

证券代码：002458

证券简称：益生股份

公告编号：2016-025

山东益生种畜禽股份有限公司 2015 年年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

董事、监事、高级管理人员异议声明

姓名	职务	内容和原因
----	----	-------

声明

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
-----------	-----------	-----------	--------

非标准审计意见提示

适用 不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

适用 不适用

公司简介

股票简称	益生股份	股票代码	002458
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	姜泰邦	唐文涛	
办公地址	山东省烟台市福山区（空港路南）益生路 1 号		
传真	0535-2119002	0535-2119002	
电话	0535-2119086	0535-2119065	
电子信箱	ysjtb@163.com	tw11@263.net	

二、报告期主要业务或产品简介

（一）报告期内公司所从事的主要业务

1、公司的所属行业及主营业务

公司所属行业为畜牧业，主营业务包括祖代种鸡的引进与饲养、父母代种雏鸡的生产与销售、商品肉雏鸡的生产与销售、饲料的生产、种猪和商品猪的饲养和销售、奶牛的饲养与牛奶销售。报告期内，公司的主营业务未发生变更。

2、公司的主要产品及用途

公司主要产品为父母代肉种雏鸡、父母代蛋种雏鸡和商品肉雏鸡、种猪、商品猪，以及乳品。报告期内，公司的主营产品未发生变化。

产品类别	主要品种	用途	主要消费群体
父母代肉种雏鸡	艾拔益加（AA+）、罗斯308、哈伯德	生产商品肉鸡	父母代肉种鸡场
商品肉雏鸡	艾拔益加（AA+）、罗斯308	饲养后提供给屠宰厂生产鸡肉产品	商品肉鸡场
父母代蛋种雏鸡	海兰褐（HL）、伊莎褐	生产商品蛋鸡	父母代蛋种鸡场

原种猪	大约克、长白、杜洛克	纯种之间配种生产原种猪，杂交繁殖生产二元种猪	种猪场
二元种猪	二元母猪	杂交生产商品仔猪	种猪场
商品猪	三元杂交猪	生产肉猪、加工猪肉产品	肉联厂
乳品	巴氏杀菌乳、发酵乳	销售给大众消费者	烟台地区

(二) 公司及所属行业的发展情况

1、公司所处行业的情况

公司所属行业为畜牧业。畜牧业是我国国民经济的基础产业之一，是现代农业产业体系的重要组成部分。大力发展畜牧业，对促进农业结构优化升级，增加农民收入，改善人们膳食结构，提高国民体质具有重要意义。对畜牧业的扶持一直是国家农业政策的重点之一，近年来国家陆续出台了多个以鼓励并扶持畜牧业为主题的文件，将畜牧业的发展问题上升到新的历史高度，显示了国家发展农业和解决农民问题的决心，必将对我国的畜牧业发展奠定坚实的基础并产生深远的影响。近些年来，随着强农惠农政策的实施，畜牧业呈现出加快发展势头，畜牧业生产方式发生积极转变，规模化、标准化、产业化和区域化步伐加快。中国畜牧业在保障城乡食品价格稳定、促进农民增收方面发挥了至关重要的作用，许多地方畜牧业已经成为农村经济的支柱产业，成为增加农民收入的主要来源，一大批畜牧业优秀品牌不断涌现，为促进现代畜牧业的发展作出了积极贡献。在国家产业政策方面，规模化畜禽养殖一直以来都受到了国家的大力扶持，国家积极鼓励促进畜牧业向节粮型方向发展。

