证券代码:002311 证券简称:海大集团 公告编号:2022-031

广东海大集团股份有限公司 第五届董事会第二十七次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广东海大集团股份有限公司(以下简称“公司”)第五届董事会第二十七次会议于2022年5月16日在广州市番禺区公司会议室以现场与通讯表决相结合方式召开,本次会议由公司董事长薛华先生召集和主持,会议通知于2022年5月11日以专人递送、传真、电子邮件等方式送达给全体董事,监事和总经理。应参加会议董事七人,实际参加会议董事七人;公司董事会秘书列席本次会议。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。

经与会董事认真审议,本次会议以记名投票表决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《关于对外提供担保的议案》。

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)披露的《关于对外提供担保的公告》,公告编号:2022-033。

公司独立董事均对该议案发表了同意意见。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

二、以7票赞成,0票反对,0票弃权的表决结果审议通过了《关于会计政策及会计估计变更的议案》。

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)披露的《关于会计政策及会计估计变更的公告》,公告编号:2022-034。

公司独立董事均对该议案发表了同意意见。

三、以5票赞成,0票反对,0票弃权的表决结果审议通过了《关于调整公司2021年股票期权激励计划行权价格的议案》,关联董事程琦先生和钱雪桥先生回避表决。

公司董事程琦先生、钱雪桥先生属于2021年股票期权激励计划中的激励对象,作为关联董事回避了对本议案的表决,其余董事均参与表决。

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)披露的《关于调整公司2021年股票期权激励计划行权价格的公告》,公告编号:2022-035。

四、以7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2021年股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的议案》。

董事会认为根据《广东海大集团股份有限公司2021年股票期权激励计划(草案修订稿)》及其摘要,《广东海大集团股份有限公司2021年股票期权计划考核管理办法》的有关规定,公司2021年股票期权激励计划的预留股票期权授予条件已经成就,根据公司2020年年度股东大会的授权,董事会同意公司2021年股票期权激励计划预留股票期权授予日为2022年5月16日,并同意向符合授予条件的1,044名激励对象授予682.51万份预留股票期权,行权价格为59.36元/股。

公司独立董事均对该议案发表了同意意见。

详见公司指定信息披露媒体《证券时报》《中国证券报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于向公司2021年股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的公告》,公告编号:2022-036。

五、以7票赞成,0票反对,0票弃权的表决结果审议通过了《关于申请备案挂牌债权融资计划的议案》。

为进一步拓宽公司融资渠道,优化融资结构,补充公司经营所需流动资金,公司拟在北京金融资产交易所申请备案挂牌债权融资计划。备案额度拟不超过5亿元(含5亿元),发行期限不超过3年(含3年),募集资金用途按照相关法规及监管部门要求使用,包括但不限于补充流动资金及偿还债务等,并提请股东大会授权董事会全权办理与挂牌相关的一切事宜。具体内容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)披露的《关于申请备案挂牌债权融资计划的公告》,公告编号:2022-037。

公司独立董事均对该议案发表了同意意见。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

六、以7票赞成,0票反对,0票弃权的表决结果审议通过了《关于修订〈公司章程〉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)披露的《关于修订〈公司章程〉的公告》,公告编号:2022-038。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

七、以7票赞成,0票反对,0票弃权的表决结果审议通过了《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》。

详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《股东大会议事规则》。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

八、以7票赞成,0票反对,0票弃权的表决结果审议通过了《关于召开2022年第二次临时股东大会的议案》。

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)披露的《关于召开2022年第二次临时股东大会的通知》,公告编号:2022-039。

特此公告。

广东海大集团股份有限公司董事会

二〇二二年五月十八日

证券代码:002311 证券简称:海大集团 公告编号:2022-032

广东海大集团股份有限公司 第五届监事会第二十二次会议决议公告

本公司及监事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广东海大集团股份有限公司(以下简称“公司”)第五届监事会第二十二次会议于2022年5月16日在广州市番禺区公司会议室以现场方式召开,本次会议由齐振雄先生召集和主持,会议通知于2022年5月11日以专人递送、传真、电子邮件等方式送达给全体监事。应参加会议监事三人,实际参加会议监事三人,公司董事会秘书列席本次会议。本次会议的召集、召开符合《中华人民共和国公司法》(以下简称“《公司法》”)和《公司章程》的有关规定。

