

深圳市农产品股份有限公司

2016 半年度报告

公告编号：2016-46

2016 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。

审议本报告的董事会会议为第七届董事会第三十三次会议。董事长陈少群先生因公未出席本次会议，委托董事胡翔海先生代为出席并表决；独立董事宁钟先生因公未出席本次会议，委托独立董事肖幼美女士代为出席并表决；董事刘爱群先生因公未出席本次会议，委托董事胡翔海先生代为出席并表决；董事万筱宁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；董事周文先生因公未出席本次会议，委托董事陈阳升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 2016 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 2016 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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

目录

第一节重要提示、目录和释义.....	1
第二节公司简介.....	6
第三节会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节董事会报告.....	11
第五节重要事项.....	33
第六节股份变动及股东情况.....	48
第七节优先股相关情况.....	54
第八节董事、监事、高级管理人员情况.....	55
第九节财务报告（未经审计，附后）.....	58
第十节备查文件目录.....	58

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中国结算深圳分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
深圳市国资委	指	深圳市人民政府国有资产监督管理委员会
远致投资	指	深圳市远致投资有限公司
生命人寿保险	指	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、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”
瑞投公司	指	公司全资孙公司“深圳市瑞投贸易有限公司”
小额贷款公司	指	公司控股子公司“深圳市农产品小额贷款有限公司”
担保公司	指	公司参股子公司“深圳市农产品融资担保有限公司”
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”
海吉星环保公司	指	公司参股孙公司“深圳市海吉星环保有限责任公司”
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	指	公司参股公司“深圳市中农网股份有限公司”
前海农产品交易所	指	公司全资子公司“深圳前海农产品交易所股份有限公司”
农迈天下公司	指	公司控股子公司“深圳前海农迈天下电子商务有限公司”
农产品电子商务公司	指	公司全资子公司“深圳市农产品电子商务有限公司”
凯吉星检测公司/F. Q. T	指	公司参股公司“深圳凯吉星农产品检测认证有限公司”及其所运营的第三方食品安全检测中心(原名“深圳海吉星农产品检测科技中心有限公司”)
布吉市场	指	公司旗下原“布吉农产品中心批发市场”
深深宝	指	公司参股上市公司“深圳市深宝实业股份有限公司”(股票代码: A 股 000019、B 股 200019)

释义项	指	释义内容
天津海吉星/天津翰吉斯物流园	指	公司全资子公司“天津海吉星农产品物流有限公司”及其所运营的农产品物流园
天津韩家墅	指	公司控股子公司“天津韩家墅海吉星农产品物流有限公司”及其所运营的农批市场
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
长春海吉星	指	公司控股子公司“长春市海吉星农产品国际物流园有限公司”及其所运营的农产品物流园
宁夏海吉星	指	公司控股子公司“宁夏海吉星国际农产品物流有限公司”
桂林海吉星	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”
武汉东海吉星	指	公司控股子公司“武汉东海吉星农产品物流管理有限公司”
岳阳海吉星	指	公司控股子公司“岳阳海吉星国际农产品物流发展有限公司”
烟台海吉星	指	公司控股子公司“烟台海吉星国际农产品冷链物流有限公司”
惠州公司、惠州市场	指	公司控股子公司“惠州农产品物流配送中心有限公司”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
九江公司、九江市场	指	公司控股子公司“九江市琵琶湖农产品物流有限公司”及其所运营农批市场
长沙公司	指	公司控股子公司“长沙马王堆农产品股份有限公司”及其所运营老农批市场
长沙老市场	指	长沙公司运营的长沙马王堆农产品批发市场
长沙新市场、黄兴海吉星农产品物流园	指	长沙公司运营的长沙黄兴海吉星农产品物流园
长沙黄兴农产品物流园	指	公司控股子公司“长沙马王堆农产品股份有限公司”运营的新农产品物流园“长沙黄兴海吉星国际农产品物流园”
西安公司、西安市场	指	公司控股子公司“西安摩尔农产品有限责任公司及其所运营农批市场
上海市场、上农批	指	公司控股孙公司“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
福田公司、福田市场	指	公司控股子公司“深圳市福田农产品批发市场有限公司”及其所运营农批市场
南山公司、南山市场	指	公司控股子公司“深圳市南山农产品批发配送有限公司”及其所运营农批市场

释义项	指	释义内容
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”

第二节 公司简介

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘雄佳	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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化。

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

2、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化。

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

3、注册变更情况

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化。

注册情况如下：

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

第三节会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	976,865,651.82	866,979,882.39	12.67%
归属于上市公司股东的净利润（元）	32,451,348.67	44,343,237.28	-26.82%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）（注）	17,232,153.02	3,459,421.57	398.12%
经营活动产生的现金流量净额（元）	392,400,905.05	490,515,166.30	-20.00%
基本每股收益（元/股）	0.0191	0.0261	-26.82%
稀释每股收益（元/股）	0.0191	0.0261	-26.82%
加权平均净资产收益率	0.68%	0.91%	下降 0.23 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）	16,813,698,945.30	16,131,480,258.20	4.23%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,787,963,162.45	4,811,186,609.88	-0.48%

注：归属上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比增加 398.12%，主要系下属广西新柳邕公司本报告期新增商铺销售利润及参股公司合肥周谷堆公司的投资收益增加所致。

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

是 否

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

是 否

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

是 否

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,427,735.10	主要系原控股子公司 F. Q. T 增资扩股引进战略投资者，退出公司并表，其股权溢价获得收益所致。
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）	18,844,409.21	主要系下属长沙公司、果菜公司、长春海吉星公司确认政府补助所致。
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	445,799.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

减：所得税影响额	2,687,291.89	
少数股东权益影响额（税后）	3,811,456.00	
合计	15,219,195.65	--

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

适用 不适用

（续下页）

第四节 董事会报告

报告期，公司继续立足于“网络化”战略，稳步推进实体批发市场筹建运营和农产品流通商业模式的转型升级。

报告期，公司下属长沙老市场马王堆蔬菜批发市场顺利完成整体搬迁，长沙新市场黄兴海吉星农产品物流园正式开业运营，并得到世界批发市场联合会的认可，被指定为今年9月在长沙召开的第30届世界批发市场联合会的技术观摩目标市场；广西海吉星蔬菜区成功开业，进一步丰富市场交易品类。

报告期，“大白菜+”平台持续推进信息一体化工作，同时已在公司下属14家市场成立电商分中心，初步建立全国性运营体系，通过统一管理和线上线下的联动，为农产品大流通生态圈奠定基础。

报告期，公司积极响应深圳市创建国家食品安全城市号召，积极落实企业食品安全主体责任，进一步完善食品安全管理制度，确保商户依法持证经营，通过加强食品安全检测，确保食品安全市场准入，并建立起有效的食品安全追溯和应急管理机制。

报告期，公司海吉星品牌蝉联“深圳知名品牌”荣誉称号。

一、农产品流通行业政策环境和导向

2016年1月27日，中共中央、国务院发布《关于落实发展新理念加快农业现代化实现全面小康目标的若干意见》。这是中央一号文件连续第13年关注“三农”，提出推进农业供给侧结构性改革，着重提到加强农产品流通设施和市场建设，明确指出要加快农产品批发市场升级改造和推动公益性农产品市场建设。

2016年4月18日，商务部等12部门联合发布《关于加强公益性农产品市场体系建设的指导意见》，其中提出“争取到2020年，初步建立起覆盖全国农产品重要流通节点，以跨区域公益性农产品批发市场为龙头、区域公益性农产品批发市场为骨干、公益性农产品零售市场和田头市场为基础的全国公益性农产品市场体系”。

2016年4月21日，国务院办公厅发布关于深入实施“互联网+流通”行动计划的意见，提出包括加快流通转型升级、推进流通创新发展、深入推进农村电子商务等八条意见。其中，特别提到引导电子商务企业与新型农业经营主体、农产品批发市场、连锁超市等建立多种形式的联营协作关系，拓宽农产品进城渠道，突破农产品冷链运输瓶颈，畅通农产品流通。7月20日，国务院总理李克强强调部署推进“互联网+物流”，提出包括构建物流信息互联共享体系，加快建设公共信息平台，提升仓储智能化水平，并再次强调鼓励发展冷链物流。

2016年6月27日，国家发展改革委、农业部、商务部等6部门日前联合印发《京津冀农产品流通体系创新行动方案》，对京津冀三地农产品流通创新发展进行了部署，旨在统筹优化三地资源配置，补齐软硬件设施“短板”，积极发展流通新业态新模式，促进农产品流通业提质增效，有效保障农产品供应和质量安全，更好地满足居民多样化消费需求，促进京津冀协同发展。

二、报告期经营情况回顾

截至报告期末，公司总资产为168.14亿元，净资产为61.64亿元，其中，归属于母公司股东的所有者权益为47.88亿元，公司资产负债率为63.36%。报告期，公司实现营业收入9.77亿元，净利润5,505.41万元，其中，归属于母公司所有者净利润3,245.13万元，净资产收益率为0.68%。

三、主营业务分析

（一）概述

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

（二）业务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	976,865,651.82	866,979,882.39	12.67%	
营业成本	572,266,981.18	421,244,030.76	35.85%	主要系下属广西新柳邕市场一期去年下半年启动运营，本报告期销售商铺后相关成本增加及下属深圳星联公司贸易业务增长，营业成本增加所致。
销售费用	53,446,818.25	39,175,886.07	36.43%	主要系下属广西海吉星蔬菜区开业招商，相关费用增加所致。
管理费用	173,925,369.93	180,775,711.81	-3.79%	-
财务费用	99,162,976.00	96,835,137.95	2.40%	-
所得税费用	50,136,632.72	49,900,010.87	0.47%	-
研发投入	-	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	392,400,905.05	490,515,166.30	-20.00%	-

投资活动产生的现金流量净额	-507,037,506.76	-1,156,014,359.70	-56.14%	主要系上年同期本部购置深圳湾办公大楼支付现金及本报告期转让交易大厦公司股权，收回现金所致。
筹资活动产生的现金流量净额	232,592,442.37	499,757,430.97	-53.46%	主要系借款净流入现金减少所致。
现金及现金等价物净增加额	117,981,721.54	-165,718,704.74	-	主要系上年同期本部购置深圳湾办公大楼支付现金所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

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

适用 不适用

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

适用 不适用

四、主营业务构成情况

(一) 分行业情况

单位：元

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 (注 1)	797,006,811.80	405,912,654.50	49.07%	14.63%	40.65%	下降 9.42 个百分点
农产品加工生产 (注 2)	70,993,235.31	67,448,009.88	4.99%	-36.31%	-29.39%	下降 9.31 个百分点
市场配套服务 (注 3)	107,737,475.05	98,600,574.19	8.48%	87.33%	172.34%	下降 28.57 个百分点

注：1、农产品批发市场经营营业成本同比增加 40.65%，主要系下属广西新柳邕市场一期去年下半年启动运营，本报告期商铺销售后相关成本增加所致。

2、农产品加工生产营业收入同比减少 36.31%，营业成本同比减少 29.39%，主要系下属果菜公司本报告期贸易业务减少所致。

3、市场配套服务营业收入同比增加 87.33%，营业成本同比增加 172.34%，主要系下属深圳星联公司本报告期贸易业务增长所致。

(二) 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）	485,827,662.18	323,347,110.76	33.44%	10.52%	33.05%	下降 11.27 个百分点
江西省（注 2）	71,344,315.62	42,192,483.46	40.86%	-46.43%	-2.33%	下降 26.70 个百分点
上海市	77,557,109.23	24,099,429.38	68.93%	12.01%	11.49%	增加 0.14 个百分点
陕西省	12,092,646.16	9,795,403.59	19.00%	-13.64%	2.87%	下降 13.00 个百分点
四川省（注 3）	68,682,991.08	27,511,238.31	59.94%	9.82%	92.12%	下降 17.16 个百分点
湖南省	45,765,857.78	28,182,831.24	38.42%	-29.86%	9.70%	下降 22.21 个百分点
广西壮族自治区（注 4）	158,884,190.17	60,201,986.69	62.11%	493.85%	315.80%	增加 16.23 个百分点
吉林省	17,145,325.29	16,373,916.57	4.50%	-14.75%	-20.63%	增加 7.08 个百分点
其他地区（注 5）	38,437,424.65	40,256,838.57	-4.73%	14.35%	44.62%	下降 21.92 个百分点

注 1、广东省营业成本同比增加 33.05%，主要系下属深圳星联公司贸易业务增长所致。

2、江西省营业收入同比下降 46.43%，主要系下属南昌公司商铺销售减少所致。

3、四川省营业成本同比增加 92.12%，主要系下属成都公司二期于去年下半年陆续启动运营，资产折旧增加所致。

4、广西壮族自治区营业收入同比增加 493.85%，营业成本同比增加 315.80%，主要系下属广西新柳邕市场一期去年下半年启动运营，本报告期商铺销售后相关营业收入和营业成本增加所致。

5、其他地区营业成本同比增加 44.62%，主要系下属天津海吉星上年末在建工程结转相关资产后，资产折旧增加所致。

五、核心竞争力分析

公司专注于农产品流通行业 27 年，在全国率先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、西安、长沙、武汉等 30 多个大中城市经营管理了超过 40 个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，使得海吉星市场汇集了公司在工程建设、食品安全、信息技术、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，使传统农批市场脱胎换骨成为现代农产品综合物流服务平台，成为农产品流通行业转型升级的典范之作；公司率先探索利用“大白菜+”

电商平台，依托辐射全国的农产品批发市场网络形成的海量数据资源，整合旗下电商平台及物流、检测、金融业务服务，再“+”开放融合第三方资源，构建农产品流通生态圈，实现线上线下融合促进，建立行业内具有重要影响力的多品种、多层次、多模式的农产品绿色交易新体系，持续保持行业领头羊的地位。

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。

六、主要子公司、参股公司分析

（一）农产品批发市场业务主要子公司和参股公司情况

（续下页）

单位：万元

序号	市场名称	权益	注册资本	总资产	净资产	2016 年上 半年营业收 入	2016 年上 半年 营业利润	2016 年上半 年净利润	2015 年上半 年净利润	增长率	2016 年上半 年净利润贡献
1	南昌深圳农产品中心批发市场有限公司（注 1）	51.00%	15,000	66,903	40,975	5,641	1,198	497	3,500	-85.80%	253
2	深圳海吉星国际农产品物流园（注 2）	100.00%	-	-	-	15,908	6,859	6,400	9,534	-32.87%	6,400
3	成都农产品中心批发市场有限责任公司	51.00%	15,000	49,127	28,266	6,868	2,913	2,295	2,864	-19.86%	1,170
4	长沙马王堆农产品股份有限公司（注 3）	50.98%	20,000	126,116	29,070	4,605	-205	181	1,642	-88.40%	97
5	上海农产品中心批发市场经营管理有限公司	62.80%	30,000	68,624	55,786	7,435	3,523	2,673	2,375	12.56%	1,679
6	惠州海吉星农产品国际物流有限公司（注 4）	51.00%	6,800	24,150	10,968	2,624	858	645	481	34.25%	329
7	合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司（非并表）（注 5）	44.68%	30,000	197,660	88,584	21,254	10,851	8,078	2,669	202.67%	3,609
8	西安摩尔农产品有限责任公司（注 6）	51.00%	2,332	17,782	1,673	1,217	-500	-409	-305	-	-209
9	广西海吉星农产品国际物流有限公司（注 7）	100.00%	35,000	71,052	33,178	3,014	-497	-335	351	-	-335
10	深圳市福田农产品批发市场有限公司	72.99%	14,808	35,430	23,963	4,684	1,496	1,129	1,040	8.55%	824
11	深圳市布吉海鲜市场有限公司（注 8）	51.22%	2,460	12,828	7,362	561	747	756	426	77.54%	387
	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%	1,000	20,935	12,405	5,761	1,339	1,005	571	75.93%	422
12	深圳市南山农产品批发配送有限公司	58.00%	7,143	13,726	10,853	2,191	378	283	288	-1.69%	164

小计								23,209	25,436	-	14,790
13	蚌埠海吉星农产品物流有限公司(非并表)	45.00%	10,000	28,794	19,376	2,065	334	626	587	6.66%	282
14	沈阳海吉星农产品物流有限公司(注9)	95.00%	12,000	31,537	11,023	1,107	-341	-312	278	-	-296
15	九江市琵琶湖农产品物流有限公司(注10)	55.00%	6,000	23,642	8,794	1,496	8	7	359	-98.11%	4
16	天津韩家墅海吉星农产品物流有限公司	51.00%	20,000	31,374	16,448	1,929	-208	-162	-4	-	-83
17	宁夏海吉星国际农产品物流有限公司	57.26%	16,470	24,150	9,460	63	-654	-699	-920	-	-400
18	长春海吉星农产品物流有限公司	78.20%	30,000	83,198	12,744	1,715	-1,705	-1,465	-1,910	-	-1,145
19	广西新柳邕农产品批发市场有限公司(注11)	65.00%	30,000	72,369	28,712	12,729	4,976	3,753	-585	-	2,439
小计								1,748	-2,195	-	801
19	天津海吉星农产品物流有限公司(注12)	100%	107,067	173,754	100,325	813	-2,300	-2,171	-527	-	-2,171
20	云南东盟国际农产品物流有限公司	60.00%	10,000	15,074	7,967	-	-295	-289	-195	-	-174
21	武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司(非并表)(注13)	41.00%	30,000	100,939	28,873	-	-521	-521	-93	-	-214
22	深圳市南方农产品物流有限公司(注14)	51.00%	5,000	76,291	-10,252	-	-2,115	-2,114	-3,150	-	-1,078
小计								-5,095	-3,965	0	-3,637
合计								19,862	19,276		11,954

注：1、报告期，南昌公司净利润同比下降 85.80%，主要系商铺销售减少所致。

2、报告期，深圳海吉星物流园净利润同比下降 32.87%，主要系本报告期会员费收入减少所致。

3、报告期，长沙公司净利润同比下降 88.40%，主要系长沙老市场于本报告期成功搬迁至新市场，为平稳实施搬迁，市场在搬迁初期采取收费优惠，营业收入下降所致。

4、报告期，惠州公司净利润同比增加 34.25%，主要系市场拓展肉类、水产品交易并拓建原有蔬菜和水果交易区，市场规模及交易增长，营业收入增加所致。

5、报告期，合肥周谷堆公司净利润同比增加 202.67%，主要系商铺销售增加所致。

- 6、报告期，西安公司亏损同比增加，主要系受市场竞争影响，营业收入下降所致。
- 7、报告期，广西海吉星公司亏损，主要系蔬菜区开业招商，相关销售费用增加所致。
- 8、报告期，布吉海鲜公司净利润同比增加 77.54%，主要系对联营企业北京大红门海鲜公司投资收益增加所致。
- 9、报告期，沈阳公司亏损，主要系上年末在建工程结转至相关资产后，资产折旧及财务费用增加所致。
- 10、报告期，九江公司净利润同比下降 98.11%，主要系政府补助收入减少所致。
- 11、报告期，广西新柳邕公司扭亏为盈，主要系本报告期实现商铺销售利润所致。
- 12、报告期，天津海吉星亏损同比增加，主要系政府补助收入减少所致。
- 13、报告期，武汉海吉星公司亏损同比增加，主要系处于开业筹备期，相关成本费用增加所致。
- 14、报告期，南方物流公司亏损同比减少，主要系工程建设启动，相关费用开始资本化所致。

（二）电子商务业务主要子公司和参股公司经营情况

单位：万元

序号	市场名称	权益	注册资本	总资产	净资产	2016 年上半 年营业收入	2016 年上半 年营业利润	2016 年上半 半年净利润	2015 年上半 半年净利润	增长率	2016 年上半 年净利润贡献
1	深圳市中农网股份有限公司(非合并)(注 1)	39.29%	50,900	625,920	77,076	894,961	1,860	2,785	1,219	87.40%	1087
2	深圳前海农产品交易所股份有限公司(注 2)	100.00%	20,000	15,565	14,591	-	-963	-960	-457	-	-960
3	深圳市农产品电子商务有限公司	100.00%	4,100	1,781	901	1,526	-513	-513	-593	-	-513
4	深圳前海农迈天下电子商务有限公司(注 3)	55.00%	2,000	334	-168	2	-851	-851	-315	-	-468
5	深圳市大白菜科技有限公司(注 4)	100.00%	5,000	4,239	4,170	34	-277	-277	-113	-	-277

注：1、报告期，中农网公司净利润同比增加 87.40%，主要系业务量增长，营业收入增加所致。

2、报告期，前海农产品交易所亏损同比增加，主要系政府补助收入减少，且业务处于模式探索阶段，相关成本费用增加所致。

3、报告期，农迈天下公司亏损增加，主要系业务拓展，成本费用同比增加所致。

4、报告期，大白菜科技亏损同比增加，主要系“大白菜+”平台处于建设阶段，成本费用增加所致。

(三) 供应链管理业务主要子公司和参股公司情况

单位：万元

序号	市场名称	权益	注册资本	总资产	净资产	2016 年上半 年营业收入	2016 年上半 年营业利润	2016 年上半 半年净利润	2015 年上半 半年净利润	增长率	2016 年上半 年净利润贡献
1	深圳市农产品小额贷款有限公司（注 1）	75.00%	10,000	42,400	11,812	2,015	441	331	-143	-	248
2	深圳市农产品融资担保有限公司（非合并）（注 2）	40.00%	12,500	29,950	16,499	1,774	562	451	-1318	-	180
3	深圳市星联国际供应链管理有限公司	100.00%	2,000	4,867	1,516	5,584	-31	-31	-4	-	-31
4	广西北投星联国际供应链管理 有限公司（非并表）	47.00%	10,000	12,647	9,482	21,312	136	106	144	-26.23%	50
5	深圳凯吉星农产品检测科技中 心有限公司（非并表）（注 3）	36.05%	3,000	3,997	3,348	915	12	87	50	73.86%	31
6	深圳市果菜贸易有限公司（注 4）	100.00%	13,000	41,684	23,003	8,711	-126	91	482	-81.14%	91

