



深圳市农产品股份有限公司
SHENZHEN AGRICULTURAL PRODUCTS CO.,LTD

2014 半年度报告

公告编号：2014-44

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

独立董事刘震国先生因公未出席审议本报告的第七届董事会第十五次会议，委托独立董事肖幼美女士代为出席并表决。

公司 2014 年半年度计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司 2014 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司董事长陈少群先生、总裁胡翔海先生、财务总监陈阳升先生、分管财务工作副总裁刘广阳先生、财务中心总经理俞浩女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	28
第六节 股份变动及股东情况.....	35
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	39
第八节 财务报告（未经审计，附上）	40
第九节 备查文件目录	40

释 义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中国结算深圳分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
深圳市国资委	指	深圳市人民政府国有资产监督管理委员会
远致投资	指	深圳市远致投资有限公司
生命人寿	指	生命人寿保险股份有限公司
公司/本公司	指	深圳市农产品股份有限公司
国海证券/ 保荐机构	指	国海证券股份有限公司
小额贷款公司	指	深圳市农产品小额贷款有限公司
益膳食材公司	指	深圳市益膳食材电子商务有限公司
莆田海吉星	指	莆田市海吉星农产品物流发展有限公司（暂定名，以工商注册为准）
深圳星联公司	指	深圳市星联国际供应链管理有限公司
广西星联公司	指	广西星联国际供应链管理有限公司
深圳海吉星物流园/深圳国际农产品物流园	指	公司旗下深圳海吉星国际农产品物流园
天津海吉星	指	天津海吉星农产品物流有限公司
天津翰吉斯物流园	指	天津翰吉斯国际农产品物流园
广西海吉星	指	广西海吉星农产品国际物流有限公司
广西海吉星物流中心	指	广西海吉星农产品国际物流中心
宁夏海吉星	指	宁夏海吉星国际农产品物流有限公司
九江公司	指	九江市琵琶湖农产品物流有限公司
果菜公司	指	深圳市果菜贸易有限公司
布吉市场	指	公司旗下布吉农产品中心批发市场
前海农产品交易所	指	深圳前海农产品交易所股份有限公司（原“深圳农产品交易所股份有限公司”，于 2013 年 6 月 20 日更名）
中农网公司	指	深圳市中农网股份有限公司（原“深圳市农产品交易中心股份有限公司”，于 2013 年 5 月 15 日更名）
上海市场	指	上海农产品中心批发市场经营管理有限公司所属上海农产品中心批发市场
南昌市场	指	南昌深圳农产品中心批发市场有限公司所属市场
惠州市场	指	惠州农产品物流配送中心有限公司所属市场
西安市场	指	西安摩尔农产品有限责任公司
长沙公司	指	长沙马王堆农产品股份有限公司

释义项	指	释义内容
沈阳公司	指	沈阳海吉星农产品物流有限公司
布吉海鲜公司	指	深圳市布吉海鲜市场有限公司
农牧公司	指	深圳市农牧实业有限公司

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	农产品	股票代码	000061
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市农产品股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN AGRICULTURAL PRODUCTS CO.,LTD.		
公司的法定代表人	陈少群		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘雄佳	江疆
联系地址	深圳市福田区深南大道 7028 号时代科技大厦 13 楼	深圳市福田区深南大道 7028 号时代科技大厦 13 楼
电话	(0755) 82589021	(0755) 82589021
传真	(0755) 82589021	(0755) 82589021
电子信箱	IR@szap.com	IR@szap.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址	深圳市罗湖区布吉路 1021 号天乐大厦 22 层
公司注册地址的邮政编码	518019
公司办公地址	深圳市福田区深南大道 7028 号时代科技大厦 13 楼
公司办公地址的邮政编码	518040
公司网址	http://www.szap.com
公司电子信箱	IR@szap.com

2、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http:// www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

3、注册变更情况

本报告期企业注册情况无变更，注册情况如下：

注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
2013 年 05 月 24 日	深圳市罗湖区布吉路 1021 号天乐大厦 22 层	440301103671739	440301192179163	19217916-3

4、其他有关资料

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构：

保荐机构(主承销商)：	国海证券股份有限公司
保荐代表人：	吴环宇、覃涛
联系地址：	深圳市福田区竹子林四路光大银行大厦 3 楼
详见 2013 年 1 月 23 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公司公告	

(续下页)

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）（注 1）	856,297,565.06	1,117,864,238.71	-23.40%
归属于上市公司股东的净利润（元）	30,484,672.04	36,911,170.32	-17.41%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）（注 2）	19,137,245.18	44,596,778.71	-57.09%
经营活动产生的现金流量净额（元）（注 3）	331,718,253.16	32,899,480.81	908.28%
基本每股收益（元/股）	0.0180	0.0224	-19.64%
稀释每股收益（元/股）	0.0180	0.0224	-19.64%
加权平均净资产收益率	0.63%	0.80%	下降 0.17 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	12,827,895,153.86	12,223,389,831.94	4.95%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,813,306,954.29	4,867,657,425.35	-1.12%

注：1、营业收入中包含公司下属小额贷款公司主营业务产生的利息收入，本报告期该利息收入为 15,793,751.08 元，上年同期为 4,856,264.44 元；报告期，公司营业收入同比去年下降 23.40%，主要原因系公司原控股子公司农牧公司 2013 年度完成分立，自 2013 年 11 月退出并表范围所致；

2、报告期，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比下降 57.09%，主要原因系报告期批发市场商铺销售同比减少及报告期非经常性损益同比增加所致；

3、报告期，经营活动产生的现金流量净额同比增长 908.28%，主要原因系报告期批发市场收取长期租金同比增加以及收回较多经营往来款所致。

二、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

是 否

2、同时按照境外会计准则与按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

□ 是 √ 否

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

□ 是 √ 否

三、非经常性损益项目及金额

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）	-1,867,415.95	-
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）	27,588,442.22	注 1
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	-	-
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	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,897,658.67	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
减：所得税影响额	5,910,744.44	-

项目	金额	说明
少数股东权益影响额（税后）	5,565,196.30	-
合计	11,347,426.86	--

注：1、报告期政府补助主要系九江公司摊销政府补贴以及果菜公司所属咸水湖菜场获得补偿款。

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

（续下页）

第四节 董事会报告

报告期内，公司第七届董事会继续立足于“网络化”战略，全面实现商业模式和盈利模式的转型升级，以前海农产品交易所为龙头，以实体农产品批发市场为依托，以农产品电子商务化（O2O）为转型升级方向，以信息、资金、物流、食品安全检测等为保障，全方位搭建“网络化”战略格局。

一、农产品流通行业政策环境和导向

2014年中央一号文件指出，“要加强农产品市场体系建设。着力加强促进农产品公平交易和提高流通效率的制度建设，加快制定全国农产品市场发展规划，落实部门协调机制，加强以大型农产品批发市场为骨干、覆盖全国的市场流通网络建设，开展公益性农产品批发市场建设试点。健全大宗农产品期货交易品种体系。加快发展主产区大宗农产品现代化仓储物流设施，完善鲜活农产品冷链物流体系。支持产地小型农产品收集市场、集配中心建设。”

2014年2月27日，商务部等13部门联合印发《关于进一步加强农产品市场体系建设的指导意见》，其中提出“利用5-10年时间，健全统一大市场基础机制，优化农产品市场体系架构，提升农产品市场功能，规范农产品市场秩序，初步建立起以功能集聚的农产品批发市场为中心，以绿色便捷的农产品零售市场为基础，以高效规范的电子商务等新型市场为重要补充，有形和无形市场相结合、产地和销地市场相匹配的，统一开放、竞争有序、制度完备、业态多元、互动高效的中国特色农产品市场体系。”

二、报告期经营情况回顾

截至报告期末，公司总资产为128.28亿元，净资产为61.09亿元，其中，归属于母公司股东的所有者权益为48.13亿元，公司资产负债率为52.38%。报告期，公司实现营业收入8.56亿元，净利润8,614.41万元，其中，归属于母公司所有者净利润3048.47万元，净资产收益率为0.63%。

报告期，公司重要事项如下：

（一）非公开发行股票解除限售

2011年，公司启动非公开发行股票事项。2012年5月16日，公司非公开发行股票申请经中国证监会发行审核委员会审核通过，并于2012年8月13日取得中国证监会《关于核准深圳市农产品股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]1026号）。本次非公开发行股票已于2013年1月24日在深圳证券交

易所上市。

本次非公开发行对象等基本情况如下：

序号	名称	获配股数 (万股)	获配价格 (元/股)	获配金额 (万元)	锁定期限 (月)
1	深圳市人民政府国有资产监督管理委员会	6,749.75	5.46	36,853.635	36
2	深圳市远致投资有限公司	1,637.25	5.46	8,939.385	36
3	生命人寿保险股份有限公司	5,494.50	5.46	29,999.97	12
4	深圳市诚德投资有限公司	5,494.50	5.46	29,999.97	12
5	深圳市铖兴泰投资有限公司	5,494.50	5.46	29,999.97	12
6	深圳光明酒店管理有限公司	5,494.50	5.46	29,999.97	12
7	华夏基金管理有限公司	1,000.00	5.46	5,460.00	12
	合计	31,365.00	5.46	171,252.90	-

其中，认购本次非公开发行股票股东中华夏基金等 5 名股东持有的非公开发行限售股票限售期 1 年，按计划应于 2014 年 1 月 24 日解除限售上市流通。公司董事会根据解除限售股份的预期时间，提前与深圳证券交易所和中国登记结算公司做好工作安排，如期完成限售股份的解限工作。

（详见 2014 年 1 月 22 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上刊登的公司公告）

三、主营业务分析

（一）概述

公司主营业务为农产品批发市场的开发、建设、经营和管理，业务范围涉及农产品流通、农产品供应链金融服务、大宗农产品电子交易、农产品电子商务和“新农业基地建设”等。

（二）业务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	856,297,565.05	1,117,864,238.71	-23.40%	主要系公司原控股子公司农牧公司 2013 年度完成分立，自 2013 年 11 月退出并表范围所致。
营业成本	431,939,400.41	647,155,554.68	-33.26%	主要系公司原控股子公司农牧公司 2013 年度完成分立，自 2013 年 11 月退出并表范围所致。
销售费用	23,750,297.59	39,709,879.81	-40.19%	主要系农产品批发市场业务招商费用同比减少所致。

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
管理费用	187,113,540.61	184,165,992.66	1.60%	-
财务费用	63,907,525.87	67,148,773.24	-4.83%	-
所得税费用	52,211,807.86	40,637,126.91	28.48%	-
研发投入	167,189.00	137,971.67	21.18%	-
经营活动产生的现金流量净额	331,718,253.16	32,899,480.81	908.28%	主要系批发市场报告期收取长期租金同比增加，以及本期收回较多经营往来款所致。
投资活动产生的现金流量净额	-606,462,849.44	-526,134,090.72	-15.27%	-
筹资活动产生的现金流量净额	285,417,465.93	585,649,914.69	-51.26%	上年同期有增发募集资金，本期无此项。
现金及现金等价物净增加额	10,812,360.58	92,148,085.63	-88.27%	上年同期有增发募集资金，本期无此项。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

四、主营业务构成情况

(一) 分行业情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
农产品批发市场经营	639,939,666.41	252,017,121.61	60.62%	-9.97%	-4.27%	降低 2.34 个百分点
农产品加工生产养殖（注 1）	162,885,196.78	143,105,313.70	12.14%	-58.86%	-61.69%	增加 6.47 个百分点
市场配套服务（注 2）	43,009,460.12	36,947,421.99	14.09%	583.57%	244.01%	-
减：公司内部行业抵消	9,146,116.22	4,280,086.02	-	-	-	-
合计	836,688,207.09	427,789,771.28	48.87%	-24.67%	-33.72%	增加 6.98 个百分点

注：1、报告期，农产品加工生产养殖行业营业收入和营业成本同比大幅减少主要系公司原控股子公司农牧公司 2013 年度完成分立，自 2013 年 11 月退出并表范围所致。

2、报告期及上年同期，市场配套服务营业收入均未包含公司下属小额贷款公司业务产生的利息收入；报告期，市场配套服务营业收入和营业成本同比大幅增长主要系深圳星联公司本期业务增长所致。

(二) 分地区情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
广东省	470,548,492.49	291,918,805.99	37.96%	-25.65%	-41.94%	增加 17.40 个百分点
江西省（注 1）	146,259,038.20	43,113,425.85	70.52%	-32.12%	-32.87%	增加 0.33 个百分点
上海市	65,696,388.63	21,294,308.06	67.59%	8.88%	68.94%	下降 11.52 个百分点
陕西省（注 2）	17,280,399.10	8,997,573.78	47.93%	-43.59%	14.93%	下降 26.51 个百分点
四川省	45,110,867.32	9,315,735.01	79.35%	23.20%	8.34%	增加 2.83 个百分点
湖南省	58,946,253.19	23,809,844.43	59.61%	-5.30%	-14.53%	增加 4.37 个百分点
广西壮族自治区（注 3）	29,246,328.53	22,732,864.92	22.27%	-48.61%	100.52%	下降 57.81 个百分点
其他地区	12,746,555.85	10,887,299.26	14.59%	-28.85%	-11.55%	下降 16.71 个百分点
减:公司地区分部间抵消	9,146,116.22	4,280,086.02	-	-	-	-
合 计	836,688,207.09	427,789,771.28	48.87%	-24.67%	-33.72%	增加 6.98 个百分点

注：

- 1、报告期，江西省营业收入和营业成本同比下降，主要系南昌公司商铺销售同比减少所致。
- 2、报告期，陕西省营业收入同比下降，主要系西安市场在恶性竞争下收入同比下降所致。
- 3、报告期，广西壮族自治区营业收入同比下降，主要系广西海吉星上年同期实现会员注册费收入，而本期无此项所致。

五、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

六、主要子公司、参股公司分析

(一) 农产品批发市场业务主要子公司和参股公司情况

(续下页)

单位：万元

序号	市场名称	权益	持股类型	注册资本	总资产	净资产	2014年上半年营业收入	2014年上半年营业利润	2014年上半年净利润	2013年上半年净利润	增长率
1	南昌深圳农产品中心批发市场有限公司（注1）	51.00%	控股	15,000.00	60,413.15	40,807.63	14,471.07	8,205.58	6,096.88	9,482.64	-35.70%
2	上海农产品中心批发市场经营管理有限公司（注2）	62.80%	控股	30,000.00	56,207.50	47,481.14	6,370.25	2,728.98	2,150.90	170.67	1160.27%
3	成都农产品中心批发市场有限公司（注3）	51.00%	控股	15,000.00	30,386.00	22,611.05	4,511.09	2,323.43	1,751.12	1,173.62	49.21%
4	长沙马王堆农产品股份有限公司	50.98%	控股	20,000.00	56,733.23	27,322.54	5,894.63	1,803.29	1,586.76	1,652.43	-3.97%
5	西安摩尔农产品有限责任公司（注4）	51.00%	控股	2,332.00	17,785.77	1,712.77	1,728.04	77.33	159.54	1,060.95	-84.96%
6	深圳市布吉海鲜市场有限公司	51.22%	控股	2,460.00	11,796.63	5,548.84	490.51	564.24	564.44	457.38	23.41%
7	深圳市福田农产品批发市场有限公司（注5）	72.99%	控股	14,808.00	36,056.81	23,987.32	4,218.39	1,050.80	803.61	258.31	211.10%
8	深圳市南山农产品批发配送有限公司（注6）	58.00%	控股	7,143.00	12,700.66	10,160.56	1,997.30	266.74	209.87	145.69	44.05%
9	惠州农产品物流配送中心有限公司（注7）	51.00%	控股	6,800.00	24,629.19	9,829.65	1,678.10	314.95	328.48	2,394.76	-86.28%
10	合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	44.68%	参股	30,000.00	83,635.47	63,825.10	5,099.40	1,424.99	1,081.37	1,228.91	-12.01%
11	深圳海吉星国际农产品物流园（注8）	100.00%	全资	-	-	-	16,148.85	9,268.28	8,517.18	2,902.42	193.45%
12	广西海吉星国际农产品物流有限公司（注9）	100.00%	全资	25,000.00	57,241.70	23,231.14	1,459.22	-306.54	-201.20	2,357.30	-108.54%
	小计	-	-	-	-	-	-	-	23,048.95	23,285.08	-1.01%
13	沈阳海吉星农产品物流有限公司	95.00%	控股	12,000.00	28,023.76	11,814.15	974.86	281.50	280.88	255.70	9.85%
14	蚌埠海吉星农产品物流有限公司（注10）	45.00%	参股	10,000.00	33,038.74	17,728.15	4,137.93	501.24	901.41	234.23	284.84%
15	九江市琵琶湖农产品物流有限公司（注11）	55.00%	控股	6,000.00	23,208.72	7,765.96	154.83	-574.62	477.77	-28.30	-
16	宁夏海吉星国际农产品物流有限公司	70.00%	控股	12,000.00	26,166.00	9,819.45	140.94	-690.80	-689.53	-574.28	-
17	天津韩家墅海吉星农产品物流有限公司（注12）	51.00%	控股	20,000.00	25,054.23	16,984.40	1,133.71	-249.39	-182.63	-487.47	-
18	天津海吉星农产品物流有限公司	100.00%	全资	83,500.00	124,503.68	80,843.91	-	-1,735.12	-1,744.98	-1,377.64	-
19	长春海吉星农产品物流有限公司（注13）	78.20%	控股	20,000.00	45,281.87	17,347.16	-	-688.54	-688.54	-383.50	-
20	云南东盟国际农产品物流有限公司	60.00%	控股	25,000.00	16,321.92	16,299.16	-	-207.19	-166.55	-236.03	-

序号	市场名称	权益	持股类型	注册资本	总资产	净资产	2014年上半年营业收入	2014年上半年营业利润	2014年上半年净利润	2013年上半年净利润	增长率
21	广西新柳邕农产品批发市场有限公司（注 14）	65.00%	控股	30,000.00	27,654.44	27,330.65	-	-193.62	-193.62	-704.88	-
22	深圳市南方农产品物流有限公司（注 15）	51.00%	控股	5,000.00	3,312.51	3,000.94	-	-286.02	-284.52	-86.63	-
23	深圳市海吉星国际食品产业发展有限公司（注 16）	51.00%	控股	10,000.00	9,020.51	8,913.43	210.67	-636.20	-636.20	28.41	-
24	武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	41.00%	参股	30,000.00	29,966.94	29,767.64	-	-95.97	-95.92	-74.91	-
合计		--	-	-	-	-	-	-	20,026.52	19,849.78	0.89%

注：

- 1、报告期，南昌深圳农产品中心批发市场有限公司净利润同比减少 35.70%，主要系南昌市场销售商铺金额较上年同期减少所致；
- 2、报告期，上海农产品中心批发市场经营管理有限公司净利润同比增长 1160.27%，主要系上年同期火灾导致经济损失较大所致；
- 3、报告期，成都农产品中心批发市场有限公司净利润同比增长 49.21%，主要系本报告期业务量增长导致收入增长所致；
- 4、报告期，西安摩尔农产品有限责任公司净利润同比减少 84.96%，主要系西安市场因恶性竞争导致收入减少所致；
- 5、报告期，深圳市福田农产品批发市场有限公司净利润同比增长 211.10%，主要系公司部分经营区域完成升级改造后经营收入提升所致；
- 6、报告期，深圳市南山农产品批发配送有限公司净利润同比增长 44.05%，主要系加强市场精细化管理及节约财务成本所致；
- 7、报告期，惠州农产品物流配送中心有限公司净利润同比减少 86.28%，主要系上年同期有较大销售商铺收益所致；
- 8、报告期，深圳海吉星国际农产品物流园净利润同比增长 193.45%，主要系深圳海吉星物流园持续稳定发展，业务量增长及会员注册费增长导致收入增长所致；
- 9、报告期，广西海吉星国际农产品物流有限公司亏损，主要系上年同期有会员注册收入，而本期无此项所致；
- 10、报告期，蚌埠海吉星农产品物流有限公司净利润同比增长 284.84%，主要系本期较上年同期增加经营品种及商铺销售收入增长所致；
- 11、报告期，九江市琵琶湖农产品物流有限公司同比扭亏为盈，主要系报告期政府补贴摊销所致；
- 12、报告期，天津韩家墅海吉星农产品物流有限公司本期亏损同比减少，主要系本期业务增加收入增长所致；
- 13、报告期，长春海吉星农产品物流有限公司本期亏损同比增加，主要系购置土地后无形资产摊销增加所致；
- 14、报告期，广西新柳邕农产品批发市场有限公司本期亏损同比减少，主要系公司增资后财务费用减少所致；
- 15、报告期，深圳市南方农产品物流有限公司本期亏损同比增加，主要系上年同期获得政府补偿款所致；
- 16、报告期，深圳市海吉星国际食品产业发展有限公司本期亏损同比增加，主要系租赁业务正在推进中，相关收入和成本不同步所致。

(二) 电子商务业务主要子公司和参股公司经营情况

单位：万元

序号	市场名称	权益	持股类型	注册资本	总资产	净资产	2014年上半年营业收入	2014年上半年营业利润	2014年上半年净利润	2013年上半年净利润	增长率
1	深圳市中农网股份有限公司(非合并)(注1)	45.05%	参股	44,400.00	134,996.45	61,922.61	321,059.55	945.21	1,174.44	-241.26	-
其中	①云南鲲鹏农产品电子商务批发市场有限公司(中农网公司持股73.33%)	73.33%	-	8,000.00	55,540.58	6,067.79	288,222.36	327.77	523.41	405.75	29.00%
	②广西大宗茧丝交易市场有限责任公司(中农网公司持股51.00%)	51.00%	-	1,800.00	6,607.12	2,311.24	1,264.53	33.18	35.70	30.56	16.83%
	③广西糖网食糖批发市场有限公司(中农网公司持股40.00%)	40.00%	-	5,000.00	269,476.73	10,499.75	71,167.93	1,729.88	1,514.75	1,709.13	-11.37%
	④深圳依谷网电子商务有限公司(中农网公司持股40.00%)	40.00%	-	1,000.00	1,939.35	662.26	914.17	-117.80	-24.06	-128.48	-
2	深圳前海农产品交易所股份有限公司(注2)	100.00%	全资	20,000.00	18,616.17	18,564.44	-	-794.15	-794.15	18.93	-
3	深圳市农产品电子商务有限公司	100.00%	全资	4,000	500.99	405.48	30.85	-364.77	-364.79	-	-

注：

- 1、报告期，深圳市中农网股份有限公司净利润同比扭亏为盈，主要原因系中农网公司业务转型，供应链金融业务扩张，收益增长较快；
- 2、报告期，深圳前海农产品交易所股份有限公司亏损同比增加，主要原因系前海农产品交易所仍处于业务筹备期，运营成本增大所致。

(三) 供应链管理业务主要子公司和参股公司情况

单位：万元

序号	市场名称	权益	持股类型	所处行业	注册资本	总资产	净资产	2014年上半年营业收入	2014年上半年营业利润	2014年上半年净利润	2013年上半年净利润	增长率
1	深圳市农产品小额贷款有限公司(注1)	75.00%	控股	小额贷款	10,000	21,506.67	11,144.03	1,648.32	841.04	630.78	324.54	94.36%
2	深圳市农产品融资担保有限公司(非合并)(注2)	40.00%	参股	融资担保	12,500	18,689.01	15,786.34	2,434.50	1,448.73	1,086.60	559.48	94.22%
3	深圳市星联国际供应链管理有限公司(注3)	100.00%	全资	贸易、物流	2,000	3,725.05	1,671.06	3,267.67	-59.42	-59.55	-163.70	-

序号	市场名称	权益	持股类型	所处行业	注册资本	总资产	净资产	2014年上半年营业收入	2014年上半年营业利润	2014年上半年净利润	2013年上半年净利润	增长率
4	深圳海吉星农产品检测科技中心有限公司(注4)	78.34%	控股	检测服务	1,380.53	1,853.77	1,089.68	354.39	-85.11	48.89	-115.13	-
5	深圳市果菜贸易有限公司(注5)	100.00%	全资	农业生产、贸易	13,000	46,491.23	21,343.23	16,288.52	91.98	389.98	32.10	1114.90%

注:

- 1、报告期，深圳市农产品小额贷款有限公司净利润同比增长 94.36%，主要系业务拓展收入增长所致。
- 2、报告期，深圳市农产品融资担保有限公司净利润同比增长 94.22%，主要系业务拓展收入增长所致。
- 3、报告期，深圳市星联国际供应链管理有限公司亏损同比减少，主要系公司业务量增长所致。
- 4、报告期，深圳海吉星农产品检测科技中心有限公司同比扭亏为盈，主要系本期业务量增加，营收增加所致。
- 5、报告期，深圳市果菜贸易有限公司净利润同比增长 1114.90%，主要系本期收到政府补助增加所致。

(四)其他业务主要子公司和参股公司经营情况

单位：万元

序号	市场名称	权益	所处行业	注册资本	总资产	净资产	2014年上半年营业收入	2014年上半年营业利润	2014年上半年净利润	2013年上半年净利润	增长率
1	深圳市集贸市场有限公司(非合并)	50%	批发市场	3,122.53	6,568.45	4,860.46	1,448.27	418.12	303.67	340.13	-10.72%
2	深圳市深宝实业股份有限公司(非合并)	19.09%	酒、饮料和精制茶制造业	30,108.0184	140,234.62	93,416.83	11,825.02	-2,593.70	-2,338.21	-593.50	-293.97%

七、投资状况分析

(一) 对外投资情况

1、报告期内，公司对外投资项目有：

(1) 成立深圳市益膳食材电子商务有限公司

为落实公司发展战略，充分利用公司现有的批发市场网络体系资源，打造针对都市消费人群的“从农田到餐桌”全程可追溯优质农产品供应平台和品牌，探索农产品高端宅配流通模式，经公司第七届董事会第十一次会议审议通过，公司同意由旗下全资子公司深圳市海吉星投资管理股份有限公司与深圳市至善商业管理咨询有限公司共同投资成立深圳市益膳食材电子商务有限公司，注册资本2,000万元人民币。

各方出资情况如下：

股东名称	出资数额(万元)	股权比例	出资方式
深圳市海吉星投资管理股份有限公司	1,900	95%	现金
深圳市至善商业管理咨询有限公司	100	5%	现金
合计	2,000	100%	现金

注：深圳市至善商业管理咨询有限公司，是由“益膳食材”项目经营管理团队全额出资成立的公司。

(详见公司于2014年7月24日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告)

深圳市益膳食材电子商务有限公司已于**2014年**3月10日完成登记注册。

2、报告期后，公司对外投资情况如下：

(1) 出资成立莆田市海吉星农产品物流发展有限公司

为进一步完善公司“网络化”市场体系，公司董事会同意公司与香港镒源集团（香港镒源集团成立于2007年，总部设在香港）控制子公司香港中国农产品交易城投资有限公司组建合资公司莆田市海吉星农产品物流发展有限公司（暂定名，以工商注册为准），投资福建莆田“海西海吉星农产品交易城”项目。

各方出资情况如下：

股东名称	出资额(万元)	股权比例	出资方式
深圳市农产品股份有限公司	10,000	50%	现金
香港中国农产品交易城投资有限公司	8,000	40%	现金
深圳市海吉星国际食品产业发展有限公司	2,000	10%	现金
合计	20,000	100%	-

