



**深圳市康达尔(集团)股份有限公司**

**2015 年年度报告**

**2016-031**

**2016 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人罗爱华、主管会计工作负责人李力夫及会计机构负责人(会计主管人员)安光辉声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本公司在本报告的“管理层讨论与分析”一节中，详细描述了公司可能面对之风险因素及应对策略，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 390768671 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.066 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 管理层讨论与分析.....	28
第五节 重要事项.....	50
第六节 股份变动及股东情况.....	56
第七节 优先股相关情况.....	56
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	57
第九节 公司治理.....	67
第十节 财务报告.....	74
第十一节 备查文件目录.....	204

## 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
深交所	指	深圳证券交易所
华超公司	指	深圳市华超投资控股集团有限公司
公司/本公司/康达尔集团	指	深圳市康达尔（集团）股份有限公司
康达尔房地产公司	指	深圳市康达尔（集团）房地产开发有限公司
物业公司	指	深圳市康达尔物业管理有限公司
工业园公司	指	深圳市康达尔工业园发展有限公司
金鹏辉公司	指	深圳市金鹏辉实业发展有限公司
布吉供水公司	指	深圳市布吉供水有限公司
康达尔集团运输公司	指	深圳市康达尔（集团）运输有限公司
康达尔交通运输有限公司	指	深圳市康达尔交通运输有限公司
康达泰公司	指	深圳市康达泰运输有限公司
康达顺公司	指	深圳市康达顺汽车配件经销有限公司
康达尔汽车总站公司	指	深圳市康达尔布吉汽车总站有限公司
前海投资公司	指	深圳市康达尔前海投资有限公司
金融信息公司	指	深圳市康达尔金融信息服务有限公司
大丰收租赁公司	指	黑龙江康达尔大丰收金融租赁有限公司
丰收投资公司	指	深圳市丰收投资管理有限公司
通用前海公司	指	通用前海投资（深圳）有限公司
康达尔贸易公司	指	深圳市康达尔贸易有限公司
广东康达尔农牧公司	指	广东省康达尔农牧科技有限公司
陕西康达尔农牧公司	指	陕西康达尔农牧科技有限公司
河南康达尔农牧公司	指	河南康达尔农牧科技有限公司
茂名饲料公司	指	茂名康达尔饲料有限公司
邵阳饲料公司	指	深圳康达尔（邵阳）饲料有限公司
安徽饲料公司	指	深圳康达尔（安徽）饲料有限公司
惠州正顺康公司	指	惠州正顺康畜牧发展有限公司
牧新公司	指	厦门康达尔牧新实业有限公司
圆香公司	指	厦门康达尔圆香食品有限公司

都市农场公司	指	深圳市康达尔都市农场有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	康达尔	股票代码	000048
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市康达尔(集团)股份有限公司		
公司的中文简称	康达尔		
公司的外文名称(如有)	SHENZHEN KONDARL(GROUP)CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写(如有)	KONDARL		
公司的法定代表人	罗爱华		
注册地址	深圳市罗湖区深南东路 1086 号集浩大厦二、三楼		
注册地址的邮政编码	518003		
办公地址	深圳市福田区深南中路 6011 号 NEO 大厦 A 座 24 楼		
办公地址的邮政编码	518048		
公司网址	<a href="http://www.kondarl.com">http://www.kondarl.com</a>		
电子信箱	a000048@126.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡琴	张明华
联系地址	深圳市福田区深南中路 6011 号 NEO 大厦 A 座 24 楼	深圳市福田区深南中路 6011 号 NEO 大厦 A 座 24 楼
电话	0755-25425020	0755-25425020
传真	0755-25420155	0755-25420155
电子信箱	a000048@126.com	a000048@126.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》
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	公司董秘办

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	19218095-7
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司上市时的主营业务为“鸡、鸡苗，禽蛋，鸡场设备，肉制品，饮料，建材，自酿鲜啤；兴办实业。兽药，兽医器械，副食品，饲料，粮油，轻工纺织品，果菜，电子产品，五金交电，汽车配件”。上市后先后增加了“在合法取得的土地上从事房地产开发经营；货物及技术进出口；房屋租赁；非银行金融业（以主管部门审批为准）。”等主营业务。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 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	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层
签字会计师姓名	管盛春、洪霞

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

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

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	2,302,017,620.38	2,144,412,617.26	7.35%	1,565,306,163.41
归属于上市公司股东的净利润（元）	203,984,396.41	113,799,799.50	79.25%	-9,020,255.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	192,205,300.30	95,771,448.26	100.69%	-50,922,317.92
经营活动产生的现金流量净额（元）	310,049,929.71	508,303,199.08	-39.00%	-76,003,714.41
基本每股收益（元/股）	0.52	0.29	79.31%	-0.02
稀释每股收益（元/股）	0.52	0.29	79.31%	-0.02
加权平均净资产收益率	33.05%	24.74%	8.31%	-2.21%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	1,940,801,275.08	1,982,938,749.22	-2.13%	1,330,565,566.90
归属于上市公司股东的净资产	717,023,907.86	517,325,763.97	38.60%	402,734,006.15

(元)				
-----	--	--	--	--

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	366,389,150.48	865,637,313.04	552,861,678.32	517,129,478.54
归属于上市公司股东的净利润	5,971,752.53	138,257,493.33	24,113,922.56	33,015,908.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	5,139,208.05	132,265,812.02	20,750,402.43	32,298,027.68
经营活动产生的现金流量净额	144,570,940.37	134,405,931.62	4,491,711.82	26,581,345.90

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	282,106.96	-340,204.93	-1,666,888.54	详见附注六、46、47、48
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）	6,603,291.25	7,124,986.24	883,288.36	公司及运输公司、河南农牧、广东农牧多个子公司计入当期的政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,264,328.19	1,721,374.82		
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		3,595,625.75		

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			52,679,122.00	
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		4,947,718.54	3,812,472.62	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		7,403,539.32		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,179,819.65	1,653,370.17	611,851.41	主要为公司收到的退出原养鸡公司黄竹坑鸡场租赁土地的补偿款收入
减：所得税影响额	3,105,887.46	6,391,974.60	14,071,122.43	
少数股东权益影响额（税后）	444,562.48	1,686,084.07	346,661.08	
合计	11,779,096.11	18,028,351.24	41,902,062.34	--

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

适用  不适用

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。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司主营业务涉及现代农业、公共事业、房地产业和金融投资业四大板块，主要内容包括：种猪、肉猪养殖与销售、种鸡、肉鸡养殖与销售、中高端品牌猪肉与鸡蛋等生鲜农产品销售、饲料生产与销售、交通运输、自来水供应、房地产开发、物业管理、金融投资等。

#### （一）农业板块

康达尔以惠州基地、厦门基地、东莞养殖示范基地构成养殖产业布局，并逐步以饲料企业为纽带，实现全国产业链布局。公司通过订单、合同、股份合作、技术指导和服务等多种方式，逐步建立“风险共担、利益共享”的利益连接机制。饲料板块方面新增了电子商务等营销模式，应对市场，扩大销量；养殖终端板块实行以销定产模式，以终端确定生产产能，带动产业链发展，并积极在东南沿海进行布局。

#### （二）公共事业板块

康达尔运输公司运营车辆类型包括：出租车（红的、绿的）、长途大巴、场站线路及电动出租车等，涉及省内外长途客运经营以及客运站场经营；布吉供水公司依托525公里的供水管网，日供水能力达31万吨，满足了200多万人的用水需求，相当于深圳市总人口的1/10左右。

#### （三）地产板块

2015年,康达尔地产与通用地产有限公司签订了全面战略合作伙伴协议，双方拟在房地产业务方面展开合作。康达尔地产将发挥自身在深圳等地拥有较多优质土地的资源优势，将深圳土地资源优先与通用地产展开合作，合作方式包括但不限于联合开发，委托代建等形式；通用地产充分利用自身的技术优势、人才优势、平台优势和资源优势，帮助康达尔地产顺利完成土地的开发任务，提升开发速度，提高项目品质，帮助双方进一步提升整体运营效率。

#### （四）金融板块

目前金融板块的主要业务方向为股权投资、财富管理等。丰收贷平台在线上探索农业互联网金融的系统化产品，严格把控风险，认真筛选项目，吸引出借人，线下强化风险控制、开发平台手机APP，在资产端审核借款人的资信、还款能力，积极寻找优质借款人。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	报告期内计提折旧及将自有房产，由固定资产科目转至投资性房地产科目核算；运输公司更新 149 台出租车（红的），新购 6 台电动出租车。
在建工程	报告期内布吉供水公司坂雪岗水厂工程建设投入。
投资性房地产	报告期内将自有房产，由固定资产科目转至投资性房地产科目核算。
存货	报告期内山海上园 1 期项目实现销售。

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

作为中国农牧第一股，康达尔集团自创立以来，在近四十年发展历程中，形成了集现代农业、公共事业、房地产业和金融投资业等多种产业于一体的多元化集团公司。公司在坚定落实“前有奔头，后有保障，适度多元化体系下的相对产业聚焦”的总体战略发展格局下，确立了致力成为“中国领先的农业金融综合服务商”的企业愿景。康达尔坚持以现代农业作为业务核心，以持有型物业和公共事业作为平衡风险和现金流的长期战略保障型业务，以房地产开发业务作为持续战略支持型业务，紧紧围绕着农业和金融两大业务方向，坚持以实现自我发展为前提，积极利用兼并、收购等资本手段，实现农业和金融两大领域的快速突破。未来金融板块将作为集团规模扩张的战略配套型业务，通过房地产开发、物业租赁、公共事业等产生的充足现金流，促进金融业务发展壮大，再以金融手段为杠杆，大力推动现代农业、地产、公用事业三大板块朝着规模化、专业化发展，进一步提升集团的核心竞争优势。2015年康达尔集团荣登广东省企业500强榜单，也体现了社会各界对康达尔集团实力的肯定与认可。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、概述

2015年,受经济结构优化、增长动力转换、改革深化等因素影响,国内经济增速进一步放缓,进入由高速增长转向中高速增长的新常态,公司所处的各行业均受到不同程度的影响,但行业与跨行业资源的整合与重组,越来越成熟的市场竞争体系,同时也给企业可持续发展带来了新空间和新思路。

国家从政策、制度等多个层面大力发展现代农业鼓励农业创新,公司通过建立“金融+农业产业协同发展”的商业模式,通过农业互联网金融、农业金融租赁、农业产业基金等布局实现生态链的均衡化,构筑纵深发展的立体化金融服务体系,逐步实现传统农业企业向农业金融综合服务企业的转型。2015年,集团全年实现营业收入230,202万元,营业利润24,617万元,净利润20,398万元。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

##### (一) 农业板块

2015年虽受国家宏观经济的影响,但全国畜牧饲料业总体运行相对平稳,比去年同期略有增长,但各畜禽品种与饲料产量涨跌不一,猪料、蛋禽料、水产饲料产量下降,肉禽料产量增长;2015年饲料主要大宗原料呈现前高后低,下半年主要大宗原料价格下降幅度大,明显低于同期,导致配合饲料价格明显低于同期。畜牧饲料行业出现新的特点:企业整合明显、竞争更加激烈,企业往产业链延伸更加明显,资本市场的发展对饲料企业的影响更加深厚。面对畜牧饲料行业充分竞争,农牧板块努力实践集团公司总体发展战略,通过联合、整合成员单位的优势,优化组织架构与人员,提升管理效能,降低管理成本;调整产品结构,加大对预混合饲料、高档水产料市场的开发,提高高毛利饲料产品的销量;充分利用“丰收贷”金融融资平台,实现饲料企业与养殖户的“双赢”发展模式;充分利用低价格的进口大宗原材料,降低饲料配方与养殖成本,增加产品的盈利能力;加强品牌肉终端市场的拓展,实现产销平衡,为扩大高端品牌黑猪饲养与品牌肉销售奠定了强有力的基础。2015年,集团饲料板块从销量与营业收入均有不同程度地下降,但利润较同期有比较明显地增长;养殖与都市农场板块营业收入较同期都有比较明显地增长,减亏明显,为2016年全面扭亏为盈奠定了基础。

##### (二) 公共事业板块

2015年度,供水板块继续围绕保障供水、节能降耗、提高经济效益等核心任务开展工作,挖掘经营潜力,经营业绩优异,经营状况良好,业务收入及利润较去年同期大幅增长;本年度主营业务收入及成本同比去年增加的主要原因是自来水销售量及采购水量的增加。运输板块以实现经营目标为核心,以转型升级为重点,以探索新的发展路径为突破口,以创造实效为标准,以良好的机制为保障,凝聚共识,背水一战,为运输产业的可持续发展创造条件,经营状况良好,但业务收入及利润较去年同期略有减少。

##### (三) 地产板块

自2014年国家出台“认贷不认房”的宽松政策以来,2015年的宽松政策持续加码,央行5次降息及降准,公积金二套首付降至两成,中央定调楼市去库存,将深圳的楼市一步步推向火爆,房地产市场量价大幅攀升,楼市供求两旺、成交活跃、房价持续跳跃式上涨。2015年,地产板块业绩可喜,并在宝安地区奠定了良好的品牌与口碑。

##### (四) 金融板块

坚定“农业金融服务商”的目标定位,于2015年正式开启康达尔农业金融元年,康达尔金融信息服务有限公司旗下丰收贷平台正式开局。依托于康达尔产业集群多年来在农牧业的深厚积淀和优质产业链资源,丰收贷优化串联农牧供应链上、中、下游资金渠道,为从事农牧产业的广大农村小微企业及优质农户提供低成本、高效率、可靠的金融解决方案,为个人投资者提供安全、专业的财富管理服务。2015年P2P行业发展处于“冰火两重天”的态势,资本热潮带动行业呈爆发式增长,另一面

则问题平台频发坏账。随着互联网金融行业指导意见的出台,明确P2P平台为信息中介地位,以及《网络借贷信息中介机构业务活动管理暂行办法(征求意见稿)》的公布,有助于促进整个行业合规、健康和持续发展。丰收贷平台在资本热潮的冲击下,始终保持冷静、稳健发展的心态,以风险管理为核心,服务于集团优质产业资源,确保平台的平稳发展。与此同时,康达尔集团积极布局、丰富金融投资板块,建立基金管理团队,与政府部门携手合作,共同推进科技创新产业发展。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位:元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,302,017,620.38	100%	2,144,412,617.26	100%	7.35%
分行业					
饲料生产	1,022,022,089.66	44.40%	1,208,343,203.88	56.35%	-15.42%
自来水供应	239,303,851.71	10.40%	220,369,708.67	10.28%	8.59%
房地产开发	780,613,570.00	33.91%	493,124,670.00	23.00%	58.30%
交通运输	83,211,555.71	3.61%	89,542,683.71	4.18%	-7.07%
商业贸易	13,030,037.75	0.57%	9,352,196.36	0.44%	39.33%
养殖业	95,906,224.44	4.17%	79,102,213.60	3.69%	21.24%
物业管理	12,560,497.02	0.55%	12,486,736.84	0.58%	0.59%
房屋及土地租赁	24,058,508.09	1.05%	20,435,086.81	0.95%	17.73%
金融	5,919,046.42	0.26%		0.00%	
工程施工	13,415,904.75	0.58%		0.00%	
其他业务	11,976,334.83	0.52%	11,656,117.39	0.54%	2.75%
分产品					
全价饲料	871,918,426.39	37.88%	1,083,572,450.67	50.53%	-19.53%
浓缩料	95,330,466.79	4.14%	106,735,811.83	4.98%	-10.69%
预混饲料	54,773,196.48	2.38%	18,034,941.38	0.84%	203.71%
自来水	239,303,851.71	10.40%	220,369,708.67	10.28%	8.59%
出租车客运服务	83,211,555.71	3.61%	89,542,683.71	4.18%	-7.07%
禽业产品	41,165,464.89	1.79%	32,388,220.23	1.51%	27.10%
猪业产品	57,217,131.12	2.49%	55,015,395.09	2.57%	4.00%
房屋及土地租赁	24,058,508.09	1.05%	20,435,086.81	0.95%	17.73%
物业管理	12,560,497.02	0.55%	12,486,736.84	0.58%	0.59%
商品房	780,613,570.00	33.91%	493,124,670.00	23.00%	58.30%

成品鱼	10,553,666.18	0.46%	1,050,794.64	0.05%	904.35%
金融信息服务	5,919,046.42	0.26%		0.00%	
工程施工	13,415,904.75	0.58%		0.00%	
其他	11,976,334.83	0.52%	11,656,117.39	0.54%	2.75%
分地区					
深圳地区	1,176,342,900.66	51.10%	852,108,353.93	39.74%	38.05%
深圳以外广东地区	642,910,624.44	27.93%	707,789,071.83	33.01%	-9.17%
其他地区	482,764,095.28	20.97%	584,515,191.50	27.26%	-17.41%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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
分行业						
饲料生产	1,022,022,089.66	932,432,670.12	8.77%	-15.42%	-16.79%	1.51%
自来水供应	239,303,851.71	179,688,306.17	24.91%	8.59%	8.18%	0.29%
房地产开发	780,613,570.00	248,328,218.99	68.19%	58.30%	49.71%	1.82%
分产品						
全价饲料	871,918,426.39	803,344,990.27	7.86%	-19.53%	-20.35%	0.95%
自来水	239,303,851.71	179,688,306.17	24.91%	8.69%	8.18%	0.36%
商品房	780,613,570.00	248,328,218.99	68.19%	58.30%	49.71%	1.82%
分地区						
深圳地区	1,176,342,900.66	565,942,124.45	51.89%	38.05%	39.80%	-0.60%
深圳以外广东地区	642,910,624.44	598,031,922.19	6.98%	-9.17%	-8.44%	-0.74%
其他地区	482,764,095.28	415,254,426.94	13.98%	-17.41%	-21.69%	4.71%

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

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
饲料生产	销售量	吨	362,892	400,908	-9.48%
	生产量	吨	361,639	403,084	-10.28%

	库存量	吨	5,591	6,845	-18.31%
自来水供应	销售量	吨	91,869,912	86,146,111	6.64%
	生产量	吨	104,827,786	99,775,004	5.06%
房地产开发(商品房)	销售量	平方米	31,212.19	20,889.26	49.90%
	生产量	平方米		61,474.44	-100.00%
	库存量	平方米	9,372.99	40,585.18	-77.15%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期内没有新增房地产项目，继续销售山海上园1期的商品房，导致本报告期内房地产开发业的销售量、生产量和库存量同比变动30%以上。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

#### (5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
饲料生产	营业成本	932,432,670.12	100.00%	1,120,643,131.15	100.00%	-16.79%
饲料生产	其中：原材料	895,826,359.26	96.07%	1,081,656,322.44	96.52%	-17.18%
饲料生产	职工薪酬	10,518,390.75	1.13%	10,840,145.44	0.97%	-2.97%
饲料生产	折旧及摊销	3,247,819.04	0.35%	3,414,557.02	0.30%	-4.88%
饲料生产	能源消耗	12,047,694.71	1.29%	13,546,127.45	1.21%	-11.06%
自来水供应	营业成本	179,688,306.17	100.00%	166,106,805.32	100.00%	8.18%
自来水供应	其中：原材料	133,616,185.98	74.36%	119,878,564.18	72.17%	11.46%
自来水供应	职工薪酬	7,793,899.65	4.34%	6,711,756.71	4.04%	16.12%
自来水供应	折旧	9,239,847.55	5.14%	9,488,877.83	5.71%	-2.62%
自来水供应	能源消耗	25,141,266.03	13.99%	24,518,959.69	14.76%	2.54%
交通运输	营业成本	50,157,011.37	100.00%	48,841,124.88	100.00%	2.69%
交通运输	其中：折旧及摊销	17,349,703.66	34.59%	15,571,163.18	31.88%	11.42%
交通运输	职工薪酬	11,129,801.82	22.19%	11,449,945.60	23.44%	-2.80%

交通运输	营运专营 权摊销	9,788,582.64	19.52%	9,987,233.28	20.45%	-1.99%
交通运输	其他营运 费用	10,865,786.34	21.66%	9,136,937.63	18.71%	18.92%
房屋及土地租赁	营业成本	5,358,052.55	100.00%	5,189,598.71	100.00%	3.25%
房屋及土地租赁	其中：折旧及摊 销	3,090,747.86	57.68%	3,266,049.61	62.93%	-5.37%
房屋及土地租赁	其他	2,162,747.70	40.36%	1,653,748.64	31.87%	30.78%
房地产开发	营业成本	248,328,218.99	100.00%	165,868,393.07	100.00%	49.71%
房地产开发	其中：土地获得 价款及前期开发 费	43,856,323.11	17.66%	33,170,917.64	20.00%	32.21%
房地产开发	建安成本 及基础配套费	165,468,944.13	66.63%	106,134,991.31	63.99%	55.90%
房地产开发	开发间接 费	39,002,951.75	15.71%	26,562,484.12	16.01%	46.83%
物业管理	营业成本	11,656,003.84	100.00%	10,164,538.71	100.00%	14.67%
物业管理	其中：职工薪酬	5,589,927.25	47.96%	4,605,128.49	45.31%	21.38%
物业管理	折旧及摊 销	1,335,749.31	11.46%	1,336,591.32	13.15%	-0.06%
物业管理	清洁绿化 费	2,033,202.00	17.44%	1,757,833.00	17.29%	15.67%
养殖业	营业成本	93,180,186.80	100.00%	86,514,537.12	100.00%	7.70%
养殖业	其中：原材料	62,217,561.41	66.77%	58,513,621.93	67.63%	6.33%
养殖业	职工薪酬	6,788,740.75	7.29%	5,217,397.62	6.03%	30.12%
养殖业	折旧及摊 销	10,588,628.84	11.36%	11,357,257.42	13.13%	-6.77%
商业贸易	营业成本	3,662,015.82	100.00%	2,517,353.54	100.00%	45.47%
金融	营业成本	1,853,572.61	100.00%		0.00%	
金融	其中：职工薪酬	722,407.87	38.97%		0.00%	
金融	其他费用	1,131,164.74	61.03%		0.00%	
工程施工	营业成本	10,998,036.07	100.00%		0.00%	
工程施工	其中：职工薪酬	5,272,272.56	47.94%		0.00%	
工程施工	材料成本	5,725,763.51	52.06%		0.00%	

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

报告期内，公司合并报表范围发生变化详见第五节第八项。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	179,351,972.53
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	7.79%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	陆丰市铜锣湖农场树其养殖场	39,444,406.45	1.71%
2	深圳市坂田物业管理有限公司	37,775,639.56	1.64%
3	惠阳太阳城张金运	36,223,779.40	1.57%
4	博罗县星光养殖专业合作社	34,747,371.00	1.51%
5	海丰黄少波	31,160,776.12	1.35%
合计	--	179,351,972.53	7.79%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	216,660,329.80
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	13.72%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	广东粤港供水有限公司	66,522,634.33	4.21%
2	中粮贸易有限公司	54,809,432.30	3.47%
3	深圳市水务集团	42,021,539.10	2.66%
4	东莞市富之源饲料蛋白开发有限公司	30,572,432.66	1.94%
5	益海嘉里（兴平）食品工业有限公司	22,734,291.41	1.44%
合计	--	216,660,329.80	13.72%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

### 3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	86,590,777.54	72,539,779.75	19.37%	主要为报告期内房地产销售收入比上年同期增加导致支付的销售费用比上年同期增加所致
管理费用	206,948,354.59	159,718,052.63	29.57%	主要为报告期内职工薪酬、律师费、审计评估费以及租赁费用的增加所致
财务费用	-2,413,821.78	7,943,074.26	-130.39%	主要为报告期内银行存款理财利息收入比上年增加所致

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

2015年,根据公司主营业务发展需要,公司本年度围绕以下方面持续开展相关研发项目:(1)公司致力于高效安全环保型畜禽饲料技术的研究,通过发酵床养殖试验及无抗环保饲料的研发,从上下游下手,探索研究养殖行业上下游环保问题的整套解决方案;(2)根据饲料行业未来的发展方向,提升饲料公司技术储备,同时通过高档水产料的研发完善饲料公司产品结构,提升集团饲料模版的竞争优势。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量(人)	33	29	13.79%
研发人员数量占比	2.04%	1.97%	0.07%
研发投入金额(元)	22,492,918.62	23,568,891.10	-4.57%
研发投入占营业收入比例	0.98%	1.10%	-0.12%
研发投入资本化的金额(元)	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

### 5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
----	--------	--------	------

经营活动现金流入小计	2,109,932,752.76	2,445,259,735.58	-13.71%
经营活动现金流出小计	1,799,882,823.05	1,936,956,536.50	-7.08%
经营活动产生的现金流量净额	310,049,929.71	508,303,199.08	-39.00%
投资活动现金流入小计	759,166,205.53	1,088,331,238.98	-30.24%
投资活动现金流出小计	856,706,347.66	1,084,856,991.64	-21.03%
投资活动产生的现金流量净额	-97,540,142.13	3,474,247.34	-2,907.52%
筹资活动现金流入小计	134,685,712.09	181,200,024.00	-25.67%
筹资活动现金流出小计	169,677,376.42	192,400,936.22	-11.81%
筹资活动产生的现金流量净额	-34,991,664.33	-11,200,912.22	-212.40%
现金及现金等价物净增加额	177,754,668.18	500,609,106.17	-64.49%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 本报告期经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少的主要原因: 为本报告期收到山海上园1期项目售楼款比上年同期相对减少, 以及本报告期支付的税金比上年同期增加和支付的山海上园1期项目工程款比上年同期减少所致。

(2) 本报告期投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少的主要原因: 为本报告期子公司前海投资公司进行证券投资、供水公司坂雪岗水厂建设工程投入以及运输公司更新出租车所致。

(3) 本报告期筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少的主要原因: 为上年同期子公司河南农牧公司收到政府补助金额较大导致本报告期相对减少。

报告期内公司经营活动产生的现金净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

### 三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位: 元

	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	877,744,694.29	45.23%	704,405,482.04	35.52%	9.71%	报告期内收到山海上园1期项目售楼款所致。
应收账款	40,006,087.83	2.06%	44,119,987.65	2.22%	-0.16%	

存货	206,383,342.85	10.63%	478,459,966.61	24.13%	-13.50%	报告期内山海上园一期项目实现销售的商品房所致。
投资性房地产	29,421,469.78	1.52%	20,080,485.58	1.01%	0.51%	报告期内将自有房产出租,由固定资产科目转至投资性房地产科目核算所致。
长期股权投资	1,736,979.96	0.09%	1,660,320.08	0.08%	0.01%	
固定资产	339,216,703.59	17.48%	363,863,379.71	18.35%	-0.87%	报告期内计提折旧及将自有房产出租,由固定资产科目转至投资性房地产科目核算所致。
在建工程	105,316,309.87	5.43%	94,599,416.99	4.77%	0.66%	报告期内投入坂雪岗水厂的建设所致。
短期借款	95,902,240.00	4.94%	157,164,319.86	7.93%	-2.99%	本报告期内部分短期借款重分类至其他流动负债所致
长期借款	12,382.18	0.00%	2,356,127.18	0.12%	-0.12%	
长期待摊费用	30,742,825.40	1.58%	11,741,656.00	0.59%	0.99%	报告期内部分公司自行开发房地产项目停车场由开发产品转入长期待摊费用核算所致。
递延所得税资产	52,355,253.97	2.70%	25,477,502.47	1.28%	1.42%	报告期内计提的土地增值税清算备付金的可抵扣暂时差异所致。
应付账款	243,989,628.80	12.57%	277,496,074.77	13.99%	-1.42%	报告期内支付山海上园 1 期项目工程款所致。
预收账款	28,885,350.43	1.49%	268,772,068.50	13.55%	-12.06%	报告期内山海上园 1 期项目结转收入所致。
应交税费	180,377,523.12	9.29%	231,272,170.10	11.66%	-2.37%	报告期内缴纳企业所得税所致。
其他应付款	341,026,394.94	17.57%	241,924,416.81	12.20%	5.37%	报告期内计提的土地增值税清算备付金所致。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产			-8,667,926.30		47,275,198.30		38,607,272.00
上述合计	0.00		-8,667,926.30		47,275,198.30		38,607,272.00

							0
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 五、投资状况

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
57,100,000.00	213,000,000.00	-73.19%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
深圳市康达尔金融信息服务有限公司	投资咨询；信息咨询	收购	10,000,000.00	51.00%	自有	施小军、陈婧	8年	金融信息服务	股权收购已完成	0.00	-3,887,670.91	否		
北京丰收未来资产管理有限公司	投资管理；资产管理；项目投资；经济贸易咨询；金融外包服务。	新设	20,000,000.00	100.00%	自有	全资	20年	投资管理	期后注资	0.00		否		
北京丰收财富投资管理	投资管理；资产管理	新设	19,600,000.00	49.00%	自有	凝瑞（北京）公	20年	投资管理	期后注资	0.00		否		

理有限公司	理；项目投资；经济贸易咨询等。					关顾问有限公司								
北京丰收壹号投资管理有限公司	项目投资；资产管理；投资管理；投资咨询；经济信息咨询；企业管理咨询。	新设	3,000,000.00	30.00%	自有	深圳丰收投资管理有限公司、北京顺义科技创新有限公司	20年	项目管理	期后注资	0.00		否		
通用前海投资(深圳)有限公司	投资兴办实业；投资管理；投资咨询；房地产开发；房地产经纪；房地产信息咨询；自有物业租赁；物业管理；工程造价咨询	新设	4,500,000.00	45.00%	自有	深圳市众泉建设监理有限公司、通用地产有限公司	10年	项目管理	期后注资	0.00		否		
合计	--	--	57,100,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-3,887,670.91	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
坂雪岗水厂	自建	是	自来水供应	5,482,480.44	97,138,360.78	自有资金及金融机构贷款	46.56%	0.00		政府负责的源水管道建设进度滞后	2010年04月24日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
合计	--	--	--	5,482,480.44	97,138,360.78	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	000503	海虹控股	47,275,198.30	公允价值计量			-8,667,926.30	47,275,198.30			38,607,272.00	可供出售金融资产	自有
合计			47,275,198.30	--	0.00	0.00	-8,667,926.30	47,275,198.30	0.00	0.00	38,607,272.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2015年08月12日												
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)													

#### (2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
供水公司	子公司	自来水供应	30,000,000	294,765,659.39	181,013,357.09	247,097,018.01	37,270,096.40	26,794,382.18

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳市康达尔金融信息服务有限公司	收购	提升整个集团层面的业务协同能力，打造出集团一体化战略配套服务平台，形成独具特色的核心竞争优势。
深圳康达尔(安徽)饲料有限公司	破产清算	对报告期损益无重大影响。
北京丰收未来资产管理有限公司	新设	能够提供全面的综合金融的服务和其他增值服务，最大限度的拓展和完善上市公司产业布局，有效实现集约化、规模化经营，符合康达尔集团打造中国领先的农业金融综合服务商的定位和发展战略。
通用前海投资（深圳）有限公司	新设	为进一步推动集团顺利完成土地的开发任务，提升开发速度，提高项目品质，确保完成预期利润目标，改善提升公司

