

公司代码：600257

公司简称：大湖股份

大湖水殖股份有限公司 2015 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李志东 及会计机构负责人（会计主管人员）李志东声明：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

公司 2015 年度归属于母公司实现净利润 2,626,808.24 元，累计未分配利润 153,930,812.44 元，母公司未分配利润 136,181,554.26 元。

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、归还贷款等，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。

六、前瞻性陈述的风险声明

报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

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

公司已在本年度报告中描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注。详见本年度报告第四节“管理层讨论与分析”中关于公司可能面临风险的描述。

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	管理层讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	23
第七节	优先股相关情况.....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	26
第九节	公司治理.....	30
第十节	公司债券相关情况.....	32
第十一节	财务报告.....	33
第十二节	备查文件目录.....	103

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	童菁	杨波
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	0736-7252796	0736-7252796
传真	0736-7266736	0736-7266736
电子信箱	tongjing1210@sohu.com	Yangbo925@163.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	湖南省常德市建设东路348号泓鑫桃林6号楼
公司注册地址的邮政编码	415000
公司办公地址	湖南省常德市建设东路348号泓鑫桃林6号楼
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	http://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15层
	签字会计师姓名	冯毅、孔庆华

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	2015年	2014年		本期比上年同期增减(%)	2013年
		调整后	调整前		
营业收入	808,924,738.75	682,654,092.17	676,466,196.42	18.50	623,970,942.00
归属于上市公司股东的净利润	2,626,808.24	16,004,394.55	1,601,555.68	-83.59	154,223,864.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-4,552,229.44	-355,392.08	2,299,798.51	-1,180.90	-84,602,228.57
经营活动产生的现金流量净额	18,028,616.58	-710,834.53	656,652.87	2,636.26	-75,641,515.03
	2015年末	2014年末		本期末比上年同期末增减(%)	2013年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	745,539,082.22	759,312,690.40	757,079,474.47	-1.81	768,465,411.35
总资产	1,503,576,235.92	1,436,330,083.23	1,418,652,925.35	4.68	1,367,972,329.96
期末总股本	427,050,000.00	427,050,000.00	427,050,000.00		427,050,000.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年		本期比上年同期增减(%)	2013年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.0062	0.0375	0.0038	-83.47	0.3611
稀释每股收益(元/股)	0.0062	0.0375	0.0038	-83.47	0.3611
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0107	-0.0005	0.0054	-2,040.00	-0.1981
加权平均净资产收益率(%)	0.35	2.55	0.21	减少2.2个百分点	22.17
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.6	-0.0307	0.3	减少0.5693个百分点	-12.16

八、2015 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	144,088,356.33	176,914,535.19	174,149,835.01	313,772,012.22
归属于上市公司股东的净利润	5,567,041.69	1,395,744.73	-2,643,786.41	-1,692,191.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,958,967.03	-801,724.77	-888,809.22	-5,820,662.47
经营活动产生的现金流量净额	-68,974,696.59	17,954,924.19	8,507,334.46	68,193,020.59

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

九、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	2015 年金额	附注（如适用）	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	32,606.03		-952,939.73	274,202,123.75
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	3,985,463.14		3,852,673.00	5,507,934.66
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
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	-3,287,396.08		20,882,001.45	
与公司正常经营业务无关的或				

有事项产生的损益				
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	99,852.49		734,105.06	431,971.48
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	7,745,397.17		-3,901,483.34	-5,861,501.61
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	-483,027.58		-4,304,652.75	-1,095,344.28
所得税影响额	-913,857.49		50,082.94	-34,359,090.50
合计	7,179,037.68		16,359,786.63	238,826,093.50

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

公司以生态淡水产品放养为主业，以品牌销售为主要营销手段，兼营水环境治理、光伏能源、体育文化旅游休闲等相关业务。

(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，在生态放养的基础上，成立品牌营销事业部，建立南京风小鱼和上海一网鱼电子商务平台，实现从鲜活水产为主向鲜活水产、冰鲜水产、加工水产和休闲零食并举的产品方向转型，实现从传统批发渠道向 O2O 产销服务平台转型。充分利用大湖水面资源，开展水面光伏能源、体育文化休闲等项目。水环境治理采用生物代谢修复模式。

(三) 行业情况说明

1、水产品行业

2014 年全社会渔业经济总产值 20858 亿元，约占当年全国 GDP63.59 万亿元的 3.28%，其中淡水产品占 54%，淡水产品产量 3165.30 万吨；淡水养殖面积 6080.89 千公顷，其中湖泊水库 3010.15 千公顷，公司占有湖泊水库面积 3.99%。

(1) 国家政策大力支持

淡水渔业作为我国大农业的重要组成部分，在促进我国农村经济发展，产业结构调整，农民收入增加，食品供给方面发挥着巨大作用。国家历年来都很重视淡水养殖业的发展，国家鼓励

单位和个人充分利用适于养殖的水域、滩涂，发展养殖业。《全国农业和农村经济发展第十二个五年规划》要求着力转变渔业发展方式，加快发展现代渔业，指出将坚持科技创新、人才培养、渔业经济平稳较快发展、扩大增值品种和数量。为了促进我国渔业的长期健康发展，还制定了《中长期渔业科技发展规划》，明确指出国家在渔业科技投入和创新方面给予大力支持和帮助。

(2) 居民消费需求潜力巨大

我国人口数量众多，淡水养殖产品有广阔的市场发展空间，随着人们生活水平由温饱型向营养型、健康型的根本性转变，高蛋白、低脂肪的水产品日益成为广大城乡居民必不可少的副食品消费对象。

(3) 自然资源得天独厚

我国淡水资源相对丰富，总面积位居世界前列。许多大型湖泊还尚未开发，这为我国的淡水养殖行业储备了大量可利用资源，存在较大的发展空间。天然淡水湖泊面积大，目前大多采取自然放养未大量使用人工饲料喂养，养殖成本相对较低，产品品质较高，是现代消费升级的必然选择。

(4) 养殖技术发展日益完善

随着国家对淡水养殖业的大力支持，大型养殖企业不断提高养殖技术、种苗研发不断进步，产品生长周期日益缩短，产量逐渐提高，新的品种相继出现。为淡水养殖业的规模化、标准化奠定了坚实基础。

综上所述，我国淡水养殖业目前处在黄金时期，通过大湖品牌带动整合后，发展潜力空间更具有想象力。

2、酒业

2015 年度白酒行业开始逐步适应新的市场消费趋势，止住了快速下滑态势。公司以低度、低价、优质产品开拓市场。从外部需求、人口结构、渠道调整来看，其仍处于筑底上扬阶段。

3、医药贸易

2015 年，医药贸易行业发展迅速、医药零售市场规模快速扩张、医药零售药店数量庞大，但分布不均衡，具有连锁化率和集中度较低的行业特点。

4、水环境治理

目前我国大部分河流湖泊大水面水环境现状堪忧，据不完全统计 2014 年长江、黄河、珠江、松花江、淮河、海河、辽河等七大流域和浙闽片河流、西北诸河、西南诸河的国控断面中，IV 类以上水质占 29.8%；全国 62 个重点湖泊（水库）中，IV 类以上水质占 38.7%，其主要污染物为氮、磷等有机污染物。长期以来水环境治理存在重水上、轻水下，重工程治理，轻生物修复等偏见，其治水工程大，耗资多，效果差，难持续。当前迫切需要运用“生物修复技术”，以生物代谢修复核心技术为主导，创造人与自然和谐的优质水生生态环境，开创大水面治理的新模式、新格局，推进水环境治理技术进步，实现经济效益、社会效益和生态效益的同步发展。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

报告期公司主要资产未发生重大变化。

三、报告期内核心竞争力分析

（一）规模优势

公司立足洞庭湖畔，面向全国天然湖泊资源丰富地区，拥有洞庭湖区域水域面积在万亩以上的 8 个淡水湖泊水库，加上新疆、安徽、江苏等地共拥有可养殖水域面积约 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。公司目前年产鲜鱼约 3 万吨，有着较为明显的规模优势。

（二）资源优势

公司坚定不移地执行了有序的资源扩张战略，通过收购合作等灵活多样的方式，以合理代价获得大量优质水面资源长期使用权，可开展水生动、植物的养种植、水上运动、休闲观光、利用滩涂光伏发电等多种增值业务，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

公司作为全国最大的淡水行业上市公司，“大湖”商标为中国驰名商标，“大湖”品牌鳊鱼、甲鱼等产品已经在消费者心中树立了优质水产品的形象，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，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、蒙古鲃、翘嘴鲃、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，水生生物资源与利用湖南省创新团队等，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，草鱼抗出血病品种的分子模块与培育等取得重大进展。公司拥有多处水域，生态环境优良，水质良好，是出产高品质鱼的重要保证。

此外，公司具有水库水环境治理、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、生产、销售等方面的优势。

（五）种源优势

公司拥有国内首例二倍体食用鲫鱼、洞庭青鲫、翘嘴鲃鱼等优质品种的种源优势；三大种苗繁育中心积极履行社会责任，常年坚持常规品种鳊、鲢、草、鲤、鲫、鳊鱼等鱼种选育繁育，确保品质不退化，年产优质鱼苗 30 亿尾，可满足公司和其他养殖户对优质鱼苗的需求。

（六）地域优势

公司拥有洞庭湖区域 8 个较大的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。新疆乌伦古湖冷水鱼为消费者提供提供了新的选择，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。

公司设立的深圳前海大湖供应链有限公司，以深圳前海作为推广公司产品、打通跨境产品贸易和投融资渠道的基地，投资杭州利海互联创业投资合伙企业（有限合伙）、设立南京风小鱼电子商务有限公司、上海大湖一网鱼生态科技有限公司、深圳前海沅金所金融服务有限公司，组建互联网营销、互联网水产金融体系，打造高端生态食品 O2O 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前期布局。

第四节 管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

2015 年，面对经济下行压力、产业升级转型压力加大的形势，在公司股东的大力支持下，董事会和经营班子直面挑战，攻坚克难，秉承“诚信为本、创新引领”企业文化，扎实推动公司改革发展、经营管理等各项工作。进一步明确充分利用水资源为公司长期发展战略，坚持天然养殖模式不动摇的同时，积极调研洽谈水环境治理、休闲旅游、光伏发电等业务，拓宽了业务发展思路。报告期内，实现营业收入 80892.47 万元，比上年同期增长 18.5%，总资产 150357.62 万元，比上年同期增长 4.68%，归属于上市公司股东的净利润 262.68 万元，基本每股收益 0.0062 元，经营活动产生的现金流量净额 1802.86 万元，各项业务平稳增长，呈现积极变化趋势。具体情况如下：

（一）围绕“人放天养，自然生长”理念，实现水产生态放养规模化

公司 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相当规模，为社会提供高品质、多品种水产品。

(二) 创新营销与服务模式，建立高端健康生态食品营销平台

公司创新营销与服务模式，结合互联网+，打通线上线下链接渠道，建立高端健康生态食品服务平台的部署已经开始实施。

(三) 聚焦水环境治理，开创大水面生物治理的新模式

联合中国科学院水生生物研究所、亚热带农业生态研究所、中国环境科学院等科研院所的水生动物专家、水生植物专家、微生物专家组建大湖水环境治理股份有限公司，针对湖泊、水库、河流、沟渠的水环境专项治理、修复及持续长期维护工作已经启动。

(四) 着力人才培养，加强人力资源建设

一方面通过内部培训，提升员工业务素质，增强团队意识，注重人才的梯次培养工作。另一方面通过外部引进了一批专业人才和管理骨干，优化公司人才结构。

(五) 谋划公司股权融资，进一步增强公司资本实力

公司以非公开发行方式进行股权融资，2015年5月公布发行预案，引进长期投资者，拟融资金额5.5亿元，用于补充流动资金及偿还银行贷款。2016年3月2日，该申请已经获得中国证监会发行审查委员会审核通过。通过本次股权融资，将有效改善公司财务结构，为公司发展打开新局面。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司累计实现营业收入808,924,738.75元，实现归属于上市公司股东的净利润为2,626,808.24元。截止2015年12月31日，公司总资产为1,503,576,235.92亿元，归属于母公司所有者权益为745,539,082.22元。

(一) 主营业务分析

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	808,924,738.75	682,654,092.17	18.50
营业成本	627,985,287.58	513,618,716.83	22.27
销售费用	44,092,664.39	51,768,672.04	-14.83
管理费用	99,357,454.77	99,803,641.93	-0.45
财务费用	30,080,349.96	22,636,293.72	32.89
经营活动产生的现金流量净额	18,028,616.58	-710,834.53	2,636.26
投资活动产生的现金流量净额	-48,779,941.99	-50,957,979.93	4.27
筹资活动产生的现金流量净额	73,369,944.68	-35,042,537.91	309.37

1. 收入和成本分析

(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	559,827,909.56	435,925,616.50	22.13	19.77	18.90	增加0.56个百分点
工业	78,683,724.16	36,723,048.28	53.33	-15.84	0.02	增加-7.40个百分点
其他	161,446,488.45	148,974,758.08	7.72	38.25	37.67	增加0.38个百分点

