

公司代码：600257

公司简称：大湖股份

# 大湖水殖股份有限公司 2018 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、大信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人 罗订坤 、主管会计工作负责人 刘隽 及会计机构负责人（会计主管人员）戴兴华 声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至报告期末，公司2018年度归属母公司所有者的净利润为17,659,786.65元，累计可供分配利润176,288,896.55元。根据《公司章程》的规定和公司实际情况，董事会研究决定2018年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。公司正处于加快发展速度、提升盈利能力的关键时期，未进行现金分红的原因是未来十二个月内将有重大投资或重大现金支出，包括但不限于对外投资、收购资产等，累计支出预计达到或者超过最近一期经审计总资产的10%。董事会认为，未分配利润先行用于发展生产与降低财务成本，有利于公司的长期发展，有利于维护全体股东的利益。

上述利润分配方案需提交公司2018年年度股东大会审议。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的行业风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中可能面对的风险的内容。

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	25
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	35
第七节	优先股相关情况.....	40
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	41
第九节	公司治理.....	46
第十节	公司债券相关情况.....	48
第十一节	财务报告.....	49
第十二节	备查文件目录.....	154

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
大湖股份、本公司	指	大湖水殖股份有限公司
西藏泓杉	指	西藏泓杉科技发展有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	大湖水殖股份有限公司
公司的中文简称	大湖股份
公司的外文名称	DAHU AQUACULTURE CO., LTD.
公司的外文名称缩写	DHGF
公司的法定代表人	罗订坤

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨明	张园美
联系地址	湖南省常德市建设东路348号泓鑫桃林6号楼	湖南省常德市建设东路348号泓鑫桃林6号楼
电话	0736-7215388	0736-7252796
传真	0736-7266736	0736-7266736
电子信箱	ymdtsz@163.com	zymdhgf@163.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	湖南省常德市武陵区丹阳街道建民巷社区建设东路348号
公司注册地址的邮政编码	415000
公司办公地址	湖南省常德市武陵区丹阳街道建民巷社区建设东路348号
公司办公地址的邮政编码	415000
公司网址	http://www.dhszgf.com
电子信箱	dhgf@dhszgf.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司本部董事会办公室

## 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	大湖股份	600257	洞庭水殖

## 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦22层
	签字会计师姓名	邹宏文、杨成

## 七、 近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上年同期增减 (%)	2016年
营业收入	1,070,087,927.39	996,570,641.33	7.38	926,193,680.67
归属于上市公司股东的净利润	17,659,786.65	8,264,588.75	113.68	6,058,452.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,168,229.42	2,513,175.75	65.86	5,038,298.08
经营活动产生的现金流量净额	-39,317,557.01	39,665,934.67		29,986,543.65
	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	1,301,946,771.65	1,284,286,985.00	1.38	1,285,647,140.01
总资产	1,802,676,693.72	1,682,509,961.69	7.14	1,677,341,631.91

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减 (%)	2016年
基本每股收益（元/股）	0.0367	0.0172	113.37	0.0139
稀释每股收益（元/股）	0.0367	0.0172	113.37	0.0139
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.0087	0.0052	67.31	0.0116
加权平均净资产收益率（%）	1.36	0.64	增加0.72个百分点	0.81
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.32	0.19	增加0.13个百分点	0.67

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

#### 九、2018 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	199,799,608.39	214,001,980.99	301,514,875.60	354,771,462.41
归属于上市公司股东的净利润	7,262,327.99	1,066,458.64	13,759,300.76	-4,428,300.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,568,511.27	751,781.26	-1,676,646.38	-1,475,416.73
经营活动产生的现金流量净额	-111,854,891.21	-9,133,915.50	34,859,107.69	46,812,142.01

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	附注(如适用)	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	-127,369.89		-318,500.41	-172,768.44
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	16,066,391.51		5,734,682.83	5,014,773.38
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	617,833.50		385,429.00	124,587.78
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				

委托他人投资或管理资产的损益			3,540,000.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				-16,178.07
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-1,570,140.85			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	13,162,156.51		750,957.66	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,042,066.51		-2,905,543.25	-3,221,946.66
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	294,341.77		-257,373.31	-658,295.65
所得税影响额	-1,909,588.81		-1,178,239.52	-50,017.95
合计	13,491,557.23		5,751,413.00	1,020,154.39

## 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产有价证券		111,690,600.00	111,690,600.00	-6,034,919.45
合计		111,690,600.00	111,690,600.00	-6,034,919.45

## 十二、 其他

□适用 √不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 主要业务

公司以水资源综合利用为主要业务，淡水产品生态放养与“大湖”品牌营销为特色；医药与健康产品贸易为发力点，兼营德山牌浓香型白酒和德酱酱香型白酒；在稳定第一、二产业业务同时，积极向大健康大消费第三产业转型业务。报告期内，公司的主营业务未发生重大变化。

#### (二) 经营模式

公司以“从湖面到餐桌，打造安全、健康、诚信产业链”为经营宗旨，采用净水生态水产品养殖模式，形成鱼苗培育、天然放养、捕捞销售、水产品加工的产业链；在生态放养的基础上，实现从鲜活水产向冰鲜水产、加工水产和休闲食品并举的方向转型，实现从传统批发向产销服务平台转型；充分利用大湖山青水秀的自然资源，开展水上体育文化休闲等项目，不断努力打造提供“健康食材、健康产品、健康生活”服务产品的品牌企业。

公司全资子公司湖南德海医药贸易公司、大湖生物技术公司等，通过与医疗机构、医药公司、健康养老机构等建立长期合作关系、开设连锁药店、建立“德海国医馆”等模式，销售药品、医疗器械、保健品、健康食品、个人护理用品及与健康相关的日用便利品等商品，开展健康咨询管理服务，积极推动公司医药健康产业的发展。

#### (三) 行业情况说明

##### 1、水产品养殖行业

水产养殖为解决我国城乡居民吃鱼难、增加优质动物蛋白供应、提高全民营养健康水平、保障我国食物安全和促进全球水产品有效供给等方面做出了重要贡献。党的十九大乡村振兴战略的重要部署，党中央、国务院关于实施深化农业供给侧结构性改革和促进农业绿色发展的重要指导思想，均要求水产养殖业要积极推进绿色发展，从过去拼资源要素投入转向依靠科技创新和提高全要素生产率，从追求数量增长转向更高质量、更好效益和更可持续的发展。今后的规划重点是科学安排养殖水域滩涂利用总体布局，逐步调减湖泊、水库、河流和近海等公共水域投饵网箱养殖规模，发展大水面生态养殖和深远海网箱养殖。

公司不忘初心，几十年如一日，坚持“天然大湖、自然生长”的生态放养模式，以满足人们对健康优质水产品的需求。

##### 2、医药健康行业

2019年1月21日，国家统计局局长宁吉喆介绍2018年国民经济运行情况时指出，2018年全国居民人均消费支出19853元，比上年实际增长6.2%，其中人均医疗保健消费增长最快，同比增长16.1%。随着国家医药卫生体制改革和“健康中国2030”战略的不断推进，在消费升级、人口老龄化、社会消费水平提高等大背景下，包含医药保健产品、营养保健产品、休闲保健服务、医疗保健器械、健康咨询管理等多个与人类健康紧密相关的医药健康产业，将会迎来更大的发展机会。

##### 3、酒业

2018年以来白酒行业两极分化现象越来越明显，对酒类安全度的关注度越来越高。在消费升级和品牌倾向加强的背景下，具有千年历史传承的白酒仍有广大的消费群体，具有品牌、价格、渠道力、资本优势的企业将会受益。兼具品牌、多品类产品、有价格优势的白酒产品将成为消费者自饮、家宴和商务用酒场景下的最佳选择。

### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

#### (一) 规模优势

公司立足洞庭湖畔，在向全国天然湖泊资源丰富地区，拥有洞庭湖区域淡水湖泊水库、新疆、安徽、江苏等地可养殖水域面积约180万亩，占全国可养殖湖泊水库面积的3.99%，树立了公司在行业中的领先地位。公司目前年产鲜鱼数万吨，有着较为明显的规模优势。



## （二）资源优势

公司拥有大量优质水面资源长期使用权，水质优良，环境优美，可开展水生动植物的养种植、水上运动、休闲观光、水环境治理等多种增值业务，为综合利用水资源和转型升级提升盈利能力构建了良好的基础。

## （三）品牌与产品优势

公司作为健康食材、健康产品、健康生活的提供者和全国最大的淡水行业上市公司，“大湖”“德山”商标均为中国驰名商标，“大湖”品牌鳙鲢鱼、甲鱼、乌龟，“阳澄股份”大闸蟹，阿尔泰冰川鱼，“德山”牌浓香酱香白酒，药品级蜂蜜、祺然牌珍珠产品等，已经在消费者心中树立了优质消费产品的形象，在业内具有较高的知名度和市场影响力，在一定区域市场获得定价权。

公司采用大水面天然养殖模式，淡水鱼产品在食品安全标准和味道鲜美程度上明显优于精养鱼池养殖的产品，获得国家“无公害农产品产地认证”，“大湖牌”鳙鱼、鲢鱼、洞庭青鲫、草鱼、鳊鱼、黄颡鱼、鲤鱼、蒙古鲌、翘嘴鲌、青鱼、团头鲂、细鳞斜颌鲴等 12 个品种通过有机食品认证，部分湖泊产品获得“有机产品认证”。

## （四）技术优势及环境优势

公司高度重视科研与创新。与科研院所、专家合作组建的淡水鱼工程技术研究中心、水产遗传育种中心、水产高效健康生产协同创新中心、水产院士工作站、大湖渔业研究院、水生生物资源开发与利用示范基地、环洞庭湖水产健康养殖与加工湖南省重点实验室，与水生生物资源与利用创新团队一道，通过科技创新与养殖经验相结合，创新了具有核心竞争力的生态养殖模式，淡水鱼深加工关键技术研究示范获湖南省科学技术进步奖一等奖，淡水鱼类远缘杂交关键技术获得国家科技进步二等奖，草鱼抗出血病品种的分子模块与培育等取得重大进展，中国冠鲤、中国吉鲤研发取得阶段性进展。公司长期研发的成果将逐步形成生产能力，结合生态环境优良、水质良好的水域资源，将成为出产高品质鱼类、公司持续发展的重要保证。此外，公司具有大水域水环境治理、生物代谢修复核心技术、湖泊生物治理与富营养化控制技术、水污染防治及保护技术、水污染防治产品及衍生产品的研发与生产等方面的优势，也将厚积薄发。

## （五）种源优势

公司拥有国内首例二倍体食用鲫鱼、洞庭青鲫、翘嘴鲌鱼等优质品种，和高质量常规品种鳙鲢鱼的种源优势；公司种苗繁育中心，可年产优质鱼苗 30 亿尾，可满足公司目前和今后一段时期养殖规模扩张对鱼苗的需求。

## （六）地域优势

公司拥有洞庭湖区域大量淡水湖泊养殖使用权，具有地处中南交通枢纽的重要地理优势，产品辐射中南、西南、华东、华北及东北地区。安徽宿松黄湖，比邻江浙，产品辐射上海、杭州、南京等地区，为公司以后的市场开拓及发展提供有力的支撑。新疆乌伦古湖冰川冷水鱼为消费者提供了新的选择，为加速西部地区市场的开拓和跨境水产贸易打下了良好的基础。

## （七）产业链优势

公司在水产行业拥有完整的产业链、深度综合开发能力、系统的管理和驾驭能力。目前，公司在在大水面淡水鱼养殖方面已形成了从优良种选育、育苗、鱼种培育、大湖养殖到销售等较完整的养殖产业链，具有较明显的经营、管理和科研优势，在多个关键环节上具备持续提高养殖规模、效率及产品附加值的能力，从而保持水产品经营规模的持续增长，保持水产品毛利率在较高水平。公司借助互联网技术，打造高端生态食品产销服务平台，为完善和提升水产生态产业链价值做了大量准备。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司依据水资源综合利用和向“大消费、大健康”产业升级转型两大发展战略，以水产品“天然放养、品牌营销”为特色，在保持水产品稳定经营的基础下，不断提升公司医药健康业务和酒类业务，积极推动公司向“大消费、大健康”产业的升级转型。

1、围绕“人放天养，自然生长”理念，实现水产品生态放养规模化，公司近 180 万亩水面全面实现生态放养，起水鲜鱼量和销售数量达到一定规模，为社会提供高品质、多品种水产品。

2、加强品牌建设和销售渠道建设，大力开拓餐饮核心市场，通过与餐饮公司、大型超市等合作，成为多个餐饮企业优质的水产食材供应商，使得大湖股份生态鱼、中华鳖、大闸蟹、德山酒等品牌知名度、美誉度进一步提升，消费者青睐度和认同度不断提高。

3、子公司德海医贸以中医药文化为特色，通过建立“德海国医馆”、大健康药房，以“产品+服务”健康管理的药品销售模式，满足人民对高品质健康产品、健康养生服务的需求，推动公司健康消费业务的发展与升级。

4、持续加强团队建设，优化内部财务管理体系。

5、稳步推进公司水产品及水环境治理业务、医药贸易、酒业业务的发展。

6、整合优化公司水产品、酒业、医药贸易资源，发挥公司现有产品资源优势，结合资本运作，积极推动公司向“大消费、大健康”产业升级转型。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 1,070,087,927.39 元，历史上首次突破 10 亿元；实现归属于上市公司股东的净利润 17,659,786.65 元。截止 2018 年 12 月 31 日，公司总资产为 1,802,676,693.72 元，归属于上市公司股东的净资产为 1,301,946,771.65 元。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,070,087,927.39	996,570,641.33	7.38
营业成本	842,722,122.02	775,652,142.58	8.65
销售费用	76,294,925.45	63,675,909.17	19.82
管理费用	114,097,001.89	113,797,264.74	0.26
研发费用	2,225,001.05	265,734.70	737.30
财务费用	3,735,657.86	2,530,058.36	47.65
经营活动产生的现金流量净额	-39,317,557.01	39,665,934.67	-199.12
投资活动产生的现金流量净额	-61,234,060.73	-63,864,300.42	-4.12
筹资活动产生的现金流量净额	74,630,817.69	-50,785,741.17	-246.95

#### 2. 收入和成本分析

适用 不适用

##### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
农业	674,309,181.21	535,070,928.33	20.65	-1.28	1.89	减少 2.47 个百分点
工业	107,741,631.44	44,373,025.95	58.82	54.89	58.45	减少 0.92 个百分点
其他	279,564,378.70	260,309,206.76	6.89	17.45	18.62	减少 0.92 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率比

			(%)	比上年增 减 (%)	比上年增 减 (%)	上年增减 (%)
水产品	675,194,880.95	542,270,583.09	19.69	-1.61	2.63	减少 3.32 个百分点
药品	276,470,940.73	249,996,719.47	9.58	18.42	16.33	增加 1.63 个百分点
白酒	67,411,642.94	26,664,650.64	60.45	-1.56	-1.43	减少 0.05 个百分点
保健品	39,444,288.76	17,010,148.30	56.88	7,795.62	5,735.39	增加 15.23 个 百分点
其他	3,093,437.97	3,811,059.54	-23.20	59.10	89.92	减少 29.16 个 百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
中南地区	792,794,391.34	622,463,325.09	21.48	2.33	3.48	减少 0.88 个百分点
西南地区	95,352,037.54	91,992,777.55	3.52	21.40	20.19	增加 0.96 个百分点
华东地区	139,509,638.10	97,893,414.47	29.83	33.45	27.76	增加 3.13 个百分点
东北地区	15,546,322.58	13,206,234.98	15.05	23.47	42.74	减少 11.47 个 百分点
西北地区	18,412,801.79	14,197,408.94	22.89	-8.74	64.12	减少 34.23 个 百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

## (2). 产销量情况分析表

单位：万斤

适用 不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上 年增减 (%)	销售量比上 年增减 (%)	库存量比上 年增减 (%)
鳙鱼成鱼	4,330.23	3,859.97	3,986.72	66.73	44.70	13.37
白鲢成鱼	183.49	212.88	3.05	182.60	344.51	-90.59
甲鱼成鱼	1,423.04	1,349.95	94.65	203.10	190.39	338.83

产销量情况说明

无

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构	本期金额	本期占	上年同期金额	上年同	本期金额	情况

	成项目		总成本比例 (%)		期占总成本比例 (%)	较上年同期变动比例 (%)	说明
农业	苗种、人工、成鱼	535,070,928.33	63.72	525,156,041.30	67.97	-4.25	
工业	原材料、人工、制造费用	44,373,025.95	5.28	28,003,803.88	3.62	1.66	
其他	库存商品	260,309,206.76	31.00	219,439,331.01	27.40	3.60	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
水产品	苗种、人工、成鱼	542,270,583.09	64.57	528,352,001.33	68.39	2.63	
药品	库存商品	249,996,719.47	29.77	214,897,560.69	27.81	16.33	
白酒	原材料、人工、制造费用	26,664,650.64	3.18	27,051,453.19	3.50	-1.43	
保健品	原材料、人工、制造费用	17,010,148.30	2.03	291,500.00	0.04	5,735.39	本期保健品销量大幅增长
其他	库存商品	3,811,059.54	0.45	2,006,660.98	0.26	89.92	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 15,977.52 万元，占年度销售总额 14.93%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

单位：元

前五大客户	销售额	占年度销售总额比例
客户 1	35,248,430.00	3.29
客户 2	33,630,040.60	3.14
客户 3	33,284,066.97	3.11
客户 4	30,507,431.19	2.85
客户 5	27,105,221.00	2.53
合计	159,775,189.76	14.93

前五名供应商采购额 15,121.80 万元，占年度采购总额 15.39%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

单位：元

前五大供应商	采购额	占年度采购总额比例
--------	-----	-----------

卢金友	54,889,539.00	5.59
张立琪	27,910,657.30	2.84
常州市千家万铺商贸有限公司	27,372,402.28	2.79
陆红午	22,941,555.00	2.33
新瑞饲料有限公司	18,103,825.00	1.84
合计	151,217,978.58	15.39

其他说明

无

### 3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	2018年	2017年	同比增减	重大变动说明
销售费用	76,294,925.45	63,675,909.17	19.82	药品及保健品销量增大导致费用增大
管理费用	114,097,001.89	113,797,264.74	0.26	
研发费用	2,225,001.05	265,734.70	737.30	新增龟甲粉研发项目
财务费用	3,735,657.86	2,530,058.36	47.65	

### 4. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	2,225,001.05
本期资本化研发投入	
研发投入合计	2,225,001.05
研发投入总额占营业收入比例 (%)	
公司研发人员的数量	
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	
研发投入资本化的比重 (%)	

情况说明

□适用 √不适用

### 5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	同比增减	重大变动说明
经营活动产生的现金流量净额	-39,317,557.01	39,665,934.67		
投资活动产生的现金流量净额	-61,234,060.73	-63,864,300.42	-4.12	
筹资活动产生的现金流量净额	74,630,817.69	-50,785,741.17		

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	628,825.60	0.03	3,189,484.00	0.19	-80.28	银行承兑汇票到期
应收账款	138,739,411.70	7.70	96,401,124.00	5.73	43.92	本期药品及保健品的销售额增大
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	121,691,100.00	6.75				本期购买奥吉特以及成立私募基金投资二级市场
生产性生物资产	2,300,327.80	0.13	1,695,532.92	0.10	35.67	本期投入新的亲本鱼
递延所得税资产	7,621,096.65	0.42	5,960,453.04	0.35	27.86	资产减值准备和可抵扣亏损增大
短期借款	157,500,000.00	8.74	81,170,000.00	4.82	94.04	本期银行贷款增加
应付职工薪酬	7,878,566.87	0.44	4,186,299.34	0.25	88.20	员工工资福利增长
应付利息	618,629.51	0.03	132,137.30	0.01	368.17	占用关联方资金应支付的利息
其他应付款	45,484,144.59	2.52	64,869,125.28	3.86	-29.88	应付外部往来款及应付保证金减少

其他说明

无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,135,804.21	银行汇票保证金
固定资产	3,442,193.33	融资抵押
无形资产	42,693,499.94	融资抵押
投资性房地产	72,951,704.65	融资抵押
合计	115,751,235.54	--

### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

行业经营性信息分析详见本报告第三节中“报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”及第四节“公司未来发展的讨论与分析”中“行业竞争格局和发展趋势”的相关说明。

#### 农林牧渔行业经营性信息分析

##### 1 行业和公司基本情况

###### (1). 行业政策及对公司影响

适用 不适用

经国务院批准，农业农村部等 10 部委联合印发了《关于加快推进水产养殖业绿色发展的若干意见》（以下简称《意见》）。这是新中国成立以来第一个经国务院同意、专门针对水产养殖业的指导性文件，是当前和今后一个时期指导我国水产养殖业绿色发展的纲领性文件，对水产养殖业的转型升级、绿色高质量发展具有重大而深远的意义。《意见》明确指出，要大力发展生态健康养殖。发挥水产养殖生态修复功能。鼓励在湖泊水库发展不投饵滤食性、草食性鱼类等增养殖，实现以渔控草、以渔抑藻、以渔净水，构建立体生态养殖系统。公司一直坚持生态养殖方式，同时注重水产养殖过程中的水环境保护，通过科学合理投放鲢鳙鱼等滤食性鱼类，采用生物修复技术，达到水产养殖与生态环境相结合的绿色水产养殖方式。

在《“健康中国 2030”规划纲要》、《“十三五”期间深化医药卫生体制改革规划》、《国务院办公厅关于进一步改革完善药品生产流通使用政策的若干意见》和《印发关于在公立医疗机构药品采购中推行“两票制”的实施意见（试行）的通知》等纲领性政策文件的指导下，各项改革举措全面推行，推动着医药终端市场向更多元、更合理的方向发展。“健康中国”战略的强力驱动及中国社会和经济的发展，人民卫生保健服务水平进一步提高，医药产品和大健康服务需求将会持续扩大，医药市场规模将会稳中有增，行业集中度和竞争度也将会进一步提升。面对医药行业中的机遇和挑战，公司将通过多维度扩展，积极谋求创新发展，在充分稳定优质分销商及医疗机构等终端客户网络的基础上开展各类增值服务，推进医药供应链延伸服务项目，保持医药贸易业务稳定增长，推动公司向大健康服务产业转型升级。

###### (2). 公司行业地位及竞争优势

适用 不适用

本公司是全国最大的以淡水鱼养殖为主营业务的上市公司，被誉为“中国淡水鱼第一股”。公司坚持“能效渔业、生态养殖”的发展思路和“公司+基地”的产业化模式，坚定不移地发展水产养殖主业，取得了较好的社会和经济效益，是农业产业化国家级重点龙头企业、国家扶贫龙头企业和全国新农村建设“百强”示范企业。公司现拥有全国最大的淡水养殖基地和水产良种繁育基地，拥有全国尖端的水产养殖及加工技术，特别是洞庭青鲫的驯化与选育、抗病草鱼的选育、蒙古鲌与翘嘴红鲌的全人工规模化繁殖、三角帆蚌的选育以及大水面综合开发利用技术和珍珠生物酶解技术等，为国际先进或国内领先水平。

