



# 广东海大集团股份有限公司

Guangdong Haid Group Co., Limited

## 2014 年半年度报告

股票代码：002311

股票简称：海大集团

批准报出日期：2014年8月25日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 06 月 30 日的公司总股本 1,069,997,380 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

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

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	22
第五节 重要事项.....	37
第六节 股份变动及股东情况.....	40
第七节 优先股相关情况.....	40
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	41
第九节 财务报告.....	42
第十节 备查文件目录.....	156

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、海大集团	指	广东海大集团股份有限公司
董事会	指	广东海大集团股份有限公司董事会
监事会	指	广东海大集团股份有限公司监事会
股东大会	指	广东海大集团股份有限公司股东大会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广东海大集团股份有限公司章程》
元	指	人民币元
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
保荐机构、保荐人、主承销商、广发证券	指	广发证券股份有限公司
正中珠江	指	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）（由原“广东正中珠江会计师事务所有限公司”更名）
广州海灏	指	广州市海灏投资有限公司（原名：深圳市海大投资有限公司），为公司控股股东
鼎晖投资	指	CDH Nemo (HK) Limited

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

#### 3、注册变更情况

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	8,932,187,443.52	7,212,764,919.00	23.84%
归属于上市公司股东的净利润（元）	202,751,520.41	136,392,345.15	48.65%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	194,730,739.72	132,402,020.14	47.08%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,026,155,940.86	214,420,746.76	378.57%
基本每股收益（元/股）	0.19	0.14	35.71%
稀释每股收益（元/股）	0.19	0.14	35.71%
加权平均净资产收益率	5.01%	4.55%	0.46%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	8,241,005,681.67	7,391,564,710.60	11.49%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,097,998,715.74	3,958,919,840.71	3.51%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

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）	78,717.87	
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	9,071,982.19	

—标准定额或定量享受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,403,731.25	
减：所得税影响额	1,844,882.52	
少数股东权益影响额（税后）	688,768.10	
合计	8,020,780.69	--

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

据中国饲料协会信息中心预测，上半年全国饲料总产量8,300万吨，同比下降3%。其中猪饲料3,830万吨，同比增长0.3%；蛋禽饲料1,330万吨，同比下降8%；肉禽饲料2,200万吨，同比下降7.0%；水产饲料480万吨，同比下降10%。

总体上，饲料行业仍维持上年的低迷态势，产量持续下降。但分季度分析，饲料行业第二季度比第一季度有明显的增长，呈现从低谷开始逐步复苏的过程。第一季度，受H7N9流感疫情、春节消费不旺、气温回暖推迟等因素影响，畜、禽、水产饲料需求均减少明显。第二季度，H7N9流感影响逐渐消退，气温回升使水产养殖步入旺季，且猪、禽、蛋及水产品等价格均有所上涨，刺激养殖行业及饲料行业的增长。

上半年，公司实现营业收入89.32亿元，同比增长23.84%；公司上半年毛利率10.19%，同比增长0.82个百分点；归属母公司净利润为2.03亿元，同比增长48.65%。公司实现饲料销量230万吨，同比增长15.87%；其中畜禽饲料同比增长17.73%，水产饲料同比增长11.94%。

1、年初禽饲料受H7N9流感和春节消费不旺的影响冲击，行业整体大幅下滑；直至四月份开始，禽饲料销售才逐渐恢复，但上半年行业禽饲料总体仍下滑7%以上。行业低迷洗牌及产业区域的转移，都蕴藏发展机会；公司把握机遇，依托在技术、采购、管理等各面的优势，优化调整产品定位、产品结构和区域发展，采取大力发展受疫情影响相对较小的蛋禽饲料、发展活禽消费比例较小的华中及华北地区等策略，上半年公司禽料同比增长约20%，且禽饲料盈利能力稳定提升。

2、上半年肉猪价格持续低迷，大部分养殖户较长时期内都处于亏损状态，肉猪产业链资金短缺，所以养殖户对资金的需求远大于对饲料品质稳定提升的需求。公司着眼于长期、健康的产业链构建，坚持稳定提升品质、强化服务、严控赊销的市场拓展模式，尽管短期内产业链资金短缺对公司市场扩张带来一定影响，失去部分对资金需求较大的养殖户；但因公司服务能力逐步加强，对规模较大、资金较强的养殖户加强开发，客户结构优化明显；且在产品结构方面，因质量稳定提升，养殖前阶段用料比例持续上升，使公司猪料盈利能力得到一定提升。上半年，公司猪饲料同比增长约为15%，且产品毛利率同比提升了1.91个百分点。

3、对虾饲料上半年同样受天气的影响，华南地区先后经历天气回暖较慢、五六月降雨较多，且骤雨暴雨频发等恶劣天气；但经过两年多对虾养殖疫病暴发的技术研究和养殖模式总结，整个行业对疫病的预防、治疗和控制，都有一个阶段性的提升，所以对虾养殖行业总体上同比有所恢复。上半年公司针对对虾



养殖疫病，不断推出新产品及养殖模式，得到养殖户的高度认可，对虾饲料销量同比增长20%以上；如公司推出对虾发酵饲料，能有效提升对虾消化吸收率，减少疾病发生的比例，对虾生长性能得到明显改善；如公司在珠三角地区推广南美白对虾和罗氏对虾混养模式，能大幅提升养殖成活率，使该区域内公司养殖户的盈利比例超过70%，产品和服务口碑进一步提升。

4、公司在鱼饲料类别上重点进行产品升级，基于产品技术研发、原料应用研发方面的进展，大力推广高档饲料、膨化饲料等技术含量高、价格高、养殖收益高的产品，减少低端产品的销售，所以公司高档产品占比不断扩大，如在海鲈、生鱼等高档膨化料上都取得较大突破。上半年公司鱼饲料同比增长超过10%，其中高档膨化料同比增长约50%，随着产品结构的不断优化，鱼饲料毛利率也有一定的提升。

在行业总体产量下滑的形势下，公司各饲料品种销量均取得良好的增长，且盈利水平也有不同幅度的提升，说明公司在各个饲料品种中均有核心的竞争力。报告期内公司核心竞争力、抗风险能力和未来发展空间都取得较大的进步。

## 二、主营业务分析

### 概述

报告期内，公司实现营业收入89.32亿元，同比增长23.84%；营业成本为80.22亿元，同比增长22.72%；毛利率为10.19%，同比增长了0.82个百分点，毛利率增长的主要原因为：①公司原材料供需研究较为领先、规模化集中采购等带来原材料采购的量价优势；同时，公司通过期货套保进行价格风险管理也执行有效；②公司饲料产品升级、结构优化，毛利率高的产品占比提升；③饲料销量同比增长，公司资产周转、人均效率得到提升，产品单吨费用标准有所下降；④公司信息系统的持续建设和应用，对加强内部精细化管理起到明显的作用，内部运行效率、加工费用等得到进一步优化。

公司销售费用2.31亿元，同比增长10.30%，低于销售收入增长。主要系公司通过服务站的建立和推广等高效服务模式，大幅提升公司技术服务的深度和广度，使公司服务营销人员的效率得到提升。

公司管理费用3.54亿元，同比增长31.55%，高于公司销售收入的增长。主要原因系公司采用多种激励措施，增加了管理人员的薪酬水平，报告期内员工薪酬和福利同比增长40%以上。

公司财务费用0.53亿元，同比下降13.23%，主要原因是公司2013年末非公开增发募集资金7.58亿元，募集资金的有效使用降低公司融资成本。

所得税费用为0.53亿元，同比增长86.28%，主要系本期实现的利润增加，所得税费用也随之增加。

归属于母公司的净利润2.03亿元，同比增长48.65%，主要系公司产品质量稳定、为养殖户提供全面服务，产品销售收入同比增长；且公司借助采购、技术、管理等方面优势，降低成本，提高产品毛利率；同

时公司提高资金、资产及员工的效益，有效减少期间费用的增加，所以实现净利润的大幅增长。

研发投入0.86亿元，同比增长11.17%，研究费用投入持续增长，使公司技术研发处于行业领先水平，有效支撑公司产品升级、高效养殖模式的推出。

公司经营活动产生的现金流量净额为10.26亿元，同比增长378.57%，主要系报告期内公司存货及应收账款控制合理，同时因产品质量稳定，养殖户认可度高，所以预收账款增长的原因。

投资活动产生的现金流量净额为-1.45亿元，同比下降43.44%。报告期内公司购建固定资产、无形资产等支付现金1.81亿元，与上年同期相当；投资活动现金流量净额的增加主要系本期期货套期保值平仓收回资金较大。

筹资活动产生的现金流量净额为-9.66亿元，同比减少538.79%，主要系报告期内偿还银行短期借款金额增加的原因。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	8,932,187,443.52	7,212,764,919.00	23.84%	主要系公司饲料销量增长导致营业收入的增长
营业成本	8,022,228,369.21	6,537,042,843.78	22.72%	主要系公司饲料销量增长导致营业成本相应增长
销售费用	231,125,901.62	209,548,249.20	10.30%	主要系公司饲料销量、销售收入增长导致对应的销售费用增长。
管理费用	354,410,001.53	269,420,026.72	31.55%	主要系公司生产规模增长，对应管理人员及员工薪酬增加所致。
财务费用	52,539,631.99	60,548,392.74	-13.23%	主要系公司 2013 年 12 月通过非公开发行方式募集资金 7.58 亿元，募集资金的有效使用降低公司融资成本。
所得税费用	52,891,584.28	28,393,130.26	86.28%	主要系公司营业利润增长所致。
归属于母公司的净利润	202,751,520.41	136,392,345.15	48.65%	主要系公司产品质量稳定、为养殖户提供全面服务，产品销售收入同比增长；且公司借助采购、技术、管理等方面优势，降低成本，提高产品毛利率；同时公司提高资金、资产及员工的效益，有效减少期间费用的增加，所以实现净利润的大幅增长。
研发投入	85,967,874.34	77,333,052.55	11.17%	主要系公司本期研发项目投向增加

				而引起的资源投入增加所致。研发投入持续增长, 使公司技术研发处于行业领先水平, 有效支撑公司产品升级、高效养殖模式的推出。
经营活动产生的现金流量净额	1,026,155,940.86	214,420,746.76	378.57%	主要系报告期内公司存货及应收账款控制合理, 同时因产品质量稳定, 养殖户认可度高, 所以预收账款增长的原因。
投资活动产生的现金流量净额	-145,102,237.30	-256,563,742.73	-43.44%	报告期, 内公司购建固定资产、无形资产等支付现金 1.81 亿元, 与上年同期相当; 投资活动现金流量净额的增加主要系本期期货套期保值平仓收回资金较大。
筹资活动产生的现金流量净额	-966,487,898.07	220,262,706.47	-538.79%	主要系偿还短期借款所支付的现金增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-83,626,430.19	177,167,558.49	-147.20%	主要是筹资活动现金流出增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

### 三、主营业务构成情况

#### 概述

从产品构成分析, 公司毛利率的提升主要来源于饲料产品毛利率的增长, 报告期内饲料产品毛利率达9.87%, 同比增长1.52个百分点。饲料销售收入占总营业收入的90.02%, 略低于同期95.72%, 主要系本期原材料贸易类型的收入增长较大带来的结构变化。微生态制剂销售收入与去年同期基本持平, 主要系上半年因天气原因对虾、鱼的养殖周期推迟, 5、6月份养殖密度不大, 未达到产品使用高峰期。农产品销售收入增长, 主要为苗种销售收入的增长。原材料贸易收入的增长, 主要是公司发现贸易机会, 交易增加。饲料机械收入的增长, 主要是公司对外饲料机械销售的增加。

从地区构成分析, 公司华南地区销售收入增长不大, 但产品升级及结构优化最明显, 包括水产预混料产品、高档膨化料等产品结构调整, 使毛利率同比提升3.36个百分点。华东片区收入增长23.87%, 主要为鱼料及猪料的增长, 综合毛利率较为稳定。华北片区收入增长229.61%, 主要为禽料的增长较多结构变化, 且受一季度禽料低迷的影响, 毛利率略有下降。华中片区收入同比增长30.97%, 畜、禽、鱼料均保持持续、稳定的增长, 但因禽料增速较快, 产品毛利率低于水产料, 区域毛利率略有下降。境外地区收入增长75.33%, 主要为对虾饲料的增长, 且境外对虾饲料市场经过公司两年多研究开发及服务体系的完善, 产品毛利率有较大的提升, 同比增长5.37个百分点, 实现收入、利润同步增长。

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
饲料行业	8,916,747,941.49	8,018,031,644.87	10.08%	23.94%	22.84%	0.81%
分产品						
饲料销售	8,026,136,148.33	7,233,848,914.43	9.87%	16.56%	14.62%	1.52%
微生物制剂销售	77,812,608.77	39,093,279.32	49.76%	0.17%	0.97%	-0.40%
农产品销售	145,482,518.02	101,861,092.64	29.98%	17.37%	29.38%	-6.50%
原料贸易	626,143,468.13	610,684,846.32	2.47%	598.37%	609.68%	-1.55%
饲料机械	41,173,198.24	32,543,512.16	20.96%	144.34%	155.77%	-3.53%
分地区						
华南片区	4,288,165,004.85	3,673,393,893.76	14.34%	3.00%	-1.05%	3.36%
华东片区	956,907,785.42	870,806,434.78	9.00%	23.87%	23.84%	0.02%
华北片区	1,054,707,466.29	1,029,534,816.74	2.39%	229.61%	235.28%	-1.65%
华中片区	2,271,541,822.11	2,150,767,278.69	5.32%	30.97%	32.22%	-0.90%
境外	345,425,862.82	293,529,220.90	15.02%	75.33%	64.90%	5.37%

#### 四、核心竞争力分析

自上市以来，公司长期发展的核心竞争力主要表现为公司经营管理团队能力突出、产品结构具有行业优势、特别是技术研发上所具有的核心竞争优势等，报告期内，公司通过多种措施，持续加强原料采购的研究和决策能力、坚定地执行产品升级和服务体系完善，全面加强公司的综合竞争能力。

报告期内，国内外原材料价格同比有一定的回落，但主要原料玉米走势偏强，豆粕价格波动剧烈，这需要有较强的原料采购研究及风险控制能力。公司200多人的采购队伍，对原料供求信息的研究更进一步细分，包括市场细分、周期和阶段的细分等，对原料市场的变化认识更加深入，结合公司采购决策的机制优化，对原料价格变动能快速反应，把握采购节奏，同时严格控制采购风险，使公司原料采购与行业对比具有一定的价格优势。

公司一如既往的重视研发投入，包括人才、设备、实验条件、研究方向等，研发人才成长明显，研发方向进一步细化，研发和市场、原料、养殖特点等结合更加紧密，使得公司得以在不同的市场有针对性的推出新产品，对原有产品进行优化升级。产品升级使公司客户更加能够适应养殖环境变化，预防养殖疫病的暴发；同时适应区域经济变更及消费升级的需求，以达到提高养殖户养殖效益的目的。

公司坚持技术服务、坚持以养殖户价值创造为目标，不断完善公司的服务体系。

公司通过建立服务站及提高服务站的服务标准，以提升技术服务的广度和深度，使公司养殖户的盈利比例远高于同行，养殖户数量和公司核心养殖户的规模都得到了较好的发展。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

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
16,550,000.00	92,859,119.50	-82.18%
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
新疆西域海华物产有限公司	贸易	51.00%
恩平市益豚生态农业有限公司	筹建中	100.00%
宿迁海大饲料有限公司	筹建中	100.00%
费县海瑞达饲料有限公司	贸易	51.00%

#### (2) 持有金融企业股权情况

公司报告期末持有金融企业股权。

#### (3) 证券投资情况

公司报告期不存在证券投资。

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投	关联关系	是否关联	衍生品投	衍生品投	起始日期	终止日期	期初投资	计提减值	期末投资	期末投资	报告期实

资操作方 名称		交易	资类型	资初始投 资金额			金额	准备金额 (如有)	金额	金额占公 司报告期 末净资产 比例	际损益金 额
期货交易 所	非关联方	否	玉米、豆 粕等期货 合约	0			8,733.8		9,129.72	2.23%	2,385.52
合计				0	--	--	8,733.8		9,129.72	2.23%	2,385.52
衍生品投资资金来源				自有资金							
涉诉情况（如适用）				不适用							
衍生品投资审批董事会公告披露日期 （如有）				2014 年 04 月 22 日							
衍生品投资审批股东会公告披露日期 （如有）				2014 年 05 月 13 日							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）				针对套期保值的风险控制，公司制定了完善的《期货管理制度》，对期货资金账户开户和管理原则、方案设计原则、方案设计和审批、方案的执行和报告原则、资金支付和结算监控等进行详细的规定，以使得公司期货交易专注于套期保值。公司进行期货套期保值交易的主要控制程序有：1)规定公司进行期货套期保值交易的实施主体只能是集团总部指定的公司；2)所有期货账户的开户必须填写《开户申请单》，列明开户的原因，经集团审批后才能办理；3)所有的交易，必须按照经审批的套保计划执行；4)财务中心设专人对期货账户交易和资金情况进行监控。检查交易和资金往来是否严格根据方案设计执行，发现基差和价差表现偏离原方案设计，必须立即向主管采购副总经理和主管财务副总经理进行预警提示，并要求交易员严格按照止损方案执行操作。							
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定				公司衍生品交易品种主要在期货交易所交易，市场透明度高，成交非常活跃，成交价格 and 当日结算单价格能充分反映衍生品的公允价值。							
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明				无							
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见				公司独立董事经认真审查相关资料后对公司 2014 年套期保值投资及风险控制情况发表独立意见如下：公司 2014 年开展的套期保值业务严格按照相关制度执行，仅为公司生产所需原材料进行套期保值，不进行期货炒作，有效控制了期货业务的风险，同时控制了原材料成本，有效防范和化解风险，公司使用自有资金利用期货市场开展期货交易的相关审批程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。公司已就开展期货交易建立了健全的组织机构及《期货管理制度》。公司期货交易仅限于与企业正常经营相关的原材料品种，不存在损害公司和全体股东利益的情形。我们认为公司将期货交易作为规避价格波动风险的有效工具，通过加强内部管理，落实风险防范措施，有利于充分发挥公司竞争优势，有利企业持续稳定发展。							

### (3) 委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	75,842.63
报告期投入募集资金总额	9,064.11
已累计投入募集资金总额	13,318.46
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

#### 募集资金总体使用情况说明

#### 一、募集资金基本情况

##### (一) 实际募集资金数额和资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准广东海大集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]867号文），核准公司发行不超过 10,058 万股股票。本次公司实际向社会非公开发行了人民币普通股（A）股 6,850 万股，每股面值 1 元，发行价格为每股 11.34 元，募集资金总额为 776,790,000.00 元，扣除与发行有关的费用 18,363,740.44 元后，实际募集资金净额 758,426,259.56 元。广东正中珠江会计师事务所有限公司已于 2013 年 11 月 19 日对公司非公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了广会所验字[2013]第 13004060030 号《验资报告》。

##### (二) 募集资金总体使用情况及余额

##### 1、募集资金总体使用情况

公司筹得募集资金净额为 75,842.63 万元，截止 2014 年 6 月 30 日，公司已使用募集资金 13,318.46 万元。收到的利息收入 308.38 万元。

截止报告期末，募集资金余额为 62,832.55 万元，募集资金累计使用情况如下表：

货币单位：人民币万元

项 目	金 额
一、募集资金净额	75,842.63
减：募投项目投资资金	13,318.46
加：利息收入	308.38
三、募集资金期末余额	62,832.55

注：上表中“募集资金期末余额”与“募集资金在各银行账户的存储情况”差异 52,002.51 万元的原因系：

(1) 公司使用闲置募集资金 37,000 万元暂时补充流动资金。公司 2013 年 12 月 25 日召开的 2013 年第四次临时股东

大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金 37,000.00 万元暂时补充流动资金，使用时间不超过 12 个月。详见公司 2013-076 号公告。

- (2) 公司使用闲置募集资金 15,000 万元购买保本型理财产品。公司 2014 年 2 月 12 日召开的 2014 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用募集资金及自有资金购买保本型理财产品的议案》，同意公司使用不超过 2 亿的闲置募集资金及不超过 6 亿元的闲置自有资金投资低风险保本型理财产品。详见公司 2014-011 号公告。
- (3) 公司广东海大集团有限公司专户销户利息转出及转账手续费合计 2.51 万元。

## 二、募集资金管理情况

### (一)《募集资金管理制度》的制定和执行情况

公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会《关于进一步加强股份有限公司公开募集资金管理的通知》精神和深圳证券交易所的有关规定要求制定了《广东海大集团股份有限公司募集资金专项存储及使用管理制度》。

公司及实施项目子公司已与保荐机构广发证券股份有限公司及募集资金专户各银行签订《募集资金三方监管协议》和《募集资金四方监管协议》，监管协议与深圳证券交易所三方、四方监管协议范本不存在重大差异，三方、四方监管协议的履行不存在问题。

### (二) 募集资金在各银行账户的存储情况

截至本报告期末，公司共开设 8 个募集资金专户。其中：公司在中国银行广州番禺天安科技支行开立的专户（账号：712062015719）主要用于接收各募投项目资金，在募集资金对应转入各募投项目实施公司的募集资金专户后已进行销户。各专户期末余额情况如下表：

货币单位：人民币万元

单位名称	银行账户	期末余额
广东海大集团股份有限公司	中国银行广州番禺天安科技支行 712062015719	-
广东海大集团股份有限公司	中国银行广州番禺天安科技支行 650963093733	175.64
武汉泽亿投资有限公司	平安银行广州信源支行 11014565932001	1,202.86
荆州海大饲料有限公司	平安银行广州信源支行 11014565920000	2,563.17
湖南洞庭海大饲料有限公司	渤海银行股份有限公司广州分行营业部 2001044947000162	1,915.66
阳江海大饲料有限公司	渤海银行股份有限公司广州分行营业部 2001044879000167	2,040.98
安徽海大饲料有限公司	德意志银行（中国）有限公司广州分行 4504411091	1,920.66
南通海大生物科技有限公司	中国银行广州番禺天安科技支行 666562249805	1,011.08
合计		10,830.04

注：1、广东海大集团股份有限公司在中国银行广州番禺天安科技支行开立的 712062015719 专户已销户。

2、广东海大集团股份有限公司在中国银行广州番禺天安科技支行开立的 650963093733 专户为理财专户，专用于购买理财产品，期末余额为购买理财产品的投资收益。



## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
武汉泽亿年产 3 亿元微生态制剂项目	否	15,037.63	15,037.63	54.62	72.28	0.48%	2015 年 12 月 31 日	0	不适用	否
荆州海大年产 20 万吨配合饲料项目	否	10,660	10,660	3,650.87	5,707.61	53.54%	2014 年 12 月 31 日	1,311.41	是	否
洞庭海大年产 20 万吨配合饲料项目	否	11,260	11,260	1,245.14	1,353.38	12.02%	2015 年 07 月 31 日	0	不适用	否
阳江海大年产 20 万吨配合饲料项目	否	11,660	11,660	92.23	140.48	1.20%	2015 年 07 月 31 日	0	不适用	否
安徽海大年产 24 万吨配合饲料项目	否	14,435	14,435	4,021.19	6,044.65	41.87%	2015 年 03 月 31 日	-77.81	不适用	否
南通海大年产 18 万吨配合饲料项目	否	12,790	12,790	0.06	0.06	0.00%	2015 年 12 月 31 日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	75,842.63	75,842.63	9,064.11	13,318.46	--	--	1,233.6	--	--
超募资金投向										
合计	--	75,842.63	75,842.63	9,064.11	13,318.46	--	--	1,233.6	--	--
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									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 广东正中珠江会计师事务所有限公司于 2013 年 12 月 7 日出具了广会所专字[2013]第 13004060052 号《关于广东海大集团股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》，公司以自筹资金先期投入募集资金项目的金额为 4,066.67 万元，其中：武汉泽亿项目 17.64 万元、荆州海大项目 2,056.74 万元、洞庭海大项目 108.22 万元、阳江海大项目 48.23 万元、安徽海大项目 1,835.84 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 经公司于 2013 年 12 月 25 日召开的 2013 年第四次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金 37,000 万元暂时补充流动资金，使用期限为 12 个月。截止到 2013 年 12 月 31 日，武汉泽亿项目、荆州海大项目、洞庭海大项目、阳江海大项目、安徽海大项目、南通海大项目分别使用了 13,000 万元、1,000 万元、6,500 万元、6,500 万元、4,000 万元、6,000 万元用以暂时补充流动资金。
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	1、闲置募集资金用于购买理财产品的情况：经公司于 2014 年 2 月 12 日召开的 2014 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用募集资金及自有资金购买保本型理财产品的议案》，同意公司使用不超过 2 亿的闲置募集资金及不超过 6 亿元的闲置自有资金投资低风险保本型理财产品。截止报告期末，闲置募集资金用于购买理财产品金额为 1.5 亿元。 2、其他尚未使用的募集资金将按照原定计划继续投入到募投项目当中，现分别存放在各募集资金专户当中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不存在

