（上接B275版）

三、本年度募集资金的实际使用情况

货币单位：人民币万元

募集资金总额	75,842.63	本年度投入募集资金总额	4,254.34
报告期内变更用途的募集资金总额	–	已累计投入募集资金总额	4,254.34
累计变更用途的募集资金总额	–		
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%		

承诺投资项目投向	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%)(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
武汉泽亿年产3亿元微生态制剂项目	否	15,037.63	15,037.63	17.65	17.65	0.12	2015/12/31	–	不适用	否
荆州海大年产20万吨配合饲料项目	否	10,660.00	10,660.00	2,056.74	2,056.74	19.29	2014/12/31	–	不适用	否
荆庭海大年产20万吨配合饲料项目	否	11,260.00	11,260.00	108.24	108.24	0.96	2015/7/31	–	不适用	否
阳江海大年产20万吨配合饲料项目	否	11,660.00	11,660.00	48.25	48.25	0.41	2015/7/31	–	不适用	否
安徽海大年产24万吨配合饲料项目	否	14,435.00	14,435.00	2,023.46	2,023.46	14.02	2015/3/31	–	不适用	否
南通海大年产18万吨配合饲料项目	否	12,790.00	12,790.00	–	–	0.00	2015/12/31	–	不适用	否
承诺投资项目合计		75,842.63	75,842.63	4,254.34	4,254.34	5.61				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	广东正中珠江会计师事务所有限公司于2013年12月7日出具了广会所专字[2013]第13004060052号《关于广东海大集团股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》，公司以自筹资金先期投入募集资金项目的金额为4,066.67万元，其中：武汉泽亿项目17.64万元、荆州海大项目2,056.74万元、荆庭海大项目108.22万元、阳江海大项目48.23万元、安徽海大项目1,835.84万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	经公司2013年12月25日召开的2013年第四次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金37,000万元暂时补充流动资金，使用期限为12个月。截止到2013年12月31日，武汉泽亿项目、荆州海大项目、荆庭海大项目、阳江海大项目、安徽海大项目、南通海大项目分别使用了13,000万元、1,000万元、6,500万元、6,500万元、4,000万元、6,000万元用以暂时补充流动资金。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金将按照原定计划继续投入到募投项目当中，现分别存放在各募集资金专户当中。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用									

四、募集资金使用及披露中存在的问题

公司募集资金使用情况信息披露及时、真实、准确、完整；且募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

广东海大集团股份有限公司董事会
2014年4月20日

证券代码：002311　　证券简称：海大集团　　公告编号：2014–026

广东海大集团股份有限公司关于2014年开展期货套期保值业务的公 告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

公司第三届董事会第六次会议审议通过了公司《关于2014年开展期货套期保值业务的议案》，同意公司开展期货套期保值业务，本议案尚需提交2013年年度股东大会审议。

现将相关情况公告如下：

一、交易背景及交易品种数量

公司主要业务是饲料的开发、生产和销售。玉米、豆粕、菜粕、小麦、油脂等作为饲料生产的主要原料，在饲料原料中占比较高。根据业务部门测算，预计公司2014年前述各类原料的全年用量约为400万吨。为规避这些原材料的价格大幅波动给公司经营带来的不利影响，公司计划进行套期保值业务操作，以有效管理价格大幅波动的风险。

2014年内拟开展的商品期货套期保值交易情况：

1、套期保值期货品种：商品期货交易所挂牌交易的玉米、豆粕、菜粕、大豆、豆油、棕榈油、强麦、菜油等产品期货合约；

2、公司拟套期保值的原料合约最高数量不超过2014年度对应原料耗用量的80%，预计不超过320万吨。

3、公司拟套期保值的原料合约预计所需保证金最高占用额不超过人民币5亿元（不含期货标的实物交割款项）。

二、套期保值的目的

公司从事商品期货交易套期保值，主要是通过买入(卖出)与现货市场数量相当、但交易方向相反的期货合约，以达到以一个市场的盈利来弥补另一个市场的亏损，从而规避价格波动风险的目的。公司的套期保值交易包括买入套期保值和卖出套期保值。买入套期保值是公司根据未来生产经营所需要的原料数量，在期货市场中买入相应数量的期货合约，用期货市场多头保证现货市场的空头，以规避现货市场价格上涨而带来的采购成本上升的风险。卖出套期保值是公司在签订重要现货采购合同时，根据使用进度在期货市场卖出相应期限、数量的期货合约，以规避因现货市场价格下跌而带来的风险。

