



广东海大集团股份有限公司

Guangdong Haid Group Co., Limited

2012 年半年度报告

股票代码：002311

股票简称：海大集团

批准报出日期：2012 年 7 月 24 日

目 录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	4
三、主要会计数据和业务数据摘要	5
四、股本变动及股东情况	8
五、董事、监事和高级管理人员	12
六、董事会报告	17
七、重要事项	29
八、财务会计报告	48
九、备查文件目录	184

2012 年半年度报告

一、重要提示

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

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计

公司负责人薛华、主管会计工作负责人田丽及会计机构负责人(会计主管人员)冯宝峰声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司信息

A 股代码	002311	B 股代码	
A 股简称	海大集团	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	广东海大集团股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写			
公司的法定英文名称	Guangdong Haid Group Co., Limited		
公司的法定英文名称缩写			
公司法定代表人	薛华		
注册地址	广州市天河区天河北路 890 号国际科贸大厦 1011 房		
注册地址的邮政编码	511000		
办公地址	广州市番禺区番禺大道北 555 号天安科技创新大厦 213 室		
办公地址的邮政编码	511400		
公司国际互联网网址	www.haid.com.cn		
电子信箱	zqbgs@haid.com.cn		

（二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄志健	卢洁雯
联系地址	广州市番禺区番禺大道北 555 号天安科技创新大厦 213 室	广州市番禺区番禺大道北 555 号天安科技创新大厦 213 室
电话	020-39388960	020-39388960
传真	020-39388958	020-39388958
电子信箱	zqbgs@haid.com.cn	zqbgs@haid.com.cn

（三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	6,307,530,589.17	4,142,285,211.1	52.27%
营业利润（元）	213,270,127.99	151,978,588.74	40.33%
利润总额（元）	214,921,467.40	155,362,297.85	38.34%
归属于上市公司股东的净利润（元）	167,565,338.23	110,203,368.33	52.05%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	166,122,321.43	108,076,829.34	53.71%
经营活动产生的现金流量净额（元）	119,952,589.59	141,574,229.42	-15.27%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	5,461,604,157.63	4,225,191,196.54	29.26%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	2,595,252,309.22	2,492,728,407.65	4.11%
股本（股）	757,120,000	582,400,000	30%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.22	0.15	46.67%
稀释每股收益（元/股）	0.22	0.15	46.67%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.22	0.14	57.14%
全面摊薄净资产收益率（%）	6.46%	4.42%	2.04%
加权平均净资产收益率（%）	6.50%	4.88%	1.62%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	6.40%	4.34%	2.06%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.45%	4.75%	1.70%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.16	0.24	-33.33%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减（%）
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.43	4.28	-19.86%
资产负债率（%）	50.38%	38.82%	11.56%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

(二) 境内外会计准则下会计数据差异**1、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净资产差异情况**

□ 适用 √ 不适用

2、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净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

3、存在重大差异明细项目**4、境内外会计准则下会计数据差异的说明****(三) 扣除非经常性损益项目和金额**

√ 适用 □ 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	29,423.17	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,783,303.37	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一		

次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-161,387.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	34,815.27	
所得税影响额	173,507.34	
合计	1,443,016.8	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	436,800,000	75%			131,040,000		131,040,000	567,840,000	75%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	384,864,480	66.08%			115,459,344		115,459,344	500,323,824	66.08%
其中：境内法人持股	384,864,480	66.08%			115,459,344		115,459,344	500,323,824	66.08%
境内自然人持股									
4、外资持股	51,935,520	8.92%			15,580,656		15,580,656	67,516,176	8.92%
其中：境外法人持股	51,935,520	8.92%			15,580,656		15,580,656	67,516,176	8.92%
境外自然人持股									
5.高管股份									
二、无限售条件股份	145,600,000	25%			43,680,000		43,680,000	189,280,000	25%
1、人民币普通股	145,600,000	25%			43,680,000		43,680,000	189,280,000	25%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	582,400,000	100%			174,720,000		174,720,000	757,120,000	100%

股份变动的批准情况（如适用）

2012年5月，经公司2011年年度股东大会审议通过了2011年度利润分配方案：以现有582,400,000股为基数，按每10股派发现金股利1.5元（含税），共计派发现金87,360,000元，剩余未分配利润结转以后年度。同时，以现有582,400,000股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增3股，共计转增股本174,720,000股。本次分红前公司总股本582,400,000股，分红后总股本增至757,120,000股。

股份变动的过户情况

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
广州市海灏投资有限公司	384,864,480		115,459,344	500,323,824	首发承诺	2012年11月27日
CDH NEMO (HK) LIMITED	51,935,520		15,580,656	67,516,176	首发承诺	2012年11月27日
合计	436,800,000		131,040,000	567,840,000	--	--

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2009年11月18日	28	56,000,000	2009年11月27日	56,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债	2011年11月18日	100	8,000,000	2011年12月19日	8,000,000	2016年11月17日
权证类						

前三年历次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)

1、股票发行与上市情况

(1)经中国证券监督管理委员会《关于核准广东海大集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2009]1149号文核准),公司公开发行5,600万股人民币普通股。该次发行采用网下向询价对象配售与网上资金申购定价发行相结合的方式,发行价格为28.00元/股。

(2)经深圳证券交易所《关于广东海大集团股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》(深证上[2009]161号文批准),公司于2009年11月27日在深圳证券交易所挂牌上市,该次公开发行中网上定价发行的4,480万股人民币普通股股票自2009年11月27日起在深圳证券交易所中小企业板上市交易,其余向询价对象配售的1,120万股限售三个月于2010年2月27日上市交易。

2、公司债券发行与上市情况

(1)经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1297号文核准,公司公开发行不超过人民币8亿元(含8亿元)公司债券(以下简称“本期债券”),每张面值为人民币100元,发行数量为800万张,发行价格为100元/张,本期债券为无担保债券,期限为5年,票面利率为7%。

(2)经深交所深证上[2011]373号文同意,本期债券于2011年12月19日起在深交所集中竞价系统和综合协议交易平台挂牌交易,证券代码为“112047”,证券简称为“11海大债”。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、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

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 8,673 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称(全称)	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
广州市海灏投资有限公司	社会法人股	66.08%	500,323,824	500,323,824	质押	26,000,000
CDHNEMO(HK)LIMITED	外资股	8.92%	67,516,176	67,516,176		
中国建设银行-工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	其他	3.23%	24,484,930			
中国建设银行-国泰金马稳健回报证券投资基金	其他	2%	15,150,000			
全国社保基金一零二组合	其他	1.32%	9,970,743			
中国银行-银华优质增长股票型证券投资基金	其他	1.14%	8,597,300			
中国农业银行-工银瑞信消费服务行业股票型证券投资基金	其他	0.88%	6,665,002			
中国工商银行-诺安股票证券投资基金	其他	0.66%	5,020,054			
平安信托有限责任公司-投资精英之淡水泉	其他	0.66%	4,987,104			
中国对外经济贸易信托有限公司-淡水泉精选 1 期	其他	0.59%	4,497,456			
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国建设银行-工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	24,484,930	A 股	24,484,930
中国建设银行-国泰金马稳健回报证券投资基金	15,150,000	A 股	15,150,000
全国社保基金一零二组合	9,970,743	A 股	9,970,743
中国银行-银华优质增长股票型证券投资基金	8,597,300	A 股	8,597,300
中国农业银行-工银瑞信消费服务行业股票型证券投资基金	6,665,002	A 股	6,665,002
中国工商银行-诺安股票证券投资基金	5,020,054	A 股	5,020,054
平安信托有限责任公司-投资精英之淡水泉	4,987,104	A 股	4,987,104
中国对外经济贸易信托有限公司-淡水泉精选 1 期	4,497,456	A 股	4,497,456

中国工商银行-金泰证券投资基金	3,900,000	A 股	3,900,000
光大证券股份有限公司	3,561,922	A 股	3,561,922

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

上述前 10 名股东持股情况中，广州市海灏投资有限公司和 CDHNEMO(HK)LIMITED 不存在关联关系也不属于一致行动人，未知其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人，也未知其他股东之间是否存在关联关系。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

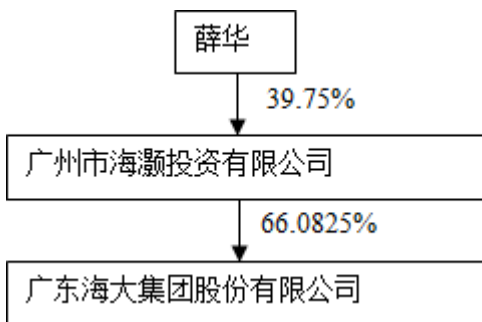
适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 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

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数(股)	期末持股数(股)	其中: 持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
薛华	董事长;总经理	男	42	2010年05月25日	2013年05月24日								否
许英灼	董事;副总经理	男	44	2010年05月25日	2013年05月24日								否
江谢武	董事;副总经理	男	44	2010年05月25日	2013年05月24日								否
商晓君	董事	女	38	2010年05月25日	2013年05月24日								否
桂建芳	独立董事	男	56	2010年05月25日	2013年05月24日								否
李善民	独立董事	男	49	2010年05月25日	2013年05月24日								否
谢明权	独立董事	男	66	2010年05月25日	2013年05月24日								否
曾征民	监事	男	44	2010年05月25日	2013年05月24日								否
齐振雄	监事	男	42	2010年05月25日	2013年05月24日								否
熊晓晖	监事	男	37	2011年10月14日	2013年05月24日								否
田丽	副总经理;董事 会秘书	女	40	2010年05月25日	2013年05月24日								否
陈明忠	副总经理	男	47	2010年05月25日	2013年05月24日								否
钱雪桥	副总经理	男	45	2010年05月25日	2013年05月24日								否
冯宝峰	财务总监	男	42	2010年05月25日	2013年05月24日								否
													否
合计	--	--	--	--	--							--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	期初持有股票 期权数量	报告期新授予 股票期权数量	报告期内可行 权股数	报告期股票期 权行权数量	股票期权行权 价格（元/股）	期末持有股票 期权数量	期初持有限制 性股票数量	报告期新授予 限制性股票数 量	限制性股票的 授予价格（元/ 股）	期末持有限制 性股票数量
田丽	副总经理;董事 会秘书	1,000,000	300,000	130,000	0		1,300,000				
冯宝峰	财务总监	600,000	180,000	78,000	0		780,000				
合计	--	1,600,000	480,000	208,000	0	--	2,080,000			--	

（二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
薛华	广州市海灏投资有限公司	执行董事	2011年03月09日	2014年03月08日	否
许英灼	广州市海灏投资有限公司	监事	2011年03月09日	2014年03月08日	否
在股东单位任职情况的说明	薛华、许英灼在股东单位不担任除董事、监事以外的职务。				

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	在其他单位是否领取报酬津贴
李善民	中山大学	管理学院教授、校长助理			是
李善民	湖北宜化化工股份有限公司、广州药业股份有限公司、东莞发展控股股份有限公司、欣旺达电子股份有限公司	独立董事			是
商晓君	鼎晖投资	执行董事			是
商晓君	山东纷美包装有限公司	董事			否
田丽	广州海格通信集团股份有限公司	独立董事			是
田丽	青岛海壬水产种业科技有限公司	董事	2011年07月29日	2014年07月28日	否
江谢武	青岛海壬水产种业科技有限公司	董事	2011年07月29日	2014年07月28日	否
薛华	广州聚昌投资有限公司	执行董事	2011年03月09日	2014年03月08日	否
薛华	广州聚川投资有限公司	执行董事	2011年06月02日	2014年06月01日	否
薛华	广州泽霈企业管理咨询有限公司	执行董事	2011年03月18日	2014年03月17日	否
许英灼	广州聚川投资有限公司	监事	2011年06月02日	2014年06月01日	否
在其他单位任职情况的说明	除以上人员外，公司其他董事、监事、高级管理人员无在其他单位兼职情况。				

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	（一）董事（不包括独立董事）的薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会拟定，董事会、股东大会审议通过后实施；独立董事的薪酬方案由董事会提出，股东大会审议通过后实施。
---------------------	--

	(二) 监事的薪酬方案由公司人力资源部提出, 股东大会审议通过后实施。 (三) 高级管理人员的薪酬方案由公司人力资源部提出, 董事会薪酬与考核委员会拟定, 董事会审议通过后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	绩效考评
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据公司的薪酬管理制度与考评结果按期支付

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

(五) 公司员工情况

在职员工的人数	8,485
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,885
销售人员	2,431
技术人员	894
财务人员	496
行政人员	779
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
博士	25
硕士	265
本科	2,135
大专	3,160
高中及以下	2,900

公司员工情况说明

截止2012年6月30日, 公司共有在职员工总数8,485人, 没有需承担费用的退休职工。

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

2012年上半年，饲料行业整体稳步发展。各类农产品饲料原料供应总量充足，但季节性有供求波动，大多数原料价格呈现了逐步上涨的态势；下游养殖业受到一些终端消费不景气、部分区域气候异常不利于养殖生产等不利因素的影响，养殖产品价格波动较大，二季度始，终端产品的价格逐步走低，但养殖总量仍然较大。因此，饲料行业内的竞争更加激烈，大中型企业规模竞争优势相对明显，部分中小企业继续加快退出竞争，行业集中度在加速提升。

报告期内，本公司经营规模、效益快速增长。2012年1—6月，公司实现营业收入62.87亿元，比上年同期增长52.30%；实现饲料销量184.38万吨，比上年同期增长49.25%。公司饲料产品的销量中，禽畜配合饲料112.69万吨，水产配合饲料71.16万吨，同比分别增长了46.63%和53.49%。

报告期内，公司持续加强研发和技术投入，特别是加强饲料产品的性价比表现。具体措施包括稳定提高质量表现、加强原料的综合利用研究和新技术的应用等，产品结构更加优化，高附加值产品占比提升等，使公司饲料产品综合毛利率稳中有升。

报告期内，公司在产销分离的指导思想下，加强了片区管理的分工授权机制，细化了市场区域划分，进一步理顺产销区域的权责关系，对主要和核心市场的占有率提升、深化市场开发起到了显著的作用。

上半年公司继续坚持深化完善技术服务体系，并积极推动经销商合作伙伴共同成长计划，以经销商为公司服务体系落地的桥梁，在市场上以经销商为主体开办多种形式的技术服务活动，进一步扩大了公司技术服务的广度和深度，大大提高了人员服务效率，公司服务营销的规模效应得到初步的体现，示范型养殖户占比增加明显。

报告期内，公司加强内部管理，以提高生产和物流效率、挖潜、降耗为目标对内部各部门、岗位进行有效的整合，对内部管理流程进行优化，对生产流程进行精细化管理，使公司报告期内生产成本、管理成本也得到有效的控制。上半年，公司管理费用同比增长31.98%，低于营业收入的增长幅度。

报告期内，公司实现归属于母公司所有者净利润1.67亿元，同比增长52.05%；综合毛利率9.77%，与上年同期的毛利率相当；期间费用率6.29%，略低于去年同期的6.72%，期间费用增长得到有效的控制。

公司上半年保持了稳定、快速、健康、持续的发展。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是 否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

公司控股子公司中，2012年上半年营业收入超过1亿元的有26个，其中营业收入排名前三位控股公司为广州市番禺区大川饲料有限公司、江门海大饲料有限公司、佛山市海航饲料有限公司，均从事配合饲料的生产及销售，其上半年实现的营业收入分别为6.59亿、5.61亿和5.23亿，生产经营情况良好。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

2012年上半年，全国雨水偏多且南方地区气温持续偏低，不利于水产苗种的生产及养殖投放，使水产养殖周期往后推迟。从6月份开始，我国多地区持续大雨，对水产养殖及水产饲料的生产经营产生一定的影响，如果降雨气候仍持续不断，短期内有发生局部地区内涝的自然灾害风险。

公司饲料总量规模较大，市场布局于全国各重点养殖区域，局部地区、短时间内发生的自然灾害对公司总体影响较小。2012年，玉米、豆粕、鱼粉等大宗饲料原料价格普遍上扬，如鱼粉价格从年初的8000元/吨到6月底逐步增长到约为11000元/

吨，涨幅接近40%，近期美国旱灾影响多样农产品的收成，更进一步推动玉米、大豆等大宗农产品价格的上升。大宗农产品价格持续上升可能对养殖行业、饲料企业带来一定的成本压力，并可能因此促进行业逐步展开更深层次的变革。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
饲料行业	6,194,801,136.56	5,613,595,395.01	9.38%	52.87%	52.44%	0.25%
养殖行业	92,362,605.52	72,044,930.81	22%	22.01%	46.33%	-12.96%
合计	6,287,163,742.08	5,685,640,325.82	9.57%	52.3%	52.36%	-0.03%
分产品						
饲料销售	5,969,691,720.26	5,436,272,183.85	8.94%	52.58%	52.12%	0.28%
饲料机械	5,724,933.99	3,626,626.63	36.65%	-37.05%	-34.17%	-2.77%
微生态制剂销售	80,314,125.89	39,393,925.74	50.95%	51.34%	41.23%	3.51%
原料贸易	139,070,356.42	134,302,658.79	3.43%	78.58%	77.89%	0.38%
农产品销售	92,362,605.52	72,044,930.81	22%	22.01%	46.33%	-12.96%
合计	6,287,163,742.08	5,685,640,325.82	9.57%	52.3%	52.36%	-0.03%

主营业务分行业和分产品情况的说明

公司报告期内水产配合饲料的增长速度略高于畜禽配合饲料，销量分别占饲料总量的38.60%和61.12%。上半年因饲料原料价格的持续上扬，饲料产品成本也相应增长，饲料行业的毛利率承受一定的压力，公司凭借自身原料采购、技术研发、生产管理及服务营销等方面上的优势，有效地控制配合饲料的成本，保证饲料销售的毛利率持续稳定。

饲料机械产品销售收入572.49万，同比减少了37.05%，主要是为满足公司内部饲料产能扩建，对外部销售减少所致。

微生态制剂产品销售收入8,031.41万，同比增长51.34%，增长速度略高于饲料的增长速度，毛利率在50%以上，发展势头良好。下半年，公司湖北生产基地的投产，将有利于其生产销售规模的进一步增长。

饲料原料贸易主要是作为公司控制原料库存量、控制采购风险的方式，在满足公司自身原料需求的前提下，在市场中寻找贸易机会。本年度公司原料贸易主要为玉米。本年原料贸易收入1.39亿，同比增长78.58%。

农产品销售主要为水产苗种及公司部分养殖农产品的销售。上半年，因华南地区气温偏低及持续降雨，水产苗种孵化、繁育遇到较大困难，公司实现苗种销售收入9,236.26万，同比增长22.01%。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内，公司主营业务毛利率为9.57%，基本保持与上年同期一致。其中饲料板块毛利率8.94%，比上年同期略有增长；其他微生态制剂和原料贸易业务毛利率稳定，饲料机械与农产品业务同比略有下降，但因其占营业收入的比例很小，对公司总体毛利率未产生影响。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
华南片区	3,934,027,459.22	30.93%
华东片区	714,828,549.56	57.68%
华中片区	1,482,502,095.12	121.25%
海外片区	155,805,638.18	
合计	6,287,163,742.08	52.3%

主营业务分地区情况的说明

注：华南片区指广东、广西、海南；华东片区指江苏、浙江、福建及上海；华中片区指湖南、湖北、安徽、四川、重庆及江西等地；海外片区主要是指越南香港等海外地区。

报告期内，华南片区继续保持30%以上的增长，市场占有率得到不断的提升；华中片区因近两年新建的投资项目如鄂州、南昌、天门、天津等陆续投产，且原有工厂所在区域的市场开发也在不断开拓，营业收入得到快速的增长；华东片区新投资项目如南通、常州的投产，对其营业收入的增长也提供有力的支撑；海外片区的营业收入主要是年初收购的越南生产基地、及海外原料贸易公司实现的收入。

主营业务构成情况的说明

公司的主营业务仍是饲料的生产销售，报告期内，饲料销售收入59.70亿，同比增长52.58%；占公司营业收入的94.95%，与上年同期基本一致；饲料销售实现毛利5.33亿，占公司毛利总额的88.68%，略高于上年同期的85.47%。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

与公允价值计量相关的项目

单位：元

项目	期初	本期公允价值变动	计入权益的累计公	本期计提的减值	期末
----	----	----------	----------	---------	----

		损益	允价值变动		
金融资产					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	801,202.7	3,474,697.17			14,275,899.87
其中：衍生金融资产	801,202.7	3,474,697.17			4,275,899.87
2.可供出售金融资产					
金融资产小计					
金融负债	929,270	8,777,630			9,706,900
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	-128,067.3	5,302,932.83			4,568,999.87

两年内对相同或类似项目均采用了估值技术确定公允价值，估值结果是否存在重大差异？如存在，请详细说明

是 否

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末
金融资产					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		238,132.48			238,132.48
其中：衍生金融资产		238,132.48			238,132.48
2.贷款和应收款					
3.可供出售金融资产					
4.持有至到期					

投资					
金融资产小计		238,132.48			238,132.48
金融负债					

（二）公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	151,099.8
报告期投入募集资金总额	21,602.07
已累计投入募集资金总额	141,722.52
报告期内变更用途的募集资金总额	10,300
累计变更用途的募集资金总额	28,630
累计变更用途的募集资金总额比例	18.95%

募集资金总体使用情况说明

2012 年上半年已使用金额为 21,602.07 万元。截止 2012 年 6 月 30 日，公司共计已使用募集资金 141,722.52 万元，其中：累计支付募投项目投资金额 59,795.09 万元、支付超募项目的投资款 53,643.63 万元、偿还银行贷款 18,320.00 万元、补充流动资金 9,963.80 万元、收到的利息收入 1,817.60 万元，募集资金余额为 11,194.77 万元，全部储存在募集资金专户内。

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
荆州海大项目	否	9,860	9,860		9,940.25	100.81%	2011年08月31日	312.27	是	否
江门海大项目	否	8,000	8,000		8,000.8	100.01%	2010年04月30日	1,275.72	是	否
浙江海大项目	否	5,886	5,886		5,905.72	100.34%	2011年07月31日	340.6	是	否
福建海大项目	否	5,910	5,910		5,916.64	100.11%	2011年07月31日	660.21	是	否
广州海因特项目	否	7,760	7,760		7,831.43	100.92%	2011年09月30日	907.89	是	否
广西海大项目	是	10,960					2012年12月31日	0		
江西海大项目	是	7,370					2012年12月31日	0		
茂名海龙项目	否	9,210	9,210		9,283.58	100.8%	2011年09月30日	642.94	是	否
南昌海大项目	是		7,370	3,567.68	5,441.14	73.83%	2012年12月31日	-32.6		
南通海大项目	是		10,960	4,918	7,475.53	68.21%	2012年12月31日	27.56		
承诺投资项目小计	-	64,956	64,956	8,485.68	59,795.09	-	-	-	-	-
超募资金投向										
珠海容川项目	否	10,000	10,000		10,000	100%	2011年07月31日	397.39	是	否
鄂州海大项目	否	6,000	6,000		6,026.8	100.45%	2011年07月31日	2.94	是	否