						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 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
水产品	562,535,024.43	437,084,045.92	22.30	19.79	18.76	增加 0.67 个百分点
白酒	78,683,724.16	36,723,048.28	53.33	-15.84	0.02	增加 -7.40 个百分点
药品	158,739,373.58	147,816,328.66	6.88	38.50	38.41	增加 0.06 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	598,676,692.09	465,901,717.05	22.18	8.75	13.65	增加 -3.35 个百分点
西南地区	68,863,492.67	58,627,042.65	14.86	50.60	53.22	增加 -1.46 个百分点
华东地区	99,262,979.06	72,568,203.37	26.89	100.02	88.41	增加 4.50 个百分点
东北地区	13,090,685.20	8,419,928.79	35.68	19.11	13.63	增加 3.10 个百分点
西北地区	20,064,273.15	16,106,531.00	19.73	-3.85	-7.46	增加 3.13 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明
无

(2). 产销量情况分析表

单位：万公斤

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 (%)
鳊鱼成鱼	3,015.67	2,876.97	3,443.94	18.60%	6.9%	4.20%
白鲢成鱼	168.15	198.44	136.28	-8.92%	-31.8%	-18.18%
甲鱼	290.28	286.37	14.70	85.77%	83.4%	36.27%

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	情况说明

						例(%)	
农业	苗种、人工、成鱼	435,925,616.50	70.13	366,621,453.57	71.67	18.90	
工业	原材料、人工、制造费用	36,723,048.28	5.90	36,715,320.31	7.18	0.02	
其他	库存商品	148,974,758.08	23.97	108,209,524.14	21.15	37.67	
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	437,084,045.92	70.31	368,038,660.35	71.95	18.76	
白酒	原材料、人工、制造费用	36,723,048.28	5.91	36,715,320.31	7.17	0.02	
药品	库存商品	147,816,328.66	23.78	106,792,317.36	20.88	38.41	

成本分析其他情况说明
无

2. 费用

单位:元

项目	本期金额	上期金额	变动比例(%)	变动原因
销售费用	44,092,664.39	51,768,672.04	-14.83	加强预算管理、控制广告支出
管理费用	99,357,454.77	99,803,641.93	-0.45	
财务费用	30,080,349.96	22,636,293.72	32.89	公司信贷规模扩大

3. 现金流

单位:元

项目	本期金额	上期金额	变动值	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	18,028,616.58	-710,834.53	18,739,451.11	水产品及药品销售额增大
投资活动产生的现金流量净额	-40,737,090.07	-50,957,979.93	10,220,889.86	同一控制下企业合并收购子公司支付股权转让款
筹资活动产生的现金流量净额	65,327,092.76	-35,042,537.91	100,369,630.67	收到定向增发定金以及银行信贷规模扩大

(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

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
以公允价值计 量且其变动计 入当期损益的 金融资产	1,247,789.76	0.08	226,092.43	0.02	451.89	本期购买 银行理财 产品
应收票据	3,254,509.80	0.22	1,900,000.00	0.13	71.29	本期收 到银行承 兑汇票未 到期
应收账款	62,119,976.80	4.13	43,361,720.04	3.02	43.26	本期药 品和甲鱼 的销售增 大, 导致 应收账款 增加
可供出售金融 资产	42,150,563.36	2.80	15,000,000.00	1.04	181.00	本期投 资北京百 合在线科 技有限公 司 2500 万 元
预收款项	14,261,388.93	0.95	35,375,689.71	2.46	-59.69	白酒预 收货款减 少
一年内到期的 非流动负债	2,000,000.00	0.13	14,000,000.00	0.97	-85.71	长期借 款重分类 导致
长期借款	47,000,000.00	3.13	35,000,000.00	2.44	34.29	长期借 款重分类 导致
递延收益	12,313,333.34	0.82	6,203,333.34	0.43	98.50	本期收 到与资产 相关的政 府补助 701 万元

其他说明

无

(四) 行业经营性信息分析

公司已在本报告“第三节”中描述了行业经营性信息分析，具体内容详见：“第三节公司业务概要”的“一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业说明”。

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)
1、可供出售金融资产					
湖南阳光乳业 有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	10
杭州利海	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	4
大湖一网鱼	2,250,000.00		2,250,000.00	2,250,000.00	15
百合网	25,000,000.00		25,000,000.00	25,000,000.00	1.6
2、长期股权投资				-	
深圳前海沅金 所金融服务有 限公司	6,000,000.00		5,956,402.74	5,956,402.74	24
合计	48,250,000.00	1,500,000.00	33,206,402.74	48,206,402.74	

(1) 重大的股权投资

1、2015年4月19日，公司召开第六届董事会第十次会议，审议并通过了《同意全资子公司西藏大湖投资管理有限公司参与北京百合在线科技有限公司增资扩股》的议案，同意大湖水殖股份有限公司全资子公司西藏大湖投资管理有限公司投资2500万元，参与北京百合在线科技有限公司增资扩股，本公司占总股本的1.6%。

2、2015年5月14日，公司召开第六届董事会第十三次会议，审议并通过了《合资设立深圳前海沅金所金融服务有限公司》的议案，公司决定认缴出资1200万元与大湖产业投资集团有限公司共同投资设立深圳前海沅金所金融服务有限公司。2015年12月18日，深圳前海沅金所金融服务有限公司注册资本认缴6000万元，本公司投资额占认缴注册资本20%。

3、2015年10月19日，公司召开第六届董事会第十八次会议，审议并通过了《投资设立大湖水环境治理股份有限公司》的议案，公司决定认缴出资2,950万元，与长沙财中投资管理有限公司、自然人朱作言、谢平、倪乐意、罗金明、陈克忠、何广辉发起设立成立大湖水环境治理股份有限公司，大湖水环境治理股份有限公司，注册资本为5,000万元人民币，本公司占注册资本的59%。

(2) 重大的非股权投资

无

(3) 以公允价值计量的金融资产

无

(六) 重大资产和股权出售

无

(七) 主要控股参股公司分析

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
湖南东湖渔业有限公司	5,796	1,895	7,691	2,234		2,234	5,041	1,833	6,874	2,238		2,238
新疆阿尔泰冰川鱼股份有限公司	3,490	2,689	6,179	3,069	142	3,211	2,945	2,784	5,729	2,709	50	2,759
湖南湘云生物科技有限公司	582	2,399	2,981	478	2,050	2,528	623	2,465	3,088	849	1,550	2,399
大湖水殖汉寿中华鳖有限公司	3,206	28	3,234	2,105		2,105	1,951	29	1,980	1,003		1,003
江苏阳澄湖大闸蟹股份有限公司	703	2,291	2,994	2,326		2,326	813	2,382	3,195	2,389		2,389

单位:万元 币种:人民币

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	4,297	821	821	-241	4,543	400	400	-793
新疆阿尔泰冰川鱼股份有限公司	2,006	-3	-3	244	2,087	49	49	338
湖南湘云生物科技有限公司	487	-236	-236	470	617	-43	-43	-192
大湖水殖汉寿中华鳖有限公司	12,513	151	151	-205	7,416	169	169	-156
江苏阳澄湖大闸蟹股份有限公司	1,463	-137	-137	-140	760	4,025	4,025	-137

(八) 公司控制的结构化主体情况

无

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、国家 2015 年国民经济和社会发展统计公报显示，全年水产品产量 6690 万吨，比上年增长 3.5%。其中，养殖水产品产量 4942 万吨，增长 4.1%；捕捞水产品产量 1748 万吨，增长 0.5%。大部分水产品市场整体供应相对充足，交易活跃，成交额、成交量稳步增长，受居民消费结构变化影响，水产品消费增加明显。

2、我国水产养殖业总体仍然保持平稳较快发展。全国各级渔业主管部门进一步采取促进水产养殖业发展的各项工作措施，积极争取和实施政策扶持手段，稳定水域滩涂养殖使用权，全力推进水产健康养殖，不断改造养殖基础设施，加强良种和防疫体系建设，提高水产品质量安全水平，确保了国内水产品的安全有效供给。在水产行业公司面临的主要竞争来自农户池塘精养对鱼价的市场冲击；部分国有渔场和非上市公司有相似业务，但规模普遍偏小；水产养殖行业中的上市公司有国联水产、壹桥海参、獐子岛、东方海洋、好当家等，均以海水养殖为主，与公司构成一定程度的竞争。

3、休闲渔业引起广泛关注。休闲渔业，是第一产业的延伸和发展，也是集渔业与垂钓休闲、水上运动、旅游观光于一体的新兴第三产业。据不完全统计，目前全国有钓鱼爱好者 9000 万人以上，由于休闲渔业的兴起，推动着水产、以及为休闲服务的其他相关产业的发展。

4、2015 年，政府工作报告中明确提出，推动能源生产和消费方式变革。大力发展光伏发电。国家能源局（国能新能[2015]73 号）文件也专门指出：鼓励结合生态治理、设施农业、渔业养殖、扶贫开发等合理资源配置。提高新能源在能源消耗结构中的占比，已成为国家的重要战略。

5、政府工作报告中提出的“十三五”时期主要目标任务和重大举措，推动形成绿色生产生活方式，加快改善生态环境。坚持在发展中保护、在保护中发展，持续推进生态文明建设。大水面水环境治理是一项长期而艰巨的任务，运用生物修复技术治理大水面水环境，已成为大水面生物治理的新模式。

6、发展机遇：公司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，将全方位利用公司拥有的约 180 万亩稀缺水面资源，引领公司创新发展；加强品牌营销、创新盈利模式；运用互联网营销、互联网金融等手段，实现“大湖”产品、高端生态食品、湖泊文体健康休闲娱乐服务与目标群体的联动；与政府、大型企业、科研院所、实力投资者合作，确保水治理、光伏、体育文化项目落地。

(二) 公司发展战略

1、全面实行自有 180 万亩水面水资源综合利用发展战略。坚持以市场需求为导向，产品质量为核心，品牌营销为手段，各种创新为动力，充分利用水资源优势，打造以生态渔业为基础，水环境治理、体育文化旅游、渔光一体化、休闲渔业为主要业务模块，通过电子商务、互联网产业链金融等手段，实现产业的升级转型。

2、积极推动体育文化服务发展战略。通过创办、投资、设立并购基金等方式，借助资本市场力量，快速切入需求巨大的体育文化市场，满足人们日益增长的精神需求，分享新经济模式带来的发展机遇，全面提升经济效益和社会效益。

(三) 经营计划

1、加大实施“品牌营销”工程力度，拓展定点专供营销网点的覆盖面，加大特种水产品（如甲鱼）等高附加值业务的投入力度，充分利用互联网电子商务平台，互联网产业金融平台，实现从传统批发模式向 O2O 产销服务平台转型，从鲜活水产为主向鲜活水产、冰鲜水产、加工水产和休闲零食并举的产品方向转型，提升大湖品牌产品的知名度、美誉度。

2、引进 PPP、产业基金、合资合作等方式，落实水环境治理项目、旅游文化休闲项目、渔光一体化项目。

3、创新发展思路，打造体育文化 IP 赛事，参与体育文化项目的投资和运营管理，分享新经济模式发展成果。

4、围绕公司发展战略，抢抓机遇，不断通过投资和并购重组等手段壮大公司实力，为社会、为股东创造更大价值。

(四) 可能面对的风险

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

经过十余年的发展，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。

5、投资回报不及预期风险

公司二大发展战略都需要投入大量人力、物力、财力，体育文化产业的经营模式尚处于探索阶段，难以精确计量投资回报，或在一定时期达不到投资回报。公司将以积极的态度，审慎科学的风格，选择项目，控制风险；同时以开放、沟通、合作的态度，争取资本市场、股东、社会力量的支持，把握发展机遇。

(五) 其他

无

四、公司因不适用准则规定或特殊原因，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

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。

报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的原因和未分配利润的用途和使用计划。

公司2015年度归属于母公司实现净利润2,626,808.24元，累计未分配利润153,930,812.44元，母公司未分配利润136,181,554.26元。

根据公司具体情况，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、归还贷款等，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2015年度不进行现金股利分配，也不进行公积金转增资本。该利润分配预案需提交公司2015年度股东大会审议。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股利润分配方案或预案、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股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2015年	0	0	0	0	2,626,808.24	0
2014年	0	0	0	0	1,601,555.68	0
2013年	0	0	0	0	154,223,864.93	0

(三) 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预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
<p>公司2015年度归属于母公司实现净利润2,626,808.24元，累计未分配利润153,930,812.44元，母公司未分配利润136,181,554.26元。</p> <p>根据公司具体情况，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、归还贷款等，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。</p>	<p>未分配利润用于对外投资、收购资产、归还贷款等。</p>

二、承诺事项履行情况

适用 不适用

(一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	其他	西藏泓杉科技发展有限公司、实际控制人罗祖亮、公司董事长罗订坤	西藏泓杉科技发展有限公司、实际控制人罗祖亮、公司董事长罗订坤承诺本人及控股股东2015年内不减持本公司股票	2015年7月6日-2015年12月31日	是	是		

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、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

五、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	600,000
境内会计师事务所审计年限	3年

	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）	350,000

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

无

六、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施

无

七、破产重整相关事项

适用 不适用

八、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

九、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、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

无

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

适用 不适用

十二、重大关联交易

适用 不适用

(一) 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

事项概述	查询索引
2015年7月10日,公司第六届董事会第十五次会议,审议并通过了《关于收购江苏阳澄湖大闸蟹股份有限公司股份暨关联交易》的议案。董事会同意受让西藏泓杉科技发展公司转让给本公司的江苏阳澄湖大闸蟹股份有限公司40.24%股份。	上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)登载了《大湖水殖股份有限公司第六届董事会第十五次会议决议公告》(公告编号:2015-042号)和《大湖水殖股份有限公司关于收购江苏阳澄湖大闸蟹股份有限公司股份暨关联交易公告》(公告编号:2015-043号)。

