
广东广弘控股股份有限公司

二〇一二年半年度报告

二〇一二年八月

目 录

第一节	重要提示	2
第二节	公司基本情况	2
第三节	主要会计数据和业务数据摘要	3
第四节	股本变动及股东情况	6
第五节	董事、监事和高级管理人员	11
第六节	董事会报告	16
第七节	重要事项	27
第八节	财务会计报告	41
第九节	备查文件目录	155

广东广弘控股股份有限公司 2012 年半年度报告

一、重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

所有董事均出席了审议半年度报告的董事会。

公司半年度财务报告未经会计事务所审计。

公司负责人聂周荣、主管会计工作负责人陈增玲及会计机构负责人(会计主管人员)徐爱芹声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	000529	B 股代码	
A 股简称	广弘控股	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	广东广弘控股股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	广弘控股		
公司的法定英文名称	Guangdong Guanghong Holdings Co.,Ltd.		
公司的法定英文名称缩写			
公司法定代表人	聂周荣		
注册地址	广州市天河区广州大道北路 520 号		
注册地址的邮政编码	510500		
办公地址	广东省广州市东风中路 437 号越秀城市广场南塔 19 楼		
办公地址的邮政编码	510030		
公司国际互联网网址	http://www.ghkg000529.com		
电子信箱	ghkg@ghkg000529.com		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	苏东明	林荣铭
联系地址	广东省广州市东风中路 437 号越秀城市广场南塔 19 楼	广东省广州市东风中路 437 号越秀城市广场南塔 19 楼
电话	(020)83603985	(020)83603995
传真	(020)83603989	(020)83603989
电子信箱	sdm@ghkg000529.com	lrm@ghkg000529.com

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书室

三、主要会计数据和业务数据摘要**(一) 主要会计数据和财务指标**

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	704,622,552.75	647,841,322.85	8.76%
营业利润（元）	36,720,697.23	41,238,021.48	-10.95%
利润总额（元）	53,642,519.89	48,206,320.43	11.28%
归属于上市公司股东的净利润（元）	37,661,685.44	34,295,281.48	9.82%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	30,491,152.32	34,194,644.38	-10.83%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-25,423,709.09	-11,490,630.63	-121.26%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	1,147,158,793.06	1,107,274,907.67	3.6%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	805,857,175.94	768,195,490.5	4.9%
股本（股）	583,790,330	583,790,330	--

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.065	0.059	10.17%
稀释每股收益（元/股）	0.065	0.059	10.17%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.052	0.059	-11.86%
全面摊薄净资产收益率（%）	4.79%	4.78%	0.01%
加权平均净资产收益率（%）	4.79%	4.78%	0.01%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	3.87%	4.76%	-0.89%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.87%	4.76%	-0.89%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.04	-0.02	-100%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.38	1.32	4.54%
资产负债率（%）	28.3%	29.2%	-0.9%

（二）境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

适用 不适用

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

适用 不适用

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	3,191,940.27	主要是本期取得固定资产处置净收益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,412,130.02	主要是本期取得技术改造等财政补贴款
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	4,130,252.37	主要是本期取得拆迁补偿款
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-1,179,456.44	少数股东参股企业取得非经常性损益的影响额
所得税影响额	-384,333.10	非经常性损益影响的所得税额
合计	7,170,533.12	--

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	327,898,165	56.17%				-11,205,939	-11,205,939	316,692,226	54.25%
1、国家持股									
2、国有法人持股	294,036,450	50.37%				4,783,226	4,783,226	298,819,676	51.19%
3、其他内资持股	33,859,990	5.8%				-15,989,740	-15,989,740	17,870,250	3.06%
其中：境内法人持股	33,342,885	5.71%				-15,472,635	-15,472,635	17,870,250	3.06%
境内自然人持股	517,105	0.09%				-517,105	-517,105	0	0%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	1,725	0%				575	575	2,300	0%
二、无限售条件股份	255,892,165	43.83%				11,205,939	11,205,939	267,098,104	45.75%
1、人民币普通股	255,892,165	43.83%				11,205,939	11,205,939	267,098,104	45.75%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	583,790,330	100%				0	0	583,790,330	100%

股本的变动说明

1、公司于2009年1月20日实施股权分置改革方案，2012年上半年，部分有限售条件流通股偿还代垫股份给公司控股股东，并于2012年6月27日上市流通，流通数量为11,206,514股，占公司总股本的1.92%。

2、由于公司原独立董事张硕城先生于2012年1月13日任期届满，其原属于无限售条件的575股股份按相关规定变动为有限售条件股份。

股份变动的过户情况

1、2012年本次解除限售股东中的祁芳等合并8428名自然人股东股改实施日未持有公司股份，鹤山毛纺织总厂联合毛绒厂、鹤山工商银行工会、广东民族贸易公司工会、江门市海天实业公司、汕头纺织企业发展公司工会等5家法人单位为公司股改实施日原登记在册的股东。根据已经生效的（2010）蓬法执字第2699-2726、2728-2805、2807-3137、3130-3389、3391-3499、3501-3561、3563-3673、3675-3728、3730-3749、3751-3805、3807-3808、3810-3945、3947-4039、4041-4637、4649-4784号、（2012）蓬法执字第491-614、616-1034、1036-3432号《执行裁定书》，祁芳等人享有原限售流通股股东鹤山毛纺织总厂联合毛绒厂股份6,901,300股，另外按公司股权分置改革方案的约定，执行偿还广弘公司垫付对价3,623,090股；根据已经生效的（2012）蓬法执字第3433-3858号《执行裁定书》，易志标等人享有原限售流通股股东鹤山工商银行工会432,810股，另外按公司股权分置改革方案的约定，执行偿还广弘公司垫付对价227,190股；根据已经生效的（2012）蓬法执字第3859-3876、3878-4306、4308-4376、4378-5181、5183-5819、5821-5792、5794-6378、

6927-6964号《执行裁定书》，钟云英等人享有原限售流通股股东广东民族贸易公司工会2,394,765股，另外按公司股权分置改革方案的约定，执行偿还广弘公司垫付对价1,257,235股；根据已经生效的（2012）蓬法执字第6379-6591号《执行裁定书》，张肖凤等人享有原限售流通股股东江门市海天实业公司股份252,466股，另外按公司股权分置改革方案的约定，执行偿还广弘公司垫付对价132,534股；根据已经生效的（2012）蓬法执字第6592-6594、6596-6926号《执行裁定书》，张景华等人享有原限售流通股股东汕头纺织企业发展公司工会股份215,330股，另外按公司股权分置改革方案的约定，执行偿还广弘公司垫付对价113,020股。经向中国结算深圳分公司查询，经司法执行程序，上述案件中的合并8428名自然人已偿还广弘公司在公司股改中为其代为垫付的对价股份合计5,353,069股；经司法执行程序，上述5家法人单位持有的本公司股份已变更登记到相应的8428名自然人股东名下，股份合计10,196,671股。中国信达资产管理股份有限公司、广东省商业企业集团公司工会委员会等2家法人股东于2012年5月11日经深圳证券交易所和中国结算深圳分公司审核并办理完毕相关偿还垫付对价手续，上述2家法人股东向广弘公司全部偿还了在公司股改中为其代为垫付的对价股份共计530,157股。