经与会监事认真审议,本次会议以记名投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《关于会计政策及会计估计变更的议案》。

经审核,本次会计政策及会计估计变更根据公司实际情况进行相应变更,符合相关规定,有利于客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。本次关于会计政策及会计估计变更事项的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定,不存在损害公司及全体股东,特别是中小股东利益的情形。同意本次会计政策及会计估计变更。

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)披露的《关于会计政策及会计估计变更的公告》,公告编号:2022-034。

二、以3票赞成,0票反对,0票弃权的表决结果审议通过了《关于调整公司2021年股票期权激励计划行权价格的议案》。

经核实,监事会认为:公司关于2021年股票期权激励计划预留股票期权激励对象名单的人员具备《公司法》《中华人民共和国证券法》等法律、法规和规范性文件及《公司章程》规定的任职资格,不存在最近12个月内被证券交易所认定为不适当人选的情形,不存在最近12个月内被中国证监会及其派出机构认定为不适当人选的情形,不存在最近12个月内因重大违法违规行为被中国证监会及其派出机构行政处罚或者采取市场禁入措施的情形,不存在具有《公司法》规定的不得担任公司董事、高级管理人员的情形,不存在具有法律、法规规定不得参与上市公司股权激励的情形,符合《上市公司股权激励管理办法》规定的激励对象条件,符合公司2021年股票期权激励计划规定的激励对象范围,其作为公司2021年股票期权激励计划预留股票期权的激励对象的主体资格合法、有效。

2、公司对2021年股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的程序和决策合法、有效,符合2021年股票期权激励计划及《公司考核管理办法》的相关规定,不存在损害公司和股东利益的情形。

综上,监事会认为公司2021年股票期权激励计划规定的股票期权预留授予条件已成就,同意2021年股票期权激励计划预留股票期权授予日为2022年5月16日,并同意向符合授予条件的1,044名激励对象授予682.51万份预留股票期权,行权价格为59.36元/股。详见公司指定信息披露媒体《证券时报》《中国证券报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于向公司2021年股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的公告》,公告编号:2022-035。

四、以3票赞成,0票反对,0票弃权的表决结果审议通过了《关于申请备案挂牌债权融资计划的议案》。

经审核,本次公司拟挂牌债权融资计划有利于公司的资金管理和经营运作的灵活性,相关法律法规及《公司章程》的有关规定,决策程序合法,不存在损害公司和全体股东,特别是中小股东利益的情形,同意公司本次备案挂牌债权融资计划事项。

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)披露的《关于申请备案挂牌债权融资计划的公告》,公告编号:2022-037。

特此公告。

广东海大集团股份有限公司董事会

二〇二二年五月十八日

证券代码:002311 证券简称:海大集团 公告编号:2022-033

广东海大集团股份有限公司 关于对外提供担保的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广东海大集团股份有限公司(以下简称“公司”)于2022年5月16日召开第五届董事会第二十七次会议,会议审议通过了《关于对外提供担保的议案》,现将有关事项公告如下:

一、担保情况概述

因近期国际农产品原材料贸易形势,以及国际货币汇率市场变化剧烈,公司海外子公司采购业务、及海外供应商要求随之有所变化,为满足公司海外子公司采购业务正常开展,公司董事会同意将公司原《对外提供担保的公告》(公告编号:2022-009)中公司为控股子公司提供担保的额度调减100,000.00万元,并相应调增公司控股子公司为其他控股子公司提供的担保。

同时,为提高公司资产使用价值,有序开展融资业务,公司董事会同意控股子公司以自有资产办理质押/抵押向金融机构等提供总金额不超过66,000.00万元的连带责任担保。公司实际担保金额、期限等以担保合同为准。

本次担保额度如下:

序号	担保类型	金额(万元)
1	公司为控股子公司提供担保	-100,000.00
2	公司控股子公司为其他控股子公司提供担保	100,000.00
3	公司控股子公司以自有资产办理质押/抵押担保	66,000.00
合计		66,000.00

