

公司代码：600257

公司简称：大湖股份

# 大湖水殖股份有限公司 2016 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人罗订坤、主管会计工作负责人李志东 及会计机构负责人（会计主管人员）

李志东声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2016年半年度利润不分配，资本公积不转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、其他

无

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	13
第六节	股份变动及股东情况.....	15
第七节	优先股相关情况.....	17
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	17
第九节	公司债券相关情况.....	18
第十节	财务报告.....	19
第十一节	备查文件目录.....	85

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
大湖股份、本公司	指	大湖水殖股份有限公司
西藏泓杉	指	西藏泓杉科技发展有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
省证监局	指	中国证券监督管理委员会湖南监管局
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	大湖水殖股份有限公司
公司的中文简称	大湖股份
公司的外文名称	DAHU AQUACULTURE CO., LTD.
公司的外文名称缩写	DHGF
公司的法定代表人	罗订坤

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	童菁	杨波
联系地址	湖南省常德市建设东路348号泓鑫桃林6号楼	湖南省常德市建设东路348号泓鑫桃林6号楼
电话	0736-7252796	0736-7252796
传真	TJDHGF@163.com	yangbo925@163.com
电子信箱		

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	湖南省常德市武陵区城北办事处建设巷社区建设东路348号
公司注册地址的邮政编码	415000
公司办公地址	湖南省常德市武陵区城北办事处建设巷社区建设东路348号
公司办公地址的邮政编码	415000
公司网址	http://www.dhszgf.com
电子信箱	dhgf@dhszgf.com
报告期内变更情况查询索引	无

#### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司本部董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	

#### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	大湖股份	600257	洞庭水殖

#### 六、其他有关资料

无

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	343,615,347.50	321,002,891.52	7.04
归属于上市公司股东的净利润	7,336,847.10	6,962,786.42	5.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,356,265.02	2,157,242.26	9.23
经营活动产生的现金流量净额	-50,962,068.43	-51,019,772.40	0.11
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	752,875,929.32	745,539,082.22	0.98
总资产	1,502,047,195.58	1,503,634,426.13	-0.11

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0172	0.0163	5.52
稀释每股收益(元/股)	0.0172	0.0163	5.52
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0055	0.0051	7.84
加权平均净资产收益率(%)	0.98	0.92	增加 0.06个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.32	0.28	增加 0.04个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明  
无

## 二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	3,773.35	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但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	5,626,484.23	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的	75,794.39	

有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,080,810.43	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-793,103.47	
所得税影响额	-1,013,176.85	
合计	4,980,582.08	

#### 四、其他

无

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016年上半年，公司确定充分利用水资源综合利用发展战略和积极推动体育文化服务发展战略，以水产品“天然放养、品牌营销”为特色，全面规划大湖泊水环境治理、渔光一体化、湖面生态旅游等业务；突出发展体育产业，打造有影响的体育赛事；积极开展产业链金融、酒业、医药贸易、食品加工等增值性业务。

水资源综合利用方面：保持拥有全国最大水域面积能提供稳定现金流优势，利用水域产业链的自然延伸提高边际利润，扩大生产能力和市场份额。

1、继续坚持淡水鱼天然放养和“品牌营销”策略，实现从传统批发渠道向O2O产销服务平台转型，从鲜活水产销售为主向鲜活水产、冰鲜水产、加工水产和休闲零食并举的产品方向转型，从原材料供应商向食品供应商转型。

2、提高科技含量，占领行业制高点。2016年7月公司与中科院水生所签署国家重大生物工程技术工程中国冠鲤、中国吉鲤（世界首创鲤鱼品种）产业化合作研究协议，共同推进中国冠鲤和吉鲤的产业化。

3、利用大水面管理的技术优势，进入水环境治理领域。

体育文化服务发展方面：快速切入需求巨大的体育文化市场，聘任世界搏击对抗赛冠军杨建平先生担任大湖水殖股份有限公司副总裁，分管体育产业工作。

2016年6月7日，公司收到中国证监会的《关于核准大湖水殖股份有限公司非公开发行股票批复》，非公开发行股票不超过54,187,188股，募集资金总额不超过55,000万元，用于补充流动资金及偿还银行贷款。

报告期内，营业收入34,361.53万元，同比增长7.04%；归属于上市公司股东的净利润733.68万元，同比增加5.37%，基本每股收益0.0172元，同比增加5.52%；总资产150,204.72万元，比上年度末减少0.11%。

## （一）主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	343,615,347.50	321,002,891.52	7.04
营业成本	252,856,914.39	233,491,400.88	8.29
销售费用	19,881,684.09	19,381,696.58	2.58
管理费用	46,880,450.02	41,203,600.67	13.78
财务费用	13,532,738.10	15,091,613.39	-10.33
经营活动产生的现金流量净额	-50,962,068.43	-51,019,772.40	0.11
投资活动产生的现金流量净额	-8,140,459.40	-42,226,991.25	80.72
筹资活动产生的现金流量净额	9,912,777.18	88,262,094.57	-88.77
研发支出			

营业收入变动原因说明：本期销量增大

营业成本变动原因说明：收入增加相应营业成本增加

管理费用变动原因说明：差旅费及业务招待费增加

财务费用变动原因说明：本期贷款额度降低

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：去年同期向北京百合在线科技有线公司投资2500万元

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：去年同期收到定向增发定金款以及本期银行贷款额度降低

### 2 其他

#### （1）公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

无

#### （2）公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2015年5月29日，公司第六届董事会第十四次会议审议通过了“关于公司非公开发行股票”的相关议案；

2015年6月19日，公司2015年第二次临时股东大会审议通过了“关于公司非公开发行股票”的相关议案；

2015 年 8 月 10 日，公司收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》（152429 号），中国证监会依法对公司提交的《上市公司非公开发行》行政许可申请材料进行了审查，决定对该行政许可申请予以受理。

2015 年 11 月 12 日，公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》（152429 号）。

2015 年 12 月 7 日，公司披露《大湖水殖股份有限公司关于 2015 年非公开发行股票申请文件反馈意见的回复》。

2015 年 12 月 25 日，公司披露《大湖水殖股份有限公司关于非公开发行股票申请文件反馈意见的补充回复》。

2016 年 1 月 28 日，公司披露《大湖水殖股份有限公司关于非公开发行股票申请文件反馈意见的补充回复（二）》。

2016 年 3 月 2 日，公司披露《大湖水殖股份有限公司关于非公开发行股票获得中国证监会发审委审核通过的公告》。

2016 年 6 月 7 日，公司收到中国证监会出具的《关于核准大湖水殖股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]872 号）。

### (3) 经营计划进展说明

无

### (4) 其他

无

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
农业	205,807,538.10	143,141,678.29	30.45	-1.55	-3.80	1.62
工业	35,308,588.75	16,692,407.78	52.72	-8.89	-8.21	-0.35
其他	99,751,262.66	91,639,415.09	8.13	41.62	42.05	-0.28
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
水产品	211,414,730.40	148,161,037.49	29.92	0.61	-0.71	0.93
白酒	31,884,836.97	12,879,304.18	59.61	-17.73	-29.17	6.53
药品	97,567,822.14	90,433,159.49	7.31	40.69	41.11	-0.28

主营业务分行业和分产品情况的说明

无



## 2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
中南地区	262,314,705.22	4.65
西南地区	42,892,466.42	15.69
华东地区	25,478,290.25	10.65
东北地区	3,891,560.23	-17.54
西北地区	6,290,367.39	-35.14

主营业务分地区情况的说明

无

### (三) 核心竞争力分析

报告期内公司核心竞争力未发生明显变化。

#### (一) 规模优势

公司立足洞庭湖畔，面向全国天然湖泊资源丰富地区，拥有洞庭湖区域水域面积在万亩以上的 8 个淡水湖泊水库，加上新疆、安徽、江苏等地共拥有可养殖水域面积约 180 万亩，占全国湖泊水库面积的 3.99%，树立了公司在行业中的领先地位。公司目前年产鲜鱼约 3 万吨，有着较为明显的规模优势。

#### (二) 资源优势

公司坚定不移地执行了有序的资源扩张战略，通过收购合作等灵活多样的方式，以合理代价获得大量优质水面资源长期使用权，可开展水生动、植物的养种殖、水上运动、休闲观光、利用滩涂光伏发电等多种增值业务，为综合利用水资源和转型升级提升盈利能力构建了良好的基础。

#### (三) 品牌与产品优势

公司作为全国最大的淡水行业上市公司，“大湖”商标为中国驰名商标，“大湖”品牌鳊鱼、甲鱼等产品已经在消费者心中树立了优质水产品的形象，在业内具有较高的知名度和市场影响力，在一定区域市场获得定价权。

公司采用大水面天然养殖，淡水鱼产品在食品安全标准和味道鲜美程度上明显优于精养鱼池养殖的产品。获得国家“无公害农产品产地认证”，“大湖牌”鳊鱼、鲢鱼、洞庭青鲫、草鱼、鳊鱼、黄颡鱼、鲤鱼、蒙古鲌、翘嘴鲌、青鱼、团头鲂、细鳞斜颌鲴等 12 个品种通过有机食品认证，部分湖泊产品获得“有机产品认证”。

#### (四) 技术优势及环境优势

公司与科研院所、专家组建的淡水鱼工程技术研究中心、水产院士工作站、大湖渔业研究院、水生生物资源开发与利用示范基地、环洞庭湖水产健康养殖与加工湖南省重点实验室，水生生物资源与利用湖南省创新团队等，通过科技创新与养殖经验相结合，创新了具有核心竞争力的生态养殖模式。淡水鱼深加工关键技术研究示范获湖南省科学技术进步奖一等奖，草鱼抗出血病品种的分子模块与培育等取得重大进展。公司拥有的一处水域，生态环境优良，水质良好，是出产高品质鱼的重要保证。

此外，公司具有水库水环境治理、生物代谢修复核心技术、湖泊生物治理与富营养化控制技术、水污染防治及保护技术、水污染防治产品及衍生产品的研发、生产、销售等方面的优势。

#### (五) 种源优势

公司拥有国内首例二倍体食用鲫鱼、洞庭青鲫、翘嘴鲌鱼等优质品种的种源优势；三大种苗繁育中心积极履行社会责任，常年坚持常规品种鳙、鲢、草、鲤、鲫、鳊鱼等鱼种选育繁育，确保品质不退化，年产优质鱼苗 30 亿尾，可满足公司和其他养殖户对优质鱼苗的需求。

