



广东海大集团股份有限公司

Guangdong Haid Group Co., Limited

## 2016 年年度报告

股票代码：002311

股票简称：海大集团

批准报出日期：2017年4月25日

## 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。

公司负责人薛华、主管会计工作负责人田丽及会计机构负责人(会计主管人员)杨少林声明：保证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报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 风险提示

### 一、天气异常及养殖疫病影响饲料行业阶段性波动的风险

饲料行业主要服务于下游养殖业，养殖过程中天气、雨水、台风等自然因素出现异常变化时，可能出现养殖存栏、存塘数量的波动，甚至于病害的规模化爆发，进而对饲料需求产生影响，出现阶段性或区域性需求波动的风险。

如 2016 年 6 月-8 月，受自 2014 年出现的超长超强厄尔尼诺现象影响，国内 26 个省市遭遇洪涝灾害，湖北、湖南、安徽和江苏等部分地区的水产、畜禽养殖遭遇冲击，局部地区养殖户损失严重。洪涝灾害直接导致区域养殖量及饲料需求量的减少，对公司 2016 年销量增长和利润增长产生较大的影响。

随着环境变化和养殖业规模化发展，动物疫病也会时有发生，例如近年来畜禽养殖中出现的“H7N9 病毒”、“蓝耳病毒”和对虾养殖的“EMS 疫病”等病害影响，疫病发生会直接抑制养殖规模，短期减少对饲料的需求；重大动物疫病还可能会挫伤终端消费的需求，导致养殖业陷入阶段性低迷，进而延伸影响到饲料需求，对饲料企业的生产经营产生不利影响。

风险应对措施：1、公司目前在华南、华中、华东、华北等主要养殖区域及东南亚等海外市场全面布局工厂和开发当地市场，区域布局的扩大能有效应对局部地区天气异常及自然灾害的风险；2、公司的饲料品种涵盖猪饲料、鸡饲料和鸭饲料等畜禽饲料及鱼料、虾料等水产饲料，品种齐全、结构均衡，能有效应对单一养殖品种疫病风险，综合抗风险能力较强。

## 二、主要原材料价格大幅波动的风险

饲料原料主要是各类大宗农产品，以玉米、大豆（豆粕）为主。近年国内国际农产品市场联动紧密，各主要产粮国的种植面积和收成变化、收储和补贴政策变化、进出口政策变动、海运等物流运力和成本波动、汇率变化等都可能给农产品价格带来较大的波动，进而对饲料和养殖的成本造成一定的影响。

随着农产品贸易的国际化加强，农产品价格变化因素日趋复杂，价格波动也因此加剧，如在 2016 年 4 月至 6 月期间，国内豆粕期货价格振幅超过 40%。原材料价格波动剧烈，如果公司未能及时把握饲料原材料行情的变化并及时做好采购的策略管理和风险控制，将有可能面临综合采购成本上升的风险。

风险应对措施：1、公司对原材料品种进行划分，实行大宗品种集中采购和区域性品种本地采购相结合的模式，既保证大宗原材料的规模采购优势，又力求获得区域性采购快速应变的本地化优势； 2、公司持续投资于原材料采购研究体系的建设，专业的原材料信息研究部门团队相对成熟，通过实时跟踪、研究、判断国内外大宗原材料的行情走势安排进行策略性采购，并通过期货套期保值、原材料贸易等工具对大宗原材料进行头寸风险管理，能够较为有效地控制采购风险；3、公司对动物营养和饲料配方技术的研发积累较为丰富，拥有近千人的研发团队，每年投入大量资金进行研发，专注于动物营养需求、饲料配方技术、品种繁殖和优良种质选育、健康养殖模式等研究方向，对动物营养需求的理解深刻，对原材料综合利用的技术水平也相对较高，因此在原材料价格波动时，能通过快速调整配方来控制合理的饲料营养水平和配方成本。

### 三、环保法规政策对养殖业规模结构及区域调整的风险

近年，国家推出的一系列环保法规，如新《环保法》、《畜禽规模养殖污染防治条例》、《水污染防治行动计划》、《关于促进南方水网地区生猪养殖布局调整优化的指导意见》、《“十三五”生态环境保护规划》等，都对畜禽养殖业的污染防治进行了规定，加大了畜禽养殖业污染的治理力度，尤其对重点水源地及周边水系地区养殖规模作出限制。根据中央的法规政策，全国各地纷纷设立了禁养区和限养区，南方水网地区的禁养区内猪场在逐步迁移。

环保政策的执行不仅进一步加快生猪养殖散户的退出，减少环保不合格、规模小的落后产能，规模化养殖户产能持续扩张，不断改善养殖规模结构；另外，禁养区、限养区的成立还将对各地以及全国范围内的生猪养殖产能进行调整。养殖规模结构和产能区域调整必将对饲料行业现有的产能布局、市场份额、定价能力、经营模式等都产生深刻影响。环保政策对生猪养殖和饲料行业的影响使市场上现有的优势企业面临重新洗牌的风险。

风险应对措施：1、公司持续提升对养殖户的服务能力，除饲料产品外，在动保、疫苗、金融等产业链都有布局，对规模化养殖户的粘性较强；2、公司的饲料品种涵盖畜禽、水产，产品线丰富，且猪饲料、鸡饲料、鸭饲料、颗粒鱼饲料生产线可以共用，公司通过对各地局产能的调整，能快速切换产能布局，调整迎合行业的变革；3、公司采取多种模式加快在资源较丰富、环境承载能力较强的区域进行产能布局，抢占新养殖区域的市场份额。

### 四、汇率波动的风险

饲料原材料的全球化采购已经成为常态，公司海外投资和海外经营业务规模也在快速扩大，跨境资金结算规模和海外资产存量都有较大的增长，涉及到多个相关国家的货币种类，各币种的汇率波动影响因素各有不同，且任一币种的汇率波动都可能对该区域的业务结算成本和资产存量价值产生一定的影响。

风险应对措施：1、公司根据在各区域和国家的业务规模、经营模式和结算特点，以严控汇率风险为原则，谨慎选择结算货币，且通过融资来源和融资品种的结构化安排、力争取得区域性资金流入流出相对平衡，控制汇率风险；2、人民币汇率双向波动扩大已经成为新常态，公司进一步增强外汇风险管理意识，根据采购和销售策略、进出口业务的周期特点安排结算模式，且灵活运用远期结、售汇及外汇期权业务等金融工具锁定汇率风险，控制采购和销售成本，控制汇率波动可能带来的风险。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要 .....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	18
第五节 重要事项 .....	45
第六节 股份变动及股东情况.....	71
第七节 优先股相关情况 .....	78
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	79
第九节 公司治理 .....	89
第十节 公司债券相关情况 .....	100
第十一节 财务报告 .....	101
第十二节 备查文件目录 .....	245

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、本集团、海大集团	指	广东海大集团股份有限公司
董事会	指	广东海大集团股份有限公司董事会
监事会	指	广东海大集团股份有限公司监事会
股东大会	指	广东海大集团股份有限公司股东大会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广东海大集团股份有限公司章程》
元	指	人民币元
报告期、本期、本年	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
上年、上年同期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
期末	指	2016 年 12 月 31 日
期初、年初	指	2016 年 1 月 1 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
正中珠江	指	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
海灏投资	指	广州市海灏投资有限公司，为公司控股股东

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	海大集团	股票代码	002311
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东海大集团股份有限公司		
公司的中文简称	海大集团		
公司的法定代表人	薛华		
注册地址	广东省广州市番禺区南村镇万博四路 42 号 2 座 701		
注册地址的邮政编码	511445		
办公地址	广东省广州市番禺区南村镇万博四路 42 号 2 座 701		
办公地址的邮政编码	511445		
公司网址	www.haid.com.cn		
电子信箱	zqbgs@haid.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄志健	卢洁雯
联系地址	广东省广州市番禺区南村镇万博四路 42 号 2 座 701	广东省广州市番禺区南村镇万博四路 42 号 2 座 701
电话	8620-39388960	8620-39388960
传真	8620-39388958	8620-39388958
电子信箱	zqbgs@haid.com.cn	zqbgs@haid.com.cn

### 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》、《中国证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、注册变更情况

组织机构代码	914400007578948436
--------	--------------------

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

## 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	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	广州市越秀区东风东路 555 号 1001-1008 房
签字会计师姓名	冼宏飞、关文源

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）	27,185,309,985.32	25,567,402,483.20	6.33%	21,090,411,325.24
归属于上市公司股东的净利润（元）	855,810,234.81	779,978,258.90	9.72%	538,460,542.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	816,352,234.72	729,504,640.30	11.91%	515,295,542.74
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,142,154,547.73	1,414,063,050.71	-19.23%	1,071,398,757.16
基本每股收益（元/股）	0.55	0.51	7.84%	0.36
稀释每股收益（元/股）	0.55	0.51	7.84%	0.36
加权平均净资产收益率	16.17%	16.72%	-0.55%	12.89%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	10,287,890,139.45	8,184,667,625.29	25.70%	7,665,780,252.06
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,649,592,278.17	5,000,608,576.55	12.98%	4,332,122,483.68

## 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	4,003,598,841.52	7,616,779,382.76	8,352,612,967.52	7,212,318,793.52
归属于上市公司股东的净利润	39,209,968.14	345,331,082.80	495,440,381.30	-24,171,197.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	36,532,913.51	325,106,651.40	475,456,025.14	-20,743,355.33
经营活动产生的现金流量净额	425,881,911.34	14,356,413.77	131,275,402.93	570,640,819.69

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）	-4,691,026.41	20,193,457.41	20,838,651.77	
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）	45,252,629.88	45,995,654.25	20,184,448.98	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	444,836.24		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保	5,830,256.01			

值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,614,994.30	-2,469,484.39	-10,192,434.65	
减：所得税影响额	11,733,737.26	13,296,016.08	9,752,350.08	
少数股东权益影响额（税后）	-2,184,883.57	394,828.83	-2,086,684.22	
合计	39,458,000.09	50,473,618.60	23,165,000.24	--

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）报告期内公司所从事的主要业务及经营模式

##### 1、公司主要业务

公司所有业务都围绕养殖业的需求展开布局，主要从事水产和畜禽饲料、优质水产动物种苗、动物保健品和生物制品、生猪的生产和销售业务。饲料业务是主要业务，并通过向客户提供苗种、动保、技术、服务等养殖过程的整体解决方案，保证客户全程健康养殖。生猪产销业务通过“自繁自养”和“公司加农户”两种方式组织生产。因此，公司具体产品主要包括鸡、鸭、猪、鱼、虾等饲料，生猪、虾苗、鱼苗，及养殖过程中所需的保健品、疫苗等。

##### 2、公司经营模式

公司对各类业务以多点布局实现自产自销，工厂分布于国内外80多个城市，主要向方圆100公里范围内的养殖户提供产品、技术服务和部分养殖产品的回收服务。分子公司按照区域和经营的品类组合成大区或事业部。集团通过专业中心对大区、事业部、分子公司进行分级专业管理。

集团设立来研究院、采购中心、财务中心、工厂运营中心、行政和人力资源中心、营销中心、流程与信息管理中心等职能部门，各专业中心为大区、事业部及各分、子公司提供一体化、专业化的技术支持与服务。

各大区事业部主要组织本地的生产和销售、服务。通过统一制订片区内的生产和计划策略、营销策略、服务目标，并组织各分子公司安排产销和服务。

#### （二）报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

##### 1、行业发展阶段

我国饲料工业发展起于80年代，并保持三十多年的高速发展，至2011年，全国饲料产量超过美国，成为全球第一；近几年，全国饲料产量稳定，缓慢增长，今年有些甚至阶段性有所下滑，但行业总量仍然位于全球第一。

饲料行业目前处于整合竞争阶段。2012年全球金融危机发生以来，国内经济发展增速下降，打击不合

理的奢侈消费等导致了终端消费有所萎缩，饲料行业也于2013年出现了有史以来的首次下滑，当年全国饲料产量1.93亿吨，同比下降1.8%，随后几年间饲料行业总量都有缓慢下滑，企业之间竞争加剧，饲料企业数量由15,000余家减少到了6,000多家，预计后期将继续整合，企业数量进一步减少。

饲料行业间的分化因行业整合而愈加明显，优势企业多进行了产业链的延伸，或发展了多元化的业务，即使部分业务面临一定的发展波动或利润率波动，仍能以综合经营优势获取比较竞争优势；中小企业面对资本压力、人才压力、技术压力等发展困难，将逐步被优势企业整合并购或退出市场。

规模化、工厂化养殖是饲料企业产业链延伸的重要选择。国内散养为主的养殖业格局因此发生了巨大的变化，规模企业快速发展，产业链企业因产业整合优势增速明显，小散养殖户或者退出市场，或者联合大型养殖企业向家庭农场转变。国家近年也加大了环境整治力度，特别是加大了养殖业污染的治理力度，环保标准升级进一步推动了养殖业、尤其突出的表现为畜禽养殖业向规模化及区域结构更清晰的方向调整。

## 2、行业周期性特点

饲料行业的周期性取决于养殖行业的周期性，因食品消费保持较为刚性的、稳定的特点，养殖行业及饲料行业总量发展都相对稳定。但因以大宗农产品为主要原料，饲料产品价格会因农产品的价格波动而波动；养殖业中，具体的单一养殖品类可能因疫病、气候灾害等原因产生养殖量的相对波动，但没有显著的周期性特点。

我国是人口大国，随着人口持续增长及人民消费水平的持续提高，对畜、禽、水产品的需求量将维持在高水平且保持稳定，巨大的动物性食品需求和食品消费升级的需求仍将促进畜禽、水产养殖业的发展，包括提高单位土地的产出效率和升级养殖产品的品类和质量，从而拉动饲料行业的增长。

我国生猪养殖行业的周期性波动特征较为明显，“猪周期”的存在使得对猪饲料的需求在短期内存在一定波动。生猪养殖行业的产能扩张受到生物生长周期的限制，价格反应较其他肉类产品滞后，价格弹性也相对较低；加上我国生猪养殖业产能较为分散，中小型猪场众多，对市场价格走势预判能力较弱，生猪供给量相对于猪肉价格总是存在滞后且过度的调整。“猪周期”对猪饲料行业存在一定影响，当生猪存栏量达到高位前后，生猪销售价格下降，但猪饲料需求旺盛；当生猪存栏量进入低谷，生猪销售价格上升，但猪饲料需求低迷。随着养殖业的规模化调整，小型养殖户逐渐退出，大中型养殖场占据市场主流，“猪周期”会有所弱化。生猪的价格波动也会对其他禽类乃至水产品对价格波动产生一定的影响。

## 3、公司所处的行业地位

公司属于大型综合性饲料企业，在全国饲料行业中位于前五位之列。其中水产饲料位于行业前列，优质鱼虾等水产动物苗种和水产动保都处于行业技术领先和规模领先；公司畜禽饲料仅在广东、湖南、湖北、山东、河南等重点区域市场做了布局，也都居于区域市场内的技术和产业领先地位。公司为农业产业化

国家重点龙头企业、国家级企业技术中心，共有13家高新技术企业。

公司饲料产品包括鸡、鸭、猪、鱼、虾，畜禽饲料和水产饲料，2016年饲料总销量733万吨；全面配合于养殖业的需求，公司还发展了动物保健和优质苗种业务，因研发投入早储备足、技术投入持续加强，技术转化为产业的能力强，公司产品的核心竞争优势明显，辅之以全面的技术服务体系，助力公司在众多细分行业及地区获得了品牌优势。

## 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
股权资产	报告期内，公司股权资产较期初增加 28.75%，其中：可供出售金融资产增加 23.79%，长期股权投资增加 671.31%，主要是本年增加对广东空港城投资有限公司投资 3,000 万元、增加对贵州福海化工有限责任公司投资 900 万元、新增对中信现代农业产业投资基金（有限合伙）投资 2,700 万元、中信农业产业基金管理有限公司投资 150 万元。
固定资产	报告期内，公司固定资产较期初增加 12.14%，主要是公司本年度在建项目竣工投产转入固定资产、购建生产设备增加和收购部分公司股权增加固定资产价值。
无形资产	报告期内，公司无形资产较期初增加 11.20%，主要是公司今年公司合并增加石家庄卫科生物科技有限公司转入增加的土地使用权、专利技术及非专利技术。
在建工程	报告期内，公司在建工程较期初增加 8.20%，主要是公司新增尚未达到预定可使用状态的设备投资。

### 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突出的产品力、综合的养殖技术服务能力、产业布局和组织发展产业链相关环节的能力、以及精细化管理的能力。

### 1、清晰卓越的产品力是公司最重要的竞争优势能力

公司于所有产品环节都致力于打造显著领先于竞争对手的产品力，且大力投入以加强产品力的显性化表达。高端产品在高定价的同时，追求动物成活率、生长效果和生长效率的明显优势，品牌效应突出；中

端产品在保证领先的生产效能基础上，贴近于竞争对手产品定价，追求突出的产品性价比。因此，在行业整体养殖效益较好的情况下，公司客户能够获得明显高于同类养殖户的收益；而在行业养殖效益下滑甚至全行业亏损的情况下，公司客户可以少亏损甚至于不亏损。

产品力的体现，需要公司内部各项专业能力支撑：动物营养和原料利用的研发能力、饲料产品的配方技术能力、原材料价值采购能力、高效的内部运营能力等各项专业化能力缺一不可。

动物营养的研究和配方技术能力的支撑。公司拥有近千人的研发团队，每年投入约2亿资金进行研发，专注于动物营养需求、饲料配置技术、物种家系选育、健康养殖模式等研发。通过十多年持续的研发积累，已经建立庞大的动物营养需求数据库，储备多种原材料配方技术，每年有1,000多组对比实验结果补充到动物核心营养需求和原料利用数据库中，以将技术转化为生产力。因此，公司产品配方组织和持续优化能力强，应变能力强，如能在原材料价格波动时快速调整配方，获得成本竞争优势。

价值采购能力的支撑。公司采购团队专业能力突出，团队年轻化且专业化，按照细分原材料类别执行分工，行业视角宽广，信息采集和分析量较大，能够实时跟踪、研究、判断国内外大宗原材料的行情走势，并利用期货工具对大宗原材料进行套期保值，以有效控制采购的价格风险和头寸风险。突出的采购能力可以发现众多原材料采购机会，使饲料产品成本优势成为可能。

公司是行业中最早成功实现集中采购的企业，规模采购优势明显，且因对现货、期货、期权等采购工具组合应用经验丰富，应用方法也较为灵活，远期价值采购和风险头寸管理也有利于公司获得采购成本优势。

高效运营能力支撑。通过推动SAP、OA等管理软件落地，公司具有较强的信息化系统，内部运营工作也逐步走向流程化、标准化和数据化。数据化的作用是对通过对各分子公司生产数据作对比，能找出高效节能的运营方法；流程化、标准化的作用是使内部可复制性有很大提高，内部标杆公司运营模式得到快速的推广，大大提高公司的工作效率。高效运营能力是有效组织生产的重要支撑。

产品力优势不仅需要以上专业能力的支撑，更重要的是要建立快速联动机制。“四位一体”快速联动机制是指，采购人员能根据配方需求采购有成本优势的原材料，且当采购人员发现市场上替代性原材料存在低成本采购机会时，配方人员能在产品质量保证的前提下快速调整配方，使用性价比更优的原材料组合；市场服务人员能把市场需求清楚传递回配方人员，同时能及时跟踪反馈配方变动下的养殖情况，以便配方人员根据养殖情况进一步优化配方；内部运营能及时应对配方的调整，保证不同配方下的产品生产，保证生产工艺的稳定性，并对生产费用负责。在快速联动的基础上，能确保公司产品性价比保持最优状态，充分体现公司产品力的优势。

2、综合的养殖技术服务是公司不断获取新客户和提高客户粘度的重要抓手

精准的产品定位能力支撑。公司现有近4,000人的服务营销团队，深入到塘口、养殖场了解养殖情况，所以公司对当地终端消费习惯、饲料养殖效果、养殖模式和养殖需求等都有详尽的数据来源；公司通过对数据进行系统分析，能精确把握养殖户的需求，设计出符合当地市场所需的产品。产品定位精准能对产品设计提出明确的技术要求，技术资源充分聚集于客户的核心需求。

2006年，公司即在行业中率先提出向养殖户提供全面的技术服务，并将公司定位为服务型企业、向养殖户提供整体养殖解决方案的企业。公司通过向养殖户提供“苗种—放养模式—环境控制—疫病防治—饲料-行情信息”等全流程的产品和技术服务支持，确保养殖户能使用到最先进的养殖技术，从而确保养殖户养殖成功和盈利。公司拥有近4,000名行业中服务经验最丰富、最富激情的服务团队；并结合当地特点积累多种先进的养殖模式；在全国养殖密集区拥有200多个高效运作的服务站，能同时为几万养殖户进行技术服务。公司在行业中较为完备的服务体系能充分发挥产品力优势，并提供养殖全程技术服务，能有效放大客户收益，从而增加客户的粘性。

全面的养殖技术服务已经成为海大集团重要的品牌标签，是公司获取客户和提高客户粘度的重要抓手。

3、公司已有的产业布局的优势支持了公司快速组织产业链多环节综合发展的能力，新业务储备有序，产业综合优势日益显著。

公司产品包括畜禽饲料、水产饲料等全系列的饲料产品，产品线齐全，产品组合特点使公司抗风险能力较强。各类饲料品种的技术含量不同，毛利率高低不同，市场特点和运营风险也各不相同，公司的产品结构组合使得公司可获得高于行业一般水平的毛利率，并较好地控制了养殖动物疫病和供求失衡带来的市场运营风险，使得公司的饲料产品销售收入稳定且保持远高于行业增速的快速增长。

公司多年来有序布局了优质水产动物种苗、水产动保产品、畜禽疫苗、兽药、畜禽动保产品、生猪养殖等业务，产业链中的核心技术环节逐步获得了技术、产业布局和产业协同优势，为公司培育了较多新的业务增长点和利润增长点，为公司进一步放大产业链的乘数效应、打造比较竞争优势打下了良好的基础。

#### 4、持续打造优秀的经营管理团队和精细化管理的能力

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

近年行业处于剧烈变革时代，行业发展、养殖户规模、客户需求都发生了巨大的变化，农村金融、互联网+等新兴产业也不断冲击行业，促进行业的变革和创新，打造能快速应变于变化的公司机制和文化，也就是使公司不断为客户创造价值的集体学习能力，是公司成为持续竞争优势的根本。

公司从水产预混料发展到淡水鱼类、海水鱼类、对虾等各种水产配合饲料，从水产饲料体现核心优势延伸到畜禽饲料优势逐步凸显，从单纯的饲料经营到为养户提供苗种、动保、养殖技术服务等综合的服务能力，从华南到华中、华东、华北及东南亚等区域的扩展，经历了许多个从无到有，再到做强做大，做到行业前列的过程，依靠的是公司管理层和全体员工的集体学习能力。这种能力和文化使公司一直处于学习进步中，并在学习中不断成长。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### （一）行业情况

2016年，受益于我国经济发展稳定向好，居民消费稳定回升，养殖行业的景气度较前两年有所提升，上半年养殖收益非常可观，下半年向合理利润有所回归。猪肉、水产品等食品价格处于较高水平，虽然禽蛋产品价格不佳，饲料行业总量稳定。其中，水产饲料因华中大部、华东局部于年中受到特大洪水灾害的影响，地区养殖受灾严重，相关地区水产饲料总量呈现出前高后低的发展态势。

近年来，养殖业经历了较长周期的去产能、去库存后，养殖总量有所萎缩，致使产品供应量减少，上半年终端价格增长较多，如生猪价格较长时间内都维持高位运行、水产品价格由谷底向上回升，单位养殖效益颇为可观，养殖投资热情因此逐渐恢复，养殖量有所增加；但因年中气象灾害、禽流感等病害突发的影响，养殖增长有所受阻，且养殖产品价格也于三季度有所回调，养殖效益因此下滑，养殖规模收缩，饲料行业相应承压，企业间的竞争压力进一步加大。但是，也可观察到规模养殖企业因资本优势、人才优势和技术优势等，养殖规模快速扩张，养殖业迎来新一轮结构调整，向工厂化养殖企业和规模化家庭农场集约。

大宗农产品原料供应充足，同时显示出越来越强的国际化特征，价格波动频繁，价格波动区间加大，价格向国际市场靠拢，要求企业不断加强参与国际竞争的能力。如2016年我国正式取消玉米临储保价收购，而加大了粮食生产直补，因国家和各级储备去库存，玉米价格持续下行，年末跌至1,600元/吨左右，同比下跌约20%，与国际市场的玉米价格相当，能量类农产品原材料比价关系因此发生了较大的变化；而另一大宗农产品豆粕的价格则因比价优势明显，需求增长推动了价格的总体上涨，年末价格升至3,300元/吨左右，同比上涨近30%。农产品价格除受供求关系、收储政策、进口条件等影响外，还受金融资本、运输条件等阶段性因素影响，价格短期内较大幅度、较大区间内的波动也有所增加，对饲料行业原材料采购、库存控制、风险管理及产品利润率都形成较大的挑战，优质企业也可能因采购能力突出获得比较采购优势。

年内，百年一遇特大洪灾对养殖行业、饲料行业均造成较大冲击，受灾地区产业各环节经营者均损失严重。受全球超长超强厄尔尼诺现象影响，从6月开始，我国发生百年一遇的特大洪涝灾害，本次洪灾来势凶猛、覆盖面广、内涝时间长，为我国近二十年来最大的洪涝灾害。全国受灾省市26个，受灾面积广，其中以长江中、下游区域的湖北、湖南、安徽、江西和江苏等地区受灾最为严重；洪灾期间还受多次台风登陆叠加影响，降雨持续且退水受阻，所以受灾地区内涝时间长，湖北地区直至9月份才开始逐渐退水。

受灾地区养殖、饲料行业因此均受到了重大打击。一方面，水产品养殖因连续暴雨、水质恶劣及洪水长期漫顶的原因，重灾区内的鱼、虾等水产品基本上均发病死亡或逃出池塘，且洪水退后的污水排灌、池塘消毒清理时间长，大面积水产养殖都基本停止，水产饲料需求微弱；另一方面，畜禽养殖也受水质污染、疫情担忧等影响，存栏大幅减少、补栏弱，灾区饲料需求同比也大幅减少。

## （二）公司生产经营情况

报告期内，公司实现营业收入2,718,531.00万元，同比增长6.33%；营业利润100,061.21万元，同比增长8.20%；利润总额104,397.83万元，同比增长5.57%；归属于上市公司股东的净利润85,581.02万元，同比增长9.72%。

### 1、公司全年饲料销量增长16.37%，远高于行业总体发展水平，市场份额进一步提高

报告期内，公司销售饲料733万吨，同比增长16.37%，因原材料价格下降，公司饲料产品价格相应调低，因此饲料销售收入的增长低于饲料销量的增长，实现饲料销售收入216.74亿元，同比增长7.46%；其中畜禽饲料销量同比增长超过20%，水产饲料销量保持微增，经受住了下半年特大洪灾的考验，全年业绩保持增长。

公司猪饲料年度销量增长超过15%，增长原因主要是公司不断提高产品性价比和技术服务能力，向规模化养殖场的销售占比逐步提高，生猪生长前期所需的高价值饲料产品销售占比也有所提高，带动了公司猪饲料的品牌竞争力提升，市场份额相应提升。公司目前尚未全面在工厂所在地展开猪饲料的销售，而仅聚焦于广东、广西、湖北、山东等少数重点养殖省份做销售布局，随着业务布局逐步增加，公司猪饲料将迎来较好的增长。

公司禽饲料年度销量保持20%以上的增长，已经连续6年保持20%以上的增长。禽饲料是高度依赖于产品性价比表现来提升竞争力的产品，技术服务产生差异尚且不足，公司高度重视禽饲料技术的精细化升级，包括对禽类产品阶段生长所需对营养需求进行精细化的研究，对多种原材料组合应用技术的提升等；公司还对禽料产品所需原料采用了更加灵活便利的采购机制，向本地化采购渠道和采购模式倾斜，获取更大的采购优势，并将获取的采购价差主要投入于产品效果提升方面。因此，尽管2016年度禽类养殖效益不佳导致养殖规模下降，但公司禽饲料销量仍然实现了较好的增长。

公司全年水产饲料销量同比增长约5%，其中膨化饲料增长近20%，产品结构优化明显；虽受洪灾影响，但公司客户数量和养户水面仍然保持增长，为日后的销售增长奠定了良好的客户基础。

### 2、公司2016年实现了毛利率9.42%，保持了较好的毛利水平，行业比较优势仍然突出。

公司2016年产品毛利率受产品结构变化的影响较大，上半年因水产饲料结构占比高于下半年，畜禽饲

料也保持了较好的增长，所以公司上半年毛利率达到了11.13%；而下半年因产品结构调整的缘故，公司毛利率有所下降，年度综合毛利率9.42%。公司全年还实现了原材料采购的套保利润0.67亿元，因套保业务为饲料原料采购服务，叠加套保利润的影响后，公司饲料销售的综合毛利率比较行业平均水平，仍然属于较高的毛利率水平。

3、公司动保业务发展顺利，取得了63.33%的良好增长。

2016年，公司动保业务实现销售收入28,734.09万元，同比增长63.33%，毛利率保持在50%左右。公司动保产品包括水产和畜禽类使用等微生态产品、疫苗、兽药等动保产品，目前主要以水产动保收入为主。报告期内，水产动保产品通过不断升级改良，在品质和服务上的不断完善和提高，收入增长近50%，毛利率超过50%，盈利能力稳定。畜禽动保重点在产品开发，收入占比不高，但随着产品的成熟和市场的开拓，产品市场增长空间巨大。

4、公司贸易业务销售收入42.61亿元、实现毛利额1.10亿元，公司业务发展增加了一个新亮点。

公司围绕农产品采购形成的信息优势、规模采购优势、价格风险管理优势等，积极拓展农产品贸易业务，致力于帮助公司的饲料企业客户提升采购能力，经过多年的产业储备，公司目前已经形成了一定的贸易规模，且有较好的毛利贡献。

5、农产品销售业务实现销售收入90,466.02万元，同比增长169.77%，毛利率约20%。

公司养殖业务主要包括生猪养殖及水产苗种生产。报告期内，公司继续扩大生猪养殖规模，以“自繁自养”和“公司+农户”并行的养殖模式规模快速扩张，全年生猪养殖出栏约30万头，同比增长超过300%，实现销售收入同比增长407.13%。受环保严控的政策影响，公司猪场整体建设进度有所推迟，制约了今年生猪养殖规模。生猪养殖业务的全面启动将快速帮助公司对养猪业的理解，并形成各个环节的核心团队，将有力的支撑猪饲料业务的转型，从产品、技术、服务等各方面支撑猪饲料业务的发展。

报告期内，水产苗种业务持续增长，实现销售收入同比增长17.75%。虾苗质量稳定提升，鱼苗的市场优势也表现突出，水产苗种在保持质量提升的基础上也取得了较好的盈利。

综上，报告期内，公司饲料产品保持稳定增长，水产饲料经受特大洪灾的考验；其他产业开始步入高速增长，并成为公司新增长点。

## 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	27,185,309,985.32	100%	25,567,402,483.20	100%	6.33%
分行业					
饲料行业	26,280,649,751.56	96.67%	25,232,058,855.95	98.69%	4.16%
养殖行业	904,660,233.76	3.33%	335,343,627.25	1.31%	169.77%
分产品					
饲料销售	21,673,873,678.25	79.73%	20,170,113,480.71	78.89%	7.46%
动保产品销售	287,340,897.65	1.06%	175,928,869.90	0.69%	63.33%
农产品销售	904,660,233.76	3.33%	335,343,627.25	1.31%	169.77%
贸易业务	4,261,344,692.32	15.67%	4,844,889,944.42	18.95%	-12.04%
其他	58,090,483.34	0.21%	41,126,560.92	0.16%	41.25%
分地区					
华南地区	18,185,227,200.58	66.89%	16,802,613,325.13	65.72%	8.23%
华东地区	3,068,502,222.74	11.29%	2,690,965,490.64	10.52%	14.03%
华北地区	4,486,782,547.65	16.50%	3,038,596,446.86	11.88%	47.66%
华中地区	6,046,309,086.84	22.24%	5,375,011,722.27	21.02%	12.49%
境外地区	3,013,630,172.30	11.09%	3,823,011,356.19	14.95%	-21.17%
合并抵消	-7,615,141,244.79	-28.01%	-6,162,795,857.89	-24.10%	23.57%

#### (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						
饲料行业	26,280,649,751.56	23,900,495,070.55	9.06%	4.16%	4.28%	-0.11%
养殖行业	904,660,233.76	724,921,082.79	19.87%	169.77%	200.92%	-8.29%
分产品						
饲料销售	21,673,873,678.25	19,572,878,838.37	9.69%	7.46%	9.20%	-1.44%
动保产品销售	287,340,897.65	150,663,403.16	47.57%	63.33%	71.60%	-2.53%
农产品销售	904,660,233.76	724,921,082.79	19.87%	169.77%	200.92%	-8.29%
贸易业务	4,261,344,692.32	4,151,267,638.09	2.58%	-12.04%	-15.07%	3.47%
分地区						
华南地区	18,185,227,200.58	16,206,269,150.61	10.88%	8.23%	6.84%	1.16%
华东地区	3,068,502,222.74	2,824,534,565.66	7.95%	14.03%	17.19%	-2.48%
华北地区	4,486,782,547.65	4,259,650,161.58	5.06%	47.66%	46.83%	0.53%
华中地区	6,046,309,086.84	5,762,971,006.73	4.69%	12.49%	13.79%	-1.09%
境外	3,013,630,172.30	2,858,267,291.22	5.16%	-21.17%	-23.43%	2.80%

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
饲料行业	销售量	万吨	733.43	630.24	16.37%
	生产量	万吨	737.89	630.62	17.01%
	库存量	万吨	10.55	6.09	73.23%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

报告期内公司产销量增长幅度基本一致，产销率接近 100%。因报告期内公司饲料规模保持稳定增长，所以期末库存量相应增加，期末饲料总库存同比增长 73.23%。

### (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

行业和产品分类

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	
饲料行业	材料成本	22,856,462,187.38	95.63%	22,049,852,434.43	96.21%	3.66%
饲料行业	人工成本	270,522,591.59	1.13%	239,436,931.14	1.04%	12.98%
饲料行业	制造费用	662,615,654.20	2.77%	555,298,785.30	2.42%	19.33%
饲料行业	其他	110,894,637.38	0.46%	73,953,007.06	0.32%	49.95%
饲料行业合计		23,900,495,070.55	100.00%	22,918,541,157.93	100.00%	4.28%
养殖行业	材料成本	587,876,311.29	81.10%	170,846,780.37	70.92%	244.10%
养殖行业	人工成本	104,388,495.81	14.40%	52,855,232.80	21.94%	97.50%
养殖行业	制造费用	32,656,275.69	4.50%	17,202,932.52	7.14%	89.83%
养殖行业合计		724,921,082.79	100.00%	240,904,945.69	100.00%	200.92%

单位：元

产品分类	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	
饲料销售	材料成本	18,652,890,562.34	95.30%	17,136,962,445.17	95.61%	8.85%
饲料销售	人工成本	265,909,061.19	1.36%	236,532,474.24	1.32%	12.42%
饲料销售	制造费用	654,079,214.84	3.34%	550,444,588.28	3.07%	18.83%
饲料销售合计		19,572,878,838.37	100.00%	17,923,939,507.69	100.00%	9.20%
动保产品销售	材料成本	137,513,433.40	91.27%	80,042,701.67	91.16%	71.80%
动保产品销售	人工成本	4,613,530.40	3.06%	2,904,456.90	3.31%	58.84%
动保产品销售	制造费用	8,536,439.36	5.67%	4,854,197.02	5.53%	75.86%
动保产品销售合计		150,663,403.16	100.00%	87,801,355.59	100.00%	71.60%
农产品销售	材料成本	587,876,311.29	81.10%	170,846,780.37	70.92%	244.10%
农产品销售	人工成本	104,388,495.81	14.40%	52,855,232.80	21.94%	97.50%
农产品销售	制造费用	32,656,275.69	4.50%	17,202,932.52	7.14%	89.83%
农产品销售合计		724,921,082.79	100.00%	240,904,945.69	100.00%	200.92%
贸易业务	材料成本	4,066,058,191.64	97.95%	4,832,847,287.59	98.87%	-15.87%
贸易业务	采购费用	85,209,446.45	2.05%	55,103,919.89	1.13%	54.63%
贸易业务合计		4,151,267,638.09	100.00%	4,887,951,207.48	100.00%	-15.07%
其他	销售成本	25,685,190.93	100.00%	18,849,087.17	100.00%	36.27%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

公司本年纳入合并财务报表范围的子公司共有158家，详见第十一节“财务报告”中的附注七“其他主体中的权益”。公司本年度合并范围比上年度增加22家，减少6家，详见第十一节“财务报告”中的附注六“合并范围的变更”。

**(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）	2,473,661,356.93
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	9.10%
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	第一名	799,039,640.05	2.94%
2	第二名	665,983,652.92	2.45%
3	第三名	439,881,557.24	1.62%
4	第四名	298,973,388.34	1.10%
5	第五名	269,783,118.39	0.99%
合计	--	2,473,661,356.93	9.10%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司前五名客户主要是贸易业务的客户。前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中没有直接或者间接拥有权益。前五名客户销售额占年度销售总额9.10%，公司销售收入并不依赖单一或者前名五客户。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,853,207,133.47
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	8.19%
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	第一名	448,991,574.72	1.98%
2	第二名	380,829,465.40	1.68%
3	第三名	352,285,403.18	1.56%
4	第四名	349,533,648.36	1.54%
5	第五名	321,567,041.81	1.42%
合计	--	1,853,207,133.47	8.19%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

公司前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中没有直接或者间接拥有权益。前五名供应商采购金额占年度采购总额8.19%，公司采购并不依赖于单一或前五名供应商。

### 3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	761,033,415.86	674,426,746.82	12.84%	主要是由于公司经营规模、销量增加，服务营销人员薪酬及其他销售费用增加所致
管理费用	756,304,596.69	677,120,834.33	11.69%	主要是由于经营规模增加，公司管理人员增加及研发费用投入增加导致管理费用总额增加所致
财务费用	70,268,699.78	102,403,882.66	-31.38%	主要是本期利息收入增加及人民币汇率变动导致汇兑收益增加所致

### 4、研发投入

适用  不适用

公司拥有国家认定企业技术中心，先后被国家、省市级部门分别认定为国家饲料加工技术研发分中心、

广东省重点工程技术研究开发中心、广东省创新技术企业、广东省级农业科技创新中心、广东省新型研发机构等。公司通过自主研发、技术引进、科技成果转化、产学研合作等途径，形成了国内一流的企业技术创新体系与核心竞争力。

公司在自身研发投入不断加大的基础上，也积极承担多项国家级和省市级科研项目，包括：国家战略性新兴产业发展专项、国家虾产业技术综合试验站、国家海洋局公益项目、广东省院士工作站建设、广东省科技厅重要项目、广东省农业厅现代农业科技创新联盟建设项目等42项在研项目。通过项目的开展，不仅促进了行业技术进步，也提高了研发人员理论和技术水平。

在研发团队方面，公司2016年度有研发人员900余人，其中博士及硕士研究生200余人，公司建立了院士专家工作站，建立番禺节能科技园博士后科研工作站分站出站博士后8名、在站6名。人才队伍结构合理，激励机制完善，不断引入一流研发人才，形成了以领军专家为主导、自有科研队伍为主体的高水平技术创新团队。

在研发投入方面，报告期内，公司研发投入共计1.96亿元，占公司营业收入的0.72%，占公司当期净利润的22.92%。公司对在技术创新过程中对做出突出贡献的关键技术人员、科研管理人员给予奖励；激励科研骨干应用先进技术突破研发瓶颈，确保技术创新有良好环境和动力源。

公司以“科技兴农，改变农村现状”为使命，坚持自主创新，每年开展自主研发实验近千个，结合现代农业发展特点和当前养殖环境面临的困难和挑战，围绕“动物营养、病害防控、优质苗种、动保产品、健康养殖方案、产品优化升级”等方面开展攻关研究，建立自有技术，并在分子公司进行成果转化。公司核心创新技术包括：

(1) 苗种选育方面：已开发出草鱼、罗非鱼、南美白对虾、黄颡鱼等水产动物家系选育技术体系、多种鱼类雌核发育技术和性别控制技术体系，建立了育种数据库，经多代选育，多个品种在经济性状上（如生长速度、成活率、体型、单性别等）取得了明显效果，新产品已迅速占领华东、华中、华南大部分市场，反响良好，技术水平国内领先。

公司多年来积极致力于与国内知名水产院校合作研发选育，繁育出来多个优良品种，其中三个优良品种在2017年4月，经由农业部公布为水产新品种：

团头鲂“华海1号”，该品种是以2007年至2008年从湖北梁子湖、淤泥湖和江西鄱阳湖收集的680组野生团头鲂亲鱼为基础群体，以生长速度和成活率为目标性状，采用家系选育、群体选育及鱼类亲子鉴定技术，经连续4代选育而成。在相同养殖条件下，与未经选育的团头鲂相比，1龄鱼生长速度提高24%以上，成活率提高22%以上；2龄鱼生长速度提高22%以上，成活率提高20%以上。适宜在全国各地人工可控的淡水水体中养殖。

凡纳滨对虾“海兴农2号”，该品种是以2010年至2011年从美国夏威夷、佛罗里达、关岛以及新加坡等地引进的8批次凡纳滨对虾种虾为基础群体，以生长速度和成活率为目标性状，采用 BLUP（最佳线性无偏预测）选育技术，经连续5代选育而成。在相同养殖条件下，与未经选育的虾苗及部分进口一代虾苗相比，100日龄虾生长速度提高11%以上，成活率提高13%以上。适合在全国各地人工可控的海水及咸淡水水体中养殖。

长珠杂交鳊，该品种是以从洞庭湖采捕并经4代群体选育的翘嘴鳊雌体为母本，以从珠江采捕并经2代群体选育的斑鳊雄体为父本，杂交获得的F1代，即长珠杂交鳊。在相同养殖条件下，7月龄鱼成活率比母本翘嘴鳊平均提高20%，平均体重是父本斑鳊的3.2倍。适宜在我国珠江及长江流域人工可控的淡水水体中养殖。

（2）新型原料开发及替代技术方面：通过寻找新型原料以及对新型原料加工改良，加以对氨基酸平衡和活性因子的研究，在水产动物上实现了低鱼粉的配方技术，获得多项国家发明专利，相关技术获得国家技术发明二等奖、全国农牧渔业丰收奖，技术水平国际领先。