		在房地产开发领域的竞争力，实现未来的市场扩张策略并获得市场地位。
--	--	----------------------------------

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

总体而言，公司将继续在坚定落实“前有奔头，后有保障，适度多元化体系下的相对产业聚焦”的总体发展战略下，沿着“以终端市场为导向，以产业链前端为支撑，以饲料基地为战略纽带，布局终端产品供应链，梯次发展一体化的康达尔品牌农业产业”的发展路线，逐步实现“打造中国领先的农业金融综合服务商”的核心目标和愿景。

### （一）集团各产业板块2016年的发展思路

2016年是“十三五”规划的开局之年，也是推进结构性改革的攻坚之年。从宏观层面来看，我国经济发展进入新常态，经济增速换挡、结构调整阵痛、新旧动能转换相互交织，经济面临较大的下行压力，企业发展将面临外部环境中诸多不利的影响。面对错综复杂的经济形势，2016年公司将继续扎实提升企业核心能力，加快推进公司战略业务转型升级工作，将进一步规范运作、求实创新、提升公司的价值，形成品牌溢价。

1、做到积极的成本管控，进行必要的规划和调整，充分利用政府资源和资金，对发展前景好的分公司积极支持，对亏损的农业板块企业加以调整，并在政策调整时期和徘徊时期快速找准发展方向。

2、2016年出租车行业的经营环境和形势不容乐观，但依然有努力的空间。运输板块将积极调整发展思想和投资计划，强力推动以“提高效率、增加效益、形成核心竞争力、实现转型升级”为目标的机制建设。供水公司将继续强化基础管理工作，加强内控体系建设，推进管理精细化，进一步挖掘业务潜力，改进客户服务水平，提高公司在深圳自来水行业的地位。

3、及时把握国家宏观政策和市场需求，适时适度进行地产经营策略调整，寻找房地产开发、建筑装饰、物业租赁方面的发展机遇，加快西乡项目的开发，加速推进沙井旧改项目的进程，同时寻求储备新的土地资源及地产项目。

4、在国家实现金融风险监管全覆盖、整顿规范金融秩序的大背景下，金融板块始终依托公司产业、服务公司产业，严格控制风险，注意发挥协同效应，从而实现产融有效结合，助推公司产业转型升级，充分促进电子商务、农业互联网和互联网金融的健康发展。

### （二）集团各产业板块2016年的经营计划

#### 1、农业板块

在“农牧综合服务商”战略目标的指引下，整合内外资源全面实施客户成本领先战略，巩固并大幅度提升优势市场竞争性产品的占有率，在公司主业—饲料及养殖管理的支撑下，集合苗种、动保、终端销售等养殖资源降低客户养殖成本，持续建设农牧综合服务商战略目标。全面实施系统管理升级战略，在完善管理服务部门管理体系基础上，施行督核制度，引导员工行为、指导员工技能、督导员工成果。

#### 2、公共事业板块

供水方面将开展一系列事关公司未来可持续发展的重点工作，包括坂雪岗水厂建设、村级水厂整合、“两工程”建设、水价调整实施、客户关系管理系统与GIS系统上线运行、薪酬体系改革等，加强原水水质预警与监控工作，进一步提高现场管理水平，优化工艺调整等细节管理。进一步完善管网数据及基础资料，并将“智能供水漏损节能管理系统”并入GIS系统，同时合理布局，增设更多的压力监控点及水平衡管理装置，全力推进管网管理的智能化建设。

针对出租车行业市场特点和发展趋势，探索出租车新的经营管理模式：与互联网平台展开战略合作，实现传统的“实业经营型”向“运输服务型”转变，加快从“政府高度管控型”向“出租市场化”转型；实现“传统盈利模式”向“新盈利模式”转移，促使出租车驾驶员从“员工承包制”向“租赁制”转型。拓展经营范围，推动新能源汽车项目，针对电动出租车打造集充电、维修保养、驾驶员服务于一体的电动出租车综合服务平台。同时，针对运输公司基础管理薄弱的现状，全力推动以《康达尔运输信息化综合管理系统》项目为引领的基础管理工程建设。

### 3、地产板块

在公司现有土地的基础上分析地产开发给公司带来的盈利能力和现金贡献，规划开发周期，同时，对其他可投资地块做出调研和分析，根据地产公司的实际，制定出3至5年的储备用地规划，在社会上积极争取土地资源。地产公司的开发要根据市场需求、开发能力和资金保证，合理调整开发周期和策略。

### 4、金融板块

根据现有条件和市场发展方向研究金融板块所产生的盈利空间和杠杆效应，加大力度开展与集团优质产业资源的金融服务合作，积累并形成一套适应农业企业需求、能真正帮助实体企业壮大发展的业务拓展模版，以实现农业金融综合服务商的目标。

(三) 公司未来发展存在的风险因素

#### 1、农业板块

经过近30年的发展，我国的饲料行业已经进入一个相对饱和与规范的成熟行业，饲料行业内企业加速整合、调整和转型，并将进入高成本、规模化、精细化、微利化、功能化、科技化的新常态。饲料加工行业是处于种植业（上游）与养殖业（下游）的中间产业。由于种植业与养殖业有较强的波动风险与不确定性，因此饲料加工行业也受到上下游风险的传递。饲料加工行业现处于完全竞争的行业发展后期阶段，饲料生产产能过剩的阶段，市场竞争将进一步加剧。饲料企业面临的经营压力将越来越大。全国宏观经济与消费水平下行、环保成本与人力成本上行、国家政策、进口畜产品数量以及疫情不确定性将影响养殖企业的经营基本面。

#### 2、公用事业板块

供水方面的主要风险包括：（1）沙湾一二水厂缺少计划性大修，造成生产设施设备常年严重透支运行，存在安全隐患；（2）按照城市规划，布吉、南湾、坂田三个街道办将强化生活与商业功能，淡化工业功能，由此将导致公司供水结构中居民用水比例不断增大（目前公司的居民用水比例已超过60%），综合水价在全市处于低下水平（市内部分水司的居民用水比例不足40%）；（3）随着《深圳市居民小区抄表到户实施意见》的印发实施，公司必须按规定推进小区抄表到户工作，由此将导致运行及人力资源成本增加，管网漏损率增大。运输公司面临的问题是外部运营环境急剧变化，政府政策调整、专车对出租车市场形成严重冲击等不确定因素。

#### 3、地产板块

随着自有住房比率的提高、人口红利拐点的出现、年轻人购房理念的改变，未来房地产市场的整体需求可能会增速放缓甚至下降，宏观调控及产业政策调整趋势的不确定性，市场竞争日趋激烈等外部因素对公司有效推进战略，取得预期经营成果产生较大影响。如果未来房地产价格下跌，将影响投资者购买预期，降低公司经营利润，进一步加大房企的经营压力和转型压力。

#### 4、金融板块

金融投资过程中将受宏观经济、行业周期、投资标的公司经营管理、交易方案、并购整合等多种因素影响，如果不能对投资标的及交易方案进行充分有效的投前论证及投后管理，将面临投资失败及基金亏损的风险。为了防范上述风险，公司将结合整体宏观经济走势，深入理解和掌握行业发展方向，寻找有投资价值标的，加强投前风控论证和投后管理，及时退出获得投资收益。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年01月22日	电话沟通	个人	询问公司14年年报披露时间
2015年02月03日	电话沟通	个人	询问公司山海上城项目二期进展情况
2015年02月06日	电话沟通	个人	询问公司1月份股东人数

2015年02月13日	电话沟通	个人	询问公司风险提示公告内容的进展情况
2015年03月05日	实地调研	机构	了解公司新的高管团队对公司的规划;金融业务的发展;丰收贷平台的收益等
2015年03月09日	电话沟通	个人	了解公司西乡、沙井土地情况
2015年03月30日	电话沟通	个人	询问公司山海上城项目二期进展情况
2015年04月29日	电话沟通	个人	了解沙井地块详细地址
2015年05月07日	电话沟通	个人	询问黑龙江公司申请的金融牌照何时能获得批复
2015年06月22日	电话沟通	个人	询问公司的农业电商平台建设进度
2015年06月24日	电话沟通	个人	询问公司山海上城项目二期进展情况
2015年07月27日	电话沟通	个人	了解公司山海上城二期开工情况
2015年08月12日	电话沟通	个人	了解公司丰收贷业务情况
2015年08月23日	电话沟通	个人	了解公司山海上城二期开工情况
2015年09月16日	电话沟通	个人	询问第三季度业绩情况
2015年09月21日	电话沟通	个人	了解公司山海上城二期开工情况
2015年09月29日	电话沟通	个人	询问停复牌情况
2015年09月30日	电话沟通	个人	询问停复牌情况
2015年10月12日	电话沟通	个人	询问重组进展
2015年11月17日	电话沟通	个人	询问重组进展
2015年11月24日	电话沟通	个人	询问重组进展
2015年12月07日	电话沟通	个人	询问重组进展
2015年12月15日	电话沟通	个人	了解公司2015年度业绩情况
接待次数			23
接待机构数量			1
接待个人数量			22
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否		

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

（1）2013年度经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2013年度实现利润-9,938,196.98元，其中归属于母公司股东的净利润-9,020,255.58元；公司2013年末可供股东分配的利润为-42,893,011.02元，母公司2013年末可供股东分配的利润为-358,281,653.33元。根据《公司法》和《公司章程》的相关规定，由于母公司可供股东分配的利润为负数，故公司2013年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

（2）2014年度经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2014年度实现利润120,168,768.70元，其中归属于母公司股东的净利润113,799,799.50元；母公司2014年末可供股东分配的利润为-250,302,854.46元。根据《公司法》和《公司章程》的相关规定，由于母公司可供股东分配的利润为负数，故公司2014年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

（3）2015年度经瑞华会计师事务所审计确认，2015年度公司合并报表实现归属于母公司股东的净利润203,984,396.41元，可供分配的利润为265,256,890.26元；2015年度母公司报表实现净利润384,516,196.51元，弥补以前年度累计未弥补亏损250,302,854.46元并提取盈余公积13,413,834.21元后，可供分配的利润为120,792,007.84元。根据公司《章程》，结合公司经营发展的实际情况需要，拟以2015年末股份总额390,768,671股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.066元（含税），公司2015年度不进行资本公积转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015年	41,655,940.00	203,984,396.41	20.42%	0.00	0.00%
2014年	0.00	113,799,799.50	0.00%	0.00	0.00%
2013年	0.00	-9,020,255.58	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	1.066
每10股转增数（股）	0

分配预案的股本基数（股）	390,768,671
现金分红总额（元）（含税）	41,655,940.33
可分配利润（元）	120,792,007.84
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据公司《章程》，结合公司经营发展的实际情况需要，拟以 2015 年末股份总额 390,768,671 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.066 元（含税），公司 2015 年度不进行资本公积转增股本。	

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	深圳市华超投资控股集团有限公司	控股股东承诺	控股股东承诺书	2011 年 11 月 19 日	长期	正在履行
	深圳市华超投资控股集团有限公司	控股股东承诺	基于对中国经济发展前景和公司未来发展充满信心，共同维护资本市场稳定，促进公司持续、稳定、健康发展，控股股东华超投资承诺，在增持期间及法定期限内不减持	2015 年 07 月 24 日	6 个月	履行完毕

			其持有的公司股份。			
承诺是否按时履行	是					

## 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

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、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

适用  不适用

报告期内合并报表范围新增加的单位：深圳市康达尔金融信息服务有限公司

2014年12月27日，本公司之全资子公司深圳市康达尔前海投资有限公司与深圳及时雨金融信息服务有限公司及自然人施小军、陈婧签订投资协议，约定由康达尔前海公司以255万元的价格受让施小军、陈婧持有的深圳及时雨金融信息服务有限公司51%的股份；同时约定，上述股权转让完成后康达尔前海公司和施小军、陈婧对及时雨公司实行同比例增资，及时雨公司注册资本由500万元增加至1000万元，同时深圳及时雨金融信息服务有限公司更名为深圳市康达尔金融信息服务有限公司，依据股权转让协议已经批准，支付合并价款超过50%，在工商行政管理部门已办妥股权过户变更手续，出售方已将被合并企业经营管理权移交给本公司等条件，本公司确定的深圳市康达尔金融信息服务有限公司购买完成日为2015年1月31日，故本公司于2015年1月31日将深圳市康达尔金融信息服务有限公司纳入合并范围。

报告期内合并报表范围减少的单位：深圳康达尔(安徽)饲料有限公司

2015年1月31日，公司第七届董事会2015年第一次临时会议审议通过了《关于拟对控股子公司深圳康达尔（安徽）饲料有限公司破产清算的议案》，同意其向法院申请破产清算。2015年8月5日，本公司收到安徽饲料公司转来的安徽省萧县人民法院的《民事裁定书》【（2015）萧民破字第00001号】，《民事裁定书》裁定如下：受理深圳康达尔（安徽）饲料有限公司破产清算申请。根据企业会计准则相关规定，本公司于法院受理破产申请之日起不再将安徽公司财务报表纳入合并范围。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	95
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	管盛春、洪霞

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、本年度，公司聘请瑞华会计师事务所为内部控制审计会计师事务所，应支付报酬为35万元。

2、本年度，公司因重大资产重组，先后聘请长城证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司为财务顾问，期间分别支付财务顾问费30万元、100万元。

## 十、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

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

2015年1月31日，公司第七届董事会2015年第一次临时会议审议通过了《关于拟对控股子公司深圳康达尔（安徽）饲料有限公司破产清算的议案》，同意其向法院申请破产清算。2015年8月5日，本公司收到安徽饲料公司转来的安徽省萧县人民法院的《民事裁定书》【（2015）萧民破字第00001号】，《民事裁定书》裁定如下：受理深圳康达尔（安徽）饲料有限公司破产清算申请（详见公司于2015年1月31日和2015年8月7日在《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的相关公告【公告编号：2015-002；2015-055】）。截至本报告日，该案仍在破产清算中。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
本公司于2013年9月2日收到深圳市中级人民法院送达的应诉通知书（案	13,165	否	2015年10月27日，本公司收到广东省	判决如下：驳回上诉，维持原判。本案一审案件受理费人民币	无	2015年10月29日	《证券时报》和巨潮资讯网站（http://www

<p>号为(2013)深中法房初字第16号)、起诉状等材料。深圳信兴实业公司就与本公司土地补偿纠纷向深圳市中级人民法院提出诉讼,诉讼请求如下:</p> <p>(1)判令被告本公司向原告信兴公司返还政府收回城西鸡场181616平方米土地使用权后所给予的补偿款人民币86,004,487元及其从2011年12月21日起至付清之日止的利息;(2)判令被告本公司向原告信兴公司支付政府保留给本公司开发房地产的城西鸡场土地中77600平方米的土地补偿款人民币37,248,000元及其从起诉之日起至付清之日止的利息;(3)由被告本公司承担本案全部诉讼费用。</p>			<p>高级人民法院送达的《民事判决书》(【2014】粤高法民终字第64号)</p>	<p>700,063.26元,财产保全费5,000.00元,二审案件受理费人民币700,000.00元,由信兴公司负担,并解除了对本公司价值人民币43,002,243元的财产的查封。</p>		<p>.cninfo.com.cn)上的《公司重大诉讼事项公告》(公告编号:2015-086)</p>
<p>公司股东林志于2015年8月向深圳市罗湖区人民法院对本公司提起诉讼,诉讼请求为:1、请求法院判令撤销被告于2015年6月26日作出的2014年年度股东大会决议。2、请求法院判令被告承担本案全部诉讼费用。</p>	0	否	<p>现该案已移送至深圳市福田区人民法院审理,截至本报告日,该案仍在审理过程中。</p>	无	2015年09月15日	<p>《证券时报》和巨潮资讯网站(<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>)上的《公司重大诉讼事项公告》(公告编号:2015-071)</p>
<p>公司股东林志、京基集团有限公司、</p>	0	否	<p>现该案已移送至深</p>	无	2015年12月	<p>《证券时报》和巨潮资讯</p>

<p>王东河称本公司（被告）违反法律及公司章程规定于 2015 年 11 月 26 日作出剥夺股东法定权利的董事会决议，就此向深圳市罗湖区人民法院提起诉讼，诉讼请求为：1、原告请求法院判决确认被告于 2015 年 11 月 26 日作出的第八届董事会 2015 年第六次临时会议决议无效；2、原告请求法院判令各被告承担本案案件受理费、保全费等所有诉讼费用。</p>			<p>圳市福田区人民法院审理，截至本报告日，该案仍在审理过程中。</p>			<p>22 日</p>	<p>网站 (<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>) 上的《公司重大诉讼事项公告》 (公告编号：2015-107)</p>
<p>本公司就股东林志及其一致行动人、京基集团有限公司、王东河（以下统称“各被告”）等人违法增持公司股票事宜向广东省高级人民法院提起民事诉讼，诉讼请求为：1、请求人民法院判令各被告在改正其违法行为前不得对其持有或实际支配的本公司股份行使表决权；2、请求人民法院确认各被告不具备收购本公司的主体资格；3、请求人民法院判令各被告将合计持有或实际支配的本公司股票减持至合计持有比例 5% 以下；4、请求人民法</p>	<p>50,000 否</p>		<p>截至本报告日，该案仍在审理过程中。</p>	<p>无</p>	<p>无</p>	<p>2015 年 12 月 10 日</p>	<p>《证券时报》和巨潮资讯网站 (<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>) 上的《公司重大诉讼事项公告》 (公告编号：2015-105)</p>

院判决各被告按照前述诉讼请求第 3 项减持原告股票所得收益归原告所有，暂按人民币 5 亿元计，具体数额按照实际所得收益数额确定；5、请求人民法院判令各被告承担本案案件受理费、保全费等所有诉讼费用。							
深圳市沙井上寮股份合作公司向深圳市宝安区人民法院提起诉讼，诉讼请求为：1、请求确认原被告于 1983 年 7 月 8 日签订的《凤凰鸡场征地协议书》未生效；2、请求判令被告本公司将其占用的 615.19 亩土地返还给原告，价值人民币伍佰万元；3、本案诉讼费全部由被告本公司承担。	500	否	2016 年 3 月 15 日，本公司收到宝安法院 [2015]深宝法民三初字第 2263 号裁定书	裁定准许原告撤回起诉。	无	2015 年 11 月 10 日	《证券时报》和巨潮资讯网站 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上的《公司重大诉讼事项公告》(公告编号: 2015-095)

### 十三、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
深圳市康达尔(集团)股份有限公司	公司	针对公司被调查过程中所发现的财务处理存在差错的问题，采取责令改正措施	被中国证监会立案调查或行政处罚	公司于 2015 年 8 月 11 日收到中国证券监督管理委员会深圳监管局下发的《关于对深圳市康达尔(集团)股份有限公司采取责令改正措施的决定》(深圳证监局	2015 年 08 月 12 日	详见《证券时报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ) 于 2015 年 8 月 12 日公告的《关于收到中国证券监督管理委员会深圳监管局行政监管措施决定书的公告》(公

				行政监管措施决定书[2015]35号)		告编号: 2015-059)
林志	收购人	自 2013 年 9 月 5 日至 2014 年 7 月 20 日, 林志作为 13 个账户的实际控制人, 合计持有公司股票达到 15.08%, 对于前述股份及权益变动, 林志迟延至 2014 年 12 月 4 日才进行披露。前述当事人未按照《证券法》第八十六条、《上市公司收购管理办法(2012 年修订)》第十二条、第十三条的规定在履行信息披露义务前停止买卖公司股票。	被证券交易所公开谴责的情形	鉴于上述违规事实及情节, 依据本所《股票上市规则(2012 年修订)》第 17.2 条, 经本所纪律处分委员会审议通过, 本所作出如下处分决定: 对林志给予公开谴责的处分。	2015 年 01 月 30 日	

## 整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

(一) 本公司于2015年8月11日收到中国证券监督管理委员会深圳监管局下发的《关于对深圳市康达尔(集团)股份有限公司采取责令改正措施的决定》(深圳证监局行政监管措施决定书[2015]35号)。针对公司被调查过程中所发现的财务处理存在差错的问题, 本公司董事会已经责令公司管理层进行认真自查和整改, 公司已经按照董事会的要求将相关财务差错进行更正处理。本公司于2015年10月9日召开的第八届董事会2015年第五次临时会议审议通过了《关于深圳证券局责令整改措施决定的整改报告》, 督促公司管理层及责任部门提高法律意识, 进一步加强信息披露工作的管理, 不断提高公司规范运作水平, 确保信息披露内容的真实、准确和完整。详见《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)于2015年10月10日公告的《关于深圳证监局责令整改措施决定的整改报告》(公告编号: 2015-080)

(二) 公司于2014年12月22日召开的第七届董事会第九次临时会议审议通过了《关于要求股东林志上缴短线交易所得收益的议案》, 根据《证券法》的有关规定, 同意公司要求林志等13名自然人向公司上缴股票短线交易所得收益。为此, 公司董事会已以书面方式和电话方式要求股东林志向公司上缴股票短线交易所得收益, 但股东林志一直未向公司上缴股票短线交易所得收益。为维护上市公司及全体股东的利益, 公司向深圳市福田区人民法院提起诉讼, 诉讼请求为: 1、被告向本公司返还短线交易所获收益5725446.12元(暂计数额); 2、被告支付本公司上述款项所产生的预期付款利息547,760.49元(计算至2015年7月20日止); 3、被告对上述全部归还收益及利息的义务承担连带责任。本公司于2015年12月23日收到深圳市福田区人民法院的管辖权异议裁定书【(2015)深福法民二初字第13157号】, 裁定驳回被告谭帝土对本案管辖权提出的异议。截至本报告日, 该案仍在审理过程中。

#### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

#### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

#### 十六、重大关联交易

##### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
深圳市水务(集团)有限公司	本公司控股子公司深圳市布吉供水有限公司的另一小股东的大股东	向关联人采购成品水	采购成品水	政府定价	政府定价	4,202.15	25.87%	3,726	是	按月结算	政府定价	2015年06月26日	
合计				--	--	4,202.15	--	3,726	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				2014年度股东大会通过的董事会《关于2015年日常关联交易预计的议案》中,对子公司深圳市布吉供水有限公司向深圳市水务(集团)有限公司采购成品自来水的预计金额为3,726万元,实际采购成品自来水的金额为4,202.15万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				政府定价									

##### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

1) 本公司之子公司惠州正顺康畜牧发展有限公司与广东省博罗县观音阁镇当地村民小组及村民签订长期（至2033年-2039年到期不等）租赁合同，租赁土地面积3385.5亩。

2) 2014年7月21日，本公司之子公司厦门康达尔牧新实业公司（以下简称“厦门牧新公司”）与厦门商业畜牧发展有限公司（以下简称厦门商畜公司）签订合作协议，约定双方共同于2015年1月18日前共同完成厦门牧新公司先期租赁厦门商畜公司三个畜牧场合同所约定的租赁财产的清查工作，并将场地和资产无偿交还厦门商畜公司。双方同时约定：自2015年1月18日起厦门商畜公司将其所属的凤梨山、山头后两个畜牧场的现有场地及资产提供给厦门牧兴公司作为养猪的生产经营场所；合作期限共计9.5年，即自2015年1月18日至2024年7月18日止；场地及资产使用费标准及缴纳方式为：前5年每年130万元人民币，第6年起每年递增5%，每3个月一付。

3) 2014年9月19日，本公司与深圳市绿景房地产开发有限公司（以下简称“绿景地产”）签订房屋租赁合同，租赁位于深圳市福田区深南大道和泰然大道交汇处绿景纪元大厦24层，建筑面积为1993.02平方米。双方约定：自2014年9月20日起至2016年9月19日止，该房屋每月每平方米建筑面积租金为210元，月租金为人民币418,534.20元；自2016年9月20日起至2017年9月

19日止, 该房屋每月每平方米建筑面积租金为220.5元, 月租金为人民币439,460.91元; 自2017年9月20日起至2018年9月19日止, 该房屋每月每平方米建筑面积租金为231.53元, 月租金为人民币461,443.92元; 自2018年9月20日起至2019年9月19日止, 该房屋每月每平方米建筑面积租金为243.11元, 月租金为人民币484,523.09元。

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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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
孟州市华兴有限责任 公司	2015 年 04 月 28 日	2,000	2014 年 10 月 21 日	2,000	连带责任保 证	3 年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合 计 (A1)			2,000	报告期内对外担保实际发 生额合计 (A2)				2,000
报告期末已审批的对外担保额度 合计 (A3)			2,000	报告期末实际对外担保余 额合计 (A4)				2,000
公司与子公司之间担保情况								
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
深圳市布吉供水有限 公司	2012 年 04 月 07 日	20,000	2012 年 03 月 13 日	1.24	连带责任保 证	10 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度 合计 (B1)			0	报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (B2)				1.24
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计 (B3)			20,000	报告期末对子公司实际担 保余额合计 (B4)				1.24
子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
报告期内审批对子公司担保额度 合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (C2)				0

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	0
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	2,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	2,001.24
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	22,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	2,001.24
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			2.79%
其中:			

采用复合方式担保的具体情况说明

无

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额 (如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
广州银行 宝安支行	否	理财产品	5,000	2015年 03月12日	2015年 04月13日	保本浮动 收益	5,000		19.53	19.58	19.58
广州银行 宝安支行	否	理财产品	15,000	2015年 04月30日	2015年 06月04日	保本浮动 收益	15,000		63.28	63.61	63.61
农业银行 深圳香梅 支行	否	理财产品	20,000	2015年 07月14日	2015年 08月10日	保本浮动 收益	20,000		56.22	56.22	56.22
农业银行 深圳香梅 支行	否	理财产品	20,000	2015年 08月14日	2015年 09月10日	保本浮动 收益	20,000		53.26	53.26	53.26
中国银行	否	理财产品	250	2014年	2015年	保本浮动	250		0.98	0.98	0.98

深圳大芬支行				12月30日	01月29日	收益					
中国银行深圳大芬支行	否	理财产品	250	2015年01月30日	2015年02月27日	保本浮动收益	250		0.87	0.87	0.87
中国银行深圳大芬支行	否	理财产品	250	2015年02月27日	2015年03月31日	保本浮动收益	250		0.97	0.97	0.97
中国银行深圳大芬支行	否	理财产品	200	2015年04月01日	2015年04月29日	保本浮动收益	200		0.69	0.69	0.69
中国银行深圳大芬支行	否	理财产品	150	2015年04月30日	2015年05月15日	保本浮动收益	150		0.18	0.18	0.18
中国银行深圳大芬支行	否	理财产品	150	2015年05月15日	2015年06月04日	保本浮动收益	150		0.26	0.26	0.26
中国银行深圳大芬支行	否	理财产品	150	2015年06月04日	2015年06月25日	保本浮动收益	150		0.2	0.2	0.2
中国银行深圳大芬支行	否	理财产品	150	2015年06月29日	2015年07月27日	保本浮动收益	150		0.41	0.41	0.41
农行高陵县东方红路分理处	否	理财产品	150	2015年02月17日	2015年02月26日	保本浮动收益	150		0.09	0.09	0.09
农行高陵县东方红路分理处	否	理财产品	200	2015年03月20日	2015年03月23日	保本浮动收益	200		0.04	0.04	0.04
农行高陵县东方红路分理处	否	理财产品	150	2015年03月24日	2015年03月26日	保本浮动收益	150		0.02	0.02	0.02
农行高陵县东方红路分理处	否	理财产品	150	2015年03月30日	2015年04月02日	保本浮动收益	150		0.04	0.04	0.04
农行高陵县东方红路分理处	否	理财产品	350	2015年04月01日	2015年04月03日	保本浮动收益	350		0.06	0.06	0.06
农行高陵县东方红路分理处	否	理财产品	100	2015年04月03日	2015年04月07日	保本浮动收益	100		0.03	0.03	0.03

路分理处				日	日						
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	150	2015年 04月08 日	2015年 04月09 日	保本浮动 收益	150		0.01	0.01	0.01
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	80	2015年 04月09 日	2015年 04月10 日	保本浮动 收益	80		0.01	0.01	0.01
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	100	2015年 04月10 日	2015年 04月13 日	保本浮动 收益	100		0.02	0.02	0.02
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	100	2015年 04月13 日	2015年 04月14 日	保本浮动 收益	100		0.01	0.01	0.01
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	190	2015年 04月15 日	2015年 04月21 日	保本浮动 收益	190		0.08	0.08	0.08
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	100	2015年 04月17 日	2015年 04月20 日	保本浮动 收益	100		0.02	0.02	0.02
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	70	2015年 04月21 日	2015年 04月23 日	保本浮动 收益	70		0.01	0.01	0.01
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	150	2015年 04月27 日	2015年 04月28 日	保本浮动 收益	150		0.01	0.01	0.01
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	98	2015年 04月28 日	2015年 04月29 日	保本浮动 收益	98		0.01	0.01	0.01
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	260	2015年 04月30 日	2015年 05月04 日	保本浮动 收益	260		0.07	0.07	0.07
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	380	2015年 05月05 日	2015年 05月15 日	保本浮动 收益	380		0.23	0.23	0.23
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	65	2015年 05月06 日	2015年 05月07 日	保本浮动 收益	65		0	0	0
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	160	2015年 05月11 日	2015年 05月12 日	保本浮动 收益	160		0.01	0.01	0.01

农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	80	2015年 05月12 日	2015年 05月15 日	保本浮动 收益	80		0.02	0.02	0.02
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	100	2015年 05月13 日	2015年 05月28 日	保本浮动 收益	100		0.1	0.1	0.1
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	70	2015年 05月15 日	2015年 05月22 日	保本浮动 收益	70		0.03	0.03	0.03
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	50	2015年 05月18 日	2015年 05月21 日	保本浮动 收益	50		0.01	0.01	0.01
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	100	2015年 05月19 日	2015年 05月22 日	保本浮动 收益	100		0.02	0.02	0.02
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	95	2015年 05月20 日	2015年 05月22 日	保本浮动 收益	95		0.01	0.01	0.01
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	200	2015年 05月25 日	2015年 06月12 日	保本浮动 收益	200		0.24	0.24	0.24
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	160	2015年 05月28 日	2015年 05月29 日	保本浮动 收益	160		0.01	0.01	0.01
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	200	2015年 06月02 日	2015年 06月04 日	保本浮动 收益	200		0.03	0.03	0.03
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	180	2015年 06月03 日	2015年 06月04 日	保本浮动 收益	180		0.01	0.01	0.01
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	60	2015年 06月04 日	2015年 06月12 日	保本浮动 收益	60		0.03	0.03	0.03
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	110	2015年 06月09 日	2015年 06月17 日	保本浮动 收益	110		0.06	0.06	0.06
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	100	2015年 06月15 日	2015年 06月29 日	保本浮动 收益	100		0.11	0.11	0.11
农行高陵	否	理财产品	130	2015年	2015年	保本浮动	130		0.02	0.02	0.02