注：深圳市海吉星国际食品产业发展有限公司系公司控股子公司，公司持有股权比例为 51%。公司实际持有莆田海吉星股权比例为 60%。

（详见公司于 2014 年 7 月 24 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告）

(2) 增资广西星联国际供应链管理有限公司

2012年8月21日，为落实公司发展战略，提升公司农产品物流增值服务能力，经公司第六届董事会第三十四次会议审议通过，公司同意出资成立全资子公司深圳市星联国际供应链管理有限公司，深圳星联公司已于2012年10月18日注册成立。为了业务发展需要，2013年1月23日，深圳星联公司与南宁星融投资咨询有限公司合资成立子公司广西星联国际供应链管理有限公司。

为进一步加强广西星联公司的实力，扩大其业务规模，公司董事会同意公司与广西北部湾投资集团有限公司及南宁星融投资咨询有限公司共同向广西星联公司实施增资，增资后广西星联公司注册资本为1亿元人民币，本次增资前后各方股东出资额、股权比例如下：

股东名称	增资前		增资后		增资方式
	出资额	股权比例	出资额	股权比例	
深圳市星联国际供应链管理有限公司	900	88.2353%	900	9%	-
南宁星融投资咨询有限公司	120	11.7647%	1,000	10%	现金
深圳市农产品股份有限公司	-	-	3,800	38%	现金
广西北部湾投资集团有限公司	-	-	4,300	43%	现金
合计	1,020	100%	10,000	100%	-

注：增资完成后，公司实际合计持有广西星联公司股权比例为 47%，为广西星联公司第一大股东。

（详见公司于 2014 年 7 月 24 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告）

(3) 出资成立深圳前海农迈天下电子商务有限公司

为加强公司农产品电子商务运营能力，开拓农产品产地销地对接模式，公司董事会同意公司与迈普通信技术股份有限公司和深圳市欣农时代科技有限公司共同出资成立“深圳前海农迈天下电子商务有限公司”，业务主要发展方向为：产销对接，通过集中电子化交易平台，实现信息共享、提升效率及信息、金融、物流等增值服务。

各方出资情况如下：

股东名称	出资额（万元）	股权比例	出资方式
深圳市农产品股份有限公司	1,100	55%	现金
迈普通信技术股份有限公司	800	40%	现金
深圳市欣农时代科技有限公司	100	5%	现金
合计	2,000	100%	-

（详见公司于 2014 年 7 月 24 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告）

3、持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
广发银行	商业银行	6,000,000	2,751,110	0.02%	2,751,110	0.02%	6,000,000	-	长期股权投资	股权转让

4、持有其他上市公司股权情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
股票	000019	深深宝 A	107,788,170.19	47,895,097	19.09%	57,474,117	19.09%	188,648,999.40	-4,463,648.04	长期股权投资	股权转让

5、证券投资情况

适用 不适用

（二）委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

1、委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

自有资金投资银行保本理财产品列表

2014 年 1 月 28 日，公司召开第七届董事会第十一次会议，审议通过《关于使用暂时闲置自有资金投资银行保本保收益理财产品的议案》，同意公司使用额度不超过人民币 2 亿元的暂时闲置自有资金适时进行现金管理，投资于安全性高、流动性好、保本保收益的银行理财产品，有效期 6 个月；在上述额度和有效期内，资金可以滚动投资银行保本保收益理财产品。（详见 2014 年 1 月 29 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上刊登的公司公告）

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	报告期实际损益金额
广发银行	无	否	保证收益型产品	10,000	2014-01-29	2014-02-28	协议约定	10,000	0	46.03
广发银行	无	否	保证收益型产品	10,000	2014-03-03	2014-04-02	协议约定	10,000	0	45.21
广发银行	无	否	保证收益型产品	10,000	2014-04-04	2014-05-04	协议约定	10,000	0	43.56
广发银行	无	否	保证收益型产品	10,000	2014-05-07	2014-08-06	协议约定	0	0	0

备注：公司自有资金投资银行保本保收益理财产品累计实现收益 134.80 万元。

募集资金投资银行保本理财产品列表

2013 年 8 月 26 日，公司召开第七届董事会第五次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金投资银行理财产品的议案》。本着股东利益最大化原则，为提高募集资金使用效率，在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用的情况下，同意公司在 12 个月内使用最高额度不超过人民币 6 亿元的部分闲置募集资金适时进行现金管理，投资于安全性高、流动性好、有保本承诺的银行理财产品，有效期一年；在上述额度和有效期内，资金可以滚动投资银行保本承诺理财产品。（详见 2013 年 8 月 28 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上刊登的公司公告）

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益
建设银行	无	否	保本浮动收益型	20,000	2013-11-01	2014-01-29	协议约定	20,000	0	273.1
建设银行	无	否	保本浮动收益型	30,000	2013-11-29	2014-02-25	协议约定	30,000	0	397.81
广发银行	无	否	保证收益型产品	10,000	2013-12-02	2014-03-03	协议约定	10,000	0	137.12
建设银行	无	否	保本浮动收益型	20,000	2014-01-29	2014-02-28	协议约定	20,000	0	88.77
建设银行	无	否	保本浮动收益型	30,000	2014-02-27	2014-03-31	协议约定	30,000	0	136.78
广发银行	无	否	保证收益型产品	10,000	2014-03-04	2014-06-03	协议约定	10,000	0	149.59
建设银行	无	否	保本浮动收益型	10,000	2014-03-21	2014-06-30	协议约定	10,000	0	138.36
兴业银行	无	否	保本固定收益型	3,000	2014-03-24	2014-04-28	协议约定	3,000	0	15.25
建设银行	无	否	保本浮动收益型	10,000	2014-04-08	2014-06-30	协议约定	10,000	0	111.42
广发银行	无	否	保证收益型产品	20,000	2014-04-04	2014-07-04	协议约定	20,000	0	0
兴业银行	无	否	保本固定收益型	3,000	2014-05-07	2014-08-06	协议约定	0	0	0
农村商业银行	无	否	保本浮动收益型	10,000	2014-06-06	2014-09-29	协议约定	0	0	0

建设银行	无	否	保本浮动 收益型	20,000	2014-06-30	2014-09-30	协议约定	0	0	0
备注	<p>1、截至 2014 年 6 月 30 日，公司投资银行保本理财产品的募集资金实际额度为 5.3 亿元。</p> <p>2、截至 2014 年 6 月 30 日，公司使用募集资金投资银行保本理财产品累计取得收益 20,693,287.66 元，其中，2013 年度取得理财收益 6,211,506.85 元，2014 年上半年取得理财收益 14,481,780.81 元。</p>									
逾期未收回的本金和收益累计金额	0									
涉诉情况（如适用）	不适用									

（注：公司自有资金及募集资金理财情况详见公司于 2013 年 08 月 28 日、2013 年 11 月 06 日、2013 年 12 月 03 日、2014 年 01 月 29 日、2014 年 02 月 12 日、2014 年 03 月 27 日、2014 年 05 月 13 日、2014 年 07 月 14 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告）

2、衍生品投资情况

适用 不适用

3、委托贷款情况

适用 不适用

（三）2013 年募集资金使用情况

1、募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	167,067.13
报告期投入募集资金总额	12,670
已累计投入募集资金总额	107,285
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%

募集资金总体使用情况说明

经公司第六届董事会第十一次会议、第六届董事会第十七次会议、公司 2011 年第三次临时股东大会、公司第六届董事会第二十二次会议、公司 2012 年第一次临时股东大会审议，同意本公司向深圳市人民政府国有资产监督管理委员会、深圳市远致投资有限公司等在不超过 10 名特定对象非公开发行不超过 457,875,457 股人民币普通股股票，每股面值 1 元，发行价为人民币 5.46 元/股。

此次非公开发行于 2012 年 8 月 13 日获得中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市农产品股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2012]1026 号）批准，核准公司非公开发行不超过 457,875,457 股新股。本次实际发行股票 313,650,000 股，发行价格 5.46 元/股；截止 2013 年 1 月 16 日，募集资金总额为 1,712,529,000 元，扣除有关发行费用后，募集资金净额为 1,670,671,339.94 元。2013 年 1 月 17 日，中审国际会计师事务所有限公司进行验资，并出具了中审国际验字

[2013]01020002 号验资报告。

根据公司 2011 年第三次临时股东大会对董事会的授权，经公司第六届董事会第三十八次会议决议同意，公司非公开发行股票募集资金投资计划如下：

序号	项目名称	项目投资额	募集资金投入额
1	向天津海吉星农产品物流有限公司增加投资，用于天津翰吉斯国际农产品物流园项目	224,198	77,067.13
2	向广西海吉星农产品国际物流有限公司增加投资，用于广西海吉星农产品国际物流中心项目	116,785	40,000
3	偿还银行贷款	50,000	50,000
合 计		390,983	167,067.13

截至2014年6月30日，募集资金账户累计收到募集资金利息收入及银行保本理财收益合计为23,167,718.32 元。

截至2014年6月30日，累计使用本次募集资金总额约为107,285万元，其中，报告期已使用本次募集资金12,670万元。截至2014年6月30日，公司募集资金余额为620,989,889.33元（含利息收入及银行保本理财产品收益），其中，募集资金专户金额为88,076,955.6元。

截至 2014 年 6 月 30 日，募集资金具体存放情况如下：

单位：人民币元

募集资金存放银行	银行账号	期末余额
农产品公司募集资金专户		25,563,461
其中：1、民生银行深圳香蜜湖支行	1819014170008357	39,225
2、广发行香蜜湖支行	102004516010006893	16,930,821
3、上海浦发深圳分行	79170155200005367	8,593,413
投资银行理财产品余额（包含理财产品收益）*		532,879,452
天津海吉星募集资金专户-渤海银行天津支行	2000422689000358	36,078,247
天津海吉星验资户利息**		23,759
广西海吉星募集资金专户-农行深圳分行	41000500040031402	26,435,247
广西海吉星验资户利息**		9,722
合 计		620,989,889

*根据第七届董事会第五次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金投资银行理财产品的议案》，同意公司在12个月内使用最高额度不超过人民币6亿元的部分闲置募集资金适时进行现金管理，投资于安全性高、流动性好、有保本承诺的银行理财产品，有效期一年；在上述额度和有效期内，资金可以滚动投资银行保本承诺理财产品。

截至2014年6月30日，公司利用闲置募集资金投资银行理财产品金额为5.3亿元，闲置募集资金投资银行理财产品累计

产生收益为20,693,287.66元。

**根据公司非公开发行股票预案，除偿还银行贷款外，公司募集资金的使用是对项目实施全资子公司现金增资后再用于募集资金投资项目的方式进行的，增资款项先行转入验资账户，待验资完成后转入募集资金专户。

截至2014年6月30日，天津海吉星验资户利息23,759.29元，广西海吉星验资户利息9,722.39元，上述验资户利息已于2014年7月16日、8月18日转入天津海吉星及广西海吉星的募集资金存储专户。

2、募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
天津翰吉斯国际农产品物流园项目	否	77,067.13	77,067.13	10,280	49,899	64.75%	2016年11月	-	项目处于建设期	否
广西海吉星农产品国际物流中心项目	否	40,000	40,000	2,390	7,386	18.47%	2017年01月	-201	-	否
偿还银行贷款项目	否	50,000	50,000	-	50,000	100%	-	-	-	否
承诺投资项目小计	--	167,067.13	167,067.13	12,670	107,285	--	--	-	--	--
超募资金投向										
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、天津翰吉斯国际农产品物流园项目 鉴于①本次非公开发行募集资金到位时间较原预计时间延迟；②天津翰吉斯国际农产品物流园项目部分区域规划调整等因素，天津海吉星根据实际情况调整建设投资进度为自2011年4月至2016年10月，预计2016年11月全面投入运营。 2、广西海吉星农产品国际物流中心项目 鉴于①本次非公开发行募集资金到位时间较原预计时间延迟；②广西海吉星农产品国际物流中心项目受云桂铁路建设影响需进行总平规划调整；③部分地块受拆迁影响延迟交付等因素，广西海吉星根据实际情况调整建设投资期限为2009年1月至2016年12月，预计2017年1月全面投入运营。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经公司2011年第三次临时股东大会决议，同意本次发行募集资金到位之前，公司可根据项目进展情况以自筹资金先行投入，并在募集资金到位之后审议置换本次发行的股东大会决议公告日后所投入的自筹资金。公司第六届董事会第三十九次会议审议通过《关于以募集资金置换预先投入自筹资金的议案》，同意以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金金额为30,407.93万元；其中，天津翰吉斯国际农产品物流园									

	项目先行投入自筹资金 38,089.63 万元，置换金额 28,500.00 万元；广西海吉星农产品国际物流中心项目先行投入自筹资金 1,907.93 万元，置换金额 1,907.93 万元，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况已经由中瑞岳华专审字【2013】第 0578 号鉴证报告验证，并已于 2013 年 5 月 24 日完成。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 经第六届董事会第三十八次会议及 2013 年第一次临时股东大会审议通过，将暂未使用的部分募集资金 83,500 万元，暂时用于补充公司流动资金，期限不超过 6 个月，截至 2013 年 8 月 5 日，公司已将暂时用于补充流动资金的 83,500 万元募集资金归还至募集资金专用账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	1、根据第六届董事会第三十八次会议审议通过的投资计划，尚未使用的募集资金将继续用于天津翰吉斯国际农产品物流园项目、广西海吉星农产品国际物流中心项目。 2、本着股东利益最大化原则，为提高募集资金使用效率，在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用的情况下，2014 年 8 月 27 日，公司第七届董事会第十五次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金投资银行保本理财产品的议案》，同意公司在 12 个月内使用最高额度不超过人民币 5 亿元的部分闲置募集资金适时进行现金管理，投资于安全性高、流动性好、有保本承诺的银行理财产品，有效期一年；在上述额度和有效期内，资金可以滚动投资银行保本承诺理财产品。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

注：报告期募集资金存放与使用情况详见与本报告同日刊登在巨潮资讯网的《深圳市农产品股份有限公司董事会关于 2014 年上半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

（续下页）

(四) 非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度
长沙农产品物流中心（一期）	60,000	470.71	45,486.71	建设期
广西新柳邕项目	74,811	2901.28	21,721.28	筹建期
云南东盟项目	100,000	206.75	13,501.75	筹建期
昌南物流二期项目	-	4356.93	32,115.93	建设期
长春海吉星项目	-	2777.51	22,101.51	建设期

八、对 2014 年 1-9 月经营业绩的-预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

十一、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

2014年5月20日，公司召开2013年年度股东大会，审议通过了《2013年度利润分配预案》。2013年度利润分配方案：以公司现有总股本以公司现有总股本1,696,964,131股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税）。2013年度暂不进行资本公积金转增股本。

此次权益分派的股权登记日为2014年6月25日，除权除息日为2014年6月26日。（详见2014年6月19日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公司公告）

十一、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司 2014 年半年度不进行利润分配及资本公积转增股本。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年01月07日	深圳	实地调研	机构	宏源证券研究所、太和投资、华强鼎信	公司旗下批发市场运营情况；农产品电子商务未来发展
2014年01月09日	深圳	实地调研	机构	华安基金、宏源证券	公司收入结构；新开业市场情况；

(续下页)

第五节 重要事项

一、公司治理情况

(一) 公司治理整体情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规及证券监管部门有关文件的要求,根据行业及自身特点,不断完善公司法人治理结构,提升公司治理水平。截至报告期末,公司不存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题。公司继续严格做好内幕信息防控,报告期内无内幕知情人违规买卖公司股票行为。公司治理的实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

报告期,为进一步优化公司治理、提高管理效率,整合集团资源、规范企业运作,公司颁布了《深圳市农产品股份有限公司授权体系(2014年,第3版)》;制订了《集团资金集中管理办法实施细则(试行)》、《深圳市农产品股份有限公司企业财务诚信档案管理暂行办法(试行)》等管理制度规定。

(二) 公司治理非规范事项的说明

1、向大股东报送相关未公开信息情况

公司作为深圳市国资委控股的上市公司,因执行国有资产管理的相关规定,存在定期和不定期向大股东深圳市国资委报送月度主要财务指标快报、季度经济运行分析和年度预算等未公开信息的情况。未公开信息报送情况及知情人名单,公司均进行备案。

上报的财务信息报送程序为:公司财务中心按照公司内部流程,完成相关财务信息的编制,经财务中心总经理、财务总监、分管财务中心副总裁、总裁审核同意后,通过深圳市国资委下发的数字证书登录“深圳市国资委—国有资产管理信息系统”网站上报,深圳市国资委统计评价处合并汇总后,向市政府及上级国有资产监管部门上报。

为了控制未公开信息的知情面,公司在信息的传递过程中严格控制知情人范围。大股东深圳市国资委也向公司出具了《加强未公开信息管理承诺函》,承诺内容如下:“我单位将建立和完善已获取的上市公司未公开信息管理内控制度,督促我单位及我单位实际控制人的相关信息知情人不利用你公司未公开信息买卖你公司证券,不建议他人买卖你公司证券,也不泄露你公司未公开信息,并及时、真实、准确、完整地提供我单位及我单位实际控制人知悉你公司未公开信息的知情人名单,由你公司报送深圳证监局、证券交易所备案。”

2、其他事项说明

自 2007 年 10 月起,公司已不再执行产权代表报告制度,也不再就重大事项报大股东深圳市国资委进行事前审批。公司不存在接受大股东或实际控制人对公司高层和中层管理人员任免情况,不存在大股东或

实际控制人对公司及下属子公司或具体项目进行审计的情况。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

(1) 宁夏海吉星公司引进战略投资者事项

2014年4月28日，公司第七届董事会第十三次会议审议通过《关于控股子公司宁夏海吉星国际农产品物流有限公司引进战略投资者的议案》，同意宁夏海吉星通过增资方式引进一名战略投资者，由其单方增资持有宁夏海吉星27.14%的股权，以加快推进宁夏海吉星国际农产品物流园项目，提升宁夏海吉星国际农产品物流有限公司资源获取能力。

2014年6月27日，经深圳联合产权交易所挂牌并组织的竞争性谈判，确定宁夏商务投资开发有限公司为该增资项目的最终投资人，最终增资报价为人民币4,713万元，超出出资额部分作为股权溢价计入资本公积金。

增资后，股权结构如下：

股东名称	原出资额	原股权比例	完成后 出资额	完成后 股权比例	出资方式
深圳市农产品股份有限公司	8,400	70.00%	8,400	51.0020%	货币资金
宁夏土木基业房地产开发有限公司	3,600	30.00%	3,600	21.8580%	货币资金

股东名称	原出资额	原股权比例	完成后 出资额	完成后 股权比例	出资方式
宁夏商务投资开发有限公司	-	-	4,469.9424	27.1400%	货币资金
合计	12,000	100.00%	16,469.9424	100.00%	-

3、企业合并情况

适用 不适用

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

七、重大关联交易

适用 不适用

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
-	-	-	-	-	-	-	-	-
报告期内审批对外担保额度合计 (A1)		-		报告期内对外担保实际发生 额合计 (A2)		-		
报告期末已审批的对外担保额度 合计 (A3)		-		报告期末对外实际担保余额 合计 (A4)		-		

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
深圳市布吉海鲜市场 有限公司(注1)	2013年7月 24日	1,000	2013年7月30日	950	连带责任担保	2013.07.31-20 14.09.30	否	否
		1,500	2013年8月23日	1,200		2013.08.29-20 14.08.28		
长沙马王堆农产品股 份有限公司(注2)	2013年7 月24日	13,200	2013年7月29日	12,650	连带责任担保	2013.08.06-20 14.08.05	否	否
沈阳海吉星农产品物 流有限公司(注3)	2012年8月 4日	4,000	2012年11月13日	2,290	连带责任担保	2012.11.20-20 17.11.20	否	否
广西海吉星农产品国 际物流有限公司(注 4)	2011年8月 31日	30,000	2012年5月24日	14,850	连带责任担保	2012.05.24-20 27.05.23	否	否
			2013年1月22日	1,000	连带责任担保	2013.01.22-20 27.05.23	否	否
			2013年2月5日	1,900	连带责任担保	2013.02.05-20 27.05.23	否	否
报告期内审批对子公司担保额度 合计(B1)				0	报告期内对子公司担保 实际发生额合计(B2)			35,980
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计(B3)				72,730	报告期末对子公司实际 担保余额合计(B4)			34,840
公司担保总额(即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)				0	报告期内担保实际发生额合 计(A2+B2)			35,980
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)				72,730	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)			34,840
实际担保总额(即A4+B4)占公司净资产的比例(%)								7.24%
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)								0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务 担保金额(D)								0
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)								0
上述三项担保金额合计(C+D+E)								0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明(如有)								无
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)								无

注:

1、2013年7月22日,经公司第七届董事会第三次会议审议通过,同意继续为布吉海鲜公司向招商银行深圳笋岗支行申请贷款人民币1,500万元及向中国银行股份有限公司深圳布吉支行申请贷款人民币1,000万元提供贷款担保,额度合计为人民币2,500万元,担保期限一年,担保方式为连带责任担保。其中,(1)截至本报告期末,公司实际为布吉海鲜公司向招商银行深圳笋岗支行申请贷款提供连带担保责任金额为人民币1,200万元;(2)截至本报告期末,布吉海鲜公司向中国银行股份有限公司深圳布吉支行申请贷款950万元。

本报告期后,2014年7月22日,经公司第七届董事会第十四次会议审议通过,同意继续为布吉海鲜公司向招商银行深

圳笋岗支行申请贷款人民币 1,300 万元及向中国银行股份有限公司深圳布吉支行申请贷款人民币 1,000 万元提供贷款担保，额度合计为人民币 2,300 万元，担保期限一年，担保方式为连带责任担保。

2、经公司第七届董事会第三次会议审议通过，同意继续与长沙公司股东长沙蔬菜集团共同为长沙公司向长沙银行申请共计人民币 24,000 万元贷款提供担保。其中，公司担保额度为人民币 13,200 万元，担保期限一年，担保方式为连带责任担保。截至本报告期末，公司实际为长沙公司提供贷款连带担保责任金额为人民币 12,650 万元。

3、经公司第六届董事会第三十三次会议审议通过，同意为沈阳公司向广发银行股份有限公司申请贷款人民币 4,000 万元提供期限 5 年的固定资产项目贷款担保，担保方式为连带责任担保。沈阳公司实际申请贷款金额为 3,000 万元，截至本报告期末，公司实际为沈阳公司承担贷款连带担保责任金额为人民币 2,290 万元。

4、经公司第六届董事会第十六次会议审议通过，同意为广西海吉星向国家开发银行深圳市分行申请长期贷款人民币 30,000 万元提供担保，担保期限不高于 15 年，担保方式为连带责任担保。广西海吉星公司于 2012 年 5 月 24 日申请贷款 15,000 万元，于 2013 年 1 月 22 日申请贷款 1,000 万元，于 2013 年 2 月 5 日申请贷款 2,000 万元。截至本报告期末，公司实际为广西海吉星公司承担贷款连带担保责任金额为人民币 17,750 万元。

3、其他重大合同

适用 不适用

4、其他重大交易

适用 不适用

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	深圳市国资委、公司原 11 家法人股东	公司第一大股东、实际控制人深圳市国资委和原 11 家法人股东在《股权分置改革说明书》中关于出售股份公告的承诺详见注 1。	2005 年 9 月 12 日	长期	正在履行中
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	生命人寿	公司股东生命人寿与上市公司在人员、财务、资产、业务和机构等方面保持相互独立并将继续保持相互独立的承诺详见注 2。	2014 年 4 月 8 日	长期	正在履行中
		公司股东生命人寿关于同业竞争方面的承诺详见注 2。	2014 年 4 月 8 日	长期	正在履行中
资产重组时所作承诺	-	-	-	-	-
首次公开发行或再融资时所作承诺	深圳市国资委	公司 2008 年非公开发行对象远致投资的实际控制人深圳市国资委在《非公开发行股票预案》中关于同业竞争的承诺详见注 3。	2007 年 10 月 10 日	永久性	正在履行中

	深圳市国资委	公司 2013 年非公开发行限售期承诺详见注 4。	2013 年 1 月 23 日	36 个月	正在履行中
	远致投资	公司 2013 年非公开发行限售期承诺详见注 4。	2013 年 1 月 23 日	36 个月	正在履行中
	生命人寿	公司 2013 年非公开发行限售期承诺详见注 4。	2013 年 1 月 23 日	12 个月	履行完毕
其他对公司中小股东所作承诺	深圳市国资委	公司第一大股东、实际控制人深圳市国资委 2007 年出具《加强未公开信息管理承诺函》详见注 5。	-	-	-
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

注：

1、公司第一大股东、实际控制人深圳市国资委在《股权分置改革说明书》中承诺：通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量达到公司股份总数百分之一的，应当自该事实发生之日起两个工作日内做出公告。

公司原 11 家法人股东在《股权分置改革说明书》中承诺：通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量达到公司股份总数百分之一的，应当自该事实发生之日起两个工作日内做出公告。

2、截至 2014 年 4 月 8 日，公司股东生命人寿依据《证券法》、《上市公司收购管理办法》、《公开发行证券公司信息披露内容不格式准则第 15 号—权益变动报告书》及相关的法律、法规于 2014 年 4 月 10 日委托公司代为披露《详式权益变动报告书》，并签署《关于规范关联交易及避免同业竞争的承诺函》，承诺：“本次权益变动完成后，生命人寿将不会在中国境内从事与农产品业务构成同业竞争或潜在同业竞争的业务或活动”；同时，生命人寿签署《信息披露义务人与上市公司独立性的承诺与保证函》，承诺：“本次权益变动完成后，生命人寿与上市公司在人员、财务、资产、业务和机构等方面保持相互独立并将继续保持相互独立，遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定。”（详见 2014 年 4 月 10 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公司公告）

3、公司 2008 年非公开发行对象远致投资的实际控制人深圳市国资委在《非公开发行股票预案》中的承诺：

（1）深圳市国资委承诺并保证其本身，并将促使深圳市国资委全资或控股的子公司今后不会直接参与经营与本公司主营业务相同的业务。

（2）深圳市国资委在以后的经营或投资项目的安排上将避免与本公司主营业务发生同业竞争。

（3）如因国家政策调整等不可抗力或意外事件或国有股权划转的发生，致使同业竞争变成可能或不可避免时，在同等条件下，本公司享有投资经营相关项目的优先选择权，或有权与深圳市国资委共同投资经营相关项目。

（4）如深圳市国资委或深圳市国资委全资或控股的子公司拟出售或转让与本公司业务类似的任何资产或权益，将给予本公司优先购买权，并且购买条件不逊于深圳市国资委向任何第三方提供的条件。

（5）如违反上述承诺，与本公司主营业务进行同业竞争，将承担由此给本公司造成的全部损失。除非本公司破产或者终止经营或者深圳市国资委不再是本公司持股 5% 以上的股东外，本承诺的有效期为永久性的。

4、2013 年非公开发行股票发行对象限售期承诺详见公司于 2013 年 1 月 23 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上刊登的公告。

其中，深圳市国资委和远致投资认购本次非公开发行股份限售期为 36 个月，限售承诺尚在履行中；生命人寿认购股份限售期为 12 个月，2014 年 1 月 24 日已解除限售，限售承诺已履行完毕。（详见 2014 年 1 月 22 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上刊登的公司公告）

5、公司第一大股东、实际控制人深圳市国资委 2007 年出具《加强未公开信息管理承诺函》中承诺：深圳市国资委将建立和完善已获取的上市公司未公开信息管理内控制度，督促深圳市国资委及实际控制人的相关信息知情人不利用公司未公开信息买卖公司证券，不建议他人买卖公司证券，也不泄露公司未公开信息，并及时、真实、准确、完整地提供深圳市国资委及实际控制人知悉公司未公开信息的知情人名单，由公司报送深圳证监局、证券交易所备案。

