

深圳市农产品股份有限公司
2017 年半年度报告

公告编号：2017-73

2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司董事长蔡颖女士、总裁胡翔海先生、财务总监张磊先生、会计机构负责人向自力先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

审议本报告的董事会会议为第八届董事会第四次会议。独立董事宁钟先生因公未出席本次会议，委托独立董事张志勇先生代为出席并表决；董事张磊先生因公未出席本次会议，委托董事台冰先生代为出席并表决；董事周文先生因公未出席本次会议，委托董事陈小华先生代为出席并表决；其他董事均现场出席了本次会议。

公司 2017 年半年度计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司 2017 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司农产品批发市场业务面临的机遇和挑战以及农产品批发市场行业和政策环境变化等内容详见本报告第四节 经营情况讨论与分析。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况.....	40
第七节 优先股相关情况.....	44
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	45
第九节 公司债券相关情况.....	49
第十节 财务报告（未经审计，附后）.....	50
第十一节 备查文件目录.....	50

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中国结算深圳分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
深圳市国资委	指	深圳市人民政府国有资产监督管理委员会
远致投资	指	深圳市远致投资有限公司
远致创投	指	深圳市远致创业投资有限公司
富德生命人寿保险	指	富德生命人寿保险股份有限公司
公司/本公司	指	深圳市农产品股份有限公司
深圳海吉星管理公司、深圳海吉星物流园	指	公司全资子公司“深圳市海吉星国际农产品物流管理有限公司”运营的农产品物流园
深圳星联公司	指	公司全资子公司“深圳市星联国际供应链管理有限公司”
大白菜科技公司、大白菜+	指	公司全资子公司“深圳市大白菜科技有限公司”（原名“深圳市益膳食材电子商务有限公司”）及其所运营的“大白菜+”电子商务平台
果菜公司	指	公司全资子公司“深圳市果菜贸易有限公司”
小额贷款公司	指	公司控股子公司“深圳市农产品小额贷款有限公司”
海吉星投资公司	指	公司全资子公司“深圳市海吉星投资管理股份有限公司”
运通资本公司	指	公司参股公司“深圳市运通资本投资管理有限公司”
中农网公司/中农网	指	公司参股公司“深圳市中农网有限公司”
卓尔方	指	卓尔云商供应链(武汉)有限公司及卓尔集团股份有限公司、卓尔发展投资有限公司、阎志先生
静泓公司	指	天津静泓投资发展有限公司
深深宝	指	公司参股上市公司“深圳市深宝实业股份有限公司”（股票代码：A 股 000019、B 股 200019）
天津海吉星/天津翰吉斯物流园	指	公司全资子公司“天津海吉星农产品物流有限公司”及其所运营的农产品物流园
天津韩家墅/天津韩家墅公司	指	公司控股子公司“天津韩家墅海吉星农产品物流有限公司”及其所运营的农批市场
蚌埠海吉星	指	公司参股子公司“蚌埠海吉星农产品物流有限公司”
广西海吉星	指	公司全资子公司“广西海吉星农产品国际物流有限公司”及其所运营的农产品物流园

桂林海吉星公司	指	公司参股公司“桂林海吉星农产品集团有限公司”
武汉海吉星	指	公司参股公司“武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司”
岳阳海吉星	指	公司控股子公司“岳阳海吉星国际农产品物流发展有限公司”
惠州海吉星	指	公司控股子公司“惠州海吉星农产品国际物流有限公司”及其所运营农批市场
南昌公司、南昌市场	指	公司控股子公司“南昌深圳农产品中心批发市场有限公司”及其所运营农批市场
长沙公司	指	公司控股子公司“长沙马王堆农产品股份有限公司”及其所运营老农批市场
上农批、上农批公司	指	公司控股孙公司“上海农产品中心批发市场经营管理有限公司”及其所运营农批市场
成都公司、成都市场	指	公司控股子公司“成都农产品中心批发市场有限责任公司”及其所运营农批市场
合肥周谷堆公司、合肥市场	指	公司参股公司“合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司”及其所运营农批市场
广西新柳邕公司、广西新柳邕市场	指	公司控股子公司“广西新柳邕农产品批发市场有限公司”及其所运营农批市场
布吉海鲜公司	指	公司控股子公司“深圳市布吉海鲜市场有限公司”
沈阳公司	指	公司控股子公司“沈阳海吉星农产品物流有限公司”
南方物流公司	指	公司控股子公司“深圳市南方农产品物流有限公司”
绿色金典公司	指	湖南绿色金典投资有限公司
大象公司	指	大象创业投资有限公司
吉农公司	指	公司全资子公司“上海吉农创业投资有限公司”
溧阳海吉星	指	溧阳市海吉星农产品物流有限公司
安庆海吉星	指	公司控股子公司“安庆海吉星农产品物流园有限公司”
云南天露公司	指	云南天露高原果蔬有限公司
果菜公司	指	公司全资子公司“深圳市果菜贸易有限公司”
南昌冷链公司	指	南昌深农冷链物流有限公司
同安公司	指	安庆市同安实业有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	农产品	股票代码	000061
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市农产品股份有限公司		
公司的外文名称	SHENZHEN AGRICULTURAL PRODUCTS CO.,LTD.		
公司的法定代表人	蔡颖		
注册地址（注）	深圳市罗湖区东晓街道布吉路 1019 号农产品批发市场第一层		
注册地址的邮政编码	518019		
办公地址	深圳市福田区深南大道 7028 号时代科技大厦 13 楼		
办公地址的邮政编码	518040		
公司网址	http://www.szap.com		
电子信箱	IR@szap.com		

注：2017 年 5 月 15 日，经公司 2016 年度股东大会通过，公司注册地址变更为深圳市罗湖区东晓街道布吉路 1019 号农产品批发市场第一层。详见公司 2017 年 5 月 16 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》以及巨潮资讯网上的公告。

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

统一社会信用代码（注）	91440300192179163P
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况	<p>深圳市农产品股份有限公司于 1988 年 8 月 20 日经深圳市人民政府以“深府办（1988）1181 号”文批准，于 1989 年 1 月 14 日经深圳市工商行政管理局注册成立的市属国有企业，原名“深圳市农产品批发公司”。</p> <p>1993 年 5 月 4 日，经深圳市人民政府以“深府办[1993]676 号”文批准，并经深圳市工商行政管理局核准，本公司改组为股份有限公司，并更名为“深圳市农产品股份有限公司”。</p> <p>1996 年 11 月 20 日，经深圳市人民政府办公厅以“深府办[1996]150 号”文批准，本公司改组为以募集方式设立的股份有限公司，1996 年 12 月 26 日经中国证券监督管理委员会以“证监发审字（1996）398、399 号”文批准，向社会公众公开发行境内上市内资股（A 股）1900 万股。公司总股份数增至 5068 万股；其中国家股 592.416 万股，占股份总额的 11.69%，国有法人股 1862.784 万股，占股份总额的 36.76%，内部职工 712.8 万股、占股份总额的 14.06%，社会公众股 1900 万股，占股份总额的 37.49%。</p> <p>1999 年 9 月 21 日，经深圳市国有资产管理办公室深国资办[1999]175 号《关于深圳市农产品股份有限公司股权划转问题的批复》批准，深圳市投资管理公司所持有的占公司当时总股本 9.225%、共计 1184.8302 万股国家股无偿划转到深圳市商贸投资控股公司名下。</p> <p>2000 年 2 月 2 日，经深圳市国有资产管理办公室深国资办[2000]28 号《关于深圳市农产品股份有限公司国有股划转问题的批复》批准，深圳市果菜贸易有限公司所持有的公司 690.5598 万股国有法人股、深圳市食品总公司所持有的公司 690.5598 万股国有法人股、深圳市水产公司所持有的公司 690.5598 万股国有法人股均无偿划转到深圳市商贸投资控股公司名下。深圳市商贸投资控股公司因而成为公司的第一大股东。</p> <p>根据深圳市国资委[2004]88 号《关于市投资管理公司等十六户企业划归市国资委直接监管的通知》的规定，原由深圳市商贸投资控股公司持有公司的 22.88% 的国有股权划转由深圳市国资委持有，深圳市国资委为公司第一大股东。</p> <p>2007 年 9 月 12 日，根据深圳市国资委《关于将深圳市投资管理公司所持深圳市农产品股份有限公司 2.21% 股份无偿划转我委的决定》（深国资委[2007]290 号文件），深圳市投资管理公司持有的公司 8,565,446 股股票（占公司总股本 2.21%）无偿划至深圳市国资委名下持有。本次国有法人股划转后，深圳市国资委持有公司股票数量为 97,269,424 股，占公司总股本的</p>

	<p>25.09%，深圳市国资委为公司第一大股东。</p> <p>2007 年 10 月，经公司第五届董事会第八次会议和 2007 年第四次临时股东大会审议，同意公司向深圳市远致投资有限公司等 6 家特定机构投资者非公开发行股票，每股面值 1 元，发行价为人民币 18.03 元/股。本次非公开发行于 2008 年 4 月 9 日获得中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市农产品股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2008]512 号）核准。此次非公开发行实际发行 6,440 万股，其中远致投资认购发行股票 2,300 万股，占发行完成后公司总股本的 5.22%；远致投资为深圳市国资委全资子公司，即深圳市国资委直接和间接持有公司 26.74%，为公司第一大股东、实际控制人。</p> <p>2011 年，公司启动非公开发行事项。经公司第六届董事会第十一次、十七次、二十二次会议及 2011 年第三次临时股东大会、2012 年第一次临时股东大会审议，同意公司非公开发行股票方案和修订方案等相关事项；其中，深圳市国资委及全资子公司远致投资承诺以现金方式按照与其他发行对象相同的认购价格认购此次非公开发行股票数量的 21.52%和 5.22%。2012 年 8 月 13 日，公司获得中国证监会《关于核准深圳市农产品股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]1026 号）。此次非公开发行实际发行股票数量为 31,365 万股，根据承诺深圳市国资委认购了 6,749.75 万股，远致投资认购了 1,637.25 万股，此次非公开发行股份已于 2013 年 1 月 24 日在深圳证券交易所发行上市。本次非公开发行完成后，深圳市国资委持有公司股票数量为 408,877,166 股，占发行完成后公司总股本的 24.09%；远致投资持有公司股票数量为 88,603,753 股，占发行完成后公司总股本的 5.22%；即深圳市国资委直接和间接合计持有公司股票数量为 497,480,919 股，占公司总股本的 29.31%，为公司第一大股东、实际控制人。</p> <p>截至 2017 年 6 月 30 日，深圳市国资委直接持有公司股票数量为 488,038,510 股，占公司总股本的 28.76%；深圳市国资委旗下全资子公司深圳市远致投资有限公司持有公司股份数量为 88,603,753 股，占公司总股本的 5.22%；远致投资旗下全资子公司深圳市亿鑫投资有限公司持有公司股票数量为 275,400 股，占公司总股本的 0.02%；即深圳市国资委直接和间接持有公司股票数量为 576,917,663 股，占公司总股本的 34%，为公司控股股东、实际控制人。</p>
--	---

注：2017 年 4 月 20 日，公司已完工工商营业执照、组织机构代码证和税务登记证的三证合一变更。

五、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,107,735,116.11	976,865,651.82	13.40%

归属于上市公司股东的净利润（元）（注）	10,155,379.96	32,451,348.67	-68.71%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）（注）	-22,844,197.76	17,232,153.02	-232.57%
经营活动产生的现金流量净额（元）	331,471,397.87	392,400,905.05	-15.53%
基本每股收益（元/股）（注）	0.0060	0.0191	-68.59%
稀释每股收益（元/股）（注）	0.0060	0.0191	-68.59%
加权平均净资产收益率（注）	0.21%	0.68%	下降 0.47 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	18,121,822,298.68	17,249,187,728.53	5.06%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,806,104,994.33	4,844,272,168.54	-0.79%

注：报告期，归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润、基本每股收益、稀释每股收益、加权平均净资产收益率同比减少，主要系公司下属天津翰吉斯物流园蔬菜交易区于 2016 年 12 月开业运营，报告期处于培育阶段，相关运营成本及招商费用同比增加所致。

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。

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。

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

公司报告期不存在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。

八、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	50,072,589.22	主要系公司下属长沙公司转让绿色金典公司股权及公司转让溧阳海吉星股权所致

越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	16,423,089.41	主要系公司下属长沙、长春、岳阳、成都等公司收到政府补助所致
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-60,293.39	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
减：所得税影响额	15,293,044.41	-
少数股东权益影响额（税后）	18,142,763.11	-
合计	32,999,577.72	--

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

报告期，公司不存在将《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。

(续下文)

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司主营业务为农产品批发市场的开发、建设、经营和管理，业务范围涉及农产品流通、农产品供应链服务、农产品电子商务和“新农业基地建设”等。报告期内，公司主要经营模式未发生重大变化。

二、核心竞争力分析

公司专注于农产品流通行业 28 年，开创农产品批发市场“网络化”经营模式，在深圳、北京、上海、天津、成都、南昌、长沙、武汉等 30 多个大中城市经营管理 40 多家实体农产品物流园项目，形成国内最具规模的农产品批发市场网络体系；公司率先创导绿色交易，精心打造以保障食品安全、提高流通效率、综合利用资源为核心的海吉星品牌，公司旗下海吉星市场汇集了公司关于工程建设、食品安全、信息科技、电子商务、物流管理、金融服务、综合环保等领域的创新性成果，是农产品流通行业转型升级的典范之作。经过多年培育，“海吉星”品牌知名度和影响力与日俱增，成为农产品流通行业的标杆。同时，公司率先探索建设“大白菜+”电商平台，整合全国农产品批发市场的数据资源，强化农产品流通产业链上的增值服务，通过互联网技术形成服务平台和网络，打造农产品流通产业生态圈。公司始终秉承“服务、创新、笃信、共赢”的企业精神，持续围绕“打造国际一流的农产品流通网络”的战略愿景及“绿色交易创导者”的企业使命孜孜不倦，改革创新，网通天下，服务民生。

三、主要资产变动情况

报告期末，公司长期股权投资 212,666 万元，较期初增加 30.49%，主要系报告期公司向深圳市农产品流通产业发展投资企业（有限合伙）合伙企业出资 50,000 万元所致。（详见公司于 2016 年 2 月 6 日、4 月 26 日、11 月 29 日、2017 年 5 月 8 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告）

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期,公司完成董事会及监事会换届工作,新一届董事会将继续推进公司“十三五”战略的深化实施,第八届董事会和监事会的人数及人员构成符合相关法律法规的要求,有利于董事会、监事会作出科学决策,切实维护公司和股东权益。

报告期,公司稳步推进批发市场运营建设,公司旗下南昌市场电商孵化园启动运营;上农批已成功挂牌三个外延蔬菜基地;岳阳海吉星项目开工建设。同时,公司通过多年运营经验的总结,形成了系统的精细化管理工作规范,推进系统内市场在各业务领域深入开展精细化管理,提升运营效益。

报告期,公司继续推广实施“大白菜+”一体化信息系统,“大白菜+”APP已拓展至旗下多家市场。在去年11家市场数据归集的基础上,公司新增4家市场的数据归集,为后续集团数据应用奠定坚实的基础。

二、主营业务分析

1、概述

截至报告期末,公司总资产为181.22亿元,净资产为63.96亿元,其中归属于母公司股东的所有者权益为48.06亿元,公司资产负债率为64.71%。报告期,公司实现营业总收入11.08亿元,净利润3,342万元,其中,归属于母公司所有者净利润1,016万元。报告期,公司销售费用销售费用同比增加42.35%,主要系下属天津海吉星物流园开业初期招商费用增加所致。

2、主要财务数据同比变动情况

单位:元

	本报告期	上年同期	同比增减
营业收入	1,107,735,116.11	976,865,651.82	13.40%
营业成本	730,544,265.75	572,266,981.18	27.66%
销售费用(注1)	76,081,323.85	53,446,818.25	42.35%
管理费用	159,907,717.71	173,925,369.93	-8.06%
财务费用	121,511,303.06	99,162,976.00	22.54%
所得税费用	59,809,395.92	50,136,632.72	19.29%
研发投入	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	331,471,397.87	392,400,905.05	-15.53%
投资活动产生的现金流量净额(注2)	-781,747,709.98	-507,037,506.76	54.18%
筹资活动产生的现金流量净额(注3)	879,116,798.88	232,592,442.37	277.96%
现金及现金等价物净增加额(注3)	428,777,928.17	117,981,721.54	263.43%

注1、报告期,销售费用同比增加42.35%,主要系下属天津翰吉斯物流园开业初期招商费用增加所致;

2、报告期,投资活动产生的现金流量净额同比减少54.18%,主要系公司理财产品到期金额同比减少,累计收回现金流减少所致;

3、报告期，筹资活动产生的现金流量净额同比增加 277.96%、现金及现金等价物净增加额同比增加 263.43%，主要系公司及下属安庆海吉星、天津韩家墅公司借款资金流入增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源是否发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

3、主营业务构成情况

(1) 分行业情况

单位：元

行业	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
农产品批发市场经营	807,195,654.00	467,815,549.16	42.04%	0.40%	10.64%	下降 5.36 个点
农产品加工生产（注 1）	44,570,766.22	39,449,118.54	11.49%	-37.22%	-41.51%	增加 6.50 个点
市场配套服务（注 2）	306,787,676.80	241,207,815.35	21.38%	145.95%	144.63%	增加 0.42 个点
减：公司内部行业抵销	50,818,980.91	17,928,217.30	-	-	-	-
合计	1,107,735,116.11	730,544,265.75	34.05%	13.40%	27.66%	下降 7.37 个点

注：1、农产品加工生产营业收入及营业成本较上年同期减少，主要系下属果菜公司缩减供港业务量所致；

2、市场配套服务营业收入及营业成本较上年同期增加，主要系下属深圳星联公司开展供应链及贸易业务量增加及大白菜科技公司业务拓展相关成本增加所致。

(2) 分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
广东省（注 1）	636,353,879.51	415,449,520.65	34.71%	31.92%	34.39%	减少 1.20 个点
江西省	69,214,173.93	44,018,645.18	36.40%	-2.99%	4.33%	减少 4.46 个点
上海市	85,304,075.06	30,712,523.16	64.00%	9.99%	27.44%	减少 4.93 个点
四川省（注 2）	79,110,985.59	35,894,087.87	54.63%	15.18%	30.47%	减少 5.32 个点
湖南省（注 3）	60,569,532.97	38,374,987.18	36.64%	32.35%	36.16%	减少 1.78 个点
广西壮族自治区（注 4）	165,494,245.87	87,599,446.14	47.07%	4.16%	45.51%	减少 15.04 个点
天津市（注 5）	27,252,061.48	60,428,343.22	-121.74%	-0.59%	94.05%	减少 108.14 个点
其他地区	35,255,142.61	35,994,929.65	-2.10%	-47.91%	-45.81%	减少 3.94 个点
减：公司地区分部间抵销	50,818,980.91	17,928,217.30	-	-	-	-
合计	1,107,735,116.11	730,544,265.75	34.05%	13.40%	27.66%	减少 7.37 个点

注：1、广东省营业收入同比增加 31.92%，营业成本同比增加 34.39%，主要系下属深圳星联公司开展供应链及贸易业务量增加及大白菜科技公司业务拓展相关费用增加所致；

2、四川省营业成本同比增加 30.47%，主要系下属成都市场报告期折旧摊销费用增加所致；

3、湖南省营业收入及营业成本较上年同期增加，主要系下属长沙公司新市场长沙黄兴海吉星农产品物流园 2016 年 4 月开业，业务量增加所致；搬迁期间的招商政策以及新市场投资体量较大，折旧及运营成本增加所致。

4、广西壮族自治区营业成本同比增加 45.51%，主要系下属新柳邕市场折旧摊销费用及销售成本增加所致；

5、天津市营业成本同比增加 94.05%，主要系下属天津海吉星物流园处于开业初期，相关运营成本及招商费用增加所致。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

报告期，公司投资收益 9,447.59 万元。其中对联营企业和合营企业的投资收益为 3,894.08 万元；其余主要系通过资产经营产生（公司下属长沙公司转让绿色金典公司股权及公司转让溧阳海吉星股权事项，详见本章节 六、重大资产和股权出售）。资产经营属于公司主要业务板块，具有可持续性。

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	1,606,930,570.26	8.87%	1,281,731,108.89	7.62%	1.25%	-
应收账款	53,502,000.05	0.30%	75,551,293.00	0.45%	-0.15%	-
存货	377,616,153.00	2.08%	498,344,566.86	2.96%	-0.88%	-
投资性房地产	6,463,199,862.15	35.67%	2,935,669,166.39	17.46%	18.21%	-
长期股权投资	2,126,663,681.43	11.74%	1,591,040,797.14	9.46%	2.26%	-
固定资产	1,926,891,827.61	10.63%	3,237,257,054.51	19.25%	-8.62%	-
在建工程	858,896,268.23	4.74%	1,618,078,967.91	9.62%	-4.88%	-
短期借款	4,530,000,000.00	25.00%	4,288,400,000.00	25.51%	-0.51%	-
长期借款	2,462,888,958.33	13.59%	1,852,926,558.33	11.02%	2.57%	-

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

√ 适用 □ 不适用

项目	余额（元）	受限原因
存货	14,305,792.62	向银行抵押资产，获取贷款
无形资产	55,760,180.12	向银行抵押资产，获取贷款
投资性房地产	796,749,568.40	向银行抵押资产，获取贷款
合计	866,815,541.14	-

注：公司旗下南昌公司、长沙公司、广西新柳邕公司、岳阳海吉星通过上述投资性房地产、存货及土地使用权等资产抵押向建设银行、工商银行、农业银行、九江银行、长沙银行取得长期借款共计 56,564 万元。

五、投资状况分析

1、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

2、报告期内重大股权投资的进展情况

出资设立深圳市农产品流通产业发展投资企业（有限合伙）

为落实公司发展战略，经公司第七届董事会第二十九次会议及 2016 年第一次临时股东大会审议通过《关于设立深圳市农产品流通产业发展基金（有限合伙）的议案》，同意公司作为有限合伙人联合中央财政资金及深圳市配套资金的委托出资人远致投资之全资子公司远致创投、运通资本公司（普通合伙人且为“基金管理人”）及社会募集的其他出资方共同出资设立深圳市农产品流通产业发展基金（有限合伙），募集资金用于投资农产品流通基础设施建设及农产品流通项目。全体合伙人的认缴出资总额为 25 亿元，其中，公司认缴出资总额为 15 亿元，占农产品流通产业基金的份额为 60%；远致创投认缴出资总额为 5 亿元，占农产品流通产业基金的份额为 20%；运通资本公司认缴出资总额为 2500 万元，占农产品流通产业基金的份额为 1%；剩余 4.75 亿元，为社会募集资金出资。

2016 年，公司与远致创投、运通资本公司签署了《深圳市农产品流通产业发展投资企业（有限合伙）合伙协议》，并注册成立深圳市农产品流通产业发展投资企业（有限合伙），本次注册资本 20.25 亿元，其中公司认缴注册资本 15 亿元，远致创投认缴注册资本 5 亿元，运通资本公司认缴注册资本 2,500 万元。

报告期，合伙企业已收到各合伙人按合伙协议要求应缴纳的首期出资 67,500 万元。其中：公司出资 50,000 万元、远致创投出资 16,667 万元、运通资本公司出资 833 万元。以上出资情况已经深圳普天会计师事务所验资完成。

鉴于远致投资公司直接和间接持有公司 5.24% 股权，且与公司控股股东、实际控制人深圳市人民政府国有资产监督管理委员会系一致行动人，因此，远致创投为公司的关联法人。根据深圳证券交易所《股票上市规则》的规定，本次公司与远致创投共同投资行为构成关联交易，公司决策该事项已遵照深交所《上市公司规范运作指引》及《股票上市规则》履行相关审议程序。（详见公司于 2016 年 2 月 6 日、4 月 26 日、11 月 29 日、2017 年 5 月 8 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告）

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

5、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	会计核算科目	股份来源
000019	深深宝 A	107,788,170.19	19.09%	204,235,274.60	-3,340,750.00	长期股权投资	股权转让

6、持有金融企业股权情况

单位：元

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

六、重大资产和股权出售**1、出售重大资产情况****关于全资子公司天津海吉星公开挂牌招商引进大型牛羊肉冷链加工配送企业的事项**

经公司第七届董事会第三十三次会议审议通过，公司同意全资子公司天津海吉星以天津翰吉斯国际农产品物流园项目内 164 号土地中南部地块土地使用权及地上在建工程作为标的资产，委托具有证券、期货从业资质的评估机构进行资产评估，以不低于评估价且不低于 3,015 万元作为挂牌底价，委托深圳联合产权交易所公开挂牌招商引进大型牛羊肉冷链加工配送企业。

报告期，经深圳联合产权交易所履行公开挂牌征集投资者等相关程序后，中和澳亚（天津）实业有限公司被确认为该项目的投资方。本事项涉及款项已按协议约定结清。截至本报告披露日，土地使用权证已完成变更手续，其他证件变更手续尚在办理过程中。

本事项对公司 2017 年度利润总额影响为 310 万元（最终以审计结果为准）。（详见公司于 2016 年 8 月 30 日、10 月 14 日、12 月 28 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上刊登的公告）

2、出售重大股权情况**(1) 关于控股子公司长沙公司公开挂牌转让其全资子公司绿色金典公司 100% 股权的事项**

为支持控股子公司长沙公司发展，更好地服务公司战略，经公司第七届董事会第三十三次会议审

议通过，同意长沙公司严格按照国有产权变动规定，经具有证券、期货从业资质的审计机构清产核资专项审计，委托具有证券、期货从业资质的评估机构进行资产评估，以不低于评估价作为挂牌底价公开挂牌转让其持有的绿色金典公司 100% 股权。

绿色金典公司股东全部权益于评估基准日 2016 年 3 月 31 日的评估值为 3,523.85 万元。

报告期，经深圳联合产权交易所履行公开挂牌征集投资者等相关程序后，湖南望新建设集团股份有限公司被确认为该项目的受让方。长沙公司共计收到湖南望新建设集团股份有限公司支付的绿色金典公司 100% 股权转让款项 3,925.26 万元及债权转让款项 14,774.64 万元。本事项应支付款项已足额支付完毕。绿色金典公司已完成相关工商变更手续，长沙公司不再持有绿色金典公司股权。

本事项对公司 2017 年度利润总额影响为 3,607 万元（最终以审计结果为准）。（详见公司于 2016 年 8 月 30 日、2017 年 1 月 18 日、2 月 21 日、5 月 5 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上刊登的公告。）

(2) 关于公开挂牌转让参股公司溧阳海吉星 30% 股权的事项

为更好地服务公司战略，经公司第七届董事会第三十六次会议审议通过，同意公司以“股权转让+代偿债务”的转让方式，以不低于评估价作为挂牌底价委托深圳联合产权交易所公开挂牌转让公司持有的溧阳海吉星 30% 股权。

溧阳海吉星股东全部权益于评估基准日 2016 年 11 月 30 日的评估价值为 4,617.49 万元。公司持有的溧阳海吉星 30% 股权对应的评估价值为 1,385.25 万元。

报告期，经深圳联合产权交易所履行公开挂牌征集投资者等相关程序后，郝昀被确认为该项目的受让方。公司共计收到“股权转让+代偿债务”合计款项 1,950 万元。本事项应支付款项已足额支付完毕。溧阳海吉星已完成相关工商变更手续，公司不再持有溧阳海吉星股权。

本事项对公司 2017 年度利润总额影响为 971 万元（最终以审计结果为准）。（详见公司于 2017 年 1 月 25 日、2 月 18 日、4 月 5 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上刊登的公告。）

七、主要子公司、参股公司分析

(一) 农产品批发市场业务主要子公司和参股公司情况

单位：万元

公司名称	权益	注册资本	总资产	净资产	2017 上半年营业收入	2017 上半年营业利润	2017 上半年净利润	2016 上半年净利润	增长率	2017 上半年净利润贡献
深圳海吉星国际农产品物流园	100.00%	-	-	-	16,361	7,402	7,031	6,400	9.86%	7,031
上海农产品中心批发市场经营管理有限公司	62.80%	30,000	72,145	58,962	7,907	4,009	3,026	2,673	13.20%	1,900
合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司(非并表) (注 3)	44.68%	30,000	238,689	92,849	11,943	5,123	3,782	8,078	-53.18%	1,690
成都农产品中心批发市场有限责任公司	51.00%	15,000	51,931	31,077	7,911	3,177	2,471	2,295	7.67%	1,260
长沙马王堆农产品股份有限公司 (注 1)	50.98%	20,000	128,031	31,330	6,057	2,713	2,256	191	-	1,150
深圳市福田农产品批发市场有限公司	72.99%	14,808	31,459	27,990	4,637	1,689	1,261	1,129	11.69%	920
惠州海吉星农产品国际物流有限公司 (注 2)	51.00%	6,800	24,259	12,813	3,962	1,780	1,339	646	107.28%	683
深圳市布吉海鲜市场有限公司	51.22%	2,460	12,480	8,260	442	757	758	756	0.26%	388
南昌深圳农产品中心批发市场有限公司	51.00%	15,000	65,969	41,594	5,402	697	527	497	6.04%	269
深圳市南山农产品批发配送有限公司	58.00%	7,143	13,081	10,990	2,133	411	313	283	10.60%	181
西安摩尔农产品有限责任公司	51.00%	2,332	17,319	1,651	1,722	-127	-29	-409	-	-15
广西海吉星农产品国际物流有限公司	100.00%	37,000	75,093	35,332	3,212	-368	-269	-335	-	-269
其中：北京大红门京深海鲜批发市场有限公司 (非并表，布吉海鲜持股 42.00%)	42.00%	4,500	21,744	12,310	6,051	1,407	1,057	1,005	5.17%	444
小计							23,523	23,209	1.35%	15,632
广西新柳邕农产品批发市场有限公司 (注 7)	65.00%	30,000	75,620	30,198	12,543	3,760	2,614	3,753	-30.35%	1,699
蚌埠海吉星农产品物流有限公司 (非并表) (注 8)	45.00%	10,000	32,361	22,075	6,440	2,801	2,105	626	236.26%	947
天津韩家墅海吉星农产品物流有限公司 (注 5)	51.00%	20,000	29,877	16,880	2,351	199	263	-162	-	134
九江市琵琶湖农产品物流有限公司	55.00%	6,000	23,864	7,992	1,522	-78	-83	7	-	-45
宁夏海吉星国际农产品物流有限公司	55.48%	16,470	22,201	7,438	161	-768	-761	-699	-	-422
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司(非并表) (注 9)	41.00%	30,000	105,829	25,494	131	-1,851	-1,752	-521	-	-718
沈阳海吉星农产品物流有限公司 (注 4)	95.00%	12,000	31,334	9,517	1,181	-900	-871	-312	-	-827
长春海吉星农产品物流有限公司	78.20%	30,000	90,505	8,028	470	-2,010	-1,789	-1,465	-	-1,399

天津海吉星农产品物流有限公司（注 6）	86.16%	124,263	190,404	102,313	374	-6,921	-6,960	-2,171	-	-5,997
小计							-7,234	-944	-	-6,628
岳阳海吉星国际农产品物流发展有限公司	51.00%	10,000	53,157	11,477	0	-115	156	-40	-	80
深圳市南方农产品物流有限公司（注 10）	51.00%	5,000	75,763	-18,500	0	-3,841	-3,841	-2,114	-	-1,959
安庆海吉星农产品物流园有限公司	100.00%	10,000	15,274	177	0	-149	-149	0	-	-149
小计							-3,834	-2,154	-	-2,028
合计							12,455	20,111	-38.06%	6,977