#### （六）地域优势

公司拥有洞庭湖区域 8 个较大的淡水湖泊养殖使用权，具有地处中南交通枢纽的重要地理优势，产品辐射中南、西南、华东、华北及东北地区。安徽宿松黄湖，比邻江浙，产品辐射上海、杭州、南京等地区，为公司以后的市场开拓及发展提供有力的支撑。新疆乌伦古湖冷水鱼为消费者提供了新的选择，同时将加速西部地区市场的开拓和跨境水产贸易。

#### （七）产业链优势

公司在水产行业拥有完整的产业链、深度综合开发能力、系统的管理和驾驭能力。目前,公司在大水面淡水鱼养殖方面已形成了从优良种选育、育苗、鱼种培育、大湖养殖到销售等较完整的产业链，具有较明显的经营、管理和科研优势，在多个关键环节上具备持续提高养殖规模、效率及产品附加值的能力，从而保持水产品经营规模的持续增长，保持水产品毛利率在较高水平。

### （四）投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

单位：万元 币种：人民币

投资企业名称	投资成本	投资比例 (%)	期初投资净额	期末投资净额
一、可供出售金融资产				
湖南阳光乳业有限公司	500.00	10.00	500.00	500.00
杭州利海互联创业投资合伙企业	1,000.00	4.00	1,000.00	1,000.00
北京百合在线科技有限公司	2,500.00	1.60	2,500.00	2,500.00
上海大湖一网鱼生态科技有限公司	215.00	15.00	215.06	215.06
二、长期股权投资				
深圳前海沅金所金融服务有限公司	600.00	24.00	595.64	595.64

#### （1）证券投资情况

适用 不适用

#### （2）持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

#### （3）持有金融企业股权情况

适用 不适用

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

## (1) 委托理财情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
工商银行	0701CDQB浮动收益型	17,500,000.00	2015年12月31日	2016年3月2日			17,500,000.00	69,472.6	是		否	否	否	
中国银行	中银日积月累浮动收益型	10,000,000.00	2015年12月31日	2016年1月27日			10,000,000.00	19,232.91	是		否	否	否	
中国银行	中银日积月累浮动收益型	10,000,000.00	2016年1月27日	2016年3月1日			10,000,000.00	13,083.00	是		否	否	否	
合计	/	37,500,000.00	/	/	/		37,500,000.00	101,788.51	/		/	/	/	/

## (2) 委托贷款情况

□适用 √不适用

## (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

#### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

#### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

#### (4) 其他

无

### 4、主要子公司、参股公司分析

单位：元 币种：人民币

子公司全称	业务性质	主要产品或服务	注册资本(万元)	持股比例(%)	总资产	净资产	净利润
湖南德山酒业营销有限公司	白酒销售	白酒销售	5,000.00	100.00	214,636,253.65	76,514,978.97	-78,854.07
湖南德山酒业有限公司	白酒销售	白酒销售	1,000.00	100.00	132,671,477.12	-6,507,151.34	-1,966,532.06
大湖水殖石门皂市渔业有限公司	水产品	淡水鱼养殖销售	200.00	100.00	48,877,545.49	18,544,690.15	3,509,224.48
湖南东湖渔业有限公司	水产品	淡水鱼养殖销售	2,379.00	54.67	73,136,455.20	59,290,224.34	4,716,913.29
湖南洞庭水殖珍珠有限公司	珍珠	珍珠产品	800.00	100.00	6,017,579.65	5,212,213.00	-265,530.12
安徽黄湖渔业有限公司	水产品	淡水鱼养殖销售	3,000.00	100.00	115,972,413.78	11,255,124.13	4,636,646.55
大湖水殖安乡珊瑚湖渔业有限公司	水产品	淡水鱼养殖销售	3,000.00	100.00	146,054,731.26	63,432,254.40	-762,016.82
新疆阿尔泰冰川鱼股份有限公司	水产品	淡水鱼养殖销售	3,000.00	62.80	64,584,162.16	30,706,819.66	1,026,471.86
大湖铁山水库岳阳渔业有限公司	水产品	淡水鱼养殖销售	500.00	100.00	5,028,068.77	4,280,103.52	-46,391.19
常德大湖渔业有限公司	水产品	淡水鱼养殖销售	200.00	51.00	8,387,668.92	1,489,600.26	-4,962.57
大湖水殖汉寿中华鳖有限公司	水产品	甲鱼养殖销售	618.88	51.00	27,438,284.96	13,166,095.19	1,878,102.40

**5、非募集资金项目情况**

□适用 √不适用

**二、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

无

**(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数(元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司 2016 年半年度利润不分配，资本公积不转增股本	

**三、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

**(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**(三) 其他披露事项**

无

**第五节 重要事项****一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项**

□适用 √不适用

**二、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**三、资产交易、企业合并事项**

□适用 √不适用

**四、公司股权激励情况及其影响**

□适用 √不适用

**五、重大关联交易**

□适用 √不适用

**六、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													
报告期末对子公司担保余额合计（B）						126,000,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						126,000,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						16.74							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													

上述三项担保金额合计 (C+D+E)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

### 3 其他重大合同或交易

无

### 七、承诺事项履行情况

适用 不适用

### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

### 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人 处罚及整改情况

适用 不适用

### 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十一、公司治理情况

公司治理的实际情况符合中国证监会发布的《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。

### 十二、其他重大事项的说明

#### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

#### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

#### (三) 其他

无

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## 2、股份变动情况说明

无

## 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

## (二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	34,290
---------------	--------

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
西藏泓杉科技发展有限公司	0	94,778,995	22.19	0	质押	17,100,000	境内非国有法人
深圳市融通资本财富—光大银行—融通资本君道1号资产管理计划	2,050,000	6,521,951	1.53	0	未知		未知
融通资本财富—兴业银行—铭典2号资产管理计划	500,000	5,411,150	1.27	0	未知		未知
陈东	-267,546	3,806,754	0.89	0	未知		境内自然人
融通资本财富—兴业银行—融通资本铭盈1号资产管理计划	-816,500	3,600,000	0.84	0	未知		未知
香港中央结算有限公司	3,097,639	3,097,639	0.73	0	未知		未知
华宝信托有限责任公司—鲲鹏1号单一资金信托	2,552,800	2,552,800	0.60	0	未知		未知
中国光大银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫资源优选混合型证券投资基金	2,523,096	2,523,096	0.59	0	未知		未知
白剑	2,477,500	2,477,500	0.58	0	未知		境内自然人
融通资本财富—兴业银行—融通资本铭典1号资产管理计划	2,266,083	2,266,083	0.53	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
西藏泓杉科技发展有限公司	94,778,995	人民币普通股	94,778,995				



深圳市融通资本财富—光大银行—融通资本君道 1 号资产管理计划	6,521,951	人民币普通股	6,521,951
融通资本财富—兴业银行—铭典 2 号资产管理计划	5,411,150	人民币普通股	5,411,150
陈东	3,806,754	人民币普通股	3,806,754
融通资本财富—兴业银行—融通资本铭盈 1 号资产管理计划	3,600,000	人民币普通股	3,600,000
香港中央结算有限公司	3,097,639	人民币普通股	3,097,639
华宝信托有限责任公司—鲲鹏 1 号单一资金信托	2,552,800	人民币普通股	2,552,800
中国光大银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫资源优选混合型证券投资基金	2,523,096	人民币普通股	2,523,096
白剑	2,477,500	人民币普通股	2,477,500
融通资本财富—兴业银行—融通资本铭典 1 号资产管理计划	2,266,083	人民币普通股	2,266,083
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司第一大股东西藏泓杉与其他九名股东不存在关联关系或一致行动。 2、公司未知其他九名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

□适用 √不适用

**第七节 优先股相关情况**

□适用 √不适用

**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

□适用 √不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
杨建平	副总裁	聘任	经公司总裁提名，董事会同意聘任杨建平先生担任大湖水殖股份有限公司副总裁，分管体育产业工作

**三、其他说明**

无

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：大湖水殖股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	附注七-1	122,447,713.89	171,637,464.54
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	附注七-2	1,016,178.07	1,247,789.76
衍生金融资产			
应收票据	附注七-3	700,000.00	3,254,509.80
应收账款	附注七-4	75,604,582.79	62,119,976.80
预付款项	附注七-5	81,751,683.13	60,712,140.84
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	附注七-6	30,073,918.40	24,036,949.21
买入返售金融资产			
存货	附注七-7	507,320,741.28	462,505,128.31
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	附注七-8	489,828.42	28,360,684.40
流动资产合计		819,404,645.98	813,874,643.66
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	附注七-9	42,150,563.36	42,150,563.36
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注七-10	5,956,402.73	5,956,402.74
投资性房地产	附注七-11	75,647,806.86	76,421,990.94
固定资产	附注七-12	192,775,080.64	196,666,305.48
在建工程	附注七-13	50,467,613.02	47,722,774.40
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产	附注七-14	1,207,171.38	1,287,475.72
油气资产			
无形资产	附注七-15	283,028,381.24	287,458,616.89
开发支出			
商誉	附注七-16	1,684,069.49	1,684,069.49
长期待摊费用	附注七-17	23,006,973.36	24,573,565.44
递延所得税资产	附注七-18	6,718,487.52	5,779,827.80
其他非流动资产			
非流动资产合计		682,642,549.60	689,701,592.26
资产总计		1,502,047,195.58	1,503,576,235.92
<b>流动负债：</b>			