泰州海大项目	否	4,300	4,300		4,300	100%	2010 年 12 月 31 日	67.71	是	否
湖南海大项目	否	4,300	4,300		4,300	100%	2011 年 01 月 31 日	48.06	是	否
海南海维项目	是	6,800					2012 年 12 月 31 日	0		否
常州海大项目	否	9,860	9,860		9,860	100%	2012 年 07 月 31 日	-448.28	是	否
清远海贝项目	否	2,800	2,800		2,800	100%	2012 年 07 月 31 日	397.88	是	否
揭阳海大项目	否	8,200	8,200	2,654.3	3,933.53	47.97%	2012 年 12 月 31 日	-32.47	是	否
佛山海航项目	是	3,500					2012 年 07 月 31 日	0		否
天门海大项目	否	6,000	6,000	141.01	6,002.22	100.04%	2012 年 09 月 30 日	82.02	是	否
珠海海龙项目	是		7,299.66	6,421.08	6,421.08	87.96%	2014 年 12 月 31 日	-71.65	是	否
归还银行贷款（如有）	-	18,320	18,320		18,320	100%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	6,063.8	9,064.14	3,900	9,963.8	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	86,143.8	86,143.8	13,116.39	81,927.43	-	-	-	-	-
合计	-	151,099.8	151,099.8	21,602.07	141,722.52	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	√ 适用 □ 不适用									
	<p>1、 用于偿还银行借款 18,320 万元：2009 年 12 月 10 日，第一届董事会第九次会议审议通过了《关于使用部分超募资金用于偿还银行贷款》的议案，同意公司将部分超募资金 18,320 万元用于偿还银行贷款。</p> <p>2、 用于超募项目 58,759.66 万元：2009 年 12 月 10 日，第一届董事会第九次会议审议通过了《关于使用部分超募资金用于在建和拟建项目的议案》，同意公司将部分超出募集资金 30,900 万元用于在建和拟建项目；2010 年 2 月 9 日，第一届董事会第十次会议通过了《关于使用部分超募资金用于三个新建项目的议案》，同意将部分超募资金 24,860 万元用于三个新建项目；2010 年 10 月 27 日，第二届董事会第五次会议审议通过了《关于使用</p>									

	<p>部分超募资金投资于湖北天门项目的议案》，同意公司使用超募资金 6,000 万投资于湖北天门项目；2011 年 12 月 29 日，第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于关于变更部分超募项目的议案》，同意公司将佛山市海航饲料有限公司年产 13 万吨配合饲料扩产项目以及海南海维饲料有限公司年产 18 万吨配合饲料项目的超募资金变更投资到新建的珠海海龙生物科技有限公司年产 35 万吨配合饲料项目。变更后珠海海龙项目使用超募资金 7,299.66 万元。</p> <p>3、用于永久补充流动资金 9,064.14 万元：2010 年 10 月 27 日，第二届董事会第五次会议审议通过了《关于使用部分超募资金补充流动资金的公告》，同意公司用超募资金 6,063.80 万元补充公司日常经营所需的流动资金。2012 年 5 月 9 日召开的第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于公司将剩余超募资金变更为永久性补充流动资金的议案》，同意将截止 2012 年 3 月 31 日的剩余超募资金 3,000.34 万元和利息 961.79 万元，共计 3,962.13 万元及后续存放产生的利息变更为永久性补充流动资金。</p> <p>全部超募资金已有使用安排。</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p> <p>1、经公司第一届董事会第十三次会议及 2009 年年度股东大会审议，同意募投项目中的“江西海大项目”变更实施主体及实施地点，从原来的实施主体“江西海大饲料有限公司”变更为“南昌海大生物科技有限公司”，实施地从原来的“江西省进贤县进贤大道”变更“南昌英雄经济开发区英雄一路 12 号”，实施项目内容及投资金额不发生变化。2、经公司第二届董事会第十次会议及 2010 年度股东大会审议，同意将广西海大项目的募集资金变更投资到新建的江苏南通年产 24 万吨配合饲料项目。3、经公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于关于变更部分超募项目的议案》，同意公司将佛山市海航饲料有限公司年产 13 万吨配合饲料扩产项目以及海南海维饲料有限公司年产 18 万吨配合饲料项目的超募资金变更投资到新建的珠海海龙生物科技有限公司年产 35 万吨配合饲料项目。变更后珠海海龙项目使用超募资金 7,299.66 万元。</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>经正中珠江会计师事务所有限公司出具的广会所专字[2009]第 09005620023 号《募集资金投资项目先期使用自筹资金情况专项审核报告》，公司用自筹资金先期投入募投项目为 21,745.91 万元，其中包括江西海大项目 541.72 万元、广西海大项目 1,068.91 万元；后经公司董事会、股东大会审议，同意“江西海大项目”变更为“南昌海大项目”、将“广西海大项目”变更为“南通海大项目”，公司将原来在江西海大项目中已置换的 541.72 万元转回到南昌海大项目的募集资金专户中；将原来广西海大项目中已置换的 1,068.91 万元转回到南通海大项目的募集资金专户中。因此，截止 2012 年 6 月 30 日公司已置换的募投项目先期投入的全部自筹资金，资金总额为 20,135.28 万元。</p>

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>√ 适用 □ 不适用</p> <p>1、2011 年 1 月，经公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过，同意公司用 3 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。该笔募集资金已于 2011 年 4 月全部归还，存入募集资金专户。 2、2011 年 5 月，经公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过，同意公司用闲置募集资金人民币 3 亿元暂时用于补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。该笔募集资金已于 2011 年 10 月全部归还，存入募集资金专户。3、2011 年 11 月，经公司 2011 年第五次临时股东大会审议通过，同意公司用闲置募集资金人民币 3 亿元暂时用于补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。该笔募集资金已于 2011 年 12 月全部归还，存入募集资金专户。 截止 2012 年 6 月 30 日，公司未使用闲置募集资金暂时补充流动资金。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	□ 适用 √ 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2012 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金按相关规定存放于专项募集资金专户，在不影响募投、超募项目建设使用的条件下，采用定期、通知存款等方式增加资金收益。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

3、募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
南昌海大项目	江西海大项目	7,370	3,567.68	5,441.14	73.83%	2012年12月31日	-32.6	是	否
南通海大项目	广西海大项目	10,960	4,918	7,475.53	68.21%	2012年12月31日	27.56	是	否
珠海海龙项目	海南海维项目、佛山海航项目	7,299.66	6,420.92	6,420.92	87.96%	2014年12月31日	-71.65	是	否
合计	--	25,629.66	14,906.6	19,337.59	--	--	--	--	--

变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)

- 1、因为南昌海大项目的实施地点比江西海大项目的地点有较大的优势，所以经公司第一届董事会第十三次会议及 2009 年年度股东大会审议，同意原“江西海大项目”变更实施主体及实施地点，项目建设内容及投资金额不发生变化。本项目变更情况请查阅公司 2010 年 5 月 5 日在指定媒体上披露的《关于改变募投项目实施地点及实施主体的公告》。
- 2、广西海大项目原计划首先满足公司在广西地区虾料的产能需求，同时能兼顾满足广西北部的鱼料及畜禽料市场的需求。从目前公司产能布局的发展的市场需求分析，公司在广西鱼料及畜禽料的产能空缺较大，且主要集中于广西北部地区，实施原广西海大项目不能满足广西市场最急切的需求。为了加快募集资金的投资进度，公司将广西海大项目的募集资金变更投资到开工较快的江苏南通年产 24 万吨配合饲料项目。本项目变更情况请查阅 2011 年 4 月 27 日在指定媒体上披露的《关于变更广西海大饲料有限公司募投项目的公告》。
- 3、佛山海航项目是在佛山海航原有的成熟生产基地上增加生产线及配套设施，扩大产能，缓解公司在佛山地区鸡料产能上的瓶颈。由于原佛山海航厂区占地较小，没有空间在原厂区增加生产线，故需要在附近寻找合适的地块新建扩产的生产线及配套设施。但是到目前为止，建厂的土地一直未能落实。公司已于 2010 年 6 月 11 日与“海南省澄迈县老城开发区颜春岭”地块的转让方签订了《国有土地使用权转让合同》及《补充协议》，合同及补充协议就土地转让方式及费用、付款方式等进行了约定，并于 2010 年 11 月 29 日签订了《补充协议（二）》。公司于 2010 年 12 月 17 日，按照约定将 16,880,568.00 元汇入约定的托管账户。但转让方迟迟未肯着手办理相关地块的土地使用权权属更名手续，以致公司至今未取得土地的所有权，公司已经在抓紧与转让方协商，但项目未能如期动工。因此，为了加快超募资金的使用，公司决定变更原佛山海航及海南海维项目为珠海海龙项目，公司将根据原项目报批进度用自筹资金建设。本项目变更情况请查阅 2011 年 12 月 31 日在指定媒体上披露的《关于变更部分超募项目的公告》。

未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	40%	至	70%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	43,943.46	至	53,359.92
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	313,881,866.26		
业绩变动的原因说明	公司坚持深化技术服务体系，扩大了服务的广度和深度，提高了服务效率，同时加强内部精细化管理，能有效保证公司营业收入及利润的持续增长。		

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）、广东证监局《关于进一步

落实上市公司分红相关规定的通知》（广东证监[2012]91号）、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所中小企业板规则汇编》以及《公司章程》的有关规定，结合公司实际情况，制定了《分红管理制度》。符合公司章程的规定及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了充分的维护。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

公司为了进一步规范内部信息管理行为加强公司内部信息保密工作维护信息披露的公平原则，保护广大投资者的合法权益，根据相关法律法规，制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，并严格执行。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

是 否

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

是 否

（十二）其他披露事项

（十三）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（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

公司自成立以来，不断规范公司运作和完善公司内部管理制度全面查找公司治理方面存在的问题，并对存在的问题进行整改，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规并认真学习和落实中国证监会、深圳证券交易所、广东证监局等监管机构的相关要求，不断完善公司治理结构，提升规范运作水平。截至报告期末，公司认为，公司治理的实际情况符合规范性文件的要求，已经形成了权力机构、决策机构、监督机构与管理层之间权责分明、各司其职、相互制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构。

1、公司制度的建立情况：

自公司上市至报告期末，公司已制定并执行的制度如下：

制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会专门委员会工作制度》、《独立董事制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《关联方和关联方交易管理制度》、《募集资金专项储备及使用管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露制度》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理办法》、《股权激励计划考核管理方法》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《审计委员会年报工作规程》、《期货管理制度》、《控股子公司管理制度》、《投资决策管理制度》、《对外提供财务资助管理办法》、《董监高行为守则》、《内幕信息知情人登记备案制度》、《分红管理制度》等内部控制制度。

2、关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等法律法规的要求，规范股东大会的召集、召开及表决程序，确保所有股东享有平等地位，充分行使自己权利，并通过聘请律师见证保证会议召集、召开和表决程序的合法性维护了公司和股东的合法权益。2012年上半年共召开股东大会两次，均由董事会召集召开；股东大会的召集、召开、表决程序均经见证律师见证，全部合法有效。

3、关于公司与控股股东

公司具有独立完整的业务及自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立于控股股东；控股股东依法行使其权利并承担相应义务，没有超越股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动；公司董事会、监事会和内部各职能部门能够独立运作；截止报告期末，公司不存在控股股东占用上市公司资金、或者上市公司违规为控股股东提供担保的情况。

4、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事制度》的规定选举和聘任董事，董事的选聘程序公开、公平、公正，董事人员构成和人数符合法律、法规的要求。公司第二届董事会的选举采用累积投票制度，现有董事7名，其中独立董事3名，独立董事占全体董事的三分之一以上。

董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会及提名委员会，各委员会能根据其工作细则行使职能，为公司治理的规范性作出应有的贡献。董事会能够严格按照相关法律法规开展工作，公司全体董事诚实守信、勤勉尽责，认真出席董事会会议和股东大会，积极参加有关培训，熟悉有关法律法规。独立董事对公司重大事项享有足够的知情权，能够不受影响地独立履行职责。

董事履行职责情况：

（1）公司董事出席董事会会议情况表：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出

				数			席会议
薛华	董事长、总经理	4	4	0	0	0	否
许英灼	董事	4	4	0	0	0	否
江谢武	董事	4	4	0	0	0	否
商晓君	董事	4	3	1	0	0	否
李善民	独立董事	4	4	0	0	0	否
桂建芳	独立董事	4	4	0	0	0	否
谢明权	独立董事	4	4	0	0	0	否

(2) 董事会议召开方式

年内召开董事会会议次数	4
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	1

5、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生监事，监事会设监事3名，其中股东监事2名、职工监事1名，监事会的人数及构成符合法律法规的要求。公司监事能按照《监事会议事规则》等要求，认真履行职责，对公司财务状况、重大事项以及公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

6、关于利益相关者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调平衡，诚信对待供应商和客户，认真培养每一位员工坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、健康、快速发展。

7、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规及公司《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。

公司指定董事会秘书负责公司的信息披露事务与投资者关系的管理，证券部为信息披露事务和投资关系管理执行部门。公司注重与投资者沟通交流，通过电话、电子邮件、投资者关系互动平台等各种方式，加强与投资者的沟通。公司指定《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露媒体。

8、关于内部审计制度

公司已建立完善的内部审计制度，设置内部审计部门，对公司的日常运行进行有效的内部监督。

9、关于投资者关系管理

公司一直非常重视投资者关系管理工作，采取了多种形式实施投资者关系管理，加强与投资者的沟通，充分保证广大投资者的知情权。

公司治理是一项系统且长期的工程，需要不断持续改进，公司成功上市之后，愿意接受各方监督，坚持科学发展观，不断完善公司治理制度体系加强各种法律法规的实践落实促进公司健康发展，提高整体竞争力。

(二) 以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

√ 适用 □ 不适用

2012年5月9日，公司2011年度股东大会审议通过了2011年度权益分配方案：公司2011年度权益分派方案为：以公司现有582,400,000股为基数，向全体股东每10股派1.5元人民币现金（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者

实际每10股派1.350000元)；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3股。分红前本公司总股本为582,400,000股，分红后总股本增至757,120,000股。本次权益分派股权登记日为：2012年5月17日，除息日为：2012年5月18日。截至报告报出日，该方案已实施完毕。

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

（六）资产交易事项

1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格(万元)	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	首次临时公告披露日期
Marine Harvest International Co.,Ltd.苏春枝	Panasia Trading Resources Limited	2012年03月01日	2,407		288.65	否		是	是	1.34%		2011年12月09日

收购资产情况说明

2012年2月9日，本公司全资子公司海大国际与Marine Harvest International Co.,Ltd（以下简称“Marine Harvest”）及苏春枝签署了《关于Panasia Trading Resources Limited之股权转让协议》，约定由海大国际以自有资金380万美元受让Marine Harvest 所持有的Panasia 100%的股权。同日，海大国际与Power Lion International Co., Ltd.（以下简称“Power Lion”）、庄界成、洪详舜、许茂春、侯旭光、庄育雯及Panasia签署了《关于Panasia Trading Resources Limited之股份认购协议》（以下简称“股份认购协议”），约定由海大国际以自有资金1,200万美元认购Panasia新增发行的普通股70,000股，Power Lion以300万美元认购Panasia新增发行的普通股30,000股。增资完成后，海大国际持有Panasia 80%的股权，Power Lion持有Panasia 20%的股权。Panasia持有Sheng Long 100%的股权及龙昇国际100%的股权，Sheng Long持有昇龙生物100%的股权

2、出售资产情况

□ 适用 √ 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

报告期内激励对象的范围	公司核心管理人员、核心技术和核心业务人员			
报告期内授出的权益总额（股）	7,899,000			
报告期内行使的权益总额（股）	0			
报告期内失效的权益总额（股）	-870,000			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额（股）	34,229,000			
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额（股）	0			
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	12.18			
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授权益数量（股）	报告期内行使权益数量（股）	报告期末尚未行使的权益数量（股）
田丽	副总经理;董事会秘书	300,000	0	1,300,000
冯宝峰	财务总监	180,000	0	780,000
因激励对象行权所引起的股本变动情况	无			
权益工具公允价值的计量方法	根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》和《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，企业需要选择适当的估值模型对股票期权的公允价值进行计算。			
估值技术采用的模型、参数及选取标准	布莱克-斯科尔斯期权定价模型			
权益工具公允价值的分摊期间及结果	2011 年 5 月 6 日，根据布莱克-斯科尔斯期权定价模型计算，公司首次授予期权各期公允价值如下：第一个行权期的公允价值总额 488.03 万元；第二个行权期的公允价值总额 2,097.21 万元；第三个行权期的公允价值总额			

	2,635.36 万元； 第四个行权期的公允价值总额 3,102.29 万元
--	--

其他公司股权激励的实施情况及其影响

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
佛山市海航兴发农牧发展有限公司	联营企业	销售商品	销售饲料	每次交易以交易时点销售方统一对外报价的市场价格为基础, 双方协商确定交易价格。	0.3	1,817.87	0.3%	比照其他客户给予 15-25 天账期	关联交易金额及比例较低, 不会产生信赖	0.31	
青岛海壬水产种业科技有限公司	联营企业	销售商品	销售农产品	每次交易以交易时点销售方统一对外报价的市场价格为基础, 双方协商确定交易价格。		2.39	0.01%	交易一个月后结清	关联交易金额及比例较低, 不会产生信赖		
青岛海壬水产种业科技有限公司	联营企业	采购商品	采购农产品	每次交易以交易时点销售方统一对外报价的市场价格为基础, 双方协商确定交易价格。		18	0.01%	交易一个月后结清	关联交易金额及比例较低, 不会产生信赖		

合计	--	--	1,838.26	0.32%	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因	因经营所需							
关联交易对上市公司独立性的影响	关联交易是在公平、互利的基础上进行的，未损害公司利益							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	关联交易金额及比例较低，不会产生信赖							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况	无							
关联交易的说明	公司所产生日常关联交易，主要是因公司经营业务所需，交易是在公平、互利的基础上进行的，未损害公司利益，由于关联交易金额及比例较低，公司不会对上述关联方产生依赖。							

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
佛山市海航兴发农牧发展有限公司	1,817.87	0.3%		
青岛海壬水产种业科技有限公司	2.39	0.01%	18	0.01%
合计	1,820.26	0.31%	18	0.01%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、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

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

5、其他重大合同

适用 不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

(1) 经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1297号文核准，公司公开发行不超过人民币8亿元（含8亿元）公司债券（以下简称“本期债券”），每张面值为人民币100元，发行数量为800万张，发行价格为100元/张，本期债券为无担保债券，期限为5年，票面利率为7%。

(2) 经深交所深证上[2011]373号文同意，本期债券于2011年12月19日起在深交所集中竞价系统和综合协议交易平台挂牌交易，证券代码为“112047”，证券简称为“11海大债”。

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	薛华、广州市海灏投资有限公司、CDH Nemo (HK) Limited	薛华：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人在公司本次公开发行股票前已间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。同时，在作为公司董事、监事、高级管	2009年11月18日		

		<p>理人员期间，本人将向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不超过本人所持有的公司股份总数的百分之二十五。本人离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份，在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人所持有公司股票总数的比例不得超过 50%。公司控股股东广州海灏承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。CDH Nemo (HK) Limited 承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。CDH Nemo (HK) Limited 承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。</p>			
<p>其他对公司中小股东所作承诺</p>	<p>公司的所有董事、监事、高级管理人员</p>	<p>在作为公司董事、监事、高级管理人员期间，本人将向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不超过本人所持有的公司股份总数的百分</p>	<p>2009 年 11 月 18 日</p>		

	之二十五；所持公司股份自公司股票上市交易之日起 1 年内不得转让。本人离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份，在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人所持有公司股票总数的比例不得超过 50%。			
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否			
未完成履行的具体原因及下一步计划	无			
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否			
承诺的解决期限				
解决方式				
承诺的履行情况	严格履行中			

2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

（十三）其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		

减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额	548,998.41	-109,994.44
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	548,998.41	-109,994.44
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	548,998.41	-109,994.44

（十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年02月14日	广州公司内	实地调研	机构	工银瑞信基金管理有限公司、上海新泉投资有限公司、国泰基金管理有限公司、华夏基金管理有限公司、南方基金管理有限公司	公司近期生产经营情况、行业情况
2012年03月08日	广州公司内	实地调研	机构	润晖投资、大成基金管理有限公司、民生证券有限责任公司、易方达基金管理有限公司、南方基金管理有限公司	公司近期生产经营情况、行业情况
2012年03月14日	广州公司内	实地调研	机构	长江证券、宝盈基金管理有限公司、新价值投资有限公	公司近期生产经营情况、行业情况

				司、兴业证券研究所、中信产业基金	
2012 年 04 月 24 日	广州公司内	实地调研	机构	广发证券、华夏基金管理有限公司	公司近期生产经营情况、行业情况
2012 年 04 月 26 日	公司、下属分子公司及周边市场	实地调研	机构	中信产业、淡水泉、华夏基金管理有限公司、工银瑞信、华创证券、齐鲁证券、海富通、招商证券	公司近期生产经营情况、行业情况
2012 年 05 月 16 日	广州公司内	实地调研	机构	华夏基金管理有限公司	公司近期生产经营情况、行业情况
2012 年 05 月 21 日	广州公司内	实地调研	机构	中金公司、银华基金、天相投资、世纪证券、光大证券	公司近期生产经营情况、行业情况
2012 年 05 月 30 日	广州公司内	实地调研	机构	平安证券、融通证券、尚雅投资	公司近期生产经营情况、行业情况

（十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否

（十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

（十七）其他重大事项的说明

适用 不适用

（十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
海大集团：关于闲置募集资金暂时补充流动资金已全额归还的公告	《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》	2012 年 01 月 05 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
海大集团：关于股权转让框架协议的公告	《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》	2012 年 01 月 05 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
海大集团：2012 年第一次临时股东大会决议的公告	《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》	2012 年 01 月 18 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
海大集团：关于使用自有资金进行投资理财进展的公告	《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》	2012 年 01 月 02 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
海大集团：关于对外投资的进展公告	《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》	2012 年 02 月 11 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
海大集团：控股股东解除股权质押公告	《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》	2012 年 02 月 15 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
海大集团：2011 年业绩快报	《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》	2012 年 02 月 25 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
海大集团：关于使用自有资金进行投资理财进展的公告	《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》	2012 年 03 月 13 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
海大集团：关于使用自有资金进行投资理财进展的公告	《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》	2012 年 03 月 24 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
海大集团：关于使用自有资金进行投资理财进展的公告	《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》	2012 年 04 月 11 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
海大集团：关于使用自有资金进行投资理财进展的公告	《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》	2012 年 04 月 14 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
海大集团：关于 2012 年开展期货套期保值业务的公告	《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》	2012 年 04 月 18 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
海大集团：关于公司 2012 年日常性关联交易的公告	《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》	2012 年 04 月 18 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
海大集团：关于公司申请银行授信额度的公告	《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》	2012 年 04 月 18 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
海大集团：关于为公司全资及控股子公司银行融资提供担保的公告	《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》	2012 年 04 月 18 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
海大集团：关于为控股子公司提供财务资助的公告	《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》	2012 年 04 月 18 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
海大集团：第二届监事会第十四次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》	2012 年 04 月 18 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn

海大集团：2011 年年报摘要	《中国证券报》、《证券时报》 和《上海证券报》	2012 年 04 月 18 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
海大集团：2011 年度股东大会通知	《中国证券报》、《证券时报》 和《上海证券报》	2012 年 04 月 18 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
海大集团：董事会第二届第十九次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》 和《上海证券报》	2012 年 04 月 18 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
海大集团：年度募集资金存放与使用情况专项报告	《中国证券报》、《证券时报》 和《上海证券报》	2012 年 04 月 18 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
海大集团：网上业绩说明会通知	《中国证券报》、《证券时报》 和《上海证券报》	2012 年 04 月 18 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
海大集团：2012 年一季度报告正文	《中国证券报》、《证券时报》 和《上海证券报》	2012 年 04 月 21 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
海大集团：2011 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》 和《上海证券报》	2012 年 05 月 10 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
海大集团：监事会第二届第十六次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》 和《上海证券报》	2012 年 05 月 11 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
海大集团：关于将剩余超募资金变更为永久性补充流动资金的公告	《中国证券报》、《证券时报》 和《上海证券报》	2012 年 05 月 11 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
海大集团：董事会第二届第二十一次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》 和《上海证券报》	2012 年 05 月 11 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
海大集团：关于对境外全资子公司 HaidInternationalGroupLimited 及 LANKINGPTE.LTD 追加投资的公告	《中国证券报》、《证券时报》 和《上海证券报》	2012 年 05 月 11 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
海大集团：2011 年度权益分配实施公告	《中国证券报》、《证券时报》 和《上海证券报》	2012 年 05 月 12 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
海大集团：关于使用自有资金进行投资理财的进展公告	《中国证券报》、《证券时报》 和《上海证券报》	2012 年 05 月 25 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
海大集团：第二届董事会第二十二次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》 和《上海证券报》	2012 年 05 月 25 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
海大集团：第二届监事会第十七次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》 和《上海证券报》	2012 年 05 月 25 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
海大集团：关于调整公司股票期权激励计划首次授予股票期权的授予对象、股票期权数量及行权价格的公告	《中国证券报》、《证券时报》 和《上海证券报》	2012 年 05 月 25 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
海大集团：关于股权激励计划	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 05 月 25 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn

第一个行权期可行权的公告	和《上海证券报》		
海大集团：关于使用自有资金进行投资理财的进展公告	《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》	2012 年 05 月 31 日	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东海大集团股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		679,191,552.62	1,063,304,560.49
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		14,275,899.87	801,202.7
应收票据		31,769,874	71,138,581.77
应收账款		354,253,776.76	175,564,037.13
预付款项		842,629,185.32	337,294,350.9
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		0	0
应收股利		0	0
其他应收款		185,865,138.08	61,042,575.55

买入返售金融资产			
存货		1,162,313,649.33	787,150,564.14
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		7,425,767.55	2,612,103.25
流动资产合计		3,277,724,843.53	2,498,907,975.93
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		4,794,675.08	5,816,788.31
投资性房地产		0	0
固定资产		1,373,171,597.5	1,135,402,091.72
在建工程		331,403,592.83	195,961,797.8
工程物资		0	0
固定资产清理		0	0
生产性生物资产		25,042,956.2	23,035,419.51
油气资产		0	0
无形资产		241,100,885.88	236,793,133.07
开发支出		18,227,729.18	20,958,619.37
商誉		75,148,042.36	13,729,242.63
长期待摊费用		63,250,095.29	57,773,283.83
递延所得税资产		51,739,739.78	36,812,844.37
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		2,183,879,314.1	1,726,283,220.61
资产总计		5,461,604,157.63	4,225,191,196.54
流动负债：			
短期借款		196,304,881.77	81,925,249.14
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债		9,706,900	929,270
应付票据		450,000	0
应付账款		648,127,136.67	312,235,966.05

预收款项		906,129,837.65	251,448,669.98
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		56,631,756.22	123,501,933.68
应交税费		11,416,503.99	19,414,721.98
应付利息		35,657,506.72	8,305,138.27
应付股利		7,011,295.2	0
其他应付款		43,793,471.23	23,724,003.26
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			
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		31,406,118.95	15,637,690.88
流动负债合计		1,946,635,408.4	837,122,643.24
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		787,529,131.29	786,316,289.61
长期应付款		0	0
专项应付款		0	0
预计负债		0	0
递延所得税负债		1,009,441.84	200,300.67
其他非流动负债		16,625,532.78	16,714,296.11
非流动负债合计		805,164,105.91	803,230,886.39
负债合计		2,751,799,514.31	1,640,353,529.63
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		757,120,000	582,400,000
资本公积		1,017,134,705.76	1,170,085,140.83
减：库存股		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		67,220,650.13	67,220,650.13
一般风险准备			
未分配利润		753,717,138.55	673,511,800.32
外币报表折算差额		59,814.78	-489,183.63

归属于母公司所有者权益合计		2,595,252,309.22	2,492,728,407.65
少数股东权益		114,552,334.1	92,109,259.26
所有者权益（或股东权益）合计		2,709,804,643.32	2,584,837,666.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,461,604,157.63	4,225,191,196.54

法定代表人：薛华

主管会计工作负责人：田丽

会计机构负责人：冯宝峰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		336,077,970.52	652,883,453.6
交易性金融资产			
应收票据			450,000
应收账款		4,948,527.04	7,408,624.75
预付款项		272,469,152.33	42,376,961.79
应收利息			
应收股利			
其他应收款		3,167,597,776.1	2,108,987,463.96
存货		42,250,547.37	20,754,721.64
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		486,929.4	262,114.21
流动资产合计		3,823,830,902.76	2,833,123,339.95
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,453,255,083.33	1,232,956,639.68
投资性房地产			
固定资产		46,692,175.46	45,435,316.02
在建工程		10,147,015.99	4,945,346.95
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产		5,022,902.86	5,834,566.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,416,335.52	1,418,372.6
递延所得税资产		2,311,095.15	3,622,672.9
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,518,844,608.31	1,294,212,914.48
资产总计		5,342,675,511.07	4,127,336,254.43
流动负债：			
短期借款		106,281,009.12	81,925,249.14
交易性金融负债		8,346,780	763,500
应付票据			
应付账款		22,442,090.61	10,294,737.98
预收款项		30,001.4	1,339,595.04
应付职工薪酬		4,710,399.8	21,164,800.41
应交税费		3,198,081.18	1,845,453.55
应付利息		35,553,385.64	8,305,138.27
应付股利		7,011,295.2	
其他应付款		1,939,666,436.12	981,847,842.3
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		607,412.28	402,779.01
流动负债合计		2,127,846,891.35	1,107,889,095.7
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		787,529,131.29	786,316,289.61
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		787,529,131.29	786,316,289.61
负债合计		2,915,376,022.64	1,894,205,385.31
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）		757,120,000	582,400,000
资本公积		1,030,370,917.89	1,190,764,367.84
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		67,220,650.13	67,220,650.13
未分配利润		572,587,920.41	392,745,851.15
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		2,427,299,488.43	2,233,130,869.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,342,675,511.07	4,127,336,254.43

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		6,307,530,589.17	4,142,285,211.1
其中：营业收入		6,307,530,589.17	4,142,285,211.1
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,099,787,108.97	4,024,220,549.93
其中：营业成本		5,691,139,839.75	3,736,371,810.05
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金			
净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,199,021.33	1,045,984.21
销售费用		162,331,544.24	113,937,795.75
管理费用		205,107,489.53	155,404,294.75
财务费用		29,065,162.53	8,876,140.08
资产减值损失		10,944,051.59	8,584,525.09

加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-5,303,767.09	9,118,358.29
投资收益（损失以“-”号填列）		10,830,414.88	24,795,569.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,020,313.24	1,314,799.54
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		213,270,127.99	151,978,588.74
加：营业外收入		2,690,942.99	4,718,122.49
减：营业外支出		1,039,603.58	1,334,413.38
其中：非流动资产处置损失		101,319.05	253,879.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		214,921,467.4	155,362,297.85
减：所得税费用		38,486,620.63	29,353,609.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		176,434,846.77	126,008,688.79
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		167,565,338.23	110,203,368.33
少数股东损益		8,869,508.54	15,805,320.46
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.22	0.15
（二）稀释每股收益		0.22	0.15
七、其他综合收益		548,998.41	-109,994.44
八、综合收益总额		176,983,845.18	125,898,694.35
归属于母公司所有者的综合收益总额		168,114,336.64	110,093,373.89
归属于少数股东的综合收益总额		8,869,508.54	15,805,320.46

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：元。

法定代表人：薛华

主管会计工作负责人：田丽

会计机构负责人：冯宝峰

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		282,538,093.17	198,311,030.33
减：营业成本		123,337,141.51	81,629,306.08
营业税金及附加		181,292.45	506,691.7
销售费用		1,872,019.17	2,580,472.42
管理费用		65,902,677.02	52,018,248.57
财务费用		27,890,864.35	8,359,971.6
资产减值损失		792,295.12	531,656.01
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-7,583,280	6,181,620
投资收益（损失以“-”号填列）		216,743,686.83	97,109,556.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		271,722,210.38	155,975,859.97
加：营业外收入		618,798.58	607,971.27
减：营业外支出		23,846.36	82,312.84
其中：非流动资产处置损失		1,350.12	307.5
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		272,317,162.6	156,501,518.4
减：所得税费用		5,115,093.34	8,834,707.62
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		267,202,069.26	147,666,810.78
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		267,202,069.26	147,666,810.78

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,756,652,644.81	4,655,347,221.49
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		
处置交易性金融资产净增加额		
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	39,814.64	918,356.97
收到其他与经营活动有关的现金	155,530,299.68	99,506,192.32
经营活动现金流入小计	6,912,222,759.13	4,755,771,770.78
购买商品、接受劳务支付的现金	6,015,668,267.7	4,113,462,491.28
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	343,295,014.26	180,128,747.78
支付的各项税费	74,371,093.51	44,597,210.71
支付其他与经营活动有关的现金	358,935,794.07	276,009,091.59
经营活动现金流出小计	6,792,270,169.54	4,614,197,541.36
经营活动产生的现金流量净额	119,952,589.59	141,574,229.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	370,480,415.82	91,358,010.58
取得投资收益所收到的现金	58,896,294.32	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	457,857.81	262,747.94
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	3,549,480	

投资活动现金流入小计	433,384,047.95	91,620,758.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	493,161,478.36	373,519,462.17
投资支付的现金	493,998,314.33	113,355,046.24
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	15,079,373.59	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,002,239,166.28	486,874,508.41
投资活动产生的现金流量净额	-568,855,118.33	-395,253,749.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	19,460,955.45	4,840,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	19,460,955.45	
取得借款收到的现金	268,068,637.86	383,825,975.59
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	95,493,649.28	188,338,578.04
筹资活动现金流入小计	383,023,242.59	577,004,553.63
偿还债务支付的现金	130,160,510.84	469,355,299.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	90,934,510.53	66,451,870.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	5,887,389.15	
支付其他与筹资活动有关的现金	72,429,591.55	216,169,410.22
筹资活动现金流出小计	293,524,612.92	751,976,580.32
筹资活动产生的现金流量净额	89,498,629.67	-174,972,026.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,645,045.69	-4,517.73
五、现金及现金等价物净增加额	-361,048,944.76	-428,656,064.89
加：期初现金及现金等价物余额	953,034,405.58	1,018,341,538.39
六、期末现金及现金等价物余额	591,985,460.82	589,685,473.5

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	61,009,562.02	49,329,141.9
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,535,199,619.93	1,261,116,291.88
经营活动现金流入小计	5,596,209,181.95	1,310,445,433.78
购买商品、接受劳务支付的现金	55,425,022.62	36,740,501.59
支付给职工以及为职工支付的现金	41,646,912.67	20,786,478.93
支付的各项税费	2,939,523.04	3,486,047.3
支付其他与经营活动有关的现金	5,490,866,370.81	1,231,047,950.87
经营活动现金流出小计	5,590,877,829.14	1,292,060,978.69
经营活动产生的现金流量净额	5,331,352.81	18,384,455.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	271,914,602.4	13,757,092.5
取得投资收益所收到的现金	26,611,484.68	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,400	6,167
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	298,527,487.08	13,763,259.5
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,038,528.66	3,344,273.56
投资支付的现金	539,377,409.5	149,102,783.39
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		14,560,000
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	561,415,938.16	167,007,056.95
投资活动产生的现金流量净额	-262,888,451.08	-153,243,797.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	101,590,960.09	383,825,975.59
收到其他与筹资活动有关的现金	95,493,649.28	144,269,828.04
筹资活动现金流入小计	197,084,609.37	528,095,803.63
偿还债务支付的现金	77,298,510.84	409,355,299.11

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	83,540,828.68	63,423,510.15
支付其他与筹资活动有关的现金	72,429,591.55	190,370,660.22
筹资活动现金流出小计	233,268,931.07	663,149,469.48
筹资活动产生的现金流量净额	-36,184,321.7	-135,053,665.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-293,741,419.97	-269,913,008.21
加：期初现金及现金等价物余额	555,096,270.68	503,866,663.73
六、期末现金及现金等价物余额	261,354,850.71	233,953,655.52

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	582,400,000	1,170,085,140.83			67,220,650.13		673,511,800.32	-489,183.63	92,109,259.26	2,584,837,666.91
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	582,400,000	1,170,085,140.83			67,220,650.13		673,511,800.32	-489,183.63	92,109,259.26	2,584,837,666.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	174,720,000	-152,950,435.07					80,205,338.23	548,998.41	22,443,074.84	124,966,976.41
（一）净利润							167,565,338.23		8,869,508.54	176,434,846.77
（二）其他综合收益								548,998.41		548,998.41
上述（一）和（二）小计							167,565,338.23	548,998.41	8,869,508.54	176,983,845.18
（三）所有者投入和减少资本	0	21,769,564.93	0	0	0	0	0	0	19,460,955.45	41,230,520.38
1. 所有者投入资本		7,443,014.88							19,460,955.45	26,903,970.33
2. 股份支付计入所有者权益的金额		14,326,550.05								14,326,550.05
3. 其他										

(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	-87,360,000	0	-5,887,389.15	-93,247,389.15
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							-87,360,000		-5,887,389.15	-93,247,389.15
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	174,720,000	-174,720,000	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)	174,720,000	-174,720,000								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										0
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	757,120,000	1,017,134,705.76			67,220,650.13		753,717,138.55	59,814.78	114,552,334.1	2,709,804,643.32

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	291,200,000	1,458,815,183.01			46,138,152.94		408,728,193	-156,505.72	72,715,941.26	2,277,440,964.49
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	291,200,000	1,458,815,183.01			46,138,152.94		408,728,193	-156,505.72	72,715,941.26	2,277,440,964.49
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	291,200,000	-288,730,042.18			21,082,497.19		264,783,607.32	-332,677.91	19,393,318	307,396,702.42
(一) 净利润							344,106,104.		22,868,369.75	366,974,474.26

							51			
(二) 其他综合收益								-332,677.91		-332,677.91
上述 (一) 和 (二) 小计						344,106,104.51		-332,677.91	22,868,369.75	366,641,796.35
(三) 所有者投入和减少资本	0	20,783,670.91	0	0	0	0	0	0	1,207,671.06	21,991,341.97
1. 所有者投入资本									17,140,000	17,140,000
2. 股份支付计入所有者权益的金额		20,783,670.91							487,429.11	21,271,100.02
3. 其他									-16,419,758.05	-16,419,758.05
(四) 利润分配	0	0	0	0	21,082,497.19	0	-79,322,497.19	0	-3,789,795.92	-62,029,795.92
1. 提取盈余公积					21,082,497.19		-21,082,497.19			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者 (或股东) 的分配							-58,240,000		-3,789,795.92	-62,029,795.92
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	291,200,000	-291,200,000	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本 (或股本)	291,200,000	-291,200,000								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他		-18,313,713.09							-892,926.89	-19,206,639.98
四、本期期末余额	582,400,000	1,170,085,140.83			67,220,650.13		673,511,800.32	-489,183.63	92,109,259.26	2,584,837,666.91

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	582,400,000	1,190,764,367.84			67,220,650.13		392,745,851.15	2,233,130,869.12
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	582,400,000	1,190,764,367.84			67,220,650.13		392,745,851.15	2,233,130,869.12
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）	174,720,000	-160,393,449.95					179,842,069.26	194,168,619.31
（一）净利润							267,202,069.26	267,202,069.26
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计								267,202,069.26
（三）所有者投入和减少 资本	0	14,326,550.05	0	0	0	0	0	14,326,550.05
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者 权益的金额		14,326,550.05						14,326,550.05
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	-87,360,000	-87,360,000
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							-87,360,000	-87,360,000
4. 其他								
（五）所有者权益内部结 转	174,720,000	-174,720,000	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或 股本）	174,720,000	-174,720,000						
2. 盈余公积转增资本（或 股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								

(七) 其他								
四、本期期末余额	757,120,000	1,030,370,917.89			67,220,650.13		572,587,920.41	2,427,299,488.43

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	291,200,000	1,460,693,267.82			46,138,152.94		261,243,376.47	2,059,274,797.23
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	291,200,000	1,460,693,267.82			46,138,152.94		261,243,376.47	2,059,274,797.23
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）	291,200,000	-269,928,899.98			21,082,497.19		131,502,474.68	173,856,071.89
（一）净利润							210,824,971.87	210,824,971.87
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							210,824,971.87	210,824,971.87
（三）所有者投入和减少 资本	0	21,271,100.02	0	0	0	0	0	21,271,100.02
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者 权益的金额		21,271,100.02						21,271,100.02
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	21,082,497.19	0	-79,322,497.19	-58,240,000
1. 提取盈余公积					21,082,497.19		-21,082,497.19	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东） 的分配							-58,240,000	-58,240,000
4. 其他								
（五）所有者权益内部结 转	291,200,000	-291,200,000	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或 股本）	291,200,000	-291,200,000						
2. 盈余公积转增资本（或 股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								

4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	582,400,000	1,190,764,367.84			67,220,650.13		392,745,851.15	2,233,130,869.12

(三) 公司基本情况

1、公司历史沿革

广东海大集团股份有限公司（原名广东海大实业有限公司、广东海大集团有限公司，以下简称“本公司”）是由自然人薛华、许英灼、谭莉莉、罗强及江谢武共同投资并于2004年1月8日在广东省工商行政管理局注册成立。公司成立时的注册资本为人民币1,000万元，取得广东省工商行政管理局颁发的工商第4400002092552号企业法人营业执照。

公司自成立至2005年11月末，公司股东进行了7次等比例增资，注册资本增加到人民币6,000万元。

公司股东薛华、许英灼、谭莉莉、罗强及江谢武于2006年10月11日将其持有的股份全部转让给深圳市海大投资有限公司（该公司是由这些股东作为主要发起人创立，后改名为“广州市海灏投资有限公司”），公司于2006年10月16日就本次转让办理了工商变更登记。

2006年10月12日，经股东会决定，公司更名为广东海大集团有限公司，并于2006年10月24日办理了工商变更登记。

公司于2006年12月22日增加注册资本人民币9,600万元，由在香港注册的CDH Nemo (HK) Limited以等值美元外汇认购，变更后的注册资本为人民币15,600万元。根据双方约定并经广东省对外贸易经济合作厅《关于外资并购设立合资企业广东海大集团有限公司的批复》（粤外经贸资字〔2006〕1069号）批准，变更后深圳市海大投资有限公司持有公司88.11%的股权，CDH Nemo (HK) Limited持有公司11.89%的股权。公司于2006年12月29日办理了工商变更登记并取得广东省工商行政管理局颁发的企合粤总字第003594号企业法人营业执照。

2007年5月17日，经中华人民共和国商务部《商务部关于同意广东海大集团有限公司转为外商投资股份有限公司的批复》（商资批〔2007〕905号）批准，广东海大集团有限公司以2006年12月31日为基准日整体变更为广东海大集团股份有限公司。股份公司总股本16,800万股，每股面值1元。其中：深圳市海大投资有限公司持股14,802.48万股，持股比例为88.11%；CDH Nemo (HK) Limited持股1,997.52万股，持股比例为11.89%。

2007年5月29日，公司取得商务部颁发的《中华人民共和国港澳侨投资企业批准证书》（商外资〔2007〕0130号）。

2007年7月20日，公司办理了工商变更登记手续，取得了广东省工商行政管理局颁发的440000400000891号企业法人营业执照。

2009年11月6日，经中国证券监督管理委员会证监许可字〔2009〕1149号文批准，公司向社会公开发行社会公众股5,600万股，并于2009年11月27日在深圳证券交易所挂牌交易，2010年1月18日在广东省工商行政管理局办理了变更登记，变更后的公司股本为22,400万元。

2010年5月25日，公司召开2009年度股东大会审议通过《关于公司2009年度利润分配及资本公积金转增股本预案》的议案。同意公司以现有22,400万股为基数，按每10股派发现金股利2元（含税），共计派发现金股利4,480万元，剩余未分配利润结转以后年度；公司以现有22,400万股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增3股，共计转增股本6,720万股。2010年8月16日在广东省工商行政管理局办理了变更登记，变更后的公司股本为29,120万元。

2011年5月25日，公司召开2010年度股东大会审议通过《关于公司2010年度利润分配及资本公积金转增股本预案》的议案。同意公司以现有29,120万股为基数，按每10股派发现金股利2元（含税），共计派发现金股利5,824万元，剩余未分配利润结转以后年度；公司以现有29,120万股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增10股，共计转增股本29,120万股。2012年3月30日在广东省工商行政管理局办理了变更登记，变更后的公司股本为58,240万元。

2012年5月9日，公司召开2011年度股东大会审议通过《关于公司2011年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》的议案，同意公司以现有58,240万股为基数，按每10股派发现金股利1.5元（含税），共计派发现金股利8,736万元，剩余未

分配利润结转以后年度；公司以现有58,240万股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增3股，共计转增股本17,472万股，转增后股本75,712万股。

截至2012年6月31日止，本公司股本总数为75,712万股，其中：有限售条件股份为56,784万股，占股份总数的75%，无限售条件股份为18,928万股，占股份总数的25%。

2、公司所属行业类别

公司属于饲料行业。

3、公司经营范围

公司经营范围：饲料、添加剂的生产（以上项目由分支机构凭许可证经营）和技术开发、技术服务；畜禽、水产品的养殖、加工和技术开发、技术服务；以上产品及饲料原料、农副产品的批发、佣金代理（拍卖除外）及进出口业务（涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品按照国家有关规定办理）；粮食收购。

4、公司法定地址

广州市天河区天河北路890号国际科贸大厦1011房。

5、公司的基本组织架构：

本公司已根据《公司法》和《公司章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会等组织机构，股东大会是公司的最高权力机构。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本公司及子公司（以下简称“本集团”）以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

本集团的会计期间采用公历制，自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本财务报表的编制金额单位为人民币元。