###### 公司竞争优势

###### （一）规模优势

公司立足洞庭湖畔，在向全国天然湖泊资源丰富地区，拥有洞庭湖区域淡水湖泊水库、新疆、安徽、江苏等地可养殖水域面积约 180 万亩，占全国湖泊水库面积的 3.99%，树立了公司在行业中的领先地位。公司目前年产鲜鱼数万吨，有着较为明显的规模优势。

###### （二）资源优势

公司拥有大量优质水面资源长期使用权，水质优良，环境优美，可开展水生动植物的养种植、水上运动、休闲观光、水环境治理等多种增值业务，为综合利用水资源和转型升级提升盈利能力构建了良好的基础。

###### （三）品牌与产品优势

公司作为健康食材、健康产品、健康生活的提供者和全国最大的淡水行业上市公司，“大湖”“德山”商标均为中国驰名商标，“大湖”品牌鳊鱼、甲鱼，“德山”品牌白酒等产品，已经在消费者心中树立了优质消费产品的形象，在业内具有较高的知名度和市场影响力，在一定区域市场获得定价权。

公司采用大水面天然养殖模式，淡水鱼产品在食品安全标准和味道鲜美程度上明显优于精养鱼池养殖的产品，获得国家“无公害农产品产地认证”，“大湖牌”鳊鱼、鲢鱼、洞庭青鲫、草鱼、鳊鱼、黄颡鱼、鲤鱼、蒙古鲌、翘嘴鲌、青鱼、团头鲂、细鳞斜颌鲷等 12 个品种通过有机食品认证，部分湖泊产品获得“有机产品认证”。

#### （四）技术优势及环境优势

公司与科研院所、专家合作组建的淡水鱼工程技术研究中心、水产院士工作站、大湖渔业研究院、水生生物资源开发与利用示范基地、环洞庭湖水产健康养殖与加工湖南省重点实验室，与水生生物资源与利用创新团队一道，通过科技创新与养殖经验相结合，创新了具有核心竞争力的生态养殖模式，淡水鱼深加工关键技术研究获湖南省科学技术进步奖一等奖，淡水鱼类远缘杂交关键技术获得国家科技进步二等奖，草鱼抗出血病品种的分子模块与培育等取得重大进展，中国冠鲤、中国吉鲤研发取得阶段性进展。公司长期研发的成果将逐步形成生产能力，结合生态环境优良、水质良好的水域资源，是出产高品质鱼类、公司持续发展的重要保证。此外，公司具有大水域水环境治理、生物代谢修复核心技术、湖泊生物治理与富营养化控制技术、水污染防治及保护技术、水污染防治产品及衍生产品的研发与生产等方面的优势。

#### （五）种源优势

公司拥有国内首例二倍体食用鲫鱼、洞庭青鲫、翘嘴鲌鱼等优质品种，和高质量常规品种鳊鱼、鲢鱼的种源优势；公司种苗繁育中心，可年产优质鱼苗 30 亿尾，可满足公司目前和今后一段时期养殖规模扩张对鱼苗的需求。

#### （六）地域优势

公司拥有洞庭湖区域大量淡水湖泊养殖使用权，具有地处中南交通枢纽的重要地理优势，产品辐射中南、西南、华东、华北及东北地区。安徽宿松黄湖，比邻江浙，产品辐射上海、杭州、南京等地区，为公司以后的市场开拓及发展提供有力的支撑。新疆乌伦古湖冰川冷水鱼为消费者提供了新的选择，同时将加速西部地区市场的开拓和跨境水产贸易。

#### （七）产业链优势

公司在水产行业拥有完整的产业链、深度综合开发能力、系统的管理和驾驭能力。目前，公司在大水面淡水鱼养殖方面已形成了从优良种选育、育苗、鱼种培育、大湖养殖到销售等较完整的养殖产业链，具有较明显的经营、管理和科研优势，在多个关键环节上具备持续提高养殖规模、效率及产品附加值的能力，从而保持水产品经营规模的持续增长，保持水产品毛利率在较高水平。公司借助互联网技术，打造高端生态食品产销服务平台，为完善和提升水产生态产业链价值做了大量准备。

#### 公司竞争劣势

公司虽然处于淡水鱼养殖行业龙头地位，但也存在一些问题，主要表现在：一是产品品种结构还需要进一步优化，产品销售价格较低，未形成合理的产品溢价；二是水产品加工方面还有待提高，未来还需要深加工以增加其产品附加值；三是人员综合素质还有待提高，以适应现代化的淡水养殖行业发展要求；四是品牌建设和渠道建设还有待加强。

### （3）. 公司经营模式及行业上下游情况

√适用 □不适用

行业分类	经营模式	行业上游情况	行业下游情况
水产品	主体产品采取农户养殖优质水产品苗种，公司收购后放入自有大水面天然湖泊或养殖基地，鱼类在天然湖泊中自然繁殖生长，养殖成商品成品后，通过品牌店终端大市场自销和销售给经销商或商超卖场。	养殖户、小型湖泊苗种养殖企业、苗种供应商。	自销店、经销商、商超、餐饮
药品贸	采购、批发和零售西药、中成药、医疗器械、	国内外药品制造	医药公司、各级医疗



易行业	中药饮片等产品，主要配送医院和分销到药品批发商、终端药店。	企业、医疗器械生产制造企业、中药饮片生产供应厂家。	机构、终端药店、诊所
白酒行业	白酒酿造生产和销售	高粱、小麦等粮食收购 玻璃、瓷器类包装、纸品包装	酒店、商超、各级酒类经销商

**(4). 生产经营资质**

√适用 □不适用

生产经营资质	有效期限	报告期内新增或变化情况
水产品：津府（淡）养证[2009]第 S0640 号	1999-2048	无
安府（淡）养证[2009]第 S04279 号	1999-2046	无
澧府（淡）养证[2002]第 S0001 号	2002-2052	无
澧府（淡）养证[2004]第 S0001 号	2001-2051	无
汉寿政府（淡）养证[2009]第 S0001 号	2002-2052	无
汉寿府（淡）养证[2003]第 S0598 号	2003-2053	无
湘石门县府（淡）养证[2013]第 00004 号	2013-2058	无
皖宿松县府（淡）养证[2015]第 00001 号	2004-2054	无
华容渔养字第壹号	2002-2052	无
福府（淡）养证[2009]第 S0001 号	2009-2039	无
白酒行业：1、《食品经营许可证》JY14307000242325	2016-2021	无
2、《食品生产许可证》SC11543070100050	2016-2021	无
医药贸易：1、《中华人民共和国药品经营质量管理规范认证证书》HN09-Aa-20140045	2016-2019	无
2、《医疗器械经营许可证》湘常食药监械经营许 20150082	2017-2020	无
3、《中华人民共和国药品经营许可证》湘 AA7360039	2014-2019	无

**(5). 主要技术**

√适用 □不适用

**1、鳊鱼种质筛选及优良品种培育**

该项目以生物育种技术和常规育种技术相结合，对鳊鱼养殖种群的遗传多样性进行了系统研究，并结合大田试验方案，以期筛选、培育出优良鳊鱼养殖品种应用于生产，为定向选育鳊鱼新品种提供技术支撑。

**2、洞庭青鲫的选育与驯化技术**

该技术填补国内二倍体食用鲫鱼选育的空白，达到了国内同类研究的领先水平。该品种具有生长快、营养丰富、抗逆性强的优点。

**3、蒙古鲃与翘嘴鲃的全人工繁殖**

此种鱼是我国四大名鱼之一，野生资源逐渐衰退，公司科研中心联合相关单位组成攻关，在国内首次突破翘嘴鲃与蒙古鲃人工繁殖难题，受精率和孵化率均达到 90%以上；并成功解决了饵料配方、病害防治、长途运输、养殖模式等产业化开发难题。

**4、大水面无公害优质水产品生产技术**

该项目列为国家星火计划项目。项目以行业标准、规范为基础，以生态系统的生物链、能量级为原理，研究湖泊水域养殖系统生态环境调控技术、名优水产品养殖技术、水生动物病害防治与产品卫生指标控制技术，并进行配套组装，极大地促进大水面生态环境的保护及水产品质量的提高。

**5、不同类型湖泊高效生态渔业综合开发技术**

该项目列为湖南省重点科技攻关项目。该项目以生态系统的生物链、能量级为原理，研究藻型湖泊退化生态系统的重建修复技术、草型湖泊三网养殖技术、人工放流与名优鱼增殖技术、湖泊资源利用与生态环境控制技术，极大地促进湖泊生态环境的保护及渔业资源的综合利用。湖泊水库鱼产量增长幅度达 45%以上。

#### 6、淡水珍珠养殖及加工技术

优化和完善了三角帆蚌养殖配套技术，建立并选育淡水育珠蚌家系，形成三角帆蚌良种选育、扩繁和苗种生产的技术体系；创立超大型、富含微量元素的优质珍珠无害化养殖生产技术，形成水质调控、生态防病为核心技术的淡水珍珠低碳可循环的健康养殖模式；发明淡水珍珠深加工系列专利技术，形成水溶性珍珠粉的制备生产新工艺，提高了珍珠有效成份的保留率和水溶性，并研发复配出系列珍珠保健品及其制备工艺。公司拥有淡水珍珠无害化养殖方法和珍珠饮品及其制备方法两项发明专利。

#### 7、能增加骨密度和免疫力的祺然片保健食品及其制法

珍珠在提高人体免疫力、补充钙质、延缓衰老等方面具有独特作用，可作为一种医食同源的原料产品。公司在利用自有专利“珍珠饮品原料及其制备方法”技术解决珍珠成分全水溶性瓶颈的基础上，以水溶性珍珠层粉为主原料之一，配组碳酸钙、D-氨基葡萄糖盐酸盐、酪蛋白磷酸肽、淀粉、糊精和硬脂酸镁研制成一种珍珠氨糖保健食品。该产品具有增加骨密度、增强免疫力的双功效优质保健功能。

#### 8、主要淡水鱼深加工关键技术及淡水冷鲜鱼除腥保鲜技术

采用高效绿色的冷杀菌方法和技术、乳酸多栅栏减菌技术、冰温气调等品质保持和预处理技术等食品质量安全多因子协同控制技术，有效控制冷鲜分割鱼片微生物生长、脂肪氧化和蛋白质分解，在冷鲜鱼生产过程中解决了分割鱼鱼体自溶和成品包装 7 天后出现积水很多的技术难题。延长冷鲜分割鱼片的保质期，该技术为国内首创。解决了鱼蛋白质提取率低下行业现状，成功制得鱼蛋白粉样品。通过以重组及仿生鱼产品的物性提升技术和风味调理技术，解决纯鱼重组过程中产品的结构、弹性、软硬度等物性问题和风味，提升产品的口感。研究鱼糜提取关键技术与装备，提高鱼糜凝胶强度，解决淡水鱼鱼刺分离难题。此系列研究成果获得湖南省科学技术进步奖一等奖。

#### 9、品种家系建立及选育技术

运用现代分子标记技术，利用同源、异源精子的配组繁殖，探讨遗传规律及生殖方式。筛选出与优良经济性状相关基因连锁的有效特异性分子遗传标记，建立优良性状的基础育种群体；同时，利用基因定位、分子标记辅助育种及基因转移育种等技术，建立优良性能品种的可持续育种技术体系；从“能效”角度，创新养殖生产工艺，提高养殖水域系统内部废弃物再利用率，从而降低养殖能耗，提升养殖环境生态质量、产品质量和综合效益。

#### 10、水生动物种群配置与生态系统调控技术

通过调整鱼类等水生动物的结构和数量，增加生态系统稳定性，促进水体物质循环和能量流动。鱼类等水生动物的摄食能直接减少水体中浮游藻类的生物量，控制蓝藻水华的爆发。鱼类等水生动物通过摄食水草、底栖动物、浮游动植物等吸收同化碳、氮、磷等营养元素，通过捕捞将碳、氮、磷等污染负荷从水体移出，达到净化水质的目的。

#### 11、水生植物群落配置与稳定化管理技术

通过合理配置水生植物群落，形成相对稳定的生态系统，利用水生植物生长代谢过程吸收同化碳、氮、磷等营养元素，从而降低水体污染负荷，其独特的空间结构可降低水的流速与水动力扰动作用，稳定沉积物，为底栖生物提供良好的栖息地，向水体释放氧气，促进生物地球化学循环，达到净化水体的目的。

#### 12、微生物代谢修复技术

通过强化水体自身及人工添加的外来有益微生物的分解代谢作用，能促进其对主要污染物的去除、降解和转化，加速水环境中的物质循环，抑制藻类繁殖，以达到改善水体污染状况，治理水体富营养化，逐步恢复水体自净功能。

#### 13、湖泊生态系统食物网调控技术

通过对湖泊理化因子、水生态环境的分析，综合应用水生动物种群配置与生态系统调控技术、水生植物群落配置与稳定化管理技术及微生物代谢修复技术，调控湖泊生态系统食物网，提高水体质量，改善水生态环境，使得湖泊逐步由浊水态向清水态演替。

#### 14、淡水鱼类远缘杂交关键技术

主要以中国重要淡水经济鱼类为主要研究对象，开展的 31 个远缘杂交组合的系统研究，揭示了淡水鱼类远缘杂交的遗传和繁殖规律，修正了远缘杂交难以形成可育品系的观点，为鱼类远缘杂交育种提供了重要的理论指导和关键共性技术。科研团队通过建立一步法育种技术和多步法育种技术，利用这两种技术研制了一批两性可育的新型四倍体鱼品系和二倍体鱼品系，创建了新的鱼类种质资源，同时还培育出一批具有生长速度快、抗逆性强、品质好的优良鱼类品种。该技术成果获得国家科技进步二等奖。

#### (6). 使用的农场或基地等的所有制形式及取得方式

适用 不适用

#### 通过承包或租赁方式取得土地或水域

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同双方	合同签订时间	租赁标的面积	合同期限	租赁价格
津市市人民政府和大湖股份	津市西湖（1999 年）	6 万亩	1999-2048	10,000,000.00
安乡县人民政府和大湖股份	安乡珊泊湖（1999 年）	2.2 万亩	1999-2046	9,351,750.00
澧县人民政府和大湖股份	澧县王家厂水库（2002 年 12 月）	3.23 万亩	2002-2052	21,739,000.00
澧县人民政府和大湖股份	澧县北民湖	3.24 万亩	2001-2051	29,861,086.43
汉寿县人民政府和大湖股份	汉寿安乐湖（2002 年 11 月）	1.5 万亩	2002-2052	11,168,200.00
汉寿县人民政府和大湖股份	汉寿青山湖（2003 年 9 月）	1.5 万亩	2003-2053	13,635,000.00
石门县人民政府、湖南澧水流域水利水电开发有限责任公司和大湖股份	石门皂市水库（2008 年 4 月）	6.75 万亩	2013-2058	22,000,000.00
安徽省宿松县人民政府和大湖股份	安徽黄湖（2004 年 6 月）	17.8 万亩	2004-2054	60,353,600.00
华容县水产局和大湖股份	东湖（2002 年 9 月）	3 万亩	2002-2052	9,140,427.00
华容县水产局和大湖股份	东湖二三四五分场（2002 年 9 月）	0.2 万亩	2002-2052	726,750.00
福海县人民政府和大湖股份	新疆乌伦古湖（2009 年 9 月）	123 万亩	2009-2039	257,100,000.00

注：1、津市西湖和安乡珊泊湖是公司首次公开发行时，通过募投项目装入公司。

2、公司与铁山水库管理枢纽所签订合作协议，公司负责铁山水库（面积约 6.24 万亩）所有鳊鱼的销售；

3、公司子公司阳澄湖大闸蟹股份有限公司承租了阳澄湖 2,000 亩水面用于渔业捕捞生产。

4、新疆乌伦古湖是按年支付水面使用费，其余湖泊一次性支付水面使用费。

## 2 主要产品生产、销售情况

### (1). 主要产品生产与销售模式

适用 不适用

主要行业	生产产品	生产模式	销售模式	定价策略
水产品	大湖生态鱼	向养殖户、苗种供应商收购鱼种，自身水域自繁自养鱼种，放入大湖后利用丰富的天然饵料养殖成商品鱼。	主要采取自销和经销模式。自销模式：在重庆、成都、广州、上海、长沙自销于水产品大市场，再由分销商建立销售体系。经销模式：由经销商销往全国各地。	产品定价采用成本导向定价法，结合市场供求变化定价。
水产品	中华鳖	养殖户供大规格苗种，放入养殖基地或专门湖泊水域进行提质暂养或定单收购养殖户优质成品中华鳖。	主要采取经销模式，其次自销，自供餐饮、酒店，自营专卖店和电商平台。	产品定价采用成本导向定价法，同时结合季节变化市场供求定价。
水产品	阳澄湖大闸蟹	利用自有水域养殖和阳澄湖周边养殖户“公司+农户”生产模式，公司通过暂养、育肥，分级加工。	主要采取经销模式和电商平台。	成本导向定价法，分规格和公母定价。
水产品	冰川鱼	利用自有大水面冰川湖泊天然野生冰川鱼资源合理捕捞，捕大留小。自行加工或鲜销。	采取经销为主，销售商到产地拉货，再进行分销。自销为辅，专卖店和网上销售。	采取成本导向定价法，结合捕捞量和季节差异定价。
酒业	酿造、生产和销售德山德酱、德山御品、德山秘藏、德山大曲等系列中国驰名商标产品	收购高粱、小麦等五种主要粮食，通过多年的酿酒技术和经验，生产浓香型和酱香型白酒。	主要采取经销为主，部分产品自营，经销商批发、零售。	产品定价采用成本导向定价法，结合市场供求变化定价。
医药贸易	从事药品、医疗器械及健康相关产品批发及零售配送。	从上游医药生产和销售企业采购药品	通过从上游医药生产和销售企业采购药品，依托自身物流配送网络批发配送给下游的医药经营企业、医疗机构、药店等或通过零售直接销售给消费者。	产品定价采用成本导向定价法，结合市场供求变化定价。

### 存在与农户合作生产模式的

适用 不适用

### (2). 主要产品销售情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

主要产品	销售渠道	销售量	销售收入	销售成本	销售量同比增减 (%)	销售收入同比增减 (%)	销售成本同比增减 (%)
鳊鱼成鱼	自销和经销模式	3,859.97 万斤	26,480.60	19,304.92	-27.64	-0.36	-0.37
甲鱼成鱼	自销和经销模式	1,349.95 万斤	29,828.41	28,950.62	45.19	0.64	0.69
蟹	自销和经销模式	62.70 万斤	5,496.91	2,810.58	-11.36	0.57	0.59

**采用经销模式的**

√适用 □不适用

水产品部分采取经销模式，由经销商销往全国各地；部分采取自销模式销往重庆、成都、广州、上海、长沙等水产品大市场，再由当地分销商销售；也有部分通过电子商务方式销售。

**客户规模小且较分散的**

□适用 √不适用

**有线上销售业务的**

□适用 √不适用

**3 按细分行业划分的公司经营信息****(1). 从事农业业务公司的经营信息**

□适用 √不适用

**从事种业业务**

□适用 √不适用

**从事土地出租业务**

□适用 √不适用

**(2). 从事林业业务公司的经营信息**

□适用 √不适用

**(3). 从事畜牧业业务公司的经营信息**

□适用 √不适用

**(4). 从事渔业业务公司的经营信息**

√适用 □不适用

**从事水产养殖业务**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

产品类型	产量	销售量	销售收入	销售成本	毛利率(%)
鳊鱼成鱼	4,330.23 万斤	3,859.97 万斤	26,480.60	19,304.92	27.10
甲鱼成鱼	1,423.04 万斤	1,349.95 万斤	29,828.41	28,950.62	2.94
蟹	62.70 万斤	62.70 万斤	5,496.91	2,810.58	48.87

**从事水产捕捞业务**

□适用 √不适用

**4 行业会计政策和财务信息**

□适用 √不适用

**5 政府补助与税收优惠**

√适用 □不适用

**1、增值税优惠**

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第 15 条之规定，农业生产者销售自产农产品免征增值税，因此本公司相关子公司享受增值税免税优惠政策。

**2、企业所得税优惠**

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第 4 章第 86 条第 2 项之规定，海水养殖、内陆养殖减半征收企业所得税，因此本公司及相关子公司企业所得税享受减半征收的优惠。

**6 其他说明**

□适用 √不适用

## (五) 投资状况分析

## 1、对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				在被投资单位持股比例(%)
	期初	本期增加	本期减少	期末	
1、可供出售金融资产					
湖南阳光乳业股份有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	10.00
杭州利海互联创业投资合伙企业	10,000,000.00			10,000,000.00	3.85
上海大湖一网鱼生态科技发展有限公司	2,250,000.00			2,250,000.00	15.00
北京百合在线科技有限公司	25,000,000.00		25,000,000.00	-	
武汉瑞法医疗器械有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00	5.00
小计	42,250,000.00	5,000,000.00	25,000,000.00	22,250,000.00	
2、长期股权投资					
深圳前海沅金所金融服务有限公司	5,928,451.54		87,662.68	5,840,788.86	25.00
小计	5,928,451.54		87,662.68	5,840,788.86	
合计	48,178,451.54	5,000,000.00	25,087,662.68	28,090,788.86	

## (1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

## (2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

## (3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元

证券简称	最初投资成本	期末账面值	会计核算科目
奥吉特	69,523,267.00	63,200,000.00	交易性金融资产
农银汇理红利日结货币 B	20,000,000.00	20,000,000.00	交易性金融资产
银华日利	27,528,600.00	27,528,600.00	交易性金融资产
传化智联	962,000.00	962,000.00	交易性金融资产

## (六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

子公司名称	期末余额（万元）					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖南东湖渔业有限公司	5,631.16	2,217.14	7,848.30	1,409.07	0.00	1,409.07

新疆阿尔泰冰川鱼股份有限公司	3,987.11	2,218.73	6,205.83	3,280.66	192.38	3,473.04
湖南湘云生物科技有限公司	529.19	2,866.64	3,395.83	327.00	2,300.00	2,627.00
大湖水殖汉寿中华鳖有限公司	6,804.46	1,893.42	8,697.88	7,756.93	0.00	7,756.93
江苏阳澄湖大闸蟹股份有限公司	6,353.30	2,126.55	8,479.85	8,267.96	0.00	8,267.96
汉寿县大湖水殖中华草龟有限公司	688.58	51.86	740.45	824.85	0.00	824.85
湖南大湖私募股权投资基金企业(有限合伙)	5,961.89	0.00	5,961.89	1.84	0.00	1.84

