

深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司

2013 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

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市深信泰丰(集团)股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	23,662,842.15	30,629,230.53
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	766,079.91	12,513,584.15
应收账款	21,405,899.01	13,185,304.63
预付款项	1,242,545.28	3,539,603.44
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,865,629.28	1,738,693.39
买入返售金融资产		
存货	58,530,880.44	47,547,870.90
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	703,738.57	703,738.57
流动资产合计	108,177,614.64	109,858,025.61
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	50,000.00	50,000.00
投资性房地产		
固定资产	72,841,877.38	72,142,264.46

在建工程	20,600.00	
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	539,791.21	474,125.86
油气资产		
无形资产	8,572,429.29	8,730,734.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,201,026.75	2,296,935.83
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	84,225,724.63	83,694,060.63
资产总计	192,403,339.27	193,552,086.24
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	50,444,653.53	49,953,108.28
预收款项	1,066,290.96	3,239,708.39
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,341,433.79	3,486,110.82
应交税费	1,019,494.75	2,564,512.68
应付利息	26,149.00	26,149.00
应付股利		
其他应付款	28,385,771.02	30,167,881.62
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	3,272,498.04	2,699,196.00
其他流动负债	1,637,434.91	1,556,359.91
流动负债合计	89,193,726.00	93,693,026.70
非流动负债：		
长期借款	6,942,250.77	8,578,159.83
应付债券		
长期应付款	276,079.75	340,951.52
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		

其他非流动负债	1,620,000.00	1,620,000.00
非流动负债合计	8,838,330.52	10,539,111.35
负债合计	98,032,056.52	104,232,138.05
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
资本公积	642,648,259.25	642,648,259.25
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	65,738,593.50	65,738,593.50
一般风险准备		
未分配利润	-971,989,101.00	-977,040,435.56
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	94,371,282.75	89,319,948.19
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	94,371,282.75	89,319,948.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计	192,403,339.27	193,552,086.24

法定代表人：晏群
 会计机构负责人：林小浓

主管会计工作负责人：梁侠

2、母公司资产负债表

编制单位：深圳市深信泰丰(集团)股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,874,745.10	6,316,698.94
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	29,577,949.52	27,398,572.81
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	31,452,694.62	33,715,271.75
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资	318,380,000.00	318,380,000.00
投资性房地产		
固定资产	1,167,074.10	747,573.98
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	319,335.47	377,492.27
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	319,866,409.57	319,505,066.25
资产总计	351,319,104.19	353,220,338.00
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	35,221.35	300.00
应交税费	77,409.21	41,147.97
应付利息		
应付股利		
其他应付款	35,736,736.51	32,152,266.03
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	35,849,367.07	32,193,714.00
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
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		
负债合计	35,849,367.07	32,193,714.00
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
资本公积	701,620,566.42	701,620,566.42

减：库存股		
专项储备		
盈余公积	65,738,593.50	65,738,593.50
一般风险准备		
未分配利润	-809,862,953.80	-804,306,066.92
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	315,469,737.12	321,026,624.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	351,319,104.19	353,220,338.00

法定代表人：晏群
会计机构负责人：林小浓

主管会计工作负责人：梁侠

3、合并利润表

编制单位：深圳市深信泰丰(集团)股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	229,714,230.27	212,181,685.06
其中：营业收入	229,714,230.27	212,181,685.06
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	229,310,569.42	213,358,238.24
其中：营业成本	199,598,996.67	184,063,259.80
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	919,836.12	835,264.31
销售费用	11,810,330.26	12,881,266.44
管理费用	16,266,596.54	15,701,483.43
财务费用	594,714.56	-171,496.46
资产减值损失	120,095.27	48,460.72
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		

三、营业利润（亏损以“—”号填列）	403,660.85	-1,176,553.18
加：营业外收入	5,710,217.43	91,100.40
减：营业外支出	670,718.41	899,890.05
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	5,443,159.87	-1,985,342.83
减：所得税费用	391,825.31	537,886.28
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	5,051,334.56	-2,523,229.11
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	5,051,334.56	-2,523,229.11
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.014	-0.007
（二）稀释每股收益	0.014	-0.007
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	5,051,334.56	-2,523,229.11
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,051,334.56	-2,523,229.11
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：晏群
 会计机构负责人：林小浓

主管会计工作负责人：梁侠

4、母公司利润表

编制单位：深圳市深信泰丰(集团)股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
营业税金及附加		
销售费用		
管理费用	6,133,542.97	4,533,142.35
财务费用	-2,279.98	-193,504.13
资产减值损失	-574,446.11	-329,947.93
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-5,556,816.88	-4,009,690.29
加：营业外收入		
减：营业外支出	70.00	
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-5,556,886.88	-4,009,690.29

减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-5,556,886.88	-4,009,690.29
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.016	-0.011
（二）稀释每股收益	-0.016	-0.011
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-5,556,886.88	-4,009,690.29

法定代表人：晏群
 会计机构负责人：林小浓

主管会计工作负责人：梁侠

5、合并现金流量表

编制单位：深圳市深信泰丰(集团)股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	232,071,508.07	205,509,983.25
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	23,529,762.87	20,142,082.80
经营活动现金流入小计	255,601,270.94	225,652,066.05
购买商品、接受劳务支付的现金	177,720,298.62	164,685,767.87
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	27,742,298.34	27,754,566.21
支付的各项税费	8,299,757.10	9,460,946.32
支付其他与经营活动有关的现金	41,459,276.29	40,335,724.08
经营活动现金流出小计	255,221,630.35	242,237,004.48
经营活动产生的现金流量净额	379,640.59	-16,584,938.43
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,000.00	
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	18,000.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,840,895.50	10,240,929.00
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	5,840,895.50	10,240,929.00
投资活动产生的现金流量净额	-5,822,895.50	-10,240,929.00
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	546,700.00	
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	546,700.00	0.00
偿还债务支付的现金	1,609,307.02	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	460,526.45	
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	2,069,833.47	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	-1,523,133.47	0.00
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	-6,966,388.38	-26,825,867.43
加：期初现金及现金等价物余额	30,629,230.53	51,096,749.46
六、期末现金及现金等价物余额	23,662,842.15	24,270,882.03