鸡肉产品目前已经是我国肉类消费的第二大品种，鸡肉产业是目前中国畜禽养殖产业中规模化程度最高的产业。根据官方统计，中国禽肉产量从1990年的266.32万吨增加到2014年的1,751万吨，增幅达557.48%（数据来源：中国畜牧业信息网）。中国现代肉鸡产业的真正起步始于上个世纪七十年代末期，伴随着中国的改革开放，中国全面引进国外先进的商用杂交配套系品种，充分吸收国外发展肉鸡产业的经验，目前已形成现代化、规模化的产业体系。肉鸡产业是我国与国际接轨最早、产业化特征最明显、标准化程度最高的农业产业，具有典型的节粮节地特征，目前年产量和消费量仅次于猪肉排名第二，在促进我国畜牧业发展和“三农”问题解决中发挥着重要的示范作用。我国肉鸡产业加快发展，产量持续增长。肉鸡产业已成为我国畜牧业中规模化、集约化、组织化和市场化程度最高的产业之一，为加快畜牧业结构调整、满足城乡居民肉类消费和增加农民收入做出了重要贡献。肉鸡产业的转型升级，促进了我国肉类消费结构的进一步优化，对于现代畜牧业持续平稳发展起到了积极的推动作用。经过30多年的发展，我国已成为全球三大白羽肉鸡生产国之一。从高效利用资源、生产效率、环境保护、食品安全等方面考虑，积极研究消费市场，开展消费者沟通，促进禽产品的市场消费和白羽肉鸡产业发展，是我国畜牧业未来发展的方向。而白羽肉鸡产业是现代畜牧业的重要组成部分，白羽肉鸡良种是肉鸡产业发展的物质基础。

白羽肉鸡产业是现代畜牧业的重要组成部分，白羽肉鸡良种是肉鸡产业发展的物质基础。为提升现代肉鸡种业发展水平，促进肉鸡产业持续健康发展，农业部制定了《全国肉鸡遗传改良计划（2014-2025）》。计划的主要内容包括：强化国家肉鸡良种选育体系；健全国家肉鸡良种扩繁推广体系；构建国家肉鸡育种支撑体系。根据计划，到2025年，我国将培育肉鸡新品种40个以上，自主培育品种商品代市场占有率超过60%。提高引进品种的质量和利用效率，进一步健全良种扩繁推广体系。提升肉鸡种业发展水平和核心竞争力，形成机制灵活、竞争有序的现代肉鸡种业新格局。

目前在我国的肉鸡良种繁育体系中，祖代肉种鸡繁育处于最高的层次。祖代肉种鸡繁育养殖作为起始环节，其主要产品是父母代肉种鸡，再之后连接的产业链是商品肉鸡饲养、最后环节是屠宰、鸡肉食品加工等。父母代肉种鸡目前在产业链中处于承上启下的中间环节。包括发行人在内的我国各祖代肉种鸡养殖企业主要从国外公司引进祖代肉种鸡雏鸡，繁育父母代肉种鸡雏鸡出售给下游父母代肉种鸡养殖企业，父母代肉种鸡产蛋孵化出商品雏鸡销售给养殖户，商品肉鸡经屠宰加工后成为鸡肉产品。

由于2012年底发生“速成鸡事件”、2013年“H7N9事件”等事件的影响，禽肉产品消费量降低，市场萎缩，给白羽肉鸡产业造成巨大损失。为应对我国白羽肉鸡疲弱的市场环境和市场价格剧烈波动的风险，2014年我国白羽肉鸡联盟成立，提出了限制祖代鸡引种量，从源头控制供给的方式来解决行业因产能过剩持续亏损的困境。行业从源头进行限额管理为白羽肉鸡行业未来复苏奠定了基础。

2015年，宏观经济步入新常态，畜禽产品消费增长放缓，白羽肉鸡行业长期处于低迷状态，行业面临诸多挑战，企业生产经营举步维艰。随着中国家禽行业受H7N9病毒的影响逐渐消退，加之中国白羽肉鸡联盟采取了限制祖代肉种鸡引种量的措施，以及2015年初与年末美国、法国爆发禽流感而相继封关，祖代鸡的产能调整已经基本到位，父母代种鸡环节目前正处于行业产能调整的主战场。从2015年整体表现来看，全国父母代种鸡存栏量与2014年总体持平，产能要调整到位还需一段时间。但从下半年看，尤其是进入9月份以来，全国父母代种鸡存栏量已连续多月大幅下降，产能调整完成的时间指日可待。

