

公告编号：2015-005

证券代码：832130

证券简称：圣迪乐村

主办券商：国金证券



圣迪乐村

NEEQ :832130



四川圣迪乐村生态食品股份有限公司
(Sichuan Sundaily Farm Ecological
Food Co., Ltd.)

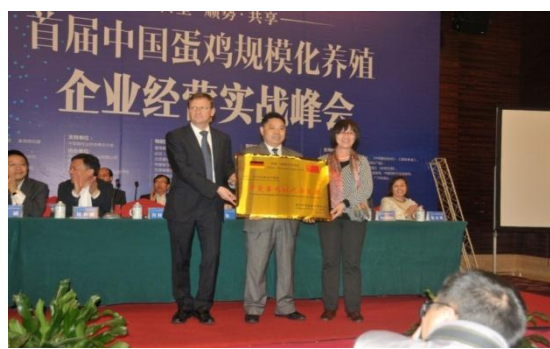
年度报告

2014

公司年度大事记



2014 年 4 月 11 日在海南举行的博鳌亚洲论坛、5 月 20 日在上海举行的亚信峰会、9 月 10 日在天津召开的达沃斯论坛，圣迪乐村均成为大会接待酒店蛋品供应商，标志着圣迪乐村鸡蛋的品质得到了世界级峰会主办方的认可。



2014 年 4 月 15 日，德国罗曼家禽育种公司向公司授予了“罗曼蛋鸡祖代示范场”的牌匾，并对公司祖代场合理的圈舍布局，严格的防疫管理等给予了高度的赞赏。



2014 年 4 月 16 日，由四川圣迪乐村生态食品股份有限公司承办的首届中国蛋鸡规模化养殖企业经营实战峰会在四川广元成功举行。此次峰会云集了国内十万级、百万级的自动化蛋鸡养殖界的先行者和业界实战专家，与会人数达 400 人。



2014 年 4 月 17 日，第 22 届全国重点大型零售企业商品销售统计结果新闻发布会公布，圣迪乐村荣获中国鲜鸡蛋市场综合占有率第一，圣迪乐村连续两年获得此殊荣。



2014年5月19日，公司在“2014年中国畜牧行业先进表彰暨‘千人共宴，禽有独钟’大型主题公益活动”中，荣获“第三届畜牧行业先进企业”殊荣。



2014年7月25日，由绵阳市委宣传部、市文明办和市网信办主办，绵阳晚报社承办的“讲文明树新风”绵阳公益广告大赛暨绵阳优秀公益企业评选活动，公司获得“首届绵阳市优秀公益企业”殊荣。



2014年9月29日，根据《全国蛋鸡遗传改良计划(2012-2020)》，农业部公布了10个第一批成为国家蛋鸡良种扩繁推广基地的公司，圣迪乐村榜上有名。



2014年12月21日，由《创业家》杂志社和京东金融联合举办的“中国好产品”全国总决赛中，圣迪乐村旗下的互联网产品“我迷家OMG”鸡蛋脱颖而出，夺得全国亚军，也标志着圣迪乐村开始积极探索传统企业的电子商务模式。

目录

第一节声明与提示	7
第二节公司概况	11
第三节会计数据和财务指标摘要	13
第四节管理层讨论与分析	16
第五节重要事项	29
第六节股本变动及股东情况	32
第七节融资及分配情况	35
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	37
第九节公司治理及内部控制	40
第十节财务报告	46

释 义

释 义 项 目	释 义
公司、本公司、圣迪乐村、股份公司	四川圣迪乐村生态食品股份有限公司
铁骑力士实业	四川铁骑力士实业有限公司
国金证券、主办券商	国金证券股份有限公司
会计师事务所、信永中和	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
挂牌、公开转让	公司股份在全国股份转让系统挂牌进行转让的行为
三会	圣迪乐村股东大会、董事会、监事会
《公司法》	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	由公司股东大会通过的《公司章程》
中国、我国、国内	中华人民共和国
新企业会计准则	国家财政部颁布的《企业会计准则》
元、万元	人民币元、人民币万元
报告期	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
报告期末	2014 年 12 月 31 日
蛋鸡	以最终生产鸡蛋为目的的鸡
肉鸡	以最终生产肉食为目的的鸡
种鸡	养殖后用于繁育下一代雏鸡的鸡，按繁育的代次可分为原种鸡、祖代种鸡、父母代种鸡
原种鸡	鸡的纯正的品种，在品种间繁育继续生产原种鸡，是现代鸡育种的最高代次
祖代种鸡	经过育雏育成后，按照设计的品种间进行杂交，产蛋，用于孵化繁育父母代种鸡的种鸡。按用途分为祖代蛋种鸡、祖代肉种鸡和祖代肉蛋兼用型种鸡
父母代种鸡	经过育雏育成后，按照设计的品系间进行杂交、产蛋，用于孵化繁育商品鸡的种鸡。按用途分为父母代蛋种鸡、父母代肉种

	鸡和父母代肉蛋兼用型种鸡
商品鸡	这类鸡生产的产品直接供人们加工食用。包括商品蛋鸡和商品肉鸡。
商品代蛋鸡	商品鸡中养大后生产鸡蛋供人们食用的为商品代蛋鸡
鸡苗、雏鸡	孵化出壳后至 6 周龄的小鸡。如果不标注日龄或周龄，习惯上是指刚出壳后在销售过程中的小鸡
育成鸡、青年鸡	7~20 周龄正在发育的鸡
淘汰鸡	蛋鸡、蛋种鸡在一个生产周期之后，产蛋率下降，蛋的质量也下降，不宜再饲养并被出售的鸡
存栏量	某一时刻实际存养的鸡等动物数量
杂交	一品系与另一品系的交合繁殖
禽流感	由 A 型流感病毒引起的家禽和野禽的一种从呼吸系统疾病到严重性败血症等多种症状的综合病症。禽流感病毒主要引起禽类的全身性或者呼吸系统性疾病，鸡、鸭等家禽及野鸟、水禽、海鸟等均可感染，感染后症状多种多样，从无症状带毒到急性败血性死亡，主要取决于动物体的抵抗力及其感染病毒的类型及毒力
HACCP	HazardAnalysisCriticalControlPoint 的英文缩写，表示危害分析的临界控制点。HACCP 体系是国际上共同认可和接受食品安全保证体系，主要是对食品中微生物、化学和物理危害进行安全控制。

第一节 声明与提示

一、声明

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

二、重要风险事项

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
动物疫病风险	动物疫病的发生不具有规律性和可预测性，公司在养殖过程中的鸡苗及蛋鸡可能会因禽流感或其他疫病导致蛋鸡死亡或导致蛋鸡产量降低。另外，动物疾病的流行与发生（如禽流感）会影响消费者心理，导致市场需求萎缩，鸡蛋产品价格下降，对蛋鸡养殖企业的经营构成不利影响。
原材料价格波动风险	公司实行一体化的全产业链经营模式，产品成本中玉米、豆粕所占比重较大。玉米和豆粕的价格受国家农产品政策、市场供求状况、运输条件、气候及其他自然灾害等多种因素影响。玉米和豆粕市场价格如大幅上升，将会导致公司生产成本提高。若无有效方法消化原材料涨价所增加的成本，将会对公司的经营业绩带来不利影响。
产品价格波动的风险	公司核心产品是鸡蛋。从历史经验来看，产品受宏观经济环境、生产成本、流通成本、产量变动、

	<p>蛋鸡养殖规模、生产季节性、消费量、替代品价格、消费者消费习惯的变化及市场需求的季节性等多重因素影响，每年鸡蛋产品的市场价格都会发生较大幅度的波动。鸡蛋价格如果发生大幅波动，而公司同时未能很好地进行成本控制或成本转移，将可能对公司盈利能力产生不利影响。</p>
市场竞争风险	<p>目前中国蛋鸡养殖规模多于实际需求，生产者的市场竞争激烈，原来散而小的养殖生产者在产业转型升级中逐步被淘汰掉，进入行业者都有一定的资金实力，都是规模建设，鸡蛋品牌风涌，在争夺渠道和消费者上形式多样，对公司在渠道开发、市场占有率、价格优势上都形成竞争。</p>
规模扩大引起的管理风险	<p>公司已经初步建立了规范的法人治理结构，并根据现代企业管理运营模式构建了内控体系，但随着公司经营规模、业务范围的不断扩大，特别是公司股份进入全国中小企业股份转让系统挂牌后，公司的战略规划、制度建设、组织设置、运营管理、资金管理和内部控制等方面将面临更大挑战，公司也面临着规模扩大引起的监管风险。</p>
部分养殖场采取土地租赁方式可能产生的风险	<p>公司主要利用自有土地从事蛋鸡和种鸡养殖，但部分养殖场经营用地为租赁取得，因此可能存在如下风险：1、土地管理政策风险。即因国家土地管理政策变化导致的政策风险，可能导致公司无法顺利使用租赁场地继续养殖；2、法律风险。公司部分养殖用场地来源于农用地的租赁，在租赁过程中如存在未按法律规定签订有关协议、履行有关法律程序，出租场地存在产权瑕疵或公司在承租场地中修建的相关建筑物无法办理产权证书，将对公司的经营造成不利影响；3、出租方违约风险。随着</p>

	地区经济发展以及周边土地用途的改变，如果出租方违约终止租赁，将对公司的生产经营造成不利影响；
国家税收优惠政策变化的风险	按照农经发[2000]8号文、国税发[2001]124号文、《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等文件，本公司从事养殖业、农产品初加工的所得免征企业所得税。根据《财政部、国家税务总局关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知》（财税〔2012〕75号）规定，自2012年10月1日起，对从事农产品批发、零售的纳税人销售的部分鲜活肉蛋产品免征增值税。根据上述税收优惠文件，报告期内公司及部分子公司免征企业所得税和增值税。若国家对从事家禽养殖、农产品初加工，农产品批发、零售鲜活肉蛋产品的税收法规政策发生变化，公司的盈利能力将受到影响。
短期偿债能力风险	报告期末公司资产负债率为56.37%，公司流动比率为0.72，速动比率为0.45，短期偿债能力相对较低。截至报告期末，公司短期借款和长期借款分别为8,900万元和7,500万元，一年内到期的非流动负债为500万元，长短期借款占负债总额的60.15%。由于公司所处畜禽养殖行业，生产所需蛋鸡及蛋种鸡和主要房屋设备属于长期资产，导致流动比率相对较低。但随着公司的规模不断扩大，养殖场建设投入资金缺口较大，公司一旦出现因资金短缺不能清偿到期债务的情况，将会对公司的正常生产经营造成不利影响。
实际控制人控制的风险	公司的股东雷文勇和杨秋平系夫妻关系。其中，雷文勇持有铁骑力士实业93.33%股份，现任铁

	<p>骑力士实业董事长；杨秋平持有铁骑力士实业 0.33%股份，并直接持有公司 0.50%股份，自公司设立至今担任公司董事，同时兼任铁骑力士实业副董事长。雷文勇和杨秋平为本公司的实际控制人。如果雷文勇、杨秋平利用其实际控制人地位，对公司的人事安排、经营决策、投资方向、资产交易、公司章程的修改以及股利分配政策等重大事项的决策进行不当控制，可能对公司及其他股东造成损害。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	四川圣迪乐村生态食品股份有限公司
英文名称及缩写	Sichuan Sundaily Farm Ecological Food Co., Ltd.
证券简称	圣迪乐村
证券代码	832130
法定代表人	冯光德
注册地址	四川省梓潼县高新技术产业开发区圣迪乐村
办公地址	四川省梓潼县高新技术产业开发区圣迪乐村
主办券商	国金证券股份有限公司
主办券商办公地址	四川省成都市东城根上街 95 号
会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	郭东超、胡如昌
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	任智勇
电话	(0816) 8321198
传真	(0816) 8321188
电子邮箱	sundailyfarm@sundaily.cn
公司网址	http://www.sundaily.cn
联系地址	四川省梓潼县经济技术开发区圣迪乐村
邮政编码	622150
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn

公司年度报告备置地	四川省梓潼县经济技术开发区圣迪乐村
-----------	-------------------

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-03-23
行业（证监会规定的行业大类）	畜牧业（A03）
主要产品与服务项目	父母代蛋鸡引种与养殖、商品代蛋鸡的养殖、鸡蛋的生产与销售。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	46,666,560
控股股东	四川铁骑力士实业有限公司
实际控制人	雷文勇，杨秋平

四、注册情况

	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	510725000006126	否
税务登记证号码	510725749608309	否
组织机构代码	74960830-9	否

第三节会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	535,663,993.73	449,537,342.06	19.16%
毛利率	27.18%	25.13%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	32,411,380.64	19,448,772.34	56.93%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	23,515,251.63	13,264,148.79	77.28%
加权平均净资产收益率	15.65%	10.82%	-
基本每股收益（元/股）	0.67	0.43	55.81%

二、偿债能力

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	498,460,959.65	462,515,030.35	7.77%
负债总计	280,974,104.96	277,311,126.30	1.32%
归属于挂牌公司股东的净资产（元）	215,234,621.49	184,111,132.62	16.90%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元）	4.61	3.95	16.71%
资产负债率	56.37%	59.96%	-
流动比率	0.72	0.89	-
利息保障倍数	3.87	4.01	

三、营运情况

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	63,784,613.52	28,807,726.99	-
应收账款周转率	16.07	14.07	-
存货周转率	7.09	6.79	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	7.77%	29.81%	-
营业收入增长率	19.16%	33.13%	-
净利润增长率	66.65%	39.20%	-

五、股本情况

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本（股）	46,666,560	46,666,560	0.00%
计入权益的优先股数量（股）	-	-	-
计入负债的优先股数量（股）	-	-	-
带有转股条款的债券（股）	-	-	-
期权数量（股）	-	-	-

六、非经常性损益

项目	金额（元）
非经常性损益合计	7,736,667.24
所得税影响数	34,207.14
少数股东权益影响额（税后）	48,220.48
非经常性损益净额	7,654,239.62

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

科目	本期期末（本期）		上年期末（去年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后

递延收益	-	-	-	27,336,230.65
其他非流动负债	-	-	27,336,230.65	-

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

本公司立足于高品质鸡蛋生产，以“圣迪乐”、“老南沟”品牌鸡蛋为核心产品，采用蛋鸡产业链自动化高效生产技术、疾病防控优势、规模优势和品牌优势等关键要素，实行“产业新村+产业村民+产业龙头”的一体化生产基地，形成集饲料加工、祖代繁育、种鸡养殖、种蛋孵化、蛋鸡养殖、蛋品销售一体的完整全产业链。按照“七统一”的圣迪乐标准（统一环境规划和监测、统一优良鸡苗供应、统一组织生物防疫、统一提供绿色饲料、统一饲养管理程序、统一产品生产标准、统一品牌销售），形成了“5个放心”（母鸡放心、食粮放心、喂养放心、洁净放心、追溯放心）的可追溯质量保障体系。

公司面向沃尔玛、家乐福、肯德基、麦当劳、香格里拉等国际知名零售集团、快餐连锁企业和连锁酒店，采取直营模式为核心，经销模式为辅助的销售模式。

公司主要产品为品牌蛋，由于品牌蛋与普通蛋相比价格较高，所以公司蛋品毛利率相对较高；另外公司与大型商超、肯德基、麦当劳等快餐连锁企业和食品工业客户等对鸡蛋价格都有一定时间的锁定，有利于减少公司蛋品毛利率的波动。

年度内变化统计：

事项	是或否-
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

(二) 报告期内经营情况回顾

报告期内，公司按照战略规划及年度经营计划，一方面以市场为导向，关注客户，服务客户需求；另一方面积极扩大产能规模，降低生产成本，丰富和优化现有产品，提升产品质量，进一步增强产品和服务的竞争力，取得了良好的经营业绩增长。

报告期内，公司实现营业收入 535,663,993.73 元，比上年同期增长 19.16%；利润总额 32,748,839.60 元，比去年同期增长 66.8%；净利润 32,411,380.64 元，比去年同期增长 66.65%。归属于母公司股东的净利润为 31,251,918.87 元，较去年同期增长 56.92%。本报告期末，公司总资产为 498,460,959.65 元，净资产为 215,234,621.49 元。

销售方面：进一步拓展市场渠道，实现多元化的渠道结构布局，完成销售市场的全国性布局。

养殖基地建设方面：通过租赁、托管等方式完成养殖基地的全国性布局。

管理方面：通过梳理和优化公司业务流程，对标准业务流程进行固化；启动公司 ERP 项目；优化公司营销组织结构和业务架构之间匹配，提升公司的管理效率和组织运行效率。

人才队伍建设方面：引进优秀的营销与管理人员、聘任外部顾问、全员考核推进形成优秀的人才队伍。

科研方面：增加科研投入，提升产品品质及竞争力，为未来持续发展打下基础。

1. 主营业务分析

(1) 利润构成与现金流分析

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	535,663,993.73	19.16%	-	449,537,342.06	33.13%	-
营业成本	510,651,821.37	16.97%	95.33%	436,553,891.06	31.91%	97.11%
管理费用	31,724,383.09	46.18%	5.92%	21,701,688.41	24.00%	4.83%
销售费用	78,321,250.85	6.72%	14.62%	73,391,254.05	38.42%	16.33%
财务费用	11,507,304.95	74.55%	2.15%	6,592,369.38	29.91%	1.47%
营业利润	25,012,172.36	92.65%	4.67%	12,983,451.00	65.33%	2.89%
资产减值损失	598,082.12	-18.32%	0.11%	732,258.16	-14.20%	0.16%
营业外收入	8,031,533.58	4.61%	1.50%	7,677,710.80	10.07%	1.71%
营业外支出	294,866.34	-71.29%	0.06%	1,027,225.84	452.17%	0.23%
所得税费用	337,458.96	82.25%	0.06%	185,163.62	-72.38%	0.04%
净利润	32,411,380.64	66.65%	6.05%	19,448,772.34	39.20%	4.33%