法定代表人：晏群
 会计机构负责人：林小浓

主管会计工作负责人：梁侠

6、母公司现金流量表

编制单位：深圳市深信泰丰(集团)股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	24,595,476.74	16,388,645.63
经营活动现金流入小计	24,595,476.74	16,388,645.63
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	2,407,436.39	2,225,463.85
支付的各项税费	280.00	
支付其他与经营活动有关的现金	26,128,819.19	20,975,285.02
经营活动现金流出小计	28,536,535.58	23,200,748.87
经营活动产生的现金流量净额	-3,941,058.84	-6,812,103.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	500,895.00	4,201.00
投资支付的现金		
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	500,895.00	4,201.00
投资活动产生的现金流量净额	-500,895.00	-4,201.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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		
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	-4,441,953.84	-6,816,304.24
加：期初现金及现金等价物余额	6,316,698.94	12,272,448.48
六、期末现金及现金等价物余额	1,874,745.10	5,456,144.24

法定代表人：晏群
 会计机构负责人：林小浓

主管会计工作负责人：梁侠

7、合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市深信泰丰(集团)股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	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		-977,040,435.56			89,319,948.19
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	357,973,531.00	642,648,259.25			65,738,593.50		-977,040,435.56			89,319,948.19
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							5,051,334.56			5,051,334.56
(一) 净利润							5,051,334.56			5,051,334.56
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							5,051,334.56			5,051,334.56
(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										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	357,973,531.00	642,648,259.25			65,738,593.50		-971,989,101.00			94,371,282.75

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	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：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
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

	00	5			0		09			
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							4,014,789.53			4,014,789.53
(一) 净利润							4,014,789.53			4,014,789.53
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							4,014,789.53			4,014,789.53
(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										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	357,973,531.00	642,648,259.25			65,738,593.50		-977,040,435.56			89,319,948.19

法定代表人：晏群
会计机构负责人：林小浓

主管会计工作负责人：梁侠

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳市深信泰丰(集团)股份有限公司
本期金额
单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	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		-804,306,066.92	321,026,624.00
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	357,973,531.00	701,620,566.42			65,738,593.50		-804,306,066.92	321,026,624.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-5,556,886.88	-5,556,886.88
（一）净利润							-5,556,886.88	-5,556,886.88
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-5,556,886.88	-5,556,886.88
（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								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	357,973,531.00	701,620,566.42			65,738,593.50		-809,862,953.80	315,469,737.12

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	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								
其他								
二、本年初余额	357,973,531.00	701,620,566.42			65,738,593.50		-793,111,729.24	332,220,961.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-11,194,337.68	-11,194,337.68
（一）净利润							-11,194,337.68	-11,194,337.68
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-11,194,337.68	-11,194,337.68
（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								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								

四、本期期末余额	357,973,531.00	701,620,566.42			65,738,593.50		-804,306,066.92	321,026,624.00
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	-----------------	----------------

法定代表人：晏群
会计机构负责人：林小浓

主管会计工作负责人：梁侠

三、公司基本情况

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”）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。本公司于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。本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：

2010年，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。

截至2013年6月30日，本公司累计发行股本总数357,973,531万股，股票面值为每股人民币1元。

本公司及子公司（统称“本集团”）主要经营范围为：（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、物资供销业；（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。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《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）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2013年6月30日的财务状况及2013年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为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，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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本集团合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。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，首先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，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。购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值

之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

（2）对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

（1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（2）外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，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作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为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；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1、金融资产的确认依据和计量方法：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计

未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，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与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

2、金融负债的确认依据和计量方法：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收

到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

（4）金融负债终止确认条件

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。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（7）将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

（2）按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
其中：(1-6 个月)	0%	0%
(7-12 个月)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	70%	70%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

（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	1.与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；2.已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。
坏账准备的计提方法	本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

11、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、产成品、库存商品、低值易耗品、包装物、消耗性生物资产、开发成本、完工开发产品等。

（2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（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

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并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，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。①成本法核算的长期股权投资采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。②权益法核算的长期股权投资采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，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，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资

资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。对于本集团 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。③收购少数股权在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。④处置长期股权投资在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、投资性房地产

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

于资产负债表日判断投资性房地产是否存在减值迹象，如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试，减值测试结果表明可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（3）各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	5%	2.38%
机器设备	10	5%	9.5%
电子设备	10	5%	9.5%
运输设备	12	5%	7.92%
简易建筑物	10	5%	9.5%
其他设备	10	5%	9.5%

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于资产负债表日判断固定资产是否存在减值迹象，如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试，减值测试结果表明可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

固定资产减值损失一经确认，不再转回。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

15、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于资产负债表日判断在建工程是否存在减值迹象，如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试，减值测试结果表明可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在建工程减值损失一经确认，不再转回。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

17、生物资产

（1）消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的存栏待售的牲畜。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在出售前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

资产负债表日，消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量，并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回金额计入当期损益。

如果消耗性生物资产改变用途，作为生产性生物资产，改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。

（2）生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品目的而持有的生物资产，包括产畜和役畜等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预

定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

本集团至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值后的差额计入当期损益。

本集团在每一个资产负债表日检查生产性生物资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

如果生产性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。

18、油气资产

19、无形资产

（1）无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40 年	土地使用年限
泰丰 888 商标权	10 年	商标使用年限
财务软件	5 年	技术更新换代程度

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

（4）无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。对无形资产进行减值测试，估计其可收回金

额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

（6）内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
 - 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的，能够证明其有用性；
 - 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地计量。
- 无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

（1）预计负债的确认标准

当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）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

23、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

（2）权益工具公允价值的确定方法

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（3）确认提供劳务收入的依据

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将

发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（4）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

26、政府补助

（1）类型

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。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。

（2）会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

公司以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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

（2）确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

28、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

（2）融资租赁会计处理

（3）售后租回的会计处理

29、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

（2）持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

本集团本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更。

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

本集团本报告期未发现前期会计差错。

（1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值额	17%
营业税	营业额	5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	5%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

本集团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。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担
-------	-------	-----	------	------	------	---------	---------------------	---------	----------	--------	--------	----------------------	----------------------

													本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳市深信西部房地产有限公司	全资子公司	深圳市	房地产	6,230	房地产开发经营、兴办实业、国内商业	11,830.00		100%	100%	是			
深圳市深信泰丰投资发展有限公司	全资子公司	深圳市	出租物业	5,000	投资兴办实业、国内商业、物资销售	5,000.00		100%	100%	是			
深圳市华宝（集团）饲料有限公司	全资子公司	深圳市	饲料生产	6,130	饲料生产与销售	6,130.00		100%	100%	是			
深圳市宝安华宝实	全资子公司	深圳市	家禽养殖	3,620	种、养殖业	3,620.00		100%	100%	是			

