



山东仙坛股份有限公司
2015 年半年度报告

2015 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人王寿纯、主管会计工作负责人许士卫及会计机构负责人(会计主管人员)王斌声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

| | |
|-------------------------|-----|
| 2015 半年度报告..... | 2 |
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 4 |
| 第二节 公司简介..... | 5 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要..... | 7 |
| 第四节 董事会报告..... | 9 |
| 第五节 重要事项..... | 21 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 28 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 31 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 32 |
| 第九节 财务报告..... | 33 |
| 第十节 备查文件目录..... | 127 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|---------|---|------------------------------|
| 公司、仙坛股份 | 指 | 山东仙坛股份有限公司 |
| 仙坛食品 | 指 | 山东仙坛食品有限公司，公司的全资子公司 |
| 仙坛油脂 | 指 | 烟台仙坛油脂有限公司，公司的全资子公司 |
| 仙鸿食品 | 指 | 山东仙鸿食品有限公司，公司的全资子公司 |
| 仙坛投资 | 指 | 山东仙坛投资有限公司，公司的全资子公司 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 山东和信 | 指 | 山东和信会计师事务所（特殊普通合伙），公司聘请的审计机构 |
| 《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》 |
| 报告期 | 指 | 2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日 |
| 元 | 指 | 人民币元 |

第二节 公司简介

一、公司简介

| | | | |
|-------------|---------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 仙坛股份 | 股票代码 | 002746 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 山东仙坛股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 仙坛股份 | | |
| 公司的外文名称（如有） | SHANDONG XIANTAN CO.,LTD. | | |
| 公司的法定代表人 | 王寿纯 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------------|--------------------|
| 姓名 | 许士卫 | 王心波 |
| 联系地址 | 山东烟台牟平工业园区城东 | 山东烟台牟平工业园区城东 |
| 电话 | 05354658717 | 05354658717 |
| 传真 | 05354658318 | 05354658318 |
| 电子信箱 | xtxsw@sdxiantan.com | xtzq@sdxiantan.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

| | |
|----------------------|-------------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸的名称 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司证券事务部 |
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如有） | |

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

| | 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 |
|---------------------|-------------------------|------------|-----------------|-----------------|------------|
| 报告期初注册 | 2011年01月25日 | 烟台市工商行政管理局 | 370612228006506 | 370612729262478 | 72926247-8 |
| 报告期末注册 | 2015年04月09日 | 山东省工商行政管理局 | 370612228006506 | 370612729262478 | 72926247-8 |
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如有） | 2015年04月10日 | | | | |
| 临时公告披露的指定网站查询索引（如有） | 山东仙坛股份有限公司公告编号 2015-013 | | | | |

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 904,106,148.79 | 764,849,320.43 | 18.21% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 8,593,939.09 | 13,173,328.65 | -34.76% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 5,971,711.45 | 11,177,995.92 | -46.58% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 75,881,097.19 | 17,966,479.38 | 322.35% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.06 | 0.11 | -45.45% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.06 | 0.11 | -45.45% |
| 加权平均净资产收益率 | 1.04% | 1.72% | -0.68% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 1,460,914,851.02 | 1,498,318,061.90 | -2.50% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 983,581,513.39 | 802,737,574.30 | 22.53% |

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|-----------------------------|-------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -912,218.07 | |

| | | |
|---|--------------|----|
| 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） | 2,339,906.00 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 1,182,136.96 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 12,402.75 | |
| 合计 | 2,622,227.64 | -- |

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

2015年上半年,外部环境依然错综复杂,我国经济增速放缓,进入“新常态”下的结构性调整阶段。在“新常态”下,需求依旧疲软。产能过剩是行业面临的主要困难,中国白羽肉鸡联盟在2014年底采取限制祖代肉种鸡引种量的措施,不期而遇的美国禽流感客观上也有助于压缩产能,未来随着去产能的进一步实施,市场将会逐步回暖。

2015年2月16日,公司在深交所成功上市,标志着公司进入新的发展阶段。报告期内,面对依然严峻的行业形势,全体员工在董事会和管理层的领导下,稳定心态,同心协力,努力克服宏观经济下行压力持续加大带来的不利影响。公司继续秉承“真诚互惠、成就共享、造福员工、奉献社会”的经营理念,践行“发展绿色产业、供应健康食品”的企业使命,抓住农业产业化发展和社会主义新农村建设的历史机遇,依托畜禽养殖行业快速发展的总体趋势和消费升级的市场背景,积极实施模式创新与技术研发,通过肉鸡安全养殖,高质量、高附加值鸡肉产品的多品种系列化,实现产业链的不断适度延展和产业化经营构建,使公司成为行业内具有更大影响力的一体化经营大型农业产业化龙头企业。

二、主营业务分析

报告期内,公司实现营业收入904,106,148.79元,同比增长18.21%,实现归属于上市公司股东的净利润8,593,939.09元,同比减少34.76%。

主要财务数据同比变动情况

单位:元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|----------------|-----------------|----------|-----------------------|
| 营业收入 | 904,106,148.79 | 764,849,320.43 | 18.21% | |
| 营业成本 | 858,314,291.40 | 709,320,451.56 | 21.01% | |
| 销售费用 | 6,393,401.71 | 4,664,455.03 | 37.07% | 本期鸡肉产品鲜品销售较多。其运费价格高所致 |
| 管理费用 | 26,886,106.70 | 28,747,789.55 | -6.48% | |
| 财务费用 | 3,392,098.16 | 7,802,915.34 | -56.53% | 本期偿还借款较多所致 |
| 所得税费用 | | 607,734.28 | -100.00% | 本期理财收入较少所致 |
| 研发投入 | 2,036,273.90 | 2,174,537.86 | -6.36% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 75,881,097.19 | 17,966,479.38 | 322.35% | 本期收入增加,相应的现金流量增加所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 46,741,487.87 | -146,307,325.10 | | 本期投资减少所致 |
| 筹资活动产生的现金流 | -34,619,062.55 | 30,377,208.37 | -213.96% | 本期偿还贷款较多所致 |

| | | | | |
|--------------|---------------|----------------|--|--|
| 量净额 | | | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 88,003,522.51 | -97,956,900.00 | | |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2015年上半年，公司按照2014年末制定的产品开发计划、技术开发与创新计划、人力资源发展计划、市场开发与营销网络发展规划、融资计划、收购兼并及对外扩张计划等稳步进行，下半年公司将采取积极应对策略，发挥公司的核心竞争优势，控制好经济下滑时期的运营，通过公司全体员工的共同努力，用心经营以更好的业绩为股东创造更大的价值。

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 | | | | | | |
| 食品加工 | 846,318,009.67 | 804,324,504.64 | 4.96% | 34.15% | 38.14% | -2.75% |
| 养殖 | 51,864,807.06 | 48,535,846.75 | 6.42% | -59.52% | -59.59% | 0.16% |
| 大豆加工 | 5,923,332.06 | 5,453,940.01 | 7.92% | 0.92% | -22.07% | 27.16% |
| 分产品 | | | | | | |
| 鸡肉产品 | 842,255,492.33 | 804,322,381.22 | 4.50% | 34.47% | 38.21% | -2.58% |
| 商品代肉鸡 | 27,030,646.95 | 25,670,588.68 | 5.03% | -76.15% | -74.97% | -4.48% |
| 豆油 | 5,923,332.06 | 5,453,940.01 | 7.92% | 0.92% | -22.07% | 27.16% |
| 雏鸡、种鸡及其他 | 20,442,611.14 | 16,744,485.24 | 18.09% | 79.50% | 7.23% | 55.20% |
| 无精蛋、废品及其他 | 8,454,066.31 | 6,122,896.25 | 27.57% | 6.53% | 177.95% | -44.67% |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内销售 | 904,106,148.79 | 858,314,291.40 | 5.06% | 18.31% | 21.11% | -2.19% |
| 国外销售 | | | | -100.00% | -100.00% | -100.00% |

四、核心竞争力分析

1、一体化经营的完整产业链优势

公司业务环节现已覆盖父母代肉种鸡养殖、雏鸡孵化、饲料生产、商品代肉鸡养殖与屠宰、鸡肉产品加工完整产业链，因此拥有纵向一体化经营优势：

（1）纵向一体化经营有利于增强市场应对与风险抵御能力。公司通过有效整合分散的多个肉鸡生产环节，在把握鸡肉产品短期市场价格波动幅度的基础上，合理预测市场供求变化方向后，适度调节存栏种鸡、商品代雏鸡、种蛋、饲料等产业链各环节的产出数量，从而将个别生产环节不利的市场影响因素转化为公司生产计划实施的内部管理问题，有效减少市场供求不均衡波动对肉鸡养殖连续性、稳定性的不利影响，使整个生产流程可控，最终使公司取得最佳收益。

（2）纵向一体化经营有利于公司实现均衡生产与订单销售的匹配，从而稳定对核心客户、高端客户的产品供应，形成紧密战略合作关系。

（3）纵向一体化经营将所有生产程序整合为单一作业平台，有利于公司建设食品安全可追溯管理体系，稳定产品质量和成本控制，提升公司优质肉鸡和高品质绿色鸡肉产品供应商的产业地位。

2、“七统一”管理下的“公司+自养场+农场”商品代肉鸡合作养殖模式优势

（1）分散合作养殖优势

公司按照小场多点、区域控制的原则实施分散养殖，实现公司整体肉鸡养殖区域的合理养殖密度，从而兼具养殖模式可复制性强、规模化经营与有效防疫相融合的优势。一方面，公司通过有效利用合作养殖户小块农村承包土地建立养殖场，实现了农村集体土地的集中、节约使用，另一方面，通过规划场区间有效间距保证物理隔离，有利于肉鸡养殖的分散防疫、减少疾病，稳定提升养殖质量。

（2）“七统一”管理优势及内容

公司通过流程化管理不仅实现一般委托养殖模式的五统一管理，即统一供雏、统一供料、统一供药、统一防疫和技术指导、统一回收，还增加、深化了“统一”的内容：一是生物安全体系的物理隔离方面，对养殖场区实施统一选址布局和统一规划建设。二是对统一技术指导进一步深化，实施统一的标准化养殖管理规程。因此，公司对商品代肉鸡合作养殖环节实施了严格管控措施，实现了风险可控下的养殖规模扩张。

（3）互惠共赢机制

公司始终以“真诚互惠、成就共享”为原则，通过制度安排、流程结算价格设计使合作养殖户能够保有与其劳动投入及养殖成果相匹配的养殖利润，有效激发了合作养殖户的养殖积极性和责任心，使合作养殖户直接参与到养殖生产中，有效保证产品质量，从而确保各项生产指标得以持续稳步提高。

上述措施一方面保障了符合公司要求的商品代肉鸡养殖效果，另一方面形成了养殖户收入增长—养殖户数增加、单户养殖规模扩张—公司规模扩张的良性双赢模式。在该等双赢模式的长期良性循环基础上，公司与合作养殖户间形成了稳定的互赢互信合作关系，其他企业短期内无法复制。

“公司+自养场+农场”的生产模式可以组织广大农民参与发展进程、共享发展成果，有效促进农村生产发展和农民生活宽裕，工业与农业的协调发展和城市与农村的共同繁荣，有利于新农村建设的深入开展。

3、生态养殖与产业集群的区位优势

(1) 生态养殖的地理优势

公司养殖区集中在山东省烟台、威海地区，位于我国五个无规定动物疫病示范区之一的胶东半岛，三面环海的孤岛养殖环境，构成疾病天然屏障，较易满足畜禽养殖的隔离、封闭要求，防疫条件具有先天优势。根据《全国畜牧业发展第十一个五年规划》，在五个无规定动物疫病示范区中，家禽养殖为胶东半岛的重点发展产业。

烟台、威海位于胶东半岛北部，属于暖温带大陆性季风气候，雨水适中，气候温和，夏季最高气温一般不超过32℃，东南海风经过半岛中南部陆地后湿度降低，有效地解决了鸡只怕热、怕潮难题；冬季多西北风，海风直接吹入陆地增加空气湿度，能够最大限度发挥肉鸡生产潜力，降低养殖风险。

(2) 肉鸡养殖的产业集群优势

山东省为禽类养殖和农业大省，产业集群优势明显：

公司距离国内最大白羽祖代种鸡养殖企业益生股份只有30公里，父母代肉种雏鸡运输1小时内即可到达公司育雏场，由于雏鸡运输过程必须全程停料，较短的运输时间耗费有利于保障父母代肉种鸡的雏鸡质量。

公司地处胶东半岛北部，具有便利的立体交通运输条件，肉鸡饲料所需玉米、豆粕等主要原料除可在山东本地采购外，也可经船运向东北粮食企业采购，多区域原材料采购可有效防范区域原材料价格波动带来的风险。

4、技术优势

(1) 肉鸡健康高效养殖技术

公司从2006年即与烟台市畜牧兽医工作站开展产学研合作，共同承担“肉鸡健康高效养殖技术规范”课题研究（该课题列入烟台科学技术发展计划项目）。通过研究和技术实践，最终形成肉鸡标准化饲养管理技术的操作规范，对养殖场区规划选址和鸡舍硬件配备、网式饲养（商品代肉鸡）与“两高一低”棚架饲养（父母代肉种鸡）方式、生物安全措施、一般性日常饲养管理规程、分流程养殖重点关注阶段管理规程等养殖全过程实施规范化程序作业，保证出栏肉鸡整齐度高、均匀度好。根据烟台市科技局出具的科学技术成果鉴定证书，鉴定意见为“项目整体技术达到国内领先水平”。除继续研究和实施肉鸡健康高效养殖技术，公司积极进行不同品系种鸡间的配对对比试验，提高商品代肉鸡的良种水平，因此将逐步适度增加商品代肉鸡自养比重，最终形成“合作养殖为主保证养殖质量、自养为补充进行技术示范”的最优化生产安排。