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、无涉及业绩约定的,应当披露报告期内的业绩实现情况

无

(二) 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

事项概述	查询索引
------	------

1、2015年1月12日，公司召开第六届董事会第八次会议，审议并通过了《投资设立上海大湖一网鱼生态科技发展有限公司》的议案，公司决定投资375万元与西藏泓杉科技发展有限公司、杭州磁谷创业投资合伙企业(有限合伙)、上海东熙投资发展有限公司、上海联纵智达营销管理咨询有限公司、天天控股有限公司共同投资设立上海大湖一网鱼生态科技发展有限公司。因西藏泓杉为本公司第一大股东，构成关联交易。	上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)登载了《大湖水殖股份有限公司第六届董事会第八次会议决议公告》(公告编号：2015-001号)和《大湖水殖股份有限公司对外投资公告暨关联交易公告》(公告编号：2015-002号)。
2、2015年5月14日，公司召开第六届董事会第十三次会议，审议并通过了《合资设立深圳前海沅金所金融服务有限公司》的议案，公司决定投资1200万元与大湖产业投资集团有限公司共同投资设立深圳前海沅金所金融服务有限公司。因大湖产业投资集团有限公司为公司大股东罗订坤、罗祖亮注册的集团公司，已构成关联关系。	上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)登载了《大湖水殖股份有限公司第六届董事会第十三次会议决议公告》(公告编号：2015-023号)和《大湖水殖股份有限公司关于合资设立深圳前海沅金所金融服务有限公司暨关联交易公告》(公告编号：2015-024号)。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(三) 其他

无

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

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	
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	133,000,000
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	133,000,000
担保总额占公司净资产的比例 (%)	17.84
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
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)	
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1、委托理财情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	关联关系
中国银行常德武陵支行	保本收益型	1,000	2015年12月31日	2016年1月27日		1,000	1.07	是		否	否	
工商银行武陵支行	保本收益型	1,750	2015年12月31日	2016年3月2日		1,750	6.95	是		否	否	
华润深国投信托有限公司	浮动收益型	2,500	2014年12月10日	2015年12月9日		2,500	0	是		否	否	
合计	/	5,250	/	/	/	5,250	8.02	/		/	/	

2、委托贷款情况

□适用 √不适用

3、其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

无

十四、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

(一) 本公司于2015年5月29日第六届董事会第十四次会议审议通过了《关于公司非公开发行A股股票发行方案的议案》，2015年6月19日公司2015年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司非公开发行A股股票发行方案的议案》，议案主要内容：

1、发行对象：本公司发行对象为西藏泓杉、小村创投、瞩望投资、瑞丰林投资、坤儒投资、倪正东、曹国熊及谢世煌。发行对象已经与公司签署了附条件生效的股份认购协议。

2、募集资金总额及发行价格：本公司本次非公开发行募集资金总额为不超过55,000万元，按照定价基准日前20个交易日公司股票交易均价（即11.28元/股）的90%（即10.15元/股）的发行价格，对应发行股票数量为54,187,188股。其中西藏泓杉认购9,852,216股、小村创投认购15,763,546股、瞩望投资认购7,881,772股、瑞丰林投资认购4,926,108股、坤儒投资认购3,940,887股、倪正东认购4,926,108股、曹国熊认购4,926,108股、谢世煌认购1,970,443股。

3、募集资金用途：本次募集资金扣除发行费用后计划将全部用于补充流动资金及偿还银行贷款。

(二) 2016 年 3 月 2 日, 中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过大湖水殖股份有限公司 2015 年非公开发行 A 股股票的申请。截止报告日公司尚未收到中国证监会对公司本次非公开发行 A 股股票申请的书面核准文件。

十五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

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、为股东实现财富最大化、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 13 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“心德乐”、“善德行”及长期资助贫困学生学费等系列慈善活动。开展贫困助学走访活动, 进行一对一心理辅导结对, 参加“全国肢残人活动日”支援活动, 大湖股份活动湖南省“最具安心企业奖”。

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。

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

无

十六、可转换公司债券情况

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

无

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）

无

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(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) 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

无

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)	32,506
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	32,896

(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	94,778,995	22.19		质押	9,500,000	境内 非国 有法 人
崔立志	5,323,398	5,323,398	1.25		未知		境内 自然 人
融通资本财富—兴业银行—铭典2号资产管理计划	4,911,150	4,911,150	1.15		未知		未知
中海信托股份有限公司—中海—浦江之星177号集合资金信托	4,700,000	4,700,000	1.10		未知		未知
深圳市融通资本财富—光大银行—融通资本君道1号资产管理计划	4,471,951	4,471,951	1.05		未知		未知

融通资本财富—兴业银行—融通资本铭盈1号资产管理计划	4,416,500	4,416,500	1.03		未知		未知
陈东	4,074,300	4,074,300	0.95		未知		境内自然人
袁博	3,241,800	3,241,800	0.76		未知		境内自然人
中国工商银行—广发聚富开放式证券投资基金	3,206,600	3,206,600	0.75		未知		未知
俞兰英	2,647,900	2,647,900	0.62		未知		境内自然人
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				
崔立志	5,323,398	人民币普通股	5,323,398				
融通资本财富—兴业银行—铭典2号资产管理计划	4,911,150	人民币普通股	4,911,150				
中海信托股份有限公司—中海—浦江之星177号集合资金信托	4,700,000	人民币普通股	4,700,000				
深圳市融通资本财富—光大银行—融通资本君道1号资产管理计划	4,471,951	人民币普通股	4,471,951				
融通资本财富—兴业银行—融通资本铭盈1号资产管理计划	4,416,500	人民币普通股	4,416,500				
陈东	4,074,300	人民币普通股	4,074,300				
袁博	3,241,800	人民币普通股	3,241,800				
中国工商银行—广发聚富开放式证券投资基金	3,206,600	人民币普通股	3,206,600				
俞兰英	2,647,900	人民币普通股	2,647,900				
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							

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

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、技术报务；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（上述经营范围中，国家法律、行政法规和国务院决定规定必须报经批准的，凭许可证在有效期内经营）。
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

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。

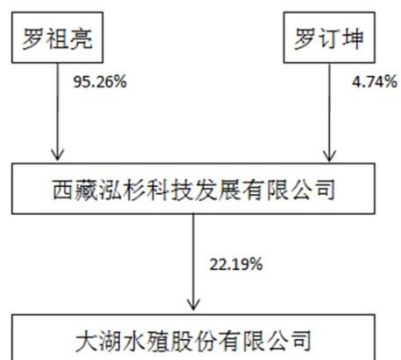
3 公司不存在控股股东情况的特别说明

无

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

无

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



五、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	男	34	2014-6-30	2017-6-29	0	0	0		47	否
杨明	副董事长	男	52	2014-6-30	2017-6-29	0	0	0		30	否
刘华	董事	男	46	2014-6-30	2017-6-29	0	0	0		15	否
张慧	独立董事	男	67	2014-6-30	2017-6-29	0	0	0		5.5	否
林依群	独立董事	女	64	2014-6-30	2017-6-29	0	0	0		5.5	否
孙永志	总裁	男	45	2014-6-30	2017-6-29	0	0	0		34	否
郭志强	副总裁	男	40	2014-6-30	2017-6-29	0	0	0		22	否
李志东	财务总监	男	51	2014-6-30	2017-6-29	0	0	0		18	否
童菁	董事会秘书	女	42	2014-6-30	2017-6-29	0	0	0		12	否
蒋少华	监事会主席	男	51	2014-6-30	2017-6-29	0	0	0		22	否
柴爱琴	监事	女	50	2014-6-30	2017-6-29	0	0	0		15	否
张运海	职工监事	男	45	2014-6-30	2017-6-29	0	0	0		8	否
王启明 (已离任)	副总裁	男	58	2014-6-30	2015-6-8	0	0			11.25	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	245.25	

姓名	主要工作经历
----	--------

罗订坤	近 5 年任湖南泓鑫控股有限公司总经理，大湖水殖股份有限公司董事长、总经理，现任大湖水殖股份有限公司董事长。
杨明	近 5 年任大湖水殖股份有限公司董事、董事会秘书、副总经理，现任大湖水殖股份有限公司副董事长。
刘华	近 5 年任大湖水殖股份有限公司人力资源部部长、董事，现任大湖水殖股份有限公司董事、人力资源部部长。
张慧	近 5 年任上海爱建证券有限责任公司战略管理顾问，大湖水殖股份有限公司独立董事，现任大湖水殖股份有限公司独立董事。
林依群	近 5 年任建行长沙湘江银行会计部部长，现任大湖水殖股份有限公司独立董事。
孙永志	近 5 年任大湖水殖股份有限公司副总经理、执行副总经理，现任大湖水殖股份有限公司总裁。
郭志强	近 5 年任新疆阿尔泰冰川鱼股份有限公司董事长兼总经理，湖南德山酒业营销有限公司董事长兼总经理，现任大湖水殖股份有限公司副总裁。
李志东	近 5 年任湖南东湖渔业有限公司财务总监，现任大湖水殖股份有限公司财务总监。
童菁	近 5 年任大湖水殖股份有限公司证券事务代表、董事会办公室主任，现任大湖水殖股份有限公司董事会秘书。
蒋少华	近 5 年任大湖水殖股份有限公司监事，审计监察部部长，现任大湖水殖股份有限公司监事会主席，审计监察部部长。
柴爱琴	近 5 年在任大湖水殖股份有限公司投融资总监，职工监事，现任大湖水殖股份有限公司监事。
张运海	近 5 年任广东宏大爆破股份有限公司三个项目部财务负责人，大湖水殖股份有限公司投融资部主管，现任大湖水殖股份有限公司职工监事、内控规范部副部长。
王启明	近 5 年任大湖水殖股份有限公司总经理助理、副总裁、湖南东湖渔业有限公司董事长。现已离任。

其它情况说明

无

(二) 董事、监事、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	上海大湖一网鱼生态科技有限公司	董事长		
罗订坤	深圳前海大湖供应链有限公司	执行董事		
蒋少华	湖南东湖渔业有限公司	董事		

蒋少华	江苏阳澄湖大闸蟹股份有限公司	董事		
蒋少华	深圳前海大湖供应链有限公司	监事		
蒋少华	深圳前海沅金所金融服务有限公司	监事		
柴爱琴	湖南德山酒业营销有限公司	董事		
柴爱琴	新疆阿尔泰冰川鱼股份有限公司	董事		
柴爱琴	湖南德海医药贸易有限公司	监事		
柴爱琴	湖南宗正保安服务有限公司	监事		
郭志强	新疆阿尔泰冰川鱼股份有限公司	董事长		
郭志强	湖南德山酒业营销有限公司	董事长、总经理		
李志东	大湖水环境治理股份有限公司	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

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	245.25
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	245.25

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王启明	副总裁	离任	个人原因

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	418
主要子公司在职员工的数量	977
在职员工的数量合计	1,395
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	566
销售人员	253
技术人员	74
财务人员	85
行政人员	375
其他	42
合计	1,395
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
硕士	7
本科	121
大专	271
中专	171
高中及以下	823
合计	1,395

(二) 薪酬政策

公司制定战略性薪酬政策。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，并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。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、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

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，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。同时采取灵活多样的培训方式，采用“请进来，走出去”的集中培训、专题培训、现场培训及专家培训的方式，让每位员工都能参与并享受培训成果。制定课上培训与个人自学相结合的方式，让员工培养自主学习的能力，认为培训是自己的工作，提高学习自觉性。并结合公司生产经营的行业特点，通过经验交流与实际操作相结合的方式，使学习时时渗透到每位员工的日常工作和每项业务流程中去，实现“按需学习，随时学习，随用学习”，把学习意识切实落实到工作中去。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

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

七、其他

无

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

报告期内，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》、《企业内部控制基本规范》及配套指引和中国证监会、上海证券交易所的有关法律法规及通知等文件的要求，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。

(一) 关于股东和股东大会：公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定和《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，平等对待所有股东，确保所有股东尤其是中小股东都享有平等的地位和权利，并承担相应的义务。公司第一大股东行为规范，依法行使出资人权利。公司还聘请了执业律师出席股东大会，对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，保证了股东大会的合法有效性。

(二) 关于董事和董事会：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，其中独立董事2名，董事会人数和人员构成均符合法律、法规的要求，保证了董事会决策的科学性和公正性，公司董事会职责清晰，有明确的议事规则并得到切实执行。

(三) 关于监事和监事会：公司监事会由3名监事组成，公司监事会人数和人员构成符合《公司章程》和有关公司治理的规范性文件的规定。本着为股东负责的态度，对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

(四) 关于高级管理人员：公司经理及其他高级管理人员职责清晰并切实履行职责。

(五) 关于信息披露：公司董事会办公室负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站为公司指定信息披露的报纸和网站。公司所有应披露信息均通过上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）和指定信息披露的报纸进行真实、准确、完整、及时的披露。公司遵守《上市公司信息披露管理办法》，严格按照法律、法规、公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息；执行《投资者关系管理制