- 注：1、报告期，长沙公司净利润较上年同期增加 1081.15%，主要系转让绿色金典公司股权所致；
 2、报告期，惠州海吉星净利润较上年同期增加 107.28%，主要系商铺销售收入所致；
 3、报告期，合肥周谷堆公司净利润较上年同期减少 53.18%，主要系商铺销售利润同比减少所致；
 4、报告期，沈阳公司亏损同比增加，主要系房产税增加所致；
 5、报告期，天津韩家墅公司净利润同比增加，主要系调整收费标准，相关业务收入增加；
 6、报告期，天津海吉星亏损同比增加，主要系项目处于培育期，收入较少，2016 年底物流园开业，相关折旧摊销及招商费用、财务费用同比增加所致；
 7、报告期，广西新柳邕净利润较上年同期减少 30.36%，主要系商铺销售利润同比减少所致；
 8、报告期，蚌埠海吉星净利润较上年同期增加 236.17%，主要系商铺销售所致；
 9、报告期，武汉海吉星亏损同比增加，主要系 2016 年底物流园开业，相关折旧摊销及招商费用、财务费用同比增加所致；
 10、报告期，南方物流公司亏损同比增加，主要系财务、管理费用增加所致。

（二）电子商务业务主要子公司和参股公司情况

单位：万元

公司名称	权益	注册资本	总资产	净资产	2017 上半年营业收入	2017 上半年营业利润	2017 上半年净利润	2016 上半年净利润	增长率	2017 上半年净利润贡献
深圳市中农网有限公司(非并表)（注 1）	39.29%	50,900	1,240,993	95,311	1,543,304	9,929	6,986	2,785	150.84%	2,745
深圳前海农产品交易所股份有限公司	100.00%	20,000	13,077	12,518	112	-695	-695	-960	-	-695
深圳前海农迈天下电子商务有限公司	55.00%	2,000	311	-2,173	2	-904	-904	-851	-	-497
深圳市大白菜科技有限公司（注 2）	100.00%	5,000	4,507	2,921	6,492	-521	-525	-277	-	-525

- 注：1、报告期，中农网公司利润同比增加 150.84%，主要系中农网公司原参股公司广西糖网食糖批发市场有限责任公司纳入合并报表范围所致；
 2、报告期，大白菜科技公司亏损同比增加，主要系业务拓展，相关销售费用增加所致。

（三）供应链管理业务主要子公司和参股公司情况

单位：万元

公司名称	权益	注册资本	总资产	净资产	2017 上半年营业收入	2017 上半年营业利润	2017 上半年净利润	2016 上半年净利润	增长率	2017 上半年净利润贡献
深圳市农产品小额贷款有限公司（注 1）	75.00%	10,000	33,299	12,908	169	812	603	331	82.18%	452
深圳市农产品融资担保有限公司（非并表）	40.00%	12,500	34,787	17,843	2,844	824	567	451	25.72%	227
深圳市星联国际供应链管理有限公司	100.00%	2,000	1,800	1,521	11,389	-50	-46	-31	-	-46
广西北投星联国际供应链管理有限公司（非并表）	47.00%	10000	12,220	9,528	25,876	47	61	106	-42.45%	28
深圳凯吉星农产品检测科技中心有限公司（非并表）	36.05%	3,000	4,740	3,603	1,480	-39	18	87	-	7
深圳市果菜贸易有限公司（注 2）	100.00%	13,000	39,846	23,896	5,850	-352	-51	91	-	-51

注：1、报告期，小额贷款公司净利润同比增加 82.10%，主要系业务量增加所致；
2、报告期，果菜公司本期亏损，主要系其旗下有种网运营费用增加所致。

（四）其他重要子公司和参股公司情况

单位：万元

公司名称	权益	注册资本	总资产	净资产	2017 上半年营业收入	2017 上半年营业利润	2017 上半年净利润	2016 上半年净利润	增长率	2017 上半年净利润贡献
深圳市集贸市场有限公司（非并表）	50.00%	3,123	8,103	5,862	1,744	652	482	382	26.18%	241
深圳市深宝实业股份有限公司（非并表）	19.09%	45,162	112,155	100,658	13,816	-2,151	-1,776	-1,510	-17.62%	-339

报告期内取得和处置子公司的情况详见本报告第四节经营情况讨论与分析 六、重大资产和股权出售

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对

（一）农产品批发市场行业发展前景

作为改革开放和农业经营管理体制改革的重要成果,我国农产品批发市场从农贸市场与集贸市场起步,经历了 20 世纪 70 年代末至 1984 年的自发形成阶段、1985 年至 20 世纪 80 年代末的快速发展阶段、20 世纪 90 年代初至 90 年代中期的超高速增长阶段、20 世纪 90 年代中后期的整改规范发展阶段和进入 21 世纪以来的由数量扩张转为以质量提升为主的阶段,经历了数量上从无到有、规模上从小到大、市场功能上逐步提升的持续快速发展历程。

随着信息技术的快速发展,信息流日益畅通,商流日益高效化,物流逐渐合理化,资金流的安全性、便捷性不断提高,包括产地市场、销地市场和集散地市场在内的农产品批发市场体系,在促进农业生产商品化、专业化、规模化和形成农产品大市场、大流通格局、促进农业结构调整、实现增产增收和保障城镇居民的“菜篮子”供应等方面,都发挥了不可替代的重要作用,已成为我国农产品流通体系的枢纽、促进产销衔接的关键节点、服务产区农民的平台和保障城市居民食品供应的有效载体。[来源:《中国农产品批发市场发展研究报告》(2014)农业部市场与经济信息司]

近十几年来,政府高度重视农产品市场体系建设,并将促进农产品批发市场发展作为重要任务,持续列入中央一号文件。2017 年中央一号文件《中共中央、国务院关于深入推进农业供给侧结构性改革加快培育农业农村发展新动能的若干意见》把深入推进农业供给侧结构性改革作为新的历史阶段农业农村工作主线,文件明确指出促进新型农业经营主体、加工流通企业与电商企业全面对接融合,推动线上线下互动发展;完善全国农产品流通骨干网络,加快构建公益性农产品市场体系,加强农产品产地预冷等冷链物流基础设施网络建设;推进“互联网+”现代农业行动。政府对农产品批发市场的发展定位、发展方向和发展重点都提出了明确要求。我国农产品批发市场仍将围绕强化市场基础设施建设,推动市场信息化建设,健全农产品质量安全检测和监管制度,加强冷链设施和物流配送系统建设,探索创新交易方式,加强环保设施建设等方面持续提档升级。

（二）农产品批发市场行业面临的机遇、挑战及应对

农产品批发市场承担着我国农产品流通的重任,机遇与挑战并重。一方面,农产品批发市场在促进产销衔接,保障农产品有效供给,以及引导生产资源市场化配置等方面的作用日显突出。国家明确支持大型

农产品批发市场，鼓励和引导龙头企业参与现代物流中心建设，促进农产品流通转型升级，推动农产品流通创新发展；另一方面，国家加大了对农产品批发市场的管理，强化了市场管理方对食品安全的责任。同时，公司一直在全国关键物流节点逐步推进市场布局，各地农产品批发市场竞争环境日趋激烈，一定程度上提高了市场进入“门槛”和成本。

经过 28 年的发展，公司已形成全国性农产品批发市场网络体系。“十三五”期间，公司将继续以“打造国际一流的农产品流通网络”为战略愿景，以“市场网络化”、“商务电子化”、“服务差异化”战略主线，通过实体批发市场、电子商务、供应链管理以及资产经营四大业务板块建设，推进批发市场转型升级，完善以实体批发市场网络为核心，以海吉星会员服务平台、电子商务平台、供应链金融服务平台、食品安全检测认证平台、产销对接平台、物流仓储平台、集约化加工配送平台、资源再生利用平台、基金投资平台为组成的“1+9”供应链增值服务平台，继续保持公司在农产品批发市场行业的领先地位。

第五节 重要事项

一、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
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	64.02%	2017 年 4 月 12 日	2017 年 4 月 13 日	巨潮资讯网《2017 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-23）
2016 年度股东大会	年度股东大会	64.14%	2017 年 5 月 15 日	2017 年 5 月 16 日	巨潮资讯网《2016 年度股东大会决议公告》（公告编号：2017-41）

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

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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	深圳市国资委、公司原 11 家法人股东	公司第一大股东、实际控制人深圳市国资委和原 11 家法人股东在《股权分置改革说明书》中关于出售股份公告的承诺。（注 1）	2005 年 9 月 12 日	长期	正在履行中
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	富德生命人寿保险	公司股东富德生命人寿保险与上市公司在人员、财务、资产、业务和机构等方面保持相互独立并将继续保持相互独立的承诺。（注 2）	2014 年 4 月 8 日	长期	正在履行中
		公司股东富德生命人寿保险关于同业竞争方面的承诺。（注 2）	2014 年 4 月 8 日	长期	正在履行中
资产重组时所作承诺	—	—	—	—	—

首次公开发行或再融资时所作承诺	深圳市国资委	公司 2008 年非公开发行对象远致投资的实际控制人深圳市国资委在《非公开发行股票预案》中关于同业竞争的承诺。(注 3)	2007 年 10 月 10 日	永久性	正在履行中
其他对公司中小股东所作承诺	深圳市国资委	公司第一大股东、实际控制人深圳市国资委 2007 年出具《加强未公开信息管理承诺函》。(注 4)	2007 年	长期	正在履行中
	公司	在对外提供财务资助后的十二个月内, 不使用闲置募集资金暂时补充流动资金、将募集资金投向变更为永久性补充流动资金、将超募资金永久性用于补充流动资金或者归还银行贷款的承诺。(注 5)	2017 年 8 月 24 日	12 个月	正在履行中
管理层增持及减持承诺	离任的董事、监事、高级管理人员	在离任后六个月内不转让所持有的公司股份的承诺。(注 6)	2017 年 4 月 12 日	6 个月	正在履行中
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	不适用				

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

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

2、公司股东生命人寿于 2014 年 4 月 10 日委托公司代为披露《详式权益变动报告书》，并签署《关于规范关联交易及避免同业竞争的承诺函》，承诺：“本次权益变动完成后，生命人寿将不会在中国境内从事与农产品业务构成同业竞争或潜在同业竞争的业务或活动”；同时，生命人寿签署《信息披露义务人与上市公司独立性的承诺与保证函》，承诺：“本次权益变动完成后，生命人寿与上市公司在人员、财务、资产、业务和机构等方面保持相互独立并将继续保持相互独立，遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定。”

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

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

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

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

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

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

4、公司第一大股东、实际控制人深圳市国资委 2007 年出具《加强未公开信息管理承诺函》中承诺：深圳市国资委将建

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

5、2017年8月24日，经公司第八届董事会第四次会议审议通过了《关于为参股公司合肥周谷堆公司提供借款的议案》、《关于按出资比例为参股公司中农水产提供借款的议案》，公司承诺在对外提供财务资助事项发生起的十二个月内，不使用闲置募集资金暂时补充流动资金、将募集资金投向变更为永久性补充流动资金、将超募资金永久性用于补充流动资金或者归还银行贷款。

6、2017年4月12日，经公司2017年第一次临时股东大会审议通过，第八届董事会和监事会换届完成后，离任的董事、监事和高管承诺，在离任后六个月内不转让所持有的公司股份。（详见公司于2017年4月19日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上刊登的公告）

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

1、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期，公司不存在未履行法院生效判决或者所负数量较大的债务到期未清偿等情况。

公司控股股东、实际控制人系深圳市人民政府国有资产监督管理委员会，为深圳市政府直属特设机构，相关情况详见本报告“第六节 股份变动及股东情况 三、股东和实际控制人情况”相关内容。

十一、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。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

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、出售发生的关联交易。

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。

十三、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十四、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

报告期，公司不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

报告期，公司不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

报告期，公司不存在租赁情况。

2、重大担保

(1) 担保情况

单位：人民币万元

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
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司（注1）	2014年8月29日	5,822	2014年10月22日	1,722	连带责任担保	2014.10.22-2017.12.31	否	否
			2014年12月9日	463		2014.12.9-2017.12.31	否	否
			2015年2月2日	1,614		2015.2.2-2017.12.31	否	否
			2015年5月29日	2,023		2015.5.29-2017.12.31	否	否
	2015年4月30日	14,320	2015年9月7日	1,112	连带责任担保	2015.09.07-2025.7.12	否	否
			2015年9月22日	1,897		2015.09.22-2025.7.12	否	否
			2015年10月23日	1,935		2015.10.23-2025.7.12	否	否
			2015年11月27日	1,376		2015.11.27-2025.7.12	否	否
			2016年1月30日	2,000		2016.1.30-2025.7.12	否	否
			2016年9月27日	1,560		2016.9.27-2025.7.12	否	否
			2016年11月16日	440		2016.11.16-2025.7.12	否	否
			2017年1月26日	640		2017.1.26-2025.7.12	否	否
			2017年3月1日	458		2017.3.1-2025.7.12	否	否
			2017年3月10日	566		2017.3.10-2025.7.12	否	否
	2017年6月8日	488	2017.6.8-2025.7.12	否	否			
	2015年7月7日	8,200	2015年8月17日	8,200	连带责任担保	2015.8.17-2020.8.17	否	否
2017年4月24日	8,200	-	-	-	-	-	-	
云南天露高原果蔬有限公司	2015年7月7日	8,000	2015年7月17日	6,000	连带责任担保	2015.7.17-2019.11.25	否	否

(注 2)			2016 年 1 月 20 日	2,000		2016.1.20-2019.11.25	否	否
南昌深农冷链物流有限公司 (注 3)	2016 年 2 月 6 日	7,395	2016 年 2 月 5 日	2,040	连带责任担保	2016.2.5-2024.12.29	否	否
			2016 年 3 月 31 日	1,020		2016.3.31-2024.12.29	否	否
			2016 年 5 月 16 日	510		2016.5.16-2024.12.29	否	否
			2016 年 6 月 22 日	1,020		2016.6.22-2024.12.29	否	否
			2016 年 8 月 23 日	867		2016.8.23-2024.12.29	否	否
			2016 年 10 月 12 日	714		2016.10.12-2024.12.29	否	否
			2016 年 11 月 17 日	510		2016.11.17-2024.12.29	否	否
			2017 年 1 月 5 日	714		2017.01.05-2024.12.29	否	否
桂林海吉星农产品集团有限公司 (注 4)	2016 年 3 月 23 日	16,400	2016 年 7 月 28 日	5,466	连带责任担保	2016.7.28-2019.5.23	否	否
蚌埠海吉星农产品物流有限公司 (注 5)	2017 年 1 月 25 日	900	2017 年 1 月 24 日	270	连带责任担保	2017.1.24-2017.10.31	否	否
报告期内审批对外担保额度合计 (A1)		9,100		报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)			47,625	
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		69,237		报告期末对外实际担保余额合计 (A4)			47,625	
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
深圳市布吉海鲜市场有限公司 (注 6)	2016 年 10 月 27 日	900	2016 年 12 月 21 日	900	连带责任担保	2016.12.21-2017.12.20	否	否
		1,000	-	-	-	-	-	-
沈阳海吉星农产品物流有限公司 (注 7)	2012 年 8 月 4 日	4,000	2012 年 11 月 13 日	375	连带责任担保	2012.11.13-2017.11.12	否	否
广西海吉星农产品国际物流有限公司 (注 8)	2011 年 8 月 31 日	18,800	2012 年 5 月 24 日	13,000	连带责任担保	2012.5.24-2027.5.23	否	否
			2013 年 1 月 22 日	1,000		2013.1.22-2027.5.23	否	否
			2013 年 2 月 5 日	2,500		2013.2.05-2027.5.23	否	否

天津海吉星进出口贸易有限公司（注9）	2016年2月6日	7,800	-	-	-	-	-	-
安庆海吉星农产品物流园有限公司（注10）	2017年1月25日	12,000	2017年1月24日	12,000	连带责任担保	2017.1.24-2025.12.23	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		12,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			29,775	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		44,500		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			29,775	
子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
-	-	-	-	-	-	-	-	-
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）		21,100		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）			77,400	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		113,737		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）			77,400	
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				16.10%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）（注 1）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				0				
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

注：1、（1）经公司第七届董事会第十五次会议审议通过，同意与武汉海吉星其他股东方共同为武汉海吉星向中国工商银行股份有限公司武汉东湖开发区支行申请银行贷款 14,200 万元提供连带责任担保，其中，公司提供担保金额为 5,822 万元，担保期限 3 年。截至 2017 年 6 月 30 日，武汉海吉星实际贷款 14,200 万元，公司实际为武汉海吉星本项贷款承担担保责任金额为 5,822 万元。

(2) 经公司第七届董事会第二十次会议审议通过，同意与武汉海吉星另一股东湖北省联合发展投资集团有限公司各按 50% 的比例为武汉海吉星向中国农业银行股份有限公司武汉江夏支行申请“项目贷款”40,000 万元的抵押物不足部分，即 28,640 万元，提供连带责任担保，担保期限 10 年。其中，公司提供连带担保金额为 14,320 万元。截至 2017 年 6 月 30 日，武汉海吉星本次实际贷款金额为 24,943 万元，公司实际为武汉海吉星本项贷款承担担保责任金额为 12,472 万元。

(3) 经公司第七届董事会第二十二次会议审议通过，同意和武汉海吉星另两名股东湖北省联合发展投资集团有限公司和深圳市豪腾投资有限公司分别按出资比例为武汉海吉星向招商银行股份有限公司武汉武昌支行申请贷款 20,000 万元提供连带责任担保，担保期限 5 年。其中，公司提供连带责任担保金额为 8,200 万元。截至 2017 年 6 月 30 日，武汉海吉星本次实际贷款 20,000 万元，公司实际为武汉海吉星本项贷款承担担保责任金额为 8,200 万元。

(4) 经公司 2016 年度股东大会审议通过，同意与武汉海吉星其他股东武汉联投置业有限公司和深圳市豪腾投资有限公司按出资比例共同为武汉海吉星向招商银行股份有限公司申请的 2 亿元“结构化融资贷款”提供连带责任担保，担保期限 5 年。其中，公司为武汉海吉星贷款承担连带责任担保金额为 8,200 万元。武汉海吉星资产负债率超过 70%，但截至本报告披露日，武汉海吉星暂未向银行申请贷款，因此该担保事项尚未实际发生，公司直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额为 0。

2、经公司第七届董事会第二十二次会议审议通过，公司同意全资子公司果菜公司为其参股公司云南天露公司向中国农业发展银行泸西县支行申请贷款 8,000 万元提供连带责任担保，担保期限 5 年。云南天露公司其他三家股东公司的自然人股东郭敏、赵家清、黄华忠、郭镇柳、熊爱水分别向果菜公司提供反担保，并将其持有的股东公司股权质押给果菜公司。截至 2017 年 6 月 30 日，云南天露公司实际贷款为 8,000 万元，果菜公司实际为云南天露公司承担担保责任金额为 8,000 万元。

3、经公司第七届董事会第二十九次会议审议通过，同意控股子公司南昌公司（公司持股 51%）为其参股公司南昌冷链公司向中国建设银行江西分行青云谱支行申请贷款 14,500 万元提供连带责任担保，担保期限 9 年。南昌冷链公司其他三名股东：广西海吉星冻品市场管理有限公司、深圳市深农国际物流发展有限公司、深圳市利民好贸易有限公司分别向南昌公司提供反担保，即分别将其持有的南昌冷链公司股权质押给南昌公司。鉴于公司持有南昌公司 51% 股权，故公司间接对南昌冷链公司向中国建设银行申请贷款提供连带担保责任金额为 7,395 万元。截至 2017 年 6 月 30 日，南昌冷链公司实际贷款 14,500 万元，南昌公司实际为南昌冷链公司承担担保责任金额为 14,500 万元。公司实际间接对南昌冷链公司承担担保责任金额为 7,395 万元。

4、经公司第七届董事会第三十次会议审议通过，同意按持有桂林海吉星公司股权比例（即 41%）与桂林海吉星公司另一名股东深圳市正奥投资集团有限公司共同为桂林海吉星公司向上海银行申请贷款 40,000 万元提供连带责任担保，担保期限 3 年；其中公司为桂林海吉星公司提供连带责任担保的金额为 16,400 万元。同时，公司同意与桂林海吉星公司另两名股东分别以持有桂林海吉星公司的股权，即合计桂林海吉星公司 100% 的股权，为上述 40,000 万元贷款向上海银行提供质押担保，担保期限亦为三年。截至 2017 年 6 月 30 日，桂林海吉星公司实际贷款 13,331 万元，公司实际为桂林海吉星公司贷款承担担保责任 5,466 万元。同时，公司与另两名股东以持有桂林海吉星公司的股权向上海银行提供了质押担保。

5、经公司第七届董事会第三十六次会议审议通过，同意与蚌埠海吉星各股东方共同按持股比例为蚌埠海吉星向深圳市农产品融资担保有限公司申请借款 2,000 万元提供连带

责任担保，担保期限自 2017 年 1 月 24 日起至 2017 年 10 月 31 日止；其中，公司为蚌埠海吉星提供连带责任担保金额为 900 万元。截至 2017 年 6 月 30 日，蚌埠海吉星实际贷款余额为 600 万元，公司实际为蚌埠海吉星贷款承担担保责任余额为 270 万元。

6、（1）经公司第七届董事会第三十四次会议审议通过，同意为布吉海鲜公司向中国银行股份有限公司深圳布吉支行申请贷款 900 万元提供连带责任担保，担保期限 1 年。截至 2017 年 6 月 30 日，布吉海鲜公司实际贷款 900 万元，公司为布吉海鲜公司承担担保责任金额 900 万元。

（2）经公司第七届董事会第三十四次会议审议通过，同意为布吉海鲜公司向招商银行股份有限公司深圳笋岗支行申请贷款 1,000 万元提供连带责任担保，担保期限 1 年。截至本报告披露日，布吉海鲜公司暂未向银行申请本项贷款，因此该担保事项尚未实际发生。

7、经公司第六届董事会第三十三次会议审议通过，同意为沈阳公司向广发银行股份有限公司申请贷款 4,000 万元提供期限 5 年的固定资产项目贷款担保，担保方式为连带责任担保。截至 2017 年 6 月 30 日，沈阳公司实际贷款余额 375 万元，公司实际为沈阳公司贷款承担担保责任余额为 375 万元。

8、经公司第六届董事会第十六次会议审议通过，同意为广西海吉星向国家开发银行深圳市分行申请长期贷款 3 亿提供担保，担保期限不高于 15 年，担保方式为连带责任担保。2014 年，公司与国家开发银行深圳分行协议将上述长期贷款担保额度缩减为 1.88 亿元；截至 2017 年 6 月 30 日，广西海吉星实际贷款 16,500 万元，公司实际为广西海吉星贷款承担担保责任的金额为 16,500 万元。

9、经公司第七届董事会第二十九次会议审议通过，同意天津海吉星为其全资子公司天津海吉星进出口贸易有限公司向中国建设银行天津河北支行申请 7,800 万元银行贷款提供连带责任担保，担保期限 8 年。截至本报告披露日，天津海吉星进出口贸易有限公司暂未向银行申请本项贷款，因此该担保事项尚未实际发生。

10、经公司第七届董事会第三十六次会议审议通过，同意按持股比例为安庆海吉星向其股东方同安公司借款 15,000 万元提供连带责任担保，担保期限自 2017 年 1 月 24 日起至 2025 年 12 月 23 日止；其中，公司为安庆海吉星提供连带责任担保金额为 12,000 万元。截至 2017 年 6 月 30 日，安庆海吉星实际贷款 15,000 万元，公司实际为安庆海吉星贷款承担担保责任金额为 12,000 万元。

(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的情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

募集资金投资银行保本理财产品列表

2016年8月26日，公司第七届董事会第三十三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金投资银行保本理财产品的议案》，本着股东利益最大化原则，为提高募集资金使用效率，在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用的情况下，同意公司在12个月内使用最高额度不超过人民币2.5亿元的部分闲置募集资金适时进行现金管理，投资于安全性高、流动性好、有保本承诺的银行理财产品，有效期一年；在上述额度和有效期内，资金可以滚动投资银行保本承诺理财产品。（详见2016年8月30日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上刊登的公司公告）

2017年8月24日，公司第八届董事会第四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金投资银行保本理财产品的议案》，本着股东利益最大化原则，为提高募集资金使用效率，在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用的情况下，同意公司在12个月内使用最高额度不超过人民币2.3亿元的部分闲置募集资金适时进行现金管理，投资于安全性高、流动性好、有保本承诺的银行理财产品，有效期一年；在上述额度和有效期内，资金可以滚动投资银行保本承诺理财产品。（详见2017年8月28日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上刊登的公司公告）

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额（万元）	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额（万元）	计提减值准备金额（如有）	本期收益（万元）
中国银行	无	否	保证收益型	5000	2016.8.1	2017.2.8	协议约定	5000	0	78.49
广发银行	无	否	保证收益型	6000	2016.10.21	2017.1.20	协议约定	6000	0	44.88
兴业银行	无	否	保本浮动收益型	6000	2016.12.15	2017.3.15	协议约定	6000	0	53.26
中国银行	无	否	保证收益型	6000	2016.12.23	2017.7.3	协议约定	-	0	-（注3）
建设银行	无	否	保证浮动收益型	6000	2017.1.23	2017.4.24	协议约定	6000	0	57.59
中国银行	无	否	保证收益型	5000	2017.2.10	2017.7.4	协议约定	-	0	-（注3）
兴业银行	无	否	保本开放式	6000	2017.3.17	2017.6.17	协议约定	6000	0	64.90
建设银行	无	否	保本浮动收益型产品	6000	2017.4.26	2017.10.23	协议约定	-	0	-（注4）
平安银行	无	否	保本浮动收益型产品	6000	2017.6.20	2017.9.18	协议约定	-	0	-（注4）
委托理财资金来源				2013年公司非公开发行股票募集资金中暂时闲置的募集资金						
逾期未收回的本金和收益累计金额				0						
涉诉情况（如适用）				不适用						
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）				2016年8月30日、2017年8月28日						
委托理财审批股东大会公告披露日期（如有）				不适用						
未来是否还有委托理财计划				根据公司第八届董事会第四次会议授权，公司仍可使用部分闲置募集资金投资银行保本理财产品的期限至2018年8月23日。						
备注				1、截至报告期末，公司使用募集资金投资银行保本理财产品的余额为23,000万元。 2、报告期，公司使用募集资金投资银行保本理财产品取得收益299.12万元。 3、报告期后到期的中国银行两项募集资金投资的银行保本理财产品所取得的收益合						

计为 160.96 万元。

4、报告期后，2017 年 4 月 26 日、2017 年 6 月 20 日向建设银行、平安银行购买的保证收益型银行保本理财产品暂未到期。

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。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 半年度精准扶贫概要

2017 上半年精准扶贫主要完成工作情况如下：

1、落实扶贫资金：2017 年上半年，公司投入的 109 万元扶贫资金正式拨付到龙川县扶贫办，明确资金使用计划，并加强扶贫专项资金的督管，确保扶贫资金用到实处。

2、人居环境改善：已完成旧寨片区、高塘片区硬底化工程约 3.5 公里，解决大部分村民日常生活生产出行难的问题。

3、产业发展扶贫：推进以“禽畜养殖”和“蔬菜种植”为主的产业扶贫项目，打造“造血式”长期脱贫机制，全面推动梅花村的经济发展和劳动就业；公司投入资金 10 万元入股深圳宝安产业转移园（以梅花村委会为申请主体），产业园以每年 12%的红利返还村集体，每年增加村集体收入 1.2 万元。

4、危房改造：在梅花村危房改造方面，公司根据《十三五贫困户农改名单》要求，持续对剩余的 2/3 危房进行改造。

5、落实领导责任：公司扶贫小组成员多次前往梅花村，通过召开扶贫工作会议，走访梅花村致富带头人等方式，深入开展指导调研工作，坚持落实开发扶贫。

(2) 上市公司半年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	109.9
2.物资折款	万元	3.5
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	0
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中：1.1 产业发展脱贫项目类型	——	禽畜养殖、产业转移园
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	2
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	35.4
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	0
2.转移就业脱贫	——	——
其中：2.1 职业技能培训投入金额	万元	0

2.2 职业技能培训人数	人次	0
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	0
3.易地搬迁脱贫	——	——
其中： 3.1 帮助搬迁户就业人数	人	0
4.教育脱贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	0
4.2 资助贫困学生人数	人	0
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	0
5.健康扶贫	——	——
其中： 5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	0
6.生态保护扶贫	——	——
其中： 6.1 项目类型	——	0
6.2 投入金额	万元	0
7.兜底保障	——	——
其中： 7.1“三留守”人员投入金额	万元	0
7.2 帮助“三留守”人员数	人	0
7.3 贫困残疾人投入金额	万元	0
7.4 帮助贫困残疾人数	人	0
8.社会扶贫	——	——
其中： 8.1 东西部扶贫协作投入金额	万元	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	30.2
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	0
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	0
9.2.投入金额	万元	44.3
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	0
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（3）2017 下半年精准扶贫计划

一、工作计划

为全面贯彻落实省委、省政府《关于新时期精准扶贫精准脱贫三年攻坚的实施意见》，按照为民务实要求，切实推动精准扶贫工作，按时保质完成精准扶贫目标任务，结合梅花村实际，特制定梅花村 2017 下半年精准扶贫工作计划。

1、村道建设项目：根据扶贫考核指标要求，相对贫困村村委会 300 人以上自然村道路 100%实现硬化路面。

2、危房改造项目：根据建档立卡对应的梅花村危房改造（含两不具备移民搬迁）任务需要，2017 年完成《十三五贫困户农改名单》剩余 2/3 危房改造。

3、文化活动和医务室项目：为丰富梅花村村民业余文化生活，让村民享有基础的健康检查服务，为梅花村村民提供便利。公司将于 2017 年下半年启动梅花村文化活动和梅花村医务室建造项

目。

4、蔬菜种植、禽畜养殖等产业扶贫项目：根据产业扶贫相关精神和要求，公司积极探索建立“造血式”长效脱贫机制，2017年，公司计划协助开展“蔬菜种植项目”和“禽畜养殖项目”等产业扶贫项目，协助梅花村打造优秀农产品产业基地，积极打通梅花村外界交流渠道，做好梅花村产业扶贫推手，解决梅花村农产品供销问题，同时针对贫困户的不同属性，量体裁衣，制订响应扶贫举措。

5、加强环境整治：加强人居环境治理，开展村庄整治，解决住宅和禽畜圈舍混杂现象，治理农村环境污染，改善农村生态环境，美化村容村貌。

二、保障措施

1、加强领导，提高认识：梅花村成立新农村建设领导小组，负责全村新农村建设工作的规划、知道、协调、督促和落实，并确定专人具体抓落实，转变工作作风和工作方法，提高工作效率，确保新农村建设各项目标任务的落实。

2、加强宣传，营造氛围：采取多形式多途径全面动员、广泛发动，深入宣传村两委建设、新农村建设是一项“惠民工程”、“民心工程”。要坚持典型引路，挖掘推广一批新农村建设的先进典型，以点带面，变要我发展为我要发展，激发农民的积极性，使农民成为新农村建设的主体。

