



百洋产业投资集团股份有限公司  
2016 年年度报告

2017 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人孙忠义、主管会计工作负责人欧顺明及会计机构负责人(会计主管人员)黄燕云声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次年报的董事会会议

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“九、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

年度报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2016 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 公司业务概要 .....	10
第四节 经营情况讨论与分析 .....	13
第五节 重要事项 .....	32
第六节 股份变动及股东情况 .....	46
第七节 优先股相关情况 .....	50
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	51
第九节 公司治理 .....	57
第十节 公司债券相关情况 .....	62
第十一节 财务报告 .....	63
第十二节 备查文件目录 .....	151

## 释义

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

荣成海庆	指	荣成海庆海洋生物科技有限公司
香港百洋	指	香港百洋实业有限公司
荣成日鑫生物	指	荣成市日鑫海洋生物科技有限公司
鸿生源股份	指	广西鸿生源环保股份有限公司
吉林三丰	指	吉林省三丰粮食有限公司
CIQ	指	中国出入境检验检疫局
备案养殖场	指	国内出口水产品的养殖场所实行登记备案制度，出境养殖水产品的加工原料必须来自经检验检疫机构（CIQ）备案的养殖场，否则检验检疫机构不予受理报检。
备案养殖户	指	备案养殖场的养殖农户、合作组织或企业。
合作备案养殖户	指	指与公司签订合作协议、关系较为稳固的备案养殖户。
HACCP	指	Hazard Analysis and Critical Control Point（危害分析与关键控制点）是识别、评估并且控制对食品安全产生重要危害的系统方法，该体系建立在良好操作规范的基础上以确保食品安全，它确定了在食品生产过程中需要不间断地进行关键点的监控，以确保工艺过程保持在确定的可控范围内。
ACC	指	Aquaculture Certification Council（水产养殖认证委员会）系为落实 GAA（全球水产养殖联盟）的负责任渔业计划而成立的。ACC 的服务对象主要是大型水产采购商，致力于为生产者和大型采购商架起一座桥梁。
ACC 之 BAP 认证	指	Best Aquaculture Practices（最严谨的水产养殖规范）是 GAA（全球水产养殖联盟）制定的最新的水产养殖方面的规范标准。其主要是在全球范围内检验水产品繁育和养殖过程以及养殖场和加工厂的各项生产标准，从整个产业链条的角度全面审核种苗场、养殖场、饲料厂和加工厂所涉及食品安全健康、环境保护、社会责任和员工福利，以及产品的全程可追溯性，并提供最高水准的可操作规范
BRC 认证	指	British Retail Consortium（英国零售商协会）是一个重要的国际性贸易协会，其成员包括大型的跨国连锁零售企业、百货商场、城镇店铺、网络卖场等各类零售商，产品涉及种类非常广泛。1998 年，英国零售商协会应行业需要，制定了 BRC 食品技术标准(BRC Food Technical Standard)，用以评估零售商自有品牌食品的安全性。目前，它已经成为国际公认的食品规范，用以评估零售商的供应商。英国大多数大型零售商只选择通过 BRC 全球标准认证的企业作为供货商。
FDA	指	Food and Drug Administration，美国食品及药物管理局。
ISO9000	指	ISO9000 质量管理体系是国际标准化组织（ISO）制定的国际标准之一，在 1994 年提出的概念，是指“由 ISO/TC176（国际标准化组织质量管理和质量保证技术委员会）制定的所有国际标准”。该标准可帮助组织实施并有效运行质量管理体系，是质量管理体系通用的要求和指南。我国在 90 年代将 ISO9000 系列标准转化为国家标准。该标准吸收国际上先进的质量管理理念，采用 PDCA 循环的质量哲学思想，对于产品和服务的供需双方具有很强的实践性和指导性。
ISO22000	指	ISO22000 适用于整个食品供应链中所有的组织，包括饲料加工、初级产品加工、到食品的制作、运输和储存、以及零售商和饮食业。另外，与食品生产紧密关联的其它组织也可以采用该标准，如食品设备的生产、食品包装材料的生产、食品清洁剂的生产、食品添加剂的生产和其它食品配料的生产等。
IFS 认证	指	International Food Standard（国际食品供应商标准），是由 HDE—德国零售商联盟和 FCD—法

	<p>国零售商和批发商联盟共同制订的食品供应商质量体系审核标准，经德国贸易机构联合会于 2001 年向全球发行，普遍受德国及法国零售商所接纳。IFS 是以 ISO9000: 2000 标准的程序导向模式编排，涵盖 HACCP、品质管理系、产品控制、制程控制、工厂环境及人事等内容。供货商只要成功取得 IFS 认证就可以增加了出口机会、减少多重审核的支出、取得欧洲主要零售商的信任、消费者对产品的接纳及减少食品危机风险。</p>
--	---

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	百洋股份	股票代码	002696
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	百洋产业投资集团股份有限公司		
公司的中文简称	百洋股份		
公司的外文名称（如有）	BAIYANG INVESTMENT GROUP, INC.		
公司的外文名称缩写（如有）	BAIYANG		
公司的法定代表人	孙忠义		
注册地址	广西南宁市高新技术开发区高新四路9号		
注册地址的邮政编码	530004		
办公地址	广西南宁市高新技术开发区高新四路9号		
办公地址的邮政编码	530004		
公司网址	<a href="http://www.baiyang.com/">http://www.baiyang.com/</a>		
电子信箱	baiyang@baiyang.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	欧顺明	林小琴
联系地址	广西南宁市高新技术开发区高新四路9号	广西南宁市高新技术开发区高新四路9号
电话	0771-3210585	0771-3210585
传真	0771-3212021	0771-3212021
电子信箱	osm@baiyang.com	byzqb@baiyang.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http:// www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	广西南宁市高新技术开发区高新四路9号

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	914501007188633583
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、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

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	2,068,525,079.14	1,863,739,460.06	10.99%	1,780,815,051.84
归属于上市公司股东的净利润（元）	59,255,873.65	57,078,389.06	3.81%	56,403,398.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	47,173,541.77	41,083,175.91	14.82%	46,601,951.51
经营活动产生的现金流量净额（元）	78,422,269.84	73,221,446.08	7.10%	-34,028,362.03
基本每股收益（元/股）	0.3367	0.3243	3.82%	0.3205
稀释每股收益（元/股）	0.3367	0.3243	3.82%	0.3205
加权平均净资产收益率	5.91%	5.91%	0.00%	6.06%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	1,914,201,181.70	1,886,193,479.50	1.48%	1,707,460,504.95
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,022,999,527.80	981,343,654.15	4.24%	950,665,265.09

#### 七、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

适用  不适用

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

适用  不适用

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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	326,369,017.65	532,165,544.99	623,333,064.19	586,657,452.31
归属于上市公司股东的净利润	712,959.41	13,095,117.77	17,224,242.25	28,223,554.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-736,530.80	9,834,052.28	14,178,882.46	23,897,137.83
经营活动产生的现金流量净额	49,075,556.79	68,105,423.93	14,408,414.86	-53,167,125.74

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-817,790.05	-591,146.06	-2,020,079.81	
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）	13,717,893.93	18,088,616.06	12,367,331.19	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,875,403.19	1,511,715.73	1,535,746.11	
减：所得税影响额	2,572,610.77	2,842,789.17	1,756,653.77	
少数股东权益影响额（税后）	120,564.42	171,183.41	324,896.70	
合计	12,082,331.88	15,995,213.15	9,801,447.02	--

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

适用  不适用

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。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）报告期公司的主要业务和产品简介

目前，公司是全球加工规模最大、国内领先的罗非鱼食品综合提供商，具有涵盖水产饲料、水产食品加工、水产研发、水产养殖以及水产生物制品的较为完整的产业链。

##### 1、水产食品加工业务

水产食品加工业务是公司的主要产业，主要产品为冻罗非鱼片产品。公司的水产食品加工厂主要分布于广西、广东及海南地区，目前拥有广西南宁百洋食品有限公司、北海钦国冷冻食品有限公司、广东雨嘉水产食品有限公司、湛江佳洋食品有限公司、广西百嘉食品有限公司、海南佳德信食品有限公司、海南文昌百跃食品有限公司等7家水产品加工出口企业，拥有30多条国际先进水平的水产品加工流水生产线。公司或下属企业先后通过了ISO9001:2008、HACCP、BRC、BAP（ACC）等多层次的质量控制体系的认证，产品符合国内及美国、欧盟等发达地区标准；选用经检验检疫部门出口备案的养殖基地产出的原料罗非鱼，严格按照HACCP食品安全控制体系要求进行加工、检测和储运，确保食品安全。所生产的冷冻罗非鱼片及其它水产品主要出口美国、欧盟、中东、拉美、俄罗斯、墨西哥、加拿大等国家和地区，冻罗非鱼食品的加工出口量连续多年在我国居于首位。

##### 2、饲料及饲料原料业务

饲料及饲料原料业务也是公司的重要产业之一，主要产品包括中、高端高效环保型的罗非鱼等鱼饲料产品、虾饲料产品和部分畜禽料产品以及鱼粉、鱼油、米油糠产品。目前饲料板块包括百洋产业投资集团股份有限公司饲料分公司、广西百跃农牧发展有限公司、海南百洋饲料有限公司、佛山百洋饲料有限公司等大型饲料生产企业。饲料原料板块包括荣成海庆海洋生物科技有限公司、荣成市日鑫海洋生物科技有限公司、吉林省三丰粮食有限公司等大型饲料原料生产企业。饲料及饲料原料企业严格按照ISO9001:2008质量管理体系和美国ACC认证体系，对所有生产流程、管理流程实行标准化、规范化和专业化管理；集团饲料产品经过十多年的市场考验，深受客户青睐，在中国饲料市场拥有较高知名度和影响力，被中国饲料工业协会评为“中国饲料行业信得过产品”，同时也是“广西名牌产品”、“广西著名商标”。

##### 3、其他业务

其他业务包括生物制品加工及养殖等。水产生物制品业务目前有广东百维生物科技有限公司、广西嘉盈生物科技有限公司。水产生物制品主要包括鱼胶原蛋白、氨糖硫酸软骨素等产品。公司下属企业利用罗非鱼鱼皮、鱼鳞等水产副产品进行深加工，开发鱼胶原蛋白等生物制品，可广泛应用于保健品、化妆品、饮料、食品等领域。公司的自有养殖业务所占公司的业务比重很小。公司通过在南宁、百色、防城等地的自有养殖基地的建设，大力推广标准化、规范化、产业化水产及生猪养殖模式，并以向合作养殖户提供技术指导和服务为工作重点，为各地合作养殖户起到了良好的示范和带动作用。

#### （二）罗非鱼行业特点以及公司所处的行业地位

罗非鱼是联合国粮农组织（FAO）向各国推荐养殖品种，具有生长快、适应性强、高蛋白低脂肪的特点，特别是罗非鱼没有肌间刺，适合产业化规模化加工，这是草鱼、鲤鱼等有刺其他淡水鱼无法相比的。我国是全球最主要的罗非鱼养殖国和出口贸易国，在全球罗非鱼食品加工行业居于领导地位。受气候条件的影响，我国罗非鱼的养殖主要分布在两广和海南，并且罗非鱼养殖存在较为明显的季节性特征，每年4-11月为罗非鱼养殖旺季（也是水产饲料销售的旺季），每年10月至次年1月为罗非鱼食品加工的旺季。因此，公司营业收入存在较为明显的季节性特征。公司经过十多年的快速发展，已成为我国罗非鱼水产加工行业

的领军型企业集团，罗非鱼食品总产销规模位居全国首位。

在国外，由于海洋捕捞的限制，罗非鱼作为海洋捕捞鳕鱼等的替代品，已经成为大众化的水产食品，从2008年至2013年，我国冻罗非鱼产品出口量分别为22.44万吨、25.90万吨、32.28万吨、33.03万吨、36.20万吨、40.36万吨，平均增幅超过10%，保持了连续、稳定的增长势头，罗非鱼产品一直是全国水产品出口数量最大的品种之一。2014年和2015年，虽然我国罗非鱼产品出口量分别为40.30万吨和39.26万吨，出口数量短期出现小幅回调，但随着海洋捕捞的限制越来越多，2016年我国罗非鱼产品出口量为39.43万吨，相比2015年略有增长，我们认为从长远来看对罗非鱼食品的需求仍将保持稳定，罗非鱼食品行业虽然短期受到宏观经济环境的影响，但从长期来看仍然具有较好的前景。未来公司将继续加强国际市场的开发，同时加快国内市场的拓展，保持公司在罗非鱼食品加工行业处于国际领先的地位。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权投资	本期新增长期股权投资 7,070 万元，其中为对广西鸿生源股份有限公司的股权投资 6,370 万元，本公司对其持股比例为 49%。吉林省三丰粮食有限公司的股权投资 700 万元，公司控股子公司山东日鑫对其持股比例为 70%。减少股权投资 800 万元，其中对广西百洋食代食品有限公司股权投资减少 600 万元，对横县百洋渔业有限公司股权投资减少 200 万元。
固定资产	本期新增固定资产 1.78 亿元，其中：从在建工程转入而新增的固定资产 9,819 万元，购置增加的固定资产 6,964 万元，因投资吉林三丰而新增的固定资产 1,039 万元。本期增加的固定资产中主要系广西百洋食品、百跃农牧、海南百洋、佛山百洋等企业在本年度新增的建筑物、机器设备等固定资产所致。
无形资产	无重大变化。
在建工程	本期在建工程因完工转入固定资产 9,819 万元

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司的核心竞争力主要表现在公司的产业链和商业模式、资质、客户资源、产业布局、规模、技术、产品创新上所具有的核心竞争力。

### 1、产业链和商业模式优势

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

业模式。

## 2、公司资质优势和客户资源优势

公司以质量和安全作为企业的立业之本和生存基石，已建立起较为完善的食品安全及质量控制体系，集团或下属企业先后通过了ISO9001、HACCP、BRC、BAP（ACC）等多层次的质量控制体系的认证，产品符合国内消费者及美国、欧盟等发达国家和地区标准。集团的检测中心达到了省级中心的水平，并获得了国家级实验室的认证。完善的食品安全管理流程、先进的检测中心以及电子监控系统等硬件设施为公司食品安全提供了保证。报告期内，公司在原获得美国渔业协会罗非鱼行业BAP（ACC）3星质量认证的基础上，在业内率先提升为BAP（ACC）4星质量认证。凭借在品质管理的领先优势，公司多年来一直在市场的树立了良好的口碑，出口产品主要销往欧美等全球罗非鱼食品消费高端市场，主要客户为国际大型水产贸易商，客户资源优势明显，并且还在得到越来越多客户特别是高端客户的认可。

## 3、产业布局优势

由于罗非鱼养殖具有显著的区域性、季节性和周期性，因此获得充足的原料鱼资源是罗非鱼加工企业获得成功的关键因素之一。广东、广西、海南是我国乃至全球最主要的罗非鱼产区，多年来公司通过对产业布局的不断完善，目前公司业务已经基本覆盖了我国主要的罗非鱼原料产区，在同行业中具备领先优势。

## 4、规模优势

公司自2010年起的罗非鱼食品产销量和出口量一直位居行业首位，所生产的冻罗非鱼食品出口到多个国家和地区，市场占有率持续提升，且近两年来高于市场的平均增长幅度。公司的饲料产品在中国饲料市场具有较高的产品知名度，深受广大客户青睐，正是由于公司的购产销的规模优势和业务覆盖了几乎所有原料主产区的布局优势，为公司巩固市场份额、分散经营风险、实行区域化配套开发和延伸产业链奠定了基础，也使得公司在行业中领先地位不断巩固。

## 5、技术、产品创新优势

为推动产业的升级，提升经营的效率，近年来公司在技术创新和产品创新方面加大了力度，取得了较好的成效。截至报告期末，公司申请专利60多项，其中有27项已获授权。其中，水产品精深加工、罗非鱼环保饲料、越冬饲料、水产品综合开发等领域的有关专利技术成果已经进行成果转化。在产品创新方面，公司开发出一系列生物制品和内销产品，实现了从“水产品加工”到“精深加工食品及生物制品”的产业模式升级，产品的综合开发和深度开发等方面在业内具有领先优势。由于企业在水产品加工领域的技术积累，公司先后被认定为“广西自治区级企业技术中心”、“广西水产品加工工程技术中心”、“国家罗非鱼加工技术研发分中心”和“广西水产品加工产业研究院”。报告期内公司上述核心竞争力未发生重大变化。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2016年，世界经济复苏依然缓慢且不均衡，国际贸易和投资疲弱，增长动力不足，受逆全球化趋势加剧、欧元区政治经济困局等影响，全球生产率降低、创新受阻，世界经济仍处于“低增长陷阱”。据海关统计，2016年，我国货物贸易进出口总值24.33万亿元人民币，比2015年下降0.9%。其中，出口13.84万亿元，下降2%；进口10.49万亿元，增长0.6%；贸易顺差3.35万亿元，收窄9.1%。据海关数据，2016年水产品出口总量为423.76万吨，同比增长8%，出口总额为207.38亿美元，同比增长6.0%，其中冻罗非鱼食品出口量为39.43万吨，和上年同期相比微涨了0.43%。

2016年是我国“十三五”规划的第一年，国内经济处于经济发展方式转变和经济结构调整阶段，目前国内宏观经济呈现周期性放缓，未来几年国内经济潜在增速也有下行的压力。2016年，我国饲料全年累计产量29051.6万吨，同比增长3.8%。饲料厂家从2015年32,341家降到30,090家，同比下降7%，饲料厂家数量的下降也意味着行业整合度和生产效率均不断提升，企业的竞争力加剧。

面对严峻而复杂的国际国内形势，公司凭借在规模扩张和布局完善方面打下基础，克服了诸多不利因素，确保公司生产经营整体平稳运行，保持了营业收入平稳增长向好的态势。从全年的经营情况来看，公司全年实现营业收入2,068,525,079.14元，比去年同期增长10.99%；实现利润总额78,113,627.18元，比去年同期增长9.53%；实现归属于上市公司股东的净利润59,255,873.65元，比去年同期增长3.81%，实现了净利润的同比小幅增长。在报告期较为严峻的宏观经济形势下，公司能够实现这样的业绩指标实属不易，并且通过过去一年的调整，我们也更加明确了公司的战略定位和未来发展的方向。

公司依托自身完善的产业链，在竞争中体现出了一定的竞争优势和抗风险能力。从主要业务板块来看：

1、公司水产食品加工板块报告期内实现营业收入94,412.22万元，占公司营业收入的比重为45.64%，通过国际市场的不断开拓，企业产能的逐步释放，营业收入同比增长10.14%，出口量同比增长13%，市场占有率继续位列第一，进一步巩固了公司市场地位；

2、公司饲料及饲料原料业务在报告期内实现营业收入102,992.29万元，占公司营业收入的49.79%。经过3年多的不断发展，公司饲料及饲料原料业务的整体产能不断扩大，产品的市场覆盖区域也从广西区域扩展到了广东和海南、山东地区，业务品种也更加丰富，成为了公司重要的收入来源和主要的利润支柱。未来，随着饲料板块企业产能的进一步释放，预计未来两到三年内，公司饲料及饲料原料业的产销量还将继续保持稳步增长。

报告期公司合并收入、成本、费用及现金流量各项指标的具体情况如下：

(1) 报告期公司实现合并营业收入206,852.51万元，同比增长20,478.56万元，增幅为10.99%。营业收入增长的主要原因有两个方面，一系公司食品板块的产销量稳步增长，市场占有率稳定提升；二系公司饲料及饲料原料板块产能持续释放，销售量继续稳定增长。

(2) 报告期内公司营业成本182,701.22万元，同比增长18,940.16万元，增幅为11.57%。营业成本增长的主要原因系主要产品的产销量增长所致。

(3) 报告期内营业税金及附加为592.81万元，同比增长291.2万元，增幅122.04%。主要原因系国家营改增后将房产税、土地税、防洪费等税费从管理费用转入该项目核算所致。

(4) 报告期内营业费用为5,501.26万元，同比增长166.11万元，增幅3.11%。主要系销售量增长所致。

(5) 报告期内管理费用为9,469.44万元，同比增长82.39万元，增幅0.88%。与去年同比基本持平。

(6) 报告期内财务费用为1,173.2万元，同比增长363.17万元，增幅44.83%。主要原因系公司新增美元贷款后，因美元升值所带来的汇兑净收益减少所致。

(7) 报告期内资产减值损失为1,130.59万元，同比下降207.75万元，降幅15.52%。主要原因系公司加

强应收账款整体规模控制，使报告期计提的坏账准备金减少所致。

(8) 报告期内投资收益净额为-13.17万元，亏损额同比减少253.94万元，降幅90.05%。主要原因系报告期公司参股子公司广西鸿生源环保股份有限公司经营效益同比增长所致。

(9) 报告期内经营活动产生的现金流量净额为7,842.23万元，同比净流入增长520.08万元，增幅7.10%。主要原因系报告期内在业绩稳步增长的提前下，公司较好的控制了各项往来款项整体规模所致。

(10) 报告期内投资活动产生的现金流量净额为-16,130.59万元，同比净流出增长1,440.93万元，增幅9.81%。主要原因系本期工程及股权项目投资增加所致。

(11) 报告期内筹资活动产生的现金流量净额为-8,250.65万元，上年同期为287.87万元，同比净流出增加8,538.53万元，降幅2,966.05%。主要原因系本年度取得借款收到的现金减少所致。

(12) 报告期末现金及现金等价物净增加额为-16,490.53万元，同比下降9,536.07万元，降幅137.12%。主要原因系本期股权及固定资产投资增加所致。

经过一年多以来的探索，公司重新调整了未来的战略发展方向。后续公司将在巩固和夯实现有主营业务的同时继续推进公司的转型升级，择机在教育培训及相关领域进行拓展，积极寻找合适的并购标的和投资机会，进行产业布局，以提升公司综合竞争实力和公司整体价值，实现公司的转型升级和持续发展。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,068,525,079.14	100%	1,863,739,460.06	100%	10.99%
分行业					
饲料及饲料原料制造	1,029,922,946.87	49.79%	929,968,944.96	49.90%	-0.11%
食品加工	944,122,209.97	45.64%	852,812,546.57	45.76%	-0.12%
其他	94,479,922.30	4.57%	80,957,968.53	4.34%	0.23%
教育					
分产品					
饲料	797,833,980.58	38.57%	789,568,518.51	42.36%	1.05%
饲料原料	232,088,966.29	11.22%	140,400,426.45	7.53%	65.31%
水产食品	944,122,209.97	45.64%	852,812,546.57	45.76%	10.71%
水产畜牧养殖	59,307,038.63	2.87%	41,594,547.63	2.23%	42.58%
其他产品	35,172,883.67	1.70%	39,363,420.90	2.11%	-10.65%

分地区					
国内	1,197,481,007.78	57.89%	1,066,868,542.43	57.24%	12.24%
国外	871,044,071.36	42.11%	796,870,917.63	42.76%	9.31%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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						
饲料及饲料原料制造	1,029,922,946.87	893,454,268.08	13.25%	12.30%	0.32%	-1.20%
食品加工	944,122,209.97	857,352,868.84	9.19%	10.14%	-0.61%	0.47%
分产品						
饲料	797,833,980.58	691,809,562.49	13.29%	1.05%	2.94%	-1.59%
饲料原料	232,088,966.29	201,644,705.59	13.12%	65.31%	63.24%	1.10%
水产食品	944,122,209.97	857,352,868.84	9.19%	10.71%	10.14%	0.47%
分地区						
国内	1,197,481,007.78	1,029,949,634.92	13.99%	12.24%	14.55%	-1.73%
国外	871,044,071.36	797,062,598.86	8.49%	9.31%	7.93%	1.16%

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

□ 适用 √ 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
水产食品	销售量	万吨	4.25	3.76	13.03%
	生产量	万吨	4.26	3.75	13.60%
	库存量	万吨	0.36	0.35	2.86%
饲料（含内部交易）	销售量	万吨	24.67	23.13	6.66%
	生产量	万吨	24.78	23.18	6.90%
	库存量	万吨	0.33	0.22	50.00%
鱼粉鱼油（含内部交易）	销售量	万吨	3.22	2.17	48.39%
	生产量	万吨	2.43	3.49	-30.37%

