



广东海大集团股份有限公司

Guangdong Haid Group Co., Limited

2016 年半年度财务报告

股票代码：002311

债券代码：112047

批准报出日期：2016年8月20日

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东海大集团股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	882,227,625.96	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	3,664,520.00	6,270.00
衍生金融资产		
应收票据	7,525,492.67	11,823,310.90
应收账款	958,285,798.34	556,106,829.85
预付款项	970,438,319.40	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	1,253,284.95	238,640.74
应收股利		
其他应收款	166,441,909.42	108,400,039.64
买入返售金融资产		
存货	2,127,527,425.62	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	344,760,373.36	125,478,978.09

流动资产合计	5,462,124,749.72	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	275,826,300.00	245,846,300.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	9,456,703.16	8,695,405.76
长期股权投资	12,870,702.74	1,900,140.34
投资性房地产	81,118,058.34	78,060,092.88
固定资产	2,861,456,369.77	2,775,885,221.95
在建工程	190,248,541.39	193,400,315.67
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	17,512,109.51	22,301,181.98
油气资产		
无形资产	614,069,000.28	545,181,088.49
开发支出	12,481,243.86	25,638,223.01
商誉	179,185,192.90	170,185,371.36
长期待摊费用	109,341,813.67	109,018,120.84
递延所得税资产	151,639,330.92	118,981,159.82
其他非流动资产	175,787,701.12	118,150,360.21
非流动资产合计	4,690,993,067.66	4,413,242,982.31
资产总计	10,153,117,817.38	8,184,667,625.29
流动负债：		
短期借款	452,104,460.77	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	51,980,610.00	2,733,210.00
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,038,069,571.41	657,769,284.42
预收款项	1,805,755,124.38	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	246,282,984.21	346,922,456.18
应交税费	138,022,867.90	58,895,500.15
应付利息	36,555,867.32	7,022,932.76
应付股利	3,736,772.10	1,278,995.77
其他应付款	168,014,891.42	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	798,651,744.25	797,087,686.67
其他流动负债	61,903,074.94	43,395,315.43
流动负债合计	4,801,077,968.70	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	2,426,379.47	2,016,739.50
长期应付职工薪酬	13,267,572.85	47,596,564.38
专项应付款		
预计负债		
递延收益	73,681,765.08	72,103,592.22
递延所得税负债	11,176,380.93	11,176,380.93
其他非流动负债		
非流动负债合计	100,552,098.33	132,893,277.03
负债合计	4,901,630,067.03	3,087,469,260.42
所有者权益：		
股本	1,541,505,854.00	1,537,363,254.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,436,702,257.43	1,393,983,060.65

减：库存股	42,318,593.00	81,187,800.00
其他综合收益	8,637,423.38	73,074.15
专项储备		
盈余公积	191,705,158.86	191,705,158.86
一般风险准备		
未分配利润	1,958,073,953.83	1,958,671,828.89
归属于母公司所有者权益合计	5,094,306,054.50	5,000,608,576.55
少数股东权益	157,181,695.85	96,589,788.32
所有者权益合计	5,251,487,750.35	5,097,198,364.87
负债和所有者权益总计	10,153,117,817.38	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	225,940,627.64	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	2,504,520.00	6,270.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		13,716.00
预付款项	27,316,027.28	12,280,330.20
应收利息	1,253,284.95	229,060.28
应收股利		
其他应收款	4,192,245,548.83	3,077,939,385.31
存货	1,148,641.10	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	286,518,861.11	35,247,303.42
流动资产合计	4,736,927,510.91	3,950,396,641.79
非流动资产：		
可供出售金融资产	222,500,000.00	192,500,000.00
持有至到期投资		

长期应收款	530,207.50	530,207.50
长期股权投资	1,870,333,504.00	1,781,995,253.75
投资性房地产	55,790,407.74	52,052,379.38
固定资产	66,540,264.25	67,558,052.17
在建工程	95,195,622.88	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	48,707,810.42	43,894,131.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,910,951.30	1,801,567.45
递延所得税资产	5,323,969.22	5,323,969.22
其他非流动资产	34,248,860.77	35,410,403.24
非流动资产合计	2,401,081,598.08	2,280,250,708.75
资产总计	7,138,009,108.99	6,230,647,350.54
流动负债：		
短期借款	293,230,019.24	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	38,530,250.00	989,080.00
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,876,011.20	1,816,797.79
预收款项		
应付职工薪酬	24,409,582.37	48,675,384.60
应交税费	24,661,265.38	703,837.64
应付利息	35,389,425.74	7,022,932.76
应付股利	2,426,379.45	1,278,995.77
其他应付款	1,306,364,837.22	1,396,944,692.44
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	798,651,744.25	797,087,686.67
其他流动负债	409,525.92	3,564,693.64
流动负债合计	2,525,949,040.77	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	2,426,379.47	2,016,739.50
长期应付职工薪酬	708,566.00	1,771,415.00
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,718,012.52	5,349,444.91
递延所得税负债	424,343.63	424,343.63
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,277,301.62	9,561,943.04
负债合计	2,533,226,342.39	2,327,646,044.35
所有者权益：		
股本	1,541,505,854.00	1,537,363,254.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,485,271,399.92	1,443,501,225.20
减：库存股	42,318,593.00	81,187,800.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	191,705,158.86	191,705,158.86
未分配利润	1,428,618,946.82	811,619,468.13
所有者权益合计	4,604,782,766.60	3,903,001,306.19
负债和所有者权益总计	7,138,009,108.99	6,230,647,350.54

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	11,620,378,224.28	9,650,442,818.43
其中：营业收入	11,620,378,224.28	9,650,442,818.43
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	11,079,375,003.13	9,319,533,436.03
其中：营业成本	10,326,558,100.57	8,613,608,744.04
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	3,747,968.29	1,735,901.25
销售费用	336,066,613.22	289,330,992.90
管理费用	357,855,197.26	341,104,494.24
财务费用	29,364,574.67	56,344,946.88
资产减值损失	25,782,549.12	17,408,356.72
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-45,589,150.00	-9,297,907.73
投资收益（损失以“－”号填列）	-29,628,815.80	33,038,047.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,970,562.40	752,871.42
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	465,785,255.35	354,649,521.75
加：营业外收入	37,029,172.41	14,416,295.94
其中：非流动资产处置利得	2,519,738.47	530,823.19
减：营业外支出	9,068,142.78	2,474,751.59
其中：非流动资产处置损失	2,423,552.44	624,469.92
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	493,746,284.98	366,591,066.10
减：所得税费用	91,450,977.35	68,553,400.24
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	402,295,307.63	298,037,665.86
归属于母公司所有者的净利润	384,541,050.94	287,966,522.98
少数股东损益	17,754,256.69	10,071,142.88
六、其他综合收益的税后净额	8,992,350.65	-2,169,039.14
归属母公司所有者的其他综合收益	8,564,349.23	-2,024,855.23

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	8,564,349.23	-2,024,855.23
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	8,564,349.23	-2,024,855.23
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	428,001.42	-144,183.91
七、综合收益总额	411,287,658.28	295,868,626.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	393,105,400.17	285,941,667.75
归属于少数股东的综合收益总额	18,182,258.11	9,926,958.97
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.25	0.19
（二）稀释每股收益	0.25	0.19

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：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	37,910,812.11	289,139,553.88
减：营业成本	8,809,478.85	109,663,629.45
营业税金及附加	1,632,177.34	415,060.80
销售费用		158,253.84
管理费用	88,408,619.34	101,094,576.28
财务费用	48,221,657.12	45,702,728.14
资产减值损失	-319,370.59	-111,578.64
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-35,042,920.00	-15,674,040.00
投资收益（损失以“－”号填列）	1,144,590,128.70	49,715,691.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,619,146.76	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,000,705,458.75	66,258,535.28
加：营业外收入	5,020,471.08	3,771,823.71
其中：非流动资产处置利得	-141,539.75	53,261.53
减：营业外支出	3,587,525.14	129,896.96
其中：非流动资产处置损失	10,426.96	29,774.63
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,002,138,404.69	69,900,462.03
减：所得税费用		4,417,448.17
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,002,138,404.69	65,483,013.86
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	1,002,138,404.69	65,483,013.86
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.65	0.04
（二）稀释每股收益	0.64	0.04

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	12,343,741,204.55	10,390,125,531.97
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,682,762.33	1,149,478.67
收到其他与经营活动有关的现金	105,277,252.61	221,134,737.16
经营活动现金流入小计	12,450,701,219.49	10,612,409,747.80
购买商品、接受劳务支付的现金	10,791,451,147.64	8,384,911,177.64
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加		

额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	724,751,547.70	602,589,014.86
支付的各项税费	127,107,867.41	98,545,953.01
支付其他与经营活动有关的现金	367,152,331.63	368,326,374.44
经营活动现金流出小计	12,010,462,894.38	9,454,372,519.95
经营活动产生的现金流量净额	440,238,325.11	1,158,037,227.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,584,458,800.20	660,229,045.50
取得投资收益收到的现金	4,797,192.27	28,865,961.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,782,175.04	3,640,427.43
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	31,992,676.29	
收到其他与投资活动有关的现金	2,295,094.34	2,155,579.88
投资活动现金流入小计	1,630,325,938.14	694,891,014.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	372,037,749.47	215,669,783.97
投资支付的现金	1,856,138,931.76	846,336,650.70
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	59,358,998.15	106,880,104.72
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,287,535,679.38	1,168,886,539.39
投资活动产生的现金流量净额	-657,209,741.24	-473,995,525.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	39,047,412.76	217,657,446.90
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,478,902.26	535,000.00
取得借款收到的现金	443,362,104.06	1,021,656,713.68
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	28,460,832.84	86,351,959.33
筹资活动现金流入小计	510,870,349.66	1,325,666,119.91

偿还债务支付的现金	152,150,561.20	1,000,956,093.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	396,414,131.30	175,670,896.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	5,004,987.08	2,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	7,235,639.04	194,336,950.25
筹资活动现金流出小计	555,800,331.54	1,370,963,940.84
筹资活动产生的现金流量净额	-44,929,981.88	-45,297,820.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,115,564.59	-454,157.50
五、现金及现金等价物净增加额	-260,785,833.42	638,289,724.08
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	870,867,913.31	1,499,481,304.83

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	883,009.40	6,260,492.00
收到的税费返还	622,190.61	
收到其他与经营活动有关的现金	10,539,040,074.03	8,121,539,560.41
经营活动现金流入小计	10,540,545,274.04	8,127,800,052.41
购买商品、接受劳务支付的现金	26,965,870.88	106,522,865.10
支付给职工以及为职工支付的现金	80,500,681.26	67,076,683.81
支付的各项税费	9,439,501.66	7,283,156.74
支付其他与经营活动有关的现金	10,835,158,977.95	6,869,424,918.22
经营活动现金流出小计	10,952,065,031.75	7,050,307,623.87
经营活动产生的现金流量净额	-411,519,757.71	1,077,492,428.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,523,337,172.65	662,425,867.42
取得投资收益收到的现金	478,728,209.69	22,918,091.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	210,912.58	419,701.53
处置子公司及其他营业单位收到		

的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,002,276,294.92	685,763,660.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,899,788.62	51,061,730.58
投资支付的现金	1,911,216,271.48	837,565,089.70
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	72,400,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,996,516,060.10	888,626,820.28
投资活动产生的现金流量净额	5,760,234.82	-202,863,159.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	37,568,510.50	217,122,446.90
取得借款收到的现金	187,261,827.37	639,234,791.00
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	253,240,737.87	935,241,592.05
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	776,894,159.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	386,843,578.65	167,792,780.33
支付其他与筹资活动有关的现金	7,235,639.04	189,172,818.55
筹资活动现金流出小计	424,079,217.69	1,133,859,758.54
筹资活动产生的现金流量净额	-170,838,479.82	-198,618,166.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	16,040.52	-14,090.92
五、现金及现金等价物净增加额	-576,581,962.19	675,997,011.55
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	219,330,227.64	1,195,025,759.49

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	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)	4,142,600.00				42,719,196.78	-38,869,207.00	8,564,349.23				-597,875.06	60,591,907.53	154,289,385.48
(一) 综合收益总额							8,564,349.23				384,541,050.94	18,182,258.11	411,287,658.28
(二) 所有者投入和减少资本	4,142,600.00				41,432,187.87	-35,935,507.00						21,237,986.85	102,748,281.72
1. 股东投入的普通股	4,737,600.00				32,830,910.50							20,900,000.00	58,468,510.50
2. 其他权益工具持有者投入资本						-33,638,807.00							33,638,807.00

3. 股份支付计入所有者 权益的金额				10,302,977.37						337,986.85	10,640,964.22
4. 其他	-595,000.00			-1,701,700.00	-2,296,700.00						0.00
(三) 利润分配					-2,933,700.00				-385,138,926.00	-6,315,379.73	-388,520,605.73
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东） 的分配					-2,933,700.00				-385,138,926.00	-6,315,379.73	-388,520,605.73
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				1,287,008.91						27,487,042.30	28,774,051.21
四、本期期末余额	1,541,505,854.00			1,436,702,257.43	42,318,593.00	8,637,423.38	191,705,158.86		1,958,073,953.83	157,181,695.85	5,251,487,750.35

