称	披露日期	披露索引
关于拟增资取得的境外控股子公司签署日常经营重大合同的公告	2014年09月17日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-09-17/1200239989.PDF

十六、公司发行公司债券的情况

√ 适用 □ 不适用

（一）2012年03月27日，公司第四届董事会第八次会议审议通过了关于公开发行公司债券的相关议案，拟公开发行公司债券不超过人民币3.30亿元，采用网上和网下相结合的方式一次发行（详见公司2012年03月28日登载于指定信息披露媒体的2012-008号《第四届董事会第八次会议决议公告》）；2012年04月13日，公司2012年第二次临时股东大会亦审议通过了前述相关议案（详见公司2012年04月13日登载于指定信息披露媒体的2012-011号《2012年第

二次临时股东大会决议公告》)；

(二) 2012年07月02日，中国证监会发行审核委员会对公司本次公开发行债券的申请进行了审核。根据会议审核结果，公司本次公开发行公司债券的申请获得通过（详见公司2012年07月03日登载于指定信息披露媒体的2012-032号《关于公开发行公司债券申请获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过的公告》)；

(三) 2012年08月02日，公司公开发行公司债券申请获得中国证监会核准批复（详见公司2012年08月06日登载于指定信息披露媒体的2012-039号《关于公开发行公司债券申请获得中国证券监督管理委员会核准批复的公告》)；

(四) 2012年08月24日，公司债券发行工作结束，发行总额为人民币3.30亿元；

(五) 2012年09月21日，公司债券成功在深交所上市（债券简称：12大康债；债券代码：112102；上市发行总额：人民币3.30亿元）；

(六) 2013年08月15日，大康债付息（详见公司2013年08月15日登载于指定信息披露媒体的2013-046号《“12大康债”2013年付息公告》)；

(七) 2014年08月18日，大康债付息（详见公司2014年08月18日登载于指定信息披露媒体的2014-077号《“12大康债”2014年付息公告》)。

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	60,838,817	24.65%	628,140,000		1,616,175,531	-115,389,897	2,128,925,634	2,189,764,451	75.85%
3、其他内资持股	60,838,817	24.65%	628,140,000		1,616,175,531	-115,389,897	2,128,925,634	2,189,764,451	75.85%
其中：境内法人持股			609,300,000		1,401,390,000	0	2,010,690,000	2,010,690,000	69.65%
境内自然人持股	60,838,817	24.65%	18,840,000		214,785,531	-115,389,897	118,235,634	179,074,451	6.20%
二、无限售条件股份	185,881,183	75.34%	0		396,002,469	115,389,897	511,392,366	697,273,549	24.15%
1、人民币普通股	185,881,183	75.34%	0		396,002,469	115,389,897	511,392,366	697,273,549	24.15%
三、股份总数	246,720,000	100.00%	628,140,000		2,012,178,000	0	2,640,318,000	2,887,038,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2014年04月08日，公司完成2013年度非公开发行A股股票工作事宜，合计发行新股628,140,000股，本次新股发行完成后，公司总股本增至874,860,000股；

2、2014年05月15日，公司实施并完成了2013年年度权益分派方案，即：以公司现有总股本874,860,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5.00股。分红前公司总股本为874,860,000股，分红后总股本增至1,312,290,000股；

3、2014年10月15日，公司实施并完成了2014年半年度权益分派方案，即：以公司现有总股本1,312,290,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增12.00股。分红前公司总股本为1,312,290,000股，分红后总股本增至2,887,038,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2014年01月06日，中国证监会发行审核委员会审核通过了公司非公开发行股票的申请；2014年01月21日，公司收到中国证监会出具的《关于核准湖南大康牧业股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可【2014】115号），核准公司非公开发行不超过62,814万股新股，有关本事项的具体内容详见公司登载于巨潮资讯网的2014-001、002号公告

（<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-01-07/63459859.PDF>

、<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-01-30/63538399.PDF>）；

2、公司于2014年04月13日、2014年05月06日分别召开的第四届董事会第二十八次会议、2013年年度股东大会审议通过了《2013年度利润分配预案》，有关本事项的具体内容详见公司登载于指定信息披露媒体的2014-018、039号公告

（<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-15/63840506.PDF>、

<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-05-07/63990382.PDF>）；

3、公司于2014年08月26日召开的第五届董事会第四次会议和2014年09月12日召开的2014年第二次临时股东大会审议通过了《2014年半年度利润分配预案》，有关本事项的具体内容详见公司登载于指定信息披露媒体的2014-079、088号公告

（<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-08-28/1200177686.PDF>、

<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-08-28/1200177681.PDF>）。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

1、2014年03月28日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司受理了公司的非公开发行新股登记申请材料，确认新发行的股份数量为628,140,000股；

2、2014年05月07日，公司向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交了2013年年度权益分派的申请；2014年05月15日，公司完成了上述权益分派方案的实施；

3、2014年10月08日，公司向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交了2014年半年度权益分派的申请；2014年10月15日，公司完成了上述权益分派方案的实施。

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

公司总股本增加后，公司最近一年和最近一期的基本每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产均会相应重述。

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

适用 不适用

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	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股 A 股	2014 年 04 月 04 日	7.96 元	628,140,000	2014 年 04 月 08 日	628,140,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债券	2012 年 08 月 23 日	7.30%	330,000,000	2012 年 09 月 21 日	330,000,000	
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

（一）首次非公开发行人民币普通股A股

经中国证监会“证监许可【2014】115号”文核准，并经深交所同意，公司由主承销商国泰君安证券股份有限公司采用非公开发行的方式，向十名特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）股票62,814.00万股，发行价格为每股人民币 7.96 元，共计募集资金为4,999,994,400.00元。

（二）公司债券的发行

经中国证监会“证监许可【2012】1001号”文核准，公司以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发行公司债券，发行总额为人民币3.3亿元，发行价格为100元/张。经深交所“深证上【2012】311号”文同意，本期债券于2012年09月21日起在深交所集中竞价系统和综合协议交易平台同时上市交易，证券代码为“112102”，证券简称为“12大康债”。

2、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

（1）公司股份总数变动

报告期，公司经过增发新股、两次资本公积转增股本的方式，公司总股本由最初的24,672万股增至288,703.80万股。

（2）公司股东结构变动

报告期，公司因增发新股，导致原控股股东陈黎明先生的持股比例由28.37%稀释成8.00%，鹏欣集团直接持有和间接控制公司合计55.29%的股份，成为公司的控股股东。

（3）公司资产及负债结构变动

报告期，公司因非公开发行新股，资产规模较上年增长396.07%；同时资产负债率为11.44%，较上年下降24.47%。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

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

报告期末普通股股东总数	66,257	年度报告披露日前第5个交易日末普通股股东总数	109,198	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
鹏欣集团	境内非国有法人	18.09%	522,357,000	522,357,000	522,357,000	0	质押	452,140,333
吉隆厚康实业有限公司	境内非国有法人	17.95%	518,232,000	518,232,000	518,232,000	0	质押	518,232,000
上海中科合臣化学有限责任公司	境内非国有法人	14.36%	414,579,000	414,579,000	414,579,000	0	质押	414,579,000
陈黎明	境内自然人	7.31%	210,991,816	140,994,296	115,495,908	95,495,908	质押	44,220,000
吉隆和汇实业有限公司	境内非国有法人	4.88%	140,943,000	140,943,000	140,943,000	0	质押	140,943,000
吉隆县晶浩信息咨询有限公司	境内非国有法人	4.88%	140,943,000	140,943,000	140,943,000	0	质押	140,943,000
上海兰月生物科技中心（普通合伙）	境内非国有法人	4.31%	124,377,000	124,377,000	124,377,000	0	质押	124,377,000
益阳晶鑫新能源科技实业有限公司	境内非国有法人	2.87%	82,929,000	82,929,000	82,929,000	0	质押	82,929,000
刘红波	境内非国有法人	2.15%	62,172,000	62,172,000	62,172,000	0	冻结	21,619,000
上海凯威创业投资发展中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.44%	41,448,000	41,448,000	41,448,000	0	质押	39,600,000
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	上述前 10 名股东（除陈黎明外）均为公司报告期完成非公开发行股票引进的战略投资者，上述战略投资者的股票限售期为 36 个月（即 2014 年 04 月 08 日至 2017 年 04 月 07 日）。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	除鹏欣集团及其全资子公司吉隆和汇实业有限公司、吉隆厚康实业有限公司、上海中科合臣化学有限责任公司为关联及一致行动关系外，公司未知上述股东之间是否存在其它关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
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					
陈黎明	95,495,908	人民币普通股	95,495,908					
夏正奇	10,953,360	人民币普通股	10,953,360					
吴春玲	10,000,000	人民币普通股	10,000,000					
赵桂玲	10,000,000	人民币普通股	10,000,000					
方正证券股份有限公司约定购回专用账户	9,356,347	人民币普通股	9,356,347					
李贵云	7,370,000	人民币普通股	7,370,000					

舒跃	5,561,292	人民币普通股	5,561,292
华润深国投信托有限公司—黄河8号信托计划	4,477,134	人民币普通股	4,477,134
张沐城	4,000,180	人民币普通股	4,000,180
中华联合财产保险股份有限公司—传统保险产品	3,634,001	人民币普通股	3,634,001
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	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前十名无限售条件股东中，在报告期内进行约定购回交易的股东方正证券股份有限公司约定购回专用账户信息如下：

股东名称	报告期内约定购回初始股份数量	占总股本比例	报告期内购回股份数量	占总股本比例	报告期末持股数量	占总股本比例
喻淑君	2,665,590	0.30%	2,344,947	0.11%	9,356,347	0.32%

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈黎明	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	大康牧业董事长（法定代表人）	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	鹏欣集团
变更日期	2014 年 04 月 08 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-04/63788483.PDF ）
指定网站披露日期	2014 年 04 月 04 日

3、公司实际控制人情况

自然人

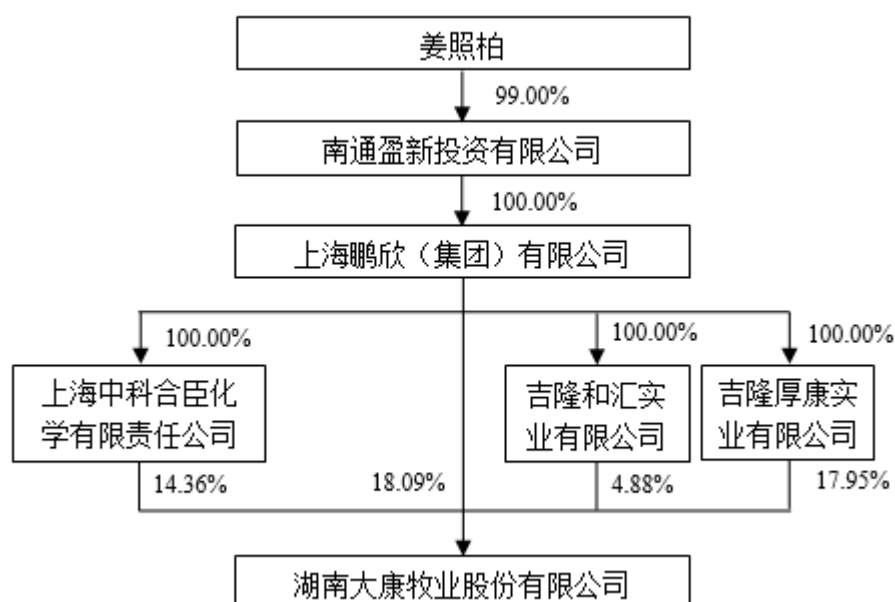
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈黎明	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	大康牧业董事长（法定代表人）	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

新实际控制人名称	姜照柏
变更日期	2014 年 04 月 08 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-04/63788483.PDF ）
指定网站披露日期	2014 年 04 月 04 日

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

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
鹏欣集团	姜照柏	1997 年 03 月 11 日	63105040-X	人民币壹亿万元整	房地产开发经营, 实业投资及其咨询服务, 国内贸易(除专项规定), 资产管理

吉隆厚康实业有限公司	王冰	2013 年 06 月 17 日	06466364-7	人民币壹仟万元整	实业投资、股权投资、投资管理、资产管理、国内贸易
上海中科合臣化学有限责任公司	姜雷	1990 年 04 月 26 日	13292310-6	人民币伍仟肆佰肆拾伍万元整	有机化工产品及其有机化学技术服务及维修, 货物及技术的进出口业务, 销售机械设备等

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内, 没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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）
朱德宇	董事长	现任	男	52	2014年05月06日	2017年05月05日				
陆耀华	董事、总经理	离任	男	50	2014年05月06日	2014年12月31日				
刘维	董事、总裁	现任	男	49	2015年02月10日	2017年05月05日				
臧舜	董事、副总裁	现任	男	46	2014年05月06日	2017年05月05日				
严芳	副总裁、董事会秘书	现任	女	33	2014年05月06日	2017年05月05日	90,000	207,000		297,000
王章全	董事	现任	男	49	2014年05月06日	2017年05月05日				
严东明	董事	现任	男	53	2014年05月06日	2017年05月05日				
赵维茂	董事	现任	男	56	2014年05月06日	2017年05月05日				
黄毅	独立董事	现任	男	60	2014年05月06日	2017年05月05日				
刘凤委	独立董事	现任	男	40	2014年05月06日	2017年05月05日				
潘玉春	独立董事	现任	男	52	2014年05月06日	2017年05月05日				
王冰	监事主席	现任	男	54	2014年05月06日	2017年05月05日				
金祥云	监事	现任	男	62	2014年04月21日	2017年04月20日				
祝立群	监事	现任	男	46	2014年05月06日	2017年05月05日				
Gary Romano	CEO	现任	男	56	2015年01月21日	2018年01月20日				
张志华	财务总监	现任	男	43	2014年11月26日	2017年11月25日				