注：1、报告期，小额贷款公司扭亏为盈，主要系上年同期计提贷款减值准备所致。

2、报告期，担保公司扭亏为盈，主要系上年同期计提贷款减值准备所致。

3、报告期，凯吉星检测公司净利润同比增长 73.86%，主要系检测业务量增长，营业收入增加所致。

4、报告期，果菜公司净利润同比下降 81.14%，主要系上年同期转让沙井物业，实现收益所致。

(四) 其他业务主要子公司和参股公司经营情况

单位：万元

序号	市场名称	权益	注册资本	总资产	净资产	2016 年上半 半年营业收入	2016 年上半 半年营业利润	2016 年上半 半年净利润	2015 年上半 半年净利润	增长率	2016 年上半 年净利润贡献
----	------	----	------	-----	-----	--------------------	--------------------	-------------------	-------------------	-----	--------------------

1	深圳市集贸市场有限公司(非并表)	50.00%	3,123	7,438	5,623	1,573	517	382	313	21.92%	191
2	深圳市深宝实业股份有限公司(注)	19.09%	45,162	104,731	92,052	14,916	-2,581	-1,510	532	-	-288

注：报告期，深圳市深宝实业股份有限公司亏损增加，主要系是去年同期有翡翠公寓项目收益及本报告期深圳深深宝茶文化商业管理有限公司同比亏损增加所致；因深深宝为上市公司，其 2016 年净资产数据为归属上市公司净资产数据，其 2016 年上半年净利润数据及 2015 年上半年净利润数据为归属上市公司净利润数据。

七、投资状况分析

1、报告期内获取的重大的股权投资情况

(1) 出资成立深圳海吉星国际水产产业发展有限公司

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审议通过《关于出资成立深圳海吉星国际水产产业发展有限公司的议案》，同意公司与深圳市盐田港集团有限公司（以下简称“盐田港集团”）组建合资公司深圳海吉星国际水产产业发展有限公司（以最终工商登记的名称为准），投资“深圳盐田国际水产交易中心”，注册资本 24,302 万元。

股东结构和出资额如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例	出资方式
深圳市农产品股份有限公司	9,721	40%	现金出资
深圳市盐田港集团有限公司	14,581	60%	土地作价入股
合计	24,302	100%	-

（详见公司于 2016 年 2 月 6 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公司公告）

截至本报告披露日，该事项尚在推进中。

(2) 出资成立深圳前海农交所产业园有限公司

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审议通过《关于出资成立深圳前海农交所产业园有限公司的议案》，同意公司与海上丝绸之路产业投资集团有限公司（香港）（以下简称“海上丝绸之路产业投资公司”）组建合资公司深圳前海农交所产业园有限公司（以最终工商登记的名称为准），投资“深圳前海农交所产业园”项目，注册资本 2 亿元。

股东结构和出资额如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例	出资方式
深圳市农产品股份有限公司	10,200	51%	现金出资
海上丝绸之路产业投资集团有限公司（香港）	9,800	49%	现金出资
合计	20,000	100%	-

（详见公司于 2016 年 2 月 6 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及

巨潮资讯网上的公司公告)

截至本报告披露日, 该事项尚在推进中。

(3) 出资设立安庆海吉星农产品产业发展有限公司

为了完善公司“网络化”战略布局, 经公司第七届董事会第三十一次会议审议通过《关于出资设立安庆海吉星农产品产业发展有限公司的议案》, 同意公司与安庆市同安实业有限公司组建合资公司, 投资“安庆海吉星农产品物流园”项目, 注册资本 1 亿元。

股东结构和出资额如下:

股东名称	出资额(万元)	股权比例	出资方式
深圳市农产品股份有限公司	8,000	80%	现金出资
安庆市同安实业有限公司	2,000	20%	现金出资
合计	10,000	100%	-

(详见公司于 2016 年 4 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司公告)

报告期后, 2016 年 7 月 25 日, 安庆海吉星农产品物流园有限公司注册成立。

2、报告期内重大的股权增资情况

(1) 按出资比例增资控股子公司长春海吉星

为支持公司控股子公司长春海吉星发展, 经公司第七届董事会第二十九次会议审议通过《关于按出资比例增资控股子公司长春海吉星公司的议案》, 同意公司与长春海吉星另两名股东长春市国有资本投资经营有限公司和吉林省鑫和国际贸易有限公司分别按出资比例现金增资长春海吉星 10,000 万元。其中, 公司现金增资长春海吉星人民币 7,820 万元。增资款用于长春海吉星归还其向公司的借款。

增资前后股权结构和出资额如下:

股东名称	原出资额(万元)	原出资比例	变更后出资额(万元)	变更后出资比例
深圳市农产品股份有限公司	15,640	78.2%	23,460	78.2%
长春市国有资本投资经营有限公司	4,000	20%	6,000	20%
吉林省鑫和国际贸易有限公司	360	1.8%	540	1.8%
合计	20,000	100%	30,000	100%

(详见公司于 2016 年 2 月 6 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及

巨潮资讯网上的公司公告)

报告期后，2016年8月1日，长春海吉星实施完成上述增资事项。

(2) 增资公司全资孙公司大白菜科技

为支持“大白菜+”电商平台项目建设，经公司第七届董事会第二十九次会议审议通过《关于增资公司全资孙公司益膳公司的议案》，同意公司现金增资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”）3,000万元。

增资前后股权结构和出资额如下：

股东名称	原出资额（万元）	原出资比例	变更后出资额（万元）	变更后出资比例
深圳市农产品股份有限公司	0	0	3,000	60%
深圳市海吉星投资管理股份有限公司	2,000	100%	2,000	40%
合计	2,000	100%	5,000	100%

（详见公司于2016年2月6日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公司公告）

报告期，增资款已到位，相关工商变更尚在推进中。

(3) 同意全资子公司深圳海吉星管理公司增资其参股公司海吉星环保公司

为支持海吉星环保公司项目建设，公司同意全资子公司深圳海吉星管理公司与海吉星环保公司另两名股东震融能源科技(深圳)有限公司和深圳市兆利投资有限公司共同现金增资海吉星环保公司3,190万元。其中，深圳海吉星管理公司现金增资1,000万元。

增资前后股权结构和出资额如下：

股东名称	原出资额（万元）	原出资比例	本次增资金额（万元）	变更后出资额（万元）	变更后出资比例
深圳市海吉星国际农产品物流管理有限公司	600	39.735%	1,000	1,600	34.04%
震融能源科技（深圳）有限公司	610	40.397%	1,550	2,160	45.96%
深圳市兆利投资有限公司	300	19.868%	640	940	20.00%

合 计	1,510	100%	3,190	4,700	100%
-----	-------	------	-------	-------	------

（详见公司于 2016 年 2 月 6 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公司公告）

报告期，海吉星环保公司实施完成上述增资事项。

（4）同意全资子公司天津海吉星增资其全资子公司天津海吉星进出口公司

为支持天津海吉星物流园无水港项目建设，公司同意全资子公司天津海吉星现金增资其全资子公司天津海吉星进出口贸易有限公司（以下简称“天津海吉星进出口公司”）4,000 万元，增资后天津海吉星进出口公司注册资本 5,000 万元。

增资前后股权结构和出资额如下：

股东名称	原出资额（万元）	原出资比例	变更后出资额（万元）	变更后出资比例
天津海吉星农产品物流有限公司	1,000	100%	5,000	100%
合 计	1,000	100%	5,000	100%

（详见公司于 2016 年 2 月 6 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公司公告）

报告期，天津海吉星进出口公司实施完成上述增资事项。

3、报告期内其他重大投资情况

（1）出资设立深圳市农产品流通产业发展基金（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深圳市远致投资有限公司（以下简称“远致投资”）之全资子公司（以最终工商登记为准）、深圳市运通资本投资管理有限公司（“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）（以最终工商登记的名称为准），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人民币 25 亿元。

合伙人认缴出资情况如下：

合伙人名称	认缴出资额（万元）	份额	合伙人类型
深圳市农产品股份有限公司	150,000	60%	有限合伙人

深圳市远致投资有限公司之全资子公司	50,000	20%	有限合伙人
其他募集对象（暂未确定）	47,500	19%	有限合伙人
深圳市运通资本投资管理有限公司	2,500	1%	普通合伙人
合计	250,000	100%	-

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，远致投资及其全资子公司为公司的关联法人。根据深圳证券交易所《股票上市规则》的规定，本次公司与远致投资之全资子公司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 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公司公告）

截至本报告披露日，该事项尚在推进中。

4、持有金融企业股权情况

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

5、持有其他上市公司股权情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
股票	000019	深深宝 A	107,788,170.19	57,474,117	19.09%	86,211,176	19.09%	186,428,967.44	-3,054,400.00	长期股权投资	股权转让

注：2016 年 6 月，深深宝实施了 2015 年年度权益分派方案，以深深宝 2015 年末总股本 301,080,184 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。转增后，公司对深深宝持股比例不变，持有股份数增加至 86,211,176 股。

6、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（二）委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

1、委托理财情况

单位：万元

募集资金投资银行保本理财产品列表										
2015年8月27日，公司召开第七届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金投资银行理财产品的议案》。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3.5亿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。（详见公司于2015年8月29日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公司公告）										
受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	报告期实际损益金额
兴业银行	无	否	保本固定收益型	5,000	2015.10.15	2016.1.7	协议约定	5,000	0	47.18
建设银行	无	否	保本浮动收益型	10,000	2015.10.15	2016.4.14	协议约定	10,000	0	154.58
广发银行	无	否	保证收益型	5,000	2015.10.16	2016.1.15	协议约定	5,000	0	46.12
中国银行	无	否	保证收益型	5,000	2015.10.22	2016.1.22	协议约定	5,000	0	45.37
农业银行	无	否	保本保证收益型	3,000	2015.12.18	2016.3.17	协议约定	3,000	0	24.04
中国银行	无	否	保证收益型	6,000	2015.12.18	2016.3.21	协议约定	6,000	0	50.99
兴业银行	无	否	保本固定收益型	5,000	2016.1.7	2016.3.24	协议约定	5,000	0	40.08
广发银行	无	否	保证收益型	5,000	2016.1.18	2016.4.18	协议约定	5,000	0	42.38
中国银行	无	否	保证收益型	5,000	2016.1.26	2016.4.28	协议约定	5,000	0	40.51
中国银行	无	否	保证收益型	6,000	2016.3.23	2016.6.24	协议约定	6,000	0	45.87
兴业银行	无	否	保本固定收益型	5,000	2016.3.24	2016.6.16	协议约定	5,000	0	41.43
农业银行	无	否	保本保证收益型	3,000	2016.3.25	2016.6.23	协议约定	3,000	0	22.19
广发银行	无	否	保证收益型	5,000	2016.4.19	2016.7.19	协议约定	0	0	0
中国银行	无	否	保证收益型	5,000	2016.4.29	2016.8.1	协议约定	0	0	0
兴业银行	无	否	保本固定收益型	5,000	2016.6.16	2016.9.8	协议约定	0	0	0
中国银行	无	否	保证收益型	6,000	2016.6.24	2016.12.23	协议约定	0	0	0
农业银行	无	否	保本保证收益型	3,000	2016.6.27	2016.9.23	协议约定	0	0	0
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）				2015年8月29日						

委托理财审批股东会公告披露日期 (如有)	无
备注	1、截至 2016 年 6 月 30 日，公司使用闲置募集资金投资银行保本理财产品的余额为 2.4 亿元。 2、报告期，公司使用募集资金投资银行保本理财产品累计取得收益 600.74 万元。

注：公司 2016 年半年度使用暂时闲置募集资金投资银行保本理财产品进展情况详见公司于 2015 年 10 月 27 日、12 月 24 日及 2016 年 1 月 30 日、4 月 6 日、5 月 6 日、7 月 6 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上的公司公告。

2、衍生品投资情况

适用 不适用

3、委托贷款情况

适用 不适用

(三) 2013 年非公开发行募集资金使用情况

1、募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	167,067.13
报告期，投入募集资金总额	9,541.20
已累计投入募集资金总额	142,471.76
报告期内变更用途的募集资金总额	-
累计变更用途的募集资金总额	-
累计变更用途的募集资金总额比例	-
闲置两年以上募集资金金额	-

募集资金总体使用情况说明

一、募集资金基本情况

经公司第六届董事会第十一次会议、公司第六届董事会第十七次会议、公司 2011 年第三次临时股东大会、公司第六届董事会第二十二次会议、公司 2012 年第一次临时股东大会审议，同意本公司向深圳市人民政府国有资产监督管理委员会、深圳市远致投资有限公司等在内的不超过 10 名特定对象非公开发行不超过 457,875,457 股人民币普通股股票，每股面值 1 元，发行价为人民币 5.46 元/股。本次非公开发行于 2012 年 8 月 13 日获得中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市农产品股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2012]1026 号)批准，核准公司非公开发行不超过 457,875,457 股新股，本次实际发行股票 313,650,000 股，发行价格 5.46 元/股；截止 2013 年 1 月 16 日，募集资金总额为 1,712,529,000 元，扣除有关发行费用后，募集资金净额为 1,670,671,339.94 元。2013 年 1 月 17 日，中审国际会计师事务所有限公司进

行验资，并出具了中审国际验字[2013]01020002 号验资报告。

根据公司 2011 年第三次临时股东大会对董事会的授权，经公司第六届董事会第三十八次会议审议，募集资金投资计划如下：
单位：万元

序号	项目名称	项目投资额	募集资金投入额
1	向天津海吉星农产品物流有限公司增加投资，用于天津翰吉斯国际农产品物流园项目	224,198.00	77,067.13
2	向广西海吉星农产品国际物流有限公司增加投资，用于广西海吉星农产品国际物流中心项目	116,785.00	40,000.00
3	偿还银行贷款	50,000.00	50,000.00
合计		390,983.00	167,067.13

截至 2015 年 12 月 31 日，募集资金投资项目累计使用募集资金 132,930.56 万元，另支付银行转账手续费 2.62 万元；报告期，募集资金投资项目使用募集资金 9,541.20 万元，另支付银行转账手续费 0.39 万元。综上，截至 2016 年 6 月 30 日，募集资金投资项目累计使用募集资金总额为 142,471.76 万元，另支付银行转账手续费 3.01 万元。

截至 2015 年 12 月 31 日，募集资金累计实现利息收入为 342.50 万元，闲置募集资金投资银行保本理财产品产生的累计收益为 4,731.73 万元。报告期，募集资金实现的利息收入为 13.57 万元，闲置募集资金投资银行保本理财产品产生的收益为 600.74 万元。综上，截至 2016 年 6 月 30 日，募集资金累计实现利息收入为 356.07 万元，闲置募集资金投资银行保本理财产品产生的累计收益为 5,332.47 万元。

截至 2016 年 6 月 30 日，公司募集资金余额为 30,280.91 万元（含募集资金存款利息收入和闲置募集资金投资银行保本理财产品产生的收益），其中，募集资金存储专户余额为 6,280.91 万元，闲置募集资金投资银行保本理财产品余额为 24,000 万元。

二、募集资金存放和管理情况

公司严格执行公司《募集资金管理办法》。公司本次扣除发行费用后的募集资金净额为 1,670,671,339.94 元，分别存放在广发银行股份有限公司深圳分行、上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行和中国民生银行股份有限公司深圳分行募集资金存储专户；2013 年 1 月 21 日，公司分别与保荐机构国海证券股份有限公司及上述银行签订了募集资金三方监管协议。鉴于公司募集资金的使用是对项目实施全资子公司现金增资后再用于募集资金投资项目的方式进行的，2013 年 4 月 22 日，项目实施全资子公司天津海吉星农产品物流有限公司与本公司、渤海银行股份有限公司深圳车公庙支行及保荐机构国海证券股份有限公司签订了募集资金监管协议；项目实施全资子公司广西海吉星农产品国际物流有限公司与本公司、中国农业银行股份有限公司深圳分行及保荐机构国海证券股份有限公司签订了募集资金监管协议。

上述协议与三方监管协议范本不存在重大差异；三方监管协议履行情况良好。

上述专户中，公司在中国民生银行股份有限公司深圳分行香蜜湖支行设立的募集资金专户用于偿还银行贷款用途，鉴于公司已将 5 亿元募集资金用于偿还银行贷款，已完成该项募集资金的使用，因此，公司于 2015 年 6 月 18 日注销了在中国民生银行股份有限公司深圳分行香蜜湖支行设立的募集资金专户，该账户剩余募集资金 39,373.14 元，已全额转至公司在广发银行股份有限公司深圳分行香蜜湖支行所设立的募集资金专户中。

截至 2016 年 6 月 30 日，募集资金具体存放情况如下：

单位：元

募集资金存放银行	银行账号	期末余额
一、存放于募集资金专户的余额	-	62,809,065.25
（一）本公司募集资金专户	-	15,820,479.36
其中：1、广发银行股份有限公司深圳分行香蜜湖支行	102004516010006893	3,211,117.92
2、上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行	79170155200005367	12,609,361.44
（二）渤海银行股份有限公司深圳车公庙支行 （天津海吉星农产品物流有限公司募集资金专户）	2000422689000358	46,955,611.59
（三）中国农业银行股份有限公司深圳分行 （广西海吉星农产品国际物流有限公司募集资金专户）	41000500040031402	32,974.30
二、投资银行理财产品余额（注）	-	240,000,000
合 计	-	302,809,065.25

注：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，2015年8月27日，公司第七届董事会第二十五次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金投资银行保本理财产品的议案》，同意公司在12个月内使用最高额度不超过人民币3.5亿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。（详见公司于2015年8月29日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上的公司公告。）根据上述董事会决议，截至2016年6月30日，公司使用闲置募集资金投资银行保本理财产品金额为2.4亿元。

2、募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
天津翰吉斯国际农产品物流园项目	否	77,067.13	77,067.13	5,768.20	72,410.67	93.96%	2016年11月	不适用	项目处于建设期	否
广西海吉星农产品国际物流中心项目	否	40,000	40,000	3,773.00	20,061.09	50.15%	2019年01月	-335	依据投资强度及对应可研营业负荷，符合可研计划预定收益	否
偿还银行贷款项目	否	50,000	50,000	0	50,000	100%	-	不适用	不适用	否

承诺投资项目小计	--	167,067.13	167,067.13	9,541.20	142,471.76	-	--	-	--	--
超募资金投向										
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	-									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	经公司 2011 年第三次临时股东大会决议, 同意本次发行募集资金到位之前, 公司可根据项目进展情况以自筹资金先行投入, 并在募集资金到位之后审议置换本次发行的股东大会决议公告日后所投入的自筹资金。公司第六届董事会第三十九次会议审议, 同意以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金金额为 30,407.93 万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	经第六届董事会第三十八次会议及 2013 年第一次临时股东大会审议通过, 将暂未使用的部分募集资金 83,500 万元, 暂时用于补充公司流动资金, 期限不超过 6 个月, 截至 2013 年 8 月 5 日, 公司已将暂时用于补充流动资金的 83,500 万元募集资金归还至募集资金专用账户。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金将继续用于天津翰吉斯国际农产品物流园项目、广西海吉星农产品国际物流中心项目。截至 2016 年 6 月 30 日, 公司募集资金余额为 30,280.91 万元, 其中, 募集资金存储专户余额为 6,280.91 万元, 用于购买银行保本理财产品余额为 24,000 万元, 闲置募集资金投资银行理财产品产生收益已全部转入募集资金专户。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用									

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

报告期募集资金存放与使用情况详见与本报告同日刊登在巨潮资讯网上的《深圳市农产品股份有限公司董事会 2016 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

(续下页)

（四）非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	报告期内 工程投入金额	截至报告期末 工程累计实际投入金额	项目收益	项目进度
长春市场工程	71,094.00	2,890.38	42,258.00	项目所在公司 本年收益请见 第四节 董事 会工作报告 七 主要控股 参股公司分析	培育期
广西新柳邕市场 项目	100,000.00	8748.55	42859.42		培育期
长沙市场工程 (注 1)	56,584.42	11,835.09	41,798.91		培育期
深圳海吉星物流 园配套工程	49,947.89	3,222.68	49,947.89		成熟期
云南东盟国际物 流园	98,275.00	143.21	5,365.82		筹建期

注： 1、长沙市场工程指长沙公司筹建的新市场黄兴海吉星农产品物流园项目。2016 年 4 月 24 日，黄兴海吉星农产品物流园顺利启动运营。

2、上述报告期内投入金额及截至报告期末累计实际投入金额为工程建设投入，不包含土地投入。

八、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

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

十一、公司报告期利润分配实施情况

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

2016 年 5 月 23 日，公司召开 2015 年年度股东大会，审议通过了《2015 年度利润分配预案》。2015 年度利润分配方案：以公司现有总股本以公司现有总股本 1,696,964,131 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税）。2015 年度暂不进行资本公积金转增股本。

此次权益分派的股权登记日为 2016 年 6 月 24 日，除权除息日为 2016 年 6 月 27 日。（详见 2016 年 6 月 21 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公司公告）

十二、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 2016 年半年度不进行利润分配及资本公积转增股本。

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	讨论的主要内容及提供的资料
2016 年 2 月 24 日	深圳	实地调研	机构	广发证券、铭基国际投资公司	1、公司主要经营状况及业务定位介绍；
2016 年 5 月 17 日	深圳	实地调研	机构	东方资本、中金蓝海资产管理、景顺长城基金、东北证券、国信证券、Tyee Capital（天易高晖资本管理）	2、农产品公司旗下批发市场培育过程与公司在全国的市场占有情况介绍； 3、公司旗下农产品批发市场的主要收入结构介绍； 4、公司冷链设施建设情况介绍； 5、公司农产品电子商务平台的推进情况； 6、“大白菜+”平台的情况； 7、产销对接平台农迈天下的情况介绍；
2016 年 6 月 14 日	深圳	实地调研	机构	国金证券、红土创新基金	8、公司目前战略上对新业务开发的计划介绍； 9、近期国资增持公司股份的情况介绍。

