

浙江群大饲料科技股份有限公司



公开转让说明书

(反馈稿)

推荐主办券商



浙商证券股份有限公司
ZHESHANG SECURITIES CO., LTD.

(浙江省杭州市杭大路1号)

二〇一五年八月

挂牌公司声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

全国股份转让系统公司对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

重大事项提示

（一）公司治理风险

公司自设立以来，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，但公司治理和内部控制体系仍需要在生产经营过程中逐渐完善。随着公司经营规模的扩大和人员的增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

（二）实际控制人不当控制风险

公司实际控制人朱福康、潘松英夫妇合计持有公司 2,188 万股，即 100% 的股份。同时，朱福康担任公司董事长兼总经理。未来如果控股股东、实际控制人利用其实际控制地位，利用其在股东大会、董事会的表决权和影响力，利用其管理职权对公司的经营决策、人事任免、财务等方面进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。

（三）原材料供应及价格波动风险

饲料产品的原材料主要包括小麦、玉米、豆粕、鱼粉等，原材料占饲料成本的 90% 以上，而肉鸡养殖业中饲料成本占到总成本的 80% 以上，因而公司的两项业务——饲料业务和肉鸡养殖业务——对原材料的依赖度较高，营业成本和营业利润受主要原材料的价格波动影响较大。原材料主要为基础农产品，其产量和价格受产地播种面积、气候变化、国家产业政策、市场状况等多重因素的影响，如果主要原材料出现供应不足或者价格大幅上涨的情况，将可能对公司的经营业绩产生不利影响。

（四）疫情风险

公司主营业务为饲料业务和肉鸡养殖业务。其中肉鸡养殖业务中种鸡、肉鸡

在饲养过程中可能会发生和传播新城疫、禽流感等疾病。

禽类疾病，尤其是恶性疫病的发生将引发以下风险：（1）公司养殖的种鸡和肉鸡因感染疫情而死亡，将直接导致公司肉鸡养殖业务的产能和产量下降，进而导致经营业绩下降；另一方面，病死鸡处理和养殖场净化等养殖成本随之上升；

（2）即使公司养殖的种鸡和肉鸡未受到疫病的影响，但在疫情传播期内，公司仍需要增加防疫投入，包括应政府要求实施强制措施，这将导致额外的支出或损失；（3）疫情的发生与传播将会影响消费者心理，导致市场需求萎缩，产品价格下降。

公司饲料业务中所生产的饲料一半以上供给自身的肉鸡养殖业务，因此禽类疫情对肉鸡养殖业务的冲击也会对公司的饲料业务产生较大的波及。同理，其他水产、畜禽的疫情也会对公司的饲料业务产生不利影响。

报告期内，我国 2013 年 4 月爆发了影响广泛的 H7N9 禽流感疫情。2013 年 4 月至 2014 年 3 月期间，禽流感疫情的阴霾始终萦绕于肉鸡养殖业及相关行业之上，消费者的恐慌导致肉鸡行业市场行情持续低迷。在此期间，公司虽未发生疫情，但两大主营业务也因此受到不同程度的冲击，经营业绩受到较大影响。

（五）黄羽肉鸡行业销售方式变化风险

公司的肉鸡养殖业务主要经营黄羽肉鸡，传统黄羽肉鸡的交易以活禽形式为主。受 H7N9 禽流感事件的影响，为应对疫情发展的新形势，农业部于 2014 年初提出了“规模养殖、集中屠宰、冷链配送、冰鲜上市”的畜牧业发展方向；各地方政府也逐步加强对活禽交易的限制和监管。由此，未来黄羽肉鸡的交易方式将由活禽为主向加工产品方向过渡。黄羽肉鸡销售形式的变化，对公司生产经营的策略、方式、销售渠道等方面均会造成较大影响。

（六）税收优惠政策变化风险

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》、《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》及《财政部、国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》（财税〔2001〕121 号）规定，公司经营的饲料业务和肉鸡养殖业务在生产经营期限内免征增值税。

根据《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》规定，公司从事家禽饲养、销售所得，免征企业所得税。

群大股份于2013年取得高新技术企业资格，有效期限为三年，2013年至2015年群大股份享受税率为15%的企业所得税优惠。

如果税收优惠政策在未来发生不利变化，或者本次高新技术企业资格的有效期限过后公司未能继续获得认定，公司的经营业绩将受到不利影响。

（七）公司对外担保风险

报告期内，公司的对外担保主要是为取得银行贷款而与其他公司互相担保。目前，公司主要为浙江佳力织染制衣有限公司、浙江朗诺燃料贸易有限公司等公司提供连带责任担保。此外，公司的担保对象还包括为缴纳保证金而进行银行借款的合作养殖户。截至本公开转让说明书签署之日，公司实际对外担保余额为1,725万元。因此，未来若出现被担保方不能清偿相关贷款的情形，公司将面临代为偿付的风险。

（八）现金结算风险

公司属于农业企业，地处郊区，附近银行网点较少；且自然人客户普遍习惯自带现金上门提货，偏好“钱货两清”的结算方式，尤其是在单次购买金额不高的情况下，致使公司饲料、肉鸡销售业务中存在现金结算的情况。

公司在现金收款方面建立了较为严格的内控制度，从岗位设置、流程设计、授权审批等多个角度加强制衡和监控。此外，报告期内公司也通过安装POS机、鼓励客户转账或刷卡结算、设置现金收款最高额度等多种措施减少现金收款。但如相关内控制度不能有效执行，则公司现金资产的安全性及会计核算的准确性均将存在风险。

（九）养殖用地主要来自于租赁风险

目前，公司肉鸡养殖业务所使用的土地，包括种鸡场，养殖服务中心，均系租赁的农村土地。该等土地产权明确、不存在纠纷；公司已经根据《农村土地承包经营权流转管理办法》等规定，为以上养殖业务用地办理了土地承包经营权流

转相关的手续，以保障公司能够合法使用该等土地；但地区经济的发展和土地管理政策的变化，导致存在土地用途改变的风险，一旦土地用途发生变化而不能用于公司当前业务，公司的生产经营将受到不利影响。同时，截至 2015 年 3 月 31 日，公司养殖业务的房产、设备等固定资产价值为 2,603.60 万元，如果土地用途改变的风险发生，上述固定资产也将因此而发生损失或贬值。

（十）与养殖户合作风险

公司的肉鸡养殖业务采用“公司+种鸡基地+农户”的运营模式，肉鸡的养殖主要由合作养殖户进行。虽然公司通过与合作养殖户签订《委托养殖合同》明确了双方的权利、义务和法律责任，通过保价体系计算养殖收益的方式对合作养殖户进行约束和激励，通过细化操作规范、强化管理制度、加强技术指导等多种途径提高养殖质量；但仍存在部分养殖户受利益驱使采用不恰当的饲养方法和手段生产劣质甚至不符合食品安全要求的肉鸡产品的风险。此外，在合作养殖过程中，还存在养殖户私自处理养殖生产资料、私卖成鸡的违约风险。

目 录

| | |
|---------------------------------------|-----|
| 挂牌公司声明..... | 1 |
| 重大事项提示..... | 2 |
| 目 录 | 6 |
| 释 义 | 8 |
| 第一节 基本情况..... | 11 |
| 一、公司概况..... | 11 |
| 二、股票挂牌情况..... | 12 |
| 三、公司股权、股东情况..... | 13 |
| 四、董事、监事、高级管理人员基本情况..... | 23 |
| 五、最近两年一期主要会计数据和财务指标..... | 25 |
| 六、本次挂牌有关当事人..... | 27 |
| 第二节 公司业务..... | 30 |
| 一、公司业务及产品介绍..... | 30 |
| 二、公司内部组织结构及主要业务流程..... | 31 |
| 三、业务关键资源要素..... | 36 |
| 四、公司主营业务相关情况..... | 47 |
| 五、公司商业模式..... | 54 |
| 六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征..... | 56 |
| 第三节 公司治理 | 68 |
| 一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况..... | 68 |
| 二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果..... | 73 |
| 三、报告期内公司及控股股东、实际控制人存在的违法违规及受处罚情况..... | 73 |
| 四、公司的独立性..... | 74 |
| 五、同业竞争情况及其承诺..... | 76 |
| 六、公司权益是否被主要股东及其控制的其他企业损害的说明..... | 78 |
| 七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明..... | 78 |
| 八、近两年董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因..... | 81 |
| 第四节 公司财务 | 82 |
| 一、财务报表..... | 82 |
| 二、审计意见..... | 103 |
| 三、财务报表的编制基础..... | 103 |
| 四、主要会计政策、会计估计和前期差错..... | 103 |
| 五、主要会计数据和财务指标分析..... | 128 |
| 六、报告期利润形成的有关情况..... | 132 |
| 七、报告期内主要资产情况..... | 138 |
| 八、重大债务情况..... | 148 |
| 九、所有者权益变动情况..... | 152 |
| 十、关联方、关联关系及关联交易..... | 153 |
| 十一、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项..... | 156 |

| | |
|------------------|-----|
| 十二、公司资产评估情况..... | 157 |
| 十三、股利分配情况..... | 158 |
| 十四、特有风险提示..... | 158 |
| 第五节 有关声明..... | 163 |
| 第六节 附件..... | 168 |

释 义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有以下含义：

| | | |
|------------------|---|---|
| 一般释义 | | |
| 公司、本公司、股份公司、群大股份 | 指 | 浙江群大饲料科技股份有限公司 |
| 群大有限、有限公司 | 指 | 浙江群大饲料有限公司，系群大股份前身 |
| 群大畜牧 | 指 | 浙江群大畜牧养殖有限公司，系群大股份全资子公司 |
| 海宁畜牧 | 指 | 海宁群大畜牧有限公司，系群大畜牧前身 |
| 种鸡场 | 指 | 浙江群大畜牧养殖有限公司种鸡场，系群大畜牧分公司 |
| 股东会 | 指 | 浙江群大饲料有限公司股东会 |
| 股东大会 | 指 | 浙江群大饲料科技股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 浙江群大饲料科技股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 浙江群大饲料科技股份有限公司监事会 |
| 公司章程 | 指 | 浙江群大饲料科技股份有限公司章程 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《推荐业务规定》 | 指 | 《全国中小企业股份转让系统主办券商推荐业务规定（试行）》 |
| 《业务规则》 | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》 |
| 《工作指引》 | 指 | 《全国中小企业股份转让系统主办券商尽职调查工作指引（试行）》 |
| 本公开转让说明书 | 指 | 《浙江群大饲料科技股份有限公司公开转让说明书》 |
| 推荐报告 | 指 | 《浙商证券股份有限公司关于推荐浙江群大饲料科技股份有限公司股份进入全国中小企业股份转让系统公开转让的推荐报告》 |
| 全国股份转让系统公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 全国股份转让系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 农业部 | 指 | 中华人民共和国农业部 |
| 国家认监委 | 指 | 中国国家认证认可监督管理委员会 |
| 财政部 | 指 | 中华人民共和国财政部 |
| 国税局 | 指 | 国家税务总局 |

| | | |
|-----------------|---|---|
| 国家发改委 | 指 | 中华人民共和国国家发展和改革委员会 |
| 主办券商、浙商证券 | 指 | 浙商证券股份有限公司 |
| 华普天健 | 指 | 华普天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 天册所 | 指 | 浙江天册律师事务所 |
| 海宁市工商局 | 指 | 海宁市工商行政管理局 |
| 报告期 | 指 | 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-3 月 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 专业释义 | | |
| GB/T 19001-2008 | 指 | 由我国全国质量管理和质量保证标准化技术委员会（CSBT/TC151）针对 ISO9001:2008 标准翻译而来的中文版国家推荐性标准，标准的内容与 ISO9001:2008 保持一致。ISO9001 为由国际标准化组织制定的一组质量管理体系核心标准之一，用于证实组织具有提供满足顾客要求和适用法规要求的产品的能力 |
| 配合饲料 | 指 | 又称全价配合饲料，是指在动物的不同生长阶段、不同生理要求、不同生产用途的营养需要，以及以饲料营养价值评定的实验和研究为基础，按科学配方把多种不同来源的饲料，依一定比例均匀混合，并按规定的工艺流程生产的饲料。 |
| 饵料系数 | 指 | 又称增肉系数，即饵料用量与养殖鱼、虾类增重量的比值。 |
| 父母代肉种鸡，种鸡 | 指 | 经过育雏育成后，按照设计的品系间进行杂交、产蛋，用于孵化繁育商品代肉鸡 |
| 商品代肉鸡，商品鸡，肉鸡 | 指 | 经过育雏育成后不用于产蛋，而是用于食用或者屠宰加工成鸡肉产品 |
| 雏鸡、鸡苗 | 指 | 孵化出壳后处于育雏阶段的小鸡，其中父母代种雏鸡是指 6 周龄以内的小鸡，商品代雏鸡是指孵化出壳后 1 日龄的小鸡 |
| 一套鸡 | 指 | 在肉种鸡的杂交生产中，常用以表示种鸡的数量，通常指一只母鸡及与之相应配比的公鸡 |
| 存栏，存栏量，存栏规模 | 指 | 某一时点实际存养的畜、禽数量 |
| 种鸡育雏、育成 | 指 | 种鸡在进入产蛋期以前的一个饲养阶段，一般 1-6 周龄为育雏期，7 周龄至产蛋前的阶段为育成期 |
| 平养 | 指 | 鸡的一种饲养方式，是在鸡舍内平整的地面上进行饲养，地面铺有垫料，鸡在地面上自由活动生长 |
| 笼养 | 指 | 相对于平养而言的另一种饲养方式，在鸡舍中设置直立式或阶梯式饲养鸡笼，将鸡放入笼中进行饲养 |
| 白羽肉鸡 | 指 | 从国外引进的快大型肉鸡，具有生长快、体型大、饲料转化率高等特点 |
| 黄羽肉鸡 | 指 | 除白羽肉鸡外的全部肉鸡，主要指我国地方品种；根据上市日龄的长短，又分为快大型（60 日龄之前上市）、中速型（60-100 日龄上市）、慢速型（或称优质型，100 日龄之后上市）三大类 |
| 全进全出 | 指 | 在同一养殖区域内，安排日龄最相近的肉鸡同时进入该养殖区域饲养，并在饲养期满时同时转出的饲养管理制度，目的是为便于统一清扫、消毒，切断病源。 |

| | | |
|-----|---|---|
| 禽流感 | 指 | 禽流行性感冒的简称，是由正粘病毒科的 A 型流感病毒引起的禽类病毒性传染病，为呼吸系统疾病到严重性败血症等多种症状的综合病症。 |
|-----|---|---|

本公开转让说明书中任何表格中若出现总计数与所列数值总和不符，均为四舍五入所致。

第一节 基本情况

一、公司概况

公司名称：浙江群大饲料科技股份有限公司

法定代表人：朱福康

有限公司成立日期：1998年07月28日

股份公司成立日期：2015年07月07日

注册资本：2,188万元

注册住所：浙江省海宁丁桥镇新海公路3.8公里处

邮政编码：314414

电话：0573-87830958

传真：0573-87833492

电子邮箱：qunda_feed@163.com

互联网网址：<http://www.zjqunda.cn>

信息披露负责人：张哲伟

所属行业：公司的主要产品分为两大类，分别是饲料产品和商品鸡产品。

属于饲料加工业和畜牧业，根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司属于C13农副食品加工业和A03畜牧业；同时，根据我国《国民经济行业分类与代码》国家标准（GB/T 4754-2011），公司所属行业应为C13农副食品加工业中的C1320饲料加工业和A03畜牧业中的A0321鸡的饲养。根据全国股份转让系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业应为C13农副食品加工业中的C1320饲料加工业和A03畜牧业中的A0321鸡的饲养。根据全国股份转让系统《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业应为14日常消费品中的1411食品、饮料与烟草中的141111食品中的14111110农产品和14111111包装食品与肉类。

经营范围：配合饲料制造、加工（凭有效合格证经营）；粮食收购许可证有效期至 2015 年 10 月 20 日止）；配合饲料的研发；畜禽、水产品养殖技术咨询；家禽饲养、批发、零售；牲畜、水产品批发、零售；物业管理、自有房屋出租（涉及资质证书经营的，凭有效资质证书经营）；经营本企业自产产品的出口业务和本企业生产所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（国家禁止或限制的除外；涉及前置审批的除外）；以下限分支机构凭有效许可证经营；种鸡饲养；苗鸡孵化批发、零售；有机肥生产、销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

主营业务：饲料的研发、生产和销售，父母代肉种鸡养殖、商品代肉鸡养殖与销售。

组织机构代码：70443357-6

二、股票挂牌情况

（一）股票代码、股票简称、股票种类、每股面值、股票总量、挂牌日期

股票代码：【】

股票简称：【】

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：2,188 万股

挂牌日期：【】年【】月【】日

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得

超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

《业务规则》第2.8条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

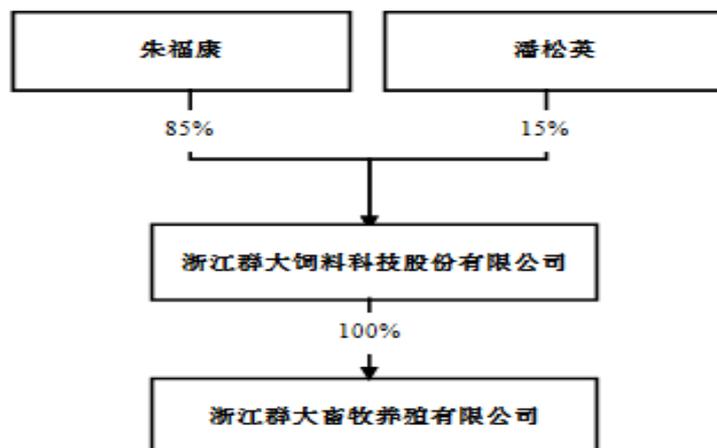
本公司实际控制人为朱福康和潘松英，其中朱福康直接持有公司85%股份，潘松英直接持有公司15%股份。朱福康和潘松英所持有的股份将按照《业务规则》第2.8条规定分三批进入股份转让系统，每批进入的数量均为其所持有股份的三分之一，进入的时间分别为挂牌之日、挂牌满一年和两年。因朱福康、潘松英为公司董事，根据《公司法》，在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五。同时，有限公司于2015年7月7日整体变更为股份有限公司，发起人持有的公司股份未满一年，各发起人股东一年内不得转让其股份。综上所述，公司现有股东持股情况及第一批进入股份转让系统的股份情况如下：

| 股东名称 | 持股数量(万股) | 持股比例(%) | 在公司任职情况 | 是否冻结、质押 | 第一批可转让股份数量(万股) |
|------|-----------------|---------------|---------|---------|----------------|
| 朱福康 | 1,859.80 | 85.00 | 董事长、总经理 | 否 | 0 |
| 潘松英 | 328.20 | 15.00 | 董事 | 否 | 0 |
| 合计 | 2,188.00 | 100.00 | | | 0 |

三、公司股权、股东情况

(一) 公司股权结构图

截至本公开转让说明书签署之日，公司股权结构如下：



截至本公开转让说明书签署之日，本公司拥有一家全资子公司，即浙江群大畜牧养殖有限公司，群大畜牧旗下设立分公司，即浙江群大畜牧养殖有限公司种鸡场。

（二）控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东的情况

| 序号 | 股东名称 | 持股数量(万股) | 持股比例(%) | 股东性质 | 是否存在质押 |
|----|------|-----------------|---------------|------|--------|
| 1 | 朱福康 | 1,859.80 | 85.00 | 自然人 | 否 |
| 2 | 潘松英 | 328.20 | 15.00 | 自然人 | 否 |
| 合计 | | 2,188.00 | 100.00 | | |

公司股东持有的股份不存在质押或其他争议事项。

1、实际控制人情况

朱福康持有公司85%股份，为公司控股股东。潘松英系朱福康的配偶，持有公司15%股份，因此，朱福康和潘松英为公司实际控制人，实际控制人不存在控制除群大股份及群大畜牧以外其他企业的情况，实际控制人在报告期内并未发生变化。

朱福康，男，1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，高级经济师。1992年至1998年7月，担任金阳饲料厂厂长。1998年8月至2015年7月，

担任有限公司总经理兼执行董事。现担任本公司董事长兼总经理。

潘松英，女，1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1992年至1998年7月，担任金阳饲料厂财务。1998年8月至2015年7月，历任有限公司财务、监事等工作。现担任本公司董事。

（三）股东之间关联关系

截至本公开转让说明书签署之日，公司控股股东朱福康与潘松英系夫妻关系。

（四）控股股东和实际控制人基本情况及实际控制人最近两年内发生变化情况

控股股东和实际控制人基本情况请参见本公开转让说明书“第一节、三、（二）控股股东、实际控制人、前十名股东及持有5%以上股份股东的情况”。

报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变化。

（五）股本的形成及其变化

1、1998年7月有限公司设立

1998年7月28日，群大有限前身海宁市兴盛饲料有限公司在海宁市工商局注册成立，公司由朱福康、潘国祥共同出资设立，其中朱福康以实物配套设施、设备配件、颗粒饲料机组和厂房办公楼出资总计48万元、货币出资4.2万元，潘国祥货币出资5.8万元。

海宁市审计师事务所对上述出资进行了审验，并于1998年7月24日出具了海审所验字（1998）第245号《验资报告》。2015年6月18日，海宁正泰联合资产评估有限公司出具海正评字（2015）第236号《浙江群大饲料有限公司资产评估报告》对该次出资涉及的实物配套设施、设备配件、颗粒饲料机组及厂房办公楼进行复核评估。根据评估报告，在评估基准日1998年7月24日该等实物资产的评估值为597,932.00元。

1998年7月28日，海宁市兴盛饲料有限公司完成了本次设立的工商登记。

设立后的股权结构如下：

| 序号 | 出资人 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|-----|---------|---------|
| 1 | 朱福康 | 52.20 | 90.00 |

| | | | |
|-----|-----|--------------|---------------|
| 2 | 潘国祥 | 5.80 | 10.00 |
| 合 计 | | 58.00 | 100.00 |

2、2000年11月增加注册资本、股权转让

2000年11月18日，海宁市兴盛饲料有限公司召开股东会，同意潘国祥将其持有的公司5.8万元股权全部转让给潘松英；同意公司增资30万元，其中朱福康增资27万元，潘松英增资3万元，增资后公司注册资本为88万元。同日，潘国祥与潘松英就上述事项签订了《股权转让协议》。

海宁正明会计师事务所对上述增资进行了审验，并于2000年11月20日出具了海正所验字（2000）第510号《验资报告》，截至2000年11月20日，海宁市兴盛饲料有限公司已收到新增注册资本合计人民币30万元，均为货币出资。

2000年11月23日，海宁市兴盛饲料有限公司完成了本次股权转让及增资的工商变更登记。

变更后的股权结构为：

| 序号 | 股东 | 出资额（万元） | 股权比例（%） |
|-----|-----|--------------|---------------|
| 1 | 朱福康 | 79.20 | 90.00 |
| 2 | 潘松英 | 8.80 | 10.00 |
| 合 计 | | 88.00 | 100.00 |

3、2002年6月增加注册资本

2002年6月15日，海宁市兴盛饲料有限公司召开股东会，同意公司增资250万元，其中朱福康增资208.1万元，潘松英增资41.9万元，增资后公司注册资本为338万元。

海宁正明会计师事务所有限责任公司对本次增资进行了审验，并于2002年6月20日出具了海正所验（2002）第267号《验资报告》，截至2002年6月20日，海宁市兴盛饲料有限公司已收到新增注册资本合计250万元，均为货币出资。

2002年6月25日，海宁市兴盛饲料有限公司完成了本次增资的工商变更登记。

增资后的股权结构为：

| 序号 | 股东 | 出资额（万元） | 股权比例（%） |
|-----|-----|---------------|---------------|
| 1 | 朱福康 | 287.30 | 85.00 |
| 2 | 潘松英 | 50.70 | 15.00 |
| 合 计 | | 338.00 | 100.00 |

4、2003年3月增加注册资本、公司名称变更

2003年3月6日，海宁市兴盛饲料有限公司召开股东会，同意公司增资200万元，其中朱福康增资170万元，潘松英增资30万元，增资后公司注册资本为538万元；并同意公司名称变更为浙江群大饲料有限公司。

海宁正明会计师事务所有限责任公司对此次变更进行了审验，并于2003年3月6日出具了海正所验（2003）062号《验资报告》，截至2003年3月5日，群大有限已收到新增注册资本合计200万元，均为货币出资。

2003年3月13日，群大有限完成了本次增资的工商变更登记。

增资后的股权结构为：

| 序号 | 股东 | 出资额（万元） | 股权比例（%） |
|----|-----|---------------|---------------|
| 1 | 朱福康 | 457.30 | 85.00 |
| 2 | 潘松英 | 80.70 | 15.00 |
| 合计 | | 538.00 | 100.00 |

5、2004年10月增加注册资本

2004年10月8日，群大有限召开股东会，同意公司增资300万元，其中朱福康增资255万元，潘松英增资45万元，增资后公司注册资本为838万元。

海宁正明会计师事务所有限责任公司对此次变更进行了审验，并于2004年10月25日出具了海正所验（2004）375号《验资报告》，截至2004年10月25日，群大有限已收到新增注册资本合计300万元，均为货币出资。

2004年10月26日，群大有限完成了本次增资的工商变更登记。

增资后的股权结构为：

| 序号 | 股东 | 出资额（万元） | 股权比例（%） |
|----|-----|---------------|---------------|
| 1 | 朱福康 | 712.30 | 85.00 |
| 2 | 潘松英 | 125.70 | 15.00 |
| 合计 | | 838.00 | 100.00 |

6、2005年3月增加注册资本

2005年3月16日，群大有限召开股东会，同意公司增资350万元，其中朱福康增资297.5万元，潘松英增资52.5万元，增资后公司注册资本为1,188万元。

海宁正明会计师事务所有限责任公司对此次变更进行了审验，并于2005年3月16日出具了海正所验(2005)97号《验资报告》，截至2005年3月16日，群大有限已收到新增注册资本合计350万元，均为货币出资。

2005年3月17日，群大有限完成了本次增资的工商变更登记。

增资后的股权结构为：

| 序号 | 股东 | 出资额（万元） | 股权比例(%) |
|-----|-----|-----------------|---------------|
| 1 | 朱福康 | 1,009.80 | 85.00 |
| 2 | 潘松英 | 178.20 | 15.00 |
| 合 计 | | 1,188.00 | 100.00 |

7、2006年12月增加注册资本

2006年12月10日，群大有限召开股东会，同意公司增资500万元，其中朱福康增资425万元，潘松英增资75万元，增资后公司注册资本为1,688万元。

海宁正泰联合会计师事务所对此次变更进行了审验，并于2006年12月12日出具了海正泰会验字（2006）第375号《验资报告》，截至2006年12月11日，群大有限已收到新增注册资本合计500万元，均为货币出资。

2006年12月13日，群大有限完成了本次增资的工商变更登记。

增资后的股权结构为：

| 序号 | 股东 | 出资额（万元） | 股权比例(%) |
|-----|-----|-----------------|---------------|
| 1 | 朱福康 | 1,434.80 | 85.00 |
| 2 | 潘松英 | 253.20 | 15.00 |
| 合 计 | | 1,688.00 | 100.00 |

8、2008年7月增加注册资本

2008年7月8日，群大有限召开股东会，同意公司增资500万元，其中朱福康增资425万元，潘松英增资75万元，增资后公司注册资本为2,188万元。

海宁正明会计师事务所有限责任公司对此次变更进行了审验，并于2008年7月9日出具了海正所验(2008)220号《验资报告》，截至2008年7月9日，群大有限已收到新增注册资本合计500万元，均为货币出资。

2008年7月10日，群大有限完成了本次增资的工商变更登记。

增资后的股权结构为：

| 序号 | 股东 | 出资额（万元） | 股权比例(%) |
|-----|-----|-----------------|---------------|
| 1 | 朱福康 | 1,859.80 | 85.00 |
| 2 | 潘松英 | 328.20 | 15.00 |
| 合 计 | | 2,188.00 | 100.00 |

9、2015年7月变更设立股份有限公司

2015年4月5日，群大有限股东会通过决议，同意群大有限以发起设立方式整体变更为股份有限公司，即以2015年3月31日审计基准日经审计的净资产折合成股份公司的发起人股份。

根据华普天健于2015年6月5日出具的《审计报告》（会验字[2015]2907号），群大有限以2015年3月31日为基准日的审计总资产为73,114,728.74元、总负债为41,714,442.91元、净资产为31,400,285.83元。根据海宁正泰联合资产评估有限公司于2015年6月10日出具的《评估报告》（海正评字（2015）第220号），群大有限在2015年3月31日评估基准日的评估净资产为45,801,347.72元。上述审计及评估结果，群大有限已于2015年6月11日召开股东会进行了确认。

2015年6月11日，群大有限召开股东会，同意变更后的群大股份的股份总数为2,188万股，每股面值1元，注册资本为2,188万元，原股东以群大有限经审计的净资产31,400,285.83元按1: 0.6968的比例折合成公司股份，净资产超过注册资本2,188万元部分计9,520,285.83元作为群大股份资本公积。其中：朱福康以其拥有的群大有限经审计的净资产26,690,242.96元出资认购股份有限公司1,859.8万股，占股份公司股份总数的85%；潘松英以其拥有的群大有限经审计的净资产4,710,042.87元出资认购股份有限公司328.2万股，占股份公司股份总数的15%。

2015年6月24日，朱福康和潘松英共同签署了《关于变更设立浙江群大科技股份有限公司之发起人协议书》。

2015年6月24日，华普天健对群大有限的注册资本实收情况进行审验，并出具了会验字[2015]2907号《验资报告》。确认截至2015年6月24日，群大股份（筹）已根据《公司法》有关规定及公司折股方案，将群大股份（筹）截至2015年3月31日经审计的净资产人民币31,400,285.83元，按1:0.6968的比例折合股份总额2,188万股，每股面值1元，共计股本人民币2,188万元，净资产超过股本部分9,520,285.83元计入资本公积。

2015年7月7日，群大股份取得嘉兴市工商行政管理局核发的注册号为330481000026480的股份公司《营业执照》。

此次变更后股权结构如下：

| 序号 | 股东 | 股份数（万股） | 股权比例(%) |
|----|-----|----------|---------|
| 1 | 朱福康 | 1,859.80 | 85.00 |
| 2 | 潘松英 | 328.20 | 15.00 |
| | 合计 | 2,188.00 | 100.00 |

公司历次变更程序合法、合规、真实、有效，公司各股东持有的公司股份均未设置质押，股权明晰，不存在纠纷及潜在纠纷。股权设置、股本结构合法有效，产权界定和确认不存在纠纷和风险。

股份公司设立的方式、程序、资格和条件以及创立大会的召开及所议事项符合当时法律、法规和规范性文件的规定，公司的设立取得有权政府部门的批准，公司的设立合法、有效。构成“整体变更设立”的要求。

公司股东不属于《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》等相关法律、法规及规范性文件规定的私募投资基金，不存在需要根据《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》、《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》等相关法律、法规、规范性文件的规定进行登记备案的情形。

（六）报告期内收购兼并情况

报告期内，公司无收购兼并情况。

（七）子公司情况

浙江群大畜牧养殖有限公司

名称：浙江群大畜牧养殖有限公司

注册号：330481000040727

法定代表人：朱福康

住所：浙江省海宁市联丁公路 1.7 公里处

注册资本：888 万元

实收资本：888 万元

成立日期：2008 年 12 月 10 日

经营范围：家禽（不含种禽）饲养、批发、零售（涉及前置审批的除外）；家禽饲养的技术咨询服务；以下限分支机构凭有效许可证经营：种鸡饲养；苗鸡孵化、批发、零售；有机肥生产、销售。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止，限制和许可经营的项目。）