短期借款	附注七-19	446,600,000.00	422,950,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	附注七-20	35,288,156.07	49,056,959.32
预收款项	附注七-21	8,159,721.01	14,261,388.93
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	附注七-22	1,581,310.92	2,988,293.40
应交税费	附注七-23	43,204,174.17	45,165,832.59
应付利息			
应付股利			
其他应付款	附注七-24	82,253,511.22	90,503,288.67
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	附注七-25	2,000,000.00	2,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		619,086,873.39	626,925,762.91
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	附注七-26	46,000,000.00	47,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	附注七-27	5,000,000.00	5,200,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款	附注七-28	15,000,000.00	15,000,000.00
预计负债			
递延收益	附注七-29	8,600,333.34	12,313,333.34
递延所得税负债		4,044.52	4,044.52
其他非流动负债			
非流动负债合计		74,604,377.86	79,517,377.86
负债合计		693,691,251.25	706,443,140.77
<b>所有者权益</b>			
股本	附注七-30	427,050,000.00	427,050,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注七-31	120,404,422.70	120,404,422.70
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	附注七-32	44,153,847.08	44,153,847.08
一般风险准备			
未分配利润	附注七-33	161,267,659.54	153,930,812.44
归属于母公司所有者权益合计		752,875,929.32	745,539,082.22
少数股东权益		55,480,015.01	51,594,012.93
所有者权益合计		808,355,944.33	797,133,095.15
负债和所有者权益总计		1,502,047,195.58	1,503,576,235.92

法定代表人：罗订坤

主管会计工作负责人：李志东

会计机构负责人：李志东

## 母公司资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位:大湖水殖股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		59,809,088.90	86,263,836.02
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			231,611.69
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	附注十-1	8,122,220.88	6,408,986.99
预付款项		3,661,505.09	4,325,075.64
应收利息			
应收股利			
其他应收款	附注十-2	194,169,724.43	175,426,507.68
存货		202,708,739.16	170,309,746.14
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		238,296.45	27,568,627.39
流动资产合计		468,709,574.91	470,534,391.55
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		17,150,563.36	17,150,563.36
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注十-3	341,497,198.65	341,497,198.65
投资性房地产		67,517,264.33	68,152,426.43
固定资产		66,650,234.49	67,971,360.11
在建工程		44,345,182.38	43,834,527.66
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		216,553.61	289,744.77
油气资产			
无形资产		117,325,688.92	119,275,828.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		16,381,225.54	17,770,603.14
递延所得税资产		5,269,346.00	4,286,684.64
其他非流动资产			
非流动资产合计		676,353,257.28	680,228,937.16
资产总计		1,145,062,832.19	1,150,763,328.71
<b>流动负债:</b>			
短期借款		332,000,000.00	320,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期			

损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,342,307.66	4,835,218.85
预收款项		3,173,965.91	1,238,456.99
应付职工薪酬		974,734.27	1,838,229.97
应交税费		277,465.45	832,083.43
应付利息			
应付股利			
其他应付款		77,179,533.63	84,806,411.01
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		2,000,000.00	2,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		417,948,006.92	415,550,400.25
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		46,000,000.00	47,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		1,373,333.34	1,603,333.34
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		47,373,333.34	48,603,333.34
负债合计		465,321,340.26	464,153,733.59
<b>所有者权益：</b>			
股本		427,050,000.00	427,050,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		81,075,928.74	81,075,928.74
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		42,302,112.12	42,302,112.12
未分配利润		129,313,451.07	136,181,554.26
所有者权益合计		679,741,491.93	686,609,595.12
负债和所有者权益总计		1,145,062,832.19	1,150,763,328.71

法定代表人：罗订坤

主管会计工作负责人：李志东

会计机构负责人：李志东

**合并利润表**  
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	附注七-34	343,615,347.50	321,002,891.52
其中:营业收入	附注七-34	343,615,347.50	321,002,891.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		338,022,153.40	313,655,808.87
其中:营业成本	附注七-34	252,856,914.39	233,491,400.88
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	附注七-35	4,120,259.70	3,550,380.34
销售费用	附注七-36	19,881,684.09	19,381,696.58
管理费用	附注七-37	46,880,450.02	41,203,600.67
财务费用	附注七-38	13,532,738.10	15,091,613.39
资产减值损失	附注七-39	750,107.10	937,117.01
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	附注七-40		2,168.28
投资收益(损失以“-”号填列)	附注七-41	75,794.39	-1,361,770.88
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			-1,377,835.86
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		5,668,988.49	5,987,480.05
加:营业外收入	附注七-42	6,995,911.38	6,770,200.35
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出	附注七-43	286,108.83	442,405.57
其中:非流动资产处置损失			

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		12,378,791.04	12,315,274.83
减：所得税费用	附注七-44	1,155,941.86	2,881,103.63
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		11,222,849.18	9,434,171.20
归属于母公司所有者的净利润		7,336,847.10	6,962,786.42
少数股东损益		3,886,002.08	2,471,384.78
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		11,022,849.18	9,434,171.20
归属于母公司所有者的综合收益总额		7,136,847.10	6,962,786.42
归属于少数股东的综合收益总额		3,886,002.08	2,471,384.78
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.0172	0.0163
（二）稀释每股收益(元/股)		0.0172	0.0163

法定代表人：罗订坤

主管会计工作负责人：李志东

会计机构负责人：李志东



**母公司利润表**  
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	附注十-4	68,724,484.72	73,737,476.28
减:营业成本	附注十-4	42,860,541.58	46,198,551.73
营业税金及附加			84,907.20
销售费用		4,748,468.83	3,832,718.34
管理费用		21,530,386.43	16,689,964.39
财务费用		9,321,304.11	10,364,608.81
资产减值损失		65,243.76	517,101.94
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			2,168.28
投资收益(损失以“-”号填列)	附注十-5	75,794.39	-1,361,770.88
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			-1,377,835.86
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-9,725,665.60	-5,309,978.73
加:营业外收入		1,973,094.78	2,742,014.41
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		98,193.73	195,224.35
其中:非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-7,850,764.55	-2,763,188.67
减:所得税费用		-982,661.36	-71,946.35
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-6,868,103.19	-2,691,242.32
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		-6,868,103.19	-2,691,242.32
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:罗订坤

主管会计工作负责人:李志东

会计机构负责人:李志东

**合并现金流量表**  
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		324,029,073.59	311,978,585.90
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	附注七-45	9,718,757.51	21,355,345.15
经营活动现金流入小计		333,747,831.10	333,333,931.05
购买商品、接受劳务支付的现金		287,665,259.93	270,247,132.20
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		38,815,065.05	44,604,675.59
支付的各项税费		16,970,053.18	11,307,330.73
支付其他与经营活动有关的现金	附注七-45	41,259,521.37	58,194,564.93
经营活动现金流出小计		384,709,899.53	384,353,703.45
经营活动产生的现金流量净额		-50,962,068.43	-51,019,772.40
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			3,000,000.00
取得投资收益收到的现金		75,794.39	16,064.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,252.92	38,324.00

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		82,047.31	3,054,388.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,222,506.71	6,531,380.23
投资支付的现金			38,750,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		8,222,506.71	45,281,380.23
投资活动产生的现金流量净额		-8,140,459.40	-42,226,991.25
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			26,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		140,800,000.00	303,650,000.00
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		140,800,000.00	330,150,000.00
偿还债务支付的现金		117,150,000.00	214,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,737,222.82	15,792,900.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	附注七-45		11,895,005.22
筹资活动现金流出小计		130,887,222.82	241,887,905.43
筹资活动产生的现金流量净额		9,912,777.18	88,262,094.57
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-49,189,750.65	-4,984,669.08
加：期初现金及现金等价物余额		171,637,464.54	123,895,126.02
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		122,447,713.89	118,910,456.94

法定代表人：罗订坤

主管会计工作负责人：李志东

会计机构负责人：李志东

## 母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		68,946,759.75	73,398,469.13
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,699,767.01	88,010,749.58
经营活动现金流入小计		74,646,526.76	161,409,218.71
购买商品、接受劳务支付的现金		44,689,882.22	63,729,694.86
支付给职工以及为职工支付的现金		16,725,052.92	18,212,525.36
支付的各项税费		1,187,389.62	544,121.50
支付其他与经营活动有关的现金		39,322,752.97	120,607,262.02
经营活动现金流出小计		101,925,077.73	203,093,603.74
经营活动产生的现金流量净额		-27,278,550.97	-41,684,385.03
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		75,794.39	16,064.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,252.92	9,974.00
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		82,047.31	26,038.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,722,847.55	2,608,768.30
投资支付的现金			3,750,000.00
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		100,000.00	
投资活动现金流出小计		1,822,847.55	6,358,768.30
投资活动产生的现金流量净额		-1,740,800.24	-6,332,729.32
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			26,500,000.00
取得借款收到的现金		112,200,000.00	276,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		112,200,000.00	303,200,000.00
偿还债务支付的现金		100,200,000.00	206,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,435,395.91	10,525,813.77
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		109,635,395.91	216,725,813.77
筹资活动产生的现金流量净额		2,564,604.09	86,474,186.23
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-26,454,747.12	38,457,071.88
加: 期初现金及现金等价物余额		86,263,836.02	45,565,439.25
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		59,809,088.90	84,022,511.13

法定代表人: 罗订坤

主管会计工作负责人: 李志东

会计机构负责人: 李志东

**合并所有者权益变动表**  
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	427,050,000.00				120,404,422.70				44,153,847.08		153,930,812.44	51,594,012.93	797,133,095.15
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	427,050,000.00				120,404,422.70				44,153,847.08		153,930,812.44	51,594,012.93	797,133,095.15
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)											7,336,847.10	3,886,002.08	11,222,849.18
(一) 综合收益总额											7,336,847.10	3,886,002.08	11,222,849.18
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	427,050,000.00				120,404,422.70				44,153,847.08		161,267,659.54	55,480,015.01	808,355,944.33

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	427,050,000.00				98,885,410.28				42,302,112.12		188,841,952.07	46,353,835.52	803,433,309.99
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	427,050,000.00				98,885,410.28				42,302,112.12		188,841,952.07	46,353,835.52	803,433,309.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											6,962,786.42	1,971,384.78	8,934,171.20
（一）综合收益总额											6,962,786.42	2,471,384.78	9,434,171.20
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配												-500,000.00	-500,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-500,000.00	-500,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	427,050,000.00				98,885,410.28				42,302,112.12		195,804,738.49	48,325,220.30	812,367,481.19

法定代表人：罗订坤

主管会计工作负责人：李志东

会计机构负责人：李志东

母公司所有者权益变动表  
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	427,050,000.00				81,075,928.74				42,302,112.12	136,181,554.26	686,609,595.12
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	427,050,000.00				81,075,928.74				42,302,112.12	136,181,554.26	686,609,595.12
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-6,868,103.19	-6,868,103.19
(一)综合收益总额										-6,868,103.19	-6,868,103.19
(二)所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	427,050,000.00				81,075,928.74				42,302,112.12	129,313,451.07	679,741,491.93