(2) 绿色营养全价配合饲料配方技术

公司根据肉鸡不同生理特点和不同日龄生长需求，合理配比原料和添加剂成分，研制出含有饲料酶和微生态制剂的最佳功能性免疫营养饲料配方，其中微生态制剂主要是作为控制病原、提高动物抵抗力及增进健康的生物防治剂，而饲料酶主要是提高消化率和降低氮、磷排除，二者均能有效促进肉鸡生长。上述饲料配方保证了肉鸡快速生长的营养均衡供应，提高肉鸡抗病能力和成活率，进而提高饲料转化率。同时，公司在饲料中禁用动物蛋白，有利于消除动物性物质导致的鸡肉异味、有效提升鸡肉品质和食品安全保障。

(3) 疾病防控技术

公司通过对养殖场内外环境管理、饲料生产、养殖过程、屠宰加工等生产环节统一实施消毒、预防、免疫、监测等卫生防疫措施，确保整个防疫体系的安全、有效。截至目前，本公司未发生过疫情和重大恶性禽类疾病。

1) 通过对种鸡、商品代肉鸡饲料采取专线生产方式，严格避免不同类饲料的混合，保障了饲料配比的精确性并满足了更高标准的防疫需要。

2) 通过分散养殖实现物理隔离，并有效实施全养殖区域的“全进全出”、“封闭饲养”、“隔离空关”等生物安全措施，确保了同批次同日龄的雏鸡母源抗体水平一致性，达到免疫程序同步、高效疫病预防的效果，并保证及时获得足够数量的同批次种蛋或同批次出栏商品代肉鸡，减少产能浪费，确保产能利用的持续性和稳定性。

3) 最优免疫程序和用药方案。公司通过实验室测定母源抗体水平，根据种鸡与商品代肉鸡的不同生长习性、鸡群日(周)龄防治需求以及本地区气候变化，制订涵盖疫苗药品目录、剂量、使用方法等全细节的规范化程序，实施以中药为主西药为辅的用药技术规范，有效提高肉鸡机体免疫力，避免鸡肉产品的药物残留，提高商品代雏鸡成活率。

4) 建立四级疾病防控技术服务体系与原料立体监控体系。前者是指包括巡诊兽医—坐诊兽医—技术中心动保化验室—外聘专家四个层级的技术服务，从而做到及时、有效诊断；后者是指技术中心下设的动保化验室、饲料化验室、食品化验室三个化验室，对饲料原料以及肉鸡、鸡肉产品进行实时检测、全程监控。

(4) 食品安全控制技术

公司将包括种鸡育雏育成、产蛋、种蛋收集与消毒、孵化、商品代肉鸡养殖、防疫、免疫、鸡舍环境控制、技术服务、饲料生产加工、屠宰加工等在内的各个管理环节均实行标准化管理和流程化作业，将生物安全、药残控制和加工过程卫生控制有机整合，实现食品安全的全过程控制。

5、产品质量与品牌优势

公司通过一体化经营从源头开始对饲料生产、孵化、养殖、屠宰加工等各个环节实施严格质量控制，保证产品品质和食品安全，致力于提供优质肉鸡和高品质、安全、绿色鸡肉产品。

公司建立了鸡肉产品食品安全追溯制度，确保生产的鸡肉产品通过该程序可以追溯到加工该产品的生产日期、关键加工环节的执行情况、执行人、发货时间、发货人、生产原料、辅料和包装物料的供应商等信息。公司每年进行一次产品模拟追溯程序的演练，以保证产品追溯的有效性。

6、优质客户信赖优势

公司凭借多年白羽肉鸡专业养殖优势提供优质产品，通过全产业链覆盖实现规模供货稳定，已形成深厚市场积累，拥有众多长期稳定的优质客户资源。

7、人才优势

公司目前已完成满足肉鸡养殖、屠宰加工业务发展需求的多层次复合人才队伍建设：除拥有大批从事肉鸡专业养殖、饲料生产、鸡肉加工等环节的熟练技工、产业工人外，公司亦拥有具有丰富肉鸡养殖经验和肉鸡产业链纵向整合管理经验的人才储备，公司还通过委培、专业进修等渠道培养出一批具备综合素质的养殖场长和专业兽医技术人员。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

| 对外投资情况 | | |
|------------|---------------|----------------|
| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
| 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 |
| 山东仙坛投资有限公司 | 以自有资金投资及投资咨询。 | 100.00% |

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

| 公司名称 | 公司类别 | 最初投资成本（元） | 期初持股数量（股） | 期初持股比例 | 期末持股数量（股） | 期末持股比例 | 期末账面价值（元） | 报告期损益（元） | 会计核算科目 | 股份来源 |
|----------------|------|--------------|-----------|--------|-----------|--------|--------------|----------|----------|-------|
| 牟平胶东村镇银行股份有限公司 | 商业银行 | 5,000,000.00 | 5,000,000 | 5.00% | 5,000,000 | 5.00% | 5,000,000.00 | 0.00 | 可供出售金融资产 | 发起人持股 |
| 合计 | | 5,000,000.00 | 5,000,000 | -- | 5,000,000 | -- | 5,000,000.00 | 0.00 | -- | -- |

(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

公司报告期未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

单位：万元

| 受托人名称 | 关联关系 | 是否关联交易 | 产品类型 | 委托理财金额 | 起始日期 | 终止日期 | 报酬确定方式 | 本期实际收回本金金额 | 计提减值准备金额(如有) | 预计收益 | 报告期实际损益金额 |
|--------------|------|--------|--------------|----------|-------------|-------------|--------|------------|--------------|-------|-----------|
| 中国农业银行股份有限公司 | 无 | 否 | 美元掉期 | 2,047.82 | 2014年12月10日 | 2015年01月12日 | 合同约定 | 2,047.82 | | 10.01 | 10.01 |
| 中国农业银行股份有限公司 | 无 | 否 | 美元掉期 | 2,000 | 2014年12月12日 | 2015年01月12日 | 合同约定 | 2,000 | | 9.17 | 9.17 |
| 中国农业银行股份有限公司 | 无 | 否 | 安心快线天天利滚利第二期 | 850 | 2014年12月31日 | 2015年01月04日 | 合同约定 | 850 | | 0.33 | 0.33 |
| 中国农业银行股份有限公司 | 无 | 否 | 安心快线天天利滚利第二期 | 1,900 | 2014年12月31日 | 2015年01月05日 | 合同约定 | 1,900 | | 0.92 | 0.92 |
| 中国农业银行股份有限公司 | 无 | 否 | 安心快线天天利滚利第二期 | 2,000 | 2015年01月05日 | 2015年01月06日 | 合同约定 | 2,000 | | 0.19 | 0.19 |
| 中国农业银行股份有限公司 | 无 | 否 | 安心快线天天利滚利第二期 | 2,000 | 2015年01月05日 | 2015年01月12日 | 合同约定 | 2,000 | | 1.35 | 1.35 |
| 中国农业银行股份有限公司 | 无 | 否 | 安心快线天天利滚利第二期 | 1,700 | 2015年01月06日 | 2015年01月07日 | 合同约定 | 1,700 | | 0.16 | 0.16 |
| 中国农业银行股份有限公司 | 无 | 否 | 安心快线天天利滚利第二期 | 1,500 | 2015年01月07日 | 2015年01月08日 | 合同约定 | 1,500 | | 0.14 | 0.14 |
| 中国农业银行股份有限公司 | 无 | 否 | 安心快线天天利滚利第二期 | 1,800 | 2015年01月09日 | 2015年01月12日 | 合同约定 | 1,800 | | 0.52 | 0.52 |
| 中国农业银行股份有限公司 | 无 | 否 | 安心快线天天利滚利第二期 | 1,700 | 2015年01月13日 | 2015年01月14日 | 合同约定 | 1,700 | | 0.12 | 0.12 |
| 中国农业银行股份有限公司 | 无 | 否 | 安心快线天天利滚利第二期 | 2,000 | 2015年01月13日 | 2015年01月26日 | 合同约定 | 2,000 | | 0.83 | 0.83 |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------------------|---|---|--|---------|------------------------|------------------------|------|---------|--|-------|-------|
| 有限公司 | | | 利第二期 | | 日 | 日 | | | | | |
| 中国农业 银行股份 有限公司 | 无 | 否 | 安心快线 天天利滚 利第二期 | 2,000 | 2015 年 01 月 22 日 | 2015 年 01 月 26 日 | 合同约定 | 2,000 | | 0.25 | 0.25 |
| 中国农业 银行股份 有限公司 | 无 | 否 | 安心快线 天天利滚 利第二期 | 7,000 | 2015 年 01 月 22 日 | 2015 年 01 月 27 日 | 合同约定 | 7,000 | | 3.3 | 3.3 |
| 中国农业 银行股份 有限公司 | 无 | 否 | 安心快线 天天利滚 利第二期 | 2,600 | 2015 年 01 月 23 日 | 2015 年 01 月 27 日 | 合同约定 | 2,600 | | 0.98 | 0.98 |
| 中国农业 银行股份 有限公司 | 无 | 否 | “汇利 丰”2015 年第 4523 期对公定 制人民币 理财产品 | 1,000 | 2015 年 01 月 27 日 | 2015 年 03 月 13 日 | 合同约定 | 1,000 | | 5.3 | 5.3 |
| 中国农业 银行股份 有限公司 | 无 | 否 | 安心快线 天天利滚 利第二期 | 4,000 | 2015 年 02 月 09 日 | 2015 年 02 月 10 日 | 合同约定 | 4,000 | | 0.27 | 0.27 |
| 烟台农村 商业银行 股份有限 公司 | 无 | 否 | 富民理财 -私人订 制 | 2,000 | 2015 年 02 月 15 日 | 2015 年 03 月 23 日 | 合同约定 | 2,000 | | 8.79 | 8.79 |
| 中国建设 银行股份 有限公司 | 无 | 否 | 乾元保本 15 年第 19 期募集 户 | 1,000 | 2015 年 03 月 02 日 | 2015 年 04 月 17 日 | 合同约定 | 1,000 | | 5.18 | 5.18 |
| 中国工商 银行股份 有限公司 | 无 | 否 | 美元掉期 | 1,944.2 | 2015 年 03 月 04 日 | 2015 年 04 月 07 日 | 合同约定 | 1,944.2 | | 8.85 | 8.85 |
| 烟台农村 商业银行 股份有限 公司 | 无 | 否 | 富民理财 -私人订 制 | 2,000 | 2015 年 03 月 25 日 | 2015 年 06 月 25 日 | 合同约定 | 2,000 | | 24.22 | 24.22 |
| 中信银行 股份有限 公司 | 无 | 否 | 中信理财 之信赢系 列(对公) 15049 期 | 1,000 | 2015 年 04 月 10 日 | 2015 年 05 月 15 日 | 合同约定 | 1,000 | | 3.93 | 3.93 |
| 中国工商 银行股份 有限公司 | 无 | 否 | 中国工商 银行法人 客户 21 | 433.68 | 2015 年 04 月 10 日 | 2015 年 06 月 30 日 | 合同约定 | 433.68 | | 4.06 | 4.06 |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------------|---|---|--|-------|------------------------|------------------------|------|-------|--|-------|------|
| | | | 天增利理 财产品 | | | | | | | | |
| 中国工商 银行股份 有限公司 | 无 | 否 | 中国工商 银行法人 客户 21 天增利理 财产品 | 66.32 | 2015 年 04 月 10 日 | 2015 年 07 月 01 日 | 合同约定 | | | 0.46 | |
| 中国工商 银行股份 有限公司 | 无 | 否 | 中国工商 银行法人 客户 40 天增利理 财产品 | 1,000 | 2015 年 04 月 10 日 | 2015 年 06 月 30 日 | 合同约定 | 1,000 | | 9.35 | 9.35 |
| 中国工商 银行股份 有限公司 | 无 | 否 | 中国工商 银行法人 客户 14 天增利理 财产品 | 500 | 2015 年 04 月 10 日 | 2015 年 05 月 04 日 | 合同约定 | 500 | | 0.86 | 0.86 |
| 中国农业 银行股份 有限公司 | 无 | 否 | “汇利 丰”2015 年第 5237 期对公定 制人民币 理财产品 | 2,000 | 2015 年 04 月 26 日 | 2015 年 05 月 25 日 | 合同约定 | 2,000 | | 6.44 | 6.44 |
| 中国农业 银行股份 有限公司 | 无 | 否 | “汇利 丰”2015 年第 5279 期对公定 制人民币 理财产品 | 1,000 | 2015 年 05 月 03 日 | 2015 年 06 月 08 日 | 合同约定 | 1,000 | | 3.84 | 3.84 |
| 中国农业 银行股份 有限公司 | 无 | 否 | “汇利 丰”2015 年第 5328 期对公定 制人民币 理财产品 | 1,000 | 2015 年 05 月 07 日 | 2015 年 06 月 05 日 | 合同约定 | 1,000 | | 3.07 | 3.07 |
| 中国建设 银行股份 有限公司 | 无 | 否 | 乾元-日 鑫月溢开 放式资产 组合型人 民币理财 | 900 | 2015 年 05 月 19 日 | 2015 年 06 月 05 日 | 合同约定 | 900 | | 5.78 | 5.78 |
| 中国农业 银行股份 | | | 汇利 丰”2015 | 2,000 | 2015 年 06 月 24 | 2015 年 08 月 13 | 合同约定 | | | 10.14 | |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------------|------|--|---------------------------------|-----------|----|----|----|----------|--|--------|--------|
| 有限公司 | | | 年第 5720 期对公定 制人民币 理财产品 | | 日 | 日 | | | | | |
| 合计 | | | | 52,942.02 | -- | -- | -- | 50,875.7 | | 128.81 | 118.21 |
| 委托理财资金来源 | 自有资金 | | | | | | | | | | |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额 | 0 | | | | | | | | | | |
| 委托理财审批董事会公告披露日期（如有） | | | | | | | | | | | |
| 委托理财审批股东会公告披露日期（如有） | | | | | | | | | | | |

