



广东海大集团股份有限公司

Guangdong Haid Group Co., Limited

## 2015 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：2015年7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 1,537,363,254 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.65 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.....	25
第五节 重要事项.....	37
第六节 股份变动及股东情况.....	41
第七节 优先股相关情况.....	41
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	42
第九节 财务报告.....	43
第十节 备查文件目录.....	159

## 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	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
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

## 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	广州市番禺区番禺大道北 555 号天安科技创新大厦 213
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 2014 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 2014 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 2014 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）	9,650,442,818.43	8,932,187,443.52	8.04%
归属于上市公司股东的净利润（元）	287,966,522.98	202,751,520.41	42.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	278,765,407.16	194,730,739.72	43.15%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,158,037,227.85	1,026,155,940.86	12.85%
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	6.47%	5.01%	1.46%
	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）	8,967,043,064.13	7,665,780,252.06	16.97%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,616,601,206.85	4,332,122,483.68	6.57%

#### 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）	-93,646.73	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统	12,112,904.87	

一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	32,676.82	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-110,390.61	
减：所得税影响额	2,277,806.24	
少数股东权益影响额（税后）	462,622.29	
合计	9,201,115.82	--

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

上半年受国内经济增速放缓、居民消费需求疲软的影响，饲料行业总体上呈现低开低走行情。从 2013 年开始，全国饲料总产量已经连续两年下滑，上半年受养殖终端价格走低、养殖数量存栏下降、疫病暴发及出口受阻等诸多因素影响，养殖行业及饲料行业进入最为艰难时期。一方面，猪、鸡、鸭、鱼、虾等终端产品价格低迷，养殖持续亏损已经严重挫伤养殖积极性，养殖存栏数量不断下降，饲料需求大幅减少；如截至 6 月份生猪存栏已经连续 9 个月保持下降态势，并连续 7 个月创 2009 年以来新低。禽类养殖自 2013 年“H7N9 病毒”暴发后，存栏数量一直在高峰期的 60%-80% 之间徘徊，未得到完全恢复且养殖亏损周期远长于盈利周期；同样，鱼价从 2013 年起步入低谷，多个地区已经连续三年鱼价低迷，大部分地区养殖户出现减少投苗、投喂现象。另一方面，天气异常和出口受阻也使水产养殖遭受打击。上半年受厄尔尼诺气候影响，雨水分布不均，区域性干旱及连续降雨洪涝同时存在，且雷暴雨天气及间歇高温天气频发，对虾养殖疫病依然严重，未能从 2013 年疫病中得到有效恢复，如粤东、广西区域上半年因干旱和疫病暴发，对虾饲料需求同比下降 20% 以上；罗非鱼自 2014 年 9 月出口受阻后，鱼价一跌再跌，同比跌幅超过 40%，养殖户压塘现象严重，饲料需求剧减。

上半年行业困难重重，不仅中小企业经营难以为继，逐步退出市场竞争；大型企业也相继出现销量下降、利润下滑的现象；但公司凭借对行业的深刻理解和精确判断，仍能突出重围取得良好业绩，展现公司在行业中具有强大的竞争优势。上半年公司实现饲料销量 262 万吨，同比增长 13.91%；营业收入 96.50 亿元，同比增长 8.04%；归属母公司净利润为 2.88 亿元，同比增长 42.03%。

在行业困难期间，公司坚持“为养殖户创造价值”的经营理念，不断提升产品竞争力、优化产品结构、深化服务体系；同时紧抓行业低谷机遇，着力布局产业链发展，围绕主业开拓新产业，完善公司产业链生态。

#### 1、提升产品竞争力、优化产品结构、深化服务体系。

上半年公司实现毛利率 10.74%，同比增长 0.55 个百分点；其中饲料产品毛利率为 11.27%，同比增长了 1.4 个百分点，增长幅度为 14.18%。公司饲料产品盈利能力、竞争力得到大幅提升，主要原因如下：1) 公司畜禽、水产饲料产品毛利率同比均有增长，毛利率实现全面提升。公司饲料产品销售价格保持高质高价的定位，继续深化落实“研发、采购和服务”三位一体机制，产品性价比竞争优势明显。上半年粕类原料价格波动剧烈，公司凭借专业采购能力和快速灵活的配方调整机制，产品毛利率得到较大提升，如虾料



毛利率超过 19%，同比增长 2 个百分点。2) 公司产品结构的持续优化，各品种中毛利率高的产品占比提高。上半年公司持续推广技术含量高、性价比强、养殖效益好、毛利率高的产品，以达到养殖户与公司的双赢。如水产饲料单价和毛利较高的高档膨化鱼料，在 2014 年全年增长 45% 的基础上，上半年再增长 50%，产品结构优化继续提升。3) 深化服务体系，坚持为养殖户创造价值。行业不景气，大部分公司都不同程度地压缩费用支出，降低服务的标准和质量；但公司坚持服务理念，在困难时期为养殖户推出更多高效的养殖模式，降低养殖成本；同时增加服务人员薪酬，提升团队服务激情和服务质量，为养殖户创造更多的价值。公司始终如一的服务理念和专业能力，赢得养殖户的信赖和支持，上半年公司养殖户群体持续增长，保证产品销量的增长。

## 2、紧抓行业低谷机遇，布局产业链发展，围绕主业开拓新产业

上半年公司抓住养殖行业、饲料行业低迷，投资成本较低的机遇，着力在肉猪养殖、动物疫苗及相关产业进行布局。1) 扩大自有肉猪养殖规模，开拓“公司+农户”的肉猪养殖模式。公司对肉猪养殖产业投资超过三年，肉猪养殖一直是公司技术研发、人员培训的重要平台。公司现有自建猪场肉猪年出栏产能超过 10 万头，上半年，公司收购三和牧业养殖场，继续扩大公司肉猪养殖及猪苗供应规模。同时，在积累多年的养殖研究、团队培养和广宽养殖客户的基础上，开拓“公司+农户”的肉猪养殖模式，将公司的养殖技术、饲料技术、成本控制、系统支持等优势与养殖户结合，形成轻资产、高效益、易扩张的养殖模式。随着“公司+农户”养殖模式的推广，公司肉猪年出栏数量将得到迅速发展，成为公司重要的收入、利润来源。2) 拓展动物疫苗产业。上半年公司收购川宏生物，利用现有的疫苗产能将公司畜牧兽医研究院形成的技术储备快速转为生产力；川宏生物生产的疫苗、兽药产品可以完善公司肉猪养殖的防疫体系，同时还能直接在公司现有的畜禽饲料网络中销售，加强对养殖户的技术服务，增加养殖户粘性，产品与服务结合产生优势；对公司未来业务发展及服务体系完善具有较强的作用。3) 在产业链金融、行业信息化、宠物饲料等产业进行布局。着力现在，放眼未来，随着养殖户规模化、专业化的提升，未来养殖户、客户的需求将呈现多样化，所以公司上半年在小额贷款、行业 ERP 系统服务、宠物饲料等进行布局，新产业的布局除能为养殖户提供更多的服务外，未来都有机会成为公司新的盈利点。

## 二、主营业务分析

上半年，公司实现营业收入 96.50 亿元，同比增长 8.04%；实现毛利率 10.74%，同比增长 5.40%；归属母公司净利润为 2.88 亿元，同比增长 42.03%。公司实现饲料销量 262 万吨，同比增长 13.91%，饲料销量、毛利均实现良好增长。

动保产品销售收入 1.12 亿元，同比增长 44.51%，实现毛利率为 50.75%，盈利能力保持提升。动保产品主要以水产微生态制剂为主，以改善水产品养殖的水环境及优化水产品体内消化系统，通过有益菌产品

达到水产品养殖过程中防病、健康、高效益养殖的目的。公司微生态制剂起步较早，产品研发领先，2014 年通过产品升级、改良，产品效果已经得到广大养殖户的认可，销售收入同比大幅增长，市场影响逐步扩大。

农产品销售收入 1.64 亿元，同比增长 12.93%，实现毛利率为 30.54%，盈利能力同样保持提升。上半年农产品销售主要以鱼、虾苗种销售为主，随着选育技术的积累和生产标准化的推广，公司水产苗种在大多区域已具有较强的表现力，不久的将来必能成为公司又一核心竞争优势。

原料贸易主要为玉米的采购及销售，上半年实现销售收入 6.93 亿元，同比增长 10.66%，毛利率为-8.20%。上半年原料贸易出现亏损，主要原因系公司以通过参加国家玉米拍卖并取得玉米进口配额的方式进行国内、外玉米采购，虽然在国内玉米拍卖及贸易环节体现亏损，但公司在玉米进口环节上取得较大收益。综合整个国内、外玉米采购业务，公司采购优势明显。

饲料机械主要为饲料设备相关配件、易耗品的生产销售，上半年实现销售收入 124.21 万元，同比减少 96.98%，毛利率为 17.61%。销售收入大幅减少的原因是公司于 2014 年 7 月将武汉明博机电设备有限公司部分股权出售，其报表不再纳入公司合并范围。

在各片区业务发展上，上半年华南、华北和海外片区销售收入保持稳定增长，华东和华中片区销售收入同比略有下降，主要是华东、华北片区本年水产饲料旺季启动同比推迟，同时机械设备收入、原料贸易收入同比减少所致。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	9,650,442,818.43	8,932,187,443.52	8.04%	报告期内，公司销量持续增长所致
营业成本	8,613,608,744.04	8,022,228,369.21	7.37%	报告期内，公司销量、收入增长，营业成本相应增加
销售费用	289,330,992.90	231,125,901.62	25.18%	报告期内，公司增加对养殖户的服务投入，费用支出增加。
管理费用	341,104,494.24	354,410,001.53	-3.75%	报告期内，公司管理效率提升，管理费用可控。
财务费用	56,344,946.88	52,539,631.99	7.24%	报告期内，由于汇率变动导致汇兑损失增加所致

所得税费用	68,553,400.24	52,891,584.28	29.61%	公司半年度利润增长导致所得税费用增加
研发投入	87,267,821.85	85,967,874.34	1.51%	公司持续增加饲料配置技术、饲料添加剂的应用、家系选育技术、动保产品、健康养殖模式的开发及研究资金投入
经营活动产生的现金流量净额	1,158,037,227.85	1,026,155,940.86	12.85%	报告期内，营业收入增长导致营业利润相应增长，经营活动净现金流量净额同步增长
投资活动产生的现金流量净额	-473,995,525.34	-145,102,237.30	-226.66%	报告期内，公司购建固定资产和无形资产项目增加，以及收购股权支出增加，导致投资活动产生的现金流支出增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-45,297,820.93	-966,487,898.07	95.31%	报告期内，公司激励对象购买公司股票期权及限制性股票以及公司对银行贷款增加，导致筹资活动产生的现金流入增加所致。
现金及现金等价物净增加额	638,289,724.08	-83,626,430.19	863.26%	由于公司净利润增加以及筹资活动净流入增加所致

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
饲料行业	9,624,785,880.39	8,598,938,925.51	10.66%	7.94%	7.25%	0.58%
分产品						
饲料销售	8,653,901,008.11	7,678,669,785.43	11.27%	7.82%	6.15%	1.40%
动保产品销售	112,447,319.23	55,384,895.16	50.75%	44.51%	41.67%	0.99%
农产品销售	164,299,460.73	114,121,030.17	30.54%	12.93%	12.04%	0.56%

原料贸易	692,895,993.46	749,739,858.42	-8.20%	10.66%	22.77%	-10.67%
饲料机械	1,242,098.86	1,023,356.33	17.61%	-96.98%	-96.86%	-3.35%
分地区						
华南片区	7,490,550,648.21	6,734,214,437.67	10.10%	24.96%	25.50%	-0.39%
华东片区	1,036,190,081.73	920,939,289.51	11.12%	-9.79%	-12.26%	2.50%
华北片区	1,268,207,653.38	1,236,012,128.48	2.54%	17.48%	17.62%	-0.12%
华中片区	2,251,131,720.31	2,142,146,883.03	4.84%	-7.12%	-6.34%	-0.79%
境外	544,713,000.34	504,641,908.17	7.36%	57.69%	71.92%	-7.67%
合并抵销	2,966,007,223.58	2,939,015,721.35	0.91%	42.94%	44.85%	0.91%

#### 四、核心竞争力分析

公司的核心竞争力主要表现为公司在管理团队学习能力、在产业布局及产品结构上、在“研发、采购和服务”三位一体结合机制上具有的核心竞争优势。

公司拥有一支理念一致、勤奋敬业、专业精湛的经营管理团队。团队中大部分人员都毕业于农业类高等院校，具有较强的专业背景，管理层对饲料行业具有深刻而全面的认识并积累了丰富的实践经验，具有宏伟而统一的愿景目标、较强的行业洞察力、领导力和执行力，从学历背景、知识结构、行业经验和年龄层面都能够适应饲料行业的快速变革和公司越来越高的经营管理要求。

公司目前在国内主要养殖区域内布局，覆盖地域较广；在区域内又能够相对聚焦投资和经营，产业布局符合行业发展特点；在产品方面，公司全面投资生产畜禽饲料、水产饲料、预混料等全系列的饲料产品，产品线齐全，产品组合和区域布局特点使公司抗风险能力、盈利能力较强。

公司实现“研发、采购和服务”三位一体有机结合，使公司饲料配方研制、原料采购能直接面对养殖行情变化，根养殖户需求、产品质量、原料价格等基本要素快速调整产品配方和原料采购策略，保证为养殖户提供质量稳定、性价比强，同时成本最优的产品。

#### 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
257,676,284.72	16,550,000.00	1,456.96%

被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
广州迪立维信息科技有限公司	软件开发、信息技术服务、企业咨询服务	55.00%
广东海瑞特宠物营养科技有限公司	宠物饲料、宠物用品生产销售	65.00%
高州市伟和联成饲料有限公司	饲料生产销售	100.00%
高州市三和牧业有限公司	畜禽产品、水产品养殖销售	90.00%
单县忠意海鼎饲料有限公司	饲料生产销售	80.00%
湖南益豚生态农业有限责任公司	饲料生产销售、农业综合开发等	100.00%
Rickworth Investments Limited	投资、贸易	100.00%
Nano South Limited	投资、贸易	100.00%
沂南海鼎饲料有限公司	饲料生产销售	100.00%
驻马店市海鼎饲料有限公司	饲料生产销售	100.00%
成都川宏生物科技有限公司	生物制品研发、畜禽疫病防控技术服务、疫苗生产及销售	67.00%
广州海纪安投资有限责任公司	投资	100.00%
广州海圣科投资有限责任公司	投资	100.00%
山东润丰源农牧科技有限公司	饲料生产销售、贸易	12.00%
广东空港城投资有限公司	投资管理、飞机展示维修、飞机租赁、仓储物流等	11.00%
广发互联小额贷款（广东）股份有限公司	小额贷款等	16.50%

## （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。

## （4）持有其他上市公司股权情况的说明

公司报告期末持有其他上市公司股权。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
交通银行广州番禺支行	非关联关系	否	保本保收益型	12,500	2014年11月27日	2015年01月26日	保证收益	12,500		106.85	106.85
交通银行广州番禺支行	非关联关系	否	保本保收益型	8,900	2015年02月13日	2015年04月13日	保证收益	8,900		73.37	73.37
广州农村商业银行	非关联关系	否	保本保收益型	30,000	2015年04月09日	2015年05月11日	保证收益	30,000		136.77	136.77
交通银行广州番禺支行	非关联关系	否	保本保收益型	4,000	2015年04月09日	2015年06月08日	保证收益	4,000		34.19	34.19
交通银行广州番禺支行	非关联关系	否	保本保收益型	5,700	2015年04月24日	2015年06月23日	保证收益	5,700		48.72	48.72
交通银行广州番禺支行【注】	非关联关系	否	保本浮动收益型	70,000	2015年04月29日		浮动收益	21,500		359.89	359.89
广州农村商业银行	非关联关系	否	保本型	15,000	2015年05月18日	2015年07月01日	保证收益			91.67	81.52
合计				146,100	--	--	--	82,600		851.46	841.31
委托理财资金来源	募集资金及自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况(如适用)	不适用										
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)	2014年12月05日										
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)	2014年12月23日										

注：本期购买“交通银行广州番禺支行”的“蕴通财富·日增利 S 款”集合理财计划理财产品金额为 7 亿元，赎回 2.15 亿元，期末尚未赎回金额为 4.85 亿元，由于该产品为开放式理财产品，公司根据资金的实际需求进行赎回，故终止时间未能准确

确定。

## (2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
期货交易 所	非关联方	否	玉米、豆粕等原材料期货合约	-	2015年 01月01 日	2015年 06月30 日	3,583.07		5,600.40	1.21%	2,449.96
合计				-	--	--	3,583.07		5,600.40	1.21%	2,449.96
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)	2015年04月25日										
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)	2015年05月26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,市场透明度大,成交非常活跃,成交价格 and 当日结算单价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

单位：万元

募集资金总额	75,842.63
报告期投入募集资金总额	11,278.27
已累计投入募集资金总额	31,004.88
报告期内变更用途的募集资金总额	12,790
累计变更用途的募集资金总额	27,827.63
累计变更用途的募集资金总额比例	36.69%

#### 募集资金总体使用情况说明

#### 一、募集资金基本情况

##### (一) 实际募集资金金额和资金到位时间

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。以上募集资金情况已经广东正中珠江会计师事务所有限公司于 2013 年 11 月 19 日出具了广会所验字[2013]第 13004060030 号《验资报告》进行验证。

##### (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

项 目	金 额
一、募集资金总额	77,679.00
减：发行费用	1,836.37
二、募集资金净额	75,842.63
累计直接投入募集项目资金	31,004.88
其中：本期累计直接投入募集资金项目	11,278.26



累计利息收入（扣除银行手续费等）	952.31
其中：本期利息收入（扣除银行手续费等）	319.43
三、募集资金期末余额	45,790.05

## 2、募集资金余额及存放情况

截至报告期末，募集资金期末余额为 45,790.05 万元。募集资金在各银行账户的存储情况如下：

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 650963093733	409.90
广东海大集团股份有限公司	交通银行广州番禺支行 441162949018010047648	9,166.09
荆州海大饲料有限公司	平安银行广州信源支行 11014565920000	0.01
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	409.05
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	825.49
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	2,416.14
洪湖海大饲料有限公司	平安银行广州信源支行 11014679295004	527.01
宿迁海大饲料有限公司	平安银行广州信源支行 11014679271002	595.20
湘潭海大饲料有限公司	交通银行广州番禺支行 441162949018010049520	1,428.98
怀化海大饲料有限公司	交通银行广州番禺支行 441162949018010049693	1,012.18
<b>合 计</b>		<b>16,790.05</b>

注 1：募集资金期末余额为 16,790.05 万元与上表差异 29,000 万元的原因系：公司使用闲置募集资金 29,000 万元暂时补充流动资金。公司于 2014 年 11 月 14 日召开的第三届董事会第十次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用闲置募集资金 3.7 亿元暂时补充流动资金，详见公司 2014-076 号公告。

注 2：广东海大集团股份有限公司在（1）中国银行广州番禺天安科技支行开立的 650963093733 专户、（2）交通银行广州番禺支行开立的 441162949018010047648 专户皆为理财专户，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及拟用于购买理财产品的资金。

## 二、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司已按照《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》。本公司根据《管理制度》的要求，对募集资金实行专户存储，并对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用。在募集资金到位后，分别为各募集资金项目开立专户，本公司共开设 13 个募集资金专户，现仍在使用的有 10 个专户，已经销户 3 个。募集资金专用账户情况如下表：

序号	单位名称	银行账户	备注
1	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	募集资金理财专户
2	广东海大集团股份有限公司	交通银行广州番禺支行 441162949018010047648	募集资金理

			财专户
3	荆州海大饲料有限公司	平安银行广州信源支行 11014565920000	
4	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	
5	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	
6	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	
7	洪湖海大饲料有限公司	平安银行广州信源支行 11014679295004	
8	宿迁海大饲料有限公司	平安银行广州信源支行 11014679271002	
9	湘潭海大饲料有限公司	交通银行广州番禺支行 441162949018010049520	
10	怀化海大饲料有限公司	交通银行广州番禺支行 441162949018010049693	
11	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	已销户
12	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	已销户
13	武汉泽亿投资有限公司	平安银行广州信源支行 11014565932001	已销户

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销户。

注 2: 因募集资金变更实施主体, 武汉泽亿投资有限公司专户中的募集资金已全部转出到洪湖海大饲料有限公司和宿迁海大饲料有限公司募投项目专户中, 武汉泽亿投资有限公司专户现已销户。

注 3: 因募集资金变更实施主体, 南通海大生物科技有限公司专户中的募集资金已全部转出到湘潭海大饲料有限公司和怀化海大饲料有限公司募投项目专户中, 南通海大生物科技有限公司专户现已销户。