县东方红 路分理处				06月17 日	06月19 日	收益					
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	280	2015年 06月23 日	2015年 06月25 日	保本浮动 收益	280		0.05	0.05	0.05
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	90	2015年 06月25 日	2015年 06月26 日	保本浮动 收益	90		0.01	0.01	0.01
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	90	2015年 06月26 日	2015年 06月29 日	保本浮动 收益	90		0.02	0.02	0.02
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	510	2015年 07月02 日	2015年 07月06 日	保本浮动 收益	510		0.14	0.14	0.14
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	140	2015年 07月06 日	2015年 07月09 日	保本浮动 收益	140		0.03	0.03	0.03
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	48	2015年 07月08 日	2015年 07月09 日	保本浮动 收益	48		0	0	0.003
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	150	2015年 07月09 日	2015年 07月10 日	保本浮动 收益	150		0.01	0.01	0.01
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	170	2015年 07月10 日	2015年 07月20 日	保本浮动 收益	170		0.11	0.11	0.11
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	60	2015年 07月13 日	2015年 07月20 日	保本浮动 收益	60		0.03	0.03	0.03
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	140	2015年 07月14 日	2015年 07月20 日	保本浮动 收益	140		0.06	0.06	0.06
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	130	2015年 07月24 日	2015年 07月27 日	保本浮动 收益	130		0.03	0.03	0.03
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	280	2015年 07月29 日	2015年 07月31 日	保本浮动 收益	280		0.04	0.04	0.04
农行高陵 县东方红	否	理财产品	150	2015年 07月31	2015年 08月07	保本浮动 收益	150		0.05	0.05	0.05

路分理处				日	日						
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	160	2015年 08月03 日	2015年 08月14 日	保本浮动 收益	160		0.12	0.12	0.12
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	250	2015年 08月04 日	2015年 08月14 日	保本浮动 收益	250		0.14	0.14	0.14
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	100	2015年 08月10 日	2015年 08月13 日	保本浮动 收益	100		0.02	0.02	0.02
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	50	2015年 08月11 日	2015年 08月14 日	保本浮动 收益	50		0.01	0.01	0.01
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	200	2015年 08月17 日	2015年 08月18 日	保本浮动 收益	200		0.1	0.1	0.1
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	330	2015年 08月31 日	2015年 09月20 日	保本浮动 收益	330		0.04	0.04	0.04
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	310	2015年 09月01 日	2015年 09月07 日	保本浮动 收益	310		0.05	0.05	0.05
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	50	2015年 09月09 日	2015年 09月11 日	保本浮动 收益	50		0.01	0.01	0.007
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	170	2015年 09月21 日	2015年 09月25 日	保本浮动 收益	170		0.05	0.05	0.05
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	90	2015年 09月30 日	2015年 10月13 日	保本浮动 收益	90		0.09	0.09	0.09
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	130	2015年 10月12 日	2015年 10月13 日	保本浮动 收益	130		0.01	0.01	0.008
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	70	2015年 10月20 日	2015年 10月23 日	保本浮动 收益	70		0.01	0.01	0.01
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	130	2015年 10月30 日	2015年 11月12 日	保本浮动 收益	130		0.11	0.11	0.11

农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	200	2015年 11月03 日	2015年 11月12 日	保本浮动 收益	200		0.13	0.13	0.13
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	40	2015年 11月13 日	2015年 11月19 日	保本浮动 收益	40		0.01	0.01	0.01
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	100	2015年 11月18 日	2015年 11月20 日	保本浮动 收益	100		0.01	0.01	0.01
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	90	2015年 11月27 日	2015年 11月30 日	保本浮动 收益	90		0.01	0.01	0.01
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	800	2015年 12月02 日	2015年 12月31 日	保本浮动 收益	800		0.94	0.94	0.94
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	140	2015年 12月03 日	2015年 12月04 日	保本浮动 收益	140		0.01	0.01	0.008
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	150	2015年 12月14 日	2015年 12月18 日	保本浮动 收益	150		0.04	0.04	0.04
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	50	2015年 12月18 日	2015年 12月30 日	保本浮动 收益	50		0.04	0.04	0.04
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	120	2015年 12月21 日	2015年 12月30 日	保本浮动 收益	120		0.07	0.07	0.07
农行高陵 县东方红 路分理处	否	理财产品	100	2015年 12月26 日	2015年 12月30 日	保本浮动 收益	100		0.03	0.03	0.03
安徽国厚 金融资产 管理有限 公司	否	委托理财	2,000	2015年 01月07 日	2016年 01月07 日	保本浮动 收益	2,000		240	148.48	148.48
安庆富春 东方投资 有限公司	否	委托理财	2,000	2015年 02月11 日	2016年 02月11 日	保本浮动 收益	400	240	212.86	0	0
合计			76,256	--	--	--	74,256	400	680.95	562.67	--
委托理财资金来源			自有资金								
逾期未收回的本金和收益累计			0								

金额	
涉诉情况（如适用）	-
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2014 年 10 月 30 日
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2014 年 11 月 20 日
未来是否还有委托理财计划	-

## （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

### （一）公司第八届董事会2015年第四次临时会议决议执行暨关于依法向监管部门举报公司股东在买卖公司股票过程中存在严重违法行为的进展情况

公司第八届董事会2015年第四次临时会议于2015年9月18日审议通过了《关于依法向监管部门举报公司股东在买卖公司股票过程中存在严重违法行为的议案》，董事会责成公司就股东涉嫌违反证券交易法律法规的行为依法进行追究包括但不限于提起诉讼，就相关违法行为向监管部门进行依法举报，恳请监管部门对有关股东的违法行为进行查处，以维护公司和广大股东的合法权益。现就公司执行落实情况说明如下：

针对林志、京基集团在买卖上市公司（康达尔）股票过程中涉嫌违法违规行为，公司于2015年9月18日向中国证监会、深圳证监局提交了《关于举报股东林志等人在买卖上市公司股票过程中存在严重违法行为的报告》；于2015年11月16日向深圳证监局提交了《关于举报股东林志、京基集团有限公司在买卖上市公司股票过程中存在严重违法行为的报告》；于2015年12月21日向深圳证监局提交了《关于举报股东京基集团有限公司在买卖上市公司股票过程中存在内幕交易行为的报告》；于2016年1月8日向深圳证监局提交了《关于举报林志等十名自然人股东与京基集团有限公司在协议转让上市公司股份过程中存在违法违规行为的报告》。

对此，深圳证监局于2015年9月25日向公司出具了《告知书》（深证非信告字【2015】446号，回复称正在核查中；于2015年12月7日向公司出具了《答复函》（深证非信复字【2015】446号，答复称针对公司投诉事项已组织开展调查工作。如发现违法行为，将依法处理；于2015年12月31日向公司出具了《告知书》（深证非信告字【2015】805号，回复称正在核查中；于2016年1月18日向公司出具了《告知书》（深证非信告字【2016】19号，回复称正在核查中。

### （二）公司诉股东林志等人短线交易案情况

公司于2014年12月22日召开的第七届董事会第九次临时会议审议通过了《关于要求股东林志上缴短线交易所得收益的议案》，根据《证券法》的有关规定，同意公司要求林志等13名自然人向公司上缴股票短线交易所得收益。为此，公司董事会已以书面方式和电话方式要求股东林志向公司上缴股票短线交易所得收益，但股东林志一直未向公司上缴股票短线交易所得收益。

为维护上市公司及全体股东的利益，公司向深圳市福田区人民法院提起诉讼，诉讼请求为：1、被告向本公司返还短线交易所获收益5725446.12元（暂计数额）；2、被告支付本公司上述款项所产生的预期付款利息547,760.49元（计算至2015年7月20日止）；3、被告对上述全部归还收益及利息的义务承担连带责任。本公司于2015年12月23日收到深圳市福田区人民法院的管辖权异议裁定书（案号：（2015）深福法民二初字第13157号），裁定驳回被告谭帝土对本案管辖权提出的异议。截至本报告日，该案仍在审理过程中。

### （三）公司股东林志诉本公司决议撤销案情况

公司股东林志以其实际控制的十三个账户合计持有公司股份15.81%，而非其本人实际仅持有公司1.34%的股份，本公司未将股东林志于2015年6月16日提交的两项临时提案提请公司2014年年度股东大会进行审议表决存在程序违法为由，于2015年8月向深圳市罗湖区人民法院对本公司提起诉讼，诉讼请求为：1、请求法院判令撤销被告于2015年6月26日作出的2014年年度股东大会决议。2、请求法院判令被告承担本案全部诉讼费用。（详细情况见本公司在2015年9月15日的《证券时报》和巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《公司重大诉讼事项公告》，公告编号为2015-071）。

公司于2015年9月10日收到深圳市罗湖区人民法院送达的应诉通知书（【2015】深罗法民二初字第5929号）等文件。本公司于2016年1月12日收到深圳市罗湖区人民法院对本案作出的管辖权异议裁定书，裁定将本案移送至深圳市福田区人民法院审理。本公司于2016年1月25日收到股东林志的民事上起诉状，诉讼请求为：1、裁定撤销（2015）深罗法民二初字第5929号民事裁定书；2、裁定驳回被上诉人提出的管辖权异议。本公司于2016年2月26日收到深圳市中级人民法院裁定书（案号为：【2016】粤03民辖终402号），裁定准许林志撤回管辖权上诉。现该案已移送至深圳市福田区人民法院审理，截至本报告日，该案仍在审理过程中。

### （四）公司依法对公司股东林志、京基集团有限公司及其一致行动人提起诉讼

鉴于林志、陈木兰、林举周、郑裕朋、陈浩南、陈立松、谭帝土、赵标就、温敏、邱洞明、杨开金、凌建兴、刘彬彬、京基集团有限公司、王东河等人在买卖公司股票过程中的一系列违法行为，为避免公司以及广大中小股东利益继续受损，公司第八届董事会2015年第六次临时会议于2015年11月26日审议通过了《关于依法对公司股东林志、京基集团有限公司及其一致行动人提起诉讼的议案》。

依据董事会决议，公司就股东林志、陈木兰、林举周、郑裕朋、陈浩南、陈立松、谭帝土、赵标就、温敏、邱洞明、杨开金、凌建兴、刘彬彬、京基集团有限公司、王东河等人违法增持公司股票事宜向广东省高级人民法院提起民事诉讼，2015年12月9日，本公司收到广东高院送达的《案件受理通知书》，广东高院已经受理此案，案号为（2015）粤高法民二初字第36号（详细情况见本公司在2015年12月10日的《证券时报》和巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《公司重大诉讼事项公告》，公告编号为2015-105）。

在案件审理期间京基集团有限公司提出管辖权异议，请求法院裁定将本案移送至广东省深圳市罗湖区人民法院审理。2016年3月10日广东省高级人民法院裁定驳回被告京基集团有限公司对本案管辖权提出的异议。截至本报告日，该案仍在审理过程中。

### （五）公司股东林志、京基集团有限公司、王东河诉本公司公司决议无效案情况

公司股东林志、京基集团有限公司、王东河（以下合称“原告”）于2015年12月向深圳市罗湖区人民法院提起诉讼，称本公司（被告）于2015年11月26日作出的董事会决议内容违法，直接侵害股东法定权利，依法应属无效决议。原告就此向深圳市罗湖区人民法院提起诉讼，诉讼请求为：1、原告请求法院判决确认被告于2015年11月26日作出的第八届董事会2015

年第六次临时会议决议无效；2、原告请求法院判令各被告承担本案案件受理费、保全费等所有诉讼费用。同时，原告向深圳市罗湖区人民法院提出了行为保全申请，请求法院裁定禁止被申请人在本案判决生效前以任何形式或理由限制原告行使作为本公司股东（暂计至2015年12月3日，原告合计持有本公司96,658,221股股票）所享有的表决权、提案权、参加股东大会的权利等各项股东权利。（详细情况见本公司在 2015年 12 月 22日的《证券时报》和巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《公司重大诉讼事项公告》，公告编号为 2015-107）。

公司于2015年12月18日收到深圳市罗湖区人民法院的《应诉通知书》，罗湖区人民法院已受理林志、京基集团有限公司、王东河诉本公司公司决议纠纷一案，案号为（2015）深罗法民二初字第8146号。本公司于2016年1月14日收到深圳市罗湖区人民法院对本案作出的管辖权异议裁定书，裁定将本案移送至深圳市福田区人民法院审理。现该案已移送至深圳市福田区人民法院审理，截至本报告日，该案仍在审理过程中。

#### （六）公司筹划重大资产重组情况

2015年9月8日，公司筹划重大资产重组事项，后因交易双方就标的资产估值及交易作价仍存在一定的分歧，对交易价格和相关补偿条款约定尚未达成一致，公司于公司决定终止本次重大资产重组事项。详见《关于筹划重大资产重组的停牌公告》（公告编号：2015-070）、《关于终止筹划重大资产重组暨公司股票复牌的公告》（公告编号：2015-104）。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 二十、社会责任情况

适用  不适用

报告期内，公司围绕全年经营目标，认真落实经营发展战略，在为社会创造价值的同时，严格遵守经济、社会和环境的三重底线，并积极为社会可持续发展做出贡献。公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等相关法律法规及《公司章程》的规定，加强内部控制建设，进一步明确股东大会、董事会、监事会的权力和责任，做好信息披露义务，持续完善公司治理，保障股东和债权人的合法权益。与此同时，秉持对所有股东负责的原则，在股市低迷之际，通过增持股票等行动，提振股民的信心，支援市场。

公司强调以人为本的经营理念，严格按照《劳动法》《劳动合同法》等法律法规，与员工签署劳动合同，保障员工的合法权益；建立完善的薪酬管理制度和科学合理的绩效考核制度，充分调动员工的积极性；通过民主恳谈会、工会等多种形式，听取员工合理的意见与建议，充分发扬民主管理；实施员工关怀，慰问困难员工，多次组织为困难员工募捐；为员工创造合适的培训机会和升迁渠道，同时，与人大等国内知名院校建立人才战略合作，共同打造人才培养基地，关注青年人才的培养与发展。

公司倡导诚信、以客户为先的企业精神，持续为客户提供优质、安全的产品和服务。公司将旗下拥有的养殖基地进行环保标准化再升级，成为国家首批环保验收合格基地；严格按照《食品安全法》进行食品安全管理，并建立食品安全可追溯系统。由公司生产销售的农产品，已通过ISO14001、ISO22000等行业标准的权威认证。公司旗下的供水工程，严控工程质量，充分保障供水片区市民的用水需求，在年度深圳市供水行业综合评价中荣登榜眼。

未来，公司将继续按照《上市公司规范运作指引》《上市公司社会责任指引》的要求，在积极履行社会责任的前提下，不断完善公司的社会责任管理，用实际行动维护股东、债权人、供应商、职工、客户、消费者、政府等各相关利益方的合法权益，为社会提供优质安全的产品和服务，高效运营企业资源，将企业资源社会效应最大化，实现企业和社会的共赢。

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

## 二十一、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	10,909,982	2.79%				-2,121,428	-2,121,428	8,788,554	2.25%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	10,909,982	2.79%				-2,121,428	-2,121,428	8,788,554	2.25%
其中：境内法人持股	4,147,982	1.06%				-736,833	-736,833	3,411,149	0.87%
境内自然人持股	6,762,000	1.73%				-1,384,595	-1,384,595	5,377,405	1.38%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	379,858,689	97.21%				2,121,428	2,121,428	381,980,117	97.75%
1、人民币普通股	379,858,689	97.21%				2,121,428	2,121,428	381,980,117	97.75%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	390,768,671	100.00%				0	0	390,768,671	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、报告期，公司股权分置改革暂时锁定的股份7,498,833股在报告期解除限售。
- 2、报告期，公司高管和监事购买公司股份5,377,405股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
孙宏宇	6,762,000	6,762,000	0	0	股改限售股解除限售	2015.06.01
深圳市众泉建设 监理有限公司	736,833	736,833	0	0	股改限售股解除限售	2015.06.01
季圣智	0	0	5,315,182	5,315,182	董事总裁	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司按规则增加或解除董事、监事和高管人员持有的有限售条件股份
黄馨	0	0	61,223	61,223	董事副总裁	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司按规则增加或解除董事、监事和高管人员持有的有限售条件股份
张玲	0	0	1,000	1,000	监事	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司按规则增加或解除董事、监事和高管人员持有的有限售条件股份
海南沃和生物技术 有限公司	3,411,149	0	0	3,411,149	股改限售股	解除限售期满未申请解除

合计	10,909,982	7,498,833	5,377,405	8,788,554	--	--
----	------------	-----------	-----------	-----------	----	----

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 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

报告期末普通股股东总数	21,205	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	21,836	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市华超投资控股集团有限公司	境内非国有法人	28.54%	111,532,992			111,532,992	质押	8,000,000
京基集团有限公司	境内非国有法人	9.78%	38,213,531			38,213,531		
林志	境内自然人	5.33%	20,843,415			20,843,415		
王世忱	境内自然人	2.22%	8,664,407			8,664,407		
陈立松	境内自然人	2.20%	8,604,492			8,604,492		
罗豫西	境内自然人	2.17%	8,478,326			8,478,326		
宏源证券股份有	其他	2.16%	8,447,859			8,447,859		

限公司约定购回专用账户							
深圳市吴川联合企业家投资有限公司	境内非国有法人	1.94%	7,576,100			7,576,100	
温敏	境内自然人	1.92%	7,485,854			7,485,854	
邱洞明	境内自然人	1.87%	7,310,159			7,310,159	
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)(参见注 3)	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、公司第一大股东“深圳市华超投资控股集团有限公司”和公司第十一大股东季圣智以及第十三大股东陆伟民是一致行动人，合计持有本公司 31.66% 股份，第一大股东与其他股东无关联关系。 2、公司第二大股东京基集团有限公司与股东“林志”、“陈立松”、“温敏”、“邱洞明”、“赵标就”、“杨开金”、“谭帝土”、“凌建兴”、“陈木兰”、“刘彬彬”、“陈浩南”、“林举周”、“郑裕朋”、“王东河”共 14 个股东之间属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人，合计持有本公司 29.68% 股份。</p> <p>3、本公司未知其余股东间是否存在关联关系及是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况。</p>						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
深圳市华超投资控股集团有限公司	111,532,992	人民币普通股	111,532,992				
京基集团有限公司	38,213,531	人民币普通股	38,213,531				
林志	20,843,415	人民币普通股	20,843,415				
王世忱	8,664,407	人民币普通股	8,664,407				
陈立松	8,604,492	人民币普通股	8,604,492				
罗豫西	8,478,326	人民币普通股	8,478,326				
宏源证券股份有限公司约定购回专用账户	8,447,859	人民币普通股	8,447,859				
深圳市吴川联合企业家投资有限公司	7,576,100	人民币普通股	7,576,100				
温敏	7,485,854	人民币普通股	7,485,854				
邱洞明	7,310,159	人民币普通股	7,310,159				
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、公司第一大股东“深圳市华超投资控股集团有限公司”和公司第十一大股东季圣智以及第十三大股东陆伟民是一致行动人，合计持有本公司 31.66% 股份，第一大股东与其他股东无关联关系。 2、公司第二大股东京基集团有限公司与股东“林志”、“陈立松”、“温敏”、“邱洞明”、“赵标就”、“杨开金”、“谭帝土”、“凌建兴”、“陈木兰”、“刘彬彬”、“陈浩南”、“林举周”、“郑裕朋”、“王东河”共 14 个股东之间属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人，合计持有本公司 29.68% 股份。</p>						

	3、本公司未知其余股东间是否存在关联关系及是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	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

证券公司约定购回证券账户	证券公司约定购回账户名称	证券公司约定购回股份托管单元	投资者证券账户	投资者证券账户名称	约定购回股份数量
0899058354	宏源证券股份有限公司约定购回专用账户	241402	0104931613	卢诗玮	8,447,859

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
深圳市华超投资控股集团有限公司	罗爱华	1996 年 05 月 28 日	27924339-1	兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）；自有房屋租赁
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

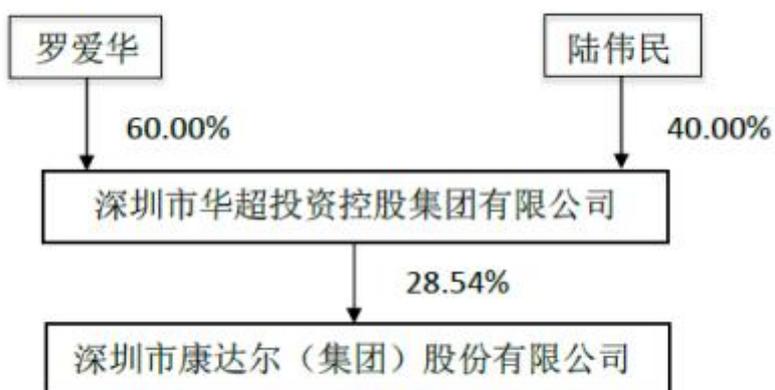
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
罗爱华	中国	否
主要职业及职务	董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 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)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
罗爱华	董事长	现任	女	56	2015年06月30日	2018年06月30日	0	0	0	0	0
季圣智	董事、总裁	现任	男	30	2015年06月30日	2018年06月30日	0	7,086,908	0	0	7,086,908
黄馨	董事、副总裁	现任	男	46	2015年06月30日	2018年06月30日	0	81,631	0	0	81,631
李力夫	副总裁、财务总监	现任	男	61	2015年06月30日	2018年06月30日	0	0	0	0	0
潘同文	董事	现任	男	55	2015年06月30日	2018年06月30日	0	0	0	0	0
祝九胜	董事	现任	男	47	2015年06月30日	2018年06月30日	0	0	0	0	0
李昆宁	董事	现任	男	56	2015年06月30日	2018年06月30日	0	0	0	0	0
胡隐昌	独立董事	现任	男	55	2015年06月30日	2018年06月30日	0	0	0	0	0
陈扬名	独立董事	现任	男	52	2015年06月30日	2018年06月30日	0	0	0	0	0
栾胜基	独立董事	现任	男	65	2015年06月30日	2018年06月30日	0	0	0	0	0
曾江虹	独立董事	现任	女	47	2015年	2018年	0	0	0	0	0

					06月30日	06月30日						
何光明	监事会主席	现任	男	59	2015年06月30日	2018年06月30日	0	0	0	0	0	0
李晓锋	监事	现任	男	44	2015年06月30日	2018年06月30日	0	0	0	0	0	0
张明华	监事	现任	男	45	2015年06月30日	2018年06月30日	0	0	0	0	0	0
蒋艳华	监事	现任	女	39	2015年06月30日	2018年06月30日	0	0	0	0	0	0
夏希忠	监事	现任	男	45	2015年06月30日	2018年06月30日	0	0	0	0	0	0
廖益平	副总裁	现任	男	45	2015年10月28日	2018年06月30日	0	0	0	0	0	0
胡琴	副总裁、董秘	现任	女	49	2015年06月30日	2018年06月30日	0	0	0	0	0	0
朱文学	董事、副总裁、董秘	离任	男	50	2012年06月30日	2015年06月30日	0	0	0	0	0	0
何志民	董事	离任	男	51	2012年06月30日	2015年06月30日	0	0	0	0	0	0
李建新	独立董事	离任	男	62	2012年06月30日	2015年06月30日	0	0	0	0	0	0
占爱民	监事	离任	男	52	2012年06月30日	2015年06月30日	0	0	0	0	0	0
黄樯	监事	离任	男	48	2012年06月30日	2015年06月30日	0	0	0	0	0	0
张玲	监事	离任	女	47	2012年06月30日	2015年06月30日	0	1,000	0	0	0	1,000

					日	日						
杨顺江	副总裁	离任	男	54	2012年 06月30 日	2015年 06月30 日	0	0	0	0	0	0
谢永东	副总裁	离任	男	46	2012年 06月30 日	2015年 06月30 日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	7,169,539	0	0	7,169,539	

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
朱文学	董事、副总裁、 董秘	任期满离任	2015年06月30 日	任期满离任
李建新	董事	任期满离任	2015年06月30 日	任期满离任
何志民	董事	任期满离任	2015年06月30 日	任期满离任
黄樯	监事	任期满离任	2015年06月30 日	任期满离任
张玲	监事	任期满离任	2015年06月30 日	任期满离任
占爱民	监事	任期满离任	2015年06月30 日	任期满离任
季圣智	董秘	任免	2015年10月28 日	工作岗位调动, 不再兼任董秘
杨顺江	副总裁	任期满离任	2015年06月30 日	任期满离任
谢永东	副总裁	任期满离任	2015年06月30 日	任期满离任

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### (一) 董事主要工作经历

罗爱华女士，中国国籍，1960年生，中共党员，研究生学历，建筑师、规划师。1987年毕业于武汉城建学院城市规划系，曾就学于西安西北建筑工程学院建筑系。历任武汉职工大学教师；武汉建科院、深圳建科中心、深圳设计装饰公司建筑项目负责人；深圳口岸管理服务中心基建部长、中外建深圳设计公司负责人、中外建南方工程建设公司副总经理等职。现任深圳市康达尔(集团)股份有限公司董事长、深圳市华超投资集团有限公司董事。罗爱华女士未持有深圳市康达尔(集团)股份有限公司股份，没有受过中国证监会及其他部门的处罚和证券交易所惩戒。

季圣智先生，中国国籍，1986年出生，研究生学历。2009年毕业于中国人民大学农业经济系，获学士学位；2012年毕业于北京大学企业管理系，获硕士学位；并获得香港大学金融系硕士学位。曾担任共青团北京大学（深圳）委员会副书记、招银国际（香港）金融有限公司资产管理部经理。现任深圳工业总会副会长、深圳市商业联合会副会长、深圳市企业联合会副会长、深圳市农业产业化龙头企业协会副会长、深圳市企业家协会副会长、广东省饲料行业协会副会长。2013年6月起至今在深圳市康达尔（集团）股份有限公司任职，现任公司董事兼总裁、下属全资子公司深圳市康达尔前海投资有限公司董事长、总经理和深圳市康达尔（集团）房地产开发有限公司董事长。季圣智先生没有受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

黄馨先生，中国国籍，1970年生，工商管理硕士。1991年毕业于成都电子科技大学，先后在四川省乐山市公交公司、珠海乾坤建筑材料有限公司和深圳市华超投资发展有限公司工作，历任深圳市华超投资发展有限公司项目主管、办公室主任；深圳市康达尔（集团）股份有限公司总裁助理、总裁办总经理等职。现任深圳市康达尔（集团）股份有限公司董事兼副总裁，并兼任深圳市布吉供水有限公司董事长。黄馨先生没有受过中国证监会及其他部门的处罚和证券交易所惩戒。

李力夫先生，中国国籍，1955年生，硕士研究生学历，高级会计师，曾任深圳华控赛格有限公司副总经理，兼任深圳华控赛格置业有限公司董事、总经理，林芝华控赛格投资有限公司董事、总经理，北京清控人居环境研究院股份有限公司董事。历任大兴安岭松林粮食科会计，大兴安岭地区财政局会计，大兴安岭林管局财务处处长，深圳市投资管理公司干部，深圳市赛格集团有限公司董事、财务总监，深圳赛格股份有限公司董事、副总经理、财务总监，兼任深圳市赛格宝华企业发展股份有限公司董事长，深圳市赛格实业投资有限公司董事长，西安赛格电子市场有限公司董事长，西安海荣赛格电子市场有限公司董事长，深圳市赛格小额贷款有限责任公司董事，深圳市赛格电子商务有限公司监事。现任深圳市康达尔（集团）股份有限公司董事、副总裁、财务总监。李力夫先生未持有深圳市康达尔(集团)股份有限公司股份，没有受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

祝九胜先生，中国国籍，1969年出生，博士研究生。1993年硕士研究生毕业于中南财经大学，获经济学硕士学位；2003年博士研究生毕业于中南财经政法大学，获经济学博士学位。1993年进入中国建设银行深圳市分行工作至今，历任深圳分行项目审查处副科长、分行信贷委员会办公室副主任、福田支行行长、分行信贷业务部总经理、分行信贷审批部总经理、分行公司业务部总经理及分行行长助理，万科企业股份有限公司副总裁，具有丰富的基层工作、客户服务、项目营销及组织管理等实践经验。祝九胜先生未持有深圳市康达尔(集团)股份有限公司股份，没有受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

李邑宁女士，中国国籍，1960年生，中共党员，大学学历。历任中国建设银行合肥分行项目评估处处长，中国农业银行地王支行信贷部主任，中国长城资产管理公司深圳经营部负责人，现任深圳长城润达资产管理公司总经理，具有三十多年金融从业经历，在项目评估、信贷投资、资产管理、组织协调等方面经验丰富。现任深圳市康达尔（集团）股份有限公司独立董事。李邑宁女士未持有深圳市康达尔(集团)股份有限公司股份，没有受过中国证监会及其他部门的处罚和证券交易所惩戒。

潘同文先生，中国国籍，1961年生，硕士学位，注册会计师，历任中国经济开发信托投资公司深圳证券营业部业务总监、副总经理；深圳高威联合会计师事务所所长、首席合伙人；深圳宝利来股份有限公司董事、总经理；深圳国发投资管理有限公司执行董事、副总经理；财政部中国独立审计准则组专家，深圳注册会计师协会专业技术委员会委员，深圳市注册税务师协会理事，江汉石油钻头股份有限公司、广西桂东电力股份有限公司、欧菲光股份有限公司独立董事等职。2009年6月30日起至今担任深圳市康达尔（集团）股份有限公司独立董事。现任深圳市赋迪税务师事务所有限公司执行董事、总经理，深圳市天健集团股份有限公司独立董事、中石化机械股份有限公司独立董事、深圳市海斯比船艇科技股份有限公司独立董事。潘同文先生与深圳市康达尔(集团)股份有限公司或其控股股东及实际控制不存在关联关系，潘同文先生未持有深圳市康达尔(集团)股份有限公司股份，没有受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

胡隐昌先生，中国国籍，1961年6月出生，博士学位，研究员。1983年毕业于武汉大学物理系细胞生物学专业，并获得华中理工大学管理学院技术经济及管理专业博士学位。从1983年8月起至2009年8月历任珠江水产研究所任研究实习员、助理研究员、副研究员、研究员、副处长、处长、所长助理等职务，2008年至2009年在农业部科技教育司任副处长，2009年9月至今任珠江水产研究所副所长。2004年6月30日起至2009年6月30日曾担任深圳市康达尔(集团)股份有限公司第四、五届董事会独立董事，广东温氏食品股份有限公司独立董事。胡隐昌先生与深圳市康达尔(集团)股份有限公司或其控股股东及实际控制不存在关联关系，胡隐昌先生未持有深圳市康达尔(集团)股份有限公司股份，没有受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

陈扬名先生，中国国籍，1964年生，博士学位，高级工程师，国家注册咨询师（投资）。1991年毕业于清华大学环境工程系。1984年8月至1987年9月在国家机械工业部第八设计研究院工作；历任深圳市城市规划设计研究院工程师、深圳市城市规划设计研究院高级工程师等职，并于2003年6月30日起至2009年6月30日担任深圳市康达尔(集团)股份有限公司第四、五届董事会独立董事。现任深圳市城市规划设计研究院有限公司高级工程师、电脑室主任。陈扬名先生与深圳市康达尔(集团)股份有限公司或其控股股东及实际控制不存在关联关系，陈扬名先生未持有深圳市康达尔(集团)股份有限公司股份，没有受过中国证监会及其他部门的处罚和证券交易所惩戒。