子公司名称	本期发生额(万元)			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
湖南东湖渔业有限公司	4,534.66	779.13	779.13	-724.90
新疆阿尔泰冰川鱼股份有限公司	1,604.60	-262.40	-262.40	168.77
湖南湘云生物科技有限公司	936.67	62.30	62.30	181.59
大湖水殖汉寿中华鳖有限公司	29,631.20	-15.14	-15.14	-2,075.07
江苏阳澄湖大闸蟹股份有限公司	5,242.95	-123.61	-123.61	448.01
汉寿县大湖水殖中华草龟有限公司	978.12	-448.17	-448.17	186.43
湖南大湖私募股权投资基金企业(有限合伙)	0.00	-595.95	-595.95	1.89

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

“十三五”现代渔业建设的内外部环境都在发生深刻变化。世界经济在深度调整中曲折复苏，全球贸易持续低迷，我国经济发展进入新常态。虽然水产品供给总量充足，但结构不合理，发展方式粗放，不平衡、不协调、不可持续问题非常突出，渔业发展的深层次矛盾集中显现。资源环境约束趋紧，传统渔业水域不断减少，渔业发展空间受限。水产品结构性过剩的问题凸现，不适应居民消费结构升级的步伐，渔民持续增收难度加大。优质水产品供给仍有不足，部分产品价格长期低迷，生产成本持续攀升，渔业比较效益下降。以渔业可持续发展为前提，转变养殖发展方式，调整优化淡水养殖，养护水生生物资源，大力发展生态健康养殖，改善水域生态环境，成为淡水养殖的必然趋势。

公司将继续坚持“天然放养、自然生长”的大水面养殖，禁止投肥投饵，以水中浮游生物或植物即天然饵料为食的绿色生态养殖。通过联合中国科学院水生生物研究所、中国环境科学院等科研院所的水生动植物专家、微生物专家，积极推进以生物修复技术修复水域生态环境，促进公司生态淡水养殖的可持续发展。进一步加强“大湖”水产品品牌推广力度，通过传统销售与新型营销模式相结合，稳步拓宽销售渠道，扩大销售区域，提升市场占有率，以保持公司主营业务收入及利润的持续稳健增长。

“十三五”期间，药品、保健品和健康服务的市场规模将加快增长。随着人民生活水平的不断提高，医药产品和大健康服务需求将会持续扩大，医药市场规模将会稳中有增，行业并购将持续活跃，行业集中度和竞争度也将会进一步提升。面对激烈竞争的市场环境，公司将继续推进医

疗机构及连锁药店终端配送业务，不断强化医药供应链管理服务升级，提升市场地位，实现公司向大健康产业领域的转型升级。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司继续坚持水资源综合利用与大健康大消费双主业发展战略，不忘初心，砥砺前行；

坚持“诚信为本、创新引领、厚德载物”的企业文化；

坚持可持续发展原则，以效益为中心，充分利用大水面资源优势，科学养鱼创效益，品牌营销争效益，安全生产保效益，制度管理出效益；

坚持技术和品牌创新，特别是囤养、治水、种苗、生物深加工等技术，加快从常规养殖向生态养殖、品牌营销、休闲渔业转型；

坚持做好经营模式创新，研究点对点营销等新零售模式的方法和手段。

坚持打造以生态渔业为基础、健康产业为增长极的“健康食材”、“健康产品”“健康生活”服务提供商和品牌企业，向市场和社会提供更加丰富和优质优价的产品与服务。

坚持整合优化公司医药贸易、酒业等产品资源，扩大“大消费、大健康”业务规模，结合资本运作等方式，加快向大消费大健康行业升级转型的步伐，优化产业结构，提高公司盈利能力。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

(1) 继续实施“品牌营销”工程，以湖南区域为重点并辐射周边省份，并根据需要建立区域性营销管理和支持中心，加强“大湖”品牌鱼营销拓展。升级营销模式，通过与连锁商超、电商平台合作，推进线上、线下全渠道业务合作，协同打造新零售模式，实现从传统批发渠道向产销服务平台转型。同时，扩展与连锁餐饮企业合作区域，实现优质食材商与优秀餐饮企业强强联手，为人们提供原生态、健康、标准、环保的优质水产品 and 酒类产品，进一步提升“大湖”“德山”品牌认知度。

(2) 利用自身资源优势，加大特种水产品（甲鱼、草龟、黄鳝、虾等）业务投入力度，开拓营销渠道，增加盈利。大湖水殖汉寿中华鳖有限公司、汉寿中华草龟有限公司处于“甲鱼之乡”，汉寿甲鱼为正宗中华鳖等特种水产品的全国重点产区。在消费升级驱动下，特种水产品需求增速，甲鱼、草龟养殖发展空间广阔。

(3) 公司已形成了“鱼苗出售-鱼花回购-天然放养-捕捞销售”的淡水养殖产业链，公司在商品鱼贸易方面积累了较为丰富的经验，同时拥有较大容量的淡水鱼屯养能力，未来将加大商品淡水鱼贸易投入，积极参与水产品大市场的经营管理，以“大贸易”模式保护上下游养殖户利益的同时，获取差价收益。

(4) 随着我国水产养殖业的发展，水产苗种市场需求不断增多，公司将加大投入水产苗种孵化产业的发展，加大与中科院水生所、高校联合实施的生物育种能力建设及生物产业化项目建设，进一步规范鱼类苗种繁育，推广良种、高新科技品种，实现食品安全、真正“从种开始”提升产业。

(5) 本着综合利用水资源的战略，建设水环境治理基地。公司将调整思路、创新方式，一方面继续深入湖泊生态保护与修复技术及应用的研究，另一方面利用自有湖泊资源，应用水生态修复技术，恢复水生植物、底栖动物，重建湖泊生态系统，着重发展增殖性鱼类，探寻水产主业转型的方向，树立大水面生态修复的样板湖泊；积极参与各地大水域环境治理工作。

(6) 积极探索工商企业经营新思路、营销新模式、销售新渠道、优质新产品发展之路。夯实市场基础，优化产品结构，诚信为本，良心经营，出优质酒，售安全食品药品，扩大酒业、医贸产业市场占有率，提高生产经营效益。

(7) 整合优化公司现有水产品、医药贸易、保健品、酒类等产品资源，巩固存量引进增量，积极并购整合行业内优质企业，推动公司向“大消费、大健康”产业升级转型。

## (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用



### 1、产品市场竞争的风险

公司大湖鱼主要受到池塘精养鱼的竞争。池塘精养鱼由于养殖密度大，单位产量高，生长快，在数量上有优势。而公司大湖鱼虽然品质近似于纯天然养殖，肉质鲜美，健康环保，但产量较低，消费者对大湖鱼品质认识有一个过程，大湖鱼尚未能完全实现品质溢价与差异化竞争。随着人们消费水平的提升和对绿色食品需求的增长，大湖鱼相对于池塘精养鱼的竞争优势将逐渐显现。公司将通过完善种质标准、产品质量、供应能力和拓展销售渠道等方式确立市场竞争优势。

### 2、水产食品安全风险

食品安全问题近年来频繁发生，已愈发受到国家及民众的高度关注。如果因不可预知原因或质量控制失误导致发生卫生检疫、食品安全问题，将会对公司的声誉、产品销售及经营业绩造成一定的不利影响。公司将进一步完善质量控制及检验检测体系，强化内部控制执行力，力争将风险降至最低。

### 3、营业成本波动风险

人工费用、企业运行成本快速增长，养殖成本如鱼种采购成本、外购囤鱼成本逐年上升，未来可能存在因环保压力增大、养殖水域污染、极端天气情况如冰冻、洪涝、干旱等自然灾害或鱼病等因素造成的营业成本大幅波动的风险。公司将依靠精细化管理、提升规模效应、调整品种结构、提升品牌溢价能力等方法加以防范。

### 4、管理风险

经过近二十年的发展，公司已经在淡水行业树立了一定的行业地位，建立了相对较为完善的内部控制制度，管理层也积累了丰富的行业和管理经验。针对内部控制中的重点环节采购与销售业务，公司明确了各环节的职责和审批权限，建立了对重大风险的识别和应对程序。随着公司业务规模的不断扩大，如果公司管理层素质及管理水平不能及时提升，内部控制不能及时进行完善，将制约公司发展，对生产经营造成不利影响。公司将不断建立和完善各项管理制度，强化监督，严控重大管理事故发生。

## (五) 其他

适用 不适用

## 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、2012年8月20日公司2012年第4次临时股东大会审议通过了修改《公司章程》关于分红内容的议案。

2、2013年5月27日公司2012年年度股东大会审议通过按每10股0.10元（含税），共计派发现金427.05万元。

3、2014年5月23日，公司2013年年度股东大会审议通过不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本的议案。

4、2015年5月21日，公司2014年年度股东大会审议通过不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本的议案。

5、2016年5月23日，公司2015年年度股东大会审议通过不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本的议案。

6、2017年5月19日，公司2016年年度股东大会审议通过按每10股0.20元（含税），共计派发现金9,624,743.76元。

7、2018年5月18日，公司2017年年度股东大会审议通过不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本的议案。

根据《公司章程》的规定和公司实际情况，董事会研究决定 2018 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。公司正处于加快发展速度、提升盈利能力的关键时期，未进行现金分红的原因是未来十二个月内将有重大投资或重大现金支出，包括但不限于对外投资、收购资产等，累计支出预计达到或者超过最近一期经审计总资产的 10%。董事会认为，未分配利润先行用于发展生产与降低财务成本，有利于公司的长期发展，有利于维护全体股东的利益。

公司董事会建议 2018 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增资本。该利润分配预案需提交公司 2018 年度股东大会审议。

## (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数(元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)
2018 年	0	0	0	0	17,659,786.65	0
2017 年	0	0	0	0	8,264,588.75	0
2016 年	0	0.2	0	9,624,743.76	6,058,452.47	158.86

## (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

## (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
<p>根据《公司章程》的规定和公司实际情况，董事会研究决定本年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。公司正处于加快发展速度、提升盈利能力的关键时期，未进行现金分红的原因是未来十二个月内将有重大投资或重大现金支出，包括但不限于对外投资、收购资产等，累计支出预计达到或者超过最近一期经审计总资产的 10%。</p> <p>董事会认为，未分配利润先行用于发展生产与降低财务成本，有利于公司的长期发展，有利于维护全体股东的利益。</p>	未分配利润用于对外投资、收购资产等。

## 二、承诺事项履行情况

### (一) 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或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

### (二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

### (三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

□适用 √不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

2018年6月15日，中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）发布《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），要求执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和通知要求编制财务报表。根据上述会计准则的修订要求，公司按照该文件规定的一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制公司的财务报表。

资产负债表：将原“应收票据”及“应收账款”项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”“应收股利”及“其他应收款”项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”“应付股利”及“其他应付款”项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”项目归并至“长期应付款”。

利润表：将“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报。

所有者权益变动表：新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

本次会计政策变更，对公司财务报表项目列示产生影响，对公司损益、总资产、净资产不产生实质性影响。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	60万
境内会计师事务所审计年限	7

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	35万

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

#### 七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

#### 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

#### 九、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

#### 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

#### 十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

2018年4月27日，公司第七届董事会第六次会议审议通过了《关于控股子公司2018年日常关联交易预计的议案》，2018年度公司控股子公司湖南德海医药贸易有限责任公司预计在市场价格为不发生较大变动的情况下，公司控股子公司湖南德海医药贸易有限责任公司与关联方湖南德海制药有限公司发生交易额不超过6281.5万元。本报告期内，实际已发生交易额约1145.1万元。

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

2017年6月30日公司召开第六届董事会第三十六次会议审议通过《关于参与湖南华虎国际文化传媒有限公司增资扩股的议案》（详见公告编号：2017-026），该公告披露公司拟投资1000万元参与湖南华虎国际文化传媒有限公司增资扩股，后因投资情况发生变化，经公司经理管理层研究讨论决定终止此项投资，并于2018年4月30日与被投资主体及相关方签订了《湖南华虎国际文化传媒有限公司增资认购协议终止协议》，根据《公司章程》约定，该事项在总经理审议权限范围内，无需提交公司董事会审议。

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	关联交易结算方式	转让资产获得的收益	交易对公司经营成果和财务状况的影响情况	交易价格与账面价值或评估价值、市场公允价值差异较大的原因
常德市三棱物业服务服务有限公司	其他关联人	股权转让	转让子公司全部股权	审计确认的净资产	1,331,293.14		1,331,293.14	现金转账		没有影响	无

### 资产收购、出售发生的关联交易说明

经公司经理管理层研究讨论决定，2018年6月12日，公司与常德市三棱物业服务服务有限公司签订了《股权转让协议》，约定公司将其持有的湖南宗正保安服务有限公司100%股权转让给常德市三棱物业服务服务有限公司，股权转让价格为人民币1,331,293.14元，定价原则为大信会计师事务所

(特殊普通合伙)于2018年4月28日出具的《审计报告》(大信审字【2018】第00388号)所审计的截止2017年12月31日的公司净资产为人民币1,331,293.14元。根据《公司章程》及相关规定,该事项在公司总经理审议权限范围内,无需提交董事会审议。

#### 4、涉及业绩约定的,应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (四) 关联债权债务往来

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (五) 其他

适用 不适用

### 十五、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

##### 1、托管情况

适用 不适用

##### 2、承包情况

适用 不适用

##### 3、租赁情况

适用 不适用

#### (二) 担保情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)													
担保方	担保方与上市公司	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系

	的关系			签署日				完毕					
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											0		
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											0		
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计											10,000,000		
报告期末对子公司担保余额合计（B）											1,000,000		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）											1,000,000		
担保总额占公司净资产的比例（%）											0.08		
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）											0		
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）											0		
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）											0		
上述三项担保金额合计（C+D+E）											0		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明											无		
担保情况说明											无		

### （三） 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### （1）委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
中银平稳-智荟系列181175-G 期	自有资金	2000 万	0	0
渤海银行（18194）号	自有资金	2000 万	0	0
渤海银行（18195）号	自有资金	2000 万	0	0
万泰华瑞五号基金	自有资金	6000 万	6000 万	0

##### 其他情况

□适用 √不适用

##### （2）单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定	年化收益率	预期收益	实际收益或损失	实际收回	是否经过	未来是否	减值准备
-----	--------	--------	----------	----------	------	------	------	-------	------	---------	------	------	------	------

						方式		(如有)		情况	法定程序	有委托理财计划	计提金额(如有)
中国银行常德市武陵支行	中银平稳-智荟系列181175-G期	2000万	2018.5.20	2018.8.20	自有	浮动收益	4.45%		221,890.41	已收到	是	否	
渤海银行常德分行	渤海银行(18194)号	2000万	2018.5.17	2018.9.27	自有	浮动收益	5%		361,643.84	已收到	是	否	
渤海银行常德分行	渤海银行(18195)号	2000万	2018.5.17	2018.10.8	自有	浮动收益	5.1%		399,616.44	已收到	是	否	
国泰君安股份有限公司	万泰华瑞五号基金	4000万	2017.12.25		自有				0		是	是	
国泰君安股份有限公司	万泰华瑞五号基金	2000万	2018.11.13		自有				0		是	是	

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托理财减值准备**

□适用 √不适用

**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

□适用 √不适用



**3. 其他情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十六、其他重大事项的说明**

√适用 □不适用

大湖水殖股份有限公司（以下简称“公司”）拟采取发行股份及支付现金的方式分别购买西藏豪禧实业有限公司、深圳市佳荣稳健企业投资中心（有限合伙）分别持有的西藏深万投实业有限公司 45.9%和 5.1%的股权（以下简称“本次重大资产重组”）。2018 年 11 月 23 日，公司召开 2018 年第一次临时股东大会，会议审议通过了本次重大资产重组的相关议案，具体内容详见公司于 2018 年 11 月 24 日在上海证券交易所网站(www. sse. com. cn)披露的《大湖水殖股份有限公司 2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-047）。本次重大资产重组的审计及审阅机构大信会计师事务所（特殊普通合伙）因自身原因，导致公司无法在规定期限内向中国证监会报送本次重大资产重组材料，故公司将延期向中国证监会申报本次重大资产重组的申请文件（详见公告编号：2018-048）。鉴于目前审计报告已过有效期，需要增加审计期限，现在审计机构正补充对重组标的公司 2018 年 6 月 30 日至 2018 年 12 月 31 日期间的审计，重组工作在稳步推进，待完成对标的公司加审工作后，公司将尽快向中国证监会报送本次重大资产重组材料。

**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**

√适用 □不适用

**1. 精准扶贫规划**

√适用 □不适用

参加常德市委驻鼎城区中河口镇麻河口村扶贫工作队后盾单位，实施 2016 年-2018 年三年对口精准扶贫计划。大湖股份在 2016 年-2018 年每年支助扶贫村资金 15 万元。

**2. 年度精准扶贫概要**

√适用 □不适用

根据由常德市城管局任队长领导工作队制定的三年精准扶贫工作计划，各后盾单位提供资金支持，由驻村工作队统一组织实施，在鼎城区中河口镇麻河口村开展产业扶贫、建公路及植树绿化、水利基础建设等精准扶贫工作。

**3. 精准扶贫成效**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	47.8
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	19
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	

其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	3
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	19
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	27
4.2 资助贫困学生人数（人）	32
三、所获奖项（内容、级别）	
2018 年获得全国“万企帮万村”精准扶贫行动先进民营企业。	

#### 4. 后续精准扶贫计划

适用  不适用

以习近平总书记关于精准扶贫系列讲话精神为指引，认真落实常德市委、市政府关于精准扶贫工作的要求，加强精准扶贫工作跟进，建立更加完善的精准扶贫帮扶计划，落实脱贫攻坚工作。认真组织开展每年一次的大湖股份祖亮慈善基金会筹办的大型慈善活动——常德市善德行慈善活动，每年帮扶一批有特殊困难的人群。

#### （二）社会责任工作情况

适用  不适用

公司践行“善待员工、回报股东、回馈社会”的历史使命，坚持诚信经营、守法经营，加强规范运作，积极履行社会责任，努力为员工提供广阔的发展空间、为股东实现利益最大化、为社会提供所需的、满意的产品和服务。

大湖股份作为全国最大的淡水行业上市公司，在股东和债权人权益保护，职工权益保护，客户、消费者、供应商权益保护，环境保护与可持续发展，公共关系和社会公益事业等方面做了大量工作。连续十几年开展大型人工增殖放流活动，累计无偿放流各类优质原种鱼苗过亿尾，有效地保护了渔业生态环境，促进了人与自然的和谐，为建立区域性优质鱼苗种群库、保护水生生物多样性、保护水生生态环境起到了极大的示范和推动作用。公司成立常德市大湖股份祖亮慈善基金会，开展了“善德行”及长期资助贫困学生学费等系列慈善活动。

在未来的发展过程中，公司将一如既往地做合格的企业公民，守法经营，大力回馈社会，为社会的可持续发展发挥积极作用。

#### （三）环境信息情况

##### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用  不适用

##### 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用  不适用

##### 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用  不适用

##### 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用  不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、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

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

## (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

## (三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	34,498
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	34,363
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例(%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
西藏泓杉科技发展有 限公司	0	104,631,211	21.74	9,852,216	质 押	68,952,216	境内 非国 有法 人
上海小村汉宏创业投 资合伙企业(有限合 伙)	0	15,763,546	3.28	15,763,546	质 押	15,763,546	未知
上海瞩望投资管理中 心	0	7,881,772	1.64	7,881,772	质 押	7,881,772	未知
曹国熊	0	4,936,108	1.03	4,926,108	质 押	4,926,100	境内 自然 人
倪正东	0	4,926,108	1.02	4,926,108	质 押	4,926,100	境内 自然 人
深圳市瑞丰林投资管 理中心(有限合伙)	0	4,926,108	1.02	4,926,108	质 押	4,926,108	未知
上海坤儒投资中心(有 限合伙)	0	3,940,887	0.82	3,940,887	质 押	3,940,887	未知
徐文军	-1,673,521	3,180,000	0.66	0	未 知	0	境内 自然 人
中国建设银行股份有 限公司-景顺长城量 化精选股票型证券投 资基金	3,152,300	3,152,300	0.66	0	未 知	0	未知

中国建设银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫多因子精选策略混合型证券投资基金	2,577,400	2,577,400	0.54	0	未知	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
西藏泓杉科技发展有限公司	94,778,995	人民币普通股	94,778,995				
徐文军	3,180,000	人民币普通股	3,180,000				
中国建设银行股份有限公司—景顺长城量化精选股票型证券投资基金	3,152,300	人民币普通股	3,152,300				
中国建设银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫多因子精选策略混合型证券投资基金	2,577,400	人民币普通股	2,577,400				
袁卫亮	2,555,000	人民币普通股	2,555,000				
施梁	2,496,600	人民币普通股	2,496,600				
翁科明	2,350,000	人民币普通股	2,350,000				
张逸君	2,280,660	人民币普通股	2,280,660				
郑永明	1,603,327	人民币普通股	1,603,327				
胡旭	1,600,000	人民币普通股	1,600,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司第一大股东西藏泓杉与其他九名股东不存在关联关系或一致行动。2、公司未知其他九名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	西藏泓杉科技发展有限公司	9,852,216	2019年10月14日		非公开发行
2	上海小村汉宏创业投资合伙企业（有限合伙）	15,763,546	2019年10月14日		非公开发行
3	上海瞩望投资管理中心	7,881,772	2019年10月14日		非公开发行
4	曹国熊	4,926,108	2019年10月14日		非公开发行
5	倪正东	4,926,108	2019年10月14日		非公开发行
6	深圳市瑞丰林投资管理中心（有限合伙）	4,926,108	2019年10月14日		非公开发行
7	上海坤儒投资中心（有限合伙）	3,940,887	2019年10月14日		非公开发行
8	谢世煌	1,970,443	2019年10月14日		非公开发行
9					
10					

上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司第一大股东西藏泓杉与其他七名股东不存在关联关系或一致行动。2、公司未知其他七名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。3、报告期内公司有八名有限售条件股东。
------------------	--

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	西藏泓杉科技发展有限公司
单位负责人或法定代表人	罗祖亮
成立日期	1997 年 1 月 16 日
主要经营业务	节能环保、智能系统、网络技术领域的技术转让、技术咨询、技术服务；企业投资及管理；智能系统设备、机电设备的销售及相关技术咨询服务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

姓名	罗祖亮
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	近 5 年担任西藏泓杉科技发展有限公司董事长。

