



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

# 2014 年度报告

**公告编号：2015-16**

**2015 年 04 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事长陈少群先生、总裁胡翔海先生、主管会计工作负责人刘广阳先生、财务总监陈阳升先生、财务中心总经理俞浩女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

董事万筱宁先生因公未出席审议本报告的第七届董事会第二十次会议，委托董事陈小华先生代为出席并表决，其他董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经第七届董事会第二十次会议审议通过的利润分配预案为：以公司截至本报告披露日的总股本 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），本年度暂不以公积金转增股本。本利润分配预案尚须提交公司 2014 年度股东大会审议通过后实施。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节 董事会报告 .....	11
第五节 重要事项 .....	41
第六节 股份变动及股东情况 .....	54
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	60
第八节 公司治理 .....	68
第九节 内部控制 .....	80
第十节 备查文件目录 .....	82
第十一节 财务报告 .....	83

## 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
生命人寿保险	指	生命人寿保险股份有限公司(2014年11月27日更名为“富德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
大华会计师事务所	指	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
注册会计师/年审注册会计师	指	大华会计师事务所负责公司2014年度报告及内控审计工作的注册会计师王建华、刘国军
国海证券/保荐机构	指	国海证券股份有限公司
深圳海吉星物流园	指	公司全资子公司“深圳市海吉星国际农产品物流管理有限公司”运营的农产品物流园
农牧公司	指	公司原控股子公司“深圳市农牧实业有限公司”，2013年已分立
果菜公司	指	公司全资子公司“深圳市果菜贸易有限公司”
瑞投公司	指	公司全资孙公司深圳市瑞投贸易有限公司
小额贷款公司	指	公司控股子公司“深圳市农产品小额贷款有限公司”
海吉星金融网公司	指	公司参股孙公司“深圳市海吉星互联网金融信息服务有限公司” (原名为“深圳市海吉星电子商务有限公司”，于2014年7月8日更名)
海吉星金融网	指	公司控股子公司海吉星金融网公司运营的P2P平台(www.apcgc.com)
前海农产品交易所	指	公司全资子公司“深圳前海农产品交易所股份有限公司”
农产品电子商务公司	指	公司全资子公司“深圳市农产品电子商务有限公司”
海吉星商城	指	公司全资子公司深圳市农产品电子商务有限公司运营的农产品网上商(www.hjxmall.com)
中央大厨房	指	公司参股公司“深圳市中央大厨房物流配送有限公司”
海吉星检测公司/F.Q.T	指	公司控股子公司“深圳海吉星农产品检测科技中心有限公司”及其所运营的第三方食品安全检测中心
海吉星环保公司	指	公司三级参股公司“深圳市海吉星环保有限责任公司”
布吉市场	指	公司旗下原“布吉农产品中心批发市场”
信祥公司	指	公司参股公司“深圳市信祥投资发展有限公司”
深深宝	指	公司参股上市公司“深圳市深宝实业股份有限公司”(股票代码: A 股 000019、B 股 200019)

释义项	指	释义内容
和民投资	指	深圳市和民投资有限公司
天津海吉星/天津翰吉斯物流园	指	公司全资子公司“天津海吉星农产品物流有限公司”及其所运营的农产品物流园
天津韩家墅	指	公司控股子公司“天津韩家墅海吉星农产品物流有限公司”及其所运营的农批市场
广西海吉星	指	公司全资子公司“广西海吉星农产品国际物流有限公司”及其所运营的农产品物流园
长春海吉星	指	公司控股子公司“长春市海吉星农产品国际物流园有限公司”及其所运营的农产品物流园
宁夏海吉星	指	公司控股子公司“宁夏海吉星国际农产品物流有限公司”
武汉海吉星	指	公司参股公司“武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司”
武汉东海吉星	指	公司控股子公司“武汉东海吉星农产品物流管理有限公司”
岳阳海吉星	指	公司控股子公司“岳阳海吉星国际农产品物流发展有限公司”
烟台海吉星	指	公司控股子公司“烟台海吉星国际农产品冷链物流有限公司”
南昌公司、南昌市场	指	公司控股子公司“南昌深圳农产品中心批发市场有限公司”及其所运营农批市场
九江公司、九江市场	指	公司控股子公司“九江市琵琶湖农产品物流有限公司”及其所运营农批市场
长沙公司、长沙市场	指	公司控股子公司“长沙马王堆农产品股份有限公司”及其所运营老农批市场
长沙农产品物流中心	指	公司控股子公司长沙马王堆农产品股份有限公司筹备的新市场项目
西安公司、西安市场	指	公司控股子公司“西安摩尔农产品有限责任公司及其所运营农批市场
上海市场、上农批	指	公司三级控股公司“上海农产品中心批发市场经营管理有限公司”及其所运营农批市场
成都公司、成都市场	指	公司控股子公司“成都农产品中心批发市场有限责任公司”及其所运营农批市场
合肥周谷堆公司、合肥市场	指	公司参股公司“合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司”及其所运营农批市场
福田公司、福田市场	指	公司控股子公司“深圳市福田农产品批发市场有限公司”及其所运营农批市场
南山公司、南山市场	指	公司控股子公司“深圳市南山农产品批发配送有限公司”及其所运营农批市场
布吉海鲜公司	指	公司控股子公司“深圳市布吉海鲜市场有限公司”
沈阳公司	指	公司控股子公司“沈阳海吉星农产品物流有限公司”
广西星联公司	指	公司参股公司“广西北投星联国际供应链管理有限公司” (原名为“广西星联国际供应链管理有限公司”，于 2014 年 12 月 11 日更名)
深圳星联公司	指	公司全资子公司深圳市星联国际供应链管理有限公司
海吉星投资	指	公司全资子公司“深圳市海吉星投资管理股份有限公司”
中农网公司	指	公司参股公司“深圳市中农网股份有限公司” (原名为“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)
云南东盟公司	指	公司控股子公司云南东盟国际农产品物流有限公司

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

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	SHENZHEN AGRICULTURAL PRODUCTS CO.,LTD.		
公司的法定代表人	陈少群		
注册地址	深圳市罗湖区布吉路 1021 号天乐大厦 22 层		
注册地址的邮政编码	518019		
办公地址	深圳市福田区深南大道 7028 号时代科技大厦 13 楼		
办公地址的邮政编码	518040		
公司网址	<a href="http://www.szap.com">http://www.szap.com</a>		
电子信箱	IR@szap.com		

### 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	裴欣
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

备注：2015 年 4 月 29 日，经公司第七届董事会第二十次会议审议通过，同意聘任裴欣女士为公司证券事务代表，任期与第七届董事会相同。（详见与本报告同日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网的公告）

### 三、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	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

## 四、注册变更情况

	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
首次注册	1989 年 01 月 14 日	深圳市罗湖区爱国路一号外贸轻工大厦 15 楼	440301103671739	440301192179163	19217916-3
报告期后注册	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
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况	<p>深圳市农产品股份有限公司于 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”。</p> <p>1993 年 5 月 4 日，经深圳市人民政府以“深府办[1993]676 号”文批准，并经深圳市工商行政管理局核准，本公司改组为股份有限公司，并更名为“深圳市农产品股份有限公司”。</p> <p>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。公司总股份数增至 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%。</p> <p>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所持有的占公司当时总股本 9.225%、共计 1184.8302 万股国家股无偿划转到深圳市商贸投资控股公司名下。</p> <p>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，深圳市果菜贸易有限公司所持有的公司 690.5598 万股国有法人股、深圳市食品总公司所持有的公司 690.5598 万股国有法人股、深圳市水产公司所持有的公司 690.5598 万股国有法人股均无偿划转到深圳市商贸投资控股公司名下。深圳市商贸投资控股公司因此而成为公司的第一大股东。</p> <p>根据深圳市国资委[2004]88 号《关于市投资管理公司等十六户企业划归市国资委直接监管的通知》的规定，原由深圳市商贸投资控股公司持有公司的 22.88% 的国有股权划转由深圳市国资委持有，深圳市国资委为公司第一大股东。</p> <p>2007 年 9 月 12 日，根据深圳市国资委《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》（深国资委[2007]290 号文件），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，深圳市国资委持有公司股票数量为 97,269,424 股，占公司总股本的 25.09%，深圳市国资委为公司第一大股东。</p> <p>2007 年 10 月，经公司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，同意本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</p>				

市农产品股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2008]512号)核准。此次非公开发行实际发行 6,440 万股,其中远致投资认购发行股票 2,300 万股,占发行完成后公司总股本的 5.22%;远致投资为深圳市国资委全资公司,即深圳市国资委直接和间接持有公司 26.74%,为公司第一大股东、实际控制人。

2011 年,公司启动非公开发行事项。经公司第六届董事会第十一次、十七次、二十二次会议及 2011 年第三次临时股东大会、2012 年第一次临时股东大会审议,同意公司非公开发行股票方案和修订方案等相关事项;其中,深圳市国资委及全资公司远致投资承诺以现金方式按照与其他发行对象相同的认购价格认购此次非公开发行股票数量的 21.52%和 5.22%。2012 年 8 月 13 日,公司获得中国证监会《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)。此次非公开发行实际发行股票数量为 31,365 万股,根据承诺深圳市国资委认购了 6,749.75 万股,远致投资认购了 1,637.25 万股,此次非公开发行股份已于 2013 年 1 月 24 日在深圳证券交易所发行上市。本次非公开发行完成后,深圳市国资委持有公司股票数量为 408,877,166 股,占发行完成后公司总股本的 24.09%;远致投资持有公司股票数量为 88,603,753 股,占发行完成后公司总股本的 5.22%;即深圳市国资委直接和间接合计持有公司股票数量为 497,480,919 股,占公司总股本的 29.31%,为公司第一大股东、实际控制人。

截至 2014 年 12 月 31 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 24.76245%;深圳市国资委全资子公司深圳市远致投资有限公司持有公司股票数量为 88,603,753 股,占公司总股本的 5.22131%;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 0.01623%。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。

## 五、其他有关资料

### 公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101
签字会计师姓名	王建华、刘国军

### 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三楼
持续督导期间	2013 年 1 月 24 日-2014 年 12 月 31 日

### 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 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

##### 1、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

财政部于2014年陆续颁布或修订了一系列会计准则，其中，根据修订后的《企业会计准则第2号-长期股权投资》及《企业会计准则第30号-财务报表列报》，公司进行以下会计政策变更：①将部分长期股权投资调整为可供出售金融资产进行核算并追溯调整；②2011年公司未参加深深宝增资扩股，现将原股权稀释后长期股权投资账面价值之间的差额增加的税前收益调整为资本公积；③对原资本公积中归属于其他综合收益的部分及外币报表折算差额调整至其他综合收益项目列报，并对年初数进行追溯调整。（详见本报告 第四节 董事会报告 九、与上年度财务报告相比，报告期会计政策、会计估计和核算方法变化）

##### 2、报告期，主要财务数据

	2014 年	2013 年		本年比上年 增减	2012 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	1,648,246,571.06	2,182,425,154.69	2,182,425,154.69	-24.48%	1,681,976,907.51	1,681,976,907.51
归属于上市公司股东的 净利润（元）	84,377,040.90	111,288,271.34	111,288,271.34	-24.18%	47,825,253.15	47,825,253.15
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润（元）	-5,780,306.48	-7,526,936.08	-7,526,936.08	-23.21%	-77,660,285.02	-77,660,285.02
经营活动产生的现金流 量净额（元）（注）	722,412,135.27	190,203,067.24	190,203,067.24	279.81%	284,607,483.41	284,607,483.41
基本每股收益（元/股）	0.0497	0.0666	0.0666	-25.38%	0.0346	0.0346
稀释每股收益（元/股）	0.0497	0.0666	0.0666	-25.38%	0.0346	0.0346
加权平均净资产收益率	1.72%	2.35%	2.35%	下降 0.63 个 百分点	1.50%	1.50%
	2014 年末	2013 年末		本年末比上 年末增减	2012 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	13,805,158,178.31	12,223,389,831.94	12,223,389,831.94	12.94%	10,616,638,777.15	10,616,638,777.15
归属于上市公司股东的 净资产（元）	4,889,573,946.34	4,867,657,425.35	4,888,550,149.13	0.02%	3,189,712,551.45	3,210,605,275.23

注：报告期，经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 279.81%，主要原因系本年深圳海吉星物流园冻品二期启动运营、推出海吉星绿色家园综合配套服务致现金流入增加以及单位往来款支出净额同比减少所致。

## 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

适用  不适用

### 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

适用  不适用

### 3、境内外会计准则下会计数据差异的说明

适用  不适用

## 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（非股权）	59,883,702.86	-9,958,958.69	70,484,547.09	注 1
股权转让损益	-741,214.09	73,132,631.02	32,395,692.65	
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）	95,198,571.59	113,405,171.37	88,021,117.76	注 2
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			--	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,589,643.65	-22,718,450.31	5,165,009.39	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-		-
所得税影响额	45,443,054.09	19,047,463.87	49,657,190.83	-
少数股东权益影响额（税后）	9,151,015.24	15,997,722.10	20,923,637.89	-
<b>合计</b>	<b>90,157,347.38</b>	<b>118,815,207.42</b>	<b>125,485,538.17</b>	-

注：1、主要系布吉市场城市更新项目布吉大市场冷库拆迁补偿所致。

2、主要系深圳海吉星物流园获得贷款贴息、九江公司摊销政府补贴、果菜公司所属咸水湖菜场获得补偿款及报告期结转荷坳菜场征地补偿款所致。

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。

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

报告期内，公司第七届董事会继续立足于“网络化”战略，大力推进商业模式和盈利模式的转型升级，以实体农产品批发市场为依托，以农产品电子商务化为转型升级方向，以信息、资金、物流、食品安全监测等为保障，构建行业内多品种、多平台、多层次、多模式的绿色交易新体系。

#### 1、实体农批市场业务稳步发展

报告期内，公司旗下成熟市场通过拓展业务、整合场地资源、优化品类布局、实施档位竞价等方式提升运营效率。其中，深圳海吉星物流园启动冻品二期、水果长贩区运营，推出绿色家园综合配套；南昌市场二期启动粮油市场运营；九江市场启动蔬菜交易区运营。

报告期内，公司旗下新市场积极筹备运营。11月27日，长春海吉星一期蔬菜交易区启动运营；天津翰吉斯物流园积极招商，筹备试运营，无水港通关模式启动运作。2015年3月，公司新设项目公司，筹备岳阳海吉星、烟台海吉星项目。

#### 2、积极培育电商业务

报告期内，前海农产品交易所新增发布了三个单品指数，目前，前海农产品交易所系列指数构成如下：综合指数为前海·中国生鲜农产品批发价格指数；大类指数为前海·中国蔬菜批发价格指数；单品指数共七条，覆盖的品种有马铃薯、红富士苹果、大蒜、鸡蛋、大白菜、生姜和白条猪；海吉星商城([www.hjxmall.com](http://www.hjxmall.com))正式启动运营，报告期内完成水果、蔬菜、肉类等12大品类上线；上海公司“上农批”进出口农产品B2B交易平台([www.shncpshop.com](http://www.shncpshop.com))正式上线，并创建“生鲜农产品电子商务孵化基地”。

#### 3、供应链业务服务核心主业发展

截至报告期末，海吉星检测公司(F.Q.T)顺利拓展南昌、成都、西安等分中心；报告期内，海吉星金融网“基于农产品供应链的P2P网贷模式”获得深圳市属国有企业自主创新奖励项目二等奖。

#### 4、强化战略执行力和风险防控意识

报告期内，公司基本搭建了6S管理体系，及时跟踪经营中出现的重大事项，进一步强化公司战略执行力。同时，强化风险防控意识，开展了“安全文化建设年”活动，加大督查力度，成立财务稽核检查小组和财务提升管理小组，取得了良好的效果。

### 二、报告期内总体经营情况

截至报告期末，公司总资产为 138.05 亿元，净资产为 61.56 亿元，其中归属于母公司股东的所有者权益为 48.90 亿元，公司资产负债率为 55.41%。报告期，公司实现营业总收入为 16.48 亿元，净利润为 1.35

亿元，同比下降了 37.28%，其中，归属于母公司所有者净利润为 8,437.70 万元，净资产收益率为 1.72%。

### （一）主营业务分析

公司主要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。

#### 1、业务收入情况

报告期，公司营业收入同比下降了 24.48%；其中，农产品生产加工养殖业务同比上年下降 60.31%，其他业务收入同比上年下降 41.25%，主要系上年 1-10 月农牧公司纳入并表范围而本年已退出并表范围所致，农批市场配套服务业务同比增长 56.65%，主要系下属小额贷款公司小额贷款业务及沈阳公司仓储物流业务增长所致。

单位：元

项目	行业分类	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入	农产品批发市场业务	1,269,830,338.51	77.04%	1,341,307,360.79	61.46%	-5.33%
	农产品生产加工养殖业务	322,099,573.48	19.54%	811,474,875.51	37.18%	-60.31%
	农批市场配套服务业务	67,439,016.12	4.09%	43,051,550.62	1.97%	56.65%
	其他业务收入	1,541,894.78	0.09%	2,624,625.92	0.12%	-41.25%
	减：内部行业之间抵消	12,664,251.83	-0.76%	16,033,258.15	-0.73%	-
	<b>合计</b>	<b>1,648,246,571.06</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,182,425,154.69</b>	<b>100.00%</b>	<b>-24.48%</b>

#### 其他说明

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### 公司报告期内前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额（元）	占公司全部营业收入的比例
香港富信达贸易有限公司	72,188,120.03	4.38%
香港菜联行	47,205,742.88	2.86%

客户名称	营业收入总额（元）	占公司全部营业收入的比例
广州华泽包装设备有限公司	25,820,127.05	1.57%
深圳市康民裕农副产品贸易部	20,864,374.70	1.27%
天虹商场股份有限公司	10,224,678.15	0.62%
合计	176,303,042.81	10.70%

注：以上前五大客户主要系公司全资子公司果菜公司业务客户。

## 2、业务成本情况

报告期，公司营业成本同比下降了 33.72%；其中，农产品生产加工养殖业务同比下降了 61.15%，主要系上年 1-10 月农牧公司纳入并表范围而本年已退出并表范围所致。

单位：元

项目	行业分类	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
营业成本	农产品批发市场业务	579,794,502.01	65.20%	545,866,459.17	40.69%	6.22%
	农产品生产加工养殖业务	302,045,323.80	33.97%	777,556,319.73	57.95%	-61.15%
	农批市场配套服务业务	21,202,701.27	2.38%	22,339,344.12	1.67%	-5.09%
	其他业务成本	1,137,216.16	0.13%	1,515,432.58	0.11%	-24.96%
	减：内部行业之间抵消	14,983,493.11	-1.68%	5,617,176.06	-0.42%	-
	合计	<b>889,196,250.13</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,341,660,379.54</b>	<b>100.00%</b>	<b>-33.72%</b>

报告期，公司前 5 名供应商采购情况

客户名称	采购金额（元）	占公司全部营业成本的比例
洪湖市洪城水产养殖场	40,713,252.94	4.58%
仙桃华盛水产品有限公司	22,615,314.60	2.54%
华泽（香港）有限公司	21,327,667.70	2.40%
洪湖市丰泽天成水产有限公司	14,312,305.00	1.61%
鹅公岭菜场	12,681,213.75	1.43%
合计	115,950,272.79	13.04%

注：以上采购商主要系公司全资子公司果菜公司采购商。

## 3、费用

单位：元

项目	2014 年	2013 年	变动幅度
销售费用（注）	113,126,891.24	78,748,006.60	43.66%
管理费用	405,490,271.82	390,182,213.13	3.92%
财务费用	132,259,649.63	139,649,079.15	-5.29%

注：报告期，销售费用同比上年增长 43.66%，主要原因系子长春海吉星蔬菜交易区于本期开业，支付开业招商费用所致。

#### 4、研发支出

√ 适用 □ 不适用

报告期末，公司开发支出为 924,918.63 元，占公司本报告期末经审计归属净资产 0.019%，占公司报告期营业收入 0.056%。主要系公司控股子公司海吉星检测公司研发投入。该研发投入成果有利于提升公司在第三方安全检测服务的核心竞争力。

#### 5、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,807,427,556.92	2,952,061,878.93	-4.90%
经营活动现金流出小计	2,085,015,421.65	2,761,858,811.69	-24.51%
经营活动产生的现金流量净额	722,412,135.27	190,203,067.24	279.81%
投资活动现金流入小计	2,863,195,890.68	841,355,586.91	240.31%
投资活动现金流出小计	4,614,237,195.71	2,595,041,572.91	77.81%
投资活动产生的现金流量净额	-1,751,041,305.03	-1,753,685,986.00	0.15%
筹资活动现金流入小计	5,007,821,094.08	6,056,185,718.67	-17.31%
筹资活动现金流出小计	4,408,032,368.89	4,539,731,011.95	-2.90%
筹资活动产生的现金流量净额	599,788,725.19	1,516,454,706.72	-60.45%
现金及现金等价物净增加额	-428,630,843.56	-47,544,755.93	-801.53%

#### 相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1. 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长**279.81%**，主要原因系本年深圳海吉星物流园冻品二期启动运营、推出海吉星绿色家园综合配套服务致现金流入增加以及单位往来款支出净额同比减少所致。
2. 投资活动现金流入小计同比上年增长**240.31%**，主要原因系本年公司赎回保本理财产品次数较上年增加所致。

3. 投资活动现金流出小计同比上年增长**77.81%**，主要原因系本年公司购买保本理财产品次数及本年购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年增加所致。
4. 筹资活动产生的现金流量净额同比上年下降**60.45%**，主要系上年公司非公开发行股票吸收投资收到的现金较大，而本年无此项。
5. 现金及现金等价物净增加额同比上年下降**801.53%**，主要系上年公司非公开发行股票吸收投资收到的现金较大，而本年无此项。

### 报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

报告期内，公司经营活动的现金流量净额约为 7.22 亿元，本年度净利润约为 1.35 亿元，存在差异的原因，主要系折旧摊销等非付现成本、融资利息支出及长租现金流入等因素所致。

### (二) 主营业务构成情况

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

#### 1、主营业务分行业情况

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	1,269,830,338.51	579,794,502.01	54.34%	-5.33%	6.22%	下降 4.96 个百分点
农产品加工生产养殖	322,099,573.48	302,045,323.80	6.23%	-60.31%	-61.15%	上升 2.05 个百分点
农批市场配套服务(注)	67,439,016.12	21,202,701.27	68.56%	56.65%	-5.09%	上升 20.45 个百分点
减：公司内部行业抵消	12,664,251.83	14,983,493.11	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>1,646,704,676.28</b>	<b>888,059,033.97</b>	<b>46.07%</b>	<b>-24.46%</b>	<b>-33.73%</b>	<b>上升 7.55 个百分点</b>

注：农批市场配套服务毛利率同比上升 20.45 个百分点，主要系小额贷款公司小额贷款业务所致。

#### 2、主营业务分地区情况

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(注1)	948,649,682.47	594,454,578.80	37.34%	-28.58%	-44.17%	上升 17.50 个百分点
江西省(注2)	237,868,672.22	93,100,394.00	60.86%	-36.92%	-17.33%	下降 9.27 个百分点

	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(%)
上海市(注3)	136,216,771.84	40,528,096.74	70.25%	6.71%	48.03%	下降 8.30 个百分点
陕西省(注4)	36,575,828.60	18,606,101.86	49.13%	-36.64%	-0.73%	下降 18.40 个百分点
四川省(注5)	93,285,310.26	26,651,655.92	71.43%	15.01%	66.56%	下降 8.84 个百分点
广西壮族自治区(注6)	34,941,109.05	21,797,335.86	37.62%	-53.51%	-15.99%	下降 27.86 个百分点
湖南省	114,406,374.11	51,193,120.65	55.25%	3.82%	-0.51%	下降 1.95 个百分点
其他地区(注7)	57,425,179.56	56,711,243.25	1.24%	48.34%	96.60%	下降 24.24 个百分点
减:公司地区分部间抵消	12,664,251.83	14,983,493.11	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>1,646,704,676.28</b>	<b>888,059,033.97</b>	<b>46.07%</b>	<b>-24.46%</b>	<b>-33.73%</b>	<b>上升 7.55 个百分点</b>

注：1、广东省营业收入及营业成本同比下降、毛利率上升的主要原因系公司原控股子公司农牧公司上年 1-10 月纳入并表范围而本年已退出并表范围所致。

2、江西省营业收入及营业成本同比下降的主要原因系公司控股子公司南昌公司本年商铺销售较上年同期大幅减少所致。

3、上海市营业成本同比增长的主要原因系公司控股子公司上海公司工程改造项目完工，折旧摊销及人工成本增加所致。

4、陕西省营业收入及毛利率同比下降的主要原因系公司控股子公司西安公司所在地行业竞争激烈，导致市场交易量下降，营业收入同比下降所致。

5、四川省营业成本同比增长的主要原因系公司控股子公司成都公司部分人工支出重分类营业成本所致。

6、广西壮族自治区营业收入、营业成本及毛利率同比下降的主要原因系公司全资子公司广西海吉星上年同期确认会员注册费收入而本年无此项收入所致。

7、其他地区营业收入同比增长的主要原因系公司控股子公司天津韩家墅公司及沈阳公司业务增长，营业成本上升及毛利率下降主要系部分市场处于筹建期，筹建成本增加所致

### (三) 公司主要子公司及参股公司经营情况

#### 1、农产品批发市场业务主要子公司和参股公司情况

公司农产品批发市场业务以市场交易服务、商铺租赁、销售为主营业务，通过搭建农产品交易平台，为农产品流通提供交易服务实现收益。报告期，公司农产品批发市场业务实现净利润为 35,089 万元，同比下降了 9.23%。公司农产品批发市场业务主要子公司和参股公司具体如下：

序号	市场名称	权益	注册资本	总资产	净资产	2014年度 营业收入	2014年度 营业利润	2014年度 净利润	2013年度 净利润	增长率	2014年净利 润贡献
1	深圳海吉星国际农产品物流园(注1)	100.00%	-	-	-	33,048	16,677	15,667	7,793	101.04%	15,667
2	合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司(非并表)(注2)	44.68%	30,000	145,688	69,986	44,726	15,294	11,357	1,626	598.46%	5,074
3	南昌深圳农产品中心批发市场有限公司(注3)	51.00%	15,000	60,164	38,079	23,519	8,013	6,368	16,933	-62.39%	3,248
4	上海农产品中心批发市场经营管理有限公司(注4)	62.80%	30,000	58,923	49,912	13,260	5,912	4,582	1,844	148.48%	2,877
5	成都农产品中心批发市场有限责任公司(注5)	51.00%	15,000	42,211	23,190	9,329	4,255	3,330	2,406	38.41%	1,698
6	长沙马王堆农产品股份有限公司	50.98%	20,000	57,685	26,573	11,441	2,595	2,338	2,091	11.79%	1,192
7	深圳市福田农产品批发市场有限公司(注6)	72.99%	14,808	36,980	24,751	8,721	2,078	1,567	862	81.84%	1,144
8	深圳市布吉海鲜市场有限公司	51.22%	2,460	12,021	5,918	966	1,210	1,194	965	23.72%	612
9	其中：北京大红门京深海鲜批发市场有限公司 (非并表企业，布吉海鲜持股42.00%)(注7)	42.00%	1,000	20,226	10,060	9,009	2,333	1,729	902	91.69%	726
10	深圳市南山农产品批发配送有限公司(注8)	58.00%	7,143	12,878	10,319	4,300	641	468	258	81.42%	271
11	西安摩尔农产品有限责任公司(注9)	51.00%	2,332	18,453	1,996	3,741	345	442	1,524	-70.97%	226
12	惠州农产品物流配送中心有限公司(注10)	51.00%	6,800	25,195	9,854	3,511	351	352	1,723	-79.57%	180
13	广西海吉星国际农产品物流有限公司(注11)	100.00%	30,000	63,791	28,527	3,494	170	94	1,354	-93.02%	94
小计								<b>47,759</b>	<b>39,379</b>	<b>21.28%</b>	<b>32,283</b>
14	蚌埠海吉星农产品物流有限公司(非并表)	45.00%	10,000	32,950	18,509	6,916	861	1,682	2,373	-29.12%	757
15	九江市琵琶湖农产品物流有限公司(注12)	55.00%	6,000	23,137	8,042	316	-1,404	754	1,292	-41.67%	414
16	沈阳海吉星农产品物流有限公司(注13)	95.00%	12,000	29,673	11,758	2,000	352	225	119	89.24%	214
17	天津韩家墅海吉星农产品物流有限公司	51.00%	20,000	25,169	16,557	2,462	-746	-610	-667	-8.58%	-311
18	宁夏海吉星国际农产品物流有限公司	70.00%	12,000	22,367	9,456	231	-1,693	-1,053	-1,426	-26.19%	-737

序号	市场名称	权益	注册资本	总资产	净资产	2014年度 营业收入	2014年度 营业利润	2014年度 净利润	2013年度 净利润	增长率	2014年净利 润贡献
小计								998	1,691	-40.98%	337
19	武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司(非并表)	41.00%	30,000	41,163	29,675	0	-189	-189	-96	-96.88%	-77
20	云南东盟国际农产品物流有限公司(注14)	57.95%	10,000	16,035	16,016	-	-450	-450	-422	-6.64%	-261
21	广西新柳邕农产品批发市场有限公司	65.00%	30,000	31,191	26,793	-	-846	-731	-904	19.12%	-475
22	深圳市南方农产品物流有限公司(注15)	51.00%	5,000	61,946	636	-	-2,552	-2,649	-199	-1231.28%	-1,351
23	天津海吉星农产品物流有限公司(注16)	100.00%	97,067	141,200	92,581	-	-3,816	-3,675	-370	-893.28%	-3,675
24	长春海吉星农产品物流有限公司(注17)	78.20%	20,000	71,310	12,061	21	-6,456	-5,975	-422	-1315.91%	-4,673
小计								-13,669	-2,413	-466.50%	-10,512
合计								35,089	38,657	-9.23%	22,108

注：1、深圳海吉星物流园报告期净利润同比增长 101.04%，主要系深圳海吉星物流园经过培育，管理提升，市场交易提升，管理收入及佣金收入增加及确认海吉星绿色家园会员注册费收入所致。

- 2、合肥周谷堆公司报告期净利润同比增长 598.46%，主要系报告期确认商铺销售收入所致。
- 3、南昌公司报告期净利润同比下降 62.39%，主要系报告期商铺销售较上年同期大幅减少所致。
- 4、上海公司报告期净利润同比增长 148.48%，主要系上年上海市场发生火灾确认损失所致。
- 5、成都公司报告期净利润同比增长 38.41%，主要系上年计提大额坏账准备所致。（详见本报告第五节 重要事项 十三 公司子公司重要事项）
- 6、福田公司报告期净利润同比增长 81.84%，主要系报告期生鲜食品交易区于开业，租金收入及市场停车费收入同比增加所致。
- 7、北京大红门京深海鲜批发市场有限公司报告期净利润同比增长 91.69%，主要系业务提升，收入增长所致。
- 8、南山公司报告期净利润同比增长 81.42%，主要系报告期设立了天光区交易部及市场结构优化，提高了市场资源利用率，租金收入及管理收入同比增加所致。
- 9、西安公司报告期净利润同比下降 70.97%，主要系西安市场所处区域面对行业竞争激烈，场内交易量下降，使营业收入同比下降所致。
- 10、惠州公司报告期净利润同比增下降 79.57%，主要系上年确认商铺销售及会员制收入而本年无此项所致。
- 11、广西海吉星报告期净利润同比下降 93.02%，主要系上年确认会员注册费收入而本年无此项所致。
- 12、九江公司报告期净利润同比下降 41.67%，主要系报告期借款规模增大及上年利息资本化但今年已终止资本化，财务费用增加所致。
- 13、沈阳公司报告期净利润同比增长 89.24%，主要系公司冷链物流及仓储物流业务量提升收入增加所致。
- 14、云南东盟公司注册资本原为 25,000 万元，报告期后减资为 10,000 万元。（详见本报告 第五节 重要事项 十三 公司子公司重要事项）

15、深圳市南方农产品物流有限公司亏损同比增长 1231.28%，主要系报告期获得土地，土地摊销及借款利息增加所致。

16、天津海吉星报告期亏损同比增长 893.28%，主要系报告期政府补助较上年大幅减少所致。

17、长春海吉星报告期亏损同比增长 1315.91%，主要系报告期市场开业，折旧摊销费用增加及开业招商费用增加所致。

## 2、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	注册资本	总资产	净资产	2014年度 营业收入	2014年度 营业利润	2014年度 净利润	2013年度 净利润	增长率	2014年 净利润 贡献
1	深圳市中农网股份有限公司(非合并) (注1)	45.05%	44,400	155,500	62,986	731,266	2,420	3,707	1,314	182.1%	1,670
其中	①云南鲲鹏农产品电子商务批发市场有限公司 (交易中心持股73.33%) (注2)	-	4,000	53,047	7,664	379,219	-583	1,491	100	1390.9%	-
	②广西大宗茧丝交易市场有限责任公司 (交易中心持股51.00%)	-	1,800	6,432	2,386	9,121	538	111	79	40.51%	-
	③合肥国家棉花交易中心有限责任公司 (交易中心持股40.00%)	-	1,000	580	-88	0	-69	-67	-82	18.29%	-
	④广西糖网食糖批发市场有限公司 (交易中心持股40.00%)	-	5,000	196,047	12,665	33,135	4,847	4,177	4,097	1.95%	-
	⑤深圳依谷网电子商务有限公司 (交易中心持股40.00%) (注3)	-	1,000	1,984	488	2,038	-367	-199	4	-5075.0%	-
2	深圳前海农产品交易所股份有限公司(注4)	100.00%	20,000	18,717	17,573	883	-1,976	-1,786	-564	-216.6%	-1,786
3	深圳市农产品电子商务有限公司(注5)	100.00%	4,100	1,334	1,031	81	-990	-990	-30	-3200%	-990

注：1、深圳市中农网股份有限公司报告期净利润同比增长 182.1%，主要系其控股子公司云南鲲鹏农产品电子商务批发市场有限公司投资收益增加所致。

2、云南鲲鹏农产品电子商务批发市场有限公司报告期净利润同比增长 1390.9%，主要系业务模式转换完成，收入提升所致。

3、深圳依谷网电子商务有限公司报告期净利润同比降低5075.0%，主要系日常运营开支增大所致。

4、深圳前海农产品交易所股份有限公司报告期亏损同比增长 216.6%，主要系业务开展使日常运营成本增加所致。

5、深圳市农产品电子商务有限公司报告期亏损同比增长 3200%，主要系开拓市场销售费用及日常运营支出增加，而前期毛利不高导致亏损同比增加。

### 3、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	所处行业	注册资本	总资产	净资产	2014年度 营业收入	2014年度 营业利润	2014年度 净利润	2013年度 净利润	增长率	2014年净 利润贡献
1	深圳市农产品小额贷款有限公司(注1)	75.00%	小额贷款	10,000	19,605	11,318	2,693	1,075	805	579	39.04%	603.77
2	深圳市农产品融资担保有限公司(非合并)	40.00%	融资担保	12,500	36,415	15,380	5,239	1,234	726	931	-22.02%	290.4
3	深圳市星联国际供应链管理有限公司(注2)	100.00%	物流	2,000	1,822	1,546	7,321	-68	-95	-337	-71.81%	-94.72
4	深圳海吉星农产品检测科技中心有限公司(注3)	100.00%	农产品检测	1,381	1,918	1,102	998	-149	61	-19	521.05%	61.05
5	深圳市果菜贸易有限公司(注4)	100.00%	流通业	13,000	49,804	22,007	27,156	306	1,071	130	723.85%	1,070.51