业有限公司													
深圳市龙岗区华宝经济发展有限公司	全资子公司	深圳市	种植果树	450	种、养殖业	450.00		100%	100%	是			
深圳市华宝西部物业管理有限公司	全资子公司	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。	300.00		100%	100%	是			
深圳市汇德祥贸易有限公司	全资子公司	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。	1,000.00		100%	100%	是			
惠州市华	全资子公司	惠州市	饲料生产	1000	饲料生产	1,000.00		100%	100%	是			

宝饲料有限公司	司				与销 售								
---------	---	--	--	--	---------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全 称	子公司类 型	注册 地	业务 性质	注册 资本	经营 范围	期末 实际 投资 额	实质 上构 成对 子公 司净 投资 的其 他项 目余 额	持股 比例 (%)	表决 权比 例(%)	是否 合并 报表	少数 股东 权益	少数 股东 权益 中用 于冲 减少 数股 东损 益的 金额	从母 公司 所有 者权 益冲 减子 公司 少数 股东 分担 的本 期亏 损超 过少 数股 东在 该子 公司 年初 所有 者权 益中 所享 有份 额后 的余 额
-----------	-----------	---------	----------	----------	----------	---------------------	---	-----------------	------------------	----------------	----------------	--	---

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全 称	子公司类 型	注册 地	业务 性质	注册 资本	经营 范围	期末 实际 投资	实质 上构 成对	持股 比例 (%)	表决 权比 例(%)	是否 合并 报表	少数 股东 权益	少数 股东 权益	从母 公司 所有
-----------	-----------	---------	----------	----------	----------	----------------	----------------	-----------------	------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

						额	子公 司净 投资 的其 他项 目余 额					中用 于冲 减少 数股 东损 益的 金额	者权 益冲 减子 公司 少数 股东 分担 的本期 亏损超 过少数 股东在 该子公 司年初 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
深圳 市泰 丰科 技有 限公 司	全 资 子 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 .00		100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

□ 适用 √ 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
------------	----	----	----	----

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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：	--	--	1,243,945.59	--	--	931,087.66
人民币	--	--	1,207,598.54	--	--	891,250.58
港币	44,828.63	0.81	36,347.05	44,828.63	0.81	39,837.08
银行存款：	--	--	22,417,743.89	--	--	29,696,990.21
人民币	--	--	22,411,294.46	--	--	29,690,539.55
港币	891.66	0.81	722.96	891.03	0.81	724.19
美元	911.06	6.29	5,726.47	911.06	6.29	5,726.47
其他货币资金：	--	--	1,152.67	--	--	1,152.66
人民币	--	--	1,152.67	--	--	1,152.66
合计	--	--	23,662,842.15	--	--	30,629,230.53

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

银行承兑汇票	766,079.91	12,513,584.15
合计	766,079.91	12,513,584.15

（2）期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

（3）因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
北京市国顺泰科贸有限公司	2013 年 04 月 12 日	2013 年 07 月 12 日	592,846.78	已终止确认
北京星杰生商行	2013 年 04 月 17 日	2013 年 07 月 17 日	332,405.47	已终止确认
北京市国顺泰科贸有限公司	2013 年 05 月 30 日	2013 年 08 月 30 日	315,289.61	已终止确认
北京市国顺泰科贸有限公司	2013 年 05 月 10 日	2013 年 08 月 10 日	270,741.63	已终止确认
北京星杰生商行	2013 年 05 月 20 日	2013 年 08 月 20 日	189,054.89	已终止确认
合计	--	--	1,700,338.38	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

截至2013年6月30日，公司未存在银行承兑汇票质押或抵押事项。

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	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	72.39%	66,134,584.88	100%	66,134,584.88	79.58%	66,134,584.88	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	25,228,236.07	27.61%	3,822,337.06	15.15%	16,972,827.99	20.42%	3,787,523.36	22.32%
组合小计	25,228,236.07	27.61%	3,822,337.06	15.15%	16,972,827.99	20.42%	3,787,523.36	22.32%
合计	91,362,820.95	--	69,956,921.94	--	83,107,412.87	--	69,922,108.24	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
深圳市泰弘科技有限公司	59,173,247.96	59,173,247.96	100%	预计无法收回
北京易网天怡数码科技发展有限公司	6,961,336.92	6,961,336.92	100%	预计无法收回
合计	66,134,584.88	66,134,584.88	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
6 个月以内	19,418,865.02	76.97%		12,361,598.63	72.82%	
7-12 个月	1,158,878.20	4.59%	57,943.91	91,020.87	0.54%	4,551.04
1 年以内小计	20,577,743.22	81.57%	57,943.91	12,452,619.50	73.36%	4,551.04
1 至 2 年	826,877.76	3.28%	82,687.78	403,321.31	2.38%	40,332.14
2 至 3 年	123,076.59	0.49%	36,922.98	248,652.70	1.47%	74,595.81
3 年以上	3,700,538.50	14.67%	3,644,782.39	3,868,234.48	22.79%	3,668,044.37
3 至 4 年	75,295.40	0.3%	37,647.70	91,631.13	0.54%	45,815.56
4 至 5 年	60,361.37	0.24%	42,252.96	514,581.80	3.03%	360,207.26
5 年以上	3,564,881.73	14.13%	3,564,881.73	3,262,021.55	19.22%	3,262,021.55
合计	25,228,236.07	--	3,822,337.06	16,972,827.99	--	3,787,523.36

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	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
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
--	------	--------	------	--------

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
深圳市泰弘科技有限公司	非关联方	59,173,247.90	5 年以上	64.77%
北京易网天怡数码科技发展有限公司	非关联方	6,961,336.92	5 年以上	7.62%
北京市国顺泰科贸有限公司	非关联方	2,721,874.04	半年以内	2.98%
北京星杰生商行	非关联方	1,447,349.56	半年以内	1.58%
东莞茶山袁照辉	非关联方	1,020,297.85	半年以内	1.12%
合计	--	71,324,106.27	--	78.07%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	---------------

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单	143,742,03	90.23%	143,742,03	100%	143,742,03	90.27%	143,742,036.	100%

