



百洋水产集团股份有限公司
2013 年度报告

2014 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

公司负责人孙忠义、主管会计工作负责人欧顺明及会计机构负责人(会计主管人员)莫素军声明：保证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.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	12
第五节 重要事项.....	34
第六节 股份变动及股东情况.....	42
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	46
第八节 公司治理.....	52
第九节 内部控制.....	56
第十节 财务报告.....	58
第十一节 备查文件目录.....	152

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、百洋股份、集团	指	百洋水产集团股份有限公司
百洋有限	指	广西南宁百洋水产饲料集团有限公司（百洋水产集团股份有限公司前身）
饲料科技	指	南宁百洋饲料科技有限公司（百洋有限前身）
饲料分公司	指	百洋水产集团股份有限公司饲料分公司
百丰饲料	指	广西百丰饲料科技有限公司
百洋食品	指	广西南宁百洋食品有限公司
百洋养殖	指	广西南宁百洋养殖有限公司
百洋技术	指	广西南宁百洋水产技术有限公司
百洋制品	指	广西南宁百洋水产制品有限公司（广西百跃农牧发展有限公司前身）
百跃农牧	指	广西百跃农牧发展有限公司
防城港渔业	指	防城港市百洋渔业有限公司
横县渔业	指	横县百洋渔业有限公司
北海钦国	指	北海钦国冷冻食品有限公司
桂平渔业	指	桂平市百洋渔业有限公司
平果渔业	指	平果百洋渔业有限公司
乐业渔业	指	乐业县南盘江渔业有限公司
湛江佳洋	指	湛江佳洋食品有限公司
雨嘉食品	指	广东雨嘉水产食品有限公司
百维生物	指	广东百维生物科技有限公司
嘉盈生物	指	广西嘉盈生物科技有限公司
百洋食代	指	广西百洋食代食品有限公司
百渔食品	指	广东百渔食品有限公司（佛山百洋饲料有限公司前身）
佛山百洋	指	佛山百洋饲料有限公司
百嘉食品	指	广西百嘉食品有限公司
大连百洋食代	指	大连百洋食代食品有限公司
文昌百跃	指	文昌百跃食品有限公司
佳德信	指	海南佳德信食品有限公司
海南百洋	指	海南百洋饲料有限公司

明洋明胶	指	广东明洋明胶有限责任公司
CIQ	指	中国出入境检验检疫局
备案养殖场	指	国内出口水产品的养殖场所实行登记备案制度，出境养殖水产品的加工原料必须来自经检验检疫机构（CIQ）备案的养殖场，否则检验检疫机构不予受理报检。
备案养殖户	指	备案养殖场的养殖农户、合作组织或企业。
合作备案养殖户	指	指与公司签订合作协议、关系较为稳固的备案养殖户。
HACCP	指	Hazard Analysis and Critical Control Point（危害分析与关键控制点）是识别、评估并且控制对食品安全产生重要危害的系统方法，该体系建立在良好操作规范的基础上以确保食品安全，它确定了在食品生产过程中需要不间断地进行关键点的监控，以确保工艺过程保持在确定的可控范围内。
ACC	指	Aquaculture Certification Council（水产养殖认证委员会）系为落实 GAA（全球水产养殖联盟）的负责任渔业计划而成立的。ACC 的服务对象主要是大型水产采购商，致力于为生产者和大型采购商架起一座桥梁。
ACC 之 BAP 认证	指	Best Aquaculture Practices（最严谨的水产养殖规范）是 GAA（全球水产养殖联盟）制定的最新的水产养殖方面的规范标准。其主要是在全球范围内检验水产品繁育和养殖过程以及养殖场和加工厂的各项生产标准，从整个产业链条的角度全面审核种苗场、养殖场、饲料厂和加工厂所涉及的食物安全健康、环境保护、社会责任和员工福利，以及产品的全程可追溯性，并提供最高水准的可操作规范
BRC 认证	指	British Retail Consortium（英国零售商协会）是一个重要的国际性贸易协会，其成员包括大型的跨国连锁零售企业、百货商场、城镇店铺、网络卖场等各类零售商，产品涉及种类非常广泛。1998 年，英国零售商协会应行业需要，制定了 BRC 食品技术标准(BRC Food Technical Standard)，用以评估零售商自有品牌食品的安全性。目前，它已经成为国际公认的食品规范，用以评估零售商的供应商。英国大多数大型零售商只选择通过 BRC 全球标准认证的企业作为供货商。
FAO	指	Food and Agriculture Organization（联合国粮食及农业组织），联合国专门机构之一，是各成员国间讨论粮食和农业问题的国际组织。其宗旨是提高人民的营养水平和生活标准，改进农产品的生产和分配，改善农村和农民的经济状况，促进世界经济的发展并保证人类免于饥饿。
FDA	指	Food and Drug Administration，美国食品及药物管理局。

重大风险提示

一、食品质量安全控制的风险

公司主要从事冷冻罗非鱼食品和水产饲料的生产和销售，近年来消费者对食品安全意识加深以及权益保护意识增强，食品安全控制已成为公司生产经营活动的重中之重。公司已建立较为完善的食品安全及质量控制体系，先后通过了 ISO9001、HACCP、BRC、BAP (ACC) 等多层次的质量控制认证。尽管公司自设立以来未发生任何食品安全事故，也未出现产品被进口国的检验机构检测出不符合标准而拒绝入关的情形，但如公司具体质量管理工作出现纰漏或因为其他不可预计原因发生产品质量问题，不但会产生赔偿风险，还可能对公司的信誉和公司产品的销售产生重大不利影响。因此，公司存在由于产品质量管理出现失误而带来的潜在经营风险。

二、主要原材料供应波动风险

由于罗非鱼养殖受到市场预期、饲料价格、养殖季节性、周期性等因素的影响，原料鱼具有供给不均、价格波动较大的特点。尽管公司主要的生产经营场所均在罗非鱼主产区，产业链配套基础较好，但是如果出现原料供应不足或原料价格大幅上升，会对公司的成本和产能利用带来不利影响，从而影响公司的经营业绩。为此，公司将市场分析和原料采购作为工作的重点，统筹规划，扩大原料供应来源，并努力做好成本费用控制工作。

三、自然灾害及疫情的风险

罗非鱼加工行业的上游属于养殖业，易受自然灾害及养殖疫情的影响。寒

冻、暴雨、洪涝等自然灾害可能引发鱼类生长迟缓、逃逸、死亡，而罗非鱼养殖疫情的爆发则可能导致鱼类的大面积死亡并威胁消费者的身体健康。为应对上述风险，公司非常注重养殖基地和加工企业布局，具有区域布局合理、分散的优势，即使发生灾害性天气或疫情，公司整体损失的风险仍然较小。此外，公司一直致力于灾害疫病防治体系和产品质量控制体系的建设，在水产养殖灾害疫病的预防、监测及治理方面积累了丰富的经验。但自然灾害及疫情的风险仍然存在，一旦发生会在不同程度上给公司的经营带来损失。

四、人民币汇率波动的风险

公司的罗非鱼加工产品大部分出口海外市场，主要采用美元结算。公司采用原则上只接受短期订单、加快发货周期、适时采用外币贸易融资等应对措施，多年来汇率波动对公司经营业绩的影响基本可控，但若人民币对美元汇率短期内大幅升值仍可能对公司的经营业绩造成影响。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	百洋股份	股票代码	002696
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	百洋水产集团股份有限公司		
公司的中文简称	百洋股份		
公司的外文名称（如有）	BAIYANG AQUATIC GROUP, INC.		
公司的外文名称缩写（如有）	BAIYANG		
公司的法定代表人	孙忠义		
注册地址	广西南宁市高新技术产业开发区创新西路 16 号		
注册地址的邮政编码	530004		
办公地址	广西南宁市高新技术产业开发区创新西路 16 号		
办公地址的邮政编码	530004		
公司网址	http://www.baiyang.com		
电子信箱	baiyang@baiyang.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	欧顺明	李逢青
联系地址	广西南宁市高新技术产业开发区创新西路 16 号	广西南宁市高新技术产业开发区创新西路 16 号
电话	0771-3210585	0771-3210585
传真	0771-3212021	0771-3212021
电子信箱	osm@baiyang.com	lfq@baiyang.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮咨询网 http:// www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	广西南宁市高新技术产业开发区创新西路 16 号

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2000 年 04 月 19 日	南宁邕宁沿海经济 走廊开发区私营企 业工业园	4501212500323	450100718863358	71886335-8
报告期末注册	2012 年 10 月 22 日	广西南宁市高新技 术开发区创新西路 16 号	450100200001254 (1-2)	450100718863358	71886335-8
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无				
历次控股股东的变更情况（如有）	无				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
签字会计师姓名	陆明峰、宁光美

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国信证券股份有限公司	深圳市红岭中路国信证券大厦	蒋猛、杜青	2012 年 9 月 5 日至 2014 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	1,349,625,914.90	1,170,783,846.74	15.28%	1,012,897,705.39
归属于上市公司股东的净利润（元）	56,876,819.33	84,644,688.06	-32.81%	64,816,285.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	47,603,899.77	73,347,201.70	-35.1%	58,131,349.66
经营活动产生的现金流量净额（元）	100,308,137.51	52,609,576.23	90.67%	99,335,531.65
基本每股收益（元/股）	0.65	1.15	-43.48%	0.98
稀释每股收益（元/股）	0.65	1.15	-43.48%	0.98
加权平均净资产收益率（%）	6.22%	16.31%	-10.09%	22.48%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	1,342,450,043.92	1,258,651,767.75	6.66%	648,474,757.90
归属于上市公司股东的净资产（元）	911,861,866.56	886,285,901.07	2.89%	314,316,438.01

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	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）	-87,281.50	62,178.37	-90,201.73	
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）	10,478,207.74	14,094,504.56	9,941,342.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,442,988.77	211,042.71	-465,835.29	
专项补助项目经费		-362,654.00	-913,288.64	
减：所得税影响额	2,503,611.50	2,703,836.78	1,725,348.48	
少数股东权益影响额（税后）	57,383.95	3,748.50	61,732.30	

合计	9,272,919.56	11,297,486.36	6,684,936.06	--
----	--------------	---------------	--------------	----

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

第四节 董事会报告

一、概述

据农业部渔业渔政管理局发布的海关统计数据，2013年我国水产品进出口总量812.9万吨，进出口总额289亿美元，同比分别增长2.58%和7.12%。我国水产品出口额首次突破200亿美元，再创历史新高，连续12年位居全球首位。其中，对虾、罗非鱼、贝类、鳗鱼、淡水小龙虾等养殖水产品，仍然是我国出口贸易的主要出口品种，出口额占我国水产品一般出口贸易总额的51.2%。冻罗非鱼食品作为我国出口数量最大的水产品单个品种，2013年的出口量达40.36万吨，继续在全球罗非鱼食品贸易中保持主导地位。

在过去的一年里，在国内外宏观经济仍未摆脱低迷局面的大环境下，公司面临原料价格大幅上升、人工成本不断增加、行业竞争加剧、人民币汇率波动等诸多不利因素，特别是自2013年一季度以来，水产饲料的原料和食品加工的原料鱼价格均出现了大幅上升并在全年持续维持在高位，给公司的产品成本带来了很大压力。在非常困难的条件下，从总体上来看公司经受住了考验，凭借多年来在水产食品加工板块和水产饲料板块市场开拓、品质管理、客户资源、商业模式以及其他各项软硬件方面打下的较好基础，公司较好地发挥了自身规模优势和产业链优势，报告期公司实现营业收入134,962.59万元，同比增长17,884.21万元，增幅为15.28%；而净利润指标则受到了影响，归属上市公司股东的净利润5,687.68万元，同比降幅为32.81%。此外，公司经营活动产生的现金流量净额为10,030.81万元，同比增幅为90.67%。

二、主营业务分析

1、概述

2013年度公司主营业务如下：

(1) 报告期公司实现营业收入134,962.59万元，同比增长17,884.21万元，增幅为15.28%。其中：实现主营业务收入134,882.31万元，同比增长17,807.16万元，增幅为15.21%。主营业务收入增长的主要原因是基于原材料价格上涨所导致的国际罗非鱼食品价格及国内水产饲料价格上涨所致，公司主要产品的市场需求持续增长也在一定程度上促使了公司主营业务收入规模的提高。报告期内公司罗非鱼食品出口总量同比增长1,071.86吨，增幅为3.45%，水产饲料销售总量（不含内部交易）同比增长1,816.06吨，增幅为1.66%，基本完成了年初制订的产品销售计划；

(2) 报告期内公司营业成本达119,160.82万元，同比增长18,392.44万元，增幅为18.25%。在公司主要产品产、销量保持小幅增长的情况下，主要原材料采购价格的提高构成了营业成本增长的主要因素。另外，由于公司产品价格的提高一般滞后于原材料价格的增长，本报告期营业成本的增幅明显高于营业收入的增幅；

(3) 报告期内营业税金及附加为192.16万元，同比减少196.57万元，降幅50.57%。报告期内公司出口业务免抵额的大幅下降构成了城建税、教育附加等税费支出减少的主要原因；

(4) 报告期内营业费用为2,616.38万元，同比增长408.77万元，增幅18.52%。随着本公司下属企业数量的增加，销售人员数量的增长和公司营销力度的加大，报告期营业费用出现了一定幅度的增长；

(5) 报告期内管理费用为6,591.72万元，同比增长1,873.03万元，增幅39.69%。随着企业经营规模的扩大及拟建项目的陆续动工，报告期内公司加强了管理人员的储备，同时提高了管理人员的平均薪酬水平，在一定程度上增加了报告期内的办公费及管理人员薪酬支出，从而导致了管理费用的增长；

(6) 报告期内财务费用为1,713.16万元，同比增长405.31万元，增幅30.99%。报告期人民币的持续升

值构成了财务费用大幅增长的主要原因。除此外，募集资金所产生的存款利息收入在一定程度上平缓了财务费用的增长；

(7) 报告期内资产减值损失为-108.70万元，同比减少458.50万元，降幅131.08%。主要是本期转销了新合并企业计提的存货跌价准备所致；

(8) 报告期内投资损益净额为152.10万元，同比增长147.65万元，增幅3315.02%。报告期内投资收益的大幅增加主要是由于本年度使用募股资金购买了金融机构保本型理财产品所致；

(9) 报告期内经营活动产生的现金流量净额为10,030.81万元，同比净流入增长4,769.86万元，增幅90.67%。主要原因是销售收入增加形成现金回款增加以及本报告期末经营性应付款和预收款余额较期初有较大增加所致；

(10) 报告期内投资活动产生的现金流量净额为-46,422.26万元，同比净流出增长39,194.96万元，增幅542.32%。主要由于本年度募投项目及新并购项目大规模开展工程建设及设备改造所致，公司使用暂时闲置的募股资金购买银行理财产品也在一定程度上增加了投资活动的现金流出；

(11) 报告期内筹资活动产生的现金流量净额为-5,054.37万元，同比净流入减少54,957.30万元，降幅110.13%。主要为本年度进行了现金股利分配所致；

(12) 报告期内现金及现金等价物净增加额为-41,451.32万元，同比减少89,391.67万元，降幅186.46%主要系上年度公司IPO募集资金而本报告期使用募集资金和自有资金进行投资支出两方面的原因所致。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2013年，公司贯彻“横向规模扩张、纵向夯实产业链，积极调整产品结构和市场结构”的发展战略，以海南区域的业务拓展作为全年的重点工作，进一步完善公司业务布局。从目前来看，海南的业务布局已初步完成，为未来公司主营业务的发展打下较好的基础。公司2013年年初制订的主要经营目标为全年实现营业收入13.5亿元以上，比上年增长15%，至报告期末公司上述收入目标已经实现；报告期的利润指标受到原料成本大幅上升的影响同比下降了32.81%，在业绩预告同比下降20%-40%的范围内。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

(1) 营业收入构成：

项目	2013年度		2012年度		同比增减 (%)
	金额	占营业收入比重 (%)	金额	占营业收入比重 (%)	
主营业务收入	1,348,823,118.08	99.94%	1,170,751,492.97	100.00%	15.21%
其他业务收入	802,796.82	0.06%	32,353.77	0.00%	2381.31%
营业收入合计	1,349,625,914.90	100.00%	1,170,783,846.74	100.00%	15.28%

(2) 分产品的主营业务收入构成

产品名称	2013年度		2012年度		同比增减 (%)
	主营业务收入	占主营业务收入比重 (%)	主营业务收入	占主营业务收入比重 (%)	
冻罗非鱼食品	824,470,585.20	61.13%	696,886,700.54	59.52%	18.31%
其他水产食品	7,574,390.52	0.56%	8,033,317.93	0.69%	-5.71%

鱼饲料	423,576,648.00	31.40%	378,404,131.73	32.32%	11.94%
虾饲料	33,840,091.04	2.51%	40,761,103.90	3.48%	-16.98%
鲜活水产品	18,740,392.40	1.39%	13,161,998.28	1.12%	42.38%
鱼粉鱼油	18,333,386.03	1.36%	20,334,130.95	1.74%	-9.84%
脱钙干鱼鳞	21,681,514.89	1.61%	13,160,109.64	1.12%	64.75%
其他	606,110.00	0.04%	10,000.00	0.00%	5961.10%
合计	1,348,823,118.08	100.00%	1,170,751,492.97	100.00%	15.21%

注：报告期内公司罗非鱼食品出口总量同比增长1,071.86吨，增幅为3.45%，水产饲料销售总量（不含内部交易）同比增长1,816.06吨，增幅为1.66%，基本完成了全年制订的产品销售计划；冻罗非鱼食品及鱼饲料销售收入的增长，除上述销售量增长因素外，收入增长主要是由于报告期构成上述产品的主要原材料价格大幅提高所推动的销售价格提高所致。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
水产食品 (万吨)	销售量	3.33	3.25	2.46%
	生产量	3.16	3.22	-1.86%
	库存量	0.12	0.29	-58.62%
饲料 (万吨, 含内部交易)	销售量	11.91	11.31	5.31%
	生产量	11.89	11.34	4.85%
	库存量	0.03	0.05	-40%
鱼粉鱼油 (吨, 含内部交易)	销售量	6,215	6,915	-10.12%
	生产量	7,573	6,522	16.11%
	库存量	1,681	323	420.43%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(1) 报告期末水产食品和饲料产品库存量下降的原因：因原料价格大幅上升导致库存产品单价上升，而公司又严格地控制成品存货资金占用总量，形成了库存数量下降的结果。(2) 报告期末鱼粉、鱼油库存量增加的原因：报告期末为鱼粉、鱼油的销售淡季，公司为今年饲料项目增加而储备部分原料所致。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	290,383,816.54
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	21.53%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	COLORADO BOXED BEEF CO.	84,532,206.06	6.27%
2	MAAK ENTERPRISES LTD.	61,099,933.07	4.53%
3	OCEANWAY INTERNATIONAL TRADING LIMITED.	53,413,762.47	3.96%
4	CAPICO DISTRIBUCION, S.A .DE C.V.	45,883,254.22	3.4%
5	BEAVER STREET FISHERIES, INC.	45,454,660.72	3.37%
合计	—	290,383,816.54	21.53%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
饲料制造	水产饲料	413,205,871.09	34.68%	364,203,729.38	36.14%	13.45%
食品加工	虾及冻罗非鱼食品	731,492,882.89	61.39%	607,365,360.20	60.27%	20.44%
水产养殖	鲜活鱼虾	15,719,725.59	1.32%	10,997,240.03	1.09%	42.94%
水产生物制品	胶原制品及鱼粉、 鱼油	31,189,747.35	2.62%	25,114,913.55	2.49%	24.19%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
冻罗非鱼食品	冻罗非鱼食品	724,941,655.36	60.84%	599,818,522.04	59.52%	20.86%
其他水产食品	虾及预包装食品	6,551,227.53	0.55%	7,546,838.16	0.75%	-13.19%
鱼饲料	罗非鱼等鱼饲料	382,945,570.32	32.14%	332,739,399.26	33.02%	15.09%
虾饲料	虾饲料	30,260,300.77	2.54%	31,464,330.12	3.12%	-3.83%
鲜活水产品	鲜活鱼虾	15,719,725.59	1.32%	10,997,240.03	1.09%	42.94%
鱼粉鱼油	淡水鱼粉、鱼油	13,970,712.65	1.17%	14,899,839.11	1.48%	-6.24%
鱼胶原制品	鱼胶原蛋白	17,219,034.70	1.45%	10,215,074.44	1.01%	68.56%

说明

(1) 冻罗非鱼食品主要成本构成情况如下:

成本项目	2013年		2012年度		同比增减 (%)
	金额(万元)	比例(%)	金额(万元)	比例(%)	
直接材料	61,125.08	84.32	50,876.61	84.82	20.14%
直接人工	6,431.07	8.87	4,978.49	8.3	29.18%
制造费用	4,938.02	6.81	4,126.75	6.88	19.66%
合计	72,494.17	100	59,981.85	100	20.86%

(2) 鱼饲料主要成本构成如下:

成本项目	2013年		2012年度		同比增减 (%)
	金额(万元)	比例(%)	金额(万元)	比例(%)	
直接材料	36,130.67	94.35	31,540.37	94.79	14.55%
直接人工	438.69	1.15	425.91	1.28	3.00%
制造费用	1,725.20	4.51	1,307.66	3.93	31.93%
合计	38,294.56	100	33,273.94	100	15.09%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额(元)	196,488,104.12
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例(%)	18.47%

公司前5名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额(元)	占年度采购总额比例(%)
1	广西国泰粮食仓储有限公司	91,918,931.48	8.64%
2	大海粮油工业(防城港)有限公司	53,359,191.90	5.02%
3	江平	18,228,209.69	1.71%
4	广西通懋牧业有限公司	16,550,115.40	1.56%
5	广西晔龙国际贸易有限公司	16,431,655.65	1.54%
合计	—	196,488,104.12	18.47%

4、费用

报告期内公司销售费用、管理费用、财务费用、所得税等项目变动情况如下:

项目	2013年度	2012年度	同比增减%
销售费用	26,163,832.34	22,076,145.76	18.52%
管理费用	65,917,225.70	47,186,902.13	39.69%
财务费用	17,131,568.55	13,078,510.75	30.99%
所得税费用	6,116,935.57	5,757,456.28	6.24%

报告期管理费用同比增长39.69%，主要系集团及成员单位增加及各成员单位下属部门人员增加所导致的办公费、薪酬

支出等项目支出增加所致。报告期财务费用同比增长30.99%，主要系人民币升值所引起的汇兑损失增加所致。

5、研发支出

报告期内研发投入为52.94万元，均为费用性支出。与上年同期相比，研发支出同比增长6.67万元，增幅14.42%。截至报告期末，公司保健品配方开发项目累计投入总额33万元，在研发支出中的资本性支出列示。

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	1,524,673,062.12	1,263,856,277.31	20.64%
经营活动现金流出小计	1,424,364,924.61	1,211,246,701.08	17.59%
经营活动产生的现金流量净额	100,308,137.51	52,609,576.23	90.67%
投资活动现金流入小计	162,798,506.66	877,835.56	18,445.44%
投资活动现金流出小计	627,021,070.82	73,150,751.78	757.16%
投资活动产生的现金流量净额	-464,222,564.16	-72,272,916.22	542.32%
筹资活动现金流入小计	303,247,538.17	791,915,916.10	-61.71%
筹资活动现金流出小计	353,791,260.84	292,886,599.32	20.79%
筹资活动产生的现金流量净额	-50,543,722.67	499,029,316.78	-110.13%
现金及现金等价物净增加额	-414,513,208.12	479,403,524.01	-186.46%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 报告期内经营活动产生的现金流量净额为10,030.81万元，同比增加90.67%。主要原因是销售收入增加形成现金回款增加以及本报告期末经营性应付款和预收款余额较期初有较大幅度增加所致。

(2) 报告期内投资活动现金流入为16,279.85万元，同比增加18445.44%。主要是本年度使用募集资金投资银行理财产品取得了投资收益及在报告期内收回了部分理财投资本金所致。

(3) 报告期内投资活动现金流出为62,702.11万元，同比增加757.16%。主要是本年度使用募集资金和自有资金实施了项目投资及购买银行保本理财产品所致。

(4) 报告期内投资活动产生的现金流量净额为-46,422.26万元，净流出同比增加542.32%。主要由于本年度使用了募集资金和自有资金实施了项目投资及购买银行保本理财产品所致。

(4) 报告期内筹资活动现金流入为30,324.75万元，同比减少61.71%。主要上一年度收到了募集资金所致。

(5) 报告期内筹资活动产生的现金流量净额为-5,054.37万元，净流入同比减少54,957.30万元，降幅110.13%。主要为上一年度收到了募集资金及本年度进行了现金股利分配所致。