度》，强化了投资者关系管理意识和保证投资者知情权的责任意识，及时、热情地解答投资者和社会各界对公司的各种方式的咨询，确保所有股东能够充分行使自己的权利。

根据中国证监会【2011】30号公告《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，及湖南省证监局湘证监公司字【2011】87号文件《关于做好上市公司内幕信息知情人登记管理有关工作的通知》要求，为加强内幕信息的保密管理及在内幕信息依法公开披露前的内幕信息知情人的登记管理工作，进一步做好内幕交易的综合防控，更好地贯彻执行《规定》及《通知》要求，公司修订了《公司内幕信息知情人登记管理制度》，并经第五届董事会十次会议审议通过。《公司内幕信息知情人登记管理制度》明确了相关登记流程、内容及责任分工等内容，切实强化内幕信息及知情人的管理工作。（内容详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn）

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
无

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
2015 年第一次临时股东大会	2015 年 1 月 28 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2015 年 1 月 29 日
2014 年年度股东大会	2015 年 5 月 21 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2015 年 5 月 22 日
2015 年第二次临时股东大会	2015 年 6 月 19 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2015 年 6 月 20 日

股东大会情况说明
无

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 出席股东大会的次数
		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	
罗订坤	否	12	12	7	5	0	0	3
杨明	否	12	12	7	5	0	0	3
刘华	否	12	12	7	5	0	0	3
张慧	是	12	12	7	5	0	0	3
林依群	是	12	12	7	5	0	0	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明
无

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事姓名	独立董事提出异议的有关事项内容	异议的内容	是否被采纳	备注
/	/	/	/	/

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

无

(三) 其他

无

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

报告期内，董事会下设专门委员会在履行职责时均对所审议议案表示赞成，未提出其他意见和建议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、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

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。

七、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 2015 年年度报告的同时披露公司内部控制评价报告，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

八、内部控制审计报告的相关情况说明

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》，认为公司于 2015 年 12 月 31 日按照《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

九、其他

无

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[2016]第 29-00027 号

大湖水殖股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的大湖水殖股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国 · 北京

中国注册会计师：

二、财务报表

合并资产负债表
2015 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
流动资产：			
货币资金	附注七-1	171,637,464.54	129,018,845.27
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	附注七-2	1,247,789.76	226,092.43
衍生金融资产			
应收票据	附注七-3	3,254,509.80	1,900,000.00
应收账款	附注七-4	62,119,976.80	43,361,720.04
预付款项	附注七-5	60,712,140.84	53,974,160.37
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	附注七-6	24,036,949.21	31,392,650.44
买入返售金融资产			
存货	附注七-7	462,505,128.31	479,332,510.33
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	附注七-8	28,360,684.40	25,970,802.90
流动资产合计		813,874,643.66	765,176,781.78
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	附注七-9	42,150,563.36	15,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注-10	5,956,402.74	
投资性房地产	附注-11	76,421,990.94	78,224,910.69
固定资产	附注-12	196,666,305.48	189,048,547.59
在建工程	附注-13	47,722,774.40	55,964,101.36
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产	附注-14	1,287,475.72	1,345,747.48
油气资产			
无形资产	附注-15	287,458,616.89	296,462,931.09
开发支出			
商誉	附注-16	1,684,069.49	1,684,069.49
长期待摊费用	附注-17	24,573,565.44	28,079,769.72
递延所得税资产	附注-18	5,779,827.80	5,343,224.03
其他非流动资产			
非流动资产合计		689,701,592.26	671,153,301.45
资产总计		1,503,576,235.92	1,436,330,083.23
流动负债：			
短期借款	附注-19	422,950,000.00	347,500,000.00
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	附注-20		3,000,000.00
应付账款	附注-21	49,056,959.32	46,385,672.87
预收款项	附注-22	14,261,388.93	35,375,689.71
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	附注-23	2,988,293.40	3,166,364.97
应交税费	附注-24	45,165,832.59	38,820,769.90
应付利息			
应付股利			
其他应付款	附注-25	90,503,288.67	79,873,567.35
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	附注-26	2,000,000.00	14,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		626,925,762.91	568,122,064.80
非流动负债:			
长期借款	附注-27	47,000,000.00	35,000,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	附注-28	5,200,000.00	5,400,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款	附注-29	15,000,000.00	15,000,000.00
预计负债			
递延收益	附注-30	12,313,333.34	6,203,333.34
递延所得税负债	附注-18	4,044.52	
其他非流动负债			
非流动负债合计		79,517,377.86	61,603,333.34
负债合计		706,443,140.77	629,725,398.14
所有者权益			
股本	附注-31	427,050,000.00	427,050,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	附注-32	120,404,422.70	136,804,839.12
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	附注-33	44,153,847.08	44,153,847.08
一般风险准备			
未分配利润	附注-34	153,930,812.44	151,304,004.20
归属于母公司所有者权益合计		745,539,082.22	759,312,690.40
少数股东权益		51,594,012.93	47,291,994.69
所有者权益合计		797,133,095.15	806,604,685.09
负债和所有者权益总计		1,503,576,235.92	1,436,330,083.23

法定代表人: 罗订坤

主管会计工作负责人: 李志东

会计机构负责人: 李志东

母公司资产负债表

2015 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
流动资产:			
货币资金		86,263,836.02	45,565,439.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		231,611.69	226,092.43
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	附注十-1	6,408,986.99	5,713,422.63
预付款项		4,325,075.64	6,008,209.14
应收利息			
应收股利			
其他应收款	附注二-2	175,426,507.68	164,335,478.93
存货		170,309,746.14	180,493,901.57
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		27,568,627.39	434,608.00
流动资产合计		470,534,391.55	402,777,151.95
非流动资产:			
可供出售金融资产		17,150,563.36	15,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注二-3	341,497,198.65	333,262,323.15
投资性房地产		68,152,426.43	69,677,302.20
固定资产		67,971,360.11	55,397,674.53
在建工程		43,834,527.66	52,434,195.98
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		289,744.77	511,689.27
油气资产			
无形资产			
开发支出		119,275,828.40	123,329,774.04
商誉			
长期待摊费用		17,770,603.14	20,735,492.56
递延所得税资产		4,286,684.64	3,225,463.62
其他非流动资产			
非流动资产合计		680,228,937.16	673,573,915.35
资产总计		1,150,763,328.71	1,076,351,067.30
流动负债:			
短期借款		320,000,000.00	259,500,000.00

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		4,835,218.85	7,333,398.05
预收款项		1,238,456.99	1,064,130.73
应付职工薪酬		1,838,229.97	1,863,552.30
应交税费		832,083.43	958,612.40
应付利息			
应付股利			
其他应付款		84,806,411.01	42,256,852.03
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		2,000,000.00	14,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		415,550,400.25	326,976,545.51
非流动负债：			
长期借款		47,000,000.00	35,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		1,603,333.34	1,763,333.34
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		48,603,333.34	36,763,333.34
负债合计		464,153,733.59	363,739,878.85
所有者权益：			
股本		427,050,000.00	427,050,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		81,075,928.74	95,555,935.19
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		136,181,554.26	147,703,141.14
所有者权益合计		686,609,595.12	712,611,188.45
负债和所有者权益总计		1,150,763,328.71	1,076,351,067.30

法定代表人：罗订坤

主管会计工作负责人：李志东

会计机构负责人：李志东

合并利润表

2015 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		808,924,738.75	682,654,092.17
其中:营业收入	附注-35	808,924,738.75	682,654,092.17
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		809,865,901.45	697,246,735.24
其中:营业成本	附注-35	627,985,287.58	513,618,716.83
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	附注-36	8,597,017.71	7,505,191.47
销售费用	附注-37	44,092,664.39	51,768,672.04
管理费用	附注-38	99,357,454.77	99,803,641.93
财务费用	附注-39	30,080,349.96	22,636,293.72
资产减值损失	附注-40	-246,872.96	1,914,219.25
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	附注-41	21,697.33	-14,132.79
投资收益(损失以“-”号填列)	附注-42	-15,762.22	765,188.45
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-935,227.59	-13,841,587.41
加:营业外收入	附注-43	13,348,527.74	55,106,833.94
其中:非流动资产处置利得		70,042.73	
减:营业外支出	附注-44	1,585,061.39	11,107,444.52
其中:非流动资产处置损失		37,436.70	930,986.16
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		10,828,238.76	30,157,802.01
减:所得税费用	附注-45	5,799,412.28	7,705,341.01

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,028,826.48	22,452,461.00
归属于母公司所有者的净利润		2,626,808.24	16,004,394.55
少数股东损益		2,402,018.24	6,448,066.45
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		5,028,826.48	22,452,461.00
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,626,808.24	16,004,394.55
归属于少数股东的综合收益总额		2,402,018.24	6,448,066.45
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.0062	0.0375
（二）稀释每股收益(元/股)		0.0062	0.0375

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-3,287,396.08 元，上期被合并方实现的净利润为：40,250,581.06 元。

法定代表人：罗订坤

主管会计工作负责人：李志东

会计机构负责人：李志东

母公司利润表
2015 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	附注十二-4	205,702,320.22	164,245,721.12
减:营业成本		147,971,847.18	116,870,856.18
营业税金及附加		369,909.10	170,085.62
销售费用		9,826,011.34	10,159,576.36
管理费用		42,878,456.91	42,177,169.21
财务费用		22,448,140.60	15,988,502.75
资产减值损失		-523,054.34	584,127.97
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		5,519.26	-14,132.79
投资收益(损失以“-”号填列)		-2,607,699.43	21,906,056.15
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-19,871,170.74	187,326.39
加:营业外收入		8,262,710.61	2,027,649.35
其中:非流动资产处置利得		18,869.85	
减:营业外支出		974,347.77	5,009,838.87
其中:非流动资产处置损失		21,451.10	930,986.16
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-12,582,807.90	-2,794,863.13
减:所得税费用		-1,061,221.02	822,940.35
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-11,521,586.88	-3,617,803.48
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		-11,521,586.88	-3,617,803.48
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:李志东

会计机构负责人:李志东

合并现金流量表

2015 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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		794,289,248.72	768,644,137.15
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			
收到其他与经营活动有关的现金	附注-46	61,928,505.90	70,981,725.09
经营活动现金流入小计		856,217,754.62	839,625,862.24
购买商品、接受劳务支付的现金		623,497,014.78	612,711,518.95
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		71,384,999.78	81,307,199.63
支付的各项税费		21,745,691.70	35,607,469.44
支付其他与经营活动有关的现金	附注-46	121,561,431.78	110,710,508.75
经营活动现金流出小计		838,189,138.04	840,336,696.77
经营活动产生的现金流量净额		18,028,616.58	-710,834.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		66,470,299.75	144,100,000.00
取得投资收益收到的现金		156,971.93	748,237.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,563,024.00	35,335,657.05

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	附注-46	7,010,000.00	
投资活动现金流入小计		78,200,295.68	180,183,894.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,687,385.75	52,141,874.83
投资支付的现金		103,250,000.00	179,000,000.00
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		8,042,851.92	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		126,980,237.67	231,141,874.83
投资活动产生的现金流量净额		-48,779,941.99	-50,957,979.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,900,000.00	2,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,900,000.00	
取得借款收到的现金		602,450,000.00	381,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	附注-46	27,500,000.00	
筹资活动现金流入小计		631,850,000.00	383,500,000.00
偿还债务支付的现金		527,000,000.00	389,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,360,055.32	28,847,807.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			80,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	附注-46	120,000.00	194,730.00
筹资活动现金流出小计		558,480,055.32	418,542,537.91
筹资活动产生的现金流量净额		73,369,944.68	-35,042,537.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		42,618,619.27	-86,711,352.37
加：期初现金及现金等价物余额		129,018,845.27	215,730,197.64
六、期末现金及现金等价物余额		171,637,464.54	129,018,845.27

法定代表人：罗订坤

主管会计工作负责人：李志东

会计机构负责人：李志东

母公司现金流量表
2015 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、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		169,751,771.58	152,828,311.08
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		300,660,056.29	162,532,356.61
经营活动现金流入小计		470,411,827.87	315,360,667.69
购买商品、接受劳务支付的现金		131,258,071.95	124,029,354.08
支付给职工以及为职工支付的现金		27,587,560.69	30,803,210.63
支付的各项税费		938,658.57	17,160,928.40
支付其他与经营活动有关的现金		283,579,759.93	157,359,338.14
经营活动现金流出小计		443,364,051.14	329,352,831.25
经营活动产生的现金流量净额		27,047,776.73	-13,992,163.56
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		41,470,299.75	142,100,000.00
取得投资收益收到的现金		156,971.93	2,825,048.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,509,974.00	1,063,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		46,137,245.68	145,988,148.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,952,338.18	40,141,428.65
投资支付的现金		77,250,000.00	160,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,950,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		89,152,338.18	200,141,428.65
投资活动产生的现金流量净额		-43,015,092.50	-54,153,280.19
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		496,500,000.00	289,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		27,500,000.00	
筹资活动现金流入小计		524,000,000.00	289,500,000.00
偿还债务支付的现金		436,000,000.00	272,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,171,435.54	21,673,523.28
支付其他与筹资活动有关的现金		8,162,851.92	94,730.00
筹资活动现金流出小计		467,334,287.46	294,268,253.28
筹资活动产生的现金流量净额		56,665,712.54	-4,768,253.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		40,698,396.77	-72,913,697.03
加: 期初现金及现金等价物余额		45,565,439.25	118,479,136.28
六、期末现金及现金等价物余额		86,263,836.02	45,565,439.25

