



广东海大集团股份有限公司

Guangdong Haid Group Co., Limited

2013 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：2013 年 8 月 21 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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)杨少林声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告.....	7
第五节 重要事项.....	15
第六节 股份变动及股东情况	23
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	26
第八节 财务报告.....	27
第九节 备查文件目录	133

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、海大集团	指	广东海大集团股份有限公司
董事会	指	广东海大集团股份有限公司董事会
监事会	指	广东海大集团股份有限公司监事会
股东大会	指	广东海大集团股份有限公司股东大会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广东海大集团股份有限公司章程》
元	指	人民币元
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
保荐机构、保荐人、主承销商、广发证券	指	广发证券股份有限公司
正中珠江	指	广东正中珠江会计师事务所有限公司
广州海灏	指	广州市海灏投资有限公司（原名：深圳市海大投资有限公司），为公司控股股东
鼎晖投资	指	CDH Nemo (HK) Limited

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	海大集团	股票代码	002311
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东海大集团股份有限公司		
公司的法定代表人	薛华		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	7,212,764,919.00	6,307,530,589.17	14.35%
归属于上市公司股东的净利润(元)	136,392,345.15	167,565,338.23	-18.60%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	132,402,020.14	166,122,321.43	-20.30%
经营活动产生的现金流量净额(元)	214,420,746.76	119,952,589.59	78.75%
基本每股收益(元/股)	0.14	0.17	-17.65%
稀释每股收益(元/股)	0.14	0.17	-17.65%
加权平均净资产收益率(%)	4.55%	6.50%	-1.95%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	7,692,129,059.16	6,139,238,249.34	25.29%
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,954,042,378.80	2,925,945,612.37	0.96%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-352,033.94	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	5,187,630.64	
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	849,254.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	35,551.52	
减: 所得税影响额	1,231,425.70	
少数股东权益影响额(税后)	498,651.82	
合计	3,990,325.01	--

第四节 董事会报告

一、概述

2013年上半年，饲料行业整体经营压力较大、行业整合加速，呈现出短期内经营发展受压、但利于行业长期健康发展的格局。行业发展的主要压力包括国内经济持续低迷、农产品供求紧张价格高位盘整、养殖业获利能力不佳，以及终端对肉类产品的消费不旺等因素的影响。

上半年，公司实现营业收入72.1亿元，比上年同期增长14.4%；实现饲料销量199万吨，比上年同期增长7.8%，归属母公司净利润为1.4亿元，比上年同期下降18.6%，综合毛利率9.4%，对比上年同期略有下降。公司饲料增长放缓，盈利情况同比略下降，主要是在行业整体发展不快的背景下，受到禽畜、水产品终端消费下滑、上半年南方地区气温偏低不利于动物生长、特别是华南区域持续降雨、各类养殖产品在养殖过程中病害增多产量下降等原因的影响，具体包括：

（一）国内上半年接连发生“速生鸡”、“H7N9病毒”等事件，且事件持续发酵时间较长，消费恐慌情绪严重，禽类终端产品销售价格及需求量急剧下滑，快速波及并降低了养殖业的规模和盈利，鸡、鸭存栏数量大幅减少，饲料行业中的禽饲料因此受到了较大的冲击，公司禽料的销量亦未达预期。

（二）水产养殖业上半年受到影响的因素较多。首先是国内大范围出现长时间持续降雨，气温偏低，特别是华南地区降雨日数远高于同期，鱼虾摄食量大幅下降，严重影响水产饲料的销售；同时，因多地降雨量大，水质的稳定性较差，鱼虾病害发生情况较往年也有较大范围的增加，其中对虾的发病情况尤其严重，成活率、养成规格等均较同期大幅下降，养殖户的养殖量和养殖效益都有明显下滑；另外，受上半年餐饮业消费不振的波及，中高档水产品价格大幅下降，养殖户投料积极性受挫，公司针对高端水产品的膨化饲料销售也同样没达到预期。受多种因素的综合影响，水产养殖行业整体上比较低迷，水产饲料行业的景气度有所下降，公司上半年水产饲料销量也因此未达预期。

（三）因公司饲料销量、销售收入同比增长情况低于预期，公司新建的产能、本年初投入市场的资源虽然有效地扩大公司客户群体，但因上述因素影响，单个养殖户投喂减量仍大于公司的客户数量的增长，所以投入的资源未能有效转为销售收入的增长，公司上半年产能折旧摊销、销售费用、管理费用占比有所提升，直接影响公司上半年的盈利情况。

在行业发展低迷、养殖户盈利困难时期，公司努力提升自身的竞争力，对内大力提升管理效率，具体包括：首先，深入推广企业资源管理软件，进行管理整合、优化管理流程，提高运营效率；二是加大对核心员工的培训，提高团队的行业认知水平、专业素养、经营能力和管理能力，带动公司各专业团队不断加强经营管理的效率；三是加强内部对标管理，通过不断竖立标杆、寻找差距、缩减差距、重竖标杆的业务管理循环，优化管理标准，优化考核体系，力争降低生产经营成本，打造公司在成本端的竞争力。

对外，公司继续坚持“产品+服务”的市场推广策略，一方面着力于提升产品质量及性价比，加强饲料技术和养殖技术的研发，提高研发效率，加快新产品新技术的应用，逐步布局产品升级；另一方面，公司加强服务体系的升级建设，在主要

核心区域开始建立专业服务站，提高对养殖户的服务的覆盖面，并提高服务效率，服务方案更加标准和规范，已经取得了良好的进展。公司在服务方面继续大力安排培训和技术推广的专题会议，为养殖户在行情困难时提供多种养殖模式及销售策略，保证公司养殖户盈利广度及幅度均远高于同类的养殖群体，这些措施都有效的提高了公司和养殖户的粘性，也进一步扩大了公司的养殖客户群体。

上半年，通过公司全体员工的努力，公司管理效率逐步提升，养殖户数量持续增长，产品市场占有率有效提高，服务体系更有力地支撑养殖户的盈利。公司的综合竞争力仍在加强，竞争优势依然明显，为公司日后更上一台阶的发展打下坚实的基础。饲料行业整体低迷，大型企业增长放缓，众多中、小型企业更是面临亏损扩大、退出经营的压力，行业整合有所加速，行业长期的整合及健康发展可期。

二、主营业务分析

概述

上半年公司实现营业收入72.1亿元，同比增长14.4%，营业成本为65.4亿元，同比增长14.9%，毛利率为9.4%，同比下降了0.4个百分点，主要系公司饲料销量未达到预期，新建产能摊销费用较大及同比原料采购成本较高的原因。

公司销售费用、管理费用、财务费用分别为2.1亿元、2.7亿元和0.6亿元，同比分别增长29.1%、31.4%和108.3%，高于本期销售收入的增长，主要是公司按原定的销售计划配置销售人员、市场投入资源及配套的新建产能与管理人等，但因上半年遭遇多种因素的影响，公司销量未达预期，所以投入的销售费用及管理费用高于销售收入的增长。财务费用的增长主要系本期支付的流动资金借款利息增加所致。

所得税费用为2,839万元，同比下降26.2%，主要系本期实现的利润减少，所得税也随之下降。

研发投入7,733万元，同比增长48.4%，主要系报告期内公司收购海大畜牧兽医研究院，加大研发投入，研发费用主要投到饲料配置技术、饲料添加剂、微生态制剂及水产苗种的应用开发项目等。

上半年，公司经营活动产生的现金流量净额为2.1亿元，同比增长78.8%，主要系报告期内公司产品质量稳定，养殖户认可，所以预收账款增长增大，同时公司对应收账款控制合理的原因；投资活动产生的现金流量净额为-2.6亿元，同比下降54.9%，主要系报告期销量未达到预期，公司产能扩建速度放缓，固定资产支出减少所致；筹资活动产生的现金流量净额为2.2亿元，同比增长146.1%，主要系报告期内短期负债增长所致。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	7,212,764,919.00	6,307,530,589.17	14.35%	主要系随饲料销量的增长而增长。
营业成本	6,537,042,843.78	5,691,139,839.75	14.86%	主要系随饲料销量的增

				长而增长。
销售费用	209,548,249.20	162,331,544.24	29.09%	主要系随服务人员的增加及服务体系的推进而增长。
管理费用	269,420,026.72	205,107,489.53	31.36%	主要系新厂相继投产而引起的人员、设施投入增加所致。
财务费用	60,548,392.74	29,065,162.53	108.32%	主要系本期支付的流动资金借款利息增加所致。
所得税费用	28,393,130.26	38,486,620.63	-26.23%	主要系随本期实现的利润减少而减少。
研发投入	77,333,052.55	52,119,196.53	48.38%	主要系本期研发项目投向增加而引起的资源投入增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	214,420,746.76	119,952,589.59	78.75%	主要系本期预收货款较上年同期增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-256,563,742.73	-568,855,118.33	-54.90%	主要系本期新厂建设放缓所致。
筹资活动产生的现金流量净额	220,262,706.47	89,498,629.67	146.11%	主要系本期流动资金借款增加所致。
现金及现金等价物净增加额	177,167,558.49	-361,048,944.76	-149.07%	主要系本期预收货款以及流动资金借款增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

三、主营业务构成情况

单位：元

	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	7,194,153,749.89	6,527,310,148.73	9.27%	14.43%	14.80%	-0.30%
分产品						
饲料销售	6,886,009,314.77	6,311,084,942.32	8.35%	15.35%	16.09%	-0.59%

微生态制剂销售	77,680,669.85	38,718,223.58	50.16%	-3.28%	-1.72%	-0.79%
农产品销售	123,955,369.91	78,732,485.85	36.48%	34.21%	9.28%	14.49%
原料贸易	89,657,568.59	86,050,622.82	4.02%	-35.53%	-35.93%	0.59%
饲料机械	16,850,826.77	12,723,874.16	24.49%	194.34%	250.85%	-12.16%
分地区						
华南片区	4,170,213,818.09	3,712,389,729.13	10.98%	6%	6.23%	-0.19%
华东片区	772,480,538.72	703,155,220.81	8.97%	8.07%	7.78%	0.24%
华中片区	2,054,444,972.72	1,933,762,165.26	5.87%	38.58%	38.33%	0.17%
境外	197,014,420.36	178,003,033.53	9.65%	26.45%	26.42%	0.02%

四、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力在不断的加强及完善，主要体现在技术研发、技术服务、产业布局、采购能力、及管理等方面，在行业中竞争优势明显。

在技术研发方面，公司持续加大研发投入，拓展研发方向，收购补充了优质的研发团队、资产和成果，技术研发能力持续加强。在报告期内，公司加大了对研发成果的应用，在水产饲料、畜禽饲料、水产动保产品、畜禽动保产品、优质苗种等领域都推出多个高价格、高质量、高效益的产品，有力支撑了公司的产品升级计划。

公司的采购和研发结合能力在持续加强，2013年上半年，原材料价格同比大幅增长，加强采购应变能力，特别是技术管理快速响应于原料价格的变化，公司有效地利用饲料营养研发的成果和原料替代技术，产品性价比持续提升。

在技术服务方面，公司的服务能力及服务体系在不断的完善。目前，行业整体发展比较低迷，公司坚持以养殖户价值创造为目标，坚持并提升技术服务的内涵和覆盖面，使公司养殖户的盈利比例远高于同行，养殖户数量和公司核心养殖户的规模都得到了较好的发展。

在综合管理能力方面，公司充分利用及推行企业管理软件等工具，进一步优化管理流程，并通过增强对管理团队的培训，提升管理人员的能力，进而提升公司的管理效率。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
92,859,119.50	107,163,044.00	-13.35%

被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例 (%)
单县中意海鼎饲料有限公司	饲料的生产销售	51%
肇庆海兴农农业科技有限公司	水产品的收购、养殖、销售；养殖技术的开发	51%
阳西县丰沃生态农业管理有限公司	淡水鱼养殖、生猪养殖、销售	98%
邹城海悦企业管理咨询有限公司	咨询服务及管理	100%
新乡市海鼎饲料有限公司	饲料生产、销售	100%
沂南海悦生物科技有限公司	咨询服务及管理	100%
鹤壁海鼎饲料有限公司	饲料生产销售、粮食收购	100%
广州市和生堂生物科技有限公司	生产、销售：饲料、兽药、微生态产品	69.97%
广州市和生堂动物药业有限公司	生产、销售：饲料、兽药、微生态产品	60.0375%
开封海大饲料有限公司	生产、销售：饲料、兽药、微生态产品	100%
广东海大畜牧兽医研究院有限公司	农业技术研究、开发、及推广	100%
宁阳沃丰畜牧有限公司	生猪饲养销售、养猪技术服务	80%

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例 (%)	报告期实际损益金额
期货交易所	非关联方	否	玉米、豆粕等期货合约	-	2013年01月01日		3,089.92		12,714.61	4.13%	4,006.67
合计				-	--	--	3,089.92		12,714.61	4.13%	4,006.67
衍生品投资资金来源	自有资金										
涉诉情况(如适用)	不适用										
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)	2013年04月16日										
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)	2013年05月09日										
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动	针对套期保值的风险控制,公司制定了完善的《期货管理制度》,对期货资金账户开户和管理原则、方案设计原则、方案设计和审批、方案的执行和报告原则、资										

性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)	金支付和结算监控等进行详细的规定，以使得公司期货交易专注于套期保值。公司进行期货套期保值交易的主要控制程序有：1)规定公司进行期货套期保值交易的实施主体只能是集团总部指定的公司；2)所有期货账户的开户必须填写《开户申请单》，列明开户的原因，经集团审批后才能办理；3)所有的交易，必须按照经审批的套保计划执行；4)财务中心设专人对期货账户交易和资金情况进行监控。检查交易和资金往来是否严格根据方案设计执行，发现基差和价差表现偏离原方案设计，必须立即向主管采购副总经理和主管财务副总经理进行预警提示，并要求交易员严格按照止损方案执行操作。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司衍生品交易品种主要在期货交易所交易，市场透明度大，成交非常活跃，成交价格 and 当日结算单价格能充分反映衍生品的公允价值。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司独立董事经认真审查相关资料后对公司 2013 年套期保值投资及风险控制情况发表独立意见如下：公司 2013 年开展的套期保值业务严格按照相关制度执行，仅为公司生产所需原材料进行套期保值，不进行期货炒作，有效控制了期货业务的风险，同时控制了原材料成本，有效防范和化解风险，公司使用自有资金利用期货市场开展期货交易的相关审批程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。公司已就开展期货交易建立了健全的组织机构及《期货管理制度》。公司期货交易仅限于与企业正常经营相关的原材料品种，不存在损害公司和全体股东利益的情形。我们认为公司将期货交易作为规避价格波动风险的有效工具，通过加强内部管理，落实风险防范措施，有利于充分发挥公司竞争优势，有利企业持续稳定发展。经公司保荐机构核查，广发证券股份有限公司对公司 2012 年套期保值投资及风险控制情况核查意见如下：公司进行套期保值时，均首先依据方案设计原则进行方案设计，然后进入审批流程进行审批，同时按照制度规定进行资金的支付和结算监控，最后还按日编制了期货交易报告。公司期货业务建立了分级审批制度，分别由副总经理、总经理、董事长进行不同级次的方案审批和授权。在风险监控和报告方面，专职财务人员进行了风险管理和财务日报，直接上报财务总监、副总经理、总经理和董事长。公司所有期货套期保值业务严格以公司现货为基础开展，属于经常性损益项目。

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
清远海贝生物技术有	子公司	饲料行业	饲料预混料、添加剂及微生物生态产品的	1,000,000	321,708,238.76	35,839,488.13	121,684,686.02	38,928,292.00	32,597,023.01

限公司			生产及销售						
广州海因特生物技术有限公司	子公司	饲料行业	预混料的生产及销售	80,000,000	171,810,432.35	129,120,174.39	152,228,916.79	42,951,512.28	36,711,338.38

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 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

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	-30%	至	0%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	28,991.41	至	41,416.31
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	41,416.31		
业绩变动的的原因说明	<p>1、全国天气变化异常，天气不稳定性及下半年台风相继登陆，将对水产养殖带来较大的影响；“H7N9”病毒爆发的可能性，亦将对禽饲料的销售带来隐患。</p> <p>2、行业不景气竞争更加激烈，原料行情变化也更加剧烈，对公司经营可能带来较大的压力。</p>		

七、公司报告期利润分配实施情况

2013年5月9日，公司召开2012年年度股东大会审议通过《关于公司2012年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，同意公司以现有总股本760,542,900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114,081,435.00元，剩余未分配利润结转以后年度；同意公司以现有760,542,900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228,162,870股。本次转增实施完毕后，公司股本总数为988,705,770股。截至报告报出日，该方案已经实施完毕。

八、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
2013 年 01 月 25 日	公司	实地调研	机构	申银万国、平安证券、招商证券、长城证券、国海证券	公司近期生产经营情况、行业情况
2013 年 05 月 09 日	公司	实地调研	机构	博睿财智、博时基金、鼎诺投资、广发	公司近期生产经营情况、

			证券、国海证券、国信证券、红塔红土基金、华泰证券、华夏基金、金元证券、景顺长城、景泰利丰、马可孛罗至真资产管理、民生证券、鹏华基金、齐鲁证券、瑞富投资、晟泰投资、石家基金、时运资管、温氏投资、兴业全球基金、兴业证券、一创证券、银河证券、长城证券、长江证券、招商证券、浙江能源集团、中海基金、中欧基金、中山证券、中信证券	行业情况
--	--	--	---	------

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
刘燕萍、萧子慈	广州市和生堂生物科技有限公司	233	所涉及的资产产权已全部过户;所涉及的债权债务已全部转移	自收购以来,公司业务保持连续性、无异常管理层变动	-5.64 万元	0%	否	不适用		不适用
梁少红、萧子慈	广州市和生堂动物药业有限公司	1,178.68	所涉及的资产产权已全部过户;所涉及的债权债务已全部转移	自收购以来,公司业务保持连续性、无异常管理层变动	66.46 万元	0%	否	不适用		不适用
河南禾丰牧业有限公司	开封海大饲料有限公司	1,238.24	所涉及的资产产权已全部过户;所涉及的债权	自收购以来,公司业务保持连续性、无异常管理层	-63.83 万元	0%	否	不适用		不适用