注：1、小额贷款公司报告期净利润同比增长 39.04%，主要系业务拓展，收入增加所致。

2、深圳市星联国际供应链管理有限公司亏损同比下降 71.81%，主要系综合物流业务和定向贸易业务经过培育，收入增加所致。

3、海吉星检测公司报告期净利润同比扭亏，主要系公司业务拓展，收入增加所致。

4、果菜公司报告期净利润同比增长 723.85%，主要系报告期确认政府拆迁补偿所致。

### 4、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年度 营业收入	2014年度 营业利润	2014年度 净利润	2013年度 净利润	增长率	2014年净 利润贡献
1	深圳市集贸市场有限公司(非合并)	50.00%	集贸市场	3,122.53	6,786	5,148	2,852.00	817.00	591	569	3.87%	295.5
2	深圳市深宝实业股份有限公司(注)	19.09%	食品、饮料	30,108	115,461	99,364	36,812	1,142	1,332	4,366	-69.49%	254.35

注：深深宝本年净利润同比下降 69.49%，主要系 2014 年 1 月深深宝华发股权已转让，无相应的营业收入，导致营业收入增减变动，且上年转让深圳百事可乐饮料有限公司获得股权收益而本年无此项所致。

#### (四) 公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

#### (五) 主要经营模式的变化情况

适用  不适用

### 三、资产、负债状况分析

#### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

项目	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明（超过 30%）
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,029,626,274.91	7.46%	1,458,257,118.47	11.93%	减少 4.47 个百分点	
应收账款	72,973,934.15	0.53%	45,215,160.73	0.37%	增加 0.16 个百分点	主要系公司控股子公司宁夏公司 2013 年招商引资引进大型加工配送商并将招商引资区域内的土地使用权及地上房屋等相关资产转让给该配送商，2014 年获得部分应收转让款 2450 万元；
存货	1,995,975.20	0.01%	2,062,499.31	0.02%	减少 0.01 个百分点	
投资性房地产	851,250,800.73	6.17%	788,273,900.17	6.45%	减少 0.28 个百分点	
长期股权投资	1,420,021,384.08	10.29%	1,265,522,871.33	10.35%	减少 0.06 个百分点	
固定资产	3,078,613,927.79	22.30%	2,787,674,267.94	22.81%	减少 0.51 个百分点	
在建工程	2,111,033,661.16	15.29%	1,311,551,990.68	10.73%	增加 4.56 个百分点	主要系公司下属农批发市场建设投入增加所致
其他流动资产	394,048,647.56	2.85%	616,824,968.13	5.05%	减少 2.20 个百分点	主要系母公司赎回理财产品所致
固定资产清理	259,762,737.12	1.88%	271,964,994.44	2.22%	减少 0.34 个百分点	
长期待摊费用	98,677,000.07	0.71%	90,112,521.38	0.74%	减少 0.03 个百分点	
递延所得税资产	123,132,225.85	0.89%	130,686,504.59	1.07%	减少 0.18 个百分点	

#### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

项目	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明（超过 30%）
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	2,779,600,000.00	20.13%	3,265,300,000.00	26.71%	减少 6.58 个百分点	
长期借款	1,056,676,158.33	7.65%	705,656,158.33	5.77%	增加 1.88 个百分点	主要系本年筹建项目增多导致长期借款规模增大
应付职工薪酬	96,206,882.77	0.70%	86,437,642.29	0.71%	减少 0.01 个百分点	

应付股利	22,314,329.60	0.16%	17,086,786.18	0.14%	增加 0.02 个百分点	主要系本年下属子公司长沙公司增加应付少数股东股利 672 万元
其他流动负债	1,028,549,830.25	7.45%	1,337,560.46	0.01%	增加 7.44 个百分点	主要系本年新增 10 亿元短期融资券
长期应付款	17,186,141.47	0.12%	9,316,658.74	0.08%	增加 0.04 个百分点	主要系新增计提布吉冷库预计清理支出
预计负债	3,107,000.00	0.02%	-	-	增加 0.02 个百分点	系子公司果菜公司预计的未决仲裁赔偿款。

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

### 4、主要境外资产情况

适用  不适用

## 四、投资状况分析

### (一) 对外股权投资情况

#### 1、报告期，公司对外股权投资情况

##### (1) 出资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《关于出资成立深圳市益膳食材配送有限公司的议案》，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2000万元人民币。

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1月29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日注册成立。

##### (2) 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，经公司第七届董事会第十四次会议审议通过《关于出资成

立莆田市海吉星农产品物流发展有限公司的议案》，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
深圳市农产品股份有限公司	10,000	50%
香港中国农产品交易城投资有限公司	8,000	40%
深圳市海吉星国际食品产业发展有限公司	2,000	10%
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，公司持有其股权比例为 51%。

（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）

截至本报告披露日，该事项仍在推进中。

### (3) 增资广西北投星联国际供应链管理有限公司

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《关于出资成立深圳市星联国际供应链管理有限公司的议案》，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。（详见公司于2012年8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告）因业务发展需要，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，2014年12月11日，更名为广西北投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，经公司第七届董事会第十四次会议审议通过《关于增资广西星联国际供应链管理有限公司的议案》，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	
	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%
深圳市农产品股份有限公司	-	-	3,800	38%
广西北部湾投资集团有限公司	-	-	4,300	43%

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）

广西星联公司已于 2014 年 12 月 11 日完成增资。

#### (4) 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，经公司第七届董事会第十四次会议审议通过《关于出资成立深圳前海农迈天下电子商务有限公司的议案》，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
深圳市农产品股份有限公司	1,100	55%
迈普通信技术股份有限公司	800	40%
深圳市欣农时代科技有限公司	100	5%
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）

深圳前海农迈天下电子商务有限公司已于 2014 年 9 月 10 日注册成立。

#### (5) 增资参股公司桂林海吉星农产品集团有限公司

公司第七届董事会第九次会议审议同意公司与深圳市正奥投资集团有限公司和深圳市润通万和投资有限公司共同投资成立桂林海吉星农产品集团有限公司，建设桂林市海吉星食尚港项目。

为保证项目的顺利推进，经公司第七届董事会第十七次会议审议通过《关于增资参股公司桂林海吉星公司议案》，同意公司与合作方按原出资比例对桂林海吉星公司进行现金增资，增资后桂林海吉星公司公司注册资本为 2 亿元人民币。

增资前后及本次认缴出资额、股权比例如下：

股东名称	原注册资金 （万元）	原股权 比例	变更后注册资本 （万元）	变更后股权 比例
深圳市农产品股份有限公司	4,100	41%	8,200	41%

深圳市正奥投资集团有限公司	4,000	40%	8,000	40%
深圳市润通万和投资有限公司	1,900	19%	3,800	19%
合计	10,000	100%	20,000	100%

（详见公司于2014年12月9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）。

报告期内，桂林海吉星农产品集团有限公司已完成增资6000万元。

#### （6）出资成立上海泽善电子商务有限公司

为充分发挥电子商务和现代物流在进出口农产品贸易流通中的作用，结合“上农批”运营优势，经公司管理层决策同意，成立上海泽善电子商务有限公司，负责“上农批”进出口交易网上平台的建设和运营，注册资本100万元，股权结构如下：

股东名称	出资额 (万元)	出资比例
深圳市农产品股份有限公司	40	40%
上海农产品中心批发市场经营管理有限公司	30	30%
上海圆缘电子商务有限公司	30	30%

注：上海农产品中心批发市场经营管理有限公司为公司控股孙三级子公司。

上海泽善电子商务有限公司已于2014年9月29日注册成立。

## 2、报告期后，公司对股权外投资情况

#### （1）出资成立岳阳海吉星国际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，经公司第七届董事会第十八次会议审议通过《关于出资成立岳阳市海吉星农产品物流发展有限公司的议案》，同意公司与深圳市凯俊达投资有限公司组建合资公司，投资“岳阳海吉星农产品物流产业园”项目，注册资本1亿元。

股东结构和出资额如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例
深圳市农产品股份有限公司	5,100	51%
深圳市凯俊达投资有限公司	4,900	49%
合计	10,000	100%

（详见公司于2015年1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告）。

岳阳海吉星国际农产品物流发展有限公司已于2015年3月4日注册成立。

#### （2）出资成立烟台海吉星国际农产品冷链物流有限公司

为进一步完善公司“网络化”市场体系，公司第七届董事会第十八次会议审议通过《关于出资成立烟台市海吉星农产品物流发展有限公司的议案》，同意公司与骅达企业资产管理（深圳）有限公司组建合资公司，投资“烟台海吉星农产品交易中心”项目，注册资本 1 亿元。

股东结构和出资额如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例
深圳市农产品股份有限公司	5,100	51%
骅达企业资产管理（深圳）有限公司	4,900	49%
合计	10,000	100%

（详见公司于 2015 年 1 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告）。

烟台海吉星国际农产品冷链物流有限公司已于 2015 年 3 月 10 日注册成立。

### 3、持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	-	可供出售金融资产	股权转让

### 4、证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

### 5、持有其他上市公司股权情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例（%）	期末账面价值	报告期损益	会计核算科目	股份来源
000019	深深宝 A	107,788,170.19	19.09%	195,687,617.44	2,538,970.00	长期股权投资	股权转让

## （二）委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### 1、委托理财情况

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	计提减值准备金额	本期收益（万元）

								金额	(如有)	
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	10,000	0	127.15

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 261.95 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）

2014 年 8 月 27 日，公司召开第七届董事会第十五次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金投资银行保本理财产品的议案》。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 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。（详见 2014 年 8 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)	本期收益(万元)
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	136.77
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	279.23
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	3,000	0	38.89
深圳农村商业银行	无	否	保本浮动收益型	10,000	2014-06-06	2014-09-29	协议约定	10,000	0	141.78
建设银行	无	否	保本浮动	20,000	2014-06-	2014-09-	协议约定	20,000	0	211.73

			收益型		30	30				
广发银行	无	否	保证收益型产品	10,000	2014-07-04	2014-10-08	协议约定	10,000	0	128.88
广发银行	无	否	保证收益型产品	10,000	2014-07-04	2014-08-04	协议约定	10,000	0	35.67
广发银行	无	否	保证收益型产品	5,000	2014-08-06	2014-11-06	协议约定	5,000	0	60.49
兴业银行	无	否	保本固定收益型	5,000	2014-08-11	2014-11-12	协议约定	5,000	0	68.16
深圳农村商业银行	无	否	保本浮动收益型	10,000	2014-10-08	2014-12-08	协议约定	10,000	0	71.03
广发银行	无	否	保证收益型产品	10,000	2014-10-09	2014-11-10	协议约定	10,000	0	37.70
广发银行	无	否	保证收益型产品	5,000	2014-11-07	2014-12-08	协议约定	5,000	0	17.84
建设银行	无	否	保本浮动收益型	20,000	2014-10-08	2015-01-05	协议约定	0	0	0 (注 3)
兴业银行	无	否	保本固定收益型开放式理财产品	5,000	2014-11-19	2015-01-21	协议约定	0	0	
广发银行	无	否	保证收益型产品	5,000	2014-12-11	2015-03-11	协议约定	0	0	
深圳农村商业银行	无	否	保本浮动收益型	5,000	2014-12-10	2015-03-10	协议约定	0	0	
备注				1、截至报告期末,公司投资银行保本理财产品的募集资金实际额度为 3.5 亿元。 2、报告期,公司使用募集资金投资银行保本理财产品取得收益 2,539.57 万元。 3、报告期后,以上 4 项募集资金投资银行保本理财产品取得收益 378.67 万元。						
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						

## 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) 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	23,990.34
已累计投入募集资金总额	118,605.72
报告期内变更用途的募集资金总额	-
累计变更用途的募集资金总额	-
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	-

## 募集资金总体使用情况说明

## 1、募集资金基本情况

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内的不超过 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的批复》（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审议，募集资金投资计划如下：

单位：万元

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12月31日，累计使用本次募集资金总额118,605.72万元；募集资金余额为51,892.35万元（含募集资金存款利息收入和闲置募集资金投资银行保本理财产品产生的收益），其中公司募集资金存储专户的余额为16,892.35万元，用于购买理财产品

余额为35,000万元。

## 2、募集资金存放和管理情况

经本公司 2007 年 6 月 29 日第五届董事会第六次会议审议通过《募集资金管理办法》，并严格遵照执行。

公司本次扣除发行费用后的募集资金净额为 1,670,671,339.94 元，分别存放在广发银行股份有限公司深圳分行、上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行和中国民生银行股份有限公司深圳分行募集资金存储专户；公司与保荐机构国海证券及上述银行于 2013 年 1 月 21 日签订募集资金三方监管协议，该协议与三方监管协议范本不存在重大差异；三方监管协议履行情况良好。

2013 年 4 月，天津海吉星农产品物流有限公司与渤海银行股份有限公司深圳车公庙支行、保荐机构国海证券、本公司，广西海吉星农产品国际物流有限公司与中国农业银行股份有限公司深圳分行、保荐机构国海证券、本公司分别签定募集资金四方监管协议，四方监管协议履行情况良好。

截至 2014 年 12 月 31 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
<b>一、存放于募集资金专户的余额</b>		168,923,510.20
（一）、本公司募集资金专户	-	33,742,705.13
其中：1、广发银行股份有限公司深圳分行香蜜湖支行	102004516010006893	28,082,650.20
2、上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行	79170155200005367	5,620,752.26
3、中国民生银行股份有限公司深圳分行香蜜湖支行	1819014170008357	39,302.67
（二）、渤海银行股份有限公司深圳车公庙支行 （天津海吉星农产品物流有限公司募集资金专户）	2000422689000358	86,191,441.52
（三）、中国农业银行股份有限公司深圳分行 （广西海吉星农产品国际物流有限公司募集资金专户）	41000500040031402	48,989,363.55
<b>二、投资银行理财产品余额 1*</b>	-	350,000,000.00
<b>合 计</b>	-	<b>518,923,510.20</b>

注：1、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）。

另，2014年8月27日，公司召开第七届董事会第十五次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金投资银行保本理财产品的议案》。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。（详见2014年8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）

截至2014年12月31日，公司利用闲置募集资金投资银行理财产品金额为3.5亿元，闲置募集资金投资银行理财产品2014年度产生收益为2539.57万元，均已转入募集资金存储专户。

4、募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目	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
天津翰吉斯国际农产品物流园项目	否	77,067.13	77,067.13	18,845.42	58,464.67	75.86%	2016 年 11 月	不适用	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	5,144.92	10,141.05	25.35%	2017 年 01 月	94.44	是	否
偿还银行贷款	否	50,000	50,000	0	50,000	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	167,067.13	167,067.13	23,990.34	118,605.72	--	--	-	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p><b>1、天津翰吉斯国际农产品物流园项目</b></p> <p>公司 2014 年度计划使用募集资金 29,601 万元用于天津翰吉斯国际农产品物流园项目，2014 年度实际使用募集资金 18,845.42 万元（不含支付银行转账手续费），本年度使用募集资金投资有所延后，主要原因为：根据项目所在地全区产业升级需要，项目公司与政府沟通部分地块规划调整事项，致项目投资进度有所延期。</p> <p><b>2、广西海吉星农产品国际物流中心项目</b></p> <p>公司 2014 年度计划使用募集资金 9,466 万元用于广西海吉星农产品国际物流中心项目，2014 年度实际使用募集资金 5,144.92 万元（不含支付银行转账手续费），本年度使用募集资金投资有所延后，主要原因为：部分地块因拆迁及云桂铁路建设影响总平规划调整而致相关报批报建手续延后。</p>									
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审议，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。经公司第六届董事会第三十九次会议审议，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。（详见公司于 2013 年 3 月 19 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上的公司公告）
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2013 年 1 月 21 日，经公司第六届董事会第三十八次会议审议通过，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	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。 截至 2014 年 12 月 31 日，募集资金余额为 51,892.35 万元，其中公司募集资金存储专户的余额为 16,892.35 万元（含募集资金存款利息收入和闲置募集资金投资银行保本理财产品产生的收益），用于购买理财产品余额为 35,000 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

## 5、募集资金变更项目情况

适用  不适用

本报告期不存在募集资金变更项目情况。

**6、报告期，募集资金存放及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《2014 年度募集资金存放与使用的专项报告》。**

### （四）主要子公司、参股公司分析

#### 1、主要子公司、参股公司情况

详见本节 董事会报告 二、报告期内总体经营情况 （三）公司主要子公司及参股公司经营情况

#### 2、报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

##### 1、报告期，新设成立武汉东海吉星农产品物流管理有限公司

2013年10月24日，经公司第七届董事会第七次会议审议通过《关于出资成立武汉东海吉星农产品物流管理有限公司的议案》，同意与公司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投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。注册资本人民币1亿元。2014年，武汉东海吉星注册成立。（详见公司2013年度报告“第四节 董事会报告 四、投资状况分析（一）对外股权投资情况 1、报告期，对外股权投资情况”）

2、报告期，新设成立深圳市益膳食材配送有限公司。

3、报告期，新设成立深圳前海农迈天下电子商务有限公司。

4、报告期，新设成立上海泽善电子商务有限公司。

5、报告期，广西星联公司以增资方式引入战略投资者，导致公司持有广西星联公司股权稀释丧失控制权。

以上 2-5 详见本节“四、投资状况分析（一）对外股权投资情况 1、报告期，对外股权投资情况”

### （五）非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	2014 年投入金额	截至 2014 年末累计实际投入金额	项目收益	项目进度
南方物流	143,123	58,960	58,960	-	筹建期
长沙市场工程	70776	932	45948	-	筹建期
深圳海吉星物流园配套工程	49948	21154	47845	项目所在公司本年收益请见本节 二 报告期内总体经营情况（三）公司主要子公司及参股公司经营情况	成长期
长春市场工程	-	32717	52041		培育期
南昌市场二期项目	38131	10372	38131		培育期

## 五、2015 年 1-3 月经营业绩的预计

适用  不适用

公司 2015 年一季度经营业绩情况详见与本报告同日在巨潮资讯网披露的《2015 年第一季度报告(全文)》。

## 六、公司控制的特殊目的主体情况

公司不存在控制下的特殊目的主体。

## 七、公司未来发展的展望

### (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。”

2014年7月2日，为落实党中央、国务院关于加强农产品市场体系建设的要求，财政部、商务部联合下发《关于开展全国农产品流通骨干网络建设工作的通知》（财办建[2014]36号），支持在深圳、北京、江苏、上海、重庆、甘肃、浙江、宁夏、辽宁、山东等10个省（市）开展公益性农产品批发市场建设试点；支持新疆、山西、贵州、青海、陕西、内蒙古等6个省（区）开展跨区域流通基础设施建设，逐步构建全国农产品流通骨干网络。

### (二) 农产品批发市场行业面临的竞争和挑战

农产品批发市场承担着我国农产品流通的重任，机遇与挑战并重。

一方面，农产品批发市场在促进产销衔接、保障农产品有效供给，以及引导生产资源市场化配置等方面的作用日显突出。国家明确支持大型农产品批发市场改造升级，鼓励和引导龙头企业参与现代物流中心建设，支持龙头企业促进高效畅通安全的现代流通体系建设。同时在一定期限内（2013—2015年间）免征农产品批发市场、农贸市场城镇土地使用税和房产税。

另一方面，国家加大了对批发市场的管理，强化了市场管理方对食品安全的责任以及市场收费项目的限制等。同时，农产品批发市场行业已属于高度竞争的行业，各路资本纷纷加入，行业内部竞争愈演愈烈。

“互联网+”已经植入到各传统行业，对农产品流通模式将产生重大影响和改变，在资金投入、产品设计、人才支撑、运作模式创新等各方面给公司带来巨大机遇和挑战。

### （三）农产品批发市场行业发展前景

改革开放以来,我国农产品批发市场蓬勃兴起和快速发展。农产品批发市场在促进产销衔接、保障农产品有效供给及引导生产资源市场化配置等方面的作用日显突出。在市场经济条件下,我国农产品批发市场在整个农产品流通体系中处于中心地位,是联结亿万小规模生产者与消费者的重要桥梁,是商流、物流、信息流的集散中心,并承担着农产品集中、分散和价格形成功能。在促进农业生产商品化、专业化、规模化、区域化、标准化和农产品大市场、大流通格局的形成,以及在引导农民调整农业结构、实现增产增收和保障城镇居民的“菜篮子”、“米袋子”供应等方面,我国农产品批发市场发挥着不可替代的重要作用。从国际经验和国情来看,在今后相当长时期内,农产品批发市场在农产品流通体系中仍将发挥重要的中枢作用。(来源:《中国农产品批发市场发展总报告》农业部市场与经济信息司)

### （四）公司新年度的重点工作计划

**2015年是公司转型升级的关键时期，重点工作计划如下：**

- 1、采用多种模式提高实体批发市场投资开发、运营效率；切实推进新增电子结算项目数和电子结算品种数；全面搭建会员制体系；推动实体市场间及实体市场与电商平台之间的联动；
- 2、整合电子商务业务资源，充分激发电商业务的活力；
- 3、继续稳步推进供应链业务，提升围绕新业务的供应链增值服务能力；
- 4、进一步盘活存量资产，服务于公司战略；
- 5、继续夯实管理基础，强化安全生产，持续开展风险防控工作。

## 八、董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

## 九、与上年度财务报告相比，报告期会计政策、会计估计和核算方法变化

1、财政部于2014年陆续颁布或修订了一些列会计准则，其中，经公司第七届董事会第十六次审议通过，根据修订后的《企业会计准则第2号-长期股权投资》（以下简称“长期股权投资准则”），将原成本法核算的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资纳入可供出售金融资产核算，该类投资在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量，因此按照成本进行后续计量。上述会计政策变更追溯调整影响如下：

单位：人民币元

被投资单位	2014年1月1日 归属于母公司 股东权益 (+/-)	2013年12月31日		
		长期股权投资 (+/-)	可供出售金融资 产 (+/-)	归属于母公司 股东权益 (+/-)
深圳市合盈实业有限公司	-	-20,400,000.00	+20,400,000.00	-
深圳市龙江生猪批发市场有限公司	-	-3,120,001.00	+3,120,001.00	-
深圳市农产品坂田肉联厂有限公司	-	-2,000,000.00	+2,000,000.00	-

深圳市农产品丰湖投资有限公司	-	-8,000,000.00	+8,000,000.00	-
广发银行股份有限公司	-	-6,000,000.00	+6,000,000.00	-
大象创业投资有限公司	-	-10,000,000.00	+10,000,000.00	-
青岛海洋基石创业投资企业（有限合伙）	-	-9,500,000.00	+9,500,000.00	-
深圳市农产品丰湖干货特产城经营管理有限公司	-	-200,000.00	+200,000.00	-
北京海洋基石创业投资管理有限公司	-	-500,000.00	+500,000.00	-
深圳市运通互联股权投资企业(有限合伙)	-	-6,180,000.00	+6,180,000.00	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>-65,900,001.00</b>	<b>+65,900,001.00</b>	<b>-</b>

另，根据修订后的长期股权投资准则要求，权益法核算下因被投资单位增资等原因被动稀释对被投资单位持股比例（但仍然按权益法核算）的情况下，按新的持股比例确认归属于本公司的被投资单位增发股份导致的净资产增加份额，与应结转持股比例下降部分的长期股权投资账面价值之间的差额应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司参股公司深深宝于2011年6月27日完成非公开发行股票股份登记。公司未参加深深宝此次非公开发行，公司对深深宝的持股比例由非公开发行前的26.33%下降到非公开发行后的19.09%，仍为第一大股东。按照原中国证监会《上市公司执行企业会计准则监管问题解答（2011年第1期，总第5期）》解释，公司2011年根据应结转持股比例下降部分的长期股权投资账面价值之间的差额增加公司2011年度税前收益8,357万元。

现根据修订后的长期股权投资准则要求，经公司第七届董事会第二十次会议审议通过，同意进行追溯调整如下：

单位：人民币元

被投资单位	2013年1月1日		2013年12月31日	
	资本公积 (+/-)	留存收益 (+/-)	资本公积 (+/-)	留存收益 (+/-)
深圳市深宝实业股份有限公司	+83,570,895.12	-62,678,171.34	+83,570,895.12	-62,678,171.34

注：2013年12月31日，公司递延所得税负债同时调减20,892,723.78元

2、经公司第七届董事会第二十次会议审议通过，根据修订后的《企业会计准则第30号—财务报表列报》，对原资本公积中归属于其他综合收益的部分及外币报表折算差额予以调整，根据列报要求作为其他综合收益项目列报，并对年初数采用追溯调整法进行调整列报，追溯调整影响如下：

单位：人民币元

项目	2013年1月1日		2013年12月31日	
	调整前	调整后	调整前	调整后
资本公积（其他综合收益）	(959,927.01)	--	--	--
外币报表折算差额	(330,809.97)	--	(371,527.78)	--
其他综合收益	--	(1,290,736.98)	--	(371,527.78)

上述会计政策变更及相关追溯调整已经公司第七届董事会第十六次会议及第二十次会议审议通过。（详见公司于2014年10月31日和2015年4月30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）

## 十、报告期内，未发生重大会计差错更正需追溯重述的情况

## 十一、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

- 1、报告期，新设成立武汉东海吉星农产品物流管理有限公司；
- 2、报告期，新设成立深圳市益膳食材电子商务有限公司；
- 3、报告期，新设成立深圳前海农迈天下电子商务有限公司；
- 4、报告期，广西星联公司以增资方式引入战略投资者，导致公司持有广西星联公司股权稀释丧失控制权，广西星联公司退出合并报表范围。
- 5、报告期，新设成立上海泽善电子商务有限公司。

以上 2-5 详见本节“四、投资状况分析（一）对外股权投资情况 1、报告期，对外股权投资情况”

## 十一、公司利润分配及分红派息情况

### （一）利润分配政策特别是现金分红政策的制定或调整情况

报告期，公司未重新制定或调整分红政策。

公司先行利润分配政策为：

- 1、公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；
- 2、公司可以采取现金或者现金与股票相结合的方式分配股利，可以进行中期现金分红；
- 3、公司原则上每年以现金方式分配的利润应不少于当年实现的可分配利润的百分之二十；且公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；在确保现金利润分配的前提下，公司可以另行采取股票股利分配方式进行利润分配；公司年度利润分配金额不得超过公司当年末累计未分配利润，不得损害公司持续经营能力；

4、具体利润分配方案由董事会拟定，提交股东大会进行审议；其中，公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确的独立意见；对于年度报告期盈利但董事会未按照本章程的规定提出现金分红方案的，应当在定期报告中披露未按照本章程的规定提出现金分红方案的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见，公司在召开股东大会时除现场会议外，还应向股东提供网络形式的投票平台；

5、存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金；

6、公司调整利润分配政策，应以保护股东特别是中小股东权益为出发点进行详细论证，并由董事会提交股东大会以特别决议审议通过，独立董事应当发表明确的独立意见；

7、公司提供多种途径（电话、传真、电子邮件、互动平台等）接受所有股东对公司分红的建议和监督。”（《公司未来三年股东回报规划（2012-2014 年）》及《公司章程修正案》详见公司于 2012 年 6 月 6 日刊登在巨潮资讯网的公司公告。）

公司利润分配政策的决策程序和机制符合中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》要求；修订后的利润分配政策中分红标准和比例明确、清晰；公司独立董事针对《公司未来三年股东回报规划（2012-2014年）》及修订公司《章程》中利润分配政策等事项发表了独立意见。《公司未来三年股东回报规划（2012-2014年）》和利润政策调整已经公司第六届董事会第三十一次会议及公司2012年第三次临时股东大会审议通过，该次股东大会向公司股东提供现场会议和网络投票等多种投票方式，并提供多种途径（电话、传真、电子邮件、互动平台等）接受所有股东建议和监督；切实维护了股东，特别是中小股东的合法权益。

## （二）公司近三年（含报告期）的利润分配方案及执行情况

公司自2007年1月1日起，开始执行新《企业会计准则》。根据新的会计准则，对子公司的投资采用成本法核算，下属企业未宣布分红派息的利润暂不能纳入母公司利润，因此，母公司利润和合并利润存在差异。根据《公司法》规定，进行利润分配应以母公司为主体。

### 1、2012年度利润分配方案决策及执行情况

2012年度利润分配预案：以截至2012年年度报告披露日公司总股本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），共计拟派发红利84,848,206.55元。2012年暂不进行资本公积金转增股本。董事会认为，以上2012年度利润分配预案的安排符合《公司法》、《企业会计准则》、公司《章程》等相关规定。其中，公司独立董事对该分配议案提出了独立意见，认为公司董事会的决定不存在违反法律、法规的情形，不存在损害公司及公司股东，特别是中小股东利益的情况，同意将该分配预案提交公司2012年年度股东大会审议。

2012年度利润分配预案经公司2012年度股东大会审议通过后执行。此次权益分派股权登记日为2013年6月25日，除权除息日为2013年6月26日。此次分派对象为：2013年6月25日下午深圳证券交易所收市后，在中国结算深圳分公司登记在册的本公司全体股东。（详见公司于2013年5月17日及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告）

### 2、2013年度利润分配方案及执行情况

2013年度利润分配预案：以截至2013年末公司总股本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），共计拟派发红利84,848,206.55元。2013年暂不进行资本公积金转增股本。公司董事会认为，以上2013年度利润分配预案的安排符合《公司法》、《企业会计准则》、公司《章程》等相关规定。其中，公司独立董事对该分配议案提出了独立意见，认为公司董事会的决定不存在违反法律、法规的情形，不存在损害公司及公司股东，特别是中小股东利益的情况，同意将该分配预案提交公司2013年年度股东大会审议。

2013年度利润分配预案经公司2013年度股东大会审议通过后执行。此次权益分派股权登记日为2014年6月25日，除权除息日为2014年6月26日。此次分派对象为：2014年6月25日下午深圳证券交易所收市后，在中国结算深圳分公司登记在册的本公司全体股东。（详见公司于2014年5月21日及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告）

### 3、2014年度利润分配方案及执行情况

2014 年度利润分配预案：以截至 2014 年末公司总股本 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），共计拟派发红利 84,848,206.55 元。2014 年暂不进行资本公积金转增股本。公司董事会认为，以上 2014 年度利润分配预案的安排符合《公司法》、《企业会计准则》、公司《章程》等相关规定。其中，公司独立董事对该分配议案提出了独立意见，认为公司董事会的决定不存在违反法律、法规的情形，不存在损害公司及公司股东，特别是中小股东利益的情况，同意将该分配预案提交公司 2014 年年度股东大会审议。

2014 年度利润分配预案尚须经 2014 年度股东大会审议通过后方可执行。

### （三）公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	分红标准	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税）	84,848,206.55	84,377,040.90	100.56%	0	0
2013 年	每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税）	84,848,206.55	111,288,271.34	76.24%	0	0
2012 年	每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税）	84,848,206.55	47,825,253.15	177.41%	0	0
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)			104.54%		-	-

### （四）报告期，现金分红政策的制定及执行情况的专项说明

- 1、报告期，公司现金分红执行情况符合公司利润分配政策、《公司未来三年股东回报规划(2012-2014 年)》、公司《章程》及股东大会决议的要求；
- 2、报告期，现金分红标准和比例明确清晰；
- 3、报告期，现金分红相关的决策程序和机制完备；
- 4、报告期，独立董事对公司现金分红方案的审议和执行发挥了应有的作用；
- 5、报告期，中小股东通过年度股东大会现场会议和网络投票等投票方式，及电话、传真、电子邮件、互动平台等多种途径充分表达意见和诉求，合法权益得到充分保护。

### （五）公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十二、社会责任情况

详见与本报告同日刊登在巨潮资讯网上的深圳市农产品股份有限公司《2014 年度社会责任报告》。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

### 十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

报告期内，公司接待实地调研对象为机构投资者。除公开资料外，公司未向特定对象提供任何书面资料。公司接待特定对象工作严格遵守《上市公司规范运作指引》及公司《接待和推广工作制度》的规定，公司及相关信息披露义务人严格遵循公平信息披露的原则，未有实行差别对待政策，未有有选择地、私下地提前向特定对象披露、透露或泄露未公开信息的情形。

报告期内，公司接待调研、沟通、采访等活动情况如下：

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；公司旗下大宗电子交易情况；公司收入结构；新开业市场情况；公司为经营户提供增资服务的情况；连锁超市对农产品批发市场的影响。
2014年01月09日	深圳	实地调研	机构	华安基金、宏源证券	
2014年05月20日	深圳	实地调研	机构	招商证券、宝盈基金、国信证券、招商局集团有限公司、中国基金报	
2014年11月4日	深圳	实地调研	机构	东吴基金、银河证券	
2014年11月14日	深圳	实地调研	机构	华夏基金	
2014年12月12日	深圳	实地调研	机构	国泰君安、鹏华基金、太和投资、景顺长城、华林证券、融通基金、中欧瑞博投资、远致投资	

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

2014 年 4 月，上海证券报刊登关于公司股东生命人寿保险与诚德投资和铖兴泰投资涉及关联方的传闻报道，公司针对该事项向股东生命人寿保险函询并对结果刊登公告。（详见公司于 2014 年 5 月 5 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）

### 三、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

详见与本报告同日刊登在巨潮资讯网上的《深圳市农产品股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明》。

### 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

为推进公司旗下重点业务单元的协同发展，提高公司运营的系统效率，公司董事会第十七次会议审议通过，同意公司以总金额人民币 423,985,189.27 元（含税费）购置深圳湾科技生态园深圳湾科技生态园 2 栋 C 座 4 层（C01-C03）、5 层（C01-C03）、7 层（C01-C03）-14 层（C01-C03），总面积为 11,835.46 平方米的物业。（详见公司于 2014 年 12 月 9 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）

截至本报告披露日，该事项仍在推进中。

## 2、出售资产情况

适用  不适用

## 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

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

### 3、共同对外投资的重大关联交易

2014 年 8 月 27 日，公司第七届董事会第十五次会议审议通过《关于同意全资子公司前海农产品交易所投资组建云南普洱茶交易中心的议案》，同意公司全资子公司前海农产品交易所合作组建云南普洱茶交易中心股份有限公司方式，开展云南普洱茶交易的相关业务拟投资股权结构如下：

公司名称	出资比例	出资额（万元）
深圳市深宝实业股份有限公司	40%	2,000
深圳前海农产品交易所股份有限公司	30%	1,500
云南恒丰祥投资有限公司	15%	750
普洱市天下普洱茶园有限公司	15%	750
<b>合计</b>	<b>100%</b>	<b>5,000</b>

其中，深深宝为公司参股公司，公司持有深深宝股权比例为 19.09%，该事项审议时，公司董事长陈少群先生兼任深深宝董事职务，深深宝为公司的关联法人，根据深圳证券交易所《股票上市规则》的规定，本次深深宝与公司全资子公司前海农产品交易所共同投资行为构成关联交易。关联董事陈少群先生在本议案表决时进行了回避表决。2014年9月1日，公司董事长陈少群先生已向深深宝董事会辞任董事职务，不再担任深深宝任何职务。