经营活动产生的现金流量净额	63,784,613.52	121.41%	-	28,807,726.99	157.17%	-
投资活动产生的现金流量净额	-47,964,809.68	-47.57%	-	-91,489,864.06	26.69%	-
筹资活动产生的现金流量净额	-15,460,025.22	-122.19%	-	69,665,851.96	81.97%	-

项目变动及重大差异产生的原因:

1、营业收入增长 19.16%的主要原因：蛋品销售量和销售价格均高于去年同期，鸡苗销售量和销售价格均高于去年同期。

2、营业成本增长 16.97%的主要原因：蛋品和鸡苗销售量增长带来了营业成本同步增加。本年度蛋品的年均单位成本和去年同期比基本持平；鸡苗单位成本出现小幅下降。下降原因：本年度鸡苗产量增长使鸡苗单位成本中分摊的养殖和孵化固定成本下降。

3、管理费用增长 46.18%的主要原因：研究开发项目增加使研究开发费用快速增长、挂牌中介机构费用增加等。

4、财务费用增长 74.55%的主要原因：梓潼项目贷款利息支出在项目完工后停止资本化，项目的长期贷款利息费用化使财务费用快速增长。

5、营业利润增长 92.65%的主要原因：蛋品单位生产成本和去年同期持平，鸡苗单位生产成本低于去年同期，蛋品和鸡苗销售价格均高于去年同期；本年蛋品和鸡苗销售量高于去年同期。这两个原因使营业利润增长 92.65%。

现金流量分析:

1、经营活动产生的现金流量净额增长 121.41%的主要原因：本年净利润增长 1296 万、存货降低 1111 万、经营性应收减少 1296 万。

2、投资活动产生的现金流量净额降低 47.57%的主要原因：以前年度开工项目在本年度完工，项目建设投入降低。

3、筹资活动产生的现金流量净额降低 122.19%的主要原因：因梓潼 50 万只自动化高品质蛋鸡场项目建设，2013 年新增借款较多。

(2) 收入构成分析

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
蛋品	397,764,009.06	74.26%	343,569,880.21	76.99%

鸡苗	64,091,906.14	11.96%	55,183,418.14	12.37%
青年鸡	29,731,851.40	5.55%	16,951,083.20	3.80%
淘汰鸡	28,384,620.36	5.30%	19,216,531.37	4.31%
其他	15,691,606.77	2.93%	11,332,221.03	2.54%

收入构成变动的原因

报告期内公司收入构成无重大变化。

(3) 营运分析

主要销售客户的基本情况：

报告期内，我公司主要销售客户稳定。

蛋品主要客户是零售集团、快餐连锁企业、连锁酒店和食品工业客户等。产品主要销售在北京、上海、广州、深圳、成都、重庆、武汉等 20 多个大中型城市，由于公司鸡蛋销售渠道多元化，不存在对单一客户的重大依赖。

鸡苗的主要客户为蛋鸡养殖户、大中型蛋鸡养殖企业，由于行业的特殊性，加之养殖户饲养的周期性，客户在一个报告期内重复购买情况受其养殖批次规模影响，公司客户相对分散，主要分布在华南、西南、华中区域，公司也在不断开发新的经销商及大客户，不存在对单一客户的重大依赖。

公司与主要客户之间不存在关联关系。

主要供应商的基本情况：

公司供应商主要为饲料原料玉米、豆粕的供应商。玉米供应商以西北、华中玉米产区国有粮库及贸易商为主，豆粕供应商主要为国内大型油脂压榨企业和豆粕贸易商。饲料原料的市场竞争充分，供应商较多，公司采取同质比价方式确定供应商。

公司对供应商不存在重大依赖且保持长期战略合作伙伴关系。公司与主要供应商不存在关联关系。

重要订单的基本情况：

公司严格遵守内控管理制度，在合同订立、履行、变更、解除以及终止合同各环节均实施审查、监督与控制。报告期内，公司严格履行各项合同，单个合同金额均不足以对公司经营产生决定性的影响。

2. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重%	金额	变动比例	占总资产的比重%	
货币资金	27,594,443.50	1.32%	5.54%	27,234,664.88	18.41%	5.89%	-0.35%
应收账款	34,282,821.86	5.84%	6.88%	32,389,908.64	15.68%	7.00%	-0.13%
存货	49,184,699.39	-18.43%	9.87%	60,300,587.57	58.98%	13.04%	-3.17%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	242,560,722.73	33.83%	48.66%	181,240,895.88	46.67%	39.19%	9.48%
在建工程	5,122,070.58	-56.97%	1.03%	11,902,909.08	-12.57%	2.57%	-1.55%
短期借款	89,000,000.00	-3.26%	17.85%	92,000,000.00	2.22%	19.89%	-2.04%
长期借款	75,000,000.00	-6.25%	15.05%	80,000,000.00	-	-	-
总资产	498,460,959.65	7.77%	-	462,515,030.35	29.81%	-	0.00%

项目变动原因：

1、存货降低 18.43%的主要原因：2014 年春节在当年 1 月，公司从 2013 年 12 月开始增加饲料原料储备，保证春节期间正常生产，导致 2013 年年末存货大幅增加。2015 年春节在当年 2 月，2014 年 12 月饲料原料正常采购，库存未出现异常增加。

2、应收账款增长 5.84%的主要原因：主要由于是销售收入比去年同期增长 19.16%，销售收入的增长带来应收账款的增长。

3、固定资产增长 33.83%和在建工程减少 56.97%的主要原因：以前年度开工的部分在建工程项目在本年完工转为固定资产。

4、短期借款和长期借款的减少原因：本年公司投资和去年相比下降较大，经营性现金流净值增长 121.41%，公司富裕资金归还部分贷款。

3. 投资情况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司分析

截止报告期末，公司拥有 5 家全资子公司：四川圣迪乐村商业发展有限公司、绵阳圣迪乐村动物保健有限公司、丰城圣迪乐村生态食品有限公司、安徽圣迪乐村生态食品有限公司和四川圣瑞达禽业有限公司；1 家控股子公司：湖北圣迪乐村禽业有限公司，

持股比例 70%。

(2) 对外股权投资情况

无

委托贷款情况：

(三) 外部环境的分析

蛋鸡产业是我国畜牧业中仅次于养猪的第二大支柱产业，我国蛋鸡存栏量和鸡蛋总产量长期排名世界第一，并且近 30 年来一直保持增长趋势。但蛋鸡产业生产经营高度分散，产业化经营程度低；小规模化养殖效益较低，抗市场风险能力较弱；鸡蛋加工制品率过低，产品结构单一。

目前我国居民鸡蛋消费主要以鲜蛋消费为主。但随着科学技术发展和消费者偏好的变化，鸡蛋产品结构不断优化且呈现多样性特点。一是鲜蛋产品的功能多样化。消费者在满足基本营养需求之外，更加追求鸡蛋的多样化功能，富硒鸡蛋、高能鸡蛋、低胆固醇鸡蛋等特殊营养鸡蛋的需求持续增长。二是鲜蛋的安全性能逐步增强。目前我国部分蛋鸡养殖场已经通过国家无公害、绿色和有机鸡蛋的生产认证，较之传统鸡蛋来说，安全鸡蛋的生产比例越来越高。三是鲜蛋的销售渠道多样化。在超市、农贸市场购买等传统主流销售方式基础上，近年来涌现了网上销售、宅配送或电话、微信营销等多种销售模式。新销售模式下鸡蛋加工分装后直接配送至消费者，有效减少中间运输环节，既能提高产品新鲜度，更能保持鲜鸡蛋的品质和营养。四是鸡蛋制品多样化。虽然我国鸡蛋加工转化程度较低，但鸡蛋制品加工的潜力却很大。

根据总结分析可以看出蛋鸡产业趋势如下：

1、消费有需求：国家鼓励集约化、产业化发展蛋鸡产业，企业也会不断研发满足消费者新需求的产品。

2、行业将规范：国家对食品安全和环保的监管加强，将有利于有一定规模并严格执行国家法律法规的企业发展，并淘汰一些小规模和不能严格执行国家法规的企业。

3、竞争更激烈：目前，一部分非农牧企业开始转型，国家对农牧业的政策平台看好，高起点、规模化、大投入的进入蛋鸡养殖业，加快了蛋鸡养殖业的结构性变化，同时也与公司形成竞争。

4、中国蛋鸡业全面进入转型升级期：随着养殖环保要求和食品安全越来越高，传

统的“小、散、乱、无技术、无标准、无质量保障”的养殖企业面临发展瓶颈，不得不关闭或增加投资进行设备实施改造升级，向规模化、自动化转型，会极大的增加资产性投入，使得未来的蛋鸡养殖进入门槛提高，一般的生产者无法再从事蛋鸡养殖生产，对资本雄厚、技术实力强和管理能力突出的企业有更好的发展机会。

5、人口红利减弱或消失，使得蛋鸡养殖人工成本急剧上升，企业需要采取措施提高养殖人均效率，除了采用自动化养殖设备外，就是要提高生产者的素质和能力。

(四) 竞争优势分析

1、全产业链优势

公司建立了全程可控的饲料加工、祖代繁育、种鸡养殖、蛋鸡养殖、种蛋孵化、蛋品销售为一体的完整产业链模式，产业链的完整保证了生产的连续性、稳定性，提高了产品质量和成本的可控性，增强了企业的综合竞争力。

2、养殖成本控制优势

由于在蛋鸡养殖中饲料占成本的 70%以上，并且对最终的品质和口味起决定性作用，因此饲料配方是高品蛋生产的核心竞争力之一。目前公司已形成一套系统的成本控制方法，在确保蛋品质量的前提下，实现成本控制的最优化。以饲料成本的控制为例，公司引进世界先进的自动加料系统，通过精确加料控制饲料的浪费，并通过料蛋比等指标考核获得成本控制优势。

3、规模优势

经过十多年的努力，公司从小规模养殖到集约化生产，从传统的开放式喂养到半自动化、全自动化生产，逐步建立从祖代繁育到鸡蛋成品加工销售为一体的全产业链模式，公司现有 15 个养殖场（其中全自动化养殖场 4 个）、2 个孵化场，在同行业中处于领先地位。规模优势使得公司可以更好地满足市场需求。

4、营销网络优势

公司经过多年市场开拓，在国内蛋品市场已形成了良好的声誉，通过“生产基地贴近市场”的全国性战略布局，在四川梓潼、江西丰城、湖北黄石、湖北石首、安徽铜陵等地自建生产基地和产业园区，在西南、华东、华南等大部分地区，采取经销商代理、大客户订制、电子商务平台等多渠道、多样化的差异化营销模式，将产品销售给全国近 1,000 个大型超市及卖场、2,000 多个便民店、3,500 余个农贸市场网点和上万个零售网

点。广泛的销售网络有利于公司提高市场感知力和反应速度。

5、品牌优势

公司立足于蛋鸡养殖、鸡蛋的生产与销售，凭借多年的市场积累和全产业链经营模式，已在行业内树立质量优势明显、产品控制严于国家标准、安全无污染的高品质鸡蛋市场形象，与各类客户建立长期而稳定的合作关系，在客户中享有良好的声誉，市场占有率保持稳定增长。

6、疫病防控优势

公司拥有十余年的蛋鸡饲养及疫病防控经验，形成了以业务骨干为核心的专职兽医及防疫队伍，在内部建立了较完整的疫病防控体系，蛋鸡疫病防控水平处于国内领先水平。公司制定了严格的疫病防控制度，采取消毒、预防、免疫、监测等卫生防疫措施；在养殖场内外环境管理、养殖过程等生产环节中采取“全进全出”、“封闭饲养”、“空舍隔离”等生物安全措施，确保本公司防疫体系安全、有效。

7、管理优势

公司拥有十余年鸡蛋生产及蛋鸡养殖经验，在育雏、育成和种鸡、蛋鸡养殖的主要生产环节，形成以 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系和 HACCP 食品安全管理体系为基础的生产自动化、技术工艺标准化、品质控制规范化、日常管理制度化，有力保证高品质鸡蛋产品的稳定供应。

(五)持续经营评价

报告期内，公司的业务、资产、人员、财务完全独立，会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康，经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工未发生违法、违规行为；公司拥有自己的产品和商业模式，拥有与当前生产经营紧密相关的要素和资源，不存在法律法规或公司章程规定终止经营和丧失持续经营能力的情况；公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

二、未来展望

(一)行业发展趋势

我国蛋鸡行业总产量已连续多年位居世界首位，人均鲜蛋消费超过世界平均水平，

蛋鸡行业在改善人民生活水平和维护物价稳定方面具有重要作用。但是受蛋鸡产业发展的历史、我国经济社会发展所处的阶段及人们的消费习惯与消费能力等诸多因素影响，我国蛋鸡行业还处于较为初级的阶段，开始进入产业整合期，主要表现为：其他行业资本陆续进入，大中型蛋鸡生产企业进一步发展，小规模养殖主体比较效益下降加速其退出市场，环控设备广泛应用，生物安全理念逐渐深入人心，规模化饲养、标准化管理、专业化生产和产业化运作已经成为行业发展趋势。具体而言，行业发展趋势包括以下几个方面：

①规模化、集约化与标准化的趋势

随着我国经济、社会的发展，工业化、信息化、城镇化及农业现代化步伐日益加快，农业人口就业机会增加，收入稳定增长，文化水平不断提高，以解决就业和脱贫致富为目的进入蛋鸡养殖行业的养殖户越来越少，小规模蛋鸡养殖效益不断下降，会促使小规模养殖主体加速退出。由于我国经济结构的调整，其他行业资本会有选择地进入蛋鸡养殖行业，规模化、集约化的蛋鸡养殖企业会增加。而随着我国人口红利的逐渐减弱，劳动力成本会持续上升，将促使现有蛋鸡养殖企业加大设施设备投入，提高蛋鸡养殖的自动化和标准化水平，降低劳动强度，减少人工成本，进而提高生产水平，降低单位生产成本，追求规模经济效益。

②专业化生产与产业化合作的趋势

随着我国蛋鸡产业的不断发展，在逐步实现规模化、集约化、标准化与市场均衡化的同时，实行专业化生产与产业化合作将成为未来我国蛋鸡产业发展的必然趋势。

③重视生物安全、食品安全与环境保护的趋势

近十年来我国蛋鸡生产深受疫病之害，导致生产不稳定及市场的波动。造成疫病频发的根本原因在于生物安全意识的淡薄与生物安全措施的缺失。合理的产业规划和布局、科学的场区规划和标准化建设、规范的检疫措施及落实、投入品检验与控制、病死畜禽和粪污的无害化处理及循环利用，这些关乎生物安全、食品安全和环境保护的措施显得越来越重要，已经成为未来我国蛋鸡产业健康发展的必要条件和重要发展方向。

④蛋鸡市场均衡化的趋势

饲料成本是蛋鸡养殖的主要成本，对蛋鸡行业影响重大。由于我国南北方饲料粮差价逐渐减小，环控设备的普遍使用，将使南方地区蛋鸡养殖进一步发展。传统的蛋鸡养

殖密集区优势减少，养殖效益下降，区域养殖密度还会进一步降低，一些蛋鸡养殖发展较晚的地区反而因后发优势会进一步发展。由于鲜蛋的长途运输不但成本高，破损率也高，更主要的是蛋品质难以保证。而随着人民生活水平的不断提高，消费者对蛋品质的要求越来越高，这在一定程度上需要鸡蛋生产、销售实现本地化，最终促使我国蛋鸡市场实现区域均衡化。

(二) 公司发展战略

公司是国内蛋鸡行业中拥有较强的技术实力、较完善的市场渠道、较成熟的生产管理体系、较高的品牌影响力和消费者认知度的高品蛋生产企业，恪守“以人类健康为己任，领航绿色新生活”企业理念，构建从“祖代鸡繁育→父母代鸡繁育→商品代养殖→饲料→蛋品洁净加工→统一销售”的全产业链模式，按照“七统一”圣迪乐养殖管理标准和工业化的思想生产安全放心鸡蛋。公司充分利用国家对现代农业和现代畜牧业的政策平台以及中国蛋鸡业转型升级的契机，多模式、合理性的进行全国生产基地建设，利用圣迪乐村的品牌影响力和消费者的认知度，继续完善市场渠道结构，实现公司在行业中的领先地位。

公司以差异化为导向，建设与保持公司核心优势，结合行业特征，积极应对市场波动，赢取价格主动。同时做好组织能力建设，做好关键人才（市场端，养殖端，营养与保健端）升级与适度的人才引进，不断完善人才与管理体系，增强公司的管理输出能力，同时加快基地与销售布局，保证全国服务力的领先与强化。