			债务已全部转移	变动						
广东省现代农业集团有限公司、王贵平等于十六名自然人	广东海大畜牧兽医研究院有限公司	5,050	所涉及的资产产权已全部过户；所涉及的债权债务已全部转移	自收购以来，公司业务保持连续性、无异常管理层变动	-51.20 万元	0%	否	不适用	2013 年 03 月 19 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）、公告编号：2013-016；
上海圭泽贸易有限公司	广州长晟物流有限公司	406.37	所涉及的资产产权已全部过户；所涉及的债权债务已全部转移	自收购以来，公司业务保持连续性、无异常管理层变动	-7.33 万元	0%	否	不适用		不适用

五、公司股权激励的实施情况及其影响

（一）股份支付概况

1、2011年5月6日，公司2011年第二次临时股东大会，审议通过了《广东海大集团股份有限公司股票期权激励计划（草案）修订稿》及其摘要、《关于提请股东大会授权董事会办理股票期权激励计划相关事宜的议案》、《广东海大集团股份有限公司股票期权激励计划实施考核管理办法》等议案。

2、《股权激励计划》主要内容如下：

A、首次授予对象：公司核心管理人员、核心技术和核心业务人员共计121人；

B、授予数量：股票期权激励计划授予1,510万份股票期权，其中首次授予股票期权1,360万份，预留股票期权150万份；

C、行权价格：首次授予的股票期权行权价格32.15元；预留股票期权的行权价格在该部分股票期权授予时由董事会按照相关法律法规确定；

D、有效期：本股票期权激励计划有效期为自首次授予股票期权授予日起五年；

E、行权比例：首次授予的股票期权自授权日起满12个月后（即等待期后），激励对象在可行权日内按10%：30%：30%：30%的行权比例分四期行权；

F、主要行权条件：在本股票期权激励计划有效期内，2011-2014年的净利润分别不低于23,000万元、28,000万元、35,000万元和43,000万元，2011-2014年的饲料销量分别不低于275万吨、345万吨、430万吨和535万吨，2011-2014年的净资产收益率分别不低于10.4%、11.4%、12.4%和13.4%。预留股票期权的行权条件与首次授予股票期权的第三个和第四个行权期的

行权条件一致，即2013 - 2014年的净利润分别不低于35,000万元和43,000万元，2013 - 2014年的饲料销量分别不低于430万吨和535万吨，2013 - 2014年的净资产收益率分别不低于12.4%和13.4%。

如公司在任一年度业绩考核达不到上述条件，则全体激励对象相应行权期内的可行权数量由公司注销。

（二） 股票期权激励计划授予期权数量和行权价格的调整

1、2011年调整情况如下：

2011年5月25日，公司2010年度股东大会审议通过了《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》，以公司2010年12月31日总股本29,120万股为基数，向全体股东每10股派2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1.80元）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

根据公司2010年度股东大会决议，2011年9月26日，公司第二届董事会第十五次会议审议通过《关于调整公司股票期权激励计划首次授予期权数量和行权价格的议案》，对公司《股票期权激励计划》首次授予期权数量和价格进行如下调整：公司股票期权激励计划首次授予期权数量调整为2,720万份，预留股票期权数量调整为300万份，调整后的股票期权行权价格为15.98元。

2、2012年调整情况如下：

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。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），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3股。

根据公司2011年度股东大会决议，2012年5月23日，公司第二届董会第二十二次会议审议通过《关于调整公司股票期权激励计划首次授予期权授予对象、股票期权数量及行权价格的议案》，对公司《股票期权激励计划》首次授予股票期权的激励对象、期权数量和价格进行如下调整：公司股票期权激励计划首次授予期权数量调整为3,422.9万份，调整后的首次授予股票期权行权价格为12.18元。

3、2013年调整情况如下：

（1）2013年5月9日，公司召开2012年度股东大会审议通过《关于公司2012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76,054.29万股为基数，按每10股派发现金股利1.5元（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3股。

（2）2013年5月9日，公司召开第二届董事会第三十四次会议审议通过了《关于股权激励计划预留股票期权数量调整的议案》及《关于股权激励计划预留股票期权授予相关事项的议案》，对公司《股票期权激励计划》预留股票期权数量调整为390万份，并授予26名激励对象，预留股票期权的行权价格为每股18.75元。

（3）根据公司2012年度股东大会决议，2013年5月27日，公司第二届董事会第三十五次会议审议通过《关于调整股票期权激励计划股票期权的授予对象、股票期权数量及行权价格的议案》，对授予股票期权的激励对象、期权数量和价格进行如下调整：公司股票期权激励计划首次授予期权数量调整为3,837.483万份，行权价格调整为每股9.25元；预留股票期权数

量调整为507万份，行权价格调整为每股14.31元。

（三）本报告期以权益结算的股份支付情况

资本公积中以权益结算的股份支付的累积金额（元）	58,980,439.31
以权益结算的股份支付确认的费用总额（元）	9,990,549.90

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

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	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	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
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。	0.32	1,252.95	0.18%	按一般正常商业条款或按相关协议进行		2013年04月18日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）公告编号：2013-018。
青岛海壬水产种业科技有限公司及其控股子公司	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。		7.77	0.06%	按一般正常商业条款或按相关协议进行		2013年04月18日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）公告编号：2013-018。
合计				--	--	1,260.72	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
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（如有）				公司 2013 年 4 月 18 日披露《关于公司 2013 年度日常关联交易的公告》，预计 2013 年与佛山市海航兴发农牧发展有限公司销售饲料 4500 万元，与青岛海壬水产种业科技有限公司及其控股子公司采购、销售的金额分别为 500 万元。止于本报告期末，实际与佛							

	山市海航兴发农牧发展有限公司销售饲料 1,252.95 万元，与青岛海壬水产种业科技有限公司销售的金额为 7.77 万元。本报告期日常性关联交易活动正常。
--	---

2、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
钱雪桥	公司总工程师	应收关联方债权	业务备用金	否	10.12	1.80	11.92
CDH Nemo (HK) Limited	公司持股 5% 以上股东	应付关联方债务	应付股利	否	0	620.45	620.45
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		由于关联方债权债务均是日常经营业务中发生的，而且金额较小，对公司经营成果及财务状况不产生重大影响。					

七、重大合同及其履行情况

1、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
大连海大圭泽贸易有限公司	2013 年 01 月 05 日	23,000	2013 年 02 月 27 日	23,000	一般保证	一年	否	否
大连海大圭泽贸易有限公司	2013 年 01 月 05 日	5,000	2013 年 03 月 20 日	5,000	一般保证	一年	否	否
大连海大圭泽贸易有限公司	2013 年 01 月 05 日	3,000						
广东海兴农集团有限公司	2013 年 01 月 15 日	30,000						
广州市容川饲料有限公司	2012 年 04 月 18 日	16,000						

广州市容川饲料有限公司	2013 年 01 月 15 日	22,500						
广州市海维饲料有限公司	2012 年 04 月 18 日	12,000						
广州市海维饲料有限公司	2013 年 01 月 15 日	23,000						
广州市海大饲料有限公司	2012 年 04 月 18 日	10,000						
广州市番禺区大川饲料有限公司	2012 年 04 月 18 日	17,000						
广州市番禺区大川饲料有限公司	2012 年 10 月 24 日	38,800	2013 年 01 月 29 日	1,375.89	一般保证	一年	否	否
广州市番禺区大川饲料有限公司	2013 年 01 月 15 日	38,800						
广州海因特生物技术有限公司	2013 年 01 月 15 日	10,000						
Haid International Group Limited (海大国际集团有限公司)	2013 年 04 月 18 日	18,000						
深圳市大河饲料有限公司	2013 年 04 月 18 日	4,000						
珠海海龙生物科技有限公司	2013 年 04 月 18 日	10,000						
东莞市海大饲料有限公司	2013 年 04 月 18 日	10,000						
昇龙生物科技有限公司	2013 年 04 月 18 日	7,000						
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		204,300		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				21,475.89
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		298,100		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				21,475.89
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		204,300		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				21,475.89
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		298,100		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				21,475.89
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				7.27%				
其中:								
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				21,475.89				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				21,475.89				

采用复合方式担保的具体情况说明

八、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	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					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	薛华	1、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%。2、薛华先生保证不利用实际控制人的地位损害海大集团及海大集团其他股东的利益。3、薛华先生在作为海大集团的实际控制人期间，薛华先生保证其本人及其全资子公司、控股子公司和实际控制的公司（除海大集团之外）不在中国境内外以任何形式直接或间接从事与海大集团主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与海大集团主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。	2009 年 11 月 17 日	长期	严格履行中
	广州海灏	1、广州海灏保证不利用控股股东的地位损害海大集团及海大集团其他股东的利益。2、在广州海灏作为海大集团的控股股东期间，广州海灏保证广州海灏及其全资子公司、控股子公司（除海大集团之外）和实际控制的公司不在中国境内外以任何形式直接或间接从事与海大集团主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与海大集团主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。	2009 年 11 月 17 日	长期	严格履行中

其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

九、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	191,100	0.03%			57,330	-50,700	6,630	197,730	0.02%
3、其他内资持股	78,000	0.01%			23,400	-50,700	-27,300	50,700	0.01%
境内自然人持股	78,000	0.01%			23,400	-50,700	-27,300	50,700	0.01%
5、高管股份	113,100	0.01%			33,930		33,930	147,030	0.01%
二、无限售条件股份	760,351,800	99.97%			228,105,540	50,700	228,156,240	988,508,040	99.98%
1、人民币普通股	760,351,800	99.97%			228,105,540	50,700	228,156,240	988,508,040	99.98%
三、股份总数	760,542,900	100%			228,162,870	0	228,162,870	988,705,770	100%

股份变动的的原因

2013年5月9日，公司召开2012年年度股东大会审议通过《关于公司2012年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，同意公司以现有总股本760,542,900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114,081,435元，剩余未分配利润结转以后年度；同意公司以现有760,542,900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228,162,870股。本次转增实施完毕后，公司股本总数为988,705,770股。截至本报告报出日，该方案已经实施完毕。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

1、2013年5月9日，公司召开2012年年度股东大会审议通过《关于公司2012年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，同意公司以现有总股本760,542,900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114,081,435元，剩余未分配利润结转以后年度；同意公司以现有760,542,900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228,162,870股。本次转增实施完毕后，公司股本总数为988,705,770股。截至本报告报出日，该方案已经实施完毕。

2、2012年10月22日，公司召开第二届董事会第二十六次会议审议通过了《关于变更财务总监的议案》，公司原财务总监冯宝峰不再担任公司财务总监职务。根据《关于进一步规范中小企业板上市公司董事、监事和高级管理人员买卖本公司股票行为的通知》，公司董事、监事和高级管理人员在离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过50%。冯宝峰先生因公司2012年执行《广东海大集团股份有限公司股票期权激励计划（草案）修订稿》所持公司78,000股于2013年5月转让出售其中的50%，即39,000股，剩余50%因分红转股后的50,700股

仍为锁定股。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		9,962						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广州市海灏投资有限公司	境内非国有法人	65.79%	650,420,971	150,097,147		650,420,971		
CDH NEMO(HK) LIMITED	境外法人	6.04%	59,747,224	-4,212,179		59,747,224		
中国建设银行—工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.91%	18,908,320			18,908,320		
中国建设银行—国泰金马稳健回报证券投资基金	境内非国有法人	1.68%	16,600,000			16,600,000		
全国社保基金一零二组合	境内非国有法人	1.67%	16,511,166			16,511,166		
全国社保基金四一三组合	境内非国有法人	1.38%	13,614,949			13,614,949		
挪威中央银行	境外法人	1.13%	11,173,733			11,173,733		
兴业银行股份有限公司—光大保德信红利股票型证券投资基金	境内非国有法人	1%	9,902,906			9,902,906		
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	境内非国有法人	0.74%	7,300,000			7,300,000		
中国农业银行—富兰克林国海弹性市值股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.71%	7,032,171			7,032,171		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有)	不适用							

(参见注 3)			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前 10 名股东中, 第一名和第二名股东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。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
广州市海灏投资有限公司	650,420,971	人民币普通股	650,420,971
CDH NEMO(HK) LIMITED	59,747,224	人民币普通股	59,747,224
中国建设银行—工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	18,908,320	人民币普通股	18,908,320
中国建设银行—国泰金马稳健回报证券投资基金	16,600,000	人民币普通股	16,600,000
全国社保基金一零二组合	16,511,166	人民币普通股	16,511,166
全国社保基金四一三组合	13,614,949	人民币普通股	13,614,949
挪威中央银行	11,173,733	人民币普通股	11,173,733
兴业银行股份有限公司—光大保德信红利股票型证券投资基金	9,902,906	人民币普通股	9,902,906
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	7,300,000	人民币普通股	7,300,000
中国农业银行—富兰克林国海弹性市值股票型证券投资基金	7,032,171	人民币普通股	7,032,171
前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述前 10 名股东中, 第一名和第二名股东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。		
参与融资融券业务股东情况说明 (如有) (参见注 4)	持股 5% 以上股东中, 仅公司控股股东广州海灏针对公司股票开展了融资融券业务。止于本报告期末, 广州海灏转入融资融券客户信用担保账户股份 45,000,000 股, 占所持公司股份的 6.92%, 占公司总股本 4.55%。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
薛 华	董事长、总 经理	现任							
许英灼	董事、副总 经理	现任							
江谢武	董事、副总 经理	现任							
商晓君	董事	现任							
桂建芳	独立董事	现任							
李善民	独立董事	现任							
谢明权	独立董事	现任							
曾征民	监事	现任							
齐振雄	监事	现任							
熊晓晖	监事	现任							
田 丽	副总经理	现任	130,000	39,000		169,000			
陈明忠	副总经理	现任							
黄志健	副总经理、 董事会秘书	现任	20,800	6,240		27,040			
钱雪桥	总工程师	现任							
杨少林	财务总监	现任							
合计	--	--	150,800	45,240	0	196,040	0	0	0

第八节 财务报告

一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,036,122,981.62	878,551,872.67
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	9,690,649.97	1,142,515.31
应收票据	11,049,882.00	17,035,133.72
应收账款	480,685,436.16	361,265,280.50
预付款项	782,621,391.68	466,708,940.59
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	320,426,244.73	97,794,882.37
买入返售金融资产		
存货	1,741,781,709.25	1,290,819,784.86
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	34,601,643.19	47,724,533.96
流动资产合计	4,416,979,938.60	3,161,042,943.98
非流动资产：		

发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	8,518,951.40	7,797,951.40
长期股权投资	47,398,819.77	3,928,772.08
投资性房地产		
固定资产	2,240,110,046.91	2,099,431,014.45
在建工程	210,490,741.02	198,886,269.05
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	14,619,487.13	21,051,535.09
油气资产		
无形资产	405,735,158.61	376,814,472.99
开发支出	20,932,959.03	30,942,136.73
商誉	67,330,623.49	53,236,553.16
长期待摊费用	87,270,180.55	88,183,191.73
递延所得税资产	71,539,010.46	57,336,762.46
其他非流动资产	101,203,142.19	40,586,646.22
非流动资产合计	3,275,149,120.56	2,978,195,305.36
资产总计	7,692,129,059.16	6,139,238,249.34
流动负债：		
短期借款	1,585,410,906.47	1,161,200,554.81
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	7,565,698.19	82,180.00
应付票据		30,000,000.00
应付账款	715,253,839.53	611,302,113.18
预收款项	1,119,652,530.00	312,842,517.91
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	88,463,235.26	64,595,679.45
应交税费	26,230,441.08	17,359,398.24
应付利息	36,153,515.44	9,670,960.64

应付股利	6,861,060.71	2,092,145.38
其他应付款	161,591,010.51	57,584,656.59
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		
其他流动负债	34,698,351.51	21,483,924.71
流动负债合计	3,781,880,588.70	2,288,214,130.91
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	789,954,814.65	788,741,972.97
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	1,507,551.00	192,014.49
其他非流动负债		
递延收益	37,307,230.78	23,158,867.32
非流动负债合计	828,769,596.43	812,092,854.78
负债合计	4,610,650,185.13	3,100,306,985.69
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	988,705,770.00	760,542,900.00
资本公积	843,163,837.19	1,061,524,723.60
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	98,209,391.65	98,209,391.65
一般风险准备		
未分配利润	1,029,811,439.68	1,007,500,529.52
外币报表折算差额	-5,848,059.72	-1,831,932.40
归属于母公司所有者权益合计	2,954,042,378.80	2,925,945,612.37
少数股东权益	127,436,495.23	112,985,651.28
所有者权益（或股东权益）合计	3,081,478,874.03	3,038,931,263.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,692,129,059.16	6,139,238,249.34

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：杨少林

2、母公司资产负债表

编制单位：广东海大集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	703,622,129.28	576,679,341.23
交易性金融资产	4,157,940.00	695,080.00
应收票据		
应收账款	2,253,442.45	45,280,149.24
预付款项	136,539,118.77	68,636,438.91
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,106,484,119.63	2,538,562,598.01
存货	33,097,626.67	25,315,312.55
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,365,671.47	641,392.12
流动资产合计	3,988,520,048.27	3,255,810,312.06
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	1,705,683,507.46	1,533,114,385.76
投资性房地产		
固定资产	66,200,636.09	68,409,815.86
在建工程	27,776,114.86	17,696,124.79
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	7,964,068.76	5,745,695.36
开发支出		2,984,911.80
商誉		

