

深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司

2012 年 半 年 度

财
务
报
告

(未经审计)

地址：深圳市宝安区 23 区大宝路风采轩
邮政编码：518101

传真(Fax): 0755--27596456
电话(Tel): 0755--27596453

深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司

资产负债表

金额单位:人民币元

资产	2012-6-30		2011-12-31	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产:				
货币资金	24,270,882.03	5,456,144.24	51,096,749.46	12,272,448.48
交易性金融资产	-	-	-	-
应收票据	3,105,568.08	-	2,716,617.18	-
应收账款	31,352,249.52	-	29,241,604.12	-
预付账款	5,875,224.06	-	16,796,055.21	-
应收股利	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	-
其他应收款	1,643,797.31	31,912,408.40	2,059,349.81	26,602,893.94
存货	52,359,035.03	-	46,066,565.78	-
其中:消耗性生物资产	727,818.46	-	840,376.86	-
待摊费用	-	-	-	-
一年内到期的长期债权投资	-	-	-	-
其他流动资产	703,738.57	-	703,738.57	-
流动资产合计	119,310,494.60	37,368,552.64	148,680,680.13	38,875,342.42
非流动资产:	-	-	-	-
可供出售的金融性资产	-	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-	-
投资性房地产	-	-	-	-
长期股权投资	50,000.00	318,380,000.00	50,000.00	318,380,000.00
长期应收款	-	-	-	-
固定资产	37,557,986.85	753,676.37	36,809,745.26	833,300.32
在建工程	18,776,234.14	-	11,614,248.50	-
工程物资	-	-	-	-
固定资产清理	-	-	-	-
生产性生物资产	790,083.25	-	621,695.37	-
油气资产	-	-	-	-
无形资产	8,758,831.16	-	8,294,759.30	-
开发支出	-	-	-	-
商誉	-	-	-	-
长期待摊费用	1,214,880.91	435,649.07	1,548,128.61	493,805.87
递延所得税资产	-	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-	-
非流动资产合计	67,148,016.31	319,569,325.44	58,938,577.04	319,707,106.19
资产总计	186,458,510.91	356,937,878.08	207,619,257.17	358,582,448.61

深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司

资产负债表(续)

金额单位:人民币元

负债及所有者权益	2012-6-30		2011-12-31	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债:				
短期借款	-	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-	-
应付票据	9,906,942.50	-	18,997,646.50	-
应付账款	45,019,081.34	-	47,627,892.29	-
预收账款	2,171,208.17	-	3,771,175.82	-
应付职工薪酬	3,633,188.30	113,517.59	5,568,480.45	128,032.82
应交税费	1,337,358.91	-	5,395,527.20	-
应付利息	-	-	-	-
应付股利	-	-	-	-
其他应付款	28,425,139.77	26,729,371.81	27,740,377.28	24,350,683.27
一年内到期的长期负债				
其他流动负债	10,620,114.17	1,883,717.29	10,619,167.72	1,882,770.84
流动负债合计	101,113,033.16	28,726,606.69	119,720,267.26	26,361,486.93
非流动负债:	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-
应付债券	-	-	-	-
长期应付款	633,548.20	-	663,831.25	-
专项应付款	-	-	-	-
递延收益	1,930,000.00	-	1,930,000.00	-
预计负债	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-	-
非流动负债合计	2,563,548.20	-	2,593,831.25	-
负债合计	103,676,581.36	28,726,606.69	122,314,098.51	26,361,486.93
所有者权益(或股东权益):	-	-	-	-
实收资本(或股本)	357,973,531.00	357,973,531.00	357,973,531.00	357,973,531.00
资本公积	642,648,259.25	701,620,566.42	642,648,259.25	701,620,566.42
盈余公积	65,738,593.50	65,738,593.50	65,738,593.50	65,738,593.50
未分配利润	-983,578,454.20	-797,121,419.53	-981,055,225.09	-793,111,729.24
减:库存股	-	-	-	-
归属于母公司所有者权益合计	82,781,929.55	328,211,271.39	85,305,158.66	332,220,961.68
少数股东权益	-	-	-	-
所有者权益(或股东权益)合计	82,781,929.55	328,211,271.39	85,305,158.66	332,220,961.68
负债和所有者权益总计	186,458,510.91	356,937,878.08	207,619,257.17	358,582,448.61

法定代表人: 晏群

主管会计工作负责人: 梁侠

会计机构负责人: 林小浓

深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司

利润表

2012 年 1-6 月

金额单位:人民币元

项目	2012 年 1-6 月		2011 年 1-6 月	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	212,181,685.06	-	218,854,679.75	
减：营业成本	184,063,259.80	-	183,348,255.13	
营业税金及附加	835,264.31	-	771,614.52	
销售费用	12,881,266.44	-	13,595,925.30	
管理费用	15,701,483.43	4,533,142.35	15,512,968.75	7,820,554.47
财务费用（收益以“-”号填列）	-171,496.46	-193,504.13	146,055.57	-3,693.76
资产减值损失	48,460.72	-329,947.93	-1,565.59	-20,326.37
加：公允价值变动净收益（净损失以“-”号填列）	-	-	-	-
投资净收益（净损失以“-”号填列）	-	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,176,553.18	-4,009,690.29	5,481,426.07	-7,796,534.34
加：营业外收入	91,100.40	-	5,471,015.05	1,315,724.00
减：营业外支出	899,890.05	-	272,897.10	318,256.09
其中：非流动资产处置净损失（净收益以“-”号填列）	-	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,985,342.83	-4,009,690.29	10,679,544.02	-6,799,066.43
减：所得税费用	537,886.28	-	694,376.26	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,523,229.11	-4,009,690.29	9,985,167.76	-6,799,066.43
归属于母公司所有者权益的净利润	-2,523,229.11	-4,009,690.29	9,985,167.76	-6,799,066.43
少数股东损益	-	-	-	-
五、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.007	-0.011	0.028	-0.019
（二）稀释每股收益	-0.007	-0.011	0.028	-0.019

法定代表人：晏群

主管会计工作负责人：梁侠

会计机构负责人：林小浓

深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司

现金流量表

2012 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	2012 年 1-6 月		2011 年 1-6 月	
	合并	母公司	合并	母公司
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	205,509,983.25	-	195,472,710.05	
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	-		-	
收到其他与经营活动有关的现金	20,142,082.80	16,388,645.63	19,745,163.03	13,767,868.94
经营活动现金流入小计	225,652,066.05	16,388,645.63	215,217,873.08	13,767,868.94
购买商品、接受劳务支付的现金	164,685,767.87		156,484,309.20	
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	27,754,566.21	2,225,463.85	22,443,369.31	2,697,325.04
支付的各项税费	9,460,946.32		7,976,782.88	
支付其他与经营活动有关的现金	40,335,724.08	20,975,285.02	37,734,705.10	13,394,116.63
经营活动现金流出小计	242,237,004.48	23,200,748.87	224,639,166.49	16,091,441.67
经营活动产生的现金流量净额	-16,584,938.43	-6,812,103.24	-9,421,293.41	-2,323,572.73
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	-	-	0.00	-
取得投资收益收到的现金	-	-	0.00	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	587,000.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金		-		-
投资活动现金流入小计	-	-	587,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资	10,240,929.00	4,201.00	7,540,493.73	440,908.28

产支付的现金				
投资支付的现金	-		0.00	
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	-		-	
投资活动现金流出小计	10,240,929.00	4,201.00	7,540,493.73	440,908.28
投资活动产生的现金流量净额	-10,240,929.00	-4,201.00	-6,953,493.73	-440,908.28
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	-		-	
筹资活动现金流入小计	-	-	-	-
偿还债务支付的现金	-		-	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金				
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	-		-	
筹资活动现金流出小计	-	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-26,825,867.43	-6,816,304.24	-16,374,787.14	-2,764,481.01
加：期初现金及现金等价物余额	51,096,749.46	12,272,448.48	65,819,824.29	23,842,247.56
六、期末现金及现金等价物余额	24,270,882.03	5,456,144.24	49,445,037.15	21,077,766.55

法定代表人：晏群

主管会计工作负责人：梁侠

会计机构负责人：林小浓

合并股东权益变动表

编制单位：深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司

2012 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期金额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本（或股	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	357,973,531.00	642,648,259.25	-	65,738,593.50		-981,055,225.09		-	85,305,158.66
加：会计政策变更						-		-	-
前期差错更正									-
二、本年年初余额	357,973,531.00	642,648,259.25	-	65,738,593.50	-	-981,055,225.09	-	-	85,305,158.66
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-2,523,229.11	-	-	-2,523,229.11
（一）净利润						-2,523,229.11		-	-2,523,229.11
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		-							-
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动									-
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									-
4. 其他									-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-2,523,229.11	-	-	-2,523,229.11
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本									-
2. 股份支付计入所有者权益的金额									-
3. 其他		-							-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积									-
2.提取一般风险准备									-
3. 对所有者（或股东）的分配									-
4. 其他									-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）									-
2. 盈余公积转增资本（或股本）									-
3. 盈余公积弥补亏损									-
4. 其他									-
四、本期期末余额	357,973,531.00	642,648,259.25	-	65,738,593.50	-	-983,578,454.20	-	-	82,781,929.55