2、公司原独立董事张硕城先生于2012年1月13日任期届满，其原属于无限售条件的575股股份按相关规定变动为有限售条件股份。

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
广东省广弘资产经营有限公司	292,936,450	0	5,883,226	298,819,676	股改并为其他非流通股股东代为垫付对价安排，定向增发限售股。	2012-09-11
鹤山毛纺织总厂联合毛绒厂	10,549,000	0	-10,524,390	24,610	股改，需偿还广东省广弘资产经营有限公司代为垫付对价才能流通。	
鹤山毛纺织总厂床上用品厂	8,845,000	0	0	8,845,000	股改，需偿还广东省广弘资产经营有限公司代为垫付对价才能流通。	
广东民族贸易公司工会	3,663,000	0	-3,652,000	11,000	股改，需偿还广东省广弘资产经营有限公司代为垫付对价才能流通。	
鹤山市鹤昌实业投资公司	2,310,000	0	0	2,310,000	股改，需偿还广东省广弘资产经营有限公司代为垫付对价才能流通。	
鹤山市宏科贸易有限公司	2,101,990	0	0	2,101,990	股改，需偿还广东省广弘资产经营有限公司代为垫付对价才能流通。	
中国信达资产管理股份有限公司	1,100,000	721,316	-378,684	0		2012-06-27
广东省商业企业集团公司工会委员会	440,000	288,527	-151,473	0		2012-06-27
鹤山工商银行工会	660,000		-660,000	0		
江门市海天实业公司	385,000		-385,000	0		
汕头纺织企业发展公司工会	330,000		-328,350	1,650	股改，需偿还广东省广弘资产经营有限公司代为垫付对价才能流通。	
张硕城	1,725	0	575	2,300	高管持股	
祁芳等合并 8428 名自然人	0	10,196,671	10,196,671	0		2012-06-27

其他	4,576,000	0	0	4,576,000	股改，需偿还广东省广弘资产经营有限公司代为垫付对价才能流通。	
合计	327,898,165	11,206,514	575	316,692,226	--	--

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
定向增发	2009年06月12日	2.15	187,274,458	2012年09月11日	187,274,458	

前三年历次证券发行情况的说明

(1) 定向发行股份购买资产情况：

[一]2008年8月31日，本公司与广弘公司签署《发行股份购买资产协议书》。其主要内容如下：1、标的资产：(1) 范围。本次发行股份购买的资产，即标的资产为：广弘公司合法持有并有权处置的广东省广弘食品集团有限公司100%的股权、惠州市广丰农牧有限公司85.78%的股权和广东省教育书店有限公司100%股权。(2) 定价。①双方同意，以2008年5月31日为基准日，由广东联信资产评估土地房地产估价有限公司（下称：广东联信）对标的资产进行评估，以标的资产的评估价值作为公司发行股份购买资产的定价依据。②依据广东联信出具的联信评报字2008第A0491号、A0492号、A0493号《资产评估报告》，标的资产评估价值合计为402,640,085.30元，本次资产购买以评估值为依据，权益增值额为213,459,724.62元，评估溢价112.83%。2、股份发行。本公司依据评估价值购买标的资产，按照2.15元/股发行价格较本次发行股份购买资产董事会决议公告日前20个交易日公司股票交易均价0.90元/股溢价138.88%，共计发行187,274,458股。发行完毕后，公司股本总额583,790,330股，本次发行股份占发行后股本总额的32.08%。

[二]生效。2008年9月25日公司2008年第一次临时股东大会审议通过公司发行股份购买资产的议案；公司于2008年12月19日接到中国证券监督管理委员会《关于核准广东美雅集团股份有限公司重大资产重组及向广东省广弘资产经营有限公司发行股购买资产的批复》（证监许可[2008]1419号）及《关于核准广东省广弘资产经营有限公司公告广东美雅集团股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监许可[2008]1420号）。

[三]交割。2008年12月29日广弘公司已完成标的资产在工商行政管理机关的过户登记。发行股份在证券登记机构的登记在2009年6月12日办理完成。

除此事项外，前三年公司没有发行股票、债券的情况。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

□ 适用 √ 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

(三) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 59,709 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
广东省广弘资产经营有限公司	国有股	51.19%	298,819,676	298,819,676		0
广东广弘投资有限公司	其他	1.94%	11,348,755	0		
鹤山毛纺织总厂床上用品厂	其他	1.52%	8,845,000	8,845,000		0
鹤山市今顺贸易有限公司	其他	1.25%	7,273,920	0		0
鹤山市资产管理委员会办公室	国有股	1.11%	6,500,303	0		0
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	其他	0.58%	3,377,295	0		0
崔玉梅	其他	0.41%	2,400,000	0		0
鹤山市鹤昌实业投资公司	其他	0.4%	2,310,000	2,310,000	冻结	2,310,000
鹤山市宏科贸易有限公司	其他	0.36%	2,101,990	2,101,990		0
兴业国际信托有限公司—银石 1 期证券投资集合资金信托计划	其他	0.34%	1,958,222	0		0
股东情况的说明	除广东省广弘资产经营有限公司与广东广弘投资有限公司为一致行动人外，其他未知公司上述股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
广东广弘投资有限公司	11,348,755	A 股	11,348,755
鹤山市今顺贸易有限公司	7,273,920	A 股	7,273,920
鹤山市资产管理委员会办公室	6,500,303	A 股	6,500,303
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	3,377,295	A 股	3,377,295

崔玉梅	2,400,000	A 股	2,400,000
兴业国际信托有限公司—银石 1 期证券投资集合资金信托计划	1,958,222	A 股	1,958,222
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,521,360	A 股	1,521,360
国泰基金公司—中行—陕西省国际信托股份有限公司	1,499,000	A 股	1,499,000
广东粤财信托有限公司	1,442,633	A 股	1,442,633
林华义	1,435,301	A 股	1,435,301

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

除广东省广弘资产经营有限公司与广东广弘投资有限公司为一致行动人外，其他未知公司上述股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否