本议案尚需提交公司股东大会审议。

二、为控股子公司提供担保事项

(一)担保预计基本情况

1、调减公司为控股子公司的担保,同时调增子公司为控股子公司的担保

公司第五届董事会第二十五次会议和2021年年度股东大会审议通过了《关于对外提供担保的方案》(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)披露的《关于对外提供担保的公告》,公告编号:2022-009),同意公司为控股子公司提供担保的额度为770,000.00万元、控股子公司为其他控股子公司提供担保的额度为181,800.00万元。因近期国际农产品原材料贸易形势,以及国际货币汇率市场变化剧烈,公司海外子公司采购业务、及海外供应商要求随之有所变化,为满足公司海外子公司采购业务正常开展,公司为控股子公司提供担保的额度拟调减100,000.00万元,同时公司控股子公司海大国际集团有限公司(Haid International Group Limited,以下简称“海大国际”)拟为其他控股子公司向金融机构融资的担保总额拟增加不超过100,000.00万元。本次调整后,公司为控股子公司提供担保的额度为670,000.00万元、控股子公司为其他控股子公司提供担保的额度为281,800.00万元。

被担保子公司清单如下:

被担保子公司名称	被担保子公司名称
HAI DUONG HAID COMPANY LIMITED(海阳海大有限公司)	SHENGLONG BIO-TECH (INDIA)PRIVATE LIMITED(升龙生物科技(印度)有限公司)
HAID FEED COMPANY LIMITED(同宗海大饲料有限公司)	THANG LONG(VINH LONG)BIOTECH CO.,LTD(升龙生物科技(永隆)有限责任公司)
PT.HAIDA AGRICULTURE INDONESIA(印尼海大农业有限公司)	VINH LONG HAI DAI CO.,LTD(永隆海大有限公司)
SHENG LONG BIO-TECH INTERNATIONAL CO.,LTD(升龙生物科技有限公司)	China Haida Feed Group (HK) Limited(中国海大饲料集团(香港)有限公司)
BINH DINH HAI LONG CO.,LTD(平定海龙有限责任公司)	PT HAIDA BIOTECHNOLOGY INDONESIA(印尼海大生物科技有限公司)

2、为控股子公司自身业务提供担保

(1)商品期货交易所发布对参与期货市场实体企业降费利好等措施,为进一步提高公司自有资产使用价值,公司拟以持有的期货标准仓单办理质押,向交易所提供金额不超过60,000.00万元担保;

(2)为满足公司业务发展资金需求,提高资产使用效率,控股子公司拟以自有资产办理抵押,向金融机构融资提供总金额不超过6,000.00万元担保。

(二)被担保人的基本信息、公司与被担保人的股权关系(见附表一)

1、附表一所列子公司的其他少数股东需对公司的金融机构融资和应付款项担保承担反担保责任,将在公司提供担保时与公司签订反担保合同,承诺在被担保人如无法如期偿还债务,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相应的偿还义务。

2、公司与附表一所列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少数股东及提供原材料等的供应商均不存在关联关系。

3、被担保子公司均为公司控股子公司,均不是失信被执行人。

(三)被担保人的主要财务数据

被担保人主要财务数据详见附表二、附表三。

(四)拟签署担保协议的主要内容

1、担保方式:海大国际拟为上述被担保子公司提供连带责任保证担保以及公司控股子公司拟以自有资产质押/抵押提供担保的具体条款内容以与各合作方签订的合同为准。

2、债权人:提供融资的金融机构等。

三、董事会意见

董事会认为,本次担保额度调整以及控股子公司以自有资产办理质押/抵押,有利于其筹措资金、增强与金融机构的战略合作,保证正常生产经营及发展,提高公司资产使用效率;公司控股子公司的资产优良,偿债能力较强,本次担保的财务风险处于公司可控的范围之内;且由其他少数股东提供反担保,担保公平、对等,公司担保风险较小。

四、独立董事意见

经认真审核,我们认为:本次担保额度调整以及控股子公司以自有资产办理质押/抵押符合公司经营发展的实际需求,风险可控,决策程序符合有关法律法规的规定,不存在损害公司及股东利益的情形。同意本次担保事项。

