



广东海大集团股份有限公司

Guangdong Haid Group Co., Limited

2018 年半年度报告

股票代码：002311

股票简称：海大集团

批准报出日期：2018 年 8 月 27 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标	8
第三节 公司业务概要	11
第四节 经营情况讨论与分析	17
第五节 重要事项	30
第六节 股份变动及股东情况	47
第七节 优先股相关情况	53
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	54
第九节 公司债相关情况	55
第十节 财务报告	56
第十一节 备查文件目录	187

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、本集团、海大集团	指	广东海大集团股份有限公司
董事会	指	广东海大集团股份有限公司董事会
监事会	指	广东海大集团股份有限公司监事会
股东大会	指	广东海大集团股份有限公司股东大会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广东海大集团股份有限公司章程》
元	指	人民币元
报告期、本期、上半年	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
报告期末	指	2018 年 6 月 30 日
期初、年初	指	2018 年 1 月 1 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
正中珠江	指	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
海灏投资	指	广州市海灏投资有限公司，为公司控股股东

风险提示

一、天气异常及养殖疫病影响饲料行业阶段性波动的风险

饲料行业主要服务于下游养殖业，养殖过程中天气、雨水、台风等自然因素出现异常变化时，可能出现养殖存栏、存塘数量的波动，甚至于病害的规模化爆发，进而对饲料需求产生影响，出现阶段性或区域性需求波动的风险。随着环境变化和养殖业规模化发展，动物疫病也会时有发生，例如近年爆发的“H7N9 病毒”、出现的猪“蓝耳病毒”和对虾养殖的“EMS 疫病”等病害影响，疫病发生会直接抑制养殖规模，短期减少对饲料的需求；重大动物疫病还可能会挫伤终端消费的需求，导致养殖业陷入阶段性低迷，进而延伸影响到饲料需求，对饲料企业的生产经营产生不利影响。

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

二、主要原材料价格大幅波动的风险

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

加剧。原材料价格波动，如果公司未能及时把握饲料原材料行情的变化并及时做好采购的策略管理和风险控制，将有可能面临综合采购成本上升的风险。

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

三、环保法规政策对养殖业规模结构及区域调整的风险

近年，国家推出的一系列环保法规，如新《环保法》、《畜禽规模养殖污染防治条例》、《水污染防治行动计划》、《关于促进南方水网地区生猪养殖布局调整优化的指导意见》、《“十三五”生态环境保护规划》等，都对畜禽养殖业的污染防治进行了规定，加大了畜禽养殖业污染的治理力度，尤其对重点水源地及周边水系地区养殖规模作出限制。根据中央的法规政策，全国各地纷纷设立了禁养区和限养区，南方水网地区的禁养区内猪场在逐步迁移。环保政策的执行不仅进一步加快生猪养殖散户的退出，减少环保不合格、规模小的落后产能，规模化养殖户产能持续扩张，不断改善养殖规模结构；另外，禁养区、限养区

的成立还将对各地以及全国范围内的生猪养殖产能进行调整。养殖规模结构和产能区域调整必将对饲料行业现有的产能布局、市场份额、定价能力、经营模式等都产生深刻影响。环保政策对生猪养殖和饲料行业的影响使市场上现有的优势企业面临重新洗牌的风险。

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

四、汇率波动的风险

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

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

控制汇率波动可能带来的风险。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	海大集团	股票代码	002311
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东海大集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	海大集团		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Haid Group Co., Limited		
公司的外文名称缩写（如有）	HAID GROUP		
公司的法定代表人	薛华		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	17,680,900,759.05	14,532,337,762.58	21.67%
归属于上市公司股东的净利润（元）	600,431,019.44	518,711,606.53	15.75%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	576,825,369.07	498,007,805.62	15.83%
经营活动产生的现金流量净额（元）	295,193,557.44	-197,605,526.93	249.39%
基本每股收益（元/股）	0.38	0.33	15.15%
稀释每股收益（元/股）	0.38	0.33	15.15%
加权平均净资产收益率	8.80%	8.84%	-0.04%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	16,449,037,885.30	13,160,456,702.93	24.99%
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,849,030,014.64	6,474,694,687.24	5.78%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-6,388,830.94	
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）	39,882,656.45	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,229,400.37	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-280,412.58	
减：所得税影响额	8,118,648.94	
少数股东权益影响额（税后）	2,718,513.99	
合计	23,605,650.37	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(一) 报告期内公司所从事的主要业务和产品及主要经营模式

报告期，公司主要业务与经营模式未发生重大变化。

1、主要业务和产品

公司业务围绕动物养殖过程中需要的产品和服务展开，主要产品包括水产和畜禽饲料、优质水产动物种苗、动物保健品和生物制品、生猪养殖等，覆盖各类产品的研发、设计、生产、销售、服务等全部业务环节。

水产和畜禽饲料生产销售为公司最主要的业务，也通过饲料业务积累了广泛的客户资源；公司通过向客户提供市场稀缺的优质动物种苗，能较好的帮助客户获得养殖成功；公司提供高性价比的疫苗、兽药、生物制品等动物保健产品、并辅之以高效的养殖技术整体解决方案，帮助客户在实现健康养殖的同时，也能够较好的控制养殖成本，获得终端产品的竞争优势。

具体而言，公司产品主要包括鸡、鸭、猪、鱼、虾等饲料，生猪、虾苗、鱼苗等养殖品种，以及畜禽和水产养殖过程中所需的生物制品、兽药、疫苗等产品。

2、主要经营模式

公司从饲料业务开始发展起步，因客户资源较为丰富，在深刻理解和挖掘客户需求的基础上，不断丰富提供客户的产品和服务，从饲料逐步延伸到技术和经济附加值更高的种苗繁育、兽药和疫苗产品研发制造等环节中，高附加值产品产销规模逐步扩大，收入结构占比也逐年提升。近年，公司通过产业链的延伸，进一步尝试性进入了生猪养殖、食品加工等产业环节，经营模式得到了有序的发展和延伸，各产业板块互为支撑和发展。

其中，饲料业务规模最大，其经营管理主要采用原材料集中采购决策、分点生产布局、销售产品和技术服务紧密结合的经营模式。对农产品等大宗原材料采用“集团+区域中心”的集中采购模式、结合套期保值等方式能获得较好的采购成本优势和风险控制；生产上以最为贴近市场、物流便利、资源丰富为目标，进行多点布局生产，目前工厂主要分布于中国、东南亚近百个城市；经销+直销是公司的主要销售模式，

侧重本地化营销，充分组建经销渠道以高效的解决养殖户的资金和运输需求，公司自有的、人数众多的专业技术和服务团队则直接深入到养殖户提供养殖技术服务，与销售组织和管理团队形成销售和服务、渠道和养户的功能互补与协同；优质动物种苗、生物制品、兽药、疫苗均成为公司提供服务过程中必不可少的产品和工具，构成了一揽子的整体销售和解决方案。

种苗和动保系列产品的经营模式都体现了鲜明的以研发和技术为先导、以差异化产品为载体、以服务支持为主要推进策略的特点。种苗及动保产品研发投入周期长，技术积累需要较好的预见性和市场洞察能力，产品独创性强，做好服务支持必须长期投入和培养技术、知识和经验丰富的服务团队。因此，经营管理模式上选择了多层次的研发体系，辅之以投资起点较高的生产加工基地和更高攻击力的营销市场策略。

公司生猪养殖业务初起步，采用“公司+农场”的业务模式为主，即公司为农场主提供种苗、饲料、疫苗等养殖必须产品，商定养殖过程主要技术要求后由农场主完成养殖过程，公司回收成品对外销售。公司也有部分自繁自养的生产基地，且将进一步扩大生产规模。

公司在总部设置了海大研究院、采购中心、财务中心、工厂运营中心、营销中心、流程与信息中心和人力资源中心等专业职能部门，各专业中心以取得在本专业领域的技术和管理领先性为目标，为大区/事业部及各分子公司提供技术和管理标准、并提供一体化、专业化的管理与服务支持。集团下属按照区域或经营品类设置多个大区/事业部，各大区/事业部主要组织及管理下属分子公司的生产、销售和服务等。

（二）报告期内公司所属行业的发展阶段

我国饲料工业发展起于 80 年代，经过四十余年的发展，目前饲料总量全球第一，近年来，全国饲料产量稳定，增长放缓，进入了稳定发展和产业结构调整升级的阶段，企业之间竞争加剧，饲料企业数量由 2010 年的 10,000 多家减少到 2015 年的 6,000 多家；预计后期将继续整合，企业数量进一步减少。根据农业部制定的《全国饲料工业“十三五”发展规划（2016-2020）》发展目标，至 2020 年全国饲料产量 2.2 亿吨，较 2015 年 2 亿吨增长 10%。行业将逐渐向规模化和集约化转变，但饲料企业将进一步分化，优势企业多利用行业整合机遇及规模优势，通过兼并和新建扩大产能，或进行产业链的延伸，或发展多元化的业务；中小企业面对资本压力、人才压力、技术压力和服务能力等发展瓶颈，将逐步被优势企业整合并购或退出市场。

优质动物种苗业务市场空间巨大，但多数养殖品类的优质种苗、特别是水产种苗目前供应不足，具有自主知识产权的新品种少，产能小，远不能满足养殖业升级进步的需要，将在较长的周期内都面临要取得研发进步和提高生产供应能力的压力。

动保行业市场需求快速增长，特别是随着消费升级，养殖品种升级显著的提升了对健康、安全、绿色养殖的需求，预防重于治疗的理念越来越被广大养殖户所接受，合理的动保产品投入对养殖的帮助主要表

现为疫病风险下降、产品健康安全附加值提高、养殖成本可控、养殖效益提升等直接作用，还有劳动强度下降、产业链延伸能力提升等诸多延伸作用。未来动保行业市场容量将在目前的基础上有较大的持续发展空间，优势企业将迎来重大的市场发展机遇。

生猪养殖业务在快速走向规模化、集约化、工厂化的过程，除养殖主体的规模和能力变化外，养殖区域也有显著的向北、向西迁移的特征，小规模养殖户、家庭散养户快速退出市场，养殖技术快速进步，养殖自动化程度明显提升，养殖废弃物的环保处理水平也显著提升，养殖业将在中期继续保持向规模化、工业化发展的进程特征。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期内，公司股权资产较期初增加 4.71%，主要系报告期内，公司增加对参股公司投资所致。
固定资产	报告期内，公司固定资产较期初增加 4.57%，主要是公司在建工程项目竣工投产转入固定资产及购建生产设备增加所致。
无形资产	报告期内，公司无形资产较期初增加 4.36%，规模基本相当。
在建工程	报告期内，公司在建工程较期初增加 83.62%，主要系增加饲料及产业链相关产品产能而增加固定投资所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

因公司产品和服务均围绕养殖业的需求而布局，公司的核心竞争力也就综合地表现为丰富完整的产品配置、突出的单品产品力、综合的养殖技术服务能力、产业布局和组织发展产业链相关环节的能力、以及精细化管理的能力。

1、丰富完整的产品配置

围绕养殖链条，经过多年的技术投入、研发成果转化、产品积累、生产布局等，公司产品配置已经达

到较为丰富和完整的状态，从饲料、功能型饲料、种苗、药品、疫苗、生物制品等基本覆盖到了养殖的全过程需要，且还在继续发展中。产品配置能力需要较强的客户需求洞察能力、研发组织能力、成果转化能力、生产基地投资建设、加工组织能力、营销推广能力和技术服务能力等。

公司技术研究储备较为丰厚，拥有超过千人的研发团队，每年投入 2 亿多元资金进行研发，研发人员包括动物营养、兽医、繁殖选育、养殖模式、生物工程、生物化学、机械等多学科的人才，研发成果转化速度较快，投资配套策略能够清晰快速的落地，支持到公司的产品配置能力较强。

如，针对饲料配方技术，公司通过十多年持续的研发积累，已经建立庞大的动物营养需求数据库，储备多种原材料配方技术，每年有 1,000 多组对比实验结果补充到动物核心营养需求和原料利用数据库中，以将技术转化为生产力。因此，公司产品配方组织和持续优化能力强，应变能力强，如能在原材料价格波动时快速调整配方，获得成本竞争优势。

公司现有 5,000 多人的服务营销团队，深入到塘口、养殖场了解养殖情况，所以公司对终端消费习惯、饲料养殖效果、养殖模式和养殖需求等都有详尽的数据来源，能精确把握养殖户的需求，能精准的对产品设计提出明确的技术要求，支持公司技术资源能充分聚集于客户的核心需求。

2、清晰卓越的产品力是公司最重要的竞争优势能力

公司各系列的产品都致力于打造显著领先于竞争对手的产品力，且大力投入以加强产品力的显性化表达。

高端产品在高定价的同时，都以最终追求动物成活率、生长效果和生长效率的明显优势，品牌效应突出；中端产品在保证领先的生产效能基础上，贴近于竞争对手产品定价，追求突出的产品性价比。因此，在行业整体养殖效益较好的情况下，公司客户在综合产品的支持下，能够获得明显高于同类养殖户的收益；而在行业养殖效益下滑甚至全行业亏损的情况下，公司客户可以少亏损甚至于不亏损。

产品力的体现，需要公司内部各项专业能力支撑：动物营养和原料利用的研发能力、产品的配方技术能力、原材料价值采购能力、高效的内部运营能力等各项专业化能力缺一不可。如价值采购能力的支撑。公司采购团队专业能力突出，团队年轻化且专业化，按照细分原材料类别执行分工，行业视角宽广，信息采集和分析量较大，能够实时跟踪、研究、判断国内外大宗原材料的行情走势，并利用期货工具对大宗原材料进行套期保值，以有效控制采购的价格风险和头寸风险。突出的采购能力可以发现众多原材料采购机会，使饲料产品和原料贸易的成本优势成为可能。公司是行业中最早成功实现集中采购的企业，规模采购优势明显，且因对现货、期货、期权等采购工具组合应用经验丰富，应用方法也较为灵活，远期价值采购和风险头寸管理也有利于公司获得采购成本优势。

再如公司高效运营能力支撑。通过推动 SAP、EPS 等管理软件落地，公司具有较强的信息化系统，内

部运营工作也逐步走向流程化、标准化和数据化。数据化的作用是对通过对各分子公司大数据作对比，能找出高效节能的运营方法；流程化、标准化的作用是使内部可复制性有很大提高。高效运营能力是有效组织各类产品专业化生产的重要支撑。

3、综合的养殖技术服务是公司统筹产品链条，并不断获取新客户和提高客户粘度的重要抓手

2006 年，公司即在行业中率先提出向养殖户提供全面的技术服务，并将公司定位为服务型企业、向养殖户提供整体养殖解决方案的企业。公司通过向养殖户提供“苗种—放养模式—环境控制—疫病防治—饲料—行情信息”等全流程的产品和技术服务支持，确保养殖户能使用到最先进的养殖技术，从而确保养殖户养殖成功和盈利。公司拥有 5,000 多名行业中服务经验最丰富、最富激情的服务团队；并结合当地特点积累多种先进的养殖模式；在全国养殖密集区拥有数百个高效运作的服务站，能同时为几万养殖户进行技术服务。公司在行业中较为完备的服务体系能充分发挥产品力优势，并提供养殖全程技术服务，能有效放大客户收益，从而增加客户的粘性。

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

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

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

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

5、持续打造优秀的经营管理团队和精细化管理的能力

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

近年行业处于剧烈变革时代，行业发展、养殖户规模、客户需求都发生了巨大的变化，农村金融、互联网+等新兴产业也不断冲击行业，促进行业的变革和创新，打造能快速应变于变化的公司机制和文化、

也就是使公司不断为客户创造价值的集体学习能力，是公司成为持续竞争优势的根本。

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

（一）行业情况概述

上半年，饲料行业整体呈现高开低走格局，水产、猪、禽饲料均受到多种不利因素的影响。水产饲料：大宗水产品价格1-4月份持续去年较高的水平，养殖户养殖热情高涨，投苗、投料大幅增长，但到4月下旬大宗水产品价格急跌，其中中华草鱼价格同比下跌2元/斤，华东鲫鱼价格同比下降3元/斤，下降幅度均超过30%。多地区的大宗水产品养殖盈利快速缩小甚至出现亏损情况，养殖户养殖热情转冷，普通水产饲料需求大幅下降；与普通水产品不同，中高档水产品，如小龙虾、加州鲈、生鱼等因国内居民消费升级拉动，价格保持稳定，养殖利润可观，对应饲料需求较为强劲。猪饲料：与大宗水产品类似，生猪价格从3月中旬开始快速大幅下跌，一路跌至5月中旬跌破10元/公斤后才逐步企稳略有回升，从3月份截止报告期末，生猪养殖户深度亏损，养殖意愿消退、生猪存栏数量大幅减少，猪饲料需求也急剧下降。禽饲料：禽类（主要指蛋禽、肉鸭）养殖延续2017年下半年受环保政策影响及对每年春节后的H7N9疫情的担忧，1-4月份养殖户保持谨慎补栏态度、养殖存栏水平低位运行，饲料需求在去年下降较多的基础上同比继续下跌；直至5月份疫情高发期过后，存栏才逐渐回升，饲料需求有所好转。

综上，上半年饲料行业受到消费、养殖行情不振的影响冲击，且叠加环保禁养拆迁政策的持续推进和中美贸易摩擦造成原材料豆粕价格大幅波动的影响，饲料行业压力大增，不仅中小企业经营困难，退出市场，部分大型企业也面临增长乏力、甚至销量下滑、毛利下降、利润减少的困难情况。

（二）公司情况概述

1、在行业艰难时期，公司饲料业务逆势发展，各类饲料产品销量、利润大幅提升，公司竞争力优势突出、行业龙头地位凸显。报告期公司实现饲料销量456万吨，同比增长23.24%，饲料平均销售单价同比增长5.82%，共计实现销售收入1,469,736.69万元，同比增长30.62%；饲料产品毛利率11.86%，同比上升0.26个百分点，实现毛利总额174,347.25万元，同比增长33.57%。

公司饲料销量增长幅度远超行业，市场占有率大幅提升。（1）水产饲料销量同比增长26.57%，其中毛利较高的高档膨化料保持40%的高速增长，且产品毛利率稳定，盈利可观；公司高档膨化饲料除在生鱼、海鲈等高占有率市场上保持稳定增长外，在加州鲈、大黄鱼、石斑鱼等品种更实现了100%-300%的增长，未来增长发展空间可期；（2）猪饲料销量同比增长68.56%，逆势增速迅猛。依托公司近年对猪饲料持续

投入（包括产品技术研发、营销服务团队扩充、兽药疫苗服务产业投资、产能建设投资等），猪饲料产品竞争力大幅增强，上半年公司猪料核心市场华南片区的猪料销量同比增长30%以上，其他新开发的如越南、四川、云南、山东、湖南、江苏等市场也均高速增长，实现市场复制发展、多点开花。（3）禽料上半年销量同比增长9.36%，公司禽料产品主要为蛋禽和肉鸭饲料，上半年行业景气度较差。受环保政策影响的持续推进，禽主养区饲料需求明显下降，公司在保持产品竞争力基础上，抓住养殖区域转移契机，大力拓展承接主养区养户的新市场；同时跟随水产料、猪料布局开发新市场，有效形成产品联合竞争、扩大规模优势，实现较好的增长。

公司饲料产品竞争力增强，毛利率稳定提升，在行业不景气时期，公司产品竞争力、盈利能力相对优势更加明显。公司经过多年不懈努力打造的核心竞争力（包括公司完整产品线、卓越产品力、综合服务能力、产业优势和优秀管理能力，详见公司第三节之“核心竞争力分析”），产品毛利率的提升作用较为明显。在水产饲料上，表现为公司已经具备包括苗种、饲料、养殖技术服务、动保等产业链上的竞争优势，公司市场品牌力及客户粘性都较强，使公司在开拓、发展高档膨化饲料时游刃有余，一方面快速抢占市场高占有率，同时还能赚取高额利润。水产饲料产品结构优势明显，带动公司产品销售收入、毛利率提升。在畜禽饲料上，公司前期布局于水产饲料优势市场，水产、畜、禽饲料产品联合覆盖市场，形成规模、采购、管理及产品力竞争的优势，快速扩大市场占有率；近年公司持续投入产品技术研发、兽药疫苗产业投资，技术服务团队组建等，在产品力优势的基础上形成初步的服务能力。公司凭借精细化管理、市场复制能力，逐步向新市场开拓，在畜禽饲料销量大幅提升的同时保证产品的盈利能力。

2、公司生猪养殖业务发展坚持先降成本再扩规模，先开发市场再建猪场的原则，保持坚定且稳健的发展战略。上半年公司生猪出栏规模30万头，同比增长36.36%，包括一体化自繁自育模式和“公司+农户”放养模式，放养模式仔猪均从市场外购仔猪。报告期内，因生猪价格的快速大幅下跌，公司生猪出栏数量增长但收入下降，公司生猪业务销售收入合计38,902.41万元，同比下降2.86%；生猪养殖成本得到有效控制，单头养殖成本有效下降，但因猪价下跌的原因，毛利率同比下降9.77个百分点；叠加公司已经储备的多个养殖项目地块租赁费用、正在开工建设养殖项目开办费用及财务费用等，生猪养殖业务上半年整体亏损约6,000万元，对公司总体经营效益有所拖累。

报告期内，公司生猪养殖业务进一步完善“公司+农户”经营体系，提升团队能力、提高运营效率，养殖成本已经得到有效降低。随着公司投资建设的母猪场建成投入运营，公司仔猪内部供应取代外购，放养模式的养殖成本将进一步下降。

3、动保产品收入26,999.69万元，同比增长26.69%，毛利率保持50%以上。

公司动保产品业务主要为水产动保产品。水产动保产品凭借多年的研发投入、研发积累及成果转化，在国内已经具备非常强的品牌地位，销售收入持续稳定增长。近年东南亚市场水产动保需求急速扩大，市场容量已经和国内市场相当，公司在东南亚的水产动保车间已经在筹备建设中，随着东南亚水产动保市场的开发，水产动保收入将有继续提速增长的空间。另外，公司国内生猪疫苗、兽药等产业研发储备多年，多个产品已经进行临床试验或市场推广阶段，未来自身业务发展及在对畜禽饲料发展的支撑上都有巨大空间。

4、公司水产苗种销售收入17,511.41万元，同比增长21.77%；毛利率50.45%，同比增长16.21个百分点，盈利能力大幅提升。水产苗种经公司超过十年的持续投入自主研发、自主繁育，在亲本选育中已经取得较大的进步并自主繁育出多个优良品种；同时公司不断与国内院校共同繁育新品种，其中与院校合作研发繁育的团头鲂“华海1号”、凡纳滨对虾“海兴农2号”、鳊鱼“长珠杂交鳊”于2017年经国家农业部公布认定为水产新品种。公司苗种产品质量、品牌已经深得养殖户的认可；上半年公司扩大自主繁育品种的生产、销售，并在水处理、饵料供应、生物防疫、质量控制和生产效率方面得到较大改善，产品生产成本得到有效控制，毛利率大幅提升，盈利能力增强。

报告期公司农产品销售收入80,868.45万元，同比增长34.06%。公司农产品销售业务包括生猪养殖、水产苗种业务、肉禽屠宰业务和部分研发养殖产品销售收入等。

5、贸易销售收入186,645.29万元，同比下降23.39%，毛利率3.04%，同比下降0.59个百分点。

上半年，公司有鉴于中美贸易摩擦，导致豆粕等原料价格大幅波动，贸易风险加大；且国内货币政策的调整，导致资金成本大幅增加及外汇市场波动剧烈，公司从控制风险的目的出发，主动缩小原材料贸易规模，降低经营风险。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	17,680,900,759.05	14,532,337,762.58	21.67%	报告期，公司饲料销量持续增长及产业链相关产品收入增长，导致营业收入同比增长 21.67%

营业成本	15,634,988,732.94	12,933,371,072.44	20.89%	因收入增长带动营业成本的增加
销售费用	634,824,666.42	466,800,905.65	35.99%	主要系公司经营规模扩大、新增产能投入运营及新产品投入市场、销售服务人员增多，薪酬水平提升及市场开发费用增加所致
管理费用	565,949,368.11	467,334,532.28	21.10%	主要系经营规模扩大、管理人员增加及薪酬水平提升及公司持续增加研发投入支出增加所致
财务费用	85,181,429.70	34,670,477.51	145.69%	主要系报告期内长短期借款增加及利率上涨导致利息支出增加所致
所得税费用	121,427,290.02	113,000,859.99	7.46%	主要系报告期利润增长导致所得税增加
研发投入	142,617,528.62	109,948,524.31	29.71%	公司持续增加在饲料配置技术、饲料添加剂应用、家系选育、动保产品及健康养殖模式的开发及研究投入所致
经营活动产生的现金流量净额	295,193,557.44	-197,605,526.93	249.39%	主要系公司销量持续增长，经营规模扩大导致经营利润增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-1,079,472,619.80	-856,582,071.01	26.02%	主要系本期规模扩张、资产投资扩大、支付并购子公司投资款增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	1,455,570,069.18	411,731,794.06	253.52%	主要系本报告期长短期借款增加所致
现金及现金等价物净增加额	666,736,106.80	-645,052,739.85	203.36%	主要系公司销量持续增长、经营规模扩大导致经营活动利润增加以及长短期借款增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	17,680,900,759.05	100%	14,532,337,762.58	100%	21.67%
分行业					
饲料行业	16,872,216,275.95	95.43%	13,929,109,836.48	95.85%	21.13%
养殖行业	808,684,483.10	4.57%	603,227,926.10	4.15%	34.06%
分产品					

饲料销售	14,697,366,880.25	83.13%	11,251,610,890.67	77.42%	30.62%
动保产品销售	269,996,918.08	1.53%	213,114,682.94	1.47%	26.69%
农产品销售	808,684,483.10	4.57%	603,227,926.10	4.15%	34.06%
贸易业务	1,866,452,919.27	10.56%	2,436,427,082.39	16.77%	-23.39%
其他	38,399,558.35	0.22%	27,957,180.48	0.19%	37.35%
分地区					
华南片区	11,053,481,271.23	62.52%	9,622,222,866.26	66.21%	14.87%
华东片区	2,449,677,354.16	13.85%	1,696,526,625.84	11.68%	44.39%
华北片区	4,779,699,102.28	27.03%	3,194,575,891.43	21.98%	49.62%
华中片区	4,036,032,464.67	22.83%	3,322,333,080.03	22.86%	21.48%
境外	1,241,940,522.15	7.02%	1,191,306,597.96	8.20%	4.25%
合并抵消	-5,879,929,955.44	-33.26%	-4,494,627,298.94	-30.93%	30.82%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
饲料行业	16,872,216,275.95	14,914,515,540.23	11.60%	21.13%	20.21%	0.68%
养殖行业	808,684,483.10	720,473,192.71	10.91%	34.06%	37.02%	-1.92%
分产品						
饲料销售	14,697,366,880.26	12,953,894,407.90	11.86%	30.62%	30.24%	0.26%
动保产品销售	269,996,918.08	128,912,155.19	52.25%	26.69%	26.04%	0.24%
农产品销售	808,684,483.10	720,473,192.71	10.91%	34.06%	37.02%	-1.92%
贸易业务	1,866,452,919.27	1,809,683,632.86	3.04%	-23.39%	-22.92%	-0.59%
分地区						
华南片区	11,053,481,271.23	9,755,795,320.13	11.74%	14.87%	15.09%	-0.16%
华东片区	2,449,677,354.16	2,269,284,511.86	7.36%	44.39%	43.80%	0.38%
华北片区	4,779,699,102.28	4,478,188,680.25	6.31%	49.62%	47.93%	1.07%
华中片区	4,036,032,464.67	3,787,121,758.12	6.17%	21.48%	21.80%	-0.24%
境外	1,241,940,522.15	1,083,057,443.43	12.79%	4.25%	2.03%	1.90%
合并抵消	-5,879,929,955.44	-5,738,458,980.85				