栾胜基先生，中国国籍，1951年生，北京大学教授、博士生导师。历任北京大学深圳研究生院副院长、深圳市深港产学研基地环境模拟与控制实验室副主任主任。现任北京大学深圳研究院分析测试中心有限公司董事长、深圳市康达尔(集团)股份有限公司独立董事、湖南郴州钒涛化工有限公司独立董事。栾胜基先生未持有深圳市康达尔(集团)股份有限公司股份，没有受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

曾江虹女士，中国国籍，1969年出生，工商管理硕士，注册会计师、注册税务师。1989年至2010年8月先后任职于深圳金鹏会计师事务所、深圳鸿华实业股份有限公司、中国南方证券股份有限公司、深圳国际信托投资总公司、深圳兴蒙会计师事务所、深圳中胜会计师事务所合伙人、广东中成海华税务师事务所有限公司深圳分公司总经理，2011年8月至今为立信税务师事务所有限公司合伙人。现任深圳市康达尔(集团)股份有限公司独立董事、深圳市尚荣医疗股份有限公司董事、诺德投资股份有限公司、深圳市得润电子股份有限公司、深圳市中孚泰文化建筑建设股份有限公司独立董事。曾江虹女士与深圳市康达尔(集团)股份有限公司或其控股股东及实际控制不存在关联关系，曾江虹女士未持有深圳市康达尔(集团)股份有限公司股份，没有受过中国证监会及其他部门的处罚和证券交易所惩戒。

## （二）监事主要工作经历

何光明先生，中国国籍，1957年生，大专。1987年9月至1990年7月在深圳市电大财务会计专业学习；1993年9月至1996年7月在海南大学经济管理专业学习。1974年8月至1983年9月在宝安县布吉公社布吉大队历任会计、文书等职；1983年10月至1997年2月，历任深圳市康达尔(集团)股份有限公司会计、种鸡场副场长、计财部副部长、部长、内审部部长、办公室主任等职；1997年3月至1999年12月，任深圳市康达尔(集团)股份有限公司董事、副总经理；2000年1月至2001年4月，任深圳市康达尔(集团)股份有限公司监事。现任深圳市康达尔(集团)股份有限公司监事会主席、集团工委会主席、党委副书记。何光明先生未持有深圳市康达尔(集团)股份有限公司股份，没有受过中国证监会及其他部门的处罚和证券交易所惩戒。

夏希忠先生，中国国籍，1971年2月出生，本科学历。1996年7月参加工作，历任卓博人才网招聘经理；赛迪集团—中国计算机报社人事主管；海虹控股有限公司药网事业部人事行政总监；高等教育出版社盛世畅想公司人事总监；赛迪集团—中国计算机报社办公室主任；外语教学与研究出版社人力资源部招聘考核总监，外语教学与研究出版社教辅分社市场信息部主任。深圳市康达尔(集团)股份有限公司行政人事中心副总监、总裁办公室主任。现任深圳市康达尔(集团)运输有限公司董事长。夏希忠先生未持有深圳市康达尔(集团)股份有限公司股份，亦未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

李晓锋先生，中国国籍，1972年生，本科学历，长期从事传媒工作，历任《深圳商报》记者、首席记者，《游遍天下》副总编辑，深圳新闻网总监、编委兼经营中心总经理、副总编辑等。现任深圳市康达尔(集团)股份有限公司首席文化官。李晓峰先生未持有深圳市康达尔(集团)股份有限公司股份，没有受过中国证监会及其他部门的处罚和证券交易所惩戒。

张明华先生，中国国籍，1971年生，法学硕士，律师，会计师。历任深圳市中财投资发展公司办公室秘书、副主任、银行事务部经理和深圳市康达尔(集团)股份有限公司董秘办证券事务代表、高级经理、总裁办常务副总经理。现任深圳市康达尔(集团)股份有限公司法务总监、证券法务中心总经理、董事长办公室主任。张明华先生未持有深圳市康达尔(集团)股份有限公司股份，没有受过中国证监会及其他部门的处罚和证券交易所惩戒。

蒋艳华女士，中国国籍，1977年生，本科学历。1999年7月参加工作，历任深圳市邮政局人事教育处科员；百安居中国区人力资源经理；富林特化学品(中国)有限公司中国区人事总监；深圳华大基因组织发展中心负责人。现任深圳市康达尔(集团)股份有限公司人力资源总监、总裁办公室副主任，兼任深圳市康达尔前海投资有限公司行政人事总监。蒋艳华女士未持有深圳市康达尔(集团)股份有限公司股份，没有受过中国证监会及其他部门的处罚和证券交易所惩戒。

## （三）高级管理人员主要工作经历

季圣智先生，中国国籍，1986年出生，研究生学历。2009年毕业于中国人民大学农业经济系，获学士学位；2012年毕业于北京大学企业管理系，获硕士学位；并获得香港大学金融系硕士学位。曾担任共青团北京大学(深圳)委员会副书记、

招银国际(香港)金融有限公司资产管理部经理。现任深圳工业总会副会长、深圳市商业联合会副会长、深圳市企业联合会副会长、深圳市农业产业化龙头企业协会副会长、深圳市企业家协会副会长、广东省饲料行业协会副会长。2013年6月起至今在深圳市康达尔(集团)股份有限公司任职,现任公司董事兼总裁、下属全资子公司深圳市康达尔前海投资有限公司董事长、总经理和深圳市康达尔(集团)房地产开发有限公司董事长。季圣智先生没有受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

黄馨先生,中国国籍,1970年生,工商管理硕士。1991年毕业于成都电子科技大学,先后在四川省乐山市公交公司、珠海乾坤建筑材料有限公司和深圳市华超投资发展有限公司工作,历任深圳市华超投资发展有限公司项目主管、办公室主任;深圳市康达尔(集团)股份有限公司总裁助理、总裁办总经理等职。现任深圳市康达尔(集团)股份有限公司董事兼副总裁,并兼任深圳市布吉供水有限公司董事长。黄馨先生没有受过中国证监会及其他部门的处罚和证券交易所惩戒。

李力夫先生,中国国籍,1955年生,硕士研究生学历,高级会计师,曾任深圳华控赛格有限公司副总经理,兼任深圳华控赛格置业有限公司董事、总经理,林芝华控赛格投资有限公司董事、总经理,北京清控人居环境研究院股份有限公司董事。历任大兴安岭松林粮食科会计,大兴安岭地区财政局会计,大兴安岭林管局财务处处长,深圳市投资管理公司干部,深圳市赛格集团有限公司董事、财务总监,深圳赛格股份有限公司董事、副总经理、财务总监,兼任深圳市赛格宝华企业发展股份有限公司董事长,深圳市赛格实业投资有限公司董事长,西安赛格电子市场有限公司董事长,西安海荣赛格电子市场有限公司董事长,深圳市赛格小额贷款有限责任公司董事,深圳市赛格电子商务有限公司监事。现任深圳市康达尔(集团)股份有限公司董事、副总裁、财务总监。李力夫先生未持有深圳市康达尔(集团)股份有限公司股份,没有受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

廖益平先生,中国国籍,1972年生,博士。曾任深圳康达尔(集团)饲料有限公司技术总监、研究中心主任,广州天科科技有限公司技术总监,湖南正虹科技股份发展有限公司副总裁、技术总监。从2003年起,被聘为中国科学院亚热带农业生态研究所畜禽健康养殖中心客座研究员;2007年-2012年,任湖南正虹科技科技股份有限公司博士后工作站博士后企业导师,湖南省饲料工业技术标准委员会委员。现任深圳市康达尔(集团)股份有限公司副总裁兼首席技术官。廖益平先生未持有深圳市康达尔(集团)股份有限公司股份,没有受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

胡琴女士,中国国籍,1967年生,工程师、经济师。1988年毕业于武汉水利电力大学,获学士学位。2004年完成南开大学金融学专业研究生课程。曾任武汉水利电力大学热动力工程系年级辅导员。1994年起从事证券事务工作,2003年被聘为深圳南山热电股份有限公司证券事务代表,2005年3月至2015年10月任深圳南山热电股份有限公司董事会秘书,历任深圳新电力实业有限公司董事、深圳市能源环保有限公司监事、深南电(东莞)唯美电力有限公司董事,现任深圳市康达尔(集团)股份有限公司董事会秘书。2011年12月至今兼任深圳万讯自控股份有限公司独立董事。胡琴女士未持有深圳市康达尔(集团)股份有限公司股份,没有受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

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	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
罗爱华	深圳市华超投资控股集团有限公司	董事	2012年01月01日		否

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	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李邑宁	深圳长城润达资产管理公司	总经理	2010年06月01日		是
潘同文	深圳市赋迪税务师事务所有限公司	执行董事、总经理	2009年04月02日		是

潘同文	深圳特发信息股份有限公司	独立董事	2009年04月03日		是
胡隐昌	中国水产科学研究院珠江水产研究所	副所长	1983年07月01日		是
陈扬名	深圳市城市规划设计研究院有限公司	高级工程师	2003年02月06日		是
栾胜基	北京大学深圳研究院分析测试中心有限公司	董事长	2014年06月09日		是
栾胜基	湖南郴州钰涛化工有限公司	独立董事	2015年03月13日		是
曾江虹	立信税务师事务所有限公司	合伙人	2011年08月01日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

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

(一) 报告期内，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、决策程序

公司独立董事、外部董事津贴和监事津贴由薪酬与考核委员会拟定方案经董事会审议后报股东大会批准；公司高级管理人员包括兼职董事的公司高级管理人员（内部董事）的报酬由董事会薪酬与考核委员会提议并报董事会批准。公司2012年6月28日召开的2011年年度股东大会审议通过了《关于公司独立董事和外部董事津贴的议案》，确定了公司第七届董事会外部董事和独立董事津贴的发放标准；公司2013年6月28日召开的第七届董事会2013年第四次临时会议审议批准了《公司高级管理人员绩效考核与薪酬发放管理办法（2013年修订）》，确定了公司高级管理人员包括兼职董事的公司高级管理人员（内部董事）的薪酬标准。公司2015年6月26日召开的2014年年度股东大会审议通过了《公司董事、监事及高级管理人员绩效考核与薪酬发放管理办法（2015年修订）》，确定了公司独立董事、外部董事和公司高级管理人员包括专职董事长及兼职董事的高级管理人员的薪酬标准。

##### 2、确定依据

公司独立董事和外部董事津贴根据行业水平及公司自身情况确定，独立董事和外部董事出席公司董事会和股东大会的差旅费以及按公司章程及相关规定行使职权所需费用，由公司据实报销；公司高级管理人员包括兼职董事的公司高级管理人员（内部董事）的薪酬是根据其所担任的公司行政管理职务，按《公司章程》及公司薪酬管理制度等相关规定确定标准，不领取董事津贴；兼职监事的公司员工（内部监事）的薪酬是根据其所担任的公司行政管理职务，按《公司章程》及公司薪酬管理制度等相关规定确定标准，不领取监事津贴。

##### 3、实际支付情况

报告期，公司独立董事津贴为每人每年10万元（税前）；外部董事津贴为每人每年8万元（税前）。报告期，根据《公司高级管理人员绩效考核与薪酬发放管理办法（2013年修订）》、《公司董事、监事及高级管理人员绩效考核与薪酬发放管理办法（2015年修订）》的规定，公司高级管理人员（含兼职董事的高级管理人员）、兼职监事的公司员工（内部监事）的固定工资按月支付，绩效工资根据公司经营情况及考核结果按年度支付，报告期内，公司实际支付独立董事、外部董事、高级管理人员和兼职监事的公司员工（内部监事）的税前报酬合计为1,168.87万元。

(二) 公司以前年度土地整合专项奖金在报告期的实际支付情况的单独列示及说明

鉴于公司西乡项目一期即康达尔山海上园一期商品房在报告期已预售完毕,根据公司董事会审议通过的《公司高级管理人员绩效考核与薪酬发放管理办法(试行)暨关于专项奖金的计提和发放办法》和《公司土地整合专项奖金的计算及分配方案》的有关规定,2015年,公司应支付以前年度的西乡土地整合专项奖金的最后一笔剩余奖金,支付对象包括集团当时的经营层、中层及业务骨干。其中,公司支付给高级管理人员以前年度土地整合专项奖金情况为:原总裁罗爱华为60万元(税前),原副总裁、财务总监兼董秘朱文学为40万元(税前),原副总裁、现执行副总裁黄馨为55万元(税前),工会主席兼党委副书记何光明为30万元(税前)。至此,公司以前年度西乡土地整合专项奖金已计提和发放完毕。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位:万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
罗爱华	董事长	女	56	现任	118	否
季圣智	董事、总裁	男	30	现任	197.28	否
黄馨	董事、副总裁	男	46	现任	105.77	否
李力夫	董事、副总裁、财务总监	男	61	现任	135.33	否
李邑宁	董事	女	56	现任	6.5	否
祝九胜	董事	男	47	现任	6.5	否
潘同文	董事	男	55	现任	8	否
胡隐昌	独立董事	男	55	现任	0	否
陈扬名	独立董事	男	52	现任	9	否
栾胜基	独立董事	男	65	现任	5	否
曾江虹	独立董事	女	47	现任	5	否
何光明	监事会主席	男	59	现任	63.62	否
李晓峰	监事	男	44	现任	68.81	否
张明华	监事	男	45	现任	54.34	否
蒋艳华	监事	女	39	现任	71.22	否
夏希忠	监事	男	45	现任	54.64	否
胡琴	副总裁、董秘	女	49	现任	21.89	否
廖益平	副总裁	男	45	现任	70.73	否
朱文学	董事、副总裁、董秘	男	50	离任	45	否
何志民	董事	男	51	离任	2.5	否
李建新	独立董事	男	62	离任	4	否
占爱民	监事	男	52	离任	33.85	否
黄樯	监事	男	48	离任	20	否
张玲	监事	女	47	离任	19.1	否

杨顺江	副总裁	男	54	离任	0	否
谢永东	副总裁	男	46	离任	42.79	否
合计	--	--	--	--	1,168.87	--

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

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	43
主要子公司在职员工的数量（人）	1,573
在职员工的数量合计（人）	1,615
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,615
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	775
销售人员	355
技术人员	189
财务人员	48
行政人员	248
合计	1,615
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	65
本科、大专	517
高中、中专	387
高中以下	646
合计	1,615

### 2、薪酬政策

报告期内，公司员工的薪资报酬均依据公司制定的有关薪资管理规定按月发放，半年度、年度根据公司实际效益情况及个人绩效考核结果发放绩效工资。

### 3、培训计划

随着公司产业的战略转型、升级和经营目标管理的实施，公司各模块对各类人员，特别是重要岗位关键人才素质要求更多样化、全面化，据此，公司逐步规划并建立学习型组织，范围覆盖全体员工，并有效执行培训学分制，将被动学习转为主动学习。同时加快内部讲师的培养，鼓励分享，帮助公司员工在掌握本职工作所要求的知识、技能和态度的同时，更进一步地提高自我素质，增强员工自身能力。2016年度，公司将坚持“围绕战略，追求绩效”的培训原则，持续开展紧贴经营业务和岗位工作技能的培训项目，并不断推进培训体系的建设和完善，层层落实培训的针对性和时效性。通过内部培训资源的优化整合，组织内部讲师团队分阶段、分批次进行深宝内部课程体系的开发与设计，在内部知识和经验得以有效传承的同时，对内部人才的快速培养将是一个新的突破。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

本公司已按照《公司法》、《证券法》等法律法规的规定和中国证监会、深圳证券交易所的监管要求，建立健全公司治理制度，完善公司治理结构，并不断提升公司治理水平。报告期内，公司根据中国证监会《上市公司章程指引（2014年修订）》（证监会公告[2014]19号）的相关规定和公司的实际情况，为进一步完善投票和披露机制，加强中小投资者权益保护，对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《董事长工作细则》、《总裁工作细则》进行了相应修订，进一步完善了管理制度，并进一步加强子公司内控规范建设，在公司体系内全面完成内控规范。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

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

本司与控股股东在业务、机构、人员、财务、资产等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主的经营能力。报告期内不存在控股股东、实际控制人干预上市公司生产、经营、管理等公司治理非规范情况。

#### （一）业务独立

公司拥有独立完整、自主的生产经营和销售体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，未与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

#### （二）人员独立

公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》规定的条件和程序产生，控股股东没有干预公司董事会和股东大会已经作出的人事任免决定。公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面相互独立，经营管理层成员均专职在本公司领取报酬，未在控股股东单位领取报酬和担任除董事以外的其他任何职务。

#### （三）资产独立

公司与控股股东产权关系明晰，拥有独立的采购系统、销售系统、信息系统及商标使用权等无形资产。公司控股股东、实际控制人没有占用公司的资金、资产及其他资源。

#### （四）机构独立

公司设有健全的组织机构体系，公司股东大会、董事会、监事会、经营层及各职能部门均独立运作，并制定了相应的内部管理及控制制度；公司具有完全独立于控股股东的组织结构，不存在与控股股东单位之间机构重叠、彼此从属的情形。

#### （五）财务独立

公司设有财务部，配有专职财务人员，建立了独立规范的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开立账户，不存在资金或资产被股东或其他企业任意占用的情况；公司作为独立纳税人，依法独立纳税；不存在控股股东干预本公司资金使用的情况。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

问题类型	控股股东名称	控股股东性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划

同业竞争	深圳市华超投资控股集团有限公司	其他	虽然本公司在深圳市宝安区从事房地产开发业务,本公司控股股东深圳市华超投资集团有限公司下属控股子公司在深圳市罗湖区从事房地产开发业务,但房地产的市场行情及区域性特点明显,两家公司没有形成直接竞争的项目存在,因此不构成实质上的同业竞争关系。	不构成实质上的同业竞争关系。	不构成实质上的同业竞争关系。
------	-----------------	----	--	----------------	----------------

#### 四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年年度股东大会	年度股东大会	39.14%	2015 年 06 月 26 日	2015 年 06 月 27 日	2014 年年度股东大会决议公告刊登在 2015 年 6 月 27 日的《证券时报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

##### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

#### 五、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

独立董事出席董事会情况						
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
陈扬名	13	8	5	0	0	否
胡隐昌	13	8	5	0	0	否

栾胜基	9	4	5	0	0	否
曾江虹	9	4	5	0	0	否
李建新	4	4	0	0	0	否
潘同文	4	4	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数	1					

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 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

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 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

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《独立董事工作细则》等相关法律法规规定，勤勉尽责、忠实履行职责，按时出席相关会议，积极与其他董事、监事、管理层沟通交流，及时掌握公司的经营动态，深入了解公司的生产经营状况和重大事项进展情况，利用自己的专业优势，从各自专业角度提出合理的意见和建议；关注公司治理，直接参与了公司内控体系建设及评价工作，为公司规范化运作起到了积极的作用；从公司生产经营、发展战略及重大决策等方面为董事会科学决策提供了专业意见和建议。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### （一）审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会共召开了四次会议。

1、2015年4月24日公司第七届董事会审计委员会在公司会议室召开，应出席会议的董事3名，实际出席的董事3名，会议听取并审议了以下议案：

- （1）会议讨论了2014年度内部控制、内部审计工作情况；
- （2）讨论续聘会计师事务所事宜；针对2014年度外部审计工作进行总结汇报；
- （3）制定了2015年度内部控制、内部审计工作计划；

2、2015年4月28日公司第七届董事会审计委员会在公司会议室召开，应出席会议的董事3名，实际出席的董事3名，会议听取并审议了以下议案：

- （1）2015年一季度审计部工作报告及二季度工作计划；
- （2）公司2015年第一季度报告；
- （3）2015年第一季度内部审计报告；

3、2015年8月26日公司第八届董事会审计委员会在公司会议室召开，应出席会议的董事3名，实际出席的董事3名，会议听取并审议了以下议案：

- （1）公司2015年半年度报告；

(2) 2015年二季度审计部工作报告及三季度工作计划;

4、2015年10月28日公司第八届董事会审计委员会在公司会议室召开,应出席会议的董事3名,实际出席的董事3名,会议听取并审议了以下议案:

(1) 公司2015年第三季度报告;

(2) 2015年第三季度审计部工作报告及第四季度工作计划。

(二) 薪酬与考核委员会履职情况

报告期内,薪酬与考核委员会共召开了一次会议。

1、2015年6月5日公司第七届董事会薪酬与考核委员会在公司会议室召开,应出席会议的董事3名,实际出席的董事3名,会议听取并审议了以下议案:

(1) 关于《公司董事、监事及高级管理人员绩效考核与薪酬发放管理办法》。

(三) 战略委员会履职情况

报告期内,战略委员会召开工作会议三次,关注董事会对外投资、股权收购项目等情况,与管理层保持着顺畅的日常沟通,对授权范围内各项事务保持充分了解。

1、2015年4月24日公司第七届董事会战略委员会在公司会议室召开,应出席会议的董事3名,实际出席的董事3名,会议讨论了2014年度公司战略执行情况、2015年至2016年公司发展计划纲要;

2、2015年8月26日公司第八届董事会战略委员会在公司办公室召开,应出席会议的董事3名,实际出席的董事3名,会议讨论了投资建设50万吨水产畜禽饲料项目;

3、2015年10月26日公司第八届董事会战略委员会在公司办公室召开,应出席会议的董事3名,实际出席的董事3名,会议讨论了投资设立产业基金。

(四) 提名委员会履职情况

报告期内,提名委员会召开工作会议二次,核实董事、高级管理人员的资格条件,并出具了独立意见。

1、2015年6月26日公司第八届董事会提名委员会在公司会议室召开,应出席会议的董事3名,实际出席的董事3名,会议听取并审议了以下议案:

(1) 关于聘任公司总裁的议案;

(2) 关于聘任公司副总裁的议案;

(3) 关于聘任公司董事会秘书的议案;

(4) 关于聘任公司财务总监的议案;

2、2015年10月28日公司第八届董事会提名委员会在公司会议室召开,应出席会议的董事3名,实际出席的董事3名,会议听取并审议了以下议案:

(1) 关于聘任公司副总裁、董事会秘书的议案。

## 七、监事会工作情况

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

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

为健全和完善公司高级管理人员的约束、激励和提升机制,强化责任意识和勤勉尽责精神,不断提高管理人员综合素质、管理能力和工作效率,公司推行全面绩效考核制度,继续完善以经营目标责任制为核心的管理体系,在各级经营企业全面推行经营目标责任制,实行全员目标责任制。建立了较完善的高级管理人员绩效评价体系,形成了高级管理人员薪酬与公司业绩和个人绩效相结合的激励机制。考评机制:公司根据年度工作计划书及经营目标责任书对下属各级经营者进行认真考评,考评指标包括当年经营业绩、整体管理指标等,即每一个管理年度,公司通过年度述职会议,对各级经营者进行考评;

对于公司总部高级管理人员，主要考虑公司整体业绩状况、管理人员的岗位价值及相对于岗位职责要求的绩效达成状况进行考评。激励约束机制：公司根据《公司法》、《公司章程》等相关法律、制度制定了较为完善的激励和约束机制，建立了公司管理与行政人员、专业技术人员、营销人员不同层面的薪酬体系，对各级管理人员，公司根据考评结果进行奖惩。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016 年 04 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《公司 2015 年内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网上 2016 年 4 月 26 日公告内容	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>a、影响水平超过评价年度报表利润总额的 5%，或超过评价年度资产总额的 1%，或超过评价年度营业收入的 5%，或超过评价年度所有者权益的 5%，认定为重大缺陷；</p> <p>b、影响水平超过评价年度报表利润总额的 3%，但不超过 5%，或超过评价年度资产总额的 0.5%，但不超过 1%，或超过评价年度营业收入的 3%，但不超过 5%，或超过评价年度所有者权益的 3%，但不超过 5%，认定为重要缺陷；</p> <p>c、不属于重大缺陷和重要缺陷的，认定为一般缺陷。</p>	<p>a、企业更正已公布的财务报告，或注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报，或监管部门责令公司对以前年度财务报告存在的差错进行改正，或企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效，认定为重大缺陷；</p> <p>b、注册会计师发现当期财务报告存在一般错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报，或企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督存在重要缺陷，认定为重要缺陷；</p> <p>c、不属于重大缺陷和重要缺陷的，认定为一般缺陷。</p>
定量标准	<p>a、影响水平超过评价年度报表资产总额的 0.5%，认定为重大缺陷；</p> <p>b、影响水平超过评价年度资产总额的 0.3%，但不超过 0.5%，认定为重要缺陷；</p> <p>c、不属于重大缺陷和重要缺陷的，认定为一般缺陷。</p>	<p>a、缺乏民主决策程序导致重大失误，或违反国家法律法规受到重罚，或中高级管理人员和高级技术人员严重流失，或媒体频现负面新闻，波及面广，引起相关部门关注并展开调查，或重要业务缺乏制度控制或制度系统失效，或董事、监事和高级管理人员舞弊，或内部</p>

		控制重大缺陷未得到整改, 认定为重大缺陷; b、民主决策程序存在但不够完善, 导致出现一般失误, 或违反国家法律法规受到轻微处罚或违反企业内部规章形成损失, 或关键岗位业务人员流失严重, 或媒体出现负面新闻, 波及局部区域, 或重要业务制度控制或系统存在缺陷, 或中层员工舞弊, 或内部控制重要缺陷未得到整改, 认定为重要缺陷; c、不属于重大缺陷和重要缺陷的, 认定为一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		1

## 十、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, 深圳市康达尔(集团)股份有限公司于 2015 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。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2016 年 04 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	-
内控审计报告意见类型	带强调事项段无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

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

会计师事务所出具非标准意见的内部控制审计报告的说明

我们提醒内部控制审计报告使用者关注, 康达尔公司之全资子公司深圳市康达尔前海投资有限公司收购了深圳及时雨金融信息服务有限公司, 并将其纳入了 2015 年度财务报表的合并范围。报告期内, 深圳及时雨金融信息服务有限公司委托理财项目的风险控制方面存在重要缺陷, 导致部分委托理财资金到期不能完全收回。康达尔公司管理层已识别出上述缺陷, 并采取暂停委托理财业务等补救措施, 该项业务风险在内控审计报告基准日已得到有效控制。在康达尔公司 2015 年财务报表审计中, 我们已经考虑了上述缺陷对审计程序的性质、时间安排和范围的影响; 本报告并未对我们在 2015 年 12 月 31 日对康达尔公司 2015 年财务报表出具的审计报告产生影响。

本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。

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

## 第十节 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	2016年04月22日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2016]48120024号
注册会计师姓名	管盛春、洪霞

审计报告正文

#### 深圳市康达尔（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市康达尔（集团）股份有限公司（以下简称“康达尔公司”）的财务报表，包括2015年12月31日合并及公司的资产负债表，2015年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的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康达尔公司管理层的责任。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中国注册会计师职业道德守则，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，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了深圳市康达尔（集团）股份有限公司2015年12月31日合并及公司的财务状况以及2015年度合并及公司的经营成果和现金流量。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市康达尔(集团)股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	877,744,694.29	704,405,482.04
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		2,500,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	40,006,087.83	44,119,987.65
预付款项	7,162,501.50	13,828,513.14
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,007,452.00	
应收股利		
其他应收款	46,241,437.07	45,170,773.84
买入返售金融资产		
存货	206,383,342.85	478,459,966.61
划分为持有待售的资产		1,025,401.83
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,181,355.20	632,938.40
流动资产合计	1,180,726,870.74	1,290,143,063.51
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	39,607,272.00	1,000,000.00
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	1,736,979.96	1,660,320.08
投资性房地产	29,421,469.78	20,080,485.58
固定资产	339,216,703.59	363,863,379.71
在建工程	105,316,309.87	94,599,416.99
工程物资		10,442.00
固定资产清理		75,888.38
生产性生物资产	14,035,666.71	15,356,436.97
油气资产		
无形资产	127,700,736.56	139,366,823.53
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	30,742,825.40	11,741,656.00
递延所得税资产	52,355,253.97	25,477,502.47
其他非流动资产	19,941,186.50	19,563,334.00
非流动资产合计	760,074,404.34	692,795,685.71
资产总计	1,940,801,275.08	1,982,938,749.22
流动负债：		
短期借款	95,902,240.00	157,164,319.86
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	243,989,628.80	277,496,074.77
预收款项	28,885,350.43	268,772,068.50
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	72,073,478.73	91,058,420.00
应交税费	180,377,523.12	231,272,170.10
应付利息	34,637,193.71	33,738,730.49
应付股利	16,132,424.82	6,136,861.04

其他应付款	341,026,394.94	241,924,416.81
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		7,264,189.05
一年内到期的非流动负债	2,458,332.00	26,675,000.00
其他流动负债	62,802,115.21	
流动负债合计	1,078,284,681.76	1,341,502,250.62
非流动负债：		
长期借款	12,382.18	2,356,127.18
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	5,033,687.81	5,031,376.83
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	21,780,033.15	23,045,562.40
递延所得税负债	27,011,976.42	
其他非流动负债	6,332,741.29	6,332,741.29
非流动负债合计	60,170,820.85	36,765,807.70
负债合计	1,138,455,502.61	1,378,268,058.32
所有者权益：		
股本	390,768,671.00	390,768,671.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	44,068,533.12	42,698,533.12
减：库存股		
其他综合收益	-88,605.81	10,195,314.97
专项储备	2,675,855.03	1,835,226.35
盈余公积	14,342,564.26	921,230.05
一般风险准备		

未分配利润	265,256,890.26	70,906,788.48
归属于母公司所有者权益合计	717,023,907.86	517,325,763.97
少数股东权益	85,321,864.61	87,344,926.93
所有者权益合计	802,345,772.47	604,670,690.90
负债和所有者权益总计	1,940,801,275.08	1,982,938,749.22

法定代表人：罗爱华

主管会计工作负责人：李力夫

会计机构负责人：安光辉

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	686,514,341.66	265,251,734.99
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	445,054.72	469,258.12
预付款项	295,603.60	859,900.00
应收利息	1,007,452.00	
应收股利	23,322,982.15	
其他应收款	229,331,245.44	249,112,880.70
存货	124,217,306.27	358,216,596.88
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		220,573.36
流动资产合计	1,065,133,985.84	874,130,944.05
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	519,462,770.97	488,586,111.09
投资性房地产	20,473,093.29	10,634,039.49
固定资产	29,883,566.37	40,182,813.25
在建工程	475,300.00	1,049,100.00