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	427,050,000.00				95,555,935.19				42,302,112.12	147,703,141.14	712,611,188.45
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	427,050,000.00				95,555,935.19				42,302,112.12	147,703,141.14	712,611,188.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-2,691,242.32	-2,691,242.32
（一）综合收益总额										-2,691,242.32	-2,691,242.32
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	427,050,000.00				95,555,935.19				42,302,112.12	145,011,898.82	709,919,946.13

法定代表人：罗订坤

主管会计工作负责人：李志东

会计机构负责人：李志东



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

大湖水殖股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系经湖南省人民政府湘政函[1999]26号文批准,由湖南德海西湖渔业总场、安乡县珊泊湖渔场(现更名为安乡水产养殖有限公司)、常德泓鑫水殖有限公司(现更名为西藏泓杉科技发展有限公司)、湖南省常德桥南市场开发总公司及中国水产科学研究院共同发起设立的股份有限公司,公司设立时总股本为3,300万股,于1999年1月18日领取法人营业执照,现公司法人营业执照注册号430000000033346,注册地址常德市洞庭大道西段388号,现办公地址变更为常德市建设东路348号,法定代表人罗订坤;经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]57号文批准,本公司于2000年5月15日向社会公众公开发行人民币普通股(A股)4,000万股,并于2000年6月12日在上海证券交易所挂牌上市交易,发行后本公司总股本为7,300万股;2004年本公司以资本公积金分别向全体股东每10股转增10股和5股,转增后本公司总股本为21,900万元;2006年本公司股权分置改革方案,本公司总股本由21,900万元增加到28,470万元,2008年本公司以资本公积、未分配利润向全体股东每10股送2股和转增3股,转增后本公司总股本为42,705万元。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

湖泊、水库鱼类生态放养;水产品生产与加工、种苗繁育、品牌营销;体育项目组织服务、体育项目综合开发、体育场馆服务;文化旅游活动组织与策划、旅游管理服务、旅游项目开发;大湖泊水环境治理、湖泊藻化治理与富营养化控制、水污染治理技术、生态工程及修复技术的研发推广、转让、咨询、工程施工;新能源技术推广服务及技术咨询、光伏发电项目的开发与建设与管理;食品、饮料的生产与销售;生物工程技术(国家有专项规定的除外)研究、开发;依托互联网等技术手段提供金融中介服务(根据国家规定需要审批的,获得审批后方可经营);信息咨询(不含限制项目);投资管理、投资咨询、投资顾问(以上不含限制项目);经营本企业《中华人民共和国进出口经营企业资格证书》核定范围内的进出口业务(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)。

#### 2. 合并财务报表范围

本年度合并报表范围含安徽黄湖渔业有限公司、大湖水殖石门皂市渔业有限公司、大湖铁山水库岳阳渔业有限公司、湖南德海医药贸易有限公司、湖南德海大药房医药食品零售连锁有限公司、湖南德山酒业营销有限公司、湖南德山酒业有限公司、湖南胜行贸易有限公司、湖南洞庭水殖珍珠有限公司、常德市武陵区晨曦工艺品销售有限、大湖水殖安乡珊泊湖渔业有限公司、大湖水殖(湖南)水产品营销有限公司、湖南宗正保安服务有限公司、深圳前海大湖供应链有限公司、常德大湖投资管理有限公司、西藏大湖投资管理有限公司十六家全资子公司,及湖南东湖渔业有限公司、湖南湘云生物科技有限公司、大湖水殖汉寿中华鳖有限公司、常德大湖渔业有限公司、新疆阿尔泰冰川鱼股份有限公司、南京凤小鱼电子商务有限公司、江苏阳澄湖大闸蟹股份有限公司、大湖水环境治理股份有限公司等八家控股子公司。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”),并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### 2. 持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1)、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按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合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2)、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

### 6. 合并财务报表的编制方法

#### 1、投资主体的判断依据

本公司为投资性主体，判断依据如下：

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

#### 2、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围。

#### 3、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

#### 4、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

#### 5、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### 2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### 3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币

现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

### 1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

### 2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

### 3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

### 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### 5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量现值低于账面价值的金额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

- 公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	- 期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过
-----------------------	--------------------------

	50%
- 公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	- 连续 12 个月出现下跌
- 成本的计算方法	- 取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本
- 期末公允价值的确定方法	- 存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值
- 持续下跌期间的确定依据	- 连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万元以上(含 100 万元)的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项
其他不重大应收款项	单项金额不重大且风险不大的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	根据该组合未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备
其他不重大应收款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

## 12. 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。主要包括原材料、包装物、低值易耗品、产成品（库存商品）、消耗性生物资产、在产品等。

### 2、发出存货的计价方法

存货取得时按实际成本计价，实际成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和使用状态所发生的其他支出。

存货在领用和发出时分别业务类型采用加权平均法、个别计价法确定其实际成本。

### 3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品一般采用五五摊销法摊销；若金额不大，则于领用时一次摊销。包装物采用一次转销法摊销。

## 13. 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成

## 14. 长期股权投资

### 1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### 2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；

向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2). 折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备及其他等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	直线法	40-60	5	2.38-1.58
机器设备	直线法	10	5	9.5
电子设备	直线法	5	5	19
运输设备	直线法	5	5	19
其他设备	直线法	5	5	19

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

### (4). 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

## 17. 在建工程

### 1、在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

### 2、在建工程结转固定资产的标准和时点

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

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

### 3、在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

## 18. 借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 19. 生物资产

本公司生物资产包括生产性生物资产和消耗性生物资产。

生物资产均按成本进行初始计量。生产性生物资产包括亲本鱼等，按直接法进行折旧，各类生产性生物资产的使用寿命、净残值率、年折旧率如下：

类别	使用寿命	净残值率	年折旧率
亲本鱼	5年	—	20%

资产负债表日，生产性生物资产按账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额计提生产性生物资产减值准备；除非处置生产性生物资产，计提的生产性生物资产减值准备不予转回。

生产性生物资产收获的农产品成本，按照产出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，并采用加权平均法、个别计价法将其账面价值结转为农产品成本。

消耗性生物资产包括大湖鲜鱼、珍珠蚌、闸蟹等。消耗性生物资产，在收获或出售时，按照其账面价值结转成本，结转成本的方法为：

(1) 大湖鲜鱼：按照水产专家确认的各大湖鲜鱼成活率、综合生长系数，以上年鲜鱼结转数量、上年度4季度和本年度1至3季度投放鱼种数量等确定报告年度内大湖鲜鱼总产量，按年度



内累计投入的总成本与总产量计算出各大湖鲜鱼的单位成本，再根据报告年度内实现的销售数量确认当年的销售成本，其差额为期末存塘大湖鲜鱼的成本。

(2) 珍珠蚌、闸蟹：采用个别计价法结转成本。

资产负债日，消耗性生物资产按成本与可变现净值孰低计量，对可变现净值低于账面价值的差额计提消耗性生物资产跌价准备；消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 20. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

#### 2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等

#### 3、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定

### (2). 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

公司开发阶段的研发活动的特点是以市场需求、研究成果及其他知识为依托进行开发。通过调研对产品的市场需求及产品竞争力进行分析，对项目的技术可行性进行论证，经批准立项后进入项目开发实施阶段，能够同时满足以下资本化的五个条件：

第一，完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

第二，具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

第三，无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

第四，有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

第五，归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量资产减值。

## 21. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 22. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 23. 职工薪酬

职工薪酬，是指企业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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 24. 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 25. 收入

### 1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### 2、提供劳务

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。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。

### 3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入

## 26. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### (3)、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

#### (4)、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(5)、按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## 27. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且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时，确认递延所得税资产。

## 28. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

### (2)、融资租赁的会计处理方法

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	营业收入	17%、13%
消费税	营业收入加销量的复合计税	定额税率为 0.50 元/斤，比例税率为 20%
营业税	营业收入	5%
城市维护建设税	应缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

### 2. 税收优惠

#### 1、增值税优惠

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第 15 条之规定，农业生产者销售自产农产品免征增值税，因此本公司相关子公司享受增值税免税优惠政策。

#### 2、企业所得税优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第 4 章第 86 条第 2 项之规定，海水养殖、内陆养殖减半征收企业所得税，因此本公司及相关子公司企业所得税享受减半征收的优惠。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,860,302.93	1,234,809.42
银行存款	117,587,410.96	170,402,655.12
其他货币资金		
合计	122,447,713.89	171,637,464.54
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

无

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	1,016,178.07	1,016,178.07
其中：债务工具投资		
权益工具投资	1,016,178.07	1,016,178.07
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		231,611.69
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		231,611.69
合计	1,016,178.07	1,247,789.76

其他说明：

无

## 3、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	700,000.00	3,254,509.80
商业承兑票据		
合计	700,000.00	3,254,509.80

## 4、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	82,180,926.37	99.66	6,576,343.57	8.00	75,604,582.80	68,156,497.13	99.86	6,036,520.33	8.85	62,119,976.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	280,700	0.34	280,700	100		280,700	0.41	280,700	100	
合计	82,461,626.37	/	6,857,043.57	/	75,604,582.80	68,437,197.13	/	6,317,220.33	/	62,119,976.80

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	74,593,236.66	3,480,507.62	4.67
1至2年	3,420,910.92	342,091.09	10

2至3年	1,571,358.16	314,271.63	20
3至4年	148,537.49	44,561.25	30
4至5年	103,942.33	51,971.17	50
5年以上	2,342,940.81	2,342,940.81	100
合计	82,180,926.37	6,576,343.57	8.00

确定该组合依据的说明：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 928,738.83 元；本期收回或转回坏账准备金额 43,701.24 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款 总额比例 (%)	坏账准备余额
常德市第一人民医院（西药科）	7,032,012.15	8.53	351,600.61
津市市人民医院	5,493,293.24	6.66	274,664.66
湖南重啤一品营销有限公司	4,844,652.30	5.88	242,232.62
桃源翔宇	3,717,664.52	4.51	185,883.23
汉寿欣荣	2,456,886.52	2.98	122,844.33
合计	23,544,508.73	28.56	1,177,225.45