本公司及募集资金项目实施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。

## (2) 募集资金承诺项目情况

单位: 万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
武汉泽亿年产 3 亿元微生态制剂项目(以下简称"武汉泽亿微生态项目")	是	15,037.63								
南通海大年产 18 万吨配合饲料项目(以下	是	12,790								

简称"南通海大项目")										
荆州海大年产 20 万吨配合饲料项目 (以下简称"荆州海大项目")	否	10,660	10,660	2,407.6	10,712.34	100.49%	2015 年 01 月 01 日	631.98	是	否
洞庭海大年产 20 万吨配合饲料项目 (以下简称"洞庭海大项目")	否	11,260	11,260	4,635.98	7,368.62	65.44%	2015 年 09 月 01 日	-198.23	不适用	否
阳江海大年产 20 万吨配合饲料项目 (以下简称"阳江海大项目")	否	11,660	11,660	719.57	1,363.86	11.70%	2015 年 12 月 31 日	-41.52	不适用	否
安徽海大年产 24 万吨配合饲料项目 (以下简称"安徽海大项目")	否	14,435	14,435	2,529.07	10,564.34	73.19%	2015 年 09 月 01 日	4.92	不适用	否
洪湖海大年产 22 万吨配合饲料项目 (以下简称"洪湖海大项目")	否		9,527.36	312.66	315.72	3.31%	2015 年 12 月 31 日	14.59	不适用	否
宿迁海大年产 20 万吨配合饲料项目 (以下简称"宿迁海大项目")	否		5,510.27	583.29	589.9	10.71%	2015 年 12 月 31 日	-132.55	不适用	否
湘潭海大年产 24 万吨饲料项目 (以下简称"湘潭海大项目")	否		7,390	63.65	63.65	0.86%	2016 年 06 月 30 日	-19.32	不适用	否
怀化海大年产 24 万吨饲料项目 (以下简称"怀化海大项目")	否		5,400	26.45	26.45	0.49%	2016 年 06 月 30 日	-5.75	不适用	否
承诺投资项目小计	--	75,842.63	75,842.63	11,278.27	31,004.88	--	--	254.12	--	--
超募资金投向										
合计	--	75,842.63	75,842.63	11,278.27	31,004.88	--	--	254.12	--	--
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	适用									
	报告期前及报告期内发生									
	1、经公司第三届董事会第八次会议及 2014 年第二次临时股东大会审议,同意将募投项目中的“武汉泽亿项目”变更实施主体及实施地点,从原来的实施主体“武汉泽亿公司”变更为“洪湖海大饲料有									

	<p>限公司”和“宿迁海大饲料有限公司”，实施地从原来的“湖北武汉市黄陂区”变更为“湖北洪湖市”和“江苏省宿迁泗阳县”，实施项目内容的投资金额不发生变化。</p> <p>2、 经公司于 2015 年 3 月 23 日召开的 2015 年第一次临时股东大会审议通过的《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意将“南通海大年产 18 万吨配合饲料项目”变更到“湘潭海大年产 24 万吨饲料项目”及“怀化海大年产 24 万吨饲料项目”，实施地从原来的“江苏南通市”变更为“湖南湘潭市”和“湖南省怀化市中方县”，实施项目内容的投资金额不发生变化。</p>
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	<p>适用</p> <p>1、 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 1835.84 万元。</p> <p>2、 经公司 2014 年 9 月 12 日召开的 2014 年第三次临时股东大会审议通过的《关于变更募集资金投资项目的议案》，同意将“武汉泽亿微生态项目”变更为“洪湖海大项目”及“宿迁海大项目”。公司将原来在武汉泽亿项目中已经置换的 17.64 万元以自有资金全部转回到武汉泽亿募集资金专户中。因此，截止 2015 年 6 月 30 日公司已置换的募投项目先期投入的全部自筹资金总额为 4,049.03 万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>公司 2014 年 11 月 14 日召开的第三届董事会第十次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用闲置募集资金 3.7 亿元暂时补充流动资金。截止到 2015 年 6 月 30 日，洞庭海大项目、阳江海大项目、安徽海大项目、洪湖海大项目、宿迁海大项目、湘潭海大项目、怀化海大项目分别使用了 3500 万元、7000 万元、1500 万元、7000 万元、3900 万元、3400 万元、2700 万元用以暂时补充流动资金。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>1、 闲置募集资金用于购买理财产品的情况：经公司于 2014 年 12 月 22 日召开的 2014 年第四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 1.5 亿的闲置募集资金及不超过 10.5 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，无闲置募集资金购买理财产品。</p> <p>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。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

注：荆州海大项目本年度实现的收益，为非公开发行募投项目荆州海大饲料有限公司第三期项目 2015 年半年度实现的收益。

### (3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
湘潭海大年产 24 万吨饲料项目	南通海大年产 18 万吨配合饲料项目	7,390	63.65	63.65	0.86%	2016 年 06 月 30 日	-19.32		否
怀化海大年产 24 万吨饲料项目	南通海大年产 18 万吨配合饲料项目	5,400	26.45	26.45	0.49%	2016 年 06 月 30 日	-5.75		否
合计	--	12,790	90.1	90.1	--	--	-25.07	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>1、 变更决策程序</p> <p>经公司于 2015 年 3 月 23 日召开的 2015 年第一次临时股东大会审议通过的《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意将“南通海大年产 18 万吨配合饲料项目”（以下简称“南通海大项目”）变更到“湘潭海大年产 24 万吨饲料项目”（以下简称“湘潭海大项目”）及“怀化海大年产 24 万吨饲料项目”（以下简称“怀化海大项目”）。</p> <p>2、 变更原因</p> <p>华东一直是公司大力发展的重点区域，近年公司在华东相继新建宿迁海大项目，收购盐城海大项目，并对原有的泰州海大、浙江海大和常州海大项目进行产能扩建，华东产能已经得到较大的提升。其中宿迁海大项目也是本次募集资金的投资项目之一，宿迁海大项目的建设使南通海大项目建设有所推迟。宿迁海大项目投资总额 14,000 万元，使用募集资金 5,510.27 万元，项目从 2014 年开始筹建，计划于 2015 年 6 月份投产，项目建成后年产 20 万吨饲料，主要生产销售水产饲料，项目投产后能大幅提升公司对苏北地区的市场供应能力（宿迁海大资料详见公司 2014-057 号公告）。且相对于南通海大项目，宿迁海大项目更能贴近苏北的市场需求，能进一步减少产品的长途运输，降低公司经营成本，所以公司将宿迁海大项目的建设时间提前。而宿迁海大项目建成后，能大大缓解公司在苏州周边的产能需求，原来计划从南通海大调货到苏北的需求也随之减少，所以南通海大项目的建设时间将有所延后。从市场需求、项目轻重缓急的角度出发，也为了更好提升募集资金的使用效益，公司拟变更南通海大项目的建设安排，使用募集资金先行投资建设湘潭海大和怀化海大项目。</p> <p>3、 有关事项已经过公司第三届董事会第十三次会议及 2015 年第一次临时股东大会审议通过（详见公司公告，编号：2015-016 号、2015-021 号）。</p>						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

#### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
公司募集资金的使用情况规定披露内容已在《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》中披露。	2015 年 07 月 28 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《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告号：2015-059）

#### 4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
清远海贝生物技术有限公司	子公司	饲料行业	饲料预混料、添加剂及微生物生态产品的生产及销售	1,000,000.00	267,344,880.34	156,781,602.08	183,332,202.20	77,344,401.63	67,289,701.16
广州海大饲料有限公司	子公司	饲料行业	饲料原料贸易	10,000,000.00	293,042,813.79	29,696,178.33	859,129,308.44	59,107,735.27	43,416,289.30
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	289,553,989.62	213,743,630.29	230,809,642.78	45,702,926.67	39,350,727.28

#### 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 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

2015 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

2015 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%
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	70,143.61	至	86,330.59

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	53,956.62
业绩变动的原因说明	1、 公司 2015 年半年度客户开拓进展顺利，随着公司技术服务的深入开展，继续加强竞争优势，推广先进养殖模式、推进产品升级，产品产销量持续增加，营业收入及毛利将保持稳定增长； 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。

## 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

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

2015年5月26日，公司召开2014年年度股东大会审议通过《关于2014年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，同意公司以“未来实施分配方案时股权登记日的总股本”为基数，按每10股派发现金股利1.5元（含税），以资本公积金转增股本，每10股转增4股。2015年6月26日，公司以现有总股本1,098,116,610.00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164,717,491.50元，剩余未分配利润结转以后年度；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增4股，共计转增439,246,644.00股。

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：	不适用

## 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)	0.65
分配预案的股本基数 (股)	1,537,363,254
现金分红总额 (元) (含税)	99,928,611.51
可分配利润 (元)	898,090,491.70
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况:	
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) 2015 年上半年实现净利润 65,483,013.86 元 (2015 年半年度报告未经审计), 按净利润 10% 计提法定盈余公积金 6,548,301.39 元, 不提取任意公益金, 截至 2015 年 6 月 30 日可供股东分配的利润为 898,090,491.70 元。</p> <p>2、 基于 2015 年半年度经营及盈利状况良好, 结合公司业务规模及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, 在保证公司正常经营和长远发展的前提下, 公司进行 2015 年半年度利润分配: 公司拟以 1,537,363,254 股为基数, 按每 10 股派发现金股利 0.65 元 (含税), 共计派发现金不超过 99,928,611.51 元, 剩余未分配利润结转以后年度; 公司本次分配金额占公司 (母公司) 可供分配利润的 11.13%。</p> <p>3、 上述利润分配方案的制定符合《公司法》、《公司章程》的规定, 也符合公司《关于公司未来三年 (2013—2015 年) 分红回报规划》的规定, 具备合法性、合规性、合理性, 分配方案符合公司分配政策。</p> <p>4、 公司独立董事对本议案发表了同意的独立意见。《独立董事对相关事项的独立意见》详见指定信息披露网站巨潮资讯网 (<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>)。</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
2015 年 05 月 14 日	广州公司内	实地调研	机构	中银国际、东莞证券、上海保银投资	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、诉讼事项

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

公司报告期末未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
龚衍全	高州市 伟和联 成饲料 有限公 司 100% 股权	200	截止报 告披露 日,本项 交易所 涉及的 资产产 权已全 部过户、 所涉及 的债权 债务已 全部转	无重大 影响	-8.24	不适用	否	不适用	不适用	不适用

			移							
龚衍全、梁亚娥	高州市三和牧业有限公司 90%股权	450	截止报告披露日,本项交易所涉及的资产产权已全部过户、所涉及的债权债务已全部转移	无重大影响	82.83	0.29%	否	不适用	不适用	不适用
杨凤鸣、赵卫党、蒲满堂	成都川宏生物科技有限公司 67%股权	10,720	截止报告披露日,本项交易所涉及的资产产权已全部过户、所涉及的债权债务已全部转移	通过收购川宏生物,公司畜牧兽医研究院形成的技术储备能快速投入至生产中,技术与产能结合产生优势;川宏生物生产的疫苗、兽药产品能直接在公司现有的畜禽饲料网络中销售,并可加强对养殖户的技术服务,能增加养		不适用	否	不适用	2015 年 05 月 28 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《关于收购成都川宏生物科技有限公司股权的公告》(公告号:2015-047)

				殖户粘性，产品与网络、服务结合产生优势；对公司未来业务发展及服务体系完善具有较强烈的作用。						
--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--

## 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

适用  不适用

### 1、股票期权激励计划

2015年4月25日，公司第三届董事会第十四次会议，审议通过了《关于股票期权激励计划首次授予第四个行权期及预留授予第二个行权期可行权的议案》。公司股票期权激励计划首次授予第四个行权期及预留授予第二个行权条件满足，首次授予99名激励对象在公司的首次授予第四个行权期内（自首次授予股票期权授予日起满四年后的下一交易日起至授予日起满五年的交易日当日止）可行权数量为1,135.173万份股票期权、预留授予24名激励对象在预留授予第二个行权期内（自预留股票期权的等待期后且首次授予股票期权授予日起满四年后的下一交易日起至授予日起满五年的交易日当日止）可行权数量237.25万份股票期权。具体请见《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股票期权激励计划首次授予第四个行权期及预留授予第二个行权期可行权的公告》（公告编号：2015-034）及《广东海大集团股份有限公司关于股票期权激励计划首次授予第四个行权期及预留授予第二个行权期自主行权的公告》（公告号：2015-041）。截止本报告期末，本行权期123位激励对象共行权13,724,230份，增加公司股本13,724,230股。

### 2、限制性股票与股票期权激励计划

2015年3月3日，公司2015年第一次临时股东大会以特别决议审议通过了《广东海大集团股份有限公司限制性股票与股票期权激励计划》及其摘要、《关于〈广东海大集团股份有限公司限制性股票与股票期权

激励计划实施考核管理办法>的议案》及《关于股东大会授权董事会办理公司限制性股票与股票期权激励计划相关事宜的议案》等相关议案。

2015年3月4日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于调整<广东海大集团股份有限公司限制性股票与股票期权激励计划>限制性股票和股票期权价格、数量及激励对象的议案》，因员工离职、自愿放弃本次股权激励权利及2014年半年度权益分配事项，公司限制性股票与股票期权的激励对象调整为459名，尚未授予的限制性股票调整为1,439.5万股，授予价格调整为5.64元；股票期权数量调整为1,042.5万份，行权价格调整为11.41元。

2015年3月20日，公司完成了限制性股票及股票期权的授予登记工作。

具体请见《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2015年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2015-011）、《广东海大集团股份有限公司关于调整公司《限制性股票与股票期权激励计划》限制性股票和股票期权价格、数量及激励对象的公告》（公告编号：2015-014）、《广东海大集团股份有限公司关于向公司《限制性股票与股票期权激励计划》激励对象授予限制性股票与股票期权的公告》（公告编号：2015-015）、《广东海大集团股份有限公司关于限制性股票与股票期权授予登记完成的公告》（公告编号：2015-019）

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	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	1,055.45	0.11%	4,500	否	按一般正常商业条款或按相关协议进行		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《关于公司日常关联交易的公告》（公告号：2014-023）
合计				--	--	1,055.45	--	4,500	--	--	--	--	--
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 1055.45 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

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

公司报告期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、其他关联交易

公司报告期无其他关联交易。

## 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
公司与子公司之间担保情况								
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
佛山市海航饲料有限公司	2015 年 04 月 28 日							
江门海大饲料有限公司	2014 年 04 月 22 日							
广州市海大饲料有限公司	2014 年 04 月 22 日							
茂名海龙饲料有限公司	2014 年 04 月 22 日							
珠海容川饲料有限公司	2014 年 04 月 22 日							
Haid International Group Limited（海大国际集团有限	2015 年 04 月 28 日							

公司)								
Sheng Long Bio-Tech International Co.,Ltd	2015 年 04 月 28 日	39,375	2015 年 04 月 15 日	7,166.39	连带责任保证	否	否	否
Sheng Long Bio Tech(M) SDN. BHD	2015 年 04 月 28 日							
Sheng Long Bio-Tech(India) Private Limited	2015 年 04 月 28 日							
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			170,928	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				7,166.39
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			170,928	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				7,166.39
子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
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			170,928	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				7,166.39
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			170,928	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				7,166.39
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				1.55%				
其中:								
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				7,166.39				

采用复合方式担保的具体情况说明

### (1) 违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

### 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

承诺事由	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、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。 2、在作为海大集团的实际控制人期间，薛华先生保证其本人及其全资子公司、控股子公司和实际控制的公司（除海大集团之外）不在中国境内外以任何形式直接或间接从事与海大集团主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与海大集团主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组	2009 年 11 月 27 日	长期	严格履行中



		织。 1、保证不利用控股股东的地位损害海大集团及海大集团其他股东的利益。 2、在广州海灏作为海大集团的控股股东期间，广州海灏保证广州海灏及其全资子公司、控股子公司（除海大集团之外）和实际控制的公司不在中国境内外以任何形式直接或间接从事与海大集团主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与海大集团主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。	2009年11月27日	长期	严格履行中
其他对公司中小股东所作承诺	广东海大集团股份有限公司	现金分红的具体条件、比例和期间间隔：公司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	2012年07月24日	长期	严格履行中

	<p>润) 为正值;</p> <p>(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。重大投资计划是指: 公司未来十二个月内拟对外投资、收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。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。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>			
	广东海大集团股份有限公司	公司承诺不为激励对象依据《广东海大集团股份有限公司	2011 年 04 月 19 日	2011 年 05 月 11 日至 2016 年 5 月 10 日

		司股票期权激励计划（修订稿）》获得的有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。			
	广东海大集团股份有限公司	公司承诺不为激励对象依据《广东海大集团股份有限公司限制性股票及股票期权激励计划》获取有关权益提供贷款以及其他形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2014年08月27日	2015年3月4日至2019年3月3日	严格履行中
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

公司半年度报告未经审计。

## 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

√ 适用 □ 不适用

2014年12月4日公司第三届董事会第十一次会议及2014年12月22日公司2014年第四次临时股东大会审议通过了《关于〈广东海大集团股份有限公司2014年员工持股计划〉及其摘要的议案》，同意公司根据相关法律法规的规定制定的《广东海大集团股份有限公司2014年员工持股计划（草案）》及其摘要（以下简称“员工持股计划”），公司员工持股计划筹集资金总额上限为1.7亿元，将委托广发证券资产管理（广东）有限公司管理，并全额认购由其设立的广发资管海大投资1号、2号、3号集合资产管理计划的次级份额。集合资产管理计划份额上限为6.8亿份，按照3：1的比例设立优先级和次级份额。

截止2015年3月27日，员工持股计划已通过二级市场（包括大宗交易）的方式购买完成对公司股票的购买，购买均价14.98元/股，购买数量38,922,581.00股，占公司总股本的比例为3.59%。详见公司在《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2014年员工持股计划完成股票购买的公告》（公告编号：2015-022）。

截止报告披露日，员工持股计划严格遵守购买的股票锁定期12个月的承诺。

## 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	588,120	0.05%	14,933,590		6,208,684		21,142,274	21,730,394	1.41%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	588,120	0.05%	14,933,590		6,208,684		21,142,274	21,730,394	1.41%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	588,120	0.05%	14,933,590		6,208,684		21,142,274	21,730,394	1.41%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,069,409,260	99.95%	13,185,640		433,037,960		446,223,600	1,515,632,860	98.59%
1、人民币普通股	1,069,409,260	99.95%	13,185,640		433,037,960		446,223,600	1,515,632,860	98.59%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,069,997,380	100.00%	28,119,230		439,246,644		467,365,874	1,537,363,254	100.00%

#### 股份变动的原因

2015年3月5日，公司向《广东海大集团股份有限公司限制性股票与股票期权激励计划》的168名激励对象授予限制性股票14,395,000股。公司于2015年3月20日完成了上述限制性股票授予登记工作，增加公司股本14,395,000股。

自2015年5月11日至2015年6月17日止，《广东海大集团股份有限公司股票期权激励计划（修订稿）》中首次授予第四个行权期及预留授予第二个行权期共计123名激励对象通过自主行权方式共行权13,724,230份，增加公司股本13,724,230股。

2015年6月26日，公司实施2014年年度权益分配方案，以总股本1,098,116,610股为基数，向全体股东每10股派1.50元人民币现金（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增4股，共转增439,246,644

股，增加公司股本439,246,644股。

综上，公司总股本由1,069,997,380股变更为1,537,363,254股。

#### 股份变动的批准情况

2015年3月4日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于向<广东海大集团股份有限公司限制性股票与股票期权激励计划>激励对象授予限制性股票与股票期权的议案》，同意公司向168名激励人员授予限制性股票1,439.50万股。

2015年4月25日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于股票期权激励计划首次授予第四个行权期及预留授予第二个行权期可行权的议案》，公司首次授予99名激励对象在公司的首次授予第四个行权期内（自首次授予股票期权授予日起满四年后的下一交易日起至授予日起满五年的交易日当日止）可行权数量为1,135.173万份股票期权、预留授予24名激励对象在预留授予第二个行权期内（自预留股票期权的等待期后且首次授予股票期权授予日起满四年后的下一交易日起至授予日起满五年的交易日当日止）可行权数量237.25万份股票期权。

2015年5月26日，公司2014年年度股东大会审议通过了《关于公司2014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“未来实施分配方案时股权登记日的总股本”为基数，按每10股派发现金股利1.5元（含税），同时以资本公积金转增股本，每10股转增4股。

#### 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

公司2014年度权益分配方案实施后，公司股本由1,098,116,610股增加到1,537,363,254股，公司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相应摊薄。公司2014年度基本每股收益、稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产分别摊薄为0.36元、0.36元、2.87元；2015年一季度基本每股收益、稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产分别摊薄为0.01元、0.01元、2.94元。

