

2019 年半年度财务报表及附注

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：湛江国联水产开发股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	458,497,039.07	288,731,614.26
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,072,767.36	15,750,000.00
应收账款	684,704,257.39	814,505,487.72
应收款项融资		
预付款项	174,784,122.34	78,888,404.10
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	199,257,564.31	221,497,093.71
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,680,479,972.97	2,499,744,544.53

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	3,888.82	8,555.50
其他流动资产	83,438,794.61	78,691,639.20
流动资产合计	4,282,238,406.87	3,997,817,339.02
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		1,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	1,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	430,702,851.62	433,315,198.36
在建工程	588,200,404.97	347,301,762.16
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	63,003,409.75	54,987,038.12
开发支出		
商誉	19,930,050.00	19,930,050.00
长期待摊费用	57,265,683.44	64,644,485.05
递延所得税资产	35,812,090.11	28,053,324.46
其他非流动资产	17,369,989.73	16,792,679.33
非流动资产合计	1,213,284,479.62	966,024,537.48
资产总计	5,495,522,886.49	4,963,841,876.50
流动负债：		
短期借款	1,001,011,404.11	1,287,627,096.80
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
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	56,689,866.97	41,693,331.75
应付账款	473,159,987.53	587,085,795.05
预收款项	131,699,524.08	22,658,598.90
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	33,415,056.52	25,025,511.41
应交税费	22,773,674.17	31,133,597.93
其他应付款	69,186,525.92	69,580,706.33
其中：应付利息	13,565,555.56	7,269,869.52
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	133,278,376.21	162,624,698.94
其他流动负债		
流动负债合计	1,921,214,415.51	2,227,429,337.11
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	326,235,998.35	197,689,413.46
应付债券	239,166,935.47	238,803,698.54
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		

长期应付款	163,381,733.01	92,732,310.12
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	67,015,235.66	16,878,076.92
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	795,799,902.49	546,103,499.04
负债合计	2,717,014,318.00	2,773,532,836.15
所有者权益：		
股本	910,118,815.00	784,345,620.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,089,373,948.45	612,731,864.68
减：库存股	18,609,273.48	18,740,880.00
其他综合收益	9,668,033.15	7,402,351.99
专项储备		
盈余公积	102,416,412.08	102,416,412.08
一般风险准备		
未分配利润	684,194,211.14	702,639,108.38
归属于母公司所有者权益合计	2,777,162,146.34	2,190,794,477.13
少数股东权益	1,346,422.15	-485,436.78
所有者权益合计	2,778,508,568.49	2,190,309,040.35
负债和所有者权益总计	5,495,522,886.49	4,963,841,876.50

法定代表人：李忠
 负责人：樊春花

主管会计工作负责人：樊春花

会计机构

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	345,614,054.48	238,950,781.45

交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,000,000.00	15,750,000.00
应收账款	1,535,032,638.59	1,411,854,030.94
应收款项融资		
预付款项	146,277,707.62	63,441,948.02
其他应收款	399,062,525.24	321,659,753.50
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,492,011,176.41	1,126,856,203.63
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	20,150,203.17	34,284,705.70
流动资产合计	3,939,148,305.51	3,212,797,423.24
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		1,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	602,255,644.95	597,455,644.95
其他权益工具投资	1,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	76,726,358.27	82,860,152.56
在建工程	505,726,528.73	341,197,337.21
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	26,524,907.78	26,870,190.38

开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,983,952.57	4,918,422.64
递延所得税资产	20,875,028.09	20,875,028.09
其他非流动资产	11,305,616.40	3,249,327.73
非流动资产合计	1,248,398,036.79	1,078,426,103.56
资产总计	5,187,546,342.30	4,291,223,526.80
流动负债：		
短期借款	723,585,666.11	918,569,762.13
交易性金融负债		
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	52,529,266.97	32,532,731.75
应付账款	789,639,890.10	501,975,490.07
预收款项	85,718,268.24	15,778,353.41
合同负债		
应付职工薪酬	10,595,830.30	13,040,812.56
应交税费	21,970,907.73	27,478,971.33
其他应付款	95,375,392.14	113,544,384.39
其中：应付利息	13,560,000.00	6,120,000.00
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	114,312,124.72	119,996,145.74
其他流动负债		
流动负债合计	1,893,727,346.31	1,742,916,651.38
非流动负债：		
长期借款	297,787,000.00	168,787,000.00
应付债券	239,166,935.47	238,803,698.54
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	25,466,970.32	47,447,322.14

长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	66,110,235.66	16,473,076.92
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	628,531,141.45	471,511,097.60
负债合计	2,522,258,487.76	2,214,427,748.98
所有者权益：		
股本	910,118,815.00	784,345,620.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,089,653,803.40	613,011,719.63
减：库存股	18,609,273.48	18,740,880.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	102,385,673.61	102,385,673.61
未分配利润	581,738,836.01	595,793,644.58
所有者权益合计	2,665,287,854.54	2,076,795,777.82
负债和所有者权益总计	5,187,546,342.30	4,291,223,526.80

3、合并利润表

单位：元

项目	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入	2,023,149,537.17	2,188,097,201.93
其中：营业收入	2,023,149,537.17	2,188,097,201.93
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,943,664,936.19	2,072,381,258.25
其中：营业成本	1,685,612,331.75	1,891,800,864.52
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,871,285.12	4,378,728.37
销售费用	116,385,798.16	80,362,764.66
管理费用	56,100,452.77	45,015,314.37
研发费用	13,970,551.38	5,964,772.63
财务费用	66,724,517.01	44,858,813.70
其中：利息费用	60,474,322.92	38,248,031.29
利息收入	1,906,223.56	736,696.96
加：其他收益	2,029,095.83	4,070,017.66
投资收益（损失以“-”号填列）		87,740,741.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-91,586,590.08	-14,689,635.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-10,072,893.27	192,837,066.94
加：营业外收入	3,894,530.52	606,965.78
减：营业外支出	10,544,236.47	1,079,505.45
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-16,722,599.22	192,364,527.27

减：所得税费用	1,761,152.35	24,734,892.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-18,483,751.57	167,629,634.34
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-18,483,751.57	167,629,634.34
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-17,915,610.50	167,629,634.34
2.少数股东损益	-568,141.06	
六、其他综合收益的税后净额	2,265,681.16	2,263,084.01
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,265,681.16	2,263,084.01
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	2,265,681.16	2,263,084.01
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		

7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	2,265,681.16	2,263,084.01
9.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	-16,218,070.40	169,892,718.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	-15,649,929.35	169,892,718.35
归属于少数股东的综合收益总额	-568,141.06	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.02	0.21
（二）稀释每股收益	-0.02	0.21

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

法定代表人：李忠
负责人：樊春花

主管会计工作负责人：樊春花

会计机构

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	1,823,596,040.66	1,799,490,190.21
减：营业成本	1,680,304,591.55	1,611,671,981.83
税金及附加	2,638,608.49	1,629,168.69
销售费用	52,078,706.77	23,104,281.25
管理费用	25,555,472.06	20,921,246.23
研发费用	10,881,294.78	5,228,387.54
财务费用	46,612,540.48	35,941,609.27
其中：利息费用	42,792,365.55	29,795,314.09
利息收入	1,752,010.18	601,827.37
加：其他收益	2,029,095.83	4,070,017.66
投资收益（损失以“—”号填列）		157,288,301.24
其中：对联营企业和合营企		

业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-20,430,444.33	-20,980,534.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-12,876,521.97	241,371,299.90
加：营业外收入	1,356,033.60	72,269.21
减：营业外支出	302,532.93	874,220.52
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-11,823,021.30	240,569,348.59
减：所得税费用	2,076,147.00	31,274,122.19
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-13,899,168.30	209,295,226.40
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-13,899,168.30	209,295,226.40
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综		