合并股东权益变动表（续）

编制单位：深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司

2012 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	上年金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本（或股	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	357,973,531.00	640,002,411.17		65,738,593.50		-997,657,424.02		-	66,057,111.65	
加：会计政策变更									-	
前期差错更正						-			-	
二、本年初余额	357,973,531.00	640,002,411.17	-	65,738,593.50	-	-997,657,424.02	-	-	66,057,111.65	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	2,645,848.08	-	-	-	16,602,198.93	-	-	19,248,047.01	
（一）净利润						16,602,198.93			16,602,198.93	
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	-	-	-	-	-	-		-	
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									-	
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									-	
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									-	
4. 其他		-							-	
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	16,602,198.93	-	-	16,602,198.93	
（三）所有者投入和减少资本	-	2,645,848.08	-	-	-	-	-	-	2,645,848.08	
1.所有者投入资本									-	
2. 股份支付计入所有者权益的金额									-	
3. 其他		2,645,848.08						-	2,645,848.08	
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 提取盈余公积									-	
2.提取一般风险准备									-	
3. 对所有者（或股东）的分配									-	
4. 其他									-	
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本（或股本）									-	
2. 盈余公积转增资本（或股本）									-	
3. 盈余公积弥补亏损									-	
4. 其他									-	
四、本期期末余额	357,973,531.00	642,648,259.25	-	65,738,593.50	-	-981,055,225.09	-	-	85,305,158.66	

法定代表人：晏群

主管会计工作负责人：梁侠

会计机构负责人：林小浓

所有者权益变动表

编制单位：深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司

2012 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期金额				
	实收资本（或股本）	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	357,973,531.00	701,620,566.42	65,738,593.50	-793,111,729.24	332,220,961.68
加：会计政策变更					-
前期差错更正					-
二、本年年初余额	357,973,531.00	701,620,566.42	65,738,593.50	-793,111,729.24	332,220,961.68
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-4,009,690.29	-4,009,690.29
（一）净利润				-4,009,690.29	-4,009,690.29
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	-	-	-	-
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额					-
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响					-
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响					-
4. 其他					-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-4,009,690.29	-4,009,690.29
（三）所有者投入和减少资本					-
1.所有者投入资本					
2. 股份支付计入所有者权益的金额					
3. 其他					
（四）利润分配					-
1. 提取盈余公积					
2.提取一般风险准备					
3. 对所有者（或股东）的分配					
4. 其他					
（五）所有者权益内部结转					-
1. 资本公积转增资本（或股本）					
2. 盈余公积转增资本（或股本）					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
四、本期期末余额	357,973,531.00	701,620,566.42	65,738,593.50	-797,121,419.53	328,211,271.39

所有者权益变动表（续）

编制单位：深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司

2012 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	上年金额				
	实收资本（或股本）	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	357,973,531.00	701,620,566.42	65,738,593.50	-788,473,036.27	336,859,654.65
加：会计政策变更					
前期差错更正					
二、本年初余额	357,973,531.00	701,620,566.42	65,738,593.50	-788,473,036.27	336,859,654.65
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-4,638,692.97	-4,638,692.97
（一）净利润	-	-	-	-4,638,692.97	-4,638,692.97
（二）直接计入所有者权益的利得和损失					-
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额					-
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响					-
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响					-
4. 其他					-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-4,638,692.97	-4,638,692.97
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本					-
2. 股份支付计入所有者权益的金额					-
3. 其他		-			-
（四）利润分配					-
1. 提取盈余公积					-
2.提取一般风险准备					-
3. 对所有者（或股东）的分配					-
4. 其他					-
（五）所有者权益内部结转					-
1. 资本公积转增资本（或股本）					-
2. 盈余公积转增资本（或股本）					-
3. 盈余公积弥补亏损					-
4. 其他					-
四、本期期末余额	357,973,531.00	701,620,566.42	65,738,593.50	-793,111,729.24	332,220,961.68

法定代表人：晏群

主管会计工作负责人：梁侠

会计机构负责人：林小浓

深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司

资产减值准备明细表

2012 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少数		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	226,921,614.33	48,460.72			226,970,075.05
二、存货跌价准备	5,082,932.02				5,082,932.02
三、可供出售金融资产减值准备					-
四、持有至到期投资减值准备					-
五、长期股权投资减值准备	90,555,775.72				90,555,775.72
六、投资性房地产减值准备					-
七、固定资产减值准备	11,834,157.26				11,834,157.26
八、工程物资减值准备					-
九、在建工程减值准备					-
十、生产性生物资产减值准备					-
其中：成熟生产性生物资产减值准备					-
十一、油气资产减值准备					-
十二、无形资产减值准备	14,410,000.00				14,410,000.00
十三、商誉减值准备					-
十四、其他					-
合计	348,804,479.33	48,460.72	-	-	348,852,940.05

法定代表人：晏群

主管会计工作负责人：梁侠

会计机构负责人：林小浓

深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司

财务报表附注

2012 年半年度

金额单位：人民币元

附注一、公司基本情况

（一）公司简介

本公司前身为深圳市华宝畜禽联合公司，1981 年 11 月 20 日经深圳市人民政府以市特府【1981】20 号文批准成立，并于 1983 年 1 月 31 日经中国牧工商联合总公司以（83）农牧（办）字第 02 号文批准更名为深圳华宝牧工商联合公司。1993 年 9 月 20 日经深圳市人民政府以深府办复【1993】855 号文批准，由中国牧工商总公司、深圳市宝安区投资管理公司、深圳经济特区食品贸易（集团）公司三家为发起人，通过改组以社会募集方式设立深圳市华宝（集团）股份有限公司。于 2001 年 2 月 27 日经深圳市工商行政管理局批准，将公司名称变更为现名称深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）。公司已领取注册号为 440301103553063 企业法人营业执照，注册资本为人民币 357,973,531.00 元。

1、股东所持公司的法人股发生的股权转让事宜：

（1）深圳市证券管理办公室于 1999 年 9 月 9 日以深证办复【1999】42 号文批准，以及经财政部于 1999 年 11 月 24 日以财管字【1999】362 号文批准，由深圳国际信托投资有限责任公司受让本公司原股东—中国牧工商（集团）总公司持有的本公司法人股份 77,886,656 股，并办妥股权过户手续。转让完成后，中国牧工商（集团）总公司不再持有本公司股权。

（2）深圳市宝安区人民政府于 1999 年 9 月 9 日以深宝府函【1999】29 号文批准、深圳市国有资产管理办公室于 1999 年 9 月 3 日以【1999】65 号文批准，以及深圳市证券管理办公室于 1999 年 9 月 9 日以深证办复【1999】42 号文批准，以及经财政部于 1999 年 11 月 24 日以财管字【1999】362 号文批准由深圳国际信托投资有限责任公司受让本公司原第一大股东—深圳市宝安区投资管理公司持有的本公司国家股份 71,335,413 股。

2002 年 10 月 16 日，深圳市宝安区投资管理公司与深圳国际信托投资有限责任公司重新签定了《股权转让协议书》，根据审计后本公司 2001 年 12 月 31 日净资产，上述股权转让价格为 1.16 元/股，总价款为 82,749,079.08 元。该事项已获财政部财企【2003】64 号文批复、中国证监会证监公司字【2003】38 号文批复，并办妥股权过户手续。

(3) 深圳市宝安区人民政府于 2000 年 10 月 19 日以深宝函【2000】42 号文批准，由深圳泰丰电子有限公司受让本公司原股东—深圳市宝安区投资管理公司持有的公司国家股 24,891,152 股。

2002 年 10 月 16 日，深圳市宝安区投资管理公司与深圳泰丰电子有限公司重新签定了《股权转让协议书》，根据审计后的本公司 2001 年 12 月 31 日净资产，上述股权转让价格为 1.16 元/股，总价款为 28,873,736.32 元。该事项已获财政部财企【2003】64 号文批复，并办妥股权过户手续。

此次股权转让后，深圳市宝安区投资管理公司尚持有本公司股份为 37,329,007 股。

(4) 深圳市投资管理公司于 2000 年 12 月 8 日以深投【2000】411 号批准，由深圳泰丰电子有限公司受让公司原股东—深圳市国际信托投资有限责任公司持有的本公司法人股 57,560,789 股，因需政府其他部门批准，故未办理股权过户手续。

(5) 国务院国有资产监督管理委员会于 2006 年 2 月 5 日以国资产权【2006】106 号批准，由中国希格玛有限公司受让公司原股东—深圳市国际信托投资有限责任公司持有的本公司国有股 91,661,280 股，并办妥股权过户手续。

(6) 由于深圳泰丰电子有限公司持有的本公司 24,891,152 股法人股被北京市第一中级人民法院于 2006 年 7 月 28 日公开拍卖。上海灵竹投资咨询有限公司、上海美佳商贸有限公司以联合竞拍方式各得 12,445,576 股，并于 2007 年办妥股权过户手续。

(7) 由于深圳泰丰电子有限公司持有的本公司 6,000,000 股法人股被广东省河源市中级人民法院公开拍卖。竞买人杨跃烽、郝琳、谢雯、张丽程以联合竞拍方式竞得。具体为：杨跃烽拥有 300 万股、郝琳拥有 100 万股、谢雯拥有 100 万股、张丽程拥有 100 万股，并于 2008 年办妥股权过户手续。

(8) 2009 年 9 月 15 日，深圳泰丰电子有限公司持有的公司 3050 万股股权被北京市第一中级人民法院公开拍卖，由重庆润江基础设施投资有限公司竞得，并已办妥股权过户手续。

