

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、大信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

归属上市公司股东的净利润2014年为16,004,394.55元，2015年为2,626,808.24元，2016年为6,058,452.47元，三年合计为归属上市公司股东的净利润24,689,655.26元。

公司拟定的2016年利润分配预案为：以公司2016年12月31日总股本481,237,188股为基数，每10股派发现金股利0.2元（含税），共计派发现金股利9,624,743.76元；拟不送红股，也不以公积金转增股本。该利润分配方案尚需经公司2016年年度股东大会审议通过后实施。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述因存在不确定性，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、重大风险提示

适用 不适用

公司已在本年度报告中详细描述公司可能存在的相关风险及其对策，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中“公司关于公司未来发展的讨论与分析”中的相关内容。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	26
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	34
第七节	优先股相关情况.....	40
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	41
第九节	公司治理.....	45
第十节	公司债券相关情况.....	48
第十一节	财务报告.....	- 49 -
第十二节	备查文件目录.....	138

## 第一节 释义

### 一、 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
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 公司简介和主要财务指标

### 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	0736-7266736	0736-7266736
电子信箱	tongjing1210@sohu.com	yangbo925@163.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	湖南省常德市建设东路348号泓鑫桃林6号楼
公司注册地址的邮政编码	415000
公司办公地址	湖南省常德市建设东路348号泓鑫桃林6号楼
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

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司本部董事会办公室

## 五、 公司股票简况

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、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦15层
	签字会计师姓名	潘岳，孔庆华
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	招商证券股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区益田路江苏大厦38-45层
	签字的保荐代表人姓名	王森鹤、李昕遥
	持续督导的期间	2016年10月-2017年12月

## 七、 近三年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	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
营业收入	926,193,680.67	808,924,738.75	14.50%	682,654,092.17
归属于上市公司股东的净利润	6,058,452.47	2,626,808.24	130.64%	16,004,394.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	5,038,298.08	-4,552,229.44	不适用	-355,392.08
经营活动产生的现金流量净额	29,986,543.65	18,028,616.58	66.33%	-710,834.53
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	1,285,647,140.01	745,539,082.22	72.45%	759,312,690.40
总资产	1,677,341,631.91	1,503,576,235.92	11.56%	1,436,330,083.23

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
基本每股收益（元/股）	0.0139	0.0062	124.19	0.0375
稀释每股收益（元/股）	0.0139	0.0062	124.19	0.0375
扣除非经常性损益后的基本每	0.0116	-0.0107	-208.01	-0.0005

每股收益（元/股）				
加权平均净资产收益率（%）	0.81	0.35	增加0.46个百分点	2.55
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.67	-0.60	增加1.27个百分点	-0.0307

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

#### 九、2016 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	172,330,290.54	171,285,056.96	184,889,852.55	397,688,480.62
归属于上市公司股东的净利润	5,690,928.89	1,645,918.21	-2,101,205.17	822,810.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,545,291.90	-1,189,026.88	190,117.97	2,491,915.09
经营活动产生的现金流量净额	-86,244,329.10	35,282,260.67	38,435,258.45	42,513,353.63

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、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	2016 年金额	附注（如适用）	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	-172,768.44		32,606.03	-952,939.73
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	5,014,773.38		3,985,463.14	3,852,673.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	124,587.78			

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			-3,287,396.08	20,882,001.45
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	-16,178.07		99,852.49	734,105.06
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,221,946.66		7,745,397.17	-3,901,483.34
少数股东权益影响额	-658,295.65		-483,027.58	-4,304,652.75
所得税影响额	-50,017.95		-913,857.49	50,082.94
合计	1,020,154.39		7,179,037.68	16,359,786.63

### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

### 十二、 其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 主要业务

公司以生态淡水产品放养为主业，以品牌销售为主要营销手段，兼营水产品加工、水资源综合利用、酒业、医药贸易、体育文化旅游休闲等相关业务。

#### (二) 经营模式

公司以“从湖面到餐桌，打造安全、健康、诚信产业链”为经营宗旨，在生态放养的基础上，成立品牌营销事业部，建立南京风小鱼和上海一网鱼电子商务平台，实现从鲜活水产为主向鲜活水产、冰鲜水产、加工水产和休闲零食并举的产品方向转型，实现从传统批发向产销服务平台转型。充分利用大湖水面资源，开展水面体育文化休闲等项目。打造“健康食品”、“健康生活”、“健康食材”服务商和品牌企业。

#### (三) 行业情况说明

##### 1、水产品行业

根据《中华人民共和国 2016 年国民经济和社会发展统计公报》显示，全年水产品产量 6900 万吨，比上年增长 3.0%。其中，养殖水产品产量 5156 万吨，增长 4.4%；捕捞水产品产量 1744 万吨，下降 1.0%，公司拥有湖泊水库面积约占全国湖泊水库面积的 3.99%

##### (1) 国家政策大力支持

淡水渔业作为我国大农业的重要组成部分，在促进我国农村经济发展，产业结构调整，农民收入增加，食品供给方面发挥着巨大作用。国家历年来都很重视淡水养殖业的发展，国家鼓励单位和个人充分利用适于养殖的水域、滩涂，发展养殖业。《全国农业和农村经济发展第十二个五年规划》要求着力转变渔业发展方式，加快发展现代渔业，指出将坚持科技创新、人才培养、渔业经济平稳较快发展、扩大增值品种和数量。为了促进我国渔业的长期健康发展，还制定了《中长期渔业科技发展规划》，明确指出国家在渔业科技投入和创新方面给予大力支持和帮助。

##### (2) 居民消费需求潜力巨大

我国人口数量众多，淡水养殖产品有广阔的市场发展空间，随着人们生活水平由温饱型向营养型、健康型的根本性转变，高蛋白、低脂肪的水产品日益成为广大城乡居民必不可少的蛋白质来源消费对象。

##### (3) 自然资源得天独厚

我国淡水资源相对丰富，总面积位居世界前列。许多大型湖泊还尚未开发，这为我国的淡水养殖行业储备了大量可利用资源，存在较大的发展空间。天然淡水湖泊面积大，目前大多采取自然放养未大量使用人工饲料喂养，养殖成本相对较低，产品品质较高，是现代消费升级的必然选择。

#### （4）养殖技术发展日益完善

随着国家对淡水养殖业的大力支持，大型养殖企业不断提高养殖技术、种苗研发不断进步，产品生长周期日益缩短，产量逐渐提高，新的品种相继出现。为淡水养殖业的规模化、标准化奠定了坚实基础。

综上所述，我国淡水养殖业目前处在黄金时期，通过大湖品牌带动整合后，发展潜力空间更具有想象力。

### 2、酒业

2016 年，白酒行业经过近年深度调整，在名优白酒企业弘扬悠久文化、优化产品结构、强化市场管控、精耕深耕市场等举措下，产量增速持续在底部徘徊、收入和利润恢复性增长。从需求端看，居民收入不断增加，白酒消费不断升级，个人消费和商务消费相对活跃，不断释放新潜力，成为白酒行业增长的新支点。

### 3、医药贸易

2016 年，医药行业的发展受到国民经济发展情况的影响，与人民生活质量存在较强的相关性。药品的使用与人类的生命和健康息息相关，医药的需求相对刚性和稳定，使得医药行业成为弱周期性行业，医药贸易行业发展迅速、医药零售市场规模快速扩张、医药零售药店数量庞大，但分布不均衡，具有连锁化率和集中度较低的行业特点。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

主要资产	重大变化说明
货币资金	货币资金较 2015 年 12 月 31 日增加了 17504.95 万元，增幅 101.99%，主要原因是定向增发募集资金到位。
应收账款	应收账款较 2015 年 12 月 31 日增加了 1106.70 万元，增幅 17.82%，主要原因是本年贸易量增加。
预付款项	预付账款较 2015 年 12 月 31 日减少了 1203.32 万元，减幅 19.82%，主要原因是本年白酒销量减少，原材料采购减少。
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （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 3 万多吨，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、植物的养种植、水上运动、休闲观光、水环境治理等多种增值业务，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、蒙古鲃、翘嘴鲃、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，中国冠鲤、中国吉鲤研发取得阶段化进展。公司拥有多处水域，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、翘嘴鲃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，常年坚持常规品种鳊、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大量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养殖产业链，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。

公司设立的深圳前海大湖供应链有限公司，投资杭州利海互联创业投资合伙企业(有限合伙)、设立南京风小鱼电子商务有限公司、上海大湖一网鱼生态科技有限公司、深圳前海沅金所金融服务有限公司，组建互联网营销、互联网水产金融体系，打造高端生态食品产销服务平台，为完善和提升水产生态产业链价值做了大量准备。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

公司 2016 年，面对错综复杂的国内外经济环境，在全体股东的大力支持下，公司以“诚信为本、创新引领”为指引，不断夯实了产业基础，扩大了产业规模。报告期内，实现营业收入 926,193,680.67 元，比上年同期增长 14.50%，归属于上市公司股东的净利润 6,058,452.47 元，比上年同期增长 130.64%，总资产 1,677,341,631.91 元，比上年同期增长 11.56%，基本每股收益 0.0139 元，各项业务平稳增长，呈现积极变化趋势。具体情况如下：

1、2016 年 10 月 18 日，公司披露《大湖水殖股份有限公司非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》，公司上市以来的首次资本市场再融资圆满完成。

本次非公开发行股票发行价格为 10.15 元/股，发行数量为 54,187,188 股，公司股本由 427,050,000 股增加至 481,237,188 股，募集资金总额为人民币 549,999,958.20 元，股票募集的资金扣除发行费用后将全部用于补充流动资金及偿还银行借款，其中补充流动资金 12,509.58 万元，偿还银行借款 40,895 万元。

公司公开发行完成后,公司的总资产和净资产相应增加,资产负债率下降,公司的资本结构、财务状况将得到改善,财务风险将降低,公司抗风险能力将得到提高。上述募集资金的到位对于致力于发展实体经济、处于战略转型升级阶段的公司意义重大,将直接提升公司的盈利能力。更重要的是,上述资金到位后,还可以有效满足公司水资源综合利用和发展体育文化服务双主业战略的资金需求,大力促进“大湖”品牌高端系列淡水鱼及相关深加工产品的营销,提升产品附加值和市场竞争能力,培育水环境治理、湖面生态旅游等新的利润增长点,打造有影响的体育赛事,布局潜力巨大符合消费升级理念的体育文化产业。

2、围绕“人放天养,自然生长”理念,实现水产生态放养规模化,公司近 180 万亩水面全面实现生态放养,起水鲜鱼量和销售数量达到一定规模,为社会提供高品质、多品种水产品。

3、通过创新营销与服务模式,使得大湖股份生态鱼、鲜活鱼、年货鱼、中华鳖、大闸蟹等品牌知名度、美誉度进一步提升,逐渐获得消费者青睐和认同。

4、完成总部、品牌营销事业部、各水产企业分子公司的 OA 办公系统的建设。公司整体朝着智能无纸化办公,充分发挥微信、微商、移动终端等互联网新的沟通和营销工具作用的方向迈出了坚实的步伐。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内,公司累计实现营业收入 926,193,680.67 元,实现归属于上市公司股东的净利润为 6,058,452.47 元。截止 2016 年 12 月 31 日,公司总资产为 1,677,341,631.91 元,归属于上市公司股东的净资产 1,285,647,140.01 元。

### (一)主营业务分析

#### 利润表及现金流量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	926,193,680.67	808,924,738.75	14.50%
营业成本	726,324,154.93	627,985,287.58	15.66%
销售费用	49,691,417.19	44,092,664.39	12.70%
管理费用	103,195,512.64	99,357,454.77	3.86%
财务费用	23,336,536.11	30,080,349.96	-22.42%
经营活动产生的现金流量净额	29,986,543.65	18,028,616.58	66.33%
投资活动产生的现金流量净额	12,335,400.09	-48,779,941.99	125.29%
筹资活动产生的现金流量净额	132,727,540.38	73,369,944.68	80.90%

### 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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	643,076,222.00	499,616,318.61	22.31	14.87	14.61	增加 0.18 个百分点
工业	68,812,150.97	33,060,503.53	51.96	-12.55	-9.97	减少 1.37 个百分点
其他	208,214,925.61	191,134,655.34	8.20	28.97	28.30	增加 0.48 个百分点

						个百分点
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	641,945,732.57	499,485,062.01	22.19	14.12	14.28	减少 0.11 个百分点
药品	204,828,057.73	189,454,451.12	7.51	29.03	28.17	增加 0.62 个百分点
白酒	66,785,683.55	29,176,186.17	56.31	-15.12	-20.55	增加 2.99 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	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 (%)
中南地区	702,745,571.84	555,145,295.04	21.00	17.38	19.16	减少 1.17 个百分点
西南地区	74,379,931.82	72,465,391.26	2.57	8.01	23.60	减少 12.29 个百分点
华东地区	109,743,132.36	79,175,190.48	27.85	10.56	9.10	增加 0.96 个百分点
东北地区	12,560,000.00	8,792,000.00	30.00	-4.05	4.42	减少 5.68 个百分点
西北地区	20,674,662.56	8,233,600.69	60.18	3.04	-48.88	增加 40.45 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

### (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	生产量 (万公斤)	销售量 (万公斤)	库存量 (万公斤)	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
鳙鱼成鱼	3,545.64	3,402.60	3,586.98	17.57	18.27	4.15
白鲢成鱼	166.27	287.15	15.40	-1.12	44.70	-88.70
甲鱼成鱼	335.11	332.86	16.95	15.44	16.23	15.31

### (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
农业	苗种、人工、成鱼	499,616,318.61	69.03	435,925,616.50	70.13	-1.10	

工业	原材料、人工、制造费用	33,060,503.53	4.57	36,723,048.28	5.91	-1.34	
其他	库存商品	191,134,655.34	26.41	148,974,758.08	23.97	2.44	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
水产品	苗种、人工、成鱼	499,485,062.01	69.01	437,084,045.92	70.31	-1.31	
药品	原材料、人工、制造费用	189,454,451.12	26.17	147,816,328.66	23.78	2.40	
白酒	库存商品	29,176,186.17	4.03	36,723,048.28	5.91	-1.88	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 21,749.64 万元，占年度销售总额 23.48%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

单位：元 币种：人民币

前五大客户	销售额	占年度销售总额比例
客户 1	62,146,168.70	6.71%
客户 2	61,350,595.50	6.62%
客户 3	35,037,627.42	3.78%
客户 4	34,434,578.80	3.72%
客户 5	24,527,494.27	2.65%
合计	217,496,464.69	23.48%

前五名供应商采购额 7,338.64 万元，占年度采购总额 9.97%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

单位：元 币种：人民币

前五大供应商	采购额	占年度采购总额比例
杨志	17,503,713.00	2.38%
华权锋	16,191,202.80	2.20%
李双武	16,108,310.18	2.19%
金卫宏	12,261,798.00	1.67%
高军	11,321,452.20	1.54%
合计	73,386,476.18	9.97%

## 2. 费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	49,691,417.19	44,092,664.39	12.70%	
管理费用	103,195,512.64	99,357,454.77	3.86%	
财务费用	23,336,536.11	30,080,349.96	-22.42%	提前偿还银行贷款

**3. 研发投入****研发投入情况表**

□适用 √不适用

**情况说明**

□适用 √不适用

**4. 现金流**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
经营活动现金流入小计	1,012,804,931.63	856,217,754.62	18.29%	
经营活动现金流出小计	982,818,387.98	838,189,138.04	17.25%	
经营活动产生的现金流量净额	29,986,543.65	18,028,616.58	66.33%	本期营业收入增长贷款回收所致
投资活动现金流入小计	32,665,492.12	78,200,295.68	-58.23%	本期收回理财产品金额较上年减少
投资活动现金流出小计	20,330,092.03	126,980,237.67	-83.99%	本期购买理财产品金额较上年减少
投资活动产生的现金流量净额	12,335,400.09	-48,779,941.99	-125.29%	本期购买理财产品金额较上年减少
筹资活动现金流入小计	913,199,958.20	631,850,000.00	44.53%	定向增发募集资金到位
筹资活动现金流出小计	780,472,417.82	558,480,055.32	39.75%	偿还定向增发定金
筹资活动产生的现金流量净额	132,727,540.38	73,369,944.68	80.90%	定向增发募集资金到位

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

□适用 √不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末	上期期末数	上期期末	本期期末金	情况说明
------	-------	------	-------	------	-------	------

		数占总资产的比例 (%)		末数占总资产的比例 (%)	额较上期期末变动比例 (%)	
货币资金	346,686,948.66	20.67	171,637,464.54	11.42	101.99	本期定向增发募集资金到位
应收票据	1,287,830.00	0.08	3,254,509.80	0.22	-60.43	应收票据到期
应收账款	73,187,024.08	4.36	62,119,976.80	4.13	17.82	
预付款项	48,678,852.79	2.90	60,712,140.84	4.04	-19.82	本期白酒销量比上年同期减少, 原材料采购减少
其他应收款	27,943,154.08	1.67	24,036,949.21	1.60	16.25	
存货	493,842,186.61	29.44	462,505,128.31	30.76	6.78	
其他流动资产	225,357.88	0.01	28,360,684.40	1.89	-99.21	本期购买理财产品减少
可供出售金融资产	43,065,118.25	2.57	42,150,563.36	2.80	2.17	
长期股权投资	5,985,238.35	0.36	5,956,402.74	0.40	0.48	
投资性房地产	76,151,293.24	4.54	76,421,990.94	5.08	-0.35	
固定资产	208,736,426.93	12.44	196,666,305.48	13.08	6.14	
在建工程	42,637,596.74	2.54	47,722,774.40	3.17	-10.66	本期在建工程转固定资产
无形资产	278,592,490.31	16.61	287,458,616.89	19.12	-3.08	
长期待摊费用	22,105,584.50	1.32	24,573,565.44	1.63	-10.04	
递延所得税资产	5,256,169.32	0.31	5,779,827.80	0.38	-9.06	
短期借款	121,100,000.00	7.22	422,950,000.00	28.13	-71.37	偿还银行贷款所致
应付账款	51,802,303.61	3.09	49,056,959.32	3.26	5.60	
预收款项	24,064,058.34	1.43	14,261,388.93	0.95	68.74	药品销售预收货款增大
应付职工薪酬	2,110,425.39	0.13	2,988,293.40	0.20	-29.38	预提年终绩效奖金减少
其他应付款	58,522,418.02	3.49	90,503,288.67	6.02	-35.34	偿还定向增发定金所致
应交税费	47,734,452.01	2.85	45,165,832.59	3.00	5.69	
递延收益	15,842,373.96	0.94	12,313,333.34	0.82	28.66	本期收到资产相关政府补助 475 万