三、拟投入资金

根据公司对2013年可套保原料消耗量的统计分析，预计2014年公司拟对不超过320万吨饲料原料进行套期保值，预计所需保证金最高占用额不超过人民币5亿元（不含期货标的实物交割款项），所建立的期货套期保值头寸以公司现货用量和库存量为基础，不超过公司董事会授权的数量和金额。

四、套期保值的风险分析

商品期货套期保值操作可以有效管理原材料的采购价格风险，特别是减少原料价格大幅下跌时，较高的库存带来的跌价损失对公司的影响，但同时也会存在一定风险：

1、价格异常波动风险：理论上，各交易品种在交割期的期货市场价格和现货市场价格将会回归一致，但在极个别的非理性市场情况下，可能出现期货和现货价格在交割期仍然不能回归，因此出现系统性风险事件，从而对公司的套期保值操作方案带来影响，甚至造成损失。

2、资金风险：期货交易按照公司下达的操作指令，如投入金额过大，可能造成资金流动性风险，甚至因为来不及补充保证金而被强行平仓带来实际损失。

3、技术风险：可能因为计算机系统不完备导致技术风险。

五、公司采取的风险控制措施

1、将套期保值业务与公司生产经营相匹配，严格控制期货头寸。

2、严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金，严格按照公司期货交易管理制度规定下达操作指令，根据规定进行审批后，方可进行操作。 公司将合理调度资金用于套期保值业务。

3、根据《深圳证券交易所中小企业板信息披露业务备忘录第25 号：商品期货套期保值业务》等有关规定，公司已制定了《期货管理制度》等制度，对套期保值业务作出了明确规定。公司将设立专门的期货操作团队、期货操作监控团队和相应的业务流程，通过实行授权和岗位牵制，以及进行内部审计等措施进行控制。

六、保荐机构意见

通过查阅公司董事会会议资料、可行性方案等，保荐机构认为：公司仅拟进行与自身生产经营相关的玉米和豆粕等原材料的期货套期保值业务，是为了充分利用期货市场的套期保值功能，规避原材料市场价格波动给公司生产经营带来的不利影响，控制经营风险，具有必要性和可行性；公司已按照《深圳证券交易所中小企业板信息披露业务备忘录第25号：商品期货套期保值业务》等有关规定制定了《期货管理制度》，对套期保值业务作出了明确规定，准备好了相关风险控制措施；同时，本次事宜已经公司第三届董事会第六次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议通过，符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关法律法规。广发证券作为公司保荐机构同意公司2014年度开展套期保值业务。

七、备查文件

1、《公司第三届董事会第六次会议决议》；

2、《广发证券股份有限公司关于广东海大集团股份有限公司2014年开展套期保值业务的核查意见》。

特此公告。

广东海大集团股份有限公司董事会
2014年4月22日

证券代码：002311　　证券简称：海大集团　　公告编号：2014–027

广东海大集团股份有限公司关于开展远期结售汇业务的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

公司第三届董事会第六次会议审议通过了《关于开展远期结售汇业务的议案》，同意公司2014年开展远期结售汇业务，本议案尚需提交2013年年度股东大会审议。

现将相关情况公告如下：

一、开展远期结售汇业务的目的

近年来，随着公司销售规模的扩大，公司国际采购业务也在逐步增加，外汇支付金额也随之扩大，因此当外币汇率出现较大波动时，汇兑损益对公司的经营业绩会造成一定影响。2014年预计原材料进口金额超过10亿元人民币，汇率波动对公司利润影响增大，公司为减少汇兑损益大幅波动对利润的影响，拟与银行开展远期结售汇业务。

远期结售汇是经中国人民银行批准的外汇避险金融产品。其交易原理是，与银行签订远期结售汇合约，约定将来办理结汇或售汇的外汇币种、金额、汇率和期限，在到期日外汇收入或支出发生时，再按照该远期结售汇合同约定的币种、金额、汇率办理结汇或售汇业务，从而锁定当期结售汇成本。