### (3) 募集资金变更项目情况

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 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
广州海因特生物技术有限公司	子公司	饲料行业	预混料的生产及销售	80,000,000.00	225,068,419.32	153,013,479.93	237,134,185.80	64,430,241.68	54,628,194.94
清远海贝生物技术有限	子公司	饲料行业	饲料预混料、添加剂及微生	1,000,000.00	251,483,370.40	47,321,513.97	143,453,273.36	52,160,267.76	44,175,606.99

公司			态产品的生产 及销售						
广州海大饲料有限公司	子公司	饲料行业	饲料原料贸易	5,000,000.00	837,991,274.79	-13,342,991.19	613,457,915.93	42,812,942.20	32,231,048.11
广州市番禺区大川饲料有限公司	子公司	饲料行业	饲料生产及销售	10,000,000.00	204,808,476.26	44,349,737.99	594,563,421.06	32,449,848.33	27,857,664.68
江门海大饲料有限公司	子公司	饲料行业	饲料生产及销售	80,000,000.00	209,255,217.02	115,125,239.62	667,181,062.54	30,016,555.85	22,799,459.82

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	30.00%	至	60.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	45,779.98	至	56,344.59
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	35,215.37		
业绩变动的原因说明	<p>1、公司将继续加强竞争优势，推广先进养殖模式、推进产品升级，能有效加快公司产品销售和毛利的增长；</p> <p>2、公司对外深化服务体系、对内推行精细化管理，持续提升公司运作效率，降低生产成本及销售、管理、财务等费用，将提升公司的盈利能力。</p>		

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

2014年5月12日，公司召开2013年年度股东大会审议通过《关于公司2013年度利润分配及资本公积金转增股本方案的议案》，同意公司以现有总股本1,069,997,380股为基数，按每10股派发现金股利1.2元(含税)，

共计派发现金128,399,685.60元，剩余未分配利润结转以后年度，截至报告报出日，该方案已经实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	报告期内，现金分红政策未做调整或变更。

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1,069,997,380
现金分红总额（元）（含税）	106,999,738.00
可分配利润（元）	984,342,734.82
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
现金分红政策：	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>1、公司（母公司）2014 年半年度实现净利润 291,246,494.40 元（2014 年半年度报告未经审计），按净利润 10%扣减法定盈余公积金 29,124,649.44 元，不扣减任意公益金，截止 2014 年 6 月 30 日可供股东分配的利润为 984,342,734.82 元。</p> <p>2、基于 2014 年半年度经营及盈利状况良好，并考虑公司未来的成长性以及广大投资者的合理诉求及持续回报股东，根据《公司章程》规定，公司拟进行 2014 年半年度利润分配：以公司截止 2014 年 6 月 30 日总股本 1,069,997,380 股为基数，按每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），共计派发现金不超过 106,999,738 元，剩余未分配的部分结转以后年度。公司本次拟分配金额为 106,999,738 元，占公司（母公司）2014 年半年度净利润的 36.74%，占公司（母公司）可供分配利润的 10.87%。</p> <p>3、公司独立董事对本利润分配预案发表了同意的独立意见。</p>	

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

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

2014年01月15日	广州公司内	实地调研	机构	广发证券、森木投资、银河证券、安邦资产、博时基金	公司近期生产经营情况、行业情况
2014年03月13日	广州公司内	实地调研	机构	鹏华基金、长江证券、广发证券、淡水泉投资、中山证券、星石投资	公司近期生产经营情况、行业情况
2014年05月06日	广州公司内	实地调研	机构	中投证券、广发基金、信达澳银基金	公司近期生产经营情况、行业情况
2014年05月12日	广州公司内	实地调研	机构	恩瑞索投资、广发证券、中信建投、中金公司、兴业证券、路博迈、瑞富投资、上海磐信投资、海通证券	公司近期生产经营情况、行业情况
2014年06月10日	佛山、江门、珠海等地子公司及养殖塘口	实地调研	机构	东方证券	公司近期生产经营情况、行业情况
2014年06月25日	珠海、南沙养殖户及经销商	实地调研	机构	中信证券、润晖投资、嘉实基金、新价值投资、安邦保险、路博迈、银华大成基金、大成创新资本、景顺长城、招商期货、招商基金、广发证券	公司近期生产经营情况、行业情况

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异

### 二、重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

公司报告期末发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方 或最终控 制方	被收购或 置入资产	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
广州聚川 投资有限 公司	海大大厦 办公楼及 地下车库 资产	16,916.39	签订了《广 州市商品 房买卖合同(预售) (下称"预 售合同") 及《车位认 购协议 书》。资产 尚未交付 使用	本次交易 不会对本 期及未来 财务状况、 经营成果 造成重大 影响。	不适用	不适用	是	控股股东的联营企业	2014 年 1 月 28 日、 2014 年 5 月 23 日、 2014 年 6 月 9 日	《中国证 券报》、《证 券时报》、 《上海证 券报》、《证 券日报》和 巨潮资讯 网上刊登 的《广东海 大集团股 份有限公司 关于公司 购买资

										产涉及关联交易的公告》(公告号: 2014-005)、《广东海大集团股份有限公司关于公司追加购买资产涉及关联交易的公告》(公告号: 2014-043)、《广东海大集团股份有限公司关于公司购买资产及追加购买资产涉及关联交易的进展公告》(公告号: 2014-044)
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---

## 2、出售资产情况

公司报告期末未出售资产。

## 3、企业合并情况

公司报告期末未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

### (一) 股份支付概况

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

2、《股权激励计划》主要内容如下：

A、授予对象：公司核心管理人员、核心技术和核心业务人员共计121人；

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

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

D、有效期：本股票期权激励计划有效期为自首次授予股票期权授予日起五年；

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

F、主要行权条件：在本股票期权激励计划有效期内，2011 - 2014年的净利润分别不低于23,000万元、28,000万元、35,000万元和43,000万元，2011 - 2014年的饲料销量分别不低于275万吨、345万吨、430万吨和535万吨，2011 - 2014年的净资产收益率分别不低于10.4%、11.4%、12.4%和13.4%。预留股票期权的行权条件与首次授予股票期权的第三个和第四个行权期的行权条件一致，即2013 - 2014年的净利润分别不低于35,000万元和43,000万元，2013 - 2014年的饲料销量分别不低于430万吨和535万吨，2013 - 2014年的净资产收益率分别不低于12.4%和13.4%。

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

3、由于公司2013年度业绩考核未达绩效考核目标，故全体激励对象在首次授予股票期权的第三个行权期内的可行权数量将由公司注销。

## （二）股票期权激励计划首次授予期权数量和行权价格的调整

I、2011年调整情况如下：

2011年5月25日，公司2010年度股东大会审议通过了《关于公司2010年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，以公司2010年12月31日总股本29,120万股为基数，向全体股东每10股派2元人民币现金（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派1.80元）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

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

1、股票期权数量的调整

（1）派送股票红利  $Q=Q_0 \times (1+n) = 1,360 \text{万份} \times (1+1) = 2,720 \text{万份}$



其中： $Q_0$  为调整前的股票期权数量； $n$  为每股的资本公积金转增股本、派送股票红利、股票拆细的比率（即每股股票经转增、送股或拆细后增加的股票数量）； $Q$  为调整后的股票期权数量。

## 2、行权价格的调整

$$(1) \text{ 派息 } P = P_0 - V = 32.15 \text{ 元} - 0.2 \text{ 元} = 31.95 \text{ 元}$$

其中： $P_0$  为调整前的行权价格； $V$  为每股的派息额； $P$  为调整后的行权价格。

$$(2) \text{ 派送股票红利 } P = P_0 \div (1 + n) = 31.95 \text{ 元} \div (1 + 1) = 15.98 \text{ 元}$$

其中： $P_0$  为调整前的行权价格； $n$  为每股的资本公积金转增股本； $P$  为调整后的行权价格。

经过本次调整，公司股票期权激励计划首次授予期权数量调整为2,720万份，预留股票期权数量调整为300万份，调整后的股票期权行权价格为15.98元。

## II、2012年调整情况如下：

2012年5月10日，公司召开2011年度股东大会审议通过《关于公司2011年度利润分配及资本公积金转增股本预案》的议案。同意公司以现有58,240万股为基数，按每10股派发现金股利1.5元（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3股。

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

### 1、股票期权激励对象的调整

因激励对象离职、伤亡的情况，股票期权激励对象由121人调整为115人，注销期权共87万份，首次授予期权份数调整为2,633万份。

### 2、股票期权数量的调整

$$(1) \text{ 派送股票红利 } Q = Q_0 \times (1 + n) = 2,633 \text{ 万份} \times (1 + 0.3) = 3,422.9 \text{ 万份}$$

其中： $Q_0$  为调整前的股票期权数量； $n$  为每股的资本公积金转增股本、派送股票红利、股票拆细的比率（即每股股票经转增、送股或拆细后增加的股票数量）； $Q$  为调整后的股票期权数量。

### 3、行权价格的调整

$$(1) \text{ 派息 } P = P_0 - V = 15.98 \text{ 元} - 0.15 \text{ 元} = 15.83 \text{ 元}$$

其中： $P_0$  为调整前的行权价格； $V$  为每股的派息额； $P$  为调整后的行权价格。

$$(2) \text{ 派送股票红利 } P = P_0 \div (1 + n) = 15.83 \text{ 元} \div (1 + 0.3) = 12.18 \text{ 元}$$

其中： $P_0$  为调整前的行权价格； $n$  为每股的资本公积金转增股本； $P$  为调整后的行权价格。

经过本次调整，公司股票期权激励计划首次授予期权数量调整为3,422.9万份，预留股票期权数量调整为390万份，调整后的股票期权行权价格为12.18元。

### III、2013年调整情况如下：

2013年5月10日，公司召开2012年度股东大会审议通过《关于公司 2012 年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》的议案。同意公司以2012年12月31日总股本76,054.29万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增3股并每10股派1.5元（含税）现金红利，共计转增股本22,816.287万股，转增完成后公司股本变更为98,870.577万元。

根据公司2012年度股东大会决议，2013年5月28日，公司第二届董事会第三十五次会议审议通过《关于调整股票期权激励计划股票期权的授予对象、股票期权数量及行权价格的议案》，对公司《股票期权激励计划》首次授予股票期权的激励对象、期权数量和价格进行如下调整：

#### 1、股票期权激励对象的调整

因激励对象离职，股票期权激励对象由115名调整为109名，注销期权共128.70万份。已授予未行权的股票期权数量从3,080.61万份调整为2,951.91万份。

#### 2、股票期权数量的调整

(1) 首次授予： $Q=Q_0 \times (1+n) = 2,951.91 \text{万份} \times (1+0.3) = 3,837.483 \text{万份}$

(2) 预留授予： $Q=Q_0 \times (1+n) = 390 \text{万份} \times (1+0.3) = 507 \text{万份}$

其中： $Q_0$ 为调整前的股票期权数量； $n$ 为每股的资本公积金转增股本的比率； $Q$ 为调整后的股票期权数量。

#### 3、行权价格的调整

(1) 现金派息：首次授予： $P=P_0-V=12.18 \text{元}-0.15 \text{元}=12.03 \text{元}$

预留授予： $P=P_0-V=18.75 \text{元}-0.15 \text{元}=18.6 \text{元}$

其中： $P_0$ 为调整前的行权价格； $V$ 为每股的派息额； $P$ 为调整后的行权价格。

(2) 资本公积金转增股本：

首次授予： $P=P_0 \div (1+n) = 12.03 \text{元} \div (1+0.3) = 9.25 \text{元}$

预留授予： $P=P_0 \div (1+n) = 18.6 \text{元} \div (1+0.3) = 14.31 \text{元}$

其中： $P_0$ 为调整前的行权价格； $n$ 为每股的资本公积金转增股本； $P$ 为调整后的行权价格。

经过本次调整，公司股票期权激励计划首次授予期权数量调整为3,837.483万份，调整后的股票期权行权价格为9.25元；预留股票期权数量调整为507万份，调整后的股票期权行权价格为14.31元。

## IV、2014年调整情况如下：

2014年5月12日，公司召开2013年度股东大会审议通过《关于公司 2012 年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》的议案。同意公司以不超过1,069,997,380股（实际分红时以中国证券登记结算公司实际登记数）为基数，按每10股派发现金股利1.2元(含税)，共计派发现金不超过128,399,685.60元，剩余未分配利润结转以后年度。

根据公司《股票期权激励计划草案（修订稿）》规定：若在行权前公司发生派息、资本公积金转增股份、派送股票红利、股票拆细或缩股、配股等事项，应对行权价格进行相应的调整。

实施2013年度权益分配方案后，公司未行权的股票期权激励计划首次授予行权价格由9.25元/股调整为9.13元/股、预留授予行权价格由14.31元/股调整为14.19元/股，本次股票期权行权价格调整需经公司董事会审议通过后实施。

**（三）股票期权的公允价值**

2014年6月30日，本集团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，确认的公司首次授予股票期权各期公允价值如下：

行 权 期	期权份数 (万份)	授予日期权公允价值	期权有效期	2014年6月30日公允价值总额 (万元)
第一个行权期	131.65	3.65元/股	1年	480.52
第二个行权期	378.45	5.25元/股	2年	1,986.86
第三个行权期	-	6.60元/股	3年	-
第四个行权期	373.35	7.77元/股	4年	2,900.93

2014年6月30日，本集团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，确认的公司预留部分股票期权各期公允价值如下：

行 权 期	期权份数 (万份)	授予日期权公允价值	期权有效期	2014年6月30日公允价值总额 (万元)
第一个行权期	-	1.86元/股	1年	-
第二个行权期	253.50	2.49元/股	2年	631.22

注1：根据公司《股权激励计划》，首次授予第三个行权期及预留授予第一个行权期对应2013年度的业绩考核指标为：净利润不低于35,000万元，饲料销量不低于430万吨，净资产收益率不低于12.4%。公司2013年底未达到业绩考核指标，故对应的首次授予第三个行权期及预留授予第一个行权期的全体激励对象相应行权期内的可行权数量将由公司注销，该行权期已计提的成本在本年度全部冲销。

注2：上述期权份数为授予日的股份数，未复权。

## (四) 本报告期以权益结算的股份支付情况

资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额（元）	50,703,544.89
以权益结算的股份支付确认的累计费用总额（元）	51,376,900.05

注：资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额与以权益结算的股份支付确认的费用总额差异为部分股权激励授予非全资子公司高管所致。

## 七、重大关联交易

## 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
佛山市海航兴发农牧发展有限公司	联营企业	销售商品	销售饲料	按一般正常商业条款或按相关协议进行	每次交易以交易时点销售方统一对外报价的市场价格为基础，双方协商确定交易价格	967.88	0.12%			2014年04月22日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上刊登的《广东海大集团股份有限公司关于关于公司日常关联交易的公告》（公告号：2014-023）
合计				--	--	967.88	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司 2014 年 4 月 22 日披露《关于公司日常关联交易的公告》，预计 2014-2016 年与佛山市海航兴发农牧发展有限公司每年销售饲料不超过 4500 万元，与青岛海壬水产种业科技有限公司及其控股子公司销售及采购虾鱼亲本、苗种、饲料及其相关繁育配套物资金额为每年分别不超过 500 万元。止于本报告期末，实际与佛山							

	市海航兴发农牧发展有限公司销售饲料 967.88 万元。本报告期日常关联交易活动正常。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）（如有）	市场公允价值（万元）（如有）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
广州聚川投资有限公司	控股股东的联营企业	购买资产	海大大厦办公楼及地下车库资产	以第三方评估价格为依据并考虑单次批量转让的基础上确定	16,916.39	18,690	不适用	16,916.39	现金结算	不适用	2014年1月28日、2014年5月23日、2014年6月9日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上刊登的《广东海大集团股份有限公司关于公司购买资产涉及关联交易的公告》（公告号：2014-005）、《广东海大集团股份有限公司关于公司

												追加购买资产涉及关联交易的公告》(公告号: 2014-043)、《广东海大集团股份有限公司关于公司购买资产及追加购买资产涉及关联交易的进展公告》(公告号: 2014-044)
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				本次购买资产的总额为 169,163,885 元,是以第三方评估价格为依据并考虑单次批量转让的基础上确定,同类用途性质房产的均价相同,均不超过两次评估均价。本次资产转让定价遵循了客观、公平、公允的定价原则。								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				本次交易不会对本期及未来财务状况、经营成果造成重大影响。								

### 3、共同对外投资的关联交易

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

公司报告期无其他重大关联交易。

## 八、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

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

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
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
大连海大圭泽贸易 有限公司	2014 年 04 月 22 日	36,000	2013 年 08 月 19 日	36,000	连带责任保 证	12 个月	否	否
广州市番禺区大川 饲料有限公司	2014 年 04 月 22 日	3,800						
珠海海龙生物科技 有限公司	2014 年 04 月 22 日	12,000						
广州市海大饲料有 限公司	2014 年 04 月 22 日	20,000						
深圳市大河饲料有 限公司	2014 年 04 月 22 日	5,000						
Haid International Group Limited (海大 国际集团有限公司)	2014 年 04 月 22 日	30,000						

东莞市海大饲料有限公司	2014 年 04 月 22 日	5,000						
昇龙生物科技有限公司	2014 年 04 月 22 日	23,500						
江门海大饲料有限公司	2014 年 04 月 22 日	2,000						
茂名海龙饲料有限公司	2014 年 04 月 22 日	2,000						
珠海容川饲料有限公司	2014 年 04 月 22 日	2,000						
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			141,300	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				22,476.64
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			141,300	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				12,720
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)			141,300	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				22,476.64
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			141,300	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				12,720
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				3.10%				
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)				12,720				
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)				12,720				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用				

### 3、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

公司报告期不存在其他重大交易。



## 九、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

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	薛华	1、在作为公司董事、监事、高级管理人员期间，本人将向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不超过本人所持有的公司股份总数的百分之二十五。本人离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份，在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人所持有公司股票总数的比例不得超过 50%。2、薛华先生保证不利用实际控制人的地位损害海大集团及海大集团其他股东的利益。3、薛华先生在作为海大集团的实际控制人期间，	2009 年 11 月 17 日	长期	严格履行中

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

		竞争或者构成竞争威胁的业务活动,包括不在中国境内外投资、收购、兼并与海大集团主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。			
	上海东方证券资产管理有限公司、博时基金管理有限公司、工银瑞信基金管理有限公司、关玉婵、国泰基金管理有限公司、嘉实基金管理有限公司、斯坦福大学	将海大集团本次非公开发行股票获配股份进行锁定处理,锁定期限自本次新增股份上市首日起 12 个月内	2013 年 12 月 05 日	2013 年 12 月 6 日至 2014 年 12 月 6 日	严格履行中
其他对公司中小股东所作承诺	公司	1、公司承诺实施现金分红时须同时满足下列条件:(1)公司该年度的可分配利润(即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润)为正值;(2)审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告;(3)公司未来十二个月内无重大对外投资计划。 2、重大投资计划是指:公司未来十二个月内拟对外投资、收	2012 年 07 月 24 日	2012 年 7 月 24 日至长期	严格履行中

		<p>购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 30%，且超过 50,000 万元人民币。</p> <p>3、在符合上述条件情况下，公司原则上每年进行一次现金分红，公司董事会可以在有关法规允许情况下根据公司的盈利状况提议进行中期现金分红。</p> <p>4、公司原则上每三年以现金方式累计分配的利润不应少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十的。</p>			
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）	不适用				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十一、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 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	69,138,820	6.50%				-50,700	-50,700	69,088,120	6.46%
3、其他内资持股	61,638,820	5.79%				-50,700	-50,700	61,588,120	5.76%
其中：境内法人持股	56,000,000	5.26%						56,000,000	5.23%
境内自然人持股	5,638,820	0.53%				-50,700	-50,700	5,588,120	0.52%
4、外资持股	7,500,000	0.71%						7,500,000	0.70%
其中：境外法人持股	7,500,000	0.71%						7,500,000	0.70%
二、无限售条件股份	994,521,060	93.50%	6,337,500			50,700	6,388,200	1,000,909,260	93.54%
1、人民币普通股	994,521,060	93.50%	6,337,500			50,700	6,388,200	1,000,909,260	93.54%
三、股份总数	1,063,659,880	100.00%	6,337,500				6,337,500	1,069,997,380	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司2013年5月27日召开的第二届董事会第三十五次会议审议通过的《关于股权激励计划首次授予第二个行权期可行权的议案》和《关于调整股票期权激励计划股票期权的授予对象、股票期权数量及行权价格的议案》以及2013年8月31日召开的第三届董事会第二次会议审议通过的《关于公司股票期权激励计划第二个行权期采取自主行权方式的议案》，公司股权激励计划109名激励对象在公司的第二个行权期内（自首次授予股票期权授予日起满两年后的下一交易日起至授予日起满三年的交易日当日止）可行权共1,279.161万份股票期权，股票期权行权价格为9.25元。自2014年1月1日至2014年5月9日，已行权的激励对象为21名，行权数量为6,337,500份，增加公司股本6,337,500股。

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

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

□ 适用 √ 不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		13,311	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0			
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
广州市海灏投资有限公司	境内非国有法人	60.79%	650,420,971	-		650,420,971	质押	21,500,000
CDH NEMO(HK) LIMITED	境外法人	2.49%	26,647,224	-31,100,000.00		26,647,224		
招商银行股份有限公司—光大保德信优势配置股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.34%	25,000,000	-1,573,672.00		25,000,000		
全国社保基金一零二组合	国有法人	2.15%	22,999,901	999,901.00	6,000,000	16,999,901		
中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资基金	境内非国有法人	1.59%	16,980,678	15,510,998.00		16,980,678		
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002 深	境内非国有法人	1.31%	14,030,156	-3,581,349.00		14,030,156		
博时价值增长证券投资基金	境内非国有法人	1.19%	12,743,539	12,743,539.00		12,743,539		
全国社保基金五零四组合	国有法人	1.12%	12,000,000	-	12,000,000			
中国银行股份有限公司—嘉实研究精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.10%	11,813,959	11,813,959.00		11,813,959		
斯坦福大学	境外法人	0.70%	7,500,000	-	7,500,000			
挪威中央银行	境外法人	0.70%	7,500,000			7,500,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为	不适用							

前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前 10 名股东中，第一名和第二名股东不存在关联关系也不属于一致行动人，未知其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人，也未知其他股东之间是否存在关联关系。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
广州市海灏投资有限公司	650,420,971	人民币普通股	650,420,971
CDH NEMO(HK) LIMITED	26,647,224	人民币普通股	26,647,224
招商银行股份有限公司－光大保德信优势配置股票型证券投资基金	25,000,000	人民币普通股	25,000,000
全国社保基金一零二组合	16,999,901	人民币普通股	16,999,901
中国光大银行股份有限公司－光大保德信量化核心证券投资基金	16,980,678	人民币普通股	16,980,678
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红-005L-FH002 深	14,030,156	人民币普通股	14,030,156
博时价值增长证券投资基金	12,743,539	人民币普通股	12,743,539
中国银行股份有限公司－嘉实研究精选股票型证券投资基金	11,813,959	人民币普通股	11,813,959
挪威中央银行	7,500,000	人民币普通股	7,500,000
新华人寿保险股份有限公司－分红－个人分红-018L-FH002 深	5,166,309	人民币普通股	5,166,309
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述前 10 名股东中，第一名和第二名股东不存在关联关系也不属于一致行动人，未知其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人，也未知其他股东之间是否存在关联关系。		
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）	持股 5%以上股东中，仅公司控股股东广州海灏针对公司股票开展了融资融券业务。止于本报告期末，广州海灏转入融资融券客户信用担保账户股份 80,000,000 股，占所持公司股份的 12.30%，占公司总股本 7.48%。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