5、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	69,863,028.59	85.45	45,656,798.56	75.20
1至2年	11,280,939.80	13.80	14,528,846.56	23.93
2至3年	440,000.00	0.54	425,695.88	0.70
3年以上	167,714.74	0.21	100,799.84	0.17
合计	81,751,683.13	100	60,712,140.84	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位：元 币种：人民币

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
大湖水殖股份有限公司	郑庆玲	1,957,263.00	1至2年	采购未结算
湖南德山酒业有限公司	鼎城天马化工有限公司	1,757,474.45	1至2年	采购未结算

湖南德山酒业有限公司	深圳市鑫盖实业有限公司	1,095,276.35	1 至 2 年	采购未结算
合计		4,810,013.80		

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末余额	占预付款项总额比例 (%)
成都市亨源商贸有限公司	4,885,540.48	5.98
周平安	3,800,000.00	4.65
熊香明	3,705,455.00	4.53
高和平	3,480,000.00	4.26
湖北荆玻股份有限公司	2,869,522.67	3.51
合计	18,740,518.15	22.93

其他说明  
无

## 6、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位:元 币种:人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	34,291,954.34	98.00	4,318,035.93	12.59	29,973,918.41	28,744,875.78	97.63	4,707,926.57	16.38	24,036,949.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	699,272.60	2.00	699,272.60	100.00		699,272.60	2.37	699,272.60	100.00	
合计	34,991,226.94	/	5,017,308.53	/	29,973,918.41	29,444,148.38	/	5,407,199.17	/	24,036,949.21

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	22,636,083.48	644,422.27	2.85

1至2年	1,374,048.42	137,404.84	10
2至3年	6,890,636.49	1,378,127.30	20
3年以上			
3至4年	1,706,165.62	511,849.69	30
4至5年	77,577.00	38,788.50	50
5年以上	1,607,443.33	1,607,443.33	100
合计	34,291,954.34	4,318,035.93	12.59

确定该组合依据的说明：  
无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 476,151.22 元；本期收回或转回坏账准备金额 36,718.93 元。  
其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	756,235.25	665,642.19
代垫款	943,480.86	1,171,952.93
借款	7,419,463.76	9,638,101.78
往来款	19,599,999.95	12,543,291.02
股权转让款	4,912,410.46	4,912,410.46
押金	1,359,636.66	512,750.00
合计	34,991,226.94	29,444,148.38

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
新世界百货投资(中国)集团有限公司	股权转让款	4,912,410.46	2-3年	14.04	982,482.09
宿松水产局	往来款	3,400,000.00	1年以内	9.72	170,000.00
华容县水产局	借款	3,100,000.00	1年以内、1-2年、2-3年	8.86	275,000.00
铁山水库	借款	1,556,900.00	1年以内	4.45	77,845.00
湖南泽通实业有限公司	往来款	1,500,000.00	一年以内	4.29	75,000.00
合计	/	14,469,310.46	/	41.36	1,580,327.09

7. 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币



项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,145,236.27		3,145,236.27	2,649,188.57		2,649,188.57
在产品	93,853,280.02		93,853,280.02	91,827,319.40		91,827,319.40
库存商品	126,887,702.90		126,887,702.90	120,882,427.25		120,882,427.25
周转材料	2,390,701.72		2,390,701.72	2,258,363.66		2,258,363.66
消耗性生物资产	260,366,348.81	179,771.72	260,186,577.09	222,511,454.89	179,771.72	222,331,683.17
建造合同形成的已完工未结算资产						
包装物	20,857,243.28		20,857,243.28	22,556,146.26		22,556,146.26
合计	507,500,513.00	179,771.72	507,320,741.28	462,684,900.03	179,771.72	462,505,128.31

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产	179,771.72					179,771.72
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	179,771.72					179,771.72

## 8、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
结构化集合资金信托计划		27,500,000
待扣税金	78,931.47	106,203.75
待摊费用	410,896.95	754,480.65
合计	489,828.42	28,360,684.40

其他说明

无

## 9、可供出售金融资产

√适用 □不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的						
按成本计量的	42,150,563.36		42,150,563.36	42,150,563.36		42,150,563.36
合计	42,150,563.36		42,150,563.36	42,150,563.36		42,150,563.36

## (2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
湖南阳光乳业股份有限公司	5,000,000			5,000,000					10	
杭州利海互联创业投资合伙企业	10,000,000			10,000,000					4	
上海大湖一网鱼生态科技发展有限公司	2,150,563.36			2,150,563.36					15	
北京百合在线科技有限公司	25,000,000			25,000,000					1.6	
合计	42,150,563.36			42,150,563.36					/	

## 10、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

深圳前海沅金所 金融服务有限公 司	5,956,402.74									5,956,402.74	
小计	5,956,402.74									5,956,402.74	
合计	5,956,402.74									5,956,402.74	

其他说明

无

**11、投资性房地产**

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	92,680,294.61			92,680,294.61
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	92,680,294.61			92,680,294.61
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1. 期初余额	16,258,303.67			16,258,303.67
2. 本期增加金额	774,184.08			774,184.08
(1) 计提或摊销	774,184.08			774,184.08
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	17,032,487.75			17,032,487.75
<b>三、减值准备</b>				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
<b>四、账面价值</b>				
1. 期末账面价值	75,647,806.86			75,647,806.86
2. 期初账面价值	76,421,990.94			76,421,990.94

## 12、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元

币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	199,851,457.67	45,373,394.02	18,975,771.83	7,007,658.45	13,873,601.85	285,081,883.82
2. 本期增加金额	1,715,237.00	374,358.47	588,957.29	259,915.90	700,427.02	3,638,895.68
(1) 购置	1,662,466.00	374,358.47	588,957.29	259,915.90	700,427.02	3,586,124.68
(2) 在建工程转入	52,771.00					52,771.00
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		114,941.67		4,299.00	62,246.00	181,486.67
(1) 处置或报废		114,941.67		4,299.00	62,246.00	181,486.67
4. 期末余额	201,566,694.67	45,632,810.82	19,564,729.12	7,263,275.35	14,511,782.87	288,539,292.83
二、累计折旧						
1. 期初余额	39,180,549.19	22,654,955.14	13,059,752.18	4,351,470.24	8,331,426.77	87,578,153.52
2. 本期增加金额	3,237,296.28	1,758,689.95	1,148,115.15	437,048.11	939,478.92	7,520,628.41
(1) 计提	3,237,296.28	1,758,689.95	1,148,115.15	437,048.11	939,478.92	7,520,628.41
3. 本期减少金额		109,194.59		3,666.27	59,133.70	171,994.56
(1) 处置或报废		109,194.59		3,666.27	59,133.70	171,994.56
4. 期末余额	42,417,845.47	24,304,450.50	14,207,867.33	4,784,852.08	9,211,771.99	94,926,787.37
三、减值准备						
1. 期初余额	583,597.92	231,681.60		22,145.30		837,424.82
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	583,597.92	231,681.60		22,145.30		837,424.82
四、账面价值						
1. 期末	158,565,251.28	21,096,678.72	5,356,861.79	2,456,277.97	5,300,010.88	192,775,080.66

账面价值						4
2. 期初 账面价值	160,087,310.56	22,486,757.28	5,916,019.65	2,634,042.91	5,542,175.08	196,666,305.48

## (2). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
泓鑫·名都桃林6号商务楼20-22层	25,819,759.25	税收政策调整“营改增”

其他说明：

无

## 13、在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
德山工程项目部	28,909,461.10		28,909,461.10	28,809,461.10		28,809,461.10
湘云生物中试实验工厂	15,065,481.06		15,065,481.06	14,925,074.56		14,925,074.56
鱼糜项目改造工程	370,240.22		370,240.22			
胡华根黄河鲤项目	735,388.00		735,388.00			
改造鱼池	436,991.00		436,991.00			
生产码头及道路	215,287.00		215,287.00			
团头鲂良种场改扩建	2,692,983.00		2,692,983.00	2,492,983		2,492,983
湘云科技工程	373,185.50		373,185.50	373,185.50		373,185.50
酒博馆	188,679.24		188,679.24	188,679.24		188,679.24
甲鱼市场门面装修	156,909.00		156,909.00			
东湖-公租房	105,807.00		105,807.00	105,807		105,807
水产良种工程项目	371,304.00		371,304.00	271,557		271,557
水处理系统	388,558.50		388,558.50	285,260		285,260
其他	457,338.40		457,338.40	270,767		270,767
合计	50,467,613.02		50,467,613.02	47,722,774.40		47,722,774.40

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
德山工程项目部		28,909,461.10				28,909,461.10			7,136,750.38			金融机构贷款
湘云生物中试实验工厂		14,925,066.56	140,414.50			15,065,481.06			917,597.36			金融机构贷款
团头鲂良种场改扩建		2,492,983.00	200,000.00			2,692,983.00						自有资金及政府补助
合计		46,327,510.66	340,414.50			46,667,925.16	/	/	8,054,347.74		/	/

#### 14、生产性生物资产

√适用 □不适用

##### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	类别	类别	类别	类别	亲本鱼	类别	
一、账面原值									
1. 期初余额							3,502,998.24		3,502,998.24
2. 本期增加金额									
(1) 外购									
(2) 自行培育									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额							3,502,998.24		3,502,998.24
二、累计折旧									
1. 期初余额							2,215,522.52		2,215,522.52
2. 本期增加金额							80,304.34		80,304.34
(1) 计提							80,304.34		80,304.34
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额							2,295,826.86		2,295,826.86
三、减值准备									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
(1) 计提									

3. 本期减少金额								
(1) 处置								
(2) 其他								
4. 期末余额								
四、账面价值								
1. 期末账面价值						1,207,171.38		1,207,171.38
2. 期初账面价值						1,287,475.72		1,287,475.72

## 15、无形资产

### (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	水面养殖使用权	商标	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	188,726,691.62	7,135,314.37	182,425,176.40	6,458,400	1,055,429.74	385,801,012.13
2. 本期增加金额	30,717.25				75,000.00	105,717.25
(1) 购置	30,717.25				75,000.00	105,717.25
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	188,757,408.87	7,135,314.37	182,425,176.40	6,458,400.00	1,130,429.74	385,906,729.38
二、累计摊销						
1. 期初余额	44,766,469.46	3,398,629.38	42,968,543.20	6,451,820.00	756,933.20	98,342,395.24
2. 本期增加金额	2,524,793.39	119,875.68	1,861,502.05	420.00	29,361.78	4,535,952.90
(1) 计提	2,524,793.39	119,875.68	1,861,502.05	420.00	29,361.78	4,535,952.90
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	47,291,262.85	3,518,505.06	44,830,045.25	6,452,240.00	786,294.98	102,878,348.14
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						