其他说明

无

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	73,673,174.89	融资抵押物
无形资产	94,431,844.26	融资抵押物
投资性房地产	61,996,695.66	融资抵押物
持有子公司股权	69,591,002.76	融资质押物
合计	299,692,717.57	

**3. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 行业经营性信息分析**

√适用 □不适用

## 农林牧渔行业经营性信息分析

### 1 行业和公司基本情况

#### (1). 行业政策及对公司影响

√适用 □不适用

##### (一) 行业管理体制

###### 1、主管部门

淡水养殖属于渔业的范畴，我国渔业管理体制实行国家统一领导、分级管理。主管部门为农业部渔业局，省、市（地）县一级渔业行政主管部门分别为畜牧水产局或水产局，依法对所辖行政区域内的渔业进行分级管理。

###### 2、自律性组织

国内渔业的其他组织和机构包括：中国渔业协会、中华全国工商联淡水养殖业商会、国家渔业技术推广中心、中国水产学会等。

##### (二) 行业相关法律政策

目前我国淡水养殖业形成了以《农业法》为基础和《渔业法》为主的多层次法律法规体系。涉及到淡水养殖业的法律法规和政策如下：

序号	主要法律法规及政策	涉及主要内容
1	农业法-2002年	本法所称农业，是指种植业、林业、畜牧业和渔业等产业，包括与其直接相关的产前、产中、产后服务。巩固和加强农业在国民经济中的基础地位。
2	渔业法-2013年	国家对渔业生产实行以养殖为主，养殖、捕捞、加工并举，因地制宜，各有侧重的方针。各级人民政府应当把渔业生产纳入国民经济发展计划，采取措施，加强水域的统一规划和综合利用。国家鼓励全民所有制单位、集体所有制单位和个人充分利用适于养殖的水域、滩涂，发展养殖业。
3	渔业法实施细则-1987年	保障渔业生产者、经营者的合法权益，促进我国渔业生产的发展，对《渔业法》的进一步解释和说明。
4	水产品加工质量管理规范-1999年	规定了水产品加工企业的基本条件、水产品加工卫生控制要点以及以危害分析与关键控制点(HACCP)原则为基础建立质量保证体系的程序与要求。
5	水产养殖质量安全管理规定-2003年	水产养殖用水应当符合农业部《无公害食品海水养殖用水水质》(NY5052.2001)或《无公害食品淡水养殖用水水质》(NY5051.2001)等标准，禁止将不符合水质标准的水源用于水产养殖；使用水域、滩涂从事水产养殖的单位和个人应当按有关规定申领养殖证，并按核准的区域、规模从事养殖生产。
6	水产苗种管理办法-2005年	保护和合理利用水产种质资源，加强水产品种选育和苗种生产、经营管理，提高水产苗种质量，维护水产苗种生产者、经营者和使用者的合法权益，促进水产养殖业持续健康发展
7	全国农业和农村经济发展第十二个五年规划-2011年	以确保水产品安全有效供给、渔民持续稳定增收、水域生态安全和渔业资源可持续利用为主要目标，着力转变渔业发展方式，加快发展现代渔业。继续推进出口水产品三个优势区建设，积极发展大

		宗淡水鱼类和名优水产品种养殖,保障水产品有效供给,全面提升渔业生态安全、水产品质量安全和生产安全的水平。
8	中长期渔业科技发展规划(2006-2020年)-2007年	提升我国渔业科技创新能力和水平,切实发挥科技对现代渔业发展的引领和支撑作用,带动渔业经济持续健康协调发展。
9	产地水产品质量安全监督抽查工作暂行规定-2009年	加强产地水产品质量安全监督管理,规范水产品质量安全监督抽查工作,确保监督抽查工作的科学性、有效性、公正性。
10	洞庭湖生态经济区规划-2014年	发展湖区特色农业,转变农业发展方式,推进农业经营体制创新,构建现代农业支撑体系。
11	关于加大改革创新力度加快农业现代化建设的若干意见-2015年	大力发展名特优新产品,培育知名品牌,支持电商、物流、商贸、金融等企业参与涉农电子商务平台建设。

### (三) 行业将出现整合趋势

随着科技水平的不断提高,规模化、标准化将是我国淡水养殖行业的发展趋势,我国的淡水养殖大多数都很分散,这样不利于资源优化配置、造成行业管理困难、先进养殖技术推广难度大、产品质量无法做到统一、食品安全难以保障,这将阻碍我国淡水养殖行业的持续健康发展。近年来,我国的大型淡水养殖企业开始进行了一系列并购、产业链整合、行业互相交流,政府制定了各种行业发展规划和通知意见书。这些都有利于我国淡水养殖行业的整合。

### (四) 水产品质量成为消费者选择购买的主要因素

随着经济发展和人民生活水平提高,消费者对水产品质量安全要求越来越高。近年来,海水污染不断加剧,大部分消费者不再购买海鲜产品,转而购买污染小、食用健康、口感细腻的淡水产品。淡水产品消费量逐渐赶上并有望超越海鲜产品,这在客观上也刺激了淡水产品需求,充分反映了淡水产品品质优势和质量安全优势,从而给公司倡导的“湖鲜换海鲜”提供了市场机会。

### (五) 需求旺盛发展空间大

作为优质动物蛋白重要来源的水产品,国内消费需求将显著增加。同时,国际水产品市场主要依靠养殖产品供给的格局将进一步强化,我国水产养殖产品出口仍有较大空间。国内外不断扩大的水产品需求将进一步拉动现代渔业的发展。渔业生产具有“不与人争粮、不与粮争地”的特点和饲料转化率高、比较效益高的优势。在陆地资源可利用空间日趋紧张的情况下,“水陆并进”构建我国粮食安全体系的要求更加迫切,现代渔业发展依然具有较大的拓展空间。加快现代渔业建设,已成为国家发展现代产业体系的重要内容之一。

## (2). 公司行业地位及竞争优势

√适用 □不适用

本公司是全国最大的以淡水鱼养殖为主营业务的上市公司,被誉为“中国淡水鱼第一股”。公司坚持“能效渔业、生态养殖”的发展思路和“公司+基地”的产业化模式,坚定不移地发展水产养殖主业,取得了较好的社会 and 经济效益,是农业产业化国家级重点龙头企业、国家扶贫龙头企业和全国新农村建设“百强”示范企业。公司现拥有全国最大的淡水养殖基地和水产良种繁育基地,拥有全国尖端的水产养殖及加工技术,特别是洞庭青鲫的驯化与选育、抗病草鱼的选育、蒙古鲌与翘嘴红鲌的全人工规模化繁殖、三角帆蚌的选育以及大水面综合利用技术和珍珠生物酶解技术等,为国际先进或国内领先水平。

公司主要产品为淡水鱼,在整个淡水鱼行业具有重要地位,在湖南水产品市场占据主导地位,在西南、华北、华南地区占据重要地位,西北市场正处于迅速扩张时期。公司是目前我国唯一一家以生态淡水产品为主营业务的上市公司。

### 公司竞争优势

#### (1) 资源优势

公司自上市以来,坚定不移地执行了有序的资源扩张战略,取得丰硕成果。公司通过资产注入以及收购等灵活多样的方式,成功地将洞庭湖水域大型湖泊水面、水库资源以及安徽黄湖、新疆乌伦古湖收归旗下,使公司淡水湖泊(水库)总面积大幅增加,目前拥有约180万亩湖泊水库

水面，分布在湖南、安徽、江苏、新疆等地，产业结构布局更加广阔、合理，具有生产优质淡水产品的天然优势。

### (2) 品牌优势

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”品牌及其产品，“大湖牌”淡水鱼产品逐渐实现产业化经营规模，并向市场提供批量化和商品化产品，树立了“大湖牌”优质水产品的品牌形象，在业内具有较高的知名度和市场影响力，得到广大消费者的认可。

### (3) 产品优势

公司采用大湖淡水天然养殖，使公司淡水鱼产品获得国家“无公害农产品产地认证”，并能接近更高的食品安全标准且味道鲜美。公司大湖养殖的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。目前，公司“大湖牌”鳙鱼、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、细鳞斜颌鲷 12 个品种通过有机食品认证，为公司渔业拓展更广阔的市场赢得了“通行证”。

### (4) 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、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与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。

此外，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。

### (5) 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。公司种苗繁育中心，可年产优质鱼苗 30 亿尾，可满足公司目前和今后一段时期养殖规模扩张对鱼苗的需求。

### (6) 产业链优势

公司在大湖养殖方面拥有完整的产业链、深度综合开发能力、系统的管理和驾驭能力。目前，公司在大湖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养殖产业链，在大湖淡水鱼养殖方面具有较明显的经营、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和效率及产品附加值的科研、技术和管理能力，以及将这些科研技术和管理水平不断更新的自我发展能力，使公司在大湖养殖深度综合开发能力、系统管理和驾驭能力日益增强，同时可以通过持续扩大养殖面积和提高现有湖面的亩产量，保持水产品经营规模的持续增长，从而保持水产品毛利率在较高水平。

公司在近期设立大湖供应链，以深圳前海作为推广公司产品、打通跨境产品贸易和投融资渠道的基地；投资杭州利海、设立南京凤小魚、上海一网鱼，开始组建互联网营销、互联网金融体系，打造高端生态食品 O2O 产销服务平台。

### 公司竞争劣势

公司虽然处于淡水鱼养殖行业龙头地位，但也存在一些问题，主要表现在：一是公司目前部分产品由于尚未形成规模化发展，需要在现有产品规模的基础上发展壮大；二是产品品种结构还需要进一步优化，产品销售价格较低，未形成合理的产品溢价；三是水产品加工方面还有待提高，未来还需要深加工以增加其产品附加值；四是人员综合素质还有待提高，以适应现代化的淡水养殖行业发展要求；五是产量规模有待增加，考虑到目前公司天然淡水产品在国内市场供不应求且出口市场尚未开拓，还需要扩大规模提高产量来巩固国内市场行业地位和开拓国外新兴市场；六是公司水环境治理、山水旅游等大型水资源综合利用项目刚起步，需要大量的资金支持。

### (3). 公司经营模式及行业上下游情况

√适用 □不适用

行业分类	经营模式	行业上游情况	行业下游情况
水产品	主体产品采取农户养殖优质水产品苗种，公司收购后放入自有大水面天然湖泊或养殖基地，增值性鱼类和冰川鱼自然繁殖，天然	养殖户、小型湖泊苗种养殖企业、苗种供应商。	自销店、经销商、商超、餐饮

	生长, 养殖成商品成品后, 通过品牌店终端大市场自销和销售给经销商或商超卖场。		
药品贸易行业	采购、批发和零售西药、中成药、医疗器械、中药饮片等产品, 主要配送医院和分销到药品批发商、终端药店。	国内外药品制造企业、医疗器械生产制造企业、中药饮片生产供应厂家。	医药公司、各级医疗机构、终端药店、诊所
白酒行业	白酒酿造生产和销售	高粱、小麦等粮食收购 玻璃、瓷器类包装、纸品包装	酒店、商超、各级酒类经销商

**(4). 生产经营资质**

√适用 □不适用

生产经营资质	有效期限	报告期内新增或变化情况
水产品: 津府(淡)养证[2009]第 S0640 号	1999-2048	无
安府(淡)养证[2009]第 S04279 号	1999-2046	无
澧府(淡)养证[2002]第 S0001 号	2002-2052	无
澧府(淡)养证[2004]第 S0001 号	2001-2051	无
汉寿政府(淡)养证[2009]第 S0001 号	2002-2052	无
汉寿府(淡)养证[2003]第 S0598 号	2003-2053	无
湘石门县府(淡)养证[2013]第 00004 号	2013-2058	无
皖宿松县府(淡)养证[2015]第 00001 号	2004-2054	无
华容渔养字第壹号	2002-2052	无
福府(淡)养证[2009]第 S0001 号	2009-2039	无
白酒行业: 1、《食品经营许可证》JY14307000242325	2016-2021	无
医药贸易: 1、《中华人民共和国药品经营质量管理规范认证证书》HN09-Ba-20150134	2017-2020	无
2、《中华人民共和国医疗器械经营企业许可证》湘常食药监械经营许 20160005	2016-2021	无
3、《中华人民共和国药品经营许可证》湘 BA7360001	2015-2020	无

**(5). 主要技术**

√适用 □不适用

**1、鳊鱼种质筛选及优良品种培育**

该项目以生物育种技术和常规育种技术相结合, 对鳊鱼养殖种群的遗传多样性进行了系统研究, 并结合大田试验方案, 以期筛选、培育出优良鳊鱼养殖品种应用于生产, 为定向选育鳊鱼新品种提供技术支持。

**2、洞庭青鲫的选育与驯化技术**

该技术填补国内二倍体食用鲫鱼选育的空白, 达到了国内同类研究的领先水平。该品种具有生长快、营养丰富、抗逆性强的优点。

**3、蒙古鲃与翘嘴鲃的全人工繁殖**

此种鱼是我国四大名鱼之一, 野生资源逐渐衰退, 公司科研中心联合相关单位组成攻关, 在国内首次突破翘嘴鲃与蒙古鲃人工繁殖难题, 受精率和孵化率均达到 90%以上; 并成功解决了饵料配方、病害防治、长途运输、养殖模式等产业化开发难题。

**4、大水面无公害优质水产品生产技术**

该项目列为国家星火计划项目。项目以行业标准、规范为基础，以生态系统的生物链、能量级为原理，研究湖泊水域养殖系统生态环境调控技术、名优水产品养殖技术、水生动物病害防治与产品卫生指标控制技术，并进行配套组装，极大地促进大水面生态环境的保护及水产品质量的提高。

#### 5、不同类型湖泊高效生态渔业综合开发技术

该项目列为湖南省重点科技攻关项目。该项目以生态系统的生物链、能量级为原理，研究藻型湖泊退化生态系统的重建修复技术、草型湖泊三网养殖技术、人工放流与名优鱼增殖技术、湖泊资源利用与生态环境控制技术，极大地促进湖泊生态环境的保护及渔业资源的综合利用。湖泊水库鱼产量增长幅度达 45%以上。

#### 6、淡水珍珠养殖及加工技术

优化和完善了三角帆蚌手术、养殖配套技术，建立并选育淡水育珠蚌家系，形成三角帆蚌良种选育、扩繁和苗种生产的技术体系；创立超大型、富含微量元素的优质珍珠无害化养殖生产技术，形成水质调控、生态防病为核心技术的淡水珍珠低碳可循环的健康养殖模式；发明淡水珍珠深加工系列专利技术，形成水溶性珍珠粉的制备生产新工艺，提高了珍珠有效成份的保留率和水溶性，并研发复配出系列珍珠保健品及其制备工艺。公司拥有淡水珍珠无害化养殖方法和珍珠饮品及其制备方法两项发明专利。

#### 7、主要淡水鱼深加工关键技术及淡水冷鲜鱼除腥保鲜技术

采用高效绿色的冷杀菌方法和技术、乳酸多栅栏减菌技术、冰温气调等品质保持和预处理技术等食品质量安全多因子协同控制技术，有效控制冷鲜分割鱼片微生物生长、脂肪氧化和蛋白质分解，在冷鲜鱼生产过程中解决了分割鱼鱼体自溶和成品包装 7 天后出现积水很多的技术难题。延长冷鲜分割鱼片的保质期，该技术为国内首创。解决了鱼蛋白质提取率低下行业现状，成功制得鱼蛋白粉样品。通过以重组及仿生鱼产品的物性提升技术和风味调理技术，解决纯鱼重组过程中产品的结构、弹性、软硬度等物性问题和风味，提升产品的口感。研究鱼糜提取关键技术与装备，提高鱼糜凝胶强度，解决淡水鱼鱼刺分离难题。此系列研究成果获得湖南省科学技术进步奖一等奖。

#### 8、品种家系建立及选育技术

运用现代分子标记技术，利用同源、异源精子的配组繁殖，探讨遗传规律及生殖方式。筛选出与优良经济性状相关基因连锁的有效特异性分子遗传标记，建立优良性状的基础育种群体；同时，利用基因定位、分子标记辅助育种及基因转移育种等技术，建立优良性能品种的可持续育种技术体系；从“能效”角度，创新养殖生产工艺，提高养殖水域系统内部废弃物再利用率，从而降低养殖能耗，提升养殖环境生态质量、产品质量和综合效益。