长期待摊费用	1,448,426.89	1,853,174.61
递延所得税资产	4,708,803.71	1,269,119.51
其他非流动资产	6,017,667.04	11,000,000.00
非流动资产合计	1,819,799,224.81	1,642,073,227.69
资产总计	5,808,319,273.08	4,897,883,539.75
流动负债：		
短期借款	1,287,904,278.99	1,069,687,278.52
交易性金融负债	808,990.00	
应付票据		30,000,000.00
应付账款	21,953,401.56	26,122,058.82
预收款项	175,770.00	276,984.50
应付职工薪酬	5,296,698.27	4,870,309.21
应交税费	368,125.10	1,778,893.39
应付利息	35,643,709.87	9,515,941.22
应付股利	6,204,519.40	
其他应付款	849,821,882.07	438,677,890.91
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	494,764.64	2,229,441.91
流动负债合计	2,208,672,139.90	1,583,158,798.48
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	789,954,814.65	788,741,972.97
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	623,691.00	104,262.00
其他非流动负债		
递延收益	8,000,000.00	
非流动负债合计	798,578,505.65	788,846,234.97
负债合计	3,007,250,645.55	2,372,005,033.45
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	988,705,770.00	760,542,900.00
资本公积	864,669,369.72	1,082,841,689.82
减：库存股		

专项储备		
盈余公积	98,209,391.65	98,209,391.65
一般风险准备		
未分配利润	849,484,096.16	584,284,524.83
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,801,068,627.53	2,525,878,506.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,808,319,273.08	4,897,883,539.75

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：杨少林

3、合并利润表

编制单位：广东海大集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	7,212,764,919.00	6,307,530,589.17
其中：营业收入	7,212,764,919.00	6,307,530,589.17
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,088,164,419.16	6,099,787,108.97
其中：营业成本	6,537,042,843.78	5,691,139,839.75
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	967,769.38	1,199,021.33
销售费用	209,548,249.20	162,331,544.24
管理费用	269,420,026.72	205,107,489.53
财务费用	60,548,392.74	29,065,162.53
资产减值损失	10,637,137.34	10,944,051.59
加：公允价值变动收益（损失以	1,090,216.80	-5,303,767.09

“—”号填列)		
投资收益（损失以“—”号填列）	39,643,083.48	10,830,414.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-906,252.31	-1,020,313.24
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	165,333,800.12	213,270,127.99
加：营业外收入	8,374,777.72	2,690,942.99
减：营业外支出	2,654,375.19	1,039,603.58
其中：非流动资产处置损失	1,494,093.59	101,319.05
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	171,054,202.65	214,921,467.40
减：所得税费用	28,393,130.26	38,486,620.63
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	142,661,072.39	176,434,846.77
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	136,392,345.15	167,565,338.23
少数股东损益	6,268,727.24	8,869,508.54
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.14	0.17
（二）稀释每股收益	0.14	0.17
七、其他综合收益	-3,909,159.85	548,998.41
八、综合收益总额	138,751,912.54	176,983,845.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	132,376,217.83	168,114,336.64
归属于少数股东的综合收益总额	6,375,694.71	8,869,508.54

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：杨少林

4、母公司利润表

编制单位：广东海大集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	210,095,486.68	282,538,093.17

减：营业成本	104,536,874.69	123,337,141.51
营业税金及附加	102,409.61	181,292.45
销售费用	39,601.61	1,872,019.17
管理费用	73,738,111.48	65,902,677.02
财务费用	52,021,109.74	27,890,864.35
资产减值损失	-1,994,120.88	792,295.12
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	2,653,870.00	-7,583,280.00
投资收益（损失以“－”号填列）	389,218,115.79	216,743,686.83
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）	373,523,486.22	271,722,210.38
加：营业外收入	2,095,433.05	618,798.58
减：营业外支出	193,661.17	23,846.36
其中：非流动资产处置损失	45,667.91	1,350.12
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	375,425,258.10	272,317,162.60
减：所得税费用	-3,855,748.22	5,115,093.34
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	379,281,006.32	267,202,069.26
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	379,281,006.32	267,202,069.26

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：杨少林

5、合并现金流量表

编制单位：广东海大集团股份有限公司

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	7,915,089,433.14	6,756,652,644.81
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	9,265,632.00	39,814.64
收到其他与经营活动有关的现金	249,768,994.43	155,530,299.68
经营活动现金流入小计	8,174,124,059.57	6,912,222,759.13
购买商品、接受劳务支付的现金	7,192,283,918.60	6,015,668,267.70
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	344,911,311.18	343,295,014.26
支付的各项税费	78,890,487.14	74,371,093.51
支付其他与经营活动有关的现金	343,617,595.89	358,935,794.07
经营活动现金流出小计	7,959,703,312.81	6,792,270,169.54
经营活动产生的现金流量净额	214,420,746.76	119,952,589.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	70,805,647.31	370,480,415.82
取得投资收益所收到的现金	40,549,335.81	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	662,166.28	457,857.81
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	3,050,000.00	3,549,480.00
投资活动现金流入小计	115,067,149.40	433,384,047.95

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	156,387,551.87	493,161,478.36
投资支付的现金	167,052,561.84	493,998,314.33
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	48,190,778.42	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	371,630,892.13	1,002,239,166.28
投资活动产生的现金流量净额	-256,563,742.73	-568,855,118.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,507,000.00	19,460,955.45
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,507,000.00	19,460,955.45
取得借款收到的现金	1,536,203,480.65	268,068,637.86
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	121,335,871.46	95,493,649.28
筹资活动现金流入小计	1,661,046,352.11	383,023,242.59
偿还债务支付的现金	1,191,820,827.09	130,160,510.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	146,902,786.90	90,934,510.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,093,783.42	5,887,389.15
支付其他与筹资活动有关的现金	102,060,031.65	72,429,591.55
筹资活动现金流出小计	1,440,783,645.64	293,524,612.92
筹资活动产生的现金流量净额	220,262,706.47	89,498,629.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-952,152.01	-1,645,045.69
五、现金及现金等价物净增加额	177,167,558.49	-361,048,944.76
加：期初现金及现金等价物余额	781,242,317.06	953,034,405.58
六、期末现金及现金等价物余额	958,409,875.55	591,985,460.82

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：杨少林

6、母公司现金流量表

编制单位：广东海大集团股份有限公司

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	47,742,312.50	61,009,562.02
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,456,811,302.03	5,535,199,619.93
经营活动现金流入小计	6,504,553,614.53	5,596,209,181.95
购买商品、接受劳务支付的现金	145,492,829.45	55,425,022.62
支付给职工以及为职工支付的现金	39,807,766.41	41,646,912.67
支付的各项税费	4,836,886.09	2,939,523.04
支付其他与经营活动有关的现金	6,394,731,198.29	5,490,866,370.81
经营活动现金流出小计	6,584,868,680.24	5,590,877,829.14
经营活动产生的现金流量净额	-80,315,065.71	5,331,352.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	37,199,092.00	271,914,602.40
取得投资收益所收到的现金	389,218,115.79	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	21,324.97	1,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	426,438,532.76	298,527,487.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,230,781.58	22,038,528.66
投资支付的现金	208,008,823.26	539,377,409.50
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	221,239,604.84	561,415,938.16
投资活动产生的现金流量净额	205,198,927.92	-262,888,451.08
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	1,141,297,863.14	101,590,960.09
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	121,335,871.46	95,493,649.28

筹资活动现金流入小计	1,262,633,734.60	197,084,609.37
偿还债务支付的现金	1,000,461,097.42	77,298,510.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	138,767,501.91	83,540,828.68
支付其他与筹资活动有关的现金	101,739,421.92	72,429,591.55
筹资活动现金流出小计	1,240,968,021.25	233,268,931.07
筹资活动产生的现金流量净额	21,665,713.35	-36,184,321.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-10,337.97	
五、现金及现金等价物净增加额	146,539,237.59	-293,741,419.97
加：期初现金及现金等价物余额	479,369,785.62	555,096,270.68
六、期末现金及现金等价物余额	625,909,023.21	261,354,850.71

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：杨少林

7、合并所有者权益变动表

编制单位：广东海大集团股份有限公司

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	760,542,900.00	1,061,524,723.60			98,209,391.65		1,007,500,529.52	-1,831,932.40	112,985,651.28	3,038,931,263.65
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	760,542,900.00	1,061,524,723.60			98,209,391.65		1,007,500,529.52	-1,831,932.40	112,985,651.28	3,038,931,263.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	228,162,870.00	-218,360,886.41					22,310,910.16	-4,016,127.32	14,450,843.95	42,547,610.38
（一）净利润							136,392,345.15		6,268,727.24	142,661,072.39
（二）其他综合收益								-4,016,127.32	106,967.47	-3,909,159.85
上述（一）和（二）小计							136,392,345.15	-4,016,127.32	6,375,694.71	138,751,912.54
（三）所有者投入和减少资本		9,843,708.17							12,755,353.02	22,599,061.19
1. 所有者投入资本									12,608,511.29	12,608,511.29
2. 股份支付计入所有者权益的金额		9,843,708.17							146,841.73	9,990,549.90
3. 其他										

(四) 利润分配								-114,081,434.99		-658,179.35	-114,739,614.34
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								-114,081,434.99		-658,179.35	-114,739,614.34
4. 其他											
(五) 所有者权益内部结转	228,162,870.00	-228,162,870.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	228,162,870.00	-228,162,870.00									
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		-41,724.58								-4,022,024.43	-4,063,749.01
四、本期期末余额	988,705,770.00	843,163,837.19			98,209,391.65		1,029,811,439.68	-5,848,059.72	127,436,495.23	3,081,478,874.03	

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	582,400,000.00	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：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	582,400,000.00	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）	178,142,900.00	-108,560,417.23			30,988,741.52		333,988,729.20	-1,342,748.77	20,876,392.02	454,093,596.74
（一）净利润							452,337,470.72		2,247,462.51	454,584,933.23
（二）其他综合收益								-1,342,748.77	-38,330.08	-1,381,078.85
上述（一）和（二）小计							452,337,470.72	-1,342,748.77	2,209,132.43	453,203,854.38
（三）所有者投入和减少资本	3,422,900.00	66,116,950.74							37,014,708.48	106,554,559.22
1. 所有者投入资本	3,422,900.00	38,268,022.00							51,306,861.44	92,997,783.44
2. 股份支付计入所有者权益的金额		28,353,060.23							621,674.36	28,974,734.59
3. 其他		-504,131.49							-14,913,827.32	-15,417,958.81
（四）利润分配					30,988,741.52		-118,348,741.52		-14,602,083.31	-101,962,083.31
1. 提取盈余公积					30,988,741.52		-30,988,741.52			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-87,360,000.00		-14,602,083.31	-101,962,083.31
4. 其他										

(五) 所有者权益内部结转	174,720,000.00	-174,720,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	174,720,000.00	-174,720,000.00								
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		42,632.03							-3,745,365.58	-3,702,733.55
四、本期期末余额	760,542,900.00	1,061,524,723.60			98,209,391.65		1,007,500,529.52	-1,831,932.40	112,985,651.28	3,038,931,263.65

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：杨少林

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：广东海大集团股份有限公司

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	760,542,900.00	1,082,841,689.82			98,209,391.65		584,284,524.83	2,525,878,506.30
加：会计政策变更								
前期差错更正								

其他								
二、本年年初余额	760,542,900.00	1,082,841,689.82			98,209,391.65		584,284,524.83	2,525,878,506.30
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	228,162,870.00	-218,172,320.10					265,199,571.33	275,190,121.23
(一) 净利润							379,281,006.32	379,281,006.32
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							379,281,006.32	379,281,006.32
(三) 所有者投入和减少资本		9,990,549.90						9,990,549.90
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		9,990,549.90						9,990,549.90
3. 其他								
(四) 利润分配							-114,081,434.99	-114,081,434.99
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							-114,081,434.99	-114,081,434.99
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	228,162,870.00	-228,162,870.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	228,162,870.00	-228,162,870.00						
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	988,705,770.00	864,669,369.72			98,209,391.65		849,484,096.16	2,801,068,627.53

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	582,400,000.00	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	582,400,000.00	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）	178,142,900.00	-107,922,678.02			30,988,741.52		191,538,673.68	292,747,637.18
（一）净利润							309,887,415.20	309,887,415.20
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							309,887,415.20	309,887,415.20
（三）所有者投入和减少资本	3,422,900.00	66,797,321.98						70,220,221.98
1. 所有者投入资本	3,422,900.00	38,268,022.00						41,690,922.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		28,529,299.98						28,529,299.98
3. 其他								
（四）利润分配					30,988,741.52		-118,348,741.52	-87,360,000.00
1. 提取盈余公积					30,988,741.52		-30,988,741.52	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-87,360,000.00	-87,360,000.00

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	174,720,000.00	-174,720,000.00						
1. 资本公积转增资本 (或股本)	174,720,000.00	-174,720,000.00						
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	760,542,900.00	1,082,841,689.82			98,209,391.65		584,284,524.83	2,525,878,506.30

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：杨少林

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“公司”、“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《中华人民共和国台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，转增完成后公司股本变更为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。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，转增完成后公司股本变更为75,712万元。

2013年5月9日，公司召开2012年年度股东大会审议通过《关于公司2012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760,542,900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114,081,435元，剩余未分配利润结转以后年度；公司以现有760,542,900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228,162,870股，转增完成后公司股本变更为98,870.577万元。

截至2013年6月30日止，本公司股本总数为98,870.58万股，其中：有限售条件股份为19.77万股，占股份总数的0.02%，无限售条件股份为98,850.81万股，占股份总数的99.97%。

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

广东省广州市番禺区南村镇南村村北大街18号之六。

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

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。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。本财务报表的编制金额单位为人民币元。

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。

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：

- 一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；
- 一根据合同约定，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；
- 一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。

(3) 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。

(4) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债，采用活跃市场中的现行出价，本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债采用活跃市场中的现行要价，没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(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。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(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

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—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

组合名称	方法说明
期货保证金组合	不计提
应收合并范围内单位款项组合	不计提

(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
坏账准备的计提方法	个别认定法

11、存货**(1) 存货的分类**

本集团的存货分为原材料、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

计价方法：加权平均法。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

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品摊销方法：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) 投资成本的确定

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、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) 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 年	5%	9.50%-4.75%
机器设备	5-12 年	5%	19.00%-7.92%
电子设备	3-5 年	5%	31.67%-19.00%
运输设备	5 年	5%	19%
其他设备	5 年	5%	19%

(3) 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。

14、在建工程

(1) 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

(2) 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。

15、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。

16、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）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。

17、长期待摊费用

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，以实际发生的支入账并在其预计受益期内平均摊销。

18、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。

19、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。

具体为本集团将产品按照协议合同规定交付购买方，由购买方确认接收后，确认收入。购买方在确认接收后具有自行销售和使用产品的权利并承担该产品可能发生价格波动或毁损的风险。

(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) 确认提供劳务收入的依据

- 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。

20、政府补助

(1) 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。

21、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。

22、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

本报告期主要会计政策、会计估计未变更。

(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**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	饲料产品免征、农产品免征、3%、6%、5%、10%、13%、17%
城市维护建设税	应缴纳流转税金	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	见税率表

各子公司执行的所得税税率

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1
广州市润川投资有限公司	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%、免税	注2
广州市美农投资管理有限公司	广州美农	25%	
广州市海维饲料有限公司	广州海维	15%	注1
广州市容川饲料有限公司	广州容川	15%	注1
佛山市海航饲料有限公司	佛山海航	15%	注1
广州市番禺区大川饲料有限公司	番禺大川	15%	注1
湖北海大饲料有限公司	湖北海大	25%	
武汉明博机电设备有限公司	武汉明博	15%	注3
广州海因特生物技术有限公司	广州海因特	15%	注4
深圳市大河饲料有限公司	深圳大河	25%	
苏州海大饲料有限公司	苏州海大	15%	注5
湖南海大生物饲料有限公司	湖南海大	15%	注6
广州市海合饲料有限公司	广州海合	25%	
聊城市海欣企业管理咨询有限公司	聊城海欣	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1

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7
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%	
荆州海大饲料有限公司	荆州海大	25%、12.5%	注9
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8
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	12.5%	注9
湛江海兴农海洋生物科技有限公司	湛江海兴农	12.5%	注9
海南海兴农海洋生物科技有限公司	海南海兴农	12.5%	注9
阳新县百容水产良种有限公司	阳新百容	12.5%	注9
荆州百容水产良种有限公司	荆州百容	12.5%	注9
清远百容水产良种有限公司	清远百容	12.5%	注9
佛山市南海百容水产良种有限公司	南海百容	12.5%	注9
湖北百容水产良种有限公司	湖北百容	12.5%	注9
海南海壬水产科技有限公司	海南海壬	12.5%	注9
荣成市容川生物科技有限公司	荣成容川	25%	
福建海圣饲料有限公司	福建海圣	25%	
潜江市海大油脂有限公司	潜江海大	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%、12.5%	注9
揭阳海大饲料有限公司	揭阳海大	25%	
佛山市三水番灵饲料有限公司	三水番灵	25%	
大连海大圭泽贸易有限公司	大连海大	25%	
海大国际集团有限公司	海大国际	免税	注10
中国海大饲料集团（香港）有限公司	香港海大	16.5%	注11
香港融冠贸易有限公司	香港融冠	16.5%	注11
丹柯有限公司	丹柯公司	16.5%	注11
Panasia Trading Resources Limited	泛亚贸易	免税	注10
昇龙国际有限公司	昇龙国际	免税	注10
昇龙生物科技有限公司	昇龙科技	免税	注12
龙昇国际有限公司	龙昇国际	10%	注12
海兴农国际有限公司	海兴农国际	免税	注10