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	54,434.76	128,655.24
油气资产		
无形资产	12,201,074.61	12,398,814.72
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,330,724.66	6,743,222.91
递延所得税资产	46,336,897.76	19,277,770.07
其他非流动资产		
非流动资产合计	636,217,862.42	579,000,526.77
资产总计	1,701,351,848.26	1,453,131,470.82
流动负债：		
短期借款		10,630,367.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	152,323,963.11	160,596,153.14
预收款项	6,078,653.00	245,698,398.00
应付职工薪酬	48,232,322.70	72,576,998.02
应交税费	126,223,635.53	153,082,687.10
应付利息		
应付股利	6,136,861.04	6,136,861.04
其他应付款	785,815,799.14	638,097,996.83
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	17,470,367.11	6,840,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,142,281,601.63	1,293,659,461.24
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	900,000.00	1,000,000.00
递延所得税负债	15,182,040.54	
其他非流动负债	2,000,000.00	2,000,000.00
非流动负债合计	18,082,040.54	3,000,000.00
负债合计	1,160,363,642.17	1,296,659,461.24
所有者权益：		
股本	390,768,671.00	390,768,671.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	15,084,962.99	15,084,962.99
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	14,342,564.26	921,230.05
未分配利润	120,792,007.84	-250,302,854.46
所有者权益合计	540,988,206.09	156,472,009.58
负债和所有者权益总计	1,701,351,848.26	1,453,131,470.82

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,302,017,620.38	2,144,412,617.26
其中：营业收入	2,302,017,620.38	2,144,412,617.26
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,057,109,487.80	1,995,739,479.03
其中：营业成本	1,578,689,373.38	1,611,579,555.48
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	175,997,644.72	121,349,357.03
销售费用	86,590,777.54	72,539,779.75
管理费用	206,948,354.59	159,718,052.63
财务费用	-2,413,821.78	7,943,074.26
资产减值损失	11,297,159.35	22,609,659.88
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-835,068.50
投资收益（损失以“－”号填列）	1,261,285.86	5,347,948.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	76,659.88	-434,838.34
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	246,169,418.44	153,186,018.43
加：营业外收入	16,445,410.90	14,274,234.19
其中：非流动资产处置利得	14,394.17	142,519.63
减：营业外支出	3,444,819.02	2,240,456.96
其中：非流动资产处置损失	796,913.19	482,724.56
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	259,170,010.32	165,219,795.66
减：所得税费用	49,393,582.87	45,051,026.96
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	209,776,427.45	120,168,768.70
归属于母公司所有者的净利润	203,984,396.41	113,799,799.50
少数股东损益	5,792,031.04	6,368,969.20
六、其他综合收益的税后净额	-10,283,920.78	-63,690.89
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-10,283,920.78	-63,690.89
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不		

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-10,283,920.78	-63,690.89
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-8,667,926.30	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-1,615,994.48	-63,690.89
6.其他		
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	199,492,506.67	120,105,077.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	193,700,475.63	113,736,108.61
归属于少数股东的综合收益总额	5,792,031.04	6,368,969.20
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.52	0.29
（二）稀释每股收益	0.52	0.29

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：罗爱华

主管会计工作负责人：李力夫

会计机构负责人：安光辉

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	794,409,346.60	507,491,484.39
减：营业成本	289,318,029.48	170,150,788.44
营业税金及附加	171,659,221.48	117,733,042.61
销售费用	34,833,516.53	29,648,089.53
管理费用	99,105,121.81	58,403,228.61
财务费用	-13,176,922.30	-1,431,317.60

资产减值损失	454,601.61	1,678,606.06
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-835,068.50
投资收益（损失以“－”号填列）	202,090,544.10	3,576,858.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	76,659.88	-434,838.34
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	414,306,322.09	134,050,836.24
加：营业外收入	8,888,120.44	2,252,123.51
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,189,270.93	150,774.16
其中：非流动资产处置损失	189,220.93	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	422,005,171.60	136,152,185.59
减：所得税费用	37,488,975.09	28,173,386.72
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	384,516,196.51	107,978,798.87
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	384,516,196.51	107,978,798.87
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

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	2,076,573,528.51	2,417,199,168.99
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	33,359,224.25	28,060,566.59
经营活动现金流入小计	2,109,932,752.76	2,445,259,735.58
购买商品、接受劳务支付的现金	1,283,530,127.52	1,562,833,986.57
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	167,493,970.11	155,544,841.11

支付的各项税费	202,994,423.90	94,626,323.17
支付其他与经营活动有关的现金	145,864,301.52	123,951,385.65
经营活动现金流出小计	1,799,882,823.05	1,936,956,536.50
经营活动产生的现金流量净额	310,049,929.71	508,303,199.08
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	752,560,000.00	1,066,200,000.00
取得投资收益收到的现金	3,736,892.29	5,782,787.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	769,313.24	16,348,451.94
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	2,100,000.00	
投资活动现金流入小计	759,166,205.53	1,088,331,238.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	60,526,215.46	47,267,906.50
投资支付的现金	767,335,198.30	1,026,150,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-1,155,066.10	2,389,085.14
支付其他与投资活动有关的现金	30,000,000.00	9,050,000.00
投资活动现金流出小计	856,706,347.66	1,084,856,991.64
投资活动产生的现金流量净额	-97,540,142.13	3,474,247.34
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	2,550,000.00	
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	132,135,712.09	161,482,707.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		19,717,317.00
筹资活动现金流入小计	134,685,712.09	181,200,024.00
偿还债务支付的现金	158,983,337.09	181,206,255.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,606,993.11	9,815,614.56
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润	2,489,200.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	87,046.22	1,379,066.66

筹资活动现金流出小计	169,677,376.42	192,400,936.22
筹资活动产生的现金流量净额	-34,991,664.33	-11,200,912.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	236,544.93	32,571.97
五、现金及现金等价物净增加额	177,754,668.18	500,609,106.17
加：期初现金及现金等价物余额	699,990,026.11	199,380,919.94
六、期末现金及现金等价物余额	877,744,694.29	699,990,026.11

## 6、母公司现金流量表

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	541,476,744.92	744,962,131.20
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	334,450,409.43	6,963,934.93
经营活动现金流入小计	875,927,154.35	751,926,066.13
购买商品、接受劳务支付的现金	84,669,887.95	178,195,167.02
支付给职工以及为职工支付的现金	42,364,150.03	40,603,485.81
支付的各项税费	157,055,715.44	45,658,317.46
支付其他与经营活动有关的现金	199,554,611.43	59,002,946.10
经营活动现金流出小计	483,644,364.85	323,459,916.39
经营活动产生的现金流量净额	392,282,789.50	428,466,149.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	630,000,000.00	640,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,926,756.75	3,091,148.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	631,926,756.75	659,091,148.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,946,940.13	4,446,602.70
投资支付的现金	600,000,000.00	827,200,000.00

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		6,500,000.00
投资活动现金流出小计	602,946,940.13	838,146,602.70
投资活动产生的现金流量净额	28,979,816.62	-179,055,454.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.55	-3,166.14
五、现金及现金等价物净增加额	421,262,606.67	249,407,529.29
加：期初现金及现金等价物余额	265,251,734.99	15,844,205.70
六、期末现金及现金等价物余额	686,514,341.66	265,251,734.99

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	390,768,671.00				42,698,533.12		10,195,314.97	1,835,226.35	921,230.05		70,906,788.48	87,344,926.93	604,670,690.90
加：会计政策变更													

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	390,768,671.00				42,698,533.12		10,195,314.97	1,835,226.35	921,230.05		70,906,788.48	87,344,926.93	604,670,690.90
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					1,370.00		-10,283,920.78	840,628.68	13,421,334.21		194,350,101.78	-2,023,062.32	197,675,081.57
(一)综合收益总额							-10,283,920.78				203,984,396.41	5,792,031.04	199,492,506.67
(二)所有者投入和减少资本					1,370.00							4,669,670.42	6,039,670.42
1. 股东投入的普通股												2,550,000.00	2,550,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					1,370.00							2,119,670.42	3,489,670.42
(三)利润分配									13,421,334.21		-13,421,334.21	-12,484,763.78	-12,484,763.78
1. 提取盈余公积									13,421,334.21		-13,421,334.21		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-12,484,763.78	-12,484,763.78
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备							840,628.68						840,628.68
1. 本期提取							840,628.68						840,628.68
2. 本期使用													
(六) 其他										3,787,039.58			3,787,039.58
四、本期期末余额	390,768,671.00				44,068,533.12		-88,605.81	2,675,855.03	14,342,564.26		265,256,890.26	85,321,864.61	802,345,772.47

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	390,768,671.00				42,647,667.47		10,259,005.86	1,030,442.79	921,230.05		-42,893,011.02	80,975,957.73	483,709,963.88	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	390,768,671.00				42,647,667.47		10,259,005.86	1,030,442.79	921,230.05		-42,893,011.02	80,975,957.73	483,709,963.88	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					50,865.65		-63,690.89	804,783.56			113,799,799.50	6,368,969.20	120,960,727.02	
(一) 综合收益总额							-63,690.89				113,799,799.50	6,368,969.20	120,105,077.81	

(二)所有者投入和减少资本					50,865.65							50,865.65
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					50,865.65							50,865.65
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备							804,783.56					804,783.56
1. 本期提取							804,783.56					804,783.56
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	390,768,671.00				42,698,533.12	10,195,314.97	1,835,226.35	921,230.05		70,906,788.48	87,344,926.93	604,670,690.90

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	390,768,671.00				15,084,962.99				921,230.05	-250,302,854.46	156,472,009.58
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	390,768,671.00				15,084,962.99				921,230.05	-250,302,854.46	156,472,009.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								13,421,334.21	371,094,862.30	384,516,196.51	384,516,196.51
（一）综合收益总额										384,516,196.51	384,516,196.51
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配								13,421,334.21	-13,421,334.21		
1．提取盈余公积								13,421,334.21	-13,421,334.21		
2．对所有者（或股东）的分配											

3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	390,768,671.00				15,084,962.99				14,342,564.26	120,792,007.84	540,988,206.09

上期金额

单位：元

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	390,768,671.00				15,034,097.34				921,230.05	-358,281,653.33	48,442,345.06
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	390,768,671.00				15,034,097.34				921,230.05	-358,281,653.33	48,442,345.06
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					50,865.65					107,978,798.87	108,029,664.52
(一)综合收益总额										107,978,798.87	107,978,798.87

(二)所有者投入和减少资本					50,865.65						50,865.65
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					50,865.65						50,865.65
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	390,768,671.00				15,084,962.99				921,230.05	-250,302,854.46	156,472,009.58

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

公司名称：深圳市康达尔(集团)股份有限公司

注册地址：深圳市罗湖区深南东路1086号集浩大厦二、三楼

办公地址：深圳市福田区深南大道和泰然大道交汇处绿景纪元大厦24楼

注册资本：390,768,671元。

股票简称：康达尔  
股票代码：000048  
企业法人营业执照注册号：440301102759133  
法定代表人：罗爱华

## 2、历史沿革

深圳市康达尔(集团)股份有限公司（以下简称“本公司”）系于1994年根据深圳市人民政府批准在深圳康达尔实业总公司的基础上进行股份制改组，由深圳市龙岗区投资管理有限公司作为独家发起人，向社会公众募集面值1元的2,180万股普通股而成立的股份有限公司，本公司于1994年11月1日在深圳证券交易所挂牌上市。

本公司曾于1999年12月8日更名为深圳市中科创业（集团）股份有限公司，于2001年8月6日变更回原名，即深圳市康达尔(集团)股份有限公司。

2003年1月3日，本公司收到财政部《关于深圳市康达尔(集团)股份有限公司国有股权转让有关问题的批复》（财政部财企字[2003]63号文），同意深圳市龙岗区投资管理公司将持有本公司36.16%的股权，即14,129.13万股，分别转让给深圳市华超投资控股集团有限公司（原名“深圳市华超投资发展有限公司、深圳市华超投资集团有限公司”，以下简称“华超公司”）和深圳市众泉建设监理有限公司(以下简称众泉公司)。转让后，深圳市龙岗区投资管理公司不再持有本公司的股权，华超公司和众泉公司分别持有本公司26.36%和9.80%的股权。

2006年1月，本公司完成股权分置改革，公司所有股份全部转为流通股。截至2015年12月31日，深圳市华超投资控股集团有限公司持有本公司股权比例为28.54%。第一大股东华超公司的股东和一致行动人陆伟民先生（实际控制人罗爱华的配偶）、季圣智先生持有本公司股份合计123,728,724股，占本公司股份总数的31.66%。

本公司2015年度纳入合并范围的子公司共31户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。

## 3、公司所处行业、经营范围、主营业务

所处行业：本公司是集饲料生产、自来水供应、房地产开发、公共交通运输、商业贸易、养殖业、房屋及土地租赁、物业管理等多种产业于一体的多元化集团公司。

公司经营范围为：养殖鸡、鸡苗、禽蛋、生产制造肉制品、饮料、鸡场设备、自酿鲜啤、兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、非银行金融业（以主管部门审批为准）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；货物及技术进出口；在合法取得使用权的土地上从事房地产开发经营；房屋租赁。

本公司的母公司为深圳市华超投资集团有限公司，实际控制人为自然人罗爱华女士。

本财务报表已经本公司第八届董事会2016年第XX次会议于2016年4月XX日决议批准报出。

- （1）本年发生的非同一控制下的企业合并增加深圳市康达尔金融信息服务有限公司，详见附注八、合并范围的变更。
- （2）本期不再将深圳康达尔（安徽）饲料有限公司的财务报表纳入合并范围，详见附注八、合并范围的变更。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、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”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

## 2、持续经营

本公司通过综合考虑市场经营风险、企业目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务弹性的因素进行评估，认为从报告期末12个月内不存在影响公司持续经营能力的因素。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事饲料生产、自来水供应、房地产开发、公共交通运输、商业贸易、养殖业、房屋及土地租赁、物业管理等多种产业。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、23“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、29“重大会计判断和估计”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表复核企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2015年12月31日的公司及合并财务状况及2015年度的公司及合并经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号-财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### (1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”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：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### (2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常表明应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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，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，在合并财务报表中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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

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

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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

### （3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金

融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

##### 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。

##### 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。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

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或回购；**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。

交易性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、应收股利及其他应收款等。

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

#### ④ 可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

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

#### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本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50%；“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，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

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

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产,或将持有的金融资产背书转让,需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产;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的,则继续判断企业是否对该资产保留了控制,并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (5) 金融负债的分类和计量

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

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

##### ② 其他金融负债

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

##### ③ 财务担保合同及贷款承诺

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

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司(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。

#### (7) 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。

#### (8) 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。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利),减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本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。单独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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1、账龄组合	账龄分析法
组合 2、关联方组合	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	40.00%	40.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

坏账准备的计提方法	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：应收关联方款项；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。
-----------	---

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、包装物、低值易耗品、开发产品、开发成本、工程施工、委托加工物资、消耗性生物资产等。

### (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。领用和发出时按月末一次加权平均法计价。房地产开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品销售时，采用个别计价法确定其实际成本。

### (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。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

### (4) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时按金额大小分别采用一次摊销法和五五摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

### (6) 房地产开发成本的核算

#### ①开发成本、开发产品

A. 开发产品是指已建成、待出售的物业。

B. 开发成本是指尚未建成、以出售为开发目的的物业，该项目包括公共设施配套费用。

开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。

公用设施配套费用的核算方法：按出包方式核算，根据承包企业提出的“工程价款结算账单”承付工程款，结转开发成本，该项目一并归入开发产品。

#### ②质量保证金的核算方法

在支付建安工程结算款时，按土建、安装等工程合同中规定的质量保证金比例进行扣款并在“其他应付款”科目下分单位核算。在保修期内因质量问题而发生的维修费用，在预留的款项中列支，保修期结束后结算；质量保证期满，未发生工程质量问题，则根据公司工程开发部门的通知退还质量保证金，

## 13、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

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

## 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，在合并日按照应享有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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资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当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

### （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报

表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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；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资本公积。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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

#### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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；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,改按金融工具确认和计量准则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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前,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,在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中,处置后的剩余股权采用权益法核算的,其他综合收益和其他所有者权益按比例结转;处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的,其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算,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,因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权,如果上述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,在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,先确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。此外,对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物,若董事会(或类似机构)作出书面决议,明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的,也作为投资性房地产列报。

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四、20“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。

投资性房地产的用途改变为自用时,自改变之日起,将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时,自改变之日起,将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时,转换为采用成本模式计量的投资性房地产的,以转换前的账面价值作为转换后的入账价值;转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的,以转换日的公允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。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

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

产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

## (2) 折旧方法

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	20—35 年	5	2.71—4.75
供水管网	年限平均法	15 年	5	6.33
机器设备	年限平均法	10—15 年	5	6.33—9.50
运输工具	年限平均法	5—12 年	5	7.92—19
电子设备	年限平均法	5-7 年	5	13.57—19.00
其他设备	年限平均法	5-7 年	5	13.57—19.00

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

### 17、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

### 18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

### 19、生物资产

#### (1) 消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的生物资产，包括存栏待售的牲畜等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行

繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在收获或出售前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用

消耗性生物资产在出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

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

如果消耗性生物资产改变用途，作为生产性生物资产，改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。如果消耗性生物资产改变用途，作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第8号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

### (2) 生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、产畜和役畜等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

生产性生物资产在达到预定生产经营目的后，按年限平均法计提折旧，在使用寿命内计提折旧。各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率列示如下：

类别	使用寿命	预计净残值	年折旧率(%)
果树	20年	-	5%
开产种鸡	10个月	22元/只	-
成熟种猪	40个月	1000/头	-

本公司至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

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

本公司在每一个资产负债表日检查生产性生物资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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

### (3) 公益性生物资产

公益性生物资产是指以防护、环境保护为主要目的的生物资产，包括防风固沙林、水土保持林和水源涵养林等。公益性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造的公益性生物资产的成本，为该资产在郁闭前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

公益性生物资产在郁闭后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

公益性生物资产按成本进行后续计量。公益性生物资产不计提资产减值准备。

公益性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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,对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	20-50年	国土部门土地出让协议
软件使用费	5-10年	受益期限
出租车营运专营权——红色出租车	20年	深圳市出租小汽车营运牌照证书
出租车营运专营权——红色出租车	12年	深圳市出租小汽车营运牌照证书
出租车营运专营权——绿的出租车	10年	深圳市交通运输委员会文件深交函[2013]118号
其他	5年	受益期限

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。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- ② 具有完成该无形资产使用或出售的意图;
- ③ 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22、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长期资产，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。

## 23、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。本公司的长期待摊费用主要包括装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰低，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本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；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

## 26、股份支付

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、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。

本公司以下行业销售收入确认依据：

饲料行业：商品货物已经发出，已收到货款或者取得应收款项凭据时确认销售收入实现；

自来水供应：按月依据各类签约用户当期用水量记录及对应的用水单价确认销售收入实现；

房地产：开发项目房产完工并验收合格，签定了销售合同，取得了买方按销售合同约定交付房产的付款证明且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现；

商业贸易：商品货物已发出，已收到货款或取得应收款项凭据时确认销售收入实现；

养殖业：商品货物已发出，已收到货款或取得应收款项凭据时确认销售收入实现；

### （2）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入：按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入：根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

③物业租赁收入：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物业收入的实现。

### （3）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

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。

提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

本公司以下行业提供的劳务收入确认依据：

交通运输：公司对于旅客运输，在售出车票并提供相关服务后确认收入实现；对于车辆出租经营，在签订相关协议及公司提供运输车辆后，按合同协议约定的金额确认收入实现；对于客运站收入，在提供进站服务后，按照进站协议的规定确认收入实现；

物业管理：在物业管理服务已提供，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，确认物业管理收入的实现。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

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

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

适用税率计量。

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

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### (4) 所得税的抵销

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

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

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

### (2) 融资租赁的会计处理方法

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、12“划分为持有待售资产”相关描述。

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品（商品）销售收入	17%
营业税	房地产收入、租赁收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税额	7%
企业所得税	应纳税所得额-注册于中国境内	15%、25%
增值税	兽药销售收入	13%
增值税*	自来水销售收入	3%
增值税	运输收入	3%
增值税	出口产品销售收入	0%
增值税	农产品销售收入、饲料销售收入	免征
教育费附加	应纳增值税、营业税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税、营业税额	2%
土地增值税	房地产开发项目增值额	30%-60%
企业所得税	应纳税所得额-注册于中国香港	16.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广东康达尔农牧科技有限公司	15%
陕西康达尔农牧科技有限公司	15%
厦门康达尔牧新实业有限公司	免征
惠州正顺康畜牧发展有限公司	免征

### 2、税收优惠

(1) 根据财政部、国家税务总局财税[2001]121号《财政部国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》文件，本公司饲料产品均属免征增值税范围。

(2) 本公司之子公司广东康达尔农牧科技有限公司于2013年10月16日取得高新技术企业证书GR20134400219，证书有效期3年。根据广东省地方税务局粤科高字[2014]19号高新技术企业税收优惠，广东康达尔农牧科技有限公司于2013年起继续按15%的税率缴纳企业所得税。

(3) 财政部、海关总署、国家税务总局于2011年7月27日发布财税[2011]58号文《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，规定：自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税，陕西康达尔农牧科技有限公司生产的饲料产品属于发改委制定并颁布的《西部地区鼓励类产业目录》中规定的农产品粗加工范围。

(4) 2012年9月27日，财政部 国家税务总局发布《关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知》（财税〔2012〕

75号)，批准自2012年10月1日起，免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税。

### 3、其他

本公司农产品依据税法规定免征增值税、所得税，饲料产品经批准报备后免征增值税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,701,699.71	464,004.04
银行存款	869,220,888.73	703,363,673.75
其他货币资金	2,822,105.85	577,804.25
合计	877,744,694.29	704,405,482.04
其中：存放在境外的款项总额	4,068,017.05	3,837,651.68

其他说明

①其他货币资金2,822,105.85元，其中：2,735,004.96为存出投资款、87,100.89元为P2P平台存入第三方的结算户。（2014年12月31日：577,804.25元为房地产公司按揭售房保证金）；

②于2015年12月31日，本公司存放于境外的货币资金为港币4,851,484.80元、美元545.19元，共计折人民币4,068,017.05元（2014年12月31日：折人民币3,837,651.68元）。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		2,500,000.00
其他		2,500,000.00
合计		2,500,000.00

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

#### 4、应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

##### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

##### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

#### 5、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	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
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	6,559,610.39	7.17%	6,559,610.39	100.00%		28,669,848.40	24.44%	28,669,848.40	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	43,304,662.36	47.33%	3,298,574.53	7.62%	40,006,087.83	47,148,065.17	40.20%	3,028,077.52	6.42%	44,119,987.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	41,632,062.15	45.50%	41,632,062.15	100.00%		41,474,486.02	35.36%	41,474,486.02	100.00%	

合计	91,496,334.90	100.00%	51,490,247.07	56.28%	40,006,087.83	117,292,399.59	100.00%	73,172,411.94	62.38%	44,119,987.65
----	---------------	---------	---------------	--------	---------------	----------------	---------	---------------	--------	---------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市宏浩实业有限公司	1,700,000.00	1,700,000.00	100.00%	预计无法收回
甘泉公司	1,357,864.19	1,357,864.19	100.00%	预计无法收回
深圳中鹏石油公司	1,300,000.00	1,300,000.00	100.00%	长期无法收回
常平正德	1,200,000.00	1,200,000.00	100.00%	对方无法寻找
陈秋喜	1,001,746.20	1,001,746.20	100.00%	预计无法收回
合计	6,559,610.39	6,559,610.39	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	33,833,508.19	1,691,882.01	5.00%
1 年以内小计	33,833,508.19	1,691,882.01	5.00%
1 至 2 年	6,117,620.70	611,819.91	10.00%
2 至 3 年	1,732,316.36	346,463.26	20.00%
3 年以上	1,621,217.11	648,409.35	40.00%
合计	43,304,662.36	3,298,574.53	7.62%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## （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元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	22,125,765.04

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
肉鸡公司	历史遗留款项	8,929,382.60	2001 年肉鸡场承包经营发生的应收款,因亏损严重无资产可清偿。	董事会审批	否
兴发行有限公司	历史遗留款项	4,528,352.27	1998 年发生的应收款项,无法联系该公司	董事会审批	否
广东省连州市烟丝厂	历史遗留款项	3,349,684.89	2000 年前发生的业务,债务人已清算注销,贸易公司已收到清算款,剩余债权无法收回。	董事会审批	否
台湾皓塘实业公司	历史遗留款项	2,196,197.64	2000 年前发生的应收账款,早已无法联系到债务人	董事会审批	否
成都永屹实业有限公司	历史遗留款项	1,648,841.30	2000 年发生的应收款,早已无法联系到债务人	董事会审批	否
深圳美霖迪公司	历史遗留款项	1,457,779.31	该公司营业执照 2004 年已吊销,无法联系该公司	董事会审批	否
深圳康达尔(安徽)饲料有限公司	货款	13,854.00	已破产清算	管理层审批	是
深圳市华润万佳超级市场有限公司	货款	1,673.03	多次追讨无果	管理层审批	否
合计	--	22,125,765.04	--	--	--

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款	坏账准备
------	--------	----	-------	------

			总额的比例 (%)	
深圳市湛联基础建筑工程有限公司	非关联方	7,718,427.81	8.43	385,921.39
泉州谢氏力元食品贸易有限公司	非关联方	2,570,179.79	2.81	362,862.84
深圳中海地产有限公司	非关联方	2,111,617.74	2.31	105,580.89
清蓝实业(深圳)有限公司	非关联方	1,912,068.40	2.09	95,603.42
何松	非关联方	1,891,233.10	2.06	189,123.31
合计		16,203,526.84	17.70	1,139,091.85

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	7,007,801.50	97.84%	13,676,506.90	98.90%
1 至 2 年	3,000.00	0.04%	152,006.24	1.10%
2 至 3 年	151,700.00	2.12%		
合计	7,162,501.50	--	13,828,513.14	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
厦门容和盛食品有限公司	非关联方	1,549,103.90	2015年	未到货
中粮饲料(茂名)有限公司	非关联方	1,237,078.96	2015年	未到货
大连冰洋科技股份有限公司	非关联方	1,000,800.00	2015年	未到货
益海嘉里(兴平)食品工业有限公司	非关联方	959,998.92	2015年	未到货
魏正峰	非关联方	500,000.00	2015年	未到货
合计		5,246,981.78		

其他说明:

## 7、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,007,452.00	
合计	1,007,452.00	

## (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 8、应收股利

## (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	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
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	62,112,204.36	58.78%	35,760,204.36	57.57%	26,352,000.00	157,642,318.99	69.07%	156,090,318.99	99.02%	1,552,000.00

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	24,619,421.51	23.30%	4,729,984.44	19.21%	19,889,437.07	49,630,259.25	21.74%	6,011,485.41	12.11%	43,618,773.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	18,938,895.30	17.92%	18,938,895.30	100.00%		20,963,619.31	9.19%	20,963,619.31	100.00%	
合计	105,670,521.17	100.00%	59,429,084.10	56.24%	46,241,437.07	228,236,197.55	100.00%	183,065,423.71	80.21%	45,170,773.84

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
安庆富春东方投资有限公司	20,000,000.00	4,000,000.00	20.00%	期后逾期未归还，对预计无法收回部分计提坏账准备
深圳市瑞雅恒基投资担保发展有限公司	6,000,000.00	1,200,000.00	20.00%	期后逾期未归还，对预计无法收回部分计提坏账准备
沙井镇实业股份公司	9,654,102.00	9,654,102.00	100.00%	预计无法收回
郑西玉-港币	5,216,479.90	5,216,479.90	100.00%	预计无法收回
康达溢投资公司	4,957,640.59	3,405,640.59	68.69%	对预计无法收回部分计提坏账准备
南昌隆博投资有限公司	3,317,882.10	3,317,882.10	100.00%	预计无法收回
深圳市宝丽宣实业有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00%	预计无法收回
深圳市嘉力达实业有限公司	3,000,000.00	600,000.00	20.00%	期后逾期未归还，对预计无法收回部分计提坏账准备
深圳市悦铨实业有限公司	2,000,000.00	400,000.00	20.00%	期后逾期未归还，对预计无法收回部分计提坏账准备
深圳金池建材商场	1,850,000.00	1,850,000.00	100.00%	预计无法收回
中建二局一公司	1,098,470.31	1,098,470.31	100.00%	预计无法收回
应收客户逾期按揭款(1-4期)	1,017,629.46	1,017,629.46	100.00%	预计无法收回
福光李振团	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	62,112,204.36	35,760,204.36	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	12,700,188.23	628,492.74	5.00%
1 年以内小计	12,700,188.23	628,492.74	5.00%
1 至 2 年	1,502,660.69	149,466.07	10.00%
2 至 3 年	1,073,017.10	214,603.41	20.00%
3 年以上	9,343,555.49	3,737,422.22	40.00%
合计	24,619,421.51	4,729,984.44	19.21%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (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元；本期收回或转回坏账准备金额 5,577,679.02 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	148,592,016.42

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
申银万国证券公司	历史遗留款项	79,983,684.55	诉讼追讨败诉	董事会审批	否
上海中西新生力生物工程有限公司	历史遗留款项	29,782,096.18	该公司无资产可清偿	董事会审批	否
深圳康达尔（安徽）	往来款	15,316,858.95	已破产清算，无力清	董事会审批	否

饲料有限公司			偿		
深圳康达尔(江西)饲料有限公司	往来款	6,990,209.02	2004年已实质清算完毕,无资产可清偿	董事会审批	否
深圳市宝路得投资有限公司	历史遗留款项	5,000,000.00	已吊销营业执照	董事会审批	否
影视中心	历史遗留款项	3,853,844.69	无实际的债务主体,故无法收回	董事会审批	否
深圳宝安经安投资公司	历史遗留款项	3,000,000.00	已吊销营业执照	董事会审批	否
康雅购物城	历史遗留款项	2,560,332.36	已吊销营业执照	董事会审批	否
北京中科创业投资有限公司	历史遗留款项	660,486.28	该公司2000年已倒闭,无资产可清偿	董事会审批	否
珠海宾图发展有限公司	历史遗留款项	535,000.00	2000年支付的购货款,因未取得发票长期挂账	董事会审批	否
王玉梅律师事务所北京分所	历史遗留款项	354,489.00	2001年发生的律师费,因未取得发票长期挂账	董事会审批	否
上海中科创业投资有限公司	历史遗留款项	165,015.39	该公司2000年已倒闭,无资产可清偿	董事会审批	否
王杰	遭受诈骗损失	390,000.00	子公司厦门公司被诈骗形成损失,已无法追回	管理层审批	否
合计	--	148,592,016.42	--	--	--

其他应收款核销说明:

#### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	58,891,239.11	61,557,752.17
委托理财款	31,000,000.00	
合作款	10,135,515.28	39,827,932.14
押金\保证金	5,643,766.78	2,469,556.38
投资款		84,983,684.55
代还担保借款		39,397,272.31
合计	105,670,521.17	228,236,197.55

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
安庆富春东方投资有限公司	委托理财款	20,000,000.00	1 年以内	18.93%	4,000,000.00
沙井镇实业股份公司	合作款	9,654,102.00	3 年以上	9.14%	9,654,102.00
深圳市瑞雅恒基投资担保发展有限公司	委托理财款	6,000,000.00	1 年以内	5.68%	1,200,000.00
深圳市龙岗区布吉镇投资管理有限公司	往来款项	7,362,949.88	3 年以上	6.97%	2,945,179.95
郑西玉-港币	往来款项	5,216,479.90	3 年以上	4.94%	5,216,479.90
合计	--	48,233,531.78	--	45.66%	23,015,761.85