#### (6). 使用的农场或基地等的所有制形式及取得方式

适用 不适用

#### 通过承包或租赁方式取得土地或水域

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同双方	合同签订时间	租赁标的面积 (亩)	合同期限	租赁价格
津市市人民政府和大湖股份	津市西湖	6	1999-2048	10,000,000.00
安乡县人民政府和大湖股份	安乡珊泊湖	2.2	1999-2046	9,351,750.00
澧县人民政府和大湖股份	澧县王家厂水库 (2002年12月)	3.23	2002-2052	21,739,000.00
澧县人民政府和大湖股份	澧县北民湖	3.24	2001-2051	29,861,086.43
汉寿县人民政府和大湖股份	汉寿安乐湖(2002年11月)	1.5	2002-2052	11,168,200.00
汉寿县人民政府	汉寿青山湖(2003	1.5	2003-2053	13,635,000.00

和大湖股份	年 9 月)			
石门县人民政府、湖南澧水流域水利水电开发有限责任公司和大湖股份	石门皂市水库 (2008 年 4 月)	6.75	2013-2058	22,000,000.00
安徽省宿松县人民政府和大湖股份	安徽黄湖(2004 年 6 月)	17.80	2004-2054	60,353,600.00
华容县水产局和大湖股份	东湖(2002 年 9 月)	3	2002-2052	9,140,427.00
华容县水产局和大湖股份	东湖二三四五分场 (2002 年 9 月)	0.20	2002-2052	726,750.00
福海县人民政府和大湖股份	新疆乌伦古湖 (2009 年 9 月)	123	2009-2039	257,100,000.00

注：1、津市西湖和安乡珊泊湖是公司首次公开发行时，通过募投项目装入公司。

2、公司与铁山水库管理枢纽所签订合作协议，公司负责铁山水库（面积约 6.24 万亩）所有鳊鱼的销售；

3、公司子公司阳澄湖大闸蟹股份有限公司承租了阳澄湖 2,000 亩水面用于渔业捕捞生产。

4、新疆乌伦古湖是按年支付水面使用费，其余湖泊一次性支付水面使用费。

## 2 主要产品生产、销售情况

### (1). 主要产品生产与销售模式

√适用 □不适用

主要行业	生产产品	生产模式	销售模式	定价策略
水产品	大湖生态鱼	向养殖户、苗种供应商收购鱼种，自身水域自繁自养鱼种，放入大湖后利用丰富的天然饵料养殖成商品鱼。	主要采取自销和经销模式。自销模式：在重庆、成都、广州、上海、长沙自销于水产品大市场，再由分销商建立销售体系。经销模式：由经销商销往全国各地。	产品定价采用成本导向定价法，结合市场供求变化定价。
水产品	中华鳖	养殖户供大规格苗种，放入养殖基地或专门湖泊水域进行提质暂养或定单收购养殖户优质成品中华鳖。	主要采取经销模式，其次自销，自供餐饮、酒店，自营专卖店和电商平台。	产品定价采用成本导向定价法，同时结合季节变化市场供求定价。
水产品	阳澄湖大闸蟹	利用自有水域养殖和阳澄湖周边养殖户“公司+农户”生产模式，公司通过暂养、育肥，分级加工。	主要采取经销模式和电商平台。	成本导向定价法，分规格和公母定价。
水产品	冰川鱼	利用自有大水面冰川湖泊天然野生冰川鱼资源合理捕捞，捕大留小。自行加工或鲜销。	采取经销为主，销售商到产地拉货，再进行分销。自销为辅，专卖店和网上销售。	采取成本导向定价法，结合捕捞量和季节差异定价。
酒业	酿造、生产	收购高粱、小麦等五种主	主要采取经销为	产品定价采用成本导

	和销售德山御品、德山秘藏、德山大曲等系列中国驰名商标产品	要粮食，通过多年的酿酒技术和经验，生产浓香型和酱香型白酒。	主，部分产品自营，经销商批发、零售。	向定价法，结合市场供求变化定价。
医药贸易	德海牌天麻首乌片、天麻首乌胶囊等系列产品全国唯一总代理	大湖集团旗下子公司湖南德海制药有限公司集中成药研发、生产、销售，独立原创发明专利产品天麻首乌片。	主要采取自营和经销商代理，天麻首乌片、胶囊等产品销往湖南、湖北、广东、江西、浙江、重庆等省市。曾出口马来西亚等东南亚国家。	产品定价采用成本导向定价法，结合市场供求变化定价。

## 存在与农户合作生产模式的

适用 不适用

## (2). 主要产品销售情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

主要产品	销售渠道	销售量	销售收入	销售成本	销售量同比增减 (%)	销售收入同比增减 (%)	销售成本同比增减 (%)
鳊鱼成鱼	自销和经销模式	3,402.60 (万公斤)	40,846.79	30,444.06	18.27	11.47	14.40
白鲢成鱼	自销和经销模式	287.15 (万公斤)	1,406.13	2,388.66	44.70	46.55	39.16
甲鱼成鱼	自销和经销模式	332.86 (万公斤)	14,463.76	13,786.05	16.23	10.69	12.82

## 采用经销模式的

适用 不适用

水产品部分采取经销模式，由经销商销往全国各地；部分采取自销模式销往重庆、成都、广州、上海、长沙等水产品大市场，再由当地分销商销售；也有部分通过电子商务方式销售。

## 客户规模小且较分散的

适用 不适用

## 有线上销售业务的

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

线上销售渠道	营业收入	毛利率 (%)	物流成本	退货率 (%)	营业收入同比增减 (%)	毛利率同比增减 (%)	物流成本同比增减 (%)	退货率同比增减 (%)
天猫旗舰店	592.33	7.59	115.57	17.60	19.50	1.89	6.18	12.28
工行融e购	31.54	20.08	3.99	3.20	-63.43	-8.76	-35.69	0.90

其他电商平台	132.12	27.81	14.33	-5.10	-9.60	-0.06	7.50	-25.20
--------	--------	-------	-------	-------	-------	-------	------	--------

### 3 按细分行业划分的公司经营信息

#### (1). 从事农业业务公司的经营信息

适用 不适用

##### 从事种业业务

适用 不适用

##### 从事土地出租业务

适用 不适用

#### (2). 从事林业业务公司的经营信息

适用 不适用

#### (3). 从事畜牧业业务公司的经营信息

适用 不适用

#### (4). 从事渔业业务公司的经营信息

适用 不适用

##### 从事水产养殖业务

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

产品类型	产量 (万公斤)	销售量 (万公斤)	销售收入	销售成本	毛利率(%)
鳊鱼成鱼	3,54 5.64	3,40 2.60	40,846.79	30,444.06	25.47
白鲢成鱼	166.27	287. 15	1,406.13	2,388.66	-69.87
甲鱼成鱼	335.11	332.86	14,463.76	13,786.05	4.69

##### 从事水产捕捞业务

适用 不适用

### 4 行业会计政策和财务信息

适用 不适用

### 5 政府补助与税收优惠

适用 不适用

#### 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。

### 6 其他说明

适用 不适用

#### (五) 投资状况分析

##### 1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例
1、可供出售金融资产					
湖南阳光乳业股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	10%
杭州利海互联创业投资合伙企业	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	4
上海大湖一网鱼生态科技发展有限公司	2,250,000.00	2,150,563.36		2,150,563.36	15
北京百合在线科技有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00	1.6
委托他人经营资产			1,000,000.00	1,000,000.00	
2、长期股权投资					
深圳前海沅金所金融服务有限公司	6,000,000.00	5,956,402.74	28,835.61	5,985,238.35	24
合计	48,250,000.00	48,106,966.10	1,028,835.61	49,135,801.71	

## (1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

## (2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

## (3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

## (六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

子公司名称	期末余额 (万元)						期初余额 (万元)					
	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	5,349	1,960	7,309	2,071		2,071	5,796	1,895	7,691	2,234		2,234
新疆阿尔泰冰川鱼股份有限	3,839	2,534	6,373	3,255	121	3,376	3,490	2,689	6,179	3,069	142	3,211

公司												
湖南湘云 生物科技 有限公司	689	2,400	3,089	303	2,320	2,623	582	2,399	2,981	478	2,050	2,528
大湖水殖 汉寿中华 鳖有限公 司	3,907	38	3,944	2,803		2,803	3,206	28	3,234	2,105		2,105
江苏阳澄 湖大闸蟹 股份有限 公司	1,401	2,211	3,612	3,097		3,097	703	2,291	2,994	2,326		2,326

子公司 名称	本期发生额（万元）				上期发生额（万元）			
	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	4,578	627	627	1,309	4,297	821	821	-241
新疆阿尔 泰冰川鱼 股份有限 公司	2,067	29	29	93	2,006	-3	-3	244
湖南湘云 生物科技 有限公司	757	13	13	243	487	-236	-236	470
大湖水殖 汉寿中华 鳖有限公 司	14,351	-17	-17	-451	12,513	151	151	-205
江苏阳澄 湖大闸蟹 股份有限 公司	1,944	-153	-153	-470	1,463	-137	-137	-140

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

##### 1、淡水养殖业行业概况

###### (1) 淡水养殖业整体概况

我国是世界上主要的淡水鱼养殖国家之一，淡水鱼年产量约占全国水产品总产量的 40%以上。近年来，随着我国海洋资源日益匮乏，近海环境污染加重以及国家实施休渔期等政策以来，海水产品产量趋于稳定，我国水产品产量的增长主要依赖于淡水产品的快速发展，淡水渔业已经成为我国农村经济发展的支柱性产业之一。

我国淡水鱼主要是以青、草、鲢、鳙为代表的四大家鱼，其年产量占我国淡水鱼产量的比例在 45%以上，主要分布在我国的中南地区、广东地区以及江浙等地区。

###### (2) 我国淡水鱼行业的主要养殖模式

淡水鱼养殖在我国主要包括湖泊水库等大型水面养殖和池塘精养两种，以传统的池塘精养模式为主。

大型水面养殖主要采取天然放养、自然生长，基本上不投放饲料，而是以水中浮游生物或植物即天然饵料为食，属于绿色生态养殖。其成品鱼近似于纯天然养殖条件下的鱼，肉质鲜美、色泽光鲜，在市场上有较强的竞争力。大型水面养殖与池塘精养的主要区别如下：

项目	大型水面养殖	池塘精养
养殖密度	低	高
喂养方式	天然饵料为主，少量投饲料	几乎全部以饲料喂养
产品品质	色泽光亮、肉质鲜美，接近纯天然产品	肉质较鲜美
产品价格	较高	一般
水域资源	大水面越来越稀缺，水域收购成本趋高	多、散、小、杂，水域条件参差不齐
主要优势	水质清洁、环境优越、饵料较充足、成本低廉	水体利用率高、生长快、易高产、管理精细
劣势	产量提升慢、管理粗放	易生病害、药残超标、饲料成本高

大型水面养殖的优势在于所产鱼的质量较高、味道鲜美、口感较好。由于受我国现阶段消费理念与消费水平的限制，大部分消费者目前对大型水面养殖水产品的品质认识不够，因此现阶段大水面养殖水产品的产品价格尚未被市场充分发掘。但是随着人民生活水平的提高以及对绿色食品意识的增强，大型水面养殖依然是今后的消费方向。长期来看，其收益必将超过池塘精养。

## 2、行业经营模式、周期性、季节性

### (1) 行业经营模式

淡水养殖行业目前主要的经营模式是采取“养殖+直接销售”，其产品附加值较低。大部分还是靠农户养殖，没有统一的采购和销售模式。两端分别是生产者和消费者，中间是批发商和零售商。

### (2) 行业周期性、季节性

淡水养殖行业其终端产品属于居民生活必需品，具有抗通货、需求稳定等特点。国家宏观政策和产业政策的调整与转变对其影响不大。

我国大部分地区属于亚热带季风气候和温带季风气候，夏季和秋季降水量丰富、温度高适合水生动物的快速增长。一般而言 4-10 月是鱼、虾、蟹等水生动物的生长旺季，而冬季和春季由于我国居民饮食习惯和传统文化所致则是水产品的销售旺季。

## 3、竞争格局

淡水养殖在我国属于传统的以个体户经营为主的行业，其主要依赖于湖泊等自然资源以及丰富廉价的劳动力资源和广阔的市场前景，淡水湖泊主要集中在长江流域、珠江流域、鄱阳湖、洞庭湖等。就目前的竞争格局而言，主要分布在中南地区、江浙地区、广东等地。随着淡水养殖业的不断发展，在上述区域初步出现了成规模的领先企业，公司是我国唯一以淡水鱼养殖为主营业务的上市公司。

4、休闲渔业引起广泛关注。休闲渔业，是第一产业的延伸和发展，也是集渔业与垂钓休闲、水上运动、旅游观光于一体的新兴第三产业。据不完全统计，目前全国有钓鱼爱好者 9000 万人以上，由于休闲渔业的兴起，推动着水产、以及为休闲服务的其他相关产业的发展。

5、政府工作报告中提出的“十三五”时期主要目标任务和重大举措，推动形成绿色生产生活方式，加快改善生态环境。坚持在发展中保护、在保护中发展，持续推进生态文明建设。大水面水环境治理是一项长期而艰巨的任务，运用生物修复技术治理大水面水环境，已成为大水面生物治理的新模式。

## (二) 公司发展战略

√适用□不适用

公司将充分利用水资源优势，坚持以企业创效为中心，科学养鱼创效益，品牌营销争效益，安全生产保效益，制度管理出效益，加快从常规养殖向生态养殖、品牌营销、旅游产业转型，打造以“生态渔业”为基础的“健康食品”、“健康生活”、“健康食材”服务商和品牌企业，向

市场和社会提供更加丰富和优质优价的健康产品。通过水环境治理、山水体育休闲旅游为利润增长点的大型水资源综合利用企业。

公司将立足于资源特色、采用科技创新技术、把握大消费市场需求，创造性的从事天然养殖、水环境治理、湖泊文体健康休闲娱乐等业务，通过电子商务、互联网金融等品牌营销手段、“产业+资本”双轮驱动等多种方式，实现产业的升级转型，满足消费者多元化的精神物质文化需求，从而推动公司跨越式发展和公司价值的提升，以优良业绩回报全体股东。

积极推动“大健康”、“大消费”、“大体育”发展战略。通过创办、投资、设立并购基金等方式，借助资本市场力量，快速切入需求巨大的体育休闲市场，满足人们日益增长的精神需求，分享新经济模式带来的发展机遇，全面提升经济效益和社会效益。

### （三） 经营计划

√适用□不适用

（1）继续实施“品牌营销”工程，以上海、湖南区域为重点并辐射周边省份，，并根据需要建立区域性营销管理和支持中心，加强“大湖”品牌鱼营销拓展。同时，升级营销模式，充分利用公司南京风小鱼和上海一网鱼电子商务平台，实现从传统批发渠道向产销服务平台转型，从鲜活水产为主向鲜活水产、冰鲜水产、加工水产和休闲零食并举的产品方向转型。

（2）利用自身资源优势，加大特种水产品（甲鱼）业务投入力度。大湖水殖汉寿中华鳖有限公司处于“甲鱼之乡”，汉寿甲鱼为正宗中华鳖。大湖水殖汉寿中华鳖有限公司自成立来发展势头良好。

（3）公司已形成了“鱼苗出售-鱼花回购-天然放养-捕捞销售”的淡水养殖产业链，公司在商品鱼贸易方面积累了较为丰富的经验，同时拥有较大容量的淡水鱼暂养能力，未来将加大商品淡水鱼贸易投入，积极参与水产品大市场的经营管理，以“大贸易”模式保护上下游养殖户利益的同时，获取差价收益。

（4）本着综合利用水资源的战略，建设亲水旅游休闲基地和水环境治理基地。对于上述业务规划，公司将利用发展产业基金、设立并购基金等多种模式，借助资本市场力量，创造性应用投、股、债、贷相结合的资本模式，实现快速拓展。

（5）积极探索工商企业经营新思路、营销新模式、销售新渠道、优质新产品发展之路。夯实市场基础，优化产品结构，诚信为本，凭良心经营，出优质酒，售安全食品药品。

（6）加强大湖互联网建设。围绕健康食品“拥抱”互联网。大力消除影响公司发展的各类“瓶颈”。

公司将全方位利用公司拥有的约 180 万亩稀缺水面资源，引领公司创新发展；加强品牌营销、创新盈利模式；运用互联网营销、互联网金融等手段，打造“大湖”“健康食品”、“健康生活”、“健康食材”服务商品品牌企业。

### （四） 可能面对的风险

√适用□不适用

#### 1、产品市场竞争的风险

公司大湖鱼主要受到池塘精养鱼的竞争。池塘精养鱼由于养殖密度大，单位产量高，生长快，在数量上有优势。而公司大湖鱼虽然品质近似于纯天然养殖，肉质鲜美，健康环保，但产量较低，消费者对大湖鱼品质认识有一个过程，大湖鱼尚未能完全实现品质溢价与差异化竞争。随着人们消费水平的提升和对绿色食品需求的增长，大湖鱼相对于池塘精养鱼的竞争优势将逐渐显现。公司将通过完善种质标准、产品质量、供应能力和拓展销售渠道等方式确立市场竞争优势。

#### 2、水产食品安全风险

食品安全问题近年来频繁发生，已愈发受到国家及民众的高度关注。如果因不可预知原因或质量控制失误导致发生卫生检疫、食品安全问题，将会对公司的声誉、产品销售及经营业绩造成一定的不利影响。公司将进一步完善质量控制及检验检测体系，强化内部控制执行力，力争将风险降至最低。

#### 3、营业成本波动风险

人工费用、企业运行成本快速增长，养殖成本如鱼种采购成本、外购囤鱼成本逐年上升，未来可能存在因养殖水域污染、极端天气情况如冰冻、洪涝、干旱等自然灾害或鱼病等因素造成的营业成本大幅波动的风险。公司将依靠精细化管理、提升规模效应、调整品种结构、提升品牌溢价能力等方法加以防范。