(6) 报告期内现金及现金等价物净增加额为-41,451.32万元，同比减少89,391.67万元，降幅186.46%。主要系上年度公司IPO募集资金流入而本报告期使用募集资金和自有资金投资支出两方面的原因所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期内公司实现的合并净利润为5,520.85万元，归属母公司所有者的净利润为5687.68万元，经营活动产生的现金流量净额比合并净利润多4,509.97万元，为合并净利润的181.69%。主要原因：（1）2013年末经营性应付和预收款余额增加。（2）2012年度公司实现的净利润为8,202.80万元，实现的归属于母公司所有者的净利润为8,464.47万元，上年度经营活动产生的现金流量净额比净利润少2,941.84万元；2013年度，公司较好的控制了应收账款及存货等流动资产的规模，销售收入增长的同时现金回款金额的增加，从而经营活动现金流量净额同比大幅增长。

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						
饲料制造	457,416,739.04	413,205,871.09	9.67%	9.13%	13.45%	-3.45%
食品加工	832,044,975.72	731,492,882.89	12.08%	18.03%	20.48%	-1.75%
水产养殖	18,740,392.40	15,719,725.59	16.12%	42.38%	44.32%	-0.33%
水产生物制品	40,014,900.92	31,189,747.35	22.05%	19.47%	22.62%	-2.96%
其他行业	606,110.00		100%	5,961.1%	0%	0%
分产品						
冻罗非鱼食品	824,470,585.20	724,941,655.36	12.07%	18.31%	20.86%	-1.86%
其他水产食品	7,574,390.52	6,551,227.53	13.51%	-5.71%	-13.19%	7.45%
鱼饲料	423,576,648.00	382,945,570.32	9.59%	11.94%	15.09%	-2.48%
虾饲料	33,840,091.04	30,260,300.77	10.58%	-16.98%	-3.83%	-12.23%
鲜活水产品	18,740,392.40	15,719,725.59	16.12%	42.38%	42.94%	-0.33%
鱼粉鱼油	18,333,386.03	13,970,712.65	23.8%	-9.84%	-6.24%	-2.93%
鱼胶原制品	21,681,514.89	17,219,034.70	20.58%	64.75%	68.56%	-1.8%
其他	606,110.00		100%	5,961.1%	0%	0%
分地区						
国内	574,758,205.57	481,774,362.70	16.18%	10.15%	16.89%	-4.83%
美国	415,684,410.70	381,857,880.96	8.14%	9.31%	9.18%	0.11%
俄罗斯	20,379,438.85	18,921,051.68	7.16%	-30.65%	-29.99%	-0.87%
欧盟	207,120,865.76	190,066,300.26	8.23%	147.68%	147.13%	0.2%
墨西哥	56,054,847.65	51,793,355.99	7.6%	59.77%	60.51%	-0.43%
日本和中东	16,222,676.79	13,961,424.78	13.94%	-76.38%	-77.43%	3.98%
其他国家	58,602,672.76	53,233,850.55	9.16%	12.97%	11.58%	1.13%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	174,263,276.98	12.98%	588,776,485.10	46.78%	-33.8%	减少的原因因为报告期将募股资金用于项目建设及投资
应收账款	195,856,954.37	14.59%	186,244,837.49	14.8%	-0.21%	
存货	98,479,699.49	7.34%	86,452,693.14	6.87%	0.47%	
长期股权投资	17,537,706.16	1.31%	15,000,000.00	1.19%	0.12%	
固定资产	300,225,771.91	22.36%	238,301,811.42	18.93%	3.43%	增加的原因因为本报告期在建工程转入及购入设备
在建工程	80,293,182.89	5.98%	11,656,174.53	0.93%	5.05%	增加的原因因为本报告期募投项目的实施
预付款项	72,011,553.14	5.36%	49,400,135.37	3.92%	1.44%	增加的原因因为本报告期按合同预付了工程、设备款项
其他流动资产	287,449,995.67	21.41%	22,119,758.11	1.76%	19.65%	增加的原因因为本报告期使用募股资金购买了银行保本型理财产品

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	251,000,000.00	18.7%	230,159,665.41	18.29%	0.41%	增加的原因因为经营规模扩大带来资金需求增长
应付账款	90,527,003.64	6.74%	80,409,049.95	6.39%	0.35%	增加的原因因为占用供应商货款增长
预收款项	21,549,447.75	1.61%	9,288,437.60	0.74%	0.87%	增加的原因因为预收销售客户货款增长
应付职工薪酬	11,860,075.75	0.88%	8,546,629.99	0.68%	0.2%	增加的原因因为员工人数增长及薪酬水平提高所导致的员工薪酬支出增长

其他非流动负债	16,254,280.15	1.21%	8,946,303.39	0.71%	0.5%	增加的原因因为报告期内获得与资产项目相关的政府补助
---------	---------------	-------	--------------	-------	------	---------------------------

五、核心竞争力分析

1、产业布局优势和规模优势

由于罗非鱼养殖具有显著的区域性、季节性和周期性，因此获得充足的原料鱼资源是罗非鱼加工企业获得成功的关键因素之一。广东、广西、海南是我国乃至全球最主要的罗非鱼产区，多年来公司通过对产业布局的不断完善，特别是2013年以来对海南市场的重点拓展，目前公司业务已经基本覆盖了我国主要的罗非鱼原料产区，在业内具备领先优势。目前，百洋集团在广西、广东和海南等罗非鱼主产区拥有7个水产品加工企业和相配套的多个水产饲料企业，自2010年起公司的罗非鱼食品产销量和出口量一直位居行业首位。正是由于集团的购产销的规模优势和业务覆盖了几乎所有原料主产区的布局优势，为公司巩固市场份额、分散经营风险、实行区域化配套开发和延伸产业链奠定了基础，也使得公司在行业中领先地位不断巩固。

2、产业链和商业模式优势

目前，公司已初步完成了“以水产食品为核心，以水产饲料为配套，以水产养殖为示范带动，以水产食品精深加工和水产生物制品为延伸”的业务布局。公司通过充分利用产业链各环节相互拉动和促进作用，形成了相关业务协同发展的格局。此外，公司致力于挖掘罗非鱼精深加工的产业潜力，积极推进副产品综合利用，发展循环经济，节能减排。公司通过利用罗非鱼加工过程中的鱼皮、鱼鳞开发胶原蛋白和明胶等生物制品，还充分利用加工副产品生产鱼粉、鱼油作为水产饲料原料，产业链的完善程度在业内处于领先水平，初步建立了一套独具特色的商业模式。

3、公司资质优势和客户资源优势

公司以质量和安全作为企业的立业之本和生存基石，已建立起较为完善的食物安全及质量控制体系，集团或下属企业先后通过了ISO9001、HACCP、BRC、BAP（ACC）等多层次的质量控制体系的认证，产品符合国内消费者及美国、欧盟、俄罗斯、中东等发达国家和地区标准。集团的检测中心达到了省级中心的水平，并在2013年获得了国家级实验室的认证。完善的食物安全管理流程、先进的检测中心以及电子监控系统等软硬件设施为公司食物安全提供了保证，企业从未发生过任何食物安全事故。截止报告期末，通过罗非鱼行业ACC三星质量认证的企业全球只有5家，其中3家为公司的下属企业。凭借在品质管理的领先优势，公司多年来一直在市场的树立了良好的口碑，出口产品主要销往欧美等全球罗非鱼食物消费高端市场，主要客户为国际大型水产贸易商，客户资源优势明显，并且还在得到越来越多客户特别是高端客户的认可。

4、技术创新、产品创新和信息化管理水平在业内的领先优势

为推动产业的升级和转型，近年来公司在技术创新和产品创新方面加大了力度，取得了较好的成效。目前公司申请发明专利已达30多项，其中有12项已获授权。其中，水产品精深加工、罗非鱼环保饲料、越冬饲料、水产品综合开发等领域的有关专利技术成果已经进行成果转化。在产品创新方面，公司开发出一系列快速消费食物和生物制品，实现了从“水产品加工”到“精深加工食物及生物制品”的产业模式升级，产品的综合开发和深度开发等方面在业内具有领先优势。在信息化管理提升方面，百洋集团引入了ERP管理系统、视频管理系统等，在企业运营管理方面采用领先信息化工具，管理水平和效率得到了很大的提升，信息化应用水平在同行中处于领先水平。由于企业在水产品加工领域的技术积累，公司先后被认定为“广西自治区级企业技术中心”、“广西水产品加工工程技术中心”、“国家罗非鱼加工技术研发分中心”和“广西水产品加工产业研究院”。

六、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（%）
21,163,008.00	5,000,000.00	323.25%
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（%）
广东明洋明胶有限责任公司	鱼明胶生产与销售	32.97%
广东百维生物科技有限公司	鱼胶原制品生产与销售	50.93%
广西百洋食代食品有限公司	预包装食品批发	100%
广西嘉盈生物科技有限公司	胶原蛋白销售	100%
海南佳德信食品有限公司	水产品加工	100%

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
桂林银行股份有限公司南宁分行	无	否	保本浮动收益型	2,500	2013年07月18日	2014年01月20日	到期还本付息	0	0	52.42	0
广西北部湾银行股份有限公司南宁市城北支行	无	否	保本浮动收益型	2,500	2013年09月29日	2013年11月05日	到期还本付息	2,500	0	12.16	12.16
广西北部湾银行股份有限公司南宁市城北支行	无	否	保本浮动收益型	10,000	2013年10月15日	2013年12月25日	到期还本付息	10,000	0	95.31	95.31
桂林银行股份有限公司南宁分行	无	否	保本浮动收益型	8,500	2013年10月16日	2014年01月16日	按季付息、到期还本付息	0	0	107.1	79.16
兴业银行股份有限公司南宁分行	无	否	保本浮动收益型	3,500	2013年10月24日	2013年11月28日	到期还本付息	3,500	0	15.1	15.1
桂林银行股份有	无	否	保本浮动收	2,000	2013年10	2014年01	按季付息、	0	0	25.19	16.6

限公司南宁分行			益型		月 24 日	月 24 日	到期还本付息				
广西北部湾银行股份有限公司南宁市城北支行	无	否	保本浮动收益型	2,500	2013 年 12 月 06 日	2014 年 01 月 10 日	到期还本付息	0	0	12.47	0
兴业银行股份有限公司南宁分行	无	否	保本浮动收益型	3,500	2013 年 12 月 05 日	2014 年 01 月 09 日	到期还本付息	0	0	15.77	0
广西北部湾银行股份有限公司南宁市城北支行	无	否	保本浮动收益型	5,000	2013 年 12 月 27 日	2014 年 02 月 18 日	到期还本付息	0	0	43.56	0
中国农业银行股份有限公司南宁邕宁支行	无	否	保本浮动收益型	2,000	2013 年 12 月 31 日	2014 年 02 月 27 日	到期还本付息	0	0	13.53	0
合计				42,000	--	--	--	16,000		392.61	218.33
委托理财资金来源	暂时闲置的募集资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	无										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2013 年 09 月 26 日										
	2013 年 07 月 17 日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2013 年 10 月 15 日										

3、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	48,732.48
报告期投入募集资金总额	15,380.25
已累计投入募集资金总额	15,677.17
报告期内变更用途的募集资金总额	8,850
累计变更用途的募集资金总额	8,850
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	18.16%
募集资金总体使用情况说明	
<p>公司根据市场竞争和经营需要，按招股说明书披露的投资项目和股东大会批准变更的项目实施募投项目建设，并经过有关审批程序使用超募资金。2012 年度募集资金项目投入金额合计为 296.92 万元，2013 年度募集资金（含超募资金）投入金额合计 15,380.25 万元。截至本报告期末，募集资金账户余额为 34,588.96 万元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
北流年产 1.54 万吨水产食品加工厂建设项目	否	10,780	10,780	5,136.75	5,233.51	48.55%	2014 年 03 月 31 日	0	否	否
总部研发基地建设项目	否	2,598	2,598	42.97	52.61	2.02%	2014 年 09 月 30 日	0	否	否
乐业县罗非鱼养殖基地建设项目	否	7,760	7,760	2,219.67	2,410.19	31.06%	2015 年 09 月 30 日	0	否	否
明阳年产 22 万吨水产饲料加工项目(由原北流年产 12 万吨水产饲料项目变更)	是	8,850	14,161.6	765.86	765.86	5.41%	2015 年 07 月 31 日	0	否	否
承诺投资项目小计	--	29,988	35,299.6	8,165.25	8,462.17	--	--	0	--	--
超募资金投向										
收购海南鱼宝饲料有限公司	否	3,330		3,330	3,330			0		
归还银行贷款(如有)	--	3,885		3,885	3,885		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	7,215		7,215	7,215	--	--	0	--	--
合计	--	37,203	35,299.6	15,380.25	15,677.17	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、北流年产 1.54 万吨水产食品加工厂建设项目：本项目 2012 年 9 月初募集资金方转入专户，根据项目建设计划，资金到位后的 3-4 个月内主要完成工程设计及招投标等工作。截止 2012 年 12 月，该项目除利用自有资金 542.92 万元完成了土地购置外，还累计支出工程设计、招标、土地平整等款项 96.76 万元。目前该项目已进入工程实施阶段，2013 年 1-12 月累计投入工程进度款 5,136.75 万元。根据项目实施估算，2014 年 2 月前完成设备安装，2014 年 3 月试产，2014 年 4 月实现正式投产。项目目前基本能按照计划进度进行施工，后续企业将继续加强建设管理，严格监控建设进度，使项目按期投入生产运营。</p> <p>2、北流年产 12 万吨水产饲料加工项目：2013 年 5 月 30 日，公司第一届董事会第五十九次会议审议通过了《关于变更北流水产饲料募集资金投资项目并追加使用部分超募资金实施明阳水产饲料加工项目的议案》并提交股东大会审议。2013 年 6 月 17 日，公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过该议案，一致同意公司终止实施北流年产 12 万吨水产饲料加工募集资金投资项目，在使用原项目募集资金 8,850.00 万元的基础上追加使用超募资金 5,311.60 万元，变更为实施明阳年产 22 万吨水产饲料加工项目。</p> <p>明阳年产 22 万吨水产饲料加工项目：本项目由原项目北流项目募集资金 8,850.00 万元的基础上，追</p>									

	<p>加使用超募资金 5,311.60 万元。目前，由于股东大会决策通过后完成设计报批报建手续进展较慢，导致项目进度略有延迟。目前，公司已经支付前期规划设计等款项 765.86 万元，预计在 2014 年 1 季度完成工程招标等工作，项目在 2015 年 7 月前能够完成建设。</p> <p>3、乐业县罗非鱼养殖基地建设项目：本项目 2012 年 9 月初募集资金方转入专户，根据项目建设计划，资金到位后即展开网箱的建设。2013 年 1-12 月累计支付网箱材料费及制作费共 279.49 万元及项目营运资金共 1,940.18 万，合计 2,219.67 万元。截至 2013 年 12 月 31 日该项目网箱建设工程中已建成标准化养殖网箱 24000 平米，结转入固定资产 470.01 万元，投入营运成本 1,940.18 万元购进了罗非鱼苗、草鱼苗等水产苗种一批及饲料进行养殖，后续仍将根据所在水域的实际情况实施网箱建设工程。由于项目水面施工的工作量较大，受水面环境的影响较深，因此受周边水域条件的影响，网箱工程的建设累计完成了约 20.00%，后续企业将根据水面环境的变化适度推进网箱工程建设和水产养殖工作。</p> <p>4、总部研发基地建设项目：根据项目建设计划，资金到位后的 3-4 个月内主要完成工程设计及招投标等工作。截止 2012 年 12 月，该项目累计支出工程设计款项 9.64 万元，2013 年 1-12 月累计支付设计费 42.97 万元。根据项目实施估算，预计 2014 年 8 月完成工程施工和设备安装，2014 年 9 月投入使用。项目未能达到计划进度的主要原因系募集资金到位较迟及前期项目所涉及的工程设计经过调整导致进展较慢所致，后续企业将加快建设进度，使项目如期投入运营。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>终止实施北流水产饲料募集资金投资项目，在使用原项目募集资金 8,850.00 万元的基础上追加使用超募资金 5,311.60 万元，改为实施明阳年产 22 万吨水产饲料加工项目，原因如下：</p> <p>1、公司在南宁、钦州、北海和防城港等北部湾地区具有较好的水产饲料客户基础，而公司饲料分公司现有水产饲料的产能利用已经达到饱和，为了满足市场和客户不断扩大的需求，公司有必要的在南宁近郊的明阳工业园区进一步扩大产能，从而保证公司水产饲料业务板块的持续增长。</p> <p>2、公司作出实施原募集资金投资项目的决策是在 2010 年，而最近几年广西辖内的道路交通条件得到很大改善，实施明阳水产饲料项目，在保持公司现有优势区域产能进一步扩大的同时，同样能够辐射到玉林北流等地区，同时还可以更好地开拓百色地区和云南地区的水产饲料市场。</p> <p>3、原项目设计产能较低，而新项目的实施，能够更好地体现规模效益，降低饲料大宗原料的采购成本，同时基于公司的现有条件，能够更好地对饲料业务板块进行集约化管理。 综上，实施明阳水产饲料项目比继续实施北流水产饲料项目对公司更为有利，而因此公司拟终止实施该募集资金投资项目，同时追加使用超募资金实施明阳水产饲料项目。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1、使用超募集资金 3330 万元用于收购海南鱼宝饲料有限公司主要经营资产。</p> <p>2、终止实施北流水产饲料募集资金投资项目，在使用原项目募集资金 8,850.00 万元的基础上追加使用超募资金 5,311.60 万元，改为实施明阳年产 22 万吨水产饲料加工项目。</p> <p>3、使用超募资金 3,885.00 万元向全资子公司海南佳德信食品有限公司增资，用于归还海南佳德信食品有限公司向中国农业发展银行海南省分行营业部的借款人民币 3,885.00 万元。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>2013 年 6 月 17 日，经公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更北流水产饲料募集资金投资项目并追加使用部分超募资金实施明阳水产饲料加工项目的议案》，一致同意公司终止实施北流水产饲料募集资金投资项目，在使用原项目募集资金 8,850.00 万元的基础上追加使用超募资金 5,311.60 万元，改为实施明阳年产 22 万吨水产饲料加工项目。</p>
募集资金投资项目实	适用

施方式调整情况	报告期内发生 2013年6月17日,经公司2013年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更北流水产饲料募集资金投资项目并追加使用部分超募资金实施明阳水产饲料加工项目的议案》,一致同意公司终止实施北流水产饲料募集资金投资项目,在使用原项目募集资金8,850.00万元的基础上追加使用超募资金5,311.60万元,改为实施明阳年产22万吨水产饲料加工项目。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用 本公司募集资金投资项目先期投入的主要内容为购置项目建设用地,截至本年末,本公司募集资金投资项目涉及的土地共两宗,分别为北流12万吨饲料加工项目建设用地、北流1.54万吨水产食品加工项目建设用地,用地面积分别为76亩、52亩,先期分别投入的金额为5,477,782.97元、5,429,211.80元,累计投入的金额为10,906,994.77元。但本公司未使用募集资金进行置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户中
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

单位:万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
明阳年产22万吨水产饲料加工项目	北流年产12万吨水产饲料加工项目	14,161.6	765.86	765.86	5.41%	2015年07月31日	0	否	否
							0		
合计	--	14,161.6	765.86	765.86	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>明阳年产22万吨水产饲料加工项目:</p> <p>1、公司在南宁、钦州、北海和防城港等北部湾地区具有较好的水产饲料客户基础,而公司饲料分公司现有水产饲料的产能利用已经达到饱和,为了满足市场和客户不断扩大的需求,公司有必要的在南宁近郊的明阳工业园区进一步扩大产能,从而保证公司水产饲料业务板块的持续增长。</p> <p>2、公司作出实施原募集资金投资项目的决策是在2010年,而最近几年广西辖内的道路交通条件得到很大改善,实施明阳水产饲料项目,在保持公司现有优势区域产能进</p>								

	<p>一步扩大的同时,同样能够辐射到玉林北流等地区,同时还可以更好地开拓百色地区和云南地区的水产饲料市场。</p> <p>3、原项目设计产能较低,而新项目的实施,能够更好地体现规模效益,降低饲料大宗原料的采购成本,同时基于公司的现有条件,能够更好地对饲料业务板块进行集约化管理。</p> <p>综上,实施明阳水产饲料项目比继续实施北流水产饲料项目对公司更为有利,而因此公司拟终止实施该募集资金投资项目,同时追加使用超募资金实施明阳水产饲料项目。百洋水产集团股份有限公司经 2013 年第二次临时股东大会决议(2013 年 6 月 27 日)通过变更北流水产饲料募集资金投资项目并追加使用部分超募资金实施明阳水产饲料加工项目的议案,同意终止实施北流年产 12 万吨水产饲料加工募集资金投资项目,在使用原项目募集资金 8850 万元的基础上追加使用超募资金 5311.60 万元,变更为实施明阳年产 22 万吨水产饲料加工项目。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

4、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
广西南宁百洋食品有限公司	子公司	农产品加工业	冷冻水产食品	3500 万元	160,784,933.17	84,593,062.93	372,164,984.90	12,528,409.60	15,218,295.44
广西百跃农牧发展有限公司	子公司	农产品加工业	饲料、鱼粉、鱼油	100 万元	66,016,082.07	11,280,989.99	31,103,896.96	2,507,759.65	2,434,181.61
北海钦国冷冻食品有限公司	子公司	农产品加工业	冷冻水产食品	2000 万元	134,768,328.77	59,177,020.58	300,363,752.87	16,254,801.85	18,086,343.27
广东雨嘉水产食品有限公司	子公司	农产品加工业	冷冻水产食品	2380 万元	91,457,165.42	36,268,924.61	253,089,361.54	2,204,660.07	2,253,212.91
广东百维生物科技有限公司	子公司	农产品加工业	鱼胶原制品	6760 万元	67,053,151.24	62,698,482.20	21,712,737.63	1,260,317.63	1,003,087.95
湛江佳洋食品有限	子公司	农产品加	冷冻水产食品	2900 万元	78,743,062.29	45,064,877.48	250,852,041.62	5,330,200.29	5,361,406.94

公司		工业							
文昌百跃食品有限公司	子公司	农产品加工业	冷冻水产食品	100 万元	13,045,891.46	1,704,237.58	67,249,312.96	686,774.87	704,237.58
海南佳德信食品有限公司	子公司	农产品加工业	冷冻水产食品	4385 万元	57,482,036.04	13,525,017.14	19,839,760.80	-17,317,350.42	-18,722,411.73
海南百洋饲料有限公司	子公司	农产品加工业	饲料	1000 万元	39,139,145.76	32,779,361.00	0.00	-683,112.59	-520,639.00
广西百嘉食品有限公司	子公司	农产品加工业	冷冻水产食品	1500 万元	64,108,848.31	15,226,203.65	0.00	0.00	0.00

主要子公司、参股公司情况说明

(1) 广西南宁百洋食品有限公司报告期内实现营业收入37,216.50万元，实现净利润1,521.83万元，同比上期增长5.39%；

(2) 北海钦国冷冻食品有限公司报告期内实现营业收入30,036.38万元，实现净利润1,808.63万元，同比上期下降16.29%；

(3) 广东雨嘉水产食品有限公司报告期内实现营业收入25,308.94万元，实现净利润225.32万元，同比上期下降61.50%；

(4) 湛江佳洋食品有限公司报告期内实现营业收入25,085.20万元，实现净利润536.14万元，同比上期下降40.18%；

(5) 广东百维生物科技有限公司报告期内实现营业收入2,171.27万元，实现净利润100.31万元，同比扭亏为盈；

(6) 广西百跃农牧发展有限公司报告期内实现营业收入3,110.39万元，实现净利润243.42万元，同比上期减少36.78%；

(7) 文昌百跃食品有限公司报告期内实现营业收入6,724.93万元，实现净利润70.42万元；

(8) 海南佳德信食品有限公司与2013年10月列入本公司合并范围，该公司10-12月实现的营业收入为1,556.85万元，营业利润为-212.36万元，净利润为-204.58万元。产生亏损的主要原因系当期企业仍处于技改阶段，未能实现正常生产经营。截止本报告出具日，该企业技改已完成并正式投入了生产经营。

(9) 海南百洋饲料有限公司、广西百嘉食品有限公司本报告期内仍在进行工程建设或技术改造。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
海南文昌百跃食品有限公司	实施海南产业发展战略	投资新设	无
海南百洋饲料有限公司	实施海南产业发展战略	投资新设	无
海南佳德信食品有限公司	实施海南产业发展战略	股权收购	无

七、公司未来发展的展望

1、所处行业的发展趋势及竞争格局

公司是全球加工规模最大、国内领先的罗非鱼食品综合提供商，具有涵盖水产饲料、水产食品加工、水产研发、苗种培育、水产养殖和水产生物制品的较为完整的产业链。罗非鱼是联合国粮农组织（FAO）向各国推荐养殖品种，具有生长快、适应性强、高蛋白低脂肪的特点，特别是罗非鱼没有肌间刺，适合产业化规模化加工，这是草鱼、鲤鱼等有刺其他淡水鱼无法相比的。在国外，由于海洋捕捞的限制，罗非鱼作为海洋捕捞鳕鱼等的替代品，已经成为大众不可或缺的食品，从2008年至2013年，我国罗非鱼产品出口量分别为22.44万吨、25.90万吨、32.28万吨、33.03万吨、36.20万吨、40.36万吨，平均增幅超过10%，保持连续、稳定的增长势头，并且在2009年以后，罗非鱼产品的出口数量首次跃居全国水产品出口数量（吨数）首位，并一直保持至今。随着海洋捕捞的限制越来越多，而同时人们对水产食品的需求不断提升，从长远来看对罗非鱼食品的需求仍将保持稳步增长的趋势。