1. 期末账面价值	141,466,146.02	3,616,809.31	137,595,131.15	6,160.00	344,134.76	283,028,381.24
2. 期初账面价值	143,960,222.16	3,736,684.99	139,456,633.20	6,580.00	298,496.54	287,458,616.89

## 16、商誉

√适用 □不适用

### (1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
湖南湘云生物科技有限公司	1,684,069.49					1,684,069.49
合计	1,684,069.49					1,684,069.49

其他说明

无

## 17、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
北民湖-甲鱼项目	7,745,601.15		553,257.24		7,192,343.91
西湖-毛里湖大堤修建	3,558,355.15		224,738.22		3,333,616.93
珊泊湖-北民湖基地鱼池改造	3,463,413.66	122,740.00	298,819.82		3,287,333.84
西湖-精养鱼池改造费用	3,157,137.33		246,010.70		2,911,126.63
北民湖-溃堤维修	1,350,121.27		94,122.96		1,255,998.31
医贸-租赁费	562,499.81		27,724.83		534,774.98
北民湖-鱼池改造	435,816.76		21,037.62		414,779.14
水产中心-鱼池改造工程	308,391.10		28,258.38		280,132.72
阳澄湖-办公楼维修	300,666.67		51,601.46		249,065.21
其他	3,691,562.54	804,036.33	947,797.18		3,547,801.69
合计	24,573,565.44	926,776.33	2,493,368.41		23,006,973.36

其他说明：

无

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
资产减值准备	11,874,352.10	2,331,871.42	10,509,387.04	2,063,821.17
内部交易未实现利润	93,067.64	23,266.91	93,067.64	23,266.91
可抵扣亏损	33,242,238.96	4,155,279.87	28,561,725.84	3,570,215.73
应付职工薪酬	1,581,310.92	208,069.32	931,172.97	122,523.99
合计	46,790,969.62	6,718,487.52	40,095,353.49	5,779,827.80

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债
非同一控制企业合并资产 评估增值				
可供出售金融资产公允 价值变动				
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融 资产价值变动	16,178.07	4,044.52	16,178.07	4,044.52
合计	16,178.07	4,044.52	16,178.07	4,044.52

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,453,256.23	2,232,228.95
可抵扣亏损	44,589,489.11	42,347,912.53
合计	46,042,745.34	44,580,141.48

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016年	2,850,635.42	3,143,605.09	
2017年	4,678,963.25	4,119,459.27	
2018年	10,752,987.35	10,840,298.73	
2019年	13,652,264.53	13,060,014.52	
2020年	12,654,638.56	11,184,534.92	
合计	44,589,489.11	42,347,912.53	/

**19、短期借款**

√适用 □不适用

**(1). 短期借款分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	332,000,000.00	330,000,000.00
保证借款	105,000,000.00	81,950,000.00
信用借款	9,600,000.00	11,000,000.00
合计	446,600,000.00	422,950,000.00

短期借款分类的说明：

无

**20、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内（含一年）	33,880,561.72	30,141,639.20
一年以上	1,407,594.35	18,915,320.12
合计	35,288,156.07	49,056,959.32

**21、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内（含一年）	8,138,986.01	12,598,963.73
一年以上	20,735.00	1,662,425.20
合计	8,159,721.01	14,261,388.93

**22、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,516,196.55	37,856,679.27	38,815,065.05	1,557,810.77
二、离职后福利-设定提存计划	472,096.85	2,872,922.64	3,321,519.34	23,500.15
三、辞退福利		22,022.13	22,022.13	
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,988,293.40	40,751,624.04	42,158,606.52	1,581,310.92

**(2). 短期薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,824,631.52	31,242,625.60	32,148,519.22	918,737.90
二、职工福利费	5,400.00	2,980,819.24	2,986,219.24	
三、社会保险费	90,661.62	1,680,050.93	1,757,185.59	13,526.96
其中：医疗保险费	76,151.36	1,197,288.72	1,268,734.74	4,705.34
工伤保险费	7,476.20	403,888.75	403,976.75	7,388.20
生育保险费	7,034.06	78,873.46	84,474.10	1,433.42
四、住房公积金	20,550.00	1,353,972.36	1,371,853.00	2,669.36
五、工会经费和职工教育经费	574,953.41	599,211.14	551,288.00	622,876.55
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	2,516,196.55	37,856,679.27	38,815,065.05	1,557,810.77

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	466,477.96	2,790,016.13	3,237,184.70	19,309.39
2、失业保险费	5,618.89	82,906.51	84,334.64	4,190.76
3、企业年金缴费				
合计	472,096.85	2,872,922.64	3,321,519.34	23,500.15

其他说明：

无

## 23、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,393,409.77	13,715,317.45
消费税	3,717,045.37	4,234,266.80
营业税	290,289.42	345,655
企业所得税	23,363,789.44	23,965,697.20
个人所得税	538,056.81	539,687.54
城市维护建设税	227,382.30	235,995.72
房产税	473,624.64	956,852.84
土地使用税	-122,159.78	787,940.90
教育费附加	140,643.07	174,829.48
其他税费	182,093.13	209,589.66
合计	43,204,174.17	45,165,832.59

其他说明：

无

## 24、其他应付款

## (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
水面资源管理费	19,350,000.00	17,200,000.00
保证金	2,182,993.20	16,561,840.55
定向增发定金	27,500,000.00	27,500,000.00
借款	1,260,000.00	1,819,974.00
往来款	25,479,546.74	25,978,432.94
代扣款	252,304.69	498,233.73
其他	6,228,666.59	944,807.45
合计	82,253,511.22	90,503,288.67

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
福海县国有资产投资经营管理中心	17,200,000.00	新疆公司 2013 年、2014 年固定资产投资大，经协商部分水面资源管理费暂缓支付
西藏泓杉科技发展有限公司	4,500,000.00	江苏阳澄湖大闸蟹股份有限公司创立“阳澄股份”品牌阶段资金紧张，母公司之母公司关联企业给予资金支持
湖南泓鑫置业	3,000,000.00	江苏阳澄湖大闸蟹股份有限公司创立“阳澄股份”品牌阶段资金紧张，母公司之母公司关联企业给予资金支持
合计	24,700,000.00	/

其他说明

无

## 25、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	2,000,000.00	2,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	2,000,000.00	2,000,000.00

其他说明：

无

## 26、长期借款

√适用 □不适用

## (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		

抵押借款		
保证借款	46,000,000.00	47,000,000.00
信用借款		
合计	46,000,000.00	47,000,000.00

## 27、长期应付款

√适用 □不适用

### (1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
水面使用权	5,000,000.00	5,200,000.00

其他说明：

无

## 28、专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
国投资产管理公司	15,000,000.00			15,000,000.00	
合计	15,000,000.00			15,000,000.00	/

其他说明：

无

## 29、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	12,313,333.34		3,713,000.00	8,600,333.34	
合计	12,313,333.34		3,713,000.00	8,600,333.34	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
水产品批发市场【常财建指[2009]66号】	1,303,333.34		230,000.00		1,073,333.34	与资产相关
水产协同重新项目专项经费	250,000.00				250,000.00	与资产相关
农业组织化与产业化经营经费	50,000.00				50,000.00	与资产相关
德山大曲产能技扩改工程项目专项资金【湘财企指	40,000.00				40,000.00	与资产相关

[2013]59号】						
推进新型工业万吨酒糟活性蛋白饲料生态循环利用项目专项资金【湘财企指[2013]56号】	950,000.00		200,000.00		750,000.00	与资产相关
德山大曲酒质提升综合改造专项资金【湘财企指[2013]46号】	1,000,000.00		200,000.00		800,000.00	与资产相关
池沼公鱼规模化加工生产线建设项目资金【阿地财农[2014]27号】	500,000.00		250,000.00		250,000.00	与资产相关
“菜蓝子”水产品生产扶持资金【常财农指[2013]192号】	500,000.00		500,000.00			与资产相关
安徽省黄湖团头鲂良种场改扩建项目【农计发[2014]158号】	1,800,000.00		920,000.00		880,000.00	与资产相关
畜禽水产良种工程中央预算内基建资金【湘财建指[2015]300号】	5,000,000.00		1,300,000.00		3,700,000.00	与资产相关
冰川鱼加工技术和烤鱼设备的引进项目【阿地财建(2015)84号】	150,000.00				150,000.00	与资产相关
冰川鱼加工技术和烤鱼设备的引进项目配套资金【福财预【2015】638号】	60,000.00		13,000.00		47,000.00	与资产相关
冰川鱼加工技术和烤鱼设备的引进项目【阿地财预(2015)44号】	210,000.00				210,000.00	与资产相关
冷水鱼休闲食品深加工生产线建设【阿地财农(2015)13号】	500,000.00		100,000.00		400,000.00	与资产相关
合计	12,313,333.34		3,713,000.00		8,600,333.34	/

### 30、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	427,050,000.00						427,050,000.00

其他说明：

无

### 31、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢	22,357,897.12			22,357,897.12

价)				
其他资本公积	98,046,525.58			98,046,525.58
合计	120,404,422.70			120,404,422.70

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

### 32、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	44,153,847.08			44,153,847.08
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	44,153,847.08			44,153,847.08

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

### 33、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	153,930,812.44	188,841,952.07
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	153,930,812.44	188,841,952.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,336,847.10	6,962,786.42
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	161,267,659.54	195,804,738.49

### 34、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	340,867,389.51	251,473,501.16	318,241,294.11	231,486,244.45
其他业务	2,747,957.99	1,383,413.23	2,761,597.41	2,005,156.43
合计	343,615,347.50	252,856,914.39	321,002,891.52	233,491,400.88

### 35、 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	3,078,124.38	2,486,462.52

营业税	834.46	84,636.82
城市维护建设税	596,927.80	559,869.51
教育费附加	323,883.39	402,859.46
资源税		
其他	120,489.67	16,552.03
合计	4,120,259.70	3,550,380.34