(三) 经营计划或目标

2015 年是圣迪乐村的跨越之年，公司将积极响应消费者的需求，把握行业机遇；在产品研发、人才引进培养、品牌投入、产能扩建、市场渠道精细化管理上继续推进，实现增长目标，确保 2015 年销售收入的实现。

2015 年公司将力争实现销售渠道的明显突破，产品结构进一步优化提升，实现渠道多元化。完成新疆三宝圣迪乐食品有限公司项目建设和 OMG 电商项目建设，寻求合作伙伴，跨入蛋品加工业，启动第二成长线。

以上经营计划并不形成对投资者的业绩承诺，请投资者保持足够的风险意识，了解经营计划与业绩承诺的差异。

(四) 不确定性因素

目前公司不存在对公司生产经营产生重大影响的不确定因素。

三、风险因素

(一)持续到本年度的风险因素

1、动物疫病风险

动物疫病的发生不具有规律性和可预测性，公司在养殖过程中的鸡苗及蛋鸡可能会因禽流感或其他疫病导致蛋鸡死亡或导致蛋鸡产量降低。另外，动物疾病的流行与发生（如禽流感）会影响消费者心理，导致市场需求萎缩，鸡蛋产品价格下降，对蛋鸡养殖企业的经营构成不利影响。

2、原材料价格波动风险

公司实行一体化的全产业链经营模式，产品成本中玉米、豆粕所占比重较大。玉米和豆粕的价格受国家农产品政策、市场供求状况、运输条件、气候及其他自然灾害等多种因素影响。玉米和豆粕市场价格如大幅上升，将会导致企业生产成本提高。若无有效方法消化原材料涨价所增加的成本，将会给企业的经营业绩带来不利影响。

3、产品价格波动的风险

公司核心产品是鸡蛋。从历史经验来看，产品的价格受宏观经济环境、生产成本、流通成本、产量变动、蛋鸡养殖规模、生产季节性、消费量、替代品价格、消费者消费习惯的变化及市场需求的季节性等多重因素影响，每年鸡蛋产品的市场价格都会发生较大幅度的波动。鸡蛋价格如果发生大幅波动，而生产企业未能很好地进行成本控制或成本转移，将可能对企业盈利能力产生不利影响。

4、部分养殖场采取土地租赁方式可能产生的风险

公司主要利用自有土地从事蛋鸡和种鸡养殖，但部分养殖场经营用地为租赁取得，因此可能存在如下风险：1、土地管理政策风险。即因国家土地管理政策变化导致的政策风险，可能导致公司无法顺利使用租赁场地继续养殖；2、法律风险。公司部分养殖用地来源于农用地的租赁，在租赁过程中如存在未按法律规定签订有关协议、履行有关法律程序，出租场地存在产权瑕疵或公司在承租场地中修建的相关建筑物无法办理产权证书，将对公司的经营造成不利影响；3、出租方违约风险。随着地区经济发展以及周边土地用途的改变，如果出租方违约终止租赁，将对公司的生产经营造成不利影响；

5、国家税收优惠政策变化的风险

按照农经发[2000]8 号文、国税发[2001]124 号文、《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等文件，本公司从事养殖业、农产品初加工的所得免征企业所得税。根据《财政部、国家税务总局关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知》（财税〔2012〕75 号）规定，自 2012 年 10 月 1 日起，对从事农产品批发、零售的纳税人销售的部分鲜活肉蛋产品免征增值税。根据上述税收优惠文件，报告期内公司及部分子公司免征企业所得税和增值税。若国家对从事家禽养殖、农产品初加工，农产品批发、零售鲜活肉蛋产品的税收法规政策发生变化，公司的盈利能力将受到影响。

6、短期偿债能力风险

报告期末公司资产负债率为 56.37%，公司流动比率为 0.72，速动比率为 0.45，短期偿债能力相对较低。截至报告期末，公司短期借款和长期借款分别为 8,900 万元和 7,500 万元，一年内到期的非流动负债为 500 万元，长短期借款占负债总额的 60.15%。由于公司所处畜禽养殖行业，生产所需蛋鸡及蛋种鸡和主要房屋设备属于长期资产，导致流动比率相对较低。但随着公司的规模不断扩大，养殖场建设投入资金缺口较大，公司一旦出现因资金短缺不能清偿到期债务的情况，将会对公司的正常生产经营造成不利影响。

7、实际控制人控制的风险

公司的股东雷文勇和杨秋平系夫妻关系。其中，雷文勇持有铁骑力士实业 93.33% 股份，现任铁骑力士实业董事长；杨秋平持有铁骑力士实业 0.33% 股份，并直接持有公司 0.50% 股份，自公司设立至今担任公司董事，同时兼任铁骑力士实业副董事长。雷文勇和杨秋平为本公司的实际控制人。如果雷文勇、杨秋平利用其实际控制人地位，对公司的人事安排、经营决策、投资方向、资产交易、公司章程的修改以及股利分配政策等重大事项的决策进行不当控制，可能对公司及其他股东造成损害。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	-

董事会就非标准审计意见的说明： -

第五节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	第五节、二（一）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节、二（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节、二（三）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-

二、重大事项详情

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	6,823,000.00	4,259,109.04
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	93,400.00	63,340.00
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00

4 财务资助（挂牌公司接受的）		0.00	0.00
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		1,295,000.00	1,295,703.05
总计		8,211,400.00	5,618,152.09
偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
铁骑力士	关联担保贷款	70,000,000.00	是
铁骑力士、冯光德	关联担保贷款	70,000,000.00	是
铁骑力士、雷文勇	关联担保贷款	10,000,000.00	是
冯光德	关联担保贷款	10,000,000.00	是
总计	-	160,000,000.00	-

(二) 承诺事项的履行情况

1、公司在申请挂牌时，公司控股股东铁骑力士实业、实际控制人雷文勇和杨秋平均出具了避免同业竞争的书面承诺和减少关联交易的承诺，在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

2、公开转让说明书中，公司的实际控制人雷文勇已出具承诺，如被有权国土、规划主管部门认定襄阳养殖场、松娅孵化场、剑阁养殖场所占用土地不能用于养殖业务的，雷文勇愿意无偿代公司承担由此产生的一切损失及后果。

松娅孵化场、剑阁养殖场的出租方铁骑力士实业已就松娅孵化场、剑阁养殖场出租瑕疵出具承诺，如公司与铁骑力士实业签订的《房屋、土地使用权租赁协议》因违反土地管理的相关法律、法规及部门规章而无法履行的，铁骑力士实业承诺将赔偿由此给公司造成的一切损失。

雷文勇和铁骑力士实业在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
梓潼土地	抵押	23,545,917.74	4.70%	借款
丰城土地	抵押	9,454,703.96	1.90%	借款

丰城桥东房产	抵押	819,989.79	0.20%	借款
丰城尚庄房产	抵押	1,155,216.05	0.20%	借款
梓潼房产	抵押	3,571,623.99	0.70%	借款
梅林房产	抵押	5,611,085.94	1.10%	借款
石河村在建工程	抵押	21,269,809.81	4.30%	借款
机器设备	抵押	40,070,485.36	8.00%	借款
累计值		105,498,832.64	21.20%	

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件 股份	1、控股股东，实际控制人	25,254,100	54.12%	-7,796,000	17,458,100	37.41%
	2、董事监事及高级管理人员	197,775	0.42%	275,250	473,025	1.01%
	3、核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
	4、无限售股份总数	46,073,235	98.73%	-825,750	45,247,485	96.96%
有限售条件 股份	1、控股股东，实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	2、董事监事及高级管理人员	593,325	1.27%	825,750	1,419,075	3.04%
	3、核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
	4、有限售股份总数	593,325	1.27%	825,750	1,419,075	3.04%
总股本		46,666,560	-	0	46,666,560	-
普通股股东人数		17				

(二) 普通股前十名股东情况

序号	股东名称	期初持股数 (股)	持股变动 (股)	期末持股数 (股)	期末持 股比例	期末持有限售 股份数(股)	期末持有无限 售股份数(股)
1	四川铁骑力士实业有 限公司	25,254,100	-7,796,000	17,458,100	37.41%	0	17,458,100
2	雷博	8,760,000	0	8,760,000	18.77%	0	8,760,000
3	绵阳荣乐享股权投资 管理中心(有限合伙)	0	6,380,000	6,380,000	13.67%	0	6,380,000
4	绵阳科技城产业投资 基金(有限合伙)	5,833,280	0	5,833,280	12.50%	0	5,833,280
5	成都博源创业投资中	3,499,950	0	3,499,950	7.50%	0	3,499,950

	心（有限合伙）						
6	成都博源腾骧投资合伙企业（有限合伙）	2,333,330	0	2,333,330	5.00%	0	2,333,330
7	冯光德	157,300	367,700	525,000	1.13%	393,750	131,250
8	李全	157,300	367,700	525,000	1.13%	393,750	131,250
9	冯斌	139,400	365,600	505,000	1.08%	378,750	126,250
10	邓先锋	0	315,000	315,000	0.68%	0	315,000
合计	-	46,134,660	0	46,134,660	98.87%	1,166,250	44,968,410

前十名股东间相互关系说明

四川铁骑力士实业有限公司的实际控制人为雷文勇和杨秋平，其二人分别为股东雷博的父亲和母亲。成都博源创业投资中心（有限合伙）和成都博源腾骧投资合伙企业（有限合伙）直接或间接由同一投资人投资设立。

二、优先股股本基本情况

项目	期初股份数量（股）	数量变动（股）	期末股份数量（股）
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
优先股总计	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

铁骑力士实业设立于 1995 年 4 月 3 日，住所为绵阳高新区飞云大道中段 161 号，注册资本和实收资本均为 3,000 万元，法定代表人为雷文勇，企业法人营业执照注册号 510700000014827，经营范围：畜禽饲料及添加剂、塑料制品、磁性材料、通信设备、机械设备、汽车配件、建筑材料、矿产品、粮油制品、金属材料、橡胶制品的生产、销售，五金、交电、化工产品销售、国内广告服务，水产、禽畜养殖、加工、销售。

(二) 实际控制人情况

雷文勇，1964 年出生，中国国籍、无境外居留权，高级经济师，硕士学历，EMBA。

1984年8月至1992年7月就职于绵阳市浓缩饲料厂，任科长；1989年8月至1992年7月就职于绵阳市粮食局饲料公司，任科长；1999年5月设立铁骑力士实业，现任铁骑力士实业董事长。雷文勇同时还担任四川省政协农业委副主任、四川省政协常委、绵阳市第五届政协常委、中国畜牧业协会副会长、中国饲料工业协会副会长、四川省总商会副会长等社会职务。

杨秋平女士，女，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2014年8月毕业于长江商学院EMBA，研究生学历。1984年8月至1992年7月就职于德阳粮食局，任科长；1992年8月至今就职于铁骑力士实业，任副董事长；自四川圣迪乐村生态食品有限公司设立起至今就职于公司，现任公司董事。

第七节融资及分配情况

一、报告期内普通股股票发行情况

二、债券融资情况

代码	简称	债券类型	融资金额（元）	存续时间	是否按期还本付息
合计			-		

三、间接融资情况

融资方式	融资方	融资金额（元）	存续时间	是否按期还本付息
抵押贷款	中国农业银行梓潼县支行	70,000,000.00	2013.6.6-2018.6.5	是
抵押担保	中国农业银行梓潼县支行	5,000,000.00	2014.1.14-2015.1.13	是
抵押担保	中国农业银行梓潼县支行	5,000,000.00	2014.1.16-2015.1.15	是
抵押担保	中国农业银行梓潼县支行	5,000,000.00	2014.1.20-2015.1.19	是
抵押担保	中国农业银行梓潼县支行	5,000,000.00	2014.1.22-2015.1.21	是
保证担保	中国农业银行梓潼县支行	4,000,000.00	2014.2.18-2015.2.17	是
保证担保	中国农业银行梓潼县支行	5,000,000.00	2014.2.25-2015.2.24	是
保证担保	中国农业银行梓潼县支行	5,000,000.00	2014.3.4-2015.3.3	是
保证担保	中国农业银行梓潼县支行	5,000,000.00	2014.3.6-2015.3.5	是
保证担保	中国农业银行梓潼县支行	5,000,000.00	2014.4.14-2015.4.13	是
保证担保	中国农业银行梓潼县支行	5,000,000.00	2014.4.24-2015.4.23	是
保证担保	中国农业银行梓潼县支行	8,000,000.00	2014.5.6-2015.5.5	是
保证担保	中国农业银行梓潼县支行	4,000,000.00	2014.12.8-2015.12.7	是
保证担保	中国农业银行梓潼县支行	5,000,000.00	2014.12.23-2015.12.22	是
保证担保	中国农业银行梓潼县支行	5,000,000.00	2014.12.22-2015.12.21	是
保证担保	中国农业银行梓潼县支行	8,000,000.00	2014.6.4-2015.6.3	是
抵押担保	中国农业银行梓潼县支行	5,000,000.00	2014.7.18-2015.7.17	是

抵押担保	中国农业银行梓潼县支行	5,000,000.00	2014.11.19-2015.11.18	是
担保	浦发银行成都分行	10,000,000.00	2013.10.22-2016.10.21	-
合计		169,000,000.00		

四、报告期内普通股利润分配情况

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数 (股)	每 10 股转增数 (股)
合计	-	-	-

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一)基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
冯光德	董事长	男	53	博士	2012.10.12-2015.10.11	否
李全	董事	男	46	专科	2012.10.12-2015.10.11	否
冯斌	董事、总裁	男	43	硕士	2012.10.12-2015.10.11	是
杨秋平	董事	女	51	硕士	2012.10.12-2015.10.11	否
吕洪波	董事	男	39	硕士	2012.10.12-2015.10.11	否
刘曜	董事	男	40	博士	2012.10.12-2015.10.11	否
任智勇	董事、副总裁、 董秘	男	49	专科	2012.10.12-2015.10.11	是
王登友	监事会主席	男	57	专科	2012.10.12-2015.10.11	否
徐文龙	监事	男	42	本科	2012.10.12-2015.10.11	是
王双	监事	男	39	本科	2013.8.7-2015.10.11	是
邓兴亮	副总裁	男	46	专科	2012.10.12-2015.10.11	是
罗莉	财务总监	女	46	本科	2012.10.12-2015.10.11	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事杨秋平为公司实际控制人之一，与另一实际控制人雷文勇为夫妻，并持有控股股东四川铁骑力士实业有限公司 0.33% 股份。

(二)持股情况

姓名	职务	年初持普通股 股数(股)	本年持普通股 股数量变动	年末持普通 股股数(股)	期末普通股 持股比例	期末持有股 票期权数量
冯光德	董事长	157,300	367,700	525,000	1.13%	0

李全	董事	157,300	367,700	525,000	1.13%	0
杨秋平	董事	235,300	0	235,300	0.50%	0
冯斌	董事、总裁	139,400	365,600	505,000	1.08%	0
任智勇	董事、副总裁、 董事会秘书	44,500	0	44,500	0.10%	0
王登友	监事会主席	57,300	0	57,300	0.12%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	否

二、员工情况

(一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数	按教育程度分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	81	67	博士	1	1
生产人员	449	463	硕士	9	10
销售人员	169	247	本科	55	84
技术人员	95	65	专科	151	188
财务人员	66	57	专科以下	644	616
员工总计	860	899	需公司承担费用的离退休职工 人数		0

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策等情况：

报告期内人员基本稳定，期末人数变化主要是为扩大市场份额增加的销售人员，生产、辅助生产人员等通用工种人员的减少和增加，属于正常流动。公司根据岗位需求通过人才交流会、劳动就业保障所等形式引进劳动力，并根据岗位的需求情况，有针对性招聘专业技术人才及应届毕业生等。公司制定了针对不同岗位的全员培训计划，覆盖员工的基本素质、职业技能培训、基层班组长的基层管理人员的培训、中高层管理

人员的管理知识、财务知识的培训等方面。公司薪酬管理政策在保障员工工资收入略高于同行业水平的同时，向销售、生产、技术及长期在企业工作的员工倾斜。

(二)核心员工

	期初员工数量 (人)	期末员工数量 (人)	期末普通股持股 数量(股)	期末股票期权数 量(股)
核心员工	3	3	-	-

披露核心技术团队或关键技术人员的基本情况：

本年度核心技术人员为徐文龙、刘文斌、齐莎日娜三人，无变动。

徐文龙先生，男，1973 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2005 年毕业于中国农业大学动物医学专业，本科学历。1997 年至 2003 年就职于铁骑力士实业；自四川圣迪乐村生态食品有限公司设立起至今就职于公司，现任公司监事。

刘文斌先生，1979 年出生，中国国籍、无境外居留权，本科学历，中级质量工程师和食品安全师。曾任职于四川光友薯业有限公司，现任公司生产中心质量管理部经理。

齐莎日娜女士，1980 年出生，中国国籍、无境外居留权，博士学历。现任公司技术中心经理。

第九节公司治理及内部控制

一、公司治理

(一)制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、中国证监会有关法律法规及规范性文件的要求及《公司章程》的规定，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

董事会充分讨论了现有公司治理机制，并对公司治理机制执行情况进行了评估，董事会认为：公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

经董事会评估认为，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等重大事项均按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规履行了规定的程序。截止报告期末，公司重大决策运作情况良好，能够最大限度促进公司的规范运作。