	库存量	万吨	0.71	1.5	-52.67%
--	-----	----	------	-----	---------

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

本期饲料库存量同比增加50%，主要系该板块新投产企业为保持合理而新增产品库存量所致

本期鱼粉鱼油产销量同比增加48.39%，主要系本期加强鱼粉鱼油的市场开发力度，提升该产品的销售量所致。

本期鱼粉鱼油产量同比下降30.37%，主要是国家远洋捕捞政策导致全年原料总量同期减少所致

本期库存量同比下降52.67%，主要是本期产量下降，销量增加所致。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

#### (5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
冻罗非鱼食品	直接材料	67,455.54	79.61%	61,068.07	78.71%	0.90%
冻罗非鱼食品	直接人工	9,744.71	11.50%	9,063.23	11.68%	-0.18%
冻罗非鱼食品	制造费用	7,534.12	8.89%	7,455.35	9.61%	-0.72%
鱼饲料	直接材料	52,053.51	91.19%	51,029.00	91.85%	-0.66%
鱼饲料	直接人工	725.80	1.27%	685.44	1.23%	0.04%
鱼饲料	制造费用	4,303.28	7.54%	3,842.89	6.92%	0.62%

说明

无

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

1、2016年8月29日，荣成市日鑫海洋生物科技有限公司出资700万元收购吉林省三丰粮食有限公司，控股子公司荣成市日鑫海洋生物科技有限公司持有该公司70%股权，本期纳入合并范围。

2、2016年7月13日，横县百洋渔业有限公司注销，不再纳入合并范围。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	270,131,411.36
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	13.06%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	62,254,041.09	3.01%
2	客户 2	62,996,209.88	3.05%
3	客户 3	57,014,644.12	2.76%
4	客户 4	44,425,328.80	2.15%
5	客户 5	43,441,187.47	2.10%
合计	--	270,131,411.36	13.06%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	209,016,759.61
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	12.38%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	92,477,192.15	5.48%
2	供应商 2	35,573,685.64	2.11%
3	供应商 3	33,536,281.84	1.99%
4	供应商 4	23,799,124.38	1.41%
5	供应商 5	23,630,475.60	1.40%
合计	--	209,016,759.61	12.38%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

**3、费用**

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	55,012,609.56	53,351,503.02	3.11%	主要销售量增长所致

管理费用	94,694,365.20	93,870,420.27	0.88%	
财务费用	11,732,014.98	8,100,339.48	44.83%	汇兑净收益减少所致

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内研发投入为126.19万元，均为费用性支出。与上年同比增长25.66万元，增幅25.52%。

公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量（人）	62	65	-4.62%
研发人员数量占比	1.55%	1.63%	-0.08%
研发投入金额（元）	1,261,862.30	1,005,303.49	25.52%
研发投入占营业收入比例	0.06%	0.05%	0.01%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

#### 5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,267,118,134.19	2,036,763,313.99	11.31%
经营活动现金流出小计	2,188,695,864.35	1,963,541,867.91	11.47%
经营活动产生的现金流量净额	78,422,269.84	73,221,446.08	7.10%
投资活动现金流入小计	533,239.83	260,819.73	104.45%
投资活动现金流出小计	161,839,136.07	147,157,321.49	9.98%
投资活动产生的现金流量净额	-161,305,896.24	-146,896,501.76	9.81%
筹资活动现金流入小计	640,698,644.40	737,437,030.09	-13.12%
筹资活动现金流出小计	723,205,168.34	734,558,271.61	-1.55%
筹资活动产生的现金流量净额	-82,506,523.94	2,878,758.48	-2,966.05%
现金及现金等价物净增加额	-164,905,327.22	-69,544,639.33	137.12%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 报告期内投资活动现金流入为533,239.83元，同比增长104.45%，主要系本期公司处置固定资产增加所致；

(2) 报告期内筹资活动产生的现金流量净额为-82,506,523.94元，同比下降2,966.05%。主要系本期公司借入的银行借款净额增幅下降所致；

(3) 报告期末现金及现金等价物净增加额为-164,905,327.22元，同比下降137.12%。主要系本期本期工程项目及股权项目投入增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-131,696.84	-0.17%	对联营企业投资形成的投资损失	
公允价值变动损益		0.00%		
资产减值	11,305,938.24	14.47%	对应收款项计提的准备金	
营业外收入	15,706,901.68	20.11%	取得的公司所在地政府奖励或补助	
营业外支出	931,394.61	1.19%	非流动资产处置损失及其他支出	

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	195,365,415.22	10.21%	334,670,742.44	17.74%	-7.53%	工程项目及股权投资项目的投资支出增加所致
应收账款	360,793,877.83	18.85%	350,806,474.67	18.60%	0.25%	
存货	308,728,818.72	16.13%	272,630,328.42	14.45%	1.68%	
投资性房地产		0.00%			0.00%	
长期股权投资	96,674,696.07	5.05%	33,106,392.91	1.76%	3.29%	报告期内对参股公司鸿生源股份股权投资所致
固定资产	723,196,228.74	37.78%	613,155,581.59	32.51%	5.27%	本期新增长期股权投资 7,070 万元，其中为对广西鸿生源股份有限公司的股权投资 6,370 万元，本公司对其持股比例为 49%。吉林省三丰粮食有限公司的股权投资 700 万元，公司控股子公司山东日鑫对其持股比例为 70%。减少股权投资 800 万元，其中对广西百洋食代食品有限公司股权投资

						资减少 600 万元，对横县百洋渔业有限公司股权投资减少 200 万元。
在建工程	7,186,908.51	0.38%	61,797,078.39	3.28%	-2.90%	本期在建工程因完工转入固定资产 9,819 万元
短期借款	566,353,570.00	29.59%	554,937,030.09	29.42%	0.17%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
70,700,000.00	85,360,500.00	-17.17%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
广西鸿生源环保股份有限公司	城镇生活垃圾及污水处理	增资	63,700,000.00	49.00%	自有	广西鸿生源环保科技有限公司	长期	城镇生活垃圾及污水处理	完成	0.00	7,870,124.41	否	2016年04月19日	《关于向参股公司增资暨关联交易的公告》（公告编号：2016-037）
吉林省三丰粮食有限公司	生产销售米糠	收购	7,000,000.00	70.00%	自有	榆树市丰羽商贸有限公司	长期	米糠	完成	0.00	879,804.16	否		
合计	--	--	70,700,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	8,749,928.57	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2012 年	IPO	48,732.48	5,192.42	50,523.68	5,919	14,769	30.31%	1,351.93	继续用于募投项目建设及其他经批准的用途，继续存放于本公司各募集资金专用账户。	94.55
合计	--	48,732.48	5,192.42	50,523.68	5,919	14,769	30.31%	1,351.93	--	94.55

#### 募集资金总体使用情况说明

公司根据市场竞争和经营需要，按招股说明书披露的投资项目和股东大会批准变更的项目实施募投项目建设，并经过有关审批程序使用超募资金。截止 2016 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 505,236,800.61 元，其中 2012 年度募集资金项目投入金额合计为 2,969,190.34 元；2013 年度募集资金项目投入金额合计 153,802,463.09 元，2014 年度募集资金项目投入金额合计 182,145,032.85 元，2015 年度募集资金投入金额合计 114,395,959.10 元，2016 年度募集资金项目投入金额合计 51,924,155.23 元，均为经有关程序批准投资的项目。截至本报告期末，公司募集资金账户余额为 13,519,302.65 元（包括了募集资金账户的利息收入和手续费支出）。

#### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										

北流年产 1.54 万吨水产食品加工厂建设项目	否	10,780	10,780	147.38	10,118.84	93.87%	2014 年 05 月 01 日	-314.34	否	否
总部研发基地建设项目	否	2,598	2,598	133.07	2,737	105.35%	2016 年 01 月 31 日		是	否
乐业县罗非鱼养殖基地建设项目	是	7,760	2,410.22	0.02	2,410.22	100.00%	2014 年 03 月 31 日	366.33	是	是
对荣成市日鑫海洋生物科技有限公司进行增资	是		5,919	0	5,919	100.00%	2015 年 08 月 31 日	841.99	是	否
北流年产 12 万吨水产饲料加工项目	是	8,850	0	0	0				否	是
明阳年产 22 万吨水产饲料加工项目	是		14,161.6	429.85	14,634.02	103.34%	2015 年 04 月 01 日	2,292.08	是	否
承诺投资项目小计	--	29,988	35,868.82	710.32	35,819.08	--	--	3,186.06	--	--
超募资金投向										
收购海南鱼宝饲料有限公司	否	3,330	3,330	0	3,330	100.00%	2013 年 03 月 31 日	788.86	是	否
佛山更合镇年产 18 万吨水产饲料项目	否	6,750	6,750	4,482.1	6,985.6	103.49%	2016 年 10 月 31 日	-287.5	否	否
明阳年产 22 万吨水产饲料加工项目	是	5,311.6	0	0	0		2015 年 04 月 01 日			
对荣成市日鑫海洋生物科技有限公司进行增资	是	504	504	0	504	100.00%	2015 年 08 月 31 日			
归还银行贷款（如有）	--	3,885	3,885	0	3,885	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	0	0	0	0		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	19,780.6	14,469	4,482.1	14,704.6	--	--	501.36	--	--
合计	--	49,768.6	50,337.82	5,192.42	50,523.68	--	--	3,687.42	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>(1) 北流年产 1.54 万吨水产食品加工厂建设项目：生产产能释放不充分，人工成本不断增加、固定费用较高，影响了公司业绩。同时，新建公司在高端资质认证和品牌声誉建设方面还需要一个过程，导致报告期内业绩未达预期效益。(2) 佛山更合镇年产 18 万吨水产饲料项目：该项目于 2016 年 9 月基本建成，于 2016 年 9 月初取得了《饲料生产许可证》并投产，由于前期投入费用较高，产能释放不充分，影响了公司业绩。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、终止实施北流水产饲料募集资金投资项目，在使用原项目募集资金 8,850.00 万元的基础上追加使用超募资金 5,311.60 万元，改为实施明阳年产 22 万吨水产饲料加工项目，原因如下：(1) 公司在南宁、钦州、北海和防城港等北部湾地区具有较好的水产饲料客户基础，而公司饲料分公司现有水产饲料的</p>									

产能利用已经达到饱和，为了满足市场和客户不断扩大的需求，公司有必要在南宁近郊的明阳工业园区进一步扩大产能，从而保证公司水产饲料业务板块的持续增长。（2）公司作出实施原募集资金投资项目的决策是在 2010 年，而近年来广西辖内的道路交通条件得到很大改善，实施明阳水产饲料项目，在保持公司现有优势区域产能进一步扩大的同时，同样能够辐射到玉林北流等地区，同时还可以更好地开拓百色地区和云南地区的水产饲料市场。（3）原项目设计产能较低，而新项目的实施，能够更好地体现规模效益，降低饲料大宗原料的采购成本，同时基于公司的现有条件，能够更好地对饲料业务板块进行集约化管理。综上，实施明阳水产饲料项目比继续实施北流水产饲料项目对公司更为有利，而因此公司拟终止实施该募集资金投资项目，同时追加使用超募资金实施明阳水产饲料项目。

2、提前终止实施乐业罗非鱼养殖基地建设募投项目的原因如下：（1）公司发展养殖基地除了为自身提供原料鱼外，更重要的是通过发挥示范作用，辐射和带动周边农户发展标准化养殖，扩大公司原料鱼的长期供应来源。经过公司培训、示范、引导、带动和地方政府扶持，项目周边农户已经意识到渔业资源保护和可持续发展的重要性，广大农户已经接受并开始规模化地进行网箱养殖。目前该区域除公司已有的折合 2000 多个标准网箱的养殖能力外，周边养殖农户也已建成 8000 多个网箱进行规范化的标准养殖，公司加农户的网箱总数已经突破 10000 个。公司已经达到了开发和带动该水域渔业发展从而为公司持续提供合格原料鱼的目的。（2）同时，从环境保护和管理成本的方面考虑，虽然项目所在地不属于集中式饮用水源保护区，但考虑到水体的承载能力，公司如继续增加网箱养殖，必须在该流域内进一步分散布局，从而会加大公司的管理跨度和难度，增加公司养殖的经营管理成本。而正是由于分散布局的要求，农户的养殖模式比公司养殖更为有利。此外，当地农户在经营养殖场的时候，还可以兼顾农业种植和其他产业，具有的人工成本和管理费用低的优势，农户养殖还无需缴纳税金和社保等费用，在集中养殖难以继续扩大且分散养殖公司经营成本高于农户养殖的情况下，通过“公司+农户”的成熟模式，公司把精力投入到养殖技术培训、质量安全监管、产品回收加工上来，大力发展农户进行标准化养殖，更有利于实现公司扩大原料来源的目标和地方政府实现农户增收致富的目标，实现公司和农户的双赢。综合以上客观情况，公司经过谨慎考虑，认为已经没有必要继续实施原项目的后续建设，为了保障募集资金的有效使用，公司决定提前终止乐业县罗非鱼养殖基地建设募投项目的实施。

3、将乐业罗非鱼养殖基地建设募投项目的剩余资金最终用于增资荣成日鑫生物实施鱼粉鱼油加工项目原因如下：2015 年 3 月 31 日，经公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过，同意将乐业罗非鱼养殖基地建设募投项目剩余资金中的 5,100 万元用于与烟台同德食品有限公司投资设立烟台荣冠食品有限公司（公司所占股权比例为 51%），实施冷冻鲑鱼加工出口项目。但由于其后冷冻鲑鱼加工市场情况发生变化，2015 年 8 月 6 日，公司 2015 年第三次临时股东大会同意变更“投资设立烟台荣冠食品有限公司”项目，使用原计划实施冷冻鲑鱼加工出口项目的募集资金 5,100 万元、提前终止的乐业县罗非鱼养殖基地建设募投项目的尚剩余资金 819 万元、超募资金 504 万元以及自有资金 241.8 万元，以现金方式对荣成日鑫生物进行增资，增资总额为人民币 6,664.80 万元。变更原因为：（1）实施冷冻鲑鱼加工出口项目主要依赖境外的原料来源，面临着原料价格波动、业务市场开拓不确定性的风险。近年来鲑鱼市场价格波动大，价格较以往更难把控，加之新建工厂办理相关证照和出口资质的周期长，公司与烟台同德食品有限公司根据现在的情况判断，均预计原项目难以达到预期的效益，故双方一致同意终止原项目。（2）变更原募集资金投资项目，增资取得荣成市日鑫海洋生物科技有限公司 51% 股权，改为实施鱼粉、鱼油加工项目，预计比原项目的具有更好的前景：①鱼粉、鱼油业务的下游是饲料工业，饲料行业对鱼粉、鱼油的需求量巨大，鱼粉、鱼油业务的毛利率也远高于冷冻鲑鱼加工业务。荣成作为我国最重要的渔港之一和我国鱼粉加工业务的原料集散地，具有独特的区位优势和资源优势。②荣成市日鑫海洋生物科技有限公司鱼粉、鱼油加工项目新工厂在增资前已基本建成即将投产，并且在公司增资前已经取得了《环保许可证》和《生产许可证》等资质文件，增资取得其控股权，能够缩短项目投资周期，较快体现项目效益。③原冷冻鲑鱼加工出口项目拟合资方烟台同德未作业绩承诺，而新项目合资方（即荣成市日鑫海洋生物科技有限公司增资前股东）荣成市日鑫水产有限公司及实际控制人汤日山承诺，荣成市日鑫海洋生物科技有限公司本次增资完成后，未来三年（即 2015 年-2017 年）

	<p>的累计扣除非经常性损益后的净利润总额不低于 3,000 万元。如达不到上述承诺业绩时，不足部分由其在第四年上半年以现金方式向荣成市日鑫海洋生物科技有限公司补足，因此实施新项目比原项目对公司更为有利。④公司鱼粉、鱼油加工业务是公司原有成熟业务，公司 2014 年投资设立荣成海庆海洋生物科技有限公司实施的鱼粉鱼油加工项目也取得了较好的经济效益。公司进一步发展鱼粉、鱼油加工业务，以此把握饲料产业的前端资源，努力实现原有产业链的前向延伸，有利于进一步夯实和完善公司的整体产业链，发挥更大的协同效应。（3）公司 2015 年上半年对公司发展战略进行了重新梳理，即在完善和夯实原有业务的基础上，积极向大健康、大消费领域拓展。由于鱿鱼原料主要来自境外，冷冻鱿鱼加工出口业务的经营模式和公司原有水产产业链经营模式有较大差异，因此公司上述战略方向的调整也是拟终止实施原项目的原因。</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>适用</p> <p>公司首次公开发行股票募集资金净额为 48,732.48 万元，其中超募资金为 18,744.48 万元。截止 2016 年 12 月 31 日，公司超募资金的使用情况如下： 1、2013 年 3 月 15 日，经公司第一届董事会第 53 次会议同意公司使用超募资金 3,330.00 万元收购海南鱼宝饲料有限公司主要经营资产，该资产收购已经完成。 2、2013 年 6 月 17 日，经公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更北流水产饲料募集资金投资项目并追加使用部分超募资金实施明阳水产饲料加工项目的议案》，一致同意公司终止实施北流水产饲料募集资金投资项目，在使用原项目募集资金 8,850.00 万元的基础上追加使用超募资金 5,311.60 万元，改为实施明阳年产 22 万吨水产饲料加工项目。 3、2013 年 11 月 12 日，公司 2013 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于使用超募资金向全资子公司增资并用于归还其银行贷款的议案》，同意公司使用超募资金 3,885.00 万元向全资子公司海南佳德信食品有限公司增资，用于归还海南佳德信食品有限公司向中国农业发展银行海南省分行营业部的借款人民币 3,885.00 万元。 4、2014 年 2 月 10 日，公司 2014 年第一次临时股东大会审议，审议通过了《关于使用部分超募资金并追加使用自有资金实施佛山更合镇年产 18 万吨水产饲料项目的议案》，同意公司在广东省佛山市高明区更合镇建设“佛山更合镇年产 18 万吨水产饲料项目”，项目投资总额为 14,708.00 万元，其中一期建设投资约为 8,150.00 万元，包括使用超募资金 6,750.00 万元进行投资。 5、2015 年 8 月 6 日，公司 2015 年第三次临时股东大会同意变更“投资设立烟台荣冠食品有限公司”项目，使用原计划实施冷冻鱿鱼加工出口项目的募集资金 5,100 万元、提前终止的乐业县罗非鱼养殖基地建设募投项目的尚剩余资金 819 万元、超募资金 504 万元以及自有资金 241.8 万元，以现金方式对荣成日鑫生物进行增资实施鱼粉鱼油加工项目，增资总额为人民币 6,664.80 万元。截止 2016 年 12 月 31 日，包括超募资金及利息收入和理财收益在内，未确定用途的超募资金余额为 945,527.02 元。</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>2013 年 6 月 17 日，经公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更北流水产饲料募集资金投资项目并追加使用部分超募资金实施明阳水产饲料加工项目的议案》，一致同意公司终止实施北流水产饲料募集资金投资项目，在使用原项目募集资金 8,850.00 万元的基础上追加使用超募资金 5,311.60 万元，改为实施明阳年产 22 万吨水产饲料加工项目。</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>2014 年 6 月 24 日召开的 2014 年第二次临时股东大会审议通过了《关于提前终止实施乐业县罗非鱼养殖基地募投项目的议案》，同意公司提前终止实施乐业县罗非鱼养殖基地募投项目。2015 年 3 月 31 日，经公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过，同意将乐业罗非鱼养殖基地建设募投项目剩余资金中的 5,100 万元用于与烟台同德食品有限公司投资设立烟台荣冠食品有限公司（公司所占股权比例为 51%），实施冷冻鱿鱼加工出口项目。但由于其后冷冻鱿鱼加工市场情况发生变化，2015 年 8 月 6 日，公司 2015</p>

	年第三次临时股东大会同意变更“投资设立烟台荣冠食品有限公司”项目，使用原计划实施冷冻鱿鱼加工出口项目的募集资金 5,100 万元、提前终止的乐业县罗非鱼养殖基地建设募投项目的尚剩余资金 819 万元、超募资金 504 万元以及自有资金 241.8 万元，以现金方式对荣成日鑫生物进行增资，增资总额为人民币 6,664.80 万元。
募集资金投资项目 先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 北流年产 1.54 万吨水产食品加工厂建设项目已于 2014 年 5 月中旬取得《全国工业产品生产许可证》并开始投产，截止本报告期末，项目累计支付 10,118.85 万元，固定资产投资尚有未到付款期限的款项 57.41 万元，预计项目最终结余的募集资金为 1,066.55 万元。形成结余的主要原因为公司先期投入的项目用地资金 520.40 万元未使用募集资金进行置换，同时项目建设过程中募集资金获得利息收入和理财收益所致。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金将继续用于募投项目建设及其他经批准的用途，继续存放于本公司各募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
明年年产 22 万吨水产饲料加工项目	北流年产 12 万吨水产饲料加工项目	14,161.6	429.85	14,634.02	103.34%	2015 年 04 月 01 日	2,292.08	是	否
对荣成市日鑫海洋生物科技有限公司进行增资	乐业县罗非鱼养殖基地建设项目	5,919	0	5,919	100.00%	2015 年 08 月 31 日	841.99	是	否
合计	--	20,080.6	429.85	20,553.02	--	--	3,134.07	--	--
变更原因、决策程序及信息披露			1、明年年产 22 万吨水产饲料加工项目：1) 公司在南宁、钦州、北海和防城港等北部湾						

情况说明(分具体项目)	<p>地区具有较好的水产饲料客户基础，而公司饲料分公司现有水产饲料的产能利用已经达到饱和，为了满足市场和客户不断扩大的需求，公司有必要在南宁近郊的明阳工业园区进一步扩大产能，从而保证公司水产饲料业务板块的持续增长。 2) 公司作出实施原募集资金投资项目的决策是在 2010 年，而最近几年广西辖内的道路交通条件得到很大改善，实施明阳水产饲料项目，在保持公司现有优势区域产能进一步扩大的同时，同样能够辐射到玉林北流等地区，同时还可以更好地开拓百色地区和云南地区的水产饲料市场。 3) 原项目设计产能较低，而新项目的实施，能够更好地体现规模效益，降低饲料大宗原料的采购成本，同时基于公司的现有条件，能够更好地对饲料业务板块进行集约化管理。 综上，实施明阳水产饲料项目比继续实施北流水产饲料项目对公司更为有利，而因此公司拟终止实施该募集资金投资项目，同时追加使用超募资金实施明阳水产饲料项目。百洋水产集团股份有限公司经 2013 年第二次临时股东大会决议(2013 年 6 月 27 日)通过变更北流水产饲料募集资金投资项目并追加使用部分超募资金实施明阳水产饲料加戈项目的议案,同意终止实施北流年产 12 万吨水产饲料加工募集资金投资项目,在使用原项目募集资金 8850 万元的基础上追加使用超募资金 5311.60 万元,变更为实施明阳年产 22 万吨水产饲料加工项目。</p> <p>2、将乐业罗非鱼养殖基地建设募投项目的剩余资金用途的变更原因：2015 年 3 月 31 日，经公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过，同意将乐业罗非鱼养殖基地建设募投项目剩余资金中的 5,100 万元用于与烟台同德食品有限公司投资设立烟台荣冠食品有限公司（公司所占股权比例为 51%），实施冷冻鱿鱼加工出口项目，以丰富公司的产品结构，开发罗非鱼以外的水产加工业务。其后由于冷冻鱿鱼市场情况发生变化原因，公司和烟台同德食品有限公司均预计该项目无法达到预期效益，双方均未最终出资。2015 年 8 月 6 日，公司 2015 年第三次临时股东大会同意变更“投资设立烟台荣冠食品有限公司”项目，使用原计划实施冷冻鱿鱼加工出口项目的募集资金 5,100 万元、提前终止的乐业县罗非鱼养殖基地建设募投项目的尚剩余资金 819 万元、超募资金 504 万元以及自有资金 241.8 万元，以现金方式对荣成日鑫生物进行增资，增资总额为人民币 6,664.80 万元。变更原因为：（1）实施冷冻鱿鱼加工出口项目主要依赖境外的原料来源，面临着原料价格波动、业务市场开拓不确定性的风险。今年鱿鱼市场价格波动大，特别是近期价格较以往更难把控，加之新建工厂办理相关证照和出口资质的周期长，公司与烟台同德食品有限公司根据现在的情况判断，均预计原项目难以达到预期的效益，故双方一致同意终止原项目。（2）变更原募集资金投资项目，增资取得荣成市日鑫海洋生物科技有限公司 51% 股权，改为实施鱼粉、鱼油加工项目，预计比原项目的具有更好的前景：①鱼粉、鱼油业务的下游是饲料工业，饲料行业对鱼粉、鱼油的需求量巨大，鱼粉、鱼油业务的毛利率也远高于冷冻鱿鱼加工业务。荣成作为我国最重要的渔港之一和我国鱼粉加工业务的原料集散地，具有独特的区位优势 and 资源优势。②荣成市日鑫海洋生物科技有限公司鱼粉、鱼油加工项目新工厂在增资前已基本建成即将投产，并且已经取得了《环保许可证》和《生产许可证》等资质文件，增资取得其控股权，能够缩短项目投资周期，较快体现项目效益。③ 原冷冻鱿鱼加工出口项目拟合资方烟台同德未作业绩承诺，而新项目合资方（即荣成市日鑫海洋生物科技有限公司增资前股东）荣成市日鑫水产有限公司及实际控制人汤日山承诺，荣成市日鑫海洋生物科技有限公司本次增资完成后，未来三年（即 2015 年-2017 年）的累计扣除非经常性损益后的净利润总额不低于 3,000 万元。如达不到上述承诺业绩时，不足部分由其在第四年上半年以现金方式向荣成市日鑫海洋生物科技有限公司补足，因此实施新项目比原项目对公司更为有利。④公司鱼粉、鱼油加工业务是公司原有成熟业务，公司 2014 年投资设立荣成海庆海洋生物科技有限公司实施的鱼粉鱼油加工项目也取得了较好的经济效益。公司进一步发展鱼粉、鱼油加工业务，以此把握饲料产业的前端资源，努力实现原有产业链的前向延伸，有利于进一步夯实和完善公司的整体产业链，发挥更大的协同效应。（3）公司 2015</p>
-------------	--