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| | |
|--|--------|
| 募集资金总额 | 17,225 |
| 报告期投入募集资金总额 | 17,225 |
| 已累计投入募集资金总额 | 17,225 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| <p>公司于 2015 年 1 月 30 日获中国证监会《关于核准山东仙坛股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可【2015】189 号）核准，经深圳证券交易所《关于山东仙坛股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上【2015】68 号）同意，公司首次公开发行的 3985 万股人民币普通股股票于 2015 年 2 月 16 日在深交所上市。本次发行募集资金总额 21,040.80 万元，扣除发行上市承销费和保荐费 3,000 万元后的净额人民币 18,040.80 万元汇入公司在中国农业银行烟台市牟平区支行开设的募集资金专用人民币帐户（帐号：15386101040036519），扣除其他发行费用 815.80 万元，公司实际募集资金净额为人民币 17,225.00 万元。上述资金到位情况业经山东和信验证，并出具了和信验字（2015）第 000007 号《验资报告》。2015</p> | |

年 3 月，山东和信出具和信专字(2015)第 000047 号募集资金置换报告，公司置换了以自筹资金预先投入募集资金投资项目资金 17,225.00 万元，

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

| 募集资金项目概述 | 披露日期 | 披露索引 |
|-------------|------------------|-------------------|
| 生鸡屠宰加工厂建设项目 | 2015 年 08 月 26 日 | 仙坛股份公告编号 2015-043 |

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要子公司、参股公司信息。

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

2015 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

| | | | |
|-----------------------------------|--|---|----------|
| 2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 | -50.00% | 至 | -30.00% |
| 2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元） | 1,334.74 | 至 | 1,868.64 |
| 2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元) | | | 4,387.88 |
| 业绩变动的原因说明 | 受制于国内宏观经济不景气等因素的影响，行业整体经营情况未恢复至正常水平，预计 2015 年 1-9 月效益低于上年同期。 | | |

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|-------------|------|------|--------|--|--|
| 2015年03月18日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 嘉实基金、华夏基金、海通证券研究所、常春藤资产管理公司、中新融创资本管理、财通基金、上海申银万国证券研究所、兴业证券 | 公司座谈，参观肉鸡屠宰加工生产线。一、详细介绍“七统一”管理下的“公司+基地+农场”商品代肉鸡合作养殖模式优势 二、公司主营业务收入主要来源及大致的销售区域 三、公司未来三到五年的主要业务经营目标 |

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步提高公司治理水平。

公司治理情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期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 | 获批的交易额度(万元) | 是否超过获批额度 | 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 |
|--------------|--------------|--------|--------|----------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|-------------|--------------|
| 烟台仙丰包装彩印有限公司 | 股东曲立荣之妹控制的企业 | 采购 | 包装物 | 市场价格定价 | | 450.09 | 0.68% | 1,000 | 否 | | | 2015年03月31日 | 公告编号2015-012 |
| 合计 | | | | -- | -- | 450.09 | -- | 1,000 | -- | -- | -- | -- | -- |

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

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、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 | 王寿纯、 曲立荣 | 公司控股股东、实际控制人王寿纯、曲立荣夫妇承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。作为公司董事、高级管理人员的自然人股东王寿纯承诺：除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份；申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售的公司股份不超过其所持公司股份总数的 50%。 | 2015 年 02 月 16 日 | 3 年 | 正常 履行 |
| | 王寿纯、 曲立荣 | 王寿纯、曲立荣承诺：在两人及两人近亲属控制的公司或其他组织中，没有与仙坛股份现有主要产品相同或相似的产品或业务。两人控制的公司或其他组织将不在中国境内外以任何形式从事与仙坛股份现有主要产品相同或相似产品的生产、加工及销售业务，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与仙坛股份现有主要业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。若仙坛股份今后从事新的业务领域，则两人控制的公司或其他组织将不在中国境内外以控股方式，或以参股但拥有实质控制权的方式从事与仙坛股份新的业务领域有直接竞争的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与仙坛股份今后从事的新业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。如若两人控制的法人出现与仙坛股份有直接竞争的经营业务情况时，仙坛股份有权以优先收购或委托经营的方式将相竞争的业务集中到仙坛股份经营。两人承诺不以仙坛股份控股股东的地位谋求不正当利益，进而损害仙坛股份其他股东的权益。以上声明与承诺自两人签署之日起正式生效。此承诺为不可撤销的承诺，如因两人及两人近亲属控制的公司或其他组织违反上述声明与承诺而导致仙坛股份的权益受到损害，则两人同意向仙坛股份承担相应的损害赔偿责任。仙坛股份股东王寿纯、曲立荣出具《关联交易的承诺函》，承诺“该等交易遵循了公平、公正的原则，保证该等交易不损害山东仙坛股份有限公司的利益，若由此导致对山东仙坛股份有限公司的利益造成损害，本人愿无条件承担赔偿责任”。 | 2014 年 06 月 25 日 | 长期 | 正常 履行 |
| | 山东仙 坛股份 有限公 司；王寿 纯 | （一）自公司股票正式挂牌上市之日起三年内，若公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作相应调整，下同）均低于公司上一个会计年度终了时经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中的归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数，下同）时，为维护广大股东利益，增强投资者信心，维护公司股价稳定，公司将启动股价稳定措施。（二）在启动股价稳定措施的条件满足时，公司应在三个交易日内，根据当时有效的法律法规和相关预案，与控股股东、董事、高级管理人员协商一致，提出稳定公司股价的具体方案，履行相应的审批程序和信息披露义务。股价稳定措施实施后，公司的股权分布应当符合上市条件。当公司需要采取股价稳定措施时，按以下顺序实施：1、实施利润分配或资本公积转增股本：在启动股价稳定措施的条件满足时，若公司决定通过利润分配或资本公积转增股本稳定公司股价，降低每股净资产，公司董事会将根据法律法规、《公司章程》的规定， | 2015 年 02 月 16 日 | 3 年 | 正常 履行 |

| | | | | |
|--|--|--|--|--|
| | <p>在保证公司经营资金需求的前提下,提议公司实施利润分配方案或者资本公积转增股本方案。公司将在 5 个交易日内召开董事会,讨论利润分配方案或资本公积转增股本方案,并提交股东大会审议。利润分配方案或资本公积转增股本方案在股东大会审议通过后的二个月内实施完毕。公司利润分配或资本公积转增股本应符合相关法律法规、《公司章程》的规定。2、公司以法律法规允许的交易方式向社会公众股东回购股份(以下简称"公司回购股份")公司启动股价稳定措施,完成利润分配或资本公积转增股本后,公司股票连续 10 个交易日的收盘价仍低于公司上一会计年度经审计的每股净资产时,或无法实施利润分配、资本公积转增股本时,公司应在 5 个交易日内召开董事会,讨论公司向社会公众股东回购公司股份的方案,并提交股东大会审议。在股东大会审议通过股份回购方案后,公司依法通知债权人,向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料,办理审批或备案手续。在完成必需的审批、备案、信息披露等程序后,公司方可实施相应的股份回购方案。公司以法律法规允许的交易方式向社会公众股东回购股份,回购股份的资金为自有资金,回购股份的价格不超过上一个会计年度终了时经审计的每股净资产的价格。公司用于回购股份的资金金额不超过上一个会计年度归属于母公司普通股股东净利润的 50%。如果公司股价已经不再满足启动稳定公司股价措施的条件,公司可不再实施向社会公众股东回购股份的股份稳定措施。回购股份后,公司的股权分布应当符合上市条件。公司以法律法规允许的交易方式向社会公众股东回购公司股份应符合《公司法》、《证券法》、《上市公司回购社会公众股份管理办法(试行)》、《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等法律、法规、规范性文件的规定。3、控股股东通过二级市场以竞价交易方式增持公司股份(以下简称"控股股东增持公司股份")公司启动股价稳定措施,完成利润分配或资本公积转增股本、公司回购股份后,公司股票连续 10 个交易日的收盘价仍低于公司上一会计年度经审计的每股净资产时,或无法实施公司回购股份的股份稳定措施时,公司控股股东应在 5 个交易日内,提出增持公司股份的方案(包括拟增持公司股份的数量、价格区间、时间等),并依法履行证券监督管理部门、证券交易所等主管部门的审批手续,在获得批准后的三个交易日内通知公司,公司应按照相关规定披露控股股东增持公司股份的计划。在公司披露控股股东增持公司股份计划的三个交易日后,控股股东开始实施增持公司股份的计划。控股股东增持公司股份的价格不高于公司上一会计年度终了时经审计的每股净资产,用于增持股份的资金金额不低于最近一个会计年度从股份公司分得的现金股利。如果公司股价已经不再满足启动稳定公司股价措施的条件,控股股东可不再实施增持公司股份。控股股东增持公司股份后,公司的股权分布应当符合上市条件。公司控股股东增持公司股份应符合相关法律法规的规定。4、董事(不包括独立董事,以下同)、高级管理人员买入公司股份公司启动股价稳定措施,完成利润分配或资本公积转增股本、公司回购股份、控股股东增持公司股份后,公司股票连续 10 个交易日的收盘价仍低于公司上一会计年度经审计的每股净资产时,或无法实施控股股东增持公司股份的股份稳定措施时,公司时任董事、高级管理人员(包括预案审议时尚未就任或未来新选聘的公司董事、高级管理人员)应通过法律法规允许的交易方式买入公司股票以稳定公司股价。公司董事、高级管理人员买入公司股份后,公司的股权分布应当符合上市条件。公司董事、高级管理人员通过法律法规允许的交易方式买入公司股份,买入价格不高于公司上一会计年度终了时经审计的每股净资产,</p> | | | |
|--|--|--|--|--|

| | | | | | |
|----------------------|--------------------|--|------------------|----|------|
| | | 各董事、高级管理人员用于购买股份的金额不超过其上一会计年度从公司领取的现金分红（如有）及税后薪酬额 50% 的总和。公司董事、高级管理人员买入公司股份应符合相关法律、法规的规定，需要履行证券监督管理部门、证券交易所等主管部门审批的，应履行相应的审批手续。因未获得批准而未买入公司股份的，视同已履行预案及承诺。 | | | |
| | 山东仙坛股份有限公司;曲立荣;王寿纯 | 仙坛股份、公司实际控制人王寿纯、曲立荣夫妇承诺：公司首次公开发行股票招股书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。 | 2014 年 06 月 25 日 | 长期 | 正常履行 |
| | 山东仙坛股份有限公司 | 若公司首次公开发行股票招股书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司承诺将依法回购首次公开发行的全部新股，公司启动回购措施的时点及回购价格如下：在证券监督管理部门或其他有权部门认定公司招股书存在对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 10 个交易日内，公司将根据相关法律、法规、规章及公司章程的规定召开董事会，并提议召开股东大会，启动股份回购措施，回购价格为公司首次公开发行股票时的发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整）加算银行同期存款利息。 | 2014 年 06 月 25 日 | 长期 | 正常履行 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划（如有） | 不适用 | | | | |

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

2015年度非公开发行A股股票预案的相关事项已于2015年6月19日公司第二届董事会第十一次会议和2015年7月9日公司2015年第二次临时股东大会审议通过，公司拟通过非公开发行股份募集资金，用于熟食品加工项目、商品鸡饲养立体养殖技术改造项目及补充流动资金。《2015年度非公开发行A股股票预案》详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网www.cninfo.com.cn。

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 | 119,500,000 | 100.00% | 0 | | | | | 119,500,000 | 74.99% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | | | | | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | | | | | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 119,500,000 | 100.00% | 0 | | | | | 119,500,000 | 74.99% |
| 其中：境内法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | | | | | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 119,500,000 | 100.00% | 0 | | | | | 119,500,000 | 74.99% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 0 | | | | | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | | | | | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | | | | | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 0 | 0.00% | 39,850,000 | | | | 39,850,000 | 39,850,000 | 25.01% |
| 1、人民币普通股 | 0 | 0.00% | 39,850,000 | | | | 39,850,000 | 39,850,000 | 25.01% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | | | | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | | | | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | | | | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 119,500,000 | 100.00% | 39,850,000 | | | | 39,850,000 | 159,350,000 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

2015年2月16日，公司上市，本次发行股份3,985万股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2015年1月30日，经中国证监会《关于核准山东仙坛股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可【2015】189号）核准，公司于2015年2月16日在深交所向社会公开发行人民币普通股3,985万股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

已在中国登记结算公司深圳分公司办理了股份登记。

经深圳证券交易所《关于山东仙坛股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上【2015】68号）同意，公司首次公开发行的3,985万股人民币普通股股票于2015年2月16日在深交所上市，证券简称“仙坛股份”，证券代码“002746”。

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司总股本由11,950万股增加到15,935万股。其中，无限售条件的股份数为3,985万股，自2015年2月16日在深圳证券交易所上市交易，占总股本的25.01%；有限售条件的股份总数为11,950万股，为首次公开发行前已发行股份。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | | | 20,149 | 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% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持有的普通股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 王寿纯 | 境内自然人 | 32.63% | 52,000,000 | | 52,000,000 | | | |
| 曲立荣 | 境内自然人 | 30.12% | 48,000,000 | | 48,000,000 | | | |
| 王可功 | 境内自然人 | 3.77% | 6,000,000 | | 6,000,000 | | | |
| 贺传虎 | 境内自然人 | 3.77% | 6,000,000 | | 6,000,000 | | | |
| 赵志明 | 境内自然人 | 2.51% | 4,000,000 | | 4,000,000 | | | |
| 张华 | 境内自然人 | 2.20% | 3,500,000 | | 3,500,000 | | | |
| 中国银行一招商先锋证券投资基金 | 其他 | 0.48% | 763,500 | | | 763,500 | | |
| 陈保华 | 境内自然人 | 0.36% | 572,683 | | | 572,683 | | |
| 长江证券一建行一长江证券超越理财核心成长集合资产管理计划 | 其他 | 0.31% | 500,000 | | | 500,000 | | |
| 中海信托股份有限公司一中海一浦江之星 186 号集合资金信托 | 其他 | 0.31% | 487,400 | | | 487,400 | | |

| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司控股股东、实际控制人王寿纯与曲立荣为夫妇，存在关联关系。未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。 | | |
|---|--|--------|---------|
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况 | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | 股份种类 | |
| | | 股份种类 | 数量 |
| 中国银行－招商先锋证券投资基金 | 763,500 | 人民币普通股 | 763,500 |
| 陈保华 | 572,683 | 人民币普通股 | 572,683 |
| 长江证券－建行－长江证券超越理财核心成长集合资产管理计划 | 500,000 | 人民币普通股 | 500,000 |
| 中海信托股份有限公司－中海－浦江之星 186 号集合资金信托 | 487,400 | 人民币普通股 | 487,400 |
| 毛韦明 | 464,100 | 人民币普通股 | 464,100 |
| 袁颖 | 410,000 | 人民币普通股 | 410,000 |
| 李静 | 395,400 | 人民币普通股 | 395,400 |
| 齐晓玲 | 264,580 | 人民币普通股 | 264,580 |
| 范修巨 | 245,992 | 人民币普通股 | 245,992 |
| 沈凯晖 | 208,100 | 人民币普通股 | 208,100 |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司控股股东、实际控制人王寿纯与曲立荣为夫妇，存在关联关系。未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。 | | |