合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-13,899,168.30	209,295,226.40
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019年半年度	2018年半年度
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	2,527,753,382.04	2,400,497,102.10
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	56,340,542.85	81,450,683.13
收到其他与经营活动有关的现金	57,665,944.79	4,497,014.96
经营活动现金流入小计	2,641,759,869.68	2,486,444,800.19
购买商品、接受劳务支付的现金	2,324,768,325.97	2,186,986,943.47
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	159,055,556.45	128,412,429.01
支付的各项税费	15,541,646.44	24,822,092.49
支付其他与经营活动有关的现金	141,314,172.74	110,025,832.52
经营活动现金流出小计	2,640,679,701.60	2,450,247,297.49
经营活动产生的现金流量净额	1,080,168.08	36,197,502.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		131,619,600.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		131,631,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	284,646,937.96	198,400,511.92
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	284,646,937.96	198,400,511.92
投资活动产生的现金流量净额	-284,646,937.96	-66,768,911.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	604,815,278.77	1,412,400.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,400,000.00	
取得借款收到的现金	1,208,948,914.09	918,433,735.29
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,196.47	31,720,976.68
筹资活动现金流入小计	1,813,765,389.33	951,567,111.97
偿还债务支付的现金	1,314,286,325.51	836,629,983.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,064,139.02	32,971,732.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	13,961,359.61	66,943,415.50
筹资活动现金流出小计	1,376,311,824.14	936,545,132.06
筹资活动产生的现金流量净额	437,453,565.19	15,021,979.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,918,466.36	2,222,213.49
五、现金及现金等价物净增加额	155,805,261.67	-13,327,215.82
加：期初现金及现金等价物余额	223,300,865.49	205,108,984.33
六、期末现金及现金等价物余额	379,106,127.16	191,781,768.51

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	1,947,079,652.67	1,430,055,456.68
收到的税费返还	34,664,074.97	63,370,317.66
收到其他与经营活动有关的现金	54,777,310.71	3,913,295.32
经营活动现金流入小计	2,036,521,038.35	1,497,339,069.66
购买商品、接受劳务支付的现金	1,987,505,227.53	1,341,001,704.61
支付给职工以及为职工支付的现	68,295,446.09	62,053,164.24

金		
支付的各项税费	10,302,389.50	20,104,902.27
支付其他与经营活动有关的现金	104,134,598.20	95,456,473.65
经营活动现金流出小计	2,170,237,661.32	1,518,616,244.77
经营活动产生的现金流量净额	-133,716,622.97	-21,277,175.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		131,619,600.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		131,619,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	176,106,108.68	150,208,131.84
投资支付的现金	4,800,000.00	50,355,100.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	180,906,108.68	200,563,231.84
投资活动产生的现金流量净额	-180,906,108.68	-68,943,631.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	602,415,278.77	1,412,400.00
取得借款收到的现金	892,443,046.50	784,430,225.65
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		29,700,000.00
筹资活动现金流入小计	1,494,858,325.27	815,542,625.65
偿还债务支付的现金	972,650,755.85	585,429,796.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,352,365.55	23,679,223.30
支付其他与筹资活动有关的现金	81,350,231.98	66,943,411.89
筹资活动现金流出小计	1,089,353,353.38	676,052,432.07
筹资活动产生的现金流量净额	405,504,971.89	139,490,193.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,930,800.81	794,952.74

五、现金及现金等价物净增加额	92,813,041.05	50,064,339.37
加：期初现金及现金等价物余额	181,311,211.52	98,747,059.35
六、期末现金及现金等价物余额	274,124,252.57	148,811,398.72

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019年半年报														
	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	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	784,345,620.00				612,731,864.68	18,740,880.00	7,402,351.99		102,416,412.08		702,639,108.38		2,190,794,477.13	-485,436.78	2,190,309,040.35
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	784,345,620.00				612,731,864.68	18,740,880.00	7,402,351.99		102,416,412.08		702,639,108.38		2,190,794,477.13	-485,436.78	2,190,309,040.35
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	125,773,195.00				476,642,083.77	-131,606.52	2,265,681.16				-18,444,897.25		586,367,669.20	1,831,858.94	588,199,528.14
(一)综合收益总额							2,265,681.16				-18,444,897.25		-16,179,216.09	-568,141.06	-16,747,357.15

(二)所有者投入和减少资本	125,773,195.00				476,642,083.77	-131,606.52						602,546,885.29	2,400,000.00	604,946,885.29
1. 所有者投入的普通股	125,773,195.00											125,773,195.00	2,400,000.00	128,173,195.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					476,642,083.77	-131,606.52						476,773,690.29		476,773,690.29
4. 其他												0.00		0.00
(三)利润分配												0.00		0.00
1. 提取盈余公积												0.00		0.00
2. 提取一般风险准备												0.00		0.00
3. 对所有者(或股东)的分配												0.00		0.00
4. 其他												0.00		0.00
(四)所有者权益内部结转												0.00		0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)												0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)												0.00		0.00
3. 盈余公												0.00		0.00

控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	783,845,620.00			600,309,050.82	22,755,200.00	-1,783,694.21		73,870,838.34		515,405,509.05		1,948,892,124.00		1,948,892,124.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	500,000.00			1,370,000.00	-4,014,320.00	2,263,084.01				151,952,721.94		160,100,125.95		160,100,125.95
（一）综合收益总额						2,263,084.01				167,629,634.34		169,892,718.35		169,892,718.35
（二）所有者投入和减少资本	500,000.00			1,370,000.00	-4,014,320.00							5,884,320.00		5,884,320.00
1. 所有者投入的普通股	500,000.00				-4,014,320.00							4,514,320.00		4,514,320.00
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				1,370,000.00								1,370,000.00		1,370,000.00
4. 其他														
（三）利润分配										-15,676,912.40		-15,676,912.40		-15,676,912.40
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										-15,676,912.40		-15,676,912.40		-15,676,912.40
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股														

本)															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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	784,345,620.00				601,679,050.82	18,740,880.00	479,389.80		73,870,838.34		667,358,230.99		2,108,992,249.95		2,108,992,249.95

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019年半年报											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	784,345,620.00				613,011,719.63	18,740,880.00			102,385,673.61	595,793,644.58		2,076,795,777.82
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	784,345,620.00				613,011,719.63	18,740,880.00			102,385,673.61	595,793,644.58		2,076,795,777.82

	0.00				719.63	80.00			673.61	44.58		7.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	125,773,195.00				476,642,083.77	-131,606.52				-14,054,808.57		588,492,076.72
（一）综合收益总额										-14,054,808.57		-14,054,808.57
（二）所有者投入和减少资本	125,773,195.00				476,642,083.77	-131,606.52						602,546,885.29
1. 所有者投入的普通股	125,773,195.00				476,642,083.77							602,415,278.77
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						-131,606.52						131,606.52
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	910,118,815.00				1,089,653,803.40	18,609,273.48			102,385,673.61	581,738,836.01		2,665,287,854.54

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	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	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	783,845,620.00				600,588,905.77	22,755,200.00			73,840,099.87	354,404,600.54		1,789,924,026.18
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	783,845,620.00				600,588,905.77	22,755,200.00			73,840,099.87	354,404,600.54		1,789,924,026.18
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	500,000.00				1,370,000.00	-4,014,320.00				193,618,314.00		199,502,634.00
(一)综合收益总额										209,295,226.40		209,295,226.40
(二)所有者投入和减少资本	500,000.00				1,370,000.00	-4,014,320.00						5,884,320.00
1. 所有者投入的普通股	500,000.00					-4,014,320.00						4,514,320.00
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					1,370,000.00							1,370,000.00