项计提坏账准备的其他应收款	6.01		6.01		6.01		01	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	13,717,642.90	8.61%	11,852,013.62	86.4%	13,651,230.72	8.57%	11,912,537.33	87.26%
组合小计	13,717,642.90	8.61%	11,852,013.62	86.4%	13,651,230.72	8.57%	11,912,537.33	87.26%
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%	1,841,912.35	1.16%	1,841,912.35	100%
合计	159,301,591.26	--	157,435,961.98	--	159,235,179.08	--	157,496,485.69	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
往来款	118,721,330.19	118,721,330.19	100%	预计无法收回
往来款	18,600,000.00	18,600,000.00	100%	预计无法收回
往来款及代垫费用	6,420,705.82	6,420,705.82	100%	预计无法收回
合计	143,742,036.01	143,742,036.01	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内						
其中：						
6 个月以内	1,406,062.83	10.25%		403,847.55	2.96%	
7-12 个月	160,936.20	1.17%	8,046.81	520,128.40	3.81%	1,194.14
1 年以内小计	1,566,999.03	11.42%	8,046.81	923,975.95	6.77%	1,194.14
1 至 2 年	180,803.79	1.32%	18,080.38	688,238.27	5.04%	18,823.83
2 至 3 年	15,291.48	0.11%	4,587.44	2,873.00	0.02%	861.90
3 年以上	11,954,548.60	87.15%	11,821,298.99	12,036,143.50	88.17%	11,891,657.46
3 至 4 年	184,679.54	1.35%	68,339.77	382,712.54	2.8%	262,906.27
4 至 5 年	56,366.13	0.41%	39,456.29	79,932.52	0.59%	55,252.75
5 年以上	11,713,502.93	85.39%	11,713,502.93	11,573,498.44	84.78%	11,573,498.44

合计	13,717,642.90	--	11,852,013.62	13,651,230.72	--	11,912,537.33
----	---------------	----	---------------	---------------	----	---------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

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%	债务人已停止经营
合计	1,841,912.35	1,841,912.35	--	--

（2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

（5）金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
------	----	----------	----------------

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
深圳泰丰电子有限公司	非关联往来	118,721,330.19	5 年以上	74.53%
香港群思电子有限公司	非关联往来	18,600,000.00	5 年以上	11.68%
OCEANSWISEINDUSTRIESLTD（香港海慧）	非关联往来	6,420,705.82	5 年以上	4.03%
宝安辉煌实业公司	非关联往来	2,742,431.83	5 年以上	1.72%
深圳市中委农业投资有限公司	关联往来	1,841,912.35	4-5 年及 5 年以上	1.16%
合计	--	148,326,380.19	--	93.12%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
深圳市中委农业投资有限公司	关联往来	1,841,912.35	1.16%
合计	--	1,841,912.35	1.16%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	1,122,495.88	90.34%	3,295,802.27	93.11%
1 至 2 年	108,877.39	8.76%	121,821.11	3.44%
2 至 3 年			69,055.45	1.95%
3 年以上	11,172.01	0.9%	52,924.61	1.5%
合计	1,242,545.28	--	3,539,603.44	--

预付款项账龄的说明

（2）预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
深圳市宝安区福永镇明丰模具塑胶制品厂	非关联往来	324,500.00	1 年以内	合同履行中
宁波艾谱实业有限公司	非关联往来	100,000.00	1 年以内	合同履行中
广东华商律师事务所	非关联往来	100,000.00	1 年以内	合同履行中
HI-TECH SILICONE RUBBER MANUFACTORY LTD(中颖)	非关联往来	92,422.20	1 年以内	合同履行中
GW ELECTRONICS COMPANY LIMITED	非关联往来	82,420.71	1 年以内	合同履行中
合计	--	699,342.91	--	--

预付款项主要单位的说明

（3）本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

（4）预付款项的说明

9、存货

（1）存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	15,261,072.25	38,513.48	15,222,558.77	13,754,155.87	38,513.48	13,715,642.39
在产品	2,497,944.71		2,497,944.71	2,258,864.82		2,258,864.82
库存商品	26,125,495.79	124,891.03	26,000,604.76	18,451,934.21	19,527.75	18,432,406.46
周转材料	1,088,839.61		1,088,839.61	1,412,862.01		1,412,862.01
消耗性生物资产				753,827.10		753,827.10
开发成本	18,306,232.68	4,738,396.00	13,567,836.68	15,559,568.21	4,738,396.00	10,821,172.21
完工开发产品	153,095.91		153,095.91	153,095.91		153,095.91
合计	63,432,680.95	4,901,800.51	58,530,880.44	52,344,308.13	4,796,437.23	47,547,870.90

（2）存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	38,513.48				38,513.48
库存商品	19,527.75	105,363.28			124,891.03
开发成本	4,738,396.00				4,738,396.00
合 计	4,796,437.23	105,363.28			4,901,800.51

（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	见说明		

存货的说明

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70,616m²，转让价为人民币3,883,880.00元。截止至2013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。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
杨贝工业区土地	703,738.57	703,738.57
合计	703,738.57	703,738.57

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

（2）可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

12、持有至到期投资

（1）持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

（2）本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
----	----	------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
---------	------------	-------------------	--------	--------	---------	----------	-------

一、合营企业

二、联营企业

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	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	4.4%	4.4%		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		

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

单位：元

	本期
--	----

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	165,910,932.93	4,191,708.26		8,760,903.35	161,341,737.84
其中：房屋及建筑物	75,483,062.73	501,086.50			75,984,149.23
机器设备	69,533,754.33	2,289,698.19		2,716,307.33	69,107,145.19
运输工具	8,515,282.53	603,230.00		8,000.00	9,110,512.53
电子设备	820,833.03	66,702.71		45,450.00	842,085.74
其他设备	4,586,462.69	730,990.86			5,317,453.55
简易建筑物	6,971,537.62			5,991,146.02	980,391.60
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	84,787,270.71		2,512,265.21	7,075,654.26	80,223,881.66
其中：房屋及建筑物	29,496,862.06		901,637.00		30,398,499.06
机器设备	41,531,866.22		701,865.17	2,078,422.60	40,155,308.79
运输工具	5,452,195.35		220,742.51	7,600.00	5,665,337.86