二、结售汇业务的品种

公司的远期结售汇限于公司进出口业务所使用的主要结算货币为美元。

三、业务期间、业务规模、拟投入资金

为合理规避外汇汇率波动风险，根据目前公司进出口业务的实际规模，公司2014年计划与银行开展远期结售汇业务，预计远期结售汇业务任一时点远期结售汇标的额不超过等值人民币3亿元（本额度包括全资及控股子公司）。

四、远期结售汇的风险分析

公司开展的外汇远期结售汇业务遵循锁定汇率风险原则，不做投机性、套利性的交易操作，但因远期结售汇交易专业性较强，复杂程度高，可能存在由于内控制度不完善造成的内部控制风险。

五、公司采取的风险控制措施

1、公司已制定了《远期结售汇管理制度》，该制度就公司结售汇业务额度、品种范围、审批权限、内部审核流程、责任部门及责任人、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序等做出了明确规定，该制度符合监管部门的有关要求，能满足实际操作的需要，所制定的风险控制措施是切实有效的。

2、公司进行远期结售汇交易必须基于公司的实际进出口业务，远期结售汇合约的外币金额不得超过进出口业务的预测量。

六、保荐机构意见

经核查，本保荐机构认为：公司开展远期结售汇业务目的是为了利用远期外汇交易业务来规避 外汇的汇率波动风险，具有必要性。公司已根据有关法律法规的要求建立了完善的结售汇业务内控制度，以及有效的风险控制措施。公司开展远期结售汇业务经公司第三届董事会第六次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议通过，履行了必要的程序。本保荐机构同意公司2014年开展远期结售汇业务。

七、备查文件

1、《公司第三届董事会第六次会议决议》；

2、《广发证券股份有限公司关于广东海大集团股份有限公司开展远期结售汇业务的核查意见》。

特此公告！

广东海大集团股份有限公司董事会
2014年4月22日

证券代码：002311　　证券简称：海大集团　　公告编号：2014–028

广东海大集团股份有限公司关于公司申请银行授信额度的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

广东海大集团股份有限公司（以下简称“公司”）拟向银行机构申请人民币85亿的银行授信额度，本事项已经公司第三届董事会第六次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议。

考虑到公司部分银行授信额度将要到期，公司拟在银行授信额度到期后向银行继续申请银行授信额度。2014年公司拟向银行申请的授信额度见下表：

序号	银行名称	授信额度（万元）
1	中国建设银行番禺天安支行	130,000
2	中国工商银行广州番禺支行	100,000
3	广州农村商业银行	100,000
4	渤海银行广州分行	80,000
5	中国银行广州番禺支行	80,000
6	平安银行珠江新城支行	60,000
7	国家开发银行广东省分行	38,000
8	其他银行	262,000
合计		850,000

授信产品为流动资金贷款、信用证额度、银行票据额度等，授信期限最长不超过二年。授信额度不等于公司的融资金额，实际融资款金额应在授信额度内以银行与公司实际发生的融资金额为准。

公司可以公司自身或下属全资、控股公司的名义在上述融资额度内与各银行机构签署授信融资的有关法律文件，并授权薛华先生（或下属全资、控股公司的法人）代表公司与各银行机构签署上述授信融资项下的有关法律文件（包括但不限于授信、借款、质押、抵押等相关申请书、合同、协议书等文件）。

截止2013年12月31日，公司银行借款总额为10.74亿，占公司总资产的14.54%，资产负债率为44.76%。

特此公告。

广东海大集团股份有限公司董事会
2014年4月22日

证券代码：002311　　证券简称：海大集团　　公告编号：2014–029

广东海大集团股份有限公司关于为公司全资及控股子公司提供担保的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

一、担保情况概述

广东海大集团股份有限公司（以下简称“公司”）于2014年4月20日召开第三届董事会第六次会议，会议审议通过了《关于公司为全资及控股子公司提供担保的议案》。根据公司全资及控股子公司的生产经营资金需求，公司拟对部分控股子公司银行融资等提供连带责任担保，担保总额度为不超过人民币14.13亿元。本事项尚需提交2013年年度股东大会审议。