陈黎明	董事长	离任	男	53	2011年08月22日	2014年05月06日	69,997,520	160,994,296	20,000,000	210,991,816
曾世民	副董事长	离任	男	51	2012年03月16日	2014年05月06日				
彭继泽	副董事长	离任	男	54	2011年08月22日	2014年05月06日				
蔡健龙	独立董事	离任	男	49	2011年08月22日	2014年05月06日				
邓志辉	独立董事	离任	男	39	2011年08月22日	2014年05月06日				
王远明	独立董事	离任	男	65	2011年08月22日	2014年05月06日				
杨胜刚	独立董事	离任	男	50	2011年09月10日	2014年05月06日				
王中华	董事、总经理	离任	男	36	2013年06月19日	2014年05月06日	120,000	276,000		396,000
	总经理助理	离任	男	36	2015年05月06日	2015年07月21日				
曹明	董事、副总经理	离任	男	37	2013年06月19日	2014年05月06日	144,000	331,200		475,200
乔春生	董事、副总经理	离任	男	56	2013年06月19日	2014年05月06日				
李敏辉	监事	离任	男	58	2011年08月22日	2014年05月06日				
汪洁	监事	离任	女	45	2011年08月22日	2014年05月06日				
杨虹	监事	离任	女	47	2011年08月22日	2014年05月06日				
田孟军	监事	离任	男	39	2011年08月03日	2014年05月06日	67,950	156,285	112,117	112,118
石经五	副总经理	离任	男	62	2011年01月24日	2014年05月06日				
罗光啸	财务总监	离任	男	52	2012年10月09日	2014年05月06日				
舒军	总经理助理	离任	男	43	2012年10月25日	2014年05月06日	175,500	403,650		579,150
马庚	总经理助理	离任	男	33	2011年01月24日	2014年05月06日	90,000	207,000		297,000
合计	--	--	--	--	--	--	70,684,970	162,575,431	20,112,117	213,148,284

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）董事

朱德宇先生，中国国籍，无境外永久居留权。1963年9月出生，杭州商学院食品检验专业本科毕业，获东华大学工商管理硕士学位。1992年至1995年海南六合市场开发股份有限公司任项目投资部经理；1995年至1998年上海融捷房地产投资发展有限公司担任总经理；1998年至2000年广州贝龙热力环保设备股份有限公司上海分公司任副总经理；2000年至2001年德国巴高克集团恩德·奥迪高能源设备技术服务（上海）有限公司任中国市场经理；2002年1月至2013年3月，在杭州贝因美集团常务任副总裁、董事长；2012年4月至2014年5月担任鹏欣集团副总裁；2013年10月兼任公司董事；2014年5月至今担任公司董事长。

刘维先生，中国国籍，具有巴西永久居留权。1966年1月出生，中国人民大学经济信息管理系经济数学理学士、首都经贸大学数量经济硕士。2004年9月至2011年5月，先后任中粮集团中谷南美物流进出口公司副总经理、总经理；2011年6月至2014年9月，先后任英国威盟集团（VEREMONTE）中国公司总经理和新希望集团国际化工作委员会秘书长、国际部总经理；2015年1月至今担任公司总裁；2015年2月至今担任公司董事。

臧舜先生，中国国籍，无境外永久居留权。1969年1月出生，中欧国际工商学院EMBA学历。1995年至1998年在宝隆洋行（上海）有限公司担任财务经理；1998年至1999年在上海达能保鲜乳制品有限公司担任财务经理；1999年至2005年在狮王啤酒集团担任中国区财务总监；2005年至2012年在上海大江（集团）股份有限公司历任财务总监、副总裁、常务副总裁；2013年1月至2014年3月在上海安捷力信息系统有限公司担任副总裁；2014年5月至今担任公司董事；2014年5月至11月担任公司财务总监；2014年11月至今担任公司副总裁。

赵维茂先生，中国国籍，无境外永久居留权。1958年5月14日出生，大专学历。1979年至1983年基建工程兵00225部队服役；1983年至2002年历任中国建筑第八工程局技术员、队长、分公司经理、公司经理、副局长等职；2002年至2010年在鹏欣集团任副总裁；现任上海鹏欣房地产（集团）有限公司总裁、鹏欣集团副总裁；2014年5月至今在公司担任董事。

王章全先生，中国国籍，无境外永久居留权。1966年1月出生，双学士学历。1994年6月

至1997年8月在英国路伟德邻律师行北京办事处及香港分所任法律助理；1998年4月至2004年6月在德隆国际战略投资有限公司任法律部总经理；2004年12月至2006年12月在百安居（中国）投资有限公司任法务总监；2008年2月至2011年1月在英迈（中国）投资有限公司任大中华区法务负责人；2011年7月至2012年10月在东方昆仑律师事务所上海分所任合伙人；现任鹏欣集团法务总监；2014年5月至今在公司担任董事。

严东明先生，中国国籍，无境外永久居留权。1962年5月出生，硕士研究生学历。1978年9月至2001年11月，部队服役；2001年12月至2005年4月，在中国东方航空股份有限公司任规划发展部产权部经理；2005年5月至2011年6月，在中国大地财产保险股份有限公司上海分公司任办公室主任兼人力资源部总经理；现任鹏欣集团办公室主任；2014年5月至今在公司担任董事。

黄毅先生，中国国籍，无境外永久居留权。1955年4月出生，大学毕业。1991年至1995年在上海市第二律师事务所任律师；1995年至2000年在上海市现代律师事务所任主任、律师；2000年至今在上海市锦天城律师事务所任高级合伙人、律师；2014年5月至今在公司担任独立董事。

刘凤委先生，中国国籍，无境外永久居留权。1975年1月出生，研究生学历。2006年7月至今在上海国家会计学院任会计学副教授，中国注册会计师非职业会员，上海市成本研究会理事、上海市注册会计师协会教育委员会委员；2014年5月至今在公司担任独立董事。

潘玉春先生，中国国籍，无境外永久居留权。1963年10月出生，教授，2008年至今，在上海交通大学农业与生物学院动物科学系任教授、博士生导师，兼国家畜禽遗传资源委员会委员及猪资源专业委员会副主任委员、农业部全国猪育种协作组专家、教育部高等学校动物生产类专业教学指导委员会委员、中国畜牧兽医学会养猪分会副理事长和信息技术分会副理事长、上海市畜牧兽医学会副理事长、上海市农业委员会科技专家委员会委员、上海市兽医生物技术重点实验室主任；2014年5月至今在公司担任独立董事。

（二）监事

王冰先生，中国国籍，无境外永久居留权。1960年10月出生，专科学历。2013年05月至

今担任鹏欣环球资源股份有限公司董事；2013年05月至今担任国金证券股份有限公司任监事；现任鹏欣集团财务总监；2014年5月至今在公司担任监事主席。

祝立群先生，中国国籍，无境外永久居留权。1969年8月出生，硕士研究生学历。1997年4月至2001年6月在上海大众汽车有限公司任审计主管职务；2001年6月至2007年1月在上海爱建信托投资有限责任公司任审计部副经理职务；2007年1月至2009年3月在上海新华传媒股份有限公司任审计副总监职务；2009年4月至2011年2月在中国仁济医疗集团有限公司任审计部经理职务；2011年8月至2013年1月在上海圆通速递有限公司任审计总监职务；现任鹏欣集团审计经理；2014年5月至今在公司担任监事。

金祥云先生，中国国籍，无境外永久居留权。1953年出生，高中学历。1984至1987年任溱浦瓷厂劳资科长；1987至1992年任溱浦瓷厂供销科长；1993年至1997年任溱浦外贸公司部门经理；2008年至2011年7月在公司项目部工作，2010年3月至今任公司职工代表监事，2011年8月至2012年8月兼任大康食品副总经理，现兼任永昌汇一法人代表、执行董事。

（三）高级管理人员

Mr. Gary Romano，新西兰国籍，无中国永久居留权，1959年6月出生，The University of Queensland（昆士兰大学）工程学士、The University of Western Australia（西澳大利亚大学）工商管理硕士。1980年至1995年在Alcoa of Australia（澳大利亚美铝公司）先后担任工程师、运营经理；1995年至1997年在The Boston Consulting Group（波士顿管理咨询公司）担任顾问；1997年至2001年在New Zealand Dairy Group（新西兰乳业集团）先后担任安佳乳品区域总经理、集团总经理；2003年至2004年4月在Dairy Partners of America（美国乳业合作伙伴）的运营总监；2005年11月至2013年8月在Fonterra（恒天然）先后担任生产总经理、生产供应链总经理、总经理；2014年3月至2015年1月在Pengxin International（鹏欣国际，系鹏欣集团境外子公司）担任CEO；2015年1月至今担任公司CEO。

刘维先生，公司总裁，其基本情况参见本节董事简介。

臧舜先生，公司副总裁，其基本情况参见本节董事简介。

严芳女士，中国国籍，无境外永久居留权。1982年出生，本科学历。2001年9月至2008

年8月先后任怀化外贸畜禽产品开发有限公司、公司猪场稽核员、饲料厂出纳、办公室副主任；2008年8月至2010年12月任公司证券事务代表兼总经理助理；2005年8月至2008年8月、2010年1月至今任公司董事会秘书；2011年6月至今兼任公司副总裁，现兼任长沙天堂大康和浙江天堂大康委员。

张志华先生，中国国籍，无境外永久居留权，1972年8月出生，硕士研究生学历。1994年上海财经大学会计系审计专业本科毕业，获经济学学士；英国谢菲尔德大学（University of Sheffield）工商管理硕士学位；美国注册管理会计师协会持证会员（CMA，英文）。1994年至2004年在中国通用技术集团先后担任会计、会计主管、资产管理总部投资经理及项目企业财务负责人；2007年至2010年任职于中国普天集团，先后担任普天茂德科技有限公司、杭州鸿雁电器有限公司财务总监；2011年至2013年任职于中国航天科技集团，担任北京康拓红外技术股份有限公司财务总监；2014年8月至11月在公司担任财务经理；2014年11月至今在公司担任财务总监。

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
赵维茂	鹏欣集团	董事	2006年09月01日	至今	是
王章全		法务总监	2012年11月19日	至今	是
严东明		办公室主任	2011年07月01日	至今	是
王冰		财务总监	2005年10月01日	至今	是
祝立群		审计经理	2014年03月31日	至今	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
黄毅	上海市锦天城律师事务所	高级合伙人、律师	2000年11月01日	至今	是
刘凤委	上海国家会计学院	会计学副教授	2006年07月01日	至今	是
潘玉春	上海交通大学农业与生物学院	动物科学系教授、博士生导师	2002年03月01日	至今	是

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

公司董事、监事、高级管理人员的薪酬由董事会薪酬委员会提出薪酬方案，报股东大会确定。在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其管理岗位及职务，根据公司现行的《薪酬制度》领取薪酬；根据公司股东大会审议通过的独立董事薪酬方案标准，独立董事津贴为 8 万元/年（含税）。公司另负担独立董事参加会议发生的差旅费、办公费等履职费用。

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 应付报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实 际获得报酬
朱德宇	董事长	男	52	现任	45		45
陆耀华	董事、总经理	男	50	离任	45		45
臧舜	董事、副总裁	男	46	现任	43.2		43.2
严芳	副总裁、董事会秘书	女	33	现任	11.5		11.5
王章全	董事	男	49	现任			
严东明	董事	男	53	现任			
赵维茂	董事	男	56	现任			
黄毅	独立董事	男	60	现任	9.3		9.3
刘凤委	独立董事	男	40	现任	9.3		9.3
潘玉春	独立董事	男	52	现任	9.3		9.3
王冰	监事主席	男	54	现任			
金祥云	监事	男	62	现任	18.7		18.7
祝立群	监事	男	46	现任			
张志华	财务总监	男	43	现任	20.18		20.18
陈黎明	董事长	男	53	离任	8.5		8.5
曾世民	副董事长	男	51	离任			
彭继泽	副董事长	男	54	离任			
蔡健龙	独立董事	男	49	离任	2.08		2.08
邓志辉	独立董事	男	39	离任	2.08		2.08
王远明	独立董事	男	65	离任	2.08		2.08
杨胜刚	独立董事	男	50	离任	2.08		2.08
王中华	董事、总经理、总经理助理	男	36	离任	16.29		16.29

曹明	董事、副总经理	男	37	离任	15.4		15.4
乔春生	董事、副总经理	男	56	离任	17.58		17.58
李敏辉	监事	男	58	离任	1.39		1.39
汪洁	监事	女	45	离任			
杨虹	监事	女	47	离任			
田孟军	监事	男	39	离任	9.6		9.6
石经五	副总经理	男	62	离任	13.35		13.35
罗光啸	财务总监	男	52	离任	7.16		7.16
舒军	总经理助理	男	43	离任	11.97		11.97
马庚	总经理助理	男	33	离任	12.2		12.2
合计	--	--	--	--	333.24	0	333.24

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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈黎明	董事长	任期满离任	2014年05月06日	董事会换届
曾世民、彭继泽	副董事长	任期满离任	2014年05月06日	董事会换届
王中华、曹明、乔春生	董事	任期满离任	2014年05月06日	董事会换届
蔡健龙、邓志辉、王远明、杨胜刚	独立董事	任期满离任	2014年05月06日	董事会换届
李敏辉、汪洁、杨虹、田孟军、金祥云	监事	任期满离任	2014年05月06日	监事会换届
王中华	总经理	任免	2014年05月06日	职务调整，当日选聘其为公司总经理助理
	总经理助理	离任	2014年07月21日	因工作安排申请辞去总经理助理职务
曹明、乔春生、石经五	副总经理	离任	2014年05月06日	职务调整
舒军、马庚	总经理助理	离任	2014年05月06日	职务调整
罗光啸	财务总监	离任	2014年05月06日	职务调整
朱德宇	董事长	被选举	2014年05月06日	新一届董事会选举
陆耀华、臧舜、王章全、严东明、赵维茂	董事	被选举	2014年05月06日	新一届董事会选举
黄毅、刘凤委、潘玉春	独立董事	被选举	2014年05月06日	新一届董事会选举
王冰	监事主席	被选举	2014年05月06日	新一届监事会选举
祝立群、金祥云	监事	被选举	2014年05月06日	新一届监事会选举
陆耀华	总经理	聘任	2014年05月06日	新聘任
臧舜	财务总监	聘任	2014年05月06日	新聘任

	副总裁	聘任	2014 年 11 月 26 日	新聘任其为公司副总裁，并不再担任公司财务总监职务
严芳	董事会秘书	聘任	2014 年 05 月 06 日	续聘
张志华	财务总监	聘任	2014 年 11 月 26 日	新聘任
陆耀华	董事、总经理	离任	2014 年 12 月 31 日	因个人原因申请离职