#### 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	27,550		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%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 有的普通股 数量	报告期内增 减变动情况	持有有 限售条 件的普 普通股 数量	持有无限 售条 件的普 普通股 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	59.23%	910,589,359	-		910,589,359	质押	208,348,000
广发证券资管 —浦发银行— 广发资管海大 投资 1 号集合 资产管理计划	境内非国有法人	2.29%	35,260,788	35,260,788.00		35,260,788		
挪威中央银行 —自有资金	境外法人	1.85%	28,387,649	15,760,345.00		28,387,649		
加拿大年金计 划投资委员会 —自有资金	境外法人	1.33%	20,495,160	14,487,434.00		20,495,160		
新华人寿保险 股份有限公司 —分红—个人 分红 -018L-FH002 深	境内非国有法人	1.10%	16,902,942	-2,634,131.00		16,902,942		
魁北克储蓄投 资集团	境外法人	1.05%	16,136,863	6,879,392.00		16,136,863		
中国对外经济 贸易信托有限 公司—淡水泉 精选 1 期	境内非国有法人	0.95%	14,633,989	897,022.00		14,633,989		
淡水泉（北京） 投资管理有限 公司—淡水泉 成长基金 1 期	境内非国有法人	0.88%	13,600,703	6,959,701.00		13,600,703		
全国社保基金 五零四组合	国有法人	0.73%	11,200,000	-5,600,000.00		11,200,000		
广发证券资管 —浦发银行— 广发资管海大	境内非国有法人	0.64%	9,881,467	9,881,467.00		9,881,467		

投资 3 号集合资产管理计划								
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前 10 名股东中，第一名股东为公司控股股东，第二名及第十名股东为公司员工持股计划成立的资管计划，属于一致行动人；第一名与第二名、第十名及其他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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
广州市海灏投资有限公司	910,589,359	人民币普通股	910,589,359					
广发证券资管—浦发银行—广发资管海大投资 1 号集合资产管理计划	35,260,788	人民币普通股	35,260,788					
挪威中央银行—自有资金	28,387,649	人民币普通股	28,387,649					
加拿大年金计划投资委员会—自有资金	20,495,160	人民币普通股	20,495,160					
新华人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-018L-FH002 深	16,902,942	人民币普通股	16,902,942					
魁北克储蓄投资集团	16,136,863	人民币普通股	16,136,863					
中国对外经济贸易信托有限公司—淡水泉精选 1 期	14,633,989	人民币普通股	14,633,989					
淡水泉（北京）投资管理有限公司—淡水泉成长基金 1 期	13,600,703	人民币普通股	13,600,703					
全国社保基金五零四组合	11,200,000	人民币普通股	11,200,000					
广发证券资管—浦发银行—广发资管海大投资 3 号集合资产管理计划	9,881,467	人民币普通股	9,881,467					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述前 10 名股东中，第一名股东为公司控股股东，第二名及第十名股东为公司员工持股计划成立的资管计划，属于一致行动人；第一名与第二名、第十名及其他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 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司控股股东广州市海灏投资有限公司针对公司股票开展了融资融券业务。止于本报告期末，海灏投资转入融资融券客户信用担保账户股份 112,000,000 股，占所持公司股份的 12.30%，占公司总股本 7.29%。							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股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及实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 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

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
薛华	董事长、总经理	现任							
许英灼	董事、副总经理	现任							
江谢武	董事、副总经理	现任		525,000		525,000		525,000	525,000
商晓君	董事	现任							
麦康森	独立董事	现任							
李新春	独立董事	现任							
邓尔慷	独立董事	现任							
齐振雄	监事	现任							
王静	监事	现任							
陈佳	监事	现任							
田丽	副总经理	现任	676,000	1,505,200		2,181,200		525,000	525,000
陈明忠	副总经理	现任							
黄志健	副总经理、董事会秘书	现任	108,160	366,832		474,992		210,000	210,000
钱雪桥	总工程师	现任		490,000		490,000		490,000	490,000
杨少林	财务总监	现任		392,000		392,000		210,000	210,000
合计	--	--	784,160	3,279,032	-	4,063,192	-	1,960,000	1,960,000

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

## 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	1,209,476,605.54	948,927,568.24
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,853,589.08	2,520,720.00
衍生金融资产		
应收票据	9,211,855.00	25,478,800.00
应收账款	753,075,431.28	496,191,413.64
预付款项	390,385,644.77	222,915,334.38
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	4,414,131.94	805,150.57
应收股利		
其他应收款	114,636,474.16	81,188,261.49
买入返售金融资产		
存货	1,626,966,674.26	1,960,249,327.40
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	139,694.63	499,289.85
其他流动资产	697,938,384.46	179,249,458.85

流动资产合计	4,814,098,485.12	3,918,025,324.42
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	108,346,300.00	52,146,300.00
持有至到期投资		
长期应收款	7,094,144.65	10,421,873.15
长期股权投资	2,143,405.77	1,390,534.35
投资性房地产	5,143,532.24	5,271,252.24
固定资产	2,598,377,302.65	2,563,935,864.17
在建工程	304,034,388.05	125,721,364.84
工程物资	253,923.73	253,923.73
固定资产清理		
生产性生物资产	21,212,448.05	13,677,020.58
油气资产		
无形资产	506,014,898.73	464,572,256.34
开发支出	27,387,686.06	24,793,559.42
商誉	143,276,301.50	71,907,078.66
长期待摊费用	110,748,062.97	112,726,030.62
递延所得税资产	126,491,207.35	127,580,428.76
其他非流动资产	192,420,977.26	173,357,440.78
非流动资产合计	4,152,944,579.01	3,747,754,927.64
资产总计	8,967,043,064.13	7,665,780,252.06
流动负债：		
短期借款	438,414,510.79	417,144,345.22
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	18,144,100.00	3,511,330.00
衍生金融负债		
应付票据	26,000,000.00	
应付账款	764,830,879.11	837,000,385.39
预收款项	1,373,344,238.78	454,770,546.85
卖出回购金融资产款		

应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	254,676,795.86	288,350,191.23
应交税费	84,669,397.19	65,451,641.96
应付利息	41,300,448.42	12,038,868.15
应付股利	5,424,484.27	
其他应付款	61,047,764.04	36,725,685.37
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	32,475,120.00	
其他流动负债	243,315,115.85	230,207,959.51
流动负债合计	3,343,642,854.31	2,345,200,953.68
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	795,580,360.34	794,147,438.73
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	49,943,452.50	
长期应付职工薪酬	20,156,468.41	76,910,843.83
专项应付款		
预计负债		
递延收益	50,343,702.79	45,997,836.51
递延所得税负债	3,015,154.62	1,957,608.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	919,039,138.66	919,013,727.07
负债合计	4,262,681,992.97	3,264,214,680.75
所有者权益：		
股本	1,537,363,254.00	1,069,997,380.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,414,074,140.88	1,636,997,667.96

减：库存股	81,187,800.00	
其他综合收益	-11,942,251.37	-9,917,396.14
专项储备		
盈余公积	183,661,569.92	183,661,569.92
一般风险准备		
未分配利润	1,574,632,293.42	1,451,383,261.94
归属于母公司所有者权益合计	4,616,601,206.85	4,332,122,483.68
少数股东权益	87,759,864.31	69,443,087.63
所有者权益合计	4,704,361,071.16	4,401,565,571.31
负债和所有者权益总计	8,967,043,064.13	7,665,780,252.06

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	899,198,578.04	597,913,102.09
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,932,610.00	2,350,720.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	13,716.00	13,716.00
预付款项	34,605,916.81	17,390,187.63
应收利息	4,414,131.94	805,150.57
应收股利		
其他应收款	2,746,396,068.55	3,160,182,377.40
存货	25,084,827.93	16,572,480.05
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	139,694.63	499,289.85
其他流动资产	635,485,127.75	125,403,129.38
流动资产合计	4,347,270,671.65	3,921,130,152.97
非流动资产：		
可供出售金融资产	55,000,000.00	
持有至到期投资		

长期应收款	662,817.50	390,546.00
长期股权投资	1,771,597,977.63	1,751,755,831.89
投资性房地产		
固定资产	69,059,744.45	71,098,224.94
在建工程	144,075,639.03	5,180,756.51
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	38,621,971.38	41,423,292.15
开发支出	173,179.11	172,396.11
商誉		
长期待摊费用	1,865,901.12	1,049,421.66
递延所得税资产	10,414,800.77	14,944,767.01
其他非流动资产	129,198,195.00	140,183,018.00
非流动资产合计	2,220,670,225.99	2,026,198,254.27
资产总计	6,567,940,897.64	5,947,328,407.24
流动负债：		
短期借款	133,742,406.38	271,639,570.21
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	18,144,100.00	2,888,170.00
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	22,407,409.31	9,602,436.91
预收款项		
应付职工薪酬	63,606,820.39	43,510,309.28
应交税费	9,561,274.08	12,817,470.22
应付利息	41,300,448.42	11,988,615.92
应付股利	820,515.00	
其他应付款	1,219,119,433.69	645,411,357.78
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	32,475,120.00	
其他流动负债	200,531,710.12	203,482,984.85
流动负债合计	1,741,709,237.39	1,201,340,915.17

非流动负债：		
长期借款		
应付债券	795,580,360.34	794,147,438.73
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	49,943,452.50	
长期应付职工薪酬		36,891,049.37
专项应付款		
预计负债		
递延收益	437,500.00	1,312,500.00
递延所得税负债	289,891.50	352,608.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	846,251,204.34	832,703,596.10
负债合计	2,587,960,441.73	2,034,044,511.27
所有者权益：		
股本	1,537,363,254.00	1,069,997,380.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,435,504,638.90	1,655,751,675.32
减：库存股	81,187,800.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	183,661,569.92	183,661,569.92
未分配利润	904,638,793.09	1,003,873,270.73
所有者权益合计	3,979,980,455.91	3,913,283,895.97
负债和所有者权益总计	6,567,940,897.64	5,947,328,407.24

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	9,650,442,818.43	8,932,187,443.52
其中：营业收入	9,650,442,818.43	8,932,187,443.52
利息收入		



已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	9,319,533,436.03	8,675,525,138.58
其中：营业成本	8,613,608,744.04	8,022,228,369.21
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	1,735,901.25	1,317,641.27
销售费用	289,330,992.90	231,125,901.62
管理费用	341,104,494.24	354,410,001.53
财务费用	56,344,946.88	52,539,631.99
资产减值损失	17,408,356.72	13,903,592.96
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-9,297,907.73	-30,567,028.18
投资收益（损失以“－”号填列）	33,038,047.08	26,649,661.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	752,871.42	-733,573.11
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	354,649,521.75	252,744,938.39
加：营业外收入	14,416,295.94	13,254,058.52
其中：非流动资产处置利得	530,823.19	807,662.16
减：营业外支出	2,474,751.59	2,699,627.21
其中：非流动资产处置损失	624,469.92	728,944.29
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	366,591,066.10	263,299,369.70
减：所得税费用	68,553,400.24	52,891,584.28
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	298,037,665.86	210,407,785.42
归属于母公司所有者的净利润	287,966,522.98	202,751,520.41
少数股东损益	10,071,142.88	7,656,265.01
六、其他综合收益的税后净额	-2,169,039.14	1,093,816.10
归属母公司所有者的其他综合收益	-2,024,855.23	997,915.98

的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-2,024,855.23	997,915.98
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-2,024,855.23	997,915.98
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-144,183.91	95,900.12
七、综合收益总额	295,868,626.72	211,501,601.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	285,941,667.75	203,749,436.39
归属于少数股东的综合收益总额	9,926,958.97	7,752,165.13
八、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

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

法定代表人：薛华

主管会计工作负责人：田丽

会计机构负责人：杨少林

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业收入	289,139,553.88	306,351,668.10
减：营业成本	109,663,629.45	167,813,857.06
营业税金及附加	415,060.80	86,343.85
销售费用	158,253.84	28,255.39
管理费用	101,094,576.28	134,316,921.10
财务费用	45,702,728.14	46,619,047.13
资产减值损失	-111,578.64	3,597.28
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-15,674,040.00	-21,821,670.00
投资收益（损失以“－”号填列）	49,715,691.27	338,705,977.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	66,258,535.28	274,367,953.70
加：营业外收入	3,771,823.71	4,947,377.95
其中：非流动资产处置利得	53,261.53	38,700.16
减：营业外支出	129,896.96	136,969.34
其中：非流动资产处置损失	29,774.63	117,338.36
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	69,900,462.03	279,178,362.31
减：所得税费用	4,417,448.17	-12,068,132.09
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	65,483,013.86	291,246,494.40
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		

3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	65,483,013.86	291,246,494.40
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.04	0.20
（二）稀释每股收益	0.04	0.20

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	10,390,125,531.97	9,819,130,405.49
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,149,478.67	2,157,856.37
收到其他与经营活动有关的现金	221,134,737.16	200,730,001.17
经营活动现金流入小计	10,612,409,747.80	10,022,018,263.03
购买商品、接受劳务支付的现金	8,384,911,177.64	8,069,923,600.38
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	602,589,014.86	499,291,363.21
支付的各项税费	98,545,953.01	109,377,578.80
支付其他与经营活动有关的现金	368,326,374.44	317,269,779.78
经营活动现金流出小计	9,454,372,519.95	8,995,862,322.17
经营活动产生的现金流量净额	1,158,037,227.85	1,026,155,940.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	660,229,045.50	215,034,126.20
取得投资收益收到的现金	28,865,961.24	27,383,234.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,640,427.43	794,823.68
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	2,155,579.88	
投资活动现金流入小计	694,891,014.05	243,212,184.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	215,669,783.97	180,742,829.12
投资支付的现金	846,336,650.70	207,571,592.80
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	106,880,104.72	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,168,886,539.39	388,314,421.92
投资活动产生的现金流量净额	-473,995,525.34	-145,102,237.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	217,657,446.90	61,071,875.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	535,000.00	2,450,000.00
取得借款收到的现金	1,021,656,713.68	703,462,083.26
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	86,351,959.33	143,631,077.02
筹资活动现金流入小计	1,325,666,119.91	908,165,035.28

偿还债务支付的现金	1,000,956,093.74	1,663,616,035.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	175,670,896.85	147,227,752.03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,500,000.00	896,782.72
支付其他与筹资活动有关的现金	194,336,950.25	63,809,146.11
筹资活动现金流出小计	1,370,963,940.84	1,874,652,933.35
筹资活动产生的现金流量净额	-45,297,820.93	-966,487,898.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-454,157.50	1,807,764.32
五、现金及现金等价物净增加额	638,289,724.08	-83,626,430.19
加：期初现金及现金等价物余额	861,191,580.75	1,194,394,350.25
六、期末现金及现金等价物余额	1,499,481,304.83	1,110,767,920.06

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,260,492.00	4,461,309.02
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	8,121,539,560.41	7,685,486,353.47
经营活动现金流入小计	8,127,800,052.41	7,691,962,075.21
购买商品、接受劳务支付的现金	106,522,865.10	144,618,068.91
支付给职工以及为职工支付的现金	67,076,683.81	71,279,430.17
支付的各项税费	7,283,156.74	919,301.88
支付其他与经营活动有关的现金	6,869,424,918.22	6,597,289,201.27
经营活动现金流出小计	7,050,307,623.87	6,814,106,002.23
经营活动产生的现金流量净额	1,077,492,428.54	877,856,072.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	662,425,867.42	121,740,258.99
取得投资收益收到的现金	22,918,091.75	313,164,771.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	419,701.53	92,598.00
处置子公司及其他营业单位收到		

的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	685,763,660.70	434,997,628.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,061,730.58	13,740,512.56
投资支付的现金	837,565,089.70	105,774,105.40
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	888,626,820.28	119,514,617.96
投资活动产生的现金流量净额	-202,863,159.58	315,483,010.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	217,122,446.90	58,621,875.00
取得借款收到的现金	639,234,791.00	491,609,326.60
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	78,884,354.15	122,982,297.46
筹资活动现金流入小计	935,241,592.05	673,213,499.06
偿还债务支付的现金	776,894,159.66	1,431,307,682.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	167,792,780.33	141,241,595.77
支付其他与筹资活动有关的现金	189,172,818.55	62,284,836.78
筹资活动现金流出小计	1,133,859,758.54	1,634,834,115.07
筹资活动产生的现金流量净额	-198,618,166.49	-961,620,616.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-14,090.92	15,038.71
五、现金及现金等价物净增加额	675,997,011.55	231,733,505.90
加：期初现金及现金等价物余额	519,028,747.94	426,455,948.48
六、期末现金及现金等价物余额	1,195,025,759.49	658,189,454.38

**7、合并所有者权益变动表**

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,069,997,380.00				1,636,997,667.96		-9,917,396.14		183,661,569.92		1,451,383,261.94	69,443,087.63	4,401,565,571.31
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,069,997,380.00				1,636,997,667.96		-9,917,396.14		183,661,569.92		1,451,383,261.94	69,443,087.63	4,401,565,571.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	467,365,874.00				-222,923,527.08	81,187,800.00	-2,024,855.23				123,249,031.48	18,316,776.68	302,795,499.85
（一）综合收益总额							-2,024,855.23				287,966,522.98	9,926,958.97	295,868,626.72



(二) 所有者投入和减少资本	28,119,230.00				218,207,458.94	81,187,800.00					1,327,148.64	166,466,037.58
1. 股东投入的普通股	13,724,230.00				154,213,486.90						535,000.00	168,472,716.90
2. 其他权益工具持有者投入资本	14,395,000.00				66,792,800.00	81,187,800.00						
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-2,798,827.96						792,148.64	-2,006,679.32
4. 其他												
(三) 利润分配										-164,717,491.50	-7,103,969.27	-171,821,460.77
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										-164,717,491.50	-7,103,969.27	-171,821,460.77
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	439,246,644.00				-439,246,644.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	439,246,644.00				-439,246,644.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					-1,884,342.02						14,166,638.34	12,282,296.32
四、本期末余额	1,537,363,254.00				1,414,074,140.88	81,187,800.00	-11,942,251.37	183,661,569.92	1,574,632,293.42	87,759,864.31	4,704,361,071.16	

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,063,659,880.00				1,572,865,522.66		-9,589,274.41		140,478,001.16		1,191,505,711.30	124,057,111.11	4,082,976,951.82
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,063,659,880.00				1,572,865,522.66		-9,589,274.41		140,478,001.16		1,191,505,711.30	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		997,915.98		74,351,834.82	-26,504,833.34	112,574,041.69
(一)综合收益总额						997,915.98		202,751,520.41	7,752,165.13	211,501,601.52
(二)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. 股东投入的普通股	6,337,500.00			52,284,375.00					2,450,000.00	61,071,875.00
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额				5,107,249.23					96,950.73	5,204,199.96
4. 其他										
(三)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										
(四)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增										

资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,069,997,380.00				1,630,257,146.89		-8,591,358.43	140,478,001.16	1,265,857,546.12	97,552,277.77		4,195,550,993.51

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,069,997,380.00				1,655,751,675.32				183,661,569.92	1,003,873,270.73	3,913,283,895.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	1,069,997,380.00				1,655,751,675.32				183,661,569.92	1,003,873,270.73	3,913,283,895.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	467,365,874.00				-220,247,036.42	81,187,800.00				-99,234,477.64	66,696,559.94
（一）综合收益总额										65,483,013.86	65,483,013.86
（二）所有者投入和减少资本	28,119,230.00				218,999,607.58	81,187,800.00					165,931,037.58
1. 股东投入的普通股	13,724,230.00				154,213,486.90						167,937,716.90
2. 其他权益工具持有者投入资本	14,395,000.00				66,792,800.00	81,187,800.00					
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-2,006,679.32						-2,006,679.32
4. 其他											
（三）利润分配										-164,717,491.50	-164,717,491.50
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-164,717,491.50	-164,717,491.50
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	439,246,644.00				-439,246,644.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	439,246,644.00				-439,246,644.00						

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,537,363,254.00				1,435,504,638.90	81,187,800.00			183,661,569.92	904,638,793.09	3,979,980,455.91

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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“－”	6,337,500.00				57,488,574.96					162,846,808.81	226,672,883.77

号填列)											
(一) 综合收益总额										291,246,494.40	291,246,494.40
(二) 所有者投入和减少资本	6,337,500.00				57,488,574.96						63,826,074.96
1. 股东投入的普通股	6,337,500.00				52,284,375.00						58,621,875.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,204,199.96						5,204,199.96
4. 其他											
(三) 利润分配										-128,399,685.59	-128,399,685.59
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-128,399,685.59	-128,399,685.59
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补											

亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,069,997,380.00				1,651,712,361.93				140,478,001.16	1,013,467,384.26	3,875,655,127.35



### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

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，取得广东省工商行政管理局颁发的工商第4400002092552号企业法人营业执照。