法定代表人: 罗订坤

主管会计工作负责人: 李志东

会计机构负责人: 李志东

合并所有者权益变动表

2015 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	427,050,000.00				98,885,410.28				42,302,112.12		188,841,952.07	46,353,835.52	803,433,309.99
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					37,919,428.84				1,851,734.96		-37,537,947.87	938,159.17	3,171,375.10
其他													
二、本年期初余额	427,050,000.00				136,804,839.12				44,153,847.08		151,304,004.20	47,291,994.69	806,604,685.09
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-16,400,416.42						2,626,808.24	4,302,018.24	-9,471,589.94
(一)综合收益总额											2,626,808.24	2,402,018.24	5,028,826.48
(二)所有者投入和减少资本					-16,400,416.42							1,900,000.00	-14,500,416.42
1.股东投入的普通股												1,900,000.00	1,900,000.00
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					-16,400,416.42								-16,400,416.42
(三)利润分配													
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													
4.其他													
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.其他													
(五)专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	427,050,000.00				120,404,422.70				44,153,847.08		153,930,812.44	51,594,012.93	797,133,095.15

2015 年年度报告

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	427,050,000.00				111,872,902.84				42,302,112.12		187,240,396.39	40,590,936.72	809,056,348.07
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					24,897,034.08				1,851,734.96		-51,940,786.74	18,904,844.32	-6,287,173.38
其他													
二、本年期初余额	427,050,000.00				136,769,936.92				44,153,847.08		135,299,609.65	59,495,781.04	802,769,174.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					34,902.20						16,004,394.55	-12,203,786.35	3,835,510.40
（一）综合收益总额											16,004,394.55	6,448,066.45	22,452,461.00
（二）所有者投入和减少资本												-18,656,450.60	-18,656,450.60
1. 股东投入的普通股												-18,656,450.60	-18,656,450.60
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. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					34,902.20							4,597.80	39,500.00
四、本期期末余额	427,050,000.00				136,804,839.12				44,153,847.08		151,304,004.20	47,291,994.69	806,604,685.09

法定代表人：罗订坤

主管会计工作负责人：李志东

会计机构负责人：李志东

2015 年年度报告

母公司所有者权益变动表

2015 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	427,050,000.00				95,555,935.19				42,302,112.12	147,703,141.14	712,611,188.45
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	427,050,000.00				95,555,935.19				42,302,112.12	147,703,141.14	712,611,188.45
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-14,480,006.45					-11,521,586.88	-26,001,593.33
(一)综合收益总额										-11,521,586.88	-11,521,586.88
(二)所有者投入和减少资本					-14,480,006.45						-14,480,006.45
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他					-14,480,006.45						-14,480,006.45
(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.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	427,050,000.00				81,075,928.74				42,302,112.12	136,181,554.26	686,609,595.12

2015 年年度报告

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	427,050,000.00				108,543,427.75				42,302,112.12	151,320,944.62	729,216,484.49
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	427,050,000.00				108,543,427.75				42,302,112.12	151,320,944.62	729,216,484.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-12,987,492.56					-3,617,803.48	-16,605,296.04
（一）综合收益总额										-3,617,803.48	-3,617,803.48
（二）所有者投入和减少资本					-12,987,492.56						-12,987,492.56
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-12,987,492.56						-12,987,492.56
（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. 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	427,050,000.00				95,555,935.19				42,302,112.12	147,703,141.14	712,611,188.45

法定代表人：罗订坤

主管会计工作负责人：李志东

会计机构负责人：李志东

三、公司基本情况

1. 公司概况

(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)、常德泓鑫水殖有限公司(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。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

本公司经营范围:“湖泊水库河流水环境治理及体育旅游产业开发,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,水产品生产、销售及深度综合开发;食品、饮料的生产与销售;生物工程(国家有专项规定的除外)研究、开发;包装材料的加工、销售;新能源技术推广服务及技术咨询;光伏发电项目的开发、建设、维护、经营管理及技术咨询;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)。”

2. 合并财务报表范围

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、湖南德海大药房医药食品零售连锁有限公司、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、湖南洞庭水殖珍珠有限公司、常德市武陵区晨曦工艺品销售有限、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、湖南宗正保安服务有限公司、深圳前海大湖供应链有限公司、常德大湖投资管理有限公司、西藏大湖投资管理有限公司十六家全资子公司,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、常德大湖渔业有限公司、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八家控股子公司。

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

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:

无

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况、2015 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

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

(1) 同一控制下的企业合并

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 投资主体的判断依据

本公司为投资性主体，判断依据如下：

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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。

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；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 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

(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

(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，若采用与本公司不同的记账本位币，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的近似汇率折算。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的近似汇率折算。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

(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本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的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，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%
---------------------	----------------------------

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

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万元以上(含 100 万元)的款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

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)	
确定组合的依据	款项性质及风险特征
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项
其他不重大应收款项	单项金额不重大且风险不大的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	根据该组合未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备
其他不重大应收款项	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:

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

12. 存货

(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、包装物、低值易耗品、产成品（库存商品）、消耗性生物资产、在产品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货取得时按实际成本计价，实际成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和使用状态所发生的其他支出。

存货在领用和发出时分别业务类型采用加权平均法、个别计价法确定其实际成本。

(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。包装物采用一次转销法摊销。

13. 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

14. 长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

15. 投资性房地产

(1) 如果采用成本计量模式的：

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

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

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

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

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。

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

17. 在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

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；
- ④ 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。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

18. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 资本化金额计算方法

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

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

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

19. 生物资产

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、珍珠蚌、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：

(1) 大湖鲜鱼：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，其差额为期末存塘大湖鲜鱼的成本。

(2) 珍珠蚌、闸蟹：采用个别计价法结转成本。

资产负债日，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. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等

3、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定

(2). 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，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。

21. 长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22. 长期待摊费用

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

23. 职工薪酬

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

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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：本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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(1)、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当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。

24. 预计负债

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

算确定最佳估计数。

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

25. 收入

(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。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(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

26. 政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(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。

本公司取得的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。

(4) 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(5) 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。

27. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

28. 租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

29. 其他重要的会计政策和会计估计

无

30. 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

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

31. 其他

无

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	营业收入	17%、13%
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	营业收入	5%
城市维护建设税	应缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、25%

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

2. 税收优惠

(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

3. 其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,234,809.42	1,670,614.64
银行存款	170,402,655.12	126,440,447.66
其他货币资金		907,782.97
合计	171,637,464.54	129,018,845.27
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

无

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	1,016,178.07	
其中：债务工具投资		
权益工具投资	1,016,178.07	
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	231,611.69	226,092.43
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他	231,611.69	226,092.43
合计	1,247,789.76	226,092.43

其他说明：

无

3、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	3,254,509.80	1,900,000.00
商业承兑票据		

合计	3,254,509.80	1,900,000.00
----	--------------	--------------

(2). 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	9,442,304.30	
商业承兑票据		
合计	9,442,304.30	

4、应收账款

(1). 应收账款分类披露

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	68,156,497.13	99.86	6,036,520.33	8.85	62,119,976.80	48,619,750.84	100	5,258,030.80	10.81	43,361,720.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	280,700.00	0.41	280,700.00	100.00						
合计	68,437,197.13	/	6,317,220.33	/	62,119,976.80	48,619,750.84	/	5,258,030.80	/	43,361,720.04

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	59,492,605.05	2,796,323.03	4.70
1至2年	5,684,060.29	568,406.03	10.00
2至3年	363,720.45	72,744.09	20.00
3年以上	2,616,111.34	2,599,047.18	99.35
合计	68,156,497.13	6,036,520.33	8.86

确定该组合依据的说明:

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 1,059,189.53 元; 本期收回或转回坏账准备金额 158,242.33 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

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
常德市荣凯酒业营销公司	8,426,748.00	12.31	421,337.40
常德市第一人民医院(西药科)	6,162,919.93	9.01	308,146.00
津市市人民医院	3,213,555.89	4.70	160,677.79

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
桃源翔宇	3,244,411.52	4.74	162,220.58
湖南重啤一品营销有限公司	2,877,126.60	4.20	143,856.33
合计	23,924,761.94	34.96	1,196,238.10

5、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

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	45,656,798.56	75.20	52,995,439.81	98.19
1 至 2 年	14,528,846.56	23.93	640,651.97	1.19
2 至 3 年	425,695.88	0.70	25,342.05	0.05
3 年以上	100,799.84	0.17	312,726.54	0.57
合计	60,712,140.84	100	53,974,160.37	100

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：

单位：元币种：人民币

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	成都市亨源商贸有限公司	5,745,482.98	1 至 2 年	采购未结算
大湖水殖股份有限公司	郑庆玲	1,957,263.00	1 至 2 年	采购未结算
湖南德山酒业有限公司	鼎城天马化工有限公司	1,047,474.45	1 至 2 年	采购未结算
合计		8,750,220.43		

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

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(%)
成都市亨源商贸有限公司	6,985,482.98	11.51
高和平	3,480,000.00	5.73
张尚兵	2,800,000.00	4.61
湖北荆玻股份有限公司	2,757,902.19	4.54
熊香明	2,105,455.00	3.47

6、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

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											
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	28,744,875.78	97.63	4,707,926.57	16.38	24,036,949.21	38,450,926.15	100	7,058,275.71	18.36	31,392,650.44	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	699,272.60	2.37	699,272.60	100							
合计	29,444,148.38	/	5,407,199.17	/	24,036,949.21	38,450,926.15	/	7,058,275.71	/	31,392,650.44	

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	14,378,123.05	522,584.89	3.63
1至2年	4,378,666.63	437,798.98	10.00
2至3年	6,604,243.42	1,320,848.68	20.00
3年以上	3,383,842.68	2,426,694.02	71.71
合计	28,744,875.78	4,707,926.57	16.38

确定该组合依据的说明：

无

(2). 其他应收款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	665,642.19	3,522,772.19
代垫款	1,171,952.93	5,475,590.00
借款	9,638,101.78	6,412,671.23
往来款	12,543,291.02	12,824,051.32
股权转让款	4,912,410.46	4,912,410.46
押金	512,750.00	5,303,430.95
合计	29,444,148.38	38,450,926.15

(3). 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	2-3年	16.68	982,482.09
华容县水产局	借款	2,600,000.00	1年以内、1-2年、2-3年	8.83	250,000.00
湖南泽通实业有限公司	往来款	1,500,000.00	1年以内	5.09	75,000.00
繁荣实业公司	借款	1,500,000.00	1-2年	5.09	150,000.00

水产养殖总场	借款	1,442,758.91	1年以内、 1-2年	4.90	123,930.22
合计	/	11,955,169.37	/	40.59	1,581,412.31

7、 存货

(1). 存货分类

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	2,649,188.57		2,649,188.57	5,093,930.49		5,093,930.49
在产品	91,827,319.40		91,827,319.40	85,204,404.60		85,204,404.60
库存商品	120,882,427.25		120,882,427.25	131,987,451.03		131,987,451.03
周转材料	2,258,363.66		2,258,363.66	2,323,625.14		2,323,625.14
消耗性生物资产	222,511,454.89	179,771.72	222,331,683.17	222,549,065.16		222,549,065.16
建造合同形成的已完工未结算资产						
包装物	22,556,146.26		22,556,146.26	32,174,033.91		32,174,033.91
合计	462,684,900.03	179,771.72	462,505,128.31	479,332,510.33		479,332,510.33

(2). 存货跌价准备

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						
周转材料						
消耗性生物资产		179,771.72				179,771.72
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计		179,771.72				179,771.72

8、 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
结构化集合资金信托计划	27,500,000.00	25,000,000.00
待扣税金	106,203.75	435,681.58
待摊费用	754,480.65	535,121.32
合计	28,360,684.40	25,970,802.90

其他说明
无

9、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：						
按成本计量的	42,150,563.36		42,150,563.36	15,000,000.00		15,000,000.00
合计	42,150,563.36		42,150,563.36	15,000,000.00		15,000,000.00

(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					4	
上海大湖一网鱼生态科技发展有限公司		2,150,563.36		2,150,563.36					15	
北京百合在线科技有限公司		25,000,000.00		25,000,000.00					1.6	
合计	15,000,000.00	27,150,563.36		42,150,563.36					/	

10、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	其他权益变动	宣告发放现金股利或利	计提减值准备		

				益调整		润				
联营企业										
深圳前海沅金所金融服务有限公司		6,000,000.00		-43,597.26					5,956,402.74	
小计		6,000,000.00		-43,597.26					5,956,402.74	
合计		6,000,000.00		-43,597.26					5,956,402.74	

其他说明
无

11、投资性房地产

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	92,680,294.61			92,680,294.61
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	92,680,294.61			92,680,294.61
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	14,455,383.92			14,455,383.92
2. 本期增加金额	1,802,919.75			1,802,919.75
(1) 计提或摊销	1,802,919.75			1,802,919.75
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	16,258,303.67			16,258,303.67
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	76,421,990.94			76,421,990.94
2. 期初账面价值	78,224,910.69			78,224,910.69