从长期来看，罗非鱼食品行业具有较好的前景。虽然目前行业中还存在部分养殖、加工不规范、少数企业不正当竞争等发展中的问题，特别是近年来罗非鱼养殖和加工受到周期性波动的影响较大，但随着对相关企业资质和门槛的要求越来越高以及市场的优胜劣汰，具有饲料、种苗、养殖、加工等较为完善产业链的龙头企业会比单一的加工厂竞争优势更为明显。

2、公司未来发展战略

公司将继续贯彻横向规模扩张、纵向夯实产业链和积极调整产品结构 and 市场结构的发展策略。从横向上公司将利用已经打下的业务布局基础，充分利用好新建和收购的水产食品加工企业的产能，尽快进一步提高公司的规模和主营业务收入。从纵向上看，公司将继续完善水产产业链，积极实施区域化配套开发策略，发挥各板块协同效应：一方面公司将加大投入，在巩固水产食品加工板块的基础上，重点夯实和完善水产饲料的配套布局，另一方面积极发展鱼粉鱼油业务，实现产业链的前向延伸。公司还将积极发展其他水产生物制品和精深加工食品业务，不断提高产业附加值。此外，公司将探索罗非鱼以外其他水产品品种的业务，积极创建知名品牌，致力于为消费者提供安全、营养、便捷的水产食品。

3、2014年度经营计划

2014年是公司利用前期业务布局打下较好基础加快发展的关键一年。从公司层面来看，年度工作重点主要有如下几项：

1) 巩固海南区域的业务，充分发挥公司业务布局优势，利用好新增的产能。我国罗非鱼的养殖产量和加工能力主要集中广东、广西、海南、福建四个省区，其中两广和海南又是最主要的原料产区。目前，公司的业务区域已经涵盖了广东的茂名和湛江、广西的南宁和北海，2013年又重点开拓海南文昌和海口等区域，公司要进一步巩固罗非鱼食品加工业务，积极完善水产饲料、养殖等区域配套业务，从而继续保持主营业务在同行企业中的领先优势。

2) 加快玉林北流水产品加工项目等募集资金投资项目的建设和投产，争取尽早体现效益。北流水产食品加工项目（广西百嘉食品有限公司）的建设是公司水产产业布局的重要举措，预计在今年上半年正式投产。项目所在地位于广东、广西交界地区，可有效辐射广西的陆川、博白以及广东的高州、信宜、罗定等淡水养殖主产区。根据玉林市的规划，北流几年来重点发展罗非鱼养殖，目前该地区尚无罗非鱼加工厂，

公司需加快项目实施抢占市场先机。此外，公司还将加快养殖项目的产出和研发中心项目的建设，进一步提升公司的市场份额和核心竞争力。

3) 完善产业链，做好食品加工板块的各项配套业务。目前水产饲料不仅仅是公司发展水产食品加工业务的重要配套，也是公司收入和利润的主要来源之一，公司必须进一步提升公司水产饲料的规模和竞争力，包括要加快明阳水产饲料项目的建设，推进海南百洋饲料项目的市场拓展，做好佛山更合饲料项目的建设。同时，公司还要重点抓好山东业务的布局工作，加快鱼粉、鱼油项目的推进，进一步夯实公司的产业链。

4) 做好国际、国内市场营销工作

2014年，公司将继续推进国际、国内两大市场的开拓。在国际市场方面，将积极开发美国以外的其他新兴市场，优化客户的结构，维护好实力较强的大客户和老客户，同时积极拓展新客户。根据不同市场的变化去调整好我们的产品结构，组织安排好生产，做好出柜的匹配和协调工作，加快出柜通关的效率。公司将继续做好美国和欧盟等相关国际认证和年检工作，加强和客户的对接和交流，不断巩固和提升公司产品的在国际市场上的知名度和竞争力。在国内市场方面，水产饲料业务将进一步加大营销力度，不断巩固公司的品牌，在销售产品的同时，要实现技术服务配套跟进，维护好和客户的长期合作关系。此外，水产生物制品和精深加工食品业务也要开发更多的客户，内销和出口都要抓，力争在2014年取得更大的突破。在拓展市场和客户的同时，各个业务板块都要特别注意及时回款、确保资金安全。要特别重视对资金的回收和风险控制，确保公司的资金安全。

5) 面对原料成本压力，进一步做好原料采购及其保障工作

2013年由于市场饲料原料的价格和食品加工所需原料鱼的采购价格高居不下，对公司的利润指标造成了不利影响，今年养殖户的养殖积极性有所增加，但是今年仍然不排除我们继续面临原料成本压力的情况。因此，今年公司在原料的采购上难度依然很大，要把握好市场动态，做好提前分析预判和统筹规划，要进一步体现出规模采购的优势，把握好采购的时机、价格和品质。

6) 需要进一步加强生产的管理和质量安全管控

2014年我们要继续把生产管理、品质管理作为头等大事来抓，要加强对生产和品管的业务技能指导，提高一线管理人员的综合能力，强化现场品管临场监督作用，加强对生产和品管作业指导书的持续学习、培训和应用，真正地把能耗、物耗控制好，严格保证产品品质，保持和提升公司产品的竞争力。

7) 进一步提升综合管理运作水平

公司将进一步完善公司治理、严格按照监管部门的有关要求规范运作，确保各项决策的科学性，同时做好信息披露工作、保护投资者的利益。在内控建设方面，公司需在组织架构、发展战略、合同管理、信息系统和信息管理、资金管理、资产管理、采购业务、销售业务、食品安全管理、工程项目、对外担保、研发立项、会计核算和财务报告等方面不断完善，防范风险，向管理要效益，以适应公司快速发展的需求。

8) 做好人才选拔、培养、引进工作，构建和谐的企业文化

过去一年里，我们的主要业务布局从两广到了海南，今后公司的业务还将在全国更多区域铺开，对人才的需求越来越大。为此，公司一方面要给现有骨干员工提供更多的发展空间和上升机会，另一方面要吸引更多优秀人才加入我们的队伍。公司不仅要把精力放在招人上，还要把更多的精力放在留人上，要进一

步完善员工的培训，改善员工的工作和生活的条件，加强后勤保障工作，丰富员工的业余生活，不断培育和谐的企业文化。

八、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

没有发生变化。

九、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

无。

十、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

与上年度相比，本年度合并报表范围新增了3家全资子公司，分别为海南百洋饲料有限公司、文昌百跃食品有限公司、海南佳德信食品有限公司。

十一、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

- 1、2011年度为公司首次公开发行股份并上市之前的年份，公司的年度利润分配方案为：不进行现金股利分红和股票股利分红、不使用资本公积转增股本。
- 2、2012年度公司的利润分配方案为：以报告期末公司股本8800万股为基数，每10股现金分红3.00元（含税），不送红股，不使用资本公积转增股本。
- 3、2013年度公司的利润分配预案为：以报告期末公司股本8800万股为基数，每10股现金分红2.00元（含税），不送红股；同时使用资本公积转增股本，每10股转增10股。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013年	17,600,000.00	56,876,819.33	30.94%
2012年	26,400,000.00	84,644,688.06	31.19%
2011年	0.00	64,816,285.72	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	2.00
每 10 股转增数 (股)	10
分配预案的股本基数 (股)	88,000,000
现金分红总额 (元) (含税)	17,600,000.00
现金分红占利润分配总额的比例 (%)	100%
现金分红政策:	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经大信会计师事务所审计, 公司 2013 年度合并报表口径实现归属于母公司所有者的净利润 56,876,819.33 元; 2013 年度母公司报表净利润为 108,495,734.46 元, 提取 10% 的法定盈余公积后, 截止 2013 年 12 月 31 日, 合并报表未分配利润 249,113,904.82 元、母公司未分配利润 135,644,164.77 元。公司 2013 年度利润分配预案为:</p> <p>1、拟以 2013 年 12 月 31 日公司的总股本 88,000,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利 2.00 元人民币 (含税), 共计派发现金股利 17,600,000 元(含税), 不送红股。</p> <p>2、经公司控股股东、董事长孙忠义先生提议, 拟以 2013 年 12 月 31 日公司的总股本 88,000,000 股为基数, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股, 共计转增股本 88,000,000 股, 转增后公司股本变更为 176,000,000 股, 转增金额未超过报告期末母公司“资本公积—股本溢价”的余额。</p> <p>董事会认为: 2013 年度利润分配预案符合相关法律、法规、规范性文件及公司的现金分红承诺; 同时, 鉴于当前公司股本较小, 随着公司业务布局的完善, 为未来业务发展打下较好的基础, 本次使用资本公积转增股本, 符合公司发展的需要, 也符合全体股东的利益。上述利润分配预案充分考虑了公司未来持续经营及发展, 体现了对股东的合理回报, 因此董事会一致同意 2013 年度利润分配预案。</p>	

十三、社会责任情况

(一) 概况

公司秉承“关爱员工、创造价值、服务社会”的企业理念, 始终坚持可持续发展的原则, 注重经济效益、社会效益和生态效益的和谐统一, 积极履行社会责任, 报告期内公司先后获得了“2013年度全国淡水渔业最具影响力企业”、“中国质量诚信企业”、“中华人民共和国海关A类管理企业”、“中国进出口贸易诚信企业”、“国家级出口食品农产品质量安全示范区”、“广西壮族自治区重合同守信用公示企业”、“南宁市强优工业企业”等荣誉称号。

(二) 社会责任履行情况。

1、股东和债权人权益保护。

公司始终坚持将保护股东合法权益作为一切经营管理活动的目标, 主要体现在以下几个方面: 一是加强公司治理、健全内部控制制度, 规范运作, 保障公司所有股东尤其是中小股东和债权人拥有的各项合法权益; 报告期内公司共召开股东大会6次, 其中提供网络投票2次。二是认真履行信息披露义务, 确保信息披露的真实、准确、及时、完整和公平。三是进一步加强投资者关系管理工作, 通过电话、邮件、网络等多方位的沟通渠道, 为投资者营造了一个较好的内外沟通运行环境。此外, 报告期内, 公司依法诚信纳税, 和各类债权人保持良好的合作关系, 树立和保持良好的信誉, 获得“中国质量诚信企业”、“广西壮族自治区重合同守信用公示企业”等称号。

2、职工权益保护。

公司遵照《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，高度重视员工权益保护，一直以来均按时发放工资，为员工及时缴纳社会保险和住房公积金，并不断提高员工的各项薪酬福利待遇水平。公司是“南宁市高校毕业生就业见习基地”、“广西高校毕业生就业见习基地”，每年为大量毕业生和农民工解决就业问题。公司严格遵守国家有关安全生产管理相关规定，建立完善相关安全设施、设备，对员工进行了必要的安全生产培训和操作生产培训，为员工配备相应的安全生产、劳动保护工具和用品，并定期对安全生产设施、设备进行检修和维护，没有发生重大安全生产事故。此外，公司还投入大量资金对工厂食堂、宿舍等生产生活环境的进行了改善，组织和丰富广大员工的业余文化生活，不断增强企业的凝聚力。

3、尊重和消费者的权益，为消费者生产安全可靠食品

公司以尊重和消费者的权益为公司的立业之本，公司或下属企业通过了ISO9001、HACCP、BRC、BAP（ACC）等多层次的质量控制体系的认证，产品符合国内及美国、欧盟等发达国家和地区标准，在全球5家罗非鱼通过ACC三星认证的企业中，就有3家是公司下属企业。公司建立了完善的产品可追溯体系，报告期内公司的检测中心实验室获得国家认证认可实验室称号，各批次产品的食品安全指标均符合要求，很好地保护了消费者的权益。

4、高度重视环境保护，建设水产循环经济，发展绿色生态产业，

公司利用罗非鱼加工过程中的各类副产品开发出了鱼粉、鱼油等各种水产饲料原料及其他水产生物制品，形成了独具特色的罗非鱼产业链循环经济模式，力争把一条鱼开发利用到极致。同时，公司十分注重环境保护，具有完善污水处理等环保设施，坚持走可持续发展道路，通过多年的持续努力，最大程度实现了节能减排。

5、带动农户增收致富，参与社会公益事业

公司通过“公司+基地+农户”联结机制，在两广等地区带动广大农户进行罗非鱼等水产养殖，为农户提供从苗种、饲料、养殖技术服务和成鱼回收的综合服务。通过公司的基地示范作用，辐射和带动众多农户通过水产养殖致富，有力促进了农村经济的发展。此外，公司还投身光彩事业、“美丽广西”等公益性活动，取得了良好的社会效益。

综上所述，2013年公司在保护股东和债权人权益、保护员工权益、保护消费者权益、保护环境、促进三农发展、参与公益活动等方面承担了应有的社会责任。2014年，公司将继续严格遵守国家法律法规，积极履行社会责任，实现企业与社会及环境的和谐发展。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十四、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年01月07日	公司会议室、养殖基地	实地调研	个人	黄会学	谈论韩国媒体对罗非鱼养殖的负面报道，现场参观公司养殖场
2013年04月29日	公司会议室	实地调研	机构	国海证券研究员孙霞	谈论罗非鱼行业情况、公司竞争优势、食品安全管

					控等，提供资料为公司 2012 年度报告。
2013 年 11 月 29 日	公司董事长办公室	实地调研	机构	兴业证券研究员蒋小东	谈论行业特点、公司竞争优势、公司水产饲料业务的发展模式等，提供资料为公司 2012 年度报告。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间(月份)
无									
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例(%)	0%								
相关决策程序	不适用								
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	无控股股东及其关联方非经营性占用上市公司资金的情形								
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	不适用								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2014年04月25日								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	《控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告》大信专审字[2014]第 29-00013 号								

三、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

						(%)				
海南鱼宝饲料有限公司	土地使用权、厂房和配套建筑物及机器设备等全部经营资产	3,330	已完成	公司制订了加快推进公司在海南省产业布局的战略发展目标, 该项目的实施将进一步完善公司的业务布局, 贯彻公司产业链配套发展的策略	自购买日到报告期末对公司尚未对公司贡献净利润	0%	否		2013年03月16日	《关于新设全资子公司并使用部分超募资金收购海南鱼宝饲料有限公司主要经营资产的公告》(公告编号: 2013-010)
香港卓越投资有限公司	海南佳德信食品有限公司全部股权	856.37	已完成	海南省拥有较为丰富的水产鱼类原料以及较好的投资环境, 水产食品产业的发展空间较为广阔。本次股权收购将进一步完善公司水产食品加工的产业布局, 扩大原料鱼供应的来源, 和公司在海南拓展的水产饲料等业务板块相协调发展, 有利于公司进一步扩大主营业务的市场	2013年9月30日完成工商登记变更, 截止报告期末, 尚未对公司贡献净利润	0%	否		2013年05月04日	《关于收购海南佳德信食品有限公司全部股权的进展公告》(公告编号: 2013-033)

2、出售资产情况

无

3、企业合并情况

无

四、重大关联交易

1、共同对外投资的重大关联交易

无

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

3、其他重大关联交易

不适用

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

公司主要租赁情况为：为满足公司业务需求，租赁养殖水域、少量办公楼等。不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

2、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）
周灿中		50	2012 年 04 月 10 日	50	连带责任保证	一年	是	否
谢京城		80	2012 年 05 月 14 日	80	连带责任保证	一年	是	否
黄世森		50	2012 年 05 月 14 日	50	连带责任保证	一年	是	否
李海佳		60	2012 年 05 月 14 日	60	连带责任保证	一年	是	否

韦建华		80	2012年05月14日	80	连带责任保证	一年	是	否
黄明桂		80	2012年05月14日	80	连带责任保证	一年	是	否
韦树党		80	2012年05月14日	80	连带责任保证	一年	是	否
黄伟进		80	2012年05月17日	80	连带责任保证	一年	是	否
梁文炎		80	2012年05月17日	80	连带责任保证	一年	是	否
罗泽松		50	2012年05月17日	50	连带责任保证	一年	是	否
李坚贞		60	2012年05月17日	60	连带责任保证	一年	是	否
梁延升		50	2012年05月17日	50	连带责任保证	一年	是	否
孟红		40	2012年05月17日	40	连带责任保证	一年	是	否
韦向新		80	2012年06月15日	80	连带责任保证	一年	是	否
覃战兴		80	2012年06月15日	80	连带责任保证	一年	是	否
李基雄		30	2012年06月15日	30	连带责任保证	一年	是	否
苏爱华		80	2012年06月15日	80	连带责任保证	一年	是	否
叶长华		80	2012年06月15日	80	连带责任保证	一年	是	否
宁明区		50	2012年06月15日	50	连带责任保证	一年	是	否
苏增怀		30	2012年06月17日	30	连带责任保证	一年	是	否
袁耀杰		40	2012年06月17日	40	连带责任保证	一年	是	否
潘辉林		40	2012年06月17日	40	连带责任保证	一年	是	否
孔令保		80	2012年06月17日	80	连带责任保证	一年	是	否
欧阳贤华		50	2012年06月17日	50	连带责任保证	一年	是	否
林喜政		80	2012年06月17日	80	连带责任保证	一年	是	否
梁志平		30	2012年06月18日	30	连带责任保证	一年	是	否
韦志全		30	2012年06月18日	30	连带责任保证	一年	是	否
卢兰美		30	2012年06月19日	30	连带责任保证	一年	是	否
林积典		60	2012年06月27日	60	连带责任保证	一年	是	否
文能		60	2012年06月27日	60	连带责任保证	一年	是	否
潘英哲		80	2012年06月27日	80	连带责任保证	一年	是	否
龙德球		30	2012年06月27日	30	连带责任保证	一年	是	否
文丽章		80	2012年06月27日	80	连带责任保证	一年	是	否
卢炳平		30	2012年06月27日	30	连带责任保证	一年	是	否
苏增廉		30	2012年06月27日	30	连带责任保证	一年	是	否
梁秋梅		80	2012年06月27日	80	连带责任保证	一年	是	否
卢永进		80	2012年06月28日	80	连带责任保证	一年	是	否
李坚厚		80	2012年08月08日	80	连带责任保证	一年	是	否

李坚文		80	2012年08月08日	80	连带责任保证	一年	是	否
韦华燕		80	2012年08月08日	80	连带责任保证	一年	是	否
陈本南		60	2012年08月15日	60	连带责任保证	一年	是	否
黄雪肖		40	2012年09月29日	40	连带责任保证	一年	是	否
陆燕伟		40	2012年09月29日	40	连带责任保证	一年	是	否
翁甲光		30	2012年09月29日	30	连带责任保证	一年	是	否
梁就威		80	2013年01月31日	80	连带责任保证	一年	是	否
林喜群		80	2013年02月01日	80	连带责任保证	一年	是	否
卢长其		80	2013年02月22日	80	连带责任保证	一年	是	否
苏星满		80	2013年02月27日	80	连带责任保证	一年	是	否
陆培坚		80	2013年02月27日	80	连带责任保证	一年	是	否
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)			0	报告期内对外担保实际发生额合计(A2)				2990
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)			0	报告期末实际对外担保余额合计(A4)				0
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)
广西南宁百洋食品有限公司		2,000	2012年04月28日	2,000	连带责任保证	一年	是	是
广西南宁百洋食品有限公司	2014年04月23日	3,000	2013年04月25日	2,000	连带责任保证	一年	否	是
广西南宁百洋食品有限公司	2012年11月28日	2,000	2012年12月03日	2,000	连带责任保证	一年	是	是
广西南宁百洋食品有限公司		1,000	2012年07月27日	1,000	连带责任保证	一年	是	是
广西南宁百洋食品有限公司	2013年07月17日	1,000	2013年07月19日	1,000	连带责任保证	一年	否	是
广西南宁百洋食品有限公司	2013年03月23日	3,000	2013年05月24日	2,000	连带责任保证	一年	否	是
北海钦国冷冻食品有限公司	2012年11月28日	1,500	2012年12月07日	1,500	连带责任保证	一年	是	是
北海钦国冷冻食品有限公司		2,100	2012年02月24日	2,100	连带责任保证	一年	是	是
北海钦国冷冻食品有限公司	2013年02月26日	2,100	2013年02月22日	2,100	连带责任保证	一年	否	是

北海钦国冷冻食品有限公司	2013年03月23日	2,000	2013年05月24日	2,000	连带责任保证	一年	否	是
北海钦国冷冻食品有限公司	2013年05月31日	3,000	2013年05月24日	2,000	连带责任保证	一年	否	是
湛江佳洋食品有限公司	2013年10月29日	2,000	2013年11月12日	2,000	连带责任保证	一年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			16,100	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				21,700
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			16,100	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				13,100
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)			16,100	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				24,690
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			16,100	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				13,100
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				14.37%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
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)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

(1) 违规对外担保情况

单位：万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例 (%)	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例 (%)	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间 (月份)
无										
合计		0	0%	--	--	0	0%	--	--	--

3、其他重大合同

无

4、其他重大交易

无

六、承诺事项履行情况

1、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	无				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无				
资产重组时所作承诺	无				
首次公开发行或再融资时所作承诺	实际控制人孙忠义、蔡晶夫妇及其一致行动人孙宇	关于现金股利分配的承诺	2011 年 12 月 16 日	上市当年及其后两年,即 2012-2014 年度	正常履行
	实际控制人孙忠义、蔡晶夫妇及其一致行动人孙宇	避免同业竞争的承诺	2011 年 03 月 02 日	长期	正常履行
	实际控制人孙忠义、蔡晶夫妇及其一致行动人孙宇	自愿锁定股份的承诺	2011 年 03 月 02 日	自公司上市之日起三十六个月	正常履行
	实际控制人孙忠义、蔡晶夫妇	关于公司历史增资瑕疵的承诺	2011 年 01 月 25 日	长期	正常履行
	实际控制人孙忠义、蔡晶夫妇	关于无法补缴 2010 年 12 月前已离职人员以前年度社保的有关承诺	2011 年 01 月 25 日	长期	正常履行
	实际控制人孙忠义、蔡晶夫妇	关于无法补缴 2010 年 12 月前住房公积金的有关承诺	2011 年 01 月 25 日	长期	正常履行
	担任公司董事、监事、高级管理人员的人员	在担任公司董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份；离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过 50%	2012 年 09 月 05 日	在其担任公司董事、监事、高级管理人员期间	正常履行
其他对公司中小股东所	公司	公司使用超募资金 3,885 万元向全资	2013 年 11	自实际归还银	正常履行

作承诺		子公司海南佳德信食品有限公司增 资，用于归还海南佳德信食品有限公 司向中国农业发展银行海南省分行营 业部的借款人民币 3,885 万元。本次 使用部分超募资金偿还银行借款后十 二个月内不进行证券投资等高风险投 资及为他人提供财务资助；公司每十 二个月内累计使用超募资金金额偿还 银行贷款或补充流动资金不得超过超 募资金总额的 30%。	月 12 日	行贷款之日 2013 年 11 月 22 日起，到 2014 年 11 月 21 日止	
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因 及下一步计划（如有）	正常履行中				

七、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	45
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	陆明峰、宁光美
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，支付内部控制审计费用10万元。

八、其他重大事项的说明

无

九、公司子公司重要事项

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	66,000,000	75%				-17,808,560	-17,808,560	48,191,440	54.76%
3、其他内资持股	66,000,000	75%				-17,808,560	-17,808,560	48,191,440	54.76%
其中：境内法人持股	14,116,267	16.04%				-14,116,267	-14,116,267	0	0%
境内自然人持股	51,883,733	58.96%				-3,692,293	-3,692,293	48,191,440	54.76%
二、无限售条件股份	22,000,000	25%				17,808,560	17,808,560	39,808,560	45.24%
1、人民币普通股	22,000,000	25%				17,808,560	17,808,560	39,808,560	45.24%
三、股份总数	88,000,000	100%	0	0	0	0	0	88,000,000	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2013年9月5日，公司上市前发行的部分限售股份限售期届满可以上市流通，从而形成股份结构的变化。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
首次公开发行股票并上市	2012年08月27日	23.90元/股	22,000,000股	2012年09月05日	22,000,000	

可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
无						
权证类						
无						

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]855号”文核准，本公司首次公开发行2,200万股人民币普通股。本次发行采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，其中网下配售660万股，网上定价发行1,540万股，发行价格为23.90元/股。经深圳证券交易所《关于百洋水产集团股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2012]284号文）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“百洋股份”，股票代码“002696”；本次公开发行的2,200万股股票于2012年9月5日起上市交易。

2、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

参加本小节“一、股份变动情况”。

3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）
现存的内部职工股情况的说明	无内部职工股	

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	12,822		年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	11,667				
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况								
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
孙忠义	境内自然人	44.03%	38,744,785	0	38,744,785	0	质押	21,000,000
蔡晶	境内自然人	9.93%	8,736,569	0	8,736,569	0		
深圳市金立创新投资有限公司	境内非国有法人	5.13%	4,517,123	0	0	4,517,123		
深圳市创新投资集团有限公司	境内非国有法人	1.61%	1,419,984	-602,276	0	1,419,984		
黄东生	境内自然人	0.77%	680,400	680,400	0	680,400		
厦门国际信托有限公司—厦门	其他	0.56%	494,455	494,455	0	494,455		