公司报告期控股股东未发生变更。

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

### 一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

适用  不适用

### 三、优先股回购或转换情况

#### 1、优先股回购情况

适用  不适用

#### 2、优先股转换情况

适用  不适用

### 四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

### 五、优先股所采取的会计政策及理由

适用  不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
谢明权	监事	离任	2014 年 05 月 12 日	个人原因
王静	监事	被选举	2014 年 05 月 12 日	选举

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：广东海大集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	974,414,585.00	1,338,093,102.68
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	969,050.00	10,951,340.00
应收票据	26,222,888.42	26,466,872.40
应收账款	603,455,687.08	469,740,989.07
预付款项	662,273,520.67	393,933,414.03
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	157,674,757.93	123,951,740.31
买入返售金融资产		
存货	1,920,312,582.53	1,418,766,704.94
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	267,334,601.58	47,820,980.68
流动资产合计	4,612,657,673.21	3,829,725,144.11
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	12,784,037.40	12,754,037.40
长期股权投资	45,486,239.04	46,379,812.15
投资性房地产		
固定资产	2,507,647,876.59	2,511,928,601.66
在建工程	195,778,581.27	194,865,851.43
工程物资	253,923.73	253,923.73
固定资产清理		
生产性生物资产	11,215,228.43	12,445,788.65
油气资产		
无形资产	454,235,731.57	460,903,523.44
开发支出	40,743,992.01	32,272,049.31
商誉	71,930,528.05	71,751,431.97
长期待摊费用	110,775,837.03	99,670,565.68
递延所得税资产	122,619,795.83	93,856,106.47
其他非流动资产	54,876,237.51	24,757,874.60
非流动资产合计	3,628,348,008.46	3,561,839,566.49
资产总计	8,241,005,681.67	7,391,564,710.60
流动负债：		
短期借款	653,135,078.04	1,074,491,725.31
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	22,585,182.49	1,983,939.46
应付票据		136,027,210.49
应付账款	888,606,134.28	603,980,312.89
预收款项	1,231,526,752.60	355,166,636.19
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	157,377,624.61	171,903,340.25
应交税费	72,010,710.36	42,294,104.21
应付利息	37,161,658.10	8,932,881.54

应付股利	39,433,066.67	
其他应付款	65,477,147.92	50,789,337.29
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	38,905,411.92	25,725,612.67
流动负债合计	3,206,218,766.99	2,471,295,100.30
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	792,747,665.37	791,347,892.01
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	172,076.50	1,857,738.00
其他非流动负债	46,316,179.30	44,087,028.47
非流动负债合计	839,235,921.17	837,292,658.48
负债合计	4,045,454,688.16	3,308,587,758.78
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,069,997,380.00	1,063,659,880.00
资本公积	1,630,257,146.89	1,572,865,522.66
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	140,478,001.16	140,478,001.16
一般风险准备		
未分配利润	1,265,857,546.12	1,191,505,711.30
外币报表折算差额	-8,591,358.43	-9,589,274.41
归属于母公司所有者权益合计	4,097,998,715.74	3,958,919,840.71
少数股东权益	97,552,277.77	124,057,111.11
所有者权益（或股东权益）合计	4,195,550,993.51	4,082,976,951.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,241,005,681.67	7,391,564,710.60

法定代表人：薛华

主管会计工作负责人：田丽

会计机构负责人：杨少林

## 2、母公司资产负债表

编制单位：广东海大集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	520,474,291.16	549,438,245.94
交易性金融资产	701,860.00	8,800,970.00
应收票据		
应收账款	82,785.00	82,785.00
预付款项	57,464,852.52	99,989,453.58
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,320,109,574.92	3,522,667,089.52
存货	40,077,509.48	35,895,358.76
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	200,439,745.81	2,312,851.15
流动资产合计	4,139,350,618.89	4,219,186,753.95
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	170,546.00	170,546.00
长期股权投资	1,720,419,264.40	1,716,861,125.38
投资性房地产		
固定资产	69,732,636.72	72,718,338.88
在建工程	9,049,353.00	1,280,795.72
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	31,895,724.96	34,070,239.95
开发支出	160,812.91	141,916.11
商誉		
长期待摊费用	1,908,978.97	2,418,437.76
递延所得税资产	16,922,132.24	6,029,122.26

其他非流动资产	2,559,700.00	844,200.00
非流动资产合计	1,852,819,149.20	1,834,534,722.06
资产总计	5,992,169,768.09	6,053,721,476.01
流动负债：		
短期借款	433,501,535.10	834,402,586.32
交易性金融负债	13,835,580.00	113,020.00
应付票据		
应付账款	24,904,515.84	14,036,301.39
预收款项		
应付职工薪酬	31,233,437.23	32,654,927.31
应交税费	229,480.71	651,445.01
应付利息	36,110,115.99	8,556,435.97
应付股利	3,525,900.19	
其他应付款	774,094,758.63	715,450,589.10
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	4,038,872.68	3,143,389.82
流动负债合计	1,321,474,196.37	1,609,008,694.92
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	792,747,665.37	791,347,892.01
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	105,279.00	1,320,145.50
其他非流动负债	2,187,500.00	3,062,500.00
非流动负债合计	795,040,444.37	795,730,537.51
负债合计	2,116,514,640.74	2,404,739,232.43
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,069,997,380.00	1,063,659,880.00
资本公积	1,651,712,361.93	1,594,223,786.97
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	140,478,001.16	140,478,001.16
一般风险准备		

未分配利润	1,013,467,384.26	850,620,575.45
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	3,875,655,127.35	3,648,982,243.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,992,169,768.09	6,053,721,476.01

法定代表人：薛华

主管会计工作负责人：田丽

会计机构负责人：杨少林

### 3、合并利润表

编制单位：广东海大集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	8,932,187,443.52	7,212,764,919.00
其中：营业收入	8,932,187,443.52	7,212,764,919.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	8,675,525,138.58	7,088,164,419.16
其中：营业成本	8,022,228,369.21	6,537,042,843.78
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	1,317,641.27	967,769.38
销售费用	231,125,901.62	209,548,249.20
管理费用	354,410,001.53	269,420,026.72
财务费用	52,539,631.99	60,548,392.74
资产减值损失	13,903,592.96	10,637,137.34
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-30,567,028.18	1,090,216.80
投资收益（损失以“—”号填列）	26,649,661.63	39,643,083.48

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-733,573.11	-906,252.31
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	252,744,938.39	165,333,800.12
加：营业外收入	13,254,058.52	8,374,777.72
减：营业外支出	2,699,627.21	2,654,375.19
其中：非流动资产处置损失	728,944.29	1,494,093.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	263,299,369.70	171,054,202.65
减：所得税费用	52,891,584.28	28,393,130.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	210,407,785.42	142,661,072.39
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	202,751,520.41	136,392,345.15
少数股东损益	7,656,265.01	6,268,727.24
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.19	0.14
（二）稀释每股收益	0.19	0.14
七、其他综合收益	1,093,816.10	-3,909,159.85
八、综合收益总额	211,501,601.52	138,751,912.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	203,749,436.39	132,376,217.83
归属于少数股东的综合收益总额	7,752,165.13	6,375,694.71

法定代表人：薛华

主管会计工作负责人：田丽

会计机构负责人：杨少林

#### 4、母公司利润表

编制单位：广东海大集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	306,351,668.10	210,095,486.68
减：营业成本	167,813,857.06	104,536,874.69
营业税金及附加	86,343.85	102,409.61
销售费用	28,255.39	39,601.61



管理费用	134,316,921.10	73,738,111.48
财务费用	46,619,047.13	52,021,109.74
资产减值损失	3,597.28	-1,994,120.88
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-21,821,670.00	2,653,870.00
投资收益（损失以“－”号填列）	338,705,977.41	389,218,115.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	274,367,953.70	373,523,486.22
加：营业外收入	4,947,377.95	2,095,433.05
减：营业外支出	136,969.34	193,661.17
其中：非流动资产处置损失	78,638.20	45,667.91
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	279,178,362.31	375,425,258.10
减：所得税费用	-12,068,132.09	-3,855,748.22
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	291,246,494.40	379,281,006.32
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	291,246,494.40	379,281,006.32

法定代表人：薛华

主管会计工作负责人：田丽

会计机构负责人：杨少林

## 5、合并现金流量表

编制单位：广东海大集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	9,819,130,405.49	7,915,089,433.14
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	2,157,856.37	9,265,632.00
收到其他与经营活动有关的现金	200,730,001.17	249,768,994.43
经营活动现金流入小计	10,022,018,263.03	8,174,124,059.57
购买商品、接受劳务支付的现金	8,069,923,600.38	7,192,283,918.60
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	499,291,363.21	344,911,311.18
支付的各项税费	109,377,578.80	78,890,487.14
支付其他与经营活动有关的现金	317,269,779.78	343,617,595.89
经营活动现金流出小计	8,995,862,322.17	7,959,703,312.81
经营活动产生的现金流量净额	1,026,155,940.86	214,420,746.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	215,034,126.20	70,805,647.31
取得投资收益所收到的现金	27,383,234.74	40,549,335.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	794,823.68	662,166.28
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		3,050,000.00
投资活动现金流入小计	243,212,184.62	115,067,149.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	180,742,829.12	156,387,551.87
投资支付的现金	207,571,592.80	167,052,561.84

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		48,190,778.42
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	388,314,421.92	371,630,892.13
投资活动产生的现金流量净额	-145,102,237.30	-256,563,742.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	61,071,875.00	3,507,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,450,000.00	3,507,000.00
取得借款收到的现金	703,462,083.26	1,536,203,480.65
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	143,631,077.02	121,335,871.46
筹资活动现金流入小计	908,165,035.28	1,661,046,352.11
偿还债务支付的现金	1,663,616,035.21	1,191,820,827.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	147,227,752.03	146,902,786.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	896,782.72	2,093,783.42
支付其他与筹资活动有关的现金	63,809,146.11	102,060,031.65
筹资活动现金流出小计	1,874,652,933.35	1,440,783,645.64
筹资活动产生的现金流量净额	-966,487,898.07	220,262,706.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,807,764.32	-952,152.01
五、现金及现金等价物净增加额	-83,626,430.19	177,167,558.49
加：期初现金及现金等价物余额	1,194,394,350.25	781,242,317.06
六、期末现金及现金等价物余额	1,110,767,920.06	958,409,875.55

法定代表人：薛华

主管会计工作负责人：田丽

会计机构负责人：杨少林

## 6、母公司现金流量表

编制单位：广东海大集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,461,309.02	47,742,312.50

收到的税费返还	2,014,412.72	
收到其他与经营活动有关的现金	7,685,486,353.47	6,456,811,302.03
经营活动现金流入小计	7,691,962,075.21	6,504,553,614.53
购买商品、接受劳务支付的现金	144,618,068.91	145,492,829.45
支付给职工以及为职工支付的现金	71,279,430.17	39,807,766.41
支付的各项税费	919,301.88	4,836,886.09
支付其他与经营活动有关的现金	6,597,289,201.27	6,394,731,198.29
经营活动现金流出小计	6,814,106,002.23	6,584,868,680.24
经营活动产生的现金流量净额	877,856,072.98	-80,315,065.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	121,740,258.99	37,199,092.00
取得投资收益所收到的现金	313,164,771.19	389,218,115.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	92,598.00	21,324.97
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	434,997,628.18	426,438,532.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,740,512.56	13,230,781.58
投资支付的现金	105,774,105.40	208,008,823.26
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	119,514,617.96	221,239,604.84
投资活动产生的现金流量净额	315,483,010.22	205,198,927.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	58,621,875.00	
取得借款收到的现金	491,609,326.60	1,141,297,863.14
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	122,982,297.46	121,335,871.46
筹资活动现金流入小计	673,213,499.06	1,262,633,734.60
偿还债务支付的现金	1,431,307,682.52	1,000,461,097.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	141,241,595.77	138,767,501.91

支付其他与筹资活动有关的现金	62,284,836.78	101,739,421.92
筹资活动现金流出小计	1,634,834,115.07	1,240,968,021.25
筹资活动产生的现金流量净额	-961,620,616.01	21,665,713.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	15,038.71	-10,337.97
五、现金及现金等价物净增加额	231,733,505.90	146,539,237.59
加：期初现金及现金等价物余额	426,455,948.48	479,369,785.62
六、期末现金及现金等价物余额	658,189,454.38	625,909,023.21

法定代表人：薛华

主管会计工作负责人：田丽

会计机构负责人：杨少林

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：广东海大集团股份有限公司

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	1,063,659,880.00	1,572,865,522.66			140,478,001.16		1,191,505,711.30	-9,589,274.41	124,057,111.11	4,082,976,951.82
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,063,659,880.00	1,572,865,522.66			140,478,001.16		1,191,505,711.30	-9,589,274.41	124,057,111.11	4,082,976,951.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,337,500.00	57,391,624.23					74,351,834.82	997,915.98	-26,504,833.34	112,574,041.69
（一）净利润							202,751,520.41		7,656,265.01	210,407,785.42
（二）其他综合收益								997,915.98	95,900.12	1,093,816.10
上述（一）和（二）小计							202,751,520.41	997,915.98	7,752,165.13	211,501,601.52
（三）所有者投入和减少资本	6,337,500.00	57,391,624.23							2,546,950.73	66,276,074.96
1. 所有者投入资本	6,337,500.00	52,284,375.00							2,450,000.00	61,071,875.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		5,107,249.23							96,950.73	5,204,199.96
3. 其他										
（四）利润分配							-128,399,685.59		-36,803,949.20	-165,203,634.79
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								-128,399,685.59		-36,803,949.20	-165,203,634.79
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	1,069,997,380.00	1,630,257,146.89			140,478,001.16			1,265,857,546.12	-8,591,358.43	97,552,277.77	4,195,550,993.51

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	760,542,900.00	1,061,524,723.60			98,209,391.65		1,007,500,529.52	-1,831,932.40	112,985,651.28	3,038,931,263.65
加：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	760,542,900.00	1,061,524,723.60			98,209,391.65		1,007,500,529.52	-1,831,932.40	112,985,651.28	3,038,931,263.65

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	303,116,980.00	511,340,799.06			42,268,609.51		184,005,181.78	-7,757,342.01	11,071,459.83	1,044,045,688.17
（一）净利润							340,355,226.28		-2,340,233.46	338,014,992.82
（二）其他综合收益								-7,757,342.01	72,440.38	-7,684,901.63
上述（一）和（二）小计							340,355,226.28	-7,757,342.01	-2,267,793.08	330,330,091.19
（三）所有者投入和减少资本	74,954,110.00	739,503,669.06							11,519,735.57	825,977,514.63
1. 所有者投入资本	74,954,110.00	753,197,542.06							11,607,000.00	839,758,652.06
2. 股份支付计入所有者权益的金额		-13,565,310.48							-87,264.43	-13,652,574.91
3. 其他		-128,562.52								-128,562.52
（四）利润分配					42,268,609.51		-156,350,044.50		-3,458,179.35	-117,539,614.34
1. 提取盈余公积					42,268,609.51		-42,268,609.51			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-114,081,434.99		-3,458,179.35	-117,539,614.34
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	228,162,870.00	-228,162,870.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	228,162,870.00	-228,162,870.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他									5,277,696.69	5,277,696.69
四、本期期末余额	1,063,659,880.00	1,572,865,522.66			140,478,001.16		1,191,505,711.30	-9,589,274.41	124,057,111.11	4,082,976,951.82



法定代表人：薛华

主管会计工作负责人：田丽

会计机构负责人：杨少林

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：广东海大集团股份有限公司

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	1,063,659,880.00	1,594,223,786.97			140,478,001.16		850,620,575.45	3,648,982,243.58
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,063,659,880.00	1,594,223,786.97			140,478,001.16		850,620,575.45	3,648,982,243.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,337,500.00	57,488,574.96					162,846,808.81	226,672,883.77
（一）净利润							291,246,494.40	291,246,494.40
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							291,246,494.40	291,246,494.40
（三）所有者投入和减少资本	6,337,500.00	57,488,574.96						63,826,074.96
1. 所有者投入资本	6,337,500.00	52,284,375.00						58,621,875.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		5,204,199.96						5,204,199.96
3. 其他								
（四）利润分配							-128,399,685.59	-128,399,685.59
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							-128,399,685.59	-128,399,685.59
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	1,069,997,380.00	1,651,712,361.93			140,478,001.16		1,013,467,384.26	3,875,655,127.35

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	760,542,900.00	1,082,841,689.82			98,209,391.65		584,284,524.83	2,525,878,506.30
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	760,542,900.00	1,082,841,689.82			98,209,391.65		584,284,524.83	2,525,878,506.30
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	303,116,980.00	511,382,097.15			42,268,609.51		266,336,050.62	1,123,103,737.28
（一）净利润							422,686,095.12	422,686,095.12

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							422,686,095.12	422,686,095.12
(三) 所有者投入和减少资本	74,954,110.00	739,544,967.15						814,499,077.15
1. 所有者投入资本	74,954,110.00	753,197,542.06						828,151,652.06
2. 股份支付计入所有者权益的金额		-13,652,574.91						-13,652,574.91
3. 其他								
(四) 利润分配					42,268,609.51		-156,350,044.50	-114,081,434.99
1. 提取盈余公积					42,268,609.51		-42,268,609.51	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-114,081,434.99	-114,081,434.99
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	228,162,870.00	-228,162,870.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	228,162,870.00	-228,162,870.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,063,659,880.00	1,594,223,786.97			140,478,001.16		850,620,575.45	3,648,982,243.58

法定代表人：薛华

主管会计工作负责人：田丽

会计机构负责人：杨少林

### 三、公司基本情况

#### 1、公司历史沿革

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

经过多次增资及股权转让，公司于2007年5月17日，经中华人民共和国商务部《商务部关于同意广东海大集团有限公司转为外商投资股份有限公司的批复》（商资批[2007]905号）批准，以2006年12月31日为基准日整体变更为广东海大集团股份有限公司。股份公司总股本16,800万股，每股面值1元。

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

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

2011年5月25日，公司召开2010年度股东大会审议通过《关于公司2010年度利润分配及资本公积金转增股本预案》的议案。同意公司以29,120万股为基数，按每10股派发现金股利2元（含税），共计派发现金股利5,824万元，剩余未分配利润结转以后年度；公司以29,120万股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增10股，共计转增股本29,120万股，本次转增完成后公司股本变更为58,240万元。

2012年5月9日，公司召开2011年度股东大会审议通过《关于公司2011年度利润分配及资本公积金转增股本预案》的议案。同意公司以58,240万股为基数，按每10股派发现金股利1.5元（含税），共计派发现金股利8,736万元，剩余未分配利润结转以后年度；公司以58,240万股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增3股，共计转增股本17,472万股，本次转增完成后公司股本变更为75,712万元。

2012年5月23日，公司第二届董事会第二十二次会议审议通过《关于股权激励计划第一个行权期可行权的议案》，公司股票期权激励计划第一个行权期行权条件满足，公司股权激励计划115名激励对象在公司的第一个行权期内可行权共342.29万份股票期权。本次行权完成后公司股本变更为76,054.29万股。

2013年5月10日，公司召开2012年度股东大会审议通过《关于公司2012年度利润分配及资本公积金转

增股本的议案》的议案。同意公司以76,054.29万股为基数，按每10股派发现金股利1.5元（含税），共计派发现金股利11,408.14万元，剩余未分配利润结转以后年度；公司以76,054.29万股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增3股，共计转增股本22,816.29万股，本次转增完成后公司股本变更为98,870.58万元。

2013年5月28日，公司第二届董事会第三十五次会议审议通过《关于股权激励计划首次授予第二个行权期可行权的议案》，公司股权激励计划109名激励对象在公司的第二个行权期内可行权共1,279.16万份股票期权。截至2014年6月30日止，可行权股票期权1,279.16万份已全部行权完毕，新增公司股本1,279.16万元。

2013年11月18日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]867号文核准，公司在现有股本的基础上面向特定对象非公开发行6,850万股A股，新增公司股本6,850.00万元。

截至2014年6月30日止，本公司股本总数106,999.74万股，其中：有限售条件股份为6,908.81万股，占股份总数的6.46%，无限售条件股份为100,090.93万股，占股份总数的93.54%。

## 2、公司所属行业类别

公司属于饲料行业。

## 3、公司经营范围

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

## 4、公司法定地址

广东省广州市番禺区南村镇南村村北大街18号之六。

## 5、公司的基本组织架构：

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

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

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

## 2、遵循企业会计准则的声明

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

## 3、会计期间

本集团的会计期间采用公历制，自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。本财务报表编制期间自2014年1月1日起至2014年6月30日止。

## 4、记账本位币

公司及境内子公司以人民币为记账本位币。香港及境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。本财务报表的编制金额单位为人民币元。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

本集团在企业合并中支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本集团的现金是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；本集团根据《企业会计准则——现金流量表》的规定，对持有时间短（一般不超过3个月）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

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

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

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

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



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

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

a、将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

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

--从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方；

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

--有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。

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

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

### (4) 金融负债终止确认条件

满足下列条件之一的本集团金融资产将被终止确认：

a、收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

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

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

### (5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- a、发行方或债务人发生严重财务困难；
- b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c、债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- d、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- g、债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	25.00%	25.00%
3—4 年	40.00%	40.00%
4—5 年	40.00%	40.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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
期货保证金组合	不计提
应收合并范围内单位款项组合	不计提

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

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

**11、存货****(1) 存货的分类**

存货分类：原材料、库存商品、在产品、消耗性生物资产、委托加工物资等。

**(2) 发出存货的计价方法**

计价方法：加权平均法

取得时按实际成本计价，领用和发出时按月末一次加权平均法计价。

**(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

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

存货减值的影响因素已经消失的，在原已计提的跌价准备金额内转回减记金额并计入当期损益。

**(4) 存货的盘存制度**

盘存制度：永续盘存制

盘亏、毁损的存货，按照实际成本，于期末前查明原因，在期末结账前处理完毕。盘盈的存货按重置成本入账，调整到当期管理费用。

**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品，摊销方法：一次摊销法

包装物，摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

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

### (2) 后续计量及损益确认

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

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

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资发生减值时，按其账面价值超过按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认减值损失。减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 13、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

1) 固定资产标准为：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

2) 固定资产分类：房屋及建筑物、机械设备、运输工具、电子设备、其他设备。

3) 固定资产计价：

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

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

c、通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的固定资产，其成本以该项固定资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本；d、以债务重组取得的固定资产，对接受的固定资产按其公允价值入账。

#### (2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10-20 年（注 1）	5.00%	9.50%-4.75%
机器设备	5-12 年	5.00%	19.00%-7.92%
电子设备	3-5 年	5.00%	31.67%-19.00%
运输设备	5 年	5.00%	19.00%

其他设备	5 年	5.00%	19.00%
------	-----	-------	--------

注1：在租入土地上修建的不可移动建筑物，折旧年限按土地使用权租赁期与固定资产预计可以使用年限孰短为准。

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团年末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于其账面价值，则按照其差额计提固定资产减值准备，固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产未来现金流量的现值则按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

固定资产存在下列情况之一时，全额计提减值准备：

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

### (4) 其他说明

本集团对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧。

## 14、在建工程

### (1) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程以实际成本计价，并于达到可使用状态时转作固定资产。

### (2) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

## 15、生物资产

(1) 本集团生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产。

(2) 本集团取得的生物资产，按照取得时的成本进行初始计量。

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

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

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

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

(3) 后续计量

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

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

c、本集团于每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并确认为当期损失。

消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

(4) 收获与处置

a、对于消耗性生物资产在收获或出售时，按照其账面价值结转成本。

b、生产性生物资产产出的农产品按照产出过程中发生的材料费、人工费和应分摊的间接费用等必要



支出计算确定，并将其账面价值结转为产品成本。

c、生物资产转变用途后的成本按照转变用途时的账面价值确定。

d、生物资产出售时，将收入扣除其账面价值和相关税费后的余额计入当期损益。

## 16、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

#### 1) 无形资产的确定标准和分类

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专利权、非专利权、土地使用权、商标使用权等。

#### 2) 无形资产计价：

a、外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价；

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

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

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

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

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

--完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

--具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

--运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

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

--归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## (2) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为本集团带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