电子设备	643,189.79		55,732.98	43,177.50	655,745.27
其他设备	1,803,623.75		613,994.91		2,417,618.66
简易建筑物	5,859,533.54		18,292.64	4,946,454.16	931,372.02
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	81,123,662.22		--		81,117,856.18
其中：房屋及建筑物	45,986,200.67		--		45,585,650.17
机器设备	28,001,888.11		--		28,951,836.40
运输工具	3,063,087.18		--		3,445,174.67
电子设备	177,643.24		--		186,340.47
其他设备	2,782,838.94		--		2,899,834.89
简易建筑物	1,112,004.08		--		49,019.58
四、减值准备合计	8,981,397.76		--		8,275,978.80
机器设备	8,695,603.40		--		8,194,898.69
电子设备	81,080.11		--		81,080.11
其他设备			--		
简易建筑物	204,714.25		--		0.00
五、固定资产账面价值合计	72,142,264.46		--		72,841,877.38
其中：房屋及建筑物	45,986,200.67		--		45,585,650.17
机器设备	19,306,284.71		--		20,756,937.71
运输工具	3,063,087.18		--		3,445,174.67
电子设备	96,563.13		--		105,260.36
其他设备	2,782,838.94		--		2,899,834.89
简易建筑物	907,289.83		--		49,019.58

本期折旧额 2,512,265.21 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

（3）通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

（4）通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
惠州饲料新厂房	未验收完毕	2013 年 9 月

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
惠州饲料消防零星工程	20,600.00		20,600.00			
合计	20,600.00		20,600.00			

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
------	-----	-----	------	--------	------	---------------	------	-----------	--------------	--------------	------	-----

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产**（1）以成本计量**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
养殖业	474,125.86	211,955.06	146,289.71	539,791.21
三、林业				
四、水产业				
合计	474,125.86	211,955.06	146,289.71	539,791.21

（2）以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

23、无形资产**（1）无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

一、账面原值合计	44,478,616.00			44,478,616.00
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 商标权	535,500.00			535,500.00
软件	94,300.00			94,300.00
二、累计摊销合计	21,337,881.52	158,305.19		21,496,186.71
高频数字无绳电话技术	17,590,000.00			17,590,000.00
土地使用权	3,707,466.52	122,100.17		3,829,566.69
泰丰 888 商标权	35,700.00	26,775.00		62,475.00
软件	4,715.00	9,430.02		14,145.02
三、无形资产账面净值合计	23,140,734.48	-158,305.19		22,982,429.29
高频数字无绳电话技术	14,410,000.00			14,410,000.00
土地使用权	8,141,349.48	-122,100.17		8,019,249.31
泰丰 888 商标权	499,800.00	-26,775.00		473,025.00
软件	89,585.00	-9,430.02		80,154.98
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				
泰丰 888 商标权				
软件				
无形资产账面价值合计	8,730,734.48	-158,305.19		8,572,429.29
高频数字无绳电话技术				
土地使用权	8,141,349.48	-122,100.17		8,019,249.31
泰丰 888 商标权	499,800.00	-26,775.00		473,025.00
软件	89,585.00	-9,430.02		80,154.98

本期摊销额 158,305.19 元。

（2）公司开发项目支出

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

24、商誉

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
-----------------	------	------	------	------	--------

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修工程	1,674,237.76	165,323.17	339,303.36		1,500,257.57	
停车场						
成品木架	26,166.76	32,560.00	25,059.99		33,666.77	
叉车木架	117,400.00	184,200.00	58,549.98		243,050.02	
蛋鸡场大维修工程	479,131.31		55,078.92		424,052.39	
合计	2,296,935.83	382,083.17	477,992.25		2,201,026.75	--

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

（2）递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税	报告期初互抵后的递延所得税资产	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税
----	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------

	产或负债	税暂时性差异	产或负债	税暂时性差异
--	------	--------	------	--------

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位： 元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	227,418,593.93	45,751.80	31,019.81		227,433,325.92
二、存货跌价准备	4,796,437.23	105,363.28			4,901,800.51
五、长期股权投资减值准备	90,555,775.72				90,555,775.72
七、固定资产减值准备	8,981,397.76			705,418.96	8,275,978.80
十二、无形资产减值准备	14,410,000.00				14,410,000.00
合计	346,162,204.64	151,115.08	31,019.81	705,418.96	345,576,880.95

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

29、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

短期借款分类的说明

（2）已到期未偿还的短期借款情况

单位： 元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位： 元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

32、应付账款

（1）应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	48,376,934.41	48,027,250.83
1 至 2 年	1,063,782.91	854,739.51
2 至 3 年	436,392.02	334,628.50
3 年以上	567,544.19	736,489.44
合计	50,444,653.53	49,953,108.28

（2）本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

（3）账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

（1）预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	348,435.26	2,516,852.69
1 至 2 年	7,469.82	12,469.82
2 至 3 年	164,089.03	176,558.85
3 年以上	546,296.85	533,827.03
合计	1,066,290.96	3,239,708.39

（2）本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,902,163.45	23,701,363.96	23,859,972.17	2,743,555.24
二、职工福利费		1,244,960.45	1,244,960.45	
三、社会保险费	300.00	2,801,288.94	2,801,288.94	300.00
四、住房公积金		476,225.90	476,225.90	
六、其他	583,647.37	1,595,781.86	1,581,850.68	597,578.55
合计	3,486,110.82	29,819,621.11	29,964,298.14	3,341,433.79

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 597,578.55 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 917,081.97 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

本公司不存在拖欠职工薪酬的情况，年末应付职工薪酬余额中工资、奖金等发放时间主要在2013年7月份。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	416,523.81	2,006,746.23
营业税	95,553.58	82,788.63
企业所得税	139,461.34	37,774.81
个人所得税	222,359.12	154,833.76
城市维护建设税	41,092.61	120,878.55
教育费附加	33,291.01	89,750.38
堤围防护费	18.65	545.69
房产税	30,394.63	30,394.63
土地增值税	40,800.00	40,800.00
合计	1,019,494.75	2,564,512.68

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	26,149.00	26,149.00

合计	26,149.00	26,149.00
----	-----------	-----------

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
------	-----	-----	-----------

应付股利的说明

38、其他应付款

（1）其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	5,868,998.47	7,011,286.53
1 至 2 年	390,670.70	658,710.24
2 至 3 年	1,272,532.20	20,498,121.01
3 年以上	20,853,569.65	1,999,763.84
合计	28,385,771.02	30,167,881.62

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

（3）账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
深圳泰丰电子有限公司	18,583,171.30	本集团有对该公司的债权	否
合计	18,583,171.30		

（4）金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	年末数	性质或内容
深圳泰丰电子有限公司	18,583,171.30	往来款
合计	18,583,171.30	

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	3,272,498.04	2,699,196.00
合计	3,272,498.04	2,699,196.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	3,272,498.04	2,699,196.00
合计	3,272,498.04	2,699,196.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
交通银行惠州惠阳支行	2012 年 06 月 06 日	2017 年 06 月 05 日	人民币元	8.32%		6,942,250.77		8,578,159.83
合计	--	--	--	--	--	6,942,250.77	--	8,578,159.83