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

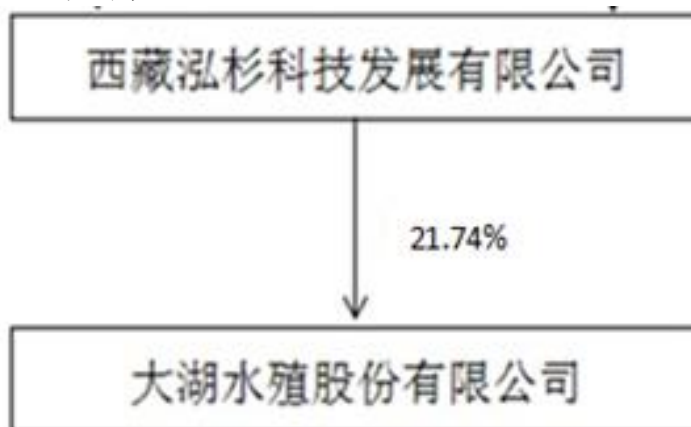
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



**(二) 实际控制人情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	西藏泓杉科技发展有限公司
单位负责人或法定代表人	罗祖亮
成立日期	1997年1月16日
主要经营业务	能源环保、智能系统、网络技术领域的技术转让、技术咨询、技术服务；企业投资及管理；智能系统设备、机电设备的销售及相关技术咨询服务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

**2 自然人**

√适用 □不适用

姓名	罗祖亮
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	近 5 年担任西藏泓杉科技发展有限公司董事长。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

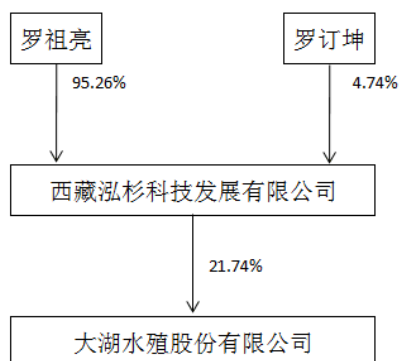
□适用 √不适用

**4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期**

□适用 √不适用

**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用

**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

□适用 √不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

适用 不适用

**五、其他持股在百分之十以上的法人股东**

适用 不适用

**六、股份限制减持情况说明**

适用 不适用

**第七节 优先股相关情况**

适用 不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
罗订坤	董事长、总经理	男	37	2014-6-30	2020-7-16	0	0	0		47	否
孙永志	副董事长	男	48	2017-7-17	2020-7-16	0	0	0		31	否
杨明	董事、董事会秘书	男	55	2014-6-30	2020-7-16	0	0	0		29	否
林依群	独立董事	女	67	2014-6-30	2020-7-16	0	0	0		5.5	否
赵湘仿	独立董事	男	63	2017-7-17	2020-7-16	0	0	0		5.5	否
赵德华	执行总经理	男	47	2017-7-17	2020-7-16	0	0	0		24.08	否
李志东	副总经理	男	54	2017-7-17	2020-7-16	0	0	0		22	否
刘隽	财务总监	女	45	2017-7-17	2020-7-16	0	0	0		18	否
陈颢	监事会主席	男	52	2017-7-17	2020-7-16	0	0	0		22	否
蒋少华	监事	男	54	2014-6-30	2020-7-16	0	0	0		15	否
张运海	职工监事	男	48	2014-6-30	2020-7-16	0	0	0		15	否
郭志强 (离任)	副总经理	男	43	2014-6-30	2018-7-17	0	0	0		14.5	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	248.58	/

姓名	主要工作经历
罗订坤	曾任北京天惠参业股份有限公司总经理助理、中国泛海控股集团投行部经理、上海泓鑫置业有限公司副总经理，2009 年至 2011 年 5 月任湖南泓鑫控股有限公司总经理，2011 年 6 月至 2014 年 6 月任大湖水殖股份有限公司董事长、总经理，2014 年 6 月至 2017 年 7 月任大湖水殖股份有限公司董事长，2017 年 7 月至今任大湖水殖股份有限公司董事长、总经理。
孙永志	曾任湖南洞庭水殖股份有限公司财务部副部长、部长、财务总监、副总经理，大湖水殖股份有限公司财务总监、副总经理、执行副总经理。2014 年 6 月至 2017 年 7 月任大湖水殖股份有限公司总裁，2017 年 7 月至今任大湖水殖股份有限公司副董事长。
杨明	曾任大湖水殖股份有限公司公司项目部、董秘办、证券事务管理部负责人，2006 年 1 月任湖南洞庭水殖股份有限公司董事会秘书，2008 年 10 月至 2014 年 6 月任大湖水殖股份有限公司董事、副总经理，2014 年 6 月至 2017 年 7 月任大湖水殖股份有限公司副董事长，2017 年 7 月至今任大湖水殖股份有限公司董事、董事会秘书。
林依群	先后任建设银行常德中心支行行长；建行常德市分行会计处、计划处、稽核处处长；建行长沙湘江银行会计部部长。2014 年 6 月至今任大湖水殖股份有限公司独立董事。
赵湘仿	1985 年任常德市财税局综合计划科科长，1991 年至 2001 年任常德市国资办、国资处主任、市产权交易中心副主任，2002 年任财政国库集中支付局局长，2010 年任市财政局正处级干部，2015 年 6 月退休。2017 年 7 月至今任大湖水殖股份有限公司独立董事。
赵德华	2000 年 10 月至 2002 年 6 月任大湖水殖股份有限公司安乡珊瑚湖渔场办公室主任，2002 年 7 月至 2004 年 5 月任大湖水殖股份有限公司汉寿安乐湖渔场场长，2004 年 6 月至 2004 年 11 月任大湖水殖股份有限公司安乡珊瑚湖渔场场长，2004 年 12 月至 2009 年 11 月任湖南东湖渔业有限公司董事长，2009 年 12 月至 2016 年 4 月任大湖水殖股份有限公司安乡珊瑚湖渔场场长，2013 年 10 月任大湖水殖安乡珊瑚湖渔业有限公司董事长，2014 年 6 月至 2017 年 2 月任大湖水殖股份有限公司总裁助理，大湖水产生态养殖事业部部长，2017 年 2 月至 2018 年 7 月任大湖水殖股份有限公司副总经理，2018 年 7 月至今任大湖水殖股份有限公司执行总经理。
李志东	1994 年 6 月任常德无线电专用设备厂财务科长，2001 年元月至 2002 年 7 月任德山酒业财务部长，2002 年 8 月至 2014 年 5 月任湖南东湖渔业有限公司财务总监，2014 年 6 月至 2017 年 7 月任大湖水殖股份有限公司财务总监，2017 年 7 月至今任大湖水殖股份有限公司副总经理。
刘隽	1993 年至 2003 年任职于常德正大会计师事务所，2003 年至 2009 年任大湖水殖股份有限公司稽核部审计主管，2009 年至 2010 年任大湖水殖股份有限公司财务部副部长，2010 年至 2014 年任大湖水殖股份有限公司千店工程事业部财务经理、副总经理，2014 年至 2017 年 7 月任大湖水殖股份有限公司品牌营销事业部副总经理，2017 年 7 月至今任大湖水殖股份有限公司财务总监。
陈颢	1987 年至 1994 年常德市物质贸易中心，1994 年至 1996 年任湖南德海足球俱乐部副总经理，1996 年至 1998 年任常德市汽车销售公司总经理，1998 年至 2001 年任湖南德海集团工业事业部副部长，2001 年至 2002 年任湖南泓鑫控股公司集中采购部副部长、部长，2002 年至 2007 年任湖南德山酒业有限公司副总经理、监事长，2007 年至 2011 年任湖南德山酒业有限公司董事长、总经理，2011 年至 2013 年任大湖水殖股份有限公司投融资总监，2013 年至今任大湖水殖股份有限公司法务维权总监，2017 年 7 月至今任大湖水殖股份有限公司监事会主席。
蒋少华	曾任湖南德海实业集团有限公司财务部财务主管，曾任大湖水殖股份有限公司财务部副部长、部长。2011 年 6 月至 2014 年 6 月任大湖水殖股份有限公司监事，2014 年 6 月至 2017 年 7 月任大湖水殖股份有限公司监事会主席，2017 年 7 月至今任大湖水殖股份有限公司监事。
张运海	先后任常德工程公司财务科长、审计处副处长，湖南金健置业投资有限责任公司基建会计、总出纳、驻外财务总监，广东宏大爆破股份有限公司三个项目部财务主管，大湖水殖股份有限公司投融资部主管，2014 年 6 月至今任大湖水殖股份有限公司职工监事。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 在股东单位任职情况**

适用 不适用

**(二) 在其他单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
罗订坤	上海联璟投资管理有限公司	董事	2017-11-25	
赵德华	长沙大湖水产品市场管理有限公司	董事长	2017-06-22	
赵德华	大湖水殖安乡珊珀湖渔业有限公司	执行董事		
赵德华	湖南东湖渔业有限公司	董事	2016-11-29	
赵德华	深圳前海大湖供应链有限公司	执行董事	2017-11-30	
赵德华	大湖水环境治理股份有限公司	监事	2018-04-20	
李志东	大湖水环境治理股份有限公司	董事	2018-04-20	
李志东	大湖铁山水库岳阳渔业有限公司	监事	2011-04-13	
陈颢	江苏阳澄湖大闸蟹股份有限公司	监事会主席		
蒋少华	西藏大湖投资管理有限公司	监事	2014-09-17	
蒋少华	常德大湖投资管理有限公司	监事	2014-08-04	
蒋少华	深圳前海大湖供应链有限公司	监事	2014-04-22	
蒋少华	江苏阳澄湖大闸蟹股份有限公司	董事		
在其他单位任职情况的说明	无			

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	由董事会薪酬委员会及董事会提出议案，股东大会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	股东大会决议
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	248.58 万元
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	248.58 万元

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
赵德华	执行总经理	聘任	工作调整
郭志强	副总经理	离任	工作调整

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用  不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	376
主要子公司在职员工的数量	927
在职员工的数量合计	1,303
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	548
销售人员	240
技术人员	77
财务人员	83
行政人员	320
其他人员	35
合计	1,303
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	11
本科	142
大专	266
中专	167
高中及以下	717
合计	1,303

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司制定战略性薪酬政策，并结合绩效管理进行薪酬发放。建立了员工与公司发展战略、理念、文化和个人职业生涯发展相一致的富有竞争力的薪酬体系。坚持以业绩为导向，体现企业效益与员工收益合理匹配。根据聘用员工岗位、学历、经验、工作能力等要素建立了相应的薪酬等级，结合员工岗位职责完成情况和日常工作考评情况建立了薪酬调整机制，并提出专业技术人员和行政管理人员双晋升通道。结合各个企业年度经营目标任务制定了职业经理人和员工绩效考核奖励制度。

1、公司本部高级管理人员及分子公司职业经理人实行年薪制度。

2、根据公司薪酬管理制度，对行辅管理人员、专业技术（技能）人员，结合自身综合素质（管理能力及业务能力）并对照薪酬等级确定员工基本工资和岗位工资。

3、营销人员根据个人综合素质结合企业薪酬制度确定其基本底薪，按营销考核方案实行销售业绩提成奖励。

4、生产人员按企业薪酬制度确定基本工资标准，并规定应当完成的基本生产任务，按企业制定的劳动生产考评指标和实际完成情况实行联产计酬的定额计件工资制。

5、公司绩效考核领导小组在各企业年度生产经营终结后，根据本企业《绩效考评办法》对其进行年度经营效益考核，核发职业经理人和员工年度绩效工资。

6、各分子公司根据绩效考评方案对员工日常工作进行绩效考核管理。

7、结合企业所在地工资物价总体水平和企业经营效益，保持了员工工资水平的适度增长。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

公司贯彻“科教兴企”的战略方针，坚持服务公司科研、生产和经营管理工作的培训方向，把员工培训作为推进企业科技进步、提高企业经济效益、增强企业发展后劲的重要基础工作来抓，通过培训来增强员工凝聚力和主人翁意识，开发员工潜能、培育企业核心竞争力，为公司的发展提供智力支持和人才资源。

公司重视员工培训，2018年着重提高职业经理人和专业技术人员培训。把员工的近期培训和公司的长远规划结合起来，通过在日常工作中抓培训，实行自主培训、逐级培训，通过培训工作常态化来时刻提高公司员工的综合素质。同时公司组织了大量职业经理人和专业技术人员外派学习，提升管理培训能力。另作为常德培训师协会荣誉会长单位，不仅让更多的员工享受培训机会，还让外单位的培训学员了解公司，宣传企业文化。通过多样化的学习方式，用教育理念助推企业发展，用文化优势引领企业持续健康发展。

#### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

#### 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等一系列治理规范性文件的要求，建立了以股东大会为权力机构、董事会为决策机构、经理层为执行机构、监事会为监督机构，权责分明、各司其职、有效制衡、协调运作的法人治理机构，通过对公司法人治理制度的制订与完善，提高了公司治理水平。同时加强信息披露工作，做好投资者关系管理，切实维护广大投资者的利益。

公司治理的主要方面如下：

1、关于股东与股东大会公司严格按照中国证监会发布的《上市公司股东大会规范意见》及公司《股东大会议事规则》的要求，规范实施股东大会的召集、召开和议事程序，聘请律师对股东大会出具法律意见书，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保股东能够充分行使自己的合法权利。报告期内，公司共召开了2次股东大会，其中股东大会开通了网络投票，且经律师现场见证并出具了法律意见书。

2、关于董事与董事会 公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会由5名董事组成，其中2名为独立董事，不少于董事会总人数的1/3，公司董事会人数和人员构成符合有关法律 法规的要求。董事会下设审计、提名、薪酬与考核、战略四个专门委员会。公司董事能够按照相关法律法规及《董事会议事规则》的要求，认真出席董事会会议，勤勉诚信地履行各自的职责，切实维护公司和全体股东的合法权益。 报告期内，公司共召开了董事会会议7次。

3、关于监事和监事会。公司监事会现由3名监事组成，其中1名职工代表监事。公司监事会坚持对全体股东负责，按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等规定，对公司依法运作情况、公司财务情况、投资情况进行监督检查，切实维护公司和全体股东的利益。报告期内，公司共召开了5次监事会会议。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的 查询索引	决议刊登的披露日期
------	------	--------------------	-----------

2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 18 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2018 年 5 月 19 日
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 11 月 23 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2018 年 11 月 24 日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
罗订坤	否	7	7	3	0	0	否	2
孙永志	否	7	7	0	0	0	否	2
杨明	否	7	7	0	0	0	否	2
林依群	是	7	7	4	0	0	否	2
赵湘仿	是	7	7	4	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	5

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

#### 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

本公司对高级管理人员采取以岗定薪和与工作绩效表现挂钩的薪酬政策，由董事会薪酬与考核委员会、监事会负责对高级管理人员进行任期考评及拟定其报酬与奖励事项。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

公司将在披露 2018 年年度报告的同时披露公司内部控制评价报告，具体内容请查阅上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

公司内控审计机构大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《内部控制审计报告》，认为公司在报告期内按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务内部控制。内容请查阅上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

是否披露内部控制审计报告：是

**十、其他**

适用 不适用

**第十节 公司债券相关情况**

适用 不适用



---

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审 计 报 告

大信审字[2019]第 1-01092 号

大湖水殖股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了大湖水殖股份有限公司（以下简称“大湖股份”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大湖股份 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于大湖股份，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

#### （一）水产品收入确认

##### 1、事项描述

---

大湖股份主要从事水产品养殖、白酒生产及销售、保健食品生产及销售、医药贸易。如合并财务报表附注五（三十二）所述，大湖股份 2018 年度营业收入 1,070,087,927.39 元，其中水产品收入 675,194,880.95，占合并营业收入的 63.10%。水产品营业收入重大，且由于行业固有特点，水产品销售存在大量个人客户，从而存在管理层为了达到特定目的或期望而操纵收入确认的固有风险，因此，我们将水产品收入确认作为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对水产品营业收入确认执行的审计程序主要包括：

- （1）了解、评价和测试与收入确认相关的内部控制有效性；
- （2）复核收入确认政策是否符合企业会计准则的规定，并确定是否一贯应用；
- （3）对水产品销售收入实施细节测试，内容涵盖账务记录内容、销售码单、收款信息等，验证收入确认金额是否正确；
- （4）实施收入函证程序，对水产品主要销售客户进行访谈；
- （5）实地走访水产品客户、供应商的经营场所；
- （6）结合产品类型对收入以及毛利情况进行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；
- （7）对营业收入执行截止测试，确认收入是否记录在正确的会计期间。

## （二）消耗性生物资产期末余额的确认

### 1、事项描述

如合并财务报表附注五（六）所述，截至 2018 年 12 月 31 日大湖股份存货-消耗性生物资产账面余额 262,467,921.26 元，账面净值 260,879,445.32 元，占期末存货账面净值的 47.55%。由于大型水面养殖的特征，采用逐一盘点数量的方式不具备操作性，而采用直接抽样数理分析的方法来进行推断也不符合鱼类的群居和洄游的特性。因此，我们在年末会同大湖股份水产事业部人员及相关水产专家，进行实地取样查证，通过现场捕捞称重测算成鱼的综合生长系数。大湖股份依据专家工作确认的存活率、综合生长系数等关键参数记录，综合考虑公司水产品生长周期、鱼种投放频率等因素合理确定消耗性生物资产的期末余额。存活率、综合生长系数主要来源于专家的了解、经验判断及历史数据。由于消耗性生物资产期末余额确认涉及重大会计估计，因此，我们将消耗性生物资产期末余额的确认作为关键审计事项。

## 2、审计应对

---

我们针对消耗性生物资产期末余额的确认执行的审计程序主要包括：

- (1) 了解、评价和测试与存货确认相关的内部控制有效性；
- (2) 对鱼种及囤鱼采购实施细节测试，内容涵盖账务记录内容、采购码单、付款信息等，验证采购数量和金额是否正确；
- (3) 实施采购函证程序，对主要供应商进行访谈；
- (4) 评价专家是否具有实现审计目的所必需的胜任能力、专业素质和客观性；
- (5) 对专家的工作实施复核程序；
- (6) 结合养殖密度、经营需要等信息，分析期末消耗性生物资产余额是否合理；
- (7) 对鱼种及囤鱼采购执行截止测试，确认鱼种及囤鱼采购是否记录在正确的会计期间。

#### 四、其他信息

大湖股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括大湖股份 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估大湖股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算大湖股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督大湖股份的财务报告过程。

---

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对大湖股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致大湖股份不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就大湖股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构

---

成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：邹宏文  
（项目合伙人）

中 国 · 北 京

中国注册会计师：杨成

二〇一九年三月七日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表 2018年12月31日

编制单位：大湖水殖股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七-1	253,917,845.90	271,702,841.74
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	七-2	111,690,600.00	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	七-4	139,368,237.30	99,590,608.00
其中：应收票据		628,825.60	3,189,484.00
应收账款		138,739,411.70	96,401,124.00
预付款项	七-5	28,530,063.73	27,118,153.62
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七-6	38,571,075.64	35,602,731.79
其中：应收利息		41,020.21	
应收股利		5,223.26	
买入返售金融资产			
存货	七-7	548,648,973.31	505,855,002.02
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七-10	15,659,748.58	4,929,923.09
流动资产合计		1,136,386,544.46	944,799,260.26
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七-11	19,468,592.20	81,253,648.89
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七-14	5,840,788.86	5,928,451.54
投资性房地产	七-15	72,951,704.65	74,550,801.97
固定资产	七-16	215,036,142.74	218,577,380.92
在建工程	七-17	42,811,432.55	39,295,054.21
生产性生物资产	七-18	2,300,327.80	1,695,532.92
油气资产			
无形资产	七-20	261,585,144.02	269,581,293.42
开发支出			
商誉	七-22	1,684,069.49	1,684,069.49
长期待摊费用	七-23	36,990,850.30	39,184,015.03
递延所得税资产	七-24	7,621,096.65	5,960,453.04
其他非流动资产			
非流动资产合计		666,290,149.26	737,710,701.43

资产总计		1,802,676,693.72	1,682,509,961.69
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七-26	157,500,000.00	81,170,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	七-29	81,877,744.44	54,665,299.46
预收款项	七-30	55,203,154.06	50,366,808.24
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七-31	7,878,566.87	4,186,299.34
应交税费	七-32	60,059,365.06	53,007,781.69
其他应付款	七-33	45,484,144.59	64,869,125.28
其中：应付利息		618,629.50	132,137.30
应付股利		1,572,906.50	
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七-36		996,174.77
流动负债合计		408,002,975.02	309,261,488.78
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七-37	1,000,000.00	1,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七-39	19,600,000.00	19,800,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七-42	14,439,884.96	15,092,379.44
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		35,039,884.96	35,892,379.44
负债合计		443,042,859.98	345,153,868.22
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七-44	481,237,188.00	481,237,188.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七-46	600,263,005.71	600,263,005.71
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七-50	44,157,681.39	44,157,681.39

一般风险准备			
未分配利润	七-51	176,288,896.55	158,629,109.90
归属于母公司所有者权益合计		1,301,946,771.65	1,284,286,985.00
少数股东权益		57,687,062.09	53,069,108.47
所有者权益（或股东权益）合计		1,359,633,833.74	1,337,356,093.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,802,676,693.72	1,682,509,961.69

法定代表人：罗订坤      主管会计工作负责人：      刘隽      会计机构负责人：      戴兴华



母公司资产负债表

2018年12月31日

编制单位:大湖水殖股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		107,655,013.52	136,681,809.48
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十七-1	23,219,884.13	15,435,198.31
其中:应收票据			
应收账款		23,219,884.13	15,435,198.31
预付款项		1,353,969.56	1,557,195.24
其他应收款	十七-2	376,642,508.88	314,906,631.29
其中:应收利息		468,719.89	
应收股利		869,921.00	
存货		224,527,766.46	164,168,027.31
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,006,555.86	665,710.67
流动资产合计		734,405,698.41	633,414,572.30
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		19,468,592.20	17,253,648.89
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七-3	410,558,591.99	401,410,739.67
投资性房地产		64,308,503.33	65,588,275.73
固定资产		82,317,844.13	85,854,189.17
在建工程		35,259,317.50	29,605,453.10
生产性生物资产		88,449.91	81,518.94
油气资产			
无形资产		107,931,920.04	111,333,667.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		14,711,631.28	13,576,040.21
递延所得税资产		3,665,970.89	2,436,840.15
其他非流动资产			
非流动资产合计		738,310,821.27	727,140,372.97
资产总计		1,472,716,519.68	1,360,554,945.27
<b>流动负债:</b>			
短期借款		151,000,000.00	51,700,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		16,836,265.46	4,250,785.80
预收款项		2,407,819.43	1,821,031.31
应付职工薪酬		3,059,920.37	2,792,029.95