公司独立董事就该关联交易事项发表了事前认可意见及独立意见。本次关联交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

（详见公司于2014年8月29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）

云南普洱茶交易中心股份有限公司已于2014年11月28日注册成立。

#### 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

#### 5、其他重大关联交易

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

托管情况说明

适用  不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

##### （2）承包情况

承包情况说明

适用  不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

##### （3）租赁情况

租赁情况说明

适用  不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

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）
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司（注1）	2014年8月29日	5,822	2014年10月10日	1,722	连带责任担保	2014.10.22-2017.12.31	否	否
				462.89		2014.12.9-2017.12.31		
报告期内审批对外担保额度合计（A1）			5,822	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			2,184.89	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			5,822	报告期末对外实际担保余额合计（A4）			2,184.89	
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2）	2013年7月24日	1,000	2013年7月30日	30	连带责任担保	2013.07.31-2014.06.09	是	否
				950		2013.07.31-2014.11.12		
		1,500	2013年8月23日	150	连带责任担保	2013.08.23-2014.02.20		
				1,050		2013.08.23-2014.05.20		
	2014年7月23日	1,000	2014年11月10日	990	连带责任担保	2014.11.13-2015.11.13	否	否
		1,300	2014年8月22日	130	连带责任担保	2014.08.26-2014.11.23	是	
				1,170			2014.08.26-2015.08.26	否
长沙马王堆农产品股份有限公司（注3）	2013年7月24日	13,200	2013年7月29日	550	连带责任担保	2013.08.06-2014.01.28	是	否
				12,650		2013.08.06-2014.08.05		
沈阳海吉星农产品物流有限公司（注4）	2012年8月4日	4,000	2012年11月13日	260	连带责任担保	2012.11.13-2014.5.27	是	否
				265		2012.11.13-2014.11.24		
				2,025		2012.11.13-2017.11.12	否	
广西海吉星农产品国际物流有限公司（注5）	2011年8月31日	30,000	2012年5月9日	150	连带责任担保	2012.05.24-2014.05.20	是	否

			150		2012.05.24-2014.11.20		
			13,800		2012.05.24-2027.05.23	否	
			1,000		2013.01.22-2027.05.23		
			2,800		2013.02.05-2027.05.23		
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		2,300	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		38,270		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		36,300	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		21,785		
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)		8,122	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		40454.89		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		42,122	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		23,969.89		
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例			4.90%				
其中:							
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)			-				
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)			-				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)			-				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			-				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明			无				
违反规定程序对外提供担保的说明			无				

注：1、经公司第七届董事会第十五次会议审议通过，同意按 41% 的持股比例与武汉海吉星其他股东方共同为武汉海吉星向中国工商银行股份有限公司武汉东湖开发区支行申请银行贷款 14,200 万元提供连带责任担保，其中，公司提供担保金额为 5,822 万元，担保期限三年。截至 2014 年 12 月 31 日，武汉海吉星实际贷款 5,329 万元，公司实际为武汉海吉星贷款承担担保责任金额为 2,184.89 万元。

2、经公司第七届董事会第三次会议审议通过，同意为布吉海鲜公司向招商银行股份有限公司深圳笋岗支行申请贷款 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 1,000 万元提供贷款担保，担保期限一年，担保方式为连带责任担保。本报告期，布吉海鲜公司已偿还上述担保项下全部贷款，公司已解除上述担保项下全部担保责任。

经公司第七届董事会第十四次会议审议通过，同意为布吉海鲜公司向招商银行股份有限公司深圳笋岗支行申请贷款 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 1,000 万元提供贷款担保，担保期限一年，担保方式为连带责任担保。(1) 布吉海鲜公司实际向招商银行股份有限公司深圳笋岗支行贷款 1,300 万元，于 2014 年 11 月 23 日偿还银行贷款 130 万元；(2) 布吉海鲜公司实际向中国银行股份有限公司深圳布吉支行贷款 990 万元。截至 2014 年 12 月 31 日，公司实际为布吉海鲜公司贷款承担担保责任金额为 2,160 万元。

3、经公司第七届董事会第三次会议审议通过，同意继续与长沙市蔬菜食品集团有限公司共同为长沙公司向长沙银行申请共计 24,000 万元贷款提供担保。其中，公司担保额度为 13,200 万元，担保期限一年，担保方式为连带责任担保。截至 2013 年 12 月 31 日，长沙公司实际贷款余额为 24,000 万元；2014 年 1 月 28 日长沙公司偿还银行贷款 1000 万元，8 月 5 日偿还银行贷款 23,000 万元，公司已解除上述担保项下全部担保责任。

4、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 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。截至 2013 年 12 月 31 日，沈阳公司实际贷款余额为 2,550 万元；2014 年 5 月 27 日沈阳公司偿还银行贷款 260 万元，11 月 24 日偿还银行贷款 265 万元。截至 2014 年 12 月 31 日，公司实际为沈阳公司贷款承担担保责任为 2,025 万元。

5、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 3 亿提供担保，担保期限不高于 15 年，担保方式为连带责任担保。截至 2013 年 12 月 31 日，广西海吉星实际贷款余额为 17,900 万元；2014 年，公司与国家开发银行深圳分行协议将上述长期贷款担保额度缩减为 1.88 亿元；2014 年 5 月 20 日广西海吉星偿还银行贷款 150 万元，11 月 20 日偿还银行贷款 150 万元。截至 2014 年 12 月 31 日，公司实际为广西海吉星贷款承担担保责任为 17,600 万元。

(续下页)

## 采用复合方式担保的具体情况说明

适用  不适用

## 违规对外担保情况

适用  不适用

## 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、承诺事项履行情况

## 1、报告期，公司或持股 5%以上股东在报告期内或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	生命人寿保险	公司股东生命人寿保险与上市公司在人员、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
	生命人寿保险	公司 2013 年非公开发行限售期承诺（详见注 4）。	2014 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	2007 年	长期	正在履行中

		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、公司股东生命人寿于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。”

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：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；生命人寿保险投资认购本次非公开发行股份限售期为12个月，限售承诺已于2014年1月24日履行完毕。

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。

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

**九、聘任、解聘会计师事务所情况**

2014 年度聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	195 万元（含差旅费、编制报告费用）
境内会计师事务所审计服务的连续年限	-
境内会计师事务所注册会计师姓名	王建华、刘国军

#### 当期是否改聘会计师事务所

是  否

#### 聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

##### 1、聘请内部控制审计会计师事务所的说明

经公司第七届董事会第十七次会议审议通过，公司聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014年度审计机构，对公司2014年度财务报表和内部控制情况发表审计意见，年度审计报酬约为人民币195万元（含差旅费、编制报告费用），审计范围包括公司所有并表企业以及公司投资的位于深圳地区的主要联营企业（上市公司除外）。

##### 2、聘请保荐机构情况说明

公司聘请国海证券为非公开发行保荐和承销机构；2013年，公司非公开发行新增发行股票31,365万股已于2013年1月24日在深圳证券交易所发行上市；本次非公开发行公司收到募集资金总额人民币1,712,529,000.00元，扣除发行费用后的募集资金净额为人民币1,670,671,339.94元。公司支付国海证券保荐及承销费用人民币34,112,993元。国海证券持续督导期至2014年12月31日。

#### 十、监事会、独立董事（如适用）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

#### 十一、处罚及整改情况

（一）报告期，公司及董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人在报告期内不存在受有权机关调查、被司法机关或纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、被中国证监会立案调查或行政处罚、被采取市场禁入、被认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚，以及被证券交易所公开谴责的情形。

适用  不适用

（二）报告期，董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

□ 适用 √ 不适用

## 十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 十三、公司子公司重要事项

### **(一) 报告期,公司董事会审议通过控股子公司宁夏海吉星国际产品物流有限公司引进战略投资者的议案**

为创造宁夏海吉星持续的竞争优势,经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》,同意公司以增资扩股的形式引进战略投资者,为宁夏海吉星实现立足银川辐射西北,打造西北地区大型综合农产品批发物流体系提供坚实支撑力量。(详见公司于2014年4月30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)。

截至本报告披露日,该事项正在推进中。

### **(二) 报告期,公司董事会审议通过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的议案**

为获取更多资源优势,推动长春海吉星长足发展,经公司第七届董事会第十四次会议审议通过《关于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的议案》,同意公司将持有的长春海吉星78.2%股权中20%股权转让给战略投资者。(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)。

截至本报告披露日,该事项正在推进中。

### **(三) 报告期,公司董事会审议通过全资子公司前海农产品交易所投资组建乌兰察布马铃薯交易中心及云南普洱茶交易中心的议案**

为进一步落实公司全资子公司前海农产品交易所发展战略,公司第七届董事会第十五次会议审议通过《关于同意全资子公司前海农产品交易所投资组建乌兰察布马铃薯交易中心的议案》同意前海农产品交易所投资组建乌兰察布马铃薯交易中心股份有限公司(暂定名,以最终工商登记为准),注册资本3,000万元,其中,前海农产品交易所出资1,020万元,占乌兰察布马铃薯交易中心股权比例为34%;审议通过《关于同意全资子公司前海农产品交易所投资组建云南普洱茶交易中心的议案》同意公司前海农产品交易所通过合作组建云南普洱茶交易中心股份有限公司方式,开展云南普洱茶交易的相关业务,注册资本5,000万元,其中,公司参股公司深深宝公司出资2,000万元,持有普洱茶交易中心股权比例为40%,前海农产品交易所出资1,500万元,持有普洱茶交易中心股权比例为30%。(详见公司于2014年8月29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)。

2014年12月28日,云南普洱茶交易中心注册成立;截至本报告披露日,乌兰察布马铃薯交易中心事项正在推进中。

### **(四) 报告期,公司控股子公司云南东盟公司减少注册资本**

2009年12月，公司第六届董事会第一次会议审议同意公司投资组建云南东盟，建设昆明东盟国际农产品物流中心项目。考虑到项目目前情况，为降低投资风险，公司第七届董事会第十七次会议审议通过《关于同意云南东盟公司减少注册资本的议案》，同意公司与合作方深圳市英龙建安（集团）有限公司按原出资比例减少云南东盟公司的注册资本。（详见公司于2015年12月9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）。

减资后，云南东盟公司原注册资本人民币25,000万元减少至10,000万元，变更前后及本次减少出资额、股权比例如下：

股东名称	原注册资金(万元)	原股权比例	变更后注册资本 (万元)	变更后股权比例
深圳市农产品股份有限公司	12,750	51%	5,100	51%
深圳市英龙建安（集团）有限公司	10,000	40%	4,000	40%
深圳市海吉星投资管理股份有限公司	2,250	9%	900	9%
<b>合计</b>	<b>25,000</b>	<b>100%</b>	<b>10,000</b>	<b>100%</b>

截至本报告披露日，云南东盟公司已完成减资后的工商变更。

#### （五）报告期，公司董事会审议通过关于同意全资子公司果菜公司出让深圳市瑞投贸易有限公司100%股权的议案

瑞投公司是公司全资子公司果菜公司于2007年5月18日投资设立的全资子公司，注册资本人民币50万元。为盘活存量资产，整合资源，优化资产配置，公司第七届董事会第十六次会议审议通过《关于同意全资子公司果菜公司出让深圳市瑞投贸易有限公司100%股权的议案》，同意公司全资子公司果菜公司挂牌出让瑞投公司100%股权。（详见公司于2014年10月31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）。

截至本报告披露日，该事项正在推进中。

## 十四、其他重大事项的说明

### （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（截至本报告披露日，已更名为：深圳市金润银投资有限公司）	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结算深圳分公司做好工作安排，如期于 2014 年 1 月 24 日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）

## （二）布吉农产品中心批发市场城市更新项目进展情况

随着深圳经济的快速发展和人口的剧速增加，公司旗下深圳布吉农产品中心批发市场已远远满足不了深圳一千多万人口的菜篮子需求。按照深圳市未来发展规划，根据深圳市委市政府决定已建成启用深圳海吉星国际农产品物流园，对布吉市场进行整体搬迁和关闭。根据深圳市政府和罗湖区政府的规定，布吉市场片区已纳入“笋岗-清水河片区”城市发展单元规划大纲，将按照罗湖区“国际消费中心”的定位进行城市更新。

为加快推进布吉市场城市更新项目，经公司第六届董事会第三十九次会议审议通过《关于布吉农产品中心批发市场城市更新项目合作事项的议案》，根据《深圳市城市更新办法》、《深圳市城市更新办法实施细则》及有关法律、法规的规定，公司与合作方合资成立了信祥公司合作布吉市场城市更新项目。（详见 2013 年 3 月 19 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）

经公司第七届董事会第八次会议审议通过，公司与信祥公司签署《深圳市罗湖区布吉农产品中心批发市场城市更新项目合作框架协议》和《深圳市罗湖区布吉农产品中心批发市场城市更新项目布吉大市场冷库拆迁补偿协议》。（详见公司于 2013 年 11 月 18 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）

根据上述协议的有关约定信祥公司已于 2013 年 12 月 27 日向公司支付布吉大市场冷库中的仓储用途的永久性建筑的货币补偿金额的 80%，即人民币 8,370.46 万元。2014 年 9 月 30 日，公司与信祥公司签订了《布吉大市场冷库物业移交确认书》，并于签署之日起，将布吉大市场冷库物业移交给信祥公司，布

吉大市场冷库物业由信祥公司自行管理、使用和处置。

根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所出具的《关于深圳市农产品股份有限公司因深圳市罗湖区布吉农产品中心批发市场冷库拆迁事项增加收益的专项说明》及公司2014年度审计结果，布吉大市场冷库拆迁事项对公司2014年度合并利润总额影响为人民币5,971.42万元。（详见公司于2014年12月27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）

布吉市场城市更新项目相关工作仍在推进中，公司将根据项目进展情况及时进行信息披露。

### （三）民润公司资产及债务处置事项

根据公司第七届董事会第十次会议审议通过的《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》，公司经过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，确认深圳市和民投资有限公司（以下简称“和民投资”）为该项目的投资者，公司、果菜公司与和民投资共同签订了《股权代管及债务代偿协议》（以下简称“协议”）。公司及果菜公司委托和民投资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；代管期间，公司及果菜公司应向和民投资支付委托报酬，每年的委托报酬为人民币20万元，委托报酬每半年支付一次（10万元）；和民投资须代民润公司向公司偿还6100万元债务，代偿时间具体为：首笔3100万元在2014年2月17日前付清（含1000万元保证金），第二笔1550万元在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。

公司已于2014年7月份、12月份支付和民投资2014年度委托报酬合计20万元人民币。和民投资首笔3100万元代偿款项已于2014年1月29日到账，第二笔代偿款已于2015年3月10日到账500万元，和民投资承诺于2015年9月30日付清第二笔款项。

（详见公司于2014年1月2日、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》及巨潮资讯网上刊登的公司公告）

### （四）成都公司计提减值准备

2013年度，公司已同意控股子公司成都公司对其原出纳严澍非法挪用其资金刑事案件尚未追回应收款项计提资产减值准备9,415,304.34元，鉴于剔除2013年度已计提金额，目前余下应收款项其中一部分的可收回性难以辨认，经公司第七届董事会第二十次会议审议通过，同意控股子公司成都公司在2014年度继续计提资产减值准备326万元（对公司2014年度归属净利润影响为166.26万元）。（详见公司与本报告同日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网的公告）

## 十五、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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
<b>一、有限售条件股份</b>	<b>322,758,401</b>	<b>19.02%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-231,671,640</b>	<b>-231,671,640</b>	<b>91,086,761</b>	<b>5.37%</b>
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	-231,671,640	-231,671,640	7,216,761	0.43%
其中：境内法人持股	229,780,000	13.54%	0	0	0	-229,780,000	-229,780,000	0	0
境内自然人持股	9,108,401	0.54%	0	0	0	-1,891,640	-1,891,640	7,216,761	0.43%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0
<b>二、无限售条件股份</b>	<b>1,374,205,730</b>	<b>80.98%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>+231,671,640</b>	<b>+231,671,640</b>	<b>1,605,877,370</b>	<b>94.63%</b>
1、人民币普通股	1,374,205,730	80.98%	0	0	0	+231,671,640	+231,671,640	1,605,877,370	94.63%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0
<b>三、股份总数</b>	<b>1,696,964,131</b>	<b>100.00%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,696,964,131</b>	<b>100.00%</b>

注：1、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12月31日）编制。

2、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。

3、2014年1月24日，公司2013年非公开发行对象生命人寿保险股份有限公司（2014年11月27日更名为“富德生命人寿保险股份有限公司”）、深圳市诚德投资有限公司、深圳市铖兴泰投资有限公司、深圳光明酒店管理有限公司（2014年7月1日更名为“深圳市金润银投资有限公司”）、华夏基金管理有限公司持有的有限售条件股份合计229,780,000股已解除限售，占公司总股本的13.54%。（详见公司于2014年1月22日刊登在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的公告）。

#### （一）股份变动的原因

适用  不适用

#### （二）股份变动的批准情况

适用  不适用

### (三) 股份变动的过户情况

适用  不适用

### (四) 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

### (五) 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

## 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
深圳市人民政府国有资产监督管理委员会	67,497,500	0	0	67,497,500	非公开发行限售股份	2016年 1月24日
深圳市远致投资有限公司	16,372,500	0	0	16,372,500		
生命人寿保险股份有限公司-万能H	54,945,000	54,945,000	0	0		2014年 1月24日
深圳市诚德投资有限公司	54,945,000	54,945,000	0	0		
深圳光明酒店管理有限公司 (截至本报告披露日,已更名为:深圳市金润银投资有限公司)	54,945,000	54,945,000	0	0		
深圳市铖兴泰投资有限公司	54,945,000	54,945,000	0	0		
华夏成长证券投资基金	10,000,000	10,000,000	0	0		
董事、监事及高级管理人员	9,108,401	1,936,640	45,000	7,216,761	董事、监事及高级管理人员限售股份	详见注
合计	322,758,401	231,716,640	45,000	91,086,761	-	-

注：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。

2、报告期，公司原副总裁钟辉红先生因个人原因辞去公司副总裁职务（详见公司于2014年1月2日在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的公告），中国结算深圳分公司根据相关规定将其持有公司股份180,000股实施锁定（其中，135,000股已于2014年期初实施锁定，45,000股为2014年1月2日新增锁定），并已于2014年7月3日全部解除锁定。

3、2014年1月24日，公司2013年非公开发行对象生命人寿保险股份有限公司（2014年11月27日更名为“富德生命人寿保

险股份有限公司”)、深圳市诚德投资有限公司、深圳市铖兴泰投资有限公司、深圳光明酒店管理有限公司(2014年7月1日更名为“深圳市金润银投资有限公司”)、华夏基金管理有限公司持有的有限售条件股份合计229,780,000股已解除限售,占公司总股本的13.54%。(详见公司于2014年1月22日刊登在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的公告)。

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

前三年历次证券发行情况的说明

适用  不适用

公司 2013 年非公开发行股票于 2013 年 1 月 24 日在深圳证券交易所上市,本次实际发行新增股份为 313,650,000 股,本次非公开发行价格为 5.46 元/股。截至 2013 年 1 月 16 日,公司募集资金总额为人民币 1,712,529,000.00 元,扣除发行费用后的募集资金净额为人民币 1,670,671,339.94 元。(非公开发行股票事项相关情况详见公司于 2011 年 5 月 6 日、9 月 7 日、9 月 15 日、9 月 27 日、2012 年 1 月 20 日、2 月 9 日、5 月 10 日、5 月 17 日、8 月 14 日、2013 年 1 月 23 日刊登在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的公告)

### 2、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

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位:股

报告期末股东总数	48,942	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	35,965					
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-万能 H	其他	13.03%	221,160,311	+50,180,375	0	221,160,311	-	-
生命人寿保险股份有限公司-分红	其他	12.71%	215,623,559	+171,467,774	0	215,623,559	-	-
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	-	-

深圳市金润银投资有限公司	境内一般法人	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	-	-
生命人寿保险股份有限公司—万能 G	其他	1.76%	29,833,303	+29,833,303	0	29,833,303	-	-
广州铁路集团广深铁路实业发展总公司	国有法人	1.19%	20,183,306	0	0	20,183,306	-	-
深圳市人力资源和社会保障局	境内非国有法人	1.19%	20,183,306	0	0	20,183,306	-	-
中信证券股份有限公司	国有法人	0.85%	14,490,594	+14,477,628	0	14,490,594	-	-
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（如有）	生命人寿保险股份有限公司—万能 H 和深圳市金润银投资有限公司（原“深圳光明酒店管理有限公司”）认购公司 2013 年非公开发行股票后成为前 10 名股东。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>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。</p> <p>2、股东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—分红和生命人寿保险股份有限公司—万能 G 同属生命人寿保险股份有限公司。</p>							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年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—万能 H	221,160,311	人民币普通股	221,160,311					
生命人寿保险股份有限公司—分红	215,623,559	人民币普通股	215,623,559					
深圳市远致投资有限公司	72,231,253	人民币普通股	72,231,253					
深圳市金润银投资有限公司	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					
生命人寿保险股份有限公司—万能 G	29,833,303	人民币普通股	29,833,303					
广州铁路集团广深铁路实业发展总公司	20,183,306	人民币普通股	20,183,306					
深圳市人力资源和社会保障局	20,183,306	人民币普通股	20,183,306					
中信证券股份有限公司	14,490,594	人民币普通股	14,490,594					
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	<p>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。</p> <p>2、股东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—分红和生命人寿保险股份有限公司—万能 G 同属生命人寿保险股份有限公司。</p> <p>3、本公司未知上述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。</p>							
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明	无							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 2、公司控股股东情况

报告期控股股东变更

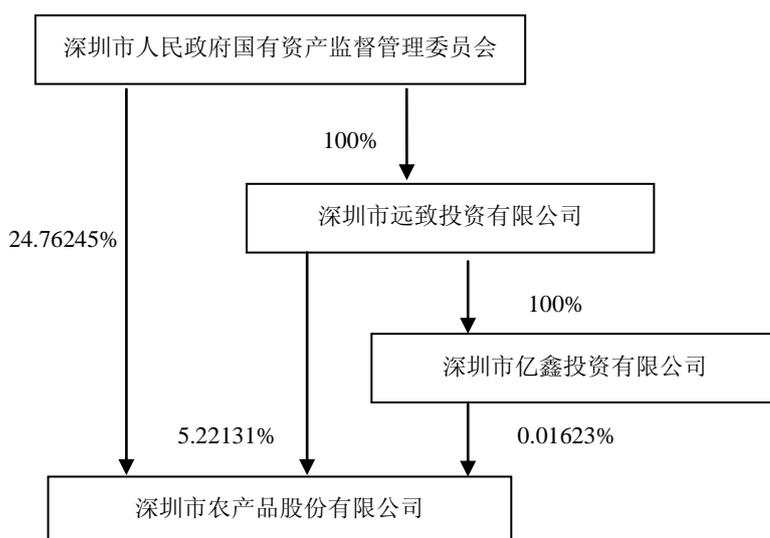
适用  不适用

### 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 12 月 31 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 24.76245%；深圳市国资委全资子公司深圳市远致投资有限公司持有公司股票数量为 88,603,753 股，占公司总股本的 5.22131%；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 0.01623%。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。

截至本报告披露日，公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



#### 报告期实际控制人变更

适用  不适用

#### 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

截至 2014 年 12 月 31 日，公司股东生命人寿保险旗下万能 H、分红和万能 G 账户合计持有公司股份数量为 466,617,173 股，占公司总股本的 27.50%。报告期后，截至 2015 年 3 月 31 日，生命人寿保险旗下

万能 H、分红和万能 G 账户合计持有公司股份数量为 508,616,980 股，占公司总股本的 29.97%。（具体情况详见同本报告同日刊登在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的《2015 年第一季度报告全文》）

生命人寿保险基本情况如下：

1、公司名称：富德生命人寿保险股份有限公司

（原名为“生命人寿保险股份有限公司”，2014 年 11 月 27 日更名为“富德生命人寿保险股份有限公司”）

2、法定代表人：方力

3、住所：深圳市福田区益田路 6003 号荣超商务中心 A 栋 32 层

4、注册资本：11,752,005,497 元人民币

5、公司类型：股份有限公司

6、设立日期：2002 年 3 月 4 日

7、组织机构代码：73667763-9

8、经营范围：个人意外伤害保险、个人定期死亡保险、个人两全寿险、个人终身寿险、个人年金保险、个人短期健康保险、个人长期健康保险、团体意外伤害保险、团体定期寿险、团体终身保险、团体年金保险、团体短期健康保险、团体长期健康保险、经中国保监会批准的其它人身保险业务，上述保险业务的再保险业务、经中国保监会批准的资金运用业务。

#### 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

（续下页）

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

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	53	2013年05月16日	2016年05月16日	4,435,560	0	1,108,890	3,326,670
胡翔海	董事、总裁	现任	男	51	2013年05月16日	2016年05月16日	2,160,315	0	540,079	1,620,236
肖幼美	独立董事	现任	女	60	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	43	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	57	2013年05月16日	2016年05月16日	0	0	0	0
宁 钟	独立董事（注1）	现任	男	51	2015年02月03日	2016年05月16日	0	0	0	0
张志勇	独立董事（注1）	现任	男	61	2015年02月03日	2016年05月16日	0	0	0	0
刘爱群	董事	现任	男	61	2013年05月16日	2016年05月16日	0	0	0	0
万筱宁	董事	现任	男	52	2013年05月16日	2016年05月16日	1,528,882	0	382,221	1,146,661
陈阳升	董事、财务总监	现任	男	52	2013年05月16日	2016年05月16日	0	0	0	0
黄守岩	董事	现任	男	65	2013年05月16日	2016年05月16日	0	0	0	0
周 文	董事（注2）	现任	男	47	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	49	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	58	2013年05月16日	2016年05月16日	0	0	0	0
刘岁义	监事	现任	男	49	2013年05月16日	2016年05月16日	435,475	0	108,869	326,606
王道海	监事	现任	男	49	2013年05月16日	2016年05月16日	0	0	0	0
谢微鹏	监事	现任	男	49	2013年05月16日	2016年05月16日	0	0	0	0
林映文	监事	现任	女	37	2013年05月16日	2016年05月16日	0	0	0	0
张 键	副总裁	现任	男	42	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	37	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	43	2013年05月16日	2016年05月16日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	9,622,349	0	2,405,588	7,216,761

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）
孙 涛	原董事（注 2）	离任	男	54	2013 年 05 月 16 日	2014 年 01 月 28 日	0	-	-	-
汪兴益	原独立董事（注 1）	离任	男	70	2013 年 05 月 16 日	2015 年 02 月 03 日	677	0	0	677
孙良媛	原独立董事（注 1）	离任	女	56	2013 年 05 月 16 日	2015 年 02 月 03 日	0	0	0	0
钟辉红	原副总裁（注 3）	离任	男	45	2013 年 05 月 16 日	2014 年 01 月 02 日	180,000	-	-	注 3

注：1、因原独立董事汪兴益先生和孙良媛女士离任，经公司第七届董事会第十八次会议和公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过，变更宁钟先生和张志勇先生为公司第七届董事会独立董事，任期与公司第七届董事会相同。（详见公司于 2015 年 1 月 10 日和 2 月 4 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、因原董事孙涛先生离任，经公司第七届董事会第十一次会议和公司 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 日和 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）

3、报告期，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）中国结算深圳分公司根据相关规定将钟辉红先生持有公司股份 180,000 股实施锁定（其中，135,000 股已于 2014 年期初实施锁定，45,000 股为 2014 年 1 月 2 日新增锁定），并已于 2014 年 7 月 3 日解除锁定。

## 二、任职情况

### 现任董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 董事简介

- 1、陈少群先生，1962 年 4 月出生，硕士学历，高级经济师，深圳市第四、第五届人民代表大会代表。历任本公司副总经理、董事、总经理、党委书记、第四、五、六届董事会董事长。现任公司第七届董事会董事长、党委书记。
- 2、胡翔海先生，1964 年 10 月出生，本科学历，高级经济师。曾任深圳教育学院讲师，深圳市企业管理干部培训中心主任，深圳市企业管理协会副秘书长，深圳市经发局发展处项目负责人，深圳市免税商品企业发展部经理、总经理助理；历任公司总经理助理、副总经理。现任公司第七届董事会董事、总裁、党委副书记。
- 3、肖幼美女士，公司第七届董事会独立董事。1955 年 2 月出生，硕士，高级会计师。曾任职兰州石油化工机器厂四分厂统计员；兰州石油化工机械集团财务处成本科主办科员；1989 年 5 月-1998 年，深圳市有色金属财务公司财务部部长、高级会计师；深圳市有色金属财务公司财务负责人、总经理助理；深圳市中金财务顾问有限公司董事长。现任深圳市人大计划预算委委员；深圳市中级人民法院司法监督员；深圳市社会保障基金监督管理委员会委员；中国会计学会会员；兼任深圳市中小企业融资担保集团评审顾问。深圳市第三、第四、第五届人民代表大会代表。
- 4、刘震国先生，公司第七届董事会独立董事。1972 年 1 月出生，法学学士。曾任职于深圳市地方税务局、国信证券股份有限公司；2002 年 3 月加盟北京市德恒律师事务所，任深圳分所创始合伙人。现任北京德恒律师事务所管理合伙人。
- 5、刘鲁鱼先生，公司第七届董事会独立董事。1958 年 3 月出生，经济学博士，深圳综合开发研究院副研究员、南开大学客座教授。曾任深圳综合开发研究院信息部负责人、市场研究所副所长；曾任 TCL 通讯、中炬高新、人人乐独立董事。现任深圳综合开发研究院企业与市场研究中心主任、中国商业联合会专家工作委员会委员、深圳市零售商业行业协会副会长和首席顾问、深圳市物流专家委员会委员、深圳市第四、第五届人民代表大会代表、深圳市人民代表大会常务委员会计划预算委员会委员。
- 6、宁钟先生，公司第七届董事会独立董事。1964 年 5 月出生，经济学博士，教授，曾任湖北省秭归县人民政府副县长、武汉理工大学对外科技合作办公室主任，武汉东湖高新集团股份有限公司总裁助理；曾兼任安徽荃银高科种业股份有限公司独立董事。现任复旦大学管理学院教授、博士生导师，复旦大学创业与创业投资研究中心执行主任；兼任香港大学商学院客座教授，清华大学深圳研究院、东北财经大学 EMBA 特聘教授；上海郑明现代物流集团郑明现代物流研究所研究员；中华发展经济学研究会理事，中国海关学会理事；爹地宝贝股份有限公司独立董事，深圳市新纶科技股份有限公司（证券代码：002341）独立董事。
- 7、张志勇先生，公司第七届董事会独立董事。1954 年 11 月出生、研究生、主任编辑，从事新闻业务三十多年，曾任吉林白城市人民广播电台台长、吉林省白城日报社主任、深圳电视报副总编辑、深圳市金融早报社主任；1994 年 2 月至今，任证券时报社主任、编委、副社长；2010 年 5 月至 2014 年 6 月任中科健

独立董事；2013 年至今任承德南江股份有限公司（B 股）（证券代码：200160）独立董事；2014 年 7 月至今任广东银禧科技股份有限公司（证券代码：300221）独立董事。

8、刘爱群先生，1954 年 2 月出生，研究生，高级经济师。历任深圳市投资管理公司办公室副主任，深圳市南方通发实业公司党委书记、总经理，深圳市航运总公司党委书记、总经理，深圳市特发集团有限公司董事长、党委书记等职。现任公司第七届董事会董事。

9、万筱宁先生，1963 年 12 月出生，博士研究生学历，高级经济师。曾任深圳市中农网电子商务有限公司总经理、董事长，深圳市农产品股份有限公司副总经理。现任公司第七届董事会董事、党委副书记、纪委书记、工会主席。

10、陈阳升先生，1963 年 5 月出生，研究生学历，高级会计师。历任深圳市商业总公司财会科干部，深圳市工业品集团公司财务部副主任科员、副部长，深圳奥康德集团公司财务部长、财务总监。2005 年 3 月至 2011 年 3 月，担任深圳市国有免税商品（集团）有限公司董事、财务总监，2008 年 3 月至 2009 年 3 月兼任深圳市农科集团有限公司财务总监，2006 年 5 月至今兼任深圳市天健（集团）股份有限公司监事。现任公司第七届董事会董事、财务总监。

11、黄守岩先生，1950 年 10 月出生，研究生，经济师。历任深圳发展银行支行行长、业务部总经理、行长助理、工会主席。现任生命人寿保险股份有限公司党委书记、监事会主席。现任公司第七届董事会董事。

12、周文先生，1968 年 11 月出生，本科学历，工程师。1989 年 7 月起进入广州铁路局广州分局工作，2004 年 11 月起历任广州铁路（集团）公司羊城铁路总公司广州车辆段总工程师、广州铁道车辆厂客车分公司筹备组组长兼生产调度处处长、广州铁路（集团）公司车辆处副处长、处长。2013 年 5 月至今任广州铁路集团广深铁路实业发展总公司总经理、党委副书记兼深土公司董事长、工程师；公司第七届董事会董事。

13、陈小华先生，1966 年 3 月出生，硕士，经济师。曾任公司秘书科科长、董事会办公室副主任、主任、董事会秘书、董事、副总经理。现任公司第七届董事会董事、副总裁。

## （二）监事简介

1、卢健民先生，1957 年 4 月出生，吉林大学硕士研究生、工程师。曾任职于深圳市政府办公厅、深圳市鹏基工业发展总公司、深圳市国有免税商品（集团）有限公司。曾任深圳市国有免税商品（集团）有限公司党委副书记、总经理、董事。现任公司第七届监事会主席。

2、刘岁义先生，1966 年 1 月出生，华东地质学院勘查地球物理系毕业，注册会计师、审计师、会计师。曾任职于江西吉安地区审计事务所、深圳市正风利富会计师事务所、深圳市会计师事务所；曾任公司计财部副部长，第五届、第六届监事会监事、审计部部长。现任公司第七届监事会监事、公司审计风控中心副总经理兼审计部部长。

3、王道海先生，1966 年 3 月出生，西南财经大学会计学硕士，高级会计师。曾任职于深圳市沙河实业（集团）有限公司、深圳赛格高技术投资股份有限公司、金田实业（集团）股份有限公司。现任深圳市远致投资有限公司副总经理，公司第七届监事会监事。

4、谢微鹏先生，1966 年 7 月出生，硕士研究生，高级经济师。曾任公司总经理办公室副主任、董事会办公室主任、农产品学院副院长。现任公司第七届监事会职工监事、公司党工部部长。

5、林映文女士，1978 年 11 月出生，中山大学本科毕业。现任公司第七届监事会职工监事，任职于公司人力资源中心兼任监事会办公室主任。

### （三）高级管理人员简介

1、胡翔海先生，简历详见“董事简介”。

2、陈小华先生，简历详见“董事简介”。

3、张键先生，1973 年 4 月出生，工商管理硕士，经济师，高级人力资源管理师。曾任深圳市机械设备进出口公司业务主办、深圳市机械设备进出口公司长驻尼日利亚营业代表、深圳市逸康医疗仪器有限公司总经理助理，历任公司人力资源部副部长、部长、团委书记、深圳市深宝实业股份有限公司董事、深圳市果菜贸易公司董事长、深圳市农产品电子商务有限公司董事长。现任公司副总裁。