## (3) 无形资产减值准备的计提

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

## 17、长期待摊费用

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

## 18、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

本集团的股份支付为以权益结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

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

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团以股份作为对价换取职工提供服务时，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。授予日

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

## 19、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

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

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

- a、相关的经济利益很可能流入本集团；
- b、收入的金额能够可靠计量。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

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

在同一个会计年度内开始并完工的劳务，在完成劳务时确认收入。

## 20、政府补助

本集团在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

- (1) 政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量，政府补助为非货币性资产的，按公允价

值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

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

## 21、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产时，以未来很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

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

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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

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

本集团对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。

但是，同时满足下列条件的除外：

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

## 22、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

**(1) 会计政策变更**

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

**23、前期会计差错更正**

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

**五、税项****1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	免税、3%、6%、5%、10%、13%、17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税金	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、15%、25%、16.5%

各分公司、分厂执行的所得税税率

全 称	以下简称	适用税率	备注
广东海大集团股份有限公司	本公司	25%	注1
广州市润川投资有限公司	广州润川	25%	
广州市益豚猪业投资有限公司	广州益豚	25%	
恩平市丰沃农牧有限公司	恩平丰沃	免税	注4
阳西县丰沃生态农业有限公司	阳西丰沃	免税	注4

阳东丰沃农牧有限公司	阳东丰沃	12.5%、免税	注4
广州市美农投资管理有限公司	广州美农	25%	
广州市海维饲料有限公司	广州海维	15%	注2
广州市容川饲料有限公司	广州容川	25%	
佛山市海航饲料有限公司	佛山海航	15%	注2
广州市番禺区大川饲料有限公司	番禺大川	15%	注2
湖北海大饲料有限公司	湖北海大	25%	
武汉明博机电设备有限公司	武汉明博	15%	注8
广州海因特生物技术有限公司	广州海因特	15%	注5
深圳市大河饲料有限公司	深圳大河	25%	
广州海升元生物技术有限公司	广州海升元	25%	
苏州海大饲料有限公司	苏州海大	15%	注6
湖南海大生物饲料有限公司	湖南海大	15%	注7
广州市海合饲料有限公司	广州海合	25%	
聊城市海欣企业管理咨询咨询有限公司	聊城海欣	25%	
邹城海悦企业管理咨询咨询有限公司	邹城海悦	25%	
沂南海悦生物科技有限公司	沂南海悦	25%	
佛山市海普饲料有限公司	佛山海普	25%	
清远海贝生物技术有限公司	清远海贝	15%	注3
湛江海大饲料有限公司	湛江海大	25%	
江门海大饲料有限公司	江门海大	25%、12.5%、免税	注9
成都海大生物科技有限公司	成都海大	25%	
泰州海大生物饲料有限公司	泰州海大	25%	
荆州海大饲料有限公司	荆州海大	25%	
鄂州海大饲料有限公司	鄂州海大	25%	
东莞市海大饲料有限公司	东莞海大	25%	
福建海大饲料有限公司	福建海大	25%	
浙江海大饲料有限公司	浙江海大	25%	
广西海大饲料有限公司	广西海大	25%	
荆州市海味源水产科技有限公司	荆州海味源	25%	
江西海大饲料有限公司	江西海大	25%	
广州市海大饲料有限公司	广州海大	25%	
广东海兴农集团有限公司	广东海兴农	12.5%	注10
湛江海兴农海洋生物科技有限公司	湛江海兴农	12.5%	注10
海南海兴农海洋生物科技有限公司	海南海兴农	12.5%	注10
阳新县百容水产良种有限公司	阳新百容	12.5%	注10

荆州百容水产良种有限公司	荆州百容	12.5%	注10
清远百容水产良种有限公司	清远百容	12.5%	注10
佛山市南海百容水产良种有限公司	南海百容	12.5%	注10
肇庆海兴农农业科技有限公司	肇庆海兴农	12.5%	注10
湖北百容水产良种有限公司	湖北百容	12.5%	注10
海南海壬水产科技有限公司	海南海壬	12.5%	注10
荣成市容川生物科技有限公司	荣成容川	25%	
福建海圣饲料有限公司	福建海圣	25%、免税	注11
潜江市海大油脂有限公司	潜江海大	25%	
茂名海龙饲料有限公司	茂名海龙	25%	
南昌海大生物科技有限公司	南昌海大	25%	
珠海容川饲料有限公司	珠海容川	25%、12.5%	注10
揭阳海大饲料有限公司	揭阳海大	25%	
佛山市三水番灵饲料有限公司	三水番灵	25%	
大连海大圭泽贸易有限公司	大连海大	25%	
海大国际集团有限公司	海大国际	免税	注12
中国海大饲料集团（香港）有限公司	香港海大	16.5%	注13
香港融冠贸易有限公司	香港融冠	16.5%	注13
丹柯有限公司	丹柯公司	16.5%	注13
Panasia Trading Resources Limited	泛亚贸易	免税	注12
昇龙国际有限公司	昇龙国际	免税	注12
昇龙生物科技有限公司	昇龙科技	免税	注14
龙昇国际有限公司	龙昇国际	10%	注14
海兴农国际有限公司	海兴农国际	免税	注12
越南海兴农水产种苗责任有限公司	越南海兴农	免税	注14
常州海大生物饲料有限公司	常州海大	25%	
海南海维饲料有限公司	海南海维	25%	
天津海大饲料有限公司	天津海大	25%	
江门市新会区奥特饲料有限公司	新会奥特	25%	
天门海大饲料有限公司	天门海大	25%	
常州谷德模具科技有限公司	常州谷德	25%	
珠海海龙生物科技有限公司	珠海海龙	25%	
阳江海大饲料有限公司	阳江海大	25%	
贵港市海大饲料有限公司	贵港海大	25%	
益阳海大饲料有限公司	益阳海大	25%	
南通海大生物科技有限公司	南通海大	25%	

云南海大生物科技有限公司	云南海大	25%	
广州海龙饲料有限公司	广州海龙	25%	
肇庆海大饲料有限公司	肇庆海大	25%	
武汉水纪元生物技术有限公司	武汉水纪元	25%	
深圳市融冠贸易有限公司	深圳融冠	25%	
新加坡兰京有限公司	兰京公司	17%	注15
HAIID LANKING INTERNATIONAL TRADING, INC.	美国兰京	25%	注16
湖南洞庭海大饲料有限公司	洞庭海大	25%	
漳州海大饲料有限公司	漳州海大	25%	
安徽海大饲料有限公司	安徽海大	25%	
湘潭海大饲料有限公司	湘潭海大	25%	
广州长晟物流有限公司	广州长晟	25%	
广州市大农企业管理有限公司	广州大农	25%	
广州市海丰昌企业管理有限公司	广州海丰昌	25%	
武汉泽亿投资有限公司	武汉泽亿	25%	
山东海鼎农牧有限公司	山东海鼎	25%	
睢县丰太海鼎饲料有限公司	丰太海鼎	25%	
郓城海鼎虹大饲料有限公司	郓城海鼎	25%	
菏泽开发区海鼎商贸有限公司	菏泽海鼎	25%	
定陶海鼎饲料有限公司	定陶海鼎	25%	
聊城海鼎饲料有限公司	聊城海鼎	25%	
单县中意海鼎饲料有限公司	单县海鼎	25%	
鹤壁海鼎饲料有限公司	鹤壁海鼎	25%	
新乡市海鼎饲料有限公司	新乡海鼎	25%	
菏泽海鼎饲料科技有限公司	菏泽海鼎科技	25%	
济宁海鼎饲料有限公司	济宁海鼎	25%	
浠水海大饲料有限公司	浠水海大	25%	
保定海大饲料有限公司	保定海大	25%	
盐城海大生物饲料有限公司	盐城海大	25%	
洪湖海大饲料有限公司	洪湖海大	25%	
开封海大饲料有限公司	开封海大	25%	
广州市和生堂生物科技有限公司	和生堂科技	25%	
广州市和生堂动物药业有限公司	和生堂药业	25%	
广东海大畜牧兽医研究院有限公司	畜牧研究院	25%	
随州海大饲料有限公司	随州海大	25%	



新疆西域海华物产有限公司	西域海华	25%	
恩平市益豚生态农业有限公司	恩平益豚	免税	注4
宿迁海大饲料有限公司	宿迁海大	25%	
费县海瑞达饲料有限公司	费县海瑞达	25%	

## 2、税收优惠及批文

### （一）增值税

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

2、根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十六条“农业生产者销售的自产农业产品免征增值税”的规定，本公司及下属子公司销售自产农产品免征增值税，并已在主管税务机关办理备案。

3、根据《关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》（财税[2009]9号）的规定，公司之下属子公司销售的微生态制剂产品按6%的简易征收率来缴纳增值税。

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

### （二）所得税

1、本公司2011年被广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定为高新技术企业，有效期为三年。报告期内公司已提交高新技术企业再认定资料，2014年暂按25%税率预缴企业所得税。

2、本公司子公司广州海维、佛山海航、番禺大川2011年被广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定为高新技术企业，有效期为三年。报告期内已提交高新技术企业再认定资料，按照当地税务机关规定，2014年按15%的税率预缴企业所得税。

3、本公司子公司清远海贝2011年被广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定为高新技术企业，有效期为三年。报告期内已提交高新技术企业复审认定资料，按照当地税务机关规定，2014年按15%的税率预缴企业所得税。

4、本公司下属子公司恩平丰沃、阳西丰沃、阳东丰沃、恩平益豚根据《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定，牲畜、家禽的饲养所得免征企业所得税。其中阳东丰沃水产养殖所得部分按25%的税率减半征收企业所得税。

5、本公司子公司广州海因特2012年被广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定为高新技术企业，有效期为三年，2014年按15%的税率缴纳企业所得税。

6、本公司子公司苏州海大2012年被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业，有效期为三年，2014年按15%的税率缴纳企业所得税。

7、本公司子公司湖南海大2011年被湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局认定为高新技术企业，有效期为三年。报告期内公司已提交高新技术企业再认定资料，2014年暂按15%税率预缴企业所得税

8、本公司下属子公司武汉明博2013年被湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局认定为高新技术企业，有效期为三年，2014年按15%的税率缴纳企业所得税。

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

10、本公司下属子公司广东海兴农、湛江海兴农、海南海兴农、阳新百容、荆州百容、清远百容、南海百容、肇庆海兴农、湖北百容、海南海壬及珠海容川根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条的规定，公司海水养殖、内陆养殖所得按25%的税率减半征收企业所得税，并已在主管税务机关办理备案。

11、本公司下属子公司福建海圣根据《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号规定，企业生产的鸡肉粉属于可免征企业所得税的农产品初加工范围。其他所得按25%的税率缴纳企业所得税。

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

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

14、本公司下属子公司昇龙科技、龙昇国际、越南海兴农为越南注册公司，根据越南当地税收法律，按10%缴纳企业所得税。其中昇龙科技自2009年起享受前四年免征企业所得税，随后四年减半征收企业所得税的优惠政策；越南海兴农享受自经营有利润起可免企业所得税四年，随后九年减半征收企业所得税的优惠政策。

15、本公司子公司兰京公司为新加坡注册公司，根据新加坡当地税收法律，按17%缴纳所得税。

16、本公司下属子公司美国兰京为美国注册公司，根据美国联邦税收制度，适用多级税收，2014年适用25%的企业所得税税率。

## 六、企业合并及合并财务报表

## 1、子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
湖南海大生物饲料有限公司	全资子公司	湖南常德	生产及销售	15000000	饲料的生产销售	15,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
成都海大生物科技有限公司	全资子公司	四川新津	生产及销售	13000000	饲料的生产销售	13,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
泰州海大生物饲料有限公司	全资子公司	江苏兴化	生产及销售	16600000	饲料的生产销售	16,600,000.00		100.00%	100.00%	是			
广州市海合饲料有限公司	全资子公司	广东广州	生产及销售	500000	饲料的生产销售	500,000.00		100.00%	100.00%	是			

佛山市海普饲料有限公司	控股子公司	广东佛山	生产及销售	3000000	饲料的生产销售	2,625,000.00		87.50%	87.50%	是	2,714,097.80		
武汉明博机电设备有限公司	控股子公司	湖北武汉	生产及销售	5000000	饲料生产设备的研发、制造、销售	3,000,000.00		60.00%	60.00%	是	13,171,959.88		
清远海贝生物技术有限公司	全资子公司	广东清远	生产及销售	1000000	生产、销售：饲料、添加剂预混合饲料、兽药、微生态产品	1,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
湛江海大饲料有限公司	全资子公司	广东湛江	生产及销售	13000000	饲料的生产销售	13,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
江门海大饲料有限公司	全资子公司	广东江门	生产及销售	80000000	饲料的生产销售；养殖	80,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
荆州海大饲料有限公司	全资子公司	湖北荆州	生产及销售	98600000	饲料的生产销售	98,600,000.00		100.00%	100.00%	是			
苏州海大饲料有限公司	全资子公司	江苏苏州	生产及销售	13000000	饲料的生产销售	13,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
深圳市大河饲料有限公司	全资子公司	广东深圳	贸易	30000000	饲料原料贸易	30,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
广州海因特生物技术有限公司	全资子公司	广东广州	生产及销售	80000000	饲料的生产销售	80,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
福建海大饲料有限公司	全资子公司	福建长泰	生产及销售	98500000	饲料的生产销售	98,500,000.00		100.00%	100.00%	是			

浙江海大饲料有限公司	全资子公司	浙江绍兴	生产及销售	98100000	饲料的生产销售	98,100,000.00		100.00%	100.00%	是			
广西海大饲料有限公司	全资子公司	广西钦州	筹建中	109600000	饲料的生产销售	109,600,000.00		100.00%	100.00%	是			
江西海大饲料有限公司	全资子公司	江西南昌	筹建中	73700000	饲料的生产销售	73,700,000.00		100.00%	100.00%	是			
茂名海龙饲料有限公司	全资子公司	广东茂名	生产及销售	92100000	饲料的生产销售	92,100,000.00		100.00%	100.00%	是			
荆州市海味源水产科技有限公司	全资子公司	湖北荆州	筹建中	1000000	水产品加工、收购、销售	1,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
南昌海大生物科技有限公司	全资子公司	江西南昌	生产及销售	3000000	饲料的生产销售	3,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
珠海容川饲料有限公司	全资子公司	广东珠海	生产及销售	30000000	饲料的生产销售; 养殖	30,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
鄂州海大饲料有限公司	全资子公司	湖北鄂州	生产及销售	5000000	饲料的生产销售	5,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
广东海兴农集团有限公司	控股子公司	广东广州	生产及销售	40000000	水产品的收购、养殖、销售; 养殖技术的开发	28,000,000.00		70.00%	70.00%	是	-16,267,148.76	25,896,763.45	
阳新县百容水产良种有限公司	全资子公司	湖北阳新	生产及销售	100000	水产苗种的生产、培育、销售	100,000.00		100.00%	100.00%	是			
海南海维饲料有限公司	全资子公司	海南澄迈	筹建中	5000000	饲料的生产销售	5,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

海大国际集团有限公司	全资子公司	英属维尔京群岛	贸易	500 美元	原料贸易及投资			100.00%	100.00%	是			
中国海大饲料集团（香港）有限公司	全资子公司	香港	贸易	10,000.00 港币	原料贸易及投资			100.00%	100.00%	是			
天门海大饲料有限公司	全资子公司	湖北天门	生产及销售	5000000	饲料的生产销售	5,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
常州海大生物饲料有限公司	全资子公司	江苏溧阳	生产及销售	20000000	饲料的生产销售	20,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
常州谷德模具科技有限公司	控股子公司	江苏溧阳	生产及销售	3000000	饲料机械设备的研发、制造及模具研发制造与销售	1,860,000.00		62.00%	62.00%	是	1,248,926.79	216,595.93	
天津海大饲料有限公司	全资子公司	天津	生产及销售	80000000	饲料的生产销售	80,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
珠海海龙生物科技有限公司	全资子公司	广东珠海	生产及销售	10000000	饲料的生产销售	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
阳江海大饲料有限公司	全资子公司	广东阳江	筹建中	5000000	饲料的生产销售	5,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
贵港市海大饲料有限公司	全资子公司	广西贵港	筹建中	5000000	饲料的生产销售	5,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
益阳海大饲料有限公司	全资子公司	湖南益阳	生产及销售	50000000	饲料的生产	50,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

料有限公司	公司		售		销售								
南通海大生物科技有限公司	全资子公司	江苏南通	生产及销售	80000000	饲料的生产销售	80,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
云南海大生物科技有限公司	全资子公司	云南昆明	生产及销售	5000000	饲料的生产销售	5,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
广州海龙饲料有限公司	控股子公司	广东广州	生产及销售	5000000	饲料的生产销售	3,000,000.00		60.00%	60.00%	是	854,623.36	1,145,376.64	
肇庆海大饲料有限公司	控股子公司	广东高要	生产及销售	5000000	饲料的生产销售	3,000,000.00		60.00%	60.00%	是	1,306,011.49	856,078.71	
武汉水纪元生物技术有限公司	全资子公司	湖北鄂州	生产及销售	5000000	生产、销售：饲料、添加剂预混合饲料、兽药、微生态产品	5,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
深圳市融冠贸易有限公司	控股子公司	广东深圳	贸易	2000000	饲料原料的贸易	1,400,000.00		70.00%	70.00%	是	984,907.80	634,403.01	
揭阳海大饲料有限公司	全资子公司	广东揭阳	生产及销售	5000000	饲料的生产销售	5,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
LANKING PTE.LTD	全资子公司	新加坡	贸易	500 美元	饲料原料、畜禽、水产品等的国际贸易			100.00%	100.00%	是			
广州市益豚猪业投资有	全资子公司	广东广州	投资	10000000	农业项目投资	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

限公司													
恩平市丰沃农牧有限公司	全资子公司	广东恩平	生产及销售	10000000	淡水鱼养殖、生猪养殖、销售	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
广州市美农投资管理有限公司	全资子公司	广东广州	投资	10000000	农业项目投资	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
聊城市海欣企业管理咨询有限公司	全资子公司	山东聊城	饲料销售	1000000	饲料的销售	1,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
海南海兴农海洋生物科技有限公司	全资子公司	海南文昌	生产及销售	20000000	水产苗种的生产、培育、销售	20,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
荆州百容水产良种有限公司	全资子公司	湖北荆州	生产及销售	2000000	水产苗种的生产、培育、销售	2,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
湖北百容水产良种有限公司	全资子公司	湖北黄冈	生产及销售	10000000	水产苗种的生产、培育、销售	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
海南海壬水产科技有限公司	全资子公司	海南文昌	生产及销售	10000000	水产苗种的生产、培育、销售	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
荣成市容川生物科技有限公司	控股子公司	山东荣成	贸易	5000000	饲料原料的加工及贸易	4,500,000.00		90.00%	90.00%	是	129,091.87	370,908.13	
福建海圣饲料有限公司	控股子公司	福建南平	生产及销售	80000000	饲料原料的生产销售	12,000,000.00		50.00%	60.00%	是	13,796,361.81		



潜江市海大油脂有限公司	全资子公司	湖北潜江	生产及销售	5000000	饲料原料生产及销售	5,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
香港融冠贸易有限公司	全资子公司	香港	贸易	10 万港币	原料贸易			100.00%	100.00%	是			
丹柯有限公司	控股子公司	香港	投资	1 万港币	投资			60.00%	60.00%	是	1,584,029.70		
Hisenor International Limited	全资子公司	英属维尔京群岛	投资	5 万美元	投资			100.00%	100.00%	是			
湖南洞庭海大饲料有限公司	全资子公司	湖南洞庭	筹建中	5000000	饲料的生产销售	5,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
漳州海大饲料有限公司	控股子公司	福建漳州	生产及销售	20000000	饲料的生产销售	12,000,000.00		60.00%	60.00%	是	6,828,307.04	1,171,692.96	
安徽海大饲料有限公司	全资子公司	安徽池州	筹建中	10000000	饲料的生产销售	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
湘潭海大饲料有限公司	全资子公司	湖南湘潭	筹建中	10000000	饲料及农产品销	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
广州长晟物流有限公司	全资子公司	广东广州	贸易	10000000	货物运输代理及原料贸易	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
广州市大农企业管理有限公司	全资子公司	广东广州	投资	500000	投资	500,000.00		100.00%	100.00%	是			
广州市海丰昌企业管理	全资子公司	广东广州	投资	500000	投资	500,000.00		100.00%	100.00%	是			

有限公司													
武汉泽亿投资有限公司	全资子公司	湖北武汉	筹建中	10000000	投资及农产品销售	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
山东海鼎农牧有限公司	控股子公司	山东菏泽	贸易	50000000	饲料及农产品销售	5,100,000.00		51.00%	51.00%	是	-4,430,068.01	9,330,068.01	
睢县丰太海鼎饲料有限公司	控股子公司	河南商丘	生产及销售	5000000	饲料的生产销售	2,550,000.00		51.00%	51.00%	是	622,852.14	1,827,147.87	
郓城海鼎虹大饲料有限公司	控股子公司	山东菏泽	生产及销售	5000000	饲料的生产销售	3,000,000.00		60.00%	60.00%	是	3,033,851.98		
菏泽开发区海鼎商贸有限公司	全资子公司	山东菏泽	贸易	500000	饲料的生产销售	500,000.00		100.00%	100.00%	是			
定陶海鼎饲料有限公司	全资子公司	山东菏泽	生产及销售	2000000	饲料的生产销售	2,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
聊城海鼎饲料有限公司	全资子公司	山东聊城	生产及销售	2000000	饲料的生产销售	2,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
浠水海大饲料有限公司	全资子公司	湖北黄冈	生产及销售	3000000	饲料的生产销售	3,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
保定海大饲料有限公司	全资子公司	河北保定	筹建中	10000000	饲料的生产销售	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
盐城海大生物饲料有限公司	全资子公司	江苏盐城	生产及销售	500000	饲料的生产销售	500,000.00		100.00%	100.00%	是			
洪湖海大饲料有限公司	全资子公司	湖北洪湖	筹建中	2000000	饲料的生产销售	2,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

阳西县丰沃生态农业有限公司	控股子公司	广东阳西	生产及销售	5000000	养殖、销售：饲料、生猪、水产品等	4,900,000.00		98.00%	98.00%	是	54,165.02	45,834.98	
阳东丰沃农牧有限公司	控股子公司	广东阳东	生产及销售	1000000	养殖、销售：饲料、水产品、农产品等	900,000.00		90.00%	90.00%	是	256,606.17		
广州海升元生物技术有限公司	全资子公司	广东广州	筹建中	5000000	生物技术的研究、开发、生产销售配合饲料及浓缩料等	5,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
邹城海悦企业管理咨询有限公司	全资子公司	山东邹城	筹建中	1000000	企业管理咨询及市场营销策划服务	1,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
沂南海悦生物科技有限公司	全资子公司	山东沂南	筹建中	1000000	生物技术咨询、技术服务及饲料销售	1,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
肇庆海兴农农业科技有限公司	控股子公司	广东肇庆	生产及销售	1000000	水产品养殖、农产品销售	510,000.00		51.00%	51.00%	是	315,369.83	174,630.17	
Haid Lanking International Trading, Inc	全资子公司	美国	贸易	1 万美元	原料贸易			100.00%	100.00%	是			
单县中意海鼎饲料有限公司	控股子公司	山东单县	筹建中	5000000	配合饲料销售	2,550,000.00		51.00%	51.00%	是	1,529,311.39	920,688.61	