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

适用 不适用

十一、处罚及整改情况

整改情况说明

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

1、民润公司股权代管及债务代偿事项进展

2013 年 12 月 31 日，公司第七届董事会第十次会议决议审议通过了《关于公开挂牌征集投资者代管参股公司民润公司股权并由其代民润公司向公司偿还部分债务的议案》，同意委托投资者代管公司及果菜公司所合计持有的民润公司 47.76% 股权，代管期为 10 年，每年的委托报酬为人民币 20 万元；同时，投资者须代民润公司向公司偿还 6,100 万元债务，该 6,100 万元债务为民润公司对全部债务的一部分。代偿时间具体为：首笔 3100 万元在 2014 年 1 月 20 日前付清，第二笔 1,550 万元在 2014 年 12 月 31 日前付清，第三笔 1,450 万元在 2015 年 11 月 30 日前付清。

经深圳联合产权交易所履行公开挂牌征集投资者等相关程序后，深圳市和民投资有限公司被确认为该项目的投资者。公司、果菜公司与深圳市和民投资有限公司共同签订了《股权代官及债务代偿协议》。2014 年 2 月 17 日，公司已收到上述偿债首付款 3,100 万元。（详见 2014 年 1 月 2 日、2014 年 1 月 14 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公司公告）

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	322,758,401	19.02%	0	0	0	-231,491,640	-231,491,640	91,266,761	5.38%
1、国家持股	67,497,500	3.98%	0	0	0	0	0	67,497,500	3.98%
2、国有法人持股	16,372,500	0.96%	0	0	0	0	0	16,372,500	0.96%
3、其他内资持股	238,888,401	14.08%	0	0	0	-231,491,640	-231,491,640	7,396,761	0.44%
其中：境内法人持股	229,780,000	13.54%	0	0	0	-229,780,000	-229,780,000	0	0.00%
境内自然人持股	9,108,401	0.54%	0	0	0	-1,711,640	-1,711,640	7,396,761	0.44%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,374,205,730	80.98%	0	0	0	231,491,640	231,491,640	1,605,697,370	94.62%
1、人民币普通股	1,374,205,730	80.98%	0	0	0	231,491,640	231,491,640	1,605,697,370	94.62%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,696,964,131	100.00%	0	0	0	0	0	1,696,964,131	100.00%

注：上表是根据中国结算深圳分公司提供的《股本结构表（按股东类别标识统计）》（股权登记日：2014年6月30日）编制。

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、中国结算深圳分公司按《公司法》、《上市公司董事、监事、高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》的相关规定增加或解除董事、监事、高级管理人员的限售股份。报告期，中国结算深圳分公司解锁高管股份数量为1,711,640股。
- 2、2012年5月16日，公司非公开发行股票申请经中国证监会发行审核委员会审核通过，并于2012年8月13日取得中国证监会《关于核准深圳市农产品股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]1026号）。本次非公开发行新增股票于2013年1月24日在深圳证券交易所上市，发行新增股份的性质为有限售条件流通股。其中，华夏基金管理有限公司等5家法人机构于本次非公开发行认购的股份锁定期为2013年1月24日至2014年1月23日，限售股份已于2014年1月24日解除限售。（详见2014年1月24日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公司公告）

股份变动的批准情况

适用√ 不适用

股份变动的过户情况

适用√不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用√不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	37,073		报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市人民政府国有资产监督管理委员会	国家	24.76%	420,209,999	+7,753,312	67,497,500	352,712,499	-	-
生命人寿保险股份有限公司一分红	境内非国有法人	12.04%	204,285,107	+160,129,322	0	204,285,107	-	-
生命人寿保险股份有限公司一万能 H	境内非国有法人	10.19%	172,988,445	+2,008,509	0	172,988,445	-	-
深圳市远致投资有限公司	国有法人	5.22%	88,603,753	0	16,372,500	72,231,253	-	-
深圳光明酒店管理有限公司	境内非国有法人	3.24%	54,945,000	0	0	54,945,000	质押	54,945,000
诺安基金—工商银行—诺安金狮八号资产管理计划	其他	3.24%	54,945,000	+54,945,000	0	54,945,000	-	-
吴悦洵	境内自然人	2.57%	43,533,182	+43,533,182	0	43,533,182	-	-
庄岸玲	境内自然人	2.20%	37,401,570	+37,401,570	0	37,401,570	-	-
方坚力	境内自然人	2.01%	34,144,054	+34,144,054	0	34,144,054	-	-
陈晓微	境内自然人	1.64%	27,774,664	+27,774,664	0	27,774,664	-	-

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司实际控制人深圳市人民政府国有资产监督管理委员会代表国家持有股份（国家股），间接持有深圳市远致投资有限公司 100% 的股权，该两股东之间存在关联关系。 2、生命人寿保险股份有限公司—万能 H、生命人寿保险股份有限公司—分红同属生命人寿保险股份有限公司。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
深圳市人民政府国有资产监督管理委员会	352,712,499	人民币普通股	352,712,499
生命人寿保险股份有限公司—分红	204,285,107	人民币普通股	204,285,107
生命人寿保险股份有限公司—万能 H	172,988,445	人民币普通股	172,988,445
深圳市远致投资有限公司	72,231,253	人民币普通股	72,231,253
深圳光明酒店管理有限公司	54,945,000	人民币普通股	54,945,000
诺安基金—工商银行—诺安金狮八号资产管理计划	54,945,000	人民币普通股	54,945,000
吴悦洵	43,533,182	人民币普通股	43,533,182
庄岸玲	37,401,570	人民币普通股	37,401,570
方坚力	34,144,054	人民币普通股	34,144,054
陈晓微	27,774,664	人民币普通股	27,774,664
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、公司实际控制人深圳市人民政府国有资产监督管理委员会代表国家持有股份（国家股），间接持有深圳市远致投资有限公司 100% 的股权，该两股东之间存在关联关系。2、生命人寿保险股份有限公司—万能 H、生命人寿保险股份有限公司—分红同属生命人寿保险股份有限公司。 3、本公司未知上列其余股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明	公司前 10 大股东中，境内自然人股东吴悦洵、庄岸玲、方坚力、陈晓微持有公司股份均为通过融资融券业务持有股票。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

报告期，持有公司 5% 以上股权股东持股变动情况说明

1、报告期内，公司实际控制人深圳市国资委通过深圳证券交易所交易系统增持公司股份数量为 7,753,312 股，增持比例为 4.57%；截至报告期末，深圳市国资委直接持有公司股份数量为 420,209,999 股，占公司总股本的 24.76%。；深圳市国资委与其全资子公司远致投资、远致投资的全资子公司深圳市亿鑫投资有限公司合计持有公司股份数量为 509,089,152 股,占公司总股本的 29.99999% 。

2、报告期内，公司股东生命人寿旗下万能 H 和分红账户通过深圳证券交易所交易系统增持公司股份数量合计为 162,137,831 股，占公司总股本比例为 9.55%；截至报告期末，生命人寿合计持有公司股份数量为 377,273,552 股，占公司总股本 22.23%；其中，生命人寿分红账户持有公司股份数量为 204,285,107 股，占公司总股本的 12.04%；生命人寿万能 H 账户持有公司股份数量为 172,988,445 股，占公司总股本的 10.19%。

三、控股股东或实际控制人变更情况

1、控股股东报告期内变更

适用 不适用

2、实际控制人报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

公司第一大股东、实际控制人为深圳市人民政府国有资产监督管理委员会，为深圳市政府直属特设机构，办公地址：深圳市福田区深南大道 4009 号投资大厦 17 楼，负责人：张晓莉女士。

截至 2014 年 6 月 30 日，深圳市国资委直接持有公司股票数量为 420,209,999 股，占公司总股本的 24.76%；深圳市国资委下属全资子公司远致投资持有公司股票数量为 88,603,753 股，占公司总股本的 5.22%；远致投资全资子公司深圳市亿鑫投资有限公司持有公司股票数量为 275,400 股，占公司股本的 0.02%。即深圳市国资委直接和间接合计持有公司股票数量为 509,089,152 股,占公司总股本的 29.99999%，为公司第一大股东、实际控制人。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	期末持股数 (股)
陈少群	董事长	现任	男	52	2013年05月16日	2016年05月16日	4,435,560	0	0	4,435,560
胡翔海	董事、总裁	现任	男	50	2013年05月16日	2016年05月16日	2,160,315	0	0	2,160,315
汪兴益	独立董事	现任	男	69	2013年05月16日	2016年05月16日	677	0	0	677
孙良媛	独立董事	现任	女	55	2013年05月16日	2016年05月16日	0	0	0	0
肖幼美	独立董事	现任	女	59	2013年05月16日	2016年05月16日	0	0	0	0
刘震国	独立董事	现任	男	42	2013年05月16日	2016年05月16日	0	0	0	0
刘鲁鱼	独立董事	现任	男	56	2013年05月16日	2016年05月16日	0	0	0	0
刘爱群	董事	现任	男	60	2013年05月16日	2016年05月16日	0	0	0	0
万筱宁	董事	现任	男	51	2013年05月16日	2016年05月16日	1,528,882	0	0	1,528,882
陈阳升	董事、财务总监	现任	男	51	2013年05月16日	2016年05月16日	0	0	0	0
黄守岩	董事	现任	男	64	2013年05月16日	2016年05月16日	0	0	0	0
周文	董事	现任	男	46	2014年02月18日	2016年05月16日	0	0	0	0
陈小华	董事、副总裁	现任	男	48	2013年05月16日	2016年05月16日	1,062,117	0	265,529	796,588
卢健民	监事会主席	现任	男	57	2013年05月16日	2016年05月16日	0	0	0	0
刘岁义	监事	现任	男	48	2013年05月16日	2016年05月16日	435,475	0	0	435,475
王道海	监事	现任	男	48	2013年05月16日	2016年05月16日	0	0	0	0
谢微鹏	监事	现任	男	48	2013年05月16日	2016年05月16日	0	0	0	0
林映文	监事	现任	女	36	2013年05月16日	2016年05月16日	0	0	0	0
张键	副总裁	现任	男	41	2013年05月16日	2016年05月16日	0	0	0	0
刘广阳	副总裁	现任	男	36	2013年05月16日	2016年05月16日	0	0	0	0
刘雄佳	董事会秘书	现任	男	42	2013年05月16日	2016年05月16日	0	0	0	0
合计							9,623,026	0	265,529	9,357,497
孙涛	原董事	离任	男	53	2013年05月16日	2014年02月18日	0	0	0	0
钟辉红	原副总裁	离任	男	44	2013年05月16日	2014年01月22日	180,000	0	0	180,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
孙涛	原董事	离任	2014年02月18日	工作调动
周文	董事	被选举	2014年02月18日	被选举
钟辉红	原副总裁	离任	2014年01月02日	个人原因

注：1、公司原董事孙涛先生因工作调动提出辞去公司董事职务，根据公司董事会提名委员会建议，经公司第七届董事会第十一次会议、公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过，增补周文先生为公司第七届董事会董事，任期与公司第七届董事会相同。（详见公司于 2014 年 1 月 29 日、2 月 19 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告）

2、公司原副总裁钟辉红先生因个人原因向公司董事会辞去公司副总裁职务，辞职后不再担任公司其他职务。（详见公司于 2014 年 1 月 2 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告）

第八节 财务报告（未经审计，附后）

第九节 备查文件目录

本公司董事会办公室备有以下备查文件：

- 1、载有法定代表人、总裁、财务总监、主管会计工作负责人、会计机构负责人亲笔签字并盖章的财务报表；
- 2、载有董事长签字并盖章的 2014 年半年度报告全文及摘要；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 4、《公司章程》及其他相关资料。

董事长：陈少群

2014年8月27日

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市农产品股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,469,069,479.05	1,458,257,118.47
结算备付金	-	-
拆出资金	-	-
交易性金融资产	-	-
应收票据	-	-
应收账款	82,020,490.49	45,215,160.73
预付款项	217,973,751.00	231,234,822.83
应收保费	-	-
应收分保账款	-	-
应收分保合同准备金	-	-
应收利息	82,610.00	27,420.00
应收股利	-	-
其他应收款	564,365,127.31	700,498,172.88
买入返售金融资产	-	-
存货	10,131,034.21	2,062,499.31
一年内到期的非流动资产	177,482.91	422,867.49
其他流动资产	664,611,859.32	616,824,968.13
流动资产合计	3,008,431,834.29	3,054,543,029.84
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款	192,613,188.02	145,566,152.23
可供出售金融资产	3,639,818.00	4,479,776.00
持有至到期投资	-	-
长期应收款	-	-
长期股权投资	1,365,025,181.95	1,331,422,872.33
投资性房地产	839,841,420.50	788,273,900.17
固定资产	2,748,830,661.73	2,787,674,267.94
在建工程	1,727,398,882.34	1,311,551,990.68
工程物资	-	-
固定资产清理	275,981,650.49	271,964,994.44
生产性生物资产	-	-
油气资产	-	-
无形资产	2,195,912,553.71	2,045,684,052.73
开发支出	765,372.51	598,183.51
商誉	9,099,417.91	9,099,417.91
长期待摊费用	98,610,070.29	90,112,521.38
递延所得税资产	132,122,728.46	130,686,504.59
其他非流动资产	229,622,373.66	251,732,168.19
非流动资产合计	9,819,463,319.57	9,168,846,802.10

项目	期末余额	期初余额
资产总计	12,827,895,153.86	12,223,389,831.94
流动负债：		
短期借款	3,385,000,000.00	3,265,300,000.00
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	125,409,439.17	162,449,916.72
预收款项	454,420,202.64	475,494,343.91
卖出回购金融资产款	-	-
应付手续费及佣金	-	-
应付职工薪酬	70,515,613.75	86,437,642.29
应交税费	77,910,091.08	88,796,771.42
应付利息	295,932.63	375,169.43
应付股利	11,316,786.18	17,086,786.18
其他应付款	510,419,124.70	505,175,170.98
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	34,827,625.93	77,625,626.04
其他流动负债	19,081,360.05	1,337,560.46
流动负债合计	4,689,196,176.13	4,680,078,987.43
非流动负债：		
长期借款	1,103,156,158.33	705,656,158.33
应付债券	-	-
长期应付款	9,422,158.74	9,316,658.74
专项应付款	32,317,069.00	30,366,780.67
预计负债	-	-
递延所得税负债	29,423,366.80	29,423,366.80
其他非流动负债	855,405,097.19	675,733,382.91
非流动负债合计	2,029,723,850.06	1,450,496,347.45
负债合计	6,718,920,026.19	6,130,575,334.88
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,696,964,131.00	1,696,964,131.00
资本公积	2,524,526,910.11	2,524,526,910.11
减：库存股	-	-
专项储备	-	-
盈余公积	179,002,169.21	179,002,169.21
一般风险准备	-	-
未分配利润	413,172,208.30	467,535,742.81

项目	期末余额	期初余额
外币报表折算差额	-358,464.33	-371,527.78
归属于母公司所有者权益合计	4,813,306,954.29	4,867,657,425.35
少数股东权益	1,295,668,173.38	1,225,157,071.71
所有者权益（或股东权益）合计	6,108,975,127.67	6,092,814,497.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计	12,827,895,153.86	12,223,389,831.94

法定代表人：陈少群 总裁：胡翔海 财务总监：陈阳升 主管会计工作负责人：刘广阳 会计机构负责人：俞浩

（续下页）

2、母公司资产负债表

编制单位：深圳市农产品股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	928,412,895.38	486,874,461.58
交易性金融资产	-	-
应收票据	-	-
应收账款	18,111,428.27	8,726,471.76
预付款项	32,380.00	83,500.00
应收利息	-	-
应收股利	100,900,993.88	100,900,993.88
其他应收款	1,378,407,332.19	1,647,680,940.44
存货	2,370.00	-
一年内到期的非流动资产	141,482.91	422,867.49
其他流动资产	657,662,552.09	612,498,020.04
流动资产合计	3,083,671,434.72	2,857,187,255.19
非流动资产：		
可供出售金融资产	3,639,818.00	4,479,776.00
持有至到期投资	-	-
长期应收款	-	-
长期股权投资	4,489,209,501.44	4,375,573,060.10
投资性房地产	10,772,940.54	11,252,245.00
固定资产	1,374,960,544.88	1,397,592,070.44
在建工程	226,449,484.92	150,156,941.01
工程物资	-	-
固定资产清理	276,133,677.25	271,964,994.44
生产性生物资产	-	-
油气资产	-	-
无形资产	200,469,193.22	202,664,750.10
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	18,177,233.11	18,463,636.17
递延所得税资产	78,213,192.84	78,213,192.84
其他非流动资产	3,448,252.00	476,100.00
非流动资产合计	6,681,473,838.20	6,510,836,766.10
资产总计	9,765,145,272.92	9,368,024,021.29
流动负债：		
短期借款	3,025,000,000.00	2,892,000,000.00
交易性金融负债	-	-
应付票据	-	-
应付账款	-	-
预收款项	223,388,905.42	179,755,128.00

项目	期末余额	期初余额
应付职工薪酬	22,498,593.18	31,025,132.08
应交税费	9,136,126.41	2,276,129.38
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	854,862,937.03	841,533,412.81
一年内到期的非流动负债	8,000,000.00	8,000,000.00
其他流动负债	-	-
流动负债合计	4,142,886,562.04	3,954,589,802.27
非流动负债：		
长期借款	634,000,000.00	435,000,000.00
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	29,423,366.80	29,423,366.80
其他非流动负债	520,479,498.86	412,891,105.05
非流动负债合计	1,183,902,865.66	877,314,471.85
负债合计	5,326,789,427.70	4,831,904,274.12
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,696,964,131.00	1,696,964,131.00
资本公积	2,444,070,892.15	2,444,070,892.15
减：库存股	-	-
专项储备	-	-
盈余公积	149,491,127.15	149,491,127.15
一般风险准备	-	-
未分配利润	147,829,694.92	245,593,596.87
外币报表折算差额	-	-
所有者权益（或股东权益）合计	4,438,355,845.22	4,536,119,747.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计	9,765,145,272.92	9,368,024,021.29

法定代表人：陈少群 总裁：胡翔海 财务总监：陈阳升 主管会计工作负责人：刘广阳 会计机构负责人：俞浩

（续下页）

3、合并利润表

编制单位：深圳市农产品股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	856,297,565.06	1,117,864,238.71
其中：营业收入	840,503,813.98	1,113,007,974.27
利息收入	15,793,751.08	4,856,264.44
已赚保费	-	-
手续费及佣金收入	-	-
二、营业总成本	751,793,221.15	1,000,853,905.42
其中：营业成本	431,939,400.41	647,155,554.68
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	43,847,723.60	50,407,026.35
销售费用	23,750,297.59	39,709,879.81
管理费用	187,113,540.61	184,165,992.66
财务费用	63,907,525.87	67,148,773.24
资产减值损失	1,234,733.07	12,266,678.68
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）	11,028,182.29	9,619,386.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	9,593,326.19	4,965,756.59
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	115,532,526.20	126,629,719.70
加：营业外收入	28,240,768.94	25,397,604.65
减：营业外支出	5,417,401.34	16,343,780.10
其中：非流动资产处置损失	1,975,390.69	430,569.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	138,355,893.80	135,683,544.25
减：所得税费用	52,211,807.86	40,637,126.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	86,144,085.94	95,046,417.34

项目	本期金额	上期金额
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	30,484,672.04	36,911,170.32
少数股东损益	55,659,413.90	58,135,247.02
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0180	0.0224
（二）稀释每股收益	0.0180	0.0224
七、其他综合收益	13,063.45	-863,608.06
八、综合收益总额	86,157,149.39	94,182,809.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	30,497,735.49	36,047,562.26
归属于少数股东的综合收益总额	55,659,413.90	58,135,247.02

法定代表人：陈少群 总裁：胡翔海 财务总监：陈阳升 主管会计工作负责人：刘广阳 会计机构负责人：俞浩

（续下页）

4、母公司利润表

编制单位：深圳市农产品股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	105,129,859.76	37,645,963.69
减：营业成本	36,818,416.69	35,834,863.97
营业税金及附加	5,713,895.58	1,960,930.80
销售费用	872,653.41	179,525.94
管理费用	53,746,871.80	50,904,558.18
财务费用	39,832,685.92	24,109,366.12
资产减值损失	567,056.34	115,141.33
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）	20,686,441.34	52,456,048.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,936,441.34	3,430,272.39
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-11,735,278.64	-23,002,373.76
加：营业外收入	1,755,695.84	5,331,526.84
减：营业外支出	2,936,112.60	4,607.36
其中：非流动资产处置损失	1,136,112.60	4,607.36
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-12,915,695.40	-17,675,454.28
减：所得税费用		-21,922,207.33
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-12,915,695.40	4,246,753.05
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		-839,958.00
七、综合收益总额	-12,915,695.40	3,406,795.05

法定代表人：陈少群 总裁：胡翔海 财务总监：陈阳升 主管会计工作负责人：刘广阳 会计机构负责人：俞浩

（续下页）

5、合并现金流量表

编制单位：深圳市农产品股份有限公司

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	903,086,580.08	860,025,236.63
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	5,545,949.84	13,032,752.20
收到其他与经营活动有关的现金	537,280,072.92	374,092,657.14
经营活动现金流入小计	1,445,912,602.84	1,247,150,645.97
购买商品、接受劳务支付的现金	248,446,151.72	365,228,755.65
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	204,705,670.24	197,776,445.80
支付的各项税费	139,737,110.44	137,564,110.14
支付其他与经营活动有关的现金	521,305,417.28	513,681,853.57
经营活动现金流出小计	1,114,194,349.68	1,214,251,165.16
经营活动产生的现金流量净额	331,718,253.16	32,899,480.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,731,241,000.00	-
取得投资收益所收到的现金	13,512,477.01	14,374,973.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	510,813.00	875,692.37
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	3,678,000.00	10,474,400.00
投资活动现金流入小计	1,748,942,290.01	25,725,066.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	664,755,933.54	482,886,857.00
投资支付的现金	1,688,439,067.93	68,972,300.00
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	2,210,137.98	-
投资活动现金流出小计	2,355,405,139.45	551,859,157.00

投资活动产生的现金流量净额	-606,462,849.44	-526,134,090.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	24,000,000.00	1,713,716,007.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	24,000,000.00	35,300,000.00
取得借款收到的现金	2,133,528,200.00	1,200,122,000.00
发行债券收到的现金	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	2,180,000.00	3,700,000.00
筹资活动现金流入小计	2,159,708,200.00	2,917,538,007.00
偿还债务支付的现金	1,652,966,666.67	2,123,187,657.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	221,132,554.29	208,700,434.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	7,781,385.44	-
支付其他与筹资活动有关的现金	191,513.11	-
筹资活动现金流出小计	1,874,290,734.07	2,331,888,092.31
筹资活动产生的现金流量净额	285,417,465.93	585,649,914.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	139,490.93	-267,219.15
五、现金及现金等价物净增加额	10,812,360.58	92,148,085.63
加：期初现金及现金等价物余额	1,458,257,118.47	1,505,801,874.40
六、期末现金及现金等价物余额	1,469,069,479.05	1,597,949,960.03

法定代表人：陈少群 总裁：胡翔海 财务总监：陈阳升 主管会计工作负责人：刘广阳 会计机构负责人：俞浩

(续下页)

6、母公司现金流量表

编制单位：深圳市农产品股份有限公司

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	252,455,081.04	49,626,920.56
收到的税费返还	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	969,056,093.97	404,598,674.52
经营活动现金流入小计	1,221,511,175.01	454,225,595.08
购买商品、接受劳务支付的现金	3,174,804.06	2,763,087.48
支付给职工以及为职工支付的现金	55,905,366.04	50,552,347.84
支付的各项税费	21,251,142.65	10,625,694.04
支付其他与经营活动有关的现金	742,008,915.06	440,281,092.72
经营活动现金流出小计	822,340,227.81	504,222,222.08
经营活动产生的现金流量净额	399,170,947.20	-49,996,627.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,730,000,000.00	-
取得投资收益所收到的现金	22,564,657.52	52,374,290.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	48,573.00	1,020.00
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	1,752,613,230.52	52,375,310.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	78,990,770.04	89,994,741.16
投资支付的现金	1,765,700,000.00	436,588,700.00
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	1,197,392.87	
投资活动现金流出小计	1,845,888,162.91	526,583,441.16
投资活动产生的现金流量净额	-93,274,932.39	-474,208,130.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-	1,678,416,007.00
取得借款收到的现金	1,800,000,000.00	600,000,000.00
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	1,800,000,000.00	2,278,416,007.00
偿还债务支付的现金	1,478,066,666.67	1,425,490,833.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	186,110,007.36	131,860,615.66
支付其他与筹资活动有关的现金	191,513.11	-
筹资活动现金流出小计	1,664,368,187.14	1,557,351,448.99
筹资活动产生的现金流量净额	135,631,812.86	721,064,558.01

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	10,606.13	-20,477.58
五、现金及现金等价物净增加额	441,538,433.80	196,839,323.19
加：期初现金及现金等价物余额	486,874,461.58	313,459,263.62
六、期末现金及现金等价物余额	928,412,895.38	510,298,586.81

法定代表人：陈少群 总裁：胡翔海 财务总监：陈阳升 主管会计工作负责人：刘广阳 会计机构负责人：俞浩

(续下页)

7、合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市农产品股份有限公司
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	1,696,964,131.00	2,524,526,910.11	-	-	179,002,169.21	-	467,535,742.81	-371,527.78	1,225,157,071.71	6,092,814,497.06
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	1,696,964,131.00	2,524,526,910.11			179,002,169.21		467,535,742.81	-371,527.78	1,225,157,071.71	6,092,814,497.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-54,363,534.51	13,063.45	70,511,101.67	16,160,630.61
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	30,484,672.04	-	55,659,413.90	86,144,085.94
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	13,063.45	-	13,063.45
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	30,484,672.04	13,063.45	55,659,413.90	86,157,149.39
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	24,000,000.00	24,000,000.00
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	24,000,000.00	24,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-84,848,206.55	-	-6,720,000.00	-91,568,206.55
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	-	-	-	-	-	-	-84,848,206.55	-	-6,720,000.00	-91,568,206.55
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,428,312.23	-2,428,312.23
四、本期期末余额	1,696,964,131.00	2,524,526,910.11	-	-	179,002,169.21	-	413,172,208.30	-358,464.33	1,295,668,173.38	6,108,975,127.67

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	1,383,314,131.00	1,186,631,383.19	-	-	173,044,432.58	-	447,053,414.65	-330,809.97	1,130,761,751.27	4,320,474,302.72
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	1,383,314,131.00	1,186,631,383.19	-	-	173,044,432.58	-	447,053,414.65	-330,809.97	1,130,761,751.27	4,320,474,302.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	313,650,000.00	1,356,838,291.94	-	-	5,957,736.63	-	-53,894,772.86	-23,650.06	29,724,324.08	1,652,251,929.73
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	36,911,170.32	-	58,135,247.02	95,046,417.34
（二）其他综合收益	-	-839,958.00	-	-	-	-	-	-23,650.06	-	-863,608.06
上述（一）和（二）小计	-	-839,958.00	-	-	-	-	36,911,170.32	-23,650.06	58,135,247.02	94,182,809.28
（三）所有者投入和减少资本	313,650,000.00	1,357,021,339.94	-	-	-	-	-	-	35,300,000.00	1,705,971,339.94
1. 所有者投入资本	313,650,000.00	1,357,021,339.94	-	-	-	-	-	-	35,300,000.00	1,705,971,339.94
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	5,957,736.63	-	-90,805,943.18	-	-49,840,000.00	-134,688,206.55
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	5,957,736.63	-	-5,957,736.63	-	-	-