常州海大生物饲料有限公司	常州海大	25%	
海南海维饲料有限公司	海南海维	25%	
天津海大饲料有限公司	天津海大	25%	
江门市新会区奥特饲料有限公司	新会奥特	25%	
天门海大饲料有限公司	天门海大	25%	
常州谷德模具科技有限公司	常州谷德	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	兰京公司	17%	注13
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	广州长晟	25%	
广州市大农企业管理有限公司	广州大农	25%	
广州市海丰昌企业管理有限公司	广州海丰昌	25%	
武汉泽亿投资有限公司	武汉泽亿	25%	
山东海鼎农牧有限公司	山东海鼎	25%	
睢县丰太海鼎饲料有限公司	丰太海鼎	25%	
郓城海鼎虹大饲料有限公司	郓城海鼎	25%	
菏泽开发区海鼎商贸有限公司	菏泽海鼎	25%	
定陶海鼎饲料有限公司	定陶海鼎	25%	
聊城海鼎饲料有限公司	聊城海鼎	25%	
浞水海大饲料有限公司	浞水海大	25%	
保定海大饲料有限公司	保定海大	25%	
盐城海大生物饲料有限公司	盐城海大	25%	
洪湖海大饲料有限公司	洪湖海大	25%	
广州市和生堂生物科技有限公司	和生堂生物	25%	
广州市和生堂动物药业有限公司	和生堂动物	25%	
广东海大畜牧兽医研究院有限公司	海大研究院	25%	
开封海大饲料有限公司	开封海大	25%	
单县中意海鼎饲料有限公司	单县海鼎	25%	

邹城海悦企业管理咨询有限公司	邹城海悦	25%	
阳西县丰沃生态农业有限公司	阳西丰沃	25%	
肇庆海兴农农业科技有限公司	肇庆海兴农	25%	
新乡市海鼎饲料有限公司	新乡海鼎	25%	
鹤壁海鼎饲料有限公司	鹤壁海鼎	25%	
沂南海悦生物科技有限公司	沂南海悦	25%	
宁阳沃丰畜牧有限公司	宁阳沃丰	25%	

2、税收优惠及批文

(1) 增值税税收优惠:

a、根据财政部、国家税务总局财税[2001]121 号文规定，本公司及下属子公司生产的饲料产品免征增值税。

b、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，本公司及下属子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。

c、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，公司之下属子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。

d、公司之下属子公司越南的各家子公司销售饲料产品增值税率为 5%，冷库出租收入增值税税率为 10%。

(2) 企业所得税税收优惠:

注 1：本公司及本公司子公司广州海维、广州容川、佛山海航、番禺大川、清远海贝 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，有效期为三年，按 15% 的税率缴纳企业所得税。

注 2：本公司之下属子公司恩平丰沃根据《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定，牲畜、家禽的饲养所得免征企业所得税。

注 3：本公司下属子公司武汉明博 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，有效期为三年。2013 年已递交高新技术企业复审资料，2013 年按 15% 的税率预缴企业所得税。

注 4：本公司子公司广州海因特 2012 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，有效期为三年，按 15% 的税率缴纳企业所得税。

注 5：本公司子公司苏州海大 2012 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，有效期为三年，按 15% 的税率缴纳企业所得税。

注 6：本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，有效期为三年，按 15% 的税率缴纳企业所得税。

注 7：本公司子公司江门海大根据《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》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 8：本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，有效期为三年。2013 年已递交高新技术企业复审资料，2013 年按 15% 的税率预缴企业所得税。

注 9：本公司下属子公司广东海兴农、湛江海兴农、海南海兴农、阳新百容、荆州百容、清远百容、南海百容、湖北百容、海南海壬、珠海容川及荆州海大根据《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，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。

注 10：本公司下属子公司海大国际、泛亚贸易、昇龙国际及海兴农国际为英属维尔京群岛注册公司，根据当地税收法律，免征企业所得税。

注 11：本公司之下属子公司香港海大、香港融冠及丹柯公司为香港注册公司，根据香港税务条例，按 16.5% 缴纳利得税。

注 12：本公司之下属子公司昇龙科技、龙昇国际为越南注册公司，根据越南当地税收法律，按 10% 缴纳企业所得税。根据越南社会主义共和国隆安省经济区管理委员会第 502043000061 号投资许可证的规定，昇龙科技自 2009 年起享受前四年免征企业所得税，随后四年减半征收的企业所得税优惠政策。

注 13：本公司之子公司兰京公司为新加坡注册公司，根据新加坡当地税收法律，按 17% 缴纳所得税。

六、企业合并及合并财务报表

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	15,000,000.00		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	13,000,000.00		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	16,600,000.00		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	500,000.00		100%	100%	是			
佛山市海普饲料有限公司	控股子公司	广东佛山	销售	3,000,000	饲料销售	2,625,000.00		87.5%	87.5%	是	2,321,828.88		
武汉明博机电有限公司	控股孙公司	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	3,000,000.00		60%	60%	是	10,977,940.38		

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、添加剂预混合饲料、兽药、微生态产品	1,000,000.00		100%	100%	是			
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	13,000,000.00		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；养殖	80,000,000.00		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	98,600,000.00		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	13,000,000.00		100%	100%	是			
深圳市大河饲料有限公司	全资孙公司	广东深圳	贸易	30,000,000	饲料原料贸易	30,000,000.00		100%	100%	是			
广州海因特生物技术有限公司	全资子公司	广东广州	生产及销售	80,000,000	饲料的生产销售	80,000,000.00		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	98,500,000.00		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	98,100,000.00		100%	100%	是			
广西海大饲料有限公司	全资子公司	广西钦州	筹建中	109,600,000	饲料的生产销售	109,600,000.00		100%	100%	是			
江西海大饲料有限公司	全资子公司	江西南昌	筹建中	73,700,000	饲料的生产销售	73,700,000.00		100%	100%	是			
茂名海龙饲料有限公司	全资子公司	广东茂名	生产及销售	92,100,000	饲料的生产销售	92,100,000.00		100%	100%	是			

荆州市海味源水产科技有限公司	全资子公司	湖北荆州	筹建中	1,000,000	水产品加工、收购、销售	1,000,000.00		100%	100%	是			
南昌海大生物科技有限公司	全资子公司	江西南昌	生产及销售	3,000,000	饲料的生产销售	3,000,000.00		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	30,000,000	饲料的生产销售；养殖	30,000,000.00		100%	100%	是			
鄂州海大饲料有限公司	全资孙公司	湖北鄂州	生产及销售	5,000,000	饲料的生产销售	5,000,000.00		100%	100%	是			
广东海兴农集团有限公司	控股孙公司	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	28,000,000.00		70%	70%	是	8,303,876.97	4,418,015.66	
阳新县百容水产良种有限公司	控股孙公司的全资子公司	湖北阳新	生产及销售	10,000,000	水产苗种的生产、培育、销售	10,000,000.00		100%	100%	是			
海南海维饲料有限公司	全资子公司	海南澄迈	生产及销售	5,000,000	饲料的生产销售	5,000,000.00		100%	100%	是			
海大国际集团有限公司	全资子公司	英属维尔京群岛	贸易	500 美元	原料贸易及投资	33,225,900.00		100%	100%	是			
中国海大饲料集团（香港）有限公司	全资孙公司	香港	贸易	10000 港币	原料贸易及投资	10,000.00		100%	100%	是			
天门海大饲料有限公司	全资子公司	湖北天门	生产及销售	5,000,000	饲料的生产销售	5,000,000.00		100%	100%	是			
常州海大生物	全资子	江苏溧	生产及销售	20,000,000	饲料的生产销	20,000,000.00		100%	100%	是			

饲料有限公司	公司	阳			售								
常州谷德模具科技有限公司	控股子公司	江苏溧阳	生产及销售	3,000,000	饲料机械设备的研发、制造及模具研发制造与销售	1,860,000.00		62%	62%	是		1,454,416.42	
天津海大饲料有限公司	全资子公司	天津	生产及销售	80,000,000	饲料的生产销售	80,000,000.00		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	饲料的生产销售	10,000,000.00		100%	100%	是			
阳江海大饲料有限公司	全资子公司	广东阳江	筹建中	5,000,000	饲料的生产销售	5,000,000.00		100%	100%	是			
贵港市海大饲料有限公司	全资子公司	广西贵港	筹建中	5,000,000	饲料的生产销售	5,000,000.00		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	饲料的生产销售	50,000,000.00		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	饲料的生产销售	80,000,000.00		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	饲料的生产销售	5,000,000.00		100%	100%	是			
广州海龙饲料有限公司	控股子公司	广东广州	生产及销售	5,000,000	饲料的生产销售	3,000,000.00		60%	60%	是		1,566,885.96	
肇庆海大饲料有限公司	控股子公司	广东高要	生产及销售	5,000,000	饲料的生产销售	3,000,000.00		60%	60%	是		1,654,398.12	371,249.41
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、微生态产品	5,000,000.00		100%	100%	是			

深圳市融冠贸易有限公司	控股子公司	广东深圳	贸易	2,000,000	饲料原料的贸易	1,400,000.00		70%	70%	是	1,425,454.73		
揭阳海大饲料有限公司	全资孙公司	广东揭阳	生产及销售	5,000,000	饲料的销售	5,000,000.00		100%	100%	是			
新加坡兰京有限公司	全资子公司	新加坡	贸易	500 美元	饲料原料、畜禽、水产品等的国际贸易			100%	100%	是			
广州市丰沃投资管理有限公司	全资孙公司	广东广州	投资	10,000,000	农业项目投资	10,000,000.00		100%	100%	是			
恩平市丰沃农牧有限公司	全资孙公司的全资子公司	广东恩平	投资	10,000,000	淡水鱼养殖、生猪养殖、销售	10,000,000.00		100%	100%	是			
广州市美农投资管理有限公司	全资孙公司	广东广州	投资	10,000,000	农业项目投资	10,000,000.00		100%	100%	是			
聊城市海欣企业管理咨询有限公司	全资孙公司	山东聊城	饲料销售	1,000,000	饲料的销售	100,000.00		100%	100%	是			
海南海兴农海洋生物科技有限公司	控股孙公司的全资子公司	海南文昌	生产及销售	20,000,000	水产苗种的生产、培育、销售	20,000,000.00		100%	100%	是			
荆州百容水产良种有限公司	控股孙公司的全资孙公司	湖北荆州	生产及销售	2,000,000	水产苗种的生产、培育、销售	2,000,000.00		100%	100%	是			

湖北百容水产良种有限公司	控股孙公司的全资子公司	湖北黄冈	生产及销售	10,000,000	水产苗种的生产、培育、销售	10,000,000.00		100%	100%	是			
海南海壬水产科技有限公司	控股孙公司的全资子公司	海南文昌	生产及销售	10,000,000	水产苗种的生产、培育、销售	10,000,000.00		100%	100%	是			
荣成市容川生物科技有限公司	控股孙公司	山东荣成	贸易	5,000,000	饲料原料的加工及贸易	4,500,000.00		90%	90%	是	300,618.70	161,060.40	
福建海圣饲料有限公司	控股孙公司	福建南平	生产及销售	80,000,000	饲料原料的生产销售	12,000,000.00		50%	50%	是	12,330,054.75	199,381.30	
潜江市海大油脂有限公司	全资孙公司	湖北潜江	生产及销售	500,000	饲料原料的生产销售	500,000.00		100%	100%	是			
HongKongLongreatTradingCo., Limited(香港融冠贸易有限公司)	全资孙公司	香港	贸易	100,000 港币	原料贸易	100,000 港币		100%	100%	是			
DancLlimited(丹柯有限公司)	控股孙公司	香港	投资	100,000 港币	投资	60,000 港币		60%	60%	是			
HISENORINTERNATIONALLIMITED(海兴农国际)	控股孙公司	英属维尔京群岛	投资	5 万美元	投资	-		60%	60%	是	-2,865.78		
湖南洞庭海大	全资子	湖南洞	筹建中	5,000,000	饲料的生产销	5,000,000.00		100%	100%	是			

饲料有限公司	公司	庭			售								
漳州海大饲料有限公司	控股子公司	福建漳州	生产及销售	20,000,000	饲料的生产销售	2,400,000.00		60%	60%	是	534,763.80	1,065,236.20	
安徽海大饲料有限公司	全资子公司	安徽池州	筹建中	10,000,000	饲料的生产销售	10,000,000.00		100%	100%	是			
湘潭海大饲料有限公司	全资子公司	湖南湘潭	筹建中	10,000,000	饲料的农产品销售	10,000,000.00		100%	100%	是			
广州长晟物流有限公司【注 1】	全资子公司	广东广州	贸易	1,000,000	货物运输代理及原料贸易	1,000,000.00		100%	100%	是			
广州市大农企业管理有限公司	全资子公司	广东广州	投资	500,000	投资	500,000.00		100%	100%	是			
广州市海丰昌企业管理有限公司	全资子公司	广东广州	投资	500,000	投资	500,000.00		100%	100%	是			
武汉泽亿投资有限公司	全资子公司	湖北武汉	筹建中	10,000,000	投资及农产品销售	10,000,000.00		100%	100%	是			
山东海鼎农牧有限公司	控股子公司	山东菏泽	贸易	50,000,000	饲料及农产品销售	5,100,000.00		51%	51%	是	4,683,758.12	416,241.88	
睢县丰大海鼎饲料有限公司	控股孙公司	河南商丘	生产及销售	5,000,000	饲料的生产销售	2,550,000.00		51%	51%	是	691,670.04	1,758,329.96	
郓城海鼎虹大饲料有限公司	控股孙公司	山东菏泽	生产及销售	5,000,000	饲料的生产销售	3,000,000.00		60%	60%	是	1,821,611.40	178,388.60	
菏泽开发区海鼎商贸有限公司	控股孙公司	山东菏泽	生产及销售	500,000	饲料的生产销售	500,000.00		100%	100%	是			
定陶海鼎饲料	控股孙	山东荷	生产及销售	2,000,000	饲料的生产销	2,000,000.00		100%	100%	是			

有限公司	公司	泽			售													
聊城海鼎饲料有限公司	控股孙公司	山东聊城	生产及销售	2,000,000	饲料的生产销售	2,000,000.00		100%	100%	是								
浠水海大饲料有限公司	全资子公司	湖北黄冈	筹建中	3,000,000	饲料的生产销售	3,000,000.00		100%	100%	是								
保定海大饲料有限公司	全资子公司	河北保定	筹建中	10,000,000	饲料的生产销售	10,000,000.00		100%	100%	是								
盐城海大生物饲料有限公司	全资子公司	江苏盐城	生产及销售	500,000	饲料的生产销售	500,000.00		100%	100%	是								
洪湖海大饲料有限公司	全资子公司	湖北洪湖	筹建中	2,000,000	饲料的生产销售	2,000,000.00		100%	100%	是								
单县中意海鼎饲料有限公司	控股孙公司	山东单县	筹建中	5,000,000	饲料的生产销售	2,550,000.00		51%	51%	是	2,418,349.66	31,650.34						
肇庆海兴农农业科技有限公司	控股孙公司的控股孙公司	广东肇庆	筹建中	1,000,000	水产品的收购、养殖、销售；养殖技术的开发	510,000.00		51%	51%	是	469,180.55							
阳西县丰沃生态农业管理有限公司	全资子公司的控股孙公司	广东阳江	筹建中	5,000,000	淡水鱼养殖、生猪养殖、销售	5,000,000.00		98%	98%	是	99,205.56							
邹城海悦企业管理咨询有限公司	全资子公司的全资孙公司	山东邹城	投资	1,000,000	咨询服务及管理	1,000,000.00		100%	100%	是								
新乡市海鼎饲料有限公司	控股子公司的	河南新乡	筹建中	2,000,000	配合饲料（颗粒料）、浓缩饲料，	2,000,000.00		100%	100%	是								

	全资孙公司				生产、销售；粮食收购								
沂南海悦生物科技有限公司	全资孙公司	山东沂南	投资	1,000,000	咨询服务及管理	1,000,000.00		100%	100%	是			
鹤壁海鼎饲料有限公司	控股孙公司	河南鹤壁	筹建中	3,000,000	饲料销售	3,000,000.00		100%	100%	是			
宁阳沃丰畜牧有限公司	控股孙公司	山东泰安	筹建中	1,000,000	生猪饲养销售、养猪技术服务	800,000.00		80%	80%	是			

【注 1】本集团于 2013 年 2 月 28 日向少数股东购买其持有广州长晟物流有限公司 40% 股权。此后广州长晟物流有限公司成为本公司的全资子公司。

(2) 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	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	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	饲料的生产销售	10,000,000.00		100%	100%	是			
广州市润川投	全资子	广东广	投资	10,000,000	投资	10,000,000.00		100%	100%	是			

资有限公司	公司	州											
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	饲料的生产加工销售	20,000,000.00		100%	100%	是			

(3) 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	饲料的生产销售	3,500,000.00		87.5%	87.5%	是	11,452,976.38		
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	饲料的生产销售	10,000,000.00		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	饲料原料贸易	10,000,000.00		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	养殖、销售：鱼、虾种苗，水产品	1,000,000.00		100%	100%	是			
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	养殖、销售：鱼、虾种苗，水产品	10,000,000.00		100%	100%	是			
湛江海兴农海	控股孙	广东湛江	生产及销售	1,000,000	对虾种苗繁育、	1,000,000.00		100%	100%	是			

洋生物科技有限公司	公司的全资子公司	江			生产、销售								
佛山市三水番灵饲料有限公司	全资子公司	广东佛山	生产及销售	2,000,000	饲料的生产销售	2,000,000.00		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	饲料的生产销售	2,000,000.00		80%	80%	是	4,993,835.55		
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	饲料原料的贸易	30,000,000.00		60%	60%	是	47,441,004.93		
Panasia Trading Resources Limited	控股孙公司	英属维尔京群岛	贸易	150,000 美元	饲料原料的贸易	120,000 美元		80%	80%	是	3,559,413.63		
ShengLong International Ltd.	控股孙公司的全资子公司	英属维尔京群岛	贸易	50,000 美元	饲料原料的贸易	50,000 美元		100%	100%	是			
昇龙生物科技有限公司 (ShengLong Bio-Tech International Co., Ltd)	控股孙公司的全资孙公司	越南隆安	贸易	12,713,400 万越南盾	饲料的生产销售	6,900,000 美元		100%	100%	是			
龙昇国际有限公司	控股孙公司的全资子公司	越南庆和	生产及销售	4,128,000 万越南盾	饲料的生产销售	2,580,000 美元		100%	100%	是			
广州市和生堂	控股子	广东广	生产及销售	3,330,000	生产、销售：饲	233,000.00		69.97%	69.97%	是	1,236,762.48		