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 10、存货

## (1) 存货分类

单位：元

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	47,429,496.53		47,429,496.53	64,256,520.34		64,256,520.34
库存商品	13,069,185.75	26,954.49	13,042,231.26	15,169,357.86	257,012.32	14,912,345.54
消耗性生物资产	12,439,368.45	775,078.64	11,664,289.81	17,779,027.10	4,149,773.36	13,629,253.74

包装物	3,035,728.39		3,035,728.39	2,830,995.49		2,830,995.49
低值易耗品	432,578.19		432,578.19	388,231.02		388,231.02
开发产品	88,129,261.59		88,129,261.59	346,269,095.57		346,269,095.57
开发成本	34,367,790.93		34,367,790.93	32,624,442.93		32,624,442.93
委托加工物资	30,617.13		30,617.13	474.51		474.51
工程施工	8,251,349.02		8,251,349.02	3,548,607.47		3,548,607.47
合计	207,185,375.98	802,033.13	206,383,342.85	482,866,752.29	4,406,785.68	478,459,966.61

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	257,012.32	26,954.49		257,012.32		26,954.49
消耗性生物资产	4,149,773.36	109,194.88		3,483,889.60		775,078.64
合计	4,406,785.68	136,149.37		3,740,901.92		802,033.13
项目	计提存货跌价准备的具体依据		本年转回存货跌价准备的原因		本年转销存货跌价准备的原因	
库存商品	账面余额高于可变现净值		-		本期已对外销售	
消耗性生物资产	账面余额高于可变现净值		-		本期已对外销售	

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明****(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

**11、划分为持有待售的资产**

单位：元

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

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
出租车保险费	443,130.13	412,365.04
待摊房租费	338,225.07	220,573.36
投资理财款	1,400,000.00	
合计	2,181,355.20	632,938.40

其他说明：

出租车保险费系运输公司缴纳，将在一年内摊销。

### 14、可供出售金融资产

#### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			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：	113,770,772.00	74,163,500.00	39,607,272.00	75,163,500.00	74,163,500.00	1,000,000.00
按公允价值计量的	38,607,272.00		38,607,272.00			
按成本计量的	75,163,500.00	74,163,500.00	1,000,000.00	75,163,500.00	74,163,500.00	1,000,000.00
合计	113,770,772.00	74,163,500.00	39,607,272.00	75,163,500.00	74,163,500.00	1,000,000.00

#### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

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		合计
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	47,275,198.30			47,275,198.30
公允价值	38,607,272.00			38,607,272.00
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	-8,667,926.30			-8,667,926.30

#### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
海南中网投资管理 有限公司	56,000,000.00			56,000,000.00	56,000,000.00			56,000,000.00	35.00%	
中国电子商务联合 网有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00	9,000,000.00			9,000,000.00	15.00%	
汕头航空投资股份 有限公司	5,221,500.00			5,221,500.00	5,221,500.00			5,221,500.00	1.84%	
深圳大信实业股份 有限公司	2,150,000.00			2,150,000.00	2,150,000.00			2,150,000.00	1.55%	
天津轮船实业开发 股份有限 公司	1,792,000.00			1,792,000.00	1,792,000.00			1,792,000.00	0.67%	
孟州市中小企业信 用担保有 限责任公 司	1,000,000.00			1,000,000.00					0.97%	120,000.00
合计	75,163,500.00			75,163,500.00	74,163,500.00			74,163,500.00	--	120,000.00

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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		合计

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

## 15、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

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	权益法下 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												
二、联营企业												
联营企												

业:										
深圳信兴 实业有限 公司	1,660,320 .08			76,659.88					1,736,979 .96	
小计	1,660,320 .08			76,659.88					1,736,979 .96	
合计	1,660,320 .08			76,659.88					1,736,979 .96	

其他说明

本公司联营公司深圳信兴实业公司经营期限自1988年5月3日起至2008年6月30日止，由于经营期限已满，2010年信兴实业公司营业执照已被吊销。

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	33,207,405.57	1,892,100.00		35,099,505.57
2.本期增加金额	21,744,535.26			21,744,535.26
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	21,744,535.26			
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	54,951,940.83	1,892,100.00		56,844,040.83
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	14,635,284.80	383,735.19		15,019,019.99
2.本期增加金额	12,322,765.38	80,785.68		12,403,551.06
(1) 计提或摊销	1,353,734.10	80,785.68		1,434,519.78
(2) 本转由固定	10,969,031.28			10,969,031.28

资产转入				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	26,958,050.18	464,520.87		27,422,571.05
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	27,993,890.65	1,427,579.13		29,421,469.78
2.期初账面价值	18,572,120.77	1,508,364.81		20,080,485.58

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 19、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	供水管网	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	376,558,168.26	126,004,805.48	118,879,018.58	82,716,058.50	14,093,786.51	13,198,808.11	731,450,645.44

2.本期增加金额	4,085,381.18	2,537,210.60	2,815,721.42	15,631,761.77	4,010,266.17	849,985.26	29,930,326.40
(1) 购置	779,696.25	2,537,210.60	1,682,027.42	15,631,761.77	3,523,944.17	618,793.00	24,773,433.21
(2) 在建工程转入	3,305,684.93		1,133,694.00		317,012.00	231,192.26	4,987,583.19
(3) 企业合并增加					169,310.00		169,310.00
3.本期减少金额	23,242,901.52		482,112.70	18,342,170.00	1,326,319.97	1,258,417.24	44,651,921.43
(1) 处置或报废	1,498,366.26		482,112.70	18,342,170.00	1,326,319.97	1,258,417.24	22,907,386.17
(2) 转入投资性房地产	21,744,535.26						21,744,535.26
4.期末余额	357,400,647.92	128,542,016.08	121,212,627.30	80,005,650.27	16,777,732.71	12,790,376.13	716,729,050.41
二、累计折旧	150,664,123.20	89,697,923.00	66,806,571.48	36,617,336.12	11,514,883.45	7,164,566.82	362,465,404.07
1.期初余额	12,958,421.40	5,328,889.03	7,475,243.96	13,039,326.26	2,343,775.81	1,002,935.43	42,148,591.89
2.本期增加金额	12,958,421.40	5,328,889.03	7,475,243.96	13,039,326.26	2,312,921.27	1,002,935.43	42,117,737.35
(1) 计提							
(2) 企业合并增加					30,854.54		30,854.54
3.本期减少金额	12,183,879.81		244,987.38	17,264,498.85	1,453,673.81	1,051,344.05	32,198,383.90
(1) 处置或报废	1,214,848.53		244,987.38	17,264,498.85	1,453,673.81	1,051,344.05	21,229,352.62
(2) 转入投资性房地产	10,969,031.28						10,969,031.28
4.期末余额	151,438,664.79	95,026,812.03	74,036,828.06	32,392,163.53	12,404,985.45	7,116,158.20	372,415,612.06
三、减值准备							
1.期初余额	5,096,734.76				25,126.90		5,121,861.66
2.本期增加金额							
(1) 计提							

3.本期减少金额					25,126.90		25,126.90
(1) 处置或报废					25,126.90		25,126.90
4.期末余额	5,096,734.76						5,096,734.76
四、账面价值							
1.期末账面价值	200,865,248.37	33,515,204.05	47,175,799.24	47,613,486.74	4,372,747.26	5,674,217.93	339,216,703.59
2.期初账面价值	220,797,310.30	36,306,882.48	52,072,447.10	46,098,722.38	2,553,776.16	6,034,241.29	363,863,379.71

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	11,708,944.90
运输设备	32,666,648.36
合计	44,375,593.26

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
布吉汽车站综合楼	14,050,202.48	租赁土地
供水公司一、二水厂水泵房、加药间等	11,496,860.11	历史原因形成
凤凰工业园厂房(三栋)及宿舍	9,933,200.97	部份建设档案遗失

葵涌培训中心房屋	2,851,002.53	征地性质
供水公司一水厂办公楼、宿舍	1,727,920.32	历史原因形成
惠州公司办公楼、宿舍楼及食堂	1,784,381.79	租赁土地
坪山市场商铺	22,064.00	历史原因形成
合计	41,865,632.20	

其他说明

## 20、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

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
坂雪岗水厂	97,138,360.78		97,138,360.78	91,655,880.34		91,655,880.34
污水脱水系统工程	157,500.00		157,500.00			
惠州正顺康一期扩建项目	30,000.00		30,000.00	525,729.95		525,729.95
孟州饲料公司新厂建设	922,594.82		922,594.82	584,678.90		584,678.90
水厂接管到户工程	1,272,292.51		1,272,292.51	565,688.00		565,688.00
蛋鸡养殖设备待安装工程				1,049,100.00		1,049,100.00
房仓工程				14,613.00		14,613.00
保育舍	214,168.80		214,168.80	203,726.80		203,726.80
马头山土地围墙工程	350,000.00		350,000.00			
东海公寓装修工程	1,147,598.80		1,147,598.80			
海沧车间装修工程	615,100.00		615,100.00			
养猪场畜水污染物处理工程	2,443,694.16		2,443,694.16			
东莞配料生产线	1,025,000.00		1,025,000.00			
合计	105,316,309.87		105,316,309.87	94,599,416.99		94,599,416.99

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
坂雪岗水厂	27,204.43	91,655,80.34	5,482,480.44			97,138,360.78		45%	1,396,800.00			其他
水厂接管到户工程		565,688.00	1,338,063.01	631,458.50		1,272,292.51		75%				其他
养猪场畜水污染物处理工程			2,443,694.16			2,443,694.16		90%				其他
东莞配料生产线			1,025,000.00			1,025,000.00						其他
												其他
合计	27,204.43	92,221,568.34	10,289,237.61	631,458.50		101,879,347.45	--	--	1,396,800.00			--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程材料		10,442.00
合计		10,442.00

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待处理报废车辆		75,888.38
合计		75,888.38

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业		林业	水产业	合计
	果树	种猪	种鸡			
一、账面原值						
1.期初余额	1,555,509.23	9,847,017.98	8,936,668.34			20,339,195.55
2.本期增加金额		5,747,243.17	16,259,544.10			22,006,787.27
(1)外购						
(2)自行培育		5,747,243.17	16,259,544.10			22,006,787.27
3.本期减少金额		7,523,437.25	15,481,289.17			23,004,726.42
(1)处置		7,523,437.25	15,481,289.17			23,004,726.42
(2)其他						
4.期末余额	1,555,509.23	8,070,823.90	9,714,923.27			19,341,256.40
二、累计折旧						
1.期初余额	1,355,753.99	3,110,519.79	516,484.80			4,982,758.58
2.本期增加金额	74,220.48	1,484,896.39	4,117,843.85			5,676,960.72
(1)计提	74,220.48	1,484,896.39	4,117,843.85			5,676,960.72
3.本期减少金额		1,660,623.11	3,693,506.50			5,354,129.61
(1)处置		1,660,623.11	3,693,506.50			5,354,129.61
(2)其他						

4.期末余额	1,429,974.47	2,934,793.07	940,822.15			5,305,589.69
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1)计提						
3.本期减少金额						
(1)处置						
(2)其他						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	125,534.76	5,136,030.83	8,774,101.12			14,035,666.71
2.期初账面价值	199,755.24	6,736,498.19	8,420,183.54			15,356,436.97

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	出租车运营 专营权（绿 的）	出租车运营 专营权（红 的 85 台）	出租车运营 专营权（红 的 100 台）	软件使用费	其他	合计
一、账面原 值									
1.期初 余额	81,536,644. 43			52,680,000. 00	18,830,000. 00	54,250,000. 00	3,870,381.5 0	75,000.00	211,242,025 .93

2.本期增加金额							493,360.00		493,360.00
(1) 购置							493,360.00		493,360.00
(2) 内部研发									
(3) 企业合并增加									
3.本期减少金额									
(1) 处置									
4.期末余额	81,536,644.43			52,680,000.00	18,830,000.00	54,250,000.00	4,363,741.50	75,000.00	211,735,385.93
二、累计摊销									
1.期初余额	9,944,942.57			9,219,090.00	18,830,000.00	31,980,560.00	1,850,609.83	50,000.00	71,875,202.40
2.本期增加金额	1,849,174.25			5,267,894.64		4,520,688.00	514,190.20	7,499.88	12,159,446.97
(1) 计提	1,849,174.25			5,267,894.64		4,520,688.00	514,190.20	7,499.88	12,159,446.97
3.本期减少金额									
(1) 处置									
4.期末余额	11,794,116.82			14,486,984.64	18,830,000.00	36,501,248.00	2,364,800.03	57,499.88	84,034,649.37
三、减值准备									
1.期初余额									
2.本期									

增加金额									
(1) 计提									
3.本期减少金额									
(1) 处置									
4.期末余额									
四、账面价值									
1.期末账面价值	69,742,527.61			38,193,015.36		17,748,752.00	1,998,941.47	17,500.12	127,700,736.56
2.期初账面价值	71,591,701.86			43,460,910.00		22,269,440.00	2,019,771.67	25,000.00	139,366,823.53

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
惠州正顺康畜牧	18,338,709.67			18,338,709.67

发展有限公司					
厦门源生泰食品有限公司	11,131,573.85				11,131,573.85
厦门牧兴实业有限公司	11,146,669.87				11,146,669.87
深圳市康达尔都市农场有限公司	3,972,661.84				3,972,661.84
深圳康达尔金融信息有限公司		5,139,730.79			5,139,730.79
合计	44,589,615.23	5,139,730.79			49,729,346.02

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
惠州正顺康畜牧发展有限公司	18,338,709.67			18,338,709.67
厦门康达尔圆香食品有限公司	11,131,573.85			11,131,573.85
厦门康达尔牧新实业有限公司	11,146,669.87			11,146,669.87
深圳市康达尔都市农场有限公司	3,972,661.84			3,972,661.84
深圳康达尔金融信息有限公司		5,139,730.79		5,139,730.79
合计	44,589,615.23	5,139,730.79		49,729,346.02

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

### ①用于减值计算的重要假设：

用于减值测试的重要假设包括各区域销售网点的建设、各销售网点的销量和销售价格等。管理层根据每个资产组或资产组合过去的经营状况，及其对未来市场发展的预期来确定这些重要假设。管理层相信这些重要假设的任何合理变化都不会引起单个资产组或资产组合的账面价值超过它们的可收回金额。

### ②折现率的选取

折现率反映每个资产组或资产组合的特定风险，本公司根据各资产组或资产组合的结构并考虑未来的经营计划，选取加权平均资本成本（12.42%）作为折现率。

### ③商誉减值的测试方法

本公司商誉减值的测试方法为未来现金流量折现法，即首先将各公司作为一个资产组，预测其报表日以后未来5年的净现金流量，第6年以后采用稳定的净现金流量，根据确定的折现率计算出各公司报表日的可收回金额，再减去各公司报表日账面可辨认净资产按公允价值持续计算的结果，计算出商誉的可收回金额，若商誉的可收回金额大于商誉账面价值，则无需

提取商誉减值准备，若商誉的可收回金额小于商誉账面价值，则按其差额提取商誉减值准备。

④本公司于2015年1月收购了深圳康达尔金融信息有限公司51%的股权，收购对价计人民币1000万元与公司可辨认净资产公允价值4,860,269.21元的差额5,139,730.79元在合并财务报表中以“商誉”列示。

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修费	7,454,435.41	736,877.20	1,625,437.85		6,565,874.76
食堂装修	235,137.42		45,100.44		190,036.98
康达尔花园体育馆及地产大厦装修工程	2,284,264.31		330,255.12		1,954,009.19
惠州正顺康土地及鱼塘租金	578,529.53	481,775.00	180,788.55		879,515.98
惠州正顺康路面及土地改造	689,992.39	1,160,557.89	323,389.07		1,527,161.21
河南康达尔公司仓库鱼塘维修费	203,456.37	34,410.00	214,926.37		22,940.00
厦门圆香公司湖滨旗舰店装修费	149,811.92	53,379.00	44,137.94		159,052.98
厦门牧新铺设场及分娩设施	146,028.65		38,827.08		107,201.57
地下停车库		19,348,414.36	11,381.63		19,337,032.73
合计	11,741,656.00	21,815,413.45	2,814,244.05		30,742,825.40

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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	1,755,266.82	438,816.71	1,980,185.57	495,046.40
无形资产摊销差异	4,077,150.00	1,019,287.50	4,204,200.00	1,051,050.00

暂估成本及计提税金	185,347,591.05	46,336,897.76	77,111,080.29	19,277,770.07
递延收益	18,241,008.00	4,560,252.00	18,614,544.00	4,653,636.00
合计	209,421,015.87	52,355,253.97	101,910,009.86	25,477,502.47

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

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
搬迁收入再投资购置的资产	108,047,905.69	27,011,976.42		
合计	108,047,905.69	27,011,976.42		

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		52,355,253.97		25,477,502.47
递延所得税负债		27,011,976.42		

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	9,771,248.33	7,680,089.19
资产减值准备	47,088,611.61	124,091,794.09
合计	56,859,859.94	131,771,883.28

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年		2,998,870.13	
2016 年	4,330,141.08	4,330,141.08	
2017 年	5,672,041.76	5,672,041.76	
2018 年	9,276,731.62	9,615,219.90	
2019 年	7,453,605.76	8,104,083.90	

2020 年	12,352,473.11		
合计	39,084,993.33	30,720,356.77	--

其他说明:

### 30、其他非流动资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
公益性生物资产-绿化林	114,266.50	108,334.00
征地款、基建协调款*1	9,502,534.00	9,455,000.00
预付购置非流动资产款项	10,324,386.00	10,000,000.00
合计	19,941,186.50	19,563,334.00

其他说明:

注\*1、征地款、基建协调款为陕西康达尔农牧科技有限公司2011年11月1日为扩建厂区项目与高陵县鹿苑镇人民政府签订了《委托征地协议》，公司于2012年支付了相应的征地款，因相关的土地手续未办完，故在其他非流动资产项目列示。

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	44,100,000.00	64,100,000.00
保证借款	45,100,000.00	27,600,000.00
信用借款	6,702,240.00	65,464,319.86
合计	95,902,240.00	157,164,319.86

短期借款分类的说明:

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六、54

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 50,319,370.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

单位: 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明:

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**33、衍生金融负债**

□ 适用 √ 不适用

**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

**35、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	145,659,043.11	238,527,063.40
1 至 2 年	82,522,582.29	23,261,369.47
2 至 3 年	2,213,619.34	2,359,870.91
3 年以上	13,594,384.06	13,347,770.99
合计	243,989,628.80	277,496,074.77

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中建三局第二建设工程公司	55,754,966.09	工程款尚未结算
广东粤港供水有限公司	7,763,507.64	历史遗留款项
沙县谢氏养殖兽药经营部	3,612,425.80	债权人关联子公司欠本公司货款
台湾博得	1,413,086.10	收购子公司前形成的货款
合计	68,543,985.63	--

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	26,964,676.93	267,419,292.86
1 至 2 年	959,613.55	411,816.62
2 至 3 年	22,134.99	21,596.57
3 年以上	938,924.96	919,362.45
合计	28,885,350.43	268,772,068.50

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

于2015年12月31日，账龄超过一年的预收款项为1,920,673.50元（2014年12月31日：1,352,775.64元），主要为子公司的历史遗留款。

### 37、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	91,017,937.16	163,951,479.50	182,912,466.97	72,056,949.69
二、离职后福利-设定提存计划	40,482.84	12,702,777.47	12,726,731.27	16,529.04
三、辞退福利		2,144,713.53	2,144,713.53	
合计	91,058,420.00	178,798,970.50	197,783,911.77	72,073,478.73

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	87,085,857.08	142,155,462.86	162,054,178.28	67,187,141.66
2、职工福利费		9,808,075.59	9,649,831.09	158,244.50
3、社会保险费	7,724.52	4,854,325.23	4,855,984.98	6,064.77
其中：医疗保险费	4,292.25	3,703,036.91	3,701,659.15	5,670.01
工伤保险费	3,047.10	583,379.74	586,426.84	
生育保险费	385.17	567,908.58	567,898.99	394.76
4、住房公积金	559.10	4,206,485.29	4,206,485.23	559.16
5、工会经费和职工教育经费	3,923,796.46	2,626,523.09	1,909,657.95	4,640,661.60
6、短期带薪缺勤		64,928.00	650.00	64,278.00
7、短期利润分享计划		235,679.44	235,679.44	
合计	91,017,937.16	163,951,479.50	182,912,466.97	72,056,949.69

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	34,400.82	11,773,238.19	11,804,887.99	2,751.02
2、失业保险费	6,082.02	929,539.28	921,843.28	13,778.02
合计	40,482.84	12,702,777.47	12,726,731.27	16,529.04

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划。除每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	848,502.72	1,332,611.32
营业税	8,861,143.91	7,849,806.54
企业所得税	158,580,014.45	210,472,937.08
个人所得税	9,068,945.94	8,769,704.39
城市维护建设税	206,021.31	132,989.91
土地增值税	1,289,662.57	1,289,662.57

房产税	256,380.93	324,193.87
教育费附加	96,622.40	77,378.53
地方教育费附加	33,461.67	766.36
土地使用税	962,315.16	561,018.46
堤围防护费	22,504.67	25,463.12
印花税	68,873.05	304,498.88
其他	83,074.34	131,139.07
合计	180,377,523.12	231,272,170.10

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	9,758.22	4,665.39
短期借款应付利息	34,627,435.49	33,734,065.10
合计	34,637,193.71	33,738,730.49

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
中国农业银行深圳分行	4,920,395.81	香港国劲公司无资产可清偿
薪宝发展公司	9,223,748.00	香港满旺公司无资产可清偿
南山财政局	16,659,111.12	前湾公司无资产可清偿
合计	30,803,254.93	--

其他说明：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分红基金	389,068.00	389,068.00
龙岗区投资管理公司	3,107,550.00	3,107,550.00
海南燕园投资管理有限公司	1,911,000.00	1,911,000.00
民乐燕园投资管理有限公司	147,000.00	147,000.00
国有转配股	246,741.04	246,741.04
社会公众股	335,502.00	335,502.00

龙岗水务集团	9,995,563.78	
合计	16,132,424.82	6,136,861.04

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### 41、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
土地增值税清算准备金	185,347,591.05	86,469,099.48
押金及保证金	66,981,021.79	45,806,459.28
固定资产建造及改造工程款	31,243,497.85	34,414,483.09
往来款	31,994,461.35	48,637,197.40
代收排污费及垃圾清理费	16,532,193.34	4,949,080.88
预提费用	7,321,974.53	11,357,505.37
预提房屋专项基金	0.00	9,636,481.31
运输公司风险准备金	1,512,636.04	654,110.00
代垫社保费	93,018.99	
合计	341,026,394.94	241,924,416.81

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
运输公司的士及大巴司机履约金、安全生产保证金	29,383,455.00	待司机离职时支付
供水公司给水管网及消防设施等改造工程款	9,515,361.09	依据工程进度及协议约定支付
公司本部以前年度应付往来款	4,663,710.32	历史遗留款项，部分债权人已无法找到
房地产公司装修款、工程保证金及其他	3,667,582.49	未到合同约定期限
满旺公司应付兆安公司往来款	4,465,448.00	子公司无力支付
运输公司大中巴风险押金、更新保证金	2,717,000.00	未到合同约定期限
国劲公司应付郑玉西个人往来款	2,096,677.03	子公司无力支付
布吉供水公司押金保证金	1,919,511.06	未到合同约定期限
合计	58,428,744.99	--

其他说明

## 42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款		3,805,739.35
预收账款		104,969.80
应付职工薪酬		192,270.18
应交税费		38,407.72
应付利息		183,600.00
其他应付款		2,939,202.00
合计		7,264,189.05

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,458,332.00	26,675,000.00
合计	2,458,332.00	26,675,000.00

其他说明：

## ① 一年内到期的长期借款明细情况

项目	年末数	年初数
一、银行借款	458,332.00	19,835,000.00
其中： 质押、抵押借款		5,460,000.00
抵押借款		13,000,000.00
信用借款	458,332.00	1,375,000.00
二、其他单位借款	2,000,000.00	6,840,000.00
其中：信用借款	2,000,000.00	6,840,000.00
合计	2,458,332.00	26,675,000.00

## ② 一年内到期的长期借款按贷款单位列示

贷款单位	年末数	年初数
中信银行八卦岭支行		13,000,000.00
交通银行金叶支行		4,000,000.00
交通银行金叶支行		1,460,000.00
工行东莞支行	458,332.00	1,375,000.00
深圳市、区财政局、农业局、农投公司、宝安县国土局等单位	-	6,840,000.00
西安投资控股有限公司	2,000,000.00	-

合计	2,458,332.00	26,675,000.00
----	--------------	---------------

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他单位借款	62,463,430.00	
其他	338,685.21	
合计	62,802,115.21	

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明：

本年其他流动负债-其他单位借款系由短期借款、一年内到期的长期借款中其他单位借款转入，明细如下：

单位名称	年末数	借款用途
龙岗区投资管理公司	2,510,367.11	-
财政局等政府部门	28,120,000.00	2000万元为前湾公司1995年借入用于电厂建设
薪宝发展公司（原币200万美元）	12,986,762.89	香港满旺公司1996年借入用于购置物业
员工集资款	12,006,300.00	-
深圳市、区财政局、农业局、农投公司、宝安县国土局等单位	6,840,000.00	-
合计	62,463,430.00	

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	12,382.18	12,382.18
信用借款		2,343,745.00
合计	12,382.18	2,356,127.18

长期借款分类的说明：

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六、53。

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
康达尔花园和康欣园业主维修基金	5,033,687.81	5,031,376.83

其他说明：

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债(净资产)

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明:

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明:

其他说明:

**49、专项应付款**

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明:

**50、预计负债**

单位: 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明, 包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

**51、递延收益**

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	23,045,562.40		1,265,529.25	21,780,033.15	见下表
合计	23,045,562.40	0.00	1,265,529.25	21,780,033.15	--

涉及政府补助的项目:

单位: 元

负债项目	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
农机补贴	1,985,018.40		147,993.25		1,837,025.15	与资产相关
环保工程补贴	826,000.00		24,000.00		802,000.00	与资产相关

战略性新兴产业发展专项资金项目	1,000,000.00		100,000.00		900,000.00	与资产相关
年产 50 万吨饲料生产基地及万亩生态水产养殖基地和研发中心后勤配套项目	18,614,544.00		373,536.00		18,241,008.00	与资产相关
厦门星火计划-优质黑猪肉产业链关键技术研究及推广应用	620,000.00		620,000.00			与收益相关
合计	23,045,562.40		1,265,529.25		21,780,033.15	--

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
财政等政府部门借款	100,000.00	100,000.00
以前年度供水公司集资款	6,232,741.29	6,232,741.29
合计	6,332,741.29	6,332,741.29

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	390,768,671.00						390,768,671.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的	期初	本期增加	本期减少	期末
-------	----	------	------	----

金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	42,698,533.12	1,370,000.00		44,068,533.12
合计	42,698,533.12	1,370,000.00		44,068,533.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期增加系将本年进行破产清算程序中的子公司深圳康达尔(安徽)饲料有限公司不再纳入合并范围，将2012年收购少数股权冲减的资本公积137万予以转回。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

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	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	10,195,314.97	-10,283,920.78			-10,283,920.78		-88,605.81
可供出售金融资产公允价值变动损益		-8,667,926.30			-8,667,926.30		-8,667,926.30
外币财务报表折算差额	10,195,314.97	-1,615,994.48			-1,615,994.48		8,579,320.49
其他综合收益合计	10,195,314.97	-10,283,920.78			-10,283,920.78		-88,605.81

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,835,226.35	1,276,267.08	435,638.40	2,675,855.03
合计	1,835,226.35	1,276,267.08	435,638.40	2,675,855.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	921,230.05	13,421,334.21		14,342,564.26
合计	921,230.05	13,421,334.21		14,342,564.26

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	70,906,788.48	-42,893,011.02
调整后期初未分配利润	70,906,788.48	-42,893,011.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	203,984,396.41	113,799,799.50
减：提取法定盈余公积	13,421,334.21	
加：其他	3,787,039.58	
期末未分配利润	265,256,890.26	70,906,788.48

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,290,041,285.55	1,574,760,781.83	2,132,756,499.87	1,605,845,482.50
其他业务	11,976,334.83	3,928,591.55	11,656,117.39	5,734,072.98
合计	2,302,017,620.38	1,578,689,373.38	2,144,412,617.26	1,611,579,555.48

**62、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	42,282,251.15	26,918,598.65
城市维护建设税	3,658,350.35	2,734,226.10
教育费附加	2,614,793.93	1,953,018.83
房产税	379,754.95	375,145.50
土地增值税	126,218,254.80	88,453,804.86
土地使用税	573,728.02	551,251.79
其他	11,640.16	19,798.78
防洪费	258,871.36	343,512.52
合计	175,997,644.72	121,349,357.03

其他说明：

各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,035,149.40	26,122,059.73
广告费、宣传费	6,164,901.15	12,668,141.04
折旧费	362,892.03	369,634.30
业务招待费	2,611,726.94	1,384,697.02
办公费	486,629.89	1,131,910.51
差旅费	6,241,134.48	5,541,364.10
车辆使用费	1,895,209.08	1,980,783.91
运输费	4,671,709.92	7,067,065.87
促销费	1,997,856.44	1,802,422.43
营业耗品费	1,167,362.27	546,226.83
营销设施建造费摊销	3,161,847.46	2,589,137.89
销售代理费	28,033,480.64	2,958,748.02
市场拓展费	277,679.00	5,704,020.66
其他	2,483,198.84	2,673,567.44
合计	86,590,777.54	72,539,779.75

其他说明：

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	89,892,916.13	80,215,976.96
折旧费	8,369,018.39	8,356,508.14
无形资产摊销	2,375,508.38	1,563,002.85
长期待摊费用摊销	2,031,984.24	1,284,320.78
业务招待费	11,390,957.91	8,422,315.92
办公费	6,224,823.75	4,023,428.29
租赁、水电、物业管理费	11,369,303.87	4,624,213.06
车辆使用费	5,088,985.52	5,456,959.19
税金	3,871,391.14	2,924,665.08
审计/评估费/咨询费	11,118,608.47	5,870,339.50
劳动补偿费	2,145,373.75	1,045,814.80
律师费、诉讼费	19,026,680.00	5,173,977.36
研发费	22,492,918.62	23,568,891.10
修理费	805,038.20	1,031,044.05
存货盘盈亏报废	203,152.81	68,613.58
差旅费	2,984,077.86	2,770,855.79
会议费	2,461,403.90	
其他	5,096,211.65	3,317,126.18
合计	206,948,354.59	159,718,052.63

其他说明：

**65、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,007,490.16	10,293,438.31
减：利息收入	13,202,058.62	4,125,018.05
汇兑损益	469,340.07	22,713.09
手续费	1,193,526.61	1,372,874.25
其他	117,880.00	379,066.66
合计	-2,413,821.78	7,943,074.26