五、累计对外担保数量及逾期担保的数量

截至本公告日,公司及控股子公司对合并报表外主体提供担保总余额为629,173.91万元,其中公司对子公司担保余额为538,489.69万元、内部子公司为其他子公司担保余额为41,115.35万元;公司及子公司对合并报表外主体提供担保余额为49,568.87万元。实际担保总余额占公司最近一期经审计净资产的39.49%,公司及子公司对合并报表外主体担保余额占最近一期经审计净资产的3.11%。连同本次新增额度,公司对外担保额度(包括公司对子公司、子公司对子公司、子公司对外的担保)共计696,173.91万元,其中对公司集团内部控股子公司之间的担保额度为645,605.04万元,公司对合并报表外的养殖户、经销商、及供应商等合作伙伴的担保和反担保额度为49,568.87万元(包括公司全资控股的担保子公司开展正常对外担保业务金额84,226.73万元)。

截至本公告日,公司不存在逾期未偿付的担保事项。

除上述担保事项外,无其他对外担保事项。

六、备查文件

1、公司第五届董事会第二十七次会议决议;

2、独立董事对相关事项的独立意见。

特此公告。

广东海大集团股份有限公司董事会

二〇二二年五月十八日

附表一:被担保人的基本信息、公司与其的股权关系

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	业务性质	公司持股比例	其他少数股东
1	大连海大容川贸易有限公司	5000	杨建涛	2009-12-01	辽宁省大连市中山区五五路12号6楼	贸易	100%	
2	广州市海大饲料有限公司	1000	杨建涛	1998-07-14	广州市番禺区南村镇市新公路南段27号	贸易	100%	
3	三亚丰牧农业发展有限公司	3000	杨建涛	2020-12-04	海南省三亚崖州湾科技城百泰产业园四号楼四楼A187区	贸易	100%	
4	广州市益豚猪业投资有限公司	150000	米国成	2012/4/18	广州市番禺区南村镇万博四路42号2座501房01室	养殖-猪	100%	
5	江西嘉博生物工程有限公司	1000	曹远东	2010/8/10	江西省九江市都昌县芙蓉山工业区新妙湖大道67号	动保	60%	曹远东持股35%,钟菲持股5%
6	BINH DINH HAI LONG CO.,LTD(平定海龙有限责任公司)	USD1500	唐明	2021/5/12	越南平定省和会工业区	饲料	100%	
7	China Haida Feed Group (HK)Limited(中国海大饲料集团(香港)有限公司)	HK $10000万	——	2011-07-25	中国香港特别行政区UNIT905 9/F FAIRMONT HOUSE NO.8 COTTON TREE DRIVE CENTRAL HK	贸易	100%	
8	HAI DUONG HAID COMPANY LIMITED(海阳海大有限公司)	USD1500万	杨建涛	2016-11-24	海阳省锦陶县莱格镇大安工业区扩展区A批	饲料	100%	
9	HAID FEED COMPANY LIMITED(同宗海大饲料有限公司)	USD830万	唐明	2015-08-14	越南同奈省,统一县,袖秒镇,袖秒工业区,K3,K4	饲料	100%	
10	PT.HAIDA AGRICULTURE INDONESIA(印尼海大农业有限公司)	USD2400万	许优福	2017-09-12	JL. Kraton Industri INo.2 Pier Desa Curahdukuh kec. Kraton Pasuruan	饲料	100%	
11	SHENG LONG BIO-TECH INTERNATIONAL CO.,LTD(升龙生物科技有限公司)	USD7000万	庄界成	2003-06-11	隆安省德和县德和东社第5邑德和一工业区A05座	饲料	80%	Power Spring Invest-ments Limited 20%
12	SHENGLONG BIO-TECH (INDIA) PRIVATE LIMITED(升龙生物科技(印度)有限公司)	USD2000万	——	2014-12-30	NewNo:17,OldNo:107,F-Block,3Steert,AnnanagarE ast,Chennai-600102.	饲料	100%	
13	THANG LONG (VINH LONG)BIOTECH CO.,LTD(升龙生物科技(永隆)有限责任公司)	1003.6	庄界成	2019-01-09	永隆省龙湖县和富社和富工业园区II-7号	动保	100%	
14	VINH LONG HAI DAI CO.,LTD(永隆海大有限公司)	2000	唐明	2018-09-10	越南永隆省龙湖县合富社福华村合富工业区2区7号	饲料	100%	
15	印尼海大生物科技有限公司(PT HAIDA BIOTECHNOLOGY INDONESIA)	USD3600万	许优福	2022/5/13	JALAN RAYA SERDANG KM. 01, DUSUN II A, Desa/Kelurahan Serdang, Kec. Tanjung Bintang, Kab. Lampung Selatan, Provinsi Lampung, Kode Pos: 35361	饲料	100%	