（3）功能性添加剂开发方面：在酶制剂、中草药、微生物、鱼浆、小肽、氨基酸利用技术等多方面进行了自主创新，获得了多项专利技术，且主导了行业标准《饲料原料鱼浆》的制定，在酶制剂方面获得广东省科学技术二等奖，技术水平国内领先。

（4）病害防控方面：对水产、畜禽动物病原、病理进行了全面的基础性研究，建立了一系列病害防控技术方案，技术水平国内领先。

（5）精准化预混料及饲料方面：针对不同养殖模式、养殖品种，建立了科学的水产、畜禽动物的营养数据库，开发了系列精准化的预混料和配合饲料，营养全面且节能环保，水产方面的技术水平达到国际领先，畜禽方面的技术水平达到国内领先。

截至本报告期末，公司共有189个专利，其中发明专利130个、实用新型专利55个、外观设计专利4个，涉及新型原料的开发利用技术、功能性饲料添加剂的应用技术、水产畜禽节能环保饲料配方及制备方法、水产畜禽动物病害防治方法等。通过十多年连续不断的研发积累，已经建立庞大的动物营养需求数据库、储备多种原材料配方技术、每年有超千组对比实验结果积累，所以能在原材料价格波动时具备快速调整配方、将技术转化为生产力的能力，不断的进行产品升级，为养殖户提供更先进的养殖方案和整体的解决方案，保证养殖户的养殖收益。

#### 公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量（人）	947	985	-3.86%

研发人员数量占比	7.58%	8.17%	-0.59%
研发投入金额（元）	196,130,256.16	166,163,038.30	18.03%
研发投入占营业收入比例	0.72%	0.65%	0.07%
研发投入资本化的金额（元）	26,748,847.59	17,042,943.63	56.95%
资本化研发投入占研发投入的比例	13.64%	10.26%	3.38%

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	28,175,942,178.59	25,982,327,538.77	8.44%
经营活动现金流出小计	27,033,787,630.86	24,568,264,488.06	10.04%
经营活动产生的现金流量净额	1,142,154,547.73	1,414,063,050.71	-19.23%
投资活动现金流入小计	3,766,376,069.79	3,545,608,915.31	6.23%
投资活动现金流出小计	4,762,729,368.54	4,159,394,657.40	14.51%
投资活动产生的现金流量净额	-996,353,298.75	-613,785,742.09	-62.33%
筹资活动现金流入小计	2,626,566,616.07	1,583,620,347.66	65.86%
筹资活动现金流出小计	2,383,634,916.72	2,126,267,086.32	12.10%
筹资活动产生的现金流量净额	242,931,699.35	-542,646,738.66	103.08%
现金及现金等价物净增加额	405,440,041.65	270,462,165.98	49.91%

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、经营活动产生的现金净流量同比减少19.23%，主要是公司购买原材料等备货增加及支付员工薪酬等费用增加所致；
- 2、投资活动产生的净现金流同比减少62.33%，主要是固定投资增加及原材料期货套期保值支付的保证金增加所致。
- 3、筹资活动产生的净现金流同比增加103.08%，主要是对外短期借款增加所致。

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

报告期内，公司经营活动净现金流量114,215.46万元，比净利润高26,957.43万元，差额主要系固定资产折旧及无形资产摊销的非付现成本。

### 三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

### 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	1,544,038,368.64	15.01%	1,167,080,740.39	14.26%	0.75%	同比增加 32.30%，主要是公司经营规模增加，期末应收账款集中回收所致。
应收账款	575,469,413.38	5.59%	556,106,829.85	6.79%	-1.20%	同比增加 3.48%，主要系公司经营规模增加，应收账款规模有所增加，另外公司严控应收账款的放款及回收，应收账款的增长低于营业收入的增长比例。
存货	2,057,360,267.29	20.00%	1,634,550,257.19	19.97%	0.03%	同比增加 25.87%，主要系公司经营规模增加，期末备货用原材料增加所致
投资性房地产	78,797,688.32	0.77%	78,060,092.88	0.95%	-0.18%	同比增加 0.94%，与去年期末余额基本相当
长期股权投资	14,655,965.08	0.14%	1,900,140.34	0.02%	0.12%	同比增加 671.31%，主要是本年增加联营企业投资成本及投资收益增加所致。
固定资产	3,112,968,819.59	30.26%	2,775,885,221.95	33.92%	-3.66%	同比增加 12.14%，主要系本年度在建项目竣工投产转入固定资产、购建生产设备增加所致
在建工程	209,254,285.27	2.03%	193,400,315.67	2.36%	-0.33%	同比增加 8.20%，主要系本年度固定资产投资增加，期末尚在建设的工程增加所致
短期借款	1,608,616,105.38	15.64%	162,228,068.65	1.98%	13.66%	同比增加 14.46 亿元，主要系本年度公司对外投资增加及公司债券到期

						还本付息所致
商誉	181,675,925.85	1.77%	170,185,371.36	2.08%	-0.31%	同比增加 6.75%，主要系本年新增投资嘉兴海大及荣成烟墩角两家公司，投资金额超过应享有的所有者权益金额所致

1、 存货主要为生产及贸易用原材料、库存商品，主要存货周转正常，部分库存价格低于市场价格的库存商品已足额计提存货跌价准备。

2、 固定资产中主要资产使用正常，盈利能力未发生重大变化。

3、 截止报告期末，公司商誉 18,167.59 万元，占归属于上市公司股东净资产的比例为 3.22%，计提商誉的子公司实际经营状况与商誉产生的内外部条件未发生重大不利变化，相应商誉未发生减值迹象。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
2.衍生金融资产	6,270.00	25,123,220.00					25,129,490.00
上述合计	6,270.00	25,123,220.00					25,129,490.00
金融负债	2,733,210.00	964,880.00					1,768,330.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司尚有694.47万元的受限资产，主要是信用证保证金。

## 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
259,981,350.00	347,773,458.00	-25.24%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

## 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

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
期货	6,270.00	19,562,870.00					19,569,140.00	自有资金
金融衍生工具	0.00	5,560,350.00					5,560,350.00	自有资金
合计	6,270.00	25,123,220.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,129,490.00	--

## 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
2013	定向增发	75,842.63	19,117.99	60,640.15	7,869.25	35,696.88	47.07%	16,606.76	理财及专户管理	0
合计	--	75,842.63	19,117.99	60,640.15	7,869.25	35,696.88	47.07%	16,606.76	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

##### 一、募集资金基本情况

##### (一) 实际募集资金金额和资金到位时间

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

广会所验字[2013]第 13004060030 号《验资报告》进行验证。

(二) 募集资金总体使用情况及余额

1、募集资金总体使用情况

货币单位：人民币万元

项 目	金 额
一、募集资金总额	77,679.00
减：发行费用	1,836.37
二、募集资金净额	75,842.63
累计直接投入募集项目资金	60,640.15
其中：本期累计直接投入募集资金项目	19,117.99
累计利息收入（扣除银行手续费等）	1,404.28
其中：本期利息收入（扣除银行手续费等）	309.75
三、募集资金期末余额	16,606.76

2、募集资金余额及存放情况

截至报告期末，募集资金期末余额为 16,606.76 万元。募集资金在各银行账户的存储情况如下：

货币单位：人民币万元

单 位 名 称	银 行 账 户	期 末 余 额
广东海大集团股份有限公司	交通银行广州番禺支行 441162949018010047648	12,542.47
广东海大集团股份有限公司	广州农商行番禺支行 08031098000000098	43.51
湖南洞庭海大饲料有限公司	渤海银行股份有限公司广州分行营业部 2001044947000162	312.11
安徽海大饲料有限公司	德意志银行（中国）有限公司广州分行 4504411091	0.01
洪湖海大饲料有限公司	平安银行广州信源支行 11014679295004	93.33
宿迁海大饲料有限公司	平安银行广州信源支行 11014679271002	0.03
湘潭海大饲料有限公司	交通银行广州番禺支行 441162949018010049520	1,299.61
怀化海大饲料有限公司	交通银行广州番禺支行 441162949018010049693	1,352.93
三明海大饲料有限公司	平安银行广州信源支行 11015256711000	962.75
<b>合 计</b>		<b>16,606.76</b>

注 1：广东海大集团股份有限公司分别在中国银行广州番禺天安科技支行开立的 650963093733 专户、交通银行广州番禺支行开立的 41162949018010047648 专户和广州农村商业银行番禺支行开立的 08031098000000098 专户皆为理财专户，专用于购买保本型理财产品。其中：中国银行广州番禺天安科技支行的 650963093733 专户已销户，交通银行广州番禺支行的 41162949018010047648 专户、广州农村商业银行番禺支行的 08031098000000098 专户期末余额均为购买理财产品的

投资收益及拟用于购买理财产品的资金。

## 二、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会《关于进一步加强股份有限公司公开募集资金管理的通知》精神和深圳证券交易所的有关规定要求制定了《广东海大集团股份有限公司募集资金专项存储及使用管理制度》。本公司根据《管理制度》的要求，对募集资金实行专户存储，并对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用。在募集资金到位后，分别为各募集资金项目开立专户，本公司共开设 15 个募集资金专户，现仍在使用的有 9 个专户，已经销户 6 个。募集资金专用账户情况如下表：

序号	单位名称	银行账户	备注
1	广东海大集团股份有限公司	交通银行广州番禺支行 441162949018010047648	募集资金理财专户
2	广东海大集团股份有限公司	广州农商行番禺支行 0803109800000098	募集资金理财专户
3	湖南洞庭海大饲料有限公司	渤海银行股份有限公司广州分行营业部 2001044947000162	
4	安徽海大饲料有限公司	德意志银行（中国）有限公司广州分行 4504411091	
5	洪湖海大饲料有限公司	平安银行广州信源支行 11014679295004	
6	宿迁海大饲料有限公司	平安银行广州信源支行 11014679271002	
7	湘潭海大饲料有限公司	交通银行广州番禺支行 441162949018010049520	
8	怀化海大饲料有限公司	交通银行广州番禺支行 441162949018010049693	
9	三明海大饲料有限公司	平安银行广州信源支行 11015256711000	
10	广东海大集团股份有限公司	中国银行广州番禺天安科技支行 712062015719	已销户
11	荆州海大饲料有限公司	平安银行广州信源支行 11014565920000	已销户
12	武汉泽亿投资有限公司	平安银行广州信源支行 11014565932001	已销户
13	南通海大生物科技有限公司	中国银行广州番禺天安科技支行 666562249805	已销户
14	广东海大集团股份有限公司	中国银行广州番禺天安科技支行 650963093733	募集资金理财专户，已销户
15	阳江海大饲料有限公司	渤海银行股份有限公司广州分行营业部 2001044879000167	已销户

注 1：广东海大集团股份有限公司在中国银行广州番禺天安科技支行开立的 712062015719 专户主要用于接收各募投项目资金，在募集资金对应转入各募投项目实施公司的募集资金专户后已销户。

注 2：因募集资金投资项目完成，荆州海大饲料有限公司专户已销户。

注 3：因募集资金变更实施主体，武汉泽亿投资有限公司专户中的募集资金已全部转出到洪湖海大饲料有限公司和宿迁海大饲料有限公司募投项目专户中，武汉泽亿投资有限公司专户已销户。

注 4：因募集资金变更实施主体，南通海大生物科技有限公司专户中的募集资金已全部转出到湘潭海大饲料有限公司

和怀化海大饲料有限公司募投项目专户中，南通海大生物科技有限公司专户已销户。

注 5：因部分变更募集资金，阳江海大饲料有限公司专户中的剩余募集资金已全部转出到三明海大饲料有限公司募投项目专户中，阳江海大饲料有限公司专户已销户。

注 6：经 2015 年年度股东大会审议通过，广东海大集团股份有限公司在中国银行广州番禺天安科技支行开立的 650963093733 专户的累计理财收益转入三明海大饲料有限公司募投项目专户中，该理财专户已销户。

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

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
武汉泽亿年产 3 亿元微生态制剂项目(以下简称“武汉泽亿微生态项目”)	是	15,037.63				0.00%			否	是
南通海大年产 18 万吨配合饲料项目(以下简称“南通海大项目”)	是	12,790				0.00%			否	是
荆州海大年产 20 万吨配合饲料项目(以下简称“荆州海大项目”)	否	10,660	10,660		10,712.34	100.49%	2015 年 01 月 01 日	956.91	是	否
洞庭海大年产 20 万吨配合饲料项目(以下简称“洞庭海大项目”)	否	11,260	11,260	73.5	9,269.19	82.32%	2017 年 04 月 30 日	-1,092.8	否	否
阳江海大年产 20 万吨配合饲料项目(以下简称“阳江海大项目”)	是	11,660	4,234.67	38.54	4,234.67	100.00%	2016 年 03 月 31 日	157.02	否	是
安徽海大年产 24 万吨配合饲料项目(以下简称“安徽海大项目”)	否	14,435	14,435	1,714.37	14,493.46	100.40%	2016 年 12 月 31 日	-571.47	否	否
洪湖海大年产 22 万吨配合饲料项目(以下简称“洪湖海大项目”)	否		9,527.36	5,777.26	6,999.17	73.46%	2017 年 06 月 30 日	68.75	不适用	否

宿迁海大年产 20 万吨配合饲料项目(以下简称“宿迁海大项目”)	否		5,510.27	3,084.34	5,620.71	102.00%	2016 年 12 月 31 日	49.26	否	否
湘潭海大年产 24 万吨饲料项目(以下简称“湘潭海大项目”)	否		7,390	2,570.69	3,100.39	41.95%	2017 年 06 月 30 日	-315.24	不适用	否
三明海大年产 20 万吨配合饲料项目(以下简称“三明海大项目”)	否		7,869.25	2,618.26	2,618.26	33.27%	2017 年 12 月 31 日	-73.05	不适用	否
怀化海大年产 24 万吨饲料项目(以下简称“怀化海大项目”)	否		5,429.3	3,241.03	3,591.96	66.16%	2017 年 06 月 30 日	-117.8	不适用	否
承诺投资项目小计	--	75,842.63	76,315.85	19,117.99	60,640.15	--	--	-938.42	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	75,842.63	76,315.85	19,117.99	60,640.15	--	--	-938.42	--	--
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、洞庭海大项目因报告期内华中、华东地区遭遇百年一遇洪水灾害，区域内养殖量大幅减少，饲料市场需求及销量萎缩严重，项目投资进度、达产期延后，导致项目亏损较大。</p> <p>2、阳江海大项目原设计投资两条颗粒猪料线、两条颗粒水产线及两条膨化水产线，缓解公司在粤西地区猪料及水产料供应压力。但因 2014 年，公司在粤西的工厂茂名海龙通过技改增加了颗粒水产线的产能；2015 年，公司子公司珠海海龙及湛江海大也进行了膨化水产线的技改工程。项目改造后，粤西地区的饲料供应压力基本得到缓解，故阳江海大二期工程将延后开工建设。经公司第三届董事会第二十次会议及 2015 年年度股东大会审议，同意将“阳江海大年产 20 万吨配合饲料项目”部分募投资金变更到“三明海大年产 20 万吨配合饲料生产项目”，由于项目进行部分变更，故项目未达到预计收益。</p> <p>3、安徽海大及宿迁海大项目均因报告期内华中、华东地区遭遇百年一遇洪水灾害，区域内养殖量大幅减少，饲料市场需求及销量萎缩严重，两个项目未达到预计收益。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用									
	以前年度发生、报告期内发生									
	<p>1、经公司第三届董事会第八次会议及 2014 年第二次临时股东大会审议，同意将募投项目中的“武汉泽亿项目”变更实施主体及实施地点，从原来的实施主体“武汉泽亿公司”变更为“洪湖海大饲料有限公司”和“宿迁海大饲料有限公司”，实施地从原来的“湖北武汉市黄陂区”变更为“湖北洪湖市”和“江苏省宿迁泗阳县”，实施项目内容的投资金额不发生变化。</p> <p>2、经公司于 2015 年 3 月 23 日召开的 2015 年第一次临时股东大会审议通过的《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意将“南通海大年产 18 万吨配合饲料项目”变更到“湘潭海大年产 24</p>									

	<p>万吨饲料项目”及“怀化海大年产 24 万吨饲料项目”，实施地从原来的“江苏南通市”变更为“湖南湘潭市”和“湖南省怀化市中方县”，实施项目内容的投资金额不发生变化。</p> <p>3、经公司第三届董事会第二十次会议及 2015 年年度股东大会审议，同意将“阳江海大年产 20 万吨配合饲料项目”部分募投资金变更到“三明海大年产 20 万吨配合饲料生产项目”。阳江海大项目余下募集资金为 7,458.37 万元（含利息收入 33.05 万元）变更实施主体及实施地点，从原来的实施主体“阳江海大公司”变更为“三明海大饲料有限公司”，实施地从原来的“广东阳江”变更为“福建三明市”。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>1、广东正中珠江会计师事务所有限公司于 2013 年 12 月 7 日出具了广会所专字[2013]第 13004060052 号《关于广东海大集团股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》，公司以自筹资金先期投入募集资金项目的金额为 4,066.67 万元，其中：武汉泽亿项目 17.64 万元、荆州海大项目 2,056.74 万元、洞庭海大项目 108.22 万元、阳江海大项目 48.23 万元、安徽海大项目 1,835.84 万元。</p> <p>2、经公司 2014 年 9 月 12 日召开的 2014 年第三次临时股东大会审议通过的《关于变更募集资金投资项目的议案》，同意将“武汉泽亿微生态项目”变更为“洪湖海大项目”及“宿迁海大项目”。公司将原来在武汉泽亿项目中已经置换的 17.64 万元以自有资金全部转回到武汉泽亿募集资金专户中。因此，截至 2016 年 12 月 31 日公司已置换的募投项目先期投入的全部自筹资金总额为 4,049.03 万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>公司 2015 年 10 月 24 日召开的第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用闲置募集资金 3.4 亿元暂时补充流动资金，暂时补充流动资金的募集资金使用期限为 2015 年 10 月 24 日至 2016 年 10 月 23 日。公司 2016 年 5 月 12 日已将闲置募集资金暂时补充流动资金全部归还至募集资金专用账户，并将该募集资金的归还情况通知了保荐机构和保荐代表人。截至 2016 年 12 月 31 日，公司不存在闲置募集资金暂时补充流动资金情形。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>1、闲置募集资金用于购买理财产品的情况：公司于 2016 年 6 月 7 日召开的 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金及自有资金购买理财产品的议案》，同意公司使用闲置募集资金不超过 2.5 亿元购买银行保本理财产品，详见公司 2016-044 号公告。截止报告期末，无闲置募集资金用于购买理财产品。</p> <p>2、其他尚未使用的募集资金将按照原定计划继续投入到募投项目当中，现分别存放在各募集资金专户当中。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

注 1：荆州海大项目截止 2016 年 12 月 31 日累计使用募集资金 10,712.34 万元，较募集资金承诺投资总额 10,660.00 万元多 52.34 万元，系募集资金存续期间产生的存款利息。

注 2：荆州海大项目本年度实现的收益，为非公开发行募投项目荆州海大饲料有限公司第三期项目 2016 年年度实现的

收益。

注 3：公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意将“南通海大项目”变更到“湘潭海大项目”及“怀化海大项目”。南通海大项目计划使用募集资金总额 12,790 万元，募集资金专户累计存款利息为 29.30 万元，合计 12,819.30 万元分别转入湘潭海大项目 7,390 万元和怀化海大项目 5,429.30 万元。

注 4：公司 2015 年年度股东大会审议通过《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意将“阳江海大项目”部分募集资金以及中国银行广州番禺天安科技支行开立的 650963093733 专户（以下简称“中行”）的累计募集资金理财收益变更到“三明海大项目”。其中：阳江海大项目计划使用募集资金总额 11,660 万元，已投入募集资金 4,234.67 万元，累计存款利息为 33.05 万元，剩余募集资金为 7,458.37 万元；中行募集资金理财专户累计收益 410.88 万元，合计 7,869.25 万元变更投资到三明海大项目。

注 5：安徽海大项目截止 2016 年 12 月 31 日累计使用募集资金 14,493.46 万元，较募集资金承诺投资总额 14,435.00 万元多 58.46 万元，系募集资金存续期间产生的存款利息。

注 6：宿迁海大项目截止 2016 年 12 月 31 日累计使用募集资金 5,620.71 万元，较募集资金承诺投资总额 5,510.27 万元多 110.44 万元，系武汉泽亿项目变更时募集资金专户存款利息转入及本项目募集资金存续期间产生的存款利息。

### (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
三明海大年产 20 万吨配合饲料项目	阳江海大年产 20 万吨配合饲料项目	7,869.25	2,618.26	2,618.26	33.27%	2017 年 12 月 31 日	-73.05	否	否
合计	--	7,869.25	2,618.26	2,618.26	--	--	-73.05	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>1、变更决策程序：公司 2016 年 4 月 18 日召开的 2015 年年度股东大会审议通过的《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意将“阳江海大项目”部分募投资金以及中行募集资金理财收益变更到“三明海大项目”。</p> <p>2、变更原因：阳江海大原设计投资 12,416 万元建设年产 20 万吨的水产及畜禽配合饲料综合性工厂，其中设计两条颗粒猪料线、两条颗粒水产线及两条膨化水产线，缓解公司在粤西地区猪料及水产料供应压力。2014 年，公司在粤西的工厂茂名海龙通过技改增加了颗粒水产线的产能；2015 年，公司子公司珠海海龙及湛江海大也进行了膨化水产线的技改工程。项目改造后，粤西地区的饲料供应压力基本得到缓解，故阳江海大二期工程将延后动工建设。福建三明地区的颗粒鱼料、颗粒猪料以及鸭料的市场容量大，公司近几年的市场运作和客户服务，在福建地区形成了良好的用户口碑。但福建海大及漳州海大项目均位于漳州地区，辐射范围太远导致产品物流中转费用偏高，产品的成本偏高；另外，福建海大主要的产能设计是虾料及膨化鱼料，而且基本达到饱和状态。因此，公司有必要的在福建三明沙县新建饲料综合工厂。从市场需求、项目轻重缓急的角度出发，也为了更好提升募集资金的使用效益，公司拟变更阳江海大项目的建设安排，使用剩余募集资金先行投资建设三明海大项目。</p>						

未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 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
广东海因特生物技术集团有限公司	子公司	预混料的生产及销售	80,000,000.00	534,949,472.02	474,398,743.54	925,673,179.26	411,511,130.11	354,338,826.88
清远海贝生物技术有限公司	子公司	饲料预混料、添加剂及微生态产品的生产及销售	1,000,000.00	253,140,780.30	167,983,831.06	484,740,037.28	190,226,791.05	163,971,525.44
广州市海大饲料有限公司	子公司	贸易	10,000,000.00	799,887,365.51	113,002,914.58	3,120,520,187.62	129,596,721.89	98,002,914.58

### 主要控股参股公司情况说明

1、广东海因特生物技术集团有限公司主营业务为饲料预混料，主要向公司内部其他分子公司及行业中的其他饲料公司销售，产品毛利水平也远高于公司配合饲料产品毛利，报告期内其营业收入及利润情况良好，实现净利润3.54亿元。

2、清远海贝生物技术有限公司主营饲料添加剂、预混料及动保产品，其饲料添加剂、预混料主要供给公司内部饲料产品的生产，动保产品主要用于养殖户养殖过程中调理水质。清远海贝公司产品毛利率水平

远高于公司配合饲料产品，报告期实现净利润1.64亿元。

3、广州市海大饲料有限公司主营饲料原材贸易，是公司原料采购平台，同时也是公司原料期货套期保值的主体之一。报告期内广州海大套期保值和贸易业务实现净利润0.98亿元。

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
深圳市大河饲料有限公司	股权出售	对本期业绩无重大影响
湖北百容水产良种有限公司	股权出售	对本期业绩无重大影响
驻马店市海鼎饲料有限公司	注销	对本期业绩无重大影响
随州海大饲料有限公司	注销	对本期业绩无重大影响
苏州海大饲料有限公司	注销	对本期业绩无重大影响
荆州市海味源水产科技有限公司	注销	对本期业绩无重大影响
嘉兴海大永旺生物饲料有限公司	股权收购	对本期业绩无重大影响
石家庄卫科生物科技有限公司	增资收购	对本期业绩无重大影响
荣成烟墩角鱼粉有限公司	增资收购	对本期业绩无重大影响
岳阳县益豚农牧有限公司	新增设立	对本期业绩无重大影响
四会市益豚生态农业有限公司	新增设立	对本期业绩无重大影响
广州海益源生物技术有限公司	新增设立	对本期业绩无重大影响
浦城县海圣饲料有限公司	新增设立	对本期业绩无重大影响
Oceanic Forward Ventures Limited	新增设立	对本期业绩无重大影响
Power Spring Investments Limited	新增设立	对本期业绩无重大影响
Link Tide Limited	新增设立	对本期业绩无重大影响
海阳海大有限责任公司	新增设立	对本期业绩无重大影响
贵港市海融养殖服务专业合作社	新增设立	对本期业绩无重大影响
新乡市海瑞达饲料有限公司	新增设立	对本期业绩无重大影响
曲阜海鼎商贸有限公司	新增设立	对本期业绩无重大影响
广东顺德海大生物科技有限公司	新增设立	对本期业绩无重大影响
重庆海大饲料有限公司	新增设立	对本期业绩无重大影响
沈阳海大饲料有限公司	新增设立	对本期业绩无重大影响
江苏海合农牧有限公司	新增设立	对本期业绩无重大影响
徐州海合饲料有限公司	新增设立	对本期业绩无重大影响
连云港海合饲料有限公司	新增设立	对本期业绩无重大影响
鞍山大川饲料科技有限公司	新增设立	对本期业绩无重大影响

广州海圆商业保理有限公司	新增设立	对本期业绩无重大影响
--------------	------	------------

## 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）行业的发展状况

根据农业部发布的《全国饲料工业“十三五”发展规划》，在“十三五”期间，随着我国经济发展进入新常态，养殖业进入生产减速、结构优化、质量升级、布局调整、产业整合的新阶段，饲料工业发展面临着市场空间拓展更难、质量安全要求更严、资源环境约束更紧等诸多挑战，迫切要求加快推进供给侧结构性改革，实现发展动能转换。

#### 1、饲料需求进入低速增长期。

从动物产品生产看，根据《全国农业现代化规划（2016—2020年）》，2020年全国肉类、奶类和养殖水产品预期产量分别为9,000万吨、4,100万吨和5,240万吨，分别比2015年增加4.3%、5.9%和6%，禽蛋预期产量3,000万吨，与2015年基本持平。按照目前的技术水平，实现2020年增产目标，需增加1,600万吨配合饲料消费。从养殖业转型拉动看，肉鸡和蛋鸡工业饲料普及率已超过90%，规模化发展拉动饲料增产的潜力很小；生猪年出栏50头以上的比重为72%，工业饲料普及率约为75%，随着规模化比重进一步提升，可增加配合饲料需求1000万吨以上；牛羊养殖规模化也可释放部分需求。从生产效率看，我国平均每出栏一头肥猪的饲料消耗量比国际先进水平多出10%以上，肉鸡和蛋鸡多5%左右。随着养殖综合技术进步，未来5年饲料利用效率可望提高3%以上，节省配合饲料600万吨左右。综合上述因素，预计未来5年饲料消费年均增长约400万吨，增速约为1.9%。

#### 2、蛋白饲料原料主要依靠进口的格局不会改变。

2015年，全国蛋白饲料原料总消费量6,750万吨，进口依存度超过80%，比2010年提高了10个百分点。其中，豆粕5,050万吨，基本依靠进口大豆生产，菜籽粕1,060万吨，30%依靠进口菜籽生产，鱼粉150万吨，85%靠进口。未来5年，我国蛋白饲料原料需求预计年均增长100—125万吨，约为“十二五”期间的一半；种植业结构调整加快推进，部分地区推广粮改豆和苜蓿等优质牧草种植，将适度提高自给能力；再加上进口品种和来源地增加，蛋白饲料原料供应的稳定性有望得到改善。但是，我国耕地资源优先用于保障口粮绝对安全和谷物基本自给，蛋白饲料原料依靠进口的格局不会改变。

#### 3、饲料质量安全要求更严格。

新时期加强饲料质量安全监管，不仅要聚焦保障动物产品安全这个核心目标，还要兼顾消费升级、环

境安全等新要求。当前，“瘦肉精”等老问题尚未彻底根治，新型非法添加物时有发生，饲料中霉菌毒素、重金属污染等问题也时有暴露，安全隐患不容忽视。随着城乡居民收入增长，以功能和特色为特征的动物产品生产进入快速发展期，饲料产品需要质量上配套提升。打好农业面源污染防治攻坚战，畜禽粪污治理任务艰巨，要求饲料产品绿色化发展，统筹兼顾减量排放、达标排放等环保要求。特别是长期使用一些传统饲料添加剂带来的负面影响日益受到关注，需要采取更有效的措施促进规范使用和减量使用。

#### 4、产业整合融合需求更迫切。

我国饲料行业已培育出一批具有较强竞争力的大企业，与中小企业的差距在不断拉大。“十三五”期间，随着市场竞争加剧，优势企业对中小企业的兼并重组和整合力度将进一步加大。饲料企业综合实力较强，在资本、管理、技术、人才等方面都有优势，为增强持续发展能力，融入养殖大产业、打造全产业链的步伐将进一步加快。东南亚、东北亚、非洲等新兴市场的饲料产业处于快速成长期，“走出去”对我国饲料企业拓展发展空间也日趋重要。总的看，行业内部整合、全产业链和全球化发展将成为饲料企业做大做强、持续发展的决定性因素。

#### 5、技术竞争压力更大。

互联网、生物技术、智能制造等新技术既是推动饲料工业升级的新动能，也是饲料企业创新发展中面临的主要压力和必须突破的瓶颈。饲料行业已有十多家企业公布了“互联网+”发展计划，在提高生产效率、降低经营成本、整合资源要素、提升服务能力等方面都可能带来革命性变化。生物饲料技术蓬勃发展，饲用微生物、酶制剂等产品种类不断增加、功能不断拓展，在促进饲用抗生素减量使用、饲料资源高效利用、粪污减量排放等方面展现出巨大潜力，已经成为饲料技术竞争的核心领域。加工装备自动化和智能化既可大幅减少劳动强度和人员需求，还能提高安全生产水平和产品质量，降低能耗和加工成本，是饲料加工升级的必然选择。

### （二）公司未来的发展展望

公司的发展战略是成为中国领先、具有持续发展能力的高科技农牧业公司。公司存活的基础是“为客户创造价值”。公司将紧紧围绕养殖环节，为养殖户提供全面的解决方案，包括饲料、苗种、动保和养殖技术服务，及养殖户、经销商的金融服务等其他需求，有效提升公司养殖户、经销商的盈利能力，实现公司与客户的共赢发展。

公司产业链发展的基本策略是专业化基础上的规模化，核心竞争力基础上的产业链延伸。公司将以饲料产品为核心业务，同时积极发展动保、苗种、养殖等业务，培养公司全产业链条上的专业能力，构建起产业链上综合的核心竞争能力。

### （三）可能面对的风险

## 1、天气异常及养殖疫病影响饲料行业阶段性波动的风险

饲料行业主要服务于下游养殖业，养殖过程中天气、雨水、台风等自然因素出现异常变化时，可能出现养殖存栏、存塘数量的波动，甚至于病害的规模化爆发，进而对饲料需求产生影响，出现阶段性或区域性需求波动的风险。

如 2016 年 6 月-8 月，受自 2014 年出现的超长超强厄尔尼诺现象影响，国内 26 个省市遭遇洪涝灾害，湖北、湖南、安徽和江苏等部分地区的水产、畜禽养殖遭遇冲击，局部地区养殖户损失严重。洪涝灾害直接导致区域养殖量及饲料需求量的减少，对公司 2016 年销量增长和利润增长产生较大的影响。

随着环境变化和养殖业规模化发展，动物疫病也会时有发生，例如近年来畜禽养殖中出现的“H7N9 病毒”、“蓝耳病毒”和对虾养殖的“EMS 疫病”等病害影响，疫病发生会直接抑制养殖规模，短期减少对饲料的需求；重大动物疫病还可能会挫伤终端消费的需求，导致养殖业陷入阶段性低迷，进而延伸影响到饲料需求，对饲料企业的生产经营产生不利影响。

风险应对措施：（1）公司目前在华南、华中、华东、华北等主要养殖区域及东南亚等海外市场全面布局工厂和开发当地市场，区域布局的扩大能有效应对局部地区天气异常及自然灾害的风险；（2）公司的饲料品种涵盖猪饲料、鸡饲料和鸭饲料等畜禽饲料及鱼料、虾料等水产饲料，品种齐全、结构均衡，能有效应对单一养殖品种疫病风险，综合抗风险能力较强。

## 2、主要原材料价格大幅波动的风险

饲料原料主要是各类大宗农产品，以玉米、大豆（豆粕）为主。近年国内国际农产品市场联动紧密，各主要产粮国的种植面积和收成变化、收储和补贴政策变化、进出口政策变动、海运等物流运力和成本波动、汇率变化等都可能给农产品价格带来较大的波动，进而对饲料和养殖的成本造成一定的影响。

随着农产品贸易的国际化加强，农产品价格变化因素日趋复杂，价格波动也因此加剧，如在 2016 年 4 月至 6 月期间，国内豆粕期货价格振幅超过 40%。原材料价格波动剧烈，如果公司未能及时把握饲料原材料行情的变化并及时做好采购的策略管理和风险控制，将有可能面临综合采购成本上升的风险。

风险应对措施：（1）公司对原材料品种进行划分，实行大宗品种集中采购和区域性品种本地采购相结合的模式，既保证大宗原材料的规模采购优势，又力求获得区域性采购快速应变的本地化优势；（2）公司持续投资于原材料采购研究体系的建设，专业的原材料信息研究部门团队相对成熟，通过实时跟踪、研究、判断国内外大宗原材料的行情走势安排进行策略性采购，并通过期货套期保值、原材料贸易等工具对大宗原材料进行头寸风险管理，能够较为有效地控制采购风险；（3）公司对动物营养和饲料配方技术的研发积累较为丰富，拥有近千人的研发团队，每年投入大量资金进行研发，专注于动物营养需求、饲料配方技术、品种繁殖和优良种质选育、健康养殖模式等研究方向，对动物营养需求的理解深刻，对原材料

综合利用的技术水平也相对较高，因此在原材料价格波动时，能通过快速调整配方来控制合理的饲料营养水平和配方成本。

### 3、环保法规政策对养殖业规模结构及区域调整的风险

近年，国家推出的一系列环保法规，如新《环保法》、《畜禽规模养殖污染防治条例》、《水污染防治行动计划》、《关于促进南方水网地区生猪养殖布局调整优化的指导意见》、《“十三五”生态环境保护规划》等，都对畜禽养殖业的污染防治进行了规定，加大了畜禽养殖业污染的治理力度，尤其对重点水源地及周边水系地区养殖规模作出限制。根据中央的法规政策，全国各地纷纷设立了禁养区和限养区，南方水网地区的禁养区内猪场在逐步迁移。

环保政策的执行不仅进一步加快生猪养殖散户的退出，减少环保不合格、规模小的落后产能，规模化养殖户产能持续扩张，不断改善养殖规模结构；另外，禁养区、限养区的成立还将对各地以及全国范围内的生猪养殖产能进行调整。养殖规模结构和产能区域调整必将对饲料行业现有的产能布局、市场份额、定价能力、经营模式等都产生深刻影响。环保政策对生猪养殖和饲料行业的影响使市场上现有的优势企业面临重新洗牌的风险。

风险应对措施：（1）公司持续提升对养殖户的服务能力，除饲料产品外，在动保、疫苗、金融等产业链都有布局，对规模化养殖户的粘性较强；（2）公司的饲料品种涵盖畜禽、水产，产品线丰富，且猪饲料、鸡饲料、鸭饲料、颗粒鱼饲料生产线可以共用，公司通过对各地局产能的调整，能快速切换产能布局，调整迎合行业的变革；（3）公司采取多种模式加快在资源较丰富、环境承载能力较强的区域进行产能布局，抢占新养殖区域的市场份额。

### 4、汇率波动的风险

饲料原材料的全球化采购已经成为常态，公司海外投资和海外经营业务规模也在快速扩大，跨境资金结算规模和海外资产存量都有较大的增长，涉及到多个相关国家的货币种类，各币种的汇率波动影响因素各有不同，且任一币种的汇率波动都可能对该区域的业务结算成本和资产存量价值产生一定的影响。

风险应对措施：（1）公司根据在各区域和国家的业务规模、经营模式和结算特点，以严控汇率风险为原则，谨慎选择结算货币，且通过融资来源和融资品种的结构安排、力争取得区域性资金流入流出相对平衡，控制汇率风险；（2）人民币汇率双向波动扩大已经成为新常态，公司进一步增强外汇风险管理意识，根据采购和销售策略、进出口业务的周期特点安排结算模式，且灵活运用远期结、售汇及外汇期权业务等金融工具锁定汇率风险，控制采购和销售成本，控制汇率波动可能带来的风险。

公司展望不代表公司承诺。

## 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 05 日	实地调研	机构	详见 2016 年 5 月 9 日巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《广东海大集团股份有限公司投资者关系活动记录表 (2016-001)》
2016 年 06 月 08 日	实地调研	机构	详见 2016 年 6 月 13 日巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《广东海大集团股份有限公司投资者关系活动记录表 (2016-002)》
2016 年 06 月 17 日	实地调研	机构	详见 2016 年 6 月 22 日巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《广东海大集团股份有限公司投资者关系活动记录表 (2016-003)》
2016 年 06 月 17 日	实地调研	个人	详见 2016 年 6 月 22 日巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《广东海大集团股份有限公司投资者关系活动记录表 (2016-003)》
2016 年 08 月 23 日	电话沟通	机构	详见 2016 年 8 月 23 日巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《广东海大集团股份有限公司投资者关系活动记录表 (2016-004)》
2016 年 08 月 30 日	实地调研	机构	详见 2016 年 9 月 1 日巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《广东海大集团股份有限公司投资者关系活动记录表 (2016-005)》
2016 年 09 月 23 日	实地调研	机构	详见 2016 年 9 月 26 日巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《广东海大集团股份有限公司投资者关系活动记录表 (2016-006)》
2016 年 10 月 27 日	电话沟通	机构	详见 2016 年 10 月 28 日巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《广东海大集团股份有限公司投资者关系活动记录表 (2016-007)》
2016 年 11 月 22 日	实地调研	机构	详见 2016 年 11 月 24 日巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《广东海大集团股份有限公司投资者关系活动记录表 (2016-008)》
2016 年 12 月 20 日	实地调研	机构	详见 2016 年 12 月 22 日巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《广东海大集团股份有限公司投资者关系活动记录表 (2016-009)》

## 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

2016年，根据中国证监会相关文件的要求，经公司董事会和股东大会审议，对《公司章程》及《分红管理制度》中涉及利润分配的相关条款做出补充修订，并制定了《未来三年(2016-2018年)分红回报规划》。公司的利润分配政策及分红派息政策、分红标准和分红比例明确、清晰，独立董事尽责履职并发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，符合《公司章程》及审议程序的规定，利润分配政策调整或变更的条件和程序合规、透明，充分保护了中小投资者的合法权益。

报告期内，公司严格执行利润分配政策，制定并实施了2015年年度权益分派方案。

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、公司2014年半年度及2014年年度权益分派方案

##### （1）2014年半年度权益分派方案

以公司总股本1,069,997,380股为基数，按每10股派发现金股利1.00元（含税），共计派发现金股利106,999,738.00元，剩余未分配利润结转以后年度。

##### （2）2014年年度权益分派方案

以公司总股本1,098,116,610.00股为基数，按每10股派发现金股利1.5元（含税），共计派发现金164,717,491.50元，剩余未分配利润结转以后年度；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增4股，共计转增439,246,644.00股。

## 2、公司2015年半年度及2015年年度权益分派方案

### (1) 2015年半年度权益分派方案

以公司总股本1,537,363,254股为基数，按每10股派发现金股利0.65元（含税），共计派发现金股利99,928,611.51元，剩余未分配利润结转以后年度。

### (2) 2015年年度权益分派方案

以公司总股本1,540,555,704股为基数，按每10股派发现金股利2.5元（含税），共计派发现金股利385,138,926元，剩余未分配利润结转以后年度。

## 3、公司2016年年度权益分派预案

2017年4月25日，公司第四届董事会第七次会议审议通过了《关于2016年度利润分配预案的议案》，公司拟以“未来实施分配方案时股权登记日的总股本”为基数，按每10股派发现金股利3.00元（含税），拟派发现金总额不超过公司（母公司）2016年12月31日可供股东分配利润，剩余未分配利润结转以后年度。

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[注]	474,543,436.20	855,810,234.81	54.45%	0.00	0.00%
2015年	485,067,537.51	779,978,258.90	62.19%	0.00	0.00%
2014年	271,717,229.50	538,460,542.98	50.46%	0.00	0.00%

注：根据公司第四届董事会第七次会议审议通过的公司2016年度利润分配预案：公司拟以“未来实施分配方案时股权登记日的总股本”为基数，按每10股派发现金股利3.00元（含税），拟派发现金总额不超过公司（母公司）2016年12月31日可供股东分配利润。按照截至2017年4月25日公司总股本1,581,811,454股预计，公司2016年度派发现金股利金额为474,543,436.20元。

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）	3.00
每10股转增数（股）	0

分配预案的股本基数（股）	未来实施分配方案时股权登记日的总股本
现金分红总额（元）（含税）	预计为 474,543,436.20
可分配利润（元）	1,370,922,723.70
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>根据广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告，公司（母公司）2016 年度实现净利润 1,049,380,201.75 元，按净利润 10% 计提法定盈余公积金 104,938,020.18 元，不提取任意公积金，截至 2016 年 12 月 31 日可供股东分配的利润为 1,370,922,723.70 元。</p> <p>基于 2016 年度经营及盈利状况良好，结合公司业务规模及未来的成长性以及广大投资者的合理诉求及持续回报股东，在保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司拟进行 2016 年度利润分配：公司拟以“未来实施分配方案时股权登记日的总股本”为基数，按每 10 股派发现金股利 3.00 元（含税），拟派发现金总额不超过公司（母公司）2016 年 12 月 31 日可供股东分配利润，剩余未分配利润结转以后年度。</p> <p>上述利润分配方案的制定符合《公司法》、《公司章程》的规定，也符合公司《关于公司未来三年（2016—2018 年）分红回报规划》的规定，具备合法性、合规性、合理性，分配方案符合公司分配政策。</p> <p>公司独立董事发表独立意见认为：公司 2016 年度利润分配预案充分考虑到对投资者的回报，符合公司实际情况，不存在损害股东尤其是中小股东利益的情况。同意 2016 年利润分配预案。</p> <p>公司 2016 年度利润分配预案尚需提交 2016 年年度股东大会审议。</p>	