其他说明：

**66、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,021,279.19	-4,035,031.09
二、存货跌价损失	136,149.37	8,350,313.18
七、固定资产减值损失		995,128.14
十三、商誉减值损失	5,139,730.79	17,299,249.65
合计	11,297,159.35	22,609,659.88

其他说明：

**67、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		-835,068.50
合计		-835,068.50

其他说明：

**68、投资收益**

单位：元

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	76,659.88	-434,838.34
处置长期股权投资产生的投资收益	1,064,625.98	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		5,662,787.04
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	120,000.00	120,000.00
合计	1,261,285.86	5,347,948.70

其他说明：

**69、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	14,394.17	142,519.63	14,394.17

其中：固定资产处置利得	14,394.17	142,519.63	14,394.17
政府补助	6,603,291.25	7,124,986.24	6,503,291.25
补偿款收入	8,170,833.26		8,170,833.26
应付账款转入	8,753.32		8,753.32
非同一控制下可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额		3,595,625.75	
滞纳金收入		905,693.38	
预计负债的转回		704,475.50	
排污及垃圾处理费对账差异调整		595,269.17	
承包款返还		552,122.01	
法院判断执行款	1,204,232.50		1,204,232.50
其他收入	443,906.40	653,542.51	443,906.40
合计	16,445,410.90	14,274,234.19	16,345,410.90

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
省部产学研结合引导项目资金	广东省财政厅/东莞市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否		849,000.00		与收益相关
农机补贴、环保工程补贴	惠博罗县财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否		171,993.25	161,993.24	与资产相关
节水类专项资金等项目	深圳市财政局	奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否		70,000.00		与收益相关
农业产业化	深圳市财政	奖励	因从事国家	否		300,000.00	200,000.00	与收益相关

龙头企业奖励资金	委员会等		鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
农业发展专项资金	深圳市财政委员会等	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否		1,283,000.00	1,500,000.00	与收益相关
第一批院士站补助				否			500,000.00	与收益相关
12 年名牌称号企业财政奖励资金				否			300,000.00	与收益相关
县财政拨入"禽流感"补贴				否			1,460,000.00	与收益相关
禽流感维持生产补贴				否			1,144,000.00	与收益相关
禽流感疫情补贴资金				否			840,000.00	与收益相关
统筹城乡发展项目奖补资金				否			500,000.00	与收益相关
年产 50 万吨饲料生产基地及万亩生态水产养殖基地和研发中心后勤配套项目	孟州市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否		373,536.00	62,773.00	与资产相关
购东北玉米补贴款	湖南省财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补	否		507,260.00		与收益相关

			助					
优质黑猪肉生产关键技术研究及产业化	厦门市科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否		120,000.00		与收益相关
优质黑猪肉产业链关键技术研究及推广应用	厦门市科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否		620,000.00		与资产相关
2014 年第二批省级交通专项资金拨款表	广东省财政厅	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否		1,500,000.00		与收益相关
其他				否		808,502.00	456,220.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	6,603,291.25	7,124,986.24	--

其他说明：

## 70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	796,913.19	482,724.56	796,913.19
其中：固定资产处置损失	768,981.18	41,337.89	768,981.18
对外捐赠	87,000.00	170,000.00	87,000.00
非常损失	1,330,463.99	56,470.42	1,330,463.99
罚款支出	31,207.08	262,536.79	31,207.08
其他	1,199,234.76	1,268,725.19	1,199,234.76
合计	3,444,819.02	2,240,456.96	3,444,819.02

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	78,782,273.30	64,571,846.40
递延所得税费用	-29,388,690.43	-19,520,819.44
合计	49,393,582.87	45,051,026.96

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	259,170,010.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	64,792,502.58
子公司适用不同税率的影响	1,344,295.01
调整以前期间所得税的影响	-684,893.59
非应税收入的影响	-1,952,914.22
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,739,237.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-533,331.00
本期末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	5,997,059.39
本年核销前期未确认递延所得税资产的资产损失的影响	-22,173,597.28
所得税费用	49,393,582.87

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注六、37。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
各项押金、保证金净额	2,208,456.58	7,698,434.31
政府补助等补贴	5,337,762.00	8,426,870.32
收到利息收入	10,930,278.43	3,951,187.91
代收排污费、垃圾清运费等	11,583,112.46	1,722,831.07
收回的往来款净额	2,536,574.87	
代收代付消防水池及泵站工程款净额		4,351,810.44

其他	763,039.91	1,909,432.54
合计	33,359,224.25	28,060,566.59

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付管理费用	71,026,503.22	47,709,069.57
支付营业费用	42,624,899.30	16,126,364.65
支付生产费用 \开发间接费	9,173,751.71	17,450,196.55
支付的银行手续费	1,311,406.61	1,751,940.91
支付保证金、押金净额	0.00	3,052,252.94
支付备用金	5,929,253.32	
节水准备金	294,600.00	2,413,250.00
支付往来款、代收款	11,897,323.79	33,370,000.00
代垫费用	3,606,563.57	2,078,311.03
合计	145,864,301.52	123,951,385.65

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的委托其他单位理财款本金及收益	2,100,000.00	
合计	2,100,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的委托理财款	30,000,000.00	
支付康达尔金融信息公司股权收购款		2,550,000.00
支付土地征地补偿款		6,500,000.00
合计	30,000,000.00	9,050,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助		19,717,317.00
合计		19,717,317.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付贷款融资顾问费及担保费	87,046.22	379,066.66
还养猪公司以前年度农业局专项应付款		1,000,000.00
合计	87,046.22	1,379,066.66

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**74、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	209,776,427.45	120,168,768.70
加：资产减值准备	11,297,159.35	22,609,659.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,229,217.85	50,480,566.43
无形资产摊销	12,240,232.65	11,903,309.34
长期待摊费用摊销	2,814,244.05	1,705,150.25
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）	782,519.02	340,204.93
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		835,068.50
财务费用（收益以“-”号填列）	9,007,490.16	10,293,438.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,261,285.86	-5,347,948.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-26,877,751.50	-19,520,819.44
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	27,011,976.42	
存货的减少（增加以“-”号填列）	275,681,376.31	-166,084,446.42

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	17,620,401.35	243,774,734.19
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-277,272,077.54	237,145,513.11
经营活动产生的现金流量净额	310,049,929.71	508,303,199.08
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	877,744,694.29	699,990,026.11
减：现金的期初余额	699,990,026.11	199,380,919.94
现金及现金等价物净增加额	177,754,668.18	500,609,106.17

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,155,066.10
其中：	--
深圳市康达尔金融信息服务有限公司	1,155,066.10
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-1,155,066.10

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	877,744,694.29	699,990,026.11

其中：库存现金	5,701,699.71	464,004.04
可随时用于支付的银行存款	869,220,888.73	699,526,022.07
可随时用于支付的其他货币资金	2,822,105.85	
三、期末现金及现金等价物余额	877,744,694.29	699,990,026.11

其他说明：

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
长期股权投资-布吉供水公司*	39,726,567.00	为深圳市布吉供水公司贷款质押的股权
固定资产-房屋建筑物	30,961,996.73	广东康达尔农牧公司抵押资产用于公司循环贷款
固定资产-房屋建筑物	2,423,941.63	陕西康达尔农牧公司抵押资产取得贷款
固定资产-房屋建筑物	1,338,653.95	厦门牧新公司抵押资产取得贷款
无形资产-土地使用权	26,577,146.55	布吉供水公司抵押资产用于贷款
无形资产-土地使用权	8,619,978.50	广东康达尔农牧公司抵押资产用于公司循环贷款
无形资产-土地使用权	443,819.73	陕西康达尔农牧公司抵押资产取得贷款
合计	110,092,104.09	--

其他说明：

注：\*长期股权投资-布吉供水公司39,726,567.00元，系深圳市康达尔(集团)股份有限公司以持有控股子公司深圳市布吉供水有限公司70%的股权（账面价值39,726,567.00元），为深圳市布吉供水有限公司向交通银行深圳金叶支行借款提供质押担保。

## 77、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	4,068,017.05
其中：美元	545.19	6.493	3,540.12
港币	4,851,484.80	0.8378	4,064,476.93
应收账款	--	--	1,720,547.12

港币	2,053,698.01	0.8378	1,720,547.12
其他应收款			5,564,644.18
其中：港元	6,642,130.61	0.8378	5,564,644.18
长期借款	--	--	19,689,002.89
其中：美元	2,000,000.00	6.493	12,986,762.89
港币	8,000,000.00	0.8378	6,702,240.00

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 79、其他

# 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
深圳市康达尔金融信息服务有限公司*1	2015年01月31日	10,000,000.00	51.00%	现金收购	2015年01月31日	②		

其他说明：

①注\*1 2014年12月27日，本公司之全资子公司深圳市康达尔前海投资有限公司（以下简称康达尔前海）与深圳及时雨金融信息服务有限公司（以下简称及时雨公司）及自然人施小军、陈婧签订投资协议，约定由康达尔前海公司以255万元的价格受让施小军、陈婧持有的深圳及时雨金融信息服务有限公司51%的股份；同时约定，上述股权转让完成后康达尔前海公司和施小军、陈婧对及时雨公司实行同比例增资，及时雨公司注册资本由500万元增加至1000万元，其中：前海投资公司增资745万元、增加注册资本225万股，施小军支付增资款220.5万元、增加注册资本229.5万股，陈婧新增注册资本25.5万元、增加注册资本24.5万股，溢价部分500万元作为公司资本公积。2015年1月，施小军、陈婧股权转让过户手续办理完毕，同

时,及时雨公司更名为深圳市康达尔金融信息服务有限公司(以下简称康达尔金融信息公司),2015年2月12日,康达尔金融信息公司增资完成,至此深康达尔金融信息公司股权比例为:康达尔前海公司认缴出资510万元,持股51%;施小军认缴出资额441万元,持股44.1%;陈婧认缴出资49万元,持股4.9%。

②购买日的确定依据。

依据股权转让协议已经批准,支付合并价款超过50%,在工商行政管理部门已办妥股权过户变更手续,出售方已将被合并企业经营管理权移交给本公司等条件,本公司确定的深圳市康达尔金融信息服务有限公司购买完成日为2015年1月31日。

## (2) 合并成本及商誉

单位: 元

合并成本	深圳市康达尔金融信息服务有限公司
--现金	10,000,000.00
合并成本合计	10,000,000.00
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	4,860,269.21
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	5,139,730.79

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明:

注: 合并成本公允价值的确定: 被合并净资产公允价值以经国众联资产评估土地房地产估价有限公司按资产基础法确定的估值结果确定。

大额商誉形成的主要原因:

其他说明:

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位: 元

	深圳市康达尔金融信息服务有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产:	38,043,832.96	38,043,832.96
货币资金	1,155,066.10	1,155,066.10
应收款项	157,314.35	157,314.35
固定资产	133,869.16	133,869.16
预付账款	97,583.35	97,583.35
其他流动资产	36,500,000.00	36,500,000.00
负债:	28,513,893.33	28,513,893.33
应付款项	28,222,500.00	28,222,500.00

应付职工薪酬	284,689.09	284,689.09
应交税费	6,704.24	6,704.24
净资产	9,529,939.63	9,529,939.63
减：少数股东权益	4,669,670.42	4,669,670.42
取得的净资产	4,860,269.21	4,860,269.21

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

#### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

#### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

2015年1月31日，公司第七届董事会2015年第一次临时会议审议通过了《关于拟对控股子公司深圳康达尔（安徽）饲料有限公司破产清算的议案》，同意其向法院申请破产清算。2015年8月5日，本公司收到安徽饲料公司转来的安徽省萧县人民法院的《民事裁定书》【（2015）萧民破字第00001号】，《民事裁定书》裁定如下：受理深圳康达尔（安徽）饲料有限公司破产清算申请。根据企业会计准则相关规定，本公司将于法院受理破产申请之日起不再将安徽公司财务报表纳入合并范围。

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳市康达尔贸易有限公司	深圳市	深圳市	国内商业、进出口	61.00%	39.00%	投资设立
深圳市康达尔（集团）房地产开发有限公司	深圳市	深圳市	房地产开发	90.00%	10.00%	投资设立

深圳市康达尔檀香山投资有限公司	深圳市	深圳市	房地产开发	100.00%		投资设立
深圳市康达尔物业管理有限公司	深圳市	深圳市	物业管理	100.00%		投资设立
深圳市康达尔工业园发展有限公司	深圳市	深圳市	物业出租	100.00%		投资设立
深圳市康达尔(集团)运输有限公司	深圳市	深圳市	公路客运	100.00%		投资设立
深圳市康达顺汽车配件经销有限公司	深圳市	深圳市	汽配购销	10.00%	90.00%	投资设立
深圳市康达泰运输有限公司	深圳市	深圳市	公路客运		100.00%	投资设立
深圳市康达尔布吉汽车总站有限公司	深圳市	深圳市	客运站经营		100.00%	投资设立
深圳市布吉供水有限公司	深圳市	深圳市	生产及供应自来水	70.00%		投资设立
深圳市前湾电力发展有限公司	深圳市	深圳市	电力	90.00%		投资设立
深圳市康达尔养猪有限公司	深圳市	深圳市	种猪、猪苗等	90.00%	10.00%	投资设立
深圳市康达尔交通运输有限公司	深圳市	深圳市	公路客运、汽配购销	49.00%	51.00%	投资设立
深圳市康达尔饲料有限公司	深圳市	深圳市	饲料生产及销售	90.00%	10.00%	投资设立
广东康达尔农牧科技有限公司	广东东莞	广东东莞	饲料生产及销售		51.00%	投资设立
茂名康达尔饲料有限公司	广东茂名	广东茂名	饲料生产及销售		51.00%	投资设立
陕西康达尔农牧科技有限公司	陕西高陵	陕西高陵	饲料生产及销售	45.00%		投资设立
河南康达尔农牧科技有限公司	河南孟州	河南孟州	饲料生产及销售	51.00%		投资设立
孟州康达尔众诚水产养殖有限公司	河南孟州	河南孟州	养殖		60.00%	投资设立

司						
深圳康达尔(邵阳)饲料有限公司	湖南邵阳	湖南邵阳	饲料生产及销售	80.00%		投资设立
深圳康达尔(安徽)饲料有限公司*1	安徽萧县	安徽萧县	饲料生产及销售	51.00%	49.00%	投资设立
伟江发展有限公司	香港	香港	养殖饲料进出口、物业投资	100.00%		投资设立
满旺发展有限公司	香港	香港	物业出租	68.00%		投资设立
国劲发展有限公司	香港	香港	物业投资		90.00%	投资设立
深圳市康达尔前海投资有限公司	深圳市	深圳市	投资	100.00%		投资设立
绥化康达尔食品有限公司*2	黑龙江省绥化市	黑龙江省绥化市	养鸡、饲料	51.00%		投资设立
深圳市康达尔黄屋鸡场有限公司*3	深圳市	深圳市	养殖		100.00%	投资设立
惠州正顺康畜牧发展有限公司	广东惠州	广东惠州	养殖	70.00%		收购
厦门康达尔牧新实业有限公司	福建厦门	福建厦门	养殖	75.81%	10.00%	收购
厦门康达尔圆香食品有限公司	福建厦门	福建厦门	批零禽畜产品	70.00%	10.00%	收购
深圳市康达尔都市农场有限公司	深圳市	深圳市	农产品销售	90.00%	10.00%	收购
深圳市金鹏辉实业发展有限公司	深圳市	深圳市	装修工程	100.00%		收购
黑龙江省康达尔农业金融租赁有限公司	黑龙江	黑龙江	国内商业、进出口	90.00%	10.00%	投资设立
深圳市康达尔金融信息服务有限公司	深圳市	深圳市	投资咨询、信息咨询		51.00%	收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

注\*1深圳康达尔(安徽)饲料有限公司本年进入破产清算程序, 本年不再纳入合并报表范围。

注\*2 2001年4月, 因绥化康达尔食品有限公司没有业务可经营, 本公司与绥化市食品有限公司签订了终止公司经营的协议, 协议中已对该公司的资产进行了分配, 厂房和土地使用权全部留给绥化市食品有限公司, 用于偿还所有债务, 绥化康达尔食品有限公司的所有债权债务全部由绥化市食品有限公司承接, 本公司对该公司的债权债务不再享有权力和义务, 并委托绥化市食品有限公司办理公司终止手续, 本公司已不再对绥化食品拥有实际控制权, 因此也未将绥化食品公司纳入合并报表范围。

注\*3深圳市康达尔黄屋鸡场有限公司于2005年11月30日注册成立, 未实际经营。

## (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市布吉供水有限公司	30.00%	8,038,314.65	9,995,563.78	54,304,007.12
深圳市前湾电力发展有限公司	10.00%			
广东康达尔农牧科技有限公司	49.00%	3,949,612.99	2,489,200.00	21,807,766.09
茂名康达尔饲料有限公司	49.00%	178,087.97		1,408,405.43
陕西康达尔农牧科技有限公司	55.00%	1,462,679.07		11,378,683.80
河南康达尔农牧科技有限公司	49.00%	-339,613.54		4,716,311.37
孟州康达尔众诚水产养殖有限公司	40.00%	-201,136.83		785,205.01
深圳康达尔(邵阳)饲料有限公司	20.00%			
惠州正顺康畜牧发展有限公司	30.00%	-1,522,895.56		-3,648,038.99
厦门康达尔牧新实业有限公司	14.19%	-677,178.08		-1,045,964.71
厦门康达尔圆香食品有限公司	20.00%	-870,626.40		-4,828,967.70

深圳市康达尔金融信息服务有限公司	49.00%	-4,225,213.23		444,457.19
合计		5,792,031.04	12,484,763.78	85,321,864.61

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						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	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
深圳市布吉供水有限公司	55,015,063.12	239,750,596.27	294,765,659.39	109,507,178.83	4,245,123.47	113,752,302.30	92,348,486.17	235,885,332.09	328,233,818.26	136,451,173.95	4,245,123.47	140,696,297.42
深圳市前湾电力发展有限公司	3,366.27	40,383.92	43,750.19	41,272.567.43		41,272,567.43	4,274.18	40,383.92	44,658.10	41,272.567.43		41,272,567.43
广东康达尔农牧科技有限公司	123,158,870.73	65,385,541.06	188,544,411.79	144,444,175.73		144,444,175.73	127,784,597.06	64,299,973.97	192,084,571.03	148,985,298.15	343,745.00	149,329,043.15
茂名康达尔饲料有限公司	6,096,284.38	18,592.61	6,114,876.99	3,240,580.21		3,240,580.21	6,396,288.72	25,014.21	6,421,302.93	3,910,450.98		3,910,450.98
陕西康达尔农牧科技有限公司	32,800,568.37	22,881,909.96	55,682,478.33	34,993,962.33		34,993,962.33	47,338,035.87	23,904,765.09	71,242,800.96	51,209,951.45	2,000,000.00	53,209,951.45
河南康达尔农牧科技有限公司	33,692,607.32	40,714,085.51	74,406,692.83	45,755,354.55	18,241,008.00	63,996,362.55	37,994,501.73	36,195,592.32	74,190,094.05	44,270,994.08	18,614,544.00	62,885,538.08
孟州康	5,239,14	3,674,33	8,913,47	6,950,46		6,950,46	4,788,10	3,868,77	8,656,87	6,191,02		6,191,02

达尔众诚水产养殖有限公司	0.13	3.82	3.95	1.40		1.40	1.72	3.40	5.12	0.50		0.50
深圳康达尔(邵阳)饲料有限公司	7,953,757.27	3,327,627.53	11,281,384.80	36,575,088.20		36,575,088.20	8,895,210.44	3,633,280.94	12,528,491.38	36,416,522.97		36,416,522.97
惠州正顺康畜牧发展有限公司	7,463,869.37	53,093,946.97	60,557,816.34	70,078,921.15	2,639,025.15	72,717,946.30	7,708,657.66	55,486,522.35	63,195,180.01	67,467,973.05	2,811,018.40	70,278,991.45
厦门康达尔牧新实业有限公司	42,482,321.63	12,833,200.02	55,315,521.65	62,686,661.19		62,686,661.19	43,440,883.18	11,854,685.69	55,295,568.87	57,274,488.00	620,000.00	57,894,488.00
厦门康达尔圆香食品有限公司	9,009,036.26	1,593,768.55	10,602,804.81	34,747,643.32		34,747,643.32	7,726,909.56	754,694.67	8,481,604.23	28,273,310.75		28,273,310.75
深圳市康达尔金融信息服务有限公司	30,717,382.46	130,547.18	30,847,929.64	29,940,874.15		29,940,874.15						
合计	353,632,267.31	443,444,533.40	797,076,800.71	620,193,468.49	25,125,156.62	645,318,625.11	384,425,946.29	435,949,018.65	820,374,964.94	621,723,751.31	28,634,430.87	650,358,182.18

单位：元

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	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市布吉供水有限公司	247,097,018.01	26,794,382.18	26,794,382.18	32,921,318.17	226,954,217.61	24,424,760.70	24,424,760.70	44,760,467.37
深圳市前湾电力发展有	0.00	-907.91	-907.91	-907.91		-1,104.34	-1,104.34	-1,104.34

限公司									
广东康达尔农牧科技有限公司	601,205,465.47	8,060,434.67	8,060,434.67	23,747,770.90	708,076,544.87	5,182,115.70	5,182,115.70	8,958,416.42	
茂名康达尔饲料有限公司	110,319,025.47	363,444.83	363,444.83	523,589.38	148,883,383.33	320,497.53	320,497.53	-132,896.13	
陕西康达尔农牧科技有限公司	206,000,616.76	2,659,416.49	2,659,416.49	10,488,699.92	246,318,946.99	505,896.36	505,896.36	3,084,369.63	
河南康达尔农牧科技有限公司	160,895,066.98	-693,088.86	-693,088.86	2,593,004.07	159,985,584.51	1,658,908.36	1,658,908.36	2,123,332.82	
孟州康达尔众诚水产养殖有限公司	10,843,134.86	-502,842.07	-502,842.07	642,100.89	6,317,712.31	-80,230.54	-80,230.54	-1,788,460.76	
深圳康达尔(邵阳)饲料有限公司	80,461,138.09	-1,405,671.81	-1,405,671.81	82,729.48	103,257,454.70	-588,934.33	-588,934.33	1,585,565.91	
惠州正顺康畜牧发展有限公司	53,125,151.80	-5,076,318.52	-5,076,318.52	3,142,496.00	42,558,638.13	-4,420,003.83	-4,420,003.83	3,930,824.91	
厦门康达尔牧新实业有限公司	32,619,373.76	-4,772,220.41	-4,772,220.41	7,550,320.23	37,264,403.10	-18,641,348.18	-18,641,348.18	-7,957,728.35	
厦门康达尔圆香食品有限公司	34,811,663.06	-4,353,131.99	-4,353,131.99	-444,336.06	26,390,400.57	-3,712,734.57	-3,712,734.57	778,771.22	
深圳市康达尔金融信息服务有限公司	5,919,046.42	-8,622,884.14	-8,622,884.14	-4,524,186.62					
合计	1,543,296,700.68	12,450,612.46	12,450,612.46	76,722,598.45	1,706,007,286.12	4,647,822.86	4,647,822.86	55,341,558.70	

其他说明:

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

## 3、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		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳信兴实业公司*	深圳市	深圳市	饲料、进出口业务等	49.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	深圳信兴实业公司	深圳信兴实业公司
流动资产	4,164,816.69	3,837,765.19
非流动资产	2,963,793.40	3,163,821.45
资产合计	7,128,610.09	
流动负债	7,001,586.64	
非流动负债	378,164.60	407,589.89
	378,164.60	407,589.89

归属于母公司股东权益	6,750,445.49	6,593,996.75
按持股比例计算的净资产份额	3,307,718.29	3,231,058.41
--其他	-1,570,738.33	-1,570,738.33
对联营企业权益投资的账面价值	1,736,979.96	1,660,320.08
营业收入	837,494.00	844,644.00
净利润	156,448.74	-887,425.18
综合收益总额	156,448.74	-887,425.18

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

注\*本公司联营公司深圳信兴实业公司经营期限自1988年5月3日起至2008年6月30日止，由于经营期限已满，2010年12月31日该企业营业执照已被吊销。

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	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

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明:

共同经营为单独主体的, 分类为共同经营的依据:

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款, 各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险, 以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### (一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡, 将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平, 使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标, 本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险, 建立适当的风险承受底线和进行风险管理, 并及时可靠地对各种风险进行监督, 将风险控制在限定的范围之内。

### 1、市场风险

#### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与港币、美元有关, 除本公司的几个下属子公司以港币进行采购和销售外, 本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2015年12月31日, 除下表所述资产或负债为外币余额外, 本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	年末数		年初数	
	港币	美元	港币	美元
现金及现金等价物	4,851,484.80	545.19	4,832,255.78	4,229.42
应收账款	2,053,698.01	-	2,645,201.33	-
其他应收款	6,642,130.61	-	6,642,130.61	-
短期借款	8,000,000.00	2,000,000.00	8,000,000.00	2,000,000.00
其他应付款	7,885,551.51	-	7,885,551.51	-

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

外汇风险敏感性分析:

外汇风险敏感性分析假设: 所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上, 在其他变量不变的情况下, 汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下:

项目	汇率变动	本年度	上年度
----	------	-----	-----

		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
现金及现金等价物	对人民币升值1%	40,680.17	40,680.17	38,379.01	38,379.01
现金及现金等价物	对人民币贬值1%	-40,680.17	-40,680.17	-38,379.01	-38,379.01
应收账款	对人民币升值1%	17,205.47	17,205.47	20,867.20	20,867.20
应收账款	对人民币贬值1%	-17,205.47	-17,205.47	-20,867.20	-20,867.20
其他应收款	对人民币升值1%	55,646.44	55,646.44	52,397.78	52,397.78
其他应收款	对人民币贬值1%	-55,646.44	-55,646.44	-52,397.78	-52,397.78
短期借款	对人民币升值1%	-196,890.03	-196,890.03	-185,489.53	-185,489.53
短期借款	对人民币贬值1%	196,890.03	196,890.03	185,489.53	185,489.53
其他应付款	对人民币升值1%	-59,835.14	-59,835.14	-62,206.75	-62,206.75
其他应付款	对人民币贬值1%	59,835.14	59,835.14	62,206.75	62,206.75

## (2) 其他价格风险

本公司持有的分类为可供出售金融资产和交易性金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

## 2、信用风险

2015年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

## 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

# 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(二)可供出售金融资产	38,607,272.00			38,607,272.00

(2) 权益工具投资	38,607,272.00			38,607,272.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

# 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳市华超投资控股集团集团有限公司	深圳市	兴办实业, 自有房屋租赁	6000 万元	28.54%	28.54%

本企业的母公司情况的说明

本公司母公司深圳市华超投资控股集团集团有限公司，注册资本6000万元，罗爱华持股60%，罗爱华配偶陆伟民持股40%。

截止2015年12月31日，深圳市华超投资控股集团集团有限公司持有本公司股份111,532,992股，占本公司总股本的28.54%，其中8,000,000股质押给建设银行深圳市分行，占其所持公司股份总数111,532,992股的7.17%，占公司总股本390,768,671股的比例为2.05%。华超公司的股东和实际控制人罗爱华女士的配偶陆伟民，作为一致行动人于2015年1月通过深圳证券交易所交易系统增持本公司股票1,184,000股，截至2015年12月31日，陆伟民持有本公司股份5,108,824股约占1.31%股份；2015年6月16日至2015年7月7日期间，华超投资之一致行动人季圣智先生通过深圳证券交易所交易系统合计增持公司股份7,086,908股，占公司股份总额的1.81%；截至2015年12月31日，本公司控股股东华超公司及其一致行动人陆伟民先生和季圣智先生持有本

公司股份合计123,728,724股，占本公司股份总数的31.66%。

本公司的母公司为深圳市华超投资控股集团有限公司，实际控制人为自然人罗爱华女士。本企业最终控制方是。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1、在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八、2、在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市中外建建筑设计有限公司	同一大股东
深圳市威佳建筑工程有限公司	本公司实际控制人的关联公司
西安罗曼实业有限责任公司	持有子公司陕西康达尔农牧科技有限公司 30%股权
西安市罗曼实业有限责任公司高陵祖代鸡场	西安罗曼实业有限责任公司的分公司
深圳市深水龙岗水务集团有限公司	持有子公司深圳市布吉供水有限公司 30%的股权
深圳市水务（集团）有限公司	持有深圳市深水龙岗水务集团有限公司 51%股权
深圳市龙岗区布吉镇投资管理有限公司	子公司深圳市布吉供水有限公司原股东
刘玉瑞	持有子公司陕西康达尔农牧科技有限公司 25%股权
谢永东	持有子公司广东康达尔农牧科技有限公司 49%股权
毛向嵘	持有子公司河南康达尔农牧科技有限公司 49%股权
郑玉西	持有子公司国劲发展有限公司 10%股权
中粮集团（深圳）有限公司	持有联营公司深圳信兴实业公司 51%股权
李明星	持有子公司厦门牧兴实业有限公司 14.19%股权，持有子公司厦门源生泰食品有限公司 20%股权

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市水务(集团)有限公司	采购成品水	42,021,539.10			27,475,794.00
深圳市中外建建筑设计有限公司	工程设计费				2,955,426.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西安罗曼实业有限责任公司高陵祖代鸡场	出售饲料	3,912,262.00	3,934,362.00
深圳市中海富地物业发展有限公司	销售肉制品、鸡蛋、小米等	77,695.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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
谢永东	5,000,000.00	2015年12月04日	2016年05月25日	否
谢永东	9,700,000.00	2015年12月25日	2016年06月03日	否
谢永东	5,800,000.00	2015年08月14日	2016年02月12日	否
谢永东	14,500,000.00	2015年01月05日	2016年02月04日	否
谢永东	10,000,000.00	2015年09月02日	2016年09月01日	否
刘玉瑞	5,000,000.00	2016年10月13日	2016年10月12日	否
刘玉瑞	5,000,000.00	2016年10月28日	2016年10月27日	否
刘玉瑞	5,000,000.00	2015年11月17日	2016年11月16日	否
毛向嵘	10,000,000.00	2015年10月13日	2016年10月12日	否
毛向嵘	10,000,000.00	2016年10月28日	2016年10月27日	否
李明星	36,000,000.00	2015年09月29日	2016年09月29日	否

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	15,574,100.00	12,662,200.00

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

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	深圳信兴实业有限公司	15,655.87	6,262.35	15,655.87	6,262.35
其他应收款	深圳市龙岗区布吉镇投资管理有限公司	7,362,949.88	2,945,179.95	7,362,949.88	2,945,179.95
其他应收款	深圳市深水龙岗水务集团有限公司	264,316.07	105,726.43	264,316.07	26,431.67
其他应收款	郑玉西(原币为港币6,226,551.00)-人民币	5,216,479.90	5,216,479.90	4,911,939.29	4,911,939.29
其他应收款	绥化康达尔食品有限公司	442,945.44	442,945.44	442,945.44	442,945.44
其他应收款	中科创业投资有限公司			660,486.28	660,486.28
其他应收款	上海中科创业投资有限公司			165,015.39	165,015.39
其他应收款	深圳康达尔(江西)饲料有限公司			6,990,209.02	6,990,209.02
其他应收款	李明星	180,000.00	36,000.00	180,000.00	18,000.00

