证券代码:001313　　证券简称:粤海饲料　　公告编号:2026-028

广东粤海饲料集团股份有限公司 2025 年年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

非标准审计意见提示

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

公司计划不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□适用 √不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	粤海饲料	股票代码	001313
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	冯明珍	黎惟君	
办公地址	广东省湛江市霞山区机场路 22 号	广东省湛江市霞山区机场路 22 号	
传真	0759-2323386	0759-2323386	
电话	0759-2323386	0759-2323386	
电子信箱	fengmzr@yuehaifeed.com	lwj@yuehaifeed.com	

2、报告期主要业务或产品简介

公司专注于水产饲料的研发、生产与销售,并以特种水产饲料为核心业务。自成立以来,公司始终深耕特种水产饲料领域,高度重视产品研发与技术迭代,持续追求配方工艺与养殖效益的创新突破,积累了深厚的技术底蕴,构建了丰富的产品矩阵以及覆盖广泛、响应高效的营销网络。同时,公司积极向产业链上下游延伸,大力拓展种苗、动保、加工及贸易等配套业务,推行“种苗 - 饲料 - 养殖 - 加工 - 贸易”一体化的全链条业务体系,持续强化产业链协同效应与区域竞争力,致力于打造中国最强、世界一流的水产饲料企业。

1、水产饲料产品

公司水产饲料产品种类齐全,覆盖水产动物从苗种到成鱼的全生长阶段。按产品类型分为特种水产饲料和普通水产饲料。其中,特种水产饲料是公司的优势核心产品,主要包括虾料、海鲈鱼料、金鲳鱼料、大黄鱼料、石斑鱼料、黄颡鱼料、乌鳢料、加州鲈鱼料等,精准针对高经济价值养殖品种的营养需求和摄食习性,具有生长速度快、饲料系数低、抗病力强、水体污染小等突出特点;普通水产饲料则以草鱼料、罗非鱼料等为代表,兼顾大众养殖品种的性价比与健康养殖需求。公司通过“三高三低”技术战略和“四重保障”质量体系,提出“生长速度提高 10%、饲料系数降低 10%、损耗降低 50%”的质量目标,确保每一款产品在促进生长、降低损耗、改善肉质、提升抗病力、减少水体污染等方面表现优异,持续引领市场。

2、水产动保产品

公司积极发展水产动保业务,下属子公司广东粤海生物科技有限公司已通过国家农业部 GMP 认证,配备先进检测仪器与全自动生产设备,研制出一系列精品动保产品,涵盖活菌免疫类、解毒抗应激类、消毒抗菌类、免疫保健类、发酵功能料、保健功能料等。这些产品能够有效改善养殖水体环境、增强养殖对象免疫力、减少病害发生,为绿色健康养殖提供有力保障。公司以饲料与种苗业务为牵引,将动保产品深度嵌入养殖技术服务流程,帮助养殖户实现精细化、质管理和健康养殖,进一步提升了客户粘性与综合服务能力。

3、水产品及水产品预制菜

公司始终秉承“水产与环境相和谐,美食与健康得益彰”的使命,致力于满足国民对美味、健康、安全水产品日益增长的需求,为改善城乡居民营养膳食结构贡献粤海力量。在这一使命引领下,公司积极布局以高端水产蛋白为核心的新兴水产品预制菜产业。目前经营的水产品主要有:条浓金鲳鱼、大黄鱼等原生态水产品,以及淡鳍金鲳鱼干、免浆黑鱼片、如意金鲳鱼、金沙酸菜鱼、精选鲈鱼、金鲳鱼罐头等深加工预制菜产品。这些产品既保留了水产品的鲜嫩口感和营养价值,又兼顾了现代消费者对便捷、多样、高品质饮食的需求,进一步延伸了公司从塘头到餐桌的价值链。通过加工与贸易业务的协同,公司有效消化养殖端产能,平滑市场价格波动风险,并持续提升产品附加值。