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-84,848,206.55	-	-49,840,000.00	-134,688,206.55
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	-	656,910.00	-	-	-	-	-	-	-13,870,922.94	-13,214,012.94
四、本期期末余额	1,696,964,131.00	2,543,469,675.13	-	-	179,002,169.21	-	393,158,641.79	-354,460.03	1,160,486,075.35	5,972,726,232.45

法定代表人：陈少群

总裁：胡翔海

财务总监：陈阳升

主管会计工作负责人：刘广阳

会计机构负责人：俞浩

（续下页）

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳市农产品股份有限公司

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	1,696,964,131.00	2,444,070,892.15	-	-	149,491,127.15	-	245,593,596.87	4,536,119,747.17
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	1,696,964,131.00	2,444,070,892.15	-	-	149,491,127.15	-	245,593,596.87	4,536,119,747.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-97,763,901.95	-97,763,901.95
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	-12,915,695.40	-12,915,695.40
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-12,915,695.40	-12,915,695.40
（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	-	-	-	-	-	-	-84,848,206.55	-84,848,206.55
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	-	-	-	-	-	-	-84,848,206.55	-84,848,206.55
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	1,696,964,131.00	2,444,070,892.15	-	-	149,491,127.15	-	147,829,694.92	4,438,355,845.22

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	1,383,314,131.00	1,086,319,355.21	-	-	143,533,390.52	-	345,547,919.20	2,958,714,795.93
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	1,383,314,131.00	1,086,319,355.21	-	-	143,533,390.52	-	345,547,919.20	2,958,714,795.93
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	313,650,000.00	1,356,181,381.94	-	-	5,957,736.63	-	-86,559,190.13	1,589,229,928.44
(一) 净利润	-	-	-	-	-	-	4,246,753.05	4,246,753.05
(二) 其他综合收益	-	-839,958.00	-	-	-	-	-	-839,958.00
上述(一)和(二)小计	-	-839,958.00	-	-	-	-	4,246,753.05	3,406,795.05
(三) 所有者投入和减少资本	313,650,000.00	1,357,021,339.94	-	-	-	-	-	1,670,671,339.94
1. 所有者投入资本	313,650,000.00	1,357,021,339.94	-	-	-	-	-	1,670,671,339.94
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	5,957,736.63	-	-90,805,943.18	-84,848,206.55
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	5,957,736.63	-	-5,957,736.63	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-84,848,206.55	-84,848,206.55
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	1,696,964,131.00	2,442,500,737.15	-	-	149,491,127.15	-	258,988,729.07	4,547,944,724.37

法定代表人：陈少群

总裁：胡翔海

财务总监：陈阳升

主管会计工作负责人：刘广阳

会计机构负责人：俞浩

（续下页）

深圳市农产品股份有限公司

2014 年半年度财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司历史沿革

深圳市农产品股份有限公司（以下简称“本公司或公司”）于 1988 年 8 月 20 日经深圳市人民政府以“深府办（1988）1181 号”文批准，于 1989 年 1 月 14 日经深圳市工商行政管理局注册成立的市属国有企业，原名“深圳市农产品批发公司”。1993 年 5 月 4 日，经深圳市人民政府以“深府办[1993]676 号”文批准，本公司改组为股份有限公司，经深圳市工商行政管理局核准，更名为“深圳市农产品股份有限公司”。1996 年 11 月 20 日，经深圳市人民政府办公厅以“深府办[1996]150 号”文批准本公司改组为以公开募集方式设立的股份有限公司，1996 年 12 月 26 日经中国证券监督管理委员会以“证监发审字（1996）398、399 号”文批准，向社会公众公开发行境内上市内资股(A 股)1900 万股，经深圳证券交易所深证发[1997]10 号文审核同意，于 1997 年 1 月 10 日在深圳证券交易所挂牌上市交易。

本公司企业法人营业执照注册号：440301103671739。本公司注册地址：深圳市罗湖区布吉路 1021 号天乐大厦 22 层。本公司办公地址：深圳市福田区深南大道 7028 号时代科技大厦 13 楼。

本公司公开发行上市时的股本结构：公司股份总数 5068 万股；其中国家股 592.416 万股、占股份总额的 11.69%，国有法人股 1862.784 万股、占股份总额的 36.76%，内部职工 712.8 万股、占股份总额的 14.06%，社会公众股 1900 万股，占股份总额的 37.49%。

本公司首次公开发行并上市后历次股本变动情况：

1997 年 4 月 29 日，经公司第五次股东大会审议通过了关于 1996 年度利润分配及分红派息的决议，并经深圳市证券管理办公室深证办复（1997）52 号批复，同意公司 1996 年度分配股利每 10 股送红股 3.5 股，公司总股份数增至 6841.8 万股。

1998 年 3 月 21 日，经公司第六次股东大会通过《关于 1997 年度利润分配及分红派息方案的决议》，并经深圳市证券管理办公室深证办复（1998）13 号批复，同意公司 1997 年度分配股利每 10 股送红股 7 股（含税），公司总股份数增至 116,310,598 股。

1998 年 2 月 13 日，经公司第二次临时股东大会通过《关于实施 1998 年度配股的决议》，中国证监会证监上字[1998]33 号文批准，同意公司向全体股东配股 12,132,978 股，公司股本增至 128,443,576 股。

1999 年 9 月 21 日，经深圳市国有资产管理办公室深国资办[1999]175 号《关于深圳市农产品股份有限公司股权划转问题的批复》批准，深圳市投资管理公司（以下简称“深投管理”）所持有的占公司当时总股本 9.225%、共计 11,848,302 股国家股无偿划转到深圳市商贸投资控股公司（以下简称“深圳商贸控股”）名下。

2000 年 2 月 2 日，经深圳市国有资产管理办公室深国资办[2000]28 号《关于深圳市农产品股份有限公司国有股划转问题的批复》批准，深圳市果菜贸易公司所持有的公司 6,905,598 股国有法人股、深圳市食

品总公司所持有的公司 6,905,598 股国有法人股、深圳市水产公司所持有的公司国有法人股 6,905,598 股均无偿划转到深圳商贸控股名下。深圳商贸控股因此而成为公司的第一大股东。

2000 年 4 月 30 日，经公司第八次股东大会通过《关于 1999 年度利润分配及分红派息的决议》，同意公司 1999 年度分红派息每 10 股送红股 2 股派现金 3 元（含税）；并通过《关于 2000 年度配股方案等的决议》，并经中国证监会证监公司字[2000]130 号文批复，同意公司配股，公司股本增至 184,857,643 股。

2002 年 4 月 29 日、2002 年 8 月 9 日，经公司 2001 年度股东大会、公司 2002 年第二次临时股东大会审议通过的关于公司申请增发、配股有关的决议，并经中国证监会证监发行字[2003]23 号文批准，同意公司向全体股东配股 10 配 3 股，国家股及法人股股东放弃配售，本公司股本增至 215,368,579 股。

2003 年 9 月 2 日，经公司召开的 2003 年第二次临时股东大会通过的《公司 2003 年中期利润分配及资本公积金转增股本的决议》，同意公司 2003 年中期分红派息及资本公积金转增股本方案，每 10 股送红股 5 股并派现金 2 元（含税）、同时用资本公积金每 10 股转增 3 股，公司股本增至 387,663,442 股。

根据深圳市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“深圳市国资委”）[2004]88 号《关于市投资管理公司等十六户企业划归深圳国资委直接监管的通知》规定，原由深圳商贸控股持有公司的 22.88% 的国家股无偿划转由深圳国资委持有，深圳市国资委成为公司第一大股东。

经深圳市人民政府国有资产监督管理委员会、深圳市证券交易所批准，2005 年 8 月 16 日公司召开股权分置改革股东会议，审议通过了公司股权分置改革方案，并于 2005 年 9 月 8 日实施。按照股权分置改革方案及相关合同约定，公司 11 家法人股股东已分别与深国投签订了集合财产信托合同，并将其拥有的农产品股份的 50% 部分（共计 26,204,253 股）划转到深圳国际信托投资有限责任公司，于 2008 年 8 月按股权分置改革方案划转至公司经营管理人员。实施股权分置改革方案后，公司总股本不变，所有股份均为流通股，其中有限售条件的流通股股数为 150,843,431 股（含高管股），占公司总股本的 38.91%，无限售条件的流通股股数为 236,820,011 股，占公司总股本的 61.09%。

2007 年 9 月 12 日，根据深圳市国资委深国资委[2007]290 号文件《关于将深圳市投资管理公司所持深圳市农产品股份有限公司 2.21% 股份无偿划转我委的决定》，深圳市投资管理公司持有的公司 8,565,446 股股票（占公司总股本 2.21%）无偿划至深圳市国资委名下持有。本次国有法人股划转后，公司总股本仍为 387,663,442 股，深圳市国资委由原持有 88,703,978 股，占总股本的 22.88%，变为持有 97,269,424 股，占总股本的 25.09%，深圳市国资委仍为公司第一大股东。本次股份无偿划转已经国务院国资委批准，已办理股权过户手续。

根据公司 2007 年 10 月 10 日第五届董事会第八次会议和 2007 年第四次临时股东大会审议，同意公司向深圳市远致投资有限公司等 6 家特定机构投资者非公开发行 9,200 万股人民币普通股股票，每股面值 1 元，发行价为人民币 18.03 元/股。本次非公开发行于 2008 年 4 月 9 日获得中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市农产品股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2008]512 号）核准，同意公司非公开发行新股不超过 9,200 万股。公司本次非公开发行实际发行 6,440 万股。

根据公司 2009 年 5 月 15 日召开的 2008 年度股东大会审议通过的利润分配方案，以公司总股本 452,063,442 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.5 元人民币现金股利；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7 股。权益分派方案实施后，公司股份总数增加至 768,507,851 股。

根据公司 2012 年 5 月 2 日召开的 2011 年度股东大会决议，公司以 2011 年末总股本 768,507,851 股为

基数，向全体股东每 10 股转增 6 股送 2 股。权益分派方案实施后，公司股份总数增加至 1,383,314,131 股。

根据公司 2011 年 5 月 5 日第六届董事会第十一次会议、2011 年 9 月 6 日第六届董事会第十七次会议，2011 年第三次临时股东大会、2012 年 1 月 19 日第六届董事会第二十二次会议和 2012 年第一次临时股东大会会议的规定，公司向包括深圳市人民政府国有资产监督管理委员会等不超过 10 名特定对象非公开发行人民币普通股股票不超过 457,875,457 股。本次非公开发行于 2012 年 8 月 2 日获得中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市农产品股份有限公司非公开发行股票的批复》（深监许可[2012]1026 号）核准，同意公司非公开发行人民币普通股（A）股不超过 457,875,457 股新股。2013 年 1 月，公司本次非公开发行确定向符合中国证监会相关规定条件的包括深圳市人民政府国有资产监督管理委员会等 7 家特定投资者发行人民币普通股 313,650,000 股，每股面值 1 元，每股发行价格人民币 5.46 元。本次非公开发行后，公司股本增至 1,696,964,131 股。

（二） 经营范围

本公司经营范围：开发、建设、经营、管理农产品批发市场（农产品批发市场的营业执照需另行申办），经营管理市场租售业务；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；经营农产品、水产品的批发、连锁经营和进出口业务（具体经营需另行办理营业执照）；为农产品批发市场提供配套的招待所、小卖部、食店、运输、装卸、仓储、包装（具体项目营业执照另行申报）；从事信息咨询（不含法律、行政法规、国务院决定禁止及规定需审批的项目）、物业管理、酒店管理；自有物业租赁；市场投资、投资兴办实业（具体项目另行申报）。

（三） 主要产品、劳务

本公司及子公司（统称“本集团”）主要从事农产品批发市场的开发、建设、经营和管理，大宗农产品电子交易和蔬菜种植等。

（四） 公司基本架构

本公司最高权力机构是股东大会，实行董事会领导下的总裁负责制。根据业务发展需要，设立规划发展总部、开发总部、运通总部、供应链管理总部、电商总部、财务中心、行政中心、人力资源中心、审计风控中心等职能部门。

二、 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

公司以持续经营为基础，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”）、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）进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二） 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 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。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下的企业合并

1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行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。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 合并财务报表

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。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2、 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日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。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行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；本公司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。

本公司对合并成本大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，确认

为商誉。本公司对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，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差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，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当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

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。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，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财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九) 金融工具

1、 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。

2、金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，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，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

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、发放贷款及垫款等。

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。

3、金融资产减值

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。

4、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。

5、金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

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，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。

6、金融负债的终止确认

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。

7、金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

8、权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

（十） 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

1、坏账准备的确认标准

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。

2、坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团将期末金额为人民币 100 万元及以上的应收账款，期末余额 50 万元及以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。

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 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	应收款项账龄

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	0.5	0.5
1-2 年	7	7
2-3 年	10	10

3-5 年	80	80
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款项

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：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；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。

3、坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本集团向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收款项的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(十一) 存货

1、存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、消耗性生物资产、产成品和低值易耗品等。

2、存货取得和发出的计价方法

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。发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确认和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、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

(十二) 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方法

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，并按照本公司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，按本附注二、(六)“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。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注二、二十“非流动非金融资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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计入当期损益。

(十四) 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、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	残值率	年折旧率(%)
房屋及建筑物	25 - 45 年	5%	3.8 - 2.11
其他构筑物	25 - 45 年	5%	3.8 - 2.11
机器设备	10 年	5%	9.5

运输设备	8 年	5%	11.875
电子设备	5 年	5%	19
办公及其他设备	5 年	5%	19
固定资产装修	5 年	-	20

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

3、固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注二、（二十）“非流动非金融资产减值”。

4、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。

（十五） 在建工程

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。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注二、二十“非流动非金融资产减值”。

（十六） 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

本集团生物资产分为消耗性生物资产和生产性生物资产，为生猪及种猪。

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生物资产，包括生长中的大田作物、蔬菜以及存栏待售的牲畜等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在收获或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入库后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

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、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括产畜等。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。

生产性生物资产在达到预定生产经营目的后采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。本公司生产性生物资产为种猪，采用平均年限法计提折旧，预计净残值为 800 元，预计使用寿命为 5 年。

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和相关税费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，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。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。

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；若生产性生物资产改变用途作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

（十八） 无形资产

1、 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命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，采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

2、 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注二、（二十）“非流动非金融资

产减值”。

3、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

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。该阶段是探索性的，为进一步的开发活动进行资料及相关方面的准备，不会形成阶段性成果。

开发阶段：公司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。具体开始资本化的时点为：通过前期调研对市场需求及产品竞争力进行分析，公司对项目的技术可行性与成熟性进行论证，对完成可行性论证的项目予以立项，确定项目实施方案时开始资本化。

4、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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。

在开发阶段的资本化支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产

(十九) 商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

(二十) 非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商

誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十一) 贷款减值

企业于每年年度终了，对发放贷款进行全面检查，如果有迹象表明发放贷款账面价值高于其可收回金额的，按五级分类计提相应的减值准备，各类计提比例如下：

贷款形态	计提标准
正常	0%
关注	2%
次级	25%
可疑	50%
损失	100%

(二十二) 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。

(二十三) 预计负债

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。

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。

(二十四) 收入

1、商品销售收入

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。

本集团农产品批发市场商铺出售在房屋（商铺）所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的房屋（商铺）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，并且该房屋（商铺）成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

本集团生猪（含猪仔、种猪、肉猪）在已将生猪交付给买方并收取货款或取得收取货款的权利后确认收入，其中出口生猪在生猪经报关地海关发运出关后确认收入。

本集团生猪屠宰加工后的猪肉采取批发和零售两种方式销售，猪肉零售在售出货物同时收取货款时确认收入，猪肉批发在将货物交付给买方并收取货款或取得收取货款的权利后确认收入。

本集团蔬菜、水果种植与销售采取批发和零售两种方式销售，零售在售出货物同时收取货款时确认收入，批发在将货物交付给买方并收取货款或取得收取货款的权利后确认收入，其中供港蔬菜、水果在经报关地海关发运出关后确认收入。

2、提供劳务收入

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。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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并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，不确认收入。

3、让渡资产收入

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。

本集团农产品批发市场租赁按租赁合同、协议约定的承租日期(有免租期的考虑免租期)与租赁金额，在相关租金已经收到或取得了收款的证据时确认出租收入的实现。本集团农产品批发市场租赁收入金额按“附注二、(二十七)经营租赁”的原则确定。

4、利息收入

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。

5、使用费收入

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。

6、会员费收入

申请入会费和会员费只允许取得会籍，所有其他服务或商品都要另行收费的，在款项收回不存在重大不确定性时确认收入。申请入会费和会员费能使会员在会员期内得到各种服务或商品，或者以低于非会员的价格销售商品或提供服务的，在整个受益期内分期确认收入。

7、农产品批发市场配套服务收入确认方法

按相关合同、协议的约定，与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入金额能够可靠计量，与收入相关的已发生或将发生成本能够可靠地计量时，确认其他业务收入的实现。

(二十五) 政府补助

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。

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。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

2、递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

3、所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价

值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

4、所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十七) 经营租赁、融资租赁

经营租赁是指除融资租赁以外的其它租赁。

1、承租人

对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益，发生的初始直接费用计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人提供免租期的，将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用。

出租人承担了某些费用的，将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

企业的售后租回交易认定为经营租赁的，分别以下情况处理：

a. 有确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的，售价与资产账面价值的差额计入当期损益。

b. 售后租回交易如果不是按照公允价值达成的，售价低于公允价值的差额，应计入当期损益；但若该损失将由低于市价的未来租赁付款额补偿时，有关损失应予以递延（递延收益），并按与确认租金费用相一致的方法在租赁期内进行分摊；如果售价大于公允价值，其大于公允价值的部分应计入递延收益，并在租赁期内分摊。

2、出租人

按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内。

对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。发生的初始直接费用计入当期损益，金额较大的资本化，在整个经营租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧，对于其它经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。或有租金在实际发生时计入

当期损益。

提供免租期的，将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

(二十八) 持有待售资产

若本集团已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本集团停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

(二十九) 职工薪酬

本集团职工薪酬，是指为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。包括：（1）职工工资、奖金、津贴和补贴；（2）职工福利费；（3）医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；（4）住房公积金；（5）工会经费和职工教育经费；（6）非货币性福利；（7）因解除与职工的劳动关系给予的补偿；（8）其他与获得职工提供的服务相关的支出。

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(三十) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

2、 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

(三十一) 前期差错更正

本报告无重大需要披露的前期差错。

(三十二) 重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1、 租赁的归类

本集团根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

2、 坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

3、 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

4、 非金融非流动资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

5、折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

6、递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

7、所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

8、预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等

因素。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入除农业产品适用13%的增值税税率外，其他产品适用17%的增值税税率，按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税
营业税	按营业额的5%计缴
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴
房产税	计税余值的1.2%或租金的12%
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴

(二) 税收优惠及批文

根据 2012 年 9 月 3 日财税[2012]68 号文件，对专门经营农产品的农产品批发市场、农贸市场使用的房产、土地，自 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日暂免征收房产税和城镇土地使用税。对同时经营其他产品的农产品批发市场和农贸市场使用的房产、土地，按其他产品与农产品交易场地面积的比例确定征免房产税和城镇土地使用税。

四、 企业合并及合并财务报表

(续下页)

(一) 子公司情况

1、通过投资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	企业类型	期末实际出资额(万元)
深圳市福田农产品批发市场有限公司	控股子公司	深圳	批发市场	14,808.00	市场交易服务、商铺租售	有限责任	10,705.52
深圳市大来拍卖有限公司*	全资子公司	深圳	服务业	500.00	农产品拍卖	有限责任	500.00
深圳市布吉海鲜批发市场有限公司	控股子公司	深圳	批发市场	2,460.00	市场交易服务、商铺租售	有限责任	1,259.52
深圳市农产品交易大厦有限公司	控股子公司	深圳	物业租赁	2,700.00	物业管理、租赁	有限责任	4,889.14
深圳市农产品运输服务有限公司	控股子公司	深圳	运输业	1,000.00	公路货运	有限责任	865.00
深圳市成业冷冻有限公司	全资子公司	深圳	服务业	2,000.00	冷库经营	有限责任	2,000.00
深圳市农安认证农产品有限公司*	控股子公司	深圳	服务业	100.00	农产品安全认证、配送	有限责任	60.00
深圳市海吉星国际农产品物流管理有限公司	全资子公司	深圳	批发市场	1,000.00	市场管理、商铺租售	有限责任	1,000.00
深圳市海吉星国际食品产业发展有限公司	控股子公司	深圳	服务业	10,000.00	农产品物流、配送	有限责任	5,100.00
深圳市海吉星投资管理股份有限公司	全资子公司	深圳	投资管理	20,000.00	商业、投资	股份有限	20,000.00
深圳海吉星农产品检测科技中心有限公司	控股子公司	深圳	服务业	1,380.53	农产品检测	有限责任	1,081.53
惠州农产品物流配送中心有限公司	控股子公司	惠州	批发市场	6,800.00	农产品物流、配送	有限责任	3,468.00
九江市琵琶湖农产品物流有限公司	控股子公司	九江	批发市场	6,000.00	市场交易服务、商铺租售	有限责任	3,300.00
广西海吉星农产品国际物流有限公司	全资子公司	南宁	批发市场	25,000.00	市场交易服务、商铺租售	有限责任	25,000.00
广西新柳邕农产品批发市场有限公司	控股子公司	柳州	批发市场	30,000.00	市场交易服务、商铺租售	有限责任	19,500.00
云南东盟国际农产品物流有限公司	控股子公司	昆明	批发市场	25,000.00	市场交易服务、商铺租售	有限责任	10,000.00
天津韩家墅海吉星农产品物流有限公司	控股子公司	天津	批发市场	20,000.00	市场交易服务、商铺租售	有限责任	10,200.00
沈阳海吉星农产品物流有限公司	控股子公司	沈阳	批发市场	12,000.00	市场交易服务、商铺租售	有限责任	12,147.74
长春海吉星农产品物流有限公司	控股子公司	长春	批发市场	20,000.00	市场交易服务、商铺租售	有限责任	15,640.00

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	企业类型	期末实际出资额(万元)
宁夏海吉星国际农产品物流有限公司	控股子公司	银川	批发市场	12,000.00	市场交易服务、商铺租售	有限责任	8,400.00
宁夏安顺货运有限公司*	控股子公司	银川	运输业	100.00	物资供销、配送	有限责任	99.00
深圳市瑞投贸易有限公司*	全资子公司	深圳	物业租赁	50.00	国内贸易、自有物业租赁	有限责任	50.00
深圳市水投贸易有限公司*	全资子公司	深圳	物业租赁	100.00	国内贸易、自有物业租赁	有限责任	100.00
江西省运通汽配市场有限公司*	控股子公司	南昌	物业租赁	2,000.00	自有物业租赁	有限责任	2,000.00
南昌海吉星物业管理有限公司*	控股子公司	南昌	物业管理	50.00	自有物业管理	有限责任	50.00
深圳前海农产品交易所股份有限公司	全资子公司	深圳	大宗商品电子交易	20,000.00	大宗商品市场交易服务	股份有限	20,000.00
深圳市田地绿园农业开发有限公司*	全资子公司	深圳	农产品基地开发	600.00	农产品基地开发、初级农产品的销售	有限责任	529.91
深圳市农产品小额贷款有限公司	控股子公司	深圳	小额贷款业务	10,000.00	在深圳市经营小额贷款业务	有限责任	7,500.00
深圳市星联国际供应链管理有限公司	全资子公司	深圳	供应链管理	2,000.00	供应链管理及相关信息咨询	有限责任	2,000.00
广西星联国际供应链管理有限公司*	控股子公司	南宁	供应链管理	1,000.00	供应链管理及相关信息咨询	有限责任	900.00
深圳市海吉星置地有限公司	全资子公司	深圳	物业租赁	5,100.00	自有物业租赁及国内贸易等	有限责任	8,031.05
深圳市农产品电子商务有限公司*	全资子公司	深圳	电子交易	4,000.00	花卉、礼品、办公用品等电子交易	有限责任	800.00
天津海吉星农产品科技发展有限公司*	全资子公司	天津	农产品技术服务	5,000.00	农产品批发市场开发、建设、管理及服务；自有房屋租赁等。	有限责任	5,000.00
天津海吉星农产品电子商务有限公司*	全资子公司	天津	农产品电子商务	1,000.00	网上销售蔬菜、水果等电子交易及批发零售；农产品技术、计算机网络技术开发等。	有限责任	1,000.00
天津海吉星农产品加工有限公司*	全资子公司	天津	农产品加工	1,000.00	蔬菜、水果分包装、清洗；谷物研磨；冷冻食品销售（熟制品除外）；种养殖技术开发、咨询、转让等。	有限责任	1,000.00
天津海吉星中央大厨房物流配送有限公司*	全资子公司	天津	农产品代理服务	1,000.00	仓储（危险品除外）；货运代理服务；自有房屋租赁；物业管理服务；网上销售蔬菜、水果等。	有限责任	1,000.00

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	企业类型	期末实际出资额(万元)
天津海吉星冷链仓储有限公司*	全资子公司	天津	农产品仓储	1,000.00	冷链仓储(危险品除外); 货运代理服务。	有限责任	1,000.00
天津海吉星进出口贸易有限公司*	全资子公司	天津	农产品贸易	1,000.00	货物进出口、技术进出口; 谷物、水果、蔬菜、冷冻肉、针纺织品、皮革制品、木制品、家具销售等。	有限责任	1,000.00
深圳市测达农产品检测有限公司*	控股子公司	深圳	服务业	200.00	农产品检测	有限公司	200.00
湖南绿色金典投资有限公司*	控股子公司	长沙	服务业	1,000.00	房地产投资、开发及销售; 房地产信息咨询	有限公司	1,000.00
武汉东海吉星农产品物流管理有限公司	控股子公司	黄冈	批发市场	10,000.00	市场交易服务、商铺租售	有限公司	2,700.00
深圳市益膳食材电子商务有限公司*	控股子公司	深圳	农产品电子商务	2,000.00	农产品种养基地投资、初级农产品购销、电子商务	有限公司	1,900.00

(续)

子公司全称	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	注释
深圳市福田农产品批发市场有限公司	72.99	72.99	是	64,421,057.28	-	-
深圳市大来拍卖有限公司*	100.00	100.00	是	-	-	-
深圳市布吉海鲜市场有限公司	51.22	51.22	是	27,067,325.32	-	-
深圳市农产品交易大厦有限公司	96.62	100.00	是	-	-	-
深圳市农产品运输服务有限公司	86.50	86.50	是	259,709.95	-	-
深圳市成业冷冻有限公司	100.00	100.00	是	-	-	-
深圳市农安认证农产品有限公司*	60.00	60.00	是	552,483.25	-	-
深圳市海吉星国际农产品物流管理有限公司	100.00	100.00	是	-	-	-
深圳市海吉星国际食品产业发展有限公司	51.00	51.00	是	43,675,814.57	-	-
深圳市海吉星投资管理股份有限公司	100.00	100.00	是	-	-	-