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,069,997,380.00				1,636,997,667.96		-9,917,396.14		183,661,569.92		1,451,383,261.94	69,443,087.63	4,401,565,571.31
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,069,997,380.00				1,636,997,667.96		-9,917,396.14		183,661,569.92		1,451,383,261.94	69,443,087.63	4,401,565,571.31
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	467,365,874.00				-222,923,527.08	81,187,800.00	-2,024,855.23				123,249,031.48	18,316,776.68	302,795,499.85
(一) 综合收益总额							-2,024,855.23				287,966,522.98	9,926,958.97	295,868,626.72
(二) 所有者投入和减少资本	28,119,230.00				218,207,458.94	81,187,800.00						1,327,148.64	166,466,037.58
1. 股东投入的普通股	13,724,230.00				154,213,486.90							535,000.00	168,472,716.90
2. 其他权益工具持有者投入资本	14,395,000.00				66,792,800.00	81,187,800.00							
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-2,798,827.96							792,148.64	-2,006,679.32

4. 其他													
(三) 利润分配										-164,717,491.50	-7,103,969.27	-171,821,460.77	
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-164,717,491.50	-7,103,969.27	-171,821,460.77	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	439,246,644.00				-439,246,644.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	439,246,644.00				-439,246,644.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					-1,884,342.02						14,166,638.34	12,282,296.32	
四、本期期末余额	1,537,363,254.00				1,414,074,140.88	81,187,800.00	-11,942,251.37		183,661,569.92		1,574,632,293.42	87,759,864.31	4,704,361,071.16

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“-”号填列)	4,142,600.00				41,770,174.72	-38,869,207.00				616,999,478.69	701,781,460.41
(一) 综合收益总额										1,002,138,404.69	1,002,138,404.69
(二) 所有者投入和减少资本	4,142,600.00				41,770,174.72	-35,935,507.00					81,848,281.72
1. 股东投入的普通股	4,737,600.00				32,830,910.50						37,568,510.50
2. 其他权益工具持有者投入资本						-33,638,807.00					33,638,807.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					10,640,964.22						10,640,964.22
4. 其他	-595,000.00				-1,701,700.00	-2,296,700.00					
(三) 利润分配						-2,933,700.00				-385,138,926.00	-382,205,226.00

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配						-2,933,700.00				-385,138,926.00	-382,205,226.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,541,505,854.00				1,485,271,399.92	42,318,593.00			191,705,158.86	1,428,618,946.82	4,604,782,766.60

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,069,997,380.00				1,655,751,675.32				183,661,569.92	1,003,873,270.73	3,913,283,895.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,069,997,380.00				1,655,751,675.32				183,661,569.92	1,003,873,270.73	3,913,283,895.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	467,365,874.00				-220,247,036.42	81,187,800.00				-99,234,477.64	66,696,559.94
（一）综合收益总额										65,483,013.86	65,483,013.86
（二）所有者投入和减少资本	28,119,230.00				218,999,607.58	81,187,800.00					165,931,037.58
1. 股东投入的普通股	13,724,230.00				154,213,486.90						167,937,716.90
2. 其他权益工具持有者投入资本	14,395,000.00				66,792,800.00	81,187,800.00					
3. 股份支付计入所有者权益的金					-2,006,679.32						-2,006,679.32

额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-164,717,491.50	-164,717,491.50	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配									-164,717,491.50	-164,717,491.50	
3. 其他											
(四) 所有者权益 内部结转	439,246,644.00				-439,246,644.00						
1. 资本公积转增 资本（或股本）	439,246,644.00				-439,246,644.00						
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,537,363,254.00				1,435,504,638.90	81,187,800.00			183,661,569.92	904,638,793.09	3,979,980,455.91

三、公司基本情况

1、公司概况

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

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

截至2016年6月30日，本公司股本总数为154,150.5854万股，其中：有限售条件股份为1,373.7444万股，占股份总数的0.89%，无限售条件股份为152,776.8410万股，占股份总数的99.11%。

2、公司所属行业类别

公司属于饲料行业。

3、公司经营范围

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

4、公司注册地址

广东省广州市番禺区南村镇南村村北大街18号之六室。

5、公司总部地址

广东省广州市番禺区番禺大道北555号天安科技创新大厦213室。

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2016年8月20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146家，详见第九节、九“其他主体中的权益”。公司本年度合并范围比上年度增加6家，减少2家，详见本节、八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本集团的会计期间采用公历制，自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。本报告编制期间为2016年1月1日起至6月30日止。

3、营业周期

本集团以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

本集团在企业合并中取得的资产和负债，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、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易折算汇率的确定及其会计处理方法

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

（2）资产负债表日外币项目的折算方法及外币报表折算的会计处理

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

10、金融工具

（1）金融工具的分类

本集团按照管理层取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或

金融负债)；贷款和应收账款；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(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

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

注：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列入账龄组合。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	25.00%	25.00%
3 年以上	40.00%	40.00%
3—4 年	40.00%	40.00%
4—5 年	40.00%	40.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

(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进行合并；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。

(4) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式：成本法计量

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

15、固定资产

(1) 确认条件

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

②固定资产分类：房屋及建筑物、机械设备、运输工具、电子设备、其他设备。

③固定资产计价：

a、外购及自行建造的固定资产按实际成本计价，购建成本由该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产，按照各项固定资产公允价值比例对总成本进行分配，分别确定各项固定资产的成本；

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

c、通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的固定资产，其成本以该项固定资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本；

d、以债务重组取得的固定资产，对接受的固定资产按其公允价值入账。

(2) 折旧方法

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

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。因该土地使用寿命不确定，本集团不计提折旧，并每年进行减值测试。

(3) 固定资产减值准备：

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

固定资产存在下列情况之一时，全额计提减值准备：

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

(4) 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

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

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

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

17、借款费用

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

除上述借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

本报告期间本集团无资本化的借款费用。

18、生物资产

(1) 本集团生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产。

(2) 本集团取得的生物资产，按照取得时的成本进行初始计量。

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

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

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

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

（3）后续计量

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

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

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

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

（4）收获与处置

a、对于消耗性生物资产在收获或出售时，按照其账面价值结转成本。

b、生产性生物资产产出的农产品按照产出过程中发生的材料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出计算确定，并将其账面价值结转为产品成本。

c、生物资产转变用途后的成本按照转变用途时的账面价值确定。

d、生物资产出售时，将收入扣除其账面价值和相关税费后的余额计入当期损益。

19、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

（1）无形资产的确定标准和分类

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

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

(2) 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。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，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：

完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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；

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

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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。

本集团于期末，将商誉结合与其相关的资产组进行资产减值测试，计提的减值准备计入当期损益。计提的减值准备一

经计提，在以后的会计期间不再转回。

21、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。

22、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，以实际发生的支入账并在其预计受益期内平均摊销。

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、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，属于现金股利不可撤销。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计入当期成本费用。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。

26、收入

(1) 销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

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

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

(2) 提供劳务的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

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

在同一个会计年度内开始并完工的劳务，在完成劳务时确认收入。

(3) 让渡资产使用权收入在下列条件均能满足时予以确认：

- a、相关的经济利益很可能流入本集团；
- b、收入的金额能够可靠计量。

27、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益，用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 所得税的会计处理方法

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

(2) 确认递延所得税资产的依据

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

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

(3) 确认递延所得税负债的依据

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

- a. 商誉的初始确认；

b. 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- ① 该项交易不是企业合并；
- ② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

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

29、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1、经营租赁租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。

2、经营租赁租出资产

经营租赁租出的除投资性房地产（详见本节、五、14）以外的固定资产按本节、五、15（2）所述的折旧政策计提折旧，按本节、五、21所述的会计政策计提减值准备。经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，金额较大时予以资本化，在整个租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；金额较小时，直接计入当期损益。

30、其他重要的会计政策和会计估计

分部信息：

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、重要会计政策和会计估计变更

本报告期内无主要会计政策和会计估计变更。

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广东海大集团股份有限公司（以下简称“广东海大”）	25%
广州市润川投资有限公司（以下简称“广州润川”）	25%
广州市益豚猪业投资有限公司（以下简称“广州益豚”）	25%
恩平市丰沃农牧有限公司（以下简称“恩平丰沃”）	免税
阳西县丰沃生态农业有限公司（以下简称“阳西丰沃”）	免税
阳江市阳东区丰沃农牧有限公司（以下简称“阳东丰沃”）	免税
恩平市益豚生态农业有限公司（以下简称“恩平益豚”）	12.5%、免税
广州市美农投资管理有限公司（以下简称“广州美农”）	25%
广州市海维饲料有限公司（以下简称“广州海维”）	15%
广州市容川饲料有限公司（以下简称“广州容川”）	25%
佛山市海航饲料有限公司（以下简称“佛山海航”）	15%
广州市番禺区大川饲料有限公司（以下简称“番禺大川”）	15%
湖北海大饲料有限公司（以下简称“湖北海大”）	25%
广东海因特生物技术集团有限公司（以下简称“广东海因特”）	15%
广州海升元生物技术有限公司（以下简称“广州海升元”）	25%
广州牧泰生物技术有限公司（以下简称“广州牧泰”）	25%
湖南海大生物饲料有限公司（以下简称“湖南海大”）	25%、12.5%
广州市海合饲料有限公司（以下简称“广州海合”）	25%
聊城市海欣企业管理咨询咨询有限公司（以下简称“聊城海欣”）	25%

邹城海悦企业管理咨询有限公司（以下简称“邹城海悦”）	25%
沂南海悦生物科技有限公司（以下简称“沂南海悦”）	25%
佛山市海普饲料有限公司（以下简称“佛山海普”）	25%
清远海贝生物技术有限公司（以下简称“清远海贝”）	15%
湛江海大饲料有限公司（以下简称“湛江海大”）	25%
江门海大饲料有限公司（以下简称“江门海大”）	15%
成都海大生物科技有限公司（以下简称“成都海大”）	15%
泰州海大生物饲料有限公司（以下简称“泰州海大”）	25%
荆州海大饲料有限公司（以下简称“荆州海大”）	25%、12.5%
鄂州海大饲料有限公司（以下简称“鄂州海大”）	25%
东莞市海大饲料有限公司（以下简称“东莞海大”）	25%
福建海大饲料有限公司（以下简称“福建海大”）	25%
浙江海大饲料有限公司（以下简称“浙江海大”）	25%
广西海大饲料有限公司（以下简称“广西海大”）	25%
荆州市海味源水产科技有限公司（以下简称“荆州海味源”）	25%
江西海大饲料有限公司（以下简称“江西海大”）	25%
广州市海大饲料有限公司（以下简称“广州海大”）	25%
广东海兴农集团有限公司（以下简称“广东海兴农”）	12.5%
湛江海兴农海洋生物科技有限公司（以下简称“湛江海兴农”）	12.5%
海南海兴农海洋生物科技有限公司（以下简称“海南海兴农”）	12.5%
阳新县百容水产良种有限公司（以下简称“阳新百容”）	12.5%
荆州百容水产良种有限公司（以下简称“荆州百容”）	12.5%
清远百容水产良种有限公司（以下简称“清远百容”）	12.5%
佛山市南海百容水产良种有限公司（以下简称“南海百容”）	12.5%
肇庆海兴农农业科技有限公司（以下简称“肇庆海兴农”）	12.5%
湖北百容水产良种有限公司（以下简称“湖北百容”）	12.5%
荣成市容川生物科技有限公司（以下简称“荣成容川”）	25%
福建海圣饲料有限公司（以下简称“福建海圣”）	25%、免税
新疆西域海华物产有限公司（以下简称“西域海华”）	25%
茂名海龙饲料有限公司（以下简称“茂名海龙”）	25%
南昌海大生物科技有限公司（以下简称“南昌海大”）	25%
珠海容川饲料有限公司（以下简称“珠海容川”）	15%、12.5%
揭阳海大饲料有限公司（以下简称“揭阳海大”）	25%
佛山市三水番灵饲料有限公司（以下简称“三水番灵”）	25%