第五节重要事项

一、公司治理情况

（一）公司治理整体情况

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

为进一步优化公司治理、提高管理效率,规范企业运作,报告期内,公司修订了《对外投资管理规定》、《募集资金管理办法》。

（二）公司治理非规范事项的说明

1、向大股东报送相关未公开信息情况

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

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

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

2、其他事项说明

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

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

(1) 关于公开挂牌转让交易大厦公司 100%股权的事项

为更好地服务公司战略，集中资源做大做强主业，经公司董事会及股东大会审议通过，同意公司联合控股子公司福田农批公司、农产品运输公司通过“100%股权转让+代偿债务”整体转让方式，委托深圳联合产权交易所公开挂牌转让深圳市农产品交易大厦有限公司（以下简称“交易大厦公司”）100%股权。报告期，经深圳联交所履行公开挂牌征集投资者等相关程序后，最终，杭州创意投资发展有限公司被确认为该项目的投资方，成交价格为人民币 34,800 万元，其中股权转让价为人民币 32,400 万元，代偿债务金额为人民币 2,400

万元。该事项预计对公司 2016 年度利润总额影响为 26,900 万元（最终以审计结果为准）。

（详见公司于 2015 年 4 月 30 日、5 月 22 日、10 月 24 日、10 月 27 日、2016 年 4 月 8 日、4 月 27 日及 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司公告。）

截止 2016 年 8 月 24 日，公司已全部收回上述股权转让及债务代偿款项。

（2）关于全资子公司果菜公司公开挂牌转让瑞投公司 100%股权的事项

为更好地服务公司战略，集中资源做大做强主业，经公司董事会审议通过，公司同意全资子公司果菜公司公开挂牌出让其全资子公司深圳市瑞投贸易有限公司（以下简称“瑞投公司”）100%股权。报告期，经深圳联交所履行公开挂牌征集投资者等相关程序后，最终，深圳市鲜尔康农产品有限公司（以下简称“鲜尔康公司”）被确认为该项目的投资方，成交价格为人民币 2,870 万元，其中 100%股权成交价为 2,270 万元，其余 600 万元为代偿债务。该事项预计对公司 2016 年度利润总额为 2050 万元（最终以审计结果为准）。（详见公司于 2014 年 10 月 31 日、2016 年 6 月 13 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司公告。）

报告期，根据《股权转让协议书》，公司已收回股权转让款及债务代偿款合计 1,561 万元。

3、企业合并情况

适用 不适用

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

详见本报告第四节 董事会报告 七、投资状况分析 3、报告期内其他重大投资情况

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、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						单位：万元		
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	2014.10.22-2017.7.31	否	否
			2014年12月9日	463		2014.12.9-2017.7.31	否	否
			2015年2月2日	1,614		2015.2.2-2017.7.1	否	否
			2015年5月29日	2,023		2015.5.29-2017.7.31	否	否
	2015年4月30日	14,320	2015年9月22日	3,009	连带责任担保	2015.09.22-2025.12.31	否	否
			2015年10月23日	1,934		2015.10.23-2025.12.31	否	否
			2015年11月27日	1,376		2015.11.27-2025.12.31	否	否
			2016年1月30日	2,000		2016.1.30-2025.12.31	否	否
	2015年7月4日	8,200	2015年8月17日	8,200	连带责任担保	2015.08.17-2020.08.17	否	否
	云南天露高原果蔬有限公司(注2)	2015年7月4日	8,000	2015年7月17日	6,000	连带责任担保	2015.7.17-2019.11.25	否
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	连带责任担保	2016.3.31-2024.12.29	否	否
			2016年5月16日	510	连带责任担保	2016.5.16-2024.12.29	否	否
			2016年6月22日	1,020	连带责任担保	2016.6.22-2024.12.29	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	-	-	-	-	-	-
报告期内审批对外担保额度合计（A1）		23,795		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			34,931	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		60,137		报告期末对外实际担保余额合计（A4）			34,931	

公司与子公司之间担保情况					单位：万元				
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 5）	2015 年 7 月 30 日	1,100	2015 年 11 月 2 日	880	连带责任担保	2015.11.02-2016.11.06	否	否	
				110		2015.11.02-2016.01.21	是	否	
				110		2015.11.02-2016.04.20	是	否	
		1,000	2015 年 12 月 18 日	840		2015.12.18-2016.11.14	否	否	
				120		2016 年 1 月 15 日	2016.01.15-2016.11.14	否	否
沈阳海吉星农产品物流有限公司（注 6）	2012 年 8 月 4 日	4,000	2012 年 11 月 13 日	1,087.5	连带责任担保	2012.11.13-2017.11.12	否	否	
				337.5		2012.11.13-2016.05.24	是	否	
广西海吉星农产品国际物流有限公司（注 7）	2011 年 8 月 31 日	18,800	2012 年 5 月 24 日	14,100	连带责任担保	2012.05.24-2027.05.23	否	否	
				1,000		2013.01.22-2027.05.23	否	否	
				1,900		2013.02.05-2027.05.23	否	否	
				200		2013.02.05-2016.05.19	是	否	

天津海吉星进出口贸易有限公司（注 8）	2016 年 2 月 6 日	7,800	-	-	-	-	-	-
报告期内审批对外担保额度合计（B1）		7,800		报告期内对外担保实际发生额合计（B2）			20,685	
报告期末已审批的对外担保额度合计（B3）		32,700		报告期末对外实际担保余额合计（B4）			19,927.5	
子公司对子公司的担保情况				单位：万元				
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
-	-	-	-	-	-	-	-	-
报告期内审批对外担保额度合计（C1）		-		报告期内对外担保实际发生额合计（C2）			-	
报告期末已审批的对外担保额度合计（C3）		-		报告期末对外实际担保余额合计（C4）			-	
公司担保总额（即前三大项的合计）				单位：万元				
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		31,595		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）			55,616	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		92,837		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）			54,858.5	
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				11.46%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）				-				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（E）				-				

担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	-
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	-
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
违反规定程序对外提供担保的说明	无

注：1、经公司第七届董事会第十五次会议审议通过，同意按 41%的持股比例与武汉海吉星其他股东方共同为武汉海吉星向中国工商银行股份有限公司武汉东湖开发区支行申请银行贷款 14,200 万元提供连带责任担保，其中，公司提供担保金额为 5,822 万元，担保期限三年。截至 2016 年 6 月 30 日，武汉海吉星实际贷款余额为 14,200 万元，公司实际为武汉海吉星贷款承担担保责任金额为 5,822 万元；经公司第七届董事会第二十次会议审议通过，同意按 50%的比例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公司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”人民币 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，担保期限十年。其中，公司提供连带担保金额为人民币 14,320 万元。截至 2016 年 6 月 30 日，武汉海吉星实际贷款余额为 16,638 万元，公司实际为武汉海吉星贷款承担担保责任金额为 8,319 万元；经公司第七届董事会第二十二次会议审议通过，同意按 41%的持股比例与武汉海吉星其他股东方共同为武汉海吉星向平安银行股份有限公司申请“结构化融资贷款”人民币 20,000 万元提供连带责任担保，担保期限 5 年。其中，公司提供连带担保金额为人民币 8,200 万元。截至 2016 年 6 月 30 日，武汉海吉星实际贷款余额为 20,000 万元，公司实际为武汉海吉星贷款承担担保责任金额为 8,200 万元；

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高原果蔬有限公司（以下简称“云南天露公司”）向中国农业发展银行泸西县支行申请贷款人民币 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，并将其持有的云南天露公司的股东公司股权质押给果菜公司。截至 2016 年 6 月 30 日，云南天露公司实际贷款余额为 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%）为其参股公司南昌深农冷链物流有限公司（以下简称“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人民币 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 2016 年 6 月 30 日，南昌冷链公司实际贷款余额为 9,000 万

元，南昌公司实际为南昌冷链公司承担担保责任金额为 9,000 万元，公司实际间接对南昌冷链公司承担担保责任金额为 4,590 万元。

4、经公司第七届董事会第三十次会议审议通过，同意公司按持有桂林海吉星股权比例（即 41%）与桂林海吉星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向上海银行申请人民币 40,000 万元贷款提供连带责任担保，担保期限 3 年；其中，公司为桂林海吉星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另两名股东分别以各自持有桂林海吉星公司的股权，即合计桂林海吉星 100%的股权，为上述人民币 40,000 万元贷款向上海银行提供质押担保，担保期限亦为 3 年。截至目前，该担保事项尚未发生。

5、经公司第七届董事会第二十四次会议审议通过，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人民币 1,100 万元和向中国银行股份有限公司深圳布吉支行申请贷款人民币 1,000 万元提供连带责任担保，担保额度合计人民币 2,100 万元，担保期限 1 年。截至 2016 年 6 月 30 日，（1）布吉海鲜公司实际向招商银行股份有限公司深圳笋岗支行申请贷款余额为 880 万元；（2）布吉海鲜公司实际向中国银行股份有限公司深圳布吉支行申请贷款余额为 960 万元。截至 2016 年 6 月 30 日，公司实际为布吉海鲜公司承担担保责任金额为 1,840 万元。

6、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 2016 年 6 月 30 日，沈阳公司实际贷款余额为 1,087.5 万元，公司实际为沈阳公司贷款承担担保责任为 1,087.5 万元。

7、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 亿元 提供担保，担保期限不高于 15 年，担保方式为连带责任担保。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 2016 年 6 月 30 日，广西海吉星公司实际贷款余额为 17,000 万元，公司实际为广西海吉星贷款承担担保责任为 17,000 万元。

8、经公司第七届董事会第二十九次会议审议通过，同意全资子公司天津海吉星为其全资子公司天津海吉星进出口有限公司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。截至目前，该担保事项尚未实际发生。

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

4、其他重大交易

适用 不适用

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	深圳市国资委、公司原 11 家法人股东	公司第一大股东、实际控制人深圳市国资委和原 11 家法人股东在《股权分置改革说明书》中关于出售股份公告的承诺。(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	公司股东富德生命人寿与上市公司在人员、财务、资产、业务和机构等方面保持相互独立并将继续保持相互独立的承诺。(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
	深圳市国资委	深圳市国资委及一致行动人在增持公司股票期间及法定期限内不减持公司股份。(注 3)	2016 年 5 月 16 日	6 个月	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 4)	2007 年 10 月 10 日	永久性	正在履行中
	深圳市国资委	公司 2013 年非公开发行限售期承诺。(注 5)	2013 年 1 月 23 日	36 个月	履行完毕

	远致投资	公司 2013 年非公开发行限售期承诺。 (注 5)	2013 年 1 月 23 日	36 个月	履行完毕
其他对公司中小 股东所作承诺	深圳市国资委	公司第一大股东、实际控制人深圳市国资委 2007 年出具《加强未公开信息管理承诺函》。(注 6)	2007 年	长期	正在履行中
	深圳市国资委、 远致投资	解除限售流通股的减持承诺 (注 7)	2016 年 1 月 22 日	长期	正在履行中
		关于严格遵守中国证监会《上市公司大股东、董监高减持股份的若干规定》的要求的承诺 (注 8)	2016 年 1 月 22 日	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。(注 9)	2016 年 4 月 29 日	12 个月	正在履行中
	陈少群、胡翔海、卢健民、万筱宁、陈小华、张键、刘广阳、刘雄佳、沈骅、陈阳升	承诺增持公司股票，并承诺该等增持的股票 6 个月内不减持。(注 10)	2015 年 7 月 9 日	6 个月	履行完毕
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、公司股东富德生命人寿保险于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、公司控股股东深圳市国资委于2016年5月9日至2016年5月16日期间，通过深圳证券交易所证券交易系统累计增持公司股份达2%，完成增持计划，深圳市国资委承诺：深圳市国资委及一致行动人在增持公司股票期间及法定期限内不减持公司股份。

4、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。

5、2013年非公开发行股票发行对象限售期承诺：深圳市国资委和远致投资认购公司2013年非公开发行股份限售期为36个月，限售期间为2013年1月24日-2016年1月23日，限售承诺已于2016年1月23日履行完毕。

6、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。

7、深圳市国资委和远致投资认购公司2013年非公开发行股份限售期于2016年1月23日履行完毕，深圳市国资委和远致投资关于前述解除限售流通股的减持承诺如下：如计划未来通过深交所竞价交易系统出售所持公司解除限售流通股，并于第一笔减持起六个月内减持数量达到 5%以上的，将于第一次减持前两个交易日内通过上市公司对外披露出售提示性公告，披露内容包括出售的股份数量、拟出售的时间、拟出售的价格区间、减持原因以及深交所要求的其他内容。

8、深圳市国资委和远致投资认购公司2013年非公开发行股份限售期于2016年1月23日履行完毕。深圳市国资委和远致投资将严格遵照该规定及深圳证券交易所《关于落实〈上市公司大股东、董监高减持股份的若干规定〉相关事项的通知》要求，如计划通过证券交易所集中竞价交易减持公司股份，应当在首次卖出的 15 个交易日前预先披露减持计划，在三个月内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数不超过公司股份总数的1%。

9、2016年4月29日，经公司第七届董事会第三十二次会议审议通过，公司同意同意控股子公司南昌公司与合作方按出资比例为其参股公司南昌深农冷链物流有限公司提供财务资助，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、不将募集资金投向变更为永久性补充流动资金、不将超募资金永久性用于补充流动资金或者归还银行贷款。报告期后，2016年8月26日，经公司第七届董事会第三十三次会议审议通过，公司同意与合肥周谷堆公司控股股东合肥百货大楼集团股份有限公司共同为合肥周谷堆公司提供财务资助，故该承诺顺延至2017年8月27日。

10、基于对中国资本市场长期健康发展和公司未来发展前景充满信心，公司管理层承诺增持本公司股票并承诺所增持股票 6 个月内不减持。其中，陈少群先生承诺自2015年7月10日起十个交易日内，以不低于人民币 1,000,000 元的金额用于增持公司股票，并承诺该等增持的股票6个月内不减持；胡翔海先生承诺自2015年7月10日起十个交易日内，以不低于人民币600,000元的金额用于增持公司股票，并承诺该等增持的股票6个月内不减持；卢健民先生承诺自2015年7月10日起十个交易日内，以不低于人民币 200,000元的金额用于增持公司股票，并承诺该等增持的股票6 个月内不减持；万筱宁先生承诺自2015 年7月10日起

十个交易日内，以不低于人民币200,000元的金额用于增持公司股票，并承诺该等增持的股票6个月内不减持；陈小华先生承诺自2015年7月9日起十个交易日内，以不低于人民币260,000元的金额用于增持公司股票，并承诺该等增持的股票6个月内不减持；张键先生承诺自2015年7月10日起十个交易日内，以不低于人民币300,000元的金额用于增持公司股票，并承诺该等增持的股票6个月内不减持；刘雄佳先生承诺自2015年7月10日起十个交易日内，以不低于人民币300,000元的金额用于增持公司股票，并承诺该等增持的股票6个月内不减持；沈骅先生承诺自2015年7月10日起十个交易日内，以不低于人民币200,000元的金额用于增持公司股票，并承诺该等增持的股票6个月内不减持；陈阳升先生承诺自2015年7月10日起十个交易日内，以不低于人民币200,000元的金额用于增持公司股票，并承诺该等增持的股票6个月内不减持；原副总裁刘广阳先生承诺自2015年7月10日起十个交易日内，以不低于人民币200,000元的金额用于增持公司股票，并承诺该等增持的股票6个月内不减持。上述承诺已在报告期内全部履行完毕。

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

适用 不适用

十二、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。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

（一）民润公司资产及债务处置事项

根据公司第七届董事会第十次会议审议通过的《关于公开挂牌征集投资者代管参股公司民润公司股权并由其代民润公司向公司偿还部分债务的议案》，公司经过深圳联合产权交易所履行公开挂牌征集投资者等相关程序后，确认深圳市和民投资有限公司（以下简称“和民投资”）为该项目的投资者，公司、果菜公司与和民投资共同签订了《股权代管及债务代偿协议》（以下简称“协议”）。公司及果菜公司委托和民投资代管公司及果菜公司所合计持有的深圳市民润农产品配送连锁商业有限公司（以下简称“民润公司”）

47.76%股权，代管期为 10 年；代管期间，公司及果菜公司应向和民投资支付委托报酬，每年的委托报酬为人民币 20 万元，委托报酬每半年支付一次（10 万元）；和民投资须代民润公司向公司偿还 6100 万元债务，代偿时间具体为：首笔 3100 万元在 2014 年 2 月 17 日前付清（含 1000 万元保证金），第二笔 1550 万元在 2014 年 12 月 31 日前付清，第三笔 1450 万元在 2015 年 11 月 30 日前付清。（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）

公司已于 2014 年 7 月份、12 月份支付和民投资 2014 年度委托报酬合计 20 万元人民币。和民投资首笔代偿款 3,100 万元已于 2014 年 1 月 29 日到账，第二笔代偿款 1,550 万元截至 2016 年 5 月 23 日已全部到账。和民投资承诺第三笔代偿款 1,450 万元将于 2016 年 12 月 31 日前还清。

（二）关于购置深圳湾科技生态园物业的事项

为推进公司旗下重点业务单元的协同发展，提高公司运营的系统效率，2014 年 12 月 8 日，经公司第七届董事会第十七次会议审议通过，同意公司购置深圳湾科技生态园 2 栋 C 座 4 层（C01-C03）、5 层（C01-C03）、7 层（C01-C03）-14 层（C01-C03），总面积为 11,835.46 平方米的物业。（详见公司于 2014 年 12 月 9 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公司公告）

报告期，公司已办理完成上述物业房产证。

（三）关于会计估计变更的事项

2016 年 4 月 6 日，经第七届董事会第三十一次会议审议通过，为更客观公允反映政府机构类应收款项情况，同意公司对现行应收款项坏账计提的会计估计进行部分变更，即增加一类信用风险组合——政府机构往来款组合，并规定该类组合的坏账计提标准为“如无客观证据表明发生了减值的，按固定比例 0.5%计提”。本次会计估计变更采用未来适用法，即经公司第七届董事会第三十一次会议审议通过后执行。

（详见公司于 2016 年 4 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司公告）

（四）成都公司计提减值准备

(详见公司于 2016 年 4 月 30 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网的公告)

(五) 公司与普洛斯合作框架协议

(详见公司于 2016 年 4 月 30 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公司公告)

(六) 布吉农产品中心批发市场城市更新项目

(详见公司于 2016 年 4 月 30 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公司公告)

第六节 股份变动及股东情况

一、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	89,453,945	5.27%	0	0	0	-84,016,335	-84,016,335	5,437,610	0.32%
1、国家持股(注2)	67,497,500	3.98%	0	0	0	-67,497,500	-67,497,500	0	0
2、国有法人持股(注2)	16,372,500	0.96%	0	0	0	-16,372,500	-16,372,500	0	0
3、其他内资持股	5,583,945	0.33%	0	0	0	-146,335	-146,335	5,437,610	0.32%
其中：境内法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境内自然人持股(注3)	5,583,945	0.33%	0	0	0	-146,335	-146,335	5,437,610	0.32%
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0

二、无限售条件股份	1,607,510,186	94.73%	0	0	0	+84,016,335	+84,016,335	1,691,526,521	99.68%
1、人民币普通股	1,607,510,186	94.73%	0	0	0	+84,016,335	+84,016,335	1,691,526,521	99.68%
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	1,696,964,131	100.00%	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：2016年6月30日）编制。

2、深圳市国资委和远致投资认购公司2013年非公开发行股份限售期为36个月，限售期间为2013年1月24日-2016年1月23日，上述限售股份已于2016年1月25日上市流通。

3、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

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行情况

适用 不适用

2、报告期内现存的内部职工股情况

适用 不适用

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		52,735	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	+33,939,240	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	+17,946,220	0	17,946,220	-	-
中铁信托有限责任公司—中铁信托·银	其他	0.94%	15,906,107	+15,906,107	0	15,906,107	-	-

天使一期结构化证券投资集合资金信托计划								
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	富德生命人寿保险股份有限公司一万能 H 认购公司 2013 年非公开发行股票后成为公司前 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），其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一万能 H、富德生命人寿保险股份有限公司一分红和富德生命人寿保险股份有限公司一万能 G 同属富德生命人寿保险股份有限公司。</p> <p>3、本公司未知上述其余股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。</p>							
前 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一万能 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一分红	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一万能 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	15,906,107	人民币普通股	15,906,107					
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），其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一万能 H、富德生命人寿保险股份有限公司一分红和富德生命人寿保险股份有限公司一万能 G 同属富德生命人寿保险股份有限公司。</p> <p>3、本公司未知上述其余股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。</p>							
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明	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

是 否

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

(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

(三) 公司实际控制人情况

公司控股股东、实际控制人为深圳市人民政府国有资产监督管理委员会，为深圳市政府直属特设机构，办公地址：深圳市福田区深南大道 4009 号投资大厦 17 楼，负责人：高自民先生。

截至 2016 年 6 月 30 日，深圳市国资委直接持有公司股份数量为 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远致投资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。

五、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例	实际增持股份数量	实际增持股份比例	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
深圳市人民政	33,939,240	2%	33,939,240	2%	2016 年 5 月	2016 年 5 月

府国有资产监 督管理委员会					12 日	17 日
------------------	--	--	--	--	------	------

2016 年 5 月 11 日公司接到股东远致投资《关于增持股份的通知函》，公司控东、实际控制人深圳市国资委委托远致投资增持公司股份。根据《关于增持股份的通知函》，深圳市国资委委托远致投资于 2016 年 5 月 9 日-2016 年 5 月 11 日间，通过深圳证券交易所证券交易系统累计增持公司股份 16,969,641 股，占公司总股本的 1.00%。深圳市国资委本次增持计划为首次增持之日起 12 个月内增持不超过公司总股本的 2.00%。

2016 年 5 月 16 日公司接到远致投资《关于增持 2%股份计划完成的通知函》。根据《关于增持 2%股份计划完成的通知函》，2016 年 5 月 9 日至 2016 年 5 月 16 日期间，深圳市国资委合计增持公司股份 33,939,240 股。截至 2016 年 5 月 16 日深圳证券交易所证券交易系统收盘后，增持计划已实施完成。

本次实施增持计划后，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%；远致投资及亿鑫投资持有公司股票数量未发生改变，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。

（详见公司于 2016 年 5 月 12 日、5 月 17 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网的公告。）