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	深圳市威佳建筑工程有限公司	562,387.18	562,387.18
应付账款	深圳市中外建建筑设计有限公司	1,257,904.00	1,963,522.00
预收款项	西安罗曼实业有限责任公司高陵祖代鸡场		8,598.00

其他应付款	郑玉西（原币为港币 2,502,658.25）	2,096,677.03	1,967,665.00
	深圳信兴实业有限公司	941,414.10	7,380,105.30

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### 经营租赁承诺

(1) 本公司之子公司惠州正顺康畜牧发展有限公司与广东省博罗县观音阁镇当地村民小组及村民签订长期（至2033年-2039年到期不等）租赁合同，租赁土地面积3385.5亩。

(2) 2014年7月21日，本公司之子公司厦门康达尔牧新实业公司（以下简称“厦门牧新公司”）与厦门商业畜牧发展有限公司(以下简称厦门商畜公司)签订合作协议，约定双方共同于2015年1月18日前共同完成厦门牧新公司先期租赁厦门商畜公司三个畜牧场合同所约定的租赁财产的清查工作，并将场地和资产无偿交还厦门商畜公司。双方同时约定：自2015年1月18日起厦门商畜公司将其所属的凤梨山、山头后两个畜牧场的现有场地及资产提供给厦门牧兴公司作为养猪的生产经营场所；合作期限共计9.5年，即自2015年1月18日至2024年7月18日止；场地及资产使用费标准及缴纳方式为：前5年每年130万元人民币，第6年起每年递增5%，每3个月一付。

(3) 2014年9月19日，本公司与深圳市绿景房地产开发有限公司（以下简称“绿景地产”）签订房屋租赁合同，租赁位于深圳市福田区深南大道和泰然大道交汇处绿景纪元大厦24层，

建筑面积为1993.02平方米。双方约定：自2014年9月20日起至2016年9月19日止，该房屋每月每平方米建筑面积租金为210元，月租金为人民币418,534.20元；自2016年9月20日起至2017年9月19日止，该房屋每月每平方米建筑面积租金为220.5元，月租金为人民币439,460.91元；自2017年9月20日起至2018年9月19日止，该房屋每月每平方米建筑面积租金为231.53元，月租金为人民币461,443.92元；自2018年9月20日起至2019年9月19日止，该房屋每月每平方米建筑面积租金为243.11元，月租金为人民币484,523.09元。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### (1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

##### ①与信兴公司物权纠纷案

2013年9月2日，本公司收到深圳市中级人民法院送达的应诉通知书（案号为（2013）深中法房初字第16号）、起诉状等材料，深圳市中级人民法院受理了原告深圳信兴实业公司（以下简称“信兴公司”）诉本公司承包地征收补偿费用分配纠纷一案。2014年9月28日，本公司收到深圳市中级人民法院送达的案号为（2013）深中法房初字第16号的民事判决书，判决如下：驳回原告深圳信兴实业公司的诉讼请求。本案案件受理费人民币700,063.26元、财务保全费人民币5,000元，由原告深圳信兴实业公司负担。

2014年10月21日，本公司收到深圳市中级人民法院送达的上诉人信兴公司递交的《民事上诉状》，上诉于广东省高级人民法院。上诉人信兴公司的上诉请求为：1、撤销深圳市中级人民法院送达的案号为（2013）深中法房初字第16号的民事判决书；2、依法改判支持深圳信兴实业公司的全部诉讼请求；3、由被上诉人承担一审、二审全部诉讼费用。

2014年12月15日，本公司收到广东省高级人民法院送达的《审理上诉案件通知书》（【2014】粤高法民终字第64号）及传票。2015年10月27日，本公司收到广东省高级人民法院送达的【2014】粤高法民终字第64号《民事判决书》如下：驳回上诉，维持原判。本案一审案件受理费人民币700,063.26元，财产保全费5,000.00元，二审案件受理费人民币700,000.00元，由信兴公司负担。本判决为终审判决。并解除了对本公司价值人民币43,002,243元的财产的查封。

##### ②本公司诉股东林志等人短线交易案

本公司于2014年12月22日召开的第七届董事会第九次临时会议审议通过了《关于要求股东林志上缴短线交易所得收益的议案》，根据《证券法》的有关规定，同意公司要求林志等13名自然人向公司上缴股票短线交易所得收益。为此，公司董事会已以书面方式和电话方式要求股东林志向公司上缴股票短线交易所得收益，但股东林志一直未向公司上缴股票短线交易所得收益。

为维护上市公司及全体股东的利益，本公司向深圳市福田区人民法院提起诉讼，诉讼请求为：1、被告向本公司返还短线交易所获收益5,725,446.12元（暂计数额）；2、被告支付本公司上述款项所产生的预期付款利息547,760.49元（计算至2015年7月20日止）；3、被告对上述全部归还收益及利息的义务承担连带责任。本公司于2015年12月23日收到深圳市福田区人民法院的管辖权异议裁定书（案号：（2015）深福法民二初字第13157号），裁定驳回被告谭帝土对本案管辖权提出的异议。截至本报告日，该案仍在审理过程中。

### ③股东林志诉本公司决议撤销案

本公司股东林志以其实际控制的十三个账户合计持有公司股份15.81%，而其本人实际仅持有公司1.34%的股份，本公司未将股东林志于2015年6月16日提交的两项临时提案提请公司2014年年度股东大会进行审议表决存在程序违法为由，于2015年8月向深圳市罗湖区人民法院对本公司提起诉讼，诉讼请求为：1、请求法院判令撤销被告于2015年6月26日作出的2014年年度股东大会决议。2、请求法院判令被告承担本案全部诉讼费用。

本公司于2015年9月10日收到深圳市罗湖区人民法院送达的应诉通知书（【2015】深罗法民二初字第5929号）等文件。本公司于2016年1月12日收到深圳市罗湖区人民法院对本案作出的管辖权异议裁定书，裁定将本案移送至深圳市福田区人民法院审理。本公司于2016年1月25日收到股东林志的民事上诉状，诉讼请求为：1、裁定撤销（2015）深罗法民二初字第5929号民事裁定书；2、裁定驳回被上诉人提出的管辖权异议。本公司于2016年2月26日收到深圳市中级人民法院裁定书（案号为：【2016】粤03民辖终402号），裁定准许林志撤回管辖权上诉。截至本报告日，该案仍在审理过程中。

### ④股东林志、京基集团有限公司、王东河诉本公司公司决议无效案

股东林志、京基集团有限公司、王东河（以下合称“原告”）称本公司（被告）违反法律及公司章程规定，于2015年11月26日作出剥夺股东法定权利的董事会决议，原告认为涉案决议内容违法，直接侵害股东法定权利，依法应属无效决议。原告就此向深圳市罗湖区人民法院提起诉讼，诉讼请求为：1、原告请求法院判决确认被告于2015年11月26日作出的第八届董事会2015年第六次临时会议决议无效；2、原告请求法院判令各被告承担本案案件受理费、保全费等所有诉讼费用。同时，原告向深圳市罗湖区人民法院提出了行为保全申请，请求法院裁定禁止被申请人在本案判决生效前以任何形式或理由限制原告行使作为本公司股东（暂计至2015年12月3日，原告合计持有本公司96,658,221股股票）所享有的表决权、提案权、参加股东大会的权利等各项股东权利。

本公司于2015年12月18日收到深圳市罗湖区人民法院的《应诉通知书》，罗湖区人民法院已受理林志、京基集团有限公司、王东河诉本公司公司决议纠纷一案，案号为（2015）深罗法民二初字第8146号。本公司于2016年1月14日收到深圳市罗湖区人民法院对本案作出的管辖权异议裁定书，裁定将本案移送至深圳市福田区人民法院审理。截至本报告日，该案仍在审理过程中。

⑤本公司起诉股东林志、陈木兰、林举周、郑裕朋、陈浩南、陈立松、谭帝土、赵标就、温敏、邱洞明、杨开金、凌建兴、刘彬彬、京基集团有限公司、王东河股东资格确认纠纷一案

依据本公司第八届董事会2015年第六次临时会议决议，本公司就股东林志、陈木兰、林举周、郑裕朋、陈浩南、陈立松、谭帝土、赵标就、温敏、邱洞明、杨开金、凌建兴、刘彬彬、京基集团有限公司、王东河（以下统称“各被告”）等人违法增持公司股票事宜向广东省高级人民法院（以下简称“广东高院”）提起民事诉讼，诉讼请求为：1、请求人民法院判令各被告在改正其违法行为前不得对其持有或实际支配的本公司股份行使表决权；2、请求人民法院确认各被告不具备收购本公司的主体资格；3、请求人民法院判令各被告将合计持有或实际支配的本公司股票减持至合计持有比例5%以下；4、请求人民法院判决各被告按照前述诉讼请求第3项减持原告股票所得收益归原告所有，暂按人民币5亿元计，具体数额按照实际所得收益数额确定；5、请求人民法院判令各被告承担本案案件受理费、保全费等所有诉讼费用。2015年12月9日，本公司收到广东高院送达的《案件受理通知书》，广东高院已经受理此案，案号为（2015）粤高法民二初字第36号。截至本报告日，该案仍在审理过程中。

### ⑥康达尔运输公司诉深圳市先达泰运输有限公司股东资格确认纠纷案

2015年4月，本公司下属子公司深圳市康达尔（集团）运输有限公司（以下简称“康达尔

运输公司”)收到了案号为(2015)深龙法民二初字第406号传票、举证通知书等材料。原告康达尔运输公司因股权纠纷起诉被告一深圳市先达泰运输有限公司(以下简称“先达泰运输公司”)、被告二深圳市康达泰运输有限公司(以下简称“康达泰运输公司”),诉讼请求为:1、判令确认被告一持有的被告二的25%股权权属归原告所有。2、判令被告一、被告二协助原告,将被告一持有的被告二的25%股权转移登记至原告名下。3、本案全部诉讼费用由被告一承担。

1995年6月14日,被告二康达泰运输公司成立,原告康达尔运输公司持有75%股权,被告一代持25%股权,注册资本200万元均由原告投入。被告二成立后,所有经营管理及人员均由原告安排,经营期间的费用也全部由原告支付。被告一既没有向被告二进行过任何投入,实际也未参与经营管理。原告多次要求被告一将代持的被告二25%股权返还给原告,但被告一始终未返还股权,故原告康达尔运输公司向被告先达泰运输公司提起股东资格确认之诉。

2015年12月9日,本案在深圳市龙岗区人民法院开庭审理,截至本报告日,该案仍在审理中。

#### ⑦与深圳市沙井上寮股份合作公司合同纠纷一案

本公司于2015年11月4日收到深圳市宝安区人民法院应诉通知书及传票[(2015)深宝法民三初字第2263号]、起诉状等材料。1983年7月8日,深圳市沙井上寮股份合作公司即当时隶属的沙井公社上星大队(以下简称“原告”)与本公司(以下简称“被告”)签订了《凤凰种鸡场征地协议书》,约定由被告征用上星大队辖区内的615.19亩土地。为此,原告向深圳市宝安区人民法院提起诉讼,诉讼请求为:1、请求确认原被告于1983年7月8日签订的《凤凰种鸡场征地协议书》未生效;2、请求判令被告本公司将其占用的615.19亩土地返还给原告,价值人民币伍佰万元;3、本案诉讼费全部由被告本公司承担。

2016年3月15日,本公司收到宝安法院[2015]深宝法民三初字第2263号裁定书,裁定准许原告撤回起诉。

#### ⑧三十九户业主诉本公司房屋买卖合同纠纷案

2015年11月13日,本公司收到深圳市宝安区人民法院的传票(案号:【2015】深宝法民三初字第2417-2465)应诉通知等相关材料。三十九户业主因《深圳市房地产买卖合同(预售)》履行发生纠纷向深圳市宝安区人民法院起诉本公司,诉讼请求为:

1、请求判令本公司支付自2015年4月1日至2015年5月29日的逾期交楼违约金合计为1,755,119.01元;2、请求判令本公司承担因房屋厅房水平面与入户花园水平面不一致造成物业价值减损损失合计为723,080元;3、请求判令本公司承担本案诉讼费。

2016年3月28日,本公司收到宝安区人民法院的民事判决书,判决情况为:1、法院判决驳回了三十五户业主的各项诉讼请求;2、法院支持了四户业主部分诉讼请求,判决被告本公司应当在本判决发生法律效力之日起三日内向四户业主共支付延迟交楼违约金人民币186,483.45元,并驳回四户业主的其他诉讼请求。

2016年4月12日,因不服法院判决本公司应向四户业主支付延迟交楼违约金,故本公司向深圳市中级人民法院提起了上诉。

### (2) 其他或有负债及其财务影响

1、本公司子公司深圳市康达尔(集团)房地产开发有限公司为其开发的康达尔花园商品房承购人向交通银行、建设银行、华夏银行等金融机构按揭贷款承担不可撤销的连带保证责任,承购人以其所购商品房作为抵押物,该等按揭贷款金额最高为购房总价的80%。截止2015年12月31日,尚未结清的担保金额不超过人民币461万元。由于截止目前承购人未发生违约,且该等房产目前的市场价格高于售价,本公司认为与提供该等担保相关的风险较小。

2、根据本公司2014年第一次临时股东大会于2014年5月8日审议通过的《关于申请楼宇按揭额度的议案》,本公司就所开发的西乡山海上园一期项目向建行、招行、交行、中信银行、

中行、深圳农村商业银行、北京银行七家银行申请合计总额不超过31亿元的个人住房贷款，本公司作为保证人，为该额度下个人住房贷款提供连带责任保证。截止2015年12月31日，本公司为该等购房者提供的担保金额为人民币64,400.8万元。若上述购房人无法按期偿还上述按揭房款，将增加本公司对外担保支出。

截至2015年12月31日，除本附注所列示外，本公司无需要披露的重大或有事项。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
投资设立北京丰收未来资产管理有限公司	经总裁办公会批准，子公司深圳市康达尔前海投资有限公司独资设立的北京丰收未来资产管理有限公司，于2015年9月20日成立，注册资本2000万元，深圳市康达尔前海投资有限公司认缴出资款2000万元于2016年1月14日汇出。	0.00	不适用
投资设立北京丰收财富投资管理有限公司	经总裁办公会批准，子公司深圳市康达尔前海投资有限公司与凝瑞（北京）公关顾问有限公司联营设立的北京丰收财富投资管理有限公司于2015年10月24日成立，注册资本4000万元，康达尔前海投资公司投资1960万元持股49%；凝瑞（北京）公关顾问有限公司投资2040万元持股51%；深圳市康达尔前海投资有限公司认缴出资款1960万元于2016年1月14日汇出。	0.00	不适用
投资设立通用前海投资（深圳）	经总裁办公会批准，子公司	0.00	不适用

有限公司	<p>深圳市康达尔（集团）房地产开发有限公司与深圳市众泉建设监理有限公司、通用地产有限公司设立的通用前海投资（深圳）有限公司于 2015 年 12 月 23 日成立，注册资本 1000 万元，康达尔房地产公司投资 450 万元持股 45%；深圳市众泉建设监理有限公司投资 450 万元持股 45%，通用地产有限公司投资 100 万元持股 10%，通用前海投资（深圳）有限公司董事会 5 名董事，康达尔房地产公司委派了 3 名董事，通用前海投资（深圳）有限公司的注册资本于 2016 年 2 月全部到位。</p>		
投资设立"北京丰收壹号投资管理有限公司"	<p>经公司 2015 年 10 月 28 日第八届董事会 2015 年第二次会议决议批准，子公司深圳市康达尔前海投资有限公司与深圳丰收投资管理有限公司、北京顺义科技创新有限公司联营设立的北京丰收壹号投资管理有限公司于 2015 年 12 月 3 日成立，注册资本 1000 万元。康达尔前海投资公司投资 300 万元持股 30%；深圳丰收投资管理有限公司持股 500 万元持股 50%；北京顺义科技创新有限公司 200 万元持股 20%；深圳市康达尔前海投资有限公司认缴出资款 300 万元于 2016 年 1 月 22 日汇出。</p>	0.00	不适用
发起设立股权投资基金	<p>经公司 2016 年 3 月 14 日第八届董事会 2016 年第一次会议决议，公司与顺义科技创新、北京丰收壹号投资管理有限公司签订《北京丰收未来股权投资基金（有限合伙）之合伙协议书》，共同发起设立丰收未来基金，并</p>	0.00	不适用

	作为丰收未来基金的有限合伙人认缴 2 亿元。		
--	------------------------	--	--

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

2016年4月1日，本公司与深圳市规划和国土资源委员会宝安管理局签订了深地合字（2016）1009号、1010号、1011号《土地使用权出让合同书》，受让位于西乡铁仔山郊野公园南侧（本公司已开发房地产项目山海上园旁）三宗地块土地，土地取得方式为协议受让。

深地合字（2016）1009号《土地使用权出让合同书》出让土地的土地编号为A108-1158，占地面积为47835.7平方米，计容建筑面积为198,300平方米，容积率小于等于4.15，土地出让金、土地开发金、市政配套设施金合计207,447,712元。

深地合字（2016）1010号《土地使用权出让合同书》出让土地的土地编号为A108-1159，占地面积为9580.26平方米，计容建筑面积为88,730平方米，容积率小于等于9.27，土地出让金、土地开发金、市政配套设施金合计108,437,421元。

深地合字（2016）1011号《土地使用权出让合同书》出让土地的土地编号为A108-1160，占地面积为34181.97平方米，计容 建筑面积为166,470平方米，容积率小于等于4.88，土地出让金、土地开发金、市政配套设施金155,024,432元。

本公司于2016年4月1日已缴清上述共占地面积91,597.93平方米三宗地块的土地出让金、土地开发金、市政配套设施金合计470,909,565元。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### （1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

#### （2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为6个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了6个报告分部，分别为饲料生产、养殖及销售终端、公共事业、房地产、金融投资及其他。这些报告分部是以行业为基础确定的。本公司各个报告分部所属行业分别为饲料行业、养殖行业、公共事业、房地产行业、金融行业及其他。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	饲料生产	养殖及销售终端	公共事业	房地产	金融投资	其他	分部间抵销	合计
营业收入	1,049,042,287.30	130,187,491.05	330,687,773.76	842,442,214.08	5,919,046.42		-56,261,192.23	2,302,017,620.38
营业成本	956,029,831.32	117,046,671.26	233,492,851.00	323,115,667.19	1,853,572.61		-52,849,220.00	1,578,689,370.38
资产总额	598,580,578.60	273,849,546.14	535,477,513.54	1,867,558,836.70	358,371,413.91	22,100,588.04	-1,715,137,201.85	1,940,801,275.08
负债总额	527,046,322.	245,419,883.	205,186,776.	1,188,452,56	84,934,220.8	92,622,858.1	-1,205,207,12	1,138,455,50

	22	68	26	3.74	6	7	2.32	2.61
--	----	----	----	------	---	---	------	------

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

①本公司持有的位于沙井镇广深公路西侧康达尔工业城工业厂房一至八栋使用年限1983年7月29日至2013年7月28日，已满30年，因深圳市建设和土地利用规划需要，该地块已被列入深圳市城市更新计划。

②2009年5月4日，本公司之子公司深圳市布吉供水有限公司收到深圳市水务局深水函【2009】252号关于坂雪岗水厂建设事宜的复函，同意供水公司负责投资建设坂雪岗水厂。该项目预计总投资为27,204.43万元，其中：土地成本投资3000万元、建设投资为22,291.47万元，流动资金为1,912.96万元。2010年坂雪岗水厂项目建设用地已经获取，至2015年12月31日，该项目建设投入12,666.86万元（含土地成本）已达预计总投资的46.56%，由于政府负责的源水管道建设进度滞后，坂雪岗水厂的完工时间相应延后。

③2015年4月20日，厦门牧兴实业有限公司更名为厦门康达尔牧新实业有限公司；2015年5月8日，厦门源生泰食品有限公司更名为厦门康达尔圆香食品有限公司。

④2015年12月31日，公司召开第八届董事会2015年第七次临时会议，审议通过了《关于核销公司及控股子公司长期股权投资的议案》和《关于核销公司及控股子公司坏帐的议案》，公司对三项长期股权投资进行核销（已全额计提减值准备），长期股权投资核销金额合计为111,127,763.72元；对十九笔应收款进行核销（已全额计提坏账准备），核销金额合计为170,312,254.43元。上述议案尚需提交股东大会审议。

⑤2015年6月4日，本公司第七届董事会2015年第三次临时会议，审议通过了《关于同意全资子公司开展证券投资业务的议案》，同意前海投资使用不超过人民币2.5亿元自有资金进行证券投资，在本额度范围内，用于证券投资的资本金可循环使用；投资期限自2015年6月5日起至2018年6月4日。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	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
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,700,000.00	42.72%	1,700,000.00	100.00%		7,686,131.58	77.13%	7,686,131.58	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	499,723.87	12.56%	54,669.15	10.94%	445,054.72	499,723.87	5.02%	30,465.75	6.10%	469,258.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,779,381.44	44.72%	1,779,381.44	100.00%		1,778,194.94	17.85%	1,778,194.94	100.00%	
合计	3,979,105.31	100.00%	3,534,050.59	88.82%	445,054.72	9,964,050.39	100.00%	9,494,792.27	95.29%	469,258.12

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

应收账款(按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市宏浩实业有限公司	1,700,000.00	1,700,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	1,700,000.00	1,700,000.00	--	--

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	484,068.00	48,406.80	10.00%
1年以内小计	484,068.00	48,406.80	10.00%
3年以上	15,655.87	6,262.35	40.00%
合计	499,723.87	54,669.15	10.94%

确定该组合依据的说明:

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

□ 适用 √ 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

## (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 25,389.90 元;本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	5,986,131.58

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
兴发行有限公司	历史遗留款项	4,528,352.27	历史款项，无法联系该公司	董事会审批	否
深圳美霖迪公司	历史遗留款项	1,457,779.31	历史款项，无法联系该公司	董事会审批	否
合计	--	5,986,131.58	--	--	--

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
深圳市宏浩实业有限公司	非关联方	1,700,000.00	3年以上	42.72
深圳市金咏石材有限公司	非关联方	484,068.00	1-2年	12.17
黄德基	非关联方	360,059.00	3年以上	9.05
富福(祥)饲料店	非关联方	219,531.24	3年以上	5.52
冯礼权	非关联方	189,208.00	3年以上	4.76
合计		2,952,866.24		74.22

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	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
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	59,569,773.14	20.17%	58,017,773.14	97.39%	1,552,000.00	169,937,243.62	39.65%	168,385,243.62	99.09%	1,552,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	228,232,469.72	77.26%	453,224,288	8.94%	227,779,245.44	249,359,222.13	58.18%	1,798,341.43	0.72%	247,560,880.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	7,585,862.14	2.57%	7,585,862.14	100.00%	0.00	9,286,588.77	2.17%	9,286,588.77	100.00%	
合计	295,388,105.00	100.00%	66,056,859.56	22.36%	229,331,245.44	428,583,054.52	100.00%	179,470,173.82	41.88%	249,112,880.70

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
郑西玉-港币	4,911,939.29	4,911,939.29	100.00%	预计无法收回
康达溢投资公司	4,957,640.59	3,405,640.59	68.69%	预计无法收回
深圳市宝丽宣实业有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00%	预计无法收回
沙井镇实业股份有限公司	9,654,102.00	9,654,102.00	100.00%	预计无法收回
部分子公司	37,046,091.26	37,046,091.26	100.00%	子公司资不抵债
合计	59,569,773.14	58,017,773.14	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内	3,986,549.11	199,327.45	5.00%
1 年以内小计	3,986,549.11	199,327.45	5.00%
1 至 2 年	555,207.40	55,520.74	10.00%
2 至 3 年	68,755.40	13,751.08	20.00%
3 年以上	461,562.53	184,625.01	40.00%
合计	5,072,074.44	453,224.28	8.94%

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

## (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 429,211.71 元; 本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	123,818,330.96

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
申银万国证券公司	历史遗留款项	79,983,684.55	诉讼追讨败诉	董事会审批	否
上海中西新生力生物工程有限公司	历史遗留款项	29,782,096.18	已破产清算, 无力清偿	董事会审批	否
深圳市宝路得投资有限公司	历史遗留款项	5,000,000.00	已吊销营业执照	董事会审批	否
深圳宝安经安投资公司	历史遗留款项	3,000,000.00	已吊销营业执照	董事会审批	否
康雅购物城	历史遗留款项	2,560,332.36	已吊销营业执照	董事会审批	否
深圳康达尔(安徽)	往来款	1,777,227.20	已破产清算, 无力	董事会审批	否

饲料有限公司			清偿		
北京中科创业投资有限公司	历史遗留款项	660,486.28	已破产清算，无力清偿	董事会审批	否
珠海宾图发展有限公司	历史遗留款项	535,000.00	2000 年支付的购货款，因未取得发票长期挂账	董事会审批	否
王玉梅律师事务所北京分所	历史遗留款项	354,489.00	2001 年发生的律师费，因未取得发票长期挂账	董事会审批	否
上海中科创业投资有限公司	历史遗留款项	165,015.39	已破产清算，无力清偿	董事会审批	否
合计	--	123,818,330.96	--	--	--

其他应收款核销说明：

#### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
与子公司往来款	259,901,945.93	252,623,300.28
应收暂付款	25,379,740.61	19,535,410.86
合作款	9,654,102.00	30,173,830.14
押金\保证金	452,316.46	1,869,556.38
投资款		84,983,684.55
代还担保借款		39,397,272.31
合计	295,388,105.00	428,583,054.52

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市康达尔贸易有限公司	关联方往来款	154,268,842.44	1 年以内	52.23%	25,554,295.82
深圳市康达尔工业园发展有限公司	关联方往来款	56,983,898.78	1 年以内	19.29%	
厦门康达尔牧新实业有限公司	关联方往来款	19,877,210.89	1 年以内	6.73%	
沙井镇实业股份有限公司	历史遗留款项	9,654,102.00	3 年以上	3.27%	9,654,102.00

惠州正顺康畜牧发展有限公司	关联方往来款	7,265,236.64	1-2 年	2.46%	
合计	--	248,049,290.75	--	83.86%	35,208,397.82

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款****(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**3、长期股权投资**

单位：元

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
对子公司投资	705,072,154.82	187,346,363.81	517,725,791.01	752,511,589.42	265,585,798.41	486,925,791.01
对联营、合营企业投资	1,736,979.96		1,736,979.96	1,660,320.08		1,660,320.08
合计	706,809,134.78	187,346,363.81	519,462,770.97	754,171,909.50	265,585,798.41	488,586,111.09

**(1) 对子公司投资**

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳康达尔前海投资有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
深圳市康达尔(集团)房地产有限公司	72,000,000.00			72,000,000.00		63,206,269.82
深圳市前湾电力发展有限公司	58,470,000.00			58,470,000.00		58,470,000.00
深圳市康达尔饲料有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00		

深圳市布吉供水公司	39,726,567.00			39,726,567.00		
厦门康达尔牧新实业有限公司	36,534,570.00			36,534,570.00		
深圳市康达尔(集团)运输有限公司	27,000,000.00	3,000,000.00		30,000,000.00		
深圳市康达尔养猪有限公司	27,000,000.00			27,000,000.00		27,000,000.00
惠州正顺康畜牧发展有限公司	24,850,000.00			24,850,000.00		
深圳市康达尔交通运输有限公司	24,500,000.00			24,500,000.00		23,994,399.50
河南康达尔农牧科技有限公司	5,582,181.82			5,582,181.82		
深圳市康达顺运输有限公司	5,500,000.00			5,500,000.00		
深圳市康达尔贸易有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		5,000,000.00
陕西康达尔农牧科技有限公司	3,150,000.00			3,150,000.00		
深圳市康达尔(邵阳)饲料有限公司	2,400,000.00			2,400,000.00		2,400,000.00
深圳市康达尔都市农场有限公司*1	8,100,000.00	10,000,000.00		18,100,000.00		
康达尔工业园发展有限公司	1,600,000.00	400,000.00		2,000,000.00		
深圳市康达尔(安徽)饲料有限公司	1,530,000.00			1,530,000.00		1,530,000.00
深圳市康达尔物业管理有限公司	600,000.00	2,400,000.00		3,000,000.00		23,858.49
伟江发展有限公司	10,918.00			10,918.00		10,918.00
满旺发展有限公司	10,918.00			10,918.00		10,918.00
厦门康达尔圆香食品有限公司	7,000.00			7,000.00		
黑龙江省康达尔大丰收农业金融	180,000,000.00			180,000,000.00		

租赁有限公司						
上海中科创业投资有限公司	69,739,434.60		69,739,434.60			
深圳市亨泰尔生物技术有限公司	8,500,000.00		8,500,000.00			
绥化康达尔食品有限公司	5,700,000.00			5,700,000.00		5,700,000.00
深圳市康达尔檀香山投资有限公司	0.00	10,000,000.00		10,000,000.00		
深圳市金鹏辉实业发展有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
合计	752,511,589.42	30,800,000.00	78,239,434.60	705,072,154.82	0.00	187,346,363.81

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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	权益法下 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											
二、联营企业											
深圳信兴 实业有限公司	1,660,320 .08			76,659.88						1,736,979 .96	
小计	1,660,320 .08			76,659.88						1,736,979 .96	
合计	1,660,320 .08			76,659.88						1,736,979 .96	

## (3) 其他说明

本期长期投资增加：康达尔工业园发展有限公司、深圳市康达尔物业管理有限公司、深圳市康达尔檀香山投资有限公司、深圳市金鹏辉实业发展有限公司系从子公司将上述股权转让入本公司所致；深圳市康达尔都市农场有限公司本期增加系本公司对其增资 1000 万元。

本期减少：上海中科创业投资有限公司、深圳市亨泰尔生物技术有限公司系公司本期核销账面投资所致。

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	794,409,346.60	289,318,029.48	507,491,484.39	170,150,788.44
合计	794,409,346.60	289,318,029.48	507,491,484.39	170,150,788.44

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

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	202,013,884.22	
权益法核算的长期股权投资收益	76,659.88	-434,838.34
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		4,011,696.34
合计	202,090,544.10	3,576,858.00

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	282,106.96	详见附注六、46、47、48
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）	6,603,291.25	公司及运输公司、河南农牧、广东农牧多个子公司计入当期的政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,264,328.19	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,179,819.65	主要为公司收到的退出原养鸡公司黄竹坑鸡场租赁土地的补偿款收入
减：所得税影响额	3,105,887.46	
少数股东权益影响额	444,562.48	
合计	11,779,096.11	--

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

适用  不适用

## 2、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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	33.05%	0.52	0.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	31.14%	0.49	0.49

## 3、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原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (三) 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本公告的原稿。