生物科技有限 公司【注 2 (1)】	公司	州			料、添加剂预混 合饲料、兽药、 微生态产品								
广州市和生堂 动物药业有限 公司【注 2 (2)】	控股子 公司	广东广 州	生产及销售	2,670,000	生产、销售：饲 料、添加剂预混 合饲料、兽药、 微生态产品	1,870,000.00		60.0375 %	60.0375 %	是		3,297,662.12	
开封海大饲料 有限公司【注 2 (3)】	全资子 公司	河南开 封	生产及销售	5,000,000	生产、销售：饲 料、添加剂预混 合饲料、兽药、 微生态产品	5,000,000.00		100%	100%	是			
广东海大畜牧 兽医研究院有 限公司【注 2 (4)】	全资子 公司	广东广 州	生产及销售	30,000,000	农业技术研究、 开发、及推广	50,500,000.00		100%	100%	是			

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：

(1) 2012年12月，本公司与刘燕萍、萧子慈签订了《关于广州市和生堂生物科技有限公司之增资协议》，本公司向广州市和生堂生物科技有限公司增资人民币233万元，增资完成后，本公司持有广州市和生堂生物科技有限公司69.97%的股权。至2013年3月4日，有关工商变更登记已完成，本公司已全额支付了增资款，正式参与广州市和生堂生物科技有限公司的财务及经营政策的制定。

(2) 2012年12月，本公司与梁少红、萧子慈签订了《关于广州市和生堂动物药业有限公司之增资协议》，本公司向广州市和生堂动物药业有限公司增资人民币160.3万元，增资完成后，本公司持有广州市和生堂动物药业有限公司60.0375%的股权。根据该增值协议，增资完成后，本公司还将分两期支付1,018.38万元给广州市和生堂动物药业有限公司作为资本公积，实际支付的价款将根据资产盘点情况进行调整。至2013年3月4日，有关工商变更登记已完成，本公司已全额支付了增资款，正式参与广州市和生堂动物药业有限公司的财务及经营政策的制定。

(3) 2013年2月，本公司与河南禾丰牧业有限公司签订了《通许禾丰牧业有限公司之股权转让协议》，本公司向河南禾丰牧业有限公司以人民币12,382,353.63元购买其持有的通许禾丰牧业有限公司100%股权。至2013年4月27日，有关工商变更登记已完成，通许禾丰牧业有限公司正式更名为开封海大饲料有限公司。本公司已全额支付了购买价款，与前股东办理了财产交接手续，且全权参与开封海大饲料有限公司的财务及经营政策的制定。

(4) 2013年3月，本公司与广东省现代农业集团有限公司、王贵平等十六名自然人股东签订了《关于广东省现代农业集团研究院有限公司之股权转让合同》，本公司向广东

省现代农业集团有限公司、王贵平等十六名自然人以人民币5,050万元购买其合计持有的广东省现代农业集团研究院有限公司100%股权。至2013年4月2日，有关工商变更登记已完成，广东省现代农业集团研究院有限公司正式更名为广东海大畜牧兽医研究院有限公司。本公司已全额支付了购买价款，与前股东办理了财产交接手续，且全权参与广东海大畜牧兽医研究院有限公司的财务及经营政策的制定。

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。

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

与上年相比本年（期）新增合并单位 11 家，原因为：新设成立子公司和通过非同一控制下的企业合并取得子公司
与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家。

3、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
广州市和生堂生物科技有限公司	3,091,906.20	-56,419.90
广州市和生堂动物药业有限公司	10,281,225.84	664,551.84
开封海大饲料有限公司	1,506,293.53	-638,279.59
广东海大畜牧兽医研究院有限公司	17,523,118.72	-512,042.30
单县中意海鼎饲料有限公司	4,935,407.47	-64,592.53
肇庆海兴农农业科技有限公司	957,511.32	-42,488.68
阳西县丰沃生态农业管理有限公司	4,960,277.86	-39,722.14
邹城海悦企业管理咨询有限公司	993,857.10	-6,142.90
沂南海悦生物科技有限公司	1,000,000.00	0.00
新乡市海鼎饲料有限公司	2,000,000.00	0.00
鹤壁海鼎饲料有限公司	3,000,000.00	0.00

4、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
广州市和生堂生物科技有限公司	126,171.73	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
广州市和生堂动物药业有限公司		说明[1]
开封海大饲料有限公司	8,838,854.56	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
广东海大畜牧兽医研究院有限公司	5,825,787.63	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

说明[1]：本期公司收购和生堂动物药业有限公司，收购成本低于经评估确认的合并日该公司的净资产85万，差异计入营业

外收入中取得子公司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。

说明[2]：本公司与上海圭泽贸易有限公司（少数股东）签订《股东转让出资合同书》，以2013年2月28日 为基准日购买少数股东持有的对广州长晟物流有限公司的40%股权，收购对价为4,063,749元。

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：	--	--	2,479,398.42	--	--	2,554,356.78
人民币	--	--	2,349,751.09	--	--	2,250,169.03
美元	2,214.59	6.1787	13,683.29	3,212.86	6.2780	20,170.35
越南盾	399,876,006.00	0.0003	115,964.04	944,761,503.00	0.0003	284,017.40
银行存款：	--	--	759,282,328.08	--	--	734,485,880.68
人民币	--	--	732,983,962.87	--	--	693,644,758.64
美元	158,430.64	6.1787	978,895.40	2,567,205.12	6.2853	16,135,634.60
港币	321,942.62	0.7965	256,443.39	65,036.10	0.8108	52,734.48
新加坡元	2,273.00	4.8470	11,017.23	2,363.00	5.1483	12,165.33
越南盾	86,386,238,569.00	0.0003	25,052,009.19	81,964,973,338.00	0.0003	24,640,587.63
其他货币资金：	--	--	274,361,255.12	--	--	141,511,635.21
人民币	--	--	273,804,442.91	--	--	117,363,551.49
美元	90,118.02	6.1787	556,812.21	3,496,492.15	6.2662	21,909,622.25
越南盾				7,446,065,727.00	0.0003	2,238,461.47
合计	--	--	1,036,122,981.62	--	--	878,551,872.67

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

说明：货币资金期末余额中：信用证保证金存款77,713,106.07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
衍生金融资产	9,690,649.97	1,142,515.31

合计	9,690,649.97	1,142,515.31
----	--------------	--------------

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	11,049,882.00	17,035,133.72
合计	11,049,882.00	17,035,133.72

(2) 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

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
阜宁县合东新悦棉业有限公司	2013年05月09日	2013年11月09日	100,000.00	
合计	--	--	100,000.00	--

4、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提坏账准备的应收账款	2,479,151.17	0.47%	2,479,151.17	100%	2,479,151.17	0.61%	2,479,151.17	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	509,089,118.42	95.75%	28,403,682.26	5.58%	385,626,528.77	94.46%	24,361,248.27	6.32%
组合小计	509,089,118.42	95.75%	28,403,682.26	5.58%	385,626,528.77	94.46%	24,361,248.27	6.32%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	20,112,965.62	3.78%	20,112,965.62	100%	20,112,965.62	4.93%	20,112,965.62	100%

合计	531,681,235.21	--	50,995,799.05	--	408,218,645.56	--	46,953,365.06	--
----	----------------	----	---------------	----	----------------	----	---------------	----

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

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	2,479,151.17	2,479,151.17	100%	预计无法收回
合计	2,479,151.17	2,479,151.17	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	496,179,646.18	97.46%	24,407,313.71	357,477,631.05	92.69%	17,873,881.57
1 年以内小计	496,179,646.18	97.46%	24,407,313.71	357,477,631.05	92.69%	17,873,881.57
1 至 2 年	2,161,731.77	0.42%	216,173.07	16,766,354.51	4.35%	1,676,635.43
2 至 3 年	7,578,556.13	1.49%	1,894,639.09	3,184,499.83	0.83%	796,124.96
3 至 5 年	2,139,380.01	0.42%	855,751.93	6,972,395.09	1.81%	2,788,958.02
5 年以上	1,029,804.33	0.2%	1,029,804.46	1,225,648.29	0.32%	1,225,648.29
合计	509,089,118.42	--	28,403,682.26	385,626,528.77	--	24,361,248.27

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

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	20,112,965.62	20,112,965.62	100%	预计无法收回
合计	20,112,965.62	20,112,965.62	--	--

(2) 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	8,837,119.87	一年以内	1.66%
第二名	客户	6,847,453.70	一年以内	1.29%
第三名	客户	6,046,138.00	一年以内	1.14%
第四名	客户	4,976,701.07	一年以内	0.94%
第五名	客户	4,494,783.80	一年以内	0.85%
合计	--	31,202,196.44	--	5.88%

(3) 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	联营企业	5,315,257.95	1%
青岛海壬水产种业科技有限公司	联营企业	101,497.00	0.02%
合计	--	5,416,754.95	1.02%

5、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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	205,049,177.52	61.53%	11,769,007.22	5.74%	73,667,659.84	70.8%	5,281,756.73	7.17%
期货保证金组合	127,146,074.43	38.16%			29,408,979.26	28.26%		
组合小计	332,195,251.95	99.69%	11,769,007.22	3.54%	103,076,639.10	99.06%	5,281,756.73	5.12%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,039,102.27	0.31%	1,039,102.27	100%	977,244.83	0.94%	977,244.83	100%
合计	333,234,354.22	--	12,808,109.49	--	104,053,883.93	--	6,259,001.56	--

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	194,770,827.80	94.99%	9,738,541.39	61,909,975.24	84.04%	3,095,498.69
1 年以内小计	194,770,827.80	94.99%	9,738,541.39	61,909,975.24	84.04%	3,095,498.69
1 至 2 年	7,119,673.00	3.47%	711,967.30	7,889,332.43	10.71%	788,933.25
2 至 3 年	2,160,102.88	1.05%	540,025.72	2,756,907.25	3.74%	689,226.82
3 至 5 年	366,835.05	0.18%	146,734.02	672,244.92	0.91%	268,897.97
5 年以上	631,738.79	0.31%	631,738.79	439,200.00	0.6%	439,200.00
合计	205,049,177.52	--	11,769,007.22	73,667,659.84	--	5,281,756.73

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
期货保证金组合	127,146,074.43	0.00
合计	127,146,074.43	0.00

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

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
非关联方往来款	1,039,102.27	1,039,102.27	100%	预计无法收回
合计	1,039,102.27	1,039,102.27	--	--

(2) 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
非关联方	个人借款	2013 年 06 月 30 日	55,332.00	无法收回	否
合计	--	--	55,332.00	--	--

其他应收款核销说明

(3) 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	45,838,870.00	1 年以内	13.76%
第二名	非关联方	19,521,218.00	1 年以内	5.86%
第三名	非关联方	9,823,800.00	1 年以内	2.95%
第四名	非关联方	9,671,509.00	1 年以内	2.9%
第五名	非关联方	9,361,263.00	1 年以内	2.81%
合计	--	94,216,660.00	--	28.28%

(4) 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(%)
钱雪桥	控股公司股东、公司总工程师	119,247.47	0.04%
合计	--	119,247.47	0.04%

6、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	781,288,982.13	99.82%	464,405,183.33	99.51%
1 至 2 年	1,239,208.52	0.16%	2,146,518.81	0.46%
2 至 3 年	42,372.18	0.01%	64,790.00	0.01%
3 年以上	50,828.85	0.01%	92,448.45	0.02%
合计	782,621,391.68	--	466,708,940.59	--

预付款项账龄的说明

(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	122,229,427.02	一年以内	原料尚未收到

第二名	供应商	82,049,383.40	一年以内	原料尚未收到
第三名	供应商	71,790,000.00	一年以内	原料尚未收到
第四名	供应商	69,000,000.00	一年以内	原料尚未收到
第五名	供应商	44,966,907.10	一年以内	原料尚未收到
合计	--	390,035,717.52	--	--

(3) 预付款项的说明

- a、本报告期上述预付款项余额中无持有本集团5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况。
- b、本报告期上述预付款项余额中无预付关联方款项。

7、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	1,352,778,516.47	801,411.27	1,351,977,105.20	1,078,493,918.14	801,411.27	1,077,692,506.87
在产品	22,034,040.73		22,034,040.73	25,651,358.12		25,651,358.12
库存商品	321,363,387.55	254,810.02	321,108,577.53	137,702,384.15	254,810.02	137,447,574.13
消耗性生物资产	40,593,437.92		40,593,437.92	46,742,353.72		46,742,353.72
委托加工物资	5,997,191.47		5,997,191.47	3,197,248.60		3,197,248.60
在途物资	71,356.40		71,356.40	88,743.42		88,743.42
合计	1,742,837,930.54	1,056,221.29	1,741,781,709.25	1,291,876,006.15	1,056,221.29	1,290,819,784.86

(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	801,411.27				801,411.27
库存商品	254,810.02				254,810.02
合计	1,056,221.29				1,056,221.29

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
租赁费	5,217,576.82	7,541,217.60
保险费	130,685.56	133,840.10
车辆养路费	13,439.10	76,487.71
零星待摊支出	2,950,851.55	1,013,626.76
水电费	635,329.51	528,407.94
软件维护费	12,000.00	279,500.00
待抵扣进项税	25,641,760.65	38,151,453.85
合计	34,601,643.19	47,724,533.96

9、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
土地租赁保证金	8,518,951.40	7,797,951.40
合计	8,518,951.40	7,797,951.40

10、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	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
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	49%	49%	17,000,537.85	14,008,628.50	2,991,909.35	23,282,275.10	-952,946.35
武汉昌科机电发展有限公司	30%	30%	924,672.40	450,000.00	474,672.40	0.00	0.00
青岛海壬水产种业科技有限公司	29%	29%	32,128,296.55	26,636,249.55	5,492,047.00	758,892.00	-1,514,857.23

11、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	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	490,000.00	1,734,368.15	-466,943.71	1,267,424.44	49%	49%	一致			
武汉昌科机电发展有限公司	权益法	150,000.00	142,401.72		142,401.72	30%	30%	一致			
青岛海壬水产种业科技有限公司	权益法	2,900,000.00	2,032,002.21	-439,308.60	1,592,693.61	29%	29%	一致			
佛山市三水區农村信用合作联社	成本法	20,000.00	20,000.00		20,000.00			-			2,600.00
辽宁益康生物股份有限公司	成本法	20,000,000.00		44,376,300.00	44,376,300.00	5.33%	5.33%	一致			480,000.00
合计	--	23,560,000.00	3,928,772.08	43,470,047.69	47,398,819.77	--	--	--			482,600.00

12、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：	2,576,617,800.89	281,891,190.61		37,149,553.43	2,821,359,438.07
其中：房屋及建筑物	1,222,208,392.85	106,920,978.37		3,510,975.03	1,325,618,396.19
机器设备	1,018,570,518.93	107,315,637.97		22,916,539.43	1,102,969,617.47
运输工具	95,378,110.91	7,441,967.71		4,111,671.87	98,708,406.75
电子设备	71,722,328.17	18,561,231.67		3,368,540.36	86,915,019.48
其他设备	168,738,450.03	41,651,374.89		3,241,826.74	207,147,998.18
--	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：	477,185,358.12	5,018,766.98	121,142,165.93	22,098,328.19	581,247,962.84
其中：房屋及建筑物	130,723,946.31	720,838.72	32,424,583.42	2,618,700.40	161,250,668.05
机器设备	238,518,036.87	1,932,308.60	52,897,546.99	14,629,128.66	278,718,763.80
运输工具	34,580,771.21	787,294.32	9,576,045.87	2,227,553.89	42,716,557.51
电子设备	34,353,186.31	1,450,972.57	9,348,557.50	1,834,781.31	43,317,935.07
其他设备	39,009,417.42	127,352.77	16,895,432.15	788,163.93	55,244,038.41
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	2,099,432,442.77	--			2,240,111,475.23
其中：房屋及建筑物	1,091,484,446.54	--			1,164,367,728.14
机器设备	780,052,482.06	--			824,250,853.67
运输工具	60,797,339.70	--			55,991,849.24
电子设备	37,369,141.86	--			43,597,084.41
其他设备	129,729,032.61	--			151,903,959.77
四、减值准备合计	1,428.32	--			1,428.32
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	2,099,431,014.45	--			2,240,110,046.91
其中：房屋及建筑物	1,091,484,446.54	--			1,164,367,728.14
机器设备	780,052,482.06	--			824,250,853.67
运输工具	60,797,339.70	--			55,991,849.24
电子设备	37,367,713.54	--			43,595,656.09
其他设备	129,729,032.61	--			151,903,959.77

本期折旧额 121,142,165.93 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 183,556,674.51 元。

13、在建工程

(1) 在建工程情况

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	94,940,586.18		94,940,586.18	110,020,391.18		110,020,391.18
生产线	28,209,529.96		28,209,529.96	50,704,855.95		50,704,855.95
零星工程	87,340,624.88		87,340,624.88	38,161,021.92		38,161,021.92
合计	210,490,741.02		210,490,741.02	198,886,269.05		198,886,269.05

(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	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
安徽海大_零星工程		51,708.90	1,224,429.10						自筹	1,276,138.00
常州海大_厂房建筑物			556,070.00	556,070.00					自筹	
常州海大_生产线			209,744.00	209,744.00					自筹	
成都海大_厂房建筑物		1,610.00	608,411.76	608,411.76					自筹	1,610.00
成都海大_生产线		35,370.75	753,199.02	394,472.38					自筹	394,097.39
单县海鼎_零星工程			3,314,161.60						自筹	3,314,161.60
定陶海鼎_厂房建筑物		1,885,000.00	517,077.00						自筹	2,402,077.00
定陶海鼎_零星工程		256,000.00	134,000.00						自筹	390,000.00