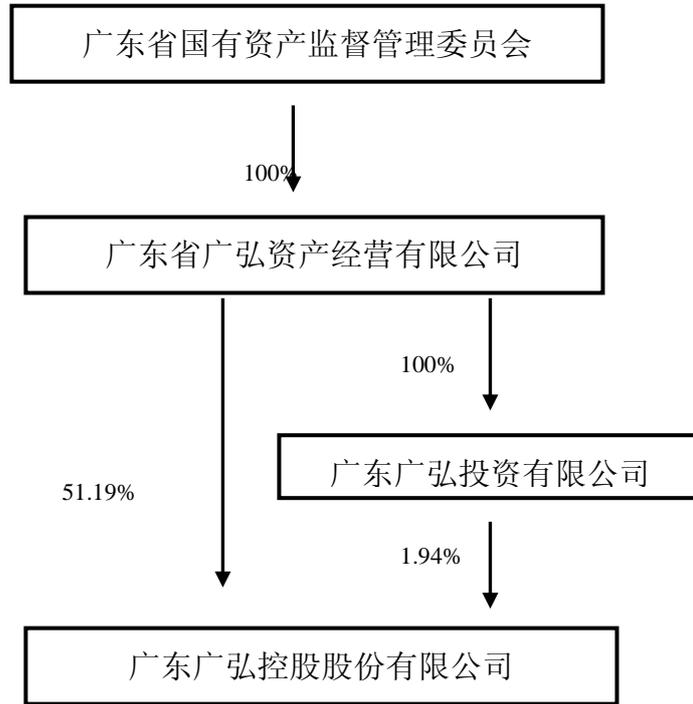
实际控制人名称	广东省国有资产监督管理委员会
实际控制人类别	国资委

情况说明

本公司控股股东为广东省广弘资产经营有限公司（以下简称：广弘公司），广弘公司于 2000 年 8 月 22 日设立，系由广东省人民政府出资成立的全资公司，广东省人民政府国资委持有广弘公司 100% 的股份，注册资本为 90,285.35 万元人民币，住所为广州市天河区广州大道北 680 号，法定代表人：聂周荣；经营范围为资产营运管理，投资基础上的经营管理，资产受托管理（以上事项国家有规定的从其规定）。

控股股东实际控制人为广东省国有资产监督管理委员会，广东省国有资产监督管理委员会系广东省人民政府的直属特设机构。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	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)	本期减持股数(股)	期末持股数(股)	其中：持有限制性股票数量(股)	期末持有股票期权数量(股)	变动原因	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
聂周荣	董事长	男	57	2011年01月12日	2015年01月13日	0	0	0	0	0	0		是
黄广伟	副董事长	男	60	2009年01月14日	2015年01月13日	0	0	0	0	0	0		是
黄湘晴	董事	男	47	2009年01月14日	2015年01月13日	0	0	0	0	0	0		是
陈子召	董事、总经理、党委书记	男	49	2009年01月14日	2015年01月13日	0	0	0	0	0	0		否
郑卫平	董事	男	45	2007年11月28日	2015年01月13日	0	0	0	0	0	0		是
俞焕贵	董事	男	48	2009年01月14日	2015年01月13日	0	0	0	0	0	0		是
谢明权	独立董事	男	66	2012年01月13日	2015年01月13日	0	0	0	0	0	0		否
邹建华	独立董事	男	57	2012年01月13日	2015年01月13日	0	0	0	0	0	0		否
辛宇	独立董事	男	42	2012年01月13日	2015年01月13日	0	0	0	0	0	0		否
林文生	监事会主席	男	44	2012年01月13日	2015年01月13日	0	0	0	0	0	0		是
潘瑞君	监事	女	43	2012年01月13日	2015年01月13日	0	0	0	0	0	0		是
王振秀	监事	女	48	2009年01月14日	2015年01月13日	0	0	0	0	0	0		否
潘芸	监事	女	51	2009年01月14日	2015年01月13日	0	0	0	0	0	0		否
曾锦炎	监事	男	48	2012年01月13日	2015年01月13日	0	0	0	0	0	0		否
魏海萍	党委副书记、纪委书记	女	52	2010年01月01日	2015年01月13日	0	0	0	0	0	0		否
缪安民	副总经理	男	45	2009年10月21日	2015年01月13日	0	0	0	0	0	0		否

朱小宁	副总经理	男	41	2009年10月21日	2015年01月13日	0	0	0	0	0	0	否
刘汉林	副总经理	男	46	2009年10月21日	2015年01月13日	0	0	0	0	0	0	否
陈增玲	副总经理 财务负责人	女	45	2009年10月21日	2015年01月13日	0	0	0	0	0	0	否
苏东明	董事会秘书	男	39	2005年04月29日	2015年01月13日	0	0	0	0	0	0	否
张硕城	原独立董事	男	62	2007年12月28日	2012年01月13日	2,300	0	0	2,300	2,300	0	否
杨卫华	原独立董事	男	59	2007年12月28日	2012年01月13日	0	0	0	0	0	0	否
龚洁敏	原独立董事	女	44	2007年12月28日	2012年01月13日	0	0	0	0	0	0	否
禄爱珍	原监事长	女	56	2009年01月14日	2012年01月13日	0	0	0	0	0	0	是
合计	--	--	--	--	--	2,300	0	0	2,300	2,300	0	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(二) 任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
聂周荣	广东省广弘资产经营有限公司	董事长、党委书记	2010年06月01日		是
黄广伟	广东省广弘资产经营有限公司	董事、总经理、党委副书记	2008年04月01日		是
黄湘晴	广东省广弘资产经营有限公司	副总经理、党委委员	2009年08月01日		是
郑卫平	广东省广弘资产经营有限公司	规划投资部部长、资本运营部部长	2007年10月01日		是
郑卫平	广东广弘投资有限公司	执行董事(法定代表人)、总经理,	2011年05月01日		是
郑卫平	广东广弘创业投资有限公司	执行董事(法定代表人)、总经理	2011年09月01日		是
俞焕贵	广东省广弘资产经营有限公司	财务部部长	2009年01月01日		是
林文生	广东省广弘资产经营有限公司	经营管理部部长	2011年12月01日		是
潘瑞君	广东省广弘资产经营有限公司	审计部副部长	2010年01月01日		是
在股东单位任职情况的说明	除上述人员外, 公司董事会其他董事、监事会其他监事及高级管理人员均没有在股东单位任职。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
谢明权	广东省高新技术企业协会	理事长、博士生导师	2008年01月01日		是
邹建华	中山大学岭南学院	副院长、教授、博士生导师、EMBA 教育中心主任、EDP 教育中心主任			是
辛宇	中山大学管理学院	财务与投资系主任	2009年01月01日		是
在其他单位任职情况的说明					

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	在公司任职的董事，按其所在的岗位及所担任的职位领取相应的薪酬，不在公司任职的董事不领取薪酬。独立董事的津贴由董事会审议确定后，提交股东大会审议通过。在公司任职的监事，按其所在的岗位及所担任的职位领取相应的薪酬；不在公司任职的监事不领取薪酬。公司高级管理人员薪酬由董事会薪酬与考核委员会提出、经董事会审议确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	本年度在本公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的报酬均依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定发放。根据公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过的关于调整独立董事津贴的议案，独立董事津贴标准为每人每年 6 万元（含税）。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司现任董事、监事、高级管理人员共 20 人，实际在公司领报酬有 10 人，除独立董事按季度发放薪酬外，其他高管人员均根据薪酬计划按月发放薪酬。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
谢明权	第七届董事会 独立董事	当选独立董事	2012 年 01 月 13 日	董事会换届
邹建华	第七届董事会 独立董事	当选独立董事	2012 年 01 月 13 日	董事会换届
辛宇	第七届董事会 独立董事	当选独立董事	2012 年 01 月 13 日	董事会换届
林文生	第七届监事会 监事会主席	当选监事会主席	2012 年 01 月 13 日	监事会换届
潘瑞君	第七届监事会监事	当选监事	2012 年 01 月 13 日	监事会换届
曾锦炎	第七届监事会 职工监事	当选职工监事	2012 年 01 月 13 日	监事会换届
张硕城		卸任独立董事	2012 年 01 月 13 日	董事会换届
杨卫华		卸任独立董事	2012 年 01 月 13 日	董事会换届
龚洁敏		卸任独立董事	2012 年 01 月 13 日	董事会换届
禄爱珍		卸任监事长	2012 年 01 月 13 日	监事会换届