大连海大容川贸易有限公司（以下简称“大连容川”）	25%
海大国际集团有限公司（以下简称“海大国际”）	免税
中国海大饲料集团（香港）有限公司（以下简称“香港海大”）	16.5%
香港融冠贸易有限公司（以下简称“香港融冠”）	16.5%
丹柯有限公司（以下简称“丹柯公司”）	16.5%
PANASIA TRADING RESOURCES LIMITED（以下简称“泛亚贸易”）	免税
昇龙国际有限公司（以下简称“昇龙国际”）	免税
昇龙生物科技责任有限公司（以下简称“昇龙科技”）	5%， 22%
龙昇国际责任有限公司（以下简称“龙昇国际”）	5%
海兴农国际有限公司（以下简称“海兴农国际”）	免税
SHENG LONG BIO TECH (M) SDN BHD（以下简称“昇龙科技（马来西亚）”）	25%
海兴农越南水产种苗有限公司（以下简称“越南海兴农”）	免税
常州海大生物饲料有限公司（以下简称“常州海大”）	25%
海南海维饲料有限公司（以下简称“海南海维”）	25%
天津海大饲料有限公司（以下简称“天津海大”）	25%
江门市新会区奥特饲料有限公司（以下简称“新会奥特”）	25%
天门海大饲料有限公司（以下简称“天门海大”）	25%
常州谷德模具科技有限公司（以下简称“常州谷德”）	25%
珠海海龙生物科技有限公司（以下简称“珠海海龙”）	25%
阳江海大饲料有限公司（以下简称“阳江海大”）	25%
贵港市海大饲料有限公司（以下简称“贵港海大”）	25%
益阳海大饲料有限公司（以下简称“益阳海大”）	25%
南通海大生物科技有限公司（以下简称“南通海大”）	25%
云南海大生物科技有限公司（以下简称“云南海大”）	25%
广州海龙饲料有限公司（以下简称“广州海龙”）	25%
肇庆海大饲料有限公司（以下简称“肇庆海大”）	25%
武汉水纪元生物技术有限公司（以下简称“武汉水纪元”）	25%
深圳市融冠贸易有限公司（以下简称“深圳融冠”）	25%
LANKING PTE.LTD（以下简称“兰京公司”）	17%
H Aid LANKING INTERNATIONAL TRADING, INC.（以下简称“美国兰京”）	8.84%
LANKING NEMO (SG) PTE. LTD（以下简称“新加坡兰京”）	17%
SHENGLONG BIO-TECH(INDIA)PRIVATE LIMITED（以下	30%

简称“昇龙科技（印度）”	
湖南洞庭海大饲料有限公司（以下简称“洞庭海大”）	25%
漳州海大饲料有限公司（以下简称“漳州海大”）	25%
安徽海大饲料有限公司（以下简称“安徽海大”）	25%
湘潭海大饲料有限公司（以下简称“湘潭海大”）	25%
广州长晟物流有限公司（以下简称“广州长晟”）	25%
广州市大农企业管理有限公司（以下简称“广州大农”）	25%
定陶县海融畜牧养殖服务专业合作社（以下简称“定陶海融”）	25%
广州市海丰昌企业管理有限公司（以下简称“广州海丰昌”）	25%
武汉泽亿投资有限公司（以下简称“武汉泽亿”）	25%
山东海鼎农牧有限公司（以下简称“山东海鼎”）	25%
睢县丰太海鼎饲料有限公司（以下简称“睢县海鼎”）	25%
郓城海鼎虹大饲料有限公司（以下简称“郓城海鼎”）	25%
菏泽开发区海鼎商贸有限公司（以下简称“菏泽海鼎”）	25%
定陶海鼎饲料有限公司（以下简称“定陶海鼎”）	25%
聊城海鼎饲料有限公司（以下简称“聊城海鼎”）	25%
单县忠意海鼎饲料有限公司（以下简称“单县海鼎”）	25%
鹤壁海鼎饲料有限公司（以下简称“鹤壁海鼎”）	25%
新乡市海鼎饲料有限公司（以下简称“新乡海鼎”）	25%
菏泽海鼎饲料科技有限公司（以下简称“菏泽海鼎科技”）	15%
济宁海鼎饲料有限公司（以下简称“济宁海鼎”）	25%
费县海瑞达饲料有限公司（以下简称“费县海瑞达”）	25%
浔水海大饲料有限公司（以下简称“浔水海大”）	25%
保定海大饲料有限公司（以下简称“保定海大”）	25%
盐城海大生物饲料有限公司（以下简称“盐城海大”）	25%
洪湖海大饲料有限公司（以下简称“洪湖海大”）	25%
开封海大饲料有限公司（以下简称“开封海大”）	25%
广州市和生堂生物科技有限公司（以下简称“和生堂科技”）	25%
广州市和生堂动物药业有限公司（以下简称“和生堂药业”）	25%
广东海大畜牧兽医研究院有限公司（以下简称“畜牧研究院”）	25%
随州海大饲料有限公司（以下简称“随州海大”）	25%
宿迁海大饲料有限公司（以下简称“宿迁海大”）	25%
怀化海大饲料有限公司（以下简称“怀化海大”）	25%
驻马店市海鼎饲料有限公司（以下简称“驻马店海鼎”）	25%

沂南海鼎饲料有限公司（以下简称“沂南海鼎”）	25%
聊城海鼎食品有限公司（以下简称“聊城海鼎食品”）	免税
高州市三和牧业有限公司（以下简称“高州三和”）	免税
高州市伟和联成饲料有限公司（以下简称“高州伟和”）	25%
湖南益豚生态农业有限责任公司（以下简称“湖南益豚”）	免税
英德市益豚生态农业有限公司（以下简称“英德益豚”）	免税
衡阳县吉盛农牧发展有限公司（以下简称“衡阳吉盛”）	免税
广州海纪安投资有限责任公司（以下简称“广州海纪安”）	25%
广州海圣科投资有限责任公司（以下简称“广州海圣科”）	25%
四川海林格生物制药有限公司（以下简称“四川海林格”）	25%
湖南创新生物科技有限公司（以下简称“湖南创新”）	15%
广州迪立维信息科技有限公司（以下简称“广州迪立维”）	25%
广东海瑞特宠物营养科技有限公司（以下简称“广东海瑞特”）	25%
城南开发区海融畜牧养殖服务专业合作社（以下简称“城南海融”）	25%
LANKING RICKWORTH PTE. LTD.（以下简称“LANKING RICKWORTH”）	17%
LANKING NANO PTE. LTD.（以下简称“LANKING NANO”）	17%
海大饲料有限责任公司（以下简称“越南同奈”）	22%
NANO SOUTH LIMITED（以下简称“Nano”）	免税
RICKWORTH INVESTMENTS LIMITED（以下简称“Rickworth”）	免税
三明海大饲料有限公司（以下简称“三明海大”）	25%
清远海大生物科技有限公司（以下简称“清远海大”）	25%
东源海龙融和饲料研究有限公司（以下简称“东源海龙”）	25%
宣城海大生物科技有限公司（以下简称“宣城海大”）	25%
石家庄科大绿源科技发展有限公司（以下简称“科大绿源”）	25%
浦城县海圣饲料有限公司（以下简称“浦城海圣”）	25%
广州海益源生物技术有限公司（以下简称“广州海益源”）	25%
嘉兴海大永旺生物饲料有限公司（以下简称“嘉兴海大”）	25%
广东顺德海大生物科技有限公司（以下简称“顺德海大”）	25%
新乡海瑞达饲料有限公司（以下简称“新乡海瑞达”）	25%

2、税收优惠

（一）增值税

- 1、根据财政部、国家税务总局财税[2001]121号文规定，本公司及下属子公司生产的饲料产品免征增值税。
- 2、根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十六条“农业生产者销售的自产农业产品免征增值税”的规定，本公司及下属子公司销售自产农产品免征增值税，并已在主管税务机关办理备案。
- 3、根据财政部《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、四川海林格销售按3%的简易征收率缴纳增值税。
- 4、根据越南社会主义共和国增值税相关规定，从2015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。

（二）所得税

- 1、本公司子公司广州海维、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、湖南创新、菏泽海鼎科技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。
- 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。
- 3、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。
- 4、本公司下属子公司广东海兴农、湛江海兴农、海南海兴农、阳新百容、荆州百容、清远百容、南海百容、肇庆海兴农、湖北百容、荆州海大、湖南海大、恩平益豚及珠海容川根据《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。
- 5、本公司下属子公司福建海圣根据《财政部 国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》财税〔2008〕149号规定，企业生产的鸡肉粉属于可免征企业所得税的农产品初加工范围。其他所得按25%的税率缴纳企业所得税。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。
- 6、本公司下属子公司海大国际、泛亚贸易、昇龙国际及海兴农国际、Nano、Rickworth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。

7、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。

8、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，根据越南当地税收法律，外资投资企业原产能利得按10%缴纳企业所得税，新产能利得按22%缴纳企业所得税。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22%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5%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；越南同奈为2015年新增公司，企业所得税率按22%执行。

9、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。

10、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。

11、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，加州税按税8.84%缴纳所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,084,152.89	5,490,939.05
银行存款	786,842,656.19	1,103,191,857.59
其他货币资金	93,300,816.88	58,397,943.75
合计	882,227,625.96	1,167,080,740.39
其中：存放在境外的款项总额	423,751,290.75	241,681,615.63

其他说明

注：货币资金期末余额中受限的货币资金情况详见本节、七、58“所有权或使用权受到限制的资产”。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	3,664,520.00	6,270.00
衍生金融资产	3,664,520.00	6,270.00
合计	3,664,520.00	6,270.00

其他说明：

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公允价值变动值。

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,130,000.00	11,823,310.90
商业承兑票据		0.00
远期信用证	6,395,492.67	
合计	7,525,492.67	11,823,310.90

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	24,473,171.08	2.30%	20,022,969.05	81.82%	4,450,202.03	26,273,059.07	4.10%	22,173,331.92	84.40%	4,099,727.15
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,014,600,791.28	95.47%	61,223,907.43	6.03%	953,376,883.85	591,293,650.92	92.37%	39,463,042.53	6.67%	551,830,608.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	23,690,036.27	2.23%	23,231,323.81	98.06%	458,712.46	22,613,521.36	3.53%	22,437,027.05	99.22%	176,494.31
合计	1,062,763,998.63	100.00%	104,478,200.29	0.10%	958,285,798.34	640,180,231.35	100.00%	84,073,401.50	13.13%	556,106,829.85

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由

客户 A	2,206,394.34	1,103,197.17	50.00%	预计部分可收回
客户 B	1,143,171.97	571,585.99	50.00%	预计部分可收回
客户 C	9,251,396.28	6,475,977.40	70.00%	预计部分可收回
客户 D	1,817,600.90	1,817,600.90	100.00%	预计无法收回
客户 E	1,199,562.00	1,199,562.00	100.00%	预计无法收回
客户 F	1,609,128.94	1,609,128.94	100.00%	预计无法收回
客户 G	1,902,219.19	1,902,219.19	100.00%	预计无法收回
客户 H	1,166,031.00	1,166,031.00	100.00%	预计无法收回
客户 I	1,145,058.38	1,145,058.38	100.00%	预计无法收回
客户 J	1,991,874.40	1,991,874.40	100.00%	预计无法收回
客户 K	1,040,733.68	1,040,733.68	100.00%	预计无法收回
合计	24,473,171.08	20,022,969.05	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	954,310,874.88	47,690,407.35	5.00%
1 至 2 年	31,116,808.21	3,111,680.89	10.00%
2 至 3 年	16,074,869.81	4,018,717.53	25.00%
3 年以上	11,158,561.20	4,463,424.48	40.00%
5 年以上	1,939,677.18	1,939,677.18	100.00%
合计	1,014,600,791.28	61,223,907.43	6.03%

(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 23,405,701.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,700,000.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
客户 L	1,700,000.00	本期收回
合计	1,700,000.00	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
货款	1,300,902.92

(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 174,851,297.71 元，占应收账款期末余额的比例为 16.45%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 8,742,564.89 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

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) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

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

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	969,789,328.75	99.93%	159,919,628.12	95.34%
1 至 2 年	523,649.21	0.05%	7,767,283.24	4.63%
2 至 3 年	26,660.88	0.00%	23,984.26	0.01%
3 年以上	98,680.56	0.01%	28,680.56	0.02%
合计	970,438,319.40	--	167,739,576.18	--

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) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本集团按付款对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 482,536,902.43 元，占预付账款期末余额的比例为 49.72%，

6、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保本型理财产品	1,253,284.95	238,640.74

合计	1,253,284.95	238,640.74
----	--------------	------------

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	50,360,322.11	24.10%	34,173,366.93	67.86%	16,186,955.18	50,243,254.71	33.85%	34,097,273.13	67.86%	16,145,981.58
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	157,266,222.26	75.26%	7,085,185.25	4.51%	150,181,037.01	96,930,168.65	65.29%	4,676,110.59	4.82%	92,254,058.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,345,959.56	0.64%	1,272,042.33	94.51%	73,917.23	1,272,042.33	0.86%	1,272,042.33	100.00%	0.00
合计	208,972,503.93	100.00%	42,530,594.51	20.35%	166,441,909.42	148,445,465.69	100.00%	40,045,426.05	26.98%	108,400,039.64

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 A	46,248,443.35	30,061,488.17	65.00%	预计部分可收回
单位 B	1,611,878.76	1,611,878.76	100.00%	预计无法收回
单位 C	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00%	预计无法收回
单位 D	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	50,360,322.11	34,173,366.93	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内小计	97,168,173.62	4,858,408.74	5.00%
1 至 2 年	5,102,755.55	510,275.55	10.00%
2 至 3 年	2,899,369.06	724,842.27	25.00%
3 年以上	784,094.23	313,637.69	40.00%
5 年以上	678,021.00	678,021.00	100.00%
合计	106,632,413.46	7,085,185.25	6.64%