1、2008 年 12 月海宁畜牧设立

2008年12月12日，群大畜牧前身海宁畜牧在海宁市工商局注册成立。公司由金建龙、陈金江和朱加平以及群大有限共同出资设立，其中金建龙以货币出资10

万元，陈金江以货币出资10万元，朱加平以货币出资10万元，群大有限以货币出资58万元，共计88万元注册资本。

海宁正泰联合会计师事务所对上述出资进行了审验，并于2008年12月10日出具了海正泰会验字（2008）第568号《验资报告》。截至2008年12月10日，海宁畜牧已收到全体股东缴纳的注册资本合计人民币88万元，均为货币出资。

2008年12月12日，海宁畜牧完成了本次设立的工商登记。

设立后的股权结构如下：

| 序号 | 出资人 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|-----|------|--------------|---------------|
| 1 | 金建龙 | 10.00 | 11.36 |
| 2 | 陈金江 | 10.00 | 11.36 |
| 3 | 朱加平 | 10.00 | 11.36 |
| 4 | 群大有限 | 58.00 | 65.92 |
| 合 计 | | 58.00 | 100.00 |

2、2009年5月增加注册资本

2009年5月20日，海宁畜牧召开股东会，同意增加注册资本200万元，200万元全部由群大有限认缴，均为货币出资。增资完成后海宁畜牧注册资本从88万元增加到288万元。

海宁正健会计师事务所有限公司对上述增资进行了审验，并于2009年5月21日出具了海正健会验字（2009）第303号《验资报告》，截至2009年5月21日，海宁畜牧已收到新增注册资本合计人民币200万元，均为货币出资。变更后的注册资本为288万元。

2009年5月25日，海宁畜牧完成了本次增资的工商变更登记。

变更后的股权结构为：

| 序号 | 出资人 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|-----|------|---------------|---------------|
| 1 | 金建龙 | 10.00 | 3.47 |
| 2 | 陈金江 | 10.00 | 3.47 |
| 3 | 朱加平 | 10.00 | 3.47 |
| 4 | 群大有限 | 258.00 | 89.58 |
| 合 计 | | 288.00 | 100.00 |

3、2010年2月股权转让

2010年2月22日，海宁畜牧召开股东会，同意陈金江将其所持有公司3.47%股权计10万元出资以10万元的价格转让给潘松英。金建龙将其所持有公司

3.47%股权计 10 万元出资以 10 万元的价格转让给朱汉明。同日，陈金江与潘松英、金建龙与朱汉明就上述事项分别签订了《股权转让协议》。

2010 年 3 月 3 日，海宁畜牧完成了本次股权转让的工商变更登记。

变更后的股权结构为：

| 序号 | 出资人 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|-----|------|---------------|---------------|
| 1 | 潘松英 | 10.00 | 3.47 |
| 2 | 朱汉明 | 10.00 | 3.47 |
| 3 | 朱加平 | 10.00 | 3.47 |
| 4 | 群大有限 | 258.00 | 89.58 |
| 合 计 | | 288.00 | 100.00 |

4、2010 年 2 月股权转让

2012 年 2 月 27 日，海宁畜牧召开股东会，同意朱加平将其所持有公司 3.47% 股权计 10 万元出资以 14.59 万元的价格转让给群大有限。潘松英将其所持有公司 3.47% 股权计 10 万元出资以 14.59 万元的价格转让给群大有限。朱汉明将其所持有公司 3.47% 股权计 10 万元出资以 14.59 万元的价格转让给群大有限。同日，朱加平、潘松英、朱汉明与群大有限就上述事项同时签订了《股权转让协议》。转让完成后海宁畜牧股东为群大有限一人，公司类型为法人独资的一人有限责任公司。注册资本仍为 288 万元。

2010 年 3 月 3 日，海宁畜牧完成了本次股权转让的工商变更登记。

变更后的股权结构为：

| 序号 | 出资人 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|-----|------|---------------|---------------|
| 1 | 群大有限 | 288.00 | 100.00 |
| 合 计 | | 288.00 | 100.00 |

5、2012 年 6 月增加注册资本

2012 年 6 月 15 日，海宁畜牧做出股东决定，决定以货币增资 600 万元，由法人股东群大有限一次缴足。增资完成后海宁畜牧注册资本从 288 万元增加到 888 万元。

海宁正明会计师事务所有限公司对上述增资进行了审验，并于 2012 年 6 月 18 日出具了海正所验字（2012）第 245 号《验资报告》，截至 2012 年 6 月 18 日，海宁畜牧已收到新增注册资本合计人民币 600 万元，均为货币出资。变更后的注册资本为 888 万元。

2012年6月20日，海宁畜牧完成了本次增资的工商变更登记。

变更后的股权结构为：

| 序号 | 出资人 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|----|------|---------|---------|
| 1 | 群大有限 | 888.00 | 100.00 |
| | 合计 | 888.00 | 100.00 |

6、2012年7月公司名称变更

2012年7月9日，海宁畜牧股东决定同意将公司名称变更为：浙江群大畜牧养殖有限公司。

2012年7月11日，群大畜牧完成了本次名称变更的工商登记。

分公司情况

群大畜牧设立分公司，即浙江群大畜牧养殖有限公司种鸡场，分公司具体情况如下：

浙江群大畜牧养殖有限公司种鸡场

名称：浙江群大畜牧养殖有限公司种鸡场

注册号：330481000125747

法定代表人：朱福康

成立日期：2012年09月03日

营业场所：浙江省海宁市丁桥镇新仓村马家桥

经营范围：许可经营项目：种鸡饲养、苗鸡孵化、批发、零售（种畜禽生产经营许可证有效期至2014年11月13日止）；一般经营项目：有机肥生产、销售。

截至本公开转让说明书签署之日，种鸡场已取得海宁市农业经济局颁发的（2013）浙 F04091 号种禽生产经营许可证，将许可经营有效期延长至 2016 年 10 月 28 日。

四、董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）董事基本情况

朱福康，基本情况详见本公开转让说明书“第一节、三、（二）控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5% 以上股份股东的情况”。

潘松英，基本情况详见本公开转让说明书“第一节、三、（二）控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5% 以上股份股东的情况”。

陈林忠，男，1964 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，2001 年至 2015 年 6 月，历任有限公司销售员、生产部经理、副总经理。现任本公司董事兼副总经理。

赵继华，女，1987 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2006 年 9 月至 2010 年 6 月，于绍兴文理学院学习。2010 年 7 月至今，担任群大畜牧行政内勤。现兼任本公司董事。

毛秀明，女，1987 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，2006 年至 2009 年，于宁波工程学院学习。2009 年 3 月至今，担任群大畜牧出纳，现兼任本公司董事。

（二）监事基本情况

郑伟刚，男，1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，会计师。1998 年 6 月至 2003 年 3 月，担任上海金霞化纤有限公司会计。2003 年 3 月至 2007 年 3 月，担任嘉兴江源纺织染整有限公司会计。2007 年 3 月至 2008 年 3 月，担任海宁美联袜业有限公司会计。2008 年 3 月至 2010 年 6 月，担任浙江新达经编有限公司财务主管。2010 年 7 月至 2011 年 6 月，从事自由职业。2011 年 7 月至今，担任群大畜牧会计。现任本公司监事会主席。

金琴佳，女，1981 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2003 年至今，历任有限公司中控工、开票员、出纳。现兼任本公司职工监事。

陈凤琴，女，1990 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2010 年至 2013 年，于丽水学院学习，2013 年 2 月至今，担任有限公司行政内勤。现兼任本公司监事。

（三）高级管理人员基本情况

朱福康，基本情况详见本公开转让说明书“第一节、三、（二）控股股东、实际控制人、前十名股东及持有5%以上股份股东的情况”。

陈林忠，基本情况详见本公开转让说明书“第一节、四、（一）董事基本情况”。

黄林，男，1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2000年至2004年，于西南农业大学动物科学系学习。2004年至2005年，于佛罗里达大学交流学习。2005年至今，历任有限公司技术员、技术部经理兼品管部经理。现任公司副总经理。

张哲伟，女，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，助理会计师。2001年至今，历任有限公司中控工、出纳、财务部经理。2006年2月至2008年10月，曾于浙江大学远程教育学习会计学专业。现任本公司董事会秘书兼财务负责人。

（四）董事、监事、高级管理人员适格性

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员具备和遵守《公司法》规定的任职资格和义务，不存在最近24个月内受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场进入措施的情形，经营行为合法、合规，不存在重大违法违规行，任职资格合法有效。

五、最近两年一期主要会计数据和财务指标

| 项目 | 2015年3月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|
| 资产总计（元） | 101,119,234.62 | 110,328,222.44 | 100,360,128.95 |
| 股东权益合计（元） | 32,814,331.58 | 32,288,179.05 | 23,976,782.51 |
| 归属于申请挂牌公司的股东权益合计（元） | 32,814,331.58 | 32,288,179.05 | 23,976,782.51 |
| 每股净资产（元） | 1.50 | 1.48 | 1.10 |
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元） | 1.50 | 1.48 | 1.10 |
| 资产负债率（母公司） | 67.55% | 70.73% | 76.11% |
| 流动比率（倍） | 0.63 | 0.66 | 0.56 |

| | | | |
|------------------------------|------------------|----------------|----------------|
| 速动比率（倍） | 0.19 | 0.19 | 0.23 |
| 项目 | 2015年1-3月 | 2014年度 | 2013年度 |
| 营业收入（元） | 37,465,450.05 | 209,703,712.54 | 245,339,422.47 |
| 净利润（元） | 526,152.53 | 8,311,396.54 | -12,851,884.14 |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润（元） | 526,152.53 | 8,311,396.54 | -12,851,884.14 |
| 扣除非经常性损益后的净利润（元） | 23,131.77 | 5,721,733.76 | -19,614,547.56 |
| 归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 23,131.77 | 5,721,733.76 | -19,614,547.56 |
| 毛利率（%） | 10.79 | 8.72 | 0.99 |
| 净资产收益率（%） | 1.62 | 29.54 | -42.27 |
| 扣除非经常性损益后净资产收益率（%） | 0.07 | 20.34 | -64.52 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.02 | 0.38 | -0.59 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.02 | 0.38 | -0.59 |
| 应收账款周转率（次） | 14.28 | 53.62 | 47.03 |
| 存货周转率（次） | 1.00 | 6.14 | 7.33 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 13,747,587.01 | 390,194.58 | 5,127,311.43 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | 0.63 | 0.02 | 0.23 |

上述财务指标的计算方法如下：

- 1、流动比率=流动资产/流动负债
- 2、速动比率=（流动资产－存货）/流动负债
- 3、资产负债率=总负债/总资产
- 4、应收账款周转率=主营业务收入/应收账款平均余额
- 5、存货周转率=主营业务成本/存货平均余额
- 6、净资产周转率=主营业务收入/净资产平均余额
- 7、主营业务利润率=主营业务利润/主营业务收入
- 8、总资产收益率=净利润/总资产平均余额
- 9、净资产收益率=净利润/净资产平均余额

10、每股净资产=净资产/股份总数

11、归属于申请挂牌公司股东的每股净资产=归属于申请挂牌公司股东的净资产/股份总数

12、毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入

13、扣除非经常性损益后净资产收益率=扣除非经常性损益后净利润/净资产平均余额

14、基本每股收益=（税后利润-优先股股利）/普通股平均股数

15、稀释每股收益=（税后利润-优先股股利+稀释性证券转化为普通股导致的利润变化）/（普通股平均股数+稀释性证券转化的普通股数）

16、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动现金流量净额/股份总数

六、本次挂牌有关当事人

（一）主办券商

名称：浙商证券股份有限公司

法定代表人：吴承根

住所：杭州市杭大路1号黄龙世纪广场A座6/7层

邮政编码：310007

电话：0571-87903380

传真：0571-87901955

项目负责人：方蔚

项目小组成员：赵晨、贺佳佳、李舒洋

（二）律师事务所

名称：浙江天册律师事务所

负责人：章靖忠

住所：浙江杭州市杭大路1号黄龙世纪广场A座11楼

邮政编码：310007

电话：0571-87901111

传真：0571-87901500

经办律师：金臻、黄金

（三）会计师事务所

名称：华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

负责人：肖厚发

住所：北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26

邮政编码：100037

电话：010-66001391

传真：010-66001392

经办注册会计师：欧维义、阎纪华

（四）资产评估机构

名称：海宁正泰联合资产评估有限公司

负责人：郁永法

住所：海宁市海洲街道水月亭西路 459 号

邮政编码：314400

电话：0573-87220238

传真：0573-87231368

经办注册评估师：郁永法、王传义

（五）证券登记结算机构

名称：中国证券中央登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

邮政编码：100032

电话：010-58598980

传真：010-58598977

（六）证券交易场所

名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

负责人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号

邮政编码：100033

电话：010-63889512

传真：010-63889514

第二节 公司业务

一、公司业务及产品介绍

（一）主营业务情况

公司主营业务为饲料的研发、生产和销售，父母代肉种鸡养殖、商品代肉鸡养殖与销售。

公司是浙江省省级骨干农业龙头企业，建有饲料生产和肉鸡养殖两大业务体系。饲料生产方面，公司具备较强的研发和生产能力，拥有多项发明专利，并取得“高新技术企业”、“浙江省农业科技企业”等资质；报告期内，公司年平均生产饲料近 57,000 吨。肉鸡养殖方面，截至 2015 年 3 月 31 日，公司拥有种鸡养殖基地 126.07 亩，合作养殖户一百余户；报告期内，公司父母代肉种鸡最高存栏规模近 10 万套；商品代肉鸡最高存栏规模近 170 万羽，年平均养殖规模近 790 万羽，年平均出栏量近 700 万羽。

（二）主要产品及用途

公司的主要产品分为两大类，分别是饲料产品和商品鸡产品。两类产品在主营业务收入中占比情况如下：

| | 2015 年 1-3 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|-------|--------------|---------|---------|
| 饲料产品 | 10.92% | 37.42% | 37.30% |
| 商品鸡产品 | 89.08% | 62.58% | 62.70% |
| 合计 | 100.00% | 100.00% | 100.00% |

1、饲料产品

公司的饲料产品均为配合饲料，包括畜禽饲料和水产饲料，各类饲料主要品种情况如下：

| | | |
|------|--------|----------------|
| 畜禽饲料 | 鸡用配合饲料 | 肉鸡饲料，蛋鸡饲料 |
| | 鸭用配合饲料 | 肉鸭饲料，蛋鸭饲料 |
| | 猪用配合饲料 | 乳猪饲料，仔猪饲料 |
| 水产饲料 | 虾用配合饲料 | 南美白对虾饲料，罗氏沼虾饲料 |

| | | |
|--|--------|--------------|
| | 鱼用配合饲料 | 淡水混养鱼饲料，鲫鱼饲料 |
| | 蟹用配合饲料 | 河蟹饲料 |

公司的饲料产品以畜禽饲料中的鸡用配合饲料为主，占到饲料产品总产值的65%至75%，其中80%以上的鸡用配合饲料用于公司自身的肉鸡养殖业务，剩余部分用于对外销售。对外销售的鸡用配合饲料占饲料产品对外销售总额的25%至35%。鸡用配合饲料分为肉鸡饲料和蛋鸡饲料，二者根据对象的用途不同而在营养配置上有不同的侧重点。

水产饲料中的虾用配合饲料为公司饲料产品中的另一项主要产品，占到饲料产品对外销售总额的30%以上。公司的虾用配合饲料主要针对南美白对虾和罗氏沼虾，使用有机微量元素、酵母细胞提取物等技术，能够有效促进生长速度，降低饵料系数，提高虾的抗应激能力和耐运输性。

公司对外销售的饲料产品主要以直销方式销售给养殖场、中间商等。

2、商品鸡产品

公司的商品鸡产品主要为三黄鸡、草鸡、白鸡、淘汰鸡等，其中三黄鸡和草鸡是公司商品鸡产品中最主要的两个品种，二者合计占到公司商品鸡产品销售额的93%以上。

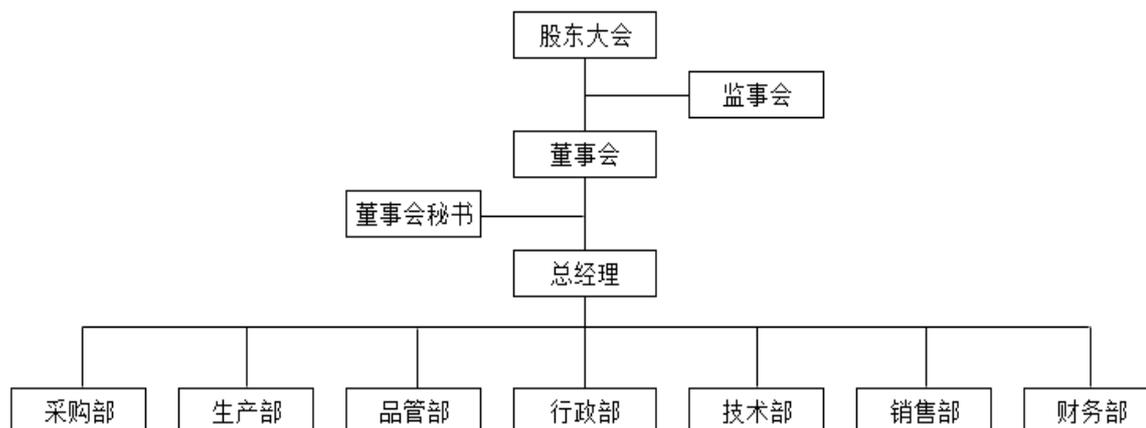
公司三黄鸡的生长周期为52至55天，属于快大型黄羽肉鸡，因具有“三黄”（黄羽、黄胫、黄皮）特征而得名。公司草鸡的生长周期为62至72天，属于中速型黄羽肉鸡。公司根据当地的气候环境，采取有针对性的，标准化、规范化的养殖方法并结合自身研发的专门饲料，从而保持了商品鸡生长过程的稳定并充分降低其发病率。

公司的商品鸡产品主要以活禽形式销售给中间商。

二、公司内部组织结构及主要业务流程

（一）公司内部组织结构

公司依法建立了股东大会、董事会、监事会和经营层“三会一层”的法人治理结构。内部组织结构图如下：



（二）公司主要业务流程

1、公司采购流程：

公司采购部负责各类原材料的采购。具体采购流程为：

①采购部经理根据仓储情况、价格因素及生产需要制定采购计划，确定采购需求，并填写《原料采购清单》，交总经理批准。

②总经理批准后，公司与供应商签订采购合同，列明原料的通用名称、商品名、规格、数量、主要成品指标、卫生指标、价格、到货日期、验收标准、方法等内容。

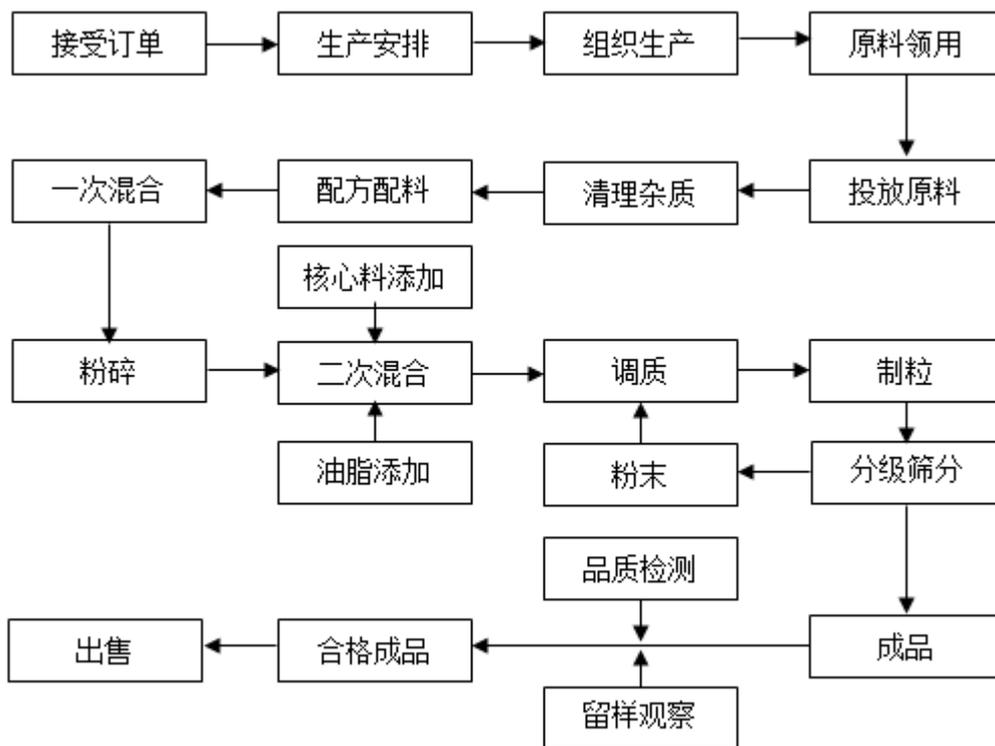
③供应商将原料送至公司码头或场地，由收货员填写《抽样通知单》，通知品管部抽取样品进行检验。品管部根据公司制定的《原料采购/验收标准》进行验收，并在《抽样通知单》上填写有关检测信息，经品管部经理确认后方可收货入库，并由仓储管理人员做原料垛位标识卡。

公司与主要供应商保持长期良好的合作关系，所采购的原材料均能得到及时供应。

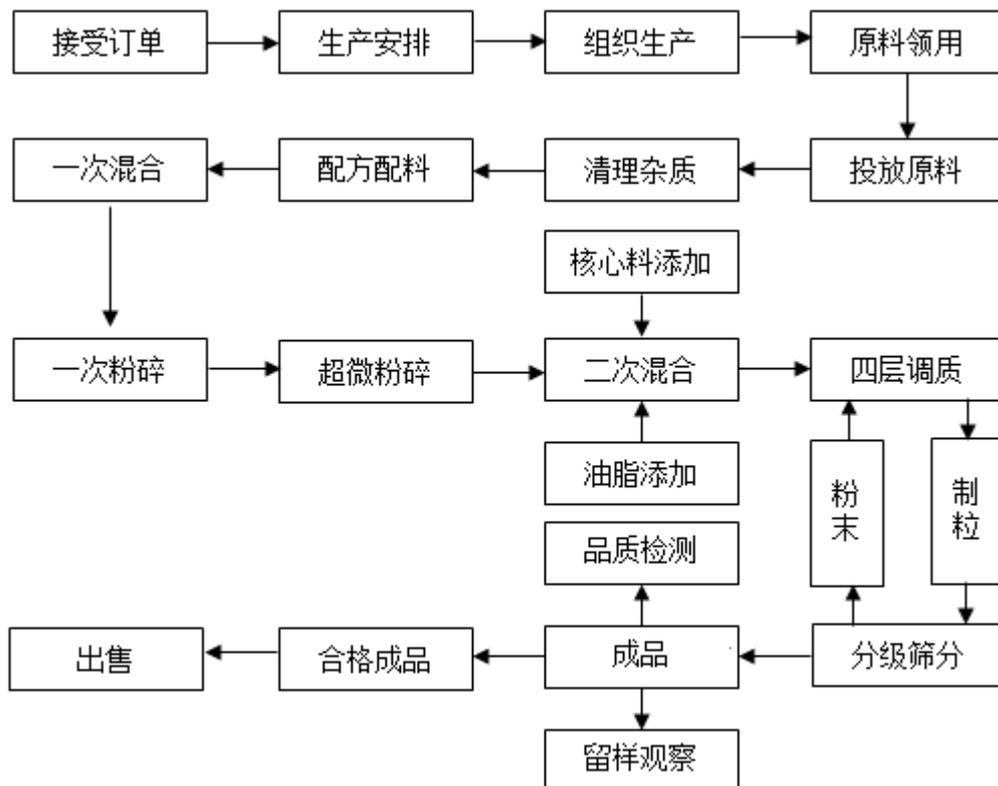
2、公司生产流程：

（1）群大股份负责饲料产品的生产，具体生产流程如下：

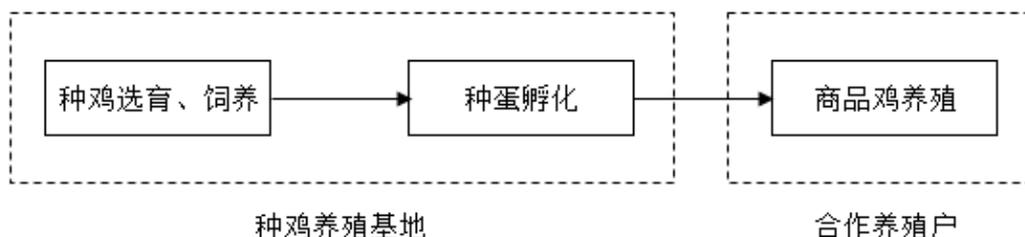
①畜禽饲料生产流程：



②水产饲料生产流程：



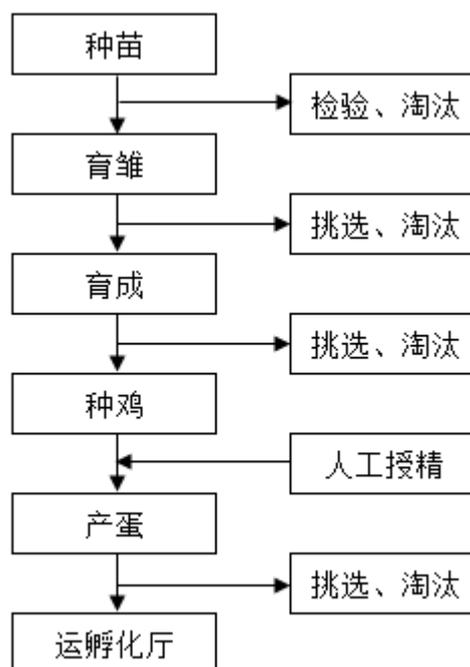
(2) 群大畜牧负责种鸡和商品鸡的养殖，整体的养殖流程如下：



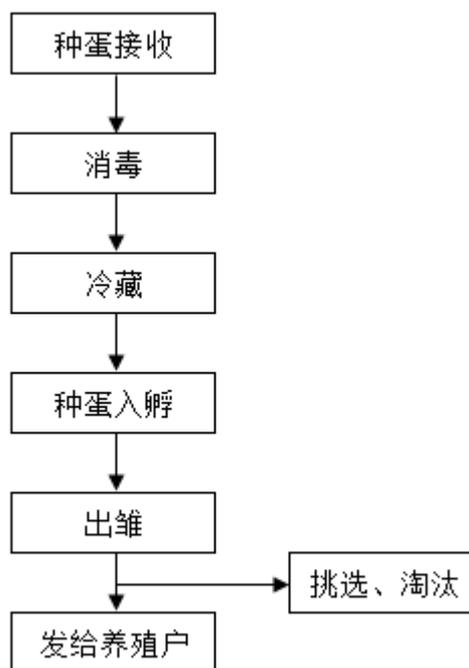
公司在业内普遍采用的“公司+农户”养殖模式的基础上，考虑到种鸡养殖、种蛋孵化对养殖技术、环境控制等因素要求较高的特点，对养殖流程进行了进一步优化，形成了种鸡养殖、种蛋孵化阶段自建基地集中管理，商品鸡养殖阶段由合作养殖户代养这一“公司+种鸡基地+农户”的运营模式；该模式除降低运营成本和资金、突破土地限制、带动周边农户外，还进一步保障了种鸡养殖质量和种蛋品质，提高了整个养殖流程的质量水平。

①公司的种鸡养殖基地实现了饲养、孵化、环境控制、防疫、环保处理等全过程的自动化，被评为浙江省省级畜禽养殖标准化示范场；其主要流程如下：

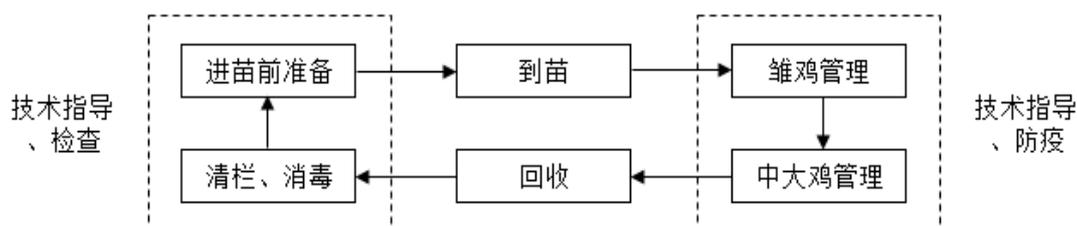
种鸡选育、饲养流程：



种蛋孵化流程：



②与养殖户的合作，公司主要通过“五统一”的管理模式实现商品鸡的质量控制，即公司统一供雏、统一供料、统一供药、统一防疫和技术指导、统一回收。养殖过程中，全部物资所有权归属于公司；而养殖户则提供养殖场地和劳务，并根据养殖成效获取收益。此模式中公司承担了市场风险，养殖户则承担养殖风险。但是，公司通过建立风险基金和为养殖户购买保险等方式，最大限度地为合作养殖户降低了养殖风险。养殖户代养模式的主要流程如下：



3、公司销售流程：

群大股份销售部负责饲料产品的销售工作。销售部汇总客户购买意向并形成记录，经审批后转交生产部；生产部结合公司库存情况制定生产计划并安排生产。客户购买时，需填写公司统一格式的《提货凭证》，并自行或委托他人凭《提货凭证》到公司提货，开票员根据《提货凭证》开具《销货单》，客户凭《销货单》进行结算后到发货处领取货物。产品出库后销售部对于应收款项跟进收款。

群大畜牧销售部负责商品鸡的销售工作。销售部根据肉鸡的饲养日龄和用料

情况、客户预定情况，拟定销售计划，并提前通知相关的合作养殖户，养殖户在当地兽医站开具《海宁市动物产地检疫协检报告》。在实际销售日，销售部提前半天根据预定客户所需数量开具《售鸡通知单》，并凭该通知单前往指定农户处装运，所装运的肉鸡统一运送至群大畜牧住所地的服务中心。肉鸡运送至服务中心的销售平台后，由当地畜牧局派驻的检疫员根据《海宁市动物产地检疫协检报告》以及肉鸡的健康状态对肉鸡进行检疫检验，并开具《检疫检验合格证》。之后，平台工作人员按照公司质量标准对肉鸡进行分拣，并按照客户预定的品种、数量，按个发放给客户，司磅员对鸡进行称重后开具《毛鸡过磅单》，客户将《毛鸡过磅单》交财务进行结算后方可装运离开，之后销售部对于应收款项跟进收款。

三、业务关键资源要素

（一）技术和研发情况

1、产品所使用的主要技术

（1）饲料产品的核心技术

①高效环保低排放的黄羽肉鸡饲料配置技术

针对国内饲料原料资源匮乏、畜禽氮排泄量大、矿物元素利用率低而排放高等问题，利用家禽理想氨基酸模式、家禽代谢能体系以及各种原料不同营养素的消化水平和利用率相结合的技术，研究快大型、中速型和慢速型黄羽肉鸡饲料的配置技术。该技术提高了蛋白质、粗脂肪以及淀粉的消化率，提高了植酸磷的利用率，降低了碳、氮以及磷、铜、铁、锌、锰等矿物元素的排放量，为低蛋白、低矿物元素日粮的配置和应用提供了技术基础，对充分利用原料资源、降低畜牧业成本、减少环境污染，实现畜牧业的可持续发展具有重要意义。