定陶海鼎_生产线		4,522,480.00	495,940.40						自筹	5,018,420.40
东莞海大_厂房建筑物		182,668.80		182,668.80					自筹	
东莞海大_生产线		263,500.00							自筹	263,500.00
洞庭海大_厂房建筑物			54,000.00						自筹	54,000.00
鄂州海贝_厂房建筑物		31,000.00		31,000.00					自筹	
鄂州海贝_零星工程		74,200.00	122,623.95	171,323.95					自筹	25,500.00
鄂州海贝_生产线			175,221.24	175,221.24					自筹	
鄂州海大_零星工程			195,858.30						自筹	195,858.30
恩平丰沃_厂房建筑物		783,177.78	335,647.62						自筹	1,118,825.40
番禺大川_零星工程		2,925,712.30	3,865,326.00	1,543,795.00					自筹	5,247,243.30
番禺大川_生产线		533,239.75	661,683.23	923,869.98					自筹	271,053.00
福建海大_厂房建筑物		98,013.00	17,013.00	115,026.00					自筹	
福建海大_零星工程		1,060,655.00	1,661,497.80	912,898.80					自筹	1,809,254.00
福建海圣_零星工程		9,510.00		9,510.00					自筹	
福建海圣_生产线		7,254,031.27	9,475,569.33	16,729,600.60					自筹	
广东海大_厂房建筑物		64,028.40							自筹	64,028.40
广东海大_零星工程		17,632,096.39	1,081,662.87	2,480,000.00					自筹	16,233,759.26
广东海兴农_厂房建筑物		5,967,095.76	5,472.00						自筹	5,972,567.76
广州海维_零星工程		283,998.50	2,797,303.53	1,073,341.00					自筹	2,007,961.03
广州容川_厂房建筑物		4,520,000.00							自筹	4,520,000.00
贵港海大_厂房建筑物			3,852,279.00						自筹	3,852,279.00
贵港海大_零星工程		1,599,000.00	1,277,695.50						自筹	2,876,695.50
海南海壬_厂房建筑物			565,086.05						自筹	565,086.05

海南海壬_零星工程			683,901.92						自筹	683,901.92
海南海维_厂房建筑物		200,000.00	874,747.31						自筹	1,074,747.31
海南海兴农_厂房建筑物		3,324,457.76	4,075,234.60	387,955.65					自筹	7,011,736.71
和生堂_零星工程			51,282.06						自筹	51,282.06
洪湖海大_零星工程		48,000.00							自筹	48,000.00
湖北百容_厂房建筑物		2,431,791.73	452,415.00	2,734,206.73					自筹	150,000.00
湖北百容_零星工程		244,412.50	290,350.10	460,332.60					自筹	74,430.00
湖北百容_生产线		4,011,173.50	831,171.20	2,659,081.50					自筹	2,183,263.20
湖北海大_零星工程		198,534.00		198,534.00					自筹	
湖南海大_厂房建筑物		1,838,338.20	1,301,637.00	1,202,650.00					自筹	1,937,325.20
湖南海大_零星工程			984,239.00						自筹	984,239.00
江门奥特_零星工程			578,614.46	15,704.40					自筹	562,910.06
江门海大_零星工程		39,096.55	1,306,437.24	1,345,533.79					自筹	
江门海大_生产线		3,213,800.00	-1,415,863.36	993,580.00					自筹	804,356.64
江西海大_厂房建筑物		983,000.00	1,393,812.70						自筹	2,376,812.70
江西海大_零星工程		131,024.00							自筹	131,024.00
揭阳海大_厂房建筑物		654,343.00	7,734,385.00	474,343.00					自筹	7,914,385.00
揭阳海大_零星工程		4,234,679.15	636,069.38						自筹	4,870,748.53
揭阳海大_生产线		18,500.00	5,806,331.44						自筹	5,824,831.44
荆州百容_厂房建筑物		151,200.00	128,100.00	279,300.00					自筹	
荆州百容_零星工程		403,302.50	132,183.00	535,485.50					自筹	
荆州海大_厂房建筑物		1,890,000.00	3,000,000.00						自筹	4,890,000.00
荆州海大_零星工程		188,360.00	15,447,814.00	456,420.00					自筹	15,179,754.00

荆州海味源_零星工程		16,800.00							自筹	16,800.00
开封海大_零星工程			744,800.00						自筹	744,800.00
聊城海鼎_零星工程		18,000.00	614,454.60	213,000.00					自筹	419,454.60
聊城海欣_厂房建筑物		6,099,990.00		6,099,990.00					自筹	
聊城海欣_零星工程		480,000.00	576,492.66	286,465.00					自筹	770,027.66
聊城海欣_生产线		2,796,175.00	488,645.00	335,820.00					自筹	2,949,000.00
茂名海龙_厂房建筑物		1,006,959.30							自筹	1,006,959.30
茂名海龙_零星工程		4,240.00	14,000.00	14,000.00					自筹	4,240.00
茂名海龙_生产线		192,000.00	829,984.00						自筹	1,021,984.00
南昌海大_零星工程		9,000.00	118,650.00	17,500.00					自筹	110,150.00
南海百容_零星工程			154,065.00	154,065.00					自筹	
南通海大_零星工程		164,459.55	19,800.00	184,259.55					自筹	
潜江海大_零星工程			262,974.35						自筹	262,974.35
清远百容_厂房建筑物		527,362.00	350,933.00	878,295.00					自筹	
清远百容_零星工程		12,000.00	1,544,930.47	186,948.00					自筹	1,369,982.47
清远海贝_厂房建筑物		15,918,508.76	7,808,521.00	22,317,529.76					自筹	1,409,500.00
清远海贝_零星工程		69,200.00	1,733,642.60	1,431,110.60					自筹	371,732.00
清远海贝_生产线		12,734,186.88	71,192.85	12,663,509.73					自筹	141,870.00
荣成容川_厂房建筑物		11,547,945.96		11,547,945.96					自筹	
荣成容川_零星工程		972,689.37	5,075,973.04	4,600,535.01					自筹	1,448,127.40
荣成容川_生产线		3,721,900.00	28,000.00	3,360,520.00					自筹	389,380.00
三水番灵_厂房建筑物		1,334,378.50	52,277.50	8,598.50					自筹	1,378,057.50
三水番灵_零星工程		190,329.75	833,804.26	371,880.26					自筹	652,253.75

三水番灵_生产线		831,000.00	71,000.00	902,000.00					自筹	
昇龙科技_厂房建筑物		11,346,260.23	14,838,379.28	4,707,465.82					自筹	21,477,173.69
苏州海大_零星工程			6,026,488.30	5,979,328.30					自筹	47,160.00
睢县海鼎_厂房建筑物		2,774,000.00	1,291,149.00						自筹	4,065,149.00
睢县海鼎_零星工程		20,000.00							自筹	20,000.00
睢县海鼎_生产线		525,547.50							自筹	525,547.50
泰州海大_零星工程			874,760.89	177,497.89					自筹	697,263.00
泰州海大_生产线		114,771.38	3,197,337.50						自筹	3,312,108.88
天津海大_厂房建筑物		327,200.00	437,249.00	437,249.00					自筹	327,200.00
天津海大_零星工程		362,076.00	532,741.00	362,076.00					自筹	532,741.00
天门海大_厂房建筑物		818,000.00							自筹	818,000.00
天门海大_零星工程			6,560,530.90	86,175.90					自筹	6,474,355.00
浠水海大_厂房建筑物		138,165.00	8,885,526.40						自筹	9,023,691.40
浠水海大_零星工程			154,129.00						自筹	154,129.00
广东海大_零星工程			8,693,244.54						自筹	8,693,244.54
盐城海大_厂房建筑物		23,524,000.00		23,524,000.00					自筹	
盐城海大_零星工程			1,973,556.25						自筹	1,973,556.25
阳江海大_厂房建筑物			10,020,000.00						自筹	10,020,000.00
阳江海大_零星工程		54,706.00							自筹	54,706.00
阳新百容_厂房建筑物		700,956.00	71,597.50	772,553.50					自筹	
阳新百容_零星工程		178,067.00	548,420.20	400,810.00					自筹	325,677.20
阳新百容_生产线		4,726,629.00	410,434.00	4,253,127.00					自筹	883,936.00
益阳海大_零星工程		993,974.00	285,195.00	742,485.00					自筹	536,684.00

云南海大_厂房建筑物		50,988.00	133,728.00	184,716.00					自筹	
云南海大_零星工程			754,141.29	207,814.29					自筹	546,327.00
云南海大_生产线		17,000.00		17,000.00					自筹	
郓城海鼎_厂房建筑物		608,544.00	23,378.00	631,922.00					自筹	
郓城海鼎_零星工程		36,000.00	174,578.40	210,578.40					自筹	
郓城海鼎_生产线		3,434,386.00	1,508,111.00	4,788,117.00					自筹	154,380.00
湛江海大_厂房建筑物		145,509.20	589,958.80	725,209.24					自筹	10,258.76
湛江海大_零星工程		44,992.56	23,370.00	68,362.56					自筹	
湛江海大_生产线		250,894.92	48,109.59	13,200.00					自筹	285,804.51
漳州海大_厂房建筑物		3,713,655.00	1,072,691.00	4,001,230.00					自筹	785,116.00
漳州海大_零星工程		391,017.00	1,198,482.60	776,283.00					自筹	813,216.60
漳州海大_生产线		414,047.00		414,047.00					自筹	
肇庆海大_生产线		62,426.00	848,000.00						自筹	910,426.00
浙江海大_厂房建筑物			164,410.00	164,410.00					自筹	
浙江海大_零星工程			148,376.50	148,376.50					自筹	
珠海海龙_厂房建筑物		4,432,244.80	-135,153.00	4,297,091.80					自筹	
珠海海龙_零星工程		4,596,680.90	18,019,472.60	21,481,153.50					自筹	1,135,000.00
珠海海龙_生产线		1,031,797.00	1,843,774.00						自筹	2,875,571.00
珠海容川_零星工程		166,500.00	637,704.26	550,341.76					自筹	253,862.50
邹城海悦_厂房建筑物			714,000.00						自筹	714,000.00
邹城海悦_零星工程			2,949,300.00						自筹	2,949,300.00
合计		198,886,269.05	195,161,146.48	183,556,674.51				--	--	210,490,741.02

在建工程项目变动情况的说明

14、生产性生物资产

(1) 以成本计量

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
成熟	13,433,035.37	3,139,842.74	6,246,276.32	10,326,601.79
未成熟	7,618,499.72	14,252,652.02	17,578,266.40	4,292,885.34
合计	21,051,535.09	17,392,494.76	23,824,542.72	14,619,487.13

15、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	417,277,358.05	40,708,271.77	1,673,315.62	456,312,314.20
土地使用权	357,447,673.62	9,257,261.88	1,640,802.09	365,064,133.41
专利技术	1,885,030.00	8,927,309.50	30,000.00	10,782,339.50
软件使用权、商标权	7,229,933.82	130,142.06	2,513.53	7,357,562.35
非专利技术	50,714,720.61	22,393,558.33		73,108,278.94
二、累计摊销合计	40,462,885.06	10,168,800.03	54,529.50	50,577,155.59
土地使用权	19,633,749.26	6,437,361.01	5,390.37	26,065,719.90
专利技术	1,255,696.50	72,541.08	0.00	1,328,237.58
软件使用权、商标权	4,620,575.43	465,642.23	49,139.13	5,037,078.53
非专利技术	14,952,863.87	3,193,255.71		18,146,119.58
三、无形资产账面净值合计	376,814,472.99	30,539,471.74	1,618,786.12	405,735,158.61
土地使用权	337,813,924.36	2,819,900.87	1,635,411.72	338,998,413.51
专利技术	629,333.50	8,854,768.42	30,000.00	9,454,101.92
软件使用权、商标权	2,609,358.39	-335,500.17	-46,625.60	2,320,483.82
非专利技术	35,761,856.74	19,200,302.62	0.00	54,962,159.36
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	376,814,472.99	30,539,471.74	1,618,786.12	405,735,158.61
土地使用权	337,813,924.40	2,819,900.87	1,635,411.72	338,998,413.51

专利技术	629,333.50	8,854,768.42	30,000.00	9,454,101.92
软件使用权、商标权	2,609,358.39	-335,500.17	-46,625.60	2,320,483.82
非专利技术	35,761,856.74	19,200,302.62	0.00	54,962,159.36

本期摊销额 10,168,800.03 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	
水产选育技术研究	8,288,941.24	24,380,492.47	15,947,277.60		16,722,156.11
水产养殖模式应用开发	4,210,802.92	8,412,350.65	8,412,350.65		4,210,802.92
饲料配制技术应用开发	8,176,285.71	10,113,596.57	10,113,596.57	8,176,285.71	
饲料添加剂的应用开发	5,023,778.85	5,818,385.83	5,493,673.13	5,348,491.55	
微生态制剂的应用开发	5,242,328.01	4,040,380.46	413,927.40	8,868,781.07	0.00
合计	30,942,136.73	52,765,205.98	40,380,825.35	22,393,558.33	20,932,959.03

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 68.23%。

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 13.55%。

16、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
广州润川（注 1）	50,000.00			50,000.00	
泰州海大（注 1）	578,247.88			578,247.88	
广州海合（注 1）	76,663.70			76,663.70	
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	
泛亚贸易（注 2）	39,507,310.53		696,743.59	38,810,566.94	

畜牧研究院（注 2）		5,825,787.63		5,825,787.63	
和生堂生物（注 2）		126,171.73		126,171.73	
开封海大（注 2）		8,838,854.56		8,838,854.56	
合计	53,236,553.16	14,790,813.92	696,743.59	67,330,623.49	

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：

广州润川50,000.00元，是本公司于2006年9月收购广州润川10%股权时，收购成本为50,000.00元，而公司享有的广州润川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润川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元确认为商誉。

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元超过该公司所有者权益中享有的份额的差额形成的商誉。

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。

泛亚贸易38,810,566.94元，是本公司子公司海大国际于2012年2月收购该公司股权时，投资金额1580万美元超过海大国际在该公司所有者权益中享有的份额差额形成的商誉,本期变动主要是汇率变动的影响。

海大研究院5,825,787.63元，是本公司于2013年3月收购该公司的100%股权时，投资金额50,500,000.00元超过在该公司所有者权益中享有的份额的差额形成的商誉。

和生堂生物126,171.73元，是本公司于2013年2月收购该公司的69.97%股权时，投资金额2,330,000.00元超过在该公司所有者权益中享有的份额的差额形成的商誉。

开封海大8,838,854.56元，是本公司于2013年4月收购该公司的100%股权时，投资金额12,382,353.63元超过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2013年6月30日未发生减值迹象，期末未计提减值准备。

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
租赁费	56,916,834.62	6,685,538.57	6,451,208.07	831,174.52	56,319,990.60	转至待摊费用
承包经营权转让费	30,150,647.73	3,541,541.26	3,266,915.87	440,299.44	29,984,973.68	转至待摊费用
改良支出	667,577.20		56,082.00		611,495.20	
其他	448,132.18		94,411.11		353,721.07	
合计	88,183,191.73	10,227,079.83	9,868,617.05	1,271,473.96	87,270,180.55	--

18、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

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	7,716,006.63	5,438,449.99
开办费	1,491,784.38	1,971,286.40
可抵扣亏损	36,824,285.15	22,893,572.87
固定资产折旧	877,650.88	779,772.43
无形资产摊销	72,306.39	13,125.00
预提费用	1,002,622.68	1,218,519.15
未实现内部销售收益	16,457,960.45	19,302,092.20
公允价值变动损益	312,298.50	20,545.00
递延收益	46,041.66	118,348.05
未发工资	6,738,053.74	5,581,051.37
小计	71,539,010.46	57,336,762.46
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	1,507,551.00	192,014.49
小计	1,507,551.00	192,014.49

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	10,935.76	
可抵扣亏损	6,796,824.73	

合计	6,807,760.49	
----	--------------	--

注：截止 2013 年 6 月 30 日，本集团未确认的递延所得税资产为新收购公司海大研究院的未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

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		
坏账准备	33,534,051.51	25,906,875.92
开办费	6,162,104.60	7,885,145.52
固定资产折旧	5,358,855.29	4,706,332.33
无形资产摊销	482,042.57	52,500.00
待弥补亏损	173,662,363.81	113,092,793.70
预提费用	4,632,310.15	6,255,101.86
未实现内部销售收益	71,585,840.17	86,152,581.83
公允价值变动损益	2,081,990.00	82,180.00
递延收益	368,333.31	850,375.88
未发工资	29,350,988.05	29,417,181.19
小计	327,218,879.46	274,401,068.23
可抵扣差异项目		
公允价值变动收益	7,693,380.00	1,046,090.00
小计	7,693,380.00	1,046,090.00

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	71,539,010.46		57,336,762.46	
递延所得税负债	1,507,551.00		192,014.49	

19、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	53,212,366.62	10,646,873.92		55,332.00	63,803,908.54
二、存货跌价准备	1,056,221.29				1,056,221.29
三、固定资产减值准备	1,428.32				1,428.32
合计	54,270,016.23	10,646,873.92		55,332.00	64,861,558.15

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付设备款及工程款	94,154,117.73	25,829,816.00
预付股权投资款	7,049,024.46	14,756,830.22
合计	101,203,142.19	40,586,646.22

21、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	127,683,884.86	205,500,007.44
抵押借款	3,060,760.62	
保证借款	201,000,000.00	73,527,000.00
信用借款	1,253,666,260.99	882,173,547.37
合计	1,585,410,906.47	1,161,200,554.81

22、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融负债	7,565,698.19	82,180.00
合计	7,565,698.19	82,180.00