信托聚富银河新型结构化证券投资集合资金信托计划								
成都南方房地产开发有限公司	境内非国有法人	0.37%	326,774	326,774	0	326,774		
薛文虎	境内自然人	0.37%	322,150	322,150	0	322,150		
林桦	境内自然人	0.31%	271,027	0	0	271,027		
郭静	境内自然人	0.29%	253,600	253,600	0	253,600		
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）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	孙忠义和蔡晶为配偶关系。							
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					
深圳市金立创新投资有限公司	4,517,123	人民币普通股	4,517,123					
深圳市创新投资集团有限公司	1,419,984	人民币普通股	1,419,984					
黄东生	680,400	人民币普通股	680,400					
厦门国际信托有限公司—厦门信托聚富银河新型结构化证券投资集合资金信托计划	494,455	人民币普通股	494,455					
成都南方房地产开发有限公司	326,774	人民币普通股	326,774					
薛文虎	322,150	人民币普通股	322,150					
林桦	271,027	人民币普通股	271,027					
郭静	253,600	人民币普通股	253,600					
庄德福	181,626	人民币普通股	181,626					
陈少凤	171,300	人民币普通股	171,300					
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	本公司未知前 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 名股东之间是否存在关联关系或一致行动。							
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东成都南方房地产开发有限公司普通证券账户持股数量为 41,774 股，投资者信用账户持股数量为 285,000 股，合计持有 326,774 股。							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

股东成都南方房地产开发有限公司在申银万国证券股份有限公司办理证券约定购回业务，报告期末约定购回股份数量为 98,600 股。

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
孙忠义	中国	否
蔡晶	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	孙忠义：百洋水产集团股份有限公司董事长兼总经理；蔡晶：百洋水产集团股份有限公司董事	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

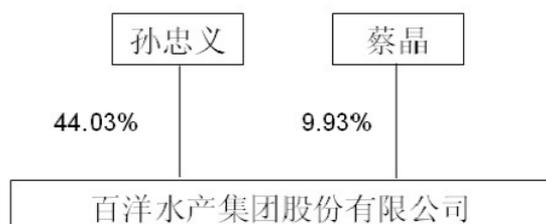
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
孙忠义	中国	否
蔡晶	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	孙忠义：百洋水产集团股份有限公司董事长兼总经理；蔡晶：百洋水产集团股份有限公司董事	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
无					

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
孙忠义	董事长兼总经理	现任	男	60	2010年09月16日	2016年09月15日	38,744,785	0	0	38,744,785
蔡晶	董事	现任	女	56	2010年09月16日	2016年09月15日	8,736,569	0	0	8,736,569
吴昊天	董事	现任	男	49	2010年09月16日	2016年09月15日	0	0	0	0
胡国强	独立董事	现任	男	48	2011年07月26日	2016年09月15日	0	0	0	0
刘小玲	独立董事	现任	女	42	2010年09月16日	2016年09月15日	0	0	0	0
华彧民	董事	离任	男	35	2010年09月16日	2013年09月16日	0	0	0	0
高晓东	监事会主席	现任	男	38	2010年09月16日	2016年09月15日	100,454	0	0	100,454
吴春荣	监事	现任	男	31	2010年09月16日	2016年09月15日	0	0	0	0
黄玫玫	监事	现任	女	36	2013年09月16日	2016年09月15日	0	0	0	0
许翔	监事	离任	男	46	2010年09月16日	2013年09月16日	0	0	0	0
杨思华	副总经理	现任	男	43	2010年09月16日	2016年09月15日	186,069	0	46,517	139,552
欧顺明	副总经理、财务总监、董秘	现任	男	39	2010年09月16日	2016年09月15日	168,002	0	42,001	126,001
王玲	副总经理	现任	女	43	2010年09月16日	2016年09月15日	208,447	0	52,112	156,335
易泽喜	副总经理	现任	男	45	2010年09月16日	2016年09月15日	216,403	0	54,100	162,303
张军	独立董事	离任	男	49	2010年09月16日	2013年09月16日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	48,360,729	0	194,730	48,165,999

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

1、孙忠义先生，中国国籍，无境外永久居留权，1954年出生，大专学历。自2000年起历任南宁饲料科技有限公司、广西南宁百洋饲料集团有限公司总经理、执行董事、董事长等职务。2010年9月起任百洋水产集团股份有限公司董事长、总经理。此外，孙忠义先生还兼任“中国水产流通与加工协会罗非鱼分会”副会长、“广西水产畜牧业协会第二届理事会”副会长、“广西水产畜牧业协会罗非鱼分会”会长。孙忠义先生先后荣获南宁市人民政府“2008年度优秀企业家”称号、中国水产流通与加工协会颁发的“2008

年度全国十大罗非鱼人物”称号、2010年获中国水产流通与加工协会“2010年度水产行业可持续发展突出贡献十大人物”称号、2011年获广西区人民政府颁发“广西北部湾经济区优秀建设者”称号、2012年获中国水产流通与加工协会颁发的“罗非鱼产业十年领军人物”称号。

2、蔡晶，董事，中国国籍，无境外永久居留权，1958年出生，高中学历。2002年起历任南宁饲料科技有限公司副经理、监事及广西南宁百洋饲料集团有限公司董事。自2010年9月起，任百洋水产集团股份有限公司董事。蔡晶女士与孙忠义先生系配偶关系，为公司控股股东和实际控制人。

3、吴昊天先生，中国国籍，无境外永久居留权，1965年出生，硕士研究生学历。2008年5月至今，担任深圳市金立创新投资有限公司总经理；2009年3月至2010年9月，任广西南宁百洋饲料集团有限公司董事；2010年9月起担任百洋水产集团股份有限公司董事。

4、胡国强先生，中国国籍，无境外永久居留权，1966年出生，博士研究生学历，教授，高级会计师，中华财税培训网客座教授、中国商业会计学会特聘专家。2005年起任广西财经学院会计系副主任，目前为广西财经学院会计与审计学院院长、MPAcc教育中心主任。2011年7月起，担任本公司独立董事。胡国强先生现兼任金谷源控股股份有限公司（证券代码：000408）独立董事。

5、刘小玲女士，中国国籍，无境外永久居留权，1972年出生，博士研究生学历，教授、国家食品生产许可证审核员。在国内外主要刊物上发表论文30多篇，编著出版专业教材3部，申请发明专利3项。2010年至今任广西大学轻工与食品工程学院教授、副院长，兼广西大学食品质量与安全研究中心副主任。2010年9月起，任百洋水产集团股份有限公司独立董事。

6、高晓东先生，中国国籍，无境外永久居留权，1976年出生，大学学历。2001年起先后在南宁百洋饲料科技有限公司、广西南宁百洋饲料集团有限公司饲料分公司、百洋水产集团股份有限公司饲料分公司工作。历任采购员、采购经理、饲料分公司副总经理职务。2009年3月至2010年9月任广西南宁百洋饲料集团有限公司监事。2010年9月起担任百洋水产集团股份有限公司监事会主席。

7、黄玫女士，中国国籍，无境外永久居留权，1978年出生，大学本科学历。从2000年7月起，先后在南宁市国土资源局任档案管理员、在广西国际商务职业技术学院任教学辅导员；自2003年6月起，先后在南宁百洋饲料科技有限公司、广西南宁百洋食品有限公司行政人事部工作，现任广西南宁百洋食品有限公司行政人事部经理。2013年9月起，担任百洋水产集团股份有限公司监事。

8、吴春荣先生，中国国籍，无境外永久居留权，1983年出生，中专学历，2007年起至2010年9月历任广西南宁百洋饲料集团有限公司总经理秘书、行政部经理等职务。2010年9月起至今，任百洋水产集团股份有限公司监事。

9、杨思华先生，中国国籍，无境外永久居留权，1971年出生，本科学历，高级工程师。2001年起历任南宁饲料科技有限公司、广西南宁百洋饲料集团有限公司下属饲料分公司技术部经理、副总经理、总经理；2009年至今任广西南宁百洋食品有限公司总经理；2009年3月-2010年9月，任广西南宁百洋饲料集团有限公司董事、副总经理。2010年9月至2013年9月任百洋水产集团股份有限公司第一届董事会董事兼副总经理。2013年9月至今，现为百洋水产集团股份有限公司副总经理。

10、欧顺明先生，中国国籍，无境外永久居留权，1975年出生，工商管理硕士（在读）。2006年7月至2009年3月，任广西南宁百洋饲料集团有限公司财务总监；2009年3月至2010年9月，任广西南宁百洋饲料集团有限公司董事、财务总监。2010年9月起任百洋水产集团股份有限公司第一届董事会董事、财务总监，2011年5月起兼任公司副总经理、2011年7月兼任公司董事会秘书。现为百洋水产集团股份有限公司董事会秘书兼公司副总经理、财务负责人。

11、王玲女士，中国国籍，无境外永久居留权，1971年出生，研究生学历，高级经济师。自2006年起，历任广西南宁百洋饲料集团有限公司总经理办公室主任、广西南宁百洋食品有限公司总经理、北海钦国冷冻食品有限公司总经理、广东雨嘉食品有限公司总经理。2010年9月起至今，任百洋水产集团股份有限公司副总经理。

12、易泽喜先生，中国国籍，无境外永久居留权，1969年出生，大学本科学历。2000年起，历任南宁百洋饲料科技有限公司、广西南宁百洋饲料集团有限公司下属分公司总经理助理、副总经理、常务副总经

理、总经理。2010年9月起至今，任百洋水产集团股份有限公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
吴昊天	深圳市金立创新投资有限公司	总经理	2008年05月08日		是
胡国强	广西财经学院会计审计学院	院长	2011年04月21日		是
刘小玲	广西大学轻工与食品工程学院	副院长	2010年08月26日		是
在其他单位任职情况的说明	胡国强先生现还兼任金谷源控股股份有限公司（证券代码：000408）独立董事。				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

根据《公司章程》、《薪酬与考核委员会议事规则》规定，高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与考核委员会提方案报董事会审议通过。公司高级管理人员薪酬的确定遵循以下原则：1、坚持按劳分配与责、权、利相结合的原则；2、实行收入水平与公司效益及工作目标挂钩的原则；3、实行个人薪酬与公司长远利益相结合的原则，确保主营业务持续增长，防止短期行为，促进公司的永续经营和发展；4、薪酬收入与考核相挂钩的原则，实施有奖有惩，激励与约束并重。5、综合考虑市场变化因素及市场薪酬水平。高级管理人员实行年薪制。年终对高级管理人员的履行职责情况和年度实际业绩进行绩效考核，并根据考核情况核发年度绩效薪酬。2013年度，高官人员的考核结果均为中等或良好。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
孙忠义	董事长、总经理	男	60	现任	78.39	0	78.39
蔡晶	董事、人力资源副总监	女	56	现任	20.74	0	20.74
吴昊天	董事	男	49	现任	0	0	0
华彧民	董事	男	35	离任	0	0	0
胡国强	独立董事	男	48	现任	5	0	5
刘小玲	独立董事	女	42	现任	5	0	5
张军	独立董事	男	49	离任	3.75	0	3.75
高晓东	监事会主席	男	38	现任	18.89	0	18.89
吴春荣	职工代表监事	男	31	现任	12.5	0	12.5

黄玫玫	监事	女	36	现任	6.12	0	6.12
许翔	监事	男	46	离任	0	0	0
杨思华	副总经理	男	43	现任	46.21	0	46.21
欧顺明	副总经理、财务总监、董 事会秘书	男	39	现任	44.85	0	44.85
王玲	副总经理	女	43	现任	44.81	0	44.81
易泽喜	副总经理	男	45	现任	44.89	0	44.89
合计	--	--	--	--	331.15	0	331.15

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
华彧民	董事	任期满离任	2013年09月16日	董事会换届，董事会董事人数由9人变为5人
欧顺明	董事	任期满离任	2013年09月16日	董事会换届，董事会董事人数由9人变为5人，仍任公司副总经理、财务负责人、董事会秘书
杨思华	董事	任期满离任	2013年09月16日	董事会换届，董事会董事人数由9人变为5人，仍任公司副总经理
张军	独立董事	离任	2013年09月16日	因担任高校党政班子领导提出辞去独立董事，董事会独立董事由3人变为2人
许翔	监事	任期满离任	2013年09月16日	监事会换届期满离任
黄玫玫	监事	被选举	2013年09月16日	监事会换届被选举为监事

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，对公司核心竞争力有重大影响的关键岗位人员未发生变动。

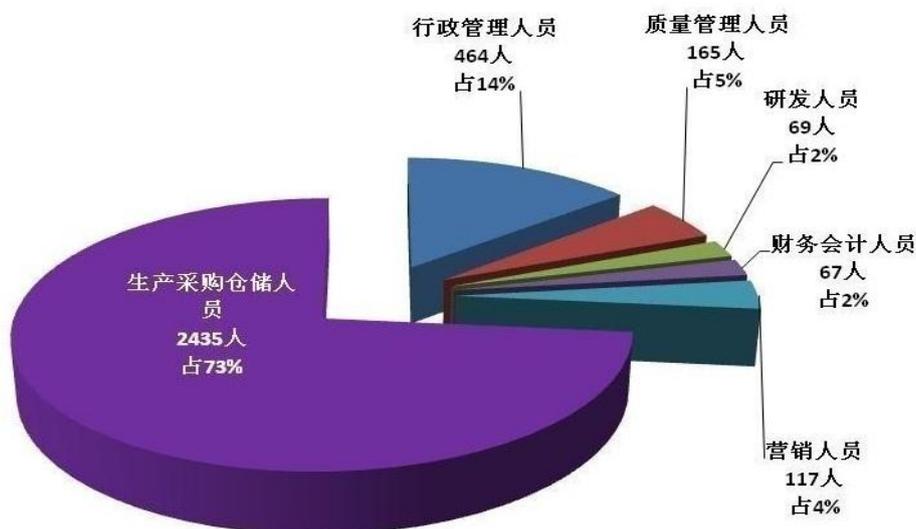
六、公司员工情况

（一）截止2013年12月31日，公司自有员工及劳务派遣员工共计3317人，自有员工1827人，劳务派遣员工1490人，具体情况如下：

1. 专业结构

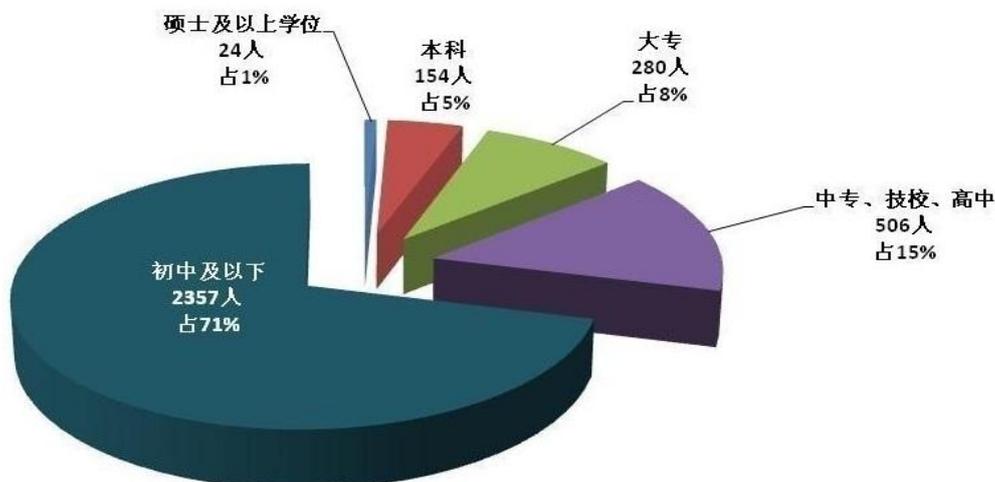
员工专业构成	人数（人）	比例（%）
行政管理人员	464	13.9%
质量管理人员	165	4.9%
研发人员	69	2.1%

财务会计人员	67	2.0%
营销人员	117	3.5%
生产采购仓储人员	2435	73.6%
合计	3317	100%



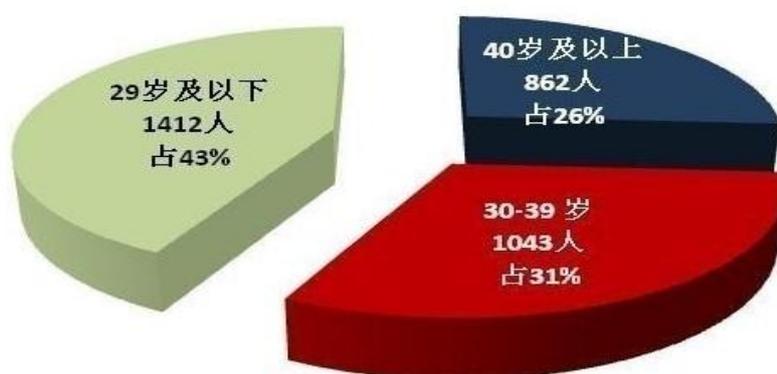
2、员工文化程度

受教育程度	人数 (人)	比例 (%)
硕士及以上学位	24	0.6%
本科	154	4.6%
大专	280	8.4%
中专、技校、高中	506	15.1%
初中及以下	2357	70.4%
合计	3317	100%



3、年龄结构:

年龄段	人数 (人)	比例 (%)
40岁及以上	862	25.8%
30-39 岁	1043	31.2%
29岁及以下	1412	42.2%
合计	3317	100%



(二) 截止2013年12月31日止, 公司含子公司劳务派遣用工共1490人, 工时总数为3111120小时, 劳务派遣用工报酬总额为42021472.64元。

(三) 本着“关爱员工、创造价值、服务社会”的企业理念, 为了提升企业竞争力, 调动员工的积极性增强骨干员工的归属感, 公司不断优化绩效考核和薪酬管理体系, 员工工资主要由基本工资、绩效工资、福利津贴和年终奖构成。公司根据年度经营目标的制定和分解, 制定各部门和各岗位的任务指标, 并结合公司全年经营效益及各单位的任务指标完成情况确定各部门和员工的最终薪酬。在报告期内, 公司加强了对员工的培训, 特别是对高级管理人员综合素质提升的培训、对品质控制与安全管理人员的强化培训以及对生产一线员工的标准化培训, 从而有力促进了公司经营和管理效率的提升。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业版上市公司规范运作指引》及中国证监会有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，进一步规范公司运作。公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，公司报告期内未收到监管部门行政监管措施需限期整改的有关文件。

公司报告期内建立的各项公司治理制度包括《内部审计制度》、《重大信息内部报告制度》、《重大信息内部保密制度》、《投资者来访接待管理制度》、《子公司管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内部问责制度》、《短期理财业务管理制度》共计9项。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内，为进一步完善内幕信息管理制度，有效防范内幕交易，公司根据有关法律、法规及公司制定的《内幕信息知情人管理制度》，严格按照相关制度规定实施内幕信息保密工作，认真执行内幕信息知情人的登记管理工作，维护信息披露公平原则，保护广大投资者的利益。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度 股东大会	2013 年 05 月 15 日	1、审议《2012 年度董事会工作报告》 2、审议《2012 年度监事会工作报告》 3、审议《2012 年度财务决算报告》 4、审议《2013 年度财务预算报告》 5、审议《2012 年度利润分配预案》 6、审议《2012 年年度报告》全文及摘要 7、审议《关于续聘公司 2013 年度审计机构的议案》	全部议案 获通过	2013 年 05 月 16 日	《2012 年度股东大会决议公告》（公告编号：2013-034）

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
------	------	--------	------	------	------

2013 年第一次临时股东大会决议	2013 年 04 月 08 日	审议《关于变更会计师事务所的议案》	议案获通过	2013 年 04 月 09 日	《2013 年第一次临时股东大会决议公告》
2013 年第二次临时股东大会决议	2013 年 06 月 17 日	审议《关于变更北流水产饲料募集资金投资项目并追加使用部分超募资金实施明阳水产饲料加工项目的议案》	议案获通过	2013 年 06 月 18 日	《2013 年第二次临时股东大会决议公告》
2013 年第三次临时股东大会决议	2013 年 09 月 16 日	1、审议《关于公司董事会换届选举的议案》 2、审议《关于第二届董事会董事津贴的议案》 3、审议《关于修订公司章程的议案》 4、审议《关于公司监事会换届选举的议案》 5、审议《关于第二届监事会监事津贴的议案》	全部议案获通过	2013 年 09 月 17 日	《2013 年第三次临时股东大会决议公告》
2013 年第四次临时股东大会决议	2013 年 10 月 14 日	审议《关于提高公司使用闲置募集资金购买银行理财产品额度的议案》	议案获通过	2013 年 10 月 15 日	《2013 年第四次临时股东大会决议公告》
2013 年第五次临时股东大会决议	2013 年 11 月 12 日	审议《关于使用超募资金向全资子公司增资并用于归还其银行贷款的议案》	议案获通过	2013 年 11 月 13 日	《2013 年第五次临时股东大会决议公告》

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
胡国强	18	18	0	0	0	否
刘小玲	18	18	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		6				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事均准时参加董事会，积极调研公司，认真听取经营层的情况汇报，针对经营需要及时地发表独立、公正的独立意见。独立董事参与了公司的重要决策，包括公司投资、筹资等重大事项的研究和决策，保证公司的决策的科学性，降低了企业运营的风险。独立董事还在公司战略规划、财务审计、绩效考核、食品安全、内控体系的完善等方面提供了宝贵的意见和建议，并得到了公司的采纳。此外，在保护中小股东和消费者、员工、债权人等利益相关者方面，独立董事能够监督公司的规范运作，取得了较好的效果。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）公司董事会战略委员会履职情况

报告期内公司战略委员会共召开了7次会议，审议通过如下事项并提交董事会审议：《关于筹划收购海南鱼宝饲料有限公司主要经营资产的议案》、《关于在海南文昌新设全资子公司并以部分超募资金收购海南鱼宝饲料有限公司主要经营资产的议案》、《关于在海南文昌新设全资子公司海南文昌百跃食品有限公司的议案》、《关于公司参与竞拍土地使用权的议案》、《关于收购海南佳德信食品有限公司全部股权的议案》、《关于向海南佳德信食品有限公司增资的议案》、《关于变更北流水产饲料募集资金投资项目并追加使用部分超募资金实施明阳水产饲料加工项目的议案》、《关于签订荆州水产饲料加工项目投资意向书的议案》、《关于提高公司使用超募资金向全资子公司增资并归还其银行贷款的议案》。报告期内，战略委员会根据公司所处的行业和市场形势进行合理的战略规划，对重大事项进行了较为深入的可行性研究，提高了公司重大项目的决策的质量。

（二）公司董事会审计委员会履职情况

报告期内审计委员会召开了12次会议。审计委员会按照《中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》和《公司审计委员会议事规则》等的相关规定，指导和监督公司内部控制制度的建立和完善，每季度对内部审计部门提交的工作计划和报告进行例行审查。此外，审计委员会还专门审议了以下议案：《关于百洋水产集团股份有限公司内部审计制度的议案》、《关于聘任内部审计部门负责人的议案》、《关于变更会计师事务所的议案》、《关于续聘公司2013年度审计机构的议案》、《关于变更北流水产饲料募集资金投资项目并追加使用部分超募资金实施明阳水产饲料加工项目的议案》、《关于公司使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的议案》、《关于董事会换届选举对离任董事监事进行审计的议案》、《关于提高公司使用闲置募集资金购买银行理财产品的额度的议案》、《关于提高公司使用超募资金向全资子公司增资并归还其银行贷款的议案》以及公司各次定期报告的相关材料等。

（三）薪酬与考核委员会履职情况

报告期内董事会薪酬与考核委员会召开了1次会议，审议了2013年度公司高管薪酬考核方案、总经理2012年度工作报告、2012年度公司高管薪酬考核方案执行情况的报告，对高管人员进行考核，根据2012年公司生产经营情况确定公司高管人员绩效年薪。

（四）提名委员会的履职情况报告

报告期内董事会提名委员会召开了2次会议，研究以下事项并提请董事会审议：《关于董事会换届选举的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司财务负责人的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司证券事务代表的议案》。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东、实际控制人孙忠义、蔡晶夫妇在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

七、同业竞争情况

公司实际控制人孙忠义、蔡晶夫妇以及其一致行动人孙宇对于避免与公司的同业竞争情况出示了承诺函。报告期内，承诺人严格履行承诺，未从事和经营与公司及下属子公司构成或可能构成同业竞争的业务，未出现以任何方式为与公司竞争的企业、机构或其他经济组织提供资金、业务、技术和管理等帮助的情况，也未在与公司存在同业竞争的其他企业、机构或其他经济组织中担任董事、高级管理人员。

八、高级管理人员的考评及激励情况

根据《公司章程》、《薪酬与考核委员会议事规则》规定，高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与考核委员会提方案报董事会审议通过。公司高级管理人员薪酬的确定遵循以下原则：