的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-15,676,912.40		-15,676,912.40
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-15,676,912.40		-15,676,912.40
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	784,345,620.00				601,958,905.77	18,740,880.00				73,840,099.87	548,022,914.54	1,989,426,660.18

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	432,819.20	279,463.50
银行存款	378,551,875.96	223,021,402.00
其他货币资金	79,512,343.91	65,430,748.76
合计	458,497,039.07	288,731,614.26
其中：存放在境外的款项总额	24,105,706.79	5,121,850.64

其他说明：无

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,072,767.36	15,750,000.00
合计	1,072,767.36	15,750,000.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	1,072,767.36	100.00%			1,072,767.36	15,750,000.00	100.00%			15,750,000.00
其中：										
合计	1,072,767.36	100.00%			1,072,767.36	15,750,000.00	100.00%			15,750,000.00

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收票据	1,072,767.36		
合计	1,072,767.36		--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	27,110,641.14	3.08%	27,110,641.14	100.00%	0	28,640,091.51	3.31%	28,640,091.51	100.00%	0
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	707,272,267.29	96.31%	22,568,009.90	3.16%	684,704,257.39	837,420,053.51	96.69%	22,914,565.79	2.74%	814,505,487.72
其中：										
合计	734,382,908.43	100.00%	49,678,651.04	6.76%	684,704,257.39	866,060,145.02	100.00%	51,554,657.30	5.95%	814,505,487.72

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
JH BRAIN GMBH(德国JH)	5,423,346.55	5,423,346.55	100.00%	预计无法收回
JP GROUP INC	9,144,074.22	9,144,074.22	100.00%	预计无法收回
美国龙兴等 25 家公司(国联)	4,021,310.26	4,021,310.26	100.00%	长期挂账，无法收回
CAB Marine Resources Sdn.Bhd	840,906.77	840,906.77	100.00%	长期挂账，无法收回
冯加福等 148 个主体(饲料)	5,709,259.49	5,709,259.49	100.00%	长期挂账，无法收回
苏开继等 28 家客户(种苗公司)	1,971,743.85	1,971,743.85	100.00%	长期挂账，无法收回
合计	27,110,641.14	27,110,641.14	--	--

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内分项	654,820,684.36	5,599,145.71	0.90%
3个月以内	619,396,835.52	3,827,953.27	0.50%
4-12个月	35,423,848.84	1,771,192.44	5.00%
1至2年	20,567,929.29	3,085,189.39	15.00%
2至3年	10,290,760.11	3,087,228.03	30.00%
3年以上	21,592,893.53	10,796,446.77	50.00%
合计	707,272,267.29	22,568,009.90	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	654,820,684.36
3个月以内	619,396,835.52
4-12个月	35,423,848.84
1至2年	20,567,929.29
2至3年	10,290,760.11
3年以上	48,703,534.67
3至4年	21,592,893.53
5年以上	27,110,641.14
合计	734,382,908.43

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额

		计提	收回或转回	核销	
应收账款	51,554,657.30		1,876,006.26		49,678,651.04
合计	51,554,657.30		1,876,006.26		49,678,651.04

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	50,754,211.30	6.9	253,771.06
第二名	28,473,616.58	3.9	142,368.08
第三名	24,642,749.81	3.4	123,213.75
第四名	16,306,540.15	2.2	81,532.70
第五名	15,232,734.83	2.1	76,163.67
合计	135,409,852.67	18.4	677,049.26

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1年以内	172,530,028.24	98.71%	75,911,739.80	96.23%
1至2年	1,479,728.39	0.85%	2,909,887.77	3.69%
2至3年	721,878.71	0.41%	33,632.14	0.04%
3年以上	52,487.00	0.03%	33,144.39	0.04%
合计	174,784,122.34	--	78,888,404.10	--

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：无

(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

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
第一名	35,518,000.00	20.32
第二名	20,480,000.00	11.72
第三名	8,464,501.87	4.84
第四名	8,252,580.00	4.72
第五名	8,117,645.76	4.64
合计	80,832,727.63	46.25

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	199,257,564.31	221,497,093.71
合计	199,257,564.31	221,497,093.71

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	18,927,004.65	16,614,110.46
往来款	12,341,833.97	34,679,710.66
备用金	422,524.20	362,237.81
股权转让款	194,023,400.00	194,023,400.00
个人借款	3,358,566.67	3,445,370.66
出口退税	10,796,006.96	3,766,800.41
保证金	448,000.91	6,401,893.90

其他	975,767.17	2,563,196.59
合计	241,293,104.53	261,856,720.49

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额			40,359,626.78	40,359,626.78
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提			1,675,913.44	1,675,913.44
2019 年 6 月 30 日余额			42,035,540.22	42,035,540.22

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	29,687,546.77
1 至 2 年	94,775,021.03
2 至 3 年	3,157,503.86
3 年以上	113,673,032.87
3 至 4 年	3,275,855.17
5 年以上	110,397,177.70
合计	241,293,104.53

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款计提坏账准备	40,359,626.78	1,675,913.44		42,035,540.22
合计	40,359,626.78	1,675,913.44		42,035,540.22

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
------	-------	------	----	----------------------	----------

第一名	股权转让款	106,277,000.00	3年以上	44.04%	31,883,100.00
第二名	股权转让款	87,746,400.00	1-2年	36.37%	
第三名	出口退税款	10,796,006.96	1年以内	4.47%	539,800.35
第四名	融资租赁保证金	7,475,000.00	1年以内	3.10%	373,750.00
第五名	往来款	4,120,177.70	3年以上	1.71%	4,120,177.70
合计	--	216,414,584.66	--	89.69%	36,916,828.05

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

6、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	60,028,211.62	121,123.63	59,907,087.99	107,853,381.05	212,598.18	107,640,782.87
在产品	906,868,009.70	13,768,254.73	893,099,754.97	809,046,559.46	13,493,005.67	795,553,553.79
库存商品	1,764,811,142.94	109,056,381.84	1,655,754,761.10	1,592,061,070.05	85,821,473.89	1,506,239,596.16
消耗性生物资产	17,783,541.43		17,783,541.43	18,111,564.87		18,111,564.87
包装物	14,040,815.57		14,040,815.57	11,253,560.94		11,253,560.94
发出商品	39,644,606.96		39,644,606.96	50,384,494.45	1,177,290.33	49,207,204.12
委托加工物资	249,404.95		249,404.95	363,404.95		363,404.95
在途商品				9,418,943.81		9,418,943.81
低值易耗品				1,955,933.02		1,955,933.02
合计	2,803,425,733.17	122,945,760.20	2,680,479,972.97	2,600,448,912.60	100,704,368.07	2,499,744,544.53

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第1号——上市公司从事广播电影电视业务》

的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第5号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	212,598.18			91,474.55		121,123.63
在产品	13,493,005.67	275,249.06				13,768,254.73
库存商品	85,821,473.89	91,526,576.72		68,291,668.77		109,056,381.84
发出商品	1,177,290.33			1,177,290.33		
合计	100,704,368.07	91,801,825.78		69,560,433.65		122,945,760.20

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

不适用

7、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期待摊费用	3,888.82	8,555.50
合计	3,888.82	8,555.50

8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	80,840,117.13	59,796,889.04

预缴所得税		5,537,603.39
待摊租金	665,826.34	1,134,625.62
理财		10,000,000.00
其他待摊费用	1,932,851.14	2,222,521.15
合计	83,438,794.61	78,691,639.20

其他说明：无

9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	430,702,851.62	433,315,198.36
合计	430,702,851.62	433,315,198.36