应交税费		62,578.06	634,439.95
其他应付款		93,754,898.23	79,344,511.99
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			996,174.77
流动负债合计		267,121,481.55	141,538,973.77
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,223,333.20	1,683,333.28
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,223,333.20	1,683,333.28
负债合计		268,344,814.75	143,222,307.05
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		481,237,188.00	481,237,188.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		560,934,511.75	560,934,511.75
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		42,302,112.12	42,302,112.12
未分配利润		119,897,893.06	132,858,826.35
所有者权益（或股东权益） 合计		1,204,371,704.93	1,217,332,638.22
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		1,472,716,519.68	1,360,554,945.27

法定代表人：罗订坤      主管会计工作负责人：      刘隽      会计机构负责人：      戴兴华

**合并利润表**  
2018年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七-52	1,070,087,927.39	996,570,641.33
其中：营业收入	七-52	1,070,087,927.39	996,570,641.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,060,070,503.55	990,121,499.75
其中：营业成本	七-52	842,722,122.02	775,652,142.58
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	七-53	11,572,489.89	13,535,142.28
销售费用	七-54	76,294,925.45	63,675,909.17
管理费用	七-55	114,097,001.89	113,797,264.74
研发费用	七-56	2,225,001.05	265,734.70
财务费用	七-57	3,735,657.86	2,530,058.36
其中：利息费用		6,165,555.73	4,170,997.41
利息收入		2,609,838.62	1,861,802.16
资产减值损失	七-58	9,423,305.39	20,665,247.92
加：其他收益	七-59	16,226,391.51	5,894,682.83
投资收益（损失以“-”号填列）	七-60	21,249,993.17	4,234,170.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-87,662.68	-56,786.81
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七-61	-6,395,569.39	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七-62	-1,890.00	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		41,096,349.13	16,577,995.26
加：营业外收入	七-63	150,057.71	750,653.51
减：营业外支出	七-64	13,378,379.77	3,407,758.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		27,868,027.07	13,920,890.69
减：所得税费用	七-65	10,863,980.30	4,308,016.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		17,004,046.77	9,612,874.21
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		17,004,046.77	9,612,874.21
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润		17,659,786.65	8,264,588.75
2. 少数股东损益		-655,739.88	1,348,285.46
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一) 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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		17,004,046.77	9,612,874.21
归属于母公司所有者的综合收益总额		17,659,786.65	8,264,588.75
归属于少数股东的综合收益总额		-655,739.88	1,348,285.46
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0367	0.0172
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0367	0.0172

法定代表人：罗订坤      主管会计工作负责人：      刘隽      会计机构负责人：      戴兴华

**母公司利润表**  
2018年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七-4	158,251,951.08	231,507,592.36
减:营业成本	十七-4	109,317,027.38	152,539,491.62
税金及附加		1,309,993.59	1,325,804.30
销售费用		15,489,653.60	19,168,392.44
管理费用		45,817,593.52	50,821,515.96
研发费用			
财务费用		569,690.54	-839,612.54
其中:利息费用		4,932,264.65	2,623,602.43
利息收入		4,427,977.78	3,526,390.30
资产减值损失		2,982,327.73	4,718,008.49
加:其他收益		1,356,349.08	1,803,668.06
投资收益(损失以“-”号填列)	十七-5	2,731,031.15	2,627,172.79
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-87,662.68	
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-1,890.00	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-13,148,845.05	8,204,832.94
加:营业外收入		18,478.30	280,089.89
减:营业外支出		1,059,930.00	2,426,904.36
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-14,190,296.75	6,058,018.47
减:所得税费用		-1,229,363.46	924,480.83
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-12,960,933.29	5,133,537.64
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-12,960,933.29	5,133,537.64
(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)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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
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		-12,960,933.29	5,133,537.64
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：罗订坤      主管会计工作负责人：      刘隽      会计机构负责人：      戴兴华

## 合并现金流量表

2018年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,027,829,682.33	980,630,323.01
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		30,852.41	
收到其他与经营活动有关的现金	七-67	246,502,943.36	124,280,831.29
经营活动现金流入小计		1,274,363,478.10	1,104,911,154.30
购买商品、接受劳务支付的现金		866,011,506.10	738,766,244.48
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		100,091,468.24	86,173,421.99
支付的各项税费		31,022,587.13	29,840,880.12
支付其他与经营活动有关的现金	七-67	316,555,473.64	210,464,673.04
经营活动现金流出小计		1,313,681,035.11	1,065,245,219.63
经营活动产生的现金流量净额		-39,317,557.01	39,665,934.67
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		98,000,000.00	91,000,000.00
取得投资收益收到的现金		28,270,443.06	4,290,957.66
处置固定资产、无形资产和其		62,100.00	202,000.00

他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,066,552.91	754,927.45
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		127,399,095.97	96,247,885.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,377,549.03	30,112,185.53
投资支付的现金		158,523,267.00	130,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七-67	3,732,340.67	
投资活动现金流出小计		188,633,156.70	160,112,185.53
投资活动产生的现金流量净额		-61,234,060.73	-63,864,300.42
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		7,071,200.00	1,940,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		7,071,200.00	1,940,000.00
取得借款收到的现金		186,700,000.00	130,670,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		193,771,200.00	132,610,000.00
偿还债务支付的现金		110,370,000.00	169,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,770,382.31	13,795,741.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		119,140,382.31	183,395,741.17
筹资活动产生的现金流量净额		74,630,817.69	-50,785,741.17
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-25,920,800.05	-74,984,106.92
加：期初现金及现金等价物余额		271,702,841.74	346,686,948.66
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		245,782,041.69	271,702,841.74

法定代表人：罗订坤      主管会计工作负责人：      刘隽      会计机构负责人：      戴兴华



母公司现金流量表

2018年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		160,125,364.21	236,830,416.66
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		118,848,996.91	238,746,556.21
经营活动现金流入小计		278,974,361.12	475,576,972.87
购买商品、接受劳务支付的现金		151,784,500.97	141,372,082.10
支付给职工以及为职工支付的现金		36,881,794.98	31,467,369.90
支付的各项税费		2,220,851.56	2,401,615.31
支付其他与经营活动有关的现金		159,088,202.24	314,587,234.21
经营活动现金流出小计		349,975,349.75	489,828,301.52
经营活动产生的现金流量净额		-71,000,988.63	-14,251,328.65
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		162,875,000.00	90,000,000.00
取得投资收益收到的现金		6,086,326.23	742,467.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		51,700.00	125,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,331,293.14	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		170,344,319.37	90,867,467.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,289,619.45	7,331,543.32
投资支付的现金		213,450,000.00	156,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		222,739,619.45	163,431,543.32
投资活动产生的现金流量净额		-52,395,300.08	-72,564,075.94
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		151,000,000.00	96,700,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		151,000,000.00	96,700,000.00
偿还债务支付的现金		51,700,000.00	109,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,930,507.25	12,240,940.94
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		56,630,507.25	121,240,940.94
筹资活动产生的现金流量净额		94,369,492.75	-24,540,940.94
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-29,026,795.96	-111,356,345.53
加：期初现金及现金等价物余额		136,681,809.48	248,038,155.01
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		107,655,013.52	136,681,809.48

法定代表人：罗订坤      主管会计工作负责人：      刘隽      会计机构负责人：      戴兴华

合并所有者权益变动表  
2018年1—12月

单位:元 币种:人民币

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	481,237,188.00				600,263,005.71				44,157,681.39		158,629,109.90	53,069,108.47	1,337,356,093.47
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	481,237,188.00				600,263,005.71				44,157,681.39		158,629,109.90	53,069,108.47	1,337,356,093.47
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)											17,659,786.65	4,617,953.62	22,277,740.27
(一) 综合收益总额											17,659,786.65	-655,739.88	17,004,046.77
(二) 所有者投入和减少资本												7,471,200.00	7,471,200.00
1. 所有者投入的普通股												7,471,200.00	7,471,200.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配												-2,197,506.50	-2,197,506.50

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有(或股东)的分配												-2,197,506.50	-2,197,506.50
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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	481,237,188.00				600,263,005.71				44,157,681.39		176,288,896.55	57,687,062.09	1,359,633,833.74

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	481,237,188.00				600,263,005.71				44,157,681.39		159,989,264.91	50,506,145.47	1,336,153,285.48
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	481,237,188.00				600,263,005.71				44,157,681.39		159,989,264.91	50,506,145.47	1,336,153,285.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-1,360,155.01	2,562,963.00	1,202,807.99
（一）综合收益总额											8,264,588.75	1,348,285.46	9,612,874.21
（二）所有者投入和减少资本												1,214,677.54	1,214,677.54
1.所有者投入的普通股												1,940,000.00	1,940,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他												-725,322.46	-725,322.46
（三）利润分配											-9,624,743.76		-9,624,743.76
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											-9,624,743.76		-9,624,743.76
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.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他													
（五）专项储备													

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	481,237,188.00				600,263,005.71				44,157,681.39		158,629,109.90	53,069,108.47	1,337,356,093.47

法定代表人：罗订坤      主管会计工作负责人：      刘隽      会计机构负责人：      戴兴华

母公司所有者权益变动表

2018年1—12月

单位:元 币种:人民币

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	481,237,188.00				560,934,511.75				42,302,112.12	132,858,826.35	1,217,332,638.22
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	481,237,188.00				560,934,511.75				42,302,112.12	132,858,826.35	1,217,332,638.22
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-12,960,933.29	-12,960,933.29
(一)综合收益总额										-12,960,933.29	-12,960,933.29
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	481,237,188.00				560,934,511.75				42,302,112.12	119,897,893.06	1,204,371,704.93

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	481,237,188.00				560,934,511.75				42,302,112.12	137,350,032.47	1,221,823,844.34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	481,237,188.00				560,934,511.75				42,302,112.12	137,350,032.47	1,221,823,844.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-4,491,206.12	-4,491,206.12
（一）综合收益总额										5,133,537.64	5,133,537.64
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持											



有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-9,624,743.76	-9,624,743.76	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-9,624,743.76	-9,624,743.76	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	481,237,188.00				560,934,511.75					42,302,112.12	132,858,826.35	1,217,332,638.22

法定代表人：罗订坤      主管会计工作负责人：刘隽      会计机构负责人：戴兴华

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

大湖水殖股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经湖南省人民政府湘政函[1999]26号文批准，由湖南德海西湖渔业总场、安乡县珊泊湖渔场（现更名为安乡水产养殖有限公司）、常德泓鑫水产有限公司（现更名为西藏泓杉科技发展有限公司）、湖南省常德桥南市场开发总公司及中国水产科学研究院共同发起设立的股份有限公司，公司设立时总股本为3,300万股，于1999年1月18日领取法人营业执照，现公司法人营业执照注册号430000000033346，注册地址常德市洞庭大道西段388号，现办公地址变更为常德市建设东路348号，法定代表人罗订坤；经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]57号文批准，本公司于2000年5月15日向社会公众公开发行人民币普通股（A股）4,000万股，并于2000年6月12日在上海证券交易所挂牌上市交易，发行后本公司总股本为7,300万股；2004年本公司以资本公积金分别向全体股东每10股转增10股和5股，转增后本公司总股本为21,900万元；2006年本公司股权分置改革方案，本公司总股本由21,900万元增加到28,470万元，2008年本公司以资本公积、未分配利润向全体股东每10股送2股和转增3股，转增后本公司总股本为42,705万元。

2016年6月7日，中国证券监督管理委员会核准了公司《关于核准大湖水殖股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2016]872号），本次非公开发行股票5,419万股，总共募集资金549,999,958.20元，限售期至2019年10月14日。发行后，公司股本将由42,705万元增加至48,124万元，实质控制人未发生变化。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

本公司经营范围：湖泊、水库鱼类生态放养；水产品生产与加工、种苗繁育、品牌营销；体育项目组织服务、体育项目综合开发、体育场馆服务；文化旅游活动组织与策划、旅游管理服务、旅游项目开发；大湖泊水环境治理、湖泊藻化治理与富营养化控制、水污染治理技术、生态工程及修复技术的研发推广、转让、咨询、工程施工；新能源技术推广服务及技术咨询、光伏发电项目的开发与经营管理；食品、饮料的生产与销售；生物工程技术（国家有专项规定的除外）研究、开发；依托互联网等技术手段提供金融中介服务（根据国家规定需要审批的，获得审批后方可经营）；信息咨询（不含限制项目）；投资管理、投资咨询、投资顾问（以上不含限制项目）；经营本企业《中华人民共和国进出口经营企业资格证书》核定范围内的进出口业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告由董事会于2019年3月8日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本年度合并报表范围含安徽黄湖渔业有限公司、大湖水殖石门皂市渔业有限公司、大湖铁山水库岳阳渔业有限公司、湖南德海医药贸易有限公司、湖南德山酒业营销有限公司、湖南德山酒业有限公司、湖南胜行贸易有限公司、湖南大湖生物技术有限公司、常德洞庭水殖珍珠有限公司、大湖水殖安乡珊泊湖渔业有限公司、大湖水殖（湖南）水产品营销有限公司、深圳前海大湖供应链有限公司、西藏大湖投资管理有限公司、津市毛里湖天天水环境治理有限公司、澧县王家厂水库水环境治理有限公司十五家全资子公司，及湖南东湖渔业有限公司、湖南湘云生物科技有限公司、大湖水殖汉寿中华鳖有限公司、新疆阿尔泰冰川鱼股份有限公司、南京风小鱼电子商务有限公司、江苏阳澄湖大闸蟹股份有限公司、大湖水环境治理股份有限公司、汉寿县大湖水殖中华草龟有限公司、长沙大湖水产品市场管理有限公司、无锡大湖水产业研发中心（有限合伙）、湖南大湖私募股权投资基金企业（有限合伙）十一家控股子公司及万泰华瑞基金5号一家结构化主体。（详见“本附注六、合并范围的变更；七、在其他主体中的权益披露”）。

---

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

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

### 2. 持续经营

适用 不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了大湖股份 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

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

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### 1、同一控制下的企业合并

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

#### 2、非同一控制下的企业合并

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1、合并财务报表范围

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

### 2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

### 3、合并财务报表抵销事项

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

### 4、合并取得子公司会计处理

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### 1、合营安排的分类

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

### 2、共同经营的会计处理

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

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

### 3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币

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

## 2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与大湖股份不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，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。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1、金融工具的分类及确认

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

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

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

### 2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

### 3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

### 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

#### 5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量现值低于账面价值的金额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

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

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

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

### 11. 应收款项

#### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

#### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的  
适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其已发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备

## 12. 存货

适用 不适用

### 1、存货的分类

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

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取个别计价法、移动加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3、存货跌价准备的计提方法

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

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品一般采用五五摊销法摊销；若金额不大，则于领用时一次摊销。包装物采用一次摊销法摊销。

## 13. 持有待售资产

适用 不适用

## 14. 长期股权投资

适用 不适用

### 1、初始投资成本确定

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

### 2、后续计量及损益确认方法

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

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

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

### (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	40-60	5	2.38-1.58
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
电子设备	年限平均法	5	5	19
运输设备	年限平均法	5	5	19
其他设备	年限平均法	5	5	19

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

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

## 17. 在建工程

适用  不适用

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- 1、固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；



- 2、已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- 3、该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；  
所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## 18. 借款费用

√适用 □不适用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

### 2、资本化金额计算方法

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

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

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

## 19. 生物资产

√适用 □不适用

本公司生物资产包括生产性生物资产和消耗性生物资产。

生物资产均按成本进行初始计量。生产性生物资产包括亲本鱼等，按直接法进行折旧，各类生产性生物资产的使用寿命、净残值率、年折旧率如下：

类别	使用寿命	净残值率	年折旧率
亲本鱼	5年	—	20%

资产负债表日，生产性生物资产按账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额计提生产性生物资产减值准备；除非处置生产性生物资产，计提的生产性生物资产减值准备不予转回。

生产性生物资产收获的农产品成本，按照产出过程中发生的材料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出计算确定，并采用加权平均法、个别计价法将其账面价值结转为农产品成本。

消耗性生物资产包括大湖鲜鱼、甲鱼、草龟、大闸蟹等。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，结转成本的方法为：

按照水产专家确认的各大湖鲜鱼成活率、综合生长系数，以上年鲜鱼结转数量、上年度4季度和本年度1至3季度投放鱼种数量等确定报告年度内大湖鲜鱼总产量，按年度内累计投入的总成本与总产量计算出各大湖鲜鱼的单位成本，再根据报告年度内实现的销售数量确认当年的销售成本，其差额为期末结存大湖鲜鱼的成本。

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

## 20. 油气资产

□适用 √不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 不适用

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

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

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

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

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

公司开发阶段的研发活动的特点是以市场需求、研究成果及其他知识为依托进行开发。通过调研对产品的市场需求及产品竞争力进行分析，对项目的技术可行性进行论证，经批准立项后进入项目开发实施阶段，能够同时满足以下资本化的五个条件：

第一，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；

第二，具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

第三，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；

第四，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；

第五，归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量资产减值。

## 22. 长期资产减值

√适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23. 长期待摊费用

适用  不适用

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

## 24. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

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

### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司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；大湖股份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

适用  不适用

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

## 25. 预计负债

适用  不适用

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

## 26. 股份支付

适用  不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### 1、销售商品

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

本公司水产分部以公司将水产品装载到客户的运输工具上并让客户在销售清单上签字确认，将产品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权作为风险报酬的转移时点确认销售收入。

本公司酒业分部商品销售以公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，收到客户对商品的验收信息作为风险报酬的转移时点确认销售收入。

本公司药品销售分部批发业务以药品交付客户、系统显示商品转出并收到客户的验收单作为风险报酬的转移时点确认销售收入；零售业务以药品交付客户、系统显示商品转出、现金缴款单和刷卡纪录清单的时间作为风险报酬的转移时点确认销售收入。

本公司食品及保健食品分部商品销售将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，收到客户对商品的验收信息作为风险报酬的转移时点确认销售收入。

### 2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

## 29. 政府补助

适用 不适用

### 1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

### 2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照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，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

### 3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府

补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：

①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

#### 4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

#### 5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

### 31. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>根据财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，本公司对财务报表格式进行了以下修订：</p> <p>资产负债表：将原“应收票据”及“应收账款”项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”“应收股利”及“其他应收款”项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”“应付股利”及“其他应付款”项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”项目归并至“长期应付款”。</p> <p>利润表：将“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报。</p> <p>所有者权益变动表：新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。</p>	经公司第七届董事会第十三次会议审议通过	本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，编制 2018 年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报，相关影响金额见以下其他说明。

其他说明

本公司执行财会〔2018〕15 号，期初及上期(2017 年 12 月 31 日/2017 年度)受影响的财务报表项目明细情况如下：

调整前		调整后	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据	3,189,484.00	应收票据及应收账款	99,590,608.00
应收账款	96,401,124.00		
应收利息		其他应收款	35,602,731.79
应收股利			
其他应收款	35,602,731.79		
固定资产	218,577,380.92	固定资产	218,577,380.92
固定资产清理			
在建工程	39,295,054.21	在建工程	39,295,054.21
工程物资			
应付票据		应付票据及应付账款	54,665,299.46
应付账款	54,665,299.46		
应付利息	132,137.30	其他应付款	64,869,125.28
应付股利			
其他应付款	64,736,987.98		

长期应付款	4,800,000.00	长期应付款	19,800,000.00
专项应付款	15,000,000.00		
管理费用	114,062,999.44	管理费用	113,797,264.74
		研发费用	265,734.70

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	营业收入	16%、10%、5%、3%
消费税	营业收入加销量的复合计税	定额税率为 0.50 元/斤，比例税率为 20%
营业税		
城市维护建设税	应缴纳的流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、12.5%、9%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
大湖水殖股份有限公司	12.5%
湖南德山酒业营销有限公司	25%
湖南德山酒业有限公司	25%
湖南大湖生物科技有限公司	25%
常德洞庭水殖珍珠有限公司	25%
津市毛里湖天天水环境治理有限公司	25%
澧县王家厂水库水环境治理有限公司	25%
大湖水殖石门皂市渔业有限公司	12.5%
安徽黄湖渔业有限公司	12.5%
湖南东湖渔业有限公司	12.5%
大湖水殖安乡珊瑚湖渔业有限公司	25%
新疆阿尔泰冰川鱼股份有限公司	12.5%
大湖铁山水库岳阳渔业有限公司	12.5%
大湖水殖(湖南)水产品营销有限公司	25%
大湖水殖汉寿中华鳖有限公司	12.5%
湖南湘云生物科技有限公司	12.5%
湖南德海医药贸易有限公司	25%
湖南胜行贸易有限公司	25%
无锡大湖水产产业研发中心(有限合伙)	25%
湖南大湖私募股权投资基金企业(有限合伙)	25%

深圳前海大湖供应链有限公司	25%
南京风小鱼电子商务有限公司	25%
西藏大湖投资管理有限公司	9%
大湖水环境治理股份有限公司	25%
江苏阳澄湖大闸蟹股份有限公司	25%
汉寿县大湖水殖中华草龟有限公司	12.5%
长沙大湖水产品市场管理有限公司	25%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

### 1、增值税优惠

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第15条之规定，农业生产者销售自产农产品免征增值税，因此公司相关子公司享受增值税免税优惠政策。

### 2、企业所得税优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第4章第86条第2项之规定，海水养殖、内陆养殖减半征收企业所得税，因此公司及相关子公司企业所得税享受减半征收的优惠。

根据《西藏自治区企业所得税政策实施办法》（藏政发[2017]51号）、《西藏自治区人民政府关于贯彻西藏自治区企业所得税政策实施办法具体问题的通知》（藏国税发[2014]124号）的规定，本公司之子公司西藏大湖投资管理有限公司按9%的税率缴纳企业所得税。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	208,545.99	589,807.90
银行存款	239,534,516.06	271,113,033.84
其他货币资金	14,174,783.85	
合计	253,917,845.90	271,702,841.74
其中：存放在境外的款项总额		

期末受限制货币资金 8,135,804.21 元，为银行承兑汇票保证金。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	111,690,600.00	
其中：债务工具投资		
权益工具投资	64,162,000.00	
衍生金融资产		
其他	47,528,600.00	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		



其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	111,690,600.00	

其他说明：  
无

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据及应收账款

#### 总表情况

#### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	628,825.60	3,189,484.00
应收账款	138,739,411.7	96,401,124.0
合计	139,368,237.30	99,590,608.00

其他说明：  
适用 不适用

#### 应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	628,825.60	3,189,484.00
商业承兑票据		
合计	628,825.60	3,189,484.00

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,905,252.28	
商业承兑票据		
合计	1,905,252.28	