### 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						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	薛华	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、薛华先生保证不利用实际控制人的地位损害海大集团及海大集团其他股东的利益。2、在作为海大集团的实际控制人期间，薛华先生保证其本人及其全资子公司、控股子公司和实际控制的公司（除海大集团之外）不在	2009 年 11 月 27 日	长期	严格履行中

			中国境内外以任何形式直接或间接从事与海大集团主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与海大集团主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。			
	广州市海灏投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、保证不利用控股股东的地位损害海大集团及海大集团其他股东的利益。2、在广州海灏作为海大集团的控股股东期间，广州海灏保证广州海灏及其全资子公司、控股子公司（除海大集团之外）和实际控制的公司不在中国境内外以任何形式直接或间接从事与海大集团主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与海大集团主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。	2009 年 11 月 27 日	长期	严格履行中
股权激励承诺	广东海大集团股份有限公司	其他承诺	不为激励对象依据本激励计划获得的有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2011 年 05 月 11 日	2011 年 5 月 11 日至 2016 年 5 月 10 日	已履行完毕
	广东海大集团股份有限公司	其他承诺	本公司承诺不为激励对象依据《广东海大集团股份有限公司限制性股票及股票期权计划》获取有关权益提供贷款以及其他形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2015 年 03 月 04 日	2015 年 3 月 4 日至 2019 年 3 月 3 日	严格履行中
其他对公司中小股东所作承诺	广州市海灏投资有限公司	其他承诺	自 2015 年 7 月 9 日起半年内不减持其持有公司的股份。	2015 年 07 月 09 日	2015 年 7 月 9 日至 2016 年 1 月 9 日	已履行完毕
	广东海大集	分红承诺	现金分红的具体条件、比例	2012 年 07	2012 年 7	已履行完毕

	团股份有限 公司		和期间间隔：公司实施现金分红时须同时满足下列条件：（1）公司该年度的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；（2）审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；（3）公司未来十二个月内无重大对外投资计划。重大投资计划是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 30%，且超过 50,000 万元人民币。在符合上述条件情况下，公司原则上每年进行一次现金分红，公司董事会可以在有关法规允许情况下根据公司的盈利状况提议进行中期现金分红。公司原则上每三年以现金方式累计分配的利润不应少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十的。	月 24 日	月 24 日 至 2016 年 4 月 17 日	
	广东海大集 团股份有限 公司	分红承诺	现金分红的具体条件、比例和期间间隔：公司实施现金分红时须同时满足下列条件：（1）公司该年度或半年度实现盈利且累计可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值，且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；（2）审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告（如公司实施中期分红，则审计机构应已对公司的上一年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告）；（3）公司未来十二个月内无重大	2016 年 04 月 18 日	2016 年 4 月 18 日 至 2019 年 4 月 17 日	严格履行中

			<p>对外投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 30%。（4）无董事会认为不适宜现金分红的其他情况。在符合上述条件情况下，公司原则上每年进行一次现金分红，公司董事会可以在有关法规允许情况下根据公司的盈利状况提议进行中期现金分红。公司原则上每三年以现金方式累计分配的利润不应少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十的。</p>			
	薛华、许英灼、田丽、江谢武、商晓君、陆承平、李新春、邓尔慷、麦康森、齐振雄、王静、陈佳、陈明忠、钱雪桥、杨少林、黄志健	股份减持承诺	<p>在作为公司董事、监事、高级管理人员期间，本人将向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不超过本人所持有的公司股份总数的百分之二十五；所持公司股份自公司股票上市交易之日起 1 年内不得转让。本人离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份，在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人所持有公司股票总数的比例不得超过 50%。</p>	2009 年 11 月 27 日	长期	严格履行中
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	不适用					

**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

**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

（一）与上年度财务报告相比，经公司第四届董事会第四次会议批准，自 2016 年 12 月份起，公司部分与固定资产相关的会计估计发生变化，具体说明如下：

**1、变化情况：**

**1.1 房屋建筑物折旧年限变更**

公司自上市以来，对房屋、建筑物的投资不断增加，对房屋、建筑物的材料等建造标准也不断提高，公司现有的主车间、仓库、锅炉房和综合楼等房屋建筑物主要采用重钢结构或混凝土框架结构，该类资产的预计使用年限可达 30 至 40 年。

**1.2 固定资产重分类**

随着公司精细化管理水平的逐步推进，为进一步合理配置内部资源，充分发挥和提高资产使用效益，确保公司固定资产的安全和完整，更有效规避资产管理风险，公司对公司固定资产及其组成件进行重新分类。重新分类后，不会对单一固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行调整，但个别固定资产类别的折旧年限会相应变动。。

根据上述变更原因及具体情况，公司固定资产会计估计变更具体如下：

资产类别	变更前		变更后		残值率（%）
	折旧年限	年折旧率（%）	折旧年限	年折旧率（%）	

房屋及建筑物	10-20 年	9.50-4.75	5-40 年	19.00-2.38	5.00
机械设备	5-12 年	19.00-7.92	3-12 年	31.67-7.92	5.00
其他设备	5 年	19.00	3-5 年	31.67-19.00	5.00

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

## 2、变化原因：

根据《企业会计准则第 4 号—固定资产》的相关规定，“企业应当根据固定资产的性质和使用情况，合理确定固定资产的使用寿命和预计净残值”及“企业至少应当于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，应当调整固定资产使用寿命”。公司目前执行的房屋建筑物折旧年限已不能合理反映公司房屋建筑物的实际情况，为使公司会计信息更客观、更准确，公允地反映公司财务状况和经营成果，公司决定调整房屋及建筑物、机械设备及其他设备的折旧年限。

## 3、影响情况：

本次会计估计变更不影响公司的业务范围。根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次会计估计变更采用未来适用法处理，不进行追溯调整，不会对以往各期间财务状况和经营成果产生影响。本次会计估计变更导致公司 2016 年 12 月固定资产折旧额计提减少 373.53 万元，扣除企业所得税的影响后，增加公司 2016 年度归属上市公司股东净利润 268.61 万元。

（二）与上年度财务报告相比，经公司第四届董事会审计委员会 2016 年第七次会议讨论，按照《企业会计准则》的规定确定启用商业保理业务的核算，应收保理款按应收款项核算，具体如下：

### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收保理款：

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 2,000 万元（含）以上的应收保理款为单项金额重大的应收保理款。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收保理款单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收保理款，再按组合计提坏账准备。

### 2、单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收保理款：

如果有迹象表明某项应收保理款的可收回性与该账龄段其它应收款项存在明显差别，导致该项应收保理款如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账准备。

### 3、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收保理款

经单独测试后未单项计提坏账准备的应收保理款（包括单项金额重大和不重大的应收款项），按以下信用风险特征组合计提应收保理款坏账准备。计提方法为采用分类标准计提坏账准备。期末对应收保理款分为正常、关注、次级、可疑和损失五类，每类计提坏账准备的比例为：

类别	计提标准
正常	1.5%
关注	3%
次级	30%
可疑	60%
损失	100%

#### 4、坏账的确认标准：

4.1 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；

4.2 债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

对确实无法收回的应收款项，按公司规定程序审批后，作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

### 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

公司本年纳入合并财务报表范围的子公司共有 158 家，详见第十一节“财务报告”中的附注七“其他主体中的权益”。公司本年度合并范围比上年度增加 22 家，减少 6 家，详见第十一节“财务报告”中的附注六“合并范围的变更”。

### 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	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	230
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11

境内会计师事务所注册会计师姓名	洗宏飞、关文源
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用

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

## 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

公司报告期末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

### （一）限制性股票与股票期权激励计划

#### 1、决策程序和批准情况

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

(2) 2015 年 3 月 4 日, 公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于向<广东海大集团股份有限公司限制性股票与股票期权激励计划>激励对象授予限制性股票与股票期权的议案》, 公司向 168 名限制性股票激励人员授予 1,439.50 万股限制性股票, 授予价格为 5.64 元/股; 向 291 名股票期权激励对象授予 1,042.50 万份股票期权, 行权价格为 11.41 元/股, 授予/授权日为 2015 年 3 月 4 日。本计划限制性股票与股票期权的标的股票的来源均为公司向激励对象定向发行公司人民币普通股股票。2015 年 3 月 20 日, 公司完成了上述限制性股票及股票期权的授予登记工作。

## 2、报告期内实施情况

### (1) 权益价格、权益数量历次调整的情况以及经调整后的最新权益价格与权益数量

1) 2016 年 2 月 25 日, 公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于调整公司限制性股票与股票期权激励计划的权益数量、回购价格和行权价格的议案》, 因员工离职、2014 年年度权益分配及 2015 年半年度权益分配事项: ①公司限制性股票与股票期权的激励对象调整为 420 名; ②已授予待回购注销限制性股票数量为 59.5 万股, 已授予且未解锁的限制性股票数量调整为 1,955.8 万股; 已授予待注销的股票期权为 151.2 万份, 已授予未行权的股票期权数量调整为 1,308.3 万份; ③限制性股票回购价格调整为 3.86 元, 股票期权行权价格调整为 7.98 元。

2) 2016 年 2 月 25 日, 公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票及注销部分股票期权的议案》, 激励对象万辉等 39 人因个人原因离职, 其合计已授予且未解锁的限制性股票及已授予未行权的股票期权数量分别为 59.5 万股、151.2 万份, 公司决定对该激励对象已获授且未解锁的限制性股票进行回购注销、对已授予未行权的股票期权进行注销处理。2016 年 4 月 18 日及 4 月 21 日, 公司分别完成上述限制性股票的回购注销及股票期权注销事宜。

3) 2016 年 5 月 20 日, 公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于调整公司限制性股票与股票期权激励计划行权价格的议案》, 因实施了 2015 年年度权益分派, 公司《限制性股票与股票期权激励计划》股票期权行权价格由 7.98 元调整为 7.73 元。

4) 2016 年 10 月 25 日, 公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于调整公司限制性股票与股票期权激励计划的权益数量及注销部分股票期权的议案》以及《关于回购注销部分限制性股票的议案》, 限制性股票激励对象房殿峰等 5 人及股票期权激励对象代前勇等 9 人, 因个人离职或解除劳动关系等原因,

其已授予且未解锁的限制性股票及已授予未达行权条件的股票期权数量分别为 39.48 万股、23.10 万份。公司决定对该激励对象已获授且未解锁的限制性股票进行回购注销、对已授予未行权的股票期权进行注销处理。因实施 2015 年年度权益分配，回购价格调整为 3.61 元。2016 年 12 月 22 日及 2016 年 12 月 23 日，公司分别完成上述限制性股票的回购注销及股票期权注销事宜。

## (2) 报告期内解锁及行权情况

1) 2016 年 3 月 26 日，公司第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于限制性股票与股票期权激励计划第一个解锁/行权期符合解锁/行权条件的议案》，董事会认为激励对象所持的限制性股票/股票期权的第一个解锁/行权期的解锁/行权条件已满足，同意激励对象在限制性股票/股票期权的第一个解锁/行权期内解锁/行权。限制性股票/股票期权的第一个解锁/行权期可上市流通的限制性股票数量为 782.32 万股，可行权的股票期权数量为 523.32 万份。

### 2) 报告期内激励对象行使权益的条件是否成就的说明

关于满足《限制性股票与股票期权激励计划》设定的限制性股票第一个解锁期解锁条件/股票期权第一个行权期行权条件的说明：

序号	公司股权激励计划设定的限制性股票解锁条件及股票期权行权条件	是否满足解锁/行权条件的说明
1	限制性股票锁定期内/股票期权等待期内，各年度归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润均不得低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负。	2015 年经审计归属于上市公司扣除非经常性损益前、后的净利润分别为 77,997.83 万元、72,950.46 万元；2012-2014 年公司扣除非经营性损益前、后的年平均净利润分别为 44,371.77 万元、41,950.49 万元。满足解锁/行权条件。
2	根据公司薪酬与绩效考核相关管理办法，激励对象上一年度绩效考核合格。	2015 年，股权激励计划 420 名激励对象绩效考核均合格。满足解锁/行权条件。
3	以 2013 年为基准年，2015 年营业收入增长率不低于 40%，2015 年净利润增长率不低于 60%。 因公司 2013 年营业收入为 17,930,412,463.89 元，净利润为 319,288,012.97 元；即 2015 年公司营业收入不低于 25,102,577,449.45 元，净利润不低于 510,860,820.75 元。 (注：净利润为以归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润)	(1)2015 年经审计营业收入 255.67 亿元； (2) 2015 年经审计归属上市公司扣除非经常性损益后净利润为 7.30 亿元。满足解锁/行权条件。
4	公司未发生如下任一情形： (1) 最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；	公司未发生前述情形，满足条件。

序号	公司股权激励计划设定的限制性股票解锁条件及股票期权行权条件	是否满足解锁/行权条件的说明
	(2) 最近一年内因重大违法违规行为被中国证监会予以行政处罚； (3) 中国证监会认定不能实行限制性股票激励计划的其他情形。	
5	激励对象未发生如下任一情形： (1) 最近三年内被证券交易所公开谴责或宣布为不适当人员； (2) 最近三年内因重大违法违规行为被中国证监会予以行政处罚； (3) 具有《公司法》规定的不得担任公司董事、高级管理人员情形； (4) 公司董事会认定的其他严重违反公司有关规定的。	激励对象未发生前述情形，满足条件。

综上所述，董事会认为限制性股票/股票期权第一个解锁/行权期解锁/行权条件已经满足，同意按照股权激励计划的相关规定办理第一期解锁/行权事宜。

### 3) 激励对象在报告期内行使权益及至报告期末累计已授出但尚未行使的权益情况说明

报告期内，限制性股票/股票期权第一个解锁/行权期已解锁/行权数量为 782.32 万股、505.50 万份。截至 2016 年 12 月 31 日，公司《限制性股票与股票期权激励计划》尚未满足解锁条件未解锁的限制性股票为 1,134.00 万股；满足行权条件但尚未行权的股票期权数量 17.82 万份，行权价格为 7.73 元；尚未符合行权条件的股票期权数量为 761.88 万份。

董事、高级管理人员在报告期内获授予、行使权益的情况请参阅本报告第八节第四点内容。

### 4) 报告期内因实施限制性股票与股票期权激励计划所引起的股本变动情况

报告期内，因限制性股票回购注销，减少公司股份总额合计 98.98 万股；因自主行权增加公司股份总额合计 505.5 万股。上述变更后，公司期末股份总数由 1,537,363,254 股变更为 1,541,428,454 股。具体变动情况请参阅本报告第六节第一点内容。

### 3、股权激励的会计处理方法及股权激励费用对公司业绩的影响

根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》的有关规定，公司将在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可解锁/行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可解锁/行权的限制性股票/股票期权数量，并按照限制性股票/股票期权授权/授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

本次股权激励计划的实施不会对公司报告期内及未来财务状况和经营成果产生重大影响。

4、2017 年 4 月 25 日，公司第四届董事会第七次会议审议通过了《关于限制性股票与股票期权激励计划权益数量调整及第二个解锁期/行权期不符合解锁/行权条件并予以回购注销/注销的公告》，因部分激励人员离职、自愿放弃等原因及第二个解锁期/行权期不符合解锁/行权条件，公司限制性股票与股票期权激励计划激励对象调整为 395 名，已授予且未解锁的限制性股票数量调整为 551.04 万股；已授予未行权的股票

期权数量调整为 372.54 万份。公司将在后期按规定办理上述限制性股票及股票期权的回购/注销事宜。

## （二）2016 年限制性股票激励计划

1、2016 年 12 月 6 日，公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于〈广东海大集团股份有限公司 2016 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、2017 年 1 月 19 日，公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于〈广东海大集团股份有限公司 2016 年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》。2017 年 2 月 15 日，公司 2017 年第一次临时股东大会会议审议通过了《关于〈广东海大集团股份有限公司 2016 年限制性股票激励计划（修订稿）〉及其摘要的议案》，同意公司以定向发行的方式向激励对象授予不超过 4,600 万股限制性股票。其中首次授予 1,484 名激励对象 4,160.13 万股限制性股票，授予价格为 7.48 元/股；预留授予限制性股票 439.87 万股。

2、2017 年 3 月 13 日，公司第四届董事会第六次会议审议通过了《关于调整公司 2016 年限制性股票激励计划权益数量的议案》，首次授予的激励对象由 1,484 名调整为 1,373 名，尚未授予的限制性股票由 4,160.13 万股调整为 4,028.32 万股。

3、2017 年 3 月 13 日，公司第四届董事会第六次会议审议通过了《关于向公司 2016 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，同意公司向 1,373 名激励对象首次授予限制性股票 4,028.32 万股，首次授予日为 2017 年 3 月 13 日。

2017 年 3 月 20 日，公司完成了上述全部限制性股票的授予登记工作。

## （三）2014 年员工持股计划

1、2014 年 12 月 4 日公司第三届董事会第十一次会议及 2014 年 12 月 22 日公司 2014 年第四次临时股东大会审议通过了《关于〈广东海大集团股份有限公司 2014 年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》，同意公司根据相关法律法规的规定制定《广东海大集团股份有限公司 2014 年员工持股计划》（以下简称“2014 年员工持股计划”）。该持股计划的主要内容：参加本员工持股计划的员工总人数不超过 30 人，其中董事、监事、高级管理人员 6 人，其他人员不超过 24 人；本次公司员工持股计划筹集资金总额上限为 1.7 亿元，资金来源为员工自筹，将委托广发证券资产管理（广东）有限公司管理，并全额认购由其设立的广发资管海大投资 1 号、2 号、3 号集合资产管理计划（以下简称“资产管理计划”）的次级份额；集合资产管理计划份额上限为 6.8 亿份，按照 3:1 的比例设立优先级和次级份额。

2、截至 2015 年 3 月 27 日，公司 2014 年员工持股计划已通过资产管理计划在二级市场（包括大宗交易）完成对公司股票的购买，购买均价 14.98 元/股，购买数量 38,922,581 股。该计划所购买的股票锁定期自 2015 年 3 月 30 日起 12 个月。

3、2015年5月26日，公司2014年年度股东大会审议通过了《关于公司2014年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，同意以“未来实施分配方案时股权登记日的总股本”为基数，按每10股派发现金股利1.5元（含税）、以资本公积金转增股本，每10股转增4股。2015年6月26日，公司完成了本次权益分派后，2014年员工持股计划通过资产管理计划持有公司股票调整为54,491,613股。

4、2016年3月30日，2014年员工持股计划到期解锁，实际参加2014年员工持股计划的员工有19人，其中董事、监事、高级管理人员共5人。报告期内，2014年员工持股计划持有人未发生变化。

5、2016年6月21日，公司披露了《关于2014年员工持股计划的提示性公告》，在员工持股计划存续期届满前6个月提示了员工持股计划提前或届满终止后的处置办法。

6、截至2016年6月30日，2014年员工持股计划通过集合资产管理计划持有的公司股票已全部出售完毕。根据公司《2014年员工持股计划》的相关规定，公司2014年员工持股计划实施完毕并终止。详见公司在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上披露的《关于2014年员工持股计划股票出售完毕及计划终止的公告》，公告编号：2016-054。

#### （四）核心团队员工持股计划

1、2016年12月6日，公司第四届董事会第四次会议和第四届监事会第四次会议审议通过了《关于〈广东海大集团股份有限公司核心团队员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》，同意公司根据相关法律法规的规定制定《广东海大集团股份有限公司核心团队员工持股计划（草案）》（以下简称“核心团队员工持股计划”）。

2、2017年1月19日，公司第四届董事会第五次会议和第四届监事会审议通过了《关于〈广东海大集团股份有限公司核心团队员工持股计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》。2017年2月15日，公司2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈广东海大集团股份有限公司核心团队员工持股计划（修订稿）〉及其摘要的议案》，同意公司非经持股计划管理委员会决定终止并报董事会、股东大会审议通过，核心团队员工持股计划将永续存在，每年滚动推出，首期持股计划资金1,200万元；参加本次核心团队员工持股计划的员工总人数不超过20人，其中董事、监事、高级管理人员4人，其他人员不超过16人。

3、截至 2017 年 3 月 21 日，公司核心团队员工持股计划首期持股计划已由“广发原驰·海大核心1号定向资产管理计划”通过二级市场完成公司股票购买，购买均价16.15元/股，购买数量720,187股，占公司截至购买完成公告日总股本的比例为0.047%。根据核心团队员工持股计划规定，公司核心团队员工持股计划首期持股计划购买的公司股票将自2017年3月22日起锁定12个月。

## 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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
佛山市海航兴发农牧发展有限公司	联营企业	销售产品、商品	销售饲料等产品	按一般正常商业条款或按相关协议进行	每次交易以交易时点销售方统一对外报价的市场价格为基础, 双方协商确定交易价格	2,150.06	0.08%	4,500	否	按一般正常商业条款或按相关协议进行	不适用	2014年04月22日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上刊登的《关于公司日常关联交易的公告》(公告号: 2014-023)
贵州福海化工有限责任公司	联营企业	采购原材料	采购原材料	按一般正常商业条款或按相关协议进行	每次交易以交易时点销售方统一对外报价的市场价格为基础, 双方协商确定交易价	5,725.13	0.25%	7,000	否	按一般正常商业条款或按相关协议进行	不适用	2016年03月29日	在公司指定信息披露媒体披露的《关于公司2016年新增日常关联交易的公告》

					格								
合计				--	--	7,875.19	--	11,500	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				公司 2014 年 4 月 22 日披露《关于公司日常关联交易的公告》,预计 2014-2016 年向佛山市海航兴发农牧发展有限公司每年销售饲料不超过 4,500 万元;本报告期,公司实际与佛山市海航兴发农牧发展有限公司销售饲料 2,150.06 万元。公司 2016 年 03 月 29 日披露《关于公司 2016 年新增日常关联交易的公告》,预计 2016 年向贵州福海化工有限责任公司采购饲料不超过 7,000 万元;本报告期,公司实际与佛山市海航兴发农牧发展有限公司销售饲料 5,725.13 万元。本报告期公司日常关联交易活动正常。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末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

公司报告期末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
湖南动物庄园食品有 限公司[注]			2014年12月18 日	700	连带责任保 证	两年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合 计(A1)				报告期内对外担保实际发 生额合计(A2)	700			
报告期末已审批的对外担保额度 合计(A3)				报告期末实际对外担保余 额合计(A4)	700			
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度	担保额度	实际发生日期	实际担保金	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	相关公告披露日期		(协议签署日)	额			完毕	关联方担保
昇龙生物科技有限公司 (Sheng Long Bio-Tech International Co.,Ltd)	2015 年 04 月 28 日	39,375	2015 年 04 月 15 日	10,097.43	连带责任保证	一年	是	否
海大国际集团有限公司 (Haid International Group Limited)	2015 年 04 月 28 日	46,878	2015 年 05 月 15 日	5,600	连带责任保证	一年	是	否
			2015 年 06 月 12 日	2,331	连带责任保证	一年	是	否
昇龙生物科技有限公司 (Sheng Long Bio-Tech International Co.,Ltd)	2016 年 03 月 29 日	68,600	2016 年 05 月 09 日	6,441.5	连带责任保证	二年	否	否
			2016 年 04 月 14 日	7,077.36	连带责任保证	二年	否	否
			2016 年 04 月 11 日	3,160.41	连带责任保证	二年	否	否
			2016 年 03 月 29 日	9,739.24	连带责任保证	16 个月	否	否
			2016 年 06 月 27 日	1,389.5	连带责任保证	二年	否	否
昇龙生物科技(马)有限公司 (SHENG LONG BIO TECH (M) SDN BHD)	2015 年 04 月 28 日	2,600	2015 年 05 月 15 日	140	连带责任保证	一年	是	否
昇龙生物科技(马)有限公司 (SHENG LONG BIO TECH (M) SDN BHD)	2016 年 03 月 29 日	2,800	2016 年 07 月 28 日	350	连带责任保证	一年	否	否
广州市番禺区大川饲料有限公司	2016 年 03 月 29 日	4,000	2016 年 01 月 05 日	3,200	连带责任保证	一年	是	否
佛山市海航饲料有限公司	2016 年 03 月 29 日	5,000	2016 年 01 月 05 日	2,300	连带责任保证	一年	是	否
江门海大饲料有限公司	2016 年 03 月 29 日	5,000	2016 年 01 月 05 日	3,400	连带责任保证	一年	是	否
东莞市海大饲料有限公司	2016 年 03 月 29 日	3,000	2016 年 02 月 20 日	1,500	连带责任保证	一年	是	否
茂名海龙饲料有限公司	2016 年 03 月 29 日	3,000	2016 年 03 月 05 日	2,350	连带责任保证	一年	是	否
佛山市三水番灵饲料	2016 年 03	1,000	2016 年 02 月 20	1,000	连带责任保	一年	是	否

有限公司	月 29 日		日		证			
阳江海大饲料有限公司	2016 年 03 月 29 日	500	2016 年 03 月 03 日	500	连带责任保证	一年	是	否
广州海龙饲料有限公司	2016 年 03 月 29 日	1,000	2016 年 01 月 21 日	1,000	连带责任保证	一年	是	否
肇庆海大饲料有限公司	2016 年 03 月 29 日	1,000	2016 年 01 月 21 日	1,000	连带责任保证	一年	是	否
漳州海大饲料有限公司	2016 年 03 月 29 日	1,500	2016 年 01 月 21 日	1,400	连带责任保证	一年	是	否
湛江海大饲料有限公司	2016 年 03 月 29 日	4,600	2016 年 01 月 05 日	2,870	连带责任保证	一年	是	否
Haid Feed Co., Limited	2016 年 08 月 20 日	4,900						否
海大国际集团有限公司 (Haid International Group Limited)	2016 年 03 月 29 日	71,092						否
SHENG LONG BIO-TECH (INDIA) PRIVATE LIMITED	2016 年 03 月 29 日	7,000						否
广东海兴农集团有限公司	2016 年 03 月 29 日	5,000						否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			188,992	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				66,846.44
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			277,845	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				28,158.01
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			188,992	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				67,546.44
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			277,845	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				28,858.01
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				5.11%				
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				350				

担保余额 (E)	
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)	350
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)	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	不适用

注: 公司于 2015 年 7 月 3 日在广州番禺与李清定、文先爱、文先华及湖南创新生物科技有限公司 (以下简称“湖南创新”) 签订了《关于收购湖南创新生物科技有限公司 65% 股权之股权转让协议》 (以下简称“股权转让协议”), 公司以现金 100 万元收购李清定、文先爱、文先华合计持有湖南创新 65% 的股权。本次收购事项在总经理的审批范围内, 未提交董事会审批。

在本次股权转让前, 湖南创新对湖南动物庄园食品有限公司 (以下简称“动物庄园”) 的流动资金借款 700 万元提供连带责任担保。股权转让协议约定, 本次股权转让方李清定、文先爱、文先华承诺动物庄园将不迟于 2015 年 12 月 10 日足额归还前述 700 万元借款及利息费用, 并对该转让后湖南创新的存续担保承担连带赔偿责任。截至本报告期末, 动物庄园尚未偿还上述 700 万元借款, 湖南创新对动物庄园的担保责任未解除。公司正在与转让方李清定、文先爱、文先华协商股权转让协议义务履行事项。

截至本报告期末, 公司对外担保余额为上述 700 万元。

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

单位: 万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额 (如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
东莞银行 广州番禺 支行	否	保本型	2,900	2015 年 10 月 30 日	2016 年 05 月 18 日	浮动收益	2,900		51.35	51.35	51.35
交通银行 广州番禺 支行[注]	否	保本型	281,000	2016 年 01 月 05		浮动收益	261,000		684.35	680.95	680.95

1]				日							
交通银行 广州番禺 支行	否	保本型	5,000	2016年 06月12 日	2016年 08月01 日	保证收益	5,000		19.32	19.32	19.32
交通银行 广州番禺 支行	否	保本型	12,500	2016年 06月13 日	2016年 09月13 日	保证收益	12,500		103.66	103.66	103.66
交通银行 广州番禺 支行	否	保本型	4,000	2016年 08月08 日	2016年 11月08 日	保证收益	4,000		29.38	29.38	29.38
广州农村 商业银行 天安支行	否	保本型	9,000	2016年 09月14 日	2016年 11月08 日	浮动收益	9,000		40.79	40.79	40.79
交通银行 广州番禺 支行	否	保本型	12,000	2016年 11月11 日	2016年 12月27 日	保证收益	12,000		41.23	41.23	41.23
合计			326,400	--	--	--	306,400		970.08	966.68	--
委托理财资金来源	募集资金及自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计 金额	0										
涉诉情况（如适用）	不适用										
委托理财审批董事会公告披露 日期（如有）	2014年12月05日 2015年10月27日 2016年05月23日										
委托理财审批股东会公告披露 日期（如有）	2014年12月23日 2015年11月14日 2016年06月08日										
未来是否还有委托理财计划	是										

注 1：本期购买交通银行广州番禺支行的“蕴通财富·日增利 S 款”集合理财计划理财产品金额为 28.10 亿元，赎回 26.10 亿元，期末尚未赎回金额为 2 亿元，由于该产品为开放式理财产品，公司根据资金的实际需求进行赎回，故终止时间不确定，且该理财金额 28.10 亿为全年滚动累计金额。

注 2：因 2016 年 5 月 1 日始全面实施营改增政策，上述属 2016 年 5 月 1 日后的预计收益、报告期实际损益金额与报告期损益实际收回金额为扣除增值税影响的金额。

## （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

##### (1) 年度精准扶贫概要

2016年公司积极响应“十三五”精准扶贫攻坚方略，主动履行社会责任。

##### ① 积极开展扶贫项目

公司创立以来一直将扶贫工作作为企业履行社会责任的重要事项来落实，在实施战略布局上，优先选择在贫困县/村建设生产基地。截至2016年底，公司在多个国家级或省级贫困县直接投资项目共21个，累计投入资金9.68亿元。其中公司2016年度投入资金3.54亿元，为贫困县创造了0.36亿元的应缴纳所得额，创造了1659个就业岗位，对接农户约2.5万人。

公司以自有资金500万元与其他合作方共同设立中信农业产业基金管理有限公司（以下简称“管理公司”），通过持有管理公司股权参与设立兰考中证产业扶贫投资基金（有限合伙）（暂定名，具体以工商核定为准）。

##### ② 积极开展教育扶贫

公司对2所贫困地区学校开展了扶贫工作，出资3.74万元资助113名贫困学生。

##### (2) 上市公司年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	35,367.03
2.物资折款	万元	3.74
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	21

1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	35,363.29
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	
4.教育脱贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	113
4.2 资助贫困学生人数	人	3
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

### （3）后续精准扶贫计划

公司积极响应国家号召，发挥公司的产业优势、人才与资源优势，投入脱贫攻坚战。

公司拟以自有资金6亿元在贵州省榕江县投资年产50万头的猪苗场及配套年产15万吨饲料生产项目，发展公司新型“公司+农户”无公害定单生猪环保养殖模式，为合作农户提供健康仔猪、育肥饲料、药品和疫苗、技术服务，扶持年出栏500-1000头育肥猪的农户500-1000户参与项目建设。

公司拟以自有资金6亿元在广西壮族自治区及平果县投资年出栏50万头商品猪（年存栏2万头母猪）的养殖项目及配套年产量20万吨的生物饲料生产项目，发展公司新型“公司+农户”无公害定单生猪环保养殖模式，为合作农户提供健康仔猪、规划养殖小区、协助农户建农场或建设高床猪舍、提供流动资金（确保仔猪、饲料、药品等供应），扶持年出栏1,000-2,000头育肥猪的农户300-500户参与项目建设。

公司将积极落实发展上述投资扶贫事项，具体投资事项尚存在不确定性。

扶贫基金主要投向现代农业、良种科技、农田水利、大型农机、乡村旅游、观光农业、基础设施、文化体育、现代服务、食品加工等。各合作方将持续推进扶贫基金的设立及运作。

## 2、履行其他社会责任的情况

公司以“科技兴农、改变中国农村现状”为使命，以“以服务为宗旨，为客户创造价值；以人为本，实现员工价值；以市场为导向，为社会创造效益”为经营理念。

### （1）股东和债权人权益保护

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规建立了较为完善的法人治理结构及健全了内部控制制度，切实保障全体股东及债权人的权益；公司严格按照有关法律法规、规章等规定履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所有股东有平等的机会获得信息；注重与投资者沟通交流，通过电话、电子邮件、投资者关系互动平台等多层次、多渠道的方式加强与投资者的沟

通；制定稳定的利润分配政策，主动回报股东，自上市以来公司现金分红金额达11.90亿元，近三年现金分红达8.85亿元（不含未尚需提交股东大会审议的2016年度权益分派）。

#### （2）职工权益保护

公司坚持以人为本，依据《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规的规定，结合自身实际情况，制定了劳动用工与保障的相关管理制度，从制度层面保障员工的合法权益；注重生产安全和员工劳动安全，通过年度体检等形式，切实关注员工健康、安全；积极为员工创造提升自我能力和素质的机会，通过海大学院定期或不定期地开展各项专业或技能培训，提高员工岗位胜任力；不断将企业的发展成果分享给员工，推出了股权激励计划、员工持股计划、利润分享等。董事会成立薪酬和考核委员会，充分听取员工的相关意见，每年制定薪酬体系方案；担当企业社会责任、弘扬正能量，帮扶因重大事故、重大疾病、伤残或死亡等导致家庭陷入困境的公司员工，设立“海大集团员工互助基金”，公司、公司高管及其他员工每年捐赠一定金额善款的方式形成资金池，通过执行委员会切实落实对陷入困境员工的救助。

#### （3）供应商、客户和消费者权益保护

公司一直遵循“诚信、平等、互利”的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，投资互联网小额贷和商业保理业务及产业基金，解决部分上下游经营商的融资难题，降低应收账款造成的压力，改善上下游的生产经营难题，改善产业链，发挥产业资本和金融资本相结合的优势，切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。

#### （4）环境保护

公司高度重视环境保护工作，将环境保护作为一项重要工作来抓，将环境保护、节能减排工作纳入了重要议事日程。公司严格按照有关环保法规及相应标准对废水、废气、废渣进行有效综合治理，对公司锅炉等设备进行定期维护，降低燃煤使用量，多年来积极投入践行企业环保责任。

#### （5）积极参与社会公益事业

企业发展源于社会，回报社会是企业应尽的职责。公司认真履行社会责任，依法纳税、关爱社会弱势群体、支持教育事业。

① 司自2014年起每年向华中农业大学教育发展基金资金用于学生奖学金及教学活动，2016年捐赠10万元；自2012年起每年向南京农业大学动物科技学院捐赠资金用于设立“海大奖学金”，2016年捐赠5万元；自2015年起向四川农业大学动物科技学院捐赠资金用于“海大奖学金”、“海大学生干部奖学金”及教学活动，2016年捐赠3万元。

② 公司2016年向湖北省黄冈师范学院捐赠20万与其他各方成立黄冈师院创新创业基金，大力支持大学生创业。

③在农业部、教育部的指导下，遵循“政府引导、企业牵头、院校参与、需求导向”的指导思想，由公司及湖北生物技术职业学院牵头，联合全国有代表性的职业院校、行业企业和科研院所组建的跨地区、跨行业、多功能、多层次、综合性的社团法人性质的职业教育合作组织中国现代渔业职教集团（以下简称“渔业职教”），以促进产业发展为需求，建立起适应市场、依托企业、强化技术技能培养的现代职教模式和体系。公司董事长薛华先生担任渔业职教理事长。

2016年渔业职教组织开展“新型职业渔民培训活动”，以公司控股子公司洪湖海大为平台，公司及联合方优秀讲师/员工对160名农民进行了“爱农业、懂管理、擅经营”的新型职业农民的培训工作。

2016年渔业职教举办了“我是新渔人”夏令营活动，对18名各高校在校生，通过开展走进渔村、了解渔企、体验渔事活动，使学生感受农牧行业的新型科技发展水平，激发院校学生从业热情，提高渔业技术、技能、管理人才培养质量。

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

否

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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 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	21,730,394	1.41%				-8,597,750	-8,597,750	13,132,644	0.85%
3、其他内资持股	21,730,394	1.41%				-8,597,750	-8,597,750	13,132,644	0.85%
境内自然人持股	21,730,394	1.41%				-8,597,750	-8,597,750	13,132,644	0.85%
二、无限售条件股份	1,515,632,860	98.59%	5,055,000			7,607,950	12,662,950	1,528,295,810	99.15%
1、人民币普通股	1,515,632,860	98.59%	5,055,000			7,607,950	12,662,950	1,528,295,810	99.15%
三、股份总数	1,537,363,254	100.00%	5,055,000			-989,800	4,065,200	1,541,428,454	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

1、年初公司董事、监事和高管人员以上年末其所持本公司股份为基数，重新计算可转让股份数量，导致其高管锁定股发生变动。

2、2016年4月28日，公司《限制性股票与股票期权激励计划》限制性股票解锁782.32万股，导致有限售条件股份数量减少、无限售条件股份数量增加。

#### 3、股权激励计划限制性股票回购注销

（1）公司《限制性股票与股票期权激励计划》原限制性股票激励计划对象万辉等5人因个人原因离职已不符合该激励计划的激励条件，公司将其已获授未解锁的限制性股票共计59.50万股进行回购注销。2016年2月26日，公司披露了《关于回购注销部分限制性股票的减资公告》（公告编号：2016-007），对减资事项进行公示45天。截至2016年4月11日，公司已以货币形式归还原激励对象万辉等5人共计人民币2,296,700元，同时减少股本595,000元、资本公积1,701,700元。本次减资事项已经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了广会验字[2016]G15041741201号《验资报告》。2016年4月18日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已完成上述全部限制性股票的回购注销事宜。本次变更后，公司股份总数减少59.50万股。

(2) 公司《限制性股票与股票期权激励计划》原限制性股票激励计划对象房殿峰等5人因个人离职或解除劳动合同关系等原因已不符合该激励计划的激励条件,公司将其已获授未解锁的限制性股票共计39.48万股进行回购注销。2016年10月27日,公司披露了《关于回购注销部分限制性股票的减资公告》(公告编号:2016-073),对减资事项进行公示45天。截至2016年12月12日,公司已以货币形式归还原激励对象房殿峰等5人共计人民币1,425,228.00元,同时减少股本394,800.00元、资本公积1,030,428.00元。上述事项已经广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并出具了广会验字[2016]G16041030035号《验资报告》。2016年12月22日,经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认,公司已完成上述全部限制性股票的回购注销事宜。本次变更后,公司股份总数减少39.48万股。

#### 4、股权激励计划股票期权行权

2016年4月28日至12月31日,公司《限制性股票与股票期权激励计划》股票期权的激励对象在股票期权第一个行权期以自主行权方式行权505.50万份,增加股份505.50万股。本次变更后,公司股份总数增加505.50万股。

上述变更后,公司股份总数由1,537,363,254股变更为1,541,428,454股。

#### 股份变动的批准情况

适用  不适用

1、2016年2月25日,公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》,原限制性股票激励计划对象万辉等5人因个人原因离职已不符合公司《限制性股票与股票期权激励计划》的激励条件,同意将其已获授未解锁的限制性股票共计59.50万股进行回购注销。

2、2016年3月26日,公司第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于限制性股票与股票期权激励计划第一个解锁/行权期符合解锁/行权条件的议案》,董事会认为激励对象所持的限制性股票/股票期权的第一个解锁/行权期的解锁/行权条件已满足,公司限制性股票激励对象在第一个解锁期可解锁限制性股票782.32万股、股票期权激励对象在第一个行权期可行权523.32万份。

3、2016年10月25日,公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》,原限制性股票激励计划对象房殿峰等5人因离职或解除劳动合同关系等已不符合公司《限制性股票与股票期权激励计划》的激励条件,同意将其已获授未解锁的限制性股票共计39.48万股进行回购注销。

#### 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
田丽	1,242,150	-	78,750	1,320,900	高管锁定股	
田丽	525,000	210,000		315,000	股权激励限售股	2016年4月28日
钱雪桥	-	-	73,500	73,500	高管锁定股	
钱雪桥	490,000	196,000	-	294,000	股权激励限售股	2016年4月28日
杨少林	136,500	-	31,500	168,000	高管锁定股	
杨少林	210,000	84,000	-	126,000	股权激励限售股	2016年4月28日
黄志健	198,744	-	31,500	230,244	高管锁定股	
黄志健	210,000	84,000	-	126,000	股权激励限售股	2016年4月28日
其他限制性股票激励对象	18,718,000	7,249,200	-989,800	10,479,000	股权激励限售股	2016年4月28日
合计	21,730,394	7,823,200	-774,550	13,132,644	--	--

## 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

(1) 2016年4月18日，公司注销了《限制性股票与股票期权激励计划》不符合激励条件的激励对象万辉等5人共计59.50万股已获授未解锁的限制性股票。本次减资事项已经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了广会验字[2016]G15041741201号《验资报告》。本次变更后，公司股份总数减

少59.50万股。

(2) 2016年12月22日，公司注销了《限制性股票与股票期权激励计划》不符合激励条件的激励对象房殿峰等5人共计39.48万股已获授未解锁的限制性股票。本次减资事项已经广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并出具了广会验字[2016]G16041030035号《验资报告》。本次变更后，公司股份总数减少39.48万。

(3) 2016年4月28日至12月30日，公司《限制性股票与股票期权激励计划》股票期权的激励对象在股票期权第一个行权期以自主行权方式行权505.50万份，增加股份505.50万股。本次变更后，公司股份总数增加505.50万股。

上述变更后，公司股份总数由1,537,363,254股变更为1,541,428,454股，资本公积增加32,234,884.50元。对公司资产和负债不产生重大影响。

### 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	25,215	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	15,980	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
广州市海灏投资有限公司	境内非国有法人	59.07%	910,589,359	-		910,589,359	质押	68,430,000
挪威中央银行一自有资金	境外法人	1.99%	30,743,283	726,740		30,743,283		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.12%	17,187,600	-		17,187,600		
工银瑞信基金一	其他	1.09%	16,781,690	14,946,918		16,781,690		