(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 2,485,168.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金押金	14,730,982.30	14,423,027.25
期货保证金	50,633,808.80	38,214,051.00
备用金	24,017,731.29	17,881,547.99
外部单位往来款	111,351,045.77	75,050,318.52
代垫社保	1,817,625.37	1,673,400.84
应收股权购买款	5,165,849.33	0.00
其他	1,255,461.07	1,203,120.09
合计	208,972,503.93	148,445,465.69

(4) 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 88,962,517.75 元，占其他应收款期末余额的比例为 42.57%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 30,061,488.17 元。

(5) 本报告期末不存在涉及政府补助的其他应收款情况。

(6) 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

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,547,208,495.15		1,547,208,495.15	1,293,520,703.82		1,293,520,703.82
在产品	13,800,396.30		13,800,396.30	1,004,009.90		1,004,009.90
库存商品	373,123,310.91		373,123,310.91	205,361,008.48		205,361,008.48
周转材料				0.00		0.00
消耗性生物资产	193,395,223.26		193,395,223.26	134,623,755.83		134,623,755.83
建造合同形成的 已完工未结算资 产				0.00		0.00
委托加工物资	0.00		0.00	40,779.16		40,779.16
合计	2,127,527,425.62		2,127,527,425.62	1,634,550,257.19		1,634,550,257.19

(2) 本报告期末无存货跌价准备。

(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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁费	6,987,957.80	8,338,574.59
保险费	276,250.49	99,495.99
零星待摊支出	4,575,613.40	1,211,674.99
水电费	844,084.86	830,240.91
待抵扣进项税	29,391,246.94	61,524,425.56
期末多缴各项税费	22,685,219.87	24,474,566.05
保本型理财产品	280,000,000.00	29,000,000.00
合计	344,760,373.36	125,478,978.09

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	275,826,300.00		275,826,300.00	245,846,300.00		245,846,300.00

按成本计量的	275,826,300.00		275,826,300.00	245,846,300.00		245,846,300.00
合计	275,826,300.00		275,826,300.00	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) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
布勒水产设备（常州）有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					10.00%	
武汉明博机电设备有限公司	6,750,000.00			6,750,000.00					10.00%	
佛山市三水區农村信用合作联社白坭信用社	20,000.00		20,000.00						0.00%	
山东润丰源农牧科技有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00					10.91%	
辽宁益康生物股份有限公司	44,376,300.00			44,376,300.00					5.33%	
广东空港城投资有限公司	110,000,000.00	30,000,000.00		140,000,000.00					14.00%	
广发互联小额贷款（广东）股份有限公司	82,500,000.00			82,500,000.00					16.50%	
合计	245,846,300.00	30,000,000.00	20,000.00	275,826,300.00					--	

11、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
押金、保证金	9,456,703.16		9,456,703.16	8,695,405.76		8,695,405.76	
合计	9,456,703.16		9,456,703.16	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保证金。

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
佛山市海航兴发农牧发展有限公司	1,296,540.83			394,065.22							1,690,606.05	
青岛海壬水产种业科技有限公司	603,599.51			-42,649.58							560,949.93	
贵州福海化工有限责任公司		9,000,000.00		1,619,146.76							10,619,146.76	
小计	1,900,140.34	9,000,000.00		1,970,562.40							12,870,702.74	
合计	1,900,140.34	9,000,000.00		1,970,562.40							12,870,702.74	

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				

1.期初余额	78,622,777.49			78,622,777.49
2.本期增加金额	5,068,822.19			5,068,822.19
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	5,068,822.19			5,068,822.19
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	83,691,599.68			83,691,599.68
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	562,684.61			562,684.61
2.本期增加金额	2,010,856.73			2,010,856.73
(1) 计提或摊销	2,010,856.73			2,010,856.73
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,573,541.34			2,573,541.34
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	81,118,058.34			81,118,058.34

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情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋、建筑物	76,229,966.18	正在办理中

14、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

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
一、账面原值：						
1.期初余额	1,896,330,479.68	1,603,105,053.99	129,899,382.91	117,847,985.85	304,907,305.27	4,052,090,207.70
2.本期增加金额	100,795,668.34	121,181,111.96	10,478,800.54	9,793,656.43	17,337,858.58	259,587,095.85
(1) 购置	34,109,959.63	8,405,045.46	10,325,850.54	9,607,360.48	7,404,960.33	69,853,176.44
(2) 在建工程转入	55,950,231.91	106,455,779.26	0.00	0.00	8,027,073.97	170,433,085.14
(3) 企业合并增加	10,735,476.80	6,320,287.24	152,950.00	186,295.95	1,905,824.28	19,300,834.27
3.本期减少金额	827,020.42	3,105,768.78	6,231,527.72	1,290,675.97	896,682.58	12,351,675.47
(1) 处置或报废	827,020.42	3,105,768.78	6,231,527.72	1,290,675.97	896,682.58	12,351,675.47
4.期末余额	1,996,299,127.60	1,721,180,397.17	134,146,655.73	126,350,966.31	321,348,481.27	4,299,325,628.08
二、累计折旧						
1.期初余额	375,310,674.17	582,665,515.38	74,331,833.15	84,302,962.56	159,594,000.49	1,276,204,985.75
2.本期增加金额	48,419,780.44	78,257,500.95	10,188,772.97	8,353,479.90	24,128,405.66	169,347,939.92
(1) 计提	47,520,653.98	77,206,463.87	10,141,888.23	8,284,744.87	24,014,943.47	167,168,694.42
(2) 企业合并转入	899,126.46	1,051,037.08	46,884.74	68,735.03	113,462.19	2,179,245.50
3.本期减少金额	100,299.29	1,444,277.62	4,758,463.83	1,026,662.00	353,964.62	7,683,667.36

(1) 处置或 报废	100,299.29	1,444,277.62	4,758,463.83	1,026,662.00	353,964.62	7,683,667.36
4.期末余额	423,630,155.32	659,478,738.71	79,762,142.29	91,629,780.46	183,368,441.53	1,437,869,258.31
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金 额						
(1) 计提						
3.本期减少金 额						
(1) 处置或 报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价 值	1,572,668,972.28	1,061,701,658.46	54,384,513.44	34,721,185.85	137,980,039.74	2,861,456,369.77
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

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机械设备	4,601,600.00	1,009,256.25	0.00	3,592,343.75	
合计	4,601,600.00	1,009,256.25	0.00	3,592,343.75	

(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情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	246,769,490.92	正在办理中

15、在建工程
(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房建筑物	145,814,482.29		145,814,482.29	122,091,577.45		122,091,577.45
生产线	27,010,522.17		27,010,522.17	52,812,976.13		52,812,976.13
零星工程	17,423,536.93		17,423,536.93	18,495,762.09		18,495,762.09
合计	190,248,541.39		190,248,541.39	193,400,315.67		193,400,315.67

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
厂房建筑物：												
安徽海大		13,000.00	6,659,775.00			6,672,775.00						募股资金
广东海大		90,313,576.59			2,258,181.19	88,055,395.40						其他
海南海维		1,110,879.61	401,081.89			1,511,961.50						其他
怀化海大			1,299,540.00			1,299,540.00						募股资金
浦城海圣			8,474,461.99			8,474,461.99						其他
三明海大			3,862,000.00			3,862,000.00						募股资金
天津海大			1,521,354.40			1,521,354.40						其他
湘潭海大		642,135.00	9,649,717.00			10,291,852.00						募股资金
阳东丰沃		1,373,786.00	950,000.00	1,000,000.00		1,323,786.00						其他
越南同奈			4,577,280.00			4,577,280.00						其他
昇龙科技		4,350,639.85	3,020,281.48	27,863.00		7,343,058.33						其他
昇龙科技（印度）		100,204.44	929,490.52			1,029,694.96						其他
生产线：												
佛山海航			1,114,000.00			1,114,000.00						其他

广东海因特		3,706,000.00				3,706,000.00						其他
揭阳海大			1,380,000.00			1,380,000.00						其他
南通海大			2,550,000.00			2,550,000.00						其他
浦城海圣			7,798,183.46			7,798,183.46						其他
零星工程:												
珠海海龙		1,415,425.00				1,415,425.00						其他
广东海大		2,043,260.23	2,308,197.30			4,351,457.53						其他
浔水海大		1,398,200.00	84,000.00			1,482,200.00						其他
新会奥特			1,095,000.00			1,095,000.00						其他
合计		106,467,106.72	57,674,363.04	1,027,863.00	2,258,181.19	160,855,425.57	--	--				--

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
一、账面原值					
1.期初余额		22,648,195.18		6,377,437.83	29,025,633.01
2.本期增加金额		1,691,885.32		9,446,213.03	11,138,098.35
(1)外购				7,333,026.08	7,333,026.08
(2)自行培育		1,691,885.32		2,113,186.95	3,805,072.27
(3)其他					
3.本期减少金额		4,903,111.86		5,234,654.00	10,137,765.86
(1)处置		4,903,111.86		5,056,272.73	9,959,384.59
(2)其他					
(3)研发领用				178,381.27	178,381.27
4.期末余额		19,436,968.64		10,588,996.86	30,025,965.50
二、累计折旧					
1.期初余额		4,690,418.56		2,034,032.47	6,724,451.03
2.本期增加金额		3,032,816.79		9,172,577.80	12,205,394.59
(1)计提		3,032,816.79		9,172,577.80	12,205,394.59
(2)其他					
3.本期减少金额		1,462,749.40		4,953,240.23	6,415,989.63
(1)处置		1,462,749.40		4,953,240.23	6,415,989.63

(2)其他					
4.期末余额		6,260,485.95		6,253,370.04	12,513,855.99
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值		13,176,482.69		4,335,626.82	17,512,109.51
2.期初账面价值		17,957,776.62		4,343,405.36	22,301,181.98

(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

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权、商标权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	462,683,733.43	7,549,287.91	135,437,515.86	62,733,864.79	668,404,401.99
2.本期增加金额	21,102,972.06	34,430,200.00	23,337,627.85	8,550,378.73	87,421,178.64
(1) 购置	11,737,006.54	0.00	100,000.00	5,842,442.03	17,679,448.57
(2) 内部研发	0.00	0.00	19,514,927.85	2,707,936.70	22,222,864.55
(3) 企业合并增加	9,365,965.52	34,430,200.00	3,722,700.00	0.00	47,518,865.52
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	483,786,705.49	41,979,487.91	158,775,143.71	71,284,243.52	755,825,580.63
二、累计摊销					
1.期初余额	44,850,262.83	2,786,152.25	46,004,644.00	17,602,634.06	111,243,693.14
2.本期增加金	5,405,306.34	1,700,264.27	7,784,096.61	3,643,599.63	18,533,266.85

额					
(1) 计提	4,739,805.00	1,354,441.75	7,730,080.84	3,643,599.63	17,467,927.22
(2) 企业合并增加	665,501.34	345,822.52	54,015.77	0.00	1,065,339.63
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	50,255,569.17	4,486,416.52	53,788,740.61	21,246,233.69	129,776,959.99
三、减值准备					
1. 期初余额			11,979,620.36		11,979,620.36
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额			11,979,620.36		11,979,620.36
四、账面价值					
1. 期末账面价值	433,531,136.32	37,493,071.39	93,006,782.74	50,038,009.83	614,069,000.28
2. 期初账面价值	417,833,470.60	4,763,135.66	77,453,251.50	45,131,230.73	545,181,088.49

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余额的比例为 18.46%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	36,496,777.31	正在办理中

18、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部研发	其他		确认无形资产	转入当期损益		
饲料配制技术应用开发		26,801,915.03				26,801,915.03		

饲料添加剂的应用开发		43,931,020.67				43,931,020.67		
家系选育技术开发	5,646,003.59	5,200,229.20			3,648,572.85	4,401,103.57		2,796,556.37
动保产品及健康养殖模式开发	19,992,219.42	11,905,265.88			15,866,355.00	6,346,442.81		9,684,687.49
合计	25,638,223.01	87,838,430.78			19,514,927.85	81,480,482.08		12,481,243.86

19、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	外币报表折算差额	处置		
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)	41,860,918.50		314,303.76			42,175,222.26
越南海兴农(注 2)	4,198,419.29		661,697.91			4,860,117.20
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)		8,023,819.87				8,023,819.87

合计	170,185,371.36	8,023,819.87	976,001.67	0.00	0.00	179,185,192.90
----	----------------	--------------	------------	------	------	----------------

其他说明

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

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

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

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

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

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

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

大连容川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该公司的70%股权时, 投资金额1,500,000.00元超过本公司在该公司所有者权益中享有的份额差额形成的商誉。

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

泛亚贸易41,860,918.50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4,198,419.29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, 主要是本公司于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, 主要是本公司于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8,023,819.87元, 主要是本公司于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。

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6月30日未发生减值迹象, 期末未计提减值准备。

20、长期待摊费用

单位: 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁费	75,895,693.53	3,452,648.71	6,625,359.23	0.00	72,722,983.01
承包经营权转让费	20,923,535.51	30,000.00	675,796.62	0.00	20,277,738.89
改良支出	9,944,507.83	2,046,253.59	1,790,609.27	0.00	10,200,152.15
装修工程费	786,017.18	7,175.98	125,504.33	0.00	667,688.83
森林植被恢复费	0.00	3,872,000.00	59,569.26	0.00	3,812,430.74
其他	1,468,366.79	1,024,705.76	814,431.14	17,821.36	1,660,820.05
合计	109,018,120.84	10,432,784.04	10,091,269.85	17,821.36	109,341,813.67