	年上半年对公司发展战略进行了重新梳理，即在完善和夯实原有业务的基础上，积极向大健康、大消费领域拓展。由于鱿鱼原料主要来自境外，冷冻鱿鱼加工出口业务的经营模式和公司原有水产产业链经营模式有较大差异，因此公司上述战略方向的调整也是拟终止实施原项目的原因。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广西百跃农牧发展有限公司	子公司	饲料及鱼粉、鱼油的加工销售	82,000,000.00	414,862,755.57	135,762,906.73	444,257,135.96	25,034,189.98	22,920,828.42
广东雨嘉水产食品有限公司	子公司	水产品加工销售	45,000,000.00	137,161,774.95	63,435,312.47	191,951,205.57	2,860,313.54	3,540,188.21
广东百维生物科技有限公司	子公司	水产品加工销售	67,600,000.00	75,458,068.80	70,747,512.58	33,092,896.00	4,556,427.73	3,513,514.39
广西百嘉食品有限公司	子公司	水产食品的生产与销售	42,000,000.00	98,428,917.71	32,061,939.78	93,226,616.74	-4,699,950.40	-3,143,362.51
文昌百跃食品有限公司	子公司	水产食品的生产与销售	1,000,000.00	31,758,145.37	11,060,624.85	170,011,908.65	6,533,539.69	6,729,363.80
海南百洋饲料有限公司	子公司	饲料的生产与销售	20,000,000.00	132,322,995.07	59,334,408.47	165,062,022.19	10,461,660.89	7,888,554.05
荣成海庆海洋生物科技有限公司	子公司	鱼粉鱼油的生产销售	20,000,000.00	46,438,272.27	25,320,689.89	52,652,175.27	4,662,436.29	4,276,785.49

香港百洋实业有限公司	子公司	水产食品的贸易	4,012,500.00	85,485,153.12	5,538,681.09	430,700,297.08	1,764,875.98	1,491,391.61
广西南宁百洋食品有限公司	子公司	水产食品的生产与销售	35,000,000.00	222,083,822.62	84,977,493.92	252,003,783.72	-3,455,978.87	-1,440,077.60
北海钦国冷冻食品有限公司	子公司	水产食品的生产与销售	20,000,000.00	123,450,839.14	76,325,625.32	104,942,680.12	-687,406.95	445,491.16
湛江佳洋食品有限公司	子公司	水产食品的生产与销售	45,000,000.00	119,009,917.47	65,691,799.17	212,089,112.04	2,737,670.50	2,657,291.40
海南佳德信食品有限公司	子公司	水产食品的生产与销售	70,350,000.00	113,895,811.70	64,254,004.91	304,529,206.81	12,001,483.45	13,643,346.49
荣成市日鑫海洋生物科技有限公司	子公司	鱼粉及鱼油的生产销售	30,612,200.00	185,508,041.47	101,654,398.59	191,132,885.83	8,286,203.92	8,224,372.43
佛山百洋饲料有限公司	子公司	饲料的生产与销售	77,500,000.00	115,023,440.66	72,956,413.88	92,489,952.60	-3,758,924.31	-2,874,953.47

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
吉林省三丰粮食有限公司	收购	本期归属于母公司的净利润 30.18 万元
横县百洋渔业有限公司	注销	本期归属于母公司的净利润 0 万元

主要控股参股公司情况说明

(1) 广西百跃农牧发展有限公司本期实现营业收入444,257,135.96元，实现净利润22,920,828.42元，同比上期分别增长9.05%、下降13.48%，该企业净利润下降的主要原因系报告期内企业鱼饲料产品毛利率下降所致；

(2) 广东雨嘉水产食品有限公司本期实现营业收入191,951,205.57元，实现净利润3,540,188.21元，同比上期分别下降5.84%、增长619.17%，该企业实现净利润增长的主要原因系较好的控制原料鱼采购成本，提升产品盈利水平所致；

(3) 广东百维生物科技有限公司本期实现营业收入33,092,896.00元，实现净利润3,513,514.39元，同比上期分别下降9.42%、17.68%，该企业收入、净利润下降的主要原因系受市场需求影响，订单及价格均同比下降所致；

(4) 广西百嘉食品有限公司本期实现营业收入93,226,616.74元，实现净利润-3,143,362.51元，同比上期营业收入增长21.79%，净亏损额下降39.73%，该企业营业收入增长及亏损额减少的原因系产能利用率提高所致，预计未来产能利用率仍将提高，2017年度有望扭亏为盈。

(5) 文昌百跃食品有限公司本期实现营业收入170,011,908.65元，实现净利润6,729,363.80元，同比上期分别增长24.19%、240.23%，该企业实现利润增长的主要原因系其产能利用率得到有效提升并较好的控制原料鱼采购成本，提升产品盈利水平所致；

(6) 海南百洋饲料有限公司本期实现营业收入165,062,022.19元，实现净利润7,888,554.05元，同比上期营业收入下降9.46%、净利润增长11.37%，该企业净利润增加的主要原因系较好的控制费用支出所致；

(7) 荣成海庆海洋科技有限公司本期实现营业收入52,652,175.27元，实现净利润4,276,785.49元，同比上期营业收入下降14.83%，净利润增长150.63%，该企业利润增长的主要原因系较好的控制原料成本所致；

(8) 香港百洋实业有限公司本期实现营业收入430,700,297.08元, 实现净利润1,491,391.61元, 同比上期营业收入增长220.19%, 净利润增长4186.9%, 该企业利润增长的主要原因系本年度销售量同比大幅增长所致;

(9) 广西南宁百洋食品有限公司本期实现营业收入252,003,783.72元, 实现净利润-1,440,077.60元, 同比上期营业收入增长32.42%, 净利润下降185.02%, 该企业营业收入下降的主要原因系政府补助收入同比大幅下降所致;

(10) 北海钦国冷冻食品有限公司本期实现营业收入104,942,680.12元, 实现净利润445,491.16元, 同比上期营业收入下降52.36%, 净利润下降95.14%, 该企业受周边原料供应减少, 产能利用率下降所致;

(11) 湛江佳洋食品有限公司本期实现营业收入212,089,112.04元, 实现净利润2,657,291.40元, 同比上期分别增长6.36%、1015.6%, 该企业实现净利润增长的主要原因系其产能利用率得到有效提升并较好的控制原料鱼采购成本, 提升产品盈利水平所致;

(12) 海南佳德信食品有限公司本期实现营业收入304,529,206.81元, 实现净利润13,643,346.49元, 同比上期分别增长48.1%、110.51%, 该企业实现利润增长的主要原因系其产能利用率得到有效提升并较好的控制原料鱼采购成本, 提升产品盈利水平所致;

(13) 荣成市日鑫海洋生物科技有限公司本期实现营业收入为191,132,885.83元, 实现净利润8,224,372.43元, 同比上期分别增长148.65%、193.67%, 主要原因系该产能利用率得到有效提升并较好的控制原料鱼采购成本, 提升产品盈利水平所致;

(14) 佛山百洋饲料有限公司本期实现营业收入为92,489,952.60元, 实现净利润-2,874,953.47元。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### (一) 公司未来业务发展的思路和公司的战略调整

自上市以来, 公司在内生式发展的基础上, 积极寻求外延式扩张, 通过新建和收购的方式, 向水产食品加工业务上游的水产饲料、鱼粉鱼油和下游的即食食品、休闲食品、生物保健品等业务进行夯实和拓展, 基本上实现了上市之初制定的“以水产食品为核心, 以水产饲料为重要配套, 以水产生物制品为延伸, 以水产养殖为示范带动”的战略目标, 公司在横向扩大规模、完善布局的基础上, 通过产业链各环节相互间的拉动和促进, 形成了相关业务协同发展的格局, 公司围绕罗非鱼业务打造的产业链的完善程度在业内处于领先水平, 形成了具有百洋特色的商业模式。

随着公司在罗非鱼食品细分行业地位领导地位的进一步巩固, 为了实现公司的产业升级, 增强公司的抵御经营风险的能力, 培育公司新的收入和利润增长点, 公司重新调整了未来的战略发展方向。公司将继续巩固和夯实现有主营业务, 同时会继续推进公司的转型升级, 择机在教育培训及相关领域进行拓展。

### (二) 重点工作计划

#### 1、继续做大做强原有业务

罗非鱼食品作为海洋捕捞鱼类的替代品, 在欧美等国家和地区已经成为大众化的水产食品, 随着海洋捕捞的限制越来越多, 从长远来看我们认为国际市场对罗非鱼食品的需求仍将保持稳中有增的态势。公司作为行业中龙头企业, 报告期在中国罗非鱼食品出口市场份额不足10%, 市场开发的深度和广度都还有进一步提升的空间, 随着行业资质等准入门槛越来越高以及市场的优胜劣汰, 预计公司的原有主业还将保持平稳的增长。为此, 一方面公司将继续加大市场的拓展力度, 研究市场的变化, 适应客户的需求, 不断调整我们的产品, 充分利用好新建和收购的食品企业、饲料企业和生物制品企业的产能, 加快佛山百洋募投项目的建设, 继续扩大公司产品在国际和国内两个市场的销售份额。另一方面, 公司还要利用好产业链的

优势和集团统一管控的优势，把握好原料的采购，控制好成本费用，提高生产的效率，促进现有产业链中饲料生产、食品加工、生物制品等环节的均衡、协调发展，有效平抑产业链中单个环节业务经营的波动性风险，保障公司现有主业持续、稳定、健康地发展。

## 2、积极向教育文化行业及相关领域拓展

教育文化产业市场前景广阔。2016年11月，全国人大常务委员会审议通过修改《民办教育促进法》，为民办教育的大发展给予了强有力的政策支持，有利于资本进入教育行业，促进行业整合发展。公司将根据“在继续做大做强原有罗非鱼产业链的基础上，向教育文化领域拓展”的战略目标，积极寻找合适的并购标的与投资机会，进行产业布局，培育新的利润增长点，提升公司综合竞争力和整体价值，促进公司健康、持续发展。

## 3、推进公司的人才战略，梳理考核体系和激励机制

人才是公司发展的首要资源，企业发展成果要和创造价值的员工一起分享，把优秀员工当作企业最宝贵的财富，这一直是公司发展的一个基本理念。为适应公司在新历史阶段业务开拓和发展的步伐，实现公司的战略目标，公司下一步将把人才战略作为一项重点工作来抓，加快对优秀人才的引进工作，科学合理配置和优化人才结构，加强人才储备和培训提升，满足公司现在和今后发展的需要。此外，公司还将进一步回顾和梳理绩效考核体系，采用多样化的激励约束机制，进一步把目标任务管理和绩效考核落到实处，让贡献大的员工得到更多的回报，持续保持公司的活力和创新力。

## 4、加强企业文化的建设，进一步完善制度流程和内部管控，加强公司的规范运作

随着公司规模的不扩大，并且公司进入了多元化投资发展的阶段，越来越多的外部新鲜血液注入公司，不同业务板块的管理差异给公司带来了新挑战，同时新老员工的磨合上也需要一个过渡期。为此，公司将进一步加强企业文化和内部管理的建设，创造一个公平、开放、包容、配合的氛围和机制，继续梳理和完善公司的内部控制制度和流程，做好业务的计划、反馈和控制，确保内控原则得到高效的执行。此外，公司还将加强对全员的法律法规、职业道德的培训，不断提高全体员工，特别是高级管理人员以及关键人员的风险防控意识，在确保公司规范运作的基础上实现公司各项业务的有效融合，确保公司健康、有序、可持续的发展。

### （三）可能面对的风险

#### 1、现有业务的相关风险

##### （1）原料价格和产品价格波动的风险

由于罗非鱼养殖受到市场预期、饲料价格、养殖季节性和周期性等因素的影响，原料鱼具有供给不均、价格波动较大的特点。尽管公司主要的生产经营场所均在罗非鱼主产区，产业链配套基础较好，但是如果出现原料供应的不稳定，会对公司的产能利用和经营业绩带来不利影响。同时，由于当前公司加工的罗非鱼食品主要以出口为主，产品价格还受到国际经济环境等因素的影响，一旦出口产品的供求在短期内发生变化导致国际市场价格波动，也会影响到公司的业绩。为此，公司把紧密跟踪市场动态作为工作的重点，统筹规划，在努力控制好成本和费用的同时，不断开拓销售渠道、争取优质订单。

##### （2）产能利用尚不充分、人力成本上升的风险

公司近年来新建、收购项目形成的新产能，需要一个逐步释放的过程，由于公司新增工厂产能短期内释放不充分，会导致单位产品的固定费用上升。此外，由于食品加工出口属于劳动密集型行业，近年来国内人力成本的不断上升，也可能给公司的经营带来一定的压力，如果产能利用不能逐步提高，单位产品不能有效控制和转嫁，则有可能在一定程度上影响到公司的经营效益。

##### （3）人民币汇率波动的风险

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

##### （4）食品质量安全控制的风险

公司主要从事冷冻罗非鱼食品和水产饲料的生产和销售，近年来消费者对食品安全意识加深以及权益

保护意识增强，进口国和客户的检验机构对食品安全的检测越发严苛，一直以来公司以食品安全控制为公司生产经营活动的重中之重，先后通过了ISO9001、HACCP、BRC、BAP（ACC）等多层次的质量控制认证，已建立较为完善的食品安全及质量控制体系，但公司仍存在由于产品质量管理出现失误而可能带来的潜在经营风险，需时刻将食品安全作为立事之本，建立严格的质量控制体系，继续加强从源头到过程到产品的一系列控制措施，不断提高质量安全意识，确保食品安全。

#### （5）灾害及疫情的风险

罗非鱼加工行业的上游属于养殖业，易受自然灾害及养殖疫情的影响，区域性外来的环境污染事故也会影响养殖生产甚至造成灾害。为应对上述风险，公司非常注重养殖基地和加工企业布局，具有区域布局合理、分散的优势，即使发生上述灾害性天气、疫情或突发事件，公司整体损失的风险仍然较小。此外，公司一直致力于灾害疫病防治体系和质量控制体系的建设，在水产养殖灾害疫病的预防、监测及治理方面积累了丰富的经验。但自然灾害、疫情及突发事件的风险仍然存在，一旦发生会在不同程度上给公司的经营带来损失。

#### 2、未来跨行业投资并购及业务整合的风险

根据公司当前“在继续做大做强原有罗非鱼产业链的基础上，向教育培训等新兴产业领域进行拓展”的战略目标，未来公司将择机在相关领域进行投资并购。由于教育培训等新产业和公司原有的水产食品行业的商业模式存在差异，跨界投资并购项目能否实现业务、制度、文化上的有效整合，并购项目是否能够完全达到预期效益，都将存在一定的不确定性。为此，公司将在治理结构、制度规范、业务规划及团队激励等方面进一步加强，助推公司的转型升级和持续发展。

年度报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016年05月09日	实地调研	个人	投资者关系活动记录表（编号：2016001）

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

根据中国证券监督管理委员会下发的《上市公司章程指引（2014年修订）》、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的有关规定，公司对现行利润分配政策进行调整并相应的修改公司章程，详见公司于2015年5月28日在巨潮资讯网及《证券日报》、《证券时报》披露的《第二届董事会第二十二次会议决议公告》（公告号：2015-028）、《关于公司章程修正案的公告》（公告号：2015-034）及于2015年6月17日在上述指定媒体披露的《2015年第二次临时股东大会决议公告》（公告号：2015-040）。公司2015年度的利润分配预案为：以报告期末公司股本17600万股为基数，每10股现金分红1.00元（含税），不送红股，不使用资本公积转增股本，该权益分派方案已获2016年5月10日召开的公司2015年年度股东大会审议通过，本次权益分派股权登记日为：2016年6月21日，除权除息日为：2016年6月22日，已实施完毕。

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

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

- 1、2014年度公司的利润分配预案为：以报告期末公司股本17600万股为基数，每10股现金分红1.50元（含税），不送红股，不使用资本公积转增股本。
- 2、2015年度公司的利润分配预案为：以报告期末公司股本17600万股为基数，每10股现金分红1.00元（含税），不送红股，不使用资本公积转增股本。
- 3、2016年度公司的利润分配预案为：以报告期末公司股本17600万股为基数，每10股现金分红1.00元（含税），不送红股，不使用资本公积转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016年	17,600,000.00	59,255,873.65	29.70%	0.00	0.00%
2015年	17,600,000.00	57,078,389.06	30.83%	0.00	0.00%
2014年	26,400,000.00	56,403,398.53	46.81%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	176,000,000
现金分红总额 (元) (含税)	17,600,000.00
可分配利润 (元)	59,255,873.65
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	
经大信会计师事务所 (特殊普通合伙) 审计, 公司 2016 年度合并报表口径实现归属于母公司所有者的净利润 59,255,873.65 元; 截止 2016 年 12 月 31 日, 母公司未分配利润 124,040,605.23 元。公司 2016 年度利润分配预案为: 拟以 2016 年 12 月 31 日公司的总股本 176,000,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元 (含税), 共计派发现金股利人民币 17,600,000.00 元, 不转增不送红股。董事会认为: 公司 2016 年度利润分配预案符合相关法律、法规、规范性文件及公司的现金分红承诺; 上述利润分配预案充分体现了对股东的合理回报, 因此董事会一致同意公司 2016 年度利润分配预案。	

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无					
资产重组时所作承诺	实际控制人孙忠义、蔡晶夫妇及其一致行动人孙宇		自本人控制的荣冠投资取得向裘德荣、雷华、裘韧、熊建国、缪贵忠、广西荣冠投资有限公司、广西南宁盈冠投资合伙企业 (有限合伙) 发行股份购买江西华太药业有限公司全部股权并配套募集资金不超过 6.8 亿元的新增股份并过户至荣冠投资名下之日起, 本人作为百洋股份的实际控制人/实际控制人的一致行动人在本次交易前持有的全部百洋股份存量股份 12 个月内不转让, 12 个月后根据中国证监	2016 年 04 月 24 日		因重组终止, 该承诺履行终止

		会和深交所的有关规定执行。若本人在本次交易前持有百洋股份存量股份的锁定期与证券监管机构的最新监管意见不相符，其同意根据证券监管机构的监管意见进行相应调整。			
实际控制人孙忠义、蔡晶夫妇的一致行动人孙宇		关于避免同业竞争的承诺	2016年04月24日		因重组终止，该承诺履行终止
上市公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及广西荣冠投资有限公司		如本次向裘德荣、雷华、裘韧、熊建国、缪贵忠、广西荣冠投资有限公司、广西南宁盈冠投资合伙企业（有限合伙）发行股份购买江西华太药业有限公司全部股权并配套募集资金不超过 6.8 亿元因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，本人/本公司/本企业不转让在百洋股份拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交百洋股份董事会，由董事会代本人/本公司/本企业向证券交易所和登记结算公司申请锁定；如本人/本公司/本企业未在两个交易日内提交锁定申请，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人/本公司/本企业的身份信息 and 账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人/本公司/本企业的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人/本公司/本企业承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。	2016年04月24日		因重组终止，该承诺履行终止
实际控制人孙忠义、蔡晶、孙宇的一致行动人广西荣冠投资有限公司		荣冠投资因本次向裘德荣、雷华、裘韧、熊建国、缪贵忠、广西荣冠投资有限公司、广西南宁盈冠投资合伙企业（有限合伙）发行股份购买江西华太药业有限公司全部股权并配套募集资金不超过 6.8 亿元取得的上市公司股份，自股份上市之日起 36 个月内不得转让。自本次发行股份上市之日起算 36 个月期满，且上述交易对方以前年度业绩承诺补偿义务及资产减值测试补偿义务均已履行完毕后，上述交易对方在本次发行股份购买资产交易中取得股份的 100%扣除当年已执行补偿股份数量的	2016年04月24日		因重组终止，该承诺履行终止

			余额部分予以解禁。			
	实际控制人孙忠义、蔡晶、孙宇的一致行动人广西荣冠投资有限公司		1、本公司及本公司投资或控制的其他企业与百洋股份之间未来将尽量减少关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行关联交易程序及信息披露义务。保证不通过关联交易损害百洋股份及其他股东的合法权益。2、本公司承诺不利用百洋股份股东地位，损害百洋股份及其他股东的合法利益。3、本公司及本公司投资或控制的其他企业将杜绝一切非法占用百洋股份的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求百洋股份向本公司及本公司投资或控制的其他企业提供任何形式的担保。本公司在此承诺并保证，若本公司违反上述承诺的内容，本公司将承担由此引起的一切法律责任和后果，并就该种行为对相关各方造成的损失予以赔偿。	2016年04月24日		因重组终止，该承诺履行终止
	实际控制人孙忠义、蔡晶、孙宇的一致行动人广西荣冠投资有限公司		华太药业合并报表口径下归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后的净利润如下：2016年不低于4000万元、2017年不低于5000万元、2018年不低于6000万元。若华太药业净利润无法达到承诺数值，上述股东同意按另行签署的有关业绩补偿协议的约定进行补偿；若华太药业在利润承诺期间内累积实现的净利润超过承诺净利润合计数，则上市公司将超出部分按相关协议约定的比例奖励给利润补偿期满后仍在华太药业继续留任的核心团队人员。	2016年04月24日		因重组终止，该承诺履行终止
	公司		在披露投资者说明会召开情况公告后的3个月内，不再筹划重大资产重组事项。	2016年09月03日	自2016年9月3日起3个月	已履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	实际控制人孙忠义、蔡晶夫妇及其一致行动人孙宇		避免同业竞争的承诺	2011年03月02日	长期	正常履行
	实际控制人孙忠义、蔡晶夫妇		关于公司历史增资瑕疵的承诺	2011年01月25日	长期	正常履行
	实际控制人孙忠义、蔡晶夫妇		关于无法补缴2010年12月前已离职人员以前年度社保的有关承诺	2011年01月25日	长期	正常履行
	实际控制人孙忠义、蔡晶夫妇		关于无法补缴2010年12月前住房公积金的有关承诺	2011年01月25日	长期	正常履行
	担任公司董事、		在担任公司董事、监事、高级管理人员期间每	2012年09	在其担任	正常