其他说明：

无

### 36、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	6,532,053.80	5,857,051.11
业务招待费	382,072.86	406,437.01
运输费	2,661,157.11	1,727,937.03
租赁费	928,494.85	1,241,684.77
车辆使用费	318,444.71	301,541.52
广告费及产品宣传	806,291.96	3,865,040.11
市场推广及促销费用	4,446,208.09	2,526,618.49
其他	3,806,960.71	3,455,386.54
合计	19,881,684.09	19,381,696.58

其他说明：

无

### 37、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	14,036,146.45	13,471,811.60
差旅费	1,466,811.22	535,669.99
办公费	531,258.58	376,407.22
折旧费	4,818,545.58	4,517,074.30
车辆使用费	1,767,130.61	1,254,577.60
业务招待费	2,727,041.84	1,337,458.40
房租水电	928,910.65	791,149.57
上交管理服务费用	2,493,000.00	4,437,700.00
其他	18,111,605.09	14,481,751.99
合计	46,880,450.02	41,203,600.67

其他说明：

无

### 38、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,737,222.82	15,277,100.21
减：利息收入	-336,507.97	-409,425.64
银行理财咨询费		
其他	132,023.25	223,938.82



合计	13,532,738.10	15,091,613.39
----	---------------	---------------

其他说明：

无

### 39、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	750,107.10	937,117.01
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	750,107.10	937,117.01

其他说明：

无

### 40、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		2,168.28
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		2,168.28

其他说明：

无

### 41、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-1,377,835.86

处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	75,794.39	16,064.98
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	75,794.39	-1,361,770.88

其他说明：

无

#### 42、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	6,252.92	49,147.00	6,252.92
其中：固定资产处置利得	6,252.92	49,147.00	6,252.92
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	5,626,484.23	6,419,376.71	2,557,684.23
其他	1,363,174.23	301,676.64	1,348,974.23
合计	6,995,911.38	6,770,200.35	3,912,911.38

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
水产品批发市场	230,000.00	1,763,333.34	与资产相关
德山大曲产能技扩改 工程项目专项资金		200,000.00	与资产相关
推进新型工业万吨酒 糟活性蛋白饲料生态 循环利用项目专项资金	200,000.00	1,000,000.00	与资产相关

德山大曲酒质提升综合改造专项资金	200,000.00	1,000,000.00	与资产相关
团头鲂良种场改扩建项目	920,000.00		与资产相关
畜禽水产良种工程	1,800,000.00		与资产相关
关于政府发放市级旅游专项资金		40,000.00	与收益相关
池沼公鱼规模化加工生产线建设项目资金	363,000.00	133,333.00	与资产相关
“菜蓝子”水产品生产扶持资金		150,000.00	与收益相关
小微企业扶持资金		40,000.00	与收益相关
补贴款		213,874.00	与收益相关
燃油补贴	543,584.23	1,666,836.37	与收益相关
科技项目补贴	336,400.00	210,000.00	与收益相关
农展会补助	2,000.00	2,000.00	与收益相关
水闸检修除险专项资金	50,000.00		与收益相关
失业保障稳岗补贴资金	14,600.00		与收益相关
土地使用税扶持企业奖励	496,900.00		与收益相关
小微企业扶持资金	240,000.00		与收益相关
节能补助	150,000.00		与收益相关
中小商贸流通企业体系建设	80,000.00		与收益相关
合计	5,626,484.23	6,419,376.71	/

其他说明：

无

#### 43、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,745.03	1,392.51	3,745.03
其中：固定资产处置损失	3,745.03	1,392.51	3,745.03
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	155,000.00	165,000.00	155,000.00
其他	127,363.80	276,013.06	127,363.80
合计	286,108.83	442,405.57	286,108.83

其他说明：

无

## 44、 所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	217,282.14	2,881,103.63
递延所得税费用	938,659.72	
合计	1,155,941.86	2,881,103.63

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	12,378,791.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,547,348.88
子公司适用不同税率的影响	589,938.55
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-981,345.57
所得税费用	1,155,941.86

其他说明：

无

## 45、 现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	3,845,620.00	6,422,021.46
政府补助	1,913,483.23	2,155,705.19
利息收入	336,507.97	253,064.08
房租收入	1,223,737.10	1,742,834.00
收取押金、保证金	1,035,640.25	5,710,461.40
代收款项	985,623.10	1,171,599.80
其他	378,145.86	3,899,659.22
合计	9,718,757.51	21,355,345.15

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用支出	13,938,442.93	14,561,366.99
营业费用支出	12,037,782.92	9,754,984.18

营业外支出	265,287.30	319,409.85
支付往来款	8,920,843.90	17,465,353.34
银行手续费及咨询费	132,023.25	170,767.17
支付押金保证金	2,536,548.20	7,398,658.00
代付款项	1,854,326.30	3,196,950.94
其他	1,574,266.57	5,327,074.46
合计	41,259,521.37	58,194,564.93

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
借款		11,895,005.22
合计		11,895,005.22

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 46、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	11,222,849.18	9,434,171.20
加：资产减值准备	750,107.10	937,117.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,520,628.40	6,650,487.05
无形资产摊销	4,535,952.91	2,128,301.08
长期待摊费用摊销	2,493,368.41	2,458,252.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-3,140.62	-47,754.49
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）		2,168.28
财务费用（收益以“-”号填列）	13,737,222.82	14,867,674.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-75,794.39	1,361,770.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,566,592.08	-75,092.78
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）	-44,815,612.97	-15,965,284.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,867,065.38	-2,088,341.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-31,027,175.97	-70,683,241.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-50,962,068.43	-51,019,772.40
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	122,447,713.89	118,910,456.94
减: 现金的期初余额	171,637,464.54	123,895,126.02
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-49,189,750.65	-4,984,669.08

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	122,447,713.89	171,637,464.54
其中: 库存现金	4,860,302.93	1,234,809.42
可随时用于支付的银行存款	117,587,410.96	170,402,655.12
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	122,447,713.89	171,637,464.54
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

无

## 47、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产	42,125,898.29	借款抵押
无形资产	171,327,220.51	借款抵押
投资性房地产	75,647,806.87	借款抵押
合计	289,100,925.67	/

其他说明:

无

## 八、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

## (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
湖南德山酒业营销有限公司	常德市	常德市	白酒销售	99.8%	0.2%	设立
湖南德山酒业有限公司	常德市	常德市	白酒生产、销售		100%	购买
湖南洞庭水殖珍珠有限公司	常德市	常德市	珍珠	100%		设立
常德市武陵区晨曦工艺品销售有限公司	常德市	常德市	珍珠		100%	设立
大湖水殖石门皂市渔业有限公司	石门县	石门县	水产品	100%		设立
安徽黄湖渔业有限公司	宿松县	宿松县	水产品	96.36%	3.64%	设立
湖南东湖渔业有限公司	华容县	华容县	水产品	54.67%		设立
大湖水殖安乡珊瑚湖渔业有限公司	湖南省	常德市	水产品	97.33%	2.67%	设立
常德大湖渔业有限公司	湖南省	常德市	水产品		100%	设立
新疆阿尔泰冰川鱼股份有限公司	福海县	福海县	水产品	62.8%		设立
大湖铁山水库岳阳渔业有限公司	岳阳县	岳阳县	水产品	100%		设立
大湖水殖(湖南)水产品营销有限公司	湖南省	常德市	水产品	100%		设立

大湖水殖 汉寿中华 鳖有限公 司	湖南省	常德市	水产品	51%		设立
湖南湘云 生物科技 有限公司	湖南省	常德市	水产品	66.8%		购买
湖南德海 医药贸易 有限公司	常德市	常德市	药品	99%	1%	购买
湖南德海 大药房医 药食品零 售连锁有 限公司	常德市	常德市	药品		100%	设立
湖南胜行 贸易有限 公司	湖南省	常德市	白酒销售		100%	设立
湖南宗正 保安服务 有限公司	常德市	常德市	服务行业	100%		设立
深圳前海 大湖供应 链有限公 司		深圳市	供应链管理	100%		设立
南京风小 鱼电子商 务有限公 司	华东	南京市	水产品	60%		设立
西藏大湖 投资管理 有限公司		拉萨市	投资咨询管 理	100%		设立
常德大湖 投资管理 有限公司		常德市	投资咨询管 理	100%		设立
大湖水环 境治理股 份有限公 司		常德市	水环境治理	59%		设立
江苏阳澄 湖大闸蟹 股份有限 公司	华东	苏州市	水产品	88.36%		同一控制下 合并

## (2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股 比例	本期归属于少数股 东的损益	本期向少数股东宣 告分派的股利	期末少数股东权 益余额
湖南东湖渔业	45.33%	2,138,176.79		27,220,679.65



有限公司				
新疆阿尔泰冰川鱼股份有限公司	37.20%	381,847.53		11,422,936.91
湖南湘云生物科技有限公司	33.20%	1,666,501.86		8,489,033.13
大湖水殖汉寿中华鳖有限公司	49.00%	708,420.23		4,966,229.93
江苏阳澄湖大闸蟹股份有限公司	11.64%	-319,225.18		458,848.16

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖南东湖渔业有限公司	5,303.80	2,009.84	7,313.64	1,384.62		1,384.62	5,796	1,895	7,691	2,234		2,234
新疆阿尔泰冰川鱼股份有限公司	3,884.89	2,573.52	6,458.41	3,282.03	105.70	3,387.73	3,490	2,689	6,179	3,069	142	3,211
湖南湘云生物科技有限公司	774.21	2,419.75	3,193.96	346.14	1,870.00	2,216.14	582	2,399	2,981	478	2,050	2,528
大湖水殖汉寿中华鳖有限公司	2,704.38	39.44	2,743.82	1,427.22		1,427.22	3,206	28	3,234	2,105		2,105
江苏阳澄湖大闸蟹股份有限公司	735.14	2,261.64	2,996.78	2,602.57		2,602.57	703	2,291	2,994	2,326		2,326

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
湖南东湖渔业有限公司	2,455.42	471.69	471.69	-510.79	2,471.74	576.92	576.92	-478.12
新疆阿尔泰冰川鱼股份有限公司	1,018.19	102.65	102.65	142.09	969.88	60.92	60.92	397.95
湖南湘云生物科技有限公司	839.06	525.00	525.00	177.70	426.21	6.40	6.40	-256.23
大湖水殖汉寿中华鳖有	3,855.55	187.81	187.81	-276.01	2,648.46	36.23	36.23	-186.52