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	356,145,725.44	189,351,435.62	27,081,330.79	7,517,654.32	55,854,843.33	635,950,989.50
2.本期增加金额	0.00	15,390,111.38	1,750,957.21	11,809.85	1,174,725.74	18,327,604.19
(1) 购置		15,390,111.38	1,750,957.21	11,809.85	1,174,725.74	18,327,604.19
(2) 在建工程转入						0.00
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	0.00	0.00	4,000.00	0.00	1,356,800.00	1,360,800.00
(1) 处置或报废			4,000.00		1,356,800.00	1,360,800.00
4.期末余额	356,145,725.44	204,741,547.00	28,828,288.00	7,529,464.17	55,672,769.07	652,917,793.69
二、累计折旧						
1.期初余额	66,794,566.93	82,345,674.50	16,444,977.74	3,597,992.99	33,452,578.98	202,635,791.14
2.本期增加金额	8,070,871.50	8,858,091.79	1,324,948.14	2,149,363.88	397,628.48	20,800,903.79

额						
(1) 计提	8,070,871.50	8,858,091.79	1,324,948.14	2,149,363.88	397,628.48	20,800,903.79
3.本期减少金额	0.00	0.00	632.86	0.00	1,221,120.00	1,221,752.86
(1) 处置或报废			632.86		1,221,120.00	1,221,752.86
4.期末余额	74,865,438.43	91,203,766.29	17,769,293.02	5,747,356.87	32,629,087.46	222,214,942.07
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	281,280,287.01	113,537,780.71	11,058,994.99	1,782,107.30	23,043,681.61	430,702,851.62
2.期初账面价值	289,351,158.51	107,005,761.12	10,636,353.05	3,919,661.33	22,402,264.35	433,315,198.36

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
工厂化养殖车间	101,462,987.49	预转固，未验收完毕，暂未办理产权证
合计	101,462,987.49	

其他说明：无

(6) 固定资产清理

不适用

10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	588,200,404.97	347,301,762.16
合计	588,200,404.97	347,301,762.16

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
国联水产新工厂	497,722,037.21		497,722,037.21	334,709,087.68		334,709,087.68
种苗公司养殖车间工厂化项目	3,205,579.44		3,205,579.44	3,244,897.79		3,244,897.79
智能实验室工程	1,424,981.76		1,424,981.76	2,859,527.16		2,859,527.16
零星工程	8,004,491.52		8,004,491.52	6,488,249.53		6,488,249.53
益阳工厂	77,843,315.04		77,843,315.04			
合计	588,200,404.97		588,200,404.97	347,301,762.16		347,301,762.16

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

种苗公司养殖车间工业化项目	480,000,000.00	3,244,897.79	1,407,044.96	1,446,363.31		3,205,579.44	28.25%	一期/二期完工	2,120,921.93			其他
国联水产新工厂	785,182,000.00	334,709,087.68	163,012,949.53			497,722,037.21	63.39%	90%完工进度	6,201,743.01	3,293,328.27	1.00%	募股资金
合计	1,265,182,000.00	337,953,985.47	164,419,994.49	1,446,363.31		500,927,616.65	--	--	8,322,664.94	3,293,328.27		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	61,138,285.83			1,791,253.92	62,929,539.75
2.本期增加金额	8,657,352.43			60,491.95	8,717,844.38
(1) 购置	8,657,352.43			60,491.95	8,717,844.38
(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	69,795,638.26			1,851,745.87	71,647,384.13
二、累计摊销					
1.期初余额	6,426,060.22			1,516,441.41	7,942,501.63
2.本期增加金额	668,802.87			32,669.88	701,472.75
(1) 计提	668,802.87			32,669.88	701,472.75
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	7,094,863.09			1,549,111.29	8,643,974.38
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	62,700,775.17			302,634.58	63,003,409.75
2.期初账面价值	54,712,225.61			274,812.51	54,987,038.12

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例：0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

12、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
Sunnyvale Seafood Corporation	22,086,050.00					22,086,050.00
合计	22,086,050.00					22,086,050.00

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
Sunnyvale Seafood Corporation	2,156,000.00					2,156,000.00
合计	2,156,000.00					2,156,000.00

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息：无

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

商誉减值测试的影响：无

其他说明：无

13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
苗场、虾塘及鱼塘租金	20,835,969.81	446,722.64	2,087,634.85		19,195,057.60
森林植被费	311,568.06		9,683.34		301,884.72
租入资产改良支出及其他项目	29,706,539.91	5,482,569.40	9,370,772.74		25,818,336.57
工厂改装费	13,790,407.27	176,338.25	2,016,340.97		11,950,404.55
合计	64,644,485.05	6,105,630.29	13,484,431.90		57,265,683.44

其他说明：无

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	235,569,087.32	35,444,273.75	184,002,920.22	27,685,508.10
股权激励	2,452,109.07	367,816.36	2,452,109.07	367,816.36
合计	238,021,196.39	35,812,090.11	186,455,029.29	28,053,324.46

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		35,812,090.11		

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	54,908,793.54	54,908,793.54

资产减值准备	8,615,731.89	8,615,731.89
合计	63,524,525.43	63,524,525.43

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019	388,349.62	388,349.62	
2020	2,666,891.39	2,666,891.39	
2021	3,002,233.02	3,002,233.02	
2022	18,088,458.16	18,088,458.16	
2023	30,762,861.35	30,762,861.35	
合计	54,908,793.54	54,908,793.54	--

其他说明：无

15、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	17,369,989.73	16,792,679.33
合计	17,369,989.73	16,792,679.33

其他说明：无

16、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
武汉食和岛网络科技有限公司	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
武汉食和岛网络					出于战略目的计	

科技有限公司					划长期持有	
--------	--	--	--	--	-------	--

其他说明：

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	267,461,738.00	556,886,847.20
抵押借款	262,463,733.25	329,824,094.67
保证借款	303,021,932.86	400,916,154.93
信用借款	168,064,000.00	
合计	1,001,011,404.11	1,287,627,096.80

短期借款分类的说明：无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本报告期不存在逾期未偿还的短期借款。

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	56,689,866.97	41,693,331.75
合计	56,689,866.97	41,693,331.75

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	420,699,348.56	514,241,272.92
1 至 2 年	8,973,860.58	24,722,774.72
2 至 3 年	313,379.94	46,064,116.50
3 年以上	43,173,398.45	2,057,630.91
合计	473,159,987.53	587,085,795.05

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

20、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	120,444,602.05	14,992,037.01
1 至 2 年	10,767,243.13	7,135,433.07
2 至 3 年	0.00	507,798.86
3 年以上	487,678.90	23,329.96
合计	131,699,524.08	22,658,598.90

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	24,947,146.50	156,546,195.82	148,186,646.70	33,306,695.62
二、离职后福利-设定提存计划	78,364.91	658,655.31	737,020.22	
四、一年内到期的其他福利		585,991.23	477,630.33	108,360.90
合计	25,025,511.41	157,790,842.36	149,401,297.25	33,415,056.52

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	24,891,886.90	141,351,008.98	132,997,397.32	33,245,498.56
2、职工福利费		7,911,552.30	7,911,552.30	0.00
3、社会保险费	13,821.89	6,017,860.72	6,016,696.74	14,985.87
其中：医疗保险费	12,045.06	5,972,202.05	5,971,038.07	13,209.04
工伤保险费	885.61	12,975.38	12,975.38	885.61
生育保险费	891.22	32,683.29	32,683.29	891.22
4、住房公积金	23,550.00	741,068.65	741,484.65	23,134.00
5、工会经费和职工教育经费	17,887.71	524,705.17	519,515.69	23,077.19
合计	24,947,146.50	156,546,195.82	148,186,646.70	33,306,695.62