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期末偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	-------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
预收停车场出租收入	1,637,434.91	1,556,359.91
合计	1,637,434.91	1,556,359.91

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	6,942,250.77	8,578,159.83
合计	6,942,250.77	8,578,159.83

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
交通银行惠州惠阳支行	2012年06月06日	2017年06月05日	人民币元	8.32%		6,942,250.77		8,578,159.83
合计	--	--	--	--	--	6,942,250.77	--	8,578,159.83

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
物业公司本体维修金		340,951.52			276,079.75	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	1,620,000.00	1,620,000.00
合计	1,620,000.00	1,620,000.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

递延收益明细如下：

项目	年末数	年初数
与资产相关的政府补助		
种鸡孵化设备的更新改造	120,000.00	120,000.00
良种鸡生产示范基地建设	180,000.00	180,000.00
优质鸡生产示范基地建设	80,000.00	80,000.00
种鸡生物安全控制系统改造	180,000.00	180,000.00
种鸡生物安全控制系统改造	120,000.00	120,000.00
农业综合开发项目	360,000.00	360,000.00
优质鸡养殖生产建设	60,000.00	60,000.00
蛋鸡引进及养殖项目	320,000.00	320,000.00
蛋鸡养殖项目	200,000.00	200,000.00

合计	1,620,000.00	1,620,000.00
----	--------------	--------------

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		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

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
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

资本公积说明

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	65,738,593.50			65,738,593.50
合计	65,738,593.50			65,738,593.50

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-977,040,435.56	--
调整后年初未分配利润	-977,040,435.56	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,721,334.56	--
期末未分配利润	-971,989,101.00	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	228,077,653.14	211,971,701.49
其他业务收入	1,636,577.13	209,983.57
营业成本	199,598,996.67	184,063,259.80

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	78,442,893.95	59,357,592.55	78,842,793.82	60,931,558.97
农 畜 业	143,565,227.32	135,434,666.48	127,016,766.41	119,018,882.68
物业管理及出租	6,069,531.87	3,942,763.85	5,781,841.26	3,935,452.56
房地产			330,300.00	
合计	228,077,653.14	198,735,022.88	211,971,701.49	183,885,894.21

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

电话机	78,442,893.95	59,357,592.55	78,842,793.82	60,931,558.97
饲料	140,837,038.09	133,292,022.55	120,588,285.06	113,508,622.42
肉鸡	2,728,189.23	2,142,643.93	6,098,181.35	5,510,260.26
物业及出租	6,069,531.87	3,942,763.85	6,112,141.26	3,935,452.56
房产			330,300.00	
合计	228,077,653.14	198,735,022.88	211,971,701.49	183,885,894.21

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	143,552,379.47	127,222,235.01	139,556,868.03	123,340,109.29
华北地区	16,678,460.89	14,136,074.87	14,931,139.63	12,511,683.31
华东地区	41,505,537.31	35,295,724.44	33,999,253.62	28,543,121.97
东北地区	20,406,367.76	17,320,646.52	15,235,007.45	12,763,699.93
西南地区	2,903,748.87	2,461,115.07	5,386,393.68	4,513,577.23
境外	3,031,158.84	2,299,226.97	2,863,039.08	2,213,702.48
合计	228,077,653.14	198,735,022.88	211,971,701.49	183,885,894.21

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
东莞茶山袁照辉	22,911,361.00	9.97%
惠州惠阳邱荣峰	4,792,629.86	2.09%
阳江信诚饲料经营部	4,604,067.68	2%
梅州饲料办事处	4,194,462.42	1.83%
深圳李运辉	3,955,906.41	1.72%
合计	40,458,427.37	17.61%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利 (亏损以“-”号表示)	已办理结算的金 额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利 (亏损以“-”号表示)	已办理结算的金 额

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	303,476.59	299,748.02	
城市维护建设税	359,543.07	313,342.36	
教育费附加	256,816.46	222,173.93	
合计	919,836.12	835,264.31	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,421,009.37	2,263,174.54
办公、通讯、汽车等费用	449,476.90	633,545.72
差旅费	1,467,999.60	2,128,845.94
业务招待费	927,487.14	611,145.53
运输费	986,996.08	905,922.40
广告、促销费	1,962,496.13	3,719,452.32
会务费	875,329.67	23,454.49
销售返利	73,100.54	12,899.81
商品维修费	300,003.94	208,555.50
检疫报关费	44,392.00	53,209.00
其他	1,302,038.89	2,321,061.19
合计	11,810,330.26	12,881,266.44

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,489,887.84	5,740,162.08
办公、通讯、汽车、水电、租赁等费用	2,706,091.08	3,435,628.58
差旅费	202,457.43	247,350.20
业务招待费	1,108,391.15	1,327,295.55
审计咨询费	1,531,547.17	325,500.00
法律诉讼费	699,884.50	376,325.00
折旧费	546,785.93	256,541.91
无形资产和长期待摊费用摊销	297,932.76	257,152.38
研发及设计费	1,830,299.95	1,266,104.98
员工搬迁补偿		338,958.00
其他	1,853,318.73	2,130,464.75

合计	16,266,596.54	15,701,483.43
----	---------------	---------------

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	476,669.15	
利息收入	-39,612.29	-246,634.07
汇兑损失	52,349.26	6,598.11
其他	105,308.44	68,539.50
合计	594,714.56	-171,496.46

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

61、投资收益

（1）投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

（2）按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

（3）按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	14,731.99	48,460.72
二、存货跌价损失	105,363.28	
合计	120,095.27	48,460.72

63、营业外收入**(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	19,988.67		
其中：固定资产处置利得	19,988.67		
债务重组利得	24,526.17	87,899.15	
政府补助	5,662,531.98		
其他	3,170.61	3,201.25	
合计	5,710,217.43	91,100.40	

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
政府基本农田改造建设征收鸡场补偿收入	5,662,531.98		
合计	5,662,531.98		--

营业外收入说明

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款、罚息及滞纳金支出*1	207,684.41	140,716.01	
赔偿损失		759,174.04	
其他	759,174.04		
合计	670,718.41	899,890.05	

营业外支出说明

*1 主要是支付了税收滞纳金。

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	391,825.31	537,886.28
合计	391,825.31	537,886.28

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：

（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.014	0.014	-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	0.00003	0.00003	0.0025	0.0025