2、公司所处的行业地位

公司是我国繁育祖代肉鸡规模最大、数量最多、品牌最全的企业，通过从国外引进祖代优良种鸡，凭借公司多年积累的技术与研发优势、品牌与质量优势、公司所处的区位优势等竞争优势，通过大规模专业化养殖、繁育和推广，以服务营销的意识，通过大客户和分区营销策略，向市场供应优良的父母代肉种雏鸡、父母代蛋种雏鸡和商品肉雏鸡。

三、主要会计数据和财务指标

1、近三年主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

单位：人民币元

	2015 年	2014 年		本年比上年 增减	2013 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入	604,290,341.75	841,921,368.35	841,921,368.35	-28.22%	502,875,826.03	502,875,826.03
归属于上市公司股东的净利润	-400,635,604.24	23,510,039.58	23,510,039.58	-1,804.10%	-288,733,368.79	-288,733,368.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-403,793,302.77	-49,123,211.67	-49,123,211.67	-722.00%	-331,380,639.11	-331,380,639.11
经营活动产生的现金流量净额	-261,497,296.97	70,034,625.38	70,034,625.38	-473.38%	-98,285,503.88	-98,285,503.88
基本每股收益（元/股）	-1.43	0.08	0.08	-1,887.50%	-1.03	-1.03
稀释每股收益（元/股）	-1.43	0.08	0.08	-1,887.50%	-1.03	-1.03
加权平均净资产收益率	-78.41%	3.43%	3.43%	-81.84%	-35.47%	-35.47%
	2015 年末	2014 年末		本年末比上 年末增减	2013 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
资产总额	1,754,795,712.09	1,824,511,259.19	1,824,511,259.19	-3.82%	1,563,190,929.00	1,563,190,929.00
归属于上市公司股东的净资产	321,305,275.71	703,936,083.03	703,936,083.03	-54.36%	670,825,660.38	670,825,660.38

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

本公司根据财政部 2015 年发布的《企业会计准则解释第 7 号》，变更了相关会计政策。

2、分季度主要会计数据

单位：人民币元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	178,598,061.79	139,728,280.81	144,686,416.36	141,277,582.79
归属于上市公司股东的净利润	-63,350,185.84	-128,621,221.54	-86,447,077.35	-122,217,119.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-64,097,283.02	-129,093,164.43	-87,539,279.69	-123,063,575.63
经营活动产生的现金流量净额	-7,836,796.31	-116,364,126.36	-74,094,941.81	-63,201,432.49

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

四、股本及股东情况

1、普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股	8,409	年度报告披露日前	7,186	报告期末表决权	0	年度报告披露日前一	0
----------	-------	----------	-------	---------	---	-----------	---

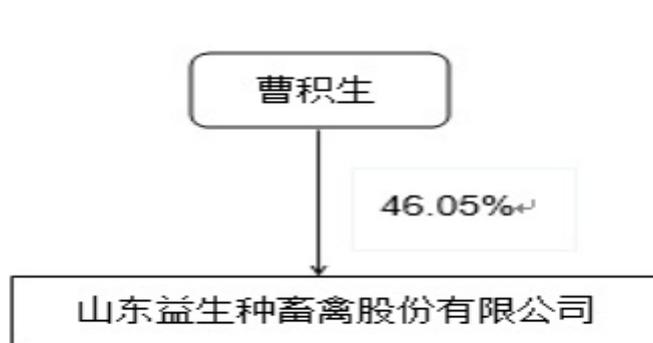
东总数	一个月末普通股股东总数	恢复的优先股股东总数	个月末表决权恢复的优先股股东总数			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
曹积生	境内自然人	46.05%	130,492,660	108,369,495	质押	80,820,000
姜小鸿	境内自然人	4.94%	14,000,000	0	质押	8,500,000
迟汉东	境内自然人	4.01%	11,356,640	11,356,605	质押	7,400,000
耿培梁	境内自然人	2.29%	6,491,745	6,491,745	质押	5,200,000
中国建设银行股份有限公司－工银瑞信总回报灵活配置混合型证券投资基金	其他	2.27%	6,422,178	0		
迟洪鹏	境内自然人	1.64%	4,635,500	0		
招商银行股份有限公司－工银瑞信新金融股票型证券投资基金	其他	1.46%	4,138,750	0		
中国银行股份有限公司－富国改革动力混合型证券投资基金	其他	1.44%	4,084,430	0		
任升浩	境内自然人	1.42%	4,020,000	0		
中国建设银行股份有限公司－富国城镇发展股票型证券投资基金	其他	1.41%	3,999,987	0		
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、曹积生先生是本公司的控股股东和实际控制人，姜小鸿女士为曹积生先生的配偶； 2、迟汉东先生与迟洪鹏先生为父子关系。 除以上情况外，本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