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	31,309.41	262,251.10	293,560.51	0.00
2、失业保险费	47,055.50	396,404.21	443,459.71	0.00
合计	78,364.91	658,655.31	737,020.22	

其他说明：无

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	577,468.86	1,261,094.67
企业所得税	21,800,174.81	28,565,774.61
个人所得税	107,671.30	227,947.72
城市维护建设税	14,687.22	355,763.60
教育费附加	23,088.18	251,572.02
地方教育费附加	1,966.38	79,693.01
印花税	193,617.42	391,752.30
其他税费	55,000.00	

合计	22,773,674.17	31,133,597.93
----	---------------	---------------

其他说明：无

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	13,565,555.56	7,269,869.52
其他应付款	55,620,970.36	62,310,836.81
合计	69,186,525.92	69,580,706.33

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	13,560,000.00	6,120,000.00
短期借款应付利息	5,555.56	1,149,869.52
合计	13,565,555.56	7,269,869.52

重要的已逾期未支付的利息情况：无

(2) 应付股利

无

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来单位款	30,908,796.62	26,554,566.18
应付个人款	1,534,591.41	2,507,479.94
运费	3,544,386.66	3,492,449.53
押金	1,398,089.63	7,847,993.50
爱心基金	15,999.00	657,593.45
限制性股票回购义务	14,807,296.54	17,481,020.00
其他	3,411,810.50	3,769,734.21
合计	55,620,970.36	62,310,836.81

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款
无

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	78,015,239.47	92,013,541.18
一年内到期的长期应付款	55,263,136.74	70,611,157.76
合计	133,278,376.21	162,624,698.94

其他说明：无

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	77,000,000.00	77,000,000.00
抵押借款	110,287,000.00	110,287,000.00
保证借款	187,500,000.00	72,500,000.00
信用借款	28,448,998.35	29,915,954.64
减：一年内到期的长期借款	-77,000,000.00	-92,013,541.18
合计	326,235,998.35	197,689,413.46

长期借款分类的说明：无

其他说明，包括利率区间：无

26、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
17 国水 01	239,166,935.47	238,803,698.54
合计	239,166,935.47	238,803,698.54

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

单位：元

债权名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
17 国水 01	100.00	2017-8-3	2020-8-3	240,000,000.00	238,803,698.54			363,236.93		239,166,935.47

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

不适用

27、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	163,381,733.01	92,732,310.12
合计	163,381,733.01	92,732,310.12

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	218,644,869.75	163,343,467.88
减：一年内到期的长期应付款	55,263,136.74	70,611,157.76
合计	163,381,733.01	92,732,310.12

其他说明：无

28、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	16,878,076.92	50,950,000.00	812,841.26	67,015,235.66	
合计	16,878,076.92	50,950,000.00	812,841.26	67,015,235.66	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入其 他收益金额	本期冲减 成本费用 金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
南美白虾良种繁育项目	398,722.94			19,000.00			379,722.94	与资产相关
广东省湛江国联对虾良种场建设项目	219,350.51			37,819.00			181,531.51	与资产相关
国联对虾繁育与健康示范园建设项目	272,460.08			40,890.00			231,570.08	与资产相关
2012年水产良种体系(凡纳滨对虾良种选育)	88,091.67			12,912.50			75,179.17	与资产相关
南美白对虾养殖基础建设	225,602.63			17,263.74			208,338.89	与资产相关
熟干虾加工生产线建设项目	131,189.70			50,956.10			80,233.60	与资产相关
潜改造资金(面包虾标准化技术改造项目)	295,707.40			66,346.16			229,361.24	与资产相关
第三期南美白虾加工项目	362,409.97			9,423.66			352,986.31	与资产相关
2014年水产品加工研发与转型升级项目	0.10			0.10			0.00	与资产相关
2011年深水网箱产业发展专项资金项目	2,213,040.03			85,000.00			2,128,040.03	与资产相关
罗非鱼出口原料示范基地建设项目(2014新增)	546,411.02			53,111.18			493,299.84	与资产相关
转产转业项目(罗非鱼生产基地)	675,888.61			15,154.46			660,734.15	与资产相关
国联罗非鱼良种选育亲鱼、设备购置、分析	146,426.16			19,727.00			126,699.16	与资产相关
2013年水产良种体系(罗非鱼良种选育)	83,589.71			16,111.12			67,478.59	与资产相关
水产品生产质量视频监控系統	1,047,980.08			124,326.80			923,653.28	与资产相关
罗非鱼加工厂	586,723.01			75,000.00			511,723.01	与资产相关
2010年广东省海峡两岸农业合作实验区资金项目	223,876.18			40,000.00			183,876.18	与资产相关
省级企业技术中心专项资金	194,083.60			81,866.66			112,216.94	与资产相关
挡土墙工程	127,663.04			7,066.94			120,596.10	与资产相关
外商投资环境建设项目	107,928.15			4,416.66			103,511.49	与资产相关
省科技创新平台建设项目	193,222.05			7,290.30			185,931.75	与资产相关
增拨解决企业发展资金	2,332,710.28			29,158.88			2,303,551.40	与资产相关

(土地转让扶持资金)								
2018年工业转型升级资金	6,000,000.00						6,000,000.00	与资产相关
节能专项资金	405,000.00						405,000.00	与资产相关
对虾养殖数字化设备应用与推广		450,000.00					450,000.00	与资产相关
对虾产业园项目		50,000,000.00					50,000,000.00	与资产相关
科技创新战略专项资金		500,000.00					500,000.00	与资产相关
合计	16,878,076.92	50,950,000.00		812,841.26			67,015,235.66	与资产相关

其他说明：无

29、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

无

30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	784,345,620.00	125,773,195.00				125,773,195.00	910,118,815.00

其他说明：非公开发行股票所致

31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	587,795,815.55	476,642,083.77		1,064,437,899.32
其他资本公积	24,936,049.13			24,936,049.13
合计	612,731,864.68	476,642,083.77		1,089,373,948.45

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2018年8月20日，公司2017年度非公开发行股票经中国证监会发行审核委员会审核通过，并核发“证监许可[2018]1575号”批准文件。2018年9月27日，中国证监会出具《关于核准湛江国联水产开发股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2018]1575号），核准公司非公开发行不超过13,000万股新股。

2019年2月12日公司本次成功非公开发行125,773,195股人民币普通股，募集资金总额609,999,995.75元人民币，导致了资本公积的增加。

32、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	18,740,880.00		131,606.52	18,609,273.48
合计	18,740,880.00		131,606.52	18,609,273.48

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期限制性股票减少主要是由于报告期内2017年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期及预留授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就，部分限制性股票解禁流通。

33、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	7,402,351.99	2,265,681.16				2,265,681.16		9,668,033.15
外币财务报表折算差额	7,402,351.99	2,265,681.16				2,265,681.16		9,668,033.15
其他综合收益合计	7,402,351.99	2,265,681.16				2,265,681.16		9,668,033.15

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

34、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	102,416,412.08			102,416,412.08
合计	102,416,412.08			102,416,412.08

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	702,639,108.38	515,405,509.05
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	38,854.33	
调整后期初未分配利润	702,677,962.71	515,405,509.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-18,483,751.57	231,300,292.67
减：提取法定盈余公积		28,545,573.74
应付普通股股利		15,521,119.60
期末未分配利润	684,194,211.14	702,639,108.38

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

36、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,021,658,991.41	1,685,367,716.01	2,186,083,069.64	1,890,591,642.69
其他业务	1,490,545.76	244,615.74	2,014,132.29	1,209,221.83
合计	2,023,149,537.17	1,685,612,331.75	2,188,097,201.93	1,891,800,864.52