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

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,043,017,099.13	12.42%	912,905,766.53	7.29%	5.13%	本期末占资产总额比重增加 5.13%，主要是公司经营规模扩大导致日常经营资金增加以及因货币政策调整公司适当增加银行长期融资所致
应收账款	1,640,864,644.95	9.98%	1,211,930,352.80	9.67%	0.31%	本期末占资产总额比重增加 0.31%，与上年同期末基本相当
存货	3,858,288,286.15	23.46%	3,148,670,974.05	25.13%	-1.67%	本期末占资产比重减少 1.67%，主要是公司贸易库存原料减少所致
投资性房地产	77,062,124.55	0.47%	77,755,470.32	0.62%	-0.15%	本期末占资产总额比重减少 0.15%，与上年同期末基本相当
长期股权投资	36,238,817.28	0.22%	14,709,061.77	0.12%	0.10%	本期末占资产总额比重增加 0.10%主要系报告期内，公司增加联营企业投资所致。
固定资产	3,932,583,074.85	23.91%	3,277,248,924.11	26.16%	-2.25%	本期末余额较去年同期增加 20%，占资产总额比重与去年同期末基本相当
在建工程	609,579,197.24	3.71%	279,980,777.83	2.23%	1.48%	本期末占资产总额比重较去年同期末增加 1.48%，主要系新增产能增加固定投资所致。
短期借款	3,303,500,615.38	20.08%	2,236,038,579.11	17.85%	2.23%	本期末同比增加 47.74%，主要是公司对外投资增加导致短期借款规模增加，占资产比重增加 2.23%
长期借款	830,830,000.00	5.05%			5.05%	本期末占资产总额比重较去年同期末增加 5.05%，主要系因货币政策调整公司适当增加银行长期融资所致

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
2.衍生金融资产	9,601,140.00	26,327,556.75					35,928,696.75
金融资产小计	9,601,140.00	26,327,556.75					35,928,696.75
上述合计	9,601,140.00	26,327,556.75					35,928,696.75
金融负债	18,771,309.55	7,457,150.45					26,228,460.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司尚有200.54万元的受限资产，主要是土地复垦保证金及信用证保证金等。

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
422,813,686.15	74,767,000.00	465.51%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
期货	9,601,140.00	2,912,050.00					12,513,190.00	自有资金

金融衍生工具		23,415,506.75					23,415,506.75	自有资金
合计	9,601,140.00	26,327,556.75	0.00	0.00	0.00	0.00	35,928,696.75	--

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
期货公司	非关联方	否	玉米、豆粕等原材料期货合约		2018年01月01日	2018年06月30日	14,850.64		24,726.44	3.61%	58.00
商业银行	非关联方	否	远期、掉期合约(注)		2018年01月01日	2018年06月30日	63,260.42		95,562.57	13.95%	1,443.21
合计				0	--	--	78,111.06		120,289.01	17.56%	1,501.21
衍生品投资资金来源				自有资金							
涉诉情况(如适用)				不适用							
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)				2018年04月20日							
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)				2018年05月15日							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)				1、针对商品套期保值的风险控制，公司制定了完善的《期货管理制度》，对期货资金账户开户和管理原则、方案设计原则、方案设计和审批、方案的执行和报告原则、资金支付和结算监控等进行详细的规定，以使得公司期货交易专注于套期保值。公司进行商品套期保值交易的主要控制程序有：1) 规定公司进行商品套期保值交易的实施主体只能是集团总部指定的公司；2) 所有期货账户的开户必须填写《开户申请单》，列明开户的原因，经集团审批后才能办理；3) 所有的交易，必须按照经审批的套保计划执行；4) 财务中心设专人对期货账户交易和资金情况进行监控。检查交易和资金往来是否严格根据方案设计执行，发现基差和价差表现偏离原方案设计，必须立即向主管采购副总经理和主管财务副总经理进行预警提示，并要求交易员严格按照止损方案执行操作。 2、针对外汇套期保值的风险							

	控制，公司制定了完善的《外汇套期保值业务管理制度》，对操纵原则、审批权限、操作流程、风险管理等进行了详细的规定。公司对进行外汇套期保值交易的主要控制程序有：1) 公司必须以其自身名义或控股子公司名义进行外汇套期保值业务；2) 公司所有外汇套期保值业务须经办理相关审批程序后方可进行；3) 公司建立外汇套期保值业务小组为日常执行机构，行使外汇套期保值业务管理职责，负责对公司从事外汇套期保值业务交易进行监督管理、监控外汇市场行情，识别和评估市场风险、分析人民币汇率变动趋势，研究公司的外汇敞口等；4) 公司证券部负责审查和监督外汇套期保值业务的实际运作情况，包括资金使用情况、盈亏情况、制度执行情况、信息披露情况等。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司商品套期保值交易品种在期货交易所交易，市场透明度大，成交非常活跃，成交价格和当日结算单价能充分反映衍生品的公允价值；外汇套期保值交易品种是以公司与商业银行合同签订当日的公允价值进行计量，并以各商业银行的期末估值通知书为依据进行其公允价值进行后续计量。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	不适用。
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	根据《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和规范性文件以及《广东海大集团股份有限公司章程》、《广东海大集团股份有限公司独立董事制度》等有关规定，我们作为广东海大集团股份有限公司第四届董事会独立董事对本公司以套期保值为目的的衍生品投资风险控制情况发表如下意见：公司开展的商品套期保值业务严格按照相关制度执行，有效控制了生产及贸易相关的原材料及相关产品的成本，有效防范和化解风险，公司使用自有资金利用商品期货及期权市场开展套期保值业务的相关审批程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。公司已就开展商品套期保值建立了健全的组织机构及《期货管理制度》，不存在损害公司和全体股东利益的情形；公司开展外汇套期保值业务的相关决策程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。公司以正常生产经营为基础，运用外汇套期保值工具降低汇率风险及财务费用，控制经营风险，不存在损害公司和全体股东、尤其是中小股东利益的情形。同时，公司已制定《外汇套期保值业务管理制度》，通过加强内部控制，落实风险防范措施，为公司从事外汇套期保值业务制定了具体操作规范。

注：掉期、远期合约报告期实际损益金额不包括该业务实现的汇兑损益，汇兑损益在财务费用项下的汇兑收益/损失中体现。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
清远海贝生物技术有限公司	子公司	饲料预混料、添加剂及微生态产品的生产及销售	1,000,000.00	387,394,736.90	151,818,951.31	416,440,685.34	169,414,881.62	146,734,793.56
广州海因特生物技术有限公司	子公司	预混料的生产及销售	80,000,000.00	485,627,779.92	361,007,458.84	646,546,403.93	265,570,947.19	227,918,509.24

主要控股参股公司情况说明

1、清远海贝生物技术有限公司主营动保产品、饲料添加剂，其产品主要向内部饲料公司及养殖户、经销商销售。清远海贝公司产品毛利率水平高于公司配合饲料产品，报告期实现净利润1.47亿元。

2、广东海因特生物技术集团有限公司主营业务为饲料预混料，主要向公司内部其他分子公司及行业中的其他饲料公司销售，产品毛利水平高于公司配合饲料产品毛利，报告期内其营业收入及利润情况良好，实现净利润2.28亿元。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
常州谷德模具科技有限公司	股权出售	对本期业绩无重大影响
常州市海融水产养殖服务专业合作社	新增设立	对本期业绩无重大影响
茂名海航饲料有限公司	新增设立	对本期业绩无重大影响
肥城和瑞丰农业科技有限公司	收购新增	对本期业绩无重大影响
潍坊旭恒农业科技有限公司	收购新增	对本期业绩无重大影响

临沂市益豚生态农业有限公司	收购新增	对本期业绩无重大影响
邹城市牧联众兴生态农业科技有限公司	收购新增	对本期业绩无重大影响
广州海有贸易有限公司	新增设立	对本期业绩无重大影响
锦州正源粮食贸易有限公司	新增设立	对本期业绩无重大影响
营口丰牧农业发展有限公司	新增设立	对本期业绩无重大影响
济宁市丰成饲料有限公司	新增设立	对本期业绩无重大影响
宜昌智海饲料有限公司	新增设立	对本期业绩无重大影响
PT.HAIDA SURABAYA TRADING	新增设立	对本期业绩无重大影响
聊城大信饲料有限公司	新增设立	对本期业绩无重大影响
韶关市浈江区益豚生态农业有限公司	新增设立	对本期业绩无重大影响
山东益豚生态农业有限公司	新增设立	对本期业绩无重大影响
钦州市益豚生态农业有限公司	新增设立	对本期业绩无重大影响
南宁海大生物科技有限公司	新增设立	对本期业绩无重大影响
赣州海龙饲料有限公司	新增设立	对本期业绩无重大影响
广东牧泰生物科技有限公司	新增设立	对本期业绩无重大影响
盐城大川饲料有限公司	新增设立	对本期业绩无重大影响

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0.00%	至	30.00%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	114,935.29	至	149,415.87
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	114,935.29		
业绩变动的原因说明	依托公司清晰的战略规划、稳定经营步伐及卓越的产品力，公司产品结构持续优化，饲料销量保持稳定增长，盈利能力稳定提高，预计公司利润将保持稳定增长。		

十、公司面临的风险和应对措施

1、天气异常及养殖疫病影响饲料行业阶段性波动的风险

饲料行业主要服务于下游养殖业，养殖过程中天气、雨水、台风等自然因素出现异常变化时，可能出现养殖存栏、存塘数量的波动，甚至于病害的规模化爆发，进而对饲料需求产生影响，出现阶段性或区域性需求波动的风险。随着环境变化和养殖业规模化发展，动物疫病也会时有发生，例如近年爆发的“H7N9 病毒”、出现的猪“蓝耳病毒”和对虾养殖的“EMS 疫病”等病害影响，疫病发生会直接抑制养殖规模，短期减少对饲料的需求；重大动物疫病还可能会挫伤终端消费的需求，导致养殖业陷入阶段性低迷，进而延伸影响到饲料需求，对饲料企业的生产经营产生不利影响。

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

2、主要原材料价格大幅波动的风险

饲料原料主要是各类大宗农产品，以玉米、大豆（豆粕）为主。近年国内国际农产品市场联动紧密，各主要产粮国的种植面积和收成变化、收储和补贴政策变化、进出口政策变动、海运等物流运力和成本波动、汇率变化等都可能给农产品价格带来较大的波动，进而对饲料和养殖的成本造成一定的影响。随着农产品贸易的国际化加强，农产品价格变化因素日趋复杂，价格波动也因此加剧。原材料价格波动，如果公司未能及时把握饲料原材料行情的变化并及时做好采购的策略管理和风险控制，将有可能面临综合采购成本上升的风险。

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

3、环保法规政策对养殖业规模结构及区域调整的风险

近年，国家推出的一系列环保法规，如新《环保法》、《畜禽规模养殖污染防治条例》、《水污染防治行动计划》、《关于促进南方水网地区生猪养殖布局调整优化的指导意见》、《“十三五”生态环境保护规划》等，都对畜禽养殖业的污染防治进行了规定，加大了畜禽养殖业污染的治理力度，尤其对重点水源

地及周边水系地区养殖规模作出限制。根据中央的法规政策，全国各地纷纷设立了禁养区和限养区，南方水网地区的禁养区内猪场在逐步迁移。环保政策的执行不仅进一步加快生猪养殖散户的退出，减少环保不合格、规模小的落后产能，规模化养殖户产能持续扩张，不断改善养殖规模结构；另外，禁养区、限养区的成立还将对各地以及全国范围内的生猪养殖产能进行调整。养殖规模结构和产能区域调整必将对饲料行业现有的产能布局、市场份额、定价能力、经营模式等都产生深刻影响。环保政策对生猪养殖和饲料行业的影响使市场上现有的优势企业面临重新洗牌的风险。

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

4、汇率波动的风险

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

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

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	63.61%	2018 年 05 月 14 日	2018 年 05 月 15 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上刊登的《2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-034）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

（一）限制性股票与股票期权激励计划

1、决策程序和批准情况

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

（2）2015年3月4日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于向〈广东海大集团股份有限公司限制性股票与

股票期权激励计划>激励对象授予限制性股票与股票期权的议案》，公司向168名限制性股票激励人员授予1,439.50万股限制性股票，授予价格为5.64元/股；向291名股票期权激励对象授予1,042.50万份股票期权，行权价格为11.41元/股，授予/授权日为2015年3月4日。本计划限制性股票与股票期权的标的股票的来源均为公司向激励对象定向发行公司人民币普通股股票。2015年3月20日，公司完成了上述限制性股票及股票期权的授予登记工作。

2、报告期内实施情况

（1）限制性股票与股票期权激励计划回购注销

2018年4月19日，公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于调整公司股权激励计划相关事项及注销部分股票期权的议案》及《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司《限制性股票与股票期权激励计划》原部分限制性股票激励对象因部分激励人员离职、因病去世等原因，同意公司将该激励对象对已授予未达行权条件的股票期权1.26万份进行注销、已获授且未达解锁条件的限制性股票2.17万股进行回购注销。其中，《关于回购注销部分限制性股票的议案》已经公司2017年年度股东大会审议通过。2018年6月13日及6月19日，公司已分别完成上述股票期权的注销、限制性股票的回购注销事宜。

（2）限制性股票与股票期权激励计划第三个解锁/行权期

2018年4月19日，公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于股权激励计划符合解锁/行权条件的议案》，董事会认为激励对象所持的限制性股票/股票期权的第三个解锁/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/股票期权的第三个解锁/行权期内解锁/行权。限制性股票/股票期权的第三个解锁/行权期可上市流通的限制性股票数量为536.27万股，可行权的股票期权数量为360.78万份，行权期限为自2018年5月11日至2019年3月1日止。

（3）限制性股票与股票期权激励计划行权价格调整

2018年6月27日，公司第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于调整限制性股票与股票期权激励计划行权价格的议案》，因公司实施2017年年度权益分派，股票期权行权价格由7.43元/份调整为7.18元/份。

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

报告期内，限制性股票与股票期权激励计划第三个行权期已行权数量为255.01万份（不含2018年6月29日已行权但未完成登记的1.73万份）；已回购注销离职或因病去世激励对象的限制性股票2.17万股及股票期权1.26万份。

截至报告期末，限制性股票与股票期权激励计划已全部授出且尚未解锁的限制性股票为0万股、未行权的股票期权为105.77万份（含2018年6月29日已行权但未完成登记的1.73万份）。

（二）2016年限制性股票股权激励计划

1、决策程序和批准情况

（1）2017年2月15日，公司2017年第一次临时股东大会会议审议通过了《广东海大集团股份有限公司2016年限制性股票激励计划（修订稿）》及其摘要（以下简称“2016年限制性股票激励计划”）及《关于提请股东大会授权董事会办理公司2016年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等相关议案。

(2) 2017年3月13日, 公司第四届董事会第六次会议审议通过了《关于向公司2016年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》, 同意公司向1,373名激励对象首次授予限制性股票4,028.32万股, 首次授予日为2017年3月13日, 授予价格为7.48元/股。2017年3月20日, 公司完成了上述全部限制性股票的授予登记工作。

2、报告期内实施情况

(1) 2016年限制性股票股权激励计划预留限制性股票授予

2017年12月8日, 公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于向公司2016年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》, 同意公司向399名激励对象授予预留限制性股票439.87万股, 授予价格为10.44元/股, 授予日为2017年12月8日。经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认, 公司完成了预留限制性股票授予登记工作, 实际授予激励对象360名, 授予预留限制性股票430.80万股, 限制性股票上市日为2018年1月24日。

(2) 2016年限制性股票股权激励计划回购注销

2018年4月19日, 公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于调整公司股权激励计划相关事项及注销部分股票期权的议案》及《关于回购注销部分限制性股票的议案》, 公司《2016年限制性股票激励计划(修订稿)》原部分限制性股票激励对象因部分激励人员离职、因病去世、个人业绩考核不及格等原因, 同意公司将该激励对象已获授且未达解锁条件的首次授予限制性股票51.09万股及预留授予限制性股票4.82万股进行回购注销。其中, 《关于回购注销部分限制性股票的议案》已经公司2017年年度股东大会审议通过。2018年6月19日, 公司已分别完成上述限制性股票的回购注销事宜。

(3) 2016年限制性股票股权激励计划首次授予第一个解锁期

2018年4月19日, 公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于股权激励计划符合解锁/行权条件的议案》, 董事会认为激励对象所持的首次授予限制性股票的第一个解锁期的解锁条件已满足, 同意激励对象在首次授予限制性股票的第一个解锁期内解锁。2016年限制性股票股权激励计划首次授予限制性股票的第一个解锁期可上市流通的限制性股票数量为783.75万股, 上市流通日为2018年5月11日。

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

截至报告期末, 2016年限制性股票激励计划已全部授出, 其已授出但尚未解锁的首次授予限制性股票为3,131.60万股、已授出但尚未解锁的预留授予限制性股票为425.98万股。

(三) 报告期内因实施《限制性股票与股票期权激励计划》及《2016年限制性股票激励计划(修订稿)》其他情况说明

1、董事、高级管理人员在报告期内获授予、行使权益的情况请参阅本报告第八节第一“董事、监事和高级管理人员持股变动”内容。

2、实施《限制性股票与股票期权激励计划》及《2016年限制性股票激励计划》所引起的股本变动情况说明

报告期内, 因激励对象自主行权增加公司股份总额合计255.01万股; 因授予激励对象限制性股票增加公司股份总额合

计430.80万股；因回购注销限制性股票减少公司股份总额合计58.08万股。上述变更后，公司期末股份总数由1,575,237,054股变更为1,581,514,354股。

3、股权激励的会计处理方法及股权激励费用对公司业绩的影响

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

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

（四）核心团队成员持股计划

1、2017年2月15日，公司2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于<广东海大集团股份有限公司核心团队成员持股计划（修订稿）>及其摘要的议案》，同意公司根据相关法律法规的规定制定《广东海大集团股份有限公司核心团队成员持股计划（修订稿）》（以下简称“本持股计划”），同意非经持股计划管理委员会决定终止并报董事会、股东大会审议通过，本持股计划将永续存在，每年滚动推出，公司根据本持股计划在其项下设立各期独立的具体员工持股计划。截至2017年3月21日，公司核心团队成员持股计划首期持股计划已由“广发原驰·海大核心1号定向资产管理计划”通过二级市场完成公司股票购买，购买数量720,187股；并于2017年12月29日完成了上述股票的40%的归属。报告期内，核心团队成员持股计划首期持股计划的持有人、股票数量及股票归属均未发生变化。

2、2018年4月19日，公司第四届董事会第五次会议和第四届监事会审议通过了《关于<广东海大集团股份有限公司核心团队成员持股计划之二期计划（草案）>及其摘要的议案》。2018年5月14日，公司2017年年度股东大会审议通过了《关于<广东海大集团股份有限公司核心团队成员持股计划之二期计划>及其摘要的议案》（以下简称“核心团队成员持股计划之二期计划”），同意公司实施核心团队成员持股计划之二期计划，计提专项基金38,511,460.57元，员工自筹资金不超过50,000,000元，参加核心团队成员持股计划之二期持股计划的员工总人数不超过30人，其中董事、监事、高级管理人员4人，其他核心人员不超过26人。截至2018年7月11日，公司核心团队成员持股计划之二期计划已由“广发原驰·海大核心2号定向资产管理计划”通过二级市场完成公司股票购买，购买数量4,386,186股。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比	获批的交易额度（万	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市	披露日期	披露索引

						例	元)			价			
贵州福海化工有限责任公司	联营企业	采购材料	采购原材料	按一般正常商业条款或按相关协议进行	每次交易以交易时点销售方统一对外报价的市场价格为基础,双方协商确定交易价格	2,860.78	0.18%	8,800	否	按一般正常商业条款或按相关协议进行	不适用	2018年04月20日	2018年4月20日在公司指定信息披露媒体披露的《关于2018年日常关联交易的公告》(公告编号:2018-016)
佛山市海航兴发农牧发展有限公司及其子公司	联营企业	销售产品、商品	销售饲料等产品	按一般正常商业条款或按相关协议进行	每次交易以交易时点销售方统一对外报价的市场价格为基础,双方协商确定交易价格	2,087.79	0.13%	5,229	否	按一般正常商业条款或按相关协议进行	不适用	2018年04月20日	2018年4月20日在公司指定信息披露媒体披露的《关于2018年日常关联交易的公告》(公告编

													号： 2018-0 16)
合计	--	--	4,948.57	--	14,029	--	--	--	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	公司于 2018 年 4 月 20 日披露《关于 2018 年日常关联交易的公告》，预计 2018 年向贵州福海化工有限责任公司采购材料不超过 8,800 万元；本报告期内，公司实际向贵州福海化工有限责任公司采购材料 2,860.78 万元；预计 2018 年度向佛山市海航兴发农牧发展有限公司及其子公司销售产品不超过 5,229 万元；本报告期内，公司实际向佛山市海航兴发农牧发展有限公司及其子公司销售产品 2,087.79 万元。本报告期公司日常关联交易活动正常。												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无												

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
江苏海合农牧有限公司养殖户或经销商等客户	2018年04月27日	402.00	2018年04月26日	0	连带责任保证	1年	否	否
湖南海大生物饲料有限公司等7家控股子公司养殖户或经销商等客户	2018年06月28日	1,556.90	2018年07月04日	0	连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			1,958.9	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			1,958.9	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
昇龙生物科技有限公司（Sheng Long Bio-Tech International）	2016年03月29日	68,600.00	2016年05月07日	804.58	连带责任保证	2年	是	否
			2016年04月11日	3,730.07	连带责任保证	2年	是	否

Co.,Ltd)			2016年06月27日	3,311.58	连带责任保证	2年	是	否
			2016年09月26日	4,886.14	连带责任保证	2年	是	否
	2017年04月27日	75,750.00	2017年08月30日	11,495.30	连带责任保证	1年	否	否
			2017年11月29日	2,917.20	连带责任保证	2年	否	否
			2017年11月29日	7,143.27	连带责任保证	2年	否	否
	2018年04月20日	99,389.00	2018年05月07日	14,864.28	连带责任保证	2年	否	否
海大国际集团有限公司 (Haid International Group Limited)	2017年04月27日	92,250.00	2017年05月12日	6,616.60	连带责任保证	1年	是	否
			2017年05月31日	11,427.09	连带责任保证	1年	是	否
			2017年06月28日	6,616.60	连带责任保证	1年	否	否
			2017年07月04日	14,558.96	连带责任保证	1年	否	否
	2017年10月27日	33,083.00	2018年03月28日	33,083	连带责任保证	7年	否	否
	2018年04月20日	120,042.00						
Sheng Long Bio Tech(M)SDN. BHD	2017年04月27日	750.00	2017年08月02日	330.83	连带责任保证	1年	否	否
	2018年04月20日	700.00						
海大饲料有限责任公司 (Haid Feed Co.,Limited)	2016年08月20日	4,900.00	2017年01月01日	826.28	连带责任保证	1年	是	否
	2017年04月27日	12,000.00	2017年11月12日	2,277.32	连带责任保证	2年	否	否
			2018年02月08日	230.64	连带责任保证	2年	否	否
	2018年04月20日	4,339.00						
ShengLong Bio-Tech(India)Private Limited	2018年04月20日	4,254.00						

海阳海大有限责 任公司 ((Hai Duong Haid Company Limited))	2017 年 04 月 27 日	8,250.00	2017 年 11 月 30 日	2,521.67	连带责任保 证	2 年	否	否
	2018 年 04 月 20 日	10,584.00						
中国海大饲料集 团 (香港) 有限公 司 (China Haida Feed Group (HK))	2018 年 04 月 20 日	202,700.00						
PT.HAIDA AGRICULTURE INDONESIA	2018 年 04 月 20 日	3,500.00						
印尼泗水海大贸 易有限公司 (PT.HAIDA SURABAYA TRADING)	2018 年 04 月 20 日	3,500.00						
66 家全资子公司 及控股子公司	2018 年 04 月 20 日	17,412.00	2018 年 01 月 01 日	17,121.00	连带责任保 证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)			466,420.00	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)				144,762.41
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)			762,003.00	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)				97,919.99
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			468,378.90	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2)				144,762.41
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)			763,961.90	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				97,919.99
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				14.30%				
其中:								
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保余额 (E)				12,074.96				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				12,074.96				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
高州市三和牧业有限公司（以下简称“高州三和”）（注）	污水： COD、氨氮、PH 值、总磷、总氮	经两级 A/O 处理后排放	1	污水排放口	COD： 70-100mg/L； 氨氮： 24-35mg/L； PH 值：6-9； 总磷： <1mg/L； 总氮： 160-170mg/L	《畜禽养殖业污染物排放标准》（GB18596-2001）中表 5 标准	废水<12.8 万吨/年； COD<16.6 吨/年；氨氮 <3.2 吨/年。	废水：12.8 万吨/年； COD：16.6 吨/年；氨氮：3.2 吨/年。	无
广州市大川饲料有限公司（以下简称“广州大川”）	污水： COD、BOD5、氨氮、PH 值、悬浮物、动植物油	市政管网	1	污水排放口	COD： 10mg/L； BOD5： 3.7mg/L； 氨氮： 0.05mg/L； PH 值：7.86（无量纲）； 悬浮物： 11mg/L； 动植物油： 0.12mg/L	广东省水污染物排放限值（水）（DB-44/26-2001）第二时段一级标准	废水：0.38 万吨/年	废水：0.486 万吨/年	无

	废气：颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、一氧化碳、臭气	处理达标后排放	4	锅炉废气排放口；粉尘排放口；油烟废气排放口；废气排放口	颗粒物：23mg/m ³ ；二氧化硫：0.24mg/m ³ ；氨氮化物：52mg/m ³ ；一氧化碳：52mg/m ³ ；臭气：平均 16（无量纲）	《锅炉大气污染物排放标准》（DB-44/765-2010）燃气标准；《大气污染物排放限值》（DB-44/27-2001）第二时段二级标准及第二时段无组织排放监控浓度限值；《饮食业油烟排放标准》（GB18483-2001）标准；《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93）厂界二级标准	废气：10,500 万标立方米；臭气 6 吨/年	废气：158,620.50 万标立方米/年	无
广州市海维饲料有限公司（以下简称“广州海维”）	污水：COD、BOD5、氨氮、PH 值、悬浮物、磷酸盐、动植物油	市政管网	1	总排放口	COD：75.1mg/l；BOD5：21.4mg/L；氨氮：0.089mg/L；PH 值：6.94；悬浮物：41mg/L；磷酸盐：0.04mg/L；动植物油 <0.04mg/L	广东省水污染物排放限值（水）（DB-44/26-2001）第二时段二级标准	废水：0.5 万吨/年	废水：0.53 万吨/年	无