- 1、坚持按劳分配与责、权、利相结合的原则；
 - 2、实行收入水平与公司效益及工作目标挂钩的原则；
 - 3、实行个人薪酬与公司长远利益相结合的原则，确保主营业务持续增长，防止短期行为，促进公司的永续经营和发展；
 - 4、薪酬收入与考核相挂钩的原则，实施有奖有惩，激励与约束并重。
 - 5、综合考虑市场变化因素及市场薪酬水平。高级管理人员实行年薪制。年终对高级管理人员的履行职责情况和年度实际业绩进行绩效考核，并根据考核情况核发年度绩效薪酬。
- 2013年度，高官人员的考核结果均为中等或良好。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

为贯彻执行财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》及配套指引、深圳证券交易所发布的《中小企业板上市公司规范运作指引》以及《百洋水产集团股份有限公司章程》的要求，公司建立完善了内部控制制度。公司治理层和管理层一直秉承合法经营、规范运作的理念，已经建立了较为完备的治理机构、组织架构、内部控制体系，制度和流程覆盖了公司经营活动的各方面。公司以股东大会为最高领导机构，下设董事会、监事会及以总经理为代表的经营管理团队。公司董事会授权审计部对内部控制设计科学性和执行有效性进行自我评价，且向审计委员会及董事会汇报。根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第21号—年度内部控制评价报告的一般规定》，公司聘请大信会计师事务所对 2013 年内部控制有效性进行独立审计。

二、董事会关于内部控制责任的声明

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证内部控制自我评价报告中的内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是：合理保证公司经营管理合法合规、严格遵守国家法律、法规、规章及相关规定；建立健全行之有效的风险控制系统，保证公司各项业务活动的健康运行，防止并及时发现和纠正各种违规、舞弊行为，保护公司资产的安全完整；保证财务报告及相关信息真实、准确、完整；形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，提高经营效率和效果，实现公司长远战略目标和社会价值。

公司董事会认为：2013 年内，本公司在所有重大方面保持了《企业内部控制基本规范》中与财务报告相关的有效的内部控制，公司不存在重要、重大控制缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生对评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。公司遵循内部控制的基本原则，建立了一套同自身实际相符的内控制度，能够保护公司财产安全与完整，保证会计记录和会计信息的真实性、准确性和及时性。截止 2013 年 12 月 31 日，公司的内部控制是有效的。未来公司将进一步完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《会计法》、《会计基础工作规范》、《企业会计准则》等法律法规制定公司会计制度、财务管理制度、会计工作操作流程和会计岗位工作手册，作为公司财务管理和会计核算工作的依据。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
无重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 04 月 25 日

内部控制自我评价报告全文披露索引	披露于巨潮咨询网 http://www.cninfo.com.cn 的《百洋水产集团股份有限公司内部控制评价报告》
------------------	--

五、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，百洋水产集团股份有限公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 04 月 25 日
内部控制审计报告全文披露索引	披露于巨潮咨询网 http://www.cninfo.com.cn 的《内部控制审计报告》（大信审字[2014]第 29-00012 号）

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

在 2013 年 4 月 8 日，公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。该制度明确了年报编制工作中相关人员的责任与义务，对导致年报信息披露出现重大差错的责任人，公司将追究相应责任。报告期内，该制度执行情况良好。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 23 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2014]第 29-00011 号
注册会计师姓名	陆明峰、宁光美

审计报告正文

百洋水产集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的百洋水产集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陆明峰

中国注册会计师：宁光美

二〇一四年四月二十三日

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：百洋水产集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	174,263,276.98	588,776,485.10
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	195,856,954.37	186,244,837.49
预付款项	72,011,553.14	49,400,135.37
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,377,243.79	3,650,933.41
应收股利		
其他应收款	3,421,675.45	8,904,451.32
买入返售金融资产		
存货	98,479,699.49	86,452,693.14
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	287,449,995.67	22,119,758.11
流动资产合计	832,860,398.89	945,549,293.94
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		
长期股权投资	17,537,706.16	15,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	300,225,771.91	238,301,811.42

在建工程	80,293,182.89	11,656,174.53
工程物资		136,752.15
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	87,798,567.28	38,244,989.20
开发支出	330,000.00	330,000.00
商誉	12,440,520.47	205,326.67
长期待摊费用	1,756,002.83	1,519,327.88
递延所得税资产	9,207,893.49	7,708,091.96
其他非流动资产		
非流动资产合计	509,589,645.03	313,102,473.81
资产总计	1,342,450,043.92	1,258,651,767.75
流动负债：		
短期借款	251,000,000.00	230,159,665.41
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		
应付票据		
应付账款	90,527,003.64	80,409,049.95
预收款项	21,549,447.75	9,288,437.60
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	11,860,075.75	8,546,629.99
应交税费	2,514,892.56	2,694,158.44
应付利息	678,738.86	95,918.26
应付股利		
其他应付款	5,437,593.43	5,456,016.24
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		
流动负债合计	383,567,751.99	336,649,875.89
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	16,254,280.15	8,946,303.39
非流动负债合计	16,254,280.15	8,946,303.39
负债合计	399,822,032.14	345,596,179.28
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	88,000,000.00	88,000,000.00
资本公积	556,207,473.07	561,108,326.91
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	18,540,488.67	7,690,915.22
一般风险准备		
未分配利润	249,113,904.82	229,486,658.94
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	911,861,866.56	886,285,901.07
少数股东权益	30,766,145.22	26,769,687.40
所有者权益（或股东权益）合计	942,628,011.78	913,055,588.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,342,450,043.92	1,258,651,767.75

法定代表人：孙忠义

主管会计工作负责人：欧顺明

会计机构负责人：莫素军

2、母公司资产负债表

编制单位：百洋水产集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	121,560,465.49	519,356,732.23

交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	81,900,466.56	89,557,948.39
预付款项	24,572,524.36	31,748,371.21
应收利息	1,377,243.79	3,650,933.41
应收股利		
其他应收款	171,429,651.40	37,718,778.00
存货	19,798,386.91	11,572,301.07
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	260,000,000.00	
流动资产合计	680,638,738.51	693,605,064.31
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	303,225,040.74	187,752,751.32
投资性房地产		
固定资产	30,370,113.51	30,409,221.32
在建工程	186,490.00	437,340.00
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	3,808,701.62	14,380,107.75
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,119,229.67	923,852.20
其他非流动资产		
非流动资产合计	338,709,575.54	233,903,272.59
资产总计	1,019,348,314.05	927,508,336.90
流动负债：		
短期借款	92,000,000.00	97,000,000.00
交易性金融负债		

应付票据		
应付账款	29,293,712.86	29,157,814.31
预收款项	11,810,340.80	2,764,996.41
应付职工薪酬	804,340.45	693,952.38
应交税费	468,537.22	562,046.01
应付利息		
应付股利		
其他应付款	66,849,060.26	68,032,939.79
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	201,225,991.59	198,211,748.90
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	10,730,000.00	4,000,000.00
非流动负债合计	10,730,000.00	4,000,000.00
负债合计	211,955,991.59	202,211,748.90
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	88,000,000.00	88,000,000.00
资本公积	565,207,669.02	565,207,669.02
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	18,540,488.67	7,690,915.22
一般风险准备		
未分配利润	135,644,164.77	64,398,003.76
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	807,392,322.46	725,296,588.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,019,348,314.05	927,508,336.90

法定代表人：孙忠义

主管会计工作负责人：欧顺明

会计机构负责人：莫素军

3、合并利润表

编制单位：百洋水产集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,349,625,914.90	1,170,783,846.74
其中：营业收入	1,349,625,914.90	1,170,783,846.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,301,655,437.74	1,097,410,672.38
其中：营业成本	1,191,608,226.92	1,007,683,789.99
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,921,611.67	3,887,346.94
销售费用	26,163,832.34	22,076,145.76
管理费用	65,917,225.70	47,186,902.13
财务费用	17,131,568.55	13,078,510.75
资产减值损失	-1,087,027.44	3,497,976.81
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,521,024.71	44,539.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	49,491,501.87	73,417,713.56
加：营业外收入	12,982,589.13	15,231,223.13
减：营业外支出	1,148,674.12	863,497.49
其中：非流动资产处置损	143,246.61	140,993.01

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	61,325,416.88	87,785,439.20
减：所得税费用	6,116,935.57	5,757,456.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	55,208,481.31	82,027,982.92
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	56,876,819.33	84,644,688.06
少数股东损益	-1,668,338.02	-2,616,705.14
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.65	1.15
（二）稀释每股收益	0.65	1.15
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	55,208,481.31	82,027,982.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	56,876,819.33	84,644,688.06
归属于少数股东的综合收益总额	-1,668,338.02	-2,616,705.14

法定代表人：孙忠义

主管会计工作负责人：欧顺明

会计机构负责人：莫素军

4、母公司利润表

编制单位：百洋水产集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	491,117,114.30	434,461,869.46
减：营业成本	445,864,535.73	379,500,363.21
营业税金及附加	8,898.14	
销售费用	5,312,879.57	3,549,080.32
管理费用	21,325,770.70	15,176,024.21
财务费用	-4,513,082.58	626,348.37
资产减值损失	1,302,516.43	2,104,809.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	86,521,024.71	-1,972,991.94
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）	108,336,621.02	31,532,252.41
加：营业外收入	5,237,628.11	8,471,599.25
减：营业外支出	722,500.53	417,735.46
其中：非流动资产处置损失		33,068.54
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	112,851,748.60	39,586,116.20
减：所得税费用	4,356,014.14	6,061,216.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	108,495,734.46	33,524,899.44
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	108,495,734.46	33,524,899.44

法定代表人：孙忠义

主管会计工作负责人：欧顺明

会计机构负责人：莫素军

5、合并现金流量表

编制单位：百洋水产集团股份有限公司

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	1,416,764,886.99	1,177,581,980.34
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	77,138,765.31	73,033,778.10
收到其他与经营活动有关的现金	30,769,409.82	13,240,518.87
经营活动现金流入小计	1,524,673,062.12	1,263,856,277.31
购买商品、接受劳务支付的现金	1,216,400,254.32	1,036,967,483.33
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	124,883,957.99	112,408,186.72
支付的各项税费	21,000,257.55	15,747,270.37
支付其他与经营活动有关的现金	62,080,454.75	46,123,760.66
经营活动现金流出小计	1,424,364,924.61	1,211,246,701.08
经营活动产生的现金流量净额	100,308,137.51	52,609,576.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	160,000,000.00	10,439.00
取得投资收益所收到的现金	2,183,318.55	44,539.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	615,188.11	822,857.36
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	162,798,506.66	877,835.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	185,858,062.82	68,150,652.78
投资支付的现金	441,163,008.00	5,000,099.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	627,021,070.82	73,150,751.78
投资活动产生的现金流量净额	-464,222,564.16	-72,272,916.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	9,813,300.00	487,324,775.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	9,813,300.00	
取得借款收到的现金	293,434,238.17	304,591,141.10
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	303,247,538.17	791,915,916.10
偿还债务支付的现金	311,443,903.58	279,492,538.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,347,357.26	13,394,060.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	353,791,260.84	292,886,599.32
筹资活动产生的现金流量净额	-50,543,722.67	499,029,316.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-55,058.80	37,547.22
五、现金及现金等价物净增加额	-414,513,208.12	479,403,524.01
加：期初现金及现金等价物余额	588,776,485.10	109,372,961.09
六、期末现金及现金等价物余额	174,263,276.98	588,776,485.10

法定代表人：孙忠义

主管会计工作负责人：欧顺明

会计机构负责人：莫素军

6、母公司现金流量表

编制单位：百洋水产集团股份有限公司

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	506,511,112.84	400,949,619.38
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	24,716,204.89	7,700,605.22
经营活动现金流入小计	531,227,317.73	408,650,224.60
购买商品、接受劳务支付的现金	446,169,614.99	374,921,287.84
支付给职工以及为职工支付的现金	20,108,334.84	19,364,047.58
支付的各项税费	8,998,652.33	6,989,003.19
支付其他与经营活动有关的现金	49,029,268.07	9,574,644.42

经营活动现金流出小计	524,305,870.23	410,848,983.03
经营活动产生的现金流量净额	6,921,447.50	-2,198,758.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	160,000,000.00	3,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	2,183,318.55	-1,972,991.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,144.00	256,600.00
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	162,213,462.55	1,283,608.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,000,128.84	8,527,776.00
投资支付的现金	525,649,708.00	25,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	529,649,836.84	33,527,776.00
投资活动产生的现金流量净额	-367,436,374.29	-32,244,167.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		487,324,775.00
取得借款收到的现金	92,000,000.00	97,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	92,000,000.00	584,324,775.00
偿还债务支付的现金	97,000,000.00	73,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,281,339.95	4,748,885.42
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	129,281,339.95	77,748,885.42
筹资活动产生的现金流量净额	-37,281,339.95	506,575,889.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-397,796,266.74	472,132,963.21
加：期初现金及现金等价物余额	519,356,732.23	47,223,769.02
六、期末现金及现金等价物余额	121,560,465.49	519,356,732.23

法定代表人：孙忠义

主管会计工作负责人：欧顺明

会计机构负责人：莫素军

7、合并所有者权益变动表

编制单位：百洋水产集团股份有限公司

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	88,000,000.00	561,108,326.91			7,690,915.22		229,486,658.94		26,769,687.40	913,055,588.47
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	88,000,000.00	561,108,326.91			7,690,915.22		229,486,658.94		26,769,687.40	913,055,588.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-4,900,853.84			10,849,573.45		19,627,245.88		3,996,457.82	29,572,423.31
（一）净利润							56,876,819.33		-1,668,338.02	55,208,481.31
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							56,876,819.33		-1,668,338.02	55,208,481.31
（三）所有者投入和减少资本		-4,900,853.84							5,664,795.84	763,942.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-4,900,853.84							5,664,795.84	763,942.00
（四）利润分配					10,849,573.45		-37,249,573.45			-26,400,000.00
1. 提取盈余公积					10,849,573.45		-10,849,573.45			
2. 提取一般风险准备										

3. 对所有者（或股东）的分配							-26,400,000.00			-26,400,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（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	88,000,000.00	556,207,473.07			18,540,488.67		249,113,904.82		30,766,145.22	942,628,011.78

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	66,000,000.00	95,783,519.91			4,338,425.28		148,194,460.82		29,386,392.54	343,702,830.55
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	66,000,000.00	95,783,519.91			4,338,425.28		148,194,460.82		29,386,392.54	343,702,830.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	22,000,000.00	465,324,775.00			3,352,489.94		81,292,198.12		-2,616,705.14	569,352,757.92
（一）净利润							84,644,688.06		-2,616,705.14	82,027,982.92
（二）其他综合收益										

上述（一）和（二）小计						84,644,688.06		-2,616,705.14	82,027,982.92
（三）所有者投入和减少资本	22,000,000.00	465,324,775.00							487,324,775.00
1. 所有者投入资本	22,000,000.00	465,324,775.00							487,324,775.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					3,352,489.94	-3,352,489.94			
1. 提取盈余公积					3,352,489.94	-3,352,489.94			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（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	88,000,000.00	561,108,326.91			7,690,915.22	229,486,658.94		26,769,687.40	913,055,588.47

法定代表人：孙忠义

主管会计工作负责人：欧顺明

会计机构负责人：莫素军

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：百洋水产集团股份有限公司

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	88,000,000 .00	565,207,66 9.02			7,690,915. 22		64,398,003.7 6	725,296,58 8.00
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	88,000,000 .00	565,207,66 9.02			7,690,915. 22		64,398,003.7 6	725,296,58 8.00
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）					10,849,573 .45		71,246,161.0 1	82,095,734 .46
（一）净利润							108,495,734. 46	108,495,73 4.46
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							108,495,734. 46	108,495,73 4.46
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配					10,849,573 .45		-37,249,573.4 5	-26,400,00 0.00
1. 提取盈余公积					10,849,573 .45		-10,849,573.4 5	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-26,400,000.0 0	-26,400,00 0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（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	88,000,000.00	565,207,669.02			18,540,488.67		135,644,164.77	807,392,322.46

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	66,000,000.00	99,882,894.02			4,338,425.28		34,225,594.26	204,446,913.56
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	66,000,000.00	99,882,894.02			4,338,425.28		34,225,594.26	204,446,913.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	22,000,000.00	465,324,775.00			3,352,489.94		30,172,409.50	520,849,674.44
（一）净利润							33,524,899.44	33,524,899.44
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							33,524,899.44	33,524,899.44
（三）所有者投入和减少资本	22,000,000.00	465,324,775.00			3,352,489.94		-3,352,489.94	487,324,775.00
1. 所有者投入资本	22,000,000.00	465,324,775.00			3,352,489.94		-3,352,489.94	487,324,775.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								

1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(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	88,000,000.00	565,207,669.02			7,690,915.22		64,398,003.76	725,296,588.00

法定代表人：孙忠义

主管会计工作负责人：欧顺明

会计机构负责人：莫素军

三、公司基本情况

百洋水产集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身系南宁百洋饲料科技有限责任公司，于2000年4月19日取得南宁市工商行政管理局450100200001254号企业法人营业执照，2003年6月公司名称变更为广西南宁百洋饲料集团有限公司，2010年9月公司名称变更为现名。

公司成立时的注册资本为人民币100万元，由股东孙忠义和胡金莲于2000年4月14日投入。此后股东孙忠义、胡金莲、蔡晶多次对公司进行增资，2007年4月30日，股东胡金莲将其股份全部转让给孙忠义和蔡晶。截至2007年12月31日，公司注册资本和实收资本为人民币4,500万元，其中股东孙忠义的出资金额为3,672万元；股东蔡晶的出资金额为828万元。

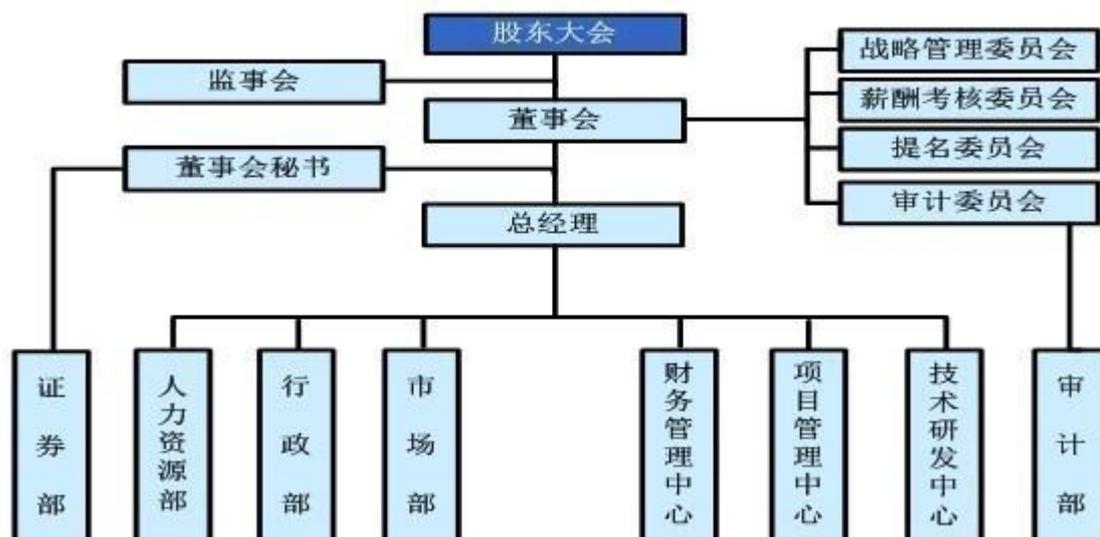
2009年3月31日，根据公司增资协议书、增资补充协议书、股东会决议及修改后章程的规定，公司新增股东深圳市金立创新投资有限公司、南宁联合创新投资担保有限公司、广州隆盛一期投资合伙企业（有限合伙）、林桦、周正林、杨思华、易泽喜、王玲、欧顺明、朱乃源、高晓东、陈海燕、莫素军、曾敏和黄光领，并增加注册资本人民币856.2119万元，变更后的注册资本为人民币5,356.2119万元。

2010年5月24日，根据公司股东签订的投资协议、股东会决议及修改后章程的规定，公司新增15名股东：青海明胶股份有限公司、深圳市创新投资集团有限公司、深圳市长润投资管理有限公司、杭州道弘投资管理有限公司、陆田、李逢青、罗光炯、孙宇、林伟国、韦其传、覃勇飞、陈国源、黄素娟、黄燕云、黎玲，并增加注册资本人民币898.8752万元，变更后的注册资本为人民币6,255.0871万元。

2010年7月31日，原股东南宁联创将其所持有的本公司股权全部转让给古少扬。

2010年9月16日，根据本公司的股东大会决议和修改后公司章程的规定，本公司于2010年7月31日由有限责任公司整体变更为股份有限公司，以原有限公司2010年7月31日为基准日的净资产折合股份6,600万股（每股面值1元）。公司截至2010年7月31日经审计后的净资产为165,882,894.02元人民币。经全体股东确认，上述净资产按1: 0.39787比例折合股本6,600万元。公司已于2010年9月29日取得南宁市工商行政管理局颁发的变更后的企业法人营业执照。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2012】855号文核准，公司于2012年8月30日向社会公众发行人民币普通股22,000,000.00股（每股面值为人民币1元）。每股发行价为人民币23.90元，募集资金总额为人民币525,800,000.00元。扣除承销及保荐费用等发行费用后，实际募集资金净额为487,324,775.00元，其中增加实收资本（股本）22,000,000.00元，增加资本公积465,324,775.00元。募集资金到位后，公司累计实收资本（股本）为人民币88,000,000.00元。



本公司注册地址：南宁高新技术开发区创新西路16号，法定代表人：孙忠义。

公司的经营范围：对农业、渔业、食品加工业的投资；生产销售配合饲料（仅限分公司经营）；研究开发生物技术、饲料及饲料添加剂；对水产品养殖及加工技术的研究与开发；计算机软件开发，场地租赁，普通货运（※凡涉及许可证的项目凭许可证在有效期内经营，有效期至2014年11月2日）。

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

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则-基本准则》和38项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量等相关信息。

3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(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，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

9、金融工具

金融工具划分为金融资产或金融负债。

(1) 金融工具的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(4) 金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②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；
- ③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作出让步；

④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤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；

⑥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；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、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；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

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

(2) 按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
集团内应收账款	其他方法	集团各公司之间的应收账款
集团外应收账款	账龄分析法	集团公司外单位的应收账款

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%

2—3 年	30%	30%
3 年以上	100%	100%
3—4 年	100%	100%
4—5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	方法说明
集团内应收账款	不计提坏账准备

(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	按信用风险特征组合不明显，但已有客观证据表明可能发生了减值（如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的）
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

11、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、半成品、发出商品、产成品（库存商品）等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出时，采取移动加权平均法确定其发出的实际成本。

(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

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

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- a. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- b. 参与被投资单位的政策制定过程；
- c. 向被投资单位派出管理人员；

- d. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- e. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的单位价值超过1000元的设备器具、工具等，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。不属于生产经营必备的物品，单位价值在2000元以上，并且使用年限超过2年的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	5-30 年	5%	3.17%-20%
机器设备	3-20 年	5%	4.75%-33.33%
电子设备	5-10 年	5%	9.5%-20%
运输设备	5-8 年	5%	11.88%-20%
其他设备	3-5 年	5%	19%-33.33%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议

价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

14、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

(3) 暂停资本化期间

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

16、生物资产

本公司生物资产为消耗性生物资产。

生物资产均按成本进行初始计量。

消耗性生物资产的成本，按照产出过程中发生的材料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出计算确定，并采用一次结转法结转整个网箱消耗性生物资产成本。

资产负债表日，消耗性生物资产按成本与可变现净值孰低计量，对可变现净值低于帐面价值的差额计提消耗性生物资产跌价准备计入当期损益。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(4) 无形资产减值准备的计提

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

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

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：a.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；b.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；c.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；d.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；e.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期待摊费用

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

19、预计负债

预计负债是指根据或有事项等相关准则确认的各项预计负债，包括对外提供担保、未决诉讼、产品质量保证、重组义务以及固定资产和矿区权益弃置义务等产生的预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，将其确认为预计负债。

- a.该义务是公司承担的现实义务；
- b.该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- c.该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债所需支付全部或部分预期由第三方或其他方补偿时，或者补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

在资产负债表日，本公司对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指企业为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

(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。

21、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。其中：

外销业务：a.货物已装船发出并获海关的报关确认信息；b.货运单据、外销发票已交客户；c.收入及相关的成本能够可靠地计量时确认销售实现。

内销业务：a.货物交付客户并经客户签单确认；b.开具销售发票；c.收入及相关的成本能够可靠地计量时确认销售实现。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

在下列条件同时满足时确认让渡资产使用权收入实现：与交易相关的经济利益能够流入企业；收入金额能够可靠的计量。

（3）确认提供劳务收入的依据

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，按谨慎性原则对劳务收入进行确认和计量。

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

建造合同的结果能够可靠估计的，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用；在建造合同的结果不能可靠地估计时，如果合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用。如果合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认收入。合同预计总成本将超过合同预计总收入时，将预计损失确认为当期费用。