(五) 公司员工情况

在职员工的人数	979
公司需承担费用的离退休职工人数	101
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	443
销售人员	109

技术人员	162
财务人员	68
行政人员	197
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	12
本科	125
大专	162
高中及以下	680

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

1、报告期内整体经营情况的讨论与分析

公司的主营业务是肉类食品供应和教育出版物发行，2012年上半年，公司董事会、管理层紧紧围绕今年年初提出的工作计划，积极贯彻“敦本务实、守正出新、争创一流”的企业精神，教育出版物发行板块继续深入实施“双轮驱动”和连锁经营发展战略，稳步发展中小学教学用书业务，积极开拓教辅用书等市场化产品业务，取得了较好的经营业绩；肉类食品板块面对转型升级经历的困难和原材料价格上涨、农产品价格下行的多重压力，以市场为导向，积极推进经营结构调整，较好地把握了生产经营节奏，保持了生产经营的平稳发展。企业整体经营持续稳步增长，项目发展初见成效，公司治理水平和内控规范管理不断提高。

报告期内，实现营业总收入70,462.26万元，比上年同期增长8.76%；营业利润3,672.07万元，比上年同期下降10.95%；净利润3,853.85万元，比上年同期增长7.19%，归属于母公司所有者的净利润3,766.17万元，比上年同期增长9.82%。

2012年上半年公司各项工作主要表现在：

（1）抓好科学发展，营造共谋共创良好氛围。

公司围绕董事会年初提出的学习学习再学习、落实落实再落实的要求，不断提高思想认识，提高工作紧迫感、责任感、使命感，统一经营发展思路，探索科学发展新路，深入开展调查研究，优化企业商业模式，塑造企业品牌形象，提升企业发展境界。

(2) 抓好主业发展，敦本务实提高经营业绩。

教育出版物发行板块，深入实施“双轮驱动”和连锁经营发展战略，稳步发展中小学教学用书发行业务，不断开拓竞争日益激烈的教辅市场，促进经营业绩实现较快增长。冷藏物流板块，以市场为导向，通过灵活调整经营策略，适时调整库存结构，有效规避经营风险；通过加大终端开拓力度，创新销售渠道和经营模式，推动冻品贸易做优做强；通过不断调整客户结构，以服务创新带动“冷库+市场”利润稳步增长。畜禽养殖板块，通过进一步加强技术创新和产品结构调整，用科学管理手段提高产品竞争力，推动企业加快转型升级步伐；通过不断提高产品科技含量和附加值，提升产品质量，打造科技型现代化畜禽产业基地，去年底引进的丹系种猪顺利开产，开局良好。

(3) 抓好资本运营，守正出新带动企业发展。

公司上半年坚持以主营业务为发展导向，积极开展资本运营工作，通过推进“冷库+市场”核心业务战略布局、推进“三旧”改造实现资产盘活增值，成立投资发展公司打造资本运营平台，力争全面增强广弘控股的核心竞争力和持续增长能力，提升上市公司的价值。

(4) 抓好企业管理，孜孜不倦争创一流企业。

公司以内控制度建设为契机，以对标管理为动力，不断提高企业的规范化管理和经营管理效能，确保为社会提供绿色健康产品。进一步规范投资者关系管理工作，提高公司治理水平和透明度，加强投资者权益保护，强化分红制度建设，积极回报投资者。

下半年，公司将紧紧围绕年初各项工作计划，开拓发展主营业务，积极推进资本运作，采取各种有效措施，紧贴市场，积极应对市场的各种影响因素，力争完成全年的经营目标：

(1) 围绕任务目标，开源节流，争取实现较好的经营业绩。冷藏贸易板块要紧贴市场，把握好市场信息，调整好购销存策略，努力扩大贸易业务，提高议价能力，控制好经营风险。畜禽养殖板块要加快转型升级步伐，不断提高产品科技含量和附加值，提高生产率，通过提高生产成绩降低生产成本，获取低成本竞争优势。教育出版物发行板块要充分发挥连锁经营强大优势，推进再造一批连锁网点工程，不断增强企业的规模效应和品牌效应，充分发挥队伍、资源及网络优势，在巩固中小学教材发行业务的同时，不断开拓教辅、幼儿教材、中职教材等市场产品经营。

(2) 进一步转变发展方式，努力提升企业的发展境界。通过进一步调整优化主业、主营业务及主要产品结构，扎实推进“两个模式，两种方式”创新，整合优化业务流程，

加快企业转型升级步伐。

(3) 按照“积极主动、风险可控、分步推进”的原则推进上市公司的资本运营工作。通过不断提高资本运营工作绩效，推动企业快速发展，提升上市公司价值。

(4) 积极推进企业内控制度建设和对标管理工作，结合“三打两建”工作，构建安全放心的生产经营环境。

2、经营成果及财务状况简要分析

(1) 主营业务收入、主营业务利润、净利润、现金及现金等价物净增加额变动情况

项 目	2012年1-6月	2011年1--6月	增减比例
营业总收入	704,622,552.75	647,841,322.85	8.76%
营业利润	36,720,697.23	41,238,021.48	-10.95%
净利润	38,538,491.18	35,952,884.59	7.19%
现金及现金等价物净增加额	-26,300,652.70	-34,519,546.68	23.81%

(2) 总资产、股东权益与期初相比的变化

项 目	2012年6月30日	2012年1月1日	增减比例
总资产	1,147,158,793.06	1,107,274,907.67	3.60%
股东权益(不含少数股东权益)	805,857,175.94	768,195,490.50	4.90%

(3) 财务指标变动原因分析

1) 营业总收入比去年同期增加8.76%，主要是冻品销售业务同比增加3,276万元，书本销售业务同比增加2,622万元，种禽销售业务同比减少1,381万元，进出口贸易同比增加1,532万元。

2) 营业利润比去年同期减少10.95%，主要是营业毛利额同比增加937万元,营业税金及附加同比增加93万元,销售费用同比增加822万元,管理费用同比增加345万元，财务费用同比减少224万元,资产减值损失同比增加184万元,投资收益同比减少8万元。

3) 净利润比去年同期增长7.19%，主要是营业利润同比减少452万元,营业外收支净额同比增加993万元,所得税同比增加285万元。

4) 现金及现金等价物净增加额比去年同期减少21.62%，主要是经营活动产生的

现金流量净额同比减少1,393万元，投资活动产生的现金流量净额同比增加1,153万元，筹资活动产生的现金流量净额同比增加1,062万元。

5) 总资产比期初增加3.60%，主要是货币资金比期初减少2,726万元,应收账款比期初增加3,992万元,预付账款比期初减少593万元,存货比期初增加1659万元,长期股权投资比期初减少282万元,固定资产比期初减少614万元，固定资产清理比期初增加212万元，在建工程比期初增加1,034万元，生产性生物资产比期初增加1,500万元。