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)
陈少群	董事长	现任	男	54	2000年06月16日	2016年05月16日	3,396,670	0	0	0	3,396,670
胡翔海	董事、总裁	现任	男	52	2009年12月18日	2016年05月16日	1,664,636	0	0	0	1,664,636
肖幼美	独立董事	现任	女	61	2009年12月18日	2016年05月16日	0	0	0	0	0
刘震国	独立董事	现任	男	44	2009年12月18日	2016年05月16日	0	0	0	0	0
刘鲁鱼	独立董事	现任	男	58	2013年05月16日	2016年05月16日	0	0	0	0	0
宁钟	独立董事	现任	男	52	2015年02月03日	2016年05月16日	0	0	0	0	0
张志勇	独立董事	现任	男	62	2015年02月03日	2016年05月16日	0	0	0	0	0
刘爱群	董事	现任	男	62	2013年05月16日	2016年05月16日	0	0	0	0	0
万筱宁	董事	现任	男	53	2009年12月18日	2016年05月16日	1,162,661	0	0	0	1,162,661
陈阳升	董事、财务总监	现任	男	53	2011年04月12日	2016年05月16日	15,000	0	0	0	15,000
黄守岩	董事	现任	男	66	2013年05月16日	2016年05月16日	0	0	0	0	0
周文	董事	现任	男	48	2014年02月18日	2016年05月16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)
陈小华	董事、副总裁	现任	男	50	2013年05月16日	2016年05月16日	597,441	0	0	0	597,441
卢健民	监事会主席	现任	男	59	2013年05月16日	2016年05月16日	16,000	0	0	0	16,000
刘岁义	监事	现任	男	50	2003年07月31日	2016年05月16日	326,606	0	0	0	326,606
王道海	监事	现任	男	50	2009年12月18日	2016年05月16日	0	0	0	0	0
谢微鹏	监事	现任	男	50	2013年05月16日	2016年05月16日	0	0	0	0	0
林映文	监事	现任	女	38	2009年12月18日	2016年05月16日	0	0	0	0	0
张键	副总裁	现任	男	43	2009年12月18日	2016年05月16日	20,000	0	0	0	20,000
刘雄佳	董事会秘书	现任	男	44	2009年12月18日	2016年05月16日	18,000	0	0	0	18,000
沈骅	副总裁	现任	男	41	2015年04月29日	2016年05月16日	17,000	0	0	0	17,000
合计	--	--	--	--	--	--	7,234,014				7,234,014
刘广阳	原副总裁(注 4)	离任	男	38	2013年05月16日	2016年02月05日	12,100	0	0	0	12,100

注：1、上述任期起始日期如为连任的从首次聘任日起算。

2、2016年2月5日，公司原副总裁刘广阳先生因工作调动原因向公司董事会辞去公司副总裁职务，辞职后不再担任公司其他职务。（详见公司于2016年2月6日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公司公告）中国结算深圳分公司根据相关规定将刘广阳先生持有公司股份12,100股实施锁定，锁定期至2016年8月4日。

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
刘广阳	原副总裁	离任	2016 年 02 月 05 日	因工作调动原因，刘广阳先生辞去公司副总裁职务。

第九节 财务报告（未经审计，附后）

第十节 备查文件目录

本公司董事会办公室备有以下备查文件：

- 1、载有法定代表人、总裁、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2016半年度报告全文及摘要；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 4、《公司章程》及其他相关资料。

董事长：陈少群

2016年8月26日

第九节 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

2016年6月30日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,281,731,108.89	1,163,749,387.35
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	75,551,293.00	71,342,277.20
预付款项	61,404,603.48	55,551,765.42
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	133,949.22	1,083,546.32
应收股利	6,701,250.00	6,701,250.00
其他应收款	792,666,949.51	694,780,016.70
买入返售金融资产		
存货	498,344,566.86	509,937,233.68
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	450,364,780.65	532,448,584.51
流动资产合计	3,166,898,501.61	3,035,594,061.18
非流动资产：		
发放贷款及垫款	287,656,548.68	223,606,466.65
可供出售金融资产	49,412,776.00	50,172,776.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,591,040,797.14	1,501,390,893.40
投资性房地产	2,935,669,166.39	2,769,561,821.62
固定资产	3,237,257,054.51	2,840,403,688.00
在建工程	1,618,078,967.91	1,918,813,204.20

工程物资		
固定资产清理	279,451,441.48	274,880,037.15
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	2,924,364,478.31	2,957,452,309.40
开发支出	1,372,118.88	
商誉	9,099,417.91	9,099,417.91
长期待摊费用	151,090,474.21	149,045,435.72
递延所得税资产	109,320,514.97	124,443,877.51
其他非流动资产	452,986,687.30	277,016,269.46
非流动资产合计	13,646,800,443.69	13,095,886,197.02
资产总计	16,813,698,945.30	16,131,480,258.20
流动负债：		
短期借款	4,288,400,000.00	4,259,400,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	589,881,292.55	763,052,796.71
预收款项	612,429,955.64	451,780,358.23
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	99,122,150.62	121,357,909.67
应交税费	59,731,937.92	65,366,815.91
应付利息	1,660,104.56	610,309.57
应付股利	12,484,163.20	7,894,163.20
其他应付款	895,934,136.99	793,025,010.89
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	424,605,000.00	588,250,000.00
其他流动负债	69,946,838.78	56,328,386.48
流动负债合计	7,054,195,580.26	7,107,065,750.66
非流动负债：		
长期借款	1,852,926,558.33	1,372,096,158.33
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款	17,139,614.47	17,189,714.47
长期应付职工薪酬		
专项应付款	30,626,679.00	30,642,069.00
预计负债		
递延收益	1,688,813,861.53	1,511,100,568.49
递延所得税负债	8,637,580.77	8,637,580.77
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,598,144,294.10	2,939,666,091.06
负债合计	10,652,339,874.36	10,046,731,841.72
所有者权益：		
股本	1,696,964,131.00	1,696,964,131.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,625,310,797.10	2,595,946,046.02
减：库存股		
其他综合收益	-243,947.03	-276,538.84
专项储备		
盈余公积	193,555,683.33	193,555,683.33
一般风险准备		
未分配利润	272,376,498.05	324,997,288.37
归属于母公司所有者权益合计	4,787,963,162.45	4,811,186,609.88
少数股东权益	1,373,395,908.49	1,273,561,806.60
所有者权益合计	6,161,359,070.94	6,084,748,416.48
负债和所有者权益总计	16,813,698,945.30	16,131,480,258.20

法定代表人：陈少群 总裁：胡翔海 财务总监：陈阳升 会计机构负责人：俞浩

2、母公司资产负债表

2016 年 6 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	551,724,268.35	550,995,793.38
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	13,249,455.88	13,516,670.43
预付款项	206,605.00	2,753.34
应收利息		
应收股利	79,419,243.78	77,009,243.78
其他应收款	3,807,582,171.45	3,239,282,922.36
存货		
划分为持有待售的资产	48,891,426.00	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	298,611,064.34	387,238,243.41
流动资产合计	4,799,684,234.80	4,268,045,626.70
非流动资产：		
可供出售金融资产	10,479,776.00	10,479,776.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,380,805,379.68	4,909,396,248.30
投资性房地产	1,538,587,410.53	1,371,261,256.04
固定资产	501,089,280.92	522,867,013.81
在建工程	266,400,820.04	393,185,484.95
工程物资		
固定资产清理	279,451,641.48	274,880,037.15
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	138,032,257.81	140,577,090.27
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	17,031,620.66	17,318,023.94
递延所得税资产	66,047,705.31	66,047,364.51
其他非流动资产	3,719,095.05	3,719,095.05
非流动资产合计	8,201,644,987.48	7,709,731,390.02
资产总计	13,001,329,222.28	11,977,777,016.72
流动负债：		
短期借款	4,130,000,000.00	4,130,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当		

期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	77,614,095.95	93,434,033.97
预收款项	208,166,688.96	72,121,980.78
应付职工薪酬	29,968,535.94	31,101,761.21
应交税费	6,148,974.22	6,106,386.43
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,227,760,088.76	881,078,317.97
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	336,000,000.00	340,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	6,015,658,383.83	5,553,842,480.36
非流动负债：		
长期借款	1,149,370,400.00	710,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	5,983,372.73	5,983,372.73
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	1,268,952,209.79	1,117,888,872.11
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	2,432,836,625.54	1,842,402,887.86
负债合计	8,448,495,009.37	7,396,245,368.22
所有者权益：		
股本	1,696,964,131.00	1,696,964,131.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,542,142,721.99	2,513,644,065.37
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	164,044,641.27	164,044,641.27
未分配利润	149,682,718.65	206,878,810.86
所有者权益合计	4,552,834,212.91	4,581,531,648.50
负债和所有者权益总计	13,001,329,222.28	11,977,777,016.72

法定代表人：陈少群 总裁：胡翔海 财务总监：陈阳升 会计机构负责人：俞浩

3、合并利润表

2016 年 1-6 月

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	976,865,651.82	866,979,882.39
其中：营业收入	976,865,651.82	866,979,882.39
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	954,484,298.91	814,532,798.48
其中：营业成本	572,266,981.18	421,244,030.76
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	54,792,059.91	72,734,054.76
销售费用	53,446,818.25	39,175,886.07
管理费用	173,925,369.93	180,775,711.81
财务费用	99,162,976.00	96,835,137.95
资产减值损失	890,093.64	3,767,977.13
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）	63,557,680.78	22,160,410.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	45,346,106.06	13,537,910.14
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	85,939,033.69	74,607,494.44
加：营业外收入	20,800,619.13	55,672,063.15
其中：非流动资产处置利得	39,609.63	2,884,661.58
减：营业外支出	1,548,870.28	934,288.85
其中：非流动资产处置损失	78,069.22	78,673.74
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	105,190,782.54	129,345,268.74
减：所得税费用	50,136,632.72	49,900,010.87
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	55,054,149.82	79,445,257.87
归属于母公司所有者的净利润	32,451,348.67	44,343,237.28
少数股东损益	22,602,801.15	35,102,020.59
六、其他综合收益的税后净额	32,591.81	-480.56
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	32,591.81	-480.56

（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	32,591.81	-480.56
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	32,591.81	-480.56
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	55,086,741.63	79,444,777.31
归属于母公司所有者的综合收益总额	32,483,940.48	44,342,756.72
归属于少数股东的综合收益总额	22,602,801.15	35,102,020.59
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0191	0.0261
（二）稀释每股收益	0.0191	0.0261

法定代表人：陈少群 总裁：胡翔海 财务总监：陈阳升 会计机构负责人：俞浩

4、母公司利润表

2016 年 1-6 月

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	123,706,525.28	121,477,638.09
减：营业成本	62,503,795.82	41,096,352.65
营业税金及附加	5,569,808.42	6,601,986.34
销售费用	10,981,818.91	7,076,526.41
管理费用	37,164,256.91	42,995,186.47
财务费用	40,235,691.65	47,012,936.41
资产减值损失	347,094.10	210,021.66
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）	58,144,738.89	16,192,440.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	44,567,068.63	12,434,706.17
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	25,048,798.36	-7,322,931.25
加：营业外收入	2,827,616.51	7,167,442.54
其中：非流动资产处置利得		2,833,295.00
减：营业外支出	708.89	50.00
其中：非流动资产处置损失	8,264.01	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	27,875,705.98	-155,538.71
减：所得税费用	-340.80	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	27,876,046.78	-155,538.71
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	27,876,046.78	-155,538.71
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：陈少群总裁：胡翔海财务总监：陈阳升会计机构负责人：俞浩

5、合并现金流量表

2016 年 1-6 月

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	1,100,966,715.85	994,416,439.95
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	7,306,478.30	8,390,381.70
收到其他与经营活动有关的现金	508,586,490.11	419,671,360.87
经营活动现金流入小计	1,616,859,684.26	1,422,478,182.52
购买商品、接受劳务支付的现金	253,809,225.90	152,856,153.78
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	281,860,649.62	226,638,043.01
支付的各项税费	167,489,200.57	134,724,808.22
支付其他与经营活动有关的现金	521,299,703.12	417,744,011.21
经营活动现金流出小计	1,224,458,779.21	931,963,016.22
经营活动产生的现金流量净额	392,400,905.05	490,515,166.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	630,760,000.00	662,610,000.00
取得投资收益收到的现金	23,946,379.73	19,684,924.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,130,160.00	8,182,120.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	178,120,208.68	
收到其他与投资活动有关的现金	19,826,300.00	12,930,000.00
投资活动现金流入小计	854,783,048.41	703,407,045.48

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	737,847,746.21	1,137,756,642.35
投资支付的现金	533,120,000.00	719,650,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	90,852,808.96	2,014,762.83
投资活动现金流出小计	1,361,820,555.17	1,859,421,405.18
投资活动产生的现金流量净额	-507,037,506.76	-1,156,014,359.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	105,053,640.00	34,805,329.76
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	105,053,640.00	34,805,329.76
取得借款收到的现金	2,462,059,600.00	1,910,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	8,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	2,575,113,240.00	1,944,805,329.76
偿还债务支付的现金	2,103,612,393.11	1,224,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	238,727,065.68	220,011,469.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		15,446,480.40
支付其他与筹资活动有关的现金	181,338.84	186,429.72
筹资活动现金流出小计	2,342,520,797.63	1,445,047,898.79
筹资活动产生的现金流量净额	232,592,442.37	499,757,430.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	25,880.88	23,057.69
五、现金及现金等价物净增加额	117,981,721.54	-165,718,704.74
加：期初现金及现金等价物余额	1,163,749,387.35	1,029,626,274.91
六、期末现金及现金等价物余额	1,281,731,108.89	863,907,570.17

法定代表人：陈少群总裁：胡翔海财务总监：陈阳升会计机构负责人：俞浩

6、母公司现金流量表

2016 年 1-6 月

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	228,809,529.73	230,525,005.73
收到的税费返还	52,404.79	166,497.26
收到其他与经营活动有关的现金	634,213,051.75	664,600,503.23
经营活动现金流入小计	863,074,986.27	895,292,006.22
购买商品、接受劳务支付的现金	4,109,982.82	4,377,306.86
支付给职工以及为职工支付的现金	60,790,674.79	55,922,220.66
支付的各项税费	25,815,727.44	22,967,661.47
支付其他与经营活动有关的现金	861,804,475.78	611,612,324.76
经营活动现金流出小计	952,520,860.83	694,879,513.75
经营活动产生的现金流量净额	-89,445,874.56	200,412,492.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	630,000,000.00	660,000,000.00
取得投资收益收到的现金	16,007,369.88	46,049,686.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,320.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	179,400,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	825,407,369.88	706,052,006.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	76,791,366.37	502,019,006.04
投资支付的现金	791,590,000.00	746,577,600.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	90,012,808.96	
投资活动现金流出小计	958,394,175.33	1,248,596,606.04
投资活动产生的现金流量净额	-132,986,805.45	-542,544,599.57
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	2,244,000,000.00	1,500,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,244,000,000.00	1,500,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,808,629,600.00	1,104,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	212,034,738.99	165,442,474.27
支付其他与筹资活动有关的现金	181,338.84	186,429.72
筹资活动现金流出小计	2,020,845,677.83	1,269,628,903.99

筹资活动产生的现金流量净额	223,154,322.17	230,371,096.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,832.81	3,112.85
五、现金及现金等价物净增加额	728,474.97	-111,757,898.24
加：期初现金及现金等价物余额	550,995,793.38	478,290,079.26
六、期末现金及现金等价物余额	551,724,268.35	366,532,181.02

法定代表人：陈少群 总裁：胡翔海 财务总监：陈阳升 会计机构负责人：俞浩

7、合并所有者权益变动表

2016 年 1-6 月

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				2,595,946,046.02		-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

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,696,964,131.00				2,609,588,181.98		-366,941.67		184,423,497.79		398,965,077.24	1,266,630,218.65	6,156,204,164.99
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				2,609,588,181.98		-366,941.67		184,423,497.79		398,965,077.24	1,266,630,218.65	6,156,204,164.99
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-480.56				-40,504,969.27	37,472,289.30	-3,033,160.53
(一) 综合收益总额							-480.56				44,343,237.28	35,102,020.59	79,444,777.31
(二) 所有者投入和减少资本												2,485,207.66	2,485,207.66
1. 股东投入的普通股												2,485,207.66	2,485,207.66
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	-114,938.95	-84,963,145.50
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	-114,938.95	-84,963,145.50
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													
四、本期期末余额	1,696,964,131.00				2,609,588,181.98		-367,422.23		184,423,497.79		358,460,107.97	1,304,102,507.95	6,153,171,004.46

法定代表人：陈少群总裁：胡翔海财务总监：陈阳升会计机构负责人：俞浩

8、母公司所有者权益变动表

2016 年 1-6 月

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				2,513,644,065.37				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

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				2,527,790,078.66				154,912,455.73	209,537,347.54	4,589,204,012.93
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				2,527,790,078.66				154,912,455.73	209,537,347.54	4,589,204,012.93
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-85,003,745.26	-85,003,745.26
(一) 综合收益总额										-155,538.71	-155,538.71
(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											
四、本期期末余额	1,696,964,131.00				2,527,790,078.66				154,912,455.73	124,533,602.28	4,504,200,267.67

法定代表人：陈少群总裁：胡翔海财务总监：陈阳升会计机构负责人：

深圳市农产品股份有限公司

2016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2016年6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1021号天乐大厦22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2016年8月26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二级附属公司共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	二级	72.99	72.99
深圳市布吉海鲜市场有限公司	控股子公司	二级	51.22	51.22
深圳市农产品交易大厦有限公司	控股子公司	二级	96.62	100.00
深圳市农产品运输服务有限公司	控股子公司	二级	86.50	86.50
深圳市成业冷冻有限公司	全资子公司	二级	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	二级	100.00	100.00

深圳市农产品股份有限公司

2016年1-6月

财务报表附注

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	二级	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	二级	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	二级	51.00	51.00
九江市琵琶湖农产品物流有限公司	控股子公司	二级	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	二级	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	二级	65.00	65.00
云南东盟国际农产品物流有限公司	控股子公司	二级	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	二级	51.00	51.00
沈阳海吉星农产品物流有限公司	控股子公司	二级	95.00	95.00
长春海吉星农产品物流有限公司	控股子公司	二级	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	二级	57.26	57.26
深圳前海农产品交易所股份有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
深圳市农产品小额贷款有限公司	控股子公司	二级	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	二级	100.00	100.00
深圳市海吉星置地有限公司	全资子公司	二级	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	二级	44.69	54.00
上海泽善电子商务有限公司	控股子公司	二级	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	二级	55.00	55.00
深圳市果菜贸易有限公司	全资子公司	二级	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	二级	51.00	51.00
上海吉农创业投资有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
西安摩尔农产品有限责任公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
长沙马王堆农产品股份有限公司	控股子公司	二级	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	二级	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	二级	58.00	58.00
深圳市南方农产品物流有限公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
天津海吉星农产品物流有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
上海海吉星马克市场管理有限公司	控股子公司	二级	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	二级	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	二级	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	二级	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	二级	100.00	100.00
上海农产品中心批发市场经营管理有限公司	控股子公司	二级	62.80	62.80
深圳市大白菜科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
深圳市海吉星市场管理有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
广西海吉星商业管理有限公司	控股子公司	二级	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	二级	51.00	51.00

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二级附属公司较上期相比，增加5户，减少1户，具体包括：

名称	变更原因
深圳凯吉星农产品检测认证有限公司	未同比例参与增资，股权被稀释丧失控制权
深圳市大白菜科技有限公司	参与增资，由间接控制变为直接控制
上海农产品中心批发市场经营管理有限公司	自子公司取得股权，由间接控制变为直接控制
深圳市海吉星市场管理有限公司	本期新设
广西海吉星商业管理有限公司	本期新设
青海海吉星国际农产品集配中心有限公司	本期新设

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

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

管理层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，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金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：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%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值。

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, 记入当期损益, 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的，按固定比例 0.5% 计提
被投资单位往来款组合	如无客观证据表明发生了减值的，按固定比例 0.5% 计提
政府机构往来款组合	如无客观证据表明发生了减值的，按固定比例 0.5% 计提
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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. 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

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。

（十三） 投资性房地产

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

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。

（十四） 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。

(十五) 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。

(十六) 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。

(十七) 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。

(十八) 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。

（十九） 贷款减值

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

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

（二十） 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。

（二十一） 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。

(二十二) 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。

(二十三) 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“附注二、(二十六)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。

(二十四) 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，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

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

(二十五) 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。

(二十六) 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。

(二十七) 重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期重要会计政策未变更。

2. 会计估计变更

2016年4月8日，公司召开的第七届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于会计估计变更的议案》，为更客观公允反映政府机构类应收款项情况，同意公司对现行应收款项坏账计提的会计估计进行部分变更，即增加一类信用风险组合“政府机构往来款组合”，并规定该类组合的坏账计提标准为“如无客观证据表明发生了减值的，按固定比例0.5%计提”。

公司本次会计估计变更采用未来适用法，即经公司第七届董事会第三十一次会议审议通过执行。

五、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税*	应税销售(营业)额	17%、11%、6%、5%
营业税	应纳税营业额	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%

*根据财政部和国家税务总局发布的《营业税改征增值税试点实施办法》，自2016年5月1日起，在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点，建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人，纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。

(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	338,537.24	271,011.52
银行存款	1,280,795,285.11	1,162,952,167.29
其他货币资金	597,286.54	526,208.54
合计	1,281,731,108.89	1,163,749,387.35

截至2016年6月30日止，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				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,094,323.64	4.76	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	81,089,413.36	94.37	5,538,120.36	6.83	75,551,293.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	744,954.00	0.87	744,954.00	100.00	--
合计	85,928,691.00	100.00	10,377,398.00	12.08	75,551,293.00

续:

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,094,323.64	5.04	4,094,323.64	100	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	76,379,803.30	94.04	5,037,526.10	6.60	71,342,277.20
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	744,954.00	0.92	744,954.00	100.00	--
合计	81,219,080.94	100.00	9,876,803.74	12.16	71,342,277.20

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	34,467,347.53	179,429.73	0.52
1-2年	5,906,706.79	413,469.48	7.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
2-3年	12,477,375.78	1,247,737.58	10.00
3-4年	327,797.98	163,898.99	50.00
4-5年	35,005.00	28,004.00	80.00
5年以上	3,383,120.28	3,383,120.28	100.00
合计	56,597,353.36	5,415,660.06	9.57

(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	24,492,060.00	122,460.30	0.5
合计	24,492,060.00	122,460.30	0.5

(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			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市鑫联程进出口有限公司	744,954.00	744,954.00	100.00	预计无法收回
合计	744,954.00	744,954.00	100.00	