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

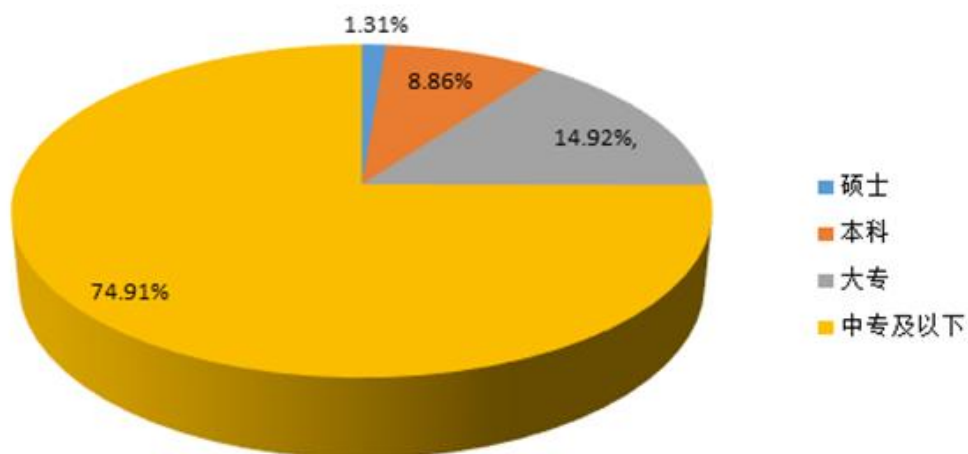
报告期，公司完成了2013年非公开发行新股，在原有生猪及饲料业务的基础上，引进了肉羊的养殖和销售、牛肉的进口和销售、以及婴儿奶粉和液态奶进口和销售业务，公司形成了四大业务板块。在原有生猪核心技术团队未发生改变的基础上，公司吸收并引进了新板块的核心技术团队，同时通过新聘的方式，招纳了一批专业技术人员及优秀人才，公司的核心团队得以壮大和稳固。

六、公司员工情况

（一）截止本报告期末，本公司员工人数为1072人，其中包括10个子公司1个分公司在内，行政管理人员134名，一线人员698名，财务人员58名，销售人员89名，技术人员93名。人员结构如下：

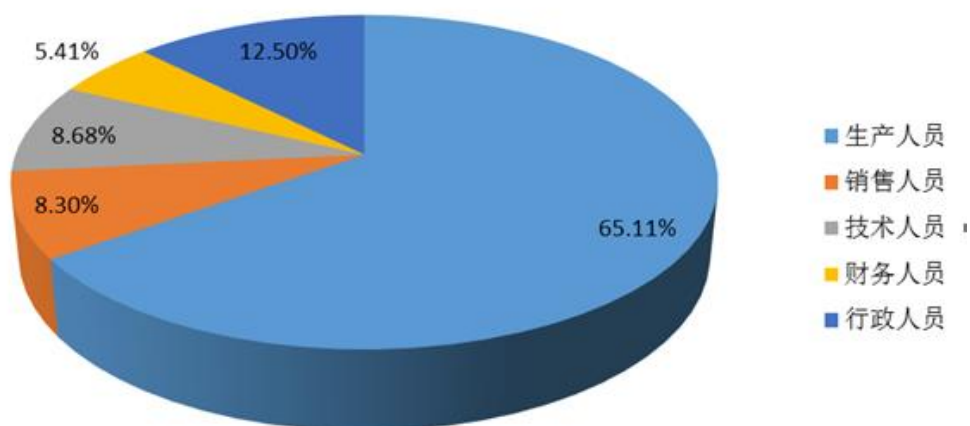
1、按学历结构划分

科目	分类	数量（人）	占员工总数比例
员工学历结构	硕士	14	1.31%
	本科	95	8.86%
	大专	160	14.92%
	中专及以下	803	74.91%



2、按专业结构划分

科目	分类	数量 (人)	占员工总数比例
员工专业结构	生产人员	698	65.11%
	销售人员	89	8.30%
	技术人员	93	8.68%
	财务人员	58	5.41%
	行政人员	134	12.50%



第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期，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》等法律法规的规定规范运作，切实履行披露义务。本报告期，公司未有新建治理制度。

截至报告期末，公司的整体运作规范、独立性强、信息披露较为规范，实际情况与中国证券监督管理委员会有关上市公司治理的规范性文件要求基本符合。

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

报告期内，公司持续开展公司治理专项活动，根据公司实际情况对公司基本管理制度体系进一步进行了完善。公司已经建立《内幕信息知情人管理制度》，本报告期内，公司严格执行《内幕信息知情人管理制度》，严格控制内部信息的传递，认真做好内幕信息知情人的登记、备案等工作，提高相关人员的合规、保密意识。经公司自查，公司没有内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份，也没有监管部门对公司进行查处和整改的情形。

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
2013 年年度股东大会	2014 年 05 月 06 日	《2013 年度董事会工作报告》、《2013 年度监事会工作报告》、《2013 年度财务决算报告》、《2014 年度财务预算报告》、《2013 年度报告全文及摘要》、《2013 年度利润分配预案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于修改〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修改〈董事会议事规则〉的议案》、《关于调整独立董事津贴的议案》、《关于使用部分闲置募集资金投资保本型理财产品的议案》、《选举第五届董事会非独立董事》、《选举第五届董事会独立董事》、《选举第五届监事会非职工代表监事》	前述议案均获得通过	2014 年 05 月 07 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-05-07/63990382.PDF)

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
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 8 月 7 日	《关于与陈晓明、王中华签署<关于大康肉类食品有限公司经营目标考核协议>的议案》	前述议案均获得通过	2014 年 08 月 08 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-08-08/1200105543.PDF)
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 9 月 5 日	《关于子公司与上海鹏欣（集团）有限公司与上海鹏欣高科技农业发展有限公司签署<股权托管协议〉的议案》、《2014 年半年度利润分配预案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于修改<股东大会议事规则>的议案》、《关于子公司羊养殖项目一期工程施工关联交易情况及预计的议案》、《关于 2014 年下半年为各子公司贷款提供担保预计的议案》、《关于变更部分募集资金投资项目实施主体的议案》、《关于对外投资设立全资子公司的议案》	前述议案均获得通过	2014 年 09 月 13 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-09-13/1200231069.PDF)
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 10 月 8 日	《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于修订公司 2014 年非公开发行股票方案的议案》、《关于公司 2014 年非公开发行股票预案（修订稿）的议案》、《关于公司 2014 年非公开发行股票募集资金使用的可行性报告（修订稿）的议案》、《关于本次非公开发行股票构成关联交易的议案》、《关于公司、纽仕兰（上海）乳业有限公司与上海鹏欣（集团）有限公司签署附条件生效的<安源乳业有限公司股权转让协议>的议案》、《关于公司本次非公开发行相关的审计报告、评估报告及盈利预测报告》、《关于提请股东	前述议案均获得通过	2014 年 10 月 09 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-10-09/1200282998.PDF)

		大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票具体事宜的议案》、《关于评估机构的独立性、评估假设前提和评估结论的合理性、评估方法的适用性以及评估定价的公允性的议案》、《关于变更部分募集资金投资项目实施主体涉及关联交易的议案》、《关于子公司使用募集资金对 Milk New Zealand Dairy Limited 进行增资暨关联交易的议案》			
2014 年第四次临时股东大会	2014 年 12 月 15 日	《关于控股子公司青岛鹏欣雪龙牧业有限公司减少注册资本成为全资子公司暨变更募集资金投资项目实施方式的议案》、《关于参与建设并取得<浦江智谷中区项目>项下写字楼作为公司办公大楼暨关联交易的议案》	前述议案均获得通过	2014 年 12 月 16 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-12-16/1200468271.PDF)

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

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
蔡健龙	3	1	2	0	0	否
邓志辉	3	0	3	0	0	否
王远明	3	1	2	0	0	否
杨胜刚	3	1	2	0	0	否
黄毅	7	6	1	0	0	否
刘凤委	7	5	2	0	0	否
潘玉春	7	4	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数	5					

连续两次未亲自出席董事会的说明

无。

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

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

无。

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，各专门委员会委员在报告期内恪尽职守、诚实守信，积极参加公司董事会和股东大会会议，发挥各自的专业特长、技能和经验，切实维护公司及

股东特别是社会公众股股东的权益。四个专门委员会分别为：

（一）董事会提名委员会

报告期，提名委员会共召开三次会议，对提名的董事候选人、新聘高级管理人员的个人履历、教育背景、工作经历等相关资料进行了严格审核，并向董事会进行提名。

（二）董事会审计委员会

报告期，审计委员会共召开五次会议，审议了公司内部审计工作进展报告、募集资金存放与使用情况、公司定期报告及相关财务报告等，听取了内部审计部年度工作总结和工作计划安排，指导其开展各项工作；同时围绕年报审计开展各项工作，对公司财务报表进行审阅并出具书面确认意见。

（三）董事会发展战略委员会

报告期，发战略委员会共召开一次会议，围绕公司发展远景，以非公开发行股票的方式收购境外牧场。

（四）董事会薪酬和考核委员会

报告期，薪酬和考核委员会共召开二次会议，就公司独立董事津贴的调整、以及2014年中、高级管理人员的业绩情况进行考评、审核。

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

公司在业务、人员、资产、机构、财务方面与控股股东完全分开独立运作，相关情况如下：

（一）在业务方面，公司拥有完全独立的生产、采购和销售系统，独立开展业务，公司的业务经营是独立的；

（二）在人员方面，公司董事、监事及高级管理人员的任职、兼职情况符合相关的法律法规，不存在法律禁止的双重任职情况。公司自主决定人事用工制度，人员工资单独造册、单独发放。财务人员均没有在关联公司兼职，公司总经理、副总经理等高级管理人员均在公司领取薪酬；

（三）在资产方面，公司对所有的资产拥有独立的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东违规占用而损害公司利益的情况；

（四）在机构方面，已建立健全了组织机构体系，所有机构设置程序和机构职能独立，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系；

（五）在财务方面，公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，办理了独立的税务登记手续并依法独立纳税。

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了较为健全的考评和激励机制，公司高级管理人员实行基础年薪与绩效考核（年终）相结合的薪酬制度。公司高级管理人员年终个人绩效奖金的确定取决于三个方面：公司经营目标完成情况、所分管部门的考核情况、个人业绩考核情况。公司目前尚未实施股权激励。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司设立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，制定了各会的议事规则及工作细则，明确了决策、执行、监督的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。同时，为保证公司规范运作，促进公司健康发展，公司根据《公司法》、《证券法》、《中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规，制定了《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》、《董事会发展战略委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《独立董事制度》、《董事会秘书制度》、《对外担保制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理办法》、《募集资金管理办法》、《投资者关系管理制度》、《信息披露制度》、《内部审计制度》、《控股子公司管理制度》、《年报报告制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息报送和使用管理制度》、《薪酬制度》、《机构调研接待工作管理办法》、《重大事项内部报告制度》、《财务管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《总经理（CEO）工作细则》等基本管理制度，并以上述管理制度为基础，制定了涵盖生产技术、产品管理、产品销售、固定资产、材料采购、人力资源、行政管理、财务管理等整个生产经营过程的一系列控制规定，严格要求各部门及子公司执行各项内控管理制度，确保各项工作都有章可循，管理有序，形成了规范的管理体系。

二、董事会关于内部控制责任的声明

本公司董事会及全体董事保证本报告内容的真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是：合理保证公司经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进

公司实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《企业会计准则》、《上市公司内部控制指引》等法律、法规，建立健全了与财务报告相关内部控制制度，加强了预算管理、合同管理、基本核算、绩效考核等工作。公司及所属分（子）公司执行公司统一的财务管理制度，完善和加强了会计核算、财务管理的职能和权限，并根据相关规定制定了公司财务管理制度。

四、内部控制评价报告

内部控制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，公司未发现内部控制重大缺陷报告。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 15 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

五、内部控制审计报告或鉴证报告

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

公司于2011年4月5日召开的第三届董事会第二十次会议审议通过《公司年报报告制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期，前述制度执行情况良好且公司所披露的2013年年度报告没有发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

第十一节 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	2015 年 04 月 13 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2015） 号
注册会计师姓名	李永利、贺梦然

审计报告正文

湖南大康牧业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖南大康牧业股份有限公司（以下简称大康牧业公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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大康牧业公司管理层的责任，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,大康牧业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,公允反映了大康牧业公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况,以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:李永利

中国·杭州

中国注册会计师:贺梦然

二〇一五年四月十五日

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：湖南大康牧业股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,858,696,349.25	275,287,126.62
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	31,789,213.93	2,735,446.63
预付款项	131,494,852.40	22,154,393.30
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	6,325,118.00	
应收股利		
其他应收款	27,060,755.73	15,407,103.80
买入返售金融资产		
存货	260,981,470.13	146,240,438.39
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,925,204,818.08	18,074,977.20
流动资产合计	5,241,552,577.52	479,899,485.94
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	29,092,741.94	30,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	522,998,375.01	529,004,116.36
在建工程	250,313,384.14	63,742,033.20
工程物资	33,637.37	28,066.49
固定资产清理		
生产性生物资产	36,356,108.84	37,104,346.97
油气资产		
无形资产	155,845,088.38	145,309,954.99
开发支出		
商誉	11,843,833.30	11,843,833.30
长期待摊费用	47,940,304.58	24,120,338.89
递延所得税资产	88,533.83	
其他非流动资产	281,256,158.00	4,825,510.00
非流动资产合计	1,335,768,165.39	845,978,200.20
资产总计	6,577,320,742.91	1,325,877,686.14
流动负债：		
短期借款	90,000,000.00	85,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	96,631,059.65	20,597,448.97
预收款项	7,210,977.70	4,093,598.08
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,790,589.24	5,230,206.83
应交税费	2,346,360.15	1,198,266.75
应付利息	8,646,000.00	8,646,000.00
应付股利		
其他应付款	17,005,183.93	16,820,629.24
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	227,630,170.67	141,586,149.87
非流动负债：		
长期借款	190,000,000.00	
应付债券	326,482,510.71	325,430,110.70
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	8,183,678.67	9,117,670.67
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	524,666,189.38	334,547,781.37
负债合计	752,296,360.05	476,133,931.24
所有者权益：		
股本	2,887,038,000.00	246,720,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,760,250,099.79	443,519,114.76
减：库存股		
其他综合收益	-694,370.60	
专项储备		
盈余公积	28,398,387.41	22,672,123.60
一般风险准备		
未分配利润	110,285,569.81	100,328,989.30
归属于母公司所有者权益合计	5,785,277,686.41	813,240,227.66