6) 股东权益(不含少数股东权益)比期初增加4.90%，主要是本报告期公司盈利所致。

(4) 公司主要会计报表变动较大项目及变动原因分析

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上期金额）	变动比率	变动原因
应收票据		270,635.00	-100%	应收票据到期承兑
应收账款	56,038,049.83	16,118,850.71	248%	主要是本期经营规模扩大和季节性销售教材增加所致
预付账款	10,830,808.42	16,759,498.45	-35.4%	主要是本期预付账款结转而减少
应收股利		1,400,000.00		本期收回联营企业现金股利
生产性生物资产	26,406,810.21	11,406,504.00	131.5%	主要是本期引进丹麦原种猪而增加
固定资产清理	5,341,128.10	3,218,181.34	66.0%	本期增加铁路拆迁工程清理
开发支出	52,390.00		100.0%	申请名牌产品商标资本性支出
递延所得税资产	1,530,328.05	1,106,412.20	38.3%	本期计提坏账准备增加，相应增加递延所得税资产
应付账款	124,035,717.53	81,894,908.75	51.5%	期末应付供应商货款增加
应付职工薪酬	8,506,049.71	17,042,053.55	-50.1%	发放上年度效益工资
应交税费	-1,732,816.26	-4,989,386.50	65.3%	本期应缴企业所得税、营业税增加
财务费用	-3,413,825.46	-1,170,468.43	-191.7%	本期利息收入增加
资产减值损失	1,984,249.06	132,488.99	1397.7%	计提坏账准备增加
营业外收入	17,403,595.32	7,463,689.76	133.2%	主要是本期增加处置资产和取得拆迁补偿
少数股东损益	876,805.74	1,657,603.11	-47.1%	少数股东参股企业净利润减少
经营活动产生的现金流量净额	-25,423,709.09	-11,490,630.63	-121.3%	主要是本期购进存货及应收款项增加
投资活动产生的现金流量净额	-1,840,392.26	-13,372,995.58	86.2%	主要是本期取得投资收益及固定资产处置收益增加
筹资活动产生的现金流量净额	963,448.65	-9,655,920.47	110.0%	主要是上年同期偿还银行借款及利息，本年无该事项

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20%以上:

是 否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

1) 广东省广弘食品集团有限公司, 本公司持有该公司100%股份, 该公司注册地址: 广州市荔湾区西村水厂路5号自编37栋, 法定代表人: 陈子召, 注册资本: 3,000万元, 经营范围: 自营和代理各类商品和技术的进出口业务(按本公司有效证书经营); 国内贸易(法律、法规禁止或限制的商品除外); 货物装卸, 代办仓储; 自有物业租赁及管理(限消防已验收合格的物业); 农副产品收购(不含国家专营专控商品); 食品冷藏及空调、冷藏设备的技术咨询; 畜禽饲养及技术服务、农业种植(由分公司办照经营); 商贸信息咨询。总资产41,666万元, 净资产33,765万元, 营业收入24,359万元, 净利润1,033万元。

2) 广东教育书店有限公司, 本公司持有该公司100%股份, 该公司注册地址: 广州市越秀区五羊新城寺右二马路23-25号冠城大厦4楼428室, 法定代表人: 黄湘晴, 注册资本: 2000万元, 经营范围: 图书、电子出版物总发行(有效期至2015年4月30日止); 销售: 教学仪器、实验室装备、办公用品; 国内贸易(法律法规禁止的不得经营, 国家专营专控商品持有有效的批准文件经营)。总资产48,294万元, 净资产26,083万元, 营业收入24,402万元, 净利润3,080万元。

3) 惠州市广丰农牧有限公司, 本公司直接、间接持有该公司100%股份, 该公司注册地址: 惠州市三栋镇大帽山, 法定代表人: 李颂潮, 注册资本: 492.261万元, 经营范围: 农作物养殖, 动物养殖, 农业技术研究开发(不含生产), 销售农副产品、日用百货、建筑材料、五金交电、化工产品(有专项规定除外)(不含商场、仓库)。总资产4,205万元, 净资产368万元, 营业收入827万元, 净利润57万元。

4) 中山广食农牧发展有限公司, 本公司持有该公司100%股份, 该公司注册地址为中山市南朗镇合外村; 法定代表人: 梁桥明, 注册资本500 万元人民币; 经营范围为: 畜禽饲养业; 销售饲料及添加剂、食用菌; 饲养、销售种猪、猪苗、肉猪; 农业种植业、经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进出口业务, 但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外; 畜禽饲养技术服务; 商贸信息咨询。总资产2,166万元, 净资产823万元, 营业收入1,360万元, 净利

润-85万元。

5) 广州市番禺嘉兴食品有限公司, 本公司直接、间接持有该公司100%股份, 该公司注册地址: 广州市番禺区北桥路1-3号, 法定代表人: 孙远忠, 注册资本: 1000万元, 经营范围: 生产: 肉制品(腌制肉制品、酱卤肉制品), 其他食品(椰果制品)(在《全国工业产品许可证》有效期内从事经营), 销售本企业产品; 预包装食品(在《食品流通许可证》有效期内从事经营); 收购、销售: 干制蔬菜、干制水产品; 提供商业流通仓库服务(不含危险品、原油、成品油仓储); 国内毛衣(国家专营专控商品除外); 货物进出口, 技术进出口; 物业管理, (经营范围涉及法律、行政法规禁止经营的不得经营; 涉及许可经营的未取得许可前不得经营)。总资产5,885万元, 净资产2,537万元, 营业收入4,910万元, 净利润142万元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

1) 受国内经济运行缓慢和需求不足影响, 上半年生猪价格处于持续下滑态势, 且预测下半年面临的市场形势仍不容乐观, 冷藏贸易板块要应对冻品价格倒挂的风险、畜禽养殖板块要应对生产成本上涨及市场供过于求的风险。

2) 随着国内计划生育政策的推行, 适龄学童将逐年减少, 这是教育出版物发行板块要面对的问题, 同时还必须应对竞争日益激烈的中小学教辅市场。

3、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位: 元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
(1) 图书发行业	244,318,441.75	160,214,371.83	34.42%	12.02%	2.35%	6.19%
(2) 食品业	453,194,482.96	425,307,986.84	6.15%	7.99%	12.34%	-3.63%
合计	697,512,924.71	585,522,358.67	16.06%	9.37%	9.42%	-0.03%
分产品						
冻品销售	311,142,130.41	306,014,735.17	1.65%	11.77%	13.81%	-1.76%
冷库经营	26,772,182.72	9,755,927.66	63.56%	5.66%	-10.1%	6.39%
物业出租	7,614,609.82	2,522,974.51	66.87%	19.41%	27%	-1.98%
种禽销售	36,168,608.57	35,401,996.95	2.12%	-27.63%	-19.12%	-10.3%