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 500,594.26 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	22,329,000.00	25.99	111,645.00
深圳市俊隆果菜农业技术开发有限公司	6,537,651.06	7.61	32,688.26
深圳新宝丝绸时装有限公司	2,497,647.84	2.91	2,497,647.84
深圳市东方旋风娱乐有限公司	1,596,675.80	1.86	1,596,675.80
海东丝路商贸物流发展有限公司	1,540,000.00	1.79	7,700.00
合计	34,500,974.70	40.16	4,246,356.90

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	43,763,192.44	71.26	39,293,400.82	70.73
1至2年	1,797,874.40	2.93	815,879.57	1.47
2至3年	163,363.69	0.27	371,320.00	0.67
3年以上	15,680,172.95	25.54	15,071,165.03	27.13
合计	61,404,603.48	100.00	55,551,765.42	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	3年以上	代政府预先垫付的土地补偿款
合计	15,000,000.00		

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
广州铁路集团广深铁路实业发展总公司	15,000,000.00	24.43	3年以上	代政府预先垫付的土地补偿款
泉州市广海粮油贸易有限公司	9,386,000.00	15.29	1年以内	未到结算期
吉林省一石农业开发有限公司	6,145,000.00	10.01	1年以内	未到结算期
广西南宁市大佬梁进出口贸易有限公司	3,840,000.00	6.25	1年以内	未到结算期
大连立德新良经贸有限公司	3,120,000.00	5.08	1年以内	未到结算期
合计	37,491,000.00	61.06		

注释4. 应收利息

项目	期末余额	期初余额
小额贷款利息	133,949.22	1,083,546.32
合计	133,949.22	1,083,546.32

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	6,701,250.00	6,701,250.00
合计	6,701,250.00	6,701,250.00

注释6. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	232,649,437.92	22.29	218,149,437.92	93.77	14,500,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	811,112,717.31	77.71	32,945,767.80	4.06	778,166,949.51
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	1,043,762,155.23	100	251,095,205.72	24.06	792,666,949.51

续:

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	289,595,087.83	30.63	218,381,666.17	75.41	71,213,421.66
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	655,881,046.46	69.37	32,314,451.42	4.93	623,566,595.04
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	945,476,134.29	100.00	250,696,117.59	26.52	694,780,016.70

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	204,231,721.26	189,731,721.26	92.90	*
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	232,649,437.92	218,149,437.92	93.77	

*见附注十三、(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	17,156,574.56	71,604.15	0.42
1-2年	16,864,941.69	1,180,545.92	7
2-3年	24,405,296.95	2,440,529.70	10
3-4年	446,224.67	223,112.34	50
4-5年	151,087.99	120,870.39	80
5年以上	25,275,037.53	25,275,037.53	100
合计	84,299,163.39	29,311,700.03	34.77

(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	65,576,128.65	327,880.64	0.50
被投资单位往来款组合	614,791,775.36	3,073,958.88	0.50
政府机构往来款组合	46,445,649.91	232,228.25	0.50
合计	726,813,553.92	3,634,067.77	0.50

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 399,088.13 元。

2. 本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	896,775,999.57	805,774,748.16
保证金	65,576,128.65	44,670,030.56
代垫款	40,134,659.78	36,733,230.16
员工借款	4,030,171.49	737,521.01
其他	37,245,195.74	57,560,604.40
合计	1,043,762,155.23	945,476,134.29

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	204,231,721.26	5年以上	19.57	189,731,721.26
合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	往来款	158,134,973.44	3年以内	15.15	790,674.87
天津海吉星投资发展有限责任公司	往来款	150,527,738.07	3年以内	14.42	752,638.69
桂林海吉星农产品集团有限公司	往来款	105,982,000.00	2年以内	10.15	529,910.00
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	往来款	49,982,000.00	1年以内	4.79	249,910.00
合计		668,858,432.77		64.08	192,054,854.82

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	82,260.88	--	82,260.88	127,131.43	--	127,131.43

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	1,155,102.04	--	1,155,102.04	675,880.53	--	675,880.53
低值易耗品	1,168,722.40	360,838.91	807,883.49	1,154,106.29	360,838.91	793,267.38
开发成本	451,936,730.35	--	451,936,730.35	462,866,133.96	--	462,866,133.96
开发产品	44,362,590.10	--	44,362,590.10	45,474,820.38	--	45,474,820.38
合计	498,705,405.77	360,838.91	498,344,566.86	510,298,072.59	360,838.91	509,937,233.68

期末余额中含有资本化的利息金额为9,128,958.25元。

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	
低值易耗品	360,838.91		--	--	--	--	360,838.91
合计	360,838.91		--	--	--	--	360,838.91

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	2014/10/1	2017/1/1	600,000,000.00	451,936,730.35	462,866,133.96
合计			600,000,000.00	451,936,730.35	462,866,133.96

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
静海本部L型楼	2015/11/23	45,474,820.38	--	1,112,230.28	44,362,590.10
合计		45,474,820.38	--	1,112,230.28	44,362,590.10

注释8. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税费	81,862,780.65	62,963,284.05
理财产品*	368,502,000.00	469,485,300.46
合计	450,364,780.65	532,448,584.51

*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2.4亿元；其他主要为公司之子公司深圳市农产品小额贷款有限公司在海吉星金融网上购买的享有收益权的债权。

注释9. 发放贷款及垫款

项目	期末余额	期初余额
发放贷款	296,820,928.12	232,782,759.92
减：贷款减值准备	9,164,379.44	9,176,293.27
发放贷款净额	287,656,548.68	223,606,466.65

注释10. 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	75,464,620.26	26,051,844.26	49,412,776.00	76,224,620.26	26,051,844.26	50,172,776.00
其中： 按成本计量	75,464,620.26	26,051,844.26	49,412,776.00	76,224,620.26	26,051,844.26	50,172,776.00
合计	75,464,620.26	26,051,844.26	49,412,776.00	76,224,620.26	26,051,844.26	50,172,776.00

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
常州三井油脂有限公司*	30	13,500,000.00	--	--	13,500,000.00
广东发展银行	2,751,110	6,000,000.00	--	--	6,000,000.00

深圳市农产品股份有限公司

2016年1-6月

财务报表附注

被投资单位	在被投资	账面余额			
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	6,593,000.00	--	760,000.00	5,833,000.00
大象创业投资有限公司	6.67	10,000,000.00	--	--	10,000,000.00
深圳市农产品丰湖干货特产 城经营管理有限公司	20	200,000.00	--	--	200,000.00
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		76,224,620.26	--	760,000.00	75,464,620.26

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	--
广东发展银行	--	--	--	--	--
黑龙江龙涤股份有限公司	1,359,932.00	--	--	1,359,932.00	--
深圳市合盈实业有限公司**	--	--	--	--	4,939,009.85
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	--	--	--	--	13,000,000.00
深圳市农产品丰湖干货特产 城经营管理有限公司	--	--	--	--	--
深圳市绿膳谷农业创新发展 有限公司	--	--	--	--	--
合计	26,051,844.26	--	--	26,051,844.26	17,939,009.85

*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。

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	26,051,844.26
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	26,051,844.26

注释11. 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	29,355,605.90	--	--	1,909,994.60	--	--	--	--	--	31,265,600.50	--
小计	29,355,605.90	--	--	1,909,994.60	--	--	--	--	--	31,265,600.50	--
二. 联营企业											
蚌埠海吉星农产品物流有限公司	83,097,824.70	--	--	2,817,407.34	--	--	--	--	--	85,915,232.04	--
合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	354,931,975.17	--	--	36,086,232.63	--	--	--	--	--	391,018,207.80	--
溧阳市海吉星农产品物流有限公司	14,580,033.44	--	--	(600,215.76)	--	--	--	--	--	13,979,817.68	--
深圳市农产品融资担保有限公司	62,164,639.63	--	--	1,579,993.25	--	--	--	--	--	63,744,632.88	--

深圳市农产品股份有限公司
2016年1-6月
财务报表附注

深圳市农产品基金 管理有限公司	1,788,832.01	--	--	(252,663.92)	--	--	--	--	1,536,168.09	--
深圳市山河设计装 饰工程有限公司	1,108,768.95	--	--	(1,108,768.95)	--	--	--	--	--	--
深圳市深宝实业股 份有限公司	189,483,367.44	--	--	(3,054,400.00)	--	--	--	--	186,428,967.44	--
深圳市运通资本投 资管理有限公司	3,072,297.11	--	--	(62,722.36)	--	--	--	--	3,009,574.75	--
深圳市中农水产股 份有限公司	34,539,124.92	--	--	(1,502,238.69)	--	--	--	--	33,036,886.23	--
深圳市中农网股份 有限公司	264,988,120.72	--	--	10,872,073.76	--	28,492,121.30	--	(158,273.46)	304,194,042.32	--
深圳市中央大厨房 物流配送有限公司	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
天津海吉星建设有 限公司	18,465,297.83	--	--	(4,445.57)	--	--	--	--	18,460,852.26	--
天津海吉星农产品 市场管理有限公司	--	--	--	1,008,631.21	--	--	--	--	1,008,631.21	--
天津海吉星投资发 展有限公司	39,313,974.83	--	--	(1,679,942.64)	--	--	--	--	37,634,032.19	--
天津津俊投资发展 有限公司	31,161,693.58	--	--	(16,463.95)	--	--	--	--	31,145,229.63	--

深圳市农产品股份有限公司
2016年1-6月
财务报表附注

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	120,517,721.06	--	--	(2,137,527.01)	--	--	--	--	118,380,194.05	--
桂林海吉星农产品集团有限公司	61,268,255.52	--	--	(99,155.46)	--	--	--	--	61,169,100.06	--
广西北投星联国际供应链管理有限公司	48,652,127.90	--	--	498,758.47	--	--	--	--	49,150,886.37	--
深圳市鲜康达农产品配送股份有限公司	380,000.00	--	--	(50,000.00)	--	--	--	--	330,000.00	--
北京大红门京深海鲜批发市场有限公司	51,836,460.69	--	--	4,219,086.63	--	--	--	--	56,055,547.32	--
南昌深农冷链物流有限公司	15,085,908.66	--	--	(719,199.72)	--	--	--	--	14,366,708.94	--
深圳市益民食品联合有限公司	11,907,212.47	--	--	(995,360.00)	--	--	--	--	10,911,852.47	--
深圳市泰美珠宝发展有限公司	2,968,747.26	--	--	115,211.44	--	--	--	--	3,083,958.70	--
云南天露高原果蔬有限公司	7,662,673.05	--	--	336,000.00	--	--	--	--	7,998,673.05	--

深圳市农产品股份有限公司
2016年1-6月
财务报表附注

云南天露包装制品有限公司	3,500,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--	3,500,000.00	--
深圳市嘉恒农业科技发展有限公司	2,194,291.27	--	--	(239,274.49)	--	--	--	--	--	1,955,016.78	--
上海粮食交易中心批发市场经营管理股份有限公司	3,676,231.86	--	--	--	--	--	--	--	--	3,676,231.86	--
广西海吉星冻品市场管理有限公司	26,867,073.20	--	--	(416,267.44)	--	--	--	--	--	26,450,805.76	--
深圳市海吉星环保有限责任公司	3,805,179.11	--	--	(357,002.40)	--	--	--	--	--	3,448,176.71	--
上海星丰泰果业有限公司	6,123,946.29	--	--	(220,649.46)	--	--	--	--	--	5,903,296.83	--
深圳市中农数据有限公司	4,117,247.23	720,000.00	--	(37,247.23)	--	--	--	--	--	4,800,000.00	--
云南普洱茶交易中心股份有限公司	2,776,261.60	--	--	(609,046.04)	--	--	--	--	--	2,167,215.56	--
深圳凯吉星农产品检测认证有限公司	--	--	--	312,521.68	--	--	--	--	12,849,949.84	13,162,471.52	--
深圳市海吉星现代物流有限公司	--	2,400,000.00	--	(247,213.86)	--	--	--	--	--	2,152,786.14	--
小计	1,472,035,287.50	3,120,000.00	0.00	43,436,111.46	0.00	28,492,121.30	0.00	0.00	12,691,676.38	1,559,775,196.64	--
合计	1,501,390,893.40	3,120,000.00	0.00	45,346,106.06	0.00	28,492,121.30	0.00	0.00	12,691,676.38	1,591,040,797.14	--

注释12. 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	3,088,972,769.80	80,979,701.53	3,169,952,471.33
2. 本期增加金额	208,264,190.54	--	208,264,190.54
在建工程转入	208,264,190.54	--	208,264,190.54
3. 本期减少金额	732,084.90	--	732,084.90
处置	732,084.90	--	732,084.90
4. 期末余额	3,296,504,875.44	80,979,701.53	3,377,484,576.97
二. 累计折旧（摊销）			
1. 期初余额	391,017,702.96	9,372,946.75	400,390,649.71
2. 本期增加金额	40,572,921.41	872,302.80	41,445,224.21
计提或摊销	40,572,921.41	872,302.80	41,445,224.21
3. 本期减少金额	20,463.34	--	20,463.34
处置	20,463.34	--	20,463.34
4. 期末余额	431,570,161.03	10,245,249.55	441,815,410.58
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	2,864,934,714.41	70,734,451.98	2,935,669,166.39
2. 期初账面价值	2,697,955,066.84	71,606,754.78	2,769,561,821.62

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
平湖物流园一期工程	979,477,020.26	未完成竣工决算
深圳湾科技园2栋C座房产	402,266,715.81	正在办理中
广西海吉星交易市场	328,747,497.93	未完成竣工决算
南昌批发市场二期商铺	292,652,463.95	未完成竣工决算

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
沈阳公司标准化厂房、冷库	196,791,744.71	正在办理中
西安批发市场	115,875,679.34	未完成相关手续
平湖冷库物流楼	99,685,312.66	未完成竣工决算
平湖物流园土地使用权	50,208,699.37	相关部门要求直接办理房地产证
南昌批发市场一期房产	34,964,753.35	待销售后，直接办证给买方
九江水产区楼宇及附属建筑	18,621,872.97	待销售后，直接办证给买方
合计	2,519,291,760.35	

3. 期末投资性房地产所有权受限制情况见本附注注释 53 说明。

注释13. 固定资产

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	其他构筑物	自有房屋装修	机器设备	运输设备	电子设备	办公及其他设备	合计
一. 账面原值								
1. 期初余额	2,544,423,807.70	539,634,579.07	45,692,948.37	160,653,826.28	51,655,476.30	201,389,084.06	99,403,266.45	3,642,852,988.23
2. 本期增加金额	465,037,682.61	15,445,569.86	2,167,270.18	3,395,341.75	1,349,641.20	6,218,295.15	1,156,635.28	494,770,436.03
购置	9,236,694.33	3,698,214.67	2,041,813.18	2,599,047.35	1,349,641.20	3,725,202.05	1,156,635.28	23,807,248.06
在建工程转入	455,800,988.28	11,747,355.19	125,457.00	796,294.40	--	2,493,093.10	--	470,963,187.97
3. 本期减少金额	2,410,487.77	1,058,275.02	73,003.68	8,992,576.89	815,271.00	825,016.03	1,580,716.47	15,755,346.86
处置或报废	--	824,901.60	--	--	640,191.00	247,125.19	306,609.23	2,018,827.02
其他转出*	2,410,487.77	233,373.42	73,003.68	8,992,576.89	175,080.00	577,890.84	1,274,107.24	13,736,519.84
4. 期末余额	3,007,051,002.54	554,021,873.91	47,787,214.87	155,056,591.14	52,189,846.50	206,782,363.18	98,979,185.26	4,121,868,077.40
二. 累计折旧								
1. 期初余额	454,724,045.41	84,124,353.04	28,484,363.22	53,150,805.14	23,040,504.26	78,212,297.08	67,055,399.08	788,791,767.23
2. 本期增加金额	35,749,401.71	18,414,053.92	530,672.71	7,812,939.27	2,905,454.68	19,187,669.98	4,156,397.54	88,756,589.81
计提	35,749,401.71	18,414,053.92	530,672.71	7,812,939.27	2,905,454.68	19,187,669.98	4,156,397.54	88,756,589.81
3. 本期减少金额	43,051.16	855,665.38	--	3,435,818.63	577,327.35	516,638.21	1,166,366.42	6,594,867.15
处置或报废	--	783,656.53	--	--	508,098.10	225,014.67	282,148.41	1,798,917.71
其他转出*	43,051.16	72,008.85	--	3,435,818.63	69,229.25	291,623.54	884,218.01	4,795,949.44
4. 期末余额	490,430,395.96	101,682,741.58	29,015,035.93	57,527,925.78	25,368,631.59	96,883,328.85	70,045,430.20	870,953,489.89

深圳市农产品股份有限公司
2016年1-6月
财务报表附注

项目	房屋及建筑物	其他构筑物	自有房屋装修	机器设备	运输设备	电子设备	办公及其他设备	合计
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
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	2,507,344,552.20	452,339,132.33	18,772,178.94	95,360,095.96	26,821,214.91	109,899,034.33	26,720,845.84	3,237,257,054.51
2. 期初账面价值	2,080,423,707.91	455,510,226.03	17,208,585.15	105,334,451.74	28,614,972.04	123,176,786.98	30,134,958.15	2,840,403,688.00

*其他转出主要系原子公司深圳海吉星农产品检测科技中心有限公司本期退出合并所致。

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
天津海吉星一期展厅、冷库及部分交易大厅	748,683,691.36	正在办理中
长春一期物业	313,686,871.46	未完成竣工决算
深圳福田市场交易区	222,870,921.78	历史遗留，尚未办理产权证
成都二期市场	175,458,814.69	未完成竣工决算
宁夏1-16#大棚	142,298,922.51	未完成竣工决算
九江琵琶湖市场	80,476,545.79	待销售后，直接办证给买方
成都农批交易区	62,757,423.21	未完成竣工决算
益田等物业	51,251,338.90	历史遗留，预计无法办妥
广西海吉星交易市场	48,490,007.18	正在办理中
广西新柳邕2#冷库	38,321,894.00	未完成竣工决算
南山农批新市场	37,929,693.89	未完成相关手续
宁夏办公楼、蔬菜大棚	29,628,810.60	未完成相关手续
果菜物业	27,657,261.23	历史遗留，预计无法办妥
南昌农批办公楼及结算中心大楼	13,364,860.73	未完成相关手续
九江综合办公楼	7,616,208.44	未完成相关手续
沈阳公司办公楼	5,330,496.05	正在办理中
海吉星置地公司坪山物业	4,746,919.78	分立而来，尚未办妥变更登记
广西新柳邕招商大厅	3,896,735.39	未完成竣工决算
南昌农批商务酒店大楼	2,050,903.92	未完成相关手续
果菜南头商住楼9栋	1,518,631.39	正在办理中
海吉星置地公司南头大楼（丽纺大厦）	1,204,485.12	历史遗留，预计无法办妥
合计	2,019,241,437.42	

注释14. 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
天津海吉星市场建设	315,869,143.20	--	315,869,143.20	754,699,392.95	--	754,699,392.95
成都二期工程	--	--	--	238,087.33	--	238,087.33
长春市场工程	92,921,423.78	--	92,921,423.78	64,017,617.26	--	64,017,617.26
广西新柳邕市场项目	10,233,746.41	--	10,233,746.41	1,039,505.00	--	1,039,505.00
长沙市场工程	417,983,448.65	--	417,983,448.65	300,150,008.61	--	300,150,008.61
武汉东海吉星农产品物流园工程	18,545,104.48	--	18,545,104.48	14,726,229.59	--	14,726,229.59
沈阳海吉星一期工程	38,023,572.66	--	38,023,572.66	37,045,906.66	--	37,045,906.66
平湖物流园3#楼	215,624,147.52	--	215,624,147.52	189,599,843.44	--	189,599,843.44
平湖物流园工程	50,776,672.52	--	50,776,672.52	203,585,641.51	--	203,585,641.51
惠州海吉星工程	11,997,130.18	--	11,997,130.18	10,188,348.36	--	10,188,348.36
广西海吉星农产品物流园	22,742,690.29	--	22,742,690.29	17,855,465.21	--	17,855,465.21
西安配送及交易中心工程	3,643,280.72	--	3,643,280.72	1,133,308.02	--	1,133,308.02
南方物流一期工程	26,275,442.69	--	26,275,442.69	9,951,438.58	--	9,951,438.58
云南东盟国际物流园	53,470,849.11	--	53,470,849.11	52,038,723.88	--	52,038,723.88
九江市场工程	15,301,768.94	--	15,301,768.94	11,119,618.14	--	11,119,618.14

深圳市农产品股份有限公司
2016年1-6月
财务报表附注

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南昌市场二期	24,009,020.57	--	24,009,020.57	--	--	--
上海农批市场二期工程	256,843,340.97	--	256,843,340.97	220,950,034.80	--	220,950,034.80
上海农批市场综合改造	8,019,643.03	--	8,019,643.03	5,889,716.48	--	5,889,716.48
上农批消防、治安项目维修改造	3,182,163.00	--	3,182,163.00	--	--	--
上农批牛羊肉批发区工程	2,100,027.35	--	2,100,027.35	--	--	--
上农批二期地块2号场地硬化工程	2,379,281.30	--	2,379,281.30	--	--	--
福田市场改造工程	691,747.80	373,994.38	317,753.42	739,498.61	373,994.38	365,504.23
南山新家禽市场项目	4,388,200.18	1,862,374.13	2,525,826.05	4,278,200.18	1,862,374.13	2,415,826.05
宁夏海吉星物流园一期	375,995.90	--	375,995.90	7,930,685.20	--	7,930,685.20
其他	24,917,495.17	--	24,917,495.17	13,872,302.90	--	13,872,302.90
合计	1,620,315,336.42	2,236,368.51	1,618,078,967.91	1,921,049,572.71	2,236,368.51	1,918,813,204.20

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	本期转入投资性房地产	本期其他减少	期末余额
天津海吉星市场建设	754,699,392.95	12,511,476.73	451,341,726.48	--	--	315,869,143.20
长春市场工程	64,017,617.26	28,903,806.52	--	--	--	92,921,423.78
广西新柳邕市场项目	1,039,505.00	9,194,241.41	--	--	--	10,233,746.41