	废气：颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、油烟、臭气、烟尘	处理达标后排放	3	锅炉烟囱、饭堂烟囱、车间废气排放口	颗粒物：1.9mg/L；二氧化硫：23.3mg/m ³ ；氮氧化物：101mg/m ³ ；油烟：0.237mg/l；臭氧（无量纲）：18；烟尘：20mg/m ³	锅炉大气污染物排放标准》（DB-44/765-2010）燃气标准、《大气污染物排放限值》（DB-44/27-2001）第二时段二级标准、《饮食业油烟排放标准》（GB18483-2001）标准、《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93）厂界标准	废气：5,082万立方米/年	废气：6,427万立方米/年	无
睢县豫粮海鼎饲料有限公司（以下简称“睢县海鼎”）	废水：COD、氨氮	市政管网	1	废水排放口	COD<20mg/L；氨氮<35mg/L	《污水综合排放标准》（GB8978-1996 表 4 二级标准	COD：0.2吨/年；氨氮：0.02吨/年	COD：0.42吨/年；氨氮：0.049吨/年	无
	废气：二氧化硫、氮氧化物	有组织排放	1	废气排放口	二氧化硫<0.5mg/m ³ ；氮氧化物<0.5mg/m ³	大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）二级标准；《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2001）二类区 II 时段燃煤锅炉标准	二氧化硫<1.2吨/年；氮氧化物<1.2吨/年	二氧化硫：1.2吨/年；氮氧化物：1.2吨/年	无

珠海容川饲料有限公司 (以下简称"珠海容川")	废气: 二氧化硫、氮氧化物、颗粒物(其他)、粉尘、臭气	废气: 有组织排放	3	锅炉排气口、仓库排气口、生产线排气口	二氧化硫 <50mg/m ³ ; 氮氧化物 <150mg/m ³ ; 颗粒物(其他) <20 mg/m ³ ; 臭气(无量纲) <2000.4; 粉尘 <120.12 mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》(气)(GB 13271-2014); 《广东省大气污染物排放限值》(气)(DB-44/27-2001) (GB-14554-93)恶臭污染物排放标准	废气 <428,542.8 万标立方米/年	废气: 428,542.8 万标立方米/年	无
开封海大饲料有限公司 (以下简称"开封海大")	废水: COD、氨氮	市政管网	1	废水排放口	COD<0.52 吨/年; 氨氮 <0.06 吨/年	《污水综合排放标准》(GB8978-1996 表 4 二级标准)	COD<0.52 吨/年; 氨氮 <0.06 吨/年	COD: 0.52 吨/年; 氨氮: 0.06 吨/年	无
开封海大饲料有限公司	废气: 二氧化硫、二氧化氮、烟尘	处理达标后排放	1	废气排放口	二氧化硫 <0.77 吨/年; 二氧化氮 <3.3 吨/年; 烟尘 <0.67 吨/年	锅炉大气污染物排放标准》(DB-44/76 5-2010) 燃气标准	二氧化硫 <0.77 吨/年; 二氧化氮 <3.3 吨/年; 烟尘 <0.67 吨/年	二氧化硫: 0.77 吨/年; 二氧化氮: 3.3 吨/年; 烟尘: 0.67 吨/年	无

注: 公司于 2015 年收购高州三和 90% 股权, 并于 2016 年 3 月收购少数股东 10% 股权。公司收购高州三和后, 持续进行养殖技术及环保设备改造与升级, 其中污水处理系统于 2017 年 6 月建设完毕。

防治污染设施的建设和运行情况

报告期内, 公司所有重点排污子公司都按要求配备防治污染设施且所有环保设施正常运行:

高州三和的养殖场, 按要求配备防治污染设施且所有环保设施正常运行;

广州大川、广州海维、睢县海鼎、珠海容川及开封海大等饲料厂, 废水通过污水处理站处理后达标排放或回收循环使用; 废气通过安装脉冲布袋除尘器、旋风分离器、臭氧处理器、除尘塔、脱硫设备、油烟静电设备等设备, 处理达标后排放。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

高州三和取得了编号为 4409812017000061 的《广东省污染物排放许可证》。

上述饲料厂均按照环保相关法律法规要求, 在项目实施前编制环境影响报告书, 并提交环保主管部门审批, 取得批复后开展项目建设, 建设期间严格按照环评要求进行施工, 并依法对项目进行环评竣工验收, 并取得了污染物排放许可证。

突发环境事件应急预案

公司制定了《安全环保事故事件管理办法》，规范公司安全环保事故的报告和调查流程，增强事故管理水平；并依照《中华人民共和国环境保护法》中的防治污染和其他公害有关规定，制定突发环境事件应急预案制度，报环境保护主管部门和有关部门备案。

环境自行监测方案

公司按照国家或地方污染物排放（控制）标准、环境影响评价报告书及其批复、环境监测技术规范的要求，制定自行监测方案，委派专人进行日常监测，包括水污染物排及大气污染物等排放监测。

其中，部分子公司聘请外部专业机构进行阶段性环保监测，通过公司自行监测及第三方专业监测相结合的方式，加强公司对环境保护的监管力度。

1、报告期内，睢县海鼎聘请第三方独立机构西安聚能仪器有限公司针对公司固定污染源烟气自动监测设备分别开展了2期的对比监测，分别出具了编号ZUYRHJB20180102及ZYTHJB20180441的比对监测报告，评测结果均为系统稳定、设备运作正常、污染物监测结果准确。睢县海鼎通过聘请第三方独立机构对该公司的污染源监控设备进行评测，保障睢县海鼎自行监测的准确性及有效性。

2、报告期内，珠海容川聘请第三方独立机构深圳市索奥检测技术有限公司针对空气中的颗粒物、氨、硫化氢、三甲胺、臭气浓度进行了检测，并出具了编号为R18060904HNX-A1的检测报告，检测结果合格。

3、报告期内，广州大川聘请第三方独立机构中国广州分析测试中心针对空气中的臭气进行监测，并出具了编号为NS201802220的监测报告，监测结果合格。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司积极响应《中共中央、国务院关于打赢脱贫攻坚战的决定》、《中国证监会关于发挥资本市场作用服务国家脱贫攻坚战略的意见》等文件精神，制定产业扶贫方案和工作规划，设立扶贫投资公司，助力精准扶贫工作；发挥公司产业、人才与资源优势，通过直接投资支助、产业发展等，投身扶贫工作，积极履行社会责任。

(2) 半年度精准扶贫概要

报告期，公司积极推进各项扶贫项目实施。

积极开展扶贫项目

公司始终将扶贫工作作为企业履行社会责任的重要事项来落实，在实施战略布局上，优先选择在贫困县/区/村（以下简称“贫困地区”）建设生产基地。截至2018年半年末，公司在国家级或省级贫困地区直接投资项目达33个（不含已“摘帽”贫困地区的4个项目）。报告期内在贫困地区新增投资金额2.47亿元。

积极开展教育扶贫

公司自2016年以来，持续开展“兴农助学”等公益活动，持续关注农村贫困儿童。报告期内，公司秉承初心，在贵州省榕江县苗兰小学开展公益活动，为贫困学生提供生活、学习用品。同时，公司积极倡议员工积极参与到“兴农助学”公益活动中，报告期内员工为贵州省榕江县忠诚镇王岭小学、忠诚镇苗本小学、八开镇常寨村小学82名学生捐赠生活、学习用品，坚持扶贫、扶智与扶志的结合。

积极参与社会扶贫

报告期内，公司持续贯彻和落实国家、省、市的扶贫工作部署共计捐赠约价值2.5万元的资金，用于帮扶贫困人口脱贫、改善居住环境等。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	---	---
其中：1.资金	万元	24,724.35
2.物资折款	万元	0.2
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	44
二、分项投入	---	---
1.产业发展脱贫	---	---
其中：1.1 产业发展脱贫项目类型	---	农林产业扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	33
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	24,721.85
2.转移就业脱贫	---	---
3.易地搬迁脱贫	---	---
4.教育扶贫	---	---
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	万元	0.2
4.2 资助贫困学生人数	人	

5.健康扶贫	---	---
6.生态保护扶贫	---	---
7.兜底保障	---	---
8.社会扶贫	---	---
9.其他项目	---	---
其中： 9.1.项目个数	个	2
9.2.投入金额	万元	2.5
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	44
三、所获奖项（内容、级别）	---	---

（4）后续精准扶贫计划

公司将持续积极响应国家号召，发挥公司的产业优势、人才与资源优势，投入脱贫攻坚战。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	46,679,444	2.96%	4,308,000			-13,268,810	-8,960,810	37,718,634	2.38%
3、其他内资持股	46,679,444	2.96%	4,308,000			-13,268,810	-8,960,810	37,718,634	2.38%
境内自然人持股	46,679,444	2.96%	4,308,000			-13,268,810	-8,960,810	37,718,634	2.38%
二、无限售条件股份	1,528,557,610	97.04%	2,550,100			12,688,010	15,238,110	1,543,795,720	97.62%
1、人民币普通股	1,528,557,610	97.04%	2,550,100			12,688,010	15,238,110	1,543,795,720	97.62%
三、股份总数	1,575,237,054	100.00%	6,858,100			-580,800	6,277,300	1,581,514,354	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

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

2、《2016年限制性股票激励计划（修订稿）》限制性股票授予

2017年12月8日，公司向《2016年限制性股票激励计划》的360名激励对象授予预留限制性股票430.80万股。截至2018年1月10日，公司收到360名激励对象以货币资金缴纳的限制性股票认购款项合计人民币44,975,520.00元，其中新增注册资本人民币4,308,000.00元，余额人民币40,667,520.00元作为资本公积。本次增资已经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具广会验字[2018]G17036520025号《验资报告》。2018年1月18日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司完成了上述限制性股票的授予登记工作。本次变更后，公司股份总数增加430.80万股。

3、股票激励计划部分限制性股票回购注销

公司《限制性股票与股票期权激励计划》及《2016年限制性股票激励计划（修订稿）》原部分限制性股票激励对象因离职、因病去世、个人业绩考核不合格等原因，公司拟回购注销上述激励对象已授予未达解锁条件限制性股票共计58.08万股。2018年4月20日，公司披露了《关于回购注销部分限制性股票的公告》（公告编号：2018-021），对减资事项进行公示45天。截至2018年6月5日，公司已以货币形式归还激励对象共计人民币4,243,297.00元，同时减少股本人民币580,800.00元。

元，资本公积人民币3,662,497.00元。本次减资已经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了广会验字[2018]G18026520013号《验资报告》。2018年6月19日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已完成上述全部限制性股票的回购注销事宜。本次变更后，公司股份总数减少58.08万股。

4、股票激励计划解除限售

2018年5月11日，《限制性股票与股票期权激励计划》第三个锁定期及《2016年限制性股票激励计划（修订稿）》首次授予第一个锁定期解锁，分别解锁限制性股票536.27万股及783.75万股。其中，部分限制性股票激励对象系公司的董事、高级管理人员，其所持有的限制性股票53.424万股限制性股票解锁后作为高管锁定股继续锁定。

5、《限制性股票与股票期权激励计划》股票期权行权

2018年5月11日至6月30日期间，公司《限制性股票与股票期权激励计划》股票期权的激励对象在股票期权第三个行权期通过自主行权方式行权255.01万份（不含2018年6月29日已行权但未完成登记的1.73万份），增加股份255.01万股。本次变更后，公司股份总数增加255.01万股。

上述变更后，公司股份总数由1,575,237,054股变更为1,581,514,354股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2017年12月8日，公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于向公司2016年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》，公司实际向360名激励对象授予预留限制性股票430.8万股，授予价格为10.44元/股，授予日为2017年12月8日。

2、2018年4月19日，公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于调整公司股权激励计划相关事项及注销部分股票期权的议案》及《关于回购注销部分限制性股票的议案》，因部分《限制性股票与股票期权激励计划》及《2016年限制性股票激励计划（修订稿）》激励人员离职、2017年度个人业绩考核不合格、因病去世等原因，同意公司将该激励对象已获授且未达解锁条件的限制性股票共计58.08万股进行回购注销。其中，《关于回购注销部分限制性股票的议案》已经2017年年度股东大会审议通过。

3、2018年4月19日，公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关股权激励计划符合解锁/行权条件的议案》，董事会认为《限制性股票与股票期权激励计划》限制性股票/股票期权的第三个解锁/行权期的解锁/行权条件及《2016年限制性股票激励计划（修订稿）》首次授予第一个解锁期的解锁条件均已满足，《限制性股票与股票期权激励计划》第三个解锁期可解锁限制性股票536.27万股、第三个行权期可行权360.78万份，《2016年限制性股票激励计划（修订稿）》首次授予第一个解锁期可解锁限制性股票783.75万股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
田丽	1,158,900		189,005	1,347,905	高管锁定股： 1、根据 2018 年 1 月 1 日持股数量重新计算本年可转让股数，高管锁定股增加 25 股； 2、限制性股票 188,980 股解除限售后转入高管锁定股。	不适用
田丽	314,900	188,980		125,920	限制性股票：报告期内，限制性股票 188,980 股解除限售	2018 年 5 月 11 日
钱雪桥	73,500		178,175	251,675	高管锁定股： 1、根据 2018 年 1 月 1 日持股数量重新计算本年可转让股数，高管锁定股增加 8,875 股； 2、报告期内，限制性股票 169,300 股解除限售转入高管锁定股。	不适用
钱雪桥	258,500	169,300		89,200	限制性股票：报告期内，限制性股票 169,300 股解除限售	2018 年 5 月 11 日
杨少林	168,000		73,140	241,140	高管锁定股： 1、根据 2018 年 1 月 1 日持股数量重新计算本年可转让股数，高管锁定股减少 12,300 股； 2、报告期内，限制性股票 85,440 股解除限售转入高管锁定股。	不适用
杨少林	175,200	85,440		89,760	限制性股票：报告期内，限制性股票 85,440 股解除限售	2018 年 5 月 11 日
黄志健	230,244		71,870	302,114	高管锁定股： 1、根据 2018 年 1 月 1 日持股数量重新计算本年可转让股数，高管锁定股减少 18,650 股； 2、报告期内，限制性股票 90,520 股解除限售，转入高管锁定股	不适用
黄志健	200,600	90,520		110,080	限制性股票：报告期内，限制性股票 90,520 股解除限售	2018 年 5 月 11 日

					股解除限售	月 11 日
高管外其他 限制性股票 激励对象	44,099,600	13,246,760	4,308,000	35,160,840	限制性股票： 1、报告期内，获授限制性股票合计 4,308,000 股； 2、报告期内，限制性股票 12,665,960 股解 除限售； 3、报告期内，回购注销限制性股票 580,800 股	2018 年 5 月 11 日
合计	46,679,444	13,781,000	4,820,190	37,718,634	--	--

3、证券发行与上市情况

1、2017年12月8日，公司分别召开了第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第十一次会议，审议通过了《关于向公司2016年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》，同意公司向399名激励对象授予预留限制性股票439.87万股，授予价格为10.44元/股，授予日为2017年12月8日。但在授予日后因39名激励对象离职、自愿放弃或资金不足等原因，公司实际向360名激励对象授予预留限制性股票430.80万股。经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司完成了预留限制性股票授予登记工作，预留限制性股票上市日期为2018年1月24日。具体详见公司分别于2017年12月9日及2018年1月19日指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于向公司2016年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的公告》及《关于2016年限制性股票预留授予登记完成的公告》（公告编号：2017-092、2018-006）。

2、2018年4月19日，公司召开了第四届董事会第十二次会议和第四届监事会第十二次会议，审议通过了《关于股权激励计划符合解锁/行权条件的议案》，认为激励对象所持的《限制性股票与股票期权激励计划》股票期权的第三个行权期的行权条件已满足，同意激励对象在规定的行权期行权，第三个行权期内可行权股票期权数量为360.78万份。具体详见公司分别于2018年4月20日及2018年5月9日指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于股权激励计划符合解锁/行权条件的公告》及《关于限制性股票与股票期权激励计划第三个行权期自主行权的公告》（公告编号：2018-023、2018-033）。

报告期内，限制性股票与股票期权激励计划第三个行权期已行权数量为255.01万份（不含2018年6月29日已行权但未完成登记的1.73万份），公司注册资本增加255.01万股。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	13,371	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注8）	0
-------------	--------	---------------------------------	---

持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况		
							股份状态	数量	
广州市海灏投资有限公司	境内非国有法人	57.58%	910,589,359	0		910,589,359	质押	58,677,400	
全国社保基金四零六组合	其他	2.32%	36,711,014	5,973,381		36,711,014			
挪威中央银行—自有资金	境外法人	2.12%	33,469,114	-3,376,551		33,469,114			
香港中央结算有限公司	境外法人	2.00%	31,665,662	12,670,953		31,665,662			
招商银行股份有限公司—东方红睿丰灵活配置混合型证券投资基金(LOF)	其他	1.37%	21,589,567	499,954		21,589,567			
中国银行股份有限公司—东方红睿华沪港深灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.25%	19,782,550	0		19,782,550			
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.09%	17,187,600	0		17,187,600			
华泰证券股份有限公司	境内非国有法人	0.97%	15,328,734	-928,777		15,328,734			
魁北克储蓄投资集团	境外法人	0.79%	12,474,261	-955,600		12,474,261			
中国工商银行股份有限公司—东方红中国优势灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.77%	12,137,623	0		12,137,623			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用								
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前 10 名股东中，第一名股东为公司控股股东，第一名股东与其他股东不存在关联关系，也不属于一致行动人；未知其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人，也未知其他股东之间是否存在关联关系。								
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况									
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类						
			股份种类			数量			
广州市海灏投资有限公司	910,589,359		人民币普通股						910,589,359

全国社保基金四零六组合	36,711,014	人民币普通股	36,711,014
挪威中央银行一自有资金	33,469,114	人民币普通股	33,469,114
香港中央结算有限公司	31,665,662	人民币普通股	31,665,662
招商银行股份有限公司一东方红睿丰灵活配置混合型证券投资基金(LOF)	21,589,567	人民币普通股	21,589,567
中国银行股份有限公司一东方红睿华沪港深灵活配置混合型证券投资基金	19,782,550	人民币普通股	19,782,550
中央汇金资产管理有限责任公司	17,187,600	人民币普通股	17,187,600
华泰证券股份有限公司	15,328,734	人民币普通股	15,328,734
魁北克储蓄投资集团	12,474,261	人民币普通股	12,474,261
中国工商银行股份有限公司一东方红中国优势灵活配置混合型证券投资基金	12,137,623	人民币普通股	12,137,623
前 10 名无限售条件普通股股东之间,以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述前 10 名股东中, 第一名股东为公司控股股东, 第一名股东与其他股东不存在关联关系, 也不属于一致行动人; 未知其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人, 也未知其他股东之间是否存在关联关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	不适用		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
薛华	董事长、总经理	现任							
田丽	董事、副总经理	现任	1,965,100			1,965,100	314,900	-188,980	125,920
许英灼	董事、副总经理	现任							
商晓君	董事	现任							
陆承平	独立董事	现任							
李新春	独立董事	现任							
邓尔慷	独立董事	现任							
齐振雄	监事	现任							
王静	监事	现任							
陈佳	监事	现任							
陈明忠	副总经理	现任							
黄志健	副总经理、董事会秘书	现任	549,592			549,592	200,600	-90,520	110,080
钱雪桥	总工程师	现任	454,500			454,500	258,500	-169,300	89,200
杨少林	财务总监	现任	441,200			441,200	175,200	-85,440	89,760
合计	--	--	3,410,392	0	0	3,410,392	949,200	-534,240	414,960

注：1、上表中的期初被授予的限制性股票数量及期末被授予的限制性股票数量均系未解锁部分；

2、2018 年 4 月 19 日，公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于股权激励计划符合解锁/行权条件的议案》，董事会认为《限制性股票与股票期权激励计划》限制性股票的第三个解锁期的解锁条件及《2016 年限制性股票激励计划（修订稿）》首次授予第一个解锁期的解锁条件均已满足，公司董事及高级管理人员限制性股票本次共计解锁 534,240 股。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

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

2018 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	2,043,017,099.13	1,392,046,440.33
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	35,928,696.75	9,601,140.00
衍生金融资产		
应收票据	16,198,623.82	19,209,112.07
应收账款	1,640,864,644.95	760,285,344.09
预付款项	1,043,771,471.09	744,735,722.57
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,956,554.29	1,802,621.51
应收股利		
其他应收款	466,220,977.74	360,198,872.96
买入返售金融资产		
存货	3,858,288,286.15	3,383,848,292.19

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	0.00	
其他流动资产	207,096,584.39	214,976,686.51
流动资产合计	9,314,342,938.31	6,886,704,232.23
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	294,921,350.00	283,721,350.00
持有至到期投资		
长期应收款	12,612,250.86	10,531,182.97
长期股权投资	36,238,817.28	32,554,508.11
投资性房地产	77,062,124.55	78,309,684.87
固定资产	3,932,583,074.85	3,760,863,514.36
在建工程	609,579,197.24	331,973,573.26
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	56,431,256.27	17,121,846.74
油气资产		
无形资产	882,847,339.99	846,002,659.79
开发支出	5,969,634.49	6,936,387.95
商誉	383,479,605.07	294,540,631.48
长期待摊费用	206,219,378.31	195,501,009.05
递延所得税资产	367,895,536.75	289,789,208.00
其他非流动资产	268,855,381.33	125,906,914.12
非流动资产合计	7,134,694,946.99	6,273,752,470.70
资产总计	16,449,037,885.30	13,160,456,702.93
流动负债：		
短期借款	3,303,500,615.38	2,303,898,763.70
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	26,228,460.00	18,771,309.55
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	1,490,546,851.16	1,228,192,300.58
预收款项	2,072,344,450.85	1,187,389,466.67
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	339,409,879.97	532,053,872.59
应交税费	123,169,715.00	75,977,766.22
应付利息	17,774,131.12	5,188,104.75
应付股利	39,257,363.48	8,880,810.40
其他应付款	504,410,182.42	550,146,036.68
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	22,446,215.02	
其他流动负债	166,564,504.51	97,919,123.92
流动负债合计	8,105,652,368.91	6,008,417,555.06
非流动负债：		
长期借款	830,830,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	82,127,414.66	101,574,138.86
长期应付职工薪酬	39,719,572.18	72,463,249.40
专项应付款		
预计负债		
递延收益	72,304,773.10	75,417,073.10
递延所得税负债	70,263,331.75	65,655,212.14
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,095,245,091.69	315,109,673.50
负债合计	9,200,897,460.60	6,323,527,228.56
所有者权益：		
股本	1,581,514,354.00	1,575,237,054.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,968,854,604.21	1,849,285,839.41
减：库存股	260,427,242.00	302,540,781.00
其他综合收益	-1,448,122.22	-2,771,414.88
专项储备		
盈余公积	381,963,650.77	381,963,650.77
一般风险准备		
未分配利润	3,178,572,769.88	2,973,520,338.94
归属于母公司所有者权益合计	6,849,030,014.64	6,474,694,687.24
少数股东权益	399,110,410.06	362,234,787.13
所有者权益合计	7,248,140,424.70	6,836,929,474.37
负债和所有者权益总计	16,449,037,885.30	13,160,456,702.93

法定代表人：薛华

主管会计工作负责人：田丽

会计机构负责人：杨少林

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,421,027,178.45	908,775,398.48
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	32,508,076.75	2,295,520.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	1,493,897.93	2,658,800.00
应收利息		964,410.93
应收股利	35,271,940.95	35,271,940.95
其他应收款	6,748,306,238.34	5,186,480,721.39
存货	1,689,258.00	526,200.00
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,514,168.04	102,510,705.87
流动资产合计	8,251,810,758.46	6,239,483,697.62

非流动资产：		
可供出售金融资产	263,200,000.00	252,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	1,527,302.50	1,518,902.50
长期股权投资	2,654,304,350.66	2,446,634,148.53
投资性房地产	67,270,384.96	57,508,103.78
固定资产	177,223,273.70	188,151,399.29
在建工程	6,482,272.76	2,110,291.85
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	69,331,874.34	54,052,625.93
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	19,731,352.84	19,999,474.32
递延所得税资产	146,015,440.69	99,958,215.87
其他非流动资产	1,401,169.37	1,719,904.77
非流动资产合计	3,406,487,421.82	3,123,653,066.84
资产总计	11,658,298,180.28	9,363,136,764.46
流动负债：		
短期借款	2,769,846,181.54	1,651,081,274.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	12,353,570.00	18,003,916.36
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	3,532,214.36	3,841,782.78
预收款项		
应付职工薪酬	26,161,707.31	117,090,429.49
应交税费	14,710,111.71	6,008,234.23
应付利息	14,945,127.03	4,568,756.23
应付股利		3,841,961.69
其他应付款	1,852,663,421.83	2,192,507,455.76
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	22,446,215.02	
其他流动负债	13,177,954.76	7,221,463.77
流动负债合计	4,729,836,503.56	4,004,165,274.47
非流动负债：		
长期借款	500,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	82,127,414.66	101,574,138.86
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	10,432,081.74	13,360,846.55
递延所得税负债	15,366,343.99	8,977,906.64
其他非流动负债		
非流动负债合计	607,925,840.39	123,912,892.05
负债合计	5,337,762,343.95	4,128,078,166.52
所有者权益：		
股本	1,581,514,354.00	1,575,237,054.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,039,490,201.14	1,914,381,221.12
减：库存股	260,427,242.00	302,540,781.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	381,963,650.77	381,963,650.77
未分配利润	2,577,994,872.42	1,666,017,453.05
所有者权益合计	6,320,535,836.33	5,235,058,597.94
负债和所有者权益总计	11,658,298,180.28	9,363,136,764.46

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	17,680,900,759.05	14,532,337,762.58
其中：营业收入	17,680,900,759.05	14,532,337,762.58
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	16,995,434,519.33	13,956,299,025.51
其中：营业成本	15,634,988,732.94	12,933,371,072.44
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	24,469,290.45	20,464,826.26
销售费用	634,824,666.42	466,800,905.65
管理费用	565,949,368.11	467,334,532.28
财务费用	85,181,429.70	34,670,477.51
资产减值损失	50,021,031.71	33,657,211.37
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	18,859,747.53	-22,515,439.64
投资收益（损失以“－”号填列）	7,346,719.13	68,071,153.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,684,309.17	821,311.93
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,770,201.48	1,263,857.13
其他收益	33,535,980.35	20,232,943.97
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	746,978,888.21	643,091,252.36
加：营业外收入	8,733,870.82	13,090,076.93
减：营业外支出	10,960,950.35	8,547,422.85
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	744,751,808.68	647,633,906.44
减：所得税费用	121,427,290.02	113,000,859.99
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	623,324,518.66	534,633,046.45

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	623,324,518.66	534,633,046.45
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	600,431,019.44	518,711,606.53
少数股东损益	22,893,499.22	15,921,439.92
六、其他综合收益的税后净额	-128,141.00	-3,913,120.52
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,323,292.66	-3,707,970.34
（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	1,323,292.66	-3,707,970.34
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	1,323,292.66	-3,707,970.34
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-1,451,433.66	-205,150.18
七、综合收益总额	623,196,377.66	530,719,925.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	601,754,312.10	515,003,636.19
归属于少数股东的综合收益总额	21,442,065.56	15,716,289.74
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.38	0.33
（二）稀释每股收益	0.38	0.33

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	372,193,565.94	441,790,785.44
减：营业成本	166,647,455.66	193,910,921.90
税金及附加	1,301,550.54	1,193,452.01
销售费用	1,161,927.77	4,410,372.57
管理费用	144,016,522.08	131,901,581.90
财务费用	18,882,695.41	42,116,140.80
资产减值损失	308,458.96	99,369.37
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	35,862,903.11	-15,118,152.18
投资收益（损失以“－”号填列）	1,237,234,458.44	675,613,304.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	871,025.33	1,730,306.52
资产处置收益（损失以“－”号填列）	47,434.23	-41,172.32
其他收益	5,271,464.81	5,639,940.67
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,318,291,216.11	734,252,867.98
加：营业外收入	3,926,865.95	7,638,919.13
减：营业外支出	1,401,870.79	1,950,265.50
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,320,816,211.27	739,941,521.61
减：所得税费用	13,460,203.40	30,471,340.90
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,307,356,007.87	709,470,180.71
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	1,307,356,007.87	709,470,180.71
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
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	1,307,356,007.87	709,470,180.71
七、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.83	0.45
(二)稀释每股收益	0.82	0.45