21、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	71,573,525.71	15,776,604.84	54,640,101.61	12,354,564.61
内部交易未实现利润	157,476,303.72	36,072,133.26	107,952,654.71	24,117,233.38
可抵扣亏损	308,006,287.21	67,677,976.17	245,711,260.43	54,212,073.29
开办费	3,701,951.25	925,487.82	2,183,916.77	545,192.97
固定资产折旧	4,225,070.24	691,264.56	4,218,590.12	691,264.56
无形资产摊销	1,086,437.56	271,609.39	1,086,437.57	271,609.39
预提费用	3,808,382.81	923,925.80	3,937,933.58	956,313.51
公允价值变动损益	14,439,440.00	3,609,860.00	2,733,210.00	683,302.50
递延收益	32,239,111.61	6,526,563.64	31,974,712.24	6,500,998.48
未发工资	3,471,629.61	653,074.28	893,631.93	174,803.45
利润分享金	47,134,415.07	10,429,698.48	47,471,218.44	10,475,743.81
股权激励费用	35,926,302.62	8,081,132.68	35,910,460.16	7,998,059.87
合计	683,088,857.41	151,639,330.92	538,714,127.56	118,981,159.82

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	6,256,270.00	1,564,067.50	6,256,270.00	1,564,067.50

固定资产折旧	1,921,729.11	480,432.28	1,921,729.11	480,432.28
评估增值	47,419,733.58	9,131,881.15	47,419,733.58	9,131,881.15
合计	55,597,732.69	11,176,380.93	55,597,732.69	11,176,380.93

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		151,639,330.92		118,981,159.82
递延所得税负债		11,176,380.93		11,176,380.93

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	36,073,867.62	32,266,561.80
资产减值准备	65,252,643.06	81,458,346.30
合计	101,326,510.68	113,724,908.10

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年	2,794,275.06	2,794,275.06	
2017 年	4,835,931.11	4,835,931.11	
2018 年	9,605,292.68	9,605,292.68	
2019 年	3,058,421.20	3,058,421.20	
2020 年	11,972,641.75	11,972,641.75	
2021 年	3,807,305.82		
合计	36,073,867.62	32,266,561.80	--

22、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款及工程款	119,772,495.72	56,475,779.21
预付其他长期资产购买款	56,015,205.40	61,674,581.00

合计	175,787,701.12	118,150,360.21
----	----------------	----------------

23、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	6,000,000.00
信用借款	452,104,460.77	156,228,068.65
合计	452,104,460.77	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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	51,980,610.00	2,733,210.00
衍生金融负债	51,980,610.00	2,733,210.00
合计	51,980,610.00	2,733,210.00

注：交易性金融负债为期货公允价值变动值。

25、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以下的应付账款	1,020,387,360.76	636,273,887.48
1 年以上的应付账款	17,682,210.65	21,495,396.94
合计	1,038,069,571.41	657,769,284.42

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
工程项目款	12,576,642.71	工程未结算
合计	12,576,642.71	--

26、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以下的预收款项	1,797,642,975.36	698,284,560.11
1 年以上的预收款项	8,112,149.02	8,157,004.03
合计	1,805,755,124.38	706,441,564.14

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
货款	8,112,149.02	尚未达到收入确认条件
合计	8,112,149.02	--

27、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	346,472,753.07	600,412,810.72	701,730,541.26	245,155,022.53
二、离职后福利-设定提存计划	449,703.11	22,247,672.30	21,569,413.73	1,127,961.68
三、辞退福利		768,763.74	768,763.74	
合计	346,922,456.18	623,429,246.76	724,068,718.73	246,282,984.21

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	294,368,430.60	504,778,126.54	614,413,510.36	184,733,046.78
2、职工福利费	161,459.22	18,708,492.04	18,848,001.26	21,950.00
3、社会保险费	100,778.09	11,927,239.93	11,799,192.26	228,825.76
其中：医疗保险费	88,268.22	9,816,198.92	9,687,242.33	217,224.81
工伤保险费	4,961.25	1,199,669.82	1,200,059.07	4,572.00

生育保险费	6,948.62	736,067.33	736,587.00	6,428.95
重大疾病补助	600.00	175,303.86	175,303.86	600.00
4、住房公积金	7,357.00	393,952.84	392,574.84	8,735.00
5、工会经费和职工教育经费	569,470.81	1,946,427.13	1,938,659.86	577,238.08
7、短期利润分享计划	51,265,257.35	62,658,572.24	54,338,602.68	59,585,226.91
合计	346,472,753.07	600,412,810.72	701,730,541.26	245,155,022.53

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

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	424,313.61	21,183,692.33	20,520,452.42	1,087,553.52
2、失业保险费	25,389.50	1,063,979.97	1,048,961.31	40,408.16
合计	449,703.11	22,247,672.30	21,569,413.73	1,127,961.68

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,016,355.36	1,285,364.18
营业税	20,824.98	584,322.46
企业所得税	101,324,387.79	49,168,135.15
个人所得税	26,459,819.02	1,993,395.41
城市维护建设税	178,723.02	110,919.32
房产税	3,297,609.45	2,363,564.58
印花税	1,293,367.90	1,336,794.84
教育费附加	134,059.32	83,301.44
堤围费	324,619.68	440,156.00
土地使用税	1,858,926.78	1,405,167.55
平抑副食品价格基金	1,255.20	40,542.55
地方基金	24,490.86	9,792.27
残疾人就业保障金	77,866.09	73,624.40
车船使用税		420.00
关税	10,562.45	

合计	138,022,867.90	58,895,500.15
----	----------------	---------------

29、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	34,688,889.03	6,688,889.01
短期借款应付利息	1,866,978.29	334,043.75
合计	36,555,867.32	7,022,932.76

30、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	3,736,772.10	1,278,995.77
合计	3,736,772.10	1,278,995.77

31、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	42,318,593.00	81,187,800.00
保证金押金	47,099,962.93	25,294,952.84
备用金	810,357.74	2,440,554.87
地租及土地款	4,200,962.56	9,473,400.78
外部单位往来款	65,652,004.36	47,779,730.83
其他	7,933,010.83	4,624,529.90
合计	168,014,891.42	170,800,969.22

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
地租及土地款	1,000,000.00	尚未办妥土地使用证
保证金押金	5,455,824.14	租赁期尚未结束
合计	6,455,824.14	--

32、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的应付债券	798,651,744.25	797,087,686.67
合计	798,651,744.25	797,087,686.67

33、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
水电费	22,235,215.42	14,141,336.36
蒸汽费及燃料动力等	3,525,552.14	590,305.17
运输仓储费	4,328,149.27	3,574,533.43
办公会议服务费	3,738,361.34	3,217,240.70
差旅费	4,908,055.43	4,939,826.48
租金	696,619.95	507,396.42
车辆费用	2,401,040.64	2,863,354.39
研究开发费		1,014,458.08
业务推广费	2,757,419.87	3,135,953.63
修理费		957,033.33
委托养殖费	12,087,210.91	7,293,261.69
其他	5,225,449.97	1,160,615.75
合计	61,903,074.94	43,395,315.43

34、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限售股股利	2,426,379.47	2,016,739.50

35、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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	13,267,572.85	47,596,564.38
合计	13,267,572.85	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

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	68,324,544.94	12,010,262.34	10,123,299.94	70,211,507.34	收到政府补助
租金收入	3,779,047.28	1,575,553.00	1,884,342.54	3,470,257.74	未达到收入确认条件
合计	72,103,592.22	13,585,815.34	12,007,642.48	73,681,765.08	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
财政拨款	35,985,526.63	2,295,094.34	4,592,523.66		33,688,097.31	与资产相关
财政拨款	13,930,580.00	9,280,000.00	4,867,557.80		18,343,022.20	与收益相关
土地优惠金	18,408,438.31	435,168.00	663,218.48		18,180,387.83	与资产相关
合计	68,324,544.94	12,010,262.34	10,123,299.94		70,211,507.34	--

37、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,537,363,254.00	4,737,600.00			-595,000.00	4,142,600.00	1,541,505,854.00

其他说明：

注：本报告股本增加数为限制性股票及股票期权激励计划本期自主行权增加的股数，股本减少数为限制性股票回购的股数。

38、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

资本溢价（股本溢价） [注 1]	1,352,119,934.85	57,426,911.41	1,701,700.00	1,407,845,146.26
其他资本公积[注 2]	41,863,125.80	10,302,977.37	23,308,992.00	28,857,111.17
合计	1,393,983,060.65	67,729,888.78	25,010,692.00	1,436,702,257.43

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：股本溢价的说明

1. 股本溢价本期增加主要系限制性股票解锁及发行股票期权激励行权的溢价。
2. 股本溢价本期减少主要系实施回购离职人员限制性股票，以及收购少数股东股权所支付价款大于享有被收购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（详见本节、十三“股份支付”）。
2. 其他资本公积本期减少系股票期权激励行权转出。

39、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	81,187,800.00		38,869,207.00	42,318,593.00
合计	81,187,800.00		38,869,207.00	42,318,593.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期减少主要为限制性股票解锁及注销、股票派息等事项导致限制股票回购义务减少所致。

40、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计入其 他综合收益当期 转入损益	减：所得税费 用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	73,074.15	8,992,350.65			8,564,349.23	428,001.42	8,637,423.38
外币财务报表折算差额	73,074.15	8,992,350.65			8,564,349.23	428,001.42	8,637,423.38
其他综合收益合计	73,074.15	8,992,350.65			8,564,349.23	428,001.42	8,637,423.38

41、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	191,705,158.86			191,705,158.86
合计	191,705,158.86			191,705,158.86

42、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,958,671,828.89	1,451,383,261.94
调整后期初未分配利润	1,958,671,828.89	1,451,383,261.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	384,541,050.94	287,966,522.98
减：应付普通股股利	385,138,926.00	164,717,491.50
期末未分配利润	1,958,073,953.83	1,574,632,293.42

43、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,605,331,957.18	10,315,871,018.41	9,624,785,880.39	8,598,938,925.51
其他业务	15,046,267.10	10,687,082.16	25,656,938.04	14,669,818.53
合计	11,620,378,224.28	10,326,558,100.57	9,650,442,818.43	8,613,608,744.04

44、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	2,300,251.05	656,325.75
城市维护建设税	764,629.48	595,360.78
教育费附加	612,419.11	484,214.72
其他	70,668.65	
合计	3,747,968.29	1,735,901.25

45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	209,026,988.42	186,818,716.30
差旅费	23,221,141.57	18,522,019.48
产品运输费	39,334,725.22	33,494,878.63
业务推广费	19,331,284.85	14,220,778.25
股权激励费用	2,488,246.55	4,288,791.23
其他	42,664,226.61	31,985,809.01
合计	336,066,613.22	289,330,992.90

46、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	124,644,625.98	111,633,486.72
研究开发费	89,152,724.07	77,558,631.56
办公费	71,932,997.67	63,316,813.07
税费	17,606,648.06	16,928,555.64
差旅费	6,242,674.79	5,629,144.99
员工社保福利费	18,310,807.05	16,820,419.73
培训咨询服务费	6,119,277.37	5,974,095.96
股权激励费用	6,917,106.75	25,070,322.78
其他	16,928,335.52	18,173,023.79
合计	357,855,197.26	341,104,494.24

47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	38,924,234.01	44,303,565.29
减：利息收入	8,743,489.48	4,266,770.59
加：汇兑损失	15,086,708.42	14,113,255.94
减：汇兑收益	19,450,610.42	2,133,583.85
加：手续费及其他	3,547,732.14	4,328,480.09

合计	29,364,574.67	56,344,946.88
----	---------------	---------------

48、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	25,782,549.12	17,408,356.72
合计	25,782,549.12	17,408,356.72

49、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	3,658,250.00	5,332,869.08
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	3,658,250.00	5,332,869.08
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-49,247,400.00	-14,630,776.81
合计	-45,589,150.00	-9,297,907.73

50、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,970,562.40	752,871.42
处置长期股权投资产生的投资收益	-14,335.24	
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	-37,445,851.84	24,499,561.72
处置可供出售金融资产取得的投资收益	48,972.40	
理财产品投资收益	5,811,836.48	7,781,203.94
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		4,410.00
合计	-29,628,815.80	33,038,047.08

51、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额

非流动资产处置利得合计	2,519,738.47	530,823.19	2,519,738.47
其中：固定资产处置利得	566,645.70	503,043.03	566,645.70
债务重组利得	68,886.77		68,886.77
政府补助	18,210,395.22	12,112,904.87	18,210,395.22
投资成本小于被投资企业公允价值收益	13,486,681.08	32,676.82	13,486,681.08
罚款收入	165,979.00	158,720.55	165,979.00
其他收入	2,577,491.87	1,581,170.51	2,577,491.87
合计	37,029,172.41	14,416,295.94	37,029,172.41