4、刘广阳先生，1978 年 8 月出生，硕士研究生，人力资源管理师。曾任职国信证券投资银行部、资产管理总部；历任公司董事会办公室主任、深圳市农产品融资担保有限公司董事长、深圳市农产品小额贷款有限公司董事长。现任公司副总裁。

5、陈阳升先生，简历详见“董事简介”。

6、刘雄佳先生，1972 年 1 月出生，经济学硕士、经济师。2002 年 2 月至 2009 年 8 月担任深圳市深宝实业股份有限公司董事会秘书。2009 年起任公司董事会秘书，六次被评选为《新财富》金牌董秘，进入“金牌董秘名人堂”，2011 年度被认定为深圳市高层次专业人才。

### 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	在股东单位是否领取报酬津贴
黄守岩	富德生命人寿保险股份有限公司	党委书记	2011 年 05 月	是
周文	广州铁路集团广深铁路实业发展总公司	总经理、党委副书记	2013 年 05 月	是
王道海	深圳市远致投资有限公司	副总经理	2011 年 12 月	是

注：原董事孙涛先生已于 2014 年 1 月 28 日离任。

### 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	在其他单位是否领取报酬津贴
肖幼美	国信证券股份有限公司	独立董事	2014 年 03 月	是
	深圳市金证科技股份有限公司	独立董事	2013 年 12 月	是
刘震国	北京德恒律师事务所	管理合伙人	2002 年 02 月	是
刘鲁鱼	深圳综合开发研究院企业与市场研究中心	主任	1989 年 10 月	是
宁钟	复旦大学	教授、博士生导师	2006 年 06 月	是
张志勇	证券时报社	主任、编委	1994 年 02 月	是

注：原董事汪兴益先生、孙良媛女士已于 2015 年 2 月 3 日离任。

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

#### (一) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、公司董事、监事、高级管理人员年度报酬依据公司 2008 年第一次临时股东大会审议通过的《深圳市农产品股份有限公司薪资管理制度》的规定发放。根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的有关规定，经公司第六届董事会第二十六次会议、公司 2011 年度股东大会审议通过，自 2012 年起公司独立董事津贴为每年 12 万元（含税），逐月发放。

2、公司董事、高级管理人员 2014 年度报酬经公司第七届董事会第二十次会议审议通过，公司监事 2014 年报酬经公司第七届监事会第七次会议审议通过；董事、监事 2014 年报酬尚须提交公司 2014 年度股东大会审议。

3、公司董事、监事、高级管理人员报酬及独立董事津贴实际支付情况依照公司董事会、股东大会决议执行。

#### (二) 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：元

姓名	职务	年龄	性别	任职状态	从公司获得的报酬总额（含税）	从股东单位获得的报酬总额（含税）	报告期末实际所得报酬（扣税）
陈少群	董事长	53	男	现任	721,564.23	-	608,203.91
胡翔海	董事、总裁	51	男	现任	701,890.23	-	592,896.41
肖幼美	独立董事	60	女	现任	120,000	-	100,800
刘震国	独立董事	43	男	现任	120,000	-	100,800
刘鲁鱼	独立董事	57	男	现任	120,000	-	100,800
宁 钟	独立董事	51	男	现任	0		
张志勇	独立董事	61	男	现任	0		
刘爱群	董事	61	男	现任	-	-	
万筱宁	董事	52	男	现任	690,501.55	-	581,992.43
陈阳升	董事、财务总监	52	男	现任	350,000	-	300,000
黄守岩	董事	65	男	现任	-	250,000	
周 文	董事	47	男	现任	-	230,000	
陈小华	董事、副总裁	49	男	现任	678,730.55	-	573,164.18
卢健民	监事会主席	58	男	现任	420,000	-	360,000
刘岁义	监事	49	男	现任	457,198.47	-	402,491.32
王道海	监事	49	男	现任	-	-	
谢微鹏	监事	49	男	现任	488,385.47	-	425,881.57
林映文	监事	37	女	现任	367,547.41	-	333,133.25
张 键	副总裁	42	男	现任	690,501.55	-	581,992.43
刘广阳	副总裁	37	男	现任	700,326.35	-	588,874.73
刘雄佳	董事会秘书	43	男	现任	637,837.99	-	541,474.76
孙涛	原董事	54	男	离任	-		

汪兴益	原独立董事	70	男	离任	120,000	-	100,800
孙良媛	原独立董事	56	女	离任	120,000	-	100,800
钟辉红	原副总裁	45	男	离任	-		
<b>合计</b>					<b>7,504,483.8</b>	<b>480,000</b>	<b>5,801,201.58</b>

注：1、原独立董事汪兴益先生、孙良媛女士已于 2015 年 2 月 3 日离任；宁钟先生、张志勇先生于 2015 年 2 月 3 日起任公司独立董事；

2、统计口径根据《主板监管业务备忘录第 1 号——定期报告披露相关事宜》（2015 年 4 月 20 日）的要求，应付报酬总额是指从公司应获得的包括基本工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费和各项保险费、公积金、年金以及其他形式的合计报酬；实际获得的报酬是指从公司和股东单位实际获得的，已扣除了应缴税款、代扣费用后的基本工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费和各项保险费、公积金、年金以及其他形式的合计报酬。

#### 公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

适用  不适用

- 1、报告期，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）
- 2、报告期，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和公司 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 日和 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）
- 3、报告期，公司原独立董事汪兴益先生向董事会提出辞去独立董事职务（详见公司于 2014 年 12 月 6 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）；报告期后，公司原独立董事孙良媛女士担任公司独立董事职务年限届满，向公司董事会提出辞去独立董事职务；根据公司董事会提名委员会建议，经公司第七届董事会第十八次会议和公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过，于 2015 年 2 月 3 日变更宁钟先生和张志勇先生为公司第七届董事会独立董事，任期与公司第七届董事会相同。汪兴益先生和孙良媛女士于 2015 年 2 月 3 日正式辞任公司独立董事职务。（详见公司于 2015 年 1 月 10 日和 2 月 4 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）

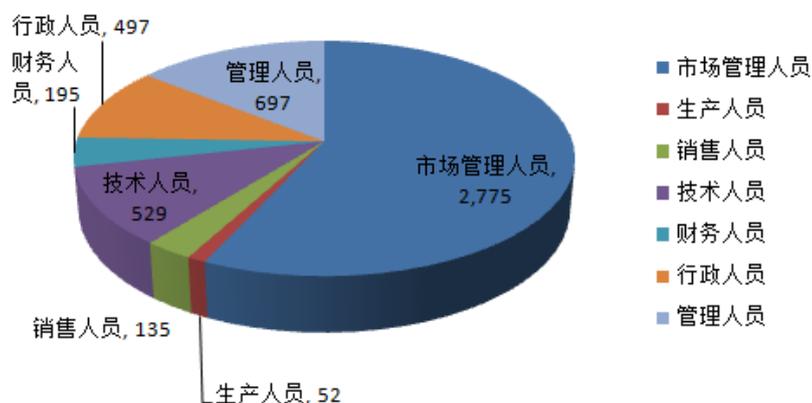
### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

□ 适用 √ 不适用

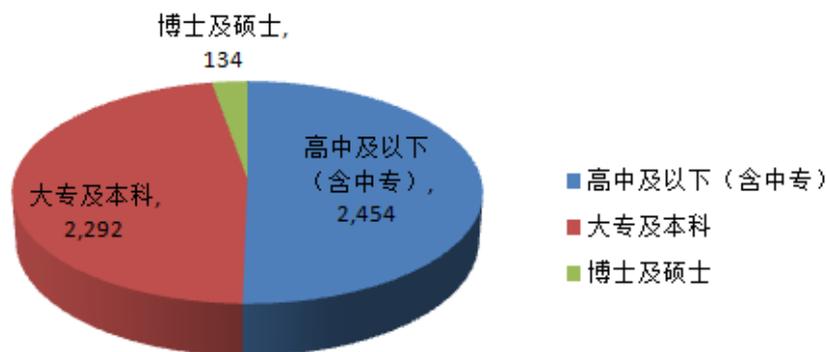
### 六、公司员工情况

截至 2014 年 12 月 31 日，公司员工数量 4,880 人（合并企业）。

专业构成类别	人数（人）	所占比例
市场管理人员	2,775	56.86%
生产人员	52	1.07%
销售人员	135	2.77%
技术人员	529	10.84%
财务人员	195	4.00%
行政人员	497	10.18%
管理人员	697	14.28%
合计	4,880	100.00%



教育程度类别	人数（人）	所占比例
高中及以下（含中专）	2,454	50.28%
大专及本科	2,292	46.97%
博士及硕士	134	2.75%



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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，持续开展公司治理活动，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。公司治理的实际情况与《上市公司治理准则》等公司治理的规范性文件的要求不存在差异。

#### （一）法人治理结构运作情况

1、关于股东与股东大会：公司充分尊重并切实维护股东权益，严格按照《章程》、《股东大会议事规则》规定召集召开股东大会，并认真落实股东大会的各项决议。

2、关于董事和董事会：公司严格按照《章程》、《董事会议事规则》规定召集召开董事会会议，董事会成员忠实、勤勉地履行职责。

3、关于监事和监事会：公司严格按照《章程》、《监事会议事规则》规定召集召开监事会会议，监事会成员忠实、勤勉地履行职责，对公司董事、高级管理人员履职情况进行监督，有效地促进了公司规范运作。

4、关于信息披露：公司重视并充分履行上市公司信息披露义务，严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保全体股东和投资者对公司重大事项享有平等的知情权和参与权。

5、关于利益相关者：公司第一大股东、实际控制人依法行使股东权利，支持公司规范治理。公司能够充分尊重和切实维护利益相关者的合法权益，实现股东、员工、社会、客户等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续发展。

#### （二）报告期，公司制订和修订的公司治理制度

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《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）》、《企业财务诚信档案管理暂行办法（试行）》等管理制度规定；修订了《公司制度管理办法》。

#### （三）公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

#### （四）公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

2009 年，公司制订《内幕信息知情人登记制度》，公司严格执行内幕信息知情人登记，做好内幕信息防控工作；报告期内，公司并无内幕信息知情人违规买卖公司证券的行为。

报告期内，公司于编撰定期报告期间及其他重大事项发生时均切实履行内幕信息防控工作，登记内幕信息知情人并于深圳证券交易所备案。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 5 月 20 日	1、2013 年度财务报告 2、2013 年度利润分配预案 3、前次募集资金使用情况的专项报告 4、2013 年募集资金存放与使用情况的专项报告 5、2013 年度董事会工作报告 6、2013 年度监事会工作报告 7、关于公司 2013 年度董事薪酬的议案 8、关于公司 2013 年度监事薪酬的议案 9、2013 年度报告及其摘要	全部审议通过	2014 年 5 月 21 日	详见公司于 2013 年 5 月 21 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、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 2 月 18 日	1、关于增补董事的议案 2、关于变更会计师事务所的议案	全部审议通过	2014 年 2 月 19 日	详见公司于 2013 年 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。
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 9 月 15 日	1、关于为参股公司天津海吉星建设有限公司提供借款议案 2、关于为参股公司天津海吉星投资发展有限公司提供借款议案	全部审议通过	2014 年 9 月 16 日	详见公司于 2014 年 9 月 16 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。

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
汪兴益	7	3	2	2	0	否
孙良媛	7	2	2	3	0	否
肖幼美	7	4	2	1	0	否
刘震国	7	3	2	2	0	否
刘鲁鱼	7	5	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数				3		

报告期，独立董事无连续两次未亲自出席董事会的情况。

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事严格按照相关法律法规和公司《章程》要求勤勉尽责，关注股东、尤其是中小股东的合法权益，维护公司整体利益。报告期，公司独立董事积极出席了公司召开的董事会和股东大会，对会议的各项议案进行了认真审议，并对公司提名董事候选人；使用部分闲置募集资金投资银行保本理财产品；公司对外提供财务资助事项；变更会计师事务所、续聘2014年度会计师事务所、会计政策与会计估计变更；公司2013年度内部控制自我评价报告、公司2013年度利润分配预案、公司2013年度对外担保等情况、公司2013年度董事及高级管理人员薪酬；公司2013年度关联方资金占用及对外担保情况的专项说明，公司2014年上半年度控股股东及其他关联方占用公司资金以及关联交易等重大事项表了独立意见。

同时，公司独立董事作为董事会下属各专业委员会的召集人或委员，利用经济、企业管理、会计、法律等专业知识和实践经验，对公司重大事项进行审核，为董事会形成公正、科学、合理的决策起到积极作用，切实履行了独立董事的职责，维护股东特别是中小股东的利益。

独立董事提出公司需进一步完善拓展项目的可研分析，包括进一步细化资金安排及项目推进计划。公司采纳了独立董事的建议，在拓展新项目前完善可研报告的内容。此外，独立董事提出公司需加强人才储备，公司采纳了独立董事的建议，对公司人才进行盘点，同时，拓宽招聘渠道广觅英才。

4、独立董事履行职责情况详见与本报告同日刊登在巨潮资讯网上的《2014 年度独立董事履行职责情况报告》。

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

##### (一) 董事会审计委员会履职情况

董事会审计委员会是董事会设立的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，对董事会负责。董事会审计委员会由 4 名董事组成，其中：独立董事 3 名，主任委员由其中一名有专业财务背景的独立董事担任。

报告期内，审计委员会共召开七次会议，主要工作情况如下：

- 1、对公司变更 2013 年度审计机构、续聘 2014 年度会计师事务所、会计政策及会计估计变更提出意见；
- 2、公司 2014 年度财务报告和内部控制情况发表审计意见等事项进行审核并提出建议；
- 2、审核公司 2013 年度、2014 年第一季度、半年度和第三季度财务报告；
- 3、监督 2014 年内部审计制度的实施，包括核查和监督公司募集资金存放及使用情况，并对公司内部控制规范建设工作进行指导和评价。

2014 年年报编制过程中，审计委员会共召开三次会议，主要工作内容如下：

1、在会计师事务所进场前，认真审阅了公司 2014 年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的大华会计师事务所注册会计师协商确定了公司 2014 年度财务报告审计工作的时间安排；同时，认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，并出具了书面审议意见。

2、公司年审注册会计师出具初步审计意见后，再一次审阅了公司 2014 年度财务会计报表，并形成书面审议意见。

3、在大华会计师事务所出具 2014 年度审计报告后，对大华会计师事务所从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务报告等议案进行表决并形成决议。

##### (二) 董事会薪酬与考核委员会履职情况

董事会薪酬与考核委员会是董事会设立的专门工作机构，主要负责制订公司高级管理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。董事会薪酬与考核委员会成员由 6 名董事组成，其中：独立董事 3 名，主任委员由独立董事担任。

报告期内，薪酬与考核委员会共召开三次会议，主要工作情况如下：

1、薪酬与考核委员会听取高级管理人员 2013 年度工作述职报告，考核高级管理人员 2013 年度的经营业绩指标完成情况，并审议高级管理人员 2013 年度薪酬总额。

2、审议公司 2013 年度特殊贡献奖及其分配方案。

##### (三) 董事会战略管理委员会履职情况

董事会战略管理委员会是董事会设立的专门工作机构，主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策

进行研究并提出建议，对董事会负责。董事会战略管理委员会成员由 5 名董事组成，其中：独立董事 2 名，主任委员由董事长陈少群先生担任。

报告期内，董事会战略管理委员会共召开六次会议，主要工作情况如下：

- 1、审议公司对外投资事项。
- 2、审议公司股权转让事宜。
- 3、审议公司投资后评价报告。

#### **（四）董事会提名委员会履职情况**

董事会提名委员会是董事会设立的专门工作机构，主要负责对公司董事和经理人员的人选、选择标准和程序进行确定并提出建议，对董事会负责。董事会提名委员会成员由 5 名董事组成，其中：独立董事 4 名，主任委员由独立董事担任。

报告期内，董事会提名委员会共召开三次会议，主要工作情况如下：

- 1、审议公司董事候选人提名事项。
- 2、审议变更独立董事事项。

## **五、监事会工作情况**

### **（一）监事会工作报告**

2014 年，公司监事会严格按照公司法、《深圳市农产品股份有限公司章程》以及其他相关法律法规的要求，本着保障公司依法运作和对全体股东负责的精神，加强与董事会及经理班子的沟通协商，认真履行监督职责；对公司依法运作、财务管理等重大事项进行监督检查，保障公司规范运行；对全面风险管理体系建设进行督导；为公司网络化经营战略的顺利实施保驾护航，较好地维护了国有资产的安全运营和保值增值，保障了公司和股东的权益。

#### **一、监事会会议召开情况**

报告期内，监事会共召开 5 次会议，审议通过了 20 个议案。

1、第七届监事会第五次会议于 2014 年 1 月 28 日上午 11:30 在深圳市福田区深南大道 7028 号时代科技大厦 13 楼吉农会议室召开，会议应到监事 5 人，实到监事 5 人。会议由监事会主席卢健民先生主持，审议通过了如下议案：关于变更会计师事务所的议案、关于使用暂时闲置自有资金投资银行保本理财产品的议案。

2、第七届监事会第六次会议于 2014 年 4 月 28 日上午 11:00 在深圳市福田区深南大道 7028 号时代科技大厦 13 楼吉农会议室召开，会议应到监事 5 人，实到监事 5 人。会议由监事会主席卢健民先生主持，审议通过了如下议案：关于 2013 年度监事会工作报告的议案、关于 2013 年度监事薪酬的议案、关于 2013 年度财务报告的议案、关于 2013 年度报告及其摘要的议案、关于 2013 年度利润分配预案的议案、关于 2013 年度内部控制评价报告的议案、监事会关于 2013 年非财务报告内部控制重大缺陷的专项说明、关于前次募集资金使用情况的专项报告、关于 2013 年度募集资金存放与使用情况的专项报告、关于 2014 年第一季度报告的议案、关于同意控股子公司成都农产品中心批发市场有限公司计提减值准备的议案。

3、第七届监事会第七次会议于 2014 年 8 月 27 日下午 16:00 在深圳市福田区深南大道 7028 号时代科技大厦 13 楼吉农会议室召开，会议应到监事 5 人，实到监事 3 人。监事王道海先生委托监事会主席卢健民先生代为出席并表决；监事刘岁义先生委托林映文女士代为出席并表决。会议由监事会主席卢健民先生主持，审议通过以下议案：2014 年半年度报告及其摘要、关于 2014 年上半年募集资金存放及使用情况的专项报告、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、关于修订公司内部控制缺陷评价标准的议案。

4、第七届监事会第八次会议于 2014 年 10 月 30 日上午 11:00 以通讯表决方式召开，会议应到监事 5 人，实到监事 5 人。会议由监事会主席卢健民先生主持，审议通过了如下议案：2014 年第三季度报告、关于修订公司内部控制缺陷评价标准的议案。

5、第七届监事会第九次会议于 2014 年 12 月 8 日上午 11:00 在时代科技大厦东座 13 楼吉农会议室召开。会议应到监事 5 人，实到监事 4 人（林映文女士因公出差，委托监事刘岁义先生出席并代为表决）。会议由监事会主席卢健民先生主持，审议通过了关于续聘 2014 年度会计师事务所的议案。

## 二、监事会调研、督导和巡查情况

### （一）加强对公司规范运作的监督。

监事会积极关注公司在经营活动中的重大决策行为，通过深入细致地了解情况，正确行使事前、事中和事后监督权。除了坚持出席或列席公司班子会和总裁办公会之外，监事会对投资项目、募集资金的使用和存放情况等事项均予以高度关注。一年来，从监事会接触到的情况来看，农产品公司对重大问题的决策，程序规范，步骤严谨，运作过程中没有发现违法违规现象。

与此同时，为推动二级企业建立健全规范的运作机制，监事会先后前往属下广西桂林公司、广西新柳邕公司、广西海吉星公司、上海公司、蚌埠公司等企业进行调研，了解异地企业的项目进展以及运营管理情况，与这些企业的领导班子成员就完善法人治理结构、强化风险管理、规范决策程序等方面深入交换了意见，并针对所存在的问题提出建议和要求，推动二级企业建立健全规范的运作机制。

### （二）继续督导财务稽核工作的开展

监事会主席带领财务稽核小组，分别对沈阳公司等二级企业的资金管理等情况进行了稽核，对财务稽核过程中发现的问题形成财务稽核报告，并约谈相关企业领导，要求他们进行整改。通过财务稽核工作的开展，相关企业规范化水平得到了提升。

## 三、监事会对有关事项的意见

### （一）公司依法运作情况

经对股东大会和董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况及公司董事、高级管理人员履行职务情况等的监督和检查，监事会认为：公司法人治理结构规范完善，与控股股东在人员、财产、财务、机构和业务等方面做到“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作；公司信息披露做到了及时、准确、真实、完整；重大决策符合法定程序。各位董事能够做到诚信勤勉、奉公守法、按章办事，维护公司和股东利益，较好地履行了各自的职责。各位高级管理人员在履行职务时能按照国家法律、法规和

公司章程办事，努力做到诚信勤勉、廉洁自律、恪尽职守，较好地发挥了各自应有的作用。

## （二）公司财务检查情况

监事会审查了 2013 年度财务报告和有关公告、2014 年第一季度财务报告、2014 年半年度财务报告和 2014 年第三季度财务报告及有关公告等财务报告和资料，监事会认为：公司能够执行国家统一的会计制度，会计信息真实、可靠，能够公允、客观、真实地反映企业的财务状况和经营成果。

## （三）募集资金存放和使用情况

2013 年，公司通过非公开发行股票募集资金净额为 1,670,671,339.94 元，用于天津翰吉斯国际农产品物流园项目和广西海吉星农产品国际物流中心项目。

监事会认为，公司 2014 年度募集资金的存放和使用程序规范，不存在违规行为。

## （四）关于 2014 年度内部控制评价报告的意见

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司 2014 年 12 月 31 日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。

监事会认为，公司 2014 年度内部控制评价客观地反映了公司内部控制的实际情况。

## （五）公司对外投资和对外出售资产情况

报告期内，公司对外投资和出售资产交易程序合法，交易价格合理，没有发现内幕交易和损害股东权益或造成公司资产流失的行为。

## （二）监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

（一）公司与控股股东人员、资产、财务分开，机构、业务独立，公司与控股股东各自独立核算、独立承担责任和风险。公司具有独立完整的业务系统及自主经营能力。

## （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，经财务中心负责人、财务总监、分管财务管理副总裁、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

公司自 2007 年 10 月起，已不再执行产权代表报告制度。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。

## 七、同业竞争情况

（一）截至报告期末，公司不存在因股权化改造、行业特点、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争问题。

（二）公司实际控制人深圳市国资委关于同业竞争的承诺详见本报告“第五节 重要事项 八、承诺事项履行情况”。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的考核及激励机制以公司年度业绩考核指标为基础，并由公司董事会薪酬与考核委员会负责高级管理人员的考核及激励机制的建立和实施。

### （一）高级管理人员年度考评

每年年初，根据上一年的经营业绩指标完成情况以及当年经营发展计划和重要工作，确定年度的业绩考核指标，公司高级管理人员与董事会薪酬与考核委员会签订《年度经营业绩责任书》。年度终了，召开董事会薪酬与考核委员会会议，公司监事会主席列席薪酬与考核委员会会议，通过高级管理人员年度述职、委员质询方式，对高级管理人员进行考评，主要考核高级管理人员经营业绩指标及管理目标的达成情况，考评结果作为确定高级管理人员绩效工资的依据。

2015 年 2 月 3 日，公司召开第七届董事会薪酬与考核委员会第四次会议，薪酬与考核委员会委员听取公司高级管理人员 2014 年度述职报告，对其进行质询和年度考评。

### （二）长效激励约束机制

公司第六届董事会第二十七次会议、公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过了《公司长效激励约束试行计划（2012-2014 年）》（以下简称“《计划》”），《计划》分三期，每期激励价值延期支付分三年完成。2012 年 5 月 4 日该《计划》正式颁布执行。（详见公司于 2012 年 4 月 14 日刊登在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的公告）。因该计划实施的三期，即公司 2012 年度、

2013年度、2014年度归属于上市公司股东的净利润未达到《计划》生效的业绩条件要求，激励均未生效，《计划》终止。

## 九、信息披露索引

公告编号	事 项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2014-01	第七届董事会第十次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2014.01.02	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-02	关于高级管理人员辞职的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2014.01.02	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-03	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事项的进展公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2014.01.14	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-04	关于以募集资金对全资子公司增资进展情况的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2014.01.14	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-05	非公开发行限售股份解除限售的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2014.01.22	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-06	2013 年度业绩预增公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2014.01.29	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-07	第七届董事会第十一次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2014.01.29	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-08	第七届监事会第五次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2014.01.29	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-09	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公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2014.01.29	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-10	关于召开 2014 年第一次临时股东大会的通知	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2014.01.29	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-11	关于使用部分闲置募集资金投资银行保本理财产品的进展公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2014.02.12	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-12	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进展公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2014.02.12	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-13	关于公司及相关主体承诺履行情况的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2014.02.15	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-14	2014 年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2014.02.19	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-15	关于使用部分闲置募集资金投资银行保本理财产品的进展公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2014.03.27	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-16	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进展公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2014.03.27	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-17	关于股东权益变动的提示性公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2014.04.09	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-18	2013 年度业绩快报	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2014.04.15	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

公告编号	事 项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站 及检索路径
2014-19	2014 年第一季度业绩预告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2014.04.15	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-20	停牌公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2014.04.25	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-21	第七届董事会第十三次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2014.04.30	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-22	第七届监事会第六次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2014.04.30	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-23	2013 年度报告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2014.04.30	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-24	2013 年度报告摘要	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2014.04.30	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-25	关于召开 2013 年度股东大会的通知	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2014.04.30	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-26	2014 年第一季度报告全文	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2014.04.30	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-27	2014 年第一季度报告正文	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2014.04.30	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-28	澄清公告暨复牌公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2014.05.05	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-29	关于控股股东增持本公司股份的公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2014.05.06	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-30	更正公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2014.05.09	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-31	关于使用部分闲置募集资金投资银行保本理财产品的 进展公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2014.05.13	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-32	关于使用暂时闲置自有资金投资银行保本保收益理财 产品的进展公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2014.05.13	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-33	2013 年度股东大会决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2014.05.21	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-34	2013 年年度权益分派实施公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2014.06.19	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-35	关于使用部分闲置募集资金投资银行保本理财产品的 进展公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2014.07.14	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-36	第七届董事会第十四次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2014.07.24	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-37	关于对外提供财务资助的公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2014.07.24	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-38	关于对外提供担保的公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2014.07.24	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-39	关于使用部分闲置募集资金投资银行保本理财产品的 进展公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2014.08.22	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

公告编号	事 项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网站 及检索路径
2014-40	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进展公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2014.08.22	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-41	2014 年度第一期短期融资券发行结果公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2014.08.25	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-42	第七届董事会第十五次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2014.08.29	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-43	第七届监事会第七次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2014.08.29	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-44	2014 半年度报告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2014.08.29	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-45	2014 半年度报告摘要	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2014.08.29	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-46	关于使用部分闲置募集资金投资银行保本理财产品的公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2014.08.29	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-47	关于对外提供财务资助的公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2014.08.29	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-48	关于对外提供担保的公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2014.08.29	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-49	对外投资暨关联交易公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2014.08.29	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-50	关于召开 2014 年第二次临时股东大会的通知	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2014.08.29	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-51	关于召开 2014 年第二次临时股东大会的提示性公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2014.09.11	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-52	关于控股子公司深圳市南方农产品物流有限公司获得土地使用权的公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2014.09.12	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-53	2014 年第二次临时股东大会决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2014.09.16	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-54	关于使用部分闲置募集资金投资银行保本理财产品的进展公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2014.10.14	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-55	关于以募集资金对全资子公司增资进展情况的公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2014.10.14	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-56	第七届董事会第十六次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2014.10.31	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-57	第七届监事会第八次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2014.10.31	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-58	第三季度报告全文	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2014.10.31	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-59	第三季度报告正文	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2014.10.31	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-60	关于会计政策与会计估计变更的公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2014.10.31	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

公告编号	事 项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站 及检索路径
2014-61	关于使用部分闲置募集资金投资银行保本理财产品的进展公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2014.11.21	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-62	独立董事辞职公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2014.12.06	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-63	第七届董事会第十七次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2014.12.09	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-64	第七届监事会第九次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2014.12.09	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-65	关于使用部分闲置募集资金投资银行保本理财产品的进展公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2014.12.16	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-66	关于深圳市罗湖区布吉农产品中心批发市场城市更新项目合作事项的进展公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2014.12.27	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-67	关于以募集资金对全资子公司增资进展情况的公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2014.12.27	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2014-68	关于政府补助的公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2015.01.05	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

根据公司组织架构调整等情况修订优化公司授权体系。修订工作围绕“提高管理效率，管控重点突出，优化管理链条，有效控制风险”实施。截至本报告披露日，授权体系修订工作已完成。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会及董事保证公司《2014 年度内部控制评价报告》内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引等相关法律法规及规范性文件的规定和要求，结合公司内部控制制度和评价办法为公司建立财务报告内部控制的依据。

### 四、内部控制自我评价报告

#### 内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的

因素。(详见与本报告同日刊登在巨潮资讯网的公司《2014年度内部控制评价报告》)

## 五、内部控制审计报告

适用  不适用

### 内部控制审计报告中的审议意见段

我们认为，于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为提高公司规范运作水平，完善落实问责机制、提高自治自律水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，2010 年经公司第六届董事会第四次会议审议通过，公司制定并执行《年报信息披露重大差错责任追究制度》。本报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错，公司无业绩预告修正情况。

(续下页)

## 第十节 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、主管会计负责人、财务总监、会计机构负责人亲笔签字并盖章的财务报表；
- 2、载有大华会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师亲笔签名并盖章的审计报告原件；
- 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。

董事长（签章）：陈少群

深圳市农产品股份有限公司

二〇一五年四月二十九日

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 29 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2015]004593 号

### 审计报告

大华审字[2015]004593 号

#### 深圳市农产品股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市农产品股份有限公司(以下简称农产品公司)财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是农产品公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中

国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，

注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，农产品公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了农产品公司 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：王建华

中国·北京

中国注册会计师：刘国军

二〇一五年四月二十九日

## 财务报表

### 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	1,029,626,274.91	1,458,257,118.47
应收账款	72,973,934.15	45,215,160.73
预付款项	204,849,205.11	231,234,822.83
应收利息	342,643.28	27,420.00
应收股利	13,404,000.00	--
其他应收款	834,705,488.13	700,498,172.88
存货	1,995,975.20	2,062,499.31
一年内到期的非流动资产	--	422,867.49
其他流动资产	394,048,647.56	616,824,968.13
流动资产合计；	2,551,946,168.34	3,054,543,029.84
非流动资产：		
发放贷款及垫款	138,766,692.07	145,566,152.23
可供出售金融资产	58,018,776.00	70,379,777.00
持有至到期投资	--	--
长期应收款	--	--
长期股权投资	1,420,021,384.08	1,265,522,871.33
投资性房地产	851,250,800.73	788,273,900.17
固定资产	3,078,613,927.79	2,787,674,267.94
在建工程	2,111,033,661.16	1,311,551,990.68
工程物资	--	--
固定资产清理	259,762,737.12	271,964,994.44
无形资产	2,890,682,333.95	2,045,684,052.73
开发支出	924,918.63	598,183.51
商誉	9,099,417.91	9,099,417.91
长期待摊费用	98,677,000.07	90,112,521.38
递延所得税资产	123,132,225.85	130,686,504.59
其他非流动资产	213,228,134.61	251,732,168.19
非流动资产合计	11,253,212,009.97	9,168,846,802.10
资产总计	13,805,158,178.31	12,223,389,831.94

流动负债：		
短期借款	2,779,600,000.00	3,265,300,000.00
应付账款	302,853,606.76	162,449,916.72
预收款项	566,104,446.04	475,494,343.91
应付职工薪酬	96,206,882.77	86,437,642.29
应交税费	79,275,954.36	88,796,771.42
应付利息	18,224,066.68	375,169.43
应付股利	22,314,329.60	17,086,786.18
其他应付款	593,448,138.23	505,175,170.98
一年内到期的非流动负债	144,000,000.00	77,625,626.04
其他流动负债	1,028,549,830.25	1,337,560.46
<b>流动负债合计</b>	<b>5,630,577,254.69</b>	<b>4,680,078,987.43</b>
非流动负债：		
长期借款	1,056,676,158.33	705,656,158.33
长期应付款	17,186,141.47	9,316,658.74
长期应付职工薪酬	--	--
专项应付款	30,317,069.00	30,366,780.67
预计负债	3,107,000.00	--
递延收益	902,559,746.81	675,733,382.91
递延所得税负债	8,530,643.02	8,530,643.02
<b>非流动负债合计</b>	<b>2,018,376,758.63</b>	<b>1,429,603,623.67</b>
<b>负债合计</b>	<b>7,648,954,013.32</b>	<b>6,109,682,611.10</b>
股东权益：		
股本	1,696,964,131.00	1,696,964,131.00
资本公积	2,609,588,181.98	2,608,097,805.23
其他综合收益	(366,941.67)	(371,527.78)
盈余公积	184,423,497.79	172,734,352.08
未分配利润	398,965,077.24	411,125,388.60
归属于母公司股东权益合计	4,889,573,946.34	4,888,550,149.13
少数股东权益	1,266,630,218.65	1,225,157,071.71
<b>股东权益合计</b>	<b>6,156,204,164.99</b>	<b>6,113,707,220.84</b>
<b>负债和股东权益合计</b>	<b>13,805,158,178.31</b>	<b>12,223,389,831.94</b>

法定代表人：陈少群

总裁：胡翔海

主管会计工作负责人：刘广阳

财务总监：陈阳升

会计机构负责人：俞浩

**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
<b>流动资产：</b>		
货币资金	478,290,079.26	486,874,461.58
应收票据	--	--
应收账款	11,907,386.79	8,726,471.76
预付款项	184,861.01	83,500.00
应收股利	122,011,993.78	100,900,993.88
其他应收款	2,836,320,406.56	1,647,680,940.44
存货	--	--
划分为持有待售的资产	--	--
一年内到期的非流动资产	--	422,867.49
其他流动资产	375,967,668.30	612,498,020.04
<b>流动资产合计：</b>	<b>3,824,682,395.70</b>	<b>2,857,187,255.19</b>
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产	12,479,776.00	23,599,776.00
长期股权投资	4,763,729,132.37	4,356,453,060.10
投资性房地产	10,038,111.90	11,252,245.00
固定资产	1,284,093,393.10	1,397,592,070.44
在建工程	384,207,734.93	150,156,941.01
工程物资	--	--
固定资产清理	259,762,737.12	271,964,994.44
无形资产	197,760,704.39	202,664,750.10
长期待摊费用	17,890,830.06	18,463,636.17
递延所得税资产	66,047,384.79	78,213,192.84
其他非流动资产	3,719,095.05	476,100.00
<b>非流动资产合计</b>	<b>6,999,728,899.71</b>	<b>6,510,836,766.10</b>
<b>资产总计</b>	<b>10,824,411,295.41</b>	<b>9,368,024,021.29</b>
<b>流动负债：</b>		
短期借款	2,650,000,000.00	2,892,000,000.00
应付账款	77,500.00	--
预收款项	321,270,769.86	179,755,128.00
应付职工薪酬	27,151,321.12	31,025,132.08