境外子公司的记账本位币

香港及境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

本集团在企业合并中支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。合并方支付的合并对价及取得的净资产均按

账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（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，购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。商誉为之前持有的被购买方股权的公允价值与购买日支付对价的公允价值之和，与取得的子公司可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本集团最终控制方对其开始实施控制时纳入本集团合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。本集团在编制合并财务报表时，自本集团最终控制方对被合并子公司开始实施控制时起将被合并子公司的各项资产、负债以其账面价值并入本集团合并资产负债表，被合并子公司的经营成果纳入本集团合并利润表，被合并子公司的现金流量纳入本集团合并现金流量表，被合并子公司在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司资产、负债及经营成果纳入本集团财务报表中。

本集团自子公司的少数股东处购买股权，因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本集团所拥有的部分分别作为少数股东权益和少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本集团不一致时，合并时已按照本集团的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时本集团合并范围内所有重大交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

本集团的现金是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；本集团根据《企业会计准则——现金流量表》的规定，对持有时间短（一般不超过3个月）、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，确认为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率或即期汇率的近似汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第17号-借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，资产负债表中资产和负债项目，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。未分配利润项目以折算后股东权益变动表中该项目的金额列示。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

本集团的金融资产按照投资目的和经济实质分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及应收款项。其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；应收款项以摊余成本计量。

本集团按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。包括两种形式：

a、将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

b、将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时还应满足：

--从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方；

--根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证；

--有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。

本集团已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

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

(4) 金融负债终止确认条件

满足下列条件之一的本集团金融资产将被终止确认：

a、收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

b、该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件；

c、本集团金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

本集团在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单独金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，本集团根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

a、发行方或债务人发生严重财务困难；

b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c、债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；

d、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在

国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

- g、债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如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。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
期货保证金组合	其他方法	款项性质
应收合并范围内单位款项组合	其他方法	款项性质
账龄组合	账龄分析法	除上述两个组合外的应收款项

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	25%	25%

3 年以上		
3—4 年	40%	40%
4—5 年	40%	40%
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) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

如果有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其它应收款项存在明显差别，导致该项应收款项如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账准备。

坏账准备的计提方法：

个别认定法

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类：原材料、库存商品、在产品、消耗性生物资产、委托加工物资、在途物资等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

取得时按实际成本计价，领用和发出时按月末一次加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末按账面成本与可变现净值孰低法计价，确认标准为：存货销售价格低于成本或因各种原因使相关存货被淘汰、毁损或陈旧过时的存货，按单个存货项目（对种类繁多、单价较低的按类别）比较存货的账面成本与可变现净值，以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备（存货可变现净值根据估计的售价减去估计的完工成本以及销售所必需的估计费用后的价值确定），计入当期损益。存货减值的影响因素已经消失的，在原已计提的跌价准备金额内转回减记金额并计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计量。采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

采用成本法核算的长期股权投资，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，在本集团持股比例不变的情况下，按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益。在确定能否对被投资单位实施控制时，被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素也同时予以考虑。

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所享有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资发生减值时，按其账面价值超过按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认减值损失。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。

13、投资性房地产

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

a、外购及自行建造的固定资产按实际成本计价，购建成本由该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产，按照各项固定资产公允价值比例对总成本进行分配，分别确定各项固定资产的成本；

b、投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；

c、通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的固定资产，其成本以该项固定资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本；

d、以债务重组取得的固定资产，对接受的固定资产按其公允价值入账。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值（残值率5%）确定其折旧率，具体如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-20	5	9.5-4.75
机器设备	5-12	5	19-7.92
电子设备	3-5	5	31.67-19
运输设备	5	5	19
其他设备	5	5	19
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			

其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团年末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于其账面价值，则按照其差额计提固定资产减值准备，固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。可收回金额根据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较高者确定。资产未来现金流量的现值则按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

固定资产存在下列情况之一时，全额计提减值准备：

- a、长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且无转让价值的固定资产；
- b、由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- c、虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格产品的固定资产；
- d、已遭毁损，以致不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- e、其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

(5) 其他说明

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程以实际成本计价，并于达到可使用状态时转作固定资产。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团在年末对在建工程进行全面检查，如果有证据表明，在建工程年末可收回金额低于账面价值，则计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。存在以下一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：

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

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，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) 借款费用资本化期间

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以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。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

17、生物资产

(1) 本集团生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产。

(2) 本集团取得的生物资产，按照取得时的成本进行初始计量。

a、外购生物资产的成本包括购买价款、运输费、保险费、相关税费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。

b、自行繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，按照其在出售前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出确定。

c、自行繁殖的生产性生物资产的成本，按照其达到预定生产经营目的（成龄）前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出确定。

d、投资者投入的生物资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 后续计量

a、生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用等后续支出，确认为当期费用。

b、本集团对达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按期计提折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。

c、本集团于每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、动物疫

病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并确认为当期损失。

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，计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

(4) 收获与处置

a、对于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。

b、生产性生物资产产出的农产品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，并将其账面价值结转为产品成本。

c、生物资产转变用途后的成本按照转变用途时的账面价值确定。

d、生物资产出售时，将收入扣除其账面价值和相关税费后的余额计入当期损益。

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

a、外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价；

b、投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外；

c、接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账；

d、非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本；

e、接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本；

f、自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

--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；

--具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

--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；

--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；

--归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

(4) 无形资产减值准备的计提

年末本集团检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，按单项预计可收回金额，对预计可收回金额低于其账面价值的无形资产，按其差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- 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；
- 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 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；
- 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；
- 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用是本集团已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，以实际发生的支出入账并在其预计受益期内平均摊销。

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

(2) 预计负债的计量方法

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本集团的股份支付为以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于换取职工服务的股份支付，企业应当以股份支付所授予的权益工具的公允价值计量。企业应在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具在授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积中的其他资本公积。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团以股份作为对价换取职工提供服务时，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。授予日是指股份支付协议获得股东大会批准的日期。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，本集团在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此基础按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用并相应计入资本公积。

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

- a、本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- b、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- c、收入的金额能够可靠计量；
- d、相关经济利益很可能流入本集团；
- e、相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

- a、相关的经济利益很可能流入本集团；
- b、收入的金额能够可靠计量。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

- a、收入的金额能够可靠计量；
- b、相关的经济利益很可能流入本集团；
- c、交易的完工进度能够可靠确定；
- d、交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

在同一个会计年度内开始并完工的劳务，在完成劳务时确认收入。

26、政府补助

(1) 类型

(2) 会计处理方法

a、政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量，政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

b、与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益，其中，按名义金额计量的政府补助直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益，用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产时，以未来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，但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本集团确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- a. 商誉的初始确认；
- b. 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - ① 该项交易不是企业合并；
 - ② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本集团对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

- a. 投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；
- b. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(2) 融资租赁会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售额	中国地区饲料产品（注 1）、农产品（注 2）免征；越南地区饲料产品（注 3）为销售额的 5%；其他为销售额的 3%、6%（注 4）、13% 和 17%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴纳流转税金	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	

各分公司、分厂执行的所得税税率

全 称	以下简称	适用税率	备注
广东海大集团股份有限公司	本公司	15%	注5
广州市润川投资有限公司（原名：广州市海贝生物技术有限公司）	广州润川	25%	
广州市丰沃投资管理有限公司	广州丰沃	25%	
恩平市丰沃农牧有限公司	恩平丰沃	25%	
广州市海维饲料有限公司	广州海维	15%	注6
广州市容川饲料有限公司	广州容川	15%	注7
佛山市海航饲料有限公司	佛山海航	15%	注8
广州市番禺区大川饲料有限公司	番禺大川	15%	注9
湖北海大饲料有限公司	湖北海大	25%	
武汉明博机电有限公司	武汉明博	15%	注10
广州海因特生物技术有限公司	广州海因特	25%	
苏州海大饲料有限公司	苏州海大	15%	注11

湖南海大生物饲料有限公司	湖南海大	15%	注12
广州市海合饲料有限公司	广州海合	25%	
佛山市海普饲料有限公司	佛山海普	25%	
清远海贝生物技术有限公司	清远海贝	15%	注13
湛江海大饲料有限公司	湛江海大	25%	
江门海大饲料有限公司	江门海大	25%/12.5%/免税	注14
成都海大生物科技有限公司	成都海大	25%	
泰州海大生物饲料有限公司	泰州海大	25%	
深圳市大河饲料有限公司	深圳大河	24%	注15
荆州海大饲料有限公司	荆州海大	25%	
鄂州海大饲料有限公司	鄂州海大	25%	
东莞市海大饲料有限公司	东莞海大	25%	
福建海大饲料有限公司	福建海大	15%	注16
浙江海大饲料有限公司	浙江海大	25%	
广西海大饲料有限公司	广西海大	25%	
荆州市海味源水产科技有限公司	荆州海味源	25%	
江西海大饲料有限公司	江西海大	25%	
广州市海大饲料有限公司	广州海大	25%	
广东海兴农集团有限公司	广东海兴农	12.50%	注17
湛江海兴农海洋生物科技有限公司	湛江海兴农	12.50%	注17
清远百容水产良种有限公司	清远百容	12.50%	注17
佛山市南海百容水产良种有限公司	南海百容	12.50%	注17
阳新县百容水产良种有限公司	阳新百容	12.50%	注17
荆州百容水产良种有限公司	荆州百容	12.50%	注17
海南海兴农海洋生物科技有限公司	海南海兴农	12.50%	注17
湖北百容水产良种有限公司	湖北百容	12.50%	注17
荣成市容川生物科技有限公司	荣成容川	25%	
茂名海龙饲料有限公司	茂名海龙	25%	
南昌海大生物科技有限公司	南昌海大	25%	
珠海容川饲料有限公司	珠海容川	25%	
揭阳海大饲料有限公司	揭阳海大	25%	
天津海大饲料有限公司	天津海大	25%	
大连海大圭泽贸易有限公司	大连海大	25%	
常州谷德模具科技有限公司	常州谷德	25%	
常州海大生物饲料有限公司	常州海大	25%	
天门海大饲料有限公司	天门海大	25%	
海南海维饲料有限公司	海南海维	25%	
佛山市三水番灵饲料有限公司	三水番灵	25%	
海大国际集团有限公司	海大国际	16.50%	
中国海大饲料集团（香港）有限公司	香港海大	16.50%	

Hong Kong Longreat Trading Co.,Limited (香港融冠贸易有限公司)	香港融冠	16.50%	
Dancel Limited (丹柯有限公司)	丹柯	16.50%	
Panasia Trading Resources Limited	Panasia	0.00%	
Sheng Long International Ltd.	Sheng Long	0.00%	
昇龙生物科技有限公司 (Sheng Long Bio-Tech International Co.,Ltd)	昇龙生物	10.00%	
龙昇国际有限公司	龙昇国际	10.00%	
江门市新会区奥特饲料有限公司	江门奥特	25%	
珠海海龙生物科技有限公司	珠海海龙	25%	
阳江海大饲料有限公司	阳江海大	25%	
贵港市海大饲料有限公司	贵港海大	25%	
益阳海大饲料有限公司	益阳海大	25%	
南通海大生物科技有限公司	南通海大	25%	
云南海大生物科技有限公司	云南海大	25%	
广州海龙饲料有限公司	广州海龙	25%	
肇庆海大饲料有限公司	肇庆海大	25%	
鄂州海贝生物技术有限公司	鄂州海贝	25%	
深圳市融冠贸易有限公司	深圳融冠	25%	
新加坡兰京有限公司	新加坡兰京	按所在地适用税率	
湖南洞庭海大饲料有限公司	洞庭海大	25%	
漳州海大饲料有限公司	漳州海大	25%	
安徽海大饲料有限公司	安徽海大	25%	
湘潭海大饲料有限公司	湘潭海大	25%	
广州长晟物流有限公司	长晟物流	25%	
广州市大农企业管理有限公司	大农企管	25%	
广州市海丰昌企业管理有限公司	海丰昌企管	25%	

2、税收优惠及批文

注1：根据财政部、国家税务总局《关于对若干农业生产资料免征增值税问题的通知》（财税字[1998]78号）、《关于延续若干增值税免税政策的通知》（财税明电[2000]6号）、《关于饲料产品免征增值税问题的通知》（财税[2001]121号）等文件的规定，本集团中国境内销售饲料产品免征增值税。

注2：根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十六条“农业生产者销售的自产农业产品免征增值税”的规定，本公司子公司广东海兴农集团有限公司（原名：广州市海兴农水产养殖技术有限公司）、湛江海兴农海洋生物科技有限公司、清远百容水产良种有限公司、佛山市南海百容水产良种有限公司、阳新县百容水产良种有限公司、荆州百容水产良种有限公司、江门海大饲料有限公司、海南海兴农海洋生物有限公司、湖北百容水产良种有限公司销售自产农产品免征增值税，并已在主管税务机关办理备案。

注3：根据越南当地税收法律法规，越南内销增值税率为销售额的5%。

注4：根据《关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》（财税[2009]9号）的规定，公司子公司清远海贝生物技术有限公司销售的微生态制剂产品按6%的简易征收率来缴纳增值税。

注5：本公司2011年被广东省科学技术科技厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定为高新技术企业，授予《高新技术企业证书》（编号为GF201144000175），有效期为三年，按15%的税率缴纳企业所得税。

注6：公司子公司广州海维2011年被广东省科学技术科技厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定为高新技术企业，授予《高新技术企业证书》（编号为GF201144000399），有效期为三年，按15%的税率缴纳企业所得税。

注7：公司子公司广州容川2011年被广东省科学技术科技厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定为高新技术企业，授予《高新技术企业证书》（编号为GF201144000182），有效期为三年，按15%的税率缴纳企业所得税。

注8：公司子公司佛山海航2011年被广东省科学技术科技厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定为高新技术企业，授予《高新技术企业证书》（编号为GF201144000708），有效期为三年，按15%的税率缴纳企业所得税。

注9：公司子公司番禺大川2011年被广东省科学技术科技厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定为高新技术企业，授予《高新技术企业证书》（编号为GF201144001054），有效期为三年，按15%的税率缴纳企业所得税。

注10：公司孙公司武汉明博2010年被湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局认定为高新技术企业，授予《高新技术企业证书》（编号为GR201042000175），有效期为三年，按15%的税率缴纳企业所得税。

注11：公司子公司苏州海大2009年被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业，授予《高新技术企业证书》（编号：GR200932000001），有效期为三年，按15%的税率缴纳企业所得税。

注12：公司子公司湖南海大2011年被湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局认定为高新技术企业，授予《高新技术企业证书》（编号GF201143000351），有效期为三年，按15%的税率缴纳企业所得税。

注13：公司子公司清远海贝2011年被广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定为高新技术企业，授予《高新技术企业证书》（编号GR201144000054），有效期为三年，按15%的税率缴纳企业所得税。

注14：公司子公司江门海大根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条的规定，牲畜、家禽的饲养所得免征企业所得税，海水养殖、内陆养殖所得按25%的税率减半征收企业所得税，并已在主管税务机关办理备案，其他所得按25%的税率缴纳企业所得税。

注15：公司子公司深圳大河2007年1月29日成立，根据国发〔2007〕39号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，公司2008年企业所得税按18%税率执行，2009年企业所得税按20%税率执行，2010年企业所得税按22%税率缴纳，2011年企业所得税按24%税率缴纳，2012年企业所得税按25%税率缴纳。

注16：公司子公司福建海大2010年被福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局认定为高新技术企业，授予《高新技术企业证书》（编号GR201035000170），有效期为三年，按15%的税率缴纳企业所得税。

注17：控股公司广东海兴农、湛江海兴农、清远百容、南海百容及阳新百容、海南海兴农、湖北百容根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条的规定，公司海水养殖、内陆养殖所得按25%的税率减半征收企业所得税，并已在主管税务机关办理备案。其中经当地税务机关批准，南海百容以前年度按照核定征收方式计缴企业所得税。

3、其他说明

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
湖南海大生物饲料有限公司	全资子公司	湖南常德	生产及销售	15,000,000	饲料的生产销售	15,000,000		100%	100%	是			
成都海大生物科技有限公司	全资子公司	四川新津	生产及销售	13,000,000	饲料的生产销售	13,000,000		100%	100%	是			
泰州海大生物饲料有限公司	全资子公司	江苏兴化	生产及销售	16,600,000	饲料的生产销售	16,600,000		100%	100%	是			
广州市海合饲料有限公司	全资子公司	广东广州	销售	500,000	饲料销售	500,000		100%	100%	是			
佛山市海普饲料有限公司	控股公司	广东佛山	销售	3,000,000	饲料销售	2,625,000		87.5%	87.5%	是	1,866,691.51		
武汉明博机电有限公司	控股公司	湖北武汉	生产及销售	5,000,000	饲料生产设备的研发、制造、销售	3,000,000		60%	60%	是	13,165,997.37		
清远海贝生物技术有限公司	全资子公司	广东清远	生产及销售	1,000,000	生产、销售；饲料、添加	1,000,000		100%	100%	是			

					剂预混合饲料、兽药、微生态产品								
湛江海大饲料有限公司	全资子公司	广东湛江	生产及销售	13,000,000	饲料的生产销售	13,000,000		100%	100%	是			
江门海大饲料有限公司	全资子公司	广东江门	生产及销售	80,000,000	饲料的生产销售	80,000,000		100%	100%	是			
荆州海大饲料有限公司	全资子公司	湖北荆州	生产及销售	98,600,000	饲料的生产销售	98,600,000		100%	100%	是			
苏州海大饲料有限公司	全资子公司	江苏苏州	生产及销售	13,000,000	饲料的生产销售	13,000,000		100%	100%	是			
深圳市大河饲料有限公司	控股公司	广东深圳	贸易	30,000,000	饲料原料贸易	18,000,000		60%	60%	是	17,690,414.63		
广州海因特生物技术有限公司	全资子公司	广东广州	销售	80,000,000	饲料的生产销售	80,000,000		100%	100%	是			
福建海大饲料有限公司	全资子公司	福建长泰	生产及销售	98,500,000	饲料的生产销售	98,500,000		100%	100%	是			
浙江海大饲料有限公司	全资子公司	浙江绍兴	生产及销售	98,100,000	饲料的生产销售	98,100,000		100%	100%	是			
广西海大饲料有限公司	全资子公司	广西钦州	生产及销售	109,600,000	饲料的生产销售	109,600,000		100%	100%	是			
江西海大饲料有限公司	全资子公司	江西南昌	生产及销售	73,700,000	饲料的生产销售	73,700,000		100%	100%	是			
茂名海龙饲料	全资子公司	广东茂名	生产及销售	92,100,000	饲料的生产	92,100,000		100%	100%	是			

有限公司					销售								
荆州市海味源水产科技有限公司	全资子公司	湖北荆州	销售	1,000,000	水产品加工、收购、销售	1,000,000		100%	100%	是			
南昌海大生物科技有限公司	全资子公司	江西南昌	销售	3,000,000	饲料的销售	3,000,000		100%	100%	是			
珠海容川饲料有限公司	全资子公司	广东珠海	生产及销售	3,000,000	饲料的生产销售	3,000,000		100%	100%	是			
鄂州海大饲料有限公司	全资子公司	湖北鄂州	生产及销售	5,000,000	饲料的生产销售	5,000,000		100%	100%	是			
广东海兴农集团有限公司	控股公司	广东广州	生产及销售	40,000,000	水产品的收购、养殖、销售；养殖技术的开发	28,000,000		70%	70%	是	5,866,287.76		
阳新县百容水产良种有限公司	控股公司	湖北阳新	生产及销售	10,000,000	水产苗种的生产、培育、销售	10,000,000		70%	70%	是	2,391,400.79		
荆州百容水产良种有限公司【注 2（1）】	控股公司	荆州沙市	生产及销售	2,000,000	水产苗种的生产、培育、销售	2,000,000		70%	70%	是	478,374.85		
海南海兴农海洋生物科技有限公司【注 2（2）】	控股公司	海南文昌	生产及销售	20,000,000	水产品的收购、养殖、销售；养殖技术的开发	20,000,000		70%	70%	是	5,958,041.43		
湖北百容水产良种有限公司	控股公司	湖北团风	生产及销售	10,000,000	水产苗种的生产、培育、	10,000,000		70%	70%	是	2,934,526.76		

【注 2 (3)】					销售								
海南海维饲料有限公司	全资子公司	海南澄迈	销售	5,000,000	饲料的销售	5,000,000		100%	100%	是			
海大国际集团有限公司【注 2 (15)】	全资子公司	英属维尔京群岛	贸易	500	原料贸易及投资	33,225,900		100%	100%	是			
中国海大饲料集团(香港)有限公司【注 2 (16)】	全资子公司	香港	贸易	10,000	原料贸易及投资	10,000		100%	100%	是			
Hong Kong Longreat Trading Co.,Limited(香港融冠贸易有限公司)【注 2 (4)】	全资子公司	香港	贸易	100,000	原料贸易及投资	100,000		100%	100%	是			
Danci Limited(丹柯有限公司)【注 2 (5)】	控股公司	香港	贸易	100,000	原料贸易及投资	100,000		60%	60%	是	-8,965.12		
天门海大饲料有限公司	全资子公司	湖北天门	销售	5,000,000	饲料的销售	5,000,000		100%	100%	是			
常州海大生物饲料有限公司	全资子公司	江苏溧阳	销售	20,000,000	饲料的生产销售	20,000,000		100%	100%	是			
常州谷德模具科技有限公司	控股公司	江苏溧阳	生产及销售	3,000,000	饲料机械设备的研发、	1,860,000		62%	62%	是	1,475,707.36		

					制造及模具 研发制造与 销售								
天津海大饲料 有限公司	全资子公司	天津	销售	80,000,000	饲料的销售	16,000,000		100%	100%	是			
珠海海龙生物 科技有限公司	全资子公司	广东珠海	生产及销售	10,000,000	饲料的销售	10,000,000		100%	100%	是			
阳江海大饲料 有限公司	全资子公司	广东阳江	生产及销售	5,000,000	饲料的销售	5,000,000		100%	100%	是			
贵港市海大饲 料有限公司	全资子公司	广西贵港	生产及销售	5,000,000	饲料的销售	5,000,000		100%	100%	是			
益阳海大饲料 有限公司	全资子公司	湖南益阳	生产及销售	50,000,000	饲料的销 售。	10,000,000		100%	100%	是			
南通海大生物 科技有限公司	全资子公司	江苏南通	生产及销售	80,000,000	饲料的销售	80,000,000		100%	100%	是			
云南海大生物 科技有限公司	全资子公司	云南昆明	生产及销售	5,000,000	饲料的销售	5,000,000		100%	100%	是			
广州海龙饲料 有限公司	控股公司	广东广州	生产及销售	5,000,000	饲料的生产 销售	3,000,000		60%	60%	是	1,083,380.92		
肇庆海大饲料 有限公司	控股公司	广东高要	生产及销售	5,000,000	饲料的生产 销售	3,000,000		60%	60%	是	1,307,705.16		
鄂州海贝生物 技术有限公司	全资子公司	湖北鄂州	生产及销售	5,000,000	生产、销售： 饲料、添加 剂预混合饲 料、兽药、	5,000,000		100%	100%	是			