少数股东权益	39,746,696.45	36,503,527.24
所有者权益合计	5,825,024,382.86	849,743,754.90
负债和所有者权益总计	6,577,320,742.91	1,325,877,686.14

法定代表人：朱德宇

主管会计工作负责人：张志华

会计机构负责人：王秀东

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,452,645,014.34	221,331,445.58
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		4,095,630.01
预付款项	1,403,085.37	11,783,035.25
应收利息	2,077,777.78	
应收股利		
其他应收款	1,171,669,977.09	357,719,102.18
存货		81,053,317.84
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,150,000,000.00	
流动资产合计	3,777,795,854.58	675,982,530.86
非流动资产：		
可供出售金融资产	29,092,741.94	30,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		18,851,300.00
长期股权投资	2,284,086,738.00	247,366,000.00
投资性房地产		
固定资产	112,976,179.74	161,326,190.19
在建工程		54,530,000.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		28,345,737.57

油气资产		
无形资产	69,153,396.79	71,047,617.67
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		19,955,722.72
递延所得税资产		
其他非流动资产		4,825,510.00
非流动资产合计	2,495,309,056.47	636,248,078.15
资产总计	6,273,104,911.05	1,312,230,609.01
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	85,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		10,249,610.10
预收款项		879,825.60
应付职工薪酬		2,946,423.75
应交税费	40,041.52	21,148.93
应付利息	8,646,000.00	8,646,000.00
应付股利		
其他应付款	9,953,883.48	11,400,955.00
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	48,639,925.00	119,143,963.38
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	326,482,510.71	325,430,110.70
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		

递延收益	4,343,666.67	4,837,666.67
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	330,826,177.38	330,267,777.37
负债合计	379,466,102.38	449,411,740.75
所有者权益：		
股本	2,887,038,000.00	246,720,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,760,303,986.02	443,519,114.76
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	28,398,387.41	22,672,123.60
未分配利润	217,898,435.24	149,907,629.90
所有者权益合计	5,893,638,808.67	862,818,868.26
负债和所有者权益总计	6,273,104,911.05	1,312,230,609.01

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	584,600,053.32	996,496,782.31
其中：营业收入	584,600,053.32	996,496,782.31
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	688,339,653.19	1,009,566,340.11
其中：营业成本	589,130,553.65	920,200,799.36
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	313,561.52	214,330.92
销售费用	18,361,066.87	15,098,625.30
管理费用	62,890,385.21	47,889,593.14
财务费用	14,666,294.46	26,587,956.47
资产减值损失	2,977,791.48	-424,965.08
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）	106,643,006.81	-403,028.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,903,406.94	-13,472,585.87
加：营业外收入	28,267,953.63	20,559,659.79
其中：非流动资产处置利得	7,331,956.07	1,140.17
减：营业外支出	8,334,282.65	1,935,663.75
其中：非流动资产处置损失	4,220,716.74	1,335,676.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22,837,077.92	5,151,410.17
减：所得税费用	3,911,064.39	463,231.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	18,926,013.53	4,688,178.92
归属于母公司所有者的净利润	15,682,844.32	2,855,123.04
少数股东损益	3,243,169.21	1,833,055.88
六、其他综合收益的税后净额	-694,370.60	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-694,370.60	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-694,370.60	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		

5.外币财务报表折算差额	-694,370.60	
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	18,231,642.93	4,688,178.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	14,988,473.72	2,855,123.04
归属于少数股东的综合收益总额	3,243,169.21	1,833,055.88
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.006	0.001
（二）稀释每股收益	0.006	0.001

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-3,192,047.38 元，上期被合并方实现的净利润为：-4,832,716.33 元。

法定代表人：朱德宇

主管会计工作负责人：张志华

会计机构负责人：王秀东

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	296,399,826.18	453,295,884.21
减：营业成本	289,103,255.49	384,663,174.55
营业税金及附加	299,910.82	23,872.98
销售费用	779,818.76	2,351,093.30
管理费用	27,892,811.74	23,575,649.05
财务费用	9,350,861.82	27,120,156.93
资产减值损失	1,973,821.95	-1,045,353.57
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）	76,859,468.98	-403,028.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	43,858,814.58	16,204,262.90
加：营业外收入	15,882,039.90	17,129,396.33
其中：非流动资产处置利得	7,331,186.99	
减：营业外支出	2,478,216.40	334,019.82
其中：非流动资产处置损失	1,842,216.40	106,983.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	57,262,638.08	32,999,639.41
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	57,262,638.08	32,999,639.41

五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	57,262,638.08	32,999,639.41
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	570,605,957.41	987,658,378.92
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到其他与经营活动有关的现金	30,792,102.33	39,598,078.96
经营活动现金流入小计	601,398,059.74	1,027,256,457.88
购买商品、接受劳务支付的现金	726,872,148.66	867,711,028.16
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	68,160,202.58	54,374,528.06
支付的各项税费	8,489,478.84	2,879,262.95
支付其他与经营活动有关的现金	270,230,760.91	40,954,374.74
经营活动现金流出小计	1,073,752,590.99	965,919,193.91
经营活动产生的现金流量净额	-472,354,531.25	61,337,263.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	16,525,334,498.24	203,545,691.93
取得投资收益收到的现金	104,630,699.95	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,380,018.96	6,685,188.60
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		12,002,325.46
投资活动现金流入小计	16,660,345,217.15	222,233,205.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	207,042,858.17	167,509,836.12
投资支付的现金	18,677,496,845.00	203,948,720.00
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	44,622,846.06	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	18,929,162,549.23	371,458,556.12
投资活动产生的现金流量净额	-2,268,817,332.08	-149,225,350.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,969,994,400.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	330,000,000.00	135,000,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	5,299,994,400.00	135,000,000.00
偿还债务支付的现金	155,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,457,500.04	29,491,253.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	3,955,814.00	
筹资活动现金流出小计	192,413,314.04	79,491,253.35
筹资活动产生的现金流量净额	5,107,581,085.96	55,508,746.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	2,366,409,222.63	-32,379,339.51
加：期初现金及现金等价物余额	275,287,126.62	307,666,466.13
六、期末现金及现金等价物余额	2,641,696,349.25	275,287,126.62

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	299,615,630.59	444,691,560.01
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	13,068,260.98	35,639,410.67
经营活动现金流入小计	312,683,891.57	480,330,970.68
购买商品、接受劳务支付的现金	150,888,312.48	286,937,301.73
支付给职工以及为职工支付的现金	29,833,341.65	27,724,006.10
支付的各项税费	3,347,389.63	550,611.21
支付其他与经营活动有关的现金	423,206,935.11	76,860,927.00
经营活动现金流出小计	607,275,978.87	392,072,846.04
经营活动产生的现金流量净额	-294,592,087.30	88,258,124.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	13,835,334,498.24	203,545,691.93
取得投资收益收到的现金	76,121,096.02	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,341,968.40	4,039,892.98
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	5,222,250.00	4,940,000.00
投资活动现金流入小计	13,937,019,812.66	212,525,584.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	64,489,769.83	128,865,823.32
投资支付的现金	14,985,766,645.00	203,948,720.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,243,022,452.74	47,886,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	17,293,278,867.57	380,700,543.32
投资活动产生的现金流量净额	-3,356,259,054.91	-168,174,958.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,969,994,400.00	
取得借款收到的现金	50,000,000.00	135,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	5,019,994,400.00	135,000,000.00
偿还债务支付的现金	105,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,873,875.03	29,491,253.35
支付其他与筹资活动有关的现金	3,955,814.00	
筹资活动现金流出小计	137,829,689.03	79,491,253.35
筹资活动产生的现金流量净额	4,882,164,710.97	55,508,746.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,231,313,568.76	-24,408,087.12
加：期初现金及现金等价物余额	221,331,445.58	245,739,532.70
六、期末现金及现金等价物余额	1,452,645,014.34	221,331,445.58

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	246,720,000.00				443,519,114.76				22,672,123.60		100,328,989.30	36,503,527.24	849,743,754.90
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	246,720,000.00				443,519,114.76				22,672,123.60		100,328,989.30	36,503,527.24	849,743,754.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,640,318,000.00				2,316,730,985.03		-694,370.60		5,726,263.81		9,956,580.51	3,243,169.21	4,975,280,627.96
（一）综合收益总额							-694,370.60				15,682,844.32	3,243,169.21	18,231,642.93
（二）所有者投入和减少资本	628,140,000.00				4,328,908,985.03								4,957,048,985.03
1. 股东投入的普通股	628,140,000.00				4,337,898,586.00								4,966,038,586.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-8,989,600.97								-8,989,600.97

(三) 利润分配								5,726,263.81		-5,726,263.81		
1. 提取盈余公积								5,726,263.81		-5,726,263.81		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	2,012,178,000.00				-2,012,178,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	2,012,178,000.00				-2,012,178,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,887,038,000.00				2,760,250,099.79		-694,370.60	28,398,387.41		110,285,569.81	39,746,696.45	5,825,024,382.86

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	246,720,000.00				443,519,114.76				19,372,159.66		100,773,830.20	41,722.96	810,426,827.58
加：会计政策变更													

前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	246,720,000.00			443,519,114.76			19,372,159.66	100,773,830.20	41,722.96	810,426,827.58		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							3,299,963.94	-444,840.90	36,461,804.28	39,316,927.32		
（一）综合收益总额								2,855,123.04	1,833,055.88	4,688,178.92		
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配							3,299,963.94	-3,299,963.94				
1. 提取盈余公积							3,299,963.94	-3,299,963.94				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）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												

(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他											34,628,748.40	34,628,748.40	
四、本期期末余额	246,720,000.00				443,519,114.76				22,672,123.60		100,328,989.30	36,503,527.24	849,743,754.90

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	246,720,000.00				443,519,114.76				22,672,123.60	149,907,629.90	862,818,868.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	246,720,000.00				443,519,114.76				22,672,123.60	149,907,629.90	862,818,868.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,640,318,000.00				2,316,784,871.26				5,726,263.81	67,990,805.34	5,030,819,940.41
（一）综合收益总额										57,262,638.08	57,262,638.08
（二）所有者投入和减少资本	628,140,000.00				4,328,962,871.26						4,957,102,871.26
1. 股东投入的普通股	628,140,000.00				4,337,898,586.00						4,966,038,586.00
2. 其他权益工具持有者投入资											

本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-8,935,714.74						-8,935,714.74
(三) 利润分配									5,726,263.81	-5,726,263.81	
1. 提取盈余公积									5,726,263.81	-5,726,263.81	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	2,012,178,000.00				-2,012,178,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	2,012,178,000.00				-2,012,178,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他										16,454,431.07	16,454,431.07
四、本期期末余额	2,887,038,000.00				2,760,303,986.02				28,398,387.41	217,898,435.24	5,893,638,808.67

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	246,720,000.00				443,519,114.76				19,372,159.66	120,207,954.43	829,819,228.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	246,720,000.00				443,519,114.76				19,372,159.66	120,207,954.43	829,819,228.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									3,299,963.94	29,699,675.47	32,999,639.41
（一）综合收益总额										32,999,639.41	32,999,639.41
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									3,299,963.94	-3,299,963.94	
1. 提取盈余公积									3,299,963.94	-3,299,963.94	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）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											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	246,720,000.00				443,519,114.76				22,672,123.60	149,907,629.90	862,818,868.26

三、公司基本情况

湖南大康牧业股份有限公司（以下简称本公司或公司）系经湖南省地方金融证券领导小组办公室湘金证办字[2002]65号文批准，由原怀化外贸畜禽产品开发有限责任公司(以下简称怀化畜禽公司)整体变更设立的股份有限公司。怀化畜禽公司由陈黎明等7名自然人股东和湖南省怀化地区对外经济贸易土畜产公司共同出资设立，于1997年1月21日在怀化地区工商行政管理局登记注册，现取得注册号为430000000012287的营业执照。公司现有注册资本2,887,038,000.00元，股份总数2,887,038,000.00股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股2,189,764,451.00股；无限售条件的流通股份A股697,273,549.00股。公司股票已于2010年11月18日在深圳证券交易所上市挂牌交易。2014年3月公司向鹏欣集团等十名特定投资者发行股票，发行完成后公司控股股东变更为上海鹏欣(集团)有限公司，实际控制人为姜照柏。

本公司属于养殖行业，公司经营范围：销售政策允许的畜禽产品及其他农副产品、饲料、畜牧机械、五金、矿产品、纺织品、化工产品（不含危险品及监控化学品）；牲畜养殖并提供技术咨询服务；冻库出租；道路运输代理；货物配载信息服务；仓储理货；装卸搬运服务（以上项目需专项审批的，审批合格后方可经营）。以下由分支机构经营：生产、加工、进口及销售政策允许的食用农产品、乳制品（含婴幼儿奶粉）、饮料、预包装食品、饲料；屠宰。

本财务报表业经公司2015年04月15日第五届第九次董事会批准对外报出。

本公司将大康食品、永昌汇一、溆浦均益、新康牧业、永昌畜牧、长沙润德、大康九鼎、鹏欣雪龙、安欣牧业、纽仕兰和DAIRY公司 11家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

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的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可

辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

9、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在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负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 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，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允

价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- (1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- (2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃

市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具

投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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，不予转回。

10、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 30 万元以上（含）的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1 账龄分析法组合	账龄分析法
组合 2 合并报表范围内公司之间的应收款项	其他方法

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	50.00%	50.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试。
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，并据此计提相应的坏账准备。

11、存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

12、划分为持有待售资产

13、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财

务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，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有子公司自购买日或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，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。

14、固定资产

(1) 确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5.00%	3.17
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.50
电子设备	年限平均法	5	5.00%	19.00
运输工具	年限平均法	10	5.00%	9.50
其他设备	年限平均法	5	5.00%	19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

15、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

16、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

17、生物资产

1. 生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。生

物资产同时满足下列条件时予以确认：(1) 因过去的交易或者事项对其拥有或者控制；(2) 与其有关的经济利益很可能流入公司；(3) 其成本能够可靠计量时予以确认。

2. 生物资产按照成本计量。生产性生物资产折旧采用年限平均法，各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

生产性生物资产类别	使用寿命(年)	预计净残值	年折旧率(%)
种猪、羊	5	原价的 5%	19.00

3. 收获或出售消耗性生物资产，或生产性生物资产收获农产品时，采用加权平均法结转成本。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	40-50
软件使用权	5