应交税费	4,379,705.02	2,276,129.38
应付利息	17,893,333.34	--
其他应付款	906,460,400.44	841,533,412.81
一年内到期的非流动负债	93,000,000.00	8,000,000.00
其他流动负债	1,000,000,000.00	--
<b>流动负债合计</b>	<b>5,020,233,029.78</b>	<b>3,954,589,802.27</b>
非流动负债：		
长期借款	640,000,000.00	435,000,000.00
长期应付款	5,983,372.73	--
长期应付职工薪酬	--	--
专项应付款	--	--
预计负债	--	--
递延收益	560,460,236.95	412,891,105.05
递延所得税负债	8,530,643.02	8,530,643.02
其他非流动负债	--	--
<b>非流动负债合计</b>	<b>1,214,974,252.70</b>	<b>856,421,748.07</b>
<b>负债合计</b>	<b>6,235,207,282.48</b>	<b>4,811,011,550.34</b>
股东权益：		
股本	1,696,964,131.00	1,696,964,131.00
资本公积	2,527,790,078.66	2,527,641,787.27
其他综合收益	--	--
盈余公积	154,912,455.73	143,223,310.02
未分配利润	209,537,347.54	189,183,242.66
<b>股东权益合计</b>	<b>4,589,204,012.93</b>	<b>4,557,012,470.95</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>10,824,411,295.41</b>	<b>9,368,024,021.29</b>

法定代表人：陈少群

总裁：胡翔海

主管会计工作负责人：刘广阳

财务总监：陈阳升

会计机构负责人：俞浩

## 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	1,648,246,571.06	2,182,425,154.69
二、营业总成本	1,646,459,178.91	2,084,632,493.54
其中：营业成本	889,196,250.13	1,341,660,379.54
营业税金及附加	114,811,199.28	99,929,206.52
销售费用	113,126,891.24	78,748,006.60
管理费用	405,490,271.82	390,182,213.13
财务费用	132,259,649.63	139,649,079.15
资产减值损失	(8,425,083.19)	34,463,608.60
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）	84,034,163.05	112,773,556.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	74,616,619.38	34,748,956.66
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	85,821,555.20	210,566,218.03
加：营业外收入	161,515,369.58	120,304,992.49
其中：非流动资产处置利得	64,164,734.73	910,334.28
减：营业外支出	16,022,738.78	39,577,230.12
其中：非流动资产处置损失	4,281,031.87	10,869,292.97
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	231,314,186.00	291,293,980.40
减：所得税费用	95,913,453.65	75,425,262.67
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	135,400,732.35	215,868,717.73
归属于母公司所有者的净利润	84,377,040.90	111,288,271.34
少数股东损益	51,023,691.45	104,580,446.39
六、其他综合收益	4,586.11	919,209.20
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,586.11	919,209.20
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	--	--
（二）以后能重分类进损益的其他综合收益	4,586.11	919,209.20
1、外币财务报表折算差额	4,586.11	(40,717.81)
2、其他	--	959,927.01
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	--	--
七、综合收益总额	135,405,318.46	216,787,926.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	84,381,627.01	112,207,480.54
归属于少数股东的综合收益总额	51,023,691.45	104,580,446.39

<b>八、每股收益：</b>		
（一）基本每股收益	0.0497	0.0666
（二）稀释每股收益	0.0497	0.0666

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

#### 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、营业总收入	220,567,741.19	100,865,189.99
减：营业成本	80,439,882.36	82,751,912.27
营业税金及附加	15,417,992.36	6,098,982.75
销售费用	9,499,032.89	6,636,483.25
管理费用	105,139,911.65	103,050,177.44
财务费用	80,428,544.27	59,899,335.85
资产减值损失	(8,162,553.60)	20,377,781.87
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）	77,397,484.36	122,906,003.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	34,295,762.46	33,279,141.70
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	15,202,415.62	(55,043,479.59)
加：营业外收入	119,026,080.88	9,093,639.25
其中：非流动资产处置利得	98,348,417.43	650,179.31
减：营业外支出	5,171,231.31	2,119,607.36
其中：非流动资产处置损失	1,632,158.05	--
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	129,057,265.19	(48,069,447.70)
减：所得税费用	12,165,808.05	(38,921,068.55)
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	116,891,457.14	(9,148,379.15)
五、其他综合收益的税后净额	--	959,927.01
六、其他综合收益	116,891,457.14	(8,188,452.14)

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

#### 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,946,075,794.90	2,209,013,235.48
收到的税费返还	9,797,796.52	15,193,733.12
收到其他与经营活动有关的现金	851,553,965.50	727,854,910.33
经营活动现金流入小计	2,807,427,556.92	2,952,061,878.93
购买商品、接受劳务支付的现金	486,810,210.81	867,277,063.24
支付给职工以及为职工支付的现金	437,864,369.59	402,685,386.24
支付的各项税费	237,511,969.03	234,346,539.83
支付其他与经营活动有关的现金	922,828,872.22	1,257,549,822.38
经营活动现金流出小计	2,085,015,421.65	2,761,858,811.69
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>722,412,135.27</b>	<b>190,203,067.24</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资所收到的现金	2,714,081,000.00	600,000,000.00
取得投资收益收到的现金	35,650,248.01	65,766,154.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	640,765.00	10,101,225.06
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	112,823,877.67	165,488,206.95
投资活动现金流入小计	2,863,195,890.68	841,355,586.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,015,824,481.94	1,251,305,357.52
投资支付的现金	2,503,379,067.93	1,322,229,600.00
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	95,033,645.84	21,506,615.39
投资活动现金流出小计	4,614,237,195.71	2,595,041,572.91
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>(1,751,041,305.03)</b>	<b>(1,753,685,986.00)</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	72,300,000.00	1,773,216,007.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	72,300,000.00	94,800,000.00
取得借款收到的现金	4,934,521,094.08	4,273,220,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	9,749,711.67
筹资活动现金流入小计	5,007,821,094.08	6,056,185,718.67
偿还债务支付的现金	3,975,949,489.24	4,146,546,824.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	432,082,879.65	388,960,537.95

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	82,362,276.70	51,729,289.76
支付其他与筹资活动有关的现金	--	4,223,650.00
筹资活动现金流出小计	4,408,032,368.89	4,539,731,011.95
筹资活动产生的现金流量净额	599,788,725.19	1,516,454,706.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	209,601.01	(516,543.89)
五、现金及现金等价物净增加额	(428,630,843.56)	(47,544,755.93)
加：年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	1,029,626,274.91	1,458,257,118.47

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

## 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	本期发生额	上期发生额
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	577,189,020.28	286,291,817.43
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	671,922,120.55	749,007,728.92
经营活动现金流入小计	1,249,111,140.83	1,035,299,546.35
购买商品、接受劳务支付的现金	8,203,591.54	14,793,311.00
支付给职工以及为职工支付的现金	102,692,000.33	99,727,815.22
支付的各项税费	40,017,166.79	21,486,107.40
支付其他与经营活动有关的现金	1,679,111,094.42	1,016,649,207.81
经营活动现金流出小计	1,830,023,853.08	1,152,656,441.43
经营活动产生的现金流量净额	-580,912,712.25	-117,356,895.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,710,000,000.00	600,000,000.00
取得投资收益收到的现金	58,353,409.74	160,191,045.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	66,680.00	7,375,596.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	44,665,431.72
收到其他与投资活动有关的现金	9,870,965.00	0.00
投资活动现金流入小计	2,778,291,054.74	812,232,072.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	155,395,578.63	173,177,536.68
投资支付的现金	2,802,671,300.00	2,184,488,700.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	12,997,639.64	176,904.96
投资活动现金流出小计	2,971,064,518.27	2,357,843,141.64
投资活动产生的现金流量净额	-192,773,463.53	-1,545,611,068.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	1,678,416,007.00
取得借款收到的现金	4,500,000,000.00	3,170,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	4,500,000,000.00	4,848,416,007.00
偿还债务支付的现金	3,452,000,000.00	2,775,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	282,898,206.54	232,773,816.77
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	4,223,650.00
筹资活动现金流出小计	3,734,898,206.54	3,011,997,466.77
筹资活动产生的现金流量净额	765,101,793.46	1,836,418,540.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	-35,378.45
五、现金及现金等价物净增加额	-8,584,382.32	173,415,197.96
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	478,290,079.26	486,874,461.58

法定代表人：陈少群

总裁：胡翔海

主管会计工作负责人：刘广阳

财务总监：陈阳升

会计机构负责人：俞浩

## 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

单位：元

本期金额

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,696,964,131.00				2,608,097,805.23	0.00	-371,527.78	0.00	172,734,352.08		411,125,388.60	1,225,157,071.71	6,113,707,220.84
加：会计政策变更	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
其他	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	1,696,964,131.00				2,608,097,805.23	0.00	-371,527.78	0.00	172,734,352.08		411,125,388.60	1,225,157,071.71	6,113,707,220.84
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	0.00				1,490,376.75	0.00	4,586.11	0.00	11,689,145.71		-12,160,311.36	41,473,146.94	42,496,944.15
（一）综合收益总额	0.00				0.00	0.00	4,586.11	0.00	0.00		84,377,040.90	51,023,691.45	135,405,318.46
（二）所有者投入和减少资本	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	72,300,000.00	72,300,000.00
1. 股东投入的普通股	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	72,300,000.00	72,300,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00

3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 利润分配	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	11,689,145.71	-96,537,352.26	-81,850,544.51	-166,698,751.06
1. 提取盈余公积	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	11,689,145.71	-11,689,145.71	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-84,848,206.55	-81,850,544.51	-166,698,751.06
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00				1,490,376.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,490,376.75
四、本期期末余额	1,696,964,131.00				2,609,588,181.98	0.00	-366,941.67	0.00	184,423,497.79	398,965,077.24	1,266,630,218.65	6,156,204,164.99

上期金额

项目	上期
----	----

	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	1,383,314,131.00				1,186,631,383.19		0.00		173,044,432.58		447,053,414.65	1,130,761,751.27	4,320,805,112.69
加：会计政策变更	0.00				84,530,822.13		-1,290,736.98		-6,267,817.13		-56,410,354.21	0.00	20,561,913.81
前期差错更正	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
其他	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	1,383,314,131.00				1,271,162,205.32		-1,290,736.98		166,776,615.45		390,643,060.44	1,130,761,751.27	4,341,367,026.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	313,650,000.00				1,336,935,599.91		919,209.20		5,957,736.63		20,482,328.16	94,395,320.44	1,772,340,194.34
（一）综合收益总额	0.00				0.00		919,209.20		0.00		111,288,271.34	104,580,446.39	216,787,926.93
（二）所有者投入和减少资本	313,650,000.00				1,336,541,102.56		0.00		0.00		0.00	94,800,000.00	1,744,991,102.56
1. 股东投入的普通股	313,650,000.00				1,357,021,339.94		0.00		0.00		0.00	94,800,000.00	1,765,471,339.94
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00				-20,480,237.38		0.00		0.00		0.00	0.00	-20,480,237.38
（三）利润分配	0.00				0.00		0.00		5,957,736.63		-90,805,943.18	-62,999,289.76	-147,847,496.31

1. 提取盈余公积	0.00			0.00	0.00	5,957,736.63	-5,957,736.63	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00			0.00	0.00	0.00	-84,848,206.55	-62,999,289.76	-147,847,496.31
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）专项储备	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）其他	0.00			394,497.35	0.00	0.00	0.00	-41,985,836.19	-41,591,338.84
四、本期期末余额	1,696,964,131.00			2,608,097,805.23	-371,527.78	172,734,352.08	411,125,388.60	1,225,157,071.71	6,113,707,220.84

法定代表人：陈少群

总裁：胡翔海

主管会计工作负责人：刘广阳

财务总监：陈阳升

会计机构负责人：俞浩

## 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

单位：元

本期金额

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,696,964,131.00				2,527,641,787.27				143,223,310.02	189,183,242.66	4,557,012,470.95
加：会计政策变更	0.00				0.00				0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00				0.00				0.00	0.00	0.00
其他	0.00				0.00				0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	1,696,964,131.00				2,527,641,787.27				143,223,310.02	189,183,242.66	4,557,012,470.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00				148,291.39				11,689,145.71	20,354,104.88	32,191,541.98
（一）综合收益总额	0.00				0.00				0.00	116,891,457.14	116,891,457.14
（二）所有者投入和减少资本	0.00				0.00				0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00				0.00				0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00				0.00				0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00				0.00				0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00				0.00				0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00				0.00				11,689,145.71	-96,537,352.26	-84,848,206.55
1. 提取盈余公积	0.00				0.00				11,689,145.71	-11,689,145.71	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配	0.00				0.00				0.00	-84,848,206.55	-84,848,206.55
3. 其他	0.00				0.00				0.00	0.00	0.00

(四) 所有者权益内部结转	0.00				0.00				0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00				0.00				0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00				0.00				0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00				0.00				0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00				0.00				0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00				0.00				0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00				0.00				0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00				0.00				0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00				148,291.39				0.00	0.00	148,291.39
四、本期期末余额	1,696,964,131.00				2,527,790,078.66				154,912,455.73	209,537,347.54	4,589,204,012.93

上期金额

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,383,314,131.00				1,086,319,355.21		0.00		143,533,390.52	345,547,919.20	2,958,714,795.93
加：会计政策变更	0.00				84,530,822.13		-959,927.01		-6,267,817.13	-56,410,354.21	20,892,723.78
前期差错更正	0.00				0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
其他	0.00				0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	1,383,314,131.00				1,170,850,177.34		-959,927.01		137,265,573.39	289,137,564.99	2,979,607,519.71

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	313,650,000.00				1,356,791,609.93		959,927.01		5,957,736.63	-99,954,322.33	1,577,404,951.24
（一）综合收益总额	0.00				0.00		959,927.01		0.00	-9,148,379.15	-8,188,452.14
（二）所有者投入和减少资本	313,650,000.00				1,357,021,339.94		0.00		0.00	0.00	1,670,671,339.94
1. 股东投入的普通股	313,650,000.00				1,357,021,339.94		0.00		0.00	0.00	1,670,671,339.94
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00				0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00				0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00				0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00				0.00		0.00		5,957,736.63	-90,805,943.18	-84,848,206.55
1. 提取盈余公积	0.00				0.00		0.00		5,957,736.63	-5,957,736.63	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配	0.00				0.00		0.00		0.00	-84,848,206.55	-84,848,206.55
3. 其他	0.00				0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00				0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00				0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00				0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00				0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00				0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
（五）专项储备	0.00				0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00				0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00				0.00		0.00		0.00	0.00	0.00

(六) 其他	0.00				-229,730.01		0.00		0.00	0.00	-229,730.01
四、本期期末余额	1,696,964,131.00				2,527,641,787.27		0.00		143,223,310.02	189,183,242.66	4,557,012,470.95

法定代表人：陈少群

总裁：胡翔海

主管会计工作负责人：刘广阳

财务总监：陈阳升

会计机构负责人：俞浩

## 深圳市农产品股份有限公司

### 2014 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 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的批复》（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 日第六届董事第十一次会议、2011 年 9 月 6 日第六届董事第十七次会议，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“本公司”）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、电子商务和蔬菜种植等。

## （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。

## （五） 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2015 年 4 月 29 日批准报出。

## 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

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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》

(2014 年修订)的规定，编制财务报表。

## (二) 持续经营

本公司自报告期末起 12 个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## (三) 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。

## (四) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## (五) 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，境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

## (六) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

**1、 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：**

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### **2、 同一控制下的企业合并**

#### 1) 个别财务报表

5) 公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

6) 对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日

之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

7) 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；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

8) 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中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

9) 2) 合并财务报表

10) 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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

11) 对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

12) 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。

13) 非同一控制下的企业合并

14) 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工具或债务性工具的公允价值。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。

15) 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工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

16) 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。

17) 通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并,属于一揽子交易的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理;不属于一揽子交易的,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

18) (1) 在个别财务报表中,合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的,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;购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

19) 合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的,以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和,作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

20) (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权益法核算下的其他综合收益等的,与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

21) 合并财务报表的编制方法

22) 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(包括母公司所控制的单独主体)均纳入合并财务报表。

23) 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。

24) 合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料由本公司编制。

25) 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、合并股东权益变动表的影响。

26) 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,其余部分仍应当冲减少数股东权益。

27) 在报告期内,若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的,则调整合并资产负债表的期初数;将子公司以及业务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;将子公司以及业务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。

28) 在报告期内,若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的,则不调整合

资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务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，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## **(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法**

### **1. 合营安排的分类**

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### **2. 共同经营会计处理方法**

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

#### **（八） 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。

#### **（九） 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。

资产负债表日，外币货币性项目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作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

##### **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计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收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。

## (十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融资产的分类、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公司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. 本公司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，且本公司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，本公司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。本公司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、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

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对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，以及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，按照成本计量。

## 2、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，本公司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。

本公司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。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

### 4、金融负债的分类和计量

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。

## 5、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。本公司（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。

## 6、金融资产和金融负债的抵销

当本公司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，同时本公司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。

## 7、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司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。

本公司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。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

#### （十一） 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

本公司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

本公司将期末余额为人民币 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。

本公司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

本公司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
保证金、押金组合	缴纳的各类保证金及押金
被投资单位往来款组合	因提供财务资助和发生业务关系形成的应收被投资单位往来款项
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
保证金、押金组合	如无客观证据表明发生了减值的，按固定比例 0.5%计提
被投资单位往来款组合	如无客观证据表明发生了减值的，按固定比例 0.5%计提
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
3-4 年	50	50
4-5 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

本公司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。

本公司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。

## (十二) 存货

### 1、存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、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。

### (十三) 长期股权投资

#### 1、投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注二、(六) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### 2、后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

#### (2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的

权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，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差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### **3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类

似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

#### 4、长期股权投资核算方法的转换

##### (1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

##### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

##### (3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

##### (4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报

表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### 5、长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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，不属于一揽子交易的，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，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## **6、减值测试方法及减值准备计提方法**

本公司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。

### **(十四) 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。

本公司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、(二十一)“长期资产减值”。

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。

### **(十五) 固定资产**

#### **1、固定资产确认条件**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会

计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

## 2、固定资产的初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

## 3、固定资产的后续计量及处置

### (1)、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	25 - 45 年	5%	3.8 - 2.11
其他构筑物	年限平均法	5 - 25 年	5%	19 - 3.8
机器设备	年限平均法	10 年	5%	9.5
运输设备	年限平均法	8 年	5%	11.875
电子设备	年限平均法	5 年	5%	19
办公及其他设备	年限平均法	5 年	5%	19
固定资产装修	年限平均法	5 年	--	20

### (2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

### (3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。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金额计入

当期损益。

### 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、(二十一)“长期资产减值”。

## (十六) 在建工程

### 1、在建工程的类别

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。本公司的在建工程以项目分类核算。

### 2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## (十七) 借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、暂停资本化期间

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

### 4、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

#### (十八) 生物资产

本公司生物资产分为消耗性生物资产和生产性生物资产。

生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- (2) 与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- (3) 该生物资产的成本能够可靠地计量。

生产性生物资产按照成本进行初始计量。外购的生产性生物资产的成本包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。投资者投入的生产性生物资产，按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为生产性生物资产的入账价值，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行繁殖的生产性生物资产，其成本的确定按照其达到预计生产经营目的前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。

本公司生产性生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用计入当期损益。

本公司对生产性生物资产计提折旧，折旧方法采用年限平均法。本公司根据生产性生物资产的性质、使用情况和有关经济利益的预期实现方式，确定其使用寿命和预计净残值。并

在年度终了，对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

生物资产的收获与处置：生物资产转变用途后的成本按转变用途时的账面价值确定；生物资产出售、毁损、盘亏时，将其处置收入扣除账面价值及相关税费后的余额计入当期损益。

#### (十九) 无形资产

##### 1、无形资产与开发支出

无形资产是指本公司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公司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、(二十一)“长期资产减值”。

##### 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

#### (二十) 长期资产减值

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，本公司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) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

##### 1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

##### 2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划主要包括设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

##### 3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

#### (二十四) 预计负债

##### 1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

## 2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## (二十五) 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。

本公司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。

本公司蔬菜、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。

本公司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。本公司农产品批发市场租赁收入金额按“附注二、(二十九)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。

## (二十六) 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，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。

#### (二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

##### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是,同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:(1)该交易不是企业合并;(2)交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:暂时性差异在可预见的未来很可能转回,且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

##### 2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括:

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异;
- (2) 非企业合并形成的交易或事项,且该交易或事项发生时既不影响会计利润,也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)所形成的暂时性差异;
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### (二十八) 经营租赁

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。

## (二十九) 主要会计政策、会计估计的变更

### 1、 会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序
本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年修订或新制定发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项具体会计准则	本次变更经公司第七届董事会第十六次会议审议通过

本公司已按要求于 2014 年 7 月 1 日执行新的该等企业会计准则，并按照新准则的衔接规定对比较财务报表进行调整。执行新准则对比较财务报表影响说明如下：

#### (1) 长期股权投资

1) 本公司根据新修订的《长期股权投资准则》，将原成本法核算的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资纳入可供出售金融资产核算，该类投资在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量，因此按照成本进行后续计量。上述会计政策变更追溯调整影响如下：

被投资单位	持股 比例 (%)	2013 年 12 月 31 日	
		长期股权投资	可供出售金融资产

深圳市农产品股份有限公司  
2014 年度  
财务报表附注

被投资单位	持股 比例 (%)	2013 年 12 月 31 日	
		长期股权投资	可供出售金融资产
深圳市合盈实业有限公司	51.00	(20,400,000.00)	20,400,000.00
深圳市农产品丰湖投资有限公司	80.00	(8,000,000.00)	8,000,000.00
大象创业投资有限公司	6.67	(10,000,000.00)	10,000,000.00
青岛海洋基石创业投资企业(有限合伙)	3.80	(9,500,000.00)	9,500,000.00
广发银行	2,751,110 股	(6,000,000.00)	6,000,000.00
深圳市龙江生猪批发市场	41.00	(3,120,001.00)	3,120,001.00
深圳市农产品坂田肉联厂有限公司	10.00	(2,000,000.00)	2,000,000.00
深圳市农产品丰湖干货特产城经营管理 有限公司	20.00	(200,000.00)	200,000.00
北京海洋基石创业投资管理有限公司	10.00	(500,000.00)	500,000.00
深圳市运通互联股权投资企业(有限合 伙)	29.79	(6,180,000.00)	6,180,000.00
合计		(65,900,001.00)	65,900,001.00

2) 本公司根据新修订的《长期股权投资准则》，权益法核算下因被投资单位增资等原因被动稀释对被投资单位持股比例（但仍然按权益法核算）的情况下，按新的持股比例确认归属于本公司的被投资单位增发股份导致的净资产增加份额，与应结转持股比例下降部分的长期股权投资账面价值之间的差额应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，追溯调整影响如下：

被投资单位	持股 比例 (%)	2013 年 12 月 31 日		
		资本公积	递延所得税负债	留存收益
深圳市深宝实业股份有限公司	19.09%	83,570,895.12	(20,892,723.78)	(62,678,171.34)

(2) 其他综合收益

本公司根据修订后的《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》，对原资本公积中归属于其他综合收益的部分及外币报表折算差额予以调整，根据列报要求作为其他综合收益项目列报，并对年初数采用追溯调整法进行调整列报，追溯调整影响如下：

项目	2013 年 1 月 1 日		2013 年 12 月 31 日	
	调整前	调整后	调整前	调整后
资本公积（其他综合收益）	(959,927.01)	--	--	--
外币报表折算差额	(330,809.97)	--	(371,527.78)	--
其他综合收益	--	(1,290,736.98)	--	(371,527.78)

2、 会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	涉及会计科目	审批程序	会计估计变更开始适用的时点	备注
将原按账龄组合计提坏账准备的保证金、押金，分类到“保证金、押金”组合计提坏账	其他应收款	本次变更经公司第七届董事会第十六次会议审议通过	2014 年 10 月 31 日	本次变更对净利润无重大影响
对原按账龄组合计提坏账准备的对被投资单位往来款项，划分到“被投资单位往来款组合”计提坏账准备	其他应收款、应收账款	本次变更经公司第七届董事会第十六次会议审议通过	2014 年 10 月 31 日	本次变更对净利润无重大影响
将原 3-5 年账龄细分为 3-4 年以及 4-5 年，并按相应的计提比例计提坏账	其他应收款、应收账款	本次变更经公司第七届董事会第十六次会议审议通过	2014 年 10 月 31 日	本次变更对净利润无重大影响
将固定资产-其他构筑物折旧年限由 25-45 年变更为 5-25 年	固定资产	本次变更经公司第七届董事会第十六次会议审议通过	2014 年 10 月 31 日	本次变更对净利润无重大影响

### (三十) 前期差错更正

本公司无重大需要披露的前期差错。

## 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	10,705.50
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	30,000.00	市场交易服务、商铺租售	有限责任	30,000.00
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

深圳市农产品股份有限公司  
2014 年度  
财务报表附注

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	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
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*	控股子公司	深圳	电子商务	4,000.00	花卉、礼品、办公用品等电子交易	有限责任	2,000.00
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
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	有限责任	1,000.00

深圳市农产品股份有限公司  
2014 年度  
财务报表附注

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)
					务		
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	房地产开发	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
上海泽善电子商务有限公司	控股子公司	上海	电子商务	100.00	电子商务、商务信息咨询、食用农产品的收购	有限公司	70.00
深圳前海农迈天下电子商务有限公司	控股子公司	深圳	电子商务	2,000.00	网站及相关业务系统开发及经营；计算机软硬件技术开发；国内贸易	有限公司	550.00

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
深圳市福田农产品批发市场有限公司	72.99	72.99	是
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
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
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

深圳市农产品股份有限公司  
2014 年度  
财务报表附注

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
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
深圳市海吉星投资管理股份有限公司	100.00	100.00	是
深圳海吉星农产品检测科技中心有限公司	78.34	78.34	是
惠州农产品物流配送中心有限公司	51.00	51.00	是
九江市琵琶湖农产品物流有限公司	55.00	55.00	是
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
云南东盟国际农产品物流有限公司	57.95	57.95	是
天津韩家墅海吉星农产品物流有限公司	51.00	51.00	是
沈阳海吉星农产品物流有限公司	95.00	95.00	是
长春海吉星农产品物流有限公司	78.20	78.20	是
宁夏海吉星国际农产品物流有限公司	70.00	70.00	是
宁夏安顺货运有限公司*	69.30	99.00	是
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

深圳市农产品股份有限公司  
2014 年度  
财务报表附注

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
深圳市星联国际供应链管理有限公司	100.00	100.00	是
深圳市海吉星置地有限公司	100.00	100.00	是
深圳市农产品电子商务有限公司*	97.56	97.56	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
深圳市益膳食材电子商务有限公司*	95.00	95.00	是
上海泽善电子商务有限公司	58.84	70.00	是
深圳前海农迈天下电子商务有限公司	55.00	55.00	是

\* 为本公司间接控制的公司

\*\*本公司对武汉东海吉星农产品物流管理有限公司（以下简称“武汉东海吉星公司”）直接持股 35%，控股子公司（控股 51%）深圳市海吉星国际食品产业发展有限公司持股 19%，公司通过直接与间接的方式合计持股 44.69%。但是根据武汉东海吉星公司公司章程的规定，董事会主要职责为决定公司经营计划及投资方案，为公司经营、财务的决策机构。武汉东海吉星公司董事会共 7 人，其中本公司委派 3 人，控股子公司深圳市海吉星国际食品产业发展有限公司委派 1 人，议事规则为全体董事人数过半通过方为有效。公司

深圳市农产品股份有限公司  
2014 年度  
财务报表附注

通过直接及间接方式合计委派董事会人数共 4 人，能对董事会形成有效控制，因此，本公司能够对武汉东海吉星公司形成影响经济利益、经营决策方面的控制。根据企业会计准则的规定，本公司将其纳入合并报表。

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	农产品贸易	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有限公司*	全资子公司	深圳	农产品基地开发	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	农产品贸易	HKD160	果菜销售	有限责任	HKD160

（续）

子公司全称	持股比例（%）	表决权比例（%）	是否合并报表
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有限公司*	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

深圳市农产品股份有限公司  
2014 年度  
财务报表附注

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	股份有限	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	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	97,067.13	市场交易服务、商铺租售	有限责任	96,908.62
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	87.24

(续)

子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
南昌深圳农产品中心批发市场有限公司	51.00	51.00	是
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
西安摩尔农产品有限责任公司	51.00	51.00	是
长沙马王堆农产品股份有限公司	50.98	50.98	是
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

深圳市农产品股份有限公司  
2014 年度  
财务报表附注

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
成都农产品中心批发市场有限责任公司	51.00	51.00	是
成都市无公害蔬菜配送中心有限责任公司*	47.29	92.73	是
深圳市南山农产品批发配送有限公司	58.00	58.00	是
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
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

\*为本公司间接控制的公司

(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
上海泽善电子商务有限公司	上海	电子商务	58.84	70.00	本期新设
深圳前海农迈天下电子商务有限公司	深圳	电子商务	55.00	55.00	本期新设
广西北投星联国际供应链管理有限公司	南宁	供应链管理	47.00	47.00	未同比例参与增资导致股权稀释丧失控制权

\*为本公司间接控制的公司

(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	48,833,786.94	(1,166,213.06)
深圳市益膳食材电子商务有限公司*	本期新设	18,343,229.21	(1,656,770.79)
上海泽善电子商务有限公司	本期新设	1,000,051.33	51.33
深圳前海农迈天下电子商务有限公司	本期新设	8,702,158.73	(1,297,841.27)

\*为本公司间接控制的公司

2、 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	变更原因	处置日净资产	期初至处置日净利润
广西北投星联国际供应链管理有限公司	未同比例参与增资导致股权稀释丧失控制权	8,976,881.11	794,926.01

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
库存现金	3,666,763.92	1,917,469.52
银行存款	1,025,754,206.95	1,456,134,344.91
其他货币资金	205,304.04	205,304.04
合计	1,029,626,274.91	1,458,257,118.47

截至 2014 年 12 月 31 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、 应收账款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	6,394,323.64	7.61	6,394,323.64	100.00	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	76,831,351.31	91.50	3,857,417.16	5.02	72,973,934.15
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	744,954.00	0.89	744,954.00	100.00	--
合计	83,970,628.95	100.00	10,996,694.80	13.10	72,973,934.15

(续)

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	6,394,323.64	11.49	6,394,323.64	100.00	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	48,530,556.16	87.17	3,315,395.43	6.83	45,215,160.73
单项金额虽不重大但单独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	45,215,160.73

应收账款种类的说明:

#### (1) 期末单项金额重大或虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	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	预计无法收回
深圳市利盛通实业有限公司	2,300,000.00	2,300,000.00	100.00	预计无法收回
深圳市东方旋风娱乐有限公司	1,596,675.80	1,596,675.80	100.00	预计无法收回
深圳市鑫联程进出口有限公司	744,954.00	744,954.00	100.00	预计无法收回
合计	7,139,277.64	7,139,277.64		

#### (2) 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		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	62,369,868.44	335,869.39	0.54

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1—2 年	10,004,642.87	700,324.99	7
2—3 年	64,131.51	6,413.15	10
3—4 年	92,000.00	46,000.00	50
4—5 年	74,760.48	59,808.38	80
5 年以上	2,701,378.40	2,701,378.40	100
合计	75,306,781.70	3,849,794.31	5.11

(3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
被投资单位往来款组合	1,524,569.61	7,622.85	0.5
合计	1,524,569.61	7,622.85	0.5

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 542,021.73 元。

3、本期无实际核销的应收账款情况

4、按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
广州华泽包装设备有限公司	15,599,012.91	18.58	77,995.06
云南糖业物流交易市场	10,330,000.00	12.30	51,650.00
深圳新宝丝绸时装有限公司	2,497,647.84	2.97	2,497,647.84
深圳市利盛通实业有限公司	2,300,000.00	2.74	2,300,000.00
中国工商银行股份有限公司江西省分行营业部	1,921,920.00	2.29	134,534.40
合计	32,648,580.75	38.88	5,061,827.30

5、本期未发生因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

6、本期未发生因转移应收账款且继续涉入而形成的资产、负债情况

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	105,584,239.58	51.55	142,577,515.88	61.66
1 至 2 年	37,590,350.63	18.35	73,386,141.95	31.74
2 至 3 年	46,674,614.90	22.78	-	-

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
3 年以上	15,000,000.00	7.32	15,271,165.00	6.60
合计	204,849,205.11	100.00	231,234,822.83	100.00

## 2、账龄超过一年且金额重大的预付款项未及时结算原因的说明

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
天津市北辰区青光镇韩家墅村农工商联合公司	83,612,253.93	1-3 年	以以后年度的代收租金相抵
广州铁路集团广深铁路实业发展总公司	15,000,000.00	3 年以上	代政府预先垫付的土地补偿款
合计	98,612,253.93		

## 3、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末金额	占预付款项总额的比例 (%)	账龄	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	91,430,405.62	44.63	1-3 年	以以后年度的代收租金相抵
洪湖市洪城水产养殖场	30,563,312.80	14.92	1 年以内	尚未结算
仙桃市华盛水产品有限公司	21,615,314.60	10.55	1 年以内	尚未结算
广州铁路集团广深铁路实业发展总公司	15,000,000.00	7.32	3 年以上	代政府预先垫付的土地补偿款
洪湖市丰泽天成水产有限公司	14,312,305.00	6.99	1 年以内	尚未结算
合计	172,921,338.02	84.41		

## 注释4. 应收利息

### 1、应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
小额贷款利息	342,643.28	27,420.00
合计	342,643.28	27,420.00

## 注释5. 应收股利

### 1、应收股利

被投资单位	期末余额	期初余额
合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	13,404,000.00	--
合计	13,404,000.00	--

## 注释6. 其他应收款

### 1、其他应收款分类披露:

深圳市农产品股份有限公司  
2014 年度  
财务报表附注

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	298,887,078.29	27.63	219,061,140.81	73.29	79,825,937.48
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	782,675,226.81	72.37	27,795,676.16	3.55	754,879,550.65
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	1,081,562,305.10	100	246,856,816.97	22.82	834,705,488.13

(续)

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	295,461,822.24	30.62	211,233,981.76	71.49	84,227,840.48
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	669,315,701.70	69.38	53,045,369.30	7.93	616,270,332.40
单项金额虽不重大但单独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	700,498,172.88

其他应收款种类的说明:

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
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	86.35	*
深圳市益民食品联合有限公司	29,987,754.51	4,664,527.89	15.55	**
深圳市规划和国土资源委员会第二直属管理局	17,094,885.86	--	--	***
四川汇森机电工程有限责任公司及相关责任方	14,675,304.34	12,675,304.34	86.37	****
常州销售点	5,460,553.08	5,460,553.08	100	预计无法收回
天津市财政局	5,435,000.00	27,175.00	0.5	*****
深圳市海农食品有限公司	4,713,813.76	4,713,813.76	100	预计无法收