2、股权分置改革情况

本公司于 2008 年 3 月 28 日召开股权分置改革相关股东会议，审议通过《深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司股权分置改革方案》。根据股权分置改革方案，公司申请增加注册资本

人民币 46,834,131.00 元，以截止 2008 年 7 月 11 日的可流通股本 84,658,866 股为基数，用资本公积金向截止 2008 年 7 月 11 日在册的全体流通股股东转增股本，流通股股东获得每 10 股转增 5.5321 股的股份，即 46,834,131 股，面值每股人民币 1 元；上述对价水平若换算为非流通股股东送股方案，相当于流通股股东每 10 股获送 3.5 股，公司总股本将增加至 357,973,531 股。转增完成后，公司的注册资本增加人民币 46,834,131.00 元，变更后的注册资本为人民币 357,973,531.00 元。

3、公司重整事项中股东权益调整事项：

根据深圳市中级人民法院批准的重整计划，公司全体限售流通股股东，即中国希格玛有限公司、深圳市宝安区投资管理公司、重庆润江基础设施投资有限公司、深圳国际信托投资有限责任公司各无偿让渡所持有的限售流通股的 15%，合计让渡限售流通股 25,415,516 股；全体流通股股东各无偿让渡所持有的流通股的 10%，合计让渡流通股 18,849,303 股。以上共计让渡公司股票 44,264,819 股，占公司总股本的 12.37%。该等股票用于支付公司重整费用和共益债务、清偿普通债权、保全主要子公司经营性资产。2010 年度重整完后，本公司注册资本仍为人民币 357,973,531.00 元。

（二）公司的经营范围

本公司及本公司之子公司主要的经营业务包括：（1）通讯服务运营、数据与语音服务、通讯设备的研制、开发、生产与销售、软件开发；（2）经营国内商业、物资代销业；（3）进出口贸易；（4）食用动物养殖及相应的肉类加工、饲料生产和销售；（5）果树种植；（6）房地产投资与开发。

（三）公司的基本组织架构

本公司的组织架构包括股东大会、董事会、监事会和经理层。股东大会是本公司的最高权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的决议权；董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；监事会是本公司的内部监督机构；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会 2012 年 8 月 9 日批准报出。

附注二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照权责发生制编制财务报表。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2011 年度财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则(2006)的要求，真实、完整地反映了本公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

本公司的 2011 年度财务报表同时符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）有关财务报表及其附注的披露要求。

（三）会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（四）记账本位币

以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并包括同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并两种类型。

1. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业合并前后均受同一方或相同多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中的股本溢价（或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

2. 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。支付的非现金资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额时，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买日为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。

业务合并按相同的方法处理。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围。因此本公司在编制合并当期财务报表时，将被合并子公司的经营成果自本公司最终控制方开始实施控制时起纳入本公

司合并利润表中，并对合并财务报表的年初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司的资产、负债及经营成果纳入本公司合并财务报表中，并不调整合并财务报表年初数以及前期比较报表。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有重大内部交易及往来余额均已抵销。

（七）现金及现金等价物的确定标准

现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币交易

外币交易按交易发生当日的即期汇率折合为人民币入帐。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除与购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按借款费用的原则处理外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，以资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

2. 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者

权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益中项目下单独列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产和金融负债在初始确认时划分为以下几类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款及应收款项；可供出售金融资产；其它金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认

金融资产的确认是指将符合金融资产定义和金融资产确认条件的项目记入资产负债表的过程。金融负债的确认是指将符合金融负债定义和金融负债确认条件的项目记入资产负债表的过程。

3. 金融资产和金融负债的计量

初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

除贷款和应收款项、持有至到期投资和其他金融负债外，金融资产和金融负债均以公允价值进行后续计量，其他金融负债采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的损益计入当期损益。

可供出售的金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣

告发放股利时计入当期损益。

以摊余成本计量的金融资产或金融负债，在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失计入当期损益。

4. 主要金融资产和金融负债的终止

金融资产终止确认，是指将金融资产从企业的账户和资产负债表内予以转销。当收取金融资产现金流量的合同权利终止，或金融资产已经转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件的，终止确认该金融资产。

金融负债终止确认，是指将金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

5. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

(1) 存在活跃市场的金融资产和金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值；

(2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；

(3) 初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；

(4) 采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有表明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

6. 金融资产的减值

资产负债表日对以公允价值计量且变动计入当期损益金融资产以外的的金融资产的帐面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产其发生了减值的，计提减值准备。

(1) 持有至到期投资

资产负债表日有客观证据表明其发生了减值，根据期末账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。

（2）可供出售金融资产

资产负债表日，公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备。

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的的累计损失一并转出，确认减值损失，计提减值准备。

（十）应收款项

本公司对应收款项按以下方法计提坏账准备：

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：是指期末余额在 500 万元及以上、账龄在一年以上的应收账款和其他应收款

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

2. 按组合计提坏账准备应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
半年以内	--	--
0.5 至 1 年	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	70	70
5 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：是指期末余额在 500 万元以下，债务人违反了合同条款，违约

偿付欠款，账龄在 1 年以上的应收账款和其他应收款。

坏账准备的计提方法：资产负债表日，公司对单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

（十一）存货

1. 存货的分类

存货分为原材料、在产品、库存商品、生产成本、低值易耗品、消耗性生物资产、在建开发成本、完工开发产品等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货按加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：资产负债表日，按单个存货可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。确定存货的可变现净值时，以资产负债表日取得最可靠的证据估计的售价为基础并考虑持有存货的目的，资产负债表日至财务报告批准报出日之间存货售价发生波动的，如有确凿证据表明其对资产负债表日存货已经存在的情况提供了新的或进一步的证据，作为调整事项进行处理；否则，作为非调整事项。

4. 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存法。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物领用时一次转销。

（十二）长期股权投资

1. 长期股权投资分类

长期股权投资分为：对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资、对被投资单位不具有共同控制、重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资（以下简称“其他股权投资”）。

2. 长期股权投资的投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本，长期股权投资的投资成本与支付对价的帐面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中股本溢价（或资本溢价）不足冲减时，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益；

非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为长期股权投资的投资成本，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

（2）其他方式取得的长期投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条

件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为投资成本，投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

3. 长期股权投资的后续计量

本公司对子公司长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。对合营企业、联营企业长期股权投资采用权益法核算。

4. 长期股权投资损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础调整后实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

5. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

（1）确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。

（2）确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。一般情况下本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权股份时认为对被投资单位具有重大影响。

6. 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司、对合营企业、对联营企业的长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

（十三）投资性房地产

1. 投资性房地产的种类

投资性房地产分为：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

2. 投资性房地产的计量模式

投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。其中建筑物的折旧方法和减值准备的确定方法与固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的确定方法与无形资产的核算方法一致。

（十四）固定资产

1. 固定资产的确认条件

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠计量。

2. 固定资产的分类

公司的固定资产分为：房屋建筑物、简易建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、其他设备等。

3. 各类固定资产的折旧方法

固定资产在使用寿命内按年限平均法计提折旧，各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30-40	5	2.375-3.17
简易建筑物	5-10	5	9.5-19
机器设备	10-14	5	6.78-9.5
运输设备	6-12	5	7.92-15.83
电子设备及其他	5-10	5	9.5-19

4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额按固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值之间的较高者确定。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

5. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，本公司将其认定为融资租入固定资产：

- （1）在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权转移给承租人。
- （2）承租人有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- （3）即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- （4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值。
- （5）租赁固定资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁期开始日，将租赁固定资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融

资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁固定资产的初始直接费用计入租入固定资产的价值。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人的租赁内含利率的，采用出租人的租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认的融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

对租赁固定资产采用与自有应折旧固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的，在租赁固定资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的，在租赁期与租赁固定资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

6. 固定资产后续支出

固定资产的后续支出是指固定资产使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。后续支出的处理原则为：符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；不符合固定资产确认条件的，计入当期损益。

（十五）在建工程

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等，并按实际发生的支出确定工程成本。在建工程完工达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

资产负债表日，对长期停建并计划在 3 年内不会重新开工等预计发生减值的在建工程，对可收回金额低于账面价值的部分计提在建工程减值准备。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

（十六）借款费用的会计处理方法

借款费用包括借款账面发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

1. 资本化的条件

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- （1）资产支出已经发生；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用状态或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

2. 资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

3. 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，且时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是该资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，借款费用不暂停资本化。

4. 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

（十七）生物资产

本公司生物资产分为消耗性生物资产和生产性生物资产。

1. 生物资产的初始计量

生物资产按照成本进行初始计量。

（1）外购生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出；

（2）自行种植、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本包括收获（出售）前发生的材料费、饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出；

（3）自行种植、繁殖或养殖的生产性生物资产的成本包括达到预定生产经营目的前发生的材料费、饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。达到预定生产经营目的，是指生产行生物资产进入正常生产期，可以多年连续稳定产出产品、提供劳务或出租；

（4）应计入生物资产成本的借款费用，按照借款费用的相关规定处理；

（5）投资者投入的生物资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；

（6）生物资产在达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

2. 生物资产的后继计量

（1）本公司对达到预定生长经营目的的生产性生物资产，按期计提折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益；

（2）本公司生产性生物资产为种鸡，采用年限平均法计提折旧，预计净残值为市场出售价，预计使用寿命为 1 年。当本公司在年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核后，发现其使用寿命或预计净残值的预期数与原先估计数有差异的，或者有关经济利益预期实现方式有重大改变的，将调整其使用寿命或预计净残值；