22、政府补助

（1）类型

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

（2）会计政策

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；按照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，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计

能够收到财政扶持资金时予以确认。

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

23、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

本公司在下列条件同时满足时确认递延所得税资产：①暂时性差异在可预计的未来很可能转回。②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，并以很可能取得的应纳税所得额为限。

(2) 确认递延所得税负债的依据

因应纳税暂时性差异在转回期间将增加企业的应纳税所得额和应交所得税，导致企业经济利益的流出，在其发生当期，构成企业应支付税金的义务，应作为负债确认。

24、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

本公司经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为费用；租赁时发生的初始直接费用，确认为当期费用。

25、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、会计估计均无变更。

26、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期无前期会计差错更正。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

□ 是 √ 否

27、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	0%、3%、13%、17%
营业税	销售收入	5%
城市维护建设税	流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加、地方教育费附加	流转税额	3%、2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

各公司执行的所得税税率如下：

公司全称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	所得税税率	备注
横县百洋渔业有限公司	广西横县	渔业养殖、销售	200	12.50%	减半征收
广西南宁百洋养殖有限公司	广西南宁市	渔业养殖、销售	85	12.50%	减半征收
广西南宁百洋水产技术有限公司	广西南宁市	技术服务	50	25.00%	
防城港市百洋渔业有限公司	广西防城港市	渔业养殖、销售	100	12.50%	减半征收
平果百洋渔业有限公司	广西平果县	渔业养殖、销售	20	12.50%	减半征收
桂平市百洋渔业有限公司	广西桂平市	渔业养殖、销售	20	12.50%	减半征收
乐业县南盘江渔业有限公司	广西乐业县	渔业养殖、销售	300	12.50%	减半征收
广西南宁百洋食品有限公司	南宁市	水产品加工	3,500.00	0、25.00%	初级产品免征
北海钦国冷冻食品有限公司	广西北海市	水产品加工	2,000.00	0、25.00%	初级产品免征
湛江佳洋食品有限公司	广东湛江市	水产品加工	2,900.00	0、25.00%	初级产品免征
广东雨嘉水产食品有限公司	广东化州市	水产品加工	2380	25.00%	
海南文昌百跃食品有限公司	海南文昌	水产品加工	100	0、25.00%	初级产品免征
海南佳德信食品有限公司	海南海口	水产品加工	4,385.00	0、25.00%	初级产品免征
广西百嘉食品有限公司	广西北流	水产品加工	1500	0、25.00%	初级产品免征
广西百洋食代食品有限公司	广西南宁市	预包装食品批发	600	25.00%	
广东百维生物科技有限公司	广东化州市	胶原制品生产与销售	6760	25.00%	
广西嘉盈生物科技有限公司	广西南宁市	研发、批发	200	25.00%	
广西百丰饲料科技有限公司	广西北流市	饲料销售	600	25.00%	
佛山百洋饲料有限公司	广东佛山	饲料销售	1000	25.00%	
海南百洋饲料有限公司	海南文昌	饲料销售	1000	25.00%	
百洋水产集团股份有限公司	广西南宁市	饲料生产与销售	8800	15.00%	享受西部政策，减按15%征收

2、税收优惠及批文

（1）增值税优惠

a.根据财政部、国家税务总局《关于饲料产品免征增值税问题的通知》（财税[2001]121号）的规定，百洋水产集团饲料分公司、广西百跃农牧发展有限公司产品销售免征增值税。

b.根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条第（一）款“农业生产者销售的自产农业产品免征增值税”的规定，子公司广西南宁百洋养殖有限公司、防城港市百洋渔业有限公司、横县百洋渔业有限公司、桂平市百洋渔业有限公司、平果县百洋渔业有限公司、乐业南盘江渔业有限公司养殖的鱼、虾等农业产品销售免征增值税。

（2）企业所得税优惠

a.西部大开发企业优惠 根据《财务部国家税务总局 海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》(财税[2001]202号)、《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）及广西壮族自治区地方税务局桂地税函[2007]29号文，百洋集团2006年至2020年享受国家鼓励的西部大开发税收优惠政策，减按15%的税率缴纳企业所得税（有其他税收优惠的除外）。

b.免征农产品初级加工项目所得的企业所得税 根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第86条第一款第7项及《财政部 国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税[2008]149号）等文件规定及主管税务机关出具的备案通知书，广西南宁百洋食品有限公司、广西百跃农牧发展有限公司、北海钦国冷冻食品有限公司、湛江佳洋食品有限公司、海南文昌百跃食品有限公司、海南佳德信食品有限公司免征农产品初级加工项目所得的企业所得税。广东雨嘉水产食品有限公司免征农产品初级加工项目所得的申请正在办理之中，暂按25%的税率计缴企业所得税。

c.减征海水、内陆养殖项目所得的企业所得税 根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第二款“从事水产养殖项目之所得减半征收企业所得税”规定。广西南宁百洋养殖有限公司、防城港市百洋渔业有限公司、横县百洋渔业有限公司、桂平市百洋渔业有限公司、平果县百洋渔业有限公司、乐业南盘江渔业有限公司从事水产养殖项目之所得减半征收企业所得税。

3、其他说明

无。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

（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	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
横县百 洋渔业 有限公司	全资子 公司	广西横 县	养殖	200	成鱼养殖及销售, 水 产种苗繁育、道路普 通货物运输	200.00		100%	100%	是		
广西南 宁百洋 养殖有 限公司	全资子 公司	广西南 宁市	养殖	85	苗种、(奥尼罗非鱼、 斑点叉尾鱼苗)繁殖、 养殖及销售	85.00		100%	100%	是		
广西南 宁百洋 水产技 术有限 公司	全资子 公司	广西南 宁市	技术服 务	50	水生动物养殖及繁育 的技术咨询服务, 水 生动物病害防治及检 测服务, 渔业新技术、 新品种的研究和推广	50.00		100%	100%	是		
防城港 市百洋 渔业有 限公司	全资子 公司	广西防 城港市	养殖	100	种苗繁殖、成鱼、对 虾的养殖及销售, 水 产养殖技术服务	93.00		100%	100%	是		
广西百 跃农牧 发展有 限公司	全资子 公司	广西南 宁市	加工	100	销售鱼粉、鱼油、水 产品及农副产品(粮 油批发除外)	100.00		100%	100%	是		
桂平市 百洋渔 业有限 公司	全资子 公司	广西桂 平市	养殖	20	水产品养殖及销售	20.00		100%	100%	是		
平果百 洋渔业 有限公 司	全资子 公司	广西平 果县	养殖	20	水产品养殖及销售	20.00		100%	100%	是		

司													
广东雨嘉水产食品有限公司	全资子公司	广东化州市	加工	2380	经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营进料加工和“三来一补”业务；水产品的生产加工及销售；壳聚糖、鱼鳞胶原蛋白、明胶、鱼粉、鱼油的生产加工及销售。	3,202.22		100%	100%	是			
广东百维生物科技有限公司	全资子公司	广东化州市	加工	6760	胶原蛋白、脱钙鱼鳞的生产销售、货物进出口业务及售后服务	3,466.67		50.93%	50.93%	是	3,076.61		
广西百洋食代食品有限公司	全资子公司	广西南宁市	批发	600	批发预包装食品	600.00		100%	100%	是			
广西嘉盈生物科技有限公司	全资子公司	广西南宁市	研发、批发	200	胶原蛋白、明胶、鲨鱼软骨粉、氨糖、壳聚糖和纯天然水仙子粉产品及其制品、原料的研发、批发和进出口业务	192.00		100%	100%	是			
乐业县南盘江渔业有限公司	全资子公司	广西乐业县	技术服务、销售	300	水产技术服务、水产品销售	300.00		100%	100%	是			
广西百丰饲料科技有限公司	全资子公司	广西北流市	销售	600	饲料原料、饲料、饲料添加剂销售	725.87		100%	100%	是			
广西百嘉食品有限公司	全资子公司	广西北流	销售	1500	批发预包装食品	1,522.62		100%	100%	是			
佛山百洋饲料有限公司	全资子公司	广东佛山		1000	批发预包装食品	1,000.00		100%	100%	是			
海南文昌百跃	全资子公司	海南文昌	销售	100	水产品收购、速冻加工（初级）及销售、	100.00		100%	100%	是			

食品有限公司	公司	昌			自产品的出口业务								
海南百洋饲料有限公司	全资子公司	海南文昌	销售	1000	饲料销售	3,300.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

2013年1月本公司以814.9358万元受让化州市群康生物油料有限公司持有的16.6235%的股权，此次股权转让完成后，本公司持有的股权比例达到50.9335%，对广东百维公司的投资总额达到2,447.9958万元。

2013年4月15日本公司与新田明胶株式会社和统园国际有限公司同意按原持股比例对广东百维公司增资2,000.00万元，截止2013年5月6日已完成对广东百维公司增资，至此本公司对广东百维公司的投资达3,466.67万元。

(2) 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
广西南宁百洋食品有限公司	有限责任公司	南宁市	加工	3,500.00	自营产品及技术的出口、生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口（国家限定除外），进料加工和“三来一补”业务，水产品、畜产品、果蔬产品、农副产品的加工及销售，道路普通货物运输	3,700.00		100%	100%	是			
北海钦国冷冻食品有限公司	有限责任公司	广西北海市	加工	2,000.00	水产品收购、加工、销售；人造冰生产、销售；渔需品（不含石油）销售、自营产品的出口；生产、科研所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口（国家限定除外），普通货运	2,200.00		100%	100%	是			

湛江佳洋食品有限公司	有限责任	广东湛江市	加工	2,900.00	水产品收购、冷冻、养殖、加工、销售；建筑材料、鱼粉、虾粉、饲料、仪器仪表、机械设备配件购销；货物进出口和技术进出口销售	2,920.00		100%	100%	是		
海南佳德信食品有限公司	有限责任	海南海口	销售	4,385.00	水产品、农副产品、速冻食品的加工，以及上述自产产品的销售	4,741.37		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

无。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本期无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

- (1) 本期本公司无拥有其半数或半数以下表决权的纳入合并范围内的子公司。
- (2) 本期本公司无拥有半数以上表决权但未纳入合并范围的被投资单位。

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
海南文昌百跃食品有限公司	1,704,237.58	704,237.58
海南百洋饲料有限公司	33,299,287.50	-712.50
海南佳德信食品有限公司	13,525,017.14	-2,045,836.89

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
无。		

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

无。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
海南佳德信食品有限公司	12,235,193.80	合并成本大于合并中取得可辨认净资产公允价值的份额部分确认为商誉

非同一控制下企业合并的其他说明

2013年9月本公司以8,563,650.00元的价款完成对海南佳德信食品有限公司原股东李耿先生100%的股权收购，并于2013年9月30日完成了包括股权转让合同签订、股权价款的支付，海南省商务厅的批复及工商的变更登记，定以2013年9月30日做为股权合并日。2013年9月30日海南佳德信食品有限公司的账面净资产为-23,279,145.97元，2013年1月31日资产评估报告评估增值20,060,130.29元，评估增值资产2-9月折旧为452,528.12元，2013年9月30日海南佳德信食品有限公司可辨认净资产公允价值为-3,671,543.80元，应在合并日确认的商誉为12,235,193.80元。

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

 适用 不适用**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

无。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

 适用 不适用**8、报告期内发生的反向购买**

无。

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

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

吸收合并的其他说明

无。

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：	--	--	76,649.35	--	--	57,945.34
人民币	--	--	76,649.35	--	--	57,945.34
银行存款：	--	--	174,186,627.63	--	--	588,718,539.76
人民币	--	--	172,769,999.34	--	--	578,020,514.57
美元	232,310.58	6.0969	1,416,374.29	1,702,016.52	6.2855	10,698,024.82
日元				5.00	0.0730	0.37
欧元	30.17	8.4189	254.00			
合计	--	--	174,263,276.98	--	--	588,776,485.10

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
无。

2、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
应收定期存款利息	3,650,933.41	5,708,784.43	7,982,474.05	1,377,243.79
合计	3,650,933.41	5,708,784.43	7,982,474.05	1,377,243.79

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
无		

(3) 应收利息的说明

无。

3、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	21,595,030.31	9.28%	21,595,030.31	100%	3,292,014.97	1.64%	3,292,014.97	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1（按账龄分析计提坏账准备的应收账款）	209,896,488.07	90.16%	14,039,533.70	6.69%	197,589,230.16	98.36%	11,344,392.67	5.74%
组合小计	209,896,488.07	90.16%	14,039,533.70	6.69%	197,589,230.16	98.36%	11,344,392.67	5.74%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,313,703.32	0.56%	1,313,703.32	100%				
合计	232,805,221.70	--	36,948,267.33	--	200,881,245.13	--	14,636,407.64	--

应收账款种类的说明

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款的判断依据为应收金额大于100万元的款项。

按账龄分析并计提坏账准备的应收账款分为两类，一类为应收外单位款项；另一类为应收集团内部各公司间的款项。

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款主要指按信用风险特征组合不明显，但已有客观证据表明可能发生了减值（如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的）的款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
Ocean Park Seafood(USA),INC	3,193,236.19	3,193,236.19	100%	账款无法收回
A ROHIZAT ENTERPRISE	14,957,003.12	14,957,003.12	100%	账款无法收回
SUPER STAR CO., LTD.	3,444,791.00	3,444,791.00	100%	账款无法收回
合计	21,595,030.31	21,595,030.31	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

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	192,323,357.91	82.61%	9,615,634.42	187,278,418.35	93.23%	9,363,920.93
1 年以内小计	192,323,357.91	82.61%	9,615,634.42	187,278,418.35	93.23%	9,363,920.93
1 至 2 年	10,067,231.83	4.32%	1,006,723.20	8,053,410.15	4.01%	805,341.01
2 至 3 年	5,841,031.78	2.51%	1,752,309.53	1,546,101.33	0.77%	463,830.40
3 至 4 年	1,206,081.25	0.52%	1,206,081.25	711,300.33	0.35%	711,300.33
4 至 5 年	458,785.30	0.2%	458,785.30			
合计	209,896,488.07	--	14,039,533.70	197,589,230.16	--	11,344,392.67

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
CHANG JIANG SEAFOOD INC	566,686.43	566,686.43	100%	账款无法收回
MING YANG FOOD INC	292,355.87	292,355.87	100%	账款无法收回
ALLIANCE FOODS COMPANY (L.L.C.)	155,171.78	155,171.78	100%	账款无法收回
PAI FU TA TRADING CO.,INC.	150,115.07	150,115.07	100%	账款无法收回
DNHS-POLAND SPOLKA Z.O.O.	130,178.75	130,178.75	100%	账款无法收回
SIAM CANADIAN (CHINA) LIMITED	19,195.42	19,195.42	100%	账款无法收回
合计	1,313,703.32	1,313,703.32	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
无				

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明

无

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
A ROHIZAT ENTERPRISE	非关联方	14,957,003.12	1 年以内	6.42%
BEAVER STREET FISHERIES, INC.	非关联方	11,496,162.22	1 年以内	4.94%
COLORADO BOXED BEEF CO.	非关联方	7,984,780.39	1 年以内	3.43%
梁就威	非关联方	7,746,981.15	1 年以内	3.33%
ABRAMCZYK SP Z O.O	非关联方	5,928,709.09	1 年以内	2.55%
合计	--	48,113,635.97	--	20.67%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
无			

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无		

(8) 以应收款项为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位: 元

项目	期末数
资产:	
无	
负债:	
无	

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位: 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	11,464,326.84	70.81 %	11,464,326.84	100%	4,607,106.03	46.05%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1(按账龄分析计提坏账准备的应收帐款)	4,657,839.95	28.77%	1,236,164.50	26.54%	5,397,990.91	53.95%	1,100,645.62	20.39%
组合小计	4,657,839.95	28.77%	1,236,164.50	26.54%	5,397,990.91	53.95%	1,100,645.62	20.39%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	68,139.62	0.42%	68,139.62	100%				
合计	16,190,306.41	--	12,768,630.96	--	10,005,096.94	--	1,100,645.62	--

其他应收款种类的说明

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款的判断依据为应收金额大于100万元的款项。

按账龄分析并计提坏账准备的其他应收款分为两类, 一类为应收外单位款项; 另一类为应收集团内部各公司间的款项。

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款主要指按信用风险特征组合不明显, 但已有客观证据表明可能发生了减值(如债务人出现撤销、破产或死亡, 以其破产财产或遗产清偿后, 仍不能收回、现金流量严重不足等情况的)的款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
深圳市安顺通国际货运代理有限公司	5,267,148.32	5,267,148.32	100%	预期无法收回
程妃奕	2,242,000.00	2,242,000.00	100%	预期无法收回
李耿	1,955,178.52	1,955,178.52	100%	预期无法收回
邓潭荣	1,000,000.00	1,000,000.00	100%	预期无法收回
陈保春	1,000,000.00	1,000,000.00	100%	预期无法收回
合计	11,464,326.84	11,464,326.84	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	3,310,849.95	20.45%	164,471.92	3,797,858.06	37.95%	188,867.81
1 年以内小计	3,310,849.95	20.45%	164,471.92	3,797,858.06	37.95%	188,867.81
1 至 2 年	149,612.28	0.92%	14,461.23	602,964.23	6.03%	60,296.42
2 至 3 年	200,209.10	1.24%	60,062.73	208,124.62	2.08%	62,437.39
3 至 4 年	208,124.62	1.29%	208,124.62	4,000.00	0.04%	4,000.00
4 至 5 年	4,000.00	0.02%	4,000.00	785,044.00	7.85%	785,044.00
5 年以上	785,044.00	4.85%	785,044.00			
合计	4,657,839.95	--	1,236,164.50	5,397,990.91	--	1,100,645.62

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
海口市龙华潮尚箱包店	43,819.00	43,819.00	100%	预期无法收回

南海市华南特种气体研究所有限公司	9,000.00	9,000.00	100%	预期无法收回
中国电信股份有限公司海南分公司	5,200.00	5,200.00	100%	预期无法收回
中国移动通信集团海南有限公司	2,000.00	2,000.00	100%	预期无法收回
气瓶押金	1,000.00	1,000.00	100%	预期无法收回
敦豪国际航空快件有限公司海南分公司	1,000.00	1,000.00	100%	预期无法收回
海口气体有限责任公司	700.00	700.00	100%	预期无法收回
中国石油化工股份有限公司海南海口石油分公司	5,420.62	5,420.62	100%	预期无法收回
合计	68,139.62	68,139.62	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
无				

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

无。

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
无			

说明

无。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
深圳市安顺通国际货运代理有限公司	非关联方	5,267,148.32	二年以内	32.53%
程妃奕	非关联方	2,242,000.00	一年以内	13.85%
李耿	非关联方	1,955,178.52	一年以内	12.08%
邓潭荣	非关联方	1,000,000.00	一年以内	6.18%
陈保春	非关联方	1,000,000.00	一年以内	6.18%
合计	--	11,464,326.84	--	70.82%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
无			

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无		

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
无	
负债：	

无	
---	--

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)
无							

5、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	53,869,839.63	74.81%	29,620,420.59	59.96%
1至2年	1,629,656.51	2.26%	16,976,223.88	34.36%
2至3年	13,864,651.59	19.25%	2,768,689.66	5.6%
3年以上	2,647,405.41	3.68%	34,801.24	0.07%
合计	72,011,553.14	--	49,400,135.37	--

预付款项账龄的说明

公司账龄超过1年的大额预付账款共计14,728,035.67元，分别为预付佛山曹棣成、北流土地开发中心、海口美兰招商局等单位的土地出让保证金。

(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
曹棣成	非关联方	6,608,205.70	2-3年	未完成土地出让
北流土地开发中心	非关联方	5,919,829.97	2-3年	未退还土地出让保证金
荆州国有资产经营中心	非关联方	5,000,000.00	一年以内	未完成土地出让
武汉明博机电公司	非关联方	4,678,500.00	一年以内	预付设备款
南通四方有限公司	非关联方	3,916,000.00	一年以内	预付工程款
合计	--	26,122,535.67	--	--

预付款项主要单位的说明

无。

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

(4) 预付款项的说明

无。

6、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	25,289,001.28		25,289,001.28	16,971,054.22		16,971,054.22
库存商品	44,358,320.39		44,358,320.39	50,282,795.96	598,447.51	49,684,348.45
消耗性生物资产	12,626,715.51		12,626,715.51	7,872,827.14		7,872,827.14
发出商品	16,205,662.31		16,205,662.31	11,924,463.33		11,924,463.33
合计	98,479,699.49		98,479,699.49	87,051,140.65	598,447.51	86,452,693.14

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	598,447.51	3,144,145.92	3,742,593.43		
合计	598,447.51	3,144,145.92	3,742,593.43		

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
存货的说明			

存货的说明

本期库存商品转回存货跌价准备598,447.51元，主要是产品销售价格回升后，该项库存商品无减值之情形所致。库存商品跌价准备的本期计提额全部为本期新纳入合并范围子公司的影响数。

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
购买银行理财产品	260,000,000.00	
待抵扣的进项税	27,449,995.67	22,119,758.11
合计	287,449,995.67	22,119,758.11

其他流动资产说明

无。

8、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							
无							
二、联营企业							
广东明洋明胶有限责任公司	32.97%	32.97%	84,130,865.20	31,120,849.60	53,010,015.60		-2,008,716.27

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

无。

9、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
广东明洋明胶有限责任公司	权益法	18,200,000.00	15,000,000.00	2,537,706.16	17,537,706.16	32.97%	32.97%				
合计	--	18,200,000.00	15,000,000.00	2,537,706.16	17,537,706.16	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

无。

10、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：	312,118,283.13	93,715,506.91		2,160,855.64	403,672,934.40
其中：房屋及建筑物	147,416,228.54	45,884,650.90		23,000.00	193,277,879.44
机器设备	148,720,029.84	42,542,415.97		1,372,629.92	189,889,815.89
运输工具	9,551,796.26	3,008,162.05		566,909.31	11,993,049.00
办公设备	5,583,400.93	1,490,034.85		67,230.00	7,006,205.78
其他设备	846,827.56	790,243.14		131,086.41	1,505,984.29
--	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：	73,816,471.71	9,995,529.21	21,125,184.56	1,490,022.99	103,447,162.49
其中：房屋及建筑物	24,629,090.51	3,701,165.47	6,623,184.02	5,881.99	34,947,558.01
机器设备	43,795,513.20	5,769,473.61	12,135,461.86	1,232,697.03	60,467,751.64
运输工具	2,713,973.73	401,039.63	1,434,956.85	144,483.62	4,405,486.59
办公设备	2,557,663.11	102,000.78	797,388.35	60,491.42	3,396,560.82
其他设备	120,231.16	21,849.72	134,193.48	46,468.93	229,805.43
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	238,301,811.42	--			300,225,771.91
其中：房屋及建筑物	122,787,138.03	--			158,330,321.43
机器设备	104,924,516.64	--			129,422,064.25
运输工具	6,837,822.53	--			7,587,562.41
办公设备	3,025,737.82	--			3,609,644.96
其他设备	726,596.40	--			1,276,178.86
办公设备		--			
其他设备		--			

五、固定资产账面价值合计	238,301,811.42	--	300,225,771.91
其中：房屋及建筑物	122,787,138.03	--	158,330,321.43
机器设备	104,924,516.64	--	129,422,064.25
运输工具	6,837,822.53	--	7,587,562.41
办公设备	3,025,737.82	--	3,609,644.96
其他设备	726,596.40	--	1,276,178.86

本期折旧额 21,125,184.56 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 27,578,188.64 元。

11、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
饲料分公司车间、生产线及办公楼改造配套工程	186,490.00		186,490.00	437,340.00		437,340.00
总部研发大楼	894,906.30		894,906.30			
百跃公司车间一改造工程	1,050,000.00		1,050,000.00			
百跃公司宿舍楼一改造工程	1,950,000.00		1,950,000.00			
防城港百洋供电工程及网箱工程	1,454,521.80		1,454,521.80	929,000.00		929,000.00
百跃农牧公司明阳 22 万吨水产饲料项目	3,630,103.29		3,630,103.29			
雨嘉公司罗非鱼生产车间	8,353,032.24		8,353,032.24	1,000,000.00		1,000,000.00
雨嘉公司污水处理改造工程	926,000.00		926,000.00			
百维生物制品生产线	3,115,472.77		3,115,472.77	2,319,335.84		2,319,335.84
广西嘉盈生物生产线	678,880.41		678,880.41	638,383.17		638,383.17
乐业南盘江渔业网箱工程及附属设施				1,999,962.18		1,999,962.18
广西百嘉食品有限公司生产车间	40,927,758.62		40,927,758.62	1,086,181.97		1,086,181.97
佛山百洋饲料有限公司厂房工程	3,196,329.73		3,196,329.73	3,196,329.73		3,196,329.73
海南佳德信公司厂房综合改造工程	13,249,109.57		13,249,109.57			
其他工程	680,578.16		680,578.16	49,641.64		49,641.64