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政拨款	4,592,523.66	2,155,579.88	与资产相关
财政拨款	8,753,951.69	5,827,698.16	与收益相关
税收返还		747,100.00	与收益相关
财政贴息	651,000.00	0.00	与收益相关
土地优惠金	663,218.48	613,538.13	与资产相关
其他补贴收入	3,549,701.39	2,768,988.70	与收益相关
合计	18,210,395.22	12,112,904.87	--

52、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	2,423,552.44	624,469.92	2,423,552.44
其中：固定资产处置损失	1,187,369.87	604,017.09	1,187,369.87
对外捐赠	372,103.00	201,445.00	372,103.00
其他	6,272,487.34	1,648,836.67	6,272,487.34
合计	9,068,142.78	2,474,751.59	9,068,142.78

53、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	124,109,148.45	67,745,589.23
递延所得税费用	-32,658,171.10	807,811.01
合计	91,450,977.35	68,553,400.24

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	493,746,284.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	123,436,571.25
子公司适用不同税率的影响	-37,512,960.35
调整以前期间所得税的影响	4,234,510.11
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	341,029.89
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	951,826.46
加计扣除费用的影响	
所得税费用	91,450,977.35

54、其他综合收益

详见本节、40“其他综合收益”。

55、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回的经营性往来款	78,731,499.85	200,409,195.42
财政补贴	17,802,263.28	16,458,771.15
存款利息收入	8,743,489.48	4,266,770.59
合计	105,277,252.61	221,134,737.16

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的经营性往来款	138,269,645.02	123,562,702.44

支付的其他费用和支出	228,882,686.61	244,763,672.00
合计	367,152,331.63	368,326,374.44

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到研发项目补助款	2,295,094.34	2,155,579.88
合计	2,295,094.34	2,155,579.88

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据、贷款、信用证保证金	28,460,832.84	86,351,959.33
合计	28,460,832.84	86,351,959.33

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据、贷款、信用证保证金	6,610,400.00	193,611,272.55
股利分红及股权激励登记费用	625,239.04	725,677.70
合计	7,235,639.04	194,336,950.25

56、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	402,295,307.63	298,037,665.86
加：资产减值准备	25,782,549.12	17,408,356.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	179,374,089.01	160,144,805.98
无形资产摊销	17,467,927.22	12,872,701.79
长期待摊费用摊销	10,091,269.85	10,259,855.30

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）	-96,186.03	93,646.73
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	45,589,150.00	9,297,907.73
财务费用（收益以“-”号填列）	42,704,647.86	43,817,315.80
投资损失（收益以“-”号填列）	29,628,815.80	-33,038,047.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-32,658,171.10	1,089,221.41
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	1,057,546.62
存货的减少（增加以“-”号填列）	-492,977,168.43	333,470,919.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,377,621,206.51	-545,223,554.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,579,391,097.43	818,026,818.00
其他	11,266,203.26	30,722,068.62
经营活动产生的现金流量净额	440,238,325.11	1,158,037,227.85
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	870,867,913.31	1,014,481,304.83
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		485,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	-260,785,833.42	638,289,724.08

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	63,400,000.00
其中：	--
嘉兴海大	14,400,000.00
科大绿源	49,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	4,041,001.85
其中：	--
嘉兴海大	3,396,825.08
科大绿源	644,176.77
取得子公司支付的现金净额	59,358,998.15

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	32,000,000.00
其中：	--
深圳大河	32,000,000.00
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：	--
深圳大河	7,323.71
处置子公司收到的现金净额	31,992,676.29

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	870,867,913.31	1,131,653,746.73
其中：库存现金	2,084,152.89	5,490,939.05
可随时用于支付的银行存款	786,378,902.62	1,103,141,424.75
可随时用于支付的其他货币资金	82,404,857.80	23,021,382.93
三、期末现金及现金等价物余额	870,867,913.31	1,131,653,746.73

57、所有者权益变动表项目注释

本期不存在对上年期末余额进行调整的“其他”项目。

58、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,324,652.65	信用证保证金等
合计	7,324,652.65	--

59、外币货币性项目
(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

货币资金	--	--	
其中：美元	37,840,315.78	6.6312	250,926,702.00
欧元			
港币			
越南盾	170,205,891,198.56	0.000298	50,721,355.58
新加坡元	1,633.00	4.9239	8,040.73
港币	102,761.74	0.8547	87,827.27
林吉特	290,564.32	1.6527	480,208.10
卢比	258,468,675.96	0.0982	25,392,221.19
应收账款	--	--	
其中：美元	23.75	6.6312	157.49
欧元			
港币			
林吉特	1,918,113.09	1.6527	3,170,015.63
越南盾	531,010,540,437.26	0.000298	157,654,363.54
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
嘉兴海大	2016年02月29日	14,400,000.00	80.00%	购买	2016年02月29日	支付全部购买价款并完成工商变更登记	28,176,938.94	-538,389.86
科大绿源	2016年04月30日	49,000,000.00	70.00%	购买	2016年04月30日	支付全部购买价款并完成工商变更登记	6,264,169.15	-386,489.15

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	嘉兴海大	科大绿源
--现金	14,400,000.00	49,000,000.00
合并成本合计	14,400,000.00	49,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	6,376,180.13	62,486,681.08
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	8,023,819.87	-13,486,681.08

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

单位：元

	嘉兴海大		科大绿源	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	3,396,825.08	3,396,825.08	644,176.77	644,176.77
应收款项			3,868,074.31	3,868,074.31
存货			6,453,923.12	6,453,923.12
固定资产	10,588,680.28	10,588,680.28	12,380,563.51	11,945,994.78
无形资产	6,240,921.58	4,440,921.58	39,066,991.28	3,106,372.40
递延所得税资产	836,620.50	836,620.50		
预付账款			294,104.09	294,104.09
其他应收款			34,300,795.74	34,300,795.74
其他流动资产			26,674.00	26,674.00
在建工程			54,057.16	54,057.16
递延所得税资产			65,877.83	65,877.83
借款	8,000,000.00	8,000,000.00		
应付款项			2,118,661.23	2,118,661.23
其他应付款	5,092,822.28	5,092,822.28	4,680,509.41	4,680,509.41
预收账款			362,432.48	362,432.48
应付职工薪酬			501,000.04	501,000.04
应交税费			212,475.20	212,475.20
其他流动负债			13,472.19	13,472.19
净资产	7,970,225.16	6,170,225.16	89,266,687.26	52,871,499.65

减：少数股东权益	1,594,045.03	1,234,045.03	26,780,006.18	15,861,449.90
取得的净资产	6,376,180.13	4,936,180.13	62,486,681.08	37,010,049.75

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。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

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公司净资产份额的差额	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	37,165,849.33	100.00%	出售	2016年06月30日	完成工商变更	-14,335.24						

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

3、其他原因的合并范围变动

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

1、本期新设子公司情况：

子公司简称	•时间	注册资本	实际出资	期末净资产	本期净利润
顺德海大	2016年1月	500万元	—	-756,365.16	-756,365.16

浦城海圣	2016 年 4 月	4,000 万元	4,000 万元	39,900,308.83	-99,691.17
广州海益源	2016 年 5 月	1500 万元	—	-78,847.86	-78,847.86
新乡海瑞达	2016 年 6 月	100 万元	—	—	—

2、注销子公司情况：

子公司简称	注销时间	确认依据
苏州海大	2016 年 6 月	完成工商变更注销

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
湖南海大	湖南常德	湖南常德	生产及销售	100.00%		设立取得
成都海大	四川新津	四川新津	生产及销售	100.00%		设立取得
泰州海大	江苏兴化	江苏兴化	生产及销售	100.00%		设立取得
广州海合	广东广州	广东广州	生产及销售	100.00%		设立取得
佛山海普	广东佛山	广东佛山	生产及销售	87.50%		设立取得
清远海贝	广东清远	广东清远	生产及销售	100.00%		设立取得
湛江海大	广东湛江	广东湛江	生产及销售	100.00%		设立取得
江门海大	广东江门	广东江门	生产及销售	100.00%		设立取得
荆州海大	湖北荆州	湖北荆州	生产及销售	100.00%		设立取得
广东海因特	广东广州	广东广州	生产及销售	97.00%	3.00%	设立取得
福建海大	福建长泰	福建长泰	生产及销售	100.00%		设立取得
浙江海大	浙江绍兴	浙江绍兴	生产及销售	100.00%		设立取得
广西海大	广西钦州	广西钦州	筹建中	100.00%		设立取得
江西海大	江西南昌	江西南昌	生产及销售	100.00%		设立取得
茂名海龙	广东茂名	广东茂名	生产及销售	100.00%		设立取得
荆州海味源	湖北荆州	湖北荆州	筹建中	100.00%		设立取得
南昌海大	江西南昌	江西南昌	生产及销售	100.00%		设立取得
珠海容川	广东珠海	广东珠海	生产及销售	100.00%		设立取得
鄂州海大	湖北鄂州	湖北鄂州	生产及销售		100.00%	设立取得

广东海兴农	广东广州	广东广州	生产及销售		70.00%	设立取得
阳新百容	湖北阳新	湖北阳新	生产及销售		100.00%	设立取得
海南海维	海南澄迈	海南澄迈	筹建中	100.00%		设立取得
海大国际	香港	英属维尔京群岛	贸易	100.00%		设立取得
香港海大	香港	香港	贸易		100.00%	设立取得
天门海大	湖北天门	湖北天门	生产及销售	100.00%		设立取得
常州海大	江苏溧阳	江苏溧阳	生产及销售	100.00%		设立取得
常州谷德	江苏溧阳	江苏溧阳	生产及销售	62.00%		设立取得
天津海大	天津	天津	生产及销售	97.00%	3.00%	设立取得
珠海海龙	广东珠海	广东珠海	生产及销售	100.00%		设立取得
阳江海大	广东阳江	广东阳江	生产及销售	100.00%		设立取得
贵港海大	广西贵港	广西贵港	生产及销售	100.00%		设立取得
益阳海大	湖南益阳	湖南益阳	生产及销售	99.00%	1.00%	设立取得
南通海大	江苏南通	江苏南通	生产及销售	100.00%		设立取得
云南海大	云南昆明	云南昆明	生产及销售	100.00%		设立取得
广州海龙	广东广州	广东广州	生产及销售	60.00%		设立取得
肇庆海大	广东高要	广东高要	生产及销售	60.00%		设立取得
武汉水纪元	湖北鄂州	湖北鄂州	生产及销售	100.00%		设立取得
深圳融冠	广东深圳	广东深圳	贸易	70.00%		设立取得
揭阳海大	广东揭阳	广东揭阳	生产及销售		100.00%	设立取得
兰京公司	新加坡	新加坡	贸易	100.00%		设立取得
广州益豚	广东广州	广东广州	投资		100.00%	设立取得
恩平丰沃	广东恩平	广东恩平	生产及销售		92.00%	设立取得
广州美农	广东广州	广东广州	投资	100.00%		设立取得
聊城海欣	山东聊城	山东聊城	贸易		100.00%	设立取得
海南海兴农	海南文昌	海南文昌	生产及销售		100.00%	设立取得
荆州百容	湖北荆州	湖北荆州	生产及销售		100.00%	设立取得
湖北百容	湖北黄冈	湖北黄冈	生产及销售		100.00%	设立取得
荣成容川	山东荣成	山东荣成	贸易		90.00%	设立取得
福建海圣	福建南平	福建南平	生产及销售		50.00%	设立取得
香港融冠	香港	香港	贸易		100.00%	设立取得
丹柯公司	香港	香港	投资		100.00%	设立取得
海兴农国际	香港	英属维尔京群岛	投资		100.00%	设立取得
洞庭海大	湖南洞庭	湖南洞庭	生产及销售	100.00%		设立取得