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	18,139,009,045.77	15,289,400,705.04
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	2,529,791.22	1,699,127.46
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	512,962.19	2,172,413.85
收到其他与经营活动有关的现金	159,070,461.56	127,154,932.93
经营活动现金流入小计	18,301,122,260.74	15,420,427,179.28
购买商品、接受劳务支付的现金	16,041,906,412.86	14,213,112,684.82
客户贷款及垫款净增加额	42,000,000.00	74,000,000.00
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,180,051,717.42	740,400,273.87
支付的各项税费	175,700,082.84	141,640,423.09
支付其他与经营活动有关的现金	566,270,490.18	448,879,324.43
经营活动现金流出小计	18,005,928,703.30	15,618,032,706.21
经营活动产生的现金流量净额	295,193,557.44	-197,605,526.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,313,499,082.05	3,478,019,057.16
取得投资收益收到的现金	3,155,709.54	64,385,953.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,035,902.52	2,990,932.66
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-894,973.57	958,489.00
收到其他与投资活动有关的现金	8,816,471.70	2,693,019.46
投资活动现金流入小计	1,334,612,192.24	3,549,047,451.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	828,420,751.36	448,361,291.38
投资支付的现金	1,400,947,156.85	3,957,268,231.23
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	184,716,903.83	

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,414,084,812.04	4,405,629,522.61
投资活动产生的现金流量净额	-1,079,472,619.80	-856,582,071.01
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	86,022,763.00	315,382,833.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	22,100,000.00	13,300,000.00
取得借款收到的现金	5,139,964,428.67	1,791,438,552.90
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	17,670,911.00	6,280,000.00
筹资活动现金流入小计	5,243,658,102.67	2,113,101,385.90
偿还债务支付的现金	3,319,462,458.76	1,158,151,948.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	463,473,901.29	513,941,506.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	40,379,035.76	11,071,486.55
支付其他与筹资活动有关的现金	5,151,673.44	29,276,136.49
筹资活动现金流出小计	3,788,088,033.49	1,701,369,591.84
筹资活动产生的现金流量净额	1,455,570,069.18	411,731,794.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,554,900.02	-2,596,935.97
五、现金及现金等价物净增加额	666,736,106.80	-645,052,739.85
加：期初现金及现金等价物余额	1,374,275,559.37	1,537,093,788.38
六、期末现金及现金等价物余额	2,041,011,666.17	892,041,048.53

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	7,157,078.79	10,152,159.40
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	16,586,163,384.34	14,429,125,276.73
经营活动现金流入小计	16,593,320,463.13	14,439,277,436.13
购买商品、接受劳务支付的现金	2,183,710.19	83,034,439.78
支付给职工以及为职工支付的现	187,930,998.88	113,592,864.24

金		
支付的各项税费	9,143,161.21	9,803,109.38
支付其他与经营活动有关的现金	17,981,073,167.42	15,102,114,580.32
经营活动现金流出小计	18,180,331,037.70	15,308,544,993.72
经营活动产生的现金流量净额	-1,587,010,574.57	-869,267,557.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,112,719,299.65	3,350,689,070.00
取得投资收益收到的现金	1,236,949,624.04	671,503,867.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	373,205.45	264,149.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,238,220.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,352,280,349.14	4,022,457,086.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,265,064.20	12,726,610.55
投资支付的现金	1,305,001,630.80	3,839,123,041.20
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	135,171,689.52	57,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,475,438,384.52	3,909,349,651.75
投资活动产生的现金流量净额	876,841,964.62	113,107,435.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	63,922,763.00	280,977,329.00
取得借款收到的现金	4,342,425,688.73	1,349,193,177.64
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	17,670,911.00	6,280,000.00
筹资活动现金流入小计	4,424,019,362.73	1,636,450,506.64
偿还债务支付的现金	2,723,660,781.35	949,740,585.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	455,553,923.55	525,937,536.01
支付其他与筹资活动有关的现金	5,151,673.44	20,764,718.00
筹资活动现金流出小计	3,184,366,378.34	1,496,442,839.96
筹资活动产生的现金流量净额	1,239,652,984.39	140,007,666.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-116,686.47	-69,131.85

五、现金及现金等价物净增加额	529,367,687.97	-616,221,587.59
加：期初现金及现金等价物余额	891,104,487.48	1,155,707,246.06
六、期末现金及现金等价物余额	1,420,472,175.45	539,485,658.47

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,575,237,054.00				1,849,285,839.41	302,540,781.00	-2,771,414.88		381,963,650.77		2,973,520,338.94	362,234,787.13	6,836,929,474.37
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	1,575,237,054.00				1,849,285,839.41	302,540,781.00	-2,771,414.88		381,963,650.77		2,973,520,338.94	362,234,787.13	6,836,929,474.37
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	6,277,300.00				119,568,764.80	-42,113,539.00	1,323,292.66				205,052,430.94	36,875,622.93	411,210,950.33
(一) 综合收益总额							1,323,292.66				600,431,019.44	21,442,065.56	623,196,377.66
(二) 所有者投入和减少资本	6,277,300.00				70,245,184.54	-33,291,564.00						19,219,035.55	129,033,084.09
1. 股东投入的普通股	6,277,300.00				53,402,166.00	-33,291,564.00						22,100,000.00	115,071,030.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额				17,806,430.71						914,121.35	18,720,552.06	
4. 其他				-963,412.17						-3,795,085.80	-4,758,497.97	
(三) 利润分配					-8,821,975.00					-395,378,588.50	-40,379,035.76	-426,935,649.26
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					-8,821,975.00					-395,378,588.50	-40,379,035.76	-426,935,649.26
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				49,323,580.26						36,593,557.58	85,917,137.84	
四、本期期末余额	1,581,514,354.00			1,968,854,604.21	260,427,242.00	-1,448,122.22		381,963,650.77		3,178,572,769.88	399,110,410.06	7,248,140,424.70

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	1,541,428,454.00				1,512,859,968.55	40,893,365.00	15,148,924.06		296,643,179.04		2,324,405,117.52	158,519,570.46	5,808,111,848.63
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	1,541,428,454.00				1,512,859,968.55	40,893,365.00	15,148,924.06		296,643,179.04		2,324,405,117.52	158,519,570.46	5,808,111,848.63
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	34,536,600.00				275,884,058.56	266,504,207.00	-3,707,970.34				45,922,090.33	10,829,184.34	96,959,755.89
(一) 综合收益总额							-3,707,970.34				518,711,606.53	15,716,289.74	530,719,925.93
(二) 所有者投入和减少资本	34,536,600.00				261,614,993.62	280,212,832.00						13,979,465.23	29,918,226.85
1. 股东投入的普通股	99,800.00				671,654.00							13,300,000.00	14,071,454.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	40,283,200.00				261,035,136.00	301,318,336.00							
3. 股份支付计入所有者权益的金额					15,167,307.62							679,465.23	15,846,772.85

4. 其他	-5,846,400.00				-15,259,104.00	-21,105,504.00						
(三) 利润分配						-13,708,625.00				-472,789,516.20	-11,278,267.81	-470,359,159.01
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						-13,708,625.00				-472,789,516.20	-11,278,267.81	-470,359,159.01
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					14,269,064.94						-7,588,302.82	6,680,762.12
四、本期期末余额	1,575,965,054.00				1,788,744,027.11	307,397,572.00	11,440,953.72	296,643,179.04		2,370,327,207.85	169,348,754.80	5,905,071,604.52

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	1,575,237,054.00				1,914,381,221.12	302,540,781.00			381,963,650.77	1,666,017,453.05	5,235,058,597.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,575,237,054.00				1,914,381,221.12	302,540,781.00			381,963,650.77	1,666,017,453.05	5,235,058,597.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	6,277,300.00				125,108,980.02	-42,113,539.00				911,977,419.37	1,085,477,238.39
（一）综合收益总额										1,307,356,007.87	1,307,356,007.87
（二）所有者投入和减少资本	6,277,300.00				72,122,718.06	-33,291,564.00					111,691,582.06
1. 股东投入的普通股	6,277,300.00				53,402,166.00	-33,291,564.00					92,971,030.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					18,720,552.06						18,720,552.06
4. 其他											
（三）利润分配						-8,821,975.00				-395,378,588.50	-386,556,613.50
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配						-8,821,975.00				-395,378,588.50	-386,556,613.50

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					52,986,261.96					52,986,261.96	
四、本期期末余额	1,581,514,354.00				2,039,490,201.14	260,427,242.00			381,963,650.77	2,577,994,872.42	6,320,535,836.33

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	1,541,428,454.00				1,569,915,182.39	40,893,365.00			296,643,179.04	1,370,922,723.70	4,738,016,174.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,541,428,454.00				1,569,915,182.39	40,893,365.00			296,643,179.04	1,370,922,723.70	4,738,016,174.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	34,536,600.00				280,330,223.75	266,504,207.00				236,680,664.51	285,043,281.26
（一）综合收益总额										709,470,180.71	709,470,180.71
（二）所有者投入和减少资本	34,536,600.00				262,294,458.85	280,212,832.00					16,618,226.85
1. 股东投入的普通股	99,800.00				671,654.00						771,454.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	40,283,200.00				261,035,136.00	301,318,336.00					
3. 股份支付计入所有者权益的金额					15,846,772.85						15,846,772.85
4. 其他	-5,846,400.00				-15,259,104.00	-21,105,504.00					
（三）利润分配						-13,708,625.00				-472,789,516.20	-459,080,891.20
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配						-13,708,625.00				-472,789,516.20	-459,080,891.20
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					18,035,764.90						18,035,764.90
四、本期期末余额	1,575,965,054.00				1,850,245,406.14	307,397,572.00			296,643,179.04	1,607,603,388.21	5,023,059,455.39

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统一社会信用代码为914400007578948436的企业法人营业执照。

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

截至2018年6月30日，本公司股本总数为1,581,514,354股，其中：有限售条件股份为37,718,634股，占股份总数的2.38%，无限售条件股份为1,543,795,720股，占股份总数的97.62%。

2、公司所属行业类别

公司属于饲料行业。

3、公司业务性质、主要经营活动

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

4、公司注册地址

广东省广州市番禺区南村镇万博四路42号2座701。

5、公司总部地址

广东省广州市番禺区南村镇万博四路42号2座701。

6、公司的基本组织架构

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

7、财务报告的批准报出

本财务报告业经公司董事会于2018年8月27日批准报出。

公司本年纳入合并财务报表范围的子公司共有247家，详见附注九“其他主体中的权益”。公司本年度合并范围比上年度增加20家，减少1家，详见附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

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

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，其余额冲减少数股东权益。

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

本集团主要按照下述原则确认与共同经营中利益份额相关的项目：

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易折算汇率的确定及其会计处理方法

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

（2）资产负债表日外币项目的折算方法及外币报表折算的会计处理

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

10、金融工具

(1) 金融工具的分类

本集团按照管理层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）以上的应收账款、其他应收款和期末余额达到 2,000 万元（含 2,000 万元）以上的应收保理款为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收账款，再按组合计提坏账准备。

(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
应收保理款	分类计提
账龄组合	账龄分析法
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

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

注2：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收保理款：

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

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

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

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

（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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

（1）存货分类：原材料、库存商品、在产品、消耗性生物资产、委托加工物资等。

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

（3）存货跌价准备：期末按账面成本与可变现净值孰低法计价，确认标准为：存货销售价格低于成本或因各种原因使相关存货被淘汰、毁损或陈旧过时的存货，按单个存货项目（对种类繁多、单价较低的按类别）比较存货的账面成本与可变

现净值，以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备（存货可变现净值根据估计的售价减去估计的完工成本以及销售所必需的估计费用后的价值确定），计入当期损益。

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

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

13、长期股权投资

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

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

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

（1）投资成本确定

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

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

（3）确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

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

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所享有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享

控制权的投资方一致同意时存在。

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

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式：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

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类：房屋及建筑物、机械设备、运输工具、电子设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：a、与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；b、该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-40 年	5	19.00%-2.38%
机械设备	年限平均法	3-12 年	5	31.67%-7.92%
运输工具	年限平均法	5 年	5	19.00%
电子设备	年限平均法	3-5 年	5	31.67%-19.00%
其他设备	年限平均法	3-5 年	5	31.67%-19.00%

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

注2：本集团在印度、厄瓜多尔、印度尼西亚买入的土地，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) 持有待售的固定资产

本集团对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于预计净残值的差额，

作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧。

16、在建工程

在建工程以该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。本集团将购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

17、借款费用

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

除上述借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

本报告期间本集团无资本化的借款费用。

18、生物资产

(1) 本集团生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产。

(2) 本集团取得的生物资产，按照取得时的成本进行初始计量。

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

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

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

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

(3) 后续计量

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

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

c、本集团于每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可

变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并确认为当期损失。

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

(4) 收获与处置

a、对于消耗性生物资产在收获或出售时，按照其账面价值结转成本。

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

c、生物资产转变用途后的成本按照转变用途时的账面价值确定。

d、生物资产出售时，将收入扣除其账面价值和相关税费后的余额计入当期损益。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命

(1) 无形资产的确定标准和分类

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

(2) 无形资产计价：

a、外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价；

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

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

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

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

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

(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。

1. 研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

2. 开发阶段的支出同时满足下列条件的，才能予以资本化，不能同时满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

a、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

b、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

c、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

e、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

20、商誉

在非同一控制下企业合并，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。商誉减值测试处理详见附注五、21长期资产减值。

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

c、行权或解锁日的会计处理

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

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

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

本集团在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

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

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

如果政府补助文件未明确补助对象，本集团将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：用于购建或

以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

(3) 与企业日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常经营活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(4) 已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况进行处理：初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

(5) 财政贴息：本集团收到财政拨付的贴息资金时，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

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

a. 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。

b. 经营租赁租出资产

经营租赁租出的除投资性房地产（参见附注五、14“投资性房地产”）以外的固定资产按附注五、15（2）“折旧方法”所述的折旧政策计提折旧，按附注五、21“长期资产减值”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。

(2) 融资租赁的会计处理方法

a. 融资租入资产：在租赁开始日本集团将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

b. 融资租出资产：在租赁开始日本集团按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

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。

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

31、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售额或应税收入	饲料产品（注 1）、农产品（注 2）免征；其他为销售额的 3%（注 3）、5%、6%、7%、10%（注 4）、11%、16% 和 17%
城市维护建设税	应交流转税额	应缴纳流转税金的 1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	参见披露情况说明
教育税附加	应交流转税额	应缴纳流转税金的 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（注 2）
阳西县丰沃生态农业有限公司（以下简称“阳西丰沃”）	免税（注 2）
阳江市阳东区丰沃农牧有限公司（以下简称“阳东丰沃”）	免税（注 2）
恩平市益豚生态农业有限公司（以下简称“恩平益豚”）	免税（注 2）
高州市三和牧业有限公司（以下简称“高州三和”）	免税（注 2）
英德市益豚生态农业有限公司（以下简称“英德益豚”）	免税（注 2）
湖南益豚生态农业有限责任公司（以下简称“湖南益豚”）	免税（注 2）
衡阳县吉盛农牧发展有限公司（以下简称“衡阳吉盛”）	免税（注 2）
岳阳县益豚农牧有限公司（以下简称“岳阳益豚”）	免税（注 2）
四会市益豚生态农业有限公司（以下简称“四会益豚”）	免税（注 2）
贵港市覃塘区益豚生态农业有限公司（以下简称“覃塘益豚”）	免税（注 2）
平南县益豚生态农业有限公司（以下简称“平南益豚”）	免税（注 2）

纳税主体名称	所得税税率
平果县益豚生态农业有限公司（以下简称“平果益豚”）	免税（注 2）
桂平市益豚生态农业有限公司（以下简称“桂平益豚”）	免税（注 2）
衡阳县益豚生态农业有限公司（以下简称“衡阳益豚”）	免税（注 2）
衡山县益豚生态农业有限公司（以下简称“衡山益豚”）	免税（注 2）
贵港市港北区益豚生态农业有限公司（以下简称“港北益豚”）	免税（注 2）
都匀市益豚生态农业有限公司（以下简称“都匀益豚”）	免税（注 2）
榕江县益豚生态农业有限公司（以下简称“榕江益豚”）	免税（注 2）
宾阳县益豚生态农业有限公司（以下简称“宾阳益豚”）	免税（注 2）
宣城市益豚生态农业有限公司（以下简称“宣城益豚”）	免税（注 2）
资兴市益豚生态农业有限公司（以下简称“资兴益豚”）	免税（注 2）
常宁市益豚生态农业有限公司（以下简称“常宁益豚”）	免税（注 2）
贵港市东篁育种养殖有限公司（以下简称“贵港东篁”）	免税（注 2）
广州市海维饲料有限公司（以下简称“广州海维”）	15%（注 1）
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”）	25%
广州市大川饲料有限公司（以下简称“广州大川”）	15%（注 1、注 16）
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%（注 1）
广州海升元生物技术有限公司（以下简称“广州海升元”）	25%
广州牧泰饲料科技有限公司（以下简称“广州牧泰”）	25%
广州海益源生物技术有限公司（以下简称“广州海益源”）	25%
陕西海大农牧有限公司（以下简称“陕西海大”）	免税（注 2）
兰州海大饲料有限公司（以下简称“兰州海大”）	25%
杨凌海大饲料有限公司（以下简称“杨凌海大”）	15%（注 7）
湖南海大生物饲料有限公司（以下简称“湖南海大”）	25%、12.50%（注 3）
广州市海合饲料有限公司（以下简称“广州海合”）	25%
聊城市海欣企业管理咨询有限公司（以下简称“聊城海欣”）	25%
邹城海悦企业管理咨询有限公司（以下简称“邹城海悦”）	25%
沂南海悦生物科技有限公司（以下简称“沂南海悦”）	25%
安阳海悦饲料科技有限公司（以下简称“安阳海悦”）	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%（注 1）
湛江海大饲料有限公司（以下简称“湛江海大”）	25%

纳税主体名称	所得税税率
江门海大饲料有限公司（以下简称“江门海大”）	15%（注 1）
成都海大生物科技有限公司（以下简称“成都海大”）	15%（注 7）
泰州海大生物饲料有限公司（以下简称“泰州海大”）	25%、12.50%（注 3）
荆州海大饲料有限公司（以下简称“荆州海大”）	25%
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%
绍兴海大生物科技有限公司（以下简称“绍兴海大”）	25%
广西海大饲料有限公司（以下简称“广西海大”）	25%
KINGHILL HOLDINGS PTE.LTD.（以下简称“皇山控股”）	17%（注 12）
KINGHILL PTE.LTD.（以下简称“皇山私人”）	17%（注 12）
KINGHILL RESOURCES PTE.LTD.（以下简称“皇山资源”）	17%（注 12）
KINGHILL AGRI PTE.LTD.（以下简称“皇山农业”）	17%（注 12）
PT.HAIDA AGRICULTURE INDONESIA（以下简称“印尼海大”）	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%（注 3）
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%（注 3）
海南海兴农海洋生物科技有限公司（以下简称“海南海兴农”）	15%、12.5%（注 1、注 3）
荣成市容川生物科技有限公司（以下简称“荣成容川”）	25%
荣成烟墩角鱼粉有限公司（以下简称“荣成烟墩角”）	25%、免税（注 4）
福建海圣饲料有限公司（以下简称“福建海圣”）	25%、免税（注 5）
浦城县海圣饲料有限公司（以下简称“浦城海圣”）	25%、免税（注 5）
新疆西域海华物产有限公司（以下简称“西域海华”）	25%
广州市友局饲料贸易有限责任公司（以下简称“广州友局”）	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%、12.50%（注 1、注 3）
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%

纳税主体名称	所得税税率
海大国际集团有限公司（以下简称“海大国际”）	8.25%（注 18）
中国海大饲料集团（香港）有限公司（以下简称“香港海大”）	16.5%（注 9）
Rickworth Investments Limited（以下简称“RICKWORTH”）	免税（注 8）
香港融冠贸易有限公司（以下简称“香港融冠”）	16.5%（注 9）
海大饲料有限责任公司（以下简称“越南同奈”）	免税（注 10）
丹柯有限公司（以下简称“丹柯公司”）	16.5%（注 9）
Panasia Trading Resources Limited（以下简称“泛亚贸易”）	免税（注 8）
昇龙国际有限公司（以下简称“昇龙国际”）	免税（注 8）
昇龙生物科技责任有限公司（以下简称“昇龙科技”）	10%、20%（注 10）
龙昇国际责任有限公司（以下简称“龙昇国际”）	10%（注 10）
海兴农国际有限公司（以下简称“海兴农国际”）	免税（注 8）
海兴农（越南）水产种苗有限公司（以下简称“越南海兴农”）	免税（注 10）
SHENG LONG BIO TECH (M) SDN BHD（以下简称“昇龙科技（马来西亚）”）	24%（注 11）
Nano South Limited（以下简称“NANO”）	免税（注 8）
Oceanic Forward Ventures Limited（以下简称“Oceanic”）	免税（注 8）
Power Spring Investments Limited（以下简称“Power Spring”）	免税（注 8）
Link Tide Limited（以下简称“Link”）	免税（注 8）
常州海大生物饲料有限公司（以下简称“常州海大”）	25%、12.50%（注 3）
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”）	15%（注 1）
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”）	15%（注 1）
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%

纳税主体名称	所得税税率
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%（注 12）
HAID LANKING INTERNATIONAL TRADING, INC.（以下简称“美国兰京”）	（注 13）
LANKING NEMO (SG) PTE. LTD.（以下简称“新加坡兰京”）	17%（注 12）
SHENGLONG BIO-TECH(INDIA)PRIVATE LIMITED（以下简称“昇龙科技（印度）”）	30%（注 14）
LANKING RICKWORTH PTE. LTD.（以下简称“LANKING RICKWORTH”）	17%（注 12）
LANKING NANO PTE. LTD.（以下简称“LANKING NANO”）	17%（注 12）
海阳海大有限责任公司（以下简称“海阳海大”）	免税（注 10）
海大养殖有限责任公司（以下简称“海大养殖”）	免税（注 10）
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%
广州市仓有粮贸易有限责任公司（以下简称“广州仓有粮”）	25%
广州市众仓晟商贸有限公司（以下简称“广州众仓晟”）	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”）	免税（注 15）
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”）	免税（注 15）
贵港市海融养殖服务专业合作社（以下简称“贵港海融”）	免税（注 15）
漳州龙文海融养殖服务专业合作社（以下简称“漳州海融”）	免税（注 15）
山东丰盈食品有限公司（以下简称“山东丰盈”）	25%
嘉祥海赢食品有限公司（以下简称“嘉祥海赢”）	免税（注 6）
临西县海赢食品有限公司（以下简称“临西海赢”）	免税（注 6）
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%
睢县豫粮海鼎饲料有限公司（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%

纳税主体名称	所得税税率
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%
新乡市海鼎饲料有限公司（以下简称“新乡海鼎”）	25%
新乡市海瑞达饲料有限公司（以下简称“新乡海瑞达”）	25%
菏泽海鼎饲料科技有限公司（以下简称“菏泽海鼎科技”）	15%（注 1）
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%
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”）	25%、免税（注 6）
曲阜海鼎商贸有限公司（以下简称“曲阜海鼎”）	25%
滕州市丰成饲料有限公司（以下简称“滕州丰成”）	25%
滨州海鼎饲料有限公司（以下简称“滨州海鼎”）	25%
浞水海大饲料有限公司（以下简称“浞水海大”）	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%
河南海合农牧科技有限公司（以下简称“河南海合”）	25%
许昌海合饲料有限公司（以下简称“许昌海合”）	25%
安阳海合农牧科技有限公司（以下简称“安阳海合”）	25%
济源海合金裕饲料有限公司（以下简称“济源海合”）	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%
广州市美农投资管理有限公司（以下简称“广州美农”）	25%
HAID (ECUADOR) FEED CIA.LTDA.（以下简称“厄瓜多尔海大”）	25%（注 17）
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%
广州海纪安投资有限责任公司（以下简称“广州海纪安”）	25%
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%(注 3)
肇庆百容水产良种有限公司（以下简称“肇庆百容”）	12.5%(注 3)

纳税主体名称	所得税税率
清远百容水产良种有限公司（以下简称“清远百容”）	12.5%(注 3)
阳新县百容水产良种有限公司（以下简称“阳新百容”）	12.5%(注 3)
荆州百容水产良种有限公司（以下简称“荆州百容”）	12.5%(注 3)
湖南创新生物科技有限公司（以下简称“湖南创新”）	15%（注 1）
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%
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%
宣城海大生物科技有限公司（以下简称“宣城海大”）	25%
广东顺德海大生物科技有限公司（以下简称“顺德海大”）	25%
嘉兴海大永旺生物饲料有限公司（以下简称“嘉兴海大”）	25%
石家庄卫科生物科技有限公司（以下简称“石家庄卫科”）	15%（注 1）
重庆海大饲料有限公司（以下简称“重庆海大”）	25%
沈阳海大饲料有限公司（以下简称“沈阳海大”）	25%
江苏海合农牧有限公司（以下简称“江苏海合”）	25%
徐州海合饲料有限公司（以下简称“徐州海合”）	25%
连云港海合饲料有限公司（以下简称“连云港海合”）	25%
徐州海大合新饲料有限公司（以下简称“徐州海大”）	25%
鞍山大川饲料科技有限公司（以下简称“鞍山大川”）	25%
广州海圆商业保理有限公司（以下简称“广州海圆”）	25%
菏泽市定陶区海融养殖专业合作社（以下简称“菏泽海融联合社”）	25%
海大宠物食品有限公司（以下简称“海大宠物”）	25%
海大宠物食品（威海）有限公司（以下简称“威海宠物”）	25%
曲靖智海饲料有限公司（以下简称“曲靖智海”）	25%
大理海旺饲料有限公司（以下简称“大理海旺”）	25%
宜宾智海饲料有限责任公司（以下简称“宜宾智海”）	25%
贵阳海大智海饲料有限公司（以下简称“贵阳智海”）	25%
赣州海大生物科技有限公司（以下简称“赣州海大”）	25%
佛山海大航标饲料有限公司（以下简称“佛山海大”）	25%
广州泽灿投资管理有限公司（以下简称“广州泽灿”）	25%
广州普农投资管理有限公司（以下简称“广州普农”）	25%
广州圆农投资管理有限公司（以下简称“广州圆农”）	25%