#### 4、管理风险

经过十余年的发展，公司已经在淡水行业树立了一定的行业地位，建立了相对较为完善的内部控制制度，管理层也积累了丰富的行业和管理经验。针对内部控制中的重点环节采购与销售业务，公司明确了各环节的职责和审批权限，建立了对重大风险的识别和应对程序。随着公司业务规模的不断扩大，如果公司管理层素质及管理不能及时提升，内部控制不能及时进行完善，将制约公司发展，对生产经营造成不利影响。公司将不断建立和完善各项管理制度，强化监督，严控重大管理事故发生。

#### 5、股价波动风险

股票价格不仅受公司盈利水平和发展前景的影响，而且与监管政策、投资者的心理预期、股票供求关系、国内外市场环境、自然灾害等因素关系密切，前述因素可能对公司股票价格造成不确定性影响。

### (五) 其他

适用 不适用

### 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、2012年8月20日公司2012年第4次临时股东大会审议通过了修改《公司章程》关于分红内容的议案。

2、2013年5月27日公司2012年年度股东大会审议通过按每10股0.10元（含税），共计派发现金427.05万元。

3、2014年5月23日，公司2013年年度股东大会审议通过不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本的议案。

4、2015年5月21日，公司2014年年度股东大会审议通过不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本的议案。

5、2016年5月23日，公司2015年年度股东大会审议通过不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本的议案。公司2015年度归属于母公司实现净利润2,626,808.24元，累计未分配利润153,930,812.44元，母公司未分配利润136,181,554.26元。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）

2016 年	0	0	0	9,624,743.76	6,058,452.47	158.86
2015 年	0	0	0	0	2,626,808.24	0
2014 年	0	0	0	0	1,601,555.68	0

## (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

## (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

## (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	其他	大湖水殖股份有限公司	本公司将严格根据公司董事会通过的有关决议的用途使用本次非公开发行募集资金，本公司承诺对本次非公开发行募集资金实行募集资金专户存储制度，承诺募集资金不会变相用于理财产品投资。	2015-2018年	是			
	其他	西藏泓杉科技发展有限公司、实际控制人罗祖亮	大湖股份非公开发行完成之日起6个月的时间，西藏泓杉科技发展有限公司将不减持大湖股份股票，西藏泓杉科技发展有限公司、实际控制人罗祖亮承诺不会且未曾直接或间接向大湖股份非公开发行的	2015-2018年	是			

			认购对象提供财务资助或补偿					
--	--	--	---------------	--	--	--	--	--

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

适用  不适用

**(四) 其他说明**

适用  不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	600,000
境内会计师事务所审计年限	4 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	350,000

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

适用  不适用

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

适用  不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### (一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

## 2、 承包情况

□适用 √不适用

## 3、 租赁情况

□适用 √不适用

## (二) 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）													0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0
公司及其子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													32,000,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）													45,000,000
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													45,000,000
担保总额占公司净资产的比例（%）													3.5
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													

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1、 委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	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	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过	计提减值	是否关联	是否涉诉	关联关系

					方式			法定程序	准备金额	交易		
中国银行	中国银行日积月累	10,000,000.00	2016.1.27	2016.3.1	固定收益	10,000,000.000	13,083.00	是	0	否	否	其他
中国银行	中国银行	10,000,000.00	2015.12.31	2016.1.27	固定收益	10,000,000.00	19,232.91	是	0	否	否	其他
工商银行	工商银行理财0701CDQB	17,500,000.00	2015.12.31	2016.3.2	固定收益	17,500,000.00	694,723.60	是	0	否	否	其他
合计	/	37,500,000.00	/	/	/	37,500,000.00	727,039.51	/		/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）												0
委托理财的情况说明						无						

## 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

## (四) 其他重大合同

适用 不适用

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

2016年10月18日,公司发布了大湖水殖股份有限公司非公开发行股票发行结果暨股本变动公告,公司完成非公开发行工作,本次发行后,公司股本将由427,050,000股增加至481,237,188股。由于本次发行后,西藏泓杉科技发展有限公司仍为公司控股股东,罗祖亮仍为公司实际控制人,因此本次发行没有导致公司控制权发生变化。

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

#### 1. 精准扶贫规划

参加常德市委驻鼎城区中河口镇麻河口村扶贫工作队后盾单位,实施2016-2018三年对口精准扶贫计划。大湖股份在2016、2017、2018年每年支助扶贫村资金15万元。公司在2017年按下达计划购买绿化的红叶石楠树苗100株,组织员工去该村开展义务植树一次。

## 2. 年度精准扶贫概要

根据由常德市城管局任队长领导工作队制定的三年精准扶贫工作计划，各后盾单位提供资金支持，由驻村工作队统一组织实施。开展产业扶贫（养龙虾、黄牛、食用菌等）、建公路及植树绿化、水利基础建设，帮助建卡贫困户 213 户共计 445 人全部脱贫。

## 3. 上市公司 2016 年精准扶贫工作情况统计表

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	28
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
1.2 产业扶贫项目个数（个）	7
1.3 产业扶贫项目投入金额	15
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	249
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	38.1
4.2 资助贫困学生人数（人）	110

## 4. 后续精准扶贫计划

积极参与常德市委下达的三年对口精准扶贫工作，按进度完成 2017 及 2018 年度市委工作队具体下达给大湖股份的扶贫攻坚资金计划和帮扶项目。认真组织开展每年一次的大湖股份祖亮慈善基金会筹办的大型慈善活动——常德市善德行慈善活动，每年帮扶一批（100 名左右）有特殊困难的人群。

### （二） 社会责任工作情况

适用  不适用

公司践行“善待员工、回报股东、回馈社会”的历史使命，坚持诚信经营、守法经营，加强规范运作，积极履行社会责任，努力为员工提供广阔的发展空间、为股东实现财富最大化、为社会提供所需的、满意的产品和服务。

大湖股份作为全国最大的淡水行业上市公司，在股东和债权人权益保护，职工权益保护，客户、消费者、供应商权益保护，环境保护与可持续发展，公共关系和社会公益事业等方面做了大量工作。连续 14 年开展大型人工增殖放流活动，累计无偿放流各类优质原种鱼苗过亿尾，有效地保护了渔业生态环境，促进了人与自然的和谐，为建立区域性优质鱼苗种群库、保护水生生物多样性、保护水生生态环境起到了极大的示范和推动作用。公司成立常德市大湖股份祖亮慈善基金会，开展了“心德乐”、“善德行”及长期资助贫困学生学费等系列慈善活动。开展贫困助学走访活动，进行一对一心理辅导结对。

在未来的发展过程中，公司将一如既往地做合格的企业公民，守法经营，大力回馈社会，为社会的可持续发展发挥积极作用。

### （三） 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用  不适用

### （四） 其他说明

适用  不适用

## 十八、可转换公司债券情况

## (一) 转债发行情况

□适用 √不适用

## (二) 报告期转债持有人及担保人情况

□适用 √不适用

## (三) 报告期转债变动情况

□适用 √不适用

报告期转债累计转股情况

□适用 √不适用

## (四) 转股价格历次调整情况

□适用 √不适用

## (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

□适用 √不适用

## (六) 转债其他情况说明

□适用 √不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

## 一、普通股股本变动情况

## (一) 普通股股份变动情况表

## 1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份			54,187,188				54,187,188	54,187,188	11.26
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股			54,187,188				54,187,188	54,187,188	11.26
其中：境内非国有法人持股			42,364,529				42,364,529	42,364,529	8.80
境内自然人持股			11,822,659				11,822,659	11,822,659	2.46
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	427,050,000	100						427,050,000	88.74
1、人民币普通	427,050,000	100						427,050,000	88.74

股									
三、普通股股份总数	427,050,000	100	54,187,188				54,187,188	481,237,188	100

## 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

2016 年 10 月 18 日,公司发布了大湖水殖股份有限公司非公开发行股票发行结果暨股本变动公告,公司完成非公开发行工作,本次发行后,公司股本将由 427,050,000 股增加至 481,237,188 股

## 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

适用 不适用

本报告期基本每股收益和稀释每股收益为 0.0139 元/股,本报告期归属于普通股股东的每股净资产为 2.67 元/股。

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位:股 币种:人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股(A股)	2016年10月14日	10.15元	54,187,188	2019年10月14日	54,187,188	/
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
其他衍生证券						

截至报告期内证券发行情况的说明(存续期内利率不同的债券,请分别说明):

适用 不适用

### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

2016 年 10 月 18 日,公司发布了大湖水殖股份有限公司非公开发行股票发行结果暨股本变动公告,公司完成非公开发行工作,本次发行后,公司股本将由 427,050,000 股增加至 481,237,188 股,货币资金增加 534,045,771.01 元。

## (三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、 股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	35,367
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	35,765

## (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	9,852,216	104,631,211	21.74	9,852,216	质押	95,952,216	境内非 国有法 人
上海小村汉宏创业投资合伙企业(有限合伙)	15,763,546	15,763,546	3.28	15,763,546	未知		未知
西藏爱尔医疗投资有限公司	8,163,549	8,163,549	1.70		未知		未知
上海瞩望投资管理中心	7,881,772	7,881,772	1.64	7,881,772	质押	7,881,772	未知
白剑	6,398,099	6,398,099	1.33		未知		境内自 然人
曹国熊	4,936,108	4,936,108	1.03	4,926,108	未知		境内自 然人
倪正东	4,926,108	4,926,108	1.02	4,926,108	质押	4,926,100	境内自 然人
深圳市瑞丰林投资管理中心(有限合伙)	4,926,108	4,926,108	1.02	4,926,108	质押	4,926,108	未知
中国对外经济贸易信托有限公司一锐进12期鼎萨证券投资集合资金信托计划	4,640,773	4,640,773	0.96		未知		未知
山东省国际信托股份有限公司一鼎萨2期证券投资集合资金信托计划	4,359,064	4,359,064	0.91		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				
西藏爱尔医疗投资有限公司	8,163,549	人民币普通股	8,163,549				
白剑	6,398,099	人民币普通股	6,398,099				

中国对外经济贸易信托有限公司—锐进 12 期鼎萨证券投资集合资金信托计划	4,640,773	人民币普通股	4,640,773
山东省国际信托股份有限公司—鼎萨 2 期证券投资集合资金信托计划	4,359,064	人民币普通股	4,359,064
中国工商银行股份有限公司—广发聚瑞混合型证券投资基金	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
北京鼎萨投资有限公司—鼎萨价值精选 2 期私募证券投资基金	2,599,800	人民币普通股	2,599,800
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
广发证券—工行—广发金管家法宝量化多策略集合资产管理计划	2,529,750	人民币普通股	2,529,750
全国社保基金四一四组合	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
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。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	西藏泓杉科技发展有限公司	9,852,216	2019年10月14日		非公开发行
2	上海小村汉宏创业投资合伙企业（有限合伙）	15,763,546	2019年10月14日		非公开发行
3	上海瞩望投资管理中心	7,881,772	2019年10月14日		非公开发行
4	曹国熊	4,926,108	2019年10月14日		非公开发行
5	倪正东	4,926,108	2019年10月14日		非公开发行
6	深圳市瑞丰林投资管理中心（有限合伙）	4,926,108	2019年10月14日		非公开发行
7	上海坤儒投资中心（有限合伙）	3,940,887	2019年10月14日		非公开发行
8	谢世煌	1,970,443	2019年10月14日		非公开发行
9					
10					
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七名股东不存在关联关系或一致行动。2、公司未知其他七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。3、报告期内公司有八名有限售条件股东。			

## (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

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

适用 不适用

名称	西藏泓杉科技发展有限公司
单位负责人或法定代表人	罗祖亮
成立日期	1997年1月16日
主要经营业务	能源环保、智能系统、网络技术领域的技术转让、技术咨询、技术报务；企业投资及管理；智能系统设备、机电设备的销售及相关技术咨询服务（上述经营范围中，国家法律、行政法规和国务院决定规定必须报经批准的，凭许可证在有效期内经营）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

###### 2 自然人

适用 不适用

姓名	罗祖亮
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	近5年担任西藏泓杉科技发展有限公司董事长。

###### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

###### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

###### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



##### (二) 实际控制人情况

###### 1 法人

适用 不适用

名称	西藏泓杉科技发展有限公司
单位负责人或法定代表人	罗祖亮
成立日期	1997年1月16日

主要经营业务	能源环保、智能系统、网络技术领域内的技术转让、技术咨询、技术报务；企业投资及管理；智能系统设备、机电设备的销售及相关技术咨询服务（上述经营范围中，国家法律、行政法规和国务院决定规定必须报经批准的，凭许可证在有效期内经营）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

## 2 自然人

适用 不适用

姓名	罗祖亮
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	近 5 年担任西藏泓杉科技发展有限公司董事长。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

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、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
罗订坤	董事长	男	35	2014-6-30	2017-6-29	0	0	0		47	否
杨明	副董事长	男	53	2014-6-30	2017-6-29	0	0	0		30	否
刘华	董事	男	47	2014-6-30	2017-6-29	0	0	0		15	否
张慧	独立董事	男	68	2014-6-30	2017-6-29	0	0	0		5.5	否
林依群	独立董事	女	65	2014-6-30	2017-6-29	0	0	0		5.5	否
孙永志	总裁	男	46	2014-6-30	2017-6-29	0	0	0		34	否
郭志强	副总裁	男	41	2014-6-30	2017-6-29	0	0	0		20	否
李志东	财务总监	男	52	2014-6-30	2017-6-29	0	0	0		18	否
童菁	董事会秘书	女	43	2014-6-30	2017-6-29	0	0	0		12	否
蒋少华	监事会主席	男	52	2014-6-30	2017-6-29	0	0	0		22	否
柴爱琴	监事	女	51	2014-6-30	2017-6-29	0	0	0		15	否
张运海	职工监事	男	46	2014-6-30	2017-6-29	0	0	0		8	否
杨建平	副总裁	男	29	2016-6-29	2017-6-29	0	0	0		0	是
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	232	/

姓名	主要工作经历
罗订坤	近5年任湖南泓鑫控股有限公司总经理，大湖水殖股份有限公司董事长、总经理，现任大湖水殖股份有限公司董事长。
杨明	近5年任大湖水殖股份有限公司董事、董事会秘书、副总经理，现任大湖水殖股份有限公司副董事长。

刘华	近5年任大湖水殖股份有限公司人力资源部部长、董事，现任大湖水殖股份有限公司董事、人力资源部部长。
张慧	近5年任上海爱建证券有限责任公司战略管理顾问，大湖水殖股份有限公司独立董事，现任大湖水殖股份有限公司独立董事。
林依群	近5年任建行长沙湘江银行会计部部长，现任大湖水殖股份有限公司独立董事。
孙永志	近5年任大湖水殖股份有限公司副总经理、执行副总经理，现任大湖水殖股份有限公司总裁。
郭志强	近5年任新疆阿尔泰冰川鱼股份有限公司董事长兼总经理，湖南德山酒业营销有限公司董事长兼总经理，现任大湖水殖股份有限公司副总裁。
李志东	近5年任湖南东湖渔业有限公司财务总监，现任大湖水殖股份有限公司财务总监。
童菁	近5年任大湖水殖股份有限公司证券事务代表、董事会办公室主任，现任大湖水殖股份有限公司董事会秘书。
蒋少华	近5年任大湖水殖股份有限公司监事，审计监察部部长，现任大湖水殖股份有限公司监事会主席，审计监察部部长。
柴爱琴	近5年在在大湖水殖股份有限公司投融资总监，职工监事，现任大湖水殖股份有限公司监事。
张运海	近5年任广东宏大爆破股份有限公司三个项目部财务负责人，大湖水殖股份有限公司投融资部主管，现任大湖水殖股份有限公司职工监事、内控规范部副部长。
杨建平	近5年任北京东方荣誉国际搏击俱乐部有限公司联合创始人，湖南华虎国际文化传媒有限公司创始人、董事长兼总经理，现任大湖水殖股份有限公司副总裁。

## 其它情况说明

√适用 □不适用

2017年2月24日，公司第六届董事会第二十九次审议通过了《关于聘任公司副总裁的议案》，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，经公司总裁提名，董事会同意聘任赵德华先生担任大湖水殖股份有限公司副总裁，分管公司水产主业工作，任期为自上述董事会审议通过之日起至本届董事会期满为止。

**(二) 董事、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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****(一) 在股东单位任职情况**

□适用 √不适用

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
罗订坤	上海大湖一网鱼生态科技有限公司	董事长		
罗订坤	深圳前海大湖供应链有限公司	执行董事		
蒋少华	湖南东湖渔业有限公司	董事		
蒋少华	江苏阳澄湖大闸蟹股份有限公司	董事		
蒋少华	深圳前海大湖供应链有限公司	监事		
蒋少华	深圳前海沅金所金融服务有限公司	监事		
柴爱琴	湖南德山酒业营销有限公司	董事		
柴爱琴	新疆阿尔泰冰川鱼股份有限公司	董事		
柴爱琴	湖南德海医药贸易有限公司	监事		
柴爱琴	湖南宗正保安服务有限公司	监事		
郭志强	新疆阿尔泰冰川鱼股份有限公司	董事长		
郭志强	湖南德山酒业营销有限公司	董事长、总经理		
李志东	大湖水环境治理股份有限公司	董事		

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	由董事会薪酬委员会及董事会提出议案，股东大会审议通过
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	股东大会决议
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	232 万元
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	232 万元

### 四、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	工作需要

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	401
主要子公司在职员工的数量	983
在职员工的数量合计	1,384
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	673
销售人员	113
技术人员	70
财务人员	92
行政人员	400
其他人员	36
合计	
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
硕士	10
本科	135
大专	255
中专	165
高中及以下	817
合计	1,384