12、固定资产

(1). 固定资产情况

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	182,082,866.68	42,709,021.27	18,841,087.54	5,916,065.13	13,220,093.11	262,769,133.73
2. 本期增加金额	17,768,590.99	2,672,872.75	818,552.81	1,113,004.66	768,420.74	23,141,441.95
(1) 购置	1,251,273.41	2,646,952.75	448,552.81	1,113,004.66	768,420.74	6,228,204.37
(2) 在建工程转入	16,517,317.58	25,920.00	370,000.00			16,913,237.58
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		8,500.00	683,868.52	21,411.34	114,912.00	828,691.86
(1) 处置或报废		8,500.00	683,868.52	21,411.34	114,912.00	828,691.86
4. 期末余额	199,851,457.67	45,373,394.02	18,975,771.83	7,007,658.45	13,873,601.85	285,081,883.82
二、累计折旧						
1. 期初余额	32,619,802.94	19,154,446.04	10,836,333.91	3,464,351.02	6,808,227.41	72,883,161.32
2. 本期增加金额	6,560,746.25	3,508,584.10	2,801,282.67	897,093.10	1,625,306.31	15,393,012.43
(1) 计提	6,560,746.25	3,508,584.10	2,801,282.67	897,093.10	1,625,306.31	15,393,012.43
3. 本期减少金额		8,075.00	577,864.40	9,973.88	102,106.95	698,020.23
(1) 处置或报废		8,075.00	577,864.40	9,973.88	102,106.95	698,020.23
4. 期末余额	39,180,549.19	22,654,955.14	13,059,752.18	4,351,470.24	8,331,426.77	87,578,153.52
三、减值准备						
1. 期初余额	583,597.92	231,681.60		22,145.30		837,424.82
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	583,597.92	231,681.60		22,145.30		837,424.82
四、账面价值						
1. 期末账面价值	160,087,310.56	22,486,757.28	5,916,019.65	2,634,042.91	5,542,175.08	196,666,305.48
2. 期初账面价值	148,879,465.82	23,322,893.63	8,004,753.63	2,429,568.81	6,411,865.70	189,048,547.59

(2). 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	26,026,805.75	税收政策调整“营改增”

20—22 层		
---------	--	--

其他说明:

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 14,773,384.87 元。

13、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

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
德山工程项目部	28,809,461.10		28,809,461.10	28,909,461.10		28,909,461.10
湘云生物中试试验工厂	14,925,074.56		14,925,074.56	12,865,479.63		12,865,479.63
种苗工程				552,329.25		552,329.25
珊瑚湖复兴路加宽、硬化及护坡工程				7,559,806.00		7,559,806.00
珊瑚湖复兴路沟渠护坡和桥梁工程				2,547,120.00		2,547,120.00
湿地综合开发利用				614,394.16		614,394.16
团头鲂良种场改扩建	2,492,983.00		2,492,983.00	1,055,394.00		1,055,394.00
湘云科技工程	373,185.50		373,185.50	373,185.50		373,185.50
酒博馆	188,679.24		188,679.24	188,679.24		188,679.24
生态项目部-钓鱼走廊				110,639.33		110,639.33
东湖-公租房	105,807.00		105,807.00	41,240.00		41,240.00
水产良种工程项目	271,557.00		271,557.00	108,287.00		108,287.00
水处理系统	285,260.00		285,260.00	248,860.00		248,860.00
其他	270,767.00		270,767.00	789,226.15		789,226.15
合计	47,722,774.40		47,722,774.40	55,964,101.36		55,964,101.36

(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
德山工程项目部		28,909,461.10				28,909,461.10			7,136,750.38			金融机构贷款
湘云生物中试试验工厂		12,865,479.63	2,328,436.93	268,850.00		14,925,066.56			917,597.36			金融机构贷款

珊珀湖复兴路加宽、硬化及护坡工程		7,559,806.00		7,559,806.00							自有资金
珊珀湖复兴路沟渠护坡和桥梁工程		2,547,120.00		2,547,120.00							自有资金
团头鲂良种场改扩建		1,055,394.00		1,437,589.00		2,492,983.00					自有资金及政府补助
合计		52,937,260.73	2,328,436.93	11,813,365.00		46,327,510.66	/	/	8,054,347.74	/	/

14、生产性生物资产

√适用 □不适用

(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	水产业	合计
	亲本鱼	
一、账面原值		
1. 期初余额	3,561,270.00	3,561,270.00
2. 本期增加金额	1,026,124.00	1,026,124.00
(1) 外购	1,026,124.00	1,026,124.00
(2) 自行培育		
3. 本期减少金额	1,084,395.76	1,084,395.76
(1) 处置	1,084,395.76	1,084,395.76
(2) 其他		
4. 期末余额	3,502,998.24	3,502,998.24
二、累计折旧		
1. 期初余额	2,215,522.52	2,215,522.52
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	2,215,522.52	2,215,522.52
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,287,475.72	1,287,475.72
2. 期初账面价值	1,345,747.48	1,345,747.48

15、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	水面养殖使用权	商标	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	188,695,974.37	7,135,314.37	182,425,176.40	6,458,400.00	1,055,429.74	385,770,294.88
2. 本期增加金额	30,717.25					30,717.25
(1) 购置	30,717.25					30,717.25
(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	188,726,691.62	7,135,314.37	182,425,176.40	6,458,400.00	1,055,429.74	385,801,012.13
二、累计摊销						
1. 期初余额	39,757,563.73	3,158,878.02	39,245,539.07	6,450,840.00	694,542.97	89,307,363.79
2. 本期增加金额	5,008,905.73	239,751.36	3,723,004.13	980	62,390.23	9,035,031.45
(1) 计提	5,008,905.73	239,751.36	3,723,004.13	980	62,390.23	9,035,031.45
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	44,766,469.46	3,398,629.38	42,968,543.20	6,451,820.00	756,933.20	98,342,395.24
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	143,960,222.16	3,736,684.99	139,456,633.20	6,580.00	298,496.54	287,458,616.89
2. 期初账面价值	148,938,410.64	3,976,436.35	143,179,637.33	7,560.00	360,886.77	296,462,931.09

16、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

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

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
		计提	处置	
合计				

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

无

其他说明

17、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
北民湖-甲鱼项目	8,852,115.63		1,106,514.48		7,745,601.15
西湖-毛里湖大堤修建	4,007,831.59		449,476.44		3,558,355.15
珊瑚湖-北民湖基地鱼池改造	4,048,779.30		585,365.64		3,463,413.66
西湖-精养鱼池改造费用	3,649,158.69		492,021.36		3,157,137.33
北民湖-溃堤维修	1,538,367.19		188,245.92		1,350,121.27
医贸-租赁费	612,499.85		50,000.04		562,499.81
北民湖-渔池改造	360,922.34	108,809.00	33,914.58		435,816.76
水产中心-渔池改造工程	343,635.82		35,244.72		308,391.10
阳澄湖-办公楼装修费	382,666.67		82,000.00		300,666.67
其他	4,283,792.64	1,506,769.15	2,052,350.42	46,648.83	3,691,562.54
合计	28,079,769.72	1,615,578.15	5,075,133.60	46,648.83	24,573,565.44

其他说明：

无

18、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	递延所得税	可抵扣暂时性	递延所得税

	差异	资产	差异	资产
资产减值准备	10,509,387.04	2,063,821.17	11,660,041.99	2,239,675.33
内部交易未实现利润	93,067.64	23,266.91	1,552,027.72	388,006.93
可抵扣亏损	28,561,725.84	3,570,215.73	19,387,491.12	2,423,436.39
应付职工薪酬	931,172.97	122,523.99	2,257,406.11	292,105.38
合计	40,095,353.49	5,779,827.80	34,856,966.94	5,343,224.03

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产价值变动	16,178.07	4,044.52		
合计	16,178.07	4,044.52		

(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	2,232,228.95	1,493,689.34
可抵扣亏损	42,347,912.53	32,630,898.14
合计	44,580,141.48	34,124,587.48

(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
2015年		228,823.78	
2016年	3,143,605.09	3,512,798.11	
2017年	4,119,459.27	4,405,235.26	
2018年	10,840,298.73	11,130,815.74	
2019年	13,060,014.52	13,353,225.25	
2020年	11,184,534.92		
合计	42,347,912.53	32,630,898.14	/

其他说明：

无

19、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		29,500,000.00
抵押借款	330,000,000.00	240,000,000.00
保证借款	81,950,000.00	66,000,000.00
信用借款	11,000,000.00	12,000,000.00
合计	422,950,000.00	347,500,000.00

短期借款分类的说明：

无

20、应付票据

√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		3,000,000.00
合计		3,000,000.00

21、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）	30,141,639.20	40,028,236.13
1年以上	18,915,320.12	6,357,436.74
合计	49,056,959.32	46,385,672.87

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√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
梁汉元	3,696,546.00	采购未结算
经天纬地投资有限公司	1,811,958.00	采购未结算
梁悦	1,786,224.00	采购未结算
广州史伟	1,397,895.00	采购未结算
合计	8,692,623.00	/

其他说明

无

22、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）	12,598,963.73	35,180,433.42
1年以上	1,662,425.20	195,256.29
合计	14,261,388.93	35,375,689.71

23、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	2,958,504.90	69,116,402.42	69,558,710.77	2,516,196.55
二、离职后福利-设定提存计划	130,135.97	6,572,464.49	6,230,503.61	472,096.85
三、辞退福利	77,724.10	81,334.08	159,058.18	
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,166,364.97	75,770,200.99	75,948,272.56	2,988,293.40

(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	2,351,881.11	58,479,727.72	59,006,977.31	1,824,631.52
二、职工福利费	1,455.62	4,856,114.66	4,852,170.28	5,400.00
三、社会保险费		3,648,083.50	3,557,421.88	90,661.62
其中：医疗保险费		2,670,649.91	2,594,498.55	76,151.36
工伤保险费		805,027.24	797,551.04	7,476.20
生育保险费		172,406.35	165,372.29	7,034.06
四、住房公积金	20,400.00	1,483,240.00	1,483,090.00	20,550.00
五、工会经费和职工教育经费	584,768.17	649,236.54	659,051.30	574,953.41
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	2,958,504.90	69,116,402.42	69,558,710.77	2,516,196.55

(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	125,084.80	6,411,460.79	6,070,155.63	466,389.96
2、失业保险费	5,051.17	161,003.70	160,347.98	5,706.89
3、企业年金缴费				
合计	130,135.97	6,572,464.49	6,230,503.61	472,096.85

其他说明：

无

24、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,715,317.45	14,515,416.21
消费税	4,234,266.80	3,415,792.19
营业税	345,655.00	224,063.06
企业所得税	23,965,697.20	18,937,943.19
个人所得税	539,687.54	612,073.63
城市维护建设税	235,995.72	203,594.63
房产税	956,852.84	566,161.21
土地使用税	787,940.90	16,796.37
教育费附加	174,829.48	147,772.09
其他税费	209,589.66	181,157.32
合计	45,165,832.59	38,820,769.90

其他说明：

无

25、 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	17,200,000.00	15,827,000.00
保证金	16,561,840.55	4,655,254.47
定向增发定金	27,500,000.00	
借款	1,819,974.00	23,022,344.93
往来款	25,978,432.94	26,614,311.32
代扣款	498,233.73	1,028,404.13
其他	944,807.45	8,726,252.50
合计	90,503,288.67	79,873,567.35

(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经营管理中心	17,200,000.00	新疆公司 2013 年、2014 年固定资产投资大，经协商部分水面资源管理费暂缓支付
西藏泓杉科技发展有限公司	4,500,000.00	江苏阳澄湖大闸蟹股份有限公司创立“阳澄股份”品牌阶段资金紧张，母公司之母公司关联企业给予资金支持
湖南泓鑫置业	3,000,000.00	江苏阳澄湖大闸蟹股份有限公司创立“阳澄股份”品牌阶段资金紧张，母公司之母公司关联企业

		业给予资金支持
合计	24,700,000.00	/

其他说明

26、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	2,000,000.00	14,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	2,000,000.00	14,000,000.00

其他说明：

无

27、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

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		35,000,000.00
保证借款	47,000,000.00	
信用借款		
合计	47,000,000.00	35,000,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

28、长期应付款

√适用 □不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
水面使用权	5,200,000.00	5,400,000.00

其他说明：

无

29、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
----	------	------	------	------	------

国投资产管 理公司	15,000,000.00			15,000,000.00	
合计	15,000,000.00			15,000,000.00	/

其他说明：无

30、递延收益

√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	6,203,333.34	7,010,000.00	900,000.00	12,313,333.34	
合计	6,203,333.34	7,010,000.00	900,000.00	12,313,333.34	/

涉及政府补助的项目：

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
水产品批发市场【常财建指[2009]66号】	1,763,333.34		460,000.00		1,303,333.34	与资产相关
水产协同重新项目专项经费		250,000.00			250,000.00	与资产相关
农业组织化与产业化经营经费		50,000.00			50,000.00	与资产相关
德山大曲产能技改工程项目专项资金【湘财企指[2013]59号】	200,000.00	40,000.00	200,000.00		40,000.00	与资产相关
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】	1,000,000.00	150,000.00	200,000.00	0.00	950,000.00	与资产相关
德山大曲酒质提升综合改造专项资金【湘财企指[2013]46号】	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	与资产相关
关于政府发放市级旅游专项资金【常财外指[2013]44号】	40,000.00		40,000.00			与资产相关
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】	500,000.00				500,000.00	与资产相关
“菜篮子”水产品生产扶持资金【常财农指[2013]192号】	500,000.00				500,000.00	与资产相关
安徽省黄湖团头鲂良种场改扩建项目【农计发[2014]158号】	1,200,000.00	600,000.00			1,800,000.00	与资产相关
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	与资产相关
冰川鱼加工技术和烤鱼设备的引进项目【阿地财建(2015)84号】		150,000.00			150,000.00	与资产相关
冰川鱼加工技术和		60,000.00			60,000.00	与资产相关