附表二:被担保人2021年主要财务数据

单位:万元

序号	被担保人名称	资产总额	负债总额	净资产	营业收入	利润总额	净利润
1	大连海大容川贸易有限公司	15,975.37	13,592.33	2,383.03	104,282.92	1,002.08	749.57
2	广州市海大饲料有限公司	94,679.36	73,352.34	21,327.03	126,709.41	15,944.00	12,715.66
3	三亚丰牧农业发展有限公司	18,481.08	19,456.63	-975.55	43,167.43	-762.13	-648.10
4	广州市益豚猪业投资有限公司	539,023.56	382,259.34	156,764.21	279,238.11	37,493.68	37,493.68
5	江西嘉博生物工程有限公司	9,499.70	6,867.06	2,632.64	4,103.81	-1,103.03	-827.60
6	BINH DINH HAI LONG CO.,LTD(平定海龙有限责任公司)	1,003.93	15.53	988.40	-	-448.99	-448.99
7	China Haida Feed Group (HK)Limited(中国海大饲料集团(香港)有限公司)	56,683.36	13,290.54	43,392.83	105,739.08	25,978.78	25,978.77
8	HAI DUONG HAID COMPANY LIMITED(海阳海大有限公司)	26,145.52	8,420.33	17,725.19	55,402.40	3,216.19	2,922.08
9	HAID FEED COMPANY LIMITED(同宗海大饲料有限公司)	16,882.67	8,373.24	8,509.43	43,987.06	2,250.66	1,947.25
10	PT.HAIDA AGRICULTURE INDONESIA(印尼海大农业有限公司)	26,658.33	9,169.44	17,488.89	43,921.10	1,495.68	1,144.56
11	SHENG LONG BIO-TECH INTERNATIONAL CO.,LTD(升龙生物科技有限公司)	125,138.72	60,674.76	64,463.96	274,058.23	15,472.45	13,284.68
12	SHENGLONG BIO-TECH (INDIA)PRIVATE LIMITED(升龙生物科技(印度)有限公司)	140.09	93.69	46.40	121.99	-11.73	-7.63
13	THANG LONG (VINH LONG)BIOTECH CO.,LTD(升龙生物科技(永隆)有限责任公司)	20,520.04	9,131.95	11,388.09	-	-172.35	-172.35
14	VINH LONG HAI DAI CO.,LTD(永隆海大有限公司)	26,452.49	15,826.67	10,625.82	40,409.64	1,469.03	1,469.03
15	印尼海大生物科技有限公司(PT HAIDA BIOTECHNOLOGY INDONESIA)	2022年二季度新设成立子公司					

附表三:被担保人2022年一季度主要财务数据(未经审计)