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 应收账款

### (1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	144,168,252.25	96.37	10,728,994.44	7.42	133,439,257.81	101,109,145.81	97.15	7,538,627.42	7.46	93,570,518.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,431,228.59	3.63	131,074.70	2.60	5,300,153.89	2,961,680.34	2.85	131,074.73	4.43	2,830,605.61
合计	149,599,480.84	/	10,860,069.14	/	138,739,411.70	104,070,826.15	/	7,669,702.15	/	96,401,124.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内小计	128,933,648.04	6,440,574.33	5.00
1至2年	5,389,770.49	538,977.05	10.00
2至3年	5,492,980.37	1,098,596.07	20.00
3年以上	4,351,853.35	2,650,846.99	60.91
合计	144,168,252.25	10,728,994.44	7.44

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 3,345,523.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 155,156.82 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
津市市人民医院	11,439,568.67	7.65	551,308.01
刘文革	7,876,807.90	5.27	393,840.40
桃源县漳江镇翔宇商行	6,152,475.52	4.11	459,121.80
常德市荣凯酒业营销公司	5,668,244.80	3.79	436,701.51
上海易果电子商务有限公司(猫超)	5,487,691.13	3.67	383,049.12
合计	36,624,788.02	24.49	2,224,020.84

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	18,357,165.61	64.34	20,375,409.99	75.14
1至2年	5,586,740.46	19.58	4,164,073.68	15.36
2至3年	2,901,580.15	10.17	2,091,265.74	7.71
3年以上	1,684,577.51	5.91	487,404.21	1.80
合计	28,530,063.73	100.00	27,118,153.62	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
湖南德山酒业有限公司	湖北荆玻股份有限公司	2,030,589.47	2至3年	采购未结算
湖南德山酒业有限公司	四川宾宴销售有限公司	1,968,578.22	2至3年	采购未结算
合计		3,999,167.69		

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
------	------	---------------

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
湖北荆玻股份有限公司	2,030,589.47	0.07
四川宴宴销售有限公司	1,968,578.22	0.07
湖南晟泰化工有限公司	1,427,498.45	0.05
孙孝来	1,414,592.00	0.05
黄桂容	800,000.00	0.03
合计	7,641,258.14	0.27

其他说明

适用 不适用

## 6、其他应收款

总表情况

### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	41,020.21	
应收股利	5,223.26	
其他应收款	38,524,832.17	35,602,731.79
合计	38,571,075.64	35,602,731.79

其他说明：

适用 不适用

应收利息

### (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
供应链借款	41,020.21	
合计	41,020.21	

### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

### (1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
农银汇理红利日结货币 B	5,223.26	
合计	5,223.26	

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用  
其他说明：  
适用 不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	14,925,848.63	24.30	11,120,000.00	74.50	3,805,848.63	28,456,519.37	50.24	15,692,410.46	55.15	12,764,108.91
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	44,248,652.77	72.05	11,766,443.10	26.59	32,482,209.67	27,817,856.76	49.11	4,979,233.88	17.90	22,838,622.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,236,773.87	3.64			2,236,773.87	369,000.00	0.65	369,000.00	100.00	
合计	61,411,275.27	/	22,886,443.10	/	38,524,832.17	56,643,376.13	/	21,040,644.34	/	35,602,731.79

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 币种：人民币

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
欧阳静	2,700,000.00	1,910,000.00	70.74	预计不能全额收回
汤长珍	2,200,000.00	1,940,000.00	88.18	预计不能全额收回
王莉	2,800,000.00	2,040,000.00	72.86	预计不能全额收回
吴礼亮	1,800,000.00	1,800,000.00	100.00	预计不能全额收回
肖秀梅	2,400,000.00	1,630,000.00	67.92	预计不能全额收回
余意	2,000,000.00	1,800,000.00	90.00	预计不能全额收回
安乡县金乡农业开发有限公司	1,025,848.63			关联方不计提坏账
合计	14,925,848.63	11,120,000.00	/	/

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 币种：人民币

账龄	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	21,364,434.10	1,068,221.70	5.00
1 至 2 年	5,344,630.59	534,463.06	10.00
2 至 3 年	3,706,001.99	741,200.40	20.00
3 年以上	13,833,586.09	9,422,557.94	68.11
合计	44,248,652.77	11,766,443.10	26.59

确定该组合依据的说明：  
无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

## (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	4,761,746.20	7,062,635.77
代垫款	1,994,875.85	613,242.56
借款	24,050,353.87	9,313,604.92
往来款	9,231,846.42	16,262,239.42
股权转让款	4,912,410.46	4,912,410.46
押金及保证金	16,460,042.47	18,479,243.00
合计	61,411,275.27	56,643,376.13

## (3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,424,104.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 578,305.25 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
新世界百货投资（中国）集团有限公司	股权转让款	4,912,410.46	5 年以上	8.00	4,912,410.46
熊香明	借款	4,000,000.00	1 年以内	6.51	200,000.00
宿松县水产局	往来款	3,250,000.00	1 年以内	5.29	162,500.00
王莉	采购保证金	2,800,000.00	1 至 2 年	4.56	2,240,000.00

欧阳静	采购保证金	2,700,000.00	1至2年	4.40	2,160,000.00
合计	/	17,662,410.46	/	28.76	9,674,910.46

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,007,658.61		2,007,658.61	2,786,768.95	-	2,786,768.95
在产品	92,153,199.88		92,153,199.88	92,713,270.78	-	92,713,270.78
库存商品	176,262,256.43	2,647,543.80	173,614,712.63	168,167,996.23	1,154,419.00	167,013,577.23
周转材料						
消耗性生物资产	262,467,921.26	1,588,475.94	260,879,445.32	225,680,104.35	479,517.79	225,200,586.56
建造合同形成的已完工未结算资产						
包装物	19,175,163.27		19,175,163.27	16,540,573.43		16,540,573.43
低值易耗品	818,793.60		818,793.60	1,600,225.07		1,600,225.07
合计	552,884,993.05	4,236,019.74	548,648,973.31	507,488,938.81	1,633,936.79	505,855,002.02

(2). 存货跌价准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	1,154,419.00	1,493,124.8				2,647,543.80
周转材料						
消耗性生物资产	479,517.79	1,108,958.15				1,588,475.94
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	1,633,936.79	2,602,082.95				4,236,019.74

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

8、持有待售资产

适用 不适用

9、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

其他说明

无

10、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预交税金	5,359,520.75	4,701,349.54
待摊费用	299,727.83	228,573.55
买入返售金融资产	10,000,500.00	
合计	15,659,748.58	4,929,923.09

其他说明

无

11、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	22,250,000.00	2,781,407.80	19,468,592.20	82,250,000.00	996,351.11	81,253,648.89



按公允价值计量的						
按成本计量的	22,250,000.00	2,781,407.80	19,468,592.20	82,250,000.00	996,351.11	81,253,648.89
合计	22,250,000.00	2,781,407.80	19,468,592.20	82,250,000.00	996,351.11	81,253,648.89

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		
湖南阳光乳业股份有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00				-	10	
杭州利海互联创业投资合伙企业	10,000,000.00			10,000,000.00	683,273.05	335,823.32		1,019,096.37	3.85	976,950.00
上海大湖一网鱼生态科技发展有限公司	2,250,000.00			2,250,000.00	313,078.06	1,449,233.37		1,762,311.43	15	
百合佳缘网络集团股份有限公司	25,000,000.00		25,000,000.00	-				-		
武汉瑞法医疗器械有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00				-	10	
万泰华瑞基金	40,000,000.00		40,000,000.00							
合计	82,250,000.00	5,000,000.00	65,000,000.00	22,250,000.00	996,351.11	1,785,056.69		2,781,407.80	/	976,950.00

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 12、持有至到期投资

### (1). 持有至到期投资情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的持有至到期投资

适用 不适用

### (3). 本期重分类的持有至到期投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 13、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

### (2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

### (3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 14、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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											
小计											
二、联营企业											
深圳前海沅金所金融服务有限公司	5,928,451.54			-87,662.68						5,840,788.86	
小计	5,928,451.54			-87,662.68						5,840,788.86	
合计	5,928,451.54			-87,662.68						5,840,788.86	

其他说明

无

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	94,380,164.61	94,380,164.61
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	94,380,164.61	94,380,164.61
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	19,829,362.64	19,829,362.64
2. 本期增加金额	1,599,097.32	1,599,097.32
(1) 计提或摊销	1,599,097.32	1,599,097.32
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	21,428,459.96	21,428,459.96
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	72,951,704.65	72,951,704.65
2. 期初账面价值	74,550,801.97	74,550,801.97

### (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 16、固定资产

总表情况

### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	215,036,142.74	218,577,380.92

固定资产清理		
合计	215,036,142.74	218,577,380.92

其他说明：

适用 不适用

**固定资产**

**(1). 固定资产情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	242,338,877.67	52,041,730.58	22,825,618.30	7,685,734.01	14,050,450.93	338,942,411.49
2. 本期增加金额	7,269,720.23	3,106,990.00	1,433,792.75	733,366.26	1,247,818.63	13,791,687.87
(1) 购置	2,710,903.83	3,106,990.00	1,433,792.75	733,366.26	1,247,818.63	9,232,871.47
(2) 在建工程转入	4,558,816.40					4,558,816.40
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	869,853.00	12,090.00	1,070,170.37	89,862.00	210,013.00	2,251,988.37
(1) 处置或报废	869,853.00	12,090.00	1,070,170.37	66,932.00	210,013.00	2,229,058.37
其 2) 其他减少				22,930.00		22,930.00
4. 期末余额	248,738,744.90	55,136,630.58	23,189,240.68	8,329,238.27	15,088,256.56	350,482,110.99
二、累计折旧						
1. 期初余额	60,461,332.51	26,097,580.95	16,890,822.58	5,457,478.34	10,752,073.04	119,659,287.42
2. 本期增加金额	8,536,793.11	4,265,685.67	1,665,963.40	849,294.86	1,357,831.93	16,675,568.97
(1) 计提	8,536,793.11	4,265,685.67	1,665,963.40	849,294.86	1,357,831.93	16,675,568.97
3. 本期减少金额	393,690.76	6,829.70	992,850.91	51,218.93	150,040.99	1,594,631.29
(1) 处置或报废	393,690.76	6,829.70	992,850.91	33,466.71	150,040.99	1,576,879.07
) 2) 其他减少				17,752.22		17,752.22
4. 期末余额	68,604,434.86	30,356,436.92	17,563,935.07	6,255,554.27	11,959,863.98	134,740,225.10
三、减值准备						
1. 期初余额	590,660.36	108,682.40		5,620.13	780.26	705,743.15
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	590,660.36	108,682.40	-	5,620.13	780.26	705,743.15
四、账面价值						
1. 期末账面价值	179,543,649.68	24,671,511.26	5,625,305.61	2,068,063.87	3,127,612.32	215,036,142.74

2. 期初账面价值	181,286,884.80	25,835,467.23	5,934,795.72	2,222,635.54	3,297,597.63	218,577,380.92
-----------	----------------	---------------	--------------	--------------	--------------	----------------

注 1: 其他为渔网、渔具;

注 2: 期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 39,480,250.56 元。

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

适用 不适用

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

适用 不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

适用 不适用

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
泓鑫·名都桃林 6 号商务楼 20—22 层	26,292,692.00	正在办理中

其他说明:

适用 不适用

**固定资产清理**

适用 不适用

**17、 在建工程**

**总表情况**

**(1). 分类列示**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	42,811,432.55	39,295,054.21
工程物资		
合计	42,811,432.55	39,295,054.21

其他说明:

适用 不适用

**在建工程**

**(1). 在建工程情况**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
1、德山工程	34,126,138.52		34,126,138.52	29,009,453.10		29,009,453.10
2、石门皂市水库项目	596,000.00		596,000.00	596,000.00		596,000.00

3、水处理系统	-		-	388,558.50		388,558.50
4、基地孵化池、催产池扩建工程	-		-	452,073.00		452,073.00
5、长沙大湖水产品市场项目	2,700,760.00		2,700,760.00	2,700,760.00		2,700,760.00
6、亲本池改造护坡工程	-		-	1,011,997.00		1,011,997.00
7、种鱼池间主道路	890,000.00		890,000.00	890,000.00		890,000.00
8、其他项目	4,498,534.03		4,498,534.03	4,246,212.61		4,246,212.61
合计	42,811,432.55		42,811,432.55	39,295,054.21		39,295,054.21

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
1、德山工程		29,009,453.10	5,116,685.42			34,126,138.52			7,136,750.38			金融机构贷款
2、石门皂市水库项目		596,000.00				596,000.00						自有资金
3、水处理系统		388,558.50		388,558.50		0.00						自有资金
4、基地孵化池、催产池扩建工程		452,073.00		452,073.00		0.00						政府补助
5、长沙大湖水产品市场项目		2,700,760.00				2,700,760.00						自有资金
6、亲本池改造护坡工程		1,011,997.00	465,805.00	1,477,802.00								政府补助
7、种鱼池间主道路		890,000.00				890,000.00						政府补助
8、其他项目		4,246,212.61	3,330,434.32	2,240,382.90	604,590.00	4,498,534.03						自有资金
合计		39,295,054.21	8,912,924.74	4,558,816.40	604,590.00	42,811,432.55	/	/	7,136,750.38		/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

18、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	类别	类别	类别	类别	亲本鱼	类别	
一、账面原值									
1. 期初余额							2,040,427.70		2,040,427.70
2. 本期增加金额							1,258,104.00		1,258,104.00
(1) 外购							1,003,685.30		1,003,685.30
(2) 自行培育							254,418.70		254,418.70
3. 本期减少金额							335,244.00		335,244.00
(1) 处置							335,244.00		335,244.00
(2) 其他									
4. 期末余额							2,963,287.70		2,963,287.70
二、累计折旧									
1. 期初余额							344,894.78		344,894.78
2. 本期增加金额							318,065.12		318,065.12
(1) 计提							318,065.12		318,065.12
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额							662,959.90		662,959.90
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							2,300,327.80		2,300,327.80
2. 期初账面价值							1,695,532.92		1,695,532.92

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 19、油气资产

适用 不适用

## 20、无形资产

### (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	水面养殖权	商标权	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	188,988,914.32	7,135,314.37	182,341,473.44	6,458,400.00	1,245,629.74	386,169,731.87
2. 本期增加金额		400,000.00		-	687,200.00	1,087,200.00
(1) 购置		400,000.00			687,200.00	1,087,200.00
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	188,988,914.32	7,535,314.37	182,341,473.44	6,458,400.00	1,932,829.74	387,256,931.87
二、累计摊销						
1. 期初余额	55,026,822.58	3,878,132.04	50,330,281.84	6,453,500.00	899,701.95	116,588,438.41
2. 本期增加金额	5,004,818.95	279,751.36	3,706,332.17	840.00	91,606.96	9,083,349.44
(1) 计提	5,004,818.95	279,751.36	3,706,332.17	840.00	91,606.96	9,083,349.44
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	60,031,641.53	4,157,883.40	54,036,614.01	6,454,340.00	991,308.91	125,671,787.85
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	128,957,272.79	3,377,430.97	128,304,859.43	4,060.00	941,520.83	261,585,144.02
2. 期初账面价值	133,962,091.72	3,257,182.31	132,011,191.60	4,900.00	345,927.79	269,581,293.42



面价值						
-----	--	--	--	--	--	--

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 0

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用 不适用  
其他说明：  
适用 不适用

**21、 开发支出**

适用 不适用

**22、 商誉**

**(1). 商誉账面原值**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
湖南湘云生物科技有限公司	1,684,069.49					1,684,069.49
合计	1,684,069.49					1,684,069.49

**(2). 商誉减值准备**

适用 不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

适用 不适用

**(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法**

适用 不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**23、 长期待摊费用**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
1、北民湖甲鱼项目	5,532,572.19	273,915.08	1,107,260.28		4,699,226.99
2、大堤修建费用	2,659,402.27		449,476.44		2,209,925.83
3、北民湖基地鱼池改造	2,292,682.38		585,365.64		1,707,316.74
4、精养鱼池改造费用	2,173,094.49		492,021.36		1,681,073.13

5、溃堤维修费用	1,490,461.67	1,313,610.00	333,806.74		2,470,264.93
6、门店装修转让费	600,354.01	137,600.00	188,175.18		549,778.83
7、渔池改造	488,712.00	132,985.00	70,601.04		551,095.96
8、三百亩旁补偿小屋	237,901.66		35,244.72		202,656.94
9、湘云中试宿舍楼装修费	212,499.51		54,255.24		158,244.27
10、新珍珠馆装修款	248,004.00		4,027.92	44,307.12	199,668.96
11、甲鱼池租金	19,418,750.00		975,000.00		18,443,750
12、其他项目	3,829,580.85	2,479,285.94	1,994,818.34	196,200.73	4,117,847.72
合计	39,184,015.03	4,337,396.02	6,290,052.90	240,507.85	36,990,850.3

其他说明：  
无

#### 24、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

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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	33,918,209.32	5,201,486.70	27,730,579.90	4,448,787.06
内部交易未实现利润	116,624.80	29,156.20	380,867.12	95,216.78
可抵扣亏损	19,123,629.98	2,390,453.75	11,102,847.01	1,387,855.88
应付职工薪酬			182,417.00	29,686.75
合计	53,158,464.10	7,621,096.65	39,396,711.03	5,961,546.47

##### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用  不适用

##### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用  不适用

##### (4). 未确认递延所得税资产明细

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	5,097,929.86	1,851,456.56
可抵扣亏损	58,726,096.40	77,795,223.01
合计	63,824,026.26	79,646,679.57

##### (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018年		24,376,952.92	
2019年	11,429,608.21	9,931,994.00	
2020年	17,001,542.97	17,108,394.84	
2021年	12,848,871.55	14,589,801.07	
2022年	8,157,583.47	10,205,490.33	

2023年	9,288,490.20	105,069.77	
合计	58,726,096.40	76,317,702.93	/

其他说明：

适用 不适用

**25、其他非流动资产**

适用 不适用

**26、短期借款**

**(1). 短期借款分类**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	156,000,000.00	51,700,000.00
保证借款		
信用借款	1,500,000.00	29,470,000.00
合计	157,500,000.00	81,170,000.00

短期借款分类的说明：

无

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

适用 不适用

**28、衍生金融负债**

适用 不适用

**29、应付票据及应付账款**

总表情况

**(1). 分类列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据	20,810,787.60	
应付账款	61,066,956.84	54,665,299.46
合计	81,877,744.44	54,665,299.46

其他说明：

适用 不适用

## 应付票据

### (1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	20,810,787.60	
合计	20,810,787.60	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 应付账款

### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	55,797,706.07	48,109,832.10
1 年以上	5,269,250.77	6,555,467.36
合计	61,066,956.84	54,665,299.46

### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 30、预收款项

### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	50,722,694.91	50,366,808.24
1 年以上	4,480,459.15	-
合计	55,203,154.06	50,366,808.24

### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 31、应付职工薪酬

### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,886,784.51	93,431,497.30	89,586,474.84	7,731,806.97
二、离职后福利-设定提存计划	172,174.83	10,241,834.79	10,267,249.72	146,759.90
三、辞退福利	127,340.00	48,195.20	175,535.20	
四、一年内到期的其他福利				
合计	4,186,299.34	103,721,527.29	100,029,259.76	7,878,566.87

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,315,156.10	78,071,445.94	73,850,190.39	7,536,411.65
二、职工福利费	273,784.00	7,657,891.01	7,829,967.01	101,708.00
三、社会保险费	1,581.18	4,048,017.82	4,048,424.10	1,174.90
其中：医疗保险费	1,411.72	3,110,878.59	3,111,374.31	916.00
工伤保险费	137.46	719,661.44	719,540.00	258.90
生育保险费	32.00	217,477.79	217,509.79	
四、住房公积金		1,887,931.00	1,879,756.00	8,175.00
五、工会经费和职工教育经费	296,263.23	1,766,211.53	1,978,137.34	84,337.42
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	3,886,784.51	93,431,497.30	89,586,474.84	7,731,806.97

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	172,065.11	9,515,160.77	9,540,599.58	146,626.30
2、失业保险费	109.72	271,491.95	271,468.07	133.60
3、企业年金缴费		455,182.07	455,182.07	
合计	172,174.83	10,241,834.79	10,267,249.72	146,759.90

其他说明：

□适用 √不适用

32、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	19,352,943.86	19,498,027.87
消费税	4,359,460.21	4,515,320.31
营业税		
企业所得税	35,164,791.72	27,566,243.60

个人所得税	119,325.51	494,985.71
城市维护建设税	471,011.87	414,714.77
房产税	125,509.61	76,998.89
教育费附加	343,936.86	310,952.96
其他税费	122,385.42	130,537.58
合计	60,059,365.06	53,007,781.69

其他说明：  
无

### 33、其他应付款

#### 总表情况

##### (1). 分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	618,629.50	132,137.30
应付股利	1,572,906.50	
其他应付款	43,292,608.59	64,736,987.98
合计	45,484,144.59	64,869,125.28

其他说明：  
 适用  不适用

#### 应付利息

##### (1). 分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	618,629.50	132,137.30
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	618,629.50	132,137.30

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

#### 应付股利

##### (1). 分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
应付股利-子公司少数股东	1,572,906.50	

合计	1,572,906.50	
----	--------------	--

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
无

#### 其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
水面资源管理费	24,100,000.00	21,970,000.00
保证金	5,345,663.53	11,905,636.23
借款		8,386,590.00
往来款	667,541.36	13,303,570.50
代扣款	3,279,268.35	1,833,363.35
其他	9,900,135.35	7,337,827.90
合计	43,292,608.59	64,736,987.98

##### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
福海县国有资产投资有限公司	24,100,000.00	关联方租金暂不支付
合计	24,100,000.00	/

其他说明：

适用  不适用

#### 34、持有待售负债

适用  不适用

#### 35、1年内到期的非流动负债

适用  不适用

#### 36、其他流动负债

其他流动负债情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
预提渠道费用		996,174.77
合计		996,174.77

短期应付债券的增减变动：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 37、长期借款

#### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	1,000,000.00	1,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	1,000,000.00	1,000,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

### 38、应付债券

#### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

#### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

#### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 39、长期应付款

#### 总表情况

#### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	4,600,000.00	4,800,000.00
专项应付款	15,000,000.00	15,000,000.00



合计	19,600,000.00	19,800,000.00
----	---------------	---------------

其他说明：

适用 不适用

#### 长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
水面使用权	4,800,000.00	4,600,000.00

其他说明：

无

#### 专项应付款

##### (1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
年产5亿尾三倍体湘云鲫(鲤)苗种高技术产业化示范工程	15,000,000.00			15,000,000.00	政府专项补助
合计	15,000,000.00			15,000,000.00	/

其他说明：

无

#### 40、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 41、预计负债

适用 不适用

#### 42、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	15,092,379.44	830,000.00	1,482,494.48	14,439,884.96	
合计	15,092,379.44	830,000.00	1,482,494.48	14,439,884.96	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益