工商银行—特定客户资产管理								
阿布达比投资局	境外法人	1.00%	15,387,483	6,890,024		15,387,483		
魁北克储蓄投资集团	境外法人	0.97%	14,939,361	770,898		14,939,361		
全国社保基金四零六组合	其他	0.96%	14,746,589	14,746,589		14,746,589		
中国银行股份有限公司—东方红睿华沪港深灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.79%	12,193,083	12,193,083		12,193,083		
中国工商银行股份有限公司—东方红中国优势灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.70%	10,846,268	10,846,268		10,846,268		
全国社保基金六零一组合	其他	0.68%	10,504,994	10,504,994		10,504,994		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前 10 名股东中，第一名股东为公司控股股东，第一名股东与其他股东不存在关联关系，也不属于一致行动人；未知其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人，也未知其他股东之间是否存在关联关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
广州市海灏投资有限公司	910,589,359	人民币普通股	910,589,359					
挪威中央银行—自有资金	30,743,283	人民币普通股	30,743,283					
中央汇金资产管理有限责任公司	17,187,600	人民币普通股	17,187,600					
工银瑞信基金—工商银行—特定客户资产管理	16,781,690	人民币普通股	16,781,690					
阿布达比投资局	15,387,483	人民币普通股	15,387,483					
魁北克储蓄投资集团	14,939,361	人民币普通股	14,939,361					
全国社保基金四零六组合	14,746,589	人民币普通股	14,746,589					
中国银行股份有限公司—东方红睿华沪港深灵活配置混合型证券投资	12,193,083	人民币普通股	12,193,083					

基金			
中国工商银行股份有限公司－东方红中国优势灵活配置混合型证券投资基金	10,846,268	人民币普通股	10,846,268
全国社保基金六零一组合	10,504,994	人民币普通股	10,504,994
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述前 10 名股东中，第一名股东为公司控股股东，第一名股东与其他股东不存在关联关系，也不属于一致行动人；未知其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人，也未知其他股东之间是否存在关联关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	本报告期初，公司控股股东广州市海灏投资有限公司融资融券客户信用担保账户股份为 97,000,000 股，截至报告期末，其已将上述股份全部转出客户信用担保账户，未开展融资融券业务。		

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：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广州市海灏投资有限公司	薛华	2006 年 09 月 27 日	91440113793877530G	企业自有资金投资；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

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
薛华	中国	否

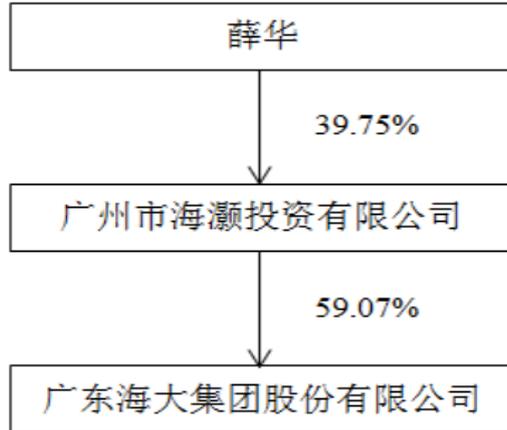
主要职业及职务	董事长、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用

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)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
薛华	董事长	现任	男	47	2007年06月06日	2019年06月07日					
薛华	总经理	现任	男	47	2010年05月25日	2019年06月07日					
许英灼	董事、副总经理	现任	男	49	2007年06月06日	2019年06月07日					
田丽	副总经理	现任	女	45	2007年06月06日	2019年06月07日	2,181,200		216,000		1,965,200
田丽	董事	现任	女	45	2016年06月07日	2019年06月07日					
商晓君	董事	现任	女	44	2010年05月25日	2019年06月07日					
陆承平	独立董事	现任	男	72	2015年11月13日	2019年06月07日					
李新春	独立董事	现任	男	55	2013年08月21日	2019年06月07日					
邓尔慷	独立董事	现任	女	49	2013年08月21日	2019年06月07日					
齐振雄	监事	现任	男	47	2007年06月06日	2019年06月07日					
王静	监事	现任	女	38	2014年	2019年					

					05 月 12 日	06 月 07 日					
陈佳	监事	现任	女	35	2013 年 08 月 21 日	2019 年 06 月 07 日					
陈明忠	副总经理	现任	男	52	2007 年 06 月 06 日	2019 年 06 月 07 日					
黄志健	副总经理、董事会秘书	现任	男	39	2012 年 07 月 26 日	2019 年 06 月 07 日	474,992				474,992
钱雪桥	总工程师	现任	男	50	2007 年 06 月 06 日	2019 年 06 月 07 日	490,000				490,000
杨少林	财务总监	现任	男	43	2012 年 10 月 22 日	2019 年 06 月 07 日	392,000				392,000
江谢武	董事	离任	男	49	2007 年 06 月 06 日	2016 年 06 月 07 日	525,000				525,000
江谢武	副总经理	离任	男	49	2010 年 05 月 25 日	2016 年 06 月 07 日					
合计	--	--	--	--	--	--	4,063,192	-	216,000	-	3,847,192

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
江谢武	董事、副总经理	任期满离任	2016 年 06 月 07 日	任期满离任
田丽	董事	任免	2016 年 06 月 07 日	任免

## 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、董事

#### (1) 薛华

男，1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权，工程师。1992年毕业于华中农业大学水产学院特种

水产养殖专业；1995年获中山大学生命科学院动物学硕士学位。公司创始人之一，现任公司董事长和总经理。目前担任中国饲料工业协会常务副会长、中国农村青年致富带头人协会副会长、中国现代渔业职教集团理事长、广东省高新技术企业协会理事长、广东省农业科技创新联盟副理事长、广东渔业协会副会长、广州市工商联第十四届执行委员会副主席等社会职务。薛华先生持有公司控股股东广州市海灏投资有限公司39.75%的股权，为本公司的实际控制人。

(2) 田丽

女，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中国注册会计师、注册税务师，中山大学EMBA、工商管理硕士学位。1996年至2001年相继在广州岭南会计师事务所及广东康元会计师事务所工作。2004年1月进入公司工作，历任财务总监、董事会秘书、副总经理。现任公司董事、副总经理。

(3) 许英灼

男，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，畜牧师。1991年毕业于华南农业大学畜牧专业，获学士学位，后获巴黎HEC商学院工商管理硕士学位。公司创始人之一，现任公司董事、副总经理。许英灼先生持有本公司控股股东广州市海灏投资有限公司27%的股权。

(4) 商晓君

女，1973年出生，新加坡国籍，香港永久居留权。毕业于新加坡国立大学工商管理学院金融及银行管理专业，拥有该专业一级荣誉学士学位，现任公司董事。商晓君女士为CDH Nemo(HK)Limited及CDH Investments Management (HongKong) Limited的执行董事。

(5) 陆承平

男，1945年生，中国国籍，无境外永久居留权，兽医学专业，教授，博士生导师。1968年于苏北农学院兽医专业本科毕业，1978年考入南京农业大学兽医微生物与免疫学专业硕士研究生，1982年教育部派往联邦德国进修及攻读博士学位，1985年获德国慕尼黑大学兽医学博士，同年回南京农业大学工作。1992年任教授，1993年经国务院学位委员会批准为博士生导师。现任南京农业大学教授、家畜疫病病原生物学国家重点实验室学术委员会主任委员等。曾任全国兽医专业学位教育指导委员会副主任委员、南京农业大学动物医学院院长、研究生院常务副院长、国务院学位委员会第四届兽医学科评议组成员、第五届及第六届兽医学科评议组召集人、第一届全国兽医专业学位教育指导委员会秘书长、第二届全国兽医专业学位教育指导委员会主任委员，中国微生物学会理事兼兽医专业委员会副主任委员，日本大学海外客座教授等。

陆承平先生长期致力于兽医微生物与免疫学及水生动物病原微生物与免疫学研究，并在2005年四川暴发猪链球菌病的及时诊断与有效防控中发挥了重要作用，产生了良好的社会影响。同时，“猪链球菌病研究及防控技术”成果获2007年国家科技进步二等奖，并于2008年被聘为农业部公益性行业（农业）科技专

项“猪链球菌病生物灾害防控技术研究与示范”首席专家，2013年5月被OIE（世界动物卫生组织）聘为OIE猪链球菌病诊断参考实验室委任专家。现任公司独立董事。

（6）李新春

男，1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权，德国洪堡大学经济学博士，现任中山大学管理学院教授、博士生导师，享受国务院政府特殊津贴专家。2004年4月至2011年3月任中山大学管理学院院长。长期从事企业战略管理、家族企业管理和创业管理的研究与教学。入选国家人事部、科技部、教育部等批准的“新世纪百千万人才工程国家级人选”（2005）和教育部新世纪优秀人才（2004），是第四届全国MBA专业学位教育指导委员会委员。兼任广州岭南集团控股股份有限公司（000524）独立董事、广州粤泰集团股份有限公司（600393）独立董事、广东银禧科技股份有限公司（300221）独立董事、骅威文化股份有限公司（002502）独立董事。现任公司独立董事。

（7）邓尔慷

女，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中国注册会计师。华南理工大学应用化学系硕士毕业，2004年至2007年就读中欧国际工商学院EMBA。曾任职于广东康元会计师事务所、广州证券投资银行部、广州高金技术产业集团有限公司、广州市怡文环境科技股份有限公司、广东利海集团有限公司等单位，负责企业审计、税务、上市推荐、财务管理和投融资管理等工作。现任常州百佳薄膜科技有限公司财务总监，公司独立董事。

## 2、监事

（1）齐振雄

男，1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1992年从华中农业大学淡水养殖专业本科毕业，后进入水生生物专业攻读硕士学位，1998年从青岛海洋大学毕业，获水产养殖专业博士学位。先后参加过国家自然科学基金重点项目《对虾综合养殖生态系统结构优化的研究》、国家“八五”攻关项目《海水池塘综合养殖系统结构优化研究》、国家攀登B计划专题“山东省沿海滩涂综合开发研究”和山东省自然科学基金项目《山东盐碱地综合开发研究》的部分工作。发表科研论文多篇，申请发明专利两项。在动物营养与饲料研究方面，先后主持或参与了“应用生物技术开发新型饲料蛋白源”、“环保型虾饲料的开发及示范推广”等广州市、番禺区研发项目多项；在水生动物养殖与病害防治方面，主持或参加了“草鱼健康养殖模式的示范推广”、“中草药防治鱼病研究”、“微生态制剂在饲料和养殖中应用实践”等相关研究工作，有着多年的基层养殖实践工作经验。进入公司以来主要从事饲料营养、水产养殖和养殖生态学方面的研究。分别自2007年6月6日至2010年5月25日、2010年5月25日至2013年8月21日、2013年8月21日至2016年6月7日、2016年6

月7日至今担任公司第一届监事会监事、公司第二届监事会监事、公司第三届监事会监事及公司第四届监事会监事。齐振雄先生持有本公司控股股东广州市海灏投资有限公司0.1%的股权。

(2) 王静

女，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2001年毕业于中国科技大学管理科学专业，2006年至2008年就读长江商学院MBA，获工商管理硕士学位。2001年至2006年先后在科大讯飞有限公司、深圳博华咨询有限公司、腾讯科技有限公司任职。2008年初至2010年在IBM中国公司任咨询顾问。2012年2月进入公司工作，现任公司监事。

(3) 陈佳

女，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2005年毕业于湖南商学院财务管理专业；2008年获中山大学管理学院管理学硕士学位。2008年7月至2010年6月任职于海能达通信股份有限公司，从事财务工作；2010年7月进入公司，现任公司监事、流程与信息项目经理。

### 3、高级管理人员

(1) 陈明忠

男，1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权，香港浸会大学工商管理硕士学位。2000年3月进入广州海大工作，2004年1月进入公司工作，历任公司下属多个子公司的行政、采购经理，后调任公司采购总监。现任公司副总经理。

(2) 钱雪桥

男，1967年出生，中国国籍，无境外永久居留权，副教授，获中科院水生生物研究所理学博士学位。先后主持或参加湖北省自然科学基金项目“羽毛蛋白在渔用饲料中的开发与利用”、淡水生态与生物技术国家重点实验室开发课题“营养水平和营养史对鱼类生长和活动的影响、异育银鲫的摄食行为与化学感觉研究、主要淡水养殖鱼类对植物蛋白的利用研究”、国家自然科学基金项目“肉食性鱼类和杂食性鱼类饲料蛋白需求的比较营养能量学研究”、农业部948项目“匙吻鲟人工繁殖与规模化养殖”等，共发表论文二十多篇，其中三篇发表于国际刊物并被SCI收录。2004年进入公司工作，主要从事水产动物营养与饲料学研究及新型饲料添加剂的开发，现任公司总工程师。钱雪桥先生持有本公司控股股东广州市海灏投资有限公司3%的股权。

(3) 杨少林

男，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，毕业于中山大学工商管理专业，高级会计师、注册会计师、注册税务师、广东管理会计师协会监事、中山大学管理学院会计专业硕士校外

导师。2008年12月至2012年4月任开易控股有限公司（KEE HOLDINGS COMPANY LIMITED（HK.02011））执行董事、CFO、联席秘书。2012年4月进入公司工作，现任公司财务总监。

（4）黄志健

男，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，会计师，毕业于浙江工程学院会计学专业。2004年加入本公司，从事财务工作，历任公司财务经理、证券事务代表，现任公司副总经理及董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
薛华	广州市海灏投资有限公司	执行董事	2006年09月27日		否
许英灼	广州市海灏投资有限公司	监事	2006年09月27日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

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
薛华	广州聚昌投资有限公司	执行董事	2011年03月09日		否
薛华	广州泽霖企业管理咨询有限公司	执行董事	2011年03月18日		否
商晓君	CDH Investments Management (Hong Kong) Limited	执行董事	2010年10月01日		是
商晓君	CDH Nemo (HK) Limited	执行董事	2006年09月29日		否
商晓君	CNinsure Inc.	董事	2012年08月24日	2016年12月19日	否
陆承平	南京农业大学	讲师、副教授、教授	1985年06月20日		是
李新春	中山大学	教授	1995年09月01日		是
李新春	广州粤泰集团股份有限公司	独立董事	2012年05月03日	2018年05月13日	是

李新春	广州岭南集团控股股份有限公司	独立董事	2011年06月30日	2017年07月24日	是
李新春	广东银禧科技股份有限公司	独立董事	2014年07月21日	2017年07月20日	是
李新春	骅威文化股份有限公司	独立董事	2014年01月23日	2017年01月22日	是
邓尔慷	常州百佳薄膜科技有限公司	财务总监	2015年11月23日		是
陈明忠	广州市广澜投资有限公司	执行董事	2013年07月26日		否
杨少林	广东管理会计师协会	监事	2016年05月18日	2021年05月18日	否
杨少林	中山大学	硕士校外导师	2016年06月05日	2019年06月05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

公司建立了高级管理人员的选择、考评、激励与约束机制，公司高管人员全部由董事会聘任，对董事会负责，承担董事会下达的经营指标，董事会下设的薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案报公司董事会审批。报告期内，公司根据相关法律法规对高级管理人员进行约束，高级管理人员的收入与工作绩效挂钩。

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
薛华	董事长、总经理	男	47	现任	300.57	否
许英灼	董事、副总经理	男	49	现任	94.53	否
田丽	董事、副总经理	女	45	现任	201.87	否
江谢武	原董事、原副总经理	男	49	离任	88.48	否

商晓君	董事	女	44	现任		否
李新春	独立董事	男	55	现任	8	否
邓尔慷	独立董事	女	49	现任	8	否
陆承平	独立董事	男	72	现任	8	否
王静	监事	女	38	现任	4.26	否
齐振雄	监事	男	47	现任	64.54	否
陈佳	监事	女	35	现任	27.08	否
陈明忠	副总经理	男	52	现任	76.04	否
黄志健	副总经理、董事会秘书	男	39	现任	84.24	否
杨少林	财务总监	男	43	现任	92.29	否
钱雪桥	总工程师	男	50	现任	89.07	否
合计	--	--	--	--	1,146.97	--

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

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
田丽	董事、副总经理	-	-	-	-	525,000	210,000	-	-	315,000
江谢武 [注]	董事、副总经理	-	-	-	-	525,000	210,000	-	-	315,000
钱雪桥	总工程师	-	-	-	-	490,000	196,000	-	-	294,000
杨少林	财务总监	-	-	-	-	210,000	84,000	-	-	126,000
黄志健	副总经理、董事会秘书	-	-	-	-	210,000	84,000	-	-	126,000
合计	--	-	-	--	--	1,960,000	784,000	-	--	1,176,000
备注(如有)	江谢武先生于 2016 年 6 月 7 日起不再担任公司董事及副总经理职务。									

## 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)	753
主要子公司在职员工的数量(人)	11,744

在职员工的数量合计（人）	12,497
当期领取薪酬员工总人数（人）	12,497
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	5,478
销售人员	3,970
技术人员	947
财务人员	747
行政人员	1,062
采购人员	293
合计	12,497
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	56
硕士	380
本科	2,667
大专	2,125
高中、中专及以下	7,269
合计	12,497

## 2、薪酬政策

（1）公司遵从《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他相关法律法规，为规范公司薪酬管理程序和标准，结合自身发展状况，制定了针对公司现行发展情况及未来发展布局的职位及薪酬体系方案，向员工提供在行业内较有竞争力的薪酬，让工作绩效与薪酬挂钩，充分调动员工的积极性与创造性。

（2）公司制定了《限制性股票与股票期权激励计划》及《员工持股计划》，使员工激励范围更全面、方式更健全，更能调动员工的积极性、提高公司的经济效益，完善公司的薪酬激励机制，提高公司治理水平。

## 3、培训计划

公司一贯注重员工的各项培训工作，根据员工需求以及公司发展需要，制定年度培训计划。员工入职时的公司文化培训、入职后的持续专项技能培训及管理才能培训、专家专题讲座及研讨会，从内部到外部

培训，形式多样、内容丰富，构建了完备的培训机制，提升了员工的专业技能及职业素养。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司自成立以来，不断规范公司运作和完善公司内部管理制度全面查找公司治理方面存在的问题，并对存在的问题进行整改，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规并认真学习和落实中国证监会、深圳证券交易所、广东证监局等监管机构的相关要求，不断完善公司治理结构，提升规范运作水平。截至报告期末，公司认为，公司治理的实际情况符合规范性文件的要求，已经形成了权力机构、决策机构、监督机构与管理层之间权责分明、各司其职、相互制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构。

#### 1、公司制度的建立情况

自公司上市至报告期末，公司已制定并严格执行《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《董事会专门委员会工作制度》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《总经理工作细则》、《董监高行为守则》、《董事会秘书工作制度》、《关联方和关联交易管理制度》、《募集资金专项存储及使用管理制度》、《董监高所持本公司股份及其变动管理办法》、《对外提供财务资助管理办法》、《股票期权激励计划考核管理方法》、《控股子公司管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《内幕信息知情人登记备案制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《期货管理制度》、《审计委员会年报工作规程》、《投资决策管理制度》、《投资者关系管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《信息披露制度》、《重大信息内部报告制度》、《分红管理制度》、《银行间债券市场债务融资工具信息披露管理制度》、《投资者投诉管理制度》、《远期结售汇管理制度》、《限制性股票和股票期权激励计划实施考核管理办法》等制度，建立健全的内部控制体系，不断完善公司的治理结构，提高公司的治理水平。

#### 2、关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等法律法规的要求，规范股东大会的召集、召开及表决程序，确保所有股东享有平等地位，充分行使自己权利，并通过聘请律师见证，保证会议召集、召开和表决程序的合法性维护了公司和股东的合法权益。2016年共召开股东大会四次，均由董事会召集召开；股东大会的召集、召开、表决程序均经见证律师见证，全部合法有效。

#### 3、关于公司与控股股东

公司具有独立完整的业务及自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立于控股

股东；控股股东依法行使其权利并承担相应义务，没有发生超越股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动的行为；公司董事会、监事会和内部各职能部门能够独立运作；截止报告期末，公司不存在控股股东占用上市公司资金、或者上市公司违规为控股股东提供担保的情况。

#### 4、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事制度》的规定选举和聘任董事，董事的选聘程序公开、公平、公正，董事人员构成和人数符合法律、法规的要求。公司第四届董事会成员由董事会提名推荐及审核、并采取累积投票制选举，现有董事7名，其中独立董事3名，独立董事占全体董事的三分之一以上，其任职资格符合《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》关于独立董事任职资格的要求。

公司全体董事均严格按照相关法律法规、规范性文件履行职责，以认真、负责的态度出席各次董事会会议及开展相关工作，并严格遵守有董事声明及承诺。独立董事对公司重大事项享有足够的知情权，能够不受影响地对重大事项发表独立意见。

董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会及提名委员会，各委员会能根据其工作细则行使职能，为公司治理的规范性作出了应有的贡献。董事会能够严格按照相关法律法规开展工作，公司全体董事诚实守信、勤勉尽责，认真出席董事会会议和股东大会，积极参加有关培训，熟悉有关法律法规。

#### 5、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生监事，第四届监事会设监事3名，其中股东监事2名、职工监事1名，监事会的人数及构成符合法律法规的要求。其中股东代表监事采用累积投票制表决产生、职工监事由公司的职工代表大会通过无记名投票表决产生。最近两年内曾担任过公司董事或者高级管理人员的监事人数未超过公司监事总数的二分之一，单一股东提名的监事未超过公司监事总数的二分之一。

公司监事能按照《监事会议事规则》等要求，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、募集资金使用、公司董事和高级管理人员履行职责的合法合规性等进行有效监督和检查，维护公司及股东的合法权益。

#### 6、关于利益相关者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调平衡，诚信对待供应商和客户，认真培养每一位员工坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、健康、快速发展。

#### 7、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规及公司《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》、《银行间债券市场债务融资工具信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。

公司指定董事会秘书负责公司的信息披露事务与投资者关系的管理，证券部为信息披露事务和投资者关系管理执行部门。公司注重与投资者沟通交流，通过电话、电子邮件、投资者关系互动平台等各种方式，加强与投资者的沟通。

#### 8、关于内部审计制度

公司已建立完善的内部审计制度，设置内部审计部门，对公司的日常运行进行有效的内部监督。

#### 9、关于投资者关系管理

公司一直非常重视投资者关系管理工作，根据《投资者关系管理制度》等制度的要求开展相关工作，采取了深交所投资者关系互动平台、投资者热线、接待投资者来访等多种形式实施投资者关系管理，加强与投资者的沟通，充分保证广大投资者的知情权。

公司治理是一项系统且长期的工程，需要不断持续改进，公司成功上市之后，愿意接受各方监督，坚持科学发展观，不断完善公司治理制度体系加强各种法律法规的实践落实促进公司健康发展，提高整体竞争力。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况：

#### 1、公司治理专项活动开展情况

(1) 根据广东证监[2016]6号《关于学习贯彻2016年全国证券期货监管工作会议精神的的通知》，公司组织董事、监事、高级管理人员及相关人员认真学习会议精神及肖钢主席关于“深化改革健全制度加强监管防范风险促进资本市场长期稳定健康发展”的讲话，并对公司未来在促进资本市场持续稳定健康发展等方面的工作进行了部署，在依法诚信经营、提升内部治理水平、公开透明信息披露及保护投资者利益等方面达成了共识。

(2) 中国证监会《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3号——上市公司现金分红》等规定，为进一步完善公司的分红机制，切实保护公司全体股东特别是中小股东的合法权益，建立稳定、持续、科学的投资者回报机制，公司特制定《未来三年（2016—2018年）分红回报规划》、修订了《公司章程》相关条款及《分红管理制度》，并按规定履行审批程序和信息披露义务。

#### 2、内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、

《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》等有关法律、法规和《公司章程》的有关规定，2010年4月13日，公司第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于制定<内幕信息知情人登记备案制度>的议案》，2011年12月29日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于审议<内幕信息知情人登记管理制度>的议案》，分别于2010年4月15日、2011年12月31日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露。公司严格按照相关制度的要求，做好内幕信息知情人的登记和报备工作，能如实记录和披露内幕信息在对外披露前的报告、传递、编制、决议、披露等各环节的所有内幕信息知情人名单，若涉及特定事项需要报备有关内幕信息知情人近亲属（配偶、父母、子女）的名单时公司也及时进行登记和报备。报告期内，公司在定期报告披露前30日，业绩预告和业绩快报披露前10日前，均以短信、邮件方式告知公司全体董事、监事、高级管理人员和相关内幕信息知情人员在窗口期禁止买卖公司股票，并在内幕信息披露后对董事、监事、高级管理人员和有关内幕信息知情人员买卖公司股票的行为进行自查。报告期内，公司未发生内幕信息知情人违规买卖公司股票的情形，也无相关人员涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情况。

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

公司具有独立完整的业务及自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立于控股股东。控股股东依法行使其权利并承担相应义务，没有发生超越股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动的行为。

### 1、业务独立情况

公司具有独立完整的业务运营体系，具备独立、自主开展生产经营活动及开拓市场的必备条件及能力，公司业务独立于控股股东，对控股股东及其关联企业不存在依赖。

### 2、人员独立情况

公司高级管理人员以及核心技术人员均为公司专职工作人员，在公司领取薪酬，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的任何职务及领取薪酬。

### 3、资产独立情况

公司拥有独立的生产经营场所，对其所有资产具有控制支配权，拥有完整、权属清晰的资产，公司资产、资金和其他资源不存在被占用而损害公司利益的情况。

#### 4、机构独立情况

公司组织架构健全清晰，公司董事会、监事会和内部各职能部门能够独立运作，公司机构设置完全独立于控股股东，不存在控股股东及其关联企业干预公司机构设置的情况，所有部门都能根据其职责独立开展工作，亦不存在与控股股东混合办公的情形。

#### 5、财务独立情况

公司按照有关法律法规建立了健全、规范的财务管理制度，建立了独立的会计核算体系，设置了独立的财务部门，配备了专业的财务人员，财务人员未在控股股东及其关联企业任职。公司在银行开立了独立的账户，未与控股股东共用同一账户，独立依法纳税。公司能够独立支配公司自有资金，不存在控股股东占用上市公司资金、或者上市公司违规为控股股东提供担保的情况。

### 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
2015 年年度股东大会	年度股东大会	0.00%	2016 年 04 月 18 日	2016 年 04 月 19 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上刊登的《2015 年年度股东大会决议公告》（公告号：2016-030）
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2016 年 06 月 07 日	2016 年 06 月 08 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上刊登的《2016 年第一次临时股东大会决议公告》（公告号：2016-044）
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2016 年 06 月 27 日	2016 年 06 月 28 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上刊登的《2016 年第二次临时股东大会决议公告》（公告号：2016-053）
2016 年第三次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2016 年 11 月 11 日	2016 年 11 月 12 日	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上刊登的《2016 年第三次临时股东大会决

					议公告》(公告号: 2016-076)
--	--	--	--	--	---------------------

## 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
陆承平	8	2	6	0	0	否
李新春	8	8	0	0	0	否
邓尔慷	8	6	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 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,公司独立董事严格按照《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及《独立董事制度》等相关法律法规履行职责。公司独立董事通过参加公司董事会、股东大会以及现场检查等方式,深入了解公司生产经营情况,以严谨的态度行使表决权,积极有效地履行了独立董事的职责。独立董事对报告期内公司发生的募集资金存放和使用情况、对外担保及关联方资金往来、内部控制、聘任审计机构、对外投资、远期结售汇业务、套期保值业务、公司未来三年分红回报规划、利润分配、

董事会换届选举、聘任公司高管等人员、会计估计变更、股权激励及核心团队员工持股计划等相关事项出具了独立、公正的意见。报告期内独立董事对公司的有关建议及意见均被采纳，维护了公司整体利益，保障全体股东特别是中小股东的合法权益不受侵害。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、董事会审计委员会的履职情况

报告期内第三届董事会审计委员会共召开了四次会议、第四届董事会审计委员会共召开了四次会议，具体情况如下：

2016年1月5日，公司第三届董事会审计委员会召开了2016年第一次会议，讨论了2016年内部审计计划，对公司下属子公司的财务及其他专项审计作了详细的工作方案。

2016年3月22日，公司第三届董事会审计委员会召开了2016年第二次会议，听取了公司2015年审计的总体情况介绍，并审阅通过了《2015年度审计总结》。

2016年4月13日，公司第三届董事会审计委员会召开了2016年第三次会议，审议通过了公司《2016年第一季度财务报表》及《内部审计工作报告（2016年第一季度）》。

2016年6月2日，公司第三届董事会审计委员会召开了2016年第四次会议，认真评估冯宝峰先生的任职资格及考核情况，提名冯宝峰先生担任公司内审负责人，任期三年。

2016年8月17日，公司第四届董事会审计委员会召开了2016年第五次会议，审议通过了公司《2016年半年度财务报表》及《内部审计工作报告（2016年半年度）》。

2016年10月18日，公司第四届董事会审计委员会召开了2016年第六次会议，审议通过了公司《2016年第三季度财务报表》及《内部审计工作报告（2016年第三季度）》。

2016年12月1日，公司第四届董事会审计委员会召开了2016年第七次会议，审议通过了公司的会计估计变更，调整房屋建筑物的固定资产折旧年限和固定资产重分类以及及新增商业保理会计政策。

2016年12月5日，公司第四届董事会审计委员会召开了2016年第八次会议，听取了公司2016年总体审计策略和具体审计计划，并审阅通过了《总体审计策略》及《具体审计计划》。

### 2、董事会薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内第三届董事会薪酬与考核委员会共召开了四次会议、第四届董事会薪酬与考核委员会共召开了四次会议，具体情况如下：

2016年1月5日，公司第三届董事会薪酬与考核委员会召开了2016年第一次会议，审议通过了《限制性股票与股票期权激励计划》对公司经营能力及财务状况影响的测算方案。

2016年2月19日，公司第三届董事会薪酬与考核委员会召开了2016年第二次会议，审议通过了对《限制性股票与股票期权激励计划》部分限制性股票回购注销及部分股票期权注销的方案。

2016年3月16日，公司第三届董事会薪酬与考核委员会召开了2016年第三次会议，对公司《限制性股票与股票期权激励计划》第一个解锁/行权期的解锁/行权条件及激励对象的考核情况进行了审核。

2016年3月30日，公司第三届董事会薪酬与考核委员会召开了2016年第四次会议，讨论通过了公司职位体系及薪酬体系方案。

2016年9月8日，公司第四届董事会薪酬与考核委员会召开了2016年第五次会议，审议通过了提前终止《2014年员工持股计划》的方案。

2016年10月24日，公司第四届董事会薪酬与考核委员会召开了2016年第六次会议，审议通过了对《限制性股票与股票期权激励计划》部分限制性股票回购注销及部分股票期权注销的方案。

2016年11月28日，公司第四届董事会薪酬与考核委员会召开了2016年第七次会议，审议通过了《2016年限制性股票激励计划（草案）》及《核心团队员工持股计划（草案）》。

2016年12月27日，公司第四届董事会薪酬与考核委员会召开了2016年第八次会议，审议通过了《2016年限制性股票激励计划（草案修订稿）》及《核心团队员工持股计划（草案修订稿）》。

### 3、董事会提名委员会的履职情况

报告期内第三届董事会提名委员会共召开了三次会议、第四届董事会提名委员会共召开了一次会议，具体情况如下：

2016年1月4日，公司第三届董事会提名委员会召开了2016年第一次会议，提名江谢武先生为广东海因特生物技术集团有限公司总经理。

2016年4月10日，公司第三届董事会提名委员会召开了2016年第二次会议，公司第三届董事会届满，提名薛华先生、许英灼先生、田丽女士、商晓君女士担任公司第四届董事会非独立董事，提名陆承平先生、李新春先生、邓尔慷女士担任公司第四届董事会独立董事。

2016年4月21日，公司第三届董事会提名委员会召开了2016年第三次会议，提名丁振红先生为海大学院院长。

2016年9月26日，公司第四届董事会提名委员会召开了2016年第四次会议，提名吕学志先生担任董事长助理。

### 4、董事会战略委员会的履职情况

报告期内第三届董事会战略委员会共召开了二次会议、第四届董事会战略委员会共召开了三次会议，具体情况如下：

2016年3月16日，公司第三届董事会战略委员会召开了2016年第一次会议，讨论通过了公司远期结售汇业务和人民币对外汇期权组合业务方案。

2016年5月16日，公司第三届董事会战略委员会召开了2016年第二次会议，讨论通过了出资设立中信农业产业基金管理有限公司、中信现代农业产业投资基金（有限合伙）、贵港市海融养殖服务专业合作社，对荣成烟墩角鱼粉有限公司出资，认购Hosen Investment Fund III,L.P份额的方案及相关事宜。

2016年9月1日，公司第四届董事会战略委员会召开了2016年第三次会议，讨论通过了海大饲料有限责任公司增资及投资设立海阳海大有限责任公司的方案及相关事宜。

2016年10月14日，公司第四届董事会战略委员会召开了2016年第四次会议，讨论通过了出资设立广州海圆商业保理有限公司的方案及相关事宜。

2016年12月5日，公司第四届董事会战略委员会召开了2016年第五次会议，审议通过了终止保定海大投资总额为3亿元的年产30万吨饲料生产及粮食收储加工中转基地项目。

## 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

### 1、高级管理人员考评情况

公司建立了高级管理人员的选择、考评、激励与约束机制，公司高管人员全部由董事会聘任，对董事会负责，承担董事会下达的经营指标，董事会下设的薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案报公司董事会审批。报告期内，公司根据相关法律法规对高级管理人员进行约束，高级管理人员的收入与工作绩效挂钩。

### 2、高级管理人员激励情况

详见第五节“重要事项”中的十五点“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”。

## 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 04 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
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>重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。出现下列情形的，认定为存在财务报告内部控制重大缺陷：（1）公司董事、监事和高级管理人员严重舞弊；（2）公司多次更正已公布的财务报告；（3）注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而公司内部控制在运行过程中未能发现该错报；（4）公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标。当公司出现以下迹象时，将认为公司存在财务报告重要缺陷：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：（1）内部控制环境无效；（2）违规泄露对外投资、资产重组等重大内幕信息，导致公司股价严重波动或公司形象出现严重负面影响；（3）重大事项违反公司决策程序导致公司重大经济损失；（4）外部审计机构认为公司存在其他重大缺陷的情况。重要缺陷：（1）未经授权及履行相应的信息披露义务，进行担保、金融衍生品交易；（2）公司核心岗位人员严重流失的情况；（3）因执行政策偏差、核算错误等，受到处罚或对公司形象造成严重负面影响；（4）外部审计机构认为公司存在其他重要缺陷的情况。一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：错报金额<math>\geq</math>净资产额的 5%；重要缺陷：净资产额的 3%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>净资产额的 5%；一般缺陷：错报金额<math>&lt;</math>净资产</p>	<p>重大缺陷：给公司带来的直接损失金额 100 万元（含）以上；重要缺陷：给公司带来的直接损失金额 50 万元（含）以上、100 万元以下；一般缺陷：给公</p>

	产额的 3%。	司带来的直接损失金额 50 万元以下。
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

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，海大集团按照《企业内部控制基本规范》以及其他控制标准于 2016 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表编制相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2017 年 04 月 27 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 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

### 审 计 报 告

广会审字[2017]G16041030046 号

广东海大集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东海大集团股份有限公司（以下简称海大集团）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海大集团管理层的责任，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，海大集团财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了海大集团 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。

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 冼宏飞

注册会计师： 关文源

中国 广州

二〇一七年四月二十五日

## 1、合并资产负债表

编制单位：广东海大集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,544,038,368.64	1,167,080,740.39
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	25,129,490.00	6,270.00
衍生金融资产		
应收票据	12,647,272.79	11,823,310.90
应收账款	575,469,413.38	556,106,829.85
预付款项	520,059,372.77	167,739,576.18
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	112,525.00	238,640.74
应收股利		
其他应收款	263,434,066.32	108,400,039.64
买入返售金融资产		
存货	2,057,360,267.29	1,634,550,257.19
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	315,427,537.52	125,478,978.09
流动资产合计	5,313,678,313.71	3,771,424,642.98
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	304,326,300.00	245,846,300.00
持有至到期投资		
长期应收款	9,983,818.73	8,695,405.76
长期股权投资	14,655,965.08	1,900,140.34
投资性房地产	78,797,688.32	78,060,092.88
固定资产	3,112,968,819.59	2,775,885,221.95
在建工程	209,254,285.27	193,400,315.67
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	19,186,575.33	22,301,181.98
油气资产		
无形资产	606,251,777.43	545,181,088.49
开发支出	11,618,835.13	25,638,223.01

商誉	181,675,925.85	170,185,371.36
长期待摊费用	134,504,180.12	109,018,120.84
递延所得税资产	217,581,144.58	118,981,159.82
其他非流动资产	73,406,510.31	118,150,360.21
非流动资产合计	4,974,211,825.74	4,413,242,982.31
资产总计	10,287,890,139.45	8,184,667,625.29
流动负债：		
短期借款	1,608,616,105.38	162,228,068.65
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	1,768,330.00	2,733,210.00
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	939,144,383.10	657,769,284.42
预收款项	1,158,082,274.10	706,441,564.14
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	385,362,328.70	346,922,456.18
应交税费	44,679,597.65	58,895,500.15
应付利息	3,230,460.23	7,022,932.76
应付股利	2,388,168.75	1,278,995.77
其他应付款	129,411,103.47	170,800,969.22
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		797,087,686.67
其他流动负债	64,036,794.03	43,395,315.43
流动负债合计	4,336,719,545.41	2,954,575,983.39
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	2,388,168.77	2,016,739.50
长期应付职工薪酬	43,126,395.03	47,596,564.38
专项应付款		
预计负债		
递延收益	74,939,304.70	72,103,592.22

递延所得税负债	22,604,876.91	11,176,380.93
其他非流动负债		
非流动负债合计	143,058,745.41	132,893,277.03
负债合计	4,479,778,290.82	3,087,469,260.42
所有者权益：		
股本	1,541,428,454.00	1,537,363,254.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,512,859,968.55	1,393,983,060.65
减：库存股	40,893,365.00	81,187,800.00
其他综合收益	15,148,924.06	73,074.15
专项储备		
盈余公积	296,643,179.04	191,705,158.86
一般风险准备		
未分配利润	2,324,405,117.52	1,958,671,828.89
归属于母公司所有者权益合计	5,649,592,278.17	5,000,608,576.55
少数股东权益	158,519,570.46	96,589,788.32
所有者权益合计	5,808,111,848.63	5,097,198,364.87
负债和所有者权益总计	10,287,890,139.45	8,184,667,625.29

法定代表人：薛华

主管会计工作负责人：田丽

会计机构负责人：杨少林

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,161,987,246.06	824,322,589.83
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,458,190.00	6,270.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,548,577.42	13,716.00
预付款项	11,989,285.96	12,280,330.20
应收利息	36,164.38	229,060.28
应收股利		
其他应收款	3,701,533,097.58	3,077,939,385.31
存货	4,170,868.62	357,986.75
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	201,281,530.72	35,247,303.42
流动资产合计	5,090,004,960.74	3,950,396,641.79
非流动资产：		
可供出售金融资产	251,000,000.00	192,500,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	1,005,526.50	530,207.50
长期股权投资	1,871,785,950.62	1,781,995,253.75
投资性房地产	57,295,395.39	52,052,379.38
固定资产	163,564,293.15	67,558,052.17
在建工程	26,957,781.08	99,184,744.80
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	46,584,862.82	43,894,131.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	11,191,772.06	1,801,567.45
递延所得税资产	78,365,952.48	5,323,969.22
其他非流动资产	805,616.72	35,410,403.24
非流动资产合计	2,508,557,150.82	2,280,250,708.75
资产总计	7,598,562,111.56	6,230,647,350.54
流动负债：		

短期借款	1,350,935,350.00	60,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,707,930.00	989,080.00
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	2,232,986.27	1,816,797.79
预收款项	396,550.00	-
应付职工薪酬	68,918,622.16	48,675,384.60
应交税费	4,265,614.54	703,837.64
应付利息	2,901,750.15	7,022,932.76
应付股利	2,388,168.75	1,278,995.77
其他应付款	1,412,163,207.70	1,396,944,692.44
划分为持有待售的负债		797,087,686.67
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	4,306,052.86	3,564,693.64
流动负债合计	2,850,216,232.43	2,318,084,101.31
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	2,388,168.77	2,016,739.50
长期应付职工薪酬		1,771,415.00
专项应付款		
预计负债		
递延收益	5,822,940.10	5,349,444.91
递延所得税负债	2,118,596.13	424,343.63
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,329,705.00	9,561,943.04
负债合计	2,860,545,937.43	2,327,646,044.35
所有者权益：		
股本	1,541,428,454.00	1,537,363,254.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,569,915,182.39	1,443,501,225.20
减：库存股	40,893,365.00	81,187,800.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	296,643,179.04	191,705,158.86
未分配利润	1,370,922,723.70	811,619,468.13

所有者权益合计	4,738,016,174.13	3,903,001,306.19
负债和所有者权益总计	7,598,562,111.56	6,230,647,350.54

法定代表人：薛华

主管会计工作负责人：田丽

会计机构负责人：杨少林

### 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	27,185,309,985.32	25,567,402,483.20
其中：营业收入	27,185,309,985.32	25,567,402,483.20
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	26,265,962,445.88	24,645,403,028.76
其中：营业成本	24,625,416,153.34	23,159,446,103.63
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	33,744,344.90	5,423,758.57
销售费用	761,033,415.86	674,426,746.82
管理费用	756,304,596.69	677,120,834.33
财务费用	70,268,699.78	102,403,882.66
资产减值损失	19,195,235.31	26,581,702.75
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	26,088,100.00	-1,736,330.00
投资收益（损失以“－”号填列）	55,176,421.39	4,497,841.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,578,379.82	579,391.92
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,000,612,060.83	924,760,965.94
加：营业外收入	61,659,073.40	77,825,139.00
其中：非流动资产处置利得		

	3,635,680.80	25,648,353.83
减：营业外支出	18,292,849.61	13,660,675.49
其中：非流动资产处置损失	8,137,081.18	5,454,896.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,043,978,284.62	988,925,429.45
减：所得税费用	171,398,030.44	197,033,290.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	872,580,254.18	791,892,139.45
归属于母公司所有者的净利润	855,810,234.81	779,978,258.90
少数股东损益	16,770,019.37	11,913,880.55
六、其他综合收益的税后净额	14,190,668.57	7,944,600.94
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	15,075,849.91	9,990,470.29
（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	15,075,849.91	9,990,470.29
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	15,075,849.91	9,990,470.29
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-885,181.34	-2,045,869.35
七、综合收益总额	886,770,922.75	799,836,740.39
归属于母公司所有者的综合收益总额	870,886,084.72	789,968,729.19
归属于少数股东的综合收益总额	15,884,838.03	9,868,011.20
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.55	0.51