公司于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。本公司于2009年11月在深圳证券交易所上市。

截止2015年6月30日，本公司股本总数为153,736.33万股，其中：有限售条件股份为2,173.04万股，占股份总数的1.41%，无限售条件股份为151,563.29万股，占股份总数的98.59%。

#### 2、公司所属行业类别

公司属于饲料行业。

#### 3、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、公司注册地址

广东省广州市番禺区南村镇南村村北大街18号之六。

#### 5、公司总部地址

广东省广州市番禺区番禺大道北555号天安节能科技园创新大厦213。

#### 6、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。

#### 7、财务报告的批准报出

本财务报告业经公司董事会于2015年7月25日批准报出。

## 8、合并财务报表范围

公司本期纳入合并财务报表范围的子公司共有132家，详见附注九“其他主体中的权益”。公司本年度合并范围比上年度增加11家，详见附注八“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、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》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

### 1、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。

### 2、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2015年1月1日起至2015年6月30日止。

### 3、营业周期

本集团以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。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) 同一控制下的企业合并

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

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、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

共同经营是指本集团与其他合营方共同控制且本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的一项安排。

本集团主要按照下述原则确认与共同经营中利益份额相关的项目：

- 确认单独所持有的资产，以及按份额确认共同持有的资产；
- 确认单独所承担的负债，以及按份额确认共同承担的负债；
- 确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

## 8、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。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易折算汇率的确定及其会计处理方法

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其他综合收益。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

### (2) 资产负债表日外币项目的折算方法及外币报表折算的会计处理

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，在所有者权益项目下“其他综合收益”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。

## 10、金融工具

### (1) 金融工具的分类

本集团按照管理层取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；贷款和应收账款；可供出售金融资产；其他金融负债等；权益工具。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：

A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；

B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ② 贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款项的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ③ 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。

其中：在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

#### ④ 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，采用摊余成本进行后续计量。

#### (3) 金融资产和金融负债公允价值的确定

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。

#### (4) 金融资产转移的确认与计量

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。

#### （5）金融资产和金融负债终止确认

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。

#### （6）金融资产减值

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。对于单项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。

##### ① 贷款和应收款项减值

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，计入当期损益。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。

## ② 可供出售金融资产的减值

如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

## (7) 权益工具

本公司的权益工具包括普通股和限制性股票。

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

回购本公司股份时，回购的股份作为库存股管理，回购股份的全部支出转为库存股成本，同时进行备查登记。库存股不参与利润分配，在资产负债表中作为股东权益的备抵项目列示。

库存股注销时，按注销股票面值总额减少股本，库存股成本超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积和未分配利润；库存股成本低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积(股本溢价)。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积(股本溢价)；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
期货保证金组合	其他方法
应收合并范围内单位款项组合	其他方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：



√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	25.00%	25.00%
3 年以上	40.00%	40.00%
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

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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。
坏账准备的计提方法	采用个别认定法计提坏账准备。

## 12、存货

（1）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）存货计价：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）存货跌价准备：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）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。

## 13、长期股权投资

长期股权投资包括：对子公司的长期股权投资；对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资单位；合营企业是指本集团能够与其他方对其实施共同控制的被投资单位；联营企业是指本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在本集团财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

#### （1）投资成本确定

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

#### （2）后续计量及损益确认方法

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控制、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）长期股权投资减值

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，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。

## 14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。本集团投资性房地产为已出租的房屋建筑物，按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产相同的方法计提折旧。

## 15、固定资产

### (1) 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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20 年（注 1）	5.00%	9.50%-4.75%
机械设备	年限平均法	5-12 年	5.00%	19.00%-7.92%
运输工具	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%
电子设备	年限平均法	3-5 年	5.00%	31.67%-19.00%
其他设备	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%
土地	其他	不计提折旧（注 2）		

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。

注2：本集团的土地为在印度买入的土地，拥有永久产权。因该土地使用寿命不确定，本集团不计提折旧，并每年进行减值测试。

## 16、在建工程

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

(2) 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。

## 17、借款费用

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本。

除上述借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

本报告期间本集团无资本化的借款费用。

## 18、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。

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 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。

3、无形资产摊销：使用寿命有限的无形资产，在预计使用寿命年限内按直线法摊销；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。

4、无形资产减值准备：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。

## 20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发

生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，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。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 21、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。

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团将在职工为本集团提供服务的会计期间，本集团给予职工各种形式的报酬以及其他相关支出，包括支付的职工工资、奖金、津贴、补贴和职工福利费，以及为职工缴纳医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金、职工教育经费和工会经费、非货币性福利等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

设定提存计划：本集团向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- (一) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- (二) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。本集团向职工提供的其他长期职工福利，本集团将在职工为本集团提供服务的会计期间，给予职工的长期利润分享确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。对于年度报告期结束后十二个月内尚未支付的，确认为长期应付职工薪酬。

## 23、预计负债

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团，以及有关金额能够可靠地计量，则本集团会确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。在确定最佳估计数时，本集团综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。



## 24、股份支付

### (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。

## 25、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 26、收入

### (1) 销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- 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) 提供劳务的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- 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。

(3) 让渡资产使用权收入在下列条件均能满足时予以确认：

- 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。

## 27、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

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。

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。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，本集团按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

### (2) 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）。

（3）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。

## 29、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

#### 1、经营租赁租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。

#### 2、经营租赁租出资产

经营租赁租出的除投资性房地产（参见附注五、15）以外的固定资产按附注五、16（2）所述的折旧政策计提折旧，按附注五、22所述的会计政策计提减值准备。经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，金额较大时予以资本化，在整个租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；金额较小时，直接计入当期损益。

## 30、其他重要的会计政策和会计估计

### 分部报告：

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本集团的业务单一，主要为生产和销售饲料产品。管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本集团不呈报分部信息。

### 31、重要会计政策和会计估计变更

#### （1）重要会计政策变更

适用  不适用

#### （2）重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售额或应税收入	免税、3%、6%、5%、10%、13%、17%
消费税	不适用	
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应交流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	参加下表
教育费附加	应交流转税额	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广东海大集团股份有限公司	15%
广州市润川投资有限公司(以下简称“广州润川”)	25%
广州市益豚猪业投资有限公司(以下简称“广州益豚”)	25%
恩平市丰沃农牧有限公司(以下简称“恩平丰沃”)	免税
阳西县丰沃生态农业有限公司(以下简称“阳西丰沃”)	免税
阳东丰沃农牧有限公司(以下简称“阳东丰沃”)	12.5%、免税
恩平市益豚生态农业有限公司(以下简称“恩平益豚”)	免税

广州市美农投资管理有限公司(以下简称“广州美农”)	25%
广州市海维饲料有限公司(以下简称“广州海维”)	15%
广州市容川饲料有限公司(以下简称“广州容川”)	25%
佛山市海航饲料有限公司(以下简称“佛山海航”)	15%
广州市番禺区大川饲料有限公司(以下简称“番禺大川”)	15%
湖北海大饲料有限公司(以下简称“湖北海大”)	25%
广东海因特生物技术集团有限公司(以下简称“广东海因特”)	15%
深圳市大河饲料有限公司(以下简称“深圳大河”)	25%
广州海升元生物技术有限公司(以下简称“广州海升元”)	25%
广州牧泰生物技术有限公司(以下简称“广州牧泰”)	25%
苏州海大饲料有限公司(以下简称“苏州海大”)	25%
湖南海大生物饲料有限公司(以下简称“湖南海大”)	25%、12.5%
广州市海合饲料有限公司(以下简称“广州海合”)	25%
聊城市海欣企业管理咨询有限公司(以下简称“聊城海欣”)	25%
邹城海悦企业管理咨询有限公司(以下简称“邹城海悦”)	25%
沂南海悦生物科技有限公司(以下简称“沂南海悦”)	25%
佛山市海普饲料有限公司(以下简称“佛山海普”)	25%
清远海贝生物技术有限公司(以下简称“清远海贝”)	15%
湛江海大饲料有限公司(以下简称“湛江海大”)	25%
江门海大饲料有限公司(以下简称“江门海大”)	15%、12.5%、免税
成都海大生物科技有限公司(以下简称“成都海大”)	15%
泰州海大生物饲料有限公司(以下简称“泰州海大”)	25%
荆州海大饲料有限公司(以下简称“荆州海大”)	25%、12.5%
鄂州海大饲料有限公司(以下简称“鄂州海大”)	25%
东莞市海大饲料有限公司(以下简称“东莞海大”)	25%
福建海大饲料有限公司(以下简称“福建海大”)	25%
浙江海大饲料有限公司(以下简称“浙江海大”)	25%
广西海大饲料有限公司(以下简称“广西海大”)	25%
荆州市海味源水产科技有限公司(以下简称“荆州海味源”)	25%
江西海大饲料有限公司(以下简称“江西海大”)	25%
广州市海大饲料有限公司(以下简称“广州海大”)	25%
广东海兴农集团有限公司(以下简称“广东海兴农”)	12.50%
湛江海兴农海洋生物科技有限公司(以下简称“湛江海兴农”)	12.50%
海南海兴农海洋生物科技有限公司(以下简称“海南海兴农”)	12.50%

阳新县百容水产良种有限公司(以下简称“阳新百容”)	12.50%
荆州百容水产良种有限公司(以下简称“荆州百容”)	12.50%
清远百容水产良种有限公司(以下简称“清远百容”)	12.50%
佛山市南海百容水产良种有限公司(以下简称“南海百容”)	12.50%
肇庆海兴农农业科技有限公司(以下简称“肇庆海兴农”)	12.50%
湖北百容水产良种有限公司(以下简称“湖北百容”)	12.50%
荣成市容川生物科技有限公司(以下简称“荣成容川”)	25%
福建海圣饲料有限公司(以下简称“福建海圣”)	25%、免税
潜江市海大油脂有限公司(以下简称“潜江海大”)	25%
新疆西域海华物产有限公司(以下简称“西域海华”)	25%
茂名海龙饲料有限公司(以下简称“茂名海龙”)	25%
南昌海大生物科技有限公司(以下简称“南昌海大”)	25%
珠海容川饲料有限公司(以下简称“珠海容川”)	25%、12.5%
揭阳海大饲料有限公司(以下简称“揭阳海大”)	25%
佛山市三水番灵饲料有限公司(以下简称“三水番灵”)	25%
大连海大圭泽贸易有限公司(以下简称“大连圭泽”)	25%
海大国际集团有限公司(以下简称“海大国际”)	免税
中国海大饲料集团(香港)有限公司(以下简称“香港海大”)	16.50%
香港融冠贸易有限公司(以下简称“香港融冠”)	16.50%
丹柯有限公司(以下简称“丹柯公司”)	16.50%
Panasia Trading Resources Limited(以下简称“泛亚贸易”)	免税
昇龙国际有限公司(以下简称“昇龙国际”)	免税
昇龙生物科技有限公司(以下简称“昇龙科技”)	5%
龙昇国际有限公司(以下简称“龙昇国际”)	5%
海兴农国际有限公司(以下简称“海兴农国际”)	免税
SHENG LONG BIO TECH(M) BHD(以下简称“昇龙科技(马来西亚)”) )	25%
海兴农(越南)水产种苗有限公司(以下简称“越南海兴农”)	5%
常州海大生物饲料有限公司(以下简称“常州海大”)	25%
海南海维饲料有限公司(以下简称“海南海维”)	25%
天津海大饲料有限公司(以下简称“天津海大”)	25%
江门市新会区奥特饲料有限公司(以下简称“新会奥特”)	25%
天门海大饲料有限公司(以下简称“天门海大”)	25%
常州谷德模具科技有限公司(以下简称“常州谷德”)	25%

珠海海龙生物科技有限公司(以下简称“珠海海龙”)	25%
阳江海大饲料有限公司(以下简称“阳江海大”)	25%
贵港市海大饲料有限公司(以下简称“贵港海大”)	25%
益阳海大饲料有限公司(以下简称“益阳海大”)	25%
南通海大生物科技有限公司(以下简称“南通海大”)	25%
云南海大生物科技有限公司(以下简称“云南海大”)	25%
广州海龙饲料有限公司(以下简称“广州海龙”)	25%
肇庆海大饲料有限公司(以下简称“肇庆海大”)	25%
武汉水纪元生物技术有限公司(以下简称“武汉水纪元”)	25%
深圳市融冠贸易有限公司(以下简称“深圳融冠”)	25%
LANKING PTE.LTD(以下简称“兰京”)	17%
HAID LANKING INTERNATIONAL TRADING, INC.(以下简称“美国兰京”)	25%
LANKING NEMO (SG) PTE. LTD(以下简称“新加坡兰京”)	17%
SHENG LONG BIO-TECH (INDIA) PRIVATE LIMITED(以下简称“昇龙科技(印度)”)	30%
湖南洞庭海大饲料有限公司(以下简称“洞庭海大”)	25%
漳州海大饲料有限公司(以下简称“漳州海大”)	25%
安徽海大饲料有限公司(以下简称“安徽海大”)	25%
湘潭海大饲料有限公司(以下简称“湘潭海大”)	25%
广州长晟物流有限公司(以下简称“广州长晟”)	25%
广州市大农企业管理有限公司(以下简称“广州大农”)	25%
定陶县海融畜牧养殖服务专业合作社(以下简称“定陶海融”)	25%
广州市海丰昌企业管理有限公司(以下简称“广州海丰昌”)	25%
武汉泽亿投资有限公司(以下简称“武汉泽亿”)	25%
山东海鼎农牧有限公司(以下简称“山东海鼎”)	25%
睢县丰太海鼎饲料有限公司(以下简称“睢县海鼎”)	25%
郓城海鼎虹大饲料有限公司(以下简称“郓城海鼎”)	25%
菏泽开发区海鼎商贸有限公司(以下简称“菏泽海鼎”)	25%
定陶海鼎饲料有限公司(以下简称“定陶海鼎”)	25%
聊城海鼎饲料有限公司(以下简称“聊城海鼎”)	25%
单县忠意海鼎饲料有限公司(以下简称“单县海鼎”)	25%
鹤壁海鼎饲料有限公司(以下简称“鹤壁海鼎”)	25%
新乡市海鼎饲料有限公司(以下简称“新乡海鼎”)	25%
菏泽海鼎饲料科技有限公司(以下简称“菏泽海鼎饲料”)	25%

济宁海鼎饲料有限公司(以下简称“济宁海鼎”)	25%
费县海瑞达饲料有限公司(以下简称“费县海瑞达”)	25%
浔水海大饲料有限公司(以下简称“浔水海大”)	25%
保定海大饲料有限公司(以下简称“保定海大”)	25%
盐城海大生物饲料有限公司(以下简称“盐城海大”)	25%
洪湖海大饲料有限公司(以下简称“洪湖海大”)	25%
开封海大饲料有限公司(以下简称“开封海大”)	25%
广州市和生堂生物科技有限公司(以下简称“和生堂科技”)	25%
广州市和生堂动物药业有限公司(以下简称“和生堂药业”)	25%
广东海大畜牧兽医研究院有限公司(以下简称“畜牧研究院”)	25%
随州海大饲料有限公司(以下简称“随州海大”)	25%
宿迁海大饲料有限公司(以下简称“宿迁海大”)	25%
怀化海大饲料有限公司(以下简称“怀化海大”)	25%
Rickworth Investments Limited(以下简称“Rickworth”)	免税
Nano South Limited(以下简称“Nano South”)	免税
沂南海鼎饲料有限公司(以下简称“沂南海鼎”)	25%
驻马店市海鼎饲料有限公司(以下简称“驻马店海鼎”)	25%
成都川宏生物科技有限公司(以下简称“川宏生物”)	25%
广州海纪安投资有限责任公司(以下简称“广州海纪安”)	25%
广州海圣科投资有限责任公司(以下简称“广州海圣科”)	25%
高州市伟和联成饲料有限公司(以下简称“高州伟和”)	25%
高州市三和牧业有限公司(以下简称“高州三和”)	免税
湖南益豚生态农业有限责任公司(以下简称“湖南益豚”)	免税
广州迪立维信息科技有限公司(以下简称“广州迪立维”)	25%
广东海瑞特宠物营养科技有限公司(以下简称“广东海瑞特”)	25%

## 2、税收优惠

### (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，公司之下属子公司清远海贝销售的微生态制剂产品按6%的简易征收率来缴纳增值税。根据财政部《国家税务总局关于简并增值税征收率政策的通知》（财税〔2014〕57号）的规定，自2014年7月1日起，公司之下属子公司清远海贝销售的微生态制剂产品调整为3%的简易征收率来缴纳增值税。

4、公司在越南设立的子公司销售饲料产品增值税税率为5%，冷库出租收入增值税税率为10%。

## （二）所得税

1、本公司及本公司子公司广州海维、佛山海航、番禺大川、清远海贝、江门海大2014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。

2、本公司下属子公司恩平丰沃、阳西丰沃、阳东丰沃、恩平益豚、高州三和、湖南益豚根据《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，并已在主管税务机关办理备案。

3、本公司下属子公司广东海因特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。2015年正在进行高新技术企业复审，暂按15%的税率缴纳企业所得税。

4、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15%的税率缴纳企业所得税。

5、本公司子公司成都海大根据《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税〔2011〕58号及《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》国家税务总局公告2012年第12号的规定，从2013年度至2020年度享受西部大开发减按15%税率征收企业所得税的优惠政策。

6、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、荆州海大、湖南海大及珠海容川根据《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。

7、 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。

8、 本公司下属子公司海大国际、泛亚贸易、昇龙国际、Rickworth、Nano South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。

9、 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。

10、 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。昇龙科技、龙昇国际自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，2017年起，按10%缴纳企业所得税。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，越南海兴农水产种苗责任有限公司于2014年中文译名更改为海兴农(越南)水产种苗有限公司，简称“越南海兴农”。

11、 本公司下属子公司昇龙科技（马来西亚）为马来西亚注册公司，根据马来西亚当地税收法律，按25%缴纳所得税。

12、 本公司下属子公司兰京公司和新加坡兰京为新加坡注册公司，根据新加坡当地税收法律，按17%缴纳所得税。

13、 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。

14、 本公司下属子公司昇龙科技（印度）为印度注册公司，根据印度当地税收法律，按照30%缴纳所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,493,035.12	5,107,326.55
银行存款	695,065,151.31	818,308,528.87
其他货币资金	508,918,419.11	125,511,712.82

合计	1,209,476,605.54	948,927,568.24
其中：存放在境外的款项总额	106,196,813.02	127,924,852.08

注1：本期存放境外的款项中汇回受到限制的系信用证保证金558,454元。

注2：货币资金期末余额中受限的货币资金情况详见附注五、62“所有权或使用权受到限制的资产”。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	7,853,589.08	2,520,720.00
衍生金融资产	7,853,589.08	2,520,720.00
合计	7,853,589.08	2,520,720.00

注1：本报告期末无变现受限制的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

注2：衍生金融资产为期货公允价值变动值。

## 3、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	9,211,855.00	25,478,800.00
合计	9,211,855.00	25,478,800.00

## 4、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	32,899,075.35	3.87%	22,062,619.23	67.06%	10,836,456.12	29,382,057.44	5.09%	20,688,416.74	70.41%	8,693,640.70
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收	788,896,181.27	92.92%	46,921,677.04	5.95%	741,974,504.23	519,900,503.41	90.08%	32,464,486.79	6.24%	487,436,016.62

账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	27,267,918.03	3.21%	27,003,447.10	99.03%	264,470.93	27,845,216.50	4.83%	27,783,460.18	99.78%	61,756.32
合计	849,063,174.65	100.00%	95,987,743.37	11.31%	753,075.43	577,127,777.35	100.00%	80,936,363.71	14.02%	496,191,413.64

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（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 A	1,700,000.00	1,700,000.00	100.00%	预计收回可能性较小
客户 B	2,419,486.20	604,871.55	25.00%	预计部分金额收回可能性较小
客户 C	1,193,060.16	954,448.13	80.00%	预计部分金额收回可能性较小
客户 D	2,255,923.14	631,658.48	28.00%	预计部分金额收回可能性较小
客户 E	8,948,705.98	1,789,741.20	20.00%	预计部分金额收回可能性较小
客户 F	1,991,874.40	1,991,874.40	100.00%	预计收回可能性较小
客户 G	1,920,602.79	1,920,602.79	100.00%	预计收回可能性较小
客户 H	1,647,446.94	1,647,446.94	100.00%	预计收回可能性较小
客户 I	1,244,031.00	1,244,031.00	100.00%	预计收回可能性较小
客户 J	1,145,058.38	1,145,058.38	100.00%	预计收回可能性较小
客户 K	1,199,662.00	1,199,662.00	100.00%	预计收回可能性较小
客户 L	1,545,788.40	1,545,788.40	100.00%	预计收回可能性较小
客户 M	4,290,528.96	4,290,528.96	100.00%	预计收回可能性较小
客户 N	1,396,907.00	1,396,907.00	100.00%	预计收回可能性较小
合计	32,899,075.35	22,062,619.23	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项	748,245,973.95	37,393,949.38	5.00%