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司制定战略性薪酬政策。建立了员工与公司发展战略、理念、文化和个人职业生涯发展相一致的富有竞争力的薪酬体系。坚持以业绩为导向，体现企业效益与员工收益合理匹配。根据聘用员工岗位、学历、经验、工作能力等要素建立了相应的薪酬等级，并结合员工岗位职责完成情况和日常工作考评情况建立了薪酬调整机制。结合各个企业年度经营目标任务制定了职业经理人和员工绩效考核奖励制度。

1、公司本部高级管理人员及分子公司职业经理人实行年薪制度。

2、根据公司薪酬管理制度，对行辅管理人员、专业技术（技能）人员，结合自身综合素质（管理能力及业务能力）并对照薪酬等级确定员工基本工资和岗位工资。

3、营销人员根据个人综合素质结合企业薪酬制度确定其基本底薪，按营销考核方案实行销售业绩提成奖励。

4、生产人员按企业薪酬制度确定基本工资标准，并规定应当完成的基本生产任务，按企业制定的劳动生产考评指标和实际完成情况实行联产计酬的定额计件工资制。

5、公司绩效考核领导小组在各企业年度生产经营终结后，根据本企业《绩效考评办法》对其进行年度经营效益考核，核发职业经理人和员工年度绩效工资。

6、结合企业所在地工资物价总体水平和企业经营效益，保持了员工工资水平的适度增长。

### (三) 培训计划

适用 不适用

公司贯彻“科教兴企”的战略方针，坚持服务公司科研、生产和经营管理工作的培训方向，把员工培训作为推进企业科技进步、提高企业经济效益、增强企业发展后劲的重要基础工作来抓，通过培训来增强员工凝聚力和主人翁意识，开发员工潜能、培育企业核心竞争力，为公司的发展提供智力支持和人才资源。

公司重视员工培训，把员工的近期培训和公司的长远规划结合起来，通过在日常工作中抓培训，实行自主培训、逐级培训，通过培训工作常态化来时刻提高公司员工的综合素质。同时采取灵活多样的培训方式，采用“请进来，走出去”的集中培训、专题培训、现场培训及专家培训的方式，让每位员工都能参与并享受培训成果。制定课上培训与个人自学相结合的方式，让员工培养自主学习的能力，认为培训是自己的工作，提高学习自觉性。并结合公司生产经营的行业特点，通过经验交流与实际操作相结合的方式，使学习时时渗透到每位员工的日常工作和每项业务流程中去，实现“按需学习，随时学习，随用学习”，把学习意识切实落实到工作中去。通过多样化的学习方式，用教育理念助推企业发展，用文化优势引领企业持续健康发展。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

### 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所发布的有关公司治理的规范性文件要求，结合公司实际情况，不断完善公司治理结构，规范公司运作。报告期内，公司制定了股东大会、董事会、监事会的议事规则、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》及相关规章制度，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成权力机构、决策机构、监管机构与经理层之间权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构。对《公司董事会各委员会实施细则》、《公司募集资金管理办法》、《公司股东大会议事规则》、《公司董事会议事规则》及《公司章程》等进行了修订或补充，进一步健全和完善了公司治理的各项管理制度，确保公司可持续稳定发展。

公司治理的主要方面如下：

1、关于股东与股东大会公司严格按照中国证监会发布的《上市公司股东大会规范意见》及公司《股东大会议事规则》的要求，规范实施股东大会的召集、召开和议事程序，聘请律师对股东大会出具法律意见书，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保股东能够充分行使自己的合法权利。报告期内，公司共召开了7次董事会，3次股东大会，其中股东大会开通了网络投票，且经律师现场见证并出具了法律意见书。

2、关于控股股东与上市公司公司控股股东行为合法规范，通过股东大会依法行使股东权利并承担相应义务，没有直接或间接干预公司经营决策和经营活动的行为，也未要求公司为其或其关联方提供任何担保。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面严格做到了“五分开”，各自独立核算，独立承担责任和风险，具有独立完整的业务及自主经营能力，公司的董事会、监事会和经营机构独立运作。报告期内，公司不存在控股股东侵占和损害上市公司及其他股东利益的情形。

3、关于董事与董事会公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会由5名董事组成，其中2名为独立董事，不少于董事会总人数的1/3，公司董事会人数和人员构成符合有关法律、法规的要求。董事会下设审计、提名、薪酬与考核、战略四个专门委

员会。公司董事能够按照相关法律法规及《董事会议事规则》的要求，认真出席董事会会议，勤勉诚信地履行各自的职责，切实维护公司和全体股东的合法权益。报告期内，公司共召开了董事会会议 7 次。

4、关于监事与监事会 公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表监事，公司监事会人数和人员构成符合有关法律法规的要求。根据《监事会议事规则》，公司监事能够认真履行自己的职责，本着对股东负责的精神，对公司重大事项、财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，监事会对公司依法运作进行监督、对公司财务制度和财务状况进行检查、对公司关联交易情况进行监督，对公司内幕信息知情人管理情况进行监督。维护公司和股东的合法权益。报告期内，公司共召开了 3 次监事会会议。

5、关于绩效评价和激励约束机制 公司建立了《董事、监事、高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度》，根据公司经营计划和分管工作的职责、目标，进行综合考核，确定相应年薪，并根据指标完成情况对高级管理人员进行奖励或处罚；高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规和《公司章程》的规定。

6、关于利益相关者公司能够充分尊重和维持债权人、银行、职工、客户等其他利益相关者的合法权益，能够与利益相关者积极合作，共同推进公司持续健康发展。公司关注所在社区的公益事业、环境保护等问题，积极履行公司的社会责任。

7、关于风险控制 公司董事会通过对可能存在控制风险的有关方面进行自我评估后认为，公司内部控制机制和内部控制制度在完整性、合理性等方面不存在重大缺陷，实际执行过程中亦不存在重大偏差，在有效性方面不存在重大缺陷。

8、关联交易 公司有严格的程序规定来规范公司的关联交易行为。公司具有独立完整的业务及经营能力，与控股股东在业务上做到了分开。同时，公司日常性关联交易均按照相关规定履行了审议程序。

9、关于信息披露与透明度 公司按照《信息披露管理制度》的规定，指定董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，指定《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站为公司信息披露的报纸和网站。公司严格按照有关法律法规和《公司章程》的规定，真实、准确、及时、完整地披露相关信息，积极做好内幕信息知情人登记工作，做好公司重大信息内部报告工作，并做好信息披露前的保密工作，确保所有股东都有平等的机会获得信息。

10、关于投资者关系 公司严格按照公司《投资者关系管理办法》、《董事会秘书工作制度》等相关规定，加强公司与投资者之间的沟通，并通过参与湖南辖区上市公司投资者集体接待日等活动，增进投资者对公司的了解和认同，保护投资者合法权益。公司重视投资者关系的沟通与交流，董事会指定专门的部门和工作人员负责信息披露和投资者关系管理工作。报告期内，公司证券部专人负责接待投资者来电、来访，以即时解答、邮件回复等方式进行答复。公司已在网站中建设投资者关系专栏，以便于更加积极的与投资者进行交流互动，听取广大投资者对于公司经营、未来发展的意见和建议，维护良好的投资者关系管理。公司重视社会责任，积极履行社会责任，维护利益相关者的合法权利，促进公司和社会的共同发展。

11、内幕信息知情人登记制度的建立和执行情况 为加强和规范内幕信息管理，维护信息披露的公平原则，按照中国证监会相关文件要求，公司建立了《公司内幕信息知情人登记管理制度》。在内幕信息控制和保密工作中，公司坚持预防为主原则，审慎处理各类保密事项，缩小知悉范围，按照制度要求，进行内幕信息知情人登记和备案工作。报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员严格遵守内幕信息知情人管理制度，未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况，未发生因内幕信息知情人涉嫌内幕交易受到监管部门查处情况。公司治理是一项长期的任务，公司将严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求，进一步提高规范运作意识，不断完善公司治理结构，促进公司持续、健康、快速地发展。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年年度股东大会	2016 年 5 月 23 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2016 年 5 月 24 日
2016 年第一次临时股东大会	2016 年 6 月 13 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2016 年 6 月 14 日
2016 年第二次临时股东大会	2016 年 11 月 18 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2016 年 11 月 19 日

股东大会情况说明

适用 不适用

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
罗订坤	否	7	7	4	0	0	否	3
杨明	否	7	7	4	0	0	否	3
刘华	否	7	7	4	0	0	否	3
张慧	是	7	7	4	0	0	否	3
林依群	是	7	7	4	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

报告期内，董事会下设专门委员会在履行职责时均对所审议议案表示赞成，未提出其他意见和建议。

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

#### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

本公司对高级管理人员采取以岗定薪和与工作绩效表现挂钩的薪酬政策，由董事会薪酬与考核委员会、监事会负责对高级管理人员进行任期考评及拟定其报酬与奖励事项。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司将在披露 2016 年年度报告的同时披露公司内部控制评价报告，内容请查阅上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

报告期内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司内控审计机构大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《内部控制审计报告》，认为公司于 2016 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务内部控制。内容请查阅上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

适用 不适用

### 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审计报告

大信审字[2017]第 1-01613 号

### 大湖水殖股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的大湖水殖股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一七年四月二十七日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表 2016年12月31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	346,686,948.66	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		1,247,789.76
衍生金融资产			
应收票据	附注七-3	1,287,830.00	3,254,509.80
应收账款	附注七-4	73,187,024.08	62,119,976.80
预付款项	附注七-5	48,678,852.79	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	27,943,154.08	24,036,949.21
买入返售金融资产			
存货	附注七-7	493,842,186.61	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	225,357.88	28,360,684.40
流动资产合计		991,851,354.10	813,874,643.66
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	附注七-9	43,065,118.25	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	5,985,238.35	5,956,402.74
投资性房地产	附注七-11	76,151,293.24	76,421,990.94
固定资产	附注七-12	208,736,426.93	196,666,305.48
在建工程	附注七-13	42,637,596.74	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	1,276,290.68	1,287,475.72
油气资产			
无形资产	附注七-15	278,592,490.31	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	22,105,584.50	24,573,565.44
递延所得税资产	附注七-18	5,256,169.32	5,779,827.80
其他非流动资产			
非流动资产合计		685,490,277.81	689,701,592.26
资产总计		1,677,341,631.91	1,503,576,235.92
<b>流动负债：</b>			
短期借款	附注七-19	121,100,000.00	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	51,802,303.61	49,056,959.32
预收款项	附注七-21	24,064,058.34	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	2,110,425.39	2,988,293.40
应交税费	附注七-23	47,734,452.01	45,165,832.59
应付利息		9,676.33	
应付股利		2,638.77	
其他应付款	附注七-24	58,522,418.02	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
其他流动负债			
流动负债合计		305,345,972.47	626,925,762.91
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	附注七-26		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	15,842,373.96	12,313,333.34
递延所得税负债	附注七-18		4,044.52
其他非流动负债			
非流动负债合计		35,842,373.96	79,517,377.86
负债合计		341,188,346.43	706,443,140.77
<b>所有者权益</b>			
股本	附注七-19	481,237,188.00	427,050,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注七-20	600,263,005.71	120,404,422.70
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	附注七-21	44,157,681.39	44,153,847.08
一般风险准备			
未分配利润	附注七-22	159,989,264.91	153,930,812.44
归属于母公司所有者权益合计		1,285,647,140.01	745,539,082.22
少数股东权益		50,506,145.47	51,594,012.93
所有者权益合计		1,336,153,285.48	797,133,095.15
负债和所有者权益总计		1,677,341,631.91	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12月31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		248,038,155.01	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	附注十一-1	11,805,239.87	6,408,986.99
预付款项		334,240.16	4,325,075.64
应收利息			
应收股利			
其他应收款	附注十一-2	240,754,204.39	175,426,507.68
存货		162,783,436.52	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		64,062.51	27,568,627.39
流动资产合计		663,779,338.46	470,534,391.55
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		17,065,118.25	17,150,563.36
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注十一-3	341,526,034.26	341,497,198.65
投资性房地产		66,870,351.08	68,152,426.43
固定资产		79,615,551.07	67,971,360.11
在建工程		34,405,453.10	43,834,527.66
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		157,145.70	289,744.77
油气资产			
无形资产		115,391,106.11	119,275,828.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		15,901,258.32	17,770,603.14
递延所得税资产		3,361,320.98	4,286,684.64
其他非流动资产			
非流动资产合计		674,293,338.87	680,228,937.16
资产总计		1,338,072,677.33	1,150,763,328.71
<b>流动负债:</b>			
短期借款		64,000,000.00	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		3,119,287.09	4,835,218.85
预收款项		5,843,403.45	1,238,456.99
应付职工薪酬		1,107,260.67	1,838,229.97
应交税费		874,628.03	832,083.43
应付利息			
应付股利			
其他应付款		39,160,920.41	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
其他流动负债			
流动负债合计		114,105,499.65	415,550,400.25
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			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		2,143,333.34	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		2,143,333.34	48,603,333.34
负债合计		116,248,832.99	464,153,733.59
<b>所有者权益：</b>			
股本		481,237,188.00	427,050,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		560,934,511.75	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		137,350,032.47	136,181,554.26
所有者权益合计		1,221,823,844.34	686,609,595.12
负债和所有者权益总计		1,338,072,677.33	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—12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	附注七-23	926,193,680.67	808,924,738.75
其中：营业收入	附注七-23	926,193,680.67	808,924,738.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		915,231,230.89	809,865,901.45
其中：营业成本	附注七-23	726,324,154.93	627,985,287.58
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			
税金及附加	附注七-24	10,533,403.10	8,597,017.71
销售费用	附注七-25	49,691,417.19	44,092,664.39
管理费用	附注七-26	103,195,512.64	99,357,454.77
财务费用	附注七-27	23,336,536.11	30,080,349.96
资产减值损失	附注七-28	2,150,206.92	-246,872.96
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	附注七-29	-16,178.07	21,697.33
投资收益（损失以“－”号填列）	附注七-30	153,173.68	-15,762.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		28,835.61	-143,033.90
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		11,099,445.39	-935,227.59
加：营业外收入	附注七-31	6,147,739.02	13,348,527.74
其中：非流动资产处置利得		77,776.59	70,042.73
减：营业外支出	附注七-32	4,527,680.74	1,585,061.39
其中：非流动资产处置损失		250,545.03	37,436.70
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		12,719,503.67	10,828,238.76
减：所得税费用	附注七-33	4,895,084.35	5,799,412.28

五、净利润(净亏损以“－”号填列)		7,824,419.32	5,028,826.48
归属于母公司所有者的净利润		6,058,452.47	2,626,808.24
少数股东损益		1,765,966.85	2,402,018.24
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		7,824,419.32	5,028,826.48
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,058,452.47	2,626,808.24
归属于少数股东的综合收益总额		1,765,966.85	2,402,018.24
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.0139	0.0062
(二)稀释每股收益(元/股)		0.0139	0.0062

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人： 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—12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	附注十一-4	252,933,259.29	205,702,320.22
减：营业成本	附注十一-4	180,903,894.22	147,971,847.18
税金及附加		916,452.14	369,909.10
销售费用		10,403,163.84	9,826,011.34
管理费用		44,689,169.33	42,878,456.91
财务费用		16,882,714.04	22,448,140.60
资产减值损失		1,366,730.43	-523,054.34
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			5,519.26
投资收益（损失以“-”号填列）	附注十一-5	5,423,286.52	-2,607,699.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		28,835.61	-143,033.90
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,194,421.81	-19,871,170.74
加：营业外收入		2,312,270.14	8,262,710.61
其中：非流动资产处置利得		38,777.92	18,869.85
减：营业外支出		3,412,617.36	974,347.77
其中：非流动资产处置损失		31,610.63	21,451.10
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,094,074.59	-12,582,807.90
减：所得税费用		925,596.38	-1,061,221.02
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,168,478.21	-11,521,586.88
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		1,168,478.21	-11,521,586.88
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—12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		962,431,043.48	794,289,248.72
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		65,300.00	
收到其他与经营活动有关的现金	附注七-34	50,308,588.15	61,928,505.90
经营活动现金流入小计		1,012,804,931.63	856,217,754.62
购买商品、接受劳务支付的现金		731,954,932.64	623,497,014.78
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		77,119,945.30	71,384,999.78
支付的各项税费		33,178,966.84	21,745,691.70
支付其他与经营活动有关的现金	附注七-34	140,564,543.20	121,561,431.78
经营活动现金流出小计		982,818,387.98	838,189,138.04
经营活动产生的现金流量净额		29,986,543.65	18,028,616.58
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		27,700,000.00	66,470,299.75
取得投资收益收到的现金		155,949.76	156,971.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		59,542.36	4,563,024.00

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	附注七-34	4,750,000.00	7,010,000.00
投资活动现金流入小计		32,665,492.12	78,200,295.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,330,092.03	15,687,385.75
投资支付的现金			103,250,000.00
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			8,042,851.92
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		20,330,092.03	126,980,237.67
投资活动产生的现金流量净额		12,335,400.09	-48,779,941.99
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		535,999,958.20	1,900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			1,900,000.00
取得借款收到的现金		377,200,000.00	602,450,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	附注七-34		27,500,000.00
筹资活动现金流入小计		913,199,958.20	631,850,000.00
偿还债务支付的现金		728,050,000.00	527,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,468,230.63	31,360,055.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	附注七-34	28,954,187.19	120,000.00
筹资活动现金流出小计		780,472,417.82	558,480,055.32
筹资活动产生的现金流量净额		132,727,540.38	73,369,944.68
<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>		175,049,484.12	42,618,619.27
加：期初现金及现金等价物余额		171,637,464.54	129,018,845.27
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		346,686,948.66	171,637,464.54