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

19、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

20、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。其包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的

义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

22、收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认： 1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方； 2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制； 3) 收入的金额能够可靠地计量； 4) 相关的经济利益很可能流入； 5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售生猪、肉羊及猪羊肉产品、蛋白质、饲料等，根据企业会计准则关于收入确认的一般原则，在满足以下条件时确认收入：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

23、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司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，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

25、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

26、其他重要的会计政策和会计估计

27、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年制定的《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，和经修订的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》，同时在本财务报表中采用财政部于 2014 年修订的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。	本次会计政策变更业经公司五届六次董事会审议通过	

受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2013 年 12 月 31 日资产负债表项目		
可供出售金融资产	30,000,000.00	
长期股权投资	-30,000,000.00	
递延收益	9,117,670.67	

其他非流动负债	-9,117,670.67	
---------	---------------	--

上述会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对公司2013年度总资产、负债总额、净资产及净利润不产生任何影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、28%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
湖南大康牧业股份有限公司	0
溆浦均益	0
新康牧业	0
永昌畜牧	0
安欣牧业	0
大康食品	0
永昌汇一	0
DAIRY 公司 (注 f)	28%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 本公司销售的生猪系初级农产品，根据《增值税暂行条例实施细则》的规定免征增值税。

2. 本公司子公司大康九鼎销售的饲料系浓缩饲料、配合饲料，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）规定，免征增值税。

3. 根据2008年1月1日开始实行的《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定，本公司及子公司溆浦均益、新康牧业、永昌畜牧、安欣牧业，畜牧、家禽饲养收入免征企业所得税。

4. 本公司子公司大康食品、永昌汇一从事生猪屠宰销售，属于肉类初加工，根据财政部、国家税务总局《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知》（财税〔2008〕149号）规定，免征企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	187,645.75	658,081.06
银行存款	2,839,284,446.57	272,950,132.73
其他货币资金	19,224,256.93	1,678,912.83
合计	2,858,696,349.25	275,287,126.62
其中：存放在境外的款项总额	32,783,882.23	

其他说明

期末货币资金余额中有中国银行怀化市鹤城支行（账号为598964254048）期末余额为200,000,000.00元的存款用于中国银行怀化市鹤城支行190,000,000.00元的长期借款提供质押担保，农行上海陆家浜路支行（账号：093909）17,000,000.00元用于保函保证金质押。除此之外，不存在其他使用受限和抵押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	33,496,625.69	100.00%	1,707,411.76	5.10%	31,789,213.93	2,881,008.19	100.00%	145,561.56	5.05%	2,735,446.63
合计	33,496,625.69	100.00%	1,707,411.76	5.10%	31,789,213.93	2,881,008.19	100.00%	145,561.56	5.05%	2,735,446.63

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	32,905,308.93	1,645,265.44	5.00%
1 年以内小计	32,905,308.93	1,645,265.44	5.00%
1 至 2 年	561,170.32	56,117.03	10.00%
2 至 3 年	30,146.44	6,029.29	20.00%
合计	33,496,625.69	1,707,411.76	

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,561,850.28 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
	0.08

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
南通日照国际贸易有限公司	7,082,706.05	21.14	354,135.30
上海三角地冷冻食品有限公司	5,658,625.00	16.89	282,931.25
熊伟	2,811,511.20	8.39	140,575.56
李桂仙	1,891,421.40	5.65	94,571.07
谌松云	1,864,653.00	5.57	93,232.65
小计	19,308,916.65	57.64	965,445.83

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	131,494,852.40	100.00%	22,070,993.30	99.62%
1 至 2 年			83,400.00	0.38%

合计	131,494,852.40	--	22,154,393.30	--
----	----------------	----	---------------	----

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
雪龙黑牛股份有限公司	55,601,524.14	42.28
何辉	19,922,300.00	15.15
宋伟军	17,054,750.00	12.97
彭启规	8,022,950.00	6.10
郴州市欢乐农牧生态科技公司	6,400,000.00	4.87
小 计	107,001,524.14	81.37

其他说明：

4、应收利息

(1) 应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,973,406.32	
理财产品收益	3,351,711.68	
合计	6,325,118.00	

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	29,608,938.40	100.00%	2,548,182.67	8.61%	27,060,755.73	16,527,795.90	100.00%	1,120,692.10	6.78%	15,407,103.80
合计	29,608,938.40	100.00%	2,548,182.67	8.61%	27,060,755.73	16,527,795.90	100.00%	1,120,692.10	6.78%	15,407,103.80

	38.40		2.67		5.73	795.90		.10		80
--	-------	--	------	--	------	--------	--	-----	--	----

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	19,421,646.72	971,082.33	5.00%
1 年以内小计	19,421,646.72	971,082.33	5.00%
1 至 2 年	4,603,580.00	460,358.00	10.00%
2 至 3 年	5,583,711.68	1,116,742.34	20.00%
合计	29,608,938.40	2,548,182.67	

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,415,941.20 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
本期坏账准备期末余额含有同一控制下合并取得的子公司安欣牧业转入资产减值准备 11,549.37 元。		

本期坏账准备期末余额含有同一控制下合并取得的子公司安欣牧业转入资产减值准备 11,549.37 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的其他应收款核销情况：	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
其他应收款核销说明：					

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借支及备用金	6,844,671.43	1,046,622.57
押金及保证金	1,132,474.38	455,173.33
养殖户借款	15,286,000.00	15,026,000.00
赔偿款	6,345,792.59	
合计	29,608,938.40	16,527,795.90

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例	坏账准备期 末余额
雪龙黑牛股份有限公司	赔偿款	6,345,792.59	1 年以内	21.43%	317,289.63
溆浦县小康牲猪养殖专业合作社	借支	5,000,000.00	1 年以内	16.89%	250,000.00
舒生银	养殖户借款	1,260,000.00	1-2 年 260,000.00 元, 2-3 年 1,000,000.00	4.26%	226,000.00
何满林	养殖户借款	1,000,000.00	1-2 年 200,000.00 元, 2-3 年 800,000.00	3.38%	180,000.00
湖南粮食中心批发市场	玉米拍卖保证金	726,000.00	1 年以内	2.45%	36,300.00
合计	--	14,331,792.59	--	48.41%	1,009,589.63

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	57,405,037.37		57,405,037.37	35,674,802.62		35,674,802.62
包装物	1,250,144.07		1,250,144.07	1,458,533.45		1,458,533.45
产成品	19,894,738.51		19,894,738.51	18,873,971.84		18,873,971.84
其中消耗性生物 资产明细如下						
幼猪	23,920,829.93		23,920,829.93	10,294,093.57		10,294,093.57

育肥猪	133,970,421.62		133,970,421.62	73,083,843.04		73,083,843.04
后备种猪	6,880,418.48		6,880,418.48	6,855,193.87		6,855,193.87
育肥羊	14,140,152.02		14,140,152.02			
哺乳羔羊	1,247,077.05		1,247,077.05			
育成母羊	2,272,651.08		2,272,651.08			
合计	260,981,470.13		260,981,470.13	146,240,438.39		146,240,438.39

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
暂未抵扣的增值税	23,204,818.08	18,074,977.20
理财产品	1,902,000,000.00	
合计	1,925,204,818.08	18,074,977.20

其他说明：

8、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	29,092,741.94		29,092,741.94	30,000,000.00		30,000,000.00
按成本计量的	29,092,741.94		29,092,741.94	30,000,000.00		30,000,000.00
合计	29,092,741.94		29,092,741.94	30,000,000.00		30,000,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	已计提减值金额

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
长沙天堂大康	15,000,000.00		907,258.06	14,092,741.94					10.08%	
浙江天堂大康	15,000,000.00			15,000,000.00					9.92%	
合计	30,000,000.00		907,258.06	29,092,741.94					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	450,928,195.13	91,463,465.57	5,997,596.82	11,613,878.60	36,621,389.15	596,624,525.27
2.本期增加金额	13,873,161.44	9,528,022.36	1,984,357.63	306,547.67	8,487,107.41	34,179,196.51
(1) 购置	1,773,126.79	9,528,022.36	1,984,357.63		6,065,961.08	19,351,467.86
(2) 在建工程转入	12,100,034.65					12,100,034.65
(3) 企业合并增加				306,547.67	2,421,146.33	2,727,694.00
3.本期减少金额			25,440.00	4,881,097.25	18,200.00	4,924,737.25

(1) 处置或报废			25,440.00	4,881,097.25	18,200.00	4,924,737.25
4.期末余额	464,801,356.57	100,991,487.93	7,956,514.45	7,039,329.02	45,090,296.56	625,878,984.53
二、累计折旧						
1.期初余额	33,797,428.01	24,814,505.40	1,788,738.36	2,274,062.53	4,945,674.61	67,620,408.91
2.本期增加金额	17,569,409.43	8,307,241.89	1,465,465.33	813,766.46	8,106,977.07	36,262,860.18
(1) 计提	17,569,409.43	8,307,241.89	1,465,465.33	774,199.68	7,920,021.86	36,036,338.19
(2) 企业合并增加				39,566.78	186,955.21	226,521.99
3.本期减少金额			6,883.07	993,476.02	2,300.48	1,002,659.57
(1) 处置或报废			6,883.07	993,476.02	2,300.48	1,002,659.57
4.期末余额	51,366,837.44	33,121,747.29	3,247,320.62	2,094,352.97	13,050,351.20	102,880,609.52
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	413,434,519.13	67,869,740.64	4,709,193.83	4,944,976.05	32,039,945.36	522,998,375.01
2.期初账面价值	417,130,767.12	66,648,960.17	4,208,858.46	9,339,816.07	31,675,714.54	529,004,116.36

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
本部及大康食品基地改扩建	51,547,000.00		51,547,000.00	54,530,000.00		54,530,000.00
永昌畜牧下属养殖场	8,848,293.86		8,848,293.86	8,162,033.20		8,162,033.20
均益生态下属养殖场				1,050,000.00		1,050,000.00
大康九鼎下属养殖场	4,373,666.58		4,373,666.58			
安欣牧业改扩建	185,544,423.70		185,544,423.70			
合计	250,313,384.14		250,313,384.14	63,742,033.20		63,742,033.20

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
本部及大康食品基地改扩建	110,700,000.00	54,530,000.00	25,067,000.00	1,332,928.71	26,717,071.29	51,547,000.00	90.00%	92.13%				募集资金
永昌畜	80,000,000.00	8,162,033.20	9,649,600.00	8,963,428.00		8,848,200.00	75.00%	80.00%				募集资

牧下属养殖场	00.00	3.20	88.80	14		93.86						金
新康牧业下属养殖场	300,000.00		200,000.00	200,000.00								
溆浦均益下属养殖场	1,500,000.00	1,050,000.00	250,000.00	1,300,000.00								
大康九鼎饲下属养殖场	5,000,000.00		4,677,344.38	303,677.80		4,373,666.58	93.55%	90.86				其他
安欣牧业改扩建	220,000,000.00		185,544,423.70			185,544,423.70	84.34%	81.00				募集资金
合计	417,500,000.00	63,742,033.20	225,388,456.88	12,100,034.65	26,717,071.29	250,313,384.14	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

- (1) 其他减少系转入长期待摊费用、其他非流动资产。
- (2) 本期增加中含有同一控制下合并取得的子公司安欣牧业转入的在建工程132,303,174.04元。

11、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	33,637.37	28,066.49
合计	33,637.37	28,066.49

其他说明：

12、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额				本期减少金额			期末余额
		外购	自行培育	其他	合计	处置	其他	合计	
一、账面原值合计	68,368,909.85	1,599,303.39	23,240,388.15	8,389,046.39	33,228,737.93	52,130,315.63		52,130,315.63	49,467,332.15
畜牧养殖业	68,368,909.85	1,599,303.39	23,240,388.15	8,389,046.39	33,228,737.93	52,130,315.63		52,130,315.63	49,467,332.15
成熟种猪	67,937,570.80	425,684.22	16,454,424.55		16,880,108.77	49,225,659.57		49,225,659.57	35,592,020.00
未成熟种猪	431,339.05		36,351.93		36,351.93	467,690.98		467,690.98	0.00
未成熟母羊		1,173,619.17	4,374,070.10	8,360,979.90	13,908,669.17	249,367.31		249,367.31	13,659,301.86
成熟母羊			2,224,429.84	28,066.49	2,252,496.33	2,170,940.05		2,170,940.05	81,556.28
成熟种公羊			151,111.73		151,111.73	16,657.72		16,657.72	134,454.01
二、累计折旧合计	31,264,562.88	10,625,468.01		4,806.10	10,630,274.11	28,783,613.68		28,783,613.68	13,111,223.31
畜牧养殖业	31,264,562.88	10,625,468.01		4,806.10	10,630,274.11	28,783,613.68		28,783,613.68	13,111,223.31
成熟种猪	31,264,562.88	9,928,516.74			9,928,516.74	28,114,223.72		28,114,223.72	13,078,855.90
未成熟种猪									0.00
未成熟母羊									13,659,301.86
成熟母羊		648,491.41		4,806.10	653,297.51	653,297.50		653,297.50	0.01
成熟种公羊		48,459.86			48,459.86	16,092.46		16,092.46	32,367.40
三、账面价值合计		期初账面价值				期末账面价值			
畜牧养殖业		37,104,346.97				36,356,108.84			
成熟种猪		36,673,007.92				22,513,164.10			
未成熟种猪		431,339.05							
未成熟母羊						13,659,301.86			
成熟母羊						81,556.27			

成熟种公羊		102,086.61
-------	--	------------

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	155,537,752.19			944,390.00	156,482,142.19
2.本期增加金额	14,859,588.60			126,399.15	14,985,987.75
(1) 购置				126,399.15	126,399.15
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	14,859,588.60				14,859,588.60
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	170,397,340.79			1,070,789.15	171,468,129.94
二、累计摊销					
1.期初余额	10,778,304.57			393,882.63	11,172,187.20
2.本期增加金额	4,393,163.54			57,690.82	4,450,854.36
(1) 计提	3,922,609.90			57,690.82	3,980,300.72
(2) 企业合并增加	470,553.64				470,553.64
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	15,171,468.11			451,573.45	15,623,041.56
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	155,225,872.68			619,215.70	155,845,088.38
2.期初账面价值	144,759,447.62			550,507.37	145,309,954.99