种猪销售	2,662,484.98	2,251,619.98	15.43%	23.06%	55.71%	-17.73%
肉猪销售	4,604,228.13	5,233,486.2	-13.67%	-35.99%	-21.31%	-21.2%
猪苗销售	6,156,971	5,742,998.94	6.72%	-22.52%	-16.6%	-6.63%
肉鸡销售	7,959,534.52	9,786,106.87	-22.95%	-7.14%	16.29%	-24.78%
进出口销售	26,761,469.71	25,835,487.22	3.46%	134%	192.12%	-19.21%
加工肉制品销售	3,035,286.26	2,710,188.41	10.71%	-3.24%	10.8%	-11.31%
国内贸易	20,281,377.69	20,026,304.23	1.26%	6%	8.81%	-2.54%
书本销售	244,318,441.75	160,214,371.83	34.42%	12.02%	2.35%	6.19%
酒类销售	35,599.15	26,160.7	26.51%			
合计	697,512,924.71	585,522,358.67	16.06%	9.37%	9.42%	-0.03%

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明（注：毛利率比上年同期增减有一条绝对值大于 10%）。

分产品	毛利率比上年同期增减（%）	变动原因说明
种禽销售	-10.30%	受饲料原料价格上涨影响，单位成本同比上升 18.36%，售价同比上升 8.76%
种猪销售	-17.73%	受饲料原料价格上涨影响，单位成本同比上升 26.73%，售价同比上升 0.17%
肉猪销售	-21.20%	受饲料原料价格上涨影响，单位成本同比上升 10.57%，售价同比下降 9.71%
肉鸡销售	-24.78%	受饲料原料价格上涨影响，单位成本同比上升 18.20%，售价同比下降 6.20%
进出口销售	-19.21%	受国际国内经济环境下行的影响，本年度进出口业务的毛利水平大幅低于上年
加工肉制品销售	-11.31%	受国内经济环境下行的影响，单位成本同比下降 2.92%，售价同比下降 17.32%

（2）主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
广东省内	664,287,730.42	8.26%
广东省外	12,409,690.89	-28.58%
境外地区	20,815,503.4	207.6%
合计	697,512,924.71	9.37%

（3）主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

（4）主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析 适用 不适用**4、与公允价值计量相关的内部控制制度情况** 适用 不适用**5、持有外币金融资产、金融负债情况** 适用 不适用**(二) 公司投资情况****1、募集资金总体使用情况** 适用 不适用**2、募集资金承诺项目情况** 适用 不适用**3、募集资金变更项目情况** 适用 不适用**4、重大非募集资金投资项目情况** 适用 不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
广州大道北 520 地块“三旧”改造项目	2012 年 04 月 23 日	23,711	前期	
合计			--	--

重大非募集资金投资项目情况说明

为充分利用广州市“三旧”改造政策及广州市《关于加快发展总部经济的实施意见》（穗府〔2010〕2号）等文件精神，依托和提升现有资源的价值，2012年4月23日，公司召开第七届董事会第三次会议，会议审议通过了《关于广州大道北520号地块“三旧”改造项目的议案》。决定由公司对自身拥有的位于广州市天河区广州大道北路520号楼房物业进行“三旧”改造，改造后功能定位为总部商务办公大楼，该项目总投资预算23,711万元（不含公司以前年度已购买广州大道北520号楼房物业成本约4000万元），其中补交土地费用及契税约4713万元（具体金额以政府最终批复的规划指标及地价补交标准为准）。该项目规划总建筑面积29,016平方米，楼高16层，地上建筑面积20,016平方米，其中写字楼面积为14096平方米，楼层为5-16层，占物业面积的70.4%；配套商业5920平方米，楼层为1-4层，占物业面积的29.6%；地下1-3层为地

下停车场，面积 9,000 平方米，配备 225 个车位。项目预计 2013 年开工，总建设期为 3 年，2015 年底完工并正式运营。根据建成后的商业物业市场实际情况，该项目拟采用“租赁+部分销售”的商业模式进行营运。即项目完成后，拟将 50% 的写字楼物业出售，回笼部分资金，其余 50% 的写字楼物业、全部商业物业及地下停车场则对外租赁，保持长期的现金流入。项目经初步经济效益测算，按 40 年建设经营期测算，项目全部投资财务净现值（税后）1129 万元，全部投资财务内部收益率（税后）8.5%，全部投资静态投资回收期（税后）10.3 年。公司董事会授权公司经营层在项目总投资预算额内开展工作，全权办理上述投资事项。

（三）董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

（四）对 2012 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

（五）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

（六）公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

（七）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

1、分红政策制定

公司自资产重组恢复上市以来，一贯注重培育和维护市场长期投资理念，充分维护公司股东依法享有的资产收益权利，为加强投资者合理回报，更好保持现金分红的连续性和稳定性，根据广东证监【2012】91 号《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》、广东证监【2012】109 号《转发中国证监会关于进一步落实上市公司分红有关事项的通知》的文件要求，公司董事会专题组织学习有关强化现金分红的政策、规定

和文件精神，并对公司有关分红制度的建设、政策规划、决策程序、信息披露和监督执行等方面的情况进行了全面的自查。在充分自查的基础上，对照有关政策的要求，并结合公司的实际情况制定了《分红管理制度》，同时对《公司章程》进行了修订，上述《分红管理制度》和《公司章程》的修订事项已于 2012 年 6 月 8 日经公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过。从而进一步细化了现金分红条件、最低分红比例或金额、决策程序等，明确了现金分红决策机制和分红监督约束机制等内容，充分发挥独立董事尽职履责并发挥应有的作用，确保中小股东有充分表达意见和诉求的机会，切实维护中小股东的合法权益。

➤ 修订后的公司章程 第二百一十七条 公司利润分配政策应遵从以下原则：

（一）公司应重视投资者投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性，公司的利润分配政策为：（1）公司可以采取现金或者股票方式分配股利；（2）公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围；（3）公司可以进行中期现金分红；（4）公司在未分配利润为正且当期净利润为正的情况下，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；（5）公司在未分配利润为正、报告期净利润为正，以及满足公司正常生产经营的资金需求且足额预留法定公积金、盈余公积金的情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十。（二）公司有可供股东分配利润且当年盈利，董事会未做出现金利润分配预案的，应当在当年的定期报告中披露未现金分红的原因、未用于现金分红的资金留存公司的用途和使用计划，独立董事应当对此发表独立意见并公开披露。（三）公司切实保障社会公众股股东参与股东大会的权利，董事会、独立董事和符合一定条件的股东可在股东大会召开前向公司社会公众股股东征集其在股东大会上的投票权，但不得采取有偿或变相有偿方式进行征集。独立董事行使上述职权应当取得全体独立董事的二分之一以上同意。（四）因国家法律法规和证券监管部门对上市公司的分红政策颁布新的规定或公司因外部经营环境、自身经营状况发生重大变化而需调整分红政策的，应以股东权益保护为出发点，详细论证和说明原因，并严格履行决策程序。公司分红政策发生变动，应当由董事会审议变动方案，独立董事对此发表独立意见，提交股东大会审议，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。（五）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