子公司全称	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	注释
深圳海吉星农产品检测科技中心有限公司	78.34	78.34	是	2,360,071.35	-	-
惠州农产品物流配送中心有限公司	51.00	51.00	是	48,165,282.73	-	-
九江市琵琶湖农产品物流有限公司	55.00	55.00	是	34,946,803.07	-	-
广西海吉星国际农产品物流有限公司	100.00	100.00	是	-	-	-
广西新柳邕农产品批发市场有限公司	65.00	65.00	是	95,657,267.60	-	-
云南东盟国际农产品物流有限公司	57.95	57.95	是	65,075,905.11	-	-
天津韩家墅海吉星农产品物流有限公司	51.00	51.00	是	83,223,562.21	-	-
沈阳海吉星农产品物流有限公司	95.00	95.00	是	5,907,072.93	-	-
长春海吉星农产品物流有限公司	78.20	78.20	是	37,816,812.43	-	-
宁夏海吉星国际农产品物流有限公司	70.00	70.00	是	29,455,359.25	-	-
宁夏安顺货运有限公司*	69.30	99.00	是	3,143.51	-	-
深圳市瑞投贸易有限公司*	100.00	100.00	是	-	-	-
深圳市水投贸易有限公司*	100.00	100.00	是	-	-	-
江西省运通汽配市场有限公司*	51.00	100.00	是	-	-	-
南昌海吉星物业管理有限公司*	51.00	100.00	是	-	-	-
深圳前海农产品交易所股份有限公司	100.00	100.00	是	-	-	-
深圳市田地绿园农业开发有限公司*	100.00	100.00	是	-	-	-
深圳市农产品小额贷款有限公司	75.00	75.00	是	27,860,069.92	-	-
深圳市星联国际供应链管理有限公司	100.00	100.00	是	-	-	-
广西星联国际供应链管理有限公司*	90.00	90.00	是	848,647.95	-	-
深圳市海吉星置地有限公司	100.00	100.00	是	-	-	-

子公司全称	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	注释
深圳市农产品电子商务有限公司*	100.00	100.00	是	-	-	-
天津海吉星农产品科技发展有限公司*	100.00	100.00	是	-	-	-
天津海吉星农产品电子商务有限公司*	100.00	100.00	是	-	-	-
天津海吉星农产品加工有限公司*	100.00	100.00	是	-	-	-
天津海吉星中央大厨房物流配送有限公司*	100.00	100.00	是	-	-	-
天津海吉星冷链仓储有限公司*	100.00	100.00	是	-	-	-
天津海吉星进出口贸易有限公司*	100.00	100.00	是	-	-	-
深圳市测达农产品检测有限公司*	58.00	100.00	是	-	-	-
湖南绿色金典投资有限公司*	50.98	100.00	是	-	-	-
武汉东海吉星农产品物流管理有限公司	44.69	54.00	是	22,936,273.80	-	-
深圳市益膳食材电子商务有限公司*	95.00	95.00	是	992,178.19	-	-

* 为本公司间接控制的孙公司

2、 同一控制下的企业合并取得的子公司

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	企业类型	期末实际出资额 (万元)
深圳市果菜贸易有限公司	全资子公司	深圳	流通业	13,000.00	果菜销售	有限责任	11,333.44
深圳市田地蔬菜基地发展公司*	全资子公司	深圳	农业生产	500.00	蔬菜基地开发、生产	有限责任	500.00
深圳市深港通果菜运输有限公司*	全资子公司	深圳	运输业	250.00	公路货运	有限责任	250.00
(香港)深港蔬菜有限公司*	全资子公司	香港	流通业	HKD160	果菜销售	-	HKD160

(续)

子公司全称	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	注释
深圳市果菜贸易有限公司	100.00	100.00	是	-	-	-
深圳市田地蔬菜基地发展公司*	100.00	100.00	是	-	-	-
深圳市深港通果菜运输有限公司*	100.00	100.00	是	-	-	-
(香港)深港蔬菜有限公司*	100.00	100.00	是	-	-	-

* 为本公司间接控制的孙公司。

3、非同一控制下的企业合并取得的子公司

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	企业类型	期末实际出资额 (万元)
南昌深圳农产品中心批发市场有限公司	控股子公司	南昌	批发市场	15,000.00	市场交易服务、商铺租售	有限责任	7,887.94
上海吉农创业投资有限公司	全资子公司	上海	投资	20,060.00	农贸市场投资、物业租赁	有限责任	19,369.50
上海农产品中心批发市场经营管理有限公司*	控股子公司	上海	批发市场	30,000.00	市场交易服务、商铺租售	有限责任	18,470.76
西安摩尔农产品有限责任公司	控股子公司	西安	批发市场	2,331.77	市场交易服务、商铺租售	有限责任	1,189.20
长沙马王堆农产品股份有限公司	控股子公司	长沙	批发市场	20,000.00	市场交易服务、商铺租售	有限责任	10,596.00
湖南长沙毛家桥水果水产禽类产品大市场有限公司*	控股子公司	长沙	批发市场	200.00	市场交易服务、商铺租售	有限责任	400.00
成都农产品中心批发市场有限责任公司	控股子公司	成都	批发市场	15,000.00	市场交易服务、商铺租售	有限责任	8,924.75
成都市无公害蔬菜配送中心有限责任公司*	控股子公司	成都	物流业	55.00	物资供销、配送	有限责任	51.00
深圳市南山农产品批发配送有限公司	控股子公司	深圳	批发市场	7,143.00	市场交易服务、商铺租售	有限责任	5,128.64
深圳银莱冷冻食品有限公司*	控股子公司	深圳	冷冻贮藏	1,600.00	冷冻贮藏, 经营保鲜冰、水产品	有限责任	1,600.00
南宁市银通典当有限公司*	全资子公司	南宁	抵押典当	1,500.00	抵押典当、鉴定评估及咨询服务	有限责任	1,610.00
深圳市南方农产品物流有限公司	控股子公司	深圳	批发市场	5,000.00	农产品物流、配送	有限责任	2,550.00
天津海吉星农产品物流有限公司	全资子公司	天津	批发市场	83,500.00	市场交易服务、商铺租售	有限责任	83,341.49

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	企业类型	期末实际出资额(万元)
上海翰吉斯市场管理有限公司	控股子公司	上海	市场管理咨询	1,200.00	市场管理及咨询	有限责任	159.84

(续)

子公司全称	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	注释
南昌深圳农产品中心批发市场有限公司	51.00	51.00	是	199,957,392.53	-	-
上海吉农创业投资有限公司	100.00	100.00	是	-	-	-
上海农产品中心批发市场经营管理有限公司*	62.80	62.80	是	176,629,823.48	-	-
西安摩尔农产品有限责任公司	51.00	51.00	是	8,392,582.27	-	-
长沙马王堆农产品股份有限公司	50.98	50.98	是	133,935,094.82	-	-
湖南长沙毛家桥水果水产禽类产品大市场有限公司*	50.98	100.00	是	-	-	-
成都农产品中心批发市场有限责任公司	51.00	51.00	是	111,132,462.01	-	-
成都市无公害蔬菜配送中心有限责任公司*	47.29	92.73	是	27,160.97	-	-
深圳市南山农产品批发配送有限公司	58.00	58.00	是	58,902,299.56	-	-
深圳银莱冷冻食品有限公司*	58.00	100.00	是	-	-	-
南宁市银通典当有限公司*	100.00	100.00	是	-	-	-
深圳市南方农产品物流有限公司	51.00	51.00	是	14,704,585.63	-	-
天津海吉星农产品物流有限公司	100.00	100.00	是	-	-	-
上海翰吉斯市场管理有限公司	66.60	66.60	是	761,931.69	-	-

*为公司间接控制的孙公司

(二) 本公司无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

(三) 合并范围发生变更的说明

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	享有的表决权比例 (%)	变动原因
武汉东海吉星农产品物流管理有限公司	黄冈	批发市场	44.69	54.00	本期新设
深圳市益膳食材电子商务有限公司*	深圳	农产品电子商务	95.00	95.00	本期新设

*为本公司间接控制的孙公司

1、根据本公司第七届董事会第七次会议通过深农董[2013]21 号决议，同意本公司与控股子公司深圳市海吉星国际食品产业发展有限公司、黄冈市黄商贸易股份有限公司、黄冈市城市建设投资有限公司、湖北正茂新材料科技有限公司共同出资成立武汉东海吉星农产品物流管理有限公司，建设“武汉东海吉星农产品物流园”项目。注册资本 10000 万元，均以货币出资。本公司认缴出资 3500 万元，深圳市海吉星国际食品产业发展有限公司认缴出资 1900 万元，合计持股（含间接持股）比例 54%。

本公司（含子公司）2014 年 1 月 13 日将实缴出资 2700 万元。

2、根据本公司第七届董事会第十一次会议通过农董[2014]02 号决议，同意本公司全资子公司深圳市海吉星投资管理股份有限公司与深圳市至善商业管理咨询有限公司投资建立深圳市益膳食材电子商务有限公司，注册资本为 2000 万元，本公司（含子公司）2014 年 3 月 25 日将认缴的 1900 万元投资款汇入该公司验资户。

(四) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、 本期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因	期末净资产	本期净利润
武汉东海吉星农产品物流管理有限公司	本期新设	49,861,464.78	-138,535.22
深圳市益膳食材电子商务有限公司*	本期新设	19,843,563.75	-156,436.25

*为本公司间接控制的孙公司

2、 本期无不再纳入合并范围的子公司

五、 合并财务报表主要项目注释（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

注释1. 货币资金

项 目	期末余额			期初余额		
	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	-	-	-	-	-	-
人民币	-	-	1,856,582.27	-	-	1,868,025.34

项 目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
港币	1,420.48	0.7938	1,127.51	9,047.48	0.7862	7,113.40
美元	-	-	-	6,943.00	6.0969	42,330.78
小计	-	-	1,857,709.78	-	-	1,917,469.52
银行存款	-	-	-	-	-	-
人民币	-	-	1,461,077,603.65	-	-	1,453,416,002.17
港币	2,478,269.44	0.7938	1,967,126.37	2,843,856.52	0.7862	2,235,925.32
美元	43,327.08	6.1528	266,582.83	78,321.29	6.0969	477,517.10
欧元	589.95	8.3946	4,952.38	582.06	8.4189	4,900.32
小计	-	-	1,463,316,265.23	-	-	1,456,134,344.91
其他货币资金	-	-	-	-	-	-
人民币	-	-	3,895,504.04	-	-	205,304.04
小计	-	-	3,895,504.04	-	-	205,304.04
合计	-	-	1,469,069,479.05	-	-	1,458,257,118.47

截至 2014 年 6 月 30 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

注释2. 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	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	6,394,323.64	6.90	6,394,323.64	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款（账龄组合）	85,541,692.45	92.30	3,521,201.96	4.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	744,954.00	0.80	744,954.00	100.00
合计	92,680,970.09	100.00	10,660,479.60	11.50

(续)

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	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	6,394,323.64	11.40	6,394,323.64	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款（账龄组合）	48,530,556.16	87.17	3,315,395.43	6.83

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	744,954.00	1.34	744,954.00	100.00
合计	55,669,833.80	100.00	10,454,673.07	18.78

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	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	80,495,916.76	94.10	424,385.36	42,705,214.63	88.00	221,898.35
1—2 年	2,025,916.66	2.37	141,814.17	2,823,593.08	5.82	197,651.52
2—3 年	35,005.00	0.04	3,500.50	95,681.00	0.20	9,568.10
3—5 年	166,760.48	0.19	133,408.38	98,950.00	0.20	79,160.00
5 年以上	2,818,093.55	3.30	2,818,093.55	2,807,117.45	5.78	2,807,117.46
合计	85,541,692.45	100.00	3,521,201.96	48,530,556.16	100.00	3,315,395.43

2、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

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
深圳新宝丝绸时装有限公司	2,497,647.84	2,497,647.84	100.00	账龄 5 年以上难以收回
深圳市东方旋风娱乐有限公司	1,596,675.80	1,596,675.80	100.00	收回的可能性不大
深圳市利盛通实业有限公司	2,300,000.00	2,300,000.00	100.00	收回的可能性不大
深圳市鑫联程进出口有限公司	744,954.00	744,954.00	100.00	收回的可能性不大
合计	7,139,277.64	7,139,277.64	-	-

3、期末应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、应收账款中欠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 (%)
广西罗城科潮基业科技发展有限公司	非关联方	4,636,189.26	1 年以内	5.00
广西顶俏食品有限公司	非关联方	3,461,663.88	1 年以内	3.74
深圳新宝丝绸时装有限公司	非关联方	2,497,647.84	5 年以上	2.69
深圳市利盛通实业有限公司	非关联方	2,300,000.00	5 年以上	2.48
中国工商银行股份有限公司江西省分行营业部	非关联方	1,921,920.00	1 年以内	2.07
合计	-	14,817,420.98	-	15.99

5、 应收关联方账款情况详见附注六、（五）。

注释3. 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	106,626,581.10	48.92	142,577,515.88	61.66
1 至 2 年	30,474,949.34	13.98	73,386,141.95	31.74
2 至 3 年	65,872,220.56	30.22	-	-
3 年以上	15,000,000.00	6.88	15,271,165.00	6.60
合计	217,973,751.00	100.00	231,234,822.83	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
天津市北辰区青光镇韩家墅村农工商联合公司	子公司股东	9,460,601.55	1 年以内	与以后年度代收的租金相抵
		28,892,409.03	1-2 年	
		59,906,163.42	2-3 年	
陈宗文	非关联方	20,605,777.23	1 年以内	预付货款
云南天露高原果菜有限公司	子公司其他投资单位	20,000,000.00	1 年以内	预付货款
广深铁路实业发展总公司	子公司股东	15,000,000.00	3-4 年	以借款形式代政府预先垫付的土地补偿款
广西凤糖融水和睦制糖有限责任公司	非关联方	2,207,508.80	1 年以内	预付货款
合计		156,072,460.03		

3、 期末预付款项中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、 期末预付关联方账款情况详见附注六、（五）。

注释4. 应收利息

1、 应收利息

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账龄在一年以内的应收利息	27,420.00	15,973,171.08	15,917,981.08	82,610.00
合计	27,420.00	15,973,171.08	15,917,981.08	82,610.00

2、 应收利息的说明

期末余额系应收小额贷款客户的贷款利息。

注释5. 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	264,023,822.24	31.86	211,233,981.76	80.01
按组合计提坏账准备的其他应收款（账龄组合）	564,686,777.83	68.14	53,111,491.00	9.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	828,710,600.07	100.00	264,345,472.76	31.90

(续)

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	295,461,822.24	30.62	211,233,981.76	71.49
按组合计提坏账准备的其他应收款（账龄组合）	669,315,701.70	69.38	53,045,369.30	7.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	964,777,523.94	100.00	264,279,351.06	27.39

其他应收款种类的说明

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	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	349,444,216.67	61.88	1,981,191.18	411,367,573.53	61.46	2,743,667.42
1—2 年	153,919,384.94	27.26	10,774,356.95	176,953,674.71	26.44	12,386,757.23
2—3 年	20,885,370.12	3.70	2,088,537.01	45,632,417.10	6.82	4,563,241.71
3—5 年	10,852,001.20	1.92	8,681,600.96	10,051,667.11	1.50	8,041,333.69
5 年以上	29,585,804.90	5.24	29,585,804.90	25,310,369.25	3.78	25,310,369.25
合计	564,686,777.83	100.00	53,111,491.00	669,315,701.70	100.00	53,045,369.30

(2) 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款坏账准备计提

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	备注
四川汇森机电工程有限责任公司及相关责任方	15,675,304.34	9,415,304.34	60.06	*

政府收取的工程款保证金	12,454,384.32	124,543.84	1	**
深圳市民润农产品连锁商业有限公司	219,731,721.26	189,731,721.26	86.35	***
常州销售点	5,460,553.08	5,460,553.08	100	账龄 5 年以上, 难以收回
中粮粮油进出口公司	1,167,045.48	1,167,045.48	100	账龄 5 年以上, 难以收回
深圳市海农食品有限公司	4,713,813.76	4,713,813.76	100	账龄 5 年以上, 难以收回
深圳市农产品肉类配送有限公司	621,000.00	621,000.00	100	收回的可能性不大
深圳市白泥坑股份合作公司	4,200,000.00	-	-	****
合计	264,023,822.24	211,233,981.76	-	-

*系子公司成都农产品中心批发市场有限责任公司原出纳盗款事件的相关责任人, 公司拟提起民事赔偿诉讼, 并根据预计可回收金额计提坏账准备。

**系支付给云南省政府的工程质保金, 工程完毕即退还给企业, 无重大回收风险, 账龄 2-3 年, 期末按账面金额的 1%计提坏账准备。

***按账面余额与可回收金额之间的差额计提

****系支付的租赁押金, 经单项测试, 无回收风险, 未计提坏账准备。

2、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

3、 本报告期无实际核销的其他应收款

4、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
深圳市民润农产品连锁商业有限公司	本公司参股公司	219,731,721.26	3 年以上	26.51	往来款
天津海吉星投资发展有限公司	本公司参股公司	121,505,059.33	1-2 年	14.66	往来款本金及利息
合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	本公司参股公司	109,598,666.65	1 年以内	13.23	往来款本金及利息
深圳市益民食品联合有限公司	子公司之参股公司	30,703,314.94	1 年以内	3.7	往来款
天津海吉星建设有限公司	本公司参股公司	7,971,699.84	1-2 年	0.96	往来款本金及利息
合计		489,510,462.02			-

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 (%)	性质或内容
				59.06	

5、 期末应收其他关联方账款情况详见附注六、（五）。

注释6. 存货

1、 存货分类

项 目	期末余额			期初余额		
	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	569,731.83	-	569,731.83	71,288.78	-	71,288.78
库存商品	8,554,099.66	-	8,554,099.66	187,821.36	-	187,821.36
低值易耗品	1,029,686.57	22,483.85	1,007,202.72	1,825,873.02	22,483.85	1,803,389.17
合计	10,153,518.06	22,483.85	10,131,034.21	2,084,983.16	22,483.85	2,062,499.31

2、 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少额			期末账面余额
			转回	转销	其他	
低值易耗品	22,483.85	-	-	-	-	22,483.85
合计	22,483.85	-	-	-	-	22,483.85

注释7. 一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
将于 1 年内摊销完毕的装修费	177,482.91	422,867.49
合计	177,482.91	422,867.49

注释8. 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣税费	34,611,859.32	16,824,968.13
理财产品	630,000,000.00	600,000,000.00
合计	664,611,859.32	616,824,968.13

注释9. 发放贷款及垫款

项 目	期末余额	期初余额
发放贷款	194,927,559.86	147,026,152.23
减：贷款减值准备	2,314,371.84	1,460,000.00
发放贷款净额	192,613,188.02	145,566,152.23

注释10. 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

可供出售金融资产分类	期末余额	期初金额
可供出售债券	-	-
可供出售权益工具	3,639,818.00	4,479,776.00
其中：初始投资成本	5,839,708.00	5,839,708.00
已计提减值金额*	2,199,890.00	1,359,932.00
合计	3,639,818.00	4,479,776.00

*期末按公允价值低于账面成本的金额计提减值损失

注释11. 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对合营企业投资	25,932,519.71	1,518,374.28	-	27,450,893.99
对联营企业投资	1,239,590,351.62	33,324,935.34	-	1,272,915,286.96
其他股权投资	85,471,912.26	-	1,241,000.00	84,230,912.26
减：长期股权投资减值准备	19,571,911.26	-	-	19,571,911.26
合计	1,331,422,872.33	34,843,309.62	1,241,000.00	1,365,025,181.95

2、长期股权投资分项列示

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初账面余额	本期增减额	期末账面余额
深圳市集贸市场有限公司	权益法	12,282,353.54	25,932,519.71	1,518,374.28	27,450,893.99
合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	权益法	205,899,800.00	275,960,072.13	4,831,581.58	280,791,653.71
深圳市深宝实业股份有限公司	权益法	107,788,170.19	193,148,647.44	-4,463,648.04	188,684,999.40
深圳市农产品融资担保有限公司	权益法	50,000,000.00	58,578,746.96	4,346,414.75	62,925,161.71
蚌埠海吉星农产品物流有限公司	权益法	45,000,000.00	75,721,475.92	4,056,358.96	79,777,834.88
天津海吉星投资发展有限公司	权益法	42,000,000.00	45,545,672.21	-1,805,399.81	43,740,272.40
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	权益法	71,750,000.00	122,441,302.18	-393,262.55	122,048,039.63

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初账面余额	本期增减额	期末账面余额
天津海吉星建设有限公司	权益法	21,000,000.00	20,774,736.35	-48,811.92	20,725,924.43
深圳市益民食品联合有限公司	权益法	20,000,000.00	14,848,917.60	-740,519.58	14,108,398.02
北京大红门京深海鲜批发市场有限公司	权益法	18,900,000.00	38,947,119.42	2,831,339.17	41,778,458.59
深圳市中央大厨房物流配送有限公司	权益法	10,000,000.00	1,577,393.46	230,525.51	1,807,918.97
深圳市海吉星环保有限责任公司	权益法	6,000,000.00	4,389,327.80	-323,235.54	4,066,092.32
深圳市信祥投资发展有限公司	权益法	34,400,000.00	38,569,201.80	-850,485.05	37,718,716.75
深圳市山河设计装饰工程有限公司	权益法	3,000,123.48	1,572,780.67	-220,360.98	1,352,419.69
深圳市泰美珠宝发展有限公司	权益法	3,000,000.00	1,971,494.98	314,618.25	2,286,113.23
深圳市农产品基金管理有限公司	权益法	2,500,000.00	1,089,226.20	-710,337.14	378,889.12
深圳市中农网股份有限公司	权益法	264,477,427.63	266,443,326.30	4,545,554.21	270,988,880.51
天津津俊投资发展有限公司	权益法	21,000,000.00	20,840,185.33	-2,362,787.76	18,477,397.57
深圳市中农水产股份有限公司	权益法	17,000,000.00	15,394,929.81	-478,433.02	14,916,496.79
漯阳市海吉星农产品物流有限公司	权益法	15,000,000.00	14,858,859.39	-125,054.36	14,733,805.03
深圳市运通资本投资管理有限公司	权益法	3,000,000.00	2,979,646.45	3,783.44	2,983,429.89
天津海吉星农产品市场管理有限公司	权益法	2,100,000.00	582,659.09	-295,844.22	286,814.87
广西海吉星冻品市场管理有限公司	权益法	800,000.00	345,661.04	10,903,828.98	11,249,490.02
深圳市民润农产品配送连锁商业公司*	成本法	137,476,840.00			

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初账面余额	本期增减额	期末账面余额
深圳市合盈实业有限公司**	成本法	20,400,000.00	20,400,000.00	-	20,400,000.00
深圳市农产品肉类配送有限公司***	成本法	16,000,000.00	4,470,538.76	-	4,470,538.76
常州三井油脂有限公司	成本法	13,500,000.00	13,500,000.00	-	13,500,000.00
大象创业投资有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00
青岛海洋基石创业投资企业（有限合伙）	成本法	9,500,000.00	9,500,000.00	-741,000.00	8,759,000.00
深圳市农产品丰湖投资有限公司****	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00	-	8,000,000.00
广东发展银行	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00	-	6,000,000.00
深圳市龙江生猪批发市场	成本法	3,120,001.00	3,120,001.00	-	3,120,001.00
深圳市农产品坂田肉联厂有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00
深圳市海农食品公司	成本法	1,034,629.55	1,601,372.50	-	1,601,372.50
深圳市农产品丰湖干货特产城经营管理有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00	-	200,000.00
北京海洋基石创业投资管理有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00	-500,000.00	-
深圳市运通互联股权投资企业（有限合伙）	成本法	6,180,000.00	6,180,000.00	-	6,180,000.00
上海星丰泰果业有限公司	权益法	2,000,000.00	1,760,221.09	-356,889.54	1,403,331.55
南昌深农冷链物流有限公司	权益法	10,500,000.00	10,500,000.00	7,000,000.00	17,500,000.00
云南天露高原果蔬有限公司	权益法	2,800,000.00	2,652,720.00	-294,000.00	2,358,720.00

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初账面余额	本期增减额	期末账面余额
深圳市嘉恒农业科技 发展有限公司	权益法	700,000.00	700,000.00	-	700,000.00
上海粮食交易中心 批发市场经营管理 股份有限公司	权益法	3,000,000.00	3,000,000.00	-	3,000,000.00
深圳市中农数据有 限公司	权益法	3,400,000.00	2,736,027.88	-	2,736,027.88
深圳市鲜康达农产 品配送股份有限公 司	权益法	2,000,000.00	1,660,000.00	-470,000.00	1,190,000.00
桂林海吉星农产品 集团有限公司	权益法	8,200,000.00	-	8,200,000.00	8,200,000.00
小计		1,243,409,345.39	1,350,994,783.59	33,602,309.62	1,384,597,093.21

(续)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)	减值准备金额	本期计提减值 准备金额	本期现金红利
深圳市集贸市场有限公司	50.00	50.00	-	-	-
合肥周谷堆农产品批发市场股份有 限公司	44.68	44.68	-	-	-
深圳市深宝实业股份有限公司	19.09	19.09	-	-	-
深圳市农产品融资担保有限公司	40.00	40.00	-	-	-
蚌埠海吉星农产品物流有限公司	45.00	45.00	-	-	-
天津海吉星投资发展有限公司	42.00	42.00	-	-	-
武汉城市圈海吉星农产品物流有限 公司	41.00	41.00	-	-	-
天津海吉星建设有限公司	42.00	42.00	-	-	-
深圳市益民食品联合有限公司	40.00	40.00	-	-	-
北京大红门京深海鲜批发市场有限 公司	42.00	42.00	-	-	-
深圳市中央大厨房物流配送有限公 司	40.00	40.00	-	-	-
深圳市海吉星环保有限责任公司	48.00	48.00	-	-	-
深圳市信祥投资发展有限公司	40.00	40.00	-	-	-
深圳市山河设计装饰工程有限公司	30.00	30.00	-	-	-
深圳市泰美珠宝发展有限公司	30.00	30.00	-	-	-
深圳市农产品基金管理有限公司	25.00	25.00	-	-	-
深圳市中农网股份有限公司	45.05	45.05	-	-	-
天津津俊投资发展有限公司	42.00	42.00	-	-	-

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
深圳市中农水产股份有限公司	34.00	34.00	-	-	-
溧阳市海吉星农产品物流有限公司	30.00	30.00	-	-	-
深圳市运通资本投资管理有限公司	30.00	30.00	-	-	-
天津海吉星农产品市场管理有限公司	42.00	42.00	-	-	-
广西海吉星冻品市场管理有限公司	40.00	40.00	-	-	-
深圳市民润农产品配送连锁商业公司*	47.76	-	-	-	-
深圳市合盈实业有限公司**	51.00	-	-	-	-
深圳市农产品肉类配送有限公司***	80.00	-	4,470,538.76	-	-
常州三井油脂有限公司	30.00	-	13,500,000.00	-	-
大象创业投资有限公司	6.67	-	-	-	-
青岛海洋基石创业投资企业(有限合伙)	3.80	3.80	-	-	-
深圳市农产品丰湖投资有限公司****	80.00	-	-	-	-
广东发展银行	275 万股	-	-	-	-
深圳市龙江生猪批发市场	41.00	-	-	-	-
深圳市农产品坂田肉联厂有限公司	10.00	-	-	-	-
深圳市海农食品公司	42.00	-	1,601,372.50	-	-
深圳市农产品丰湖干货特产城经营管理股份有限公司	20.00	-	-	-	-
北京海洋基石创业投资管理有限公司	-	-	-	-	-
深圳市运通互联股权投资企业(有限合伙)	29.79	29.79	-	-	-
上海星丰泰果业有限公司	47.06	47.06	-	-	-
南昌深农冷链物流有限公司	35.00	35.00	-	-	-
云南天露高原果蔬有限公司	28.00	28.00	-	-	-
深圳市嘉恒农业科技发展有限公司	35.00	35.00	-	-	-
上海粮食交易中心批发市场经营管理股份有限公司	30.00	30.00	-	-	-
深圳市中农数据有限公司	34.00	34.00	-	-	-
深圳市鲜康达农产品配送股份有限公司	40.00	40.00	-	-	-
桂林海吉星农产品集团有限公司	41.00	41.00	-	-	-
小计			19,571,911.26	-	-