限公司								
江苏阳澄湖大闸蟹股份有限公司	80.98	-274.25	-274.25	-150.53				

其他说明：  
无

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

### (1). 重要的合营企业或联营企业

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳前海沅金所金融服务有限公司	湖南省常德市	深圳市	金融中介服务	24		权益法

### (2). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产	52,420,970.07		37,266,359.86	
非流动资产	1,073,556.94		787,575.55	
资产合计	53,494,527.01		38,053,935.41	
流动负债	28,457,210.93		13,235,590.67	
非流动负债				
负债合计	28,457,210.93		13,235,590.67	
少数股东权益	10,998,892.95		10,903,271.69	
归属于母公司股东权益	14,038,423.13		13,915,073.05	
按持股比例计算的净资产份额	6,008,955.86		5,956,402.74	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	6,008,955.86		5,956,402.74	
存在公开报价的联营企业权				

益投资的公允价值				
营业收入		1,389,870.87		
净利润		218,971.34		
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		218,971.34		
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
西藏泓杉科技发展有限公司	西藏拉萨	技术服务	20,000,000.00	22.19	22.19

本企业最终控制方是罗祖亮

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

“八、在其他主体中的权益”

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

“八、在其他主体中的权益”

### 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湖南德海房地产开发有限公司	母公司的控股子公司
湖南泓鑫置业有限公司	母公司的控股子公司
湖南德海制药有限公司	母公司的控股子公司
常德德海药材开发有限公司	母公司的控股子公司
大湖产业投资集团有限公司	母公司的控股子公司
湖南泓鑫梁山农业综合开发有限公司	母公司的控股子公司
常德金乡农业开发有限公司	母公司的控股子公司
安乡县金乡农业开发有限公司	母公司的控股子公司
湖南新科力科技发展有限公司	母公司的控股子公司
湖南泓极体育产业发展有限公司	母公司的控股子公司
常德市三棱物业服务有限公司	母公司的控股子公司
上海泓鑫商业经营管理有限公司	母公司的控股子公司

湖南泓杉资产管理有限公司	母公司的控股子公司
湖南德海矿泉水有限公司	母公司的控股子公司
深圳金晟安智能系统有限公司	母公司的控股子公司
湖南金晟安智能设备制造有限公司	母公司的控股子公司
上海大湖一网鱼生态科技有限公司	参股股东
福海县国有资产投资有限公司	参股股东
华容县水产局	参股股东
袁文斌	其他
张寿岱	参股股东

其他说明  
无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖南德海制药有限公司	药品	178,350.00	122,870.43

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖南德海制药有限公司	鲜鱼	39,136.00	156,119.36
湖南泓杉资产管理有限公司	鲜鱼	16,189.40	
上海大湖一网鱼生态科技有限公司	鲜鱼	120,475.12	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明  
无

### (2). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为被担保方

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
西藏泓杉科技发展有限公司	5,000.00	2015年3月6日	2018年3月6日	否
西藏泓杉科技发展有限公司	5,500.00	2014年3月11日	2018年3月31日	否
德海制药有限公司	3,300.00	2014年1月14日	2018年1月13日	否
湖南泓鑫置业有限公司	400.00	2014年11月15日	2017年11月14日	否

关联担保情况说明  
无

### (3). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	114	128.25

## 6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

### (1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖南德海制药有限公司	6,310.00		100,939.30	
应收账款	湖南泓鑫置业有限公司	34,056.00		34,563.00	
应收账款	西藏泓杉科技发展有限公司	128,426.00		132,355.00	
应收账款	深圳市金晟安智能系统有限公司	1,372.00		10,372.00	
应收账款	张寿岱	343,849.00		2,458,568.5	
应收账款	深圳前海沅金所金融服务有限公司	520.00		1,626	
应收账款	上海泓鑫商业经营管理有限公司	22,500.00		22,500.00	
应收账款	上海大湖一网鱼生态科技有限公司	102,135.00			
预付款项	常德德海药材开发有限公司	60,799.84		60,799.84	
其他应收款	华容县水产局	3,100,000.00		2,600,000.00	
其他应收款	湖南泓鑫商业经营管理有限公司	100,000.00		100,000.00	
其他应收款	湖南泓鑫置业有限公司	26,547.95		26,547.95	
其他应收款	深圳市金晟安智能系统有限公司	23,123.29		23,123.29	
其他应收款	常德市三棱物业服务有限公	200.00		200	

	司				
其他应收款	湖南德海房地产开发有限公司	30,000.00		30,000.00	
其他应收款	张寿岱	155,320.00		154,320	

## (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	湖南德海制药有限公司	109,811.96	183,497.29
预收款项	深圳市金晟安智能系统有限公司	19,800.00	19,800.00
预收款项	西藏泓杉科技发展有限公司	685.6	685.6
预收款项	湖南泓鑫置业有限公司	3,037.70	3,457.90
预收款项	湖南德海制药有限公司	5,479.00	1,623.00
其他应付款	西藏泓杉科技发展有限公司	20,857,564.50	17,857,564.50
其他应付款	袁文彬		5,646,798.04
其他应付款	华容县水产局	536,558.64	536,558.64
其他应付款	湖南德海制药有限公司	100,000.00	100,000.00
其他应付款	湖南泓鑫置业有限公司	300,000.00	3,761,146.39

## 十、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 应收账款分类披露:

单位:元 币种:人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,892,228.10	100	1,770,007.22	17.89	8,122,220.88	8,176,357.33	100	1,767,370.34	21.62	6,408,986.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	9,892,228.10	/	1,770,007.22	/	8,122,220.88	8,176,357.33	/	1,767,370.34	/	6,408,986.99

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	8,318,247.05	322,668.87	3.88
1 至 2 年	67,003.00	6,700.30	10
2 至 3 年	82,925.00	16,585.00	20
5 年以上	1,424,053.05	1,424,053.05	100
合计	9,892,228.10	1,770,007.22	17.89

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 55,231.08 元; 本期收回或转回坏账准备金额 52594.2 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用  不适用

## (3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备余额
沃尔玛石景山店	698,292.12	7.06	34,914.61
柴味鱼	559,740.00	5.66	27,987.00
沃尔玛福田店	516,775.95	5.22	25,838.80
李传炎	431,000.00	4.36	21,550.00
胡进	415,694.70	4.20	20,784.74
合计	2,621,502.77	26.50	131,075.15

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	196,877,300.85	100	2,807,576.42	1.43	194,069,724.43	178,212,069.12	100	2,785,561.44	1.56	175,426,507.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	196,877,300.85	/	2,807,576.42	/	194,069,724.43	178,212,069.12	/	2,785,561.44	/	175,426,507.68

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	187,739,072.87	233,655.24	0.12
1 至 2 年	1,216,280.18	121,628.02	10
2 至 3 年	6,763,176.68	1,352,635.34	20
3 年以上			
3 至 4 年	78,169.00	23,450.70	30
4 至 5 年	8,790.00	4,395.00	50
5 年以上	1,071,812.12	1,071,812.12	100
合计	196,877,300.85	2,807,576.42	1.43

确定该组合依据的说明：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 90,428.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 9,594.30 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
湖南洞庭渔业有限公司	往来款	54,950,393.96	1 年以内	27.91	
湖南德山酒业营销有限公司	往来款	50,714,747.19	1 年以内	25.76	
西藏大湖投资管理有限公司	往来款	25,000,000.00	1 年以内	12.70	
大湖股份皂市渔业有限公司	往来款	17,492,185.71	1 年以内	8.88	
阳澄湖大闸蟹股份有限公司	往来款	8,000,000.00	2-3 年	4.06	
合计	/	156,157,326.86	/	79.31	

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	335,540,795.91		335,540,795.91	335,540,795.91		335,540,795.91
对联营、合营企业投资	5,956,402.74		5,956,402.74	5,956,402.74		5,956,402.74
合计	341,497,198.65		341,497,198.65	341,497,198.65		341,497,198.65

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
湖南东湖渔业有限公司	16,514,592.56			16,514,592.56		
湖南德山酒业营销有限公司	69,591,002.76			69,591,002.76		
湖南洞庭水殖石门皂市渔业有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
新疆阿尔泰冰川鱼股份有限公司	18,840,000.00			18,840,000.00		
大湖水殖安乡珊瑚湖渔业有限公司	68,740,363.41			68,740,363.41		
安徽黄湖渔业有限公司	77,092,323.40			77,092,323.40		
湖南洞庭水殖珍珠有限公司	7,553,942.93			7,553,942.93		
湖南湘云生物科技有限公司	24,192,063.00			24,192,063.00		
湖南德海医药贸易有限公司	20,849,623.53			20,849,623.53		
岳阳铁山水库有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
大湖水殖(湖南)水产品营销有限公司	2,900,000.00			2,900,000.00		
湖南宗正保安服务有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
大湖水殖汉寿中华鳖有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
深圳前海大湖供应链有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
南京风小鱼电子商务有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		

司						
西藏大湖投资管理 有限公司						
常德大湖投资管理 有限公司						
大湖水环境治 理股份有限公 司	2,950,000.00				2,950,000.00	
江苏阳澄湖大 闸蟹股份有限 公司	4,216,884.32				4,216,884.32	
合计	335,540,795.91				335,540,795.91	

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
深圳前海沅金所金融服务 有限公司	5,956,402.74									5,956,402.74
小计	5,956,402.74									5,956,402.74
合计	5,956,402.74									5,956,402.74

其他说明：

无

## 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	67,245,518.78	42,124,606.44	71,625,200.11	45,085,312.80
其他业务	1,478,965.94	735,935.14	2,112,276.17	1,113,238.93
合计	68,724,484.72	42,860,541.58	73,737,476.28	46,198,551.73

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		-1,377,835.86
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的		

金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	75,794.39	16,064.98
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	75,794.39	-1,361,770.88

## 十一、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	3,773.35	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,626,484.23	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	75,794.39	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当		

期损益进行一次调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,080,810.43	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,013,176.85	
少数股东权益影响额	-793,103.47	
合计	4,980,582.08	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.975	0.0172	0.0172
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.320	0.0055	0.0055

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	一、载有董事长亲笔签名的公司2016年半年度报告正本。
	二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。

董事长：罗订坤

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 29 日