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 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未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|-----|------------------|----------------------------|
| 王斌 | 董事 | 被选举 | 2015 年 03 月 31 日 | 因王可功先生的辞职，增补王斌先生为公司董事。 |
| 姜建平 | 董事 | 被选举 | 2015 年 05 月 05 日 | 因吕洪义先生的辞职，增补姜建平先生为公司董事。 |
| 许士卫 | 董事会秘书 | 聘任 | 2015 年 04 月 17 日 | 因吕洪义先生的辞职，聘任许士卫先生为公司董事会秘书。 |
| 曲卫平 | 监事 | 被选举 | 2015 年 07 月 09 日 | 因姜选风女士的辞职，增补曲卫平先生为公司监事。 |
| 吕洪义 | 董事 | 离任 | 2015 年 05 月 05 日 | 因个人原因辞职 |
| 王可功 | 董事 | 离任 | 2015 年 03 月 31 日 | 因个人原因辞职 |
| 姜选风 | 监事 | 离任 | 2015 年 07 月 09 日 | 因个人原因辞职 |
| 许士卫 | 副总裁 | 聘任 | 2015 年 03 月 10 日 | 聘任 |
| 吕洪义 | 董事会秘书 | 离任 | 2015 年 04 月 17 日 | 因个人原因辞职 |

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：山东仙坛股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 235,668,374.20 | 157,198,159.19 |
| 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 | 46,253,300.19 | 44,576,540.39 |
| 预付款项 | 50,181,588.09 | 13,113,643.86 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 6,218,679.43 | 5,061,020.79 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 247,429,694.33 | 307,203,020.72 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 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 | 21,350,435.11 | 104,171,350.33 |
| 流动资产合计 | 607,102,071.35 | 631,323,735.28 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 投资性房地产 | 57,279,601.39 | 59,208,479.77 |
| 固定资产 | 619,556,295.01 | 634,686,568.90 |
| 在建工程 | 4,710,824.49 | 677,370.00 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | 54,010,992.60 | 50,431,339.16 |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 60,048,949.77 | 60,723,988.81 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 4,088,337.78 | 3,618,805.18 |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | 49,117,778.63 | 52,647,774.80 |
| 非流动资产合计 | 853,812,779.67 | 866,994,326.62 |
| 资产总计 | 1,460,914,851.02 | 1,498,318,061.90 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 135,000,000.00 | 255,000,000.00 |
| 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 | 1,559,876.35 | 11,093,183.85 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 125,169,419.56 | 143,375,553.98 |
| 预收款项 | 4,016,968.65 | 4,370,483.27 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 43,471,478.33 | 41,920,640.71 |
| 应交税费 | 2,948,495.93 | 3,001,738.02 |
| 应付利息 | 193,333.33 | 628,111.11 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 161,193,765.48 | 152,158,776.66 |
| 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 | | 43,760,000.00 |
| 其他流动负债 | 504,000.00 | 504,000.00 |
| 流动负债合计 | 474,057,337.63 | 655,812,487.60 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | 36,240,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 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 | 3,276,000.00 | 3,528,000.00 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 3,276,000.00 | 39,768,000.00 |
| 负债合计 | 477,333,337.63 | 695,580,487.60 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 159,350,000.00 | 119,500,000.00 |
| 其他权益工具 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 383,255,208.90 | 250,855,208.90 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 30,382,203.10 | 30,382,203.10 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 410,594,101.39 | 402,000,162.30 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 983,581,513.39 | 802,737,574.30 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 983,581,513.39 | 802,737,574.30 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,460,914,851.02 | 1,498,318,061.90 |

法定代表人：王寿纯

主管会计工作负责人：许士卫

会计机构负责人：王斌

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 | 229,018,853.65 | 133,632,203.99 |
| 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 | | 68,353,419.08 |
| 预付款项 | 46,796,166.27 | 10,492,101.22 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 5,557,723.98 | 4,816,575.69 |
| 存货 | 173,337,423.57 | 216,059,308.47 |
| 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 | 20,663,220.00 | 68,468,229.58 |
| 流动资产合计 | 475,373,387.47 | 501,821,838.03 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 |
| 投资性房地产 | 57,279,601.39 | 59,208,479.77 |
| 固定资产 | 607,689,883.89 | 622,709,980.55 |
| 在建工程 | 4,624,874.49 | 671,416.00 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | 54,010,992.60 | 50,431,339.16 |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 60,048,949.77 | 60,723,988.81 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 4,088,337.78 | 3,618,805.18 |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | | 2,677,000.00 |
| 非流动资产合计 | 800,742,639.92 | 813,041,009.47 |
| 资产总计 | 1,276,116,027.39 | 1,314,862,847.50 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 135,000,000.00 | 255,000,000.00 |
| 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 | 1,559,876.35 | 6,768,183.85 |
| 应付账款 | 120,678,674.10 | 139,138,841.63 |
| 预收款项 | 15,968,503.95 | 67,711.95 |
| 应付职工薪酬 | 16,314,139.28 | 16,126,362.89 |
| 应交税费 | 2,463,482.05 | 2,516,536.42 |
| 应付利息 | 193,333.33 | 628,111.11 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 166,552,597.71 | 155,802,424.80 |
| 划分为持有待售的负债 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动负债 | | 43,760,000.00 |
| 其他流动负债 | 504,000.00 | 504,000.00 |
| 流动负债合计 | 459,234,606.77 | 620,312,172.65 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | 36,240,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 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 | 3,276,000.00 | 3,528,000.00 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 3,276,000.00 | 39,768,000.00 |
| 负债合计 | 462,510,606.77 | 660,080,172.65 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 159,350,000.00 | 119,500,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 375,810,643.78 | 243,410,643.78 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 30,382,203.10 | 30,382,203.10 |
| 未分配利润 | 248,062,573.74 | 261,489,827.97 |
| 所有者权益合计 | 813,605,420.62 | 654,782,674.85 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,276,116,027.39 | 1,314,862,847.50 |

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 | 904,106,148.79 | 764,849,320.43 |
| 其中：营业收入 | 904,106,148.79 | 764,849,320.43 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 898,134,437.34 | 753,622,671.12 |
| 其中：营业成本 | 858,314,291.40 | 709,320,451.56 |
| 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 | 83,676.60 | 32,582.54 |
| 销售费用 | 6,393,401.71 | 4,664,455.03 |
| 管理费用 | 26,886,106.70 | 28,747,789.55 |
| 财务费用 | 3,392,098.16 | 7,802,915.34 |
| 资产减值损失 | 3,064,862.77 | 3,054,477.10 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 1,182,136.96 | 2,236,323.56 |
| 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） | 7,153,848.41 | 13,462,972.87 |
| 加：营业外收入 | 2,635,928.37 | 422,027.50 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 357.62 | 43,329.54 |
| 减：营业外支出 | 1,195,837.69 | 103,937.44 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 912,575.69 | 70,837.44 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 8,593,939.09 | 13,781,062.93 |
| 减：所得税费用 | | 607,734.28 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 8,593,939.09 | 13,173,328.65 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 8,593,939.09 | 13,173,328.65 |

| | | |
|------------------------------------|--------------|---------------|
| 少数股东损益 | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的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 | | |
| 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 | 8,593,939.09 | 13,173,328.65 |
| 归属母公司所有者的综合收益总额 | 8,593,939.09 | 13,173,328.65 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.06 | 0.11 |
| （二）稀释每股收益 | 0.06 | 0.11 |

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：王寿纯

主管会计工作负责人：许士卫

会计机构负责人：王斌

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 | 849,417,278.30 | 815,972,896.48 |
| 减：营业成本 | 844,085,836.83 | 750,758,333.36 |
| 营业税金及附加 | 83,635.82 | 32,582.54 |
| 销售费用 | 60,230.80 | 210,090.21 |
| 管理费用 | 17,622,130.02 | 19,769,081.57 |
| 财务费用 | 4,116,774.00 | 7,998,402.28 |
| 资产减值损失 | -322,242.92 | 4,461,502.73 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 1,182,136.96 | 1,977,185.48 |
| 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） | -15,046,949.29 | 34,720,089.27 |
| 加：营业外收入 | 2,535,570.75 | 372,027.50 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | |
| 减：营业外支出 | 915,875.69 | 73,837.44 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 912,575.69 | 70,837.44 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | -13,427,254.23 | 35,018,279.33 |
| 减：所得税费用 | | 542,949.76 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | -13,427,254.23 | 34,475,329.57 |
| 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 | -13,427,254.23 | 34,475,329.57 |
| 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 | 1,010,873,193.57 | 832,948,780.91 |
| 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 | 36,010.77 | 82,887.58 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 34,454,231.80 | 15,243,548.73 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,045,363,436.14 | 848,275,217.22 |

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 796,883,005.81 | 738,253,067.07 |
| 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 | 86,271,482.48 | 78,964,829.48 |
| 支付的各项税费 | 4,295,584.34 | 2,581,047.67 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 82,032,266.32 | 10,509,793.62 |
| 经营活动现金流出小计 | 969,482,338.95 | 830,308,737.84 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 75,881,097.19 | 17,966,479.38 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 1,182,136.96 | 2,236,323.56 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 35,615.38 | 2,144,042.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 1,010,156,895.04 | 5,142,200,322.30 |
| 投资活动现金流入小计 | 1,011,374,647.38 | 5,146,580,687.86 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 36,791,199.51 | 47,654,981.76 |
| 投资支付的现金 | | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 927,841,960.00 | 5,245,233,031.20 |
| 投资活动现金流出小计 | 964,633,159.51 | 5,292,888,012.96 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 46,741,487.87 | -146,307,325.10 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 172,250,000.00 | |
| 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 | 80,000,000.00 | 150,000,000.00 |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 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 | 252,250,000.00 | 150,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 280,000,000.00 | 110,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 6,869,062.55 | 9,622,791.63 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 286,869,062.55 | 119,622,791.63 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -34,619,062.55 | 30,377,208.37 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 6,737.35 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 88,003,522.51 | -97,956,900.00 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 146,104,974.69 | 200,078,032.73 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 234,108,497.20 | 102,121,132.73 |

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 | 934,876,440.58 | 717,849,573.64 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 31,546,452.16 | 17,870,403.52 |
| 经营活动现金流入小计 | 966,422,892.74 | 735,719,977.16 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 742,896,533.49 | 699,170,763.20 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 26,913,421.83 | 29,991,599.31 |
| 支付的各项税费 | 3,791,130.82 | 2,026,283.08 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 69,567,687.67 | 4,747,165.23 |
| 经营活动现金流出小计 | 843,168,773.81 | 735,935,810.82 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 123,254,118.93 | -215,833.66 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 1,182,136.96 | 1,977,185.48 |

| | | |
|---------------------------|----------------|------------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 19,615.38 | 2,144,042.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 508,756,895.04 | 5,022,400,322.30 |
| 投资活动现金流入小计 | 509,958,647.38 | 5,026,521,549.78 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 36,556,786.60 | 47,457,276.78 |
| 投资支付的现金 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 461,441,960.00 | 5,108,433,031.20 |
| 投资活动现金流出小计 | 497,998,746.60 | 5,155,890,307.98 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 11,959,900.78 | -129,368,758.20 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 172,250,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | 80,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 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 | 252,250,000.00 | 150,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 280,000,000.00 | 110,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 6,869,062.55 | 9,622,791.63 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 286,869,062.55 | 119,622,791.63 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -34,619,062.55 | 30,377,208.37 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 9.09 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 100,594,957.16 | -99,207,374.40 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 126,864,019.49 | 169,016,415.89 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 227,458,976.65 | 69,809,041.49 |

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 | 119,500,000.00 | | | | 250,855,208.90 | | | | | 30,382,203.10 | | 402,000,162.30 | | 802,737,574.30 |
| 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 | 119,500,000.00 | | | | 250,855,208.90 | | | | | 30,382,203.10 | | 402,000,162.30 | | 802,737,574.30 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 39,850,000.00 | | | | 132,400,000.00 | | | | | | | 8,593,939.09 | | 180,843,939.09 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | | 8,593,939.09 | | 180,843,939.09 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 39,850,000.00 | | | | 132,400,000.00 | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | 39,850,000.00 | | | | 1,324,000,000.00 | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|
| 准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （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 | 159,350,000.00 | | | | 383,255,208.90 | | | | 30,382,203.10 | | 410,594,101.39 | | 983,581,513.39 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|--|----------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | |
| | 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 | 119,500,000.00 | | | | 250,855,208.90 | | | | 23,396,553.17 | | 364,644,941.84 | | 758,396,703.91 | |
| 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 | 119,500,000.00 | | | | 250,855,208.90 | | | | 23,396,553.17 | | 364,644,941.84 | 758,396,703.91 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | | | | | 13,173,328.65 | 13,173,328.65 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | 13,173,328.65 | 13,173,328.65 |
| (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 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (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 | 119,500,000.00 | | | | 250,855,208.90 | | | | 23,396,553.17 | | 377,818,270.49 | | 771,570,032.56 |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|