是否已执行新收入准则

是 否

37、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

城市维护建设税	1,287,244.93	1,542,764.88
教育费附加	581,677.11	749,899.67
房产税	1,184,475.97	
车船使用税	13,036.30	
印花税	1,356,079.26	1,511,538.98
地方教育费附加	367,199.05	498,351.50
环保税	81,572.50	76,173.34
合计	4,871,285.12	4,378,728.37

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,415,526.32	25,416,086.36
仓储费	28,805,545.80	17,777,758.84
运杂费	24,287,042.06	17,132,877.37
差旅费	3,636,900.53	3,031,380.65
保险费	2,061,101.30	2,086,441.94
广告费及展览费	1,793,001.01	1,919,220.74
租赁费	482,925.30	425,870.79
促销费	9,205,488.37	1,263,191.16
办公及报关费	1,589,131.13	647,882.05
返利	3,823,563.47	882,014.06
业务招待费	1,131,533.09	809,467.65
检验费	430,747.50	1,663,391.25
折旧费	420,600.89	498,616.94
通讯费	344,271.78	120,491.58
进场费	707.55	238,281.21
其他	7,957,712.06	6,449,792.07
合计	116,385,798.16	80,362,764.66

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬费用	25,950,074.92	20,293,545.91

折旧及摊销	5,970,362.50	5,448,064.50
中介服务费	2,937,639.10	2,247,069.79
差旅费	2,536,943.78	1,808,158.21
业务招待费	1,825,778.94	2,011,581.52
办公费	1,149,161.58	1,875,589.09
修理费	546,748.15	824,008.32
租金	1,925,936.77	748,240.29
劳动保护费	230,695.65	90,598.67
低值易耗品	2,708,860.13	790,623.19
水电费	888,687.03	485,198.56
其他	9,429,564.22	8,392,636.32
合计	56,100,452.77	45,015,314.37

40、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬福利	4,608,044.63	4,359,608.41
原材料	6,746,719.89	93,700.39
租金	249,741.00	316,091.85
水电	174,897.75	116,994.78
其他	2,191,148.11	1,078,377.20
合计	13,970,551.38	5,964,772.63

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	60,474,322.92	38,248,031.29
减：利息收入	1,906,223.56	736,696.96
手续费	5,005,580.10	2,894,965.68
汇兑损益	3,037,944.77	1,119,013.68
融资担保费	108,021.78	221,698.11
其他	4,871.00	3,111,801.90
合计	66,724,517.01	44,858,813.70

42、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益摊销转入	812,841.26	828,417.66
政府补助	1,216,254.57	3,241,600.00
合计	2,029,095.83	4,070,017.66

43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		87,740,741.08
合计		87,740,741.08

44、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,055,027.84	8,456,691.66
二、存货跌价损失	-22,239,893.47	-23,146,327.14
合计	-23,294,921.31	-14,689,635.48

45、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,411,718.81	453,565.00	2,411,718.81
其他收入	1,462,258.71	153,400.78	1,462,258.71
固定资产报废收益	20,242.00		20,242.00
罚款收入	311.00		311.00
合计	3,894,530.52	606,965.78	3,894,530.52

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生	与资产相关/与收
------	------	------	------	------------	--------	--------	------	----------

							金额	益相关
吴财工[2018]36号 2018年省级促进经济发展专项资金	吴川市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		1,400,000.00	与收益相关
湛财教[2018]225号 2018年广东省科技创新战略专项资金	吴川市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		200,000.00	与收益相关
湛财农[2019]6号 2017年省级农业发展和农村工作专项资金	吴川市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		75,000.00	与收益相关
湛财工[2019]36号 湛江市第二批市级企业技术中心研发奖励资金	湛江市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		300,000.00	与收益相关
湛财外[2019]3号 2018年促进经济发展专项资金	湛江市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		266,718.81	与收益相关

46、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失	6,000.00	236,516.67	6,000.00
非流动资产毁损报废损失	2,967.14	511,803.11	2,967.14
赔偿支出		8,000.00	
罚款支出	194,805.86	5,308.21	194,805.86
其他	10,340,463.47	317,877.46	10,340,463.47
合计	10,544,236.47	1,079,505.45	10,544,236.47

47、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,517,095.43	26,564,699.17
递延所得税费用	1,163,814.85	-1,829,806.24
合计	2,680,910.28	24,734,892.93

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	12,876,230.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,931,434.60
子公司适用不同税率的影响	-642,139.49
非应税收入的影响	-12,648,430.35
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	1,163,814.85
所得税费用	2,680,910.28

48、其他综合收益

详见附注“32、其他综合收益”。

49、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,901,875.83	735,753.56
政府补贴收入	54,407,973.38	3,695,165.00
其他收入	1,356,095.58	66,096.40
合计	57,665,944.79	4,497,014.96

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业费用	85,549,670.95	56,625,249.10
管理费用	24,180,015.35	28,274,470.33
往来款等	31,584,486.44	25,126,113.09
合计	141,314,172.74	110,025,832.52

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

报告期末收到其他与投资活动有关的现金。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

报告期末支付其他与投资活动有关的现金。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
汇票保证金	1,196.47	2,020,976.68
售后回租		29,700,000.00
合计	1,196.47	31,720,976.68

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
汇票保证金	13,961,359.61	66,943,415.50
合计	13,961,359.61	66,943,415.50

50、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-18,483,751.57	167,629,634.34
加：资产减值准备	23,309,778.45	14,689,635.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,068,336.94	16,556,105.61
无形资产摊销	1,040,014.53	1,767,223.77
长期待摊费用摊销	5,586,192.20	6,423,765.12
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）		462,819.16
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	23,603.00	30,592.96
财务费用（收益以“—”号填列）	47,455,395.94	37,546,775.67
投资损失（收益以“—”号填列）		-87,740,741.08

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,758,765.65	2,055,181.93
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-11,170,299.33
存货的减少（增加以“-”号填列）	-245,721,652.12	43,932,642.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	63,795,495.69	-124,659,141.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	65,417,785.62	-31,326,691.03
经营活动产生的现金流量净额	-46,267,566.97	36,197,502.70
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	379,106,127.16	191,781,768.51
减：现金的期初余额	223,300,865.49	205,108,984.33
现金及现金等价物净增加额	155,805,261.67	-13,327,215.82

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

不适用

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

不适用

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	379,106,127.16	223,300,865.49
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	379,106,127.16	223,300,865.49

51、所有者权益变动表项目注释

不适用

52、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	79,390,911.91	信用证保证金和银行承兑汇票保证金
存货	174,677,386.65	用于质押借款
固定资产	267,398,468.70	用于抵押借款
无形资产	25,460,162.10	用于抵押借款
应收账款	74,370,017.46	用于质押借款
在建工程	220,610,400.00	用于抵押借款
合计	841,907,346.82	--

53、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	63,619.01
其中：美元	4,361.64	6.87	29,984.97
欧元	1,720.33	7.82	13,447.82
港币	5,667.85	0.88	4,986.01
日元	105,000.00	0.06	6,700.68
澳币	1,765.00	4.82	8,499.53
应收账款	--	--	446,718,157.56
其中：美元	64,174,267.17	6.87	441,178,834.48
欧元			
港币	6,296,831.97	0.88	5,539,323.08
长期借款	--	--	28,448,998.35
其中：美元	4,138,216.70	6.87	28,448,998.35
欧元			
港币			

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

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体	主要经营地址	记账本位币	记账本位币是否发生变化

Sunnyvale Seafood Corporation	美国	美元	否
-------------------------------	----	----	---