							相关
2015年畜禽水产良种工程中央预算内基建资金【湘财建指[2015]300号】	5,000,000.00					5,000,000.00	资产相关
安徽省黄湖团头鲂良种场改扩建项目【农计发[2014]158号】	1,933,340.00			66,660.00		1,866,680.00	资产相关
农产品市场建设资金（农产品批发市场检测项目）【常发改财贸[2009]381号】	1,683,333.28			460,000.08		1,223,333.20	资产相关
关于12年推进新型工业万吨酒糟活性蛋白饲料生态循环利用项目专项资金【湘财企指[2013]56号】	490,000.00			230,000.00		260,000.00	资产相关
德山酒业综合提质项目常财企指[2015]62号	710,706.16			20,501.14		690,205.02	资产相关
冷水鱼休闲食品深加工生产线建设【阿地财农[2015]13号】	400,000.00			50,000.00		350,000.00	资产相关
池沼公鱼规模化加工生产线建设项目资金【阿地财农[2014]27号】	333,333.33			50,000.00		283,333.33	资产相关
菜蓝子水产品生产扶持资金【常财农指[2013]192号】	300,000.00			100,000.00		200,000.00	资产相关
冰川鱼加工技术和烤鱼设备的引进项目【阿地财建[2015]137号】	168,000.00			21,000.00		147,000.00	资产相关
冰川鱼加工技术和烤鱼设备的引进项目【阿地财建[2015]84号】	120,000.00			15,000.00		105,000.00	资产相关
冰川鱼加工技术和烤鱼设备的引进项目配套资金【福财预[2015]638号】	44,500.00			6,000.00		38,500.00	资产相关
关于12年推进新型工业万吨酒糟活性蛋白饲料生态循环利用项目专项资金湘财企指[2013]56号	560,000.00			240,000.00		320,000.00	资产相关
2016年种子工程等项目预算内基建资金【湘财建指[2016]334号】	2,800,000.00					2,800,000.00	资产相关
2016年度市级培育发展战略新兴产业引导资金（生产提质升级改造）常财企指[2017]57号	122,500.00			30,000.00		92,500.00	资产相关
2016财源建设资金（设备升级改造）湘财企指[2017]32号	166,666.67			40,000.00		126,666.67	资产相关
2017年德山酒业包装中心旅游厕所建设资	260,000.00			60,000.00		200,000.00	资产相关

金拨款湘财企指[2017]85号							
财源建设补贴		200,000.00		40,000.00		160,000.00	资产相关
2017年市级战略性新兴产业引导资金常财企指[2017]68号		150,000.00		30,000.00		120,000.00	资产相关
2017年科技创新发展专项资金拨款常财企指[2018]6号		80,000.00		13,333.33		66,666.67	资产相关
第二批财源建设资金常财企指[2018]55号		200,000.00		3,333.33		196,666.67	资产相关
流水养鱼项目补助		200,000.00		6,666.60		193,333.40	资产相关
合计	15,092,379.44	830,000.00		1,482,494.48		14,439,884.96	-

其他说明：

适用 不适用

#### 43、其他非流动负债

适用 不适用

#### 44、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	481,237,188.00						481,237,188.00

其他说明：

无

#### 45、其他权益工具

##### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 46、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	502,216,480.13			502,216,480.13
其他资本公积	98,046,525.58			98,046,525.58
合计	600,263,005.71			600,263,005.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

#### 47、库存股

适用 不适用

#### 48、其他综合收益

适用 不适用

#### 49、专项储备

适用 不适用

#### 50、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	44,157,681.39			44,157,681.39
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	44,157,681.39			44,157,681.39

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

#### 51、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	158,629,109.90	159,989,264.91
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	158,629,109.90	159,989,264.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	17,659,786.65	8,264,588.75
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		9,624,743.76
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	176,288,896.55	158,629,109.90
---------	----------------	----------------

## 52、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,061,615,191.35	839,753,161.04	990,630,457.41	772,599,176.19
其他业务	8,472,736.04	2,968,960.98	5,940,183.92	3,052,966.39
合计	1,070,087,927.39	842,722,122.02	996,570,641.33	775,652,142.58

## 53、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	5,323,988.34	6,203,312.22
营业税		
城市维护建设税	1,419,145.33	1,307,601.87
教育费附加	1,029,543.63	901,039.27
资源税		
房产税	1,688,027.57	2,875,456.04
土地使用税	1,734,394.11	1,445,964.11
车船使用税	5,832.90	4,521.62
印花税	307,001.86	708,273.01
其他	64,556.15	88,974.14
合计	11,572,489.89	13,535,142.28

其他说明：

无

## 54、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	19,289,137.93	17,924,835.36
市场推广及促销费用	18,695,744.16	17,710,607.16
运费	14,931,003.59	11,181,348.35
宣传费	5,893,837.95	3,752,314.52
租赁费	2,591,710.54	2,299,898.60
折旧及摊销	792,947.48	1,347,376.97
车辆使用费	310,580.52	805,879.50
其他	13,789,963.28	8,653,648.71
合计	76,294,925.45	63,675,909.17

其他说明：

无

#### 55、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	48,034,869.5	43,115,731.89
水面资源费	8,910,700.00	12,824,409.00
折旧费	10,306,221.35	10,324,831.12
无形资产及长期待摊费用摊销	10,415,800.18	9,854,470.46
业务招待费	6,210,529.84	6,198,794.70
房租水电	3,361,351.88	5,172,365.36
车辆使用费	3,760,634.52	4,793,416.09
修理及物料消耗	1,536,293.60	2,591,041.32
差旅费	2,763,125.72	2,577,850.63
办公费	1,070,054.84	1,649,612.70
其他	17,727,420.46	14,694,741.47
合计	114,097,001.89	113,797,264.74

其他说明：

无

#### 56、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保健食品系列产品	2,114,323.33	202,792.70
滴水洞系列产品	80,801.72	
三倍体四倍体鲤鲫生产	29,876.00	62,942.00
合计	2,225,001.05	265,734.70

其他说明：

无

#### 57、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,165,555.73	4,170,997.41
减：利息收入	-2,610,443.97	-1,861,802.16
手续费支出	180,546.10	207,456.21
其他支出		13,406.90
合计	3,735,657.86	2,530,058.36

其他说明：

无

## 58、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,036,165.75	18,292,412.72
二、存货跌价损失	2,602,082.95	1,561,365.84
三、可供出售金融资产减值损失	1,785,056.69	811,469.36
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	9,423,305.39	20,665,247.92

其他说明：

无

## 59、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
劳动就业监测费用		4,200.00
农产品市场建设资金（农产品批发市场检测项目）	460,000.08	460,000.06
失业保险稳岗补贴	173,039.45	62,466.43
油料补贴	211,548.58	214,806.88
水利局拨水闸维修资金		15,000.00
水利局经费		80,000.00
劳动局水葫芦清理补偿款		50,000.00
农展会费用补贴		1,000.00
旅游发展专项资金		110,000.00
贷款贴息		292,780.00
关于12年推进新型工业万吨酒糟活性蛋白饲料生态循环利用项目专项资金	200,000.00	200,000.00
德山大曲酒质提升综合改造专项资金	200,000.00	200,000.00
2015 技改补贴-德山大曲提质改造项目	30,000.00	30,000.00
德山酒业综合提质项目	20,501.14	20,501.13
2016 年度市级培育发展战略新兴产业引导资金(生产提质升级改造)		27,500.00
2016 财源建设资金（设备升级改造）	30,000.00	33,333.33
2017 年德山酒业包装中心旅游厕所建设资金拨款	40,000.00	40,000.00
冰川鱼加工技术和烤鱼设备的引进项目（阿地财建[2015]84号、福财预[2015]638号、阿地财建[2015]137号）	42,000.00	42,000.00

冷水鱼休闲食品深加工生产线建设	50,000.00	50,000.00
池沼公鱼规模化加工生产线建设项目资金	50,000.00	50,000.00
菜蓝子水产品生产扶持资金		100,000.00
2017年扶持奖励资金（扶持企业发展资金，房产税补贴）		231,853.00
品牌建设资金拨款（科技成果转化与扩散）		1,000,000.00
2017年老字号专项资金：驰名商标、技改贴息资金拨款		210,000.00
2017年旅游产业发展专项资金拨款（旅游品牌创建）		150,000.00
收财政局就业补贴资金		108,000.00
2016年科技发展计划专项资金（“老五甑”工艺推广项目		100,000.00
收财政局对企业事业单位补贴款		100,000.00
收财政局德山酒古法酿造技艺体验观光线建设经费拨款		75,000.00
收常德技能大师工作室经费		50,000.00
地理标志产品保护专项资金收入		300,000.00
地税局税收返还	579,632.00	11,189.00
农村劳动力就业转移检测专项经费		10,000.00
财政拨机埠改造专项资金		30,000.00
畜牧局水污染治理补偿		1,122,900.00
失业保险补助		7,793.00
新型农业经营主体奖补		4,000.00
竹垞村转旅游带动资金		6,000.00
安徽省黄湖团头鲂良种场改扩建项目【农计发[2014]158号】	66,660.00	66,660.00
农展补助		1,000.00
外经贸发展扶持资金		26,700.00
小微企业扶持基金		200,000.00
堤防养护资金	64,000.00	
大堤维护	64,000.00	
环保和维稳专项补贴	100,000.00	
自治区渔业发展专项资金【阿地财农[2018]20-1号】	58,500.00	
科技三项费特色项目	100,000.00	
办公经费补贴	35,000.00	
2017年农产品加工企业扶持资金	50,000.00	
农村劳动力转移就业专项经费湘就服函【2014】10号	20,000.00	
知识产权局2017年第三批专利资助补助	3,000.00	
武陵区科技局	3,000.00	
常德市科技局	3,000.00	
工业和信息产业支持	500,000.00	
古法酿造技艺体验观光建设资金常财教单 [20171226]000010	75,000.00	
第二次流通产业发展电子商务项目资金常财外指[2017]68号	100,000.00	
拆围透绿专项资金湘德酒营[2018]01	200,000.00	
上半年见习生补贴	122,980.00	
酒文化工业旅游融合线路建设拨款2018常财教【2018】 0004-046号	100,000.00	
财政局奖励与扶持补贴常财企指【2018】27号	150,000.00	
2016财源建设资金（设备升级改造）常财企指[2017]11号	40,000.00	
2017年德山酒业包装中心旅游厕所建设资金拨款常财外指 [2017]24号	60,000.00	
财源建设补贴常财企指[2017]63号	40,000.00	



2017年市级战略性新兴产业引导资金常财企指[2017]68号	30,000.00	
2017年科技创新发展专项资金拨款常财企指[2018]6号	13,333.33	
第二批财源建设资金常财企指[2018]55号	3,333.33	
流水养鱼项目补助	6,666.60	
宿松县湖泊围栏自行拆除一揽子补助	9,464,000.00	
拆除网前投放鱼苗补偿款	1,965,288.00	
失业保险稳定就业岗位补贴	4,909.00	
宿松县物种品种资源保护费项目补贴	200,000.00	
市财政补助	160,000.00	
2017年市直失业保险稳岗补贴	17,000.00	
三倍体湘云鲫(鲤)的推广与产业化政府补助	150,000.00	
水产品检验检测补贴	10,000.00	
水产品质量安全检测扶持资金	60,000.00	
菜篮子工程建设补贴	100,000.00	
合计	16,226,391.51	5,894,682.83

其他说明：  
无

#### 60、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-87,662.68	-56,786.81
处置长期股权投资产生的投资收益	50,689.61	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	360,649.94	
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	1,007,546.17	653,967.38
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	976,950.00	3,540,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	18,941,820.13	96,990.28
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	21,249,993.17	4,234,170.85

其他说明：  
无

#### 61、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-6,395,569.39	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		

合计	-6,395,569.39
----	---------------

其他说明：

无

### 62、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-1,890.00	
合计	-1,890.00	

其他说明：

无

### 63、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		78,065.38	
其中：固定资产处置利得		78,065.38	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		210,000.00	
其他	150,057.71	462,588.13	150,057.71
合计	150,057.71	750,653.51	150,057.71

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
品牌战略奖励资金		50,000.00	与收益相关
水产物种保护经费		160,000.00	与收益相关
合计		210,000.00	

其他说明：

□适用 √不适用

## 64、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	23,870.34	414,719.73	23,870.34
其中：固定资产处置损失	23,870.34	414,719.73	23,870.34
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	477,000.00	1,915,397.00	477,000.00
罚款支出	8,817.38		8,817.38
非常损失	12,514,403.19		12,514,403.19
其他	354,288.86	1,077,641.35	354,288.86
合计	13,378,379.77	3,407,758.08	13,378,379.77

其他说明：

无

## 65、所得税费用

### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,451,608.73	5,012,113.71
递延所得税费用	-1,587,628.43	-704,097.23
合计	10,863,980.30	4,308,016.48

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	27,868,027.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,551,856.48
子公司适用不同税率的影响	4,281,821.52
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-229,975.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	694,407.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	11,501.83
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	2,622,721.21
所得税费用	10,863,980.30

其他说明：

□适用 √不适用

## 66、其他综合收益

适用 不适用

## 67、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来款	138,108,674.72	73,245,217.87
政府补助	11,472,197.03	4,054,688.31
利息收入	3,426,833.19	1,861,802.16
收取押金、保证金	40,813,058.40	19,413,528.47
收到退回的押金、保证金	790,105.84	1,060,600.99
代收款项及暂借款退还	47,461,352.84	17,353,438.44
租赁收入	4,228,102.00	669,515.00
其他	202,619.34	6,622,040.05
合计	246,502,943.36	124,280,831.29

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用支出	30,495,963.11	42,888,371.55
销售费用支出	38,247,550.05	41,797,970.92
营业外支出	600,735.86	3,407,758.08
支付往来款	126,928,395.82	100,865,502.00
银行手续费及咨询费	231,834.38	438,340.85
其他	120,050,994.42	21,066,729.64
合计	316,555,473.64	210,464,673.04

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付出售百合网手续费及顾问费	3,732,340.67	
合计	3,732,340.67	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

68、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	17,004,046.77	9,612,874.21
加：资产减值准备	9,423,305.39	20,638,495.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,993,634.09	16,459,753.81
无形资产摊销	9,083,349.44	9,025,506.89
长期待摊费用摊销	6,290,052.90	4,844,523.39
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）	21,980.34	336,654.35
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	6,395,569.39	
财务费用（收益以“-”号填列）	3,735,657.86	4,170,997.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-21,249,993.17	-4,234,170.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,660,643.61	-705,377.15
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-42,793,971.29	-12,012,815.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-37,863,383.86	-3,555,054.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,697,161.26	-4,915,452.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-39,317,557.01	39,665,934.67
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		

现金的期末余额	245,782,041.69	271,702,841.74
减：现金的期初余额	271,702,841.74	346,686,948.66
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-25,920,800.05	-74,984,106.92

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,331,293.14
其中：湖南宗正保安服务有限公司	1,331,293.14
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	264,740.23
其中：湖南宗正保安服务有限公司	264,740.23
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	1,066,552.91

其他说明：

无

(4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	245,782,041.69	271,702,841.74
其中：库存现金	208,545.99	589,807.90
可随时用于支付的银行存款	245,573,495.70	271,113,033.84
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	245,782,041.69	271,702,841.74
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 70、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,135,804.21	银行汇票保证金
应收票据		
存货		
固定资产	3,442,193.33	融资抵押
无形资产	53,317,001.30	融资抵押
投资性房地产	50,856,236.70	融资抵押
合计	115,751,235.54	/

其他说明：

无

## 71、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

## 72、套期

适用 不适用

## 73、政府补助

### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
农产品市场建设资金（农产品批发市场检测项目）	460,000.08	其他收益	460,000.08
失业保险稳岗补贴	173,039.45	其他收益	173,039.45
油料补贴	211,548.58	其他收益	211,548.58
关于12年推进新型工业万吨酒糟活性蛋白饲料生态循环利用项目专项资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
德山大曲酒质提升综合改造专项资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
2015 技改补贴-德山大曲提质改造项目	30,000.00	其他收益	30,000.00
德山酒业综合提质项目	20,501.14	其他收益	20,501.14
2016 财源建设资金（设备升级改造）	30,000.00	其他收益	30,000.00
2017 年德山酒业包装中心旅游厕所建设资金拨款	40,000.00	其他收益	40,000.00
冰川鱼加工技术和烤鱼设备的引进项目（阿地财建[2015]84号、福财预[2015]638号、阿地财建[2015]137号）	42,000.00	其他收益	42,000.00

冷水鱼休闲食品深加工生产线建设	50,000.00	其他收益	50,000.00
池沼公鱼规模化加工生产线建设项目资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
地税局税收返还	579,632.00	其他收益	579,632.00
安徽省黄湖团头鲂良种场改扩建项目【农计发[2014]158号】	66,660.00	其他收益	66,660.00
堤防养护资金	64,000.00	其他收益	64,000.00
大堤维护	64,000.00	其他收益	64,000.00
环保和维稳专项补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
自治区渔业发展专项资金【阿地财农[2018]20-1号】	58,500.00	其他收益	58,500.00
科技三项费特色项目	100,000.00	其他收益	100,000.00
办公经费补贴	35,000.00	其他收益	35,000.00
2017年农产品加工企业扶持资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
农村劳动力转移就业专项经费湘就服函【2014】10号	20,000.00	其他收益	20,000.00
知识产权局2017年第三批专利资助补助	3,000.00	其他收益	3,000.00
武陵区科技局	3,000.00	其他收益	3,000.00
常德市科技局	3,000.00	其他收益	3,000.00
工业和信息产业支持	500,000.00	其他收益	500,000.00
古法酿造技艺体验观光建设资金常财教单[20171226]000010	75,000.00	其他收益	75,000.00
第二次流通产业发展电子商务项目资金常财外指[2017]68号	100,000.00	其他收益	100,000.00
拆围透绿专项资金湘德酒营[2018]01	200,000.00	其他收益	200,000.00
上半年见习生补贴	122,980.00	其他收益	122,980.00
酒文化工业旅游融合线路建设拨款2018常财教【2018】0004-046号	100,000.00	其他收益	100,000.00
财政局奖励与扶持补贴常财企指【2018】27号	150,000.00	其他收益	150,000.00
2016财源建设资金（设备升级改造）常财企指[2017]11号	40,000.00	其他收益	40,000.00
2017年德山酒业包装中心旅游厕所建设资金拨款常财外指[2017]24号	60,000.00	其他收益	60,000.00
财源建设补贴常财企指[2017]63号	40,000.00	其他收益	40,000.00
2017年市级战略性新兴产业引导资金常财企指[2017]68号	30,000.00	其他收益	30,000.00
2017年科技创新发展专项资金拨款常财企指[2018]6号	13,333.33	其他收益	13,333.33
第二批财源建设资金常财企指[2018]55号	3,333.33	其他收益	3,333.33
流水养鱼项目补助	6,666.60	其他收益	6,666.60
宿松县湖泊围栏自行拆除一揽子补助	9,464,000.00	其他收益	9,464,000.00
拆除网前投放鱼苗补偿款	1,965,288.00	其他收益	1,965,288.00
失业保险稳定就业岗位补贴	4,909.00	其他收益	4,909.00
宿松县物种品种资源保护费项目补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
市财政补助	160,000.00	其他收益	160,000.00
2017年市直失业保险稳岗补贴	17,000.00	其他收益	17,000.00
三倍体湘云鲫（鲤）的推广与产业化政府补助	150,000.00	其他收益	150,000.00
水产品检验检测补贴	10,000.00	其他收益	10,000.00
水产品质量安全检测扶持资金	60,000.00	其他收益	60,000.00
菜篮子工程建设补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00



---

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

74、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 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

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
湖南宗正保安服务有限公司	1,331,293.14	100	转让	2018.06.30	支付股权款							

其他说明:

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 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:

适用 不适用

本期通过设立方式增加全资子公司：常德洞庭水殖珍珠有限公司、澧县王家厂水库水环境治理有限公司、津市毛里湖天天水环境治理有限公司；增加的控股子公司：湖南大湖私募股权投资基金企业（有限合伙）；增加的结构化主体：万泰华瑞五号基金。注销的子公司：常德市武陵区晨曦文化用品有限公司。

#### 6、 其他

适用 不适用

## 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

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
湖南德山酒业营销有限公司	常德市	常德市	白酒销售	99.8%	0.2%	设立
湖南德山酒业有限公司	常德市	常德市	白酒生产、销售		100%	购买
湖南大湖生物科技有限公司	常德市	常德市	珍珠	100%		设立
大湖水殖石门市渔业有限公司	石门县	石门县	水产品	100%		设立
安徽黄湖渔业有限公司	宿松县	宿松县	水产品	96.36%	3.64%	设立
湖南东湖渔业有限公司	华容县	华容县	水产品	54.67%		设立
大湖水殖安乡珊瑚湖渔业有限公司	常德市	湖南省	水产品	97.33%	2.67%	设立
新疆阿尔泰冰川鱼股份有限公司	福海县	福海县	水产品	62.8%		设立
大湖铁山水库岳阳渔业有限公司	岳阳县	岳阳县	水产品	100%		设立
大湖水殖（湖南）水产品营销有限公司	常德市	湖南省	水产品	100%		设立
大湖水殖汉寿中华鳖有限公司	常德市	湖南省	水产品		51%	设立
湖南湘云生物科技有限公司	常德市	湖南省	水产品	66.8%		购买
湖南德海医药贸易有限公司	常德市	常德市	药品	100%		购买
湖南德海大药房医药食品零售连锁有限公司	常德市	常德市	药品		100%	设立
湖南胜行贸易有限公司	常德市	湖南省	白酒销售		100%	设立
深圳前海大湖供应链有限公司	深圳市	常德市	供应链管理	100%		设立
南京风小鱼电子商务有限公司	南京市	华东	水产品	60%		设立
大湖水环境治理股份有限公司	常德市	常德市	水环境治理	59%		设立
江苏阳澄湖大闸蟹股份有限公司	苏州市	华东	水产品	88.36%		同一控制下合并
无锡大湖水产产业研发中心（有限合伙）	无锡市	华东	养殖技术研究	10%	50%	设立
汉寿县大湖水殖中华草龟有限公司	常德市	华东	水产品		61%	设立
长沙大湖水产品市场管理有限公司	长沙市	长沙市	水产品	100%		设立
湖南大湖私募股权投资基金企业（有限合伙）	常德市	常德市	投资管理		91.52%	设立
常德洞庭水殖珍珠有限公司	常德市	常德市	珍珠产品		100%	设立
津市毛里湖天天水环境治理有限公司	常德市	常德市	水环境治理	100%		设立
澧县王家厂水库水环境治理有限公司	常德市	常德市	水环境治理	100%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：  
无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：  
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：  
无