4、水产种苗产品

2025 年,公司成功将种苗业务纳入上市公司业务范围,进一步完善了从种苗到餐桌的全产业链布局。在种苗板块,公司持续加大研发投入,致力于新品种新品系的培育,联合多方力量攻关种芯关键技术,有效提升种苗质量与产品竞争力。公司依托强大的饲料业务作为支撑,实现“饲料 + 种苗”的联动优势,在山东、江苏、福建、广东、广西、海南等全国主要沿海及水产养殖核心区建立了广泛的种苗生产基地网络,形成贴近市场的产能布局。在产品开发方面,公司与国内顶尖科研院所紧密合作,培育出生长速度快、抗病性强的优良品系,持续丰富种苗产品矩阵。公司积极推进现有种苗基地的升级改造工作,通过优化养殖环境、引入先进的繁育设备,从根源上提升苗种的成活率、品质稳定性以及规模化供应能力,力争将种苗业务培育成新的利润增长点。目前,公司优质虾苗等种苗产品已在对虾养殖等领域形成良好的品牌效应。

5、水产养殖相关业务

在养殖板块,公司通过先进养殖模式推广、养殖技术服务、合作养殖等方式深度赋能养殖户。公司通过建立示范养殖基地、推广数智养殖模式与智慧管理系统,致力于帮助养殖户提升养殖成功率与管理效率,低成本养好鱼虾,实现从“供应”到“赋能”的根本转变。在技术层面,公司推广“粤海成功养殖模式”,针对不同养殖品种及养殖环境,结合错峰放苗、精准营养、水质调控、病害防控、数智养殖等关键技术,形成可复制、可落地的综合解决方案,有效提升现代化海洋牧场及工厂化养虾、小棚虾、加州鲈、生鱼、黄颡鱼等多种养殖模式的盈利水平。公司技术服务人员长期驻点,围绕养殖技术、病害防控、水质管理、精准投喂、智能养殖与智慧管理系统等开展全方位交流与指导,帮助养殖户解决实际难题。

同时,公司积极推动自有养殖业务布局。公司已设立全资子公司海南粤海数智水产养殖有限公司,旨在充分利用公司既有的技术、资金、人才和企业品牌优势,积极拓展发展空间,进一步提升公司综合竞争力,培育新的利润增长点。

3、主要会计数据和财务指标

(1)近三年主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是 √否

单位:元

	2025年末	2024年末	本年末比上年末增减	2023年末
总资产	4,758,238,443.81	4,789,714,531.30	-0.66%	4,635,270,233.30
归属于上市公司股东的净资产	2,545,551,707.16	2,576,819,825.21	-1.21%	2,729,715,295.68
	2025年	2024年	本年比上年增减	2023年
营业收入	6,489,258,726.90	5,911,740,005.99	9.77%	6,872,366,227.32
归属于上市公司股东的净利润	17,794,861.28	-85,392,026.49	120.84%	41,143,558.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	12,398,550.41	-103,293,791.67	112.00%	23,510,837.78
经营活动产生的现金流量净额	266,175,510.27	519,400,914.96	-48.75%	478,842,398.93
基本每股收益(元/股)	0.03	-0.12	125.00%	0.06
稀释每股收益(元/股)	0.03	-0.12	125.00%	0.06
加权平均净资产收益率	0.69%	-3.25%	3.94%	1.49%

(2)分季度主要会计数据

单位:元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	932,640,187.45	1,735,287,499.64	2,328,852,698.86	1,492,478,340.95
归属于上市公司股东的净利润	-24,668,647.25	28,233,621.95	22,633,033.73	-8,403,147.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-27,340,579.56	25,874,511.70	18,091,503.82	-4,226,885.55
经营活动产生的现金流量净额	-474,840,058.09	185,420,023.32	-127,271,711.70	682,867,256.74

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□是 √否

4、股本及股东情况

(1)普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	22,124	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	23,106	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0

前 10 名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)