深圳市农产品股份有限公司
2016年1-6月
财务报表附注

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期转入投资性房地 产	本期其他减少	期末余额
长沙市场工程	300,150,008.61	118,350,938.15	117,800.00	399,698.11	--	417,983,448.65
武汉东海吉星农产品物流园 工程	14,726,229.59	4,032,008.89	213,134.00	--	--	18,545,104.48
沈阳海吉星一期工程	37,045,906.66	977,666.00	--	--	--	38,023,572.66
平湖物流园 3#楼	189,599,843.44	26,024,304.08	--	--	--	215,624,147.52
平湖物流园配套工程	203,585,641.51	32,226,750.06	187,455.40	184,848,263.65	--	50,776,672.52
广西海吉星农产品物流园	17,855,465.21	23,589,123.12	359,432.40	18,342,465.64	--	22,742,690.29
云南东盟国际物流园	52,038,723.88	1,432,125.23	--	--	--	53,470,849.11
九江市场工程	11,119,618.14	5,948,361.97	435,635.11	--	1,330,576.06	15,301,768.94
南昌市场二期	--	24,540,129.20	531,108.63	--	--	24,009,020.57
上海农批市场二期工程	220,950,034.80	35,893,306.17	--	--	--	256,843,340.97
宁夏海吉星物流园一期	7,930,685.20	3,548,635.69	11,103,324.99	--	--	375,995.90
合计	1,874,758,672.25	327,172,873.22	464,289,617.01	203,590,427.40	1,330,576.06	1,532,720,925.00

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
天津海吉星市场建设	221,145.00	55.98%	65.37%	86,785,804.52	14,095,012.78	6.79%	自有资金、募集资金、 外部借款

深圳市农产品股份有限公司
2016年1-6月
财务报表附注

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
长春市场工程	71,094.00	59.44%	72.87%	1,394,577.53	288,333.32	1.20%	自有资金、外部借款
广西新柳邕市场项目	2,000.00	43.97%	51.17%	--	--	--	自有资金
长沙市场工程	56,584.42	73.87%	80.00%	13,762,965.70	8,885,307.87	5.37%	银行贷款
武汉东海吉星农产品物流园工程	2,962.99	63.00%	63.00%	184,972.90	184,972.90	1.20%	自有资金、外部借款
沈阳海吉星一期工程	27,903.00	62.00%	62.00%	1,951,040.00	536,160.00	7.68%	自有资金、外部借款
平湖物流园 3#楼	21,792.75	98.94%	100.00%	--	--	--	自有资金
平湖物流园配套工程	49,947.89	100.00%	100.00%	--	--	--	自有资金
广西海吉星农产品物流园	116,030.66	61.03%	61.03%	24,752,096.94	--	--	自有资金、外部借款、 募集资金
云南东盟国际物流园	98,275.00	5.46%	5.46%	--	--	--	自有资金
九江市场工程	5,423.63	98.50%	99.00%	--	--	--	自有资金
南昌市场二期	41,000.00	100.00%	100.00%	9,787,534.69	--	--	自有资金、外部借款
上海农批市场二期工程	34,320.00	74.84%	78.31%	--	--	--	自有资金
宁夏海吉星物流园一期	1,190.00	66.64%	66.64%	--	--	--	自有资金
合计				138,618,992.28	23,989,786.87		

注释15. 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	279,451,441.48	274,880,037.15
合计	279,451,441.48	274,880,037.15

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人民币 4,571,404.33 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16. 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	2,834,692.45	3,306,437,735.22	18,079,556.31	7,324,657.56	5,399,584.27	3,340,076,225.81
2. 本期增加金额	110,100.00	12,506,074.03	305,123.94	--	--	12,921,297.97
购置	110,100.00	12,506,074.03	305,123.94	--	--	12,921,297.97
3. 本期减少金额	--	--	380,000.00	--	1,511,053.71	1,891,053.71
其他*	--	--	380,000.00	--	1,511,053.71	1,891,053.71
4. 期末余额	2,944,792.45	3,318,943,809.25	18,004,680.25	7,324,657.56	3,888,530.56	3,351,106,470.07
二. 累计摊销	--	--	--	--	--	--
1. 期初余额	1,860,627.75	368,978,464.49	8,534,795.99	1,502,493.84	1,747,534.34	382,623,916.41
2. 本期增加金额	83,699.14	42,778,500.23	1,392,302.17	93,905.86	354,187.92	44,702,595.32
计提	83,699.14	42,778,500.23	1,392,302.17	93,905.86	354,187.92	44,702,595.32
3. 本期减少金额	--	--	155,160.46	--	429,359.51	584,519.97
其他*	--	--	155,160.46	--	429,359.51	584,519.97
4. 期末余额	1,944,326.89	411,756,964.72	9,771,937.70	1,596,399.70	1,672,362.75	426,741,991.76
三. 减值准备	--	--	--	--	--	--
1. 期初余额	--	--	--	--	--	--

深圳市农产品股份有限公司
2016年1-6月
财务报表附注

项目	商标权	土地使用权	软件	市场经营权	其他	合计
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	1,000,465.56	2,907,186,844.53	8,232,742.55	5,728,257.86	2,216,167.81	2,924,364,478.31
2. 期初账面价值	974,064.70	2,937,459,270.73	9,544,760.32	5,822,163.72	3,652,049.93	2,957,452,309.40

*系原子公司深圳海吉星农产品检测科技中心有限公司本期退出合并所致。

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	125,495,785.35	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	5,124,968.87	分立而来, 尚未办妥变更登记
合计	130,620,754.22	

3. 期末无形资产使用权受限制情况详见本附注注释 53 说明。

注释17. 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期转出数		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
海吉星电商平台 2.0	--	1,372,118.88	--	--	--	1,372,118.88
合计	--	1,372,118.88	--	--	--	1,372,118.88

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

2016年6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	46,690,451.49	11,669,515.86	7,247,950.54	51,112,016.81
办公室装修费	3,906,372.91	83,739.02	1,078,164.46	2,911,947.47
摊位租赁费	78,592,226.52	1,484,000.00	2,927,102.88	77,149,123.64
其他	19,856,384.80	2,962,378.89	2,901,377.40	19,917,386.29
合计	149,045,435.72	16,199,633.77	14,154,595.28	151,090,474.21

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

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	66,797,916.00	16,699,479.00	79,084,413.24	19,771,103.31
已付购地滞纳金*	8,649,352.96	2,162,338.24	8,649,352.96	2,162,338.24
可抵扣亏损	347,251,441.48	86,812,860.37	397,226,284.76	99,306,571.19
递延收益	9,957,908.24	2,489,477.06	11,717,888.24	2,929,472.06
广告费	3,827,260.92	956,815.23	299,390.56	74,847.64
折旧费	798,180.28	199,545.07	798,180.28	199,545.07
合计	437,282,059.88	109,320,514.97	497,775,510.04	124,443,877.51

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

2. 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	427,751.00	106,937.75	427,751.00	106,937.75
合计	34,550,323.08	8,637,580.77	34,550,323.08	8,637,580.77

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	105,848,862.30	104,958,768.66
可抵扣亏损	651,967,866.20	550,102,629.81
合计	757,816,728.50	655,061,398.47

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
2016年	1,733,688.31	1,733,688.31	
2017年	4,089,347.22	4,089,347.22	
2018年	33,849,902.97	33,849,902.97	
2019年	246,379,049.63	246,379,049.63	

项目	期末余额	期初余额	备注
2020年	264,050,641.68	264,050,641.68	
2021年	101,865,236.39	--*	
合计	651,967,866.20	550,102,629.81	

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

注释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		240,645,967.48	92,883,203.44
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
天津海吉星物流园二期用地	预付耕地占用税	--	3,432,330.30
新柳邕农产品批发市场二期项目用地	根据土地出让合同预付地价	86,765,094.34	--
长沙物流中心二期用地	根据土地出让合同预付地价	101,183,711.00	81,183,711.00
天津韩家墅用地	预付土地相关支出	5,966,057.14	5,966,057.14
岳阳海吉星用地	预付土地相关支出	44,430,000.00	--
预付工程款		27,463,879.41	23,018,360.11
其中：新柳邕农产品批发市场一期、二期项目	根据合同约定预付工程设备款	1,955,624.95	7,049,556.02
天津物流园一期工程	根据合同约定预付工程款	2,352,198.42	886,466.05
长沙马王堆黄兴市场建设项目	根据合同约定预付工程款	20,639,900.00	12,899,900.00
其他预付工程设备款	根据合同约定预付工程设备款	2,516,156.04	2,182,438.04
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		152,724,554.98	128,962,420.48
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	152,724,554.98	128,962,420.48
预付合作经营款		20,000,000.00	20,000,000.00
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

项目	内容	期末余额	期初余额
预付拆迁安置租金的补偿款		254,736.43	254,736.43
合计		452,986,687.30	277,016,269.46

注释22. 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款*	88,400,000.00	39,400,000.00
信用借款	4,200,000,000.00	4,220,000,000.00
合计	4,288,400,000.00	4,259,400,000.00

*期末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。

本报告期末无逾期借款情况。

注释23. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	563,715,382.13	724,064,177.40
应付设备款	3,215,448.76	4,038,395.46
其他	22,950,461.66	34,950,223.85
合计	589,881,292.55	763,052,796.71

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
江西建工第二建筑有限责任公司	39,402,647.89	工程未结算
四川省源泰建设工程有限公司	8,782,392.55	质保金
西安市长安建筑开发集团公司	3,475,079.08	工程未结算
深圳市中农易讯信息技术有限公司	2,854,280.08	未到结算期
惠州市国土局	2,800,871.00	合同未履行完毕
江西省启航建筑工程有限公司	2,715,007.47	工程未结算
广西华南建设集团有限公司	2,274,691.85	未到结算期
中国建筑第六工程局第五建筑工程公司	2,250,000.00	工程未结算
北京中鸿建筑工程设计有限公司	1,883,672.60	未到结算期
四川金锐智能工程技术有限公司	1,282,015.28	工程尾款及质保金
合计	67,720,657.80	

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	299,407,265.90	269,303,138.39
预收货款	101,131,972.72	153,451,147.47
预收股权转让款	179,400,000.00	--
其他预收款	32,490,717.02	29,026,072.37
合计	612,429,955.64	451,780,358.23

2. 账龄超过一年的重要预收款项

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
长春市广吉现代农贸有限责任公司	6,222,222.20	合同未履行完毕
合计	6,222,222.20	

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	117,803,352.56	237,814,544.85	259,837,507.36	95,780,390.05
离职后福利-设定提存计划	2,922,830.51	20,943,366.51	21,152,317.18	2,713,879.84
辞退福利	622,660.00	705,181.79	705,181.79	622,660.00
其他	9,066.60	161,797.42	165,643.29	5,220.73
合计	121,357,909.67	259,624,890.57	281,860,649.62	99,122,150.62

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	114,556,903.74	193,362,393.89	215,484,891.23	92,434,406.40
职工福利费	-	19,421,594.32	19,421,594.32	-
社会保险费	192,783.69	8,763,736.98	8,574,698.97	381,821.70
其中：基本医疗保险费	105,997.48	7,824,949.28	7,669,891.68	261,055.08
工伤保险费	59,673.18	458,721.92	450,476.36	67,918.74
生育保险费	27,113.03	480,065.78	454,330.93	52,847.88
住房公积金	333,032.38	12,607,556.81	12,853,716.95	86,872.24
工会经费和职工教育经费	2,720,632.75	3,659,262.85	3,502,605.89	2,877,289.71

合计	117,803,352.56	237,814,544.85	259,837,507.36	95,780,390.05
----	----------------	----------------	----------------	---------------

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	1,680,778.95	19,803,827.89	20,125,583.40	1,359,023.44
失业保险费	37,978.48	986,598.88	890,394.55	134,182.81
企业年金缴费	1,204,073.08	152,939.74	136,339.23	1,220,673.59
合计	2,922,830.51	20,943,366.51	21,152,317.18	2,713,879.84

4. 应付职工薪酬其他说明

截止2016年6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	5,095,358.36	363,534.35
营业税	194,354.42	7,991,307.20
城市维护建设税	24,840.38	531,774.39
企业所得税	32,027,794.39	43,910,146.87
房产税	2,481,869.46	2,822,269.16
土地增值税	7,833,703.88	898,451.79
土地使用税	3,625,270.37	3,279,003.27
个人所得税	7,877,679.57	4,229,340.75
教育费附加	13,119.47	233,696.07
地方教育费附加	11,138.62	147,413.82
防洪、堤围费	293,411.68	297,079.89
其他	253,397.32	662,798.35
合计	59,731,937.92	65,366,815.91

注释27. 应付利息

项目	期末余额	期初余额
借款利息	1,660,104.56	610,309.57
合计	1,660,104.56	610,309.57

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
深圳市国有免税商品(集团)有限公司	3,060,000.00	—	
长沙市商业网点建设管理办公室	1,820,000.00	1,820,000.00	暂未结算
深圳市天然投资发展有限公司	1,530,000.00	—	
江西农药厂	191,163.20	191,163.20	暂未结算
合计	12,484,163.20	7,894,163.20	

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	424,697,201.39	458,462,216.19
工程款	5,068,052.07	7,336,732.68
往来款及其他	466,168,883.53	327,226,062.02
合计	895,934,136.99	793,025,010.89

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	94,947,668.00	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	53,675,000.08	未到结算期
成都市场经营户押金	14,917,695.20	档位押金,业务未完结
上海市场经营户押金	13,929,221.86	档位押金,业务未完结
广西海吉星工程保证金	11,680,806.06	未到结算期
天津海吉星市场商户保证金	9,705,599.45	档位押金,业务未完结
广西海吉星经营户押金	9,082,054.61	档位押金,业务未完结
西安摩尔市场经营户押金	8,209,360.59	档位押金,业务未完结
福田农批市场经营户押金	8,130,907.38	档位押金,业务未完结
惠州海吉星经营户押金	6,551,109.90	档位押金,业务未完结
合计	230,829,423.13	

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	424,605,000.00	588,250,000.00

项目	期末余额	期初余额
合计	424,605,000.00	588,250,000.00

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
卖出回购金融资产款*	64,016,165.31	51,754,358.42
贷款损失准备金**	5,930,673.47	4,574,028.06
合计	69,946,838.78	56,328,386.48

*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	531,880,000.00	483,670,000.00
保证借款	168,750,000.00	175,500,000.00
信用借款	1,152,296,558.33	712,926,158.33
合计	1,852,926,558.33	1,372,096,158.33

2. 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53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	8,014,508.20	8,064,608.20

深圳市农产品股份有限公司

2016年1-6月

财务报表附注

拆迁补偿款**	5,983,372.73	5,983,372.73
弥补亏损款***	1,578,510.00	1,578,510.00
合计	17,139,614.47	17,189,714.47

*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。

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	25,000.00	--	15,390.00	9,610.00	专项拨款
合计	30,642,069.00	--	15,390.00	30,626,679.00	

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	426,585,159.57	19,826,300.00	16,093,609.50	430,317,850.07	见下表
与收益相关政府补助	22,943,033.31	6,010,000.00	409,590.40	28,543,442.91	见下表

深圳市农产品股份有限公司

2016年1-6月

财务报表附注

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
递延租金	1,061,572,375.61	217,965,648.72	49,585,455.78	1,229,952,568.55	*
合计	1,511,100,568.49	243,801,948.72	66,088,655.68	1,688,813,861.53	

*系收取的批发市场长期租金，按租赁期限平均计入营业收入，本期递延租金增加较大主要系批发市场收取商户长期租金增加所致。

与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他减少*	期末余额	与资产相关/与收益相关
长春海吉星物流园土地差价补偿	152,372,348.08	--	1,639,814.94	--	150,732,533.14	与资产相关
平湖物流园场平工程补助款	127,333,687.69	--	1,562,376.54	--	125,771,311.15	与资产相关
果菜农田改造补助款	17,953,321.30	--	1,055,900.66	--	16,897,420.64	与资产相关
商务局贴息拨款	15,980,000.00	--	--	--	15,980,000.00	与收益相关
沈阳市场农业专项扶持基金	12,224,420.83	--	155,501.82	--	12,068,919.01	与资产相关
天津翰吉斯国际农产品物流园牛羊肉冷链配送基地项目	--	11,500,000.00	--	--	11,500,000.00	与资产相关
南昌农产品中央试点中央补助资金	8,421,621.64	--	119,594.58	--	8,302,027.06	与资产相关
长沙农产品现代流通综合试点项目	8,300,000.00	--	2,080,000.00	--	6,220,000.00	与资产相关
长沙市场蔬菜储备补贴	--	6,000,000.00	--	--	6,000,000.00	与收益相关
长春南菜北运项目建设扶持资金	5,956,204.38	--	87,591.24	--	5,868,613.14	与资产相关
成都市场商务部肉菜追溯体系改造项目、肉菜交易系统建设项目资金	5,572,080.00	--	408,720.00	--	5,163,360.00	与资产相关
进出口贸易中心冷链物流发展专项资金	3,000,000.00	2,000,000.00	--	--	5,000,000.00	与资产相关
沈阳市场服务业引导资金	4,557,462.85	--	53,449.86	--	4,504,012.99	与资产相关
惠州南菜北运产区建设工程项目扶持资金	4,500,000.00	--	--	--	4,500,000.00	与资产相关

深圳市农产品股份有限公司
2016年1-6月
财务报表附注

天津翰吉斯国际农产品物流园农产品产销对接电子商务公共服务平台	--	4,500,000.00	--	--	4,500,000.00	与资产相关
成都市场市场建设工程扶持资金	4,376,669.66	--	89,166.67	--	4,287,502.99	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
冷库（跨区域、反季节蔬菜产销）项目补助	3,600,000.00	--	200,000.00	--	3,400,000.00	与资产相关
前海农产品交易服务平台	3,341,860.80	--	1,995.00	--	3,339,865.80	与收益相关
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
西安市场现代农产品综合试点项目	3,233,333.28	--	250,000.02	--	2,983,333.26	与资产相关
南菜北运项目补贴	2,983,333.33	--	50,000.00	--	2,933,333.33	与资产相关
西安市场基本建设资金补助	3,083,535.65	--	177,482.16	--	2,906,053.49	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	2,806,250.00	--	37,500.00	--	2,768,750.00	与资产相关
农产品冷链物流项目建设资金	2,666,666.60	--	33,333.36	--	2,633,333.24	与资产相关
农产品综合服务平台建设项目补助	2,468,750.00	--	35,416.67	--	2,433,333.33	与资产相关
市场南菜北运项目政府补助	2,600,000.00	--	325,000.00	--	2,275,000.00	与资产相关
信息系统和检测检验系统补助	2,667,392.52	--	423,502.68	--	2,243,889.84	与资产相关
冷库改造工程项目	2,166,666.67	--	--	--	2,166,666.67	与资产相关
沈阳市场国有土地使用权出让金	2,184,722.20	--	27,777.78	--	2,156,944.42	与资产相关
成都市场商务部现代流通综合试点专项资金	2,310,000.00	--	190,000.00	--	2,120,000.00	与资产相关
财政局西果东送项目	1,933,300.00	--	33,349.98	--	1,899,950.02	与收益相关

深圳市农产品股份有限公司
2016年1-6月
财务报表附注

深圳国际农产品物流园污水处理工程项目	1,824,453.23	--	22,664.04	--	1,801,789.19	与资产相关
南山农批质量安全追溯补助款	1,920,114.58	--	119,999.91	--	1,800,114.67	与资产相关
果蔬二期冷链项目补助资金	--	1,800,000.00	20,000.00	--	1,780,000.00	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	1,943,132.57	--	185,060.22	--	1,758,072.35	与资产相关
福田农批循环经济补助款	1,584,905.70	--	113,207.52	--	1,471,698.18	与资产相关
深圳海吉星物流园可追溯电子结算模式的应用及推广项目	1,542,168.62	--	144,578.34	--	1,397,590.28	与资产相关
沈阳市场农产品流通项目补助资金	1,351,388.85	--	16,666.68	--	1,334,722.17	与资产相关
成都市场农村物流服务体系发展专项资金	1,175,000.00	--	25,000.00	--	1,150,000.00	与资产相关
南山农批农业综合开发项目资金	1,168,174.10	--	87,194.10	--	1,080,980.00	与资产相关
深圳海吉星数据处理中心机房工程项目	1,130,120.48	--	101,204.82	--	1,028,915.66	与资产相关
2014年广西壮族自治区本级商业流通专项资金	1,000,000.00	--	--	--	1,000,000.00	与资产相关
2014年广西壮族自治区服务业百项重点工程贴息	1,000,000.00	--	--	--	1,000,000.00	与资产相关
农产品易拍电子交易平台	1,000,000.00	--	--	--	1,000,000.00	与资产相关
海吉星13#平湖冷库物流楼一期项目	959,488.23	--	12,793.20	--	946,695.03	与资产相关
九江市场政府贴息	955,974.76	--	12,578.64	--	943,396.12	与收益相关
2015年食品保鲜冷冻库建设项目农业发展专项资金	985,915.49	--	84,507.06	--	901,408.43	与资产相关
市场升级改造工程项目	866,666.67	--	--	--	866,666.67	与资产相关
2015年度深圳市“主打两个市场”资金商贸流通业发展专项资金	867,198.25	--	11,410.50	--	855,787.75	与资产相关

深圳市农产品股份有限公司
2016年1-6月
财务报表附注

南昌农业办 10 项贷款贴息	800,000.00	--	--	--	800,000.00	与资产相关
其他	12,304,488.87	36,300.00	1,861,540.93	4,647,319.98	5,831,927.96	与资产/收益相关
合计	449,528,192.88	25,836,300.00	11,855,879.92	4,647,319.98	458,861,292.98	

*其他减少主要系原子公司深圳海吉星农产品检测科技中心有限公司本期退出合并所致。

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*	222,008,890.11	29,364,751.08	--	251,373,641.19
原制度资本公积转入	1,961,242.28	--	--	1,961,242.28
合计	2,595,946,046.02	29,364,751.08	--	2,625,310,797.10