纳税主体名称	所得税税率
广东海大扶贫投资发展有限公司（以下简称“海大扶贫”）	25%
溧阳市久和饲料有限公司（以下简称“溧阳久和”）	25%
韶关海大生物科技有限公司（以下简称“韶关海大”）	25%
山东大信集团有限公司（以下简称“山东大信”）	25%
青岛大信饲料有限公司（以下简称“青岛大信”）	25%
青岛华信饲料有限公司（以下简称“青岛华信”）	25%
潍坊大信饲料有限公司（以下简称“潍坊大信”）	25%
烟台大信饲料有限公司（以下简称“烟台大信”）	25%
临沂沂和饲料有限公司（以下简称“临沂沂和”）	25%
江苏大信饲料有限公司（以下简称“江苏大信”）	25%
山东大信农牧科技有限公司（以下简称“大信农牧”）	25%
青岛知猪侠养猪服务有限公司（以下简称“青岛知猪侠”）	25%
烟台知猪人牧业有限公司（以下简称“烟台知猪人”）	免税（注 2）
莱州知猪人牧业有限公司（以下简称“莱州知猪人”）	免税（注 2）
淮安海龙饲料有限公司（以下简称“淮安海龙”）	25%
湖南金汇龙农牧发展有限公司（以下简称“湖南金汇龙”）	25%
岳阳市金汇龙生物科技有限公司（以下简称“岳阳金汇龙”）	25%
焦作市金汇龙生物科技有限公司（以下简称“焦作金汇龙”）	25%
江苏金汇龙生物科技有限公司（以下简称“江苏金汇龙”）	25%
石家庄汇龙饲料有限公司（以下简称“石家庄汇龙”）	25%
邯郸汇龙饲料有限公司（以下简称“邯郸汇龙”）	25%
福州海大饲料有限公司（以下简称“福州海大”）	25%
肇庆高要海大生物科技有限公司（以下简称“肇庆高要海大”）	25%
韶关市浈江区益豚生态农业有限公司（以下简称“浈江益豚”）	免税（注 2）
山东益豚生态农业有限公司（以下简称“山东益豚”）	免税（注 2）
钦州市益豚生态农业有限公司（以下简称“钦州益豚”）	免税（注 2）
肥城和瑞丰农业科技有限公司（以下简称“肥城和瑞丰”）	免税（注 2）
潍坊旭恒农业科技有限公司（以下简称“潍坊旭恒”）	免税（注 2）
临沂市益豚生态农业有限公司（以下简称“临沂益豚”）	免税（注 2）
邹城市牧联众兴生态农业科技有限公司（以下简称“邹城牧联众兴”）	免税（注 2）
PT.HAIDA SURABAYA TRADING（以下简称“泗水海大”）	25%
广州海有贸易有限公司（以下简称“广州海有”）	25%

纳税主体名称	所得税税率
宜昌智海饲料有限公司（以下简称“宜昌智海”）	25%
南宁海大生物科技有限公司（以下简称“南宁海大”）	25%
茂名海航饲料有限公司（以下简称“茂名海航”）	25%
锦州正源粮食贸易有限公司（以下简称“锦州正源”）	25%
营口丰牧农业发展有限公司（以下简称“营口丰牧”）	25%
常州市海融水产养殖服务专业合作社（以下简称“常州海融”）	25%
济宁市丰成饲料有限公司（以下简称“济宁丰成”）	25%
聊城大信饲料有限公司（以下简称“聊城大信”）	25%
赣州海龙饲料有限公司（以下简称“赣州海龙”）	25%
盐城大川饲料有限公司（以下简称“盐城大川”）	25%
广东牧泰生物科技有限公司（以下简称“广东牧泰”）	25%

2、税收优惠

（一）增值税

注1：根据财政部、国家税务总局财税[2001]121号文规定，本公司及下属子公司生产的饲料产品免征增值税，并已在主管税务机关办理备案。

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

注3：根据财政部《国家税务总局关于简并增值税征收率政策的通知》（财税〔2014〕57号）的规定，公司之下属子公司清远海贝、四川海林格、石家庄卫科符合规定的销售收入按3%的简易征收率缴纳增值税，其他应税收入按适用税率计缴增值税。

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

（二）所得税

注1：本公司下属子公司广州海维、广州大川、江门海大、广东海因特、清远海贝、珠海容川、珠海海龙、云南海大、菏泽海鼎科技、湖南创新、石家庄卫科、海南海兴农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，2018年按15%的税率缴纳企业所得税。

注2：本公司下属子公司恩平丰沃、阳西丰沃、阳东丰沃、恩平益豚、高州三和、英德益豚、湖南益豚、衡阳吉盛、岳阳益豚、四会益豚、覃塘益豚、平南益豚、平果益豚、桂平益豚、衡阳益豚、衡山益豚、港北益豚、都匀益豚、榕江益豚、宾阳益豚、宣城益豚、资兴益豚、常宁益豚、贵港东篁、陕西海大、烟台知猪人、莱州知猪人、浈江益豚、山东益豚、钦州

益豚、肥城和瑞丰、潍坊旭恒、临沂益豚、邹城牧联众兴根据《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定，牲畜、家禽的饲养所得免征企业所得税。

注3：本公司下属子公司广东海兴农、湛江海兴农、海南海兴农、阳新百容、荆州百容、清远百容、南海百容、肇庆百容、湖南海大、泰州海大、珠海容川及常州海大根据《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，其他所得按25%的税率缴纳企业所得税。

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

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

注6：本公司下属子公司聊城海鼎食品、嘉祥海赢、临西海赢根据《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。其他所得按25%的税率缴纳企业所得税。

注7：本公司下属子公司成都海大、杨凌海大根据《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）、《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）及《国家税务总局关于执行<西部地区鼓励类产业目录>有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2015年第14号）的规定，为符合条件的设在西部地区的鼓励类产业企业，成都海大自2013年起至2020年、杨凌海大自2018年起至2020年享受减按15%税率征收企业所得税的优惠政策。

注8：本公司下属子公司Rickworth、泛亚贸易、昇龙国际、海兴农国际、Nano、Oceanic、Power Spring、Link为英属维尔京群岛注册公司，根据当地税收法律，免征企业所得税。

注9：本公司下属子公司香港海大、香港融冠及丹柯公司为香港注册公司，根据香港税务条例，按16.5%缴纳利得税。

注10：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、海阳海大、海大养殖为越南注册公司。昇龙科技区分不同的业务，适用不同的税率；龙昇国际适用越南政府在困难地区新增投资的优惠政策，继续享受原优惠税率，2018年按10%缴纳企业所得税；越南海兴农自2015年起享受免税的优惠政策，2018年免征企业所得税；越南同奈、海阳海大、海大养殖享受从取得收入的年度起两年免征企业所得税，随后四年减半征收企业所得税的优惠政策，2018年越南同奈、海阳海大、海大养殖免征企业所得税。

注11：本公司下属子公司昇龙科技（马来西亚）为马来西亚注册公司，根据马来西亚当地税收法律，按24%缴纳所得

税。

注12: 本公司下属子公司兰京公司、新加坡兰京、LANKING RICKWORTH、LANKING NANO、皇山控股、皇山私人、皇山资源、皇山农业为新加坡注册公司, 根据新加坡当地税收法律, 按17%缴纳所得税。

注13: 本公司下属子公司美国兰京为美国注册公司, 根据美国联邦税收制度, 适用多级税率, 2018年美国兰京亏损, 无需缴纳联邦税, 加州税按应税所得的8.84%缴纳所得税, 2018年只需按照最低税额800美元缴纳加州税。

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

注15: 本公司下属子公司定陶海融、城南海融、贵港海融、漳州海融根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第一项规定的企业从事农、林、牧、渔业项目的所得可以免征、减征企业所得税的税收优惠政策, 2018年免征企业所得税。

注16: 本公司下属子公司广州市番禺区大川饲料有限公司于2018年5月更名为广州市大川饲料有限公司。

注17: 本公司下属子公司厄瓜多尔海大为厄瓜多尔注册公司, 根据厄瓜多尔当地税收法律, 2018年按照25%缴纳所得税。

注18: 本公司下属子公司海大国际为成立于英属维尔京群岛的公司, 目前在香港实际开展业务, 根据香港税务条例规定, 可享受香港利得税减半8.25%的税收优惠。

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	2,289,307.56	4,118,236.03
银行存款	1,930,085,654.20	1,313,924,748.67
其他货币资金	110,642,137.37	74,003,455.63
合计	2,043,017,099.13	1,392,046,440.33
其中: 存放在境外的款项总额	432,961,089.73	282,322,002.27

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附注七、59“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	35,928,696.75	9,601,140.00
衍生金融资产	35,928,696.75	9,601,140.00

合计	35,928,696.75	9,601,140.00
----	---------------	--------------

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

（2）衍生金融资产为期货业务及外汇套期保值业务公允价值。

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	13,502,085.00	14,470,002.00
远期信用证	2,696,538.82	4,739,110.07
合计	16,198,623.82	19,209,112.07

（2）本报告期末本集团不存在已质押的应收票据。

（3）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,608,000.00	9,250,000.00
合计	1,608,000.00	9,250,000.00

（4）本报告期末本集团不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

4、应收账款

（1）应收账款分类披露

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	28,485,788.42	1.59%	23,991,532.32	84.22%	4,494,256.10	29,082,343.42	3.36%	23,993,406.90	82.50%	5,088,936.52
非单项计提坏账准备的外部应收账款组合	1,592,130,485.27	88.99%	99,671,504.77	6.26%	1,492,458,980.50	706,586,058.62	81.75%	54,908,664.25	7.77%	651,677,394.37

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	23,609,664.24	1.32%	22,523,255.89	95.40%	1,086,408.35	25,715,249.01	2.97%	23,651,235.81	91.97%	2,064,013.20
应收保理款	145,000,000.00	8.10%	2,175,000.00	1.50%	142,825,000.00	103,000,000.00	11.92%	1,545,000.00	1.50%	101,455,000.00
合计	1,789,225,937.93	100.00%	148,361,292.98	8.29%	1,640,864,644.95	864,383,651.05	100.00%	104,098,306.96	12.04%	760,285,344.09

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

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	1,505,013,087.38	75,256,439.99	5.00%
1 年以内小计	1,505,013,087.38	75,256,439.99	5.00%
1 至 2 年	37,127,541.45	3,712,754.20	10.00%
2 至 3 年	22,282,707.27	5,570,676.96	25.00%
3 年以上	27,707,149.17	15,131,633.62	54.61%
3 至 4 年	13,302,658.97	5,321,063.57	40.00%
4 至 5 年	7,656,533.60	3,062,613.45	40.00%
5 年以上	6,747,956.60	6,747,956.60	100.00%
合计	1,592,130,485.27	99,671,504.77	6.26%

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收保理款：

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
正常	145,000,000.00	100%	2,175,000.00	1.50%
合计	145,000,000.00	100%	2,175,000.00	1.50%

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

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	8,613,325.81	7,364,393.57	85.50%	预计部分可收回

客户 B	4,801,489.19	4,801,489.19	100.00%	预计无法收回
客户 C	2,090,902.34	1,045,451.17	50.00%	预计部分可收回
客户 D	1,965,713.64	1,965,713.64	100.00%	预计无法收回
客户 E	1,817,600.90	1,817,600.90	100.00%	预计无法收回
客户 F	1,811,709.07	1,811,709.07	100.00%	预计无法收回
客户 G	1,426,754.00	280,071.81	19.63%	预计部分可收回
客户 H	1,384,408.34	1,384,408.34	100.00%	预计无法收回
客户 I	1,203,233.75	150,043.25	12.47%	预计部分可收回
客户 J	1,199,562.00	1,199,562.00	100.00%	预计无法收回
客户 K	1,145,058.38	1,145,058.38	100.00%	预计无法收回
客户 L	1,026,031.00	1,026,031.00	100.00%	预计无法收回
合计	28,485,788.42	23,991,532.32	--	--

(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 46,554,007.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,229,400.37 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
货款	1,061,621.07

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 A	货款	220,918.94	账龄 5 年以上且预计无法收回	已取得确凿证据表明不能收回，并经内部审批	否
合计	--	220,918.94	--	--	--

(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 176,782,218.01 元，占应收账款期末余额的比例为 9.88%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 5,568,380.00 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	1,041,956,177.70	99.83%	744,308,048.39	99.94%
1 至 2 年	1,670,870.21	0.16%	224,679.08	0.03%
2 至 3 年	20,201.68	0.00%	93,462.33	0.01%
3 年以上	124,221.50	0.01%	109,532.77	0.02%
合计	1,043,771,471.09	--	744,735,722.57	--

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

本集团按收款方归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 494,589,820.43 元，占预付款项期末余额的比例为 47.38%，全部为预付采购存货货款。

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
应收银行存款利息	1,159,564.97	828,640.58
应收银行理财产品利息	1,568,000.00	964,410.93
应收保理利息	228,989.32	9,570.00
合计	2,956,554.29	1,802,621.51

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	58,581,880.20	11.20%	41,003,710.03	69.99%	17,578,170.17	54,801,880.20	13.25%	38,546,710.03	70.34%	16,255,170.17
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	213,966,057.99	40.90%	13,191,620.53	6.17%	200,774,437.46	207,183,657.91	50.07%	12,350,350.43	5.96%	194,833,307.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,281,913.65	0.63%	2,677,937.24	81.60%	603,976.41	3,281,913.65	0.79%	2,677,937.24	81.60%	603,976.41
期货交易保证金组合	247,264,393.70	47.27%			247,264,393.70	148,506,418.90	35.89%	-	-	148,506,418.90
合计	523,094,245.54	100.00%	56,873,267.80	10.87%	466,220,977.74	413,773,870.66	100.00%	53,574,997.70	12.95%	360,198,872.96

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	50,223,343.35	32,645,173.18	65.00%	预计部分收回
单位 B	2,420,900.00	2,420,900.00	100.00%	预计无法收回
单位 C	1,825,758.09	1,825,758.09	100.00%	预计无法收回
单位 D	1,611,878.76	1,611,878.76	100.00%	预计无法收回
单位 E	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00%	预计无法收回
单位 F	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	58,581,880.20	41,003,710.03	--	--

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	199,092,427.82	9,954,232.01	5.00%
1 年以内小计	199,092,427.82	9,954,232.01	5.00%
1 至 2 年	9,347,407.21	934,740.74	10.00%

2 至 3 年	1,619,745.31	404,936.31	25.00%
3 年以上	3,906,477.65	1,897,711.47	48.58%
3 至 4 年	1,517,953.47	607,181.39	40.00%
4 至 5 年	1,829,990.18	731,996.08	40.00%
5 年以上	558,534.00	558,534.00	100.00%
合计	213,966,057.99	13,191,620.53	

(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 3,306,631.90 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
保证金押金	8,361.81

注：核销原因为无法收回的保证金押金，均为非关联交易产生。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金押金	21,651,116.01	31,172,021.02
期货保证金	247,264,393.70	148,576,968.90
备用金	15,523,546.84	12,253,362.15
外部单位往来款	226,867,928.38	207,980,414.39
保险赔偿款	7,744,646.13	7,193,343.83
代垫社保	2,931,588.90	2,486,960.00
应收政府补助		2,160,000.00
其他	1,111,025.58	1,950,800.37
合计	523,094,245.54	413,773,870.66

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

本集团按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额为 274,307,871.85 元，占其他应收款期末余额的比例为 52.43%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 32,645,173.18 元。

(6) 涉及政府补助的应收款项

本报告期末不存在涉及政府补助的其他应收款情况。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

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) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	2,802,617,051.11		2,802,617,051.11	2,403,862,712.77		2,403,862,712.77
在产品	3,668,051.15		3,668,051.15	3,739,698.34		3,739,698.34
库存商品	813,908,916.25	154,456.65	813,754,459.60	762,037,045.92	208,457.38	761,828,588.54
消耗性生物资产	238,248,724.29		238,248,724.29	214,417,292.54		214,417,292.54
合计	3,858,442,742.80	154,456.65	3,858,288,286.15	3,384,056,749.57	208,457.38	3,383,848,292.19

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	208,457.38			54,000.73		154,456.65
合计	208,457.38			54,000.73		154,456.65

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

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	26,886,725.37	15,453,347.16
保险费	1,917,020.58	400,119.59
零星待摊支出	2,855,784.31	2,719,407.40
待抵扣及待认证进项税	87,307,314.34	80,307,591.49
期末多缴各项税费	10,055,009.47	13,816,231.05
理财产品	74,500,000.00	100,000,000.00
其他	3,574,730.32	2,279,989.82
合计	207,096,584.39	214,976,686.51

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：	309,476,300.00	14,554,950.00	294,921,350.00	298,276,300.00	14,554,950.00	283,721,350.00
按成本计量的	309,476,300.00	14,554,950.00	294,921,350.00	298,276,300.00	14,554,950.00	283,721,350.00
合计	309,476,300.00	14,554,950.00	294,921,350.00	298,276,300.00	14,554,950.00	283,721,350.00

(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		
邦普种业科技有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00					16.00%	
广东谷越科技有限		6,000,000.00		6,000,000.00					12.00%	

公司										
辽宁益康生物股份有限公司	44,376,300.00		44,376,300.00	14,554,950.00			14,554,950.00	3.48%		
广东空港城投资有限公司	140,000,000.00		140,000,000.00					14.00%		
广东广发互联小额贷款股份有限公司	82,500,000.00		82,500,000.00					16.50%		
山东润丰源农牧科技有限公司	1,200,000.00		1,200,000.00					13.95%		
中信农业产业基金管理有限公司	2,500,000.00		2,500,000.00					4.50%		
中信现代农业产业投资基金（有限合伙）	27,000,000.00	200,000.00	27,200,000.00					2.48%	378,900.20	
廊坊市牧道饲料科技有限公司	700,000.00		700,000.00					10.00%		
合计	298,276,300.00	11,200,000.00	309,476,300.00	14,554,950.00			14,554,950.00	--	378,900.20	

（4）报告期内可供出售金融资产减值变动情况

报告期内本集团可供出售金融资产减值无变动

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	12,612,250.86		12,612,250.86	10,531,182.97		10,531,182.97	
合计	12,612,250.86		12,612,250.86	10,531,182.97		10,531,182.97	--

注：本报告期末长期应收款主要系土地租赁、用电保证金。

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	2,643,665.38			2,044,716.86						4,688,382.24	
贵州福海化工 有限责任公司	17,947,374.70			871,025.33						18,818,400.03	
青岛农垦北大 荒贸易发展有 限公司	11,963,468.03			768,566.98						12,732,035.01	
小计	32,554,508.11			3,684,309.17						36,238,817.28	
合计	32,554,508.11			3,684,309.17						36,238,817.28	

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的情况，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	84,779,317.67			84,779,317.67
2.本期增加金额	184,202.32			184,202.32
（1）外购				
（2）存货\固定资产 \在建工程转入	184,202.32			184,202.32

(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	368,404.64			368,404.64
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转出至固定资产	368,404.64			368,404.64
4. 期末余额	84,595,115.35			84,595,115.35
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	6,469,632.80			6,469,632.80
2. 本期增加金额	1,080,920.74			1,080,920.74
(1) 计提或摊销	1,080,920.74			1,080,920.74
3. 本期减少金额	17,562.74			17,562.74
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转出至固定资产	17,562.74			17,562.74
4. 期末余额	7,532,990.80			7,532,990.80
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	77,062,124.55			77,062,124.55
2. 期初账面价值	78,309,684.87			78,309,684.87

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(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	22,586,949.71	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	2,757,724,529.54	2,476,584,012.03	173,021,486.30	181,864,565.39	113,038,926.25	5,702,233,519.51
2.本期增加金额	139,283,654.49	207,863,700.38	14,118,699.96	18,647,892.08	4,678,082.34	384,592,029.25
(1) 购置	13,225,552.35	30,460,845.48	12,225,677.86	12,583,820.87	3,525,122.43	72,021,018.99
(2) 在建工程转入	75,784,488.49	135,573,671.11	989,800.00	5,840,310.98	2,163,591.48	220,351,862.06
(3) 企业合并增加	47,800,525.01	41,091,153.93	655,451.10	1,985,817.04	317,796.48	91,850,743.56
(4) 投资性房地产转入	368,404.64					368,404.64
(5) 资产类别重分类	2,104,684.00	738,029.86	247,771.00	-1,762,056.81	-1,328,428.05	
3.本期减少金额	2,065,921.05	22,752,376.18	5,532,415.35	1,271,985.92	1,173,787.06	32,796,485.56
(1) 处置或报废	1,881,718.73	15,633,700.14	5,326,436.67	1,163,531.94	1,135,861.82	25,141,249.30
(2) 出售子公司转出		6,875,086.30	205,978.68	108,453.98	37,925.24	7,227,444.20
(3) 转出至投资性房地产及转出改造	184,202.32	243,589.74				427,792.06
4.期末余额	2,894,942,262.98	2,661,695,336.23	181,607,770.91	199,240,471.55	116,543,221.53	6,054,029,063.20
二、累计折旧						
1.期初余额	637,982,286.76	1,016,374,152.22	101,583,881.88	111,904,126.45	72,835,220.73	1,940,679,668.04
2.本期增加金额	50,606,637.85	121,563,857.36	9,700,078.35	12,946,751.84	3,747,636.39	198,564,961.79
(1) 计提	48,311,560.57	117,877,504.08	9,471,703.66	13,271,734.67	4,328,731.62	193,261,234.60
(2) 企业合并转入	1,597,645.87	3,201,343.59	51,450.45	403,272.23	32,452.31	5,286,164.45
(3) 投资性房地	17,562.74					17,562.74

产转入						
(4) 资产重分类	679,868.67	485,009.69	176,924.24	-728,255.06	-613,547.54	
3. 本期减少金额	510,454.90	10,980,555.88	4,915,943.68	1,136,189.84	945,834.29	18,488,978.59
(1) 处置或报废	510,454.90	7,750,317.81	4,744,826.02	1,043,880.90	916,568.90	14,966,048.53
(2) 出售子公司转出		3,224,452.81	171,117.66	92,308.94	29,265.39	3,517,144.80
(3) 转出至投资性房地产及转出改造		5,785.26				5,785.26
4. 期末余额	688,078,469.71	1,126,957,453.70	106,368,016.55	123,714,688.45	75,637,022.83	2,120,755,651.24
三、减值准备						
1. 期初余额	690,337.11					690,337.11
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	690,337.11					690,337.11
四、账面价值						
1. 期末账面价值	2,206,173,456.16	1,534,737,882.53	75,239,754.36	75,525,783.10	40,906,198.70	3,932,583,074.85
2. 期初账面价值	2,119,051,905.67	1,460,209,859.81	71,437,604.42	69,960,438.94	40,203,705.52	3,760,863,514.36

(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	4,341,211.07	2,474,325.22		1,866,885.85	
其他设备	197,440.00	119,738.02		77,701.98	
合计	4,538,651.07	2,594,063.24		1,944,587.83	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
电子设备	3,749,658.12	527,846.79	0.00	3,221,811.33
合计	3,749,658.12	527,846.79		3,221,811.33

(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	417,364,615.63	正在办理中
合计	417,364,615.63	

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	332,149,884.96		332,149,884.96	206,784,704.48	0.00	206,784,704.48
生产线	222,555,040.45		222,555,040.45	91,442,865.93	0.00	91,442,865.93
零星工程	54,874,271.83		54,874,271.83	33,746,002.85	0.00	33,746,002.85
合计	609,579,197.24		609,579,197.24	331,973,573.26		331,973,573.26

(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												
滨州海鼎			1,606,248.41	1,606,248.41								其他
单县海鼎		991,400.00	652,625.00	1,644,025.00								其他
东篁育种		3,499,408.00	9,406,320.00	130,000.00		12,775,728.00						其他
洞庭海大		3,955,148.40	7,847,275.02			11,802,423.42						其他
恩平益豚		15,577,455.73	15,454,497.28	89,220.00		30,942,733.01						其他
赣州海大			10,133,944.80			10,133,944.80						其他
高州三和			6,716,554.89			6,716,554.89						其他
广西海大		8,017,870.00	11,072,115.00			19,089,985.00						其他
贵港海大			6,031,981.00			6,031,981.00						其他
海南海维		1,511,961.50				1,511,961.50						其他
海阳海大		49,737,725.52	14,895,756.90	62,404,544.46		2,228,937.96						其他
江苏金汇龙		9,219,800.00	12,324,035.40	3,891,035.40		17,652,800.00						其他
江西海大		4,049,236.64				4,049,236.64						其他
莱州知猪人			10,734,500.00			10,734,500.00						其他
溧阳久和			1,605,000.00			1,605,000.00						其他
清远海贝		22,400.00	20,225,809.39			20,248,209.39						其他
石家庄卫科		100,000.00	6,946,845.61	6,248,097.81		798,747.80						其他
四会益豚		13,934,527.21				13,934,527.21						其他

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
天门海大		1,990,000.00	199,282.00	29,282.00		2,160,000.00						其他
威海宠物		303,612.11	1,578,793.50			1,882,405.61						其他
湘潭海大		332,205.00	696,500.00			1,028,705.00						其他
宿迁海大			16,685,975.00			16,685,975.00						其他
阳西丰沃		8,754,624.66	1,959,055.23			10,713,679.89						其他
杨凌海大			2,529,270.00			2,529,270.00						其他
印度升龙		40,155,363.81	32,535,157.94			72,690,521.75						其他
印尼海大		28,720,856.94		28,412,546.92		308,310.02						其他
英德益豚		3,907,582.36	7,803,320.70			11,710,903.06						其他
越南隆安		12,925,150.33	13,729,014.86		30,340.32	26,623,824.87						其他
浙江海大		9,375,793.37	25,450.00	24,900.00		9,376,343.37						其他
生产线												
安徽海大		150,000.00	6,846,650.00	150,000.00		6,846,650.00						其他
滨州海鼎			13,635,500.00	13,635,500.00								其他
常州海大		2,310,000.00	7,340,200.00	7,340,200.00		2,310,000.00						其他
单县海鼎		853,465.00	2,677,310.00			3,530,775.00						其他
东篁育种			6,574,580.00			6,574,580.00						其他
洞庭海大		6,935,300.00	17,115,142.74	26,800.00		24,023,642.74						其他
佛山海大			1,534,261.05			1,534,261.05						其他
福建海大		21,024,700.00	9,681,913.80	10,590,500.00		20,116,113.80						其他

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
高州三和			9,805,479.61			9,805,479.61						其他
广西海大		3,278,000.00	9,378,698.00			12,656,698.00						其他
贵港海大			7,350,000.00			7,350,000.00						其他
洪湖海大			3,849,270.56	3,849,270.56								其他
湖南创新		1,681,600.00	1,433,380.00			3,114,980.00						其他
江门海大			2,009,100.00	2,009,100.00								其他
江苏金汇龙		2,050,000.00	7,597,145.00			9,647,145.00						其他
揭阳海大			1,246,880.00	950,000.00		296,880.00						其他
莱州知猪人			2,153,000.00			2,153,000.00						其他
临沂沂和		4,993,126.00	362,779.02	5,355,905.02								其他
清远海贝		882.00	4,927,671.00	1,540,496.00		3,388,057.00						其他
清远海大		1,626,514.00	4,291,916.10	4,774,573.00		1,143,857.10						其他
荣成容川			1,022,638.87	187,969.22		834,669.65						其他
荣成烟墩角		1,563,903.45	884,439.59	2,448,343.04								其他
四会益豚		2,334,980.04	227,793.08			2,562,773.12						其他
天门海大		2,111,460.00	5,453,430.00	156,500.00		7,408,390.00						其他
威海宠物			7,176,576.61			7,176,576.61						其他
湘潭海大		119,250.00	1,775,134.00	1,004,784.00		889,600.00						其他
新会奥特		1,391,433.10	99,820.00			1,491,253.10						其他
宿迁海大			20,644,609.67	462,600.00		20,182,009.67						其他

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
徐州海合		4,473,200.00	6,123,500.00	10,596,700.00								其他
杨凌海大			2,064,082.36			2,064,082.36						其他
印度升龙		21,923,501.21			1,259,187.72	20,664,313.49						其他
越南隆安			3,911,422.67	3,911,422.67								其他
湛江海大		1,726,581.16	11,049,627.45			12,776,208.61						其他
珠海海龙		10,910,510.00	18,358,890.00	452,300.00		28,817,100.00						其他
珠海容川		1,081,963.62	2,847,885.00	3,605,885.00		323,963.62						其他
零星工程												
安徽海大			1,349,657.00	1,349,657.00								其他
常州海大		279,901.60	2,738,299.50	2,391,972.50		626,228.60						其他
成都海大		2,154,555.00	1,276,459.90	584,500.00		2,846,514.90						其他
东篁育种		449,776.70	1,050,449.44			1,500,226.14						其他
鄂州海大			2,600,150.00	1,274,110.00		1,326,040.00						其他
佛山海大			1,063,997.86			1,063,997.86						其他
福建海圣		21,025.13	4,328,860.95	4,349,886.08								其他
广西海大		633,349.74	2,254,908.52			2,888,258.26						其他
广州大川			5,550,089.38	5,550,089.38								其他
广州海维			1,790,632.00	683,432.00	200,000.00	907,200.00						其他
贵港海大			2,994,179.00	48,000.00		2,946,179.00						其他
怀化海大			1,322,857.40	1,322,857.40								其他