*深圳市民润农产品配送连锁商业公司的日常经营由华润万家有限公司控制，2013 年 12 月公司与深圳市和民投资有限公司（“以下简称和民投资”）签订股权代管与债务代偿协议，委托和民投资代管其所持有的民润公司 47.76%股权，本公司对其不具有重大影响，

故按成本法核算。对该公司的投资已减至 0 元。

**本公司子公司深圳市布吉海鲜批发市场有限公司持有该公司 51% 股权，但该公司已由其他方承包经营，本公司在承包期内不能对该公司实施控制，故未将该公司纳入合并报表。

***根据 2004 年 12 月 28 日本公司及深圳市南山肉联厂共同作为发包方与奚永鹏签订《承包经营合同》，将肉类配送公司承包给奚永鹏经营，承包期 20 年，承包金为第一年 10 万元，以后每年按 20% 递增，承包金不受承包方是否盈利影响。另外，承包期内每年所得盈利可分配部分由发包方与承包方四六分成，本公司和南山肉联厂作为发包方按初始投资比例分配。基于上述原因，本公司在承包期内不能对该公司实施控制，故自 2005 年起未将该公司纳入合并报表。

****本公司与深圳市楷桓实业发展有限公司（以下简称楷桓公司）共同设立深圳市农产品丰湖投资有限公司，负责开发丰湖花园项目，本公司持有深圳市农产品丰湖投资有限公司 80% 股权，根据双方协商方案，由楷桓公司控制该公司经营，本公司不享有控制权，故一直未纳入合并报表。

计提减值准备的原因：

深圳市农产品肉类配送有限公司：该公司已承包给他人经营，目前经营连续亏损，承包金回收困难。

深圳市海农食品公司：该公司已于 2007 年被吊销营业执照，公司无可实际清算资产。

常州三井油脂有限公司：该公司已连续多年亏损，财务状况最近几年未能出现好转迹象，本公司回收其投资的可能性极小。

注释 12. 投资性房地产

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1. 账面原值合计	1,023,485,412.77	85,739,586.62	18,768,302.94	1,090,456,696.45
房屋、建筑物	1,023,485,412.77	85,739,586.62	18,768,302.94	1,090,456,696.45
2. 累计折旧和累计摊销合计	235,211,512.60	15,627,603.12	223,839.77	250,615,275.95
房屋、建筑物	235,211,512.60	15,627,603.12	223,839.77	250,615,275.95
3. 投资性房地产净值合计	788,273,900.17	-	-	839,841,420.50
房屋、建筑物	788,273,900.17	-	-	839,841,420.50
4. 投资性房地产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
房屋、建筑物	-	-	-	-
5. 投资性房地产账面价值合计	788,273,900.17	-	-	839,841,420.50
房屋、建筑物	788,273,900.17	-	-	839,841,420.50

1、本期折旧和摊销额 15,627,603.12 元。

2、截止 2014 年 06 月 30 日，本公司投资性房地产项目中未发现有减值迹象，故未计提相应的资产减值准备。

3、期末抵押的投资性房地产

被抵押的投资性房地产项目	被抵押投资性房地产期末原值	被抵押投资性房地产期末净值
长沙马王堆部分建筑物	74,368,997.72	46,481,283.52
南昌农批部分建筑物	90,311,932.25	78,444,438.98
合计	164,680,929.97	124,925,722.50

4、未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
西安批发市场	未完成办证手续	不确定	90,217,541.42
南昌批发市场交易大棚及配套设施	已取得市场整体土地使用证，但市场内建设的交易大棚及配套设施未办理产权证	2014 年及以后	143,980,677.24
广西海吉星批发市场	未完成办证手续	不确定	182,597,243.41
惠州市场一期商铺	待销售后，直接办证给买方	无法确定	13,488,384.09
合计	-	-	430,283,846.16

注释13. 固定资产原价及累计折旧

1、 固定资产情况

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	3,427,087,962.84	53,453,236.12	39,286,895.21	3,441,254,303.75
其中：房屋及建筑物	2,695,554,367.59	5,405,759.98	-	2,700,960,127.57
其他构筑物	375,283,633.48	4,609,557.97	77,500.00	379,815,691.45
自有房屋装修	44,104,490.24	1,057,715.88	-	45,162,206.12
机器设备	92,628,998.83	30,568,816.31	32,921,730.64	90,276,084.50
运输设备	43,323,210.05	3,689,435.49	1,577,814.80	45,434,830.74
电子设备	89,624,508.99	6,794,003.34	4,702,653.77	91,715,858.56
办公及其他设备	86,568,753.66	1,327,947.15	7,196.00	87,889,504.81
	-	本期新增	本期计提	-
二、累计折旧合计	625,756,161.90	65,634,134.13	12,624,187.01	678,766,109.02
其中：房屋及建筑物	400,755,472.03	34,208,816.69	-	434,964,288.72
其他构筑物	47,144,718.05	6,830,251.95	73,625.00	53,901,345.00
自有房屋装修	20,982,802.19	2,610,687.25	-	23,593,489.44
机器设备	40,248,155.29	5,778,559.13	7,261,654.81	38,765,059.61

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
运输设备	21,643,261.45	- 2,069,188.42	823,760.53	22,888,689.34
电子设备	45,284,676.31	- 10,812,994.12	4,463,779.39	51,633,891.04
办公及其他设备	49,697,076.58	- 3,323,636.57	1,367.28	53,019,345.87
三、固定资产账面净值合计	2,801,331,800.94	-	-	2,762,488,194.73
其中：房屋及建筑物	2,294,798,895.56	-	-	2,265,995,838.85
其他构筑物	328,138,915.43	-	-	325,914,346.45
自有房屋装修	23,121,688.05	-	-	21,568,716.68
机器设备	52,380,843.54	-	-	51,511,024.89
运输设备	21,679,948.60	-	-	22,546,141.40
电子设备	44,339,832.68	-	-	40,081,967.52
办公及其他设备	36,871,677.08	-	-	34,870,158.94
四、减值准备合计	13,657,533.00	-	-	13,657,533.00
其中：房屋及建筑物	9,276,054.38	-	-	9,276,054.38
其他构筑物	-	-	-	-
自有房屋装修	-	-	-	-
机器设备	2,168,569.40	-	-	2,168,569.40
运输设备	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
办公及其他设备	2,212,909.22	-	-	2,212,909.22
五、固定资产账面价值合计	2,787,674,267.94	-	-	2,748,830,661.73
其中：房屋及建筑物	2,285,522,841.18	-	-	2,256,719,784.47
其他构筑物	328,138,915.43	-	-	325,914,346.45
自有房屋装修	23,121,688.05	-	-	21,568,716.68
机器设备	50,212,274.14	-	-	49,342,455.49
运输设备	21,679,948.60	-	-	22,546,141.40
电子设备	44,339,832.68	-	-	40,081,967.52
办公及其他设备	34,658,767.86	-	-	32,657,249.72

本期折旧额 65,634,134.13 元。

本期由在建工程转入固定资产原值为 10,628,885.02 元。

2、 期末无重大固定资产闲置情况

3、 期末无持有待售的重大固定资产情况

4、 期末未办妥产权证书的固定资产

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
平湖物流园一期工程	976,918,871.11	未完成专项验收	不确定
平湖冷库物流楼	100,890,479.20	尚未完成竣工决算	2014 年
民润店铺	36,864,210.47	历史遗留, 尚未办理产权证	无法预计
置地公司物业	10,389,859.74	分立而来, 尚未办妥变更登记	2014 年
成都农批交易区	55,391,709.00	未完成政府部门验收	未确定
宁夏办公楼及部分大棚	219,509,871.00	未完成政府部门验收	未确定
西安市场交易区	57,662,217.19	未完成政府部门验收	未确定
天津展厅	24,591,700.43	未竣工决算	2014 年
沈阳公司部分建筑物	100,698,697.78	未竣工决算	2014 年
南昌农批办公楼及结算中心大楼	15,651,860.94	园林及消防暂未完成验收	无法预计
九江琵琶湖农贸市场	74,680,222.82	正在办理中	2014 年
深圳福田市场交易区	255,472,429.19	历史遗留, 尚未办理产权证	无法预计
合 计	1,928,722,128.87		-

5、 期末抵押的固定资产情况

被抵押的资产项目	被抵押的固定资产期末原值	被抵押的固定资产期末净值
长沙马王堆部分房屋建筑物	5,434,507.43	4,089,873.22
合 计	5,434,507.43	4,089,873.22

注释14. 在建工程

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
成都二期工程	60,189,396.03		60,189,396.03	34,336,797.63		34,336,797.63
西安配送中心	13,456,827.41		13,456,827.41	8,156,827.41		8,156,827.41
西安交易区配套	8,986,046.40		8,986,046.40	5,049,058.41		5,049,058.41
长春市场工程	56,447,086.69		56,447,086.69	28,671,944.54		28,671,944.54
南方物流一期工程	6,841,571.31		6,841,571.31	6,243,011.05		6,243,011.05
平湖物流园配套工程	221,155,253.90		221,155,253.90	143,495,420.09		143,495,420.09
海吉星数据中心建设	6,105,550.90		6,105,550.90	6,105,550.90		6,105,550.90
天津静海市场建设	726,864,077.90		726,864,077.90	617,872,484.43		617,872,484.43

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
沈阳海吉星市场一期工程	102,078,310.75		102,078,310.75	87,730,007.59	-	87,730,007.59
惠州市场工程	38,721,317.32		38,721,317.32	31,290,151.26	-	31,290,151.26
广西海吉星农产品物流园	57,986,674.70		57,986,674.70	37,558,894.81	-	37,558,894.81
云南东盟国际物流园	41,493,112.24		41,493,112.24	39,425,647.77	-	39,425,647.77
新柳邕市场项目	46,962,344.09		46,962,344.09	17,949,502.30	-	17,949,502.30
九江市农批市场工程	15,698,958.83		15,698,958.83	7,406,051.42	-	7,406,051.42
南昌新市场项目(二期)	101,550,498.84		101,550,498.84	57,981,235.71	-	57,981,235.71
上海农批市场二期工程	135,942,301.10		135,942,301.10	102,272,786.60	-	102,272,786.60
上海农批市场综合改造	6,044,270.57		6,044,270.57	21,897,214.00	-	21,897,214.00
长沙市场工程	18,226,563.47		18,226,563.47	13,519,425.39	-	13,519,425.39
果菜基本农田改造工程	34,829,157.39		34,829,157.39	34,809,726.52	-	34,809,726.52
福田市场改造工程	1,164,310.38	373,994.38	790,316.00	584,320.07	373,994.38	210,325.69
其他	27,029,246.50		27,029,246.50	9,569,927.16	-	9,569,927.16
合 计	1,727,772,876.72	373,994.38	1,727,398,882.34	1,311,925,985.06	373,994.38	1,311,551,990.68

重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)
成都二期工程	18,931	34,336,797.63	29,194,695.40	3,342,097.00	-	32
长春市场工程	10,853	28,671,944.54	27,775,142.15	-	-	52
平湖物流园配套工程	39,950	143,495,420.09	77,659,833.81	-	-	55
天津静海市场建设	221,145	621,715,937.47	105,148,140.43	-	-	43
沈阳海吉星市场一期工程	20,867	88,000,007.59	14,078,303.16	-	-	49
惠州市场工程	-	31,290,151.26	7,431,166.06	-	-	-
广西海吉星农产品物流园	114,647	38,463,616.21	21,495,404.00	1,972,345.51	-	26
云南东盟农产品市场工程	10,000	39,425,647.77	2,067,464.47	-	-	41
新柳邕市场项目	18,000	17,949,502.30	29,012,841.79	-	-	26

工程项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)
九江市场工程		7,406,051.42	8,292,907.41			-
南昌市场二期项目	34,000	57,981,235.71	43,569,263.13			30
果菜基本农田改造工程		34,809,726.52	658,110.48		638,679.61	-
合计		1,143,546,038.51	366,383,272.29	5,314,442.51	638,679.61	-

(续)

工程项目名称	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	期末余额
成都二期工程	32	-	-	-	自有资金	60,189,396.03
长春市场工程	52	8,744,318.92	1,575,036.96	7.09	自有资金	56,447,086.69
平湖物流园配套工程	55	-	-	-	自有、募集资金	221,155,253.90
天津静海市场建设	43	31,268,559.91	9,189,827.74	6.13-6.88	自有、募集资金	726,864,077.90
沈阳海吉星市场一期工程	49	14,924,659.70	4,024,202.47	6.37-7.68	自有资金	102,078,310.75
惠州市场工程		-	-	-		38,721,317.32
广西海吉星农产品物流园	26	25,752,550.68	6,391,645.15	6.55	自有、募集资金	57,986,674.70
云南东盟农产品市场工程	41	-	-	-	自有资金	41,493,112.24
新柳邕市场项目	26	719,307.20	-	7.18	自有资金	46,962,344.09
九江市场工程		-	-	-		15,698,958.83
南昌市场二期项目	30	8,245,658.61	622,413.75	7	自有资金	101,550,498.84
果菜基本农田改造工程		-	-	-	自有资金	34,829,157.39
合 计		89,655,055.02	21,803,126.07			1,503,976,188.68

注释15. 固定资产清理

项 目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
布吉市场搬迁固定资产清理	271,964,994.44	275,981,650.49	布吉市场整体搬迁
合计	271,964,994.44	275,981,650.49	-

说明：

本公司布吉农产品批发市场根据深圳市旧城改造及城市更新规划已整体搬迁至深圳市平湖国际农产品物流园，处于处置状态的固定资产不再用于生产商品、提供劳务、出租或经营管理，不符合固定资产的定义，应予终止确认。本期公司根据已解除租赁协议商铺面积比

例结转相应的固定资产净值至固定资产清理列示。

本期固定资产清理增加 4,016,656.05 元，主要是支付的清理费用。

截至资产负债表日，尚有少量租户未与公司达成一致意向，整体搬迁工作尚未完成。

注释16. 无形资产

无形资产情况

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1. 账面原值合计	2,303,062,972.07	182,043,160.18	6,158,509.85	2,478,947,622.40
其中：商标权	2,596,792.45	-	-	2,596,792.45
土地使用权	2,281,794,889.12	180,038,872.28	6,158,509.85	2,455,675,251.55
软件	6,886,484.04	2,004,287.90	-	8,890,771.94
市场经营权	7,324,657.56	-	-	7,324,657.56
其他	4,460,148.90	-	-	4,446,148.90
2. 累计摊销合计	257,378,919.34	25,990,032.87	333,883.52	283,035,068.69
其中：商标权	1,601,262.02	361,176.07	-	1,962,438.09
土地使用权	251,624,421.35	24,089,394.97	333,883.52	275,379,932.80
软件	2,558,445.36	1,211,595.84	-	3,770,041.20
市场经营权	1,126,870.38	93,905.87	-	1,220,776.25
其他	467,920.23	233,960.12	-	701,880.35
3. 无形资产账面净值合计	2,045,684,052.73			2,195,912,553.71
其中：商标权	995,530.43			634,354.35
土地使用权	2,030,170,467.77			2,180,295,318.75
软件	4,328,038.68			5,120,730.74
市场经营权	6,197,787.18			6,103,881.32
其他	3,992,228.67			3,758,268.56
4. 减值准备合计				-
其中：商标权				-
土地使用权				-
软件				-
市场经营权				-
其他				-
5. 无形资产账面价值合计	2,045,684,052.73			2,195,912,553.71
其中：商标权	995,530.43			634,354.34
土地使用权	2,030,170,467.77			2,180,295,318.75
软件	4,328,038.68			5,120,730.74
市场经营权	6,197,787.18			6,103,881.32
其他	3,992,228.67			3,758,268.56

本期摊销额 25,990,032.87 元。

无形资产的其他说明：

无形资产账面原值本期增加主要系长春海吉星农产品物流有限公司本期取得土地使用权所致。

截止到 2014 年 06 月 30 日，本公司抵押的无形资产：

被抵押的无形资产项目	被抵押无形资产期末原值	被抵押无形资产期末净值
成都农批土地使用权	45,220,987.21	37,861,612.89
长沙马王堆土地使用权	69,369,486.61	50,935,508.45
宁夏海吉星土地使用权	26,855,146.56	23,475,873.97
合计	141,445,620.38	112,272,995.32

截止到 2014 年 06 月 30 日，未办妥产权证书的无形资产情况：

项目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
坪山土地	尚未办妥变更登记	2014 年	5,391,257.99
平湖土地	相关部门要求直接办理房地产证	2014 年及以后年度	184,544,486.12
惠州市场二期用地	已受理，正在办理中	2014 年	65,784,787.80
合计			255,720,531.91

注释17. 商誉

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
南宁银通典当有限公司	920,439.95	-	-	920,439.95	-
深圳市南山农产品批发配送有限公司	4,938,560.00	-	-	4,938,560.00	-
深圳市南方农产品物流有限公司	2,249,483.57	-	-	2,249,483.57	-
天津海吉星农产品物流有限公司	679,344.97	-	-	679,344.97	-
上海翰吉斯市场管理有限公司	311,589.42	-	-	311,589.42	-
合计	9,099,417.91			9,099,417.91	

注释18. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
固定资产改良支出	21,177,429.09	9,858,158.37	3,766,988.76	-	27,268,598.70	
办公室装修费	2,578,384.03	793,864.09	275,468.38	-	3,096,779.74	
摊位租赁费	59,187,122.03	5,614,961.34	2,959,356.10	-	61,842,727.27	
其他	7,169,586.23	-	767,621.65	-	6,401,964.58	
合计	90,112,521.38	16,266,983.80	7,769,434.89		98,610,070.29	

注释19. 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	期初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	20,006,908.77	20,006,908.77
计入资产减值损失的可供出售金融资产公允价值变动	339,983.00	339,983.00
可抵扣亏损	109,204,255.24	107,768,031.37
超过扣除标准的广告费支出	251,982.25	251,982.25
已付购地滞纳金*	2,319,599.20	2,319,599.20
小计	132,122,728.46	130,686,504.59
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	-	-
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	-	-
股权投资收益	29,423,366.80	29,423,366.80
小计	29,423,366.80	29,423,366.80

*系主管税务机关不允许企业一次性税前扣除，同意按土地使用年限 30 年内摊销进行税前扣除。

2、引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	80,027,635.08
计入资产减值损失的可供出售金融资产的公允价值变动	1,359,932.00
可抵扣亏损	436,817,020.96
广告费	1,007,929.00
已付购地滞纳金	9,278,396.80
小计	528,490,913.84
应纳税差异项目	
股权投资收益	117,693,467.20
小计	117,693,467.20

注释20. 资产减值准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转销	其他	
坏账准备	274,734,024.13	271,928.23	-	-	275,005,952.36
存货跌价准备	22,483.85	-	-	-	22,483.85
长期股权投资减值准备	19,571,911.26	-	-	-	19,571,911.26
固定资产减值准备	13,657,533.00	-	-	-	13,657,533.00

项 目	期初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转销	其他	
在建工程减值准备	373,994.38	-	-	-	373,994.38
贷款减值准备	1,460,000.00	854,371.84	-	-	2,314,371.84
合计	309,819,946.62	1,126,300.07	-	-	310,946,246.69

注释21. 其他非流动资产

项目	内容	期末余额	期初余额
无法分摊的长期股权投资差额		305,860.61	611,721.22
预付购地款		204,340,796.43	202,819,500.43
其中：广西海吉星二期用地	根据土地出让合同预付地价	25,792,064.85	25,792,064.85
长春海吉星二期用地	根据土地出让合同预付地价	43,142,924.28	123,647,432.28
天津海吉星用地	根据土地出让合同预付地价	29,251,255.30	29,251,255.30
长沙农批新市场用地	根据土地出让合同预付地价	87,338,748.00	12,128,748.00
南昌农批二期用地	根据土地出让合同预付地价	12,000,000.00	12,000,000.00
长沙农批新市场配套用地	根据土地出让合同预付地价	6,815,804.00	-
预付工程款		24,975,716.62	48,300,946.54
长春海吉星二期工程	根据合同约定预付工程款	18,924,979.70	41,684,979.70
其他预付工程设备款	根据合同约定预付工程设备款	6,050,736.92	6,615,966.84
合计		229,622,373.66	251,732,168.19

注释22. 短期借款

1、 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款	230,000,000.00	240,000,000.00
保证借款	22,000,000.00	25,300,000.00
信用借款	3,133,000,000.00	3,000,000,000.00
合计	3,385,000,000.00	3,265,300,000.00

本报告期末无逾期借款情况。

注释23. 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付账款	125,409,439.17	162,449,916.72
合计	125,409,439.17	162,449,916.72

- 1、 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
- 2、 期末余额中无欠关联方款项。
- 3、 账龄超过一年的大额应付账款

单位名称	金额	未结转原因	报表日后是否归还
宁夏新月建筑工程有限公司	18,125,685.83	工程未结算	否
银川三建工程有限公司	10,474,900.72	工程未结算	否
贺兰县星河建筑工程有限公司	9,867,689.03	工程未结算	否
吴忠市宏广建筑有限公司	8,885,910.76	工程未结算	否
金中天集团有限公司	5,441,902.77	工程未完工	否
南宁市建设工程有限公司	3,045,278.42	工程未完工	否
江西省启航建筑工程有限公司	3,115,007.47	工程未结算	否
合计	58,956,375.00		-

注释24. 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
预收款项	454,420,202.64	475,494,343.91
合计	454,420,202.64	475,494,343.91

1、 期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2、 期末余额中无预收关联方款项。

3、 账龄超过一年的大额预收款项情况的说明：

单位名称	金额	未结转原因	报表日后是否归还
租金和摊位服务费	21,722,208.62	尚未到期	否
合计	21,722,208.62		

注释25. 应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	83,229,251.98	118,979,829.77	136,090,813.25	66,118,268.50
(2) 职工福利费	-	12,406,697.22	12,406,697.22	-
(3) 社会保险费	579,141.57	24,273,076.09	23,130,569.04	1,721,648.62
其中：医疗保险费	206,112.09	4,946,461.28	4,904,669.44	247,903.93
基本养老保险费	35,277.44	15,181,805.66	14,995,291.75	221,791.35
年金缴费	328,516.62	2,538,277.65	1,595,717.15	1,271,077.12
失业保险费	-2,294.07	966,369.40	972,809.51	-8,734.18
工伤保险费	2,482.92	285,246.34	293,214.03	-5,484.77
生育保险费	9,046.57	354,915.76	368,867.16	-4,904.83
(4) 住房公积金	121,544.46	9,659,960.59	9,480,991.35	300,513.70
(5) 工会经费及职工教育经费	2,278,759.28	3,409,170.56	3,541,966.91	2,145,962.93

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(5) 辞退福利	224,960.00	1,205,083.78	1,205,083.78	224,960.00
(6) 其他	3,985.00	3,810,621.63	3,810,346.63	4,260.00
合计	86,437,642.29	173,744,439.64	189,666,468.18	70,515,613.75

期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

本期发生工会经费和职工教育经费金额 3,409,170.56 元，因解除劳动关系给予补偿 1,205,083.78 元。

注释26. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	239,206.41	180,576.22
营业税	10,523,213.80	9,935,492.68
城市维护建设税	564,132.06	571,371.81
企业所得税	56,877,620.24	64,229,959.21
房产税	1,574,456.66	2,254,601.67
土地增值税	2,427,323.89	6,254,694.76
土地使用税	893,102.28	1,168,912.10
个人所得税	4,068,690.39	2,352,485.69
教育费附加	295,162.03	196,812.07
地方教育费附加	152,143.14	205,925.43
防洪、堤围费	73,874.17	690,416.56
其他	221,166.01	755,523.22
合计	77,910,091.08	88,796,771.42

注释27. 应付利息

项 目	期末余额	期初余额
长期借款利息	295,932.63	375,169.43
合 计	295,932.63	375,169.43

注释28. 应付股利

单位名称	期末余额	期初余额
深圳市隆峰实业有限公司	435,456.58	435,456.58
长沙市商业网点建设开发公司	350,000.00	980,000.00
江西农药厂	2,787,129.60	4,787,129.60
南昌蔬菜贸易总公司	5,760,000.00	10,760,000.00
深圳市福田广业投资公司	124,200.00	124,200.00
上海北蔡工业有限公司	1,060,000.00	-

单位名称	期末余额	期初余额
上海蔬菜（集团）有限公司	800,000.00	-
合计	11,316,786.18	17,086,786.18

注释29. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	510,419,124.70	505,175,170.98
合计	510,419,124.70	505,175,170.98

- 1、 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
- 2、 期末余额中应付关联方款项情况见附注六、（五）。
- 3、 账龄超过一年的大额其他应付款情况

单位名称	金额	未偿还原因	报表日后是否归还
平湖市场经营户押金	39,564,969.04	档位押金	否
天津市北辰区青光镇韩家墅村农工商联合公司	31,825,000.08	尚未支付的往来款	否
成都市场经营户押金	26,303,831.20	档位押金	否
南昌市场经营户契税和维修基金	18,393,838.44	代收契税和维修基金	是
深圳市祥恒昶贸易有限公司	18,385,914.73	尚未支付的往来款	否
合计	134,473,553.49		-

注释30. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	34,170,000.00	76,770,000.00
短期递延租金	459,625.93	459,626.04
短期递延收益	198,000.00	396,000.00
合计	34,827,625.93	77,625,626.04

1、 一年内到期的长期借款**（1） 一年内到期的长期借款**

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	23,520,000.00	63,520,000.00
保证借款	2,650,000.00	5,250,000.00
信用借款	8,000,000.00	8,000,000.00
合计	34,170,000.00	76,770,000.00

期末一年内到期的长期借款中无逾期借款获得展期的情况

（2） 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		期初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国农业银行南昌叠山支行	2012/9/26	2014/10/1	RMB	6.55	-	17,520,000.00	-	17,520,000.00
中国农业银行深圳分行	2013/8/1	2014/11/30	RMB	6.15	-	8,000,000.00	-	8,000,000.00
农行深圳分行营业部	2011/5/12	2014/12/31	RMB	7.13	-	6,000,000.00	-	19,000,000.00
广发银行沈阳支行	2012/11/13	2014/11/19	RMB	7.2	-	2,650,000.00	-	5,250,000.00
合计					-	34,170,000.00	-	49,770,000.00

注释31. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
已转让贷款债权	16,028,200.00	-
贷款损失准备*	3,053,160.05	1,337,560.46
合计	19,081,360.05	1,337,560.46

*系公司之子公司深圳市小额贷款有限公司根据经营管理方案，按年末贷款余额的 1%计提一般风险准备。

注释32. 长期借款

1、 长期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	268,480,000.00	71,406,158.33
保证借款	20,250,000.00	199,250,000.00
信用借款	814,426,158.33	435,000,000.00
合计	1,103,156,158.33	705,656,158.33

2、 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		期初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行深圳分行	2014/06/20	2017/06/19	RMB	6.15	-	200,000,000.00	-	200,000,000.00
中国建设银行天津河北支行	2014/04/01	2016/03/01	RMB	6.65	-	200,000,000.00	-	85,000,000.00
浙商银行深圳分行	2013/10/16	2016/10/16	RMB	6.15	-	199,000,000.00	-	47,480,000.00

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		期初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国家开发银行股份有限公司	2012/05/21	2027/05/20	RMB	6.55	-	177,500,000.00	-	179,000,000.00
中国建设银行深圳分行	2013/07/17	2016/07/16	RMB	6.15	-	150,000,000.00	-	150,000,000.00
合计						926,500,000.00		661,480,000.00

注释33. 长期应付款

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
退休人员补贴*	-	1,563,223.54	-	-	1,563,223.54	-
店面押金	-	7,753,435.20	-	-	7,858,935.20	-
合计		9,316,658.74			9,422,158.74	