（3）本公司于每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害。动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。当消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不再转回。

3. 处置

（1）对于消耗性生物资产，在出售时，按照其账面价值结转成本。结转成本的方法为加权平均法；

（2）生物资产改变用途后的成本，按照改变用途时的账面价值确定；

（3）生物资产出售、盘亏或死亡、毁损时，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的余额计入当期损益。

（十八）无形资产

无形资产包括使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1. 无形资产计价

无形资产按实际成本进行初始计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足一定条件后至达到预定用途前所发生的支出总额。

2. 无形资产摊销

（1）使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用与该无形资产有关经济利益的预期实现方式一致的方法摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；

（2）使用寿命不确定的无形资产不摊销。

3. 无形资产减值准备

对使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产，于资产负债表日进行减值测试。

对使用寿命有限的无形资产，于资产负债表日，存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

4. 研究与开发费用的核算方法

公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

企业内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

（1）从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，应证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

（十九）长期待摊费用

长期待摊费用能确定受益期限的，按受益期限分期平均摊销，不能确定受益期限的按不超过十年的期限平均摊销。

（二十）预计负债

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

（1）该义务是企业承担的现时义务；

（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司亏损合同产生的义务和因重组而承担的重组义务同时符合上述条件的，确认为预计

负债。只有在承诺出售部分业务（即签订约束性出售协议）时，才能确认因重组而承担了重组义务。

（二十一）股份支付及权益工具

1. 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

权益工具的公允价值，按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）股份支付的实施

a. 以权益结算的股份支付换取职工提供服务的

以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。对于可行权条件为规定服务期间的股份支付，等待期为授予日至可行权日的期间；对于可行权条件为规定业绩的股份支付，在授予日根据最可能的业绩结果预计等待期的长度。企业在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

b. 以权益结算的股份支付换取其他方服务的，分别下列情况处理：

其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值，计入相关

成本或费用，相应增加所有者权益。

其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

在行权日，企业根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入实收资本或股本的金额，将其转入实收资本或股本。

c. 以现金结算的股份支付

按照企业承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。企业在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）股份支付的修改

a. 修改增加了所授予的权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。修改发生在可行权日之后，立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

b. 修改增加了所授予的权益工具的数量，将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

c. 如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而

非市场条件)，在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

d. 修改减少了所授予的权益工具的公允价值，继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少。

e. 修改减少了授予的权益工具的数量，将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理。

f. 以不利于职工的方式修改了可行权条件，如延长等待期、增加或变更业绩条件（而非市场条件），在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

（3）股份支付的终止

a. 将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

b. 在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

c. 如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用以替代被取消的权益工具的，企业应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。企业如果回购其职工已可行权的权益工具，借记所有者权益，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

（二十二）收入

1. 销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

（1）公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

（2）公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

（3）收入的金额能够可靠地计量；

（4）相关的经济利益很可能流入企业；

（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

公司采用已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3. 让渡资产使用权，相关的经济利益很可能流入企业，且收入的金额能够可靠地计量的，确认收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例（已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例或实际测定的完工进度）确定合同完工进度。

建造合同的结果不能可靠估计的，合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

（二十三）政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。本公司政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的营业外收入。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已经发生的费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

（二十四）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司的所得税费用采用资产负债表债务法核算。递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与账面价值的差额（暂时性差异），于资产负债表日按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量确认递延所得税资产和递延所得税负债。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异确认相应的递延所得税负债，但能够控制暂时性差异转回时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

递延所得税资产的确认以本公司未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异同时满足暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额时确认相应的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

（二十五）主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期内无会计政策变更。

2. 会计估计变更

本报告期内无会计估计变更。

（二十六）前期会计差错更正

本报告期内无前期会计差错更正。

附注三、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入、加工及修理修配劳务收入	17%
营业税	应税劳务收入、转让无形资产及销售不动产收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税 *	应纳税所得额	25%

* 2008 年 1 月 1 日起，本公司执行新的企业所得税法，新的企业所得税法施行后，原来享受低税率优惠政策的企业，在五年内逐步过渡到法定税率。其中：享受企业所得税率 15% 的企业，2008 年执行 18% 的税率，2009 年执行 20% 的税率，2010 年执行 22% 的税率，2011 年执行 24% 的税率，2012 年执行 25% 的税率。

(二) 税收优惠及批文

本公司农畜业及饲料销售收入根据《中华人民共和国增值税暂行条例》的规定免征增值税。

附注四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际 出资额 (万元)	实质上构成对子公司的净投 资的其他项目余额(万元)	持股比 例%	表决权 比例%	是否合 并报表
深圳市深信西部房地 产有限公司	有限责 任公司	深圳市	房地产	6,230	房地产开发经营、兴办实业、国内商业	11,830	--	100	100	是
深圳市深信泰丰投资 发展有限公司	有限责 任公司	深圳市	出租物业	5,000	投资兴办实业、国内商业、物资销	5,000	--	100	100	是
深圳市华宝（集团） 饲料有限公司	有限责 任公司	深圳市	饲料生产	6,130	饲料生产与销售	6,130	--	100	100	是
深圳市宝安华宝实业 有限公司	有限责 任公司	深圳市	家禽养殖	3,620	种、养殖业	3,620	--	100	100	是
深圳市龙岗区华宝经 济发展有限公司	有限责 任公司	深圳市	种植果树	450	种、养殖业	450	--	100	100	是
深圳市华宝西部物业 管理有限公司	有限责 任公司	深圳市	物业管理	300	物业管理及经营国内商业。机动车停放服务。	300	--	100	100	是
深圳市汇德祥贸易有 限公司	有限责 任公司	深圳市	商品贸易	1000	投资兴办实业；塑料制品、通讯产品、多功能电话、无绳电 话的购销及其他国内商业、物资供销业；企业形象设计。	1000	--	100	100	是
惠州市华宝饲料有限 公司	有限责 任公司	惠州市	饲料生产	1000	销售饲料	1000	--	100	100	是

2. 非同一控制下的企业合并取得子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际投资额(万元)	实质上构成对子公司的净投资的其他项目余额(万元)	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
深圳市泰丰科技有限公司	有限责任公司	深圳市	生产电子产品	16,000	开发、生产、销售无绳电话机、多功能电话机等	16,000	--	100	100	是

(二) 子公司少数股东权益情况

本公司对合并报表范围内的公司均 100%持股，故不存在少数股东权益情况。

(三) 合并范围发生变更的说明

本公司报告期内合并范围未发生变更。

附注五、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	2012-06-30			2011-12-31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			774,460.27			440,240.01
人民币			734,355.54			400,135.28
港币	44,828.63	0.81	40,104.73	44,828.63	0.81	40,104.73
银行存款：			23,496,408.10			50,655,356.79
人民币			23,376,498.92			49,983,429.38
港币	138,424.84	0.81	112,608.61	816,996.74	0.81	664,626.84
美元	907.58	6.30	7,300.57	907.58	6.30	7,300.57
其他货币资金：			13.66			1,152.66
人民币			13.66			1,152.66
合计			24,270,882.03			51,096,749.46

2. 应收票据

种类	2012-06-30	2011-12-31
银行承兑汇票	3,105,568.08	2,716,617.18
合计	3,105,568.08	2,716,617.18

3. 应收账款

(1) 按种类披露

种类	2012-06-30				2011-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	66,134,584.88	65.49	66,134,584.88	100	66,134,584.88	66.91	66,134,584.88	100
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合（按账龄）	34,842,595.18	34.51	3,490,345.66	10.02	32,712,732.31	33.09	3,471,128.19	10.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--
合计	100,977,180.06	100.00	69,624,930.54	68.95	98,847,317.19	100.00	69,605,713.07	70.42

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2012-06-30			2011-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
半年以内	30,129,945.34	86.47		28,118,376.68	85.96	-
0.5 至 1 年	258,870.15	0.74	12,943.51	173,809.42	0.53	8,690.47
1 至 2 年	349,129.08	1.00	34,912.91	321,139.42	0.98	32,113.94
2 至 3 年	271,931.62	0.78	81,579.49	275,931.57	0.84	82,779.47
3 至 4 年	561,577.26	1.61	280,788.63	561,453.67	1.72	280,726.84
4 至 5 年	636,735.34	1.84	445,714.73	650,680.26	1.99	455,476.18
5 年以上	2,634,406.39	7.56	2,634,406.39	2,611,341.29	7.98	2,611,341.29
合计	34,842,595.18	100.00	3,490,345.66	32,712,732.31	100.00	3,471,128.19

(2) 本报告期无已计提坏账准备转回或收回情况。

(3) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

(4) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)	备注
深圳市泰弘科技有限公司	非关联方	59,173,247.96	3-4 年	58.60	已全额计提坏账准备
飞利浦（中国）投资有限公司	非关联方	9,974,674.51	半年以内	9.88	
北京易网天怡数码科技发展有限公司	非关联方	6,961,336.92	4-5 年	6.89	已全额计提坏账准备
北京市国顺泰科贸易有限公司	非关联方	2,792,265.03	半年以内	2.77	
北京京东世纪信息技术有限公司	非关联方	2,163,005.98	半年以内	2.14	
合计		81,064,530.40		80.28	