②重金属、霉菌毒素消除技术

国内饲料原料普遍受到铅、砷、铬等重金属以及黄曲霉素、赭曲霉毒素、呕吐毒素、玉米赤霉烯酮等霉菌毒素的污染，具有隐性危害，也易导致动物经济性能受损，对食品安全和养殖业的经济效益均存在不利影响。针对上述问题，公司研发出重金属霉菌毒素消除技术的配方，该技术利用硅铝酸盐、天然抗氧化剂、葡聚糖和甘露寡糖以及生物转化酶等技术，将部分霉菌毒素和重金属吸附，转化部分毒素为低毒或无毒，减少霉菌毒素对畜禽造成的危害性，减少重

金属和霉菌毒素在畜禽产品中的残留，对于保障畜禽产品的食品安全有着重要意义。

③饲料中药物饲料添加剂替代技术

药物饲料添加剂在养殖动物中使用，有利于提高动物的生长速度，提高生产性能指标，防治部分疫病。但药物饲料添加剂的使用会造成畜禽产品中的残留，随着粪尿的排放会造成环境污染，所以部分发达国家已经全面禁止或部分禁止使用药物饲料添加剂，随着我国对食品安全的不断重视，药物饲料添加剂的管理也将越来越严格。公司根据肉鸡不同阶段不同的生长习性、生活规律以及免疫系统发育的规律，使用酸化剂、蛋白酶、脂肪酶、益生菌、溶菌酶和球虫疫苗等活性物质，在肉鸡生长的不同阶段按照不同的配比，可以促进肉鸡消化系统和免疫系统的发育，维护消化道菌群的生态平衡，减少球虫病和肠炎的发生，已能够达到或者更优于使用药物饲料添加剂的效果，对于保证食品安全，减少环境污染，有着积极作用。

④环保型虾饲料配置加工技术

针对虾越来越高密度的养殖模式，利用理想氨基酸模式，充分考虑虾的摄食习性以及生理特点，研发了环保型虾饲料的配置技术，该技术利用耐高温蛋白酶，提高了蛋白质的消化率，减少了氨氮的排泄量，节约了蛋白资源，并利用甜菜碱、大蒜素、酵母提取物等提高饲料适口性，缩短虾采食时间，减少饲料的水中溶蚀度，利用复合益生菌，提高虾的抵抗力，且有利于提高水中的含氧量。此外，加工工艺的改造提升，对粉碎细度、调质时间、颗粒粒径、熟化时间的调整，有效地提高了消化率、水中稳定性，减少含粉率，降低粉化率，可以起到充分利用资源，减少水体污染，节约养殖成本的作用。

（2）肉鸡养殖的核心技术

①种鸡养殖技术

考虑到种鸡养殖、种蛋孵化对养殖技术、环境控制等因素要求较高的特点，公司专门建造了自动化种鸡养殖基地，采用科学、严格的饲养技术保障了种鸡养殖质量和种蛋品质。种鸡养殖采用育雏、育成和产蛋三阶段制饲养技术。各阶段均采用全封闭遮黑自动化三层阶梯式笼养工艺，严格控制鸡舍的通风、饮水、饲料、光照，使种鸡在适宜的环境中生长发育、产蛋。公司主要采取以栋

为单位的全进全出饲养模式，确保鸡舍饲养同一品种同一日龄鸡，并采用统一的料号、统一的免疫程序和管理措施，并在同一天全部出场。

公司从育雏开始即实行公鸡、母鸡分层分笼饲养，严格控制其采食量，从1日龄开始即检测雏鸡母源抗体，并根据监测结果，合理安排免疫工作，同时采取药物保健等方案净化鸡群，及时淘汰病弱残次鸡，结合免疫、断喙、分群等技术手段对鸡只按大中小分别给料分层饲养，保证鸡群体重和体况的均匀度达到标准要求。育成期采取“喂六限一”的限饲方法和恒定光照方案，并及时通过称重分群，合理调整养殖密度和均匀给料量来控制种鸡体重和性成熟，适时在开产前进行驱虫和疫病检测，并通过药物净化手段进一步保障鸡群的健康，同时适时给予预产料，为产蛋提供必要的营养储备，并通过光照刺激的方式来达到性成熟的一致性。开产后通过渐进式的加料和光照刺激方案促使鸡群迅速进入产蛋高峰，确保种鸡群在整个产蛋期能保持高产稳产。

②肉鸡养殖技术

公司对农户的标准鸡舍先行检查验收后方进行合作；对肉鸡的饲养采用地面平养工艺结合户外散养；按照防疫要求每批次全进全出、消毒和防疫；合理规范使用药物，根据不同药物调整休药期，以杜绝药物残留。

2、研发情况

(1) 研发部门情况

公司注重研发投入与技术升级，支持人才的培养和引进。群大股份（母公司）自2005年起建立研发部门，致力于研发各种高效饲料和绿色环保型饲料。群大股份（母公司）现有员工65人，其中研发部研发人员13人。研发人员中具有本科学历或中级职称以上的4人，大专以上学历9人；45岁以上人员5人，45岁以下人员8人。此外，为研发人员提供必要协助工作的辅助人员为8人，均为大专学历。群大畜牧尚未组建正式的研发部门，但具备一定的研发能力，报告期内承担过海宁市科技项目2项。

(2) 研发支出情况

报告期内公司技术研发费用占营业收入比例如下：

| 项 目 | 2015年1-3月 | 2014年度 | 2013年度 |
|------------|-----------|--------|--------|
| 技术研发费用（万元） | 119.29 | 734.26 | 817.90 |

| | | | |
|------------|----------|-----------|-----------|
| 当期营业收入（万元） | 3,746.55 | 20,970.37 | 24,533.94 |
| 所占比例 | 3.18% | 3.50% | 3.33% |

3、自主技术占核心技术的比重及核心技术所有权情况

公司的核心技术均为公司自有技术，所有权归属公司，不存在知识产权纠纷或潜在纠纷。

（二）公司的无形资产情况

1、土地使用权

（1）自有土地使用权

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有的土地使用权情况如下：

| 证书编号 | 取得方式 | 地址 | 类别 | 面积 (平方米) | 终止日期 |
|-----------------------|------|----------------|------|-------------|-----------|
| 海国用（2007）第114010034号 | 出让 | 海宁市丁桥镇利群村何场23号 | 工业用地 | 8,852 | 2048.1.15 |
| 海国用（2008）第5802060086号 | 出让 | 海宁市斜桥镇群乐路188号 | 工业用地 | 23,655 | 2056.3.28 |
| 海国用（2009）第7114010007号 | 出让 | 丁桥镇利群村 | 工业用地 | 1,005 | 2050.3.19 |

（2）租赁土地使用权

截至本公开转让说明书签署之日，公司租赁的土地使用权情况如下：

| 使用方 | 出租方 | 地址 | 用途 | 租赁期 | 面积 (亩) |
|------|-----------------|--------------|-----------|---------------------|-----------|
| 种鸡场 | 海宁市丁桥镇新仓股份经济合作社 | 海宁市丁桥镇新仓村马家桥 | 种鸡养殖 | 2009.5.1-2028.12.31 | 126.07 |
| 群大畜牧 | 海宁市丁桥镇两丰村经济合作社 | 海宁市丁桥镇两丰村二组 | 合作养殖安排、服务 | 2009.6.1-2028.12.31 | 15.064 |

上述两块土地在报告期内曾属于基本农田。报告期内土地所在的丁桥镇人民政府着手调整完善丁桥镇乡级土地利用总体规划并形成了《丁桥镇土地利用总体规划（2006-2020年）调整完善》，2015年6月12日，海宁市国土资源局依据《国土资源听证规定》对该方案举行了听证会，经听证会通过，海宁市丁桥镇人民政府已将该方案上报到海宁市人民政府。按照该土地利用总体规划调整完善方案，上述租赁土地均调整为设施农用地。根据《浙江省土地利用总体规划条例》的规定，丁桥镇乡级土地利用总体规划调整完善将由海宁市人民政府报嘉兴市人民政府批准。

海宁市国土资源局已于2015年6月按规定批准了群大畜牧在上述地块的设施农业临时使用土地申请，有效期为5年。

根据海宁市国土局出具的证明，群大股份及其子公司自2013年1月1日至今，在经营活动中，能遵守国家或者政府机关有关土地管理方面规定的情形，不存在重大违法违规行为，亦未因违反土地管理方面的法律法规而受过处罚。

同时，针对报告期内的用地问题，群大股份控股股东朱福康承诺，如今后群大股份及其子公司因用地问题遭受任何损失的，该等损失由朱福康承担并足额补偿给公司。

尽管群大畜牧报告期内租赁土地上曾存在瑕疵，但当地乡级土地利用总体规划已调整；海宁市国土局已批准群大畜牧设施农业临时用地申请并已证明报告期内群大股份及其子公司不存在重大违法违规行为，亦未因违反土地管理方面的法律法规而受过处罚；公司控股股东已承诺如今后群大股份及其子公司因用地问题遭受任何损失的，该等损失由朱福康承担并足额补偿给公司；据此，该等用地瑕疵不构成重大违法违规行为，不会对群大股份的持续经营和本次挂牌造成重大不利影响。

2、公司拥有的商标

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有39项权属证明完备的注册商标，具体情况如下表所示：

| 序号 | 商标图像 | 商标注册号 | 注册人 | 使用类别 | 有效期限 |
|----|---|---------|------|--------|------------|
| 1 |  | 1474987 | 群大股份 | 第 31 类 | 2020.11.13 |
| 2 |  | 3501397 | 群大股份 | 第 31 类 | 2024.4.27 |
| 3 |  | 3501398 | 群大股份 | 第 31 类 | 2024.4.27 |
| 4 |  | 5455564 | 群大股份 | 第 31 类 | 2019.5.13 |
| 5 |  | 6242315 | 群大股份 | 第 18 类 | 2020.3.27 |
| 6 |  | 6242316 | 群大股份 | 第 17 类 | 2020.2.27 |

| 序号 | 商标图像 | 商标注册号 | 注册人 | 使用类别 | 有效期限 |
|----|---|---------|------|--------|-----------|
| 7 |  群大 | 6242317 | 群大股份 | 第 16 类 | 2020.2.20 |
| 8 |  群大 | 6242318 | 群大股份 | 第 15 类 | 2020.1.27 |
| 9 |  群大 | 6242319 | 群大股份 | 第 14 类 | 2020.2.13 |
| 10 |  群大 | 6242320 | 群大股份 | 第 12 类 | 2020.2.6 |
| 11 |  群大 | 6242321 | 群大股份 | 第 11 类 | 2020.3.20 |
| 12 |  群大 | 6242322 | 群大股份 | 第 31 类 | 2020.9.20 |
| 13 |  群大 | 6242323 | 群大股份 | 第 30 类 | 2020.1.27 |
| 14 |  群大 | 6242324 | 群大股份 | 第 29 类 | 2020.2.6 |
| 15 |  群大 | 6242325 | 群大股份 | 第 28 类 | 2020.3.27 |
| 16 |  群大 | 6242326 | 群大股份 | 第 27 类 | 2020.3.27 |
| 17 |  群大 | 6242327 | 群大股份 | 第 26 类 | 2020.3.27 |
| 18 |  群大 | 6242328 | 群大股份 | 第 25 类 | 2020.7.6 |
| 19 |  群大 | 6242331 | 群大股份 | 第 22 类 | 2020.3.27 |
| 20 |  群大 | 6242332 | 群大股份 | 第 34 类 | 2019.9.20 |
| 21 |  群大 | 6242333 | 群大股份 | 第 33 类 | 2020.1.20 |
| 22 |  群大 | 6242334 | 群大股份 | 第 32 类 | 2020.1.27 |
| 23 |  群大 | 6242314 | 群大股份 | 第 19 类 | 2020.2.27 |

| 序号 | 商标图像 | 商标注册号 | 注册人 | 使用类别 | 有效期限 |
|----|---|---------|------|--------|------------|
| 24 |  群大 | 6242311 | 群大股份 | 第 1 类 | 2020.9.13 |
| 25 |  群大 | 6242312 | 群大股份 | 第 21 类 | 2020.2.13 |
| 26 |  群大 | 6242313 | 群大股份 | 第 20 类 | 2020.2.13 |
| 27 |  群大 | 6242302 | 群大股份 | 第 10 类 | 2020.1.13 |
| 28 |  群大 | 6242303 | 群大股份 | 第 9 类 | 2020.3.20 |
| 29 |  群大 | 6242304 | 群大股份 | 第 8 类 | 2020.3.6 |
| 30 |  群大 | 6242305 | 群大股份 | 第 7 类 | 2020.2.6 |
| 31 |  群大 | 6242306 | 群大股份 | 第 6 类 | 2020.2.6 |
| 32 |  群大 | 6242308 | 群大股份 | 第 4 类 | 2020.3.6 |
| 33 |  群大 | 6242309 | 群大股份 | 第 3 类 | 2020.6.20 |
| 34 |  创能 | 1462865 | 群大股份 | 第 31 类 | 2020.10.20 |
| 35 |  群农 | 8608291 | 群大畜牧 | 第 31 类 | 2021.12.27 |
| 36 |  群爱 | 8608285 | 群大畜牧 | 第 31 类 | 2021.12.27 |
| 37 |  群爱 | 8608185 | 群大畜牧 | 第 29 类 | 2022.9.13 |
| 38 |  丁乡 | 8608313 | 群大畜牧 | 第 31 类 | 2021.12.27 |
| 39 |  丁乡 | 8608174 | 群大畜牧 | 第 29 类 | 2022.6.27 |

3、公司拥有的专利情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司已获发明专利9项，外观设计专利8

项，具体情况如下表所示：

| 序号 | 专利名称 | 专利号 | 专利类型 | 授权公告日 | 保护期限 | 取得方式 |
|----|-------------------|-------------------|------|------------|------|------|
| 1 | 一种小型蛋鸭产蛋高峰期配合饲料 | ZL201110363902.8 | 发明专利 | 2013.3.27 | 20年 | 原始取得 |
| 2 | 一种三黄鸡用复合微量元素添加剂 | ZL2012-10520903.3 | 发明专利 | 2014.3.5 | 20年 | 原始取得 |
| 3 | 一种南美白对虾中虾配合饲料 | ZL2012-10520921.1 | 发明专利 | 2014.3.12 | 20年 | 原始取得 |
| 4 | 一种半番鸭配合饲料 | ZL200610154495.9 | 发明专利 | 2009.11.18 | 20年 | 受让取得 |
| 5 | 一种白对虾虾苗配合饲料及其制备方法 | ZL200610154496.3 | 发明专利 | 2010.1.20 | 20年 | 受让取得 |
| 6 | 快大型黄羽肉鸡配合饲料 | ZL200610154497.8 | 发明专利 | 2010.2.17 | 20年 | 受让取得 |
| 7 | 一种淡水混养鱼配合饲料 | ZL200610154500.6 | 发明专利 | 2010.1.20 | 20年 | 受让取得 |
| 8 | 优质黄羽肉鸡配合饲料 | ZL200610154498.2 | 发明专利 | 2010.1.20 | 20年 | 受让取得 |
| 9 | 仔猪配合饲料 | ZL200610154499.7 | 发明专利 | 2010.1.20 | 20年 | 受让取得 |
| 10 | 包装袋（猪用配合饲料） | ZL201030201281.X | 外观设计 | 2010.12.8 | 10年 | 原始取得 |
| 11 | 包装袋（鸡用配合饲料） | ZL201030201306.6 | 外观设计 | 2010.12.8 | 10年 | 原始取得 |
| 12 | 包装袋（特乳猪料） | ZL201030201262.7 | 外观设计 | 2010.11.17 | 10年 | 原始取得 |
| 13 | 包装袋（鱼用配合饲料） | ZL201030201284.3 | 外观设计 | 2010.10.20 | 10年 | 原始取得 |
| 14 | 包装袋（青鱼用配合饲料） | ZL201030201309.X | 外观设计 | 2010.12.8 | 10年 | 原始取得 |
| 15 | 饲料袋（白对虾） | ZL201130411669.7 | 外观设计 | 2012.5.23 | 10年 | 原始取得 |
| 16 | 饲料袋（沼虾） | ZL201130411679.0 | 外观设计 | 2012.5.23 | 10年 | 原始取得 |
| 17 | 饲料袋（河蟹） | ZL201130411676.7 | 外观设计 | 2012.5.30 | 10年 | 原始取得 |

上述第4至9项专利由公司自控股股东朱福康处无偿受让取得，不存在权属瑕疵。其余专利均由公司原始取得，不涉及其他单位的职务发明或职务成果、不存在侵犯他人知识产权情形，不存在竞业禁止问题。公司所拥有的专利不存在纠纷或潜在纠纷。

（三）取得的业务许可资格或资质情况

报告期内，公司所取得的相关业务许可资格情况如下：

| 序号 | 名称 | 证书编号 | 有效期 | 主体 |
|----|------------|--------------------|------------|------|
| 1 | 饲料生产许可证 | 浙饲证（2014）06009 | 2019.4.9 | 群大股份 |
| 2 | 粮食收购许可证 | 浙 4040019-0 | 2015.10.20 | 群大股份 |
| 3 | 动物防疫条件合格证 | （海宁）动防合字第 110021 号 | -- | 群大畜牧 |
| 4 | 种畜禽生产经营许可证 | （2013）浙 F040910 号 | 2016.10.28 | 群大畜牧 |

报告期内，公司所取得的相关资质情况如下：

| 序号 | 资质 | 证书编号 | 有效期 | 主体 |
|----|-----------------|----------------|------------|------|
| 1 | 高新技术企业 | GF201333000287 | 2015.12.31 | 群大股份 |
| 2 | GB/T 19001-2008 | 00212Q14550R0M | 2015.8.14 | 群大股份 |

（四）特许经营权情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在特许经营权的情况。

（五）主要生产设备等重要固定资产使用情况

1、公司拥有的房产

（1）已取得权证的房产情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司已取得权证的房产情况如下：

| 房产证号 | 地址 | 建筑面积 (平方米) | 用途 | 抵押状况 |
|-----------------|-----------------------|---------------|-------|------|
| 海房字第 00330880 号 | 海宁市丁桥镇利群村 印何场 23 号 | 5,589.86 | 厂房、办公 | 已抵押 |
| 海房字第 00158954 号 | 海宁市斜桥镇群乐路 188 号 | 2,914.75 | 出租 | 已抵押 |
| 海房字第 00158955 号 | 海宁市斜桥镇群乐路 188 号 | 5,488.56 | 出租 | 已抵押 |
| 海房字第 00158956 号 | 海宁市斜桥镇群乐路 188 号 | 5,482.40 | 出租 | 已抵押 |

（2）尚未取得权证的房产情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司尚未取得权证的房产情况如下：

| 地址 | 使用人 | 用途 | 面积(平方米) | 备注 |
|----|-----|----|---------|----|
|----|-----|----|---------|----|

| | | | | |
|-------------------|------|------|-----------|-------|
| 海宁市丁桥镇利群村印何场 23 号 | 群大股份 | 生产用房 | 3,050.00 | 尚在办理中 |
| 海宁市丁桥镇两丰村二组 | 群大畜牧 | 办公用房 | 928.60 | 租用土地 |
| 海宁市丁桥镇新仓村马家桥 | 群大畜牧 | 生产用房 | 18,373.00 | 租用土地 |

2、主要生产设备情况

截至2015年3月31日，公司拥有的主要生产设备情况如下：

| 序号 | 设备名称 | 账面原值 (元) | 净值 (元) | 使用年限 | 成新率 |
|----------------------|------------|--------------|--------------|------|--------|
| 饲料业务主要生产设备 | | | | | |
| 1 | 发电机 | 699,373.99 | 34,968.70 | 10 | 5.00% |
| 2 | 水产饲料生产线 | 2,663,565.03 | 746,960.47 | 10 | 28.04% |
| 3 | 畜禽饲料生产线 | 2,237,626.61 | 704,588.66 | 10 | 31.49% |
| 4 | 高配 | 541,245.59 | 198,456.72 | 10 | 36.67% |
| 5 | 钢板仓 | 995,509.00 | 446,824.54 | 10 | 44.88% |
| 6 | 饲料码垛设备 | 447,981.00 | 316,759.90 | 10 | 70.71% |
| 7 | 仓储设备 | 3,368,194.20 | 3,261,534.72 | 10 | 96.83% |
| 8 | 制粒机 | 354,695.00 | 343,462.99 | 10 | 96.83% |
| 9 | 锅炉 | 340,820.10 | 286,356.44 | 10 | 84.02% |
| 商品鸡养殖业务主要生产设备 | | | | | |
| 1 | 喂料清粪综合系统 | 9,409,821.63 | 7,391,616.18 | 10 | 78.55% |
| 2 | 鸡舍温控系统 | 1,416,835.06 | 1,141,650.47 | 10 | 80.58% |
| 3 | 孵化机系统 | 1,019,981.60 | 847,440.67 | 10 | 83.08% |
| 4 | 沼气综合利用发电系统 | 2,035,489.00 | 1,568,174.65 | 10 | 77.04% |

(六) 公司人员结构以及核心技术人员情况

1、员工情况

(1) 岗位结构

截至2015年3月31日，公司员工岗位构成如下：

| 岗 位 | 人 数 | 比 例 |
|------------|-----|--------|
| 采购、生产及销售人员 | 96 | 61.15% |
| 研发及技术人员 | 24 | 15.29% |
| 管理及其他人员 | 37 | 23.57% |

| | | |
|-----|-----|---------|
| 合 计 | 157 | 100.00% |
|-----|-----|---------|

(2) 学历结构

截至2015年3月31日，公司员工学历构成如下：

| 学 历 | 人 数 | 比 例 |
|-------|-----|---------|
| 本科及以上 | 7 | 4.46% |
| 大专 | 44 | 28.03% |
| 高中及以下 | 106 | 67.51% |
| 合 计 | 157 | 100.00% |

(3) 年龄结构

截至2015年3月31日，公司员工年龄构成如下：

| 年 龄 | 人 数 | 比 例 |
|-----------|-----|---------|
| 35 岁（含）以下 | 37 | 23.57% |
| 36 岁—45 岁 | 24 | 15.29% |
| 46 岁—55 岁 | 60 | 38.22% |
| 56 岁（含）以上 | 36 | 22.93% |
| 合 计 | 157 | 100.00% |

2、核心技术人员基本情况

(1) 核心技术人员基本情况

朱福康，基本情况详见本公开转让说明书“第一节、三、（二）控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5% 以上股份股东的情况”。

黄林，基本情况详见本公开转让说明书“第一节、四、（三）高级管理人员基本情况”。

余时光，男，1968 年 12 月出生，大专学历，兽医师。曾任种鸡场生产部经理，现任公司研发部预防兽医技术负责人。

(2) 核心技术人员变动情况

报告期内，公司主要技术及业务团队较为稳定，未发生重大变化。

(七) 公司获得资质与荣誉情况

| 荣誉和资质 | 对象 | 认定部门（授予单位） | 认定（授予）时间 | 有效期 |
|-------|----|------------|----------|-----|
|-------|----|------------|----------|-----|

| 荣誉和资质 | 对象 | 认定部门（授予单位） | 认定（授予）时间 | 有效期 |
|-----------------|------|-------------------------------|-------------|-----|
| 浙江省著名商标 | 群大股份 | 浙江省工商行政管理局 | 2014年1月1日 | 3年 |
| 浙江省省级骨干农业龙头企业 | 群大股份 | 浙江省粮食安全和推进农业现代化工作协调小组农业产业化办公室 | 2014年12月23日 | 3年 |
| 浙江省知名商号 | 群大股份 | 浙江省工商行政管理局 | 2013年1月 | 6年 |
| 浙江省专利示范企业 | 群大股份 | 浙江省知识产权局、浙江省经济和信息化委员会 | 2014年 | 3年 |
| 浙江省农业企业科技研发中心 | 群大股份 | 浙江省科学技术厅 | 2008年9月 | -- |
| 浙江省农业科技企业 | 群大股份 | 浙江省科学技术厅 | 2008年 | -- |
| 海宁市工业企业管理创新达标单位 | 群大股份 | 海宁市人民政府 | 2011年2月 | -- |
| 浙江省科学技术奖 | 群大股份 | 浙江省人民政府 | 2012年 | -- |
| 浙江名牌产品 | 群大股份 | 浙江省质量技术监督局 | 2013年12月 | 3年 |
| 国家级星火计划项目证书 | 群大股份 | 科学技术部星火计划办公室 | 2006年9月15日 | -- |
| 安全生产标准化三级企业（轻工） | 群大股份 | 嘉兴市安全生产监督管理局 | 2013年12月16日 | 3年 |
| 嘉兴市农业龙头企业 | 群大畜牧 | 嘉兴市人民政府 | 2011年11月6日 | -- |
| 浙江省农业科技企业 | 群大畜牧 | 浙江省科学技术厅 | 2012年11月15日 | -- |
| AAA级守合同重信用涉农企业 | 群大畜牧 | 海宁市订单农业信用体系建设领导小组办公室 | 2012年9月 | -- |
| 浙江服务名牌 | 群大畜牧 | 浙江省质量技术监督局 | 2012年11月 | 3年 |
| 无公害农产品产地认定证书 | 群大畜牧 | 浙江省农业厅 | 2012年12月 | 3年 |
| 浙江省农业企业科技研发中心 | 群大畜牧 | 浙江省科学技术厅 | 2013年11月7日 | -- |
| 海宁市著名商标 | 群大畜牧 | 海宁市市场监督管理局 | 2014年12月16日 | -- |
| 浙江省省级特色农业精品园创建点 | 种鸡场 | 浙江省农业厅 | 2011年8月31日 | -- |
| 浙江省省级畜禽标准化示范场 | 种鸡场 | 浙江省畜牧兽医局 | 2013年12月23日 | 3年 |

四、公司主营业务相关情况

（一）报告期内公司收入整体情况

1、收入整体情况

报告期内，公司主营业务突出，2013年、2014年、2015年1-3月主营业务收入分别占当期营业收入的99.18%、99.01%、98.53%。具体数据如下：

单位：万元

| 产品名称 | | 2015年1-3月 | | 2014年度 | | 2013年度 | |
|--------|----|-----------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------|
| | | 营业收入 | 占比(%) | 营业收入 | 占比(%) | 营业收入 | 占比(%) |
| 主营业收入 | 饲料 | 403.13 | 10.76 | 7,769.22 | 37.05 | 9,076.63 | 37.00 |
| | 养殖 | 3,288.39 | 87.77 | 12,992.87 | 61.96 | 15,257.35 | 62.19 |
| 小计 | | 3,691.51 | 98.53 | 20,762.08 | 99.01 | 24,333.99 | 99.18 |
| 其他业务收入 | | 55.03 | 1.47 | 208.29 | 0.99 | 199.96 | 0.82 |
| 营业收入 | | 3,746.55 | 100.00 | 20,970.37 | 100.00 | 24,533.94 | 100.00 |

2、主营业务客户的分类情况

| 项目 | 2015年1-3月 | | 2014年度 | | 2013年度 | |
|-------|-----------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------|
| | 金额(万元) | 比例(%) | 金额(万元) | 比例(%) | 金额(万元) | 比例(%) |
| 个人中间商 | 3,372.78 | 91.37 | 19,021.23 | 91.62 | 22,719.84 | 93.37 |
| 法人客户 | 318.73 | 8.63 | 1,740.85 | 8.38 | 1,614.15 | 6.63 |
| 合计 | 3,691.51 | 100.00 | 20,762.08 | 100.00 | 24,333.99 | 100.00 |

公司的肉鸡（活禽）和饲料产品主要销售给个人中间商。由于肉鸡（活禽）和饲料产品的终端消费者/使用者极为分散，因此在当地肉鸡（活禽）和饲料的销售链发展过程中，形成了以个体经销户为主的中间商环节。该类客户从事相关交易多年，掌握了稳定的销售渠道、具有丰富的经验，能够及时把握市场，资金实力雄厚，具有较强的风险承受能力。肉鸡（活禽）和饲料价格波动较为频繁，价格随行就市，个人中间商在适应市场价格变动方面具有更为灵活的优势。同时，个人中间商偏好现款结算，公司也由此降低了应收账款坏账风险。目前，公司与主要个人中间商客户保持着长期、稳定的合作关系。

3、主营业务收入结算方式

| 项目 | 2015年1-3月 | | 2014年度 | | 2013年度 | |
|-------|---------------|-------|----------------|-------|----------------|-------|
| | 金额(元) | 比例(%) | 金额(元) | 比例(%) | 金额(元) | 比例(%) |
| 现金收款 | 14,845,363.75 | 40.21 | 111,612,451.05 | 53.76 | 154,534,141.20 | 63.51 |
| 个人卡收款 | 3,977,580.00 | 10.77 | 20,530,856.00 | 9.89 | 30,819,152.40 | 12.67 |

| | | | | | | |
|------|---------------|--------|----------------|--------|----------------|--------|
| 银行转账 | 18,092,192.05 | 49.01 | 75,477,513.74 | 36.35 | 57,986,577.66 | 23.83 |
| 合 计 | 36,915,135.80 | 100.00 | 207,620,820.79 | 100.00 | 243,339,871.26 | 100.00 |

公司饲料、肉鸡销售业务中存在一定数量的现金结算情况，这主要由公司的业务特点所决定。公司地处郊区，周边银行网点较少。此外，公司客户大部分为个人，个人客户多偏好“上门提货、钱货两清”的结算方式，尤其是在单次购买金额不高的情况下。另一方面，由于个人账户对公账户转账存在一定时滞且会产生手续费，故部分使用转账方式交易的个人客户不愿将货款汇入公司对公账户，对于该类客户公司允许其自办个人银行结算卡放置到公司财务部用于货款结算；客户将货款汇入其个人银行结算卡后即通知公司，由公司指定财务人员至银行柜台将款项转至公司对公账户；通过该种方式办理的收款虽无实际现金流转，但在公司账面仍体现为现金。

公司采取了多项减少现金收款的措施，包括在收款处安装 POS 机，设置现金收款最高额度，加强与个人客户沟通，督促、协助客户进行转账或刷卡结算等。另一方面，为进一步规范公司收款流程，同时减少现金收款比例，经公司与办理个人银行结算卡的客户沟通一致，取消了相应的收款制度，并注销了所有个人银行结算卡。

公司建立有严格的现金管理制度，对于现金的收支进行分开管理，不存在现金坐支行为。

（二）报告期内主要客户情况

公司主要客户为商品鸡和饲料的个人中间商。2013年、2014年、2015年1-3月公司对前五大客户销售额占当期营业收入的比例分别为14.50%、21.18%、36.44%，明细情况如下：

2015年1-3月，公司向前五名客户销售情况如下：

单位：元

| 客户名称 | 本期销售收入 | 占同期销售收入总额比例 (%) | 关联关系 |
|------|--------------|-----------------|------|
| 周焕财 | 4,446,343.00 | 11.87 | 非关联方 |
| 俞东生 | 2,508,197.00 | 6.69 | 非关联方 |
| 冯明奎 | 2,468,670.00 | 6.59 | 非关联方 |
| 章林祥 | 2,120,182.00 | 5.66 | 非关联方 |

| | | | |
|-----------|----------------------|--------------|------|
| 金斐 | 2,109,999.00 | 5.63 | 非关联方 |
| 合计 | 13,653,391.00 | 36.44 | |

2014年度，公司向前五名客户销售情况如下：

单位：元

| 客户名称 | 本期销售收入 | 占同期销售收入总额比例 (%) | 关联关系 |
|-----------|----------------------|-----------------|------|
| 冯明奎 | 11,477,753.00 | 5.47 | 非关联方 |
| 章林祥 | 9,819,850.00 | 4.68 | 非关联方 |
| 俞东生 | 9,364,515.00 | 4.47 | 非关联方 |
| 许有芬 | 7,279,721.00 | 3.47 | 非关联方 |
| 周焕财 | 6,463,861.00 | 3.08 | 非关联方 |
| 合计 | 44,405,700.00 | 21.18 | |