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—12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		269,903,392.75	169,751,771.58
收到的税费返还		65,300.00	
收到其他与经营活动有关的现金		106,115,951.35	300,660,056.29
经营活动现金流入小计		376,084,644.10	470,411,827.87
购买商品、接受劳务支付的现金		164,145,029.57	131,258,071.95
支付给职工以及为职工支付的现金		31,393,368.13	27,587,560.69
支付的各项税费		1,849,473.15	938,658.57
支付其他与经营活动有关的现金		227,251,855.63	283,579,759.93
经营活动现金流出小计		424,639,726.48	443,364,051.14
经营活动产生的现金流量净额		-48,555,082.38	27,047,776.73
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		27,700,000.00	41,470,299.75
取得投资收益收到的现金		107,406.08	156,971.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		32,525.00	4,509,974.00
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		1,000,000.00	
投资活动现金流入小计		28,839,931.08	46,137,245.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,789,857.67	8,952,338.18
投资支付的现金			77,250,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			2,950,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,789,857.67	89,152,338.18
投资活动产生的现金流量净额		26,050,073.41	-43,015,092.50
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		535,999,958.20	
取得借款收到的现金		284,100,000.00	496,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			27,500,000.00
筹资活动现金流入小计		820,099,958.20	524,000,000.00
偿还债务支付的现金		589,100,000.00	436,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,766,443.05	23,171,435.54
支付其他与筹资活动有关的现金		28,954,187.19	8,162,851.92
筹资活动现金流出小计		635,820,630.24	467,334,287.46
筹资活动产生的现金流量净额		184,279,327.96	56,665,712.54
<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>		161,774,318.99	40,698,396.77
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>		248,038,155.01	86,263,836.02

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—12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)	54,187,188.00				479,858,583.01			3,834.31			6,058,452.47	-1,087,867.46	539,020,190.33
(一)综合收益总额											6,058,452.47	1,765,966.85	7,824,419.32
(二)所有者投入和减少资本	54,187,188.00				479,858,583.01			3,834.31				296,165.69	534,345,771.01
1.股东投入的普通股	54,187,188.00				479,858,583.01							300,000.00	534,345,771.01
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								3,834.31				-3,834.31	
(三)利润分配												-3,150,000.00	-3,150,000.00
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												-3,150,000.00	-3,150,000.00
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	481,237,188.00				600,263,005.71				44,157,681.39		159,989,264.91	50,506,145.47	1,336,153,285.48

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				136,804,839.12				44,153,847.08		151,304,004.20	47,291,994.69	806,604,685.09
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				136,804,839.12				44,153,847.08		151,304,004.20	47,291,994.69	806,604,685.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-16,400,416.42						2,626,808.24	4,302,018.24	-9,471,589.94
（一）综合收益总额											2,626,808.24	2,402,018.24	5,028,826.48
（二）所有者投入和减少资本					-16,400,416.42							1,900,000.00	-14,500,416.42
1. 股东投入的普通股												1,900,000.00	1,900,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-16,400,416.42								-16,400,416.42
（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			51,594,012.93	797,133,095.15

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—12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)	54,187,188.00				479,858,583.01					1,168,478.21	535,214,249.22
(一)综合收益总额										1,168,478.21	1,168,478.21
(二)所有者投入和减少资本	54,187,188.00				479,858,583.01						534,045,771.01
1.股东投入的普通股	54,187,188.00				479,858,583.01						534,045,771.01
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	481,237,188.00				560,934,511.75				42,302,112.12	137,350,032.47	1,221,823,844.34

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				81,075,928.74				42,302,112.12	147,703,141.14	698,131,182.00
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	147,703,141.14	698,131,182.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-11,521,586.88	-11,521,586.88
（一）综合收益总额										-11,521,586.88	-11,521,586.88
（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	136,181,554.26	686,609,595.12

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

√适用 □不适用

(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日向社会公众公开公司人民币普通股(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。

2016年6月7日,中国证券监督管理委员会核准了公司《关于核准大湖水殖股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2016]872号),本次非公开发行股票5,419万股,总共募集资金549,999,958.20元,限售期至2019年10月14日。发行后,公司股本将由42,705万元增加至48,124万元,实质控制人未发生变化。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

本公司经营范围:水产品、水禽养殖、销售及深度综合开发;生物工程(国家有专项规定的除外)研究、开发;机械电子设备、建筑材料(不含硅酮胶)、五金、百货、交电、纺织品及法律法规允许的化工产品、金属材料、矿产品的销售;包装材料的加工、销售;经营法律法规允许的商品和技术的进出口业务;设计、发布户外广告;代理电视、报纸广告。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

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、大湖生物科技有限公司、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、南京风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。(详见“本附注六、合并范围的变更;七、在其他主体中的权益披露”)

### 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

√适用 □不适用

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：

适用 不适用

### 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

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 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

适用 不适用

#### 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

适用 不适用

#### 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

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

#### 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

适用 不适用

### 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

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

##### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

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：

适用 不适用

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）	
确定组合的依据	款项性质及风险特征
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:**

适用 不适用

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**

适用 不适用

**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**

适用 不适用

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

适用 不适用

### 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：

#### 折旧或摊销方法

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

适用 不适用

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。

√适用 □不适用

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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

### 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

√适用 □不适用

### 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

适用 不适用

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. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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。

## 22. 长期资产减值

√适用 □不适用

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。

## 23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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。

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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。

## 25. 预计负债

适用 不适用

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。

## 26. 股份支付

适用 不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### 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

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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。

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

适用 不适用

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。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 34. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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

适用 不适用

#### (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。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	950,570.29	1,234,809.42
银行存款	345,736,378.37	170,402,655.12
其他货币资金		
合计	346,686,948.66	171,637,464.54
其中：存放在境外的款项总额		

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
其中：债务工具投资		
权益工具投资		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		1,247,789.76

其他说明：

无

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

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	1,287,830.00	3,254,509.80
合计	1,287,830.00	3,254,509.80

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	13,928,321.60	
商业承兑票据		
合计	13,928,321.60	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用 不适用

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	79,622,594.84	98.94	7,292,508.43	9.16	72,330,086.41	68,156,497.13	99.59	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	856,937.67	1.06			856,937.67	280,700.00	0.41	280,700.00	100.00	
合计	80,479,532.51	100.00	7,292,508.43	9.16	73,187,024.08	68,437,197.13	100.00	6,317,220.33		62,119,976.80

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位：元 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	69,122,352.77	3,456,117.64	5.00
1至2年	4,884,257.62	488,425.76	10.00

2至3年	2,517,499.15	503,499.83	20.00
3年以上	3,098,485.30	2,844,465.20	91.8
合计	79,622,594.84	7,292,508.43	9.16

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 1,759,924.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 774,113.16 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). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

单位：元

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
津市市人民医院	5,515,752.62	6.85	275,787.63
常德市第一人民医院（西药科）	5,319,802.06	6.61	265,990.10
李本华	3,626,850.25	4.51	181,342.51
湖南重啤一品营销有限公司	3,234,294.90	4.02	161,714.75
常德市荣凯酒业营销公司	2,738,729.40	3.40	136,936.47
合计	19,617,284.98	25.39	980,864.25

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**6、预付款项**

**(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

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	39,714,963.74	81.59	45,656,798.56	75.20
1至2年	5,720,919.75	11.75	14,528,846.56	23.93
2至3年	2,741,846.10	5.63	425,695.88	0.70
3年以上	501,123.20	1.03	100,799.84	0.17
合计	48,678,852.79	100.00	60,712,140.84	100

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

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
湖南德山酒业有限公司	湖北荆玻股份有限公司	2,370,274.01	1至2年、2至3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、2至3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、2至3年	采购未结算
合计		5,223,024.81		

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

适用 不适用

单位：元

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
张尚兵	3,260,000.00	6.70
四川宾宴销售有限公司	3,168,578.22	6.51
湖北荆玻股份有限公司	3,085,631.86	6.34
周先耀	2,800,000.00	5.75
湖南九州通医药有限公司	2,683,681.20	5.51
合计	14,997,891.28	30.81

其他说明

适用 不适用

## 7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 8、 应收股利

### (1). 应收股利

适用 不适用

### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 9、 其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

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	1,142,758.91	3.36			1,142,758.91					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	27,465,083.73	80.80	6,049,773.40	22.03	21,415,310.33	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	5,385,084.84	15.84			5,385,084.84	699,272.60	2.37	699,272.60	100	
合计	33,992,927.48	100.00	6,049,773.40	17.80	27,943,154.08	29,444,148.38	100	5,407,199.17	18.36	24,036,949.21

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

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	11,482,718.44	574,135.92	5.00
1 至 2 年	4,337,566.73	433,756.67	10.00
2 至 3 年	1,544,556.75	308,911.35	20.00
3 年以上	10,100,241.81	4,732,969.46	46.86
合计	27,465,083.73	6,049,773.40	22.03

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 1,475,884.18 元; 本期收回或转回坏账准备金额 431,249.83 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). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(4). 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	6,351,742.57	665,642.19
代垫款	1,185,405.06	1,171,952.93
借款	2,502,721.92	9,638,101.78
往来款	17,540,647.47	12,543,291.02
股权转让款	4,912,410.46	4,912,410.46
押金	1,500,000.00	512,750.00
合计	33,992,927.48	29,444,148.38

(5). 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	3至4年	14.45	1,473,723.14
湖南泽通实业有限公司	押金	1,500,000.00	1年以内	4.41	75,000.00
华容县粮食建筑工程有限责任公司	工程款	1,336,000.00	1年以内、1至2年	3.93	83,600.00
岳阳市供水工程管理局铁山水库枢纽管理所	往来款	1,197,302.50	1年以内	3.52	59,865.13
杨勇	借款	1,020,379.50	4至5年	3.00	501,018.97
合计	/	9,966,092.46		29.31	2,193,207.24

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,175,643.40		2,175,643.40	2,649,188.57		2,649,188.57
在产品	91,409,690.65		91,409,690.65	91,827,319.40		91,827,319.40
库存商品	172,766,549.71	72,570.95	172,693,978.76	120,882,427.25	179,771.72	120,702,655.53
周转材料	2,075,212.12		2,075,212.12	2,258,363.66		2,258,363.66
消耗性生物资产	207,284,151.75		207,284,151.75	222,511,454.89		222,511,454.89
包装物	18,203,509.93		18,203,509.93	22,556,146.26		22,556,146.26
合计	493,914,757.56	72,570.95	493,842,186.61	462,684,900.03	179,771.72	462,505,128.31

(2). 存货跌价准备

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		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	179,771.72			107,200.77		72,570.95
合计	179,771.72			107,200.77		72,570.95

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、 划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
结构化集合资金信托计划		27,500,000.00
预交税金	37,576.36	106,203.75
待摊费用	187,781.52	754,480.65
合计	225,357.88	28,360,684.40

#### 14、可供出售金融资产

##### (1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的						
按成本计量的	43,150,563.36	85,445.11	43,065,118.25	42,150,563.36		42,150,563.36
合计	43,150,563.36	85,445.11	43,065,118.25	42,150,563.36		42,150,563.36

##### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

##### (3) 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	5,000,000.00			5,000,000.00					10.00	
杭州利海互联创业投资合伙企业	10,000,000.00			10,000,000.00		85,445.11		85,445.11	4.00	
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					15.00	
北京百合在线科技有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00					1.60	
委托他人经营资产		1,000,000.00		1,000,000.00						
合计	42,150,563.36	1,000,000.00		43,150,563.36		85,445.11		85,445.11	/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、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		
联营企业											
深圳前海沅金所金融服务有限公司	5,956,402.74			28,835.61						5,985,238.35	
小计	5,956,402.74			28,835.61						5,985,238.35	
合计	5,956,402.74			28,835.61						5,985,238.35	

## 18、投资性房地产

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

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
一、账面原值				
1. 期初余额	92,680,294.61			92,680,294.61
2. 本期增加金额	1,699,870.00			1,699,870.00
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,699,870.00			1,699,870.00
(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	94,380,164.61			94,380,164.61
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	16,258,303.67			16,258,303.67
2. 本期增加金额	1,970,567.70			1,970,567.70
(1) 计提或摊销	1,560,119.31			1,560,119.31
(2) 固定资产转入	410,448.39			410,448.39
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	18,228,871.37			18,228,871.37
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	76,151,293.24			76,151,293.24
2. 期初账面价值	76,421,990.94			76,421,990.94

### (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 19、固定资产

### (1). 固定资产情况

适用 不适用

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	207,351,278.22	45,460,979.23	18,619,426.25	7,264,018.75	15,410,514.05	294,106,216.50
2. 本期增加金额	18,712,291.32	7,425,750.47	2,955,189.08	2,047,544.12	1,438,559.02	32,579,334.01
(1) 购置	2,051,121.11	2,027,660.77	1,624,348.07	569,827.53	1,317,138.02	7,590,095.50
(2) 在建工程转入	15,732,127.06	5,374,268.00		57,000.00	121,421.00	21,284,816.06
(3) 其他增加	929,043.15	23,821.70	1,330,841.01	1,420,716.59		3,704,422.45
3. 本期减少金额	2,215,295.70	1,695,659.24	708,449.59	502,156.61	3,068,335.79	8,189,896.93
(1) 处置或报废	515,425.70	1,077,524.67	622,979.50	394,096.61	175,578.00	2,785,604.48
(2) 转入投资性房地产	1,699,870.00					1,699,870.00
(3) 其他减少		618,134.57	85,470.09	108,060.00	2,892,757.79	3,704,422.45
4. 期末余额	223,848,273.84	51,191,070.46	20,866,165.74	8,809,406.26	13,780,737.28	318,495,653.58
二、累计折旧						
1. 期初余额	46,640,216.20	22,738,942.42	13,364,494.21	5,134,369.82	8,724,463.55	96,602,486.20
2. 本期增加金额	7,479,707.86	3,550,624.43	2,705,182.56	1,856,766.81	2,473,169.87	18,065,451.53
(1) 计提	7,024,055.53	3,543,207.06	2,152,709.46	962,564.32	1,812,580.57	15,495,116.94
(2) 其他增加	455,652.33	7,417.37	552,473.10	894,202.49	660,589.30	2,570,334.59
3. 本期减少金额	1,154,540.67	989,290.57	1,241,223.25	340,235.55	1,897,846.66	5,623,136.70
(1) 处置或报废	744,092.28	839,269.52	588,343.90	334,657.61	135,990.41	2,642,353.72
(2) 转入投资性房地产	410,448.39					410,448.39
(3) 其他减少		150,021.05	652,879.35	5,577.94	1,761,856.25	2,570,334.59
4. 期末余额	52,965,383.39	25,300,276.28	14,828,453.52	6,650,901.08	9,299,786.76	109,044,801.03
三、减值准备						
1. 期初余额	590,660.36	231,681.60		2,073.90	13,008.96	837,424.82
2. 本期增加金额						-
3. 本期减少金额		122,999.20				122,999.20
(1) 处置或报废		122,999.20				122,999.20
4. 期末余额	590,660.36	108,682.40		2,073.90	13,008.96	714,425.62
四、账面价值						
1. 期末账面价值	170,292,230.09	25,782,111.78	6,037,712.22	2,156,431.28	4,467,941.56	208,736,426.93
2. 期初账面价值	160,120,401.66	22,490,355.21	5,254,932.04	2,127,575.03	6,673,041.54	196,666,305.48

注 1: 其他为渔网、渔具;

注 2: 期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 27,719,254.03 元。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 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	25,611,554.03	税收政策调整“营改增”

其他说明: 无

适用 不适用

无

20、在建工程

(1). 在建工程情况

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
1、团头鲂良种场改扩建				1,326,253.00		1,326,253.00
2、德山工程	29,009,453.10		29,009,453.10	29,009,453.10		29,009,453.10
3、黄松林种苗项目工程	6,200,000.00		6,200,000.00			
4、珊珀湖围湖湖堤工程	4,800,000.00		4,800,000.00			
5、石门皂市水库项目	596,000.00		596,000.00			
6、水处理系统	388,558.50		388,558.50	285,260.00		285,260.00
7、基地孵化池、催产池扩建工程	379,718.00		379,718.00			
8、胡华根改建池塘				1,166,730.00		1,166,730.00
9、湘云生物中试实验工厂				14,825,074.56		14,825,074.56
10、其他项目	1,263,867.14		1,263,867.14	1,110,003.74		1,110,003.74

合计	42,637,596.74		42,637,596.74	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
1、团头鲂良种场改扩建		1,326,253.00	30,645.00	1,356,898.00								自有资金/政府补助
2、德山工程		29,009,453.10				29,009,453.10			7,136,750.38			金融机构贷款
3、黄松林种苗项目工程			6,200,000.00			6,200,000.00						自有资金
4、珊瑚湖围湖堤工程			4,800,000.00			4,800,000.00						自有资金
5、石门市水库项目			596,000.00			596,000.00						自有资金
6、水处理系统		285,260.00	103,298.50			388,558.50						自有资金
7、基地孵化池、催产池扩建工程			379,718.00			379,718.00						自有资金
8、胡华根改建池塘		1,166,730.00	200,000.00	1,366,730.00								自有资金
9、湘云生物中试实验工厂		14,825,074.56	272,521.50	14,587,023.06	510,573.00				917,597.36			金融机构贷款
10、胡华根黄河鲤鱼项目			1,076,958.00	1,076,958.00								自有资金
11、其他项目		1,110,003.74	3,541,994.40	2,897,207.00	490,924.00	1,263,867.14						自有资金
合计		47,722,774.40	17,201,135.40	21,284,816.06	1,001,497.00	42,637,596.74	/	/	8,054,347.74		/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	水产业	合计
	亲本鱼	
一、账面原值		
1. 期初余额	3,757,444.00	3,757,444.00
2. 本期增加金额	679,928.50	679,928.50