3、多方参与，确保投入：在积极争取上级资金支持的同时，全面整合项目、资金、技能等资源，建立多方参与的多元化投入机制，充分调动村民参与新农村建设的积极性，鼓励和引导农民对直接受益的公共设施建设投资、投劳。

2、重大环保情况

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

十六、其他重大事项的说明

1、民润公司资产及债务处置事项

2013年，经公司第七届董事会第十次会议审议通过，同意公司通过公开挂牌的形式征集投资者代管参股公司深圳市民润农产品配送连锁商业有限公司股权并由其代民润公司向公司偿还部分债务。经过深圳联合产权交易所履行公开挂牌征集投资者等相关程序后，深圳市和民投资有限公司被确认为该项目的投资者。公司、果菜公司与和民投资共同签订了《股权代管及债务代偿协议》。公司及果菜公司委托和民投资代管公司及果菜公司所合计持有的民润公司47.76%股权，代管期为10年；代管期间，公司及果菜公司应向和民投资支付委托报酬，每年的委托报酬为20万元，委托报酬每半年支付一次（10万元）；和民投资须代民润公司向公司偿还6,100万元债务。（详见公司于2014年1月2日、1月14日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上刊登的公司公告）

截至本报告披露日，和民投资承诺代民润公司向公司偿还6,100万元的债务中，已偿还5,600万元，剩余500万元承诺于2017年10月31日之前还清。（和民投资历史偿还情况详见公司《2016年度报告》）

2、布吉农产品中心批发市场城市更新项目

详见公司于 2017 年 4 月 24 日刊登在巨潮资讯网上的《2016 年度报告》（公告编号 2017-29）第五节重要事项 十八、其他重大事项的说明。

3、关于拟公开挂牌转让中农网 8.36%股权暨重大资产出售的事项

公司直接和间接持有中农网 39.29%股权，为进一步集中资源，公司拟公开挂牌转让中农网 8.36%股权。报告期，卓尔方与公司和海吉星投资公司签署了框架协议。卓尔云商供应链(武汉)有限公司拟以现金约 3.07 亿元（中农网注册资本为 50,900 万元，该对价系每 1 元注册资本对应 7.22 元）的价格参与中农网 8.36%的股权公开挂牌竞价程序。

鉴于上述股权对应的中农网营业收入规模触发《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组相关标准，公司将严格按照重大资产重组及国有资产监管规定履行相关义务和程序。因有关事项尚存不确定性，根据深圳证券交易所的相关规定，经公司向深圳证券交易所申请，公司股票自 2017 年 6 月 28 日开市起停牌。截至本报告披露日，本事项尚在推进中。（公司停牌及事项进展情况详见公司于 2017 年 6 月 28 日、7 月 5 日、7 月 12 日、7 月 19 日、7 月 26 日、7 月 28 日、8 月 4 日、8 月 11 日、8 月 18 日、8 月 25 日、8 月 28 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上刊登的公告。）

4、变更注册地址及法定代表人

经公司 2016 年度股东大会审议通过，公司注册地址由“深圳市罗湖区布吉路 1021 号天乐大厦 22 层”变更为“深圳市罗湖区布吉路 1019 号农产品批发市场第一层”。并据此相应修改公司章程（详见公司于 2017 年 5 月 16 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上刊登的公告）。2017 年 5 月 24 日，相关工商信息已变更完毕。

经公司第八届董事会第一次会议审议通过《关于选举公司第八届董事会董事长的议案》，选举蔡颖女士为公司第八届董事会董事长，根据公司《章程》规定，公司董事长系公司法定代表人。（详见公司于 2017 年 4 月 13 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告）。2017 年 4 月 20 日，相关工商信息已变更完毕。

5、关于会计政策变更的事项

根据财政部于 2017 年 5 月 10 日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 16 号——政府补助〉的通知》（财会[2017]15 号）的相关要求，经公司第八届董事会第四次会议审议通过，公司对“政府补助”会计政策进行相应变更。

本次会计政策变更后，公司将在利润表中增加“其他收益”科目列报，其中，与日常活动相关且与收益相关的政府补助，从利润表原“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报，该变更对财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。本次会计政策变更自 2017 年 6 月 12 日起执行。（详见公司于 2017 年 8 月 28 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告）

十七、公司子公司重大事项

1、关于全资子公司天津海吉星公司增资事项

为进一步提升公司全资子公司天津海吉星核心竞争力，经公司第七届董事会第三十五次会议审议通过，同意由天津市财政局、天津市商务委员会指定的政府投资主体天津静泓投资发展有限公司向天津海吉星现金出资2亿元。增资完成后，天津海吉星注册资本由107,067.13万元变更为124,263.49万元,公司持有天津海吉星公司股权比例由 100%下降为86.16%，天津静泓投资发展有限公司持有天津海吉星股权比例为13.84%。

报告期，天津海吉星已收到静泓公司注资，并办理完成工商变更手续。

（详见公司于2016年12月28日、2017年5月27日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上刊登的公告）

2、关于全资子公司海吉星投资公司减资退出大象公司股权的事项

经公司第八届董事会第二次会议审议通过，同意公司全资子公司海吉星投资公司减资退出大象公司。大象公司主营业务为证券投资，海吉星投资公司持有其6.67%股权。鉴于，证券投资业务市场波动风险较大，且大象公司有部分股东提出以减资方式退出，为减少投资风险，集中资源于主业，公司同意海吉星投资公司与大象公司其他五方股东共同以大象公司评估基准日的评估价及过渡期损益为对价依据，减资退出大象公司。（详见公司于2017年4月24日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上刊登的公告）

本事项对公司2017半年度利润总额影响约为400万元（最终以审计结果为准）。

3、关于全资子公司吉农公司减少注册资本的事项

经公司第七届董事会第二十二次会议审议通过，同意协议受让公司全资子公司吉农公司持有上农批公司 62.8%的股权，股权转让完成后，公司直接持有上农批公司 62.8%的股权。因本次股权转让实质为公司与全资公司之间的股权划转，而非以交易为目的股权转让，通过减资方式处理本股权转让事项，符合企业重组特殊税务处理的规定。

鉴此，经公司第八届董事会第二次会议审议通过，同意以减资方式处理上农批公司的上述股权划转事项，即同意上农批公司股权划转的工商变更完成后，吉农公司减少注册资本，减少金额与原计划股权转让的对价相等，即184,707,629.63元。（详见公司于2017年4月24日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上刊登的公告）

2017年5月19日，吉农公司已完成工商变更，注册资本由20,060万元变更为15,892,370.37元。

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	5,425,510	0.32%	0	0	0	+1,136,340	+1,136,340	6,561,850	0.39%
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	5,425,510	0.32%	0	0	0	+1,136,340	+1,136,340	6,561,850	0.39%
其中：境内法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股（注2）	5,425,510	0.32%	0	0	0	+1,136,340	+1,136,340	6,561,850	0.39%
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,691,538,621	99.68%	0	0	0	-1,136,340	-1,136,340	1,690,402,281	99.61%
1、人民币普通股	1,691,538,621	99.68%	0	0	0	-1,136,340	-1,136,340	1,690,402,281	99.61%
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,696,964,131	100%	0	0	0	0	0	1,696,964,131	100.00%

注：1、上表是根据中国结算深圳分公司提供的《股本结构表（按股东类别标识统计）》（股权登记日：2017年6月30日）编制。

2、中国结算深圳分公司按《公司法》、《上市公司董事、监事、高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》的相关规定增加或解除董事、监事、高级管理人员的限售股份。

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

股东名称	期初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
董事、监事及高级管理人员	5,425,510	112,020	1,248,360	6,561,850	董事、监事及高级管理人员限售股份	详见注
合计	5,425,510	112,020	1,248,360	6,561,850	-	-

注：中国结算深圳分公司按《公司法》、《上市公司董事、监事、高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》的相关规定增加或解除董事、监事、高级管理人员的限售股份。

二、证券发行与上市情况

报告期内，公司不存在证券发行与上市情况。

三、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	52,884	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0					
前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市人民政府国有资产监督管理委员会	国家	28.76%	488,038,510	0	0	488,038,510	-	-
富德生命人寿保险股份有限公司一万能 H	其他	13.03%	221,160,311	0	0	221,160,311	-	-
富德生命人寿保险股份有限公司一分红	其他	12.71%	215,623,559	0	0	215,623,559	-	-
深圳市远致投资有限公司	国有法人	5.22%	88,603,753	0	0	88,603,753	-	-
富德生命人寿保险股份有限公司一万能 G	其他	4.23%	71,833,110	0	0	71,833,110	-	-
广州铁路集团广深铁路实业发展总公司	国有法人	1.19%	20,183,306	0	0	20,183,306	-	-
深圳市人力资源和社会保障局	境内非国有法人	1.19%	20,183,306	0	0	20,183,306	-	-
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.11%	18,836,700	0	0	18,836,700	-	-
许育峰	境内自然人	1.06%	17,946,220	0	0	17,946,220	-	-
中铁信托有限责任公司—中铁信托·银天使一期结构化证券投资集合资金信托计划	其他	0.90%	15,282,107	0	0	15,282,107	-	-
中铁信托有限责任公司—中铁信托·银天使二期结构化证券投资集合资金信托计划	其他	0.83%	14,146,973	0	0	14,146,973	-	-

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）	富德生命人寿保险股份有限公司—万能 H 认购公司 2013 年非公开发行股票后成为前 10 名股东，其通过非公开发行认购持有公司 54,945,000 股股票，该股票于 2014 年 1 月 24 日上市流通。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、公司实际控制人深圳市人民政府国有资产监督管理委员会代表国家持有股份（国家股），直接持有深圳市远致投资有限公司 100% 的股权，该两股东之间存在关联关系。</p> <p>2、股东富德生命人寿保险股份有限公司—万能 H、富德生命人寿保险股份有限公司—分红和富德生命人寿保险股份有限公司—万能 G 同属富德生命人寿保险股份有限公司。</p> <p>3、股东中铁信托有限责任公司—中铁信托·银天使一期结构化证券投资集合资金信托计划和中铁信托有限责任公司—中铁信托·银天使二期结构化证券投资集合资金信托计划同属中铁信托有限责任公司。</p> <p>4、本公司未知上述其余股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。</p>		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	年末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
深圳市人民政府国有资产监督管理委员会	488,038,510	人民币普通股	488,038,510
富德生命人寿保险股份有限公司—万能 H	221,160,311	人民币普通股	221,160,311
富德生命人寿保险股份有限公司—分红	215,623,559	人民币普通股	215,623,559
深圳市远致投资有限公司	88,603,753	人民币普通股	88,603,753
富德生命人寿保险股份有限公司—万能 G	71,833,110	人民币普通股	71,833,110
广州铁路集团广深铁路实业发展总公司	20,183,306	人民币普通股	20,183,306
深圳市人力资源和社会保障局	20,183,306	人民币普通股	20,183,306
中央汇金资产管理有限责任公司	18,836,700	人民币普通股	18,836,700
许育峰	17,946,220	人民币普通股	17,946,220
中铁信托有限责任公司—中铁信托·银天使一期结构化证券投资集合资金信托计划	15,282,107	人民币普通股	15,282,107
中铁信托有限责任公司—中铁信托·银天使二期结构化证券投资集合资金信托计划	14,146,973	人民币普通股	14,146,973
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	<p>1、公司实际控制人深圳市人民政府国有资产监督管理委员会代表国家持有股份（国家股），直接持有深圳市远致投资有限公司 100% 的股权，该两股东之间存在关联关系。</p> <p>2、股东富德生命人寿保险股份有限公司—万能 H、富德生命人寿保险股份有限公司—分红和富德生命人寿保险股份有限公司—万能 G 同属富德生命人寿保险股份有限公司。</p> <p>3、股东中铁信托有限责任公司—中铁信托·银天使一期结构化证券投资集合资金信托计划和中铁信托有限责任公司—中铁信托·银天使二期结构化证券投资集合资金信托计划同属中铁信托有限责任公司。</p> <p>4、本公司未知上述其余股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。</p>		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明	股东许育峰通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 17,946,220 股股票。		

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

适用 不适用

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未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

（一）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，公司控股股东为深圳市人民政府国有资产监督管理委员会。

（二）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，公司实际控制人为深圳市人民政府国有资产监督管理委员会。

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)
蔡颖	董事长(注1、3)	现任	女	41	2017年4月12日	2020年4月12日	-	-	-	-	0
胡翔海	董事、总裁(注1、3)	现任	男	53	2009年12月18日	2020年4月12日	1,664,636	0	0	0	1,664,636
刘鲁鱼	独立董事(注1)	现任	男	59	2013年05月16日	2020年4月12日	0	0	0	0	0
宁钟	独立董事(注1)	现任	男	53	2015年02月03日	2020年4月12日	0	0	0	0	0
张志勇	独立董事(注1)	现任	男	63	2015年02月03日	2020年4月12日	0	0	0	0	0
梅月欣	独立董事(注1)	现任	女	53	2017年4月12日	2020年4月12日	-	-	-	-	0
王丽娜	独立董事(注1)	现任	女	50	2017年4月12日	2020年4月12日	-	-	-	-	0
何伟民	董事(注1)	现任	男	59	2017年4月12日	2020年4月12日	-	-	-	-	0
台冰	董事(注1)	现任	男	52	2017年4月12日	2020年4月12日	-	-	-	-	0
张磊	董事、财务总监(注1、3)	现任	男	49	2017年4月12日	2020年4月12日	-	-	-	-	0
黄守岩	董事(注1)	现任	男	67	2013年05月16日	2020年4月12日	0	0	0	0	0
周文	董事(注1)	现任	男	49	2014年02月18日	2020年4月12日	0	0	0	0	0
陈小华	董事、副总裁(注1、3)	现任	男	51	2013年05月16日	2020年4月12日	448,081	0	112,020	0	336,061
曹宇	监事会主席(注4)	现任	女	49	2017年8月7日	2020年4月12日	-	-	-	-	-
王道海	监事(注1)	现任	男	51	2009年12月18日	2020年4月12日	0	0	0	0	0
陈风华	职工监事(注1)	现任	女	53	2017年4月12日	2020年4月12日	-	-	-	-	0
林映文	职工监事(注1)	现任	女	39	2009年12月18日	2020年4月12日	0	0	0	0	0

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)
张 键	副总裁(注3)	现任	男	44	2009年12月18日	2020年4月12日	20,000	0	0	0	20,000
沈 骅	副总裁(注3)	现任	男	42	2015年04月29日	2020年4月12日	17,000	0	0	0	17,000
杜 鹏	副总裁(注3)	现任	男	45	2017年4月12日	2020年4月12日	-	-	-	-	0
薛 彤	副总裁(注3)	现任	男	48	2017年4月12日	2020年4月12日	19,500(注5)	-	-	-	19,500
江 疆	董事会秘书(注3)	现任	女	38	2017年4月12日	2020年4月12日	-	-	-	-	0
合计	--	--	--	--	--	--	2,169,217	0	112,020	0	2,057,197
陈少群	原董事长(注2)	离任	男	55	2000年06月16日	2017年4月12日	3,396,670	0	0	0	3,396,670
肖幼美	原独立董事(注2)	离任	女	62	2009年12月18日	2017年4月12日	0	0	0	0	0
刘震国	原独立董事(注2)	离任	男	45	2009年12月18日	2017年4月12日	0	0	0	0	0
刘爱群	原董事(注2)	离任	男	63	2013年05月16日	2017年4月12日	0	0	0	0	0
万筱宁	原董事(注2)	离任	男	54	2009年12月18日	2017年4月12日	1,162,661	0	0	0	1,162,661
陈阳升	原董事、财务总监(注2、3)	离任	男	54	2011年04月12日	2017年4月12日	15,000	0	0	0	15,000
卢健民	原监事会主席(注2)	离任	男	60	2013年05月16日	2017年4月12日	16,000	0	0	0	16,000
刘岁义	原监事(注2)	离任	男	51	2003年07月31日	2017年4月12日	326,606	0	0	0	326,606
刘 劭	原监事(注1、6)	离任	男	44	2017年4月12日	2017年8月23日	-	-	-	-	0
谢微鹏	原职工监事(注2)	离任	男	51	2013年05月16日	2017年4月12日	0	0	0	0	0
刘雄佳	原董事会秘书(注3)	离任	男	45	2009年12月18日	2017年4月12日	18,000	0	0	0	18,000

注：1、2017年4月12日，经公司2017年第一次临时股东大会审议通过，选举蔡颖女士、胡翔海先生、刘鲁鱼先生、宁钟先生、张志勇先生、梅月欣女士、王丽娜女士、何伟民先生、台冰先生、张磊先生、黄守岩先生、周文先生及陈小华先生十三人为公司第八届董事会董事，公司第八届董事会换届完成，上述董事任期三年；选举王道海先生、刘劭先生为公司第八届监事会监事；经公司第五届职工代表大会第一次会议审议通过，选举陈风华女士、林映文女士为公司第八届监事会职工监事，公司第八届监事会换届完成，上述监事任期三年。（详见公司于2017年4月13日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告）

2、董事会、监事会换届完成后，公司原董事长陈少群先生、独立董事肖幼美女士、独立董事刘震国先生、董事刘爱群先生、董事万筱宁先生、董事陈阳升先生，因任期届满不再

继续在公司任职；原监事会主席卢健民先生因任期届满，不再继续在公司任职；监事刘岁义先生因任期届满，不再担任监事一职，继续在公司担任审计风控中心总经理职务；职工监事谢微鹏先生因任期届满不再担任职工监事一职，继续在公司担任党工部部长职务。（详见公司于 2017 年 4 月 13 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告）。

3、2017 年 4 月 12 日，公司第八届董事会第一次会议审议通过《关于选举公司第八届董事会董事长的议案》、《关于聘任公司总裁的议案》及《关于聘任公司其他高级管理人员的议案》，选举蔡颖女士为公司第八届董事会董事长，聘任胡翔海先生为公司总裁，聘任陈小华先生、张键先生、沈骅先生、杜鹏先生、薛彤先生为公司副总裁，聘任张磊先生为公司财务总监，聘任江疆女士为公司董事会秘书，任期三年，与公司第八届董事会相同；公司原财务总监陈阳升先生、原董事会秘书刘雄佳先生因工作调动原因不再继续在公司任职。

（详见公司于 2017 年 4 月 13 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告）

4、2017 年 8 月 7 日，经公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过，增补曹宇女士为公司第八届监事会监事，任期自公司 2017 年第二次临时股东大会通过之日起至第八届监事会届满之日止；2017 年 8 月 7 日，经公司第八届监事会第三次会议审议通过，选举曹宇女士为公司第八届监事会主席，任期自本次监事会主席选举通过之日起至第八届监事会届满之日止。（详见公司于 2017 年 8 月 8 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告）

5、公司现任副总裁薛彤先生在报告期初尚未担任公司高级管理人员职务，截至 2017 年 6 月 30 日，其持有公司股票数量为 19,500 股。

6、监事刘劭先生因工作调动，辞去监事一职，公司监事会将按照相关规定尽快增补监事。（详见公司于 2017 年 8 月 25 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告）

7、上述任期起始日期如为连任的从首次上任起算。

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
蔡颖	董事长	新任	2017年4月12日	董事会换届选举产生
梅月欣	独立董事	新任	2017年4月12日	董事会换届选举产生
王丽娜	独立董事	新任	2017年4月12日	董事会换届选举产生
何伟民	董事	新任	2017年4月12日	董事会换届选举产生
台冰	董事	新任	2017年4月12日	董事会换届选举产生
张磊	董事、财务总监	新任	2017年4月12日	董事会换届选举产生
曹宇	监事会主席	新任	2017年8月7日	监事会选举产生
陈风华	职工监事	新任	2017年4月12日	职工代表大会选举产生
杜鹏	副总裁	新任	2017年4月12日	新一届董事会聘任
薛彤	副总裁	新任	2017年4月12日	新一届董事会聘任
江疆	董事会秘书	新任	2017年4月12日	新一届董事会聘任
陈少群	原董事长	离任	2017年4月12日	任期届满
肖幼美	原独立董事	离任	2017年4月12日	任期届满
刘震国	原独立董事	离任	2017年4月12日	任期届满
刘爱群	原董事	离任	2017年4月12日	任期届满
万筱宁	原董事	离任	2017年4月12日	任期届满
陈阳升	原董事、财务总监	离任	2017年4月12日	任期届满
卢健民	原监事会主席	离任	2017年4月12日	任期届满
刘岁义	原监事	离任	2017年4月12日	任期届满
谢微鹏	原职工监事	离任	2017年4月12日	任期届满
刘雄佳	原董事会秘书	离任	2017年4月12日	任期届满
刘劭	原监事	离任	2017年8月23日	辞职

注：公司董事、监事、高级管理人员变动情况详见第八节董事、监事、高级管理人员情况 一、董事、监事和高级管理人员持股变动 注释。

第九节 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。

是 否

第十节 财务报告（未经审计，附后）

第十一节 备查文件目录

本公司董事会办公室备有以下备查文件：

- 1、载有法定代表人、总裁、财务总监、会计机构负责人亲笔签字并盖章的财务报表；
- 2、载有董事长签字并盖章的2017半年度报告全文及摘要；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 4、《公司章程》及其他相关资料。

董事长：蔡颖

2017年8月24日

第十节 财务报告（未经审计）

一、财务报表

编制单位：深圳市农产品股份有限公司

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市农产品股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,606,930,570.26	1,178,152,642.09
应收账款	53,502,000.05	78,832,169.72
预付款项	64,979,038.49	56,577,253.25
应收利息	393,359.52	517,723.19
应收股利	13,402,500.00	
其他应收款	858,116,998.79	714,766,130.09
存货	377,616,153.00	416,735,685.11
划分为持有待售的资产	35,986,043.87	35,986,043.87
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	337,982,421.27	328,678,328.90
流动资产合计	3,348,909,085.25	2,810,245,976.22
非流动资产：		
发放贷款及垫款	273,767,319.38	312,059,901.63
可供出售金融资产	34,543,000.00	44,543,000.00
持有至到期投资		
长期股权投资	2,126,663,681.43	1,629,786,721.14
投资性房地产	6,463,199,862.15	6,535,505,657.86
固定资产	1,926,891,827.61	1,937,632,410.59
在建工程	858,896,268.23	927,611,238.75
工程物资		
固定资产清理	289,238,785.84	283,012,938.68
无形资产	2,153,905,538.96	2,094,254,974.73
商誉	9,099,417.91	9,099,417.91
长期待摊费用	206,959,195.29	203,109,632.37
递延所得税资产	49,094,218.12	44,286,322.91
其他非流动资产	380,654,098.51	418,039,535.74
非流动资产合计	14,772,913,213.43	14,438,941,752.31

资产总计	18,121,822,298.68	17,249,187,728.53
流动负债：		
短期借款	4,530,000,000.00	3,774,000,000.00
应付账款	758,406,786.49	916,706,988.05
预收款项	314,754,233.72	361,741,555.34
应付职工薪酬	108,625,328.92	140,607,225.71
应交税费	78,013,612.47	86,714,418.24
应付利息	1,712,143.97	3,686,533.34
应付股利	6,424,163.20	6,424,163.20
其他应付款	823,105,805.78	740,321,087.27
一年内到期的非流动负债	45,750,000.00	63,500,000.00
其他流动负债	82,756,388.45	98,359,614.10
流动负债合计	6,749,548,463.00	6,192,061,585.25
非流动负债：		
长期借款	2,462,888,958.33	2,423,177,758.33
长期应付款	266,747,650.47	117,117,214.47
专项应付款	30,634,479.00	30,641,679.00
递延收益	2,207,365,634.11	2,229,213,928.81
递延所得税负债	8,667,201.41	8,667,201.41
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,976,303,923.32	4,808,817,782.02
负债合计	11,725,852,386.32	11,000,879,367.27
所有者权益：		
股本	1,696,964,131.00	1,696,964,131.00
资本公积	2,661,889,726.15	2,625,310,797.10
其他综合收益	-220,346.45	-167,069.78
盈余公积	220,072,174.63	220,072,174.63
未分配利润	227,399,309.00	302,092,135.59
归属于母公司所有者权益合计	4,806,104,994.33	4,844,272,168.54
少数股东权益	1,589,864,918.03	1,404,036,192.72
所有者权益合计	6,395,969,912.36	6,248,308,361.26
负债和所有者权益总计	18,121,822,298.68	17,249,187,728.53

法定代表人：蔡颖

总裁：胡翔海

财务总监：张磊

会计机构负责人：向自力

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	556,723,204.55	493,676,206.67
应收票据		

应收账款	33,080,664.31	10,402,588.17
预付款项	183,865.58	87,627.43
应收利息		
应收股利	70,710,493.78	57,307,993.78
其他应收款	4,144,854,537.30	4,009,301,816.94
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	294,386,742.60	295,113,586.28
流动资产合计	5,099,939,508.12	4,865,889,819.27
非流动资产：		
可供出售金融资产	6,000,000.00	6,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,803,503,850.21	5,300,816,284.86
投资性房地产	1,832,314,854.91	1,847,753,125.93
固定资产	487,787,096.63	500,488,922.89
在建工程	13,040,101.88	14,606,467.25
工程物资		
固定资产清理	288,241,653.49	283,012,938.68
无形资产	133,139,561.33	135,737,609.23
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	16,508,814.75	16,745,217.81
递延所得税资产	17,539,347.93	21,367,240.28
其他非流动资产	3,719,095.05	3,719,095.05
非流动资产合计	8,601,794,376.18	8,130,246,901.98
资产总计	13,701,733,884.30	12,996,136,721.25
流动负债：		
短期借款	4,445,000,000.00	3,645,000,000.00
应付票据		
应付账款	153,085,918.89	162,257,610.03
预收款项	31,212,617.99	28,263,633.84
应付职工薪酬	24,377,253.25	35,615,295.34
应交税费	10,171,228.24	4,697,544.27
应付利息	1,087,500.00	
应付股利		
其他应付款	1,205,981,923.11	1,230,598,519.49
一年内到期的非流动负债	20,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	5,890,916,441.48	5,106,432,602.97
非流动负债：		

长期借款	1,691,592,800.00	1,735,481,600.00
长期应付款	5,983,372.73	5,983,372.73
专项应付款		
预计负债		
递延收益	1,338,963,232.25	1,349,585,423.36
递延所得税负债	8,530,643.02	8,530,643.02
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,045,070,048.00	3,099,581,039.11
负债合计	8,935,986,489.48	8,206,013,642.08
所有者权益：		
股本	1,696,964,131.00	1,696,964,131.00
资本公积	2,542,163,022.07	2,542,142,721.99
盈余公积	190,561,132.57	190,561,132.57
未分配利润	336,059,109.18	360,455,093.61
所有者权益合计	4,765,747,394.82	4,790,123,079.17
负债和所有者权益总计	13,701,733,884.30	12,996,136,721.25

法定代表人：蔡颖

总裁：胡翔海

财务总监：张磊

会计机构负责人：向自力

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	1,107,735,116.11	976,865,651.82
二、营业总成本	1,125,643,413.43	954,484,298.91
其中：营业成本	730,544,265.75	572,266,981.18
税金及附加	35,181,565.50	54,792,059.91
销售费用	76,081,323.85	53,446,818.25
管理费用	159,907,717.71	173,925,369.93
财务费用	121,511,303.06	99,162,976.00
资产减值损失	2,417,237.56	890,093.64
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	94,475,890.31	63,557,680.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	38,940,786.67	45,346,106.06
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	4,565,544.59	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	81,133,137.58	85,939,033.69
加：营业外收入	15,589,907.36	20,800,619.13
其中：非流动资产处置利得	398,168.12	39,609.63

减：营业外支出	3,496,901.77	1,548,870.28
其中：非流动资产处置损失	102,177.51	78,069.22
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	93,226,143.17	105,190,782.54
减：所得税费用	59,809,395.92	50,136,632.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	33,416,747.25	55,054,149.82
归属于母公司所有者的净利润	10,155,379.96	32,451,348.67
少数股东损益	23,261,367.29	22,602,801.15
六、其他综合收益的税后净额	-53,276.67	32,591.81
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-53,276.67	32,591.81
（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	-53,276.67	32,591.81
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	-53,276.67	32,591.81
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	33,363,470.58	55,086,741.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,102,103.29	32,483,940.48
归属于少数股东的综合收益总额	23,261,367.29	22,602,801.15
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0060	0.0191
（二）稀释每股收益	0.0060	0.0191

法定代表人：蔡颖

总裁：胡翔海

财务总监：张磊

会计机构负责人：向自力

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	154,392,454.37	123,706,525.28
减：营业成本	62,117,129.96	62,503,795.82
税金及附加	2,109,967.10	5,569,808.42
销售费用	9,746,728.49	10,981,818.91
管理费用	31,572,937.95	37,164,256.91
财务费用	40,849,254.11	40,235,691.65
资产减值损失	-204,208.78	347,094.10
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	53,427,905.53	58,144,738.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	34,299,593.97	44,567,068.63
其他收益	771,919.63	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	62,400,470.70	25,048,798.36
加：营业外收入	1,956,342.44	2,827,616.51
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	76,698.67	708.89
其中：非流动资产处置损失	38,274.53	8,264.01
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	64,280,114.47	27,875,705.98
减：所得税费用	3,827,892.35	-340.80
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	60,452,222.12	27,876,046.78
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	60,452,222.12	27,876,046.78

法定代表人：蔡颖

总裁：胡翔海

财务总监：张磊

会计机构负责人：向自力

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	1,102,495,401.20	1,100,966,715.85
收到的税费返还	4,429,089.93	7,306,478.30
收到其他与经营活动有关的现金	582,508,895.62	508,586,490.11
经营活动现金流入小计	1,689,433,386.75	1,616,859,684.26
购买商品、接受劳务支付的现金	433,489,793.14	253,809,225.90
支付给职工以及为职工支付的现金	289,642,351.96	281,860,649.62
支付的各项税费	157,262,209.85	167,489,200.57
支付其他与经营活动有关的现金	477,567,633.93	521,299,703.12
经营活动现金流出小计	1,357,961,988.88	1,224,458,779.21
经营活动产生的现金流量净额	331,471,397.87	392,400,905.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	323,200,000.00	630,760,000.00
取得投资收益收到的现金	20,824,575.41	23,946,379.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32,407.00	2,130,160.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	39,233,872.10	178,120,208.68
收到其他与投资活动有关的现金	7,371,408.35	19,826,300.00
投资活动现金流入小计	390,662,262.86	854,783,048.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	377,216,752.84	737,847,746.21
投资支付的现金	791,800,000.00	533,120,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	3,393,220.00	90,852,808.96
投资活动现金流出小计	1,172,409,972.84	1,361,820,555.17
投资活动产生的现金流量净额	-781,747,709.98	-507,037,506.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	204,705,987.00	105,053,640.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	204,705,987.00	105,053,640.00
取得借款收到的现金	2,961,000,000.00	2,462,059,600.00
收到其他与筹资活动有关的现金	170,000,000.00	8,000,000.00
筹资活动现金流入小计	3,335,705,987.00	2,575,113,240.00
偿还债务支付的现金	2,183,038,800.00	2,103,612,393.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	233,550,388.12	238,727,065.68
其中：子公司支付给少数股东的		