1 年以内小计	748,245,973.95	37,393,949.38	5.00%
1 至 2 年	21,725,941.27	2,172,594.21	10.00%
2 至 3 年	9,584,234.61	2,396,058.74	25.00%
3 年以上	7,301,594.57	2,920,637.84	40.00%
3 至 4 年	7,301,594.57	2,920,637.84	40.00%
5 年以上	2,038,436.87	2,038,436.87	100.00%
合计	788,896,181.27	46,921,677.04	

确定该组合依据的说明：

非单项计提的坏账准备的外部应收账款组合按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，无按采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 17,157,005.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
货款	2,105,625.93

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 A	货款	232,415.70	无法收回	公司审批	否
客户 B	货款	631,411.91	无法收回	公司审批	否
客户 C	货款	358,415.40	无法收回	公司审批	否
客户 D	货款	311,295.50	无法收回	公司审批	否
客户 E	货款	354,270.00	无法收回	公司审批	否
合计	--	1,887,808.51	--	--	--

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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	19,899,715.14	1年以内	2.34%
第二名	客户	11,637,260.60	1年以内	1.37%
第三名	客户	10,504,083.37	1年以内	1.24%

第四名	客户	9,697,476.38	1年以内	1.14%
第五名	客户	8,948,705.98	1年以内	1.05%
合计	--	60,687,241.47	--	7.14%

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	379,676,275.70	97.25%	222,416,271.98	99.78%
1至2年	10,642,785.10	2.73%	433,920.84	0.19%
2至3年	66,583.97	0.02%	65,141.56	0.03%
合计	390,385,644.77	--	222,915,334.38	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例	时间	未结算原因
第一名	供应商	105,678,777.16	27.07%	1年以内	原材料尚未收到
第二名	供应商	29,995,109.68	7.68%	1年以内	原材料尚未收到
第三名	供应商	28,824,158.59	7.38%	1年以内	原材料尚未收到
第四名	供应商	22,962,659.14	5.88%	1年以内	原材料尚未收到
第五名	供应商	22,543,388.00	5.77%	1年以内	原材料尚未收到
合计	--	210,004,092.57	53.78%	--	--

## 6、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		173,206.13
保本型理财产品	4,414,131.94	631,944.44

合计	4,414,131.94	805,150.57
----	--------------	------------

## 7、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,611,878.76	1.33%	1,611,878.76	100.00%	0.00	1,611,878.76	1.85%	1,611,878.76	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	119,511,344.15	98.35%	4,874,869.99	7.68%	114,636,474.16	85,196,094.94	97.70%	4,007,833.45	4.70%	81,188,261.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	392,647.80	0.32%	392,647.80	100.00%	0.00	392,647.80	0.45%	392,647.80	100.00%	0.00
合计	121,515,870.71	100.00%	6,879,396.55	5.66%	114,636,474.16	87,200,621.50	100.00%	6,012,360.01	6.89%	81,188,261.49

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 A	1,611,878.76	1,611,878.76	100.00%	无法收回
合计	1,611,878.76	1,611,878.76	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	55,933,115.88	2,796,156.30	5.00%
1 年以内小计	55,933,115.88	2,796,156.30	5.00%
1 至 2 年	4,164,274.68	416,427.48	10.00%

2 至 3 年	1,208,131.33	302,032.84	25.00%
3 年以上	1,402,598.49	561,039.40	40.00%
3 至 4 年	1,402,598.49	561,039.40	40.00%
5 年以上	799,213.97	799,213.97	100.00%
合计	63,507,334.35	4,874,869.99	

确定该组合依据的说明：

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

基于对应收期货交易保证金的预计实际损失率很小，故本期对组合中的期货交易保证金组合未计提坏账准备。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 867,036.54 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	1,685,593.19	3,912,407.08
保证金	3,100,000.00	4,611,482.33
期货保证金	56,004,009.80	35,830,675.80
备用金	12,940,125.06	15,324,593.57
外部单位往来	45,449,686.05	25,039,991.06
代垫社保	1,659,588.67	1,504,551.87
其他	676,867.94	976,919.79
合计	121,515,870.71	87,200,621.50

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	期货保证金	16,776,085.00	1 年以内	13.81%	0.00
第二名	期货保证金	11,513,381.00	1 年以内	9.47%	0.00
第三名	期货保证金	8,937,462.00	1 年以内	7.35%	0.00
第四名	期货保证金	7,130,300.00	1 年以内	5.87%	0.00



第五名	期货保证金	3,694,857.00	1 年以内	3.04%	0.00
合计	--	48,052,085.00	--	39.54%	0.00

## 8、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,105,424,399.25		1,105,424,399.25	1,720,542,656.85	188,265.90	1,720,354,390.95
在产品	7,474,292.47		7,474,292.47	2,998,859.62		2,998,859.62
库存商品	459,568,015.95		459,568,015.95	195,558,032.11		195,558,032.11
消耗性生物资产	51,155,519.81		51,155,519.81	37,457,981.74		37,457,981.74
委托加工物资	3,344,446.78		3,344,446.78	3,880,062.98		3,880,062.98
合计	1,626,966,674.26	0.00	1,626,966,674.26	1,960,437,593.30	188,265.90	1,960,249,327.40

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	188,265.90			188,265.90		
合计	188,265.90			188,265.90		0.00

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

本期减少的原材料跌价准备为核销收购越南子公司时带入的已不可使用的原材料。

## 9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期待摊费用	139,694.63	499,289.85
合计	139,694.63	499,289.85

其他说明：

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁费	5,295,738.90	3,955,631.29
保险费	318,460.78	95,939.33
零星待摊支出	1,872,068.71	898,299.45
水电费	559,015.71	261,764.37
修理费	7,472.70	136,293.30
待抵扣进项税	41,522,387.24	33,469,346.74
期末多缴各项税费	13,363,240.42	15,432,184.37
保本型理财产品	635,000,000.00	125,000,000.00
合计	697,938,384.46	179,249,458.85

其他说明：

截止2015年6月30日，本集团购买的交通银行“蕴通财富·日增利S款”集合理财计划产品余额4.85亿元，因其属于持有时间短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，在编制现金流量表时归类为现金等价物。

**11、可供出售金融资产**
**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	108,346,300.00		108,346,300.00	52,146,300.00		52,146,300.00
按成本计量的	108,346,300.00		108,346,300.00	52,146,300.00		52,146,300.00
合计	108,346,300.00		108,346,300.00	52,146,300.00		52,146,300.00

**(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产**

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
布勒水产设备（常州）有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					10.00%	

武汉明博 机电设备 有限公司	6,750,000.00			6,750,000.00					10.00%	
佛山市三 水区农村 信用合作 联社白坭 信用社	20,000.00			20,000.00					0.00%	4,410.00
山东润丰 源农牧科 技有限公 司		1,200,000.00		1,200,000.00					12.00%	
辽宁益康 生物股份 有限公司	44,376,300.00			44,376,300.00					5.33%	
广东空港 城投资有 限公司		55,000,000.00		55,000,000.00					11.00%	
合计	52,146,300.00	56,200,000.00		108,346,300.00					--	4,410.00

## 12、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
押金、保证金	7,094,144.65		7,094,144.65	10,421,873.15		10,421,873.15	
合计	7,094,144.65		7,094,144.65	10,421,873.15		10,421,873.15	--

## 13、长期股权投资

单位：元

被投资单 位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
佛山市海	458,025.44			974,263.42							1,432,288.86	

航兴发农牧发展有限公司										
青岛海壬水产种业科技有限公司	932,508.91			-221,392.00					711,116.91	
小计	1,390,534.35			752,871.42					2,143,405.77	
合计	1,390,534.35			752,871.42					2,143,405.77	

其他说明

#### 14、投资性房地产

##### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	5,377,685.60			5,377,685.60
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	5,377,685.60			5,377,685.60
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	106,433.36			106,433.36
2.本期增加金额	127,720.00			127,720.00
(1) 计提或摊销				

3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	234,153.36			234,153.36
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	5,143,532.24			5,143,532.24
2.期初账面价值	5,271,252.24			5,271,252.24

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## 15、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	土地	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	1,641,807,420.29	1,395,022,789.13	102,752,192.41	109,614,331.85	266,237,441.76		3,515,434,175.44
2.本期增加金额	109,626,716.20	72,363,988.31	7,282,940.57	9,082,486.98	14,544,887.11	3,408,241.79	216,309,260.96
(1) 购置	2,476,148.07	8,869,391.73	4,498,424.05	7,928,240.00	3,556,003.63	3,408,241.79	30,736,449.27
(2) 在建工程转入	30,846,432.36	26,381,739.68	820,127.50		7,196,244.37		65,244,543.91
(3) 企业合	76,304,135.77	37,112,856.90	1,964,389.02	1,154,246.98	3,792,639.11		120,328,267.78

并增加							
3.本期减少金额	2,159,342.97	2,596,443.29	1,198,325.71	2,498,572.35	1,188,620.28		9,641,304.60
(1) 处置或报废	2,159,342.97	2,596,443.29	1,198,325.71	2,498,572.35	1,188,620.28		9,641,304.60
4.期末余额	1,749,274,793.52	1,464,790,334.15	108,836,807.27	116,198,246.48	279,593,708.59	3,408,241.79	3,722,102,131.80
二、累计折旧							
1.期初余额	273,397,146.62	444,387,230.84	67,177,213.69	57,545,972.16	108,990,485.63		951,498,048.94
2.本期增加金额	56,578,353.64	76,226,666.49	11,278,921.13	9,407,587.25	24,142,482.14		177,634,010.65
(1) 计提	43,428,190.23	67,016,390.83	9,627,417.08	9,134,332.58	22,098,199.70		151,304,530.42
(2) 企业合并转入	13,150,163.41	9,210,275.66	1,651,504.05	273,254.67	2,044,282.44		26,329,480.23
3.本期减少金额	1,176,574.27	736,453.17	992,311.50	1,536,530.66	965,360.84		5,407,230.44
(1) 处置或报废	1,176,574.27	736,453.17	992,311.50	1,536,530.66	965,360.84		5,407,230.44
4.期末余额	328,798,925.99	519,877,444.16	77,463,823.32	65,417,028.75	132,167,606.93		1,123,724,829.15
三、减值准备							
1.期初余额			262.33				262.33
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额			262.33				262.33
(1) 处置或报废			262.33				262.33
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	1,420,475,867.53	944,912,889.99	31,372,983.95	50,781,217.73	147,426,101.66	3,408,241.79	2,598,377,302.65
2.期初账面价值	1,368,410,273.67	950,635,558.29	35,574,716.39	52,068,359.69	157,246,956.13		2,563,935,864.17

值							
---	--	--	--	--	--	--	--

### (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	14,926,857.08	6,123,975.68		8,802,881.40	
机械设备	11,845,312.46	5,740,291.78		6,105,020.68	
运输设备	1,071,427.98	902,312.67		169,115.31	
电子设备	910,628.45	767,174.80		143,453.65	
其他	842,029.26	677,148.95		164,880.31	
合计	29,596,255.23	14,210,903.88		15,385,351.35	

### (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	323,565,715.64	正在办理中

## 16、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房建筑物	249,100,598.04		249,100,598.04	81,284,373.24		81,284,373.24
生产线	29,272,581.79		29,272,581.79	24,933,691.52		24,933,691.52
零星工程	25,661,208.22		25,661,208.22	19,503,300.08		19,503,300.08
合计	304,034,388.05		304,034,388.05	125,721,364.84		125,721,364.84

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
昇龙科技(印度)			69,080.96			69,080.96						其他

安徽海大			87,087.00	87,087.00								其他
定陶海鼎		6,350.00	471,484.80			477,834.80						其他
恩平丰沃		243,634.00	451,494.75	451,494.75		243,634.00						其他
恩平益豚		1,039,350.00	203,630.00	319,310.00		923,670.00						其他
佛山海航			50,868.00	50,868.00								其他
三水番灵			558,680.75			558,680.75						其他
福建海大			1,065,700.00	278,700.00		787,000.00						其他
广东海大			137,417,951.00	2,085,105.00		135,332,846.00						其他
贵港海大			390,000.00			390,000.00						其他
海南海维		1,306,451.61				1,306,451.61						其他
洞庭海大		16,387,683.36	7,992,822.00	24,380,505.36								募股资金
怀化海大			52,500.00			52,500.00						其他
揭阳海大			82,650.00	82,650.00								其他
南昌海大		303,561.10	4,600.00	308,161.10								其他
南通海大			302,000.00			302,000.00						其他
清远百容			114,450.70	114,450.70								其他
清远海贝			1,813,769.00	654,020.00		1,159,749.00						其他
荣成容川			713,425.00	295,759.00		417,666.00						其他
昇龙科技		47,176,790.12	29,773,392.42		2,317,619.78	74,632,562.76						其他
泰州海大			19,960.00	19,960.00								其他
天津海大			58,800.00	58,800.00								其他
武汉泽亿		730,600.00	7,234,661.60			7,965,261.60						其他
宿迁海大			2,844,200.00			2,844,200.00						募股资金
阳江海大		4,274,739.40	4,468,153.33			8,742,892.73						募股资金
阳西丰沃		300,000.00				300,000.00						其他
沂南海悦		9,294,662.83	3,289,751.00			12,584,413.83						其他
云南海大			117,000.00	117,000.00								其他
湛江海大			10,154.00			10,154.00						其他
漳州海大			93,036.00	93,036.00								其他
浙江海大		220,550.82	348,310.28	568,861.10								其他
珠海容川			103,700.00	103,700.00								其他
安徽海大			45,600.00	45,600.00								其他
常州海大			505,381.00	505,381.00								其他



成都海大		27,000.00	98,300.00	26,000.00		99,300.00						其他
单县海鼎		82,053.00	10,457.00			92,510.00						其他
定陶海鼎			17,169.00			17,169.00						其他
恩平丰沃			4,698.00	4,698.00								其他
费县海瑞达		457,000.00	332,120.60	44,072.00		745,048.60						其他
佛山海航		2,483,515.19	31,000.00	39,000.00		2,475,515.19						其他
福建海大		84,982.00	2,925,530.00	362,022.00		2,648,490.00						其他
福建海圣			12,200.00			12,200.00						其他
广东海兴农		3,705,034.33	2,717,287.41	1,737,062.53		4,685,259.21						其他
广州海维		167,758.57	139,371.86			307,130.43						其他
和生堂药业			185,758.26			185,758.26						其他
贵港海大		60,600.00	788,210.00	656,110.00		192,700.00						其他
洞庭海大		10,903,582.00	2,119,421.00	12,814,630.00		208,373.00						募股资金
江门海大			597,866.42	256,466.42		341,400.00						其他
揭阳海大			270,000.00			270,000.00						其他
茂名海龙			320,588.00	320,588.00								其他
南昌海大		175,535.00		172,000.00	3,535.00							其他
清远海贝		110,000.00	302,244.00	373,244.00		39,000.00						其他
泰州海大			1,377,635.00			1,377,635.00						其他
新乡海鼎		18,000.00				18,000.00						其他
盐城海大		16,500.00	18,565.50	35,065.50								其他
阳江海大		1,124,698.00	6,225,146.20			7,349,844.20						募股资金
沂南海悦		4,410,000.00	2,217,000.00			6,627,000.00						其他
郟城海鼎		925,000.00	731,360.00	380,000.00		1,276,360.00						其他
湛江海大		143,473.43	260,326.47	99,911.00		303,888.90						其他
湛江海兴农			56,900.00	56,900.00								其他
邹城海悦		38,960.00		38,960.00								其他
安徽海大			78,284.00	78,284.00								其他
常州海大			150,000.00	150,000.00								其他
单县海鼎			130,000.00			130,000.00						其他
定陶海鼎		12,832.00	3,653.90			16,485.90						其他
东莞海大			216,574.00	216,574.00								其他
鄂州海大		500,400.00	565,666.00	1,054,820.00		11,246.00						其他
恩平丰沃			320,000.00	320,000.00								其他

费县海瑞达		233,016.05	233,016.05							其他
南海百容	26,614.00	18,100.00	44,714.00							其他
三水番灵		1,172,994.50	115,304.00	4,304.00	1,053,386.50					其他
福建海大	1,195,606.00	138,008.00	1,333,614.00							其他
福建海圣		50,000.00			50,000.00					其他
广东海大	5,180,756.51	5,273,653.89	1,711,617.37		8,742,793.03					其他
广东海兴农	23,167.00			23,167.00						其他
番禺大川	670,526.00	20,218.01	85,880.00		604,864.01					其他
广州海维		3,751,695.62	549,664.60		3,202,031.02					其他
广州容川		62,660.31	62,660.31							其他
贵港海大	402,248.00				402,248.00					其他
海南海兴农	1,431,599.93	586,197.27	2,017,797.20							其他
洪湖海大	48,000.00	101,910.00			149,910.00					募股资金
湖北百容	41,668.75	61,019.21			102,687.96					其他
湖北海大		475,046.00	475,046.00							其他
洞庭海大	907,200.00	318,212.00	1,225,412.00							募股资金
湖南海大	129,472.00	57,809.40	187,281.40							其他
怀化海大		16,531.00			16,531.00					募股资金
济宁海鼎		11,096.00			11,096.00					其他
江门海大		322,949.55	192,949.55		130,000.00					其他
新会奥特	506,662.80	359,700.00	703,362.80		163,000.00					其他
江西海大	5,000.00	44,000.00	5,000.00		44,000.00					其他
揭阳海大		35,503.00	16,546.00		18,957.00					其他
荆州海味源	16,800.00				16,800.00					其他
开封海大	160,000.00	465,928.00	154,300.00		471,628.00					其他
聊城海鼎	181,688.03		21,688.03		160,000.00					其他
聊城海欣	602,972.00	114,220.00	312,979.00	40,000.00	364,213.00					其他
茂名海龙		20,525.00	20,525.00							其他
南昌海大	215,000.00	13,330.00	228,330.00							其他
清远百容		23,800.00	13,800.00		10,000.00					其他
清远海贝	668,785.00	277,735.00	906,720.00		39,800.00					其他
泰州海大		178,000.00	178,000.00							其他
天门海大		416,410.60	367,110.60		49,300.00					其他
武汉水纪元		23,635.80			23,635.80					其他

武汉泽亿		793,096.90	220,472.00			1,013,568.90					其他
浠水海大		10,272.00	159,889.00	170,161.00							其他
湘潭海大			93,067.00			93,067.00					募股资金
新乡海鼎		216,564.00	994,200.00	1,121,564.00		89,200.00					其他
宿迁海大		51,000.00	337,887.00			388,887.00					募股资金
阳江海大		76,984.60	533,700.00			610,684.60					募股资金
沂南海鼎			132,140.00			132,140.00					其他
沂南海悦		1,785,751.00	1,391,043.00			3,176,794.00					其他
益阳海大		743,682.17				743,682.17					其他
越南海兴农		136,785.34	52,580.97			189,366.31					其他
湛江海大		152,090.00	487,946.33	407,349.92		232,686.41					其他
漳州海大		12,500.00	765,054.50	33,000.00		744,554.50					其他
肇庆海兴农			14,224.10	14,224.10							其他
浙江海大			1,172,574.40	1,172,574.40							其他
珠海海龙		614,200.00	605,068.68	304,233.68		915,035.00					其他
珠海容川		1,983,376.05	208,919.50	1,001,262.44	189,000.00	1,002,033.11					其他
邹城海悦			344,896.00			344,896.00					其他
合计		125,721,364.84	246,135,192.90	65,244,543.91	2,577,625.78	304,034,388.05	--	--			--

## 17、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程物资	253,923.73	253,923.73
合计	253,923.73	253,923.73

## 18、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
一、账面原值					
1.期初余额		13,249,591.59		3,392,239.39	16,641,830.98
2.本期增加金额		8,254,040.47		9,138,399.77	17,392,440.24

(1)外购		183,683.83		9,138,399.77	9,322,083.60
(2)自行培育		365,776.64			365,776.64
其他		7,704,580.00			7,704,580.00
3.本期减少金额		1,186,482.85		5,475,272.76	6,661,755.61
(1)处置		1,186,482.85		5,442,872.76	6,629,355.61
(2)其他					
研发领用				32,400.00	32,400.00
4.期末余额		20,317,149.21		7,055,366.40	27,372,515.61
二、累计折旧					
1.期初余额		2,182,429.03		782,381.37	2,964,810.40
2.本期增加金额		2,174,904.05		7,031,386.92	9,206,290.97
(1)计提		1,808,888.64		7,031,386.92	8,840,275.56
(2)其他		366,015.41			366,015.41
3.本期减少金额		630,809.28		5,380,224.53	6,011,033.81
(1)处置		630,809.28		5,380,224.53	6,011,033.81
(2)其他					
4.期末余额		3,726,523.80		2,433,543.76	6,160,067.56
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值		16,590,625.41		4,621,822.64	21,212,448.05
2.期初账面价值		11,067,162.56		2,609,858.02	13,677,020.58