(二) 稀释每股收益	0.55	0.51
------------	------	------

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

法定代表人：薛华

主管会计工作负责人：田丽

会计机构负责人：杨少林

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	562,873,872.87	553,175,718.75
减：营业成本	183,773,462.03	218,568,501.54
税金及附加	4,471,709.07	1,443,655.68
销售费用	6,838,883.19	367,509.84
管理费用	206,147,858.73	168,607,489.86
财务费用	124,264,912.07	92,275,136.95
资产减值损失	-243,696.49	1,764,113.62
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	6,733,070.00	-445,360.00
投资收益（损失以“－”号填列）	1,004,710,383.51	2,322,811.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,978,755.25	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,049,064,197.78	72,026,763.11
加：营业外收入	22,547,781.84	15,784,206.25
其中：非流动资产处置利得	46,660.45	255,164.27
减：营业外支出	4,472,945.55	2,424,292.59
其中：非流动资产处置损失	621,297.68	231,977.83
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,067,139,034.07	85,386,676.77
减：所得税费用	17,758,832.32	4,950,787.42
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,049,380,201.75	80,435,889.35
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	1,049,380,201.75	80,435,889.35
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.68	0.05
（二）稀释每股收益	0.67	0.05

法定代表人：薛华

主管会计工作负责人：田丽

会计机构负责人：杨少林

## 5、合并现金流量表

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	28,084,310,664.81	25,907,811,134.49
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	13,686,115.76	2,855,602.85
收到其他与经营活动有关的现金	77,945,398.02	71,660,801.43
经营活动现金流入小计	28,175,942,178.59	25,982,327,538.77
购买商品、接受劳务支付的现金	24,905,396,167.42	22,710,181,195.80
客户贷款及垫款净增加额	20,000,000.00	
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	1,252,613,654.29	1,039,709,749.72
支付的各项税费	304,263,224.59	291,957,350.14
支付其他与经营活动有关的现金	551,514,584.56	526,416,192.40
经营活动现金流出小计	27,033,787,630.86	24,568,264,488.06
经营活动产生的现金流量净额	1,142,154,547.73	1,414,063,050.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,658,878,524.85	3,468,265,419.06
取得投资收益收到的现金	51,980,563.48	3,918,449.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,690,727.50	47,515,394.67
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	38,158,525.62	
收到其他与投资活动有关的现金	5,667,728.34	25,909,652.00

投资活动现金流入小计	3,766,376,069.79	3,545,608,915.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	668,716,071.19	479,297,609.65
投资支付的现金	4,010,096,179.73	3,572,627,322.21
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	83,917,117.62	107,469,725.54
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,762,729,368.54	4,159,394,657.40
投资活动产生的现金流量净额	-996,353,298.75	-613,785,742.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	63,273,914.76	218,007,446.90
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,943,902.26	885,000.00
取得借款收到的现金	2,528,196,301.31	1,279,313,370.81
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	35,096,400.00	86,299,529.95
筹资活动现金流入小计	2,626,566,616.07	1,583,620,347.66
偿还债务支付的现金	1,894,656,500.52	1,735,816,085.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	478,351,249.16	354,496,315.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	17,813,136.29	10,768,327.71
支付其他与筹资活动有关的现金	10,627,167.04	35,954,685.01
筹资活动现金流出小计	2,383,634,916.72	2,126,267,086.32
筹资活动产生的现金流量净额	242,931,699.35	-542,646,738.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	16,707,093.32	12,831,596.02
五、现金及现金等价物净增加额	405,440,041.65	270,462,165.98
加：期初现金及现金等价物余额	1,131,653,746.73	861,191,580.75
六、期末现金及现金等价物余额	1,537,093,788.38	1,131,653,746.73

法定代表人：薛华

主管会计工作负责人：田丽

会计机构负责人：杨少林

**6、母公司现金流量表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,710,170.66	51,406,686.95
收到的税费返还	7,797,196.89	
收到其他与经营活动有关的现金	23,879,225,955.64	21,398,690,578.87
经营活动现金流入小计	23,892,733,323.19	21,450,097,265.82
购买商品、接受劳务支付的现金	20,491,301.93	229,958,514.60
支付给职工以及为职工支付的现金	117,820,631.84	121,563,985.08
支付的各项税费	16,143,971.85	17,038,809.65
支付其他与经营活动有关的现金	24,021,378,070.47	20,169,128,521.44
经营活动现金流出小计	24,175,833,976.09	20,537,689,830.77
经营活动产生的现金流量净额	-283,100,652.90	912,407,435.05
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	3,586,990,643.65	3,005,670,263.98
取得投资收益收到的现金	995,336,256.36	2,322,814.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	133,895.86	158,935.68
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		6,063,000.00
投资活动现金流入小计	4,582,460,795.87	3,014,215,014.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,591,632.52	71,359,016.95
投资支付的现金	3,899,120,320.35	3,094,132,599.68
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	63,400,000.00	1,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,992,111,952.87	3,166,491,616.63
投资活动产生的现金流量净额	590,348,843.00	-152,276,602.12
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	40,022,012.50	217,122,446.90
取得借款收到的现金	1,978,110,649.03	808,997,471.11
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	28,410,400.00	78,884,354.15
筹资活动现金流入小计	2,046,543,061.53	1,105,004,272.16
偿还债务支付的现金	1,487,175,299.03	1,220,637,041.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	496,298,981.74	338,976,635.17

支付其他与筹资活动有关的现金	10,627,167.04	29,268,685.01
筹资活动现金流出小计	1,994,101,447.81	1,588,882,361.50
筹资活动产生的现金流量净额	52,441,613.72	-483,878,089.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	105,252.41	630,698.30
五、现金及现金等价物净增加额	359,795,056.23	276,883,441.89
加：期初现金及现金等价物余额	795,912,189.83	519,028,747.94
六、期末现金及现金等价物余额	1,155,707,246.06	795,912,189.83

法定代表人：薛华

主管会计工作负责人：田丽

会计机构负责人：杨少林

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,537,363,254.00	-	-	-	1,393,983,060.65	81,187,800.00	73,074.15	-	191,705,158.86	-	1,958,671,828.89	96,589,788.32	5,097,198,364.87
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,537,363,254.00	-	-	-	1,393,983,060.65	81,187,800.00	73,074.15	-	191,705,158.86	-	1,958,671,828.89	96,589,788.32	5,097,198,364.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,065,200.00	-	-	-	118,876,907.90	-40,294,435.00	15,075,849.91	-	104,938,020.18	-	365,733,288.63	61,929,782.14	710,913,483.76
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	15,075,849.91	-	-	-	855,810,234.81	15,884,838.03	886,770,922.75
（二）所有者投入和减少资本	4,065,200.00	-	-	-	39,036,625.29	-33,891,540.00	-	-	-	-	-	23,777,934.58	100,771,299.87
1. 股东投入的普通股	5,055,000.00	-	-	-	52,731,726.79	-	-	-	-	-	-	24,265,000.00	82,051,726.79
2. 其他权益工具	-989,800.00	-	-	-	8,276,232.00	-33,891,540.00	-	-	-	-	-	-	41,177,972.00

持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-26,066,051.98	-	-	-	-	-	-	148,101.99	-25,917,949.99
4. 其他	-	-	-	-	4,094,718.48	-	-	-	-	-	-	-635,167.41	3,459,551.07
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-6,402,895.00	-	-	104,938,020.18	-	-490,076,946.18	-17,813,136.29	-396,549,167.29
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	104,938,020.18	-	-104,938,020.18	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-6,402,895.00	-	-	-	-	-385,138,926.00	-17,813,136.29	-396,549,167.29
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	-	-	-	-	79,840,282.61	-	-	-	-	-	-	40,080,145.82	119,920,428.43
四、本期期末余额	1,541,428,454.00	-	-	-	1,512,859,968.55	40,893,365.00	15,148,924.06	-	296,643,179.04	-	2,324,405,117.52	158,519,570.46	5,808,111,848.63

法定代表人：薛华

主管会计工作负责人：田丽

会计机构负责人：杨少林

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,069,997,380.00	-	-	-	1,636,997,667.96	-	-9,917,396.14	-	183,661,569.92	-	1,451,383,261.94	69,443,087.63	4,401,565,571.31
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	1,069,997,380.00	-	-	-	1,636,997,667.96	-	-9,917,396.14	-	183,661,569.92	-	1,451,383,261.94	69,443,087.63	4,401,565,571.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	467,365,874.00	-	-	-	-243,014,607.31	81,187,800.00	9,990,470.29	-	8,043,588.94	-	507,288,566.95	27,146,700.69	695,632,793.56
(一) 综合收益总													

额	-	-	-	-	-	-	9,990,470.29	-	-	-	779,978,258.90	9,868,011.20	799,836,740.39
(二)所有者投入和减少资本	28,119,230.00	-	-	-	196,232,036.69	81,187,800.00	-	-	-	-	-	19,079,204.50	162,242,671.19
1. 股东投入的普通股	13,724,230.00	-	-	-	154,213,486.90	-	-	-	-	-	-	885,000.00	168,822,716.90
2. 其他权益工具持有者投入资本	14,395,000.00	-	-	-	66,792,800.00	81,187,800.00	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	5,142,220.55	-	-	-	-	-	-	847,686.43	5,989,906.98
4. 其他	-	-	-	-	-29,916,470.76	-	-	-	-	-	-	17,346,518.07	-12,569,952.69
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	8,043,588.94	-	-272,689,691.95	-10,768,327.71	-275,414,430.72
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	8,043,588.94	-	-8,043,588.94	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-264,646,103.01	-10,768,327.71	-275,414,430.72
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	439,246,644.00	-	-	-	-439,246,644.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	439,246,644.00	-	-	-	-439,246,644.00	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,967,812.70	8,967,812.70
四、本期期末余额	1,537,363,254.00	-	-	-	1,393,983,060.65	81,187,800.00	73,074.15	-	191,705,158.86	-	1,958,671,828.89	96,589,788.32	5,097,198,364.87

法定代表人：薛华

主管会计工作负责人：田丽

会计机构负责人：杨少林

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,537,363,254.00	-	-	-	1,443,501,225.20	81,187,800.00	-	-	191,705,158.86	811,619,468.13	3,903,001,306.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,537,363,254.00	-	-	-	1,443,501,225.20	81,187,800.00	-	-	191,705,158.86	811,619,468.13	3,903,001,306.19
三、本期增减变动金额(减少以“-”)	4,065,200.00	-	-	-	126,413,957.19	-40,294,435.00	-	-	104,938,020.18	559,303,255.57	835,014,867.94

号填列)											
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,049,380,201.75	1,049,380,201.75
(二)所有者投入和减少资本	4,065,200.00	-	-	-	35,090,008.80	-33,891,540.00	-	-	-	-	73,046,748.80
1. 股东投入的普通股	5,055,000.00	-	-	-	52,731,726.79	-	-	-	-	-	57,786,726.79
2. 其他权益工具持有者投入资本	-989,800.00	-	-	-	8,276,232.00	-33,891,540.00	-	-	-	-	41,177,972.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-25,917,949.99	-	-	-	-	-	-25,917,949.99
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-6,402,895.00	-	-	104,938,020.18	-490,076,946.18	-378,736,031.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	104,938,020.18	-104,938,020.18	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-6,402,895.00	-	-	-	-385,138,926.00	-378,736,031.00
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		-	-	-	91,323,948.39	-	-	-	-	-	91,323,948.39
四、本期期末余额	1,541,428,454.00	-	-	-	1,569,915,182.39	40,893,365.00	-	-	296,643,179.04	1,370,922,723.70	4,738,016,174.13

法定代表人：薛华

主管会计工作负责人：田丽

会计机构负责人：杨少林

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	1,069,997,380.00	-	-	-	1,655,751,675.32	-	-	-	183,661,569.92	1,003,873,270.73	3,913,283,895.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,069,997,380.00	-	-	-	1,655,751,675.32	-	-	-	183,661,569.92	1,003,873,270.73	3,913,283,895.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	467,365,874.00	-	-	-	-212,250,450.12	81,187,800.00	-	-	8,043,588.94	-192,253,802.60	-10,282,589.78
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	80,435,889.35	80,435,889.35
（二）所有者投入和减少资本	28,119,230.00	-	-	-	226,996,193.88	81,187,800.00	-	-	-	-	173,927,623.88
1. 股东投入的普											

普通股	13,724,230.00	-	-	-	154,213,486.90	-	-	-	-	-	167,937,716.90
2. 其他权益工具 持有者投入资本	14,395,000.00	-	-	-	66,792,800.00	81,187,800.00	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额	-	-	-	-	5,989,906.98	-	-	-	-	-	5,989,906.98
4. 其他											
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	8,043,588.94	-272,689,691.95	-264,646,103.01
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	8,043,588.94	-8,043,588.94	-
2. 对所有者（或 股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-264,646,103.01	-264,646,103.01
3. 其他											
(四) 所有者权益 内部结转	439,246,644.00	-	-	-	-439,246,644.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增 资本（或股本）	439,246,644.00	-	-	-	-439,246,644.00	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,537,363,254.00	-	-	-	1,443,501,225.20	81,187,800.00	-	-	191,705,158.86	811,619,468.13	3,903,001,306.19

法定代表人：薛华

主管会计工作负责人：田丽

会计机构负责人：杨少林

## 一、公司的基本情况

### 1、公司概况

广东海大集团股份有限公司（原名广东海大实业有限公司、广东海大集团有限公司，以下简称“公司”、“本公司”）是由自然人薛华、许英灼、谭莉莉、罗强及江谢武共同投资并于 2004 年 1 月 8 日在广东省工商行政管理局注册成立，取得广东省工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为 914400007578948436 的企业法人营业执照。

公司于 2007 年 5 月 17 日，经中华人民共和国商务部《商务部关于同意广东海大集团有限公司转为外商投资股份有限公司的批复》（商资批 [2007] 905 号）批准，以 2006 年 12 月 31 日为基准日整体变更为广东海大集团股份有限公司。本公司于 2009 年 11 月在深圳证券交易所上市。

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司股本总数为 1,541,428,454 股，其中：有限售条件股份为 13,132,644 股，占股份总数的 0.85%，无限售条件股份为 1,528,295,810 股，占股份总数的 99.15%。

### 2、公司所属行业类别

公司属于饲料行业。

### 3、公司业务性质、主要经营活动

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

### 4、公司注册地址

广东省广州市番禺区南村镇万博四路 42 号 2 座 701。

### 5、公司总部地址

广东省广州市番禺区南村镇万博四路 42 号 2 座 701。

### 6、公司的基本组织架构

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

### 7、财务报告的批准报出

本财务报告业经公司董事会于 2017 年 4 月 25 日批准报出。

## 8、合并财务报表范围

公司本年纳入合并财务报表范围的子公司共有 158 家，详见附注七“其他主体中的权益”。公司本年度合并范围比上年度增加 22 家，减少 6 家，详见附注六“合并范围的变更”。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司及子公司（以下简称“本集团”）以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、持续经营

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

## 三、重要会计政策及会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本集团的会计期间采用公历制，自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

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

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

#### (1) 同一控制下的企业合并

本集团在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。合并方

按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下的企业合并

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

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

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

## 6、合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

中所享有的份额的，其余冲减少数股东权益。

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

本集团主要按照下述原则确认与共同经营中利益份额相关的项目：

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务

### （1）外币交易折算汇率的确定及其会计处理方法

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

单独列示。

## (2) 资产负债表日外币项目的折算方法及外币报表折算的会计处理

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

## 10、金融工具

### (1) 金融工具的分类

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

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：

A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；

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

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

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

#### ② 贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应

收款项的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息及其他应收款等。

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

### ③ 可供出售金融资产

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

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

### ④ 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，采用摊余成本进行后续计量。

#### (3) 金融资产和金融负债公允价值的确定

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

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

#### (4) 金融资产转移的确认与计量

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

a、将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

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

--从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方；

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

--有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。

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

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

#### （5）金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的本集团金融资产将被终止确认：

- a、收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- b、该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件；
- c、本集团金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

#### （6）金融资产减值

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

##### ① 贷款和应收款项减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算，计入当期损益。对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

##### ② 可供出售金融资产的减值

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

## 11、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款、应收保理款。

(1) 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: 期末余额达到 100 万元 (含 100 万元) 以上的应收账款、其他应收款和期末余额达到 2,000 万元 (含 2,000 万元) 以上的应收保理款为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法: 对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试, 有客观证据表明发生了减值, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项, 再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

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

(3) 按组合计提坏账准备应收款项 (应收账款、其他应收款):

经单独测试后未单项计提坏账准备的应收款项 (包括单项金额重大和不重大的应收款项), 按以下信用风险组合计提坏账准备。

组 合 类 型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
期货保证金组合	款项性质	不计提
应收合并范围内单位款项组合	款项性质	不计提
应收保理款	信用风险特征	分类计提
账龄组合	除上述组合外的应收款项	按账龄分析法计提

注 1: 本集团对预计实际损失率很小的应收期货交易保证金及应收合并范围内单位款项不计提坏账准备。除此之外的组合内应收款项分别列入账龄组合和应收保理款。

注 2: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收保理款:

计提方法为采用分类标准计提坏账准备。期末对应收保理款分为正常、关注、次级、可疑和损失五类, 每类计提坏账准备的比例为:

类别	计 提 标 准
----	---------

类别	计提标准
正常	1.5%
关注	3%
次级	30%
可疑	60%
损失	100%

注 3：对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	计提标准
1年以内	5%
1—2年	10%
2—3年	25%
3—5年	40%
5年以上	100%

(4) 坏账的确认标准：

- a、债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；
- b、债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

对确实无法收回的应收款项，按本集团规定程序审批后，作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

## 12、存货

(1) 存货分类：原材料、库存商品、在产品、消耗性生物资产、委托加工物资等。

(2) 存货计价：取得时按实际成本计价，领用和发出时按月末一次加权平均法计价。

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

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

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

### 13、长期股权投资

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

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

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

#### （1）投资成本确定

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

#### （2）后续计量及损益确认方法

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

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

#### （3）确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

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

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

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

## 14、投资性房地产

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

## 15、固定资产

### (1) 确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、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。固定资产分类：房屋及建筑物、机械设备、运输工具、电子设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：a、与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；b、该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法：

固定资产类别	折旧方法	折旧年限	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	5-40年 <sup>注1</sup>	5	19.00-2.38
机械设备	年限平均法	3-12 年	5	31.67-7.92
运输工具	年限平均法	5年	5	19.00
电子设备	年限平均法	3-5 年	5	31.67-19.00
其他设备	年限平均法	3-5 年	5	31.67-19.00

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

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

### (3) 持有待售的固定资产：

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

## 16、在建工程

在建工程以该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按

估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。本集团将购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

## 17、借款费用

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

除上述借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

本报告期间本集团无资本化的借款费用。

## 18、生物资产

(1) 本集团生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产。

(2) 本集团取得的生物资产，按照取得时的成本进行初始计量。

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

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

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

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

(3) 后续计量

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

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

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

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

(4) 收获与处置

- a、对于消耗性生物资产在收获或出售时，按照其账面价值结转成本。
- b、生产性生物资产产出的农产品按照产出过程中发生的材料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出计算确定，并将其账面价值结转为产品成本。
- c、生物资产转变用途后的成本按照转变用途时的账面价值确定。
- d、生物资产出售时，将收入扣除其账面价值和相关税费后的余额计入当期损益。

## 19、无形资产

### （一）计价方法、使用寿命

#### （1）无形资产的确定标准和分类

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利技术、软件使用权、商标权、非专利技术等。

#### （2）无形资产计价：

- a、外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价；
- b、投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外；
- c、接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账；
- d、非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本；
- e、接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本。

（3）无形资产摊销：使用寿命有限的无形资产，在预计使用寿命年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为本集团带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

### （二）内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

- （1）研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。
- （2）开发阶段的支出同时满足下列条件的，才能予以资本化，不能同时满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 20、商誉

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

商誉减值测试处理详见附注三、22。

## 21、长期待摊费用

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

## 22、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确

定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23、职工薪酬

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

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

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

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

设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

（一）企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。

（二）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 24、预计负债

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

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

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

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

## 25、收入

(1) 销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

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

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

(2) 提供劳务的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- a、收入的金额能够可靠计量；

b、相关的经济利益很可能流入本集团；

c、交易的完工进度能够可靠确定；

d、交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

在同一个会计年度内开始并完工的劳务，在完成劳务时确认收入。

(3) 让渡资产使用权收入在下列条件均能满足时予以确认：

a、相关的经济利益很可能流入本集团；

b、收入的金额能够可靠计量。

## 26、政府补助

本集团在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

(1) 政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量，政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

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

## 27、股份支付

(1) 股份支付的种类

本集团的股份支付为以权益结算的股份支付，具体权益工具包括限制性股票和企业发行的、使持有者有权以固定价格购入固定数量本企业普通股的股票期权。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于换取职工服务的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内各个资产负债表日，本集团根据可行权职工人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，

修正预计可行权的权益工具数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。

#### (4) 实施股份支付计划的相关会计处理

##### a、授予日的会计处理

对于本集团授予员工限制性股票的股权激励计划，本集团于授予日根据收到职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时，就回购义务按回购总额确认负债，计入库存股，并在资产负债表中作为股东权益的备抵项目列示。

对于本集团授予员工股票期权的股权激励计划，本集团于授予日无需做会计处理。

##### b、等待期内的会计处理

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权或者解锁的，在等待期内的每个资产负债表日，以可行权或解锁权益工具数量的最佳估计为基础，按授予职工权益工具在授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。对于等待期内因未满足可行权条件而被作废的股权激励计划，本集团将原先已经确认的股份支付相关费用予以冲回。

本集团发行的限制性股票参与利润分配，属于现金股利可撤销。对于预计未来可解锁限制性股票持有者，本集团分配给限制性股票持有者的现金股利作为利润分配进行会计处理，对于预计未来不可解锁限制性股票持有者，本集团分配给限制性股票持有者的现金股利冲减相关的负债。后续信息表明不可解锁限制性股票的数量与以前估计不同的，应当作为会计估计变更处理。

##### c、行权或解锁日的会计处理

以限制性股票作为股份支付的权益工具，对于未达到限制性股票解锁条件而需回购的股票，本集团进行股票回购和注销的会计处理。库存股注销时，按注销股票面值总额减少股本，库存股成本超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；库存股成本低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。对于达到限制性股票解锁条件而无需回购的股票，本集团按照解锁股票相对应的负债的账面价值，减记相应的负债，按照解锁股票相对应的库存股的账面价值，减记库存股，如有差额，调整资本公积（股本溢价）。

以股票期权作为股份支付的权益工具，本集团根据职工行权时缴纳的认股款计入股东权益，同时将等待期内相应确认的资本公积转入股本溢价。

## 28、租赁

经营租赁的会计处理方法

### 1、经营租赁租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。

### 2、经营租赁租出资产

经营租赁租出的除投资性房地产（参见附注三、14）以外的固定资产按附注三、15（2）所述的折旧政策计提折旧，按附注三、22 所述的会计政策计提减值准备。经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，金额较大时予以资本化，在整个租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；金额较小时，直接计入当期损益。

## 29、所得税

### （1）所得税的会计处理方法

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

### （2）确认递延所得税资产的依据

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

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

### （3）确认递延所得税负债的依据

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

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

本集团对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

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

### 30、分部信息

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

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

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

### 31、其他重要的会计政策和会计估计

无。

### 32、重要会计政策和会计估计的变更

#### （1）重要会计政策变更

本报告期内无重要的会计政策变更。

#### （2）重要会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
公司自上市以来，对房屋、建筑物的投资不断增加，对房屋、建筑物的材料等建造标准也不断提高，公司现有的主车间、仓库、锅炉房和综合楼等房屋建筑物主要采用重钢结构或混凝土框架结构，该类资产的预计使用年限可达 30 至 40 年。根据《企业会计准则第 4 号—固定资产》的相关规定，“企业应当根据固定资产的性质和使用情况，合理确定固定资产的使用寿命和预计净残值”及“企业至少应当于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，应当调整固定资产使用寿命”。公司目前执行的房屋建筑物折旧年限已不能真实反映公司房屋建筑物的实际情况。公司决定，自 2016 年 12 月 1 日起，对房屋建筑物的固定资产折	经公司第四届董事会第四次会议审议通过	2016-12-01	随着公司精细化管理水平的逐步推进，为进一步合理配置内部资源，充分发挥和提高资产使用效益，确保公司固定资产的安全和完整，更有效规避资产管理风险，公司对公司固定资产及其组成件进行重新分类。重新分类后，不会对单一固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行调整，但个别固定资产类别的折旧年限会相应变动。

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
旧年限进行调整。			

根据上述变更原因及具体情况，公司固定资产会计估计变更具体如下：

固定资产类别	变更前		变更后		残值率（%）
	折旧年限	年折旧率（%）	折旧年限	年折旧率（%）	
房屋及建筑物	10-20 年	9.50-4.75	5-40 年	19.00-2.38	5.00
机械设备	5-12 年	19.00-7.92	3-12 年	31.67-7.92	5.00
其他设备	5 年	19.00	3-5 年	31.67-19.00	5.00

因上述会计估计变更事项，本集团本期固定资产折旧减少 3,735,340.42 元，归属于母公司的净利润增加 2,686,086.38 元。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

项 目	计 税 依 据	税 （ 费 ） 率
增值税	销售额或应税收入	饲料产品（注 1）、农产品（注 2）免征； 其他为销售额的 3%（注 3）、6%、7%、10%（注 4）、 11%、13% 和 17%
城市维护建设税	应交流转税额	应缴纳流转税金的 1%、5%、7%
教育费附加	应交流转税额	应缴纳流转税金的 3%
企业所得税	应纳税所得额	参见本附注四第 2 点

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

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

注 3：根据财政部《国家税务总局关于简并增值税征收率政策的通知》（财税〔2014〕57 号）的规定，公司之下属子公司清远海贝、四川海林格、石家庄卫科销售按 3% 的简易征收率缴纳增值税。

注 4：根据越南社会主义共和国增值税相关规定，从 2016 年开始饲料及饲料相关行业免征增值税，在越南境内设立的昇龙科技冷库出租收入按 10% 缴纳增值税。

### 2、企业所得税

本公司及主要子公司适用的企业所得税税率列示如下：

全 称	以下简称	适用税率	备注
广东海大集团股份有限公司	广东海大	25%	
广州市润川投资有限公司	广州润川	25%	
广州市益豚猪业投资有限公司	广州益豚	25%	
恩平市丰沃农牧有限公司	恩平丰沃	12.5%、免税	注 2、注 3
阳西县丰沃生态农业有限公司	阳西丰沃	免税	注 2
阳江市阳东区丰沃农牧有限公司	阳东丰沃	免税	注 2
恩平市益豚生态农业有限公司	恩平益豚	免税	注 2
高州市伟和联成饲料有限公司	高州伟和	25%	
高州市三和牧业有限公司	高州三和	免税	注 2
英德市益豚生态农业有限公司	英德益豚	免税	注 2
湖南益豚生态农业有限责任公司	湖南益豚	免税	注 2
衡阳县吉盛农牧发展有限公司	衡阳吉盛	免税	注 2
岳阳县益豚农牧有限公司	岳阳益豚	免税	注 2
四会市益豚生态农业有限公司	四会益豚	免税	注 2
广州市海维饲料有限公司	广州海维	15%	注 1
广州市容川饲料有限公司	广州容川	25%	
佛山市海航饲料有限公司	佛山海航	15%	注 1
广州市番禺区大川饲料有限公司	番禺大川	15%	注 1
湖北海大饲料有限公司	湖北海大	25%	
广东海因特生物技术集团有限公司	广东海因特	15%	注 1
广州海升元生物技术有限公司	广州海升元	25%	
广州牧泰生物技术有限公司	广州牧泰	25%	
广州海益源生物技术有限公司	广州海益源	25%	
湖南海大生物饲料有限公司	湖南海大	25%、12.5%	注 3

全 称	以下简称	适用税率	备注
广州市海合饲料有限公司	广州海合	25%	
聊城市海欣企业管理咨询有限公司	聊城海欣	25%	
邹城海悦企业管理咨询有限公司	邹城海悦	25%	
沂南海悦生物科技有限公司	沂南海悦	25%	
佛山市海普饲料有限公司	佛山海普	25%	
清远海贝生物技术有限公司	清远海贝	15%	注 1
湛江海大饲料有限公司	湛江海大	25%	
江门海大饲料有限公司	江门海大	15%	注 1
成都海大生物科技有限公司	成都海大	15%	注 6
泰州海大生物饲料有限公司	泰州海大	25%	
荆州海大饲料有限公司	荆州海大	25%	
鄂州海大饲料有限公司	鄂州海大	25%	
东莞市海大饲料有限公司	东莞海大	25%	
福建海大饲料有限公司	福建海大	25%	
浙江海大饲料有限公司	浙江海大	25%	
广西海大饲料有限公司	广西海大	25%	
江西海大饲料有限公司	江西海大	25%	
广州市海大饲料有限公司	广州海大	25%	
广东海兴农集团有限公司	广东海兴农	12.5%	注 3
湛江海兴农海洋生物科技有限公司	湛江海兴农	12.5%	注 3
海南海兴农海洋生物科技有限公司	海南海兴农	12.5%	注 3
荣成市容川生物科技有限公司	荣成容川	25%	
荣成烟墩角鱼粉有限公司	荣成烟墩角	25%、免税	注 4
福建海圣饲料有限公司	福建海圣	25%、免税	注 5
浦城县海圣饲料有限公司	浦城海圣	25%、免税	注 5

全 称	以下简称	适用税率	备注
新疆西域海华物产有限公司	西域海华	25%	
茂名海龙饲料有限公司	茂名海龙	25%	
南昌海大生物科技有限公司	南昌海大	25%	
珠海容川饲料有限公司	珠海容川	15%、12.5%	注 1、注 3
揭阳海大饲料有限公司	揭阳海大	25%	
佛山市三水番灵饲料有限公司	三水番灵	25%	
大连海大容川贸易有限公司	大连容川	25%	
海大国际集团有限公司	海大国际	免税	注 7
中国海大饲料集团（香港）有限公司	香港海大	16.5%	注 8
Rickworth Investments Limited	Rickworth	免税	注 7
香港融冠贸易有限公司	香港融冠	16.5%	注 8
海大饲料有限责任公司	越南同奈	22%	注 9
丹柯有限公司	丹柯公司	16.5%	注 8
Panasia Trading Resources Limited	泛亚贸易	免税	注 7
昇龙国际有限公司	昇龙国际	免税	注 7
昇龙生物科技责任有限公司	昇龙科技	5%、20%	注 9
龙昇国际责任有限公司	龙昇国际	10%	注 9
海兴农国际有限公司	海兴农国际	免税	注 7
海兴农（越南）水产种苗有限公司	越南海兴农	免税	注 9
SHENG LONG BIO TECH (M) SDN BHD	昇龙科技（马来西亚）	25%	注 10
Nano South Limited	Nano	免税	注 7
Oceanic Forward Ventures Limited	Oceanic	免税	注 7
Power Spring Investments Limited	Power Spring	免税	注 7
Link Tide Limited	Link	免税	注 7
常州海大生物饲料有限公司	常州海大	25%	

全 称	以下简称	适用税率	备注
海南海维饲料有限公司	海南海维	25%	
天津海大饲料有限公司	天津海大	25%	
江门市新会区奥特饲料有限公司	新会奥特	25%	
天门海大饲料有限公司	天门海大	25%	
常州谷德模具科技有限公司	常州谷德	25%	
珠海海龙生物科技有限公司	珠海海龙	15%	注 1
阳江海大饲料有限公司	阳江海大	25%	
贵港市海大饲料有限公司	贵港海大	25%	
益阳海大饲料有限公司	益阳海大	25%	
南通海大生物科技有限公司	南通海大	25%	
云南海大生物科技有限公司	云南海大	15%	注 1
广州海龙饲料有限公司	广州海龙	25%	
肇庆海大饲料有限公司	肇庆海大	25%	
武汉水纪元生物技术有限公司	武汉水纪元	25%	
深圳市融冠贸易有限公司	深圳融冠	25%	
LANKING PTE.LTD	兰京公司	17%	注 11
HAID LANKING INTERNATIONAL TRADING, INC.	美国兰京		注 12
LANKING NEMO (SG) PTE. LTD	新加坡兰京	17%	注 11
SHENGLONG BIO-TECH(INDIA)PRIVATE LIMITED	昇龙科技（印度）	30%	注 13
LANKING RICKWORTH PTE. LTD.	LANKING RICKWORTH	17%	注 11
LANKING NANO PTE. LTD.	LANKING NANO	17%	注 11
海阳海大有限责任公司	海阳海大	25%	
湖南洞庭海大饲料有限公司	洞庭海大	25%	
漳州海大饲料有限公司	漳州海大	25%	
安徽海大饲料有限公司	安徽海大	25%	

全 称	以下简称	适用税率	备注
湘潭海大饲料有限公司	湘潭海大	25%	
广州长晟物流有限公司	广州长晟	25%	
广州市大农企业管理有限公司	广州大农	25%	
定陶县海融畜牧养殖服务专业合作社	定陶海融	免税	注 14
城南开发区海融畜牧养殖服务专业合作社	城南海融	免税	注 14
贵港市海融养殖服务专业合作社	贵港海融	免税	注 14
广州市海丰昌企业管理有限公司	广州海丰昌	25%	
武汉泽亿投资有限公司	武汉泽亿	25%	
山东海鼎农牧有限公司	山东海鼎	25%	
睢县豫粮海鼎饲料有限公司	睢县海鼎	25%	注 15
郓城海鼎虹大饲料有限公司	郓城海鼎	25%	
菏泽开发区海鼎商贸有限公司	菏泽海鼎	25%	
定陶海鼎饲料有限公司	定陶海鼎	25%	
聊城海鼎饲料有限公司	聊城海鼎	25%	
单县忠意海鼎饲料有限公司	单县海鼎	25%	
新乡市海鼎饲料有限公司	新乡海鼎	25%	
新乡市海瑞达饲料有限公司	新乡海瑞达	25%	
菏泽海鼎饲料科技有限公司	菏泽海鼎科技	15%	注 1
鹤壁海鼎饲料有限公司	鹤壁海鼎	25%	
济宁海鼎饲料有限公司	济宁海鼎	25%	
费县海瑞达饲料有限公司	费县海瑞达	25%	
沂南海鼎饲料有限公司	沂南海鼎	25%	
聊城海鼎食品有限公司	聊城海鼎食品	免税	注 5
曲阜海鼎商贸有限公司	曲阜海鼎	25%	
浠水海大饲料有限公司	浠水海大	25%	

全 称	以下简称	适用税率	备注
保定海大饲料有限公司	保定海大	25%	
盐城海大生物饲料有限公司	盐城海大	25%	
洪湖海大饲料有限公司	洪湖海大	25%	
开封海大饲料有限公司	开封海大	25%	
广州市和生堂生物科技有限公司	和生堂科技	25%	
广州市和生堂动物药业有限公司	和生堂药业	25%	
广东海大畜牧兽医研究院有限公司	畜牧研究院	25%	
宿迁海大饲料有限公司	宿迁海大	25%	
怀化海大饲料有限公司	怀化海大	25%	
广州市美农投资管理有限公司	广州美农	25%	
广州迪立维信息科技有限公司	广州迪立维	25%	
广东海瑞特宠物营养科技有限公司	广东海瑞特	25%	
广州海纪安投资有限责任公司	广州海纪安	25%	
佛山市南海百容水产良种有限公司	南海百容	12.5%	注 3
肇庆海兴农农业科技有限公司	肇庆海兴农	12.5%	注 3
清远百容水产良种有限公司	清远百容	12.5%	注 3
阳新县百容水产良种有限公司	阳新百容	12.5%	注 3
荆州百容水产良种有限公司	荆州百容	12.5%	注 3
湖南创新生物科技有限公司	湖南创新	15%	注 1
广州海圣科投资有限责任公司	广州海圣科	25%	
四川海林格生物制药有限公司	四川海林格	25%	
三明海大饲料有限公司	三明海大	25%	
清远海大生物科技有限公司	清远海大	25%	
东源海龙融和饲料研究有限公司	东源海龙	25%	
宣城海大生物科技有限公司	宣城海大	25%	

全 称	以下简称	适用税率	备注
广东顺德海大生物科技有限公司	顺德海大	25%	
嘉兴海大永旺生物饲料有限公司	嘉兴海大	25%	
石家庄卫科生物科技有限公司	石家庄卫科	25%	注 15
重庆海大饲料有限公司	重庆海大	25%	
沈阳海大饲料有限公司	沈阳海大	25%	
江苏海合农牧有限责任公司	江苏海合	25%	
徐州海合饲料有限公司	徐州海合	25%	
连云港海合饲料有限公司	连云港海合	25%	
鞍山大川饲料科技有限公司	鞍山大川	25%	
广州海圆商业保理有限公司	广州海圆	25%	

注 1：本公司下属子公司广州海维、佛山海航、番禺大川、江门海大、广东海因特、清远海贝、珠海容川、珠海海龙、云南海大、菏泽海鼎科技、湖南创新被当地省科学技术厅、省财政厅、省国家税务局、省地方税务局认定为高新技术企业，有效期为三年，2016 年按 15% 的税率缴纳企业所得税。

注 2：本公司下属子公司恩平丰沃、阳西丰沃、阳东丰沃、恩平益豚、高州三和、湖南益豚、英德益豚、衡阳吉盛、岳阳益豚、四会益豚根据《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定，牲畜、家禽的饲养所得免征企业所得税。

注3：本公司下属子公司广东海兴农、湛江海兴农、海南海兴农、阳新百容、荆州百容、清远百容、南海百容、肇庆海兴农、湖南海大、恩平丰沃及珠海容川根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条的规定，公司海水养殖、内陆养殖所得按 25% 的税率减半征收企业所得税，并已在主管税务机关办理备案。

注4：本公司下属子公司荣成烟墩角根据《财政部 国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》财税〔2008〕149号规定，企业生产的鱼粉、虾粉属于可免征企业所得税的农产品初加工范围。其他所得按 25% 的税率缴纳企业所得税。

注5：本公司下属子公司福建海圣、浦城海圣根据《财政部 国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》财税〔2008〕149号规定，企业生产的鸡肉粉属于可免征企业所得税的农产品初加工范围。其他所得按 25% 的税率缴纳企业所得税。本公司下属子公司聊城海鼎食品根据《财政部 国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》财税〔2008〕149号规定，企业屠宰、分割的家禽、兔

子属于可免征企业所得税的农产品初加工范围。

注 6: 本公司子公司成都海大根据《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税〔2011〕58 号及《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》国家税务总局公告 2012 年第 12 号的规定, 从 2013 年度至 2020 年度享受西部大开发减按 15% 税率征收企业所得税的优惠政策。

注7: 本公司下属子公司海大国际、Rickworth、泛亚贸易、昇龙国际、海兴农国际、Nano、Oceanic、Power Spring、Link 为英属维尔京群岛注册公司, 根据当地税收法律, 免征企业所得税。

注8: 本公司下属子公司香港海大、香港融冠及丹柯公司为香港注册公司, 根据香港税务条例, 按 16.5% 缴纳利得税。

注9: 本公司下属子公司昇龙科技、龙昇国际、越南海兴农、越南同奈为越南注册公司。昇龙科技原产能部分自 2009 年起享受前四年免征企业所得税, 随后四年减半征收企业所得税的优惠政策, 2016 年原产能部分按 5% 缴纳企业所得税; 2016 年新增产能部分按照 20% 缴纳企业所得税; 龙昇国际自 2009 年起享受前四年免征企业所得税, 随后四年减半征收企业所得税的优惠政策, 2016 年按 10% 缴纳企业所得税; 越南海兴农自 2015 年起享受免税的优惠政策 (虾苗属于越南国家统一免税的行业), 2016 年免征企业所得税; 越南同奈企业所得税率按 22% 执行。

注10: 本公司下属子公司昇龙科技 (马来西亚) 为马来西亚注册公司, 根据马来西亚当地税收法律, 按 25% 缴纳所得税。

注11: 本公司下属子公司兰京公司、新加坡兰京、LANKING RICKWORTH、LANKING NANO 为新加坡注册公司, 根据新加坡当地税收法律, 按 17% 缴纳所得税。

注12: 本公司下属子公司美国兰京为美国注册公司, 根据美国联邦税收制度, 适用多级税率, 2016 年美国兰京亏损, 无需缴纳联邦税, 只需缴纳 800 美元固定金额的加州税, 加州税按 8.84% 缴纳所得税。

注13: 本公司下属子公司昇龙科技 (印度) 为印度注册公司, 根据印度当地税收法律, 按照 30% 缴纳所得税。

注14: 本公司下属子公司定陶海融、城南海融、贵港海融根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第一项规定的企业从事农、林、牧、渔业项目的所得可以免征、减征企业所得税的税收优惠政策, 2016 年免征企业所得税。

注15: 本公司本年通过非同一控制合并的石家庄科大绿源科技发展有限公司于 2016 年 7 月更名为石家庄卫科生物科技有限公司; 本公司下属子公司睢县丰太海鼎饲料有限公司于 2016 年 9 月更名为睢县豫粮海鼎饲料有限公司。

## 五、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

项 目	2016-12-31	2015-12-31
现金	4,828,620.14	5,490,939.05
银行存款	1,496,886,001.21	1,103,191,857.59
其他货币资金	42,323,747.29	58,397,943.75
合 计	1,544,038,368.64	1,167,080,740.39
其中：存放在境外的款项总额	277,944,573.59	241,681,615.63

注：货币资金期末余额中受限的货币资金情况详见附注五、56“所有权或使用权受到限制的资产”。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	2016-12-31	2015-12-31
交易性金融资产	25,129,490.00	6,270.00
其中：衍生金融资产	25,129,490.00	6,270.00
合 计	25,129,490.00	6,270.00

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

（2）衍生金融资产为期货及货币掉期业务公允价值。

## 3、应收票据

（1）应收票据分类列示

项 目	2016-12-31	2015-12-31
银行承兑汇票	8,082,000.00	11,823,310.90
远期信用证	4,565,272.79	-
合 计	12,647,272.79	11,823,310.90

（2）本报告期末本集团不存在已质押的应收票据。

（3）本报告期末本集团已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,734,700.00	-
合 计	1,734,700.00	-