	监事、高级管理人员的人员		年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份；离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过 50%	月 05 日	公司董事、监事、高级管理人员期间	履行
	实际控制人孙忠义、蔡晶夫妇及其一致行动人孙宇		在 2015 年拟参与认购公司非公开发行股票所做相关承诺详见公司于 2015 年 11 月 4 日在巨潮资讯网披露的声明与承诺函（一）	2015 年 05 月 28 日		正常履行
	公司高级管理人员欧顺明、杨思华、王玲、易泽喜		在 2015 年拟参与认购公司非公开发行股票所做相关承诺详见公司于 2015 年 11 月 4 日在巨潮资讯网披露的声明与承诺函（二）、（三）、（四）、（五）	2015 年 05 月 28 日		正常履行
	公司		在 2015 年拟参与认购公司非公开发行股票所做相关承诺详见公司于 2015 年 11 月 4 日在巨潮资讯网披露的声明与承诺函（六）	2015 年 05 月 28 日		正常履行
股权激励承诺	无					
其他对公司中小股东所作承诺	实际控制人孙忠义、蔡晶夫妇		自 2015 年 7 月 10 日起 12 个月内不减持所持有的公司股份	2015 年 07 月 10 日	自 2015 年 7 月 10 日起 12 个月	履行完毕
	孙宇		孙宇先生于 2015 年 9 月 28 日以定向资产管理计划方式通过深圳证券交易所交易系统增持公司股份，锁定期限按规定不少于 6 个月，但因孙忠义先生在 2015 年 7 月 10 日做出承诺自 2015 年 7 月 10 日起 12 个月内不减持所持有的公司股份，该承诺对其一致行动人孙宇先生、蔡晶女士同样具有约束力。故孙宇先生本次以定向资产管理计划方式通过深圳证券交易所交易系统增持公司股份的锁定承诺期结束日亦为 2016 年 7 月 10 日。	2015 年 09 月 28 日	自 2015 年 7 月 10 日起 12 个月	履行完毕
	公司高级管理人员欧顺明、杨思华、王玲、易泽喜		在增持实施期间及法定期限内不减持其所持有的公司股份	2015 年 09 月 28 日	自 2015 年 9 月 28 日起 6 个月	履行完毕
	荣成市日鑫水产有限公司及实际控制人汤日山		荣成市日鑫海洋生物科技有限公司 2015 年-2017 年的累计扣除非经常性损益后的净利润总额不低于 3,000 万元。如达不到上述承诺业绩时，不足部分由其在第四年上半年以现金方式向荣成市日鑫海洋生物科技有限公司补足。	2015 年 07 月 20 日	自承诺日起至 2018 年 6 月 30 日	正常履行
	实际控制人孙忠义、蔡晶夫妇及其一致行		自 2016 年 5 月 12 日起十二个月内，通过深圳证券交易所证券交易系统允许的方式增持本公司股份，累计增持公司股份数量最低不少于	2016 年 05 月 12 日	自 2016 年 5 月 12 日起十二个月	正常履行

	动人孙宇		400 万股，最高不超过 800 万股（不含 2015 年 9 月 28 日孙宇先生增持的 120 万股）		内	
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	正常履行中					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
荣成日鑫生物	2015 年 07 月 20 日	2017 年 12 月 31 日	3,000	1,108.27	不适用	2015 年 07 月 21 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于募投项目变更暨增资荣成市日鑫海洋生物科技有限公司取得 51% 股权的公告》（公告编号 2015-050）

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用  不适用

2015 年 7 月通过增资取得荣成市日鑫海洋生物科技有限公司 51% 股权，交易对手方荣成市日鑫水产有限公司及实际控制人汤日山承诺，荣成日鑫生物 2015 年-2017 年的累计扣除非经常性损益后的净利润总额不低于 3,000 万元。截至 2016 年底，荣成日鑫生物的累计扣除非经常性损益后的净利润总额为 1108.27 万元。

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

1、2016年8月29日，荣成市日鑫海洋生物科技有限公司出资700万元收购吉林省三丰粮食有限公司，控股子公司荣成市日鑫海洋生物科技有限公司持有该公司70%股权，本期纳入合并范围。

2、2016年7月13日，横县百洋渔业有限公司注销，不再纳入合并范围。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	55
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	宁光美、黎程
境外会计师事务所名称（如有）	Kingston Accounting Limited
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	21.28
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	2
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	Yue Shing Kwan

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

本报告期内，公司因重大资产重组事项支付北京中伦律师事务所法律顾问费25万元，支付大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计费35万元，支付中铭国际资产评估（北京）有限责任公司评估费15万元，国金证券股份有限公司财务顾问费未支付。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十六、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

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

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、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

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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
无								
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			0	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）			0	
公司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
广西南宁百洋食品有限公司	2014年11月25日	2,500	2015年08月19日	2,500	连带责任保证	一年	是	是
广西南宁百洋食品有限公司	2015年08月19日	2,500	2015年07月24日	2,500	连带责任保证	一年	是	是
广西南宁百洋食品有限公司	2015年08月19日	1,500	2015年10月29日	1,500	连带责任保证	一年	是	是

广西南宁百洋食品有限公司	2015 年 05 月 13 日	2,000	2015 年 07 月 07 日	2,000	连带责任保证	一年	是	是
广西南宁百洋食品有限公司	2015 年 05 月 13 日	5,000	2015 年 05 月 08 日	5,000	连带责任保证	三年	否	是
北海钦国冷冻食品有限公司	2015 年 05 月 13 日	2,000	2015 年 01 月 06 日	2,000	连带责任保证	一年	是	是
北海钦国冷冻食品有限公司	2015 年 05 月 13 日	2,000	2015 年 07 月 15 日	2,000	连带责任保证	一年	是	是
北海钦国冷冻食品有限公司	2015 年 07 月 21 日	1,000	2015 年 10 月 30 日	1,000	连带责任保证	一年	是	是
湛江佳洋食品有限公司	2015 年 11 月 17 日	2,000	2015 年 11 月 16 日	2,000	连带责任保证	三年	否	是
广东雨嘉水产食品有限公司	2015 年 11 月 17 日	2,000	2015 年 10 月 21 日	2,000	连带责任保证	三年	否	是
广西百嘉食品有限公司	2015 年 07 月 21 日	1,000	2015 年 10 月 30 日	1,000	连带责任保证	一年	是	是
广西百嘉食品有限公司	2015 年 07 月 21 日	700	2015 年 07 月 24 日	700	连带责任保证	一年	是	是
广西南宁百洋食品有限公司	2015 年 07 月 21 日	2,700	2016 年 01 月 04 日	2,000	连带责任保证	一年	否	是
北海钦国冷冻食品有限公司	2015 年 07 月 21 日	2,000	2015 年 12 月 11 日	2,000	连带责任保证	一年	是	是
广西南宁百洋食品有限公司	2015 年 11 月 17 日	2,000	2015 年 12 月 02 日	2,000	连带责任保证	一年	是	是
北海钦国冷冻食品有限公司	2015 年 05 月 13 日	2,200	2015 年 12 月 23 日	2,000	连带责任保证	一年	是	是
广西百跃农牧发展有限公司	2016 年 03 月 15 日	3,000	2016 年 03 月 21 日	3,000	连带责任保证	一年	否	是
北海钦国冷冻食品有限公司	2016 年 05 月 26 日	2,000	2016 年 06 月 20 日	2,000	连带责任保证	一年	否	是
广西南宁百洋食品有限公司	2016 年 05 月 26 日	2,000	2016 年 10 月 26 日	2,000	连带责任保证	一年	否	是
北海钦国冷冻食品有限公司	2016 年 05 月 26 日	2,000	2016 年 09 月 30 日	2,000	连带责任保证	一年	否	是
广西百嘉食品有限公司	2016 年 07 月 12 日	2,000	2016 年 11 月 10 日	1,700	连带责任保证	一年	否	是
广西百跃农牧发展有限公司	2016 年 07 月 12 日	4,000	2016 年 10 月 21 日	4,000	连带责任保证	一年	否	是

广西百跃农牧发展有限公司	2016年08月12日	4,000	2016年08月30日	2,000	连带责任保证	一年	否	是
广西百跃农牧发展有限公司	2016年08月12日	3,500					否	是
广西南宁百洋食品有限公司	2016年10月28日	1,500	2016年11月08日	1,500	连带责任保证	一年	否	是
广西南宁百洋食品有限公司	2016年10月28日	1,600					否	是
广西百嘉食品有限公司	2016年10月28日	2,400	2016年11月10日	1,000	连带责任保证	三年	否	是
广西百跃农牧发展有限公司	2016年12月03日	2,000	2016年12月05日	2,000	连带责任保证	一年	否	是
北海钦国冷冻食品有限公司	2016年12月03日	4,000					否	是
广西南宁百洋食品有限公司	2016年05月26日	2,000	2016年12月08日	2,000	连带责任保证	一年	否	是
香港百洋实业有限公司	2016年08月12日	6,243.3	2016年04月01日	2,081.1	连带责任保证	一年	否	是
香港百洋实业有限公司	2016年08月12日	6,243.3	2016年07月06日	4,195.55	连带责任保证	一年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			48,486.6	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			31,476.65	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			60,186.6	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			40,476.65	
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
无								
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)			0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)			0	
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)			48,486.6	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)			31,476.65	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			60,186.6	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)			40,476.65	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				39.57%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)						0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)						0		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)						0		
上述三项担保金额合计 (D+E+F)						0		

对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

适用  不适用

### 2、履行其他社会责任的情况

公司秉承“关爱员工、创造价值、服务社会”的企业理念，始终坚持可持续发展的原则，注重经济效益、社会效益和生态效益的和谐统一，积极履行社会责任。

（一）在股东和债权人权益保护方面

公司始终坚持将保护股东合法权益作为一切经营管理活动的目标，主要体现在以下几个方面：

1、加强公司治理、规范运作，保障公司所有股东尤其是中小股东和债权人拥有的各项合法权益，严格遵守现金分红承诺，积极回报股东。

2、认真履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、及时、完整和公平。进一步加强投资者关系管理工作，通过电话、邮件、网络等多方位的沟通渠道，为投资者营造了一个较好的内外沟通运行环境。

3、公司和银行等各类债权人保持良好的合作关系，树立和保持良好的信誉。

(二) 在职工权益保护方面

1、公司遵照《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，高度重视员工权益保护，一直以来均按时发放工资，为员工及时缴纳社会保险和住房公积金，并不断提高员工的各项薪酬福利待遇水平。

2、公司是“南宁市高校毕业生就业见习基地”、“广西高校毕业生就业见习基地”，每年为大量毕业生和农民工解决就业问题。

3、公司严格遵守国家有关安全生产管理相关规定，建立完善相关安全设施、设备，并定期和不定期对员工进行了必要的安全生产培训和操作生产培训，为员工配备相应的安全生产、劳动保护工具和用品，并定期对安全生产设施、设备进行检修和维护，没有发生重大安全生产事故。

4、公司还投入大量资金对工厂食堂、宿舍等生产生活环境的进行了改善，组织和丰富广大员工的业余文化生活，不断增强员工的凝聚力。

(三) 尊重和保护消费者的权益，为消费者生产安全可靠食品

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

(四) 带动农户增收致富，参与社会公益事业

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

(五) 高度重视环境保护，建设水产循环经济，发展绿色生态产业，

公司利用罗非鱼加工过程中的各类副产品开发出了鱼粉、鱼油等各种水产饲料原料及其他水产生物制品，形成了独具特色的罗非鱼产业链循环经济模式，力争把罗非鱼这一条鱼的价值开发利用到极致。同时，公司十分注重环境保护，具有完善污水处理等环保设施，坚持走可持续发展道路，通过多年的持续努力，最大程度实现了节能减排。

(六) 公司一直致力于诚信建设，加强合同管理和信用管理，重视商业信誉，依法诚信纳税，树立公司守法履约的良好形象，公司获得了“企业信用评价AAA级信用企业”、“广西守合同重信用公示企业”、“重点培育和发展广西出口名牌”等一系列荣誉称号。此外，公司还在力所能及的范围内积极投身社会公益事业，促进当地的经济建设和社会发展，努力创造和谐的公共关系。

综上所述，2016年公司在保护股东和债权人权益、保护员工权益、保护消费者权益、促进三农发展、保护环境、诚信经营、依法纳税及参与公益活动等方面承担了应有的社会责任。2017年，公司将继续严格遵守国家法律法规，积极履行社会责任，实现企业与社会及环境的和谐发展。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

是否发布社会责任报告

是  否

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司于2015年6月29日向中国证监会提交了非公开发行股票申请文件，拟向公司控股股东、实际控制人孙忠义、高级管理人员杨思华、欧顺明、王玲、易泽喜以及上海国药圣礼股权投资基金合伙企业（有限

合伙) 发行不超过1,989.3222万股, 募集资金总额不超过29,064.00万元。公司于2015年7月6日收到中国证监会的《行政许可申请受理通知书》(152173号)。其后, 公司于2015年9月8日取得中国证监会会第152173号《行政许可项目审查反馈意见通知书》, 公司与保荐机构于2015年11月4日向中国证监会报送了非公开发行股票申请文件反馈意见回复材料。2015年11月26日, 公司上述非公开发行股票事项通过了中国证监会发行审核委员会的审核。2015年12月2日, 公司因筹划重大资产重组事项, 鉴于该重大资产重组事项的筹划可能对公司产生的影响, 公司按有关要求向中国证监会申请中止公司非公开发行股票事项。2016年1月6日, 公司收到《中国证监会行政许可申请中止审查通知书》(152173号), 中国证监会同意公司中止审查申请。由于公司重大资产重组项目终止, 公司于2016年9月26日会同保荐机构向中国证监会报送了《关于恢复2015年非公开发行股票项目审查的申请》。2016年10月13日, 取得贵会《行政许可申请恢复审查通知书》(第152173号) 同意恢复对本次非公开发行股票事项的审查。2017年1月11日, 公司因筹划重大资产重组事项停牌, 鉴于重大资产重组事项的筹划可能对公司产生的影响, 公司按有关要求向中国证监会再次申请中止公司非公开发行股票事项, 目前尚未收到中国证监会的相关通知函。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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	72,230,396	41.04%				-150	-150	72,230,246	41.04%
3、其他内资持股	72,230,396	41.04%				-150	-150	72,230,246	41.04%
境内自然人持股	72,230,396	41.04%				-150	-150	72,230,246	41.04%
二、无限售条件股份	103,769,604	58.96%				150	150	103,769,754	58.96%
1、人民币普通股	103,769,604	58.96%				150	150	103,769,754	58.96%
三、股份总数	176,000,000	100.00%				0	0	176,000,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

#### 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
黄玫玫	150	150	0	0	上市公司董事、监事和高级管理人员所持股份不超过 1000 股的，可一次全部转让。故其所持股份 200 股均转为无限售股份。	2016-1-1
合计	150	150	0	0	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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	11,467	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	11,470	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0		
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
							股份状态	数量	
孙忠义	境内自然人	44.03%	77,489,570	0	58,117,177	19,372,393	质押	46,000,000	
蔡晶	境内自然人	9.93%	17,473,138	0	13,104,853	4,368,285	质押	15,452,280	
南华期货股份有限公司—南华期货百洋股份 1 号资产管理计划	其他	1.36%	2,400,000	0		2,400,000			
银河金汇证券资管—平安银行—银河嘉汇 21 号集合资产管理计划	其他	0.89%	1,570,000	1,570,000		1,570,000			
深圳市金立创新投资有限公司	境内非国有法人	0.85%	1,490,646	0		1,490,646			
倪思礼	境内自然人	0.61%	1,074,500	1,074,500		1,074,500			
深圳市创新投资集团有限公司	境内非国有法人	0.59%	1,046,377	-510,000		1,046,377			
张旭	境内自然人	0.58%	1,026,300	1,026,300		1,026,300			
赵吉庆	境内自然人	0.57%	1,006,390	1,006,390		1,006,390			
沈光浩	境内自然人	0.57%	1,000,000	0		1,000,000			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股			无						

东的情况（如有）（参见注 3）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	孙忠义和蔡晶为配偶关系。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
孙忠义	19,372,393	人民币普通股	19,372,393
蔡晶	4,368,285	人民币普通股	4,368,285
南华期货股份有限公司－南华期货百洋股份 1 号资产管理计划	2,400,000	人民币普通股	2,400,000
银河金汇证券资管－平安银行－银河嘉汇 21 号集合资产管理计划	1,570,000	人民币普通股	1,570,000
深圳市金立创新投资有限公司	1,490,646	人民币普通股	1,490,646
倪思礼	1,074,500	人民币普通股	1,074,500
深圳市创新投资集团有限公司	1,046,377	人民币普通股	1,046,377
张旭	1,026,300	人民币普通股	1,026,300
赵吉庆	1,006,390	人民币普通股	1,006,390
沈光浩	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	孙忠义和蔡晶为配偶关系，除此之外，本公司未知前 10 名无限售流通股股东之间、以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	股东张旭普通证券账户持股数量为 269,000 股，投资者信用账户持股数量为 757,300 股，合计持有 1,026,300 股；股东赵吉庆普通证券账户持股数量为 0 股，投资者信用账户持股数量为 1,006,390 股，合计持有 1,006,390 股；股东沈光浩普通证券账户持股数量为 0 股，投资者信用账户持股数量为 1,000,000 股，合计持有 1,000,000 股。		

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是否进行约定购回交易

是  否

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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
孙忠义	中国	否
蔡晶	中国	否
主要职业及职务	孙忠义：百洋产业投资集团股份有限公司董事长兼总经理；蔡晶：百洋产业投资集团股份有限公司董事	

报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
--------------------------	---

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

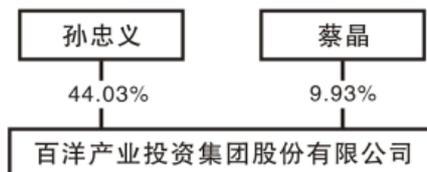
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
孙忠义	中国	否
蔡晶	中国	否
主要职业及职务	孙忠义：百洋产业投资集团股份有限公司董事长兼总经理；蔡晶：百洋产业投资集团股份有限公司董事	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 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、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股数(股)	本期减持股数(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
孙忠义	董事长兼总经理	现任	男	63	2010年09月16日	2016年09月15日	77,489,570	0	0	0	77,489,570
蔡晶	董事、人力资源副总监	现任	女	59	2010年09月16日	2016年09月15日	17,473,138	0	0	0	17,473,138
吴昊天	董事	离任	男	52	2010年09月16日	2016年09月15日	0	0	0	0	0
胡国强	独立董事	离任	男	51	2011年07月26日	2016年09月15日	0	0	0	0	0
刘小玲	独立董事	离任	女	45	2010年09月16日	2016年09月15日	0	0	0	0	0
王运生	独立董事	现任	男	49	2016年09月16日	2019年09月15日	0	0	0	0	0
高程海	独立董事	现任	男	38	2016年09月16日	2019年09月15日	0	0	0	0	0
江虹锐	独立董事	现任	女	33	2016年09月16日	2019年09月15日	0	0	0	0	0
高晓东	监事会主席	现任	男	41	2010年09月16日	2016年09月15日	175,908	0	0	0	175,908
吴春荣	职工代表监事	离任	男	35	2010年09月16日	2015年03月16日	0	0	0	0	0
何鹰	职工代表监事	离任	女	35	2015年03月16日	2016年09月15日	0	0	0	0	0
黄玫玫	监事	离任	女	39	2013年09月16日	2016年09月15日	200	0	0	0	200
张美芬	职工代表监事	现任	女	35	2016年09月16日	2019年09月15日	0	0	0	0	0
潘航宇	监事	现任	女	34	2016年09月16日	2019年09月15日	0	0	0	0	0
杨思华	副总经理	现任	男	46	2010年09月16日	2016年09月15日	279,104	0	0	0	279,104
欧顺明	副总经理、	现任	男	42	2010年09	2016年09月	252,002	0	0	0	252,002

	财务总监、 董秘				月 16 日	15 日					
王玲	副总经理	现任	女	46	2010 年 09 月 16 日	2016 年 09 月 15 日	312,670	0	0	0	312,670
易泽喜	副总经理	现任	男	48	2010 年 09 月 16 日	2016 年 09 月 15 日	324,606	0	0	0	324,606
合计	--	--	--	--	--	--	96,307,198	0	0	0	96,307,198

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吴昊天	董事	任期满离任	2016 年 09 月 15 日	董事会换届期满离任
胡国强	独立董事	任期满离任	2016 年 09 月 15 日	董事会换届期满离任
刘小玲	独立董事	任期满离任	2016 年 09 月 15 日	董事会换届期满离任
王运生	独立董事	任免	2016 年 09 月 16 日	董事会换届被选举为董事
高程海	独立董事	任免	2016 年 09 月 16 日	董事会换届被选举为董事
江虹锐	独立董事	任免	2016 年 09 月 16 日	董事会换届被选举为董事
何鹰	职工代表监事	任期满离任	2016 年 09 月 15 日	监事会换届期满离任
黄玫玫	监事	任期满离任	2016 年 09 月 15 日	监事会换届期满离任
张美芬	职工代表监事	任免	2016 年 09 月 16 日	监事会换届被选举为监事
潘航宇	监事	任免	2016 年 09 月 16 日	监事会换届被选举为监事

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、孙忠义先生：中国国籍，无境外永久居留权，1954年出生，大专学历。自2000年起历任南宁饲料科技有限公司、广西南宁百洋饲料集团有限公司总经理、执行董事、董事长等职务。2010年9月起任百洋产业投资集团股份有限公司董事长、总经理。此外，孙忠义先生还兼任“中国水产流通与加工协会罗非鱼分会”副会长、“广西水产畜牧业协会第二届理事会”副会长、“广西水产畜牧业协会罗非鱼分会”会长。孙忠义先生先后荣获南宁市人民政府“2008年度优秀企业家”称号、中国水产流通与加工协会颁发的“2008年度全国十大罗非鱼人物”称号、2010年获中国水产流通与加工协会“2010年度水产行业可持续发展突出贡献十大人物”称号、2011年获广西区人民政府颁发“广西北部湾经济区优秀建设者”称号、2012年获中国水产流通与加工协会颁发的“罗非鱼产业十年领军人物”称号；2014年被聘为广西EMBA智库专家委员会顾问；2015年1月起任广西广联水产产业商会会长。

2、蔡晶女士：中国国籍，无境外永久居留权，1958年出生，高中学历。2002年起历任南宁饲料科技有限公司副经理、监事及广西南宁百洋饲料集团有限公司董事。自2010年9月起，任百洋产业投资集团股份有限公司董事。

3、王运生先生：中国国籍，无境外永久居留权，1968年出生，毕业于上海财经大学，管理学硕士，取得注册会计师、注册税务师、律师、注册土地评估师、注册资产评估师、高级会计师职称；1990年7月至1994年4月任广西壮族自治区商业厅财会处科员，1994年5月至2001年5月任广西公信会计师事务所经理、高级经理、发起人，1997年2月至1997年12月任香港何铁文·苏汉章会计师行审计员，2001年6月至2002年5月任安达信·华强会计师事务所深圳分所项目经理，2002年6月至2003年2月任普华永道中天会计师事务所深圳分所项目经理，2003年3月至2003年10月任广西丰林林业开发有限公司财务总监，2003年11

月至2005年8月任广西嘉诚达会计师事务所有限公司副所长，2005年9月至2009年10月任广西博华三合会计师事务所有限公司所长，2010年11月至今任广西同德会计师事务所有限责任公司任副所长，2014年6月至今任北部湾港股份有限公司独立董事，2016年1月至今任广西华原过滤系统股份有限公司独立董事。

4、高程海先生：中国国籍，无境外永久居留权，1979年出生，博士研究生学历，研究室主任。2006年任广西农产品质量检测中心南宁分中心检验室主任；目前为广西科学院研究室主任，兼任《广西科学院学报》杂志社编委会委员。