单位:万元

序号	被担保人名称	资产总额	负债总额	净资产	营业收入	利润总额	净利润
1	大连海大容川贸易有限公司	25,469.39	19,265.02	6,204.38	23,421.60	5,094.68	3,818.61
2	广州市海大饲料有限公司	128,975.39	94,213.87	34,761.52	46,913.69	18,262.74	13,431.46
3	三亚丰牧农业发展有限公司	33,544.46	30,787.80	2,756.66	23,112.85	4,390.40	3,731.72
4	广州市益豚猪业投资有限公司	566,721.84	411,918.30	154,803.54	92,971.66	-2,132.35	-2,132.35
5	江西嘉博生物工程有限公司	10,024.96	7,601.34	2,423.62	937.90	-286.19	-233.12
6	BINH DINH HAI LONG CO.,LTD(平定海龙有限责任公司)	4,057.86	516.24	3,541.62	-	-67.48	-67.48
7	China Haida Feed Group (HK)Limited(中国海大饲料集团(香港)有限公司)	44,826.13	43,980.97	845.16	10,698.19	-10,624.29	-10,631.17
8	HAI DUONG HAID COMPANY LIMITED(海阳海大有限公司)	22,721.53	4,673.43	18,048.10	13,767.42	516.94	408.46
9	HAID FEED COMPANY LIMITED(同宗海大饲料有限公司)	13,717.93	4,800.63	8,917.31	14,488.76	685.71	457.19
10	PT.HAIDA AGRICULTURE INDONESIA(印尼海大农业有限公司)	31,136.38	13,403.23	17,733.15	12,931.16	630.29	571.47
11	SHENG LONG BIO-TECH INTERNATIONAL CO.,LTD(升龙生物科技有限公司)	113,144.85	46,373.24	66,771.60	48,571.21	3,201.07	2,795.19
12	SHENGLONG BIO-TECH (INDIA)PRIVATE LIMITED(升龙生物科技(印度)有限公司)	29,505.97	21,310.54	8,195.43	4,407.70	-691.66	-518.74
13	THANG LONG (VINH LONG)BIOTECH CO.,LTD(升龙生物科技(永隆)有限责任公司)	29,643.03	17,690.86	11,952.17	11,688.70	659.03	659.03
14	VINH LONG HAI DAI CO.,LTD(永隆海大有限公司)	25,821.76	14,426.80	11,394.96	14,730.83	833.04	833.04
15	印尼海大生物科技有限公司(PT HAIDA BIOTECHNOLOGY INDONESIA)	2022年二季度新设成立子公司					

证券代码:002311 证券简称:海大集团 公告编号:2022-034

广东海大集团股份有限公司 关于会计政策及会计估计变更的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、会计政策变更的概述

(一)变更原因

广东海大集团股份有限公司(以下简称“公司”)持续加强各业务板块精细化管理,部分业务板块存货成本核算目前已经达到进行批次核算管理要求,为了提高内部管理和考核颗粒度,缩短成本结算周期,加快市场反应速度,及更好地向投资者提供准确和精细的数据等,公司拟对存货会计政策进行变更。

(二)变更前公司采用的会计政策

存货领用和发出时按“移动加权平均法”计价。

(三)变更后公司采用的会计政策

存货领用和发出时已启用批次管理的存货按批次结转成本,其余按“加权平均法”计价。

(四)本次会计政策变更日期

本次会计政策变更自2022年1月1日起执行。

(五)会计政策变更对公司的影响

本次会计政策变更不影响公司的业务范围。根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定,此次变更属于会计政策变更。由于该会计政策变更事项对确定以前各期累积影响数不切实可行,故采用未来适用法。本次会计政策变更不对已披露的财务报告进行追溯调整,不会对公司以前年度财务报表产生影响。本次会计政策变更自2022年1月1日起执行,本次会计政策变更能提高公司各业务板块核算颗粒度,缩短内部成本核算周期,从而加快公司对生产成本和市场策略的反应速度,加强支撑公司精细化管理,但对公司利润影响很小,不会对公司2021年度的净利润、股东权益产生影响,预计亦不会对2022年度净利润产生较大影响。

二、会计估计变更的概述

(一)变更原因

1、公司猪群性质多样化,按实际情况区分不同性质进行折旧

公司于2021年初引进核心种猪群(GGP),并逐步完善公司生猪养殖育种、繁育体系,公司自有猪群性质开始多样化;所以公司把原来只有一个类别的生猪生产性生物资产“种猪”细分为“核心群公猪(GGP)、核心群母猪(GGP)、祖代/父母代公猪(GP/PS)、祖代/父母代母猪(GP/PS)”四个类别,因不同猪群在产能利用周期、从而加快公司对生产成本和市场策略的反应速度,加强支撑公司精细化管理,但对公司利润影响很小,不会对公司2021年度的净利润、股东权益产生影响,预计亦不会对2022年度净利润产生较大影响。