2、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

3、以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



五、管理层讨论与分析

1、报告期经营情况简介

2015年，宏观经济步入新常态，畜禽产品消费增长放缓，白羽肉鸡行业长期处于低迷状态，行业面临诸多挑战，企业生产经营举步维艰。随着中国家禽行业受H7N9病毒的影响逐渐消退，加之中国白羽肉鸡联盟采取了限制祖代肉种鸡引种量的措施，以及2015年初与年末美国、法国爆发禽流感而相继封关，祖代鸡的产能调整已经基本到位，父母代种鸡环节目前正处于行业产能调整的主战场。从2015年整体表现来看，全国父母代种鸡存栏量与2014年总体持平，产能要调整到位还需一段时间。但从下半年看，尤其是进入9月份以来，全国父母代种鸡存栏量已连续多月大幅下降，产能调整完成的时间指日可待。公司积极参与中国畜牧业协会禽业分会中国白羽肉鸡联盟采取的控制白羽肉鸡引种量以及淘汰产能等自制措施，与其他白羽肉鸡企业一起，加强行业自律，共同抵御行业风险，大力宣传促进鸡肉消费，推动白羽肉鸡产业健康可持续发展。

2015年，公司生产情况正常，但父母代雏鸡和商品代雏鸡的价格低迷，使公司面临巨幅亏损，也使公司承担了巨大的压力。报告期内，公司实现营业收入60,429.03万元，比上年同期下降28.22%，主要原因为：（1）2015年度受畜产消费下降等因素的影响，公司主要产品商品代肉种雏鸡价格大幅下降，虽然随着江苏益太90万套父母代肉种鸡场建设项目的陆续达产及租赁中粮宿迁肉鸡养殖场的投入使用，商品代雏鸡销量有所增加，但商品代肉种雏鸡价格下降幅度远大于销量的增加幅度，商品代肉种雏鸡收入大幅下降；（2）随着行业去产能及美国封关等因素的影响，公司主要产品父母代肉种雏鸡销量下降，造成父母代肉种雏鸡收入下降。

实现归属于上市公司股东的净利润-40,063.56万元，比上年同期下降1,804.10%，主要原因为一方面报告期营业收入大幅度下降，营业利润大幅降低；另一方面报告期收到的政府补助大幅减少。

面对复杂的行业状况和市场环境，公司董事会和管理层领导公司全体员工，积极面对目前的行业危机，努力克服不利因素，认真落实公司经营发展战略，坚定信念，齐心协力，变危机为机遇，用实际行动迎接行业复苏的到来。

公司的发展战略：始终坚持以市场为导向，产业化经营为指导，农业高新技术为依托，安全饲养为手段，致力于种畜禽养殖产业，向社会提供高产优质的畜禽良种。公司将充分发挥竞争优势，继续扩大养殖规模。公司通过与行业龙头企业强强联合、优势互补、资源整合，降低行业波动风险，提高产品附加值，全面增强公司核心竞争力。公司积极挖掘养殖行业相关领域的市场潜力，拓展业务范围，寻找新的利润增长点，强化巩固企业在行业中的领先地位。公司不断强化科研实力，将涉及育种、畜禽生产、疾病防治等方面的先进技术应用于企业生产，其中SPF鸡（胚）技术的引进，不仅填补了我国乃至亚洲无SPF鸡种源的空白，也为公司在提供优良的禽病研究实验动物，特别为人、畜禽多种活疫苗的制造和疫苗质量鉴定等方面的发展铺垫基础。公司注目资本市场平台，积极探索将产业与资本市场相结合、借助资本市场向协同行业领域进军，使公司在新模式下实现更大的跨越式发展。