2013年度，公司向前五名客户销售情况如下：

单位：元

| 客户名称 | 本期销售收入 | 占同期销售收入总额比例 (%) | 关联关系 |
|-----------|----------------------|-----------------|------|
| 俞东生 | 9,646,073.00 | 3.93 | 非关联方 |
| 许有芬 | 7,895,080.00 | 3.22 | 非关联方 |
| 周焕财 | 6,917,411.00 | 2.82 | 非关联方 |
| 章林祥 | 5,842,052.00 | 2.38 | 非关联方 |
| 张伯华 | 5,276,565.00 | 2.15 | 非关联方 |
| 合计 | 35,577,181.00 | 14.50 | |

报告期内，公司的主要客户较为稳定且比较分散，不存在对单一客户重大依赖现象，且不存在关联交易。

（三）报告期内主要供应商情况

2015年1-3月，公司向前五名供应商采购情况如下：

单位：元

| 供应商名称 | 本期采购金额 | 占同期采购交易比例 (%) | 关联关系 |
|--------------|--------------|---------------|------|
| 浙江良友粮贸有限公司 | 2,680,121.19 | 12.39 | 非关联方 |
| 浙江汇能动物药品有限公司 | 2,305,550.77 | 10.66 | 非关联方 |
| 中央储备粮嘉兴直属库 | 2,077,707.02 | 9.61 | 非关联方 |

| 供应商名称 | 本期采购金额 | 占同期采购交易比例 (%) | 关联关系 |
|--------------|----------------------|---------------|------|
| 杭州艾帝威实业有限公司 | 2,028,017.20 | 9.38 | 非关联方 |
| 浙江丰宇海洋生物制品公司 | 1,910,924.80 | 8.84 | 非关联方 |
| 合 计 | 11,002,320.98 | 50.88 | |

2014年度，公司向前五名供应商采购情况如下：

单位：元

| 供应商名称 | 本期采购金额 | 占同期采购交易比例 (%) | 关联关系 |
|--------------------|----------------------|---------------|------|
| 杭州粮油物流中心批发交易市场有限公司 | 23,482,330.00 | 13.35 | 非关联方 |
| 浙江良友粮贸有限公司 | 19,422,304.54 | 11.04 | 非关联方 |
| 大连良源贸易有限公司 | 11,129,292.05 | 6.33 | 非关联方 |
| 中纺粮油进出口有限责任公司 | 9,288,110.40 | 5.28 | 非关联方 |
| 浙江省粮油贸易公司 | 7,988,392.26 | 4.54 | 非关联方 |
| 合 计 | 71,310,429.25 | 40.55 | |

2013年度，公司向前五名供应商采购情况如下：

单位：元

| 供应商名称 | 本期采购金额 | 占当期采购交易比例 (%) | 关联关系 |
|---------------|----------------------|---------------|------|
| 浙江良友粮贸有限公司 | 26,889,289.75 | 13.86 | 非关联方 |
| 上海中储粮收储经销有限公司 | 19,924,525.57 | 10.27 | 非关联方 |
| 海宁市六旺饲料原料有限公司 | 8,134,649.33 | 4.19 | 非关联方 |
| 大连良源贸易有限公司 | 7,850,000.00 | 4.04 | 非关联方 |
| 浙江丰宇海洋生物制品公司 | 7,135,155.00 | 3.68 | 非关联方 |
| 合 计 | 69,933,619.65 | 36.04 | |

报告期内，公司的主要供应商较为稳定且比较分散，不存在对单一供应商重大依赖现象，且不存在关联交易。

（四）重大业务合同及履行情况

1、销售业务合同履行情况

公司在每年年初与客户签订销售框架协议，框架协议内容主要包括销售产品的种类及大致数量，具体销售或采购数量、单价通过订单进行确认。报告期

内，公司的重大销售合同主要是与前五大客户之间签订的销售框架协议，具体情况如下：

2015年1-3月，公司与前五名客户的销售合同情况如下：

| 序号 | 客户名称 | 主体 | 合同标的 | 金额 | 签订日期 | 履行情况 |
|----|------|------|------|----------|----------|------|
| 1 | 周焕财 | 群大畜牧 | 肉鸡 | 根据实际订单金额 | 2015.1.1 | 正在履行 |
| 2 | 俞东生 | 群大畜牧 | 肉鸡 | 根据实际订单金额 | 2015.1.1 | 正在履行 |
| 3 | 冯明奎 | 群大畜牧 | 肉鸡 | 根据实际订单金额 | 2015.1.1 | 正在履行 |
| 4 | 章林祥 | 群大畜牧 | 肉鸡 | 根据实际订单金额 | 2015.1.1 | 正在履行 |
| 5 | 金斐 | 群大畜牧 | 肉鸡 | 根据实际订单金额 | 2015.1.1 | 正在履行 |

2014年度，公司与前五名客户的销售合同情况如下：

| 序号 | 客户名称 | 主体 | 合同标的 | 金额 | 签订日期 | 履行情况 |
|----|------|------|------|----------|-----------|------|
| 1 | 冯明奎 | 群大畜牧 | 肉鸡 | 根据实际订单金额 | 2014.1.1 | 履行完毕 |
| 2 | 章林祥 | 群大畜牧 | 肉鸡 | 根据实际订单金额 | 2014.1.1 | 履行完毕 |
| 3 | 俞东生 | 群大畜牧 | 肉鸡 | 根据实际订单金额 | 2014.1.1 | 履行完毕 |
| 4 | 许有芬 | 群大股份 | 饲料 | 根据实际订单金额 | 2014.2.27 | 履行完毕 |
| 5 | 周焕财 | 群大畜牧 | 肉鸡 | 根据实际订单金额 | 2014.1.1 | 履行完毕 |

2013年度，公司与前五名客户的销售合同情况如下：

| 序号 | 客户名称 | 主体 | 合同标的 | 金额 | 签订日期 | 履行情况 |
|----|------|------|------|----------|-----------|------|
| 1 | 俞东生 | 群大畜牧 | 肉鸡 | 根据实际订单金额 | 2013.1.1 | 履行完毕 |
| 2 | 许有芬 | 群大股份 | 饲料 | 根据实际订单金额 | 2013.2.20 | 履行完毕 |
| 3 | 周焕财 | 群大畜牧 | 肉鸡 | 根据实际订单金额 | 2013.1.1 | 履行完毕 |
| 4 | 章林祥 | 群大畜牧 | 肉鸡 | 根据实际订单金额 | 2013.1.1 | 履行完毕 |
| 5 | 张伯华 | 群大畜牧 | 肉鸡 | 根据实际订单金额 | 2013.1.1 | 履行完毕 |

2、采购业务合同履行情况

以合同金额500.00万元及以上为标准，公司在报告期内的重大采购合同及执行情况如下：

| 序号 | 供应商名称 | 主体 | 合同标的 | 金额(万元) | 签订日期 | 履行情况 |
|----|---------------|------|------|----------|------------|------|
| 1 | 浙江良友粮贸有限公司 | 群大股份 | 豆粕 | 503.13 | 2015.3.18 | 正在履行 |
| 2 | 厦门建发原材料贸易有限公司 | 群大股份 | 玉米 | 630.00 | 2014.10.15 | 履行完毕 |
| 3 | 中央储备粮嘉兴市直属库 | 群大股份 | 玉米 | 520.00 | 2014.7.1 | 履行完毕 |
| 4 | 嘉兴市天昌贸易有限公司 | 群大股份 | 玉米 | 607.50 | 2014.5.21 | 履行完毕 |
| 5 | 德清县元华饲料贸易有限公司 | 群大股份 | 玉米 | 595.00 | 2014.5.20 | 履行完毕 |
| 6 | 中纺粮油进出口有限责任公司 | 群大股份 | 玉米 | 690.00 | 2014.3.5 | 履行完毕 |
| 7 | 大连良源贸易有限公司 | 群大股份 | 玉米 | 1,263.60 | 2013.12.1 | 履行完毕 |
| 8 | 中储粮南通直属库有限公司 | 群大股份 | 玉米 | 610.88 | 2013.7.15 | 履行完毕 |

3、银行借款合同履行情况

截至2015年3月31日，公司尚在履行的银行借款合同情况详见本公开转让说明书“第四节、八、（一）短期借款”。

4、对外担保合同履行情况

截至2015年3月31日，公司尚在履行的对外担保合同情况详见本公开转让说明书“第四节、十一、（二）或有事项”。

5、租赁合同履行情况

2009年5月1日，群大畜牧与丁桥镇新仓村经济合作社签订《嘉兴市农村土地承包经营权转包（租赁）合同》，向其租赁土地126.069亩，该土地坐落于马家桥，其四至为：东至民联机站干渠，南至六十里塘路，西至通36组道路，北至1组支渠路。租赁期限为2009年5月1日起至2028年12月31日，用途为家禽养殖。

向丁桥镇两丰村经济合作社租赁所涉土地坐落于两丰村二组，其四至为东至韩泾港，南至灌渠，西至联丁公路，北至排渠；面积为15.064亩。该土地由丁

桥镇两丰村经济合作社以租赁方式流转给群大畜牧，期限从 2009 年 6 月 1 日起至 2028 年 12 月 31 日，用于家禽养殖及相关产前、产中和产后服务用地等。

五、公司商业模式

（一）商业模式

公司立足于饲料生产和肉鸡养殖行业，从事饲料的研发、生产和销售，父母代肉种鸡养殖、商品代肉鸡的养殖与销售。公司采用以肉鸡养殖业纵向一体化战略为主，饲料业相关多元化战略为辅的总体经营模式，既在一定程度上实现两项业务相互促进的协同效应，又保持了一定的差异以抵御单个行业波动的风险。

在肉鸡养殖业，公司通过整合产业链上饲料生产、种鸡养殖、雏鸡孵化、商品代肉鸡养殖等多个环节的方式，实现了整个养殖流程的无缝对接；各环节中高效环保低排放黄羽肉鸡饲料配置技术、重金属、霉菌毒素消除技术、饲料中药物饲料添加剂替代技术、种鸡养殖技术、肉鸡养殖技术，以及“公司+种鸡基地+农户”的运营模式、“五统一”的合作养殖模式，又保障了养殖过程的科学化、标准化、规范化，加强了公司对质量和成本的控制。同时，经过多年的市场开拓，公司形成了以个人中间商为主的客户群，如冯明奎、周焕财等，公司通过将肉鸡产品直接销售给个人中间商的方式获取收入、利润和现金流。

在饲料业，公司凭借较强的研发能力，相继开发出高效环保低排放黄羽肉鸡饲料配置技术、重金属、霉菌毒素消除技术、饲料中药物饲料添加剂替代技术、环保型虾饲料配置加工技术等关键技术，并取得了高新技术企业认证；公司将上述技术运用于鸡用配合饲料，虾用配合饲料等产品，形成了鲜明的产品特色和技术优势。公司主要的饲料客户既有中间商又有养殖场，如许有芬、海宁市鑫牌禽业合作社等，公司将饲料产品直接销售给上述客户，从而获取收入、利润和现金流。

（二）公司主营业务毛利率及与可比公司比较情况

2013年、2014年和2015年1-3月，公司主营业务的毛利率情况如下：

| | 2015年1-3月 | 2014年度 | 2013年度 |
|--|-----------|--------|--------|
|--|-----------|--------|--------|

| | | | |
|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 养殖 | 10.13% | 7.94% | -3.31% |
| 饲料 | 6.34% | 8.08% | 6.45% |
| 综合毛利率 | 9.72% | 7.99% | 0.33% |

总体而言，公司的综合毛利率处于饲料自产、肉鸡养殖综合企业的平均水平。由于公司的产品结构与同行业公司均有所差异，故将肉鸡养殖、饲料生产两块业务分别与同行业上市公司进行比较。

1、肉鸡养殖

由于公司销售的肉鸡产品主要以活禽形式出售，故选取上市公司山东仙坛股份有限公司（以下简称“仙坛股份”）的相关产品毛利率进行对比：

| | 2014 年度 | 2013 年度 |
|------|---------|---------|
| 公司 | 7.94% | -3.31% |
| 仙坛股份 | 7.70% | 2.25% |

2013年公司仙坛股份毛利率均较低，主要系2013年爆发的H7N9禽流感疫情，以及人感染禽流感等重大不利事件对行业造成了较大的冲击；相较于同时拥有鸡肉产品加工业务的仙坛股份，以活禽销售为主的本公司受影响更大。2014年一季度之后，随着禽流感阴霾的逐渐消散，行业产品价格开始反弹；公司毛利水平得到了较好的恢复，当年与仙坛股份的毛利率也较为接近。2015年1-3月，肉鸡产品价格从高位回落，但总体仍高于2014年平均水平。

2、饲料

公司的饲料产品种类较多，总体而言畜禽饲料的产量和销量多于水产饲料；因而此处选取了两家以畜禽饲料为主的上市公司江西正邦科技股份有限公司（以下简称“正邦科技”）和新希望六和股份有限公司（以下简称“新希望”），以及两家以水产饲料为主的上市公司广东海大集团股份有限公司（以下简称“海大集团”）和通威股份有限公司（以下简称“通威股份”）进行毛利率的对比：

| | 2014 年度 | 2013 年度 |
|------|---------|---------|
| 公司 | 8.08% | 6.45% |
| 正邦科技 | 5.78% | 4.80% |
| 新希望 | 6.24% | 6.29% |
| 海大集团 | 9.73% | 8.02% |

| | | |
|------|--------|-------|
| 通威股份 | 11.55% | 9.94% |
|------|--------|-------|

水产饲料的毛利水平高于畜禽饲料，因此以水产饲料为主的海大集团和通威股份的毛利率明显高于以畜禽饲料为主的正邦科技和新希望；公司毛利的总体水平和变化情况均与此相符。公司饲料产品2015年1-3月的毛利率较低，也是因为水产饲料的销售旺季在6月至8月，一季度销售较少所致。总体而言，公司饲料产品的毛利水平与上述上市公司相当。

六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征

（一）行业概况

1、公司所处行业分类

公司的主营业务是饲料的研发、生产和销售，父母代肉种鸡养殖、商品代肉鸡养殖与销售。参照中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司饲料业务和肉鸡养殖业务分部属于“农副食品加工业（C13）”和“畜牧业（A03）”。根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司饲料业务和肉鸡养殖业务分部属于C1320制造业下的农副食品加工业的子类饲料加工和A0321农、林、牧、渔业下的畜牧业的子类鸡的饲养。

2、行业发展概况

（1）饲料行业

饲料业是联系上游种植业和下游养殖业，具有较强产业关联性和带动性的行业。饲料业依托于种植业，反过来也促进了粮食的加工、转化和增值；饲料业是养殖业的基础，对养殖业的健康发展具有重要意义。饲料产业有利于促进农业结构调整优化和提高农民收入水平，有利于满足人们消费需要和提高人民生活水平，是我国国民经济的重要基础产业之一。

我国饲料业起步于20世纪70年代中后期，在之后30多年的时间里长期保持着稳步增长的态势。在此过程中，我国的饲料产量从1992年开始跃居世界第二位，而从2011年起已经超过美国位居世界第一位。但是在2013年，因受到宏观经济和养殖业低迷的双重影响，我国饲料产量出现了首次下跌；2014年我

国饲料业从前一年的低迷中逐渐复苏，最终实现小幅增长。从现状来看，我国饲料业已经迈过了起步阶段、快速发展阶段，来到了整合提升阶段，具体而言，呈现出两大主要特征：

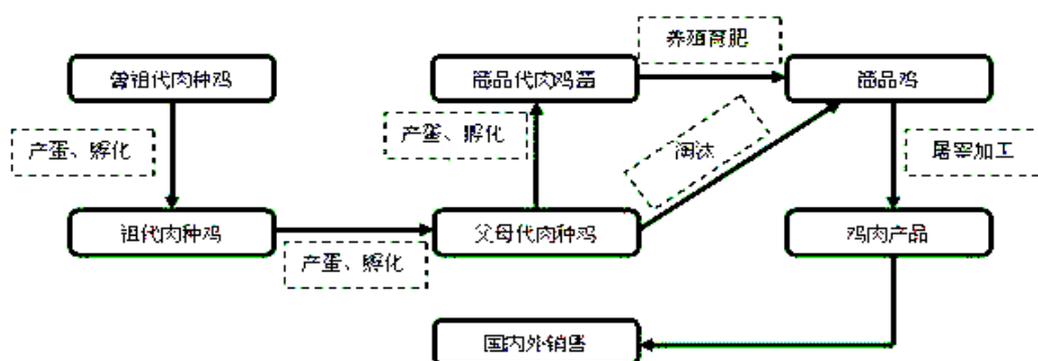
①饲料企业众多，平均规模小，竞争激烈。与发达国家相比，我国大型饲料企业比例不高，90%以上的饲料企业属于小型企业，多数企业月销量只有几吨、几十吨。这些企业普遍存在技术水平和管理水平较低、产品同质化的情况，导致我国饲料行业竞争激烈、平均利润率水平较低、生产能力相对过剩。

②饲料业整合速度加快。由于行业竞争激烈，加上最近2年受到各类冲击，行业淘汰和整合的速度有所加快。根据农业部畜牧业司统计，2014年底，配合、浓缩和精料补充饲料获证企业5531个，比2013年底减少4582个；添加剂预混合饲料和单一饲料获证企业数量分别减少339个和411个。

(2) 肉鸡养殖

家禽养殖业是我国畜牧业的支柱产业，也是规模化、集约化程度最高，与国际先进水平最接近的产业。肉鸡业在整个家禽养殖业乃至大农业范畴中产业化程度最高，带动相关产业最多，具有生产周期短、饲料转化率高、经济效益显著等特点。

肉鸡产业是一个由若干密切相关的以纵向血缘关系为纽带的多元的代际畜禽产业，从曾祖代种鸡、祖代种鸡、父母代种鸡、商品代肉鸡到鸡肉产品是一个完整、系统的产业链条。具体情况如下：



资料来源：《肉鸡养殖行业发展前景分析报告》，薛自强

我国的肉鸡消费市场主要以白羽肉鸡和黄羽肉鸡为主。

白羽肉鸡是指从国外引进的快大型肉鸡。中国的白羽肉鸡产业起步于改革开放初期，由于具有饲料转化率高、生长速度快等特点而适合规模化、工业化养殖模式，产品销售以分割形式为主。

黄羽肉鸡是指除白羽肉鸡外的全部肉鸡，主要指我国地方品种（如岭南黄、新广黄、文昌鸡、三黄鸡等）。黄羽肉鸡生长周期相对较长、饲料转化率较低、生存能力强、肉质鲜嫩、风味独特。按照上市日龄的长短，黄羽肉鸡主要分为快大型（60日龄之前上市）、中速型（60-100日龄上市）、慢速型（或称优质型，100日龄之后上市）三大类。一般而言，上市日龄短的快大鸡接近白羽肉鸡，为低档鸡；上市日龄长的慢速鸡为高档鸡。黄羽肉鸡的销售以活鸡为主，消费市场主要分布在长江流域以南。

白羽肉鸡和黄羽肉鸡的比较情况如下：

| | 白羽肉鸡 | 黄羽肉鸡 |
|------|------------------|-----------------------|
| 市场定位 | 工业原料肉 | 酒楼和家庭消费 |
| 种鸡来源 | 舶来品, 育种技术为欧美国家垄断 | 土生土长的地方品种, 中国掌握育种技术 |
| 养殖周期 | 45天左右 | 分为快大型、中速型、慢速型 |
| 养殖方式 | 笼养为主, 可规模化但设备投入高 | 放养、圈养, 规模化难度大但大型设备投入少 |
| 防疫 | 缺乏运动, 防疫成本高 | 自然生长, 抵抗力强, 防疫成本高 |
| 销售模式 | 屠宰分割为主 | 活鸡直接销售为主 |

综上，白羽肉鸡和黄羽肉鸡在种鸡来源、养殖模式、市场等方面均存在明显的不同，直接竞争关系不明显。随着消费者对于食品健康、安全等方面的关注，黄羽肉鸡作为肉鸡中的高端产品，未来增长空间更大。

3、行业管理体制及主要政策法规

我国饲料行业和肉鸡养殖行业的行政管理部门均为中华人民共和国农业部，农业部下属的畜牧业司承担具体管理职责，主要职责有：组织拟定畜牧、饲料的行业发展战略及政策；提出行业发展重大技术进步措施；起草行业的法律、法规、规章，并组织实施；拟定畜牧、饲料方面的标准并组织实施；编制饲料工业基本建设、综合开发和财政资金项目规划；负责饲料产品质量安全管理工作，负责畜禽、饲料和饲料添加剂产品登记及进出口审批等。

中国饲料工业协会是饲料行业自律组织，其主要职责有：接受农业部的业务

指导和民政部的监督管理，制定实施饲料工业行业行规行约，建立自律机制，营造行业公平竞争的良好环境，维护行业整体利益；组织经济贸易合作和技术交流，提供行业信息和咨询服务，组织展览会、专题研讨会、学术讲座等活动；接受政府委托，组织制订和贯彻饲料工业标准；组织开展饲料生产许可证审核工作；组织开展饲料工业行业评比工作；推广饲料工业行业高新科技成果；贯彻实施饲料工业行业职业资格证书制度，开展职业技能培训与鉴定工作；负责饲料工业行业基本情况的统计与分析等。

中国畜牧业协会是畜牧行业自律组织，其主要职责有：接受农业部与民政部的业务指导和监督管理，制订实施畜牧行业行为规范，倡导诚信经营，建立行业自律机制，营造行业内部公平竞争的良好环境，维护行业整体利益；进行行业统计工作，收集、整理、分析和发布行业信息；促进畜牧科技进步，提高科技在畜牧行业贡献率，加快科技成果转化；协助政府主管部门，实施名牌战略，促进企业科技创新、管理创新，打击伪劣产品，保护产业信誉，提高我国畜牧业的国际竞争力等。

目前，对饲料行业和肉鸡养殖行业较为重要的法律法规如下：

| 序号 | 发布机构 | 法律法规 |
|---------------|-----------|----------------------------|
| 饲料行业 | | |
| 1 | 国务院 | 《饲料和饲料添加剂管理条例》 |
| 2 | 农业部、国家认监委 | 《饲料产品认证管理办法》 |
| 3 | 农业部 | 《饲料添加剂和添加剂预混合饲料产品批准文号管理办法》 |
| 4 | 农业部 | 《饲料和饲料添加剂生产许可管理办法》 |
| 5 | 农业部 | 《新饲料和新饲料添加剂管理办法》 |
| 6 | 农业部 | 《进口饲料和饲料添加剂登记管理办法》 |
| 7 | 农业部 | 《饲料添加剂品种目录（2013）》 |
| 8 | 农业部 | 《饲料原料目录（2013）》 |
| 9 | 农业部 | 《饲料质量安全管理规范》 |
| 肉鸡养殖行业 | | |
| 1 | 全国人大常委会 | 《中华人民共和国畜牧法》 |
| 2 | 全国人大常委会 | 《中华人民共和国动物防疫法》 |
| 3 | 全国人大常委会 | 《中华人民共和国食品安全法》 |
| 4 | 全国人大常委会 | 《中华人民共和国农产品质量安全法》 |

| | | |
|----|-----|------------------|
| 5 | 国务院 | 《种畜禽管理条例》 |
| 6 | 国务院 | 《畜禽规模养殖污染防治条例》 |
| 7 | 国务院 | 《重大动物疫情应急条例》 |
| 8 | 农业部 | 《种畜禽生产经营许可证管理办法》 |
| 9 | 农业部 | 《动物防疫条件审查办法》 |
| 10 | 农业部 | 《动物检疫管理办法》 |

目前，对饲料行业和肉鸡养殖行业较为重要的产业政策如下：

| 序号 | 发布机构 | 产业政策 |
|---------------|---------|-----------------------------------|
| 饲料行业 | | |
| 1 | 财政部、国税局 | 《关于饲料产品免征增值税问题的通知》 |
| 2 | 国家发改委 | 《产业结构调整指导目录（2011年本）（修正）》 |
| 3 | 农业部 | 《关于促进饲料业持续健康发展的若干意见》 |
| 4 | 农业部 | 《饲料工业“十二五”发展规划》 |
| 肉鸡养殖行业 | | |
| 1 | 国务院 | 《全国现代农业发展规划（2011—2015年）》 |
| 2 | 国务院 | 《关于扶持家禽业发展若干措施的通知》 |
| 3 | 国务院 | 《关于促进畜牧业持续健康发展的意见》 |
| 4 | 国务院 | 《关于支持农业产业化龙头企业发展的意见》 |
| 5 | 国家发改委 | 《产业结构调整指导目录（2011年本）（修正）》 |
| 6 | 农业部 | 《关于加快推进畜禽标准化规模养殖的意见》 |
| 7 | 农业部 | 《关于加强畜禽养殖管理的通知》 |
| 8 | 农业部 | 《关于鼓励和引导农业产业化龙头企业参与新农村建设的意见》 |
| 9 | 农业部 | 《全国畜牧业发展第十二个五年规划》 |
| 10 | 农业部 | 《全国畜禽遗传资源保护和利用“十二五”规划》 |
| 11 | 农业部 | 《全国节粮型畜牧业发展规划（2011-2020年）》 |
| 12 | 农业部 | 《全国农业和农村经济发展第十二个五年规划（2011-2015年）》 |

4、行业进入壁垒

（1）饲料行业

①行业进入许可壁垒

我国对饲料行业实行严格的行业准入限制。《饲料和饲料添加剂管理条例》对于设立饲料、饲料添加剂企业，进行新产品的生产等多方面进行了严格的规定。

②技术壁垒

我国饲料行业的激烈竞争对产品的差异化、品质、性价比提出了更高的要求。饲料技术的难度体现在掌握饲料技术需要掌握动物的营养需求，而动物营养需求根据不同品种、不同养殖区域存在差异，饲料企业需要逐渐积累和完善自己的动物营养需求数据库。此外，饲料技术不仅仅是一次性提供高品质的配方，关键是要根据饲养区域变化、动物营养需求变化，以及国家监管政策的变化，持续优化饲料配方，长期保持产品的高性价比，以维持产品的市场竞争力。

③管理壁垒

我国饲料行业的特点是毛利率低，周转率比较高，利润主要依靠资产快速周转获得，并且饲料行业还面临原料价格持续波动的压力；这不仅对企业管理者把握采购时机、降低采购成本，控制各类费用的要求较高，还需要其具备经营模式和制度创新、人才培养和激励等方面的经验和能力。

④品牌和营销壁垒

在我国激烈竞争的饲料行业中保持竞争力，需要建立和依托具有认知度和认可度的品牌；同时，以养殖场、养殖户为主的终端客户群也较为分散，对产品的理解和认识能力存在较大差异，这对饲料企业营销网络、营销水平提出了较高的要求。因此在饲料行业中生存和发展需要具备良好的营销渠道和品牌，而这又是企业长期经营积累的结果。

(2) 肉鸡养殖

①行业进入许可壁垒

畜禽养殖是国家重点监管行业，需要取得种畜禽生产经营许可证、动物防疫条件合格证等国家许可证照方可经营，并须接受监督检查。

②标准化、技术壁垒

民众对食品安全问题的日益重视推动了食品卫生及动植物检验检疫标准的逐步提高，而标准化的养殖模式在质量安全控制方面比散养户更具优势；而标准化的养殖需要长期技术积累和摸索，涉及饲料营养技术、孵化、养殖管理、疫病防治、药物残留控制等多个方面。在标准化模式中，进行一体化经营的企业因其能对饲料加工、养殖各环节实施全流程控制，对产品质量安全有更好的保障而有更明显的优势。

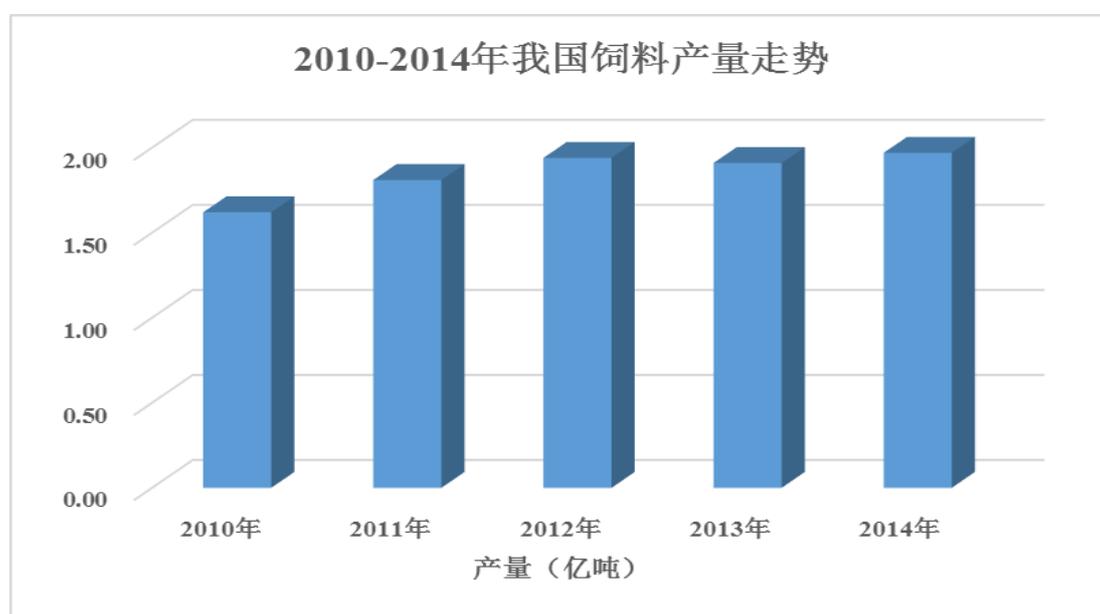
③资金壁垒

肉鸡生产需要大量资金用于生产场所建设、生产设备购置和防疫体系建立。尤其是一体化经营的企业，其经营场所、生产设备的类型更多，防疫体系也更多样。此外，为保持生产的持续、稳定，企业通常会有多批处于不同阶段的种鸡和肉鸡存栏。建立和维护各类场所、设施、体系，保持规模化的存栏量，对养殖企业的资金实力提出了较高要求。

（二）行业规模及发展趋势

（1）饲料行业

近5年来，我国饲料行业的总体规模和走势如下：



| | 2010年 | 2011年 | 2012年 | 2013年 | 2014年 |
|---------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 产量 (亿吨) | 1.62 | 1.81 | 1.94 | 1.91 | 1.97 |

数据来源：中国饲料工业协会

我国饲料行业的发展趋势有以下几个方面：

①饲料需求量将继续增长

虽然最近两年我国饲料业的发展受到宏观环境和各类事件的影响和冲击，走势较弱；但是从长远看，人口的增加、居民生活水平、城市化水平的提高，必将导致我国居民对肉、蛋、奶、水产品等动物食品的消费进一步增长，而饲料业是畜牧业和水产养殖业发展的基础和动力，因而发展潜力巨大。此外，从结构上看，我国畜牧业产值占农业产值的比重远低于发达国家水平，仍有较大的发展空间，

这也势必对饲料行业的规模具有拉动作用。

②饲料行业进入转型升级

我国饲料行业当前同质化、低技术产品的激烈竞争，将从成本、质量两个方面驱动行业技术水平的升级。饲料原料范围的扩大化，饲料生产流程的自动化、信息化，精准营养、动态调整的配方技术，低碳、环保型饲料的研发，都将深刻地影响行业的发展轨迹。