(6) 无应收关联方账款情况。

4. 预付款项

(1) 按账龄分类

账龄	2012-06-30		2011-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	5,744,637.58	97.78	16,665,468.73	99.22
1 至 2 年	76,427.00	1.30	76,427.00	0.46
2 至 3 年	41,826.54	0.71	41,826.54	0.25
3 年以上	12,332.94	0.21	12,332.94	0.07
合计	5,875,224.06	100.00	16,796,055.21	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	金额	比例(%)	与本公司关系	预付时间	未结算原因
江苏牧羊集团有限公司	3,060,000.00	52.08	供应商	半年至一年	合同履行中
威雅利（香港）电子有限公司（WILLAS ARRAY）	328,829.44	5.60	供应商	半年以内	合同履行中
中科迪塑胶模具有限公司	213,000.00	3.62	供应商	半年以内	合同履行中
纳米国际（深圳）公司	155,217.81	2.64	供应商	半年以内	合同履行中
中颖（香港）科技有限公司	92,661.4	1.58	供应商	半年以内	合同履行中
合计	3,849,708.65	65.52			

(3) 本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 无预付关联方账款情况。

5. 其他应收款

(1) 按种类披露

种类	2012-06-30				2011-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	143,742,036.01	90.41	143,742,036.01	100.00	143,742,036.01	90.19	143,742,036.01	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合（按账龄）	13,404,993.46	8.43	11,761,196.15	87.74	13,791,302.71	8.65	11,731,952.90	85.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,841,912.35	1.16	1,841,912.35	100.00	1,841,912.35	1.16	1,841,912.35	100.00
合计	158,988,941.82	100.00	157,345,144.51	98.97	159,375,251.07	100.00	157,315,901.26	98.71

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2012-06-30			2011-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
半年以内	866,012.34	6.46	--	1,224,704.00	8.88	--
0.5 至 1 年	272,301.81	2.03	13,615.09	292,358.00	2.12	4,617.90
1 至 2 年	110,447.31	0.82	11,044.73	118,008.71	0.86	11,800.87
2 至 3 年	318,568.96	2.38	95,570.69	418,479.00	3.03	125,023.50
3 至 4 年	187,541.50	1.40	93,770.75	87,631.46	0.64	43,315.73
4 至 5 年	343,088.82	2.56	240,162.17	343,088.82	2.49	240,162.18
5 年以上	11,307,032.72	84.35	11,307,032.72	11,307,032.72	81.98	11,307,032.72
合计	13,404,993.46	100.00	11,761,196.15	13,791,302.71	100.00	11,731,952.90

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
代垫款	1,841,912.35	1,841,912.35	100.00	债务人已停业
合计	1,841,912.35	1,841,912.35	100.00	

(2) 本期转回或收回情况

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				
合计				

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	备注
深圳泰丰电子有限公司	其他往来	118,721,330.19	5 年以上	74.67	已全额计提坏账准备
香港群思电子有限公司	其他往来	18,600,000.00	5 年以上	11.70	已全额计提坏账准备
OCEANSWISEINDUSTRIESLTD (香港海慧)	其他往来	6,420,705.82	3-5 年	4.04	已全额计提坏账准备
宝安辉煌实业公司	应收转让土地款	2,742,431.83	5 年以上	1.72	已全额计提坏账准备
深圳市中委农业投资有限公司	代垫款	1,841,912.35	3-5 年	1.16	已全额计提坏账准备
合计		148,326,380.19		93.29	

(6) 其他应收关联方账款情况详见附注六、7。

6. 存货

(1) 存货分类

项目	2012-06-30			2011-12-31		
	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	16,079,610.07	332,795.28	15,746,814.79	16,768,942.30	332,795.28	16,436,147.02
低值易耗品	385,173.11		385,173.11	458,954.38	--	458,954.38
包装物	619,483.41		619,483.41	819,947.21	--	819,947.21
在产品	2,732,233.87		2,732,233.87	1,990,777.65	--	1,990,777.65
库存商品	21,273,949.86	11,740.74	21,262,209.12	14,646,801.13	11,740.74	14,635,060.39
其中：发出商品	1,083,301.84		1,083,301.84	4,233.45	--	4,233.45
消耗性生物资产	727,818.46		727,818.46	840,376.86	--	840,376.86
开发成本	15,004,568.21	4,738,396.00	10,266,172.21	15,004,568.21	4,738,396.00	10,266,172.21
完工开发产品	619,130.06		619,130.06	619,130.06	--	619,130.06
合计	57,441,967.05	5,082,932.02	52,359,035.03	51,149,497.80	5,082,932.02	46,066,565.78

(2) 存货跌价准备

存货种类	2011-12-31	本期计提额	本期减少			2012-06-30
			转回	转销	其他	
原材料	332,795.28	--	--	--	--	332,795.28
库存商品	11,740.74	--	--	--	--	11,740.74
开发成本	4,738,396.00	--	--	--	--	4,738,396.00
合计	5,082,932.02	--	--	--	--	5,082,932.02

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	呆滞物料的可变现净值低于账面价值部分		--
库存商品	滞销产品的可变现净值低于账面价值部分		--
开发成本	*		--

*开发成本计提跌价准备说明：主要是博罗龙溪土地的合同转让价与账面成本的差额。2004 年 12 月，本公司之子公司西部房地产有限公司与博罗县通金发展有限公司签订《土地使用权转让合同书》，将位于博罗县龙溪镇第二工业大道的工业用地（博罗龙溪土地账面成本为 8,622,276.00 元）转让给对方，土地面积共计 70,616 m²，转让价为人民币 3,883,880.00 元。截止至 2012 年 6 月 30 日，该项目之转让手续尚未完成，本公司已于以前年度按合同转让价与账面成本的差额计提跌价准备。

(4) 完工开发产品

存货种类	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-06-30
锦绣花园	153,095.91	--	--	153,095.91
翠湖花园 3-4#	466,034.15	--	--	466,034.15
合计	619,130.06	--	--	619,130.06

(5) 开发成本

存货种类	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-06-30
锦翠花园土地	5,998,499.83	--	--	5,998,499.83
博罗龙溪土地	8,622,276.00	--	--	8,622,276.00
华宝城市花园土地	383,792.38	--	--	383,792.38
合计	15,004,568.21	--	--	15,004,568.21

上述土地尚未开发。

7. 其它流动资产

项目	2012-06-30	2011-12-31
杨贝工业区土地	703,738.57	703,738.57
合计	703,738.57	703,738.57

“杨贝工业区土地”（A121-0016 号宗地，面积为 3654.20 m²）于 2009 年度被深圳市中级人民法院委托深圳市土地房产交易中心拍卖，以人民币 298 万元成交，因公司未收到拍卖款，故未结转账面成本。

8. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位名称	核算方法	投资成本	2011-12-31	增 (+) 减 (-) 变动	2012-06-30	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳市天极光电实业股份有限公司	成本法	20,250,000.00	20,250,000.00	--	20,250,000.00	4.3969%	4.3969%	20,250,000.00	--	--
深圳市华宝进出口有限公司	成本法	50,000.00	50,000.00	--	50,000.00	10%	10%	--	--	--
深圳泰丰宽带技术有限公司*	成本法	5,359,794.05	5,359,794.05	--	5,359,794.05	30%	30%	5,359,794.05	--	--
深圳市中委农业投资有限公司*	成本法	40,000,000.00	27,938,510.30	--	27,938,510.30	40%	40%	27,938,510.30	--	--
深圳市泰丰通讯电子有限公司	成本法	35,000,000.00	37,007,471.37	--	37,007,471.37	10%	10%	37,007,471.37	--	--
合计		100,659,794.05	90,605,775.72	--	90,605,775.72	--	--	90,555,775.72	--	--

*该两家公司已停业，本公司对其无重大影响，故用成本法核算。

9. 固定资产及累计折旧

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-06-30
一、账面原值合计：	146,644,707.15	2,244,059.14		148,888,766.29
其中：简易建筑物	6,971,537.62			6,971,537.62
房屋及建筑物	53,516,756.05			53,516,756.05
机器设备	75,151,284.60	2,157,841.35		77,309,125.95
运输设备	8,176,252.53			8,176,252.53
电子设备	1,016,254.78	60,511.67		1,076,766.45
其他设备	1,812,621.57	25,706.12		1,838,327.69
二、累计折旧合计：	98,000,804.63	1,495,817.55		99,496,622.18
其中：简易建筑物	5,781,381.26	27,438.96		5,808,820.22
房屋及建筑物	27,931,858.69	766,483.39		28,698,342.08
机器设备	56,718,524.60	210,721.56		56,929,246.16
运输设备	5,239,049.40	198,514.77		5,437,564.17
电子设备	793,307.14	46,870.86		840,178.00
其他设备	1,536,683.54	245,788.01		1,782,471.55
三、固定资产账面净值合计	48,643,902.52			49,392,144.11
其中：简易建筑物	1,190,156.36			1,162,717.40
房屋及建筑物	25,584,897.36			24,818,413.97
机器设备	18,432,760.00			20,379,879.79
运输设备	2,937,203.13			2,738,688.36
电子设备	222,947.64			236,588.45
其他设备	275,938.03			55,856.14
四、减值准备合计	11,834,157.26			11,834,157.26
其中：简易建筑物	204,714.25			204,714.25
房屋及建筑物	--			-
机器设备	11,536,546.45			11,536,546.45
运输设备	--			-
电子设备	92,896.56			92,896.56
其他设备	--			-
五、固定资产账面价值合计	36,809,745.26			37,557,986.85
其中：简易建筑物	985,442.11			958,003.15