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

注：于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

①计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	5,051,334.56	-2,523,229.11
其中：归属于持续经营的净利润	5,051,334.56	-2,523,229.11
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11,835.54	882,791.09
其中：归属于持续经营的净利润	11,835.54	882,791.09
归属于终止经营的净利润		

②计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	357,973,531	357,973,531
加：本年发行的普通股加权数		
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	357,973,531	357,973,531

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
往来款项	22,830,677.10
本体维修金	209,279.23
补贴收入	
利息收入	33,754.61
罚没收入	
补充分配款	
其他	456,051.93
合计	23,529,762.87

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
往来款项	21,546,573.79
本体维修金	274,151.00
销售费用	9,759,550.08
管理费用	9,606,484.89
捐款支出	
罚款、罚息及滞纳金支出	207,684.41
租赁管理费罚款	
房屋专项维修基金	
搬迁费用	
赔偿损失	
财务费用-手续费等	64,832.12
合计	41,459,276.29

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	5,051,334.56	-2,523,229.11
加：资产减值准备	120,095.27	48,460.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,699,263.73	2,613,362.37
无形资产摊销	159,909.96	62,503.14
长期待摊费用摊销	455,478.92	348,047.74
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）	-19,988.67	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,018,403.73	
财务费用（收益以“－”号填列）	460,526.45	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-10,983,009.54	-6,281,086.86
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	5,697,032.13	8,811,790.95
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-4,279,405.95	-19,664,787.38
经营活动产生的现金流量净额	379,640.59	-16,584,938.43
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	23,662,842.15	24,270,882.03
减：现金的期初余额	30,629,230.53	51,096,749.46

现金及现金等价物净增加额	-6,966,388.38	-26,825,867.43
--------------	---------------	----------------

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	23,662,842.15	30,629,230.53
其中：库存现金	1,243,945.59	931,087.66
可随时用于支付的银行存款	22,417,743.89	29,696,990.21
可随时用于支付的其他货币资金	1,152.67	1,152.66
三、期末现金及现金等价物余额	23,662,842.15	30,629,230.53

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、关联方及关联交易

1、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	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国希	控股股	有限责	北京	王晓	高新技术、新工	10,037	21.88%	21.88%	王晓	

格玛有限公司	东	任公司		岩	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。	万元			岩	
--------	---	-----	--	---	--	----	--	--	---	--

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
深圳市深信西部房地产有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	晏群	房地产	6,230 万元	100%	100%	19247325-8
深圳市深信泰丰投资发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	晏群	出租物业	5,000 万元	100%	100%	19218100-1
深圳市华宝（集团）饲料有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	晏群	饲料生产	6,130 万元	100%	100%	19247125-2
深圳市宝安华宝实业有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	晏群	家禽养殖	3,620 万元	100%	100%	10247639-5
深圳市龙岗区华宝经济发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	晏群	种植果树	450 万元	100%	100%	19247552-8
深圳市华宝西部物业管理有	控股子公司	有限责任公司	深圳市	晏群	物业管理	300 万元	100%	100%	71528598-6

限公司									
深圳市汇德祥贸易有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	晏群	商品贸易	1000 万元	100%	100%	68037638-5
惠州市华宝饲料有限公司	控股子公司	有限责任公司	惠州市	晏群	饲料生产	1000 万元	100%	100%	56451016-1
深圳市泰丰科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	晏群	生产电子产品	16,000	100%	100%	71529232-6

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
深圳市中委农业投资有限公司	有限责任公司	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	有限责任公司	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		4.37%			
深圳市华宝进出口有限公司	有限责任公司	深圳市		货物及技术进出口		10%			
深圳泰丰宽带技术有限公司	有限责任公司	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	有限责任公司	深圳市		无线电话机等的生产与销售		10%			

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
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	
-------------	------	--

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认
-------	-------	--------	-------	-------	---------	--------

					据	的租赁费
--	--	--	--	--	---	------

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司	惠州市华宝饲料有限公司	10,214,748.81	2012 年 06 月 06 日	2017 年 06 月 05 日	否

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）

（7）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

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

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位： 元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位： 元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位： 元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位： 元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、其他资产负债表日后事项说明

2013年6月28日，公司董事会七届七次会议审议通过了本公司下属子公司深圳市华宝(集团)饲料有限公司拟与深圳市满京华房地产开发有限公司（以下称：满京华房地产）签署关于《深圳市“华宝饲料厂片区更新单元”城市更新项目拆迁补偿协议书》（以下称：《拆迁补偿协议书》）的有关事项，交易金额为1.9亿元；董事会授权公司董事长晏群先生签署附有以公司股东大会审议通过后生效为条件的《拆迁补偿协议书》。28日下午，深圳饲料公司、满京华房地产正式签署了《拆迁补偿协议书》。

2013年7月17日，本公司第一次临时股东大会审议通过了《拆迁补偿协议书》，标志着该协议正式生效。

2013年7月25日，本公司已经收到满京华房地产支付拆迁补偿款总额的50%，即人民币9,500万元。

十四、其他重要事项**1、非货币性资产交换**

报告期内未发生非货币性资产交换事项

2、债务重组

报告期内未发生债务重组事项

3、企业合并

报告期内未发生企业合并事项

4、租赁

报告期内未发生租赁事项

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

期末没有发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值	计入权益的累	本期计提的减	期末金额
----	------	--------	--------	--------	------

		变动损益	计公允价值变 动	值	
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值 变动损益	计入权益的累 计公允价值变 动	本期计提的减 值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	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
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	----	---------------

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	---------------

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	44,681,071.78	96.04%	15,103,122.26	33.8%	43,076,141.18	95.9%	15,677,568.37	36.4%
组合小计	44,681,071.78	96.04%	15,103,122.26	33.8%	43,076,141.18	95.9%	15,677,568.37	36.4%
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%	1,841,912.35	100%	1,841,912.35	4.1%	1,841,912.35	100%
合计	46,522,984.13	--	16,945,034.61	--	44,918,053.53	--	17,519,480.72	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
6 个月以内	4,810,314.66	10.77 %		6,392,829.52	14.84 %	
7-12 个月	16,161,686.58	36.17 %	808,084.33	11,828,712.61	27.46 %	591,435.63
1 年以内小计	20,972,001.24	46.94 %	808,084.33	18,221,542.13	42.3%	591,435.63
1 至 2 年	248,931.63	0.56%	24,893.16	258,850.11	0.6%	25,885.01
2 至 3 年	302,751.81	0.68%	90,825.54	290,333.33	0.67%	87,100.00
3 年以上	23,157,387.10	51.83 %	14,179,319.22	24,305,415.61	56.43 %	14,973,147.73
3 至 4 年	11,322,312.00	25.34	5,661,156.00	11,371,312.00	26.4%	5,685,656.00