股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
湛江市对虾饲料有限公司	境内非国有法人	37.80%	264,612,000	0	质押	78,660,000
香港焯達實業有限公司	境外法人	23.44%	164,106,000	0	不适用	0
湛江承泽投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	7.48%	52,392,000	0	不适用	0
东莞中科中广创业投资有限公司	境内非国有法人	1.16%	8,085,000	0	不适用	0
广东粤海饲料集团股份有限公司-2025 年员工持股计划	其他	1.07%	7,479,800	0	不适用	0
广东中科白云新兴产业创业投资基金有限公司	境内非国有法人	0.55%	3,827,300	0	不适用	0
广东粤海饲料集团股份有限公司-2023 年员工持股计划	其他	0.48%	3,388,100	0	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.45%	3,147,135	0	不适用	0
杨贵春	境内自然人	0.35%	2,480,000	0	不适用	0
广发证券股份有限公司-博通成长智航股票型证券投资基金	其他	0.27%	1,871,300	0	不适用	0
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,湛江市对虾饲料有限公司、湛江承泽投资中心(有限合伙)受实际控制人之一郑石轩先生控制,香港焯达实业有限公司受实际控制人之一徐雪梅女士控制,郑石轩先生与徐雪梅女士系配偶关系。除上述关联关系外,公司未知上述其他股东之间,是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。					
参与融资融券业务股东情况说明(如有)	无					

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 √不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借 / 归还原因导致较上期发生变化

□适用 √不适用

(2)公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

□适用 √不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3)以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系

5、在年度报告批准报出日存续的债券情况

□适用 √不适用

三、重要事项

详见公司 2025 年年度报告全文第三节“管理层讨论与分析”和第六节“重要事项”。

证券代码:001313　　证券简称:粤海饲料　　公告编号:2026-027

广东粤海饲料集团股份有限公司 第四届董事会第十三次会议决议公告

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。

一、董事会会议召开情况

(一)会议通知的时间及方式:广东粤海饲料集团股份有限公司(以下简称“公司”)于 2026 年 4 月 13 日以邮件方式发出本次会议通知。

(二)会议召开的时间、地点及方式:2026 年 4 月 23 日,在公司二楼会议室,以现场结合通讯表决的方式召开公司第四届董事会第十三次会议。

(三)本次会议通知应到董事 7 名,实到董事 7 名,其中独立董事张程女士、李学尧先生及职工代表董事郑超群先生以通讯表决的方式参会。

(四)本次会议由董事长郑石轩先生主持,公司全体高级管理人员列席会议。

(五)本次会议的召开符合法律法规及《公司章程》的规定,会议决议合法、有效。

二、董事会会议审议情况

(一)审议《2025 年年度报告(全文及摘要)》

本议案已经董事会审计委员会审议通过。

表决票数:同意 7 票、反对 0 票、弃权 0 票。

表决结果:本议案审议通过。

本议案尚需提交股东会审议。

具体内容详见公司同日刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《2025 年年度报告》以及公司同日刊登于《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》《经济参考报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《2025 年年度报告摘要》(公告编号:2026-028)。

(二)审议《2025 年度董事会工作报告》

表决票数:同意 7 票、反对 0 票、弃权 0 票。

表决结果:本议案审议通过。

本议案尚需提交股东会审议。

具体内容详见公司同日刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《2025 年度董事会工作报告》。公司全体独立董事向董事会递交了《2025 年度独立董事述职报告》,并将在公司 2025 年年度股东会上述职,具体内容详见公司同日刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《2025 年度独立董事述职报告》。

(三)审议《2025 年度总经理工作报告》

表决票数:同意 7 票、反对 0 票、弃权 0 票。

表决结果:本议案审议通过。

(四)审议《2025 年度内部控制评价报告》

本议案已经董事会审计委员会审议通过。

表决票数:同意 7 票、反对 0 票、弃权 0 票。

表决结果:本议案审议通过。

会计师事务所出具了内部控制审计报告。

具体内容详见公司同日刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《2025 年度内部控制评价报告》。