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
大康九鼎	11,843,833.30					11,843,833.30
合计	11,843,833.30					11,843,833.30

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

大康九鼎本年实现净利润6,690,966.22元，预计其未来可收回金额中公司占比不低于目前公司对其的长期股权投资额，因此本期无需对商誉计提减值准备。

其他说明

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
养殖基地租赁及前期支出	21,415,487.89	6,272,052.68	9,632,809.08		18,054,731.49
各基地翻新修建支出	2,704,851.00	48,782,766.00	21,602,043.91		29,885,573.09

合计	24,120,338.89	55,054,818.68	31,234,852.99		47,940,304.58
----	---------------	---------------	---------------	--	---------------

其他说明

本期增加中含有同一控制下合并取得的子公司纽仕兰(上海)乳业有限公司转入的长期待摊费用 2,100,527.00元。

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	354,135.30	88,533.83		
合计	354,135.30	88,533.83		

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		88,533.83		

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,901,459.13	1,266,253.66
可抵扣亏损	143,392,988.94	58,661,730.32
合计	147,294,448.07	59,927,983.98

(5) 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	期末金额	期初金额	备注
2015 年			
2016 年	3,115,038.56	3,115,038.56	
2017 年	23,112,536.63	23,112,536.63	
2018 年	32,434,155.13	32,434,155.13	
2019 年	84,731,258.62		
合计	143,392,988.94	58,661,730.32	--

其他说明：

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款		4,825,510.00
预付土地购买款	21,325,958.00	
预付养殖基地收购款	10,200,000.00	
预付安源乳业股权收购款	249,730,200.00	
合计	281,256,158.00	4,825,510.00

其他说明：

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	60,000,000.00	
抵押借款		35,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	50,000,000.00
合计	90,000,000.00	85,000,000.00

短期借款分类的说明：

期末子公司安欣牧业用价值102,000,000.00元的银行理财产品为取得中国农业银行涡阳支行借款6,000.00万元提供质押。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

19、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	46,325,359.35	20,597,448.97
设备及工程款	50,305,700.30	
合计	96,631,059.65	20,597,448.97

20、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售款	7,210,977.70	4,093,598.08
合计	7,210,977.70	4,093,598.08

21、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,077,240.50	68,554,340.69	67,951,415.35	5,680,165.84
二、离职后福利-设定提存计划	152,966.33	3,151,328.55	3,193,871.48	110,423.40
合计	5,230,206.83	71,705,669.24	71,145,286.83	5,790,589.24

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,870,788.85	60,308,412.69	59,806,685.31	5,372,516.23
2、职工福利费		5,496,966.98	5,496,966.98	

3、社会保险费	60,098.00	1,462,107.48	1,444,624.13	77,581.35
其中：医疗保险费	40,656.58	927,687.81	912,517.06	55,827.33
工伤保险费	8,836.90	457,094.79	456,309.19	9,622.50
生育保险费	10,604.52	77,324.88	75,797.88	12,131.52
4、住房公积金	102,575.20	471,053.00	464,022.00	109,606.20
5、工会经费和职工教育经费	43,778.45	748,300.54	671,616.93	120,462.06
8、其他		67,500.00	67,500.00	
合计	5,077,240.50	68,554,340.69	67,951,415.35	5,680,165.84

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	135,292.13	3,130,174.67	3,174,988.10	90,478.70
2、失业保险费	17,674.20	21,153.88	18,883.38	19,944.70
合计	152,966.33	3,151,328.55	3,193,871.48	110,423.40

其他说明：

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	19,506.36	
营业税		1,750.00
企业所得税	2,239,567.44	463,231.25
城市维护建设税	1,365.45	122.50
房产税		703,492.41
代扣代缴个人所得税	84,750.52	29,583.09
教育费附加及其他	1,170.38	87.50
合计	2,346,360.15	1,198,266.75

其他说明：

23、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	8,646,000.00	8,646,000.00

合计	8,646,000.00	8,646,000.00
----	--------------	--------------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

24、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	13,006,985.30	12,089,688.10
拆借款		979,283.29
应付暂收款		2,723,969.85
其他	3,998,198.63	1,027,688.00
合计	17,005,183.93	16,820,629.24

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
养殖户押金	6,060,980.00	目前养殖户仍为公司服务
合计	6,060,980.00	--

其他说明

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	190,000,000.00	
合计	190,000,000.00	

长期借款分类的说明：

期末子公司大康食品用价值200,000,000.00元的定期存款为取得中国银行怀化分行借款190,000,000.00元提供质押。

其他说明，包括利率区间：

26、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
12 大康债	326,482,510.71	325,430,110.70
合计	326,482,510.71	325,430,110.70

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
12 大康债	330,000,000.00	2012 年 08 月 23 日	2017 年 08 月 22 日	330,000,000.00	325,430,110.70		24,090,000.00	1,052,400.01	24,090,000.00		326,482,510.71
合计	--	--	--	330,000,000.00	325,430,110.70		24,090,000.00	1,052,400.01	24,090,000.00		326,482,510.71

(3) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

根据公司第四届董事会第八次会议和 2012 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准湖南大康牧业股份有限公司公开发行公司债券的批复》(证监许可(2012)1001号)核准，本公司向社会公开发行面值不超过人民币 3.3 亿元的公司债券，扣除发行费用 6,000,000.00 元，募集资金净额为人民币 324,000,000.00 元。债券为 5 年期债券(附第 3 年末发行人上调票面利率及投资者回售选择权)，债券票面利率为 7.30%。

27、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,117,670.67		933,992.00	8,183,678.67	
合计	9,117,670.67		933,992.00	8,183,678.67	--

涉及政府补助的项目：

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
工业园技术改造扶持资金	4,267,666.67		434,000.00		3,833,666.67	与资产相关
靖州粪污治理项目资金补助	280,000.00		30,000.00		250,000.00	与资产相关
靖州粪污治理项目资金补助	290,000.00		30,000.00		260,000.00	与资产相关
年 100 万头生猪屠宰加工技术改造项目	3,387,504.00		349,992.00		3,037,512.00	与资产相关
新康牧业粪污治理项目资金补助	892,500.00		90,000.00		802,500.00	与收益相关
合计	9,117,670.67		933,992.00		8,183,678.67	--

其他说明：

1) 根据湖南怀化工业园区管理委员会《关于下达2013年湖南怀化工业园区企业技术改造扶持资金的通知》(怀工管〔2013〕123号)，2013年11月收到企业技术改造扶持资金4,340,000.00元，本期已摊销434,000.00元，剩余3,833,666.67元。

2) 根据湖南省财政厅《湖南省财政厅关于下达2012年粪污治理项目资金的通知》(湘财建指〔2012〕409号)，公司2013年5月收到补助资金300,000.00元，本期已摊销30,000.00元，剩余250,000.00元。

3) 根据湖南省财政厅《湖南省财政厅关于下达2012年粪污治理项目资金的通知》(湘财建指〔2012〕409号)，公司2013年9月收到补助资金300,000.00元，本期已摊销30,000.00元，剩余260,000.00元。

4) 根据湖南省发展和改革委员会、湖南省经济和信息化委员会《关于转发下达产业振兴和技术改造项目(中央评估第三批)2012年中央预算内投资计划的通知》(湘发改工〔2012〕1770号)，大康食品分别于2013年5月、9月、12月收到补助资金100万元、100万元、150万元，本期摊销349,992.00元，剩余3,037,512.00元。

5) 根据湖南省财政厅《湖南省财政厅关于下达2012年粪污治理项目资金的通知》(湘财建指〔2012〕409号), 新康牧业2013年12月收到补助资金900,000.00元, 本期已摊销90,000.00元, 剩余802,500.00元。

28、股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	246,720,000.00	628,140,000.00		2,012,178,000.00		2,640,318,000.00	2,887,038,000.00

其他说明:

1) 2013年12月17日, 公司召开第四届董事会第二十六次会议, 审议并通过了《湖南大康牧业股份有限公司2013年非公开发行股票预案(修订版)》等系列议案。根据相关议案, 公司面向上海鹏欣(集团)有限公司、吉隆厚康实业有限公司、上海中科合臣化学有限责任公司等十名特定投资者的非公开发行不超过628,140,000股股票, 发行价格确定为7.96元/股(不低于定价基准日前20个交易日公司股票交易均价的90%)。此次非公开发行, 经中国证监会发行审核委员会2014年1月6日召开的审核工作会议审议无条件通过, 并于2014年1月21日取得中国证监会核准文件(证监许可〔2014〕115号)。本次发行共募集资金总额为4,999,994,400.00元, 扣除发行费用33,955,814.00元, 募集资金净额4,966,038,586.00元。资金募集到位情况, 于2014年3月25日经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并出具了《验资报告》(天健验〔2014〕2-4号)。

2) 根据2014年5月6日公司召开的2013年年度股东大会决议, 公司拟以截至2014年5月14日的总股本874,860,000股为基数, 向全体股东每10股转增5股, 共计转增437,430,000股, 转增后公司总股本增加至1,312,290,000股。

3) 根据2014年9月12日召开的2014年第二次临时股东大会决议, 公司拟以截至2014年10月15日的总股本1,312,290,000股为基数, 向全体股东每10股转增12股, 共计转增1,574,748,000股, 转增后总股本增加至2,887,038,000股。

29、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	443,159,114.76	4,337,898,586.00	2,021,167,600.97	2,759,890,099.79
其他资本公积	360,000.00			360,000.00
合计	443,519,114.76	4,337,898,586.00	2,021,167,600.97	2,760,250,099.79

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 本期非公开发行股票，募集资金净额4,966,038,586.00元，其中计入股本 628,140,000.00元，计入资本公积4,337,898,586.00元；公司以截至2014年4月13日的总股本874,860,000股为基数，向全体股东每10股转增5股，共计转增437,430,000股，相应的资本公积减少437,430,000.00元；公司以截至2014年10月15日的总股本1,312,290,000股为基数，向全体股东每10股转增12股，共计转增1,574,748,000股，资本公积减少1,574,748,000元。

2) 本期增资并自控股股东处收购纽仕兰(上海)乳业有限公司、DAIRY公司的股权，分别调减资本公积5,714,494.07元、53,886.23元。

3) 本期自控股股东处收购安徽安欣(涡阳)牧业发展有限公司的股权支付对价与收购时被收购公司账面净资产的差额，调减资本公积3,221,220.67元。

30、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益		-694,370.60			-694,370.60		-694,370.60
外币财务报表折算差额		-694,370.60			-694,370.60		-694,370.60
其他综合收益合计		-694,370.60			-694,370.60		-694,370.60

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

31、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	22,672,123.60	5,726,263.81		28,398,387.41
合计	22,672,123.60	5,726,263.81		28,398,387.41

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2014年根据公司章程规定按母公司净利润的10%提取法定盈余公积5,726,263.81元。

32、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	100,328,989.30	100,773,830.20
调整后期初未分配利润	100,328,989.30	100,773,830.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,682,844.32	2,855,123.04
减：提取法定盈余公积	5,726,263.81	3,299,963.94
期末未分配利润	110,285,569.81	100,328,989.30

调整期初未分配利润明细：

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

33、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	583,576,216.24	588,863,327.63	992,158,357.14	919,535,106.03
其他业务	1,023,837.08	267,226.02	4,338,425.17	665,693.33
合计	584,600,053.32	589,130,553.65	996,496,782.31	920,200,799.36

34、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	279,087.43	194,458.70
城市维护建设税	20,109.88	10,149.25

教育费附加	14,364.21	9,722.97
合计	313,561.52	214,330.92

其他说明：

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
招待费	189,306.11	251,044.42
差旅费	2,243,425.27	1,268,546.50
办公费用	291,840.62	147,981.70
运输费用	3,306,327.58	4,434,617.80
工资	6,718,508.66	3,727,323.54
广告费	623,396.08	755,399.09
市场开发及维护费用	3,482,995.19	2,634,254.30
其它	1,505,267.36	1,879,457.95
合计	18,361,066.87	15,098,625.30

其他说明：

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工薪、社保	22,586,730.23	15,628,683.22
折旧费	6,656,747.37	3,983,605.24
业务招待费	3,806,630.56	3,461,620.49
办公费	3,098,188.40	1,075,805.92
差旅费	2,961,948.46	1,898,964.46
修理费	412,081.81	9,825,200.39
车辆运输费	201,034.70	1,331,593.86
房屋租赁及物管费	1,114,919.33	968,396.17
无形资产摊销	3,980,300.72	3,098,861.02
审计、咨询费	6,379,277.60	2,457,639.00
宣传费用	340,591.29	705,322.00
税费	5,263,607.22	
其他	6,088,327.52	3,453,901.37

合计	62,890,385.21	47,889,593.14
----	---------------	---------------

其他说明：

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	34,509,900.05	29,491,253.35
减：利息收入	20,173,355.36	3,040,679.63
手续费及其他	329,749.77	137,382.75
合计	14,666,294.46	26,587,956.47

其他说明：

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	2,977,791.48	-424,965.08
合计	2,977,791.48	-424,965.08

其他说明：

39、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-1,339,404.82	
理财产品	107,982,411.63	
其他		-403,028.07
合计	106,643,006.81	-403,028.07

其他说明：

40、营业外收入

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	7,331,956.07	1,140.17	7,331,956.07

其中：固定资产处置利得	37,615.94	1,140.17	37,615.94
政府补助	10,251,496.00	20,255,043.09	10,251,496.00
生产性生物资产处置利得	7,294,340.13		7,294,340.13
黑牛赔偿款	6,345,792.59		6,345,792.59
其他	4,338,708.97	303,476.53	4,338,708.97
合计	28,267,953.63	20,559,659.79	28,267,953.63