股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	40,000,000.00	181,338.84
筹资活动现金流出小计	2,456,589,188.12	2,342,520,797.63
筹资活动产生的现金流量净额	879,116,798.88	232,592,442.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-62,558.60	25,880.88
五、现金及现金等价物净增加额	428,777,928.17	117,981,721.54
加：期初现金及现金等价物余额	1,178,152,642.09	1,163,749,387.35
六、期末现金及现金等价物余额	1,606,930,570.26	1,281,731,108.89

法定代表人：蔡颖

总裁：胡翔海

财务总监：张磊

会计机构负责人：向自力

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	112,815,552.41	228,809,529.73
收到的税费返还	99,899.36	52,404.79
收到其他与经营活动有关的现金	48,164,417.38	634,213,051.75
经营活动现金流入小计	161,079,869.15	863,074,986.27
购买商品、接受劳务支付的现金	7,879,689.58	4,109,982.82
支付给职工以及为职工支付的现金	60,515,185.76	60,790,674.79
支付的各项税费	9,107,591.84	25,815,727.44
支付其他与经营活动有关的现金	103,502,914.69	861,804,475.78
经营活动现金流出小计	181,005,381.87	952,520,860.83
经营活动产生的现金流量净额	-19,925,512.72	-89,445,874.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	290,000,000.00	630,000,000.00
取得投资收益收到的现金	28,949,345.74	16,007,369.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	300.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	19,500,000.00	179,400,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	415,424,698.52	
投资活动现金流入小计	753,874,344.26	825,407,369.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,033,714.41	76,791,366.37
投资支付的现金	797,800,000.00	791,590,000.00
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	435,512,825.95	90,012,808.96
投资活动现金流出小计	1,251,346,540.36	958,394,175.33

投资活动产生的现金流量净额	-497,472,196.10	-132,986,805.45
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	2,800,000,000.00	2,244,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,800,000,000.00	2,244,000,000.00
偿还债务支付的现金	2,023,888,800.00	1,808,629,600.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	195,656,659.40	212,034,738.99
支付其他与筹资活动有关的现金		181,338.84
筹资活动现金流出小计	2,219,545,459.40	2,020,845,677.83
筹资活动产生的现金流量净额	580,454,540.60	223,154,322.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,833.90	6,832.81
五、现金及现金等价物净增加额	63,046,997.88	728,474.97
加：期初现金及现金等价物余额	493,676,206.67	550,995,793.38
六、期末现金及现金等价物余额	556,723,204.55	551,724,268.35

法定代表人：蔡颖

总裁：胡翔海

财务总监：张磊

会计机构负责人：向自力

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	1,696,964,131.00				2,625,310,797.10		-167,069.78		220,072,174.63		302,092,135.59	1,404,036,192.72	6,248,308,361.26
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	1,696,964,131.00				2,625,310,797.10		-167,069.78		220,072,174.63		302,092,135.59	1,404,036,192.72	6,248,308,361.26
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					36,578,929.05		-53,276.67				-74,692,826.59	185,828,725.31	147,661,551.10
(一) 综合收益总额							-53,276.67				10,155,379.96	23,261,367.29	33,363,470.58
(二) 所有者投入和减少资本					36,578,929.05							204,705,987.00	241,284,916.05
1. 股东投入的普通股												204,705,987.00	204,705,987.00
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					36,578,929.05								36,578,929.05
(三) 利润分配											-84,848,206.55	-5,580,000.00	-90,428,206.55
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)											-84,848,206.55	-5,580,000.00	-90,428,206.55

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													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他												-36,558,628.98	-36,558,628.98
四、本期期末余额	1,696,964,131.00				2,661,889,726.15		-220,346.45	220,072,174.63		227,399,309.00	1,589,864,918.03	6,395,969,912.36	

上年金额

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	1,696,964,131.00				2,595,946,046.02		-276,538.84		193,555,683.33		324,997,288.37	1,273,561,806.60	6,084,748,416.48
加：会计政策变更											-223,932.44		-223,932.44
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,696,964,131.00				2,595,946,046.02		-276,538.84		193,555,683.33		324,773,355.93	1,273,561,806.60	6,084,524,484.04
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					29,364,751.08		32,591.81				-52,396,857.88	99,834,101.89	76,834,586.90

(一) 综合收益总额						32,591.81				32,451,348.67	22,602,801.15	55,086,741.63
(二) 所有者投入和减少资本											85,620,000.00	85,620,000.00
1. 股东投入的普通股											85,620,000.00	85,620,000.00
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												
(三) 利润分配										-84,848,206.55	-4,590,000.00	-89,438,206.55
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-84,848,206.55	-4,590,000.00	-89,438,206.55
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												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他				29,364,751.08							-3,798,699.26	25,566,051.82
四、本期期末余额	1,696,964,131.00			2,625,310,797.10		-243,947.03	193,555,683.33		272,376,498.05	1,373,395,908.49	6,161,359,070.94	

法定代表人：蔡颖

总裁：胡翔海

财务总监：张磊

会计机构负责人：向自力

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	1,696,964,131.00				2,542,142,721.99				190,561,132.57	360,455,093.61	4,790,123,079.17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,696,964,131.00				2,542,142,721.99				190,561,132.57	360,455,093.61	4,790,123,079.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					20,300.08					-24,395,984.43	-24,375,684.35
（一）综合收益总额										60,452,222.12	60,452,222.12
（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										-84,848,206.55	-84,848,206.55
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-84,848,206.55	-84,848,206.55
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					20,300.08					20,300.08	
四、本期期末余额	1,696,964,131.00				2,542,163,022.07				190,561,132.57	336,059,109.18	4,765,747,394.82

上年金额

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	1,696,964,131.00				2,513,644,065.37				164,044,641.27	206,878,810.86	4,581,531,648.50
加：会计政策变更										-223,932.44	-223,932.44
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,696,964,131.00				2,513,644,065.37				164,044,641.27	206,654,878.42	4,581,307,716.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					28,498,656.62					-56,972,159.77	-28,473,503.15
（一）综合收益总额										27,876,046.78	27,876,046.78
（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										-84,848,206.55	-84,848,206.55
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-84,848,206.55	-84,848,206.55
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					28,498,656.62						28,498,656.62
四、本期期末余额	1,696,964,131.00				2,542,142,721.99				164,044,641.27	149,682,718.65	4,552,834,212.91

法定代表人：蔡颖

总裁：胡翔海

财务总监：张磊

会计机构负责人：向自力

深圳市农产品股份有限公司

2017 年 1-6 月财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

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

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至 2017 年 06 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 1,696,964,131 股，注册资本为 1,696,964,131 元。

注册地址：深圳市罗湖区布吉路 1019 号农产品批发市场第一层，总部地址：深圳市福田区深南大道 7028 号时代科技大厦 13 楼。公司实际控制人为深圳市国有资产监督管理委员会。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司及子公司（统称“本公司”）主要从事农产品批发市场的开发、建设、经营和管理，业务范围涉及农产品流通、农产品供应链管理、大宗农产品电子交易、农产品电子商务和“新农业基地建设”等。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表经公司董事会于 2017 年 8 月 24 日批准报出。

二、 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的一级附属公司共 43 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
深圳市福田农产品批发市场有限公司	控股子公司	一级	72.99	72.99
深圳市布吉海鲜市场有限公司	控股子公司	一级	51.22	51.22
深圳市农产品运输服务有限公司	控股子公司	一级	86.50	86.50
深圳市成业冷冻有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
深圳市海吉星国际农产品物流管理有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
深圳市海吉星国际食品产业发展有限公司	控股子公司	一级	51.00	51.00
深圳市海吉星投资管理股份有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
惠州海吉星农产品国际物流有限公司	控股子公司	一级	51.00	51.00
九江市琵琶湖农产品物流有限公司	控股子公司	一级	55.00	55.00
广西海吉星国际农产品物流有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
广西新柳邕农产品批发市场有限公司	控股子公司	一级	65.00	65.00
云南东盟国际农产品物流有限公司	控股子公司	一级	60.00	60.00
天津韩家墅海吉星农产品物流有限公司	控股子公司	一级	51.00	51.00
沈阳海吉星农产品物流有限公司	控股子公司	一级	95.00	95.00
长春海吉星农产品物流有限公司	控股子公司	一级	78.20	78.20
宁夏海吉星国际农产品物流有限公司	控股子公司	一级	55.48	55.48
深圳前海农产品交易所股份有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
深圳市农产品小额贷款有限公司	控股子公司	一级	75.00	75.00
深圳市星联国际供应链管理有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
深圳市海吉星置地有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
武汉东海吉星农产品物流管理有限公司	控股子公司	一级	44.69	54.00
上海泽善电子商务有限公司	控股子公司	一级	58.84	70.00
深圳前海农迈天下电子商务有限公司	控股子公司	一级	55.00	55.00
深圳市果菜贸易有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
南昌深圳农产品中心批发市场有限公司	控股子公司	一级	51.00	51.00
上海吉农创业投资有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
西安摩尔农产品有限责任公司	控股子公司	一级	51.00	51.00
长沙马王堆农产品股份有限公司	控股子公司	一级	50.98	50.98
成都农产品中心批发市场有限责任公司	控股子公司	一级	51.00	51.00
深圳市南山农产品批发配送有限公司	控股子公司	一级	58.00	58.00
深圳市南方农产品物流有限公司	控股子公司	一级	51.00	51.00
天津海吉星农产品物流有限公司	控股子公司	一级	86.16	86.16
上海海吉星马克市场管理有限公司	控股子公司	一级	66.66	66.66
济南海吉星国际农产品物流发展有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
岳阳海吉星国际农产品物流发展有限公司	控股子公司	一级	51.00	51.00
烟台海吉星国际农产品冷链物流有限公司	控股子公司	一级	51.00	51.00

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
福建海吉星国际农产品物流发展有限公司	控股子公司	一级	9.84	60.00
上海农产品中心批发市场经营管理有限公司	控股子公司	一级	62.80	62.80
深圳市大白菜科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
深圳市海吉星市场管理有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
广西海吉星商业管理有限公司	控股子公司	一级	51.00	51.00
青海海吉星国际农产品集配中心有限公司	控股子公司	一级	51.00	51.00
安庆海吉星农产品物流园有限公司	控股子公司	一级	100.00	80.00

子公司的持股比例不同于表决权比例的原因、以及持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据说明详见“附注八、在其他主体中的权益（一）在子公司中权益”。

本期纳入合并报表范围的一级附属公司较上期相比，未发生变化。

三、 财务报表的编制基础

（一） 财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的规定，编制财务报表。

（二） 持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、 重要会计政策、会计估计

（一） 遵循企业会计准则的声明

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

（二） 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

（三） 记账本位币

采用人民币为记账本位币，境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本

位币，编制财务报表时折算为人民币。

(四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投

资采用权益法核算的,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的,以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和,作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

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直接相关费用,于发生时计入当期损益;为企业合并而发行权益性证券的交易费用,可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

(五) 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,所有子公司(包括本公司所控制的单独主体)均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表,将整个企业集团视为一个会计主体,依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求,按照统一的会计政策,反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时,从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额,冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司,以其资产、负债(包括最终控制方收购该子公

司而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内,若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则调整合并资产负债表的期初数;将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表,同时对比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的,视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动,分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的,与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变

动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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，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：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(六) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

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

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

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

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

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

2. 共同经营会计处理方法

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

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

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

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

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

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

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

- (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 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；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定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。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债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；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该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；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- 4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2） 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利、其他应收款、发放贷款及垫款等。以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

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。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 持有至到期投资

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性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(4) 可供出售金融资产

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

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

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已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,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

- (1) 所转移金融资产的账面价值;
- (2) 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

- (1) 终止确认部分的账面价值;
- (2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,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,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(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。

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允

价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- （1） 发行方或债务人发生严重财务困难；
- （2） 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- （3） 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- （4） 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （5） 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- （6） 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- （7） 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- （8） 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

（1）可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公

允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但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发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，计入当期损益，但该转回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。

6. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 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。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：本公司将期末余额为人民币100万元及以上的应收账款，期末余额50万元及以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	确定组合的依据
保证金、押金组合	缴纳的各类保证金及押金
被投资单位往来款组合	因提供财务资助和发生业务关系形成的应收被投资单位往来款项
政府机构往来款组合	因发生业务关系形成的应收政府机构或者由政府、国资委及其派出机构控制的单位往来款项
账龄组合	应收款项账龄

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法:

项 目	计提方法
保证金、押金组合	如无客观证据表明发生了减值,按固定比例0.5%计提
被投资单位往来款组合	如无客观证据表明发生了减值,按固定比例0.5%计提
政府机构往来款组合	如无客观证据表明发生了减值,按固定比例0.5%计提
账龄组合	账龄分析法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内(含1年,下同)	0.5	0.5
1-2年	7	7
2-3年	10	10
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为:存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为:根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、开发成本、开发产品、

库存商品、低值易耗品等。

开发成本是指尚未建成、以出售为目的的物业；开发产品是指已建成、待出售的物业。项目整体开发时，拟开发土地全部转入开发成本；项目分期开发时，将分期开发用地部分转入开发成本，未开发土地仍保留在拟开发土地。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

4. 开发用土地的核算方法

纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；

连同房产整体开发的项目，其费用可分清负担对象的，一般按实际面积分摊计入开发产品成本。

5. 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

(十二) 划分为持有待售资产

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分(或非流动资产)确认为持有待售组成部分：

(1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

(2) 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

(3) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议;

(4) 该项转让将在一年内完成。

2. 划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产,调整该项固定资产的预计净残值,使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额,但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值,原账面价值高于调整后预计净残值的差额,应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销,按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产,比照上述原则处理,但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

(十三) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资,具体会计政策详见本附注四/(四)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算,并按照初始投资成

本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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

（2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计

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

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

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

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

(3) 权益法核算转公允价值计量

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

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

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

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

4. 长期股权投资的处置

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

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的,不属于一揽子交易的,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,将各项交易作为

一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

5. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

(十四) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司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，本公

公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

2. 固定资产初始计量

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

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

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

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

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

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

(2) 固定资产的后续支出

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

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十六) 在建工程

1. 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(十七) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

(十八) 无形资产

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。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值,并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额,计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值;以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产,其成本包括:开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用,以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命,划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。每期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核,如与原先估计数存在差异的,进行相应的调整。

经复核,本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产。对于

使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(十九) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

(二十) 贷款减值

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

贷款形态	计提标准
正常	0%
关注	2%
次级	25%
可疑	50%

贷款形态	计提标准
损失	100%

(二十一) 长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用,是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

(二十二) 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

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

2. 离职后福利

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

本公司的离职后福利计划为设定提存计划。

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

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后,不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿,在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债,同时计入当期损益。

(二十三) 预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时,本公司确认为预计负债:

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

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

（二十四） 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

本公司农产品批发市场商铺出售在房屋（商铺）所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的房屋（商铺）实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，并且该房屋（商铺）成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

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

2、提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相

关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

3、让渡资产使用权收入

让渡资产使用权，相关的经济利益很可能流入企业，且收入的金额能够可靠地计量的，确认收入。

本公司农产品批发市场租赁按租赁合同、协议约定的承租日期(有免租期的考虑免租期)与租赁金额，在相关租金已经收到或取得了收款的证据时确认出租收入的实现。本公司农产品批发市场租赁收入金额按“附注四、(二十七)经营租赁”的原则确定。

(1)、利息收入

本公司利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2)、使用费收入

本公司使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4、会员费收入

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

5、农产品批发市场配套服务收入确认方法

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

(二十五) 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

取得政策性优惠贷款贴息：（1）直接拨付给企业的，将对应的贴息冲减相关借款费用；（2）拨付给贷款银行的，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（二十六） 递延所得税资产和递延所得税负债

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

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税

款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

2. 确认递延所得税负债的依据

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

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

(二十七) 经营租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(二十八) 重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

财政部于2017年5月10日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第16号—政府补助〉的通知》(财会[2017]15号),对《企业会计准则第16号—政府补助》进行了修订,自2017年6月12日起施行。公司按照相关文件要求进行了会计政策变更。

2. 会计估计变更

本报告期重要会计估计未变更。

五、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产	17%、11%、6%、5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
房产税	按照房产原值的70%(或租金收入)为纳税基准	1.2%(12%)
企业所得税	应纳税所得额	25%

(二) 税收优惠政策及依据

根据2016年1月13日财税[2016]1号文件,对专门经营农产品的农产品批发市场、农贸市场使用的房产、土地,自2016年1月1日至2018年12月31日暂免征收房产税和城镇土地使用税。对同时经营其他产品的农产品批发市场和农贸市场使用的房产、土地,按其他产品与农产品交易场地面积的比例确定征免房产税和城镇土地使用税。

六、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,163,496.29	3,286,237.10
银行存款	1,605,561,769.93	1,168,622,608.24
其他货币资金	205,304.04	6,243,796.75
合计	1,606,930,570.26	1,178,152,642.09

截止2017年06月30日,本公司不存在质押、冻结,或有潜在收回风险的款项。

注释2. 应收账款

1. 应收账款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,094,323.64	6.00	4,094,323.64	100.00	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	63,759,943.28	93.50	10,257,943.23	16.09	53,502,000.05
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	335,200.00	0.50	335,200.00	100.00	--
合计	68,189,466.92	100.00	14,687,466.87	21.54	53,502,000.05

续:

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,094,323.64	4.47	4,094,323.64	100.00	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	87,168,162.50	95.11	8,385,992.78	9.62	78,782,169.72
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	385,200.00	0.42	335,200.00	87.02	50,000.00
合计	91,647,686.14	100.00	12,815,516.42	13.98	78,832,169.72

应收账款分类的说明:

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳新宝丝绸时装有限公司	2,497,647.84	2,497,647.84	100.00	预计无法收回
深圳市东方旋风娱乐有限公司	1,596,675.80	1,596,675.80	100.00	预计无法收回
合计	4,094,323.64	4,094,323.64	100.00	

(2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	33,948,214.36	169,741.07	0.50
1—2年	545,120.87	38,158.46	7.00
2—3年	12,849,773.45	1,284,977.35	10.00
3—4年	10,436,983.72	5,218,639.98	50.00
4—5年	673,255.48	538,604.38	80.00
5年以上	2,996,270.36	2,996,270.36	100.00
合计	61,449,618.24	10,246,391.60	16.67

(3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
被投资单位往来款组合	2,310,325.04	11,551.63	0.50
合计	2,310,325.04	11,551.63	0.50

(4) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	
小马过河电子科技有限公司	335,200.00	335,200.00	100.00	依据法院判决书计提
合计	335,200.00	335,200.00	100.00	

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 1,871,950.45 元。

3. 本期无实际核销的应收账款

4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
深圳市绿膳谷农业创新发展有限公司	18,188,052.00	26.67	1,885,841.00
广州华泽包装设备有限公司	7,367,276.91	10.80	36,836.38
深圳新宝丝绸时装有限公司	2,497,647.84	3.66	2,497,647.84
黄春城	2,039,652.80	2.99	10,198.26
深圳市东方旋风娱乐有限公司	1,596,675.80	2.35	1,596,675.80
合计	31,689,305.35	46.47	6,027,199.28

5. 本期未发生因金融资产转移而终止确认的应收账款

6. 本期未发生因转移应收账款且继续涉入而形成的资产、负债

注释3. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	45,214,526.90	69.58	40,291,400.72	71.21
1至2年	3,959,618.48	6.09	1,152,209.96	2.04
2至3年	733,727.57	1.14	62,477.57	0.11
3年以上	15,071,165.54	23.19	15,071,165.00	26.64
合计	64,979,038.49	100.00	56,577,253.25	100.00

2. 账龄超过一年且金额重大的预付款项未及时结算原因的说明

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
广州铁路集团广深铁路实业发展总公司	15,000,000.00	5年以上	代政府预先垫付的土地补偿款
合计	15,000,000.00	5年以上	

3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末金额	占预付款项 总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
深圳市深农国际物流发展有限公司	32,738,836.71	50.38	1年以内	未到结算期
广州铁路集团广深铁路实业发展总公司	15,000,000.00	23.08	5年以上	代政府预先垫付的土地补偿款
云南天露高原果蔬有限公司	2,700,000.00	4.16	1年以内	未到结算期
柳州市建筑安装工程劳动保险费管理办公室	2,580,309.77	3.97	1年以内	经济事项未完结
福建广博源贸易有限公司	908,000.00	1.40	1年以内	未到合同结算期
合计	53,927,146.48	82.99	1年以内	

注释4. 应收利息

项目	期末余额	期初余额
小额贷款利息	393,359.52	517,723.19
合计	393,359.52	517,723.19

注释5. 应收股利

被投资单位	期末余额	期初余额
合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	13,402,500.00	--
合计	13,402,500.00	--

注释6. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	226,549,437.92	20.23	218,149,437.92	96.29	8,400,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	893,095,885.01	79.77	43,378,886.22	4.86	849,716,998.79
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	1,119,645,322.93	100.00	261,528,324.14	23.58	858,116,998.79

续:

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	232,549,437.92	23.82	218,149,437.92	93.81	14,400,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	743,737,953.92	76.18	43,371,823.83	5.83	700,366,130.09
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	976,287,391.84	100.00	261,521,261.75	26.79	714,766,130.09

其他应收款分类的说明:

- (1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市民润农产品配送连锁商业有限公司	198,131,721.26	189,731,721.26	95.76	*
四川汇森机电工程有限责任公司及相关责任方	14,675,304.34	14,675,304.34	100.00	预计无法收回
常州销售点	5,460,553.08	5,460,553.08	100.00	预计无法收回
深圳市海农食品有限公司	4,713,813.76	4,713,813.76	100.00	预计无法收回
深圳市龙江生猪批发市场	1,780,000.00	1,780,000.00	100.00	预计无法收回
中粮粮油进出口公司	1,167,045.48	1,167,045.48	100.00	预计无法收回
深圳市农产品肉类配送有限公司	621,000.00	621,000.00	100.00	预计无法收回
合计	226,549,437.92	218,149,437.92	96.29	

*见附注十二、(一)说明。

(2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	133,310,308.34	667,574.37	0.50
1—2年	4,972,199.05	348,053.93	7.00
2—3年	7,611,782.77	761,178.28	10.00
3—4年	24,324,969.39	12,162,484.70	50.00
4—5年	5,397,878.04	4,318,302.43	80.00
5年以上	21,642,109.32	21,642,109.32	100.00
合计	197,259,246.91	39,899,703.03	20.23

(3) 组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
保证金、押金组合	72,613,880.35	363,069.40	0.50
被投资单位往来款组合	576,777,107.84	2,883,885.54	0.50
政府机构往来款组合	46,445,649.91	232,228.25	0.50
合计	695,836,638.10	3,479,183.19	0.50

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 7,062.39 元。

2. 本报告期无实际核销的重要其他应收款

3. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
往来款	937,893,211.72	802,572,559.65
保证金	73,111,348.35	59,791,551.87
代垫款	11,328,565.03	36,500,671.39
员工借款	3,202,405.92	652,301.12
其他	94,109,791.91	76,770,307.81
合计	1,119,645,322.93	976,287,391.84

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市民润农产品配送连锁商业有限公司	往来款	198,131,721.26	5年以上	17.87	189,731,721.26
天津海吉星投资发展有限责任公司	往来款	160,950,045.85	3年以内	14.51	804,750.23
合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	往来款	157,368,108.36	3年以内	14.19	786,840.54
天津海吉星建设有限公司	往来款	50,846,068.66	3年以内	4.59	254,230.34
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	往来款	50,000,000.00	1年以内	4.51	250,000.00
合计		617,295,944.13		55.67	191,827,542.37

5. 本期末无涉及政府补助的其他应收款

6. 本期末发生因金融资产转移而终止确认的其他应收款

7. 本期末无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债

注释7. 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	93,582.21	--	93,582.21	106,297.20	10,575.36	95,721.84

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
库存商品	3,800,520.43	--	3,800,520.43	14,353,439.34	--	14,353,439.34
低值易耗品	1,557,996.39	549,798.91	1,008,197.48	1,527,838.25	549,798.91	978,039.34
开发成本*	182,784,676.93	--	182,784,676.93	177,796,583.08	--	177,796,583.08
开发产品**	189,929,175.95	--	189,929,175.95	223,511,901.51	--	223,511,901.51
合计	378,165,951.91	549,798.91	377,616,153.00	417,296,059.38	560,374.27	416,735,685.11

*期末开发成本余额中含有资本化的利息金额为 78,348.06 元。

**期末开发产品余额中含有资本化的利息金额为 4,020,173.85 元。

期末存货所有权受限制情况见本附注注释 54 说明。

2. 存货跌价准备

存货种类	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	转销	其他	
原材料	10,575.36	--	--	--	10,575.36	--	--
低值易耗品	549,798.91	--	--	--	--	--	549,798.91
合计	560,374.27	--	--	--	10,575.36	--	549,798.91

3. 开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额	期末余额	期初余额
广西新柳邕农产品批发市场一期项目	2014年10月	一期工程已于2015年2月完工，二期工程已于2016年6月完工，三期工程预计2018年3月竣工，四期工程暂未规划	8.78亿元	45,530,400.54	40,939,023.51
广西新柳邕农产品批发市场二期项目	暂未开工	不适用	暂未规划	87,188,133.27	87,101,023.18
广西海吉星自主开发商业项目	暂未开工	不适用	5.3亿元	17,540,107.17	17,540,107.17
广西海吉星合作开发商业项目	暂未开工	不适用	--	32,178,076.94	32,178,076.94

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额	期末余额	期初余额
安庆海吉星农产品物流园	暂未开工	不适用	2.2 亿元	347,959.01	38,352.28
合计				182,784,676.93	177,796,583.08

4. 开发产品

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
广西新柳邕农产品批发市场一期项目一期工程	2016年6月30日	30,048,718.60	--	16,358,334.47	13,690,384.13
广西新柳邕农产品批发市场一期项目二期工程	2016年6月30日	143,329,179.99	--	17,224,391.09	126,104,788.90
天津静海L型楼	2015年11月23日	50,134,002.92	--	--	50,134,002.92
合计		223,511,901.51	--	33,582,725.56	189,929,175.95

注释8. 划分为持有待售的资产

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
天津翰吉斯国际农产品物流园加工区牛羊肉冷链加工配送基地在建工程及其土地使用权	35,986,043.87	42,379,400.00	2,810,100.00	2017年8月
合计	35,986,043.87	42,379,400.00	2,810,100.00	

划分为持有待售的资产说明：

2016年12月27日，本公司之子公司天津海吉星农产品物流有限公司（以下简称“天津海吉星”）与中和澳亚天津实业有限公司（以下简称“中和澳亚”）签订《牛羊肉项目实物资产交易合同》，标的资产为天津海吉星拥有的“天津翰吉斯国际农产品物流园加工区牛羊肉冷链加工配送基地在建工程及其土地使用权”，交易对价为人民币3,015万元，此外，中和澳亚需承担天津海吉星公司尚未支付的与上述资产相关的工程款、监理费合计约人民币1,222.94万元。该交易预计将于2017年8月完成，预计处置费用为人民币281万元。

注释9. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税费	107,982,421.27	97,928,328.90
理财产品*	230,000,000.00	230,750,000.00
合计	337,982,421.27	328,678,328.90

*主要为本公司以暂时闲置资金向银行购买的期限在1年以内保本收益型银行理财产品，期末余额为2.3亿元。

注释10. 发放贷款及垫款

项目	期末余额	期初余额
发放贷款	282,760,208.45	320,514,565.98
减：贷款减值准备	8,992,889.07	8,454,664.35
发放贷款净额	273,767,319.38	312,059,901.63

注释11. 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	65,074,620.26	30,531,620.26	34,543,000.00	75,074,620.26	30,531,620.26	44,543,000.00
其中：按成本计量	65,074,620.26	30,531,620.26	34,543,000.00	75,074,620.26	30,531,620.26	44,543,000.00
合计	65,074,620.26	30,531,620.26	34,543,000.00	75,074,620.26	30,531,620.26	44,543,000.00

2. 期末按成本计量的权益工具

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)或持有股数(股)	账面余额			
		期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
深圳市海农食品公司*	52	1,601,372.50	--	--	1,601,372.50
深圳市龙江生猪批发市场*	41	3,120,001.00	--	--	3,120,001.00
深圳市农产品肉类配送有限公司*	80	4,470,538.76	--	--	4,470,538.76
深圳市农产品坂田肉联厂有限公司*	10	2,000,000.00	--	--	2,000,000.00

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)或持有股数(股)	账面余额			
		期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
常州三井油脂有限公司*	30	13,500,000.00	--	--	13,500,000.00
广发银行股份有限公司	2,751,110	6,000,000.00	--	--	6,000,000.00
黑龙江龙涤股份有限公司*	3,999,800	5,839,708.00	--	--	5,839,708.00
深圳市合盈实业有限公司**	51	20,400,000.00	--	--	20,400,000.00
青岛海洋基石创业投资企业(有限合伙)	3.8	5,643,000.00	--	--	5,643,000.00
大象创业投资有限公司	6.67	10,000,000.00	--	10,000,000.00	--
深圳市绿膳谷农业创新发展有限公司	5	2,500,000.00	--	--	2,500,000.00
合计		75,074,620.26	--	10,000,000.00	65,074,620.26

续:

被投资单位	减值准备				本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
深圳市海农食品公司*	1,601,372.50	--	--	1,601,372.50	--
深圳市龙江生猪批发市场*	3,120,001.00	--	--	3,120,001.00	--
深圳市农产品肉类配送有限公司*	4,470,538.76	--	--	4,470,538.76	--
深圳市农产品坂田肉联厂有限公司*	2,000,000.00	--	--	2,000,000.00	--
常州三井油脂有限公司*	13,500,000.00	--	--	13,500,000.00	--
广发银行股份有限公司	--	--	--	--	--
黑龙江龙涤股份有限公司*	5,839,708.00	--	--	5,839,708.00	--
深圳市合盈实业有限公司**	--	--	--	--	437,375.22
青岛海洋基石创业投资企业(有限合伙)	--	--	--	--	--
大象创业投资有限公司	--	--	--	--	3,000,000.00
深圳市绿膳谷农业创新发展有限公司	--	--	--	--	--
合计	30,531,620.26	--	--	30,531,620.26	3,437,375.22

*计提减值准备的理由:

深圳市海农食品公司：该公司已于2007年被吊销营业执照，公司无可清算资产。

深圳市龙江生猪批发市场：该公司已无实际生产经营，无实际可供分配的资产。

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

深圳市农产品坂田肉联厂有限公司：该公司已无实际生产经营，预计投资款收回的可能性较小。

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

黑龙江龙涤股份有限公司：根据该公司于2016年12月15日公布的“关于申报债权和召开第一次债权人会议的公告”及2017年2月20日公布的“第一次债权人会议情况的公告”，公司目前已进入重整程序，在重整期间，公司存在因《企业破产法》规定的原因被宣告破产并进行破产清算的风险。截至2016年12月31日，该公司账面净资产为负，若发生清算，本公司投资成本将无法收回，因此于期末全额计提减值准备。

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

**本公司之子公司深圳市布吉海鲜市场有限公司持有该公司51%股权，但该公司已由其他方承包经营，本公司在承包期内不能对该公司实施控制，也不对其构成重大影响，故按照金融工具进行确认和计量。

3. 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具
期初已计提减值金额	30,531,620.26
本年计提	--
其中：从其他综合收益转入	--
本年减少	--
期末已计提减值金额	30,531,620.26