*系联营公司深圳市中农网股份有限公司本期吸收战略投资者的增资，本公司根据增资利得进行权益法调整，调增资本公积 28,492,121.30 元。其他增加主要为子公司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	(276,538.84)	32,591.81	--	--	32,591.81	--	(243,947.03)
外币报表折算差额	(276,538.84)	32,591.81	--	--	32,591.81	--	(243,947.03)
其他综合收益合计	(276,538.84)	32,591.81	--	--	32,591.81	--	(243,947.03)

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	193,555,683.33	--	--	193,555,683.33

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	193,555,683.33	—	—	193,555,683.33

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	324,997,288.37	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	(223,932.44)	—
调整后期初未分配利润	324,773,355.93	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,451,348.67	—
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	272,376,498.05	

*系原子公司深圳海吉星农产品检测科技中心有限公司本期退出合并范围，对剩余股权进行权益法核算追溯调整所致。

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	975,737,522.16	571,961,238.57	864,264,349.49	420,319,791.34
其他业务	1,128,129.66	305,742.61	2,715,532.90	924,239.42
合计	976,865,651.82	572,266,981.18	866,979,882.39	421,244,030.76

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	797,006,811.80	405,912,654.50	695,293,216.46	288,598,633.16
农产品加工生产养殖	70,993,235.31	67,448,009.88	111,458,424.99	95,516,195.49
市场配套服务	107,737,475.05	98,600,574.19	57,512,708.04	36,204,962.69
合计	975,737,522.16	571,961,238.57	864,264,349.49	420,319,791.34

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	485,827,662.18	323,347,110.76	439,573,308.62	243,026,379.25
江西省	71,344,315.62	42,192,483.46	133,174,210.60	43,199,204.16
上海市	77,557,109.23	24,099,429.38	69,243,919.43	21,615,805.07
陕西省	12,092,646.16	9,795,403.59	14,002,723.30	9,522,044.05
四川省	68,682,991.08	27,511,238.31	62,544,086.11	14,320,073.92
湖南省	45,765,857.78	28,182,831.24	65,245,140.39	25,690,572.82
广西壮族自治区	158,884,190.17	60,201,986.69	26,754,735.45	14,478,700.68
吉林省	17,145,325.29	16,373,916.57	20,112,799.36	20,630,980.74
其他地区	38,437,424.65	40,256,838.57	33,613,426.23	27,836,030.65
合计	975,737,522.16	571,961,238.57	864,264,349.49	420,319,791.34

注释42. 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	31,152,433.36	38,367,141.36
城市维护建设税	2,697,857.31	2,328,450.88
教育费附加	1,987,647.67	1,580,915.03
土地增值税	15,210,491.05	28,486,626.01
其他	3,743,630.52	1,970,921.48
合计	54,792,059.91	72,734,054.76

注释43. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,167,872.54	21,292,598.81
折旧、摊销费	2,281,397.58	1,873,780.78
租赁费	840,124.51	513,399.88
办公、运杂费	2,167,311.06	1,626,375.64
修理费	136,764.16	114,250.68
广告宣传及招商费	11,474,835.92	4,708,028.43
业务招待费	3,664,315.24	3,480,840.84
清洁、水电费	55,730.70	77,554.33

项目	本期发生额	上期发生额
其他费用	6,658,466.54	5,489,056.68
合计	53,446,818.25	39,175,886.07

注释44. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	100,310,643.32	88,612,801.73
折旧、摊销费	25,059,905.25	34,025,151.41
租赁费	5,319,952.49	5,902,174.90
差旅、交通、运杂费	8,942,976.64	5,560,810.68
修理费	1,264,536.03	928,587.26
业务招待费	13,982,978.41	13,733,337.03
清洁、水电费	1,861,687.25	1,721,745.75
税金	2,111,342.06	6,054,077.22
办公费	4,517,199.46	4,172,200.92
咨询、服务费	3,814,701.62	5,252,546.99
其他费用	6,739,447.40	14,812,277.92
合计	173,925,369.93	180,775,711.81

注释45. 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	129,369,221.37	115,887,143.89
减：利息收入	30,790,910.37	20,623,742.73
汇兑损益	(513,813.19)	(168,477.29)
其他	1,098,478.19	1,740,214.08
合计	99,162,976.00	96,835,137.95

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	902,007.47	(2,153,493.39)
贷款减值损失	(11,913.83)	5,921,470.52
合计	890,093.64	3,767,977.13

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	45,346,106.06	13,537,910.14
处置长期股权投资产生的投资收益	2,466,194.69	78,300.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	15,745,380.03	8,544,200.39
合计	63,557,680.78	22,160,410.53

注释48. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	39,609.63	2,884,661.58	39,609.63
其中：固定资产处置利得	39,609.63	2,884,661.58	39,609.63
政府补助	18,844,409.21	47,758,258.69	18,844,409.21
罚款及违约金收入	293,368.55	454,423.66	293,368.55
其他	1,623,231.74	4,574,719.22	1,623,231.74
合计	20,800,619.13	55,672,063.15	20,800,619.13

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	11,446,289.52	7,725,394.21	与资产相关
与收益相关的政府补助摊销	409,590.40	17,190,226.64	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	1,440,000.00	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	--	2,000,000.00	与收益相关
农产品质量安全检测经费	470,000.00	--	与收益相关
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
物流园营销活动补贴	--	6,015,000.00	与收益相关
农业经济高峰论坛活动补贴	--	7,050,000.00	与收益相关

农业发展专项资金（食品安全）	--	2,000,000.00	与收益相关
前海农产品交易服务平台	--	4,337,637.84	与收益相关
收到税费返还	948,032.70	--	与收益相关
其他	14,765.00	--	与收益相关
合计	18,844,409.21	47,758,258.69	

注释49. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	78,069.22	78,673.74	78,069.22
其中：固定资产处置损失	78,069.22	78,673.74	78,069.22
捐赠支出	333,924.00	299,785.00	333,924.00
违约金、滞纳金、赔偿支出	964,676.39	244,417.50	964,676.39
其他	172,200.67	311,412.61	172,200.67
合计	1,548,870.28	934,288.85	1,548,870.28

注释50. 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	35,013,270.18	46,988,155.89
递延所得税费用	15,123,362.54	2,911,854.98
合计	50,136,632.72	49,900,010.87

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	105,190,782.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	26,297,695.64
非应税收入的影响	(18,375,371.52)
不可抵扣的成本、费用和损失影响	16,747,999.50
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	25,466,309.10
所得税费用	50,136,632.72

注释51. 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	211,064,475.01	156,351,918.77
收取的押金、保证金	33,965,758.32	98,682,822.94
利息收入	24,740,251.75	9,526,565.67
收取的罚款、赔偿金收入	293,368.55	1,213,534.12
财政经营性补贴款*	12,998,529.29	13,065,000.00
代收款	16,890,024.16	46,731,886.33
其他收款**	208,634,083.03	94,099,633.04
合计	508,586,490.11	419,671,360.87

*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	170,477,192.38	115,901,931.22
付现销售费用	20,358,940.23	22,671,987.66
付现管理费用	43,369,204.07	53,505,917.03
押金及保证金	31,472,916.59	17,184,993.21
罚款支出	1,124,775.23	513,416.75
贷款发放*	194,260,000.00	29,796,672.18
代付款	27,975,847.77	14,175,358.90
其他	32,260,826.85	163,993,734.26
合计	521,299,703.12	417,744,011.21

*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	19,826,300.00	12,930,000.00
合计	19,826,300.00	12,930,000.00

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	1,494,599.12
向关联方拆出资金	90,840,000.00	--
其他	--	520,163.71
合计	90,852,808.96	2,014,762.83

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	8,000,000.00	--
合计	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	186,429.72
合计	181,338.84	186,429.72

注释52. 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	55,054,149.82	79,445,257.87
加：资产减值准备	890,093.64	3,767,977.13
固定资产折旧、投资性房地产折旧	130,201,814.02	97,914,445.67
无形资产摊销	44,702,595.33	40,772,306.02
长期待摊费用摊销	14,154,595.28	10,063,697.69
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)	38,459.59	(2,805,987.84)
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)	129,369,221.37	115,887,143.89
投资损失(收益以“-”号填列)	(63,557,680.78)	(22,160,410.53)
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	15,123,362.54	2,911,854.98
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	--	--

项目	本期金额	上期金额
存货的减少（增加以“-”号填列）	11,592,666.82	(838,701.07)
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	(106,505,181.01)	173,812,758.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	161,336,808.43	(8,255,176.15)
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	392,400,905.05	490,515,166.30
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	1,281,731,108.89	863,907,570.17
减：现金的期初余额	1,163,749,387.35	1,029,626,274.91
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	117,981,721.54	(165,718,704.74)

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	179,400,000.00
其中：深圳市农产品交易大厦有限公司	179,400,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,279,791.32
其中：深圳凯吉星农产品检测认证有限公司	1,279,791.32
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	178,120,208.68

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	1,281,731,108.89	1,163,749,387.35
其中：库存现金	338,537.24	271,011.52
可随时用于支付的银行存款	1,280,795,285.11	1,162,952,167.29
可随时用于支付的其他货币资金	597,286.54	526,208.54
二、现金等价物	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	1,281,731,108.89	1,163,749,387.35

注释53. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
无形资产-土地使用权	420,078,538.97	抵押贷款
投资性房地产	27,094,112.28	抵押贷款
合计	447,172,651.25	

主要抵押借款项目的说明:

1、子公司广西新柳邕农产品批发市场有限公司以无形资产-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13,372万元,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;取得民生银行柳州分行长期借款人民币5,000万元,2016年6月25日偿还民生银行借款1,000万元,民生银行长期借款余额为4,000万元,借款期限为2015年6月12日至2018年5月12日。

2、子公司长沙马王堆农产品股份有限公司以无形资产-土地使用权为抵押,取得长沙银行汇融支行人民币36,714万元长期借款,借款期限为2012年5月15日至2020年5月15日。

3、子公司南昌深圳农产品中心批发市场有限公司以无形资产-土地使用权为抵押,取得中国建设银行南昌青云谱支行长期借款4,000万元,借款期限为2015年1月22日至2020年1月21日;以无形资产-土地使用权、投资性房地产取得中国农业银行叠山支行长期借款8,000万元,现借款余额为2,750万元,其中长期借款500万元,一年内到期的非流动负债为2,250万元,借款期限为2012年9月26日至2018年9月25日。

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
深圳凯吉星农产品检测认证有限公司	深圳	服务业	36.80	36.80	未同比例参与增资,股权被稀释丧失控制权
深圳市海吉星市场管理有限公司	深圳	批发市场	100.00	100.00	本期新设
广西海吉星商业管理有限公司	南宁	批发市场	51.00	51.00	本期新设
青海海吉星国际农产品集配中心有限公司	海东	批发市场	51.00	51.00	本期新设
岳阳海吉星国际农产品市场开发有限公司	岳阳	批发市场	38.25	75.00	本期新设

(一) 处置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
深圳凯吉星农产品检测认证有限公司	12,978,360.00	42.29	未同比例参与增资, 股权被稀释丧失控制权	2016年3月25日	股权比例低于50%, 无法继续对被投资单位形成控制	2,466,194.69

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其他综合收益转入投资损益的金额
深圳凯吉星农产品检测认证有限公司	36.05	11,887,447.98	12,978,360.00	1,090,912.02	以战略投资者增资价格作为剩余股权的公允价值	--

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
深圳市农产品交易大厦有限公司	深圳	深圳	物业租赁	85.00	11.62	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

深圳市农产品股份有限公司

2016年1-6月

财务报表附注

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
公司						
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
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	95.72	4.28	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	57.26	--	投资设立
宁夏安顺货运有限公司	银川	银川	运输业	--	56.68	投资设立
深圳市瑞投贸易有限公司	深圳	深圳	物业租赁	--	100.00	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

深圳市农产品股份有限公司

2016年1-6月

财务报表附注

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
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
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	--	100.00	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	--	100.00	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	--	100.00	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	--	100.00	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	--	100.00	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	--	100.00	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
湖南绿色金典投资有限公司	长沙	长沙	房地产开发	--	50.98	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

深圳市农产品股份有限公司

2016年1-6月

财务报表附注

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
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
福建海吉星国际农产品物流发展有限公司	莆田	莆田	批发市场	83.33	16.67	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
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	长沙	长沙	批发市场	--	50.98	非同一控制下企

深圳市农产品股份有限公司

2016年1-6月

财务报表附注

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
类产品大市场有限公司						业合并
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	100.00	--	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，本公司能够对武汉东海吉星公司形成影响经济利益、经营决策方面的控制。根据企业会计准则的规定，本公司将其纳入合并报表。

2. 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	3,165,348.59	--	53,742,608.35
天津韩家墅海吉星农产品物流有限公司	49.00	(793,460.50)	--	80,594,795.70

深圳市农产品股份有限公司
2016年1-6月
财务报表附注

广西新柳邕农产品批发市场有限公司	35.00	13,135,098.67	--	100,492,897.14
成都农产品中心批发市场有限责任公司	49.00	11,238,942.88	--	138,820,021.02
长沙马王堆农产品股份有限公司	49.02	887,990.39	--	142,456,816.29
南昌深圳农产品中心批发市场有限公司	49.00	2,435,003.11	--	200,778,668.07
深圳市福田农产品批发市场有限公司	27.01	3,049,958.46	--	64,716,684.49
深圳市南山农产品批发配送有限公司	42.00	941,030.83	--	62,004,357.75
上海农产品中心批发市场经营管理有限公司	37.20	9,943,458.77	--	207,523,386.07

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	18,077,536.43	223,417,654.99	241,495,191.42	107,384,696.16	24,431,702.68	131,816,398.84
天津韩家墅海吉星农产品物流有限公司	15,316,029.26	298,419,991.30	313,736,020.56	146,681,845.66	2,575,000.00	149,256,845.66
广西新柳邕农产品批发市场有限公司	519,646,030.41	204,042,106.11	723,688,136.52	297,112,239.91	139,453,333.33	436,565,573.24
成都农产品中心批发市场有限责任公司	64,763,522.18	426,509,945.98	491,273,468.16	191,823,837.51	16,786,862.98	208,610,700.49
长沙马王堆农产品股份有限公司	161,524,495.53	1,099,632,122.89	1,261,156,618.42	571,670,960.72	398,876,077.32	970,547,038.04
南昌深圳农产品中心批发市场有限公司	83,276,188.21	585,757,325.16	669,033,513.37	192,897,822.25	66,383,307.30	259,281,129.55
深圳市福田农产品批发市场有限公司	48,621,293.87	305,674,382.72	354,295,676.59	110,022,832.18	4,645,730.54	114,668,562.72
深圳市南山农产品批发配送有限公司	41,627,260.68	95,636,250.41	137,263,511.09	19,727,019.11	6,167,329.43	25,894,348.54
上海农产品中心批发市场经营管理有限公司	58,671,397.87	627,576,624.60	686,248,022.47	122,366,709.72	6,022,748.03	128,389,457.75

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	16,425,285.17	228,280,472.57	244,705,757.74	116,643,377.33	24,843,482.92	141,486,860.25
天津韩家墅海吉星农产品物流有限公司	20,686,192.96	274,802,869.97	295,489,062.93	126,390,580.89	3,000,000.00	129,390,580.89
广西新柳邕农产品批发市场有限公司	606,851,596.43	129,453,727.41	736,305,323.84	312,222,863.91	174,488,750.00	486,711,613.91

深圳市农产品股份有限公司
2016年1-6月
财务报表附注

成都农产品中心批发市场有限责任公司	57,176,596.95	427,873,087.55	485,049,684.50	207,617,549.48	17,717,749.66	225,335,299.14
长沙马王堆农产品股份有限公司	109,783,223.71	951,542,377.03	1,061,325,600.74	474,788,739.98	297,738,766.28	772,527,506.26
南昌深圳农产品中心批发市场有限公司	69,767,469.35	573,508,559.39	643,276,028.74	171,681,821.15	66,811,217.88	238,493,039.03
深圳市福田农产品批发市场有限公司	35,391,975.17	312,504,916.89	347,896,892.06	97,477,113.91	5,086,422.50	102,563,536.41
深圳市南山农产品批发配送有限公司	38,110,991.76	96,040,873.36	134,151,865.12	19,161,634.26	6,456,048.41	25,617,682.67
上海农产品中心批发市场经营管理有限公司	60,250,534.28	583,182,467.01	643,433,001.29	105,786,737.18	6,517,427.27	112,304,164.45

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	26,243,347.03	6,459,895.09	6,459,895.09	277,704.37	22,448,847.17	4,811,891.28	4,811,891.28	7,800,079.57
天津韩家墅海吉星农产品物流有限公司	19,287,402.07	(1,619,307.14)	(1,619,307.14)	2,589,422.55	15,732,514.61	(44,612.83)	(44,612.83)	4,733,947.70
广西新柳邕农产品批发市场有限公司	127,290,561.09	37,528,853.35	37,528,853.35	(12,136,392.14)	—	(5,846,557.38)	(5,846,557.38)	8,855,167.59
成都农产品中心批发市场有限责任公司	68,682,991.08	22,948,382.31	22,948,382.31	27,771,786.77	61,760,752.78	28,635,331.39	28,635,331.39	30,348,535.65
长沙马王堆农产品股份有限公司	46,053,147.58	1,811,485.90	1,811,485.90	57,093,529.18	64,715,640.39	16,419,798.80	16,419,798.80	58,254,493.22

深圳市农产品股份有限公司
2016年1-6月
财务报表附注

南昌深圳农产品中心批发市场有限公司	56,410,933.49	4,969,394.11	4,969,394.11	(20,109,513.55)	128,415,457.68	34,999,482.48	34,999,482.48	51,479,710.59
深圳市福田农产品批发市场有限公司	46,835,985.07	11,293,758.22	11,293,758.22	2,368,130.39	44,727,866.39	10,404,414.59	10,404,414.59	37,743,018.70
深圳市南山农产品批发配送有限公司	21,905,949.56	2,834,980.10	2,834,980.10	2,340,409.43	20,914,175.66	2,883,559.07	2,883,559.07	(782,748.87)
上海农产品中心批发市场经营管理有限公司	74,348,876.02	26,729,727.88	26,729,727.88	45,010,056.70	68,948,479.43	23,866,460.72	23,866,460.72	24,219,529.14

(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	--	21.51	权益法

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额					
	蚌埠海吉星农产品物流有限公司	合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	深圳市农产品融资担保有限公司	深圳市深宝实业股份有限公司	深圳市中农网股份有限公司	北京大红门京深海鲜批发市场有限公司
流动资产	92,270,841.83	838,590,398.67	258,229,341.69	436,720,347.75	2,477,757,137.47	67,684,178.42
非流动资产	195,672,687.81	1,138,011,942.76	41,266,831.00	610,591,980.74	3,781,443,893.40	141,665,434.66
资产合计	287,943,529.64	1,976,602,341.43	299,496,172.69	1,047,312,328.49	6,259,201,030.87	209,349,613.08
流动负债	75,183,853.88	904,463,835.39	134,506,112.24	97,512,759.22	5,471,892,084.95	79,568,270.35
非流动负债	18,999,120.00	186,296,337.05	-	13,560,398.23	16,550,840.57	5,732,952.00

深圳市农产品股份有限公司
2016年1-6月
财务报表附注

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
负债合计	94,182,973.88	1,090,760,172.44	134,506,112.24	111,073,157.45	5,488,442,925.52	85,301,222.35
少数股东权益	-	-	6,471,470.87	15,715,991.73	16,663,348.82	-
归属于母公司股东权益	193,760,555.76	885,842,168.99	158,518,589.58	920,523,179.31	754,094,756.53	124,048,390.73
按持股比例计算的净资产份额	87,192,250.09	395,749,989.00	63,407,435.83	175,727,874.93	296,304,190.39	52,100,324.11
调整事项	-	-	-	-	5,703,280.85	3,955,223.21
—商誉	-	-	-	-	-	3,955,223.21
—内部交易未实现利润	-	-	-	-	-3,237,044.22	-
—其他	-	-	-	-	8,940,325.07	-
对联营企业权益投资的账面价值	85,915,232.04	391,018,207.80	63,744,632.88	186,428,967.44	304,194,042.32	56,055,547.32
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

深圳市农产品股份有限公司
2016年1-6月
财务报表附注

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
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	-	-	-	-	-	-

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	152,442,928.01	701,448,103.85	233,616,988.69	446,043,901.44	3,060,018,526.50	61,704,699.36
非流动资产	188,642,582.98	1,130,682,043.27	39,202,261.64	614,414,856.02	124,448,348.30	147,293,539.17
资产合计	341,085,510.99	1,832,130,147.12	272,819,250.33	1,060,458,757.46	3,184,466,874.80	208,998,238.53
流动负债	125,924,558.34	925,266,644.19	112,341,157.49	88,749,326.34	2,572,878,967.69	89,741,330.15
非流动负债	30,499,120.00	116,796,337.05	-	14,571,422.03	18,862,743.87	5,253,962.00

深圳市农产品股份有限公司
2016年1-6月
财务报表附注

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
负债合计	156,423,678.34	1,042,062,981.24	112,341,157.49	103,320,748.37	2,591,741,711.56	94,995,292.15
少数股东权益	--	--	5,909,486.39	21,515,728.34	16,760,875.68	--
归属于母公司股东权益	184,661,832.65	790,067,165.88	154,568,606.45	935,622,280.75	575,964,287.56	114,002,946.38
按持股比例计算的净资产份额	83,097,824.69	352,962,506.36	61,827,442.58	178,610,293.40	259,443,113.33	47,881,237.48
调整事项	--	--	--	--	5,545,007.39	3,955,223.21
—商誉	--	--	--	--	--	3,955,223.21
—内部交易未实现利润	--	--	--	--	(3,395,317.68)	--
—其他	--	--	--	--	8,940,325.07	--
对联营企业权益投资的账面价值	83,097,824.70	354,931,975.17	62,164,639.63	189,483,367.44	264,988,120.72	51,836,460.69
存在公开报价的权益投资的公允价值	--	--	--	--	--	--
营业收入	16,678,086.64	116,093,053.65	16,697,122.41	163,356,143.27	4,107,536,238.07	34,076,260.22
净利润	5,869,861.50	26,687,244.67	-13,180,649.11	2,524,806.56	12,187,445.66	5,709,753.68
终止经营的净利润	--	--	--	--	--	--