烤鱼设备的引进项目配套资金[福财预【2015】638号]						
冰川鱼加工技术和烤鱼设备的引进项目[阿地财预(2015)44号]		210,000.00			210,000.00	与资产相关
冷水鱼休闲食品深加工生产线建设[阿地财农(2015)13号]		500,000.00			500,000.00	与资产相关
合计	6,203,333.34	7,010,000.00	900,000.00		12,313,333.34	/

其他说明：

无

31、股本

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	427,050,000.00						427,050,000.00

其他说明：

无

32、资本公积

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)	38,758,313.54		16,400,416.42	22,357,897.12
其他资本公积	98,046,525.58			98,046,525.58
合计	136,804,839.12		16,400,416.42	120,404,422.70

本年增减变动系同一控制下合并江苏阳澄湖大闸蟹股份有限公司所致

33、盈余公积

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	44,153,847.08			44,153,847.08
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	44,153,847.08			44,153,847.08

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

34、未分配利润

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	188,841,952.07	187,240,396.39
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-37,537,947.87	-51,940,786.74
调整后期初未分配利润	151,304,004.20	135,299,609.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,626,808.24	16,004,394.55
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		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	153,930,812.44	151,304,004.20

调整期初未分配利润明细：1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0元。2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润-37,537,947.87元。5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

35、营业收入和营业成本

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	799,958,122.17	621,623,422.86	677,704,895.54	511,546,298.02
其他业务	8,966,616.58	6,361,864.72	4,949,196.63	2,072,418.81
合计	808,924,738.75	627,985,287.58	682,654,092.17	513,618,716.83

36、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	6,198,309.36	5,643,134.51
营业税	443,788.83	217,786.90
城市维护建设税	1,106,722.92	921,410.78
教育费附加	800,576.31	665,610.30
资源税		
其他	47,620.29	57,248.98
合计	8,597,017.71	7,505,191.47

其他说明：

无

37、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
宣传费	6,603,994.94	11,946,740.20
工资	12,760,532.22	11,926,442.08

租赁费	2,253,591.76	2,322,918.47
车辆使用费	371,293.56	1,737,332.78
市场推广及促销费用	5,770,119.25	10,533,829.53
运费	5,786,203.21	3,117,896.96
折旧及摊销	1,181,747.99	582,445.21
其他	9,365,181.46	9,601,066.81
合计	44,092,664.39	51,768,672.04

其他说明：

无

38、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	26,500,003.70	26,279,024.55
差旅费	3,374,154.59	2,461,430.10
办公费	1,133,619.30	1,734,090.17
折旧费	9,725,493.34	9,385,195.80
车辆使用费	2,791,721.82	2,050,395.88
业务招待费	4,357,534.45	5,316,555.62
房租水电	1,405,351.04	1,819,805.76
水面资源费	13,407,758.34	13,219,721.29
无形资产及长期待摊费用摊销	9,526,583.89	9,250,177.31
修理及物料消耗	1,100,343.35	1,687,249.70
税金	3,086,581.11	1,818,599.71
其他	22,948,309.84	24,781,396.04
合计	99,357,454.77	99,803,641.93

其他说明：

无

39、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	31,360,055.32	24,028,477.95
减：利息收入	-1,678,280.33	-1,873,555.59
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出	146,454.99	286,641.36
其他支出	252,119.98	194,730.00
合计	30,080,349.96	22,636,293.72

其他说明：

无

40、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	-426,644.68	1,896,239.25
二、存货跌价损失	179,771.72	
三、可供出售金融资产减值损失		
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		17,980.00
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	-246,872.96	1,914,219.25

其他说明：

无

41、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	21,697.33	-14,132.79
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	21,697.33	-14,132.79

其他说明：无

42、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	-143,033.90	
处置长期股权投资产生的投资收益		
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	105,739.64	759,669.19
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	21,532.04	5,519.26
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收		

益		
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	-15,762.22	765,188.45

其他说明：

无

43、营业外收入

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	70,042.73	49,964,036.09	70,042.73
其中：固定资产处置利得	52,542.73	147,948.49	3,382.35
无形资产处置利得	17,500.00	49,816,087.60	66,660.38
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	3,985,463.14	3,852,673.00	3,945,463.14
其他	9,293,021.87	1,290,124.85	9,333,021.87
合计	13,348,527.74	55,106,833.94	13,348,527.74

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
病虫害控制		500,000.00	与收益相关
优质水产品贸易批发市场		470,000.00	与资产相关
稳定农民收入补贴		450,000.00	与收益相关
2014年自治区农村服务体系建设项目资金		300,000.00	与收益相关
农产品加工与促销补助		1,000.00	与收益相关
各类企业技术创新奖励		322,000.00	与收益相关
燃油补贴	1,826,836.37	245,559.00	与收益相关
畜牧水产局拨物种资源保护费[农财发[2014]105号]	200,000.00	200,000.00	与收益相关
就业专项资金	74,400.00		与收益相关
农业产业化企业贴息、		150,000.00	与收益相关

农产品加工企业引导及村级经济扶持资金			
湖泊整治款		150,000.00	与收益相关
蓄洪区项目资金		260,000.00	与收益相关
各类企业发展专项资金		270,000.00	与收益相关
乌伦古湖休闲渔业示范基地乡镇企业贷款贴息		100,000.00	与收益相关
自治区科技支疆及水产高效养殖配套		190,000.00	与收益相关
其他涉外发展服务支出	63,400.00	80,000.00	与收益相关
水产高效养殖技术推广及产业化示范项目款		70,000.00	与收益相关
新农村建设补助		60,000.00	与收益相关
湘云鲫、鲤科技成果转化及养殖推广		20,000.00	与收益相关
失业保险岗位补贴及其他资助金[常人社发【2015】24号]	139,596.77	8,300.00	与收益相关
信息化电子商务补贴		5,000.00	与收益相关
自治区科技支疆项目	210,000.00		与收益相关
有机鱼休闲食品生产线建设[阿地财预(2015)44号]	200,000.00		与收益相关
有机认证补贴	19,030.00		与收益相关
小微企业发展扶持资金[福财预【2015】64号]	40,000.00		与收益相关
水产品市场开拓专项补助资金[新水渔(2015)85号]	50,000.00		与收益相关
农产品市场建设资金(农产品批发市场检测项目[常财建指[2009]66号]	460,000.00		与收益相关
民贸企业贷款贴息一、二季度[阿地财建(2015)137号]	133,200.00		与收益相关
金鳊纯系选育与鳊鱼的品种改良[湘财企指[2015]85号]	100,000.00		与收益相关
国际商标奖励金	10,000.00		与收益相关
公路国拨资金	17,000.00		与收益相关
关于政府发放市级旅游专项资金【常财外指[2013]44号】	40,000.00		与资产相关
2013年推进新型工业	200,000.00		与收益相关

化专项引导资金[常财企指【2013】46号]			
2012年第一批推进新型工业化专项引导资金[常财企指【2012】56号]	200,000.00		与收益相关
14年农展会补助	2,000.00		与收益相关
其他		814.00	与收益相关
合计	3,985,463.14	3,852,673.00	/

其他说明：

无

44、营业外支出

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	37,436.70	1,602,050.69	37,436.70
其中：固定资产处置损失	37,436.70	1,602,050.69	37,436.70
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	272,760.00	2,073,506.68	272,760.00
罚款支出		399,495.31	
其他	1,274,864.69	7,032,391.84	1,274,864.69
合计	1,585,061.39	11,107,444.52	1,585,061.39

其他说明：

无

45、所得税费用

(1) 所得税费用表

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	6,236,016.05	10,205,556.94
递延所得税费用	-436,603.77	-2,500,215.93
合计	5,799,412.28	7,705,341.01

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	10,828,238.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,353,529.84
子公司适用不同税率的影响	1,489,808.41

调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-6,594.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,302,195.51
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	170,088.89
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,490,384.31
所得税费用	5,799,412.28

其他说明：

无

46、现金流量表项目

(1)、收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来款	16,598,399.24	36,256,975.49
政府补助	3,045,463.14	5,882,673.00
利息收入	1,678,280.33	1,873,555.59
房租收入	3,270,998.20	3,549,852.00
收取押金、保证金	15,050,042.65	7,920,423.53
收到退回的押金、保证金		1,506,720.00
代收款项及暂借款退还	1,280,579.09	1,570,696.29
赞助文体体育收入	2,555,687.00	
经营租赁固定资产收入	2,272,420.46	
水面租赁收入	900,000.00	
其他	15,276,635.79	12,420,829.19
合计	61,928,505.90	70,981,725.09

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用支出	36,578,453.30	43,800,280.18
销售费用支出	29,378,560.08	32,961,776.68
营业外支出	651,578.63	2,091,879.81
支付往来款	37,540,174.78	27,764,384.08
银行手续费及咨询费	145,097.96	141,360.55
赞助文体体育支出（其他业务成本）	3,650,000.00	
其他	13,617,567.03	3,950,827.45
合计	121,561,431.78	110,710,508.75

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非公开发行股本定金	27,500,000.00	
合计	27,500,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(4). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	7,010,000.00	
合计	7,010,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付金融机构理财咨询费	120,000.00	194,730.00
合计	120,000.00	194,730.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

47. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	5,028,826.48	22,452,461.00
加：资产减值准备	-246,872.96	1,914,219.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,393,012.43	14,985,161.52
无形资产摊销	9,299,852.27	9,033,191.50
长期待摊费用摊销	5,075,133.60	5,330,112.82
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）	-32,606.03	952,939.73
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）	-21,697.33	14,132.79
财务费用（收益以“-”号填列）	31,360,055.32	24,028,477.95
投资损失（收益以“-”号填列）	15,762.22	-765,188.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-436,603.77	-2,500,215.93
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	4,044.52	

号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	16,827,382.02	-34,244,543.03
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-26,850,747.03	-13,160,772.70
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-37,386,925.16	-28,750,810.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	18,028,616.58	-710,834.53
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	171,637,464.54	129,018,845.27
减: 现金的期初余额	129,018,845.27	215,730,197.64
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	42,618,619.27	-86,711,352.37

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	171,637,464.54	129,018,845.27
其中: 库存现金	1,234,809.42	1,670,614.64
可随时用于支付的银行存款	170,402,655.12	126,440,447.66
可随时用于支付的其他货币资金		907,782.97
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	171,637,464.54	129,018,845.27
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		10,907,782.97

其他说明:

无

48、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:

因本期合并江苏阳澄湖大闸蟹股份有限公司,属于同一控制下企业合并,根据《企业会计准则第20号—企业合并》的规定,我们对2014年报表进行追溯调整,对净资产的影响如下:

单位: 元 币种: 人民币

项目	2014 年 12 月 31 日(调整前)	2014 年 12 月 31 日 (调整后)	变动额
股本	427,050,000.00	427,050,000.00	
资本公积	98,885,410.28	136,804,839.12	-37,919,428.84
盈余公积	42,302,112.12	42,302,112.12	
未分配利润	188,841,952.07	153,155,739.16	35,686,212.91
归属于母公司股东权益合计	757,079,474.47	759,312,690.40	-2,233,215.93
少数股东权益	46,353,835.52	47,291,994.69	-938,159.17
净资产合计	803,433,309.99	806,604,685.09	-3,171,375.10

49、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		
应收票据		
存货		
固定资产	53,144,219.49	借款抵押
无形资产	156,660,523.92	借款抵押
投资性房地产	80,973,179.92	借款抵押
合计	290,777,923.33	/

其他说明：

八、合并范围的变更

1、同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1)、本期发生的同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
江苏阳澄湖大闸蟹公司	88.36%	同受最终控股母公司控制的企业	2015.7.31	取得控制	366,927.04	-3,287,396.08	7,600,394.65	40,250,581.06

注：控制方均为西藏泓杉科技发展有限公司，且该控制并非暂时性的，因此本事项属于同一控制下企业合并。根据《企业会计准则第 20 号—企业合并》的规定，本公司于 2015 年 7 月 31 日取得对江苏阳澄湖大闸蟹股份有限公司的控制权，故以 2015 年 7 月 31 日作为合并日。相关会计处理方法根据《企业会计准则第 75 号—企业合并》关于“同一控制下企业合并”的原则处理。

(2). 合并成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	
--现金	16,400,416.42
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	江苏阳澄湖大闸蟹股份有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	26,291,644.87	31,955,116.94
货币资金	2,356,438.42	5,123,719.25
应收款项	429,562.61	2,763,837.25
存货	125,863.50	237,692.25
投资性房地产	8,269,564.51	8,547,608.49
固定资产	5,663,484.73	5,715,049.78
无形资产	9,006,379.34	9,155,008.56
长期待摊费用	440,351.76	412,201.36
负债：	21,519,254.29	23,895,330.28
借款		
应付款项	18,916,162.02	18,469,228.02
预收款项	122,859.75	2,804,423.50
应付职工薪酬	108,333.00	170,859.10
应交税费	2,371,899.52	2,450,819.66
净资产	4,772,390.58	8,059,786.66
减：少数股东权益	555,506.26	938,159.17
取得的净资产	4,216,884.32	7,121,627.49