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 | 119,500,000.00 | | | | 243,410,643.78 | | | | 30,382,203.10 | 261,489,827.97 | 654,782,674.85 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 119,500,000.00 | | | | 243,410,643.78 | | | | 30,382,203.10 | 261,489,827.97 | 654,782,674.85 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 39,850,000.00 | | | | 132,400,000.00 | | | | | -13,427,254.23 | 158,822,745.77 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -13,427,254.23 | -13,427,254.23 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 39,850,000.00 | | | | 132,400,000.00 | | | | | | 172,250,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 39,850,000.00 | | | | 132,400,000.00 | | | | | | 172,250,000.00 |
| 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 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 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 | 159,350,000.00 | | | | 375,810,643.78 | | | | 30,382,203.10 | 248,062,573.74 | 813,605,420.62 |

上年金额

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 | 119,500,000.00 | | | | 243,410,643.78 | | | | 23,396,553.17 | 198,618,978.61 | 584,926,175.56 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 119,500,000.00 | | | | 243,410,643.78 | | | | 23,396,553.17 | 198,618,978.61 | 584,926,175.56 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | | | | 34,475,329.57 | 34,475,329.57 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 34,475,329.57 | 34,475,329.57 |
| (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 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 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 | 119,500,000.00 | | | | 243,410,643.78 | | | | 23,396,553.17 | 233,094,308.18 | 619,401,505.13 |

三、公司基本情况

山东仙坛股份有限公司系由山东仙坛集团有限公司整体变更设立的股份有限公司，营业执照注册号：370612228006506，注册资本15935万元，住所：牟平工业园区（城东），法定代表人：王寿纯。

公司系集种鸡养殖、雏鸡孵化、饲料加工、肉鸡饲养、屠宰加工与销售为一体的企业，公司的主要产品为商品代肉鸡及鸡肉产品。

公司的经营范围为：配合饲料加工，粮食收购。种鸡、家禽饲养、销售，家禽屠宰、加工销售（限分

支机构经营)。饲料销售, 货物、技术进出口。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

本财务报表由公司董事会于2015年8月26日决议批准报出。

通过设立或投资等方式取得的子公司

单位: 人民币万元

| 公司全称 | 子公司类型 | 注册地址 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 持股比例 | 表决权比例 | 是否合并报表 |
|------------|-------|------------------------|------|------|---|---------|------|-------|--------|
| 山东仙坛食品有限公司 | 全资子公司 | 烟台市牟平区沁水工业园崔山大街288号 | 食品加工 | 600 | 蔬菜、瓜果冷藏加工, 畜禽制品、水产品冷冻加工、销售, 货物、技术进出口, 包装装潢印刷品印刷 | 600 | 100% | 100% | 是 |
| 烟台仙坛油脂有限公司 | 全资子公司 | 牟平工业园区(城东) | 加工 | 200 | 豆粕、饲料及饲料添加剂、日用百货、五金销售, 食用植物油(半精炼)生产、销售 | 200 | 100% | 100% | 是 |
| 山东仙鸿食品有限公司 | 全资子公司 | 山东省烟台市牟平区沁水工业园崔山大街288号 | 贸易 | 1000 | 肉类批发、零售, 货物、技术进出口(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动) | 0 | 100% | 100% | 是 |
| 山东仙坛投资有限公司 | 全资子公司 | 山东省烟台市牟平区大窑街道办事处蛤堆后村西 | 服务 | 1800 | 以自有资金投资及投资咨询。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动) | 0 | 100% | 100% | 是 |

山东仙坛食品有限公司成立于2005年9月9日, 成立时注册资本300万元, 由本公司与王寿纯共同出资设立, 其中本公司出资270万元、王寿纯出资30万元。2006年4月28日山东仙坛食品有限公司股东出资比例进行变更, 变更后本公司出资153万元, 王寿纯出资147万元。2006年9月14日, 山东仙坛食品有限公司注册资本增加至600万元, 其中本公司出资453万元, 王寿纯出资147万元。2010年7月, 王寿纯将其持有的147万元的股份全部转让给本公司, 股权转让后山东仙坛食品有限公司成为本公司的全资子公司。

烟台仙坛油脂有限公司成立于2006年9月25日, 注册资本200万元, 由本公司与王寿纯共同出资设立, 其中本公司出资102万元, 王寿纯出资98万元。2010年7月, 王寿纯将其持有的98万元的股份全部转让给本公司, 股权转让后烟台仙坛油脂有限公司成为本公司的全资子公司。

山东仙鸿食品有限公司成立于2014年4月3日，注册资本1000万元，为本公司的全资子公司。截止2015年6月30日，本公司未实际出资，山东仙鸿食品有限公司未经营。

山东仙坛投资有限公司成立于2015年5月18日，注册资本1800万元，为本公司的全资子公司。截止2015年6月30日，本公司未实际出资，山东仙坛投资有限公司未经营。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南和其他相关规定基于本财务报表附注所列各项会计政策及会计估计编制财务报表。采用的会计政策为财政部在2014年1月26日起陆续发布的企业会计准则第2号、第9号、第30号、第33号、第39号、第40号、第41号等七项准则和2014年7月23日修改的《企业会计准则——基本准则》，其余未变更部分仍采用财政部在2006年2月15日颁布的相关准则及有关规定。

2、持续经营

报告期内及报告期末起至少十二个月，公司生产经营稳定，资产负债结构合理，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整的反映了本公司2015年6月30日的财务状况、2015年1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

公司的会计期间采用公历制，即自公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

3、营业周期

公司以一年（12个月）作为正常营业周期。

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

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

公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积（资本溢价或股本溢价）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长期股权投资，在购买日按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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，确认为合并资产负债表中的商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

1、公司对合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有被投资方的可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。被控制的单位为子公司和基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

2、合并财务报表系以本公司和列入合并范围内的子公司的个别财务报表为基础，经按照权益法调整了对子公司的长期股权投资、且抵销了内部交易的影响后编制而成。少数股东所占的权益和损益，以单独项目列示于合并财务报表内。

3、对于因非同一控制企业合并形成的子公司，合并成本大于合并中取得的子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整投资成本，在合并财务报表中列作商誉。

4、对于报告期内增加的子公司，若属于同一控制下企业合并的，调整合并资产负债表的期初数，并

将该子公司当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将同期的现金流量纳入合并现金流量表；若属于非同一控制下的企业合并的，则不调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将同期的现金流量纳入合并现金流量表。对于报告期内处置的子公司，不论属于同一控制抑或非同一控制企业合并，均不调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司期初至处置日收入、费用、利润纳入合并利润表，及同期的现金流量纳入合并现金流量表。

5、如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

6、在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有交易、往来余额、损益均予以抵销。

7、少数股东权益包括子公司合并当日少数股东按股权比例拥有的权益金额以及自合并日起少数股东所占的权益变动额。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

8、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及可以随时用于支付的银行存款；现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

- 1、初始确认

发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币入账。

2、资产负债表日折算

对于外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

对于以历史成本计量的外币非货币性项目，采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币的金额与原记账本位币差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

3、外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下列示为其他综合收益。

10、金融工具

1、金融资产的核算方法

(1) 金融资产分类

①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；

②持有至到期投资；

③贷款和应收款项；

④可供出售金融资产。

(2) 金融资产的计量

公司初始确认金融资产，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，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，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，且不扣除将来处置金融资产时可能发生的交易费用。但是，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，按摊余价值计量；

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。

（3）金融资产减值核算方法

期末，公司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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，根据金融资产的账面价值与其未来现金流量现值的差额计提减值准备。金融资产发生减值的条件，包括下列各项：

- ①发行方或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等；
- ③债权人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做出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

（4）金融资产减值损失的计量方法

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%，或者持续下跌时间已达到或超过12个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降

趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

2、金融负债的核算方法

(1) 金融负债分类

①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；

②其他金融负债。

(2) 金融负债的计量

公司初始确认金融负债，按照公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额。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。但是，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，且不扣除将来结算金融负债时可能发生的费用；

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。

11、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 | 本公司单笔金额占应收款项余额 10% 以上且单笔金额在 100 万元以上的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，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 年以上 | 50.00% | 50.00% |
| 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 | 如果有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其它应收款项存在明显差别，导致该项应收款项如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账准备。 |
|-------------|---|

12、存货

1、存货分类

公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、在产品、库存商品、包装物、低值易耗品、消耗性生物资产（种蛋、雏鸡、商品代肉鸡）等。

2、存货取得和发出的计价方法

（1）原材料和库存商品入库时按实际成本记账，发出时采用加权平均法核算；

（2）低值易耗品采用一次摊销法摊销。

（3）本公司自行养殖或繁殖的生物资产的成本，按其出栏前发生的人工费、饲料费及其他费用等确定。

3、存货的盘存制度采用永续盘存制。

4、存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目的可变现净值低于存货成本的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量较多、单价较低的存货，也可按存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

13、划分为持有待售资产

1、划分为持有待售的资产确认标准

同时满足下列条件:公司已经就处置该资产作出决议; 公司已经与受让方签订了不可撤消的转让协议; 该项资产转让将在一年内完成。

2、划分为持有待售的资产会计处理

对于持有待售的固定资产,应当调整该项固定资产的预计净残值,使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额,但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值,原账面价值高于调整后预计净残值的差额,应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产,比照上述原则处理,持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组,处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

14、长期股权投资

1、初始投资成本确定

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

同一控制下的企业合并公司以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积;资本公积(资本溢价或股本溢价)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长期股权投资,在购买日按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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,确认为合并资产负债表中的商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

(3) 对企业合并以外其他方式取得的长期股权投资,按照以下规定确定初始投资成本:

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收项目处理。

2、后续计量及损益确认方法

公司对能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位能够实施控制的被投资单位，纳入合并财务报表的合并范围，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，公司长期股权投资账面价值与可收回金额孰低计价。可收回金额低于账面价值的，计提长期股权投资减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

采用成本模式计量的建筑物，采用直线法平均计算折旧,按估计经济使用年限和估计残值率（5%）确定其折旧率,具体明细如下：

| 类别 | 使用年限（年） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|-----------|
| 房屋及建筑物 | 20-30 | 4.75-3.16 |

采用成本模式计量的土地使用权，采用直线法，按土地使用权的使用年限进行摊销。

16、固定资产

(1) 确认条件

(1) 固定资产是指同时具有下列两个特征的有形资产：①为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；②使用寿命超过一个会计期间。(2) 固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：①该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠计量。企业与固定资产有关的后续支出，符合上述规定的确认条件的，应当计入固定资产成本；不符合上述规定的确认条件的

(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 | 10-30 年 | 5% | 9.5-3.16 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-10 年 | 5% | 19-9.5 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 10 年 | 5% | 9.5 |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 3-5 年 | 5% | 32-19 |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

17、在建工程

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，待办理了竣工决算手续后再作调

整。

18、借款费用

1、借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

3、为购建符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去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。

4、为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确认。

5、符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用，计入当期损益。

6、购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或销售状态之后所发生的借款费用计入当期损益。

19、生物资产

1、生产性生物资产的确认和初始计量

公司的生产性生物资产全部为外购父母代种鸡鸡苗并自行养殖至成龄的父母代种鸡。公司根据是否达到预定生产经营目的（成龄）将生产性生物资产分为未成熟种鸡和成熟产蛋种鸡。

未成熟种鸡成本的确认和初始计量,包括鸡苗购买价格、达到预定生产经营目的前发生的饲料费、人工费、其他直接费用和应分摊的间接费用等支出。

未成熟种鸡达到预定生产经营目的时，将其归集的成本转入成熟产蛋种鸡核算。

2、生产性生物资产的后续计量

(1) 公司对成熟产蛋种鸡计提折旧，折旧方法采用年限平均法。

本公司生产性生物资产预计寿命、残值率及月折旧率如下：

| 类别 | 预计使用寿命 | 残值率 | 月折旧率 |
|--------|--------|-----|--------|
| 成熟产蛋种鸡 | 8个月 | 10% | 11.25% |

(2) 公司对生产性生物资产按账面价值与可收回金额孰低计量。公司至少于每年年度终了对生产性生物资产进行检查，如果有确凿证据表明公司生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，公司按照可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产减值准备，并计入当期损益。生产性生物资产的减值一经确认，以后年度不再转回。

3、生产性生物资产的收获和处置

(1) 公司成熟产蛋种鸡收获的种蛋成本按照成熟产蛋种鸡的折旧费用、成熟产蛋种鸡发生的人工费用、饲料费用、固定资产折旧、分摊的间接费用等支出计算确定，结转为种蛋成本。

(2) 公司生产性生物资产的处置，包括产蛋期过后淘汰出售、损毁、死亡、盘亏几种情况。

成熟产蛋种鸡产蛋期过后淘汰出售时，按收到的处置收入计入营业收入，按其账面余额计入营业成本。

生产性生物资产发生损毁、死亡、盘亏时，公司将处置收入扣除账面价值和相关税费后的余额，根据不同情况分别计入当期管理费用、营业外支出。

20、油气资产

无。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法：无形资产按其成本作为入账价值。

(1) 外购无形资产的成本，包括购买价款、进口关税和其他税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出；

(2) 自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）。

(3) 投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外；

(4) 企业合并、非货币性资产交换、债务重组、政府补助取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第20号—企业合并》、《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号—债务重组》和《企业会计准则第16号—政府补助》确认。

2、无形资产摊销方法和期限

(1) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

(2) 对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其估计使用寿命进行摊销。

3、无形资产减值准备

无形资产减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回，当该项资产处置时予以转回。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

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，应当证明其有用性；

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。

22、长期资产减值

无。

23、长期待摊费用

公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。如果长期摊销的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或者相关资产的成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。对于设定提存计划，企业应当在职工为其提供的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或者相关资产成本。对于设定受益计划，企业应当根据预期累计福利单位法确认设定受益计划的福利义务，按照归属于职工提供服务的期间，因设定受益计划所产生的服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，一次性计入当期损益或者相关资产成本；因重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，应当计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

对于辞退福利，同时满足下列条件的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：①公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；②公司不