其他说明：  
无

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
湖南东湖渔业有限公司	45.24%	3,531,784.39		30,222,300.08
新疆阿尔泰冰川鱼股份有限公司	37.20%	-976,135.40		10,165,969.89
湖南湘云生物科技有限公司	33.20%	53,840.91		7,412,652.19
大湖水殖汉寿中华鳖有限公司	49.00%	-74,207.88	2,197,506.50	4,178,970.09
江苏阳澄湖大闸蟹股份有限公司	11.64%	-143,885.11		246,632.45
汉寿县大湖水殖中华草龟有限公司	39.00%	-1,747,856.44		-339,169.86
湖南大湖私募股权投资基金企业（有限合伙）	8.48%	-505,364.93		5,054,635.07

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：  
适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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
湖南东湖渔业有限	5,631	2,217	7,848	1,409	-	1,409	6,677	1,953	8,630	2,969		2,969

公司												
新疆阿尔泰冰川鱼股份有限公司	3,987	2,219	6,206	3,281	192	3,473	3,769	2,352	6,121	2,919	206	3,125
湖南湘云生物科技有限公司	529	2,867	3,396	327	2,300	2,627	634	2,684	3,318	301	2,310	2,611
大湖水殖汉寿中华鳖有限公司	6,804	1,893	8,697	7,757		7,757	5,329	1,976	7,305	5,052	1,000	6,052
江苏阳澄湖大闸蟹股份有限公司	6,353	2,127	8,480	8,268		8,268	3,255	2,150	5,405	5,095		5,095
汉寿县大湖水殖中华草龟有限公司	689	52	741	825		825	1,491	46	1,537	1,173		1,173
湖南大湖私募股权投资基金企业(有限合伙)	5,962		5,962	2		2						

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
湖南东湖渔业有限公司	4,535	779	779	-725	3,354	422	422	738
新疆阿尔泰冰川鱼股份有限公司	1,605	-262	-262	169	1,990	-2	-2	108
湖南湘云生物科技有限公司	937	62	62	182	1,077	240	240	624
大湖水殖汉寿中华鳖有限公司	29,631	-15	-15	-2,075	19,236	112	112	-862
江苏阳澄湖大闸蟹股份有限公司	5,243	-124	-124	448	3,154	-215	-215	-189
汉寿县大湖水殖中华草龟有限公司	978	-448	-448	186	488	-136	-136	-1,373
湖南大湖私募股权投资基金企业(有限合伙)		-596	-596	2				

其他说明：  
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳前海沅金所金融服务有限公司	湖南省常德市	深圳市	金融中介服务	24%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	深圳前海沅金所金融服务有限公司	深圳前海沅金所金融服务有限公司
流动资产	42,542,237.93	36,038,964.51
非流动资产	5,277,849.48	5,392,423.20
资产合计	47,820,087.41	41,431,387.71
流动负债	23,483,467.17	16,729,506.29
非流动负债		
负债合计	23,483,467.17	16,729,506.29
所有者权益	24,336,620.24	24,701,881.42

少数股东权益	10,640,128.95	10,799,823.52
归属于母公司股东权益	13,696,491.29	13,902,057.90
按持股比例计算的净资产份额	5,840,788.86	5,928,451.54
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	5,840,788.86	5,928,451.54
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-365,261.18	-236,611.69
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-365,261.18	-236,611.69
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括银行存款、交易性金融资产、应收账款、可供出售金融资产、应付账款、预收账款、借款等。相关金融工具详情于各附注披露。这些金融工具导致的主要风险是外汇风险、信用风险、流动风险。本公司管理层管理及监控该等风险，以确保及时和有效地采取适当的措施防范风险。

#### 1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

#### 2、流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

#### 3、市场风险

##### (1) 外汇风险

本公司主要在中国境内从事经营活动，主要业务以人民币结算，不存在外汇风险。

##### (2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司财务部门持续监控公司利率水平。管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，以降低利率风险。

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	111,690,600.00			111,690,600.00
1. 交易性金融资产	111,690,600.00			111,690,600.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	64,162,000.00			64,162,000.00
(3) 衍生金融资产	47,528,600.00			47,528,600.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				



3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	111,690,600.00			111,690,600.00
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

适用 不适用

根据2018年12月31日公司持有的有价证券在二级公开交易市场的上的当日收盘价计算公允价值。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)
西藏泓杉科技发展有限公司	西藏拉萨	技术服务	20,000,000.00	21.74	21.74

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是罗祖亮

其他说明：

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

### 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

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海瞻望投资管理中心	对本公司实施重大影响的投资方
上海坤儒投资中心（有限合伙）	对本公司实施重大影响的投资方
倪正东	对本公司实施重大影响的投资方
曹国熊	对本公司实施重大影响的投资方
上海小村汉宏创业投资合伙企业（有限合伙）	对本公司实施重大影响的投资方
深圳瑞丰投资管理中心（有限合伙）	对本公司实施重大影响的投资方
谢世煌	对本公司实施重大影响的投资方
湖南泓鑫置业有限公司	与公司受同一母公司控制的其他企业
湖南德海制药有限公司	与公司受同一母公司控制的其他企业
大湖产业投资集团有限公司	与公司受同一母公司控制的其他企业
湖南泓鑫梁山农业综合开发有限公司	与公司受同一母公司控制的其他企业

常德金乡农业开发有限公司	与公司受同一母公司控制的其他企业
安乡县金乡农业开发有限公司	与公司受同一母公司控制的其他企业
湖南新科力科技发展有限公司	与公司受同一母公司控制的其他企业
湖南泓极体育产业发展有限公司	与公司受同一母公司控制的其他企业
常德泓极体育产业发展有限公司	与公司受同一母公司控制的其他企业
常德市三棱物业服务有限公司	与公司受同一母公司控制的其他企业
上海泓鑫商业经营管理有限公司	与公司受同一母公司控制的其他企业
湖南泓杉资产管理有限公司	与公司受同一母公司控制的其他企业
湖南德海矿泉水有限公司	与公司受同一母公司控制的其他企业
深圳金晟安智能系统有限公司	与公司受同一母公司控制的其他企业
湖南金晟安智能设备制造有限公司	与公司受同一母公司控制的其他企业
常德大湖投资管理有限公司	与公司受同一母公司控制的其他企业
湖南大湖大健康产业发展有限公司	与公司受同一母公司控制的其他企业
上海大湖一网鱼生态科技有限公司	参股公司
湖南师范大学	对子公司实施重大影响的投资方
福海县国有资产投资有限公司	对子公司实施重大影响的投资方
华容县水产局	对子公司实施重大影响的投资方
王兆久	对子公司实施重大影响的投资方
范勇	对子公司实施重大影响的投资方
张寿岱	对子公司实施重大影响的投资方
张国利	对子公司实施重大影响的投资方
张兆春	对子公司实施重大影响的投资方
方兴明	对子公司实施重大影响的投资方
张小燕	对子公司实施重大影响的投资方
贺聪勇	对子公司实施重大影响的投资方
余孝从	对子公司实施重大影响的投资方

其他说明  
无

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海大湖一网鱼生态科技有限公司	鱼类	117,512.33	214,095.30
湖南德海制药有限公司	药品	14,077,444.12	44,576,051.48
常德是三棱物业服务有限公司	物业服务	435,387.90	435,387.90
范勇	甲鱼	4,061,877.00	
张寿岱	甲鱼	2,396,022.00	
张国利	甲鱼	1,303,666.00	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海大湖一网鱼生态科技有限公司	鱼类		1,105,272.61
湖南德海制药有限公司	鱼类	652,475.75	
深圳前海沅金所金融服务有限公司	鱼类	11,698.18	22,152.00
湖南泓杉资产管理有限公司	鱼类	6,168.66	15,758.00
西藏泓杉科技发展有限公司	鱼类	46,791.64	15,312.00
范勇	甲鱼	1,687,126.00	
张寿岱	甲鱼	2,907,218.00	
张国利	甲鱼	2,011,970.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

#### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

#### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
常德大湖投资管理	1,500,000.00	2018.11.01	2021.10.01	

有限公司				
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	248.58	278.33

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
其他应收款	安乡县金乡农业开发有限公司	1,025,848.63		1,142,758.91	
其他应收款	湖南德海房地产开发有限公司	30,000.00		30,000.00	
其他应收款	湖南泓杉资产管理有限公司	30,000.00		30,000.00	
其他应收款	湖南泓鑫置业有限公司	26,547.95		26,547.95	
其他应收款	湖南华虎国际文化传媒有限公司			4,000,000.00	
其他应收款	湖南师范大学	100,000.00		100,000.00	
其他应收款	华容县水产局	460,000.00		200,000.00	
其他应收款	三棱物业服务有限公司	200.00		200.00	
其他应收款	上海大湖一网鱼生态科技有限公司	183,570.20		181,795.35	
其他应收款	上海泓鑫商业经营管理有限公司	570,000.00		470,000.00	
其他应收款	湖南金晟安智能设备制造有限公司			23,123.29	
其他应收款	苏州市大闸水产有限公司			900.00	
其他应收款	西藏泓杉科技发展有限公司			3,001,350.00	
其他应收款	湖南宗正保安服务有限公司	661.20			
其他应收款	湖南大湖大健康产业发展有限公司	100,000.00			
其他应收款	上海恒葳实业有限公司	712,671.23			
其他应收款	深圳金晟安智能系统有限公司	23,123.29			
应收账款	范勇			179.00	
应收账款	湖南德海制药有限公司	613.60		111,393.80	
应收账款	湖南泓杉资产管理有限公司	1,190.00		770.00	
应收账款	湖南金晟安智能设备制造有限公司	138,239.60		5,390.00	
应收账款	上海大湖一网鱼生态科技有限公司	593,317.84		597,960.84	
应收账款	上海恒葳实业有限公司	1,484,828.47		1,509,875.00	
应收账款	深圳金晟安智能有限公司	10,372.00		1,372.00	

应收账款	苏州市大闸水产有限公司			389,936.50	
应收账款	西藏泓杉科技发展有限公司	218,762.50		213,728.50	
应收账款	深圳前海沅金所金融服务有限公司	1,160.00			
应收账款	王兆久	744,960.50			
应收账款	张国利	272,927.00			
应收账款	张寿岱	718,711.08			
应收账款	张兆春	704,781.50			
预付款项	常德德海药材开发有限公司			60,799.84	
预付款项	范勇			807,351.04	
预付款项	余孝从			1,546,860.00	
预付款项	王兆久			744,000.50	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	安乡县金乡农业开发有限公司	106,066.67	106,066.67
其他应付款	福海县国有资产投资经营管理中心	24,100,000.00	20,700,000.00
其他应付款	湖南德海制药有限公司	100,507.01	100,000.00
其他应付款	湖南泓鑫置业有限公司	395,459.39	395,459.39
其他应付款	湖南师范大学		2,901.24
其他应付款	华容县水产局		536,558.64
其他应付款	蒋为民		110,898.00
其他应付款	深圳金晟安智能有限公司		185,454.37
其他应付款	西藏泓杉科技发展有限公司	54,324.50	7,557,564.50
应付账款	范勇		106,320.00
应付账款	湖南德海制药有限公司		642,020.26
应付账款	上海大湖一网鱼生态科技有限公司	107,919.22	
应付账款	张国利		148,536.00
应付账款	张寿岱		157,087.92
应付账款	张兆春		280,476.50
预收款项	湖南德海制药有限公司	3,465.50	3,992.60
预收款项	湖南泓杉资产管理有限公司	2,537.20	2,600.40
预收款项	湖南泓鑫置业有限公司	2,169.40	2,426.30
预收款项	西藏泓杉科技发展有限公司	87.00	87.00
预收款项	范勇	200,257.96	

## 7、 关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、 其他

□适用 √不适用

---

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

#### 5、 其他

适用 不适用

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

#### 2、 或有事项

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

本公司拟采取发行股份及支付现金的方式分别购买西藏豪禧实业有限公司、深圳市佳荣稳健企业投资中心（有限合伙）分别持有的西藏深万投实业有限公司 45.9%和 5.1%的股权（以下简称“本次重大资产重组”）。2018 年 11 月 23 日，公司召开 2018 年第一次临时股东大会，会议审议通过了本次重大资产重组的相关议案，具体内容详见公司于 2018 年 11 月 24 日在上海证券交易所网站(www. sse. com. cn)披露的《大湖水殖股份有限公司 2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-047）。本次重大资产重组因公司无法在规定期限内向中国证监会报送本次重大资产重组材料，故公司将延期向中国证监会申报本次重大资产重组的申请文件(详见公告编号：2018-048)。鉴于重组标的公司审计报告已过有效期，需要增加审计期限，现在审计机构正补充对重组标的公司 2018 年 6 月 30 日至 2018 年 12 月 31 日期间的审计，重组工作在稳步推进，待完成对标的公司加审工作后，公司将尽快向中国证监会报送本次重大资产重组材料。

##### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

#### 3、 其他

适用 不适用

### 十五、 资产负债表日后事项

#### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

#### 2、 利润分配情况

适用 不适用

---

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

### 6、分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

##### 1、分部报告的确定依据与会计政策

本公司董事和一些高级管理人员（“高级管理层”）行使主要经营决策制定者的职能。高级管理层审阅本公司及其子公司内部报告，以评价经营分部的业绩及分配资源。本公司基于该类内部报告确定经营分部。

除业务总部，本公司的经营分部分为水产分部、酒业分部、医贸分部、保健食品分部和其他分部。水产分部主要经营鲜活淡水产品；酒业分部主要经营制酒酿造、销售产业链；医贸分部主要经营医药产品售卖；保健食品分部主要经营保健食品的生产和销售；其他分部经营内容主要包括淡水鱼食品加工、水产养殖技术研究、环境治理研究和其他服务类行为。高级管理层基于经调整的当期税前利润评价分部业绩。该经调整的当期税前利润剔除了可供出售金融资产的股利收益和处置收益。

经营分部资产不包括预付所得税、递延所得税资产、可供出售金融资产以及不归属于任何经营分部的与业务总部行使集中管理与资源分配职能有关的资产（“总部资产”），经营分部负债不包括当期所得税负债、递延所得税负债以及不归属于任何经营分部的与业务总部行使集中管理与资



源分配职能有关的负债（“总部负债”）。上述不符合经营分部定义的资产及负债列示为分部资产及分部负债调节至资产负债表中总资产及总负债之调节项。

所有分部之间的销售参照向第三方销售所采用的价格确定，在编制合并财务报表时作为内部交易予以抵销。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	水产分部	酒业分部	医贸分部	保健食品分部	其他分部	业务总部	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	681,164,701.62	66,821,253.69	276,708,761.37	39,415,518.76	2,772,055.66	3,405,636.29		1,070,287,927.39
二、分部间交易收入	281,361.11	605,326.00		28,770.00	234,750.00	501,744.00	1,651,951.11	
三、财务费用	-459,849.93	-29,879.80	-193,490.44	5,298.39	-3,188,072.93	-4,339,000.12	-6,035,689.13	-2,169,305.70
四、管理费用	63,365,734.90	14,385,046.64	3,065,215.65	2,884,771.12	2,573,732.97	26,653,015.98	164,697.68	112,762,819.58
五、利息费用	5,679,679.73	44,797.76	74,343.60	88,239.60	1,134,187.60	4,930,507.25	5,786,199.81	6,165,555.73
六、折旧费和摊销费	23,016,623.11	3,846,238.41	879,757.32	250,876.63	161,060.26	5,390,712.35	0.00	33,545,268.08
七、资产减值损失	5,066,010.97	203,746.48	807,052.71	1,013,809.20	1,018,038.75	2,567,839.43	359,914.14	10,316,583.40
八、对联营和合营企业的投资收益						-87,662.68	0.00	-87,662.68
九、处置非流动资产的净损益	-23,870.34						-50,689.61	26,819.27
十、利润总额	17,203,412.97	1,843,806.60	8,200,838.46	16,246,935.22	12,258,399.97	-25,084,867.95	2,253,673.42	28,414,851.85
十一、所得税费用	2,334,029.25	1,417,375.26	2,068,265.44	4,134,872.22	2,156,763.76	-1,247,325.63	0.00	10,863,980.30
十二、净利润	14,869,383.72	504,029.63	6,121,035.31	12,112,063.00	10,101,636.21	-23,837,542.32	2,319,734.00	17,550,871.55
十三、资产总额	1,058,683,682.03	254,060,460.18	109,237,690.21	25,867,862.69	293,303,489.51	1,310,256,589.95	1,248,460,664.15	1,802,949,110.42
十四、负债总额	599,232,230.10	140,259,369.21	78,903,833.40	9,608,627.70	131,277,849.28	251,279,943.15	767,793,400.94	442,768,451.90

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	23,219,884.13	15,435,198.31
合计	23,219,884.13	15,435,198.31

其他说明：

适用 不适用

应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(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

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	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	7,764,915.85	33.12			7,764,915.85	527,287.82	3.27%			527,287.82
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,207,307.45	45.99	760,320.00	100	10,446,987.45	13,806,647.41	85.51%	710,311.03	100%	13,096,336.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,007,980.83	20.88			5,007,980.83	1,811,574.11	11.22%			1,811,574.11
合计	23,980,204.13	/	760,320.00	/	23,219,884.13	16,145,509.34	/	710,311.03	/	15,435,198.31

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内小计	10,494,630.26	524,731.52	5.00
1至2年	524,376.34	52,437.63	10.00
2至3年			
3年以上	188,300.85	183,150.85	97.27
合计	11,207,307.45	760,320.00	6.78

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 201,042.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 151,033.55 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

### (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
大湖水殖股份有限公司石门皂市渔业 有限公司	5,910,211.00	24.65	
南京风小鱼电子商务有限公司	2,927,066.70	12.20	
沃尔玛福田店	1,295,125.03	5.40	64,756.25
沃尔玛石景山店	1,102,330.80	4.60	55,116.54
广发银行股份有限公司	857,152.00	3.57	42,857.60
合计	12,091,885.53	50.42	162,730.39

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	468,719.89	
应收股利	869,921.00	
其他应收款	375,303,867.99	314,906,631.29
合计	376,642,508.88	314,906,631.29

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
内部公司借款利息	468,719.89	
合计	468,719.89	

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
大湖水殖汉寿中华鳖有限公司	869,921.00	
合计	869,921.00	

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	368,840,873.61	96.38			368,840,873.61	308,584,024.25	96.04%			308,584,024.25
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,130,905.50	3.43	7,393,230.89	100	5,737,674.61	11,413,616.16	3.55%	6,414,461.64	100	4,999,154.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	725,319.77	0.19			725,319.77	1,323,452.52	0.41%			1,323,452.52
合计	382,697,098.88	/	7,393,230.89	/	375,303,867.99	321,321,092.93	/	6,414,461.64	/	314,906,631.29

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	2,891,101.56	144,555.08	5.00
1 至 2 年	1,331,865.86	133,186.59	10.00
2 至 3 年	1,558,042.69	311,608.54	20.00
3 年以上	7,349,895.39	6,803,880.68	92.57
合计	13,130,905.50	7,393,230.89	56.30

确定该组合依据的说明:

无

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

(3). 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 979,109.30 元；本期收回或转回坏账准备金额 339.6 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
湖南德山酒业营销有限公司	借款	87,512,834.79	3-4年	27.24	
西藏大湖投资管理有限公司	借款	71,088,500.00	3-4年	22.12	
大湖水殖安乡珊珀湖渔业有限公司	借款	43,978,006.88	1年以内	13.69	
深圳前海大湖供应链有限公司	借款	35,525,000.00	1年以内	11.06	
江苏阳澄湖大闸蟹股份有限公司	借款	27,500,000.00	1年以内	8.56	
合计	/	265,604,341.67	/	82.67	

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	404,676,310.91		404,676,310.91	395,440,795.91		395,440,795.91

对联营、合营企业投资	5,882,281.08		5,882,281.08	5,969,943.76		5,969,943.76
合计	410,558,591.99		410,558,591.99	401,410,739.67		401,410,739.67

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
湖南东湖渔业有限公司	16,514,592.56			16,514,592.56		
湖南德山酒业营销有限公司	69,591,002.76			69,591,002.76		
湖南洞庭水殖石门市渔业有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
新疆阿尔泰冰川鱼股份有限公司	18,840,000.00			18,840,000.00		
大湖水殖安乡珊瑚湖渔业有限公司	68,740,363.41			68,740,363.41		
安徽黄湖渔业有限公司	77,092,323.40			77,092,323.40		
湖南大湖生物科技有限公司	7,553,942.93			7,553,942.93		
湖南湘云生物科技有限公司	24,192,063.00			24,192,063.00		
湖南德海医药贸易有限公司	20,849,623.53	235,515.00		21,085,138.53		
岳阳铁山水库有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
大湖水殖(湖南)水产品营销有限公司	2,900,000.00			2,900,000.00		
湖南宗正保安服务有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00			
深圳前海大湖供应链有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
南京风小鱼电子商务有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
大湖水环境治理股份有限公司	2,950,000.00			2,950,000.00		
江苏阳澄湖大闸蟹股份有限公司	4,216,884.32			4,216,884.32		
长沙大湖水产品市场管理有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
西藏大湖投资管理有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
万泰华瑞5号基金		1,000,000.00		1,000,000.00		

合计	395,440,795.91	11,235,515.00	2,000,000.00	404,676,310.91		
----	----------------	---------------	--------------	----------------	--	--

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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											
小计											
二、联营企业											
深圳前海沅金所金融服务有限公司	5,928,451.54			-87,662.68						5,840,788.86	
无锡大湖水产产业研发中心(有限合伙)	41,492.22									41,492.22	
小计	5,969,943.76			-87,662.68						5,882,281.08	
合计	5,969,943.76			-87,662.68						5,882,281.08	

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	153,511,810.23	106,921,962.53	227,677,587.26	150,368,557.29
其他业务	4,740,140.85	2,395,064.85	3,830,005.10	2,170,934.33
合计	158,251,951.08	109,317,027.38	231,507,592.36	152,539,491.62

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,527,300.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-87,662.68	-115,294.59
处置长期股权投资产生的投资收益	-668,706.86	2,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的		



金融资产在持有期间的投资收益		
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	983,150.69	653,967.38
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	976,950.00	88,500.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	2,731,031.15	2,627,172.79

## 6、其他

适用 不适用

## 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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-127,369.89	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	16,066,391.51	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	617,833.50	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-1,570,140.85	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	13,162,156.51	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,042,066.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,909,588.81	

少数股东权益影响额	294,341.77	
合计	13,491,557.23	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.36	0.0367	0.0367
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.32	0.0087	0.0087

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	1、载有董事长亲笔签名的2018年年度报告；
备查文件目录	2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
备查文件目录	3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

董事长：罗订坤

董事会批准报送日期：2019年3月8日

## 修订信息

适用 不适用