## 19、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	392,640,204.50	7,399,287.91	102,042,929.18	52,816,269.40	554,898,690.99
2.本期增加金额	30,514,459.10		27,595,240.69	4,375.00	58,114,074.79
(1) 购置	18,370,908.20				18,370,908.20
(2) 内部研发			7,117,391.06		7,117,391.06
(3) 企业合并增加	12,143,550.90		20,477,849.63	4,375.00	32,625,775.53
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	423,154,663.60	7,399,287.91	129,638,169.87	52,820,644.40	613,012,765.78
二、累计摊销					
1.期初余额	35,824,891.79	2,277,593.05	32,630,658.35	11,696,085.49	82,429,228.68
2.本期增加金额	4,286,793.74	471,748.75	8,809,512.64	3,103,377.27	16,671,432.40
(1) 计提	3,982,352.84	471,748.75	5,315,222.93	3,103,377.27	12,872,701.79
(2) 企业合并增加	304,440.90		3,494,289.71		3,798,730.61
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	40,111,685.53	2,749,341.80	41,440,170.99	14,799,462.76	99,100,661.08
三、减值准备					
1.期初余额			7,897,205.97		7,897,205.97
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额			7,897,205.97		7,897,205.97

四、账面价值					
1.期末账面价值	383,042,978.07	4,649,946.11	80,300,792.91	38,021,181.64	506,014,898.73
2.期初账面价值	356,815,312.71	5,121,694.86	61,515,064.86	41,120,183.91	464,572,256.34

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 13.43%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	31,853,826.70	新购置或正在办理中

## 20、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
饲料配制技术应用开发	172,396.11	30,246,038.48			30,245,255.48	173,179.11
饲料添加剂的应用开发		39,518,374.49			39,518,374.49	
动物疫苗技术开发		8,284,413.67			2,877,446.59	5,406,967.08
家系选育技术开发	6,475,073.05	3,074,035.97		2,861,030.78	1,865,094.21	4,822,984.03
动保产品及健康养殖模式开发	18,146,090.26	5,399,875.12		4,256,360.28	2,305,049.26	16,984,555.84
合计	24,793,559.42	86,522,737.73		7,117,391.06	76,811,220.03	27,387,686.06

## 21、商誉

### (1) 商誉账面原值

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
		企业合并形成的	处置	汇率变动	
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				39,507,310.53
越南海兴农（注 2）	3,894,975.96			38,302.40	3,856,673.56
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
川宏生物（注 2）		71,407,525.24			71,407,525.24
合计	71,907,078.66	71,407,525.24		38,302.40	143,276,301.50

#### 其他说明

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3,894,975.96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。本期增减变动主要系汇率折算的影响。

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。

川宏科技71,407,525.24元，是本公司子公司广州海圣科于2015年4月收购该公司股权时，投资金额10720万元超过广州海圣科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2015年6月30日未发生减值迹象，期末未计提减值准备。

## 22、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁费	79,295,644.62	5,875,880.73	7,945,449.03	2,611,690.57	74,614,385.75
承包经营权转让费	22,429,764.52	0.00	485,923.32	0.00	21,943,841.20
改良支出	10,253,228.31	1,724,033.04	1,402,925.76		10,574,335.59
其他	747,393.17	3,293,664.45	425,557.19		3,615,500.43
合计	112,726,030.62	10,893,578.22	10,259,855.30	2,611,690.57	110,748,062.97

## 23、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	58,187,613.83	12,039,083.28	46,079,821.06	8,952,325.68
内部交易未实现利润	125,341,359.70	29,795,884.70	103,754,731.85	23,683,768.56
可抵扣亏损	232,895,690.84	49,539,721.12	214,922,072.46	44,684,401.68
固定资产折旧	3,990,045.40	659,582.33	3,990,045.42	659,582.33
无形资产摊销	616,406.96	154,101.74	616,406.96	154,101.74
预提费用	9,398,603.63	1,843,848.55	12,143,431.98	2,275,011.14
开办费	8,538,623.10	2,134,655.78	6,512,189.24	1,625,096.40
公允价值变动损益	18,144,100.00	2,721,615.00	3,511,330.00	589,015.50
递延收益	15,016,661.97	2,869,814.40	13,190,425.45	2,581,919.96
未发工资	24,004,800.80	4,627,094.84	132,579,216.27	24,920,608.07



利润分享	67,393,032.61	11,963,399.51	77,750,329.01	14,412,315.32
期权费用	21,119,782.95	3,736,243.43	17,515,315.90	3,042,282.38
其他	29,374,417.80	4,406,162.67		
合计	614,021,139.59	126,491,207.35	632,565,315.60	127,580,428.76

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动损益	12,516,040.00	2,935,749.00	8,770,720.00	1,957,608.00
固定资产折旧	317,622.48	79,405.62		
合计	12,833,662.48	3,015,154.62	8,770,720.00	1,957,608.00

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		126,491,207.35		127,580,428.76
递延所得税负债		3,015,154.62		1,957,608.00

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	22,906,788.91	19,266,898.79
合计	22,906,788.91	19,266,898.79

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年	1,932,781.29	1,932,781.29	
2017 年	4,418,311.71	4,418,311.71	
2018 年	4,990,759.12	4,990,759.12	
2019 年	7,925,046.67	7,925,046.67	
2020 年	3,639,890.12		

合计	22,906,788.91	19,266,898.79	--
----	---------------	---------------	----

## 24、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款及工程款	68,415,120.73	38,117,984.78
海大大厦认购款	34,170,819.00	135,239,456.00
预付广发互联认缴出资款	82,500,000.00	
预付土地款	4,582,000.00	
其他	2,753,037.53	
合计	192,420,977.26	173,357,440.78

## 25、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	133,703,313.33	250,925,945.22
保证借款	70,099,944.58	
信用借款	234,611,252.88	166,218,400.00
合计	438,414,510.79	417,144,345.22

## 26、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
衍生金融负债	18,144,100.00	3,511,330.00
合计	18,144,100.00	3,511,330.00

## 27、衍生金融负债

 适用  不适用

## 28、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

银行承兑汇票	26,000,000.00	
合计	26,000,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 29、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以下的应付账款	727,847,600.53	802,803,367.55
1 年以上的应付账款	36,983,278.58	34,197,017.84
合计	764,830,879.11	837,000,385.39

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
工程项目款	36,983,278.58	工程未结算
合计	36,983,278.58	--

## 30、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以下的预收款项	1,358,636,993.54	448,543,174.93
1 年以上的预收款项	14,707,245.24	6,227,371.92
合计	1,373,344,238.78	454,770,546.85

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
货款	3,805,593.34	尚未达到收入确认条件
合计	3,805,593.34	--

### 31、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	287,901,479.06	550,266,930.59	584,018,738.73	254,149,670.92
二、离职后福利-设定提存计划	432,712.17	17,738,714.29	17,644,301.52	527,124.94
三、辞退福利	16,000.00	909,974.61	925,974.61	
合计	288,350,191.23	568,915,619.49	602,589,014.86	254,676,795.86

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	245,352,237.52	460,182,400.86	515,120,325.09	190,414,313.29
2、职工福利费	114,287.49	15,307,537.14	15,421,824.63	
3、社会保险费	39,754.72	9,952,627.91	9,930,007.20	62,375.43
其中：医疗保险费	31,282.03	7,797,537.66	7,776,491.73	52,327.96
工伤保险费	4,547.97	1,150,485.97	1,151,796.19	3,237.75
生育保险费	3,924.72	769,982.83	767,097.83	6,809.72
重大疾病补助		234,621.45	234,621.45	
4、住房公积金	5,020.00	1,869,538.79	1,874,558.79	
5、工会经费和职工教育经费	494,271.14	1,577,155.22	1,575,135.71	496,290.65
7、短期利润分享计划	41,894,301.40	61,328,860.57	40,046,470.42	63,176,691.55
其他	1,606.79	48,810.10	50,416.89	
合计	287,901,479.06	550,266,930.59	584,018,738.73	254,149,670.92

#### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	392,536.91	16,646,839.73	16,533,315.40	506,061.24
2、失业保险费	40,175.26	1,091,874.56	1,110,986.12	21,063.70

合计	432,712.17	17,738,714.29	17,644,301.52	527,124.94
----	------------	---------------	---------------	------------

### 32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,780,235.89	2,457,230.72
营业税	64,615.91	303,969.45
企业所得税	57,770,220.68	56,121,212.87
个人所得税	16,375,733.72	1,613,016.12
城市维护建设税	301,736.24	195,111.44
房产税	1,826,833.89	1,220,253.24
印花税	1,077,241.04	1,120,282.27
教育费附加	138,105.10	156,309.80
堤围费	606,912.91	683,576.20
土地使用税	1,801,722.78	1,322,771.44
平抑副食品价格基金	81,933.03	147,610.16
地方基金	43,073.68	6,272.08
其他	801,032.32	104,026.17
合计	84,669,397.19	65,451,641.96

其他说明：

无

### 33、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	41,022,222.30	8,022,222.30
短期借款应付利息	278,226.12	4,016,645.85
合计	41,300,448.42	12,038,868.15

### 34、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	4,603,969.27	
限制性股票股利	820,515.00	

合计	5,424,484.27	
----	--------------	--

### 35、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	7,585,940.66	6,120,846.10
备用金	2,205,644.99	2,689,673.53
地租及土地款	8,658,570.34	8,827,621.07
外部单位往来款	12,186,557.98	8,084,457.32
押金	6,168,676.84	8,206,348.52
其他	24,242,373.23	2,796,738.83
合计	61,047,764.04	36,725,685.37

#### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
土地转让款	5,667,150.00	尚未办妥土地使用权证
租金	2,673,353.75	土地租金
项目补助款	1,000,000.00	项目未确定
合计	9,340,503.75	--

### 36、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	32,475,120.00	-
合计	32,475,120.00	-

### 37、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
水电费	19,488,965.92	11,736,703.55
蒸汽费及燃料动力等	1,626,324.95	281,506.38

运输仓储费	7,372,412.46	3,853,265.85
办公会议服务费	190,372.74	3,170,720.08
差旅费	3,715,348.50	4,490,853.38
租金	1,083,277.69	614,812.82
车辆费用	1,915,473.85	1,338,747.49
业务推广费	1,588,700.52	3,455,800.53
短期融资券	200,000,000.00	200,000,000.00
其他	6,334,239.22	1,265,549.43
合计	243,315,115.85	230,207,959.51

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
广东海大集团股份有限公司 2014 年第一期短期融资券	200,000,000.00	2014-11-13	365 天	200,000,000.00	200,000,000.00		6,333,333.31			200,000,000.00

其他说明：

无

### 38、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
广东海大 2011 年公司债券	795,580,360.34	794,147,438.73
合计	795,580,360.34	794,147,438.73

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初金额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末金额
广东海大 2011 年公司债券	800,000,000.00	2011/11/18	5 年	800,000,000.00	794,147,438.73		34,688,888.99	1,432,921.61		795,580,360.34

合计	--	--	--	800,000,000.00	794,147,438.73		34,688,888.99	1,432,921.61		795,580,360.34
----	----	----	----	----------------	----------------	--	---------------	--------------	--	----------------

#### 439、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	48,712,680.00	
应付限制性股票股利	1,230,772.50	

#### 40、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
三、其他长期福利	20,156,468.41	76,910,843.83
其中：长期利润分享	20,156,468.41	76,910,843.83
合计	20,156,468.41	76,910,843.83

#### 41、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	41,637,794.37	7,888,139.10	4,014,521.54	45,511,411.93	收到政府补助
其他	4,360,042.14	1,436,688.60	964,439.88	4,832,290.86	未达到收入确认条件
合计	45,997,836.51	9,324,827.70	4,978,961.42	50,343,702.79	--

涉及政府补助的项目：

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	15,938,118.72	3,837,732.00	2,155,579.88		17,620,270.84	与资产相关
财政拨款	8,944,473.05	4,050,407.10	1,245,403.53		11,749,476.62	与收益相关
土地优惠金	16,755,202.60		613,538.13		16,141,664.47	与资产相关
合计	41,637,794.37	7,888,139.10	4,014,521.54		45,511,411.93	--



## 42、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,069,997,380.00	28,119,230.00		439,246,644.00		467,365,874.00	1,537,363,254.00

## 43、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,600,276,762.71	221,006,286.90	439,246,644.00	1,382,036,405.61
其他资本公积	36,720,905.25	29,204,242.04	33,887,412.02	32,037,735.27
合计	1,636,997,667.96	250,210,528.94	473,134,056.02	1,414,074,140.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### （一）股本溢价的说明

- 1、股本溢价本期增加系股票期权激励行权的溢价。
- 2、股本溢价本期减少系资本公积金转增股本所致。

### （二）其他资本公积

- 1、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。
- 2、其他资本公积本期减少系收购子公司少数股东股权时，支付价款多于享有被收购公司净资产份额部分。

## 44、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	0.00	81,187,800.00		81,187,800.00
合计		81,187,800.00		81,187,800.00

## 45、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-9,917,396.14	-2,169,039.14			-2,024,855.23	-144,183.91	-11,942,251.37
外币财务报表折算差额	-9,917,396.14	-2,169,039.14			-2,024,855.23	-144,183.91	-11,942,251.37
其他综合收益合计	-9,917,396.14	-2,169,039.14			-2,024,855.23	-144,183.91	-11,942,251.37

#### 46、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	183,661,569.92			183,661,569.92
合计	183,661,569.92			183,661,569.92

#### 47、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	1,451,383,261.94	1,191,505,711.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	287,966,522.98	202,751,520.41
应付普通股股利	164,717,491.50	128,399,685.59
期末未分配利润	1,574,632,293.42	1,265,857,546.12

#### 48、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,624,785,880.39	8,598,938,925.51	8,916,747,941.49	8,018,031,644.87
其他业务	25,656,938.04	14,669,818.53	15,439,502.03	4,196,724.34
合计	9,650,442,818.43	8,613,608,744.04	8,932,187,443.52	8,022,228,369.21

#### 49、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	656,325.75	262,106.26
城市维护建设税	595,360.78	570,614.24
教育费附加	484,214.72	484,920.77
合计	1,735,901.25	1,317,641.27

其他说明：

无

## 50、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	186,818,716.30	147,662,599.23
差旅费	18,522,019.48	15,212,518.56
产品运输费	33,494,878.63	26,349,348.17
业务推广费	14,220,778.25	10,465,858.83
股权激励费用	4,288,791.23	
其他	31,985,809.01	31,435,576.83
合计	289,330,992.90	231,125,901.62

## 51、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	111,633,486.72	114,062,391.56
研究开发费	77,558,631.56	77,495,931.64
办公费	63,316,813.07	58,585,887.74
税费	16,928,555.64	15,077,927.39
差旅费	5,629,144.99	4,695,441.61
员工社保福利费	16,820,419.73	13,900,837.70
培训咨询服务费	5,974,095.96	6,750,723.32
股权激励费用	25,070,322.78	5,204,199.96
其他	18,173,023.79	58,636,660.61
合计	341,104,494.24	354,410,001.53

## 52、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	44,303,565.29	48,857,948.63
减：利息收入	4,266,770.59	7,137,824.88
加：汇兑损失	14,113,255.94	7,993,460.01
减：汇兑收益	2,133,583.85	1,080,972.62

加：手续费及其他	4,328,480.09	3,907,020.85
合计	56,344,946.88	52,539,631.99

### 53、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	17,408,356.72	13,903,592.96
合计	17,408,356.72	13,903,592.96

### 54、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	5,332,869.08	-9,982,290.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	5,332,869.08	-30,567,028.18
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-14,630,776.81	-20,584,738.18
合计	-9,297,907.73	-30,567,028.18

### 55、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	752,871.42	-750,842.08
处置长期股权投资产生的投资收益		17,268.97
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	4,410.00	2,940.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	24,499,561.72	23,855,226.26
理财产品投资收益	7,781,203.94	3,525,068.48
合计	33,038,047.08	26,649,661.63

### 56、营业外收入

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	530,823.19	807,662.16	530,823.19
其中：固定资产处置利得	503,043.03	787,266.05	503,043.03
政府补助	12,112,904.87	9,071,982.19	12,112,904.87
投资成本小于被投资企业公允价值收益	32,676.82		32,676.82
罚款收入	158,720.55	334,458.80	158,720.55
其他收入	1,581,170.51	3,039,955.37	1,581,170.51
合计	14,416,295.94	13,254,058.52	14,416,295.94

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政拨款	2,155,579.88	763,070.78	与资产相关
财政拨款	5,827,698.16	6,880,923.22	与收益相关
税收返还	747,100.00	33,852.85	与收益相关
财政贴息	0.00	16,781.00	与收益相关
土地优惠金	613,538.13	582,299.67	与资产相关
其他补贴收入	2,768,988.70	795,054.67	与收益相关
合计	12,112,904.87	9,071,982.19	--

## 57、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	624,469.92	728,944.29	624,469.92
其中：固定资产处置损失	604,017.09	677,019.26	604,017.09
对外捐赠	201,445.00	82,200.00	201,445.00
其他	1,648,836.67	1,888,482.92	1,648,836.67
合计	2,474,751.59	2,699,627.21	2,474,751.59

## 58、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	67,745,589.23	83,096,813.95

递延所得税费用	807,811.01	-30,205,229.67
合计	68,553,400.24	52,891,584.28

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	366,591,066.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	54,988,659.91
子公司适用不同税率的影响	31,703,486.94
调整以前期间所得税的影响	-16,061,563.50
非应税收入的影响	-208,491.71
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	75,613.87
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-289,917.19
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	545,983.52
加计扣除费用的影响	-2,200,371.60
所得税费用	68,553,400.24

## 59、其他综合收益

详见附注 57。

## 60、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回的经营性往来款	200,409,195.42	185,792,652.40
财政补贴	16,458,771.15	7,799,523.89
存款利息收入	4,266,770.59	7,137,824.88
合计	221,134,737.16	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	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的经营性往来款	123,562,702.44	91,398,367.73
支付的其他费用和支出	244,763,672.00	225,871,412.05
合计	368,326,374.44	317,269,779.78

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到研发项目补助款	2,155,579.88	
合计	2,155,579.88	

### (4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据、贷款、信用证保证金	86,351,959.33	143,631,077.02
合计	86,351,959.33	143,631,077.02

### (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据、贷款、信用证保证金	193,611,272.55	63,646,664.94
股利分红及股权激励登记费用	725,677.70	162,481.17
合计	194,336,950.25	63,809,146.11

## 61、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	298,037,665.86	210,407,785.42
加：资产减值准备	17,408,356.72	13,903,592.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	160,144,805.98	148,565,970.31
无形资产摊销	12,872,701.79	10,964,057.42

长期待摊费用摊销	10,259,855.30	8,413,043.04
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）	93,646.73	-78,717.87
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）	9,297,907.73	30,567,028.18
财务费用（收益以“-”号填列）	43,817,315.80	48,857,948.63
投资损失（收益以“-”号填列）	-33,038,047.08	-26,649,661.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,089,221.41	-28,763,689.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,057,546.62	-1,685,661.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	333,470,919.04	-501,545,877.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-545,223,554.67	-464,790,299.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	818,026,818.00	1,572,623,741.28
其他	30,722,068.62	5,366,681.13
经营活动产生的现金流量净额	1,158,037,227.85	1,026,155,940.86
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	1,014,481,304.83	910,767,920.06
减：现金的期初余额	861,191,580.75	1,194,394,350.25
加：现金等价物的期末余额	485,000,000.00	200,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	638,289,724.08	-83,626,430.19

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	107,053,820.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	173,715.28
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	106,880,104.72

其他说明：



### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,014,481,304.83	861,191,580.75
其中：库存现金	5,493,035.12	5,107,326.55
可随时用于支付的银行存款	695,065,151.31	730,572,541.38
可随时用于支付的其他货币资金	313,923,118.40	125,511,712.82
二、现金等价物	485,000,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	1,499,481,304.83	861,191,580.75

其他说明：

### 62、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	194,995,300.71	信用证保证金，保函保证金
合计	194,995,300.71	--

其他说明：

### 63、外币货币性项目

#### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	14,522,206.14	6.11360	88,782,959.46
欧元			
港币			
越南盾	57,614,002,332.80	0.00028	17,284,200.70
林吉特	857.20	1.6387	1,404.69
新加坡元	27,843.72	4.606	128,248.17
卢币			
应收账款	--	--	
其中：美元	23.75	6.11360	145.20
欧元			