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
科技扶持经费		20,000.00	与收益相关
生猪标准化规模养殖补助		200,000.00	与收益相关
财政补贴款	2,917,660.00	592,870.76	与收益相关
财政局环保奖补资金		20,000.00	与收益相关
生猪良种补贴		651,000.00	与收益相关
能繁母猪饲养补贴款		696,740.00	与收益相关
菜篮子畜禽水产品补贴款		500,000.00	与收益相关
公租房补助款		424,000.00	与收益相关
生猪无害化处理补助款		508,420.00	与收益相关
财政贴息		289,283.00	与收益相关
自然生态保护补贴款		100,000.00	与收益相关
2012 年全市环保工作奖		20,000.00	与收益相关
怀化市鹤城区财政局补助款		260,000.00	与收益相关
会同县国库集中支付核算局农业扶持资金		120,400.00	与收益相关
怀化工业园扶持资金		11,660,000.00	与收益相关
怀化市财政局扶持资金		3,970,000.00	与收益相关
价格调节基金	1,250,000.00		与收益相关
规模猪场粪污治理项目资金	1,700,672.00		与收益相关
常德市西洞庭管理区财政局财政补助资金	224,042.00		与收益相关
冷库扩建项目财政补助金	300,000.00		与收益相关
养羊财政补贴款	400,000.00		与收益相关
产业创新团队活动经费	108,000.00		与收益相关
羊生物育种及生物技术研发院士工作站建设	500,000.00		与收益相关
种羊饲养补贴及试剂	1,600,000.00		与收益相关
白山羊品种资源保护专项资金	317,130.00		与收益相关

递延收益摊销	933,992.00	222,329.33	与资产相关
合计	10,251,496.00	20,255,043.09	--

其他说明：

黑牛补偿款的相关说明

鹏欣雪龙与雪龙黑牛股份有限公司（以下简称雪龙黑牛）于2014年5月28日签订了《雪龙黑牛销售代理框加协议》，根据该协议第四条第一款“雪龙黑牛承诺转给鹏欣雪龙的销售业务2014年销售额不低于2亿元，如未达到，则由雪龙黑牛补足鹏欣雪龙相应的毛利损失。”及第五条第一款“雪龙黑牛销售给鹏欣雪龙的价格及返利，由双方协商确定，原则上在雪龙黑牛承担物流及返利的基础上应确保鹏欣雪龙能够享有不低于5%的毛利。”鉴于鹏欣雪龙未实现双方所签订的框架协议承诺的销售额，由雪龙黑牛按未实现销售额5%的毛利率补偿鹏欣雪龙6,345,792.59元。

41、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	4,220,716.74	1,335,676.17	4,220,716.74
其中：固定资产处置损失	1,985,616.68	985,285.74	1,985,616.68
对外捐赠	645,000.00	223,509.81	645,000.00
生产性生物资产处置损失	2,235,100.06	350,390.43	2,235,100.06
罚款		323.18	
盘亏损失	114,569.19	64,468.06	114,569.19
其他	3,353,996.72	311,686.53	3,353,996.72
合计	8,334,282.65	1,935,663.75	8,334,282.65

其他说明：

42、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,999,598.22	463,231.25
递延所得税费用	-88,533.83	

合计	3,911,064.39	463,231.25
----	--------------	------------

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	22,837,077.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	0.00
子公司适用不同税率的影响	5,156,984.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	103,137.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,428,623.52
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	79,565.02
所得税费用	3,911,064.39

其他说明

43、其他综合收益

详见附注其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

44、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	17,199,949.04	3,040,679.63
补贴收入	9,317,504.00	20,032,713.76
其他收入及往来	4,274,649.29	16,524,685.57
合计	30,792,102.33	39,598,078.96

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用和管理费用中的付现费用	34,995,400.80	35,549,745.42
其他支出及往来	35,235,360.11	5,404,629.32
为取得借款而存入的存款	200,000,000.00	

合计	270,230,760.91	40,954,374.74
----	----------------	---------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入		9,340,000.00
非同一控制下合并，子公司合并日现金余额		2,662,325.46
合计		12,002,325.46

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付非公开发行上市费用等	3,955,814.00	
合计	3,955,814.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

45、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	18,926,013.53	4,688,178.92
加：资产减值准备	2,977,791.48	-424,965.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,661,806.20	41,889,068.31
无形资产摊销	3,980,300.72	3,471,108.78
长期待摊费用摊销	31,234,852.99	6,145,633.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-3,111,239.33	1,334,536.00
财务费用（收益以“-”号填列）	35,562,300.06	29,491,253.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-106,643,006.81	403,028.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-88,533.83	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-124,408,649.04	6,448,912.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-160,564,715.33	16,630,697.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,947,459.89	-48,740,188.72
其他	-200,933,992.00	
经营活动产生的现金流量净额	-472,354,531.25	61,337,263.97
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	2,641,696,349.25	275,287,126.62
减：现金的期初余额	275,287,126.62	307,666,466.13
现金及现金等价物净增加额	2,366,409,222.63	-32,379,339.51

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,332,334,352.74
其中：	--
安欣牧业	40,022,452.74
纽仕兰	1,258,000,000.00
DAIRY 公司	34,311,900.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,287,711,506.68
其中：	--
安欣牧业	3,399,606.68
纽仕兰	1,250,000,000.00
DAIRY 公司	34,311,900.00

其中：	--
安欣牧业	
取得子公司支付的现金净额	44,622,846.06

其他说明：

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,641,696,349.25	275,287,126.62
其中：库存现金	187,645.75	658,081.06
可随时用于支付的银行存款	2,639,284,446.57	272,950,132.73
可随时用于支付的其他货币资金	2,224,256.93	1,678,912.83
三、期末现金及现金等价物余额	2,641,696,349.25	275,287,126.62

其他说明：

期末现金及现金等价物余额为2,641,696,349.25元，货币资金期末余额为2,858,696,349.25元，差额系现金流量表中期末的现金及现金等价物剔除了银行存款中用于提供质押的存款余额20,000.0万和保函保证金1,700.00万。

46、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

本期增资并自控股股东处收购纽仕兰、DAIRY公司的股权，分别减少资本公积5,714,494.07元、53,886.23元；本期自控股股东处收购安欣牧业的股权支付对价与收购时被收购公司账面净资产的差额，调减资本公积3,221,220.67元。

47、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	217,000,000.00	其中银行存款 200,000,000.00 为向银行质押以取得借款，其他货币资金 17,000,000.00 为为开具保函，向银行存入保证金
其他流动资产	102,000,000.00	向银行质押以取得借款

合计	319,000,000.00	--
----	----------------	----

其他说明：

48、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	32,783,882.23
新西兰元	6,825,140.99	4.8034	32,783,882.23
应收账款	--	--	4,252,900.34
新西兰元	885,393.75	4.8034	4,252,900.34
应收利息			154,656.32
新西兰元	32,197.26	4.8034	154,656.32
其他流动资产			452,456.74
新西兰元	94,195.10	4.8034	452,456.74
应付账款			3,618,389.93
新西兰元	753,297.65	4.8034	3,618,389.93
其他应付款			56,092.04
新西兰元	11,677.57	4.8034	56,092.04

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

49、其他

八、合并范围的变更

1、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的	合并当期期初至合并日被合并方的	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

	益比例				收入	净利润		
安欣牧业	100.00%	同受鹏欣集团最终控制且该项控制非暂时的	2014年04月01日	支付收购价款、完成工商变更登记	91,710.00	-663,417.80	0.00	-2,411,600.96
纽仕兰	100.00%	同受鹏欣集团最终控制且该项控制非暂时的	2014年04月01日	支付收购价款、完成工商变更登记	0.00	-2,528,629.58	0.00	-2,367,229.14
DAIRY 公司	100.00%	同受鹏欣集团最终控制且该项控制非暂时的	2014年10月31日	支付收购价款、完成工商变更登记	0.00	0.00	0.00	-53,886.23

其他说明：

(2) 合并成本

项 目	安欣牧业	纽仕兰	DAIRY 公司
合并成本	40,022,452.74	1,258,000,000.00	34,311,900.00
现金	40,022,452.74	1,258,000,000.00	34,311,900.00

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项 目	安欣牧业	纽仕兰	DAIRY公司
	合并日	合并日	合并日
资产			
流动资产	29,941,001.15	1,270,138,851.26	34,311,900.00
非流动资产	159,086,278.98	2,166,761.00	
负债			
流动负债	132,226,048.06	28,020,106.33	53,886.23
非流动负债	20,000,000.00		
净资产	36,801,232.07	1,244,285,505.93	34,258,013.77
减：少数股东权益			
取得的净资产	36,801,232.07	1,244,285,505.93	34,258,013.77

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
鹏欣雪龙	设立	2014年4-23日	85,000,000.00	100.00

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
大康食品	怀化中方	怀化中方	屠宰	100.00%		设立
永昌汇一	常德	常德	屠宰	100.00%		设立
溆浦均益	怀化溆浦	怀化溆浦	养殖	100.00%		设立
新康牧业	怀化中方	怀化中方	养殖业	100.00%		非同一控制下企业合并
永昌畜牧	常德	常德	养殖业	100.00%		非同一控制下企业合并
长沙润德	长沙	长沙	养殖业	96.13%		非同一控制下企业合并
大康九鼎	怀化中方	怀化中方	生产加工工业	51.00%		非同一控制下企业合并
安欣牧业	安徽涡阳	安徽涡阳	养殖	100.00%		同一控制下企业合并
纽仕兰	上海	上海	食品销售	100.00%		同一控制下企业合并
DAIRY 公司	新西兰	新西兰	乳制品贸易	100.00%		同一控制下企业合并
鹏欣雪龙	青岛平度	青岛平度	畜禽销售	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
长沙润德	3.87%	-35,404.24		-106,974.39

大康九鼎	49.00%	3,278,573.45		39,853,670.84
------	--------	--------------	--	---------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
长沙润德	689,846.82	1,129,807.06	1,819,653.88	4,583,849.97		4,583,849.97	1,770,447.41	1,285,950.69	3,056,398.10	4,905,755.87		4,905,755.87
大康九鼎	70,083,491.92	37,484,084.01	107,567,575.93	26,233,553.80		26,233,553.80	52,287,096.99	31,637,512.78	83,924,609.77	9,281,553.86		9,281,553.86

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
长沙润德	338,324.51	-914,838.32	-914,838.32	-182,758.66	13,973,412.54	-2,927,470.45	-2,927,470.45	-393,216.87
大康九鼎	254,025,612.39	6,690,966.22	6,690,966.22	4,372,020.72	184,405,485.66	4,159,545.52	4,159,545.52	-27,677,323.27

其他说明：

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批。本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

(1) 本公司的应收款项中不存在未逾期且未减值的金额，也不存在虽已逾期但未减值的金额。

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行借款以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	280,000,000.00	300,680,708.33	91,205,708.33	209,475,000.00	
应付账款	96,631,059.65		96,631,059.65		
预收账款	7,210,977.70		7,210,977.70		
其他应付款	17,005,183.93		17,005,183.93		
应付债券	326,482,510.71	390,722,510.71		390,722,510.71	
小 计	727,329,731.99	691,403,219.04	212,052,929.61	600,197,510.71	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上

银行借款	85,000,000.00	87,490,208.33	87,490,208.33		
应付账款	20,597,448.97		20,597,448.97		
预收账款	4,093,598.08		4,093,598.08		
其他应付款	16,820,629.24		16,820,629.24		
应付债券	325,430,110.70	413,760,110.70		413,760,110.70	
小 计	451,941,786.99	501,250,319.03	129,001,884.62	413,760,110.70	

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2014年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币190,000,000.00元，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
鹏欣集团	上海市崇明县秀山路 65 号	房产开发、贸易	100,000,000.00	18.09%	55.28%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是姜照柏。

其他说明：

鹏欣集团直接持有本公司18.09%的股份，并通过其全资子公司上海中科合臣化学有限责任公司、吉隆厚康实业有限公司、吉隆和汇实业有限公司间接控制本公司合计37.19%的股份，直接持有和间接控制本公司合计55.28%的股份。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

3、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海鹏欣建筑安装工程有限公司	工程施工费	59,995,120.35	126,968,511.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
鹏欣科技、鹏欣集团	安欣牧业	瑞欣农业全部的股东权利	2014年06月18日		当期利润	0.00

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

纽仕兰为保证上海鹏欣乳业发展有限公司与新西兰美可有限公司超高温灭菌奶交易，特向新西兰美可有限公司开具一份履约保函，担保金额在850.00万美元以内，保函有效期至2018年10月1日。

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,332,400.00	2,250,600.00

(6) 其他关联交易**4、关联方应收应付款项****(1) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海鹏欣建筑安装工程有限公司	50,305,700.30	105,560,374.00

预付账款	鹏欣集团	249,730,200.00	
小 计		300,035,900.30	105,560,374.00

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺及或有事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺及或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2014年6月16日，公司召开第五届董事会第二次会议，审议并通过了《湖南大康牧业股份有限公司2014年非公开发行股票预案》、《关于公司与上海鹏欣(集团)有限公司签署附条件生效的〈资产购买框架协议〉的议案》等系列议案。根据相关议案，公司拟面向特定投资者的非公开发行不超过259,000,000股

股票，发行价格确定为9.96元/股(不低于定价基准日前20个交易日公司股票交易均价的90%)，所募集资金将用于收购上海鹏欣(集团)有限公司为本次资产购买而特别新设的注册地在香港的公司安源乳业有限公司100%的股权，并对相关资产进行改造。2014年09月12日，公司2014年第二次临时股东大会审议通过了《2014年半年度利润分配预案》，以截至2014年6月30日的总股本1,312,290,000股为基数，向全体股东每10股转增12股，本次权益分派于2014年10月16日完成。根据公司前期发布的《湖南大康牧业股份有限公司2014年非公开发行股票预案》，若公司股票在定价基准日至发行日期间发生派发股利、送红股或转增股本等除息、除权行为，本次发行的发行价格将作相应调整，发行数量将根据发行价格的调整进行相应调整。2014年11月13日，公司对本次非公开发行股票的发行价格和发行数量进行了相应调整，调整后公司拟面向特定投资者的非公开发行不超过525,800,340股股票，发行价格确定为4.40元/股。2015年4月15日，公司召开第五届董事会第九次会议，审议并通过了《关于向中国证券监督管理委员会申请撤回<上市公司非公开发行股票>行政许可申请材料的议案》，根据相关议案公司将向中国证券监督管理委员会申请撤回《上市公司非公开发行股票》行政许可申请材料；审议并通过了《关于变更部分募集资金投资项目暨关联交易的议案》，公司拟将《安徽涡阳100万只肉羊养殖建设项目》中的10亿元募集资金变更投入至“收购安源乳业有限公司（含克拉法牧场）100%股权及收购洛岑牧场”项目。

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(2) 报告分部的财务信息**(1) 地区分部**

项 目	境内	境外	分部间抵销	合 计
主营业务收入	579,236,990.17	4,339,226.07		583,576,216.24
主营业务成本	585,993,523.64	2,869,803.99		588,863,327.63
资产总额	6,574,201,392.30	37,431,250.61	34,311,900.00	6,577,320,742.91
负债总额	748,621,878.08	3,674,481.97		752,296,360.05