③行业整合将继续进行，一体化模式进一步发展

我国饲料行业激烈的竞争和日趋严格的监管，将导致数量众多的小企业面临生存困境，最终被淘汰或兼并。而规模较大的企业在产业链上向上下游延伸以实现进一步的质量控制和提高产品附加值、加强企业竞争力，将成为一种趋势。

(2) 黄羽肉鸡养殖

公司的商品鸡以黄羽肉鸡为主，根据中国畜牧业协会禽业分会统计，2012年我国父母代黄羽肉鸡存栏3,864.84万套，年出栏黄羽肉鸡43亿羽。2013年受H7N9禽流感疫情等的影响，我国父母代黄羽肉鸡存栏下降到3,628.62万套，年出栏黄羽肉鸡38.6亿羽。2014年由于受H7N9禽流感事件的余波影响且产量恢复需要过程，加之行业产能在调整期，国家对活禽交易监管力度也进一步加大，行业规模继续下行，父母代黄羽肉鸡存栏降为3,486.42万套，年出栏黄羽肉鸡32至35亿羽。

我国黄羽肉鸡行业的发展趋势有以下几个方面：

①总体而言，我国的鸡肉消费增长前景广阔

国内鸡肉消费量2013年之前一直处于稳步增长的状态，但是最近2年受H7N9禽流感等事件的影响，国内鸡肉消费量出现了下滑。就营养学而言，鸡肉相对于红肉产品，具有高蛋白、低脂肪、低胆固醇、低热量的特点，符合居民追求健康饮食的理念；就传统习惯而言，鸡肉历来是我国、特别是南方居民饮食传统中较为重要的滋补食品；可以预见，随着禽流感风波的结束，禽类产品质量监控的加强，鸡肉产品的优势将重新显现，并且日益突出。此外，2014年我国居民人均消费鸡肉9.44千克，不仅远低于人均消费在40千克以上的美国、澳大利亚等国，与饮食习惯类似的香港、台湾地区人均消费30千克左右的水平也有较大差距（资料来源：美国农业部网站），因此具有很大的增长空间。

②黄羽肉鸡交易方式由活禽为主向加工品方向过渡

受H7N9禽流感事件的影响，活禽交易的方式开始受到质疑，农业部于2014年初提出了“规模养殖、集中屠宰、冷链配送、冰鲜上市”的方针，各地方政府也开始加强对活禽交易的限制和监管。由此，未来黄羽肉鸡的交易方式将由活禽为主向冷鲜等加工产品方向过渡。

③黄羽肉鸡行业产业链进一步延伸，行业整合加剧

随着活禽交易的减少，未来实行一体化经营的黄羽肉鸡养殖企业将仿照白羽肉鸡行业大型企业的产业链构建方式，将屠宰加工环节纳入生产流程中，以鸡肉产品作为终端商品销售给客户。这对企业的产业整合能力、养殖规模，以及相应的技术、资金等方面的实力提出了更高的要求；此外，加工产品相对于活禽，更偏向于标准化、集约化。以上这些因素一方面导致行业内大型企业的调整和扩张，另一方面使小规模养殖企业和养殖户更加难以生存，行业内的整合将因此加剧。

（三）行业基本风险特征

1、饲料原材料价格波动的风险

饲料业的主要原材料包括玉米、豆粕、小麦、鱼粉等，原材料占据饲料成本的90%以上，而肉鸡养殖业中饲料成本占到总成本的80%以上，基础农产品受产量及气候变化等多重因素的影响，价格波动频繁，对饲料业和肉鸡养殖业的成本和利润都会产生影响。

2、动物疫病及自然灾害的风险

禽流感等动物疫病的爆发，直接导致养殖业受损，间接也使饲料行业受到影响。自然灾害的发生将引起饲料原料价格的波动，为饲料产业带来风险的同时，也影响养殖业的成本和利润。总体而言，疫病和自然灾害都会直接或间接地对饲料业和肉鸡养殖业产生不利影响。

3、政策变化的风险

饲料行业和肉鸡养殖业目前均享受较多的产业政策和税收优惠，但是在WTO的背景下，相关政策存在发生变化的风险；一旦行业不能够继续享受有利政策，或者政策的力度有所降低，行业的发展就会因此受到影响。

（四）公司在行业中的竞争地位

1、公司在行业中的竞争地位

公司是浙江省内重要的肉鸡养殖和饲料生产企业之一；在饲料产品的研发和生产上具备较强的能力，拥有多项发明专利，并取得“高新技术企业”、“浙江省农业科技企业”等多项资质。公司在肉鸡养殖方面具有10多年的经验，所采用的纵向一体化产业链整合，“公司+种鸡基地+农户”的运营模式以及“五统一”的合作养殖模式使得公司在食品安全、疫病防治和成本控制上具有较强的竞争优势。公司是浙江省省级骨干农业龙头企业，在华东地区特别是在浙江地区具有较高的市场地位和品牌知名度。

2、公司竞争优势

（1）品牌优势

经过十余年的市场积累，公司确立了较高的区域影响力和行业地位，与一系列客户建立了较为稳定的合作关系，在下游客户和合作养殖户中享有良好的声誉，保有稳定的市场份额。群大股份方面，“群大”企业商号被评为“浙江省知名商号”， 被评为“浙江省著名商标”，“群大”牌配合饲料被认定为“浙江名牌产品”；群大畜牧方面， 家禽技术服务被评为“浙江服务名牌”， 被评为“海宁市著名商标”。

（2）技术优势

公司注重新技术和新产品的开发研究和应用，拥有独立的研发团队，并与浙江大学饲料科学研究所、浙江工商大学、嘉兴学院等单位建立了长期技术合作关系，开展合作研发。公司研发团队致力于研发各种高效饲料，绿色环保型饲料和创新养殖技术。目前公司拥有多项专有核心技术；公司承担国家星火计划2项，浙江省农业资金转化项目1项，浙江省重大专项1项，浙江省新产品试制项目4项，嘉兴市科技项目1项，海宁市科技项目8项。公司被认定为“高新技术企业”，群大股份和群大畜牧被相继评为“浙江省农业科技企业”和“浙江省农业企业科技研发中心”。

（3）一体化肉鸡养殖优势

公司的肉鸡养殖业务经过多年的发展，已经形成一定的规模优势和市场竞争

力。公司建立了一条从饲料加工到肉鸡养殖多个环节于一体的肉鸡产业链，并通过饲料技术、“公司+种鸡基地+农户”运营模式、“五统一”合作养殖模式的优势，实现了养殖过程的科学化、标准化、规范化，在加强质量和成本控制的同时，也推动了协同效应，分散了风险。

(4) 稳定的管理层和核心技术团队

公司的高级管理人员及核心技术人员较为稳定，在很大程度上避免了因团队流动导致的技术、市场、人才的大规模流失，维持了公司持续稳定的发展。公司的核心管理团队秉持专业化发展的经营理念，经过多年磨合，公司的管理团队在实际运营管理过程中形成了一种高度默契、脉络清晰的工作关系与良好氛围。

3、公司竞争劣势

(1) 融资渠道单一

公司目前主要通过银行贷款解决融资需求，融资渠道较为单一。银行贷款融资成本较高，且无法满足公司发展的长期资金需求，使公司在扩大生产规模、开发新项目等方面受到了一定的制约。

(2) 生产规模较小

尽管公司已经形成了一定的饲料生产规模和养殖规模，但是与饲料业和养殖业的巨头相比，公司的生产规模较小，规模效益尚不显著。基于巩固自身优势、抵御激烈竞争，公司需要开拓新的产品品种，进一步延伸和整合产业链，不断扩大生产规模。

4、主要竞争对手情况

目前公司业务主要集中于浙江地区。公司在饲料业务方面的主要竞争对手包括浙江中大饲料集团有限公司、浙江海大饲料有限公司、浙江科盛饲料股份有限公司、浙江欣欣饲料股份有限公司、浙江一星实业股份有限公司、浙江拳王实业有限公司、嘉善明辉饲料有限公司等。公司在肉鸡养殖业务方面的主要竞争对手包括广东温氏食品集团股份有限公司、嘉兴立华畜禽有限公司等。

(五) 公司未来发展规划

1、业务发展

在黄羽肉鸡养殖业，面临交易方式由活禽为主向加工品方向过渡的行业趋

势，公司第一时间作出了应对计划，筹划投资年屠宰1,000万羽肉鸡加工项目，将传统黄羽肉鸡养殖产业链由现在的饲料生产、种鸡养殖、种苗孵化、肉鸡养殖进一步延伸到屠宰加工，争取在行业的转型升级中走在前列，将挑战化为机遇，进一步提高企业的竞争力，提高盈利能力。

在饲料业，为扩张饲料生产、销售的规模，进一步提高饲料产品的技术含量和毛利水平，适应饲料市场的新变化、新需求，公司计划投资年产1万吨膨化饲料生产线，生产高档膨化鱼、虾饲料。项目投产后，公司的收入和盈利能力将得到显著提升，产品品种也更为丰富，规模效益得到增强。

2、技术发展计划

为保持公司产品、技术的先进性，公司将稳步提升研发投入，根据行业发展趋势，建立科学的新产品研发机制。公司在提高自主开发能力的同时将积极引进、吸收、消化国内外先进技术，完善技术研发体系，并储备相应的管理、技术人员，推动技术开发与创新。

3、人力资源计划

为维持公司可持续发展战略，提高核心优秀团队的稳定性，公司采取多层次、多方位的人才招聘和培训计划，努力提高员工整体素质，吸引内、外部优秀人才，增加核心优秀员工对企业的归属感。此外，公司将制定其他管理和激励措施，以充实公司的人力资源，满足业务发展的需要。

4、市场开发计划

目前公司销售范围主要覆盖浙江地区，销售的产品以鸡用饲料和虾用饲料为主。未来，在销售范围方面，公司计划在巩固浙江市场的基础上，进一步将覆盖范围扩展到上海、江苏地区。在产品结构方面，总体战略而言，公司将市场开拓的重心向毛利率更高、发展潜力更大的水产饲料方向倾斜；具体计划层面，公司将根据行业发展的情况、市场供求的变化灵活地制定每年的市场开发措施。

第三节 公司治理

一、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

有限公司时期，公司制定了有限公司章程，并根据有限公司章程的规定建立了股东会，设执行董事和一名监事。股东会、执行董事和监事行使相应的决策、执行和监督职能。

股份公司成立以来，公司建立健全股东大会、董事会、监事会等各项制度。目前公司在公司治理方面的各项规章制度主要有《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《对外投资融资管理制度》、《关联交易管理制度》、《资金管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《总经理工作细则》。股份公司成立以来，公司股东大会、董事会、监事会均能按照有关法律法规和《公司章程》规定依法规范运作，未出现违法违规情形。

（一）股东大会建立健全及运行情况

1、股东大会的建立健全情况

公司股东依法享有《公司法》及《公司章程》规定的股东权利，同时承担《公司法》及《公司章程》规定的义务。

公司股东大会由全体股东组成。股东大会是公司的最高权力机构，依据《公司法》、《公司章程》规定规范运作，并依法行使如下权利：

- （一）决定公司的经营方针和投资计划；
- （二）选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；
- （三）审议批准董事会的报告；
- （四）审议批准监事会报告；
- （五）审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；
- （六）审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；

- (七) 对公司增加或者减少注册资本作出决议；
- (八) 对发行公司债券作出决议；
- (九) 对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议；
- (十) 修改《公司章程》；
- (十一) 对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议；
- (十二) 审议批准股东大会会议事规则规定的担保事项；
- (十三) 审议公司在一年内购买、出售(含处置)重大资产，对外投资（含委托贷款、委托理财等），资产抵押，关联交易等超过公司最近一期经审计总资产30%的重大事项，融资借款超过公司最近一期经审计总资产30%且在余额超过1亿元的重大事项；
- (十四) 审议股权激励计划；
- (十五) 审议法律、行政法规、部门规章或《公司章程》规定应当由股东大会决定的其他事项。

根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规及规范性文件和《公司章程》，公司制定了《股东大会会议事规则》，对股东大会的召集、提案和通知、召开、表决与决议、会议记录等进行了规范。

2、股东大会的运行情况

截至本转让说明书签署之日，群大股份共召开了2次股东大会，就公司申请股票在全国股份转让系统挂牌并公开转让、修订《公司章程》、制定《股东大会会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资融资管理制度》、《资金管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等重要事项进行了审议，并作出相应决议。

股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会会议事规则》的要求规范运行。

(二) 董事会制度的建立健全情况及运行情况

1、董事会的建立健全情况

公司设董事会，对股东大会负责。董事会由 5 名董事组成，设董事长 1 人，董事由股东大会选举或更换，任期 3 年，任期届满，可连选连任。

董事会行使下列职权：

- (一) 负责召集股东大会，并向大会报告工作；
- (二) 执行股东大会的决议；
- (三) 决定公司的经营计划和投资方案；
- (四) 制订公司的年度财务预算方案、决算方案；
- (五) 制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案；
- (六) 制订公司增加或者减少注册资本、发行债券或其他证券及上市方案；
- (七) 拟订公司重大收购、收购本公司股票或者合并、分立、解散及变更公司形式的方案；
- (八) 在股东大会授权范围内，决定公司对外投资（含委托贷款、委托理财等）、收购出售资产、资产抵押、对外担保、关联交易、融资借款等事项；

1) 股东大会授权董事会行使对外投资、收购出售资产、借款人为本公司或全资子公司的资产抵押的决策权限为：每项投资运用资金占公司最近一期经审计总资产的 30% 以内的交易；融资借款的权限为：每项投资运用资金占公司最近一期经审计总资产的 30% 以内或融资借款余额在 1 亿元以内。按法律法规或本公司章程规定仍须提交股东大会审议的按相关程序提交股东大会表决。

2) 公司与关联自然人发生的交易（公司提供担保、获赠现金资产、单纯减免公司义务的债务除外）金额在人民币 300 万元以下的关联交易；与关联法人发生的交易（公司提供担保、获赠现金资产、单纯减免公司义务的债务除外）金额低于 3000 万元，且低于公司最近一期经审计净资产绝对值 5% 的关联交易。

3) 股东大会授权董事会决定对外担保的权限为：决定除本公司章程规定的应由股东大会审议的对外担保事项外的其他担保。

在上述权限范围内，董事会可以进一步对董事长或总经理进行授权。

(九) 决定公司内部管理机构的设置；

(十) 聘任或者解聘公司总经理、董事会秘书；根据总经理的提名，聘任或者解聘公司副总经理、财务负责人等高级管理人员，并决定其报酬事项和奖惩事项；

- (十一) 制订公司的基本管理制度；
- (十二) 制订《公司章程》的修改方案；
- (十三) 管理公司信息披露事项，依法披露定期报告和临时报告；
- (十四) 向股东大会提请聘请或更换为公司审计的会计师事务所；
- (十五) 听取公司总经理的工作汇报并检查总经理的工作；
- (十六) 对公司治理机制是否给所有的股东提供合适的保护和平等权利、公司治理结构是否合理、有效及其他事项进行讨论、评估；
- (十七) 对管理层业绩进行评估；
- (十八) 法律、行政法规、部门规章或《公司章程》授予的其他职权。

根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规及规范性文件和《公司章程》，公司制定了《董事会议事规则》，对董事会的组成及职权、董事长的职责、董事会会议的通知、召开、表决与决议、会议记录等进行了规范。

2、董事会的运行情况

截至本转让说明书签署之日，群大股份共召开了二次董事会会议，就选举第一届董事会董事长、聘任公司总经理、聘任公司副总经理、聘任公司财务总监、聘任公司董事会秘书、制定《总经理工作细则》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》、公司申请股票在全国股份转让系统挂牌并公开转让等重要事项进行了审议。

公司历次董事会会议的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》的要求规范运行。

(三) 监事会制度的建立健全情况及运行情况

1、监事会的建立健全情况

公司设监事会。监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1人、监事会设主席1人。监事会主席由全体监事过半数选举产生。监事会主席召集和主持监事会会议；监事会主席不能履行职务或者不履行职务的，由半数以上监事共同推举一名监事召集和主持监事会会议。

监事会应当包括股东代表和适当比例的公司职工代表,其中职工代表的比例不低于 1/3。监事会中的职工代表由公司职工通过职工代表大会、职工大会或者其他形式民主选举产生。现行监事会组织架构符合《公司法》、《公司章程》等有关法律法规的规定。

监事会行使下列职权:

- (一) 检查公司财务;
- (二) 对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督,对违反法律、行政法规、公司章程或者股东大会决议的董事、高级管理人员提出罢免的建议;
- (三) 当董事、高级管理人员的行为损害公司的利益时,要求董事、高级管理人员予以纠正;
- (四) 提议召开临时股东大会会议,在董事会不履行《公司法》规定的召集和主持股东大会职责时召集和主持股东大会;
- (五) 向股东大会提出提案;
- (六) 依照《公司法》第一百五十一条的规定,对董事、高级管理人员提起诉讼;

监事可以列席董事会会议。

根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规及规范性文件和《公司章程》,公司制定了《监事会议事规则》,对监事会的组成及职权、监事会会议的通知、召开、表决与决议、会议记录等进行了规范。

2、监事会的运行情况

截至本转让说明书签署之日,群大股份共召开了一次监事会会议,就选举第一届监事会主席、公司申请股票在全国股份转让系统挂牌并公开转让等重要事项进行了审议,并作出相应决议。

公司历次监事会召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的要求规范运行。

二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司董事会于2015年6月26日召开了第一届董事会第二次会议,对公司治理机制建立健全及运作情况进行了自我评估。

公司董事会对公司治理机制的建设情况进行讨论和评估后,确认公司目前已依法建立健全了股东大会、董事会、监事会、高级管理层、董事会秘书等公司法人治理结构架构,依法制定了《公司章程》、三会议事规则等公司治理规则,相关机构和人员能够依法履行职责、有效运行。董事会认为,公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险;能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利;能有效控制采购、生产、销售等各个关键环节,发挥较好的管理控制作用,对公司的经营风险起到有效的控制作用,能够保证财务报告的真实、可靠,保护公司资产的安全与完整;便于接受投资者及社会公众的监督,符合公司发展的要求。

三、报告期内公司及控股股东、实际控制人存在的违法违规及受处罚情况

(一) 报告期内公司存在的违法违规及受处罚情况

报告期内公司及其下属子公司没有发生因违反国家法律、行政法规、部门规章而受到工商、税务、环保、质检等部门处罚的情况。不存在尚未了结的或者可预见的重大影响公司发展的重大诉讼、仲裁。

(二) 报告期内控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

报告期内没有发生控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况。

四、公司的独立性

公司严格遵守《公司法》、《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具体情况如下：

（一）业务独立性

公司拥有独立完整的研发、采购、生产及销售系统。公司拥有与上述经营相适应的生产和管理人员及组织机构，具有与其经营相适应的场所、机器、设备。公司具备生产产品所需要的关键资源要素，该要素组成具有投入、处理和产出能力，能够与商业合同、收入或成本费用等相匹配。根据公司的承诺和相关主管政府部门出具的《证明》，公司业务遵守法律、行政法规和规章的规定，符合国家产业政策以及环保、质量、安全等要求。报告期内公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争的情况。为保持公司业务独立，避免日后发生潜在同业竞争情况，公司控股股东、实际控制人朱福康和潘松英出具了《避免同业竞争的承诺函》。因此，公司的业务独立于控股股东及其控制的其他企业。

（二）资产独立性

公司系群大有限整体变更设立，股东出资全部到位。公司资产与主要股东或关联方的资产严格分开，并完全独立运营。公司土地使用权证和房屋所有权证具体情况参见本公开转让说明书“第二节、三、（五）主要生产设备等重要固定资产使用情况”及“第二节、三、（二）公司的无形资产情况”。公司目前业务和生产经营必需的房屋、土地、机器设备、专利及其他资产的权属清晰，不存在与股东单位或关联方共用的情况。公司对所有资产拥有充分的控制和支配权。截至本公开转让说明书签署之日，公司与关联方的资金往来已规范整改完毕，目前不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

（三）人员独立性

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免的情形。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均未在公司控股股东、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，也未在控股股东、实际控制人及其控制的其它企业领取薪酬；公司财务人员也未在控股股东、实际控制人及其控制的其它企业兼职。

公司拥有独立的劳动、人事及工资管理制度，完全独立于控股股东、实际控制人或其他关联方。公司与全体员工签订了书面劳动合同，按规定按时为员工缴纳社保，并独立发放员工工资，不存在控股股东或其他关联方代发工资的情况。

（四）财务独立性

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，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帐户的情况。公司依法独立纳税，内部控制完整、有效。报告期内，公司存在为其他关联方的债务提供担保，具体情况详见本公开转让说明书“第四节、十、（二）关联交易”截至本公开转让说明书签署之日，该担保事项已规范整改完毕。

截至本公开转让说明书签署之日，公司及其子公司共有财务人员 8 人，包括 1 名财务总监，1 名财务经理，财务人员均保持适当的独立性。财务人员中具有会计师中级职称人员 1 名，熟悉农业企业财务管理制度，能够满足财务核算需要。

（五）机构独立性

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预公司正常生产经营活动的现象。

五、同业竞争情况及其承诺

（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争。

另外，报告期内公司与关联方的关联交易系公司与其关联方之间发生的正常公司经营、运作行为或平等民事主体间意思自治的行为，关联交易协议的内容客观，定价依据体现了市场化原则，不存在实际控制人通过关联交易操纵利润的情形，亦不存在损害公司及其他股东利益的情况。

（二）对避免同业竞争作出的措施

为避免日后发生潜在同业竞争情况，公司实际控制人朱福康、潘松英、董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争的承诺函》：

1、实际控制人

为避免日后发生潜在同业竞争情况，公司实际控制人朱福康和潘松英出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺：

一、本人及本人控股的其他公司或其他组织没有从事与浙江群大饲料科技股份有限公司相同或相似的业务。

二、本人及本人控制的其他公司或其他组织将不在中国境内外从事与浙江群大饲料科技股份有限公司相同或相似的业务。

三、若浙江群大饲料科技股份有限公司今后从事新的业务领域，则本人及本人控制的其他公司或其他组织将不在中国境内外以控股方式，或以参股但拥有实质控制权的方式从事与浙江群大饲料科技股份有限公司新的业务领域有直接竞争的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与浙江群大饲料科技股份有限公司今后从事的新业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。

四、本人承诺不以浙江群大饲料科技股份有限公司实际控制人地位谋求不正当利益，进而损害浙江群大饲料科技股份有限公司其他股东的权益。如因本人及

本人控制的其他公司或其他组织违反上述承诺而导致浙江群大饲料科技股份有限公司的权益受到损害的,则本人承诺向浙江群大饲料科技股份有限公司承担相应的损害赔偿责任。

五、本承诺函构成对本人具有法律效力的文件,如有违反愿承担相应的法律责任。

2、董事、监事、高级管理人员

为避免日后发生潜在同业竞争情况,董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争的承诺函》,承诺:

一、目前本人及本人所控制的其他公司或企业未从事或参与与浙江群大饲料科技股份有限公司相同或相似的业务。

二、本人及本人所控制的其他公司或企业与浙江群大饲料科技股份有限公司不存在同业竞争。

三、本人及本人的附属公司或附属企业将不在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何与浙江群大饲料科技股份有限公司相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动,或拥有与浙江群大饲料科技股份有限公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益,或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。

四、本人及本人的附属公司或附属企业如违反上述承诺,愿向浙江群大饲料科技股份有限公司承担相应的经济赔偿责任。

3、核心技术人员

为避免日后发生潜在同业竞争情况,核心技术人员均与公司签订了《保密协议》。另外,核心技术人员还出具了关于未签订竞业禁止协议的声明。

(三) 竞业禁止情况

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形。

公司董事、监事、高级管理人员不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

六、公司权益是否被主要股东及其控制的其他企业损害的说明

（一）控股股东、实际控制人及其控制或重大影响的其他企业占款情况

报告期内公司与控股股东、实际控制人及其控制或重大影响的其他企业发生的资金拆借情况详见本公开转让说明书“第四节、十、（二）关联交易”。

（二）为关联方担保情况

报告期内，公司存在为其他关联方的债务提供担保，具体情况详见本公开转让说明书“第四节、十、（二）、关联交易。”。截至本公开转让说明书签署之日公司与关联方的担保已规范整改完毕。

（三）公司为防止股东及其关联方占用或转移公司资金采取的具体安排

公司股东大会已经审议通过了《关联交易管理制度》、《对外投资融资管理制度》、《对外担保管理制度》、《资金管理制度》。公司对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等重要事项均由公司章程和上述管理制度作出专门规定。并且公司股东朱福康、潘松英出具了《规范资金往来承诺函》。

七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明

（一）董事、监事、高级管理人员持股情况见下表：

| 名称 | 职位 | 持股数量（万股） | 持股比例（%） |
|-----|---------|----------|---------|
| 朱福康 | 董事长、总经理 | 1,859.80 | 85.00 |
| 潘松英 | 董事 | 328.20 | 15.00 |
| 陈林忠 | 董事、副总经理 | -- | -- |

| | | | |
|-----|-------------|-----------------|---------------|
| 赵继华 | 董事 | -- | -- |
| 毛秀明 | 董事 | -- | -- |
| 郑伟刚 | 监事会主席 | -- | -- |
| 陈凤琴 | 监事 | -- | -- |
| 金琴佳 | 职工监事 | -- | -- |
| 黄林 | 副总经理 | -- | -- |
| 张哲伟 | 财务负责人、董事会秘书 | -- | -- |
| 合计 | | 2,188.00 | 100.00 |

除上述情形外，公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属不存在以任何方式直接或间接持有公司股份的情况。

（二）董事、监事、高级管理人员相互之间存在亲属关系情况

截至本公开转让说明书签署之日，潘松英为朱福康的配偶。除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在近亲属关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员均与公司签订了劳动合同。核心技术人员均与公司签订了《保密协议》。公司董事、监事、高级管理人员已作出《关于减少和规范关联交易的承诺函》、《避免同业竞争承诺函》等承诺，持股 5% 以上股东和实际控制人均出具了《规范资金往来的承诺函》、《避免同业竞争的承诺函》。董事、监事、高级管理人员还出具了《董事（监事、高级管理人员）声明及承诺书》。

（四）董事、监事、高级管理人员兼职情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事和高级管理人员兼职情况如下：

| 姓名 | 公司职务 | 兼职企业名称 | 兼职职务 | 关联关系 |
|----|------|--------|------|------|
|----|------|--------|------|------|

| | | | | |
|-----|-----------------|--------------|------|-------|
| 朱福康 | 董事长、总经理 | 浙江群大畜牧养殖有限公司 | 总经理 | 公司子公司 |
| 潘松英 | 董事 | 无 | 无 | 无 |
| 陈林忠 | 董事、副总经理 | 无 | 无 | 无 |
| 赵继华 | 董事 | 浙江群大畜牧养殖有限公司 | 行政内勤 | 公司子公司 |
| 毛秀明 | 董事 | 浙江群大畜牧养殖有限公司 | 出纳 | 公司子公司 |
| 郑伟刚 | 监事会主席 | 浙江群大畜牧养殖有限公司 | 会计 | 公司子公司 |
| 陈凤琴 | 监事 | 无 | 无 | 无 |
| 金琴佳 | 职工监事 | 无 | 无 | 无 |
| 黄林 | 副总经理 | 无 | 无 | 无 |
| 张哲伟 | 财务负责人、董 事会秘书 | 无 | 无 | 无 |

除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其它单位担任除董事、监事以外的其它职务。

（五）对外投资与申请挂牌公司存在利益冲突的情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

（六）报告期内受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员（包括实际控制人朱福康及潘松英）不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形，不存在受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。公司董事、监事和高级管理人员不存在法律、法规规定的不得担任董事、监事和高级管理人员的情形，任职资格合法合规。

八、近两年董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因

（一）董事变动情况及其原因

报告期初，有限公司不设董事会，设立执行董事，执行董事为朱福康。

2015年6月24日，召开了变更为股份制有限公司的创立大会。创立大会选举朱福康、潘松英、赵继华、毛秀明、陈林忠为第一届董事会成员。

（二）监事变动情况及其原因

报告期初，有限公司监事为潘松英。

2015年6月24日，召开了变更为股份制有限公司的创立大会，创立大会选举郑伟刚、陈凤琴为监事与职工代表大会选举的职工监事金琴佳组成第一届监事会。潘松英被选举为公司董事，因此不再担任公司监事。

（三）高级管理人员变动情况及其原因

报告期初，有限公司总经理为朱福康。

2015年6月24日，召开了第一届董事会第一次会议，聘任朱福康为总经理，陈林忠、黄林为副总经理，张哲伟为财务负责人兼董事会秘书。

（四）对公司经营的影响

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员的变动主要为董事会、监事会换届选举、和员工个人原因，不存在对公司的经营造成重大影响的情况。

第四节 公司财务

一、财务报表

公司最近两年一期的财务报表如下：

(一) 合并财务报表

合并资产负债表

单位：元

| 项 目 | 2015.3.31 | 2014.12.31 | 2013.12.31 |
|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 5,196,336.04 | 3,330,960.11 | 5,797,679.56 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 1,187,661.92 | 4,059,025.07 | 3,763,427.40 |
| 预付款项 | 1,845,874.09 | 2,759,477.82 | 1,248,802.14 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 4,291,294.23 | 4,627,117.90 | 5,950,764.45 |
| 存货 | 30,361,165.04 | 36,535,795.78 | 25,789,950.10 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 236,033.69 | 422,189.70 | 474,728.59 |
| 流动资产合计 | 43,118,365.01 | 51,734,566.38 | 43,025,352.24 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | 810,000.00 | 1,010,000.00 | 510,000.00 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 投资性房地产 | 12,311,780.95 | 12,402,559.55 | 12,765,673.97 |
| 固定资产 | 39,972,801.05 | 40,523,274.32 | 33,475,807.98 |
| 在建工程 | 354,423.00 | 13,824.85 | 6,402,613.00 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |

| | | | |
|----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 生产性生物资产 | 2,982,869.63 | 3,090,322.96 | 2,855,869.28 |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 1,042,272.49 | 1,050,317.24 | 1,082,496.20 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 526,722.49 | 503,357.14 | 242,316.28 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 58,000,869.61 | 58,593,656.06 | 57,334,776.71 |
| 资产总计 | 101,119,234.62 | 110,328,222.44 | 100,360,128.95 |

合并资产负债表（续）

单位：元

| 项 目 | 2015.3.31 | 2014.12.31 | 2013.12.31 |
|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 29,400,000.00 | 40,300,000.00 | 36,400,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 3,595,500.00 | 3,643,300.00 | 2,975,480.00 |
| 应付账款 | 4,690,337.81 | 6,145,507.18 | 8,832,722.13 |
| 预收款项 | 18,711,397.47 | 13,690,078.73 | 10,436,374.79 |
| 应付职工薪酬 | 696,513.60 | 681,399.64 | 773,866.07 |
| 应交税费 | 23,299.11 | 175,795.28 | 310,825.83 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 11,187,855.05 | 13,403,962.56 | 16,654,077.62 |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 68,304,903.04 | 78,040,043.39 | 76,383,346.44 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |

| | | | |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | 68,304,903.04 | 78,040,043.39 | 76,383,346.44 |
| 所有者权益： | | | |
| 实收资本 | 21,880,000.00 | 21,880,000.00 | 21,880,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 5,661,290.27 | 5,661,290.27 | 5,661,290.27 |
| 未分配利润 | 5,273,041.31 | 4,746,888.78 | -3,564,507.76 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 32,814,331.58 | 32,288,179.05 | 23,976,782.51 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | 32,814,331.58 | 32,288,179.05 | 23,976,782.51 |
| 负债和所有者权益总计 | 101,119,234.62 | 110,328,222.44 | 100,360,128.95 |