4、公司章程的修改情况

2014年10月28日，公司召开2014年第一次临时股东大会，审议并通过了挂牌后适用的《四川圣迪乐村生态食品股份有限公司章程》，公司已按照相关规定将《公司章程》在全国中小企业股份转让系统网站披露。

(二)三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	简要内容
股东会	2	<p>1、2013 年年度股东大会，审议通过了《董事会年度工作报告》、《监事会工作报告》、《2013 年度财务决算报告》、《关于聘任 2013 年度会计审计机构的议案》、《关于 2014 年度关联交易预算的议案》等。2、2014 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于授权公司董事会全权办理公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》、《关于审议公司章程及三会议事规则草案（股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让后适用）的议案》、《关于审议公司信息披露事务管理制度（股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让后适用）的议案》、《关于审议投资者关系管理制度（股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让后适用）的议案》、《关于对公司报告期内关联交易予以确认的议案》等。</p>
董事会	6	<p>1、审议通过了《2013 年经营管理分析报告》、《2014 年经营计划》等。2、审议通过了《年度董事会报告》、《关于 2014 年度关联交易预算的议案》、《关于聘任 2014 年度会计审计机构的议案》等。3、审议通过了《申请成为大连商品交易所交割厂库的议案》、《关于进行豆粕期货投资的议案》等。4、审议通过了《向中国农业发展银行梓潼县支行申请短期流动资金贷款的议案》、《关于执行新会计准则并变更会计政策的议案》等。5、通过了《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于由公司董事会全权办理公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》、《关于审议公司章程及三会议事规则草案（股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让后适</p>

		用)的议案》、《关于审议公司信息披露事务管理制度(股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让后适用)的议案》、《关于审议投资者关系管理制度(股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让后适用)的议案》、《关于对公司报告期内关联交易予以确认的议案》、《关于对公司治理机制进行评估、依法建立健全公司治理机制的议案》和《公司两年又一期审计报告》等。6、审议通过了《关于丰城圣迪乐村生态食品有限公司养殖及加工设备融资回租的议案》、《关于设立控股子公司新疆三宝圣迪乐食品有限公司的议案》等。
监事会	2	1、审议通过了《2013 年年度监事会报告》、《2013 年年度董事会报告》、《关于 2014 年度关联交易预算的议案》、《关于聘任 2014 年度会计审计机构的议案》等。2、审议通过了《2014 年上半年工作报告》、《关于执行新会计准则并变更会计政策的议案》等。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会、董事会、监事会。历次三会的召开程序及表决程序均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等的要求。公司三会均符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司严格依据相关法律、法规的要求及规范公司经营的要求，对公司内控制度进行了修订完善。股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规、中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司的相关要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运行，未出现违法、违规现象，能够切履行应尽的职责和义务，公司治理和实际状况符合相关法规的要求。未来公司将加强公司董事、监事及高级管理人员的学习、培训，直一步提高公司规范治理水平，切实促进公司的发展，切实维护股东权益回报社会。

(四) 投资者关系管理情况

公司制定了《投资者关系管理制度》和《信息披露事务管理制度》，指定董事会秘书具体负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，严格按照《信息披露细则（试行）》等有关法律法规以及公司内控制度的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，并确保所有投资者公平获取公司信息，借助电话、网络平台回答投资者咨询。同时，公司进一步加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责。经监事会的检查和讨论认为，在报告期内，公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

在报告期内，公司与控股股东或实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立，保持自主经营能力。具体情况如下：

1、业务独立

公司的主营业务为父母代蛋鸡引种与养殖、商品代蛋鸡的养殖、鸡蛋的生产与销售，公司具有独立完整的业务流程、生产经营场所，拥有独立的研发、采购、销售部门。

公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的运营能力，不存在因与关联方之间存在的关联关系而使本公司经营业务的完整性、独立性受到不利影响的情况。公司业务独立。

2、资产独立

公司是由四川圣迪乐村生态食品有限公司整体变更设立，承继了原四川圣迪乐村生态食品有限公司的资产与业务体系，包括与经营性业务相关的固定资产、无形资产等资

产。公司所承继的资产中，部分资产的权属证书尚须由四川圣迪乐村生态食品股份有限公司变更为股份公司。公司合法独立拥有与生产经营有关的房屋、土地、机器设备等固定资产以及商标、专利等无形资产的所有权。公司对所有资产拥有控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。公司不存在为股东和其他个人提供担保的情况。公司资产独立。

3、人员独立

公司员工的人事、工资、社保等均由公司人力资源部独立管理，并与全体员工签订《劳动合同》。公司总裁、副总裁等高级管理人员未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪，亦不存在自营或为他人经营与公司经营范围相同业务的情形；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司人员独立。

4、财务独立

公司设有独立的财务会计部门，已建立独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司及子公司均依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司财务独立。

5、机构独立

公司按照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，并建立了完善的议事规则。公司在董事会下设总裁、董事会秘书，在总裁下设财务中心、人力资源部、营销中心、证券部、技术中心、新兴渠道事业部、生产中心、采购部、审计部等业务职能部门。公司上述机构按照《公司章程》和内部规章制度的规定独立决策和运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。公司机构独立。

(三)对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司治理机制的建立情况完善；三会及高级管理人员的构成符合法律法规的规定，权责清晰；公司日常运营严格按照公司章程和三会议事规则实行。

公司于 2014 年 10 月 28 日召开了股东大会，决定申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，并严格按照《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规

则（试行）》和中国证监会有关法律法规及规范性文件的要求，制定了挂牌并公开转让后适用的新章程及三会议事规则。

(四)年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守公司《信息披露事务管理制度》，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏作息等情况。

公司尚未建立年度报告差错责任追究制度。

第十节财务报告

一、会计师事务所审计报告正文

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	XYZH/2014CDA6053-1
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
审计报告日期	2015-04-24
注册会计师姓名	郭东超、胡如昌
审计报告 XYZH/2014CDA6053-1	
<p>四川圣迪乐村生态食品股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审计了后附的四川圣迪乐村生态食品股份有限公司（以下简称四川圣迪乐）合并及母公司财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的资产负债表，2014 年度的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>一、 管理层对财务报表的责任</p> <p>编制和公允列报财务报表是四川圣迪乐管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p>二、 注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。</p> <p>审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制</p>	

的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，四川圣迪乐财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了四川圣迪乐 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：郭东超

中国注册会计师：胡如昌

中国 北京

二〇一五年四月二十四日

二、 经审计的财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：	-		
货币资金	六、1	27,594,443.50	27,234,664.88
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	六、2	34,282,821.86	32,389,908.64
预付款项	六、3	13,232,333.31	27,395,968.95
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	六、4	4,587,636.97	4,412,937.03

存货	六、5	49,184,699.39	60,300,587.57
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	128,881,935.03	151,734,067.07
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	六、6	242,560,722.73	181,240,895.88
在建工程	六、7	5,122,070.58	11,902,909.08
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	六、8	62,481,353.12	56,483,249.57
油气资产	-	-	-
无形资产	六、9	58,724,628.75	60,122,215.93
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	六、10	690,249.44	1,031,692.82
递延所得税资产	六、11	-	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	369,579,024.62	310,780,963.28
资产总计	-	498,460,959.65	462,515,030.35
流动负债：	-		
短期借款	六、12	89,000,000.00	92,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-

应付票据	-	-	-
应付账款	六、13	23,327,394.76	32,413,016.06
预收款项	六、14	15,252,630.94	10,726,080.95
应付职工薪酬	六、15	12,915,428.81	9,634,415.16
应交税费	六、16	366,202.73	340,324.12
应付利息	六、17	379,396.14	340,752.76
应付股利	-	-	-
其他应付款	六、18	29,436,302.56	22,528,147.03
一年内到期的非流动负债	六、19	5,000,000.00	-
其他流动负债	六、20	2,151,358.93	1,992,159.57
流动负债合计	-	177,828,714.87	169,974,895.65
非流动负债：	-		
长期借款	六、21	75,000,000.00	80,000,000.00
应付债券	-	-	-
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	六、22	28,145,390.09	27,336,230.65
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	103,145,390.09	107,336,230.65
负债合计	-	280,974,104.96	277,311,126.30
所有者权益（或股东权益）：	-		
实收资本（或股本）	六、23	46,666,560.00	46,666,560.00
资本公积	六、24	100,569,782.29	100,569,782.29
减：库存股	-	-	-

其他综合收益	六、25	-128,430.00	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	六、26	2,128,335.74	1,623,502.14
未分配利润	六、27	65,998,373.46	35,251,288.19
外币报表折算差额	-	-	-
归属于母公司所有者权益合计	-	215,234,621.49	184,111,132.62
少数股东权益	-	2,252,233.20	1,092,771.43
所有者权益合计	-	217,486,854.69	185,203,904.05
负债和所有者权益总计	-	498,460,959.65	462,515,030.35

法定代表人：冯光德 主管会计工作负责人：罗莉 会计机构负责人：龙建华

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	23,473,242.17	23,213,451.93
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	十五、1	21,207,217.78	13,273,797.99
预付款项	-	5,053,478.52	20,730,825.72
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十五、2	109,695,079.96	133,417,189.05
存货	-	21,550,352.15	29,913,468.77
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	180,979,370.58	220,548,733.46

非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十五、3	34,866,541.33	34,866,541.33
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	109,657,018.07	71,267,321.99
在建工程	-	347,945.80	9,496,072.01
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	29,657,059.13	28,371,049.99
油气资产	-	-	-
无形资产	-	32,302,977.01	33,107,566.65
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	430,169.56	488,287.17
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	207,261,710.90	177,596,839.14
资产总计	-	388,241,081.48	398,145,572.60
流动负债：	-		
短期借款	-	89,000,000.00	92,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	9,509,497.29	13,817,699.21
预收款项	-	9,960,942.01	8,023,853.29
应付职工薪酬	-	5,300,937.80	3,537,856.19

应交税费	-	93,262.89	105,021.10
应付利息	-	379,396.14	340,752.76
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	15,217,910.39	26,855,661.10
一年内到期的非流动负债	-	5,000,000.00	-
其他流动负债	-	634,666.68	584,666.64
流动负债合计	-	135,096,613.20	145,265,510.29
非流动负债：	-		
长期借款	-	75,000,000.00	80,000,000.00
应付债券	-	-	-
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	-	10,046,222.24	9,701,722.26
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	85,046,222.24	89,701,722.26
负债合计	-	220,142,835.44	234,967,232.55
所有者权益（或股东权益）：	-		
实收资本（或股本）	-	46,666,560.00	46,666,560.00
资本公积	-	100,569,782.29	100,569,782.29
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-128,430.00	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	2,128,335.74	1,623,502.14
未分配利润	-	18,861,998.01	14,318,495.62
所有者权益（或股东权益）	-	168,098,246.04	163,178,340.05

合计			
负债和所有者权益（或股东权益）总计	-	388,241,081.48	398,145,572.60

法定代表人：冯光德 主管会计工作负责人：罗莉 会计机构负责人：龙建华

(三)合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	535,663,993.73	449,537,342.06
其中：营业收入	六、28	535,663,993.73	449,537,342.06
二、营业总成本	-	510,651,821.37	436,553,891.06
其中：营业成本	六、28	388,453,014.67	334,092,493.01
营业税金及附加	六、29	47,785.69	43,828.05
销售费用	六、30	78,321,250.85	73,391,254.05
管理费用	六、31	31,724,383.09	21,701,688.41
财务费用	六、32	11,507,304.95	6,592,369.38
资产减值损失	六、33	598,082.12	732,258.16
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）	-	-	-
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）	-	25,012,172.36	12,983,451.00
加：营业外收入	六、34	8,031,533.58	7,677,710.80
其中：非流动资产处置利得	-	4,959.54	6,042.07

减：营业外支出	六、35	294,866.34	1,027,225.84
其中：非流动资产处置损失	-	13,816.57	1,764.91
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	32,748,839.60	19,633,935.96
减：所得税费用	六、36	337,458.96	185,163.62
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	32,411,380.64	19,448,772.34
归属于母公司所有者的净利润	-	31,251,918.87	19,914,633.75
少数股东损益	-	1,159,461.77	-465,861.41
六、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.67	0.43
（二）稀释每股收益	-	0.67	0.43
七、其他综合收益的税后净额	-	-128,430.00	-
（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	-	-128,430.00	-
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	-	-128,430.00	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
八、综合收益总额	-	32,282,950.64	19,448,772.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	31,123,488.87	19,914,633.75
归属于少数股东的综合收益总额	-	1,159,461.77	-465,861.41

法定代表人：冯光德 主管会计工作负责人：罗莉 会计机构负责人：龙建华

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五、4	255,956,005.23	198,120,026.28
减：营业成本	十五、4	206,062,902.81	157,185,473.51
营业税金及附加	-	19,014.36	12,667.31
销售费用	-	18,604,826.43	18,191,026.81
管理费用	-	22,048,301.64	13,152,949.05
财务费用	-	10,607,314.29	6,101,717.20
资产减值损失	-	-35,212.86	547,039.91
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）	-	-	-
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）	-	-1,351,141.44	2,929,152.49
加：营业外收入	-	6,500,694.87	5,349,382.54
其中：非流动资产处置利得	-	3,400.00	-
减：营业外支出	-	28,878.57	1,007,849.33
其中：非流动资产处置损失	-	13,816.57	771.30
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	5,120,674.86	7,270,685.70
减：所得税费用	-	72,338.87	110,122.52
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	5,048,335.99	7,160,563.18
五、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-128,430.00	-
（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	-	-128,430.00	-
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	-	-128,430.00	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
七、综合收益总额	-	4,919,905.99	7,160,563.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-

法定代表人：冯光德 主管会计工作负责人：罗莉 会计机构负责人：龙建华

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	563,456,872.72	436,517,933.95
收到的税费返还	-	10,000.00	4,646.37
收到其他与经营活动有关的现金	六、38	9,572,700.93	10,641,281.99
经营活动现金流入小计	-	573,039,573.65	447,163,862.31
购买商品、接受劳务支付的现金	-	381,231,275.27	323,900,514.10
支付给职工以及为职工支付的现金	-	55,516,936.44	39,084,964.09
支付的各项税费	-	1,121,094.33	884,569.83
支付其他与经营活动有关的现金	-	71,385,654.09	54,486,087.30
经营活动现金流出小计	-	509,254,960.13	418,356,135.32

经营活动产生的现金流量净额	-	63,784,613.52	28,807,726.99
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	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的 现金净额	-	8,690.00	8,516.00
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	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	8,690.00	8,516.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的 现金	-	47,973,499.68	91,498,380.06
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	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	47,973,499.68	91,498,380.06
投资活动产生的现金流量净额	-	-47,964,809.68	-91,489,864.06
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
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	-	89,000,000.00	172,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	2,749,004.60
筹资活动现金流入小计	-	89,000,000.00	174,749,004.60
偿还债务支付的现金	-	92,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	12,460,025.22	5,083,152.64
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	-	104,460,025.22	105,083,152.64

筹资活动产生的现金流量净额	-	-15,460,025.22	69,665,851.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	359,778.62	6,983,714.89
加：期初现金及现金等价物余额	-	27,234,664.88	20,250,949.99
六、期末现金及现金等价物余额	-	27,594,443.50	27,234,664.88

法定代表人：冯光德 主管会计工作负责人：罗莉 会计机构负责人：龙建华

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	248,535,655.63	188,917,452.69
收到的税费返还	-	10,000.00	4,646.37
收到其他与经营活动有关的现金	-	135,288,705.77	26,493,382.85
经营活动现金流入小计	-	383,834,361.40	215,415,481.91
购买商品、接受劳务支付的现金	-	196,994,979.67	159,973,262.86
支付给职工以及为职工支付的现金	-	19,482,902.72	12,341,341.02
支付的各项税费	-	421,863.51	397,235.08
支付其他与经营活动有关的现金	-	133,896,654.41	25,921,653.98
经营活动现金流出小计	-	350,796,400.31	198,633,492.94
经营活动产生的现金流量净额	-	33,037,961.09	16,781,988.97
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	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	4,290.00	516.00
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	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	4,290.00	516.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	17,322,435.63	74,307,119.25
投资支付的现金	-	-	2,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	5,600,000.00
投资活动现金流出小计	-	17,322,435.63	81,907,119.25
投资活动产生的现金流量净额	-	-17,318,145.63	-81,906,603.25
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	89,000,000.00	172,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	2,749,004.60
筹资活动现金流入小计	-	89,000,000.00	174,749,004.60
偿还债务支付的现金	-	92,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	12,460,025.22	5,083,152.64
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	104,460,025.22	105,083,152.64
筹资活动产生的现金流量净额	-	-15,460,025.22	69,665,851.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	259,790.24	4,541,237.68
加：期初现金及现金等价物余额	-	23,213,451.93	18,672,214.25
六、期末现金及现金等价物余额	-	23,473,242.17	23,213,451.93

法定代表人：冯光德 主管会计工作负责人：罗莉 会计机构负责人：龙建华

(七) 合并所有者权益变动表

单位：元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	46,666,560.00	100,569,782.29	-	-	-	1,623,502.14	35,251,288.19	1,092,771.43	185,203,904.05
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	46,666,560.00	100,569,782.29	-	-	-	1,623,502.14	35,251,288.19	1,092,771.43	185,203,904.05
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-128,430.00	-	-	30,747,085.27	1,159,461.77	32,282,950.64
(一) 综合收益总额	-	-	-	-128,430.00	-	-	31,251,918.87	1,159,461.77	32,282,950.64
(二) 所有者投入	-	-	-	-	-	-	-	-	-