➤ 《分红管理制度》规定的分红决策机制、分红监督约束机制

(1) 公司管理层、董事会应结合公司盈利情况、资金需求合理提出分红建议和预案。公司董事会在利润分配预案论证过程中，需与独立董事、监事充分讨论，并通过多种渠道充分听取中小股东意见，在考虑对全体股东持续、稳定、科学的回报基础上形成利润分配预案。董事会在决策形成分红预案时，要详细记录管理层建议、参会董事的发言要点、独立董事意见、董事会投票表决情况等内容，并形成书面记录作为公司档案妥善保存。

(2) 公司可以在中期采取现金或者股票方式分红，具体分配比例由董事会根据公司经营状况和有关规定拟定，提交股东大会审议决定。

(3) 因国家法律法规和证券监管部门对上市公司的分红政策颁布新的规定或公司因外部经营环境、自身经营状况发生重大变化而需调整分红政策的，应以股东权益保护为出发点，详细论证和说明原因，并严格履行决策程序。公司分红政策发生变动，应当由董事会审议变动方案，独立董事对此发表独立意见，提交股东大会审议，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

(4) 独立董事应对利润分配事项发表独立意见。监事会应对董事会和管理层执行公司利润分配政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督。公司在未分配利润为正的情况下，若年度盈利但未提出现金利润分配，公司应在年度报告中详细说明未提出现金利润分配的原因、未用于现金利润分配的资金留存公司的用途和使用计划，公司在召开股东大会时除现场会议外，应向股东提供网络形式的投票平台，独立董事应对此发表独立意见并公开披露。

2、执行情况

(1) 公司严格按照章程及相关规定执行。

公司最近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2011 年	0.00	67,561,563.57	0.00%	-428,193,569.49
2010 年	0.00	57,896,290.55	0.00%	-495,755,133.06
2009 年	0.00	55,765,592.81	0.00%	-553,651,423.61
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				0.00%

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

(十一) 内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

1、2009年6月16日召开的公司2009年第二次临时董事会会议上审议通过了《内幕信息知情人报备制度》，2011年11月30日召开的公司2011年第三次临时董事会会议对原《公司内幕信息知情人报备制度》进行修订，新制定的《内幕信息知情人登记管理制度》自董事会审议通过之日起生效，原《公司内幕信息知情人报备制度》同时废止。截至目前该制度执行情况良好。

2、报告期内，公司在日常工作中均严格按照内幕信息知情人登记制度的有关规定对内幕信息知情人进行登记备案，防止信息泄露，保证了信息披露的公平。经自查，报告期内公司未发生公司董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。公司不存在因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及执行处罚的情况。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

是 否

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

是 否

(十二) 其他披露事项

适用 不适用

(十三) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排 (本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

适用 不适用

七、重要事项

(一) 公司治理的情况

1、报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等相关法律法规及关上市公司治理的规范性文件要求规范运作,为加强公司内部控制体系建设,贯彻实施财政部,中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》,公司结合实际情况,制定了公司内控规范实施工作方案;根据中国证监会广东监管局《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》、《转发中国证监会关于进一步落实上市公司分红有关事项的通知》的要求建立了《公司分红管理制度》和修订了《公司章程》,在《公司章程》和《公司分红管理制度》中进一步细化了现金分红条件、最低分红比例或金额、决策程序等,明确了现金分红决策机制和分红监督约束机制等内容,进一步完善了公司法人治理结构,公司法人治理情况基本符合中国证监会的有关要求。

2、专项治理活动

(1) 2012年5月,根据广东证监局《关于开展上市公司董事会秘书工作制度落实情况专项检查的通知》(广东证监[2012]80号)的要求,我司对与董事会秘书相关的工作制度及董事会秘书的工作环境和工作情况进行了自查,就自查的结果形成了自查分析报告和整改措施,主要是董事会秘书待遇问题尚待落实。目前,公司正结合实际情况,拟进一步完善公司高级管理人员绩效考核与激励相关制度,落实整改工作。

(2) 2011年,根据广东证监局《关于开展依法打击和防控内幕交易联合专项检查工作的通知》的文件精神,公司组织开展了防控内幕交易专项治理活动。截至报告期末,公司已建立健全了防控内幕交易相关制度,制订了《公司内幕信息知情人登记管理制度》、《公司重大信息内部报告制度》、《公司外部信息报送和使用管理制度》等。本报告期内,公司董事、监事、高级管理人员及公司相关内幕信息知情人员在公司信息尚未公开披露前,能按规定将信息知情范围控制到最小,不向外界泄露、传播、报道,不在公司内部网站上以任何形式进行传播。公司不存在利用内幕信息进行内幕交易或配合他人操纵证券交易价格或其他内幕交易的情形。

(二) 以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

(三) 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

适用 不适用

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

(六) 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

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（七）公司大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说明

适用 不适用

公司大股东广东省广弘资产经营有限公司一致行动人广东广弘投资有限公司于 2011 年 9 月 30 日起通过深圳证券交易所交易系统增持公司股份，其增持目的是基于对公司未来持续稳定发展的信心，广弘公司及一致行动人广弘投资计划通过增持公司股份，来实现对公司控制能力的提升。自首次增持之日起，广弘公司及一致行动人广弘投资在未来 12 个月内，根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定以及市场情况，通过深圳证券交易所交易系统增持公司股份，累计增持比例（含本次增持股份）不超过公司已发行总股份的 2%。

本报告期内，广弘投资按计划增持公司股份。截至 2012 年 5 月 25 日，广弘投资合计增持公司股份 11,348,755 股，平均价格 6.602 元/股，占公司总股本的 1.94%，广弘公司及一致行动人广弘投资已履行自 2011 年 9 月 30 日起 12 个月内增持不超过 2% 广弘控股股份的承诺，本次增持计划已经实施完毕。增持完成后，广弘公司及一致行动人广弘投资承诺：在相关法规规定的法定期限内不减持持有的公司股份。

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

适用 不适用

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(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

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
广东广弘贸易发展 有限公司	2010年09 月08日	2,000	2010年09月 30日	2,000	抵押	一年	是	否
广东广弘贸易发展 有限公司	2011年06 月09日	1,000	2012年05月 15日	1,000	保证	1个月	是	否
广东广弘贸易发展 有限公司	2012年03 月01日	2,000	2012年03月 26日	2,000	保证	一年	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			2,000	报告期内对外担保实际发 生额合计（A2）				3,000
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			5,000	报告期末实际对外担保余 额合计（A4）				2,000
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
无						无		
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			0	报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）				0
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）			2,000	报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2）				3,000
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）			5,000	报告期末实际担保余额合 计（A4+B4）				2,000
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				2.43%				

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
违反规定程序对外提供担保的说明	无

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

适用 不适用

公司承租情况：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费
中山农牧有限公司	中山广食农牧发展有限公司	土地及房屋建筑物	2009年6月29日	2017年12月31日	市场价格	750,000.00
广东省畜禽生产发展有限公司	惠州市广丰农牧有限公司	土地及房屋建筑物	2007年12月1日	2017年11月30日	市场价格	175,200.00