合并利润表

单位：元

| 项 目 | 2015年1-3月 | 2014年度 | 2013年度 |
|--------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、营业收入 | 37,465,450.05 | 209,703,712.54 | 245,339,422.47 |
| 减：营业成本 | 33,421,935.05 | 191,407,962.29 | 242,904,421.68 |
| 营业税金及附加 | 183,378.18 | 432,840.48 | 242,890.90 |
| 销售费用 | 52,141.00 | 230,426.00 | 244,187.60 |
| 管理费用 | 2,554,081.13 | 9,361,679.92 | 11,208,600.88 |
| 财务费用 | 507,651.63 | 2,205,185.10 | 2,362,970.50 |
| 资产减值损失 | 871,641.64 | 729,275.36 | 8,055,525.58 |
| 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) | 12,000.00 | 161,434.05 | 144,179.61 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 二、营业利润(损失以“-”号填列) | -113,378.58 | 5,497,777.44 | -19,534,995.06 |
| 加：营业外收入 | 836,700.00 | 2,711,027.00 | 7,073,096.60 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 49,109.27 | |

| | | | |
|--|-------------------|---------------------|-----------------------|
| 减：营业外支出 | 220,534.24 | 158,448.76 | 245,558.67 |
| 其中：非流动资产 处置损失 | 219,215.94 | 1,189.50 | |
| 三、利润总额(损失以“-”号填列) | 502,787.18 | 8,050,355.68 | -12,707,457.13 |
| 减：所得税费用 | -23,365.35 | -261,040.86 | 144,427.01 |
| 四、净利润(损失以“-”号填列) | 526,152.53 | 8,311,396.54 | -12,851,884.14 |
| 归属于母公司所有者的 净利润 | 526,152.53 | 8,311,396.54 | -12,851,884.14 |
| 少数股东损益 | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| (一)以后不能重分类进 损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计 划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2.权益法下在被投资单 位不能重分类进损益的其他 综合收益中享有的份额 | | | |
| (二)以后将重分类进损 益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下在被投资单位 以后将重分类进损益的其他 综合收益中享有的份额 | | | |
| 2.可供出售金融资产公允 价值变动损益 | | | |
| 3.持有至到期投资重分类 为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4.现金流量套期损益的有 效部分 | | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | | |
| 六、综合收益总额 | 526,152.53 | 8,311,396.54 | -12,851,884.14 |
| 七、每股收益： | | | |
| (一)基本每股收益 | 0.02 | 0.38 | -0.59 |
| (二)稀释每股收益 | 0.02 | 0.38 | -0.59 |

合并现金流量表

单位：元

| 项 目 | 2015年1-3月 | 2014年度 | 2013年度 |
|----------------------|---------------|----------------|----------------|
| 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 | 41,089,256.32 | 189,077,806.36 | 224,802,288.79 |

| | | | |
|---------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 2,065,283.80 | 6,509,361.52 | 14,892,696.44 |
| 经营活动现金流入小计 | 43,154,540.12 | 195,587,167.88 | 239,694,985.23 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 22,865,737.97 | 175,524,725.84 | 211,387,192.24 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 2,042,180.38 | 9,178,022.64 | 9,075,182.36 |
| 支付的各项税费 | 587,099.54 | 931,583.44 | 1,090,096.32 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 3,911,935.22 | 9,562,641.38 | 13,015,202.88 |
| 经营活动现金流出小计 | 29,406,953.11 | 195,196,973.30 | 234,567,673.80 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 13,747,587.01 | 390,194.58 | 5,127,311.43 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | |
| 收回投资收到的现金 | 200,000.00 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | 12,000.00 | 161,434.05 | 144,179.61 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 30,000.00 | 160,150.00 | |
| 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 | 242,000.00 | 321,584.05 | 144,179.61 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,051,073.00 | 4,305,132.13 | 11,244,615.56 |
| 投资支付的现金 | | 500,000.00 | |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | 1,051,073.00 | 4,805,132.13 | 11,244,615.56 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -809,073.00 | -4,483,548.08 | -11,100,435.95 |
| 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 | 21,900,000.00 | 106,860,000.00 | 100,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 21,900,000.00 | 106,860,000.00 | 100,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 32,800,000.00 | 102,960,000.00 | 93,200,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 511,158.08 | 2,840,451.95 | 2,334,829.31 |

| | | | |
|------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 支付其他与筹资活动有关的 现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 33,311,158.08 | 105,800,451.95 | 95,534,829.31 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -11,411,158.08 | 1,059,548.05 | 4,465,170.69 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物 的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 1,527,355.93 | -3,033,805.45 | -1,507,953.83 |
| 加：期初现金及现金等价物余 额 | 1,871,230.11 | 4,905,035.56 | 6,412,989.39 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 3,398,586.04 | 1,871,230.11 | 4,905,035.56 |

合并所有者权益变动表

单位：元

| 项 目 | 2015年1-3月 | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|------|-------|------|--------------|--------|--------------|---------------|
| | 实收资本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 21,880,000.00 | | | | 5,661,290.27 | | 4,746,888.78 | 32,288,179.05 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 21,880,000.00 | | | | 5,661,290.27 | | 4,746,888.78 | 32,288,179.05 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | 526,152.53 | 526,152.53 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 526,152.53 | 526,152.53 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 4. 其它 | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2. 对所有者的分配 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-------------|---------------|--|--|--|--------------|--|--------------|---------------|
| 1. 资本公积转增资本 | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 21,880,000.00 | | | | 5,661,290.27 | | 5,273,041.31 | 32,814,331.58 |

合并所有者权益变动表（续）

单位：元

| 项目 | 2014年度 | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|------|-----------|----------|--------------|------------|---------------|---------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存 股 | 专项 储备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 21,880,000.00 | | | | 5,661,290.27 | | -3,564,507.76 | 23,976,782.51 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 21,880,000.00 | | | | 5,661,290.27 | | -3,564,507.76 | 23,976,782.51 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | 8,311,396.54 | 8,311,396.54 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 8,311,396.54 | 8,311,396.54 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|--|--|--|--------------|--|--------------|---------------|
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 4. 其它 | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2. 对所有者的分配 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本年末余额 | 21,880,000.00 | | | | 5,661,290.27 | | 4,746,888.78 | 32,288,179.05 |

合并所有者权益变动表（续）

单位：元

| 项目 | 2013 年度 | | | | | | | |
|----|---------------|------|-----------|----------|------|------------|-------|-------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存 股 | 专项 储备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 未分配利润 | 所有者权益合 计 |
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--|--|--|--------------|--|----------------|----------------|
| 一、上年年末余额 | 21,880,000.00 | | | | 5,581,406.20 | | 9,367,260.45 | 36,828,666.65 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 21,880,000.00 | | | | 5,581,406.20 | | 9,367,260.45 | 36,828,666.65 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 79,884.07 | | -12,931,768.21 | -12,851,884.14 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -12,851,884.14 | -12,851,884.14 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 4. 其它 | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | 79,884.07 | | -79,884.07 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 79,884.07 | | -79,884.07 | |
| 2. 对所有者的分配 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---------|---------------|--|--|--|--------------|--|---------------|---------------|
| (六) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本年末余额 | 21,880,000.00 | | | | 5,661,290.27 | | -3,564,507.76 | 23,976,782.51 |

(二) 母公司财务报表

母公司资产负债表

单位：元

| 项 目 | 2015.3.31 | 2014.12.31 | 2013.12.31 |
|----------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 4,012,806.07 | 2,791,447.06 | 5,099,316.25 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 2,464,029.65 | 6,673,607.25 | 9,471,770.18 |
| 预付款项 | 1,762,465.53 | 2,713,282.34 | 665,270.75 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 4,019,000.00 | 4,229,071.60 | 4,850,861.65 |
| 存货 | 22,775,223.07 | 25,992,256.82 | 16,555,892.76 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 81,943.38 | 82,608.53 | 78,735.00 |
| 流动资产合计 | 35,115,467.70 | 42,482,273.60 | 36,721,846.59 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | 810,000.00 | 1,010,000.00 | 510,000.00 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 9,017,700.00 | 9,017,700.00 | 9,017,700.00 |
| 投资性房地产 | 12,311,780.95 | 12,402,559.55 | 12,765,673.97 |
| 固定资产 | 13,936,834.39 | 14,368,764.28 | 12,155,207.24 |
| 在建工程 | 354,423.00 | 13,824.85 | 3,396,565.00 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 1,041,800.21 | 1,049,494.95 | 1,080,273.87 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 526,722.49 | 503,357.14 | 242,316.28 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 37,999,261.04 | 38,365,700.77 | 39,167,736.36 |
| 资产总计 | 73,114,728.74 | 80,847,974.37 | 75,889,582.95 |

母公司资产负债表（续）

单位：元

| 项 目 | 2015.3.31 | 2014.12.31 | 2013.12.31 |
|----------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 14,400,000.00 | 25,300,000.00 | 21,400,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 3,595,500.00 | 3,643,300.00 | 2,975,480.00 |
| 应付账款 | 3,890,637.51 | 5,269,862.98 | 7,484,174.27 |
| 预收款项 | 18,659,911.47 | 13,593,761.73 | 10,419,582.79 |
| 应付职工薪酬 | 362,201.31 | 363,617.11 | 441,267.91 |
| 应交税费 | 11,541.45 | 170,109.46 | 303,430.03 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 794,651.17 | 752,433.57 | 582,432.14 |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 41,714,442.91 | 49,093,084.85 | 43,606,367.14 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | 41,714,442.91 | 49,093,084.85 | 43,606,367.14 |
| 所有者权益： | | | |
| 实收资本 | 21,880,000.00 | 21,880,000.00 | 21,880,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |

| | | | |
|-------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 5,661,290.27 | 5,661,290.27 | 5,661,290.27 |
| 未分配利润 | 3,858,995.56 | 4,213,599.25 | 4,741,925.54 |
| 所有者权益合计 | 31,400,285.83 | 31,754,889.52 | 32,283,215.81 |
| 负债和所有者权益总计 | 73,114,728.74 | 80,847,974.37 | 75,889,582.95 |

母公司利润表

单位：元

| 项 目 | 2015 年 1-3 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|-----------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、营业收入 | 25,997,621.55 | 173,644,233.44 | 223,566,470.84 |
| 减：营业成本 | 25,234,544.69 | 168,200,779.95 | 216,652,149.25 |
| 营业税金及附加 | 150,493.97 | 313,615.90 | 103,968.07 |
| 销售费用 | 44,044.00 | 202,120.00 | 209,940.00 |
| 管理费用 | 1,422,319.97 | 4,613,353.31 | 5,585,793.17 |
| 财务费用 | 310,100.05 | 1,230,174.29 | 1,440,805.80 |
| 资产减值损失 | -159,146.33 | 775,987.92 | 125,050.58 |
| 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) | 12,000.00 | 161,434.05 | 144,179.61 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 二、营业利润(损失以“-”号填列) | -992,734.80 | -1,530,363.88 | -407,056.42 |
| 加：营业外收入 | 834,300.00 | 828,996.73 | 1,441,134.14 |
| 其中：非流动资产处置利得 | -- | 49,109.27 | -- |
| 减：营业外支出 | 219,534.24 | 88,000.00 | 90,810.00 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 219,534.24 | -- | -- |
| 三、利润总额(损失以“-”号填列) | -377,969.04 | -789,367.15 | 943,267.72 |
| 减：所得税费用 | -23,365.35 | -261,040.86 | 144,427.01 |
| 四、净利润(损失以“-”号填列) | -354,603.69 | -528,326.29 | 798,840.71 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |

| | | | |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | | |
| 六、综合收益总额 | -354,603.69 | -528,326.29 | 798,840.71 |
| 七、每股收益： | | | |
| (一)基本每股收益 | | | |
| (二)稀释每股收益 | | | |

母公司现金流量表

单位：元

| 项 目 | 2015年1-3月 | 2014年度 | 2013年度 |
|---------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 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 | 35,421,438.82 | 179,656,443.76 | 225,098,794.49 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1,936,301.02 | 3,857,645.60 | 4,382,021.96 |
| 经营活动现金流入小计 | 37,357,739.84 | 183,514,089.36 | 229,480,816.45 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 21,785,066.70 | 178,226,359.82 | 209,912,719.69 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 791,385.04 | 4,075,261.62 | 4,329,759.04 |
| 支付的各项税费 | 554,187.64 | 801,975.30 | 931,157.70 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 1,779,043.04 | 4,712,743.75 | 10,630,547.43 |
| 经营活动现金流出小计 | 24,909,682.42 | 187,816,340.49 | 225,804,183.86 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 12,448,057.42 | -4,302,251.13 | 3,676,632.59 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | |
| 收回投资收到的现金 | 200,000.00 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | 12,000.00 | 161,434.05 | 144,179.61 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 30,000.00 | 160,000.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位 | | | |

| | | | |
|---------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | 242,000.00 | 321,434.05 | 144,179.61 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 591,923.00 | 406,232.05 | 4,391,472.00 |
| 投资支付的现金 | | 500,000.00 | |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | 591,923.00 | 906,232.05 | 4,391,472.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -349,923.00 | -584,798.00 | -4,247,292.39 |
| 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 | 6,900,000.00 | 71,860,000.00 | 64,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 6,900,000.00 | 71,860,000.00 | 64,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 17,800,000.00 | 67,960,000.00 | 63,200,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 314,795.41 | 1,887,906.06 | 1,480,962.96 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 18,114,795.41 | 69,847,906.06 | 64,680,962.96 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -11,214,795.41 | 2,012,093.94 | -680,962.96 |
| 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 | 883,339.01 | -2,874,955.19 | -1,251,622.76 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,331,717.06 | 4,206,672.25 | 5,458,295.01 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 2,215,056.07 | 1,331,717.06 | 4,206,672.25 |

母公司所有者权益变动表

单位：元

| 项 目 | 2015年1-3月 | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|------|-------|------|--------------|--------|--------------|---------------|
| | 实收资本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 21,880,000.00 | | | | 5,661,290.27 | | 4,213,599.25 | 31,754,889.52 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 21,880,000.00 | | | | 5,661,290.27 | | 4,213,599.25 | 31,754,889.52 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | -354,603.69 | -354,603.69 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -354,603.69 | -354,603.69 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 4. 其它 | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2. 对所有者的分配 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-------------|---------------|--|--|--|--------------|--|--------------|---------------|
| 1. 资本公积转增资本 | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 21,880,000.00 | | | | 5,661,290.27 | | 3,858,995.56 | 31,400,285.83 |

母公司所有者权益变动表（续）

单位：元

| 项目 | 2014 年度 | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|------|-----------|----------|--------------|------------|--------------|---------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存 股 | 专项 储备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 21,880,000.00 | | | | 5,661,290.27 | | 4,741,925.54 | 32,283,215.81 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 21,880,000.00 | | | | 5,661,290.27 | | 4,741,925.54 | 32,283,215.81 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | -528,326.29 | -528,326.29 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -528,326.29 | -528,326.29 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|--|--|--|--------------|--|--------------|---------------|
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 4. 其它 | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2. 对所有者的分配 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 21,880,000.00 | | | | 5,661,290.27 | | 4,213,599.25 | 31,754,889.52 |

母公司所有者权益变动表（续）

单位：元

| 项目 | 2013 年度 | | | | | | | |
|----|---------------|------|-----------|----------|------|------------|-------|-------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存 股 | 专项 储备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 未分配利润 | 所有者权益合 计 |
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--|--|--|--------------|--|--------------|---------------|
| 一、上年年末余额 | 21,880,000.00 | | | | 5,581,406.20 | | 4,022,968.90 | 31,484,375.10 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 21,880,000.00 | | | | 5,581,406.20 | | 4,022,968.90 | 31,484,375.10 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 79,884.07 | | 718,956.64 | 798,840.71 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 798,840.71 | 798,840.71 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 4. 其它 | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | 79,884.07 | | -79,884.07 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 79,884.07 | | -79,884.07 | |
| 2. 对所有者的分配 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---------|---------------|--|--|--|--------------|--|--------------|---------------|
| (六) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本年末余额 | 21,880,000.00 | | | | 5,661,290.27 | | 4,741,925.54 | 32,283,215.81 |

二、 审计意见

华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司报告期内的财务报表以及财务报表附注进行了审计，并出具了标准无保留意见的《审计报告》（会审字[2015]2865号）。审计意见为：“我们认为，浙江群大财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了浙江群大 2015 年 3 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年 1 至 3 月、2014 年度、2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。”

三、 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

四、 主要会计政策、会计估计和前期差错

（一） 会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二） 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（三） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计

政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

2、非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

3、商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

（四）合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）结构化主体，是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

2、合并财务报表的编制原则

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

3、报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（A）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（B）编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同

合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(C) 编制合并现金流量表时, 将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表, 同时对比较报表的相关项目进行调整, 视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(A) 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数。

(B) 编制合并利润表时, 将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(C) 编制合并现金流量表时, 将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时, 将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短(一般是指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(六) 应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查, 有客观证据表明其发生减值的, 计提减值准备。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准: 本公司将 500 万元以上应收账款和其他应收款确定为单项金额重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法: 对于单项金额重大的应收款

项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

2、按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额重大以及金额不重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

| | |
|----------------|--|
| 确定组合的依据 | |
| 账龄组合 | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合 |
| 无风险组合 | 以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合，包括对子公司、出资股东、联营企业、合营企业等性质款项。 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 账龄组合 | 采用账龄分析法计提坏账准备 |
| 无风险组合 | 不计提坏账准备 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的比例具体如下：

| 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） | 5.00 | 5.00 |
| 1-2年 | 20.00 | 20.00 |
| 2-3年 | 50.00 | 50.00 |
| 3年以上 | 100.00 | 100.00 |

3、单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

（七）存货

1、存货的分类：存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料

等，包括原材料、在产品、产成品、消耗性生物资产等。

2、发出存货的计价方法：发出时采用移动加权平均法计价。

3、存货的盘存制度：采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

4、资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

(1) 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

(2) 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

(3) 存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

(4) 资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(八) 长期股权投资

1、长期股权投资成本确定

分别下列情况对长期股权投资进行计量

(1) 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 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。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；

B. 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；

C. 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，但合同或协议约定不公允的除外；

D. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

E. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始

投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

2、后续计量及损益确认方法

根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。

(1) 采用成本法核算的长期投资，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资后，在计算投资损益时按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，在此基础上再抵销本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有或应分担计算归属于本公司的部分，确认投资损益并调整长期股权投资账面价值。如果本公司取得投资时被投资单位有关资产、负债的公允价值与其账面价值不同的，后续计量计算归属于投资企业应享有的净利润或应承担的净亏损时，应考虑被投资单位计提的折旧额、摊销额以及资产减值准备金额等进行调整。以上调整均考虑重要性原则，在符合下列条件之一的，本公司按被投资单位的账面净利润为基础，经调整未实现内部交易损益后，计算确认投资损益。

A.无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

B.投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比,两者之间的差额不具有重要性的。

C.其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照准则中规定的原则对被投资单位的净损益进行调整的。

(3) 在权益法下长期股权投资的账面价值减记至零的情况下,如果仍有未确认的投资损失,应以其他长期权益的账面价值为基础继续确认。如果在投资合同或协议中约定将履行其他额外的损失补偿义务，还按《企业会计准则第13号——或有事项》的规定确认预计将承担的损失金额。

(4) 按照权益法核算的长期股权投资，投资企业自被投资单位取得的现金股利或利润，抵减长期股权投资的账面价值。自被投资单位取得的现金股利或利润超过已确认损益调整的部分视同投资成本的收回，冲减长期股权投资的成本。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(1) 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：

A. 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；

B. 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；

C. 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

(2) 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。B.参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。C.与被投资单位之间发生重要交易。D.向被投资单位派出管理人员。E.向被投资单位提供关键技术资料。

4、长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(九) 投资性房地产

1、投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

①已出租的土地使用权。

②持有并准备增值后转让的土地使用权。

③已出租的建筑物。

2、投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|------------|---------|--------|---------|
| 斜桥厂房及其附属设施 | 35 | 5.00 | 2.71 |
| 斜桥土地使用权 | 50 | -- | 2.00 |

（十）固定资产

1、确认条件：固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

2、各类固定资产的折旧方法：本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|---------|---------|--------|---------|
| 房屋、建筑物 | 35 | 5.00 | 2.71 |
| 机器设备 | 10 | 5.00 | 9.50 |
| 办公及电子设备 | 5 | 5.00 | 19.00 |
| 运输设备 | 6 | 5.00 | 15.83 |

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

(1) 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；

(2) 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

(3) 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；

(4) 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

(5) 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法：本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（十一）在建工程

1、在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达

到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、在建工程减值测试方法、计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- (1) 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- (2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- (3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(十二) 生物资产

1、生物资产的确定标准

生物资产，是指有生命的动物和植物构成的资产。生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- (2) 与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- (3) 该生物资产的成本能够可靠地计量。

2、生物资产的分类

本公司生物资产包括消耗性生物资产、生产性生物资产。本公司对生物资产的后续计量按照成本计量。

(1) 消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括生长中的大田作物、蔬菜、用材林以及存栏待售的牲畜等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、营造、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，

为该资产在收获或出售前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在收获后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

（2）生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等，本公司的生产性生物资产包括非成熟种禽及成熟产蛋种禽。生产性生物资产按照成本进行初始计量。外购的生产性生物资产的成本包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。自行繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的饲料费、人工费、其他直接费用和应分摊的间接费用等必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

生产性生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用计入当期损益。生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

3、生产性生物资产的使用寿命和折旧方法

生产性生物资产折旧采用年限平均法计算，本公司根据生产性生物资产的性质、使用状况和有关经济利益的预期实现形式，确定其使用寿命和预计净残值。

公司生产性生物资产的预计使用寿命、预计净残值和月折旧率列示如下：

| 生产性生物资产类别 | 使用寿命（月） | 残值率（%） | 月折旧率（%） |
|-----------|---------|--------|---------|
| 种鸡 | 10 | 5 | 9.50 |

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

4、生物资产减值的处理

公司于资产负债表日判断生物资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值

迹象的，本公司将估计可收回金额，进行减值测试。

生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备，并计入当期损益。

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

生产性生物资产减值损失一经确认，在以后期间不再转回。

（十三）无形资产

1、无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

2、无形资产使用寿命及摊销

（1）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项 目 | 预计使用寿命 | 年摊销率（%） | 依据 |
|---------|--------|---------|--------|
| 土地使用权 | 50 | 2.00 | 土地使用权证 |
| 化学品管理软件 | 3 | 33.33 | |
| 其他软件 | 5 | 20.00 | |

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（2）无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

3、无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内直线法摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

（十四）收入

1、销售商品收入

购买方收到公司销售商品，公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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，确认商品销售收入实现。

饲料：客户至公司开票提货，根据客户提货的数量及单价确认开票金额，并在实际出库，客户签字确认后确认收入。

养殖：将客户所选家禽进行过磅，按市场价格确认开票金额，并在实际出库，客户签字确认后确认收入。

2、提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（十五）政府补助

1、范围及分类

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、政府补助的确认条件

公司对能够满足政府补助所附条件且实际收到时，确认为政府补助。

3、政府补助的计量

（1）政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（2）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（3）与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A.用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

B.用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

（十六）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对

所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

1、递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- (1) 该项交易不是企业合并；
- (2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- (1) 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- (2) 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

2、递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

(1) 因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差

异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3、特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

(1) 与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

(2) 直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

(3) 可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

（4）合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

（5）以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所得税权益。

（十七）经营租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

经营租赁

1、本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

2、本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入

余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

（十八）资产证券化业务

资产证券化是金融资产转移的一种情形，是指转让方将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

1、终止确认证券化资产

转让方已将金融资产所有权上几乎所有（通常指 95% 或者以上的情形，下同）的风险和报酬转移时，终止确认该信贷资产，并将该信贷资产的账面价值与因转让而收到的对价之间的差额，确认为当期损益。

2、继续确认证券化资产

转让方保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬时，不终止确认该信贷资产；转让该金融资产收到的对价，确认为一项负债。在随后的会计期间，转让方继续确认该信贷资产的收益及其相关负债的费用。

3、继续涉入证券化资产

不属于上述两种情形的，转让方分别以下两种情况进行处理：

（1）转让方放弃了对该金融资产控制的，在转让日终止确认该信贷资产，并将该信贷资产的账面价值与因转让而收到的对价之间的差额，确认为当期损益。

以下条件全部符合时，表明转让方放弃了对所转让金融资产的控制：

A. 转让方与该金融资产实现了破产隔离；

B. 特定目的信托受托机构按信托合同约定，能够单独将该金融资产出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对该项出售加以限制。

（2）转让方仍保留对该金融资产控制的，在转让日按其继续涉入该金融资产的程度确认有关资产，并相应确认有关负债。转让方发起机构通过对该金融资产提供保证的方式继续涉入的，其涉入程度为该金融资产的账面价值和保证金额

两者之中的较低者。保证金额是指发起机构所收到的对价中，可能被要求偿还的最高金额。转让方在转让日按上述较低金额确认继续涉入所产生的资产，同时按保证金额与保证合同的公允价值（通常为提供保证所收取的费用）之和确认有关负债。

（十九）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1、短期薪酬的确认和计量

（1）职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

（3）医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（4）短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

（5）短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

2、离职后福利的确认和计量

(1) 设定提存计划

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

根据设定提存计划,预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的,本公司参照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定),将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B.确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的,本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C.确定应计入资产成本或当期损益的金融

服务成本,包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中,除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外,其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额,包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息,均计入当期损益。

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(A) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(B) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(C) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

3、辞退福利的确认和计量

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

(2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

4、其他长期职工福利的确认和计量

(1) 符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十）公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

1、估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

市场法，是利用相同或类似的资产、负债或资产和负债组合的价格以及其他相关市场交易信息进行估值的技术。

收益法，是将未来金额转换成单一现值的估值技术。

成本法，是反映当前要求重置相关资产服务能力所需金额（通常指现行重置成本）的估值技术。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。

不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值应当根据可获得的市场参与者在相关资产或负债在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

2、公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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。

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要意义的输入值所属的最低层次决定。公允价值计量结果所属层次，取决于估值技术的输入值，而不是估值技术本身。

（二十一）主要会计政策、会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

2014年1月至7月，财政部发布了《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》等8项会计准则。除《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）在2014年度及以后期间的财务报告中使用时，上述其他会计准则于2014年7月1日起施行。

本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具

列报准则。

上述会计准则的采用未对本公司财务报表产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

本报告期内无重要会计估计的变更。

(二十二) 前期会计差错更正

本报告期内未发生前期会计差错的更正。

五、主要会计数据和财务指标分析

| 项目 | 2015年3月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 资产总计（元） | 101,119,234.62 | 110,328,222.44 | 100,360,128.95 |
| 股东权益合计（元） | 32,814,331.58 | 32,288,179.05 | 23,976,782.51 |
| 归属于申请挂牌公司的股东权益合计（元） | 32,814,331.58 | 32,288,179.05 | 23,976,782.51 |
| 每股净资产（元） | 1.50 | 1.48 | 1.10 |
| 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元） | 1.50 | 1.48 | 1.10 |
| 资产负债率（母公司） | 67.55% | 70.73% | 76.11% |
| 流动比率（倍） | 0.63 | 0.66 | 0.56 |
| 速动比率（倍） | 0.19 | 0.19 | 0.23 |
| 项目 | 2015年1-3月 | 2014年度 | 2013年度 |
| 营业收入（元） | 37,465,450.05 | 209,703,712.54 | 245,339,422.47 |
| 净利润（元） | 526,152.53 | 8,311,396.54 | -12,851,884.14 |
| 归属于申请挂牌公司股东的净利润（元） | 526,152.53 | 8,311,396.54 | -12,851,884.14 |
| 扣除非经常性损益后的净利润（元） | 23,131.77 | 5,721,733.76 | -19,614,547.56 |
| 归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 23,131.77 | 5,721,733.76 | -19,614,547.56 |

| | | | |
|-----------------------|---------------|------------|--------------|
| 毛利率 (%) | 10.79 | 8.72 | 0.99 |
| 净资产收益率 (%) | 1.62 | 29.54 | -42.27 |
| 扣除非经常性损益后净资产收益率 (%) | 0.07 | 20.34 | -64.52 |
| 基本每股收益 (元/股) | 0.02 | 0.38 | -0.59 |
| 稀释每股收益 (元/股) | 0.02 | 0.38 | -0.59 |
| 应收账款周转率 (次) | 14.28 | 53.62 | 47.03 |
| 存货周转率 (次) | 1.00 | 6.14 | 7.33 |
| 经营活动产生的现金流量净额 (元) | 13,747,587.01 | 390,194.58 | 5,127,311.43 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股) | 0.63 | 0.02 | 0.23 |

(一) 盈利能力分析

报告期内，公司主要盈利能力指标如下：

| 项 目 | 2015 年 1-3 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|---------------------|--------------|---------|---------|
| 毛利率 | 10.79% | 8.72% | 0.99% |
| 加权平均净资产收益率 | 1.62% | 29.54% | -42.27% |
| 扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率 | 0.07% | 20.34% | -64.52% |

2015 年 1-3 月、2014 年度和 2013 年度公司实现营业收入总额分别为 37,465,450.05 元、209,703,712.54 元和 245,339,422.47 元。报告期内，公司营业收入有所下降，但公司综合毛利率逐年增长，主要原因系：(1) 2013 年 4 月至 2014 年 3 月，受禽流感的影响，肉鸡市场需求量下降，销售价格也受到影响，导致公司销售收入降低，毛利率也较低。同时，受公司所在区域政府“五水共治”和“三改一拆”政策的影响，公司合作养殖户的部分鸡舍被拆除或整改，对公司肉鸡产销量影响较大，影响营业收入。(2) 2014 年 4 月至今，禽流感疫情得到有效遏制，肉鸡市场销售价格恢复正常，公司销售毛利率也随之增长。报告期间，公司饲料产品毛利率变动不大。

毛利率分析详见本节“六、(三)”。

（二）偿债能力分析

报告期内，公司主要偿债能力指标如下：

| 项 目 | 2015年1-3月 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|------------|-----------|-------------|-------------|
| 资产负债率(母公司) | 67.55% | 70.73% | 76.11% |
| 流动比率(倍) | 0.63 | 0.66 | 0.56 |
| 速动比率(倍) | 0.19 | 0.19 | 0.23 |

报告期内，公司财务结构较为稳定，资产负债率较高，主要原因如下：（1）报告期内公司向银行借款较多；（2）对于采取先款后货的饲料产品客户，公司给予其以销售折扣，导致报告期各期末预收账款余额较高；（3）公司向养户收取一定比例的养殖保证金，这部分保证金计入其他应付款，也导致资产负债率偏高。

（三）资产周转能力分析

报告期内，公司主要资产周转能力指标如下：

| 项 目 | 2015年1-3月 | 2014年度 | 2013年度 |
|------------|-----------|--------|--------|
| 应收账款周转率(次) | 14.28 | 53.62 | 47.03 |
| 存货周转率(次) | 1.00 | 6.14 | 7.33 |

在应收账款管理方面，2014年和2013年应收账款周转率较为稳定且周转率较高。主要系公司应收账款金额较小，对于饲料类产品，公司制定了预收货款的价格优惠政策，因此报告期内，公司预收款项余额较多，应收账款余额较少。

由于公司经营状况较为稳定，2014年和2013年存货周转率变动不大。2015年1-3月，存货周转率的较低主要系一季度存货保持稳定而计算周转率使用的营业收入较低所致。