二、被担保人及拟提供担保的情况

1、被担保人的基本情况如下表：

序号	被担保人名称	注册资本（万元）	法定代表人	成立日期	注册地	主营业务
1	大连海大圭泽贸易有限公司	5,000	顾众	2009年12月1日	大连市中山区五五路12号5楼	国内一般贸易，货物，技术进出口(法律、法规禁止的项目除外；法律、法规限制的项目取得许可证后方可经营)；粮食收购；代理进出口业务
2	广州市番禺区大川饲料有限公司	1,000	张桂君	2000年1月7日	广州市南沙区东涌镇西槎村	生产、销售；饲料、预混料、浓缩料；批发、零售；饲料原料、水产品、粮食、农畜产品；水产技术服务；生产、加工：塑料制品、纸塑复合包装制品；销售本企业产品。（经营范围涉及法律、行政法规禁止经营的不得经营，涉及许可经营的未获许可前不得经营）
3	珠海海龙生物科技有限公司	1,000	诸清华	2011年4月14日	珠海市斗门区白蕉镇人民政府大院1号楼101室	生物制品的研发；水产品加工技术的研发
4	广州市海大饲料有限公司	1,000	薛华	1998年7月14日	广州市番禺区南村镇市新公路南段27号(临时经营场所；有效期至2016年7月8日)	畜牧渔业水产技术服务；动植物疾病防治服务；饲售；饲料及添加剂、浓缩料、预混料、农副产品；货物及技术进出口。（经营范围涉及法律、行政法规禁止经营的不得经营；涉及许可经营的未获得许可前不得经营。）
5	深圳市大河饲料有限公司	3,000	杨勇	2007年1月29日	深圳市南山区蛇口港湾三路招港大厦808号	畜牧渔业水产技术服务；动植物疾病防治服务；水产品、畜禽养殖技术的研发、咨询；国内贸易；经营进出口业务；粮食收购；化工产品，有色金属的销售(不含易燃易爆危险品及限制项目)；会务礼仪策划；企业管理咨询(以上法律、行政法规、国务院决定规定登记前须经批准的项目除外)。
6	Haid International Group Limited(海大国际集团有限公司)	500USD	薛华	2006年7月28日	P.O. Box 957，Offshore Incorporations Centre，Road Town，Tortola，British Virgin Islands	饲料、畜禽、水产品、农副产品的国际贸易
7	东莞市海大饲料有限公司	1,000	张桂君	2005年11月2日	东莞市麻涌镇新沙港工业区	生产、销售；饲料(凭有效许可经营)；批发和零售；饲料原料、水产品；水产技术开发及技术服务。
8	昇龙生物科技有限公司	12,713,400万VND	庄界成	2008年4月28日	隆安省德和县德和东社第5岛德和一工业区A05座	生产水产饲料、水产品种饲料、水产生物酵母、水生生物添加剂、冷库出租，经营进出口业务
9	江门海大饲料有限公司	8,000	张桂君	2006年12月7日	台山市大江镇五星管区	生产、销售；饲料(凭有效的《饲料生产企业审查合格证》经营)；销售；饲料原料、畜牧产品(不含前置审批项目)，鲜活水产品；零售；农机产品；畜牧、水产养殖技术的开发和服务；畜牧养殖(由分公司凭证经营)；农副产品、干鲜蔬菜(不含前置审批项目)的购销。
10	茂名海龙饲料有限公司	9,210	张桂君	2008年1月11日	茂名市茂港区沙院镇木苏开发区中润工业园	生产销售；配合饲料、浓缩饲料(凭有效饲料生产企业审查合格证经营)；批发、零售；饲料、饲料原料、干鲜蔬菜、农机用具、农副产品(国家专营专控项目除外)。
11	珠海容川饲料有限公司	3,000	陈中柱	2009年10月20日	珠海市斗门区斗门镇小濠冲村凤门坳	饲料、混合料、浓缩料、农业机械的销售；饲料原料、水产品的批发、零售；水产养殖；水产技术服务推广；轮胎配合饲料的生产(具体按照珠富建环字[2010]001号批复和《饲料生产企业审查合格证》执行)。