二、会计估计变更的概述

(一)变更原因

1、公司猪群性质多样化,按实际情况区分不同性质进行折旧

公司于2021年初引进核心种猪群(GGP),并逐步完善公司生猪养殖育种、繁育体系,公司自有猪群性质开始多样化;所以公司把原来只有一个类别的生猪生产性生物资产“种猪”细分为“核心群公猪(GGP)、核心群母猪(GGP)、祖代/父母代公猪(GP/PS)、祖代/父母代母猪(GP/PS)”四个类别,因不同猪群在产能利用周期、从而加快公司对生产成本和市场策略的反应速度,加强支撑公司精细化管理,但对公司利润影响很小,不会对公司2021年度的净利润、股东权益产生影响,预计亦不会对2022年度净利润产生较大影响。

2、不同性质猪群生产效率发生变化

前期限公司种猪均为外购,数量不多;且非洲猪瘟暴发后,导致种猪、母猪的外购成本异常高,使用及折旧周期为3年是合理的。但随着公司自有种体系的建立和完善,公司的育种、扩繁、商品环节所需公/母猪供应充足,且成本快速下降,为更好的提高生产效率及自繁仔猪质量,降低生猪养殖成本,公司计划提高种猪更新率,因此缩短种猪的生产使用周期,由原来的3年改为按1年-2.50年进行折旧。同时,虽然不同种猪成本差异较大,实际使用年限各也不相同,但实际淘汰出售时价值差异不大,所以公司把原来以净残率预计净残值的方式更改为统一的净残值。

(二)变更前公司采用的会计估计

类别	预计使用年限	净残率	折旧方法
种猪	3	10%	年限平均法

(三)变更后公司采用的会计估计

类别	预计使用年限	净残值	折旧方法
种猪	1.00-2.50	1,200元/头	年限平均法

(四)本次会计估计变更执行时间

本次会计估计变更自2022年1月1日起执行。

(五)同行及公司变更后种猪计提年限和净值情况

公司名称	类别	预计使用年限	净残值/率	折旧方法
温氏股份	种猪	1.00-3.50	1,100元/头	年限平均法
牧原股份	种猪	2.50	30%	年限平均法
新希望	种公猪	1.50	500-1400元/头	年限平均法
	除三元母猪以外的其他代次种母猪	3.00	500-1400元/头	年限平均法
	三元母猪	2.00	500-1400元/头	年限平均法
正邦科技	种猪	3.00	1,000元/头	年限平均法
天邦股份	种猪	1.50-3.00	-	年限平均法
海大集团(本次变更后)	种猪	1.00-2.50	1,200元/头	年限平均法

注:上述同行会计估计根据各公开信息整理。

公司变更后种猪折旧会计与同行业其他上市公司相比不存在较大差异。

(六)会计估计变更对公司的影响

本次会计估计变更不影响公司的业务范围。根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定,本次会计估计变更采用未来适用法处理,不进行追溯调整,不会对以往各期间财务状况和经营成果产生影响。在综合考虑2022年第一季度种猪实际数量、2022年4月末种猪存栏量和2022年种猪引种计划以及生产周期基础上,经公司财务部门测算:

1、本次会计估计变更导致公司2022年第一季度生产性生物资产折旧增加1,005.20万元,预计消耗性生物资产增加1,005.20万元,对2022年一季度末资产总额及2022年一季度净利润未产生影响;

2、预计本次会计估计变更将导致公司2022年生产性生物资产折旧增加2,942万元;因生产性生物资产折旧根据猪群性质不同分别计入选育种猪成本和育肥猪成本,在种猪选育成功后计入生产性生物资产,在育肥猪未实现对外销售时计入消耗性生物资产,实现对外销售时才计入营业成本;所以全年折旧2,942万元在期末预计将增加生产性/消耗性生物资产2,200万元,拟在当年对外销售的生猪营业成本预计将增加742万元。不会对公司2022年度财务状况和经营成果造成重大影响。

上述数据为公司财务部门的初步测算结果,未经会计师事务所审计,具体对公司财务状况及经营成果的影响将以年度审计机构确认的结果为准。

三、本次会计政策及会计估计变更的审批程序

公司于2022年5月16日召开第五届董事会第二十七会议,第五届监事会第二十二次会议,审议并通过了《关于会计政策及会计估计变更的议案》,公司独立董事对该议案发表了同意的独立意见。公司本次会计政策及会计估计变更无需提交股东大会审议。