（四）现金流量分析

报告期内，公司现金流量情况如下：

| 项 目 | 2015年1-3月 | 2014年度 | 2013年度 |
|--------------------|---------------|---------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | 13,747,587.01 | 390,194.58 | 5,127,311.43 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元) | 0.63 | 0.02 | 0.23 |
| 投资活动产生的现金流量净额(元) | -809,073.00 | -4,483,548.08 | -11,100,435.95 |

| | | | |
|------------------|----------------|---------------|---------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额（元） | -11,411,158.08 | 1,059,548.05 | 4,465,170.69 |
| 现金及现金等价物净增加额（元） | 1,527,355.93 | -3,033,805.45 | -1,507,953.83 |

1、经营活动产生的现金流量分析

2014 年公司经营活动产生的现金流量净额相比 2013 年度下降较大，原因是 2014 年公司收到其他与经营活动有关的现金大幅减少，其中主要是公司归还养殖户押金较多，导致其他应付款和补贴款收入减少。2015 年 1-3 月公司经营活动产生的现金流量净额相比 2014 年度上升较大，原因是 2015 年 1-3 月份销售商品、提供劳务收到的现金大幅增加，其中主要是预收账款增多和应收账款减少。

报告期内，净利润与经营活动产生的现金流量匹配过程如下表：

| 补充资料 | 2015 年 1-3 月 | 2014 年 | 2013 年 |
|----------------------------------|---------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | | |
| 净利润 | 526,152.53 | 8,311,396.54 | -12,851,884.14 |
| 加：资产减值准备 | 871,641.64 | 729,275.36 | 8,055,525.58 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,077,553.52 | 3,798,316.26 | 3,313,447.23 |
| 无形资产摊销 | 33,584.53 | 134,338.08 | 133,926.84 |
| 长期待摊费用摊销 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 218,633.42 | -51,057.02 | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 511,158.08 | 2,840,451.95 | 2,334,829.31 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -12,000.00 | -161,434.05 | -144,179.61 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -23,365.35 | -261,040.86 | -18,757.58 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 5,140,984.92 | -10,760,917.76 | 6,565,804.10 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 5,864,819.74 | 1,919,432.31 | -2,514,165.63 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -123,556.02 | -5,541,480.23 | -357,035.67 |
| 其他 | -338,020.00 | -567,086.00 | 609,801.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 13,747,587.01 | 390,194.58 | 5,127,311.43 |

上表中，报告期内公司净利润与经营活动产生的现金流量净额匹配正确。净利润与经营活动产生的现金流量净额变动趋势不一致，主要原因系公司存货和资产减值准备变动所致，其变动过程详见本节“七、（五）”和“七、（十一）”。

2、投资活动产生的现金流量分析

公司 2015 年 1-3 月、2014 年和 2013 年投资活动产生的现金流量净额逐年增长，分别为-809,073.00 元、-4,483,548.08 元和-11,100,435.95 元。原因是报告期内，公司新建项目逐年减少，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金大幅降低。

3、筹资活动产生的现金流量分析

公司 2015 年 1-3 月、2014 年和 2013 年筹资活动产生的现金流量净额逐年下降，分别为-11,411,158.08 元、1,059,548.05 元和 4,465,170.69 元。报告期内，公司筹资活动收到的现金主要系向银行的借款，筹资活动支付的现金主要系归还银行借款及偿付利息。

六、报告期利润形成的有关情况

（一）公司主要收入类型及具体确认方法

公司的主要业务为饲料的研发、生产和销售，父母代肉种鸡养殖、商品代肉鸡养殖与销售。

公司销售按照主要产品可分为饲料类产品销售和禽类产品销售两类。公司饲料产品又可以分为畜禽饲料和水产饲料，公司在发出商品时确认收入。禽类产品的客户主要为中间商，由其上门提货并支付货款，公司在发出商品时确认收入。

公司的销售收入确认方法符合《企业会计准则》的相关规定。

（二）营业收入构成及变动分析

报告期内，公司营业收入构成如下表：

| 项 目 | 2015 年 1-3 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|-----|--------------|---------|---------|
|-----|--------------|---------|---------|

| | 收入 (元) | 比例 (%) | 收入 (元) | 比例 (%) | 收入 (元) | 比例 (%) |
|------------|----------------------|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| 主营业务收入 | 36,915,135.80 | 98.53 | 207,620,820.79 | 99.01 | 243,339,871.26 | 99.18 |
| 其他业务收入 | 550,314.25 | 1.47 | 2,082,891.75 | 0.99 | 1,999,551.21 | 0.82 |
| 合 计 | 37,465,450.05 | 100.00 | 209,703,712.54 | 100.00 | 245,339,422.47 | 100.00 |

报告期内，公司主营业务收入是饲料及肉鸡销售收入，主营业务收入均占总收入的 98% 以上。其他业务收入主要是房屋和场地租赁费及物业管理费收入，占营业收入的比例较小，对公司业绩影响不大。

2013 年 4 月至 2014 年 3 月，受禽流感的影响，肉鸡市场需求量下降，销售价格也收到影响，导致公司营业收入降低。同时，受公司所在区域政府“五水共治”和“三改一拆”政策的影响，公司合作养殖户的部分鸡舍被拆除或整改，对公司肉鸡产销量影响较大，影响营业收入。

(三) 主营业务分产品收入、成本及毛利率分析

报告期内，公司按产品类别的毛利情况如下：

| 项 目 | 2015 年 1-3 月 | | | |
|------------|----------------------|---------------|----------------------|-------------|
| | 营业收入 (元) | 占比 (%) | 营业成本 (元) | 毛利率 (%) |
| 饲 料 | 4,031,272.80 | 10.92 | 3,775,722.15 | 6.34 |
| 养 殖 | 32,883,863.00 | 89.08 | 29,552,010.91 | 10.13 |
| 合 计 | 36,915,135.80 | 100.00 | 33,327,733.06 | 9.72 |

| 项 目 | 2014 年度 | | | |
|------------|-----------------------|---------------|-----------------------|-------------|
| | 营业收入 (元) | 占比 (%) | 营业成本 (元) | 毛利率 (%) |
| 饲 料 | 77,692,152.29 | 37.42 | 71,414,060.75 | 8.08 |
| 养 殖 | 129,928,668.50 | 62.58 | 119,615,593.58 | 7.94 |
| 合 计 | 207,620,820.79 | 100.00 | 191,029,654.33 | 7.99 |

| 项 目 | 2013 年度 | | | |
|-----|----------|--------|----------|---------|
| | 营业收入 (元) | 占比 (%) | 营业成本 (元) | 毛利率 (%) |

| | | | | |
|----|-----------------------|---------------|-----------------------|-------|
| 饲料 | 90,766,334.16 | 37.30 | 84,907,891.47 | 6.45 |
| 养殖 | 152,573,537.10 | 62.70 | 157,619,959.29 | -3.31 |
| 合计 | 243,339,871.26 | 100.00 | 242,527,850.76 | 0.33 |

2013年，H7N9禽流感疫情严重，活禽和饲料市场价格均受影响。本公司肉鸡销售收入占总收入60%以上，受疫情影响，养殖业务毛利率低至-3.31%，饲料产品毛利率为6.45%，综合毛利率为0.33%。

由于政府采取了强有力的措施，2014年4月以后禽流感疫情得到有效遏制，肉鸡市场销售价格逐渐恢复正常，公司销售毛利率有所增长。公司饲料产品和畜禽产品的毛利率分别为8.08%和7.94%，综合毛利率为7.99%。

由于公司水产饲料产品的销售旺季为6-8月份，导致2015年1-3月饲料产品销售收入占总收入比重较低，并且由于水产饲料毛利率较高，水产饲料销售量较小也导致了饲料产品毛利率较低，为6.34%。该期间，肉鸡产品的毛利率为10.13%，综合毛利率为9.72%，均处正常水平。

（四）营业收入和利润总额的变动趋势及原因

报告期内，公司总体经营业绩变动情况如下：

单位：元

| 项目 | 2015年1-3月 | 2014年度 | 2013年度 |
|------|---------------|----------------|----------------|
| 营业收入 | 37,465,450.05 | 209,703,712.54 | 245,339,422.47 |
| 营业成本 | 33,421,935.05 | 191,407,962.29 | 242,904,421.68 |
| 营业毛利 | 4,043,515.00 | 18,295,750.25 | 2,435,000.79 |
| 营业利润 | -113,378.58 | 5,497,777.44 | -19,534,995.06 |
| 利润总额 | 502,787.18 | 8,050,355.68 | -12,707,457.13 |
| 净利润 | 526,152.53 | 8,311,396.54 | -12,851,884.14 |

2015年1-3月、2014年和2013年公司实现营业收入分别为37,465,450.05元、209,703,712.54元和245,339,422.47元，利润总额分别为502,787.18元、8,050,355.68元和-12,707,457.13元。

报告期内，公司营业收入有所下降，但公司综合毛利率逐年增长，主要原因系：（1）2013年4月至2014年3月，受禽流感的影响，肉鸡市场需求量下降，销售价格也收到影响，导致公司销售收入降低，毛利率也较低。同时，受公司所

在区域政府“五水共治”和“三改一拆”政策的影响，公司合作养殖户的部分鸡舍被拆除或整改，对公司肉鸡产销量影响较大，影响营业收入。2013 年公司利润总额为负数，是因为受 2013 年禽流感的影响，肉鸡价格受到很大影响，期末计提了存货跌价准备。(2) 2014 年 4 月至今，禽流感疫情得到有效遏制，肉鸡市场销售价格恢复正常，公司销售毛利率也随之增长。报告期间，公司饲料产品毛利率变动不大。

(五) 主要费用及变动情况

报告期内，公司期间费用及占营业收入比例情况如下：

| 项目 | 2015 年 1-3 月 | | 2014 年度 | | 2013 年度 | |
|------|---------------------|-------------|----------------------|-------------|----------------------|-------------|
| | 金额 (元) | 比例 (%) | 金额 (元) | 比例 (%) | 金额 (元) | 比例 (%) |
| 销售费用 | 52,141.00 | 0.14 | 230,426.00 | 0.11 | 244,187.60 | 0.10 |
| 管理费用 | 2,554,081.13 | 6.82 | 9,361,679.92 | 4.46 | 11,208,600.88 | 4.57 |
| 财务费用 | 507,651.63 | 1.35 | 2,205,185.10 | 1.05 | 2,362,970.50 | 0.96 |
| 合计 | 3,113,873.76 | 8.31 | 11,797,291.02 | 5.62 | 13,815,758.98 | 5.63 |

报告期内，随着业务的持续发展，公司期间费用基本持平。2015 年 1-3 月，公司营业收入较低，公司期间费用占营业收入的比例与 2014 年、2013 年相比较

高。

1、销售费用

公司的销售费用主要由员工薪酬、广告费、业务宣传费和检疫费等构成。报告期内，销售费用总额及占营业收入比重基本保持稳定。

2、管理费用

报告期内，公司管理费用主要由研究开发费、员工工资及社保、折旧、运费等构成。公司历来注重新产品的研发与升级，贴近市场寻找客户需求，更好地应对市场对新产品的需求，持续提升自身的技术优势和领先优势。2015 年 1-3 月、2014 年度和 2013 年度公司研究开发费用分别为 612,272.61 元、2,355,094.8 元和 3,025,150.27 元，占当期管理费用的比例分别为 23.97%、25.16%和 26.99%。

3、财务费用

报告期内，公司财务费用主要为银行借款所支付的利息费用，2015年1-3月因银行借款较少，财务费用也较低。

（六）非经常性损益情况

单位：元

| 项目 | 2015年1-3月 | 2014年度 | 2013年度 |
|--|-------------|--------------|----------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -219,215.94 | 47,919.77 | -- |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 834,200.00 | 2,227,702.35 | 7,025,341.21 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,181.70 | 276,956.12 | -197,803.28 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 12,000.00 | 161,434.05 | 144,179.61 |
| 非经常性损益合计（影响利润总额） | 628,165.76 | 2,714,012.29 | 6,971,717.54 |
| 减：所得税影响额 | -125,145.00 | -124,349.51 | -209,054.12 |
| 非经常性损益净额（影响净利润） | 503,020.76 | 2,589,662.78 | 6,762,663.42 |
| 归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益 | 503,020.76 | 2,589,662.78 | 6,762,663.42 |
| 扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润 | 23,131.77 | 5,721,733.76 | -19,614,547.56 |

报告期内各期末，公司非经常性损益净额分别为503,020.76元、2,589,662.78元和6,762,663.42元。在报告期内，公司非经常性损益主要为计入当期损益的政府补助。

报告期内计入当期损益的政府补助分别为834,200.00元、2,227,702.35元和7,025,341.21元，具体政府补助分类如下：

| 补助项目 | 2015年1-3月 | 2014年度 | 2013年度 |
|------------|------------|--------------|--------------|
| 专项基金、政府贴息等 | 834,200.00 | 1,247,702.35 | 6,025,341.21 |
| 丁桥精品园投资项目 | -- | 830,000.00 | -- |
| 废弃物综合利用项目 | -- | 150,000.00 | -- |
| 丁桥精品园扩建项目 | -- | -- | 1,000,000.00 |
| 合计 | 834,200.00 | 2,227,702.35 | 7,025,341.21 |

（七）适用税率及享受的主要财政税收优惠政策

1、主要税项

| 税种 | 计税依据 | 税率(%) | 备注 |
|---------|----------------------|-------|----|
| 营业税 | 应税收入(房屋租赁、其他业务) | 5.00 | |
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额 | 17.00 | 注1 |
| 城市维护建设税 | 应交流转税 | 5.00 | |
| 教育费附加 | 应交流转税 | 3.00 | |
| 地方教育费附加 | 应交流转税 | 2.00 | |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15.00 | 注2 |
| 房产税 | 房屋建筑物原值 70% | 1.20 | |
| 出租房屋房产税 | 租金收入 | 12.00 | |
| 水利建设基金 | 销售收入 | 0.10 | |

注1：增值税

群大畜牧销售的家禽系初级农产品，根据《增值税暂行条例实施细则》的规定免征增值税；其销售的冷鲜肉产品，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日起免征增值税。

注2：企业所得税

根据《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》规定，群大畜牧的畜牧、家禽饲养收入免征企业所得税；其所从事的鸡鸭屠宰销售，属于肉类初加工，根据财政部、国家税务局《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税【2008】149号）规定，免征企业所得税。

2、税收优惠及批文

群大股份2013年9月26日取得《高新技术企业证书》（编号为：GF201333000287），从2013年开始按15%的企业所得税税率进行汇算清缴。本证书有效期限三年。

七、报告期内主要资产情况

(一) 货币资金

报告期内，各期末公司货币资金明细情况如下：

| 项目 | 2015.3.31 | 2014.12.31 | 2013.12.31 |
|--------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 现金 | 106,530.05 | 120,047.83 | 291,704.89 |
| 银行存款 | 3,292,055.99 | 1,751,182.28 | 4,613,330.67 |
| 其他货币资金 | 1,797,750.00 | 1,459,730.00 | 892,644.00 |
| 合计 | 5,196,336.04 | 3,330,960.11 | 5,797,679.56 |

公司各期末货币资金余额较为稳定，截至 2015 年 3 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日其他货币资金余额分别为 1,797,750.00 元、1,459,730.00 元和 892,644.00 元均系承兑汇票保证金。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

(二) 应收账款

报告期内，公司应收账款账龄及坏账准备计提情况如下：

| 2015 年 1-3 月 | | | | |
|--------------|---------------------|---------------|------------------|-------------|
| 账龄 | 金额(元) | 比例(%) | 坏账准备(元) | 计提比例(%) |
| 1 年以内 | 1,250,170.44 | 100.00 | 62,508.52 | 5.00 |
| 合计 | 1,250,170.44 | 100.00 | 62,508.52 | 5.00 |

续上表

| 2014 年 12 月 31 日 | | | | |
|------------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|
| 账龄 | 金额(元) | 比例(%) | 坏账准备(元) | 计提比例(%) |
| 1 年以内 | 4,272,657.97 | 100.00 | 213,632.90 | 5.00 |
| 合计 | 4,272,657.97 | 100.00 | 213,632.90 | 5.00 |

续上表

| 2013 年 12 月 31 日 | | | | |
|------------------|-------|-------|---------|---------|
| 账龄 | 金额(元) | 比例(%) | 坏账准备(元) | 计提比例(%) |

| | | | | |
|-----------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|
| 1 年以内 | 3,961,502.53 | 100.00 | 198,075.13 | 5.00 |
| 合计 | 3,961,502.53 | 100.00 | 198,075.13 | 5.00 |

2015 年 3 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2013 年 12 月 31 日公司应收账款余额占当期收入的比例分别为 3.17%、1.94%和 1.53%，因公司对于提前支付货款的水产饲料客户，在其购买饲料时给予价格上的优惠政策，应收账款周转较快，占当期收入比例较低。

2015 年 3 月 31 日按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 980,099.24 元，占应收账款期末余额合计数的比例 78.39%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 49,004.96 元。

| 单位名称 | 金额（元） | 账龄 | 计提坏账准备（元） | 占应收账款总额的比例（%） |
|----------------|-------------------|-------|------------------|---------------|
| 沈海庆 | 508,000.00 | 1 年以内 | 25,400.00 | 40.63 |
| 海宁市丁桥兴农家禽饲料服务部 | 198,996.24 | 1 年以内 | 9,949.81 | 15.92 |
| 范亚英 | 121,610.00 | 1 年以内 | 6,080.50 | 9.73 |
| 邓连法 | 97,818.00 | 1 年以内 | 4,890.90 | 7.82 |
| 周焕财 | 53,675.00 | 1 年以内 | 2,683.75 | 4.29 |
| 合计 | 980,099.24 | | 49,004.96 | 78.39 |

2014 年 12 月 31 日按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 3,459,617.24 元，占应收账款期末余额合计数的比例 80.97%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 172,980.86 元。

| 单位名称 | 金额（元） | 账龄 | 计提坏账准备（元） | 占应收账款总额的比例（%） |
|----------------|---------------------|-------|-------------------|---------------|
| 沈海庆 | 2,329,355.00 | 1 年以内 | 116,467.75 | 54.52 |
| 王建法 | 455,016.00 | 1 年以内 | 22,750.80 | 10.65 |
| 海宁群大养鸡专业合作社 | 241,872.00 | 1 年以内 | 12,093.60 | 5.66 |
| 海宁市鑫牌禽业专业合作社 | 234,378.00 | 1 年以内 | 11,718.90 | 5.49 |
| 海宁市丁桥兴农家禽饲料服务部 | 198,996.24 | 1 年以内 | 9,949.81 | 4.66 |
| 合计 | 3,459,617.24 | | 172,980.86 | 80.97 |

2013 年 12 月 31 日按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,521,987.28 元，占应收账款期末余额合计数的比例 38.42%，相应计提的坏账准

备期末余额汇总金额 76,099.36 元。

| 单位名称 | 金额（元） | 账龄 | 计提坏账准备（元） | 占应收账款总额的比例（%） |
|-----------|---------------------|-------|------------------|---------------|
| 沈海庆 | 357,553.00 | 1 年以内 | 17,877.65 | 9.03 |
| 潘国祥 | 335,402.28 | 1 年以内 | 16,770.11 | 8.47 |
| 魏楚江 | 300,706.00 | 1 年以内 | 15,035.30 | 7.59 |
| 席荣坤 | 264,953.00 | 1 年以内 | 13,247.65 | 6.69 |
| 王建法 | 263,373.00 | 1 年以内 | 13,168.65 | 6.65 |
| 合计 | 1,521,987.28 | | 76,099.36 | 38.42 |

报告期各期末，应收账款前五位客户中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。应收账款的账龄均在合理的信用期内，未发生重要客户应收账款长期逾期的情况。

（三）预付账款

报告期内，公司的预付账款及坏账计提情况如下：

| 账龄 | 2015.3.31 | | | | 2014.12.31 | | | |
|-----------|---------------------|---------------|-----------|-----------|---------------------|---------------|-----------|-----------|
| | 金额（元） | 比例（%） | 坏账准备 | 计提比例（%） | 金额（元） | 比例（%） | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 1,821,874.09 | 98.70 | -- | -- | 2,735,477.82 | 99.13 | -- | -- |
| 1-2 年 | 24,000.00 | 1.30 | -- | -- | 24,000.00 | 0.87 | -- | -- |
| 合计 | 1,845,874.09 | 100.00 | -- | -- | 2,759,477.82 | 100.00 | -- | -- |

续上表

| 2013.12.31 | | | | |
|------------|---------------------|---------------|-----------|-----------|
| 账龄 | 金额（元） | 比例（%） | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 1,248,802.14 | 100.00 | -- | -- |
| 合计 | 1,248,802.14 | 100.00 | -- | -- |

报告期内，公司预付账款主要为原材料的预付款或定金，预付账款账龄多为一年以内。由于公司供应商均为长期合作伙伴，信誉较好，预付账款未计提坏账准备。

报告期内，预付账款前五名供应商中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权

股份的股东欠款。

(四) 其他应收款

1、报告期内，各期末其他应收款按款项性质分类情况如下表：

单位：元

| 款项性质 | 2015.3.31 | 2014.12.31 | 2013.12.31 |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 押金、保证金 | 190,010.00 | 190,010.00 | 190,010.00 |
| 借款 | 5,291,770.91 | 5,417,611.35 | 6,282,586.98 |
| 其他往来及预付款项 | 1,191,925.97 | 1,412,789.00 | 1,172,814.41 |
| 合计 | 6,673,706.88 | 7,020,410.35 | 7,645,411.39 |

2、报告期内，各期末其他应收款按风险种类分类如下表：

| 类别 | 2015.3.31 | | | | |
|-----------------------|---------------------|---------------|---------------------|--------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 其中：组合以账龄作为信用风险特征的组合 | 6,600,529.97 | 98.90 | 2,382,412.65 | 36.09 | 4,218,117.32 |
| 无风险组合 | 73,176.91 | 1.10 | | | 73,176.91 |
| 组合小计 | 6,673,706.88 | 100.00 | 2,382,412.65 | 35.70 | 4,291,294.23 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 6,673,706.88 | 100.00 | 2,382,412.65 | 35.70 | 4,291,294.23 |

(续上表)

| 类别 | 2014.12.31 | | | | |
|----------------------|------------|-------|------|---------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |

| 类 别 | 2014.12.31 | | | | |
|-----------------------|---------------------|---------------|---------------------|--------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 其中：组合以账龄作为信用风险特征的组合 | 6,818,126.00 | 97.12 | 2,393,292.45 | 35.10 | 4,424,833.55 |
| 无风险组合 | 202,284.35 | 2.88 | | | 202,284.35 |
| 组合小计 | 7,020,410.35 | 100.00 | 2,393,292.45 | 34.09 | 4,627,117.90 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合 计 | 7,020,410.35 | 100.00 | 2,393,292.45 | 34.09 | 4,627,117.90 |

(续上表)

| 类 别 | 2013.12.31 | | | | |
|-----------------------|---------------------|---------------|---------------------|--------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 其中：组合以账龄作为信用风险特征的组合 | 7,311,911.41 | 95.64 | 1,694,646.94 | 23.18 | 5,617,264.47 |
| 无风险组合 | 333,499.98 | 4.36 | | | 333,499.98 |
| 组合小计 | 7,645,411.39 | 100.00 | 1,694,646.94 | 22.17 | 5,950,764.45 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合 计 | 7,645,411.39 | 100.00 | 1,694,646.94 | 22.17 | 5,950,764.45 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款如下表：

| 账 龄 | 2015.3.31 | | | |
|------|--------------|-------|--------------|---------|
| | 金额（元） | 比例（%） | 坏账准备（元） | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 213,229.88 | 3.20 | 7,002.65 | 5.00 |
| 1-2年 | 5,068,880.00 | 75.95 | 1,013,776.00 | 20.00 |
| 2-3年 | 59,926.00 | 0.90 | 29,963.00 | 50.00 |
| 3年以上 | 1,331,671.00 | 19.95 | 1,331,671.00 | 100.00 |

| | | | | |
|-----------|---------------------|---------------|---------------------|--------------|
| 合计 | 6,673,706.88 | 100.00 | 2,382,412.65 | 35.70 |
|-----------|---------------------|---------------|---------------------|--------------|

续上表：

| 账龄 | 2014.12.31 | | | |
|-----------|---------------------|---------------|---------------------|--------------|
| | 金额（元） | 比例（%） | 坏账准备（元） | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 559,933.35 | 7.98 | 17,882.45 | 5.00 |
| 1-2年 | 5,068,880.00 | 72.20 | 1,013,776.00 | 20.00 |
| 2-3年 | 59,926.00 | 0.85 | 29,963.00 | 50.00 |
| 3年以上 | 1,331,671.00 | 18.97 | 1,331,671.00 | 100.00 |
| 合计 | 7,020,410.35 | 100.00 | 2,393,292.45 | 34.09 |

续上表：

| 账龄 | 2013.12.31 | | | |
|-----------|---------------------|---------------|---------------------|--------------|
| | 金额（元） | 比例（%） | 坏账准备（元） | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 6,094,814.39 | 79.72 | 288,065.74 | 5.00 |
| 1-2年 | 110,926.00 | 1.45 | 22,185.20 | 20.00 |
| 2-3年 | 110,550.00 | 1.45 | 55,275.00 | 50.00 |
| 3年以上 | 1,329,121.00 | 17.38 | 1,329,121.00 | 100.00 |
| 合计 | 7,645,411.39 | 100.00 | 1,694,646.94 | 22.17 |

3、其他应收款 2015 年 3 月 31 日余额前五名单位情况：

| 单位名称 | 款项性质 | 余额（元） | 账龄 | 占其他应收款年末余额合计数的比例（%） |
|----------------|-------|---------------------|------|---------------------|
| 浙江好亚能源股份有限公司 | 借款 | 5,000,000.00 | 1-2年 | 74.92 |
| 斜桥工业经济发展有限公司 | 预付土地款 | 800,000.00 | 3年以上 | 11.99 |
| 丁桥镇利群村村民委员会 | 预付造路费 | 300,000.00 | 3年以上 | 4.50 |
| 海宁市丁桥镇新仓村经济合作社 | 保证金 | 120,000.00 | 3年以上 | 1.80 |
| 朱福康 | 往来款 | 73,176.91 | 1年以内 | 1.10 |
| 合计 | -- | 6,293,176.91 | | 94.31 |

其他应收款 2014 年 12 月 31 日余额前五名单位情况：

| 单位名称 | 款项性质 | 余额（元） | 账龄 | 占其他应收款年末余额合计数的比例（%） |
|--------------|------|--------------|------|---------------------|
| 浙江好亚能源股份有限公司 | 借款 | 5,000,000.00 | 1-2年 | 71.22 |

| 单位名称 | 款项性质 | 余额（元） | 账龄 | 占其他应收款年末余额合计数的比例（%） |
|--------------|-----------|---------------------|------|---------------------|
| 斜桥工业经济发展有限公司 | 预付土地款 | 800,000.00 | 3年以上 | 11.40 |
| 丁桥镇利群村村民委员会 | 预付造路费 | 300,000.00 | 3年以上 | 4.27 |
| 朱福康 | 往来款 | 202,284.35 | 1年以内 | 2.88 |
| 衢州大通锅炉有限责任公司 | 锅炉购买款 | 126,400.00 | 1年以内 | 1.80 |
| 合计 | -- | 6,428,684.35 | | 91.57 |

其他应收款 2013 年 12 月 31 日余额前五名单位情况：

| 单位名称 | 款项性质 | 余额（元） | 账龄 | 占其他应收款年末余额合计数的比例（%） |
|--------------|-----------|---------------------|------|---------------------|
| 浙江好亚能源股份有限公司 | 借款 | 5,000,000.00 | 1年以内 | 65.40 |
| 斜桥工业经济发展有限公司 | 预付土地款 | 800,000.00 | 3年以上 | 10.46 |
| 丁桥镇利群村村民委员会 | 预付造路费 | 300,000.00 | 3年以上 | 3.92 |
| 海宁群大养鸡专业合作社 | 往来款 | 360,086.00 | 1年以内 | 4.71 |
| 朱福康 | 往来款 | 333,499.98 | 1年以内 | 3.05 |
| 合计 | -- | 6,693,585.98 | | 87.54 |

（五）存货

报告期各期末，公司存货账面价值构成情况如下：

单位：元

| 项目 | 2015年3月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 原材料 | 18,818,189.63 | 22,501,419.13 | 15,420,154.76 |
| 产成品 | 3,471,809.06 | 2,353,951.75 | 2,171,631.21 |
| 消耗性生物资产 | 6,642,107.61 | 9,755,535.22 | 8,147,084.54 |
| 在产品 | 1,429,058.74 | 1,924,889.68 | 51,079.59 |
| 合计 | 30,361,165.04 | 36,535,795.78 | 25,789,950.10 |

报告期内各期末，公司存货账面价值分别为 30,361,165.04 元、36,535,795.78 元和 25,789,950.10 元，占流动资产的比重分别为 70.41%、70.62% 和 59.94%。

公司的原材料主要是生产饲料所需的玉米、小麦、豆粕、鱼粉以及其他辅料，消耗性生物资产主要是畜牧公司饲养的未出售的肉鸡，产成品主要是各种饲料产品，在产品主要是预混料和在筒仓粉碎的原料。由于饲料生产周期较短，公司实

行以销定产的生产策略。同时，公司会根据原材料价格情况和饲料市场销售规律，适时采购所需的原材料，从而控制产品成本、保证产品供应。

报告期内，公司保持稳健的运营风格，合理控制生产规模和产品库存，公司对于存货的控制符合公司产品规格的特点。

（六）固定资产

公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公及电子设备，固定资产按取得时的成本入账，采用年限平均法分类计提折旧。截至 2015 年 3 月 31 日，公司固定资产情况如下：

| 类 别 | 资产原值（元） | 折旧年限（年） | 资产价值（元） |
|---------|----------------------|---------|----------------------|
| 房屋建筑物 | 23,131,294.90 | 35 | 19,941,907.53 |
| 机器设备 | 27,399,358.88 | 10 | 18,314,935.68 |
| 办公及电子设备 | 2,533,223.55 | 5 | 985,116.94 |
| 运输设备 | 2,619,340.00 | 6 | 730,840.90 |
| 合 计 | 55,683,217.33 | -- | 39,972,801.05 |

2015 年 3 月 31 日，固定资产账面价值为 39,972,801.05 元占总资产比重分别为 39.61%。报告期内，公司生产规模较为稳定，固定资产总体规模较为合理。

（七）投资性房地产

报告期内，各期末公司投资性房地产账面价值如下：

单位：元

| 类 别 | 2015.3.31 | 2014.12.31 | 2013.12.31 |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 斜桥厂房及附属设施 | 8,108,631.95 | 8,173,870.77 | 8,434,826.07 |
| 斜桥土地 | 4,203,149.00 | 4,228,688.78 | 4,330,847.90 |
| 合 计 | 12,311,780.95 | 12,402,559.55 | 12,765,673.97 |

公司投资性房地产为对外出租的厂房和土地，采用成本模式进行后续计量。

（八）在建工程

报告期各期末，公司在建工程情况如下：

单位：元

| 项 目 | 2015.3.31 | | | 2014.12.31 | | |
|----------------|-------------------|-----------|-------------------|------------------|-----------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 锅炉 | -- | -- | -- | 13,824.85 | -- | 13,824.85 |
| 水产饲料生 产设备改造 | 354,423.00 | -- | 354,423.00 | -- | -- | -- |
| 合计 | 354,423.00 | -- | 354,423.00 | 13,824.85 | -- | 13,824.85 |