港币			
越南盾	436,071,993,775.25	0.00028	121,956,529.79
林吉特	857.20	1.63870	1,404.69
新加坡元	27,843.72	4.60600	128,248.17
卢币	208,103,887.49	0.0958918	19,955,459.69
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
高州伟和	2015年05月19日	2,000,000.00	100.00%	收购取得	2015年05月19日	已获得控制权	0.00	-82,422.18
高州三和	2015年05月19日	4,500,000.00	90.00%	收购取得	2015年05月19日	已获得控制权	5,509,998.06	828,274.45
川宏生物	2015年06月25日	107,200,000.00	67.00%	收购取得	2015年06月25日	已获得控制权	0.00	-42,027.60

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	高州伟和	高州三和	川宏生物
--现金	2,000,000.00	4,500,000.00	107,200,000.00

合并成本合计	2,000,000.00	4,500,000.00	107,200,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	2,004,174.10	4,528,502.72	35,792,474.76
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-4,174.10	-28,502.72	71,407,525.24

**合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：**参考评估机构出具的评估报告及相关行业实际投资成本等因素。

**大额商誉形成的主要原因：**公司本报告期通过收购川宏生物，公司的技术储备能快速投入至生产中，技术与产能结合产生优势；川宏生物生产的疫苗、兽药产品能直接在公司现有的畜禽饲料网络中销售，并可加强对养殖户的技术服务，能增加养殖户粘性，产品与网络、服务结合产生优势；对公司未来业务发展及服务体系完善具有较强的作用。如公司自行投资建设疫苗生产车间，可能也需要同样多投资成本和时间。且较长的投资时间会严重影响到公司畜禽饲料服务体系的完善，不利于公司畜禽饲料的总体发展。这是公司对本项目投资给予资产一定溢价的原因。

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	高州伟和		高州三和		川宏生物	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	8.20	8.20	173,707.08	173,707.08	14,677,757.40	14,677,757.40
应收款项					2,184,839.20	2,184,839.20
存货	301,421.80	298,290.70	9,767,894.10	9,833,953.90	5,667,014.05	5,667,014.05
固定资产	5,692,744.10	5,526,848.59	36,866,443.59	35,238,435.28	51,304,142.72	41,269,438.11
无形资产					28,201,276.59	18,401,927.21
预付账款					195,794.38	195,794.38
其他应收款			1,460,123.75	1,460,123.75	1,331,522.44	1,331,522.44
其他流动资产					3,685.50	3,685.50
开发支出					5,406,967.08	5,406,967.08
生产性生物资产			6,557,940.00	6,557,940.00		
长期待摊费用					2,113,051.78	2,091,150.78
其他非流动资产					2,753,037.53	
借款			3,000,000.00	3,000,000.00		
应付账款			539,480.00	539,480.00	3,961,170.86	3,961,170.86
应付票据					26,000,000.00	26,000,000.00
预收账款					2,478,900.72	2,478,900.72
应付职工薪酬			180,000.00	180,000.00	736,560.10	736,560.10
其他应付款	3,990,000.00	3,990,000.00	46,074,958.83	46,074,958.83	26,862,682.62	26,862,682.62
其他流动负债					378,170.25	378,170.25

净资产	2,004,174.10	1,835,147.49	5,031,669.69	3,469,721.18	53,421,604.12	30,812,611.60
减：少数股东权益			503,166.97	346,972.12	17,629,129.36	10,168,161.83
取得的净资产	2,004,174.10	1,835,147.49	4,528,502.72	3,122,749.06	35,792,474.76	20,644,449.77

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：参考评估机构出具的评估报告。

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

## 2、其他原因的合并范围变动

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

子公司简称	成立时间	注册资本	期末净资产	本期净利润
广州迪立维	2015年3月	200万元（认缴出资）	706,286.73	75,818.81
广东海瑞特	2015年5月	1000万元（认缴出资）	-195,350.95	-267,934.43
湖南益豚	2015年6月	200万元（认缴出资）	0	0
驻马店海鼎	2015年5月	100万元	752,134.28	-247,865.72
广州海圣科	2015年6月	1000万元（认缴出资）	0	0
广州海纪安	2015年6月	1000万元（认缴出资）	0	0
Richworth	2015年1月	-	-9,483.11	-9,483.11
Nano South	2015年3月	-	-9,483.11	-9,483.11

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
湖南海大	湖南常德	湖南常德	生产及销售	100.00%		设立取得
成都海大	四川新津	四川新津	生产及销售	100.00%		设立取得
泰州海大	江苏兴化	江苏兴化	生产及销售	100.00%		设立取得
广州海合	广东广州	广东广州	生产及销售	100.00%		设立取得
佛山海普	广东佛山	广东佛山	生产及销售	87.50%		设立取得

清远海贝	广东清远	广东清远	生产及销售	100.00%		设立取得
湛江海大	广东湛江	广东湛江	生产及销售	100.00%		设立取得
江门海大	广东江门	广东江门	生产及销售	100.00%		设立取得
荆州海大	湖北荆州	湖北荆州	生产及销售	100.00%		设立取得
苏州海大	江苏苏州	江苏苏州	生产及销售	100.00%		设立取得
深圳大河	广东深圳	广东深圳	贸易		100.00%	设立取得
广东海因特	广东广州	广东广州	生产及销售	97.00%	3.00%	设立取得
福建海大	福建长泰	福建长泰	生产及销售	100.00%		设立取得
浙江海大	浙江绍兴	浙江绍兴	生产及销售	100.00%		设立取得
广西海大	广西钦州	广西钦州	筹建中	100.00%		设立取得
江西海大	江西南昌	江西南昌	生产及销售	100.00%		设立取得
茂名海龙	广东茂名	广东茂名	生产及销售	100.00%		设立取得
荆州海味源	湖北荆州	湖北荆州	筹建中	100.00%		设立取得
南昌海大	江西南昌	江西南昌	生产及销售	100.00%		设立取得
珠海容川	广东珠海	广东珠海	生产及销售	100.00%		设立取得
鄂州海大	湖北鄂州	湖北鄂州	生产及销售		100.00%	设立取得
广东海兴农	广东广州	广东广州	生产及销售		70.00%	设立取得
阳新百容	湖北阳新	湖北阳新	生产及销售		100.00%	设立取得
海南海维	海南澄迈	海南澄迈	筹建中	100.00%		设立取得
海大国际	香港	英属维尔京群岛	贸易	100.00%		设立取得
香港海大	香港	香港	贸易		100.00%	设立取得
天门海大	湖北天门	湖北天门	生产及销售	100.00%		设立取得
常州海大	江苏溧阳	江苏溧阳	生产及销售	100.00%		设立取得
常州谷德	江苏溧阳	江苏溧阳	生产及销售	62.00%		设立取得
天津海大	天津	天津	生产及销售	97.00%	3.00%	设立取得
珠海海龙	广东珠海	广东珠海	生产及销售	100.00%		设立取得
阳江海大	广东阳江	广东阳江	筹建中	100.00%		设立取得
贵港海大	广西贵港	广西贵港	生产及销售	100.00%		设立取得
益阳海大	湖南益阳	湖南益阳	生产及销售	99.00%	1.00%	设立取得
南通海大	江苏南通	江苏南通	生产及销售	100.00%		设立取得
云南海大	云南昆明	云南昆明	生产及销售	100.00%		设立取得
广州海龙	广东广州	广东广州	生产及销售	60.00%		设立取得
肇庆海大	广东高要	广东高要	生产及销售	60.00%		设立取得
武汉水纪元	湖北鄂州	湖北鄂州	生产及销售	100.00%		设立取得

深圳融冠	广东深圳	广东深圳	贸易	70.00%		设立取得
揭阳海大	广东揭阳	广东揭阳	生产及销售		100.00%	设立取得
兰京	新加坡	新加坡	贸易	100.00%		设立取得
广州益豚	广东广州	广东广州	投资		100.00%	设立取得
恩平丰沃	广东恩平	广东恩平	生产及销售		100.00%	设立取得
广州美农	广东广州	广东广州	投资	100.00%		设立取得
聊城海欣	山东聊城	山东聊城	饲料销售		100.00%	设立取得
海南海兴农	海南文昌	海南文昌	生产及销售		100.00%	设立取得
荆州百容	湖北荆州	湖北荆州	生产及销售		100.00%	设立取得
湖北百容	湖北黄冈	湖北黄冈	生产及销售		100.00%	设立取得
荣成容川	山东荣成	山东荣成	贸易		90.00%	设立取得
福建海圣	福建南平	福建南平	生产及销售		50.00%	设立取得
潜江海大	湖北潜江	湖北潜江	生产及销售		100.00%	设立取得
香港融冠	香港	香港	贸易		100.00%	设立取得
丹柯公司	香港	香港	投资		60.00%	设立取得
海兴农国际	香港	英属维尔京群岛	投资		100.00%	设立取得
洞庭海大	湖南洞庭	湖南洞庭	筹建中	100.00%		设立取得
漳州海大	福建漳州	福建漳州	生产及销售	60.00%		设立取得
安徽海大	安徽池州	安徽池州	生产及销售	100.00%		设立取得
湘潭海大	湖南湘潭	湖南湘潭	筹建中	100.00%		设立取得
广州长晟	广东广州	广东广州	贸易	100.00%		设立取得
广州大农	广东广州	广东广州	投资	100.00%		设立取得
广州海丰昌	广东广州	广东广州	投资	100.00%		设立取得
武汉泽亿	湖北武汉	湖北武汉	筹建中	100.00%		设立取得
山东海鼎	山东菏泽	山东菏泽	贸易	55.00%		设立取得
睢县海鼎	河南商丘	河南商丘	生产及销售		51.00%	设立取得
郓城海鼎	山东菏泽	山东菏泽	生产及销售		60.00%	设立取得
菏泽海鼎	山东菏泽	山东菏泽	贸易		100.00%	设立取得
定陶海鼎	山东菏泽	山东菏泽	生产及销售		100.00%	设立取得
聊城海鼎	山东聊城	山东聊城	生产及销售		100.00%	设立取得
浠水海大	湖北黄冈	湖北黄冈	生产及销售	100.00%		设立取得
保定海大	河北保定	河北保定	筹建中	100.00%		设立取得
盐城海大	江苏盐城	江苏盐城	生产及销售	100.00%		设立取得
洪湖海大	湖北洪湖	湖北洪湖	筹建中	100.00%		设立取得

阳西丰沃	广东阳西	广东阳西	生产及销售		98.00%	设立取得
阳东丰沃	广东阳东	广东阳东	生产及销售		90.00%	设立取得
广州海升元	广东广州	广东广州	生产及销售		100.00%	设立取得
邹城海悦	山东邹城	山东邹城	管理咨询		100.00%	设立取得
沂南海悦	山东沂南	山东沂南	筹建中		100.00%	设立取得
肇庆海兴农	广东肇庆	广东肇庆	生产及销售		51.00%	设立取得
美国兰京	美国	美国	贸易		100.00%	设立取得
单县海鼎	山东单县	山东单县	生产及销售		100.00%	设立取得
鹤壁海鼎	河南鹤壁	河南鹤壁	生产及销售		100.00%	设立取得
新乡海鼎	河南新乡	河南新乡	生产及销售		100.00%	设立取得
菏泽海鼎	山东菏泽	山东菏泽	生产及销售		100.00%	设立取得
济宁海鼎	山东邹城	山东邹城	生产及销售		100.00%	设立取得
随州海大	湖北随州	湖北随州	筹建中	100.00%		设立取得
恩平益豚	广东恩平	广东恩平	筹建中		100.00%	设立取得
广州牧泰	广东广州	广东广州	筹建中		100.00%	设立取得
西域海华	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	贸易		51.00%	设立取得
昇龙科技（马来西亚）	马来西亚	马来西亚	贸易		100.00%	设立取得
新加坡兰京	新加坡	新加坡	贸易		80.00%	设立取得
昇龙科技（印度）	印度	印度	贸易		100.00%	设立取得
定陶海融	山东定陶	山东定陶	企业管理		89.91%	设立取得
费县海瑞达	山东临沂	山东临沂	生产及销售		100.00%	设立取得
宿迁海大	江苏泗阳	江苏泗阳	筹建中	100.00%		设立取得
怀化海大	湖南怀化	湖南怀化	筹建中	100.00%		设立取得
Rickworth	香港	英属维尔京群岛	贸易		100.00%	设立取得
Nano South	香港	英属维尔京群岛	贸易		100.00%	设立取得
沂南海鼎	山东沂南	山东沂南	生产及销售		100.00%	设立取得
驻马店海鼎	河南驻马店	河南驻马店	生产及销售		90.00%	设立取得
广州海纪安	广东广州	广东广州	投资	100.00%		设立取得
广州海圣科	广东广州	广东广州	投资	100.00%		设立取得
湖南益豚	湖南汨罗	湖南汨罗	生产及销售		100.00%	设立取得
广州迪立维	广东广州	广东广州	软件和信息技术服务	55.00%		设立取得
广东海瑞特	广东广州	广东广州	生产及销售	65.00%		设立取得
广州海维	广东广州	广东广州	生产及销售	100.00%		同一控制下企业

						合并取得
广州容川	广东广州	广东广州	销售	100.00%		同一控制下企业合并取得
番禺大川	广东广州	广东广州	生产及销售	100.00%		同一控制下企业合并取得
广州润川	广东广州	广东广州	投资	100.00%		同一控制下企业合并取得
湖北海大	湖北武汉	湖北武汉	生产及销售	100.00%		同一控制下企业合并取得
佛山海航	广东佛山	广东佛山	生产及销售	87.50%		非同一控制下企业合并取得
东莞海大	广东东莞	广东东莞	生产及销售	100.00%		非同一控制下企业合并取得
广州海大	广东广州	广东广州	贸易	100.00%		非同一控制下企业合并取得
清远百容	广东清远	广东清远	生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并取得
南海百容	广东佛山	广东佛山	生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并取得
湛江海兴农	广东湛江	广东湛江	生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并取得
三水番灵	广东佛山	广东佛山	生产及销售	100.00%		非同一控制下企业合并取得
新会奥特	广东江门	广东江门	生产及销售	80.00%		非同一控制下企业合并取得
大连圭泽	辽宁大连	辽宁大连	贸易	100.00%		非同一控制下企业合并取得
泛亚贸易	香港	英属维尔京群岛	贸易		80.00%	非同一控制下企业合并取得
昇龙国际	香港	英属维尔京群岛	贸易		100.00%	非同一控制下企业合并取得
昇龙科技	越南隆安	越南隆安	生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并取得
龙昇国际	越南庆和	越南庆和	生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并取得
越南海兴农	越南宁顺	越南宁顺	生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并取得
开封海大	河南开封	河南开封	生产及销售	100.00%		非同一控制下企业合并取得



和生堂科技	广东广州	广东广州	研究及贸易	69.97%		非同一控制下企业合并取得
和生堂药业	广东广州	广东广州	生产及销售	60.04%		非同一控制下企业合并取得
畜牧研究院	广东广州	广东广州	研究及贸易	100.00%		非同一控制下企业合并取得
成都川宏	四川成都	四川成都	生产及销售	67.00%		非同一控制下企业合并取得
高州伟和	广东茂名	广东茂名	生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并取得
高州三和	广东茂名	广东茂名	生产及销售		90.00%	非同一控制下企业合并取得

### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
佛山海航	12.50%	1,446,720.62	2,500,000.00	11,283,110.74
山东海鼎	45.00%	3,959,117.67		3,757,913.40
泛亚贸易	20.00%	666,124.96		25,094,303.11

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
佛山海航	227,535,567.43	23,166,742.36	250,702,309.79	160,437,423.87		160,437,423.87	144,168,089.57	22,019,476.48	166,187,566.05	67,707,790.51		67,707,790.51
山东海鼎	162,235,647.18	92,977,586.38	255,213,233.56	255,634,061.95		255,634,061.95	251,398,134.00	89,668,274.78	341,066,408.78	341,180,532.55		341,180,532.55
泛亚贸易	412,572,087.52	143,960,035.50	556,532,123.32	431,047,825.49	12,782.07	431,060,607.56	688,529,627.85	121,176,191.69	809,705,819.54	686,612,857.46		686,612,857.46

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

佛山海航	567,839,363.62	11,573,764.92	11,573,764.92	-12,163,603.11	532,290,260.51	-4,843,241.18	-4,843,241.18	10,758,143.30
山东海鼎	963,186,727.86	4,952,566.03	4,952,566.03	10,073,748.55	444,647,252.94	7,173,481.05	7,173,481.05	-8,457,839.15
泛亚贸易	376,923,843.47	3,032,401.77	3,032,401.77	19,977,706.59	351,874,437.21	21,907,161.30	21,907,161.30	-130,442,796.50

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

A、2015年3月，山东海鼎农牧有限公司以协议价545万元向徐州忠意食品有限公司收购单县海鼎49%股权，收购后，山东海鼎对单县海鼎持股比例由51%增加到100%，公司于2015年3月26日完成工商变更登记。

B、2015年6月，广东海大集团股份有限公司以协议价40万元向黄俊才收购山东海鼎4%股权，收购后，广东海大对山东海鼎持股比例由51%增加到55%，公司于2015年6月6日完成工商变更登记。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	单县海鼎	山东海鼎
--现金	5,450,000.00	400,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	4,278,984.84	-313,326.86
差额	-1,171,015.16	-713,326.86
其中：调整资本公积	-1,171,015.16	-713,326.86

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	2,143,405.77	1,390,534.35
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	752,871.42	1,376,168.07
--综合收益总额	752,871.42	1,376,168.07

## 十、与金融工具相关的风险

### 1、金融资产

项 目	2015-06-30	2014-12-31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,853,589.08	2,520,720.00
货币资金和应收款项	2,193,681,637.84	1,639,539,917.66
可供出售金融资产	108,346,300.00	52,146,300.00
合 计	2,309,881,526.92	1,694,206,937.66

### 2、金融负债

项 目	2015-06-30	2014-12-31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	18,144,100.00	3,511,330.00
其他金融负债	2,300,334,529.97	2,297,056,722.86
合 计	2,318,478,629.97	2,300,568,052.86

### (二) 金融工具的风险分析与风险管理

公司在日常活动中面临各种金融工具的风险主要包括：信用风险、流动风险、利率风险、外汇风险、价格风险。

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融工具风险对公司经营的不利影响，基于该风险管理目标，公司已制定风险管理政策以辨别和分析公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控公司的风险水平。公司定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或公司经营活动的改变。公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

#### (1) 信用风险

公司除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给公司造成损失。

对应收账款，该部分金融资产的信用风险来源于交易对手的违约，公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照公司的销售政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。为监控公司的信用风险，公司按照账龄、到期日及逾期天数等要素对公司的客户欠款进行分析和分类。截止2014年12月31日，公司已将应收账款按风险分类计提了减值准备。

#### (2) 流动性风险

公司制定了现金管理相关的内部控制制度，定期编制资金滚动预算，实时监控短期和长期的流动资金需求，通过合理运

用银行借款、债券融资、商业信用等渠道以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

2015年6月30日公司金融资产按未折现的持有期限和金融负债按未折现的合同现金流量到期期限列示如下：

项目	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
<b>金融资产小计</b>	<b>2,164,796,757.74</b>	<b>86,947,401.66</b>	<b>15,806,846.87</b>	<b>42,330,520.65</b>	<b>2,309,881,526.92</b>
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,853,589.08	-	-	-	7,853,589.08
贷款和应收款项	2,092,993,168.66	42,551,101.66	15,806,846.87	42,330,520.65	2,193,681,637.84
可供出售金融资产	63,950,000.00	44,396,300.00	-	-	108,346,300.00
<b>金融负债小计</b>	<b>1,522,898,269.63</b>	<b>795,580,360.34</b>	-	-	<b>2,318,478,629.97</b>
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	18,144,100.00	-	-	-	18,144,100.00
其他金融负债	1,504,754,169.63	795,580,360.34	-	-	2,300,334,529.97
<b>金融工具净额</b>	<b>641,898,488.11</b>	<b>-708,632,958.68</b>	<b>15,806,846.87</b>	<b>42,330,520.65</b>	<b>-8,597,103.05</b>

注：公司期末金融工具净额虽然为负值，但公司的产品主要为饲料，具有易于销售变现的特性，因此公司不存在重大的流动性风险。

### （3）利率风险

公司本年面临的市场利率变动的风险主要来源于公司以浮动利率计息的信用证融资借款。由于公司持续监控市场利率水平，并依据最新的市场状况及时作出调整，以降低利率波动对公司造成的风险。

公司带息债务按浮动利率合同及固定利率合同列示如下：

项 目	性质	2015-6-30	2014-12-31
浮动利率合同	短期	437,575,077.99	334,144,345.22
固定利率合同	短期	200,000,000.00	283,000,000.00
	长期	795,580,360.34	794,147,438.73
合 计		<b>1,433,155,438.33</b>	<b>1,411,291,783.95</b>