					微生态产品								
深圳市融冠贸易有限公司	控股公司	广东深圳	销售	2,000,000	饲料原料的贸易	1,400,000		70%	70%	是	591,433.99		
揭阳海大饲料有限公司	全资子公司	广东揭阳	生产及销售	5,000,000	饲料的销售	5,000,000		100%	100%	是			
新加坡兰京有限公司	全资子公司	新加坡	贸易		饲料原料、 畜禽、水产品等的国际 贸易			100%	100%	是			
湖南洞庭海大饲料有限公司【注 2（6）】	全资子公司	湖南南县	销售	5,000,000	饲料的销售	5,000,000		100%	100%	是			
漳州海大饲料有限公司【注 2（7）】	控股公司	福建漳州	销售	20,000,000	饲料的销售	20,000,000		60%	60%	是	1,481,700.16		
安徽海大饲料有限公司【注 2（8）】	全资子公司	安徽池州	销售	10,000,000	饲料的销售	10,000,000		100%	100%	是			
湘潭海大饲料有限公司【注 2（9）】	全资子公司	湖南湘潭	销售	10,000,000	饲料的销售	10,000,000		100%	100%	是			
广州长晟物流有限公司【注 2（17）】	控股公司	广州南沙	贸易	2,000,000	物流	2,000,000		60%	60%	是	792,626.68		
荣成市容川生物科技有限公司	控股公司	山东荣成	销售	5,000,000	饲料的销售	5,000,000		90%	90%	是	499,306		

司【注 2（10）】													
广州市丰沃投资管理有限公 司【注 2（11）】	全资子公司	广东广州	销售	10,000,000	投资管理、 技术开发	10,000,000		100%	100%	是			
恩平市丰沃农牧有限公司 【注 2（12）】	全资子公司	广东恩平	生产及销售	10,000,000	养殖、饲料 销售	10,000,000		100%	100%	是			
广州市大农企业管理有限公 司【注 2（13）】	全资子公司	广东广州	技术服务	500,000	企业管理、 投资咨询、 商品信息咨询	500,000		100%	100%	是			
广州市海丰昌企业管理有限 公司【注 2 （14）】	全资子公司	广东广州	技术服务	500,000	企业管理咨询、 投资咨询	500,000		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

注1：公司对上述子公司拥有的表决权比例均与持股比例相同。

注2：报告期内，上述子公司的组建或取得的变动情况如下：

（1）2012年3月，本公司间接控股子公司阳新百容独资设立荆州百容水产良种有限公司，投入资本为200万元。业经湖北九鼎会计师事务所审验并出具报告号为“鄂九鼎会师验字（2012）第165号”验资报告，相应的工商登记变更于2012年3月28日完成。

（2）2012年2月，本公司间接控股子公司广东海兴农独资设立海南海兴农海洋生物科技有限公司，投入资本为2,000万元。业经海南昌兴会计师事务所审验并出具报告号为“海昌兴验（2012）0203号”验资报告，相应的工商登记变更于2012年3月1日完成。

（3）2012年3月，本公司间接控股子公司广东海兴农独资设立湖北百容水产良种有限公司，投入资本为1,000万元。业经黄冈大鹏联合会会计师事务所审验并出具报告号为“黄鹏会师验字[2012]第033号”验资报告，相应的工商登记变更于2012年4月1日完成。

（4）2012年2月，本公司全资子公司海大国际在香港独资设立香港融冠贸易有限公司，投入资本为10万港币。已于2012年2月7日取得香港公司注册证书。公司的注册资本和期末实际出资额为100,000港币。

（5）2012年2月，本公司全资子公司海大国际与上海圭泽贸易有限公司在香港共同出资组建丹柯有限公司，注册资本为0.15万美元，拟投资总额为200万美元，海大国际投资比例60%。

已于2012年2月7日取得香港公司注册证书。公司的注册资本和期末实际出资额为100,000港币。

(6) 2012年1月, 本公司独资设立湖南洞庭海大饲料有限公司, 投入资本为500万元。业经湖南财苑会计师事务所审验并出具报告号为“湘财苑验字[2012]1-002号”验资报告, 相应的工商登记变更于2012年1月13日完成。

(7) 2012年1月, 本公司与广州春扬投资有限责任公司、刘贤荷共同投资设立漳州海大饲料有限公司, 注册资本为2,000万元, 实际已投入资本共400万元, 其中本公司投入资本240万。实收资本业经厦门诚联兴会计师事务所审验并出具报告号为“厦诚会内验(2012)第AY-006号”验资报告, 相应的工商登记变更于2012年1月9日完成。

(8) 2012年3月, 本公司独资设立安徽海大饲料有限公司, 投入资本为1,000万元。业经安徽天弈会计师事务所审验并出具报告号为“天弈验字(2012)第033号”验资报告, 相应的工商登记变更于2012年3月30日完成。

(9) 2012年4月, 本公司独资设立湘潭海大饲料有限公司, 投入资本为1,000万元。业经湖南国信会计师事务所审验并出具报告号为“湘国会验字(2012)第046号”验资报告, 相应的工商登记变更于2012年4月27日完成。

(10) 2012年6月, 本公司全资子公司广州市海大饲料有限公司与杨建涛共同投资设立荣成市容川生物科技有限公司, 注册资本为500万元, 本公司投入450万元。实收资本业经荣成久华联合会计师事务所审验并出具报告号为“荣久华会验字(2012)第040号”验资报告。相应的工商登记变更于2012年6月12日完成

(11) 2012年4月, 本公司全资子公司广州市润川投资有限公司独资设立广州市丰沃投资管理有限公司, 投入资本为1,000万元。实收资本业经广州岭南会计师事务所审验并出具报告号为“岭验(2012)021号”验资报告。相应的工商登记变更于2012年4月18日完成

(12) 2012年5月, 本公司全资孙公司广州市丰沃投资管理有限公司独资设立恩平市丰沃农牧有限公司, 注册资本为1000万元, 实际已投入资本共1000万元。实收资本业经恩平市立新会计师事务所审验并出具报告号为“恩立新会所内验[2012]043号”验资报告。相应的工商登记变更于2012年6月1日完成

(13) 2012年5月, 本公司独资设立广州市大农企业管理有限公司, 投入资本为50万元。实收资本业经广州岭南事务所审验并出具报告号为“岭验(2012)023号”验资报告, 相应的工商登记变更于2012年5月10日完成。

(14) 2012年5月, 本公司独资设立广州市海丰昌企业管理有限公司, 投入资本为50万元。实收资本业经广州岭南事务所审验并出具报告号为“岭验(2012)030号”验资报告, 相应的工商登记变更于2012年5月25日完成。

(15) 海大国际集团有限公司的注册资本为500美元。

(16) 中国海大饲料集团(香港)有限公司的注册资本和期末实际出资额为10000港币。

(17) 2012年5月, 本公司与上海圭则贸易有限公司共同投资设立广州长晟物流有限公司, 注册资本为200万元, 本公司投入120万元, 实收资本业经广州市诚谨会计师事务所审验并出具报告号为“诚谨验字[2012]0189号”验资报告, 相应的工商登记变更于2012年5月7日完成。

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
广州市海维饲料有限公司	全资子公司	广东广州	生产及销售	11,700,000.00	饲料的生产销售	11,700,000.00		100%	100%	是			
广州市容川饲料有限公司	全资子公司	广东广州	生产及销售	13,100,000.00	饲料的生产销售	13,100,000.00		100%	100%	是			
广州市番禺区大川饲料有限公司	全资子公司	广东广州	生产及销售	10,000,000.00	饲料的生产销售	10,000,000.00		100%	100%	是			
广州市润川投资有限公司 (原名：广州市海贝生物技术有限公司)(注2)	全资子公司	广东广州	技术服务	10,000,000.00	畜牧渔业水产技术服务	10,000,000.00		100%	100%	是			
湖北海大饲料有限公司	全资子公司	湖北武汉	生产及销售	20,000,000.00	饲料的生产加工销售	20,000,000.00		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

注1：公司对上述子公司拥有的表决权比例均与持股比例相同。

注2：2012年5月，公司对广州市海贝生物技术有限公司增资950万元，增资后注册资本为1000万元。同时名称变更为“广州市润川投资有限公司”，相应的工商登记变更于2012年5月24日完成。

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
佛山市海航饲料有限公司	控股子公司	广东佛山	生产及销售	4,000,000.00	饲料的生产销售	3500000		87.5%	87.5%	是	10,142,249.46		
东莞市海大饲料有限公司	全资子公司	广东东莞	生产及销售	10,000,000.00	饲料的生产销售	1000000		100%	100%	是			
广州市海大饲料有限公司	全资子公司	广东广州	贸易	10,000,000.00	饲料原料贸易	1000000		100%	100%	是			
清远百容水产良种有限公司	控股孙公司的全资子公司	广东清远	生产及销售	1,000,000.00	养殖、销售：鱼、虾种苗，水产品	1000000		80%	80%	是	-1,803,483.45		
佛山市南海百容水产良种有限公司	控股孙公司的全资子公司	广东佛山	生产及销售	10,000,000.00	养殖、销售：鱼、虾种苗，水产品	1000000		80%	80%	是	-402,659.97		
湛江海兴农海洋生物科技有限公司	控股孙公司的全资子公司	广东湛江	生产及销售	1,000,000.00	对虾种苗繁育、生产、销售	1000000		80%	80%	是	-352,037.93		
佛山市三水番灵饲料有限公司	控股子公司	广东佛山	生产及销售	2,000,000.00	饲料的生产销售	2000000		100%	100%	是			

江门市新会区奥特饲料有限公司	控股子公司	广东江门	生产及销售	2,500,000.00	饲料的生产销售	2000000		80%	80%	是	6,878,284.37		
大连海大圭泽贸易有限公司	控股子公司	辽宁大连	贸易	50,000,000.00	饲料原料的贸易	3000000		60%	60%	是	40,822,484.36		
Panasia Trading Resources Limited	控股孙公司	英属维尔京群岛	贸易	50000美元	原料贸易及投资	1580万美元		80%	80%	是	3,478,673.8		
Sheng Long International Ltd.	控股孙公司全资子公司	英属维尔京群岛	贸易		原料贸易及投资			80%	80%	是	1,204,046.44		
昇龙生物科技有限公司 (Sheng Long Bio-Tech International Co.,Ltd)	控股孙公司全资子公司的全资子公司	越南	生产及销售	6465000万越南盾	饲料的生产销售			80%	80%	是	-380,017.45		
龙昇国际有限公司	控股孙公司全资子公司的全资子公司	越南	生产及销售	4128000万越南盾	饲料的生产销售			80%	80%	是	-447,309.69		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

注1：公司对上述子公司拥有的表决权比例均与持股比例相同。

注2：报告期内，上述子公司的组建或取得的变动情况如下：

2012年2月9日，本公司全资子公司海大国际与Marine Harvest International Co.,Ltd（以下简称“Marine Harvest”）及苏春枝签署了《关于Panasia Trading Resources Limited之股权转让协议》，约定由海大国际以自有资金380万美元受让Marine Harvest所持有的Panasia 100%的股权。同日，海大国际与Power Lion International Co., Ltd.（以下简称“Power Lion”）、庄界成、洪详舜、许茂春、侯旭光、庄育雯及Panasia签署了《关于Panasia Trading Resources Limited之股份认购协议》（以下简称“股份认购协议”），约定由海大国际以自有资金1,200万美元认购Panasia新增发行的普通股70,000股，Power Lion以300万美元认购Panasia新增发行的普通股30,000股。增资完成后，海大国际持有Panasia 80%的股权，Power Lion持有Panasia 20%的股权。

Panasia持有Sheng Long 100%的股权及龙昇国际100%的股权，Sheng Long持有昇龙生物100%的股权

对通过非同一控制下的企业合并取得的子公司的购买日的确定方法：以实际取得对被购买方控制权的日期作为购买日。具体为同时满足下列条件：

- a. 收购协议已获公司权力机构通过；
- b. 双方已办理了必要的财产权转移手续；

- c.购买方已支付了合并价款的大部分（一般超过 50%），并且有能力、有计划支付剩余款项；
d.购买方实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

注3: Panasia Trading Resources Limited的注册资本为50000美元、期末实际投资额为1580万美元

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
名称		
荆州百容	1,594,582.82	-405,417.18
海南海兴农	19,860,138.11	-139,861.89
湖北百容	9,781,755.86	-218,244.14
香港融冠	65,652.2	-15,139.67
丹柯	12,655,267.91	-14,941.87
Panasia	17,393,369	-11,894.94
Sheng Long	6,020,232.2	-693,141.13
昇龙生物	-1,900,087.24	3,794,103.53
龙昇国际	-2,236,548.46	-165,362.86
洞庭海大	4,986,844.71	-13,155.29
漳州海大	3,704,250.29	-295,749.71
安徽海大	9,985,064.9	-14,935.1
湘潭海大	9,984,426.79	-15,573.21
广州丰沃	9,990,311.5	-9,688.5
恩平丰沃	10,000,000	

长晟物流	1,981,566.7	-18,433.3
大农企管	500,000	
海丰昌企管	500,000	

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
PANASIA	61,418,799.73	收购子公司的少数股东股权，支付的合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉

非同一控制下企业合并的其他说明：

PANASIA 61,418,799.73元，是本公司子公司海大国际于2012年2月收购PANASIA的100%股权时，投资金额24,122,632.99元（29,465,464.48港币）超过海大国际在该公司所有者权益中享有的份额的差额形成的商誉。

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

8、报告期内发生的反向购买

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明：

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

主要报表项目	所采用汇率
货币资金	资产负债表日即期汇率
交易性金融资产	资产负债表日即期汇率
其他应收款	资产负债表日即期汇率
其他应付款	资产负债表日即期汇率
实收资本	发生时的即期汇率
资本公积	发生时的即期汇率
营业收入	年平均汇率
营业成本	年平均汇率
管理费用	年平均汇率
财务费用	年平均汇率
公允价值变动损益	年平均汇率
投资收益	年平均汇率

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	1,920,729.34	--	--	899,680.65
人民币	--	--	1,858,545.08	--	--	899,680.65
USD	1,145.47	6.3249	7,244.98			
VND	180,915,943	0.0003	54,939.28			
银行存款：	--	--	534,670,167	--	--	921,637,222.74
人民币	--	--	497,624,628.11	--	--	894,866,074.08
USD	3,899,240.94	6.3249	24,662,309.02	4,240,846.93	6.3009	26,721,152.42
HKD	34,709.24	0.8152	28,295.67	61,670.46	0.8107	49,996.24
VND	40,685,002,965	0.0003	12,354,934.2			
其他货币资金：	--	--	142,600,656.28	--	--	140,767,657.1
人民币	--	--	142,600,371.22	--	--	138,699,619.81
USD	45.07	6.3249	285.06	328,213	6.3009	2,068,037.29
合计	--	--	679,191,552.62	--	--	1,063,304,560.49

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

货币资金期末余额中：信用证保证金存款74,723,119.81元，其他限定用途的存款12,482,971.99元。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	4,275,899.87	801,202.7
衍生金融资产		
套期工具		
其他	10,000,000	
合计	14,275,899.87	801,202.7

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

衍生金融资产为期货公允价值变动值。其他为公司购买银行理财产品。

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	31,569,874	71,138,581.77
商业承兑汇票	200,000	
合计	31,769,874	71,138,581.77

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

0				
合计	--	--	0	--

说明:

截至2012年6月30日, 本公司应收票据中无已贴现转让(附追索权)但尚未到期的票据。

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据, 以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位: 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
			0	
合计	--	--	0	--

说明:

截至2012年6月30日, 本公司不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位: 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
第一名	2012年02月01日	2012年08月01日	50,000	
第二名	2012年02月01日	2012年08月01日	50,000	
第三名	2012年02月01日	2012年08月01日	50,000	
第四名	2012年02月01日	2012年08月01日	50,000	
第五名	2012年02月01日	2012年08月01日	50,000	
合计	--	--	250,000	--

说明:

已贴现或质押的商业承兑票据的说明:

截至2012年6月30日, 本公司应收票据中无已贴现或质押(附追索权)但尚未到期的票据。

4、应收股利

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0	0	0	0

其中:				
账龄一年以上的应收股利	0	0	0	0
其中:	--	--	--	--
合计	0	0	0	0

说明:

5、应收利息

(1) 应收利息

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0	0	0	0

(2) 逾期利息

单位: 元

贷款单位	逾期时间(天)	逾期利息金额
合计	--	0

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位: 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计	2,490,129.57	0.63%	2,490,129.57	100%	2,514,131	1.24%	2,514,131	100%

计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
非单项计提坏账准备的外部应收款组合	376,674,751.93	94.91%	22,420,975.17	5.95%	188,179,710.61	92.71%	12,615,673.48	6.7%
组合小计	376,674,751.93	94.91%	22,420,975.17	5.95%	188,179,710.61	92.71%	12,615,673.48	6.7%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	17,722,885.75	4.47%	17,722,885.75	100%	12,279,380.08	6.05%	12,279,380.08	100%
合计	396,887,767.25	--	42,633,990.49	--	202,973,221.69	--	27,409,184.56	--

应收账款种类的说明：

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,490,129.57	2,490,129.57	100%	预计无法收回
合计	2,490,129.57	2,490,129.57	--	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内	361,225,239.29	95.9%	17,933,556.08	170,589,598.52	90.65%	8,529,479.92
1年以内小计	361,225,239.29	95.9%	17,933,556.08	170,589,598.52	90.65%	8,529,479.92
1至2年	6,829,060.54	1.81%	682,906.07	9,825,592.18	5.22%	982,559.25
2至3年	4,105,612.29	1.09%	1,023,978.31	2,952,417.23	1.57%	738,104.32
3年以上	2,890,508.48	0.77%	1,156,203.38	4,077,621.15	2.17%	1,631,048.46
3至4年						
4至5年						
5年以上	1,624,331.33	0.43%	1,624,331.33	734,481.53	0.39%	734,481.53
合计	376,674,751.93	--	22,420,975.17	88,179,710.61	--	12,615,673.48

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	17,722,885.75	17,722,885.75	100%	预计无法收回
合计	17,722,885.75	17,722,885.75	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,490,129.57	2,490,129.57	100%	预计无法收回
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	17,722,885.75	17,722,885.75	100%	预计无法收回
合计	20,213,015.32	20,213,015.32	--	--

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账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
客户 1	销售款	2012 年 06 月 30 日	1,117,224	无法收回的应收账款	否
客户 2	销售款	2012 年 02 月 29 日	36,146.16	无法收回的应收账款	否

客户 3	销售款	2012 年 06 月 30 日	15,412	无法收回的应收账款	否
合计	--	--	1,168,782.16	--	--

应收账款核销说明:

截至2012年6月30日, 本公司核销的应收账款共计1,168,782.16元, 核销原因为无法收回的应收账款, 均为非关联交易产生。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	客户	6,872,893.95	1 年内	1.73%
第二名	客户	6,531,807.7	1 年内	1.65%
第三名	客户	4,794,776.84	1 年内	1.21%
第四名	客户	4,319,918.96	1 年内	1.09%
第五名	客户	4,211,672	1 年内	1.06%
合计	--	26,731,069.45	--	6.74%

(6) 应收关联方账款情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
佛山市海航兴发农牧发展有限公司	联营公司	3,856,629.65	0.97%
青岛海任水产种业科技有限公司	联营公司	23,850	0.006%
合计	--	3,880,479.65	0.976%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位: 元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0	0

(8) 以应收款项为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位: 元

项目	期末
资产:	
资产小计	0
负债:	
负债小计	0

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位: 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
非单项计提坏账准备的外部其他应收款组合	95,627,510.99	49.12%	8,185,926.14	8.56%	53,103,864.74	77.16%	4,488,009.24	8.45%
期货保证金组合	98,423,553.23	50.56%			12,426,720.05	18.05%		
组合小计	194,051,064.22	99.67%	8,185,926.14	4.22%	65,530,584.79	95.21%	4,488,009.24	6.85%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	633,921.58	0.33%	633,921.58	100%	3,295,957.36	4.79%	3,295,957.36	100%
合计	194,684,985.84	--	8,819,847.72	--	68,826,542.15	--	7,783,966.6	--

其他应收款种类的说明:

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

单位: 元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

合计	0	0	--	--
----	---	---	----	----

组合中，采用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

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	81,563,044.85	85.29%	4,081,241.48	40,791,276.86	76.81%	2,039,563.86
1 年以内小计	81,563,044.85	85.29%	4,081,241.48	40,791,276.86	76.81%	2,039,563.86
1 至 2 年	8,917,502.14	9.33%	891,750.21	8,382,242.35	15.78%	838,224.24
2 至 3 年	1,798,491.08	1.88%	449,622.77	1,774,123.84	3.34%	443,530.96
3 年以上	975,268.73	1.02%	390,107.49	1,649,219.19	3.11%	659,687.68
3 至 4 年	975,268.73	1.02%	390,107.49	1,649,219.19	3.11%	659,687.68
4 至 5 年						
5 年以上	2,373,204.19	2.48%	2,373,204.19	507,002.5	0.96%	507,002.5
合计	95,627,510.99	--	8,185,926.14	53,103,864.74	--	4,488,009.24

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	633,921.58	633,921.58	100%	预计无法收回
合计	633,921.58	633,921.58	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计	转回或收回金额

			提坏账准备金额	
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

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其他应收款的说明:

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
往来单位 1	往来款	2012 年 05 月 31 日	595,465.5	无法收回的往来款	否
往来单位 2	往来款	2012 年 05 月 31 日	576,269.66	无法收回的往来款	否
往来单位 3	往来款	2012 年 05 月 31 日	504,871.17	无法收回的往来款	否
往来单位 4	往来款	2012 年 05 月 31 日	500,000	无法收回的往来款	否
往来单位 5	往来款	2012 年 05 月 31 日	453,600	无法收回的往来款	否
往来单位 6	往来款	2012 年 05 月 31 日	795,735.18	无法收回的往来款	否
往来单位 7	往来款	2012 年 06 月 30 日	143,116.67	无法收回的往来款	否
合计	--	--	3,569,058.18	--	--

其他应收款核销说明:

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位: 元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
合计	0	--	0%

说明:

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	24,597,600	1年以内	12.63%
第二名	非关联方	23,907,627	1年以内	12.28%
第三名	非关联方	12,337,524	1年以内	6.34%
第四名	非关联方	11,014,813.35	1年以内	5.66%
第五名	非关联方	8,876,524	1年以内	4.56%
合计	--	80,734,088.35	--	41.47%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
曾征民	监事	70,385.01	0.03%
陈明忠	副总经理	78,958	0.04%
钱雪桥	总工程师	66,626	0.03%
合计	--	215,969.01	0.1%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0	0

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0
负债：	

负债小计	0
------	---

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	833,358,065.06	98.9%	328,280,264.46	97.33%
1 至 2 年	5,459,913.81	0.65%	5,200,729.99	1.54%
2 至 3 年	3,715,408	0.44%	3,668,558	1.09%
3 年以上	95,798.45	0.01%	144,798.45	0.04%
合计	842,629,185.32	--	337,294,350.9	--