*系子公司西安摩尔农产品有限责任公司改制时的职工补偿金

注释34. 专项应付款

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
专项拨款	30,366,780.67	2,000,000.00	49,711.67	32,317,069.00
合计	30,366,780.67	2,000,000.00	49,711.67	32,317,069.00

专项应付款主要项目情况如下：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
天津海吉星物流园公共信息平台项目	2,500,000.00	-	-	2,500,000.00
冷链物流项目补贴*	8,700,000.00	-	-	8,700,000.00
南昌农产品物流中心冷链物流项目	3,500,000.00	-	-	3,500,000.00
西安摩尔财政局预算资金	7,000,000.00	-	-	7,000,000.00
西安摩尔现代流通体系建设资金	2,600,000.00	-	-	2,600,000.00
西安摩尔农产品批发市场项目信息系统和检测检验系统建设	3,500,000.00	-	-	3,500,000.00
南山农批国债扶持资金	517,069.00	-	-	517,069.00
南山农批物流扶持资金	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00
南山农批质量安全追溯	49,711.67	-	49,711.67	-
中水回用项目补助	-	2,000,000.00	-	2,000,000.00
合计	30,366,780.67	2,000,000.00	49,711.67	32,317,069.00

注释35. 其他非流动负债

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

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延租金*	401,501,495.44	299,565,897.09
递延收益	453,903,601.75	376,167,485.82
合计	855,405,097.19	675,733,382.91

*系收取的批发市场长期租金，按租赁期限平均计入营业收入，本期递延收益增加的主要原因系控股子公司长春公司增加与资产相关的补助所致。

1、与政府补助相关的递延收益

项目	期初余额	本期新增	本期计入营业外收入金额	其他减少	期末余额	与资产相关/与收益相关
平湖物流园国债贴息项目	15,390,000.00				15,390,000.00	与资产相关
农产品电子结算工程补助款	872,024.03		87,996.00		784,028.03	与资产相关
平湖物流园场平工程补助款	133,583,193.85		1,562,376.54		132,020,817.31	与资产相关
信息系统和检测检验系统补助	3,432,113.41		228,362.29		3,203,751.12	与资产相关
农产品综合服务平台建设项目补助	2,500,000.00				2,500,000.00	与资产相关
服务业综合改革试点项目	560,000.00				560,000.00	与资产相关
西安市场基本建设资金补助	3,793,464.26				3,793,464.26	与资产相关
西安市场现代农产品综合试点项目	3,233,333.33				3,233,333.33	与资产相关
宁夏市场农产品现代流通体系建设	1,434,375.00	1,500,000.00	18,750.00		2,915,625.00	与资产相关
农产品批发市场市场升级改造项	800,000.00				800,000.00	与资产相关
天津海吉星一期工程贴息款	1,620,000.00				1,620,000.00	与资产相关
2013年度市商业发展基金重点项目资金	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
琵琶湖农产品物流中心项目扶持资金*	48,406,400.00	1,000,000.00	12,107,889.31		37,298,510.69	与收益相关

项 目	期初余额	本期新增	本期计入营业外 收入金额	其他减少	期末余额	与资产 相关/ 与收益 相关
南昌农产品批发市场信息和检测系统升级项目	1,999,996.00		250,002.00	-	1,749,994.00	与资产 相关
南昌市场信息化及检验检测系统等	1,333,329.33		199,999.98	-	1,133,329.35	与资产 相关
长春海吉星物流园土地差价补偿**	82,238,680.12	76,692,960.00		-	158,931,640.12	与资产 相关
果菜农田改造补助款	13,372,630.18	150,000.00	308,729.79		13,213,900.39	与资产 相关
农产品现代流通综合试点项目	5,810,000.00			-	5,810,000.00	与资产 相关
信息系统和检验系统建设项目资金	3,500,000.00			-	3,500,000.00	与资产 相关
长沙市场工程建设资金补助款	818,373.96	727,311.04		-	1,545,685.00	与资产 相关
沈阳市场工程建设资金补助款	19,357,357.19		233,285.12	-	19,124,072.07	与资产 相关
沈阳市场工程建设资金补助款	1,574,222.22		17,888.88	-	1,556,333.34	与资产 相关
成都市场商务部现代流通综合试点专项资金	2,800,000.00			-	2,800,000.00	与资产 相关
成都市场建设工程扶持资金	1,866,666.00			-	1,866,666.00	与资产 相关
成都市场商务部肉菜追溯体系项目改造资金	1,200,000.00			-	1,200,000.00	与资产 相关
成都市场工程建设资金补助款	11,234,630.00			-	11,234,630.00	与资产 相关
量化自动化快筛检测液体工作站开发项目补助款	1,200,000.00		45,730.01	-	1,154,269.99	与资产 相关

项 目	期初余额	本期新增	本期计入营业外 收入金额	其他减少	期末余额	与资产 相关/ 与收益 相关
检测实验室建设政府补助	480,000.02		80,000.01	-	400,000.01	与资产 相关
农批市场食品安全第三方定量检验检测系统补助款	600,000.00		110,000.01	-	489,999.99	与资产 相关
关于“改良的QuEChERS方法快速检测多种类基因中的农药多残留的研究”项目补助款	105,000.00		25,000.00	-	80,000.00	与资产 相关
深圳市第三方食品安全公共技术服务平台补助款	2,053,222.80		342,203.83	-	1,711,018.97	与资产 相关
上海市场工程建设资金补助款	900,000.00		150,000.00	-	750,000.00	与资产 相关
惠州市场冷库补助款	2,500,000.00			-	2,500,000.00	与资产 相关
惠州农批经信局节能改造补贴	1,000,000.00			-	1,000,000.00	与资产 相关
福田农批配套设施补助款	33,590.00		33,590.00	-		与资产 相关
深圳海吉星物流园第二批食品流通现代化扶持资金	556,080.00			-	556,080.00	与资产 相关
南山农批质量安全追溯补助款	2,350,288.33		177,635.42	-	2,172,652.91	与资产 相关
南山家禽市场防疫消毒系统补助款	200,000.00			-	200,000.00	与资产 相关
南山农批国债管理系统补助款	458,515.79	115,839.67		-	574,355.46	与资产 相关
沈阳海吉星专项扶持基金		3,200,000.00	35,555.58	-	3,164,444.42	与资产 相关

项 目	期初余额	本期新增	本期计入营业外收入金额	其他减少	期末余额	与资产相关/与收益相关
农产品质量检测平台建设科技经费	-	300,000.00	-	-	300,000.00	与资产相关
14年度农产品流通试点中央补助资金	-	8,850,000.00	885,000.00	-	7,965,000.00	与资产相关
龙岗区经促局农综开发资金	-	1,000,000.00	300,000.01	-	699,999.99	与资产相关
农业发展专项资金	-	2,000,000.00	600,000.00	-	1,400,000.00	与资产相关
合计	376,167,485.82	95,536,110.71	17,799,994.78	-	453,903,601.75	-

本期与资产相关的政府补助增加主要系长春海吉星购地补偿款。

*系公司之子公司九江市琵琶湖农产品物流有限公司于2013年4月收到九江市浔阳区白水湖街道办事处关于“琵琶湖农产品物流中心项目”扶持资金7,260.96万元，规定从2013年起三年内，对应资金转作为企业扶持资金给予琵琶湖农产品物流中心项目前期市场培育支出补助。公司按三年分摊，本期计入营业外收入12,107,889.31元。

注释36. 股本

项 目	期初余额	本期变动增（+）减（-）				期末余额
		发行新股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份						-
(1) 国家持股	67,497,500.00	-	-	-	-	67,497,500.00
(2) 国有法人持股	16,372,500.00	-	-	-	-	16,372,500.00
(3) 其他内资持股	238,888,401.00	-	-231,491,640.00	-231,491,640.00	-231,491,640.00	7,396,761.00
其中：						-
境内法人持股	229,780,000.00	-	-229,780,000.00	-229,780,000.00	-229,780,000.00	-
境内自然人持股	9,108,401.00	-	-1,711,640.00	-1,711,640.00	-1,711,640.00	7,396,761.00
有限售条件股份合计	322,758,401.00	-	-231,491,640.00	-231,491,640.00	-231,491,640.00	91,266,761.00
2. 无限售条件流通股份						-
(1). 人民币普通股	1,374,205,730.00	-	231,491,640.00	231,491,640.00	231,491,640.00	1,605,697,370.00

项 目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)			期末余额
		发行新股	公 积 金 转 股	其他	
无限售条件流 通股份合计	1,374,205,730.00	-	-	231,491,640.00	1,605,697,370.00
合计	1,696,964,131.00	-	-	-	1,696,964,131.00

注释37. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	2,371,472,036.30	-	-	2,371,472,036.30
其他资本公积	151,093,631.53	-	-	151,093,631.53
原制度资本公积转入	1,961,242.28	-	-	1,961,242.28
合计	2,524,526,910.11	-	-	2,524,526,910.11

注释38. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	179,002,169.21	-	-	179,002,169.21
合 计	179,002,169.21	-	-	179,002,169.21

注释39. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	467,535,742.81	-
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	-	-
调整后期初未分配利润	467,535,742.81	-
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	30,484,672.04	-
减: 提取法定盈余公积	-	10%
提取任意盈余公积	-	-
提取储备基金	-	-
提取企业发展基金	-	-
提取职工奖福基金	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	84,848,206.55	每 10 股派发 0.50 元 (含税)
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	413,172,208.30	-

注释40. 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本分类情况

项 目	本期发生额	上期发生额
营业收入	840,503,813.98	1,113,007,974.27
其中：主营业务收入	836,688,207.09	1,110,741,136.25
其他业务收入	3,815,606.89	2,266,838.02
营业成本	431,939,400.41	647,155,554.68
其中：主营业务成本	427,789,771.28	645,412,364.25
其他业务成本	4,149,629.13	1,743,190.43

2、主营业务（分行业）

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
农产品批发市场经营	639,939,666.41	252,017,121.61	710,771,221.71	263,267,132.82
农产品加工生产养殖	162,885,196.78	143,105,313.70	395,967,593.86	373,527,573.76
市场配套服务	43,009,460.12	36,947,421.99	6,291,848.47	10,740,241.95
减：公司内部行业抵消	9,146,116.22	4,280,086.02	2,289,527.79	2,122,584.28
合计	836,688,207.09	427,789,771.28	1,110,741,136.25	645,412,364.25

3、主营业务（分地区）

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
广东省	470,548,492.49	291,918,805.99	632,895,745.74	502,770,463.17
江西省	146,259,038.20	43,113,425.85	215,477,943.00	64,227,849.55
上海市	65,696,388.63	21,294,308.06	60,339,222.14	12,604,333.86
陕西省	17,280,399.10	8,997,573.78	30,633,896.77	7,828,526.34
四川省	45,110,867.32	9,315,735.01	36,614,813.14	8,598,794.61
湖南省	58,946,253.19	23,809,844.43	62,242,406.33	27,859,071.90
广西壮族自治区	29,246,328.53	22,732,864.92	56,911,184.31	11,336,725.80
其他地区	12,746,555.85	10,887,299.26	17,915,452.61	12,309,183.30
减：公司地区分部间抵消	9,146,116.22	4,280,086.02	2,289,527.79	2,122,584.28
合 计	836,688,207.09	427,789,771.28	1,110,741,136.25	645,412,364.25

4、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
香港富信达贸易有限公司	62,345,159.50	7.42
香港菜联行	22,307,173.23	2.65
深圳市康民裕农副产品贸易部	10,355,976.39	1.23

广西罗城科潮基业科技发展有限公司	8,777,265.19	1.04
广州华泽包装设备有限公司	7,778,682.77	0.93
合计	111,564,257.08	13.27

5、公司前五名供应商的采购情况

供应商名称	采购总额	占公司全部采购金额的比例(%)
仙桃市华盛水产品有限公司	43,104,771.00	17.35
武汉梁子湖水产品加工有限公司	22,954,620.00	9.24
陈宗文	19,337,296.00	7.78
龙岗区鹅公岭菜场	11,735,875.39	4.72
中海集装箱运输股份有限公司	8,135,417.12	3.27
合计	105,267,979.51	42.37

注释41. 利息收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	15,793,751.08	4,856,264.44
合计	15,793,751.08	4,856,264.44

注释42. 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	34,013,549.60	35,229,315.21
城市维护建设税	1,964,919.27	2,140,777.50
教育费附加	1,424,999.11	1,612,534.18
土地增值税	5,355,407.55	9,903,325.53
其他	1,088,848.07	1,521,073.93
合计	43,847,723.60	50,407,026.35

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注三、税项。

注释43. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,807,913.97	13,807,637.39
折旧、摊销费	587,465.85	4,296,817.76
租赁费	725,967.34	651,794.53
办公、运杂费	1,457,945.58	5,972,606.13
修理费	229,780.13	223,115.97
广告宣传费	2,334,325.98	8,185,097.85

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	1,842,480.53	1,969,098.01
清洁、水电费	242,807.13	988,024.46
税金	1,156.00	9,059.37
其他费用	3,520,455.08	3,606,628.34
合计	23,750,297.59	39,709,879.81

注释44. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	94,362,284.28	81,967,059.02
折旧、摊销费	30,236,309.15	35,036,934.71
租赁费	5,420,253.54	4,712,606.83
差旅、交通、运杂费	6,742,398.99	10,867,278.53
修理费	755,953.62	828,207.99
业务招待费	13,201,358.99	15,838,024.30
清洁、水电费	1,036,338.00	1,603,244.22
税金	5,135,477.28	5,147,173.77
办公费	7,873,201.14	7,485,045.92
咨询、服务费	7,008,756.04	6,435,803.74
其他费用	15,341,209.58	14,244,613.63
合计	187,113,540.61	184,165,992.66

注释45. 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	82,229,571.90	78,316,565.95
减：利息收入	19,811,308.67	13,012,984.32
汇兑损益	218,826.76	308,204.98
其他	1,270,435.88	1,536,986.63
合计	63,907,525.87	67,148,773.24

注释46. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	271,928.23	-708,384.06
贷款减值损失	122,846.84	-
可供出售金融资产减值损失	839,958.00	-

项目	本期发生额	上期发生额
投资性房地产减值损失	-	5,783,825.00
固定资产减值损失	-	7,191,237.74
合计	1,234,733.07	12,266,678.68

注释47. 投资收益**1、 投资收益明细情况**

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,122,459.82	5,388,629.82
权益法核算的长期股权投资收益	8,211,583.08	4,965,756.59
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
其他非流动资产摊销	-305,860.61	-735,000.00
合计	11,028,182.29	9,619,386.41

2、 按权益法核算的长期股权投资收益（前五名）

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
合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	4,831,581.58	5,490,148.63	盈利减少
深圳市中农网股份有限公司	4,703,827.67	-1,084,367.31	同比扭亏为盈
深圳市农产品融资担保有限公司	4,346,414.75	2,237,933.25	盈利增加
蚌埠海吉星农产品物流有限公司	4,056,358.96	1,054,050.46	盈利增加
北京大红门京深海鲜批发市场公司	2,831,339.17	2,654,193.00	盈利增加
合计	20,769,522.13	10,351,958.03	

3、 本公司投资收益汇回不存在重大限制。**注释48. 营业外收入**

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	120,172.80	3,685,848.84	120,172.80
其中：固定资产处置利得	14,849.50	3,685,848.84	14,849.50
无形资产处置利得	105,323.30	-	105,323.30
政府补助	27,588,442.22	21,591,182.43	27,588,442.22
罚款及违约金收入	42,045.00	38,288.33	42,045.00
捐赠利得	15,000.00	4,300.00	15,000.00
其他	475,108.92	77,985.05	475,108.92
合计	28,240,768.94	25,397,604.65	28,240,768.94

政府补助明细

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 /与收益相关
与资产相关的政府补助摊销	17,997,994.78	6,424,566.07	与资产相关
蔬菜基地补贴	3,182,688.96	3,353,490.01	与收益相关
2012 年农产品质量安全检测经费	-	1,000,000.00	与收益相关
农产品质量安全检测补贴	-	500,000.00	与收益相关
财政贴息	-	600,000.00	与收益相关
长沙市场农产品现代流通综合试点资金	-	5,810,000.00	与收益相关
惠州市场升级改造费补助	-	1,000,000.00	与收益相关
良种及母猪补助	-	641,572.85	与收益相关
咸水湖菜场收地补偿款收益	3,589,020.00	-	与收益相关
发改委 2013 年 100 强专项资金来-水果扩建工程基础建设	1,000,000.00	-	与收益相关
食品质量安全检测支出补贴	500,000.00	-	与收益相关
其他	1,318,738.48	2,261,553.50	与收益相关
合计	27,588,442.22	21,591,182.43	

注释49. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,987,588.75	430,569.15	1,987,588.75
其中：固定资产处置损失	1,987,588.75	430,569.15	1,987,588.75
罚款支出	65,610.00	808,236.71	65,610.00
捐赠支出	455,500.00	297,677.24	455,500.00
违约金、赔偿支出	901,847.04	6,107.85	901,847.04
非常损失	1,994,520.00	13,821,408.99	1,994,520.00
其他	12,335.55	979,780.16	12,335.55
合计	5,417,401.34	16,343,780.10	5,417,401.34

注释50. 所得税费用

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	53,648,031.73	54,768,200.19
递延所得税调整	-1,436,223.87	-14,131,073.28
合计	52,211,807.86	40,637,126.91

注释51. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《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）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

1、 计算结果

报告期利润	本期数		上期数	
	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（I）	0.0180	0.0180	0.0224	0.0224
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.0113	0.0113	0.0271	0.0271

2、 每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	30,484,672.04	36,911,170.32
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	11,347,426.86	-7,685,608.39
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	19,137,245.18	44,596,778.71
期初股份总数	4	1,696,964,131.00	1,383,314,131.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	-	313,650,000.00
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	-	5
报告期因回购等减少的股份数	8	-	-
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	-	-
报告期缩股数	10	-	-
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6 \times 7 \div 12-8 \times 9 \div 12-10$	1,696,964,131.00	1,644,689,131.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	-	-
基本每股收益（I）	$14=1 \div 12$	0.0180	0.0224
基本每股收益（II）	$15=3 \div 12$	0.0113	0.0271

项目	序号	本期数	上期数
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16	-	-
所得税率	17	-	-
转换费用	18	-	-
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	-	-
稀释每股收益（I）	$20 = [1 + (16 - 18) \times (100\% - 17)] \div (12 + 19)$	0.0180	0.0224
稀释每股收益（II）	$21 = [3 + (16 - 18) \times (100\% - 17)] \div (12 + 19)$	0.0113	0.0271

注释52. 其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-	-1,119,944.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-	-279,986.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-839,958.00
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-	-
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
3. 外币财务报表折算差额	13,063.45	-23,650.06
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	13,063.45	-23,650.06
合计	13,063.45	-863,608.06

注释53. 现金流量表附注

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
单位往来款	389,855,789.39
收取的押金、保证金	54,908,494.98
利息收入	14,836,370.21
收取的罚款、赔偿金收入	1,482,301.68
财政经营性补贴款*	18,818,046.48

项 目	本期金额
代收款	54,788,311.58
其他收款	2,590,758.60
合计	537,280,072.92

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

*财政经营性补贴款主要是收到的与主营业务相关的收益性政府扶持资金

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
单位往来款	245,082,756.88
付现销售费用	20,995,218.03
付现管理费用	59,702,103.66
押金及保证金	32,457,437.81
罚款支出	962,340.84
代付款	14,790,206.21
客户贷款发放款	48,491,733.20
其他	98,823,620.65
合计	521,305,417.28

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
政府补助	3,678,000.00
合计	3,678,000.00

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
发生与投资相关的咨询费	1,197,392.87
其他	1,012,745.11
合计	2,210,137.98

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
政府专项资金	2,180,000.00
合计	2,180,000.00

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
分配股利手续费	191,513.11
合计	191,513.11

注释54. 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	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	86,144,085.94	95,046,417.34
加：资产减值准备	1,234,733.07	12,266,678.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	65,634,134.14	64,935,837.18
投资性房地产折旧	15,627,603.12	13,410,007.93
无形资产摊销	25,990,032.87	23,687,797.07
长期待摊费用摊销	7,769,434.89	4,936,634.38
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)	1,867,415.95	-3,255,279.69
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)	82,229,571.90	78,316,565.95
投资损失(收益以“-”号填列)	-11,028,182.29	-9,619,386.41
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,436,223.87	-14,411,059.28
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)	-8,068,534.90	184,797.06
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	64,801,896.45	-32,175,755.06
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	952,285.89	-200,423,774.34
其 他		-
经营活动产生的现金流量净额	331,718,253.16	32,899,480.81
2、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		-
3、现金及现金等价物净变动情况		-
现金的期末余额	1,469,069,479.05	1,597,949,960.03
减：现金的期初余额	1,458,257,118.47	1,505,801,874.40

项 目	本期金额	上期金额
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	10,812,360.58	92,148,085.63

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、处置子公司及其他营业单位的有关信息	-	-
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	-	-
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	-	-
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	875,692.37
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-875,692.37
4. 处置子公司的净资产	-	44,413,430.72
流动资产	-	44,417,430.72
非流动资产	-	-
流动负债	-	4,000.00
非流动负债	-	-

3、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	1,469,069,479.05	1,458,257,118.47
其中：库存现金	1,857,709.78	1,917,469.52
可随时用于支付的银行存款	1,463,316,265.23	1,456,134,344.91
可随时用于支付的其他货币资金	3,895,504.04	205,304.04
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	1,469,069,479.05	1,458,257,118.47

六、 关联方及关联交易

(一) 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	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
深圳市国有资产监督管理委员会	本公司实际控制人	机关法人	深圳	张晓莉	代表国家履行出资人职责	-	24.76245%	29.99999%

*深圳市国有资产监督管理委员会全资子公司深圳市远致投资有限公司持有本公司 5.22131%股份, 深圳市国有资产监督管理委员会通全资孙公司深圳市亿鑫投资有限公司(远致 100%)持有 0.01623%股份, 深圳市国有资产监督管理委员会直接和间接持有本公司股权比例为 29.99999%

(二) 本企业的子公司情况详见附注四(一)子公司情况

(三) 本企业的合营和联营企业情况详见附注五-注释 11

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系	组织机构代码
天津市北辰区青光镇韩家墅村农工商联合公司	子公司之股东	10395084-2
湖南同超控股有限公司	子公司之股东	183875255
深圳市海吉星电子商务有限公司	联营企业之子公司	582733748
深圳市民润农产品配送连锁商业有限公司	本公司其他投资单位	27943041-0
深圳市海农食品有限公司	本公司其他投资单位	19229895-5
深圳市农产品肉类配送有限公司	本公司其他投资单位	74660826-6
深圳市农产品丰湖投资有限公司	本公司其他投资单位	73884857-7
深圳市龙江生猪批发市场有限公司	本公司其他投资单位	27928473-2
深圳市合盈实业有限公司	子公司其他投资单位	192378218
广州铁路集团广深铁路实业发展总公司	子公司之股东	1921900980
宁夏土木基业房地产开发有限公司	子公司之股东	76320364X
江西农药厂	子公司之股东	15832078-4
长沙商业网点建设开发公司	子公司之股东	-

(五) 关联方交易

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司, 其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 销售商品、提供劳务的关联交易

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	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
深圳市中央大厨房物流配送有限公司	蔬菜销售	公允价	610,145.52	0.37%	-	-
深圳市中央大厨房物流配送	检测费	公允价	75,600.00	2.13%	-	-

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	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
送有限公司						

3、 关联租赁情况

(1) 公司出租情况

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	本期确认的租赁收益
深圳市海吉星国际食品产业发展有限公司	深圳市中央大厨房物流配送有限公司	厂房、宿舍	2013/1/1	2017/12/31	市场价格	2,106,720.00
深圳市海吉星国际农产品物流管理有限公司	深圳市中央大厨房物流配送有限公司	房屋建筑物	2014/1/1	2014/12/31	市场价格	356,225.50
深圳市农产品交易大厦有限公司	深圳市中农水产股份有限公司	房屋建筑物	2013/11/26	2016/11/25	市场价格	273,434.88

(2) 公司承租情况

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	租赁费用定价依据	本期确认的租赁费用
深圳市中农网股份有限公司	深圳前海农产品交易所股份有限公司	房屋	2013/6/1	2016/5/31	市场价格	700,000.00
湖南同超控股有限公司	长沙马王堆农产品股份有限公司	市场用地	2013/1/1	2014/12/31	市场价格	3,000,000.00

4、 关联担保情况

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
深圳市农产品股份有限公司	深圳布吉海鲜批发市场有限公司	950 万元	2014.07.31	2014.09.30	否
深圳市农产品股份有限公司	深圳布吉海鲜批发市场有限公司	1,200 万元	2013.08.29	2014.08.28	否
深圳市农产品股份有限公司	广西海吉星农产品国际物流有限公司	14,850 万元	2012.05.08	2027.05.23	否
深圳市农产品股份有限公司	广西海吉星农产品国际物流有限公司	1,000 万元	2013.01.22	2027.5.23	否
深圳市农产品股份有限公司	广西海吉星农产品国际物流有限公司	1,900 万元	2013.02.05	2027.05.23	否
深圳市农产品股份有限公司	沈阳海吉星农产品物流有限公司	2,290 万元	2012.11.20	2017.11.20	否
深圳市农产品股份有限公司	长沙马王堆农产品股份有限公司	12,650 万元	2013.08.06	2014.08.06	否

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
湖南同超控股有限公司					

5、 关联方资金拆借

(1) 本期无向关联方拆入资金事项

(2) 向关联方拆出资金

关联方	拆出金额	起始日	到期日	说明
南昌深农冷链物流有限公司	14,000,000.00	2014/6/19	2016/6/18	按银行二年期基准贷款利率

6、 关联方合作情况

详见附注十、(二)

7、 关联方应收应付款项

(1) 公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	深圳市泰美珠宝发展有限公司	-	-	959,424.00	67,159.68
	深圳市中央大厨房物流配送有限公司	702,240.00	49,156.80	507,952.82	2,539.76
预付账款					
	广州铁路集团广深铁路实业发展总公司	15,000,000.00	-	15,000,000.00	-
	江西农药厂	4,131,050.40	-	2,754,033.60	-
	天津市北辰区青光镇韩家墅村农工商联合公司	98,259,174.00	-	102,489,865.09	-
	深圳市益民食品联合有限公司	2,000,000.00	-	-	-
	云南天露高原果蔬有限公司	20,000,000.00	-	-	-
其他应收款					
	北京大红门京深海鲜批发市场有限公司	10,413,916.46	682,218.19	10,410,308.13	52,051.54
	广西海吉星冻品市场管理有限公司	6,440,217.33	444,561.09	6,344,000.00	31,720.00