能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间、公司拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等确认为预计负债，一次计入当期管理费用，不在职工内退后各期分期确认因支付内退职工工资和为其缴纳社会保险费而产生的义务。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，企业应当设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工净负债或资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- (1) 服务成本。
- (2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- (3) 重新计量跟其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，企业应在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务，计量时应当考虑长期残疾福利支付的可能性和预期支付的期限；与职工提供服务期间长短无关的，企业应当在导致职工长期残疾的事件的当期确认应付长期残疾福利义务。

25、预计负债

1、确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为预计负债：

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

2、计量方法

预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

1、商品销售

在同时符合下列条件时确认销售商品收入：

- (1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (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企业；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

销售商品收入具体的确认原则为：

鸡肉产品销售：公司根据与客户签订的销售合同或订单的发货，在将商品移交给客户单位，取得客户或委托人签字的发货明细表或客户入库签收单后确认销售商品收入的实现。

商品代鸡销售：公司将商品代鸡交付客户，客户在销售过磅单及销售指令书上签字后，确认销售收入的实现。

2、提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。在同时符合下列条件时，劳务交易的结果能够可靠地计量：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

3、让渡资产使用权

收入的确定并应同时满足：

- (1) 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量。

对于物业出租收入，按合同或协议约定的应收租金金额在租赁期内的各个期间按直线法确认为营业收

入。

对于利息收入，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。

29、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

企业取得的政府补助，用于补助长期资产购置、建造等直接相关支出，为与资产相关的政府补助。

公司取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，递延收益自相关资产可供使用时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益（营业外收入）。递延收益摊销期限的起点是“相关资产可供使用时”，摊销的终点是“资产使用寿命结束或资产被处置时（孰早）”，相关资产在使用寿命结束时或结束前被处置（出售、转让、报废）的，尚未分摊的递延收益余额一次性转入资产处置当期的收益，不再递延。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

企业取得的政府补助，用于补助补偿的期间费用或损失的，为与收益相关的政府补助。

企业取得的综合性项目补助，依据批准文件或申请文件将其划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

公司取得与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益（营业外收入）。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益（营业外收入）。

公司取得与收益相关的政府补助，难以区分的，视情况不同，计入当期损益或者在项目期内分期确认为当期收益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

公司所得税会计核算采用资产负债表债务法核算。存在应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异的，按照企业会计准则规定确认递延所得税负债或递延所得税资产。

公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，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，

减记的金额予以转回。

公司按照企业会计准则规定确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

作为经营租赁承租人，经营租赁的租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

作为经营租赁出租人，经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、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

(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 | 商品代肉鸡、鸡肉产品、饲料等产品增值额 | 免税或者 13%、17% |
| 营业税 | 应税收入 | 5% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |

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 |
|--------|-------|
|--------|-------|

2、税收优惠

1、增值税：根据《中华人民共和国增值税暂行条例》，公司生产的商品代肉鸡、雏鸡等为初级农产品免征增值税。根据财政部、国家税务总局《关于饲料产品免征增值税问题的通知》（财税[2001]121号），本公司销售的饲料产品免征增值税。

2、企业所得税：按《中华人民共和国企业所得税实施条例》及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）的规定，本公司从事家禽饲养、农产品初加工的所得免征企业所得税。

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 | 236,093.83 | 224,685.69 |
| 银行存款 | 233,872,403.37 | 145,880,289.00 |
| 其他货币资金 | 1,559,877.00 | 11,093,184.50 |
| 合计 | 235,668,374.20 | 157,198,159.19 |

其他说明

其他货币资金系银行承兑汇票保证金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明

5、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 | 48,687,684.42 | 100.00% | 2,434,384.23 | 5.00% | 46,253,300.19 | 46,922,674.09 | 100.00% | 2,346,133.70 | 5.00% | 44,576,540.39 |
| 合计 | 48,687,684.42 | 100.00% | 2,434,384.23 | 5.00% | 46,253,300.19 | 46,922,674.09 | 100.00% | 2,346,133.70 | 5.00% | 44,576,540.39 |

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 年以内小计 | 48,687,684.42 | 2,434,384.23 | 5.00% |

| | | | |
|----|---------------|--------------|-------|
| 合计 | 48,687,684.42 | 2,434,384.23 | 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应收账款：

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 88,250.53 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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 |
|----|------|
|----|------|

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 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款期末 余额合计数 的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|-------|----------------------|------|-----------------------------|---------------------|
| 河南双汇投资发展股份有限公司 | 鸡肉产品款 | 8,570,311.21 | 1年以内 | 17.60 | 428,515.56 |
| 山东龙大肉食品股份有限公司 | 鸡肉产品款 | 5,787,266.50 | 1年以内 | 11.89 | 289,363.33 |
| 山东惠发食品股份有限公司 | 鸡肉产品款 | 4,638,000.00 | 1年以内 | 9.53 | 231,900.00 |
| 烟台喜润工贸有限公司 | 鸡肉产品款 | 3,642,057.50 | 1年以内 | 7.48 | 182,102.88 |
| 铭基食品有限公司 | 鸡肉产品款 | 3,258,737.54 | 1年以内 | 6.69 | 162,936.88 |
| 合计 | | 25,896,372.75 | | 53.19 | 1,294,818.65 |

(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：

- 1、期末应收账款中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。
- 2、报告期内公司无应收关联方公司款项的情况。
- 3、报告期内公司无以应收款项为标的进行证券化的交易情况。

6、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 | 50,181,588.09 | 100.00% | 13,111,643.86 | 99.98% |
| 1至2年 | | | 2,000.00 | 0.02% |
| 合计 | 50,181,588.09 | -- | 13,113,643.86 | -- |

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 | 与本公司关系 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例 (%) | 预付款时间 | 未结算原因 |
|--------------------|--------|----------------------|------------------------|-------|---------|
| 潍坊吉祥植物油有限公司 | 非关联方 | 22,000,000.00 | 43.84 | 2015年 | 合同未执行完毕 |
| 大连泰星贸易有限公司 | 非关联方 | 11,345,188.80 | 22.61 | 2015年 | 合同未执行完毕 |
| 龙口新龙食油有限公司 | 非关联方 | 3,957,750.00 | 7.89 | 2015年 | 合同未执行完毕 |
| 大窑建筑安装工程有限 公司 | 非关联方 | 3,117,000.00 | 6.21 | 2015年 | 合同未执行完毕 |
| 益海（烟台）粮油工业 有限公司 | 非关联方 | 2,251,633.46 | 4.49 | 2015年 | 合同未执行完毕 |
| 合计 | | 42,671,572.26 | 85.04 | | |

其他说明：

预付款项中无预付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 重要逾期利息

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

其他说明：

9、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 | 6,679,283.72 | 100.00% | 460,604.29 | 6.90% | 6,218,679.43 | 5,659,663.91 | 100.00% | 598,643.12 | 10.58% | 5,061,020.79 |
| 合计 | 6,679,283.72 | 100.00% | 460,604.29 | 6.90% | 6,218,679.43 | 5,659,663.91 | 100.00% | 598,643.12 | 10.58% | 5,061,020.79 |

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 | | | |
| 1 年以内小计 | 6,435,957.45 | 321,797.86 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 4,744.27 | 474.43 | 10.00% |
| 3 年以上 | 200,500.00 | 10,250.00 | 50.00% |
| 5 年以上 | 38,082.00 | 38,082.00 | 100.00% |
| 合计 | 6,679,283.72 | 460,604.29 | 6.90% |

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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 138,038.83 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 |
|-------|--------------|--------------|
| 保险款 | 561,639.53 | 413,328.26 |
| 个人所得税 | 13,469.01 | 20,938.50 |
| 职工借款 | 86,559.19 | 69,594.37 |
| 保证金 | 300,000.00 | 200,000.00 |
| 其它备用金 | 36,292.91 | 51,379.55 |
| 租赁费 | 100,000.00 | |
| 饲养场欠款 | 5,263,723.08 | 2,978,423.23 |
| 资产抵押金 | 317,600.00 | 1,926,000.00 |
| 合计 | 6,679,283.72 | 5,659,663.91 |

(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 |
|---------------------------|-------|--------------|------|------------------|-----------|
| 职工保险 | 保险款 | 471,324.62 | 1年以内 | 7.06% | 23,566.23 |
| 烟台市牟平区人民政府大窑街道办事处蛤堆后村民委员会 | 资产抵押金 | 317,600.00 | 1年以内 | 4.75% | 15,880.00 |
| 刘翠芳饲养场 | 饲养场欠款 | 105,883.21 | 1年以内 | 1.58% | 5,294.16 |
| 于守良饲养场 | 饲养场欠款 | 102,286.27 | 1年以内 | 1.53% | 5,114.31 |
| 姜传文饲养场 | 饲养场欠款 | 101,194.55 | 1年以内 | 1.52% | 5,059.73 |
| 合计 | -- | 1,098,288.65 | -- | 16.44% | 54,914.43 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

- 1、期末其他应收款中无应收持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

2、报告期内公司无以其他应收款进行证券化的交易情况。

10、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 | 55,914,860.83 | | 55,914,860.83 | 82,826,974.62 | | 82,826,974.62 |
| 库存商品 | 71,535,500.87 | 70,903.73 | 71,464,597.14 | 88,859,953.16 | 391,518.52 | 88,468,434.64 |
| 消耗性生物资产 | 120,050,236.36 | | 120,050,236.36 | 135,907,611.46 | | 135,907,611.46 |
| 合计 | 247,500,598.06 | 70,903.73 | 247,429,694.33 | 307,594,539.24 | 391,518.52 | 307,203,020.72 |

(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 | |
| 库存商品 | 391,518.52 | | | 320,614.79 | | 70,903.73 |
| 消耗性生物资产 | | 3,435,265.86 | | 3,435,265.86 | | |
| 合计 | 391,518.52 | 3,435,265.86 | | 3,755,880.65 | | 70,903.73 |

本公司存货可变现净值确定依据：库存材料按市价确定，消耗性生物资产、库存商品、低值易耗品等按预计售价减去预计成本和销售所必需的预计税费后的净值确定。

报告期内存货跌价准备转销的原因为计提跌价准备的存货出库销售。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中无利息资本化金额。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|--------|
|----|--------|------|--------|--------|

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|----------------|
| 理财产品 | 20,663,220.00 | 102,978,155.04 |
| 未抵扣进项税 | 687,215.11 | 703,120.75 |
| 下一年度将摊销的长期待摊费用 | | 490,074.54 |
| 合计 | 21,350,435.11 | 104,171,350.33 |

其他说明：

理财产品明细项目：

| 名称 | 类型 | 开始日 | 期限 | 到期日 | 金额 |
|-------------------------------------|-------|-----------|-----|-----------|---------------|
| 中国工商银行法人客户 40天增利人民币理财产品 | 浮动收益型 | 2015-4-10 | 82天 | 2015-7-1 | 663,220.00 |
| “汇利丰”2015年第5720 期对公定制人民币理财 产品 | 浮动收益型 | 2015-6-24 | 50天 | 2015-8-13 | 20,000,000.00 |

14、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： | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 |
| 按成本计量的 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 |
| 合计 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 |

(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 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | | 合计 |
|------------|----------|----------|--|----|

(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 | | |
| 牟平胶东村镇银行股份有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | | | | 5.00% | |
| 合计 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | | | | -- | |

(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 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | | 合计 |
|------------|----------|----------|--|----|

(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

报告期公司可供出售金融资产未发生减值情况,故未计提减值准备。

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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 |

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

| 债券项目 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
|------|----|------|------|-----|
|------|----|------|------|-----|

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|----|------|------|------|------|------|------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
|--------|------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投 资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|----|--------|-------|------|----|
|----|--------|-------|------|----|

| | | | | |
|------------------------|---------------|--------------|--|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 78,517,529.57 | 6,099,446.06 | | 84,616,975.63 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产 \在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | 78,517,529.57 | 6,099,446.06 | | 84,616,975.63 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 24,736,037.31 | 672,458.55 | | 25,408,495.86 |
| 2.本期增加金额 | 1,864,791.36 | 64,087.02 | | 1,928,878.38 |
| (1) 计提或摊销 | 1,864,791.36 | 64,087.02 | | 1,928,878.38 |
| | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | 26,600,828.67 | 736,545.57 | | 27,337,374.24 |
| 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 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |

| | | | | |
|----------|---------------|--------------|--|---------------|
| 1.期末账面价值 | 51,916,700.90 | 5,362,900.49 | | 57,279,601.39 |
| 2.期初账面价值 | 53,781,492.26 | 5,426,987.51 | | 59,208,479.77 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

报告期投资性房地产未发生减值情况，故未计提减值准备。

19、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 | 运输工具 | 电子设备及其他 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 458,382,182.04 | 322,756,971.20 | 10,990,428.78 | 8,509,280.71 | 800,638,862.73 |
| 2.本期增加金额 | 6,705,787.19 | 5,506,557.46 | 514,964.00 | 686,043.75 | 13,413,352.40 |
| (1) 购置 | 5,777,168.08 | 5,306,929.46 | 514,964.00 | 603,643.06 | 12,202,704.60 |
| (2) 在建工程转入 | 928,619.11 | 199,628.00 | | 82,400.69 | 1,210,647.80 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 1,942,648.99 | 460,134.49 | 12,529.00 | 2,415,312.48 |
| (1) 处置或报废 | | 1,942,648.99 | 460,134.49 | 12,529.00 | 2,415,312.48 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 465,087,969.23 | 326,320,879.67 | 11,045,258.29 | 9,182,795.46 | 811,636,902.65 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 64,627,015.04 | 90,716,165.71 | 5,212,076.67 | 5,397,036.41 | 165,952,293.83 |
| 2.本期增加金额 | 11,351,244.62 | 15,212,783.00 | 482,198.47 | 549,880.48 | 27,596,106.57 |
| (1) 计提 | 11,351,244.62 | 15,212,783.00 | 482,198.47 | 549,880.48 | 24,596,106.57 |

| | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 26,140.32 | 1,035,388.92 | 394,360.97 | 11,902.55 | 1,467,792.76 |
| (1) 处置或报废 | 26,140.32 | 1,035,388.92 | 394,360.97 | 11,902.55 | 1,467,792.76 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 75,952,119.34 | 104,893,559.79 | 5,299,914.17 | 5,935,014.34 | 192,080,607.64 |
| 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 | 389,135,849.89 | 221,427,319.88 | 5,745,344.12 | 3,247,781.12 | 619,556,295.01 |
| 2.期初账面价值 | 393,755,167.00 | 232,040,805.49 | 5,778,352.11 | 3,112,244.30 | 634,686,568.90 |