续上表

| 项 目 | 2013.12.31 | | |
|------------|---------------------|-----------|---------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 仓储设备 | 3,041,870.00 | -- | 3,041,870.00 |
| 制粒机 | 354,695.00 | -- | 354,695.00 |
| 鸡舍 | 2,836,048.00 | -- | 2,836,048.00 |
| 绿化工程 | 170,000.00 | -- | 170,000.00 |
| 合 计 | 6,402,613.00 | -- | 6,402,613.00 |

报告期内的主要在建工程为仓储设备、鸡舍等饲料生产及畜牧养殖所需的设备或场地。截止 2015 年 3 月 31 日，主要在建工程已建设完成并投入使用，仍在账面核算的在建工程为水产饲料生产设备改造改造项目。

（九）生产性生物资产

报告期内，各期末公司生产性生物资产账面价值如下：

单位：元

| 项 目 | 2015.3.31 | 2014.12.31 | 2013.12.31 |
|------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 未成熟生物资产 | 1,344,896.05 | 1,414,692.58 | 1,121,286.97 |
| 成熟生物资产 | 1,637,973.58 | 1,675,630.38 | 1,734,582.31 |
| 合 计 | 2,982,869.63 | 3,090,322.96 | 2,855,869.28 |

公司生产性生物资产为畜牧公司所饲养的种鸡。报告期内，不存在减值迹象，未计提减值准备。

（十）无形资产

公司无形资产及累计摊销情况如下：

| 类别 | 资产原值（元） | 折旧年限（年） | 资产净值（元） |
|-------|--------------|---------|--------------|
| 土地使用权 | 1,375,946.25 | 50 | 1,037,725.21 |
| 软件 | 55,840.00 | 3-5 | 4,547.28 |
| 合计 | 1,431,786.25 | -- | 1,042,272.49 |

报告期内各期末，公司无形资产未出现其可收回金额低于账面价值的情形，故未计提减值准备。

（十一）递延所得税资产

报告期内，各期末可抵扣暂时性差异和递延所得税资产情况如下：

单位：元

| 项目 | 2015.3.31 | | 2014.12.31 | |
|--------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 |
| 资产减值准备 | 334,842.52 | 2,232,283.47 | 358,714.47 | 2,391,429.80 |
| 可抵扣亏损 | 191,879.97 | 1,279,199.81 | 144,642.67 | 964,284.48 |
| 合计 | 526,722.49 | 3,511,483.28 | 503,357.14 | 3,355,714.28 |

续上表

| 项目 | 2013.12.31 | |
|-----------|------------|--------------|
| | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 |
| 资产减值准备（元） | 242,316.28 | 1,615,441.88 |

报告期内各期末，公司的递延所得税资产为 526,722.49 元、503,357.14 元和 242,316.28 元，主要为由坏账准备计提和未弥补可抵扣亏损与税法要求不同产生的可抵扣暂时性差异形成，对公司财务状况影响较小。

（十二）主要资产减值准备的计提情况

报告期内，公司对应收账款、其他应收款、存货计提了坏账准备，未计提其他资产减值准备，具体情况如下：

单位：元

| 项 目 | 2015年3月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 应收账款坏账准备（元） | 62,508.52 | 213,632.90 | 198,075.13 |
| 其他应收款坏账准备（元） | 2,382,412.65 | 2,393,292.45 | 1,694,646.94 |
| 存货跌价准备（元） | 1,033,645.82 | 15,072.08 | 8,057,108.61 |
| 合 计 | 3,478,566.99 | 2,621,997.43 | 9,949,830.68 |

八、重大债务情况

（一）短期借款

报告期各期末公司短期借款明细情况如下：

单位：元

| 借款类别 | 2015.3.31 | 2014.12.31 | 2013.12.31 |
|------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 保证借款 | 15,000,000.00 | 15,800,000.00 | 19,500,000.00 |
| 抵押借款 | 5,400,000.00 | 20,000,000.00 | 12,400,000.00 |
| 质押借款 | 9,000,000.00 | 4,500,000.00 | 4,500,000.00 |
| 合 计 | 29,400,000.00 | 40,300,000.00 | 36,400,000.00 |

截至 2015 年 3 月 31 日，公司正在履行的银行借款合同如下：

1、群大股份与浙江海宁农村商业银行（以下简称“海宁农商行”）签订《流动资金最高额抵押借款合同》（合同编号：8751120150001538），约定：海宁农商行在 2015 年 2 月 5 日至 2018 年 2 月 4 日期间向群大股份发放贷款，最高贷款限额为人民币 850 万元，群大股份以其自有房地产（土地权证号：海国用（2007）第 7114010034；房产证号：海宁房权证海房字第 00330800 号）为该合同作抵押。截至 2015 年 3 月 31 日，群大股份该合同下借款余额为 240 万元，利率为月息 4.46%。

2、群大股份与海宁农商行签订《流动资金最高额抵押借款合同》（合同编号：8751120150000301），约定：海宁农商行在 2015 年 1 月 9 日至 2016 年 1 月 3 日期间向群大股份发放贷款，最高贷款限额为人民币 450 万元，群大股份以其拥有的专利权质押（专利权质押登记申请号：2015330000004）。截至 2015 年 3 月末，群大股份该合同下借款余额为 450 万元，利率为月息 4.67%。

3、群大股份与海宁农商行签订《流动资金最高额抵押借款合同》(合同编号：8751120140008178)，约定：海宁农商行在 2014 年 10 月 30 日至 2015 年 10 月 8 日期间向群大股份发放贷款，最高贷款限额为人民币 450 万元，群大股份以其拥有的专利权质押（专利权质押登记申请号：2014330000050）。截至 2015 年 3 月 31 日，群大股份该合同下借款余额为 450 万元，利率为月息 4.67%。

4、群大股份与中国农业银行海宁支行（以下简称“农行海宁支行”）签订《最高额抵押合同》(合同编号：33100620140027713)，约定：农行海宁支行在 2015 年 1 月 9 日至 2016 年 1 月 3 日期间向群大股份发放贷款，最高贷款限额为人民币 3,199 万元，群大股份以其自有房地产（土地权证号：海国用（2008）第 5802060086 号；房产证号：海宁房权证海房字第 00158954-00158956 号）为该合同作抵押。截至 2015 年 3 月 31 日，群大股份该合同下借款余额为 300 万元，利率年息 5.88%。

5、群大畜牧与海宁农村信用合作联社签订《流动资金最高额保证借款合同》(合同编号：8751120140006659)，约定：海宁农村信用合作联社在 2014 年 8 月 28 日至 2016 年 2 月 15 日期间向群大畜牧发放贷款，最高额贷款限额为人民币 500 万元，保证人为浙江福益工业用丝有限公司。截至 2015 年 3 月 31 日，群大畜牧该合同下借款余额为 500 万元，利率为月息 4.67%。

6、群大畜牧与海宁农村信用合作联社签订《流动资金最高额保证借款合同》(合同编号：875112014000384)，约定：海宁农村信用合作联社在 2014 年 1 月 21 日至 2015 年 7 月 15 日期间向群大畜牧发放贷款，最高额贷款限额为人民币 1,000 万元，保证人为浙江佳力织染制衣有限公司。截至 2015 年 3 月 31 日，群大畜牧该合同下借款余额为 1,000 万元，利率为月息 4.67%。

（二）应付票据

单位：元

| 种 类 | 2015 年 3 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|--------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 银行承兑汇票 | 3,595,500.00 | 3,643,300.00 | 2,975,480.00 |
| 合 计 | 3,595,500.00 | 3,643,300.00 | 2,975,480.00 |

报告期内各期末，公司应付票据余额分别为 3,595,500.00 元、3,643,300.00 元和 2,975,480.00 元，占负债总额的比例分别为 5.26%、4.68%和 3.89%。应付票据系因公司部分采用票据结算方式所致。

（三）应付账款

报告期内，公司应付账款账龄结构如下：

单位：元

| 账龄 | 2015年3月31日 | | 2014年12月31日 | | 2013年12月31日 | |
|-----------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 金额（元） | 比例（%） | 金额（元） | 比例（%） | 金额（元） | 比例（%） |
| 1年以内（含） | 4,690,337.81 | 100.00 | 6,145,507.18 | 100.00 | 8,832,722.13 | 100.00 |
| 合计 | 4,690,337.81 | 100.00 | 6,145,507.18 | 100.00 | 8,832,722.13 | 100.00 |

公司应付款项主要是应支付给供应商的采购货款。报告期内各期末，公司应付账款余额分别为 4,690,337.81 元、6,145,507.18 元和 8,832,722.13 元，占负债总额的比例分别为 6.86%、7.89%和 11.56%。公司与供应商建立了良好的长期合作关系，公司不存在大额拖欠供应商采购货款的情况，应付账款均能及时偿付。

（四）预收账款

报告期内，公司预收账款列示如下：

单位：元

| 项目 | 2015.3.31 | 2014.12.31 | 2013.12.31 |
|----|---------------|---------------|---------------|
| 货款 | 18,711,397.47 | 13,690,078.73 | 10,436,374.79 |

为了提高营运资金周转效率，对于提前支付货款的水产饲料客户，公司在其购买饲料时给予价格上的优惠政策。该政策导致公司各期末预收账款较多，提高了公司的资金周转效率。

期末无账龄超过 1 年的重要预收账款。

（五）应付职工薪酬

报告期各期末公司应付职工薪酬明细情况如下：

单位：元

| 项 目 | 2015年3月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 一、短期薪酬 | 673,738.80 | 657,200.64 | 747,149.27 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 22,774.80 | 24,199.00 | 26,716.80 |
| 三、辞退福利 | -- | -- | -- |
| 四、一年内到期的其他福利 | -- | -- | -- |
| 合 计 | 696,513.60 | 681,399.64 | 773,866.07 |

上表中，短期薪酬明细情况如下表：

| 项 目 | 2015年3月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 655,916.99 | 639,147.14 | 727,306.81 |
| 二、职工福利费 | -- | -- | -- |
| 三、社会保险费 | 17,821.81 | 18,053.50 | 19,842.46 |
| 其中：医疗保险费 | 15,020.26 | 15,605.10 | 17,074.54 |
| 工伤保险费 | 1,621.95 | 1,233.12 | 1,432.08 |
| 生育保险费 | 1,179.60 | 1,215.28 | 1,335.84 |
| 四、住房公积金 | -- | -- | -- |
| 五、工会经费和职工教育经费 | -- | -- | -- |
| 六、短期带薪缺勤 | -- | -- | -- |
| 七、短期利润分享计划 | -- | -- | -- |
| 合 计 | 673,738.80 | 657,200.64 | 747,149.27 |

报告期各期末，公司无拖欠职工薪酬情况。

（六）应交税费

报告期各期末公司应交税费明细情况如下：

单位：元

| 税 项 | 2015.3.31 | 2014.12.31 | 2013.12.31 |
|---------|-----------|------------|------------|
| 企业所得税 | -- | -- | 127,563.98 |
| 增值税 | -- | 978.59 | 43.24 |
| 土地使用税 | -- | 118,799.85 | 150,804.00 |
| 城市维护建设税 | -- | 48.93 | 2.16 |
| 教育费附加 | -- | 29.36 | 1.30 |

| | | | |
|------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 矿产资源补偿费 | -- | 19.57 | 0.86 |
| 代扣代缴个人所得税 | 1,068.49 | 1,248.57 | 7,834.44 |
| 水利建设基金 | 20,116.17 | 11,551.38 | 19,854.07 |
| 印花税 | 2,114.45 | 2,904.63 | 4,721.78 |
| 房产税 | -- | 40,214.40 | -- |
| 合 计 | 23,299.11 | 175,795.28 | 310,825.83 |

(七) 其他应付款

报告期各期末公司其他应付款账龄结构如下：

| 账龄 | 2015年3月31日 | | 2014年12月31日 | | 2013年12月31日 | |
|-----------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 金额(元) | 比例(%) | 金额(元) | 比例(%) | 金额(元) | 比例(%) |
| 1年以内 | 10,616,420.93 | 94.89 | 12,675,867.78 | 94.57 | 15,459,657.34 | 92.83 |
| 1-2年 | 468,784.12 | 4.19 | 704,094.78 | 5.25 | 972,927.38 | 5.84 |
| 2-3年 | 31,350.00 | 0.28 | 14,000.00 | 0.10 | 219,492.90 | 1.32 |
| 3年以上 | 71,300.00 | 0.64 | 10,000.00 | 0.07 | 2,000.00 | 0.01 |
| 合计 | 11,187,855.05 | 100.00 | 13,403,962.56 | 100.00 | 16,654,077.62 | 100.00 |

2015年3月31日，公司其他应付款主要为合作养殖户所缴纳的保证金。

九、所有者权益变动情况

报告期内，公司所有者权益具体情况如下：

单位：元

| 项 目 | 2015年3月31日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|----------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 实收资本 | 21,880,000.00 | 21,880,000.00 | 21,880,000.00 |
| 资本公积 | -- | -- | -- |
| 盈余公积 | 5,661,290.27 | 5,661,290.27 | 5,661,290.27 |
| 未分配利润 | 5,273,041.31 | 4,746,888.78 | -3,564,507.76 |
| 所有者权益合计 | 32,814,331.58 | 32,288,179.05 | 23,976,782.51 |

(一) 实收资本

报告期内，公司实收资本未发生变化。

（二）资本公积

报告期内，公司无资本公积。

（三）盈余公积

2013 年度，公司按照净利润扣除弥补以前年度亏损后的 10% 计提法定盈余公积 79,884.07 元。

（四）未分配利润

单位：元

| 项 目 | 2015年1-3月 | 2014年度 | 2013年度 |
|------------|--------------|---------------|----------------|
| 年初未分配利润 | 4,746,888.78 | -3,564,507.76 | 9,367,260.45 |
| 加：本期净利润 | 526,152.53 | 8,311,396.54 | -12,851,884.14 |
| 减：提取法定盈余公积 | -- | -- | 79,884.07 |
| 应付普通股股利 | -- | -- | -- |
| 期末未分配利润 | 5,273,041.31 | 4,746,888.78 | -3,564,507.76 |

十、关联方、关联关系及关联交易

（一）关联方及关联关系

1、持有本公司 5% 以上股份的股东及董事、监事、高级管理人员

| 姓名 | 职务 | 持股比例（%） |
|-----|---------|---------|
| 朱福康 | 董事长、总经理 | 85.00 |
| 潘松英 | 董事 | 15.00 |
| 赵继华 | 董事 | -- |
| 毛秀明 | 董事 | -- |
| 陈林忠 | 董事、副总经理 | -- |

| | | |
|-----|-------------|----|
| 郑伟刚 | 监事会主席 | -- |
| 陈凤琴 | 监事 | -- |
| 金琴佳 | 职工监事 | -- |
| 黄林 | 副总经理 | -- |
| 张哲伟 | 财务负责人、董事会秘书 | -- |

2、其他关联关系

| | |
|---------|--------------|
| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
| 潘国祥 | 公司实际控制人之弟 |
| 朱计康 | 控股股东的哥哥 |
| 陈林忠 | 副总经理 |
| 陈林 | 关键管理人员陈林忠的弟弟 |

(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、接受劳务情况：无

(2) 出售商品、提供劳务情况：

| 关联方 | 关联交易内容 | 2015年1-3月 | 2014年度 | 2013年度 |
|-----|--------|------------|--------------|--------------|
| 潘国祥 | 销售饲料 | 145,068.50 | 2,538,986.50 | 2,907,943.00 |

2、关联担保情况

本公司作为担保方

| 被担保方 | 担保金额(元) | 担保起始日 | 担保到期日 | 是否已经履行完毕 |
|------|------------|-----------|-----------|----------|
| 朱计康 | 300,000.00 | 2014-8-28 | 2015-8-27 | 否 |
| 陈林 | 200,000.00 | 2014-1-14 | 2016-1-10 | 否 |

截至本公开转让说明书签署之日，以上关联担保已经更换担保人，公司不再作为担保人。

3、关键管理人员报酬

| 项目 | 2015年1-3月 | 2014年度 | 2013年度 |
|----------|-----------|------------|------------|
| 关键管理人员报酬 | 46,878.00 | 188,746.00 | 176,402.09 |

（三）关联方往来余额

1、公司应收关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 2015.3.31 | | 2014.12.31 | | 2013.12.31 | |
|-------|-----|-----------|------|------------|----------|------------|-----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 朱福康 | 73,176.91 | -- | 202,284.35 | -- | 333,499.98 | -- |
| 应收账款 | 潘国祥 | -- | -- | 166,567.78 | 8,328.39 | 335,402.28 | 16,770.11 |

截至本公开转让说明书签署之日，上述对朱福康的其他应收款已收回。

2、公司应付关联方款项：

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 2015.3.31 | | 2014.12.31 | | 2013.12.31 | |
|------|-----|------------|------|------------|------|------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 预收账款 | 潘国祥 | 506,805.72 | -- | -- | -- | -- | -- |

（四）关联交易决策权限及决策程序

有限公司阶段，公司尚未建立完善的关联交易决策制度。

股份公司成立后，公司制定了《关联交易管理办法》，具体规定了关联交易的审批程序，公司管理层将严格按照《公司章程》和《关联交易管理办法》的规定，在未来的关联交易实践中履行相关的董事会或股东大会审批程序。

（五）减少与规范关联方交易说明

公司持股 5% 以上的股东及现任董事、监事和高级管理人员已出具《关于规范和减少关联交易的承诺函》，承诺：

本人将尽可能避免与浙江群大饲料科技股份有限公司和浙江群大畜牧养殖有限公司之间的关联交易；

对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本人将严格遵守《公司法》

等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性；

本人承诺不通过关联交易损害浙江群大饲料科技股份有限公司及其他股东的合法权益；

本人有关关联交易承诺将同样适用于与本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）等重要关联方，本人将在合法权限内促成上述人员履行关联交易承诺。

十一、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

（一）资产负债表日后事项

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

（二）或有事项

公司的对外担保情况如下：

1、群大股份对外担保情况-对公司担保

单位：万元

| 企业名称 | 贷款银行 | 最高额担保金额 | 截至 2015 年 3 月 31 日担保余额 | 截至本公开转让说明书签署之日担保余额 | 贷款期限 |
|--------------|--------|-----------------|------------------------|--------------------|-----------------------|
| 浙江佳力织染制衣有限公司 | 中信银行 | 1,500.00 | 1,200.00 | 1,000.00 | 2014.9.16-2015.9.15 |
| 浙江佳力织染制衣有限公司 | 丁桥农行 | 675.00 | 450.00 | 450.00 | 2014.09.25-2015.09.24 |
| 浙江佳力织染制衣有限公司 | 宏达贷款公司 | 200.00 | 200.00 | -- | -- |
| 海宁市凯力制衣有限公司 | 丁桥信用社 | 550.00 | 550.00 | -- | -- |
| 海宁市凯力制衣有限公司 | 丁桥信用社 | 50.00 | 50.00 | -- | -- |
| 浙江朗诺燃料贸易有限公司 | 交通银行 | 220.00 | 220.00 | 220.00 | 2014.11.24-2015.11.24 |
| 浙江朗诺燃料贸易有限公司 | 工商银行 | 550.00 | 450.00 | -- | -- |
| 合计 | -- | 3,745.00 | 3,120.00 | 1,670.00 | -- |

2、群大股份对外担保情况-对个人担保

单位：万元

| 姓名 | 截至 2015 年 3 月 31 日担保余额 | 截至本公开转让说明书签署之日担保余额 | 贷款生效日期 | 贷款到期日期 |
|-----------|------------------------|--------------------|------------|------------|
| 胡志刚 | 4.00 | -- | -- | -- |
| 徐国民 | 5.00 | 5.00 | 2014-8-21 | 2015-7-20 |
| 沈中华 | 4.00 | 4.00 | 2014-8-26 | 2015-7-25 |
| 朱计康 | 30.00 | -- | -- | -- |
| 郭珠珍 | 5.00 | 5.00 | 2014-12-2 | 2015-11-1 |
| 程松坤 | 3.00 | 3.00 | 2014-12-2 | 2015-12-1 |
| 周士英 | 4.00 | 4.00 | 2014-12-8 | 2015-12-7 |
| 陆玉峰 | 4.00 | 4.00 | 2014-12-12 | 2015-11-11 |
| 俞水根 | 5.00 | -- | -- | -- |
| 吕水莲 | 8.00 | 8.00 | 2015-2-13 | 2016-2-12 |
| 陈林 | 20.00 | -- | -- | -- |
| 合计 | 92.00 | 33.00 | -- | -- |

3、群大畜牧对外担保情况-个人担保

单位：万元

| 姓名 | 截至 2015 年 3 月 31 日担保余额 | 截至本公开转让说明书签署之日担保余额 | 贷款生效日期 | 贷款到期日期 |
|-----------|------------------------|--------------------|------------|------------|
| 邓奇锋 | 5.00 | 5.00 | 2014-8-19 | 2015-8-15 |
| 姚佳杰 | 9.00 | -- | -- | -- |
| 李汉祥 | 5.00 | 5.00 | 2014-10-15 | 2015-10-10 |
| 顾沈良 | 8.00 | 8.00 | 2014-10-28 | 2015-10-25 |
| 李邹松 | 4.00 | 4.00 | 2015-3-10 | 2016-3-5 |
| 合计 | 31.00 | 22.00 | -- | -- |

(三) 其他重要事项

截至本公开转让说明书签署之日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十二、公司资产评估情况

2015 年有限公司整体变更为股份公司时，海宁正泰联合资产评估有限公司

对公司截至 2015 年 3 月 31 日的净资产进行了评估，并出具了《评估报告》（海正评字（2015）第 220 号）。根据评估结果，有限公司截至 2015 年 3 月 31 日评估后的总资产价值 73,114,728.74 万元，总负债 41,714,442.91 万元，净资产 31,400,285.83 万元，净资产增值 14,401,061.89 万元，增值率 45.86%。

2015 年 6 月 18 日，海宁正泰联合资产评估有限公司出具海正评字（2015）第 236 号《浙江群大饲料有限公司资产评估报告》对公司成立之时出资涉及的实物配套设施、设备配件、颗粒饲料机组及厂房办公楼进行复核评估。根据评估报告，在评估基准日 1998 年 7 月 24 日该等实物资产的评估值为 597,932.00 元。

除上述资产评估报告外，报告期内公司不存在其他资产评估情况。

十三、股利分配情况

（一）股利分配的一般政策

公司制定的《公司章程》规定：

“第三十二条 公司分配当年税后利润时，应当提取利润的百分之十列入公司法定公积金。公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金前，应当先用当年利润弥补亏损。

第三十三条 公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配。”

（二）报告期内实际股利分配情况

报告期内，公司未对股东进行股利分配。

十四、特有风险提示

（一）公司治理风险

公司自设立以来，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段

发展的内部控制体系,但公司治理和内部控制体系仍需要在生产经营过程中逐渐完善。随着公司经营规模的扩大和人员的增加,对公司治理将会提出更高的要求。因此,公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要,而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

（二）实际控制人不当控制风险

公司实际控制人朱福康、潘松英夫妇合计持有公司 2,188 万股,即 100% 的股份。同时,朱福康担任公司董事长兼总经理。未来如果控股股东、实际控制人利用其实际控制地位,利用其在股东大会、董事会的表决权和影响力,利用其管理职权对公司的经营决策、人事任免、财务等方面进行不当控制,可能给公司经营和其他股东利益带来风险。

（三）原材料供应及价格波动风险

饲料产品的原材料主要包括小麦、玉米、豆粕、鱼粉等,原材料占饲料成本的 90% 以上,而肉鸡养殖业中饲料成本占到总成本的 80% 以上,因而公司的两项业务——饲料业务和肉鸡养殖业务——对原材料的依赖度较高,营业成本和营业利润受主要原材料的价格波动影响较大。原材料主要为基础农产品,其产量和价格受产地播种面积、气候变化、国家产业政策、市场状况等多重因素的影响,如果主要原材料出现供应不足或者价格大幅上涨的情况,将可能对公司的经营业绩产生不利影响。

（四）疫情风险

公司主营业务为饲料业务和肉鸡养殖业务。其中肉鸡养殖业务中种鸡、肉鸡在饲养过程中可能会发生和传播新城疫、禽流感等疾病。

禽类疾病,尤其是恶性疫病的发生将引发以下风险:(1) 公司养殖的种鸡和肉鸡因感染疫情而死亡,将直接导致公司肉鸡养殖业务的产能和产量下降,进而导致经营业绩下降;另一方面,病死鸡处理和养殖场净化等养殖成本随之上升;(2) 即使公司养殖的种鸡和肉鸡未受到疫病的影响,但在疫情传播期内,公司仍需要增加防疫投入,包括应政府要求实施强制措施,这将导致额外的支出或损

失；（3）疫情的发生与传播将会影响消费者心理，导致市场需求萎缩，产品价格下降。

公司饲料业务中所生产的饲料一半以上供给自身的肉鸡养殖业务，因此禽类疫情对肉鸡养殖业务的冲击也会对公司的饲料业务产生较大的波及。同理，其他水产、畜禽的疫情也会对公司的饲料业务产生不利影响。

报告期内，我国 2013 年 4 月爆发了影响广泛的 H7N9 禽流感疫情。2013 年 4 月至 2014 年 3 月期间，禽流感疫情的阴霾始终萦绕于肉鸡养殖业及相关行业之上，消费者的恐慌导致肉鸡行业市场行情持续低迷。在此期间，公司虽未发生疫情，但两大主营业务也因此受到不同程度的冲击，经营业绩受到较大影响。

（五）黄羽肉鸡行业销售方式变化风险

公司的肉鸡养殖业务主要经营黄羽肉鸡，传统黄羽肉鸡的交易以活禽形式为主。受 H7N9 禽流感事件的影响，为应对疫情发展的新形势，农业部于 2014 年初提出了“规模养殖、集中屠宰、冷链配送、冰鲜上市”的畜牧业发展方向；各地方政府也逐步加强对活禽交易的限制和监管。由此，未来黄羽肉鸡的交易方式将由活禽为主向加工产品方向过渡。黄羽肉鸡销售形式的变化，对公司生产经营的策略、方式、销售渠道等方面均会造成较大影响。

（六）税收优惠政策变化风险

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》、《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》及《财政部、国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》（财税〔2001〕121 号）规定，公司经营的饲料业务和肉鸡养殖业务在生产经营期限内免征增值税。

根据《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》规定，公司从事家禽饲养、销售所得，免征企业所得税。

群大股份于 2013 年取得高新技术企业资格，有效期限为三年，2013 年至 2015 年群大股份享受税率为 15% 的企业所得税优惠。

如果税收优惠政策在未来发生不利变化，或者本次高新技术企业资格的有效期过后公司未能继续获得认定，公司的经营业绩将受到不利影响。

（七）公司对外担保风险

报告期内，公司的对外担保主要是为取得银行贷款而与其他公司互相担保。目前，公司主要为浙江佳力织染制衣有限公司、浙江朗诺燃料贸易有限公司等公司提供连带责任担保。此外，公司的担保对象还包括为缴纳保证金而进行银行借款的合作养殖户。截至本公开转让说明书签署之日，公司实际对外担保余额为1,725万元。因此，未来若出现被担保方不能清偿相关贷款的情形，公司将面临代为偿付的风险。

（八）现金结算风险

公司属于农业企业，地处郊区，附近银行网点较少；且自然人客户普遍习惯自带现金上门提货，偏好“钱货两清”的结算方式，尤其是在单次购买金额不高的情况下，致使公司饲料、肉鸡销售业务中存在现金结算的情况。

公司在现金收款方面建立了较为严格的内控制度，从岗位设置、流程设计、授权审批等多个角度加强制衡和监控。此外，报告期内公司也通过安装POS机、鼓励客户转账或刷卡结算、设置现金收款最高额度等多种措施减少现金收款。但如相关内控制度不能有效执行，则公司现金资产的安全性及会计核算的准确性均将存在风险。

（九）养殖用地主要来自于租赁风险

目前，公司肉鸡养殖业务所使用的土地，包括种鸡场，养殖服务中心，均系租赁的农村土地。该等土地产权明确、不存在纠纷；公司已经根据《农村土地承包经营权流转管理办法》等规定，为以上养殖业务用地办理了土地承包经营权流转相关的手续，以保障公司能够合法使用该等土地；但地区经济的发展和土地管理政策的变化，导致存在土地用途改变的风险，一旦土地用途发生变化而不能用于公司当前业务，公司的生产经营将受到不利影响。同时，截至2015年3月31日，公司养殖业务的房产、设备等固定资产价值为2,603.60万元，如果土地用途改变的风险发生，上述固定资产也将因此而发生损失或贬值。

（十）与养殖户合作风险

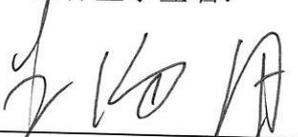
公司的肉鸡养殖业务采用“公司+种鸡基地+农户”的运营模式，肉鸡的养殖主要由合作养殖户进行。虽然公司通过与合作养殖户签订《委托养殖合同》明确了双方的权利、义务和法律责任，通过保价体系计算养殖收益的方式对合作养殖户进行约束和激励，通过细化操作规范、强化管理制度、加强技术指导等多种途径提高养殖质量；但仍存在部分养殖户受利益驱使采用不恰当的饲养方法和手段生产劣质甚至不符合食品安全要求的肉鸡产品的风险。此外，在合作养殖过程中，还存在养殖户私自处理养殖生产资料、私卖成鸡的违约风险。

第五节 有关声明

公司董事、监事、高级管理人员声明

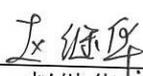
本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事签名：


朱福康

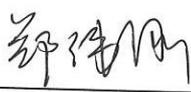

潘松英

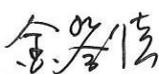

陈林忠

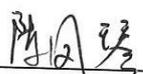

赵继华


毛秀明

全体监事签字：

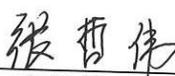

郑伟刚


金琴佳


陈凤琴

其他高级管理人员签字：


黄林


张哲伟

浙江群大饲料科技股份有限公司

2015年8月28日



主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

项目负责人签名：_____

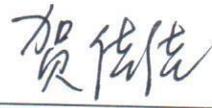


方 蔚

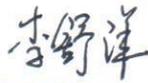
项目小组成员签名：_____



赵 晨



贺佳佳



李舒洋

法定代表人签名：_____



吴承根

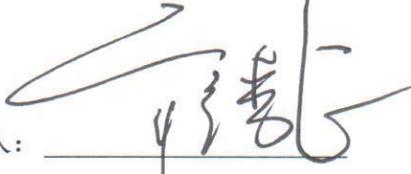


2015年 8 月 28日

律师事务所声明

本所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

负责人：_____



章靖忠

经办律师：_____



金臻

经办律师：_____



黄金

浙江天册律师事务所

2015年8月28日



承担审计业务的会计师事务所声明

本所及经办注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本所及经办注册会计师对申请挂牌公司浙江群大饲料科技股份有限公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册会计师（签名）：
欧维义

何如华

会计师事务所负责人（签名）：
李心发

华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）



2015年8月28日

承担评估业务的资产评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读浙江群大饲料科技股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的海正评字（2015）第220号资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对浙江群大饲料科技股份有限公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册资产评估师：

郁永法

王传义

资产评估机构负责人：



郁永法

海宁正泰联合资产评估有限公司



2015年8月28日

第六节 附件

- (一) 主办券商推荐报告
- (二) 财务报表及审计报告
- (三) 法律意见书
- (四) 公司章程
- (五) 全国股份转让系统有限责任公司同意挂牌的审查意见及中国证券监督管理委员会核准文件

(以下无正文)