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	深圳市农产品融资担保有限公司	-	-	146,305,000.00	731,525.00
	合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	109,758,144.77	548,790.72	106,387,359.66	531,936.80
	湖南同超控股有限公司	-	-	282,582.34	28,258.23
	溧阳市海吉星农产品物流有限公司	-	-	398,435.00	1,992.18
	宁夏土木基业房地产开发有限公司	18,916,458.00	1,891,645.80	18,916,458.00	1,891,645.80
	上海星丰泰果业有限公司	-	-	20,782.02	103.91
	深圳市海农食品有限公司	7,213,813.76	7,213,813.76	7,213,813.76	7,213,813.76
	深圳市合盈实业有限公司	3,356,274.97	90,647.06	4,491,758.60	30747.06
	深圳市龙江生猪批发市场有限公司	1,780,000.00	1,780,000.00	1,780,000.00	1,780,000.00
	深圳市民润农产品配送连锁商业有限公司	219,731,721.26	189,731,721.26	250,731,721.26	189,731,721.26
	深圳市农产品基金管理有限公司	3,528.34	246.98	3,528.34	17.64
	深圳市农产品肉类配送有限公司	621,000.00	621,000.00	621,000.00	621,000.00
	深圳市山河设计装饰工程有限公司	1,127,016.06	62,365.52	1,536,193.88	63,363.20
	深圳市泰美珠宝发展有限公司	120,731.49	603.66	33,481.16	167.41
	深圳市信祥投资发展有限公司	2,097,061.22	142,324.45	2,028,294.51	64,197.28
	深圳市益民食品联合有限公司	30,599,169.15	4,600,117.75	31,063,388.63	4,669,906.06
	深圳市中农水产股份有限公司	-	-	48,600.00	243
	深圳市中农网股份有限公司	110,697.77	553.49	-	-
	深圳中央大厨房物流有限公司	156,115.53	4,722.83	4,135,479.80	279,826.41
	天津海吉星建设有限公司	42,361,299.84	4,125,071.61	41,192,264.28	2,730,224.42

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	天津海吉星投资发展有限公司	121,505,059.33	11,833,854.51	118,171,886.41	7,835,128.58
	武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	696,520.54	15,735.07	188,499.51	942.5
	天津海吉星农产品市场管理有限公司	9,553,750.03	650,644.40	20,775,010.03	693,214.20
	蚌埠海吉星农产品物流有限公司	282,984.30	1,414.92	-	-
	深圳市农产品担保有限公司	108,422.94	542.11	-	-
	深圳市集贸市场有限公司	1,000.00	5.00	-	-
	深圳市运通资本投资管理有限公司	38,100.47	190.50	-	-
	桂林海吉星农产品集团有限公司	80,695.33	403.48	-	-
	云南天露高原果蔬有限公司	2,800,000.00	196,000.00	2,826,384.48	14,131.92
	深圳市大红门京深海鲜批发市场有限公司	10,198,344.11	671,802.56	10,266,650.13	51,333.25
	南昌深农冷链物流有限公司	14,030,000.00	72,100.00	30,000.00	150.00
合计		754,194,507.40	225,432,253.52	907,914,155.44	219,119,060.85

(2) 公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款			
	深圳市益民食品联合有限公司	-	31,968.84
	深圳市泰美珠宝发展有限公司	-	523,716.00
	长沙市商业网点建设开发公司	-	7,600,000.00
	天津市北辰区青光镇韩家墅村农工商联合公司	22,552,508.30	30,920,000.04
	广西海吉星冻品市场管理有限公司	15,000.00	3,722,459.30
	宁夏土木基业房地产开发有限公司	-	26,750.31
	深圳市农产品丰湖投资有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00
	深圳中央大厨房物流有限公司	351,120.00	600,000.00
	深圳市山河设计装饰工程有限公司	-	173,967.27
	天津海吉星农产品市场管理有限公司	11,500,000.00	11,500,000.00

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
合计		42,418,628.30	63,098,861.76

七、或有事项

（一）未决诉讼或仲裁形成的或有负债事项

本公司无未决诉讼或仲裁形成的或有负债事项。

（二）为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

详见附注六、（五）。

（三）其他或有负债

本公司无需要披露其他的或有负债事项。

八、承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

（一）重要的资产负债表日后事项说明

1、根据本公司第七届董事会第十四次会议通过深农董[2014]36号决议，同意本公司与控股子公司深圳市海吉星国际食品产业发展有限公司、香港中国农产品交易城投资有限公司共同出资成立莆田市海吉星农产品物流发展有限公司，建设“海西海吉星农产品交易城”项目。注册资本20000万元，均以货币出资。本公司认缴出资10,000万元，香港中国农产品交易城投资有限公司认缴出资8,000万元，深圳市海吉星国际食品产业发展有限公司认缴出资2,000万元，合计持股（含间接持股）比例60.00%。

2、根据本公司第七届董事会第十四次会议通过深农董[2014]36号决议，同意控股子公司长春海吉星农产品物流有限公司引进战略投资者，以2014年6月30日作为长春海吉星农产品物流有限公司股东权益资产评估基准日，公司拟转让长春海吉星农产品物流有限公司20%股权给战略投资者。

3、根据本公司第七届董事会第十四次会议通过深农董[2014]36号决议，同意公司与广西北部湾投资集团有限公司及南宁星融投资咨询有限公司共同向广西星联公司实施增资，增资后本公司实际持有广西星联公司股权比例为47%，为第一大股东。

（二）资产负债表日后无利润分配情况。

十、其他重要事项说明

（一）民润债务的处理

本公司持有民润公司47.76%股权，投资成本137,476,840.00元，已全额计提减值准备，同时公司对民润公司债权合计219,731,721.26元，计提了坏账准备189,731,721.26元。根据2013年公司与深圳市和民投资有限公司（以下简称“和民投资”）签订的股权代管与债务代偿协议，本公司委托和民投资代管所持有的民润公司47.76%股权，代管期为10年，并由和民投资代民润公司向本公司偿还6,100万元债务，代偿时间具体为：首笔3100万元在2014年1月20日前付清（含1000万元保证金），第二笔1,550万元在

2014 年 12 月 31 日前付清，第三笔 1450 万元在 2015 年 11 月 30 日前付清，同时，和民投资获得民润公司商业网点等资源。2014 年 2 月 17 日，本公司已收到上述偿债首付款 3,100 万元。

（二）资产处置

根据深圳市政府和罗湖政府的规划，本公司的布吉农批市场已纳入“笋岗-清水河片区”城市发展单元规划，按照罗湖区“国际消费中心”的定位进行城市更新改造，深圳市规划国土委、经贸信息委和罗湖区政府已发布《关于布吉农产品中心批发市场搬迁的公告》。为配合规划改造，本公司与合作方成立了深圳市信祥投资发展有限公司（以下简称“信祥公司”），作为未来实施布吉农批市场改造的主体，本公司出资 4000 万元并持有 40% 的权益。

2013 年 11 月 15 日，信祥公司与本公司签订了布吉市场冷库拆迁补偿协议，并已支付本公司补偿款 84,454,576.00 元，因物业尚不具备移交条件，本期未确认拆迁补偿收益。

（三）其他重要事项

成都农产品中心批发市场有限公司原出纳于 2013 年 8 月期间，盗用印鉴从公司银行账户盗取 3,025 万元，截止 2014 年 6 月 30 日，已追回款项 14,574,695.66 元，其中本期追回 438,000.00 元，尚有 15,675,304.34 元未追回。成都农产品中心批发市场有限公司所在地公安机关已对此案件刑事立案，并已移交司法机关，将启动诉讼程序，公司就未收回的款项拟提起民事诉讼。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	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	2,497,647.84	12.07	2,497,647.84	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款（账龄组合）	18,202,440.47	87.93	91,012.20	0.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	20,700,088.31	100.00	2,588,660.04	12.51

（续）

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	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	2,497,647.84	22.17	2,497,647.84	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款 (账龄组合)	8,767,649.02	77.83	41,177.26	0.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	11,265,296.86	100.00	2,538,825.10	22.54

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	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	18,202,440.47	100.00	91,012.20	8,767,649.02	100.00	41,177.26
合计	18,202,440.47	100.00	91,012.20	8,767,649.02	100.00	41,177.26

2、 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

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	计提理由
深圳新宝丝绸时装有限公司	2,497,647.84	2,497,647.84	100.00	账龄 5 年以上，难以收回
合计	2,497,647.84	2,497,647.84	100.00	-

3、 本报告期无实际核销的应收账款情况。

4、 本报告期末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情况

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	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
平湖物流园客户	非关联方	18,190,877.87	1 年以内	87.88
深圳新宝丝绸时装有限公司	非关联方	2,497,647.84	5 年以上	12.07
深圳市慧康源医药科技有限公司	非关联方	8,112.60	1 年以内	0.04
深圳市昱辰泰克科技有限公司	非关联方	3,450.00	1 年以内	0.01
合计		20,700,088.31		100.00

注释2. 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露

种类	期末余额	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	226,475,820.33	14.24	196,475,820.33	92.52
按组合计提坏账准备的其他应收款 (账龄组合)	1,364,289,007.69	85.76	15,881,675.50	7.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	1,590,764,828.02	100.00	212,357,495.83	13.35

(续)

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	261,675,820.33	14.07	196,475,820.33	75.08
按组合计提坏账准备的其他应收款 (账龄组合)	1,598,657,389.58	85.93	16,176,449.14	1.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	1,860,333,209.91	100.00	212,652,269.47	11.43

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额			期初余额		
	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	1,199,332,066.66	87.91	663,536.99	1,427,249,217.94	89.28	922,137.68
1—2 年	160,831,539.38	11.79	11,258,207.76	167,232,769.99	10.46	11,289,380.71
2—3 年	105,500.00	0.01	10,550.00	155,500.00	0.01	15,550.00
3—5 年	352,604.50	0.03	282,083.60	352,604.50	0.02	282,083.60
5 年以上	3,667,297.15	0.26	3,667,297.15	3,667,297.15	0.23	3,667,297.15
合计	1,364,289,007.69	100.00	15,881,675.50	1,598,657,389.58	100.00	16,176,449.14

2、 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款坏账准备计提

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	计提理由
深圳市民润农产品连锁商业有限公司	214,513,408.01	184,513,408.01	86.01	*
常州销售点	5,460,553.08	5,460,553.08	100.00	账龄 5 年以上,难以收回
中粮粮油进出口公司	1,167,045.48	1,167,045.48	100.00	账龄 5 年以上,

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	计提理由
				难以收回
深圳市海农食品有限公司	4,713,813.76	4,713,813.76	100.00	账龄 5 年以上,难以收回
深圳市农产品肉类配送有限公司	621,000.00	621,000.00	100.00	账龄 5 年以上,难以收回
合计	226,475,820.33	196,475,820.33	86.75	

*详见附注五、注释 5 说明

3、本报告期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欠款。

(续下页)

5、其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
深圳市民润农产品配送连锁商业有限公司	本公司之参股公司	往来款	214,337,417.41	5年以上	13.47
天津海吉星投资发展有限责任公司	本公司之参股公司	借款本金及利息	121,505,059.33	1-2年	7.64
合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	本公司之参股公司	借款本金及利息	109,598,666.65	1年以内	6.89
天津海吉星建设有限公司	本公司之参股公司	借款本金及利息	7,971,699.84	1-2年	0.5
常州销售点	非关联方	往来款	5,460,553.08	5年以上	0.34
合计			458,873,396.31		28.85

注释3. 长期股权投资

长期股权投资分类

项目	核算方法	初始投资成本	年初数	增减变动	期末数	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
对子公司投资	成本法	3,529,824,323.63	3,198,273,213.72	97,500,000.00	3,295,773,213.72	-	-	13,140,000.00
对合营企业投资	权益法	9,406,513.01	23,056,679.18	1,518,374.28	24,575,053.46	-	-	-
对联营企业投资	权益法	914,115,521.30	1,135,123,167.20	14,618,067.06	1,149,741,234.26	-	-	-
其他股权投资	成本法	187,131,469.55	38,691,911.26	-	38,691,911.26	19,571,911.26	-	-
合计		4,640,477,827.49	4,395,144,971.36	113,636,441.34	4,508,781,412.70	19,571,911.26	-	13,140,000.00

1、对子公司的投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初账面余额	本期增减额（减少以“-”号填列）	期末账面余额	持股比例（%）	表决权比例（%）	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
天津海吉星农产品物流有限公司	成本法	833,414,861.73	753,414,861.73	80,000,000.00	833,414,861.73	100	100	-	-	-
广西海吉星农产品国际物流有限公司	成本法	235,000,000.00	235,000,000.00	-	235,000,000.00	94	94	-	-	-
深圳市果菜贸易有限公司	成本法	113,334,433.95	113,334,433.95	-	113,334,433.95	100	100	-	-	-
深圳市福田农产品批发市场有限公司	成本法	107,054,950.00	107,054,950.00	-	107,054,950.00	72.99	72.99	-	-	13,140,000.00
天津韩家墅海吉星农产品物流有限公司	成本法	102,000,000.00	102,000,000.00	-	102,000,000.00	51	51	-	-	-
长沙马王堆农产品股份有限公司	成本法	105,960,000.00	105,960,000.00	-	105,960,000.00	50.98	50.98	-	-	-
广西新柳邕农产品批发市场有限公司	成本法	195,000,000.00	195,000,000.00	-	195,000,000.00	65	65	-	-	-
云南东盟国际农产品物流有限公司	成本法	85,000,000.00	85,000,000.00	-	85,000,000.00	49.26	49.26	-	-	-
沈阳海吉星农产品物流有限公司	成本法	121,477,400.00	121,477,400.00	-	121,477,400.00	95	95	-	-	-
宁夏海吉星国际农产品物流有限公司	成本法	84,000,000.00	84,000,000.00	-	84,000,000.00	70	70	-	-	-
长春海吉星农产品物流有限公司	成本法	156,400,000.00	156,400,000.00	-	156,400,000.00	78.2	78.2	-	-	-
上海吉农创业投资有限公司	成本法	181,015,000.00	181,015,000.00	-	181,015,000.00	93.33	93.33	-	-	-
成都农产品中心批发市场有限责任公司	成本法	89,247,453.34	89,247,453.34	-	89,247,453.34	51	51	-	-	-

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初账面余额	本期增减额（减少以“-”号填列）	期末账面余额	持股比例（%）	表决权比例（%）	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
深圳市南山农产品批发配送有限公司	成本法	51,286,400.00	51,286,400.00	-	51,286,400.00	58	58	-	-	-
深圳市农产品交易大厦有限公司	成本法	48,891,426.00	48,891,426.00	-	48,891,426.00	100	100	-	-	-
深圳市海吉星投资管理股份有限公司	成本法	195,000,000.00	195,000,000.00	-	195,000,000.00	97.5	97.5	-	-	-
南昌深圳农产品中心批发市场有限公司	成本法	78,879,404.42	78,879,404.42	-	78,879,404.42	51	51	-	-	-
惠州农产品物流配送中心有限公司	成本法	34,680,000.00	34,680,000.00	-	34,680,000.00	51	51	-	-	-
深圳前海农产品交易所股份有限公司	成本法	140,000,000.00	140,000,000.00	-	140,000,000.00	70	70	-	-	-
深圳市南方农产品物流有限公司	成本法	25,500,000.00	25,500,000.00	-	25,500,000.00	51	51	-	-	-
深圳市成业冷冻有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	-	20,000,000.00	100	100	-	-	-
九江市琵琶湖农产品物流有限公司	成本法	33,000,000.00	33,000,000.00	-	33,000,000.00	55	55	-	-	-
深圳市布吉海鲜批发市场有限公司	成本法	12,595,200.00	12,595,200.00	-	12,595,200.00	51.22	51.22	-	-	-
西安摩尔农产品股份有限公司	成本法	11,892,038.00	11,892,038.00	-	11,892,038.00	51	51	-	-	-
深圳海吉星农产品检测科技中心有限公司	成本法	8,000,000.00	8,815,300.00	-	8,815,300.00	63.85	63.85	-	-	-
深圳市农产品运输服务有限公司	成本法	8,650,000.00	8,650,000.00	-	8,650,000.00	86.5	86.5	-	-	-

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初账面余额	本期增减额（减少以“-”号填列）	期末账面余额	持股比例（%）	表决权比例（%）	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
深圳市海吉星国际农产品物流管理有限公司	成本法	7,000,000.00	7,000,000.00	-	7,000,000.00	100	100	-	-	-
上海翰吉斯市场管理有限公司	成本法	1,118,400.00	392,396.66	-	392,396.66	66.6	66.6	-	-	-
深圳市海吉星国际食品发展产业有限公司	成本法	51,000,000.00	51,000,000.00	-	51,000,000.00	51	51	-	-	-
深圳市农产品小额贷款有限公司	成本法	40,000,000.00	40,000,000.00	-	40,000,000.00	40	40	-	-	-
深圳市海吉星置地有限公司	成本法	81,986,949.62	81,986,949.62	-	81,986,949.62	100	100	-	-	-
深圳市星联国际供应链管理有限公司	成本法	19,800,000.00	19,800,000.00	-	19,800,000.00	70	70	-	-	-
武汉东海吉星农产品物流管理有限公司	成本法	17,500,000.00	-	17,500,000.00	17,500,000.00	35	35	-	-	-
合计		3,198,183,917.06	3,198,273,213.72	97,500,000.00	3,295,773,213.72					-13,140,000.00

2、对合营企业的投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初数	增减变动	年末数	持股比例（%）	表决权比例（%）	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳市集贸市场有限公司*	权益法	9,406,513.01	23,056,679.18	1,518,374.28	24,575,053.46	40.79	40.79	-	-	-

*本公司全资子公司深圳市果菜贸易有限公司持有该公司 9.21%股份，本公司直接和间接持有该公司股权比例为 50%。

3、对联营企业的投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初数	增减变动	年末数	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值 准备	本期计提 减值准备	本期现金 红利
合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	权益法	205,899,800.00	275,960,072.13	4,831,581.58	280,791,653.71	44.68	44.68	-	-	-
深圳市深宝实业股份有限公司	权益法	107,788,170.19	193,148,647.44	-4,463,648.04	188,684,999.40	19.09	19.09	-	-	-
深圳市农产品融资担保有限公司	权益法	50,000,000.00	58,578,746.96	4,346,414.75	62,925,161.71	40	40	-	-	-
天津海吉星投资发展有限公司	权益法	42,000,000.00	45,545,672.21	-1,805,399.81	43,740,272.40	42	42	-	-	-
蚌埠海吉星农产品物流有限公司	权益法	45,000,000.00	75,721,475.92	4,056,358.96	79,777,834.88	45	45	-	-	-
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	权益法	71,750,000.00	122,441,302.18	-393,262.55	122,048,039.63	41	41	-	-	-
天津海吉星建设有限公司	权益法	21,000,000.00	20,774,736.35	-48,811.92	20,725,924.43	42	42	-	-	-
深圳市中央大厨房物流配送有限公司	权益法	10,000,000.00	1,577,393.46	230,525.51	1,807,918.97	40	40	-	-	-
深圳市信祥投资发展有限公司	权益法	34,400,000.00	38,569,201.80	-850,485.05	37,718,716.75	40	40	-	-	-

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初数	增减变动	年末数	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳市农产品基金管理有限公司	权益法	2,500,000.00	1,089,226.26	-710,337.14	378,889.12	25	25	-	-	-
深圳市山河设计装饰工程有限公司	权益法	3,000,123.48	1,572,780.67	-220,360.98	1,352,419.69	30	30	-	-	-
深圳市中农网股份有限公司	权益法	254,477,427.63	245,487,631.75	4,703,827.67	250,191,459.42	45.05	45.05	-	-	-
天津津俊投资发展有限公司	权益法	21,000,000.00	20,840,185.33	-2,362,787.76	18,477,397.57	42	42	-	-	-
深圳市中农水产股份有限公司	权益法	17,000,000.00	15,394,929.81	-478,433.02	14,916,496.79	34	34	-	-	-
溧阳市海吉星农产品物流有限公司	权益法	15,000,000.00	14,858,859.39	-125,054.36	14,733,805.03	30	30	-	-	-
深圳市运通资本投资管理有限公司	权益法	3,000,000.00	2,979,646.45	3,783.44	2,983,429.89	30	30	-	-	-
天津海吉星农产品市场管理有限公司	权益法	2,100,000.00	582,659.09	-295,844.22	286,814.87	42	42	-	-	-
桂林海吉星农产品集团有限公司	权益法	8,200,000.00	-	8,200,000.00	8,200,000.00	41	41	-	-	-
小计		914,115,521.30	1,135,123,167.20	14,618,067.06	1,149,741,234.26					

4、对其他投资企业的投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初数	增减变动	年末数	持股比例(%)	表决权比例(%)	减值准备	本期减值准备变化	本期现金红利
深圳市民润农产品配送连锁商业公司	成本法	137,476,840.00	-	-	-	33.43	-	-	-	-
深圳市海农食品公司	成本法	1,034,629.55	1,601,372.50	-	1,601,372.50	42.00	-	1,601,372.50	-	-
深圳市龙江生猪批发市场	成本法	3,120,000.00	3,120,000.00	-	3,120,000.00	26.00	-	-	-	-
深圳市农产品肉类配送有限公司	成本法	16,000,000.00	4,470,538.76	-	4,470,538.76	80.00	-	4,470,538.76	-	-
深圳市农产品坂田肉联厂有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00	10.00	-	-	-	-
常州三井油脂有限公司	成本法	13,500,000.00	13,500,000.00	-	13,500,000.00	30.00	-	13,500,000.00	-	-
深圳市农产品丰湖投资有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00	-	8,000,000.00	80.00	-	-	-	-
广东发展银行	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00	-	6,000,000.00	275 万股	-	-	-	-
小计		187,131,469.55	38,691,911.26	-	38,691,911.26			19,571,911.26	-	-

(续下页)

注释4. 营业收入及营业成本**1、 营业收入、营业成本**

项 目	本期发生额	上期发生额
营业收入	105,129,859.76	37,645,963.69
其中：主营业务收入	102,619,497.85	37,478,906.29
其他业务收入	2,510,361.91	167,057.40
营业成本	36,818,416.69	35,834,863.97
其中：主营业务成本	33,626,287.76	35,834,863.97
其他业务成本	3,192,128.93	-

2、 主营业务（分行业）

项 目	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
农产品批发市场经营	102,619,497.85	33,626,287.76	37,089,091.07	35,498,184.72
市场配套服务	-	-	389,815.22	336,679.25
合 计	102,619,497.85	33,626,287.76	37,478,906.29	35,834,863.97

3、 主营业务（分地区）

地区	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
深圳地区	102,619,497.85	33,626,287.76	37,478,906.29	35,834,863.97
合 计	102,619,497.85	33,626,287.76	37,478,906.29	35,834,863.97

注释5. 投资收益**1、 投资收益明细**

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	12,750,000.00	52,430,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	7,936,441.34	3,430,272.39
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-3,404,223.50
合 计	20,686,441.34	52,456,048.89

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

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
深圳市南山农产品批发配送有限公司	-	1,160,000.00	不定期分红
深圳市农产品坂田肉联厂有限公司	-390,000.00	270,000.00	账务调整
南昌深圳农产品中心批发市场有限公司	-	51,000,000.00	不定期分红
深圳市福田农产品批发市场有限公司	13,140,000.00	-	不定期分红
合 计	12,750,000.00	52,430,000.00	

3、 按权益法核算的长期股权投资收益

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
深圳市集贸市场有限公司	1,518,374.28	1,386,985.23	盈利增加
深圳市中农网股份有限公司	4,703,827.67	-1,084,367.31	同比扭亏为盈
合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	4,831,581.58	5,490,148.63	盈利减少
深圳市山河设计装饰工程有限公司	-220,360.98	100,446.11	本期亏损
深圳市农产品融资担保有限公司	4,346,414.75	2,237,933.25	盈利增加
蚌埠海吉星农产品物流有限公司	4,056,358.96	1,054,050.46	盈利增加
天津海吉星建设有限公司	-48,811.92	-52,085.91	建设期, 亏损减少
天津海吉星投资发展有限公司	-1,805,399.81	-1,610,183.14	建设期, 亏损减少
深圳市深宝实业股份有限公司	-4,463,648.04	-1,049,950.00	亏损增加
深圳市农产品基金管理有限公司	-710,337.14	-585,701.06	亏损增加
深圳市信祥投资发展有限公司	-850,485.05	-183,358.09	成立初期, 亏损增加
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	-393,262.55	-307,129.48	建设期, 亏损减少
深圳市中央大厨房物流配送有限公司	230,525.51	-1,149,113.68	同比扭亏为盈
深圳市中农水产股份有限公司	-478,433.02	-345,765.63	亏损增加
天津海吉星农产品市场管理有限公司	-295,844.22	-344,864.96	建设期, 亏损减少
天津津俊投资发展有限公司	-2,362,787.76	-83,570.66	建设期, 亏损增大
深圳市运通资本投资管理有限公司	3,783.44	-43,201.37	同比扭亏为盈
溧阳市海吉星农产品物流有限公司	-125,054.36	-	建设期, 本期亏损
合计	7,936,441.34	3,430,272.39	

注释6. 现金流量表补充资料

项 目	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	-12,915,695.40	4,246,753.05
加: 资产减值准备	567,056.34	115,141.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,996,025.55	20,879,062.04
投资房地产折旧	725,562.68	679,232.88
无形资产摊销	3,577,246.78	3,139,806.58
长期待摊费用摊销	286,403.06	275,269.17
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)	1,030,789.30	-3,475,546.95
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)	50,944,711.35	48,981,571.63
投资损失(收益以“-”号填列)	-20,686,441.34	-52,456,048.89

项 目	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	-22,202,193.33
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）	-	-
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	256,148,122.37	-232,128,372.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	97,497,166.51	181,948,697.67
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	399,170,947.20	-49,996,627.00
2. 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	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况	-	-
现金的期末余额	928,412,895.38	510,298,586.81
减：现金的期初余额	486,874,461.58	313,459,263.62
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	441,538,433.80	196,839,323.19

十二、 补充资料

（一） 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（非股权）	-1,867,415.95	详见附注五、注释 48、49
股权转让损益	-	
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）	27,588,442.22	详见附注五、注释 48
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	-	
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	-	

项目	金额	说明
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,897,658.67	详见附注五、注释 48、49
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	22,823,367.60	
所得税影响额	5,910,744.44	
少数股东损益影响额（税后）	5,565,196.30	
合计	11,347,426.86	

(二) 净资产收益率及每股收益：

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	0.63	0.0180	0.0180
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.39	0.0113	0.0113

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

(1) 资产负债表项目

报表项目	期末余额	期初余额	变动比率	变动原因
应收账款	82,020,490.49	45,215,160.73	81.40%	主要系南昌农批应收商铺售款增加所致
存货	10,131,034.21	2,062,499.31	391.20%	主要系星联国际采购商品增加存货所致
发放贷款及垫款	192,613,188.02	145,566,152.23	32.32%	主要系小贷公司本期贷款业务增加所致
在建工程	1,727,398,882.34	1,311,551,990.68	31.71%	主要系天津海吉星物流园及平湖海吉星本期建设投入增加所致
其他流动负债	19,081,360.05	1,337,560.46	1326.58%	主要系本期小贷公司转让贷款债权计入本项目所致
长期借款	1,103,156,158.33	705,656,158.33	56.33%	主要系天津海吉星及母公司增加长期借款所致

(2) 利润表项目

报表项目	本期金额	上期金额	变动比率	变动原因
营业成本	431,939,400.41	647,155,554.68	-33.26%	主要系农牧实业本年退出合并范围所致
销售费用	23,750,297.59	39,709,879.81	-40.19%	主要系批发市场业务趋于稳定，市场招商费用减少所致
资产减值损失	1,234,733.07	12,266,678.68	-89.93%	主要系上年上海市场因火灾计提资产减值损失所致
营业外支出	5,417,401.34	16,343,780.10	-66.85%	主要系上年上海市场因火灾发生损失所致

十三、 财务报告的批准报出

本财务报告业经公司董事会于 2014 年 8 月 27 日批准报出。

(以下无正文)

(本页仅用于 2014 年半年度报告全文签字页)

法定代表人：陈少群

总裁：胡翔海

日期： 2014 年 8 月 27 日

日期： 2014 年 8 月 27 日

财务总监：陈阳升

主管会计工作负责人：刘广阳

日期： 2014 年 8 月 27 日

日期： 2014 年 8 月 27 日

会计机构负责人：俞浩

日期： 2014 年 8 月 27 日