注释12. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他*			
一. 合营企业												
深圳市集贸市场有限公司	30,045,494.11	--	--	2,410,841.02	--	--	--	--	--	--	32,456,335.13	--
小计	30,045,494.11	--	--	2,410,841.02	--	--	--	--	--	--	32,456,335.13	--
二. 联营企业												
蚌埠海吉星农产品物流有限公司	87,370,397.23	--	--	9,471,258.15	--	--	--	--	--	--	96,841,655.38	--
合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	413,279,768.27	--	--	16,896,685.05	--	--	13,402,500.00	--	--	--	416,773,953.32	--
溧阳市海吉星农产品物流有限公司	9,491,688.44	--	9,491,688.44	--	--	--	--	--	--	--	--	--
深圳市农产品融资担保有限公司	66,572,967.48	--	--	2,268,412.66	--	--	--	--	--	--	68,841,380.14	--

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他*		
深圳市农产品基金管理有限公司	2,203,364.59	--	--	143,964.28	--	--	--	--	--	2,347,328.87	--
深圳市山河设计装饰工程有限公司	152,720.63	--	--	78,056.28	--	--	--	--	--	230,776.91	--
深圳市深宝实业股份有限公司	207,576,024.60	--	--	(3,340,750.00)	--	--	--	--	--	204,235,274.60	--
深圳市运通资本投资管理有限公司	2,816,902.04	--	--	97,222.89	--	--	--	--	--	2,914,124.93	--
深圳市中农水产股份有限公司	28,266,291.48	--	--	(4,612,290.63)	--	--	--	--	--	23,654,000.85	--
深圳市中农网股份有限公司	298,745,279.03	--	--	27,447,219.78	--	--	17,387,200.19	--	(138,061.44)	308,667,237.18	--
深圳市中央大厨房物流配送有限公司	8,847,172.73	--	--	110,430.96	--	--	--	--	--	8,957,603.69	--
天津海吉星建设有限公司	17,276,913.31	--	--	(7,007.63)	--	--	--	--	(824,721.32)	16,445,184.36	--

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他*		
天津海吉星农产品市场管理有限公司	1,000,942.02	--	--	(4,416.04)	--	--	--	--	--	996,525.98	--
天津海吉星投资发展有限公司	35,561,402.85	--	--	(1,944,702.88)	--	--	--	--	(2,619,654.99)	30,997,044.98	--
天津津俊投资发展有限公司	31,145,315.52	--	--	(4,533.15)	--	--	--	--	--	31,140,782.37	--
深圳市信祥投资发展有限公司	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	111,712,108.47	--	--	(7,184,500.12)	--	--	--	--	--	104,527,608.35	--
桂林海吉星农产品集团有限公司	61,119,504.09	--	--	(606,042.72)	--	--	--	--	--	60,513,461.37	--
广西北投星联国际供应链管理有限公司	49,081,651.18	--	--	284,657.88	--	--	--	--	--	49,366,309.06	--

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他*		
深圳市鲜康达农产品配送股份有限公司	260,000.00	--	--	(40,000.00)	--	--	--	--	--	220,000.00	--
北京大红门京深海鲜批发市场有限公司	50,572,358.94	--	--	4,437,550.23	--	--	--	--	--	55,009,909.17	--
南昌深农冷链物流有限公司	13,226,021.04	--	--	(1,453,110.10)	--	--	--	--	--	11,772,910.94	--
深圳市益民食品联合有限公司	10,781,976.24	--	--	(507,200.00)	--	--	--	--	--	10,274,776.24	--
深圳市泰美珠宝发展有限公司	3,034,147.26	--	--	(144,000.00)	--	--	--	--	--	2,890,147.26	--
云南天露高原果蔬有限公司	7,687,236.39	--	--	518,000.00	--	--	--	--	--	8,205,236.39	--
云南天露包装制品有限公司	3,500,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--	3,500,000.00	--

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他*		
深圳市嘉恒农业科技发展有限公司	1,603,790.39	--	--	(338,555.00)	--	--	--	--	--	1,265,235.39	--
上海粮食交易中心批发市场经营管理股份有限公司	4,712,248.82	--	--	622,856.99	--	--	--	--	--	5,335,105.81	--
广西海吉星冻品市场管理有限公司	25,535,184.30	--	--	(1,770,939.00)	--	--	--	--	--	23,764,245.30	--
深圳市海吉星环保有限责任公司	3,151,105.47	--	--	(462,240.70)	--	--	--	--	--	2,688,864.77	--
上海星丰泰果业有限公司	6,749,876.80	--	--	38,352.00	--	--	--	--	--	6,788,228.80	--
深圳市中农数据有限公司	4,961,955.47	--	--	(493,565.54)	--	--	--	--	--	4,468,389.93	--
云南普洱茶交易中心股份有限公司	14,100,927.32	--	--	(628,385.22)	--	--	--	--	--	13,472,542.10	--

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他*		
深圳凯吉星农产品检测认证有限公司	13,884,323.64	--	--	67,285.01	--	--	--	--	--	13,951,608.65	--
深圳市海吉星现代物流有限公司	3,759,660.99	--	--	(464,636.67)	--	--	--	--	--	3,295,024.32	--
深圳市大铲湾海吉星港口产业发展有限公司	--	1,800,000.00	--	(48,286.10)	--	--	--	--	--	1,751,713.90	--
深圳市农产品流通产业发展投资企业(有限合伙)**	--	500,000,000.00	--	(1,896,845.01)	--	--	--	--	--	498,103,154.99	--
小计	1,599,741,227.03	501,800,000.00	9,491,688.44	36,529,945.65	--	--	30,789,700.19	--	(3,582,437.75)	2,094,207,346.30	--
合计	1,629,786,721.14	501,800,000.00	9,491,688.44	38,940,786.67	--	--	30,789,700.19	--	(3,582,437.75)	2,126,663,681.43	--

*均为抵消未实现关联交易损益产生。

**该有限合伙企业主要活动（以下简称“有关活动”）为投资项目的选择、投资方案的确定、项目的退出决策及方案、基金的募集方案等。根据该有限合伙企业成立协议约定，合伙企业管理机构为投资决策委员会，负责有关活动的决策。投资决策委员会共4名成员，本公司委派2名、深圳市运通资本

投资管理有限公司委派 1 名（不受农产品公司影响独立表决）、深圳市远致投资有限公司（以下简称“远致公司”）委派 1 名。根据投资决策委员会议事制度，投资决策委员会执行一人一票的原则，依照下列条件进行决策：1、投资决策委员会就任何项目投资、退出决定或任何重要事项作出决定的，应由至少三分之二投资决策委员会委员表决批准；2、对于违反投资方向或者虽符合投资方向但投资额超过合伙企业认缴总额百分之三十，即人民币 7.5 亿元的投资项目的投资决策，远致公司推荐的投资决策委员会委员有一票否决权。

本公司委派的 2 名投委会成员无法对投委会的决策形成控制，因此公司无法对投委会形成控制，亦即无法对该有限合伙企业形成控制，但是具有重大影响。因此，本公司对该合伙企业按照对联营企业的投资进行核算。

注释13. 投资性房地产

1. 投资性房地产情况

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一. 账面原值			
1. 期初余额	5,954,956,337.15	1,334,202,976.48	7,289,159,313.63
2. 本期增加金额	25,687,175.25		25,687,175.25
在建工程转入	25,687,175.25		25,687,175.25
3. 本期减少金额	3,309,694.51	178,737.29	3,488,431.80
处置	3,309,694.51	178,737.29	3,488,431.80
4. 期末余额	5,977,333,817.89	1,334,024,239.19	7,311,358,057.08
二. 累计摊销			-
1. 期初余额	534,534,901.11	219,118,754.66	753,653,655.77
2. 本期增加金额	76,080,342.40	18,496,386.37	94,576,728.77
计提或摊销	76,080,342.40	18,496,386.37	94,576,728.77
3. 本期减少金额	54,293.60	17,896.01	72,189.61
处置	54,293.60	17,896.01	72,189.61
4. 期末余额	610,560,949.91	237,597,245.02	848,158,194.93
三. 减值准备			
1. 期初余额	--	--	--
2. 本期增加金额	--	--	--
3. 本期减少金额	--	--	--
4. 期末余额	--	--	--
四. 账面价值			
1. 期末账面价值	5,366,772,867.98	1,096,426,994.17	6,463,199,862.15
2. 期初账面价值	5,420,421,436.04	1,115,084,221.82	6,535,505,657.86

2. 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
天津海吉星 A1-A9、B1-B9 市场交易大厅	700,987,171.74	未完成竣工决算
天津海吉星加工配送一号楼	108,305,311.62	未完成竣工决算
平湖物流园一期工程	819,504,454.26	未完成竣工决算
平湖冷库物流楼	98,955,475.66	未完成竣工决算
平湖物流园土地使用权	48,958,690.21	相关部门要求直接办理房地产证

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
电商大厦	188,802,374.87	未完成竣工决算
平湖物流园 3#楼	265,780,964.04	未完成竣工决算
南昌批发市场一期房产	41,606,960.58	待销售后，直接办证给买方
南昌批发市场二期商铺	274,065,616.45	未完成竣工结算
长沙马王堆农批市场	7,134,911.15	正在办理中
长沙马王堆综合楼及交易大厅	521,859,502.65	正在办理中
沈阳公司标准化厂房、冷库及公寓	229,483,340.04	正在办理中
广西海吉星交易市场	320,644,092.88	未完成竣工决算
长春一期物业	220,111,180.27	未完成竣工决算
成都农批一期交易区、二期市场	184,762,699.66	未完成竣工决算
新柳邕一期项目一期工程	159,935,274.11	未完成相关手续
新柳邕临建蔬菜、干货交易区	19,899,852.04	未完成相关手续
九江水产区楼宇及附属建筑	18,130,550.97	待销售后，直接办证给买方
九江琵琶湖市场水果交易楼	30,938,860.93	待销售后，直接办证给买方
九江琵琶湖市场蔬菜交易楼	37,417,956.23	待销售后，直接办证给买方
九江琵琶湖市场家禽交易区	6,527,198.84	待销售后，直接办证给买方
西安批发市场	62,210,859.24	未完成相关手续
合计	4,366,023,298.44	

3. 期末投资性房地产所有权受限制情况见本附注注释 54 说明。

注释14. 固定资产

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	其他构筑物	固定资产装修	机器设备	运输设备	电子设备	办公及其他设备	合计
一. 账面原值								
1. 期初余额	1,673,922,599.35	528,504,173.27	47,980,884.64	161,217,321.59	53,726,637.29	244,292,660.64	104,120,638.25	2,813,764,915.03
2. 本期增加金额	13,406,046.21	9,537,144.14	12,880,624.34	2,861,481.29	1,263,299.52	21,418,774.86	1,708,281.63	63,075,651.99
购置	--	--	--	2,861,481.29	1,263,299.52	9,592,896.33	1,708,281.63	15,425,958.77
在建工程转入	13,406,046.21	9,537,144.14	12,880,624.34	--	--	11,825,878.53	--	47,649,693.22
3. 本期减少金额	2,392,489.80	43,000.00	4,589.90	6,880.00	99,859.39	1,597,103.88	136,218.63	4,280,141.60
处置或报废	2,392,489.80	43,000.00	4,589.90	6,880.00	99,859.39	1,597,103.88	136,218.63	4,280,141.60
4. 期末余额	1,684,936,155.76	537,998,317.41	60,856,919.08	164,071,922.88	54,890,077.42	264,114,331.62	105,692,701.25	2,872,560,425.42
二. 累计折旧								
1. 期初余额	453,831,918.70	102,490,787.16	30,178,262.60	62,961,250.04	27,294,484.95	113,351,577.10	72,366,690.89	862,474,971.44
2. 本期增加金额	25,523,029.95	14,532,928.82	1,229,914.46	8,202,760.10	3,049,167.36	14,684,428.71	3,383,156.00	70,605,385.40
计提	25,523,029.95	14,532,928.82	1,229,914.46	8,202,760.10	3,049,167.36	14,684,428.71	3,383,156.00	70,605,385.40
3. 本期减少金额	395,468.17	17,917.00	350.24	4,589.40	198,359.75	340,959.80	111,647.67	1,069,292.03
处置或报废	395,468.17	17,917.00	350.24	4,589.40	198,359.75	340,959.80	111,647.67	1,069,292.03
4. 期末余额	478,959,480.48	117,005,798.98	31,407,826.82	71,159,420.74	30,145,292.56	127,695,046.01	75,638,199.22	932,011,064.81
三. 减值准备								
1. 期初余额	9,276,054.38	--	--	2,168,569.40	--	--	2,212,909.22	13,657,533.00

项目	房屋及建筑物	其他构筑物	固定资产装修	机器设备	运输设备	电子设备	办公及其他设备	合计
2. 本期增加金额	--	--	--	--	--	--	--	--
3. 本期减少金额	--	--	--	--	--	--	--	--
4. 期末余额	9,276,054.38	--	--	2,168,569.40	--	--	2,212,909.22	13,657,533.00
四. 账面价值								
1. 期末账面价值	1,196,700,620.90	420,992,518.43	29,449,092.26	90,743,932.74	24,744,784.86	136,419,285.61	27,841,592.81	1,926,891,827.61
2. 期初账面价值	1,210,814,626.27	426,013,386.11	17,802,622.04	96,087,502.15	26,432,152.34	130,941,083.54	29,541,038.14	1,937,632,410.59

2. 期末无重大固定资产暂时闲置的情况

3. 期末无通过融资租赁租入的固定资产

4. 期末未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
长春一期物业	84,597,489.64	未完成竣工决算
天津海吉星展厅	28,186,741.32	未完成竣工决算
置地公司坪山物业	4,408,178.62	分立而来, 尚未办妥变更登记
海吉星置地公司南头大楼(丽纺大厦)	1,112,339.76	历史遗留, 预计无法办妥
南昌农批汽配市场办公楼	707,013.40	历史遗留, 预计无法办妥
南昌农批办公楼及结算中心大楼	12,346,498.81	待销售后, 直接办证给买方
南昌农批商务酒店大楼	1,888,476.72	因租赁南昌市青云谱熊坊村土地, 不能办理房产证
广西新柳邕招商大厅	3,739,708.91	未完成相关手续
广西新柳邕 2#冷库	39,470,637.33	未完成相关手续
宁夏办公楼、蔬菜大棚	28,846,123.92	未完成变更登记
宁夏 1-16#大棚	130,844,320.97	未完成竣工决算
宁夏 D5D6 厅	8,747,839.45	未完成竣工决算
沈阳公司办公楼及公寓	7,337,540.57	正在办理中
广西海吉星交易市场	46,700,063.74	未完成竣工决算
益田等物业	49,726,938.74	历史遗留, 预计无法办妥
成都农批一期交易区	50,810,240.87	未完成竣工决算
成都农批二期市场	40,892,855.49	未完成竣工决算
九江琵琶湖市场 26 号楼(配套设施)	13,890,316.75	待销售后, 直接办证给买方
九江综合办公楼	7,423,901.60	待销售后, 直接办证给买方
长春一期物业	304,708,669.91	未完成竣工决算
深圳福田市场交易区	208,681,372.63	历史遗留, 预计无法办妥
南山农批新市场、新市场交易大棚	36,953,831.57	未完成相关手续
果菜南头商住楼	1,463,208.31	正在办理中
果菜物业(含宿舍、仓库、广场等)	26,011,994.24	历史遗留, 预计无法办妥
合计	1,139,496,303.27	

注释15. 在建工程

1. 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
天津静海市场建设	94,168,556.59	--	94,168,556.59	92,083,066.96	--	92,083,066.96
武汉东海吉星农产品物流园工程	25,058,935.29	--	25,058,935.29	19,018,871.72	--	19,018,871.72
岳阳海吉星国际产品批发市场项目	15,416,728.49	--	15,416,728.49	157,814,645.98	--	157,814,645.98
平湖物流园3#楼	928,552.00	--	928,552.00	928,552.00	--	928,552.00
平湖物流园工程	12,111,549.88	--	12,111,549.88	13,677,915.25	--	13,677,915.25
平湖白坭坑18-4地块边坡处理工程	3,944,847.03	--	3,944,847.03	186,760.00	--	186,760.00
国际食品流通产业园规划设计	2,569,157.23	--	2,569,157.23	2,635,194.96	--	2,635,194.96
南方物流市场建设	127,954,742.33	--	127,954,742.33	93,923,685.43	--	93,923,685.43
南山新家禽市场项目	4,403,434.45	1,862,374.13	2,541,060.32	4,383,189.64	1,862,374.13	2,520,815.51
西安摩尔工程建设	1,141,802.23	--	1,141,802.23	909,897.71	--	909,897.71
云南东盟国际物流园	56,926,287.08	--	56,926,287.08	54,312,488.84	--	54,312,488.84
长春市场工程	141,180,794.08	--	141,180,794.08	126,362,267.46	--	126,362,267.46
长沙市场工程	47,303,057.75	--	47,303,057.75	17,020,418.29	--	17,020,418.29
南昌市场建设	367,876.71	--	367,876.71	2,814,104.24	--	2,814,104.24
九江市场工程	3,414,255.29	--	3,414,255.29	3,019,874.53	--	3,019,874.53
上海农批市场建设	268,477,748.32	--	268,477,748.32	264,509,682.01	--	264,509,682.01

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
成都公司市场建设	2,957,534.68	--	2,957,534.68	18,393,727.58	--	18,393,727.58
新柳邕农产品设备安装项目	1,017,992.18	--	1,017,992.18	9,329,572.18	--	9,329,572.18
宁夏海吉星市场建设	6,279,077.21	--	6,279,077.21	5,845,137.01	--	5,845,137.01
广西海吉星市场建设	29,347,854.26	--	29,347,854.26	27,515,110.54	--	27,515,110.54
丝绸之路海东海吉星国际农产品交易中心项目一期	2,292,956.95	--	2,292,956.95	969,301.33	--	969,301.33
天津韩家墅市场南区电力增容工程	1,454,688.35	--	1,454,688.35	75,000.00	--	75,000.00
其他	12,414,208.36	373,994.38	12,040,213.98	14,119,143.60	373,994.38	13,745,149.22
合计	861,132,636.74	2,236,368.51	858,896,268.23	929,847,607.26	2,236,368.51	927,611,238.75

2. 重要在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入固定资产/投资性房地产	本期其他减少*	期末余额
天津静海市场建设	92,083,066.96	2,085,489.63	--	--	94,168,556.59
武汉东海吉星农产品物流园工程	19,018,871.72	6,040,063.57	--	--	25,058,935.29
岳阳海吉星国际产品批发市场项目	157,814,645.98	75,114,102.51	--	217,512,020.00	15,416,728.49
平湖物流园工程	13,677,915.25	6,903,227.36	8,469,592.73	--	12,111,549.88
平湖白坭坑 18-4 地块边坡处理工程	186,760.00	3,758,087.03	--	--	3,944,847.03
南方物流市场建设	93,923,685.43	34,031,056.90	--	--	127,954,742.33

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入固定资产/投资性房地产	本期其他减少*	期末余额
云南东盟国际物流园	54,312,488.84	2,613,798.24	--	--	56,926,287.08
长春市场工程	126,362,267.46	14,818,526.62	--	--	141,180,794.08
长沙市场工程	17,020,418.29	30,282,639.46	--	--	47,303,057.75
南昌市场建设	2,814,104.24	4,297,232.66	6,743,460.19	--	367,876.71
九江市场工程	3,019,874.53	394,380.76	--	--	3,414,255.29
上海农批市场建设	264,509,682.01	25,111,047.29	20,782,359.33	360,621.65	268,477,748.32
成都公司市场建设	18,393,727.58	6,819,560.75	22,255,753.65	--	2,957,534.68
新柳邕农产品设备安装项目	9,329,572.18	3,322,278.53	11,633,858.53	--	1,017,992.18
宁夏海吉星市场建设	5,845,137.01	1,180,214.41	746,274.21	--	6,279,077.21
广西海吉星市场建设	27,515,110.54	3,008,350.19	1,175,606.47	--	29,347,854.26
合计	905,827,328.02	219,780,055.91	71,806,905.11	217,872,641.65	835,927,837.17

续：

工程项目名称	预算数 (万元)	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
天津静海市场建设	221,145.00	58.40%	65.00%	84,357,796.10	1,114,875.37	1.86%	自有资金、募集资金、外部借款
武汉东海吉星农产品物流园工程	2,785.00	43.30%	54.20%	2,189,145.20	1,712,678.95	4.90%	自有资金、外部借款
岳阳海吉星国际产品批发市场项目	104,000.00	16.85%	16.85%	--	--	--	自有资金

工程项目名称	预算数 (万元)	工程投入占预 算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率	资金来源
平湖物流园工程	49,947.89	95.04%	99.00%	--	--	--	自有资金
平湖白坭坑 18-4 地块边坡处理工程	800.00	49.30%	50.00%	--	--	--	自有资金
南方物流市场建设	155,429.05	8.48%	6.66%	4,268,123.04	3,589,844.30	1.99%	自有资金、外部借款
云南东盟国际物流园	97,000.00	5.80%	5.80%	--	--	--	自有资金
长春市场工程	73,642.00	68.00%	75.00%	3,139,577.48	910,000.00	1.20%	自有资金、外部借款
长沙市场工程	69,383.00	70.81%	85.00%	10,968,180.59	6,090,522.76	2.16%	自有资金、外部借款
南昌市场建设	15,937.00	87.31%	99.20%	--	--	--	自有资金
九江市场工程	8,000.00	100.00%	97.00%	--	--	--	自有资金
上海农批市场建设	52,638.15	55.20%	55.27%	--	--	--	自有资金
成都公司市场建设	23,000.00	100.00%	99.99%	--	--	--	自有资金
新柳邕农产品设备安装项目	1,100.00	100.00%	100.00%	--	--	--	自有资金
宁夏海吉星市场建设	26,000.00	88.00%	88.00%	--	--	--	自有资金
广西海吉星市场建设	96,161.00	2.51%	2.00%	--	--	--	自有资金
合计	996,968.09			104,922,822.41	13,417,921.38		

*本期其他减少主要为结转至无形资产的土地使用权，其他主要为结转至长期待摊费用。

注释16. 固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
布吉市场搬迁固定资产清理	289,238,785.84	283,012,938.68
合计	289,238,785.84	283,012,938.68

固定资产清理的说明：

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

固定资产清理本期增加 6,225,847.16 元，主要为达到处置状态的固定资产净值结转至本项目及清理过程发生的清理费用。

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

注释17. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	商标权	土地使用权	软件	市场经营权	其他	合计
一. 账面原值						
1. 期初余额	2,944,792.45	2,334,414,827.11	18,592,099.71	7,324,657.56	3,888,530.56	2,367,164,907.39
2. 本期增加金额	2,349.43	241,205,976.13	2,868,946.62	--	--	244,077,272.18
购置	2,349.43	23,693,956.13	2,868,946.62	--	--	26,565,252.18
在建工程重分类转入	--	217,512,020.00	--	--	--	217,512,020.00
3. 本期减少金额	--	157,235,804.00	--	--	--	157,235,804.00
其他*	--	157,235,804.00	--	--	--	157,235,804.00
4. 期末余额	2,947,141.88	2,418,384,999.24	21,461,046.33	7,324,657.56	3,888,530.56	2,454,006,375.57
二. 累计摊销						
1. 期初余额	2,029,741.03	256,357,598.40	10,862,230.46	1,690,305.57	1,970,057.20	272,909,932.66
2. 本期增加金额	84,888.54	31,059,264.79	1,595,898.23	--	352,782.84	33,092,834.40
计提	84,888.54	31,059,264.79	1,595,898.23	--	352,782.84	33,092,834.40
3. 本期减少金额	--	5,901,930.45	--	--	--	5,901,930.45
其他*	--	5,901,930.45	--	--	--	5,901,930.45
4. 期末余额	2,114,629.57	281,514,932.74	12,458,128.69	1,690,305.57	2,322,840.04	300,100,836.61
三. 减值准备						
1. 期初余额	--	--	--	--	--	--

项目	商标权	土地使用权	软件	市场经营权	其他	合计
2. 本期增加金额	--	--	--	--	--	--
3. 本期减少金额	--	--	--	--	--	--
4. 期末余额	--	--	--	--	--	--
四. 账面价值						
1. 期末账面价值	832,512.31	2,136,870,066.50	9,002,917.64	5,634,351.99	1,565,690.52	2,153,905,538.96
2. 期初账面价值	915,051.42	2,078,057,228.71	7,729,869.25	5,634,351.99	1,918,473.36	2,094,254,974.73

*系其他减少系长沙农批子公司绿色金典期末退出合并范围所致。

2. 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
平湖物流园土地使用权	122,482,045.60	相关部门要求直接办理房地产证
海吉星置地坪山部分土地使用权	4,991,824.31	分立而来，尚未办妥变更登记
合计	127,473,869.91	

3. 期末无形资产使用权受限制情况详见本附注注释 54 说明。

注释18. 商誉

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
南宁银通典当有限公司	920,439.95	--	--	920,439.95
深圳市南山农产品批发配送有限公司	4,938,560.00	--	--	4,938,560.00
深圳市南方农产品物流有限公司	2,249,483.57	--	--	2,249,483.57
天津海吉星农产品物流有限公司	679,344.97	--	--	679,344.97
上海海吉星马克市场管理有限公司	311,589.42	--	--	311,589.42
合计	9,099,417.91	--	--	9,099,417.91

2017年06月30日，本公司对商誉进行减值测试并将其账面价值分摊至预期从企业合并的协同效益中受益的资产组，预计资产组未来的现金流量，利用市场借款利率作适当调整后的折现率，对资产组未来现金流量在合理预计期限内加以折现。测试结果表明，包含商誉的资产组的可收回金额高于其账面净值，故未对其计提减值准备。

注释19. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
固定资产改良支出	62,397,905.97	7,333,631.98	8,896,370.33	60,835,167.62
办公室装修费	8,314,287.17	3,998,044.79	799,158.81	11,513,173.15
摊位租赁费	70,879,902.40	5,738,120.19	1,835,407.52	74,782,615.07
其他*	61,517,536.83	2,379,226.73	4,068,524.11	59,828,239.45
合计	203,109,632.37	19,449,023.69	15,599,460.77	206,959,195.29

*主要系子公司广西新柳邕农产品批发市场有限公司建设的临时交易大棚及公路。

注释20. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	79,534,637.88	19,883,659.47	63,459,967.44	15,864,991.86
已付购地滞纳金*	8,334,831.04	2,083,707.76	8,334,831.04	2,083,707.76
可抵扣亏损	57,525,289.40	14,381,322.35	89,370,817.04	22,342,704.26
递延收益	14,460,700.48	3,615,175.12	14,460,700.48	3,615,175.12
尚未取得发票的工程成本及未付工资	35,002,438.04	8,750,609.51	--	--
折旧费	1,518,975.64	379,743.91	1,518,975.64	379,743.91
合计	196,376,872.48	49,094,218.12	177,145,291.64	44,286,322.91

*系主管税务机关不允许公司一次性税前扣除,同意按土地使用年限30年内摊销进行税前扣除。

2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
股权投资收益	34,122,572.08	8,530,643.02	34,122,572.08	8,530,643.02
加速折旧差异	546,233.56	136,558.39	546,233.56	136,558.39
合计	34,668,805.64	8,667,201.41	34,668,805.64	8,667,201.41

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	138,895,112.38	139,156,382.67
可抵扣亏损	1,075,560,884.88	904,630,583.00
合计	1,214,455,997.26	1,043,786,965.67

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

项目	期末余额	期初余额	备注
2017年	4,089,347.22	4,089,347.22	
2018年	33,849,902.97	33,849,902.97	
2019年	246,379,049.63	246,379,049.63	
2020年	264,050,641.68	264,050,641.68	
2021年	356,261,641.50	356,261,641.50	
2022年	170,930,301.88	--	
合计	1,075,560,884.88	904,630,583.00	

注释21. 其他非流动资产

项目	内容	期末余额	期初余额
预付购地款		204,596,687.14	226,135,523.14
其中: 长春海吉星二期用地	根据土地出让合同预付地价	2,301,105.00	2,301,105.00
岳阳海吉星用地	预付土地相关支出	--	67,140,000.00
长沙物流中心二期用地	根据土地出让合同预付地价	185,613,525.00	150,728,361.00

项目	内容	期末余额	期初余额
天津韩家墅用地	预付土地相关支出	5,966,057.14	5,966,057.14
预付工程款		29,358,861.59	27,114,416.68
其中：天津物流园一期工程	根据合同约定预付工程款	3,838,154.05	3,374,010.64
长沙马王堆黄兴市场项目	根据合同约定预付工程款	23,235,817.00	20,639,900.00
长春海吉星农产品一期项目	根据合同约定预付工程款	--	673,550.00
其他预付工程设备款	根据合同约定预付工程设备款	2,284,890.54	2,426,956.04
预付购房款		11,897,549.00	11,897,549.00
其中：福田区企业人才住房	根据政府通知书预付房款	3,345,813.00	3,345,813.00
海吉星投资公司购房款	根据购房合同约定预付购房款	8,551,736.00	8,551,736.00
预付委托经营款		124,762,264.35	132,137,310.49
其中：预付给天津市北辰区青光镇韩家墅村农工商联合公司委托经营款	预付委托经营款，以以后年度代收的租金相抵	124,762,264.35	132,137,310.49
预付合作经营款		20,000,000.00	20,000,000.00
其中：预付给云南天露高原果蔬有限公司合作经营款	预付合作经营款，以以后年度采购蔬菜的款项相抵	20,000,000.00	20,000,000.00
预付拆迁安置租金的补偿款及其他		754,736.43	754,736.43
合计		380,654,098.51	418,039,535.74

注释22. 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	25,000,000.00	--
保证借款	29,000,000.00	59,000,000.00
信用借款	4,476,000,000.00	3,715,000,000.00
合计	4,530,000,000.00	3,774,000,000.00

2. 本报告期末无逾期借款情况

3. 主要抵押借款情况详见本附注注释 54 说明

4. 期末保证借款余额均系集团合并范围内公司之间相互提供担保向银行借入的款项

注释23. 应付账款

1. 应付账款情况

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	735,104,978.60	879,544,700.91
应付设备款	2,572,405.67	2,598,623.11
其他	20,729,402.22	34,563,664.03
合计	758,406,786.49	916,706,988.05

2. 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
中国建筑第六工程局有限公司	74,118,788.00	未到结算期
深圳市英龙建安(集团)有限公司	66,814,197.18	未到结算期
广西壮族自治区冶金建设公司	29,001,358.74	工程未决算
江西建工第二建筑有限责任公司	22,741,464.20	合同未履行完毕
天津市乾晟建筑工程有限公司	17,202,616.65	未到结算期
天津新宇建筑工程有限公司	15,148,901.97	未到结算期
揭阳市揭西建筑集团公司	15,051,440.38	未到结算期
银川三建工程有限责任公司	12,405,478.59	未到结算期
天津千里马建筑工程有限公司	9,785,308.00	未到结算期
天津东方奥特建设集团有限公司	6,594,512.25	未到结算期
广西建工集团第四建筑工程有限责任公司柳州分公司	5,630,536.51	工程未决算
四川惠森装饰工程有限公司	4,563,319.52	未结算工程款及工程质保金
天津市金盛威建设工程集团有限公司	3,402,995.00	未到结算期
中国建筑第六工程局第五建筑工程公司	2,909,715.00	未结算工程款及工程质保金
惠州市国土局	2,800,871.00	合同未履行完毕
天津龙建建筑工程有限公司	2,579,600.00	未到结算期
四川泓岷电力工程有限公司	2,313,577.40	未结算工程款及工程质保金
玉林市建筑安装工程公司	2,305,033.57	工程未决算
沈阳山盟建设集团有限公司	2,149,984.27	未到合同结算期
广西华南建设集团有限公司	2,074,814.18	工程未决算
辽宁东地建筑岩土工程有限公司	2,018,783.57	未到合同结算期
湖北宏鑫建设集团有限公司云南分公司	1,946,889.12	尚未结算
北京中鸿建筑工程设计有限公司	1,883,672.60	尚未结算
沈阳中捷新型建筑板材有限公司	1,600,453.49	未到合同结算期