单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
				回
中粮粮油进出口公司	1,167,045.48	1,167,045.48	100	预计无法收回
深圳市农产品肉类配送有限公司	621,000.00	621,000.00	100	预计无法收回
合计	298,887,078.29	219,061,140.81	73.29	

\*见附注十一、(一)说明。

\*\*按预计可回收金额计提坏账准备。

\*\*\*系子公司南山农批应收的原家禽市场搬迁补偿款，因新家禽市场建设土地问题尚未落实，旧家禽市场尚未完成交付，待相关问题解决后该国土委即将补偿款支付给公司。期末依据深圳市规划和国土资源委员会第二直属管理局关于该款项的回函，公司预计可全额收回该款项。

\*\*\*\*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，公司拟提起民事诉讼，并根据预计可回收金额计提坏账准备，详见附注十二、(二)说明。

\*\*\*\*\*系代政府垫付的被征地农民养老保险金，预计该款项将于 2015 年收回。

(2) 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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	37,792,137.55	216,686.56	0.57
1—2 年	3,674,741.71	257,231.92	7
2—3 年	29,806,642.94	2,980,664.29	10
3—4 年	219,902.28	109,951.14	50
4—5 年	736,295.44	589,036.35	80
5 年以上	20,172,608.82	20,172,608.82	100
合计	92,402,328.74	24,326,179.08	26.33

(3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
保证金、押金组合	54,459,674.77	272,298.37	0.50
被投资单位往来款组合	635,813,223.30	3,179,066.11	0.50
合计	690,272,898.07	3,451,364.48	0.50

## 2、 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 17,225,500.23 元。

## 3、 本报告期无核销的其他应收款

## 4、 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
往来款	912,724,536.59	636,408,247.39
保证金	54,459,674.77	39,279,975.12
代垫款	54,111,716.90	97,680,625.19
员工借款	888,019.23	2,298,039.06
工程款	790,772.17	25,616,381.50
其他	58,587,585.44	163,494,255.68
合计	1,081,562,305.10	964,777,523.94

## 5、 按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
深圳市民润农产品配送连锁商业有限公司	219,731,721.26	20.32	189,731,721.26
深圳市农产品融资担保有限公司	180,016,666.67	16.64	900,083.33
合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	158,677,822.30	14.67	793,389.11
天津海吉星投资发展有限责任公司	138,086,359.82	12.77	690,431.80
天津海吉星建设有限公司	43,637,521.48	4.03	218,187.61
合计	740,150,091.53	68.43	192,333,813.11

## 6、 本期末无涉及政府补助的其他应收款

## 7、 本期末发生 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8、 本期末无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债

## 注释7. 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	76,545.94	--	76,545.94	71,288.78	--	71,288.78
库存商品	211,455.44	--	211,455.44	187,821.36	--	187,821.36
低值易耗品	1,879,869.73	171,895.91	1,707,973.82	1,825,873.02	22,483.85	1,803,389.17
合计	2,167,871.11	171,895.91	1,995,975.20	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	149,412.06	--	--	--	171,895.91
合计	22,483.85	149,412.06	--	--	--	171,895.91

#### 注释8. 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
将于1年内摊销完毕的长期待摊费用	--	422,867.49
合计	--	422,867.49

#### 注释9. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税费	29,781,916.41	16,824,968.13
理财产品*	364,266,731.15	600,000,000.00
合计	394,048,647.56	616,824,968.13

\*主要包括本公司以暂时闲置资金向银行购买的期限在1年以内保本收益型银行理财产品，期末余额为3.5亿元；其他主要为公司之子公司南宁市银通典当有限公司在海吉星金融网上购买的享有收益权的债权。

#### 注释10. 发放贷款及垫款

项目	期末余额	期初余额
发放贷款	143,353,300.19	147,026,152.23
减：贷款减值准备	4,586,608.12	1,460,000.00
发放贷款净额	138,766,692.07	145,566,152.23

#### 注释11. 可供出售金融资产

##### 1、可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具	82,070,620.26	24,051,844.26	58,018,776.00	91,311,620.26	20,931,843.26	70,379,777.00
其中： 按成本计量	82,070,620.26	24,051,844.26	58,018,776.00	91,311,620.26	20,931,843.26	70,379,777.00
合计	82,070,620.26	24,051,844.26	58,018,776.00	91,311,620.26	20,931,843.26	70,379,777.00

##### 2、期末按成本计量的权益工具

被投资单位	在被投资单位持股比例(%) 或持有股数	账面余额			
		期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

深圳市农产品股份有限公司  
2014 年度  
财务报表附注

	(股)				
深圳市海农食品公司*	52	1,601,372.50	--	--	1,601,372.50
深圳市龙江生猪批发市场*	41	3,120,001.00	--	--	3,120,001.00
深圳市农产品肉类配送有限公司*	80	4,470,538.76	--	--	4,470,538.76
深圳市农产品坂田肉联厂有限公司	10	2,000,000.00	--	--	2,000,000.00
常州三井油脂有限公司*	30	13,500,000.00	--	--	13,500,000.00
深圳市农产品丰湖投资有限公司	--	8,000,000.00	--	8,000,000.00	--
广发银行	2,751,110	6,000,000.00	--	--	6,000,000.00
黑龙江龙涤股份有限公司	3,999,800	5,839,708.00	--	--	5,839,708.00
深圳市民润农产品配送连锁商业有限公司**	47.76	--	--	--	--
深圳市合盈实业有限公司***	51	20,400,000.00	--	--	20,400,000.00
北京海洋基石创业投资管理有限公司	10	500,000.00	--	500,000.00	--
青岛海洋基石创业投资企业(有限合伙)	3.8	9,500,000.00	--	741,000.00	8,759,000.00
深圳市运通互联股权投资企业(有限合伙)****	29.78	6,180,000.00	--	--	6,180,000.00
大象创业投资有限公司	6.67	10,000,000.00	--	--	10,000,000.00
深圳市农产品丰湖干货特产城经营管理有限公司	20	200,000.00	--	--	200,000.00
合计		91,311,620.26	--	9,241,000.00	82,070,620.26

(续)

被投资单位	减值准备				本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
深圳市海农食品公司*	1,601,372.50	--	--	1,601,372.50	--
深圳市龙江生猪批发市场*	--	3,120,001.00	--	3,120,001.00	--
深圳市农产品肉类配送有限公司*	4,470,538.76	--	--	4,470,538.76	--
深圳市农产品坂田肉联厂有限公司	--	--	--	--	--
常州三井油脂有限公司*	13,500,000.00	--	--	13,500,000.00	--
深圳市农产品丰湖投资有限公司	--	--	--	--	--
广发银行	--	--	--	--	--

被投资单位	减值准备			本期现金红利	
黑龙江龙涤股份有限公司	1,359,932.00	--	--	1,359,932.00	--
深圳市民润农产品配送连锁商业有限公司**	--	--	--	--	--
深圳市合盈实业有限公司***	--	--	--	--	6,370,478.98
北京海洋基石创业投资管理有限公司	--	--	--	--	--
青岛海洋基石创业投资企业(有限合伙)	--	--	--	--	--
深圳市运通互联股权投资企业(有限合伙)****	--	--	--	--	--
大象创业投资有限公司	--	--	--	--	4,400,000.00
深圳市农产品丰湖干货特产城经营管理有限公司	--	--	--	--	--
合计	20,931,843.26	3,120,001.00	--	24,051,844.26	10,770,478.98

\*计提减值准备的理由:

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。

深圳市龙江生猪批发市场: 该公司已无实际生产经营, 无实际可供分配的资产。

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。

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。

本公司上述投资对被投资单位不构成控制或共同控制、重大影响, 故按照金融工具进行确认和计量。

\*\*深圳市民润农产品配送连锁商业有限公司的日常经营理由华润万家有限公司控制, 2013 年 12 月本公司与深圳市和民投资有限公司签订股权代管与债务代偿协议, 委托和民投资代管本公司所持有的民润公司 47.76% 股权, 本公司对其不具有重大影响, 故按照金融工具进行核算。对该公司的投资已减至 0 元。

\*\*\*本公司之子公司深圳市布吉海鲜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, 也不对其构成重大影响, 故按照金融工具进行确认和计量。

\*\*\*\*本公司为该合伙企业有限合伙人, 不参与合伙事务的经营管理, 对其不具有重大影响, 故按照金融工具确认和计量。

### 3、报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

深圳市农产品股份有限公司  
2014 年度  
财务报表附注

可供出售金融资产分类	可供出售 权益工具	可供出售 债务工具	其他	合计
期初已计提减值金额	20,931,843.26	--	--	20,931,843.26
本年计提	3,120,001.00	--	--	3,120,001.00
其中：从其他综合收益转入	--	--	--	--
本年减少	--	--	--	--
其中：期后公允价值回升转回	--	--	--	--
期末已计提减值金额	24,051,844.26	--	--	24,051,844.26

注释12. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一. 合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
深圳市集贸市场有限公司	25,932,519.71	--	--	2,954,553.29	--	--	--	--	--	28,887,073.00	--
小计	25,932,519.71	--	--	2,954,553.29	--	--	--	--	--	28,887,073.00	--
二. 联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
蚌埠海吉星农产品物流有限公司	75,721,475.92	--	--	7,569,243.17	--	--	--	--	--	83,290,719.09	--
合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	275,960,072.13	--	--	50,732,930.00	--	--	(13,404,000.00)	--	--	313,289,002.13	--
溧阳市海吉星农产品物流有限公司	14,858,859.39	--	--	(241,278.22)	--	--	--	--	--	14,617,581.17	--
深圳市农产品融资担保有限公司	58,578,746.96	--	--	2,904,074.04	--	--	--	--	--	61,482,821.00	--
深圳市农产品基金管理有限公司	1,089,226.26	--	--	318,243.99	--	--	--	--	--	1,407,470.25	--
深圳市山河设计装饰工程有限公司	1,572,780.67	--	--	(362,194.94)	--	--	--	--	--	1,210,585.73	--

深圳市农产品股份有限公司  
2014 年度  
财务报表附注

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
深圳市深宝实业股份有限公司	193,148,647.44	--	--	2,538,970.00	--	--	--	--	--	195,687,617.44	--
深圳市运通资本投资管理有限公司	2,979,646.45	--	--	9,153.25	--	--	--	--	--	2,988,799.70	--
深圳市中农水产股份有限公司	15,394,929.81	--	--	(1,995,292.48)	--	--	--	--	--	13,399,637.33	--
深圳市中农网股份有限公司	266,443,326.30	--	--	14,902,009.09	--	--	(6,286,990.19)	--	--	275,058,345.20	--
深圳市中央大厨房物流配送有限公司	1,577,393.46	--	--	455,018.83	--	--	--	--	--	2,032,412.29	--
天津海吉星建设有限公司	20,774,736.35	--	--	(92,735.42)	--	--	--	--	--	20,682,000.93	--
天津海吉星农产品市场管理有限公司	582,659.09	--	--	(582,659.09)	--	--	--	--	--	--	--
天津海吉星投资发展有限公司	45,545,672.21	--	--	(4,909,517.27)	--	--	--	--	--	40,636,154.94	--
天津津俊投资发展有限公司	20,840,185.33	--	--	(86,943.10)	--	--	--	--	--	20,753,242.23	--
深圳市信祥投资	38,569,201.80	--	--	--	--	--	--	--	(38,569,201.80)*	--	--

深圳市农产品股份有限公司  
2014 年度  
财务报表附注

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
发展有限公司											
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	122,441,302.18	--	--	(774,801.62)	--	--	--	--	--	121,666,500.56	--
桂林海吉星农产品集团有限公司	--	65,600,000.00	--	(445,829.99)	--	--	--	--	--	65,154,170.01	--
广西星联国际供应链管理有限公司	--	47,000,000.00	--	(353,526.19)	--	--	--	--	--	46,646,473.81	--
深圳市鲜康达农产品配送股份有限公司	1,660,000.00	--	--	(660,000.00)	--	--	--	--	--	1,000,000.00	--
北京大红门京深海鲜批发市场有限公司	38,947,119.42	--	--	7,260,562.03	--	--	--	--	--	46,207,681.45	--
南昌深农冷链物流有限公司	10,500,000.00	7,000,000.00	--	(967,207.70)	--	--	--	--	--	16,532,792.30	--
深圳市益民食品联合有限公司	14,848,917.60	--	--	(1,347,081.91)	--	--	--	--	--	13,501,835.69	--
深圳市泰美珠宝发展有限公司	1,971,494.98	--	--	627,641.92	--	--	--	--	--	2,599,136.90	--
云南天露高原果	2,652,720.00	5,600,000.00	--	(360,694.91)	--	--	--	--	--	7,892,025.09	--

深圳市农产品股份有限公司  
2014 年度  
财务报表附注

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
蔬有限公司											
深圳市嘉恒农业科技发展有限公司	700,000.00	1,400,000.00	--	(529,294.24)	--	--	--	--	--	1,570,705.76	--
上海粮食交易中心批发市场经营管理股份有限公司	3,000,000.00	--	--	207,520.10	--	--	--	--	--	3,207,520.10	--
广西海吉星冻品市场管理有限公司	345,661.04	11,200,000.00	--	(788,444.62)	--	--	--	--	--	10,757,216.42	--
深圳市海吉星环保有限责任公司	4,389,327.86	--	--	(551,706.66)	--	342,085.36	--	--	--	4,179,706.56	--
上海星丰泰果业有限公司	1,760,221.09	--	--	(1,423,506.47)	--	--	--	--	--	336,714.62	--
深圳市中农数据有限公司	2,736,027.88	--	--	609,414.50	--	--	--	--	--	3,345,442.38	--
小计	1,239,590,351.62	137,800,000.00	--	71,662,066.09	--	342,085.36	(19,690,990.19)	--	--	1,391,134,311.08	--
合计	1,265,522,871.33	137,800,000.00	--	74,616,619.38	--	342,085.36	(19,690,990.19)	--	(38,569,201.80)	1,420,021,384.08	--

\*系公司本期与深圳市信祥投资发展有限公司之间发生顺流交易,在合并层面因顺流交易未实现损益的影响抵销在其所有者权益中所占份额所

致。详见附注十二、（一）说明。

注释13. 投资性房地产

1、投资性房地产情况

项 目	房屋、建筑物	合计
一. 账面原值		
1. 期初余额	1,023,485,412.77	1,023,485,412.77
2. 本期增加金额	134,920,189.52	134,920,189.52
在建工程转入	134,920,189.52	134,920,189.52
3. 本期减少金额	39,893,552.07	39,893,552.07
处置	39,893,552.07	39,893,552.07
4. 期末余额	1,118,512,050.22	1,118,512,050.22
二. 累计摊销		
1. 期初余额	235,211,512.60	235,211,512.60
2. 本期增加金额	33,551,240.44	33,551,240.44
计提或摊销	33,551,240.44	33,551,240.44
3. 本期减少金额	1,501,503.55	1,501,503.55
处置	1,501,503.55	1,501,503.55
4. 期末余额	267,261,249.49	267,261,249.49
三. 减值准备		
1. 期初余额	--	--
2. 本期增加金额	--	--
3. 本期减少金额	--	--
4. 期末余额	--	--
四. 账面价值		
1. 期末账面价值	851,250,800.73	851,250,800.73
2. 期初账面价值	788,273,900.17	788,273,900.17

2、未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
西安批发市场	115,326,989.13	未完成相关手续
惠州市场一期商铺	13,097,875.81	待销售后，直接办证给买方
广西海吉星一期物业	166,449,786.42	未完成竣工决算
南昌批发市场一期房产	58,557,480.10	待销售后，直接办证给买方
南昌批发市场二期商铺	101,733,566.76	未完成竣工决算
九江水产区楼宇及附属建筑	18,457,549.25	待销售后，直接办证给买方
合计	473,623,247.47	

注释14. 固定资产

1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	其他构筑物	自有房屋装修	机器设备	运输设备	电子设备	办公及其他设备	合计
一. 账面原值合计								
1. 期初余额	2,695,554,367.59	375,283,633.48	44,104,490.24	92,628,998.83	43,323,210.05	89,624,508.99	86,568,753.66	3,427,087,962.84
2. 本期增加金额	628,648,748.82	13,625,837.70	2,466,892.37	37,238,290.40	6,623,003.74	46,649,887.13	9,976,089.27	745,228,749.43
购置	--	--	--	37,238,290.40	6,623,003.74	24,539,131.32	9,976,089.27	78,376,514.73
在建工程转入	446,784,096.71	13,625,837.70	2,466,892.37	--	--	--	--	462,876,826.78
其他转入	181,864,652.11*	--	--	--	--	22,110,755.81	--	203,975,407.92
3. 本期减少金额	100,907,488.48	229,775,068.43	1,254,750.92	11,838,825.10	7,703,536.17	8,995,496.58	2,081,628.66	362,556,794.34
处置或报废	6,263,189.47	47,910,416.32	1,254,750.92	11,838,825.10	7,703,536.17	8,995,496.58	2,081,628.66	86,047,843.22
其他转出	94,644,299.01**	181,864,652.11	--	--	--	--	--	276,508,951.12
4. 期末余额	3,223,295,627.93	159,134,402.75	45,316,631.69	118,028,464.13	42,242,677.62	127,278,899.54	94,463,214.27	3,809,759,917.93
二. 累计折旧								
1. 期初余额	400,755,472.03	47,144,718.05	20,982,802.19	40,248,155.29	21,643,261.45	45,284,676.31	49,697,076.58	625,756,161.90
2. 本期增加金额	80,228,012.14	18,173,616.46	5,148,235.91	9,660,916.76	4,421,618.78	16,728,747.27	9,900,259.52	144,261,406.84
计提	67,151,755.73	18,173,616.46	5,148,235.91	9,660,916.76	4,421,618.78	16,728,747.27	9,900,259.52	131,185,150.43
其他转入	13,076,256.41	--	--	--	--	--	--	13,076,256.41
3. 本期减少金额	7,266,951.88	17,080,731.68	765,431.06	10,053,478.61	7,258,462.18	8,283,118.93	1,820,937.26	52,529,111.60
处置或报废	2,674,984.53	4,004,475.27	765,431.06	10,053,478.61	7,258,462.18	8,283,118.93	1,820,937.26	34,860,887.84
其他转出	4,591,967.35	13,076,256.41	--	--	--	--	--	17,668,223.76
4. 期末余额	473,716,532.29	48,237,602.83	25,365,607.04	39,855,593.44	18,806,418.05	53,730,304.65	57,776,398.84	717,488,457.14
三. 减值准备								

深圳市农产品股份有限公司  
2014年度  
财务报表附注

项 目	房屋及建筑物	其他构筑物	自有房屋装修	机器设备	运输设备	电子设备	办公及其他设备	合计
1. 期初余额	9,276,054.38	--	--	2,168,569.40	-	--	2,212,909.22	13,657,533.00
2. 本期增加金额	--	--	--	--	--	--	--	--
3. 本期减少金额	--	--	--	--	--	--	--	--
4. 期末余额	9,276,054.38	--	--	2,168,569.40	--	--	2,212,909.22	13,657,533.00
四. 账面价值合计								
1. 期末账面价值	2,740,303,041.26	110,896,799.92	19,951,024.65	76,004,301.29	23,436,259.57	73,548,594.89	34,473,906.21	3,078,613,927.79
2. 期初账面价值	2,285,522,841.18	328,138,915.43	23,121,688.05	50,212,274.14	21,679,948.60	44,339,832.68	34,658,767.86	2,787,674,267.94

\*系本期对资产类别进行重新认定，从“其他构筑物”转入“房屋及建筑物”所致。

\*\*根据深圳市人民政府于 2011 年召开的关于研究横东岭路一期（含屈屋垌路）建设有关问题的会议纪要，横东岭路工程一期（含屈屋垌路）属于市政路，由市政府投资建设，在市发展改革委下达投资计划前，以成本加酬金的方式委托本公司垫资建设。项目投资计划下达后，再由市交通运输委核拨。公司将为横东岭路发生的累计支出暂时计入固定资产核算。根据深圳市发展改革委关于龙岗区横东岭路一期（含屈屋垌路）工程项目总概算的批复，公司于 2014 年 12 月收到核拨的投资款约 5,200 万元，公司按收款金额转出固定资产原值及累计折旧，剩余金额待收到后续款项后再予以转出。

房屋及建筑物其他转出主要系对资产类别进行重新认定以及进行更新改造转出所致。

## 2、 期末无重大固定资产闲置情况

3、 期末无通过融资租赁租入的固定资产

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
平湖物流园一期工程	876,591,561.52	未完成竣工决算
平湖冷库物流楼	99,395,064.30	未完成竣工决算
民润店铺	53,733,860.74	历史遗留, 预计无法办妥
置地公司坪山物业	5,255,031.52	分立而来, 尚未办妥变更登记
置地公司南头大楼(丽纺大厦)	1,342,703.16	分立而来, 预计无法办妥
南山农批新市场、新市场交易大棚	39,393,487.37	未完成相关手续
成都农批交易区	72,844,038.12	未完成竣工决算
惠州农博会展厅、水果交易区	90,398,774.85	未完成相关手续
果菜南头商住楼	1,601,766.01	正在办理中, 预计 2015 年即可办妥
果菜物业(含宿舍、仓库、广场等)	36,164,137.20	历史遗留, 预计无法办妥
宁夏办公楼、蔬菜大棚	30,802,840.62	未完成变更登记
宁夏 1-16#大棚	138,925,673.66	未完成竣工决算
沈阳公司标准化厂房	34,264,295.60	未完成竣工决算
沈阳公司办公楼、冷库等	65,500,787.27	正在办理中, 预计 2015 年即可办妥
南昌农批办公楼及结算中心大楼	15,863,740.95	未完成相关手续
九江琵琶湖市场	84,624,819.18	待销售后, 直接办证给买方
九江综合办公楼	7,904,668.70	未完成相关手续
深圳福田市场交易区	235,660,687.73	历史遗留, 尚未办理产权证
广西海吉星办公楼	104,266,067.74	正在办理中, 预计 2015 年即可办妥
长春一期物业	326,881,866.35	未完成竣工决算
天津海吉星展厅	24,277,341.41	未完成竣工决算
合计	2,345,693,214.00	

注释15. 在建工程

1、在建工程情况

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	178,208,186.88	--	178,208,186.88	34,336,797.63	--	34,336,797.63
西安配送及交易中心工程	2,070,441.81	--	2,070,441.81	13,205,885.82	--	13,205,885.82
长春市场工程	--	--	--	28,671,944.54	--	28,671,944.54
南方物流一期工程	6,034,165.12	--	6,034,165.12	6,243,011.05	--	6,243,011.05
平湖物流园配套工程	353,902,190.81	--	353,902,190.81	143,495,420.09	--	143,495,420.09
海吉星数据中心	--	--	--	6,105,550.90	--	6,105,550.90
平湖 3#4#楼	19,604,689.89	--	19,604,689.89	--	--	--
平湖二期项目	10,700,854.23	--	10,700,854.23	--	--	--
天津静海市场建设	834,871,689.62	--	834,871,689.62	621,715,937.47	--	621,715,937.47
沈阳海吉星市场一期工程	117,561,356.51	--	117,561,356.51	88,000,007.59	--	88,000,007.59
惠州市场工程	--	--	--	31,290,151.26	--	31,290,151.26
广西海吉星农产品物流园	72,142,819.02	--	72,142,819.02	37,558,894.81	--	37,558,894.81
云南东盟国际物流园	44,767,191.93	--	44,767,191.93	39,426,247.77	--	39,426,247.77
新柳邕市场项目	129,679,345.72	--	129,679,345.72	17,949,502.30	--	17,949,502.30
九江市场工程	5,002,047.27	--	5,002,047.27	7,406,051.42	--	7,406,051.42
南昌市场二期	129,397,146.72	--	129,397,146.72	57,981,235.71	--	57,981,235.71
上海农批市场二期工程	154,145,032.20	--	154,145,032.20	102,092,786.60	--	102,272,786.60
上海农批市场综合改造	8,649,258.46	--	8,649,258.46	22,077,214.00	--	21,897,214.00

深圳市农产品股份有限公司  
2014 年度  
财务报表附注

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
长沙市场工程	22,835,904.30	--	22,835,904.30	13,519,425.39	--	13,519,425.39
果菜基本农田改造工程	3,964,713.28	--	3,964,713.28	34,809,726.52	--	34,809,726.52
福田市场改造工程	1,008,020.36	373,994.38	634,025.98	584,320.07	373,994.38	210,325.69
南山新家禽市场项目	4,278,200.18	1,862,374.13	2,415,826.05	4,429,326.68	--	4,429,326.68
其他	14,446,775.36	--	14,446,775.36	1,026,547.44	--	1,026,547.44
合计	2,113,270,029.67	2,236,368.51	2,111,033,661.16	1,311,925,985.06	373,994.38	1,311,551,990.68

## 2、重要在建工程项目变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他减少	期末余额
成都二期工程	34,336,797.63	143,898,310.25	--	26,921.00	178,208,186.88
长春市场工程	28,671,944.54	327,170,694.81	355,842,639.35	--	--
平湖物流园 配套工程	143,495,420.09	211,543,980.99	1,137,210.27	--	353,902,190.81
天津静海市 场建设	621,715,937.47	215,368,548.86	1,193,823.37	1,018,973.34	834,871,689.62
沈阳海吉星 市场一期工程	88,000,007.59	30,049,948.92	488,600.00	--	117,561,356.51
广西海吉星 农产品物流园	38,463,616.21	69,681,085.90	21,861,783.24	14,140,099.85	72,142,819.02
云南东盟国 际物流园	39,426,247.77	5,340,944.16	--	--	44,767,191.93
新柳邕市场 项目	17,949,502.30	117,016,159.25	5,286,315.83	--	129,679,345.72
九江市场工 程	7,406,051.42	18,070,365.00	20,474,369.15	--	5,002,047.27
南昌市场二 期项目	57,981,235.71	103,720,433.34	--	32,304,522.33	129,397,146.72
长沙市场工 程	13,519,425.39	9,316,478.91	--	--	22,835,904.30
上海农批市 场二期工程	102,092,786.60	52,052,245.60	--	--	154,145,032.20
合计	1,193,058,972.72	1,303,229,195.99	406,284,741.21	47,490,516.52	2,042,512,910.98

(续)

工程项目名称	预算数 (万元)	工程投 入占预 算比例	工程进 度	利息资本化累计 金额	其中:本期利息 资本化金额	本期 利息 资本 化率	资金来源
成都二期工程	43,588.00	91.88%	90.00%	348,222.35	348,222.35	6.00%	自有资金、外部借款
长春市场工程				10,428,598.20	3,259,316.24	6.00%	自有资金、外部借款
平湖物流园配套工程	49,947.89	70.85%	95.00%	--	--	--	自有资金
天津静海市场建设	221,145.00	37.75%	37.00%	45,503,125.14	23,424,392.97	7.30%	自有资金

工程项目名称	预算数 (万元)	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
							及外部借款、募集资金
沈阳海吉星市场一期工程	20,867.00	56.34%	59.00%	19,459,922.83	8,559,465.60	6.26%	自有资金、外部借款
广西海吉星农产品物流园	114,647.00	53.08%	56.00%	32,145,810.28	12,784,904.75	6.00%	自有资金、外部借款、募集资金
云南东盟国际物流园	10,000.00	44.77%	50.00%	--	--	--	自有资金
新柳邕市场项目	18,000.00	72.04%	70.00%	719,307.20	-	-	自有资金、外部借款
九江市场工程	13,000.00	85.00%	87.00%	3,202,982.75	200,000.01	6.60%	自有资金、外部借款
南昌市场二期项目	34,000.00	78.40%	79.00%	8,874,950.11	1,251,705.25	6.55%	自有资金、外部借款
长沙市场工程	70,776.19	3.23%	5.00%	--	--	--	自有资金
上海农批市场二期工程	34,320.00	44.91%	56.00%	--	--	--	自有资金
合计				120,682,918.86	49,828,007.17		

### 3、本报告期计提在建工程减值准备情况

项目名称	本期计提金额	计提原因
南山新家禽市场项目	1,862,374.13	因项目用地可能重新调整，原投入的部分工程支出预计无法收回
合计	1,862,374.13	

### 注释16. 固定资产清理

项目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
布吉市场搬迁固定资产清理	259,762,737.12	271,964,994.44	布吉市场整体搬迁
合计	259,762,737.12	271,964,994.44	

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。

固定资产清理本期增加人民币 13,395,525.16 元，主要为达到处置状态的固定资产净值结转至本项目及清理过程发生的清理费用。固定资产清理本期减少人民币 25,597,782.48 元，系本期确认布吉冷库拆迁损益，将归属于冷库的固定资产清理转出所致。布吉冷库拆迁损益确认事宜详见附注十二、（一）所述。

截至资产负债表日，尚有少量租户未与公司达成一致意向，整个市场的清理工作尚未完成。

注释17. 无形资产

1、无形资产情况

项 目	商标权	土地使用权	软件	市场经营权	其他	合计
一. 账面原值合计						
1. 期初余额	2,596,792.45	2,281,794,889.12	6,886,484.04	7,324,657.56	4,460,148.90	2,303,062,972.07
2. 本期增加金额	15,600.00	914,443,113.60	8,565,512.98	--	6,121.74	923,030,348.32
购置	15,600.00	914,443,113.60	8,565,512.98	--	6,121.74	923,030,348.32
3. 本期减少金额	--	13,292,680.90	320,030.83	--	--	13,612,711.73
处置	--	13,292,680.90	320,030.83	--	--	13,612,711.73
其他转出	--	--	--	--	--	--
4. 期末余额	2,612,392.45	3,182,945,321.82	15,131,966.19	7,324,657.56	4,466,270.64	3,212,480,608.66
二. 累计摊销						
1. 期初余额	1,601,262.02	251,624,421.35	2,558,445.36	1,126,870.38	467,920.23	257,378,919.34
2. 本期增加金额	125,675.33	62,393,315.12	2,432,731.60	187,811.73	1,010,191.32	66,149,725.10
计提	125,675.33	62,393,315.12	2,432,731.60	187,811.73	1,010,191.32	66,149,725.10
3. 本期减少金额	--	1,471,306.16	259,063.57	--	--	1,730,369.73
处置	--	1,471,306.16	259,063.57	--	--	1,730,369.73
其他转出	--	--	--	--	--	--
4. 期末余额	1,726,937.35	312,546,430.31	4,732,113.39	1,314,682.11	1,478,111.55	321,798,274.71
三. 减值准备						
1. 期初余额	--	--	--	--	--	--
2. 本期增加金额	--	--	--	--	--	--
3. 本期减少金额	--	--	--	--	--	--

深圳市农产品股份有限公司  
 2014 年度  
 财务报表附注

项 目	商标权	土地使用权	软件	市场经营权	其他	合计
4. 期末余额	--	--	--	--	--	--
四. 账面价值合计						
1. 期末账面价值	885,455.10	2,870,398,891.51	10,399,852.80	6,009,975.45	2,988,159.09	2,890,682,333.95
2. 期初账面价值	995,530.43	2,030,170,467.77	4,328,038.68	6,197,787.18	3,992,228.67	2,045,684,052.73

## 2、无形资产说明

无形资产账面原值本期增加主要系公司之子公司深圳市南方农产品物流有限公司、长春海吉星农产品物流有限公司、天津海吉星农产品物流有限公司本期取得土地使用权所致。

## 3、未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
平湖物流园土地使用权	182,360,527.70	相关部门要求直接办理房地产证
惠州市场二期用地	17,207,935.93	正在办理中, 预计2015年即可办妥
坪山部分土地使用权	5,324,685.71	分立而来, 尚未办妥变更登记
天津海吉星静海土地	97,100,033.14	正在办理中, 预计2015年即可办妥
合计	301,993,182.48	

## 注释18. 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期转出数		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
农残快筛自动化液体工作站	598,183.51	199,614.12	--	--	--	797,797.63
改良的QuEChERS方法快速检测多种类基质中的农药多残留的研究	--	127,121.00	--	--	--	127,121.00
合计	598,183.51	326,735.12	--	--	--	924,918.63

## 注释19. 商誉

被投资单位名称	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	--

2014年12月31日, 本公司对商誉进行减值测试并将其账面价值分摊至预期从企业合并的协同效益中受益的资产组, 预计资产组未来的现金流量。利用市场借款利率作适当调整后的折现率, 对资产组未来现金流量在合理预计期限内加以折现。测试结果表明包含商誉的资产组的可收回金额高于其账面净值, 故未对其计提减值准备。

## 注释20. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
固定资产改良支出	21,177,429.09	18,035,791.97	8,477,661.06	30,735,560.00

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
办公室装修费	2,578,384.03	2,619,449.00	1,674,443.32	3,523,389.71
摊位租赁费	59,187,122.03	—	1,966,183.15	57,220,938.88
其他	7,169,586.23	2,993,158.26	2,965,633.01	7,197,111.48
合计	90,112,521.38	23,648,399.23	15,083,920.54	98,677,000.07

**注释21. 递延所得税资产和递延所得税负债****1、 未经抵销的递延所得税资产**

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	78,843,478.36	19,710,869.59	81,387,567.08	20,346,891.77
已付购地滞纳金	8,963,874.88	2,240,968.72	9,278,396.80	2,319,599.20
可抵扣亏损	386,729,148.40	96,682,287.10	431,072,125.48	107,768,031.37
递延收益	10,472,131.60	2,618,032.90	—	—
广告费	3,615,089.88	903,772.47	1,007,929.00	251,982.25
折旧费	798,180.28	199,545.07	—	—
预计负债	3,107,000.00	776,750.00	—	—
合计	492,528,903.40	123,132,225.85	522,746,018.36	130,686,504.59

**2、 未经抵销的递延所得税负债**

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
股权投资收益	34,122,572.08	8,530,643.02	34,122,572.08	8,530,643.02
合计	34,122,572.08	8,530,643.02	34,122,572.08	8,530,643.02

**3、 未确认递延所得税资产明细**

项目	期末余额	期初余额
(1) 可抵扣暂时性差异	97,701,665.83	95,157,577.11
(2) 可抵扣亏损	289,068,649.69	43,969,095.54
合计	386,770,315.52	139,126,672.65

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此该部分可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损未确认为递延所得税资产。

**4、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：**

项目	期末余额	期初余额	备注
2015年	3,016,661.56	3,016,661.56	
2016年	1,733,688.31	1,733,688.31	
2017年	4,089,347.22	4,089,347.22	
2018年	33,849,902.97	33,849,902.97	

项目	期末余额	期初余额	备注
2019年	246,379,049.63	--	*
合计	289,068,649.69	42,689,600.06	

\*主要系子公司长春海吉星农产品物流有限公司、天津海吉星农产品物流有限公司及深圳市南方农产品物流有限公司本期亏损较大所致。

#### 注释22. 资产减值准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	其他*	
坏账准备	274,734,024.13	542,021.73	17,225,500.23	197,033.86	257,853,511.77
存货跌价准备	22,483.85	149,412.06	--	--	171,895.91
贷款减值准备	1,460,000.00	3,126,608.12	--	--	4,586,608.12
可供出售金融资产减值准备	20,931,843.26	3,120,001.00	--	--	24,051,844.26
固定资产减值准备	13,657,533.00	--	--	--	13,657,533.00
在建工程减值准备	373,994.38	1,862,374.13	--	--	2,236,368.51
合计	311,179,878.62	8,800,417.04	17,225,500.23	197,033.86	302,557,761.57