预付款项账龄的说明：

预付款项账龄超过一年的款项主要是未结算预付原材料款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	供应商	178,275,000	2012 年 01 月 01 日	原材料尚未收到
第二名	供应商	20,443,538.55	2012 年 01 月 01 日	原材料尚未收到
第三名	供应商	23,709,000	2012 年 01 月 01 日	原材料尚未收到
第四名	供应商	27,392,784	2012 年 01 月 01 日	原材料尚未收到
第五名	供应商	21,735,000	2012 年 01 月 01 日	原材料尚未收到
合计	--	271,555,322.55	--	--

预付款项主要单位的说明：

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

预付款主要单位主要是原料供应商

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	804,188,316.35		804,188,316.35	614,932,911.58		614,932,911.58
在产品	49,295,632.84		49,295,632.84	10,479,387.74		10,479,387.74
库存商品	275,609,068.84		275,609,068.84	140,993,371.88		140,993,371.88
周转材料						
消耗性生物资产	29,816,652.2		29,816,652.2	18,915,186.48		18,915,186.48
委托加工物资	810,768.66		810,768.66	532,664.46		532,664.46
在途物资	2,593,210.44		2,593,210.44	1,297,042		1,297,042
合计	1,162,313,649.33	0	1,162,313,649.33	787,150,564.14	0	787,150,564.14

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	0	0	0	0	0

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			

消耗性生物资产			

存货的说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
租赁费	5,123,108.05	1,907,923.93
保险费	229,965.03	226,020.82
车辆养路费		3,846.1
零星待摊支出	2,072,694.47	474,312.4
合计	7,425,767.55	2,612,103.25

其他流动资产说明：

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计	0	0

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额

合计	--	--	0	--	0	0	0	0
----	----	----	---	----	---	---	---	---

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0	0

持有至到期投资的说明：

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计	0	--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计	0	0

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类	注册地	法人代	业务性	注册资	本企业	本企业	期末资	期末负	期末净	本期营	本期净

	型		表	质	本	持股比 例(%)	在被投 资单位 表决权 比例 (%)	产总额	债总额	资产总 额	业收入 总额	利润
一、合营企业												
二、联营企业												
佛山市海航兴发农 牧发展有限公司	有限责 任公司	广东佛 山	陈洪耀	生产及 销售	1,000,0 00	49%	49%	20,030, 676.55	15,103, 390.25	4,927,2 86.3	18,197, 980.5	-1,468,9 41.29
青岛海任水产种业 科技有限公司	有限责 任公司	山东青 岛	许圣钰	生产及 销售	10,000, 000	29%	29%	22,208, 894.3	14,005, 173.6	8,203,7 20.7	108,927 ,250	-1,042,5 24.14
武汉昌科机电发展 有限公司	有限责 任公司	湖北武 汉	吴龙兵	生产及 销售	500,000	30%	30%	938,881 .05	450,000	488,881 .05		

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
佛山市海航兴 发农牧发展有 限公司	权益法	490,000	2,968,713	-719,781.23	2,248,931.77	49%	49%	一致			
武汉昌科机电 发展有限公司	权益法	150,000	146,664.31		146,664.31	30%	30%	一致			
青岛海壬水产 种业科技有限 公司	权益法	2,900,000	2,681,411	-302,332	2,379,079	29%	29%	一致			
佛山市三水区 农村信用合作 联社	成本法	20,000	20,000		20,000			-			1,800
合计	--	3,560,000	5,816,788.31	-1,022,113.23	4,794,675.08	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

 适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

 适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,428,129,784.09	325,798,224.63		14,158,170.43	1,739,769,838.29
其中：房屋及建筑物	645,592,903.66	156,080,059.61		3,600	801,669,363.27
机器设备	588,834,128.72	110,822,690.7		11,017,601.04	688,639,218.38
运输工具	65,753,081.38	18,871,286.66		1,741,908.81	82,882,459.23
电子设备	44,575,439.32	8,339,157.15		251,989	51,771,524.89
其他设备	83,374,231.01	31,685,030.51		1,143,071.58	114,807,272.52
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	292,726,264.05	24,247,627.55	86,046,013.39	12,175,464.97	366,596,812.47
其中：房屋及建筑物	77,894,241.69	6,239,673.21	25,605,081.46	880,508.22	102,618,814.93
机器设备	155,556,981.75	16,314,238.09	37,552,562.2	9,631,886.06	183,477,657.89
运输工具	19,577,356.2	1,124,584.78	8,539,149.81	717,146.21	27,399,359.8

电子设备	22,034,084.33	212,974.28	5,733,483.99	145,078.33	27,622,489.99
其他设备	17,663,600.08	356,157.19	8,615,735.93	800,846.15	25,478,489.86
--	期初账面余额	--	--	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,135,403,520.04	--	--	--	1,373,173,025.82
其中：房屋及建筑物	567,698,661.97	--	--	--	699,050,548.34
机器设备	433,277,146.97	--	--	--	505,161,560.49
运输工具	46,175,725.18	--	--	--	55,483,099.43
电子设备	22,541,354.99	--	--	--	24,149,034.9
其他设备	65,710,630.93	--	--	--	89,328,782.66
四、减值准备合计	1,428.32	--	--	--	1,428.32
其中：房屋及建筑物	--	--	--	--	--
机器设备	--	--	--	--	--
运输工具	--	--	--	--	--
电子设备	1,428.32	--	--	--	1,428.32
其他设备	--	--	--	--	--
五、固定资产账面价值合计	1,135,402,091.72	--	--	--	1,373,171,597.5
其中：房屋及建筑物	567,698,661.97	--	--	--	699,050,548.34
机器设备	433,277,146.97	--	--	--	505,161,560.49
运输工具	46,175,725.18	--	--	--	55,483,099.43
电子设备	22,539,926.67	--	--	--	24,147,606.58
其他设备	65,710,630.93	--	--	--	89,328,782.66

本期折旧额元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0	
机器设备				0	
运输工具				0	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

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) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
湛江海大项目	相关政府部门尚在审批中	2013 年 12 月 31 日
清远海贝项目	相关政府部门尚在审批中	2013 年 12 月 31 日

固定资产说明：

- 1、本报告期由在建工程转入固定资产的金额合计228,276,218.84元。
- 2、固定资产累计折旧的本期新增部份为公司报告期内收购海外子公司合并日累计折旧期初数。
- 3、固定资产减值准备余额为2007年广州海大合并转入，2010年度已随处置固定资产转出部分；除上述情况外，期末固定资产未出现可收回金额低于账面价值情况，故期末未计提固定资产减值准备。

18、在建工程**(1)**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房建筑物	214,660,479.96		214,660,479.96	130,424,224.65		130,424,224.65
生产线	90,816,429.4		90,816,429.4	53,911,039.74		53,911,039.74
零星工程	25,926,683.47		25,926,683.47	11,626,533.41		11,626,533.41
合计	331,403,592.83	0	331,403,592.83	195,961,797.8	0	195,961,797.8

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 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	期末数
广州容川_厂 房建筑物		2,000,000									自筹	2,000,000
番禺大川_厂 房建筑物		4,237,966.88	9,086,437.97	7,112,457							自筹	6,211,947.85
广州海因特_ 厂房建筑物		394,333.3	716,119.04	1,110,452.34							自筹	
湖南海大_厂 房建筑物		235,840.5	488,809.88	219,509.5							自筹	505,140.88
清远海贝_厂 房建筑物		1,902,192.2	1,413,482.81								自筹	3,315,675.01
泰州海大_厂 房建筑物			109,602	104,202							自筹	5,400
湛江海大_厂 房建筑物		501,600.23	22,778,157.21								自筹	23,279,757.44
江门海大_厂 房建筑物			1,426,165.85								自筹	1,426,165.85
漳州海大_厂 房建筑物			1,078,196.84	450,899.84							自筹	627,297

阳江海大_厂 房建筑物			54,706								自筹	54,706
成都海大_厂 房建筑物		208,800									自筹	208,800
鄂州海大_厂 房建筑物		5,850	459,261								自筹	465,111
福建海大_厂 房建筑物			925,500								自筹	925,500
广东海兴农_ 厂房建筑物		23,981,555.86	4,714,166.87	12,805,141.3							自筹	15,890,581.43
南海百容_厂 房建筑物		60,740	5,365,366.1	5,426,106.1							自筹	
茂名海龙_厂 房建筑物		171,550	2,162,015.35	900,994							自筹	1,432,571.35
南昌海大_厂 房建筑物		9,830,350.3	6,741,080								募投项目	16,571,430.3
珠海容川_厂 房建筑物		1,972,885.48	679,120.19	2,652,005.67							自筹	
三水番灵_厂 房建筑物		2,608,559.74	660,105.46	666,758.97							自筹	2,601,906.23
天津海大_厂 房建筑物		25,493,123.46	17,888,495.5	43,381,618.96							自筹	
天门海大_厂 房建筑物		3,216,673	14,179,494	16,865,467							募投项目	530,700
珠海海龙_厂		32,225,167	67,640,575.94								募投项目	99,865,742.94

房建筑物												
南通海大_厂 房建筑物		8,707,737.1	17,313,550.16	26,021,287.26							募投项目	
云南海大_厂 房建筑物		4,721,505	6,408,000								自筹	11,129,505
肇庆海大_厂 房建筑物			601,953	325,901							自筹	276,052
鄂州海贝_厂 房建筑物		7,947,794.6	9,703,258								自筹	17,651,052.6
荣成容川_厂 房建筑物			40,800								自筹	40,800
隆安_厂房建 筑物			9,644,637.08								自筹	9,644,637.08
番禺大川_生 产线		8,193,000	11,517,944.39	2,526,144.39							自筹	17,184,800
湖北海大_生 产线		138,000									自筹	138,000
湖南海大_生 产线		20,845									自筹	20,845
清远海贝_生 产线		8,658,900	9,419,951								自筹	18,078,851
泰州海大_生 产线			764,770	32,250							自筹	732,520
湛江海大_生 产线			22,653,161.96								自筹	22,653,161.96

常州谷德_生产线			653,075.49	76,947.73							自筹	576,127.76
江门海大_生产线			3,426,439.86	3,426,439.86							自筹	
成都海大_生产线			3,711,734.96								自筹	3,711,734.96
荆州海大_生产线			1,519,200	211,000							自筹	1,308,200
南昌海大_生产线		5,074,400	4,432,216	2,797,923							募投项目	6,708,693
天津海大_生产线		587,110	16,992,900	17,580,010							自筹	
天门海大_生产线		21,364,260.59	4,935,157.35	25,674,818.11							募投项目	624,599.83
益阳海大_生产线		29,600	4,120,000								自筹	4,149,600
南通海大_生产线		4,190,400	24,279,097.45	28,469,497.45							募投项目	
肇庆海大_生产线		3,179,524.15	1,343,400	4,522,924.15							自筹	
鄂州海贝_生产线		2,475,000	9,757,240	1,066,288							自筹	11,165,952
隆安_生产线			5,159,243.29	1,395,899.4							自筹	3,763,343.89
广东海大_零星工程		4,945,346.95	8,705,914.04	3,504,245							自筹	10,147,015.99

广州海维_零星工程		137,800	1,231,974.98	1,369,774.98							自筹	
番禺大川_零星工程		387,200	7,299,168.55	788,199							自筹	6,898,169.55
广州海因特_零星工程		1,020,123.73	594,169.27	1,614,293							自筹	
湛江海大_零星工程		6,000	1,176,132.4								自筹	1,182,132.4
江门海大_零星工程		869,773.21	1,277,397.54	1,049,604.75							自筹	1,097,566
成都海大_零星工程			245,000								自筹	245,000
荆州海大_零星工程		15,000	45,960	1,210							自筹	59,750
鄂州海大_零星工程			1,644,748								自筹	1,644,748
福建海大_零星工程			235,348								自筹	235,348
浙江海大_零星工程			1,762,633.73	1,678,643.73							自筹	83,990
荆州海味源_零星工程		16,800									自筹	16,800
江西海大_零星工程		88,425	25,475								自筹	113,900
广东海兴农_			136,041.42	74,705.9							自筹	61,335.52

零星工程												
南海百容_零星工程			1,017,591.5	981,507.5							自筹	36,084
南昌海大_零星工程		239,022	874,290	697,251							募投项目	416,061
珠海容川_零星工程		771,878.7	1,421,486.8	2,167,913.9							自筹	25,451.6
天门海大_零星工程		1,124,759.32	1,088,348	2,213,107.32							募投项目	
贵港海大_零星工程		20,000									自筹	20,000
益阳海大_零星工程		336,814.8	673,500								自筹	1,010,314.8
南通海大_零星工程		168,573.8	890,007.31	1,054,381.14							募投项目	4,200
云南海大_零星工程		199,252	790,666								自筹	989,918
天津海大_零星工程			1,303,973.46	48,500							自筹	1,255,473.46
肇庆海大_零星工程		1,142,149	3,617,431.92	4,759,580.92							自筹	
隆安_零星工程			674,729.23	450,357.67							自筹	224,371.55
鄂州海贝_零星工程		137,614.9	21,438.7								自筹	159,053.6

合计	0	195,961,797.8	363,718,013.8 5	228,276,218.8 4	0	--	--	0	0	--	--	331,403,592.8 3
----	---	---------------	--------------------	--------------------	---	----	----	---	---	----	----	--------------------

在建工程项目变动情况的说明：

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0	0	0	0	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

注1：本报告期在建工程各项目均无相关须予以资本化的利息支出以及汇兑损益。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0	0	0	0

工程物资的说明：

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计	0	0	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				
成熟	4,817,192.67	14,893,715.24	346,218.31	19,364,689.6
未成熟	18,218,226.84	12,093,335.06	24,633,295.3	5,678,266.6
未成熟	18,218,226.84	12,093,335.06	24,633,295.3	5,678,266.6
累计折旧合计	3,898,935.05	9,064,150.73	3,274,102.69	9,688,983.09
成熟	3,898,935.05	9,064,150.73	3,274,102.69	9,688,983.09
未成熟				
账面净值合计	23,035,419.51	26,987,050.3	24,979,513.61	25,042,956.2
成熟	4,817,192.67	14,893,715.24	346,218.31	19,364,689.6
未成熟	18,218,226.84	12,093,335.06	24,633,295.3	5,678,266.6
减值准备合计				
成熟				
未成熟				
合计	23,035,419.51	26,987,050.3	24,979,513.61	25,042,956.2

(2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	0	0	0	0
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计	0	0	0	0
1. 探明矿区权益				

2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计	0	0	0	0
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计	0	0	0	0
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	265,698,506.64	12,514,761.07	3,549,480	274,663,787.71
土地使用权	234,729,536.85	3,007,263.19	3,549,480	234,187,320.04
专利技术	1,791,540	1,000		1,792,540
软件使用权、商标权	5,200,478.29	378,333.45		5,578,811.74
非专利技术	23,976,951.5	9,128,164.43		33,105,115.93
二、累计摊销合计	28,905,373.57	4,657,528.26	0	33,562,901.83
土地使用权	13,271,600.85	2,674,817.79		15,946,418.64
专利技术	874,855.51	104,829.3		979,684.81
软件使用权、商标权	3,858,104.05	422,019.02		4,280,123.07
非专利技术	10,900,813.16	1,455,862.15		12,356,675.31
三、无形资产账面净值合计	236,793,133.07	0	3,549,480	241,100,885.88
土地使用权	221,457,936		3,549,480	218,240,901.4
专利技术	916,684.49			812,855.19
软件使用权、商标权	1,342,374.24			1,298,688.67
非专利技术	13,076,138.34			20,748,440.62

四、减值准备合计	0	0	0	0
土地使用权				
专利技术				
软件使用权、商标权				
非专利技术				
无形资产账面价值合计	236,793,133.07	0	3,549,480	241,100,885.88
土地使用权	221,457,936		3,549,480	218,240,901.4
专利技术	916,684.49			812,855.19
软件使用权、商标权	1,342,374.24			1,298,688.67
非专利技术	13,076,138.34			20,748,440.62

本期摊销额 4,657,528.26 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
饲料添加剂的应用开发	3,904,814.13				3,904,814.13
微生态制剂的应用开发	7,244,182.66	1,659,435.56	1,654,913.88		7,248,704.34
水产苗种培育技术	9,809,622.58	10,770,837.42	4,367,433.37	9,138,815.92	7,074,210.71
合计	20,958,619.37	12,430,272.98	6,022,347.25	9,138,815.92	18,227,729.18

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 23.84%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 8.6%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

24、商誉

单位：元

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	期末减值准备
广州海贝（注 1）	50,000			50,000	

泰州海大（注 1）	578,247.88			578,247.88	
广州海合（注 1）	76,663.7			76,663.7	
东莞海大（注 2）	2,831,241.61			2,831,241.61	
三水番灵（注 2）	4,841,934.68			4,841,934.68	
大连海大（注 2）	32,178.11			32,178.11	
清远百容（注 2）	1,218,130.86			1,218,130.86	
湛江海兴农（注 2）	4,100,845.79			4,100,845.79	
PANASIA(注 2)		61,418,799.73		61,418,799.73	
合计	13,729,242.63	61,418,799.73	0	75,148,042.36	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

注1：收购子公司的少数股东股权，支付的合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉：

广州海贝50,000.00元，是本公司于2006年9月收购广州海贝10%股权时，收购成本为50,000.00元，而公司享有的广州海贝可辨认净资产公允价值份额为-29,095.34元，由于公司于2004年5月同一控制下收购广州海贝90%股权时，已经承担了子公司的全部亏损，故本次收购成本50,000.00元确认为商誉。

泰州海大578,247.88元，是本公司于2006年9月收购泰州海大25%股权时，收购成本大于应享有的泰州海大可辨认净资产公允价值的差额578,247.88元列作商誉。

广州海合76,663.70元，是本公司于2007年3月31日收购广州海合10%的少数股东股权时，收购成本大于应享有的广州海合可辨认净资产公允价值的差额76,663.70元确认为商誉。

注2：在非同一控制下企业合并，支付的合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉：

东莞海大2,831,241.61元，是本公司于2007年5月20日收购非关联方所持有的东莞海大的68%股权时，投资金额6,800,000.00元超过本公司在东莞海大所有者权益中享有的份额的差额形成的商誉。

三水番灵4,841,934.68元，是本公司于2010年4月收购非关联方持有的三水番灵的100%股权时，投资金额15,000,000.00元超过该公司净资产公允价值的部分形成的商誉。

大连海大32,178.11元，是本公司于2010年5月增资收购非关联方持有的大连海大的60%股权时，投资金额30,000,000.00元超过本公司在该公司所有者权益中享有的份额的差额形成的商誉。

清远百容1,218,130.86元，是本公司于2010年1月收购非关联方持有的该公司的70%股权时，投资金额1,500,000.00元超过本公司在该公司所有者权益中享有的份额的差额形成的商誉。

湛江海兴农4,100,845.79元，是本公司子公司广州海大于2010年1月收购该公司的70%股权时（其中49%向本公司收购，21%向少数股东收购），投资金额1,370,000.00元超过广州海大在该公司所有者权益中享有的份额的差额形成的商誉。

PANASIA 61,418,799.73元，是本公司子公司海大国际于2012年2月收购PANASIA的100%股权时，投资金额24,122,632.99元（29,465,464.48港币）超过海大国际在该公司所有者权益中享有的份额的差额形成的商誉。

注3：将商誉结合与其相关的资产组进行资产减值测试，截至2012年6月30日未发生减值迹象，期末未计提减值准备。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
租赁费	48,147,737.85	18,582,964.29	5,392,424.56	8,355,644.19	52,982,633.39	转至待摊费用

承包经营权转让费	9,503,718.86	2,404,916.33	1,987,795.79		9,920,839.4	
改良支出	121,827.12	238,851.73	14,056.35		346,622.5	
合计	57,773,283.83	21,226,732.35	7,394,276.7	8,355,644.19	63,250,095.29	--

长期待摊费用的说明：

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	357.08	357.08
开办费	2,617,217.89	1,268,953.35
可抵扣亏损	13,109,077.11	7,488,650.78
坏账准备	5,144,147.98	3,460,726.58
固定资产折旧	974,262.87	949,624.61
预提费用	1,677,091.8	668,106.05
未实现内部销售收益	19,608,026.98	10,606,093.28
公允价值变动损益	1,568,172	155,967.48
递延收益	68,984.87	82,635.87
未发工资	6,972,401.2	12,131,729.29
小 计	51,739,739.78	36,812,844.37
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	1,009,441.84	200,300.67
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计	1,009,441.84	200,300.67

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	97,725,490.68	153,151,400.9

可抵扣亏损	69,960,705.95	36,285,289.57
合计	167,686,196.63	189,436,690.47

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
公允价值变动损益	4,037,767.36	801,202.7
小计		
可抵扣差异项目		
坏账准备	24,413,212.64	16,944,510.22
开办费	10,824,966.87	5,130,075.4
固定资产折旧	6,095,718.12	5,997,165.06
未发工资	36,477,411.13	67,076,924.02
预提费用	10,301,353.6	3,716,165.77
未实现内部销售收益	87,244,734.84	52,804,965.37
固定资产减值准备	1,428.32	1,428.32
公允价值变动损失	9,611,400	929,270
递延收益	459,899.13	550,905.74
小计	97,725,490.68	153,151,400.9

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	35,193,151.16	20,998,527.39		4,737,840.34	51,453,838.21
二、存货跌价准备	0	0	0	0	0
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	1,428.32				1,428.32
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0	0			0
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0	0			0
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	35,194,579.48	20,998,527.39	0	4,737,840.34	51,455,266.53

资产减值明细情况的说明：

2012 年 3 月收购海外子公司，坏账准备期初余额 10,054,475.80 元。

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0	0

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	114,869,881.77	81,925,249.14
抵押借款		
保证借款	81,435,000	
信用借款		
合计	196,304,881.77	81,925,249.14

短期借款分类的说明：

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	9,706,900	929,270
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计	9,706,900	929,270

交易性金融负债的说明：

交易性金融负债为期货公允价值变动值。

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	450,000	0
合计	450,000	0

下一会计期间将到期的金额 450,000.00 元。

应付票据的说明：

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以下的应付账款	639,439,600.01	307,554,095.54
1 年以上的应付账款	8,687,536.66	4,681,870.51
合计	648,127,136.67	312,235,966.05

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

截至2012年6月30日，1年以上应付账款主要为应付材料款。

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以下的预收款项	904,498,778.17	249,719,282.02
1 年以上的预收款项	1,631,059.48	1,729,387.96
合计	906,129,837.65	251,448,669.98