合计	80,293,182.89		80,293,182.89	11,656,174.53		11,656,174.53
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
饲料分公司车间、生产线及办公楼改造配套工程	3,200,000.00	437,340.00	2,655,628.53	2,874,228.53	32,250.00	96.66%	95%				自筹	186,490.00
总部研发大楼	25,980,000.00		894,906.30			3.44%	10%				募股资金	894,906.30
百跃公司车间一改造工程	1,200,000.00		1,050,000.00			87.5%	85%				自筹	1,050,000.00
百跃公司宿舍楼一改造工程	2,000,000.00		1,950,000.00			97.5%	95%				自筹	1,950,000.00
防城港百洋供电工程及网箱工程	2,200,000.00	929,000.00	525,521.80			66.11%	80%				自筹	1,454,521.80
百跃农牧公司明阳22万吨水产饲料项目	75,780,000.00		3,630,103.29			4.79%	5%				募股资金	3,630,103.29
雨嘉公司罗非鱼生产车间	9,000,000.00	1,000,000.00	7,353,032.24			92.81%	95%				自筹	8,353,032.24
雨嘉公司污水处理改造工程	1,200,000.00		926,000.00			77.17%	90%				自筹	926,000.00
百维生物制品生产线	30,000,000.00	2,319,335.84	2,207,971.71	1,411,834.78		111.5%	95%				自筹	3,115,472.77
广西嘉盈生物生产线	720,000.00	638,383.17	40,497.24			94.29%	95%				自筹	678,880.41
乐业南盘江渔业网箱工程及附属设施	54,600,000.00	1,999,962.18	2,794,879.70	4,794,841.88		8.78%	20%				募股资金	
广西百嘉食品有限公司生产车间	45,550,000.00	1,086,181.97	39,841,758.15		181.50	79.99%	90%				募股资金	40,927,758.62
佛山百洋饲料厂房工程	44,500,000.00	3,196,329.73				7.18%	10%				自筹	3,196,329.73
海南佳德信公司厂房综合改造工程	28,000,000.00		24,735,025.11	11,485,915.54		88.34%	90%				自筹	13,249,109.57

其他工程		49,641.64	7,642,304.43	7,011,367.91						自筹	680,578.16	
合计	323,930,000.00	11,656,174.53	96,247,628.50	27,578,188.64	32,431.50	--	--			--	--	80,293,182.89

在建工程项目变动情况的说明

无。

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
无					

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
总部研发大楼	10%	已完成施工方案设计，正进行工程招标
百跃农牧公司明阳 22 万吨水产饲料项目	5%	已完成施工方案设计，正进行工程招标
乐业南盘江渔业网箱工程及附属设施	20%	已完成一期工程，二期工程暂未实施
广西百嘉食品有限公司生产车间	90%	已基本完成工程施工，待验收
佛山百洋饲料厂房工程	10%	已完成施工方案设计，待进行工程招标
海南佳德信公司厂房综合改造工程	90%	已基本完成工程施工，待验收
百维生物制品生产线	95%	已基本完成工程施工，待验收
雨嘉公司罗非鱼生产车间	95%	已基本完成工程施工，待验收

(5) 在建工程的说明

无其他情况。

12、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程备件	136,752.15	43,589.73	180,341.88	
合计	136,752.15	43,589.73	180,341.88	

工程物资的说明

无。

13、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
无			

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

无。

14、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	41,207,373.73	51,197,258.27		92,404,632.00
土地使用权	38,687,693.73	51,146,008.27		89,833,702.00
计算机软件	2,519,680.00	51,250.00		2,570,930.00
二、累计摊销合计	2,962,384.53	1,643,680.19		4,606,064.72
土地使用权	2,962,384.53	1,643,680.19		4,606,064.72
计算机软件				
三、无形资产账面净值合计	38,244,989.20	49,553,578.08		87,798,567.28
土地使用权	35,725,309.20	49,502,328.08		85,227,637.28
计算机软件	2,519,680.00	51,250.00		2,570,930.00
土地使用权				
计算机软件				
无形资产账面价值合计	38,244,989.20	49,553,578.08		87,798,567.28
土地使用权	35,725,309.20	49,502,328.08		85,227,637.28
计算机软件	2,519,680.00	51,250.00		2,570,930.00

本期摊销额 1,643,680.19 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	
保健品配方开发	330,000.00				330,000.00
合计	330,000.00				330,000.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

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 0%。

公司开发项目的说明,包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的,应披露评估机构名称、评估方法
本公司保健品配方开发项目截止本财务报表报出日仍在申报中。

15、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
湛江佳洋食品有限公司	205,326.67			205,326.67	
海南佳德信食品有限公司		12,235,193.80		12,235,193.80	
合计	205,326.67	12,235,193.80		12,440,520.47	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

湛江佳洋食品有限公司及海南佳德信食品有限公司所组成的资产组未出现减值,因此上述收购该子公司形成的商誉亦未减值,不计提减值准备;

16、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
平果摊销租赁费	24,919.00		17,604.00		7,315.00	
污水处理费及改造费	1,494,408.88		50,373.33		1,444,035.55	
进口树脂		286,520.54	79,589.04		206,931.50	
纳滤膜		167,521.34	69,800.56		97,720.78	
合计	1,519,327.88	454,041.88	217,366.93		1,756,002.83	--

长期待摊费用的说明

无。

17、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	3,861,774.92	3,457,013.41
可抵扣亏损	5,259,726.70	4,251,078.55

内部未实现损益	86,391.87	
小计	9,207,893.49	7,708,091.96
递延所得税负债：		

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	31,254,033.86	
合计	31,254,033.86	

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
无			

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		
可抵扣差异项目		
坏账准备产生	18,463,576.93	15,737,053.26
存货跌价产生		598,447.51
未来可抵扣投资损失	24,757,445.91	19,032,234.76
内部未实现损益	575,945.83	
小计	43,796,968.67	35,367,735.53

(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	9,207,893.49	43,796,968.67	7,708,091.96	35,367,735.53

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
无	

递延所得税资产和递延所得税负债的说明
无。

18、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	15,737,053.26	33,979,845.03			49,716,898.29
二、存货跌价准备	598,447.51	3,144,145.92	3,742,593.43		
合计	16,335,500.77	37,123,990.95	3,742,593.43		49,716,898.29

资产减值明细情况的说明

本期增加的资产减值准备中，由于新纳入合并范围子公司的影响数为34,468,424.96元，其中：坏账准备增加31,324,279.04元，存货跌价准备增加3,144,145.92元。

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	37,000,000.00	78,000,000.00
保证借款	158,000,000.00	78,000,000.00
信用借款	56,000,000.00	74,159,665.41
合计	251,000,000.00	230,159,665.41

短期借款分类的说明

无。

20、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	88,452,821.80	77,189,921.50
1 至 2 年	919,201.30	2,999,268.44
2 至 3 年	993,055.77	201,663.40
3 年以上	161,924.77	18,196.61
合计	90,527,003.64	80,409,049.95

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

本报告期超过一年的大额应付账款主要为应付工程或设备的质保金，具体情况如下：

单位名称	期末数	款项性质	账龄	未偿还或未结转的原因	资产负债表日后是否偿还
湖北三江航天机电设备有限公司	158,232.00	质保金	1-2年	应付质保金	否
广东十六冶建设有限公司	110,546.00	质保金	3年以上	应付质保金	否
广西绿晨环境工程有限公司	209,595.09	工程款	1-2年	验收工程有争议	否
广州凯膜过滤设备有限公司	168,000.00	质保金	2-3年	应付质保金	否
上海昊宇机械有限公司	102,000.00	质保金	2-3年	应付质保金	否
合计	748,373.09				

21、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	20,916,619.03	9,155,958.96
1 至 2 年	629,468.29	3,361.33
2 至 3 年	3,360.43	129,117.31
3 年以上		
合计	21,549,447.75	9,288,437.60

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无。

22、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	8,546,629.99	96,075,696.91	92,762,251.15	11,860,075.75
二、职工福利费		1,588,115.87	1,588,115.87	
三、社会保险费		11,192,330.17	11,192,330.17	
其中：医疗保险费		2,676,058.26	2,676,058.26	
基本养老保险费		7,516,809.47	7,516,809.47	
年金缴费				
失业保险费		611,249.32	611,249.32	
工伤保险费		195,214.47	195,214.47	
生育保险费		192,998.65	192,998.65	
四、住房公积金		1,319,258.53	1,319,258.53	
五、辞退福利		314,909.00	314,909.00	
六、其他		17,342,039.32	17,342,039.32	
合计	8,546,629.99	127,832,349.80	124,518,904.04	11,860,075.75

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 803,162.47 元，非货币性福利金额 1,548,405.87 元，因解除劳动关系给予补偿 314,909.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

每月18日全额发放上月计提的应付职工薪酬。

23、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
企业所得税	1,432,720.31	1,786,747.06
个人所得税	94,854.88	50,367.15
城市维护建设税	73,590.39	81,319.25
房产税	15,781.46	
土地使用税	9,507.36	
教育费附加	52,564.57	49,678.23
其他	835,873.59	726,046.75
合计	2,514,892.56	2,694,158.44

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

无。

24、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	678,738.86	95,918.26
合计	678,738.86	95,918.26

应付利息说明

无。

25、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
无			

应付股利的说明

无。

26、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 年以内	5,125,228.56	4,440,418.58
1 至 2 年	109,303.75	1,014,597.66
2 至 3 年	45,231.12	1,000.00
3 年以上	157,830.00	
合计	5,437,593.43	5,456,016.24

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

本公司排名前五位的大额其他应付款如下：

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
应付项目协作费	1,600,000.00	应付合作单位项目协作费
新田明胶株式会社	1,105,562.30	应付技术服务费
良庆区法院	553,440.96	应付福建高龙违约赔款和诉讼费
廖文进	506,126.00	应付工程款
应付工会经费	299,839.59	已返还但待使用的工会费
合 计	4,064,968.85	

27、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
一、递延收益		
政府补助	15,517,833.43	8,184,166.71
污水处理占用费	736,446.72	762,136.68
二、其他		
合计	16,254,280.15	8,946,303.39

其他非流动负债说明

无。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益 相关
区科技厅技术研发项目(2011) 31号	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
水产品罗非鱼生产项目		1,290,000.00			1,290,000.00	与资产相关
1.54 万吨水产品建设项目(北发改投资[2013]18 号)		4,800,000.00			4,800,000.00	与资产相关
国家高技术生物产业基地建设项目(南发改投资(2013) 221 号)		640,000.00			640,000.00	与资产相关
污水处理工程按 15 年分摊	586,666.69		41,333.32		545,333.37	与资产相关
农转项目	767,500.00		105,000.00		662,500.00	与资产相关
北海试验站	500,000.00		500,000.00			与资产相关
罗非鱼综合利用项目补助款	2,000,000.00		249,999.96		1,750,000.06	与资产相关

	2					
污水处理服务费	762,136.68		25,689.96		736,446.72	
罗非鱼胶原蛋白肽研究与开发	330,000.00				330,000.00	与资产相关
加工厂重点产业技改项目政府补助		1,500,000.00			1,500,000.00	与资产相关
合计	8,946,303.39	8,230,000.00	922,023.24		16,254,280.15	--

无。

28、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	88,000,000.00						88,000,000.00

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

29、库存股

库存股情况说明

无。

30、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）	557,120,994.26		4,900,853.84	552,220,140.42
其他资本公积	3,987,332.65			3,987,332.65
合计	561,108,326.91		4,900,853.84	556,207,473.07

资本公积说明

本公司资本溢价的减少为本期收购少数股东权益时存在的溢价收购。

31、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	7,690,915.22	10,849,573.45		18,540,488.67

合计	7,690,915.22	10,849,573.45	18,540,488.67
----	--------------	---------------	---------------

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议无。

32、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	229,486,658.94	--
调整后年初未分配利润	229,486,658.94	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	56,876,819.33	--
减：提取法定盈余公积	10,849,573.45	
应付普通股股利	26,400,000.00	
期末未分配利润	249,113,904.82	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

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

无。

33、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	1,348,823,118.08	1,170,751,492.97
其他业务收入	802,796.82	32,353.77
营业成本	1,191,608,226.92	1,007,683,789.99

(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
饲料制造	457,416,739.04	413,205,871.09	419,165,235.63	364,203,729.38
食品加工	832,044,975.72	731,492,882.89	704,920,018.47	607,365,360.20
水产养殖	18,740,392.40	15,719,725.59	13,161,998.28	10,997,240.03
水产生物制品	40,014,900.92	31,189,747.35	33,494,240.59	25,114,913.55
其他行业	606,110.00	0	10,000.00	0
合计	1,348,823,118.08	1,191,608,226.92	1,170,751,492.97	1,007,681,243.16

(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
冻罗非鱼食品	824,470,585.20	724,941,655.36	696,886,700.54	599,818,522.04
其他水产食品	7,574,390.52	6,551,227.53	8,033,317.93	7,546,838.16
鱼饲料	423,576,648.00	382,945,570.32	378,404,131.73	332,739,399.26
虾饲料	33,840,091.04	30,260,300.77	40,761,103.90	31,464,330.12
鲜活水产品	18,740,392.40	15,719,725.59	13,161,998.28	10,997,240.03
鱼粉鱼油	18,333,386.03	13,970,712.65	20,334,130.95	14,899,839.11
鱼胶原制品	21,681,514.89	17,219,034.70	13,160,109.64	10,215,074.44
其他	606,110.00	0	10,000.00	0
合计	1,348,823,118.08	1,191,608,226.92	1,170,751,492.97	1,007,681,243.16

(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
国内	574,758,205.57	481,774,362.70	521,805,771.50	412,169,625.93
美国	415,684,410.70	381,857,880.96	380,278,315.11	349,741,416.19
俄罗斯	20,379,438.85	18,921,051.68	29,387,872.85	27,027,984.14
欧盟	207,120,865.76	190,066,300.26	83,625,682.86	76,910,419.53
墨西哥	56,054,847.65	51,793,355.99	35,085,189.00	32,267,797.56
日本和中东	16,222,676.79	13,961,424.78	68,695,951.22	61,856,743.09
其他国家	58,602,672.76	53,233,850.55	51,872,710.43	47,707,256.72
合计	1,348,823,118.08	1,191,608,226.92	1,170,751,492.97	1,007,681,243.16

(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(%)
COLORADO BOXED BEEF CO.	84,532,206.06	6.27%
MAAK ENTERPRISES LTD.	61,099,933.07	4.53%
OCEANWAY INTERNATIONAL TRADING LIMITED.	53,413,762.47	3.96%
CAPICO DISTRIBUCION, S.A .DE C.V.	45,883,254.22	3.4%
BEAVER STREET FISHERIES, INC.	45,454,660.72	3.37%
合计	290,383,816.54	21.53%

营业收入的说明

公司主营业务收入2013年度比2012年度增长15.28%，主要系基于原材料价格上涨所导致的国际罗非鱼食品价格及国内水产饲料价格上涨所致，公司主要产品的市场需求持续增长也在一定程度上促使了公司主营业务收入规模的提高。

34、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	29,840.00	37,500.00	按营业收入 5%
城市维护建设税	1,081,677.58	2,233,355.47	应交流转税 7%
教育费附加	810,094.09	1,616,491.47	应交流转税 5%
合计	1,921,611.67	3,887,346.94	--

营业税金及附加的说明

无。

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
车辆运输及装卸费	12,357,204.71	9,512,732.65
检验费	1,196,178.14	1,369,334.51
保险宣传费	3,897,995.68	2,231,597.67
差旅及业务费	785,454.23	721,659.27
工资及福利费	3,909,897.07	3,263,291.38
其他	4,017,102.51	4,977,530.28
合计	26,163,832.34	22,076,145.76

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	39,129,781.59	29,672,792.36
项目经费及研发费	529,410.29	362,654.00
办公费	4,779,823.25	3,761,498.08
折旧费	6,939,909.73	4,647,313.00
中介机构费及咨询费	2,110,821.50	2,247,926.00
车辆及保险费	2,156,116.64	1,300,951.46
业务招待费	2,001,030.29	1,601,969.90
其他	8,270,332.41	3,591,797.33
合计	65,917,225.70	47,186,902.13

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,530,177.86	13,575,424.69
利息收入	-10,653,570.59	-4,356,477.69
汇兑损失	10,110,308.59	2,339,292.02
手续费支出	1,144,652.69	1,520,271.73
合计	17,131,568.55	13,078,510.75

38、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		44,539.20
权益法核算的长期股权投资收益	-662,293.84	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	2,183,318.55	
合计	1,521,024.71	44,539.20

(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
无			

(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
广东明洋明胶有限责任公司	-662,293.84		明洋明胶从 2013 年开始试产，当年由于未能正常经营而出现亏损
合计	-662,293.84		--

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

39、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	2,655,565.99	2,899,529.30
二、存货跌价损失	-3,742,593.43	598,447.51
合计	-1,087,027.44	3,497,976.81

40、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	55,965.11	203,171.38	55,965.11
其中：固定资产处置利得	55,965.11	203,171.38	55,965.11
政府补助	10,478,207.74	14,094,504.56	10,478,207.74
其他	2,448,416.28	933,547.19	2,448,416.28
合计	12,982,589.13	15,231,223.13	12,982,589.13

营业外收入说明

无。

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
污水处理工程按 15 年分摊	41,333.32	53,333.32	与资产相关	是
即食鱼皮鱼骨休闲食品研究开发		75,000.00	与资产相关	是
农转项目	105,000.00	105,000.00	与资产相关	是
转出罗非鱼体系项目费--递延收益	500,000.00		与资产相关	是
罗非鱼综合利用项目补助款	249,999.96	250,000.00	与资产相关	是
污水处理服务费	25,689.96		与资产相关	是
南宁市财政局锅炉复合燃烧及粉碎机改造项目款	260,000.00		与收益相关	是
区科学技术厅项目款(桂财教 201318 号文第 19-3 项)	450,000.00		与收益相关	是
南宁市西乡塘区国库集中支付中心养殖经费	500,000.00		与收益相关	否
广西壮族自治区水产研究所项目经费	270,000.00		与收益相关	是
南宁高新技术产业开发区财政局 2012 年度表彰奖	320,000.00		与收益相关	是
项目款(上市扶持资金, 桂金办函[2013]750 号)	900,000.00		与收益相关	是
出口补贴	981,000.00		与收益相关	是
民贸贷款贴息	1,071,520.00		与收益相关	是
出口发展资金	1,431,000.00		与收益相关	是
广西外贸区域协调发展促进资金项目	812,000.00		与收益相关	是
收到贷款贴息	300,000.00		与收益相关	是
南宁市财政局高技术产业发展项目资金		1,000,000.00	与收益相关	是
高新开发区财政局技术创新款		1,500,000.00	与收益相关	是
南宁市农业局农业产业化贷款贴息(批文号:桂农产办[2011]8 号)		450,000.00	与收益相关	是
南宁市财政局信息化项目补助款(批文:南工信科技[2012]8 号)		300,000.00	与收益相关	是
南宁市财政局实验室建设项目款(批文:南工信科技[2012]8 号)		300,000.00	与收益相关	是
鱼胶原蛋白提取开发及产业化项目款(桂工信投资[2012]297 号)		800,000.00	与收益相关	是
南宁市财政局 2012 年高技产业发展项目款		800,000.00	与收益相关	是
南宁水产畜牧兽医局基地建设补贴		500,000.00	与收益相关	是
南宁市财政局健康养殖高技术示范工程款		250,000.00	与收益相关	是
罗非鱼加工技术研究与产品开发款(批文号:桂财教[2012]118 号)		300,000.00	与收益相关	是
外经贸区域协调发展资金(南宁市财政局)		260,000.00	与收益相关	是
南宁高新区财政局 2012 年度表彰补贴款		230,000.00	与收益相关	是

2009 年结余外贸增长专项资金		2,000,000.00	与收益相关	是
流动资金贷款贴息款（桂商财发[2011]7 号		256,000.00	与收益相关	是
北海市财政局融资贴息项目费（桂商财发 26 号文件）		467,000.00	与收益相关	是
困难中小微型企业社会保险、岗位补助		794,383.00	与收益相关	是
其他	2,260,664.50	3,403,788.24	与收益相关	是
合计	10,478,207.74	14,094,504.56	--	--

无。

41、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	143,246.61	140,993.01	143,246.61
其中：固定资产处置损失	143,246.61	140,993.01	143,246.61
对外捐赠	262,800.00	165,800.00	262,800.00
赔偿金、违约金及罚款支出	526,728.35	129,648.78	526,728.35
其他	215,899.16	427,055.70	215,899.16
合计	1,148,674.12	863,497.49	1,148,674.12

营业外支出说明

无。

42、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	7,616,737.10	10,101,147.39
递延所得税调整	-1,499,801.53	-4,343,691.11
合计	6,116,935.57	5,757,456.28

43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司本报告期基本每股收益为0.65元，稀释每股收益为0.54元。每股收益的计算过程如下：

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	56,876,819.33	84,644,688.06
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	47,603,899.77	73,347,201.70
期初股份总数	S0	88,000,000.00	66,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		

报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		22,000,000.00
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12.00	12.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		4.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	88,000,000.00	73,333,333.33
基本每股收益(I)		0.65	1.15
基本每股收益(II)		0.54	1.00
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	57,448,932.64	84,644,688.06
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	47,734,129.69	73,347,201.70
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		88,000,000.00	73,333,333.33
稀释每股收益(I)		0.65	1.15
稀释每股收益(II)		0.54	1.00

1) 基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2) 稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

44、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
利息收入	12,927,260.21
补贴款	17,786,184.50
违约金收入	55,965.11

合计	30,769,409.82
----	---------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
办公费及业务费	17,591,885.01
运输费	12,946,731.24
项目经费及研发费	
往来款	15,943,416.97
其他	15,598,421.53
合计	62,080,454.75

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
无	

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
无	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
无	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
无	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

无。

45、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	55,208,481.31	82,027,982.92
加：资产减值准备	-1,087,027.44	3,497,976.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,125,184.56	17,650,151.44
无形资产摊销	1,643,680.19	788,592.78
长期待摊费用摊销	217,366.93	34,395.12
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）	87,281.50	-62,178.37
财务费用（收益以“-”号填列）	15,947,357.26	13,575,424.69
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,521,024.71	-44,539.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,499,801.53	-4,343,691.11
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,027,006.35	1,594,863.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-31,234,757.78	-56,443,599.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	53,448,403.57	-5,665,802.83
经营活动产生的现金流量净额	100,308,137.51	52,609,576.23
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	174,263,276.98	588,776,485.10
减：现金的期初余额	588,776,485.10	109,372,961.09
现金及现金等价物净增加额	-414,513,208.12	479,403,524.01

(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：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		116.09
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		116.09

(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	174,263,276.98	588,776,485.10
其中：库存现金	76,649.35	57,945.34
可随时用于支付的银行存款	174,186,627.63	588,718,539.76
三、期末现金及现金等价物余额	174,263,276.98	588,776,485.10

现金流量表补充资料的说明

无。

46、所有者权益变动表项目注释

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

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
无	实际控制人									

本企业的母公司情况的说明

无。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
广西南宁百洋食品有限公司	控股子公司	有限责任	广西南宁市	孙忠义	加工	3500	100%	100%	75370458-X
北海钦国冷冻食品有限公司	控股子公司	有限责任	广西北海市	孙忠义	加工	2000	100%	100%	73222565-1
湛江佳洋食品有限公司	控股子公司	有限责任	广东湛江市	易泽喜	加工	2900	100%	100%	66149994-5
横县百洋渔业有限公司	控股子公司	有限责任	广西横县	孙忠义	养殖	200	100%	100%	66210156-4
广西南宁百洋养殖有限公司	控股子公司	有限责任	广西南宁市	孙忠义	养殖	85	100%	100%	75652787-3
防城港市百洋渔业有限公司	控股子公司	有限责任	广西防城港市	孙忠义	养殖	100	100%	100%	67248424-7
桂平市百洋渔业有限公司	控股子公司	有限责任	广西桂平市	孙忠义	养殖	20	100%	100%	68776276-4
平果百洋渔业有限公司	控股子公司	有限责任	广西平果县	孙忠义	养殖	20	100%	100%	68775171-5
广西南宁百洋水产技术有限公司	控股子公司	有限责任	广西南宁市	孙忠义	技术服务	50	100%	100%	67245681-X
广西百跃农牧发展有限公司	控股子公司	有限责任	广西南宁市	孙忠义	加工	100	100%	100%	67249982-8
广东雨嘉水产食品有限公司	控股子公司	有限责任	广东化州市	孙忠义	加工	2380	100%	100%	69247283-3
广东百维生物科技有限公司	控股子公司	有限责任	广东化州市	孙忠义	加工	6760	50.93%	50.93%	69647450-2
广西百洋食代食品有限公司	控股子公司	有限公司	广西南宁市	孙忠义	批发	600	100%	100%	56909194-7
广西嘉盈生物科技有限公司	控股子公司	有限公司	广西南宁市	孙忠义	研发、批发	200	100%	100%	56907659-5
乐业县南盘江渔业有限公司	控股子公司	有限公司	广西乐业县	孙忠义	技术服务、销售	300	100%	100%	57681507-7
广西百丰饲料科技有限公司	控股子公司	有限公司	广西北流市	孙忠义	销售	600	100%	100%	57455825-7
广西百嘉食品有限公司	控股子公司	有限公司	广西北流市	孙忠义	食品销售	1500	100%	100%	59320824-4
佛山百洋饲料有限公司	控股子公司	有限公司	广东佛山市	孙忠义	食品销售	1000	100%	100%	59007471-1
海南文昌百跃食品有限公司	控股子公司	有限公司	海南文昌市	王玲	食品销售	100	100%	100%	062315104