公司2016年度经营发展计划：（1）积极参与中国畜牧业协会禽业分会中国白羽肉鸡联盟采取的控制白羽肉鸡引种量以及淘汰产能等自制措施，与其他白羽肉鸡企业一起，加强行业自律，共同抵御行业风险，推动白羽肉鸡产业健康可持续发展。

（2）在保证生产质量稳定的基础上，一要在生产规模上稳中求升，二是要在增收、节支及生产指标方面制定递进式的奋斗目标。要保证把质量问题追溯到场区一线环节，将生产费用核算到批次。提升员工技术及服务水平，建立健全服务性营销，做到技术服务用户到舍，营销沉底到场入户。（3）要完善绩效考核体系，结合指标完成情况和岗位责任，实行动态的职位、岗位，形成能上庸下、奖优罚劣的用人长效机制，从而整合人力资源，满足全公司发展及服务客户所需。加大员工品德、技能的培训力度，做到以岗定责、以责定人，实现每人为其岗负其责。（4）在实现本行业最优化管理的基础上，利用好资本运作的平台，使公司实现几何式发展。

2、报告期内主营业务是否存在重大变化

是 否

3、占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上的产品情况

适用 不适用

单位：元

产品名称	营业收入	营业利润	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业利润比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
鸡收入	484,512,554.38	-246,356,024.82	-50.85%	-34.46%	-486.94%	-59.46%
猪收入	53,052,388.53	-716,370.02	-1.35%	30.19%	92.88%	23.32%
牛奶收入	55,306,123.65	16,271,487.15	29.42%	3.56%	-17.35%	-7.44%
其他	11,419,275.19	3,678,645.36	32.21%	33.69%	-13.57%	-17.61%

4、是否存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征

是 否

5、报告期内营业收入、营业成本、归属于上市公司普通股股东的净利润总额或者构成较前一报告期发生重大变化的说明

适用 不适用

1、报告期营业收入较上年同期减少28.22%，主要原因为：（1）2015 年度受畜产消费下降等因素的影响，公司主要产品商品代肉种雏鸡价格大幅下降，虽然随着江苏益太 90 万套父母代肉种鸡场建设项目的陆续达产及租赁中粮宿迁肉鸡养殖场的投入使用，商品代 雏鸡销量有所增加，但商品代肉种雏鸡价格下降幅度远大于销量的增加幅度，商品代肉种雏鸡收入大幅下降；（2）随着行业去产能及美国封关等因素的影响，公司主要产品父母代肉种雏鸡销量下降，造成父母代肉种雏鸡收入下降。

2、报告期归属于上市公司股东的净利润较上年同期减少1,804.10%,主要原因为一方面报告期营业收入大幅度下降，营业利润大幅降低；另一方面报告期收到的政府补助大幅减少。

6、面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

六、涉及财务报告的相关事项

1、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

本公司根据财政部2015年发布的《企业会计准则解释第7号》，变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的2015年1月1日、2014年12月31日合并资产负债表如下：

解释7号内容	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对2015年1月1日/2014年度相关财务报表项目的影 响金额	
		项目名称	影响金额 增加+/减少-
问题五、（1）授予限制性股票的会计处理	本公司根据收到职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时，就回购义务确认负债（作收购库存股处理），按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格计算确定的金额，借记“库存股”科目，贷记“其他应付款——限制性股票回购义务”（包括未满足条件而须立即回购的部分）等科目。	预计负债	-9,774,503.14
		其他应付款	+9,774,503.14

2、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

3、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

（1）2015年2月5日，本公司认缴出资10,000.00万元设立全资子公司烟台益生投资有限公司，该公司自成立之日起纳入合并范围。

（2）2015年8月4日，本公司认缴出资2,750.00万元设立山东益吉达生物科技有限公司，该公司注册资本5,000.00万元，本公司的持股比例为55%，该公司自成立之日起纳入合并范围。

4、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

5、对 2016 年 1-3 月经营业绩的预计

适用 不适用

山东益生种畜禽股份有限公司

董事长：曹积生

2016年04月26日