\*其他减少系广西北投星联国际供应链管理有限公司本期退出合并范围所致。

#### 注释23. 其他非流动资产

项目	内容	期末余额	期初余额
<b>无法分摊的长期股权投资差额</b>		--	<b>611,721.22</b>
<b>预付购地款</b>		<b>191,295,030.99</b>	<b>202,819,500.43</b>
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	2,301,105.00	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
长沙农批新市场用地	根据土地出让合同预付地价	157,235,804.00	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
天津韩家墅用地	预付征地补偿款	5,966,057.14	--
<b>预付工程款</b>		<b>18,126,287.62</b>	<b>48,300,946.54</b>
其中：长春海吉星二期工程	根据合同约定预付工程款	--	41,684,979.70
天津物流园一期工程	根据合同约定预付工程款	17,273,173.57	--
其他预付工程设备款	根据合同约定预付工程设备款	853,114.05	6,615,966.84
<b>预付人才住房款</b>		<b>3,806,816.00</b>	--
其中：福田区企业人才住房	根据政府通知书预付房款	3,806,816.00	--

项目	内容	期末余额	期初余额
合计		213,228,134.61	251,732,168.19

**注释24. 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	--	240,000,000.00
保证借款	129,600,000.00	25,300,000.00
信用借款	2,650,000,000.00	3,000,000,000.00
合计	2,779,600,000.00	3,265,300,000.00

本报告期末无逾期借款情况。

**注释25. 应付账款**

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	244,479,732.92	131,296,058.34
应付设备款	2,385,203.20	3,544,404.05
其他	55,988,670.64	27,609,454.33
合计	302,853,606.76	162,449,916.72

**账龄超过一年的大额应付账款：**

单位名称	金额	未偿还或结转原因
江西建工第二建筑有限责任公司	13,693,926.99	工程未结算
宁夏贺兰星河建筑安装工程有限公司	9,603,154.22	工程未结算
惠州市国土局	6,462,360.00	征地支出
银川市三建工程有限公司	5,567,542.75	工程未结算
吴忠市宏广建筑有限公司	3,885,910.76	工程未结算
中国建筑第六工程局第五建筑工程公司	2,250,000.00	工程未结算
金中天集团建设有限公司	1,176,339.11	工程未结算
天津市静海北环工业园区	1,144,031.90	工程未结算
合计	43,783,265.73	

**注释26. 预收款项**

项目	期末余额	期初余额
预收租金	445,195,517.96	169,814,928.64
预收货款	87,028,536.28	151,752,896.20
其他预收款	33,880,391.80	153,926,519.07
合计	566,104,446.04	475,494,343.91

**账龄超过一年的大额预收款项情况的说明：**

单位名称	金额	未偿还或结转原因
预收租金	53,874,961.08	尚未到期
合计	53,874,961.08	

**注释27. 应付职工薪酬****1、应付职工薪酬列示**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	85,847,197.30	394,756,584.35	387,046,676.06	93,557,105.59
离职后福利-设定提存计划	361,499.99	44,054,319.56	42,114,987.37	2,300,832.18
辞退福利	224,960.00	1,905,013.11	1,785,013.11	344,960.00
其他	3,985.00	6,587,875.14	6,587,875.14	3,985.00
合计	86,437,642.29	447,303,792.16	437,534,551.68	96,206,882.77

**2、短期薪酬列示**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	83,229,251.98	317,854,242.04	310,698,398.87	90,385,095.15
职工福利费	--	31,980,892.94	31,980,892.94	--
社会保险费	217,641.58	14,373,030.45	14,314,995.55	275,676.48
其中：基本医疗保险费	206,112.09	12,752,060.94	12,715,818.01	242,355.02
工伤保险费	2,482.92	713,066.48	709,734.47	5,814.93
生育保险费	9,046.57	907,903.03	889,443.07	27,506.53
住房公积金	121,544.46	23,012,795.08	22,794,608.53	339,731.01
工会经费和职工教育经费	2,278,759.28	7,535,623.84	7,257,780.17	2,556,602.95
合 计	85,847,197.30	394,756,584.35	387,046,676.06	93,557,105.59

**3、设定提存计划列示**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	35,277.44	39,787,105.85	38,699,005.40	1,123,377.89
失业保险费	(2,294.07)	2,511,754.60	2,527,349.58	(17,889.05)
企业年金缴费	328,516.62	1,755,459.11	888,632.39	1,195,343.34
合计	361,499.99	44,054,319.56	42,114,987.37	2,300,832.18

**4、应付职工薪酬其他说明**

截止2014年12月31日应付职工薪酬中无拖欠性质的款项。

期末应付职工薪酬余额主要为2014年12月预提工资以及所属年度的绩效奖金。

**注释28. 应交税费**

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	288,727.98	180,576.22
营业税	9,449,072.04	9,935,492.68

税费项目	期末余额	期初余额
城市维护建设税	471,204.15	571,371.81
企业所得税	57,484,760.53	64,229,959.21
房产税	1,987,076.96	2,254,601.67
土地增值税	2,593,000.12	6,254,694.76
土地使用税	1,761,177.82	1,168,912.10
个人所得税	3,578,557.85	2,352,485.69
教育费附加	198,058.28	196,812.07
地方教育费附加	151,166.99	205,925.43
防洪、堤围费	6,965.71	690,416.56
其他	1,306,185.93	755,523.22
合计	79,275,954.36	88,796,771.42

**注释29. 应付利息**

项目	期末余额	期初余额
长期借款利息	330,733.34	375,169.43
短期融资券利息	17,893,333.34	-
合计	18,224,066.68	375,169.43

**注释30. 应付股利**

单位名称	期末余额	期初余额	超过1年未支付的原因
深圳市隆峰实业有限公司	--	435,456.58	--
长沙市商业网点建设开发公司	1,820,000.00	980,000.00	已于2015年支付
江西农药厂	4,787,129.60	4,787,129.60	资金紧张
南昌蔬菜贸易总公司	9,700,000.00	10,760,000.00	资金紧张
深圳市福田广业投资公司	124,200.00	124,200.00	历史遗留, 股东已变更
湖南同超控股有限公司	5,883,000.00	--	--
合计	22,314,329.60	17,086,786.18	

**注释31. 其他应付款****1、按款项性质列示的其他应付款**

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	351,736,702.36	301,908,186.15
往来款	107,786,457.95	109,753,755.19
工程款	77,820,383.50	8,517,594.61
其他	56,104,594.42	84,995,635.03
合计	593,448,138.23	505,175,170.98

**2、账龄超过一年的金额重大的其他应付款**

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
平湖市场经营户押金	131,185,909.51	档位押金
天津市北辰区青光镇韩家墅村农工商联合公司	23,495,925.66	未到期
上海市场经营户押金	15,598,121.46	档位押金
长沙市场经营户押金	14,827,085.66	档位押金
惠州市场经营户押金	9,069,207.90	档位押金
西安市场经营户押金	8,208,669.05	档位押金
合计	202,384,919.24	

**注释32. 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	144,000,000.00	76,770,000.00
短期递延租金	--	459,626.04
短期递延收益	--	396,000.00
合计	144,000,000.00	77,625,626.04

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。

**注释33. 其他流动负债**

项目	期末余额	期初余额
短期融资券*	1,000,000,000.00	--
卖出回购金融资产款**	26,021,604.84	--
贷款损失准备***	2,528,225.41	1,337,560.46
合计	1,028,549,830.25	1,337,560.46

\*本公司于2014年8月发行面值10亿元的短期融资券，发行期1年，自2014年8月22日至2015年8月22日，发行利率5.28%。

\*\*系子公司深圳市小额贷款有限公司将对外发放的贷款债权在海吉星金融网上转让，将获得的债权转让款计入本项目所致。根据转让协议约定，受让人获得债权，与转让方共享债权收益，同时转让方需在贷款到期前从受让方回购债权，因此转让的债权不符合终止确认条件，转让所得计入本公司负债。

\*\*\*系子公司深圳市小额贷款有限公司根据经营管理方案，对本期贷款余额按照五级分类标准划分后，对处于“正常”等级的贷款余额按照1%的比例计提一般风险准备。

**注释34. 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	527,500,000.00	71,406,158.33
保证借款	186,250,000.00	199,250,000.00
信用借款	342,926,158.33	435,000,000.00

借款类别	期末余额	期初余额
合计	1,056,676,158.33	705,656,158.33

## 2、本期末无因逾期借款获得展期形成的长期借款

### 注释35. 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	--	8,061,035.20	--	--	8,061,035.20	--
拆迁补偿款**	--	5,983,372.73	--	--	5,983,372.73	--
弥补亏损款***	--	1,578,510.00	--	--	1,578,510.00	--
合计		17,186,141.47			17,186,141.47	

\*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。

\*\*系本期确认布吉冷库拆迁损益时预估的清退承租户补偿款，详见附注十二、（一）说明。

\*\*\*2014年9月4日，深圳市农产品股份有限公司、广西北部湾投资集团有限公司、深圳星联国际供应链管理有限公司、南宁市星融投资咨询有限公司及广西星联国际供应链管理有限公司签订增资协议书，其中各出资方约定，就深圳星联国际供应链管理有限公司实收资本与净资产评估值之间的差额175.39万元，由深圳星联国际供应链管理有限公司、南宁市星融投资咨询有限公司按增资前持股比例补足，其中深圳星联国际供应链管理有限公司应补1,578,510.00元，从公司未来享有的分红款中扣除，若分红款不足抵扣，则应于2017年6月30日之前补足。公司将该笔负债计入长期应付款。

### 注释36. 专项应付款

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数	形成原因
专项拨款	30,366,780.67	--	49,711.67	30,317,069.00	资本性投入
合计	30,366,780.67	--	49,711.67	30,317,069.00	

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

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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	--
合计	30,366,780.67	--	49,711.67	30,317,069.00

**注释37. 预计负债**

项目	期初余额	期末余额	形成原因
诉讼赔偿	-	3,107,000.00	*
合计	-	3,107,000.00	

\*系子公司深圳市果菜贸易有限公司与深圳市深港通果菜运输有限公司、深圳市福荫食品集团有限公司增资协议纠纷案，针对深圳市福荫食品集团有限公司提起的仲裁请求，本公司期末就最可能支付的赔偿款进行预估，计提预计负债。

**注释38. 递延收益**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
递延租金	299,565,897.09	215,180,816.64	53,585,946.21	461,160,767.52	*
与资产相关政府补助	310,751,085.82	112,823,877.67	17,873,745.60	405,701,217.89	见下表
与收益相关政府补助	65,416,400.00	13,420,000.00	43,138,638.60	35,697,761.40	见下表
合计	675,733,382.91	341,424,694.31	114,598,330.41	902,559,746.81	

\*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，本期递延租金增加较大主要系批发市场收取商户长期租金增加所致。

与政府补助相关的递延收益：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
平湖物流园一期国债贴息项目	15,390,000.00	--	15,390,000.00	--	--	与收益相关
平湖物流园场平工程补助款	133,583,193.85	--	3,124,753.08	--	130,458,440.77	与资产相关
海吉星 13#平湖冷库物流楼一期项目	--	1,000,000.00	14,925.37	--	985,074.63	与资产相关
深圳海吉星物流园可追溯电子结算模式的应用及推广项目	--	2,000,000.00	168,674.70	--	1,831,325.30	与资产相关
深圳国际农产品物流园污水处理工程项目	--	1,900,000.00	30,218.69	--	1,869,781.31	与资产相关
深圳国际农产品物流园水果集中供冷小冷库工程项目	--	2,560,000.00	246,746.99	--	2,313,253.01	与资产相关
深圳海吉星加工配送建设工程项目	--	1,000,000.00	51,282.05	--	948,717.95	与资产相关
深圳海吉星数据处理中心机房工程项目	--	1,400,000.00	67,469.88	--	1,332,530.12	与资产相关
前海农产品交易服务平台	--	9,220,000.00	1,906,570.67	--	7,313,429.33	与收益相关
农产品现货价格指数交易服务平台	--	1,200,000.00	--	--	1,200,000.00	与收益相关
信息系统和检测检验系统补助	3,432,113.41	635,300.00	574,403.50	--	3,493,009.91	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
2014 年广西壮族自治区本级商业流通专项资金	--	1,000,000.00	--	--	1,000,000.00	与资产相关
2014 年广西壮族自治区服务业百项重点工程贴息	--	1,000,000.00	--	--	1,000,000.00	与资产相关
西安市场基本建设资金补助	3,793,464.26	--	354,964.29	--	3,438,499.97	与资产相关
西安市场现代农产品综合试点项目	3,233,333.33	1,000,000.00	500,000.01	--	3,733,333.32	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	53,125.00	--	2,881,250.00	与资产相关

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
天津海吉星一期工程建设项目贴息款	1,620,000.00	2,000,000.00	1,620,000.00	--	2,000,000.00	与收益相关
2013 年度市商业发展基金重点项目资金	1,000,000.00	--	200,000.00	--	800,000.00	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	--	24,203,199.97	--	24,203,200.03	与收益相关
九江市场政府贴息	--	1,000,000.00	18,867.96	--	981,132.04	与收益相关
南昌市场信息化及检验系统	1,999,996.00	--	500,003.96	--	1,499,992.04	与资产相关
南昌农产品中央试点中央补助资金	--	8,850,000.00	189,189.16	--	8,660,810.84	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	3,279,662.16	--	155,651,977.96	与资产相关
果菜农田改造补助款	13,372,630.18	2,803,909.67	1,803,702.38	--	14,372,837.47	与资产相关
长沙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
长沙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
沈阳市场农业专项扶持基金	12,846,449.79	--	311,014.47	--	12,535,435.32	与资产相关
沈阳市场国有土地使用权出让金差价补偿	2,295,833.33	--	55,555.56	--	2,240,277.77	与资产相关
沈阳市场农产品冷链物流项目建设资金	2,800,000.00	--	66,666.72	--	2,733,333.28	与资产相关
沈阳市场农产品流通项目补助资金	1,418,055.55	--	33,333.36	--	1,384,722.19	与资产相关
沈阳市场服务业引导资金	1,571,240.74	3,200,000.00	106,888.97	--	4,664,351.77	与资产相关
成都市场市场建设工程扶持资金	4,733,336.00	--	178,332.98	--	4,555,003.02	与资产相关
成都市场商务部现代流通综合试点专项资金	3,070,000.00	--	380,000.00	--	2,690,000.00	与资产相关
成都市场商务部肉菜追溯体系改造项目、肉菜交易系统建设项目资金	7,206,960.00	--	817,440.00	--	6,389,520.00	与资产相关
成都市场农村物流服务体系发展专项资金	1,275,000.00	--	50,000.00	--	1,225,000.00	与资产相关

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高通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	--	91,460.04	--	1,108,539.96	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	2,116,555.80	--	684,407.64	--	1,432,148.16	与资产相关
检测中心收到农业发展专项资金	--	2,000,000.00	233,333.25	--	1,766,666.75	与资产相关
惠州市场冷库补助款	2,500,000.00	--	250,000.00	--	2,250,000.00	与资产相关
惠州农批经信局节能改造补贴	1,000,000.00	--	100,000.00	--	900,000.00	与资产相关
福田农批循环经济补助款	--	2,000,000.00	188,679.25	--	1,811,320.75	与资产相关
南山农批质量安全追溯补助款	2,350,288.33	49,711.67	239,885.60	--	2,160,114.40	与资产相关
南山农批农业综合开发项目资金	385,222.24	1,100,000.00	142,659.94	--	1,342,562.30	与资产相关
其他	8,084,357.89	1,131,996.33	2,784,966.60	--	6,431,387.62	与资产相关
合计	376,167,485.82	126,243,877.67	61,012,384.20	--	441,398,979.29	

## 注释39. 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	
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	--	--	(231,671,640.00)	7,216,761.00
其中：	--	--	--	--	--
境内法人持股	229,780,000.00	--	--	(229,780,000.00)	--
境内自然人持股	9,108,401.00	--	--	(1,891,640.00)	7,216,761.00
有限售条件股份合计	322,758,401.00	--	--	(231,671,640.00)	91,086,761.00
2. 无限售条件流通股					
其中：. 人民币普通股	1,374,205,730.00	--	--	231,671,640.00	1,605,877,370.00
无限售条件流通股合计	1,374,205,730.00	--	--	231,671,640.00	1,605,877,370.00
合计	1,696,964,131.00	--	--	--	1,696,964,131.00

## 注释40. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	2,371,472,036.30	--	--	2,371,472,036.30
其他资本公积	234,664,526.65	1,490,376.75	--	236,154,903.40
原制度资本公积转入	1,961,242.28	--	--	1,961,242.28
合计	2,608,097,805.23	1,490,376.75	--	2,609,588,181.98

资本公积的说明：资本公积本期增加主要系子公司天津海吉星农产品物流有限公司收到政府投资资金 100 万元及联营企业其他权益变动本期进行权益调整计入资本公积所致。

## 注释41. 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额	期末余额
----	------	-------	------

		本期所得 税前发生 额	减：前 期计入 其他综 合收益 当期转 入损益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归 属于少 数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	--	--	--	--	--	--	--
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	(371,527.78)	4,586.11	--	--	4,586.11	--	(366,941.67)
外币报表折算差额	(371,527.78)	4,586.11	--	--	4,586.11	--	(366,941.67)
其他综合收益合计	(371,527.78)	4,586.11	--	--	4,586.11	--	(366,941.67)

**注释42. 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	172,734,352.08	11,689,145.71	--	184,423,497.79
合计	172,734,352.08	11,689,145.71	--	184,423,497.79

**注释43. 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	411,125,388.60	--
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	411,125,388.60	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	84,377,040.90	--
减：提取法定盈余公积	11,689,145.71	10%
提取任意盈余公积	--	--
提取一般风险准备	--	--
应付普通股股利	84,848,206.55	--
转作股本的普通股股利	--	--
期末未分配利润	398,965,077.24	--

**注释44. 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
<b>营业收入</b>	<b>1,648,246,571.06</b>	<b>2,182,425,154.69</b>
其中：主营业务收入	1,646,704,676.28	2,179,800,528.77
其他业务收入	1,541,894.78	2,624,625.92
<b>营业成本</b>	<b>889,196,250.13</b>	<b>1,341,660,379.54</b>
其中：主营业务成本	888,059,033.97	1,340,144,946.96
其他业务成本	1,137,216.16	1,515,432.58

## 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	1,269,830,338.51	579,794,502.01	1,341,307,360.79	545,866,459.17
农产品加工生产养殖	322,099,573.48	302,045,323.80	811,474,875.51	777,556,319.73
市场配套服务	67,439,016.12	21,202,701.27	43,051,550.62	22,339,344.12
减:公司内部行业抵消	12,664,251.83	14,983,493.11	16,033,258.15	5,617,176.06
<b>合计</b>	<b>1,646,704,676.28</b>	<b>888,059,033.97</b>	<b>2,179,800,528.77</b>	<b>1,340,144,946.96</b>

## 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	948,649,682.47	594,454,578.80	1,328,181,363.09	1,064,772,461.77
江西省	237,868,672.22	93,100,394.00	377,098,385.10	112,621,929.41
上海市	136,216,771.84	40,528,096.74	127,648,007.89	27,378,792.93
陕西省	36,575,828.60	18,606,101.86	57,726,114.10	18,742,781.50
四川省	93,285,310.26	26,651,655.92	81,112,927.06	16,000,846.84
湖南省	114,406,374.11	51,193,120.65	110,199,665.33	51,454,954.63
广西壮族自治区	34,941,109.05	21,797,335.86	75,155,605.14	25,944,933.05
其他地区	57,425,179.56	56,711,243.25	38,711,719.21	28,845,422.89
减:公司地区分部间抵消	12,664,251.83	14,983,493.11	16,033,258.15	5,617,176.06
<b>合计</b>	<b>1,646,704,676.28</b>	<b>888,059,033.97</b>	<b>2,179,800,528.77</b>	<b>1,340,144,946.96</b>

## 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	72,188,120.03	4.38
香港菜联行	47,205,742.88	2.86
广州华泽包装设备有限公司	25,820,127.05	1.57
深圳市康民裕农副产品贸易部	20,864,374.70	1.27
天虹商场股份有限公司	10,224,678.15	0.62
<b>合计</b>	<b>176,303,042.81</b>	<b>10.70</b>

## 注释45. 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	68,161,643.89	66,748,048.21
城市维护建设税	4,420,502.36	4,226,937.00
教育费附加	3,353,443.51	3,338,226.01
土地增值税	33,221,501.93	21,666,760.79

项目	本期发生额	上期发生额
其他	5,654,107.59	3,949,234.51
合计	114,811,199.28	99,929,206.52

**注释46. 销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	37,796,973.69	34,432,574.70
折旧、摊销费	2,034,007.82	2,191,694.68
租赁费	1,112,932.17	1,360,707.27
办公、运杂费	5,202,268.06	7,658,877.77
修理费	935,769.40	431,680.06
广告宣传及招商费*	45,534,913.14	17,894,497.79
业务招待费	4,321,926.79	4,392,312.30
清洁、水电费	599,636.49	1,610,083.72
税金	13,783.00	77,475.81
其他费用	15,574,680.68	8,698,102.50
合计	113,126,891.24	78,748,006.60

\*本期增加主要系子公司长春海吉星农产品物流有限公司本期支付开业招商费用所致。

**注释47. 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	196,938,907.13	192,012,228.88
折旧、摊销费	71,620,752.16	59,490,292.94
租赁费	11,840,752.74	6,528,128.52
差旅、交通、运杂费	24,673,299.34	22,385,869.10
修理费	2,058,940.73	3,205,485.76
业务招待费	27,944,748.15	29,253,672.60
清洁、水电费	4,377,778.41	3,548,645.58
税金	12,626,870.52	16,010,358.49
办公费	13,230,132.88	21,763,667.18
咨询、服务费	16,136,571.65	17,399,589.48
其他费用	24,041,518.11	18,584,274.60
合计	405,490,271.82	390,182,213.13

**注释48. 财务费用**

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	233,268,455.91	203,586,004.63
减：利息收入	108,590,280.69	67,871,086.85

类别	本期发生额	上期发生额
汇兑损益	(50,300.42)	351,090.08
其他	7,631,774.83	3,583,071.29
合计	132,259,649.63	139,649,079.15

**注释49. 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
权益法核算的长期股权投资收益*	74,616,619.38	34,748,956.66
处置长期股权投资产生的投资收益	-741,214.09	73,132,631.02
可供出售金融资产在持有期间的投资收益**	10,770,478.98	5,503,690.45
其他非流动资产摊销	-611,721.22	(611,721.25)
合计	84,034,163.05	112,773,556.88

\*本期增加主要系联营公司合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司本期盈利较大，确认投资收益 50,732,930.00 元所致。

\*\*系大象创业投资有限公司、深圳市合盈实业有限公司本期对公司分红所致。

**2、 本公司投资收益汇回不存在重大限制。****注释50. 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	(16,683,478.50)	30,934,042.83
存货跌价损失	149,412.06	709,633.77
贷款减值损失	3,126,608.12	1,460,000.00
可供出售金融资产减值损失	3,120,001.00	1,359,932.00
在建工程减值损失	1,862,374.13	--
合计	(8,425,083.19)	34,463,608.60

**注释51. 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	64,164,734.73	910,334.28	64,164,734.73
其中：固定资产处置利得	64,164,734.73	910,334.28	64,164,734.73
政府补助（详见下表）	95,198,571.59	113,405,171.37	95,198,571.59
罚款及违约金收入	252,586.31	1,346,533.30	252,586.31
捐赠利得	--	4,300.00	--
其他	1,899,476.95	4,638,653.54	1,899,476.95
合计	161,515,369.58	120,304,992.49	161,515,369.58

## 计入当期损益的政府补助：

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	17,873,745.60	26,919,771.51	与资产相关
与收益相关的政府补助摊销	43,138,638.60	24,203,200.00	与收益相关
新市场二期项目发展扶持基金	6,000,000.00	6,000,000.00	与收益相关
征地拆迁补偿	13,496,688.91	5,969,607.84	与收益相关
市场体系建设及配套建设资金补贴	911,269.00	3,300,000.00	与收益相关
蔬菜基地储备补贴	3,624,578.00	2,492,009.00	与收益相关
财政补助	2,109,946.48	1,191,887.42	与收益相关
产业发展专项资金奖励	2,527,546.67	1,000,000.00	与收益相关
农产品质量安全检测经费	2,040,965.00	2,000,000.00	与收益相关
市场信息及市场监测基金	844,700.00	1,000,000.00	与收益相关
财政贴息	2,430,493.33	942,300.00	与收益相关
农业产业化重点龙头企业奖励	200,000.00	--	与收益相关
农产品物流园项目费用补贴	--	30,000,000.00	与收益相关
长春海吉星农产品物流中心信息与产品检测、检验系统及配套设施项目费用补贴	--	3,000,000.00	与收益相关
其他	--	5,386,395.60	与收益相关
合计	95,198,571.59	113,405,171.37	

## 注释52. 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	4,281,031.87	10,869,292.97	4,281,031.87
其中：固定资产处置损失	4,281,031.87	10,869,292.97	4,281,031.87
罚款支出	4,530,683.92	962,922.50	4,530,683.92
捐赠支出	443,328.00	850,677.24	443,328.00
违约金、赔偿支出	5,217,285.07	4,834,645.23	5,217,285.07
火灾损失	--	20,567,444.53	--
其他	1,550,409.92	1,492,247.65	1,550,409.92
合计	16,022,738.78	39,577,230.12	16,022,738.78

## 注释53. 所得税费用

## 1、所得税费用表

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	88,359,174.91	109,907,058.08
递延所得税调整	7,554,278.74	(34,481,795.41)

项目	本期发生额	上期发生额
合计	95,913,453.65	75,425,262.67

## 2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	231,314,186.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	57,828,546.50
非应税收入的影响	(20,793,343.96)
不可抵扣的成本、费用和损失影响	(2,331,251.88)
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	61,209,502.99
所得税费用	95,913,453.65

### 注释54. 现金流量表附注

#### 1、收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	313,849,333.23	279,864,030.75
收取的押金、保证金	102,097,056.47	26,292,185.85
利息收入	108,590,280.69	67,871,086.85
收取的罚款、赔偿金收入	2,112,288.01	1,346,533.30
财政经营性补贴款*	47,606,187.39	62,282,199.86
贷款收回**	274,723,190.39	286,304,180.72
员工借款	2,575,629.32	3,894,693.00
合计	851,553,965.50	727,854,910.33

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

\*\*本期贷款收回主要是子公司深圳市农产品小额贷款有限公司收回的贷款。

#### 2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	370,350,641.36	629,456,963.81
其他经营预付款	7,580,986.89	12,616.00
付现销售费用	67,194,861.36	40,790,141.21
付现管理费用	134,510,170.52	122,669,332.82
押金及保证金	44,961,551.72	40,726,277.42
罚款支出	2,674,978.13	5,797,567.73
贷款发放*	282,909,700.00	378,767,594.30
员工借款	4,152,613.81	9,116,710.25

项目	本期发生额	上期发生额
上海火灾损失赔偿	--	20,567,444.53
其他	8,493,368.43	9,645,174.31
合计	922,828,872.22	1,257,549,822.38

\*本期贷款发放主要是子公司深圳市农产品小额贷款有限公司发放的贷款。

### 3、收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	112,823,877.67	165,488,206.95
合计	112,823,877.67	165,488,206.95

### 4、支付其他与投资活动有关的现金：

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司收到的现金净额*	82,036,006.20	21,506,615.39
固定资产清理支出	12,997,639.64	--
合计	95,033,645.84	21,506,615.39

\*处置子公司收到的现金净额为负数，重分类至此项目。

### 5、收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府专项资金	1,000,000.00	9,749,711.67
合计	1,000,000.00	9,749,711.67

### 6、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
非公开发行股份登记费	--	313,650.00
支付的顾问费等非公开发行费用	--	3,910,000.00
合计	--	4,223,650.00

## 注释55. 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	135,400,732.35	215,868,717.73
加：资产减值准备	(8,425,083.19)	34,463,608.60
固定资产折旧、投资性房地产摊销	164,736,390.87	162,592,026.43
无形资产摊销	66,149,725.10	51,909,307.16
长期待摊费用摊销	15,083,920.54	14,542,969.85

项目	本期金额	上期金额
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)	(59,883,702.86)	1,192,081.68
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	--	8,766,877.01
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	--	--
财务费用(收益以“-”号填列)	233,268,455.91	203,586,004.63
投资损失(收益以“-”号填列)	(84,034,163.05)	(112,773,556.88)
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	7,554,278.74	(34,141,812.41)
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)	(82,887.95)	(8,420,721.21)
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	(142,331,542.71)	(313,862,427.91)
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	394,976,011.52	(33,520,007.44)
其他	--	--
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>722,412,135.27</b>	<b>190,203,067.24</b>
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	--	--
3、现金及现金等价物净变动情况	--	--
现金的期末余额	1,029,626,274.91	1,458,257,118.47
减: 现金的期初余额	1,458,257,118.47	1,505,801,874.40
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	(428,630,843.56)	(47,544,755.93)

## 2、本期收到的处置子公司的现金净额

项目	本期金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	--
其中: 广西北投星联国际供应链管理有限公司	--
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	82,036,006.20
其中: 广西北投星联国际供应链管理有限公司	82,036,006.20
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	--
处置子公司收到的现金净额*	(82,036,006.20)

\*作为支付的其他与投资活动有关的现金列报

## 3、现金和现金等价物的构成:

项目	期末余额	期初余额
<b>一、现金</b>	<b>1,029,626,274.91</b>	<b>1,458,257,118.47</b>
其中: 库存现金	3,666,763.92	1,917,469.52
可随时用于支付的银行存款	1,025,754,206.95	1,456,134,344.91
可随时用于支付的其他货币资金	205,304.04	205,304.04

项目	期末余额	期初余额
<b>二、现金等价物</b>	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>1,029,626,274.91</b>	<b>1,458,257,118.47</b>

## 六、 在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、企业集团的构成

子公司情况详见附注四、（一）子公司情况说明。

#### 2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东损益	本期向少数股东支付股利	期末累计少数股东权益	备注
惠州农产品物流配送中心有限公司	49.00	1,726,755.04	--	48,282,498.81	
天津韩家墅海吉星农产品物流有限公司	49.00	(2,988,016.39)	--	81,130,426.10	
广西新柳邕农产品批发市场有限公司	35.00	(2,559,141.05)	--	93,775,800.68	
成都农产品中心批发市场有限责任公司	49.00	16,306,425.93	4,900,000.00	113,964,186.29	
长沙马王堆农产品股份有限公司	49.02	11,458,991.43	7,353,000.00	130,262,800.44	
南昌深圳农产品中心批发市场有限公司	49.00	31,203,094.38	14,700,000.00	186,585,767.30	
云南东盟国际农产品物流有限公司	42.05	(1,892,348.25)	--	63,883,893.43	
深圳市福田农产品批发市场有限公司	27.01	4,233,104.62	4,860,000.00	66,843,945.68	
深圳市南山农产品批发配送有限公司	42.00	1,466,535.35	420,000.00	59,317,041.75	

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
惠州农产品物流配送中心有限公司	23,318,069.40	228,631,053.08	251,949,122.48	150,263,410.61	3,150,000.00	153,413,410.61
天津韩家墅海吉星农产品物流有限公司	109,809,148.65	141,876,882.96	251,686,031.61	85,513,733.45	600,000.00	86,113,733.45
广西新柳邕农产品批发市场有限公司	6,979,250.69	304,928,137.14	311,907,387.83	39,176,528.74	4,800,000.00	43,976,528.74
成都农产品中心批发市场有限责任公司	29,182,202.92	392,923,254.82	422,105,457.74	174,624,652.94	15,579,523.02	190,204,175.96
长沙马王堆农产品股份有限公司	60,363,591.49	516,482,056.92	576,845,648.41	301,388,665.20	9,722,996.16	311,111,661.36
南昌深圳农产品中心批发市场有限公司	77,789,659.62	523,849,866.20	601,639,525.82	170,697,078.21	50,155,167.41	220,852,245.62
云南东盟国际农产品物流有限公司	29,488,637.66	130,858,711.54	160,347,349.20	190,466.82	-	190,466.82
深圳市福田农产品批发市场有限公司	42,935,655.31	326,868,910.49	369,804,565.80	116,317,767.84	5,974,792.43	122,292,560.27
深圳市南山农产品批发配送有限公司	31,014,416.61	97,766,949.24	128,781,365.85	19,361,459.66	6,232,406.57	25,593,866.23

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
惠州农产品物流配送中心有限公司	23,318,069.40	228,631,053.08	251,949,122.48	150,263,410.61	3,150,000.00	153,413,410.61

天津韩家墅海吉星农产品物流有限公司	109,809,148.65	141,876,882.96	251,686,031.61	85,513,733.45	600,000.00	86,113,733.45
广西新柳邕农产品批发市场有限公司	6,979,250.69	304,928,137.14	311,907,387.83	39,176,528.74	4,800,000.00	43,976,528.74
成都农产品中心批发市场有限责任公司	62,559,418.28	249,038,405.03	311,597,823.31	85,897,194.18	17,101,296.00	102,998,490.18
长沙马王堆农产品股份有限公司	200,310,965.34	367,617,591.93	567,928,557.27	300,442,351.76	10,128,373.96	310,570,725.72
南昌深圳农产品中心批发市场有限公司	141,313,329.91	477,814,690.36	619,128,020.27	209,953,763.99	62,066,760.53	272,020,524.52
云南东盟国际农产品物流有限公司	29,488,637.66	130,858,711.54	160,347,349.20	190,466.82	-	190,466.82
深圳市福田农产品批发市场有限公司	42,935,655.31	326,868,910.49	369,804,565.80	116,317,767.84	5,974,792.43	122,292,560.27
深圳市南山农产品批发配送有限公司	21,747,395.73	102,563,477.43	124,310,873.16	19,228,400.58	5,575,584.79	24,803,985.37

续:

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金净流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金净流量
惠州农产品物流配送中心有限公司	35,113,149.94	3,523,989.88	3,523,989.88	35,029,175.46	73,026,194.52	17,232,108.27	17,232,108.27	79,165,795.20
天津韩家墅海吉星农产品物流有限公司	24,624,246.40	(6,097,992.64)	(6,097,992.64)	(550,550.88)	15,785,473.31	(6,666,813.77)	(6,666,813.77)	4,442,393.65
广西新柳邕农产品批发市场有限公司	--	(7,311,831.56)	(7,311,831.56)	86,706,707.56	--	(9,039,467.83)	(9,039,467.83)	(63,255,651.31)
成都农产品中心批发市场有限责任公司	93,285,310.26	33,301,948.65	33,301,948.65	81,152,867.76	81,112,927.06	24,058,287.78	24,058,287.78	27,689,699.61
长沙马王堆农产品股份有限公司	114,406,374.11	23,376,155.50	23,376,155.50	244,073,813.23	110,199,665.33	20,910,957.94	20,910,957.94	68,368,033.44
南昌深圳农产品中心批发市场有限公司	235,188,675.88	63,679,784.45	63,679,784.45	51,175,512.55	373,769,781.20	173,430,463.06	173,430,463.06	159,230,679.52