(五)审议《关于 2025 年度计提资产减值准备及核销资产的议案》

本议案已经董事会审计委员会审议通过。

表决票数:同意 7 票、反对 0 票、弃权 0 票。

表决结果:本议案审议通过。

会计师事务所出具了鉴证报告,保荐机构出具了核查意见。

本议案尚需提交股东会审议。

具体内容详见公司同日刊登于《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》《经济参考报》以及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于 2025 年度计提资产减值准备及核销资产的公告》(公告编号:2026-029)。

(六)审议《2025 年度财务决算报告》

本议案已经董事会审计委员会审议通过。

表决票数:同意 7 票、反对 0 票、弃权 0 票。

表决结果:本议案审议通过。

本议案尚需提交股东会审议。

经致同会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司 2025 年度合并报表归属于公司股东的净利润 17,794,861.28 元,其中母公司净利润为 26,408,032.92 元。截至 2025 年 12 月 31 日,公司合并报表可供分配利润为 1,150,553,949.44 元,其中母公司可供分配利润为 444,571,863.65 元。

公司已于 2025 年半年度实施现金分红,分配金额为 78,747,409.71 元(含税),占 2025 年度归属于上市公司股东净利润的 442.53%。该次半年度分红已符合《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》及《公司章程》中关于现金分红的相关规定,充分履行了公司回报投资者的义务。

结合公司战略发展规划、日常经营资金需求及未来项目投资安排,经公司管理层研究,现提出 2025 年度利润分配预案如下:

公司 2025 年度拟不进行利润分配,不派发现金红利,不送红股,亦不以资本公积金转增股本。2025 年末累计未分配利润结转至以后年度分配,在未进行分配前将用于日常经营周转、项目建设投入、研发支出等。

具体内容详见公司同日刊登于《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》《经济参考报》以及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于 2025 年度拟不进行利润分配的公告》(公告编号:2026-030)。

(八)审议《2025 年度募集资金存放与使用情况专项报告》

本议案已经董事会审计委员会审议通过。

表决票数:同意 7 票、反对 0 票、弃权 0 票。

表决结果:本议案审议通过。

会计师事务所出具了鉴证报告,保荐机构出具了核查意见。

本议案尚需提交股东会审议。

具体内容详见公司同日刊登于《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》《经济参考报》以及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于 2025 年度募集资金存放与使用情况专项报告》(公告编号:2026-031)。

(九)审议《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》

本议案已经董事会审计委员会审议通过。

表决票数:同意 7 票、反对 0 票、弃权 0 票。

表决结果:本议案审议通过。

保荐机构出具了核查意见。

为提高本次募集资金的使用效率,结合公司整体的经营需求及财务状况,提高公司整体的盈利能力,根据《上市公司募集资金监管规则》及公司《募集资金管理制度》的相关规定,公司拟使用合计额度不超过人民币 5,600 万元(含)的闲置募集资金暂时补充流动资金,用于公司与主营业务相关的生产经营等,使用期限自董事会审议批准之日起不超过 12 个月。

具体内容详见公司同日刊登于《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》《经济参考报》以及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》(公告编号:2026-032)。

(十)审议《2026 年第一季度报告》

本议案已经董事会审计委员会审议通过。

表决票数:同意 7 票、反对 0 票、弃权 0 票。

表决结果:本议案审议通过。

具体内容详见公司同日刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《2026 年第一季度报告》(公告编号:2026-033)。

(十一)审议《关于制定《董事及高级管理人员薪酬管理制度》的议案》

本议案已经董事会薪酬与考核委员会审议通过。

表决票数:同意 7 票、反对 0 票、弃权 0 票。

表决结果:本议案审议通过。

本议案尚需提交股东会审议。

具体内容详见公司同日刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《董事及高级管理人员薪酬管理制度》。

(十二)审议《关于 2025 年度董事、高级管理人员薪酬确认及 2026 年度薪酬方案的议案》

本议案已经董事会薪酬与考核委员会审议通过。

表决票数:同意 0 票、反对 0 票、弃权 0 票,回避表决 7 票。

基于谨慎性原则,公司全体董事对本议案回避表决,本议案直接提交公司股东会审议。

具体内容详见公司同日刊登于《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》《经济参考报》以及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于 2025 年度董事、高级管理人员薪酬确认及 2026 年度薪酬方案的议案》(公告编号:2026-034)。