(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 |
|---------|---------------|
| 机器设备 | 25,105,042.45 |
| 运输工具 | 155,397.60 |
| 电子设备及其他 | 22,742.75 |

| | |
|----|---------------|
| 合计 | 25,283,182.80 |
|----|---------------|

(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

报告期公司固定资产未发生减值情况,故未计提减值准备。

报告期公司无暂时闲置的固定资产情况。

报告期公司无通过融资租赁租入的固定资产情况。

20、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 |
| 养殖场等零星工程 | 4,710,824.49 | | 4,710,824.49 | 677,370.00 | | 677,370.00 |
| 合计 | 4,710,824.49 | | 4,710,824.49 | 677,370.00 | | 677,370.00 |

(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 |
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|

(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

报告期在建工程未发生减值情况，故未计提减值准备。

21、工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

23、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 | 种植业 | 畜牧养殖业 | 林业 | 水产业 | 合计 |
|----------|-----|---------------|----|-----|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | | 64,174,164.11 | | | 64,174,164.11 |
| 2.本期增加金额 | | 53,636,093.57 | | | 53,636,093.57 |
| (1)外购 | | 53,636,093.57 | | | 53,636,093.57 |
| (2)自行培育 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 53,123,651.50 | | | 53,123,651.50 |
| (1)处置 | | 44,342,796.15 | | | 44,342,796.15 |
| (2)其他 | | 8,780,855.35 | | | 8,780,855.35 |
| 4.期末余额 | | 64,686,606.18 | | | 64,686,606.18 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | | 13,742,824.95 | | | 13,742,824.95 |
| 2.本期增加金额 | | 24,817,617.72 | | | 24,817,617.72 |
| (1)计提 | | 24,817,617.72 | | | 24,817,617.72 |
| 3.本期减少金额 | | 27,884,829.09 | | | 27,884,829.09 |
| (1)处置 | | 27,884,829.09 | | | 27,884,829.09 |
| (2)其他 | | | | | |

| | | | | | |
|----------|--|---------------|--|--|---------------|
| 4.期末余额 | | 10,675,613.58 | | | 10,675,613.58 |
| 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 | | | | | |
| (2)其他 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | | 54,010,992.60 | | | 54,010,992.60 |
| 2.期初账面价值 | | 50,431,339.16 | | | 50,431,339.16 |

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、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 | 计算机软件 | 合计 |
|------------|---------------|-----|-------|------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 65,063,911.82 | | | 456,800.00 | 65,520,711.82 |
| 2.本期增加金额 | | | | 7,300.00 | 7,300.00 |
| (1) 购置 | | | | 7,300.00 | 7,300.00 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |

| | | | | | |
|----------|---------------|--|--|------------|---------------|
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 65,063,911.82 | | | 464,100.00 | 65,528,011.82 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 4,614,796.24 | | | 181,926.77 | 4,796,723.01 |
| 2.本期增加金额 | 659,255.70 | | | 23,083.34 | 682,339.04 |
| (1) 计提 | 659,255.70 | | | 23,083.34 | 682,339.04 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 5,274,051.94 | | | 205,010.11 | 5,479,062.05 |
| 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 | 59,789,859.88 | | | 259,089.89 | 60,048,949.77 |
| 2.期初账面价值 | 60,449,115.58 | | | 274,873.23 | 60,723,988.81 |

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

报告期无形资产未发生减值情况，故未计提减值准备。

26、开发支出

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 |
|----|------|--------|--------|------|
|----|------|--------|--------|------|

其他说明

27、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 |
|-------------------------|------|------|------|------|
|-------------------------|------|------|------|------|

(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 |
|-------------------------|------|------|------|------|
|-------------------------|------|------|------|------|

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、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 |
|-------|--------------|------------|------------|--------|--------------|
| 土地租赁费 | 3,618,805.18 | 979,419.54 | 509,886.94 | | 4,088,337.78 |
| 合计 | 3,618,805.18 | 979,419.54 | 509,886.94 | | 4,088,337.78 |

其他说明

长期待摊费用为土地使用权承包租赁费,按受益年限摊销。

29、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 |
| | | | | |

(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 | 抵销后递延所得税资产 | 递延所得税资产和负债 | 抵销后递延所得税资产 |
|----|------------|------------|------------|------------|
| | 期末互抵金额 | 或负债期末余额 | 期初互抵金额 | 或负债期初余额 |
| | | | | |

(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 |
|----|------|------|
| | | |

(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 |
|----|------|------|----|
| | | | |

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税 | 49,117,778.63 | 49,848,274.80 |
| 预付工程设备款 | | 180,500.00 |
| 预付上市相关费用 | | 2,619,000.00 |
| 合计 | 49,117,778.63 | 52,647,774.80 |

其他说明：

公司子公司仙坛食品未抵扣进项税余额较大，根据其可抵扣时间转入其他非流动资产。

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | | 30,000,000.00 |
| 信用借款 | 135,000,000.00 | 225,000,000.00 |
| 合计 | 135,000,000.00 | 255,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

按照贷款单位分类：

| 贷款单位 | 2015.6.30 | 2014.12.31 |
|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| 中国农业银行股份有限公司烟台牟平支行 | 40,000,000.00 | 70,000,000.00 |
| 烟台农村商业银行股份有限公司牟平区支行 | | 10,000,000.00 |
| 中国工商银行股份有限公司烟台牟平支行 | 25,000,000.00 | 45,000,000.00 |
| 中国建设银行股份有限公司烟台牟平支行 | 30,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 中信银行股份有限公司烟台分行 | 40,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 中国银行股份有限公司烟台牟平支行 | | 20,000,000.00 |
| 合计 | 135,000,000.00 | 255,000,000.00 |

(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：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 1,559,876.35 | 11,093,183.85 |
| 合计 | 1,559,876.35 | 11,093,183.85 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 121,445,500.33 | 137,470,788.96 |
| 1 年至 2 年（含 2 年） | 2,436,206.86 | 4,496,652.65 |
| 2 年至 3 年（含 3 年） | 893,753.51 | 1,014,153.51 |
| 3 年以上 | 393,958.86 | 393,958.86 |
| 合计 | 125,169,419.56 | 143,375,553.98 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----------------|--------------|-----------|
| 烟台辰光装饰配套有限公司 | 494,970.26 | 未验收 |
| 山东纯久水处理环境工程有限公司 | 1,194,000.00 | 未验收 |
| 烟台市奥威制冷设备有限公司 | 423,013.58 | 质保金 |
| 合计 | 2,111,983.84 | -- |

其他说明：

应付账款中无欠持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 3,864,251.33 | 4,089,018.36 |
| 1 年至 2 年（含 2 年） | 111,475.71 | 240,223.30 |
| 2 年至 3 年（含 3 年） | 16,380.14 | 16,380.14 |
| 3 年以上 | 24,861.47 | 24,861.47 |
| 合计 | 4,016,968.65 | 4,370,483.27 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
| | | |

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
| | |

其他说明：

预收款项中无预收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位。

37、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 | 41,920,640.71 | 90,432,724.70 | 88,881,887.08 | 43,471,478.33 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 3,249,935.24 | 3,249,935.24 | |
| 合计 | 41,920,640.71 | 93,682,659.94 | 92,131,822.32 | 43,471,478.33 |

(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 | 22,387,106.65 | 76,377,806.01 | 78,030,169.70 | 20,734,742.96 |

| | | | | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 补贴 | | | | |
| 2、职工福利费 | | 9,017,665.89 | 9,017,665.89 | |
| 3、社会保险费 | | 1,611,029.49 | 1,611,029.49 | |
| 其中：医疗保险费 | | 1,212,672.31 | 1,212,672.31 | |
| 工伤保险费 | | 225,165.84 | 225,165.84 | |
| 生育保险费 | | 173,191.34 | 173,191.34 | |
| 4、住房公积金 | | 178,020.00 | | 178,020.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 19,533,534.06 | 3,248,203.31 | 223,022.00 | 22,558,715.37 |
| 合计 | 41,920,640.71 | 90,432,724.70 | 88,881,887.08 | 43,471,478.33 |

(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 | | 3,076,672.38 | 3,076,672.38 | |
| 2、失业保险费 | | 173,262.86 | 173,262.86 | |
| 合计 | | 3,249,935.24 | 3,249,935.24 | |

其他说明：

应付职工薪酬中无拖欠职工工资。

本期未发生非货币性福利。

本期未发生因解除劳动关系给予的补偿。

38、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 增值税 | 3,532.67 | 3,525.74 |
| 营业税 | 3,916.70 | 5,054.20 |
| 企业所得税 | 338,243.74 | 406,617.30 |
| 城市维护建设税 | 543.42 | 600.59 |
| 教育附加 | 232.89 | 257.40 |
| 地方教育附加 | 155.25 | 171.59 |
| 印花税 | 98,573.30 | 110,738.78 |
| 地方水利建设基金 | 77.64 | 85.80 |
| 房产税 | 1,837,104.07 | 1,588,572.57 |

| | | |
|-----|--------------|--------------|
| 土地税 | 666,116.25 | 886,114.05 |
| 合计 | 2,948,495.93 | 3,001,738.02 |

其他说明：

39、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|------------|------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | | 150,333.33 |
| 短期借款应付利息 | 193,333.33 | 477,777.78 |
| 合计 | 193,333.33 | 628,111.11 |

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：

40、应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、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 |
|------------|----------------|----------------|
| 商品鸡饲养风险抵押金 | 140,951,529.67 | 134,672,418.98 |
| 资产抵押金 | 11,525,200.00 | 11,520,000.00 |
| 其他押金类 | 1,350,101.00 | 1,555,491.91 |
| 质保金 | 5,463,504.73 | 3,131,668.27 |
| 其他 | 1,903,430.08 | 1,279,197.50 |
| 合计 | 161,193,765.48 | 152,158,776.66 |

(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 |
|-------------------|----------------|-----------|
| 商品鸡饲养风险抵押金 | 140,951,529.67 | 合同未执行完毕 |
| 山东荣华食品集团有限公司资产抵押金 | 10,500,000.00 | 合同未执行完毕 |
| 合计 | 151,451,529.67 | -- |

其他说明

其他应付款中无欠持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

42、划分为持有待售的负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | | 43,760,000.00 |
| 合计 | | 43,760,000.00 |

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------------|------------|
| 一年内摊销的递延收益 | 504,000.00 | 504,000.00 |
| 合计 | 504,000.00 | 504,000.00 |

短期应付债券的增减变动：

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 | | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|------|--|---------------|
| 抵押借款 | | 36,240,000.00 |
| 合计 | | 36,240,000.00 |

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

46、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(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)

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 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

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明:

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

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 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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 | 3,528,000.00 | | 252,000.00 | 3,276,000.00 | 政府补助 |
| 合计 | 3,528,000.00 | | 252,000.00 | 3,276,000.00 | -- |

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 |
|---------------|--------------|----------|-------------|------|--------------|-------------|
| 绿色肉鸡产业化集成技术开发 | 2,128,000.00 | | 152,000.00 | | 1,976,000.00 | 与资产相关 |

| | | | | | | |
|---------------|--------------|--|------------|--|--------------|-------|
| 屠宰废水深度脱氮及综合治理 | 1,400,000.00 | | 100,000.00 | | 1,300,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 3,528,000.00 | | 252,000.00 | | 3,276,000.00 | -- |

其他说明：

根据烟财教指【2010】48号文件《关于下达2010年科技富民强县专项行动计划资金预算指标的通知》的规定，公司2011年收到补助304万元，此项补助专项用于牟平区绿色肉鸡产业化集成技术开发，该项目2012年12月建成。按资产摊销期限（10年）分期转入当期损益。截止2015年6月30日，该项递延收益已累计摊销760,000.00元。

根据牟财建指【2011】24号文件《关于下达2011年省级环境保护资金预算指标的通知》的规定，公司2011年收到补助200万元，此项补助专项用于屠宰废水深度脱氮及综合治理再提高项目。按资产摊销期限（10年）分期转入当期损益。截止2015年6月30日，该项递延收益已累计摊销500,000.00元。

52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

53、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 | 119,500,000.00 | 39,850,000.00 | | | | 39,850,000.00 | 159,350,000.00 |

其他说明：

2015年2月,公司经中国证券监督管理委员会以证监许可[2015]189号文《关于核准山东仙坛股份有限公司首次公开发行股票批复》核准向社会公开发行人民币普通股3985万股（每股面值1元），增加注册资本人民币39,850,000.00元,变更后的注册资本人民币159,350,000.00元,此次变更经山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）以和信验字（2015）第000007号验资报告验证,2015年4月完成工商变更登记。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 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 |
| | | | | | | | | |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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） | 241,354,204.43 | 132,400,000.00 | | 373,754,204.43 |
| 其他资本公积 | 9,501,004.47 | | | 9,501,004.47 |
| 合计 | 250,855,208.90 | 132,400,000.00 | | 383,255,208.90 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2015年2月,公司经中国证券监督管理委员会以证监许可[2015]189号文《关于核准山东仙坛股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准向社会公开发行人民币普通股3985万股（每股面值1元），募集资金总额人民币210,408,000.00元,扣除各项发行费用人民币38,158,000.00元,实际募集资金净额人民币172,250,000.00元，其中新增注册资本为人民币39,850,000.00元，增加资本公积人民币132,400,000.00元。

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
| | | | | |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、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 | |
| | | | | | | | |

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：

58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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 | 30,382,203.10 | | | 30,382,203.10 |
| 合计 | 30,382,203.10 | | | 30,382,203.10 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整后期初未分配利润 | 402,000,162.30 | 364,644,941.84 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 8,593,939.09 | 44,340,870.39 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 6,985,649.93 |
| 期末未分配利润 | 410,594,101.39 | 402,000,162.30 |