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
深圳粤港建筑工程有限公司	1,418,445.44	合同未履行完毕
成都奥利建筑有限公司	1,377,754.59	未结算工程款及工程质保金
天津市静海北环工业园区	1,144,031.90	未到结算期
合计	310,984,543.12	

注释24. 预收款项

1. 预收款项情况

项目	期末余额	期初余额
预收租金	201,575,657.21	163,867,122.00
预收货款及售房款	75,287,608.84	163,546,748.49
其他预收款	37,890,967.67	34,327,684.85
合计	314,754,233.72	361,741,555.34

2. 期末无账龄超过一年的重要预收款项

注释25. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	136,726,580.24	234,882,718.82	266,067,706.30	105,541,592.76
离职后福利-设定提存计划	3,871,578.87	21,334,968.89	22,122,811.60	3,083,736.16
辞退福利	--	1,031,717.03	1,031,717.03	--
其他	9,066.60	411,050.43	420,117.03	--
合计	140,607,225.71	257,660,455.17	289,642,351.96	108,625,328.92

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	133,068,120.01	190,116,465.90	221,902,158.49	101,282,427.42
职工福利费	--	17,222,232.05	17,222,232.05	--
社会保险费	264,851.48	9,704,146.45	9,222,268.12	746,729.81
其中：基本医疗保险费	146,335.09	8,638,865.12	8,342,752.93	442,447.28
工伤保险费	73,204.28	457,067.45	308,937.02	221,334.71
生育保险费	45,312.11	608,213.88	570,578.17	82,947.82
住房公积金	350,657.40	13,756,045.41	13,663,806.96	442,895.85
工会经费和职工教育经费	3,042,951.35	4,083,829.01	4,057,240.68	3,069,539.68
合计	136,726,580.24	234,882,718.82	266,067,706.30	105,541,592.76

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	2,633,437.27	19,249,786.42	19,934,313.85	1,948,909.84
失业保险费	40,057.57	743,487.75	659,751.04	123,794.28
企业年金缴费	1,198,084.03	1,341,694.72	1,528,746.71	1,011,032.04
合计	3,871,578.87	21,334,968.89	22,122,811.60	3,083,736.16

4. 应付职工薪酬其他说明

截止2017年06月30日，应付职工薪酬中无拖欠性质的款项。

注释26. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	10,174,177.21	6,954,898.47
营业税	--	8,121.73
城市维护建设税	456,748.32	404,749.70
企业所得税	31,416,365.44	49,489,555.03
房产税	2,290,590.84	4,372,373.34
土地增值税	18,184,526.74	7,559,634.72
土地使用税	2,495,865.24	5,379,209.30
个人所得税	11,863,619.78	10,708,354.45
教育费附加	229,384.57	239,108.82
地方教育费附加	133,717.17	100,816.36
防洪、堤围费	285,962.66	302,788.31

税费项目	期末余额	期初余额
其他	482,654.50	1,194,808.01
合计	78,013,612.47	86,714,418.24

注释27. 应付利息

项目	期末余额	期初余额
借款利息	1,712,143.97	3,686,533.34
合计	1,712,143.97	3,686,533.34

注释28. 应付股利

项目	期末余额	期初余额	超过一年未支付原因
湖南同超控股有限公司	5,883,000.00	5,883,000.00	暂未结算
长沙市商业网点建设管理办公室	350,000.00	350,000.00	暂未结算
江西农药厂	191,163.20	191,163.20	暂未结算
合计	6,424,163.20	6,424,163.20	

注释29. 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	417,661,409.25	399,759,051.54
工程款	1,364,326.98	4,389,351.76
往来款及其他	404,080,069.55	336,172,683.97
合计	823,105,805.78	740,321,087.27

2. 账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
平湖海吉星经营户押金	89,960,413.80	档位押金, 业务未完结
天津市北辰区青光镇韩家墅村农工商联合公司	54,675,000.08	未到结算期
成都市场经营户押金	43,766,486.70	档位押金, 业务未完结
深圳市英龙建安(集团)有限公司	26,550,000.00	未付的云南东盟减资款
湖南同超控股有限公司	20,183,474.00	借款合同展期
惠州农批市场经营户押金	15,449,733.90	档位押金, 业务未完结
上海农批档位押金	15,080,529.54	档位押金, 业务未完结
预提的土地增值税	13,713,208.61	未完成土地增值税清算

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
广西海吉星经营户押金	11,612,480.70	档位押金, 业务未完结
中和澳亚天津实业有限公司	10,400,000.00	未到结算期
天津海吉星市场商户保证金	9,169,511.96	商户保证金
果菜市场商铺押金	7,898,662.06	档位押金, 业务未完结
福田农批市场经营户押金	7,001,984.91	档位押金, 业务未完结
合计	325,461,486.26	

注释30. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	45,750,000.00	63,500,000.00
合计	45,750,000.00	63,500,000.00

期末一年内到期的长期借款中无逾期借款获得展期的情况。

注释31. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	60,696.09	55,027.27
卖出回购金融资产款*	72,633,370.70	90,833,370.66
贷款损失准备金**	10,062,321.66	7,471,216.17
合计	82,756,388.45	98,359,614.10

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

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

注释32. 长期借款

1. 长期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	609,370,000.00	522,770,000.00
保证借款	159,000,000.00	162,000,000.00
信用借款	1,694,518,958.33	1,738,407,758.33

借款类别	期末余额	期初余额
合计	2,462,888,958.33	2,423,177,758.33

2. 本期末无因逾期借款获得展期形成的长期借款

3. 主要抵押借款情况详见本附注注释 54 说明

4. 期末保证借款余额均系集团合并范围内公司之间相互提供担保向银行借入的款项

注释33. 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
退休人员补贴*	1,563,223.54	1,563,223.54
店面押金	7,622,544.20	7,992,108.20
拆迁补偿款**	5,983,372.73	5,983,372.73
弥补亏损款***	1,578,510.00	1,578,510.00
丝绸之路海东海吉星国际农产品交易中心项目建设资金****	100,000,000.00	100,000,000.00
安庆海吉星物流园项目专项建设资金*****	150,000,000.00	--
合计	266,747,650.47	117,117,214.47

*系子公司西安摩尔农产品有限责任公司改制时的职工补偿金。

**系确认布吉冷库拆迁损益时预估的清退承租户补偿款。

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

****2016年9月29日，公司之子公司青海海吉星国际农产品集配中心有限公司（以下简称“青海海吉星”）与海东丝路商贸物流有限公司（青海海吉星之股东，以下简称“丝路商贸公司”）、海东市人民政府、中国农业发展银行海东市分行（以下简称“农发行”）签署资金监管协议，根据协议约定，由青海海吉星负责丝绸之路海东海吉星国际农产品交易中心项目（以下简称“海东海吉星项目”）的投资、开发、建设及运营，丝路商贸公司将自农发行取得的海东海吉星项目建设基金中的 1 亿元根据项目进度需求拨付给青海海吉星使用。2016 年 9 月至 10 月，青海海吉星自丝路商贸公司收到上述款项共 1 亿元，资金成本与丝路商贸公司自农发行取得资金的成本一致，为固定年利率 1.2%，资金使用年限为资金到账之日起至 2025 年 9 月 13 日。

*****2016年4月14日，安庆市人民政府与深圳市农产品股份有限公司签订投资协议，同意将政府已申报的针对农产品批发市场的专项建设基金 1.5 亿元，全部用于安庆海吉星农产品物流园项目。根据 2016

年11月3日，安庆市政府办公室1.5亿元专项建设基金的会议纪要，1.5亿元专项建设基金由安庆市同安实业有限公司（以下简称安庆同安公司）借给安庆海吉星物流园有限公司（以下简称安庆海吉星公司），双方签订借款协议，农发行收取的基金收益由安庆海吉星公司承担。2016年11月，安庆同安公司与安庆海吉星公司签订借款协议，借款金额为1.5亿元，借款用途为仅限于安庆海吉星农产品物流园土地摘牌及相关费用，2017年2月13日安庆海吉星公司收到上述款项共1.5亿元，借款期限为2016年11月25日至2025年12月23日，借款利率为年利率1.2%。

注释34. 专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
南昌农产品物流中心冷链项目扩建	3,500,000.00	--	--	3,500,000.00	资本性投入
南山农批国债扶持资金	517,069.00	--	--	517,069.00	资本性投入
南山农批物流扶持资金	2,000,000.00	--	--	2,000,000.00	资本性投入
天津海吉星物流园公共信息平台项目补贴	2,500,000.00	--	--	2,500,000.00	资本性投入
冷链物流项目	9,000,000.00	--	--	9,000,000.00	资本性投入
西安摩尔财政局预算拨款	7,000,000.00	--	--	7,000,000.00	资本性投入
西安摩尔流通体系建设资金	2,600,000.00	--	--	2,600,000.00	资本性投入
西安摩尔项目信息系统和检测检验系统建设项目资金	3,500,000.00	--	--	3,500,000.00	资本性投入
其他	24,610.00	--	7,200.00	17,410.00	专项拨款
合计	30,641,679.00	--	7,200.00	30,634,479.00	

注释35. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	636,936,401.42	4,500,000.00	12,696,624.45	628,739,776.97	见下表
与收益相关政府补助	64,024,417.95	5,340,000.00	1,858,336.00	67,506,081.95	见下表
递延租金	1,528,253,109.44	60,052,193.99	77,185,528.24	1,511,119,775.19	
合计	2,229,213,928.81	69,892,193.99	91,740,488.69	2,207,365,634.11	

与政府补助相关的递延收益

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	本期计入其他 收益	其他减少*	期末余额	与资产相关/与收 益相关
岳阳海吉星项目建设补助	205,117,933.33	--	2,139,083.35	427,816.67	--	202,551,033.31	与资产相关
长春海吉星物流园土地差价补偿	149,092,718.20	--	1,366,512.45	273,302.49	--	147,452,903.26	与资产相关
平湖物流园场平工程补助款	124,208,934.61	--	1,301,980.45	260,396.09	--	122,646,558.07	与资产相关
岳阳海吉星商户安置补助	48,410,000.00	--	--	--	--	48,410,000.00	与收益相关
果菜农田改造补助款	15,456,848.60	--	1,009,469.13	226,559.76	--	14,220,819.71	与资产相关
沈阳市场农业专项扶持基金	11,913,406.34	--	129,589.38	25,917.88	--	11,757,899.09	与资产相关
天津牛羊肉基地补贴基金	11,500,000.00	--	--	--	--	11,500,000.00	与资产相关
长沙商务局贴息拨款	9,000,000.00	--	--	--	--	9,000,000.00	与收益相关
南昌农产品中央试点中央补助资金	8,192,229.77	--	99,663.82	19,932.76	--	8,072,633.19	与资产相关
长沙农产品现代流通综合试点项目	7,470,000.00	--	691,666.65	138,333.33	--	6,640,000.02	与资产相关
长春南菜北运项目建设扶持资金	5,781,021.90	--	72,992.70	14,598.54	--	5,693,430.66	与资产相关
天津进出口贸易中心冷链物流发展专项资金	5,000,000.00	--	--	--	--	5,000,000.00	与资产相关
天津电子商务公共平台项目建设资金	4,500,000.00	--	--	--	--	4,500,000.00	与资产相关
沈阳市场服务业引导资金	4,450,573.93	--	44,537.05	8,907.41	--	4,397,129.47	与资产相关
惠州南菜北运产区建设工程项目扶持资金	4,317,947.49	--	--	--	--	4,317,947.49	与资产相关
长沙信息系统和检验系统建设项目资金	3,500,000.00	--	--	--	--	3,500,000.00	与资产相关

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	本期计入其他 收益	其他减少*	期末余额	与资产相关/与收 益相关
前海农产品交易服务平台	3,309,537.42	--	1,662.50	332.50	--	3,307,542.42	与收益相关
长沙电子结算可追溯体系建设经费	--	3,100,000.00	--	--	--	3,100,000.00	与资产相关
成都冷库（跨区域、反季节蔬菜产销）项目补助	3,200,000.00	--	166,666.65	33,333.33	--	3,000,000.02	与资产相关
天津翰吉斯国际农产品物流园公共信息平台	3,055,375.00	--	--	--	--	3,055,375.00	与资产相关
吉林省省级服务业发展专项资金	3,000,000.00	--	--	--	--	3,000,000.00	与资产相关
上海南菜北运项目补贴	2,883,333.33	--	41,666.67	8,333.33	--	2,833,333.33	与资产相关
西安市场现代农产品综合试点项目	2,733,333.32	--	208,333.35	41,666.67	--	2,483,333.30	与资产相关
宁夏海吉星国际农产品物流园农产品现代冷链物流项目	2,731,250.00	--	31,250.00	6,250.00	--	2,693,750.00	与资产相关
农产品冷链物流项目建设资金	2,599,999.92	--	27,777.78	5,555.56	--	2,566,666.58	与资产相关
新柳邕农产品综合服务平台建设项目	2,375,000.00	--	41,666.67	8,333.33	--	2,325,000.00	与资产相关
沈阳市场国有土地使用权出让金差价补偿	2,129,166.63	--	23,148.15	4,629.63	--	2,101,388.85	与资产相关
惠州冷库改造工程	2,083,333.34	--	--	--	--	2,083,333.34	与资产相关
成都公益性公共配套设施建设（集中供冷水）项目	1,956,521.74	--	217,391.30	43,478.26	--	1,695,652.18	与资产相关
南山家禽批发市场屠宰间升级改造项目补助	1,955,640.75	--	219,604.15	43,920.83	--	1,692,115.77	与资产相关
韩家墅市场南菜北运项目政府补助	1,950,000.00	--	270,833.33	54,166.67	--	1,625,000.00	与资产相关

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	本期计入其他 收益	其他减少*	期末余额	与资产相关/与收 益相关
广西海吉星信息系统和检测检验系统补助	1,876,677.06	--	329,544.00	65,908.80	--	1,481,224.26	与资产相关
西安财政局西果东送项目	1,866,600.04	--	27,791.65	5,558.33	--	1,833,250.06	与资产相关
成都商务部肉菜追溯体系电子秤补助	1,844,640.00	--	128,100.00	25,620.00	--	1,690,920.00	与资产相关
深圳国际农产品物流园污水处理工程项目	1,779,125.15	--	18,886.70	3,777.34	--	1,756,461.11	与资产相关
广西海吉星果蔬二期冷链项目补助资金	1,760,000.01	--	16,666.65	3,333.33	--	1,740,000.03	与资产相关
商务部现代流通综合试点专项资金	1,750,000.00	--	145,833.35	29,166.67	--	1,574,999.98	与资产相关
南山农批质量安全追溯补助款	1,680,114.76	--	99,999.93	19,999.99	--	1,560,114.85	与资产相关
双百市场建设工程扶持资金	1,666,665.66	--	27,777.80	5,555.56	--	1,633,332.30	与资产相关
深圳国际农产品物流园水果集中供冷小冷库 工程项目	1,573,012.13	--	154,216.85	30,843.37	--	1,387,951.91	与资产相关
长春市市级服务业发展专项资金	1,500,000.00	--	--	--	--	1,500,000.00	与资产相关
深圳市福田区产业发展专项资金支持循环经 济和节能减排项目	1,358,490.66	--	94,339.60	18,867.92	--	1,245,283.14	与资产相关
深圳展销中心会扶贫项目补贴款	--	1,800,000.00	--	405,000.00	--	1,395,000.00	与收益相关
07\08年度双百市场补助资金	1,341,665.34	--	24,305.55	4,861.11	--	1,312,498.68	与资产相关
2010年度第一次农产品流通项目资金	1,318,055.51	--	13,888.89	2,777.78	--	1,301,388.84	与资产相关
2013年深圳农业发展专项资金农产品质量检 测项目补贴经费	1,253,011.94	--	120,481.95	24,096.39	--	1,108,433.60	与资产相关

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	本期计入其他 收益	其他减少*	期末余额	与资产相关/与收 益相关
2016年国家专项建设基金专项经费拨款	1,200,000.00	--	--	--	--	1,200,000.00	与资产相关
检验检测中心	1,188,571.43	--	19,047.60	3,809.52	--	1,165,714.31	与资产相关
08年农村物流服务体系发展专项资金	1,125,000.00	--	20,833.35	4,166.67	--	1,099,999.98	与资产相关
2016年中央财政服务业务发展专项资金（冷链物流建设）	--	1,100,000.00	--	--	--	1,100,000.00	与资产相关
基本建设资金	1,102,500.00	--	102,812.50	20,562.50	--	979,125.00	与资产相关
大型农产品批发市场改造升级项目	1,000,000.00	--	--	--	--	1,000,000.00	与资产相关
柳州市广西新柳邕农产品批发市场（一期）	1,000,000.00	--	--	--	--	1,000,000.00	与资产相关
农产品易拍电子交易平台	1,000,000.00	--	--	--	--	1,000,000.00	与资产相关
长沙信息系统维护补贴	--	1,600,000.00	--	640,000.00	--	960,000.00	与收益相关
南山农批农业综合开发项目资金	993,785.90	--	72,661.75	14,532.35	--	906,591.80	与资产相关
长沙进场交易费减免补贴	--	1,500,000.00	--	600,000.00	--	900,000.00	与收益相关
肉类交易系统建设项目资金	960,000.00	--	66,666.65	13,333.33	--	880,000.02	与资产相关
海吉星13#平湖冷库物流楼项目一期项目	933,901.83	--	10,661.00	2,132.20	--	921,108.63	与资产相关
九江市2013年度省级服务业专项发展资金	930,817.48	--	10,482.20	2,096.44	--	918,238.84	与收益相关
农业高新技术项目(海吉星数据处理机房工程项目)	927,710.84	--	84,337.35	16,867.47	--	826,506.02	与资产相关

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	本期计入其他 收益	其他减少*	期末余额	与资产相关/与收 益相关
2015年度市“主打两个市场”资金商贸流通 业发展专项资金	844,377.25	--	9,508.75	1,901.75	--	832,966.75	与资产相关
市场升级改造工程	833,333.34	--	--	--	--	833,333.34	与资产相关
2015年农业发展专项资金“食品保鲜冷冻库 建设项目”	816,901.37	--	70,422.55	14,084.51	--	732,394.31	与资产相关
南昌农业办10项贷款贴息	800,000.00	--	--	--	--	800,000.00	与资产相关
地震区双百市场建设项目补助款	750,001.30	--	13,888.90	2,777.78	--	733,334.62	与资产相关
商务部肉菜追溯体系项目改造资金	750,000.00	--	62,500.00	12,500.00	--	675,000.00	与资产相关
成都市商务局生猪屠宰项目支持资金	648,000.00	--	15,000.00	3,000.00	--	630,000.00	与资产相关
农业综合开发项目(海吉星加工配送建设工程 项目)	641,025.71	--	64,102.55	12,820.51	--	564,102.65	与资产相关
肉菜追溯体系项目基础设施改造资金	600,000.00	--	41,666.65	8,333.33	--	550,000.02	与资产相关
商务部肉菜追溯体系项目改造资金	600,000.00	--	41,666.65	8,333.33	--	550,000.02	与资产相关
其他	4,872,729.04	740,000.00	645,319.90	218,037.97	5,632.36	4,743,738.79	与资产/收益相关
合计	700,960,819.37	9,840,000.00	10,658,906.80	3,890,421.29	5,632.36	696,245,858.92	

*其他减少主要系长沙马王堆将收到的县建材站退散装水泥专项资金在本期冲减了在建工程。

注释36. 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）				期末余额
		发行新股	公积金转股	其他	小计	
股本	1,696,964,131.00	--	--	--	--	1,696,964,131.00

注释37. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	2,371,975,913.63	--	--	2,371,975,913.63
其他资本公积*	251,373,641.19	36,578,929.05	--	287,952,570.24
原制度资本公积转入	1,961,242.28	--	--	1,961,242.28
合计	2,625,310,797.10	36,578,929.05	--	2,661,889,726.15

*主要系子公司天津海吉星和宁夏海吉星增资而本公司未同比例参与，导致股权比例被稀释产生的利得。

注释38. 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	--	--	--	--	--	--	--
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	(167,069.78)	(53,276.67)	--	--	(53,276.67)	--	(220,346.45)
外币报表折算差额	(167,069.78)	(53,276.67)	--	--	(53,276.67)	--	(220,346.45)
其他综合收益合计	(167,069.78)	(53,276.67)	--	--	(53,276.67)	--	(220,346.45)

注释39. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	220,072,174.63	--	--	220,072,174.63
合计	220,072,174.63	--	--	220,072,174.63

注释40. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	302,092,135.59	--
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	--	--
调整后期初未分配利润	302,092,135.59	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,155,379.96	--
减：提取法定盈余公积	--	--
提取任意盈余公积	--	--
应付普通股股利	84,848,206.55	--
期末未分配利润	227,399,309.00	--

注释41. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,107,324,940.61	730,338,564.39	975,737,522.16	571,961,238.57
其他业务	410,175.50	205,701.36	1,128,129.66	305,742.61

2. 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
农产品批发市场经营	807,195,654.00	467,815,549.16	803,965,804.66	422,834,420.02
农产品加工生产	44,570,766.22	39,449,118.54	70,993,235.31	67,448,009.88
市场配套服务	306,787,676.80	241,207,815.35	124,735,964.00	98,600,574.19
减：公司内部行业抵销	51,229,156.41	18,133,918.66	23,957,481.81	16,921,765.52
合计	1,107,324,940.61	730,338,564.39	975,737,522.16	571,961,238.57

3. 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广东省	636,353,879.51	415,449,520.65	482,371,825.64	309,128,434.72
江西省	69,214,173.93	44,018,645.18	71,344,315.62	42,192,483.46
上海市	85,304,075.06	30,712,523.16	77,557,109.23	24,099,429.38
四川省	79,110,985.59	35,894,087.87	68,682,991.08	27,511,238.31
湖南省	60,569,532.97	38,374,987.18	45,765,857.78	28,182,831.24
广西壮族自治区	165,494,245.87	87,599,446.14	158,884,190.17	60,201,986.69
天津市	27,252,061.48	60,428,343.22	27,413,318.35	31,140,441.56
其他地区	35,255,142.61	35,994,929.65	67,675,396.10	66,426,158.73
减：公司地区分部间抵销	51,229,156.41	18,133,918.66	23,957,481.81	16,921,765.52
合计	1,107,324,940.61	730,338,564.39	975,737,522.16	571,961,238.57

注释42. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	2,726,050.71	31,152,433.36
城市维护建设税	2,737,008.26	2,697,857.31
教育费附加	2,039,629.13	1,987,647.67
土地增值税	14,660,137.25	15,210,491.05
其他税费	13,018,740.15	3,743,630.52
合计	35,181,565.50	54,792,059.91

注释43. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,032,877.82	26,167,872.54
折旧、摊销费	2,736,853.99	2,281,397.58
租赁费	1,102,917.87	840,124.51
修理费	33,644.40	136,764.16
业务招待费	3,861,108.98	3,664,315.24
清洁、水电费	187,189.69	55,730.70
办公费	1,041,308.72	2,167,311.06
咨询、服务费	2,850,668.39	--

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传及招商费*	32,864,448.38	11,474,835.92
其他费用	3,370,305.61	6,658,466.54
合计	76,081,323.85	53,446,818.25

*本期增加较大主要原因系子公司天津海吉星农产品物流有限公司本期开业支付的招商费用较大所致。

注释44. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	95,486,923.38	100,310,643.32
折旧、摊销费	22,044,691.72	25,059,905.25
租赁费	5,028,625.47	5,319,952.49
差旅、交通、运杂费	9,440,862.13	8,942,976.64
修理费	818,614.75	1,264,536.03
业务招待费	13,120,285.64	13,982,978.41
清洁、水电费	1,750,455.76	1,861,687.25
税金	--	2,111,342.06
办公费	3,642,877.35	4,517,199.46
咨询、服务费	5,183,598.36	3,814,701.62
其他费用	3,390,783.15	6,739,447.40
合计	159,907,717.71	173,925,369.93

注释45. 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	139,770,775.40	129,369,221.37
减：利息收入	19,211,547.83	30,790,910.37
汇兑损益	(31,273.50)	(513,813.19)
其他	983,348.99	1,098,478.19
合计	121,511,303.06	99,162,976.00

注释46. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,879,012.84	902,007.47

项目	本期发生额	上期发生额
贷款减值损失	538,224.72	(11,913.83)
合计	2,417,237.56	890,093.64

注释47. 投资收益

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	38,940,786.67	45,346,106.06
处置长期股权投资产生的投资收益	45,776,598.61	2,466,194.69
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	5,758,505.03	15,745,380.03
处置可供出售金融资产产生的投资收益	4,000,000.00	--
合计	94,475,890.31	63,557,680.78

注释48. 其他收益

补助项目名称	本期发生额	上期发生额	与资产相关
			/与收益相关
与资产相关的政府补助摊销	2,132,992.35	--	与收益相关
与收益相关的政府补助摊销	1,757,428.94	--	与收益相关
长沙街道拆迁补助	299,140.80	--	与收益相关
商业发展基金重点项目资金	150,000.00	--	与收益相关
农产品质量安全检测经费	100,000.00	--	与收益相关
2016年九江市商贸流通电子商务产业发展资金	100,000.00	--	与收益相关
其他	25,982.50	--	与收益相关
合计	4,565,544.59	--	

注释49. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	398,168.12	39,609.63	398,168.12
其中：固定资产处置利得	398,168.12	39,609.63	398,168.12
政府补助	11,857,544.82	18,844,409.21	11,857,544.82
罚款及违约金收入	1,235,715.87	293,368.55	1,235,715.87

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
其他	2,098,478.55	1,623,231.74	2,098,478.55
合计	15,589,907.36	20,800,619.13	15,589,907.36

计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 /与收益相关
与资产相关的政府补助摊销	10,563,632.10	11,446,289.52	与资产相关
与收益相关的政府补助摊销	95,274.70	409,590.40	与收益相关
蔬菜储备财政补贴	450,000.00	--	与收益相关
绿园区政府奖励投资建设款	320,000.00	--	与收益相关
创业创新空间平台补助	250,000.00	--	与收益相关
2015 中秋国庆期间进场交易减免补贴	--	1,000,000.00	与收益相关
征地拆迁补偿	--	1,339,267.49	与收益相关
市场体系建设及配套建设资金补贴	--	1,464,605.10	与收益相关
蔬菜基地储备补贴	--	1,060,000.00	与收益相关
农业信息化建设	--	100,000.00	与收益相关
农业产业化发展资金	--	--	与收益相关
市场信息及市场监测基金	--	112,000.00	与收益相关
财政贴息	--	479,859.00	与收益相关
农产品质量安全检测经费	--	470,000.00	与收益相关
收到税费返还	--	948,032.70	与收益相关
其他	178,638.02	14,765.00	与收益相关
合计	11,857,544.82	18,844,409.21	

注释50. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	102,177.51	78,069.22	102,177.51
其中：固定资产处置损失	102,177.51	78,069.22	102,177.51
罚款支出	271,309.08	751,834.12	271,309.08
捐赠支出	1,493,457.80	333,924.00	1,493,457.80
违约金、赔偿支出	1,595,300.06	372,941.11	1,595,300.06

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
其他	34,657.32	12,101.83	34,657.32
合计	3,496,901.77	1,548,870.28	3,496,901.77

本期固定资产处置损失，主要系深圳市大白菜科技有限公司将华侨城体验店内装修、电子及办公设备转让。

注释51. 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	64,617,291.13	35,013,270.18
递延所得税费用	(4,807,895.21)	15,123,362.54
合计	59,809,395.92	50,136,632.72

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	93,226,143.17
按法定税率（25%）计算的所得税费用	23,306,535.79
非应税收入的影响	(11,174,822.93)
不可抵扣的成本、费用和损失影响	4,945,107.59
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	42,732,575.47
所得税费用	59,809,395.92

注释52. 现金流量表附注

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	259,006,292.47	211,064,475.01
收取的押金、保证金	53,482,949.47	33,965,758.32
利息收入	13,544,510.19	24,740,251.75
收取的罚款、赔偿金收入	3,571,762.45	293,368.55
财政经营性补贴款*	5,340,000.00	12,998,529.29
贷款收回**	232,815,480.46	208,634,083.03
代收款	14,747,900.58	16,890,024.16

项目	本期发生额	上期发生额
合计	582,508,895.62	508,586,490.11

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

*财政经营性补贴款主要是收到的与主营业务相关的收益性政府扶持资金

**主要是子公司深圳市农产品小额贷款有限公司收回的贷款。

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	114,002,943.78	170,477,192.38
付现销售费用	48,258,006.61	20,358,940.23
付现管理费用	49,458,490.76	43,369,204.07
押金及保证金	11,301,205.16	31,472,916.59
罚款、赔偿支出	1,866,609.14	1,124,775.23
贷款发放*	191,980,000.00	194,260,000.00
代付款	25,894,896.85	27,975,847.77
其他	34,805,481.63	32,260,826.85
合计	477,567,633.93	521,299,703.12

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

*主要是子公司深圳市农产品小额贷款有限公司发放的贷款。

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	4,500,000.00	19,826,300.00
收回向关联方拆出的资金	2,871,408.35	--
合计	7,371,408.35	19,826,300.00

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产清理支出	--	12,808.96
向关联方拆出资金	3,393,220.00	90,840,000.00
合计	3,393,220.00	90,852,808.96

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
从关联方拆入资金	20,000,000.00	8,000,000.00
从非金融机构拆入资金	150,000,000.00	--
合计	170,000,000.00	8,000,000.00

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
分配股利手续费	--	181,338.84
归还关联方借款	40,000,000.00	--
合计	40,000,000.00	181,338.84

注释53. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	33,416,747.25	55,054,149.82
加：资产减值准备	2,417,237.56	890,093.64
固定资产折旧、投资性房地产折旧	164,924,936.56	130,201,814.02
无形资产摊销	33,092,834.40	44,702,595.33
长期待摊费用摊销	15,599,460.77	14,154,595.28
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)	(295,990.61)	38,459.59
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	--	--
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	--	--
财务费用(收益以“-”号填列)	139,770,775.40	129,369,221.37
投资损失(收益以“-”号填列)	(94,475,890.31)	(63,557,680.78)
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	(4,807,895.21)	15,123,362.54
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	--	--
存货的减少(增加以“-”号填列)	39,130,107.47	11,592,666.82
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	(24,242,158.52)	(106,505,181.01)
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	41,496,193.56	161,336,808.43
其他	(14,554,960.45)	--
经营活动产生的现金流量净额	331,471,397.87	392,400,905.05

项目	本期金额	上期金额
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	--	--
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,606,930,570.26	1,281,731,108.89
减：现金的期初余额	1,178,152,642.09	1,163,749,387.35
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	428,777,928.17	117,981,721.54