海南百洋饲料有限公司	控股子公司	有限公司	海南文昌市	孙忠义	饲料销售	1000	100%	100%	062315112
海南佳德信食品有限公司	控股子公司	有限公司	海南文昌市	王玲	食品销售	4385	100%	100%	742577132

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									
无									
二、联营企业									
广东明洋明胶有限责任公司	有限责任	广东省化州市	赵侠	加工	5,520 万	32.97%	32.97%	联营企业	56259132-4

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
杨思华	关键管理人员	副总经理
欧顺明	关键管理人员	副总经理、财务总监、董事会秘书
高晓东	关键管理人员	监事会主席、饲料分公司副总经理
吴春荣	关键管理人员	职工监事、行政部经理
王 玲	关键管理人员	副总经理
易泽喜	关键管理人员	副总经理
新田明胶株式会社	其他关联方	广东百维生物科技有限公司持股超过 5% 的股东
诚晃贸易株式会社	其他关联方	新田明胶株式会社的子公司
上海新田明胶有限公司	其他关联方	新田明胶株式会社的子公司

本企业的其他关联方情况的说明

无。

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	本期发生额	上期发生额
-----	--------	---------	-------	-------

		式及决策程序	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
无						

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 (%)
诚晃贸易株式会社	销售胶原蛋白	协议定价	9,973,343.61	46%	11,146,179.90	84.7%
上海新田明胶公司	销售胶原蛋白	协议定价	11,562,416.76	53.33%	1,063,411.08	8.08%

(2) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
百洋水产集团股份有限公司	广西南宁百洋食品有限公司	20,000,000.00	2012年04月20日	2013年04月19日	是
百洋水产集团股份有限公司	广西南宁百洋食品有限公司	20,000,000.00	2013年04月25日	2014年04月24日	否
百洋水产集团股份有限公司	广西南宁百洋食品有限公司	20,000,000.00	2012年12月03日	2012年12月02日	是
百洋水产集团股份有限公司	广西南宁百洋食品有限公司	10,000,000.00	2012年07月27日	2013年07月26日	是
百洋水产集团股份有限公司	广西南宁百洋食品有限公司	10,000,000.00	2013年07月19日	2014年07月18日	否
百洋水产集团股份有限公司	广西南宁百洋食品有限公司	20,000,000.00	2013年03月20日	2014年03月19日	否
百洋水产集团股份有限公司	北海钦国冷冻食品有限公司	15,000,000.00	2012年12月07日	2013年12月06日	是
百洋水产集团股份有限公司	北海钦国冷冻食品有限公司	21,000,000.00	2012年02月24日	2013年02月23日	是
百洋水产集团股份有限公司	北海钦国冷冻食品有限公司	21,000,000.00	2013年02月22日	2014年02月21日	否
百洋水产集团股份有限公司	北海钦国冷冻食品有限公司	20,000,000.00	2013年05月24日	2014年05月23日	否
百洋水产集团股份有限公司	北海钦国冷冻食品有限公司	20,000,000.00	2013年03月20日	2014年03月19日	否
广西南宁百洋食品有限公司	百洋水产集团股份有限公司	17,000,000.00	2012年07月26日	2013年07月25日	是
广西南宁百洋食品有限公司	百洋水产集团股份有限公司	17,000,000.00	2013年07月16日	2014年07月15日	否
广西南宁百洋食品有限公司	百洋水产集团股份有限公司	10,000,000.00	2013年07月16日	2014年07月15日	否
百洋水产集团股份有限公司	湛江佳洋食品有限公司	20,000,000.00	2013年11月12日	2014年11月11日	否

关联担保情况说明

无。

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		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收货款	诚晃贸易株式会社	896,244.30	44,812.22	452,556.00	22,627.80
应收货款	上海新田明胶有限公司	2,734,114.50	136,705.73	937,213.68	46,860.68
应收已付的股权转让首期款	化州市群康生物油料有限公司			4,000,000.00	

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
应付技术服务费用	新田明胶株式会社	1,105,562.30	1,175,801.01
应付往来款	化州群康生物油料公司		788,625.00

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(1) 集团外担保：无。

(2) 集团内担保：

本公司内部担保总额为15800万元，其中：母公司为子公司担保总额为13100万元，子公司为母公司担保的总额为2700万元。

其他或有负债及其财务影响

无。

十、承诺事项

1、重大承诺事项

对截至2013年12月31日，公司及实际控制人、控股股东及其他相关方重要的承诺事项说明如下：

1) 公司控股股东、实际控制人及其一致行动人的承诺

(1) 关于现金股利分配的承诺

公司实际控制人孙忠义、蔡晶及一致行动人孙宇承诺：在审议公司上市当年及其后两年的利润分配议案时参加股东大会并投赞成票，确保每年以现金方式分配的利润为当年实现的可供分配利润的百分之三十。

承诺人：孙忠义、蔡晶、孙宇；

承诺时间：2011年12月16日；

承诺期限：上市当年及其后两年,即2012-2014年度；

(2) 避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争，更好的维护中小股东的利益，公司控股股东、实际控制人孙忠义、蔡晶夫妇以及股东孙宇已向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺具体内容如下：

“①目前本人除持有百洋集团的股份外，未投资其他与百洋集团及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织，或从事其他与百洋集团及其子公司相同、类似的经营活动；除在百洋集团及其子公司中担任职务外，本人未在与百洋集团及其子公司经营相同、类似或构成竞争的任何企业任职。

②本人不以任何方式从事（包括与他人合作直接或间接从事）或投资于任何业务与百洋集团相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构；

③当本人及可控制的企业与百洋集团之间存在竞争性同类业务时，本人及可控制的企业自愿放弃同百洋集团的业务竞争。

④本人及可控制的企业不向其他在业务上与百洋集团相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售渠道、客户信息支持。”

承诺人：孙忠义、蔡晶、孙宇；

承诺时间：2011年3月2日；

承诺期限：长期有效；

(3) 自愿锁定股份的承诺

公司控股股东、实际控制人孙忠义、蔡晶及其一致行动人孙宇承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

承诺人：孙忠义、蔡晶、孙宇；

承诺时间：2011年3月2日；

承诺期限：自公司上市之日起三十六个月内；

承诺履行情况：截止本公告发布之日，承诺人均按承诺要求履行。

(4) 关于公司历史增资瑕疵的承诺

在公司2002年12月增资过程中，用于增资的2,175万元实物资产实为公司评估增值后的法人财产，故本次增资存在瑕疵。其后相关股东已于2007年12月31日前自行进行充分、有效的弥补。截至2007年12月31日，公司注册资本已真实、完整、充足。主管登记机关南宁市工商行政管理局于2011年1月25日就上述事项进行了专项确认。2011年1月25日，公司控股股东、实际控制人孙忠义、蔡晶出具《承诺函》，承诺如因本次增资存在瑕疵而导致公司的任何费用支出、经济赔偿或其他损失，将无条件地承担公司的所有赔付责任，不使公司因此遭受任何经济损失。

承诺人：孙忠义、蔡晶；

承诺时间：2011年1月25日；

承诺期限：长期有效；

(5) 关于无法补缴2010年12月前已离职人员以前年度社保的有关承诺

①公司及其子公司在2009年度及以前年度未能为全体在册员工办理社保，主要原因如下：公司所处的水产品加工行业季节性强，且下属加工厂多地地处养殖主产区周边，公司及下属各子公司在职员工中70%以上为农民工，该部分人员缴纳社会保险费用面临以下困难：a.2010年之前我国尚

未实现社会保险跨省的统筹管理，社保账户余额跨省转移和支付缺乏可操作性，而农民工流动性较强，在缴纳社保后，如回原籍工作和生活，已缴纳的社保费仅部分可以自行提取且手续繁琐；
b.农民工多采取亦工亦农的灵活就业方式，就业时间间断性强、就业地点不稳定、流动频繁，实务操作中办理社保缴费存在一定困难；
c.在缴纳社保费后，农民工实际领取到的工资金额将降低。基于上述原因，2009年及以前年度公司未能为全体员工办理社保。

②2010年随着《城镇企业职工基本养老保险关系转移接续暂行办法》和《流动就业人员医保关系转移接续暂行办法》的相继出台，公司适时采取多种形式在员工中大力开展参加社会保险必要性的宣传教育工作，此外，近年来公司持续对员工加薪，进一步激发了员工缴纳社保的积极性。自2010年12月1日起，公司已按规定为全体在册员工办理社保并缴纳社保费用，并为2010年12月底仍在职未参保员工补缴了自其入职之日起至2010年底的社保费用；但因已离职人员无法办理有关的补缴手续，故公司未能补缴已离职员工以前年度需补缴的社保费用。

③公司的实际控制人孙忠义、蔡晶于2011年1月出具《承诺函》，承诺如果因公司未按规定执行社保相关制度而被政府主管部门要求补缴或进行处罚，愿意对公司因补缴或接受处罚所产生的经济损失予以全额补偿，使公司不因此遭受任何损失。

承诺人：孙忠义、蔡晶；

承诺时间：2011年1月25日；

承诺期限：长期有效；

(6) 关于无法补缴2010年12月前住房公积金的有关承诺

公司及其下属企业的在职员工中70%以上为农民工，该部分人员就业流动性较强，就业时间间歇性强且就业地点不稳定，实务操作中办理住房公积金缴费存在一定困难，同时在其缴存住房公积金后，异地提取和使用也较为困难。为解决员工的住房问题，公司自设立以来一直在各下属公司办公生产地点附近为员工提供宿舍。为完善员工住房保障体系，公司自2010年12月1日开始，按现行有关住房公积金管理的规定，建立住房公积金制度，为员工缴纳住房公积金。

公司的实际控制人孙忠义、蔡晶于2011年1月出具《承诺函》，承诺如果因公司未按规定执行住房公积金制度而被政府主管部门要求补缴2010年12月之前的住房公积金或进行处罚，愿意对公司因补缴或接受处罚所产生的经济损失予以全额补偿，使公司不因此遭受任何损失。

承诺人：孙忠义、蔡晶；

承诺时间：2011年1月25日；

承诺期限：长期有效

2) 公司董监高关于所持公司股份流通限制和自愿锁定承诺

公司全体董事、监事及高级管理人员承诺：在担任公司董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份；离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过50%。

承诺人：全体董事、监事及高级管理人员；

承诺期限：在其担任公司董事、监事、高级管理人员期间

3) 公司未履行完毕的承诺

2013年11月12日公司2013年第五次股东大会采取现场投票与网络投票相结合的方式进行表决，审议通过了《关于使用超募资金向全资子公司增资并用于归还其银行贷款的议案》，同意公司使用超募资金3,885万元向全资子公司海南佳德信食品有限公司增资，用于归还海南佳德信食品有限公司向中国农业发展银行海南省分行营业部的借款人民币3,885万元。为此，公司承诺：本次使用部分超募资金偿还银行借款后十二个月内不进行证券投资等高风险投资及为他人提供财务资

助；公司每十二个月内累计使用超募资金金额偿还银行贷款或补充流动资金不得超过超募资金总额的30%。

承诺时间：2013年11月12日；

承诺期限：自实际归还银行贷款之日2013年11月22日起，至2014年11月21日止

截至本公告发布之日，公司及公司实际控制人、控股股东、关联方不存在不符合《上市公司监管指引第 4 号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》要求的承诺和超期未履行承诺的情况。

2、前期承诺履行情况

对截至2013年12月31日，公司及实际控制人、控股股东及其他相关方的承诺履行情况如下：

1) 公司控股股东、实际控制人及其一致行动人的承诺履行情况：

(1) 关于现金股利分配的承诺

截止本公告发布之日，承诺人正在按承诺要求正常履行。

(2) 避免同业竞争的承诺

截止本公告发布之日，承诺人均遵守了上述承诺。

(3) 自愿锁定股份的承诺

截止本公告发布之日，承诺人均按承诺要求履行。

(4) 关于公司历史增资瑕疵的承诺

截止本公告发布之日，承诺人正在按承诺要求履行。

(5) 关于无法补缴2010年12月前已离职人员以前年度社保的有关承诺

截止本公告发布之日，承诺人正在按承诺要求履行。

(6) 关于无法补缴2010年12月前住房公积金的有关承诺

截止本公告发布之日，承诺人正在按承诺要求履行。

2) 公司董监高关于所持公司股份流通限制和自愿锁定承诺

正按承诺要求正常履行，截止本公告发布之日，承诺人均遵守了上述承诺。

3) 公司未履行完毕的承诺

截止本公告发布之日，公司正在按承诺要求履行。

截至本公告发布之日，公司及公司实际控制人、控股股东、关联方不存在不符合《上市公司监管指引第 4 号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》要求的承诺和超期未履行承诺的情况。

十一、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
无			

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	17,600,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	17,600,000.00

3、其他资产负债表日后事项说明

无。

十二、其他重要事项

1、企业合并

无。

2、租赁

本公司2014年预计应支付的租赁费约280万元。

3、其他

无。

十三、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								
组合 1（按账龄分析计提坏账准备的应收账款）	89,320,221.30	100%	7,419,754.74	8.31%	95,668,875.45	100%	6,110,927.06	6.39%
组合小计	89,320,221.30	100%	7,419,754.74	8.31%	95,668,875.45	100%	6,110,927.06	6.39%
合计	89,320,221.30	--	7,419,754.74	--	95,668,875.45	--	6,110,927.06	--

应收账款种类的说明

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款的判断依据为应收金额大于100万元的款项。

按账龄分析并计提坏账准备的应收账款分为两类，一类为应收外单位款项；另一类为应收集团内部各公司间的款项。

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款主要指按信用风险特征组合不明显，但已有客观证据表明可能发生了减值（如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的）的款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	75,286,355.61	84.29%	3,764,317.78	86,963,616.04	90.9%	4,348,180.80
1 年以内小计	75,286,355.61	84.29%	3,764,317.78	86,963,616.04	90.9%	4,348,180.80
1 至 2 年	8,048,061.66	9.01%	804,806.17	6,610,499.31	6.91%	661,049.93
2 至 3 年	4,478,818.91	5.01%	1,343,645.67	1,418,662.53	1.48%	425,598.76
3 至 4 年	1,082,346.30	1.21%	1,082,346.30	676,097.57	0.71%	676,097.57
4 至 5 年	424,638.82	0.48%	424,638.82			
合计	89,320,221.30	--	7,419,754.74	95,668,875.45	--	6,110,927.06

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

无				
---	--	--	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明

无

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无。

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
梁就威	非关联方	7,746,981.15	1 年以内	8.69%
谢天留	非关联方	5,203,817.07	1 年以内	5.84%
韦树党	非关联方	4,284,325.77	1 年以内	4.81%
徐瑞	非关联方	3,746,054.07	1 年以内	4.2%
刘金展	非关联方	2,839,364.17	1 年以内	3.19%
合计	--	23,820,542.23	--	26.73%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
无			

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					4,000,000.00	10.59%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1（按账龄分析计提坏账准备的其他应收款）	651,088.18	0.38%	41,776.41	6.42%	885,753.23	2.35%	48,087.66	5.43%
组合小计	651,088.18	0.38%	41,776.41	6.42%	885,753.23	2.35%	48,087.66	5.43%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	170,820,339.63	99.62%			32,881,112.43	87.06%		
合计	171,471,427.81	--	41,776.41	--	37,766,865.66	--	48,087.66	--

其他应收款种类的说明

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款的判断依据为应收金额大于100万元的款项。

按账龄分析并计提坏账准备的其他应收款分为两类，一类为应收外单位款项；另一类为应收集团内部各公司间的款项。

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款主要指按信用风险特征组合不明显，但已有客观证据表明可能发生了减值（如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的）的款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	538,648.18	0.31%	26,932.41	881,753.23	2.33%	44,087.66
1 年以内小计	538,648.18	0.31%	26,932.41	881,753.23	2.33%	44,087.66
1 至 2 年	108,440.00	0.06%	10,844.00			
3 至 4 年				4,000.00	0.01%	4,000.00
4 至 5 年	4,000.00	0.01%	4,000.00			
合计	651,088.18	--	41,776.41	885,753.23	--	48,087.66

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广西百跃农牧发展有限公司	49,124,363.12	0.00	0%	全资子公司，无须计提
广西百嘉食品有限公司	47,339,045.65	0.00	0%	全资子公司，无须计提
乐业县南盘江渔业有限公司	31,424,367.95	0.00	0%	全资子公司，无须计提
海南佳德信食品有限公司	26,876,800.00	0.00	0%	全资子公司，无须计提
广西嘉盈生物科技有限公司	4,991,338.00	0.00	0%	全资子公司，无须计提
文昌百跃食品有限公司	4,786,000.00	0.00	0%	全资子公司，无须计提
广西百洋食代食品有限公司	2,066,220.00	0.00	0%	全资子公司，无须计提
桂平市百洋渔业有限公司	1,680,118.93	0.00	0%	全资子公司，无须计提
广西南宁百洋水产技术有限公司	1,428,441.98	0.00	0%	全资子公司，无须计提
海南百洋饲料有限公司	1,002,818.00	0.00	0%	全资子公司，无须计提
广东百渔食品有限公司	100,826.00	0.00	0%	全资子公司，无须计提
合计	170,820,339.63		--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
无				

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

无

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

无

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

（5）金额较大的其他应收款的性质或内容

本公司金额较大的其他应收款均为应收全资子公司的往来款项。详细情况见“其他应收关联方账款情况”。

（6）其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
广西百跃农牧发展有限公司	子公司	49,124,363.12	1 年以内	28.65%
广西百嘉食品有限公司	子公司	47,339,045.65	1 年以内	27.61%
乐业县南盘江渔业有限公司	子公司	31,424,367.95	1 年以内	18.33%
海南佳德信食品有限公司	子公司	26,876,800.00	1 年以内	15.67%
广西嘉盈生物科技有限公司	子公司	4,991,338.00	1 年以内	2.91%

合计	--	159,755,914.72	--	93.17%
----	----	----------------	----	--------

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
广西百跃农牧发展有限公司	子公司	49,124,363.12	28.65%
广西百嘉食品有限公司	子公司	47,339,045.65	27.61%
乐业县南盘江渔业有限公司	子公司	31,424,367.95	18.33%
海南佳德信食品有限公司	子公司	26,876,800.00	15.67%
广西嘉盈生物科技有限公司	子公司	4,991,338.00	2.91%
文昌百跃食品有限公司	子公司	4,786,000.00	2.79%
广西百洋食代食品有限公司	子公司	2,066,220.00	1.2%
桂平市百洋渔业有限公司	子公司	1,680,118.93	0.98%
广西南宁百洋水产技术有限公司	子公司	1,428,441.98	0.83%
海南百洋饲料有限公司	子公司	1,002,818.00	0.58%
广东百渔食品有限公司	子公司	100,826.00	0.06%
合计	--	170,820,339.63	99.61%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

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
广西南宁百洋食品有限公司	成本法	37,000,000.00	37,000,000.00		37,000,000.00	100%	100%				45,000.00
广西南宁	成本法	850,000.00	850,000.00		850,000.00	100%	100%				

百洋养殖有限公司											
横县百洋渔业有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100%	100%				
广西南宁百洋水产技术有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100%	100%				
防城港市百洋渔业有限公司	成本法	930,000.00	930,000.00		930,000.00	100%	100%				
广西百跃农牧发展有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%				
北海钦国冷冻食品有限公司	成本法	22,000,000.00	22,000,000.00		22,000,000.00	100%	100%				40,000,000.00
桂平市百洋渔业有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00	100%	100%				
平果百洋渔业有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00	100%	100%				
广东雨嘉水产食品有限公司	成本法	32,022,151.32	32,022,151.32		32,022,151.32	100%	100%				
广东百维生物科技有限公司	成本法	34,666,658.00	16,330,600.00	18,336,058.00	34,666,658.00	50.93%	50.93%				
湛江佳洋食品有限公司	成本法	29,200,000.00	29,200,000.00		29,200,000.00	100%	100%				
广西百洋食代食品有限公司	成本法	6,000,000.00	4,500,000.00	1,500,000.00	6,000,000.00	100%	100%				
广西嘉盈生物科技有限公司	成本法	1,920,000.00	1,020,000.00	900,000.00	1,920,000.00	100%	100%				
广西百丰	成本法	7,258,671.61	2,000,000.00	5,258,6	7,258,671.61	100%	100%				

饲料科技 有限公司				71.61							
乐业县南 盘江渔业 有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100%	100%				
佛山百洋 饲料有限 公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
广西百嘉 食品有限 公司	成本法	15,226,203.65	10,000,000.00	5,226,203.65	15,226,203.65	100%	100%				
广东明洋 明胶有限 责任公司	权益法	18,200,000.00	15,000,000.00	2,537,706.16	17,537,706.16	32.97%	32.97%				
文昌百跃 食品有限 公司	成本法	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	100%	100%				
海南百洋 饲料有限 公司	成本法	33,300,000.00		33,300,000.00	33,300,000.00	100%	100%				
海南佳德 信食品有 限公司	成本法	47,413,650.00		47,413,650.00	47,413,650.00	100%	100%				
合计	--	303,887,334.58	187,752,751.32	115,472,289.42	303,225,040.74	--	--	--			85,000.00

长期股权投资的说明

2013年1月本公司以814.9358万元受让化州市群康生物油料有限公司持有的16.6235%的股权，此次股权转让完成后，本公司持有的股权比例达到50.9335%，对广东百维公司的投资总额达到2,447.9958万元。2013年4月15日本公司与新田明胶株式会社和统园国际有限公司同意按原持股比例对广东百维公司增资2,000.00万元，截止2013年5月6日已完成对广东百维公司增资，至此本公司对广东百维公司的投资达3,466.67万元。

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	490,651,349.51	434,461,869.46
其他业务收入	465,764.79	

合计	491,117,114.30	434,461,869.46
营业成本	445,864,535.73	379,500,363.21

(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
饲料生产	490,651,349.51	445,864,535.73	434,461,869.46	379,500,363.21
合计	490,651,349.51	445,864,535.73	434,461,869.46	379,500,363.21

(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
鱼饲料	456,695,856.47	415,488,832.97	392,850,359.56	347,185,627.09
虾饲料	33,955,493.04	30,375,702.76	41,611,509.90	32,314,736.12
合计	490,651,349.51	445,864,535.73	434,461,869.46	379,500,363.21

(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
国内	490,651,349.51	445,864,535.73	434,461,869.46	379,500,363.21
国外				
合计	490,651,349.51	445,864,535.73	434,461,869.46	379,500,363.21

(5) 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(%)
乐业南盘江渔业有限公司	21,026,593.59	4.29%
梁就威	19,385,735.40	3.95%
谢天留	16,991,663.66	3.46%
梁克	13,144,835.38	2.68%

李满德	9,994,805.62	2.04%
合计	80,543,633.65	16.42%

营业收入的说明

本报告期营业收入同比增长13.04%，主要系原材料价格上涨所推动的产品价格上涨所致。

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	85,000,000.00	-1,972,991.94
权益法核算的长期股权投资收益	-662,293.84	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	2,183,318.55	
合计	86,521,024.71	-1,972,991.94

(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
隆安百洋渔业有限公司		-1,972,991.94	子公司注销清算收益
合计		-1,972,991.94	--

(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
广东明洋明胶有限责任公司	-662,293.84		明洋明胶在本报告期开始试产，全年出现经营亏损
合计	-662,293.84		--

投资收益的说明

无。

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	108,495,734.46	33,524,899.44

加：资产减值准备	1,302,516.43	2,104,809.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,171,610.96	3,902,965.56
无形资产摊销	118,780.87	248,090.94
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）	-30,000.00	-47,143.62
财务费用（收益以“-”号填列）	5,881,339.95	4,748,885.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-86,521,024.71	1,972,991.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-195,377.47	-298,776.55
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,226,085.84	-5,696,608.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-23,677,908.45	-46,575,225.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,601,861.30	3,916,352.98
经营活动产生的现金流量净额	6,921,447.50	-2,198,758.43
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	121,560,465.49	519,356,732.23
减：现金的期初余额	519,356,732.23	47,223,769.02
现金及现金等价物净增加额	-397,796,266.74	472,132,963.21

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
无				

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
无		

十四、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）	-87,281.50	
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）	10,478,207.74	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,442,988.77	
专项补助项目经费		
减：所得税影响额	2,503,611.50	
少数股东权益影响额（税后）	57,383.95	
合计	9,272,919.56	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

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	6.22%	0.65	0.65
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.2%	0.54	0.54

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无。

第十一节 备查文件目录

- 一、第二届董事会第八次会议决议；
- 二、第二届监事会第六次会议决议；
- 三、经大信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、经公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签字并盖章的财务报告；
- 五、报告期内在指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及原稿。