(4) 本报告期末本集团不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

#### 4、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

种 类	2016-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	33,338,768.89	4.99	26,388,665.22	79.15	6,950,103.67
非单项计提坏账准备的外部应收账款组合	587,253,630.07	87.96	40,960,146.88	6.97	546,293,483.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	27,042,941.64	4.05	24,517,115.12	90.66	2,525,826.52
应收保理款	20,000,000.00	3.00	300,000.00	1.50	19,700,000.00
合 计	667,635,340.60	100.00	92,165,927.22	13.80	575,469,413.38
种 类	2015-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	26,273,059.07	4.10	22,173,331.92	84.40	4,099,727.15
非单项计提坏账准备的外部应收账款组合	591,293,650.92	92.37	39,463,042.53	6.67	551,830,608.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	22,613,521.36	3.53	22,437,027.05	99.22	176,494.31
应收保理款	-	-	-	-	-
合 计	640,180,231.35	100.00	84,073,401.50	13.13	556,106,829.85

① 非单项计提坏账准备的外部应收账款组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

种 类	2016-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)
1 年以内	516,660,091.69	87.98	25,750,201.81	5.00
1 至 2 年	39,332,419.39	6.70	3,933,241.94	10.00
2 至 3 年	14,542,109.50	2.48	3,630,527.38	25.00
3 至 4 年	7,669,817.63	1.30	3,066,927.05	40.00
4 至 5 年	7,446,571.93	1.27	2,976,628.77	40.00
5 年以上	1,602,619.93	0.27	1,602,619.93	100.00
合 计	587,253,630.07	100.00	40,960,146.88	—

## ② 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收保理款：

种 类	2016-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)
正 常	20,000,000.00	100.00	300,000.00	1.50
合 计	20,000,000.00	100.00	300,000.00	1.50

## ③ 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 A	9,251,396.28	7,451,396.28	80.54	预计部分可收回
客户 B	4,801,489.19	4,801,489.19	100.00	预计无法收回
客户 C	3,766,235.23	941,558.81	25.00	预计部分可收回
客户 D	2,106,394.34	1,053,197.17	50.00	预计部分可收回
客户 E	1,966,573.64	1,966,573.64	100.00	预计无法收回
客户 F	1,847,332.51	1,847,332.51	100.00	预计无法收回
客户 G	1,817,600.90	1,817,600.90	100.00	预计无法收回

应收账款	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 H	1,696,306.78	424,076.70	25.00	预计部分可收回
客户 I	1,498,414.94	1,498,414.94	100.00	预计无法收回
客户 J	1,199,562.00	1,199,562.00	100.00	预计无法收回
客户 K	1,145,058.38	1,145,058.38	100.00	预计无法收回
客户 L	1,146,031.00	1,146,031.00	100.00	预计无法收回
客户 M	1,096,373.70	1,096,373.70	100.00	预计无法收回
合 计	33,338,768.89	26,388,665.22	79.15	——

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提的坏账准备金额为 12,104,507.05 元；本期不存在收回或转回坏账准备金额。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
货款	4,177,279.51
合 计	4,177,279.51

其中重要的应收账款核销情况：

单 位	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 A	货款	1,600,000.00	客户破产	已取得确凿证据表明不能收回，并经内部审批	否
合 计	——	1,600,000.00	——	——	——

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本集团按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 75,882,049.31 元，占应收账款期末余额的比例为 11.37%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 3,380,390.39 元。

(5) 本集团本期不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(6) 本集团本期不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额的情况。

## 5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	2016-12-31		2015-12-31	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	519,715,318.39	99.93	159,919,628.12	95.34
1 至 2 年	189,241.05	0.04	7,767,283.24	4.63
2 至 3 年	126,132.77	0.02	23,984.26	0.01
3 至 5 年	28,680.56	0.01	28,680.56	0.02
合 计	520,059,372.77	100.00	167,739,576.18	100.00

注：预付款项账龄超过一年的款项主要是未结算预付原材料款。

#### (2) 预付款项金额前五名单位情况

本集团按收款方归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 201,398,620.25 元，占预付款项期末余额的比例为 38.73%，全部为预付采购存货货款。

## 6、应收利息

项 目	2016-12-31	2015-12-31
应收银行理财产品利息	112,525.00	238,640.74
合 计	112,525.00	238,640.74

## 7、其他应收款

#### (1) 其他应收款按种类披露

种 类	2016-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	51,421,122.11	16.57	35,710,201.94	69.45	15,710,920.17
按组合计提坏账准备的其他应收款					

非单项计提坏账准备的外部其他应收款组合	143,592,210.89	46.28	8,922,445.42	6.21	134,669,765.47
期货交易保证金组合	113,053,380.68	36.43	-	-	113,053,380.68
组合小计	256,645,591.57	82.71	8,922,445.42	3.48	247,723,146.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,224,572.63	0.72	2,224,572.63	100.00	-
合 计	310,291,286.31	100.00	46,857,219.99	15.10	263,434,066.32
种 类	2015-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	50,243,254.71	33.85	34,097,273.13	67.86	16,145,981.58
按组合计提坏账准备的其他应收款					
非单项计提坏账准备的外部其他应收款组合	58,716,117.65	39.55	4,676,110.59	7.96	54,040,007.06
期货交易保证金组合	38,214,051.00	25.74	-	-	38,214,051.00
组合小计	96,930,168.65	65.29	4,676,110.59	4.82	92,254,058.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,272,042.33	0.86	1,272,042.33	100.00	-
合 计	148,445,465.69	100.00	40,045,426.05	26.98	108,400,039.64

## ① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

种 类	2016-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)
1 年以内	135,942,010.96	94.68	6,701,289.89	5.00
1 至 2 年	2,862,445.25	1.99	286,244.53	10.00
2 至 3 年	3,070,124.82	2.14	763,095.46	25.00
3 至 4 年	676,166.88	0.47	268,866.75	40.00

种 类	2016-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)
4 至 5 年	230,856.98	0.16	92,342.79	40.00
5 年以上	810,606.00	0.56	810,606.00	100.00
合 计	143,592,210.89	100.00	8,922,445.42	—

## ② 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款（按单位）	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位 A	44,888,343.35	29,177,423.18	65.00	预计部分收回
单位 B	2,420,900.00	2,420,900.00	100.00	预计无法收回
单位 C	1,611,878.76	1,611,878.76	100.00	预计无法收回
单位 D	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	预计无法收回
单位 E	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预计无法收回
合 计	51,421,122.11	35,710,201.94	69.45	—

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提的坏账准备金额为 6,966,353.14 元；本期不存在收回或转回坏账准备金额。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况：

项 目	核销金额
保证金	29,000.00
外部单位往来款	166,474.73
合 计	195,474.73

注：核销原因为无法收回的保证金及外部单位往来款，均为非关联交易产生。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016-12-31	2015-12-31
保证金押金	32,740,224.65	14,423,027.25

款项性质	2016-12-31	2015-12-31
期货保证金	113,053,380.68	38,214,051.00
备用金	7,431,893.86	17,881,547.99
外部单位往来款	142,430,898.09	75,050,318.52
保险赔偿款	10,443,758.09	-
代垫社保	2,177,861.59	1,673,400.84
其他	2,013,269.35	1,203,120.09
合 计	310,291,286.31	148,445,465.69

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

本集团按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额为 155,328,888.57 元，占其他应收款期末余额的比例为 50.06%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 30,706,182.93 元。

(6) 本报告期末不存在涉及政府补助的其他应收款情况。

(7) 本期不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

## 8、存货

(1) 存货分类

项 目	2016-12-31			2015-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,415,155,051.36	-	1,415,155,051.36	1,293,520,703.82	-	1,293,520,703.82
在产品	2,418,807.85	-	2,418,807.85	1,004,009.90	-	1,004,009.90
库存商品	398,310,140.68	639,633.10	397,670,507.58	205,361,008.48	-	205,361,008.48
委托加工物资	-	-	-	40,779.16	-	40,779.16
消耗性生物资产	242,115,900.50	-	242,115,900.50	134,623,755.83	-	134,623,755.83
合 计	2,057,999,900.39	639,633.10	2,057,360,267.29	1,634,550,257.19	-	1,634,550,257.19

(2) 存货跌价准备

存货种类	2015-12-31	本期增加		本期减少		2016-12-31
		计提	其他	转回	转销	

库存商品	-	639,633.10	-	-	-	639,633.10
合 计	-	639,633.10	-	-	-	639,633.10

(3) 本报告期末存货余额中无借款费用资本化金额。

## 9、其他流动资产

项 目	2016-12-31	2015-12-31
租赁费	11,644,329.92	8,338,574.59
保险费	62,517.15	99,495.99
零星待摊支出	2,141,994.91	1,211,674.99
水电费	-	830,240.91
待抵扣及待认证进项税	80,147,615.53	61,524,425.56
期末多缴各项税费	21,431,080.01	24,474,566.05
保本理财产品	200,000,000.00	29,000,000.00
合 计	315,427,537.52	125,478,978.09

## 10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项 目	2016-12-31			2015-12-31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	304,326,300.00	-	304,326,300.00	245,846,300.00	-	245,846,300.00
按公允价值计量的	-	-	-	-	-	-
按成本计量的	304,326,300.00	-	304,326,300.00	245,846,300.00	-	245,846,300.00
合 计	304,326,300.00	-	304,326,300.00	245,846,300.00	-	245,846,300.00

(2) 本报告期内本集团不存在按公允价值计量的可供出售金融资产。

(3) 期末本集团按成本计量的可供出售金融资产

被 投 资 单 位	账 面 余 额			
	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-12-31
布勒水产设备（常州）有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
武汉明博机电设备有限公司	6,750,000.00	-	-	6,750,000.00
佛山市三水区农村信用合作联社白坭信用社	20,000.00	-	20,000.00	-
辽宁益康生物股份有限公司	44,376,300.00	-	-	44,376,300.00
广东空港城投资有限公司	110,000,000.00	30,000,000.00	-	140,000,000.00
广东广发互联小额贷款股份有限公司	82,500,000.00	-	-	82,500,000.00
山东润丰源农牧科技有限公司	1,200,000.00	-	-	1,200,000.00
中信农业产业基金管理有限公司	-	1,500,000.00	-	1,500,000.00
中信现代农业产业投资基金（有限合伙）	-	27,000,000.00	-	27,000,000.00
合 计	245,846,300.00	58,500,000.00	20,000.00	304,326,300.00

接上表

被 投 资 单 位	减 值 准 备				在被投资单 位持股比例	本期现金 红利
	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-12-31		
布勒水产设备（常州）有限公司	-	-	-	-	10.00%	-
武汉明博机电设备有限公司	-	-	-	-	10.00%	-
佛山市三水区农村信用合作联社白坭信用社	-	-	-	-	-	1,058.40
辽宁益康生物股份有限公司	-	-	-	-	5.33%	-
广东空港城投资有限公司	-	-	-	-	14.00%	-
广东广发互联小额贷款股份有限公司	-	-	-	-	16.50%	-
山东润丰源农牧科技有限公司	-	-	-	-	10.91%	-
中信农业产业基金管理有限公司	-	-	-	-	5.00%	-
中信现代农业产业投资基金（有限合伙）	-	-	-	-	2.70%	-
合 计	-	-	-	-	—	1,058.40

（4）本报告期末本集团可供出售金融资产未发生减值的情况。

## 11、长期应收款

项 目	2016-12-31			2015-12-31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
押金、保证金	9,983,818.73	-	9,983,818.73	8,695,405.76	-	8,695,405.76
合 计	9,983,818.73	-	9,983,818.73	8,695,405.76	-	8,695,405.76

注：本报告期末长期应收款主要系土地租赁及用电保证金。

**12、长期股权投资**

被投资单位	期初余额	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		
佛山市海航兴发农牧发展有限公司	1,296,540.83	-	-	-98,149.92	-	-	-	-	-	1,198,390.91	-
青岛海壬水产种业科技有限公司	603,599.51	-	-	-124,780.59	-	-	-	-	-	478,818.92	-
贵州福海化工有限责任公司	-	9,000,000.00	-	3,978,755.25	-	-	-	-	-	12,978,755.25	-
合 计	1,900,140.34	9,000,000.00	-	3,755,824.74	-	-	-	-	-	14,655,965.08	-

注：（1）以上被投资单位均为联营企业。

（2）本报告期内本集团各项长期股权投资未出现可收回金额低于账面价值情况，故未计提长期股权投资减值准备。

### 13、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	土地使用权	在建工程	合 计
<b>一、账面原值</b>				
<b>1.期初余额</b>	<b>78,622,777.49</b>	-	-	<b>78,622,777.49</b>
<b>2.本期增加金额</b>	<b>4,498,719.30</b>	-	-	<b>4,498,719.30</b>
(1) 外购	537,026.87	-	-	537,026.87
(2) 固定资产\在建工程转入	3,961,692.43	-	-	3,961,692.43
<b>3.本期减少金额</b>	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
<b>4.期末余额</b>	<b>83,121,496.79</b>	-	-	<b>83,121,496.79</b>
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
<b>1.期初余额</b>	<b>562,684.61</b>	-	-	<b>562,684.61</b>
<b>2.本期增加金额</b>	<b>3,761,123.86</b>	-	-	<b>3,761,123.86</b>
(1) 计提或摊销	3,761,123.86	-	-	3,761,123.86
<b>3.本期减少金额</b>	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
<b>4.期末余额</b>	<b>4,323,808.47</b>	-	-	<b>4,323,808.47</b>
<b>三、减值准备</b>				
<b>1.期初余额</b>	-	-	-	-
<b>2.本期增加金额</b>	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
<b>3、本期减少金额</b>	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
<b>4.期末余额</b>	-	-	-	-
<b>四、账面价值</b>				

项 目	房屋及建筑物	土地使用权	在建工程	合 计
1.期末账面价值	78,797,688.32	-	-	78,797,688.32
2.期初账面价值	78,060,092.88	-	-	78,060,092.88

(2) 本报告期内本集团不存在采用公允价值计量模式的投资性房地产。

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产账面价值为 19,946,203.00 元，均在办理中。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机械设备	运输工具	电子设备	其他设备	合 计
<b>一、账面原值：</b>						
<b>1.期初余额</b>	<b>1,896,330,479.68</b>	<b>1,603,105,053.99</b>	<b>129,899,382.91</b>	<b>117,847,985.85</b>	<b>304,907,305.27</b>	<b>4,052,090,207.70</b>
<b>2.本期增加金额</b>	<b>398,114,559.72</b>	<b>396,280,341.06</b>	<b>21,184,883.81</b>	<b>24,224,744.22</b>	<b>-136,923,192.90</b>	<b>702,881,335.91</b>
(1) 购置	52,601,299.15	49,469,823.20	17,444,338.50	13,198,395.83	8,952,496.80	141,666,353.48
(2) 在建工程转入	236,699,362.08	252,370,909.56	3,562,602.65	9,243,296.74	14,794,775.63	516,670,946.66
(3) 企业合并转入	24,975,263.21	16,400,756.24	530,192.65	471,894.02	2,165,929.65	44,544,035.77
(4) 资产类别重分类	83,838,635.28	78,038,852.06	-352,249.99	1,311,157.63	-162,836,394.98	-
<b>3.本期减少金额</b>	<b>11,701,157.70</b>	<b>10,190,110.49</b>	<b>9,115,826.19</b>	<b>9,252,096.61</b>	<b>12,684,835.92</b>	<b>52,944,026.91</b>
(1) 处置或报废	7,057,077.07	10,190,110.49	7,492,717.93	9,031,006.61	4,780,488.43	38,551,400.53
(2) 出售子公司转出	3,157,979.98	-	1,623,108.26	221,090.00	7,904,347.49	12,906,525.73
(3) 转出至投资性房地产及 转出改造	1,486,100.65	-	-	-	-	1,486,100.65
<b>4.期末余额</b>	<b>2,282,743,881.70</b>	<b>1,989,195,284.56</b>	<b>141,968,440.53</b>	<b>132,820,633.46</b>	<b>155,299,276.45</b>	<b>4,702,027,516.70</b>
<b>二、累计折旧</b>						
<b>1.期初余额</b>	<b>375,310,674.17</b>	<b>582,665,515.38</b>	<b>74,331,833.15</b>	<b>84,302,962.56</b>	<b>159,594,000.49</b>	<b>1,276,204,985.75</b>

项 目	房屋及建筑物	机械设备	运输工具	电子设备	其他设备	合 计
<b>2.本期增加金额</b>	<b>147,935,133.61</b>	<b>224,537,666.62</b>	<b>18,148,335.88</b>	<b>15,298,665.66</b>	<b>-60,307,947.89</b>	<b>345,611,853.88</b>
(1) 计提	100,519,855.94	166,795,372.97	19,134,375.67	17,348,719.06	38,556,067.17	342,354,390.81
(2) 企业合并转入	1,543,717.69	1,225,289.18	121,231.43	168,015.54	199,209.23	3,257,463.07
(3) 资产重分类	45,871,559.98	56,517,004.47	-1,107,271.22	-2,218,068.94	-99,063,224.29	-
<b>3.本期减少金额</b>	<b>3,261,309.36</b>	<b>7,774,093.23</b>	<b>7,185,683.61</b>	<b>8,666,537.00</b>	<b>6,560,856.43</b>	<b>33,448,479.63</b>
(1) 处置或报废	2,803,733.58	7,774,093.23	5,934,494.29	8,456,585.85	4,060,875.44	29,029,782.39
(2) 出售子公司转出	452,471.84	-	1,251,189.32	209,951.15	2,499,980.99	4,413,593.30
(3) 转出至投资性房地产及 转出改造	5,103.94	-	-	-	-	5,103.94
<b>4.期末余额</b>	<b>519,984,498.42</b>	<b>799,429,088.77</b>	<b>85,294,485.42</b>	<b>90,935,091.22</b>	<b>92,725,196.17</b>	<b>1,588,368,360.00</b>
<b>三、减值准备</b>						
<b>1.期初余额</b>	-	-	-	-	-	-
<b>2.本期增加金额</b>	<b>690,337.11</b>	-	-	-	-	<b>690,337.11</b>
(1) 企业合并转入	690,337.11	-	-	-	-	690,337.11
<b>3.本期减少金额</b>	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
<b>4.期末余额</b>	<b>690,337.11</b>	-	-	-	-	<b>690,337.11</b>

项 目	房屋及建筑物	机械设备	运输工具	电子设备	其他设备	合 计
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,762,069,046.17	1,189,766,195.79	56,673,955.11	41,885,542.24	62,574,080.28	3,112,968,819.59
2.期初账面价值	1,521,019,805.51	1,020,439,538.61	55,567,549.76	33,545,023.29	145,313,304.78	2,775,885,221.95

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	610,032.40	61,172.72	-	548,859.68	
机械设备	1,196,972.70	616,206.90	-	580,765.80	
其他设备	338,425.00	42,867.19	-	295,557.81	
合 计	2,145,430.10	720,246.81	-	1,425,183.29	

(3) 本集团不存在通过融资租赁租入的固定资产的情况。

(4) 本集团不存在通过经营租赁租出的固定资产的情况。

(5) 未办妥产权证书的固定资产账面价值 364,755,186.72 元，均在办理中。

## 15、在建工程

## (1) 在建工程情况

项 目	2016-12-31			2015-12-31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

项 目	2016-12-31			2015-12-31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房建筑物	117,911,378.71	-	117,911,378.71	122,091,577.45	-	122,091,577.45
生产线	71,235,221.73	-	71,235,221.73	52,812,976.13	-	52,812,976.13
零星工程	20,107,684.83	-	20,107,684.83	18,495,762.09	-	18,495,762.09
合 计	209,254,285.27	-	209,254,285.27	193,400,315.67	-	193,400,315.67

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

项 目	2015-12-31	本期增加	转入长期资产	其他减少	2016-12-31	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
<b>厂房建筑物：</b>									
广东海大	90,313,576.59	3,624,680.02	72,885,879.83	-	21,052,376.78	-	-	-	自筹
阳西丰沃	300,000.00	891,798.43	1,191,798.43	-	-	-	-	-	自筹
阳东丰沃	1,373,786.00	950,000.00	2,323,786.00	-	-	-	-	-	自筹
恩平益豚	1,136,470.00	3,681,912.30	9,640.00	-	4,808,742.30	-	-	-	自筹
英德益豚	-	4,736,902.24	76,000.00	-	4,660,902.24	-	-	-	自筹
衡阳吉盛	174,500.00	3,588,835.29	728,835.29	-	3,034,500.00	-	-	-	自筹
四会益豚	-	7,000,000.00	-	-	7,000,000.00	-	-	-	自筹
清远海贝	4,270,455.06	1,845,385.00	6,115,840.06	-	-	-	-	-	自筹
湛江海大	-	1,691,687.00	1,691,687.00	-	-	-	-	-	自筹
东莞海大	-	1,160,000.00	1,160,000.00	-	-	-	-	-	自筹

项 目	2015-12-31	本期增加	转入长期资产	其他减少	2016-12-31	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
福建海大	-	2,493,665.00	-	-	2,493,665.00	-	-	-	自筹
浙江海大	-	1,580,747.00	1,580,747.00	-	-	-	-	-	自筹
广东海兴农	1,133,929.91	2,155,014.28	1,843,244.41	-	1,445,699.78	-	-	-	自筹
荣成容川	446,066.00	3,688,372.96	3,473,044.96	-	661,394.00	-	-	-	自筹
福建海圣	-	2,173,397.09	2,173,397.09	-	-	-	-	-	自筹
浦城海圣	-	16,272,645.45	16,272,645.45	-	-	-	-	-	自筹
越南同奈	63,600.39	18,492,223.20	-	-	18,555,823.59	-	-	-	自筹
昇龙科技	4,220,597.92	18,079,743.20	16,813,731.41	-	5,486,609.71	-	-	-	自筹
海南海维	1,110,879.61	401,081.89	-	-	1,511,961.50	-	-	-	自筹
天津海大	-	3,773,740.50	3,773,740.50	-	-	-	-	-	自筹
珠海海龙	-	7,715,010.00	7,418,910.00	-	296,100.00	-	-	-	自筹
肇庆海大	609,211.80	515,023.20	1,124,235.00	-	-	-	-	-	自筹
昇龙科技 (印度)	99,662.67	1,749,474.18	-	-	1,849,136.85	-	-	-	自筹
安徽海大	13,000.00	14,080,995.49	95,669.80	-	13,998,325.69	-	-	-	募投项目自 筹
湘潭海大	642,135.00	19,283,586.79	19,240,778.90	-	684,942.89	-	-	-	募投项目自 筹
单县海鼎	-	4,521,700.00	3,029,200.00	-	1,492,500.00	-	-	-	自筹
菏泽海鼎科技	-	3,257,474.00	120,690.00	-	3,136,784.00	-	-	-	自筹

项 目	2015-12-31	本期增加	转入长期资产	其他减少	2016-12-31	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
洪湖海大	4,404,300.00	10,886,105.00	15,290,405.00	-	-	-	-	-	募投项目
宿迁海大	10,371,644.00	8,866,531.00	19,238,175.00	-	-	-	-	-	募投项目自 筹
怀化海大	401,345.00	26,671,592.00	27,065,437.00	-	7,500.00	-	-	-	募投项目自 筹
四川海林格	987,200.00	241,771.00	1,054,070.00	-	174,901.00	-	-	-	自筹
三明海大	-	17,879,308.26	-	-	17,879,308.26	-	-	-	募投项目自 筹
清远海大	-	2,190,128.00	-	-	2,190,128.00	-	-	-	自筹
宣城海大	-	4,702,723.00	-	-	4,702,723.00	-	-	-	自筹
石家庄卫科	-	4,814,601.60	4,814,601.60	-	-	-	-	-	自筹
<b>生产线：</b>									
佛山海航	-	1,805,475.00	1,698,475.00	-	107,000.00	-	-	-	自筹
广东海因特	12,461,000.00	2,839,000.00	15,300,000.00	-	-	-	-	-	自筹
沂南海悦	-	4,105,162.00	2,495,245.50	-	1,609,916.50	-	-	-	自筹
清远海贝	4,695,060.00	12,381,914.00	10,966,954.00	-	6,110,020.00	-	-	-	自筹
湛江海大	28,170.45	9,552,941.79	9,581,112.24	-	-	-	-	-	自筹
江门海大	617,500.00	3,618,700.00	4,192,200.00	-	44,000.00	-	-	-	自筹
泰州海大	249,800.00	1,171,000.00	1,420,800.00	-	-	-	-	-	自筹
东莞海大	-	6,688,484.00	6,394,484.00	-	294,000.00	-	-	-	自筹

项 目	2015-12-31	本期增加	转入长期资产	其他减少	2016-12-31	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
福建海大	-	11,978,634.40	2,781,634.40	-	9,197,000.00	-	-	-	自筹
浙江海大	-	3,177,986.62	3,177,986.62	-	-	-	-	-	自筹
荣成容川	-	3,056,823.82	242,905.97	-	2,813,917.85	-	-	-	自筹
荣成烟墩角	-	1,996,432.55	1,601,425.75	-	395,006.80	-	-	-	自筹
福建海圣	-	14,989,237.99	14,989,237.99	-	-	-	-	-	自筹
茂名海龙	432,000.00	2,729,135.00	3,161,135.00	-	-	-	-	-	自筹
珠海容川	-	12,847,992.50	-	-	12,847,992.50	-	-	-	自筹
揭阳海大	-	5,676,070.00	5,676,070.00	-	-	-	-	-	自筹
越南同奈	-	8,458,089.10	-	-	8,458,089.10	-	-	-	自筹
天津海大	-	7,659,405.70	7,659,405.70	-	-	-	-	-	自筹
天门海大	-	5,539,988.00	5,387,988.00	-	152,000.00	-	-	-	自筹
珠海海龙	12,576,500.00	10,155,475.00	19,639,475.00	-	3,092,500.00	-	-	-	自筹
贵港海大	-	1,960,650.00	1,960,650.00	-	-	-	-	-	自筹
南通海大	-	2,550,000.00	2,550,000.00	-	-	-	-	-	自筹
安徽海大	-	7,329,114.00	114,814.00	-	7,214,300.00	-	-	-	募投项目自 筹
湘潭海大	-	13,858,588.90	13,359,208.90	-	499,380.00	-	-	-	募投项目自 筹
单县海鼎	-	2,301,220.00	-	-	2,301,220.00	-	-	-	自筹
洪湖海大	700,000.00	10,596,639.00	11,296,639.00	-	-	-	-	-	募投项目

项 目	2015-12-31	本期增加	转入长期资产	其他减少	2016-12-31	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
宿迁海大	16,977,184.93	3,504,858.39	20,482,043.32	-	-	-	-	-	募投项目
怀化海大	-	15,301,799.00	14,896,799.00	-	405,000.00	-	-	-	募投项目自 筹
四川海林格	3,002,985.75	1,690,355.00	4,532,385.75	-	160,955.00	-	-	-	自筹
三明海大	-	11,275,074.00	-	-	11,275,074.00	-	-	-	募投项目自 筹
宣城海大	-	3,060,561.00	-	-	3,060,561.00	-	-	-	自筹
<b>零星工程：</b>									
广东海大	6,847,435.50	12,492,704.66	15,469,729.66	-	3,870,410.50	-	-	-	自筹
广州海维	-	3,268,660.37	2,101,086.37	-	1,167,574.00	-	-	-	自筹
番禺大川	567,676.00	9,556,629.25	10,004,605.25	-	119,700.00	-	-	-	自筹
清远海贝	-	3,281,881.00	3,281,881.00	-	-	-	-	-	自筹
湛江海大	9,649.79	2,354,139.35	2,122,696.85	-	241,092.29	-	-	-	自筹
江门海大	-	1,917,422.92	1,718,222.92	-	199,200.00	-	-	-	自筹
成都海大	18,882.40	620,802.70	540,235.10	-	99,450.00	-	-	-	自筹
荆州海大	-	3,359,833.00	3,180,833.00	-	179,000.00	-	-	-	自筹
福建海大	-	4,292,448.20	4,292,448.20	-	-	-	-	-	自筹
浙江海大	-	1,051,496.00	1,051,496.00	-	-	-	-	-	自筹
湛江海兴农	472,245.23	2,186,515.14	2,658,760.37	-	-	-	-	-	自筹
福建海圣	-	3,152,882.52	3,152,882.52	-	-	-	-	-	自筹

项 目	2015-12-31	本期增加	转入长期资产	其他减少	2016-12-31	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
珠海容川	62,520.00	4,105,330.86	3,827,850.86	-	340,000.00	-	-	-	自筹
新会奥特	103,498.20	2,884,745.15	972,223.35	-	2,016,020.00	-	-	-	自筹
常州谷德	-	1,303,132.10	589,456.84	-	713,675.26	-	-	-	自筹
珠海海龙	4,518,310.00	9,031,107.00	11,995,877.00	-	1,553,540.00	-	-	-	自筹
益阳海大	743,682.17	1,127,741.55	586,105.55	-	1,285,318.17	-	-	-	自筹
云南海大	-	1,592,606.00	1,592,606.00	-	-	-	-	-	自筹
肇庆海大	-	1,895,800.92	1,538,800.92	-	357,000.00	-	-	-	自筹
浔水海大	1,593,700.00	1,014,283.00	417,669.00	-	2,190,314.00	-	-	-	自筹
洪湖海大	1,049,637.20	12,894,113.80	13,943,751.00	-	-	-	-	-	募投项目
宿迁海大	853,717.00	2,850,570.48	3,118,184.48	-	586,103.00	-	-	-	募投项目
合 计	190,653,514.57	515,749,507.10	504,322,667.11	-	202,080,354.56	-	-	-	

注：2016 年度在建工程各项目均无相关须予以资本化的利息支出以及汇兑损益。

(3) 本报告期内本集团不存在需计提在建工程减值准备的情况。

## 16、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

项 目	畜牧养殖业-成熟	水产业-成熟	畜牧养殖业-未成熟	水产业-未成熟	合 计
<b>一、账面原值</b>					
<b>1.期初余额</b>	<b>20,810,256.81</b>	<b>3,363,993.84</b>	<b>1,837,938.37</b>	<b>3,013,443.99</b>	<b>29,025,633.01</b>
<b>2.本期增加金额</b>	<b>8,696,644.84</b>	<b>17,223,106.09</b>	<b>10,042,887.30</b>	<b>13,021,717.86</b>	<b>48,984,356.09</b>
(1) 购入	-	2,521,454.95	4,895,880.22	10,120,886.92	17,538,222.09
(2) 自行培育	8,696,644.84	14,701,651.14	5,147,007.08	2,900,830.94	31,446,134.00
<b>3.本期减少金额</b>	<b>8,692,604.05</b>	<b>16,214,836.81</b>	<b>9,783,187.63</b>	<b>14,787,380.14</b>	<b>49,478,008.63</b>
(1) 出售减少	1,376,620.03	315,869.66	51,909.65	-	1,744,399.34
(2) 死亡或淘汰处理 转出	7,315,984.02	15,843,766.15	1,034,633.14	-	24,194,383.31
(3) 其他减少	-	55,201.00	8,696,644.84	14,787,380.14	23,539,225.98
<b>4.期末余额</b>	<b>20,814,297.60</b>	<b>4,372,263.12</b>	<b>2,097,638.04</b>	<b>1,247,781.71</b>	<b>28,531,980.47</b>
<b>二、累计折旧</b>					
<b>1.期初余额</b>	<b>4,690,418.56</b>	<b>2,034,032.47</b>	-	-	<b>6,724,451.03</b>
<b>2.本期增加金额</b>	<b>5,716,819.86</b>	<b>15,982,781.13</b>	-	-	<b>21,699,600.99</b>
(1) 本期计提	5,716,819.86	15,982,781.13	-	-	21,699,600.99
<b>3.本期减少金额</b>	<b>3,273,363.44</b>	<b>15,805,283.44</b>	-	-	<b>19,078,646.88</b>
(1) 出售转出	336,670.22	168,483.17	-	-	505,153.39
(2) 死亡或淘汰处理 转出	2,936,693.22	15,636,800.27	-	-	18,573,493.49
<b>4.期末余额</b>	<b>7,133,874.98</b>	<b>2,211,530.16</b>	-	-	<b>9,345,405.14</b>
<b>三、减值准备</b>					
<b>1.期初余额</b>	-	-	-	-	-
<b>2.本期增加金额</b>	-	-	-	-	-
(1) 本期计提	-	-	-	-	-
<b>3.本期减少金额</b>	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
(2) 其他减少	-	-	-	-	-

项 目	畜牧养殖业-成熟	水产业-成熟	畜牧养殖业-未成熟	水产业-未成熟	合 计
4.期末余额	-	-	-	-	-
<b>四、账面价值</b>					
1.期末账面价值	<b>13,680,422.62</b>	<b>2,160,732.96</b>	<b>2,097,638.04</b>	<b>1,247,781.71</b>	<b>19,186,575.33</b>
2.期初账面价值	<b>16,119,838.25</b>	<b>1,329,961.37</b>	<b>1,837,938.37</b>	<b>3,013,443.99</b>	<b>22,301,181.98</b>

(2) 本报告期内本集团不存在以公允价值计量的生产性生物资产。

## 17、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	专利技术	软件使用权、商 标权	非专利技术	合 计
<b>一、账面原值</b>					
1.期初余额	<b>462,683,733.43</b>	<b>7,549,287.91</b>	<b>62,733,864.79</b>	<b>135,437,515.86</b>	<b>668,404,401.99</b>
2.本期增加金额	<b>38,129,877.75</b>	<b>20,725,756.06</b>	<b>6,862,741.69</b>	<b>29,078,716.55</b>	<b>94,797,092.05</b>
(1) 购置	24,963,574.87	-	1,525,601.90	100,000.00	26,589,176.77
(2) 内部研发	-	-	-	26,748,847.59	26,748,847.59
(3) 企业合并转 入	9,656,338.42	20,725,756.06	-	2,229,868.96	32,611,963.44
(4) 在建工程转 入	2,600.00	-	5,337,139.79	-	5,339,739.79
(5) 非货币资金 出资	3,507,364.46	-	-	-	3,507,364.46
3.本期减少金额	-	<b>80,000.00</b>	<b>391,930.00</b>	<b>2,000,000.00</b>	<b>2,471,930.00</b>
(1) 处置	-	80,000.00	391,930.00	2,000,000.00	2,471,930.00
4.期末余额	<b>500,813,611.18</b>	<b>28,195,043.97</b>	<b>69,204,676.48</b>	<b>162,516,232.41</b>	<b>760,729,564.04</b>
<b>二、累计摊销</b>					
1.期初余额	<b>44,850,262.83</b>	<b>2,786,152.25</b>	<b>17,602,634.06</b>	<b>46,004,644.00</b>	<b>111,243,693.14</b>

项 目	土地使用权	专利技术	软件使用权、商 标权	非专利技术	合 计
<b>2.本期增加金额</b>	<b>10,948,891.41</b>	<b>1,537,073.21</b>	<b>7,020,504.60</b>	<b>14,219,933.89</b>	<b>33,726,403.11</b>
(1) 计提	10,304,047.07	1,378,246.01	7,020,504.60	14,199,933.89	32,902,731.57
(2) 企业合并转 入	644,844.34	158,827.20	-	20,000.00	823,671.54
<b>3.本期减少金额</b>	<b>-</b>	<b>80,000.00</b>	<b>391,930.00</b>	<b>2,000,000.00</b>	<b>2,471,930.00</b>
(1) 处置	-	80,000.00	391,930.00	2,000,000.00	2,471,930.00
<b>4.期末余额</b>	<b>55,799,154.24</b>	<b>4,243,225.46</b>	<b>24,231,208.66</b>	<b>58,224,577.89</b>	<b>142,498,166.25</b>
<b>三、减值准备</b>					
<b>1.期初余额</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>11,979,620.36</b>	<b>11,979,620.36</b>
<b>2.本期增加金额</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
(1) 计提	-	-	-	-	-
<b>3.本期减少金额</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
(1) 处置	-	-	-	-	-
<b>4.期末余额</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>11,979,620.36</b>	<b>11,979,620.36</b>
<b>四、账面价值</b>					
<b>1.期末账面价值</b>	<b>445,014,456.94</b>	<b>23,951,818.51</b>	<b>44,973,467.82</b>	<b>92,312,034.16</b>	<b>606,251,777.43</b>
<b>2.期初账面价值</b>	<b>417,833,470.60</b>	<b>4,763,135.66</b>	<b>45,131,230.73</b>	<b>77,453,251.50</b>	<b>545,181,088.49</b>

注 1：本报告期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产账面余额 的比例为 19.71%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权账面价值为 6,336,789.97 元，均在办理中。

## 18、开发支出

项 目	2015-12-31	本期增加	本期减少		2016-12-31
			计入当期损益	确认为无形资 产	
饲料配制技术应用开发	-	77,254,448.54	77,254,448.54	-	-
饲料添加剂的应用开发	-	64,725,352.57	64,725,352.57	-	-

项 目	2015-12-31	本期增加	本期减少		2016-12-31
			计入当期损益	确认为无形资产	
家系选育技术开发	5,646,003.59	9,450,089.30	6,112,701.89	3,648,572.85	5,334,818.15
动保产品及健康养殖模式开发	19,992,219.42	44,700,365.74	35,308,293.44	23,100,274.74	6,284,016.98
合 计	25,638,223.01	196,130,256.15	183,400,796.44	26,748,847.59	11,618,835.13

## 19、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-12-31	2016-12-31 减值准备
广州润川（注1）	50,000.00	-	-	50,000.00	-
泰州海大（注1）	578,247.88	-	-	578,247.88	-
广州海合（注1）	76,663.70	-	-	76,663.70	-
东莞海大（注2）	2,831,241.61	-	-	2,831,241.61	-
三水番灵（注2）	4,841,934.68	-	-	4,841,934.68	-
大连容川（注2）	32,178.11	-	-	32,178.11	-
清远百容（注2）	1,218,130.86	-	-	1,218,130.86	-
湛江海兴农（注2）	4,100,845.79	-	-	4,100,845.79	-
泛亚贸易（注2）	40,799,221.53	2,785,877.60	-	43,585,099.13	-
越南海兴农（注2）	5,260,116.26	359,174.51	-	5,619,290.77	-
开封海大（注2）	8,838,854.56	-	-	8,838,854.56	-
和生堂科技（注2）	127,116.22	-	-	127,116.22	-
畜牧研究院（注2）	5,809,578.76	-	-	5,809,578.76	-
湖南创新（注2）	19,210,769.76	-	-	19,210,769.76	-
四川海林格（注2）	76,410,471.64	-	-	76,410,471.64	-
嘉兴海大（注2）	-	8,312,415.28	-	8,312,415.28	-
荣成烟墩角（注2）	-	33,087.10	-	33,087.10	-

被投资单位名称或形成商誉的事项	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-12-31	2016-12-31 减值准备
合 计	170,185,371.36	11,490,554.49	-	181,675,925.85	-

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

泛亚贸易43,585,099.13元，是本公司子公司海大国际于2012年2月收购该公司股权时，投资金额

1580万美元超过海大国际在该公司所有者权益中享有的份额的差额形成的商誉。本期增减变动主要系外币报表折算的影响。

越南海兴农5,619,290.77元，是本公司子公司海兴农国际于2013年6月收购该公司股权时，投资金额114万美元超过海兴农国际在该公司所有者权益中享有的份额的差额形成的商誉。本期增减变动主要系外币报表折算的影响。

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

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

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

湖南创新19,210,769.76元，是本公司于2015年8月收购该公司股权时，投资金额1,000,000.00元超过本公司在该公司所有者权益中享有的份额的差额形成的商誉。

四川海林格76,410,471.64元，是本公司于2015年6月收购该公司股权时，投资金额107,200,000.00元超过本公司在该公司所有者权益中享有的份额的差额形成的商誉。

嘉兴海大8,312,415.28元，是本公司于2016年2月收购该公司股权时，投资金额14,400,000.00元超过本公司在该公司所有者权益中享有的份额的差额形成的商誉。

荣成烟墩角33,087.10元，是本公司于2016年9月增资收购该公司股权时，投资金额18,308,000.00元超过本公司在该公司所有者权益中享有的份额的差额形成的商誉。

注3：将商誉结合与其相关的资产组进行资产减值测试，截至2016年12月31日未发生减值迹象，期末未计提减值准备。

## 20、长期待摊费用

项 目	2015-12-31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2016-12-31
租赁费	75,895,693.53	15,453,672.44	8,901,877.72	665,003.52	81,782,484.73
森林植被恢复费	-	4,739,577.23	142,603.57	-	4,596,973.66
承包经营权转让费	20,923,535.51	5,193,549.50	3,239,302.59	-	22,877,782.42

项 目	2015-12-31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2016-12-31
改良及装修支出	10,730,525.01	18,112,477.80	6,365,832.88	17,821.36	22,459,348.57
其他	1,468,366.79	1,524,838.51	205,614.56	-	2,787,590.74
合 计	109,018,120.84	45,024,115.48	18,855,231.32	682,824.88	134,504,180.12

注：本期其他减少额主要为对外转让及转为其他流动资产。

## 21、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2016-12-31		2015-12-31	
	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	62,075,177.05	13,056,550.07	54,640,101.61	12,354,564.61
开办费	2,141,299.20	548,446.22	2,183,916.77	545,192.97
固定资产折旧	4,348,463.41	703,594.51	4,218,590.12	691,264.56
无形资产摊销	1,314,238.52	328,559.64	1,086,437.57	271,609.39
可抵扣亏损	612,154,130.44	146,358,531.74	245,711,260.43	54,212,073.29
预提费用	2,337,383.55	556,612.46	3,937,933.58	956,313.51
未实现内部销售收益	119,091,386.67	25,064,211.53	107,952,654.71	24,117,233.38
公允价值变动损益	1,768,330.00	426,982.50	2,733,210.00	683,302.50
递延收益	38,507,661.90	8,025,526.24	31,974,712.24	6,500,998.48
未发职工薪酬	12,409,767.71	3,102,441.93	893,631.93	174,803.45
利润分享金	43,126,395.03	7,349,728.29	47,471,218.44	10,475,743.81
股权激励金额	47,094,188.17	11,773,547.04	35,910,460.16	7,998,059.87
结转以后年度可抵扣的广告费	1,145,649.62	286,412.41	-	-
合 计	947,514,071.27	217,581,144.58	538,714,127.56	118,981,159.82

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	2016-12-31		2015-12-31	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动损益	31,379,490.00	7,844,872.50	6,256,270.00	1,564,067.50
固定资产折旧	1,141,254.24	285,313.56	1,921,729.11	480,432.28
评估增值	68,436,754.18	14,474,690.85	47,419,733.58	9,131,881.15
合 计	100,957,498.42	22,604,876.91	55,597,732.69	11,176,380.93