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-06-30
房屋及建筑物	25,584,897.36			24,818,413.97
机器设备	6,896,213.55			8,843,333.34
运输设备	2,937,203.13			2,738,688.36
电子设备	130,051.08			143,691.89
其他设备	275,938.03			55,856.14

本期折旧额 1,495,817.55 元。

本期在建工程完工转入固定资产 0 元。

10. 在建工程

项目	2012-06-30			2011-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
惠州饲料新厂房	18,776,234.14	--	18,776,234.14	11,614,248.50	--	11,614,248.50
合计	18,776,234.14	--	18,776,234.14	11,614,248.50	--	11,614,248.50

(1) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数 (万元)	2011-12-31	本期增加	本期 转入 固定 资产	其他 减少	2012-06-30	工程投 入占预 算比例 (%)	累计 利息 资本 化金 额	其中：本 期利息 资本化 金额	本期利 息资本 化率(%)	资金 来源
惠州饲料新厂房	2,098.00	11,614,248.50	7,161,985.64	--	--	18,776,234.14	89.50	--	--	--	自筹
合计	2,098.00	11,614,248.50	7,161,985.64	--	--	18,776,234.14	89.50	--	--	--	

重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
惠州饲料新厂房	土建工程：除成品仓库和水泵房以外，生产车间、原料仓库、办公楼、宿舍、锅炉房等均已封顶；设备安装：膨化料设备已安装完毕，进入试产阶段。	

11. 生产性生物资产

(1) 以成本计量

存货种类	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-06-30
原值				
养殖业	711,416.98	483,380.14	229,576.74	965,220.38
生产性生物资产累计折旧				
养殖业	89,721.61	184,768.86	99,353.34	175,137.13

减：生产性生物资产减值准备				
养殖业	--			
生产性生物资产账面价值				
养殖业	621,695.37			790,083.25
合计	621,695.37			790,083.25

(2) 本期增加的生物资产中均为因外购而增加。

(3) 本期减少的生物资产中均为因出售而减少。

12. 无形资产

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-06-30
一、账面原值合计	43,848,816.00	535,500.00	--	44,384,316.00
高频数字无绳电话技术	32,000,000.00		--	32,000,000.00
土地使用权	11,848,816.00		--	11,848,816.00
泰丰 888 商标系列*1	--	535,500.00	--	535,500.00
二、累计摊销合计	21,144,056.70	71,428.14	--	21,215,484.84
高频数字无绳电话技术	17,590,000.00		--	17,590,000.00
土地使用权	3,554,056.70	62,503.14	--	3,616,559.84
泰丰 888 商标系列	--	8,925.00	--	8,925.00
三、无形资产账面净值合计	22,704,759.30			23,168,831.16
高频数字无绳电话技术	14,410,000.00			14,410,000.00
土地使用权	8,294,759.30			8,232,256.16
泰丰 888 商标系列				526,575.00
四、减值准备合计	14,410,000.00	--	--	14,410,000.00
高频数字无绳电话技术	14,410,000.00	--	--	14,410,000.00
土地使用权	--	--	--	--
五、无形资产账面价值合计	8,294,759.30			8,758,831.16
高频数字无绳电话技术	--			--
土地使用权	8,294,759.30			8,232,256.16
泰丰 888 商标系列				526,575.00

*1 深圳市泰丰通讯电子有限公司持有的泰丰 888 商标系列，因欠广东发展银行股份有限公司南京鼓楼支行的贷款逾期未还，被南京市六和区人民法院查封，今年 4 月 19 日，南京市六和区人民法院委托南京市的拍卖公司拍卖。我司以 510,000.00 元竞得，加上支付的拍卖手续费 25,500.00 元，入账价值为 535,500.00 元。

本期摊销额为 71,428.14 元。

13. 长期待摊费用

项目	2011-12-31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2012-06-30
装修工程	1,210,855.54		259,710.24	--	951,145.3
停车场	30,217.16		15,108.56	--	15,108.6
成品木架	41,866.76		7,849.98	--	34,016.78
叉车木价	44,400.00		28,500.00	--	15,900.00
配电工程	--			--	
蛋鸡场大维修工程	220,789.15		22,078.92	--	198,710.23
合计	1,548,128.61		333,247.70	--	1,214,880.91

14. 资产减值准备

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少		2012-06-30
			转回	转销	
一、坏账准备	226,921,614.33	48,460.72			226,970,075.05
二、存货跌价准备	5,082,932.02				5,082,932.02
三、长期股权投资减值准备	90,555,775.72				90,555,775.72
四、固定资产减值准备	11,834,157.26				11,834,157.26
五、无形资产减值准备	14,410,000.00				14,410,000.00
合计	348,804,479.33	48,460.72			348,852,940.05

15. 应付票据

种类	2012-06-30	2011-12-31
商业承兑汇票-飞利浦（中国）投资有限公司	9,906,942.50	18,997,646.50
合计	9,906,942.50	18,997,646.50

16. 应付账款

项目	2012-06-30	2011-12-31
应付账款	45,019,081.34	47,627,892.29
合计	45,019,081.34	47,627,892.29

(1) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(2) 期末余额中无应付关联方款项。

17. 预收款项

项目	2012-06-30	2011-12-31
预收账款	2,171,208.17	3,771,175.82
合计	2,171,208.17	3,771,175.82

(1) 本报告期预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(2) 期末余额中无预收关联方款项。

18. 应付职工薪酬

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-06-30	预计发放时间
工资、奖金、津贴和补贴	3,454,285.91	22,234,486.09	22,733,717.70	2,955,054.30	
职工福利费	--	2,044,881.07	2,044,881.07	--	
社会保险费	--	1,262,615.35	1,262,615.35	--	
住房公积金	--	302,330.34	302,330.34	--	
工会经费和职工教育经费	1,110,016.47	279,868.32	711,750.79	678,134.00	
因解除劳动关系给予的补偿	1,004,178.07	2,597,230.55	3,601,408.62	--	
合计	5,568,480.45	28,721,411.72	30,656,703.87	3,633,188.30	

(1) 应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

(2) 工会经费和职工教育经费金额 678,134.00 元，非货币性福利金额 111,096 元，因解除劳动关系给予补偿 3,601,408.62 元。

19. 应交税费

项目	2012-06-30	2011-12-31
增值税	975,332.02	2,528,798.25
营业税	90,357.69	25,052.82
城市维护建设税	73,281.12	239,053.31
教育费附加	52,227.61	118,658.19
堤围防护费	16.72	640.84
企业所得税	15,926.91	2,344,225.78
个人所得税	99,822.21	90,484.28
房产税	30,394.63	48,613.73
合计	1,337,358.91	5,395,527.20

20. 其他应付款

项目	2012-06-30	2011-12-31
其他应付款	28,425,139.77	27,740,377.28
合计	28,425,139.77	27,740,377.28

(1) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 期末余额中无其他应付关联方款项。

21. 其他流动负债

项目	2012-06-30	2011-12-31
预收停车场出租收入	1,540,979.49	1,540,033.04
未申报债权应偿付金额*	9,079,134.68	9,079,134.68
合计	10,620,114.17	10,619,167.72

*系本公司于 2010 年度根据重整计划中未申报债权的受偿方案，将未申报债权需按照普通债权清偿比例清偿部分归入本科目核算。

22. 长期应付款

项目	2012-06-30	2011-12-31
物业公司本体维修金	633,548.20	663,831.25
合计	633,548.20	663,831.25

23. 递延收益

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-06-30
农业综合开发资金	--	--	--	--
种鸡孵化设备的更新改造	180,000.00	--	--	180,000.00
良种鸡生产示范基地建设	270,000.00	--	--	270,000.00
优质鸡生产示范基地建设	120,000.00	--	--	120,000.00
种鸡生物安全控制系统改造	240,000.00	--	--	240,000.00
种鸡生物安全控制系统改造	160,000.00	--	--	160,000.00
农业综合开发项目	480,000.00	--	--	480,000.00
优质鸡养殖生产建设	80,000.00	--	--	80,000.00
蛋鸡引进及养殖项目	400,000.00	--	--	400,000.00
合计	1,930,000.00	--	--	1,930,000.00

本科目核算的递延收益均为本公司收到的与资产相关的政府补助。

24. 股本

项目	2011-12-31	本次变动增减（+、-）					2012-06-30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	357,973,531.00	--	--	--	--	--	357,973,531.00

25. 资本公积

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-06-30
资本溢价（股本溢价）	247,877,838.42	--	--	247,877,838.42
其他资本公积	394,770,420.83	--	--	394,770,420.83
合计	642,648,259.25	--	--	642,648,259.25

26. 盈余公积

项目	2011-12-31	本期增加	本期减少	2012-06-30
法定盈余公积	65,738,593.50	--	--	65,738,593.50
合计	65,738,593.50	--	--	65,738,593.50

27. 未分配利润

项目	2012 年度	提取或分配比例
上年末未分配利润	-981,055,225.09	--
加：其他转入	--	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,523,229.11	--
减：提取法定盈余公积	--	--
提取任意盈余公积	--	--
应付普通股股利	--	--
转作股本的普通股股利	--	--
期末未分配利润	-983,578,454.20	--

28. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

行业名称	2012 年 1-6 月		2011 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通讯行业	79,052,777.39	61,108,924.56	111,096,711.84	87,135,057.74
农畜业	127,016,766.41	119,018,882.68	102,402,273.15	93,227,636.86
物业管理及出租	5,781,841.26	3,935,452.56	5,355,694.76	2,985,560.53
房地产	330,300.00	--	--	--
合 计	212,181,685.06	184,063,259.80	218,854,679.75	183,348,255.13