深圳市农产品股份有限公司

2016年1-6月

财务报表附注

项目	期初余额/上期发生额					
	蚌埠海吉星农产品物流有限公司	合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	深圳市农产品融资担保有限公司	深圳市深宝实业股份有限公司	深圳市中农网股份有限公司	北京大红门京深海鲜批发市场有限公司
其他综合收益	--	--	--		--	--
综合收益总额	5,869,861.50	26,687,244.67	-13,180,649.11	2,524,806.56	12,187,445.66	5,709,753.68
企业本期收到的来自联营企业的股利	--	--	--	--	--	--

3. 不重要的合营企业和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	31,265,600.50	30,453,722.63
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	1,909,994.60	1,566,649.63
其他综合收益	--	--
综合收益总额	1,909,994.59	1,566,649.63
联营企业投资账面价值合计	472,418,566.84	436,864,051.48
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
净利润	(9,084,282.15)	(5,704,073.29)
其他综合收益	--	--
综合收益总额	(3,697,525.26)	(5,704,073.29)

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

联营企业名称	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
深圳市山河设计装饰工程有限公司	--	185,047.93	185,047.93
深圳市中央大厨房物流配送有限公司	12,093.36	723,855.00	735,948.36
深圳市信祥投资发展有限公司	5,235,081.19	1,221,066.63	6,456,147.82
合计	5,247,174.55	2,129,969.56	7,377,144.11

6. 与合营企业或联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

（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 11

（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
广州铁路集团广深铁路实业发展总公司	子公司之股东
宁夏土木基业房地产开发有限公司	子公司之原股东
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
云南鲲鹏农产品电子商务批发市场有限公司	联营企业之子公司
深圳市中农易讯信息技术有限公司	联营企业之子公司

(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
深圳市海吉星环保有限公司	接受污水处理服务	948,000.00	948,000.00
深圳凯吉星农产品检测认证有限公司	检测服务	1,972,155.00	--
深圳市中农数据有限公司	数据服务	1,200,000.00	1,987,500.00
合计		4,120,155.00	2,935,500.00

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
云南鲲鹏农产品电子商务批发市场有限公司	白糖销售	17,269,965.59	--
桂林市海吉星农产品有限公司	咨询服务	97,087.38	60,000.00
海东丝路商贸物流发展有限公司	咨询服务	1,495,145.65	--

合计		18,862,198.62	60,000.00
----	--	---------------	-----------

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	2,311,800.00	1,999,800.00
深圳市中农水产股份有限公司	办公场所、宿舍	201,615.04	274,929.60
深圳市中央大厨房物流配送有限公司	厂房、宿舍	2,202,830.52	2,202,830.52
深圳市农产品融资担保有限公司	办公场所	151,568.30	-
合计		4,867,813.86	4,477,560.12

(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	1,903,333.40
湖南同超控股有限公司	市场用地	2,675,000.00	3,750,000.00
合计		4,325,000.00	5,653,333.40

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	2017/7/31	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	2017/7/31	否
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	16,141,700.00	2015/2/2	2017/7/1	否
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	20,229,400.00	2015/5/29	2017/7/31	否
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	82,000,000.00	2015/8/17	2020/8/17	否
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	19,340,000.00	2015/10/23	2025/12/31	否
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	30,090,000.00	2015/9/22	2025/12/31	否
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	13,760,000.00	2015/11/27	2025/12/31	否
武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	20,000,000.00	2016/1/30	2025/12/31	否
云南天露高原果蔬有限公司	60,000,000.00	2015/7/17	2019/11/25	否
云南天露高原果蔬有限公司	20,000,000.00	2016/1/20	2019/11/25	否
南昌深农冷链物流有限公司	20,400,000.00	2016/2/5	2024/12/29	否
南昌深农冷链物流有限公司	10,200,000.00	2016/3/31	2024/12/29	否
南昌深农冷链物流有限公司	5,100,000.00	2016/5/16	2024/12/29	否

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
南昌深农冷链物流有限公司	10,200,000.00	2016/6/22	2024/12/29	否
合计	349,310,000.00			

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农工商联合公司	31,675,000.08	2016/1/1	2016/12/31	4.35%
天津市北辰区青光镇韩家墅村农工商联合公司	20,000,000.00	2015/2/12	2017/2/11	6.00%
天津市北辰区青光镇韩家墅村农工商联合公司	2,000,000.00	2015/6/25	2017/6/24	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	2015/7/31	2017/7/30	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	2016/1/15	2018/1/14	4.75%
湖南同超控股有限公司	50,000,000.00	2015/12/28	2016/12/28	4.35%
合计	112,675,000.08			

(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	2014/9/22	2016/9/21	6.15%
天津海吉星投资发展有限公司	63,140,000.00	2014/9/24	2016/9/23	6.15%
天津海吉星建设有限公司	42,000,000.00	2014/9/28	2016/9/27	6.15%
合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	50,000,000.00	2014/8/5	2016/8/4	4.85%
合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	104,000,000.00	2014/8/12	2016/8/11	4.85%
桂林海吉星农产品集团有限公司	46,000,000.00	2015/7/29	2017/7/28	5.25%
桂林海吉星农产品集团有限公司	20,000,000.00	2015/9/17	2017/9/16	5.09%
桂林海吉星农产品集团有限公司	40,000,000.00	2016/3/25	2028/3/16	1.20%
深圳市信祥投资发展有限公司	8,000,000.00	2015/7/27	2017/7/26	5.25%
武汉城市圈海吉星农产品物流有	50,000,000.00	2016/3/25	2031/3/13	1.20%

深圳市农产品股份有限公司

2016年1-6月

财务报表附注

关联方	拆出金额	起始日	到期日	利率
有限公司				
南昌深农冷链物流有限公司	14,000,000.00	2016/6/19	2017/6/18	4.35%
南昌深农冷链物流有限公司	840,000.00	2016/5/16	2018/5/15	4.35%
广西海吉星冻品市场管理有限公司	17,917,800.00	2015/6/12	2016/6/11	4.35%
广西海吉星冻品市场管理有限公司	426,200.00	2015/9/1	2016/8/30	4.35%
北京大红门京深海鲜批发市场有限公司	2,000,000.00	2016/1/1	2016/12/31	5.35%
合计	528,324,000.00			

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	2,004,203.99	1,907,108.37
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	2,188,991.20	--
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	3,775,994.40	4,645,666.64
资金拆借取得利息	天津海吉星建设有限公司	1,305,850.00	1,298,675.00
资金拆借取得利息	天津海吉星投资发展有限责任公司	4,139,544.50	4,116,799.75
资金拆借取得利息	深圳市信祥投资发展有限公司	212,333.34	--
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	118,333.33	--
资金拆借取得利息	南昌深农冷链物流有限公司	308,694.25	371,901.37
资金拆借取得利息	广西海吉星冻品市场管理有限公司	403,415.14	409,198.56
资金拆借支付利息	湖南同超控股有限公司	1,115,856.00	--
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	--
合计		15,709,618.91	12,749,349.69

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

深圳市农产品股份有限公司
2016年1-6月
财务报表附注

		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	373,060.00	1,865.30	362,090.00	1,810.45
	深圳市嘉恒农业科技发展有限公司	250,000.00	1,250.00	250,000.00	1,250.00
	海东丝路商贸物流发展有限公司	1,540,000.00	7,700.00	--	--
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	--
	湖南同超控股有限公司	--	--	2,125,000.00	--
其他应收款					
	北京大红门京深海鲜批发市场有限公司	2,306,688.19	11,533.44	4,135,688.41	20,678.44
	广西海吉星冻品市场管理有限公司	21,177,426.06	105,887.13	19,003,247.92	95,016.24
	合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	158,134,973.44	790,674.87	158,573,863.54	792,865.32
	湖南同超控股有限公司	--	--	287,398.34	1,436.99
	宁夏土木基业房地产开发有限公司	--	--	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	2,321,129.82	11,605.65	4,553,051.18	22,765.25
	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	204,231,721.26	189,731,721.26	214,731,721.26	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
	深圳市山河设计装饰	271,716.00	149,443.80	600,000.00	3,000.00

深圳市农产品股份有限公司
2016年1-6月
财务报表附注

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
	工程有限公司				
	深圳市信祥投资发展有限公司	56,410,047.64	282,050.24	56,166,347.55	280,831.74
	深圳市益民食品联合有限公司	32,818,091.66	7,991,772.51	32,995,888.47	7,992,102.04
	深圳市中央大厨房物流配送有限公司	--	--	19,000.00	95.00
	天津海吉星建设有限公司	47,562,246.48	237,811.23	46,256,396.48	231,281.98
	天津海吉星投资发展有限公司	150,527,738.07	752,638.69	146,388,193.57	731,940.97
	武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	49,982,000.00	249,910.00	--	--
	云南天露高原果蔬有限公司	797,101.01	3,985.51	493,917.73	2,469.59
	桂林海吉星农产品集团有限公司	105,982,000.00	529,910.00	65,982,000.00	330,000.00
	南昌深农冷链物流有限公司	15,148,694.25	75,743.47	14,000,000.00	70,000.00
	江西农药厂	4,131,050.40	20,655.25	2,754,033.60	13,770.17
	广西北投星联国际供应链管理有限公司	--	--	93,350.75	466.75
	深圳市中农易讯信息技术有限公司	38,964.00	194.82	38,964.00	194.82
	合计	878,619,462.04	210,571,166.93	795,215,738.73	209,942,464.63

(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	--
	云南天露高原果蔬有限公司	799,500.00	397,750.02
	深圳市山河设计装饰工程有限公司	1,176,093.27	717,321.97
预收账款			

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	深圳市农产品融资担保有限公司	--	151,568.30
	深圳市中农水产股份有限公司	27,500.00	--
	广西海吉星冻品市场管理有限公司	2,052,000.02	--
其他应付款			
	深圳市泰美珠宝发展有限公司	1,182,834.01	1,218,182.41
	天津市北辰区青光镇韩家墅村农工商联合公司	53,148,963.87	41,197,036.39
	广西海吉星冻品市场管理有限公司	--	1,243,493.00
	深圳中央大厨房物流有限公司	476,855.30	476,855.30
	深圳市中农网股份有限公司	18,000.00	1,826,540.35
	深圳市中农数据有限公司	2,676.30	3,440,516.30
	深圳市农产品融资担保有限公司	524,319.64	672,001.57
	深圳市中农水产股份有限公司	101,312.00	101,312.00
	湖南同超控股有限公司	--	50,000,000.00
	广西北投星联国际供应链管理有限 公司	180,580.38	18,000.00
	深圳凯吉星农产品检测认证有限 公司	27,422,454.69	--
	合计	87,123,089.48	101,460,577.61

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或有事项。

十二、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的重要资产负债表日后事项。

十三、 其他重要事项说明

(一) 民润债务事项

公司持有民润公司 47.76% 股权，投资成本 137,476,840.00 元，长期股权投资账面价值

已权益法调整至 0,同时公司对民润公司债权合计 250,731,721.26 元。2013 年 12 月 31 日,公司与深圳市和民投资有限公司签订股权代管与债务代偿协议,本公司委托和民投资代管所持有的民润公司 47.76%股权,代管期为 10 年,并由和民投资代民润公司向本公司偿还 6,100 万元债务,代偿时间具体为:首笔 3,100 万元在 2014 年 1 月 20 日前付清(含 1000 万元保证金),第二笔 1550 万元在 2014 年 12 月 31 日前付清,第三笔 1,450 万元在 2015 年 11 月 30 日前付清,同时,和民公司获得民润公司商业网点等资源。2014 年 2 月 17 日,本公司收到上述偿债首付款 3,100 万元,截至 2014 年 12 月 31 日,公司民润债权合计为 219,731,721.26 元,已计提坏账准备 189,731,721.26 元。

第二笔 1,550 万元按原计划应在 2014 年 12 月 31 日前付清。由于资金出现周转困难,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。2015 年 3 月 10 日,公司收到上述首付款 500 万元。截至 2015 年 12 月 31 日,公司对民润公司债权余额为 214,731,721.26 元,累计已计提坏账准备 189,731,721.26 元。2016 年 1 月 22 日,公司收到上述原第二笔剩余债务代偿款 1,050 万元中的首期款 200 万元;2016 年 3 月 30 日,公司收到上述原第二笔剩余债务代偿款 1,050 万元中的第二期款 500 万元;2016 年 4 月 26 日及 5 月 23 日,公司收到上述原第二笔剩余债务代偿款 1,050 万元中的第三期款 350 万元。

(二) 转让交易大厦公司 100%股权事项

经公司董事会及股东大会审议通过,公司联合控股子公司福田农批公司、农产品运输公司通过“100%股权转让+代偿债务”整体转让方式,委托深圳联合产权交易所公开挂牌转让深圳市农产品交易大厦有限公司(以下简称“交易大厦公司”)100%股权。报告期,经履行公开挂牌征集投资者等相关程序后,最终,杭州创意投资发展有限公司被确认为该项目的受让方,成交价格为人民币 34,800 万元,其中股权转让价为人民币 32,400 万元,代偿债务金额为人民币 2,400 万元。截止 2016 年 8 月 24 日,公司已全部收回股权转让及债务代偿款项。

十四、 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	15.79	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	13,316,036.06	84.21	66,580.18	0.50	13,249,455.88
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	15,813,683.90	100.00	2,564,228.02	16.22	13,249,455.88

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	15.53	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	13,584,593.40	84.47	67,922.97	0.50	13,516,670.43
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	16,082,241.24	100.00	2,565,570.81	15.95	13,516,670.43

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	13,316,036.06	66,580.18	0.5

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	13,316,036.06	66,580.18	0.5

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 1,342.79 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
平湖物流园客户	13,316,036.06	84.21	66,580.18
深圳新宝丝绸时装有限公司	2,497,647.84	15.79	2,497,647.84
合计	15,813,683.90	100.00	2,564,228.02

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				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	212,755,820.33	5.31	198,255,820.33	93.18	14,500,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,797,658,053.79	94.69	4,575,882.34	0.12	3,793,082,171.45
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	4,010,413,874.12	100.00	202,831,702.67	5.06	3,807,582,171.45

续：

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	223,255,820.33	6.49	198,255,820.33	88.80	25,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,218,510,367.81	93.51	4,227,445.45	0.13	3,214,282,922.36
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	3,441,766,188.14	100.00	202,483,265.78	5.88	3,239,282,922.36

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			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
深圳市民润农产品配送连锁商业有限公司	199,013,408.01	184,513,408.01	92.71	*
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	212,755,820.33	198,255,820.33	93.18	

*详见附注十三、(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*	3,225,270,613.41	247,486.43	0.01
5年以上	1,473,827.85	1,473,827.85	100.00
合计	3,226,744,441.26	1,721,314.28	0.05

*主要系与子公司之间的往来款，不计提坏账准备。

(2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
保证金、押金组合	1,979,406.90	9,897.03	0.50
被投资单位往来款组合	568,934,205.63	2,844,671.03	0.50
合计	570,913,612.53	2,854,568.06	0.50

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 348,436.89 元。

3. 本期无实际核销的其他应收款

4. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
往来款	3,997,199,361.42	3,425,904,045.42
代垫款	11,235,105.80	13,882,735.82
保证金	1,979,406.90	1,979,406.90
合计	4,010,413,874.12	3,441,766,188.14

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	865,038,673.62	2年以内	21.57	--
天津海吉星农产品物流有限公司	资金拆借	512,000,000.00	2年以内	12.77	--
长春海吉星农产品物流有限公司	资金拆借	408,222,629.07	2年以内	10.18	--
深圳市农产品小额贷款有限公司	资金拆借	232,000,000.00	2年以内	5.78	--
长沙马王堆农产品股份有限公司	资金拆借	230,000,000.00	2年以内	5.74	--
合计		2,247,261,302.69		56.04	--

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	3,970,421,000.30	--	3,970,421,000.30	3,581,830,096.67	--	3,581,830,096.67
对联营、合营企业投资	1,410,384,379.38	--	1,410,384,379.38	1,327,566,151.63	--	1,327,566,151.63
合计	5,380,805,379.68	--	5,380,805,379.68	4,909,396,248.30	--	4,909,396,248.30

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	335,000,000.00	335,000,000.00	--	--	335,000,000.00	--	--
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	--	--

深圳市农产品股份有限公司
2016年1-6月
财务报表附注

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	195,422,982.95	--	--	195,422,982.95	--	--
深圳凯吉星农产品检测认证有限公司	8,815,300.00	8,815,300.00	--	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	--	--

深圳市农产品股份有限公司
2016年1-6月
财务报表附注

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	--	--
深圳市农产品交易大厦有限公司*	48,891,426.00	48,891,426.00	--	48,891,426.00	--	--	--
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	969,086,161.73	100,000,000.00	--	1,069,086,161.73	--	--
天津韩家墅海吉星农产	102,000,000.00	102,000,000.00	--	--	102,000,000.00	--	--

深圳市农产品股份有限公司

2016年1-6月

财务报表附注

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
品物流有限公司							
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	--	--
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	156,400,000.00	78,200,000.00	--	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	4,000,000.00	3,000,000.00	--	7,000,000.00	--	--
岳阳海吉星国际农产品物流发展有限公司	28,050,000.00	10,200,000.00	17,850,000.00	--	28,050,000.00	--	--
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	--	--

深圳市农产品股份有限公司
2016年1-6月
财务报表附注

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
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	--	--
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	--	--
青海海吉星国际农产品集配中心有限公司	25,500,000.00	--	25,500,000.00	--	25,500,000.00	--	--
合计	3,979,236,300.30	3,581,830,096.67	446,297,629.63	57,706,726.00	3,970,421,000.30	--	--

*本期减少系重分类至持有待售资产所致。

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

深圳市农产品股份有限公司
2016年1-6月
财务报表附注

		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		备期末余额
一. 合营企业											
深圳市集贸市场有限公司	26,958,685.37	--	--	1,909,994.60	--	--	--	--	--	28,868,679.97	--
小计	26,958,685.37	--	--	1,909,994.60	--	--	--	--	--	28,868,679.97	--
二. 联营企业											
蚌埠海吉星农产品物流有限公司	83,097,824.70	--	--	2,817,407.34	--	--	--	--	--	85,915,232.04	--
合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	354,931,975.17	--	--	36,086,232.63	--	--	--	--	--	391,018,207.80	--
溧阳市海吉星农产品物流有限公司	14,580,033.44	--	--	(600,215.76)	--	--	--	--	--	13,979,817.68	--
深圳市农产品融资担保有限公司	62,164,639.63	--	--	1,579,993.25	--	--	--	--	--	63,744,632.88	--
深圳市农产品基金管理有限公司	1,788,832.01	--	--	(252,663.92)	--	--	--	--	--	1,536,168.09	--

深圳市农产品股份有限公司
2016年1-6月
财务报表附注

深圳市山河设计装饰工程有限公司	1,108,768.95	--	--	(1,108,768.95)	--	--	--	--	--	--	--
深圳市深宝实业股份有限公司	189,483,367.44	--	--	(3,054,400.00)	--	--	--	--	--	186,428,967.44	--
深圳市运通资本投资管理有限公司	3,072,297.11	--	--	(62,722.36)	--	--	--	--	--	3,009,574.75	--
深圳市中农水产股份有限公司	34,539,124.92	--	--	(1,502,238.69)	--	--	--	--	--	33,036,886.23	--
深圳市中农网股份有限公司	245,461,532.17	--	--	10,872,073.76	--	28,492,121.30	--	--	--	284,825,727.23	--
深圳市中央大厨房物流配送有限公司	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
天津海吉星建设有限公司	18,465,297.83	--	--	(4,445.57)	--	--	--	--	--	18,460,852.26	--
天津海吉星农产品市场管理有限公司	--	--	--	1,008,631.21	--	--	--	--	--	1,008,631.21	--
天津海吉星投资发展有限公司	39,313,974.83	--	--	(1,679,942.64)	--	--	--	--	--	37,634,032.19	--
天津津俊投资发展有限公司	31,161,693.58	--	--	(16,463.95)	--	--	--	--	--	31,145,229.63	--
深圳市信祥投资发展有限公司	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

深圳市农产品股份有限公司
2016年1-6月
财务报表附注

武汉城市圈海吉星农产品物流有限公司	120,517,721.06	--	--	(2,137,527.01)	--	--	--	--	--	118,380,194.05	--
桂林海吉星农产品集团有限公司	61,268,255.52	--	--	(99,155.46)	--	--	--	--	--	61,169,100.06	--
广西北投星联国际供应链管理有限公司	39,652,127.90	--	--	498,758.47	--	--	--	--	--	40,150,886.37	--
深圳凯吉星农产品检测认证有限公司	--	--	--	312,521.68	--	--	--	--	9,759,037.82	10,071,559.50	--
小计	1,300,607,466.26	--	--	42,657,074.03	--	28,492,121.30	--	--	9,759,037.82	1,381,515,699.41	--
合计	1,327,566,151.63	--	--	44,567,068.63	--	28,492,121.30	--	--	9,759,037.82	1,410,384,379.38	--

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	123,706,525.28	62,503,795.82	118,282,975.89	40,771,671.96
其他业务	--	--	3,194,662.20	324,680.69
合计	123,706,525.28	62,503,795.82	121,477,638.09	41,096,352.65

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	104,286,429.32	50,836,271.81	107,525,505.51	32,969,362.17
市场配套服务	19,420,095.96	11,667,524.01	10,757,470.38	7,802,309.79
合计	123,706,525.28	62,503,795.82	118,282,975.89	40,771,671.96

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	123,706,525.28	62,503,795.82	118,282,975.89	40,771,671.96
合计	123,706,525.28	62,503,795.82	118,282,975.89	40,771,671.96

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	12,410,000.00	2,890,476.57
权益法核算的长期股权投资收益	44,567,068.63	12,434,706.17
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	--	867,257.86
处置长期股权投资形成的投资收益	1,167,670.26	--
合计	58,144,738.89	16,192,440.60

十五、 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	2,427,735.10	详见注释 47、48、49 说明

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）	18,844,409.21	详见注释 48
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	445,799.23	详见注释 48、49 说明
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--	
所得税影响额	(2,687,291.89)	
少数股东权益影响额（税后）	(3,811,456.00)	
合计	15,219,195.65	

（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	0.68	0.0191	0.0191
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.36	0.0102	0.0102

深圳市农产品股份有限公司
二〇一六年八月二十六日