## (3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2016-12-31	2015-12-31
可抵扣亏损	44,672,930.72	32,266,561.80
资产减值准备	81,705,553.31	81,458,346.30
合 计	126,378,484.03	113,724,908.10

注：上述金额为由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	2016-12-31	2015-12-31
2016 年	-	2,794,275.06
2017 年	22,416,621.50	4,835,931.11
2018 年	8,121,167.25	9,605,292.68
2019 年	1,978,533.22	3,058,421.20
2020 年	7,288,419.01	11,972,641.75
2021 年	4,868,189.74	-
合 计	44,672,930.72	32,266,561.80

## 22、其他非流动资产

项 目	2016-12-31	2015-12-31
预付设备款及工程款	52,594,087.07	56,475,779.21
预付其他长期资产购买款	20,812,423.24	61,674,581.00
合 计	73,406,510.31	118,150,360.21

### 23、短期借款

(1) 短期借款分类:

项 目	2016-12-31	2015-12-31
信用借款	1,608,616,105.38	156,228,068.65
质押借款	-	6,000,000.00
合 计	1,608,616,105.38	162,228,068.65

(2) 本报告期末本集团不存在已到期未偿还的短期借款。

### 24、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项 目	2016-12-31	2015-12-31
交易性金融负债	1,768,330.00	2,733,210.00
其中：衍生金融负债	1,768,330.00	2,733,210.00
合 计	1,768,330.00	2,733,210.00

注：交易性金融负债为期货公允价值。

### 25、应付账款

(1) 期末余额列示

项 目	2016-12-31	2015-12-31
1 年以下的应付账款	923,159,405.49	636,273,887.48
1 年以上的应付账款	15,984,977.61	21,495,396.94
合 计	939,144,383.10	657,769,284.42

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
工程项目款	4,499,014.95	工程未结算
合 计	4,499,014.95	—

## 26、预收款项

### (1) 期末余额列示

项 目	2016-12-31	2015-12-31
1 年以下的预收款项	1,135,368,981.36	698,284,560.11
1 年以上的预收款项	22,713,292.74	8,157,004.03
合 计	1,158,082,274.10	706,441,564.14

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
货款	6,024,734.05	客户未提货及未达到收入确认条件
合 计	6,024,734.05	—

## 27、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项 目	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-12-31
一、短期薪酬	346,472,753.07	1,238,761,464.60	1,199,945,714.09	385,288,503.58
二、离职后福利-设定提存计划	449,703.11	50,922,146.58	51,298,024.57	73,825.12
三、辞退福利	-	1,138,786.01	1,138,786.01	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	346,922,456.18	1,290,822,397.19	1,252,382,524.67	385,362,328.70

### (2) 短期薪酬列示

项 目	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	294,368,430.60	1,091,708,679.43	1,073,498,892.26	312,578,217.77

项 目	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-12-31
二、职工福利费	161,459.22	39,739,810.63	39,144,746.77	756,523.08
三、社会保险费	100,778.09	28,431,366.01	28,459,359.11	72,784.99
其中：1、医疗保险费	88,268.22	23,350,661.81	23,372,454.58	66,475.45
2、工伤保险费	4,961.25	2,650,923.28	2,655,698.01	186.52
3、重大疾病补助	600.00	529,876.97	529,527.24	949.73
4、生育保险费	6,948.62	1,899,903.95	1,901,679.28	5,173.29
四、住房公积金	7,357.00	955,766.71	948,216.71	14,907.00
五、工会经费和职工教育经费	569,470.81	5,297,935.39	5,162,908.63	704,497.57
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	51,265,257.35	60,571,075.39	52,674,759.57	59,161,573.17
八、核心员工持股计划	-	12,000,000.00	-	12,000,000.00
九、其他	-	56,831.04	56,831.04	-
其中：人身意外险	-	2,071.11	2,071.11	-
合 计	346,472,753.07	1,238,761,464.60	1,199,945,714.09	385,288,503.58

注：本报告期末本集团无拖欠性质的应付职工薪酬。

### (3) 设定提存计划列示

项 目	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-12-31
一、基本养老保险	424,313.61	48,590,568.12	48,968,393.86	46,487.87
二、失业保险费	25,389.50	2,331,578.46	2,329,630.71	27,337.25
三、企业年金缴费	-	-	-	-
合 计	449,703.11	50,922,146.58	51,298,024.57	73,825.12

## 28、应交税费

项 目	2016-12-31	2015-12-31
增值税	9,156,892.96	1,285,364.18

项 目	2016-12-31	2015-12-31
营业税	-	584,322.46
城建税	609,981.63	110,919.32
企业所得税	25,402,656.98	49,168,135.15
个人所得税	1,980,652.56	1,993,395.41
房产税	3,098,859.50	2,363,564.58
印花税	1,482,500.76	1,336,794.84
教育费附加	446,176.80	83,301.44
堤围费	47,645.52	440,156.00
土地使用税	2,051,873.32	1,405,167.55
平抑副食品价格基金	-	40,542.55
地方基金	9,336.33	9,792.27
残疾人就业保障金	346,278.74	73,624.40
车船使用税	-	420.00
其他	46,742.55	-
合 计	44,679,597.65	58,895,500.15

### 29、应付利息

项 目	2016-12-31	2015-12-31
短期借款应付利息	3,230,460.23	334,043.75
债券利息	-	6,688,889.01
合 计	3,230,460.23	7,022,932.76

### 30、应付股利

项 目	2016-12-31	2015-12-31
普通股股利	2,388,168.75	1,278,995.77
合 计	2,388,168.75	1,278,995.77

### 31、其他应付款

## (1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	2016-12-31	2015-12-31
限制性股票回购义务	40,893,365.00	81,187,800.00
保证金押金	56,021,288.19	25,294,952.84
备用金	3,411,768.66	2,440,554.87
地租及土地款	5,581,446.24	9,473,400.78
外部单位往来款	20,080,282.06	47,779,730.83
其他	3,422,953.32	4,624,529.90
合 计	129,411,103.47	170,800,969.22

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
土地转让款	1,000,000.00	尚未办妥土地使用权证
押金	2,622,857.00	租赁期尚未结束
合 计	3,622,857.00	—

### 32、一年内到期的非流动负债

## (1) 一年内到期的应付债券

项 目	2016-12-31	2015-12-31
一年内到期的应付债券	-	797,087,686.67
合 计	-	797,087,686.67

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

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行净额	期初余额	本期发行
广东海大 2011 年公司债券	800,000,000.00	2011-11-18	5 年	786,029,000.00	797,087,686.67	-

合 计	800,000,000.00	—	—	786,029,000.00	797,087,686.67	-
-----	----------------	---	---	----------------	----------------	---

(接上表)

债券名称	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
广东海大 2011 年公司债券	56,000,000.00	2,912,313.33	800,000,000.00	-	-
合 计	56,000,000.00	2,912,313.33	800,000,000.00	-	-

注：于 2011 年 11 月，本公司向社会公开平价发行总价为人民币 800,000,000.00 元的 5 年期无担保公司债券，债券票面利率为 7.00%，在债券存续期限内固定不变。企业债券已于 2016 年 11 月全部归还本金及支付利息。

### 33、其他流动负债

项 目	2016-12-31	2015-12-31
水电费	15,552,744.68	14,141,336.36
蒸汽费及燃料动力等	2,522,007.29	590,305.17
运输仓储费	3,424,238.63	3,574,533.43
办公会议服务费	3,749,625.54	3,217,240.70
差旅费	5,858,232.36	4,939,826.48
租金	407,487.19	507,396.42
车辆费用	3,210,986.82	2,863,354.39
研究开发费	240,321.80	1,014,458.08
业务推广费	3,670,660.80	3,135,953.63
修理费	736,197.83	957,033.33
委托养殖费	20,941,041.00	7,293,261.69
其他	3,723,250.09	1,160,615.75
合 计	64,036,794.03	43,395,315.43

### 34、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

项 目	2016-12-31	2015-12-31

未解锁限售股股利	2,388,168.77	2,016,739.50
合 计	2,388,168.77	2,016,739.50

### 35、长期应付职工薪酬

项 目	2016-12-31	2015-12-31
一、离职后福利-设定受益计划净负债	-	-
二、辞退福利	-	-
三、其他长期福利	43,126,395.03	47,596,564.38
合 计	43,126,395.03	47,596,564.38

注：其他长期福利为利润分享金在未来 1-2 年内发放的部分。

### 36、递延收益

项 目	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-12-31	形成原因
政府补助	68,324,544.94	20,400,402.34	17,557,633.35	71,167,313.93	收到政府补助
租金收入	3,779,047.28	3,240,550.00	3,247,606.51	3,771,990.77	未达到收入确认条件
合 计	72,103,592.22	23,640,952.34	20,805,239.86	74,939,304.70	——

政府补助明细项目如下：

项 目	2015-12-31	本期增加	本期计入营业外收入	其他减少	2016-12-31	与资产/收益相关
财政拨款	35,985,526.63	4,706,024.34	8,463,688.37	250,000.00	31,977,862.60	资产
财政拨款	13,930,580.00	14,672,674.00	7,415,937.63	-	21,187,316.37	收益
土地优惠金	18,408,438.31	961,704.00	1,428,007.35	-	17,942,134.96	资产
其他补贴收入	-	60,000.00	-	-	60,000.00	收益
合 计	68,324,544.94	20,400,402.34	17,307,633.35	250,000.00	71,167,313.93	——

### 37、股本

项 目	2015-12-31	本期变动增减 (+、-)	2016-12-31
-----	------------	--------------	------------

项 目	2015-12-31	本期变动增减 (+、-)					2016-12-31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小 计	
股份总数	1,537,363,254.00	5,055,000.00	-	-	-989,800.00	4,065,200.00	1,541,428,454.00

注：本报告期股本变动数为股权激励计划的股票期权在 2016 年行权以及因员工离职而回购已授予但未解锁限制性股票股份数。

### 38、资本公积

项 目	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-12-31
股本溢价（注 1）	1,352,119,934.85	63,972,743.35	3,556,346.45	1,412,536,331.75
其他资本公积（注 2）	41,863,125.80	87,245,278.79	28,784,767.79	100,323,636.80
合 计	1,393,983,060.65	151,218,022.14	32,341,114.24	1,512,859,968.55

注 1：股本溢价的说明

- ① 股本溢价本期增加主要系股票期权激励行权的溢价，以及向少数股东出售股权所收到价款大于转让时点享有子公司净资产份额部分。
- ② 股本溢价本期减少主要系因员工离职回购已授予但未解锁限制性股票的溢价，以及向少数股东出售股权所收到价款小于转让时点享有子公司净资产份额部分。

注 2：其他资本公积的说明

- ① 其他资本公积本期增加系本期实施股票期权激励与限制性股票以权益结算的股份支付金额中归属于母公司的部分（详见本附注十一），以及因股权激励计划行权可抵扣的金额超过等待期内确认的成本费用，超出部分形成的递延所得税资产直接计入其他资本公积。
- ② 其他资本公积本期减少系股票期权激励行权以及限制性股票达到解锁而转出至股本溢价。

### 39、库存股

项 目	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-12-31
限制性股票回购义务	81,187,800.00	-	40,294,435.00	40,893,365.00
合 计	81,187,800.00	-	40,294,435.00	40,893,365.00

注：本期减少系限制性股票首期解锁部分达到解锁条件解锁、权益派送以及因员工离职回购相

应未解锁限制性股票。

#### 40、其他综合收益

项 目	2015-12-31	本期发生额					2016-12-31
		本期所得税 前发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所 得税 费用	税后归属于母 公司	税后归属于 少数股东	
一、以后不能重分 类进损益的其他 综合收益	-	-	-	-	-	-	-
二、以后将重分类 进损益的其他综 合收益	73,074.15	14,190,668.5 7	-	-	15,075,849.91	-885,181.34	15,148,924.06
其中：可供出售金 融资产公允价值 变动损益	-	-	-	-	-	-	-
外币财务报表折 算差额	73,074.15	14,190,668.5 7	-	-	15,075,849.91	-885,181.34	15,148,924.06
其他	-	-	-	-	-	-	-
合 计	73,074.15	14,190,668.5 7	-	-	15,075,849.91	-885,181.34	15,148,924.06

#### 41、盈余公积

项 目	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-12-31
法定盈余公积	191,705,158.86	104,938,020.18	-	296,643,179.04
合 计	191,705,158.86	104,938,020.18	-	296,643,179.04

注：按照公司章程，本公司 2016 年按净利润 10% 提取法定盈余公积 104,938,020.18 元。

#### 42、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	1,958,671,828.89	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	
调整后期初未分配利润	1,958,671,828.89	

项 目	金 额	提取或分配比例
加：本期归属于母公司所有者的净利润	855,810,234.81	
减：提取法定盈余公积	104,938,020.18	10%
支付普通股股利	385,138,926.00	
期末未分配利润	2,324,405,117.52	

注 1：2016 年 4 月 18 日，公司召开 2015 年年度股东大会审议通过《关于公司 2015 年度利润分配预案的议案》。同意公司以总股本 1,540,555,704 股为基数，向全体股东每 10 股派发 2.50 元人民币（含税）现金红利，共计派发现金股利 385,138,926.00 元，剩余未分配利润结转以后年度。

### 43、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入

项 目	2016 年度	2015 年度
主营业务收入	27,149,861,881.95	25,533,913,314.39
其他业务收入	35,448,103.37	33,489,168.81
合 计	27,185,309,985.32	25,567,402,483.20

#### (2) 营业成本

项 目	2016 年度	2015 年度
主营业务成本	24,604,314,390.62	23,138,506,822.98
其他业务成本	21,101,762.72	20,939,280.65
合 计	24,625,416,153.34	23,159,446,103.63

#### (3) 业务分行业

行业名称	2016 年度		2015 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
饲料行业	26,280,649,751.56	23,900,495,070.55	25,232,058,855.95	22,918,541,157.94
养殖行业	904,660,233.76	724,921,082.79	335,343,627.25	240,904,945.69

合 计	27,185,309,985.32	24,625,416,153.34	25,567,402,483.20	23,159,446,103.63
-----	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

## (4) 业务分产品

产品名称	2016 年度		2015 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
饲料销售	21,673,873,678.25	19,572,878,838.37	20,170,113,480.71	17,923,939,507.69
动保产品销售	287,340,897.65	150,663,403.16	175,928,869.90	87,801,355.60
农产品销售	904,660,233.76	724,921,082.79	335,343,627.25	240,904,945.69
贸易业务	4,261,344,692.32	4,151,267,638.09	4,844,889,944.42	4,887,951,207.48
其他	58,090,483.34	25,685,190.93	41,126,560.92	18,849,087.17
合 计	27,185,309,985.32	24,625,416,153.34	25,567,402,483.20	23,159,446,103.63

## (5) 营业收入按地区列示

地区名称	2016 年度	2015 年度
华南地区	18,185,227,200.58	16,802,613,325.13
华东地区	3,068,502,222.74	2,690,965,490.64
华北地区	4,486,782,547.65	3,038,596,446.86
华中地区	6,046,309,086.84	5,375,011,722.27
境外	3,013,630,172.30	3,823,011,356.19
合并抵消	-7,615,141,244.79	-6,162,795,857.89
合 计	27,185,309,985.32	25,567,402,483.20

注：华南地区指广东、广西、海南；华东地区指江苏、浙江、福建；华北地区指天津、河南、河北、山东、辽宁、新疆等地；华中地区指湖南、湖北、安徽、江西、四川、云南等地；境外指香港、澳门、台湾及国外地区。

**44、税金及附加**

项 目	2016 年度	2015 年度
营业税	2,322,924.98	2,147,076.81
城建税	2,830,420.55	1,747,043.27

项 目	2016 年度	2015 年度
教育费附加	1,274,862.99	814,755.17
地方教育附加	887,550.80	542,847.66
印花税	7,882,263.76	-
房产税	9,235,108.86	-
土地使用税	7,031,680.71	-
车船税	795,199.24	-
堤围费/水利建设基金	1,413,201.96	145,827.05
其他税费	71,131.05	26,208.61
合 计	33,744,344.90	5,423,758.57

#### 45、销售费用

项 目	2016 年度	2015 年度
员工薪酬	451,771,140.92	407,384,499.51
差旅费	94,961,120.89	76,509,264.97
产品运输费	87,982,757.03	75,472,366.53
业务推广费	67,627,732.75	56,657,122.95
员工社保福利费	31,328,421.86	29,992,451.41
股权激励费用	594,710.30	7,917,070.15
其他	26,767,532.11	20,493,971.30
合 计	761,033,415.86	674,426,746.82

#### 46、管理费用

项 目	2016 年度	2015 年度
员工薪酬	281,875,584.22	206,209,703.23

项 目	2016 年度	2015 年度
研究开发费	183,400,796.44	156,170,440.09
办公费	149,426,713.53	123,343,518.95
税费	10,803,956.34	38,406,589.11
差旅费	33,632,030.77	28,239,517.94
员工社保福利费	38,264,036.61	39,412,909.16
培训咨询服务费	18,128,289.92	18,099,982.21
股权激励费用	2,226,004.10	28,552,828.54
其他	38,547,184.76	38,685,345.10
合 计	756,304,596.69	677,120,834.33

#### 47、财务费用

项 目	2016 年度	2015 年度
利息支出	76,115,751.95	80,475,392.56
减：利息收入	12,326,389.26	8,263,545.73
加：汇兑损失	26,131,272.50	38,394,578.50
减：汇兑收益	29,264,977.13	16,585,344.82
加：手续费及其他	9,613,041.72	8,382,802.15
合 计	70,268,699.78	102,403,882.66

#### 48、资产减值损失

项 目	2016 年度	2015 年度
坏账损失	18,555,602.21	22,499,288.36
存货跌价准备	639,633.10	-
无形资产减值	-	4,082,414.39
合 计	19,195,235.31	26,581,702.75

#### 49、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2016 年度	2015 年度
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	25,123,220.00	-1,736,330.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动损益	25,123,220.00	-1,736,330.00
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	964,880.00	-
合          计	26,088,100.00	-1,736,330.00

注：公允价值变动收益为期货以及货币掉期业务浮动盈亏。

#### 50、投资收益

项          目	2016 年度	2015 年度
权益法核算的长期股权投资收益	3,578,379.82	579,391.92
处置长期股权投资产生的投资收益	-189,626.03	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	42,071,929.11	-10,122,296.80
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,058.40	4,410.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	47,914.00	-
理财产品投资收益	9,666,766.09	14,036,336.38
合          计	55,176,421.39	4,497,841.50

#### 51、营业外收入

(1) 营业外收入明细情况

项          目	2016 年度	2015 年度	计入 2016 年度非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	3,635,680.80	25,648,353.83	3,635,680.80
其中：固定资产处置利得	1,562,132.58	17,660,365.42	1,562,132.58
其他非流动资产处置利得	2,073,548.22	7,987,988.41	2,073,548.22
政府补助	45,252,629.88	45,995,654.25	45,252,629.88

项 目	2016 年度	2015 年度	计入 2016 年度非经常性损益的金额
罚款收入	637,278.42	378,394.62	637,278.42
债务转入	3,496,127.09	2,806,593.94	3,496,127.09
违约金	1,979,261.16	480,926.41	1,979,261.16
负商誉	-	444,836.24	-
保险赔偿	3,357,406.48	-	3,357,406.48
其他	3,300,689.57	2,070,379.71	3,300,689.57
合 计	61,659,073.40	77,825,139.00	61,659,073.40

## (2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	2016 年度	2015 年度	与资产相关/与收益相关
财政拨款	8,463,688.37	3,640,424.09	资产
财政拨款	28,635,219.64	23,883,143.05	收益
税收返还	107,092.82	1,685,886.00	收益
财政贴息	1,280,111.00	1,000,000.00	收益
土地优惠金	1,428,007.35	1,377,734.29	资产
粮食补贴	-	4,234,042.20	收益
其他补贴收入	5,338,510.70	10,174,424.62	收益
合 计	45,252,629.88	45,995,654.25	——

**52、营业外支出**

项 目	2016 年度	2015 年度	计入 2016 年度非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	8,137,081.18	5,454,896.42	8,137,081.18
对外捐赠	1,167,504.46	1,708,380.90	1,167,504.46
报废损失	880,237.70	2,491,637.88	880,237.70

项 目	2016 年度	2015 年度	计入 2016 年度非经常性损益的金额
非常损失	5,523,590.89	1,032,920.00	5,523,590.89
其他	2,584,435.38	2,972,840.29	2,584,435.38
合 计	18,292,849.61	13,660,675.49	18,292,849.61

### 53、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项 目	2016 年度	2015 年度
当期所得税费用	185,811,417.64	187,727,132.00
递延所得税费用	-14,413,387.20	9,306,158.00
合 计	171,398,030.44	197,033,290.00

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	1,043,978,284.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	260,994,571.16
子公司适用不同税率的影响	-76,987,366.62
调整以前期间所得税的影响	-10,457,865.06
非应税收入的影响	-4,445,287.94
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,676,127.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	368,966.91
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,142,662.55
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-294,631.61
加计扣除费用的影响	-8,599,146.34
所得税费用	171,398,030.44

### 54、现金流量表项目注释

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2016 年度	2015 年度
收回的经营性往来款	19,668,658.62	14,038,384.60
财政补贴	42,677,670.53	45,963,602.82
存款利息收入	12,326,389.26	8,263,545.73
其他	3,272,679.61	3,395,268.28
合 计	77,945,398.02	71,660,801.43

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2016 年度	2015 年度
支付的经营性往来款	53,585,501.92	80,122,734.44
支付的其他费用和支出	497,929,082.64	446,293,457.96
合 计	551,514,584.56	526,416,192.40

## (3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	2016 年度	2015 年度
收到政府土地优惠金	961,704.00	2,104,220.00
收到研发项目补助款	4,706,024.34	23,805,432.00
合 计	5,667,728.34	25,909,652.00

## (4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2016 年度	2015 年度
票据、贷款、信用证保证金	35,096,400.00	86,299,529.95
合 计	35,096,400.00	86,299,529.95

## (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2016 年度	2015 年度
-----	---------	---------

项 目	2016 年度	2015 年度
票据、贷款、信用证保证金	6,280,000.00	35,096,400.00
股利分红费用	625,239.04	858,285.01
其他	3,721,928.00	-
合 计	10,627,167.04	35,954,685.01

## 55、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

补 充 资 料	2016 年度	2015 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	872,580,254.18	791,892,139.45
加：资产减值准备	19,195,235.31	26,581,702.75
固定资产折旧及生产性生物资产折旧	367,147,696.05	333,067,999.01
无形资产摊销	32,902,731.57	25,687,216.77
长期待摊费用摊销	18,855,231.32	22,775,178.65
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)	4,501,400.38	-20,193,457.41
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)	482,492.97	-
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)	-26,088,100.00	1,736,330.00
财务费用 (收益以“-”号填列)	76,115,751.95	80,475,392.56
投资损失 (收益以“-”号填列)	-55,176,421.39	-4,497,841.50
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-98,599,984.76	8,599,268.94
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)	11,428,495.98	9,218,772.93
存货的减少 (增加以“-”号填列)	-439,291,918.41	309,955,780.49
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	1,163,023,359.05	78,369,108.25
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	-805,213,534.92	-274,135,058.78
股权激励费用	2,866,817.80	37,992,976.98

补 充 资 料	2016 年度	2015 年度
其他	-2,574,959.35	-13,462,458.38
经营活动产生的现金流量净额	1,142,154,547.73	1,414,063,050.71
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,537,093,788.38	1,131,653,746.73
减：现金的期初余额	1,131,653,746.73	861,191,580.75
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	405,440,041.65	270,462,165.98

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	2016 年度
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	81,708,000.00
其中：嘉兴海大	14,400,000.00
石家庄卫科	49,000,000.00
荣成烟墩角	18,308,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	4,048,882.38
其中：嘉兴海大	3,396,825.08
石家庄卫科	644,176.77
荣成烟墩角	7,880.53
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	6,258,000.00

项 目	2016 年度
取得子公司支付的现金净额	83,917,117.62

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

项 目	2016 年度
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	38,165,849.33
其中：湖北百容	1,000,000.00
深圳大河	37,165,849.33
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	7,323.71
其中：湖北百容	-
深圳大河	7,323.71
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	-
处置子公司收到的现金净额	38,158,525.62

## (4) 现金和现金等价物的构成

项 目	2016-12-31	2015-12-31
一、现金	1,537,093,788.38	1,131,653,746.73
其中：库存现金	4,828,620.14	5,490,939.05
可随时用于支付的银行存款	1,496,886,001.21	1,103,141,424.75
可随时用于支付的其他货币资金	35,379,167.03	23,021,382.93
二、现金等价物	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	1,537,093,788.38	1,131,653,746.73
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的 现金和现金等价物	-	-

**56、所有权或使用权受到限制的资产**

项 目	2016-12-31	受限原因
货币资金	6,944,580.26	信用证保证金
合 计	6,944,580.26	—

**57、外币货币性项目**

## (1) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
<b>货币资金</b>			243,803,634.54
其中：港币	124,720.43	0.8945	111,565.66
林吉特	5,001,905.31	1.5527	7,766,210.15
卢比	613,390,857.67	0.1021	62,629,642.82
美元	7,885,211.56	6.9346	54,699,712.13
欧元	227,764.64	7.4032	1,686,186.63
新元	1,353.00	4.7995	6,493.73
越南盾	384,134,787,103.50	0.0003	116,903,823.42
<b>应收票据</b>			4,565,272.79
其中：卢比	44,712,000.00	0.1021	4,565,272.79
<b>应收账款</b>			119,829,539.43
其中：林吉特	1,494,377.02	1.5527	2,320,245.04
卢比	9,571,080.00	0.1021	977,245.30
美元	115,894.00	6.9346	791,243.64
越南盾	380,040,949,671.40	0.0003	115,740,805.45
<b>应收利息</b>			76,360.62
其中：美元	11,007.73	6.9346	76,360.62
<b>其他应收款</b>			5,219,835.98
其中：林吉特	63,365.77	1.5527	98,384.89
卢比	29,319,921.39	0.1021	2,993,680.45

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
美元	25,080.63	6.9346	173,984.34
越南盾	6,415,358,687.00	0.0003	1,953,786.30
<b>长期应收款</b>			1,648,215.11
其中：越南盾	5,412,000,000.00	0.0003	1,648,215.11
<b>短期借款</b>			512,616,105.38
其中：港币	285,000,000.00	0.8945	254,935,350.00
林吉特	2,242,250.00	1.5527	3,481,430.30
越南盾	834,676,694,071.47	0.0003	254,199,325.08
<b>应付账款</b>			36,671,337.23
其中：卢比	4,736,952.52	0.1021	483,661.67
美元	3,825.00	6.9346	26,534.01
越南盾	118,736,987,666.00	0.0003	36,161,141.55
<b>应付职工薪酬</b>			13,625,061.75
其中：林吉特	77,234.76	1.5527	119,918.55
卢比	865,133.00	0.1021	88,333.52
美元	344,367.35	6.9346	2,388,876.40
越南盾	36,210,791,979.66	0.0003	11,027,933.28
<b>应交税费</b>			3,453,837.81
其中：卢比	663,387.00	0.1021	67,734.46
美元	1,708.32	6.9346	11,850.62
越南盾	11,079,534,185.00	0.0003	3,374,252.73
<b>应付利息</b>			328,710.08
其中：越南盾	1,079,336,543.00	0.0003	328,710.08
<b>其他应付款</b>			4,362,062.73
其中：林吉特	20,108.66	1.5527	31,221.73
卢比	4,691,426.31	0.1021	478,994.63
越南盾	12,647,676,534.00	0.0003	3,851,846.37

## (2) 境外经营实体说明

单位名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
海大国际	香港	美元	当地主要币种
香港海大	香港	美元	当地主要币种
Rickworth	香港	美元	当地主要币种
香港融冠	香港	美元	当地主要币种
越南同奈	越南同奈	越南盾	当地主要币种
丹柯公司	香港	美元	当地主要币种
泛亚贸易	香港	美元	当地主要币种
昇龙国际	香港	美元	当地主要币种
昇龙科技	越南隆安	越南盾	当地主要币种
龙昇国际	越南庆和	越南盾	当地主要币种
海兴农国际	香港	美元	当地主要币种
越南海兴农	越南宁顺	越南盾	当地主要币种
昇龙科技（马来西亚）	马来西亚	林吉特	当地主要币种
Nano	香港	美元	当地主要币种
Oceanic	香港	美元	当地主要币种
Power Spring	香港	美元	当地主要币种
Link	香港	美元	当地主要币种
兰京公司	新加坡	美元	当地主要币种
美国兰京	美国	美元	当地主要币种
新加坡兰京	新加坡	美元	当地主要币种
昇龙科技（印度）	印度	卢比	当地主要币种
LANKING RICKWORTH	新加坡	美元	当地主要币种
LANKING NANO	新加坡	美元	当地主要币种
海阳海大	越南海阳	越南盾	当地主要币种

## 六、合并范围的变更

### (一) 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

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
嘉兴海大	2016-2-29	1,440.00 万元	80.00	购买	2016-2-29	支付价款、完成工商变更	78,867,096.07	-3,226,299.96
石家庄卫科	2016-4-30	4,900.00 万元	70.00	增资	2016-4-30	支付价款、完成工商变更	16,791,353.87	-48,398.00
荣成烟墩角	2016-9-1	1,830.80 万元	51.00	增资	2016-9-1	支付价款、完成工商变更	38,528,599.45	6,619,786.07

#### 2、合并成本及商誉

合 并 成 本	嘉兴海大	石家庄卫科	荣成烟墩角
现金	14,400,000.00	49,000,000.00	18,308,000.00
合并成本合计	14,400,000.00	49,000,000.00	18,308,000.00
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	6,087,584.72	49,000,000.00	18,274,912.90
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	8,312,415.28	-	33,087.10

注: 合并成本公允价值的确定: 以买卖双方认可的经审计或经评估的价值确定。

大额商誉形成的主要原因：合并成本公允价值大于购买日可辨认净资产公允价值。

### 3、被购买方于购买日可辨认资产、负债：

项 目	嘉兴海大		石家庄卫科		荣成烟墩角	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
<b>资产：</b>	<b>21,412,167.78</b>	<b>18,572,709.38</b>	<b>83,598,050.67</b>	<b>60,760,050.20</b>	<b>36,591,915.74</b>	<b>36,591,915.74</b>
货币资金	3,396,825.08	3,396,825.08	644,176.77	644,176.77	18,315,880.53	18,315,880.53
应收款项	-	-	3,868,074.31	3,868,074.31	-	-
预付款项	-	-	294,104.09	294,104.09	100,000.00	100,000.00
其他应收款	-	-	34,300,795.74	34,300,795.74	3,055.50	3,055.50
存货	-	-	6,453,923.12	6,453,923.12	403,912.27	403,912.27
其他流动资产	-	-	26,674.00	26,674.00	279,326.00	279,326.00
固定资产	10,899,723.15	9,898,343.17	12,381,075.75	11,945,994.78	17,315,436.69	17,315,436.69
在建工程	-	-	54,057.16	54,057.16	174,304.75	174,304.75
无形资产	6,279,000.00	4,440,921.58	25,509,291.90	3,106,372.40	-	-
开发支出	-	-	-	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-	-	-	-
递延所得税资产	836,619.55	836,619.55	65,877.83	65,877.83	-	-

项 目	嘉兴海大		石家庄卫科		荣成烟墩角	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
生产性生物资产	-	-	-	-	-	-
<b>负债：</b>	<b>13,802,686.88</b>	<b>13,092,822.28</b>	<b>13,598,050.67</b>	<b>7,888,550.55</b>	<b>758,753.20</b>	<b>758,753.20</b>
借款	8,000,000.00	8,000,000.00	-	-	-	-
应付账款	-	-	2,118,661.23	2,118,661.23	231,799.00	231,799.00
预收款项	-	-	362,432.48	362,432.48	-	-
应付职工薪酬	-	-	501,000.04	501,000.04	77,400.00	77,400.00
应交税费	-	-	212,475.20	212,475.20	22,790.94	22,790.94
其他应付款	5,092,822.28	5,092,822.28	4,680,509.41	4,680,509.41	426,763.26	426,763.26
其他流动负债	-	-	13,472.19	13,472.19	-	-
递延所得税负债	709,864.60	-	5,709,500.12	-	-	-
<b>净资产</b>	<b>7,609,480.90</b>	<b>5,479,887.10</b>	<b>70,000,000.00</b>	<b>52,871,499.65</b>	<b>35,833,162.54</b>	<b>35,833,162.54</b>
<b>减：少数股东权益</b>	<b>1,521,896.18</b>	<b>1,095,977.42</b>	<b>21,000,000.00</b>	<b>15,861,449.89</b>	<b>17,558,249.64</b>	<b>17,558,249.64</b>
<b>取得的净资产</b>	<b>6,087,584.72</b>	<b>4,383,909.68</b>	<b>49,000,000.00</b>	<b>37,010,049.76</b>	<b>18,274,912.90</b>	<b>18,274,912.90</b>

注：可辨认资产、负债公允价值的确定方法：以买卖双方认可的经审计或经评估的价值确定。

**(二) 处置子公司：**
**1、单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形**

子公司名称	股权处置价款	股权处 置比例	股权处 置方式	丧失控制权的 时点	丧失控制权时点的 确定依据	处置价款与处 置投资对应的 合并财务报表 层面享有该子
深圳大河（注1）	37,165,849.33	100%	出售	2016-6-24	收到股权转让款	-14,335.24
湖北百容（注2）	1,000,000.00	100%	出售	2016-9-9	收到股权转让款	-175,290.79
驻马店海鼎（注3）	—	90%	注销	2016-11-8	工商注销	—
随州海大（注4）	—	100%	注销	2016-12-1	工商注销	—
苏州海大（注5）	—	100%	注销	2016-6-23	工商注销	—
荆州海味源（注6）	—	100%	注销	2016-11-25	工商注销	—

接上表

子公司 名称	丧失控制 权之日剩 余股权的 比例	丧失控制权 之日剩余股 权的账面价 值	丧失控制权 之日剩余股 权的公允价 值	按照公允价值 重新计量剩余 股权产生的利 得或损失	丧失控制权之日剩 余股权公允价值的 确定方法及主要假 设	与原子公司股权 投资相关的其他 综合收益转入投 资损益的金额
深圳大河（注 1）	—	—	—	—	—	—
湖北百容（注 2）	—	—	—	—	—	—
驻马店海鼎 （注3）	—	—	—	—	—	—
随州海大（注 4）	—	—	—	—	—	—
苏州海大（注 5）	—	—	—	—	—	—
荆州海味源 （注6）	—	—	—	—	—	—

注1：2016年5月30日，广东海因特召开股东会议决议通过将持有的深圳市大河饲料有限公司（简称“深圳大河”）100%股权对外出售转让。广东海因特于2016年6月24日收到投资转让款完成转让，因此，深圳大河自2016年6月24日起不再纳入合并范围。

注2：2016年9月，南海百容召开股东会议决议通过将持有的湖北百容水产良种有限公司（上述简称“湖北百容”）100%股权对外出售转让。南海百容于2016年9月9日收到投资转让款完成转让，因此，湖北百容自2016年9月9日起不再纳入合并范围。

注3：2016年8月10日，本公司子公司山东海鼎签订股东会决议，同意将驻马店市海鼎饲料有限公司（简称“驻马

店海鼎”)解散、停止营业、进行清算。驻马店海鼎于2016年11月8日完成工商注销，因此，自2016年11月8日起不再纳入合并范围。

注4: 2016年6月30日，本公司签订股东决议，同意将随州海大饲料有限公司（简称“随州海大”）解散、停止营业、进行清算。随州海大于2016年12月1日完成工商注销，因此，自2016年12月1日起不再纳入合并范围。

注5: 2015年12月1日，本公司签订股东决议，同意将苏州海大饲料有限公司（简称“苏州海大”）解散、停止营业、进行清算。苏州海大于2016年6月23日完成工商注销，因此，自2016年6月23日起不再纳入合并范围。

注6: 2016年9月23日，本公司签订股东决议，同意将荆州市海味源水产科技有限公司（简称“荆州海味源”）解散、停止营业、进行清算。荆州海味源于2016年11月25日完成工商注销，因此，自2016年11月25日起不再纳入合并范围。

### （三）其他原因的合并范围变动：

#### 1、本期新设子公司情况：

子公司简称	成立时间	注册资本	实际出资	期末净资产	本期净利润
岳阳益豚	2016年8月	500万	-	-398,931.37	-398,931.37
四会益豚	2016年7月	100万	100万	498,392.43	-501,607.57
广州海益源	2016年5月	1,500万	-	337,540.10	337,540.10
浦城海圣	2016年4月	4,000万	4,000万	39,723,642.30	-276,357.70
Oceanic	2016年7月	1万美元	-	-	-
Power Spring	2016年7月	1万美元	-	-	-
Link	2016年7月	1万美元	-	-	-
海阳海大	2016年11月	1,320亿越南盾	341.25亿越南盾	33,664,566,841.00越南盾	-460,433,159.00越南盾
贵港海融	2016年7月	1,000万	900万	8,923,915.08	-76,084.92
新乡海瑞达	2016年6月	100万	100万	644,513.94	-355,486.06
曲阜海鼎	2016年10月	500万	-	-652.50	-652.50
顺德海大	2016年1月	500万	500万	2,934,884.67	-2,067,848.82
重庆海大	2016年9月	500万	-	-532,617.89	-532,617.89
沈阳海大	2016年11月	300万	255万	2,213,062.52	-336,937.48

子公司简称	成立时间	注册资本	实际出资	期末净资产	本期净利润
江苏海合	2016 年 11 月	1,000 万	670 万	6,342,485.70	-357,514.30
徐州海合	2016 年 12 月	1,000 万	1,000 万	9,846,799.19	-153,200.81
连云港海合	2016 年 12 月	200 万	200 万	1,821,793.75	-178,206.25
鞍山大川	2016 年 12 月	50 万	-	-	-
广州海圆	2016 年 12 月	5,000 万	-	-225,000.00	-225,000.00

注：实际出资金额为截至期末新设子公司已收到股东实际缴纳的出资金额。

## 七、其他主体中的权益

### （一）在子公司中的权益：

#### 1、本集团的构成

子公司简称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
广州润川	广东广州	广东广州	投资	100		同一控制下企业合并取得
广州益豚	广东广州	广东广州	投资		100	设立取得
恩平丰沃	广东恩平	广东恩平	生产及销售		92	设立取得
阳西丰沃	广东阳西	广东阳西	生产及销售		98	设立取得
阳东丰沃	广东阳东	广东阳东	生产及销售		90	设立取得
恩平益豚注 2	广东恩平	广东恩平	筹建中		98	设立取得
高州伟和	广东高州	广东高州	生产及销售		100	非同一控制下企业合并取得
高州三和注 3	广东高州	广东高州	生产及销售		100	非同一控制下企业合并取得
英德益豚	广东英德	广东英德	筹建中		100	设立取得
湖南益豚	湖南岳阳	湖南岳阳	生产及销售		80	设立取得
衡阳吉盛	湖南衡阳	湖南衡阳	生产及销售		100	非同一控制下企业合并取得
岳阳益豚注 1	湖南省岳阳	湖南岳阳	筹建中		92	设立取得
四会益豚注 1	广东四会	广东四会	筹建中		100	设立取得

子公司简称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
广州海维	广东广州	广东广州	生产及销售	100		同一控制下企业合并取得
广州容川	广东广州	广东广州	销售	100		同一控制下企业合并取得
佛山海航	广东佛山	广东佛山	生产及销售	87.5		非同一控制下企业合并取得
番禺大川	广东广州	广东广州	生产及销售	100		同一控制下企业合并取得
湖北海大	湖北武汉	湖北武汉	生产及销售	100		同一控制下企业合并取得
广东海因特	广东广州	广东广州	生产及销售	97	3	设立取得
广州海升元	广东广州	广东广州	生产及销售		100	设立取得
广州牧泰	广东广州	广东广州	筹建中		100	设立取得
广州海益源 注 1	广东广州	广东广州	销售		100	设立取得
湖南海大	湖南常德	湖南常德	生产及销售	100		设立取得
广州海合	广东广州	广东广州	销售	100		设立取得
聊城海欣	山东聊城	山东聊城	管理咨询		100	设立取得
邹城海悦	山东邹城	山东邹城	管理咨询		100	设立取得
沂南海悦	山东沂南	山东沂南	管理咨询		100	设立取得
佛山海普	广东佛山	广东佛山	销售	87.5		设立取得
清远海贝	广东清远	广东清远	生产及销售	100		设立取得
湛江海大	广东湛江	广东湛江	生产及销售	100		设立取得
江门海大	广东江门	广东江门	生产及销售	100		设立取得
成都海大	四川新津	四川新津	生产及销售	100		设立取得
泰州海大	江苏兴化	江苏兴化	生产及销售	100		设立取得
荆州海大	湖北荆州	湖北荆州	生产及销售	100		设立取得
鄂州海大	湖北鄂州	湖北鄂州	生产及销售		100	设立取得
东莞海大	广东东莞	广东东莞	生产及销售	100		非同一控制下企业合并取得
福建海大	福建长泰	福建长泰	生产及销售	100		设立取得
浙江海大	浙江绍兴	浙江绍兴	生产及销售	100		设立取得

子公司简称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
广西海大	广西钦州	广西钦州	筹建中	100		设立取得
江西海大	江西南昌	江西南昌	生产及销售	100		设立取得
广州海大	广东广州	广东广州	贸易	100		非同一控制下企业合并取得
广东海兴农	广东广州	广东广州	生产及销售		70	设立取得
湛江海兴农	广东湛江	广东湛江	生产及销售		100	非同一控制下企业合并取得
海南海兴农	海南文昌	海南文昌	生产及销售		100	设立取得
荣成容川	山东荣成	山东荣成	生产及销售		90	设立取得
荣成烟墩角注 1	山东威海	山东威海	生产及销售		51	非同一控制下企业合并取得
福建海圣注 7	福建南平	福建南平	生产及销售		50	设立取得
浦城海圣注 1、注 7	福建浦城	福建浦城	生产及销售		50	设立取得
西域海华	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	贸易		51	设立取得
茂名海龙	广东茂名	广东茂名	生产及销售	100		设立取得
南昌海大	江西南昌	江西南昌	生产及销售	100		设立取得
珠海容川	广东珠海	广东珠海	生产及销售	100		设立取得
揭阳海大	广东揭阳	广东揭阳	生产及销售		100	设立取得
三水番灵	广东佛山	广东佛山	生产及销售	100		非同一控制下企业合并取得
大连容川	辽宁大连	辽宁大连	贸易	100		非同一控制下企业合并取得
海大国际	香港	英属维尔京群岛	贸易	100		设立取得
香港海大	香港	香港	投资		100	设立取得
Rickworth	香港	英属维尔京群岛	投资		100	设立取得
香港融冠	香港	香港	贸易		100	设立取得
越南同奈	越南同奈	越南	生产及销售		100	设立取得
丹柯公司	香港	香港	贸易		100	设立取得
泛亚贸易	香港	英属维尔京群岛	投资		80	非同一控制下企业合并取得