5、江虹锐女士：中国国籍，无境外永久居留权，1984年出生，博士研究生学历，副教授。发表多篇论文，申请发明专利1项。2010年至今任广西大学轻工与食品工程学院副教授。

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

7、潘航宇女士：中国国籍，无境外永久居留权，1983年出生，本科学历。2011年8月起，先后担任百洋产业投资集团股份有限公司人力资源中心绩效专员，招聘副经理，招聘经理。

8、张美芬女士：中国国籍，无境外永久居留权，1982年出生，大专学历。2007年10月起，先后担任广西南宁食品有限公司内勤、经理助理、副经理，2015年1月起至今担任百洋产业投资集团股份有限公司食品板块贸易中心综合部经理，总监助理。

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

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

11、欧顺明先生：中国国籍，无境外永久居留权，1975年出生，大专学历。2006年7月至2009年3月，任广西南宁百洋饲料集团有限公司财务总监；2009年3月至2010年9月，任广西南宁百洋饲料集团有限公司董事、财务总监。2010年9月起任百洋产业投资集团股份有限公司第一届董事会董事、财务总监，2011年5月起兼任公司副总经理、2011年7月起兼任公司董事会秘书。2013年9月至今，经第二届董事会第一次会议选聘，担任百洋产业投资集团股份有限公司公司副总经理、财务负责人兼董事会秘书。

12、易泽喜先生：中国国籍，无境外永久居留权，1969年出生，大学本科学历。2000年起，历任南宁百洋饲料科技有限公司、广西南宁百洋饲料集团有限公司下属分公司总经理助理、副总经理、常务副总经理、总经理。2010年9月起至今，任百洋产业投资集团股份有限公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王运生	广西同德会计师事务所有限责任公司	副所长	2009年11月01日		是
高程海	广西科学院	研究室主任	2013年01月01日		是
江虹锐	广西大学轻工与食品工程学院	副教授	2010年07月01日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

根据《公司章程》、《薪酬与考核委员会议事规则》规定，高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与考核委员会提方案报董事会审议通过，董事和监事的津贴需经股东大会审议通过。报告期内，公司董事和监事津贴的执行情况未发生变化，即除独立董事每年领取人民币6万元（税前）的独董津贴外，其他董事和监事不领取津贴。如上述董事或监事在公司内部担任管理职务且不属于高级管理人员的，按公司的薪酬体系规定和绩效考核情况领取薪酬。

公司高级管理人员薪酬的确定遵循以下原则：

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

2016年度，高管人员的考核结果均为中等。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
孙忠义	董事长兼总经理	男	63	现任	0	是
蔡晶	董事、人力资源副总监	女	59	现任	0	是
吴昊天	董事	男	52	离任	0	否
胡国强	独立董事	男	51	离任	1.25	否
刘小玲	独立董事	女	45	离任	3.75	否
王运生	独立董事	男	49	现任	1.5	否
高程海	独立董事	男	38	现任	1.5	否
江虹锐	独立董事	女	33	现任	1.5	否
高晓东	监事会主席	男	41	现任	22.98	否
何鹰	职工代表监事	女	35	离任	9.32	否
黄玫玫	监事	女	39	离任	7.94	否
张美芬	职工代表监事	女	35	现任	8.73	否
潘航宇	监事	女	34	现任	7.22	否
杨思华	副总经理	男	46	现任	38.85	否
欧顺明	副总经理、财务总监、董秘	男	42	现任	43.95	否
王玲	副总经理	女	46	现任	41.88	否

易泽喜	副总经理	男	48	现任	42.92	否
合计	--	--	--	--	233.29	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	255
主要子公司在职员工的数量（人）	3,656
在职员工的数量合计（人）	3,996
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,996
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,777
销售人员	227
技术人员	62
财务人员	79
行政人员	795
其他	56
合计	3,996
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士以上	26
本科	198
大专	378
高中、中技	617
初中及以下	2,777
合计	3,996

### 2、薪酬政策

公司根据国家有关劳动法规和政策，结合公司实际情况，按照以下原则确定公司的薪酬政策：

- 1、坚持按劳分配与责、权、利相结合的原则；
- 2、实行收入水平与公司效益及工作目标挂钩的原则；

- 3、实行个人薪酬与公司长远利益相结合的原则，确保主营业务持续增长，防止短期行为，促进公司的永续经营和发展；
- 4、薪酬收入与考核相挂钩的原则，实施有奖有惩，激励与约束并重。
- 5、综合考虑市场变化因素及市场薪酬水平。

根据公司《绩效考核和薪酬管理制度》，员工的薪酬分为基本薪酬和绩效薪酬两部分，公司各部门及下属企业均制定了《绩效考核方案》，采用定量和定性的KPI指标进行绩效考核，并以此确定绩效薪酬的发放。

### 3、培训计划

为保证公司发展目标，提高公司员工素质，报告期内经公司人力资源部和各业务体系负责人共同讨论，有针对性的制定了相关培训计划。公司的培训内容兼顾中高级管理人员、一线业务骨干、新入职员工等多个层次，主要培训内容包括企业文化、综合素质、管理技巧、营销技巧、品质控制、成本管理、信息化软件使用技巧等。公司在做到培训的内容更有针对性的同时，也力争实现培训形式的多样化，充分利用好网络和视频等形式，现场培训和线上培训相结合，使员工在工作技能和综合素养等方面都得到培训提升。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数（小时）	5,778,997
劳务外包支付的报酬总额（元）	80,905,959.91

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.06%	2016 年 02 月 26 日	2016 年 02 月 27 日	巨潮资讯网(公告编号: 2016-015)
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2016 年 04 月 01 日	2016 年 04 月 02 日	巨潮资讯网(公告编号: 2016-030)
2015 年年度股东大会	年度股东大会	0.02%	2016 年 05 月 10 日	2016 年 05 月 11 日	巨潮资讯网(公告编号: 2016-057)
2016 年第三次临时股东大会	临时股东大会	0.05%	2016 年 05 月 12 日	2016 年 05 月 13 日	巨潮资讯网(公告编号: 2016-061)
2016 年第四次临时股东大会	临时股东大会	0.04%	2016 年 06 月 15 日	2016 年 06 月 16 日	巨潮资讯网(公告编号: 2016-070)
2016 年第五次临时股东大会	临时股东大会	0.02%	2016 年 07 月 29 日	2016 年 07 月 30 日	巨潮资讯网(公告编号: 2016-077)
2016 年第六次临时股东大会	临时股东大会	0.02%	2016 年 08 月 30 日	2016 年 08 月 31 日	巨潮资讯网(公告编

大会					号：2016-091)
2016 年第七次临时股东大会	临时股东大会	0.01%	2016 年 09 月 12 日	2016 年 09 月 13 日	巨潮资讯网(公告编号：2016-101)
2016 年第八次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2016 年 09 月 20 日	2016 年 09 月 21 日	巨潮资讯网(公告编号：2016-104)
2016 年第九次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2016 年 11 月 15 日	2016 年 11 月 16 日	巨潮资讯网(公告编号：2016-116)
2016 年第十次临时股东大会	临时股东大会	0.01%	2016 年 12 月 20 日	2016 年 12 月 21 日	巨潮资讯网(公告编号：2016-124)

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
胡国强	11	11	0	0	0	否
刘小玲	11	11	0	0	0	否
王运生	4	4	0	0	0	否
高程海	4	4	0	0	0	否
江虹锐	4	4	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		11				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

#### 独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、公司董事会战略委员会履职情况

报告期内公司战略委员会共召开了6次会议，审议通过如下事项并提交董事会审议《关于筹划重大资产重组事项申请停牌继续延期的议案》、《关于向参股公司增资暨关联交易的议案》、《关于本次发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的方案的议案》及相关议案、《关于延长公司非公开发行股票股东大会决议有效期的议案》、《关于提请股东大会延长授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事项有效期的议案》、《关于终止发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项并撤回申请文件的议案》及相关议案、《关于与广西祥和顺远洋捕捞有限公司签署采购合同暨关联交易的议案》。报告期内，战略委员会根据公司所处的行业和市场形势进行合理的战略规划，对重大事项进行了较为深入的可行性研究，提高了公司重大项目的决策的质量。

### 2、公司董事会审计委员会履职情况

报告期内审计委员会召开了9次会议。审计委员会按照《中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》和《公司审计委员会议事规则》等的相关规定，指导和监督公司内部控制制度的建立和完善，每季度对内部审计部门提交的工作计划和报告进行例行审查。此外，审计委员会还专门审议了以下议案：《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2016年审计机构的议案》、《关于向参股公司增资暨关联交易的议案》、《关于高级管理人员薪酬的议案》、《关于本次发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的方案的议案》等相关议案以及公司各次定期报告的相关材料等。

### 3、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内董事会薪酬与考核委员会召开了1次会议，对公司董事及高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为其薪酬标准和年度薪酬总额的确定符合公司相关薪酬管理制度的规定，同时，对公司绩效考核体系的进一步完善提出建议，以充分调动公司董事、高级管理人员和核心员工的工作积极性，促进公司的长远发展。

### 4、提名委员会的履职情况报告

报告期内董事会提名委员会召开了2次会议，对第三届董事会董事候选人资格进行了研究审核，认为均符合董事的任职资格。提名委员会还审议了《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司财务负责人的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司证券事务代表的议案》、《关于聘任公司内部审计部门负责人的议案》，对总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书、证券事务代表、内部审计部门负责人的人选进行了研究审核，认为均符合相关任职资格，同意提交董事会审议。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

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

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

2016年度，高管人员的考核结果均为中等。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017年03月14日	
内部控制评价报告全文披露索引	披露于巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 的《百洋产业投资集团股份有限公司内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 重大缺陷：控制环境无效；公司董事、监事和高级管理人员严重舞弊；公司多次更正已经公布的财务报表；外部审计发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；已经发现并报告给管理层的内部控制重大缺陷一直未得到纠正；公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。</p> <p>(2) 重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷，未达到重大缺陷认定标准，不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标；注册会</p>	<p>(1) 重大缺陷：违反国家法律、法规或规范性文件并受到处罚；决策程序不规范导致重大决策失误；与公司治理及日常运营相关的关键制度或机制均缺失，导致全局性系统性管理失效；业务流程的一般控制与关键控制组合缺失；内部控制重大缺陷未得到整改；管理层及治理层舞弊；安全、环保事故对公司造成重大负面影响的情形；其他对公司产生重大负面影响的情形。</p> <p>(2) 重要缺陷：违反企业内部规章，形成损失；决策程序不规范导致重要失误；一定程度偏离控制目标且不采取任何控制措施；与公司治理及日常运营相关的制度或机制在某领域</p>

	<p>计师发现当期财务报告存在重要错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督存在重要缺陷。</p> <p>(3) 一般缺陷：注册会计师发现当期财务报告存在一般错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报。</p>	<p>存在重要缺失，导致局部性管理失效；业务流程的部分关键控制缺失；内部控制重要缺陷未得到整改；员工舞弊；其他对公司产生较大负面影响的情形。</p> <p>(3) 一般缺陷：违反企业内部规章，但未形成损失；决策程序不规范导致一般失误；日常运营相关的制度或机制存在持续改善空间，但不构成管理失效；业务流程的一般控制缺失；内部控制一般缺陷未得到整改；其他除重大缺陷、重要缺陷之外的缺陷。</p>
定量标准	<p>(1) 重大缺陷：错报金额<math>\geq</math>营业收入 1%，或错报金额<math>\geq</math>资产总额的 1%，或错报金额<math>\geq</math>所有者权益总额的 1.5%；(2) 重要缺陷：营业收入的 0.5%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>营业收入 1%，或资产总额的 0.5%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>资产总额的 1%，或所有者权益总额的 0.75%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>所有者权益总额的 1.5%；</p> <p>(3) 一般缺陷：错报金额<math>&lt;</math>营业收入的 0.5%，或错报金额<math>&lt;</math>资产总额的 0.5%，或错报金额<math>&lt;</math>所有者权益总额的 0.75%。</p>	<p>(1) 重大缺陷：损失金额<math>\geq</math>500 万元</p> <p>(2) 重要缺陷：100 万元<math>\leq</math>损失金额<math>&lt;</math>500 万元</p> <p>(3) 一般缺陷：损失金额<math>&lt;</math>100 万元</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2016 年 12 月 31 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字【2017】第 29-00008 号
注册会计师姓名	宁光美、黎程

审计报告正文

#### 百洋产业投资集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的百洋产业投资集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2016年12月31日的财务状况以及2016年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：宁光美

中国 · 北京

中国注册会计师：黎程

二〇一七年三月十三日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：百洋产业投资集团股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	195,365,415.22	334,670,742.44
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		
衍生金融资产		
应收票据		1,056,000.00
应收账款	360,793,877.83	350,806,474.67
预付款项	26,167,539.07	16,491,341.38
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,761,718.47	5,651,267.77
买入返售金融资产		
存货	308,728,818.72	272,630,328.42
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	24,505,329.56	25,043,431.13
流动资产合计	925,322,698.87	1,006,349,585.81
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	96,674,696.07	33,106,392.91
投资性房地产		
固定资产	723,196,228.74	613,155,581.59
在建工程	7,186,908.51	61,797,078.39
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	1,845,819.20	1,816,418.98
油气资产		
无形资产	89,392,850.80	89,996,476.28
开发支出		330,000.00
商誉	34,316,530.71	34,316,530.71
长期待摊费用	1,625,401.92	1,576,533.48
递延所得税资产	16,770,262.68	16,179,375.59
其他非流动资产	17,869,784.20	27,569,505.76
非流动资产合计	988,878,482.83	879,843,893.69
资产总计	1,914,201,181.70	1,886,193,479.50
流动负债：		
短期借款	566,353,570.00	554,937,030.09
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		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	135,222,516.59	173,180,156.72
预收款项	28,213,016.17	22,809,143.05
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	26,264,600.03	25,675,114.21
应交税费	7,817,944.39	7,304,402.62
应付利息	366,048.16	194,897.50
应付股利		

其他应付款	3,194,699.18	4,952,190.25
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		
其他流动负债		
流动负债合计	767,432,394.52	789,052,934.44
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	25,171,051.56	27,447,942.02
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	25,171,051.56	27,447,942.02
负债合计	792,603,446.08	816,500,876.46
所有者权益：		
股本	176,000,000.00	176,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	468,207,473.07	468,207,473.07
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	24,095,648.72	23,741,322.04
一般风险准备		

未分配利润	354,696,406.01	313,394,859.04
归属于母公司所有者权益合计	1,022,999,527.80	981,343,654.15
少数股东权益	98,598,207.82	88,348,948.89
所有者权益合计	1,121,597,735.62	1,069,692,603.04
负债和所有者权益总计	1,914,201,181.70	1,886,193,479.50

法定代表人：孙忠义

主管会计工作负责人：欧顺明

会计机构负责人：黄燕云

## 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	100,601,064.29	106,344,835.52
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	60,354,271.47	66,463,785.11
预付款项	2,219,253.38	1,726,263.90
应收利息		
应收股利		
其他应收款	278,101,299.19	412,206,693.60
存货	15,706,512.95	13,923,342.12
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	78,900.00	
流动资产合计	457,061,301.28	600,664,920.25
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	705,222,530.65	643,654,227.49
投资性房地产		
固定资产	24,416,198.80	25,657,060.72
在建工程		
工程物资		

固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	3,647,761.03	3,963,825.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,930,748.71	3,846,937.73
其他非流动资产	8,819,829.97	9,119,829.97
非流动资产合计	745,037,069.16	686,241,881.41
资产总计	1,202,098,370.44	1,286,906,801.66
流动负债：		
短期借款	108,500,000.00	131,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	70,000,000.00	70,000,000.00
应付账款	17,962,399.58	16,670,548.57
预收款项	15,494,732.79	14,130,123.57
应付职工薪酬	1,739,007.09	2,124,644.97
应交税费	1,750,359.01	1,719,824.21
应付利息		
应付股利		
其他应付款	176,667,949.00	226,191,004.16
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	392,114,447.47	462,336,145.48
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		

专项应付款		
预计负债		
递延收益	8,640,000.00	9,170,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,640,000.00	9,170,000.00
负债合计	400,754,447.47	471,506,145.48
所有者权益：		
股本	176,000,000.00	176,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	477,207,669.02	477,207,669.02
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	24,095,648.72	23,741,322.04
未分配利润	124,040,605.23	138,451,665.12
所有者权益合计	801,343,922.97	815,400,656.18
负债和所有者权益总计	1,202,098,370.44	1,286,906,801.66

### 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	2,068,525,079.14	1,863,739,460.06
其中：营业收入	2,068,525,079.14	1,863,739,460.06
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,005,055,262.19	1,808,702,388.83
其中：营业成本	1,827,012,233.78	1,637,610,664.21
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		
税金及附加	5,298,100.43	2,386,059.37
销售费用	55,012,609.56	53,351,503.02
管理费用	94,694,365.20	93,870,420.27
财务费用	11,732,014.98	8,100,339.48
资产减值损失	11,305,938.24	13,383,402.48
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	-131,696.84	-2,671,086.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-131,696.84	-2,671,086.44
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	63,338,120.11	52,365,984.79
加：营业外收入	15,706,901.68	20,251,983.73
其中：非流动资产处置利得	52,567.43	135,729.19
减：营业外支出	931,394.61	1,300,056.00
其中：非流动资产处置损失	870,357.48	726,875.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	78,113,627.18	71,317,912.52
减：所得税费用	10,873,494.60	10,014,419.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	67,240,132.58	61,303,493.46
归属于母公司所有者的净利润	59,255,873.65	57,078,389.06
少数股东损益	7,984,258.93	4,225,104.40
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	67,240,132.58	61,303,493.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	59,255,873.65	57,078,389.06
归属于少数股东的综合收益总额	7,984,258.93	4,225,104.40
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3367	0.3243
（二）稀释每股收益	0.3367	0.3243

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：孙忠义

主管会计工作负责人：欧顺明

会计机构负责人：黄燕云

#### 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	270,602,459.45	290,529,335.87
减：营业成本	236,652,282.93	244,631,557.75
税金及附加	375,630.32	
销售费用	4,004,046.28	3,992,771.50
管理费用	19,730,637.89	22,130,228.51
财务费用	6,030,920.80	4,496,379.38
资产减值损失	6,778,236.89	3,512,399.65
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	3,181,939.92	796,913.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-131,696.84	-2,671,086.44
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	212,644.26	12,562,912.64
加：营业外收入	4,841,193.62	5,346,468.22
其中：非流动资产处置利得	25,831.80	44,136.26
减：营业外支出	180,937.03	78,821.08
其中：非流动资产处置损失	180,937.03	72,415.25
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,872,900.85	17,830,559.78
减：所得税费用	1,329,634.06	2,617,467.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,543,266.79	15,213,092.58
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	3,543,266.79	15,213,092.58
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 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	2,153,202,777.31	1,897,199,251.01
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	95,564,636.30	106,546,808.78
收到其他与经营活动有关的现金	18,350,720.58	33,017,254.20

经营活动现金流入小计	2,267,118,134.19	2,036,763,313.99
购买商品、接受劳务支付的现金	1,880,536,852.11	1,655,983,644.41
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	219,787,795.11	197,449,896.09
支付的各项税费	24,627,470.54	24,521,341.92
支付其他与经营活动有关的现金	63,743,746.59	85,586,985.49
经营活动现金流出小计	2,188,695,864.35	1,963,541,867.91
经营活动产生的现金流量净额	78,422,269.84	73,221,446.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	524,104.08	260,819.73
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	9,135.75	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	533,239.83	260,819.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	98,139,136.07	88,324,384.89
投资支付的现金	63,700,000.00	14,700,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		44,132,936.60
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	161,839,136.07	147,157,321.49
投资活动产生的现金流量净额	-161,305,896.24	-146,896,501.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,000,000.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,000,000.00	0.00
取得借款收到的现金	637,698,644.40	737,437,030.09
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	640,698,644.40	737,437,030.09
偿还债务支付的现金	656,282,104.49	678,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,323,063.85	56,558,271.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	735,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	25,600,000.00	
筹资活动现金流出小计	723,205,168.34	734,558,271.61
筹资活动产生的现金流量净额	-82,506,523.94	2,878,758.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	484,823.12	1,251,657.87
五、现金及现金等价物净增加额	-164,905,327.22	-69,544,639.33
加：期初现金及现金等价物余额	334,670,742.44	404,215,381.77
六、期末现金及现金等价物余额	169,765,415.22	334,670,742.44

## 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	403,965,773.45	330,340,526.11
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,459,729.77	3,375,925.59
经营活动现金流入小计	409,425,503.22	333,716,451.70
购买商品、接受劳务支付的现金	230,772,005.19	229,931,566.59
支付给职工以及为职工支付的现金	17,466,025.48	17,544,966.73
支付的各项税费	2,283,472.19	8,080,049.74
支付其他与经营活动有关的现金	53,124,410.18	76,219,241.26
经营活动现金流出小计	303,645,913.04	331,775,824.32
经营活动产生的现金流量净额	105,779,590.18	1,940,627.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	765,000.00	3,468,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	305,000.00	208,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	3,070,000.00	3,676,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,563,858.44	1,204,210.81
投资支付的现金	63,700,000.00	85,360,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00

支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	67,263,858.44	86,564,710.81
投资活动产生的现金流量净额	-64,193,858.44	-82,888,710.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	228,500,000.00	214,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	228,500,000.00	214,000,000.00
偿还债务支付的现金	251,500,000.00	214,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,329,502.97	33,584,995.63
支付其他与筹资活动有关的现金	25,600,000.00	0.00
筹资活动现金流出小计	301,429,502.97	247,584,995.63
筹资活动产生的现金流量净额	-72,929,502.97	-33,584,995.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-31,343,771.23	-114,533,079.06
加：期初现金及现金等价物余额	106,344,835.52	220,877,914.58
六、期末现金及现金等价物余额	75,001,064.29	106,344,835.52

## 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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	176,000,000.00				468,207,473.07				23,741,322.04		313,394,859.04	88,348,948.89	1,069,692,603.04
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	176,000,000.00				468,207,473.07			23,741,322.04		313,394,859.04	88,348,948.89	1,069,692,603.04	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								354,326.68		41,301,546.97	10,249,258.93	51,905,132.58	
(一)综合收益总额										59,255,873.65	7,984,258.93	67,240,132.58	
(二)所有者投入和减少资本											3,000,000.00	3,000,000.00	
1. 股东投入的普通股											3,000,000.00	3,000,000.00	
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													
4. 其他													
(三)利润分配								354,326.68		-17,954,326.68	-735,000.00	-18,335,000.00	
1. 提取盈余公积								354,326.68		-354,326.68			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-17,600,000.00	-735,000.00	-18,335,000.00	
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	176,000,000.00				468,207,473.07				24,095,648.72		354,696,406.01	98,598,207.82	1,121,597,735.62

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	176,000,000.00				468,207,473.07				22,220,012.78		284,237,779.24	44,439,619.04	995,104,884.13	
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	176,000,000.00				468,207,473.07				22,220,012.78		284,237,779.24	44,439,619.04	995,104,884.13	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									1,521,309.26		29,157,079.80	43,909,329.85	74,587,718.91	
(一) 综合收益总额											57,078,389.06	4,225,104.40	61,303,493.46	
(二) 所有者投入和减少资本												43,016,225.45	43,016,225.45	
1. 股东投入的普通股												43,016,225.45	43,016,225.45	
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													
4. 其他													
(三) 利润分配								1,521,309.26		-27,921,309.26	-3,332,000.00	-29,732,000.00	
1. 提取盈余公积								1,521,309.26		-1,521,309.26			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-26,400,000.00	-3,332,000.00	-29,732,000.00	
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	176,000,000.00				468,207,473.07			23,741,322.04		313,394,859.04	88,348,948.89	1,069,692,603.04	

## 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	176,000,000.00				477,207,600.00				23,741,322.04	138,451,000.00	815,400,600.00