2、公司与被担保人的股权关系及担保金额

公司与被担保人的股权关系及担保金额如下表：

序号	被担保人名称	直接或间接持股比例	其他少数股东	提供担保额度（万元）
1	大连海大圭泽贸易有限公司	60%	上海圭泽贸易有限公司40%	36,000
2	广州市番禺区大川饲料有限公司	100%		3,800
3	珠海海龙生物科技有限公司	100%		12,000
4	广州市海大饲料有限公司	100%		20,000
5	深圳市大河饲料有限公司	100%		5,000
6	Haid International Group Limited(海大国际集团有限公司)	100%		30,000
7	东莞市海大饲料有限公司	100%		5,000
8	昇龙生物科技有限公司	80%	Power Lion International Co.，Ltd.20%	23,500
9	江门海大饲料有限公司	100%		2,000
10	茂名海龙饲料有限公司	100%		2,000
11	珠海容川饲料有限公司	100%		2,000
合计				141,300

公司与上述控股子公司的其他少数股东不存在关联关系，公司的控股股东及实际控制人与上述其他股东不存在关联关系。

控股子公司的其他少数股东需对公司承担反担保责任，将在公司提供担保后与公司签订反担保合同，承诺在被担保人的融资金额如无法如期归还银行，而导致公司履行担保偿还义务后，其他少数股东将按其持有被担保人的股权比例对公司承担偿还义务。

3、被担保人2013年期末财务状况

单位：万元

序号	被担保人名称	总资产	营业收入	净利润
1	大连海大圭泽贸易有限公司	44,699.41	69,403.94	2,003.73
2	广州市番禺区大川饲料有限公司	40,517.19	130,344.98	1,390.77
3	珠海海龙生物科技有限公司	28,106.63	52,404.38	–1,036.52
4	广州市海大饲料有限公司	41,732.92	87,035.96	1,298.35
5	深圳市大河饲料有限公司	3,852.40	3,685.83	87.52
6	Haid International Group Limited(海大国际集团有限公司)	35,821.18	9,139.82	315.29
7	东莞市海大饲料有限公司	10,109.30	66,994.59	1,041.33
8	昇龙生物科技有限公司	24,476.57	40,765.59	1,363.27
9	江门海大饲料有限公司	28,102.14	136,456.76	2,594.79
10	茂名海龙饲料有限公司	16,663.74	74,316.94	1,770.83
11	珠海容川饲料有限公司	24,053.35	56,081.34	–1,598.21

三、担保协议的主要内容

公司将为上述全资及控股子公司向银行融资等提供担保，金额为不超过人民币14.13亿元，承担连带担保责任。

担保协议尚未签署，本议案是确定年度担保的总安排，担保协议主要内容将在上述范围内由公司、被担保人及贷款银行共同协商确定。

四、董事会意见

董事会认为公司为上述全资及控股子公司提供担保，有利于其筹措资金，保证正常生产经营及发展；公司全资及控股子公司的资产优良，偿债能力较强，公司为其提供担保的财务风险处于公司可控的范围之内；且由其他少数股东对公司提供反担保，公司担保风险较小。

公司独立董事就上述担保发表了同意的独立意见：该担保事项是为了满足公司全资及控股子公司正常生产经营的需要，公司担保的对象均为全资及控股子公司，风险可控，符合公司利益；且由其他少数股东提供反担保协议，没有损害公司及公司股东、尤其是中小股东的利益，表决程序合法、有效。同意上述的担保议案。

五、累计对外担保数量及逾期担保的数量

截止2013年末，公司未发生对外担保事项，对全资及控股子公司的担保余额为12,973.53万元。

六、保荐机构意见

保荐机构认为，公司为上述全资及控股子公司提供担保，有利于其筹措资金，保证正常生产经营及发展；公司全资及控股子公司的资产优良，偿债能力较强，公司为其提供担保的财务风险处于公司可控的范围之内；且由其他少数股东对公司提供反担保，公司担保风险较小。上述担保事项已经公司董事会审议通过、独立董事发表了同意意见，表决程序合法、有效。公司的上述担保事项符合《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）及《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）等规定，同意上述的担保议案。