(2) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例%
东莞茶山袁照辉	23,465,778.90	11.06
北京市国顺泰科贸有限公司	9,597,119.43	4.52
北京星杰生商行	9,104,902.56	4.29
阳江信诚饲料经营部	5,077,122.3	2.39
广州康升信息技术服务有限公司	4,849,311.11	2.29
合 计	52,094,234.30	24.55

29. 营业税金及附加

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
营业税	299,748.02	306,170.30
城市维护建设税	313,342.36	321,290.64
教育费附加	222,173.93	144,153.58
合 计	835,264.31	771,614.52

营业税金及附加的计缴标准见附注三。

30. 销售费用

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
工资	2,165,237.01	2,385,652.04
职工福利费	265,592.56	236,644.28
社会保险费	160,004.21	129,194.36
工会、职工教育经费	44,926.52	47,515.27
办公、通讯、汽车等费用	786,771.04	397,495.97
差旅费	2,128,845.94	1,629,887.53
业务招待费	611,145.53	744,409.88
运输费	905,922.40	836,666.06
广告、促销费	3,720,052.32	3,278,030.00
会务费	23,454.49	265,544.00
销售返利	740,000.00	2,520,050.20
商品维修费	135,163.80	229,419.70
检疫报关费	53,209.00	82,186.16
法律咨询等中介费	100,000.00	100,000.00
其他	1,040,941.62	713,229.85
合 计	12,881,266.44	13,595,925.30

31. 管理费用

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
职工工资	3,621,376.49	4,452,184.01
福利费	969,298.21	421,981.72
社会保险费	1,167,420.83	979,755.85
工会、职工教育经费	275,629.89	205,690.39
办公、通讯、汽车、水电等费用	2,854,177.74	2,034,121.88
差旅费	83,015.80	303,786.70
业务招待费	1,327,295.55	1,581,217.55
审计咨询费	325,500.00	2,324,900.00
法律诉讼费	376,325.00	26,152.89
折旧费	256,541.91	218,039.31
无形资产和长期待摊费用摊销	257,152.38	381,031.82
研发及设计费	1,278,284.32	1,490,128.79
员工拆迁补偿	2,597,230.55	0.00
其他	312,234.76	1,093,977.84
合 计	15,701,483.43	15,512,968.75

*本公司位于深圳市宝安区的饲料厂房将于年内整体搬迁至惠州，需与该部分员工解除劳动关系；位于深圳市宝安区光明新区的肉鸡场因减少肉鸡饲养量而裁减工人。根据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》、《中华人民共和国劳动合同法实施条例》以及《深圳市员工工资支付条例》的有关规定，公司对涉及的 120 名员工进行补偿，已补偿完毕。

32. 财务费用

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
利息支出	--	--
减：利息收入	216,870.61	36,927.11
汇兑损失	6,598.11	143,618.79
减：汇兑收益	--	--
其他	38,776.04	39,363.89
合计	-171,496.46	146,055.57

33. 资产减值损失

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
一、坏账损失	48,460.72	-1,565.59
二、存货跌价损失	--	--
三、长期股权投资减值损失	--	--
四、固定资产减值损失	--	--
合 计	48,460.72	-1,565.59

34. 投资收益

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
	--	--
合 计	--	--

35. 营业外收入

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
1、非流动资产处置利得合 计		151,324.04	
其中：固定资产处置利得		151,324.04	
2、债务重组利得	87,899.15	3,773,841.17	87,899.15
3、其他	3,201.25	1,545,849.84	3,201.25
合 计	91,100.40	5,471,015.05	91,100.40

36. 营业外支出

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
1、非流动资产处置损失合计	--	321,565.62	
其中：固定资产处置损失	--	321,565.62	
2、计提预计负债	--	--	
其中：已涉及诉讼应付款	--	--	
3、补计已拍卖土地地价款	--	--	
4、捐赠支出	--	--	
5、罚款、罚息及滞纳金支出*1	140,716.01	2,000.00	140,716.01
6、其他*2	759,174.04	-50,668.52	759,174.04
合 计	899,890.05	272,897.10	899,890.05

*1 主要是本期支付了租赁管理费罚款。

*2 主要是本期提前与承租方解除租赁合同，公司给承租方支付的赔偿金 759,000 元。

37. 所得税费用

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	537,886.28	694,376.26
合计	537,886.28	694,376.26

所得税税率详见附注三。

38. 基本每股收益和稀释每股收益

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
归属母公司所有者的净利润	-2,523,229.11	9,985,167.76
已发行的普通股加权平均数	357,973,531	357,973,531
基本每股收益（每股人民币元）	-0.007	0.028
稀释每股收益（每股人民币元）	-0.007	0.028

39. 现金流量表

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
往来款项	19,626,828.26	9,627,253.56
本体维修金	199,546.27	210,057.95
租赁		767,710.60
其他	315,708.27	9,140,140.92
合 计	20,142,082.80	19,745,163.03

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
往来款项	25,159,181.18	10,276,215.25
本体维修金	223,461.00	167,253.09
销售费用	8,029,329.91	10,317,895.3
管理费用	6,714,617.44	16,931,977.57
捐款支出	500.00	
罚款、罚息及滞纳金支出	140,890.05	2,000.00
财务费用-手续费等	67,744.50	39,363.89
合计	40,335,724.08	37,734,705.10

40. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-2,524,514.11	9,985,167.76
加：资产减值准备	48,460.72	-1,565.59
固定资产折旧、生产性生物资产折旧	2,613,362.37	1,262,031.89
无形资产摊销	62,503.14	62,503.14
长期待摊费用摊销	348,047.74	354,878.66
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）	-	170,241.58
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-	--
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	--
财务费用（收益以“－”号填列）	-	--
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-	
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-6,281,086.86	-5,993,539.52
预计负债的增加（减少以“-”填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	8,813,075.95	7,981,336.33
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-19,664,787.38	-23,242,347.66
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	-16,584,938.43	-9,421,293.41
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	24,270,882.03	49,445,037.15
减：被冻结的银行存款		
减：楼宇按揭保证金		
加：现金等价物的期末余额		
现金及现金等价物的期末余额	24,270,882.03	49,445,037.15
现金的期初余额	51,096,749.46	65,819,824.29

补充资料	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
减：楼宇按揭保证金		
加：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物的期初余额	51,096,749.46	65,819,824.29
现金及现金等价物净增加额	-26,825,867.43	-16,374,787.14

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
一、现金	24,270,882.03	49,445,037.15
其中：库存现金	774,460.27	425,503.34
可随时用于支付的银行存款	23,496,408.10	49,019,533.81
可随时用于支付的其他货币资金	13.66	--
二、减：楼宇按揭保证金	0.00	--
其他	0.00	--
三、加：现金等价物	0.00	--
四、期末现金及现金等价物余额	24,270,882.03	49,445,037.15

附注六、关联方及关联交易

1. 关联方认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本（万元）	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(%)	本企业最终控制方
中国希格玛有限公司	控股股东	有限责任公司	北京市	王晓岩	*	10037	21.88	21.88	王晓岩

*业务性质为：高新技术、新工艺、新产品开发、生产、销售；化工原材料（危险品除外）、建筑材料、计算机软硬件、电子电器设备、有线通讯设备、机械设备、家用电器开发、生产、销售；装饰装修工程；百货的销售；上述范围的项目承包、技术咨询、信息咨询。

3. 本企业子公司情况

详见附注四（一）。

4. 联营企业及其他被投资企业

其他关联方名称	注册地	经营范围	持股比例(%)	
			直接	间接
深圳市中委农业投资有限公司	深圳市	投资兴办实业、国内商业物资供销	40	--
深圳市天极光电实业股份有限公司	深圳市	投资兴办实业;国内商业、物资供销业;从事高新技术产品的开发、研究、应用、生产和销售;并提供相关的技术咨询服务	4.3696	--
深圳市华宝进出口有限公司*1	深圳市	货物及技术进出口	--	10
深圳泰丰宽带技术有限公司	深圳市	计算机、网络通信以及电子技术产品的开发和销售	--	30
深圳市泰丰通讯电子有限公司*2	深圳市	无线电话机等的生产与销售	--	10

*1 该公司于 2005 年 12 月 27 日成立，至今未开展经营活动。

*2 本公司之子公司深圳市深信泰丰投资发展有限公司持有通讯公司 10%股权。

5. 本企业的其他主要关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳市宝安区投资管理公司	股东之一
重庆润江基础设施投资有限公司	股东之一
华润深国投信托有限公司	股东之一

6. 关联交易情况

本报告期内本公司无关联交易事项发生。

7. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	深圳市中委农业投资有限公司	1,841,912.35	1,841,912.35	1,841,912.35	1,841,912.35

附注七、或有事项

无需要披露的重大或有事项。

附注八、承诺事项

无需要披露的重大承诺事项。

附注九、资产负债表日后事项

无需要披露的资产负债表日后事项

附注十、母公司财务报表主要项目附注

1. 其他应收款

(1) 按种类披露

种类	2012-06-30				2011-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--	--	--	--
组合（按账龄）	42,769,498.57	95.87	10,857,090.17	25.39	37,789,932.04	95.35	11,187,038.10	29.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,841,912.35	4.13	1,841,912.35	100.00	1,841,912.35	4.65	1,841,912.35	100.00
合计	44,611,410.92	100.00	12,699,002.52	28.47	39,631,844.39	100.00	13,028,950.45	32.87