	000.00				69.02				2.04	,665.12	56.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	176,000,000.00				477,207,669.02				23,741,322.04	138,451,665.12	815,400,656.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									354,326.68	-14,411,059.89	-14,056,733.21
（一）综合收益总额										3,543,266.79	3,543,266.79
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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											
4. 其他											
（三）利润分配									354,326.68	-17,954,326.68	-17,600,000.00
1. 提取盈余公积									354,326.68	-354,326.68	
2. 对所有者（或股东）的分配										-17,600,000.00	-17,600,000.00
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	176,000,000.00				477,207,669.02				24,095,648.72	124,040,605.23	801,343,922.97

上期金额

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	176,000,000.00				477,207,669.02				22,220,012.78	151,159,881.80	826,587,563.60
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	176,000,000.00				477,207,669.02				22,220,012.78	151,159,881.80	826,587,563.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,521,309.26	-12,708,216.68	-11,186,907.42
（一）综合收益总额										15,213,092.58	15,213,092.58
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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											
4. 其他											
（三）利润分配									1,521,309.26	-27,921,216.68	-26,400,000.00

									.26	309.26	00.00
1. 提取盈余公积									1,521,309.26	-1,521,309.26	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-26,400,000.00	-26,400,000.00
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	176,000,000.00				477,207,669.02				23,741,322.04	138,451,665.12	815,400,656.18

### 三、公司基本情况

百洋产业投资集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身系南宁百洋饲料科技有限责任公司，于2000年4月19日取得南宁市工商行政管理局450100200001254号企业法人营业执照，2003年6月公司名称变更为广西南宁百洋饲料集团有限公司，2010年9月公司名称变更为现名百洋水产集团股份有限公司，2015年11月公司名称变更为现名。

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

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

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

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

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

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

2014年5月20日公司召开2013年度股东大会审议通过2013年年度权益分派方案，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10股，转增后累计股本为人民币176,000,000.00元。

公司注册地址：南宁市高新区高新四路9号，法定代表人：孙忠义。

公司所处的行业为水产食品加工业。公司的经营范围：对农业、渔业、食品加工业、环保业以及医药、医疗器械、医疗服务业的投资；生产销售配合饲料、鱼粉、鱼油（非食用）（以上项目仅限分公司经营）；研究开发生物技术、饲料及饲料添加剂；对水产品养殖及加工技术的研究与开发；互联网信息服务；企业策划、咨询服务；资产投资经营管理；计算机软件开发；场地租赁业务；普通货运；自营和代理一般经营项目商品和技术的进出口业务，许可经营项目商品和技术的进出口业务须取得国家专项审批后方可经营。

本公司财务报表于2017年3月13日经公司董事会批准。

本年度合并财务报表范围包括19户一级全资子公司、3户一级控股子公司及1户二级控股子公司，详细情况参见附注八、九。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2016年12月31日的财务状况、2016年度的经营成果和现金流量等相关信息。

## 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### （2）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

### （3）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### （4）合并取得子公司会计处理

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

### （5）分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

①不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对丧失控制权之前的各项交易，母公司财务报表中，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。在合并报表层面，处置价款与处置长期投资相对应享有子公司自购买日或者合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），不足冲减的，调整留存收益。对失去控制权后的剩余股权投资，视影响程度分别按照权益法或金融资产相关规定进行核算。

②属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。在母公司财务报表中将每一次处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （1）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### （2）共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### （3）合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计

处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 10、金融工具

### (1) 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产；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；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

### (2) 金融工具的计量

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

### (3) 本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，

采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

#### (4) 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

#### (5) 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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。

以成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

## 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	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

### (2) 按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
确定组合的依据	

组合 1	集团子公司及子公司之间的应收账款	
组合 2	集团公司外单位的应收账款	
按组合计提坏账准备的计提方法		
组合 1		
组合 2		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	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
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	示例：账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	示例：根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、存货的分类

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

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3、存货跌价准备的计提方法

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

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金

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

4、存货的盘存制度

本公司非水生动物类的存货盘存制度为永续盘存制，水产动物类的存货盘存制度为实地盘存制。水产动物类生物资产盘点流程及控制点如下：

1) 水生动物类生物资产盘点的相关控制点：

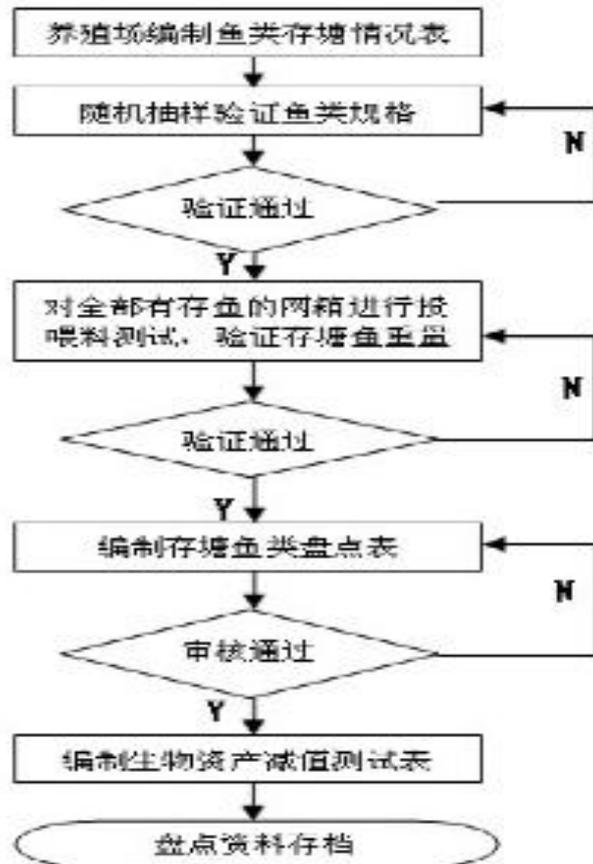
(1)确定投喂率标准：进行盘点前先由养殖场填写鱼类存塘情况表，分网箱（或池塘）列示截至盘点日各网箱（或池塘）存鱼的品种、规格及当日适用的投喂率标准。投喂率标准应充分考虑鱼类品种、规格、气候条件等因素对投喂率的影响，要求按照上述因素分别制订相应标准，并取得行业专家对上述标准的认可。

(2)验证存塘鱼类规格：参与盘点人员（非养殖场工作人员）随机抽查网箱并抛网，获取一定数量的鱼称重，求出总重量及平均尾重，对账面记录的鱼类规格等情况进行验证，评估公司对生物资产核算的准确性，禁止养殖场工作人员以任何形式妨碍盘点人员对样本网箱（或池塘）的抽取。

(3)验证存塘鱼类重量：根据盘点时现场投放、实际消耗饲料量估算鱼类重量（鱼类重量=实际消耗饲料量/投喂料率）；各养殖场均使用浮性饲料进行饲养，盘点时要求对有存鱼的全部网箱（或池塘）进行投喂测试，当投喂的饲料在规定的时间内食用完毕（剩余饲料数量低于标准值）时，则可认定为测试通过。如对测试数据存在疑虑，可针对有疑虑的网箱按比例抽取部分网箱进行捕捞、称重和分箱，以确定网箱存鱼重量。

上述测算均通过后，由养殖场场长编制盘点表，监盘人员签字确认。每季度财务人员依据盘点结果对存塘鱼进行减值测算，以判断是否对生物资产计提减值准备，确保各养殖场生物资产的真实准确。

2) 水生动物类生物资产盘点流程：



### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## 13、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### (2) 后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## 14、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	5~30年	5%	3.17%~20%
机器设备	年限平均法	3~20年	5%	4.75%~33.33%
电子设备	年限平均法	5~10年	5%	9.5%~20%
运输设备	年限平均法	5~8年	5%	11.88%~20%
其他设备	年限平均法	3~5年	5%	19%~33.33%

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

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 15、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## 16、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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

### （2）资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

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

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

## 17、生物资产

本公司生物资产为消耗性生物资产。

生物资产均按成本进行初始计量。

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

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

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### ①无形资产的计价方法

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

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

#### ②使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：a.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；b.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；c.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；d.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；e.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 19、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

## 20、长期待摊费用

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

## 21、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### （2）离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### （3）辞退福利的会计处理方法

企业向职工提供辞退福利时，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：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；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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 22、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，如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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 23、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

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

## 24、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

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认以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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## 26、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

## 27、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

## 28、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	0%、3%、13%、17%
城市维护建设税	流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、15%、16.5%、25%
教育费附加、地方教育费附加	流转税额	3%、2%

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
香港百洋实业有限公司	16.5%

### 2、税收优惠

#### 1、增值税优惠

①根据财政部、国家税务总局《关于饲料产品免征增值税问题的通知》（财税[2001]121号）的规定，百洋产业投资集团股份有限公司饲料分公司、广西百跃农牧发展有限公司、广西百丰饲料科技有限公司、海南百洋饲料有限公司、佛山百洋饲料有限公司、荣成海庆海洋生物科技有限公司、荣成市日鑫海洋生物科技有限公司、吉林省三丰粮食有限公司销售免征增值税。

②根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条第（一）款“农业生产者销售的自产农业产品免征增值税”的规定，子公司广西南宁百洋养殖有限公司、防城港市百洋渔业有限公司、桂平市百洋渔业有限公司、乐业南盘江渔业有限公司养殖的鱼、虾、畜禽等农业产品销售免征增值税。

#### 2、企业所得税优惠

①西部大开发企业优惠 根据《财务部国家税务总局海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税[2001]202号）、《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）及广西壮族自治区地方税务局桂地税函[2007]29号文，百洋产业投资集团股份有限公司、广西百跃农牧发展有限公司2006年至2020年享受国家鼓励的西部大开发税收优惠政策。

策，减按15%的税率缴纳企业所得税（有其他税收优惠的除外）。②免征农产品初级加工项目所得的企业所得税根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第86条第一款第7项及《财政部国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税[2008]149号）等文件规定及主管税务机关出具的备案通知书，广西南宁百洋食品有限公司、广西百跃农牧发展有限公司、北海钦国冷冻食品有限公司、湛江佳洋食品有限公司、文昌百跃食品有限公司、海南佳德信食品有限公司、荣成海庆海洋生物科技有限公司、吉林省三丰粮食有限公司免征农产品初级加工项目所得的企业所得税。

③减征海水、内陆养殖项目所得的企业所得税根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第二款“从事水产养殖项目之所得减半征收企业所得税”规定。桂平市百洋渔业有限公司、乐业南盘江渔业有限公司从事水产养殖项目之所得减半征收企业所得税。

④免征牲畜的饲养项目所得的企业所得税 根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第一款“牲畜、家禽的饲养之所得免征企业所得税”规定，广西南宁百洋养殖有限公司从事牲畜的饲养之所得免征企业所得税。

### 3、其他

无

## 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	289,366.81	279,087.41
银行存款	169,476,048.41	308,791,655.03
其他货币资金	25,600,000.00	25,600,000.00
合计	195,365,415.22	334,670,742.44

其他说明

无

### 2、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	0.00	1,056,000.00
合计		1,056,000.00

### 3、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	24,570,638.40	5.72%	24,570,638.40	100.00%	0.00	23,000,129.38	5.63%	23,000,129.38	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	403,174,664.69	93.78%	42,380,786.86	10.51%	360,793,877.83	384,140,738.78	94.03%	33,334,264.11	8.68%	350,806,474.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,150,849.50	0.50%	2,150,849.50	100.00%	0.00	1,399,180.54	0.34%	1,399,180.54	100.00%	0.00
合计	429,896,152.59	100.00%	69,102,274.76		360,793,877.83	408,540,048.70	1.00%	57,733,574.03		350,806,474.67

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
A ROHIZAT ENTERPRISE	17,017,948.57	17,017,948.57	100.00%	账款无法收回
SUPER STAR CO., LTD.	3,919,453.35	3,919,453.35	100.00%	账款无法收回
OCEAN PAKK	3,633,236.48	3,633,236.48	100.00%	账款无法收回
合计	24,570,638.40	24,570,638.40	--	--

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			
	335,470,061.84	16,773,503.10	5.00%
1 年以内小计	335,470,061.84	16,773,503.10	5.00%
1 至 2 年	31,480,444.64	3,148,044.46	10.00%

2至3年	19,664,169.87	5,899,250.96	30.00%
3年以上	16,559,988.34	16,559,988.34	100.00%
合计	403,174,664.69	42,380,786.86	100.00%

确定该组合依据的说明：

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

a、单项金额重大并单项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	应收款项账面余额在100.00万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

b、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合1	集团子公司及子公司之间的应收账款以及应收税务机关退税款
组合2	集团公司外单位的应收账款
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	不计提坏账准备
组合2	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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）	余额的5	余额的5
1至2年	余额的10	余额的10
2至3年	余额的30	余额的30
3年以上	余额的100	余额的100

c、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	示例：账龄3年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	示例：根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

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

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
H & T SEAFOOD INC	非关联方	16,284,296.93	1年以内	3.79%
COLORADO BOXED BEEF CO.	非关联方	15,566,800.73	1年以内	3.62%
符诗俊	非关联方	15,254,120.44	1年以内	3.55%
BAJA BAY, INC	非关联方	13,298,936.57	1年以内	3.09%
朱康达	非关联方	12,699,963.37	1年以内	2.95%
合计	--	73,104,118.04	--	17.01%

## 4、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	22,116,401.64	84.52%	12,918,914.02	78.34%
1至2年	1,878,456.19	7.18%	2,288,475.99	13.88%
2至3年	1,320,397.89	5.05%	445,287.73	2.70%
3年以上	852,283.35	3.26%	838,663.64	5.09%
合计	26,167,539.07	--	16,491,341.38	--

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

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
荆州市国土资源局荆州分局	6,930,000.00	26.48
广西南宁康泰畜牧养殖有限责任公司	2,000,000.00	7.64
广东电网有限责任公司佛山供电局	1,355,977.39	5.18
邕宁供电公司	527,184.49	2.01
广东电网茂名化州供电局	513,823.27	1.96
合计	11,326,985.15	43.29

其他说明：

无

## 5、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	18,401,002.34	81.56%	11,464,326.84	62.30%	6,936,675.50	20,852,566.01	82.08%	18,350,490.50	88.00%	2,502,075.51
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,091,077.93	18.13%	1,266,034.96	30.95%	2,825,042.97	4,470,779.81	17.60%	1,334,587.55	29.85%	3,136,192.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	68,319.62	0.36%	68,319.62	100.00%	0.00	81,139.62	0.32%	68,139.62	83.98%	13,000.00
合计	22,560,399.89	100.00%	12,798,681.42		9,761,718.47	25,404,485.44	100.00%	19,753,217.67	100.00%	5,651,267.77

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
深圳市安顺通国际货运代理有限公司	5,267,148.32	5,267,148.32	100.00%	预期无法收回
程妃奕	2,242,000.00	2,242,000.00	100.00%	预期无法收回
李耿	1,955,178.52	1,955,178.52	100.00%	预期无法收回
邓潭荣	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预期无法收回
陈保春	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预期无法收回
国家税务局-出口退税	6,936,675.50		100.00%	
合计	18,401,002.34	11,464,326.84	--	--

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			

	2,793,809.01	139,690.44	5.00%
1 年以内小计	2,793,809.01	139,690.44	5.00%
1 至 2 年	14,916.00	1,491.60	10.00%
2 至 3 年	225,000.00	67,500.00	30.00%
3 年以上	1,057,352.92	1,057,352.92	100.00%
合计	4,091,077.93	1,266,034.96	

确定该组合依据的说明：

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

a、单项金额重大并单项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	应收款项账面余额在100.00万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

b、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合1	集团子公司及子公司之间的应收账款以及应收税务机关退税款
组合2	集团公司外单位的应收账款
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	不计提坏账准备
组合2	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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）	余额的5	余额的5
1至2年	余额的10	余额的10
2至3年	余额的30	余额的30
3年以上	余额的100	余额的100

c、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	示例：账龄3年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	示例：根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

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

(2) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
债务人广西百洋食代食品有限公司注销	6,886,163.66

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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
广西百洋食代食品有限公司	往来款	6,886,163.66	债务人注销	内部审批	否
合计	--	6,886,163.66	--	--	--

其他应收款核销说明：

注销

### (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
出口退税	6,936,675.50	2,502,075.51
往来款	15,623,724.39	22,902,409.93
合计	22,560,399.89	25,404,485.44

### (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
出口退税	出口退税	6,936,675.50	1 年以内	30.75%	
深圳市安顺通国际货运代理有限公司	往来款	5,267,148.32	3 年以上	23.35%	5,267,148.32
程妃奕	往来款	2,242,000.00	3 年以上	9.94%	2,242,000.00
李耿	往来款	1,955,178.52	3 年以上	8.67%	1,955,178.52
陈保春	往来款	1,000,000.00	3 年以上	4.43%	1,000,000.00
邓潭荣	往来款	1,000,000.00	3 年以上	4.43%	1,000,000.00
合计	--	18,401,002.34	--	81.56%	11,464,326.84

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

**(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	60,666,803.78		60,666,803.78	42,033,523.63		42,033,523.63
在产品			0.00			0.00
库存商品	160,307,313.18		160,307,313.18	194,811,992.07		194,811,992.07
周转材料			0.00			0.00
消耗性生物资产	45,651,093.84		45,651,093.84	18,900,104.50		18,900,104.50
建造合同形成的已完工未结算资产			0.00			0.00
发出商品	42,103,607.92		42,103,607.92	16,884,708.22		16,884,708.22
合计	308,728,818.72		308,728,818.72	272,630,328.42		272,630,328.42

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求  
否

**(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	

无。

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

无。

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
建造合同形成的已完工未结算资产	0.00

其他说明：

无

**7、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

待抵扣的进项税	23,250,182.56	24,881,782.07
其他	1,255,147.00	161,649.06
合计	24,505,329.56	25,043,431.13

其他说明：

无

## 8、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											
广东明洋明胶有 限责任公司	18,320, 588.58			-1,225,06 8.18						17,095,52 0.40	
广西鸿生源环保 股份有限公司	14,785, 804.33	63,700,0 00.00		1,093,371 .34						79,579,17 5.67	
小计	33,106, 392.91	63,700,0 00.00	0.00	-131,696. 84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	96,674,69 6.07	
合计	33,106, 392.91	63,700,0 00.00	0.00	-131,696. 84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	96,674,69 6.07	

其他说明

无

## 9、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	运输工具	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	395,290,870.86	345,561,077.15	19,527,427.35	13,750,482.67	11,433,660.72	785,563,518.75
2.本期增加金额	98,186,478.82	55,542,013.47	1,979,727.21	2,576,107.13	19,930,086.89	178,214,413.52
(1) 购置		9,456,371.01	1,979,727.21	2,576,107.13	19,930,086.89	33,942,292.24
(2) 在建工程转入	98,186,478.82	46,085,642.46				144,272,121.28
(3) 企业合并增加						

3.本期减少金额	0.00	13,558,860.90	92,276.65	1,548,757.00	137,043.68	15,336,938.23
(1) 处置或报废	0.00	13,558,860.90	92,276.65	1,548,757.00	137,043.68	15,336,938.23
4.期末余额	493,477,349.68	387,544,229.72	21,414,877.91	14,777,832.80	31,226,703.93	948,440,994.04
二、累计折旧						
1.期初余额	60,131,795.32	97,878,057.68	6,716,088.40	6,237,221.29	1,444,774.47	172,407,937.16
2.本期增加金额	19,846,211.25	27,721,218.84	2,587,433.57	2,318,430.62	1,858,200.19	54,331,494.47
(1) 计提	19,846,211.25	27,721,218.84	2,587,433.57	2,318,430.62	1,858,200.19	54,331,494.47
3.本期减少金额	0.00	289,037.50	57,970.28	1,123,977.91	23,680.64	1,494,666.33
(1) 处置或报废	0.00	289,037.50	57,970.28	1,123,977.91	23,680.64	1,494,666.33
4.期末余额	79,978,006.57	125,310,239.02	9,245,551.69	7,431,674.00	3,279,294.02	225,244,765.30
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) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值	413,499,343.11	262,233,990.70	12,169,326.22	7,346,158.80	27,947,409.91	723,196,228.74
1.期末账面价值	413,499,343.11	262,233,990.70	12,169,326.22	7,346,158.80	27,947,409.91	723,196,228.74
2.期初账面价值	335,159,075.54	247,683,019.47	12,811,338.95	7,513,261.38	9,988,886.25	613,155,581.59

## (2) 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
无		

其他说明

无

## 10、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
总部研发大楼			0.00	25,158,360.12		25,158,360.12
佛山百洋饲料有限公司厂房工程	5,113,367.81		5,113,367.81	24,097,601.58		24,097,601.58
百跃农牧公司明阳 22 万吨水产饲料项目	905,889.89		905,889.89	6,818,817.20		6,818,817.20
荣成海庆车间一改造工程			0.00	994,980.00		994,980.00
海南百洋污水处理工程			0.00	3,242,320.00		3,242,320.00
雨嘉公司污水处理改造工程			0.00	994,600.00		994,600.00
海南百洋饲料有限公司宿舍改造工程			0.00			
海南佳德信公司厂房综合改造工程			0.00	490,399.49		490,399.49
其他工程	1,167,650.81		1,167,650.81			
合计	7,186,908.51		7,186,908.51	61,797,078.39		61,797,078.39

## (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
总部研发大楼	25,980,000.00	25,158,360.12	9,119,906.51	34,278,266.63		0.00	110.00%	100%				募股资金
百跃农牧公司明阳 22 万吨水产饲料项目	141,616,000.00	6,818,817.20	20,292,743.26	26,205,670.57		905,889.89	92.01%	98%				募股资金
雨嘉公司污水处理改造工程	1,200,000.00	994,600.00	27,650.00	1,022,250.00		0.00						其他
佛山百洋饲料有限公司厂房工程	44,500,000.00	24,097,601.58	39,686,315.17	58,670,548.94		5,113,367.81						募股资金
海南佳德信公司厂房综合改造工程	28,000,000.00	490,399.49	1,349,329.22	1,839,728.71		0.00						其他
海南百洋污水处理工程	4,800,000.00	3,242,320.00	2,132,147.12	5,374,467.12		0.00						其他

荣成海庆车间一改造工程	1,500,000.00	994,980.00	3,439,661.67	4,434,641.67		0.00	66.30%	100%				其他
其他工程			13,614,198.45	12,446,547.64		1,167,650.81						其他
合计	247,596,000.00	61,797,078.39	89,661,951.40	144,272,121.28	0.00	7,186,908.51	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
无		

其他说明

无

## 11、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		2,433,874.42			2,433,874.42
2.本期增加金额		1,131,464.75			1,131,464.75
(1)外购		235,900.00			235,900.00
(2)自行培育		895,564.75			895,564.75
3.本期减少金额		737,663.50			737,663.50
(1)处置		737,663.50			737,663.50
(2)其他					
4.期末余额		2,827,675.67			2,827,675.67
二、累计折旧					
1.期初余额		617,455.44			617,455.44
2.本期增加金额		761,244.47			761,244.47

(1)计提		761,244.47			761,244.47
3.本期减少金额		396,843.44			396,843.44
(1)处置		396,843.44			396,843.44
(2)其他					
4.期末余额		396,843.44			396,843.44
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		1,845,819.20			1,845,819.20
2.期初账面价值		1,816,418.98			1,816,418.98

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 12、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	95,481,891.33			3,519,746.25	99,001,637.58
2.本期增加金额	1,392,700.43	0.00	0.00	528,940.16	1,921,640.59
(1) 购置	1,392,700.43			528,940.16	1,921,640.59
(2) 内部研发					

(3) 企业合并增加					
	0.00				
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	96,874,591.76	0.00	0.00	4,048,686.41	100,923,278.17
二、累计摊销					
1.期初余额	8,628,505.70			376,655.60	9,005,161.30
2.本期增加金额	2,071,597.56	0.00	0.00	453,668.51	2,525,266.07
(1) 计提	2,071,597.56			453,668.51	2,525,266.07
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	10,700,103.26	0.00	0.00	830,324.11	11,530,427.37
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					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	86,174,488.50	0.00	0.00	3,218,362.30	89,392,850.80
2.期初账面价值	86,853,385.63			3,143,090.65	89,996,476.28