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	123,160,520.92	259,672,456.69	326,857,022.68	55,975,954.93
二、职工福利费		14,002,141.39	14,002,141.39	
三、社会保险费	126,740	8,794,040.4	8,708,009.21	212,771.19
其中： 1、医疗保险费		4,566,484.68	4,509,693.2	56,791.48
2、基本养老保险费	114,618	3,358,541.93	3,360,848.73	112,311.2
3、年金缴费				
4、失业保险费	12,122	380,218.88	361,820.92	30,519.96
5、工伤保险费		239,886.83	232,420.45	7,466.38
6、重大疾病补助		82,814.48	82,814.48	
7、生育保险费		166,093.6	160,411.43	5,682.17
四、住房公积金	1,125	1,228,141.8	1,229,266.8	
五、辞退福利				
六、其他	213,547.76	1,021,532.61	792,050.27	443,030.1
工会经费和职工教育经费	213,547.76	1,021,532.61	792,050.27	443,030.1
合计	123,501,933.68	284,718,312.89	351,588,490.35	56,631,756.22

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 443,030.1，非货币性福利金额 0，因解除劳动关系给予补偿 0。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

当月工资下月发放。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,277,829.25	419,457.54
消费税		
营业税	13.03	0.5
企业所得税	34,951,120.39	29,607,659.88
个人所得税	1,197,436.75	686,455.2
城市维护建设税	114,962.21	39,387.8

房产税	478,133.31	551,193.93
印花税	774,015.7	633,576.66
教育费附加	62,006.25	19,327.23
堤围费	1,556,961.03	1,021,729.4
土地使用税	481,439.43	662,311.46
平抑副食品价格基金	90,317.24	35,981.82
地方基金	36,613.36	419,963.85
待抵扣进项税额	-29,604,343.96	-14,682,323.29
合计	11,416,503.99	19,414,721.98

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	34,688,888.91	6,688,888.89
短期借款应付利息	968,617.81	1,616,249.38
合计	35,657,506.72	8,305,138.27

应付利息说明：

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
鼎晖投资	7,011,295.2	0	
合计	7,011,295.2	0	--

应付股利的说明：

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以下的其他应付款	36,792,312.48	16,852,189.29
1 年以上的其他应付款	7,001,158.75	6,871,813.97
合计	43,793,471.23	23,724,003.26

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过1年的大额其他应付款主要为按合同应付分期土地款。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	0	0	0	0

预计负债说明：

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		

1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	0	0

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	0	0
抵押借款	0	0
保证借款	0	0
信用借款	0	0
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--	0	--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计	0	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
水电费	15,805,004.16	7,873,828.28
蒸汽费及燃料动力等	1,005,173.07	342,015.84
运输装卸劳务费	1,858,396.33	504,761.16
服务费	6,746,730.35	2,252,954.31
差旅费	3,771,142.76	2,931,617.15
租金	295,387.84	318,492.83
车辆费用	746,305.6	104,290.6
研究开发费	55,100	997,500
其他	1,122,878.84	312,230.71
合计	31,406,118.95	15,637,690.88

其他流动负债说明：

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		

合计	0	0

长期借款分类的说明:

(2) 金额前五名的长期借款

单位: 元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

长期借款说明, 因逾期借款获得展期形成的长期借款, 应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等:

43、应付债券

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
广东海大 2011 年公 司债券	800,000,000	2011 年 11 月 18 日	5 年	800,000,000	6,688,888.8 9	28,000,000. 02	0	34,688,888. 91	787,529,131 .29

应付债券说明, 包括可转换公司债券的转股条件、转股时间:

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位: 元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位: 元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计	0	0	0	0	--

专项应付款说明：

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	16,625,532.78	16,714,296.11
合计	16,625,532.78	16,714,296.11

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	582,400,000			174,720,000		174,720,000	757,120,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

注：根据公司2011年年度股东大会审议通过的《关于公司2011年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》：以公司现有58,240万股为基数，向全体股东每10股派1.5元人民币现金（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派1.350000元）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3股。分红前本公司总股本为58,240万股，分红后总股本增至75,712万股。验资报告尚在出具中。

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,142,876,895.08		174,720,000	968,156,895.08
其他资本公积	27,208,245.75	21,769,564.93		48,977,810.68
合计	1,170,085,140.83	21,769,564.93	174,720,000	1,017,134,705.76

资本公积说明：

注1：股本溢价本期减少主要系本期资本公积转增股本。

注2：其他资本公积本期增加额系本公司实施股票期权激励以权益结算的股份支付金额及认购子公司新增发行股份进行增资，按权益比例确认子公司资本公积增加所致。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	67,220,650.13			67,220,650.13
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	67,220,650.13	0	0	67,220,650.13

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润		--		--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--		--
调整后年初未分配利润	673,511,800.32	--		--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	167,508,926.23	--		--
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	87,360,000			
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	753,717,138.55	--	673,511,800.32	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	6,287,163,742.08	4,128,165,484.01

其他业务收入	20,366,847.09	14,119,727.09
营业成本	5,691,139,839.75	3,736,371,810.05

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
饲料行业	6,194,801,136.56	5,613,595,395.01	4,052,465,055.33	3,682,579,031.24
养殖行业	92,362,605.52	72,044,930.81	75,700,428.68	49,234,505.70
合计	6,287,163,742.08	5,685,640,325.82	4,128,165,484.01	3,731,813,536.94

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
饲料销售	5,969,691,720.26	5,436,272,183.85	3,912,430,445.96	3,573,679,298.97
饲料机械	5,724,933.99	3,626,626.63	9,094,027.53	5,509,056.51
微生态制剂销售	80,314,125.89	39,393,925.74	53,066,935.00	27,892,615.01
原料贸易	139,070,356.42	134,302,658.79	77,873,646.84	75,498,060.75
农产品销售	92,362,605.52	72,044,930.81	75,700,428.68	49,234,505.70
合计	6,287,163,742.08	5,685,640,325.82	4,128,165,484.01	3,731,813,536.94

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南片区	3,934,027,459.22	3,494,552,798.65	3,004,767,189.33	2,669,541,472.59
华东片区	714,828,549.56	652,387,608.28	453,343,869.42	427,967,195.53
华中片区	1,482,502,095.12	139,789,278.88	670,054,425.26	634,304,868.82
海外片区	155,805,638.18	140,804,640.01	-	-
合计	6,287,163,742.08	5,685,640,325.82	4,128,165,484.01	3,731,813,536.94

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	47,961,241.57	0.76%
第二名	30,599,894.1	0.49%
第三名	28,098,932.2	0.45%
第四名	27,461,342.4	0.44%
第五名	21,927,006.72	0.35%
合计	156,048,416.99	2.48%

营业收入的说明

华南片区指广东、广西、海南；华东片区指江苏、浙江、福建及上海；华中片区指湖南、湖北、安徽、四川、重庆及江西等地；海外片区主要是指越南、香港等地区。

55、合同项目收入

□ 适用 □ 不适用

合同项目的说明：

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	168,777.57	447,537.85	按国家及地方规定计缴
城市维护建设税	559,080.53	337,137.01	按国家及地方规定计缴
教育费附加	389,752.72	179,459.46	按国家及地方规定计缴
资源税			
其他	81,410.51	81,849.89	按国家及地方规定计缴
合计	1,199,021.33	1,045,984.21	--

营业税金及附加的说明：

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

交易性金融资产	-5,303,767.09	9,118,358.29
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-5,303,767.09	9,118,358.29
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0	0
合计	-5,303,767.09	9,118,358.29

公允价值变动收益的说明：

公允价值变动收益为期货浮动盈亏。

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

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	1,800	1,800
权益法核算的长期股权投资收益	-1,022,113.24	1,314,799.54
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	9,628,140.59	23,478,969.74
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	2,222,587.53	
合计	10,830,414.88	24,795,569.28

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
佛山市三水区农村信用合作联社	1800.00	1800.00	
合计	1,800	1,800	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
佛山市海航兴发农牧发展有限公司	-719,781.24	1,316,005.54	
武汉昌科机电发展有限公司		-1,206	
青岛海壬水产种业科技有限公司	-302,332		
合计	-1,022,113.24	1,314,799.54	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

公司投资收益汇回不存在重大限制。

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	10,944,051.59	8,584,525.09
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	10,944,051.59	8,584,525.09

60、营业外收入**(1)**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	130,742.22	69,205.68
其中：固定资产处置利得	130,742.22	69,205.68
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	1,783,303.37	3,891,239.73
罚款收入	82,857.62	96,866.78
其他	694,039.78	660,810.3
合计	2,690,942.99	4,718,122.49

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政拨款	851,000	2,525,631.6	研究项目及奖金拨款
税收返还		975,750.13	
其他补贴收入	932,303.37	389,858	
合计	1,783,303.37	3,891,239.73	--

营业外收入说明

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	101,319.05	253,879.88
其中：固定资产处置损失	101,319.05	253,879.88
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	212,000	0
其他	726,284.53	1,080,533.5
合计	1,039,603.58	1,334,413.38

营业外支出说明：

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	52,186,270.86	39,163,822.65
递延所得税调整	-13,643,238.23	-9,810,213.59
合计	38,486,620.63	29,353,609.06

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
归属于母公司普通股股东的合并净利润	167,565,338.23	110,203,368.33
本公司发行在外普通股的加权平均数	757,120,000.00	757,120,000.00
基本每股收益（元）	0.22	0.15
认股权证、期权行权增加股份数	12,202,764.11	2,890,380.31
稀释每股收益（元）	0.22	0.15

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0	0

4.外币财务报表折算差额	548,998.41	-109,994.44
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	548,998.41	-109,994.44
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
合计	548,998.41	-109,994.44

其他综合收益说明：

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回的经营性往来款	142,785,340.46
财政补贴	1,586,251.06
存款利息收入	6,438,100.28
其他	4,720,607.88
合计	155,530,299.68

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的经营性往来款	170,334,956.55
支付的其他费用和支出	188,600,837.52
合计	358,935,794.07

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到政府土地优惠金	3,549,480
合计	3,549,480

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
票据、贷款、信用证保证金	95,493,649.28
合计	95,493,649.28

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
票据、贷款、信用证保证金	72,429,591.55
合计	72,429,591.55

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

净利润	176,434,846.77	126,008,688.79
加：资产减值准备	10,944,051.59	8,584,525.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	95,110,164.12	48,238,520.17
无形资产摊销	4,657,528.26	3,469,797.24
长期待摊费用摊销	7,394,276.7	2,639,151.46
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）	32,493.52	253,879.88
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）	5,303,767.09	-9,118,358.29
财务费用（收益以“-”号填列）	39,428,977.74	12,619,479.7
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,830,414.88	-24,795,569.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,926,895.41	-12,352,862.20
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	809,141.17	1,939,780.05
存货的减少（增加以“-”号填列）	-375,163,085.19	-285,475,721.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-773,092,093.12	-468,725,352.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	939,523,281.18	738,288,270.2
其他	14,326,550.05	
经营活动产生的现金流量净额	119,952,589.59	141,574,229.42
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	591,985,460.82	589,685,473.50
减：现金的期初余额	953,034,405.58	1,018,341,538.39
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	-361,048,944.76	-428,656,064.89

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		

2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	24,069,960	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	8,990,586.41	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	15,079,373.59	
4. 取得子公司的净资产	-37,130,724.43	0
流动资产	245,957,260.75	0
非流动资产	38,982,111.65	
流动负债	322,070,096.83	
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	591,985,460.82	953,034,405.58
其中：库存现金	1,920,729.34	899,680.65
可随时用于支付的银行存款	534,670,167	921,637,222.74
可随时用于支付的其他货币资金	55,394,564.48	30497502.19
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	591,985,460.82	953,034,405.58

现金流量表补充资料的说明

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

（八）资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
广州市海灏投资有限公司(以下简称“广州海灏”)	控股股东	有限公司	广东广州	薛华	投资、贸易	30,000,000	66.0825%	66.0825%	薛华	79387753-0

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
湖南海大生	控股子公司	有限公司	湖南常德		生产及销售	15,000,000	100%	100%	

物饲料有限公司									
成都海大生物科技有限公司	控股子公司	有限公司	四川新津		生产及销售	13,000,000	100%	100%	
泰州海大生物饲料有限公司	控股子公司	有限公司	江苏兴化		生产及销售	16,600,000	100%	100%	
广州市海合饲料有限公司	控股子公司	有限公司	广东广州		销售	500,000	100%	100%	
佛山市海普饲料有限公司	控股子公司	有限公司	广东佛山		销售	3,000,000	87.5%	87.5%	
武汉明博机电有限公司	控股子公司	有限公司	湖北武汉		生产及销售	5,000,000	60%	60%	
清远海贝生物技术有限公司	控股子公司	有限公司	广东清远		生产及销售	1,000,000	100%	100%	
湛江海大饲料有限公司	控股子公司	有限公司	广东湛江		生产及销售	13,000,000	100%	100%	
江门海大饲料有限公司	控股子公司	有限公司	广东江门		生产及销售	80,000,000	100%	100%	
荆州海大饲料有限公司	控股子公司	有限公司	湖北荆州		生产及销售	98,600,000	100%	100%	
苏州海大饲料有限公司	控股子公司	有限公司	江苏苏州		生产及销售	13,000,000	100%	100%	
深圳市大河饲料有限公司	控股子公司	有限公司	广东深圳		贸易	30,000,000	60%	60%	
广州海因特生物技术有限公司	控股子公司	有限公司	广东广州		销售	80,000,000	100%	100%	
福建海大饲料有限公司	控股子公司	有限公司	福建长泰		生产及销售	98,500,000	100%	100%	
浙江海大饲料有限公司	控股子公司	有限公司	浙江绍兴		生产及销售	98,100,000	100%	100%	
广西海大饲料有限公司	控股子公司	有限公司	广西钦州		生产及销售	109,600,000	100%	100%	

江西海大饲料有限公司	控股子公司	有限公司	江西南昌		生产及销售	73,700,000	100%	100%	
茂名海龙饲料有限公司	控股子公司	有限公司	广东茂名		生产及销售	92,100,000	100%	100%	
荆州市海味源水产科技有限公司	控股子公司	有限公司	湖北荆州		销售	1,000,000	100%	100%	
南昌海大生物科技有限公司	控股子公司	有限公司	江西南昌		销售	3,000,000	100%	100%	
珠海容川饲料有限公司	控股子公司	有限公司	广东珠海		生产及销售	3,000,000	100%	100%	
鄂州海大饲料有限公司	控股子公司	有限公司	湖北鄂州		生产及销售	5,000,000	100%	100%	
广东海兴农集团有限公司	控股子公司	有限公司	广东广州		生产及销售	40,000,000	70%	70%	
阳新县百容水产良种有限公司	控股子公司	有限公司	湖北阳新		生产及销售	10,000,000	70%	70%	
荆州百容水产良种有限公司	控股子公司	有限公司	荆州沙市		生产及销售	2,000,000	70%	70%	
海南海兴农海洋生物科技有限公司	控股子公司	有限公司	海南文昌		生产及销售	20,000,000	70%	70%	
湖北百容水产良种有限公司	控股子公司	有限公司	湖北团风		生产及销售	10,000,000	70%	70%	
海南海维饲料有限公司	控股子公司	有限公司	海南澄迈		销售	5,000,000	100%	100%	
海大国际集团有限公司	控股子公司	有限公司	英属维尔京群岛		贸易		100%	100%	
中国海大饲料集团(香港)有限公司	控股子公司	有限公司	香港		贸易		100%	100%	
Hong Kong Longreat Trading	控股子公司	有限公司	香港		贸易		100%	100%	

Co.,Limited (香港融冠 贸易有限公司)									
Danc Limited (丹 柯有限公 司)	控股子公司	有限公司	香港		贸易		60%	60%	
天门海大饲 料有限公司	控股子公司	有限公司	湖北天门		销售	5,000,000	100%	100%	
常州海大生 物饲料有限 公司	控股子公司	有限公司	江苏溧阳		销售	20,000,000	100%	100%	
常州谷德模 具科技有限 公司	控股子公司	有限公司	江苏溧阳		生产及销售	3,000,000	62%	62%	
天津海大饲 料有限公司	控股子公司	有限公司	天津		销售	80,000,000	100%	100%	
珠海海龙生 物科技有限 公司	控股子公司	有限公司	广东珠海		生产及销售	10,000,000	100%	100%	
阳江海大饲 料有限公司	控股子公司	有限公司	广东阳江		生产及销售	5,000,000	100%	100%	
贵港市海大 饲料有限公 司	控股子公司	有限公司	广西贵港		生产及销售	5,000,000	100%	100%	
益阳海大饲 料有限公司	控股子公司	有限公司	湖南益阳		生产及销售	50,000,000	100%	100%	
南通海大生 物科技有限 公司	控股子公司	有限公司	江苏南通		生产及销售	80,000,000	100%	100%	
云南海大生 物科技有限 公司	控股子公司	有限公司	云南昆明		生产及销售	5,000,000	100%	100%	
广州海龙饲 料有限公司	控股子公司	有限公司	广东广州		生产及销售	5,000,000	60%	60%	
肇庆海大饲 料有限公司	控股子公司	有限公司	广东高要		生产及销售	5,000,000	60%	60%	
鄂州海贝生 物技术有限	控股子公司	有限公司	湖北鄂州		生产及销售	5,000,000	100%	100%	

公司									
深圳市融冠贸易有限公司	控股子公司	有限公司	广东深圳		销售	2,000,000	70%	70%	
揭阳海大饲料有限公司	控股子公司	有限公司	广东揭阳		生产及销售	5,000,000	100%	100%	
新加坡兰京有限公司	控股子公司	有限公司	新加坡		贸易		100%	100%	
湖南洞庭海大饲料有限公司	控股子公司	有限公司	湖南南县		销售	5,000,000	100%	100%	
漳州海大饲料有限公司	控股子公司	有限公司	福建漳州		销售	20,000,000	60%	60%	
安徽海大饲料有限公司	控股子公司	有限公司	安徽池州		销售	10,000,000	100%	100%	
湘潭海大饲料有限公司	控股子公司	有限公司	湖南湘潭		销售	10,000,000	100%	100%	
广州长晟物流有限公司	控股子公司	有限公司	广州南沙		贸易	2,000,000	60%	60%	
荣成市容川生物科技有限公司	控股子公司	有限公司	山东荣成		销售	5,000,000	90%	90%	
广州市丰沃投资管理有 限公司	控股子公司	有限公司	广东广州		销售	10,000,000	100%	100%	
恩平市丰沃农牧有限公 司	控股子公司	有限公司	广东恩平		生产及销售	10,000,000	100%	100%	
广州市大农企业管理有 限公司	控股子公司	有限公司	广东广州		技术服务	500,000	100%	100%	
广州市海丰昌企业管理有 限公司	控股子公司	有限公司	广东广州		技术服务	500,000	100%	100%	
广州市海维饲料有限公 司	控股子公司	有限公司	广东广州		生产及销售	11,700,000	100%	100%	
广州市容川饲料有限公 司	控股子公司	有限公司	广东广州		生产及销售	13,100,000	100%	100%	

广州市番禺 区大川饲料 有限公司	控股子公司	有限公司	广东广州		生产及销售	10,000,000	100%	100%	
广州市润川 投资有限公 司	控股子公司	有限公司	广东广州		技术服务	10,000,000	100%	100%	
湖北海大饲 料有限公司	控股子公司	有限公司	湖北武汉		生产及销售	20,000,000	100%	100%	
佛山市海航 饲料有限公 司	控股子公司	有限公司	广东佛山		生产及销售	4,000,000	87.5%	87.5%	
东莞市海大 饲料有限公 司	控股子公司	有限公司	广东东莞		生产及销售	10,000,000	100%	100%	
广州市海大 饲料有限公 司	控股子公司	有限公司	广东广州		贸易	10,000,000	100%	100%	
清远百容水 产良种有限 公司	控股子公司	有限公司	广东清远		生产及销售	1,000,000	100%	100%	
佛山市南海 百容水产良 种有限公司	控股子公司	有限公司	广东佛山		生产及销售	10,000,000	100%	100%	
湛江海兴农 海洋生物科 技有限公司	控股子公司	有限公司	广东湛江		生产及销售	1,000,000	100%	100%	
佛山市三水 番灵饲料有 限公司	控股子公司	有限公司	广东佛山		生产及销售	2,000,000	100%	100%	
江门市新会 区奥特饲料 有限公司	控股子公司	有限公司	广东江门		生产及销售	2,500,000	80%	80%	
大连海大圭 泽贸易有限 公司	控股子公司	有限公司	辽宁大连		贸易	50,000,000	60%	60%	
Panasia Trading Resources Limited	控股子公司	有限公司	英属维尔京 群岛		贸易		80%	80%	
Sheng Long	控股子公司	有限公司	英属维尔京		贸易	0	80%	80%	

International Ltd.			群岛						
昇龙生物科技有限公司 (Sheng Long Bio-Tech International Co.,Ltd)	控股子公司	有限公司	越南		生产及销售		80%	80%	
龙昇国际有限公司	控股子公司	有限公司	越南		生产及销售		80%	80%	

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
佛山市海航兴发农牧发展有限公司	有限责任公司	广东佛山	陈洪耀	生产及销售	1,000,000	49%	49%	20,030,676.55	15,103,390.25	4,927,286.3	18,197,980.5	-1,468,941.29	联营企业	68057184-2
武汉昌科机电发展有限公司	有限责任公司	湖北武汉	吴龙兵	生产及销售	500,000	30%	30%	938,881.05	450,000	488,881.05			联营企业	55502756-5
青岛海壬水产种业科技有限公司	有限责任公司	山东青岛	许圣珏	生产及贸易	10,000,000	29%	29%	22,208,894.3	14,005,173.6	8,203,720.7	1,089,272.5	-1,042,524.14	联营企业	57975894-4

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
CDH Nemo (HK) Limited	股东	-
冯宝峰	公司财务总监	-
陈明忠	公司副总经理	-
钱雪桥	控股公司股东、公司总工程师	-
曾征民	公司监事	-

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
青岛海任水产种业科技有限公司	购买农产品		180,000	0.01%	0	0%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
佛山市海航兴发农牧发展有限公司	销售饲料		18,178,675	0.3%	15,107,407.8	0.39%
青岛海任水产种业科技有限公司	销售农产品		23,850	0.01%		

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出	受托方/承	受托/承包	受托/承包	受托/承包	受托/承包	受托/承包	受托/承包	受托/承包	受托/承包
			资产涉及金					托管收益/承包收益定	本报告期确认的托
									收益对公

包方名称	包方名称	资产情况	额	资产类型	起始日	终止日	价依据	管收益/承 包收益	司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出 包方名称	受托方/承 包方名称	委托/出包 资产情况	委托/出包 资产涉及金 额	受托/出包 资产类型	委托/出包 起始日	委托/出包 终止日	托管费/出 包费定价依 据	本报告期 确认的托 管费/出包 费	委托/出包 收益对公 司影响

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名 称	承租方名称	租赁资产种 类	租赁资产情 况	租赁资产涉 及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定 价依据	本报告期 确认的租 赁收益	租赁收益 对公司影 响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种 类	租赁资产情 况	租赁资产涉 及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价 依据	本报告期 确认的租 赁费	租赁收益 对公司影 响

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行 完毕
广东海大集团股份 有限公司	深圳市大河饲料有 限公司	39,700,000	2012年02月20日	2013年02月09日	否
广东海大集团股份 有限公司	大连海大圭泽贸易 有限公司	96,000,000	2011年10月26日	2012年10月25日	否