由于公司长期债务均采用固定利率计息，减轻了利率波动对公司生产经营的影响。公司以浮动利率计息的债务全部为短期性质，短期内利率的浮动将不会对公司的生产经营产生重大影响。

### （4）汇率风险

汇率风险来源于以记账本位币之外的货币进行计价的金融工具。公司通过进口采购的原料具有一定的规模，另集团在境外设置的以人民币之外的币种作为记账本位币的子公司交易金额也有所增加，因此人民币汇率波动对公司经营业务产生一定的影响。针对预计存在的汇率风险，公司管理层采用有利的结算方式等积极防范措施，将风险控制在可接受范围内。截止2015

年06月30日，公司外币货币性项目主要系美元及越南盾金融资产和金融负债（详见本附注七、77、外币货币性项目）。其他币种由于使用较少且金额较小，其汇率变动对本公司经营活动不构成重大影响。

#### （5）价格风险

价格风险是指由于基础资产价格变动导致衍生工具价格变动或价值变动而引起的风险。公司秉持服务于现货、即以现货采购方案为基础原则，以风险控制为核心原则，采用一项或一项以上套期工具进行套期保值，以规避商品价格风险、信用风险等，使套期工具的公允价值或现金流量变动，预期抵销被套期项目全部或部分公允价值或现金流量变动，减少原料商品价格波动对生产经营的影响。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	7,853,589.08			7,853,589.08
1.交易性金融资产	7,853,589.08			7,853,589.08
（3）衍生金融资产	7,853,589.08			7,853,589.08
（五）交易性金融负债	18,144,100.00			18,144,100.00
衍生金融负债	18,144,100.00			18,144,100.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

资产负债表日相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的	母公司对本企业的

				持股比例	表决权比例
广州市海灏投资有限公司（以下简称“广州海灏”）	广东广州	投资、贸易、货物及技术进出口	3000 万元	59.23%	59.23%

薛华先生持有广州海灏39.75%的股权，通过广州海灏间接持有本公司的股份比例为23.54%，为本集团的最终实际控制人。本企业最终控制方是薛华。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
佛山市海航兴发农牧发展有限公司	子公司的联营企业
青岛海壬水产种业科技有限公司	子公司的联营企业

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广州聚川投资有限公司	母公司的联营企业
黄骅海壬水产种业科技有限公司	联营企业的子公司
钱雪桥	总工程师

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
佛山市海航兴发农牧发展有限公司	饲料	10,554,487.90	19,313,967.05

与关联方进行的交易是按一般正常商业条款或按相关协议进行。

### （2）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,499,454.76	2,238,462.00

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	佛山市海航兴发农牧发展有限公司	0.00	0.00	653,151.14	32,657.56
应收账款	青岛海壬水产种业科技有限公司	0.00	0.00	77,709.00	7,770.90
其他应收款	青岛海壬水产种业科技有限公司	1,500.00	75.00	1,500.00	75.00
其他应收款	黄骅海壬水产种业科技有限公司	62,356.00	3,117.80	62,356.00	3,117.80
其他应收款	钱雪桥	10,190.00	509.50	0.00	0.00

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	佛山市海航兴发农牧发展有限公司	876,683.46	0.00

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	24,820,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	13,724,230.00
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票期权行权价格的范围和合同剩余期限	1、限制性股票的授予价格：5.64 元/股，剩余期限 4 年。2、股票期权的行权价格：11.41 元/股。剩余期限：4 年

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	1、限制性股票：公司在锁定期内的每个资产负债表日，按照授予日权益工具的公允价值和限制性股票各期的解锁比例将取得职工提供的服务计入相关资产成本或当期费用，同时确认"资本公积--其它资本公积"，不确认其后续公允价值变动。
可行权权益工具数量的确定依据	2、股票期权：选用 Black-Scholes 期权定价模型，对公司的股票期权的公允价值进行测算。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	授予的各期权益工具满足相应判断期公司规定的业绩条件时。
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	85,304,271.76
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	85,357,209.12

## 3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

### （一）股份支付概况

#### 1、股票期权激励计划：

（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（以下简称“股票期权激励计划”）、《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）股票期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：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已由公司注销。

(4) 截止本报告期末，股权激励计划的激励对象已完成了首次授予第四个行权期及预留授予第二个行权期的行权，股票期权激励计划结束。

## 2、限制性股票与股票期权激励计划：

(1) 2015年3月3日，公司2015年第一次临时股东大会以特别决议审议通过了《广东海大集团股份有限公司限制性股票与股票期权激励计划》及其摘要（以下简称“限制性股票与股票期权激励计划”）、《关于〈广东海大集团股份有限公司限制性股票与股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于股东大会授权董事会办理公司限制性股票与股票期权激励计划相关事宜的议案》等相关议案。

(2) 《限制性股票与股票期权激励计划》主要内容如下：

A、授予对象：高级管理人员、中层管理人员以及核心技术（业务）人员共计466人；

B、授予数量：向激励对象授予权益总计2,512万份，其中限制性股票1,450.5万股，股票期权1,061.5万份

C、行权价格：限制性股票的授予价格为5.64元/股，股票期权的行权价格为11.41元/股。

D、有效期：本自限制性股票与股票期权授予/权日起48个月。

E、行权比例：限制性股票与股票期权激励计划授予的限制性股票与授予的股票期权自本次激励计划授予/授权日起满12个月后，满足解锁/行权条件的，激励对象可以在未来36个月内按40%、30%、30%的比例分三期解锁/行权。

F、主要行权条件：以2013年为基准年，2015年度、2016年度、2017年度公司的营业收入增长率分别不低于40%、60%、80%；公司的净利润增长率分别不低于60%、85%、110%；

本计划中所指净利润或计算过程中所需使用的净利润指标均以归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为计算依据。

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

## （二）数量和行权价格的调整情况

### 1、股票期权激励计划：

#### 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：

#### A、股票期权数量的调整

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

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。

#### B、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：

#### A、股票期权激励对象及数量的调整

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。

#### B、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。

##### 1. 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：

#### A、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。

#### B、资本公积金转增股本对股票期权数量的调整

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

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

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。

#### C、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年年度股东大会审议通过《关于公司2013年度利润分配方案的议案》的议案。同意公司以2014年5月12日现有的总股本1,069,997,380股为基数，向全体股东每10股派1.2元（含税）现金红利。

2014年9月12日，公司召开2014年第二次临时股东大会审议通过《关于公司2014半年度利润分配方案的议案》的议案。同意公司以总股本1,069,997,380股为基数，向全体股东每10股派1.0元（含税）现金红利。

根据公司2013年度股东大会及2014年第二次临时股东大会决议，2014年11月24日，公司第三届董事会第十次会议审议通过《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：

A、股票期权激励对象的调整

因激励对象离职，首次授予股票期权激励对象由109名调整为99名，注销期权共143.988万份，已授予未行权的股票期权数量从1,279.161万份调整为1,135.173万份。预留授予股票期权激励对象由26名调整为24名，注销期权共16.25万份。已授予未行权的股票期权数量从253.50万份调整为237.25万份。

B、行权价格的调整

现金派息：首次授予： $P=P_0-V=9.25\text{元}-0.22\text{元}=9.03\text{元}$

预留授予： $P=P_0-V=14.31\text{元}-0.22\text{元}=14.09\text{元}$

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。

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1,135.173万份，调整后的股票期权行权价格为9.03元；预留股票期权数量调整为237.25万份，调整后的股票期权行权价格为14.09元。

VI、2015年调整情况如下：

2015年4月25日召开第三届董事会第十四次会议，审议通过了《关于调整股票期权激励计划股票期权

的授予对象及股票期权数量的议案》。对公司《股票期权激励计划》首次授予股票期权的激励对象、期权数量进行如下调整：

从股票期权首次授予第三个行权期后，首次授予激励对象中顾众因个人原因离职，其合计已授予未行权股票期权数量为30.42万份。根据公司《股票期权激励计划》的规定，自激励对象离职之日起所有未行权的股票期权即被取消，公司注销上述1人全部已授予未行权的股票期权数，并对激励对象进行相应调整。

本次股票期权激励计划首次及预留授予股票期权的行权价格不涉及调整；首次授予股票期权的行权价格为9.03元，预留授予股票期权的行权价格为14.09元。

经本事项调整后，公司首次授予股票期权的激励对象由100名调整为99名，已授予未行权的股票期权数量从1,165.593万份调整为1,135.173万份，行权价格为9.03元；预留授予股票期权的激励对象为24名，已授予未行权的股票期权数量为237.25万份，行权价格为14.09元。

## 2、限制性股票与股票期权激励计划：

### （1）激励对象及数量的调整

从《限制性股票与股票期权激励计划》通过董事会审议后，激励对象李智强、刘勇、钟孝长、陈子文等4人因个人原因离职；李其昌、陈克宏、陈火平等3人因无法开立证券账户等原因放弃本次股权激励权利，上述7人合计尚未授予的限制性股票及股票期权数量分别为11万股、19万份。

根据《上市公司股权激励管理办法（试行）》（以下简称“《管理办法》”）、公司《限制性股票与股票期权激励计划》的规定，自激励对象离职或放弃权利之日起所有未解锁/行权的限制性股票/股票期权即被取消，公司对激励对象及限制性股票与股票期权的数量进行相应调整。

### （2）行权价格的调整

2014年9月12日，公司2014年第二次临时股东大会审议通过了《关于2014年半年度利润分配方案的议案》，以公司2014年6月30日总股本1,069,997,380股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金（含税）。2014年9月17日，公司完成本次利润分配方案并对权益分配实施进行了公告。根据公司《限制性股票与股票期权激励计划》的规定，发生派息事项，应对限制性股票授予价格与股票期权行权价格进行相应的调整。

#### 1、限制性股票授予价格的调整

$$P = P_0 - V = 5.74 \text{元} - 0.10 \text{元} = 5.64 \text{元}$$

#### 2、股票期权行权价格的调整

$$P = P_0 - V = 11.51 \text{元} - 0.10 \text{元} = 11.41 \text{元}$$

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

经本事项调整后，（1）公司限制性股票与股票期权的激励对象调整为459名，尚未授予的限制性股票与股票期权数量分别调整为1,439.5万股、1,042.5万份；（2）限制性股票的授予价格调整为5.64元、股票期

权的行权价格调整为11.41元。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

#### (一) 重大承诺事项

##### 1、资本性支出承诺事项

截至2015年6月30日，本集团不存在影响正常生产、经营活动需作披露的重大资本性支出承诺事项。

##### 2、经营租赁承诺事项

截至2015年6月30日，本集团不存在影响正常生产、经营活动需作披露的重大的经营租赁承诺事项。

##### 3、对外投资承诺事项

截至2015年6月30日，本集团存在以下重大对外投资承诺事项。

公司于2014年12月3日签订《广东空港城投资有限公司出资协议书》，协议约定，广东空港城投资有限公司（以下简称“合资公司”）注册资本为人民币10亿元，根据合资公司发展要求，原则上两年内分期缴交到位，首期缴纳4.9亿元。本公司以现金出资人民币1.1亿元，认缴合资公司11%的注册资本，首期需缴纳0.55亿元。首期投资款公司已于2015年4月7日缴付完毕。

##### 4、对外筹资承诺事项

截至2015年6月30日，本集团不存在重大对外筹资承诺事项。

#### (二) 前期承诺履行情况

截至2015年6月30日，本集团不存在前期承诺履行事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

期末本集团无应披露未披露的重大或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

本集团收购的成都川宏生物科技有限公司7月3日更名为四川海林格生物制药有限公司。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	99,928,611.51
经审议批准宣告发放的利润或股利	99,928,611.51

## 十六、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本集团的业务单一，主要为生产和销售饲料产品。管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本集团不呈报分部信息。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	486,556.14	29.75%	472,840.14	97.18%	13,716.00	486,556.14	29.75%	472,840.14	97.18%	13,716.00

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,148,773.60	70.25%	1,148,773.60	100.00%	0.00	1,148,773.60	70.25%	1,148,773.60	100.00%	0.00
合计	1,635,329.74	100.00%	1,621,613.74	99.16%	13,716.00	1,635,329.74	100.00%	1,621,613.74	99.16%	13,716.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
4 至 5 年	22,860.00	9,144.40	40.00%
5 年以上	463,696.14	463,697.14	100.00%
合计	486,556.14	472,841.54	

确定该组合依据的说明：

非单项计提的坏账准备的外部应收账款组合按账龄分析法计提坏账准备。

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：

无

## (2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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	5 年以上	25.00%
第二名	非关联客户	246,545.00	5 年以上	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	5 年以上	10.24%
合计		1,210,041.60		73.99%



## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,746,950,684.85	100.00%	554,616.30	0.02%	2,746,396,068.55	3,160,848,570.56	100.00%	666,193.16	0.02%	3,160,182,377.40
合计	2,746,950,684.85	100.00%	554,616.30	0.02%	2,746,396,068.55	3,160,848,570.56	100.00%	666,193.16	0.02%	3,160,182,377.40

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	6,718,609.19	335,930.51	5.00%
1 年以内小计	6,718,609.19	335,930.51	5.00%
1 至 2 年	508,710.39	50,871.14	10.00%
2 至 3 年	666,852.00	166,714.65	25.00%
5 年以上	1,100.00	1,100.00	100.00%
合计	7,895,271.58	554,616.30	

确定该组合依据的说明：

非单项计提的坏账准备的外部其他应收账款组合按账龄分析法计提坏账准备。

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

基于对应收期货交易保证金的预计实际损失率很小，故本期对组合中的期货交易保证金组合未计提坏账准备。

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 111,576.86 元。

**(3) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
非单项计提坏账准备的外部其他应收款组合	7,895,271.58	7,087,792.54
合并范围内公司间的其他应收款组合	2,694,908,518.27	3,124,449,927.22
期货保证金组合	44,146,895.00	29,310,850.80
合计	2,746,950,684.85	3,160,848,570.56

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	295,472,842.26	1 年内	10.76%	0.00
第二名	往来款	257,691,681.24	1 年内	9.38%	0.00
第三名	往来款	171,672,941.11	1 年内	6.25%	0.00
第四名	往来款	154,677,745.87	1 年内	5.63%	0.00
第五名	往来款	137,897,943.82	1 年内	5.02%	0.00
合计	--	1,017,413,154.30	--	37.04%	0.00

**3、长期股权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,771,597,977.63	0.00	1,771,597,977.63	1,751,755,831.89	0.00	1,751,755,831.89
合计	1,771,597,977.63		1,771,597,977.63	1,751,755,831.89		1,751,755,831.89

**(1) 对子公司投资**

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
番禺大川	11,607,060.13	824,832.22		12,431,892.35		
佛山海航	21,876,550.66	211,345.46		22,087,896.12		
广州海维	13,978,179.79	517,947.01		14,496,126.80		

广州容川	14,752,269.59	166,337.16		14,918,606.75		
广州润川	9,812,949.78			9,812,949.78		
广州美农	10,000,000.00			10,000,000.00		
湖南海大	16,946,783.66	511,700.16		17,458,483.82		
成都海大	14,532,830.48	455,467.91		14,988,298.39		
江门海大	80,386,265.89	1,474,313.34		81,860,579.23		
清远海贝	1,550,826.98	338,702.86		1,889,529.84		
广州海因特	80,910,496.11	1,057,495.40		81,967,991.51		
广州海合	550,000.00			550,000.00		
佛山海普	7,350,000.00			7,350,000.00		
湛江海大	13,937,936.58	813,547.35		14,751,483.93		
湖北海大	23,535,854.92	1,272,049.10		24,807,904.02		
泰州海大	18,039,483.59	900,859.86		18,940,343.45		
东莞海大	19,554,018.50	372,329.52		19,926,348.02		
广州海大	13,922,127.71			13,922,127.71		
广东海兴农	16,996.04	402,751.18		419,747.22		
湛江海兴农	29,508.19	115,562.58		145,070.77		
海南海兴农	16,996.04	127,347.06		144,343.10		
清远百容	20,395.24	194,273.12		214,668.36		
南海百容	454,868.65	281,516.26		736,384.91		
广西海大	109,600,000.00			109,600,000.00		
荆州海大	99,990,939.59	524,853.03		100,515,792.62		
鄂州海大	1,584,149.43	416,619.82		2,000,769.25		
江西海大	73,780,917.98	114,398.27		73,895,316.25		
荆州海味源	1,000,000.00			1,000,000.00		
苏州海大	13,832,896.99			13,832,896.99		
浙江海大	98,305,875.57	322,814.98		98,628,690.55		
福建海大	99,427,823.76	389,589.14		99,817,412.90		
茂名海龙	92,553,908.35	202,802.96		92,756,711.31		
珠海容川	31,547,965.79	1,360,163.69		32,908,129.48		
揭阳海大	68,816.85	153,770.76		222,587.61		
南昌海大	3,913,924.52	434,631.82		4,348,556.34		
海大国际	219,003,053.27			219,003,053.27		
三水番灵	15,079,242.37	237,465.98		15,316,708.35		

海南海维	5,000,000.00			5,000,000.00		
新会奥特	24,352,546.30	203,915.32		24,556,461.62		
天门海大	5,050,864.20	191,566.06		5,242,430.26		
常州谷德	1,860,000.00			1,860,000.00		
大连海大	50,386,845.66			50,386,845.66		
天津海大	77,846,391.63	508,423.56		78,354,815.19		
常州海大	20,209,362.96	447,785.42		20,657,148.38		
珠海海龙	10,141,811.50	551,963.42		10,693,774.92		
阳江海大	5,000,000.00			5,000,000.00		
贵港海大	5,000,000.00	253,729.44		5,253,729.44		
广州海龙	3,000,000.00	49,032.20		3,049,032.20		
肇庆海大	3,049,012.22	129,254.68		3,178,266.90		
深圳融冠	1,400,000.00			1,400,000.00		
益阳海大	49,500,000.00	282,078.28		49,782,078.28		
武汉水纪元	5,000,000.00	113,721.20		5,113,721.20		
南通海大	80,000,000.00	241,580.14		80,241,580.14		
云南海大	5,241,808.86	310,009.56		5,551,818.42		
兰京公司	51,011.60			51,011.60		
洞庭海大	5,000,000.00	60,486.24		5,060,486.24		
漳州海大	12,000,000.00	38,525.32		12,038,525.32		
安徽海大	10,149,977.29	254,563.64		10,404,540.93		
湘潭海大	10,000,000.00	60,486.24		10,060,486.24		
广州长晟	10,282,866.28			10,282,866.28		
广州大农	500,000.00			500,000.00		
广州海丰昌	500,000.00			500,000.00		
武汉泽亿	10,000,000.00			10,000,000.00		
山东海鼎	5,100,000.00	490,729.36		5,590,729.36		
浔水海大	3,011,654.42	113,959.30		3,125,613.72		
保定海大	10,000,000.00			10,000,000.00		
盐城海大	500,000.00	118,747.76		618,747.76		
洪湖海大	2,000,000.00			2,000,000.00		
和生堂科技	2,330,000.00			2,330,000.00		
和生堂药业	11,885,938.63	206,286.28		12,092,224.91		
畜牧研究院	50,500,000.00	119,078.20		50,619,078.20		

开封海大	12,428,971.33	163,417.18		12,592,388.51		
随州海大	10,000,000.00			10,000,000.00		
宿迁海大	4,856.01	160,992.50		165,848.51		
恩平丰沃	-	2,801.84		2,801.84		
阳新百容		28,018.40		28,018.40		
昇龙国际		214,413.40		214,413.40		
广州迪立维		195,467.92		195,467.92		
成都川宏		42,027.60		42,027.60		
广州海升元		21,013.80		21,013.80		
广东海瑞特		72,583.48		72,583.48		
合计	1,751,755,831.89	19,842,145.74		- 1,771,597,977.63		-

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	277,426,487.23	104,301,773.15	298,788,279.33	166,907,120.06
其他业务	11,713,066.65	5,361,856.30	7,563,388.77	906,737.00
合计	289,139,553.88	109,663,629.45	306,351,668.10	167,813,857.06

#### 5、投资收益

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	22,918,091.75	354,539,358.99
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	19,016,395.58	-19,358,450.06
保本型理财产品投资收益	7,781,203.94	3,525,068.48
合计	49,715,691.27	338,705,977.41

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明

非流动资产处置损益	-93,646.73	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,112,904.87	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	32,676.82	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-110,390.61	
减：所得税影响额	2,277,806.24	
少数股东权益影响额	462,622.29	
合计	9,201,115.82	--

## 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.47%	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	6.27%	0.190	0.18

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

## 第十节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）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）在其他证券市场公布的半年度报告。

广东海大集团股份有限公司董事会

2015年7月25日