		%				
4 至 5 年	11,056,372.92	24.75%	7,739,461.04	12,155,372.92	28.22%	8,508,761.04
5 年以上	778,702.18	1.74%	778,702.18	778,730.69	1.81%	778,730.69
合计	44,681,071.78	--	15,103,122.26	43,076,141.18	--	15,677,568.37

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

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%	债务人已停止经营
合计	1,841,912.35	1,841,912.35	--	--

（2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
泰丰投资公司	子公司	22,854,148.84	1-4 年	49.12%
华宝饲料公司	子公司	12,554,859.38	1 年以内	26.99%
西部房地产公司	子公司	7,597,917.11	1 年以内	16.33%
深圳市中委农业投资有限公司	联营公司	1,841,912.35	4-5 年及 5 年以上	3.96%
宝安集团	非关联方	336,834.75	5 年以上	0.72%
合计	--	45,185,672.43	--	97.12%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
深圳市中委农业投资有限公司	联营公司	1,841,912.35	3.96%
合计	--	1,841,912.35	3.96%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	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	4.4%	4.4%		20,250,000.00		
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		

深圳市深信西部 房地产有限公司	成本 法	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	成本 法	45,000,0 00.00	45,000,0 00.00		45,000,0 00.00	90%	90%				
深圳市华宝（集 团）饲料有限公 司	成本 法	61,300,0 00.00	61,300,0 00.00		61,300,0 00.00	100%	100%				
深圳市宝安华宝 实业有限公司	成本 法	36,200,0 00.00	36,200,0 00.00		36,200,0 00.00	100%	100%				
深圳市龙岗区华 宝经济发展有限 公司	成本 法	4,050,00 0.00	4,050,00 0.00		4,050,00 0.00	90%	90%				
深圳市泰丰科技 有限公司	成本 法	160,000, 000.00	160,000, 000.00		160,000, 000.00	100%	100%				
合计	--	485,100, 000.00	473,038, 510.30		473,038, 510.30	--	--	--	154,658, 510.30		

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

（1）营业收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业成本	0.00	0.00

（2）主营业务（分行业）

单位： 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

（3）主营业务（分产品）

单位： 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

（4）主营业务（分地区）

单位： 元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
------	--------	-----------------

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-5,556,886.88	-4,009,690.29
加：资产减值准备	-574,446.11	329,947.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	81,394.88	83,824.95
长期待摊费用摊销	58,156.80	58,156.80
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-1,604,930.60	-5,451,064.92
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	3,655,653.07	2,176,722.29
经营活动产生的现金流量净额	-3,941,058.84	-6,812,103.24
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,874,745.10	5,456,144.24
减：现金的期初余额	6,316,698.94	12,272,448.48
现金及现金等价物净增加额	-4,441,953.84	-6,816,304.24

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	19,988.67	
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）	5,662,531.98	
债务重组损益	24,526.17	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-459,863.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-207,684.41	
合计	5,039,499.02	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	5,051,334.56	-2,523,229.11	94,371,282.75	89,319,948.19
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	5,051,334.56	-2,523,229.11	94,371,282.75	89,319,948.19
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

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
归属于公司普通股股东的净利润	5.5%	0.014	0.014
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.01%	0.00003	0.00003

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收票据2013年6月30日期末数为766,079.91元，比年初数减少93.88%，主要原因系上年度收到的银行承兑汇票已到期，公司收回现金所致。

(2) 应收账款2013年6月30日期末数为21,405,899.01元，比年初数增长62.35%，主要原因系本报告期按销售政策批准客户信用额度，导致销售应收款增加所致。

(3) 预付账款2013年6月30日期末数为1,242,545.28元，比年初数减少64.90%，主要原因系本年度经营性采购的预付款减少所致。

(4) 消耗性生物资产2013年6月30日期末数为0元，比年初数减少100%，原因系华宝实业公司停止肉鸡饲养业务所致。

(5) 预收账款2013年6月30日期末数为1,066,290.96元，比年初数减少67.09%，主要原因系销售业务在本期已实现，抵减预收账款所致。

(6) 应交税费2013年6月30日期末数为1,019,494.75元，比年初数减少60.25%，主要原因系本期缴交上年度的所得税等税费，导致应交税费的减少。

(7) 财务费用2013年6月30日发生数为594,714.56元，与上年同期相比增加446.78%，主要原因系惠州饲料公司新厂建设项目贷款增加利息所致。

(8) 资产减值损失2013年上半年发生数为120,095.27元，与上年同期相比增加147.82%，主要原因系本期计提坏账准备所致。

(9) 营业外收入2013年上半年发生数为5,710,217.43元，与上年同期相比增加6168.05%，主要原因系本期华宝实业公司获得鸡场拆迁补偿所致。

(10) 营业利润2013年上半年为403,660.85元，比上年数增加134.31%，主要原因系本期营业收入增长，使毛利额增加所致。

(11) 利润总额2013年上半年为5,443,159.87元，与上年同期相比增长374.17%，主要原因系本期华宝实业公司获得鸡场拆迁补偿以及营业收入增长，使毛利额增加所致。

(12) 净利润2013年上半年为5,051,334.56元，与上年同期相比增长300.19%，主要原因系本期华宝实业公司获得鸡场拆迁补偿以及营业收入增长，使毛利额增加所致。

(13) 归属于母公司所有者权益的净利润2013年上半年为5,051,334.56元，与上年同期相比增长300.19%，主要原因系本期华宝实业公司获得鸡场拆迁补偿以及营业收入增长，使毛利

额增加所致。

（14）经营活动产生的现金流量净额2013年上半年为379,640.59元，与上年同期相比增加102.29%，主要原因系本期销售回款速度加快所致。

（15）购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金2013年上半年为5,840,895.50元，与上年同期相比减少42.97%，主要原因系惠州饲料厂已建成投产，固定资产投资减少所致。

（16）投资活动产生的现金流量净额2013年上半年为-5,822,895.50元，与上年同期相比增长43.14%，主要原因系惠州饲料厂已建成投产，固定资产投资减少所致。

（17）现金及现金等价物净增加额2013年上半年为-6,966,388.38元，与上年同期相比增长74.03%，主要原因系惠州饲料厂已建成投产，固定资产投资减少所致。