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
广东海大		1,689,053.77	26,245,251.81	21,687,256.43		6,247,049.15						其他
江苏金汇龙		286,489.54	1,623,992.35			1,910,481.89						其他
江西海大		1,893,213.00	1,259.50			1,894,472.50						其他
揭阳海大		52,920.00	1,692,000.00	1,285,000.00		459,920.00						其他
荆州海大			1,237,202.00	1,237,202.00								其他
临沂沂和		165,000.00	1,204,074.50			1,369,074.50						其他
平果益豚		88,400.00	2,215,100.00			2,303,500.00						其他
清远海贝			1,318,372.95			1,318,372.95						其他
三明海大		781,800.00	1,002,918.28	1,010,818.28		773,900.00						其他
四会益豚		1,042,722.28	1,160,661.76	535,307.69		1,668,076.35						其他
威海宠物			2,327,182.52			2,327,182.52						其他
新会奥特		39,700.00	3,401,204.00	827,000.00		2,613,904.00						其他
宿迁海大		388,000.00	1,609,901.80			1,997,901.80						其他
盐城海大			2,801,814.80	96,314.80		2,705,500.00						其他
阳西丰沃		805,000.00	697,835.55			1,502,835.55						其他
宜宾智海		697,574.50	489,361.46	1,127,733.50		59,202.46						其他
湛江海大		1,003,907.03	318,739.16	238,594.00	8,720.00	1,075,332.19						其他
珠海海龙		1,420,150.00	588,000.00			2,008,150.00						其他
合计		323,515,029.45	493,101,467.50	223,128,479.57	1,498,248.04	591,989,769.34	--	--				--

(3) 本报告期内本集团不存在需计提在建工程减值准备的情况。

16、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	畜牧养殖业		水产业		合计
	成熟	未成熟	成熟	未成熟	
一、账面原值					
1.期初余额	14,678,709.53	5,168,919.67	4,087,235.32	1,800,138.08	25,735,002.60
2.本期增加金额	36,164,039.23	24,803,166.94	9,816,139.20	7,448,710.17	78,232,055.54
(1)外购	158,373.16	6,609,448.20	1,437,324.37	4,329,414.62	12,534,560.35
(2)自行培育	6,693,038.00	3,940,795.59	8,378,814.83	3,119,295.55	22,131,943.97
(3)企业合并增加	29,312,628.07	14,252,923.15	0.00	0.00	43,565,551.22
3.本期减少金额	4,096,154.94	11,152,328.30	6,592,346.91	8,665,804.89	30,506,635.04
(1)处置			328,658.50		328,658.50
(2)死亡或淘汰处理转出	4,096,154.94	4,459,290.30	5,922,089.06		14,477,534.30
(3)转入成熟	0.00	6,693,038.00	0.00	8,378,814.83	15,071,852.83
(4)其他			341,599.35	286,990.06	628,589.41
4.期末余额	46,746,593.82	18,819,758.31	7,311,027.61	583,043.36	73,460,423.10
二、累计折旧					
1.期初余额	6,968,574.97		1,644,580.89		8,613,155.86
2.本期增加金额	9,131,157.70		8,579,324.77		17,710,482.47
(1)计提	2,013,611.42		8,579,324.77		10,592,936.19
(2)企业合并增加	7,117,546.28		0.00		7,117,546.28
3.本期减少金额	3,268,227.43		6,026,244.07		9,294,471.50
(1)处置			120,262.54		120,262.54
(2)死亡或淘汰处理转出	3,268,227.43		5,815,402.51		9,083,629.94
(3)其他			90,579.02		90,579.02
4.期末余额	12,831,505.24		4,197,661.59		17,029,166.83
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	33,915,088.58	18,819,758.31	3,113,366.02	583,043.36	56,431,256.27
2.期初账面价值	7,710,134.56	5,168,919.67	2,442,654.43	1,800,138.08	17,121,846.74

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	营销网络等其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	612,662,106.97	28,214,553.97	174,384,522.20	164,019,029.20	64,071,447.75	1,043,351,660.09
2.本期增加 金额	43,258,585.23		2,700,140.87	17,820,593.32		63,779,319.42
(1) 购置	33,119,452.02			84,313.14		33,203,765.16
(2) 内部 研发			2,700,140.87			2,700,140.87
(3) 企业 合并增加						
(4) 在建工程转入	10,139,133.21			17,736,280.18		27,875,413.39
3.本期减少金 额		300,000.00				300,000.00
(1) 处置						
(2) 出售子公司转出		300,000.00				300,000.00
4.期末余额	655,920,692.20	27,914,553.97	177,084,663.07	181,839,622.52	64,071,447.75	1,106,830,979.51
二、累计摊销						
1.期初余额	69,368,927.78	5,954,365.00	73,852,452.48	34,860,229.68	1,333,405.00	185,369,379.94

2.本期增加 金额	6,800,483.37	897,843.68	7,086,750.73	8,847,556.44	3,302,005.00	26,934,639.22
(1) 计提	6,800,483.37	897,843.68	7,086,750.73	8,847,556.44	3,302,005.00	26,934,639.22
3.本期减少 金额		300,000.00				300,000.00
(1) 处置						
(2) 出售子公司转出		300,000.00				300,000.00
4.期末余额	76,169,411.15	6,552,208.68	80,939,203.21	43,707,786.12	4,635,410.00	212,004,019.16
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	579,751,281.05	21,362,345.29	84,165,839.50	138,131,836.40	59,436,037.75	882,847,339.99
2.期初账面 价值	543,293,179.19	22,260,188.97	88,552,449.36	129,158,799.52	62,738,042.75	846,002,659.79

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 14.20%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无形资产	29,771,250.86	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
			确认为无形资产	计入当期损益	
饲料配制技术应用开发		94,121,386.77		94,121,386.77	
饲料添加剂的应用开发		27,578,521.03		27,578,521.03	
家系选育技术开发		6,032,944.18		6,032,944.18	
动保产品及健康养殖模式开发	6,936,387.95	14,884,676.64	2,700,140.87	13,151,289.23	5,969,634.49
合计	6,936,387.95	142,617,528.62	2,700,140.87	140,884,141.21	5,969,634.49

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）	41,054,310.91		517,718.28		41,572,029.19
越南海兴农（注 2）	5,293,004.14		66,747.81		5,359,751.95
开封海大（注 2）	8,838,854.56				8,838,854.56
和生堂科技（注 2）	127,116.22				127,116.22
畜牧研究院（注 2）	5,809,578.76				5,809,578.76
湖南创新（注 2）	19,210,769.76				19,210,769.76
四川海林格（注 2）	76,410,471.64				76,410,471.64

嘉兴海大（注 2）	8,312,415.28				8,312,415.28
荣成烟墩角（注 2）	33,087.10				33,087.10
山东大信（注 2）	115,902,036.20				115,902,036.20
湖南金汇龙（注 2）	2,400,475.64				2,400,475.64
肥城和瑞丰（注 2）		61,996,049.72			61,996,049.72
潍坊旭恒（注 2）		26,391,002.28			26,391,002.28
合计	297,121,362.84	88,387,052.00	584,466.09		386,092,880.93

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，已经承担了公司的全部亏损，故收购成本50,000.00元确认为商誉。

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

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

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

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

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

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

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

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

泛亚贸易41,054,310.91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。本期增减变动系外币报表折算的影响。

越南海兴农5,293,004.14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。本期增减变动系外币报表折算的影响。

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

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

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

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

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

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

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

山东大信115,902,036.20元，是本公司于2017年12月收购该公司股权时，投资金额286,431,719.46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。

湖南金汇龙2,400,475.64元，是本公司于2017年12月收购该公司股权时，投资金额31,620,000.00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。

肥城和瑞丰61,996,049.72元，是本公司于2018年6月收购该公司80%股权时，投资金额208,370,280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。

潍坊旭恒26,391,002.28元，是本公司子公司肥城和瑞丰于2018年6月收购该公司股权时，投资金额46,319,300元超过肥城和瑞丰在该公司所有者权益中享有的份额的差额形成的商誉。

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

或形成商誉的事项		计提	外币报表折算差额	处置	外币报表折算影响	
越南海兴农	2,580,731.36		32,544.50			2,613,275.86
合计	2,580,731.36		32,544.50			2,613,275.86

期末，公司将商誉分摊到相关资产组后，以经管理层批准的财务预测数据为基准对未来现金流量进行预测后，按折现率进行折现，计算分摊商誉后的相关资产组未来现金流量现值。

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	130,984,906.20	17,514,937.34	12,522,909.85	945,617.86	135,031,315.83
森林植被恢复费	7,453,219.07	2,220,320.00	264,627.11	0.00	9,408,911.96
承包经营权转让费	28,015,787.34	352,506.00	1,224,034.63	7,562.50	27,136,696.21
改良及装修支出	24,823,815.08	8,135,021.47	6,546,087.73	201,635.05	26,211,113.77
其他	4,223,281.36	4,863,776.86	609,976.43	45,741.25	8,431,340.54
合计	195,501,009.05	33,086,561.67	21,167,635.75	1,200,556.66	206,219,378.31

注：本期其他减少额主要为对外转让及转为其他流动资产。

21、递延所得税资产/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	148,941,353.76	28,690,810.32	97,596,871.82	21,137,030.20
内部交易未实现利润	98,902,349.96	22,005,801.76	119,543,195.52	25,752,227.06
可抵扣亏损	902,202,111.87	218,654,571.26	537,427,663.93	116,182,443.84
开办费	5,071,347.49	1,267,836.88	6,932,082.50	906,855.90
固定资产折旧	11,381,177.19	1,772,813.60	8,280,024.70	1,221,156.29
无形资产摊销	1,611,721.52	402,930.38	1,639,423.50	409,855.88
预提费用	9,156,905.97	2,289,226.49	9,263,944.68	2,315,986.17
公允价值变动损益	26,228,460.00	6,557,115.00	18,219,496.36	4,554,874.09
递延收益	51,187,255.48	12,191,767.13	52,205,635.22	12,258,449.24
未发职工薪酬	51,042,540.58	12,760,635.15	50,938,718.99	12,734,679.75

利润分享金	39,719,572.18	8,238,871.18	72,463,249.40	14,140,711.02
股权激励金额	210,941,962.88	52,735,490.72	311,223,911.89	77,805,977.97
结转以后年度可抵扣的广告费	1,310,667.52	327,666.88	1,475,842.36	368,960.59
合计	1,557,697,426.40	367,895,536.75	1,287,210,060.87	289,789,208.00

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	227,002,563.51	52,271,938.07	237,643,687.28	54,821,214.67
可供出售金融资产公允价值变动	35,928,696.76	8,982,174.19	9,601,140.00	2,400,285.00
固定资产折旧	11,195,903.61	2,803,007.98	4,964,233.28	1,241,058.32
无形资产摊销	24,824,846.04	6,206,211.51	28,770,616.58	7,192,654.15
合计	298,952,009.92	70,263,331.75	280,979,677.14	65,655,212.14

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	558,895.92	260,655.95
资产减值准备	68,336,794.92	71,469,524.84
合计	68,895,690.84	71,730,180.79

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

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	11,595.40	11,595.40	
2020 年	13,766.46	13,766.46	
2021 年	11,306.59	11,306.59	
2022 年	8,570.29	223,987.50	

2023 年	513,657.18		
合计	558,895.92	260,655.95	--

22、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付其他长期资产购买款	49,369,133.90	37,832,649.91
预付设备款及工程款	219,486,247.43	88,074,264.21
合计	268,855,381.33	125,906,914.12

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
信用借款	3,294,250,615.38	2,301,398,763.70
未到期票据贴现	9,250,000.00	2,500,000.00
合计	3,303,500,615.38	2,303,898,763.70

(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	26,228,460.00	18,771,309.55
衍生金融负债	26,228,460.00	18,771,309.55
合计	26,228,460.00	18,771,309.55

注：交易性金融负债为期货及货币掉期公允价值。

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	1,464,246,279.95	1,204,339,877.59

1 年以上的应付账款	26,300,571.21	23,852,422.99
合计	1,490,546,851.16	1,228,192,300.58

(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	2,715,379.60	工程未结算
合计	2,715,379.60	--

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	2,047,569,409.38	1,160,370,508.81
1 年以上的预收款项	24,775,041.47	27,018,957.86
合计	2,072,344,450.85	1,187,389,466.67

(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	2,160,000.00	未达到收入确认条件
合计	2,160,000.00	--

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	531,919,040.31	952,757,919.12	1,145,553,295.72	339,123,663.71
二、离职后福利-设定提存计划	134,832.28	34,106,209.86	33,954,825.88	286,216.26
三、辞退福利		543,595.82	543,595.82	
合计	532,053,872.59	987,407,724.80	1,180,051,717.42	339,409,879.97

(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	407,459,734.85	839,771,219.65	982,278,683.67	264,952,270.83
2、职工福利费	1,947,862.47	22,815,983.36	24,142,256.44	621,589.39
3、社会保险费	92,764.18	20,210,003.04	20,150,164.77	152,602.45
其中：医疗保险费	80,739.71	16,538,610.82	16,474,922.70	144,427.83
工伤保险费	6,198.49	1,825,918.27	1,829,374.19	2,742.57
生育保险费	5,225.98	1,423,294.00	1,423,775.41	4,744.57
重大疾病补助	600.00	422,179.95	422,092.47	687.48
4、住房公积金	22,510.00	4,079,800.15	3,997,175.45	105,134.70
5、工会经费和职工教育经费	772,320.51	3,710,054.74	3,680,795.91	801,579.34
7、短期利润分享计划	83,112,387.73	62,170,858.18	72,792,758.91	72,490,487.00
8、核心员工持股计划	38,511,460.57	0.00	38,511,460.57	0.00
合计	531,919,040.31	952,757,919.12	1,145,553,295.72	339,123,663.71

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	98,180.58	32,865,054.28	32,724,407.50	238,827.36
2、失业保险费	36,651.70	1,241,155.58	1,230,418.38	47,388.90
合计	134,832.28	34,106,209.86	33,954,825.88	286,216.26

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,901,227.55	7,950,971.04
企业所得税	91,601,266.63	53,998,750.66
个人所得税	13,255,574.50	3,120,644.57
城市维护建设税	170,866.97	500,803.40

房产税	5,419,658.56	5,446,033.15
印花税	1,742,784.82	1,460,810.62
教育费附加	140,992.20	372,130.09
堤围费	67,385.90	60,489.15
土地使用税	2,879,107.73	2,951,955.90
地方基金	30,677.00	11,273.24
残疾人就业保障金	108,781.47	103,904.40
代扣代缴税费	4,485,270.47	0.00
环保税	325,825.20	0.00
水资源税	40,296.00	0.00
合计	123,169,715.00	75,977,766.22

29、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期借款应付利息	5,503,554.81	
短期借款应付利息	12,270,576.31	5,188,104.75
合计	17,774,131.12	5,188,104.75

30、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		3,841,961.69
应付少数股东股利	39,257,363.48	5,038,848.71
合计	39,257,363.48	8,880,810.40

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	260,427,242.00	302,540,781.00
保证金押金	107,820,746.22	87,096,539.05
备用金	3,890,735.98	6,045,449.14

地租及土地款	3,017,101.29	5,548,979.34
股权转让款	9,100,000.00	104,551,689.52
外部单位往来款	114,616,199.44	38,206,867.99
其他	5,538,157.49	6,155,730.64
合计	504,410,182.42	550,146,036.68

(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
股权转让款	1,000,000.00	未达到支付条件
土地转让款	1,330,000.00	未达到支付条件
未解锁限制性股票回购款	215,307,772.00	未到解锁期
保证金押金	2,622,857.00	租赁期尚未结束
员工互助基金	3,130,136.54	未使用完毕
合计	223,390,765.54	--

其他说明

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
一年内到期的应付融资租赁款	51,794.88	
一年内到期的股权转让款	27,051,000.00	
减：未确认融资费用	-4,656,579.86	
合计	22,446,215.02	

33、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
水电费	36,534,715.46	19,034,872.40
蒸汽费及燃料动力等	15,364,118.39	6,509,377.34
运输仓储费	25,686,406.02	6,456,692.87
办公会议服务费	5,122,982.63	7,168,209.59
差旅费	9,696,595.78	8,646,728.65
租金	3,765,466.83	1,647,217.25

车辆费用	8,199,904.86	6,268,573.75
研究开发费	1,229,049.50	1,388,471.60
业务推广费	5,784,795.43	8,387,246.83
修理费	1,026,481.00	1,774,221.99
委托养殖费	29,504,028.04	22,576,060.90
待转销项税	13,261,722.32	0.00
其他	11,388,238.25	8,061,450.75
合计	166,564,504.51	97,919,123.92

34、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	830,830,000.00	0.00
合计	830,830,000.00	

35、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
未解锁限售股股利		
股权转让款	84,665,800.00	111,716,800.00
融资租赁款	3,811,847.02	3,837,744.46
减：未确认融资费用	6,350,232.36	13,980,405.60
合计	82,127,414.66	101,574,138.86

36、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	0.00	0.00
二、辞退福利	0.00	0.00

三、长期利润分享	39,719,572.18	72,463,249.40
合计	39,719,572.18	72,463,249.40

37、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	72,910,480.78	8,816,471.70	12,227,628.64	69,499,323.84	收到政府补助
租金收入	2,506,592.32	1,863,424.19	1,564,567.25	2,805,449.26	未达到收入确认条件
合计	75,417,073.10	10,679,895.89	13,792,195.89	72,304,773.10	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
财政拨款	34,967,000.00	2,281,571.70		2,646,144.51			34,602,427.19	与资产相关
财政拨款	20,976,863.62	3,440,000.00		8,843,943.49			15,572,920.13	与收益相关
土地优惠金	16,966,617.16	3,094,900.00		737,540.64			19,323,976.52	与资产相关
合计	72,910,480.78	8,816,471.70		12,227,628.64			69,499,323.84	--

38、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	1,575,237,054.00	6,858,100.00			-580,800.00	6,277,300.00	1,581,514,354.00

注：本报告期股本变动数为股权激励计划的股票期权在2018年行权、新增认购限制性股票以及因员工离职而回购已授予但未解锁限制性股票股份数。

39、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
股本溢价（注1）	1,655,767,910.32	92,226,192.00	4,625,909.17	1,743,368,193.15
其他资本公积（注2）	193,517,929.09	67,130,010.97	35,161,529.00	225,486,411.06
合计	1,849,285,839.41	159,356,202.97	39,787,438.17	1,968,854,604.21

注 1：股本溢价的说明

(1) 股本溢价本期增加主要系收到限制性股票认购款超过股本面值的部分、股票期权激励行权产生的溢价、收购少数股东股权支付价款小于转让时点享有子公司净资产份额部分以及向少数股东出售股权所收到价款大于转让时点享有子公司净资产份额部分。

(2) 股本溢价本期减少主要系因员工离职公司回购已授予但未解锁的限制性股票，以及收购少数股东股权所支付价款大于转让时点享有子公司净资产份额部分。

注 2：其他资本公积的说明

(1) 其他资本公积本期增加系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”），以及因股权激励计划行权可抵扣的金额超过等待期内确认的成本费用，超出部分形成的递延所得税资产直接计入其他资本公积。

(2) 其他资本公积本期减少主要系股票期权激励行权而转出至股本溢价。

40、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	302,540,781.00	44,975,520.00	87,089,059.00	260,427,242.00
合计	302,540,781.00	44,975,520.00	87,089,059.00	260,427,242.00

注1：本期增加系发行限制性股票；

注2：本期减少系限制性股票解锁部分达到解锁条件解锁、权益派送以及因员工离职回购相应未解锁限制性股票。

41、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	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-2,771,414.88	-128,141.00			1,323,292.66	-1,451,433.66	-1,448,122.22
其中：外币财务报表折算差额	-2,771,414.88	-128,141.00			1,323,292.66	-1,451,433.66	-1,448,122.22
其他综合收益合计	-2,771,414.88	-128,141.00			1,323,292.66	-1,451,433.66	-1,448,122.22

42、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	381,963,650.77	0.00	0.00	381,963,650.77
合计	381,963,650.77	0.00	0.00	381,963,650.77

43、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	2,973,520,338.94	2,324,405,117.52
调整后期初未分配利润	2,973,520,338.94	2,324,405,117.52
加：本期归属于母公司所有者的净利润	600,431,019.44	518,711,606.53
应付普通股股利	395,378,588.50	472,789,516.20
期末未分配利润	3,178,572,769.88	2,370,327,207.85

44、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	17,647,790,329.12	15,615,190,061.92	14,513,780,541.13	12,925,448,193.37
其他业务	33,110,429.93	19,798,671.02	18,557,221.45	7,922,879.07
合计	17,680,900,759.05	15,634,988,732.94	14,532,337,762.58	12,933,371,072.44

45、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	0.00
城市维护建设税	876,168.66	1,492,614.65
教育费附加	454,464.77	698,373.82
资源税	0.00	0.00
房产税	8,181,714.43	6,983,824.81
土地使用税	5,602,241.53	4,796,356.48
车船使用税	24,007.62	22,816.04

印花税	7,804,867.80	6,111,452.95
堤围费/水利建设基金	530,752.40	-102,247.05
环保税	590,844.06	0.00
地方教育附加	295,401.28	461,634.56
水资源税	108,827.90	0.00
合计	24,469,290.45	20,464,826.26

46、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	357,498,021.26	286,313,724.44
差旅费	77,114,605.90	52,709,121.24
产品运输费及港杂费	137,942,850.03	67,705,474.64
业务推广费	41,687,044.62	30,686,931.43
股权激励费用	4,210,488.31	4,068,289.44
其他	16,371,656.30	25,317,364.46
合计	634,824,666.42	466,800,905.65

47、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	244,781,334.41	210,328,237.70
研究开发费	140,884,141.21	105,665,623.23
办公费	105,584,392.22	71,850,827.06
差旅费	23,356,744.98	18,343,449.56
培训咨询服务费	17,435,461.79	17,454,298.15
股权激励费用	10,703,880.29	10,884,735.87
其他	23,203,413.21	32,807,360.71
合计	565,949,368.11	467,334,532.28

48、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	79,500,831.48	42,933,784.57

减：利息收入	17,241,605.46	8,050,515.27
加：汇兑损失	28,188,403.38	6,333,776.17
减：汇兑收益	15,114,828.52	14,031,520.36
加：手续费及其他	6,875,035.43	7,484,952.40
加：未确认融资费用	2,973,593.39	0.00
合计	85,181,429.70	34,670,477.51

49、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	50,021,031.71	33,657,211.37
合计	50,021,031.71	33,657,211.37

50、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	26,327,556.75	-1,159,107.46
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	26,327,556.75	-1,159,107.46
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-7,467,809.22	-21,356,332.18
合计	18,859,747.53	-22,515,439.64

注：公允价值变动收益主要为期货及货币掉期业务浮动盈亏。

51、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	3,684,309.17	733,293.73
处置长期股权投资产生的投资收益	-647,232.37	280,664.66
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	-3,858,285.29	50,570,444.95
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	378,900.20	0.00
理财产品投资收益	7,789,027.42	16,486,750.49
合计	7,346,719.13	68,071,153.83

52、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	684,727.36	489,148.22
生产性生物资产处置收益	1,085,474.12	774,708.91
合计	1,770,201.48	1,263,857.13

注：根据财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号），上期发生额根据2017年1-6月“营业外收入”、“营业外支出”中列示的非流动资产处置损益重分类到“资产处置收益”科目。

53、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
财政拨款	32,144,688.00	19,241,275.76
税收返还	653,751.71	274,382.82
土地优惠金	737,540.64	717,285.39
合计	33,535,980.35	20,232,943.97

54、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
政府补助	5,565,133.10	10,221,222.17	5,565,133.10
罚款收入	406,903.89	187,926.09	406,903.89
债务转入	1,256,194.91	955,726.96	1,256,194.91
违约金	61,566.48	884,828.00	61,566.48
保险赔偿	591,506.67	468,842.15	591,506.67
非流动资产处置利得	0.00	10,863.70	0.00
其他	852,565.77	360,667.86	852,565.77
合计	8,733,870.82	13,090,076.93	8,733,870.82

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年 盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/与收益 相关
财政拨款	政府部门			否	否		845,060.44	与资产相关

财政拨款	政府部门			否	否	5,379,255.00	9,232,871.73	与收益相关
税收返还	政府部门			否	否		143,290.00	与收益相关
其他补贴收入	政府部门			否	否	185,878.10		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	5,565,133.10	10,221,222.17	--

55、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
对外捐赠	275,571.74	1,650,073.81	275,571.74
非流动资产报废损失	7,511,800.05	5,145,178.10	7,511,800.05
流动资产报废损失	188,693.38	298,080.35	188,693.38
非常损失	330,959.36	185,293.94	330,959.36
其他	2,653,925.82	1,268,796.65	2,653,925.82
合计	10,960,950.35	8,547,422.85	10,960,950.35

56、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	145,682,007.77	121,534,541.26
递延所得税费用	-24,254,717.75	-8,533,681.27
合计	121,427,290.02	113,000,859.99

(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	744,751,808.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	186,187,952.17
子公司适用不同税率的影响	-58,641,175.62
调整以前期间所得税的影响	-1,096,634.28
非应税收入的影响	-1,811,713.66

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,617,887.51
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-585,973.62
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	224,498.00
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	569,048.96
加计扣除费用的影响	-7,036,599.44
所得税费用	121,427,290.02

57、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	114,955,371.29	98,860,152.24
财政补贴	26,873,484.81	20,244,265.42
存款利息收入	17,241,605.46	8,050,515.27
合计	159,070,461.56	127,154,932.93

(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	80,977,991.02	95,550,517.27
支付的其他费用和支出	485,292,499.16	353,328,807.16
合计	566,270,490.18	448,879,324.43

(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
收到政府土地优惠金	3,094,900.00	
收到研发项目补助款	5,721,571.70	2,693,019.46
合计	8,816,471.70	2,693,019.46

(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	17,670,911.00	6,280,000.00
合计	17,670,911.00	6,280,000.00

(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	555,003.00	20,764,718.00
股利分红及股权激励登记费用	353,373.44	593,987.49
其他	4,243,297.00	7,917,431.00
合计	5,151,673.44	29,276,136.49

58、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	623,324,518.66	534,633,046.45
加：资产减值准备	50,021,031.71	33,657,211.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	204,935,091.53	178,437,676.05
无形资产摊销	26,934,639.22	20,399,850.15
长期待摊费用摊销	21,167,635.75	11,947,388.51
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）	-1,770,201.48	-1,263,857.13
非流动资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,511,800.05	4,082,023.40
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-18,859,747.53	22,515,439.64
财务费用（收益以“-”号填列）	83,312,349.34	34,472,718.14
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,346,719.13	-68,071,153.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-78,106,328.75	-18,565,164.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	4,608,119.61	-4,725,785.87
存货的减少（增加以“-”号填列）	-474,439,993.96	-1,091,310,706.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,203,569,556.88	-1,100,476,092.21

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,038,396,993.81	1,230,221,119.63
其他	19,073,925.49	16,440,760.34
经营活动产生的现金流量净额	295,193,557.44	-197,605,526.93
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	2,041,011,666.17	892,041,048.53
减：现金的期初余额	1,374,275,559.37	1,537,093,788.38
加：现金等价物的期末余额	0.00	
减：现金等价物的期初余额	0.00	
现金及现金等价物净增加额	666,736,106.80	-645,052,739.85