和减少资本									
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	504,833.60	-	-504,833.60	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	504,833.60	-	-504,833.60	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	46,666,560.00	100,569,782.29	-	-128,430.00	-	2,128,335.74	65,998,373.46	2,252,233.20	217,486,854.69

单位：元

项目	上期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	46,666,560.00	100,569,782.29	-	-	-	907,445.82	16,052,710.76	1,558,632.84	165,755,131.71
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-

二、本年年初余额	46,666,560.00	100,569,782.29	-	-	-	907,445.82	16,052,710.76	1,558,632.84	165,755,131.71
三、本期增减变动 金额(减少以“-” 号填列)	-	-	-	-	-	716,056.32	19,198,577.43	-465,861.41	19,448,772.34
(一) 综合收益总 额	-	-	-	-	-	-	19,914,633.75	-465,861.41	19,448,772.34
(二) 所有者投入 和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所 有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	716,056.32	-716,056.32	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	716,056.32	-716,056.32	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	46,666,560.00	100,569,782.29	-	-	-	1,623,502.14	35,251,288.19	1,092,771.43	185,203,904.05

法定代表人：冯光德 主管会计工作负责人：罗莉 会计机构负责人：龙建华

(八) 母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	本期金额							
	股本	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
一、上年年末余额	46,666,560.00	100,569,782.29	-	-	-	1,623,502.14	14,318,495.62	163,178,340.05
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	46,666,560.00	100,569,782.29	-	-	-	1,623,502.14	14,318,495.62	163,178,340.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-128,430.00	-	504,833.60	4,543,502.39	4,919,905.99
（一）综合收益总额	-	-	-	-128,430.00	-	-	5,048,335.99	4,919,905.99
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	504,833.60	-504,833.60	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	504,833.60	-504,833.60	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	46,666,560.00	100,569,782.29	-	-128,430.00	-	2,128,335.74	18,861,998.01	168,098,246.04

单位：元

	上期金额							
	股本	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
一、上年年末余额	46,666,560.00	100,569,782.29	-	-	-	907,445.82	7,873,988.76	156,017,776.87

加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	46,666,560.00	100,569,782.29	-	-	-	907,445.82	7,873,988.76	156,017,776.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	716,056.32	6,444,506.86	-
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	7,160,563.18	7,160,563.18
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	716,056.32	-716,056.32	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	716,056.32	-716,056.32	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	46,666,560.00	100,569,782.29	-	-	-	1,623,502.14	14,318,495.62	163,178,340.05

法定代表人：冯光德 主管会计工作负责人：罗莉 会计机构负责人：龙建华

四川圣迪乐村生态食品股份有限公司

财务报表附注

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

四川圣迪乐村生态食品股份有限公司(以下简称本公司或公司，在包含子公司时统称本集团)系由四川圣迪乐村生态食品有限公司(以下简称圣迪乐有限)整体变更设立的股份有限公司，于2012年11月10日取得四川省绵阳市工商行政管理局核发的510725000006126号企业法人营业执照，注册资本为人民币4,666.656万元，法定代表人为冯光德，公司住所为四川省梓潼县经济技术开发区圣迪乐村。

截至2014年12月31日，本公司股本及股权结构情况如下：

股东名称	股本	持股比例(%)
铁骑力士实业有限公司	17,458,100.00	37.4103
雷博	8,760,000.00	18.7715
绵阳荣乐享股权投资管理中心(有限合伙)	6,380,000.00	13.6715
绵阳科技城产业投资基金(有限合伙)	5,833,280.00	12.4999
成都博源创业投资中心(有限合伙)	3,499,950.00	7.4999
成都博源腾骧投资合伙企业(有限合伙)	2,333,330.00	5.0000
冯光德	525,000.00	1.1250
李全	525,000.00	1.1250
冯斌	505,000.00	1.0821
邓先锋	315,000.00	0.6750
杨秋平	235,300.00	0.5042
李正德	57,300.00	0.1228
王登友	57,300.00	0.1228
罗建	55,600.00	0.1191
雷文军	53,800.00	0.1153

股东名称	股本	持股比例 (%)
任智勇	44,500.00	0.0954
陈栋	28,100.00	0.0602
合计	46,666,560.00	100.00

圣迪乐有限成立于 2003 年 4 月 29 日，系由绵阳圣迪乐生态食品有限公司（以下简称绵阳圣迪乐）和四川铁骑力士禽业发展有限公司（以下简称铁骑禽业）合并新设成立的有限责任公司。圣迪乐有限成立时注册资本为人民币 3,500 万元，其中：四川铁骑力士实业有限公司（以下简称铁骑力士）出资 3,272 万元，占注册资本的 93.49%；雷文军等 10 名自然人股东出资 228 万元，占注册资本的 6.51%。

2009 年 5 月，经圣迪乐有限第二次股东会决议，铁骑力士向四名自然人豆松方、涂国江、夏昌喜和马永东转让持有圣迪乐有限的 279.93 万元股权；原雷文军等 10 名自然人股东分别向两名自然人马永东和赖守勋转让持有圣迪乐有限的 129.41 万元股权。本次股权转让后，圣迪乐有限注册资本仍为人民币 3,500 万元，其中：铁骑力士出资 2,992.07 万元，占注册资本的 85.49%；马永东等 15 名自然人股东出资 507.93 万元，占注册资本的 14.51%。2009 年 5 月，经圣迪乐有限第四次股东会决议，成都博源创业投资中心（有限合伙）（以下简称博源创业）和绵阳科技城产业投资基金（有限合伙）（以下简称绵阳科技城）向圣迪乐有限增资人民币 388.88 万元。此次增资后，圣迪乐有限注册资本变更为人民币 3,888.88 万元，其中：铁骑力士出资 2,992.07 万元，占注册资本的 76.74%；博源创业出资 194.44 万元，占注册资本的 5%；绵阳科技城出资 194.44 万元，占注册资本的 5%；马永东等 15 名自然人股东出资 507.93 万元，占注册资本的 13.05%。

2011 年 9 月，经圣迪乐有限第六次股东会决议，绵阳科技城、博源创业及成都博源腾骧投资合伙企业(有限合伙)（以下简称博源腾骧）向圣迪乐有限增资人民币 777.776 万元。此次增资后，圣迪乐有限注册资本变更为人民币 4,666.656 万元，其中：铁骑力士出资 2,992.07 万元，占注册资本的 64.12%；博源创业出资 349.995 万元，占注册资本的 7.50%；绵阳科技城出资 583.328 万元，占注册资本的 12.50%；博源腾骧出资 233.333 万元，占注册资本的 5.00%；马永东等 15 名自然人股东出资 507.93 万元，占注册资本的 10.88%。

2012 年 5 月，经圣迪乐有限第七次股东会决议，铁骑力士将所持圣迪乐有限的 466.66 万元股权转让给自然人雷博，此次股权变动后，圣迪乐有限注册资本仍为人民币 4,666.656 万元，其中：铁骑力士出资 2,525.41 万元，占注册资本的 54.1161%；博源创业出资 349.995 万元，占注册资本的 7.4999%；绵阳科技城出资 583.328 万元，占注册资本的 12.4999%；博源腾骧出资 233.333 万元，占注册资本的 5.00%；马永东等 16 名自然人股东出资 974.59 万元，占注册资本的 20.8841%。

2012年9月，经圣迪乐有限第十次股东会决议，豆松方、涂国江、夏昌喜、马永东和赖守勋将所持圣迪乐有限的合计409.34万元股权转让给自然人雷博，此次股权变动后，圣迪乐有限注册资本仍为人民币4,666.656万元，其中：铁骑力士出资2,525.41万元，占注册资本的54.1161%；博源创业出资349.995万元，占注册资本的7.4999%；绵阳科技城出资583.328万元，占注册资本的12.4999%；博源腾骧出资233.333万元，占注册资本的5.00%；雷博等11名自然人股东出资974.59万元，占注册资本的20.8841%。

2012年9月18日，经圣迪乐有限第十一次股东会决议，圣迪乐有限以基准日整体变更为股份有限公司，并更名为四川圣迪乐村生态食品股份有限公司。圣迪乐有限全体股东作为本公司发起人，以圣迪乐有限截至2012年6月30日经信永中和会计师事务所有限责任成都分所审计确认后的净资产按3.1551:1的比例折股46,666,560股（每股面值1元），缴纳本公司注册资本46,666,560.00元，此次注册资本变动业经信永中和会计师事务所有限责任成都分所出具的XYZH/2012CDA3001-2号验资报告验证。

2014年9月，铁骑力士将其持有本公司的13.67%、0.79%、0.79%、0.78%、0.68%股份分别转让给绵阳荣乐享股权投资管理中心（有限合伙）（以下简称绵阳荣乐享）、冯光德、李全、冯斌和邓先锋。此次股权变动后，本公司注册资本仍为人民币4,666.656万元。

本公司属畜牧业，经营范围主要包括：饲养家禽，淡水养殖，家禽、蛋品及其制品的批发及零售，鸡饲料及鸡饲料添加剂生产、销售，玉米、小麦、大豆、水稻的种植及销售。主要产品为蛋品。

本公司控股股东为铁骑力士，本集团最终控制人为雷文勇和杨秋平。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。本公司的职能管理部门包括采购部、生产中心、营销中心、财务中心和人力资源部等。

二、合并财务报表范围

本集团本年合并财务报表范围包括四川圣迪乐村商业发展有限公司（以下简称圣迪乐商业）、丰城圣迪乐村生态食品有限公司（以下简称丰城圣迪乐）、湖北圣迪乐村禽业有限公司（以下简称湖北圣迪乐）、安徽圣迪乐村生态食品有限公司（以下简称安徽圣迪乐）、绵阳圣迪乐村动物保健有限公司（以下简称绵阳动保公司）和四川圣瑞达禽业有限公司（以下简称四川圣瑞达）等六家子公司。详见本财务报表附注“七、合并范围的变化”及“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，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》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

本集团自本报告期末起 12 个月内具有持续经营能力。由于具有近期获利经营的历史且有财务资源支持，本集团认为以持续经营为基础编制本财务报表是合理的。

四、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益”、“少数股东损益”、“归属于少数股东的其他综合收益”及“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8. 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

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

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

9. 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

本集团计提坏账准备时，首先对单项金额重大的应收款项应当单独进行减值测，需要单独计提的则按下述（1）中所述方法处理；其次，可以考虑单项金额不重大的应收款项是否需要单独计提，需要单独计提的则按下述（3）中所述方法处理。除上述以外的应收款项，应按照信用风险特征组合计提的，按下述（2）中所述方法处理。

(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	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
合并范围内单位组合	不计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

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, 下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	80	80
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

(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	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

10. 存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、自制半成品和库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

11. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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投资成本；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投资成本；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投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

12. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、办公设备和其他。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋、建筑物	5-40	3%-5%	2.38%-19.40%
2	电子设备	3	3%-5%	31.67%-32.33%
3	机器设备	5-15	3%-5%	6.33%-19.40%
4	交通运输设备	5-10	3%-5%	9.50%-19.40%
5	办公设备及其他	3	3%-5%	31.67%-32.33%

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

13. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

14. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

15. 生物资产

本集团生物资产为生产性生物资产。生产性生物资产采用成本模式计量。

本集团生产性生物资产为蛋鸡和种鸡，采用年限平均法计提折旧，自养鸡只预计净残值为 10 元/只，联营养殖的鸡只因淘汰鸡只处置损益由养殖户承担，故无净残值，预计使用寿命为 10 个月。

16. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、专利权和商标权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利权和商标权等无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

17. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

18. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括鸡笼和场地租赁等费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险

费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划和设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是由于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产生，在辞退职工时确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付补偿款，按适当的折现率折现后计入当期损益。

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。

20. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括销售商品收入和让渡资产使用权收入，收入确认政策如下：

(1)销售商品收入：本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团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、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

具体而言，采取直营模式销售的，以送货后双方按协议约定的结算期结算时确认收入；以经销商代理模式销售的，以发货时确认收入。

(2)让渡资产使用权收入：与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

21. 政府补助

本集团的政府补助包括从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收

益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

23. 租赁

本集团的租赁业务包括融资租赁和经营租赁。

本集团作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

24. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2014年财政部新颁布或修订了《企业会计准则第2号—长期股权投资》等一系列会计准则，本集团在编制本财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。	相关会计政策变更已经本公司董事会批准。	*

*在2014年以前，本集团对与资产相关的政府补助在“其他非流动负债”项目列报。根据修订的《企业会计准则第30号—财务报表列报（2014年修订）》及应用指南的相关第85页，共128页

规定，本集团对与资产相关的政府补助列报采用追溯调整法，调减 2013 年 12 月 31 日其他非流动负债 27,336,230.65 元，调增 2013 年 12 月 31 日递延收益 27,336,230.65 元。

(2) 重要会计估计变更

本集团报告期内，未发生会计估计变更事项。

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税		
其中：自产蛋品、鸡苗	销售货物、提供应税劳务的金额	免税
圣迪乐商业鲜活蛋产品	销售货物、提供应税劳务的金额	免税
非自产农产品及其他	销售货物、提供应税劳务的金额	13%、17%
营业税	应税租赁收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%、1%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加费	应纳流转税额	2%
企业所得税		
其中：自产家禽及蛋品经营业务	应纳税所得额	免税
其他经营业务	应纳税所得额	25%

2. 税收优惠

(1) 增值税

本集团主要经营业务为自产家禽、蛋品及其制品销售，根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条的规定，本集团销售自产的家禽及蛋品免征增值税。

根据财政部、国家税务总局《关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知》（财税〔2012〕75号）规定，经四川省梓潼县国家税务局《减、免税批准通知书》（梓国税减免〔2013〕2号）批准，圣迪乐商业鲜活蛋产品 2013 年度免征增值税；经四川省梓潼县国家税务局《减、免税批准通知书》（梓国税减免〔2014〕1号）批准，圣迪乐商业鲜活蛋产品 2014 年度免征增值税。

(2) 企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第（一）款、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第（一）款规定，本集团经营自产家禽及蛋品所得享受所得税免税的优惠政策。

(3) 土地使用税

根据《中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例》第六条规定，本集团直接从事于养殖、饲养的生产用地免征土地使用税。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2014 年 1 月 1 日，“年末”系指 2014 年 12 月 31 日，“本年”系指 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日，“上年”系指 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	48,737.74	73,757.21
银行存款	27,545,705.76	27,160,907.67
合计	27,594,443.50	27,234,664.88
其中：存放在境外的款项总额		

本集团年末货币资金中，不存在抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或者有潜在回收风险的款项。

2. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	36,634,501.67	100.00	2,351,679.81	6.42	34,282,821.86
合计	36,634,501.67	100.00	2,351,679.81	6.42	34,282,821.86

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	34,372,189.32	100.00	1,982,280.68	5.77	32,389,908.64
合计	34,372,189.32	100.00	1,982,280.68	5.77	32,389,908.64

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	35,396,830.17	1,769,841.51	5.00
1-2年	475,135.75	47,513.58	10.00
2-3年	156,011.10	46,803.33	30.00
3-4年	592,744.69	474,195.76	80.00
4-5年	2,271.64	1,817.31	80.00
5年以上	11,508.32	11,508.32	100.00
合计	36,634,501.67	2,351,679.81	

(2) 本年度计提、转回(或收回)的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 369,399.13 元，不存在以前年度已单独计提坏账准备，但在本年又收回的应收账款。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
第一名	5,180,979.22	1年以内	14.14	259,048.96
第二名	3,049,614.46	1年以内	8.32	152,480.72
第三名	2,317,736.39	1年以内	6.33	115,886.82
第四名	1,519,404.50	1年以内	4.15	75,970.23
第五名	1,269,410.00	1年以内	3.47	63,470.50
合计	13,337,144.57		36.41	666,857.23

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	12,215,253.40	92.31	26,592,872.39	97.07
1—2 年	993,979.91	7.51	703,096.56	2.57
2—3 年	23,100.00	0.18	100,000.00	0.36
合计	13,232,333.31	100.00	27,395,968.95	100.00

1) 预付账款年末余额较年初减少 14,163,635.64 元, 减少 51.70%, 主要系梓潼 50 万只自动化高品质蛋鸡场本年已全部投入使用, 结转预付设备款所致。

2) 账龄超过 1 年的预付款项, 主要系预付的养殖场地租赁费用。

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
广州广兴牧业设备有限公司	2,044,033.00	1 年以内	15.45
万佳乐养殖生态有限公司	1,992,206.00	1 年以内	15.06
必达(天津)家禽饲养设备有限公司	1,920,000.00	1 年以内	14.51
湖北金陵精细农林阳新有限公司	1,003,333.27	1 年以内	7.58
广元市昭化区财政局	1,000,000.00	1 年以内	7.56
合计	7,959,572.27		60.16

4. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	5,369,681.28	100.00	782,044.31	14.56	4,587,636.97
合计	5,369,681.28	100.00	782,044.31	14.56	4,587,636.97

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	4,968,333.89	100.00	555,396.86	11.18	4,412,937.03
合计	4,968,333.89	100.00	555,396.86	11.18	4,412,937.03