子公司简称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
昇龙国际	香港	英属维尔京群岛	投资		100	非同一控制下企业合并取得
昇龙科技	越南隆安	越南隆安	生产及销售		100	非同一控制下企业合并取得
龙昇国际	越南庆和	越南庆和	生产及销售		100	非同一控制下企业合并取得
海兴农国际	香港	英属维尔京群岛	生产及销售		100	设立取得
越南海兴农	越南宁顺	越南宁顺	生产及销售		100	非同一控制下企业合并取得
昇龙科技（马来西亚）	马来西亚	马来西亚	贸易		100	设立取得
Nano	香港	英属维尔京群岛	投资		100	设立取得
Oceanic 注 1	香港	英属维尔京群岛	投资		100	设立取得
Power Spring 注 1	香港	英属维尔京群岛	投资		100	设立取得
Link 注 1	香港	英属维尔京群岛	投资		100	设立取得
常州海大	江苏溧阳	江苏溧阳	生产及销售	100		设立取得
海南海维	海南澄迈	海南澄迈	筹建中	100		设立取得
天津海大	天津	天津	生产及销售	97	3	设立取得
新会奥特	广东江门	广东江门	生产及销售	80		非同一控制下企业合并取得
天门海大	湖北天门	湖北天门	生产及销售	100		设立取得
常州谷德	江苏溧阳	江苏溧阳	生产及销售	62		设立取得
珠海海龙	广东珠海	广东珠海	生产及销售	100		设立取得
阳江海大	广东阳江	广东阳江	生产及销售	100		设立取得
贵港海大	广西贵港	广西贵港	生产及销售	100		设立取得
益阳海大	湖南益阳	湖南益阳	生产及销售	99	1	设立取得
南通海大	江苏南通	江苏南通	生产及销售	100		设立取得
云南海大	云南昆明	云南昆明	生产及销售	100		设立取得
广州海龙	广东广州	广东广州	生产及销售	60		设立取得

子公司简称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
肇庆海大	广东高要	广东高要	生产及销售	60		设立取得
武汉水纪元	湖北鄂州	湖北鄂州	生产及销售	100		设立取得
深圳融冠	广东深圳	广东深圳	贸易	70		设立取得
兰京公司	新加坡	新加坡	贸易	100		设立取得
美国兰京	美国	美国	贸易		100	设立取得
新加坡兰京	新加坡	新加坡	投资		80	设立取得
昇龙科技 (印度)	印度	印度	投资		100	设立取得
LANKING RICKWORTH	新加坡	新加坡	投资		100	设立取得
LANKING NANO	新加坡	新加坡	投资		100	设立取得
海阳海大注 1	越南海阳	越南	生产及销售		100	设立取得
洞庭海大	湖南洞庭	湖南洞庭	生产及销售	100		设立取得
漳州海大	福建漳州	福建漳州	生产及销售	60		设立取得
安徽海大	安徽池州	安徽池州	生产及销售	100		设立取得
湘潭海大	湖南湘潭	湖南湘潭	生产及销售	100		设立取得
广州长晟	广东广州	广东广州	运输服务及贸易	100		设立取得
广州大农	广东广州	广东广州	投资	100		设立取得
定陶海融	山东定陶	山东定陶	管理咨询		89.91	设立取得
城南海融	湖北荆州	湖北荆州	管理咨询		90	设立取得
贵港海融	广西贵港	广西贵港	管理咨询		90	设立取得
广州海丰昌	广东广州	广东广州	投资	100		设立取得
武汉泽亿	湖北武汉	湖北武汉	投资	100		设立取得
山东海鼎	山东菏泽	山东菏泽	生产及销售	55		设立取得
睢县海鼎 注 4、注 7	河南商丘	河南商丘	生产及销售		41	设立取得
郓城海鼎注 7	山东菏泽	山东菏泽	生产及销售		50	设立取得
菏泽海鼎	山东菏泽	山东菏泽	贸易		100	设立取得
定陶海鼎	山东菏泽	山东菏泽	生产及销售		100	设立取得
聊城海鼎	山东聊城	山东聊城	生产及销售		100	设立取得
单县海鼎注 5	山东单县	山东单县	生产及销售		92	设立取得

子公司简称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
新乡海鼎	河南新乡	河南新乡	生产及销售		100	设立取得
新乡海瑞达 注 1	河南新乡	河南新乡	生产及销售		100	设立取得
菏泽海鼎科技	山东菏泽	山东菏泽	生产及销售		100	设立取得
鹤壁海鼎	河南鹤壁	河南鹤壁	生产及销售		100	设立取得
济宁海鼎注 6	山东邹城	山东邹城	生产及销售		90	设立取得
费县海瑞达	山东临沂	山东临沂	生产及销售		100	设立取得
沂南海鼎	山东临沂	山东临沂	生产及销售		100	设立取得
聊城海鼎食品	山东东阿	山东东阿	生产及销售		100	设立取得
曲阜海鼎注 1	山东曲阜	山东曲阜	筹建中		92	设立取得
浠水海大	湖北黄冈	湖北黄冈	生产及销售	100		设立取得
保定海大	河北保定	河北保定	筹建中	100		设立取得
盐城海大	江苏盐城	江苏盐城	生产及销售	100		设立取得
洪湖海大	湖北洪湖	湖北洪湖	生产及销售	100		设立取得
开封海大	河南开封	河南开封	生产及销售	100		非同一控制下企业合并取得
和生堂科技	广东广州	广东广州	生产及销售	69.97		非同一控制下企业合并取得
和生堂药业	广东广州	广东广州	生产及销售	60.0375		非同一控制下企业合并取得
畜牧研究院	广东广州	广东广州	研究及贸易	100		非同一控制下企业合并取得
宿迁海大	江苏泗阳	江苏泗阳	生产及销售	100		设立取得
怀化海大	湖南怀化	湖南怀化	生产及销售	100		设立取得
广州美农	广东广州	广东广州	投资	100		设立取得
广州迪立维	广东广州	广东广州	软件和信息技术服务	55		设立取得
广东海瑞特	广东清远	广东清远	销售	65		设立取得
广州海纪安	广东广州	广东广州	投资	100		设立取得
南海百容	广东佛山	广东佛山	生产及销售		100	非同一控制下企业合并取得
肇庆海兴农	广东肇庆	广东肇庆	生产及销售		51	设立取得

子公司简称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
清远百容	广东清远	广东清远	生产及销售		100	非同一控制下企业合并取得
阳新百容	湖北阳新	湖北阳新	生产及销售		100	设立取得
荆州百容	湖北荆州	湖北荆州	生产及销售		100	设立取得
湖南创新	湖南衡阳	湖南衡阳	生产及销售	65		非同一控制下企业合并取得
广州海圣科	广东广州	广东广州	投资	100		设立取得
四川海林格	四川成都	四川成都	生产及销售		67	非同一控制下企业合并取得
三明海大	福建三明	福建三明	生产及销售	100		设立取得
清远海大	广东清远	广东清远	生产及销售	100		设立取得
东源海龙	广东河源	广东河源	研究	100		设立取得
宣城海大	安徽宣城	安徽宣城	生产及销售	100		设立取得
顺德海大注 1	广东顺德	广东顺德	销售	100		设立取得
嘉兴海大注 1	浙江嘉兴	浙江嘉兴	生产及销售	80		非同一控制下企业合并取得
石家庄卫科 注 1	河北晋州	河北晋州	生产及销售	70		非同一控制下企业合并取得
重庆海大注 1	重庆市	重庆市	筹建中	100		设立取得
沈阳海大注 1	辽宁沈阳	辽宁沈阳	筹建中	85		设立取得
江苏海合注 1	江苏徐州	江苏徐州	筹建中	67		设立取得
徐州海合注 1	江苏徐州	江苏徐州	筹建中	70		设立取得
连云港海合 注 1	江苏连云港	江苏连云港	筹建中	100		设立取得
鞍山大川注 1	辽宁鞍山	辽宁鞍山	筹建中	100		设立取得
广州海圆注 1	广东广州	广东广州	商业保理	100		设立取得

注 1：本报告期内，本集团子公司构成的变动情况详见附注六（一）、（二）、（三）。

注 2：广州益豚对恩平益豚的原持股比例为 100.00%，2016 年 7 月将 2.00% 股权以 2 万价格转让给黄少彬，转让后广州益豚对恩平益豚持股比例变更为 98.00%。

注 3：广州益豚对高州三和的原持股比例为 90.00%，2016 年 3 月以 50 万元收购少数股东龚衍全持股比例 10.00%，收购后股权比例变更为 100.00%。

注 4：山东海鼎对睢县海鼎的原持股比例为 51.00%，2016 年 1 月 29 日将持股比例 10.00% 以 50 万价格转让给股

东菏泽开发区浩玮企业管理有限公司，转让后公司山东海鼎对睢县海鼎持股比例变更为 41.00%，公司与股东菏泽开发区浩玮企业管理有限公司签订了一致行动协议书，双方作为一致行动人行使股东权利，企业仍对睢县海鼎达到控制。企业于 2016 年 2 月份收到股权转让款。

注 5：山东海鼎对单县海鼎的原持股比例为 100.00%，2016 年 3 月 18 日将持股比例 8.00% 以 40 万价格转让给股东济宁朋友商贸有限公司，转让后公司山东海鼎对睢县海鼎持股比例变更为 92.00%。企业于 2016 年 5 月份收到股权转让款。

注 6：山东海鼎对济宁海鼎的原持股比例为 100.00%，2016 年 5 月 6 日将持股比例 10.00% 以 30 万价格转让给吴桥汇赢贸易有限公司，转让后山东海鼎对济宁海鼎持股比例变更为 90.00%。企业于 2016 年 7 月份收到股权转让款。

注 7：本公司对福建海圣、蒲城海圣、郓城海鼎持股比例为 50.00%，但由于本公司在上述被投资单位任命的董事人数均过半，持有半数以上表决权，且不存在特殊约定，从而对被投资方达到控制；本公司对睢县海鼎持股比例为 41.00%，但通过与其他表决权持有人之间的协议能够控制半数以上表决权，从而对被投资方达到控制。

**2、重要的非全资子公司**

子公司简称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益 (万元)	本期向少数股东宣告分派的股利 (万元)	期末少数股东权益余额 (万元)
佛山海航	12.50	106.63	250.00	1,167.08
山东海鼎	45.00	1,672.02	281.08	2,068.79
湖南益豚	20.00	570.02	-	586.01

**3、重要非全资子公司的主要财务信息**

子公司简称	2016-12-31 (万元)						2015-12-31 (万元)					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
佛山海航	15,288.11	2,248.42	17,536.53	8,199.91	-	8,199.91	14,253.99	2,180.02	16,434.01	5,952.04	-	5,952.04
山东海鼎	27,222.25	12,751.26	39,973.51	36,185.00	394.69	36,579.69	23,738.88	10,436.51	34,175.39	33,615.37	404.24	34,019.61
湖南益豚	11,535.87	3,417.26	14,953.13	11,848.58	161.73	12,010.31	4,486.95	2,562.83	7,049.78	7,169.85	-	7,169.85

(接上表)

子公司简称	2016 年度 (万元)				2015 年度 (万元)			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
佛山海航	91,140.59	853.01	853.01	2,450.68	110,184.83	2,597.12	2,597.12	537.09
山东海鼎	290,062.00	3,405.96	3,405.96	4,655.42	225,267.71	833.17	833.17	4,892.92

子公司简称	2016 年度（万元）				2015 年度（万元）			
	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
湖南益豚	25,903.70	2,862.89	2,862.89	1,350.95	993.86	-120.07	-120.07	1,623.25

## (二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### 1、在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

在子公司所有者权益份额发生变化的情况详见附注七、(一) 1、“本集团的构成”。

### 2、交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

#### (1) 购买部分股权

项 目 名 称	高州三和
购买成本	
--现金	500,000.00
--非现金资产的公允价值	-
购买成本合计	500,000.00
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	528,003.35
差额	28,003.35
其中：调整资本公积	28,003.35

#### (2) 处置部分股权

项 目 名 称	恩平益豚	单县海鼎	济宁海鼎	睢县海鼎
处置对价				
--现金	20,000.00	400,000.00	300,000.00	500,000.00
--非现金资产的公允价值	-	-	-	-
处置对价合计	20,000.00	400,000.00	300,000.00	500,000.00
减：按处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-106,952.92	996,540.32	233,763.73	727,678.13
差额	126,952.92	-596,540.32	66,236.27	-227,678.13
其中：调整资本公积	126,952.92	-596,540.32	66,236.27	-227,678.13

### （三）在联营企业中的权益

#### 1、不重要的联营企业的汇总财务信息

项 目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	14,655,965.08	1,900,140.34
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	3,724,661.21	-87,798.00
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	3,724,661.21	-87,798.00

注：上述净利润合计数为依据联营企业账面净利润按持股比例计算。

## 八、与金融工具相关的风险

### （一）金融工具的分类

#### 1、金融资产

项 目	2016-12-31	2015-12-31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	25,129,490.00	6,270.00
货币资金及应收款项等	2,551,295,722.69	1,967,768,389.07
可供出售金融资产	304,326,300.00	245,846,300.00
合 计	2,880,751,512.69	2,213,620,959.07

#### 2、金融负债

项 目	2016-12-31	2015-12-31
-----	------------	------------

项 目	2016-12-31	2015-12-31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,768,330.00	2,733,210.00
其他金融负债	2,677,171,591.95	1,794,908,941.72
合 计	2,678,939,921.95	1,797,642,151.72

## （二）金融工具的风险分析与风险管理

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

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

### （1）信用风险

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

对应收账款，该部分金融资产的信用风险来源于交易对手的违约，本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的销售政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。为监控本集团的信用风险，本集团按照账龄、到期日及逾期天数等要素对公司的客户欠款进行分析和分类。截至 2016 年 12 月 31 日，本集团已将应收账款按风险分类计提了减值准备。

### （2）流动性风险

本集团制定了现金管理相关的内部控制制度，定期编制资金滚动预算，实时监控短期和长期的流动资金需求，通过合理运用银行借款、债券融资、商业信用等渠道以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

2016 年 12 月 31 日本集团金融资产按未折现的持有期限和金融负债按未折现的合同现金流量到期期限列示如下：

项 目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计

项 目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
<b>金融资产小计</b>	<b>2,446,662,874.58</b>	<b>257,576,006.81</b>	<b>50,423,609.72</b>	<b>126,089,021.58</b>	<b>2,880,751,512.69</b>
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	25,129,490.00	-	-	-	25,129,490.00
货币资金及应收款项等	2,363,033,384.58	63,876,006.81	42,673,609.72	81,712,721.58	2,551,295,722.69
可供出售金融资产	58,500,000.00	193,700,000.00	7,750,000.00	44,376,300.00	304,326,300.00
<b>金融负债小计</b>	<b>2,646,660,740.89</b>	<b>32,279,181.06</b>	-	-	<b>2,678,939,921.95</b>
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,768,330.00	-	-	-	1,768,330.00
其他金融负债	2,644,892,410.89	32,279,181.06	-	-	2,677,171,591.95
<b>金融工具净额</b>	<b>-199,997,866.31</b>	<b>225,296,825.75</b>	<b>50,423,609.72</b>	<b>126,089,021.58</b>	<b>201,811,590.74</b>

注：本集团期末金融工具净额为正值，且本集团的产品主要为饲料，具有易于销售变现的特性，因此不存在流动性风险。

### （3）利率风险

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

本集团带息债务按浮动利率合同及固定利率合同列示如下：

项 目	性质	2016-12-31	2015-12-31
浮动利率合同	短期	-	21,623,688.00
固定利率合同	短期	1,608,616,105.38	937,692,067.32
	长期	-	-
合 计	—	1,608,616,105.38	959,315,755.32

由于本集团带息债务中主要采用固定利率计息，减轻了利率波动对公司生产经营的影响。

### （4）汇率风险

汇率风险来源于以记账本位币之外的货币进行计价的金融工具。本集团通过进口采购的原料具有一定的规模，另集团在

境外设置的以人民币之外的币种作为记账本位币的子公司交易金额也有所增加,因此人民币汇率波动对公司经营业务产生一定的影响。针对预计存在的汇率风险,公司管理层采用有利的结算方式等积极防范措施,将风险控制在可接受范围内。本集团通过与银行开展远期结售汇业务和人民币对外汇期权组合业务,以减少外币汇率出现较大波动时对公司的经营业绩影响。

截至 2016 年 12 月 31 日,公司外币货币性项目主要系美元、越南盾、卢比、林吉特金融资产和金融负债(详见本附注五、57、外币货币性项目)。其他币种由于使用较少且金额较小,其汇率变动对本公司经营活动不构成重大影响。

#### (5) 价格风险

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

## 九、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价 值计量	第三层次公允价 值计量	合 计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	25,129,490.00	-	-	25,129,490.00
1、交易性金融资产	25,129,490.00	-	-	25,129,490.00
其中: 衍生金融资产	25,129,490.00	-	-	25,129,490.00
(二) 交易性金融负债	1,768,330.00	-	-	1,768,330.00
其中: 衍生金融负债	1,768,330.00	-	-	1,768,330.00

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司持有的衍生金融资产和衍生金融负债期末公允价值根据相同资产或负债在活跃市场上的报价为依据确定公允价值。

## 十、关联方及关联交易

## 1、存在控制关系的关联方

### (1) 存在控制关系的关联方

关联方名称	注册地址 (住址)	经营范围	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
广州市海灏投资有限公司 (以下简称“广州海灏”)	广东广州	投资、贸易、货物及技术进出口	3,000 万元	59.06%	59.06%

注 1：本集团母公司的情况说明：薛华先生持有广州海灏 39.75% 的股权，为本集团的最终实际控制人。

### (2) 存在控制关系关联方注册资本及其变化

关联方名称	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-12-31	备注
广州海灏	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00	

(  
3) 存  
在 控

制关系的关联方所持股份及变化

关联方名称	2015-12-31		本期增加	本期减少	2016-12-31		备注
	数量	持股比例 (%)			数量	持股比例 (%)	
广州海灏	910,589,359.00	59.23	-	-	910,589,359.00	59.06	注 1

注1：广州海灏本期持股比例减少主要系股份支付所致，相关信息见注十一。

## 2、子公司情况

子公司的基本情况及相关信息见附注七、(一)。

## 3、本公司合营和联营企业情况

本公司联营企业的基本情况及相关信息见附注五、12 和附注七、(三)。

## 4、其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
广州聚川投资有限公司	母公司的联营企业
黄骅海壬水产种业科技有限公司	联营企业的子公司

## 5、关联方交易情况

### (1)、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

向关联方销售商品情况：

关 联 方	关联交易内容	2016 年度	2015 年度
佛山市海航兴发农牧发展有限公司	饲料	21,500,643.89	18,337,808.20

向关联方采购商品情况：

关 联 方	关联交易内容	2016 年度	2015 年度
贵州福海化工有限责任公司	原材料	57,251,290.29	-

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本报告期本集团无向关联方受托管理/承包及委托管理/出包情况。

### (3) 关联租赁情况

出租方	承租方	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	本年确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广东海大集团股份有限公司	广州市海灏投资有限公司	房屋及建筑物	2016-3-1	2018-12-31	44,642.86	-

注：公司与上述关联方租赁交易的价格是参照市场行情，由交易双方协商确定。

### (4) 关联担保情况

本报告期本集团不存在为关联方担保或关联方为本集团担保情况。

### (5) 关联方资金拆借

本报告期本集团不存在与关联方进行资金拆借情况。

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

本报告期本集团不存在与关联方资产转让、债务重组情况。

## (7) 关键管理人员薪酬

项 目	2016 年度	2015 年度
关键管理人员薪酬	11,469,655.75	10,280,111.96

## (8) 其他关联交易

本报告期本集团不存在与关联方其他关联交易。

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

项目名称	关 联 方	2016-12-31		2015-12-31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	佛山市海航兴发农牧发展有限公司	2,082,961.24	104,148.06	-	-
应收账款	青岛海壬水产种业科技有限公司	77,709.00	31,083.60	77,709.00	19,427.25
其他应收款	青岛海壬水产种业科技有限公司	1,500.00	375.00	1,500.00	150.00
其他应收款	黄骅海壬水产种业科技有限公司	62,356.00	15,589.00	62,356.00	6,235.60
预付款项	贵州福海化工有限责任公司	1,293,304.66	-	-	-

## (2) 应付项目

项目名称	关 联 方	2016-12-31	2015-12-31
预收款项	佛山市海航兴发农牧发展有限公司	-	795,231.06
应付账款	贵州福海化工有限责任公司	1,457,953.20	-

## 十一、股份支付

## 1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	-
公司本期行权的各项权益工具总额	28,773,074.29
公司本期失效的各项权益工具总额	34,014,025.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限（注）	7.73 元/股 剩余期限：26 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限（注）	3.61 元/股 剩余期限：26 个月

注：公司期末发行在外的股票期权及其他权益工具的行权价格为实施 2015 年度权益分派除权后价格。

2015 年 3 月 3 日，公司 2015 年第一次临时股东大会以特别决议审议通过了《广东海大集团股份有限公司限制性股票与股票期权激励计划》及其摘要（以下简称“限制性股票与股票期权激励计划”）、《关于〈广东海大集团股份有限公司限制性股票与股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于股东大会授权董事会办理公司限制性股票与股票期权激励计划相关事宜的议案》等相关议案。同意公司向 466 名激励对象授予 1,450.50 万股限制性股票和 1,061.50 万份股票期权，授予价格及行权价格分别为 5.74 元、11.51 元；有效期为自授予限制性股票及股票期权授予日起四年；行权比例为：自授权日起满 12 个月（即等待期后），激励对象在可行权日内按 40% : 30% : 30% 的解锁/行权比例分三期解锁/行权；如公司在任一年度业绩考核达不到条件，则全体激励对象相应解锁期/行权期内的可解锁/行权数量由公司回购注销。授予日为 2015 年 3 月 4 日。

## 2、以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	选用 Black-Scholes 期权定价模型，对公司的股票期权及限制性股票的公允价值进行测算。
可行权权益工具数量的确定依据	授予的各期权益工具满足相应判断期公司规定的业绩条件时。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不存在重大差异
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	94,846,829.74
以权益结算的股份支付确认的累计费用总额	96,276,008.22
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,866,817.80

注 1：以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额及确认的累计费用总额包含已于 2015 年实施完成的《广东海大集团股份有限公司股票期权激励计划（修订稿）》（以下简称“股票期权激励计划”）累计费用金额，其中股票期权激励计划以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额为 56,205,333.06 元，以权益结算的股份支付确认的累计费用总额为 56,676,800.09 元。

注 2：资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额与以权益结算的股份支付确认的费用总额差异为部分股权激励授予

非全资子公司员工所致。

### 3、本报告期无以现金结算的股份支付情况。

### 4、股份支付的修改、终止情况

#### 限制性股票及第二次股票期权激励计划期权数量和行权价格的历次调整

2015 年 3 月 4 日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于调整<广东海大集团股份有限公司限制性股票与股票期权激励计划>限制性股票和股票期权价格、数量及激励对象的议案》，因员工离职、自愿放弃本次股权激励权利及 2014 年半年度权益分派事项，公司激励对象调整为 459 名，尚未授予的限制性股票调整为 1,439.50 万股，授予价格调整为 5.64 元；股票期权数量调整为 1,042.50 万份，行权价格调整为 11.41 元。

2016 年 2 月 25 日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于调整公司限制性股票与股票期权激励计划的权益数量、回购价格和行权价格的议案》，因员工离职、实施 2014 年年度及 2015 年半年度权益分派事项，公司激励对象调整为 420 名；已授予待回购注销限制性股票数量为 59.50 万股，已授予且未解锁的限制性股票数量调整为 1,955.80 万股；已授予待注销的股票期权为 151.20 万份，已授予未行权的股票期权数量调整为 1,308.30 万份；限制性股票回购价格调整为 3.86 元，股票期权行权价格调整为 7.98 元。2016 年 4 月 18 日、2016 年 4 月 21 日公司分别完成上述 59.50 万股限制性股票与 151.20 万份股票期权的注销事宜。

2016 年 5 月 20 日，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于调整公司限制性股票与股票期权激励计划行权价格的议案》，因公司实施 2015 年年度权益分派，股票期权行权价格调整为 7.73 元。

2016 年 10 月 25 日，公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于调整公司限制性股票与股票期权激励计划的权益数量及注销部分股票期权的议案》及《关于回购注销部分限制性股票的议案》，因部分激励人员离职或解除劳动合同关系等原因及公司实施 2015 年年度权益分派，同意公司将该激励对象已获授且未解锁的限制性股票 39.48 万股进行回购注销、对已授予未达行权条件的股票期权 23.10 万份进行注销。因公司实施 2015 年年度权益分派，限制性股票回购价格调整为 3.61 元/股。2016 年 12 月 22 日公司完成上述 39.48 万股限制性股票与 23.10 万份股票期权的注销事宜。

## 十二、或有事项

公司于 2015 年 7 月 3 日与李清定、文先爱、文先华及湖南创新签订了《关于收购湖南创新生物科技有限公司 65% 股权之股权转让协议》，公司以现金收购李清定、文先爱、文先华合计持有湖南创新 65% 的股权。本次股权转让前，湖南创新为湖南动物庄园食品有限公司的流动资金借款 700 万元提供连带责任担保。截至 2016 年 12 月 31 日，该对外担保事项未解除。股权转让协议约定，本次股权转让方李清定、文先爱、文先华对该转让后湖南创新的存续担保承担连带赔偿责任。

除上述事项外，本报告期末本集团不存在应披露未披露的重大或有事项。

## 十三、承诺事项

### （一）重大承诺事项

#### 1、资本性支出承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本集团不存在影响正常生产、经营活动需作披露的重大资本性支出承诺事项。

#### 2、经营租赁承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本集团不存在影响正常生产、经营活动需作披露的重大的经营租赁承诺事项。

#### 3、对外投资承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本集团不存在重大对外投资承诺事项。

#### 4、对外筹资承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本集团不存在重大对外筹资承诺事项。

### （二）前期承诺履行情况

截至 2016 年 12 月 31 日，本集团不存在前期承诺履行事项。

## 十四、资产负债表日后事项

### （一）利润分配情况说明

分红预案：根据董事会 2017 年 4 月 25 日通过的利润分配预案，公司拟以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，按每 10 股派发现金股利 3.0 元（含税），共计派发现金股利不超过公司（母公司）2016 年 12 月 31 日可供股东分配利润，分配预案待股东大会通过后实施。

### （二）其他资产负债表日后事项说明

1、2017 年 1 月 19 日，公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于〈广东海大集团股份有限公司 2016 年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2016 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，并于 2017 年 2 月 15 日获得公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过。2017 年 3 月 13 日，经公司第四届董事会第六次会议审议通过，首次授予的激励对象由 1,484 名调整为 1,373 名，尚未授予的限制性股票从 4,160.13 万股调整为 4,028.32 万股；同意公司向上述 1,373 名激励对象授予限制性股票 4,028.32 万股，首次授予日为 2017 年 3 月 13 日。公司于 2017 年 3 月 20 日完成了上述 2016 年限制性股票首次授予登记工作。

2、2017 年 2 月 15 日，公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈广东海大集团股份有限公司核心团队员工

持股计划（修订稿）及其摘要的议案》，同意公司非经持股计划管理委员会决定终止并报董事会、股东大会审议通过，核心团队员工持股计划将永续存在，每年滚动推出；首期持股计划专项基金根据 2016 年经营情况，提取 1,200 万元持股计划专项基金。截至 2017 年 3 月 21 日，公司核心团队员工持股计划首期持股计划已由“广发原驰·海大核心 1 号定向资产管理计划”通过二级市场完成公司股票购买，购买均价 16.15 元/股，购买数量 720,187 股，占公司截至购买完成公告日总股本的比例为 0.047%。根据核心团队员工持股计划规定，公司核心团队员工持股计划首期持股计划购买的公司股票将自 2017 年 3 月 22 日起锁定 12 个月。

## 十五、其他重要事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本集团无影响正常生产、经营活动需作披露的其他重大事项。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

种 类	2016-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
非单项计提坏账准备的外部应收账款组合	2,116,637.64	64.82	568,060.22	26.84	1,548,577.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,148,773.60	35.18	1,148,773.60	100.00	-
合 计	3,265,411.24	100.00	1,716,833.82	52.58	1,548,577.42
种 类	2015-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
非单项计提坏账准备的外部应收账款组合	486,556.14	29.75	472,840.14	97.18	13,716.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,148,773.60	70.25	1,148,773.60	100.00	-
合 计	1,635,329.74	100.00	1,621,613.74	99.16	13,716.00

## ① 非单项计提坏账准备的外部应收账款组合按账龄分析法计提坏账准备：

种 类	2016-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)
1 年以内	1,630,081.50	77.01	81,504.08	5.00
5 年以上	486,556.14	22.99	486,556.14	100.00
合 计	2,116,637.64	100.00	568,060.22	—

## ② 本报告期末不存在单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款情况。

## (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 95,220.08 元，本期不存在转回或收回坏账准备金额的情况。

## (3) 本期不存在实际核销的应收账款情况。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 2,576,699.60 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 78.91%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,119,249.50 元。

## (5) 本报告期末本公司不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

## (6) 本报告期末本公司不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

种 类	2016-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款					
非单项计提坏账准备的外部其他应收款组	3,767,930.18	0.10	394,114.56	10.46	3,373,815.62

合					
合并范围内公司间的其他应收款组合	3,641,656,418.76	98.37	-	-	3,641,656,418.76
期货保证金组合	56,502,863.20	1.53	-	-	56,502,863.20
组合小计	3,701,927,212.14	100.00	394,114.56	0.01	3,701,533,097.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	3,701,927,212.14	100.00	394,114.56	0.01	3,701,533,097.58
	2015-12-31				
种 类	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款					
非单项计提坏账准备的外部其他应收款组合	10,314,263.18	0.34	758,531.13	7.35	9,555,732.05
合并范围内公司间的其他应收款组合	3,049,260,466.76	99.04	-	-	3,049,260,466.76
期货交易保证金组合	19,123,186.50	0.62	-	-	19,123,186.50
组合小计	3,078,697,916.44	100.00	758,531.13	0.02	3,077,939,385.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	3,078,697,916.44	100.00	758,531.13	0.02	3,077,939,385.31

## ① 组合中，非单项计提坏账准备的外部其他应收款组合：

	2016-12-31			
种 类	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)
1 年以内	2,899,615.12	76.95	152,974.57	5.00
1 至 2 年	440,100.00	11.68	44,000.00	10.00
2 至 3 年	158,488.26	4.21	39,622.07	25.00

种 类	2016-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)
3 至 4 年	135,054.80	3.58	54,021.92	40.00
4 至 5 年	51,960.00	1.38	20,784.00	40.00
5 年以上	82,712.00	2.20	82,712.00	100.00
合 计	3,767,930.18	100.00	394,114.56	——

基于对应收期货交易保证金以及合并范围内关联方往来款的预计实际损失率很小,故本期对其他应收款余额中的期货交易保证金以及合并范围内关联方往来款未计提坏账。

② 本报告期末不存在单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款情况。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期坏账准备转回金额 338,916.57 元, 本期不存在坏账准备转回金额重要的情况。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销 25,500.00 元。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款 项 性 质	2016-12-31	2015-12-31
内部单位往来款	3,641,656,418.76	3,049,260,466.76
期货保证金	56,502,863.20	19,123,186.50
备用金	1,403,118.46	2,177,569.93
外部单位往来款	1,195,050.07	980,479.93
保证金押金	969,918.26	7,040,733.26
代垫社保	148,134.09	9,672.60
其他	51,709.30	105,807.46
合 计	3,701,927,212.14	3,078,697,916.44

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额为 1,388,892,860.52 元，占其他应收款期末余额合计数的比例为 37.52%，全部为应收子公司往来款，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 0.00 元。

(6) 本报告期末本公司不存在涉及政府补助的其他应收款情况。

(7) 本报告期末本公司不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

### 3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类列示：

项 目	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-12-31
对子公司投资	1,781,995,253.75	101,679,319.47	24,867,377.85	1,858,807,195.37
对联营公司投资	-	12,978,755.25	-	12,978,755.25
合 计	1,781,995,253.75	114,658,074.72	24,867,377.85	1,871,785,950.62

(2) 对子公司的长期股权投资：

被投资 单位简称	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-12-31	减值 准备	本期计提减值 准备
番禺大川	12,389,559.98	68,685.69	-	12,458,245.67	-	-
佛山海航	22,245,379.56	16,367.97	-	22,261,747.53	-	-
广州海维	14,875,481.29	63,640.16	-	14,939,121.45	-	-
广州容川	14,830,059.79	10,022.79	-	14,840,082.58	-	-
广州润川	9,812,949.78	-	-	9,812,949.78	-	-
广州美农	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
湖南海大	17,890,773.00	59,100.81	-	17,949,873.81	-	-
成都海大	15,558,437.10	55,458.51	-	15,613,895.61	-	-
江门海大	81,798,236.87	99,509.83	-	81,897,746.70	-	-
清远海贝	2,236,649.06	50,342.34	-	2,286,991.40	-	-
广东海因特	81,581,932.62	51,221.35	-	81,633,153.97	-	-
广州海合	550,000.00	-	-	550,000.00	-	-
佛山海普	7,350,000.00	-	-	7,350,000.00	-	-

被投资 单位简称	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-12-31	减值 准备	本期计提减值 准备
湛江海大	15,081,331.37	77,317.02	-	15,158,648.39	-	-
湖北海大	24,769,952.19	96,935.25	-	24,866,887.44	-	-
泰州海大	18,803,123.84	63,753.13	-	18,866,876.97	-	-
东莞海大	20,270,659.58	51,818.59	-	20,322,478.17	-	-
广州海大	13,922,127.71	-	-	13,922,127.71	-	-
广东海兴农	866,798.91	109,493.80	-	976,292.71	-	-
湛江海兴农	78,510.79	23,629.03	-	102,139.82	-	-
海南海兴农	520,261.97	15,461.52	-	535,723.49	-	-
清远百容	530,241.63	20,902.62	-	551,144.25	-	-
南海百容	763,120.39	14,098.31	-	777,218.70	-	-
广西海大	109,600,000.00	-	-	109,600,000.00	-	-
荆州海大	100,587,649.85	26,404.89	-	100,614,054.74	-	-
鄂州海大	2,198,712.66	50,930.95	-	2,249,643.61	-	-
江西海大	73,927,130.54	8,641.92	-	73,935,772.46	-	-
荆州海味源	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	-	-
苏州海大	13,832,896.99	-	13,832,896.99	-	-	-
浙江海大	98,600,598.84	17,663.49	-	98,618,262.33	-	-
福建海大	100,305,467.06	60,920.79	-	100,366,387.85	-	-
茂名海龙	93,062,078.35	34,548.87	-	93,096,627.22	-	-
珠海容川	32,908,902.02	103,139.57	-	33,012,041.59	-	-
揭阳海大	351,886.97	14,555.07	-	366,442.04	-	-
南昌海大	4,352,768.01	32,158.32	-	4,384,926.33	-	-
海大国际	219,003,053.27	-	-	219,003,053.27	-	-
三水番灵	15,347,040.49	19,409.89	-	15,366,450.38	-	-
海南海维	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
新会奥特	24,813,389.39	31,824.79	-	24,845,214.18	-	-

被投资 单位简称	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-12-31	减值 准备	本期计提减值 准备
天门海大	5,553,029.57	45,452.20	-	5,598,481.77	-	-
常州谷德	1,860,000.00	-	-	1,860,000.00	-	-
大连容川	50,386,845.66	-	-	50,386,845.66	-	-
天津海大	78,567,677.49	44,862.81	-	78,612,540.30	-	-
常州海大	21,079,088.05	67,845.74	-	21,146,933.79	-	-
珠海海龙	11,093,193.56	65,481.31	-	11,158,674.87	-	-
阳江海大	5,035,080.50	5,452.85	-	5,040,533.35	-	-
贵港海大	5,269,739.15	23,661.98	-	5,293,401.13	-	-
广州海龙	3,116,935.01	4,544.04	-	3,121,479.05	-	-
肇庆海大	3,215,147.35	10,011.02	-	3,225,158.37	-	-
深圳融冠	1,400,000.00	-	-	1,400,000.00	-	-
益阳海大	50,138,581.66	36,371.18	-	50,174,952.84	-	-
武汉水纪元	5,211,535.88	10,905.70	-	5,222,441.58	-	-
南通海大	80,492,412.91	34,553.55	-	80,526,966.46	-	-
云南海大	5,753,595.94	37,744.98	-	5,791,340.92	-	-
兰京公司	51,011.60	-	-	51,011.60	-	-
洞庭海大	5,026,953.33	10,915.12	-	5,037,868.45	-	-
漳州海大	12,122,781.76	13,632.14	-	12,136,413.90	-	-
安徽海大	10,441,343.17	25,474.89	-	10,466,818.06	-	-
湘潭海大	10,000,000.00	8,198.11	-	10,008,198.11	-	-
广州长晟	10,282,866.28	-	-	10,282,866.28	-	-
广州大农	500,000.00	-	-	500,000.00	-	-
广州海丰昌	500,000.00	-	-	500,000.00	-	-
武汉泽亿	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
山东海鼎	5,500,000.00	-	-	5,500,000.00	-	-
浠水海大	3,218,113.13	15,005.94	-	3,233,119.07	-	-

被投资 单位简称	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-12-31	减值 准备	本期计提减值 准备
保定海大	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
盐城海大	657,365.00	6,058.73	-	663,423.73	-	-
洪湖海大	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-	-
和生堂科技	2,330,000.00	-	-	2,330,000.00	-	-
和生堂药业	12,151,888.37	18,805.59	-	12,170,693.96	-	-
畜牧研究院	50,996,973.75	27,264.27	-	51,024,238.02	-	-
开封海大	12,672,017.24	20,010.27	-	12,692,027.51	-	-
随州海大	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-	-
宿迁海大	164,182.64	20,009,694.35	-	20,173,876.99	-	-
昇龙国际	252,219.49	10,088.53	-	262,308.02	-	-
四川海林格	114,011.63	10,905.70	-	124,917.33	-	-
恩平丰沃	11,693.50	-	-	11,693.50	-	-
广东海瑞特	693,125.33	7,289.30	-	700,414.63	-	-
广州迪立维	1,231,345.18	13,667.44	-	1,245,012.62	-	-
广州海升元	11,642.38	-	-	11,642.38	-	-
阳新百容	116,935.00	7,270.47	-	124,205.47	-	-
湖南创新	1,089,930.21	12,735.09	-	1,102,665.30	-	-
广州益豚	534.66	15,165.25	-	15,699.91	-	-
菏泽海鼎科技	40,430.00	10,919.83	-	51,349.83	-	-
湖北百容	11,693.50	22,787.36	34,480.86	-	-	-
阳西丰沃	16,172.00	7,289.30	-	23,461.30	-	-
城南海融	-	5,452.85	-	5,452.85	-	-
顺德海大	-	5,002,733.49	-	5,002,733.49	-	-
广州海纪安	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	-
广州海圣科	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	-
越南同奈	-	1,363.21	-	1,363.21	-	-

被投资 单位简称	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-12-31	减值 准备	本期计提减值 准备
怀化海大	-	4,241.11	-	4,241.11	-	-
嘉兴海大	-	14,407,506.50	-	14,407,506.50	-	-
江苏海合	-	6,700,000.00	-	6,700,000.00	-	-
沈阳海大	-	2,550,000.00	-	2,550,000.00	-	-
石家庄卫科	-	49,000,000.00	-	49,000,000.00	-	-
合 计	1,781,995,253.75	101,679,319.47	24,867,377.85	1,858,807,195.37	-	-

## (3) 本报告期末公司对联营企业的投资情况

被投资 单位简称	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-12-31	减值 准备	本期计提减值 准备
福海化工	-	12,978,755.25	-	12,978,755.25	-	-
合 计	-	12,978,755.25	-	12,978,755.25	-	-

注：2015 年 12 月，本公司与瓮福（集团）有限责任公司下属控股公司贵州云福化工有限责任公司共同出资设立贵州福海化工有限责任公司（简称“福海化工”），注册资本 2000 万元，相应的工商登记已于 2015 年 12 月 4 日完成。本公司认缴 900 万元，持股比例 45%，并已于 2016 年 1 月缴纳完毕。

#### 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入

项 目	2016 年度	2015 年度
主营业务收入	434,408,295.11	527,114,509.56
其他业务收入	128,465,577.76	26,061,209.19
合 计	562,873,872.87	553,175,718.75

## (2) 营业成本

项 目	2016 年度	2015 年度
主营业务成本	176,824,904.92	217,236,991.33

项 目	2016 年度	2015 年度
其他业务成本	6,948,557.11	1,331,510.21
合 计	183,773,462.03	218,568,501.54

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

项 目	2016 年度	2015 年度
成本法核算的长期股权投资收益	973,642,775.67	22,918,091.75
权益法核算的长期股权投资收益	3,978,755.25	-
股权投资处置收益	5,588,267.80	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	11,833,818.7	-34,631,616.28
理财产品投资收益	9,666,766.09	14,036,336.38
合 计	1,004,710,383.51	2,322,811.85

## 十七、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会《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 [2008]》的规定，本集团非经常性损益如下：

项 目	金 额	说明
非流动资产处置损益	-4,691,026.41	
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）	45,252,629.88	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,830,256.01	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,614,994.30	

项 目	金 额	说明
小 计	49,006,853.78	
减：所得税影响额	11,733,737.26	
减：少数股东权益影响额（税后）	-2,184,883.57	
合 计	39,458,000.09	

## （二）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	稀释每股收益
2016 年度	归属于公司普通股股东的净利润	16.17%	0.55	0.55
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.38%	0.53	0.53
2015 年度	归属于公司普通股股东的净利润	16.72%	0.51	0.51
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.58%	0.48	0.48

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2016年年度报告文本。
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内在公司选定的信息披露报纸《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》或《上海证券报》上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部

广东海大集团股份有限公司  
法定代表人：薛华  
二〇一七年四月二十五日