云南东盟国际农产品物流有限公司	--	(4,500,233.66)	(4,500,233.66)	2,212,112.02	--	(4,224,621.04)	(4,224,621.04)	4,122,764.74
深圳市福田农产品批发市场有限公司	87,208,988.36	15,674,856.12	15,674,856.12	12,278,817.60	76,835,711.47	8,620,617.79	8,620,617.79	35,385,646.44
深圳市南山农产品批发配送有限公司	43,000,140.67	4,680,611.83	4,680,611.83	6,142,714.18	37,784,732.25	2,579,388.39	2,579,388.39	7,390,315.62

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		会计处理方法
				直接	间接	
蚌埠海吉星农产品物流有限公司	蚌埠	蚌埠	批发市场	45.00	--	权益法
合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	合肥	合肥	批发市场	44.675	--	权益法
深圳市农产品融资担保有限公司	深圳	深圳	贷款和担保	40.00	--	权益法
深圳市深宝实业股份有限公司	深圳	深圳	罐头饮料及茶饮料的生产和销售	19.09	--	权益法
深圳市中农网股份有限公司	深圳	深圳	大宗商品电子交易	42.795	2.25	权益法
北京大红门京深海鲜批发市场有限公司	北京	北京	批发市场	--	42.00	权益法

2、重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额					
	蚌埠海吉星农产品物流有限公司	合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	深圳市农产品融资担保有限公司	深圳市深宝实业股份有限公司	深圳市中农网股份有限公司	北京大红门京深海鲜批发市场有限公司
流动资产	127,539,317.54	531,308,783.43	334,855,488.08	538,695,764.43	1,445,186,353.62	52,327,903.86
非流动资产	201,962,183.35	925,570,601.20	29,291,479.30	615,916,503.16	109,809,235.36	149,931,287.41

项目	期末余额/本期发生额					
	蚌埠海吉星农产品物流有限公司	合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	深圳市农产品融资担保有限公司	深圳市深宝实业股份有限公司	深圳市中农网股份有限公司	北京大红门京深海鲜批发市场有限公司
资产合计	329,501,500.89	1,456,879,384.63	364,146,967.38	1,154,612,267.59	1,554,995,588.98	202,259,191.27
流动负债	80,415,710.13	708,839,643.72	210,348,971.79	145,335,170.23	900,420,780.60	97,869,262.22
非流动负债	63,999,120.00	48,182,363.60	--	15,638,767.28	24,717,191.35	3,788,838.00
负债合计	144,414,830.13	757,022,007.32	210,348,971.79	160,973,937.51	925,137,971.95	101,658,100.22
少数股东权益	--	--	--	22,760,111.15	31,402,011.94	--
归属于母公司股东权益	185,086,670.76	699,857,377.31	153,797,995.59	970,878,218.93	598,455,605.09	100,601,091.05
按持股比例计算的净资产份额	83,289,001.84	312,696,276.18	61,519,198.24	185,340,651.99	269,574,925.77	42,252,458.24
调整事项	--	--	--	--	--	--
—商誉	--	--	--	--	--	3,955,223.21
—内部交易未实现利润	--	--	--	--	-3,456,905.64	--
—其他	--	--	--	--	8,940,325.07	--
对联营企业权益投资的账面价值	83,290,719.09	313,289,002.13	61,482,821.00	195,687,617.44	275,058,345.20	46,207,681.45
存在公开报价的权益投资的公允价值	--	--	--	--	--	--
营业收入	69,164,533.21	447,255,766.41	52,393,932.13	368,121,399.84	7,312,663,793.75	90,087,399.95
净利润	16,819,351.38	113,568,033.45	7,260,185.11	14,126,191.37	37,067,642.74	17,287,052.46
终止经营的净利润	--	--	--	--	--	--
其他综合收益	--	--	--	--	--	--

项目	期末余额/本期发生额					
	蚌埠海吉星农产品物流有限公司	合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	深圳市农产品融资担保有限公司	深圳市深宝实业股份有限公司	深圳市中农网股份有限公司	北京大红门京深海鲜批发市场有限公司
综合收益总额	16,819,351.38	113,568,033.45	7,260,185.11	14,126,191.37	37,067,642.74	17,287,052.46
企业本期收到的来自联营企业的股利	--	--	--	--	6,286,990.19	--

续:

项目	期初余额/上期发生额					
	蚌埠海吉星农产品物流有限公司	合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	深圳市农产品融资担保有限公司	深圳市深宝实业股份有限公司	深圳市中农网股份有限公司	北京大红门京深海鲜批发市场有限公司
流动资产	160,487,886.44	299,284,729.68	280,207,534.56	507,006,950.52	987,459,938.46	61,907,606.04
非流动资产	156,471,868.46	712,751,818.70	29,105,138.11	619,824,207.34	116,334,203.60	123,175,627.47
资产合计	316,959,754.90	1,012,036,548.38	309,312,672.67	1,126,831,157.86	1,103,794,142.06	185,083,233.51
流动负债	63,193,315.52	351,307,386.37	162,315,336.60	99,401,302.78	447,782,480.93	99,394,194.92
非流动负债	85,499,120.00	44,439,818.15	--	15,745,161.90	25,451,875.49	2,375,000.00
负债合计	148,692,435.52	395,747,204.52	162,315,336.60	115,146,464.68	473,234,356.42	101,769,194.92
少数股东权益	--	--	--	51,167,623.63	50,514,879.18	--
归属于母公司股东权益	168,267,319.38	616,289,343.86	146,997,336.07	960,517,069.55	580,044,906.46	83,314,038.59
按持股比例计算的净资产份额	75,720,293.72	275,358,078.84	58,798,934.43	183,362,708.58	261,281,808.16	34,991,896.21
调整事项	--	--	--	--	--	--
—商誉	--	--	--	--	--	3,955,223.21
—内部交易未实现利润	--	--	--	--	-3,778,806.93	--

项目	期初余额/上期发生额					
	蚌埠海吉星农产品物流有限公司	合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	深圳市农产品融资担保有限公司	深圳市深宝实业股份有限公司	深圳市中农网股份有限公司	北京大红门京深海鲜批发市场有限公司
—其他	--	--	--	--	8,940,325.07	--
对联营企业权益投资的账面价值	75,721,475.92	275,960,072.13	58,578,746.96	193,148,647.44	266,443,326.30	38,947,119.42
存在公开报价的权益投资的公允价值	--	--	--	--	--	--
营业收入	76,545,508.00	163,306,572.16	33,075,096.54	438,318,662.25	2,748,371,646.90	85,087,488.21
净利润	23,725,127.45	16,259,138.88	9,310,806.61	45,214,229.56	13,135,802.49	9,015,623.21
终止经营的净利润	--	--	--	--	--	--
其他综合收益	--	--	--	--	--	--
综合收益总额	23,725,127.45	16,259,138.88	9,310,806.61	45,214,229.56	13,135,802.49	9,015,623.21
企业本期收到的来自联营企业的股利	--	--	--	--	22,854,432.77	--

## 3、不重要的合营企业和联营企业的财务信息汇总

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业投资账面价值合计	28,887,073.00	25,932,519.71
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—
净利润	2,954,553.29	2,846,570.40
其他综合收益	—	—
综合收益总额	2,954,553.29	2,846,570.40
联营企业投资账面价值合计	416,118,124.77	330,790,963.45
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—
净利润	(14,245,722.24)	(6,861,299.95)
其他综合收益	—	—
综合收益总额	(14,245,722.24)	(6,861,299.95)

## 4、本公司合营企业及联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制

## 5、合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或联营企业名称	前期累计未确认的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
深圳市信祥投资发展有限公司*	--	2,977,437.95	2,977,437.95
天津海吉星农产品市场管理有限公司	--	104,998.30	104,998.30
合计	--	3,082,436.25	3,082,436.25

\*本期未确认的超额亏损详见附注十二、(一)说明。

## 七、公允价值

截止 2014 年 12 月 31 日，本公司无以公允价值计量的金融工具。

## 八、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	--	24.76%	29.99%*

\*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 5.22% 股份，深圳市远致投资有限公司全资子公司深圳市亿鑫投资有限公司持有本公司 0.01% 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 29.99%。

## (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 12

## (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
深圳市海吉星互联网金融信息服务有限公司	联营企业之子公司	582733748
深圳市投资控股有限公司	同一控制人	76756642-1
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	本期发生额	上期发生额
深圳市中央大厨房物流配送有限公司	蔬菜销售	1,336,706.18	4,533,106.17

## 3、关联租赁情况

## (1) 本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
深圳市中央大厨房物流配送有限公司	厂房、宿舍	4,213,440.00	4,214,400.00
合计		4,213,440.00	4,214,400.00

## (2) 本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
深圳市中农网股份有限公司	办公场所	3,000,825.56	1,400,000.00
湖南同超控股有限公司	市场用地	6,000,000.00	6,000,000.00
合计		9,000,825.56	7,400,000.00

## 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	武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	5,822万元	2014.07.1	2017.06.30	否

## 5、关联方资金拆借

## (1) 向关联方拆入资金

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明
天津市北辰区青光镇韩家墅村农工商联合公司	31,675,000.08	2014/1/1	2014/12/31	6%

## (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	2015/6/18	6%
合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	104,000,000.00	2014/8/12	2015/8/11	6%
合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	50,000,000.00	2014/8/5	2015/8/4	8%
天津海吉星建设有限公司	42,000,000.00	2014/9/28	2016/9/27	7%
天津海吉星投资发展有限公司	70,000,000.00	2014/9/22	2016/9/21	7%
天津海吉星投资发展有限公司	63,140,000.00	2014/9/24	2016/9/23	7%
深圳市农产品融资担保有限公司	10,000,000.00	2014/8/22	2015/1/6	8%
深圳市农产品融资担保有限公司	50,000,000.00	2014/9/2	2015/1/21	8%
深圳市农产品融资担保有限公司	10,000,000.00	2014/9/22	2015/1/21	8%
深圳市农产品融资担保有限公司	100,000,000.00	2014/12/31	2015/4/30	7%
深圳市农产品融资担保有限公司	10,000,000.00	2014/12/31	2015/4/30	6%
深圳市农产品融资担保有限公司	360,000,000.00	2014/3	2014/12	6%
天津海吉星农产品市场管理有限公司	8,400,000.00	2012/6/13	2014/12/31	6%

## 6、关联方合作情况

详见附注十二、(一)。

## 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	--	--	959,424.00	67,159.68

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
	宝发展有限公司				
	深圳市中央大厨房物流配送有限公司	554,770.42	2,773.85	507,952.82	2,539.76
<b>预付账款</b>					
	深圳市中农网股份有限公司	--	--	1,135,194.90	--
	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	--
	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	--	--	--
	江西农药厂	2,754,033.60	--	2,754,033.60	--
	天津市北辰区青光镇韩家墅村农工商联合公司	91,430,405.62	--	102,489,865.09	--
<b>其他应收款</b>					
	北京大红门京深海鲜批发市场有限公司	7,293,329.45	36,466.65	10,410,308.13	52,051.54
	广西海吉星冻品市场管理有限公司	13,993,436.44	69,967.18	6,344,000.00	31,720.00
	深圳市农产品融资担保有限公司	180,016,666.67	900,083.33	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	158,677,822.30	793,389.11	106,387,359.66	531,936.80
	湖南同超控股有限公司	282,582.34	1,412.91	282,582.34	1,412.91
	溧阳市海吉星农产品物流有限公司	72,764.00	363.82	398,435.00	1,992.18
	宁夏土木基业房地产开发有限公司	790,772.17	3,953.86	18,916,458.00	1,891,645.80
	上海星丰泰果	--	--	20,782.02	103.91

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
	业有限公司				
	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	4,439,759.64	22,198.80	4,491,758.60	30,747.06
	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	17.64	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	973,048.79	4,865.24	1,536,193.88	63,363.20
	深圳市泰美珠宝发展有限公司	39,481.16	197.41	33,481.16	167.41
	深圳市信祥投资发展有限公司	49,850,808.51	249,254.04	2,028,294.51	64,197.28
	深圳市益民食品联合有限公司	29,987,754.51	4,664,527.89	31,063,388.63	4,669,906.06
	深圳市中农水产股份有限公司	--	--	48,600.00	243.00
	深圳市中农网股份有限公司	185,677.09	928.39	--	--
	深圳中央大厨房物流有限公司	247,078.10	1,235.39	4,135,479.80	279,826.41
	天津海吉星建设有限公司	43,637,521.48	218,187.61	41,192,264.28	2,730,224.42
	天津海吉星投资发展有限公司	138,086,359.82	690,431.80	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	981,733.76	4,908.67	188,499.51	942.50

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
	天津海吉星农产品市场管理有限公司	21,337,110.03	106,685.55	20,775,010.03	693,214.20
	云南天露高原果蔬有限公司	323,374.03	1,616.87	2,826,384.48	--
	蚌埠海吉星农产品物流有限公司	98,552.00	492.76	--	--
	桂林海吉星农产品集团有限公司	420,568.86	2,102.84	--	--
	南昌深农冷链物流有限公司	14,000,000.00	70,000.00	30,000.00	150.00
<b>合计</b>		<b>1,026,825,474.15</b>	<b>207,192,596.63</b>	<b>898,782,700.21</b>	<b>219,026,750.36</b>

## (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
应付账款			
	深圳市合盈实业有限公司	10,000.00	--
	深圳市中农水产股份有限公司	27,500.00	--
	深圳市中农易讯信息技术有限公司	270,000.00	--
	深圳市山河设计装饰工程有限公司	82,031.54	--
预收账款			
	广西海吉星冻品市场管理有限公司	--	4,000,000.00
	深圳市信祥投资发展有限公司	--	83,704,576.00
其他应付款			
	深圳市益民食品联合有限公司	31,968.88	31,968.84
	深圳市泰美珠宝发展有限公司	523,716.00	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	23,495,925.66	30,920,000.04
	广西海吉星冻品市场管理有限公司	9,641,702.50	3,722,459.30
	宁夏土木基业房地产开发有限公司	26,750.31	26,750.31
	深圳市农产品丰湖投资有限公司	--	8,000,000.00
	深圳中央大厨房物流有限公司	417,770.30	951,120.00
	深圳市山河设计装饰工程有限公司	173,967.27	173,967.27
	深圳市中农网股份有限公司	97,073.18	16,193.72
	深圳市中农数据有限公司	1,542,600.00	--

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	深圳市农产品融资担保有限公司	20,800.00	2,561,490.71
	深圳市海吉星环保有限责任公司	158,000.00	--
	蚌埠海吉星农产品物流有限公司	20,000.00	--
	深圳市集贸市场有限公司	24,000.00	--
<b>合计</b>		<b>36,563,805.64</b>	<b>142,232,242.19</b>

## 九、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

本公司无为其他单位提供债务担保情况

### (三) 其他或有负债

本公司无需要披露的或有事项。

## 十、承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

### (一) 重要的资产负债表日后事项说明

本公司持有民润公司 47.76% 股权，投资成本 137,476,840.00 元，长期股权投资账面价值已权益法调整至 0，同时公司对民润公司债权合计 250,731,721.26 元。2013 年 12 月 31 日，公司与深圳市和民投资有限公司签订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 3,100 万元在 2014 年 1 月 20 日前付清（含 1000 万元保证金），第二笔 1550 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，同时，和民公司获得民润公司商业网点等资源。

2014 年 2 月 17 日，本公司收到上述偿债首付款 3,100 万元，截至 2014 年 12 月 31 日，公司民润债权合计为 219,731,721.26 元，已计提坏账准备 189,731,721.26 元。第二笔 1,550 万元按原计划应在 2014 年 12 月 31 日前付清，由于和民投资公司资金出现周转困难，于 2014 年 12 月 30 日向公司申请延期付款，计划在 2015 年分三次偿还：首笔 500 万元在 2015 年 3 月 10 日前付清，第二笔 500 万元在 2015 年 6 月 30 日前付清，第三笔 550 万元在 2015 年 9 月 30 日前付清。2015 年 3 月 10 日，公司收到上述第二笔 1,550 万元偿债款首付款 500 万元。

### (二) 资产负债表日后利润分配情况说明

本公司第七届董事会第二十次会议于 2015 年 4 月 29 日通过决议，以公司现有总股本 1,696,964,131

股为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），共计拟派发现金红利 84,848,206.55 元，本年度暂不进行资本公积金转增股本。该项议案尚需股东大会审议批准。

### （三）其他资产负债表日后事项说明

本公司无其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十二、 其他重要事项说明

### （一）资产处置

根据深圳市政府和罗湖区政府的规定，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 4,000 万元并持有 40%的权益。

根据公司与信祥公司于 2013 年 11 月 15 日签订的《深圳市罗湖区布吉农产品中心批发市场城市更新项目合作框架协议》（以下简称“《合作框架协议》”），信祥公司为深圳市罗湖区布吉农产品中心批发市场（以下简称“批发市场”）城市更新项目的唯一实施主体。该项目分两期实施，布吉大市场更新改造作为本项目的一期改造项目，布吉冷库拆迁为其中的一部分。同时，双方签订《合作框架协议》之补充协议，确定基于项目推进的需要，双方先行就布吉冷库拆迁补偿签订《深圳市罗湖区布吉农产品中心批发市场城市更新项目布吉大市场冷库拆迁补偿协议》，协议约定：信祥公司对纳入上述拆迁范围的物业及土地使用权等采用货币补偿，其补偿范围包括布吉冷库全部现有物业及土地使用权、布吉冷库范围内的现有全部设施设备、农产品的搬迁安置费用及人员遣散费用、装修补偿费等费用；布吉冷库 B、D、E 类物业及临时性建筑货币补偿金额合计人民币 13,152.7090 万元；信祥公司应于 2013 年 12 月 31 日之前将 D 类物业补偿款的 80%，即人民币 8,370.4576 万元支付给本公司，剩余的 20%即人民币 2,092.6144 万元以及 B、E 类物业及临时性建筑货币补偿款合计人民币 2,689.6370 万元，需按照框架协议的约定，与布吉一期市场改造项目范围内其他物业的货币补偿款未付余额一并支付；公司负责布吉冷库承租户的清退，负责向信祥公司移交布吉冷库。布吉冷库各类物业一经移交，即由信祥公司自行管理、使用及处置。

2014 年 9 月 30 日，公司与信祥公司签订《布吉大市场冷库物业移交确认书》，公司将布吉冷库物业及土地使用权、构筑物等资产全部移交给信祥公司，移交后，布吉冷库物业由信祥公司自行管理、使用和处置，并自行承担相应的毁损灭失、管理、使用和处置责任。目前在布吉冷库 B 类物业中尚有 2 户承租户未清退。公司承诺负责该 2 户承租户的清退和迁出，并由本公司承担对该 2 户承租户的清退补偿。

公司将布吉冷库移交至信祥公司后，与布吉冷库相关资产的风险与报酬均已转移至信祥公司，公司丧失了对布吉冷库资产的控制，应终止确认相关资产，并独立确认处置损益，布吉大市场更新改造项目其

他物业等的拆迁成功与否不影响本次交易的结果，本次交易宜作为一次单独的交易予以确认。同时，信祥公司系本公司之联营公司，公司对其享有 40% 的股权权益，该交易为出售资产的顺流交易，应抵消未实现利润的影响。具体对公司损益的影响如下：

截止移交日，公司原计入固定资产清理科目中与布吉冷库相关的资产净值合计人民币 25,597,782.48 元，预估清退承租户补偿款人民币 5,983,372.73 元，其他与拆迁相关的咨询服务费等支出合计人民币 1,662,517.36 元，处置成本共计人民币 33,243,672.57 元。

处置对价合计人民币 131,527,090.00 元，处置损益 = 处置对价 - 处置成本 = 131,527,090.00 - 33,243,672.57 = 98,283,417.43 元。

未实现利润 = 98,283,417.43 \* 40% = 39,313,366.97 元。

信祥公司本期净利润 -5,583,181.96 元，考虑未实现利润的影响后进行权益法调整，公司应调减长期股权投资金额为 5,583,181.96 \* 40% + 39,313,366.97 = 41,546,639.75 元。调整前公司账面对信祥公司长期股权投资余额为 38,569,201.8 元，根据企业会计准则的相关规定，应以长期股权投资账面价值减至 0 为限进行权益调整，超额亏损部分依次冲减实质上构成对被投资单位投资的长期应收款等。公司账面无实质上构成对信祥公司投资的应收款，也无需就其亏损承担额外的负债，因此本期以账面价值为限冲减长期股权投资，超额亏损 2,977,437.95 元做备查登记。

综上所述，本期布吉冷库拆迁补偿事项对公司利润总额的影响为 98,283,417.43 - 38,569,201.8 = 59,714,215.63 元。

## （二）其他重要事项

2013 年 8 月期间，成都农产品中心批发市场有限公司原出纳盗用公司印鉴从公司银行账户累计盗取 3,025 万元。截止 2014 年 12 月 31 日，已追回款项 14,574,695.66 元。另此案被告罗大卫家属赔偿公司 1,000,000.00 元，尚有 14,675,304.34 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。2014 年 12 月 15 日，双流县人民法院一审宣判，但原告不服一审判决，已向成都市中级人民法院提起上诉，目前本案正在二审审理过程中。待二审判决后，公司将就未收回的款项提起民事赔偿诉讼。

## 十三、 母公司财务报表主要项目注释

### 注释1. 应收账款

#### 1、 应收账款分类披露

种类	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,497,647.84	17.27	2,497,647.84	100.00	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,967,222.90	82.73	59,836.11	0.50	11,907,386.79
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	14,464,870.74	100.00	2,557,483.95	17.68	11,907,386.79

续:

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,497,647.84	22.17	2,497,647.84	100.00	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,767,649.02	77.83	41,177.26	0.47	8,726,471.76
单项金额虽不重大但单独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	8,726,471.76

应收账款分类的说明:

(1) 期末单项金额重大或虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	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	预计无法收回
合计	2,497,647.84	2,497,647.84	100.00	

(2) 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		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	11,967,222.90	59,836.11	0.50
合计	11,967,222.90	59,836.11	0.50

2、 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 18,658.85 元。

3、 本报告期无实际核销的应收账款情况

4、 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
平湖物流园客户	11,967,222.90	17.27	59,836.11
深圳新宝丝绸时装有限公司	2,497,647.84	82.73	2,497,647.84
合计	14,464,870.74	100.00	2,557,483.95

5、本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、期末无转移应收账款且继续涉入而形成的资产、负债情况

注释2. 其他应收款

1、其他应收款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	226,475,820.33	7.46	196,475,820.33	86.75	30,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,811,195,643.25	92.54	4,875,236.69	0.17	2,806,320,406.56
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	3,037,671,463.58	100.00	201,351,057.02	6.63	2,836,320,406.56

(续)

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	261,675,820.33	14.07	196,475,820.33	75.08	65,200,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,598,657,389.58	85.93	16,176,449.14	1.01	1,582,480,940.44
单项金额虽不重大但单独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	1,647,680,940.44

其他应收款分类的说明:

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款:

单位名称	期末余额
------	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市民润农产品配送连锁商业有限公司	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	预计无法收回
中粮粮油进出口公司	1,167,045.48	1,167,045.48	100.00	预计无法收回
深圳市海农食品有限公司	4,713,813.76	4,713,813.76	100.00	预计无法收回
深圳市农产品肉类配送有限公司	621,000.00	621,000.00	100.00	预计无法收回
合计	226,475,820.33	196,475,820.33	86.75	

\*详见附注十一、(一)说明。

(2) 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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内*	2,230,332,766.90	3,856.15	0.00
1—2 年	2,119,074.80	148,335.24	7.00
2—3 年	3,434.00	343.4	10.00
3—4 年	85,500.00	42,750.00	50.00
4—5 年	—	—	—
5 年以上	1,795,655.85	1,795,655.85	100.00
合计	2,234,336,431.55	1,990,940.64	0.09

\*主要系与子公司之间的往来款,不计提坏账准备。

(3) 组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
保证金、押金组合	1,174,118.78	5,870.59	0.50
被投资单位往来款组合	575,685,092.92	2,878,425.46	0.50
合计	576,859,211.70	2,884,296.05	0.50

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备 11,301,212.45 元。

## 3、本报告期无实际核销的其他应收款

## 4、其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
往来款	3,016,480,743.25	1,829,016,792.89

项目	期末余额	期初余额
代垫款	19,768,159.72	15,679,602.47
保证金	1,174,118.78	5,294,810.08
员工借款	85,500.00	87,500.00
其他	162,941.83	10,254,504.47
合计	3,037,671,463.58	1,860,333,209.91

#### 5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
民润农产品配送连锁公司	往来款	214,513,408.01	5年以上	7.06	184,513,408.01
深圳市农产品融资担保有限公司	资金拆借	170,016,666.67	1年以内	5.60	850,083.33
合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	资金拆借	104,000,000.00	1-2年	3.42	520,000.00
		54,430,999.97	1年以内	1.79	272,155.00
天津海吉星投资发展有限责任公司	资金拆借	138,086,359.82	1年以内	4.55	690,431.80
深圳市信祥投资发展有限公司	往来款	44,845,076.05	1年以内	1.48	224,225.38
合计		725,892,510.52		23.90	187,070,303.52

#### 6、本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况

#### 7、期末无因转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债

注释3. 长期股权投资

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
对子公司投资	3,487,344,513.72	--	3,487,344,513.72	3,198,273,213.72	--	3,198,273,213.72
对联营、合营企业投资	1,276,384,618.65	--	1,276,384,618.65	1,158,179,846.38	--	1,158,179,846.38
合计	4,763,729,132.37	--	4,763,729,132.37	4,356,453,060.10	--	4,356,453,060.10

1、对子公司的投资明细情况

被投资单位	初始投资成本	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	减值准备金额	本期计提减值准备金额
天津海吉星农产品物流有限公司	969,086,161.73	753,414,861.73	215,671,300.00	--	969,086,161.73	--	--
广西海吉星农产品国际物流有限公司	285,000,000.00	235,000,000.00	50,000,000.00	--	285,000,000.00	--	--
深圳市果菜贸易有限公司	113,334,433.95	113,334,433.95	--	--	113,334,433.95	--	--
深圳市福田农产品批发市场有限公司	107,054,950.00	107,054,950.00	--	--	107,054,950.00	--	--
天津韩家墅海吉星农产品物流有限公司	102,000,000.00	102,000,000.00	--	--	102,000,000.00	--	--
长沙马王堆农产品股份有限公司	105,960,000.00	105,960,000.00	--	--	105,960,000.00	--	--
广西新柳邕农产品批发市场有限公司	195,000,000.00	195,000,000.00	--	--	195,000,000.00	--	--
云南东盟国际农产品物流有限公司	85,000,000.00	85,000,000.00	--	--	85,000,000.00	--	--
沈阳海吉星农产品物流有	121,477,400.00	121,477,400.00	--	--	121,477,400.00	--	--

被投资单位	初始投资成本	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	减值准备金额	本期计提减值准备金额
限公司							
宁夏海吉星国际农产品物流有限公司	84,000,000.00	84,000,000.00	--	--	84,000,000.00	--	--
长春海吉星农产品物流有限公司	156,400,000.00	156,400,000.00	--	--	156,400,000.00	--	--
上海吉农创业投资有限公司	181,015,000.00	181,015,000.00	--	--	181,015,000.00	--	--
成都农产品中心批发市场有限责任公司	89,247,453.34	89,247,453.34	--	--	89,247,453.34	--	--
深圳市南山农产品批发配送有限公司	51,286,400.00	51,286,400.00	--	--	51,286,400.00	--	--
深圳市农产品交易大厦有限公司	48,891,426.00	48,891,426.00	--	--	48,891,426.00	--	--
深圳市海吉星投资管理股份有限公司	195,000,000.00	195,000,000.00	--	--	195,000,000.00	--	--
南昌深圳农产品中心批发市场有限公司	78,879,404.42	78,879,404.42	--	--	78,879,404.42	--	--
惠州农产品物流配送中心有限公司	34,680,000.00	34,680,000.00	--	--	34,680,000.00	--	--
深圳前海农产品交易所股份有限公司	140,000,000.00	140,000,000.00	--	--	140,000,000.00	--	--
深圳市南方农产品物流有限公司	25,500,000.00	25,500,000.00	--	--	25,500,000.00	--	--
深圳市成业冷冻有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	--	--	20,000,000.00	--	--
九江市琵琶湖农产品物流有限公司	33,000,000.00	33,000,000.00	--	--	33,000,000.00	--	--

被投资单位	初始投资成本	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	减值准备金额	本期计提减值准备金额
深圳市布吉海鲜批发市场有限公司	12,595,200.00	12,595,200.00	--	--	12,595,200.00	--	--
西安摩尔农产品股份有限公司	11,892,038.00	11,892,038.00	--	--	11,892,038.00	--	--
深圳海吉星农产品检测科技中心有限公司	8,815,300.00	8,815,300.00	--	--	8,815,300.00	--	--
深圳市农产品运输服务有限公司	8,650,000.00	8,650,000.00	--	--	8,650,000.00	--	--
深圳市海吉星国际农产品物流管理有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00	--	--	7,000,000.00	--	--
上海翰吉斯市场管理有限公司	392,396.66	392,396.66	--	--	392,396.66	--	--
深圳市海吉星国际食品发展产业有限公司	51,000,000.00	51,000,000.00	--	--	51,000,000.00	--	--
深圳市农产品小额贷款有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00	--	--	40,000,000.00	--	--
深圳市海吉星置地有限公司	81,986,949.62	81,986,949.62	--	--	81,986,949.62	--	--
深圳市星联国际供应链管理有限公司	19,800,000.00	19,800,000.00	--	--	19,800,000.00	--	--
武汉东海吉星农产品物流管理有限公司	17,500,000.00	--	17,500,000.00	--	17,500,000.00	--	--
深圳前海农迈天下电子商务有限公司	5,500,000.00	--	5,500,000.00	--	5,500,000.00	--	--
上海泽善电子商务有限公司	400,000.00	--	400,000.00	--	400,000.00	--	--

被投资单位	初始投资成本	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	减值准备金额	本期计提减值准备金额
合计	3,487,344,513.72	3,198,273,213.72	289,071,300.00	--	3,487,344,513.72	--	--

1、对联营、合营企业的投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一. 合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
深圳市集贸市场有限公司	23,056,679.18	--	--	2,954,553.29	--	--	--	--	--	26,011,232.47	--
小计	23,056,679.18	--	--	2,954,553.29	--	--	--	--	--	26,011,232.47	--
二. 联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
蚌埠海吉星农产品物流有限公司	75,721,475.92	--	--	7,569,243.17	--	--	--	--	--	83,290,719.09	--
合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	275,960,072.13	--	--	50,732,930.00	--	--	(13,404,000.00)	--	--	313,289,002.13	--
溧阳市海吉星农产品物流有限公司	14,858,859.39	--	--	(241,278.22)	--	--	--	--	--	14,617,581.17	--
深圳市农产品融资担保有限公司	58,578,746.96	--	--	2,904,074.04	--	--	--	--	--	61,482,821.00	--
深圳市农产品基金管理有限公司	1,089,226.26	--	--	318,243.99	--	--	--	--	--	1,407,470.25	--
深圳市山河设计装饰工程有限公司	1,572,780.67	--	--	(362,194.94)	--	--	--	--	--	1,210,585.73	--
深圳市深宝实业股份	193,148,647.44	--	--	2,538,970.00	--	--	--	--	--	195,687,617.44	--

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
有限公司											
深圳市运通资本投资管理有限公司	2,979,646.45	--	--	9,153.25	--	--	--	--	--	2,988,799.70	--
深圳市中农水产股份有限公司	15,394,929.81	--	--	(1,995,292.48)	--	--	--	--	--	13,399,637.33	--
深圳市中农网股份有限公司	245,487,631.75	--	--	15,227,556.01	--	--	(6,286,990.19)	--	--	254,428,197.57	--
深圳市中央大厨房物流配送有限公司	1,577,393.46	--	--	455,018.83	--	--	--	--	--	2,032,412.29	--
天津海吉星建设有限公司	20,774,736.35	--	--	(92,735.42)	--	--	--	--	--	20,682,000.93	--
天津海吉星农产品市场管理有限公司	582,659.09	--	--	(582,659.09)	--	--	--	--	--	--	--
天津海吉星投资发展有限公司	45,545,672.21	--	--	(4,909,517.27)	--	--	--	--	--	40,636,154.94	--
天津津俊投资发展有限公司	20,840,185.33	--	--	(86,943.10)	--	--	--	--	--	20,753,242.23	--
深圳市信祥投资发展有限公司	38,569,201.80	--	--	(38,569,201.80)	--	--	--	--	--	--	--
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	122,441,302.18	--	--	(774,801.62)	--	--	--	--	--	121,666,500.56	--
桂林海吉星农产品集团有限公司	--	65,600,000.00	--	(445,829.99)	--	--	--	--	--	65,154,170.01	--
广西星联国际供应链	--	38,000,000.00	--	(353,526.19)	--	--	--	--	--	37,646,473.81	--

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
管理有限公司											
小计	1,135,123,167.20	103,600,000.00	--	31,341,209.17	--	--	(19,690,990.19)	--	--	1,250,373,386.18	--
合计	1,158,179,846.38	103,600,000.00	--	34,295,762.46	--	--	(19,690,990.19)	--	--	1,276,384,618.65	--

#### 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
<b>营业收入</b>	<b>220,567,741.19</b>	<b>100,865,189.99</b>
其中：主营业务收入	218,957,741.19	99,834,556.99
其他业务收入	1,610,000.00	1,030,633.00
<b>营业成本</b>	<b>80,439,882.36</b>	<b>82,751,912.27</b>
其中：主营业务成本	80,439,882.36	82,751,912.27
其他业务成本	--	--

##### 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	210,947,770.34	73,118,718.81	92,117,023.09	74,001,908.01
市场配套服务	8,009,970.85	7,321,163.55	7,717,533.90	8,750,004.26
合计	218,957,741.19	80,439,882.36	99,834,556.99	82,751,912.27

##### 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	218,957,741.19	80,439,882.36	99,834,556.99	82,751,912.27
合计	218,957,741.19	80,439,882.36	99,834,556.99	82,751,912.27

#### 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	43,101,721.90	82,807,755.92
权益法核算的长期股权投资收益	34,295,762.46	33,279,141.70
处置长期股权投资产生的投资收益	--	6,819,106.23
合计	77,397,484.36	122,906,003.85

#### 十四、 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）	59,883,702.86	详见附注五、注释 51、52
股权转让损益	(741,214.09)	详见附注五、注释 49
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	--	

项目	金额	说明
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）	95,198,571.59	详见附注五、注释 51
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	(9,589,643.65)	详见附注五、注释 51、52
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--	
<b>小计</b>	144,751,416.71	
所得税影响额	45,443,054.09	
少数股东权益影响额（税后）	9,151,015.24	
<b>合计</b>	90,157,347.38	

## （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	1.73%	0.0497	0.0497
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.12%	-0.0034	-0.0034

（本页仅用于 2014 年度报告）

公司法定代表人：陈少群

总裁：胡翔海

主管会计工作负责人：刘广阳

财务总监：陈阳升

会计机构负责人：俞浩

日期： 2015 年 4 月 29 日