2. 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	本期金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	39,252,600.00
其中：湖南绿色金典投资有限公司	39,252,600.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	18,727.90
其中：湖南绿色金典投资有限公司	18,727.90
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	--
处置子公司收到的现金净额	39,233,872.10

3. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,606,930,570.26	1,178,152,642.09
其中：库存现金	1,163,496.29	3,286,237.10
可随时用于支付的银行存款	1,605,561,769.93	1,168,622,608.24
可随时用于支付的其他货币资金	205,304.04	6,243,796.75
二、现金等价物	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	1,606,930,570.26	1,178,152,642.09

注释54. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
存货	14,305,792.62	抵押贷款
无形资产	55,760,180.12	抵押贷款
投资性房地产	796,749,568.40	抵押贷款
合计	866,815,541.14	

主要抵押借款项目的说明:

1、子公司南昌深圳农产品中心批发市场有限公司以投资性房地产-土地使用权为抵押,取得中国建设银行南昌分行银泰分理处长期借款人民币 4,000 万元,借款期限为 2015 年 1 月 22 日至 2020 年 1 月 21 日。截止 2017 年 6 月 30 日,该借款余额为人民币 4,000 万元,其中人民币 1,000 万元重分类至一年内到期的非流动负债。

子公司南昌深圳农产品中心批发市场有限公司以投资性房地产-一期房产及土地使用权-办公楼、综合楼 C 为抵押,取得中国农业银行南昌叠山支行短期借款人民币 2,500 万元,借款期限为 2017 年 3 月 17 日至 2018 年 3 月 5 日。截止 2017 年 6 月 30 日,该借款余额为人民币 2,500 万元。

子公司南昌深圳农产品中心批发市场有限公司以投资性房地产-一期房产及土地使用权-早市大棚为抵押,取得九江银行青云支行长期借款人民币 4,000 万元,借款期限为 2017 年 6 月 28 日至 2022 年 5 月 31 日。截止 2017 年 6 月 30 日,该借款余额为人民币 4,000 万元。

2、子公司长沙马王堆农产品股份有限公司以投资性房地产-土地使用权为抵押,取得长沙银行汇融支行长期借款人民币 26,995 万元,借款期限为 2012 年 5 月 15 日至 2020 年 5 月 15 日,前期已累计还款人民币 12 万元,本期已归还人民币 11 万元,截止 2017 年 6 月 30 日,该借款余额为人民币 26,972 万元;2016 年在以前年度授信范围内新增借款人民币 9,725 万元,借款到期日为 2020 年 6 月 2 日,截止 2017 年 6 月 30 日,该借款余额为人民币 9,725 万元。

3、子公司广西新柳邕农产品批发市场有限公司以投资性房地产、存货及无形资产-土地使用权为抵押,取得工商银行柳州分行龙城支行长期借款人民币 12,569 万元,借款期限为自 2015 年 4 月 28 日起在额度内滚动借款及还款 8 年,本期已归还人民币 2729 万元,截止 2017 年 6 月 30 日,该借款余额为人民币 8,340 万元,其中人民币 600 万元重分类至一年内到期的非流动负债;取得民生银行柳州分行长期借款人民币 5,000 万元,借款期限为 2015 年 6 月 12 日-2018 年 5 月 12 日,本期已归还人民币 2,000 万元,截至 2017 年 06 月 30 日,该借款余额为人民币 3,000 万元。

4、子公司岳阳海吉星国际农产品市场开发有限公司以无形资产-土地使用权为抵押,取得建设银行岳阳城陵矶支行长期借款人民币 6,500 万元,借款期限为自 2017 年 6 月 30 日起在额度内滚动借款及还款 7 年,截止 2017 年 6 月 30 日,该借款余额为人民币 6,500 万元。

七、 合并范围的变更

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	享有的表决权比例 (%)	变动原因
湖南绿色金典投资有限公司	长沙	房地产	100.00	100.00	处置全部股权

处置对子公司的投资并丧失控制权

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
湖南绿色金典投资有限公司	324,000,000.00	100.00	出售	2017年3月	完成产权交接	36,068,287.05

续：

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的因权益性交易形成的资本公积未转入投资收益的金额
湖南绿色金典投资有限公司	--	--	--	--	--	--

八、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
深圳市福田农产品批发市场有限公司	深圳	深圳	批发市场	72.99	--	投资设立
深圳市大来拍卖有限公司	深圳	深圳	服务业	--	100.00	投资设立
深圳市布吉海鲜市场有限公司	深圳	深圳	批发市场	51.22	--	投资设立
深圳市农产品运输服务有限公司	深圳	深圳	运输业	86.50	--	投资设立
深圳市成业冷冻有限公司	深圳	深圳	服务业	100.00	--	投资设立
深圳市农安认证农产品有限公司	深圳	深圳	服务业	--	60.00	投资设立

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	
深圳市海吉星国际农产品物流管理有限公司	深圳	深圳	批发市场	70.00	30.00	投资设立
深圳市海吉星国际食品产业发展有限公司	深圳	深圳	批发市场	51.00	--	投资设立
深圳市海吉星投资管理股份有限公司	深圳	深圳	投资管理	97.65	2.35	投资设立
惠州海吉星农产品国际物流有限公司	惠州	惠州	批发市场	51.00	--	投资设立
九江市琵琶湖农产品物流有限公司	九江	九江	批发市场	55.00	--	投资设立
广西海吉星农产品国际物流有限公司	南宁	南宁	批发市场	95.95	4.05	投资设立
广西新柳邕农产品批发市场有限公司	柳州	柳州	批发市场	65.00	--	投资设立
云南东盟国际农产品物流有限公司	昆明	昆明	批发市场	51.00	9.00	投资设立
天津韩家墅海吉星农产品物流有限公司	天津	天津	批发市场	51.00	--	投资设立
沈阳海吉星农产品物流有限公司	沈阳	沈阳	批发市场	95.00	--	投资设立
长春海吉星农产品物流有限公司	长春	长春	批发市场	78.20	--	投资设立
宁夏海吉星国际农产品物流有限公司	银川	银川	批发市场	55.48	--	投资设立
宁夏安顺货运有限公司	银川	银川	运输业	--	54.93	投资设立
深圳市水投贸易有限公司	深圳	深圳	物业租赁	--	100.00	投资设立
江西省运通汽配市场有限公司	南昌	南昌	物业租赁	--	51.00	投资设立
南昌海吉星物业管理有限公司	南昌	南昌	物业管理	--	51.00	投资设立
深圳前海农产品交易所股份有限公司	深圳	深圳	大宗商品电子交易	70.00	30.00	投资设立
深圳市田地绿园农业开发有限公司	深圳	深圳	农产品基地开发	--	100.00	投资设立

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	
深圳市农产品小额贷款有限公司	深圳	深圳	小额贷款业务	40.00	35.00	投资设立
深圳市星联国际供应链管理有限公司	深圳	深圳	供应链管理	99.00	1.00	投资设立
深圳市海吉星置地有限公司	深圳	深圳	物业租赁	100.00	--	企业分立
深圳市农产品电子商务有限公司	深圳	深圳	电子商务	--	100.00	投资设立
天津海吉星农产品科技发展有限公司	天津	天津	农产品技术服务	--	86.16	投资设立
天津海吉星农产品电子商务有限公司	天津	天津	电子商务	--	86.16	投资设立
天津海吉星农产品加工有限公司	天津	天津	农产品加工	--	86.16	投资设立
天津海吉星中央大厨房物流配送有限公司	天津	天津	农产品代理服务	--	86.16	投资设立
天津海吉星冷链仓储有限公司	天津	天津	农产品仓储	--	86.16	投资设立
天津海吉星进出口贸易有限公司	天津	天津	农产品贸易	--	86.16	投资设立
深圳市测达农产品检测有限公司	深圳	深圳	服务业	--	58.00	投资设立
武汉东海吉星农产品物流管理有限公司*	黄冈	黄冈	批发市场	35.00	9.69	投资设立
深圳市大白菜科技有限公司	深圳	深圳	电子商务	60.00	40.00	投资设立
上海泽善电子商务有限公司	上海	上海	电子商务	40.00	18.84	投资设立
深圳前海农迈天下电子商务有限公司	深圳	深圳	电子商务	55.00	--	投资设立
济南海吉星国际农产品物流发展有限公司	济南	济南	批发市场	100.00	--	投资设立
岳阳海吉星国际农产品物流发展有限公司	岳阳	岳阳	批发市场	51.00	--	投资设立
烟台海吉星国际农产品冷链物流有限公司	烟台	烟台	批发市场	51.00	--	投资设立

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	
福建海吉星国际农产品物流发展有限公司**	福建	莆田	批发市场	8.93	1.79	投资设立
柳州市海吉星物业服务服务有限公司	柳州	柳州	物业管理	--	65.00	投资设立
深圳市海吉星市场管理有限公司	深圳	深圳	批发市场	100.00	--	投资设立
广西海吉星商业管理有限公司	南宁	南宁	批发市场	51.00	--	投资设立
青海海吉星国际农产品集配中心有限公司	海东	海东	批发市场	51.00	--	投资设立
岳阳海吉星国际农产品市场开发有限公司	岳阳	岳阳	批发市场	--	38.25	投资设立
安庆海吉星农产品物流园有限公司	安庆	安庆	批发市场	100.00	--	投资设立
深圳市果菜贸易有限公司	深圳	深圳	农产品贸易	100.00	--	同一控制下企业合并
深圳市田地蔬菜基地发展有限公司	深圳	深圳	农产品基地开发	--	100.00	同一控制下企业合并
深圳市深港通果菜运输有限公司	深圳	深圳	运输业	--	100.00	同一控制下企业合并
(香港)深港蔬菜有限公司	香港	香港	农产品贸易	--	100.00	同一控制下企业合并
南昌深圳农产品中心批发市场有限公司	南昌	南昌	批发市场	51.00	--	非同一控制下企业合并
上海吉农创业投资有限公司	上海	上海	投资	100.00	--	非同一控制下企业合并
上海农产品中心批发市场经营管理有限公司	上海	上海	批发市场	62.80	--	非同一控制下企业合并
西安摩尔农产品有限责任公司	西安	西安	批发市场	51.00	--	非同一控制下企业合并
长沙马王堆农产品股份有限公司	长沙	长沙	批发市场	50.98	--	非同一控制下企业合并
湖南长沙毛家桥水果水产禽类产品大市场有限公司	长沙	长沙	批发市场	--	50.98	非同一控制下企业合并

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	
成都农产品中心批发市场有限责任公司	成都	成都	批发市场	51.00	--	非同一控制下企业合并
成都市无公害蔬菜配送中心有限责任公司	成都	成都	物流业	--	47.29	非同一控制下企业合并
深圳市南山农产品批发配送有限公司	深圳	深圳	批发市场	58.00	--	非同一控制下企业合并
深圳银莱冷冻食品有限公司	深圳	深圳	冷冻贮藏	--	58.00	非同一控制下企业合并
南宁市银通典当有限公司	南宁	南宁	典当	--	100.00	非同一控制下企业合并
深圳市南方农产品物流有限公司	深圳	深圳	批发市场	51.00	--	非同一控制下企业合并
天津海吉星农产品物流有限公司	天津	天津	批发市场	86.16	--	非同一控制下企业合并
上海海吉星马克市场管理有限公司	上海	上海	市场管理咨询	46.50	20.16	非同一控制下企业合并

*本公司对武汉东海吉星农产品物流管理有限公司（以下简称“武汉东海吉星公司”）直接持股 35%，控股子公司（控股 51%）深圳市海吉星国际食品产业发展有限公司持股 19%，公司通过直接与间接的方式合计持股 44.69%。但是根据武汉东海吉星公司章程的规定，董事会主要职责为决定公司经营计划及投资方案，为公司经营、财务的决策机构。武汉东海吉星公司董事会共 7 人，其中本公司委派 3 人，控股子公司深圳市海吉星国际食品产业发展有限公司委派 1 人，议事规则为全体董事人数过半通过方为有效。公司通过直接及间接方式合计委派董事会人数共 4 人，能对董事会形成有效控制，因此，本公司拥有对武汉东海吉星公司的权力，通过参与武汉东海吉星公司的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对武汉东海吉星公司的权力影响其回报金额。根据企业会计准则的规定，本公司将其纳入合并报表。

**根据子公司福建海吉星国际农产品物流发展有限公司（以下简称“福建海吉星”）公司章程的规定，公司注册资本为人民币 1 亿元，其中深圳市农产品股份有限公司（以下简称“农产品公司”）认缴出资比例为 50%，农产品公司之控股子公司（控股 51%）深圳市海吉星国际食品产业发展有限公司（以下简称“国际食品公司”）认缴出资比例为 10%，各股东按照认缴出资比例行使权力并分配利润。截至 2016 年 12 月 31 日，因各股东实缴出资未同步到

位等因素的影响，福建海吉星实收资本为人民币 2,240 万元，其中农产品公司出资人民币 200 万元，国际食品公司出资人民币 40 万元。但是根据福建海吉星公司章程的规定，董事会主要职责为决定公司经营计划及投资方案，为公司经营、财务的决策机构，公司董事会共 7 人，其中本公司委派 3 人，控股子公司深圳市海吉星国际食品产业发展有限公司委派 1 人，议事规则为全体董事人数过半通过方为有效。公司通过直接及间接方式合计委派董事会人数共 4 人，能对董事会形成有效控制，因此，农产品拥有对福建海吉星的权力，通过参与福建海吉星的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对福建海吉星的权力影响其回报金额。根据企业会计准则的规定，本公司将其纳入合并报表

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东损益	本期向少数股东支付股利	期末累计少数股东权益
惠州海吉星农产品国际物流有限公司	49.00	6,563,493.88	--	62,782,468.64
天津韩家墅海吉星农产品物流有限公司	49.00	1,288,189.43	--	82,712,512.09
广西新柳邕农产品批发市场有限公司	35.00	9,147,888.78	--	105,691,352.07
成都农产品中心批发市场有限责任公司	49.00	12,102,527.64	--	152,580,465.73
长沙马王堆农产品股份有限公司	49.02	11,057,131.88	--	153,578,462.10
南昌深圳农产品中心批发市场有限公司	49.00	2,580,841.15	--	203,810,343.70
深圳市福田农产品批发市场有限公司	27.01	3,405,065.49	--	75,591,398.41
深圳市南山农产品批发配送有限公司	42.00	1,062,901.41	--	60,886,907.84
上海农产品中心批发市场经营管理有限公司	37.20	11,256,222.04	--	219,337,451.11
天津海吉星农产品物流有限公司	13.84	6,025,809.19	--	(158,757,967.06)

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
惠州海吉星农产品国际物流有限公司	14,394,348.37	228,191,509.29	242,585,857.66	90,048,947.58	24,409,423.03	114,458,370.61
天津韩家墅海吉星农产品物流有限公司	24,960,527.90	273,813,709.77	298,774,237.67	128,248,192.57	1,725,000.00	129,973,192.57
广西新柳邕农产品批发市场有限公司	360,014,172.16	396,184,383.40	756,198,555.56	333,720,263.90	120,503,000.00	454,223,263.90
成都农产品中心批发市场有限责任公司	84,051,716.36	435,261,676.16	519,313,392.52	120,480,316.28	88,064,239.96	208,544,556.24
长沙马王堆农产品股份有限公司	85,977,518.53	1,194,330,159.64	1,280,307,678.17	427,519,449.41	539,490,672.49	967,010,121.90
南昌深圳农产品中心批发市场有限公司	96,063,784.99	563,623,967.19	659,687,752.18	153,479,767.48	90,268,507.77	243,748,275.25
深圳市福田农产品批发市场有限公司	30,284,093.78	284,306,789.63	314,590,883.41	30,899,142.07	3,796,410.30	34,695,552.37
深圳市南山农产品批发配送有限公司	39,767,605.20	91,038,626.55	130,806,231.75	14,102,911.76	6,805,891.47	20,908,803.23
上海农产品中心批发市场经营管理有限公司	73,090,520.33	648,357,616.08	721,448,136.41	126,646,880.29	5,184,452.05	131,831,332.34
天津海吉星农产品物流有限公司	397,872,029.82	1,506,167,946.79	1,904,039,976.61	845,055,938.79	35,855,375.00	880,911,313.79

续:

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
惠州海吉星农产品国际物流有限公司	14,293,972.83	229,743,334.42	244,037,307.25	105,583,502.40	23,721,203.27	129,304,705.67
天津韩家墅海吉星农产品物流有限公司	22,810,808.22	278,667,551.41	301,478,359.63	133,156,272.56	2,150,000.00	135,306,272.56
广西新柳邕农产品批发市场有限公司	424,766,248.49	397,035,645.40	821,801,893.89	413,398,427.32	132,565,000.00	545,963,427.32

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
成都农产品中心批发市场有限责任公司	54,963,441.92	440,668,353.97	495,631,795.89	121,363,827.89	88,209,931.91	209,573,759.80
长沙马王堆农产品股份有限公司	91,041,108.07	1,294,254,170.27	1,385,295,278.34	544,230,889.39	550,323,201.26	1,094,554,090.65
南昌深圳农产品中心批发市场有限公司	68,694,002.06	567,286,460.21	635,980,462.27	174,292,149.39	51,015,858.71	225,308,008.10
深圳市福田农产品批发市场有限公司	66,627,352.78	289,774,382.80	356,401,735.58	84,910,057.81	4,205,038.58	89,115,096.39
深圳市南山农产品批发配送有限公司	39,563,625.40	93,289,709.54	132,853,334.94	18,794,444.12	7,286,610.45	26,081,054.57
上海农产品中心批发市场经营管理有限公司	66,353,774.77	635,614,833.26	701,968,608.03	122,082,396.56	5,528,068.79	127,610,465.35
天津海吉星农产品物流有限公司	243,073,947.68	1,520,191,066.77	1,763,265,014.45	834,579,106.62	35,956,140.82	870,535,247.44

续：

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
惠州农产品物流配送中心有限公司	39,622,982.99	13,394,885.47	13,394,885.47	4,367,612.16	26,243,347.03	6,459,895.09	6,459,895.09	277,704.37
天津韩家墅海吉星农产品物流有限公司	23,508,429.34	2,628,958.03	2,628,958.03	(3,597,269.78)	19,287,402.07	(1,619,307.14)	(1,619,307.14)	2,589,422.55
广西新柳邕农产品批发市场有限公司	125,430,702.89	26,136,825.09	26,136,825.09	76,128,352.79	127,290,561.09	37,528,853.35	37,528,853.35	(12,136,392.14)
成都农产品中心批发市场有限责任公司	79,110,985.59	24,710,800.19	24,710,800.19	20,899,850.90	68,682,991.08	22,948,382.31	22,948,382.31	27,771,786.77

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
长沙马王堆农产品股份有限公司	60,569,532.97	22,556,368.58	22,556,368.58	150,753,717.71	46,053,147.58	1,811,485.90	1,811,485.90	57,093,529.18
南昌深圳农产品中心批发市场有限公司	54,015,031.15	5,267,022.76	5,267,022.76	33,668,141.18	56,410,933.49	4,969,394.11	4,969,394.11	(20,109,513.55)
深圳市福田农产品批发市场有限公司	46,373,173.29	12,608,691.85	12,608,691.85	52,121,548.30	46,835,985.07	11,293,758.22	11,293,758.22	2,368,130.39
深圳市南山农产品批发配送有限公司	21,333,495.76	3,125,148.15	3,125,148.15	5,261,138.61	21,905,949.56	2,834,980.10	2,834,980.10	2,340,409.43
上海农产品中心批发市场经营管理有限公司	79,065,721.68	30,258,661.39	30,258,661.39	57,665,623.16	74,348,876.02	26,729,727.88	26,729,727.88	45,010,056.70
天津海吉星农产品物流有限公司	3,743,632.14	(69,601,104.19)	(69,601,104.19)	(154,635.74)	8,125,916.28	(21,709,977.23)	(21,709,977.23)	276,769,346.73

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		会计处理方法
				直接	间接	
蚌埠海吉星农产品物流有限公司	蚌埠	蚌埠	批发市场	45.00	--	权益法
合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	合肥	合肥	批发市场	44.675	--	权益法
深圳市农产品融资担保有限公司	深圳	深圳	贷款和担保	40.00	--	权益法
深圳市深宝实业股份有限公司	深圳	深圳	罐头饮料及茶饮料的生产和销售	19.09	--	权益法
深圳市中农网股份有限公司	深圳	深圳	大宗商品电子交易	37.328	1.965	权益法
北京大红门京深海鲜批发市场有限公司	北京	北京	批发市场	--	42.00	权益法
深圳市农产品流通产业发展投资企业(有限合伙)	深圳	深圳	项目投资	74.07	--	权益法

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额						
	蚌埠海吉星农产品物流有限公司	合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	深圳市农产品融资担保有限公司	深圳市深宝实业股份有限公司	深圳市中农网股份有限公司	北京大红门京深海鲜批发市场有限公司	深圳市农产品流通产业发展投资企业(有限合伙)
流动资产	129,236,527.09	1,026,880,445.72	305,255,578.46	561,892,582.23	7,654,125,768.61	55,779,817.80	672,439,256.68
非流动资产	194,372,723.16	1,360,006,725.66	42,610,632.44	559,656,577.01	4,755,806,794.74	161,663,505.69	-

项目	期末余额/本期发生额						
	蚌埠海吉星农产品物流有限公司	合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	深圳市农产品融资担保有限公司	深圳市深宝实业股份有限公司	深圳市中农网股份有限公司	北京大红门京深海鲜批发市场有限公司	深圳市农产品流通产业发展投资企业（有限合伙）
资产合计	323,609,250.25	2,386,887,171.38	347,866,210.90	1,121,549,159.24	12,409,932,563.35	217,443,323.49	672,439,256.68
流动负债	102,858,775.47	1,103,308,227.93	164,150,081.31	101,848,454.51	11,401,879,172.88	90,276,595.4	
非流动负债	0.00	355,085,413.50	5284299.25	13,120,189.12	54,948,188.77	5,607,952.00	
负债合计	102,858,775.47	1,458,393,641.43	169,434,380.56	114,968,643.63	11,456,827,361.65	95,884,547.4	
少数股东权益			7,171,598.05	15,152,917.37	189,983,552.17		(50.46)
归属于母公司股东权益	220,750,474.78	928,493,529.95	171,260,232.29	991,427,598.24	763,121,649.52	121,558,776.09	672,439,307.14
按持股比例计算的净资产份额	99,337,713.65	414,804,484.51	68,504,092.91	189,263,528.50	299,853,389.75	51,054,685.96	498,075,794.80
调整事项							
—商誉						—	3,955,223.21
—内部交易未实现利润						(2,875,003.78)	—
—其他						8,940,325.07	—
对联营企业权益投资的账面价值	96,841,655.38	416,773,953.32	68,841,380.84	204,235,274.60	308,667,237.18	55,009,909.17	498,103,154.99

项目	期末余额/本期发生额						
	蚌埠海吉星农产品物流有限公司	合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	深圳市农产品融资担保有限公司	深圳市深宝实业股份有限公司	深圳市中农网股份有限公司	北京大红门京深海鲜批发市场有限公司	深圳市农产品流通产业发展投资企业（有限合伙）
存在公开报价的权益投资的公允价值							
营业收入	64,397,298.38	119,426,241.04	28,444,349.87	138,158,382.95	15,433,041,413.42	60,514,334.89	
净利润	21,047,240.33	37,821,343.14	6,571,982.99	(20,577,033.45)	78,595,149.11	10,565,595.79	(2,560,743.32)
终止经营的净利润						--	
其他综合收益						--	
综合收益总额	21,047,240.33	37,821,343.14	6,571,982.99	(20,577,033.45)	78,595,149.11	10,565,595.79	(2,560,743.32)
企业本期收到的来自联营企业的股利							

续：

项目	期初余额/上期发生额					
	蚌埠海吉星农产品物流有限公司	合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	深圳市农产品融资担保有限公司	深圳市深宝实业股份有限公司	深圳市中农网股份有限公司	北京大红门京深海鲜批发市场有限公司
流动资产	335,986,842.44	954,704,624.58	247,217,571.02	605,614,340.61	8,233,957,219.14	39,419,967.70
非流动资产	207,614,502.91	1,289,242,542.45	41,533,999.14	572,929,384.69	109,561,392.53	168,310,550.09
资产合计	543,601,345.35	2,243,947,167.03	288,751,570.16	1,178,543,725.30	8,343,518,611.67	207,730,517.79
流动负债	344,444,907.07	1,022,939,566.72	116,891,497.37	114,815,830.78	7,564,228,599.45	91,129,385.49
非流动负债	5,000,000.00	300,335,413.50	--	13,989,331.66	13,738,937.27	5,607,952.00
负债合计	349,444,907.07	1,323,274,980.22	116,891,497.37	128,805,162.44	7,577,967,536.72	96,737,337.49
少数股东权益	--	--	6,270,646.71	17,970,173.99	20,334,320.87	--
归属于母公司股东权益	194,156,438.28	920,672,186.81	165,589,426.08	1,031,768,388.87	745,216,754.08	110,993,180.30
按持股比例计算的净资产份额	87,370,397.23	411,310,299.46	66,235,770.43	196,964,585.44	292,818,019.18	46,617,135.73
调整事项	--	--	--	--	--	--
—商誉	--	--	--	--	--	3,955,223.21
—内部交易未实现利润	--	--	--	--	(3,013,065.22)	--
—其他	--	--	--	--	8,940,325.07	--
对联营企业权益投资	87,370,397.23	413,279,768.27	66,572,967.48	207,576,024.60	298,745,279.03	50,572,358.94

项目	期初余额/上期发生额					
	蚌埠海吉星农产品物流有限公司	合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	深圳市农产品融资担保有限公司	深圳市深宝实业股份有限公司	深圳市中农网股份有限公司	北京大红门京深海鲜批发市场有限公司
的账面价值						
存在公开报价的权益投资的公允价值	--	--	--	--	--	--
营业收入	20,652,692.29	212,537,806.22	17,736,695.26	149,155,529.71	8,949,612,183.58	57,614,743.57
净利润	6,260,905.20	80,775,003.10	4,511,967.61	(19,460,289.84)	27,851,108.36	10,045,444.35
终止经营的净利润	--	--	--	--	--	--
其他综合收益	--	--	--	--	--	--
综合收益总额	6,260,905.20	80,775,003.10	4,511,967.61	(19,460,289.84)	27,851,108.36	10,045,444.35
企业本期收到的来自联营企业的股利	--	--	--	--	--	--

3. 不重要的联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业投资账面价值合计	32,012,258.21	30,045,494.11
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	2,410,841.02	1,909,994.60
其他综合收益	--	--
综合收益总额	2,410,841.02	1,909,994.60
联营企业投资账面价值合计	943,769,868.71	475,624,431.48
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	(16,280,947.79)	(9,084,282.15)
其他综合收益	--	--
综合收益总额	(16,280,947.79)	(3,697,525.26)

4. 本公司合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制

5. 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业名称	前期累积未确认的损失	本期未确认的损失	本期末累积未确认的损失	备注
深圳市信祥投资发展有限公司	7,492,724.43	1,015,302.24	8,508,026.67	
合计	7,492,724.43	1,015,302.24	8,508,026.67	

6. 与合营企业投资相关的未确认承诺

本公司无需要披露的承诺事项。

7. 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

本公司不存在需要披露的或有事项。

九、与金融工具相关的风险披露

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重

大损失。

对于应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司审计内控部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

（三）市场风险

本公司主要面临的市场风险为利率风险。

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

十、 关联方及关联交易

（一） 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 (万元)	对本公司的 持股比例 (%)	对本公司的 表决权比例 (%)
深圳市人民政府国有资产监督管理委员会	深圳	代表国家履行出资人 职责	—	28.76	34.00*

*深圳市人民政府国有资产监督管理委员会全资子公司深圳市远致投资有限公司持有本公司 5.22%的股份，深圳市远致投资有限公司全资子公司深圳市亿鑫投资有限公司持有本公司 0.02%股份，深圳市国有资产监督管理委员会直接和间接持有本公司股权比例为 34.00%。

（二） 本公司的子公司情况详见附注八（一）在子公司中的权益

（三） 本公司的合营和联营企业情况详见附注六、注释 12

（四） 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
天津市北辰区青光镇韩家墅村农工商联合公司	子公司之股东
湖南同超控股有限公司	子公司之股东
深圳市海吉星互联网金融信息服务有限公司	联营企业之子公司
深圳市民润农产品配送连锁商业有限公司	本公司其他投资单位
深圳市海农食品有限公司	本公司其他投资单位
深圳市农产品肉类配送有限公司	本公司其他投资单位
深圳市龙江生猪批发市场有限公司	本公司其他投资单位
深圳市合盈实业有限公司	子公司其他投资单位
深圳市英龙建安(集团)有限公司	子公司之股东
广州铁路集团广深铁路实业发展总公司	子公司之股东
江西农药厂	子公司之股东
海东丝路商贸物流发展有限公司	子公司之股东
长沙商业网点建设开发公司	子公司之股东

(五) 关联方交易

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

2. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳凯吉星农产品检测认证有限公司	检测服务费	6,912,633.01	1,972,155.00
深圳市海吉星环保有限公司	接受污水处理服务	912,226.48	948,000.00
深圳市中农数据有限公司	数据服务费	1,741,666.69	1,200,000.00
云南天露高原果蔬有限公司	采购蔬菜	4,504,760.00	--
深圳市鲜康达农产品配送股份有限公司	采购蔬菜、大米	72,650.10	--
深圳市山河设计装饰工程有限公司	设计服务费	118,074.00	--
合计		14,262,010.28	4,120,155.00

3. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海东丝路商贸物流发展有限公司	咨询服务	--	1,495,145.65
云南鲲鹏农产品电子商务批发市场有限公司	销售白糖	--	17,269,965.59

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市嘉恒农业科技发展有限公司	咨询服务	107,237.04	--
桂林海吉星农产品集团有限公司	咨询服务	84,905.66	97,087.38
合计		192,142.70	18,862,198.62

4. 关联租赁情况

(1) 本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本期确认租赁收入	上期确认的租赁收入
广西海吉星冻品市场管理有限公司	办公场所	1,964,190.48	2,311,800.00
广西海吉星冻品市场管理有限公司深圳分公司	办公场所	361,204.06	--
深圳市中农水产股份有限公司	办公场所、宿舍	90,249.90	201,615.04
深圳市中央大厨房物流配送有限公司	厂房、宿舍	2,506,289.66	2,202,830.52
深圳市农产品融资担保有限公司	办公场所	918,070.86	151,568.30
深圳市海吉星互联网金融信息服务有限公司	办公场所	184,812.24	--
深圳市山河设计装饰工程有限公司	办公场所	34,829.28	--
深圳市泰美珠宝发展有限公司	商铺	2,379,874.32	--
深圳凯吉星农产品检测认证有限公司	办公场所、宿舍	1,086,336.18	--
南昌市深农冷链有限公司	办公场所	249,554.28	--
深圳市鲜康达农产品配送股份有限公司	档位、宿舍	124,563.78	--
合计		9,899,975.04	4,867,813.86

(2) 本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认租赁费	上期确认的租赁费
深圳市中农网股份有限公司	办公场所	--	1,650,000.00
深圳市农产品融资担保有限公司	办公场所	459,035.45	--
深圳市中农水产股份有限公司	市场用地	143,453.02	--
云南天露高原果蔬有限公司	菜地	333,125.00	--
湖南同超控股有限公司	市场用地	--	2,675,000.00
合计		935,613.47	4,325,000.00