(十三)审议《关于独立董事独立性自查情况的议案》

表决票数:同意 7 票、反对 0 票、弃权 0 票。

表决结果:本议案审议通过。

具体内容详见公司同日刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《董事会关于独立董事独立性自查情况的专项意见》。

(十四)审议《关于 2025 年度会计师事务所的履职情况评估报告及审计委员会履行监督职责情况报告的议案》

本议案已经董事会审计委员会审议通过。

表决票数:同意 7 票、反对 0 票、弃权 0 票。

表决结果:本议案审议通过。

具体内容详见公司同日刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于 2025 年度会计师事务所的履职情况评估报告及审计委员会履行监督职责情况报告的议案》。

(十五)审议《关于为子公司采购原材料发生的应付账款提供担保的议案》

本议案已经董事会审计委员会审议通过。

表决票数:同意 7 票、反对 0 票、弃权 0 票。

表决结果:本议案审议通过。

本议案尚需提交股东会审议。

具体内容详见公司同日刊登于《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》《经济参考报》以及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于为子公司采购原材料发生的应付账款提供担保的公告》(公告编号:2026-035)。

(十六)审议《关于召开 2025 年年度股东会的议案》

表决票数:同意 7 票、反对 0 票、弃权 0 票。

表决结果:本议案审议通过。

公司定于 2026 年 5 月 19 日(周二)下午 14:00 在广东省湛江市霞山区机场路 22 号公司 2 楼会议室,采用现场表决与网络投票相结合的方式召开 2025 年年度股东会。具体内容详见公司同日刊登于《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》《经济参考报》以及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于召开 2025 年年度股东会的通知》(公告编号:2026-036)。

三、备查文件

(一)公司第四届董事会第十三次会议决议;

(二)公司第四届董事会审计委员会第六次会议决议;

(三)公司第四届董事会薪酬与考核委员会第五次会议决议;

(四)第四届董事会独立董事第三次专门会议审核意见;

(五)第一创业证券承销保荐有限责任公司关于广东粤海饲料集团股份有限公司 2025 年度募集资金存放与使用情况的核查意见;

(六)第一创业证券承销保荐有限责任公司关于广东粤海饲料集团股份有限公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的核查意见;

(七)致同会计师事务所(特殊普通合伙)关于广东粤海饲料集团股份有限公司 2025 年内部控制审计报告;

(八)致同会计师事务所(特殊普通合伙)关于广东粤海饲料集团股份有限公司 2025 年度募集资金存放与使用情况的鉴证报告。

特此公告。

广东粤海饲料集团股份有限公司董事会

2026 年 4 月 27 日

证券代码:001313　　证券简称:粤海饲料　　公告编号:2026-029

广东粤海饲料集团股份有限公司 关于 2025 年度计提资产减值准备及核销资产的公告

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。

广东粤海饲料集团股份有限公司(以下简称“公司”)于 2026 年 4 月 23 日召开第四届董事会第十三次会议,审议通过了《关于 2025 年度计提资产减值准备及核销资产的议案》,根据《公司章程》的有关规定,本次计提资产减值准备及核销资产尚需提交股东会审议。

一、本次计提资产减值准备情况

(一)本次计提资产减值准备情况概述

根据《企业会计准则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号 —— 主板上市公司规范运作》相关规定的要求,为了更加真实、准确、客观地反映公司的财务状况、资产价值及经营成果,基于谨慎性原则,公司根据相关政策要求,对公司的各类资产进行了全面检查和减值测试,并拟对公司截至 2025 年 12 月 31 日合并报表范围内的有关资产计提相应的减值准备,同时拟对部分应收账款进行核销。具体情况如下:

公司 2025 年度拟计提资产减值准备的资产项目主要为应收款项、合同资产等资产,计提各项资产减值准备合计 10,762.84 万元。具体资产减值准备计提情况如下:

计提减值准备类型	项目名称	2025年度计提金额(万元)
预期信用减值准备	应收账款坏账准备	13,144.33
	其他应收款坏账准备	227.25
	长期应收款减值准备	-15.57
	财务担保合同减值准备	-2,593.17
合计		10,762.84

(二)本次计提资产减值准备的情况说明

1、应收款项

公司 2025 年度计提应收账款坏账准备 13,144.33 万元、其他应收款坏账准备 227.25 万元,长期应收款坏账准备 -15.57 万元,计提依据如下:

公司对于《企业会计准则第 14 号 —— 收入》所规定的、不含重大融资成分(包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况)的应收款项,采用预期信用损失的简化模型,即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。对于包含重大融资成分的应收款项,公司选择采用预期信用损失的简化模型,即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。公司考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型进行处理。

2、财务担保合同

公司 2025 年度计提财务担保合同减值准备 -2,593.17 万元,计提依据如下:

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等,以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失,是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。公司考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的预期信用损失进行估计。

二、本次核销资产的情况

根据《企业会计准则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等相关规定的要求,为更加真实、准确反映公司截至 2025 年 12 月 31 日的财务状况和资产价值,在对合并报表范围内的资产进行清查的基础上,拟对公司截至 2025 年 12 月 31 日经营过程中无法收回的账款予以核销。本次拟核销的应收账款具体情况如下:

单位:万元

类别	核销涉及的债务人(个)	核销金额	已计提坏账金额	核销对当期损益影响	核销依据
应收账款	60	4,752.11	4,752.11	0.00	因受严重强台风、暴雨、病害影响,养殖失败,亏损严重,无力偿还全部欠款,经协商、诉讼等多种渠道全力追讨、催收,确认无法收回的款项。
合计	60	4,752.11	4,752.11	0.00	

本次申请核销的坏账形成主要原因是:该部分客户因受严重强台风、暴雨、病害等影响,养殖失败,亏损严重,经营资金困难,无力偿还全部欠款。公司已通过协商、诉讼等多种渠道催收,全力追讨,经审慎判断,确认上述款项已无法收回,因此予以核销。核销后,公司对核销的应收款项仍保留继续追索的权利,并继续催收款项。公司对本次核销的所有应收款项建立了备查账目并归档管理,保留以后可能用以追索的资料,并继续落实责任人随时跟踪,一旦发现对方有偿债能力将立即追索。

三、计提减值准备及核销资产对公司的影响

2025 年度公司计提各项资产减值准备合计金额为 10,762.84 万元,减少公司 2025 年度利润总额 10,762.84 万元。公司本次计提信用及资产减值损失依据充分,公允地反映了公司财务状况,符合《企业会计准则》及公司相关会计政策要求,不存在损害公司和全体股东利益的情形。

本次核销的应收账款共计 4,752.11 万元,公司已根据相关的法律法规及《企业会计准则》规定对上述款项全额计提坏账准备。本次坏账核销的事实反映了企业财务状况,符合会计准则和公司相关会计政策制度等相关规定的要求,核销后能够更加公允地反映公司资产状况,不会对公司经营业绩产生重大影响。本次核销不涉及公司关联方,也不存在损害公司和全体股东利益的情形。

四、审议程序及相关意见

公司分别于 2026 年 4 月 13 日、2026 年 4 月 23 日召开公司第四届董事会审计委员会第六次会议、第四届董事会第十三次会议,会议审议通过了《关于 2025 年度计提资产减值准备及核销资产的议案》,根据《公司章程》的有关规定,本次计提资产减值准备及核销资产尚需提交股东会审议。

董事会认为:公司按照《企业会计准则》和有关规定,根据公司资产的实际情况,对 2025 年各项资产进行减值测试并计提减值准备,同时对部分应收账款进行核销;计提减值准备及核销后能够更加公允地反映公司截至 2025 年 12 月 31 日的资产状况,符合《企业会计准则》等相关政策规定,不存在损害公司和中小股东利益的情形,同意公司本次计提资产减值准备及核销资产事宜,并提交股东会审议。