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。

## (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
无		

其他说明：

无

### 13、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
保健品配方开发	330,000.00				330,000.00		0.00	

其他说明

本期该保健品配方开发项目已完成配方研发工作。

### 14、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
湛江佳洋食品有限公司	205,326.67					205,326.67
海南佳德信食品有限公司	12,235,193.80					12,235,193.80
荣成市日鑫海洋生物科技有限公司	21,876,010.24					21,876,010.24
合计	34,316,530.71					34,316,530.71

#### (2) 商誉减值准备

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
无						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

无

其他说明

无

### 15、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
污水处理费及改造费	1,443,385.29		61,599.12		1,381,786.17
进口树脂	133,148.19	247,761.28	198,558.66		182,350.81
纳滤膜		131,282.06	70,017.12		61,264.94
合计	1,576,533.48	379,043.34	330,174.90		1,625,401.92

其他说明

无

**16、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	47,502,257.11	9,167,348.97	43,398,410.12	8,345,074.17
内部交易未实现利润	30,377,866.12	7,602,913.71	33,518,162.41	7,805,854.69
可抵扣亏损			362,817.34	28,446.73
合计	77,880,123.23	16,770,262.68	77,279,389.87	16,179,375.59

**(2) 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		16,770,262.68		16,179,375.59

**(3) 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
可抵扣暂时性差异	34,442,966.00	34,088,381.58
合计	34,442,966.00	34,088,381.58

**17、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
土地出让保证金	15,428,035.67	16,728,035.67
专项基金保证金	2,441,748.53	2,161,470.09
工程设备保证金		8,680,000.00
合计	17,869,784.20	27,569,505.76

其他说明：

其他非流动资产明细项目如下：

债权单位	债务单位	期末余额	款项类型	款项内容
佛山百洋饲料有限公司	曹禄成	6,608,205.70	土地出让保证金	土地出让保证金
百洋产业投资集团股份有限公司	荆州市荆州区国有资产经营中心	5,000,000.00	土地出让保证金	土地出让保证金
百洋产业投资集团股份有限公司	海口市美兰区招商建设投资有限公司	1,900,000.00	土地出让保证金	土地出让保证金
百洋产业投资集团股份有限公司	北流市土地开发中心土地储备资金专	1,919,829.97	土地出让保证金	土地出让保证金
广西百跃农牧发展有限公司	南宁市建筑安装工程劳动保险费管理	1,423,705.22	专项基金保证金	劳动保险费
广西百跃农牧发展有限公司	南宁市建筑节能和墙体材料改革办公室	110,672.19	专项基金保证金	新型墙材专项基金
广西百跃农牧发展有限公司	南宁市财政局	907,371.12	专项基金保证金	农民工工资保障金及散装水泥
合计		17,869,784.20		

## 18、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		20,000,000.00
抵押借款	48,500,000.00	244,500,000.00
保证借款	397,853,570.00	230,437,030.09
信用借款	120,000,000.00	60,000,000.00
合计	566,353,570.00	554,937,030.09

短期借款分类的说明：

无

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
无				

其他说明：

无

## 19、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	135,222,516.59	173,180,156.72
合计	135,222,516.59	173,180,156.72

## (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
无		

其他说明：

无

## 20、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	28,213,016.17	22,809,143.05
合计	28,213,016.17	22,809,143.05

## (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
无		

## 21、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	25,675,114.21	222,642,820.53	222,053,334.71	26,264,600.03
二、离职后福利-设定提存计划		11,905,478.50	11,905,478.50	
合计	25,675,114.21	234,548,299.03	233,958,813.21	26,264,600.03

## (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	25,675,114.21	199,105,319.90	198,515,834.08	26,264,600.03
2、职工福利费		4,126,251.01	4,126,251.01	

3、社会保险费		17,070,515.02	17,070,515.02	
其中：医疗保险费		4,366,206.23	4,366,206.23	
工伤保险费		394,932.52	394,932.52	
生育保险费		403,897.77	403,897.77	
4、住房公积金		2,216,222.94	2,216,222.94	
8、其他短期薪酬		124,511.66	124,511.66	
合计	25,675,114.21	222,642,820.53	222,053,334.71	26,264,600.03

### (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		11,393,633.03	11,393,633.03	
2、失业保险费		511,845.47	511,845.47	
合计		11,905,478.50	11,905,478.50	

其他说明：

无

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	223,399.63	286,917.54
企业所得税	6,153,822.54	5,626,578.61
个人所得税	161,263.35	128,449.67
城市维护建设税	87,287.15	123,088.83
房产税	93,207.06	36,846.60
土地使用税	26,084.81	8,408.33
印花税	9,927.87	14,984.43
教育费附加	63,588.20	87,920.58
其他	999,363.78	991,208.03
合计	7,817,944.39	7,304,402.62

其他说明：

无

## 23、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	366,048.16	194,897.50
合计	366,048.16	194,897.50

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
无		

其他说明：

无

## 24、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
往来款	3,194,699.18	4,952,190.25
合计	3,194,699.18	4,952,190.25

### (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
无		

其他说明

无

## 25、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	26,762,875.22	2,106,290.00	4,357,490.50	24,511,674.72	收到财政拨款
污水处理服务费	685,066.80		25,689.96	659,376.84	
合计	27,447,942.02	2,106,290.00	4,383,180.46	25,171,051.56	--

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
污水处理工程按 15 年分摊	462,666.73		89,333.32		373,333.41	与资产相关
农转项目	452,500.00		105,000.00		347,500.00	与资产相关
高新区技术创新项目(2011)41号	990,000.00		110,000.00		880,000.00	与资产相关
1.54 万吨水产品建设项目(北发改投资[2013]18 号)	5,520,000.00		840,000.00		4,680,000.00	与资产相关
总部基地	1,260,000.00	400,000.00	180,000.00		1,480,000.00	与资产相关
南发改投资[2014]183 号	900,000.00		100,000.00		800,000.00	与资产相关
罗非鱼综合利用项目补助款	2,185,000.14		249,999.96		1,935,000.18	与资产相关
加工厂重点产业技改项目	1,237,500.00		150,000.00		1,087,500.00	与资产相关
食品安全生产加工技术研发和应用(南科发[2015]17 号)	150,000.00		150,000.00		0.00	与资产相关
水产功能性食品研发(南工信科技[2015]14 号)	200,000.00		200,000.00		0.00	与资产相关
水产功能性食品研发(桂渔牧财[2015]28 号)	150,000.00		150,000.00		0.00	与资产相关
罗非鱼体系项目	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
水产品加工技术研发项目	200,000.00			60,000.00	140,000.00	与资产相关
加工厂改扩建项目款	350,000.00		35,000.00		315,000.00	与资产相关
年产 22 万吨水产饲料加工项目	7,815,208.35	906,290.00	838,157.22		7,883,341.13	与资产相关
罗非鱼胶原蛋白肽高效生产关键技术及应用	1,800,000.00				1,800,000.00	与资产相关
2013 年度省部产学研合作专项资金	250,000.00				250,000.00	与资产相关
2013 年广东省产学研合作重大专项	600,000.00		600,000.00		0.00	与资产相关
水产品下脚料综合利用项目	100,000.00		100,000.00		0.00	与资产相关
海藻功能性蛋白肽的研究与产品开发	240,000.00				240,000.00	与资产相关
罗非鱼皮胶原蛋白产品研发-桂财教【2015】131 号	200,000.00		200,000.00		0.00	与资产相关
氨糖和胶原蛋白复配产品研发-南科发【2015】30 号	200,000.00		200,000.00		0.00	与资产相关
水产全产业链质量控制技术(国科发资[2015]180 号)		500,000.00			500,000.00	与资产相关
南宁市动物营养与饲料工程技术研究中心(南科发[2016]47 号)		300,000.00			300,000.00	与资产相关
合计	26,762,875.22	2,106,290.00	4,297,490.50	60,000.00	24,511,674.72	--

其他说明:

无

## 26、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	176,000,000.00						176,000,000.00

其他说明：

无

## 27、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）	464,220,140.42			464,220,140.42
其他资本公积	3,987,332.65			3,987,332.65
合计	468,207,473.07			468,207,473.07

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 28、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	23,741,322.04	354,326.68		24,095,648.72
合计	23,741,322.04	354,326.68		24,095,648.72

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 29、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	313,394,859.04	
调整后期初未分配利润	313,394,859.04	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	59,255,873.65	
减：提取法定盈余公积	354,326.68	
应付普通股股利	17,600,000.00	

期末未分配利润	354,696,406.01
---------	----------------

调整期初未分配利润明细:

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

### 30、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	2,067,492,464.32	1,826,855,786.62	1,862,864,568.53	1,637,524,258.50
其他业务	1,032,614.82	156,447.16	874,891.53	86,405.71
合计	2,068,525,079.14	1,827,012,233.78	1,863,739,460.06	1,637,610,664.21

### 31、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,008,625.80	1,373,160.73
教育费附加	778,271.85	1,012,898.64
房产税	1,701,343.36	
土地使用税	551,139.15	
车船使用税	2,142.84	
印花税	221,146.94	
防洪保安费	1,035,430.49	
合计	5,298,100.43	2,386,059.37

其他说明:

无

### 32、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费	372,364.93	340,492.52
职工薪酬福利	14,645,186.85	14,585,065.82

差旅费	6,535,415.42	6,718,940.43
市场开拓支出	6,250,785.85	6,098,944.55
运输装卸费	22,082,939.65	18,454,271.51
货运保险费	1,020,012.09	793,476.89
产品检验费	609,761.99	1,227,660.79
车辆费	2,196,222.61	1,947,718.97
劳务费	139,685.72	164,460.00
其他	1,160,234.45	3,020,471.54
合计	55,012,609.56	53,351,503.02

其他说明：

本期销售费用增加主要原因系销售量增长所致。

### 33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬福利	34,933,850.86	39,322,119.71
办公费	7,020,279.74	8,732,468.26
差旅费	2,812,665.13	2,411,929.12
业务招待费	4,002,354.15	4,640,893.48
折旧费	14,951,239.36	9,990,731.77
租赁费	2,034,548.19	958,116.82
车辆费	1,786,958.79	1,777,863.59
聘请中介机构费	4,802,574.17	2,460,489.58
保险费	15,086,025.44	13,783,918.51
税费	1,091,393.71	4,432,591.33
费用摊销	2,121,703.79	1,942,634.32
其他	4,050,771.87	3,416,663.78
合计	94,694,365.20	93,870,420.27

其他说明：

无。

### 34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	23,159,214.51	26,620,958.00
减：利息收入	6,315,174.76	4,864,780.34
汇兑损失		
减：汇兑收益	7,674,807.30	15,553,865.27
手续费支出	2,562,782.53	1,898,027.09
合计	11,732,014.98	8,100,339.48

其他说明：

本期财务费用增加主要原因系公司新增美元贷款后，因美元升值所带来的汇兑净收益减少所致。

### 35、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	11,305,938.24	13,383,402.48
合计	11,305,938.24	13,383,402.48

其他说明：

本期资产减值损失减少主要原因系公司加强应收账款整体规模控制，使报告期计提的坏账准备金减少所致。

### 36、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	-131,696.84	-2,671,086.44
合计	-131,696.84	-2,671,086.44

其他说明：

无。

### 37、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	52,567.43	135,729.19	
其中：固定资产处置利得	52,567.43	135,729.19	52,567.43
政府补助	13,717,893.93	18,088,616.06	13,717,893.93
其他	1,936,440.32	2,027,638.48	1,936,440.32
合计	15,706,901.68	20,251,983.73	15,706,901.68

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
罗非鱼项目补助款	财政部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	249,999.96	249,999.96	与资产相关
加工厂重点产业技改项目	财政部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	150,000.00	150,000.00	与资产相关
企业管理升级活动奖励	财政部门	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		30,000.00	与收益相关
2014 市民族特需政府补助	财政部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		250,000.00	与收益相关
2014 年科技计划项目	财政部门	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		40,000.00	与收益相关
化州市科学技术局 2014 年化州市科技计划项目	财政部门	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		40,000.00	与收益相关
化州市财政局 2014 年度稳增长调结构专项资金	财政部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	50,000.00	130,000.00	与收益相关
北海市银海区工业和信息化局物流扶持专项资金	财政部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	40,000.00	40,000.00	与收益相关
北海市财政局涉外发展服务费	财政部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		359,948.00	与收益相关
化州市财政局农业经营主体培育建设专项资金	财政部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		80,000.00	与收益相关
南宁市环境监察支队 2014 年第 4 季度在线监测运行补助资金[南环字(2015) 97 号]	财政部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		12,598.00	与收益相关
农发行 2015 年一季度民贸贴息	财政部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		120,000.00	与收益相关
广西明阳开发投资有限公司(广西农垦明阳工业区管理委员会)扶持资金	财政部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	838,157.22	339,791.65	与收益相关
项目收入-递延收益	财政部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,763,333.22	146,333.32	与资产相关
网箱拆解补助	财政部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		1,075,000.00	与收益相关
南宁高新管理委员会 2013 年优胜企业奖(南	财政部门	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		130,000.00	与收益相关

府发 201247 号)								
南宁高新技术产业开发区财政局项目款(高新管字[2014]85 号和高新管字[2014]87 号)	财政部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		110,000.00	与收益相关
南宁高新技术产业开发区管理委员会人才培养项目专项资金(南办发[2014]31 号)	财政部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		100,000.00	与收益相关
排污口改造补助款	财政部门	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		10,000.00	与收益相关
北海市引进国外智力办公室人才小高地建设专项资金	财政部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		60,000.00	与收益相关
2014 外经贸发展专项款	财政部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		30,000.00	与收益相关
2014 年市外经贸区域协调款	财政部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		2,613,000.00	与收益相关
2015 年二季度民贸补贴款	财政部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		184,000.00	与收益相关
技改经开区配套资金-南工信投资【2014】12 号	财政部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		900,000.00	与收益相关
北海市财政局拨款(其他支持中小企业发展和管理支出)	财政部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		176,000.00	与收益相关
北流市经济贸易局工业企业奖{玉政办发[2011]218 号}	财政部门	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		30,000.00	与收益相关
南宁市财政局补助(南财农【2015】93 号)	财政部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		1,900,000.00	与收益相关
财政局外贸资金补助	财政部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		159,000.00	与收益相关
南宁经济开发区宁财政局 2014 年新增成长性企业奖南经管发【2015】472 号	财政部门	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		150,000.00	与收益相关
南宁经济开发区宁财政局 2014 年表彰奖南经管发【2015】472 号	财政部门	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		240,000.00	与收益相关
民贸民品第三季度补贴	财政	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行	是	否		300,000.00	与收益相关

款	部门		业、产业而获得的补助（按国家 级政策规定依法取得）				0	
北海市财政局拨款其他 涉外发展服务支出(桂商 财发[2015]55号)	财政 部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方 性扶持政策而获得的补助	是	否		735,000.0 0	与收益相关
海口市科学技术工业信 息化局加工厂改扩建项 目设备资助款海财教 (2015)4466号	财政 部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方 性扶持政策而获得的补助	是	否	97,700.00	326,500.0 0	与收益相关
高新区专项补贴款	财政 部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方 性扶持政策而获得的补助	是	否		1,570,000 .00	与收益相关
海口市财政局拨付 2015 年品牌渔业发展资金海 财农[2015]5790号	财政 部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方 性扶持政策而获得的补助	是	否		247,033.1 3	与收益相关
南宁民族事务委员会 2015 本市民族特需生产 发展	财政 部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方 性扶持政策而获得的补助	是	否		300,000.0 0	与收益相关
罗非鱼生态循环养殖示 范基地建设引导资金(桂 财建[2013]36号)	财政 部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方 性扶持政策而获得的补助	是	否		500,000.0 0	与收益相关
南财企(2015)267号 2015 技术创新及品牌建 设补贴款	财政 部门	补助	因研究开发、技术更新及改造等 获得的补助	是	否		100,000.0 0	与收益相关
财政局技术创新和品牌 建设奖励资金(南工信科 技[2015]15号)	财政 部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方 性扶持政策而获得的补助	是	否		100,000.0 0	与收益相关
强优工业企业奖励项目 款(南工信运行[2015]39 号)	财政 部门	奖励	因符合地方政府招商引资等地方 性扶持政策而获得的补助	是	否		300,000.0 0	与收益相关
财政局专利奖励(桂工信 科技[2015]981号)	财政 部门	奖励	因符合地方政府招商引资等地方 性扶持政策而获得的补助	是	否		20,000.00	与收益相关
收到贷款贴息	财政 部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方 性扶持政策而获得的补助	是	否	605,400.00	1,700,720 .00	与收益相关
其他项目	财政 部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方 性扶持政策而获得的补助	是	否	593,724.60	2,033,692 .00	与收益相关
2014 年重大项目技改款	财政 部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方 性扶持政策而获得的补助	是	否	60,000.00		与收益相关
化州市财政局促进进口 公平贸易专项资金	财政 部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方 性扶持政策而获得的补助	是	否	455,000.00		与收益相关
收 2016 年品牌渔业发展	财政	补助	因符合地方政府招商引资等地方	是	否	252,966.87		与收益相关

资金海财农(2016)1235号	部门		性扶持政策而获得的补助					
2015年高新技术企业培育补助款	财政部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
北海市安全生产监督管理局隐患整改资金(安委[2013]6号)	财政部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	50,000.00		与收益相关
化州市财政局2014、2015年度的外贸出口奖励金(2015)153号文件	财政部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	643,918.00		与收益相关
广东省遂溪县财政局的2015年新增外贸专项资金	财政部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	50,424.00		与收益相关
财政局自主知识产权奖励资金(高新管字[2013]135号)	财政部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	880,000.00		与收益相关
广西明阳工业区管理管委会拨付社保补助	财政部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	150,442.06		与收益相关
财政局水产业扶持款(南财农[2015]65号)	财政部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	800,000.00		与收益相关
海口市财政局2016年品牌渔业发展资金经费拨款	财政部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	760,000.00		与收益相关
广东省遂溪县财政局湛财外16-14补助资金	财政部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	422,928.00		与收益相关
广西壮族自治区农村经济经营管理总站项目资金	财政部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	710,000.00		与收益相关
海口市商务局2015年外贸奖励资金	财政部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	380,000.00		与收益相关
北海市财政局拨款2160699-其他涉外发展服务支出-出口信用保险补助	财政部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	480,000.00		与收益相关
2016年品牌渔业发展资金	财政部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	250,000.00		与收益相关
北流市经贸局2016年外贸发展专项资金{桂商财发[2016]30号}	财政部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	90,000.00		与收益相关
南宁商务局出口信用保	财政	补助	因符合地方政府招商引资等地方	是	否	188,000.00		与收益相关

险拨款	部门		性扶持政策而获得的补助					
南宁商务局 流动资金贷款	财政部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	800,000.00		与收益相关
北海市财政局罗非鱼产业技术体系资金	财政部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	500,000.00		与收益相关
茂名市财政局省级工程技术研究中心支持资金粤科函产学研字（2015）1487号	财政部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	500,000.00		与收益相关
南宁市财政局 BRC 认证 食品安全管理体系 BAP 认证补助款	财政部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	79,000.00		与收益相关
养殖废水治理示范项目补助款（南财农[2014]154号）	财政部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	400,000.00		与收益相关
养殖废水治理示范项目补助款（南财农[2014]154号）	财政部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
北海市财政局拨款 2060403—产业技术与开发	财政部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	46,900.00		与收益相关
科技技术厅知识产权款（桂财教函[461号]12-30 18 万）	财政部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	180,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	13,717,893.93	18,088,616.06	--

其他说明：

无

### 38、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	870,357.48	726,875.25	
其中：固定资产处置损失	870,357.48	726,875.25	870,357.48
对外捐赠	5,800.00	73,200.00	5,800.00
其他	55,237.13	499,980.75	55,237.13
合计	931,394.61	1,300,056.00	931,394.61

其他说明：

无

### 39、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	11,464,381.69	11,914,753.90
递延所得税费用	-590,887.09	-1,900,334.84
合计	10,873,494.60	10,014,419.06

#### (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	78,113,627.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,717,044.08
子公司适用不同税率的影响	-537,225.62
非应税收入的影响	-841,642.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	637,565.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-102,246.63
所得税费用	10,873,494.60

其他说明

无

### 40、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
利息收入	6,315,174.76	4,864,780.34
补贴款	11,466,693.43	27,084,954.18
其他	568,852.39	1,067,519.68
合计	18,350,720.58	33,017,254.20

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费及业务费	24,354,080.96	28,074,323.44
运输费	22,082,939.65	18,454,271.51
往来款	9,376,557.90	15,277,848.46
其他	7,930,168.08	23,780,542.08
合计	63,743,746.59	85,586,985.49

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	25,600,000.00	
合计	25,600,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

#### 41、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	67,240,132.58	61,303,493.46
加：资产减值准备	11,305,938.24	13,383,402.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	55,092,738.94	44,352,009.97
无形资产摊销	2,525,266.07	1,942,634.32
长期待摊费用摊销	330,174.90	1,479,760.65
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）	817,790.05	591,146.06
财务费用（收益以“-”号填列）	22,987,845.50	26,826,271.61
投资损失（收益以“-”号填列）	131,696.84	2,671,086.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-619,333.82	-1,900,334.84
存货的减少（增加以“-”号填列）	-36,098,490.30	-79,058,629.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	35,135,041.10	-57,317,638.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-80,426,530.26	58,948,244.27
经营活动产生的现金流量净额	78,422,269.84	73,221,446.08
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	169,765,415.22	334,670,742.44
减：现金的期初余额	334,670,742.44	404,215,381.77
现金及现金等价物净增加额	-164,905,327.22	-69,544,639.33

##### (2) 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	169,765,415.22	334,670,742.44
其中：库存现金	289,366.81	279,087.41
可随时用于支付的银行存款	169,476,048.41	308,791,655.03
可随时用于支付的其他货币资金		25,600,000.00

三、期末现金及现金等价物余额	169,765,415.22	334,670,742.44
----------------	----------------	----------------

其他说明：

无

#### 42、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

#### 43、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	25,600,000.00	银行贷款保证金
固定资产	45,480,779.92	办理银行贷款抵押
无形资产	14,237,426.77	办理银行贷款抵押
合计	85,318,206.69	--

其他说明：

无

#### 44、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	--	--	19,992,432.36
其中：美元	2,873,516.79	6.9370	19,933,898.50
欧元	1,530.45	7.3068	11,182.69
港币	52,935.91	0.8945	47,351.17
应收账款	--	--	138,066,563.79
其中：美元	19,871,698.69	6.9370	137,849,973.80
欧元	29,642.25	7.3068	216,589.99
短期借款			
其中：美元	6,610,000.00	6.9370	45,853,570.00
欧元			
港币			

其他说明：

无。

(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

香港百洋实业有限公司系本公司于2015年6月18日出资设立，注册资本为500万港币。该公司注册地为香港湾仔轩尼诗道253号依时商业大厦19楼03室，主要经营项目为水产食品贸易，以人民币为记账本位币。

#### 45、其他

无

### 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
吉林省三丰粮食有限公司	2016年08月29日	7,000,000.00	70.00%	收购	2016年08月29日	股权变更登记	0.00	886,800.00

其他说明：

无

##### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	吉林省三丰粮食有限公司
--现金	7,000,000.00
合并成本合计	7,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	7,000,000.00

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

本项目合并成本中不涉及的各类非现金资产，因此本项目合并成本的确定方法为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的现金。

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	吉林省三丰粮食有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	2,080,592.44	2,080,592.44
预付款项	4,675,680.00	4,675,680.00
其他应收款	324,468.38	324,468.38
在建工程	2,994,259.18	2,994,259.18
应付款项	75,000.00	75,000.00
净资产	10,000,000.00	10,000,000.00
取得的净资产	10,000,000.00	10,000,000.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