(1)外购	599,117.50	599,117.50
(2)自行培育	80,811.00	80,811.00
3.本期减少金额	396,275.50	396,275.50
(1)处置	373,690.50	373,690.50
(2)其他	22,585.00	22,585.00
4.期末余额	4,041,097.00	4,041,097.00
二、累计折旧		
1.期初余额	2,469,968.28	2,469,968.28
2.本期增加金额	294,838.04	294,838.04
(1)计提	294,838.04	294,838.04
3.本期减少金额		
(1)处置		
(2)其他		
4.期末余额	2,764,806.32	2,764,806.32
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	1,276,290.68	1,276,290.68
2.期初账面价值	1,287,475.72	1,287,475.72

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

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	188,988,914.32	7,135,314.37	187,975,813.43	6,458,400.00	1,055,429.74	391,613,871.86
2. 本期增加金额					175,200.00	175,200.00
(1) 购置					175,200.00	175,200.00
3. 本期减少金额						0.00
4. 期末余额	188,988,914.32	7,135,314.37	187,975,813.43	6,458,400.00	1,230,629.74	391,789,071.86
二、累计摊销						
1. 期初余额	45,029,258.82	3,398,629.36	48,518,613.59	6,451,820.00	756,933.20	104,155,254.97
2. 本期增加金额	5,009,364.26	239,751.35	3,723,004.12	840	68,366.85	9,041,326.58
(1) 计提	5,009,364.26	239,751.35	3,723,004.12	840	68,366.85	9,041,326.58
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	50,038,623.08	3,638,380.71	52,241,617.71	6,452,660.00	825,300.05	113,196,581.55
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	138,950,291.24	3,496,933.66	135,734,195.72	5,740.00	405,329.69	278,592,490.31
2. 期初账面价值	143,959,655.50	3,736,685.01	139,457,199.84	6,580.00	298,496.54	287,458,616.89

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

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

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 28、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
1、北民湖甲鱼项目	7,745,601.15		1,106,514.48		6,639,086.67
2、大堤修建费用	3,558,355.15		449,476.44		3,108,878.71
3、北民湖基地鱼池改造	3,463,413.66		585,365.64		2,878,048.02
4、精养鱼池改造费用	3,157,137.33		492,021.40		2,665,115.93
5、渍堤维修费用	1,350,121.27	447,512.00	188,245.92		1,609,387.35
6、门店装修转让费	773,409.63	175,765.53	222,834.87		726,340.29
7、渔池改造	435,816.76	152,273.00	42,075.24		546,014.52
8、三百亩旁补偿小屋	308,391.10		35,244.72		273,146.38
9、湘云中试宿舍楼装修费		271,276.00	4,521.27		266,754.73
10、新珍珠馆装修款		241,675.00			241,675.00
11、其他项目	3,781,319.39	1,221,461.76	1,851,644.25		3,151,136.90
合计	24,573,565.44	2,509,963.29	4,977,944.23		22,105,584.50

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

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	2,216,385.65	13,151,298.96	2,063,821.17	10,509,387.04
内部交易未实现利润	41,458.42	165,833.68	23,266.91	93,067.64
可抵扣亏损	2,984,556.00	22,660,384.63	3,570,215.73	28,561,725.84
应付职工薪酬	13,769.25	55,077.00	122,523.99	931,172.97
合计	5,256,169.32	36,032,594.27	5,779,827.80	40,095,353.49

(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
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			4,044.52	16,178.07
合计			4,044.52	16,178.07

(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	977,979.44	2,232,228.95
可抵扣亏损	68,507,027.31	63,220,706.43
合计	69,485,006.75	65,452,935.38

(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
2015年		2,644,312.84	
2016年	4,271,526.05	5,344,613.17	
2017年	26,414,162.76	26,478,624.23	
2018年	12,876,583.62	13,385,733.49	
2019年	14,929,154.70	15,367,422.70	
2020年	10,015,600.18		
合计	68,507,027.31	63,220,706.43	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

□适用 √不适用

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

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	96,000,000.00	330,000,000.00
保证借款	5,000,000.00	81,950,000.00
信用借款	20,100,000.00	11,000,000.00
合计	121,100,000.00	422,950,000.00

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

适用 不适用

**33、衍生金融负债**

适用 不适用

**34、应付票据**

适用 不适用

**35、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
1年以内（含1年）	46,704,583.63	30,141,639.20
1年以上	5,097,719.98	18,915,320.12
合计	51,802,303.61	49,056,959.32

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**36、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
1年以内（含1年）	22,772,262.65	12,598,963.73

1年以上	1,291,795.69	1,662,425.20
合计	24,064,058.34	14,261,388.93

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、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	73,508,766.82	74,027,229.10	1,997,734.27
二、离职后福利-设定提存计划	472,096.85	8,551,370.40	8,910,776.13	112,691.12
三、辞退福利		75,122.33	75,122.33	
合计	2,988,293.40	82,135,259.55	83,013,127.56	2,110,425.39

(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	60,929,788.63	61,285,381.69	1,469,038.46
二、职工福利费	5,400.00	5,914,956.47	5,915,056.47	5,300.00
三、社会保险费	90,661.62	3,566,014.25	3,656,675.87	
其中: 医疗保险费	76,151.36	2,615,871.73	2,692,023.09	
工伤保险费	7,476.20	781,527.26	789,003.46	
生育保险费	7,034.06	168,615.26	175,649.32	
四、住房公积金	20,550.00	2,298,318.25	2,318,868.25	
五、工会经费和职工教育经费	574,953.41	799,689.22	851,246.82	523,395.81
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	2,516,196.55	73,508,766.82	74,027,229.10	1,997,734.27

(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	466,389.96	8,240,632.45	8,599,382.46	107,639.95

2、失业保险费	5,706.89	310,737.95	311,393.67	5,051.17
合计	472,096.85	8,551,370.40	8,910,776.13	112,691.12

其他说明：

适用 不适用

### 38、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,763,514.80	13,715,317.45
消费税	4,505,582.87	4,234,266.80
营业税	249,269.98	345,655.00
企业所得税	25,820,715.90	23,965,697.20
个人所得税	601,232.67	539,687.54
城市维护建设税	237,046.79	235,995.72
房产税	1,113,241.59	956,852.84
土地使用税	101,352.14	787,940.90
教育费附加	144,102.24	174,829.48
其他税费	198,393.03	209,589.66
合计	47,734,452.01	45,165,832.59

### 39、应付利息

适用 不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 40、应付股利

适用 不适用

### 41、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	20,370,000.00	17,200,000.00
保证金	7,314,159.82	16,561,840.55
定向增发定金		27,500,000.00
借款	9,692,372.50	1,819,974.00
往来款	14,691,558.20	25,978,432.94
代扣款	2,645,095.35	498,233.73
其他	3,809,232.15	944,807.45
合计	58,522,418.02	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	19,000,000.00	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	7,500,000.00	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
合计	26,500,000.00	/

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、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
合计		2,000,000.00

44、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款		47,000,000.00
合计		47,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

#### 46、应付债券

(1) 应付债券

适用 不适用

(2) 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、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	/

#### 50、预计负债

适用 不适用

## 51、递延收益

递延收益情况

√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	4,750,000.00	1,220,959.38	15,842,373.96	
合计	12,313,333.34	4,750,000.00	1,220,959.38	15,842,373.96	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

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
2015年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				5,000,000.00	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	200,000.00			2,000,000.00	资产相关
农产品市场建设资金(农产品批发市场检测项目)【常发改财资[2009]381号】	1,303,333.34		460,000.00		843,333.34	资产相关
关于12年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		230,000.00		720,000.00	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	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		50,000.00		450,000.00	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		116,666.67		383,333.33	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		100,000.00		400,000.00	资产相关
水产协同项目专项经费	250,000.00				250,000.00	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]137号】	210,000.00		21,000.00		189,000.00	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[2013]59号】	40,000.00				40,000.00	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		15,000.00		135,000.00	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		9,500.00		50,500.00	资产相关
农业组织化与产业化经营经费【常财农指[2015]142号】	50,000.00				50,000.00	资产相关
旅游发展专项资金【常财外指[2013]44号】						资产相关
水产生物育种建设【常财企[2015]61号】		200,000.00			200,000.00	资产相关
水产生物育种规模与研发能力提升【常财企指[2016]17号】		800,000.00			800,000.00	资产相关
德山酒业综合提质项目【常财企指[2015]62号】		750,000.00	18,792.71		731,207.29	资产相关
2016年种子工程等项目预算内基建资金【湘财建指[2016]334号】		2,800,000.00			2,800,000.00	资产相关
合计	12,313,333.34	4,750,000.00	1,220,959.38		15,842,373.96	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

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	54,187,188.00				54,187,188.00	481,237,188.00

注：本年增减变动系定向增发所致。

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

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
资本溢价(股本溢价)	22,357,897.12	479,858,583.01		502,216,480.13
其他资本公积	98,046,525.58			98,046,525.58
合计	120,404,422.70	479,858,583.01		600,263,005.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年增减变动系定向增发所致

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

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
法定盈余公积	44,153,847.08	3,834.31		44,157,681.39
合计	44,153,847.08	3,834.31		44,157,681.39

60、未分配利润

适用 不适用

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	151,304,004.20
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	151,304,004.20

加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,058,452.47	2,626,808.24
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	159,989,264.91	153,930,812.44

### 61、营业收入和营业成本

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	920,103,298.58	723,811,477.58	798,959,204.25	621,337,506.86
其他业务	6,090,382.09	2,512,677.35	9,965,534.50	6,647,780.72
合计	926,193,680.67	726,324,154.93	808,924,738.75	627,985,287.58

### 62、税金及附加

√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
消费税	6,319,747.05	6,198,309.36
营业税	35,456.61	443,788.83
城市维护建设税	1,078,372.25	1,106,722.92
教育费附加	783,775.72	800,576.31
资源税		
房产税	1,145,800.88	
土地使用税	934,308.23	
车船使用税	19,780.00	
印花税	139,478.66	
其他	76,683.70	47,620.29
合计	10,533,403.10	8,597,017.71

### 63、销售费用

√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
宣传费	2,794,572.82	6,603,994.94
工资及福利	13,752,616.48	12,760,532.22
租赁费	1,957,393.99	2,253,591.76
车辆使用费	671,628.25	371,293.56
市场推广及促销费用	11,638,904.12	5,770,119.25

运费	7,906,029.14	5,786,203.21
折旧及摊销	989,267.19	1,181,747.99
其他	9,981,005.20	9,365,181.46
合计	49,691,417.19	44,092,664.39

#### 64、管理费用

√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
工资及福利	30,445,640.65	26,500,003.70
差旅费	2,513,077.15	3,374,154.59
办公费	1,071,077.82	1,133,619.30
折旧费	11,274,704.29	9,725,493.34
车辆使用费	3,889,377.61	2,791,721.82
业务招待费	5,652,878.53	4,357,534.45
房租水电	1,811,165.66	1,405,351.04
水面资源费	12,815,543.27	13,407,758.34
无形资产及长期待摊费用摊销	10,815,362.33	9,526,583.89
修理及物料消耗	1,552,405.05	1,100,343.35
税金	765,923.19	3,086,581.11
其他	20,588,357.09	22,948,309.84
合计	103,195,512.64	99,357,454.77

#### 65、财务费用

√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
利息支出	24,068,761.43	31,360,055.32
减：利息收入	-902,936.26	-1,678,280.33
手续费支出	145,215.03	146,454.99
其他支出	25,495.91	252,119.98
合计	23,336,536.11	30,080,349.96

#### 66、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	2,171,962.58	-426,644.68
二、存货跌价损失	-107,200.77	179,771.72
三、可供出售金融资产减值损失	85,445.11	
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	2,150,206.92	-246,872.96

#### 67、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	-16,178.07	21,697.33
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	-16,178.07	21,697.33

#### 68、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	28,835.61	-143,033.90
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	48,543.68	33,038.85
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	94,232.83
合计	153,173.68	-15,762.22

#### 69、营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	77,776.59	70,042.73	77,776.59
其中：固定资产处置利得	77,776.59	52,542.73	77,776.59
无形资产处置		17,500.00	

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	5,014,773.38	3,985,463.14	5,014,773.38
其他	1,055,189.05	9,293,021.87	1,055,189.05
合计	6,147,739.02	13,348,527.74	6,147,739.02

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
劳动就业监测费用【常人社函（2015）39号】	14,200.00		与收益相关
农产品市场建设资金（农产品批发市场检测项目）【常财建指[2009]66号】	460,000.00	460,000.00	与资产相关
失业保险稳岗补贴	179,479.77	213,996.77	与收益相关
农业部物种资源保护费【物种资源保护（渔业）项目申请书】	150,000.00		与收益相关
油料补贴	1,820,834.23	1,826,836.37	与收益相关
关于批准城镇土地使用税地段等级税额标准的通知【湘财税[2015]21号】	65,300.00		与收益相关
水利局拨款(狮子桩闸检修除险专款)	50,000.00		与收益相关
水利局拨水闸维修资金	30,000.00		与收益相关
水利局经费	30,000.00		与收益相关
劳动局水葫芦清理补偿款	40,000.00		与收益相关
农展会费用补贴	2,000.00	2,000.00	与收益相关
2013年渔政站工作经费返还	70,000.00		与收益相关
市财政局2015年度农业发展政策奖	40,000.00		与收益相关
旅游发展专项资金【常财外指[2013]44号】	150,000.00		与收益相关
小微企业发展扶持资金【福财预[2015]64号】		40,000.00	
专利资助金	400		与收益相关

市财政局拨发 2015 年市场体系建设资金	80,000.00		与收益相关
收经开区 2015 年新增土地使用税税收补贴【湘财税[2015]21号】	231,600.00		与收益相关
贷款贴息	177,000.00	133,200.00	与收益相关
关于 12 年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】	200,000.00	200,000.00	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】	200,000.00	200,000.00	与资产相关
2015 技改补贴-德山大曲提质改造项目【湘财企指[2013]56 号】	30,000.00		与资产相关
德山酒业综合提质项目【常财企指[2015]62 号】	18,792.71		与资产相关
乌伦古湖特色经济鱼类(草鱼)产业化项目【阿地财农(2016)6 号】	500,000.00		与收益相关
小微企业发展扶持资金【福财预[2015]64 号】	40,000.00	40,000.00	与收益相关
特色水产品龙头企业外销平台建设补助【关于拨付特色水产品龙头企业外销平台建设补助资金的请示】	50,000.00		与收益相关
冰川鱼加工技术和烤鱼设备的引进项目(阿地财建[2015]84 号、福财预[2015]638 号、阿地财建[2015]137 号)	45,500.00		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】	50,000.00		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】	116,666.67		与资产相关
菜蓝子水产品生产扶持资金【常财农指[2013]192 号】	100,000.00		与资产相关
鼎城区科技局申报专	2,000.00		与收益相关

利资助费			
抢险物资补助	65,000.00		与收益相关
三干会纳税大户奖	6,000.00		与收益相关
畜牧水产局拨物种资源保护费【农财发[2014]105号】		200,000.00	与收益相关
其他涉外发展服务支出		63,400.00	与收益相关
自治区科技支疆项目		210,000.00	与收益相关
有机鱼休闲食品生产线建设【阿地财预[2015]44号】		200,000.00	与收益相关
有机认证补贴		19,030.00	与收益相关
水产品市场开拓专项补助资金【新水渔[2015]85号】		50,000.00	与收益相关
金鲮纯系选育与鲮鱼的品种改良【湘财企指[2015]85号】		100,000.00	与收益相关
国际商标奖励金		10,000.00	与收益相关
公路国拨资金		17,000.00	与收益相关
合计	5,014,773.38	3,985,463.14	/

其他说明：

适用 不适用

## 70、营业外支出

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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	250,545.03	37,436.70	250,545.03
其中：固定资产处置损失	250,545.03	37,436.70	250,545.03
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	1,478,575.00	272,760.00	1,478,575.00
盘亏损失	431,338.08	1,204.00	431,338.08
罚款支出	19,355.00	20,700.00	19,355.00
其他	2,347,867.63	1,252,960.69	2,347,867.63
合计	4,527,680.74	1,585,061.39	4,527,680.74

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

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
当期所得税费用	4,519,692.49	6,236,016.05
递延所得税费用	375,391.86	-436,603.77
合计	4,895,084.35	5,799,412.28

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	12,719,503.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,589,937.96
子公司适用不同税率的影响	-594,446.87
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-3,604.45
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,445,312.31
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-37,080.79
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	2,494,966.20
所得税费用	4,895,084.35

其他说明：

适用 不适用

## 72、其他综合收益

适用 不适用

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

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
收到往来款	23,245,965.53	16,598,399.24
政府补助	3,793,814.00	3,045,463.14
利息收入	1,197,986.37	1,678,280.33
房租收入	4,363,058.06	3,270,998.20
收取押金、保证金	3,315,279.63	15,050,042.65
收到退回的押金、保证金	8,742,751.50	
代收款项及暂借款退还	1,789,347.74	1,280,579.09
赞助文体体育收入	70,598.00	2,555,687.00
经营租赁固定资产收入	654,330.00	2,272,420.46
水面租赁收入	420,000.00	900,000.00