漳州海大	福建漳州	福建漳州	生产及销售	60.00%		设立取得
安徽海大	安徽池州	安徽池州	生产及销售	100.00%		设立取得
湘潭海大	湖南湘潭	湖南湘潭	筹建中	100.00%		设立取得
广州长晟	广东广州	广东广州	运输服务及贸易	100.00%		设立取得
广州大农	广东广州	广东广州	投资	100.00%		设立取得
广州海丰昌	广东广州	广东广州	投资	100.00%		设立取得
武汉泽亿	湖北武汉	湖北武汉	筹建中	100.00%		设立取得
山东海鼎	山东菏泽	山东菏泽	投资	55.00%		设立取得
睢县海鼎	河南商丘	河南商丘	生产及销售		41.00%	设立取得
郓城海鼎	山东菏泽	山东菏泽	生产及销售		50.00%	设立取得
菏泽海鼎	山东菏泽	山东菏泽	贸易		55.00%	设立取得
定陶海鼎	山东菏泽	山东菏泽	生产及销售		55.00%	设立取得
聊城海鼎	山东聊城	山东聊城	生产及销售		55.00%	设立取得
浠水海大	湖北黄冈	湖北黄冈	生产及销售	100.00%		设立取得
保定海大	河北保定	河北保定	筹建中	100.00%		设立取得
盐城海大	江苏盐城	江苏盐城	生产及销售	100.00%		设立取得
洪湖海大	湖北洪湖	湖北洪湖	生产及销售	100.00%		设立取得
阳西丰沃	广东阳西	广东阳西	生产及销售		98.00%	设立取得
阳东丰沃	广东阳东	广东阳东	生产及销售		90.00%	设立取得
广州海升元	广东广州	广东广州	生产及销售		100.00%	设立取得
邹城海悦	山东邹城	山东邹城	管理咨询		100.00%	设立取得
沂南海悦	山东沂南	山东沂南	管理咨询		100.00%	设立取得
肇庆海兴农	广东肇庆	广东肇庆	生产及销售		51.00%	设立取得
美国兰京	美国	美国	贸易		100.00%	设立取得
单县海鼎	山东单县	山东单县	生产及销售		92.00%	设立取得
鹤壁海鼎	河南鹤壁	河南鹤壁	生产及销售		55.00%	设立取得
新乡海鼎	河南新乡	河南新乡	生产及销售		55.00%	设立取得
菏泽海鼎科技	山东菏泽	山东菏泽	生产及销售		55.00%	设立取得
济宁海鼎	山东邹城	山东邹城	生产及销售		55.00%	设立取得
随州海大	湖北随州	湖北随州	筹建中	100.00%		设立取得
恩平益豚	广东恩平	广东恩平	筹建中		100.00%	设立取得
广州牧泰	广东广州	广东广州	筹建中		100.00%	设立取得
西域海华	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	贸易		51.00%	设立取得
昇龙科技(马来)	马来西亚	马来西亚	贸易		100.00%	设立取得

西亚)						
新加坡兰京	新加坡	新加坡	贸易		80.00%	设立取得
昇龙科技(印度)	印度	印度	贸易		100.00%	设立取得
定陶海融	山东定陶	山东定陶	企业管理		89.91%	设立取得
费县海瑞达	山东临沂	山东临沂	生产及销售		55.00%	设立取得
宿迁海大	江苏泗阳	江苏泗阳	生产及销售	100.00%		设立取得
怀化海大	湖南怀化	湖南怀化	筹建中	100.00%		设立取得
广州海维	广东广州	广东广州	生产及销售	100.00%		同一控制下企业合并取得
广州容川	广东广州	广东广州	贸易	100.00%		同一控制下企业合并取得
番禺大川	广东广州	广东广州	生产及销售	100.00%		同一控制下企业合并取得
广州润川	广东广州	广东广州	投资	100.00%		同一控制下企业合并取得
湖北海大	湖北武汉	湖北武汉	生产及销售	100.00%		同一控制下企业合并取得
佛山海航	广东佛山	广东佛山	生产及销售	87.50%		非同一控制下企业合并取得
东莞海大	广东东莞	广东东莞	生产及销售	100.00%		非同一控制下企业合并取得
广州海大	广东广州	广东广州	贸易	100.00%		非同一控制下企业合并取得
清远百容	广东清远	广东清远	生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并取得
南海百容	广东佛山	广东佛山	生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并取得
湛江海兴农	广东湛江	广东湛江	生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并取得
三水番灵	广东佛山	广东佛山	生产及销售	100.00%		非同一控制下企业合并取得
新会奥特	广东江门	广东江门	生产及销售	80.00%		非同一控制下企业合并取得
大连容川	辽宁大连	辽宁大连	贸易	100.00%		非同一控制下企业合并取得
泛亚贸易	香港	英属维尔京群岛	贸易		80.00%	非同一控制下企业合并取得
昇龙国际	香港	英属维尔京群岛	贸易		100.00%	非同一控制下企

						业合并取得
昇龙科技	越南隆安	越南隆安	生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并取得
龙昇国际	越南庆和	越南庆和	生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并取得
越南海兴农	越南宁顺	越南宁顺	生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并取得
开封海大	河南开封	河南开封	生产及销售	100.00%		非同一控制下企业合并取得
和生堂科技	广东广州	广东广州	研究及贸易	69.97%		非同一控制下企业合并取得
和生堂药业	广东广州	广东广州	生产及销售	60.04%		非同一控制下企业合并取得
畜牧研究院	广东广州	广东广州	研究及贸易	100.00%		非同一控制下企业合并取得
驻马店海鼎	河南驻马店	河南驻马店	饲料销售		55.00%	设立取得
沂南海鼎	山东临沂	山东临沂	生产及销售		55.00%	设立取得
聊城海鼎食品	山东东阿	山东东阿	生产及销售		55.00%	设立取得
高州三和	广东高州	广东高州	生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并取得
高州伟和	广东高州	广东高州	生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并取得
湖南益豚	湖南岳阳	湖南岳阳	生产及销售		80.00%	设立取得
英德益豚	广东英德	广东英德	筹建中		100.00%	设立取得
衡阳吉盛	湖南衡阳	湖南衡阳	生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并取得
广州海纪安	广东广州	广东广州	投资	100.00%		设立取得
广州海圣科	广东广州	广东广州	投资	100.00%		设立取得
四川海林格	四川成都	四川成都	生产及销售	67.00%		非同一控制下企业合并取得
湖南创新	湖南衡阳	湖南衡阳	生产及销售	65.00%		非同一控制下企业合并取得
广州迪立维	广东广州	广东广州	软件和信息技术服务	55.00%		设立取得
广东海瑞特	广东清远	广东清远	生产及销售	65.00%		设立取得
城南海融	湖北荆州	湖北荆州	企业管理		90.00%	设立取得
LANKING	新加坡	新加坡	投资		100.00%	设立取得

RICKWORTH						
LANKING NANO	新加坡	新加坡	投资		100.00%	设立取得
越南同奈	越南	越南	生产及销售		100.00%	设立取得
Nano	香港	英属维尔京群岛	投资		100.00%	设立取得
Rickworth	香港	英属维尔京群岛	投资		100.00%	设立取得
三明海大	福建三明	福建三明	筹建中	100.00%		设立取得
清远海大	广东清远	广东清远	筹建中	100.00%		设立取得
东源海龙	广东河源	广东河源	筹建中	100.00%		设立取得
宣城海大	安徽宣城	安徽宣城	筹建中	100.00%		设立取得
科大绿源	石家庄晋州	石家庄晋州	生产及销售	70.00%		非同一控制下企业合并取得
嘉兴海大	浙江嘉兴	浙江嘉兴	生产及销售	80.00%		非同一控制下企业合并取得
广州海益源	广东广州	广东广州	服务及贸易		100.00%	设立取得
浦城海圣	福建南平	福建南平	贸易		50.00%	设立取得
顺德海大	广东顺德	广东顺德	生产及销售	100.00%		设立取得
新乡海瑞达	河南新乡	河南新乡	生产及销售		55.00%	设立取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

注1: 本报告期内, 本集团子公司构成的变动情况详见本节、八“合并范围变更”;

注2: 2016年1月, 本公司子公司山东海鼎以协议价50万元向菏泽开发区浩玮企业管理有限公司出让睢县海鼎10%股权, 出让后, 本公司对睢县海鼎持股比例由51%减少到41%。

注3: 2016年3月, 本公司子公司山东海鼎以协议价40万元向济宁朋友商贸有限公司出让单县海鼎8%股权, 出让后, 本公司对单县海鼎持股比例由100%减少到92%。

注4: 2016年3月, 本公司下属子公司广州益豚以协议价50万元向高州三和少数股东龚衍全收购高州三和10%的股权, 收购后, 本公司对高州三和持股比例由90%增加到100%。

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
佛山海航	12.50%	1,613,609.31	2,500,000.00	12,228,818.04
山东海鼎	45.00%	8,568,221.92		5,189,418.34
广东海兴农	30.00%	-847,054.31		5,537,968.88
泛亚贸易	20.00%	7,609,075.05		32,564,538.21

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
佛山海航	130,491.38 5.50	23,295,058 .25	153,786,44 3.75	55,955,899 .44		55,955,899 .44	142,539,90 0.00	21,800,200 .00	164,340,10 0.00	59,520,400 .00		59,520,400 .00
山东海鼎	398,598,08 7.35	111,020,83 1.19	509,618,91 8.54	485,138,31 9.12	4,001,894. 84	489,140,21 3.96	237,388,80 0.00	104,365,10 0.00	341,753,90 0.00	336,153,70 0.00	4,042,400. 00	340,196,10 0.00
广东海兴农	19,952,335 .55	108,039,10 3.67	127,991,43 9.22	109,231,54 2.96	300,000.00	109,531,54 2.96	26,756,200 .00	109,963,10 0.00	136,719,30 0.00	110,587,80 0.00	5,270,100. 00	115,857,90 0.00
泛亚贸易	414,680,91 4.43	166,779,76 2.81	581,460,67 7.25	407,754,14 7.40		407,754,14 7.40	288,365,60 0.00	163,550,30 0.00	451,915,90 0.00	322,252,40 0.00		322,252,40 0.00

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
佛山海航	435,230,588.20	12,908,874.45	12,908,874.45	3,242,727.45	567,839,363.62	11,573,764.92	11,573,764.92	-12,163,603.11
山东海鼎	1,241,103,251.51	20,899,128.23	20,899,128.23	27,583,585.27	963,186,727.86	4,952,566.03	4,952,566.03	10,073,748.55
广东海兴农	89,568,158.61	-2,823,514.37	-2,823,514.37	1,259,266.30	126,285,230.58	4,211,281.11	4,211,281.11	10,084,362.11
泛亚贸易	557,114,539.44	38,045,372.69	40,334,091.82	-14,662,428.10	374,158,604.80	3,010,155.06	2,233,980.25	19,831,143.48

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易
(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

在子公司所有者权益份额发生变化的情况详见本节、九、1、(1)“企业集团的构成”。

(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

单位：元

	高州三和	睢县海鼎	单县海鼎
购买成本/处置对价	500,000.00	500,000.00	400,000.00
--现金	500,000.00	500,000.00	400,000.00
购买成本/处置对价合计	500,000.00	500,000.00	400,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	527,991.77	715,496.31	996,540.32
差额	-27,991.77	-215,496.31	-596,540.32

其中：调整资本公积	27,991.77	-118,522.97	-328,097.18
-----------	-----------	-------------	-------------

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	12,870,702.74	1,900,140.34
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	1,970,562.40	-87,798.00
--综合收益总额	1,970,562.40	-87,798.00

十、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	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,664,520.00	6,270.00
货币资金及应收款项等	2,162,742,906.14	1,967,768,389.07
可供出售金融资产	275,826,300.00	245,846,300.00
合计	2,442,233,726.14	2,213,620,959.07

2、金融负债

项 目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	51,980,610.00	2,733,210.00
其他金融负债	2,642,568,060.13	1,794,908,941.72
合计	2,694,548,670.13	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6月30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6月30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
金融资产小计	2,260,179,994.94	50,678,597.88	69,391,869.09	61,983,264.23	2,442,233,726.14
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,664,520.00				3,664,520.00
货币资金及应收款项等	2,032,815,474.94	42,928,597.88	25,015,569.09	61,983,264.23	2,162,742,906.14
可供出售金融资产	223,700,000.00	7,750,000.00	44,376,300.00	-	275,826,300.00
金融负债小计	2,694,548,670.13				2,694,548,670.13
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	51,980,610.00				51,980,610.00
其他金融负债	2,642,568,060.13				2,642,568,060.13
金融工具净额	-434,368,675.19	50,678,597.88	69,391,869.09	61,983,264.23	-252,314,943.99

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

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	期末余额	期初余额
浮动利率合同	短期		21,623,688.00
固定利率合同	短期	1,250,756,205.02	937,692,067.32
合 计		1,250,756,205.02	959,315,755.32

由于本集团带息债务中采用固定利率计息，减轻了利率波动对公司生产经营的影响，短期内利率的浮动将不会对公司的生产经营产生重大影响。

(4) 汇率风险

汇率风险来源于以记账本位币之外的货币进行计价的金融工具。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。本集团拟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6月30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（详见本节九、58“外币货币性项目”）。其他币种由于使用较少且金额较小，其汇率变动对本公司经营活动不构成重大影响。

(5) 价格风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	3,664,520.00			3,664,520.00
1.交易性金融资产	3,664,520.00			3,664,520.00
（3）衍生金融资产	3,664,520.00			3,664,520.00
持续以公允价值计量的	3,664,520.00			3,664,520.00

资产总额				
(五) 交易性金融负债	51,980,610.00			51,980,610.00
衍生金融负债	51,980,610.00			51,980,610.00
持续以公允价值计量的 负债总额	51,980,610.00			51,980,610.00
二、非持续的公允价值计 量	--	--	--	--

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的 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	广东广州	投资、贸易、货物及 技术进出口	3000 万元	59.07%	59.07%

薛华先生持有广州海灏39.75%的股权，通过广州海灏间接持有本公司的股份比例为23.48%，为本集团的最终实际控制人。

本企业最终控制方是薛华。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本节九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业合营或联营企业详见本节九、3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
佛山市海航兴发农牧发展有限公司	联营企业
贵州福海化工有限责任公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
黄骅海壬水产种业科技有限公司	联营企业的子公司