本项目可辨认资产、负债的公允价值的确定方法为：以评估方式确定可辨认资产、负债的公允价值

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

### (4) 其他说明

无

## 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：

公司全资子公司横县百洋渔业有限公司注销手续已办理完毕，并于2016年7月份取得了《准予注销登记通知书》，不再纳入合并报表范围。

## 3、其他

无。

## 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	
广西南宁百洋养殖有限公司	广西南宁	广西南宁	水产养殖	100.00%		设立
广西南宁百洋水产技术有限公司	广西南宁	广西南宁	水产养殖技术服务	100.00%		设立
防城港市百洋渔业有限公司	广西防城港	广西防城港	水产养殖	100.00%		设立
广西百跃农牧发展有限公司	广西南宁	广西南宁	水产品加工销售	100.00%		设立
桂平市百洋渔业有限公司	广西桂平	广西桂平	水产养殖	100.00%		设立
广东雨嘉水产食品有限公司	广东化州	广东化州	水产品加工销售	100.00%		设立
广东百维生物科技有限公司	广东化州	广东化州	水产品加工销售	50.93%		设立
广西嘉盈生物科技有限公司	广西南宁	广西南宁	研发、批发	100.00%		设立
乐业县南盘江渔业有限公司	广西乐业	广西乐业县	技术服务、销售	100.00%		设立
广西百丰饲料科技有限公司	广西北流	广西北流	销售	100.00%		设立
广西百嘉食品有限公司	广西北流	广西北流	销售	100.00%		设立
佛山百洋饲料有限公司	广东佛山	广东佛山	生产销售	100.00%		设立
海南文昌百跃食品有限公司	海南文昌	海南文昌	销售	100.00%		设立
海南百洋饲料有限公司	海南文昌	海南文昌	销售	100.00%		设立
荆州百洋饲料有限公司	湖北荆州	湖北荆州	生产销售	100.00%		设立
荣成海庆海洋生物科技有限公司	山东荣成	山东荣成	生产销售	51.00%		设立
香港百洋实业有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		设立
广西南宁百洋食品有限公司	南宁市	南宁	加工	100.00%		收购
北海钦国冷冻食品有限公司	广西北海	广西北海	加工	100.00%		收购
湛江佳洋食品有限公司	广东湛江	广东湛江	加工	100.00%		收购
海南佳德信食品有限公司	海南海口	海南海口	销售	100.00%		收购
荣成市日鑫海洋生物科技有限公司	山东荣成	山东荣成	生产销售	51.00%		收购
吉林省三丰粮食有限公司	吉林长春	吉林长春	生产销售		70.00%	收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

## (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
广东百维生物科技有限公司	49.07%	1,724,081.51		34,715,804.42
荣成海庆海洋生物科技有限公司	49.00%	2,095,624.89	735,000.00	12,407,138.05
荣成市日鑫海洋生物科技有限公司	49.00%	3,900,611.28		48,211,324.10
吉林省三丰粮食有限公司	30.00%	263,941.25		3,263,941.25

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

其他说明:

无

## (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
广东百维生物科技有限公司	31,236,121.14	44,221,947.66	75,458,068.80	2,420,556.22	2,290,000.00	4,710,556.22	27,769,616.54	47,251,348.99	75,020,965.53	4,796,967.34	2,990,000.00	7,786,967.34
荣成海庆海洋生物科技有限公司	23,886,222.49	22,552,049.78	46,438,272.27	21,117,582.38		21,117,582.38	90,463,051.55	21,763,278.33	112,226,329.88	89,682,425.48		89,682,425.48
荣成市日鑫海洋生物科技有限公司	115,310,064.38	70,197,977.09	185,508,041.47	83,853,642.88		83,853,642.88	112,072,243.04	59,595,769.98	171,668,013.02	81,237,986.86		81,237,986.86

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
广东百维生物科技有限公司	33,092,896.00	3,513,514.39	3,513,514.39	7,400,891.30	36,535,867.60	4,268,320.97	4,268,320.97	3,872,979.89
荣成海庆海洋生物科技有限公司	52,652,175.27	4,276,785.49	4,276,785.49	52,616,090.02	61,823,106.33	1,706,432.51	1,706,432.51	-20,866,206.29
荣成市日鑫海洋生物科技有限公司	191,132,885.83	8,224,372.43	8,224,372.43	6,460,104.73	76,869,924.30	2,641,810.95	2,641,810.95	-36,732,129.81

其他说明：

无

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广东明洋明胶有限责任公司	广东化州市	广东化州市	加工	32.97%		权益法
广西鸿生源环保股份有限公司	广西南宁市	广西南宁市	环保工程	49.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无。

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	广东明洋明胶有限责任公司	广西鸿生源环保股份有限公司	广东明洋明胶有限责任公司	广西鸿生源环保股份有限公司
流动资产	17,807,539.46	123,247,574.25	13,668,265.29	33,231,801.90
非流动资产	59,018,949.63	103,363,666.91	62,298,059.57	6,380,809.05
资产合计	76,826,489.09	226,611,241.16	75,966,324.86	39,612,610.95
流动负债	24,976,788.27	70,494,060.56	20,401,064.82	3,562,105.26

非流动负债			20,401,064.82	3,562,105.26
负债合计	24,976,788.27	70,494,060.56	20,401,064.82	3,562,105.26
少数股东权益		7,391,674.65		5,875,394.82
归属于母公司股东权益	51,849,700.82	148,725,505.95	55,565,260.04	30,175,110.87
按持股比例计算的净资产份额	17,095,520.40	79,579,175.67	18,320,588.58	14,785,804.33
对联营企业权益投资的账面价值	17,095,520.40	79,579,175.67	18,320,588.58	14,785,804.33
营业收入	16,857,163.68	34,456,412.35	16,530,756.90	7,766,886.00
净利润	-3,715,559.22	7,870,124.41	-8,361,486.41	1,150,505.69
综合收益总额	-3,715,559.22	7,870,124.41	-8,361,486.41	1,150,505.69

其他说明

无。

### 3、其他

无。

## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 2、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。

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
广东明洋明胶有限责任公司	联营企业
广西鸿生源环保股份有限公司	联营企业

其他说明

本期上述联营企业未与本公司发生关联交易。

### 3、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
荣成市日鑫水产有限公司	非全资子公司的少数股东
荣成市国红贸易有限公司	非全资子公司的少数股东
榆树市丰羽商贸有限公司	非全资子公司的少数股东
诚晃贸易株式会社	受非全资子公司的少数股东控制

上海新田明胶有限公司	受非全资子公司的少数股东控制
------------	----------------

其他说明

无。

#### 4、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
无					

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
诚晃贸易株式会社	销售胶原蛋白	2,974,262.84	
上海新田明胶公司	销售胶原蛋白	25,763,176.24	34,259,346.15
荣成市日鑫水产有限公司	销售鱼粉、虾粉		2,682,078.46
荣成市国红贸易有限公司	销售鱼粉		512,000.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

上述出售商品形成的关联交易的价格均以协议定价方式确定

##### (2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
无				

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
孙忠义、蔡晶、孙宇	60,000,000.00	2014年06月26日	2016年06月26日	是
孙忠义、海南佳德信食品有限公司、海南百洋饲料有限公司	28,500,000.00	2016年03月15日	2016年03月15日	否
孙忠义、孙宇、蔡晶	100,000,000.00	2016年07月28日	2018年07月28日	否
孙忠义	20,000,000.00	2014年11月19日	2017年11月19日	否
孙忠义	20,000,000.00	2016年08月30日	2017年08月30日	否

孙忠义	30,000,000.00	2016年03月16日	2017年03月16日	否
-----	---------------	-------------	-------------	---

关联担保情况说明

无

### (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
孙忠义	0	522,365.00
蔡晶	0	143,565.00
欧顺明	439,465.00	449,460.00
杨思华	388,470.00	529,866.00
胡国强	12,500.00	50,000.00
刘小玲	37,500.00	50,000.00
高晓东	229,800.00	240,058.20
黄孜孜	79,416.00	72,161.20
张美芬	87,252.00	
王运生	15,000.00	
高程海	15,000.00	
江虹锐	15,000.00	
潘航宇	72,226.00	
吴春荣	0	58,681.00
王玲	418,815.00	448,635.00
易泽喜	429,205.00	449,265.00
何鹰	93,160.00	73,017.00

### (4) 其他关联交易

无

## 5、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	上海新田明胶有限	7,342,261.39	378,661.57	12,085,291.05	604,264.55

	公司				
合计		7,342,261.39	378,661.57	12,085,291.05	604,264.55

## (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
其他应付款	荣成市日鑫水产有限公司		715,762.85
应付账款	上海新田明胶有限公司		200,000.00
合计			915,762.85

## 6、关联方承诺

对截至2016年12月31日，公司及实际控制人、控股股东及其他相关方未履行完毕的承诺说明如下：

### 1、公司控股股东、实际控制人及其一致行动人未履行完毕的承诺

#### (1) 避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争，更好的维护中小股东的利益，公司控股股东、实际控制人孙忠义、蔡晶夫妇以及股东孙宇已向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺具体内容如下：“①、目前本人除持有百洋集团的股份外，未投资其他与百洋集团及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织，或从事其他与百洋集团及其子公司相同、类似的经营活动；除在百洋集团及其子公司中担任职务外，本人未在与百洋集团及其子公司经营相同、类似或构成竞争的任何企业任职。②、本人不以任何方式从事（包括与他人合作直接或间接从事）或投资于任何业务与百洋集团相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构；③、当本人及可控制的企业与百洋集团之间存在竞争性同类业务时，本人及可控制的企业自愿放弃同百洋集团的业务竞争。④、本人及可控制的企业不向其他在业务上与百洋集团相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售渠道、客户信息支持。”

承诺人：孙忠义、蔡晶、孙宇；

承诺时间：2011年3月2日；

承诺期限：长期有效；

承诺履行情况：截止本公告发布之日，承诺人均遵守了上述承诺。

#### (2) 关于公司历史增资瑕疵的承诺

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

承诺人：孙忠义、蔡晶；

承诺时间：2011年1月25日；

承诺期限：长期有效；

承诺履行情况：正在按承诺要求履行。

#### (3) 关于无法补缴2010年12月前已离职人员以前年度社保的有关承诺

①、公司及其子公司在2009年度及以前年度未能为全体在册员工办理社保，主要原因如下：公司所处

的水产品加工行业季节性强，且下属加工厂多地处养殖主产区周边，公司及下属各子公司在职员工中70%以上为农民工，该部分人员缴纳社会保险费用面临以下困难：a.2010年之前我国尚未实现社会保险跨省的统筹管理，社保账户余额跨省转移和支付缺乏可操作性，而农民工流动性较强，在缴纳社保后，如回原籍工作和生活，已缴纳的社保费仅部分可以自行提取且手续繁琐；b.农民工多采取亦工亦农的灵活就业方式，就业时间间断性强、就业地点不稳定、流动频繁，实务操作中办理社保缴费存在一定困难；c.在缴纳社保费后，农民工实际领取到的工资金额将降低。基于上述原因，2009年及以前年度公司未能为全体员工办理社保。②、2010年随着《城镇企业职工基本养老保险关系转移接续暂行办法》和《流动就业人员医保关系转移接续暂行办法》的相继出台，公司适时采取多种形式在员工中大力开展参加社会保险必要性的宣传教育工作，此外，近年来公司持续对员工加薪，进一步激发了员工缴纳社保的积极性。自2010年12月1日起，公司已按规定为全体在册员工办理社保并缴纳社保费用，并为2010年12月底仍在在职未参保员工补缴了自其入职之日起至2010年底的社保费用；但因已离职人员无法办理有关的补缴手续，故公司未能补缴已离职员工以前年度需补缴的社保费用。③、公司的实际控制人孙忠义、蔡晶于2011年1月出具《承诺函》，承诺如果因公司未按规定执行社保相关制度而被政府主管部门要求补缴或进行处罚，愿意对公司因补缴或接受处罚所产生的经济损失予以全额补偿，使公司不因此遭受任何损失。

承诺人：孙忠义、蔡晶；

承诺时间：2011年1月25日；

承诺期限：长期有效；

承诺履行情况：正在按承诺要求履行。

#### (4) 关于无法补缴2010年12月前住房公积金的有关承诺

公司及其下属企业的在职员工中70%以上为农民工，该部分人员就业流动性较强，就业时间间断性强且就业地点不稳定，实务操作中办理住房公积金缴费存在一定困难，同时在其缴存住房公积金后，异地提取和使用也较为困难。为解决员工的住房问题，公司自设立以来一直在各下属公司办公生产地点附近为员工提供宿舍。为完善员工住房保障体系，公司自2010年12月1日开始，按现行有关住房公积金管理的规定，建立住房公积金制度，为员工缴纳住房公积金。公司的实际控制人孙忠义、蔡晶于2011年1月出具《承诺函》，承诺如果因公司未按规定执行住房公积金制度而被政府主管部门要求补缴2010年12月之前的住房公积金或进行处罚，愿意对公司因补缴或接受处罚所产生的经济损失予以全额补偿，使公司不因此遭受任何损失。

承诺人：孙忠义、蔡晶；

承诺时间：2011年1月25日；

承诺期限：长期有效；

承诺履行情况：正在按承诺要求履行。

#### 2、公司董监高关于所持公司股份流通限制和自愿锁定承诺

公司全体董事、监事及高级管理人员承诺：在担任公司董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份；离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过50%。承诺人：全体董事、监事及高级管理人员；承诺期限：在其担任公司董事、监事、高级管理人员期间；承诺履行情况：正按承诺要求正常履行，截止本公告发布之日，承诺人均遵守了上述承诺。

#### 3、变更原募集资金投资项目业绩承诺

将乐业罗非鱼养殖基地建设募投项目的剩余资金最终用于增资荣成日鑫生物实施鱼粉鱼油加工项目，增资取得荣成市日鑫海洋生物科技有限公司51%股权，改为实施鱼粉、鱼油加工项目，新项目合资方（即荣成市日鑫海洋生物科技有限公司增资前股东）荣成市日鑫水产有限公司及实际控制人汤日山承诺，荣成市日鑫海洋生物科技有限公司本次增资完成后，未来三年（即2015年-2017年）的累计扣除非经常性损益后的净利润总额不低于3,000万元。如达不到上述承诺业绩时，不足部分由其在第四年上半年以现金方式向荣成市日鑫海洋生物科技有限公司补足。

#### 4、关于实际控制人及其一致行动人增持本公司股份的承诺

自2016年5月12日起十二个月内，通过深圳证券交易所证券交易系统允许的方式增持本公司股份，累计增持公司股份数量最低不少于400万股，最高不超过800万股（不含2015年9月28日孙宇先生增持的120万股）。

承诺人：孙忠义、蔡晶、孙宇；

承诺时间：2016年5月12日；

承诺期限：2016年5月12日起十二个月内；

承诺履行情况：正在按承诺要求履行。

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

## 7、其他

### 十一、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

见“十、关联方及关联交易”中的“7、关联方承诺”。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2016年12月31日，本公司无需要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

无。

### 十二、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	17,600,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	17,600,000.00

## 2、其他资产负债表日后事项说明

无。

## 十三、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

本公司根据内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了饲料及饲料原料、水产品加工、其他共3个报告分部。每个报告分部为单独的业务分部，提供不同的产品和劳务，由于每个分部需要不同的技术及市场策略而需要进行单独的管理。本公司管理层将会定期审阅不同分部的财务信息以决定向其配置资源、评价业绩。

分部收入与费用是指各个分部产生的收入、发生的费用以及归属于各分部的资产发生的折旧和摊销费用。

分部资产包括归属于各分部的所有的有形资产、无形资产、其他长期资产及应收款项等流动资产，但不包括递延所得税资产及其他未分配的总部资产。分部负债包括归属于各分部的应付款项、银行借款及其他长期负债等，但不包括递延所得税负债及其他未分配的总部负债。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	饲料及饲料原料	水产品加工	其他	分部间抵销	合计
一、主营业务收入	1,240,951,622.77	1,759,454,810.73	94,663,675.56	-1,026,545,029.92	2,068,525,079.14
二、主营业务成本	1,104,869,492.06	1,673,332,390.94	75,718,198.04	-1,026,907,847.26	1,827,012,233.78
三、对联营和合营企业的投资收益	-131,696.84				-131,696.84
四、资产减值损失	9,185,348.88	2,391,020.37	-270,431.01		11,305,938.24
五、折旧费和摊销费	26,361,401.36	24,882,520.53	6,704,258.02		57,885,348.29
六、利润总额	49,196,710.99	23,683,614.37	8,184,121.24	-2,950,819.42	78,113,627.18
七、所得税费用	6,708,348.28	1,113,128.43	3,023,571.16	28,446.73	10,873,494.60
八、净利润	42,488,362.71	22,570,485.94	5,160,550.08	-2,979,266.15	67,240,132.58
九、资产总额	2,116,888,230.50	957,516,996.10	160,705,278.42	-1,320,909,323.32	1,914,201,181.70
十、负债总额	918,277,795.30	527,928,900.57	93,074,769.66	-746,678,019.45	792,603,446.08

#### (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

无

## (4) 其他说明

无

## 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 3、其他

无

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

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	79,622,681.37	100.00%	19,268,409.90	24.20%	60,354,271.47	79,134,779.55	100.00%	12,670,994.44	16.01%	66,463,785.11
合计	79,622,681.37	100.00%	19,268,409.90	24.20%	60,354,271.47	79,134,779.55	100.00%	12,670,994.44	16.01%	66,463,785.11

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			
	32,124,460.72	1,606,223.04	5.00%
1 年以内小计	32,124,460.72	1,606,223.04	5.00%
1 至 2 年	20,247,513.43	2,024,751.34	10.00%
2 至 3 年	16,590,388.14	4,977,116.44	30.00%
3 年以上	10,660,319.08	10,660,319.08	100.00%

合计	79,622,681.37	19,268,409.90	
----	---------------	---------------	--

确定该组合依据的说明：

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

a、单项金额重大并单项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	应收款项账面余额在100.00万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

b、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合1	集团子公司及子公司之间的应收账款以及应收税务机关退税款
组合2	集团公司外单位的应收账款
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	不计提坏账准备
组合2	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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）	余额的5	余额的5
1至2年	余额的10	余额的10
2至3年	余额的30	余额的30
3年以上	余额的100	余额的100

c、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	示例：账龄3年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	示例：根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

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）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 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

无

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

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
无					

应收账款核销说明：

无

## (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	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
谢天留/谢京城	7,046,185.54	8.85	1,254,495.93
徐瑞	3,791,466.60	4.76	1,445,819.14
苏乃静	3,760,601.78	4.72	928,385.03
卢金东	2,561,912.69	3.22	561,907.88
胡治建	2,127,874.98	2.67	861,601.90
合计	19,288,041.59	24.22	5,052,209.88

## 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						6,886,163.66	1.64%	6,886,163.66	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	278,371,214.04	100.00%	269,914.85	0.10%	278,101,299.19	412,295,787.02	98.36%	89,093.42	0.02%	412,206,693.60
合计	278,371,214.04	100.00%	269,914.85		278,101,299.19	419,181,950.68	100.00%	6,975,257.08		412,206,693.60

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			
1 年以内小计	375,685.00	18,784.25	5.00%
1 至 2 年	375,685.00	18,784.25	5.00%
2 至 3 年	14,916.00	1,491.60	10.00%
3 年以上	170,000.00	51,000.00	30.00%
3 至 4 年	198,639.00	198,639.00	100.00%
合计	759,240.00	269,914.85	

确定该组合依据的说明：

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

a、单项金额重大并单项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	应收款项账面余额在100.00万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

b、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合1	集团子公司及子公司之间的应收账款以及应收税务机关退税款
组合2	集团公司外单位的应收账款
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	不计提坏账准备
组合2	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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）	余额的5	余额的5
1至2年	余额的10	余额的10
2至3年	余额的30	余额的30
3年以上	余额的100	余额的100

c、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	示例：账龄3年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	示例：根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

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

## (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 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

无

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
债务人广西百洋食代食品有限公司注销	6,886,163.66

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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
广西百洋食代食品有限公司	往来款	6,886,163.66	债务人注销	内部审批	否
合计	--	6,886,163.66	--	--	--

其他应收款核销说明：

注销

## (4) 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
往来款	278,371,214.04	419,181,950.68
合计	278,371,214.04	419,181,950.68

## (5) 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	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------	----------

				余额合计数的比例	
广西百跃农牧发展有限公司	内部往来货款	59,133,964.35	1 年以内	21.24%	
海南百洋饲料有限公司	内部往来货款	57,230,785.82	1 年以内	20.56%	
荣成市日鑫海洋生物科技有限公司	内部往来货款	38,931,424.10	1 年以内	13.99%	
广西百嘉食品有限公司	内部往来货款	30,668,132.11	1 年以内	11.02%	
乐业县南盘江渔业有限公司	内部往来货款	21,391,431.00	1 年以内	7.68%	
合计	--	207,355,737.38	--	74.49%	

### 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	608,547,834.58		608,547,834.58	616,547,834.58	6,000,000.00	610,547,834.58
对联营、合营企业投资	96,674,696.07		96,674,696.07	33,106,392.91		33,106,392.91
合计	705,222,530.65		705,222,530.65	649,654,227.49	6,000,000.00	643,654,227.49

#### (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
广西南宁百洋食品有限公司	37,000,000.00			37,000,000.00		
北海软国冷冻食品有限公司	22,000,000.00			22,000,000.00		
湛江佳洋食品有限公司	45,200,000.00			45,200,000.00		
广东雨嘉水产食品有限公司	53,222,151.32			53,222,151.32		
广西百嘉食品有限公司	42,226,203.65			42,226,203.65		
海南佳德信食品有限公司	73,913,650.00			73,913,650.00		
海南文昌百跃食品有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
海南百洋饲料有限公司	43,300,000.00			43,300,000.00		
广西百跃农牧发展有限公司	82,000,000.00			82,000,000.00		
佛山百洋饲料有限公司	77,500,000.00			77,500,000.00		
广西百丰饲料科技有限公司	7,258,671.61			7,258,671.61		
荆州百洋饲料有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
荣成海庆海洋生物科技有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00		

广东百维生物科技有限公司	34,666,658.00			34,666,658.00		
广西嘉盈生物科技有限公司	1,920,000.00			1,920,000.00		
广西南宁百洋水产技术有限公司	500,000.00			500,000.00		
乐业南盘江渔业有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
广西南宁百洋养殖有限公司	850,000.00			850,000.00		
防城港市百洋渔业有限公司	930,000.00			930,000.00		
桂平市百洋渔业有限公司	200,000.00			200,000.00		
荣成市日鑫海洋生物科技有限公司	66,648,000.00			66,648,000.00		
香港百洋实业有限公司	4,012,500.00			4,012,500.00		
横县百洋渔业有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00			
广西百洋食代食品有限公司	6,000,000.00		6,000,000.00			
合计	616,547,834.58		8,000,000.00	608,547,834.58		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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											
无											
二、联营企业											
广东明洋明 胶有限责任 公司	18,320,588 .58			-1,225,06 8.18						17,095,52 0.40	
广西鸿生源 环保股份有 限公司	14,785,804 .33	63,700,0 00.00		1,093,371 .34						79,579,17 5.67	
小计	33,106,392 .91	63,700,0 00.00	0.00	-131,696. 84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	96,674,69 6.07	
合计	33,106,392 .91	63,700,0 00.00	0.00	-131,696. 84						96,674,69 6.07	

## (3) 其他说明

无

#### 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	270,602,459.45	236,652,282.93	290,529,335.87	244,631,557.75
合计	270,602,459.45	236,652,282.93	290,529,335.87	244,631,557.75

其他说明：

无。

#### 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	765,000.00	3,468,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-131,696.84	-2,671,086.44
处置长期股权投资产生的投资收益	2,548,636.76	
合计	3,181,939.92	796,913.56

#### 6、其他

无。

### 十五、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	-817,790.05	
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）	13,717,893.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,875,403.19	
减：所得税影响额	2,572,610.77	
少数股东权益影响额	120,564.42	
合计	12,082,331.88	--

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

说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

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	5.91%	0.3367	0.3367
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.71%	0.2680	0.2680

## 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。

## 4、其他

无。

## 第十二节 备查文件目录

- 一、第三届董事会第八次会议决议；
- 二、第三届监事会第三次会议决议；
- 三、经大信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、经公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签字并盖章的财务报表；
- 五、报告期内在指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。