广东海大集团股份有限公司	广州市海大饲料有限公司	50,000,000	2011年10月25日	2012年10月24日	否
广东海大集团股份有限公司	广州市番禺区大川饲料有限公司	45,000,000	2011年10月25日	2012年10月24日	否
广东海大集团股份有限公司	广州市海维饲料有限公司	20,000,000	2011年10月25日	2012年10月24日	否
广东海大集团股份有限公司	广州市容川饲料有限公司	25,000,000	2011年10月25日	2012年10月24日	否
广东海大集团股份有限公司	广州市番禺区大川饲料有限公司	50,000,000	2012年02月17日	2013年02月16日	否
广东海大集团股份有限公司	广州市海维饲料有限公司	100,000,000	2011年08月12日	2012年08月11日	否
广东海大集团股份有限公司	广州市容川饲料有限公司	100,000,000	2011年08月12日	2012年08月11日	否
广东海大集团股份有限公司	广州市番禺区大川饲料有限公司	100,000,000	2011年08月12日	2012年08月11日	否
广东海大集团股份有限公司	广州市海大饲料有限公司	50,000,000	2011年08月12日	2012年08月11日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	佛山市海航兴发农牧发展有限公司	3,856,629.65	868,621.95
应收账款	青岛海任水产种业科技有限公司	23,850	0
其他应收款	曾征民	70,385.01	122,981.9
其他应收款	陈明忠	78,958	76,958
其他应收款	钱雪桥	66,626	63,317.88
其他应收款	冯宝峰	0	31,451.14

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	0
公司本期行权的各项权益工具总额	14,326,550.05
公司本期失效的各项权益工具总额	0
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格为 12.18 元/股，期权有效期为 5 年，从 2011 年至 2016 年
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据布莱克-斯科尔斯期权定价模型
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	预计无员工离职
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	35,597,650.07
以权益结算的股份支付确认的费用总额	35,597,650.07

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	35,597,650.07
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响：

(十二) 承诺事项**1、重大承诺事项**

无

2、前期承诺履行情况

无

(十三) 资产负债表日后事项**1、重要的资产负债表日后事项说明**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明**(十四) 其他重要事项说明****1、非货币性资产交换****2、债务重组****3、企业合并**

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、年金计划主要内容及重大变化

7、其他需要披露的重要事项

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
非单项计提坏账准备的外部应收账款组合	5,783,326.25	88.66%	834,799.21	14.43%	8,143,923.85	91.67%	735,299.1	9.03%
组合小计	5,783,326.25	88.66%	834,799.21	14.43%	8,143,923.85	91.67%	735,299.1	9.03%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	739,973.6	11.34%	739,973.6	100%	739,973.6	8.33%	739,973.6	100%
合计	6,523,299.85	--	1,574,772.81	--	8,883,897.45	--	1,475,272.7	--

应收账款种类的说明：

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，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	4,470,675.11	77.3%	223,533.75	6,878,972.71	84.47%	343,948.64
1 年以内小计	4,470,675.11	77.3%	223,533.75	6,878,972.71	84.47%	343,948.64
1 至 2 年	260,400	4.5%	26,040	306,600	3.76%	30,660
2 至 3 年	244,900	4.23%	61,225	151,000	1.85%	37,750
3 年以上	472,251.14	8.17%	188,900.46	807,351.14	9.92%	322,940.46
3 至 4 年	472,251.14	8.17%	188,900.46	807,351.14	9.92%	322,940.46
4 至 5 年						
5 年以上	335,100	5.79%	335,100			
合计	5,783,326.25	--	834,799.21	8,143,923.85	--	735,299.1

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
货款	739,973.6	739,973.6	100%	预计无法收回
合计	739,973.6	739,973.6	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

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账款的说明:

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

应收账款核销说明:

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联客户	1,435,270.9	1 年以内	22%
第二名	非关联客户	1,210,000	1 年以内	18.55%
第三名	非关联客户	549,800	1 年以内	8.43%
第四名	非关联客户	478,000	4-6 年	7.33%
第五名	非关联客户	408,800	2-5 年	6.27%
合计	--	4,081,870.9	--	62.57%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--	0	0%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
非单项计提坏账准备的外部其他应收款组合	25,894,773.45	0.82%	1,774,340.23	6.85%	11,124,349.59	0.53%	1,084,774.17	9.75%
合并范围内公司间的其他应收款组合	3,114,680,426.88	98.27%			2,094,225,740.54	99.25%	99.25	
期货保证金组合	28,796,916	0.91%			4,722,148	0.22%	0.22	
组合小计	3,169,372,116.33	100%	1,774,340.23	0.06%	2,110,072,238.13	100%	1,084,774.17	0.05%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	3,169,372,116.33	--	1,774,340.23	--	2,110,072,238.13	--	1,084,774.17	--

其他应收款种类的说明：

基于对应收期货交易保证金以及合并范围内关联方往来的预计实际损失率很小，故本期对其他应收款余额

中的期货交易保证金以及合并范围内关联方往来未计提坏账。

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，采用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

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	23,744,446.27	91.7%	1,186,728.26	7,748,899.55	69.66%	387,444.99
1 年以内小计	23,744,446.27	91.7%	1,186,728.26	7,748,899.55	69.66%	387,444.99
1 至 2 年	465,412.89	1.8%	46,541.28	1,835,779.44	16.5%	183,577.94
2 至 3 年	1,225,859.61	4.73%	306,436.77	1,195,739.94	10.75%	298,934.98
3 年以上	374,054.68	1.44%	149,633.92	215,190.66	1.93%	86,076.26
3 至 4 年	374,054.68	1.44%	149,633.92	215,190.66	1.93%	86,076.26
4 至 5 年						
5 年以上	85,000	0.33%	85,000	128,740	1.16%	128,740
合计	25,894,773.45	--	1,774,340.23	11,124,349.59	--	1,084,774.17

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

合计			--	--

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其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

其他应收款核销说明：

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

截至2012年6月30日，其他应收款期末余额中应收关联方金额为3,114,680,426.88元。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	子公司	564,750,200.69	一年以内	17.82%
第二名	子公司	466,920,523.32	一年以内	14.73%
第三名	子公司	339,112,186.2	一年以内	10.7%
第四名	子公司	242,656,284.54	一年以内	7.66%
第五名	子公司	204,275,770.42	一年以内	6.45%

合计	--	1,817,714,965.17	--	57.35%
----	----	------------------	----	--------

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	子公司	564,750,200.69	17.82%
第二名	子公司	466,920,523.32	14.73%
第三名	子公司	339,112,186.2	10.7%
第四名	子公司	242,656,284.54	7.66%
第五名	子公司	204,275,770.42	6.45%
合计	--	1,817,714,965.17	57.35%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
番禺大川	成本法	10,082,905.18	10,689,671.77		10,689,671.77	100%	100%	不适用			22,669,332.06
佛山海航	成本法	20,300,000	20,993,447.53		20,993,447.53	87.5%	87.5%	不适用			
广州海维	成本法	11,349,361.14	12,760,446.25		12,760,446.25	100%	100%	不适用			33,893,010.36
广州容川	成本法	13,529,394.6	14,658,262.68		14,658,262.68	100%	100%	不适用			22,044,079.65
广州海贝	成本法	50,000	412,850.46	9,500,000	9,912,850.46	100%	100%	不适用			

湖南海大	成本法	15,870,331.05	16,434,765.09		16,434,765.09	100%	100%	不适用			2,609,721.3
成都海大	成本法	13,000,000	13,645,067.48		13,645,067.48	100%	100%	不适用			
江门海大	成本法	80,000,000	80,129,013.5		80,129,013.5	100%	100%	不适用			16,737,991
清远海贝	成本法	1,000,000	1,429,373.04		1,429,373.04	100%	100%	不适用			44,718,699.42
广州海因特	成本法	77,600,000	78,783,295.63		78,783,295.63	97%	97%	不适用			17,002,453.83
广州海合	成本法	550,000	550,000		550,000	100%	100%	不适用			3,220,556.41
佛山海普	成本法	7,350,000	7,350,000		7,350,000	87.5%	87.5%	不适用			
湛江海大	成本法	13,000,000	13,241,900.31		13,241,900.31	100%	100%	不适用			1,377,290.24
湖北海大	成本法	20,262,386.78	21,713,788.62		21,713,788.62	100%	100%	不适用			7,099,971.25
泰州海大	成本法	16,636,890.75	17,500,676.42		17,500,676.42	100%	100%	不适用			
东莞海大	成本法	18,800,000	19,273,721.43		19,273,721.43	100%	100%	不适用			785,744.73
广州海大	成本法	13,922,127.71	14,212,408.07		14,212,408.07	100%	100%	不适用			7,551,652.34
深圳大河	成本法	18,000,000	18,774,080.98		18,774,080.98	60%	60%	不适用			8,831,083.73
广西海大	成本法	109,600,000	109,600,000		109,600,000	100%	100%	不适用			325,324.01
荆州海大	成本法	98,600,000	99,743,986.85		99,743,986.85	100%	100%	不适用			5,662,989.14
江西海大	成本法	73,700,000	73,700,000		73,700,000	100%	100%	不适用			
荆州海味源	成本法	1,000,000	1,000,000		1,000,000	100%	100%	不适用			
苏州海大	成本法	13,000,000	13,612,814.1		13,612,814.1	100%	100%	不适用			3,223,767.38
浙江海大	成本法	98,100,000	98,180,633.43		98,180,633.43	100%	100%	不适用			6,995,122.88
福建海大	成本法	98,500,000	98,999,92		98,999,92	100%	100%	不适用			5,615,415

		0	7.29		7.29							.86
茂名海龙	成本法	92,100,000	92,233,045.17		92,233,045.17	100%	100%	不适用				4,558,005.77
珠海容川	成本法	3,000,000	3,000,000		3,000,000	100%	100%	不适用				17,178,515.62
南昌海大	成本法	3,000,000	3,000,000		3,000,000	100%	100%	不适用				
海大国际	成本法	33,225,855.27	33,225,855.27	166,630,598	199,856,453.27	100%	100%	不适用				
三水番灵	成本法	15,000,000	15,032,253.37		15,032,253.37	100%	100%	不适用				
海南海维	成本法	5,000,000	5,000,000		5,000,000	100%	100%	不适用				
江门奥特	成本法	24,275,270.51	24,295,428.87		24,295,428.87	80%	80%	不适用				
天门海大	成本法	5,000,000	5,000,000		5,000,000	100%	100%	不适用				
常州谷德	成本法	1,860,000	1,860,000		1,860,000	62%	62%	不适用				
大连海大	成本法	30,000,000	30,000,000		30,000,000	60%	60%	不适用				
天津海大	成本法	15,520,000	15,520,000	15,520,000	31,040,000	97%	97%	不适用				
常州海大	成本法	20,000,000	20,096,760.12		20,096,760.12	100%	100%	不适用				
珠海海龙	成本法	10,000,000	10,000,000		10,000,000	100%	100%	不适用				
阳江海大	成本法	5,000,000	5,000,000		5,000,000	100%	100%	不适用				
贵港海大	成本法	5,000,000	5,000,000		5,000,000	100%	100%	不适用				
广州海龙	成本法	3,000,000	3,000,000		3,000,000	60%	60%	不适用				
肇庆海大	成本法	3,000,000	3,000,000		3,000,000	60%	60%	不适用				
深圳融冠	成本法	1,400,000	1,400,000		1,400,000	70%	70%	不适用				
益阳海大	成本法	9,900,000	9,900,000		9,900,000	99%	99%	不适用				
鄂州海贝	成本法	5,000,000	5,000,000		5,000,000	100%	100%	不适用				
南通海大	成本法	80,000,000	80,000,000		80,000,000	100%	100%	不适用				
云南海大	成本法	5,000,000	5,000,000		5,000,000	100%	100%	不适用				
新加坡兰京	成本法	3,165.95	3,165.95	47,845.65	51,011.6	100%	100%	不适用				
漳州海大	成本法	2,400,000		2,400,000	2,400,000	60%	60%	不适用				
洞庭海大	成本法	5,000,000		5,000,000	5,000,000	100%	100%	不适用				

安徽海大	成本法	10,000,000		10,000,000	10,000,000	100%	100%	不适用			
湘潭海大	成本法	10,000,000		10,000,000	10,000,000	100%	100%	不适用			
广州长晟	成本法	1,200,000		1,200,000	1,200,000	60%	60%	不适用			
合计	--	1,247,687,688.94	1,232,956,639.68	220,298,443.65	1,453,255,083.33	--	--	--	0	0	232,100,726.98

长期股权投资的说明

截至2012年6月30日，公司无对联营企业的投资。

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	274,631,884.95	187,277,236.82
其他业务收入	7,906,208.22	11,033,793.51
营业成本	123,337,141.51	81,629,306.08
合计	282,538,093.17	198,311,030.33

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
饲料销售	274,631,884.95	123,337,141.51	187,277,236.82	81,260,478.18
合计	274,631,884.95	123,337,141.51	187,277,236.82	81,260,478.18

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	25,856,000	9.15%
第二名	20,096,000	7.11%
第三名	12,779,520	4.52%
第四名	11,520,000	4.08%
第五名	9,444,375	3.34%
合计	79,695,895	28.21%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

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	232,100,726.98	91,702,541.52
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-15,357,040.15	5,407,014.5
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	216,743,686.83	97,109,556.02

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
广州市海维饲料有限公司	33,893,010.36	14,746,571.93	被投资单位每年实现及分配的利润不一致

广州市容川饲料有限公司	22,044,079.65	2,083,620.31	被投资单位每年实现及分配的利润不一致
广州市番禺区大川饲料有限公司	22,669,332.06	11,280,017.09	被投资单位每年实现及分配的利润不一致
湖南海大生物饲料有限公司	2,609,721.3	3,569,191.25	被投资单位每年实现及分配的利润不一致
广州市海合饲料有限公司	3,220,556.41	1,951,582.41	被投资单位每年实现及分配的利润不一致
湖北海大饲料有限公司	7,099,971.25	6,262,956.73	被投资单位每年实现及分配的利润不一致
清远海贝生物技术有限公司	44,718,699.42	14,894,653.48	被投资单位每年实现及分配的利润不一致
湛江海大饲料有限公司	1,377,290.24		被投资单位每年实现及分配的利润不一致
苏州海大饲料有限公司	3,223,767.38	1,258,551.96	被投资单位每年实现及分配的利润不一致
江门海大饲料有限公司	16,737,991	10,810,831.11	被投资单位每年实现及分配的利润不一致
广州海因特生物技术有限公司	17,002,453.83	16,634,789.64	被投资单位每年实现及分配的利润不一致
荆州海大饲料有限公司	5,662,989.14	1,786,085.45	被投资单位每年实现及分配的利润不一致
东莞市海大饲料有限公司	785,744.73		被投资单位每年实现及分配的利润不一致
福建海大饲料有限公司	5,615,415.86	957,152.53	被投资单位每年实现及分配的利润不一致
浙江海大饲料有限公司	6,995,122.88		被投资单位每年实现及分配的利润不一致
广西海大饲料有限公司	325,324.01	57,371.62	被投资单位每年实现及分配的利润不一致
广州市海大饲料有限公司	7,551,652.34	1,475,510.77	被投资单位每年实现及分配的利润不一致
茂名海龙饲料有限公司	4,558,005.77		被投资单位每年实现及分配的利润不一致
珠海容川饲料有限公司	17,178,515.62	1,379,646.3	被投资单位每年实现及分配的利润不一致
深圳市大河饲料有限公司	8,831,083.73		被投资单位每年实现及分配的利润不一致

佛山市三水番灵饲料有限公司		2,554,008.94	被投资单位每年实现及分配的利润不一致
合计	232,100,726.98	91,702,541.52	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明：

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	267,202,069.26	147,666,810.78
加：资产减值准备	792,295.12	531,656.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,692,409.76	3,524,132.02
无形资产摊销	869,339.47	846,998.37
长期待摊费用摊销	69,653.84	85,294.14
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）	-1,470.07	-4,522.61
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）	7,583,280	-6,181,620
财务费用（收益以“-”号填列）	31,446,063.23	10,848,151.86
投资损失（收益以“-”号填列）	-216,743,686.83	-97,109,556.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,311,577.74	-397,305.46
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-21,495,825.73	-9,417,031.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,296,171,428.47	-424,644,452.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,225,777,075.49	392,635,900.33
其他		

经营活动产生的现金流量净额	5,331,352.81	18,384,455.09
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	336,077,970.52	306,323,137.68
减: 现金的期初余额	74,723,119.81	72,369,482.16
加: 现金等价物的期末余额	652,883,448.22	530,135,314.04
减: 现金等价物的期初余额	97,787,182.92	26,268,650.31
现金及现金等价物净增加额	-293,741,419.97	-269,913,008.21

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位: 元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位: 元

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	6.5%	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.45%	0.22	0.22

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

一、资产负债表主要会计报表项目的异常情况及原因说明:

报 表 项 目	2012/6/30	2011/12/31	变动比率
货币资金	679,191,552.62	1,063,304,560.49	-36.12%

交易性金融资产	14,275,899.87	801,202.70	1681.81%
应收票据	31,769,874.00	71,138,581.77	-55.34%
应收账款	354,253,776.76	175,564,037.13	101.78%
预付款项	842,629,185.32	337,294,350.90	149.82%
其他应收款	185,865,138.08	61,042,575.55	204.48%
存货	1,162,313,649.33	787,150,564.14	47.66%
其他流动资产	7,425,767.55	2,612,103.25	184.28%
在建工程	331,403,592.83	195,961,797.80	69.12%
商誉	75,148,042.36	13,729,242.63	447.36%
递延所得税资产	51,739,739.78	36,812,844.37	40.55%
短期借款	196,304,881.77	81,925,249.14	139.61%
交易性金融负债	9,706,900.00	929,270.00	944.57%
应付账款	648,127,136.67	312,235,966.05	107.58%
预收款项	906,129,837.65	251,448,669.98	260.36%
应付职工薪酬	56,631,756.22	123,501,933.68	-54.15%
应交税费	11,416,503.99	19,414,721.98	-41.20%
应付利息	35,657,506.72	8,305,138.27	329.34%
应付股利	7,011,295.20	-	100.00%
其他应付款	43,793,471.23	23,724,003.26	84.60%
其他流动负债	31,406,118.95	15,637,690.88	100.84%
递延所得税负债	1,009,441.84	200,300.67	403.96%
股本	757,120,000.00	582,400,000.00	30.00%
外币报表折算差额	59,814.78	-489,183.63	-112.23%

- (1) 货币资金：主要系公司逐渐进入销售旺季，预付生产材料款所致。
- (2) 交易性金融资产：主要系衍生金融资产期末公允价值变动收益减少所致。
- (3) 应收票据：主要系应收票据到期承兑所致。
- (4) 应收账款：主要系由于生产规模扩大、销售收入增加及逐渐进入销售旺季所致。
- (5) 预付账款：主要系生产备料而预付的原材料款项所致。
- (6) 其他应收款：主要系期货套保所支付的保证金以及应收外部往来单位往来款增加所致。
- (7) 存货：主要系随着公司产能和销量增长以及公司进入销售旺季，生产备料以及库存商品增加所致。
- (8) 其他流动资产：主要系预付养殖基地2012年的场地租赁费增加所致。
- (9) 在建工程：主要系公司为扩大生产规模，增大生产能力以及子公司构建厂房、生产设备等所致。
- (10) 商誉：主要系本期收购海外子公司所致。
- (11) 递延所得税资产：主要系本期未实现的内部销售收益形成的暂时性差异确认的递延所得税资产增加所致。
- (12) 短期借款：主要系公司根据生产经营需要增加流动资金借款所致。
- (13) 交易性金融负债：主要系衍生金融资产公允价值变动所致。
- (14) 应付账款：主要系公司生产规模增加，未支付的应付原料款增加所致。
- (15) 预收款项：主要系公司逐渐进入销售旺季，客户预付货款增加所致。
- (16) 应付职工薪酬：主要系本期支付上年未计提的年终奖金所致。
- (17) 应交税费：主要系本期末应交增值税待抵扣进项税额增加所致。
- (18) 应付利息：主要系本期应付公司债券利息。
- (19) 应付股利：主要系本期末未支付的股东股利所致。
- (20) 其他应付款：主要系应付外部单位往来款增加所致。

- (21) 其他流动负债：主要系公司逐步进入生产旺季，预提水电费以及差旅费增加所致。
- (22) 递延所得税负债：主要系本期衍生金融资产的浮动盈余期末较期初增加，导致确认递延所得税负债增加所致。
- (23) 股本：为本年度公司以资本公积金转增股本，每10股转增3股所致。
- (24) 外币报表折算差额：主要系对外投资增加及汇率变动所致。

二、利润表主要会计报表项目的异常情况及原因说明：

报 表 项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	变动比率
营业收入	6,307,530,589.17	4,142,285,211.10	52.27%
营业成本	5,691,139,839.75	3,736,371,810.05	52.32%
销售费用	162,331,544.24	113,937,795.75	42.47%
管理费用	205,107,489.53	155,404,294.75	31.98%
财务费用	29,065,162.53	8,876,140.08	227.45%
资产减值损失	10,944,051.59	8,584,525.09	27.49%
公允价值变动收益	-5,303,767.09	9,118,358.29	-158.17%
投资收益	10,830,414.88	24,795,569.28	-56.32%
营业外收入	2,690,942.99	4,718,122.49	-42.97%
所得税费用	38,486,620.63	29,353,609.06	31.11%
归属于母公司所有者的 净利润	167,565,338.23	110,203,368.33	52.05%
少数股东损益	8,869,508.54	15,805,320.46	-43.88%

- (1) 营业收入：主要是公司坚持深化技术服务体系，扩大了服务的广度和深度，提高了服务效率，市场份额逐步增加，产品销量增长所致；
- (2) 营业成本：主要系由于销售收入增加，营业成本相应增加。
- (3) 销售费用：主要系公司为了满足市场需求而扩大生产销售规模以及增加子公司，增加服务人员，完善服务流程，提高服务标准等，导致销售费用增加所致。
- (4) 管理费用：一系公司新增子公司增加费用投入，二系公司计提股票期权激励费用。
- (5) 财务费用：主要系公司计提债券利息所致。
- (6) 资产减值损失：主要系由于本期单项计提的应收账款坏账准备增加所致。
- (7) 公允价值变动收益：主要系由于本期总体上浮动盈利的衍生金融资产于上年同期平仓衍生金融资产总体上为浮动亏损所致。
- (8) 投资收益：主要系本期平仓衍生金融资产盈利减少所致。
- (9) 营业外收入：主要系本期收到政府补助减少所致。
- (10) 所得税费用：主要系本期利润增加所致。

九、备查文件目录

备查文件目录
一、载有法定代表人签名的半年度报告文本；二、载有单位负责人薛华、主管会计工作的负责人田丽、会计机构负责人冯宝峰签名并盖章的财务报告文本；三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；四、以上备查文件备置地点：公司证券部。

董事长：薛华

董事会批准报送日期：2012 年 07 月 24 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容