公司														
鹤壁海鼎饲料有限公司	全资子公司	河南鹤壁	生产及销售	3000000	浓缩饲料生产及销售、粮食收购	3,000,000.00		100.00%	100.00%	是				
新乡市海鼎饲料有限公司	全资子公司	河南新乡	生产及销售	2000000	饲料生产及销售、粮食收购	2,000,000.00		100.00%	100.00%	是				
菏泽海鼎饲料科技有限公司	全资子公司	山东菏泽	筹建中	2000000	饲料销售、水产技术的开发和服务、货物进出口	2,000,000.00		100.00%	100.00%	是				
济宁海鼎饲料有限公司	全资子公司	山东邹城	筹建中	3000000	饲料销售、原料贸易	3,000,000.00		100.00%	100.00%	是				
随州海大饲料有限公司	全资子公司	湖北随州	筹建中	10000000	饲料的生产销售	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是				
新疆西域海华物产有限公司【注 1】	控股子公司	新疆乌鲁木齐	贸易	5,000,000	粮食收购； 货运代理； 销售：农产品等	2,550,000.00		51.00%	51.00%	是	2,407,185.57	42,814.43		
恩平市益豚生态农业有限公司【注 2】	全资孙公司	恩平益豚	筹建中	1,000,000	林木种植； 淡水鱼养殖； 销售：饲料、农产品等	1,000,000.00		100.00%	100.00%	是				
宿迁海大饲料有限公司【注 3】	全资子公司	江苏宿迁	筹建中	10,000,000	饲料销售； 技术开发； 农产品购销	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是				

费县海瑞达饲料有限公司【注 4】	全资孙公司	费县海瑞达	贸易	3,000,000	销售: 饲料、饲料添加剂、原料	3,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
------------------	-------	-------	----	-----------	-----------------	--------------	--	---------	---------	---	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

注：报告期内，上述子公司的组建或取得的变动情况如下：

- 1、新疆西域海华物产有限公司由本公司之子公司广州市海大饲料有限公司与自然人于2014年2月共同出资组建，注册资本为500万。
- 2、恩平市益豚生态农业有限公司由本公司之下属子公司广州市益豚猪业投资有限公司于2014年2月独资组建，注册资本为100万，注册资本业经恩平市立新会计师事务所审验并出具“恩立新会所内验[2014]007号”验资报告。
- 3、宿迁海大饲料有限公司由本公司于2014年3月份独资组建，注册资本为1000万。
- 4、费县海瑞达饲料有限公司由本公司之子公司山东海鼎农牧有限公司于2014年6月独资组建，注册资本为300万。

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
广州市海维饲料有限公司	全资子公司	广东广州	生产及销售	11700000	饲料的生产销售	11,700,000.00		100.00%	100.00%	是			

司													
广州市容川饲料有限公司	全资子公司	广东广州	销售	13100000	饲料的生产销售	13,100,000.00		100.00%	100.00%	是			
广州市番禺区大川饲料有限公司	全资子公司	广东广州	生产及销售	10000000	饲料的生产销售	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
广州市润川投资有限公司	全资子公司	广东广州	投资	10000000	投资	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
湖北海大饲料有限公司	全资子公司	湖北武汉	生产及销售	20000000	饲料的生产加工销售	20,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

本报告期内，未通过同一控制下企业合并方式取得子公司。

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
佛山市海航	控股子	广东佛山	生产及销	4000000	饲料的生产	3,500,000.00		87.50%	87.50%	是	12,844,463.77		

饲料有限公司	公司		售		销售									
东莞市海大饲料有限公司	全资子公司	广东东莞	生产及销售	10000000	饲料的生产销售	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是				
广州市海大饲料有限公司	全资子公司	广东广州	贸易	10000000	饲料原料贸易	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是				
清远百容水产良种有限公司	全资子公司	广东清远	生产及销售	1000000	养殖、销售：鱼、虾种苗，水产品	1,000,000.00		100.00%	100.00%	是				
佛山市南海百容水产良种有限公司	全资子公司	广东佛山	生产及销售	10000000	养殖、销售：鱼、虾种苗，水产品	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是				
湛江海兴农海洋生物科技有限公司	全资子公司	广东湛江	生产及销售	5000000	对虾种苗繁育、生产、销售	5,000,000.00		100.00%	100.00%	是				
佛山市三水番灵饲料有限公司	全资子公司	广东佛山	生产及销售	2000000	饲料的生产销售	2,000,000.00		100.00%	100.00%	是				
江门市新会区奥特饲料有限公司	控股子公司	广东江门	生产及销售	2500000	饲料的生产销售	2,000,000.00		80.00%	80.00%	是	6,148,510.36	87,978.49		
大连海大圭泽贸易有限公司	控股子公司	辽宁大连	贸易	50000000	饲料原料的贸易	30,000,000.00		60.00%	60.00%	是	28,462,477.86	22,432,971.92		
Panasia Trading	控股子	英属维尔	贸易	15 万美元	饲料原料的			80.00%	80.00%	是	23,315,294.90			

Resources Limited	公司	京群岛			贸易									
Sheng Long International Ltd.	全资子公司	英属维尔京群岛	贸易	5 万美元	饲料原料的贸易			100.00%	100.00%	是				
Sheng Long Bio-Tech International Co.,Ltd	全资子公司	越南隆安	生产及销售	12,713,400 万越南盾	饲料的生产销售			100.00%	100.00%	是				
龙昇国际有限公司	全资子公司	越南庆和	生产及销售	4,128,000 万越南盾	饲料的生产销售			100.00%	100.00%	是				
越南海兴农养殖有限公司	全资子公司	越南宁顺	生产及销售	8,138,003.23 万越南盾	虾苗的生产销售			100.00%	100.00%	是				
开封海大饲料有限公司	全资子公司	河南开封	生产及销售	5000000	饲料的生产销售	5,000,000.00		100.00%	100.00%	是				
广州市和生堂生物科技有限公司	控股子公司	广东广州	研究及贸易	3330000	生物学研究及饲料贸易	3,330,000.00		69.97%	69.97%	是	752,385.18	193,057.14		
广州市和生堂动物药业有限公司	控股子公司	广东广州	生产及销售	2670000	动物药剂的生产销售	2,670,000.00		60.04%	60.04%	是	9,408,473.63	940,848.00		
广东海大畜牧兽医研究院有限公司	全资子公司	广东广州	研究及贸易	30000000	农业技术研究	30,000,000.00		100.00%	100.00%	是				

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

本报告期内，未通过非同一控制下企业合并方式取得子公司。



## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 4 家，原因为

由本公司之子公司投资设立，具有控制关系。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

## 3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
西域海华	4,912,623.62	-87,376.38
恩平益豚	331,203.84	-668,796.16
宿迁海大	0.00	0.00
费县海瑞达	0.00	0.00

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

## 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：	--	--	4,191,007.65	--	--	3,118,390.42
人民币	--	--	4,017,884.59	--	--	2,637,218.52
美元				998.47	6.0971	6,087.73
越南盾	577,076,873.00	0.0003	173,123.06	1,639,130,439.00	0.0003	475,084.17
银行存款：	--	--	728,949,730.60	--	--	1,100,987,481.43
人民币	--	--	678,334,717.05	--	--	966,287,341.37
美元	5,141,858.74	6.1528	31,636,828.46	15,947,094.87	6.0970	97,229,877.24
港币	202,880.52	0.7938	161,046.56	247,436.26	0.7862	194,538.07
新加坡币			0.00	3,850.50	4.9200	18,944.46
越南盾	62,723,791,479.00	0.0003	18,817,137.44	128,542,949,148.00	0.0003	37,256,779.39

欧元	0.13	8.3946	1.09	0.11	8.1818	0.90
其他货币资金:	--	--	241,273,846.75	--	--	233,987,230.83
人民币	--	--	225,693,002.53	--	--	193,738,229.83
美元	2,532,317.68	6.1528	15,580,844.22	5,052,868.30	6.0970	30,807,385.93
越南盾			0.00	32,575,361,186.00	0.0003	9,441,615.07
合计	--	--	974,414,585.00	--	--	1,338,093,102.68

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

截止本报告期末，因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项合计63,646,664.94元。

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融资产	969,050.00	10,951,340.00
合计	969,050.00	10,951,340.00

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	26,222,888.42	23,486,352.00
商业承兑汇票	0.00	2,980,520.40
合计	26,222,888.42	26,466,872.40

## 4、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	9,421,703.71	1.40%	9,421,703.71	100.00%	9,421,703.71	1.78%	7,705,492.13	81.78%

按组合计提坏账准备的应收账款								
非单项计提坏账准备的外部应收账款组合	644,545,870.31	95.57%	41,090,183.23	6.38%	498,827,374.72	94.18%	30,802,597.23	6.18%
组合小计	644,545,870.31	95.57%	41,090,183.23	6.38%	498,827,374.72	94.18%	30,802,597.23	6.18%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	20,475,013.86	3.04%	20,475,013.86	100.00%	21,427,865.07	4.04%	21,427,865.07	100.00%
合计	674,442,587.88	--	70,986,900.80	--	529,676,943.50	--	59,935,954.43	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
货款	9,421,703.71	9,421,703.71	100.00%	预计收回可能性较小
合计	9,421,703.71	9,421,703.71	--	--

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						
1 年以内小计	603,556,565.06	93.64%	30,177,828.25	470,814,584.27	94.38%	23,540,729.26
1 至 2 年	22,965,554.16	3.56%	2,296,555.48	16,182,387.93	3.24%	1,618,238.80
2 至 3 年	8,256,849.60	1.28%	2,064,212.50	4,319,320.65	0.87%	1,079,830.17
3 年以上	5,358,857.58	0.83%	2,143,543.09	4,912,138.10	0.99%	1,964,855.23
5 年以上	4,408,043.91	0.68%	4,408,043.91	2,598,943.77	0.52%	2,598,943.77
合计	644,545,870.31	--	41,090,183.23	498,827,374.72	--	30,802,597.23

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
货款	20,475,013.86	20,475,013.86	100.00%	预计收回可能性较小
合计	20,475,013.86	20,475,013.86	--	--

## (2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
客户	货款	2014年06月30日	952,851.21	无法收回	否
合计	--	--	952,851.21	--	--

应收账款核销说明

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

本报告期应收账款中无持有本集团 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项情况。

## (4) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	客户	21,095,187.82	1 年以内	3.13%
第二名	客户	9,491,692.90	1 年以内	1.41%
第三名	客户	7,078,443.10	1-2 年	1.05%
第四名	客户	6,851,023.87	1-3 年	1.02%
第五名	客户	6,664,701.20	1-2 年	0.99%
合计	--	51,181,048.89	--	7.60%

## (5) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
佛山市海航兴发农牧发展有限公司	联营企业	2,409,828.95	0.36%
青岛海壬水产种业科技有限公司	联营企业	79,209.00	0.01%

黄骅海壬水产种业科技有限公司	联营企业子公司	57,856.00	0.01%
合计	--	2,546,893.95	0.38%

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,065,437.06	1.25%	2,065,437.06	100.00%	2,065,437.06	1.59%	2,065,437.06	100.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
非单项计提坏账准备的外部其他应收款组合	71,611,457.49	43.29%	5,233,938.96	7.31%	39,947,842.23	30.64%	3,334,143.58	8.35%
期货保证金组合	91,297,239.40	55.19%			87,338,041.66	66.99%		
组合小计	162,908,696.89	98.48%	5,233,938.96	3.21%	127,285,883.89	97.63%	3,334,143.58	2.62%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	454,830.61	0.27%	454,830.61	100.00%	1,020,511.96	0.78%	1,020,511.96	100.00%
合计	165,428,964.56	--	7,754,206.63	--	130,371,832.91	--	6,420,092.60	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
非关联方往来款	2,065,437.06	2,065,437.06	100.00%	收回的可能性较小
合计	2,065,437.06	2,065,437.06	--	--

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	坏账准备	账面余额		坏账准备	坏账准备
	金额	比例			金额	比例		

1 年以内						
其中：						
1 年以内	60,631,720.51	84.67%	3,031,586.07	31,673,305.17	79.28%	1,583,665.27
1 年以内小计	60,631,720.51	84.67%	3,031,586.07	31,673,305.17	79.28%	1,583,665.27
1 至 2 年	7,416,594.60	10.36%	741,659.48	5,135,660.09	12.86%	513,565.81
2 至 3 年	1,891,070.70	2.64%	472,767.68	1,760,095.26	4.41%	440,023.82
3 年以上	1,140,243.24	1.59%	456,097.29	969,821.71	2.43%	387,928.68
5 年以上	531,828.44	0.74%	531,828.44	408,960.00	1.02%	408,960.00
合计	71,611,457.49	--	5,233,938.96	39,947,842.23	--	3,334,143.58

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
期货保证金组合	91,297,239.40	0.00
合计	91,297,239.40	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

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
非关联方往来款	454,830.61	454,830.61	100.00%	收回的可能性较小
合计	454,830.61	454,830.61	--	--

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
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,065,437.06	2,065,437.06	100.00%	收回的可能性较小
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	454,830.61	454,830.61	100.00%	收回的可能性较小
合计	2,520,267.67	2,520,267.67	--	--

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

## (2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
非关联方	借支	2014年06月30日	565,681.35	无法收回	否
合计	--	--	565,681.35	--	--

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
第一名	非关联方	27,575,878.50	1年以内	16.67%
第二名	非关联方	14,170,343.60	1年以内	8.57%
第三名	非关联方	12,070,769.00	1-2年	7.30%
第四名	非关联方	9,442,600.00	1-3年	5.71%
第五名	非关联方	9,108,966.00	1-2年	5.51%
合计	--	72,368,557.10	--	43.76%

## (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

本报告期其他应收款中无持有本集团 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项情况。

## (5) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
钱雪桥	控股公司股东、公司总工程师	10,190.00	0.01%
合计	--	10,190.00	0.01%

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	661,339,527.73	99.86%	391,242,758.53	99.32%
1至2年	830,111.11	0.13%	2,597,748.22	0.66%

2至3年	48,604.65	0.01%	80,292.83	0.02%
3年以上	55,277.18	0.01%	12,614.45	
合计	662,273,520.67	--	393,933,414.03	--

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	供应商	129,521,462.89	1年以内	原材料尚未收到
第二名	供应商	67,065,675.22	1年以内	原材料尚未收到
第三名	供应商	47,900,000.00	1年以内	原材料尚未收到
第四名	供应商	38,693,823.94	1年以内	原材料尚未收到
第五名	供应商	25,135,000.00	1年以内	原材料尚未收到
合计	--	308,315,962.05	--	--

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

本报告期预付款项中无持有本集团 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项情况。

## 7、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,605,631,819.42	190,769.88	1,605,441,049.54	1,126,518,407.82	190,769.88	1,126,327,637.94
在产品	27,603,830.52		27,603,830.52	12,619,258.13		12,619,258.13
库存商品	242,691,598.44		242,691,598.44	220,365,021.19		220,365,021.19
消耗性生物资产	37,498,395.06		37,498,395.06	53,670,195.66		53,670,195.66
委托加工物资	7,077,708.97		7,077,708.97	5,784,592.02		5,784,592.02
合计	1,920,503,352.41	190,769.88	1,920,312,582.53	1,418,957,474.82	190,769.88	1,418,766,704.94

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	



原材料	190,769.88	0.00	0.00	0.00	190,769.88
合 计	190,769.88	0.00	0.00	0.00	190,769.88

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
租赁费	6,895,898.82	6,934,972.95
保险费	211,850.40	85,834.62
车辆养路费	82,888.24	73,950.93
零星待摊支出	1,640,162.05	858,572.29
水电费	156,191.47	348,217.96
待抵扣进项税	51,864,928.33	30,088,875.39
期末多缴各项税费	6,482,682.27	9,430,556.54
保本型理财产品	200,000,000.00	
合计	267,334,601.58	47,820,980.68

## 9、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
其他	12,784,037.40	12,754,037.40
合计	12,784,037.40	12,754,037.40

## 10、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
佛山市海航兴发农牧发展有限公司	49.00%	49.00%	8,877,058.21	10,258,916.10	-1,381,857.89	12,106,175.90	943,650.30
青岛海壬水产种业科技有限公司	29.00%	29.00%	47,594,129.21	43,835,718.73	3,758,410.48	870,535.47	-785,856.72

睢县丰太食品 有限公司	20.00%	20.00%	15,812,674.91	17,143,046.67	-1,330,371.76	55,982,367.39	-3,945,089.93
----------------	--------	--------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

## 11、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
佛山市海航兴发农牧发展有限公司	权益法	490,000.00	0.00	0.00	0.00	49.00%	49.00%	一致			0.00
武汉昌科机电发展有限公司	权益法	150,000.00	142,731.03	-142,731.03	0.00	30.00%	30.00%	一致			
青岛海壬水产种业科技有限公司	权益法	2,900,000.00	1,317,837.49	-227,898.45	1,089,939.04	29.00%	29.00%	一致			
佛山市三水区农村信用合作联社	成本法	20,000.00	20,000.00	0.00	20,000.00						2,940.00
睢县丰太食品有限公司	权益法	1,000,000.00	522,943.63	-522,943.63	0.00	20.00%	20.00%	一致			
辽宁益康生物股份有限公司	成本法	20,000,000.00	44,376,300.00	0.00	44,376,300.00	5.33%	5.33%	一致			
合计	--	24,560,000.00	46,379,812.15	-893,573.11	45,486,239.04	--	--	--			2,940.00

## 12、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	3,209,774,351.24	143,133,922.06		11,824,524.09	3,341,083,749.21
其中：房屋及建筑物	1,503,953,198.21	49,431,480.69		94,848.47	1,553,289,830.43
机器设备	1,278,102,236.24	64,404,387.29		3,903,391.17	1,338,603,232.36
运输工具	102,043,778.05	5,647,151.29		2,337,556.95	105,353,372.39
电子设备	92,048,524.56	7,218,670.47		1,640,329.38	97,626,865.65
其他设备	233,626,614.18	16,432,232.32		3,848,398.12	246,210,448.38
--	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：	697,845,487.25	366,686.80	140,404,607.44	5,181,171.20	833,435,610.29
其中：房屋及建筑物	198,607,115.91	329,427.82	39,429,670.26	24,888.96	238,341,325.03
机器设备	331,040,398.82	35,625.00	62,335,350.17	716,107.06	392,695,266.93
运输工具	48,143,058.35	1,076.61	8,406,232.61	1,663,031.99	54,887,335.58
电子设备	50,293,122.87	0.00	10,085,861.77	1,359,196.88	59,019,787.76
其他设备	69,761,791.30	557.37	20,147,492.63	1,417,946.31	88,491,894.99
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	2,511,928,863.99	--			2,507,648,138.92
其中：房屋及建筑物	1,305,346,082.30	--			1,314,948,505.40
机器设备	947,061,837.42	--			945,907,965.43
运输工具	53,900,719.70	--			50,466,036.81
电子设备	41,755,401.69	--			38,607,077.89
其他设备	163,864,822.88	--			157,718,553.39
四、减值准备合计	262.33	--			262.33
电子设备	262.33	--			262.33
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	2,511,928,601.66	--			2,507,647,876.59
其中：房屋及建筑物	1,305,346,082.30	--			1,314,948,505.40
机器设备	947,061,837.42	--			945,907,965.43
运输工具	53,900,719.70	--			50,466,036.81
电子设备	41,755,139.36	--			38,606,815.56
其他设备	163,864,822.88	--			157,718,553.39

本期折旧额 140,404,607.44 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 115,003,791.96 元。

## 13、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房建筑物	115,874,534.66		115,874,534.66	111,263,703.24		111,263,703.24
生产线	40,404,558.06		40,404,558.06	47,713,799.27		47,713,799.27
零星工程	39,499,488.55		39,499,488.55	35,888,348.92		35,888,348.92
合计	195,778,581.27		195,778,581.27	194,865,851.43		194,865,851.43

## (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
房屋建筑物：												
广州容川		2,134,665.00									自筹	2,134,665.00
恩平丰沃		24,506,913.10	4,926,018.49	529,732.99							自筹	28,903,198.60
单县海鼎		11,151,016.00	3,050,788.30	13,875,623.30							自筹	326,181.00
邹城海悦		9,800,947.22	5,026,916.00	0.00							自筹	14,827,863.22
珠海海龙			150,000.00	80,000.00							自筹	70,000.00
郓城海鼎			158,243.00	0.00							自筹	158,243.00
云南海大		5,000.00	83,814.00	88,814.00							自筹	0.00
沂南海悦		4,438,414.53	3,305,548.30	0.00							自筹	7,743,962.83
阳西丰沃		300,000.00	0.00	0.00							自筹	300,000.00
阳江海大			778,585.03	0.00							募投项目	778,585.03
盐城海大		634,253.25	357,642.40	991,895.65							自筹	0.00
浠水海大		218,728.56	1,435,245.62	761,745.58							自筹	892,228.60
天门海大			2,088,636.00	1,590,215.00							自筹	498,421.00
天津海大			129,557.50	129,557.50							自筹	0.00
昇龙科技		28,921,820.49	6,151,593.60								自筹	35,073,414.09
越南海兴农		159,991.22	0.00	0.00							自筹	159,991.22

清远海贝			1,203,496.00	1,203,496.00							自筹	0.00
清远百容		147,349.38	344,988.00	462,045.88							自筹	30,291.50
茂名海龙			175,266.00	175,266.00							自筹	0.00
荆州海大			3,413,365.00	3,413,365.00							自筹	0.00
揭阳海大			3,082,046.00	3,082,046.00							自筹	0.00
江西海大		3,641,718.40	1,045,000.00	0.00							自筹	4,686,718.40
新会奥特			27,236.70	27,236.70							自筹	0.00
江门海大			158,800.00	158,800.00							自筹	0.00
湖南海大		53,862.88	19,600.00	73,462.88							自筹	0.00
洞庭海大		544,579.00	442,640.56	0.00							募投 项目	987,219.56
湖北百容			246,472.00	0.00							自筹	246,472.00
海南海维		1,110,879.61	195,572.00	0.00							自筹	1,306,451.61
贵港海大		12,826,000.00	1,857,349.00	0.00							自筹	14,683,349.00
广东海大			638,007.00	0.00							自筹	638,007.00
福建海大		216,000.00	0.00	216,000.00							自筹	0.00
佛山海航			520,272.00	0.00							自筹	520,272.00
恩平益豚			523,300.00	0.00							自筹	523,300.00
成都海大			200,900.00	0.00							自筹	200,900.00
常州海大			80,250.00	80,250.00							自筹	0.00
安徽海大		10,451,564.60	5,777,453.80	16,044,218.40							募投 项目	184,800.00
生产线:											自筹	0.00
邹城海悦		5,846,978.61	1,027,000.00	0.00							自筹	6,873,978.61
珠海海龙		3,711,721.00	2,702,050.00	4,665,521.00							自筹	1,748,250.00
浙江海大			8,294,660.00	148,800.00							自筹	8,145,860.00
肇庆海兴农			500.00	0.00							自筹	500.00
肇庆海大			67,700.00	67,700.00							自筹	0.00
湛江海大			432,499.80	306,000.00							自筹	126,499.80
云南海大			60,346.00	60,346.00							自筹	0.00
益阳海大			65,000.00	65,000.00							自筹	0.00
沂南海悦		2,080,000.00	2,210,000.00	0.00							自筹	4,290,000.00
盐城海大		161,803.00	333,850.00	495,653.00							自筹	0.00
新乡海鼎			216,564.00	0.00							自筹	216,564.00
浠水海大			710,000.00	710,000.00							自筹	0.00