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。

61、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 | 895,652,082.48 | 852,191,395.15 | 756,913,241.87 | 707,117,558.95 |
| 其他业务 | 8,454,066.31 | 6,122,896.25 | 7,936,078.56 | 2,202,892.61 |
| 合计 | 904,106,148.79 | 858,314,291.40 | 764,849,320.43 | 709,320,451.56 |

62、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 | 70,125.20 | 23,566.80 |
| 城市维护建设税 | 7,296.92 | 4,854.63 |
| 教育费附加 | 3,127.24 | 2,080.55 |
| 地方教育附加 | 2,084.80 | 1,387.04 |
| 地方水利建设基金 | 1,042.44 | 693.52 |
| 合计 | 83,676.60 | 32,582.54 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|--------------|--------------|
| 运费 | 5,023,637.52 | 3,764,158.37 |
| 其他 | 1,369,764.19 | 900,296.66 |
| 合计 | 6,393,401.71 | 4,664,455.03 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 工资福利费及工资性附加 | 9,091,901.82 | 9,054,526.38 |
| 折旧费 | 1,953,652.52 | 2,960,943.34 |
| 办公费 | 462,668.51 | 391,024.48 |
| 差旅费 | 250,184.48 | 175,211.60 |
| 业务招待费 | 1,225,560.93 | 851,206.68 |
| 社会保险费 | 3,751,194.58 | 6,701,068.65 |
| 税金 | 4,124,862.82 | 3,066,208.71 |
| 车辆费用 | 610,937.82 | 663,982.39 |
| 无形资产摊销 | 682,339.04 | 634,390.37 |
| 低值易耗品摊销 | 51,014.72 | 96,392.42 |
| 物料消耗 | 683,996.10 | 812,981.97 |
| 水电费 | 314,620.06 | 304,877.87 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 维修费 | 159,606.40 | 160,801.15 |
| 排污费 | 56,515.90 | 120,622.20 |
| 咨询服务费 | 1,547,758.60 | 625,637.00 |
| 其他 | 1,869,292.40 | 2,127,914.34 |
| 律师费 | 50,000.00 | |
| 合计 | 26,886,106.70 | 28,747,789.55 |

其他说明：

65、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 6,109,437.55 | 8,608,166.63 |
| 减：利息收入 | 2,787,451.95 | 862,759.57 |
| 手续费 | 70,112.56 | 64,245.63 |
| 汇兑损益 | | -6,737.35 |
| 合计 | 3,392,098.16 | 7,802,915.34 |

其他说明：

66、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 | -49,788.30 | 623,029.01 |
| 二、存货跌价损失 | 3,114,651.07 | 2,431,448.09 |
| 合计 | 3,064,862.77 | 3,054,477.10 |

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

| | | |
|--------|--------------|--------------|
| 理财产品收益 | 1,182,136.96 | 2,236,323.56 |
| 合计 | 1,182,136.96 | 2,236,323.56 |

其他说明：

69、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 | 357.62 | 43,329.54 | |
| 其中：固定资产处置利得 | 357.62 | 43,329.54 | |
| 政府补助 | 2,339,906.00 | 302,000.00 | |
| 其他 | 295,664.75 | 76,697.96 | |
| 合计 | 2,635,928.37 | 422,027.50 | |

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 |
|------------------------|--------------|------------|-------------|
| 屠宰废水深度脱氮及综合治理 | 100,000.00 | 100,000.00 | 与资产相关 |
| 绿色肉鸡产业化集成技术开发项目 | 152,000.00 | 152,000.00 | 与资产相关 |
| 农业产业化发展奖补-“三品” 认证奖补 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 铁路建设占用补偿款 | 1,737,906.00 | | 与收益相关 |
| 畜禽标准化养殖补贴 | 250,000.00 | | 与收益相关 |
| 环保治理资金 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | 2,339,906.00 | 302,000.00 | -- |

其他说明：

70、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 | 912,575.69 | 70,837.44 | |
| 其中：固定资产处置损失 | 912,575.69 | 70,837.44 | |
| 其他 | 282,962.00 | 76,697.96 | |

| | | | |
|----|--------------|------------|--|
| 合计 | 1,195,837.69 | 103,937.44 | |
|----|--------------|------------|--|

其他说明：

71、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 | | 607,734.28 |
| 合计 | | 607,734.28 |

(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 | 8,593,939.09 |
| 非应税收入的影响 | -8,593,939.09 |

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、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 |
|---------|---------------|---------------|
| 补贴收入 | 1,987,906.00 | 50,000.00 |
| 利息收入 | 2,677,521.39 | 862,759.57 |
| 往来款项及其他 | 29,788,804.41 | 14,330,789.16 |
| 合计 | 34,454,231.80 | 15,243,548.73 |

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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|-----------|---------------|---------------|
| 销售费用中现金支出 | 5,788,111.73 | 4,199,724.89 |
| 管理费用中现金支出 | 3,975,281.95 | 6,188,969.82 |
| 往来款项及其他 | 72,268,872.64 | 121,098.91 |
| 合计 | 82,032,266.32 | 10,509,793.62 |

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 |
|----------|------------------|------------------|
| 短期银行理财产品 | 1,010,156,895.04 | 5,142,200,322.30 |
| 合计 | 1,010,156,895.04 | 5,142,200,322.30 |

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 |
|----------|----------------|------------------|
| 银行短期理财产品 | 927,841,960.00 | 5,245,233,031.20 |
| 合计 | 927,841,960.00 | 5,245,233,031.20 |

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 |
|----|-------|-------|
| | | |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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 | 8,593,939.09 | 13,173,328.65 |
| 加: 资产减值准备 | 3,064,862.77 | 3,054,477.10 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 54,278,515.55 | 43,037,708.71 |
| 无形资产摊销 | 746,426.06 | 644,958.83 |
| 长期待摊费用摊销 | 509,886.94 | 1,068,335.24 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列) | 912,575.69 | 27,507.90 |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 6,109,437.55 | 8,601,429.28 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -1,182,136.96 | -2,236,323.56 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | 62,871,485.96 | -37,664,790.17 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -30,708,605.73 | -26,591,323.78 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -29,315,289.73 | 14,851,171.18 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 75,881,097.19 | 17,966,479.38 |
| 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 | 234,108,497.20 | 102,121,132.73 |
| 减: 现金的期初余额 | 146,104,974.69 | 200,078,032.73 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 88,003,522.51 | -97,956,900.00 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中: | -- |
| 其中: | -- |
| 其中: | -- |

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

(4) 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 | 234,108,497.20 | 146,104,974.69 |
| 其中：库存现金 | 236,093.83 | 224,685.69 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 235,432,280.37 | 156,973,473.50 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 234,108,497.20 | 146,104,974.69 |

其他说明：

75、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：

76、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 |
|----|--------|------|
| | | |

其他说明：

77、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 |
|-------|--------|-------|-----------|
| 其中：美元 | 246.58 | 6.119 | 1,508.82 |

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

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

无。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| | |
|------|--|
| 合并成本 | |
|------|--|

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | | |
|--|---------|---------|
| | | |
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、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 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| 合并成本 |
|------|
| |

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

单位：元

| | 合并日 | 上期期末 |
|--|-----|------|
| | | |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、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：

6、其他

无。

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 | |
| 山东仙坛食品有限公司 | 烟台市牟平区沁水工业园崔山大街 288 号 | 烟台市牟平区沁水工业园崔山大街 288 号 | 食品加工 | 100.00% | | 投资 |
| 烟台仙坛油脂有限公司 | 牟平工业园区（城东） | 牟平工业园区（城东） | 加工 | 100.00% | | 投资 |
| 山东仙鸿食品有限公司 | 烟台市牟平区沁水工业园崔山大街 288 号 | 烟台市牟平区沁水工业园崔山大街 288 号 | 贸易 | 100.00% | | 投资 |
| 山东仙坛投资有限公司 | 山东省烟台市牟平区大窑街道办事处蛤堆后村西 | 山东省烟台市牟平区大窑街道办事处蛤堆后村西 | 服务 | 100.00% | | 投资 |

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：

公司无其他非全资子公司，无其他联营企业及合营企业。

(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 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
| | | | | |

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：无。

(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 |

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 |

其他说明：无。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

其他说明：无。

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|------|------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
|--|------------|------------|

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

其他说明：无。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| 联营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |

其他说明：无。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计认的损失 | 本期末未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|---------------|----------------------|-------------|
| | | | |

其他说明：无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 | |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
| | | | | 直接 | 间接 |
| | | | | | |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：无。

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他：无。

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------|------------|------------|------------|----|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、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 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注公司基本情况。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------|-------------|
| 王寿纯 | 控股股东、董事长、总裁 |
| 曲立荣 | 公司股东 |
| 贺传虎 | 公司股东 |
| 王可功 | 公司股东 |
| 烟台仙丰包装彩印有限公司 | 曲立荣之妹控制的企业 |
| 烟台高尔夫有限公司 | 曲立荣之弟控制的企业 |
| 山东仙通食品有限公司 | 曲立荣之弟控制的企业 |
| 烟台万发化工原料有限公司 | 关联自然人任高管的企业 |

其他说明

5、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 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|--------------|--------|--------------|---------------|----------|--------------|
| 烟台仙丰包装彩印有限公司 | 包装物 | 4,500,892.42 | 10,000,000.00 | 否 | 3,193,211.81 |

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 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

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

(5) 关联方资金拆借

单位: 元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员薪酬 | 375,096.00 | 375,096.00 |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|-----|------|------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| | | | | | |

(2) 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 | 烟台仙丰包装彩印有限公司 | 961,689.53 | 992,068.45 |

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、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2015年6月30日，无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2015年6月30日，无需要披露的重大或有事项。

(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。

3、其他

十五、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

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
| | | | |

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
| | | |

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
| | | | | | | |

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| | | | |
|----|--|-------|----|
| 项目 | | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、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 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | 71,950,967.45 | 100.00% | 3,597,548.37 | 5.00% | 68,353,419.08 |
| 合计 | | | | | | 71,950,967.45 | 100.00% | 3,597,548.37 | 5.00% | 68,353,419.08 |

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 | | | |

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

(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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,597,548.37 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 |
|----|------|
|----|------|

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

(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：

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其他应收款 | 5,983,541.15 | 100.00% | 425,817.17 | 7.12% | 5,557,723.98 | 5,402,353.27 | 100.00% | 585,777.58 | 10.84% | 4,816,575.69 |
| 合计 | 5,983,541.15 | 100.00% | 425,817.17 | 7.12% | 5,557,723.98 | 5,402,353.27 | 100.00% | 585,777.58 | 10.84% | 4,816,575.69 |

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 | | | |
| 1 年以内小计 | 5,740,214.88 | 287,010.74 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 4,744.27 | 474.43 | 10.00% |
| 3 年以上 | 200,500.00 | 100,250.00 | 50.00% |
| 5 年以上 | 38,082.00 | 38,082.00 | 100.00% |
| 合计 | 5,983,541.15 | 425,817.17 | |

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元；本期收回或转回坏账准备金额 159,960.41 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 |
|-------|-----------|------------|
| 保险款 | | 188,749.66 |
| 个人所得税 | 13,422.97 | 20,892.46 |
| 职工借款 | 86,559.19 | 69,594.37 |

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 保证金 | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 其它备用金 | 21,292.91 | 36,379.55 |
| 租赁费 | 100,000.00 | |
| 饲养场欠款 | 5,244,666.08 | 2,960,737.23 |
| 资产抵押金 | 317,600.00 | 1,926,000.00 |
| 合计 | 5,983,541.15 | 5,402,353.27 |

(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 |
|---------------------------|---------|------------|-------|------------------|-----------|
| 烟台市牟平区人民政府大窑街道办事处蛤堆后村民委员会 | 固定资产抵押金 | 317,600.00 | 1 年以内 | 5.31% | 15,880.00 |
| 刘翠芳饲养场 | 饲养户欠款 | 105,883.21 | 1 年以内 | 1.77% | 5,294.16 |
| 于守良饲养场 | 饲养户欠款 | 102,286.27 | 1 年以内 | 1.71% | 5,114.31 |
| 姜传文饲养场 | 饲养户欠款 | 101,194.55 | 1 年以内 | 1.69% | 5,059.73 |
| 烟台市牟平区建筑业管理处 | 农民工保证金 | 100,000.00 | 3-4 年 | 1.67% | 50,000.00 |
| 合计 | -- | 726,964.03 | -- | 12.15% | 81,348.20 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无。

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 | 8,000,000.00 | | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 | | 8,000,000.00 |
| 合计 | 8,000,000.00 | | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 | | 8,000,000.00 |

(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 |
|------------|--------------|------|------|--------------|----------|----------|
| 山东仙坛食品有限公司 | 6,000,000.00 | | | 6,000,000.00 | | |
| 烟台仙坛油脂有限公司 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | | |
| 合计 | 8,000,000.00 | | | 8,000,000.00 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------|------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |

(3) 其他说明

无。

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 | 845,281,473.75 | 838,122,353.74 | 812,820,313.85 | 748,991,984.97 |
| 其他业务 | 4,135,804.55 | 5,963,483.09 | 3,152,582.63 | 1,766,348.39 |
| 合计 | 849,417,278.30 | 844,085,836.83 | 815,972,896.48 | 750,758,333.36 |

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 理财产品收益 | 1,182,136.96 | 1,977,185.48 |
| 合计 | 1,182,136.96 | 1,977,185.48 |

6、其他

无。

十八、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 | -912,218.07 | |
| 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） | 2,339,906.00 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 1,182,136.96 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 12,402.75 | |
| 合计 | 2,622,227.64 | -- |

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 | 1.03% | 0.06 | 0.06 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司 | 0.72% | 0.04 | 0.04 |

| | | | |
|-----------|--|--|--|
| 普通股股东的净利润 | | | |
|-----------|--|--|--|

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

无。

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、载有法定代表人签名并加盖公司公章的2015年半年度报告文本；
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

山东仙坛股份有限公司

董事长：王寿纯

2015 年 8 月 27 日