特此公告。

广东海大集团股份有限公司董事会
2014年4月22日

证券代码：002311　　证券简称：海大集团　　公告编号：2014–030

广东海大集团股份有限公司关于全资子公司会计政策变更的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

广东海大集团股份有限公司（以下简称“公司”）第三届董事会第六次会议审议通过了《关于全资子公司会计政策变更的议案》，同意公司全资子公司Haid International Group Limited（海大国际集团有限公司）（以下简称“海大国际”）及China Haida Feed Group（HK）Limited（中国海大饲料集团（香港）有限公司）（以下简称“香港海大”）从2014年1月1日起开始将记账本位币由港币变更为美元。

一、变更情况

1、变更日期：2014年1月1日

2、变更原因

海大国际是在英属维尔京群岛注册设立的商业公司，并根据香港法例第32章《公司条例》在香港注册为“非香港注册的香港公司”；香港海大为在香港特别行政区注册的公司，两家公司均适用香港的《公司条例》等法律法规，故自设立始以港币为记账本位币。但该两公司最近几年的采购、销售业务均以美元交易计价和结算、主要资金以美元存入银行、主要投融资活动也是以美元计量。

根据企业会计准则关于企业选择记账本位币的相关要求：

一是该货币主要影响商品和劳务销售价格，通常以该货币进行商品和劳务销售价格的计价和结算；二是该货币主要影响商品和劳务所需人工、材料和其他费用，通常以该货币进行上述费用的计价和结算；三是融资活动获得的货币以及保存从经营活动中收取款项所使用的货币。

公司重新考虑，认为海大国际及香港海大以美元为记账本位币能提供更可靠相关的会计信息。

3、变更前采用的会计政策

变更前，海大国际及香港海大一直以港币为记账本位币。

4、变更后采用的会计政策

变更后，海大国际及香港海大将以美元为记账本位币。

5、本次变更对公司的影响

海大国际及香港海大的记账本位币由港币变更为美元，对于公司合并报表的净资产没有影响。经测算，由于记账本位币变更，对海大国际、香港海大2013年度净利润的影响金额分别为11万元人民币、0.01万元人民币，对公司合并报表净利润的影响较小。

由于涉及海大国际及香港海大以前年度绝大部分账务处理，因此对于列报净利润的累积影响不切实可行。本项会计政策的变更采用未来适用法拟从2014年1月1日起开始执行，并采用变更当日的即期汇率将所有项目折算为变更后的记账本位币。

二、独立董事意见

公司独立董事认为：公司结合实际情况，将海大国际及香港海大的记账本位币由港币变更为美元，有利于提供更为可靠的会计信息、更加真实地反映公司的财务状况和经营成果。

公司董事会审议本次会计政策变更的程序符合有关法律、法规的规定。我们同意公司本次会计政策的变更。

三、监事会意见

监事会认为：公司将海大国际及香港海大的记账本位币由港币变更为美元，有利于提供更为可靠的会计信息、更加真实地反映公司的财务状况和经营成果。此变更程序符合法律、法规及相关规定，监事会同意实施上述变更。

四、备查文件

1、《公司第三届董事会第六次会议决议》；

2、《公司第三次监事会第五次会议决议》。

特此公告。

广东海大集团股份有限公司董事会
2014年4月22日

证券代码：002311　　证券简称：海大集团　　公告编号：2014–031

广东海大集团股份有限公司关于股权激励计划首次授予第三个行权期及预留授予第一个行权期不符合行权条件的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

广东海大集团股份有限公司第三届董事会第六次会议审议通过了《关于股权激励计划首次授予第三个行权期及预留授予第一个行权期不符合行权条件的议案》，现将有关内容公告如下：

一、股权激励计划及授予情况简述

1.广东海大集团股份有限公司（以下简称“公司”）于2010年10月27日召开第二届董事会第五次会议审议通过了《广东海大集团股份有限公司股票期权激励计划（草案）》，并上报中国证监会备案。

2.2011年4月16日公司召开第二届董事会第九次会议审议通过了《广东海大集团股份有限公司股票期权激励计划（草案）修订稿》及其摘要，对原激励计划进行了修订、补充和完善。

3.经中国证监会审核无异议后，2011年5月6日，公司2011年第二次临时股东大会审议通过了《广东海大集团股份有限公司股票期权激励计划（草案）修订稿》及其摘要（以下简称“《股票期权激励计划》”）。

4.根据公司《股票期权激励计划》，公司股票期权激励计划首次授予激励对象为121位，授予的股票期权数量为1,360万份，行权价格为32.15元。股票期权授予日为2011年5月11日，2011年5月19日公司完成股票期权授予登记。