5. 关联担保情况

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
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	17,220,000.00	2014-10-22	2017-12-31	否
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	4,628,900.00	2014-12-9	2017-12-31	否
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	16,141,700.00	2015-02-02	2017-12-31	否
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	20,229,400.00	2015-05-29	2017-12-31	否
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	82,000,000.00	2015-08-17	2020-08-17	否
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	11,120,282.00	2015-09-07	2025-07-12	否
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	18,968,597.00	2015-09-22	2025-07-12	否
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	19,349,445.00	2015-10-23	2025-07-12	否
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	13,761,676.00	2015-11-27	2025-07-12	否
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	20,000,000.00	2016-01-30	2025-07-12	否
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	15,599,917.00	2016-09-27	2025-07-12	否
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	4,399,662.00	2016-11-16	2025-07-12	否
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	6,400,000.00	2017-01-26	2025-07-12	否
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	10,240,000.00	2017-06-08	2025-07-12	否
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	4,875,000.00	2017-06-08	2025-07-12	否
桂林海吉星农产品集团有限公司	54,658,100.00	2016-07-28	2019-05-23	否
云南天露高原果蔬有限公司	60,000,000.00	2015-07-17	2019-11-25	否
云南天露高原果蔬有限公司	20,000,000.00	2016-01-20	2019-11-25	否
南昌深农冷链物流有限公司	40,000,000.00	2016-02-05	2024-12-29	否
南昌深农冷链物流有限公司	20,000,000.00	2016-03-31	2024-12-29	否
南昌深农冷链物流有限公司	10,000,000.00	2016-05-16	2024-12-29	否
南昌深农冷链物流有限公司	20,000,000.00	2016-06-22	2024-12-29	否
南昌深农冷链物流有限公司	17,000,000.00	2016-08-23	2024-12-29	否
南昌深农冷链物流有限公司	14,000,000.00	2016-10-12	2024-12-29	否
南昌深农冷链物流有限公司	10,000,000.00	2016-11-17	2024-12-29	否
南昌深农冷链物流有限公司	14,000,000.00	2017-01-05	2024-12-29	否
合计	544,592,679.00			

6. 关联方资金拆借

(1) 向关联方拆入资金

关联方	拆入金额	起始日	到期日	利率
天津市北辰区青光镇韩家墅村村民委员会	20,000,000.00	2017-02-15	2018-02-14	4.35%
天津市北辰区青光镇韩家墅村农工商联合公司	31,675,000.08	2017-01-01	2017-12-31	4.35%
天津市北辰区青光镇韩家墅村农工商联合公司	10,000,000.00	2017-02-12	2018-02-11	4.35%
天津市北辰区青光镇韩家墅村农工商联合公司	2,000,000.00	2015-06-25	2017-06-24	5.50%
天津市北辰区青光镇韩家墅村农工商联合公司	1,000,000.00	2015-07-31	2017-07-30	5.25%
天津市北辰区青光镇韩家墅村农工商联合公司	8,000,000.00	2016-01-25	2018-01-24	4.75%
湖南同超控股有限公司	20,000,000.00	2016-12-28	2017-12-28	6.53%
海东丝路商贸物流发展有限公司	50,100,000.00	2016-09-30	2025-09-13	1.20%
海东丝路商贸物流发展有限公司	49,900,000.00	2016-10-14	2025-09-13	1.20%
合计	192,675,000.08			

(2) 向关联方拆出资金

关联方	拆出金额	起始日	到期日	利率
天津海吉星投资发展有限公司	70,000,000.00	2016-09-22	2018-05-15	4.35%
天津海吉星投资发展有限公司	63,140,000.00	2016-09-24	2018-05-15	4.35%
天津海吉星投资发展有限公司	22,670,255.07	2016-10-01	2018-05-15	4.35%
天津海吉星建设有限公司	42,000,000.00	2016-09-28	2018-05-15	4.35%
天津海吉星建设有限公司	7,222,346.48	2016-10-01	2018-05-15	4.35%
合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	50,000,000.00	2016-08-04	2017-08-03	4.35%
合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	104,000,000.00	2016-08-12	2017-08-11	4.35%
桂林海吉星农产品集团有限公司	5,580,000.00	2015-09-17	2017-09-16	5.00%
桂林海吉星农产品集团有限公司	40,000,000.00	2016-03-25	2028-03-16	1.20%
深圳市信祥投资发展有限公司	8,000,000.00	2015-07-27	2017-07-26	5.25%
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	50,000,000.00	2016-04-11	2031-03-16	1.20%
南昌深农冷链物流有限公司	14,000,000.00	2014-06-19	2016-06-18	4.35%

关联方	拆出金额	起始日	到期日	利率
南昌深农冷链物流有限公司	840,000.00	2016-05-16	2018-05-15	4.75%
南昌深农冷链物流有限公司	773,300.00	2016-09-20	2018-09-19	4.75%
南昌深农冷链物流有限公司	2,093,220.00	2017-03-20	2019-03-19	4.75%
南昌深农冷链物流有限公司	1,000,000.00	2017-01-22	2019/1/21	4.75%
溧阳市海吉星农产品物流有限公司	300,000.00	2017-02-15	2017/3/22	--
广西海吉星冻品市场管理有限公司	17,917,800.00	2015-06-12	2016/6/11	4.35%
广西海吉星冻品市场管理有限公司	426,200.00	2015-09-01	2016/8/31	4.35%
深圳市绿膳谷农业创新发展有限公司	2,352,900.00	2017-3-31	2020-3-30	9.00%
合计	502,316,021.55			

7. 其他关联交易

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额
资金拆借支付利息	天津市北辰区青光镇韩家墅村农工商联合公司	1,638,473.93	2,004,203.99
资金拆借支付利息	天津市北辰区青光镇韩家墅村村民委员会	403,666.67	--
资金拆借支付利息及财务管理费	湖南同超控股有限公司	1,092,937.50	1,115,856.00
资金拆借取得利息及财务管理费	桂林海吉星农产品集团有限公司	1,101,547.53	2,188,991.20
资金拆借取得利息及财务管理费	深圳市信祥投资发展有限公司	256,449.68	212,333.34
资金拆借取得利息及财务管理费	天津海吉星建设有限公司	1,907,018.40	1,305,850.00
资金拆借取得利息及财务管理费	天津海吉星投资发展有限责任公司	6,056,707.73	4,139,544.50
资金拆借取得利息	合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	3,368,108.36	3,775,994.40
资金拆借取得利息	武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	303,333.33	118,333.33
资金拆借取得利息	南昌深农冷链物流有限公司	388,877.89	308,694.25
资金拆借取得利息	广西海吉星冻品市场管理有限公司	378,489.22	403,415.14
因提供质押担保服务而收取的担保费	深圳市农产品融资担保有限公司	696,000.00	--
提供担保收取担保费	武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	--	136,402.76

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额
出售理财产品向金融平台支付的手续费	深圳市海吉星互联网金融信息服务有限公司	690,128.33	--
资金拆借支付利息	海东丝路商贸物流发展有限公司	606,666.67	--
合计		18,888,405.24	15,709,618.91

8. 关联方应收应付款项

(1) 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	深圳市中央大厨房物流配送有限公司	384,040.00	1,920.20	373,060.00	1,865.30
	深圳市嘉恒农业科技发展有限公司	357,237.04	1,786.19	250,000.00	1,250.00
	深圳市农产品融资担保有限公司	1,176,000.00	5,880.00	480,000.00	--
	南昌深农冷链物流有限公司	393,048.00	1,965.24	131,016.00	655.08
预付账款					
	广州铁路集团广深铁路实业发展总公司	15,000,000.00	--	15,000,000.00	--
	云南天露高原果蔬有限公司	2,700,000.00	--	--	--
	深圳市中农易讯信息技术有限公司	9,098.89	--	9,098.89	--
	深圳凯吉星农产品检测认证有限公司	91,012.58	--	31,446.54	--
其他应收款					
	深圳市百旺信投资责任有限公司	92,160.53	460.80	--	--
	北京大红门京深海鲜批发市场有限公司	240,410.70	1,202.05	11,962.02	59.81

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
	广西海吉星冻品市场管理有限公司	22,086,392.12	110,431.96	20,798,635.58	103,993.18
	深圳市农产品融资担保有限公司	10,000,000.00	50,000.00	8,040,000.00	40,200.00
	合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	157,532,646.46	787,663.23	156,262,098.16	781,310.49
	湖南同超控股有限公司	2,816.00	14.08	287,398.34	1,436.99
	溧阳市海吉星农产品物流有限公司	--	--	271,955.80	1,359.78
	宁夏土木基业房地产开发有限公司	790,772.17	790,772.17	790,772.17	3,953.86
	深圳市海农食品有限公司	7,213,813.76	7,213,813.76	7,213,813.76	7,213,813.76
	深圳市合盈实业有限公司	2,321,129.81	11,605.65	--	--
	深圳市龙江生猪批发市场有限公司	1,780,000.00	1,780,000.00	1,780,000.00	1,780,000.00
	深圳市民润农产品配送连锁商业有限公司	198,131,721.26	189,731,721.26	204,131,721.26	189,731,721.26
	深圳市农产品肉类配送有限公司	621,000.00	621,000.00	621,000.00	621,000.00
	深圳市泰美珠宝发展有限公司	48,574.59	242.87	57,774.59	288.87
	深圳市信祥投资发展有限公司	56,578,947.81	282,894.74	56,441,414.39	282,207.07
	深圳市益民食品联合有限公司	33,088,785.67	17,801,720.58	33,026,135.77	17,801,720.58
	深圳中央大厨房物流有限公司	--	--	44,613.63	223.07
	天津海吉星建设有限公司	50,846,068.66	254,230.34	48,882,446.48	244,412.23
	天津海吉星投资发展有限公司	160,950,045.85	804,750.23	154,712,772.07	773,563.86

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
	武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	50,215,169.38	251,075.85	50,000,000.00	250,000.00
	云南天露高原果蔬有限公司	147,824.95	739.12	--	--
	桂林海吉星农产品集团有限公司	45,580,000.00	227,900.00	45,580,000.00	227,900.00
	南昌深农冷链物流有限公司	19,741,574.24	98,707.87	16,259,476.35	81,297.38
	江西农药厂	6,885,084.00	344,254.20	5,508,067.20	27,540.34
	广西北投星联国际供应链管理有限公司	53,796.55	268.98	51,286.73	256.43
	深圳市集贸市场有限公司	--	--	30,000.00	150.00
	深圳市英龙建安(集团)有限公司	329,550.16	1,647.77	--	--
	深圳市运通资本投资管理有限公司	10,000.00	50.00	10,000.00	50.00
	合计	845,398,721.18	221,178,719.14	827,087,965.73	219,972,229.34

(2) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款			
	深圳市合盈实业有限公司	10,000.00	10,000.00
	深圳市中农数据有限公司	25,000.00	25,000.00
	深圳市中农易讯信息技术有限公司	2,348,950.08	3,016,418.08
	深圳凯吉星农产品检测认证有限公司	--	175,000.00
	深圳市山河设计装饰工程有限公司	1,663,912.74	1,574,953.01
	云南天露高原果蔬有限公司	1,199,250.00	5,322,320.00
	深圳市英龙建安(集团)有限公司	76,583,682.66	78,258,576.19
预收账款		--	--
	广西北投星联国际供应链管理有限公司	--	5,010,080.00

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	广西海吉星冻品市场管理有限公司	5,855,042.63	--
	深圳市海吉星互联网金融信息服务有限公司	1,940,528.23	--
	深圳市中农水产股份有限公司	975,124.05	27,500.00
其他应付款		--	--
	深圳市泰美珠宝发展有限公司	1,279,232.00	1,279,232.00
	天津市北辰区青光镇韩家墅村农工商联合公司	41,290,042.72	39,009,162.28
	广西海吉星冻品市场管理有限公司	1,214,237.00	1,214,237.00
	宁夏土木基业房地产开发有限公司	26,750.31	26,750.31
	深圳中央大厨房物流有限公司	476,855.30	476,855.30
	深圳市山河设计装饰工程有限公司	28,284.00	28,284.00
	深圳市中农网股份有限公司	18,000.00	1,273,403.75
	深圳市中农数据有限公司	888,054.95	6,765,517.30
	深圳市中农易迅信息技术有限公司	487,801.55	66,804.00
	深圳市农产品融资担保有限公司	524,319.64	524,319.64
	深圳市海吉星环保有限责任公司	13,691.20	13,691.20
	蚌埠海吉星农产品物流有限公司	18,000.00	18,000.00
	深圳市集贸市场有限公司	14,464.00	14,464.00
	深圳市中农水产股份有限公司	18,000.00	18,000.00
	广西海吉星冻品管理有限公司深圳分公司	14,256.00	14,256.00
	湖南同超控股有限公司	20,183,474.00	50,000,000.00
	云南鲲鹏农产品电子商务批发市场有限公司	19,200.00	19,200.00
	广西大宗茧丝交易市场有限责任公司	23,200.00	23,200.00
	广西北投星联国际供应链管理有限公	18,000.00	18,000.00
	深圳凯吉星农产品检测认证有限公司	26,069,377.02	2,285,540.00
	武汉城市圈海吉星农产品物流有限	18,000.00	36,000.00

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	溧阳市海吉星农产品物流有限公司	--	18,000.00
	桂林海吉星农产品集团有限公司	18,000.00	18,000.00
	深圳市隆峰实业有限公司	--	1,477,740.36
	深圳市农产品肉类配送有限公司	51,800.00	51,800.00
	南昌深农冷链物流有限公司	200,000.00	200,000.00
	深圳市嘉恒农业科技发展有限公司	77,900.00	77,900.00
	深圳市英龙建安(集团)有限公司	26,565,423.57	26,565,423.57
	合计	210,157,853.65	224,953,627.99

十一、承诺及或有事项

(一) 重大承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

(一) 民润债权事项

本公司持有民润公司 47.76% 股权，投资成本 137,476,840.00 元，长期股权投资账面价值已权益法调整至 0，同时公司对民润公司债权合计 250,731,721.26 元。2013 年 12 月 31 日，公司与深圳市和民投资有限公司签订股权代管与债务代偿协议，本公司委托和民投资代管所持有的民润公司 47.76% 股权，代管期为 10 年，并由和民投资代民润公司向本公司偿还 6,100 万元债务，代偿时间具体为：首笔 3,100 万元在 2014 年 1 月 20 日前付清（含 1000 万元保证金），第二笔 1,550 万元在 2014 年 12 月 31 日前付清，第三笔 1,450 万元在 2015 年 11 月 30 日前付清，同时，和民公司获得民润公司商业网点等资源。

2014 年 2 月 17 日，本公司收到上述偿债首付款 3,100 万元，第二笔 1,550 万元按原计划应在 2014 年 12 月 31 日前付清。由于资金出现周转困难，和民投资公司于 2014 年 12 月 30 日和 2015 年 12 月 29 日先后两次向公司申请延期付款：首笔 500 万元在 2015 年 3 月 10 日前付清；原第二笔剩余债务代偿款 1,050 万元共分三期偿还，其中首期 200 万元在 2016 年 1 月 25 日前付清，第二期 500 万元在 2016 年 3 月 30 日前付清，第三期 350 万元在 2016 年 4 月 20 日前付清；原第三笔债务代偿款 1,450 万元在 2016 年 12 月 30 日前付清；和民投资公司承诺将根据还款方情况按银行贷款利率支付逾期付款利息。

按照原延期付款计划，和民投资公司应于 2016 年 12 月 30 日前付清原第三笔债务代偿款 1,450 万元，由于资金出现周转困难，和民投资公司于 2016 年 12 月 30 日再次向公司申

请延期付款：剩余 1,440 万元共分四期还清，第一期 100 万元在 2017 年 1 月 23 日之前还清，第二期 500 万元在 2017 年 3 月 20 日之前还清，第三期 340 万元在 2017 年 6 月 30 日之前还清，第四期 500 万元在 2017 年 10 月 31 日之前还清。

2017 年 1 月 23 日，公司收到原第三笔债务代偿款中的首期款 100 万元；2017 年 4 月 7 日，公司收到原第三笔债务代偿款中的第二期款 500 万元；2017 年 7 月，公司收到原第三笔债务代偿款中的第三期款 340 万元。

十三、母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 应收账款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,497,647.84	7.01	2,497,647.84	100.00	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	33,120,678.11	92.99	40,013.80	0.12	33,080,664.31
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	35,618,325.95	100.00	2,537,661.64	7.12	33,080,664.31

续：

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,497,647.84	19.30	2,497,647.84	100.00	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,441,410.21	80.70	38,822.04	0.37	10,402,588.17
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	12,939,058.05	100.00	2,536,469.88	19.60	10,402,588.17

应收账款分类的说明：

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳新宝丝绸时装有限公司	2,497,647.84	2,497,647.84	100.00	预计无法收回
合计	2,497,647.84	2,497,647.84	100.00	

(2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	33,120,678.11	40,013.80	0.12
合计	33,120,678.11	40,013.80	0.12

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 1,191.76 元。

3. 本报告期无实际核销的应收账款

4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
深圳市南方农产品物流有限公司	16,550,000.00	46.46	--
深圳新宝丝绸时装有限公司	2,497,647.84	7.01	2,497,647.84
天津海吉星农产品物流有限公司	2,234,833.33	6.27	--
宁夏海吉星国际农产品物流有限公司	2,040,000.00	5.73	--
沈阳海吉星农产品物流有限公司	1,493,819.01	4.20	--
合计	24,816,300.18	69.67	2,497,647.84

5. 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

6. 期末无转移应收账款且继续涉入而形成的资产、负债

注释2. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	206,655,820.33	4.75	198,255,820.33	95.94	8,400,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,140,991,798.07	95.25	4,537,260.77	0.11	4,136,454,537.30
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	4,347,647,618.40	100.00	202,793,081.10	4.66	4,144,854,537.30

续:

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	212,655,820.33	5.05	198,255,820.33	93.23	14,400,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,999,644,478.25	94.95	4,742,661.31	0.12	3,994,901,816.94
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	4,212,300,298.58	100.00	202,998,481.64	4.82	4,009,301,816.94

其他应收款分类的说明:

- (1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市民润农产品配送连锁商业有限公司	192,913,408.01	184,513,408.01	95.65	*
常州销售点	5,460,553.08	5,460,553.08	100.00	预计无法收回
深圳市海农食品有限公司	4,713,813.76	4,713,813.76	100.00	预计无法收回
深圳市龙江生猪批发市场	1,780,000.00	1,780,000.00	100.00	预计无法收回
中粮粮油进出口公司	1,167,045.48	1,167,045.48	100.00	预计无法收回
深圳市农产品肉类配送有限公司	621,000.00	621,000.00	100.00	预计无法收回
合计	206,655,820.33	198,255,820.33	95.94	

*详见附注十二、(一)说明。

(2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内*	3,622,713,976.84	21,835.52	--
1-2年	149,045.10	10,433.16	7.00
5年以上	1,923,968.05	1,923,968.05	100.00
合计	3,624,786,989.99	2,581,024.04	0.07

*主要系与子公司之间的往来款,未计提坏账准备。

(3) 组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
保证金、押金组合	2,162,379.76	10,811.90	0.50
被投资单位往来款组合	514,042,428.32	2,570,212.14	0.50
合计	516,204,808.08	2,581,024.04	0.50

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 205,400.54 元。

3. 本报告期无实际核销的其他应收款

4. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
往来款	4,337,890,788.81	4,194,592,004.39
代垫款	7,246,421.83	15,728,887.29
保证金	2,510,407.76	1,979,406.90
合计	4,347,647,618.40	4,212,300,298.58

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款期末 余额的比 例(%)	坏账准备 期末余额
深圳市南方农产品物流有限公司	资金拆借	924,533,472.23	1-3年	21.27	--
天津海吉星农产品物流有限公司	资金拆借	618,231,436.11	1-3年	14.22	--
长春海吉星农产品物流有限公司	资金拆借	530,938,413.33	1-3年	12.21	--
深圳市民润农产品配送连锁商业有限公司	往来款	192,913,408.01	5年以上	4.44	184,513,408.01
沈阳海吉星农产品物流有限公司	资金拆借	181,104,417.50	1-5年	4.16	--
合计		2,447,721,147.18		56.30	184,513,408.01

6. 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

7. 期末无因转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债

注释3. 长期股权投资

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	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	3,863,163,370.67	--	3,863,163,370.67	3,857,163,370.67	--	3,857,163,370.67
对联营、合营企业投资	1,940,340,479.54	--	1,940,340,479.54	1,443,652,914.19	--	1,443,652,914.19
合计	5,803,503,850.21	--	5,803,503,850.21	5,300,816,284.86	--	5,300,816,284.86

1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	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
成都农产品中心批发市场有限公司	89,247,453.34	89,247,453.34	--	--	89,247,453.34	--	--
广西海吉星农产品国际物流有限公司	355,000,000.00	355,000,000.00	--	--	355,000,000.00	--	--
广西新柳邕农产品批发市场有限公司	195,000,000.00	195,000,000.00	--	--	195,000,000.00	--	--
惠州海吉星农产品国际物流有限公司	34,680,000.00	34,680,000.00	--	--	34,680,000.00	--	--
九江市琵琶湖农产品物流有限公司	33,000,000.00	33,000,000.00	--	--	33,000,000.00	--	--
南昌深圳农产品中心批发市场有限公司	78,879,404.42	78,879,404.42	--	--	78,879,404.42	--	--

被投资单位	初始投资成本	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
宁夏海吉星国际农产品物流有限公司	84,000,000.00	84,000,000.00	--	--	84,000,000.00	--	--
上海海吉星马克市场管理有限公司	2,069,996.66	2,069,996.66	--	--	2,069,996.66	--	--
上海吉农创业投资有限公司	195,422,982.95	10,715,353.32	--	--	10,715,353.32	--	--
深圳凯吉星农产品检测认证有限公司	8,815,300.00	--	--	--	-	--	--
深圳前海农产品交易所股份有限公司	140,000,000.00	140,000,000.00	--	--	140,000,000.00	--	--
深圳市布吉海鲜市场有限公司	12,595,200.00	12,595,200.00	--	--	12,595,200.00	--	--
深圳市成业冷冻有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	--	--	20,000,000.00	--	--
深圳市福田农产品批发市场有限公司	107,054,950.00	107,054,950.00	--	--	107,054,950.00	--	--
深圳市果菜贸易公司	113,334,433.95	113,334,433.95	--	--	113,334,433.95	--	--
深圳市海吉星国际农产品物流管理有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00	--	--	7,000,000.00	--	--
深圳市海吉星国际食品发展产业有限公司	51,000,000.00	51,000,000.00	--	--	51,000,000.00	--	--

被投资单位	初始投资成本	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
深圳市海吉星投资管理股份有限公司	208,000,000.00	208,000,000.00	--	--	208,000,000.00	--	--
深圳市海吉星置地有限公司	81,986,949.62	81,986,949.62	--	--	81,986,949.62	--	--
深圳市南方农产品物流有限公司	25,500,000.00	25,500,000.00	--	--	25,500,000.00	--	--
深圳市南山农产品批发配送有限公司	51,286,400.00	51,286,400.00	--	--	51,286,400.00	--	--
深圳市农产品小额贷款有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00	--	--	40,000,000.00	--	--
深圳市农产品运输服务有限公司	8,650,000.00	8,650,000.00	--	--	8,650,000.00	--	--
深圳市星联国际供应链管理有限公司	19,800,000.00	19,800,000.00	--	--	19,800,000.00	--	--
沈阳海吉星农产品物流有限公司	121,477,400.00	121,477,400.00	--	--	121,477,400.00	--	--
天津海吉星农产品物流有限公司	1,069,086,161.73	1,069,086,161.73	--	--	1,069,086,161.73	--	--
天津韩家墅海吉星农产品物流有限公司	102,000,000.00	102,000,000.00	--	--	102,000,000.00	--	--
西安摩尔农产品股份有限公司	11,892,038.00	11,892,038.00	--	--	11,892,038.00	--	--

被投资单位	初始投资成本	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
云南东盟国际农产品物流有限公司	51,000,000.00	51,000,000.00	--	--	51,000,000.00	--	--
长春海吉星农产品物流有限公司	234,600,000.00	234,600,000.00	--	--	234,600,000.00	--	--
长沙马王堆农产品股份有限公司	105,960,000.00	105,960,000.00	--	--	105,960,000.00	--	--
武汉东海吉星农产品物流管理有限公司	35,000,000.00	35,000,000.00	--	--	35,000,000.00	--	--
深圳前海农迈天下电子商务有限公司	11,000,000.00	11,000,000.00	--	--	11,000,000.00	--	--
济南海吉星国际农产品物流发展有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00	3,000,000.00	--	10,000,000.00	--	--
岳阳海吉星国际农产品物流发展有限公司	51,000,000.00	51,000,000.00	--	--	51,000,000.00	--	--
烟台海吉星国际农产品冷链物流有限公司	10,200,000.00	10,200,000.00	--	--	10,200,000.00	--	--
福建海吉星国际农产品物流发展有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	--	--	2,000,000.00	--	--
上海泽善电子商务有限公司	400,000.00	400,000.00	--	--	400,000.00	--	--
上海农产品中心批发市场经营管理有限公司	184,707,629.63	184,707,629.63	--	--	184,707,629.63	--	--

被投资单位	初始投资成本	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
深圳市大白菜科技有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	--	--	30,000,000.00	--	--
深圳市海吉星市场管理有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	--	--	5,000,000.00	--	--
广西海吉星商业管理有限公司	2,040,000.00	2,040,000.00	--	--	2,040,000.00	--	--
安庆海吉星农产品物流园有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	--	6,000,000.00	--	--
青海海吉星国际农产品集配中心有限公司	51,000,000.00	51,000,000.00	--	--	51,000,000.00	--	--
合计	4,096,577,726.30	3,857,163,370.67	6,000,000.00	--	3,863,163,370.67	--	--

2. 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一. 合营企业											
深圳市集贸市场有限公司	28,155,123.58	--	--	1,966,764.10	--	--	--	--	--	30,121,887.68	--

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值 准备 期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法确认的投 资损益	其他综 合收益 调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提 减值 准备	其他		
小计	28,155,123.58	--	--	1,966,764.10	--	--	--	--	--	30,121,887.68	--
二. 联营企业				-						-	
蚌埠海吉星农产品物 流有限公司	87,370,397.23	--	--	9,471,258.15	--	--	--	--	--	96,841,655.38	--
合肥周谷堆农产品批 发市场股份有限公司	413,279,768.27	--	--	16,896,685.05	--	--	13,402,500.00	--	--	416,773,953.32	--
溧阳市海吉星农产品 物流有限公司	9,491,688.44	--	9,491,688.44	-	--	--	--	--	--	--	--
深圳市农产品融资担 保有限公司	66,572,967.48	--	--	2,268,412.66	--	--	--	--	--	68,841,380.14	--
深圳市农产品基金管 理有限公司	2,203,364.59	--	--	143,964.28	--	--	--	--	--	2,347,328.87	--
深圳市山河设计装饰 工程有限公司	152,720.63	--	--	78,056.28	--	--	--	--	--	230,776.91	--
深圳市深宝实业股份 有限公司	207,576,024.60	--	--	(3,340,750.00)	--	--	--	--	--	204,235,274.60	--
深圳市运通资本投资 管理有限公司	2,816,902.04	--	--	97,222.89	--	--	--	--	--	2,914,124.93	--

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值 准备 期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法确认的投 资损益	其他综 合收益 调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提 减值 准备	其他		
深圳市中农水产股份 有限公司	28,266,291.48	--	--	(4,612,290.63)	--	--	--	--	--	23,654,000.85	--
深圳市中农网股份有 限公司	280,229,244.06	--	--	26,076,675.10	--	--	16,517,840.18	--	--	289,788,078.98	--
深圳市中央大厨房物 流配送有限公司	8,847,172.73	--	--	110,430.96	--	--	--	--	--	8,957,603.69	--
天津海吉星建设有限 公司	17,276,913.31	--	--	(831,728.95)	--	--	--	--	--	16,445,184.36	--
天津海吉星农产品市 场管理有限公司	1,000,942.02	--	--	(4,416.04)	--	--	--	--	--	996,525.98	--
天津海吉星投资发展 有限公司	35,561,402.85	--	--	(4,564,357.87)	--	--	--	--	--	30,997,044.98	--
天津津俊投资发展有 限公司	31,145,315.52	--	--	(4,533.15)	--	--	--	--	--	31,140,782.37	--
深圳市信祥投资发展 有限公司	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
武汉城市圈海吉星农 产品物流有限公司	111,712,108.47	--	--	(7,184,500.12)	--	--	--	--	--	104,527,608.35	--

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
桂林海吉星农产品集团有限公司	61,119,504.09	--	--	(606,042.72)	--	--	--	--	--	60,513,461.37	--
广西北投星联国际供应链管理有限公司	40,081,651.18	--	--	230,148.92	--	--	--	--	--	40,311,800.10	--
深圳凯吉星农产品检测认证有限公司	10,793,411.62	--	--	53,726.17	--	--	--	--	--	10,847,137.79	--
深圳市大铲湾海吉星港口产业发展有限公司	--	1,800,000.00	--	(48,286.10)	--	--	--	--	--	1,751,713.90	--
深圳市农产品流通产业发展投资企业（有限合伙）	--	500,000,000.00	--	(1,896,845.01)	--	--	--	--	--	498,103,154.99	--
小计	1,415,497,790.61	501,800,000.00	9,491,688.44	32,332,829.87	--	--	29,920,340.18	--	--	1,910,218,591.86	--
合计	1,443,652,914.19	501,800,000.00	9,491,688.44	34,299,593.97	--	--	29,920,340.18	--	--	1,940,340,479.54	--

注释4. 营业收入及营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	154,392,454.37	62,117,129.96	123,706,525.28	62,503,795.82
其他业务	--	--	--	--

2. 主营业务（分行业）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
农产品批发市场经营	111,344,097.71	50,072,457.37	104,286,429.32	50,836,271.81
市场配套服务	43,048,356.66	12,044,672.59	19,420,095.96	11,667,524.01
合计	154,392,454.37	62,117,129.96	123,706,525.28	62,503,795.82

3. 主营业务（分地区）

地区	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
深圳地区	154,392,454.37	62,117,129.96	123,706,525.28	62,503,795.82
合计	154,392,454.37	62,117,129.96	123,706,525.28	62,503,795.82

注释5. 投资收益

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	9,420,000.00	12,410,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	34,299,593.97	44,567,068.63
处置长期股权投资形成的投资收益	9,708,311.56	1,167,670.26
合计	53,427,905.53	58,144,738.89

十四、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	50,072,589.22	见附注六注释 47、48、49、50
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	--	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	16,423,089.41	见附注六注释 48、49
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(60,293.39)	见附注六注释 49、50
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--	
所得税影响额	(15,293,044.41)	
少数股东权益影响额（税后）	(18,142,763.11)	

项目	金额	说明
合计	32,999,577.72	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.21	0.0060	0.0060
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	(0.47)	(0.0135)	(0.0135)

(本页仅用于 2017 半年度报告全文签字页)

法定代表人：蔡颖

总裁：胡翔海

日期：2017 年 8 月 24 日

日期：2017 年 8 月 24 日

财务总监：张磊

会计机构负责人：向自力

日期：2017 年 8 月 24 日

日期：2017 年 8 月 24 日

深圳市农产品股份有限公司

二〇一七年八月二十四日