(2) 产品分部

项 目	饲料	牲猪销售	蛋白质贸易	合计
主营业务收入	159,683,698.68	401,824,981.59	22,067,535.97	583,576,216.24
主营业务成本	137,687,886.93	430,985,418.17	20,190,022.53	588,863,327.63

注：因公司资产、负债为各个产品共同占有，故没有按分部披露。

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(一) 2012年3月22日，公司参股公司长沙天堂大康与武汉市江夏区乌龙泉和祥养猪场、徐和平、龚英子签订了《收购框架协议》，由长沙天堂大康和徐和平已设立的武汉和祥畜牧发展有限公司（其中长沙天堂大康和徐和平分别占股90%、10%）收购和祥养猪场的全部资产。2012年3月31日公司与长沙天堂大康、浙江天堂硅谷股权投资管理集团有限公司、武汉和祥畜牧发展有限公司、徐和平、龚英子签订了《关于共同管理武汉和祥畜牧发展有限公司的合作协议》，由浙江天堂硅谷股权投资管理集团有限公司和公司共同管理武汉和祥畜牧发展有限公司，其中浙江天堂硅谷股权投资管理集团有限公司负责战略规划、行业研究分析、资源整合优化等方面；大康牧业负责经营方案和日常经营管理，管理期间为3年，自2012年4月1日开始。在共同管理期间，对武汉和祥畜牧发展有限公司的经营情况设定净利润考核指标，即第一个运营年度的净利润考核指标为人民币400万元；以后运营年度净利润考核指标逐年递增15%。如武汉和祥畜牧发展有限公司实现净利润考核指标，则公司可向其按该运营年度净利润超过净利润考核指标部分的70%收取管理报酬，如未能实现净利润考核指标，则公司需向其补偿相当于运营年度净利润与净利润考核指标之间的差额的现金。

(二) 2012年7月30日，公司参股公司长沙天堂大康与郑启富、周国定、郑耀、黎卓签订了《收购框架协议》，由长沙天堂大康收购郑启富、周国定、郑耀、黎卓持有的湖南富华生态农业发展有限公司36.67%、

26.67%、13.33%、13.33%的股权，合计收购90%的股权，并以湖南富华生态农业发展有限公司的名义收购其经营占用的浏阳市富华养猪专业合作社的经营性资产。2012年8月10日公司与浙江天堂硅谷股权投资管理集团有限公司、长沙天堂硅谷大康股权投资合伙企业(有限合伙)、湖南富华生态农业发展有限公司、郑启富签订了《关于共同管理湖南富华生态农业发展有限公司的合伙协议》，由浙江天堂硅谷股权投资管理集团有限公司和公司共同管理湖南富华生态农业发展有限公司；其中浙江天堂硅谷股权投资管理集团有限公司负责战略规划、行业研究分析、资源整合优化等方面；大康牧业负责经营方案和日常经营管理，管理期间为3年，自2012年10月1日开始。在共同管理期间对湖南富华生态农业发展有限公司的经营情况设定净利润考核指标，即第一个运营年度的净利润考核指标为人民币200万元，第二个运营年度的净利润考核指标为人民币400万元；以后运营年度净利润考核指标逐年递增15%。如湖南富华生态农业发展有限公司实现净利润考核指标，则公司可向其按该运营年度净利润超过净利润考核指标部分的70%收取管理报酬，如未能实现净利润考核指标，则公司需向其补偿相当于运营年度净利润与净利润考核指标之间的差额的现金。

(三) 2013年7月17日，公司与浙江天堂硅谷股权投资管理集团有限公司、长沙天堂大康、武汉登峰海华农业发展有限公司、吴桂生签订了《关于共同管理武汉登峰海华农业发展有限公司之合作协议》，公司参股公司长沙天堂大康和吴桂生分别持有武汉登峰海华农业发展有限公司96.29%、3.71%股权。协议约定由浙江天堂硅谷股权投资管理集团有限公司和公司共同管理武汉登峰海华农业发展有限公司，其中浙江天堂硅谷股权投资管理集团有限公司负责战略规划、行业研究分析、资源整合优化等方面；大康牧业负责经营方案、日常经营管理，建立健全内控控制管理体系和制度，管理期间为2年，自交割之日开始。在共同管理期间，对武汉登峰海华农业发展有限公司的经营情况设定净利润考核指标，即第一个运营年度的净利润考核指标为人民币120万元；第二个运营年度的净利润考核指标为人民币180万元；以后运营年度净利润考核指标逐年递增15%。如武汉登峰海华农业发展有限公司实现净利润考核指标，则公司可向其按该运营年度净利润超过净利润考核指标部分的70%收取管理报酬，如未能实现净利润考核指标，则公司需向其补偿相当于运营年度净利润与净利润考核指标之间的差额的现金。

(四) 2014年4月14日公司与浙江天堂硅谷股权投资管理集团有限公司、长沙天堂大康、浙江天堂大康、慈溪市富农生猪养殖有限公司、高志峰签订了《关于共同管理慈溪市富农生猪养殖有限公司之合作协议》，公司参股公司长沙天堂大康、浙江天堂大康和高志峰分别持有慈溪市富农生猪养殖有限公司18.05%、

73.99%和7.96%股权。协议约定由浙江天堂硅谷股权投资管理集团有限公司和公司共同管理慈溪市富农生猪养殖有限公司，其中浙江天堂硅谷股权投资管理集团有限公司负责战略规划、行业研究分析、资源整合优化等方面；大康牧业负责经营方案、日常经营管理，建立健全内控控制管理体系和制度，管理期间为2年，自交割之日开始。在共同管理期间，对武汉登峰海华农业发展有限公司的经营情况设定净利润考核指标，即第一个运营年度的净利润考核指标为按照慈溪市富农生猪养殖有限公司该考核运营年度内经双方认可的会计师事务所审定的生猪实际销售加权平均价实行浮动考核指标，生猪价格低于15元/公斤不设利润考核；生猪价格在15—15.5元/公斤的净利润考核指标为200万元；生猪价格在15.5—16元/公斤的净利润考核指标为400万元；生猪价格在16—16.5元/公斤的净利润考核指标为800万元；生猪价格高于16.5元/公斤的净利润考核指标为1200万元。以后运营年度净利润考核指标按照前述各销售均价区间比上一年考核指标逐年递增15%。如慈溪市富农生猪养殖有限公司实现净利润考核指标，则公司可向其按该运营年度净利润超过净利润考核指标部分的70%收取管理报酬，如未能实现净利润考核指标，则公司需向其补偿相当于运营年度净利润与净利润考核指标之间的差额的现金，若慈溪市富农生猪养殖有限公司在共同管理的前四个月内发生重大疫情，则大康牧业免除承担当年的净利润考核指标，且因重大疫情产生的一切损失由慈溪市富农生猪养殖有限公司承担。

(五) 鉴于生猪养殖周期的影响，以及《畜禽规模养殖污染防治条例》实施导致的环保的投入增加等外部因素变化，2013年度，长沙天堂硅谷大康股权投资合伙企业(有限合伙)和浙江天堂硅谷股权投资管理集团有限公司以函告的方式，通知公司运营年度考核净利润的补偿义务推迟至2014年底开始履行。武汉和祥畜牧发展有限公司的考核期间自4月1日至下年度的3月31日；湖南富华生态农业发展有限公司的考核期间自10月1日至下年度的9月30日；武汉登峰海华农业发展有限公司的第一个考核运营年度是自并购对象交割日起至2015年7月31日；慈溪市富农生猪养殖有限公司的第一个考核运营年是自2014年并购对象交割日起满十八个月。根据公司法律顾问意见，净利润考核事项以及根据考核结果各方应享有的权利或应履行的义务需在2015年考核到期日方可确定。

(六) 2014年11月21日，公司控股股东鹏欣集团因融资需要将其所持有的公司有限售条件流通股28,600万股(占公司股份总数的9.91%)向上海国际信托有限公司提供质押担保。上述股份的质押登记手续已于2014年11月20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，股份质押冻结期限

自2014年11月20日起至2015年 10 月 29 日止。截至2014年12月31日鹏欣集团已将其持有的公司有限售条件流通股452,140,333股质押，占公司股份总数的15.66%。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						4,095,630.01	100.00%			4,095,630.01
合计						4,095,630.01	100.00%			4,095,630.01

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

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：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的	6,515,792.59	0.56%	325,789.63	5.00%	6,190,002.96	5,549,093.86	1.55%	281,954.69	5.08%	5,267,139.17

其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,165,479,974.13	99.44%			1,165,479,974.13	352,451,963.01	98.45%			352,451,963.01
合计	1,171,995,766.72	100.00%	325,789.63	0.03%	1,171,669,977.09	358,001,056.87	100.00%	281,954.69	0.08%	357,719,102.18

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	6,515,792.59	325,789.63	5.00%
1 年以内小计	6,515,792.59	325,789.63	5.00%
合计	6,515,792.59	325,789.63	5.00%

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 43,834.94 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	170,000.00	180,500.00
借支		5,142,007.30
往来款	1,165,479,974.13	352,678,549.57
赔偿款	6,345,792.59	
合计	1,171,995,766.72	358,001,056.87

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
纽仕兰	往来款	570,048,679.50	1 年以内	48.64%	0.00
新康牧业	往来款	369,485,074.92	1 年以内	31.53%	0.00
大康食品	往来款	162,017,450.19	1 年以内	13.82%	0.00
安欣牧业	往来款	63,898,607.98	1 年以内	5.45%	0.00
雪龙黑牛股份有限公司	赔偿款	6,345,792.59	1 年以内	0.54%	317,289.63
合计	--	1,171,795,605.18	--	99.98%	317,289.63

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,284,086,738.00		2,284,086,738.00	247,366,000.00		247,366,000.00
合计	2,284,086,738.00		2,284,086,738.00	247,366,000.00		247,366,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
大康食品	50,000,000.00	700,000,000.00		750,000,000.00		
新康牧业	50,000,000.00		50,000,000.00			
永昌畜牧	87,000,000.00		87,000,000.00			

溆浦均益	10,000,000.00		10,000,000.00		
长沙润德	2,480,000.00		2,480,000.00		
大康九鼎	47,886,000.00		47,886,000.00		
安欣牧业		196,801,232.07		196,801,232.07	
纽仕兰		1,252,285,505.93		1,252,285,505.93	
鹏欣雪龙		85,000,000.00		85,000,000.00	
合计	247,366,000.00	2,234,086,738.00	197,366,000.00	2,284,086,738.00	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	296,172,414.91	288,931,932.65	452,823,033.21	384,126,407.44
其他业务	227,411.27	171,322.84	472,851.00	536,767.11
合计	296,399,826.18	289,103,255.49	453,295,884.21	384,663,174.55

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-1,339,404.82	
理财产品	78,198,873.80	
其他		-403,028.07
合计	76,859,468.98	-403,028.07

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	3,111,239.33	
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	10,251,496.00	

受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,570,935.65	
减：所得税影响额	-698,154.92	
少数股东权益影响额	286,086.01	
合计	20,345,739.89	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.35%	0.006	0.006
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.10%	-0.002	-0.002

3、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	307,666,466.13	275,287,126.62	2,858,696,349.25
应收账款	358,117.08	2,735,446.63	31,789,213.93
预付款项	21,809,731.28	22,154,393.30	131,494,852.40
应收利息			6,325,118.00
其他应收款	28,867,838.90	15,407,103.80	27,060,755.73
存货	146,441,490.92	146,240,438.39	260,981,470.13
其他流动资产	8,646,705.65	18,074,977.20	1,925,204,818.08
流动资产合计	513,790,349.96	479,899,485.94	5,241,552,577.52
非流动资产：			
可供出售金融资产	30,000,000.00	30,000,000.00	29,092,741.94

固定资产	440,586,059.02	529,004,116.36	522,998,375.01
在建工程	58,523,038.56	63,742,033.20	250,313,384.14
工程物资	81,553.53	28,066.49	33,637.37
生产性生物资产	46,783,341.55	37,104,346.97	36,356,108.84
无形资产	99,115,758.47	145,309,954.99	155,845,088.38
商誉		11,843,833.30	11,843,833.30
长期待摊费用	21,901,900.34	24,120,338.89	47,940,304.58
递延所得税资产			88,533.83
其他非流动资产		4,825,510.00	281,256,158.00
非流动资产合计	696,991,651.47	845,978,200.20	1,335,768,165.39
资产总计	1,210,782,001.43	1,325,877,686.14	6,577,320,742.91
流动负债：			
短期借款		85,000,000.00	90,000,000.00
应付账款	9,679,614.27	20,597,448.97	96,631,059.65
预收款项	10,427,958.62	4,093,598.08	7,210,977.70
应付职工薪酬	2,459,655.24	5,230,206.83	5,790,589.24
应交税费	675,379.28	1,198,266.75	2,346,360.15
应付利息	8,646,000.00	8,646,000.00	8,646,000.00
其他应付款	44,088,855.75	16,820,629.24	17,005,183.93
流动负债合计	75,977,463.16	141,586,149.87	227,630,170.67
非流动负债：			
长期借款			190,000,000.00
应付债券	324,377,710.69	325,430,110.70	326,482,510.71
递延收益		9,117,670.67	8,183,678.67
非流动负债合计	324,377,710.69	334,547,781.37	524,666,189.38
负债合计	400,355,173.85	476,133,931.24	752,296,360.05
所有者权益：			
股本	246,720,000.00	246,720,000.00	2,887,038,000.00
资本公积	443,519,114.76	443,519,114.76	2,760,250,099.79
其他综合收益			-694,370.60
盈余公积	19,372,159.66	22,672,123.60	28,398,387.41
未分配利润	100,773,830.20	100,328,989.30	110,285,569.81
归属于母公司所有者权益合计	810,385,104.62	813,240,227.66	5,785,277,686.41

少数股东权益	41,722.96	36,503,527.24	39,746,696.45
所有者权益合计	810,426,827.58	849,743,754.90	5,825,024,382.86
负债和所有者权益总计	1,210,782,001.43	1,325,877,686.14	6,577,320,742.91

第十二节 备查文件目录

一、载有法定代表人签名的公司2014年年度报告全文；

二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；

三、载有天健会计师事务所（特殊普通合伙）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《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上公开披露过的所有公司文件的正本及公司的原件。