54、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：不适用

55、政府补助

(1) 政府补助基本情况

详见附注“七、合并财务报表项目注释”中的“27、递延收益”和“45、营业外收入”情况。

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

56、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

本报告期未发生非同一控制下的企业合并

(2) 合并成本及商誉

不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

不适用

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

本报告期未发生同一控制下的企业合并

(2) 合并成本

不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

不适用

3、反向购买

不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

无

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
-------	-------	-----	------	------	------

				直接	间接	
湛江国联饲料有限公司	湛江市	湛江市	饲料加工与销售	100.00%		出资设立
湛江国联水产种苗科技有限公司	湛江市	湛江市	种苗培育与销售	100.00%		出资设立
广东国美水产食品有限公司	湛江市	湛江市	水产养殖与加工	100.00%		出资设立
国联骏宇（北京）食品有限公司	北京市	北京市	水产品销售	100.00%		出资设立
上海蓝洋水产有限公司	上海市	上海市	水产品销售	100.00%		出资设立
广东国联食品科技有限公司	湛江市	湛江市	水产品加工与销售	100.00%		出资设立
海南国联海洋生物科技有限公司	海南省	海南省昌江县	种苗培育与销售		100.00%	出资设立
国联（香港）国际投资有限公司	香港	香港	投资	100.00%		出资设立
GuolianUSA Investment,Inc	美国加州	美国加州	投资		100.00%	出资设立
Liancheng Investments,LLC	美国加州	美国加州	房地产持有		100.00%	出资设立
Sunnyvale Seafood Corporation	美国加州	美国加州	水产品销售		100.00%	非同一控制企业合并
广州国联水产电子商务有限公司	广州	广州	水产品销售	100.00%		出资设立
湛江国丰海洋食品科技有限公司	湛江市	湛江市	水产品加工与销售	100.00%		出资设立
深圳国联海洋食品有限公司	深圳市	深圳市	水产品销售	100.00%		出资设立
国联（益阳）食品有限公司	益阳市	益阳市	水产养殖与加工	60.00%		出资设立
广东国联海洋生物科技研究院有限公司	湛江市	湛江市	科学研究和技术服务业	100.00%		出资设立
广东国联小龙虾产业发展有限公司	广州市	广州市	水产品销售	100.00%		出资设立
阳江国联海洋食品有限公司	阳江市	阳江市	水产品加工与销售	100.00%		出资设立
国联（监利）食品有限	监利县	监利县	水产品加工与销售	60.00%		出资设立

公司						
----	--	--	--	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

(2) 重要的非全资子公司

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

4、重要的共同经营

不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

不适用

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用

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

不适用

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

不适用

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

不适用

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

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
新余国通投资管理有限公司	新余市	投资	50,000,000.00	23.39%	23.39%

本企业最终控制方是 李忠。

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-1、在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

不适用

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
冠联国际投资有限公司	持股 5% 以上的股东
湛江市南三大桥建设有限公司	受同一控制人控制
广东国力房地产集团有限公司	实际控制人参股
湛江南方水产市场经营管理有限公司	受同一控制人控制
湛江市鹭洲旅游投资开发有限公司	实际控制人参股
湛江懋昌国际贸易有限公司	关联关系人控制
北京今品投资管理有限公司	实际控制人参股
深圳金桔投资有限公司	受同一控制人控制
广东金晟丰投资管理有限公司	受同一控制人控制
湛江市国力物业服务有限公司	实际控制人参股
湛江市丽景园林建设有限公司	实际控制人参股
陈汉	公司董事、总经理
李国通	董事
黄智敏	副总经理
桂风月	李忠配偶
林建清	陈汉配偶
陈彩英	李国通配偶
永辉超市股份有限公司	持股 5% 以上的股东

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
湛江南方水产市场经	冷藏费及冰机款和其	8,799,203.80	100,000,000.00	否	8,211,471.44

营管理有限公司	他				
新余国通投资管理有 限公司	采购原料款	160,345,248.03	170,869,900.00	否	127,140,000.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
永辉超市股份有限公司	销售产品	51,614,245.97	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：无

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
湛江南方水产市场经营管理 有限公司	冷库	7,634,417.01	6,749,102.19

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

无

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始 日	担保到期日	担保 是否 已经 履行 完毕
李忠、桂凤月 陈汉、林建清 李国通、陈彩英	湛江国联水产开发 股份有限公司	40,000,000.0 0	2017/3/27	自本合同生效之日 起至主合同项下的 债务履行期限届满 之日起两年内	否
冠联国际投资有限 公司	湛江国联水产开发 股份有限公司	77,000,000.0 0	2016/11/2 5	2019/11/22	否
新余国通投资管理 有限公司 李忠、桂凤月	湛江国联水产开发 股份有限公司	310,000,000. 00	2014/1/1 2014/6/1	2019/12/31 2020/12/31	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈汉、林建清 李国通、陈彩英					
李忠、桂凤月	湛江国联水产开发股份有限公司	200,000,000.00	2015/7/6	2020/7/5	否
李忠、陈汉、李国通	湛江国联水产开发股份有限公司	50,000,000.00	2017/5/3	2022/5/2	否
李忠、陈汉、李国通	湛江国联水产开发股份有限公司	30,000,000.00	2017/3/10	2022/3/10	是
李忠、陈汉、李国通	湛江国联水产开发股份有限公司	55,000,000.00	2017/7/28	自本保证书签署之日起 120 个月。	是
李忠、陈汉、李国通	湛江国联水产开发股份有限公司	150,000,000.00	2017/10/27	《综合授信协议》项下的每一笔具体授信业务的保证期间单独计算，为自具体授信业务合同或协议约定的受信人履行债务期限届满之日起两年。	否
新余国通投资管理有限公司 李忠	湛江国联水产开发股份有限公司	60,000,000.00	2017/10/17	自提款之日起叁年。	否 否
新余国通投资管理有限公司 李忠	湛江国联水产开发股份有限公司	50,000,000.00	2017/9/1	2020/9/1	否 否
李忠、陈汉、李国通	湛江国联水产开发股份有限公司	892,000,000.00	2018/5/3	2021/12/31	否
新余国通投资管理有限公司 李忠、陈汉、李国通	湛江国联水产开发股份有限公司	90,000,000.00	2018/6/26	2020/6/25	是
新余国通投资管理有限公司 李忠、桂凤月、陈汉、李国通	湛江国联水产开发股份有限公司	52,765,318.33	2018/9/18	自租赁合同项下主债务履行期届满之日起满二年期间	否
广东国美水产食品有限公司 李忠、桂凤月	湛江国联水产开发股份有限公司	100,000,000.00	2018/12/7	自主合同项下的债务履行期届满之日起三年	否
李忠、桂凤月	湛江国联水产开发股份有限公司	110,000,000.00	2018/12/12	自主合同项下的债务履行期届满之日起二年	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李忠、陈汉、李国通	湛江国联水产种苗科技有限公司	70,992,000.00	2018/12/03	自主合同项下的债务履行期届满之日起二年	否
李忠、桂凤月	广东国美食品有限公司	110,000,000.00	2017/12/12	2022/12/12	否
李忠、陈汉、李国通	广东国美食品有限公司	160,000,000.00	2018/05/09	2021/12/31	否
李忠、桂凤月	湛江国联饲料有限公司	30,000,000.00	2017/11/20	2022/11/20	是
李忠、陈汉	湛江国联饲料有限公司	40,000,000.00	2018/12/04	2021/12/04	否
李忠、陈汉、李国通	湛江国联水产开发股份有限公司	50,000,000.00	2019/02/28	自保证业务履行届满之日起60个月	否
李忠	湛江国联水产开发股份有限公司/国联(益阳)食品有限公司	25,000,000.00	2019/05/14	主合同项下承租人全部债务履行期限届满之日后两年时止	否
李忠	湛江国联水产开发股份有限公司/国联(益阳)食品有限公司/广东国美水产食品有限公司	75,000,000.00	2019/06/11	主合同项下承租人全部债务履行期限届满之日后两年时止	否
合计		2,827,757,318.33			