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,513,994.31	175,699.71	5.00
1-2 年	840,983.19	84,098.32	10.00
2-3 年	636,583.00	190,974.90	30.00
3-4 年	140,876.98	112,701.58	80.00
4-5 年	93,370.00	74,696.00	80.00
5 年以上	143,873.80	143,873.80	100.00
合计	5,369,681.28	782,044.31	

(2) 本年度计提、转回（或收回）坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 233,847.45 元，不存在以前年度已单独计提坏账准备，但在本年又收回的应收账款。

(3) 本年度实际核销的其他应收款

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	7,200.00

其他应收款核销情况：

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	是否由关联交易产生
马元飞	备用金	2,200.00	离职	管理层批准	否
深圳市民润农产品配送商业公司	超市供货保证金	5,000.00	合同终止，保证金不能收回	管理层批准	否
合计		7,200.00			

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金	4,274,415.80	3,409,687.40
代垫费用	435,855.22	604,363.05
押金	251,758.26	155,672.00
备用金	203,990.70	539,514.88
质保金	70,000.00	85,000.00
其他	133,661.30	174,096.56
合计	5,369,681.28	4,968,333.89

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
中信建投期货有限公司	期货保证金	2,098,743.00	1 年以内	39.09	104,937.15
敬波	代垫款	412,688.00	4 年以内	7.69	96,056.40
通江县公共资源交易服务中心	保证金	300,000.00	1-2 年	5.59	30,000.00
四川省仪陇县财政局	保证金	200,300.00	2 年以内	3.73	15,015.00
南部县政府采购中心	保证金	200,000.00	2-3 年	3.72	60,000.00
合计		3,211,731.00		59.82	306,008.55

5. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	21,313,873.77		21,313,873.77
自制半成品	3,030,534.19		3,030,534.19
在产品	4,657,790.60		4,657,790.60
库存商品	5,882,742.36		5,882,742.36
发出商品	11,399,478.85		11,399,478.85
包装物	2,068,391.03		2,068,391.03
低值易耗品	831,888.59		831,888.59
合计	49,184,699.39		49,184,699.39

(续表)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	34,986,362.21		34,986,362.21
自制半成品	2,930,907.38	2,051.56	2,928,855.82
在产品	2,732,180.88		2,732,180.88
库存商品	7,260,469.80	42,480.66	7,217,989.14
发出商品	9,614,795.20		9,614,795.20
包装物	2,109,702.15		2,109,702.15
低值易耗品	710,702.17		710,702.17
合计	60,345,119.79	44,532.22	60,300,587.57

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
自制半成品	2,051.56			2,051.56		
库存商品	42,480.66			3,112.90	37,316.20	
合计	44,532.22			5,164.46	39,367.76	

(3) 存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
自制半成品	原料蛋和种蛋的年末账面金额高于可变现净值	销售价格上升；对外出售
库存商品	普通蛋和鸡苗的年末账面金额高于可变现净值	销售价格上升；对外出售
合计		

6. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1. 年初余额	89,662,201.34	120,841,195.93	2,090,369.04	4,505,066.10	217,098,832.41
2. 本年增加金额	42,222,761.07	33,538,359.24	364,735.08	1,889,786.14	78,015,641.53
(1) 购置	1,591,565.40	15,010,563.64	350,835.08	1,298,786.64	18,251,750.76
(2) 在建工程转入	40,631,195.67	18,527,795.60	13,900.00	590,999.50	59,763,890.77
3. 本年减少金额	38,437.09	342,768.33	40,493.00	92,859.00	514,557.42
(1) 处置或报废	38,437.09	342,768.33	40,493.00	92,859.00	514,557.42
4. 年末余额	131,846,525.32	154,036,786.84	2,414,611.12	6,301,993.24	294,599,916.52
二、累计折旧					

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
1. 年初余额	12,015,493.72	20,507,696.05	846,823.87	2,487,922.89	35,857,936.53
2. 本年增加金额	5,104,187.86	10,090,916.55	381,613.97	1,101,549.27	16,678,267.65
(1) 计提	5,104,187.86	10,090,916.55	381,613.97	1,101,549.27	16,678,267.65
3. 本年减少金额	36,515.24	332,434.46	37,747.61	90,313.08	497,010.39
(1) 处置或报废	36,515.24	332,434.46	37,747.61	90,313.08	497,010.39
4. 年末余额	17,083,166.34	30,266,178.14	1,190,690.23	3,499,159.08	52,039,193.79
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 年初账面价值	77,646,707.62	100,333,499.88	1,243,545.17	2,017,143.21	181,240,895.88
2. 年末账面价值	114,763,358.98	123,770,608.70	1,223,920.89	2,802,834.16	242,560,722.73

(2) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	1,172,403.70	300,965.71		871,437.99	桥东养殖场、广元元坝鸡场水井
机器设备	189,249.22	159,582.64		29,666.58	桥东养殖场
合计	1,361,652.92	460,548.35		901,104.57	

(3) 年末未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
宏仁自动化养殖场	2,553,489.07	由于该房产系在租赁土地上修建的，所以无法办理产权
石河自动化养殖场	46,293,508.46	正在办理中

(4) 抵押的固定资产

本集团以房屋建筑物所有权及土地使用权（房产证号：梓房监证 4578-4581、4583-4584、4589-4594 号；土地使用权证号：梓国用（2003）字第 0228 号、0229 号）作为抵押物，向中国农业银行股份有限公司梓潼县支行（以下简称农行梓潼县支行）借入短期借款 3,000 万元；以房屋建筑物所有权（房产证号：丰房权证梅林镇字第 2012000807-813、815-816、818-822 号，丰房权证尚庄街办字第 2012000791-806、817 号）、土地使用权（土地使用权证号：梓国用（2013）第 1179 号、丰国用（2012）第 1013 号、丰国用（2012）第 1014 号）及其地上房屋建筑物（产权正在办理中）和 38 台/套机器设备作为抵押物，向农行梓潼县支行借入长期借款 7,000 万；以房屋建筑物

所有权及土地使用权（房产证号：丰房权证桥东镇字第 2012000848 号、2012000850-2012000853 号、2012000855-2012000866 号；土地使用权证号：梓国用[2014]字第 1204 号、丰国用[2012]第 1015 号）作为抵押物（抵押期限 2014 年 11 月 27 至 2016 年 11 月 26 日），用于向中国农业发展银行梓潼县支行借款 1,000 万，该借款于 2015 年 1 月收到。截至 2014 年 12 月 31 日，上述已抵押物价值情况如下：

项目	账面原值	累计折旧/摊销	减值准备	账面净值
房屋建筑物	40,013,129.63	7,585,404.05		32,427,725.58
机器设备	42,837,743.49	2,767,258.13		40,070,485.36
土地使用权	35,464,197.17	2,463,575.47		33,000,621.70
合计	118,315,070.29	12,816,237.65		105,498,832.64

7. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
梓潼50万只自动化高品质蛋鸡场				9,496,072.01		9,496,072.01
圣迪乐村分销系统实施项目	731,415.80		731,415.80			
沼气工程项目	100,000.00		100,000.00			
广元元坝鸡场	4,290,654.78		4,290,654.78	2,406,837.07		2,406,837.07
合计	5,122,070.58		5,122,070.58	11,902,909.08		11,902,909.08

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
梓潼50万只自动化高品质蛋鸡场	9,496,072.01	33,675,223.01	43,171,295.02		
圣迪乐村分销系统实施项目		731,415.80			731,415.80
沼气工程项目		100,000.00			100,000.00
广元元坝鸡场	2,406,837.07	18,476,413.46	16,592,595.75		4,290,654.78
合计	11,902,909.08	52,983,052.27	59,763,890.77		5,122,070.58

(续表)

工程名称	预算数(万元)	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: 本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
梓潼50万只自动化高品质蛋鸡场	7,000.00	100.00	已完工	3,920,270.62	1,071,292.80	8.00	自筹、借款
圣迪乐村分销系统实施项目	174.00	48.76	调试中				自筹
沼气工程项目	401.17	2.49	地基建设中				自筹
广元元坝鸡场	5,000.00	70.00	*				自筹
合计	—	—	—	3,920,270.62	1,071,292.80	—	—

*广元元坝鸡场二期尚在建设中, 其中祖代场育雏场鸡笼设备、祖代隔离场二栋工程进度为 40%; 孵化区房屋、办公区房屋、父母代蛋库房屋工程进度为 70%; 父母代净道堡坎、父母代集蛋设备、父母代配电室、父母代水泵房、父母代附属工程工程进度为 80%。

(3) 本集团年末在建工程中, 不存在账面价值高于可收回金额的情况。

8. 生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

项目	畜牧养殖业		合计
	未成熟生产性生物资产	成熟型生产性生物资产	
一、账面原值			
1. 年初余额	17,366,045.81	61,202,979.34	78,569,025.15
2. 本年增加金额	86,945,708.85	79,491,226.67	166,436,935.52
(1) 外购	4,549,301.50		4,549,301.50
(2) 自行培育	82,396,407.35	79,490,944.82	161,887,352.17
(3) 其他		281.85	281.85
3. 本年减少金额	87,420,444.17	70,190,048.11	157,610,492.28
(1) 处置	7,929,499.35	70,190,048.11	78,119,547.46
(2) 转入成熟性生物资产	79,490,944.82		79,490,944.82
4. 年末余额	16,891,310.49	70,504,157.90	87,395,468.39
二、累计折旧			
1. 年初余额		22,085,775.58	22,085,775.58
2. 本年增加金额		47,770,706.97	47,770,706.97

项目	畜牧养殖业		合计
	未成熟生产性生物资产	成熟型生产性生物资产	
(1) 计提		47,770,706.97	47,770,706.97
3. 本年减少金额		44,942,367.28	44,942,367.28
(1) 处置		44,942,367.28	44,942,367.28
4. 年末余额		24,914,115.27	24,914,115.27
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 年初账面价值	17,366,045.81	39,117,203.76	56,483,249.57
2. 年末账面价值	16,891,310.49	45,590,042.63	62,481,353.12

本集团年末生产性生物资产中，不存在账面价值高于可收回金额的情况所致。

(2) 本年本公司的消耗性生物资产情况如下：

工程名称	年初余额	本年增加		本年减少	年末余额
		外购	自行培育		
消耗性生物资产		7,662,186.41	29,236,946.16	36,899,132.57	
合计		7,662,186.41	29,236,946.16	36,899,132.57	

9. 无形资产

项目	土地使用权	商标权	专利权	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	65,930,438.17	427,750.00		66,358,188.17
2. 本年增加金额			20,000.00	20,000.00
(1) 购置			20,000.00	20,000.00
3. 本年减少金额				
4. 年末余额	65,930,438.17	427,750.00	20,000.00	66,378,188.17
二、累计摊销				
1. 年初余额	6,135,415.94	100,556.30		6,235,972.24
2. 本年增加金额	1,356,059.30	58,750.08	2,777.80	1,417,587.18
(1) 计提	1,356,059.30	58,750.08	2,777.80	1,417,587.18
3. 本年减少金额				
4. 年末余额	7,491,475.24	159,306.38	2,777.80	7,653,559.42
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 年初账面价值	59,795,022.23	327,193.70		60,122,215.93

项目	土地使用权	商标权	专利权	合计
2. 年末账面价值	58,438,962.93	268,443.62	17,222.20	58,724,628.75

(1) 本集团年末抵押的无形资产，详见本财务报表附注五、6 所述。

(2) 本集团年末无形资产中，不存在账面价值高于可收回金额的情况。

10. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
鸡笼	432,323.41		267,943.96		164,379.45
鸡场外道路	249,146.45	111,000.00	83,914.37		276,232.08
租入资产设备改良支出	43,692.85		9,273.48		34,419.37
租入资产安装改建费	306,530.11	61,189.09	152,500.66		215,218.54
合计	1,031,692.82	172,189.09	513,632.47		690,249.44

11. 递延所得税资产和递延所得税负债

未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	3,861,271.99	4,954,190.90
其中：坏账准备	3,133,724.12	2,537,677.54
存货跌价准备		44,532.22
未实现内部交易利	727,547.87	2,371,981.14
合计	3,861,271.99	4,954,190.90

本集团除圣迪乐商业和绵阳动保公司外均享受养殖业所得税免税的税收优惠政策，且圣迪乐商业和绵阳动保公司由于连年亏损，能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，故未确认可抵扣暂时性差异为递延所得税资产。

12. 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
抵押借款	30,000,000.00	40,000,000.00
保证借款	59,000,000.00	52,000,000.00

借款类别	年末余额	年初余额
合计	89,000,000.00	92,000,000.00

(1) 年末抵押借款 3,000 万元, 系本公司以房屋建筑物及土地使用权作为抵押物, 向农行梓潼县支行借款, 详见本财务报表附注五、6 所述。

(2) 年末保证借款, 系铁骑力士为本公司向农行梓潼县支行借款提供的最高额 7,000 万元保证担保的借款余额 5,900 万元。

13. 应付账款

项目	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	21,978,927.58	30,727,523.76
1 年以上	1,348,467.18	1,685,492.30
合计	23,327,394.76	32,413,016.06

账龄超过 1 年的应付账款, 主要系向临时供应商采购物资, 尚未办理付款结算。

14. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	14,573,272.21	10,128,456.6
1 年以上	679,358.73	597,624.35
合计	15,252,630.94	10,726,080.95

本集团预收款项年末余额较年初增加 4,526,549.99 元, 增加 42.20%, 主要系本年经营规模扩大, 新增客户增加, 年末预收货款增加所致。

(2) 账龄超过 1 年的预收款项, 主要系与客户结算的尾款。

15. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	9,488,211.79	57,489,390.56	54,108,778.51	12,868,823.84
离职后福利- 设定提存计划	146,203.37	3,126,216.24	3,225,814.64	46,604.97
辞退福利		56,899.00	56,899.00	
合计	9,634,415.16	60,672,505.80	57,391,492.15	12,915,428.81

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	7,427,320.79	51,720,279.94	48,515,726.96	10,631,873.77
其中：联营养殖人工费		6,028,943.11	3,743,405.69	2,285,537.42
职工福利费		2,399,867.79	2,399,867.79	
社会保险费	51,920.19	1,727,928.00	1,723,041.95	56,806.24
其中：医疗保险费	45,768.73	1,458,082.93	1,456,323.49	47,528.17
工伤保险费	1,804.37	161,433.56	159,449.57	3,788.36
生育保险费	4,347.09	108,411.51	107,268.89	5,489.71
住房公积金	1,981.56	378,328.44	378,535.00	1,775.00
工会经费和职工教育经费	2,006,989.25	1,262,986.39	1,091,606.81	2,178,368.83
合计	9,488,211.79	57,489,390.56	54,108,778.51	12,868,823.84

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	134,332.00	2,858,982.79	2,965,247.06	28,067.73
失业保险费	11,871.37	267,233.45	260,567.58	18,537.24
合计	146,203.37	3,126,216.24	3,225,814.64	46,604.97

(4) 辞退福利

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
因解除劳动关系给予的补偿		56,899.00	56,899.00	
合计		56,899.00	56,899.00	

16. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	22,114.31	76,874.55
营业税	15,579.78	22,868.24
企业所得税	53,478.27	9,379.44
个人所得税	94,982.74	56,654.68
城市维护建设税	2,189.09	16,000.84
教育费附加	1,292.99	5,776.27
地方教育费附加	898.66	2,801.59
土地使用税	17,604.69	15,315.69
印花税	126,693.62	82,386.95
价格调节基金	31,368.58	52,265.87
合计	366,202.73	340,324.12

17. 应付利息

项目	年末余额	年初余额
银行借款利息	379,396.14	340,752.76
合计	379,396.14	340,752.76

18. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
保证金	27,296,394.29	18,603,413.81
代收代付款	999,817.43	1,321,429.25
预提运费、水电费、网点建设费等	836,700.68	1,682,271.06
土地款	165,000.00	165,000.00
质保金	60,095.00	60,095.00
其他	41,928.94	125,877.89
代垫款	21,422.92	200,335.57
押金	14,943.30	61,443.89
劳务费		167,676.50
品牌使用费		140,604.06
合计	29,436,302.56	22,528,147.03

(2) 账龄超过1年的其他应付款为8,512,310.53元,主要系联营养殖保证金和尚未到质保期的工程保证金等。

19. 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	

20. 其他流动负债

(1) 其他流动负债分类

项目	年末余额	年初余额
政府补助	2,151,358.93	1,992,159.57
合计	2,151,358.93	1,992,159.57

(2) 政府补助

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
产业技术成果产业化专项资金				50,000.04	50,000.04	与资产相关
50万只自动化高品蛋鸡养殖项目基础设施建设补助资金	330,000.00		330,000.00	330,000.00	330,000.00	与资产相关
50万只自动化高品蛋鸡养殖项目设备补助资金	254,666.64		254,666.64	254,666.64	254,666.64	与资产相关
“招商引资企业”项目补助资金	156,424.02		156,424.02	153,471.37	153,471.37	与资产相关
蛋鸡饲养设备补贴款	526,666.67		526,666.67	526,666.68	526,666.68	与资产相关
农业综合开发产业化项目土建补贴款	25,000.00		25,000.00	22,250.04	22,250.04	与资产相关
农业综合开发产业化项目设备补贴款	22,250.00		22,250.00	24,999.96	24,999.96	与资产相关
蛋鸡饲养厂财政专项补贴	100,000.00		100,000.00	212,151.96	212,151.96	与资产相关
40万只自动化高品蛋鸡养殖项目设备补助资金	369,208.44		369,208.44	369,208.44	369,208.44	与资产相关
40万只自动化高品蛋鸡养殖基地项目补助资金	207,943.80		207,943.80	207,943.80	207,943.80	与资产相关
合计	1,992,159.57		1,992,159.57	2,151,358.93	2,151,358.93	