5.2013年5月27日，公司第二届董事会第三十五次会议审议通过《关于股权激励计划预留股票期权授予的议案》，公司预留授予激励对象为26名，授予的股票期权数量为390万份，行权价格为18.75元，授予日为2013年5月9日。

二、股票期权股权数量及行权价格的历次调整情况

1.因实施2010年度利润分配，2011年9月26日，经公司第二届董事会第十五次会议审议通过《关于调整公司股票期权激励计划首次授予期权数量和行权价格的议案》，首次授予股票期权数量调整为2,720万份，股票期权行权价格调整为15.98元。

2.因员工离职、伤亡及实施2011年度利润分配，2012年5月23日，公司第二届董会第二十二次会议审议通过《关于调整公司股票期权激励计划首次授予期权授予对象、股票期权数量及行权价格的议案》，公司首次授予股票期权的激励对象调整为115名，已授予未行权的股票期权数量调整为3,422.9万份，股票期权行权价格调整为12.18元。

3.2012年11月5日公司首次授予股票期权第一个行权期内提出行权申请的115名激励对象的342.29万份股票期权全部予以行权并办理完相关登记手续，行权价格为12.18元，于2012年11月7日正式上市。

首次授予股票期权第一个行权期行权后，公司首次已授予未行权股份为3,080.61万份。

4.因员工离职及实施2012年度利润分配，2013年5月27日，公司第二届董事会第三十五次会议审议通过《关于调整股票期权激励计划股票期权的授予对象、股票期权数量及行权价格的议案》，公司首次授予股票期权的激励对象调整为109名，已授予未行权的股票期权数量调整为3,837.483万份，股票期权行权价格调整为9.25元；公司预留授予26名股票期权激励对象的已授予未行权股票期权数量调整为507万份，股票期权行权价格调整为14.31元。

三、关于股权激励计划设定的首次授予第三个行权期及预留授予第一个行权期不符合行权条件的说明

根据公司《股票期权激励计划》，首次股权激励计划第三个行权期及预留授予第一个行权期的业绩条件：2013年度净利润不低于35,000万元；2013年度饲料销量不低于430万吨；2013年净资产收益率不低于12.4%；以上净利润为扣除非经常性损益前后的归属于上市公司股东的净利润的孰低值；净资产收益率为扣除非经常性损益前后归属于上市公司股东的加权平均净资产收益率孰低值；若公司发生再融资行为，则融资当年及以后年度指标值以扣除融资数量后的净资产及该等净资产产生的净利润为计算依据。

公司于2013年11月11日非公开发行6,850万股股份，并于2013年12月6日正式上市。

根据广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具公司2013年标准无保留意见的审计报告（广会审字[2014]G14000800029号），公司2013年扣除非经常性损益前后的归属于上市公司股东的净利润分别为34,035.52万元、31,928.80万元，2013年扣除非经常性损益前后归属于上市公司股东的加权平均净资产收益率分别为10.01%、10.33%。在扣除公司2013年非公开发行股份影响后，公司2013年扣除非经常性损益前后的归属于上市公司股东的净利润分别为33,960.65万元、31,853.93万元，扣除非经常性损益前后归属于上市公司股东的加权平均净资产收益率分别为11.21%、10.52%。

因此公司股权激励计划首次授予第三个行权期及预留授予第一个行权期均没有达到《股票期权激励计划》设置的业绩考核目标，不符合行权条件。公司股权激励计划首次授予第三个行权期及预留授予第一个行权期不可以行权。

四、不符合行权条件的股票期权处理办法

因公司股权激励计划首次授予第三个行权期及预留授予第一个行权期不满足行权条件，根据《上市公司股权激励管理办法》，公司《股票期权激励计划》等规定及2011年第二次股东大会决议授权，董事会决定：注销首次授予第三个行权期109名激励对象可行权1,279.161万股股票期权、注销预留授予第一个行权期26名激励对象可行权253.5万股股票期权，共计注销1,532.661万股股票期权。