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

2、其他原因的合并范围变动

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

公司本期通过设立方式分增加控股子公司大湖水环境治理股份有限公司

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
湖南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
湖南洞庭水殖珍珠有限公司	常德市	常德市	珍珠	100%		设立
常德市武陵区晨曦工艺品销售有限公司	常德市	常德市	珍珠		100%	设立
大湖水殖石门皂市渔业有限公司	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%	6.64%	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	湖南省	常德市	水产品	97.33%	2.67%	设立
常德大湖渔业有限公司	湖南省	常德市	水产品		100%	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	湖南省	常德市	水产品	100%		设立
大湖水殖 汉寿中华 鳖有限公 司	湖南省	常德市	水产品	51%		设立
湖南湘云 生物科技 有限公司	湖南省	常德市	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	99%	1%	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	湖南省	常德市	白酒销售		100%	设立
湖南宗正 保安服务 有限公司	常德市	常德市	服务行业	100%		设立
深圳前海 大湖供应 链有限公 司		深圳市	供应链管理	100%		设立
南京风小 鱼电子商 务有限公 司	华东	南京市	水产品	60%		设立
西藏大湖 投资管理 有限公司		拉萨市	投资咨询管 理	100%		设立
常德大湖 投资管理 有限公司		常德市	投资咨询管 理	100%		设立
大湖水环 境治理股 份有限公 司		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	华东	苏州市	水产品	88.36%		同一控制下 合并

(2). 重要的非全资子公司

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	45.33%	3,721,824.28		25,082,502.87
新疆阿尔泰冰川鱼股份有限公司	37.20%	-10,909.60		11,041,089.38
湖南湘云生物科技有限公司	33.20%	-938,050.33		6,822,531.26
大湖水殖汉寿中华鳖有限公司	49.00%	570,329.01		4,257,809.70
江苏阳澄湖大闸蟹股份有限公司	11.64%	-160,085.81		778,073.35

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

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
湖南东湖渔业有限公司	5,796	1,895	7,691	2,234		2,234	5,041	1,833	6,874	2,238		2,238
新疆阿尔泰冰川鱼股份有限公司	3,490	2,689	6,179	3,069	142	3,211	2,945	2,784	5,729	2,709	50	2,759
湖南湘云生物科技有限公司	582	2,399	2,981	478	2,050	2,528	623	2,465	3,088	849	1,550	2,399
大湖水殖汉寿中华鳖有限公司	3,206	28	3,234	2,105		2,105	1,951	29	1,980	1,003		1,003
江苏阳澄湖大闸蟹股份有限公司	703	2,291	2,994	2,326		2,326	813	2,382	3,195	2,389		2,389

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	4,297	821	821	-241	4,543	400	400	-793
新疆阿尔泰冰川鱼股份有限公司	2,006	-3	-3	244	2,087	49	49	338
湖南湘云生物科技有限公司	487	-236	-236	470	617	-43	-43	-192
大湖水殖汉寿中华鳖有限公司	12,513	151	151	-205	7,416	169	169	-156
江苏阳澄湖大闸蟹股份有限公司	1,463	-137	-137	-140	760	4,025	4,025	-137

其他说明:

无

2、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

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

(2). 重要联营企业的主要财务信息

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	
流动资产	37,266,359.86			
非流动资产	787,575.55			
资产合计	38,053,935.41			
流动负债	13,235,590.67			
非流动负债				
负债合计	13,235,590.67			
少数股东权益	10,903,271.69			
归属于母公司股东权益	13,915,073.05			
按持股比例计算的净资产份额	5,956,402.74			
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	5,956,402.74			
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		-181,655.26		
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		-181,655.26		
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明
无

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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	22.19	22.19

本企业最终控制方是罗祖亮

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”

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“九、在其他主体中的权益”

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
湖南德海房地产开发有限公司	母公司的控股子公司
湖南泓鑫置业有限公司	母公司的控股子公司
湖南德海制药有限公司	母公司的控股子公司
常德德海药材开发有限公司	母公司的控股子公司
大湖产业投资集团有限公司	母公司的控股子公司
湖南泓鑫梁山农业综合开发有限公司	母公司的控股子公司
常德金乡农业开发有限公司	母公司的控股子公司
安乡县金乡农业开发有限公司	母公司的控股子公司
湖南新科力科技发展有限公司	母公司的控股子公司
湖南泓极体育产业发展有限公司	母公司的控股子公司
常德泓极体育产业发展有限公司	母公司的控股子公司
常德市三棱物业服务有限公司	母公司的控股子公司
上海泓鑫商业经营管理有限公司	母公司的控股子公司
湖南泓杉资产管理有限公司	母公司的控股子公司
湖南德海矿泉水有限公司	母公司的控股子公司
深圳金晟安智能系统有限公司	母公司的控股子公司
湖南金晟安智能设备制造有限公司	母公司的控股子公司
上海大湖一网鱼生态科技有限公司	参股股东
福海县国有资产投资有限公司	参股股东
华容县水产局	参股股东
袁文斌	其他
张寿岱	参股股东

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

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
湖南泓鑫置业有限公司	泓鑫桃林 20-22 层房产		22,628,036.00
湖南德海制药有限公司	药品	299,881.23	251,069.24

出售商品/提供劳务情况表

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	1,044,007.87	
湖南德海制药有限公司	鱼类	162,082.40	

(2). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为被担保方

单位：万元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
西藏泓杉科技发展有限公司	5,000.00	2015年3月6日	2018年3月6日	否
西藏泓杉科技发展有限公司	5,500.00	2014年3月11日	2018年3月31日	否
西藏泓杉科技发展有限公司	4,000.00	2015年1月14日	2018年1月13日	否
德海制药有限公司	3,300.00	2014年1月14日	2018年1月13日	否
湖南泓鑫置业有限公司	400.00	2014年11月15日	2017年11月14日	否
湖南泓鑫置业有限公司	1,300.00	2013年5月24日	2016年5月24日	否

(3). 关键管理人员报酬

√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
关键管理人员报酬	2,340,000.00	2,639,000.00

(4). 关联方资产转让、债务重组情况

√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
西藏泓杉科技发展有限公司	股权转让	16,400,416.42	

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

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
应收账款	湖南德海制药有限公司	100,939.30		106,431.90	
应收账款	湖南泓鑫置业有限公司	34,563.00		74,247.00	
应收账款	西藏泓杉科技发展有限公司	132,355.00		314,611.50	
应收账款	深圳市金晟安智能系统有限公司	10,372.00		32,372.00	
应收账款	张寿岱	2,458,568.50			
应收账款	深圳前海沅金所金融服务有限公司	1,626.00			
应收账款	上海泓鑫商业经营管理有限公司	22,500.00		184,455.00	
预付款项	常德德海药材开发有限公司	60,799.84		60,799.84	
其他应收款	华容县水产局	2,600,000.00		1,800,000.00	
其他应收款	湖南泓鑫商业经营管理有限公司	100,000.00		100,000.00	
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	深圳市金晟安智能系统有限公司	23,123.29		23,123.29	
其他应收款	常德市三棱物业服务有限公司	200.00		200.00	
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	张寿岱	154,320.00			

(2). 应付项目

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
应付账款	湖南德海制药有限公司	183,497.29	45,211.67
预收款项	深圳市金晟安智能系统有限公司	19,800.00	19,800.00
预收款项	西藏泓杉科技发展有限公司	685.60	
预收款项	湖南泓鑫置业有限公司	3,457.90	16,396.00

	司		
预收款项	湖南德海制药有限公司	1,623.00	
其他应付款	西藏泓杉科技发展有限公司	17,857,564.50	17,500,000.00
其他应付款	袁文彬	5,646,798.04	5,663,949.00
其他应付款	华容县水产局	536,558.64	536,558.64
其他应付款	湖南德海制药有限公司	100,000.00	100,000.00
其他应付款	湖南泓鑫置业有限公司	3,761,146.39	3,761,146.39

十一、 其他重要事项

1、 其他

本公司于 2015 年 5 月 29 日第六届董事会第十四次会议审议通过了《关于公司非公开发行 A 股股票发行方案的议案》，2015 年 6 月 19 日公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司非公开发行 A 股股票发行方案的议案》，议案主要内容：

(1) 发行对象：本公司发行对象为西藏泓杉、小村创投、瞩望投资、瑞丰林投资、坤儒投资、倪正东、曹国熊及谢世煌。发行对象已经与公司签署了附条件生效的股份认购协议。

(2) 募集资金总额及发行价格：本公司本次非公开发行募集资金总额为不超过 55,000 万元，按照定价基准日前 20 个交易日公司股票交易均价（即 11.28 元/股）的 90%（即 10.15 元/股）的发行价格，对应发行股票数量为 54,187,188 股。其中西藏泓杉认购 9,852,216 股、小村创投认购 15,763,546 股、瞩望投资认购 7,881,772 股、瑞丰林投资认购 4,926,108 股、坤儒投资认购 3,940,887 股、倪正东认购 4,926,108 股、曹国熊认购 4,926,108 股、谢世煌认购 1,970,443 股。

(3) 募集资金用途：本次募集资金扣除发行费用后计划将全部用于补充流动资金及偿还银行贷款。

2016 年 3 月 2 日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过大湖水殖股份有限公司 2015 年非公开发行 A 股股票的申请。截止报告日公司尚未收到中国证监会对公司本次非公开发行 A 股股票申请的书面核准文件。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,176,357.33	100	1,767,370.34	21.62	6,408,986.99	7,419,951.20	100	1,706,528.57	23.00	5,713,422.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	8,176,357.33	/	1,767,370.34	/	6,408,986.99	7,419,951.20	/	1,706,528.57	/	5,713,422.63

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	6,605,962.28	328,683.09	4.98
1 至 2 年	146,342.00	14,634.20	10.00
2 至 3 年			
3 年以上	1,424,053.05	1,424,053.05	100
合计	8,176,357.33	1,767,370.34	21.62

(2). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
广发银行股份有限公司	851,884.00	10.42	42,594.20
沃尔玛石景山店	787,618.94	9.63	39,380.95
李本华	516,278.90	6.31	25,813.95
李传炎	431,000.00	5.27	431,000.00
沃尔玛福田店	419,732.67	5.13	20,986.63
合计	3,006,514.51	36.76	559,775.73

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	178,212,069.12	100	2,785,561.44	1.56	175,426,507.68	167,742,517.15	100	3,407,038.22	2.03	164,335,478.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	178,212,069.12	/	2,785,561.44	/	175,426,507.68	167,742,517.15	/	3,407,038.22	/	164,335,478.93

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 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	164,505,976.11	293,465.57	0.18
1 至 2 年	2,501,800.55	210,854.81	8.43
2 至 3 年	9,686,182.26	1,200,560.42	12.39
3 年以上	1,518,110.20	1,080,680.64	71.19
合计	178,212,069.12	2,785,561.44	1.56

(2). 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
湖南洞庭渔业 有限公司	往来款	50,423,895.58	1年以内	28.29	
湖南德山酒业 营销有限公司	往来款	40,714,747.19	1年以内	22.85	
西藏大湖投资 管理有限公司	往来款	25,000,000.00	1年以内	14.03	
大湖股份皂市 渔业有限公司	往来款	15,327,804.25	1年以内	8.6	
阳澄湖大闸蟹 股份有限公司	往来款	8,000,000.00	2-3年	4.49	
合计	/	139,466,447.02	/	78.26	

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	335,540,795.91		335,540,795.91	328,373,911.59		328,373,911.59
对联营、合营企业 投资	5,956,402.74		5,956,402.74	4,888,411.56		4,888,411.56
合计	341,497,198.65		341,497,198.65	333,262,323.15		333,262,323.15

(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 石门皂市渔业 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	68,740,363.41			68,740,363.41		

限公司						
安徽黄湖渔业 有限公司	77,092,323.40			77,092,323.40		
湖南洞庭水殖 珍珠有限公司	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			20,849,623.53		
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		
大湖水殖汉寿 中华鳖有限公 司	5,100,000.00			5,100,000.00		
深圳前海大湖 供应链有限公 司	5,000,000.00			5,000,000.00		
南京风小鱼电 子商务有限公 司	3,000,000.00			3,000,000.00		
西藏大湖投资 管理有限公司						
常德大湖投资 管理有限公司						
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		
合计	328,373,911.59	7,166,884.32		335,540,795.91		

(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		
一、合营 企业										

小计										
二、联营企业										
江苏阳澄湖大闸蟹股份有限公司	4,888,411.56								-4,888,411.56	
深圳前海沅金所金融服务有限公司		6,000,000.00		-43,597.26						5,956,402.74
小计	4,888,411.56	6,000,000.00		-43,597.26					-4,888,411.56	5,956,402.74
合计	4,888,411.56	6,000,000.00		-43,597.26					-4,888,411.56	5,956,402.74

4、营业收入和营业成本：

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	198,703,854.24	141,888,026.43	160,497,778.15	115,153,753.50
其他业务	6,998,465.98	6,083,820.75	3,747,942.97	1,717,102.68
合计	205,702,320.22	147,971,847.18	164,245,721.12	116,870,856.18

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		
权益法核算的长期股权投资收益	-2,734,971.11	21,179,525.15
处置长期股权投资产生的投资收益		
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	21,532.04	5,519.26
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	105,739.64	721,011.74
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
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	-2,607,699.43	21,906,056.15

十三、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	32,606.03	
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	3,985,463.14	

受的政府补助除外)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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	-3,287,396.08	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	99,852.49	
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	7,745,397.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-913,857.49	
少数股东权益影响额	-483,027.58	
合计	7,179,037.68	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.35	0.0062	0.0062
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.60	-0.0107	-0.0107

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2015 年年度报告正本；
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：2016 年 4 月 28 日