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
贵州福海化工有限责任公司	原材料	23,887,199.23	70,000,000.00	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
佛山市海航兴发农牧发展有限公司	饲料	8,069,696.60	10,554,487.90

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广州海灏	房屋及建筑物	11,252.86	0.00

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,970,291.44	2,499,454.76

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	佛山市海航兴发农牧发展有限公司	5,118.00	255.90		
应收账款	青岛海壬水产种业科技有限公司	77,709.00	19,427.50	77,709.00	19,427.50

其他应收款	青岛海壬水产种业 科技有限公司	1,500.00	150.00	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	6,235.60	62,356.00	6,235.60

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	佛山市海航兴发农牧发展有 限公司	1,922,767.46	795,231.06

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0
公司本期行权的各项权益工具总额	16,649,280.00
公司本期失效的各项权益工具总额	7,862,460.00
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	7.73 元/股，剩余 32 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]	3.86 元/股，剩余 32 个月

注：公司期末发行在外的其他权益工具的行权价格为 2015 年度权益分派除权前价格。

公司限制性股票与股票期权激励计划的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、《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。详见在《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《2015 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号：2015-011。

(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《关于调整〈广东海大集团股份有限公司限制性股票与股票期权激励计划〉限制性股票和股票期权价格、数量及激励对象的议案》，因员工离职、自愿放弃本次股权激励权利及 2014 年半年度权益分配事项，公司限制性股票与股票期权的激励对象

调整为 459 名，尚未授予的限制性股票调整为 1,439.5 万股，授予价格调整为 5.64 元；股票期权数量调整为 1,042.5 万份，行权价格调整为 11.41 元。详见在《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《关于调整公司<限制性股票与股票期权激励计划>限制性股票和股票期权价格、数量及激励对象的公告》，公告编号：2015-014。

(3) 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。详见在《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《关于向公司<限制性股票与股票期权激励计划>激励对象授予限制性股票与股票期权的公告》，公告编号：2015-015。

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、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	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	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	46,225,758.24
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	10,640,964.22

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

公司限制性股票与股票期权激励计划的历次调整情况

(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。详见在《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公告》，公告编号：2016-005。

(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。其中回购价为 3.86 元/股，总金额为 2,296,700 元。详见在《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《关于回购注销部分限制性股票及注销部分股票期权的公告》，公告编号：2016-006。

2016 年 4 月 18 日，公司已完成上述全部限制性股票的回购注销事宜；2016 年 4 月 21 日，公司已完成上述全部股票期权的注销事宜。

(3) 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。详见在《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/行权条件的公告》，公告编号：2016-021。

(4) 2016 年 4 月 26 日，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了《关于限制性股票与股票期权激励计划限制性股票第一期解锁上市流通的提示性公告》（公告编号：2016-033）及《关于限制性股票与股票期权激励计划第一个行权期自主行权的公告》（公告编号：2016-034），公司已在中国结算深圳分公司完成了《限制性股票与股票期权激励计划》符合第一个解锁期解锁部分的限制性股票的解锁申报工作及第一个行权期自主行权相关登记申报工作；本次解除限售股份的上市日期为 2016 年 4 月 28 日；自 2016 年 4 月 28 日起，股票期权的激励对象可以在可行权期间的可行权日通过承办券商国信证券股份有限公司股票交易系统进行自主行权。

(5) 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。详见在《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《关于调整公司限制性股票与股票期权激励计划行权价格的公告》，公告编号：2016-042。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2016 年 6 月 30 日，本集团不存在影响正常生产、经营活动需作披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

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 6 月 30 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。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	无		
重要的对外投资	无		
重要的债务重组	无		
自然灾害	无		
外汇汇率重要变动	无		

2、销售退回

本报告期本集团资产负债表日后未发生重要销售退回情况。

3、其他资产负债表日后事项说明

本报告期本集团无其他资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

截至2016年6月30日，本集团无影响正常生产、经营活动需作披露的其他重大事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	486,556.14	29.75%	486,556.14	100.00%	0.00	486,556.14	29.75%	472,840.14	97.18%	13,716.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,148,773.60	70.25%	1,148,773.60	100.00%	0.00	1,148,773.60	70.25%	1,148,773.60	100.00%	0.00
合计	1,635,329.74	100.00%	1,635,329.74	100.00%		1,635,329.74	100.00%	1,621,613.74	99.16%	13,716.00

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。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
5 年以上	486,556.14	486,556.14	100.00%
合计	486,556.14	486,556.14	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为1,210,041.60元，占应收账款期末余额的比例为73.99%。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,192,645,493.35	100.00%	399,944.52	0.02%	4,192,245,548.83	3,078,697,916.44	100.00%	758,531.13	0.02%	3,077,939,385.31
合计	4,192,645,493.35	100.00%	399,944.52	0.02%	4,192,245,548.83	3,078,697,916.44	100.00%	758,531.13	0.02%	3,077,939,385.31

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	5,253,822.05	262,691.11	5.00%
1 年以内小计	5,253,822.05	262,691.11	5.00%
1 至 2 年	233,820.84	23,382.08	10.00%
2 至 3 年	284,349.31	71,087.33	25.00%
3 年以上	106,960.00	42,784.00	40.00%
合计	5,878,952.20	399,944.52	

基于对应收期货交易保证金的预计实际损失率很小，故本期对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) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
非单项计提坏账准备的外部其他应收款组合	5,878,952.20	10,314,263.18

合并范围内公司间的其他应收款组合	4,155,895,453.15	3,049,260,466.76
期货保证金组合	30,871,088.00	19,123,186.50
合计	4,192,645,493.35	3,078,697,916.44

(4) 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 1,911,247,411.30 元，占其他应收款期末余额合计数的比例为 45.59%，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。

(5) 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。

(6) 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

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,859,714,357.24		1,859,714,357.24	1,781,995,253.75		1,781,995,253.75
对联营、合营企业投资	10,619,146.76		10,619,146.76			
合计	1,870,333,504.00		1,870,333,504.00	1,781,995,253.75		1,781,995,253.75

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
番禺大川	12,389,559.98	212,904.54		12,602,464.52		
佛山海航	22,245,379.56	101,876.46		22,347,256.02		
广州海维	14,875,481.29	276,054.18		15,151,535.47		
广州容川	14,830,059.79	21,666.36		14,851,726.15		
广州润川	9,812,949.78	0.00		9,812,949.78		
广州美农	10,000,000.00	0.00		10,000,000.00		
湖南海大	17,890,773.00	301,356.66		18,192,129.66		
成都海大	15,558,437.10	286,902.38		15,845,339.48		
江门海大	81,798,236.87	379,113.36		82,177,350.23		
清远海贝	2,236,649.06	197,843.88		2,434,492.94		

广东海因特	81,581,932.62	428,505.42		82,010,438.04		
广州海合	550,000.00	0.00		550,000.00		
佛山海普	7,350,000.00	0.00		7,350,000.00		
湛江海大	15,081,331.37	302,296.38		15,383,627.75		
湖北海大	24,769,952.19	311,099.65		25,081,051.84		
泰州海大	18,803,123.84	215,480.58		19,018,604.42		
东莞海大	20,270,659.58	235,964.16		20,506,623.74		
广州海大	13,922,127.71	0.00		13,922,127.71		
广东海兴农	866,798.91	261,599.94		1,128,398.85		
湛江海兴农	78,510.79	13,787.64		92,298.43		
海南海兴农	520,261.97	146,572.32		666,834.29		
清远百容	530,241.63	138,027.06		668,268.69		
南海百容	763,120.39	75,574.08		838,694.47		
广西海大	109,600,000.00	0.00		109,600,000.00		
荆州海大	100,587,649.85	131,088.12		100,718,737.97		
鄂州海大	2,198,712.66	168,238.68		2,366,951.34		
江西海大	73,927,130.54	32,529.60		73,959,660.14		
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	0.00		
浙江海大	98,600,598.84	84,755.82		98,685,354.66		
福建海大	100,305,467.06	273,417.90		100,578,884.96		
茂名海龙	93,062,078.35	148,542.00		93,210,620.35		
珠海容川	32,908,902.02	361,386.36		33,270,288.38		
揭阳海大	351,886.97	97,270.56		449,157.53		
南昌海大	4,352,768.01	124,845.84		4,477,613.85		
海大国际	219,003,053.27	0.00		219,003,053.27		
三水番灵	15,347,040.49	72,937.80		15,419,978.29		
海南海维	5,000,000.00	0.00		5,000,000.00		
新会奥特	24,813,389.39	133,421.16		24,946,810.55		
天门海大	5,553,029.57	146,572.38		5,699,601.95		
常州谷德	1,860,000.00	0.00		1,860,000.00		
大连海大	50,386,845.66	0.00		50,386,845.66		
天津海大	78,567,677.49	244,479.30		78,812,156.79		
常州海大	21,079,088.05	253,691.16		21,332,779.21		

珠海海龙	11,093,193.56	212,934.60		11,306,128.16		
阳江海大	5,035,080.50	25,635.78		5,060,716.28		
贵港海大	5,269,739.15	78,846.84		5,348,585.99		
广州海龙	3,116,935.01	34,180.98		3,151,115.99		
肇庆海大	3,215,147.35	33,181.14		3,248,328.49		
深圳融冠	1,400,000.00	0.00		1,400,000.00		
益阳海大	50,138,581.66	186,662.34		50,325,244.00		
武汉水纪元	5,211,535.88	59,150.17		5,270,686.05		
南通海大	80,492,412.91	143,936.16		80,636,349.07		
云南海大	5,753,595.94	148,527.00		5,902,122.94		
兰京公司	51,011.60	0.00		51,011.60		
洞庭海大	5,026,953.33	7,878.66		5,034,831.99		
漳州海大	12,122,781.76	72,634.68		12,195,416.44		
安徽海大	10,441,343.17	91,998.06		10,533,341.23		
湘潭海大	10,000,000.00	15,757.32		10,015,757.32		
广州长晟	10,282,866.28	0.00		10,282,866.28		
广州大农	500,000.00	0.00		500,000.00		
广州海丰昌	500,000.00	0.00		500,000.00		
武汉泽亿	10,000,000.00	0.00		10,000,000.00		
山东海鼎	5,500,000.00	0.00		5,500,000.00		
浠水海大	3,218,113.13	60,135.00		3,278,248.13		
保定海大	10,000,000.00	0.00		10,000,000.00		
盐城海大	657,365.00	45,999.00		703,364.00		
洪湖海大	2,000,000.00	0.00		2,000,000.00		
和生堂科技	2,330,000.00	0.00		2,330,000.00		
和生堂药业	12,151,888.37	96,603.90		12,248,492.27		
畜牧研究院	50,996,973.75	145,269.24		51,142,242.99		
开封海大	12,672,017.24	77,877.06		12,749,894.30		
随州海大	10,000,000.00	0.00		10,000,000.00		
宿迁海大	159,326.63	20,051,241.44		20,210,568.07		
恩平丰沃	11,693.50	0.00		11,693.50		
阳新百容	116,935.00	34,180.98		151,115.98		
SHENG LONG INTERNATIONA L LTD.	252,219.49	70,968.18		323,187.67		

迪立维	1,231,345.18	29,545.02		1,260,890.20	
海林格	114,011.63	51,271.50		165,283.13	
海升元	11,642.38	42,726.24		54,368.62	
海瑞特	693,125.33	15,757.32		708,882.65	
湖南创新	1,089,930.21	52,574.64		1,142,504.85	
广州益豚	5,390.67	7,878.66		13,269.33	
菏泽海鼎科技	40,430.00	11,818.02		52,248.02	
湖北百容	11,693.50	17,090.52		28,784.02	
城南海融		34,180.98		34,180.98	
阳西丰沃	16,172.00	15,757.32		31,929.32	
嘉兴永旺		14,400,000.00		14,400,000.00	
石家庄绿源		49,000,000.00		49,000,000.00	
合计	1,781,995,253.75	91,552,000.48	13,832,896.99	1,859,714,357.24	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
福海化工		9,000,000.00		1,619,146.76						10,619,146.76	
小计		9,000,000.00		1,619,146.76						10,619,146.76	
合计		9,000,000.00		1,619,146.76						10,619,146.76	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,421,971.14	6,541,119.73	277,426,487.23	104,301,773.15
其他业务	30,488,840.97	2,268,359.12	11,713,066.65	5,361,856.30

合计	37,910,812.11	8,809,478.85	289,139,553.88	109,663,629.45
----	---------------	--------------	----------------	----------------

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,144,845,250.03	22,918,091.75
权益法核算的长期股权投资收益	1,619,146.76	
处置长期股权投资产生的投资收益	5,649,075.41	
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	-13,335,179.98	19,016,395.58
保本型理财产品投资收益	5,811,836.48	7,781,203.94
合计	1,144,590,128.70	49,715,691.27

十八、补充资料

1、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：

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	81,850.79	
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）	18,210,395.22	
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	13,486,681.08	
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	48,972.40	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,700,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,832,232.70	
减：所得税影响额	6,410,983.64	
少数股东权益影响额	383,197.12	

合计	22,901,486.03	--
----	---------------	----

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.51%	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.06%	0.24	0.23

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无