五、独立董事意见

因公司2013 年度业绩指标未达到公司《股票期权激励计划》规定的首次授予股票期权第三个行权期及预留授予第一个行权期的绩效考核目标，公司首次授予股票期权第三个行权期及预留授予第一个行权期的行权条件不满足，公司董事会注销激励对象获授的首次授予股票期权第三个行权期及预留授予第一个行权期相对应的股票期权，符合《上市公司股权激励管理办法（试行）》、《股权激励有关事项备忘录》等法律、法规和公司《股票期权激励计划》的相关规定。

六、法律意见书的结论意见

上海市瑛明律师事务所认为：公司首次授予股票期权第三个行权期及预留授予第一个行权期没有达到公司《股票期权激励计划》规定的绩效考核目标，不符合行权条件，首次授予股票期权第三个行权期及预留授予第一个行权期不能行权。公司注销首次授予股票期权第三个行权期及预留授予第一个行权期内可行权的股票期权符合《管理办法》及公司《股票期权激励计划》的规定，合法有效。公司尚需向登记结算公司办理注销登记手续。

七、备查文件

1.《公司第三届董事会第六次会议决议》；

2.《独立董事对相关事项的独立意见》；

3.《上海市瑛明律师事务所关于广东海大集团股份有限公司实施股票期权激励计划的补充法律意见书》。

特此公告。

广东海大集团股份有限公司董事会
2014年4月22日

证券代码：002311　　证券简称：海大集团　　公告编号：2014–032

广东海大集团股份有限公司第三届监事会第五次会议决议公告

本公司及监事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

广东海大集团股份有限公司（以下简称“公司”）第三届监事会第五次会议于2014年4月20日下午在广州市番禺区公司会议室以现场的方式召开，本次会议由公司监事会主席谢明权先生召集和主持，会议通知于2014年4月10日以专人递送、传真、电子邮件等方式送达给全体监事。应参加会议监事3人，实际参加会议监事3人，公司董事会秘书也列席了本次监事会。本次会议的召集、召开符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的有关规定。

经与会监事认真审议，本次会议以回收表决票的方式逐项表决通过了以下决议：

一、以3票赞成、0票反对、0票弃权的表决结果审议通过了《关于监事会2013年工作报告的议案》。

本议案尚需提交2013年年度股东大会审议。

详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

二、以 3 票赞成、0 票反对、0 票弃权的表决结果审议通过了《关于公司日常性关联交易的议案》。

本议案尚需提交2013年年度股东大会审议。

详见公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

三、以 3 票赞成、0 票反对、0 票弃权的表决结果审议通过了《关于公司2013年内部控制自我评价报告的议案》。

经审核，监事会认为公司现已建立了较为完善的内部控制体系并能得到有效的执行。该体系的建立对公司的经营管理等各个环节起到较好的风险防范和控制作用，公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

四、以 3 票赞成、0 票反对、0 票弃权的表决结果审议通过了《关于公司2013年度募集资金存放和使用情况专项报告的议案》。

详见公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

五、以 3 票赞成、0 票反对、0 票弃权的表决结果审议通过了《关于公司2013年年度报告及其摘要的议案》。

经审核，监事会认为董事会编制和审核公司2013年年度报告的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

本议案尚需提交2013年年度股东大会审议。

详见公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

六、以 3 票赞成、0 票反对、0 票弃权的表决结果审议通过了《关于全资子公司会计政策变更的议案》。

经审核，监事会认为公司将海大国际及香港海大的记账本位币由港币变更为美元，有利于提供更为可靠的会计信息、更加真实地反映公司的财务状况和经营成果。此变更程序符合法律、法规及相关规定，监事会同意实施上述变更。

详见公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

七、以 3 票赞成、0 票反对、0 票弃权的表决结果审议通过了《关于更换监事的议案》。

公司监事会收到监事谢明权先生递交的书面辞职申请。谢明权先生因个人原因，申请辞去公司监事及监事会主席职务。

根据《公司法》、《公司章程》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的有关规定，谢明权先生作为公司监事的辞职将导致公司监事会成员低于法定最低人数，因此谢明权先生的辞职将在公司股东大会选举产生新任监事到任之日生效，在此之间，谢明权先生仍将继续履行监事职责。

谢明权先生辞去公司监事职务及监事会主席后，不再担任公司任何职务。

公司控股股东广州市海灏投资有限公司拟推荐