注：交易性金融负债为期货浮动盈利。

23、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		30,000,000.00
合计		30,000,000.00

24、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以下的应付账款	705,473,464.04	601,646,256.18
1年以上的应付账款	9,780,375.49	9,655,857.00
合计	715,253,839.53	611,302,113.18

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

- a、截至2013年6月30日，1年以上大额应付账款为应付工程款。
- b、本报告期应付账款中无应付持有本集团5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

25、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以下的预收款项	1,114,852,644.28	307,514,358.88
1年以上的预收款项	4,799,885.72	5,328,159.03
合计	1,119,652,530.00	312,842,517.91

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

- a、截至2013年6月30日，1年以上大额预收款项为预收货款。
- b、本报告期预收款项中无预收持有本集团5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

26、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	63,849,021.38	312,158,765.78	288,991,414.81	87,016,372.35
二、职工福利费	11,757.71	12,394,595.37	12,409,056.84	-2,703.76
三、社会保险费	313,030.61	16,305,666.13	15,543,949.35	1,074,747.39
其中：1、医疗保险费	23,043.16	4,635,691.54	4,642,839.04	15,895.66
2、基本养老保险费	257,748.54	9,518,029.41	8,725,528.70	1,050,249.25
3、年金缴费				
4、失业保险费	27,395.83	840,394.60	861,678.31	6,112.12
5、工伤保险费	2,421.54	693,407.66	693,962.14	1,867.06
6、重大疾病补助		152,870.33	152,870.33	
7、生育保险费	2,421.54	465,272.59	467,070.83	623.30
四、住房公积金		2,606,402.20	2,603,818.20	2,584.00
五、辞退福利	421,869.75	338,053.01	759,922.76	
六、其他		1,070,869.41	698,634.13	372,235.28
合计	64,595,679.45	344,874,351.90	321,006,796.09	88,463,235.26

注：应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。工会经费和职工教育经费金额 698,634.13 元，因解除劳动关系给予补偿 759,922.76 元。

27、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	788,529.08	330,251.54
营业税	9,131.61	115,291.64
企业所得税	18,423,176.61	11,188,733.35
个人所得税	1,762,517.83	1,334,655.56
城市维护建设税	124,836.16	56,845.73
房产税	1,226,033.42	1,350,436.43
印花税	840,990.26	734,175.66
教育费附加	66,253.14	28,416.16
堤围费	1,381,089.00	1,162,357.49
土地使用税	868,657.76	951,690.47
平抑副食品价格基金	75,859.43	47,065.02
地方基金	663,366.78	59,479.19

合计	26,230,441.08	17,359,398.24
----	---------------	---------------

28、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
企业债券利息	34,688,888.95	6,688,888.93
应付短期借款利息	1,464,626.49	2,982,071.71
合计	36,153,515.44	9,670,960.64

29、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
应付少数股东股利	656,541.31	2,092,145.38	
CDH Nemo (HK) Limited	6,204,519.40		
合计	6,861,060.71	2,092,145.38	--

注：应付CDH Nemo (HK) Limited 的余额为应付2012年度现金分红款，已于2013年8月2日支付。

30、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以下的其他应付款	149,525,183.74	44,776,270.56
1年以上的其他应付款	12,065,826.77	12,808,386.03
合计	161,591,010.51	57,584,656.59

31、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	16,165,497.89	10,106,263.86
蒸汽费及燃料动力等	1,163,317.57	256,727.07
运输装卸劳务费	3,358,667.21	1,896,478.08
服务费	134,800.00	3,254,044.20
差旅费	6,681,145.78	4,287,851.53

租金	1,100,140.30	204,773.97
车辆费用	259,490.10	601,538.65
业务推广费		243,802.00
递延收益	5,023,324.26	
其他	811,968.40	632,445.35
合计	34,698,351.51	21,483,924.71

32、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	800,000,000.00	2011 年 11 月 18 日	5 年	786,029,000.00	6,688,888.93	28,000,000.02		34,688,888.95	789,954,814.65

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

33、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	760,542,900.00			228,162,870.00		228,162,870.00	988,705,770.00

注：2013年5月9日，公司召开2012年度股东大会审议通过的《关于公司2012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2012年12月31日总股本76,054.29万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股并派1.5元（含税）现金红利，共转增股本22816.287万股。分红前本公司总股本为76,054.29万股，分红后总股本增至98,870.58万股。该增资事项已经广东正中珠江会计师事务所有限公司验证，并出具广会所验字[2013]第13004060018号验资报告。

34、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）	1,010,781,285.59		228,162,870.00	782,618,415.59
其他资本公积	50,743,438.01	9,843,708.17	41,724.58	60,545,421.60
合计	1,061,524,723.60	9,843,708.17	228,204,594.58	843,163,837.19

注：1、股本溢价本期减少主要系本期资本公积转增股本。

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中归属于母公司的部分。

3、其他资本公积本期减少额系本公司购买控股公司长晟物流的少数股权，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调减资本公积所致。

35、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	98,209,391.65			98,209,391.65
合计	98,209,391.65			98,209,391.65

36、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	1,007,500,529.52	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	136,392,345.15	--
应付普通股股利	114,081,434.99	
期末未分配利润	1,029,811,439.68	--

注：本期支付股利情况详见本附注七、33 点说明。

37、营业收入、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	7,194,153,749.89	6,287,163,742.08
其他业务收入	18,611,169.11	20,366,847.09
营业成本	6,537,042,843.78	5,691,139,839.75

(2) 主营业务（分行业）

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	7,194,153,749.89	6,527,310,148.73	6,287,163,742.08	5,685,640,325.82
合计	7,194,153,749.89	6,527,310,148.73	6,287,163,742.08	5,685,640,325.82

(3) 主营业务（分产品）

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	6,886,009,314.77	6,311,084,942.32	5,969,691,720.26	5,436,272,183.85
饲料机械	16,850,826.77	12,723,874.16	5,724,933.99	3,626,626.63
微生态制剂销售	77,680,669.85	38,718,223.58	80,314,125.89	39,393,925.74
原料贸易	89,657,568.59	86,050,622.82	139,070,356.42	134,302,658.79
农产品销售	123,955,369.91	78,732,485.85	92,362,605.52	72,044,930.81
合计	7,194,153,749.89	6,527,310,148.73	6,287,163,742.08	5,685,640,325.82

(4) 主营业务（分地区）

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	4,170,213,818.09	3,712,389,729.13	3,934,027,459.22	3,494,552,798.65
华东片区	772,480,538.72	703,155,220.81	714,828,549.56	652,387,608.28
华中片区	2,054,444,972.72	1,933,762,165.26	1,482,502,095.12	1,397,895,278.88
境外	197,014,420.36	178,003,033.53	155,805,638.18	140,804,640.01
合计	7,194,153,749.89	6,527,310,148.73	6,287,163,742.08	5,685,640,325.82

(5) 公司来自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	42,085,861.96	0.58%
第二名	26,805,687.09	0.37%
第三名	26,569,829.14	0.37%
第四名	26,505,957.20	0.37%
第五名	24,715,718.10	0.34%
合计	146,683,053.49	2.03%

38、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
营业税	114,024.69	168,777.57	
城市维护建设税	415,774.57	559,080.53	
教育费附加	357,860.63	389,752.72	
其他	80,109.49	81,410.51	
合计	967,769.38	1,199,021.33	--

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	125,721,530.92	84,591,569.90
差旅费	17,337,056.35	16,554,245.03
产品运输费	25,405,920.93	19,534,092.63
业务推广费	10,923,905.88	9,950,480.07
其他	30,159,835.12	31,701,156.61
合计	209,548,249.20	162,331,544.24

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	81,560,107.85	54,576,501.45
研究开发费	64,946,671.92	47,011,331.23
办公费	54,498,962.55	3,638,858.12
税费	16,669,338.90	12,978,884.82
差旅费	5,500,301.36	3,808,379.51
员工社保福利费	8,973,595.43	5,153,319.33
培训咨询服务费	4,949,265.95	2,340,785.71
股权激励费用	9,990,549.90	14,326,550.05
其他	22,331,232.86	61,272,879.31
合计	269,420,026.72	205,107,489.53

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

利息支出	63,414,642.69	33,397,736.21
减：利息收入	-4,306,635.19	-6,438,100.28
加：汇兑损失	1,957,366.42	261,497.47
减：汇兑收益	-4,184,009.44	-112,675.96
加：手续费及其他	3,667,028.26	1,956,705.09
合计	60,548,392.74	29,065,162.53

42、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	8,573,734.99	-5,303,767.09
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	8,573,734.99	-5,303,767.09
交易性金融负债	-7,483,518.19	
合计	1,090,216.80	-5,303,767.09

43、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	482,600.00	1,800.00
权益法核算的长期股权投资收益	-906,252.31	-1,022,113.24
处置交易性金融资产取得的投资收益	40,066,735.79	9,628,140.59
其他		2,222,587.53
合计	39,643,083.48	10,830,414.88

(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	2,600.00	1,800.00	
辽宁益康生物股份有限公司	480,000.00		本年新收购公司持有投资分红
合计	482,600.00	1,800.00	--

(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	-466,943.71	-719,781.24	被投资单位亏损金额变动
青岛海壬水产种业科技有限公司	-439,308.60	-302,332.00	被投资单位亏损金额变动
合计	-906,252.31	-1,022,113.24	--

44、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	10,637,137.34	10,944,051.59
合计	10,637,137.34	10,944,051.59

45、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,142,059.65	130,742.22	1,142,059.65
其中：固定资产处置利得	829,848.51	130,742.22	829,848.51
政府补助	5,187,630.64	1,783,303.37	5,187,630.64
投资成本小于被投资企业公允价值收益	849,254.31		849,254.31
罚款收入	135,237.52	82,857.62	135,237.52
其他收入	1,060,595.60	694,039.78	1,060,595.60
合计	8,374,777.72	2,690,942.99	8,374,777.72

(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	2,412,399.42	851,000.00	研究项目及奖金拨款
其他补贴收入	2,775,231.22	932,303.37	
合计	5,187,630.64	1,783,303.37	--

46、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,494,093.59	101,319.05	1,494,093.59
其中：固定资产处置损失	802,700.52	101,319.05	802,700.52
无形资产处置损失			
对外捐赠	316,980.00	212,000.00	316,980.00
其他	843,301.60	726,284.53	843,301.60
合计	2,654,375.19	1,039,603.58	2,654,375.19

47、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	41,279,841.75	52,604,374.87
递延所得税调整	-12,886,711.49	-14,117,754.24
合计	28,393,130.26	38,486,620.63

48、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
归属于母公司普通股股东的合并净利润	136,392,345.15	167,565,338.23
本公司发行在外普通股的加权平均数	988,705,770.00	985,282,870.00
基本每股收益（元）	0.14	0.17
认股权证、期权行权增加股份数	17,666,260.20	12,202,764.11
稀释每股收益（元）	0.14	0.17

49、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
外币财务报表折算差额	-3,909,159.85	548,998.41
小计	-3,909,159.85	548,998.41
合计	-3,909,159.85	548,998.41

其他综合收益说明

50、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	233,368,330.74
财政补贴	12,094,028.50
存款利息收入	4,306,635.19
合计	249,768,994.43

(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	147,212,764.77
支付的其他费用和支出	196,404,831.12
合计	343,617,595.89

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到政府给予的基建项目建设补助	3,050,000.00
合计	3,050,000.00

(4) 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	121,335,871.46
合计	121,335,871.46

(5) 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	101,739,421.92
股利分红费用	320,609.73

合计	102,060,031.65
----	----------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

51、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	142,661,072.39	176,434,846.77
加：资产减值准备	10,637,137.34	10,944,051.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	132,732,662.95	95,110,164.12
无形资产摊销	10,168,800.03	4,657,528.26
长期待摊费用摊销	9,868,617.05	7,394,276.70
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）	352,033.94	32,493.52
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,090,216.80	5,303,767.09
财务费用（收益以“-”号填列）	61,633,328.27	39,428,977.74
投资损失（收益以“-”号填列）	-39,643,083.48	-10,830,414.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,202,248.00	-14,926,895.41
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,315,536.51	809,141.17
存货的减少（增加以“-”号填列）	-450,961,924.39	-375,163,085.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-628,218,689.28	-773,092,093.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	969,177,170.33	939,523,281.18
其他	9,990,549.90	14,326,550.05
经营活动产生的现金流量净额	214,420,746.76	119,952,589.59
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	958,409,875.55	591,985,460.82
减：现金的期初余额	781,242,317.06	953,034,405.58
现金及现金等价物净增加额	177,167,558.49	-361,048,944.76

(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	74,655,986.02	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	59,369,889.26	24,069,960.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	11,179,110.84	8,990,586.41
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	48,190,778.42	15,079,373.59
4. 取得子公司的净资产	26,764,734.24	-37,130,724.43
流动资产	15,059,797.63	245,957,260.75
非流动资产	50,632,038.17	38,982,111.65
流动负债	29,710,134.29	322,070,096.83
非流动负债	9,216,967.27	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(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	958,409,875.55	781,242,317.06
其中：库存现金	6,119,398.42	1,920,729.34
可随时用于支付的银行存款	736,842,328.08	534,670,167.00
可随时用于支付的其他货币资金	215,448,149.05	55,394,564.48
三、期末现金及现金等价物余额	958,409,875.55	781,242,317.06

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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	控股股东	有限公司	广东广州	薛华	投资、贸易	30,000,000	65.79%	65.79%	薛华	79387753-0

2、本企业的子公司情况

本集团子公司情况详见本附注六、1 说明。

3、本企业的合营和联营企业情况

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(%)	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%	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%	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%	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	持股 5% 以上股东	-
钱雪桥	控股公司股东、公司总工程师	-

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(%)
青岛海壬水产种业科技有限公司	购买农产品	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。			180,000.00	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	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。	12,529,507.00	0.18%	18,178,675.00	0.3%
青岛海壬水产种业科技有限公司	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。	77,709.00	0.06%	23,850.00	0.01%

6、关联方应收应付款项

上市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	5,315,257.95	3,940,958.95
应收账款	青岛海壬水产种业科技有限公司	101,497.00	
其他应收款	钱雪桥	119,247.47	101,247.47

上市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
应付股利	CDH Nemo (HK) Limited	6,204,519.40	

九、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	5,070,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	1,673,100.00
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 9.25 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

注：（1）2013年5月9日公司第二届董事会第三十四次会议审议通过了《关于股权激励计划预留股票期权数量调整的议案》、《关于股权激励计划预留股票期权授予相关事项的议案》，公司预留股票期权数量调整为390万份，全部授予26名激励对象，授予日为2013年5月9日，预留股票期权的行权价格为每股18.75元。因公司2012年度权益分配，公司第二届董事会第三十五次会议审议通过了《关于调整股票期权激励计划股票期权的授予对象、股票期权数量及行权价格的议案》，同意公司预留授予26名股票期权激励对象的已授予未行权股票期权数量调整为507万份，股票期权行权价格调整为14.31元。

（2）从股票期权首次授予对象第一次行权后，激励对象彭建华、饶云、张斌、李维峰、杜宗亮和王志华因个人原因离职，前述六位合计已授予未行权的股票期权数量为167.31万份，按规定进行注销。

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《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 Black-Scholes 模型对股票期权的公允价值进行计算。
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	根据员工离职人数及其期权份数估计
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	58,980,439.31
以权益结算的股份支付确认的费用总额	59,790,949.90

十、或有事项

截止 2013 年 6 月 30 日，本集团无应披露未披露的重大或有事项

十一、承诺事项

1、重大承诺事项

截止 2013 年 6 月 30 日，本集团不存在影响正常生产、经营活动需披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

截止 2012 年 6 月 30 日，本集团不存在前期承诺履行事项。

十二、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

截止 2012 年 6 月 30 日，本集团不存在需披露的重大资产负债表日后事项。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

截止 2012 年 6 月 30 日，本集团无资产负债表日后利润分配情况。

3、其他资产负债表日后事项说明

十三、其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	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	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	1,142,515.31	8,573,734.99			9,690,649.97
上述合计	1,142,515.31	8,573,734.99			9,690,649.97
金融负债	82,180.00	-7,483,518.19			7,565,698.19

2、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	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	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	96,425.31	1,926,444.99			1,997,269.97
金融资产小计	96,425.31	1,926,444.99			1,997,269.97
金融负债	0.00	-5,483,708.19			5,483,708.19

十四、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	

		(%)		(%)		(%)		(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	2,907,857.14	79.71%	654,414.69	22.51%	48,183,204.34	98.49%	2,903,055.10	6.03%
组合小计	2,907,857.14	79.71%	654,414.69	22.51%	48,183,204.34	98.49%	2,903,055.10	6.03%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	739,973.60	20.29%	739,973.60	100%	739,973.60	1.51%	739,973.60	100%
合计	3,647,830.74	--	1,394,388.29	--	48,923,177.94	--	3,643,028.70	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	2,047,451.00	70.41%	102,372.55	47,314,075.20	98.2%	2,365,703.76
1 年以内小计	2,047,451.00	70.41%	102,372.55	47,314,075.20	98.2%	2,365,703.76
1 至 2 年	22,860.00	0.79%	2,286.00	72,860.00	0.15%	7,286.00
2 至 3 年	124,400.00	4.28%	31,100.00	145,600.00	0.3%	36,400.00
3 至 5 年	324,150.00	11.15%	129,660.00	261,673.00	0.54%	104,669.20
5 年以上	388,996.14	13.38%	388,996.14	388,996.14	0.81%	388,996.14
合计	2,907,857.14	--	654,414.69	48,183,204.34	--	2,903,055.10

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	739,973.60	739,973.60	100%	预计无法收回
合计	739,973.60	739,973.60	--	--

(2) 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

本报告期应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位。

(3) 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	1,968,288.00	1年以内	53.96%
第二名	非关联客户	408,800.00	2-5年	11.21%
第三名	非关联客户	338,795.00	2-5年	9.29%
第四名	非关联客户	218,719.60	4-5年	6%
第五名	非关联客户	168,477.00	4-5年	4.62%
合计	--	3,103,079.60	--	85.08%