五、备查文件

(一)公司第四届董事会第十三次会议决议;

(二)公司第四届董事会审计委员会第六次会议决议。

特此公告。

广东粤海饲料集团股份有限公司董事会

2026 年 4 月 27 日

证券代码:001313　　证券简称:粤海饲料　　公告编号:2026-030

广东粤海饲料集团股份有限公司 关于 2025 年度 拟不进行利润分配的公告

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。

特别提示:

1、公司 2025 年度拟不派发现金股利,不送红股,亦不以资本公积金转增股本。

2、公司不触及《深圳证券交易所股票上市规则》9.8.1 条规定可能被实施其他风险警示的相关情形。

一、审议程序

广东粤海饲料集团股份有限公司(以下简称“公司”)于 2026 年 4 月 23 日召开第四届董事会第十三次会议,审议通过了《关于 2025 年度利润分配预案的议案》,本预案已经独立董事专门会议审议通过,尚需提交公司 2025 年年度股东会审议。

二、2025 年度利润分配预案的基本情况

(一)基本情况

1、本次利润分配方案为 2025 年度利润分配。

2、经致同会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司 2025 年度合并报表归属于公司股东的净利润 17,794,861.28 元,其中母公司净利润为 26,408,032.92 元。根据《公司法》及《公司章程》规定,提取法定盈余公积 2,640,803.29 元。截至 2025 年 12 月 31 日,公司合并报表可供分配利润为 1,150,553,949.44 元,其中母公司可供分配利润为 444,571,863.65 元。

3、根据公司 2025 半年度已进行了现金分红金额为 78,747,409.71 元(含税),且已占公司 2025 年度归属于上市公司股东的净利润的 442.53%的情况,结合公司战略发展规划、日常经营资金需求及未来项目投资安排,经公司管理层研究,现提出 2025 年度利润分配预案如下:

公司 2025 年度拟不进行利润分配,不派发现金红利,不送红股,亦不以资本公积金转增股本。2025 年末累计未分配利润结转至以后年度分配,在未进行分配前将用于日常经营周转、项目建设投入、研发支出等。

三、现金分红方案的具体情况

(一)本年度现金分红方案未触及其他风险警示情形

项目	2025年度	2024年度	2023年度
现金分红总额(元)	78,747,409.71	0	34,473,746.60
回购注销总额(元)	0	0	0
归属于上市公司股东的净利润(元)	17,794,861.28	-85,392,026.49	41,143,558.44
合并报表本年度末累计未分配利润(元)	1,150,553,949.44		
母公司报表本年度末累计未分配利润(元)	444,571,863.65		
上市是否满三个完整会计年度	是		
最近三个会计年度累计现金分红总额(元)	113,221,156.31		
最近三个会计年度累计回购注销总额(元)	0		
最近三个会计年度平均净利润(元)	-8,817,868.92		
最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额(元)	113,221,156.31		
是否触及《股票上市规则》第 9.8.1 条第(九)项规定的可能被实施其他风险警示情形	否		

注:2025 年度现金分红总额是 2025 年半年度派发的现金红利 78,747,409.71 元(含税)。2023 年 -2025 年现金分红总额不包含公司以现金为对价,采用要约方式、集中竞价方式回购股份的金额。

如上表所示,公司 2025 年度归属于上市公司股东的净利润为正值,且公司合并报表、母公司报表 2025 年度末未分配利润均为正值,2023-2025 年度累计现金分红总额 113,221,156.31 元,其中 2025 年半年度现金分红金额 78,747,409.71 元(含税),公司最近三个会计年度累计现金分红金额高于最近三个会计年度年均净利润的 30%。因此,公司不触及《深圳证券交易所股票上市规则》第 9.8.1 条第(九)项规定的可能被实施其他风险警示情形。

(二)公司 2025 年度拟不进行利润分配的合理性说明

根据《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》及《公司章程》《公司未来三年(2025 年 -2027 年)股东回报规划》等相关规定,公司结合战略发展规划并综合考虑经营现状和资金状况等因素,拟定本年度不进行利润分配,剩余未分配利润结转至以后年度分配,在未进行分配前将用于日常经营周转、项目建设投入、研发支出等。