(5) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入:				
新余国通投资管理有限公司	24,800,000.00			无息, 本期累计发生
拆出				
关联方	拆出金额	起始日	到期日	说明
新余国通投资管理有限公司	70,203,091.83			无息, 本期累计发生

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(7) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
总额（万元）	268.48	257.15
其中：（各金额区间人数）		
[20万元以上]（个）	7	6
[15-20万元之间]（个）		1
[10-15万元之间]（个）	2	1
[10万元以内]（个）	6	8

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	永辉超市股份有限公司	8,989,490.29	44,947.45	15,214,581.06	76,072.91
	合计	8,989,490.29	44,947.45	15,214,581.06	76,072.91
其他应收款	湛江南方水产市场经营管理有限公司	260,000.00	39,000.00	260,000.00	39,000.00
	陈汉	425,444.41	21,272.22	399,101.91	19,955.10
	合计	685,444.41	60,272.22	659,101.91	58,955.10

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	湛江南方水产市场经营管理有限公司	6,286,862.79	3,958,726.18
	新余国通投资管理有限公司	67,461,450.17	42,744,831.54
其他应付账款	湛江南方水产市场经营管理有限公司		4,238.00
	湛江国发投资发展有限公司	361,072.49	2,257,634.03
	陈汉		234,809.62
	黄志敏		1,399.10

	冠联国际投资有限公司	875,967.14	875,967.14
--	------------	------------	------------

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

不适用

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

不适用

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

不适用

2、利润分配情况

本报告期不分配利润或股利。

3、销售退回

不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

不适用

(2) 未来适用法

不适用

2、债务重组

不适用

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

不适用

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

不适用

(2) 报告分部的财务信息

不适用

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

不适用

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	9,444,656.81	0.61%	9,444,656.81	100.00%		10,991,640.06	0.77%	10,991,640.06	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,539,439,971.31	99.39%	4,407,332.72	0.29%	1,535,032,638.59	1,415,545,001.38	99.23%	3,690,970.44	0.26%	1,411,854,030.94
其中：										
合计	1,548,884,628.12	100.00%	13,851,989.53	0.89%	1,535,032,638.59	1,426,536,641.44	100.00%	14,682,610.50	1.03%	1,411,854,030.94

按单项计提坏账准备：9,444,656.81 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
JH BRAIN GMBH(德国JH)	5,423,346.55	5,423,346.55	100.00%	预计无法收回
美国龙兴等 25 家公司(国联)	4,021,310.26	4,021,310.26	100.00%	长期挂账，无法收回
合计	9,444,656.81	9,444,656.81	--	--

按组合计提坏账准备：4,407,332.72 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内分项	1,531,576,911.37	2,395,855.12	0.16%
3 个月以内	1,496,681,985.34	651,108.82	0.44%
4-12 个月	34,894,926.03	1,744,746.30	5.00%
1 至 2 年	3,974,738.84	596,210.83	15.00%
2 至 3 年	2,644,468.91	793,340.67	30.00%
3 年以上	1,243,852.19	621,926.10	50.00%
合计	1,539,439,971.31	4,407,332.72	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	1,531,576,911.37
3个月以内	1,496,681,985.34
4-12个月	34,894,926.03
1至2年	3,974,738.84
2至3年	2,644,468.91
3年以上	10,688,509.00
3至4年	1,243,852.19
5年以上	9,444,656.81
合计	1,548,884,628.12

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款	14,682,610.50		830,620.97		13,851,989.53
合计	14,682,610.50		830,620.97		13,851,989.53

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

（3）本期实际核销的应收账款情况

不适用

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例（%）	坏账准备
第一名	28,473,616.58	1.84	142,368.08
第二名	24,642,749.81	1.59	123,213.75
第三名	16,306,540.15	1.05	81,532.70

第四名	13,959,575.12	0.90	69,797.88
第五名	8,989,490.29	0.58	44,947.45
第六名	92,371,971.95	5.96	461,859.86

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	399,062,525.24	321,659,753.50
合计	399,062,525.24	321,659,753.50

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	80,975.26	27,688.87
个人借款	1,288,413.84	1,184,442.60
往来	228,114,854.31	143,682,328.99
押金	8,224,281.65	12,551,100.15
其他	2,204,656.51	1,185,620.87
股权投资款	194,030,727.20	194,023,400.00
保证金		2,055,000.00
合计	433,943,908.77	354,709,581.48

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额			33,049,827.98	33,049,827.98

2019年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提			1,831,555.55	1,831,555.55
2019年6月30日余额			34,881,383.53	34,881,383.53

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	234,387,635.67
1年以内（含1年）	234,387,635.67
1至2年	92,982,613.60
3年以上	106,573,659.50
3至4年	296,659.50
5年以上	106,277,000.00
合计	433,943,908.77

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账计提	33,049,827.98	1,831,555.55		34,881,383.53
合计	33,049,827.98	1,831,555.55		34,881,383.53

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
第一名	股权转让款	106,277,000.00	3年以上	24.49%	31,883,100.00
第二名	股权转让款	87,746,400.00	1-2年	20.22%	
第三名	融资租赁保证金	7,475,000.00	1年以内	1.72%	373,750.00
第四名	融资租赁保证金	3,300,000.00	1年以内	0.76%	165,000.00
第五名	押金	448,000.91	1年以内	0.10%	4,120,177.70

合计	--	205,246,400.91	--	48.25%	36,542,027.70
----	----	----------------	----	--------	---------------

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	602,255,644.95		602,255,644.95	597,455,644.95		597,455,644.95
合计	602,255,644.95		602,255,644.95	597,455,644.95		597,455,644.95

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广东国美水产食品有限公司	200,631,600.00			200,631,600.00		
湛江国联饲料有限公司	104,054,890.00			104,054,890.00		
湛江国联水产种苗科技有限公司	134,367,654.95			134,367,654.95		
国联骏宇(北京)食品有限公司	500,000.00			500,000.00		
上海蓝洋水产有限公司	500,000.00			500,000.00		
广东国联食品科技有限公司	44,300,000.00			44,300,000.00		
国联(香港)国际投资有限公司	94,501,500.00			94,501,500.00		
广州国联水产电子商务有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
湛江国丰海洋食品科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		

阳江国联海洋食品有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
广东国联海洋生物科技研究院有限公司	1,600,000.00	1,900,000.00		3,500,000.00		
国联（益阳）食品有限公司						
深圳国联海洋食品有限公司						
广东国联小龙虾产业发展有限公司		2,900,000.00		2,900,000.00		
国联（监利）食品有限公司						
合计	597,455,644.95	4,800,000.00		602,255,644.95		

（2）对联营、合营企业投资

不适用

（3）其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,819,822,936.05	1,677,728,753.52	1,795,207,785.63	1,608,123,823.03
其他业务	3,773,104.61	2,575,838.03	4,282,404.58	3,548,158.80
合计	1,823,596,040.66	1,680,304,591.55	1,799,490,190.21	1,611,671,981.83

是否已执行新收入准则

是 否

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		157,288,301.24

合计		157,288,301.24
----	--	----------------

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	17,274.86	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,270,814.64	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,908,699.62	
减：所得税影响额	-1,674,208.69	
少数股东权益影响额	12,463.09	
合计	-2,958,864.52	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-0.72%	-0.02	-0.02
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%	-0.02	-0.02

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无

4、其他