四、董事会意见

董事会认为:公司系根据《企业会计准则》的相关规定及公司的实际情况,本着谨慎性原则实施本次会计政策及会计估计变更,变更后的会计政策及会计估计能够更加客观、公允地反映公司资产实际情况及财务状况和经营成果。本次会计政策及估计变更的决策程序符合有关法律法规和《公司章程》的相关规定。

五、独立董事意见

经审核,公司本次会计政策及估计变更事项符合《企业会计准则》的相关规定及公司的实际情况,能够客观、公允地反映公司财务状况和经营成果;决策程序合法、有效,不存在损害公司及股东尤其是中小股东利益的情形。同意公司实施本次会计政策及会计估计变更。

六、监事会意见

本次会计政策及会计估计变更是根据公司实际情况进行相应变更,符合相关规定,有利于客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。本次关于会计政策及估计变更事项的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定,不存在损害公司及全体股东,特别是中小股东利益的情形。同意本次会计政策及会计估计变更。

七、备查文件

1、第五届董事会第二十七次会议决议;

2、独立董事对相关事项的独立意见。

特此公告。

广东海大集团股份有限公司董事会

二〇二二年五月十八日

证券代码:002311 证券简称:海大集团 公告编号:2022-035

广东海大集团股份有限公司 关于调整公司2021年股票期权激励计划行权价格的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、本次激励计划已履行的相关审批程序

1、2021年6月20日,公司召开了2020年年度股东大会,审议通过了《2021年股票期权激励计划(修订稿)》、《2021年股票期权激励计划实施考核管理办法》、《提请股东大会授权董事会办理公司2021年股票期权激励计划相关事宜的议案》。

2、2021年6月10日,公司召开了第五届董事会第二十六次会议,第五届监事会第十六次会议,审议通过了《关于调整公司2021年股票期权激励计划首次授予激励对象名单及授予权益数量的议案》、《关于向公司2021年股票期权激励计划首次授予激励对象授予股票期权的议案》,对本激励计划首次授予激励对象的名单及其授予权益数量进行了调整,同时确定本次股票期权的首次授予日为2021年6月10日,向符合授予条件的4,003名激励对象授予4,795.32万份股票期权。公司独立董事对该事项发表了独立意见。

3、2022年5月16日,公司召开了第五届董事会第二十七次会议,第五届监事会第二十二次会议,审议通过了《关于调整公司2021年股票期权激励计划行权价格的议案》,因公司实施2020年年度权益分派,公司2021年股票期权激励计划首次授予、预留授予行权价格由59.68元/股调整为59.36元/股。

二、本次股票期权激励计划预留授予条件成就情况的说明

(一)股票期权的获授条件

根据《2021年股票期权激励计划》中关于股票期权预留授予条件的有关规定,激励对象只有在同时满足下列条件时,才能获授股票期权:

1、公司未发生如下任一情形:

①最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告;

②最近一个会计年度财务报告内部控制被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告;

③上市后最近36个月内出现过未按法律法规、公司章程、公开承诺进行利润分配的情形;

④法律法规规定不得实行股权激励的;

⑤中国证监会认定的其他情形。

2、激励对象未发生如下任一情形:

①最近12个月内被证券交易所认定为不适当人选;

②最近12个月内被中国证监会及其派出机构认定为不适当人选;

③最近12个月内因重大违法违规行为被中国证监会及其派出机构行政处罚或者采取市场禁入措施;

④具有《公司法》规定的不得担任公司董事、高级管理人员情形的;

⑤法律法规规定不得参与上市公司股权激励的;

⑥中国证监会认定的其他情形。

(二)董事会关于是否达成本次激励计划授予条件的说明

董事会经过认真核查,认为公司及激励对象均未发生上述(一)中任一情形,本次激励计划预留授予的条件已经成就,同意向符合授予条件的1,044名激励对象授予682.51万份预留股票期权,行权价格为59.36元/股。

(三)本次实施的股权激励计划与已披露的股权激励计划差异情况说明

本次实施的股票期权激励计划相关事项与公司2020年年度股东大会审议通过《广东海大集团股份有限公司2021年股票期权激励计划(修订稿)》相关内容一致。

(四)本次激励计划预留股票期权授予的基本情况

1、股票来源:公司从二级市场回购的A股普通股