天门海大		40,000.00	3,519,850.00	138,000.00							自筹	3,421,850.00
天津海大			609,758.00	135,558.00							自筹	474,200.00
泰州海大			3,359,600.00	3,359,600.00							自筹	0.00
苏州海大			432,000.00	432,000.00							自筹	0.00
越南海兴农		92,748.53	0.00	0.00							自筹	92,748.53
荣成容川			294,000.00	0.00							自筹	294,000.00
清远海贝			1,395,906.96	763,027.90							自筹	632,879.06
南昌海大			174,755.00	0.00							自筹	174,755.00
茂名海龙			74,711.70	74,711.70							自筹	0.00
开封海大		232,000.00	1,380,600.00	232,000.00							自筹	1,380,600.00
荆州海大		112,000.00	0.00	112,000.00							自筹	0.00
揭阳海大			1,558,577.00	548,000.00							自筹	1,010,577.00
江西海大		5,372,700.00	1,688,230.00	7,060,930.00							自筹	0.00
新会奥特			682,320.00	452,320.00							自筹	230,000.00
湖北海大			132,280.00	0.00							自筹	132,280.00
鹤壁海鼎			78,029.00	78,029.00							自筹	0.00
贵港海大		18,376,690.00	1,523,851.52	16,202,598.52							自筹	3,697,943.00
广州海维		205,007.30	1,561,816.88	1,639,538.56							自筹	127,285.62
番禺大川		2,025,113.00	0.00	0.00	1,986,000.00						自筹	39,113.00
广东海兴农		527,912.65	92,377.62	323,658.20	0.00						自筹	296,632.07
佛山海航			523,015.19	0.00							自筹	523,015.19
鄂州海大			18,300.00	18,300.00							自筹	0.00
东莞海大			70,925.00	0.00							自筹	70,925.00
单县海鼎		6,442,998.00	741,088.80	874,086.80							自筹	6,310,000.00
鄂州海大		31,479.00	91,851.00	123,330.00							自筹	0.00
成都海大		49,102.18	45,000.00	0.00							自筹	94,102.18
常州海大			9,186,292.37	9,186,292.37							自筹	0.00
安徽海大		2,405,546.00	1,632,422.00	4,037,968.00							募投 项目	0.00
零星工程:											自筹	0.00
邹城海悦		644,356.25	315,052.25	0.00							自筹	959,408.50
珠海容川		1,426,171.79	671,040.02	231,556.00							自筹	1,865,655.81
珠海海龙		1,211,978.20	702,449.00	166,649.00							自筹	1,747,778.20
肇庆海兴农			4,176.50	0.00							自筹	4,176.50

肇庆海大		112,166.00	271,391.70	291,302.20							自筹	92,255.50
漳州海大		2,625,666.00	1,791,196.90	125,400.00							自筹	4,291,462.90
清远海贝		270,000.00	0.00	270,000.00	0.00						自筹	0.00
浙江海大		129,000.00	0.00	0.00							自筹	129,000.00
湛江海兴农			54,000.00	54,000.00							自筹	0.00
湛江海大		86,725.53	733,416.45	497,573.05							自筹	322,568.93
益阳海大			98,200.00	98,200.00							自筹	0.00
沂南海悦		511,200.00	433,465.00	0.00							自筹	944,665.00
阳新百容		205,900.00	338,511.00	493,199.00							自筹	51,212.00
盐城海大		9,671.00	105,970.00	115,641.00							自筹	0.00
新乡海鼎			57,800.00	0.00							自筹	57,800.00
浠水海大			635,158.00	635,158.00							自筹	0.00
武汉泽亿			780,000.00	0.00							自筹	780,000.00
武汉水纪元			100,597.04	100,597.04							自筹	0.00
天门海大		260,000.00	463,140.00	723,140.00	0.00						自筹	0.00
天津海大			35,000.00	35,000.00							自筹	0.00
泰州海大			66,300.00	66,300.00							自筹	0.00
苏州海大		39,316.00	58,975.91	98,291.91							自筹	0.00
清远百容			12,830.00	12,830.00							自筹	0.00
南昌海大		8,100.00	246,000.00	39,100.00							自筹	215,000.00
茂名海龙			10,995.49	10,995.49							自筹	0.00
聊城海鼎			30,000.00	30,000.00							自筹	0.00
荆州海味源		16,800.00	0.00	0.00							自筹	16,800.00
荆州海大			520,130.00	4,130.00							自筹	516,000.00
荆州百容			196,720.00	196,720.00							自筹	0.00
揭阳海大			177,137.00	164,315.00							自筹	12,822.00
江西海大		160,024.00	1,518,941.00	1,118,941.00							自筹	560,024.00
新会奥特			118,549.43	60,836.13							自筹	57,713.30
江门海大			46,609.50	46,609.50							自筹	0.00
济宁海鼎		400,000.00	469,420.90	775,007.50							自筹	94,413.40
湖北百容		646,300.00	93,040.57	199,902.00							自筹	539,438.57
洪湖海大		48,000.00	0.00	0.00							自筹	48,000.00
鹤壁海鼎			80,616.00	27,816.00							自筹	52,800.00
贵港海大		5,139,325.50	1,721,536.00	614,650.00							自筹	6,246,211.50

番禺大川		5,034,620.39	453,848.00	1,104,192.00	730,777.89						自筹	3,653,498.50
广州容川		2,732,115.80	402,147.90	0.00							自筹	3,134,263.70
广东海大		1,280,795.72	8,858,346.00	1,727,795.72							自筹	8,411,346.00
畜牧研究院		1,090,000.00	785,041.00	1,875,041.00							自筹	0.00
福建海大		327,787.46	10,159.44	0.00							自筹	337,946.90
三水番灵		11,512.00	17,000.00								自筹	28,512.00
佛山百容		142,749.27	123,330.76	266,080.03							自筹	0.00
佛山海航			26,442.00	26,442.00							自筹	0.00
恩平丰沃		991,000.00	1,862,951.47	383,151.47							自筹	2,470,800.00
鄂州海大			509,808.00	509,808.00							自筹	0.00
东莞海大			67,737.00	0.00							自筹	67,737.00
定陶海鼎			156,570.00	0.00							自筹	156,570.00
单县海鼎		1,490,624.35	80,979.25	818,723.60							自筹	752,880.00
常州海大			194,412.00	194,412.00							自筹	0.00
常州谷德		1,243,589.79	17,487.17	1,243,589.79							自筹	17,487.17
阳江海大		54,706.00	0.00	0.00							募投项目	54,706.00
益阳海大		743,682.17	0.00	0.00							自筹	743,682.17
安徽海大		6,794,465.70	2,354,154.30	4,255,956.60	4,827,810.40						募投项目	64,853.00
合计		194,865,851.43	123,461,110.09	115,003,791.96	7,544,588.29	--	--			--	--	195,778,581.27

#### 14、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程物资	253,923.73			253,923.73
合计	253,923.73			253,923.73

#### 15、生产性生物资产

##### (1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				



水产及牲猪养殖	12,445,788.65	23,866,626.92	25,097,187.14	11,215,228.43
三、林业				
四、水产业				
合计	12,445,788.65	23,866,626.92	25,097,187.14	11,215,228.43

## 16、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	521,102,709.46	4,296,265.55	0.00	525,398,975.01
土地使用权	386,830,911.10	4,270,265.55		391,101,176.65
专利技术	7,472,958.91	0.00		7,472,958.91
软件使用权、商标权	40,888,508.48	26,000.00		40,914,508.48
非专利技术	85,910,330.97			85,910,330.97
二、累计摊销合计	60,199,186.02	10,964,057.42	0.00	71,163,243.44
土地使用权	28,134,844.66	4,310,567.27		32,445,411.93
专利技术	1,844,294.45	329,559.22		2,173,853.67
软件使用权、商标权	7,198,736.98	1,808,987.56		9,007,724.54
非专利技术	23,021,309.93	4,514,943.37		27,536,253.30
三、无形资产账面净值合计	460,903,523.44	-6,667,791.87	0.00	454,235,731.57
土地使用权	358,696,066.44	-40,301.72	0.00	358,655,764.72
专利技术	5,628,664.46	-329,559.22	0.00	5,299,105.24
软件使用权、商标权	33,689,771.50	-1,782,987.56	0.00	31,906,783.94
非专利技术	62,889,021.04	-4,514,943.37	0.00	58,374,077.67
土地使用权				
专利技术				
软件使用权、商标权				
非专利技术				
无形资产账面价值合计	460,903,523.44	-6,667,791.87	0.00	454,235,731.57
土地使用权	358,696,066.44	-40,301.72	0.00	358,655,764.72
专利技术	5,628,664.46	-329,559.22	0.00	5,299,105.24
软件使用权、商标权	33,689,771.50	-1,782,987.56	0.00	31,906,783.94
非专利技术	62,889,021.04	-4,514,943.37	0.00	58,374,077.67

本期摊销额 10,964,057.42 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
饲料配制技术应用开发	2,868,507.06	25,573,443.19	17,631,242.76		10,810,707.49
饲料添加剂的应用开发	3,602,203.83	15,476,517.67	17,636,680.85		1,442,040.65
水产品种家系选育技术开发	20,330,300.56	17,088,401.93	17,367,546.72		20,051,155.77
水产养殖模式应用开发		1,550,231.34	1,550,231.34		0.00
微生态制剂的应用开发	5,471,037.86	5,413,573.18	2,444,522.94		8,440,088.10
合计	32,272,049.31	65,102,167.31	56,630,224.61	0.00	40,743,992.01

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 84.01%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 13.83%。

## 17、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
广州润川【注 1】	50,000.00			50,000.00	
泰州海大【注 1】	578,247.88			578,247.88	
广州海合【注 1】	76,663.70			76,663.70	
东莞海大【注 2】	2,831,241.61			2,831,241.61	
三水番灵【注 2】	4,841,934.68			4,841,934.68	
大连海大【注 2】	32,178.11			32,178.11	
清远百容【注 2】	1,218,130.86			1,218,130.86	
湛江海兴农【注 2】	4,100,845.79			4,100,845.79	
泛亚贸易【注 2】	39,507,310.53	163,610.50		39,670,921.03	
越南海兴农【注 2】	3,739,329.27	15,485.58		3,754,814.85	
开封海大【注 2】	8,838,854.56			8,838,854.56	
和生堂科技【注 2】	127,116.22			127,116.22	
畜牧研究院【注 2】	5,809,578.76			5,809,578.76	

合计	71,751,431.97	179,096.08		71,930,528.05	
----	---------------	------------	--	---------------	--

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

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

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

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

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

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

三水番灵 4,841,934.68 元, 是本公司于 2010 年 4 月收购非关联方持有的三水番灵的 100% 股权时, 投资金额 15,000,000.00 元超过该公司所有者权益中享有的份额的差额形成的商誉。

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

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

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

泛亚贸易 39,507,310.53 元, 是本公司子公司海大国际于 2012 年 2 月收购该公司股权时, 投资金额 1580 万美元超过海大国际在该公司所有者权益中享有的份额的差额形成的商誉。

越南海兴农 3,739,329.27 元, 是本公司子公司海兴农国际于 2013 年 6 月收购该公司股权时, 投资金额 114 万美元超过海兴农国际在该公司所有者权益中享有的份额的差额形成的商誉。

开封海大 8,838,854.56 元, 是本公司于 2013 年 3 月收购该公司股权时, 投资金额 12,382,353.63 元超过本公司在该公司所有者权益中享有的份额的差额形成的商誉。

和生堂科技 127,116.22 元, 是本公司于 2013 年 2 月收购该公司股权时, 投资金额 2,330,000.00 元超过本公司在该公司所有者权益中享有的份额的差额形成的商誉。

畜牧研究院 5,809,578.76 元, 是本公司于 2013 年 3 月收购该公司股权时, 投资金额 50,500,000.00 元超过本公司在该公司所有者权益中享有的份额的差额形成的商誉。

注 3: 将商誉结合与其相关的资产组进行资产减值测试, 截至 2014 年 6 月 30 日未发生减值迹象, 期末未计提减值准备。

注 4: 本期变动额为汇率变动造成的商誉变动。

## 18、长期待摊费用

单位: 元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
租赁费	67,449,464.86	18,378,446.04	4,982,010.90	910,000.00	79,935,900.00	转至长期应收款、原租赁合同

						终止、转租给他方
承包经营权转让费	25,400,039.76	1,929,106.11	2,099,190.46	0.00	25,229,955.41	
改良支出	5,499,346.76	151,661.16	939,589.86	35,650.92	4,675,767.14	
项目合作费	918,750.00	0.00	262,500.00		656,250.00	
其他	402,964.30	4,752.00	129,751.82		277,964.48	
合计	99,670,565.68	20,463,965.31	8,413,043.04	945,650.92	110,775,837.03	--

## 19、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	8,638,235.43	6,788,070.84
开办费	1,887,359.92	1,808,222.76
可抵扣亏损	54,160,267.74	40,645,808.33
固定资产折旧	569,269.16	569,269.16
无形资产摊销	74,722.18	
预提费用	2,028,755.27	1,556,262.18
未实现内部销售收益	33,305,025.43	22,436,813.69
固定资产减值准备		
公允价值变动损益	2,940,112.00	34,645.50
递延收益	3,357,796.54	3,283,484.77
未发工资	15,658,252.16	16,733,529.24
小计	122,619,795.83	93,856,106.47
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	172,076.50	1,857,738.00
小计	172,076.50	1,857,738.00

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	625,200.00	625,200.00
可抵扣亏损	15,214,895.34	13,011,241.68

合计	15,840,095.34	13,636,441.68
----	---------------	---------------

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
2015 年	1,841,364.92	1,841,364.92	
2016 年	2,681,114.04	2,681,114.04	
2017 年	4,418,311.71	4,418,311.71	
2018 年	4,070,451.01	4,070,451.01	
2019 年	2,203,653.66		
合计	15,214,895.34	13,011,241.68	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
坏账准备	44,163,604.94	31,832,570.15
开办费	6,477,915.24	7,232,891.00
固定资产折旧	3,096,585.11	3,096,585.09
无形资产摊销	298,888.72	
待弥补亏损	272,895,437.36	193,960,404.56
预提费用	8,272,904.18	8,571,899.38
未实现内部销售收益	145,832,247.91	99,287,901.80
公允价值变动损益	17,294,680.00	183,790.00
递延收益	15,785,568.05	15,176,895.21
未发工资	81,090,782.12	91,272,720.41
小计	595,208,613.63	450,615,657.60
可抵扣差异项目		
公允价值变动收益	969,050.00	10,951,340.00
小计	969,050.00	10,951,340.00

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂	报告期初互抵后的 递延所得税资产或	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂

	负债	时性差异	负债	时性差异
递延所得税资产	122,619,795.83		93,856,106.47	
递延所得税负债	172,076.50		1,857,738.00	

## 20、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	66,356,047.03	13,903,592.96		1,518,532.56	78,741,107.43
二、存货跌价准备	190,769.88	0.00	0.00	0.00	190,769.88
七、固定资产减值准备	262.33				262.33
合计	66,547,079.24	13,903,592.96	0.00	1,518,532.56	78,932,139.64

## 21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付设备款及工程款	39,966,456.51	24,757,874.60
预付土地款	14,909,781.00	
合计	54,876,237.51	24,757,874.60

## 22、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	350,316,535.10	289,756,475.31
保证借款	127,200,000.00	129,735,250.00
信用借款	175,618,542.94	655,000,000.00
合计	653,135,078.04	1,074,491,725.31

## 23、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融负债	22,585,182.49	1,983,939.46

合计	22,585,182.49	1,983,939.46
----	---------------	--------------

## 24、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	0.00	136,027,210.49
合计		136,027,210.49

## 25、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以下的应付账款	867,956,093.63	575,098,797.97
1年以上的应付账款	20,650,040.65	28,881,514.92
合计	888,606,134.28	603,980,312.89

### (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

本报告期应付账款中无应付持有本集团 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

## 26、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以下的预收款项	1,227,146,665.19	340,819,418.42
1年以上的预收款项	4,380,087.41	14,347,217.77
合计	1,231,526,752.60	355,166,636.19

### (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

本报告期预收账款中无应付持有本集团 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

## 27、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	171,019,457.22	432,847,873.11	447,487,136.03	156,380,194.30
二、职工福利费		11,893,189.43	11,725,803.83	167,385.60
三、社会保险费	379,079.40	21,130,497.31	21,086,392.42	423,184.29
其中：1、医疗保险费	36,654.95	6,709,231.75	6,726,635.51	19,251.19
2、基本养老保险费	308,872.03	11,686,020.45	11,613,976.49	380,915.99
3、年金缴费		20,053.64	20,053.64	
4、失业保险费	24,732.85	1,001,097.08	1,005,573.89	20,256.04
5、工伤保险费	4,785.89	900,541.83	905,327.72	
6、重大疾病补助		133,293.82	133,293.82	
7、生育保险费	4,033.68	680,258.74	681,531.35	2,761.07
四、住房公积金	6,774.00	1,636,939.00	1,638,739.00	4,974.00
五、辞退福利		403,026.80	403,026.80	
六、其他	498,029.63	1,380,825.68	1,476,968.89	401,886.42
合计	171,903,340.25	469,292,351.33	483,818,066.97	157,377,624.61

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 401,886.42 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 403,026.80 元。

## 28、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	2,301,986.14	4,298,564.80
消费税	0.00	0.00
营业税	39,835.32	515,317.18
企业所得税	62,201,750.10	30,473,916.85
个人所得税	1,665,139.10	1,219,713.90
城市维护建设税	269,475.94	335,564.91
房产税	1,496,080.77	1,551,478.07
印花税	1,302,423.49	961,939.79
教育费附加	79,935.93	146,080.55
堤围费	1,110,885.94	1,273,051.85
土地使用税	1,418,244.05	1,215,687.78
平抑副食品价格基金	101,859.32	51,080.03



地方基金	23,094.26	113,512.07
残疾人就业保障金	0.00	138,196.43
合计	72,010,710.36	42,294,104.21

## 29、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
企业债券利息	34,688,888.95	6,688,888.93
短期借款应付利息	2,472,769.15	2,243,992.61
合计	37,161,658.10	8,932,881.54

## 30、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
应付少数股东股利	35,907,166.48	-	未超过一年
CDH NEMO(HK)LIMITED	3,525,900.19	-	未超过一年
合计	39,433,066.67	-	--

## 31、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以下的其他应付款	53,996,344.44	35,358,351.09
1年以上的其他应付款	11,480,803.48	15,430,986.20
合计	65,477,147.92	50,789,337.29

### (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

本报告期其他应付款中无应付持有本集团 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过 1 年的大额其他应付款主要为按合同应付分期土地款及地租款

## 32、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
水电费	18,328,744.31	10,994,397.22
蒸汽费及燃料动力等	1,078,414.30	205,201.93
运输装卸劳务费	5,311,405.75	3,300,201.54
服务费	1,654,848.10	1,630,583.57
差旅费	4,824,158.07	5,635,099.16
租金	1,072,942.22	368,034.70
车辆费用	1,635,343.99	1,426,722.17
研究开发费		280,682.76
业务推广费	1,713,569.25	1,049,405.80
其他	3,285,985.93	835,283.82
合计	38,905,411.92	25,725,612.67

## 33、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
广东海大 2011 年公司债券	800,000,000.00	2011 年 11 月 18 日	5 年	786,029,000.00	6,688,888.93	28,000,000.02	0.00	34,688,888.95	792,747,665.37

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

于 2011 年 11 月，本公司向社会公开平价发行总价为人民币 800,000,000.00 元的 5 年期无担保公司债券，债券票面利率为 7.00%，在债券存续期限内固定不变。

## 34、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
政府补助	42,653,714.72	43,926,173.02
其他	3,662,464.58	160,855.45
合计	46,316,179.30	44,087,028.47

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
财政拨款	15,152,141.72		763,070.78		14,389,070.94	与资产相关
财政拨款	11,737,412.39	1,588,000.00	1,515,087.85		11,810,324.54	与收益相关
土地优惠金	17,036,618.91		582,299.67		16,454,319.24	与资产相关
合计	43,926,173.02	1,588,000.00	2,860,458.30	0.00	42,653,714.72	--

### 35、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	1,063,659,880.00	6,337,500.00	0.00	0.00	0.00	6,337,500.00	1,069,997,380.00

注：股本本期变动情况详见附注一、公司的基本情况、1、公司历史沿革

### 36、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,535,687,395.13	64,947,931.50		1,600,635,326.63
其他资本公积	37,178,127.53	5,107,249.23	12,663,556.50	29,621,820.26
合计	1,572,865,522.66	70,055,180.73	12,663,556.50	1,630,257,146.89

资本公积说明

- 1、股本溢价本期增加系非公开发行股票及股票期权激励行权的溢价。
- 2、其他资本公积本期增加系本期实施股票期权激励以权益结算的股份支付金额中归属于母公司的部分，本期减少系股票期权激励行权转出。

### 37、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	140,478,001.16			140,478,001.16
合计	140,478,001.16	0.00	0.00	140,478,001.16

### 38、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	0.00	--

调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	1,191,505,711.30	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	202,751,520.41	--
应付普通股股利	128,399,685.59	
期末未分配利润	1,265,857,546.12	--

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。

### 39、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	8,916,747,941.49	7,194,153,749.89
其他业务收入	15,439,502.03	18,611,169.11
营业成本	8,022,228,369.21	6,537,042,843.78

#### （2）主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
饲料行业	8,916,747,941.49	8,018,031,644.87	7,194,153,749.89	6,527,310,148.73
合计	8,916,747,941.49	8,018,031,644.87	7,194,153,749.89	6,527,310,148.73

#### （3）主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
饲料销售	8,026,136,148.33	7,233,848,914.43	6,886,009,314.77	6,311,084,942.32
饲料机械	41,173,198.24	32,543,512.16	16,850,826.77	12,723,874.16
微生态制剂销售	77,812,608.77	39,093,279.32	77,680,669.85	38,718,223.58

原料贸易	626,143,468.13	610,684,846.32	89,657,568.59	86,050,622.82
农产品销售	145,482,518.02	101,861,092.64	123,955,369.91	78,732,485.85
合计	8,916,747,941.49	8,018,031,644.87	7,194,153,749.89	6,527,310,148.73

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南片区	4,288,165,004.85	3,673,393,893.76	4,170,213,818.09	3,712,389,729.13
华东片区	956,907,785.42	870,806,434.78	772,480,538.72	703,155,220.81
华北片区	1,054,707,466.29	1,029,534,816.74	319,988,070.34	307,071,568.85
华中片区	2,271,541,822.11	2,150,767,278.69	1,734,456,902.39	1,626,690,596.41
境外	345,425,862.82	293,529,220.90	197,014,420.35	178,003,033.53
合计	8,916,747,941.49	8,018,031,644.87	7,194,153,749.89	6,527,310,148.73

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
第一名	188,813,196.74	2.11%
第二名	41,061,947.08	0.46%
第三名	40,000,000.00	0.45%
第四名	33,796,460.33	0.38%
第五名	33,042,172.02	0.37%
合计	336,713,776.17	3.77%

**40、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	262,106.26	114,024.69	按国家及地方规定计缴
城市维护建设税	570,614.24	415,774.57	按国家及地方规定计缴
教育费附加	484,920.77	357,860.63	按国家及地方规定计缴
其他		80,109.49	按国家及地方规定计缴
合计	1,317,641.27	967,769.38	--

**41、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	147,662,599.23	125,721,530.92
差旅费	15,212,518.56	17,337,056.35
产品运输费	26,349,348.17	25,405,920.93
业务推广费	10,465,858.83	10,923,905.88
其他	31,435,576.83	30,159,835.12
合计	231,125,901.62	209,548,249.20

**42、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	114,062,391.56	81,560,107.85
研究开发费	77,495,931.64	64,946,671.92
办公费	58,585,887.74	54,498,962.55
税费	15,077,927.39	16,669,338.90
差旅费	4,695,441.61	5,500,301.36
员工社保福利费	13,900,837.70	8,973,595.43
培训咨询服务费	6,750,723.32	4,949,265.95
股权激励费用	5,204,199.96	9,990,549.90
其他	58,636,660.61	22,331,232.86
合计	354,410,001.53	269,420,026.72

**43、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	48,857,948.63	63,414,642.69
减：利息收入	7,137,824.88	4,306,635.19
加：汇兑损失	7,993,460.01	1,957,366.42
减：汇兑收益	1,080,972.62	4,184,009.44
加：手续费及其他	3,907,020.85	3,667,028.26
合计	52,539,631.99	60,548,392.74

#### 44、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-30,567,028.18	1,090,216.80
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-30,567,028.18	1,090,216.80
合计	-30,567,028.18	1,090,216.80

#### 45、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	2,940.00	482,600.00
权益法核算的长期股权投资收益	-733,573.11	-906,252.31
处置交易性金融资产取得的投资收益	23,855,226.26	40,066,735.79
保本型理财产品投资收益	3,525,068.48	
合计	26,649,661.63	39,643,083.48

##### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
佛山市三水区农村信用合作联社	2,940.00	2,600.00	
辽宁益康生物股份有限公司		480,000.00	本期未分红
合计	2,940.00	482,600.00	--

##### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
佛山市海航兴发农牧发展有限公司	17,268.97	-466,943.71	被投资单位利润变动
青岛海壬水产种业科技有限公司	-227,898.45	-439,308.60	被投资单位亏损金额变动
睢县丰太食品有限公司	-522,943.63		被投资单位亏损金额变动
合计	-733,573.11	-906,252.31	--

## 46、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	13,903,592.96	10,637,137.34
合计	13,903,592.96	10,637,137.34

## 47、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	807,662.16	1,142,059.65	807,662.16
其中：固定资产处置利得	787,266.05	829,848.51	787,266.05
政府补助	9,071,982.19	5,187,630.64	9,071,982.19
投资成本小于被投资企业公允价值收益		849,254.31	
罚款收入	334,458.80	135,237.52	334,458.80
其他收入	3,039,955.37	1,060,595.60	3,039,955.37
合计	13,254,058.52	8,374,777.72	13,254,058.52

## (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
财政拨款	3,347,794.00	2,412,399.42		是
其他补贴收入	5,724,188.19	2,775,231.22		是
合计	9,071,982.19	5,187,630.64	--	--

## 48、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	728,944.29	1,494,093.59	728,944.29
其中：固定资产处置损失	677,019.26	802,700.52	677,019.26
对外捐赠	82,200.00	316,980.00	82,200.00



其他	1,888,482.92	843,301.60	1,888,482.92
合计	2,699,627.21	2,654,375.19	2,699,627.21

#### 49、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	83,340,935.14	41,279,841.75
递延所得税调整	-30,449,350.86	-12,886,711.49
合计	52,891,584.28	28,393,130.26

#### 50、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	202,751,520.41	136,392,345.15
本公司发行在外普通股的加权平均数	1,066,498,513.00	988,705,770.00
基本每股收益（元/股）	0.19	0.14
认股权证、期权行权增加股份数	1,756,739.00	11,020,801.00
稀释每股收益（元/股）	0.19	0.14

#### 51、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	1,093,816.10	-3,909,159.85
小计	1,093,816.10	-3,909,159.85
合计	1,093,816.10	-3,909,159.85

#### 52、现金流量表附注

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回的经营性往来款	185,792,652.40
财政补贴	7,799,523.89

存款利息收入	7,137,824.88
合计	200,730,001.17

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的经营性往来款	91,398,367.73
支付的其他费用和支出	225,871,412.05
合计	317,269,779.78

## (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
票据、贷款、信用证保证金	143,631,077.02
合计	143,631,077.02

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
票据、贷款、信用证保证金	63,646,664.94
股利分红费用	162,481.17
合计	63,809,146.11

## 53、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	210,407,785.42	142,661,072.39
加：资产减值准备	13,903,592.96	10,637,137.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	148,565,970.31	132,732,662.95
无形资产摊销	10,964,057.42	10,168,800.03
长期待摊费用摊销	8,413,043.04	9,868,617.05

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）	-78,717.87	352,033.94
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	30,567,028.18	-1,090,216.80
财务费用（收益以“-”号填列）	48,857,948.63	61,633,328.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-26,649,661.63	-39,643,083.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-28,763,689.36	-14,202,248.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,685,661.50	1,315,536.51
存货的减少（增加以“-”号填列）	-501,545,877.59	-450,961,924.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-464,790,299.56	-628,218,689.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,572,623,741.28	969,177,170.33
其他	5,366,681.13	9,990,549.90
经营活动产生的现金流量净额	1,026,155,940.86	214,420,746.76
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	910,767,920.06	958,409,875.55
减：现金的期初余额	1,194,394,350.25	781,242,317.06
加：现金等价物的期末余额	200,000,000.00	
现金及现金等价物净增加额	-83,626,430.19	177,167,558.49

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		74,655,986.02
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		59,369,889.26
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		11,179,110.84
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	48,190,778.42
4. 取得子公司的净资产		26,764,734.24
流动资产		15,059,797.63
非流动资产		50,632,038.17
流动负债		29,710,134.29
非流动负债		9,216,967.27

二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	

### (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	910,767,920.06	1,194,394,350.25
其中：库存现金	4,191,007.65	3,118,390.42
可随时用于支付的银行存款	728,949,730.60	1,100,987,481.43
可随时用于支付的其他货币资金	177,627,181.81	90,288,478.40
二、现金等价物	200,000,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	1,110,767,920.06	1,194,394,350.25

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
广州市海灏投资有限公司(以下简称“广州海灏”)	控股股东	有限公司	广东广州	薛华	投资、贸易、货物进出口	3000 万元			薛华	79387753-0

本企业的母公司情况的说明

### 2、本企业的子公司情况

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
广州市海维饲料有限公司	控股子公司	责任有限公司	广东广州	诸清华	生产及销售	11,700,000.00	100.00%	100.00%	74359498-9
广州市容川饲料有限公司	控股子公司	责任有限公司	广东广州	陈中柱	销售	13,100,000.00	100.00%	100.00%	74598946-6
广州市番禺区大川饲料有限公司	控股子公司	责任有限公司	广东广州	张桂君	生产及销售	10,000,000.00	100.00%	100.00%	72503563-0

广州市润川投资有限公司	控股子公司	责任有限公司	广东广州	薛华	投资	10,000,000.00	100.00%	100.00%	73718768-2
广州市益豚猪业投资有限公司	控股子公司	责任有限公司	广东广州	许英灼	投资	10,000,000.00	100.00%	100.00%	59372599-7
恩平市丰沃农牧有限公司	控股子公司	责任有限公司	广东恩平	黄少彬	生产及销售	10,000,000.00	100.00%	100.00%	59890402-X
阳西县丰沃生态农业有限公司	控股子公司	责任有限公司	广东阳西	黄少彬	生产及销售	5,000,000.00	98.00%	98.00%	07023352-0
阳东丰沃农牧有限公司	控股子公司	责任有限公司	广东阳东	黄少彬	生产及销售	1,000,000.00	90.00%	90.00%	07349909-2
广州市美农投资管理有限公司	控股子公司	责任有限公司	广东广州	薛华	投资	10,000,000.00	100.00%	100.00%	05062857-6
佛山市海航饲料有限公司	控股子公司	责任有限公司	广东佛山	陈洪耀	生产及销售	4,000,000.00	87.50%	87.50%	74367406-5
佛山市海普饲料有限公司	控股子公司	责任有限公司	广东佛山	陈洪耀	生产及销售	3,000,000.00	87.50%	87.50%	79296238-9
湖南海大生物饲料有限公司	控股子公司	责任有限公司	湖南常德	倪永武	生产及销售	15,000,000.00	100.00%	100.00%	77902626-2
成都海大生物科技有限公司	控股子公司	责任有限公司	四川新津	杨帮华	生产及销售	13,000,000.00	100.00%	100.00%	78014819-5
泰州海大生物饲料有限公司	控股子公司	责任有限公司	江苏兴化	姜建兵	生产及销售	16,600,000.00	100.00%	100.00%	78435805-0
广州市海合饲料有限公司	控股子公司	责任有限公司	广东广州	张桂君	生产及销售	500,000.00	100.00%	100.00%	78890331-9
聊城市海欣企业管理咨询有限公司	控股子公司	责任有限公司	山东聊城	张桂君	饲料销售	1,000,000.00	100.00%	100.00%	05792440-7
邹城海悦企业管理咨询有限公司	控股子公司	责任有限公司	山东邹城	张桂君	筹建中	1,000,000.00	100.00%	100.00%	06198776-9
沂南海悦生物科技有限公司	控股子公司	责任有限公司	山东沂南	张桂君	筹建中	1,000,000.00	100.00%	100.00%	07130047-3
湖北海大饲料有限公司	控股子公司	责任有限公司	湖北武汉	刘国祥	生产及销售	20,000,000.00	100.00%	100.00%	73912137-X
武汉明博机电设备有限公司	控股子公司	责任有限公司	湖北武汉	吴龙兵	生产及销售	5,000,000.00	60.00%	60.00%	78198675-6

清远海贝生物技术有限公司	控股子公司	责任有限公司	广东清远	薛群智	生产及销售	1,000,000.00	100.00%	100.00%	79460706-5
湛江海大饲料有限公司	控股子公司	责任有限公司	广东湛江	陈中柱	生产及销售	13,000,000.00	100.00%	100.00%	79469666-X
苏州海大饲料有限公司	控股子公司	责任有限公司	江苏苏州	李洪松	生产及销售	13,000,000.00	100.00%	100.00%	79614082-5
江门海大饲料有限公司	控股子公司	责任有限公司	广东江门	张桂君	生产及销售	80,000,000.00	100.00%	100.00%	79624208-X
广州海因特生物技术有限公司	控股子公司	责任有限公司	广东广州	江谢武	生产及销售	80,000,000.00	100.00%	100.00%	79739459-5
深圳市大河饲料有限公司	控股子公司	责任有限公司	广东深圳	杨勇	贸易	30,000,000.00	100.00%	100.00%	79797667-5
广州海升元生物技术有限公司	控股子公司	责任有限公司	广东广州	杨勇	筹建中	5,000,000.00	100.00%	100.00%	08272764-0
荆州海大饲料有限公司	控股子公司	责任有限公司	湖北荆州	刘国祥	生产及销售	98,600,000.00	100.00%	100.00%	79593813-0
鄂州海大饲料有限公司	控股子公司	责任有限公司	湖北鄂州	刘国祥	生产及销售	5,000,000.00	100.00%	100.00%	69175308-6
东莞市海大饲料有限公司	控股子公司	责任有限公司	广东东莞	张桂君	生产及销售	10,000,000.00	100.00%	100.00%	78202558-6
福建海大饲料有限公司	控股子公司	责任有限公司	福建长泰	李永强	生产及销售	98,500,000.00	100.00%	100.00%	66925113-5
浙江海大饲料有限公司	控股子公司	责任有限公司	浙江绍兴	姜建兵	生产及销售	98,100,000.00	100.00%	100.00%	66917278-7
广西海大饲料有限公司	控股子公司	责任有限公司	广西钦州	薛华	筹建中	109,600,000.00	100.00%	100.00%	66971576-1
广州市海大饲料有限公司	控股子公司	责任有限公司	广东广州	薛华	贸易	10,000,000.00	100.00%	100.00%	70837499-9
广东海兴农集团有限公司	控股子公司	责任有限公司	广东广州	江谢武	生产及销售	40,000,000.00	70.00%	70.00%	69692864-X
湛江海兴农海洋生物科技有限公司	控股子公司	责任有限公司	广东湛江	李辉	生产及销售	5,000,000.00	100.00%	100.00%	79932548-9
阳新县百容水产良种有限公司	控股子公司	责任有限公司	湖北阳新	古勇明	生产及销售	10,000,000.00	100.00%	100.00%	57151586-8
荆州百容水产	控股子公司	责任有限公司	湖北荆州	古勇明	生产及销售	2,000,000.00	100.00%	100.00%	59148605-6

良种有限公司									
清远百容水产良种有限公司	控股子公司	责任有限公司	广东清远	江谢武	生产及销售	1,000,000.00	100.00%	100.00%	6806650-7
佛山市南海百容水产良种有限公司	控股子公司	责任有限公司	广东佛山	江谢武	生产及销售	10,000,000.00	100.00%	100.00%	69812124-8
肇庆海兴农业科技有限公司	控股子公司	责任有限公司	广东肇庆	古勇明	生产及销售	1,000,000.00	51.00%	51.00%	07029377-7
海南海兴海洋生物科技有限公司	控股子公司	责任有限公司	海南文昌	江谢武	生产及销售	20,000,000.00	100.00%	100.00%	58926837-5
湖北百容水产良种有限公司	控股子公司	责任有限公司	湖北黄冈	古勇明	生产及销售	10,000,000.00	100.00%	100.00%	59149154-1
海南海壬水产科技有限公司	控股子公司	责任有限公司	海南文昌	黎宏宇	生产及销售	10,000,000.00	100.00%	100.00%	05106210-5
荣成市容川生物科技有限公司	控股子公司	责任有限公司	山东荣成	杨建涛	贸易	5,000,000.00	90.00%	90.00%	59783517-3
福建海圣饲料有限公司	控股子公司	责任有限公司	福建南平	蒋海军	生产及销售	80,000,000.00	50.00%	60.00%	05431482-2
潜江市海大油脂有限公司	控股子公司	责任有限公司	湖北潜江	杨建涛	生产及销售	5,000,000.00	100.00%	100.00%	05540105-5
江西海大饲料有限公司	控股子公司	责任有限公司	江西南昌	刘国祥	筹建中	73,700,000.00	100.00%	100.00%	66977175-5
南昌海大生物科技有限公司	控股子公司	责任有限公司	江西南昌	刘国祥	生产及销售	3,000,000.00	100.00%	100.00%	69609508-6
茂名海龙饲料有限公司	控股子公司	责任有限公司	广东茂名	张桂君	生产及销售	92,100,000.00	100.00%	100.00%	66989446-4
珠海容川饲料有限公司	控股子公司	责任有限公司	广东珠海	林晓光	生产及销售	30,000,000.00	100.00%	100.00%	69642547-9
揭阳海大饲料有限公司	控股子公司	责任有限公司	广东揭阳	李智强	生产及销售	5,000,000.00	100.00%	100.00%	57016598-2
荆州市海味源水产科技有限公司	控股子公司	责任有限公司	湖北荆州	刘国祥	筹建中	1,000,000.00	100.00%	100.00%	67036606-0
常州海大生物饲料有限公司	控股子公司	责任有限公司	江苏溧阳	周卫东	生产及销售	20,000,000.00	100.00%	100.00%	55249232-2
佛山市三水番	控股子公司	责任有限公司	广东佛山	杨帮华	生产及销售	2,000,000.00	100.00%	100.00%	76290346-8

灵饲料有限公司									
大连海大圭泽贸易有限公司	控股子公司	责任有限公司	辽宁大连	顾众	贸易	50,000,000.00	60.00%	60.00%	69603146-1
海大国际集团有限公司	控股子公司	责任有限公司	英属维尔京群岛	薛华	贸易	500 美元	100.00%	100.00%	
中国海大饲料集团（香港）有限公司	控股子公司	责任有限公司	香港	薛华	贸易	10,000.00 港币	100.00%	100.00%	
香港融冠贸易有限公司	控股子公司	责任有限公司	香港	薛华	贸易	10 万港币	100.00%	100.00%	
丹柯有限公司	控股子公司	责任有限公司	香港	薛华	投资	1 万港币	60.00%	60.00%	
Panasia Trading Resources Limited	控股子公司	责任有限公司	英属维尔京群岛	薛华	贸易	15 万美元	80.00%	80.00%	
Sheng Long International Ltd.	控股子公司	责任有限公司	英属维尔京群岛	薛华	贸易	5 万美元	100.00%	100.00%	
Sheng Long Bio-Tech International Co.,Ltd	控股子公司	责任有限公司	越南隆安	庄界成	生产及销售	12,713,400 万越南盾	100.00%	100.00%	
龙昇国际有限公司	控股子公司	责任有限公司	越南庆和	庄界成	生产及销售	4,128,000 万越南盾	100.00%	100.00%	
Hisenor International Limited	控股子公司	责任有限公司	英属维尔京群岛	田丽	投资	5 万美元	100.00%	100.00%	
越南海兴农养殖有限公司	控股子公司	责任有限公司	越南宁顺	庄界成	生产及销售	8,138,003.23 万越南盾	100.00%	100.00%	
海南海维饲料有限公司	控股子公司	责任有限公司	海南澄迈	张桂君	筹建中	5,000,000.00	100.00%	100.00%	55737569-4
天津海大饲料有限公司	控股子公司	责任有限公司	天津	张桂君	生产及销售	80,000,000.00	100.00%	100.00%	56268811-8
江门市新会区奥特饲料有限公司	控股子公司	责任有限公司	广东江门	诸清华	生产及销售	2,500,000.00	80.00%	80.00%	28033120-9
天门海大饲料有限公司	控股子公司	责任有限公司	湖北天门	刘国祥	生产及销售	5,000,000.00	100.00%	100.00%	56271866-3



常州谷德模具 科技有限公司	控股子公司	责任有限公司	江苏溧阳	强科俊	生产及销售	3,000,000.00	62.00%	62.00%	56537428-X
南通海大生物 科技有限公司	控股子公司	责任有限公司	江苏南通	姜建兵	生产及销售	80,000,000.00	100.00%	100.00%	56784018-2
阳江海大饲料 有限公司	控股子公司	责任有限公司	广东阳江	诸清华	筹建中	5,000,000.00	100.00%	100.00%	57017350-1
贵港市海大饲 料有限公司	控股子公司	责任有限公司	广西贵港	米国成	生产及销售	5,000,000.00	100.00%	100.00%	57184657-9
云南海大生物 科技有限公司	控股子公司	责任有限公司	云南昆明	汪多训	生产及销售	5,000,000.00	100.00%	100.00%	57465808-X
益阳海大饲料 有限公司	控股子公司	责任有限公司	湖南益阳	刘国祥	生产及销售	50,000,000.00	100.00%	100.00%	57433287-2
广州海龙饲料 有限公司	控股子公司	责任有限公司	广东广州	刘贤荷	生产及销售	5,000,000.00	60.00%	60.00%	57604138-2
肇庆海大饲料 有限公司	控股子公司	责任有限公司	广东高要	刘贤荷	生产及销售	5,000,000.00	60.00%	60.00%	57966993-3
珠海海龙生物 科技有限公司	控股子公司	责任有限公司	广东珠海	诸清华	生产及销售	10,000,000.00	100.00%	100.00%	57244973-5
武汉水纪元生 物技术有限公 司	控股子公司	责任有限公司	湖北鄂州	杨勇	生产及销售	5,000,000.00	100.00%	100.00%	69175308-6
深圳市融冠贸 易有限公司	控股子公司	责任有限公司	广东深圳	陈敏亮	贸易	2,000,000.00	70.00%	70.00%	58790778-6
湖南洞庭海大 饲料有限公司	控股子公司	责任有限公司	湖南洞庭	刘国祥	筹建中	5,000,000.00	100.00%	100.00%	58897691-9
漳州海大饲料 有限公司	控股子公司	责任有限公司	福建漳州	刘贤荷	生产及销售	20,000,000.00	60.00%	60.00%	58754807-4
LANKING PTE.LTD	控股子公司	责任有限公司	新加坡	田丽	贸易	500 美元	100.00%	100.00%	
Haid Lanking International Trading,Inc	控股子公司	责任有限公司	美国	田丽	贸易	1 万美元	100.00%	100.00%	
安徽海大饲料 有限公司	控股子公司	责任有限公司	安徽池州	刘国祥	生产及销售	10,000,000.00	100.00%	100.00%	59269062-2
湘潭海大饲料 有限公司	控股子公司	责任有限公司	湖南湘潭	米国成	筹建中	10,000,000.00	100.00%	100.00%	59545257-4
广州长晟物流 有限公司	控股子公司	责任有限公司	广东广州	黄新华	贸易	10,000,000.00	100.00%	100.00%	59615229-0
广州市大农企	控股子公司	责任有限公司	广东广州	薛华	投资	500,000.00	100.00%	100.00%	59618157-7

业管理有限公司									
广州市海丰昌企业管理有限公司	控股子公司	责任有限公司	广东广州	薛华	投资	500,000.00	100.00%	100.00%	59618926-1
武汉泽亿投资有限公司	控股子公司	责任有限公司	湖北武汉	刘国祥	筹建中	10,000,000.00	100.00%	100.00%	59791151-9
山东海鼎农牧有限公司	控股子公司	责任有限公司	山东菏泽	黄俊才	贸易	50,000,000.00	51.00%	51.00%	05237232-4
睢县丰太海鼎饲料有限公司	控股子公司	责任有限公司	河南商丘	陈红文	生产及销售	5,000,000.00	51.00%	51.00%	05597691-6
郓城海鼎虹大饲料有限公司	控股子公司	责任有限公司	山东菏泽	乔洪俊	生产及销售	5,000,000.00	60.00%	60.00%	05496113-0
菏泽开发区海鼎商贸有限公司	控股子公司	责任有限公司	山东菏泽	黄俊才	贸易	500,000.00	100.00%	100.00%	05496312-8
定陶海鼎饲料有限公司	控股子公司	责任有限公司	山东菏泽	史强	生产及销售	2,000,000.00	100.00%	100.00%	05620760-9
聊城海鼎饲料有限公司	控股子公司	责任有限公司	山东聊城	宁福军	生产及销售	2,000,000.00	100.00%	100.00%	05900928-8
单县中意海鼎饲料有限公司	控股子公司	责任有限公司	山东单县	陈红文	生产及销售	5,000,000.00	51.00%	51.00%	06044007-5
鹤壁海鼎饲料有限公司	控股子公司	责任有限公司	河南鹤壁	李永生	生产及销售	3,000,000.00	100.00%	100.00%	06527445-9
新乡市海鼎饲料有限公司	控股子公司	责任有限公司	河南新乡	戴鹏飞	生产及销售	2,000,000.00	100.00%	100.00%	07007108-2
济宁海鼎饲料有限公司	控股子公司	责任有限公司	山东邹城	李爱民	生产及销售	3,000,000.00	100.00%	100.00%	08716379-2
菏泽海鼎饲料科技有限公司	控股子公司	责任有限公司	山东菏泽	郑根强	生产及销售	2,000,000.00	100.00%	100.00%	07969802-5
浠水海大饲料有限公司	控股子公司	责任有限公司	湖北黄冈	刘国祥	生产及销售	3,000,000.00	100.00%	100.00%	05264102-9
保定海大饲料有限公司	控股子公司	责任有限公司	河北保定	张桂君	筹建中	10,000,000.00	100.00%	100.00%	05650526-X
盐城海大生物饲料有限公司	控股子公司	责任有限公司	江苏盐城	田大斌	生产及销售	500,000.00	100.00%	100.00%	05860709-1
洪湖海大饲料有限公司	控股子公司	责任有限公司	湖北洪湖	刘国祥	筹建中	2,000,000.00	100.00%	100.00%	05811641-X
广州市和生堂	控股子公司	责任有限公司	广东广州	萧子慈	研究及贸易	3,330,000.00	69.97%	69.97%	59154593-3

生物科技有限公司									
广州市和生堂动物药业有限公司	控股子公司	责任有限公司	广东广州	徐传万	生产及销售	2,670,000.00	60.04%	60.04%	70824795-7
广东海大畜牧兽医研究院有限公司	控股子公司	责任有限公司	广东广州	王贵平	研究及贸易	30,000,000.00	100.00%	100.00%	55056566-3
开封海大饲料有限公司	控股子公司	责任有限公司	河南开封	刘国祥	生产及销售	5,000,000.00	100.00%	100.00%	69871211-3
随州海大饲料有限公司	控股子公司	责任有限公司	湖北随州	付俊	筹建中	10,000,000.00	100.00%	100.00%	08380956-8
新疆西域海华物产有限公司	控股子公司	责任有限公司	新疆乌鲁木齐	杨建涛	贸易	5,000,000.00	51.00%	51.00%	09193891-7
恩平市益豚生态农业有限公司	控股子公司	责任有限公司	广东恩平	黄少彬	筹建中	1,000,000.00	100.00%	100.00%	09239890-8
宿迁海大饲料有限公司	控股子公司	责任有限公司	江苏宿迁	诸清华	筹建中	10,000,000	100.00%	100.00%	08819031-1
费县海瑞达饲料有限公司	控股子公司	责任有限公司	山东费县	火全文	筹建中	3,000,000.00	100.00%	100.00%	31048371-4

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
佛山市海航兴发农牧发展有限公司	有限责任公司	广东佛山	陈洪耀	生产及销售	1000000	49.00%	49.00%	联营企业	68057184-2
青岛海壬水产种业科技有限公司	有限责任公司	山东青岛	许圣钰	生产及贸易	10000000	29.00%	29.00%	联营企业	57975894-4
黄骅海壬水产种业科技有限	有限责任公司	河北黄骅	许圣钰	苗种培育	5000000	100.00%	100.00%	联营企业的子公司	58362644-2

公司									
睢县丰太食品有限公司	其他有限责任公司	河南睢县	赵广宇	生产及销售	5000000	20.00%	20.00%	联营企业	07682989-4