其他	2,715,457.32	15,276,635.79
合计	50,308,588.15	61,928,505.90

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√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
管理费用支出	31,386,311.14	36,578,453.30
销售费用支出	30,707,539.35	29,378,560.08
营业外支出	2,278,870.18	651,578.63
支付往来款	61,328,554.36	37,540,174.78
银行手续费及咨询费	14,215.03	145,097.96
赞助文娱体育支出(其他业务成本)		3,650,000.00
其他	14,849,053.14	13,617,567.03
合计	140,564,543.20	121,561,431.78

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√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
政府补助	4,750,000.00	7,010,000.00
合计	4,750,000.00	7,010,000.00

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√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
非公开发行股本定金		27,500,000.00
合计		27,500,000.00

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√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
退回定向增发保证金	27,500,000.00	
支付金融机构理财咨询费		120,000.00
其他	1,454,187.19	
合计	28,954,187.19	120,000.00

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

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	7,824,419.32	5,028,826.48
加：资产减值准备	2,150,206.92	-246,872.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,445,329.73	15,393,012.43
无形资产摊销	9,041,326.58	9,299,852.27
长期待摊费用摊销	4,977,944.23	5,075,133.60
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）	172,768.44	-32,606.03
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）	16,178.07	-21,697.33
财务费用（收益以“-”号填列）	24,068,761.43	31,360,055.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-153,173.68	15,762.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	523,658.48	-436,603.77
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,044.52	4,044.52
存货的减少（增加以“-”号填列）	-31,337,058.30	16,827,382.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,932,920.57	-26,850,747.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,672,693.62	-37,386,925.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	29,986,543.65	18,028,616.58
<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	346,686,948.66	171,637,464.54
减：现金的期初余额	171,637,464.54	129,018,845.27
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	175,049,484.12	42,618,619.27

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

#### (4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	346,686,948.66	171,637,464.54
其中：库存现金	950,570.29	1,234,809.42
三、期末现金及现金等价物余额	346,686,948.66	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：

适用 不适用

#### 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 76、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
固定资产	73,673,174.89	融资抵押物
无形资产	94,431,844.26	融资抵押物
投资性房地产	61,996,695.66	融资抵押物
持有子公司股权	69,591,002.76	融资质押物
合计	299,692,717.57	/

#### 八、合并范围的变更

##### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

##### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

##### (2). 合并成本及商誉

适用 不适用

##### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

##### (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明:

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

#### 4、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

1、本公司本期通过设立方式分增加控股子单位：无锡太湖水产产业研发中心（有限合伙）。刚进行工商注册，尚未开始经营。

2、本公司本期向大股东处置常德太湖投资管理有限公司。常德太湖投资管理有限公司股东均未实际投入，且成立至处置日均未发生任何经营事项。公司向大股东处置该公司时，完成了工商变更，并未就此处置承担费用或产生收益

#### 5、其他

适用 不适用

适用 不适用

适用 不适用

适用 不适用

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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
大湖生物科技有限公司	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	湖南省	常德市	水产品	100%		设立

有限公司						
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
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
无锡大湖 水产产业 研发中心 (有限合 伙)		无锡市	养殖技术研 究	10%	70%	设立

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

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
湖南东湖渔业有限公司	45.33%	2,843,055.68	3,150,000.00	24,775,558.55
新疆阿尔泰冰川鱼股份有限公司	37.20%	109,496.57		11,150,585.96
湖南湘云生物科技有限公司	33.20%	-108,670.39		6,713,860.87
大湖水殖汉寿中华鳖有限公司	49.00%	-65,709.99		4,488,265.40
江苏阳澄湖大闸蟹股份有限公司	11.64%	-178,074.56		599,998.79

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

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	5,349	1,960	7,309	2,071		2,071	5,796	1,895	7,691	2,234		2,234
新疆阿尔泰冰川鱼股份有限公司	3,839	2,534	6,373	3,255	121	3,376	3,490	2,689	6,179	3,069	142	3,211
湖南湘云生物科技有限公司	689	2,400	3,089	303	2,320	2,623	582	2,399	2,981	478	2,050	2,528
大湖水殖汉寿中华鳖有限公司	3,907	38	3,945	2,803		2,803	3,206	28	3,234	2,105		2,105
江苏阳澄湖大闸蟹股份有限公司	1,401	2,211	3,612	3,097		3,097	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	净利润	综合收	经营活	营业收	净利润	综合收	经营活

	入		益总额	动现金流 流量	入		益总额	动现金流 流量
湖南东湖渔业 有限公司	4,578	627	627	1,309	4,297	821	821	-241
新疆阿尔泰冰 川鱼股份有限 公司	2,067	29	29	93	2,006	-3	-3	244
湖南湘云生物 科技有限公司	757	13	13	243	487	-236	-236	470
大湖水殖汉寿 中华鳖有限公 司	14,351	-17	-17	-451	12,513	151	151	-205
江苏阳澄湖大 闸蟹股份有限 公司	1,944	-153	-153	-470	1,463	-137	-137	-140

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、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

适用 不适用

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

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	36,397,909.42		37,266,359.86	
非流动资产	5,956,515.36		787,575.55	
资产合计	42,354,424.78		38,053,935.41	
流动负债	17,415,931.67		13,253,590.67	
非流动负债				
负债合计	17,415,931.67		13,253,590.67	
少数股东权益	10,955,480.02		10,903,271.69	
归属于母公司股东权益	13,983,013.09		13,897,073.05	
按持股比例计算的净资产份额	5,985,238.35		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	5,985,238.35		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				
净利润		120,148.37		-181,655.26
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		120,148.37		-181,655.26
本年度收到的来自联营企业的股利				

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

#### 4、重要的共同经营

适用 不适用

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

#### 6、其他

适用 不适用

#### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

#### 十一、公允价值的披露

##### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

##### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：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	21.74	21.74

本企业最终控制方为罗祖亮

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

适用 不适用

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“七、在其他主体中的权益”。

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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
上海瞻望投资管理中心	其他
上海坤儒投资中心（有限合伙）	其他

倪正东	其他
曹国熊	其他
上海小村汉宏创业投资合伙企业（有限合伙）	其他
深圳瑞丰投资管理中心（有限合伙）	其他
谢世煌	其他
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	母公司的全资子公司
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	其他
湖南师范大学	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
王兆久	参股股东
范勇	参股股东
张寿岱	参股股东

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

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
上海大湖一网鱼生态科技有限公司	购买商品	3,292.00	
湖南德海制药有限公司	购买商品	157,036.48	299,881.23

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

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
-----	--------	-------	-------

上海大湖一网鱼生态科技有限公司	销售商品	301,187.12	1,044,007.87
湖南德海制药有限公司	销售商品	42,246.00	162,082.40
深圳前海沅金所金融服务 有限公司	销售商品	31,999.00	
湖南泓杉资产管理有限公司	销售商品	24,849.40	
西藏泓杉科技发展有限公司	销售商品	16,094.60	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 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	2,320,000.00	2,340,000.00
----------	--------------	--------------

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

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	102,413.80		100,939.30	
应收账款	湖南泓鑫置业有限公司			34,563.00	
应收账款	西藏泓杉科技发展有限公司	197,240.00		132,355.00	
应收账款	湖南金晟安智能设备制造有限公司	10,512.00			
应收账款	深圳市金晟安智能系统有限公司	10,372.00		10,372.00	
应收账款	张寿岱	160,855.50		2,458,568.50	
应收账款	深圳前海沅金所金融服务有限公司	2,083.00		1,626.00	
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	15,924.00			
应收账款	张国利	183,315.00		130,422.50	
应收账款	王兆久	760		330	
应收账款	湖南泓杉资产管理有限公司	1,687.00			
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	安乡县金乡农业开发有限公司	1,142,758.91			
其他应收款	王兆久	366,540.50		206,320.00	
其他应收款	华容县水产局			2,600,000.00	
其他应收款	上海泓鑫商业经营管理有限公司	320,000.00		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服务有限公司	12,780.00		200	
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	湖南泓杉资产管理有限公司	30,000.00			
其他应收款	范勇	189,492.00		174,820.00	
其他应收款	张兆春	156,300.00		154,320.00	
其他应收款	张寿岱	123,666.54		154,320.00	
其他应收款	湖南师范大学	100,000.00		200,000.00	
其他应收款	张国利	77,720.00		77,720.00	
合计		3,367,391.33		6,699,847.38	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

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	115,311.96	183,497.29
应付账款	上海大湖一网鱼生态科技有限公司	158,912.46	
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	385.90	685.6
预收账款	湖南泓杉资产管理有限公司	2,600.40	
预收款项	湖南泓鑫置业有限公司	2,538.10	3,457.90
预收款项	湖南德海制药有限公司	4,587.20	1,623.00
预收款项	上海瞻望投资管理中心		4,000,000.00
预收款项	西藏泓杉科技发展有限公司		5,000,000.00
预收款项	上海坤儒投资中心(有限合伙)		2,000,000.00
预收款项	倪正东		2,500,000.00
预收款项	曹国熊		2,500,000.00
预收款项	上海小村汉宏创业投资合伙企业(有限合		8,000,000.00

	伙)		
预收款项	深圳瑞丰投资管理中心(有限合伙)		2,500,000.00
预收款项	谢世煌		1,000,000.00
其他应付款	湖南师范大学	2,901.24	2,901.24
其他应付款	安乡县金乡农业开发有限公司	2,192,372.50	
其他应付款	深圳金晟安智能有限公司	340,800.00	
其他应付款	深圳前海泓杉科技投资控股有限公司	74,000.00	
其他应付款	西藏泓杉科技发展有限公司	9,495,359.50	17,857,564.50
其他应付款	袁文彬	5,645,399.06	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	872,560.39	3,761,146.39
	合计	19,561,486.95	55,614,032.60

#### 7、关联方承诺

适用 不适用

#### 8、其他

适用 不适用

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

#### 5、其他

适用 不适用

#### 十四、 承诺及或有事项

##### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

##### 2、 或有事项

###### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

###### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

##### 3、 其他

适用 不适用

#### 十五、 资产负债表日后事项

##### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

##### 2、 利润分配情况

适用 不适用

##### 3、 销售退回

适用 不适用

##### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

#### 十六、 其他重要事项

##### 1、 前期会计差错更正

###### (1). 追溯重述法

适用 不适用

###### (2). 未来适用法

适用 不适用

##### 2、 债务重组

适用 不适用

##### 3、 资产置换

###### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

###### (2). 其他资产置换

适用 不适用

##### 4、 年金计划

适用 不适用

## 5、 终止经营

适用 不适用

## 6、 分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

本公司董事和一些高级管理人员（“高级管理层”）行使主要经营决策制定者的职能。高级管理层审阅本公司及其子公司内部报告，以评价经营分部的业绩及分配资源。本公司基于该类内部报告确定经营分部。

除业务总部，本公司的经营分部分为水产分部、酒业分部、医贸分部和其他分部。水产分部主要经营鲜活淡水产品；酒业分部主要经营制酒酿造、销售产业链；医贸分部主要经营医药产品销售；其他分部经营内容主要包括淡水鱼食品加工、水产养殖技术研究、环境治理研究和其他服务类行为。高级管理层基于经调整的当期税前利润评价分部业绩。该经调整的当期税前利润剔除了可供出售金融资产的股利收益和处置收益。

经营分部资产不包括预付所得税、递延所得税资产、可供出售金融资产以及不归属于任何经营分部的与业务总部行使集中管理与资源分配职能有关的资产（“总部资产”），经营分部负债不包括当期所得税负债、递延所得税负债以及不归属于任何经营分部的与业务总部行使集中管理与资源分配职能有关的负债（“总部负债”）。上述不符合经营分部定义的资产及负债列示为分部资产及分部负债调节至资产负债表中总资产及总负债之调节项。

所有分部之间的销售参照向第三方销售所采用的价格确定，在编制合并财务报表时作为内部交易予以抵销。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	水产分部	酒业分部	医贸分部	其他分部	业务总部	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	645,265,531.39	66,785,683.55	204,967,343.44	6,184,363.96	3,462,017.38	471,259.05	926,193,680.67
二、财务费用	-111,748.77	-101,317.71	-33,355.18	-116,390.30	-724,413.36	-355,000.00	-732,225.32
三、管理费用	61,310,067.98	12,150,025.34	2,511,009.40	4,703,398.30	23,244,810.80	723,799.19	103,195,512.63
四、利息费用	2,780,734.06	3,403,868.12	647,716.20		17,591,443.05	355,000.00	24,068,761.43
五、折旧费和摊销费	16,022,962.15	622,900.56	727,623.69	616,296.06	4,788,583.43		22,778,365.89
六、资产减值损失	1,032,004.21	84,248.16	331,158.49	-153,649.05	856,445.11		2,150,206.92
七、对联营和合营企业的投资收益					28,835.61		28,835.61
八、处置非流动资产的净损益	-42,669.46	111,085.76	81,239.88	32,697.70	32,525.00		214,878.88
九、利润总额	55,073,449.78	180,692.86	2,539,183.27	-4,814,390.08	-34,409,160.24	5,850,271.91	12,719,503.68
十、所得税费用	2,928,414.00	829,790.93	530,564.46	-248,175.15	872,681.63	18,191.51	4,895,084.36
十一、净利润	52,145,035.78	-3,529,920.00	2,000,949.75	-4,566,214.93	-35,281,841.87	2,943,589.41	7,824,419.32
十二、资产总额	1,010,803,449.69	398,040,011.63	81,551,477.40	50,348,927.45	1,261,027,516.26	1,124,429,750.52	1,677,341,631.91
其中：非流动资产（不含金融资产及递延所得税资产）本年增加	24,611,158.75			552,780.14	-3,155,441.69		22,008,497.20
对联营公司投资					5,985,238.35		5,985,238.35
十三、负债总额	589,207,710.61	288,816,544.81	58,763,781.86	52,362,618.87	137,072,670.16	785,034,979.88	341,188,346.43

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明：

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

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	13,838,505.08	17.20	2,047,262.46	14.79	11,791,242.62	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	13,997.25	0.02			13,997.25					
合计	13,852,502.33	17.21	2,047,262.46	14.78	11,805,239.87	8,176,357.33	100	1,767,370.34	21.62	6,408,986.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 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	12,397,873.28	619,893.66	5.00
1至2年			
2至3年	16,578.75	3,315.75	20.00
3年以上	1,424,053.05	1,424,053.05	100.00
合计	13,838,505.08	2,047,262.46	14.79

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 413,127.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 133,235.58 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). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

单位：元

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
李本华	3,626,850.25	26.18	181,342.51
金卫宏	1,486,078.00	10.73	74,303.90
广发银行股份有限公司	763,381.00	5.51	38,169.05
沃尔玛石景山店	457,699.43	3.30	22,884.97

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
李传炎	431,000.00	3.11	431,000.00
合计	6,370,637.43	48.83	727,981.87

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

适用 不适用

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	227,579,172.20	93.11			227,579,172.20					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,835,264.62	6.89	3,667,514.89	21.78%	13,167,749.73	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	7,282.46				7,282.46					
合计	244,421,719.28	100.00	3,667,514.89	1.50%	240,754,204.39	178,212,069.12	100	2,785,561.44	1.56	175,426,507.68

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 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	6,336,423.88	316,821.19	5.00
1至2年	2,520,336.40	252,033.64	10.00
2至3年	907,066.00	181,413.20	20.00
3年以上	7,071,438.34	2,917,246.86	41.25
合计	16,835,264.62	3,667,514.89	21.78

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2)．本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 1,027,508.45 元；本期收回或转回坏账准备金额 145,555.00 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)．本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4)．其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

**(5)．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
湖南德山酒业营销有限公司	往来款	87,714,747.19	1 年以内、1 至 2 年	35.89	
湖南洞庭渔业有限公司	往来款	54,253,024.96	1 年以内、1 至 2 年	22.20	
西藏大湖投资管理有限公司	往来款	25,000,000.00	1 至 2 年	10.23	
大湖股份皂市渔业有限公司	往来款	14,732,012.72	1 年以内	6.03	
阳澄湖大闸蟹股份有限公司	往来款	8,000,000.00	3 至 4 年	3.27	
合计	/	189,699,784.87		77.62	

**(6)．涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(7)．因金融资产转移而终止确认的其他应收款：**

适用 不适用

**(8)．转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

### 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	5,985,238.355		5,985,238.35	5,956,402.74		5,956,402.74
合计	341,526,034.26		341,526,034.26	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		
大湖生物科技有限公司	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	2,000,000.00			2,000,000.00		

服务有限公司						
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		
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		
二、联营企业										
深圳前海沅金所金融服务有限公司	5,956,402.74			28,835.61						5,985,238.35
小计	5,956,402.74			28,835.61						5,985,238.35
合计	5,956,402.74			28,835.61						5,985,238.35

4、营业收入和营业成本：

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	249,051,052.47	178,965,399.83	198,259,054.24	141,888,026.43
其他业务	3,882,206.82	1,938,494.39	7,443,265.98	6,083,820.75
合计	252,933,259.29	180,903,894.22	205,702,320.22	147,971,847.18

## 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	5,318,656.52	
权益法核算的长期股权投资收益	28,835.61	-2,734,971.11
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	25,795.64	33,038.85
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	49,998.75	94,232.83
合计	5,423,286.52	-2,607,699.43

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-172,768.44	
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）	5,014,773.38	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	124,587.78	
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	-16,178.07	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,221,946.66	
所得税影响额	-50,017.95	
少数股东权益影响额	-658,295.65	
合计	1,020,154.39	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	0.81	0.0139	0.0139
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.67	0.0116	0.0116

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	1、载有董事长亲笔签名的2016 年年度报告正本；
备查文件目录	2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
备查文件目录	3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

董事长：罗订坤

董事会批准报送日期：2017 年 4 月 27 日

## 修订信息

适用 不适用