其他变动，系从递延收益转入、预计 2015 年结转营业外收入的政府补助，详见本财务报表附注六、22 所述。

21. 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额
抵押借款	65,000,000.00	70,000,000.00
保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	75,000,000.00	80,000,000.00

(1) 年末抵押借款，系以本公司的房屋建筑物、土地使用权和机器设备以及江西圣迪乐的房屋建筑物、土地使用权作为抵押物，向农业梓潼县支行借入固定资产借款，详见本附注五、6 所述；同时，铁骑力士与冯光德对该笔借款提供连带责任担保；截止 2014 年 12 月 31 日，该项借款年末余额为 7,000 万元，其中根据合同约定的还款计划应于 2015 年 12 月 31 日前归还的 500 万元列入“一年内到期的非流动负债”。

(2) 年末保证借款 1,000 万元，系由铁骑力士与雷文勇作为担保人，本公司向上海浦东发展银行股份有限公司成都分行借入的中期流动资金借款。

22. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	27,336,230.65	3,000,000.00	2,190,840.56	28,145,390.09	
合计	27,336,230.65	3,000,000.00	2,190,840.56	28,145,390.09	—

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
产业技术成果产业化专项资金		1,000,000.00	20,833.34	50,000.04	929,166.62	与资产相关
50万只自动化高品质蛋鸡养殖项目基础设施建设补助资金	6,242,500.00			330,000.00	5,912,500.00	与资产相关
50万只自动化高品质蛋鸡养殖项目设备补助资金	3,459,222.26			254,666.64	3,204,555.62	与资产相关
“招商引资企业”项目补助资金	1,039,307.37			153,471.37	885,836.00	与资产相关
蛋鸡饲养设备补贴款	5,793,333.33			526,666.68	5,266,666.65	与资产相关
农业综合开发产业化项目土建补贴款	300,000.00			22,250.04	277,749.96	与资产相关
农业综合开发产业化项目设备补贴款	378,250.00			24,999.96	353,250.04	与资产相关
蛋鸡饲养厂房财政专项补贴	1,700,000.00	2,000,000.00	18,648.29	212,151.96	3,469,199.75	与资产相关
40万只自动化高品质蛋鸡养殖项目设备补助资金	4,587,449.09			369,208.44	4,218,240.65	与资产相关
40万只自动化高品质蛋鸡养殖基地项目补助资金	3,836,168.60			207,943.80	3,628,224.80	与资产相关
合计	27,336,230.65	3,000,000.00	39,481.63	2,151,358.93	28,145,390.09	

1) 产业技术成果产业化专项资金, 系根据梓潼县财政局《关于下达 2013 年产业技术成果产业化专项资金的通知》(梓财建[2013]93 号), 本公司于 2014 年 7 月收到产业技术成果产业化专项资金 100 万元, 用于 50 万只自动化高品蛋鸡养殖项目基础设施建设。根据《企业会计准则第 16 号—政府补助》相关规定, 本公司将该项与资产相关的政府补助在资产预计使用年限内平均确认为政府补助收入。

2) 50 万只自动化高品蛋鸡养殖项目基础设施建设补助资金, 系根据梓潼县人民政府《关于拨付“50 万只自动化高品蛋鸡养殖项目基础设施建设”补助资金的通知》(梓函(2012)69 号), 本公司于 2012 年 12 月收到基础设施建设补助资金 660 万元, 用于该项目基础设施建设。根据《企业会计准则第 16 号—政府补助》相关规定, 本公司将该项与资产相关的政府补助在资产预计使用年限内平均确认为政府补助收入。

3) 50 万只自动化高品蛋鸡养殖项目设备补助资金, 系根据梓潼县人民政府《关于拨付“50 万只自动化高品蛋鸡养殖项目设备”补助资金的通知》(梓函(2013)16 号), 本公司于 2013 年收到设备投资财政补贴资金 382 万元。根据《企业会计准则第 16 号—政府补助》相关规定, 本公司将该项与资产相关的政府补助在资产预计使用年限内平均确认为政府补助收入。

4) “招商引资企业”项目补助资金, 系根据湖北石首市东升镇人民政府《关于拨付“招商引资企业”项目补助资金的通知》(东政发[2013]1 号), 湖北圣迪乐于 2012 年收到“招商引资企业”项目补助资金 113.48 万元, 2013 年收到 196,860.00 元, 用于购置扩大再生产的设施设备。根据《企业会计准则第 16 号—政府补助》相关规定, 湖北圣迪乐将上述与资产相关的政府补助在资产预计使用年限内平均确认为政府补助收入。

5) 蛋鸡饲养设备补贴, 系根据铜陵县人民政府《关于拨付“50 万只自动化高品蛋鸡养殖基地”项目补助资金的通知》(铜政[2011]82 号), 安徽圣迪乐于 2011 年收到项目补助资金 790 万元, 用于蛋鸡饲养设备购置。根据《企业会计准则第 16 号—政府补助》相关规定, 安徽圣迪乐将该项与资产相关的政府补助在形成资产的预计使用年限内分期转入营业外收入。

6) 农业综合开发产业化设备、土建补助, 系根据铜陵县农业综合开发办公室《农业综合开发产业化财政补助项目先建后补项目建设合同书》(协议编号: TLXNYKF-2010-01), 安徽圣迪乐于 2012 年收到项目补助资金 90 万元(其中土建项目补贴 44.5 万元, 设备投资补贴 37.5 万元), 用于蛋鸡饲养设备购置及养殖厂房建设。根据《企业会计准则第 16 号—政府补助》相关规定, 安徽圣迪乐将该项与资产相关的政府补助在形成资产的预计使用年限内分期转入营业外收入。

7) 蛋鸡饲养厂房专项补贴, 系根据铜陵县财政局《关于拨付“50 万只自动化高品蛋鸡养殖基地”项目建设补助资金的通知》(财农[2012]274 号), 安徽圣迪乐于 2012 年收到蛋鸡饲养厂房财政专项补贴 200 万元, 用于“50 万只自动化高品蛋鸡养殖基地”项目的蛋鸡养殖厂房建设。根据《企业会计准则第 16 号—政府补助》相关规定, 安徽圣迪乐将与资产相关的政府补助在形成资产的预计使用年限内分期转入营业外收入。

8) 40 万只自动化高品蛋鸡养殖项目设备补助资金, 系根据丰城市人民政府《关于拨付“40 万只自动化高品蛋鸡养殖基地”项目补助资金的通知》(丰府字[2012]60 号), 丰城圣迪乐于 2012 年收到补助资金 5,135,200.80 元, 用于养殖场购买养殖设备。根据《企业会计准则第 16 号—政府补助》相关规定, 丰城圣迪乐将该项与资产相关的政府补助在资产预计使用年限内平均确认为政府补助收入。

9) 40 万只自动化高品蛋鸡养殖基地项目补助资金, 系根据丰城市梅林镇人民政府《关于拨付“40 万只自动化高品蛋鸡养殖基地”项目补助资金的通知》(梅府字[2012]35 号), 丰城圣迪乐于 2012 年收到补助资金 446 万元, 用于阁里杨养殖场的鸡舍建设。根据《企业会计准则第 16 号—政府补助》相关规定, 丰城圣迪乐将该项与资产相关的政府补助在资产预计使用年限内平均确认为政府补助收入。

23. 股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	46,666,560.00						46,666,560.00

24. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	100,569,782.29			100,569,782.29
合计	100,569,782.29			100,569,782.29

本公司年末资本公积 100,569,782.29 元，系圣迪乐有限以 2012 年 6 月 30 日整体账面净资产折股 4,666.656 万股（每股面值 1 元）形成的资本溢价，详见本财务报表附注一所述。

25. 其他综合收益

项目	年初余额	本年发生额					年末余额
		本年所得税前发生额	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	
一、以后将重分类进损益的其他综合收益		-128,430.00			-128,430.00		-128,430.00
现金流量套期损益的有效部分		-128,430.00			-128,430.00		-128,430.00
其他综合收益合计		-128,430.00			-128,430.00		-128,430.00

其他综合收益，系本公司本年开始持仓豆粕期货合约产生的损失；截至 2014 年 12 月 31 日本公司持仓豆粕期货合约共计 419 手。

26. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	1,623,502.14	504,833.60		2,128,335.74
合计	1,623,502.14	504,833.60		2,128,335.74

本年增加的盈余公积，系根据公司章程规定，按照本年公司实现净利润的 10% 计提的法定盈余公积。

27. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	35,251,288.19	16,052,710.76
本年年初余额	35,251,288.19	16,052,710.76

项目	本年	上年
加：本年归属于母公司所有者的净利润	31,251,918.87	19,914,633.75
减：提取法定盈余公积	504,833.60	716,056.32
本年年末余额	65,998,373.46	35,251,288.19

28. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	533,438,803.17	388,452,587.09	446,253,133.95	334,092,493.01
其他业务	2,225,190.56	427.58	3,284,208.11	
合计	535,663,993.73	388,453,014.67	449,537,342.06	334,092,493.01

29. 营业税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
营业税	14,164.61	8,755.99
城市维护建设税	16,914.62	17,658.61
教育费附加	9,919.29	10,447.20
地方教育附加费	6,787.17	6,966.25
合计	47,785.69	43,828.05

30. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
运输费	30,388,486.46	27,069,722.47
职工薪酬	23,216,070.02	21,626,074.84
网点建设费	9,614,650.07	10,968,007.45
广宣费	5,695,714.14	5,166,939.54
差旅费	3,152,331.33	2,927,119.20
售后服务费	1,430,790.12	1,001,935.66
车辆费用	1,144,752.76	1,118,478.13
招待费	1,116,445.53	1,477,293.99
办公费	1,009,357.46	989,087.24
其他费用	1,552,652.96	1,046,595.53
合计	78,321,250.85	73,391,254.05

31. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	11,771,262.10	10,555,435.28
研发费用	7,309,226.23	2,408,419.66
折旧费	2,169,095.19	1,274,112.02
咨询审计评估费	1,991,112.78	738,004.00
办公费	1,497,306.46	627,902.11
无形资产摊销	1,414,809.38	1,348,620.49
业务招待费	969,977.77	927,684.16
车辆费用	762,840.76	727,700.41
差旅费	699,913.15	713,113.17
存货盘盈盘亏	576,684.87	628,672.67
其他费用	2,562,154.40	1,752,024.44
合计	31,724,383.09	21,701,688.41

本集团本年管理费用较上年增加 10,039,916.88 元，增加 46.26%，主要系本年研发项目增加，研发费用相应增加所致。

32. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	11,427,375.80	6,531,202.70
减：利息收入	112,276.38	90,198.80
加：其他支出	192,205.53	151,365.48
合计	11,507,304.95	6,592,369.38

33. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	603,246.58	689,888.07
存货跌价损失	-5,164.46	42,370.09
合计	598,082.12	732,258.16

34. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	4,959.54	6,042.07	4,959.54
其中：固定资产处置利得	4,959.54		4,959.54

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
无形资产处置利得		6,042.07	
政府补助	7,975,276.48	7,480,312.23	7,975,276.48
其他	51,297.56	191,356.50	51,297.56
合计	8,031,533.58	7,677,710.80	8,031,533.58

(2) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
农业产业化发展培育资金	2,000,000.00		1)	与收益相关
创新驱动发展专项资金	800,000.00		2)	与收益相关
国家现代农业产业技术体系建设专项资金	500,000.00		3)	与收益相关
支持工业发展专项资金	500,000.00		4)	与收益相关
2014 年第一批科技计划项目资金	400,000.00		5)	与收益相关
绵阳市财政国库拨款	400,000.00		6)	与收益相关
四川农业大学项目费	280,000.00		7)	与收益相关
国家驰名商标和省级技术中心称号奖励资金	200,000.00		8)	与收益相关
四川大学外拨经费	200,000.00		9)	与收益相关
工业经济“开门红”激励资金	100,000.00		10)	与收益相关
9.26 收农业大学科研协作费	100,000.00		11)	与收益相关
重大科技成果及平台结转	100,000.00		12)	与收益相关
贷款贴息项目资金		1,113,060.00	13)	与收益相关
禽流感疫情补贴		1,440,000.00	14)	与收益相关
科技支撑计划补助资金		750,000.00	15)	与收益相关
财政种禽补贴		165,580.00	16)	与收益相关
产业技术研究与开发项目补助资金		600,000.00	17)	与收益相关
省级企业技术中心奖励		500,000.00	18)	与收益相关
中国驰名商标奖励		500,000.00	19)	与收益相关
国家现代农业产业技术体系建设专项资金		500,000.00	20)	与收益相关
畜禽育种攻关经费		200,000.00	21)	与收益相关
铜陵县农业局养殖补助、绿色食		164,000.00	22)	与收益相关

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
品奖励				
畜禽标准化养殖扶持资金		100,000.00	23)	与收益相关
排污费专项资金		70,000.00	24)	与收益相关
其他零星奖励	363,635.28	68,000.00		与收益相关
递延收益转入	2,031,641.20	1,309,672.23		
合计	7,975,276.48	7,480,312.23		

1) 根据四川省财政厅《关于下达 2014 年农业产业化发展培育资金的通知》(川财农[2014]76 号), 本年公司收到农业产业化发展培育资金 200 万。

2) 根据梓潼县财政局《关于下达 2014 年创新驱动发展专项资金的通知》(梓财教[2014]44 号), 本年公司收到创新驱动发展专项资金 80 万。

3) 根据绵阳市财政局《关于下达 2014 年国家现代农业产业技术体系建设专项资金的通知》(绵财教[2014]1 号), 本年公司收到现代农业产业技术体系建设专项资金 50 万元。

4) 根据绵阳市财政局、绵阳市经济和信息化委员会《关于下达 2013 年市级财政第二批支持工业发展专项资金的通知》(绵财建[2014]33 号), 本年公司收到支持工业发展资金 50 万元。

5) 根据梓潼县财政局《关于下达 2014 年第一批科技计划项目资金的通知》(梓财教[2014]44 号), 本年公司收到科技计划项目资金 40 万。

6) 根据四川省财政厅《关于清算下达 2014 年省级财政创新驱动发展资金及项目计划的通知》(川财建[2014]128 号), 本年公司收到绵阳市财政国库拨款 40 万。

7) 根据科学技术部《关于国家科技支撑计划农业领域 2014 年项目立项的通知》(国科发计[2014]205 号), 本年公司收到四川农业大学项目费 28 万。

8) 根据梓潼县工业和信息化局《关于给予四川圣迪乐村生态食品股份有限公司首次获得国家驰名商标和省级技术中心称号奖励资金的通知》(梓工信[2014]31 号), 本年公司收到国家驰名商标和省级技术中心称号奖励资金 20 万。

9) 根据四川省财政厅《关于下达四川省 2014 年第一批科技计划项目资金预算的通知》(川财教[2014]16 号), 本年公司收到四川大学外拨经费 20 万。

10) 根据梓潼县财政局《关于下达 2014 年工业经济“开门红”激励资金的通知》(梓财建[2014]43 号), 本年公司收到工业经济“开门红”激励资金 10 万。

11) 本年公司收到四川农业大学拨付的四川省“十二五”农作物及家禽养殖攻关项目科研协助费 10 万。

12) 根据梓潼县财政局《关于下达 2014 年第一批科技计划(重大科技成果及平台结转)项目资金的通知》(梓财教[2014]36 号), 本年公司收到重大科技成果及平台结转资金 10 万。

13) 根据四川省财政厅《关于下达 2013 年家禽养殖加工重点龙头企业流动资金贷款贴息专项资金的通知》(川财农[2013]342 号), 本年公司收到财政贴息 1, 113, 060. 00 元。

14) 根据湖北省财政厅《关于拨付 2013 年中央和省级财政种鸡补贴资金的通知》(鄂财农发[2013]142 号), 湖北圣迪乐和襄阳分公司 2013 年分别收到禽流感疫情补贴资金 89 万元和 55 万元。

15) 根据绵阳市财政局和绵阳市科学技术局《关于下达四川省 2013 年第一批(地方)科技计划项目资金预算的通知》(绵财教[2013]29 号), 本公司 2013 年收到科技支撑计划项目补助资金 75 万元。

16) 根据襄阳市畜牧兽医局和襄阳市财政局《关于对全市 15 家种禽场种禽在产存笼数量的核查报告》(襄牧文[2013]68 号), 本公司襄阳分公司 2013 年收到财政种禽补贴资金 165, 580. 00 元。

17) 根据梓潼县财政局《关于下达 2012 年度省产业技术与开发资金的通知》(梓财建[2012]39 号), 本公司 2013 年收到的产业技术与开发补助资金 60 万元。

18) 根据绵阳市人民政府《关于表扬奖励 2012 年新认定省级企业技术中心和优秀市级企业技术中心的通报》(绵府函[2013]96 号), 本公司 2013 年收到的省级企业技术中心奖励资金 50 万元。