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 (%)
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	14,085,239.30	0.45%	941,951.96	6.69%	7,767,989.03	0.31%	687,432.43	8.85%
合并范围内公司间的其他应收款组合	3,067,536,469.29	98.72%			2,526,893,771.41	99.51%		
期货保证金组合	25,804,363.00	0.83%			4,588,270.00	0.18%		
组合小计	3,107,426,071.59	100%	941,951.96	0.03%	2,539,250,030.44	100%	687,432.43	0.03%
合计	3,107,426,071.59	--	941,951.96	--	2,539,250,030.44	--	687,432.43	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	13,092,190.11	92.95%	654,609.50	6,372,822.32	82.04%	318,641.11
1 年以内小计	13,092,190.11	92.95%	654,609.50	6,372,822.32	82.04%	318,641.11
1 至 2 年	126,049.84	0.89%	12,604.98	709,942.86	9.14%	70,994.28
2 至 3 年	655,786.50	4.66%	163,946.63	244,790.00	3.15%	61,197.50
3 至 5 年	167,370.00	1.19%	66,948.00	339,723.85	4.37%	135,889.54
5 年以上	43,842.85	0.31%	43,842.85	100,710.00	1.3%	100,710.00
合计	14,085,239.30	--	941,951.96	7,767,989.03	--	687,432.43

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
合并范围内公司间的其他应收款组合	3,067,536,469.29	
期货保证金组合	25,804,363.00	
合计	3,093,340,832.29	

(2) 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

本报告期其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位。

(3) 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	396,355,459.47	1 年以内	12.76%
第二名	子公司	267,469,188.59	1 年以内	8.61%
第三名	子公司	237,782,341.08	1 年以内	7.65%
第四名	子公司	188,728,620.61	1 年以内	6.07%
第五名	子公司	152,320,183.83	1 年以内	4.9%
合计	--	1,242,655,793.58	--	39.99%

(4) 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	396,355,459.47	12.76%
第二名	子公司	267,469,188.59	8.61%
第三名	子公司	237,782,341.08	7.65%

第四名	子公司	188,728,620.61	6.07%
第五名	子公司	152,320,183.83	4.9%
合计	--	1,242,655,793.58	39.99%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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	11,699,158.96	379,435.98	12,078,594.94	100%	100%	不适用			37,314,040.87
佛山海航	成本法	20,300,000.00	21,834,987.84	288,371.34	22,123,359.18	87.5%	87.5%	不适用			
广州海维	成本法	11,349,361.14	14,150,974.23	455,323.20	14,606,297.43	100%	100%	不适用			32,369,059.78
广州容川	成本法	13,529,394.60	15,210,862.11	60,709.74	15,271,571.85	100%	100%	不适用			9,299,035.31
广州润川	成本法	50,000.00	9,912,850.46		9,912,850.46	100%	100%	不适用			
湖南海大	成本法	15,870,331.05	17,048,764.46	204,895.44	17,253,659.90	100%	100%	不适用			7,471,408.63
成都海大	成本法	13,000,000.00	14,331,302.07	227,661.60	14,558,963.67	100%	100%	不适用			
江门海大	成本法	80,000,000.00	80,302,378.03	60,709.74	80,363,087.77	100%	100%	不适用			38,009,390.24
清远海贝	成本法	1,000,000.00	1,494,384.74	22,766.16	1,517,150.90	100%	100%	不适用			74,315,411.78
广州海因特	成本法	77,600,000.00	80,083,529.58	436,351.38	80,519,880.96	97%	100%	不适用			50,482,393.49
广州海合	成本法	550,000.00	550,000.00		550,000.00	100%	100%	不适用			9,498,524.81
佛山海普	成本法	7,350,000.00	7,350,000.00		7,350,000.00	87.5%	87.5%	不适用			
湛江海大	成本法	13,000,000.00	13,747,546.85	189,718.02	13,937,264.87	100%	100%	不适用			5,757,947.22
湖北海大	成本法	20,262,386.78	23,436,598.60	599,508.90	24,036,107.50	100%	100%	不适用			6,462,232.34
泰州海大	成本法	16,636,890.75	18,109,258.15	151,774.38	18,261,032.53	100%	100%	不适用			
东莞海大	成本法	18,800,000.00	19,680,044.54	75,887.22	19,755,931.76	100%	100%	不适用			13,061,433.21
广州海大	成本法	13,922,127.71	13,922,127.71		13,922,127.71	100%	100%	不适用			11,086,209.49
湛江海兴农	成本法		18,058.80		18,058.80		100%	不适用			

佛山百容	成本法		517,821.30		517,821.30		100%	不适用			
广西海大	成本法	109,600,000.00	109,600,000.00		109,600,000.00	100%	100%	不适用			
荆州海大	成本法	98,600,000.00	99,733,917.58	227,661.60	99,961,579.18	100%	100%	不适用			6,581,565.05
鄂州海大	成本法		1,527,008.89	303,548.82	1,830,557.71		100%	不适用			
江西海大	成本法	73,700,000.00	73,700,000.00		73,700,000.00	100%	100%	不适用			
荆州海味源	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%	不适用			
苏州海大	成本法	13,000,000.00	13,984,825.48	98,653.38	14,083,478.86	100%	100%	不适用			15,067,772.61
浙江海大	成本法	98,100,000.00	98,288,986.26	37,943.58	98,326,929.84	100%	100%	不适用			8,873,147.29
福建海大	成本法	98,500,000.00	99,639,208.98	106,242.06	99,745,451.04	100%	100%	不适用			12,124,018.42
茂名海龙	成本法	92,100,000.00	92,493,091.96	91,064.64	92,584,156.60	100%	100%	不适用			16,193,350.07
珠海容川	成本法	3,000,000.00	30,830,705.03	349,081.14	31,179,786.17	100%	100%	不适用			24,384,283.77
揭阳海大	成本法		99,323.43	75,887.22	175,210.65		100%	不适用			
南昌海大	成本法	3,000,000.00	3,722,352.20	303,548.82	4,025,901.02	100%	100%	不适用			
海大国际	成本法	33,225,855.27	219,003,053.27		219,003,053.27	100%	100%	不适用			
三水番灵	成本法	15,000,000.00	15,075,594.50	15,177.42	15,090,771.92	100%	100%	不适用			
海南海维	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%	不适用			
江门奥特	成本法	24,275,270.51	24,338,770.00	15,177.42	24,353,947.42	80%	80%	不适用			2,626,165.25
天门海大	成本法	5,000,000.00	5,036,117.61	15,177.42	5,051,295.03	100%	100%	不适用			
常州谷德模具	成本法	1,860,000.00	1,860,000.00		1,860,000.00	62%	62%	不适用			
大连海大	成本法	30,000,000.00	30,541,764.15	227,661.60	30,769,425.75	60%	60%	不适用			
天津海大	成本法	15,520,000.00	31,229,617.45	46,639,681.56	77,869,299.01	97%	100%	不适用			
常州海大	成本法	20,000,000.00	20,255,677.60		20,255,677.60	100%	100%	不适用			
珠海海龙	成本法	10,000,000.00	10,036,117.61	15,177.42	10,051,295.03	100%	100%	不适用			

阳江海大	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%	不适用			
贵港海大	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%	不适用			
广州海龙	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	60%	60%	不适用			
肇庆海大	成本法	3,000,000.00	3,045,147.01	18,971.82	3,064,118.83	60%	60%	不适用			
深圳融冠	成本法	1,400,000.00	1,400,000.00		1,400,000.00	70%	70%	不适用			
益阳海大	成本法	9,900,000.00	9,900,000.00	39,600,000.00	49,500,000.00	99%	100%	不适用			
鄂州海贝	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%	不适用			
南通海大	成本法	80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00	100%	100%	不适用			
云南海大	成本法	5,000,000.00	5,162,529.24	75,887.22	5,238,416.46	100%	100%	不适用			
兰京公司	成本法	3,165.95	51,011.60		51,011.60	100%	100%	不适用			
洞庭海大	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%	不适用			
漳州海大	成本法	2,400,000.00	2,400,000.00		2,400,000.00	60%	60%	不适用			
安徽海大	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%	不适用			
湘潭海大	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%	不适用			
广州长晟	成本法	6,000,000.00	6,158,917.48	4,200,345.96	10,359,263.44	60%	60%	不适用			2,457.06
广州大农	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100%	100%	不适用			
广州海丰昌	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100%	100%	不适用			
武汉泽亿	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%	不适用			
山东海鼎	成本法	5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00	51%	51%	不适用			
浠水海大	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100%	100%	不适用			
保定海大	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%	不适用			
盐城海大	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100%	100%	不适用			
洪湖海大	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100%	100%	不适用			

和生堂动物	成本法	11,786,765.87		11,786,765.87	11,786,765.87	60%	60%	不适用			
和生堂生物	成本法	2,330,000.00		2,330,000.00	2,330,000.00	60%	60%	不适用			
研究院	成本法	50,500,000.00		50,500,000.00	50,500,000.00	100%	100%	不适用			
开封海大	成本法	12,382,353.63		12,382,353.63	12,382,353.63	100%	100%	不适用			
合计	--	1,343,086,808.44	1,533,114,385.76	172,569,121.70	1,705,683,507.46	--	--	--			380,979,846.69

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	208,260,046.52	274,631,884.95
其他业务收入	1,835,440.16	7,906,208.22
合计	210,095,486.68	282,538,093.17
营业成本	104,536,874.69	123,337,141.51

(2) 主营业务（分行业）

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	208,260,046.52	104,371,617.69	274,631,884.95	123,337,141.51
合计	208,260,046.52	104,371,617.69	274,631,884.95	123,337,141.51

(3) 主营业务（分产品）

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	191,786,369.01	89,504,188.20	274,631,884.95	123,337,141.51
原料贸易	13,629,118.26	12,534,890.90		
农产品销售	2,844,559.25	2,332,538.59		
合计	208,260,046.52	104,371,617.69	274,631,884.95	123,337,141.51

(4) 公司来自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	18,437,120.00	8.78%
第二名	16,384,000.00	7.8%
第三名	10,791,330.26	5.14%
第四名	6,272,000.00	2.99%

第五名	5,188,560.00	2.47%
合计	57,073,010.26	27.18%

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	380,979,846.69	232,100,726.98
处置交易性金融资产取得的投资收益	8,238,269.10	-15,357,040.15
合计	389,218,115.79	216,743,686.83

(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
番禺大川	37,314,040.87	22,669,332.06	被投资单位宣告利润分配。
广州海维	32,369,059.78	33,893,010.36	被投资单位宣告利润分配。
广州容川	9,299,035.31	22,044,079.65	被投资单位宣告利润分配。
湖南海大	7,471,408.63	2,609,721.30	被投资单位宣告利润分配。
江门海大	38,009,390.24	16,737,991.00	被投资单位宣告利润分配。
清远海贝	74,315,411.78	44,718,699.42	被投资单位宣告利润分配。
广州海因特	50,482,393.49	17,002,453.83	被投资单位宣告利润分配。
广州海合	9,498,524.81	3,220,556.41	被投资单位宣告利润分配。
湛江海大	5,757,947.22	1,377,290.24	被投资单位宣告利润分配。
湖北海大	6,462,232.34	7,099,971.25	被投资单位宣告利润分配。
东莞海大	13,061,433.21	785,744.73	被投资单位宣告利润分配。
广州海大	11,086,209.49	7,551,652.34	被投资单位宣告利润分配。
荆州海大	6,581,565.05	5,662,989.14	被投资单位宣告利润分配。
苏州海大	15,067,772.61	3,223,767.38	被投资单位宣告利润分配。
浙江海大	8,873,147.29	6,995,122.88	被投资单位宣告利润分配。
福建海大	12,124,018.42	5,615,415.86	被投资单位宣告利润分配。
茂名海龙	16,193,350.07	4,558,005.77	被投资单位宣告利润分配。
珠海容川	24,384,283.77	17,178,515.62	被投资单位宣告利润分配。

江门奥特	2,626,165.25		被投资单位宣告利润分配。
广州长晟	2,457.06		被投资单位宣告利润分配。
广西海大		325,324.01	被投资单位宣告利润分配。
深圳大河		8,831,083.73	被投资单位宣告利润分配。
合计	380,979,846.69	232,100,726.98	--

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	379,281,006.32	267,202,069.26
加：资产减值准备	-1,994,120.88	792,295.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,554,111.85	4,692,409.76
无形资产摊销	791,038.40	869,339.47
长期待摊费用摊销	604,628.85	69,653.84
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）	45,667.91	-1,470.07
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,653,870.00	7,583,280.00
财务费用（收益以“-”号填列）	57,028,692.94	31,446,063.23
投资损失（收益以“-”号填列）	-389,218,115.79	-216,743,686.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,439,684.20	1,311,577.74
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	519,429.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,782,314.12	-21,495,825.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-504,507,762.11	-1,296,171,428.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	379,811,929.42	1,225,777,075.49
其他	4,644,296.70	
经营活动产生的现金流量净额	-80,315,065.71	5,331,352.81
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	625,909,023.21	336,077,970.52
减：现金的期初余额	479,369,785.62	74,723,119.81
加：现金等价物的期末余额		652,883,448.22
减：现金等价物的期初余额		97,787,182.92
现金及现金等价物净增加额	146,539,237.59	-293,741,419.97

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-352,033.94	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,187,630.64	
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	849,254.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	35,551.52	
减：所得税影响额	1,231,425.70	
少数股东权益影响额（税后）	498,651.82	
合计	3,990,325.01	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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	4.55%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.42%	0.13	0.13

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

一、资产负债表项目：

报表项目	2013年6月30日	2012年12月31日	增减幅度	变动说明
交易性金融资产	9,690,649.97	1,142,515.31	748.19%	系衍生金融资产期末公允价值变动收益增加所致。
应收票据	11,049,882.00	17,035,133.72	-35.13%	系票据结算业务减少所致。
应收账款	480,685,436.16	361,265,280.50	33.06%	系进入销售旺季，销量上升而引起的应收货款增加所致。
预付账款	782,621,391.68	466,708,940.59	67.69%	系进入销售旺季，原料需求上升而引起

				起的预付货款增加所致。
其他应收款	320,426,244.73	97,794,882.37	227.65%	系期货保证金占用增加所致。
存货	1,741,781,709.25	1,290,819,784.86	34.94%	系进入销售旺季，产量相应上升而引起原材料备货及库存商品的增加所致。
长期股权投资	47,398,819.77	3,928,772.08	1106.45%	系本期收购的畜牧研究院而随之转入的长期投资项目而引起的增加所致。
生产性生物资产	14,619,487.13	21,051,535.09	-30.55%	系上年末购进生产性生物资产本期折旧完毕进行处置所致。
开发支出	20,932,959.03	30,942,136.73	-32.35%	系主要研发项目完成结转转入无形资产所致。
其他非流动资产	101,203,142.19	40,586,646.22	149.35%	系新厂建设及设备改造相关的预付设备及土地款增加所致。
短期借款	1,585,410,906.47	1,161,200,554.81	36.53%	系进入销售旺季，原料需求上升而引起短期资金需求增加所致。
交易性金融负债	7,565,698.19	82,180.00	9106.25%	系期货交易浮动亏损增加所致。
应付票据	-	30,000,000.00	-100.00%	系应付票据到期支付而引起的减少所致。
预收账款	1,119,652,530.00	312,842,517.91	257.90%	系进入销售旺季，预收客户货款增加所致。
应付职工薪酬	88,463,235.26	64,595,679.45	36.95%	系销售人员业绩上升以及管理人员增加所致。
应交税费	26,230,441.08	17,359,398.24	51.10%	系进入销售旺季、盈利上升而相应增加的企业所得税款。
应付利息	36,153,515.44	9,670,960.64	273.84%	系计提的用于年底支付的债券利息。
其他应付款	161,591,010.51	57,584,656.59	180.61%	系应付外部单位往来款增加所致。
应付股利	6,861,060.71	2,092,145.38	227.94%	系本期支付上年度股利以及本期宣告股利分配中未付境外投资者部分所致。
其他流动负债	34,698,351.51	21,483,924.71	61.51%	系由于进入生产旺季而增加的预提性质费用（水电费等）以及一年内到期的递延收益增加所致。
递延所得税负债	1,507,551.00	192,014.49	685.12%	系本期衍生金融资产的浮动盈余期末余额较期初增加而导致确认的递延所得税负债增加所致。
递延收益	37,307,230.78	23,158,867.32	61.09%	系本期收到政府补助及本期收购的畜牧研究院带入政府补助增加所致。
实收资本(或股本)	988,705,770.00	760,542,900.00	30.00%	系本期公司以资本公积金转增股本（每10股转增3股）所致。
外币报表折算差额	-5,848,059.72	-1,831,932.40	219.23%	系汇率变动所致。

二、利润表项目：

项目	2013年1-6月	2012年1-6月	增减幅度	变动说明
管理费用	269,420,026.72	205,107,489.53	31.36%	主要系新厂相继投产而引起的人员、设施投入增加所致。
财务费用	60,548,392.74	29,065,162.53	108.32%	主要系本期支付的流动资金借款利息增加所致。
公允价值变动净收益	1,090,216.80	-5,303,767.09	-120.56%	系本年年末衍生金融资产总体上为浮动盈利所致。
投资收益	39,643,083.48	10,830,414.88	266.03%	主要系衍生金融资产投资盈利较上期增加所致。
营业外收入	8,374,777.72	2,690,942.99	211.22%	主要系本集团计入当期损益政府补助收入增加所致
营业外支出	2,654,375.19	1,039,603.58	155.33%	主要系本期处置非流动资产损失增加所致

第九节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人薛华、主管会计工作负责人田丽、会计机构负责人（会计主管人员）杨少林签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、以上备查文件的备置地点：公司证券部。