经致同会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司 2025 年度合并报表归属于公司股东的净利润 17,794,861.28 元,其中母公司净利润为 26,408,032.92 元。根据《公司法》及《公司章程》规定,提取法定盈余公积 2,640,803.29 元。截至 2025 年 12 月 31 日,公司合并报表可供分配利润为 1,150,553,949.44 元,其中母公司可供分配利润为 444,571,863.65 元,2025 年末可供分配利润为 444,571,863.65 元(根据合并报表、母公司报表中可供分配利润孰低原则确定)。公司已于 2025 年半年度实施现金分红金额 78,747,409.71 元(含税),占 2025 年度归属于上市公司股东的净利润的 442.53%,已符合公司股利分配政策及股东回报规划的要求。

公司 2024 年度及 2025 年度经审计的交易性金融资产、衍生金融资产(套期保值工具除外)、债权投资、其他债权投资、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、其他流动资产(待抵扣增值税、预缴税费、合同取得成本等与经营活动相关的资产除外)等财务报表项目核算及列报合计金额分别为人民币 30,404,095.20 元、94,117,811.34 元,其分别占总资产的比例为 0.64%、1.96%,均低于 50%。

公司 2025 年度拟不进行利润分配的预案符合中国证监会《上市公司监管指引第 3 号 —— 上市公司现金分红》《公司章程》《公司未来三年(2025 年 -2027 年)股东回报规划》等有关利润分配的相关规定,充分考虑了公司经营业绩、经营净现金流情况、经营发展与股东回报,符合公司确定的利润分配政策,公司 2025 年度利润分配预案合法、合规、合理。

三、备查文件

(一)公司 2025 年度审计报告;

(二)公司第四届董事会第十三次会议决议;

(三)公司第四届董事会独立董事第三次专门会议决议;

(四)公司第四届董事会审计委员会第六次会议决议。

特此公告。

广东粤海饲料集团股份有限公司董事会

2026 年 4 月 27 日

证券代码:001313　　证券简称:粤海饲料　　公告编号:2026-031

广东粤海饲料集团股份有限公司 2025 年度募集资金存放 与使用情况专项报告

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。

根据《上市公司募集资金监管规则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等有关规定,现将广东粤海饲料集团股份有限公司(以下简称“公司”)2025 年度募集资金存放与使用情况说明如下:

一、募集资金基本情况

(一)实际募集资金金额及资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准广东粤海饲料集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可(2022)110 号)核准,并经深圳证券交易所同意,公司向社会公众公开发行人民币普通股(A 股)100,000,000 股,每股发行价格为 5.38 元,募集资金总额为 538,000,000.00 元,扣除本次发行费用 57,920,500.00 元(含增值税)后,实际募集资金净额为 480,079,500.00 元。

本次募集资金已于 2022 年 2 月 9 日全部到位,天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)对募集资金到账情况进行了审验,并于 2022 年 2 月 9 日出具了《验资报告》(天职业字(2022)2619 号)。

(二)募集资金使用及余额情况

项目名称		序号	金额(元)
募集资金净额		A1	480,079,500.00
以前年度累计发生额	募集资金使用金额	A2	342,898,660.88
	募集资金利息收入及理财收益净额	A3	8,946,715.31
本报告期累计发生额	募集资金使用金额	A4	26,944,524.97
	募集资金利息收入及理财收益净额	A5	51,425.38
截至本报告期末	应结余募集资金金额	A6=A1-A2+A3-A4+A5	119,234,454.84
	其中:闲置募集资金进行现金管理尚未到期的金额	A7	-
	闲置募集资金暂时补充流动资金的金额	A8	112,400,000.00
	实际募集资金专项银行账户结余金额	A9=A6-A7-A8	6,834,454.84

二、募集资金存放和管理情况

(一)募集资金管理制度制定及执行情况

为规范募集资金的管理和使用,保护投资者的合法权益,公司按照《上