#### 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
钱雪桥	控股公司股东、公司总工程师	——
齐振雄	公司监事	——

#### 5、关联方交易

##### (1) 出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
佛山市海航兴发农牧发展有限公司	销售饲料	每次交易以交易时点销售方统一对外报价的市场价格为基础，双方协商确定交易价格。	9,678,800.10	0.12%	12,529,507.00	0.18%
青岛海壬水产种业科技有限公司	销售饲料、亲本	每次交易以交易时点销售方统一对外报价的市场价格为基础，双方协商确定交易价格。		0.00%	77,709.00	0.06%
黄骅海壬水产种业科技有限公司	销售饲料	每次交易以交易时点销售方统一对外报价的市场价格为基础，双方协商确定交易价格。		0.00%		

#### 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
应收账款	佛山市海航兴发农牧发展有限公司	2,409,828.95	120,491.45	3,635,241.95	181,762.10
应收账款	青岛海壬水产种业科技有限公司	77,709.00	3,885.45	99,195.00	4,959.75
应收账款	黄骅海壬水产种业科技有限公司	57,856.00	2,892.80	57,856.00	2,892.80
其他应收款	钱雪桥	10,190.00	509.50	0.00	0.00

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
其他应付款	青岛海壬水产种业科技有限公司	0.00	3,570,013.83
其他应付款	黄骅海壬水产种业科技有限公司	200,000.00	200,000.00
其他应付款	齐振雄	0.00	5,585.50

## 九、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	6,337,500.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格为 9.25 元/股，期权有效期为 5 年，从 2011 年至 2016 年
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

股份支付情况的说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据《企业会计准则第 11 号--股份支付》和《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，企业需要选择 Black-Scholes 模型对股票期权的公允价
------------------	---

	值进行计算。
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	根据员工离职人数及其期权份数估计
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	50,703,544.89
以权益结算的股份支付确认的费用总额	51,376,900.05

以权益结算的股份支付的说明

## 十、或有事项

截至 2014 年 6 月 30 日，本集团无应披露未披露的重大或有事项。

## 十一、承诺事项

### 1、重大承诺事项

截至 2014 年 6 月 30 日，本集团无重大承诺事项。

### 2、前期承诺履行情况

截至 2014 年 6 月 30 日，本集团不存在前期承诺履行事项。

## 十二、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

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
股权转让	2014 年 7 月，公司控股子公司湖北海大及吴龙兵先生、彭江先生、安文博先生与布勒（中国）投资有限公司签署了《股权收购协议》，湖北海大以 3,375 万元作价转让持有武汉明博 50% 的股权。本次转让完成后，湖北海大持有武汉明博 10% 的股份。截止本报告披露日，武汉明博已完成工商变更手续。	25,418,835.20	—

### 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	106,999,738.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	106,999,738.00

### 十三、其他重要事项

#### 1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
2.衍生金融资产	10,951,340.00	-9,982,290.00			969,050.00
金融资产小计	10,951,340.00	-9,982,290.00			969,050.00
上述合计	10,951,340.00	-9,982,290.00			969,050.00
金融负债	1,983,939.46	-20,601,243.03			22,585,182.49

#### 2、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	1,800,149.46	-3,490,353.03			5,290,502.49

除上述事项外，截至 2014 年 6 月 30 日，本集团无影响正常生产、经营活动需作披露的其他重大事项。

### 十四、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
非单项计提坏账准备的外部应收账款组合	486,556.14	29.75%	403,771.14	82.99%	486,556.14	29.75%	403,771.14	82.99%
组合小计	486,556.14	29.75%	403,771.14	82.99%	486,556.14	29.75%	403,771.14	82.99%
单项金额虽不重大但单	1,148,773.60	70.25%	1,148,773.60	100.00%	1,148,773.60	70.25%	1,148,773.60	100.00%

项计提坏账准备的应收账款								
合计	1,635,329.74	--	1,552,544.74	--	1,635,329.74	--	1,552,544.74	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
2 至 3 年	22,860.00	4.70%	5,715.00	22,860.00	4.70%	5,715.00
3 年以上	109,400.00	22.48%	43,760.00	109,400.00	22.48%	43,760.00
5 年以上	354,296.14	72.82%	354,296.14	354,296.14	72.82%	354,296.14
合计	486,556.14	--	403,771.14	486,556.14	--	403,771.14

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
货款	1,148,773.60	1,148,773.60	100.00%	预计无法收回
合计	1,148,773.60	1,148,773.60	--	--

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
货款	1,148,773.60	1,148,773.60	100.00%	预计无法收回
合计	1,148,773.60	1,148,773.60	--	--

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元



单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	非关联客户	408,800.00	3-5 年	25.00%
第二名	非关联客户	246,545.00	3-5 年	15.08%
第三名	非关联客户	218,719.60	5 年以上	13.37%
第四名	非关联客户	168,477.00	5 年以上	10.30%
第五名	非关联客户	167,500.00	3-5 年	10.24%
合计	--	1,210,041.60	--	73.99%

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
非单项计提坏账准备的外部其他应收款组合	9,792,181.10	0.29%	820,137.44	8.38%	8,989,479.81	0.25%	816,540.15	9.08%
合并范围内公司间的其他应收款组合	3,285,688,332.76	98.94%			3,473,664,430.46	98.59%		
期货保证金组合	25,449,198.50	0.77%			40,829,719.40	1.16%		
组合小计	3,320,929,712.36	100.00%	820,137.44	0.02%	3,523,483,629.67	100.00%	816,540.15	0.02%
合计	3,320,929,712.36	--	820,137.44	--	3,523,483,629.67	--	816,540.15	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 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	6,730,207.34	68.73%	336,510.37		5,221,119.53	58.08%	261,055.97	
1 年以内小计	6,730,207.34	68.73%	336,510.37		5,221,119.53	58.08%	261,055.97	

1至2年	2,451,543.41	25.04%	245,154.34	3,100,635.43	34.49%	310,063.54
2至3年	204,767.50	2.09%	51,191.88	347,262.00	3.86%	86,815.50
3年以上	363,970.00	3.72%	145,588.00	269,762.85	3.00%	107,905.14
5年以上	41,692.85	0.42%	41,692.85	50,700.00	0.57%	50,700.00
合计	9,792,181.10	--	820,137.44	8,989,479.81	--	816,540.15

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
合并范围内公司间的其他应收款组合	3,285,688,332.76	
期货保证金组合	25,449,198.50	
合计	3,311,137,531.26	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
第一名	下属子公司	662,257,715.32	1年以内	19.94%
第二名	下属子公司	257,927,923.14	1年以内	7.77%
第三名	下属子公司	157,731,064.23	1年以内	4.75%
第四名	下属子公司	156,228,454.04	1年以内	4.70%
第五名	下属子公司	152,464,448.52	1年以内	4.59%
合计	--	1,386,609,605.25		41.75%

## (3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
第一名	下属子公司	662,257,715.32	19.94%
第二名	下属子公司	257,927,923.14	7.77%
第三名	下属子公司	157,731,064.23	4.75%
第四名	下属子公司	156,228,454.04	4.70%
第五名	下属子公司	152,464,448.52	4.59%

合计	--	1,386,609,605.25	41.75%
----	----	------------------	--------

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
番禺大川	成本法	10,082,905.18	11,402,270.29	172,708.20	11,574,978.49	100.00%	100.00%	不适用			13,907,706.60
佛山海航	成本法	20,300,000.00	21,655,116.60	155,135.88	21,810,252.48	87.50%	87.50%	不适用			
广州海维	成本法	11,349,361.14	13,730,799.52	253,116.42	13,983,915.94	100.00%	100.00%	不适用			19,425,893.65
广州容川	成本法	13,529,394.60	14,752,269.59		14,752,269.59	100.00%	100.00%	不适用			
广州润川	成本法	9,550,000.00	9,812,949.78		9,812,949.78	100.00%	100.00%	不适用			
湖南海大	成本法	15,870,331.05	16,896,281.16	110,228.10	17,006,509.26	100.00%	100.00%	不适用			14,178,740.98
成都海大	成本法	13,000,000.00	14,236,637.15	215,264.16	14,451,901.31	100.00%	100.00%	不适用			10,851,417.06
江门海大	成本法	80,000,000.00	80,240,585.59		80,240,585.59	100.00%	100.00%	不适用			23,353,108.25
清远海贝	成本法	1,000,000.00	1,396,097.64	24,495.12	1,420,592.76	100.00%	100.00%	不适用			67,871,681.94
广州海因特	成本法	77,600,000.00	80,089,923.55	605,898.90	80,695,822.45	97.00%	97.00%	不适用			45,857,962.41
广州海合	成本法	550,000.00	550,000.00		550,000.00	100.00%	100.00%	不适用			
佛山海普	成本法	7,350,000.00	7,350,000.00		7,350,000.00	87.50%	87.50%	不适用			
湛江海大	成本法	13,000,000.00	13,632,031.23	61,237.86	13,693,269.09	100.00%	100.00%	不适用			
湖北海大	成本法	20,262,386.78	23,122,122.86	384,378.30	23,506,501.16	100.00%	100.00%	不适用			14,309,936.20
泰州海大	成本法	16,636,890.75	17,826,371.64	81,650.46	17,908,022.10	100.00%	100.00%	不适用			7,077,347.98
东莞海大	成本法	18,800,000.00	19,495,746.38	40,825.26	19,536,571.64	100.00%	100.00%	不适用			9,371,963.40
广州海大	成本法	13,922,127.71	13,922,127.71		13,922,127.71	100.00%	100.00%	不适用			12,919,406.15
湛江海兴农	成本法		12,512.15		12,512.15	100.00%	100.00%	不适用			
南海百容	成本法		368,012.96		368,012.96	100.00%	100.00%	不适用			
广西海大	成本法	109,600,000.00	109,600,000.00		109,600,000.00	100.00%	100.00%	不适用			
荆州海大	成本法	98,600,000.00	99,694,746.26	215,264.16	99,910,010.42	100.00%	100.00%	不适用			9,824,694.42
鄂州海大	成本法		1,362,715.37	163,300.92	1,526,016.29		100.00%	不适用			
江西海大	成本法	73,700,000.00	73,700,000.00		73,700,000.00	100.00%	100.00%	不适用			
荆州海味	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100.00%	100.00%	不适用			

源												
苏州海大	成本法	13,000,000.00	13,794,048.91	53,072.82	13,847,121.73	100.00%	100.00%	不适用				16,982,197.01
浙江海大	成本法	98,100,000.00	98,268,969.89	20,412.60	98,289,382.49	100.00%	100.00%	不适用				7,267,545.07
福建海大	成本法	98,500,000.00	99,404,514.92	57,155.34	99,461,670.26	100.00%	100.00%	不适用				11,971,873.40
茂名海龙	成本法	92,100,000.00	92,553,908.35	102,063.06	92,655,971.41	100.00%	100.00%	不适用				15,937,512.22
珠海容川	成本法	30,000,000.00	31,071,934.33	341,822.40	31,413,756.73	100.00%	100.00%	不适用				
揭阳海大	成本法		68,816.85		68,816.85		100.00%	不适用				
南昌海大	成本法	3,000,000.00	3,727,453.74	130,640.76	3,858,094.50	100.00%	100.00%	不适用				
海大国际	成本法	219,003,053.27	219,003,053.27		219,003,053.27	100.00%	100.00%	不适用				
三水番灵	成本法	15,000,000.00	15,067,587.95	8,165.04	15,075,752.99	100.00%	100.00%	不适用				1,374,106.29
海南海维	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00%	100.00%	不适用				
新会奥特	成本法	24,275,270.51	24,334,093.47	8,165.04	24,342,258.51	80.00%	80.00%	不适用				
天门海大	成本法	5,000,000.00	5,039,209.78	8,165.04	5,047,374.82	100.00%	100.00%	不适用				7,983,463.97
常州谷德	成本法	1,860,000.00	1,860,000.00		1,860,000.00	62.00%	62.00%	不适用				
大连海大	成本法	30,000,000.00	30,616,517.66	155,135.88	30,771,653.54	60.00%	60.00%	不适用				41,374,587.80
天津海大	成本法	77,600,000.00	77,788,119.51	32,660.16	77,820,779.67	97.00%	100.00%	不适用				
常州海大	成本法	20,000,000.00	20,180,226.90		20,180,226.90	100.00%	100.00%	不适用				
珠海海龙	成本法	10,000,000.00	10,083,539.38	8,165.04	10,091,704.42	100.00%	100.00%	不适用				
阳江海大	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00%	100.00%	不适用				
贵港海大	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00%	100.00%	不适用				
广州海龙	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	60.00%	60.00%	不适用				
肇庆海大	成本法	3,000,000.00	3,049,012.22	10,206.30	3,059,218.52	60.00%	60.00%	不适用				
深圳融冠	成本法	1,400,000.00	1,400,000.00		1,400,000.00	70.00%	70.00%	不适用				2,092,493.02
益阳海大	成本法	49,500,000.00	49,500,000.00		49,500,000.00	99.00%	100.00%	不适用				
武汉水纪元	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00%	100.00%	不适用				38,222.86
南通海大	成本法	80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00	100.00%	100.00%	不适用				
云南海大	成本法	5,000,000.00	5,183,536.74	40,825.26	5,224,362.00	100.00%	100.00%	不适用				
兰京公司	成本法	51,011.60	51,011.60		51,011.60	100.00%	100.00%	不适用				
洞庭海大	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00%	100.00%	不适用				
漳州海大	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00	60.00%	60.00%	不适用				
安徽海大	成本法	10,000,000.00	10,056,741.89	32,660.16	10,089,402.05	100.00%	100.00%	不适用				
湘潭海大	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%	不适用				
广州长晟	成本法	10,063,749.00	10,273,154.26	29,938.50	10,303,092.76	60.00%	60.00%	不适用				

广州大农	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100.00%	100.00%	不适用			
广州海丰昌	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100.00%	100.00%	不适用			
武汉泽亿	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%	不适用			
山东海鼎	成本法	5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00	51.00%	51.00%	不适用			
浠水海大	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100.00%	100.00%	不适用			567,498.31
保定海大	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%	不适用			
盐城海大	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100.00%	100.00%	不适用			
洪湖海大	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100.00%	100.00%	不适用			
和生堂科技	成本法	2,330,000.00	2,330,000.00		2,330,000.00	69.97%	69.97%	不适用			
和生堂药业	成本法	11,786,765.84	11,824,002.70	35,381.88	11,859,384.58	60.04%	60.04%	不适用			
畜牧研究院	成本法	50,500,000.00	50,500,000.00		50,500,000.00	100.00%	100.00%	不适用			
开封海大	成本法	12,382,353.63	12,382,353.63		12,382,353.63	100.00%	100.00%	不适用			
随州海大	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%	不适用			
合计	--	1,690,755,601.06	1,716,861,125.38	3,558,139.02	1,720,419,264.40	--	--	--			354,539,358.99

#### 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	298,788,279.33	208,260,046.52
其他业务收入	7,563,388.77	1,835,440.16
合计	306,351,668.10	210,095,486.68
营业成本	167,813,857.06	104,536,874.69

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
饲料行业	298,788,279.33	166,907,120.06	208,260,046.52	104,371,617.69

合计	298,788,279.33	166,907,120.06	208,260,046.52	104,371,617.69
----	----------------	----------------	----------------	----------------

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
饲料销售	207,871,064.34	77,583,058.98	191,786,369.01	89,504,188.20
原料贸易	87,000,596.95	86,112,434.29	13,629,118.26	12,534,890.90
农产品销售	3,916,618.04	3,211,626.79	2,844,559.25	2,332,538.59
合计	298,788,279.33	166,907,120.06	208,260,046.52	104,371,617.69

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	298,788,279.33	166,907,120.06	208,260,046.52	104,371,617.69
合计	298,788,279.33	166,907,120.06	208,260,046.52	104,371,617.69

**(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
第一名	66,068,913.74	21.57%
第二名	26,654,840.00	8.70%
第三名	19,965,460.00	6.52%
第四名	16,881,716.00	5.51%
第五名	9,358,535.00	3.05%
合计	138,929,464.74	45.35%

**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	354,539,358.99	380,979,846.69
处置交易性金融资产取得的投资收益	-19,358,450.06	8,238,269.10
保本型理财产品投资收益	3,525,068.48	
合计	338,705,977.41	389,218,115.79

## (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
清远海贝	67,871,681.94	74,315,411.78	被投资单位宣告利润分配
广州海因特	45,857,962.41	50,482,393.49	被投资单位宣告利润分配
大连海大	41,374,587.80	0.00	被投资单位宣告利润分配
江门海大	23,353,108.25	38,009,390.24	被投资单位宣告利润分配
番禺大川	13,907,706.60	37,314,040.87	被投资单位宣告利润分配
广州海维	19,425,893.65	32,369,059.78	被投资单位宣告利润分配
珠海容川	0.00	24,384,283.77	被投资单位宣告利润分配
苏州海大	16,982,197.01	15,067,772.61	被投资单位宣告利润分配
茂名海龙	15,937,512.22	16,193,350.07	被投资单位宣告利润分配
湖南海大	14,178,740.98	7,471,408.63	被投资单位宣告利润分配
成都海大	10,851,417.06		被投资单位宣告利润分配
湖北海大	14,309,936.20	6,462,232.34	被投资单位宣告利润分配
泰州海大	7,077,347.98		被投资单位宣告利润分配
东莞海大	9,371,963.40	13,061,433.21	被投资单位宣告利润分配
广州海大	12,919,406.15	11,086,209.49	被投资单位宣告利润分配
荆州海大	9,824,694.42	6,581,565.05	被投资单位宣告利润分配
浙江海大	7,267,545.07	8,873,147.29	被投资单位宣告利润分配
福建海大	11,971,873.40	12,124,018.42	被投资单位宣告利润分配
三水番灵	1,374,106.29		被投资单位宣告利润分配
天门海大	7,983,463.97		被投资单位宣告利润分配
深圳融冠	2,092,493.02		被投资单位宣告利润分配
武汉水纪元	38,222.86		被投资单位宣告利润分配
浠水海大	567,498.31		被投资单位宣告利润分配
广州容川		9,299,035.31	被投资单位宣告利润分配
广州海合		9,498,524.81	被投资单位宣告利润分配
湛江海大		5,757,947.22	被投资单位宣告利润分配

江门奥特		2,626,165.25	被投资单位宣告利润分配
广州长晟		2,457.06	被投资单位宣告利润分配
合计	354,539,358.99	380,979,846.69	--

## 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	291,246,494.40	379,281,006.32
加：资产减值准备	3,597.28	-1,994,120.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,029,416.46	6,554,111.85
无形资产摊销	2,174,514.99	791,038.40
长期待摊费用摊销	514,210.79	604,628.85
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）	78,638.20	45,667.91
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	21,821,670.00	-2,653,870.00
财务费用（收益以“-”号填列）	43,936,529.10	57,028,692.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-338,705,977.41	-389,218,115.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,893,009.98	-3,439,684.20
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,214,866.50	519,429.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,182,150.72	-7,782,314.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	102,269,590.43	-504,507,762.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	762,730,997.46	379,811,929.42
其他	1,046,418.48	4,644,296.70
经营活动产生的现金流量净额	877,856,072.98	-80,315,065.71
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	458,189,454.38	625,909,023.21
减：现金的期初余额	426,455,948.48	479,369,785.62
加：现金等价物的期末余额	200,000,000.00	
现金及现金等价物净增加额	231,733,505.90	146,539,237.59



## 十五、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	78,717.87	
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）	9,071,982.19	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,403,731.25	
减：所得税影响额	1,844,882.52	
少数股东权益影响额（税后）	688,768.10	
合计	8,020,780.69	--

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	5.01%	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.81%	0.18	0.18

### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

#### （1）合并资产负债表

报表项目	期末余额	期初余额	变动比率
交易性金融资产	969,050.00	10,951,340.00	-91.15%
预付款项	662,273,520.67	393,933,414.03	68.12%
存货	1,920,312,582.53	1,418,766,704.94	35.35%
其他流动资产	267,334,601.58	47,820,980.68	459.03%
递延所得税资产	122,619,795.83	93,856,106.47	30.65%
其他非流动资产	54,876,237.51	24,757,874.60	121.65%
短期借款	653,135,078.04	1,074,491,725.31	-39.21%
交易性金融负债	22,585,182.49	1,983,939.46	1038.40%
应付票据		136,027,210.49	-100.00%

应付账款	888,606,134.28	603,980,312.89	47.13%
预收款项	1,231,526,752.60	355,166,636.19	246.75%
应交税费	72,010,710.36	42,294,104.21	70.26%
应付利息	37,161,658.10	8,932,881.54	316.01%
应付股利	39,433,066.67	0	100%
其他流动负债	38,905,411.92	25,725,612.67	51.23%
递延所得税负债	172,076.50	1,857,738.00	-90.74%

- 1) 交易性金融资产：期末较期初减少91.15%，系衍生金融资产期末公允价值变动收益减少所致；
- 2) 预付款项：期末较期初增加68.12%，主要系公司进入生产旺季，为备料而预付的原材料款项增加所致；
- 3) 存货：期末较期初增加35.35%，主要系公司进入生产旺季，库存商品增加所致；
- 4) 其他流动资产：期末较期初增加459.03%，主要系使用募集资金及自有资金购买保本型理财产品的增加所致。
- 5) 递延所得税资产：期末较期初增加30.65%，主要系公司进入生产旺季，因内部交易形成的未实现内部销售收益增加所致。
- 6) 其他非流动资产：期末较期初增加121.65%，主要系预付工程款、设备款以及土地款增加所致；
- 7) 短期借款：期末较期初减少39.21%，主要系公司部分借款到期偿还所致。
- 8) 交易性金融负债：期末较期初增加1038.4%，主要系公司期货套期保值的公允价值变动损失增加所致；
- 9) 应付票据：期末较期初减少100%，系应付票据到期支付而引起的减少所致。
- 10) 应付账款：期末较期初增加47.13%，主要系公司进入生产旺季，应付原料采购款增加所致。
- 11) 预收账款：期末较期初增加246.75%，系客户预付货款增加所致。
- 12) 应交税费：期末较期初增加70.26%，主系期末已计提而未缴纳的应交企业所得税款增加所致。。
- 13) 应付利息：期末较期初增加316.01%，系本报告期计提用于到期支付的债券利息。
- 14) 应付股利：期末较期初增加100%，系本报告期应付鼎晖投资2013年度分红款及应付2013年度少数股东股利增加所致。
- 15) 递延所得税负债：期末较期初减少90.74%，主要系本期衍生金融资产的浮动亏损减少所致；
- 16) 其他流动资产负债，期末较期初增加51.23%，主要系公司进入生产旺季而计提的水电费等增加所致。

## (2) 合并利润表

报表项目	本期金额	上期金额	变动比率
营业税金及附加	1,317,641.27	967,769.38	36.15%
管理费用	354,410,001.53	269,420,026.72	31.55%
资产减值损失	13,903,592.96	10,637,137.34	30.71%
公允价值变动收益	-30,567,028.18	1,090,216.80	-2903.76%
投资收益	26,649,661.63	39,643,083.48	-32.78%
营业外收入	13,254,058.52	8,374,777.72	58.26%
所得税费用	52,891,584.28	28,393,130.26	86.28%

- 1) 营业税金及附加：报告期营业税金及附加较上年同期增加36.15%，主要系本期应缴纳增值税产品收入增加，其相关附加税费增加所致。
- 2) 管理费用：报告期管理费用较上年同期增加31.55%，主要系管理人员薪酬及福利增加所致。
- 3) 资产减值损失：报告期资产减值损失较上年同期增加30.71%，主要系计提的应收款项坏账准备增加所致。
- 4) 公允价值变动：报告期公允价值变动较上年同期减少2903.76%，主要系期货浮动亏损增加所致。
- 5) 投资收益：本期投资收益较去年同期减少32.78%，主要系衍生金融资产投资盈利减少所致。
- 6) 营业外收入：本期营业外收入较去年同期增加58.26%，主要系政府补助增加所致。
- 7) 所得税费用：本期所得税费用较去年同期增加86.28%，主要系利润总额增加而计提的所得税费用增加所致。

## 第十节 备查文件目录

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