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2012-06-30			2011-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
半年以内	13,774,698.69	32.21	--	11,688,064.10	30.93	--
0.5 至 1 年*1	3,634,513.46	8.50	181,725.67	76,119.00	0.20	3,805.95
1 至 2 年	244,537.48	0.57	24,453.75	290,333.33	0.77	29,033.33
2 至 3 年	11,481,645.33	26.85	3,444,493.60	11,371,312.00	30.09	3,411,393.60
3 至 4 年	12,855,372.92	30.06	6,427,686.46	12,728,432.59	33.68	6,364,216.30
4 至 5 年*1	--	--	--	856,940.33	2.27	599,858.23
5 年以上	778,730.69	1.82	778,730.69	778,730.69	2.06	778,730.69
合计	42,769,498.57	100.00	10,857,090.17	37,789,932.04	100.00	11,187,038.10

*1 本期 0.5 至 1 年及 4 至 5 年的其他应收款减少，是母公司收回了子公司的欠款所至。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
代垫款	1,841,912.35	1,841,912.35	100%	债务人已基本停止经营
合计	1,841,912.35	1,841,912.35	100%	

(2) 本期转回或收回情况

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计				

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期内本公司无核销的其他应收款情况。

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	备注
深圳市深信泰丰投资发展有限公司	往来款	24,625,186.09	0-4 年	55.20	
深圳市华宝（集团）饲料有限公司	往来款	13,373,775.98	1 年内	29.98	
深圳市深信西部房地产有限公司	往来款	2,740,137.45	1 年内	6.14	
深圳市中委农业投资有限公司	往来款	1,841,912.35	3-5 年	4.13	已全额计提坏账准备
深圳市宝安华宝实业有限公司	往来款	1,110,505.88	1 年以内	2.49	
合计		43,691,517.75		97.94	

2.长期股权投资

(1) 长期股权投资类别

类别	2012-06-30			2011-12-31		
	金额	减值准备	净额	金额	减值准备	净额
对其他企业投资	48,188,510.30	48,188,510.30	--	48,188,510.30	48,188,510.30	--
对子公司投资	424,850,000.00	106,470,000.00	318,380,000.00	424,850,000.00	106,470,000.00	318,380,000.00
合计	473,038,510.30	154,658,510.30	318,380,000.00	473,038,510.30	154,658,510.30	318,380,000.00

(2) 按成本法核算的其他投资

被投资单位	投资成本	2011-12-31	增减变动	2012-06-30	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳市天极光电实业股份有限公司	20,250,000.00	20,250,000.00	--	20,250,000.00	4.3969%	4.3969%	20,250,000.00	--	--
深圳市中委农业投资有限公司	40,000,000.00	27,938,510.30	--	27,938,510.30	40.00%	40.00%	27,938,510.30	--	--
合计	60,250,000.00	48,188,510.30	--	48,188,510.30	--	--	48,188,510.30	--	--

(3) 按成本法核算的子公司投资

被投资单位	投资成本	2011-12-31	增减变动	2012-06-30	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳市深信西部房地产有限公司	118,300,000.00	118,300,000.00	--	118,300,000.00	100%	100%	106,470,000.00	--	--
深圳市深信泰丰投资发展有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00	--	45,000,000.00	90%	90%	--	--	--
深圳市华宝（集团）饲料有限公司	61,300,000.00	61,300,000.00	--	61,300,000.00	100%	100%	--	--	--
深圳市宝安华宝实业有限公司	36,200,000.00	36,200,000.00	--	36,200,000.00	100%	100%	--	--	--
深圳市龙岗区华宝经济发展有限公司	4,050,000.00	4,050,000.00	--	4,050,000.00	90%	90%	--	--	--
深圳市泰丰科技有限公司	160,000,000.00	160,000,000.00	--	160,000,000.00	100%	100%	--	--	--
合计	424,850,000.00	424,850,000.00	--	424,850,000.00	--	--	106,470,000.00	--	--

3. 现金流量表补充资料

补充资料	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-4,009,690.29	-6,799,066.43
加：资产减值准备	329,947.93	-20,326.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	83,824.95	85,993.12
无形资产摊销		--
长期待摊费用摊销	58,156.80	21,490.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“一”号填列）		318,256.09
固定资产报废损失（收益以“一”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“一”号填列）	--	--
财务费用（收益以“一”号填列）	--	--
投资损失（收益以“一”号填列）	--	--
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）	--	--
递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）	--	--
存货的减少（增加以“一”号填列）	--	--
预计负债的增加（减少以“一”号填列）	--	--
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	-5,451,064.92	6,263,664.71
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	2,176,722.29	-2,193,583.97
其他（债务重组利得）	--	--
经营活动产生的现金流量净额	-6,812,103.24	-2,323,572.73
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,456,144.24	21,077,766.55
加：现金等价物的期末余额	--	--
现金及现金等价物的期末余额	5,456,144.24	21,077,766.55
现金的期初余额	12,272,448.48	23,842,247.56
加：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物的期初余额	12,272,448.48	23,842,247.56
现金及现金等价物净增加额	-6,816,304.24	-2,764,481.01

附注十一、 补充资料：

一、当期非经常性损益明细表

项目	2012 年 1-6 月	说明
非流动资产处置损益	--	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	--	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	--	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	--	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	--	
非货币性资产交换损益	--	
委托他人投资或管理资产的损益	--	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	--	
债务重组损益	87,899.15	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	--	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	--	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	--	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	--	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	--	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	--	
对外委托贷款取得的损益	--	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	--	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	--	
受托经营取得的托管费收入	--	
其他符合非经常性损益定义的损益项目—租赁管理费罚款	-136,940.00	详见附注五、35 说明
其他符合非经常性损益定义的损益项目—提前解除租赁合同支付给承租方的赔偿金	-759,000.00	详见附注五、36 说明
其他符合非经常性损益定义的损益项目—员工搬迁补偿	-2,597,230.55	详见附注五、31 说明
所得税影响额	--	
少数股东权益影响额（税后）	--	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-748.80	
合计	-3,406,020.20	

二、净资产收益率及每股收益

项目	报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
2012 年 1-6 月				
归属于公司普通股股东的净利润	-2,523,229.11	-3.00	-0.007	-0.007
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	882,791.09	1.03	0.0025	0.0025
2011 年 1-6 月				
归属于公司普通股股东的净利润	9,985,167.76	14.05	0.028	0.028
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4,787,049.81	6.99	0.013	0.013

三、公司主要会计报表项目的变动情况及原因的说明

项目	2012 年 06 月 30 日	2011 年 12 月 31 日	变动额	变动率（%）	
资产类：					
货币资金	24,270,882.03	51,096,749.46	-26,825,867.43	-52.50	主要是投资新建惠州饲料厂的基建和设备支出,以及购买原材料支出。
预付账款	5,875,224.06	16,796,055.21	-10,920,831.15	-65.02	主要是上年预付的购买商品款,本期已到货抵减预付账款。
在建工程	18,776,234.14	11,614,248.50	7,161,985.64	61.67	本期新建惠州饲料新厂房基建和设备支出。
负债类：					
应付票据	9,906,942.50	18,997,646.50	-9,090,704.00	-47.85	主要是上年采购商品而增加的商业承兑汇票本期已经给付。
预收账款	2,171,208.17	3,771,175.82	-1,599,967.65	-42.43	减少主要原因是上年预收款货款,本期发货抵减预收账款。
应付职工薪酬	3,633,188.30	5,568,480.45	-1,935,292.15	-34.75	主要是上年计提的工资福利及补偿款本期发放。
应交税费	1,337,358.91	5,395,527.20	-4,058,168.29	-75.21	主要是上年计提的增值税、所得税等税费,已在本期缴纳。
损益类：					
财务费用	-171,496.46	146,055.57	-317,552.03	-217.42	主要是本期利息收入增加。
资产减值损失	48,460.72	-1,565.59	50,026.31	3,195.36	主要为本年度计提坏账准备所致。
营业利润	-1,176,553.18	5,481,426.07	-6,657,979.25	-121.46	主要是人工成本、原材料成本的上涨,使得产品销售毛利率同比下降,加上饲料公司搬迁发生大额员工补偿费用,导致利润大幅下降。

项目	2012 年 06 月 30 日	2011 年 12 月 31 日	变动额	变动率 (%)	
营业外收入	91,100.40	5,471,015.05	-5,379,914.65	-98.33	主要是上年同期公司取得债务重组利得。
营业外支出	899,890.05	272,897.10	626,992.95	229.75	主要系本期支付租赁管理费罚款、提前解除租赁合同支付给承租方的赔偿金引起的损失
利润总额	-1,985,342.83	10,679,544.02	-12,664,886.85	-118.59	主要是人工成本、原材料成本的上涨，使得产品销售毛利率同比下降，加上饲料公司搬迁发生大额员工补偿费用，导致利润大幅下降。
净利润	-2,523,229.11	9,985,167.76	-12,508,396.87	-125.27	同上
归属于母公司所有者权益的净利润	-2,523,229.11	9,985,167.76	-12,508,396.87	-125.27	同上
基本每股收益	-0.007	0.028	-0.035	-125.00	同上
稀释每股收益	-0.007	0.028	-0.035	-125.00	同上

(此页以下无正文)

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

日期：

日期：

日期：