（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	81,741,880.00
其中：	--
肥城和瑞丰	35,422,580.00
潍坊旭恒	46,319,300.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	576,665.69
其中：	--
肥城和瑞丰	55,425.62
潍坊旭恒	521,240.07
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	103,551,689.52
其中：	--
山东大信	103,551,689.52
取得子公司支付的现金净额	184,716,903.83

（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	2,238,220.00
其中：	--

减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	3,133,193.57
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	-894,973.57

(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	2,041,011,666.17	1,374,275,559.37
其中：库存现金	2,289,307.56	4,118,236.03
可随时用于支付的银行存款	1,930,085,654.20	1,313,924,748.67
可随时用于支付的其他货币资金	108,636,704.41	56,232,574.67
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	2,041,011,666.17	1,374,275,559.37

59、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	2,005,432.96	信用证保证金、土地复垦保证金
合计	2,005,432.96	--

60、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	--	--	430,675,629.45
其中：美元	45,588,112.90	6.6166	301,638,307.84
欧元	4,832.15	7.6515	36,973.20
港币	412,155.17	0.8431	347,488.02
林吉特	1,795,445.82	1.6373	2,939,739.37
印度卢比	224,096,327.02	0.0961	21,538,570.28
印尼卢比	2,778,224,485.92	0.0005	1,278,775.66
新元	1,630.00	4.839	7,887.57

越南盾	353,408,257,973.50	0.0003	102,887,887.51
应收账款	--	--	317,402,129.37
其中：林吉特	523,147.52	1.6373	856,565.73
印度卢比	150,944,876.13	0.0961	14,507,764.88
越南盾	1,037,465,681,225.66	0.0003	302,037,798.76
应收票据			2,696,546.33
其中：印度卢比	28,056,000.00	0.0961	2,696,546.33
应收利息			1,159,564.97
其中：越南盾	3,982,974,520.00	0.0003	1,159,564.97
其他应收款			6,154,569.53
其中：林吉特	46,198.65	1.6373	75,642.49
印度卢比	4,304,946.40	0.0961	413,761.31
印尼卢比	82,588,000.00	0.0005	38,014.04
美元	21,467.24	6.6166	142,040.14
越南盾	18,840,737,869.33	0.0003	5,485,111.55
长期应收款			2,553,306.36
其中：印度卢比	18,214,600.00	0.0961	1,750,659.85
越南盾	2,757,000,000.00	0.0003	802,646.51
短期借款			514,404,434.98
其中：林吉特	2,020,545.00	1.6373	3,308,301.27
美元	21,916,584.00	6.6166	145,013,269.69
越南盾	1,257,453,237,522.00	0.0003	366,082,864.02
应付账款			75,105,046.17
其中：林吉特	64,899.83	1.6373	106,262.51
印度卢比	1,080,576.00	0.0961	103,857.40
越南盾	257,255,601,818.19	0.0003	74,894,926.26
应付职工薪酬			15,406,577.45
其中：林吉特	56,005.53	1.6373	91,699.60
印度卢比	10,966,084.00	0.0961	1,053,983.23
印尼卢比	208,338,211.00	0.0005	95,895.00
美元	363,414.70	6.6166	2,404,569.70
越南盾	40,395,746,802.24	0.0003	11,760,429.92
应交税费			6,910,715.84
其中：印度卢比	1,203,908.27	0.0961	115,711.24

印尼卢比	17,661,613.00	0.0005	8,129.38
美元	24,135.23	6.6166	159,693.16
越南盾	22,763,620,909.00	0.0003	6,627,182.06
应付利息			2,809,718.67
其中：美元	101,084.03	6.6166	668,832.59
越南盾	7,353,701,570.17	0.0003	2,140,886.08
其他应付款			8,324,700.95
其中：林吉特	1,226,812.13	1.6373	2,008,697.72
印度卢比	11,532,026.74	0.0961	1,108,377.69
印尼卢比	800,000,000.00	0.0005	368,228.17
美元	50,262.83	6.6166	332,569.04
越南盾	15,480,445,642.00	0.0003	4,506,828.33

(2) 境外经营实体说明

√ 适用 □ 不适用

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

LANKING RICKWORTH	新加坡	美元	当地主要流通币种
LANKING NANO	新加坡	美元	当地主要流通币种
海阳海大	越南海阳	越南盾	当地主要流通币种
皇山控股	新加坡	美元	当地主要流通币种
皇山私人	新加坡	美元	当地主要流通币种
皇山资源	新加坡	美元	当地主要流通币种
皇山农业	新加坡	美元	当地主要流通币种
印尼海大	印度尼西亚	印尼卢比	当地主要流通币种
海大养殖	越南	越南盾	当地主要流通币种
厄瓜多尔海大	厄瓜多尔	美元	当地主要流通币种
泗水海大	印度尼西亚	印尼卢比	当地主要流通币种

61、政府补助

(1) 本期确认的政府补助的种类、金额和列报项目

项目名称	补助类型	金额	列报项目
财政拨款	与资产相关	2,281,571.70	递延收益
财政拨款	与收益相关	3,440,000.00	递延收益
土地优惠金	与资产相关	3,094,900.00	递延收益
财政拨款	与收益相关	29,498,543.49	其他收益
财政拨款	与收益相关	5,379,255.00	营业外收入
财政拨款	与资产相关	2,646,144.51	其他收益
财政贴息	与收益相关	781,543.00	财务费用
其他补贴收入	与收益相关	185,878.10	营业外收入
税收返还	与收益相关	653,751.71	其他收益
土地优惠金	与资产相关	737,540.64	其他收益
合计		48,699,128.15	

(2) 计入当期损益的政府补助金额

补助项目	补助类型	金额	列报项目
财政拨款	与收益相关	29,498,543.49	其他收益
财政拨款	与收益相关	5,379,255.00	营业外收入
财政拨款	与资产相关	2,646,144.51	其他收益
财政贴息	与收益相关	781,543.00	财务费用
其他补贴收入	与收益相关	185,878.10	营业外收入
税收返还	与收益相关	653,751.71	其他收益
土地优惠金	与资产相关	737,540.64	其他收益
合计		39,882,656.45	

注：本期通过递延收益分期计入至其他收益列报的政府补助项目明细详见本附注七之37“递延收益”。

(3) 本报告期内本集团未发生退回政府补助的情形。

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
肥城和瑞丰	2018年06月14日	208,370,280.00	80.00%	购买+增资	2018年06月14日	取得控制权	0.00	0.00
潍坊旭恒	2018年06月21日	46,319,300.00	100.00%	购买	2018年6月21日	取得控制权	0.00	0.00

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	肥城和瑞丰	潍坊旭恒
--现金	43,422,580.00	46,319,300.00
--发行或承担的债务的公允价值	164,947,700.00	0.00
合并成本合计	208,370,280.00	46,319,300.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	146,374,230.28	19,928,297.72
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	61,996,049.72	26,391,002.28

注1：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。

注2：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

	肥城和瑞丰		潍坊旭恒	
	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
资产：	240,028,916.97	230,660,941.68	68,171,846.47	57,707,735.18
货币资金	55,425.62	55,425.62	521,240.07	521,240.07
应收款项	249,872.53	249,872.53	92,292.69	92,292.69
存货	12,489,837.84	12,489,837.84	4,537,488.20	4,537,488.20

固定资产	38,178,506.39	28,810,531.10	48,386,072.73	37,921,961.44
无形资产	0.00	0.00		
预付账款	442,407.69	442,407.69	0.00	0.00
其他应收款	164,479,439.20	164,479,439.20	35,830.35	35,830.35
其他流动资产	505,614.54	505,614.54	385,378.51	385,378.51
长期股权投资	0.00	0.00	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00
在建工程	350,000.00	350,000.00	0.00	0.00
生产性生物资产	22,718,522.45	22,718,522.45	13,729,482.49	13,729,482.49
长期待摊费用	524,880.71	524,880.71	316,303.50	316,303.50
其他非流动资产	34,410.00	34,410.00	167,757.93	167,757.93
负债：	57,061,129.11	57,061,129.11	48,243,548.75	48,243,548.75
借款	0.00	0.00	0.00	0.00
应付款项	5,820,622.71	5,820,622.71	8,949,284.02	8,949,284.02
递延所得税负债	0.00	0.00	0.00	0.00
应付职工薪酬	287,413.99	287,413.99	274,171.65	274,171.65
应交税费	25,246.95	25,246.95	10,430.60	10,430.60
应付股利	1,442,367.87	1,442,367.87	0.00	0.00
其他应付款	46,244,385.68	46,244,385.68	37,169,882.84	37,169,882.84
其他流动负债	2,333,459.99	2,333,459.99	1,839,779.64	1,839,779.64
递延收益	907,631.92	907,631.92	0.00	0.00
净资产	182,967,787.87	173,599,812.58	19,928,297.72	9,464,186.43
减：少数股东权益	36,593,557.58	34,719,962.52	0.00	0.00
取得的净资产	146,374,230.29	138,879,850.06	19,928,297.72	9,464,186.43

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。

2、本报告期内本集团不存在同一控制下的企业合并

3、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	处置价款与处置投资	丧失控制权之日剩余	丧失控制权之日剩余	丧失控制权之日剩余	按照公允价值重新计	丧失控制权之日剩余	与原子公司股权投资

					定依据	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	股权的比例	股权的账面价值	股权的公允价值	量剩余股权产生的利得或损失	股权公允价值的确定方法及主要假设	相关的其他综合收益转入投资损益的金额
常州谷德(注1)	2,238,220.00	62.00%	出售	2018年06月28日	收到股权转让款	-647,232.38	0.00%	0.00	0.00	0.00		0.00

注1: 2018年3月16日, 广东海大分别与自然人陈耀升、蒋建庆、彭红霞签订股权转让协议, 协议约定广东海大将其持有的常州谷德62%股权分别转让给陈耀升、蒋建庆、彭红霞。广东海大于2018年6月28日收到股权转让款完成转让, 因此, 常州谷德自2018年6月30日起不再纳入合并范围。

4、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:

本期新设16家子公司, 具体如下:

子公司简称	成立时间	注册资本	注册地	主要经营地
泗水海大	2018.01.18	100万美元	印度尼西亚	印度尼西亚
广州海有	2018.01.24	1000万	广东广州	广东广州
宜昌智海	2018.01.02	2000万	湖北宜昌	湖北宜昌
聊城大信	2018.02.09	500万	山东聊城	山东聊城
南宁海大	2018.01.15	500万	广西南宁	广西南宁
赣州海龙	2018.03.26	500万	福建赣州	福建赣州
盐城大川	2018.03.26	2000万	盐城海贝	盐城海贝
山东益豚	2018.04.24	5000万	山东烟台	山东烟台
钦州益豚	2018.06.30	1000万	钦州钦北	钦州钦北
广东牧泰	2018.05.30	1000万	广东清远	广东清远
茂名海航	2018.05.30	500万	广东高州	广东高州
浈江益豚	2018.01.25	6800万	广东韶关	广东韶关
锦州正源	2018.06.01	2000万	辽宁锦州	辽宁锦州
营口丰牧	2018.06.14	2000万	辽宁营口	辽宁营口
常州海融	2018.06.07	500万	江苏常州	江苏常州
济宁丰成	2018.06.20	300万	山东济宁	山东济宁

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广州润川	广东广州	广东广州	投资	100.00%		同一控制下企业合并取得
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
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
恩平益豚	广东恩平	广东恩平	生产及销售		98.00%	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
英德益豚（注 2）	广东英德	广东英德	生产及销售		90.00%	设立取得
湖南益豚	湖南岳阳	湖南岳阳	生产及销售		86.00%	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
岳阳益豚	湖南岳阳	湖南岳阳	生产及销售		92.00%	设立取得
四会益豚	广东四会	广东四会	生产及销售		100.00%	设立取得
覃塘益豚	广西贵港	广西贵港	生产及销售		100.00%	设立取得
平南益豚	广西平南	广西平南	生产及销售		100.00%	设立取得
平果益豚	广西平果	广西平果	生产及销售		100.00%	设立取得
桂平益豚	广西桂平	广西桂平	生产及销售		100.00%	设立取得
衡阳益豚	湖南衡阳	湖南衡阳	生产及销售		100.00%	设立取得
衡山益豚	湖南衡阳	湖南衡阳	生产及销售		100.00%	设立取得
港北益豚	广西贵港	广西贵港	生产及销售		100.00%	设立取得
都匀益豚	贵州都匀	贵州都匀	生产及销售		100.00%	设立取得
榕江益豚	贵州榕江	贵州榕江	生产及销售		100.00%	设立取得
宾阳益豚	广西宾阳	广西宾阳	生产及销售		100.00%	设立取得
宜城益豚	湖北宜城	湖北宜城	生产及销售		100.00%	设立取得
资兴益豚	湖南郴州	湖南郴州	生产及销售		100.00%	设立取得
常宁益豚	湖南衡阳	湖南衡阳	生产及销售		100.00%	设立取得

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	
贵港东篁	广西贵港	广西贵港	生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并取得
广州海维	广东广州	广东广州	生产及销售	100.00%		同一控制下企业合并取得
广州容川	广东广州	广东广州	销售	100.00%		同一控制下企业合并取得
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
广州大川（原名番禺大川）	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
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
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
广州海升元	广东广州	广东广州	生产及销售		100.00%	设立取得
广州牧泰	广东广州	广东广州	销售		100.00%	设立取得
广州海益源	广东广州	广东广州	销售		100.00%	设立取得
陕西海大	陕西杨凌	陕西杨凌	生产及销售	67.00%		设立取得
兰州海大	甘肃兰州	甘肃兰州	生产及销售		100.00%	设立取得
杨凌海大	陕西杨凌	陕西杨凌	生产及销售		100.00%	设立取得
湖南海大	湖南常德	湖南常德	生产及销售	100.00%		设立取得
广州海合	广东广州	广东广州	销售	100.00%		设立取得
聊城海欣	山东聊城	山东聊城	管理咨询		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
安阳海悦	河南汤阴	河南汤阴	管理咨询		100.00%	设立取得
佛山海普	广东佛山	广东佛山	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
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
荆州海大	湖北荆州	湖北荆州	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

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	
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
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
绍兴海大	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	生产及销售	100.00%		设立取得
皇山控股	新加坡	新加坡	投资	100.00%		设立取得
皇山私人	新加坡	新加坡	投资		100.00%	设立取得
皇山资源	新加坡	新加坡	投资		100.00%	设立取得
皇山农业	新加坡	新加坡	投资		100.00%	设立取得
印尼海大	印度尼西亚	印度尼西亚	生产及销售		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
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
广东海兴农	广东广州	广东广州	生产及销售		70.00%	设立取得
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
海南海兴农	海南文昌	海南文昌	生产及销售		100.00%	设立取得
荣成容川	山东荣成	山东荣成	生产及销售		100.00%	设立取得
荣成烟墩角	山东威海	山东威海	生产及销售		51.00%	非同一控制下企业合并取得
福建海圣	福建南平	福建南平	生产及销售		50.00%	设立取得
浦城海圣	福建浦城	福建浦城	生产及销售		50.00%	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
广州友局	广东广州	广东广州	贸易		51.00%	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
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
揭阳海大	广东揭阳	广东揭阳	生产及销售		100.00%	设立取得
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
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

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	
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	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
香港融冠	香港	香港	贸易		100.00%	设立取得
越南同奈	越南同奈	越南	生产及销售		100.00%	设立取得
丹柯公司	香港	香港	贸易		100.00%	设立取得
泛亚贸易	香港	英属维尔京群岛	投资		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	投资		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
海兴农国际	香港	英属维尔京群岛	生产及销售		100.00%	设立取得
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
昇龙科技（马来西亚）	马来西亚	马来西亚	贸易		100.00%	设立取得
Nano	香港	英属维尔京群岛	投资		100.00%	设立取得
Oceanic	香港	英属维尔京群岛	投资		100.00%	设立取得
Power Spring	香港	英属维尔京群岛	投资		100.00%	设立取得
Link	香港	英属维尔京群岛	投资		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
海南海维	海南澄迈	海南澄迈	生产及销售	100.00%		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
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
天门海大	湖北天门	湖北天门	生产及销售	100.00%		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

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	
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
兰京公司	新加坡	新加坡	贸易	100.00%		设立取得
美国兰京	美国	美国	贸易		100.00%	设立取得
新加坡兰京	新加坡	新加坡	投资		80.00%	设立取得
昇龙科技(印度)	印度	印度	投资		100.00%	设立取得
LANKING RICKWORTH	新加坡	新加坡	投资		100.00%	设立取得
LANKING NANO	新加坡	新加坡	投资		100.00%	设立取得
海阳海大	越南海阳	越南	生产及销售		100.00%	设立取得
海大养殖	厄瓜多尔	厄瓜多尔	生产及销售		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	生产及销售	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
广州仓有粮	广东广州	广东广州	贸易		100.00%	设立取得
广州众仓晟	广东广州	广东广州	贸易		51.00%	设立取得
广州大农	广东广州	广东广州	投资	100.00%		设立取得
定陶海融	山东定陶	山东定陶	管理咨询		90.01%	设立取得
城南海融	湖北荆州	湖北荆州	管理咨询		90.00%	设立取得
贵港海融	广西贵港	广西贵港	管理咨询		90.00%	设立取得
漳州海融	福建漳州	福建漳州	管理咨询		90.00%	设立取得
山东丰盈	山东曲阜	山东曲阜	生产及销售		66.00%	设立取得
嘉祥海赢	山东济宁	山东济宁	生产及销售		90.00%	设立取得
临西海赢	河北邢台	河北邢台	屠宰		90.00%	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	投资	100.00%		设立取得

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	
山东海鼎	山东菏泽	山东菏泽	生产及销售	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		100.00%	设立取得
定陶海鼎	山东菏泽	山东菏泽	生产及销售		100.00%	设立取得
聊城海鼎	山东聊城	山东聊城	生产及销售		100.00%	设立取得
单县海鼎	山东单县	山东单县	生产及销售		92.00%	设立取得
新乡海鼎	河南新乡	河南新乡	生产及销售		100.00%	设立取得
新乡海瑞达	河南新乡	河南新乡	生产及销售		100.00%	设立取得
菏泽海鼎科技	山东菏泽	山东菏泽	生产及销售		100.00%	设立取得
济宁海鼎	山东邹城	山东邹城	生产及销售		90.00%	设立取得
费县海瑞达	山东临沂	山东临沂	生产及销售		100.00%	设立取得
沂南海鼎	山东临沂	山东临沂	生产及销售		100.00%	设立取得
聊城海鼎食品	山东东阿	山东东阿	生产及销售		100.00%	设立取得
曲阜海鼎	山东曲阜	山东曲阜	销售		92.00%	设立取得
滕州丰成	山东枣庄	山东枣庄	生产及销售		100.00%	设立取得
滨州海鼎	山东滨州	山东滨州	销售		100.00%	设立取得
浠水海大	湖北黄冈	湖北黄冈	生产及销售	100.00%		设立取得
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
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	生产及销售	100.00%		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	100.00%		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
河南海合	河南洛阳	河南洛阳	生产及销售	67.00%		设立取得
许昌海合	河南禹州	河南禹州	生产及销售		100.00%	设立取得
安阳海合	河南汤阴	河南汤阴	生产及销售		100.00%	设立取得
济源海合	河南济源	河南济源	生产及销售		80.00%	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

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	
怀化海大	湖南怀化	湖南怀化	生产及销售	100.00%		设立取得
广州美农	广东广州	广东广州	投资	100.00%		设立取得
厄瓜多尔海大	厄瓜多尔	厄瓜多尔	生产及销售		85.00%	设立取得
广东海瑞特	广东清远	广东清远	销售	65.00%		设立取得
广州海纪安	广东广州	广东广州	投资	100.00%		设立取得
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
肇庆百容（注3）	广东肇庆	广东肇庆	生产及销售		100.00%	设立取得
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
阳新百容	湖北阳新	湖北阳新	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
三明海大	福建三明	福建三明	生产及销售	100.00%		设立取得
清远海大	广东清远	广东清远	生产及销售	100.00%		设立取得
宣城海大	安徽宣城	安徽宣城	生产及销售	100.00%		设立取得
顺德海大	广东顺德	广东顺德	销售	100.00%		设立取得
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
石家庄卫科	河北晋州	河北晋州	生产及销售	70.00%		非同一控制下企业合并取得
重庆海大	重庆市	重庆市	生产及销售	100.00%		设立取得
沈阳海大	辽宁沈阳	辽宁沈阳	生产及销售	85.00%		设立取得
江苏海合	江苏徐州	江苏徐州	生产及销售	67.00%		设立取得
徐州海合	江苏徐州	江苏徐州	生产及销售		70.00%	设立取得
连云港海合	江苏连云港	江苏连云港	生产及销售		100.00%	设立取得
徐州海大	江苏徐州	江苏徐州	生产及销售		100.00%	设立取得
鞍山大川	辽宁鞍山	辽宁鞍山	生产及销售	100.00%		设立取得
广州海圆	广东广州	广东广州	商业保理	100.00%		设立取得

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	
菏泽海融联合社	山东菏泽	山东菏泽	管理咨询		20.00%	设立取得
海大宠物	山东威海	山东威海	生产及销售	100.00%		设立取得
威海宠物	山东荣成	山东荣成	生产及销售		100.00%	设立取得
曲靖智海	云南曲靖	云南曲靖	生产及销售	100.00%		设立取得
大理海旺	云南大理	云南大理	生产及销售		70.00%	设立取得
宜宾智海	四川宜宾	四川宜宾	生产及销售	100.00%		设立取得
贵阳智海	贵州贵阳	贵州贵阳	生产及销售		70.00%	设立取得
赣州海大	江西赣州	江西赣州	生产及销售	60.00%		设立取得
佛山海大	广东佛山	广东佛山	生产及销售	60.00%		设立取得
广州泽灿	广东广州	广东广州	投资	100.00%		设立取得
广州普农	广东广州	广东广州	投资	100.00%		设立取得
广州圆农	广东广州	广东广州	投资	100.00%		设立取得
海大扶贫	广东广州	广东广州	商业服务业	100.00%		设立取得
溧阳久和	江苏溧阳	江苏溧阳	生产及销售	80.00%		非同一控制下企业合并取得
韶关海大	广东韶关	广东韶关	生产及销售	100.00%		设立取得
山东大信	山东青岛	山东青岛	生产及销售	60.00%		非同一控制下企业合并取得
青岛大信	山东青岛	山东青岛	生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并取得
青岛华信	山东青岛	山东青岛	生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并取得
潍坊大信	山东青州	山东青州	生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并取得
烟台大信	山东烟台	山东烟台	生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并取得
临沂沂和	山东郯城	山东郯城	生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并取得
江苏大信	江苏淮阴	江苏淮阴	生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并取得
大信农牧	山东潍坊	山东潍坊	生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并取得
青岛知猪侠	山东青岛	山东青岛	生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并取得

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	
烟台知猪人	山东烟台	山东烟台	生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并取得
莱州知猪人	山东烟台	山东烟台	生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并取得
淮安海龙	江苏淮安	江苏淮安	生产及销售	100.00%		设立取得
湖南金汇龙	湖南岳阳	湖南岳阳	生产及销售	51.00%		非同一控制下企业合并取得
岳阳金汇龙	湖南岳阳	湖南岳阳	生产及销售		65.00%	非同一控制下企业合并取得
焦作金汇龙	河南焦作	河南焦作	生产及销售		65.00%	非同一控制下企业合并取得
江苏金汇龙	江苏淮安	江苏淮安	生产及销售		70.00%	非同一控制下企业合并取得
石家庄汇龙	河北石家庄	河北石家庄	生产及销售		65.00%	非同一控制下企业合并取得
邯郸汇龙	河北邯郸	河北邯郸	生产及销售		65.00%	非同一控制下企业合并取得
福州海大	福建福州	福建福州	生产及销售	100.00%		设立取得
肇庆高要海大	肇庆高要	肇庆高要	生产及销售	100.00%		设立取得
泗水海大(注 1)	印度尼西亚	印度尼西亚	生产销售		100.00%	设立取得
广州海有(注 1)	广东广州	广东广州	贸易		100.00%	设立取得
宜昌智海(注 1)	湖北宜昌	湖北宜昌	生产销售		90.00%	设立取得
聊城大信(注 1)	山东聊城	山东聊城	生产销售		100.00%	设立取得
南宁海大(注 1)	广西南宁	广西南宁	生产销售	100.00%		设立取得
赣州海龙(注 1)	福建赣州	福建赣州	生产销售	100.00%		设立取得
盐城大川(注 1)	盐城海贝	盐城海贝	生产销售	100.00%		设立取得
山东益豚(注 1)	山东烟台	山东烟台	生猪养殖		60.00%	设立取得
钦州益豚(注 1)	钦州钦北	钦州钦北	生猪养殖		100.00%	设立取得
广东牧泰(注 1)	广东清远	广东清远	生产销售	100.00%		设立取得
茂名海航(注 1)	广东高州	广东高州	生产销售		100.00%	设立取得
滨江益豚(注 1)	广东韶关	广东韶关	生猪养殖		100.00%	设立取得
锦州正源(注 1)	辽宁锦州	辽宁锦州	贸易		100.00%	设立取得
营口丰牧(注 1)	辽宁营口	辽宁营口	贸易		100.00%	设立取得
常州海融(注 1)	江苏常州	江苏常州	管理咨询		90.00%	设立取得

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	
济宁丰成(注 1)	山东济宁	山东济宁	贸易		100.00%	设立取得
肥城和瑞丰(注 1)	山东泰安	山东泰安	生猪养殖		80.00%	非同一控制下企业合并取得
潍坊旭恒(注 1)	山东潍坊	山东潍坊	生猪养殖		80.00%	非同一控制下企业合并取得
临沂益豚(注 1)	山东临沂	山东临沂	生猪养殖		80.00%	非同一控制下企业合并取得
邹城牧联众兴(注 1)	山东邹城	山东邹城	生猪养殖		80.00%	非同一控制下企业合并取得

注1：本报告期内，本集团子公司构成的变动情况详见附注八“1“非同一控制下企业合并”、3“处置子公司”；

注2：广州益豚对英德益豚原持股比例为85.00%，2018年广州益豚与潘歧信达成一致，同意以现金250万元受让潘歧信原持有的5%股份；交易完成后广州益豚对恩平益豚持股比例变更为90.00%，公司于2018年2月完成工商变更登记；

注3：南海百容对肇庆百容原持股比例为51.00%，2018年南海百容分别与古勇明、李桂峰达成一致，同意分别以现金29万元、20万元受让古勇明、李桂峰原分别持有的29%、20%股份；交易完成后南海百容对肇庆百容持股比例变更为100.00%，公司于2018年1月完成工商变更登记。

(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%	430,087.97	0.00	4,534,666.50
山东大信	40.00%	7,798,915.31	12,000,000.00	110,128,246.45
山东海鼎	45.00%	1,148,446.85	1,652,260.90	13,655,718.40
泛亚贸易	20.00%	13,443,038.61	10,602,905.65	39,092,313.56

(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	103,819,456.57	23,926,914.09	127,746,370.66	91,469,038.63	0.00	91,469,038.63	130,185,000.00	22,535,300.00	152,720,300.00	120,051,200.00	0.00	120,051,200.00