19) 根据绵阳市人民政府《关于表扬奖励 2012 年度荣获中国驰名商标四川省著名商标和四川名牌企业的通报》(绵府函[2013]97 号), 本公司 2013 年收到的中国驰名商标奖励资金 50 万元。

20) 根据梓潼县财政局《关于下达 2013 年国家现代农业产业技术体系建设专项资金的通知》(梓财教[2013]45 号), 本公司 2013 年收到的现代农业技术体系建设研发费补助资金 50 万元。

21) 根据四川省农作物及畜禽育种攻关领导小组办公室《关于下达 2012 年度(2013 年度)省农作物及畜禽育种攻关经费的通知》(川农攻办[2012]2 号、川农攻办[2013]3 号), 本公司 2013 年收到的畜禽育种攻关经费 20 万元。

22) 根据铜陵县农业局、财政局《关于印发 2012 年铜陵县现代农业发展资金项目申报指南的通知》(铜农[2012]186 号), 安徽圣迪乐 2013 年收到的养殖补助、绿色食品奖励 16. 4 万元。

23) 根据四川省财政厅《关于下达 2010 年畜禽标准化养殖扶持资金的通知》(川财农[2010]413 号), 本公司 2013 年收到的畜禽标准化养殖扶持资金 10 万元。

24) 根据成都市环境保护局和成都市财政局《关于下达 2012 年第二批市级排污费专项资金预算的通知》(成环规[2012]457 号), 本公司邛崃分公司 2013 年收到的市级排污费专项资金 7 万元。

35. 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	13,816.57	1,764.91	13,816.57
其中：固定资产处置损失	13,816.57	1,764.91	13,816.57
其他	281,049.77	1,025,460.93	281,049.77
合计	294,866.34	1,027,225.84	294,866.34

营业外支出中的其他：本年主要系支付给职工的工伤补助 245,000.00 元，上年主要系本公司下属邛崃分公司由于工人意外死亡而产生的赔偿款 979,474.70 元。

36. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	337,458.96	185,163.62
递延所得税费用		
合计	337,458.96	185,163.62

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	32,748,839.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,187,209.90
调整以前期间所得税的影响	172,966.16
非应税收入的影响	-1,650,481.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,404,845.14
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	621.85
税收优惠	-8,777,703.09
所得税费用	337,458.96

37. 其他综合收益

详见本附注“六、26 其他综合收益”相关内容。

38. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收政府补助款	8,943,635.28	10,117,500.00
收回备用金	390,212.00	
利息收入	112,276.38	90,198.80
收到押金	102,861.00	
赔偿款罚款收入	23,594.37	28,812.60
现金长款	121.90	2,516.13
代收款		394,254.46
税收奖励款		8,000.00
合计	9,572,700.93	10,641,281.99

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
付现的期间费用	67,473,283.10	47,995,688.09
支付保证金	1,175,874.33	1,001,834.73
支付备用金		560,712.17
其他	2,736,496.66	4,927,852.31
合计	71,385,654.09	54,486,087.30

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	32,411,380.64	19,448,772.34
加: 资产减值准备	598,082.12	732,258.16
固定资产折旧	16,678,267.65	11,645,883.93
无形资产摊销	1,417,587.18	1,348,620.49
长期待摊费用摊销	513,632.47	463,060.49
生产性生物资产的减少(增加以“-”号填列)	-5,998,103.55	-17,020,688.66

项目	本年金额	上年金额
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	8,857.03	-4,277.16
财务费用（收益以“-”填列）	11,427,375.80	6,531,202.70
存货的减少（增加以“-”填列）	11,115,888.18	-22,328,121.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	12,966,635.90	-7,751,886.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-17,354,989.90	35,742,902.48
经营活动产生的现金流量净额	63,784,613.52	28,807,726.99
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：		
现金的年末余额	27,594,443.50	27,234,664.88
减：现金的年初余额	27,234,664.88	20,250,949.99
现金及现金等价物净增加额	359,778.62	6,983,714.89

(3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	27,594,443.50	27,234,664.88
其中：库存现金	48,737.74	73,757.21
可随时用于支付的银行存款	27,545,705.76	27,160,907.67
年末现金和现金等价物余额	27,594,443.50	27,234,664.88

39. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
固定资产	72,498,210.94	借款抵押
无形资产	33,000,621.70	借款抵押

40. 套期

本公司本年套期为现金流量套期，套期工具为买入豆粕期货合同。套期工具利得或损失有效部分的金额为豆粕期货合同按照下列两项的绝对额中的较低者确定：（1）自套期开始的累计利得和损失；（2）自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

截至 2014 年 12 月 31 日本公司持仓豆粕期货合约共计 419 手，累计损失为

128,430.00 元。

七、合并范围的变化

本年本集团合并范围未发生变化。

八、在其他主体中的权益

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	
圣迪乐商业	四川省梓潼县经济技术开发区	四川梓潼县	商贸	100.00		投资设立
湖北圣迪乐	湖北省石首市东升镇工业园区	湖北石首市	养殖	70.00		投资设立
绵阳动保公司	四川省梓潼县经济技术开发区	四川梓潼县	商贸、服务	100.00		投资设立
丰城圣迪乐	江西省丰城市梅林镇低山村	江西丰城市	养殖	100.00		投资设立
安徽圣迪乐	安徽省铜陵县农业循环经济试验区	安徽铜陵县	养殖	100.00		投资设立
四川圣瑞达	四川省绵阳市游仙区魏城镇七里村五组(现代农业畜牧产业园区内)	四川省绵阳市	养殖	100.00		投资设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
湖北圣迪乐	30%	1,159,461.77		2,252,233.20

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	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
湖北圣迪乐	6,095,000.17	16,159,151.98	22,254,152.15	13,860,872.16	885,836.00	14,746,708.16

(续)

子公司名称	年初余额					
	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
湖北圣迪乐	5,429,137.54	16,254,158.57	21,683,296.11	17,001,417.32	1,039,307.37	18,040,724.69

(续)

子公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
湖北圣迪乐	34,454,516.73	3,864,872.57	3,864,872.57	5,526,464.08

(续)

子公司名称	上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
湖北圣迪乐	15,760,585.57	-1,552,871.39	-1,552,871.39	-2,709,175.27

九、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2014年12月31日，本集团的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为169,000,000.00元（2013年12月31日：172,000,000.00元）。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

3) 价格风险

本集团以市场价格销售蛋品，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

于2014年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

年末应收账款前五名金额合计：13,337,144.57元。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团将银行借款作为主要资金来源。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2014年12月31日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	27,594,443.50				27,594,443.50
应收账款	36,634,501.67				36,634,501.67
其它应收款	5,369,681.28				5,369,681.28
金融负债					
短期借款	89,000,000.00				89,000,000.00
应付账款	23,327,394.76				23,327,394.76
其它应付款	29,436,302.56				29,436,302.56
应付利息	379,396.14				379,396.14
应付职工薪酬	12,915,428.81				12,915,428.81
一年内到期的非流动负债	5,000,000.00				5,000,000.00
长期借款		15,000,000.00	60,000,000.00		75,000,000.00

2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2014 年度		2013 年度	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-1,705,000.00	-1,705,000.00	-1,360,000.00	-1,360,000.00
浮动利率借款	减少 1%	1,705,000.00	1,705,000.00	1,360,000.00	1,360,000.00

十、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例 (%)
铁骑力士	绵阳市永兴镇河坝街	生产、销售	15,000,000.00	37.41	37.41
雷文勇和杨秋平					

(2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
铁骑力士	15,000,000.00			15,000,000.00

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
铁骑力士	17,458,100.00	25,254,100.00	37.41	54.12

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

3. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
江西铁骑力士牧业科技有限公司（以下简称江西铁骑力士牧业）	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
四川将台酒业有限公司（以下简称四川将台酒业）	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
成都铁骑力士饲料有限公司（以下简称成都铁骑力士饲料）	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
绵阳铁骑力士饲料有限公司（以下简称绵阳铁骑力士饲料）	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
广元铁骑力士饲料有限公司（以下简称广元铁骑力士饲料）	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
绵阳两弹城旅游开发有限公司（以下简称绵阳两弹城旅游）	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
重庆铁骑力士牧业科技有限公司（以下简称重庆铁骑力士牧业）	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
湖北鑫盛农牧发展有限公司（以下简称湖北鑫盛农牧）	持有湖北圣迪乐30%股权

（二）关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
铁骑力士	采购商品		97,364.75
江西铁骑力士牧业	采购商品		4,966,080.82
四川将台酒业	采购商品		12,667.00
成都铁骑力士饲料	采购商品	1,255,426.64	
绵阳铁骑力士饲料	采购商品	2,337,504.00	
广元铁骑力士饲料	采购商品	666,178.40	
合计		4,259,109.04	5,076,112.57

（2）销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
铁骑力士	销售商品	63,340.00	190,429.73
成都铁骑力士饲料	销售商品		500.00
绵阳两弹城旅游	销售商品		66,407.19
重庆铁骑力士牧业	销售商品		10,000.00
江西铁骑力士牧业	销售商品		13,861.95
合计		63,340.00	281,198.87

2. 关联出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
-------	-------	--------	----------	----------

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
江西铁骑力士牧业	丰城圣迪乐	房屋及土地	689,985.50	689,985.50
湖北鑫盛农牧	湖北圣迪乐	房屋及土地	414,285.71	414,285.71
铁骑力士	本公司	房屋及土地	191,430.84	191,430.84

3. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
铁骑力士	四川圣迪乐	7,000.00	2013.5.6	2016.5.5	否
铁骑力士、冯光德	四川圣迪乐	7,000.00	2013.6.6	2018.6.5	否
铁骑力士、雷文勇	四川圣迪乐	1,000.00	2013.10.22	2016.10.21	否
冯光德	四川圣迪乐	1,000.00	2014.11.27	2015.11.26	否

4. 关键管理薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	1,465,228.75	1,129,280.81

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	铁骑力士	25,391.70	1,269.59	67,997.70	3,399.89
预付款项	湖北鑫盛农牧	642,261.90		706,547.62	

2. 应付项目

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
其他应付款	铁骑力士		382,861.68

十一、或有事项

截至2014年12月31日，本集团无需披露的或有事项。

十二、承诺事项

截至2014年12月31日，本集团无其他重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

1. 售后回租事项

根据丰城圣迪乐于 2014 年 11 月与恒信金融租赁有限公司签订的融资回租合同（合同编号：L14A1234001），该租赁协议于 2015 年 2 月开始执行，合同将丰城圣迪乐蛋品分级等设备（截止 2015 年 2 月原值 21,674,519.43 元，累计折旧 5,400,751.68 元，净值 16,273,767.75 元）以 14,241,800.00 元的价格出售给恒信金融租赁有限公司，并以租赁总价 15,505,666.00 元分 48 月租回，其中租赁保证金 1,068,135.00 元，首付款 3,560,450.00 元。合同约定实际起租日为出租人支付冲抵首付款及租赁保证金后的剩余转让款之日；本公司于 2015 年 2 月收到该转让款 9,613,215.00 元。

2. 除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1. 前期差错更正和影响

本集团报告期内，未发生前期差错更正事项。

2. 分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

本集团按照业务分部编制分部报告。业务分部是指本集团内可区分的、能够提供单项或一组相关产品或劳务的组成部分。本集团生产的蛋品、种鸡等在生产规模、运营周期、投产时间上存在差异，使得产品的风险和相应报酬存在不同，故本集团按照产品类别划分业务分部披露分部报告。

本集团分部间转移交易以实际交易价格为基础计量。分部收入和分部费用按各分部实际收入和费用确定。

（2）本年度报告分部的财务信息

项目	蛋品部	种鸡部	抵销	合计
营业收入	425,107,625.33	121,003,957.25	10,447,588.85	535,663,993.73
其中：对外交易收入		110,556,368.40		
分部间交易收入		10,447,588.85	10,447,588.85	

项目	蛋品部	种鸡部	抵销	合计
营业费用	407,211,327.35	114,171,375.06	10,730,881.04	510,651,821.37
营业利润（亏损）	17,896,297.98	6,832,582.19	-283,292.19	25,012,172.36
资产总额	432,643,507.69	112,071,316.40	46,253,864.44	498,460,959.65
负债总额	252,817,761.82	74,410,207.58	46,253,864.44	280,974,104.96

3. 截至 2014 年 12 月 31 日，除上述已披露事项外，本集团无需披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	9,729,045.51	44.78	517,439.47	5.32	9,211,606.04
按合并范围内单位组合计提坏账准备的应收账款	11,995,611.74	55.22			11,995,611.74
合计	21,724,657.25	100.00	517,439.47	2.38	21,207,217.78

(续表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	12,909,398.22	92.63	662,929.68	5.14	12,246,468.54
按合并范围内单位组合计提坏账准备的应收账款	1,027,329.45	7.37			1,027,329.45
合计	13,936,727.67	100.00	662,929.68	4.76	13,273,797.99

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	9,597,192.58	479,859.63	5.00
1-2 年	72,895.25	7,289.53	10.00
2-3 年	38,355.00	11,506.50	30.00
3-4 年	6,822.72	5,458.18	80.00
4-5 年	2,271.64	1,817.31	80.00
5 年以上	11,508.32	11,508.32	100.00
合计	9,729,045.51	517,439.47	

(2) 本年度计提、转回（或收回）的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额-145,490.21 元，不存在以前年度已单独计提坏账准备，但在本年又收回的应收账款。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
第一名	2,317,736.39	1 年以内	10.67	115,886.82
第二名	1,269,410.00	1 年以内	5.84	63,470.50
第三名	851,047.24	1 年以内	3.92	42,552.36
第四名	697,139.74	1 年以内	3.21	34,856.99
第五名	311,299.48	1 年以内	1.43	15,564.97
合计	5,446,632.85		25.07	272,331.64

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	4,034,155.54	3.66	450,429.69	11.17	3,583,725.85
按合并范围内单位组合计提坏账准备的应收账款	106,111,354.11	96.34			106,111,354.11
合计	110,145,509.65	100.00	450,429.69	0.41	109,695,079.96

续表

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	3,343,310.83	2.50	334,987.88	10.02	3,008,322.95
按合并范围内单位组合计提坏账准备的应收账款	130,408,866.10	97.50			130,408,866.10
合计	133,752,176.93	100.00	334,987.88	0.25	133,417,189.05

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,948,105.55	147,405.27	5.00
1-2 年	589,011.19	58,901.12	10.00
2-3 年	338,165.00	101,449.50	30.00
3-4 年	3,000.00	2,400.00	80.00
4-5 年	78,000.00	62,400.00	80.00
5 年以上	77,873.80	77,873.80	100.00
合计	4,034,155.54	450,429.69	

(2) 本年度计提、转回（或收回）坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 115,441.81 元，不存在以前年度已单独计提坏账准备，但在本年又收回的应收账款。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
关联资金往来	106,111,354.11	130,408,866.10
保证金	3,665,406.80	2,793,028.40
备用金	132,504.93	165,404.19
质保金	70,000.00	85,000.00
代垫费用	17,582.51	110,781.68
押金	15,000.00	15,000.00
其他	133,661.30	174,096.56

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
合计	110,145,509.65	133,752,176.93

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
中信建投期货有限公司	期货保证金	2,098,743.00	1 年以内	1.91	104,937.15
通江县公共资源交易服务中心	保证金	300,000.00	1-2 年	0.27	30,000.00
四川省仪陇县财政局	保证金	200,300.00	2 年以内	0.18	15,015.00
南部县政府采购中心	保证金	200,000.00	2-3 年	0.18	60,000.00
北川人民政府采购中心	保证金	156,750.00	1-2 年	0.14	15,675.00
合计		2,955,793.00		2.68	225,627.15

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	34,866,541.33		34,866,541.33	34,866,541.33		34,866,541.33
合计	34,866,541.33		34,866,541.33	34,866,541.33		34,866,541.33

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
圣迪乐商业	2,980,000.00			2,980,000.00		
湖北圣迪乐	2,800,000.00			2,800,000.00		
绵阳动保公司	86,541.33			86,541.33		
丰城圣迪乐	5,000,000.00			5,000,000.00		
安徽圣迪乐	20,000,000.00			20,000,000.00		
四川圣瑞达	4,000,000.00			4,000,000.00		
合计	34,866,541.33			34,866,541.33		

4. 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	主营业务	255,227,820.85	206,062,475.23	197,531,965.60
其他业务	728,184.38	427.58	588,060.68	
合计	255,956,005.23	206,062,902.81	198,120,026.28	157,185,473.51

十六、财务报告批准

本财务报告于 2015 年 4 月 24 日由本公司董事会批准报出。

十七、财务报告补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《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（2008）》的规定，本集团 2014 年度非经常性损益如下：

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	-8,857.03	
计入当期损益的政府补助	7,975,276.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-229,752.21	
小计	7,736,667.24	
所得税影响额	34,207.14	
少数股东权益影响额（税后）	48,220.48	
合计	7,654,239.62	

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，本集团 2014 年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	15.65	0.67	0.67

报告期利润	加权平均 净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
扣除非经常性损益后归属于 母公司股东的净利润	11.81	0.51	0.51

四川圣迪乐村生态食品股份有限公司

法定代表人：

主管会计机构的负责人：

会计机构负责人：

二〇一五年四月二十四日

附：

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（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

-