山东大信	170,699.06 8.23	202,318.58 8.32	373,017.65 6.55	73,749.457 .51	23,947,582 .91	97,697,040 .42	168,095.41 8.78	123,923.48 5.08	292,018.90 3.86	82,689.208 .50	244,999.99	82,934,208 .49
山东海鼎	455,791.87 4.99	190,482.27 6.94	646,274.15 1.93	605,014.26 0.05	3,825,310. 05	608,839.57 0.10	434,661.00 0.00	176,078.20 0.00	610,739.20 0.00	567,532.30 0.00	3,919,300. 00	571,451.60 0.00
泛亚贸易	647,655.61 1.85	199,973.31 5.41	847,628.92 7.26	572,768.15 9.37	0.00	572,768.15 9.37	513,859.60 0.00	184,965.50 0.00	698,825.10 0.00	443,337.00 0.00	0.00	443,337.00 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	500,220,290.68	3,440,703.75	3,440,703.75	3,943,217.24	382,568,600.45	5,358,136.07	5,358,136.07	3,607,693.50
山东大信	463,572,252.01	19,497,288.27	19,497,288.27	-11,847,260.78	0.00	0.00	0.00	0.00
山东海鼎	1,696,319,700.22	2,362,560.47	2,362,560.47	27,853,878.35	1,676,830,241.14	7,593,791.31	7,593,791.31	45,376,684.82
泛亚贸易	858,044,533.79	67,215,193.03	67,035,422.75	-60,624,893.74	695,393,550.53	54,087,395.68	54,483,790.17	-60,504,448.15

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附注九、1“在子公司中的权益”。

(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

项目名称	英德益豚	肇庆百容
购买成本		
--现金	2,500,000.00	490,000.00
购买成本对价合计	2,500,000.00	490,000.00
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	2,300,793.50	-274,205.67
差额	199,206.50	764,205.67
其中：调整资本公积	-199,206.50	-764,205.67

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
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	36,238,817.28	32,554,508.11
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	3,684,309.17	517,225.84
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	3,684,309.17	517,225.84

注：上述净利润合计数为依据联营企业净利润按持股比例计算。

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	35,928,696.75	9,601,140.00
货币资金及应收款项等	4,374,492,460.70	2,691,215,695.62
可供出售金融资产	294,921,350.00	283,721,350.00
合计	4,705,342,507.45	2,984,538,185.62

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	26,228,460.00	18,771,309.55
其他金融负债	6,147,061,780.08	4,087,425,205.71
合计	6,173,290,240.08	4,106,196,515.26

（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2018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。

截至2018年6月30日，本集团金融工具账龄主要为1年以内，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

集团的利率风险主要源于以浮动利率计息的融资。同时，集团持续监控市场利率水平，依据市场状况及时作出调整，降低利率波动对集团的风险。

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
固定利率合同	短期	2,327,737,513.32	2,303,898,763.70
	长期	665,415,000.00	
浮动利率合同	短期	975,763,102.06	
	长期	165,415,000.00	
合计		4,134,330,615.38	2,303,898,763.70

本集团带息债务主要以固定利率计息，公司的利率风险较低。

(4) 汇率风险

汇率风险来源于以记账本位币之外的货币进行计价的金融工具。本集团通过进口采购的原料具有一定的规模，另集团在境外设置的以人民币之外的币种作为记账本位币的子公司交易金额也有所增加，因此人民币汇率波动对公司经营业务产生一定的影响。针对预计存在的汇率风险，公司管理层采用有利的结算方式等积极防范措施，将风险控制在可接受范围内。本集团通过与银行开展远期结售汇业务和人民币对外汇期权组合业务，以减少外币汇率出现较大波动时对公司的经营业绩影响。

截至2018年6月30日，公司外币货币性项目主要系美元、欧元、越南盾、卢比、林吉特金融资产和金融负债（详见本附注七、60“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	--	--	--	--
1.交易性金融资产	35,928,696.75			35,928,696.75
(3) 衍生金融资产	35,928,696.75			35,928,696.75
持续以公允价值计量的资产总额	35,928,696.75			35,928,696.75
(五) 交易性金融负债	26,228,460.00			26,228,460.00
衍生金融负债	26,228,460.00			26,228,460.00
持续以公允价值计量的负债总额	26,228,460.00			26,228,460.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司持有的衍生金融资产和衍生金融负债期末公允价值根据相同资产或负债在活跃市场上的报价为依据确定公允价值。

十二、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	3,000 万元	57.58%	57.58%

本企业的母公司情况的说明：薛华先生持有广州海灏39.75%的股权，为本集团的最终实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1“在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、12“长期股权投资”和附注九、3“在合营安排或联营企业中的权益”。

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
罗定市兴发邢记农牧发展有限公司	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	28,607,785.95	88,000,000.00	否	29,391,450.02

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	19,508,866.43	13,243,543.85
罗定市兴发邢记农牧发展有限公司	饲料	1,369,038.30	0.00

(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
广州市海灏投资有限公司	房屋及建筑物	25,714.29	51,428.57

(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	4,574,631.58	3,873,957.91

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	714,145.97	37,635.30	0.00	0.00
应收账款	罗定市兴发邢记农牧发展有限公司	1,369,038.30		0.00	0.00
预付款项	贵州福海化工有限责任公司	465,479.05		1,378,360.66	

(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
应付账款	贵州福海化工有限责任公司	5,698,187.31	3,458,083.55
预收款项	佛山市海航兴发农牧发展有限公司	0.00	870,650.46
其他应付款（注）	薛华	0.00	150,000.00
其他应付款（注）	许英灼	0.00	100,000.00

注：该应付款项期初余额系公司于 2017 年 12 月代个人收取了番禺区产业人才项目奖励的专项人才补贴所产生，并于 2018 年 1 月发放至对应个人。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期行权的各项权益工具总额	26,762,210.00
公司本期失效的各项权益工具总额	2,047,040.40
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	7.18 元/份，剩余期限：8 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	(1) 2016 年首次限制性股票激励计划授予价格为 7.48 元/股，剩余期限为 44 个月。(2) 2016 年预留限制性股票激励计划授予价格为 10.44 元/股，剩余期限为 41 个月。

注：(1)《2016 年限制性股票激励计划》首次限制性股票激励计划授予授予及预留授予价格为授予时价格，未按照 2016 年度、2017 年度权益分派进行除权。

(2) 2017 年 12 月 8 日，公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于向公司 2016 年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》，同意公司向 399 名激励对象授予预留限制性股票 439.87 万股，授予日为 2017 年 12 月 8 日。但因授予日后 39 名激励对象离职、自愿放弃或资金不足等原因，公司本次实际向 360 名激励对象授予预留限制性股票 430.80 万股。

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，对公司的股票期权的公允价值进行测算。
可行权权益工具数量的确定依据	授予的各期权益工具满足相应判断期公司规定的业绩条件时。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不存在重大差异
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	149,212,865.15
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	18,720,551.95

注 1：以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额及确认的累计费用总额包含已于 2015 年实施完成的《广东海大集团股份有限公司股票期权激励计划（修订稿）》（以下简称“股票期权激励计划”）累计费用金额，其中股票期权激励计划以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额为 56,205,333.06 元，以权益结算的股份支付确认的累计费用总额为 56,676,800.09 元。

注 2：资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额与以权益结算的股份支付确认的费用总额差异为部分股权激励授予非全资子公司员工所致。

3、股份支付的修改、终止情况

(1) 《限制性股票与股票期权激励计划》权益数量和价格的历次调整

2015年3月4日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于调整<广东海大集团股份有限公司限制性股票与股票期权激励计划>限制性股票和股票期权价格、数量及激励对象的议案》，因员工离职、自愿放弃本次股权激励权利及2014年半年度权益分派事项，公司激励对象调整为459名，尚未授予的限制性股票调整为1,439.50万股，授予价格调整为5.64元；股票期权数量调整为1,042.50万份，行权价格调整为11.41元。2015年3月20日，公司完成了上述限制性股票与股票期权的授予登记工作。

2016年2月25日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于调整公司限制性股票与股票期权激励计划的权益数量、回购价格和行权价格的议案》，因员工离职、实施2014年年度及2015年半年度权益分派事项，公司激励对象调整为420

名；已授予待回购注销限制性股票数量为59.50万股，已授予且未解锁的限制性股票数量调整为1,955.80万股；已授予待注销的股票期权为151.20万份，已授予未行权的股票期权数量调整为1,308.30万份；限制性股票回购价格调整为3.86元，股票期权行权价格调整为7.98元。2016年4月18日、2016年4月21日公司分别完成上述59.50万股限制性股票与151.20万份股票期权的注销事宜。

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

2016年10月25日，公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于调整公司限制性股票与股票期权激励计划的权益数量及注销部分股票期权的议案》及《关于回购注销部分限制性股票的议案》，因部分激励人员离职或解除劳动合同关系等原因及公司实施2015年年度权益分派，同意公司将该激励对象已获授且未解锁的限制性股票39.48万股进行回购注销、对已授予未达行权条件的股票期权23.10万份进行注销。因公司实施2015年年度权益分派，限制性股票回购价格调整为3.61元/股。2016年12月22日、2016年12月23日分别完成上述39.48万股限制性股票的回购注销及23.10万份股票期权的注销事宜。

2017年3月13日，公司第四届董事会第六次会议审议通过了《关于限制性股票与股票期权激励计划第一个行权期结束拟注销失效股票期权的议案》，因股票期权激励对象3人第一个行权期结束尚未行权，其已授予第一个行权期未行权的股票期权7.84万份失效，同意对上述失效的股票期权7.84万份进行注销。2017年3月31日，公司完成了上述7.84万份失效股票期权的注销事宜。

2017年4月25日，公司第四届董事会第七次会议审议通过了《关于限制性股票与股票期权激励计划权益数量调整及第二个解锁/行权期不符合解锁/行权条件并予以回购注销/注销的议案》，因部分激励人员离职、自愿放弃等原因及第二个解锁/行权期不符合解锁/行权条件，公司激励对象调整为394名；已授予未解锁的限制性股票数量调整为549.36万股，已授予待回购注销的限制性股票数量为584.64万股，回购价格为3.61元/股；已授予未行权的股票期权数量调整为372.54万份，已授予待注销的股票期权数量为389.34万份。2017年6月19日、2017年6月20日，公司分别完成了上述股票期权的注销及限制性股票的回购注销事宜。

2017年10月27日，公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于调整公司股权激励计划相关事项及注销部分股票期权的议案》及《关于回购注销部分限制性股票的议案》，因部分激励人员离职或解除劳动合同关系等原因及公司实施2016年年度权益分派，同意公司将该激励对象已获授且未解锁的限制性股票10.92万股进行回购注销、对已授予未达行权条件的股票期权10.50万份进行注销；限制性股票回购价格调整为3.31元/股，行权价格调整为7.43元/份；激励对象调整为383名。2017年12月26日、2016年12月27日分别完成上述10.92万股限制性股票的回购注销及10.50万份股票期权的注销事宜。

2018年4月19日，公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于调整公司股权激励计划相关事项及注销部分股票期权的议案》及《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司《限制性股票与股票期权激励计划》原部分限制性股票激励对象因部分激励人员离职、因病去世等原因，同意公司将该激励对象对已授予未达行权条件的股票期权1.26万份进行注销、已

获授且未达解锁条件的限制性股票2.17万股进行回购注销。其中，《关于回购注销部分限制性股票的议案》已经公司2017年年度股东大会审议通过。2018年6月13日及6月19日，公司已分别完成上述股票期权的注销、限制性股票的回购注销事宜。

2018年6月27日，公司第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于调整限制性股票与股票期权激励计划行权价格的议案》，因公司实施2017年年度权益分派，股票期权行权价格由7.43元/份调整为7.18元/份。

(2) 《2016年限制性股票激励计划》权益数量和价格的历次调整

2017年3月13日，公司第四届董事会第六次会议审议通过了《关于调整公司2016年限制性股票激励计划权益数量的议案》及《关于向公司2016年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，首次授予的激励对象由1,484名调整为1,373名，尚未授予的限制性股票从4,160.13万股调整为4,028.32万股；同意公司向上述1,373名激励对象授予限制性股票4,028.32万股，授予价格为7.48元/股，首次授予日为2017年3月13日。2017年3月20日，公司完成了上述限制性股票的授予登记工作。

2017年10月27日，公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于调整公司股权激励计划相关事项及注销部分股票期权的议案》及《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司将部分离职或解除劳动合同关系的激励对象已获授且未解锁的限制性股票61.88万股进行回购注销，将首次授予激励对象调整为1,336名，将限制性股票回购价格调整为7.18元/股。2017年12月26日完成上述61.88万股限制性股票的回购注销事宜。

2017年12月8日，公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于向公司2016年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》，同意公司向399名激励对象授予预留限制性股票439.87万股，授予价格为10.44元/股，授予日为2017年12月8日。但在授予日后因39名激励对象离职、自愿放弃或资金不足等原因，公司本次实际向360名激励对象授予预留限制性股票430.80万股。公司已完成了上述限制性股票的授予登记工作。

2018年4月19日，公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于调整公司股权激励计划相关事项及注销部分股票期权的议案》及《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司《2016年限制性股票激励计划（修订稿）》原部分限制性股票激励对象因部分激励人员离职、因病去世、个人业绩考核不及格等原因，同意公司将该激励对象已获授且未达解锁条件的首次授予限制性股票51.09万股及预留授予限制性股票4.82万股进行回购注销。其中，《关于回购注销部分限制性股票的议案》已经公司2017年年度股东大会审议通过。2018年6月19日，公司已分别完成上述限制性股票的回购注销事宜。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本集团不存在影响正常生产、经营活动需作披露的重大资本性支出承诺事项。

截至 2018 年 6 月 30 日，本集团不存在影响正常生产、经营活动需作披露的重大的经营租赁承诺事项。

截至 2018 年 6 月 30 日，本集团不存在重大对外投资承诺事项。

截至 2018 年 6 月 30 日，本集团不存在重大对外筹资承诺事项。

截至 2018 年 6 月 30 日，本集团不存在前期承诺履行事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至报告报出日，本集团不存在其他资产负债表日后事项。

(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

截至报告报出日，本集团不存在资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

截至 2018 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、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	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款										
按组合计提坏账准备的其他应收款										
非单项计提坏账准备的外部其他应收款组合	17,256,390.83	0.26%	1,195,168.59	6.93%	16,061,222.24	16,407,778.65	0.32%	886,709.63	5.40%	15,521,069.02

合并范围内公司间的其他应收款组合	6,560,779,336.60	97.20%	0.00	0.00%	6,560,779,336.60	5,150,845,064.17	99.29%	0.00	0.00%	5,150,845,064.17
期货保证金组合	171,465,679.50	2.54%	0.00	0.00%	171,465,679.50	20,114,588.20	0.39%	0.00	0.00%	20,114,588.20
组合小计	6,749,501,406.93	100.00%	1,195,168.59	0.02%	6,748,306,238.34	5,187,367,431.02	100.00%	886,709.63	0.02%	5,186,480,721.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	6,749,501,406.93	100.00%	1,195,168.59	0.02%	6,748,306,238.34	5,187,367,431.02	100.00%	886,709.63	0.02%	5,186,480,721.39

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	11,427,720.46	571,386.05	5.00%
1 至 2 年	5,558,900.37	555,890.04	10.00%
2 至 3 年	266,770.00	66,692.50	25.00%
3 年以上	3,000.00	1,200.00	40.00%
3 至 4 年	3,000.00	1,200.00	40.00%
合计	17,256,390.83	1,195,168.59	---

注：基于对应收期货交易保证金以及合并范围内关联方往来款的预计实际损失率很小，故本期对其他应收款余额中的期货交易保证金以及合并范围内关联方往来款未计提坏账。

本报告期末不存在单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款情况。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 308,458.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本报告期内本集团不存在实际核销的其他应收款

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部单位往来款	6,560,779,336.60	5,150,845,064.17

期货保证金	171,465,679.50	20,114,588.20
外部单位往来款	7,507,675.63	7,343,216.50
备用金	9,471,086.33	6,221,039.87
应收政府补助	0.00	2,160,000.00
保证金押金	39,525.00	351,770.00
代垫社保	126,648.72	189,331.48
其他	111,455.15	142,420.80
合计	6,749,501,406.93	5,187,367,431.02

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额为 2,409,390,307.43 元，占其他应收款期末余额合计数的比例为 35.70%，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。

2、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	2,635,485,950.63	0.00	2,635,485,950.63	2,428,686,773.83	0.00	2,428,686,773.83
对联营、合营企业投资	18,818,400.03	0.00	18,818,400.03	17,947,374.70	0.00	17,947,374.70
合计	2,654,304,350.66	0.00	2,654,304,350.66	2,446,634,148.53	0.00	2,446,634,148.53

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广州大川（番禺大川更名）	13,349,987.44	345,251.88		13,695,239.32		
佛山海航	22,651,629.71	167,554.74		22,819,184.45		
广州海维	15,497,450.96	176,497.14		15,673,948.10		
广州容川	14,949,259.87	53,519.16		15,002,779.03		
广州润川	9,812,949.78	0.00		9,812,949.78		
广州美农	50,000,000.00	0.00		50,000,000.00		
湖南海大	18,461,766.60	173,479.08		18,635,245.68		
成都海大	16,110,303.47	179,814.78		16,290,118.25		

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
江门海大	82,684,864.10	326,625.90		83,011,490.00		
清远海贝	3,036,161.61	322,681.92		3,358,843.53		
广东海因特	83,091,601.36	824,181.54		83,915,782.90		
广州海合	550,000.00	0.00		550,000.00		
佛山海普	7,364,229.33	5,792.94		7,370,022.27		
湛江海大	16,370,365.97	502,054.02		16,872,419.99		
湖北海大	26,096,536.76	787,669.56		26,884,206.32		
泰州海大	19,520,576.93	280,296.78		19,800,873.71		
东莞海大	20,867,028.96	190,098.18		21,057,127.14		
广州海大	13,922,127.71	0.00		13,922,127.71		
广东海兴农	1,504,406.63	203,886.36		1,708,292.99		
湛江海兴农	377,903.21	96,819.90		474,723.11		
海南海兴农	846,929.33	128,512.86		975,442.19		
清远百容	693,817.97	47,845.32		741,663.29		
南海百容	983,395.89	59,834.22		1,043,230.11		
广西海大	109,608,223.56	34,370.58		109,642,594.14		
荆州海大	101,099,996.68	184,442.58		101,284,439.26		
鄂州海大	2,798,327.27	186,388.56		2,984,715.83		
江西海大	74,164,602.83	83,009.22		74,247,612.05		
浙江海大	98,978,255.91	140,259.66		99,118,515.57		
福建海大	100,979,511.81	233,903.04		101,213,414.85		
茂名海龙	93,557,607.00	172,113.96		93,729,720.96		
珠海容川	34,064,245.54	769,970.88		34,834,216.42		
揭阳海大	687,938.14	144,184.80		832,122.94		
南昌海大	4,765,446.12	159,562.14		4,925,008.26		
海大国际	219,003,053.27	0.00		219,003,053.27		
三水番灵	15,571,816.62	73,905.84		15,645,722.46		
海南海维	5,000,000.00	0.00		5,000,000.00		
新会奥特	25,005,054.53	55,857.72		25,060,912.25		
天门海大	6,089,741.53	177,238.50		6,266,980.03		
常州谷德	1,860,000.00	0.00	1,860,000.00	0.00		
大连容川	50,386,845.66	0.00		50,386,845.66		

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
天津海大	78,919,549.27	70,151,500.42		149,071,049.69		
常州海大	22,273,285.89	856,484.46		23,129,770.35		
珠海海龙	12,097,129.98	337,450.92		12,434,580.90		
阳江海大	5,269,866.13	105,802.62		5,375,668.75		
贵港海大	5,623,406.72	195,129.90		5,818,536.62		
广州海龙	3,090,335.84	0.00		3,090,335.84		
肇庆海大	3,442,495.53	87,569.28		3,530,064.81		
深圳融冠	1,409,821.33	3,998.40		1,413,819.73		
益阳海大	50,575,855.67	137,332.02		50,713,187.69		
武汉水纪元	5,287,918.03	25,722.54		5,313,640.57		
南通海大	100,920,013.66	145,798.14		101,065,811.80		
云南海大	6,254,844.52	172,367.64		6,427,212.16		
兰京公司	51,011.60	0.00		51,011.60		
洞庭海大	5,281,067.71	108,262.74		5,389,330.45		
漳州海大	12,412,206.15	139,544.04		12,551,750.19		
安徽海大	10,846,088.67	139,429.74		10,985,518.41		
湘潭海大	10,171,633.13	85,759.38		10,257,392.51		
广州长晟	10,284,632.75	10,075.38		10,294,708.13		
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	5,504,648.62	26,514.18		5,531,162.80		
浔水海大	3,432,547.19	68,699.94		3,501,247.13		
盐城海大	787,241.71	68,803.98		856,045.69		
洪湖海大	2,085,908.12	82,670.10		2,168,578.22		
和生堂科技	3,330,000.00	0.00		3,330,000.00		
和生堂药业	19,291,870.33	92,704.68		19,384,575.01		
畜牧研究院	51,363,314.38	128,906.10		51,492,220.48		
开封海大	12,967,469.82	138,264.84		13,105,734.66		
宿迁海大	20,314,815.99	73,389.06		20,388,205.05		
昇龙国际	262,308.02	0.00		262,308.02		
四川海林格	310,144.25	73,858.80		384,003.05		

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
恩平丰沃	141,938.31	69,546.66		211,484.97		
广东海瑞特	730,110.63	12,089.58		742,200.21		
广州海升元	11,642.38	0.00		11,642.38		
阳新百容	273,428.84	53,924.70		327,353.54		
湖南创新	1,313,046.11	88,574.28		1,401,620.39		
广州益豚	420,252.63	563,766.54		984,019.17		
菏泽海鼎科技	314,718.45	145,255.56		459,974.01		
阳西丰沃	252,170.16	118,354.38		370,524.54		
城南海融	43,686.25	13,257.06		56,943.31		
顺德海大	5,099,823.97	41,683.92		5,141,507.89		
广州海纪安	1,000,000.00	0.00		1,000,000.00		
广州海圣科	1,000,000.00	0.00		1,000,000.00		
越南同奈	237,466.20	71,443.08		308,909.28		
怀化海大	197,978.51	65,220.96		263,199.47		
嘉兴海大	14,446,192.13	12,338.40		14,458,530.53		
江苏海合	6,789,347.98	50,039.64		6,839,387.62		
沈阳海大	2,620,030.29	42,667.62		2,662,697.91		
石家庄卫科	49,165,791.42	62,953.08		49,228,744.50		
印尼海大	13,321.56	67,188.24		80,509.80		
昇龙科技（印度）	93,773.96	38,126.34		131,900.30		
安阳海合	1,394.58	7,954.20		9,348.78		
鞍山大川	547,797.16	28,928.94		576,726.10		
宾阳益豚	1,975.66	11,268.54		13,244.20		
单县海鼎	68,900.58	28,998.72		97,899.30		
定陶海鼎	74,248.62	54,849.18		129,097.80		
定陶海融	51,682.78	89,981.34		141,664.12		
都匀益豚	36,426.58	22,216.20		58,642.78		
恩平益豚	75,090.66	24,840.36		99,931.02		
费县海瑞达	89,032.21	97,800.24		186,832.45		
佛山海大	3,307,406.30	175,021.44		3,482,427.74		
赣州海大	2,700,000.00	0.00		2,700,000.00		
高州三和	65,770.72	30,401.04		96,171.76		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广州海益源	18,714.67	7,618.98		26,333.65		
广州海圆	50,000,000.00	0.00		50,000,000.00		
广州牧泰	91,021.00	195,438.06		286,459.06		
港北益豚	4,766.31	14,817.60		19,583.91		
贵港海融	6,740.49	34,468.38		41,208.87		
覃塘益豚	12,282.92	35,121.06		47,403.98		
贵阳智海	697.29	3,977.10		4,674.39		
海大宠物	5,505,113.47	29,165.58		5,534,279.05		
越南海兴农	20,338.67	8,280.12		28,618.79		
海阳海大	84,851.76	108,299.16		193,150.92		
河南海合	6,704,299.96	24,525.60		6,728,825.56		
衡山益豚	88,991.45	60,121.32		149,112.77		
衡阳吉盛	50,632.72	14,041.56		64,674.28		
湖南益豚	187,773.73	102,985.50		290,759.23		
济宁海鼎	41,007.32	64,989.42		105,996.74		
荆州百容	4,021.33	1,637.16		5,658.49		
兰州海大	2,091.87	11,931.36		14,023.23		
溧阳久和	64,092,907.02	169,501.32		64,262,408.34		
连云港海合	35,050.65	24,292.56		59,343.21		
聊城海鼎	27,903.62	53,028.36		80,931.98		
平果益豚	75,814.75	54,926.76		130,741.51		
平南益豚	59,042.78	49,317.00		108,359.78		
清远海大	10,151,691.69	87,578.40		10,239,270.09		
曲靖智海	2,011,291.53	7,059.06		2,018,350.59		
三明海大	5,181,667.68	75,722.88		5,257,390.56		
山东大信	286,431,719.46	0.00		286,431,719.46		
陕西海大	6,704,648.60	6,726,514.18		13,431,162.78		
昇龙科技	279,896.53	101,621.34		381,517.87		
四会益豚	28,133.87	10,263.54		38,397.41		
睢县海鼎	62,021.34	25,249.62		87,270.96		
滕州丰成	9,303.20	12,624.84		21,928.04		
徐州海大	4,811.30	27,442.14		32,253.44		

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
徐州海合	23,778.63	27,900.60		51,679.23		
许昌海合	1,278.37	7,291.38		8,569.75		
宣城海大	5,160,163.62	65,184.48		5,225,348.10		
阳东丰沃	54,520.00	22,195.74		76,715.74		
杨凌海大	4,881.03	27,839.82		32,720.85		
沂南海鼎	130,960.58	59,944.26		190,904.84		
宜宾智海	20,766.37	15,225.18		35,991.55		
宣城益豚	18,714.67	7,618.98		26,333.65		
岳阳益豚	61,688.80	25,658.94		87,347.74		
郓城海鼎	40,307.90	52,396.08		92,703.98		
漳州海融	21,596.94	16,585.50		38,182.44		
肇庆百容	13,688.00	5,572.56		19,260.56		
重庆海大	5,125,343.24	42,400.02		5,167,743.26		
湖南金汇龙	31,620,000.00	0.00		31,620,000.00		
皇山控股	0.00	117,308,450.00		117,308,450.00		
合计	2,428,686,773.83	208,659,176.80	1,860,000.00	2,635,485,950.63	0.00	0.00

(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
联营企业											
贵州福海化工有限责任公司	17,947,374.70			871,025.33						18,818,400.03	0.00
合计	17,947,374.70			871,025.33						18,818,400.03	0.00

3、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	365,296,534.89	163,635,885.86	405,763,095.63	193,215,835.60
其他业务	6,897,031.05	3,011,569.80	36,027,689.81	695,086.30
合计	372,193,565.94	166,647,455.66	441,790,785.44	193,910,921.90

4、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	1,265,584,845.65	616,535,987.55
权益法核算的长期股权投资收益	871,025.33	1,730,306.52
处置长期股权投资产生的投资收益	378,220.00	-1,696,693.52
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	-36,199,560.15	42,556,953.88
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	378,900.20	
理财产品投资收益	6,221,027.41	16,486,750.49
合计	1,237,234,458.44	675,613,304.92

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-6,388,830.94	
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）	39,882,656.45	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,229,400.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-280,412.58	
减：所得税影响额	8,118,648.94	
少数股东权益影响额	2,718,513.99	
合计	23,605,650.37	--

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	8.80%	0.38	0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.32%	0.36	0.36

第十一节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （三）在其他证券市场公布的半年度报告。

广东海大集团股份有限公司

法定代表人：薛华

二〇一八年八月二十七日