关联租赁情况说明：

2007年12月28日广东省广弘食品集团有限公司与关联方中山农牧有限公司签订《租赁协议书》，中山农牧有限公司将其位于中山南朗镇合外村的经营使用的经营性资产出租给广东省广弘食品集团有限公司，租赁期自2008年1月1日起至2017年12月31日止，共10年，租金总额为1,550万元，其中第1-3年每年租金100万元，第4-6年每年租金150万元，第7-10年每年租金200万元。根据补充协议，从2008年5月1日起计算租金。经广东省广弘食品集团有限公司同意，自2009年6月29日起，中山广食农牧发展有限公司取代广东省广弘食品集团有限公司成为《租赁协议书》的承租方。2012年1-6月中山广食农牧发展有限公司列支该租金750,000.00元。

惠州市广丰农牧有限公司于2007年7月2日与广东省畜禽生产发展有限公司签定租赁协议书，租入2块土地及73栋地上建筑物，租赁期为2007年12月1日-2017年11月30日，共十年。前三年每年租金30万元，第四年至第六年每年租金35万元，第七年至第十年每年租金40万元。2012年1-6月惠州市广丰农牧有限公司列支该租金175,200.00元。

5、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

(十一) 发行公司债的说明

□ 适用 √ 不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	广东省广弘资产经营有限公司	公司控股股东广东省广弘资产经营有限公司(以下简称:广弘公司)在股权分置改革时承诺:(1)自本公司股权分置改革方案实施之日起,在三十六个月内不转让所持有的本公司股份。(2)若在本次股权分置改革过程中,存在公司的部分股东因未及时获得国有资产管理部门批复等原因导致其无法向流通股股东支付送股对价,广弘公司将先行垫付该部分送股对价。(3)在本公司股权分置改革实施之日,广弘公司赠送 9,000 万元现金给本公司作为股权分置改革对价的一部分。(4)在本公司股权分置改革实施之日,广弘公司豁免本公司欠其 21,919.11 万元的债务作为股权分置改革对价的一部分。	2008-09-03	恢复上市后三年	截止本报告日,广弘公司已履行上述承诺中的第(2)、(3)、(4)项,第(1)项承诺事项仍在严格履行中。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	广东省广弘资产经营有限公司	1、为了规范将来可能产生的关联交易,广弘公司做出如下承诺: (1)本公司将善意履行作为粤美雅控股股东的义务,在不与法律、法规相抵触的前提下,在权利所及范围内,本公司以及其他全资、控股子公司在与粤美雅关联交易时将按公正、公平、公开的市场原则进行;(2)本公司承诺在粤美雅股东大会对有关涉及本公司事项的关联交易进行表决时,履行回避表决的义务;(3)本公司承诺杜绝一切非法占用粤美雅的资金、资产的行为;在任何情况下,不要求粤美雅向本公司提供任何形式的担保;(4)不利用本公司所处控股股东地位,就粤美雅与本公司或本公司控制的其他公司相关的任何关联交易采取任何行动,故意促使粤美雅的股东大会或董事会做出侵犯粤美雅和其他股东合法权益的决议;(5)对持续经营所发生的必要的关联交易,本公司承诺将遵循市场化的定价原则,促使上述交易的价格以及其他协议条款和交易条件是在公平合理且如同与独立第三者的正常商业交易的基础上决定,依法签订协议,履行合法程序,并将按照有关法律、法规和《上市公司信息披露管理办法》、《广东美雅集团股份有限公司公司章程》等有关规定履行信息披露义务、办理有关报批程序,保证不通过关联交易损害粤美雅及其他股东的合法权益;(6)本公司将不会要求和接受粤美雅给予的与其在任何一项市场公平交易中给予第三者的条件相比更优惠的条件。 2、广弘公司对于避免同业竞争承诺:① 本公司确认本公司及所属分公司、全资、控股子公司目前没有以任何形式从事或参	2008-12-22	恢复上市后三年	截止本报告日,承诺事项仍在严格履行中。

		<p>与对粤美雅重组完成后主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。本公司承诺将不会、并促使本公司及所属分公司、全资、控股子公司不会：(1) 在中国境内和境外，单独或与他人，以任何形式直接或间接从事或参与、或协助从事或参与与粤美雅重组完成后主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务和</p> <p>活动；(2) 在中国境内和境外，以任何形式支持粤美雅或粤美雅附属企业以外的他人从事或参与与粤美雅（包括粤美雅附属企业）重组完成后主营业务构成或可能构成竞争的业务；(3) 以其他方式介入（不论直接或间接）任何与粤美雅重组完成后主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。② 如本公司及所属分公司、全资、控股子公司发现任何与粤美雅主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的新业务机会，将立即书面通知粤美雅，并保证粤美雅或其附属企业对该业务机会的选择权。③ 如本公司及其所属分公司、全资、控股子公司拟向第三方转让、出售、出租、许可使用或以其他方式转让或允许使用将来其可能获得的与粤美雅主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的新业务、资产或权益，本公司将保证粤美雅或其附属企业对该新业务、资产或权益的优先受偿权。④ 在本承诺有效期内，如粤美雅及附属企业有意开发与其主营业务相关的新业务或项目，除本公司及其所属分公司、全资、控股子公司在当时已从事或参与的业务或项目外，本公司将不会、且将促使本公司及其所属分公司、全资、控股子公司不会从事或参与与粤美雅该开发业务或项目构成或可能构成直接或间接竞争的业务和项目。⑤ 在本承诺有效期内，本公司及其所属分公司、全资、控股子公司不会：单独或连同任何其他人士，通过或作为任何人士、机构或公司的经理、顾问、雇员、代理人或股东，在与粤美雅或粤美雅附属企业的主营业务构成竞争的情况下，故意的游说或唆使任何曾与粤美雅或粤美雅的附属企业进行业务的人士、机构或公司，或任何正与粤美雅或粤美雅的附属企业协商的人士、机构或公司，使其终止与粤美雅或粤美雅的附属企业进行交易；或减少该等人士、机构或公司通常与粤美雅或粤美雅的附属企业进行的业务数量。⑥ 如违反以上承诺导致粤美雅遭受损失，本公司将向粤美雅进行充分赔偿。</p> <p>3、本次收购取得股份的权利限制情况：收购人广弘公司承诺：本次收购所获得的粤美雅股份自本次收购完成之日起 36 个月内不转让。除上述承诺外，收购人本次收购取得的股份不存在其他权利限制情况。</p>			
资产置换时所作承诺		无			
发行时所作承诺		无			无
其他对公司中小股东所作承诺	广东省广弘资产经营有限公司、广东广弘投资有限公司	广弘公司及其一致行动人广弘投资承诺，在增持期间及法定期限内不减持其持有的公司股份。	2012-05-25	6 个月	截止本报告日，承诺事项仍在严格履行中。
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否				

未完成履行的具体原因及下一步计划	
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
承诺的解决期限	
解决方式	
承诺的履行情况	

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

适用 不适用

（十三）其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		

小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年01月01日至06月30日	非现场接待	电话沟通	个人	公众投资者	在避免选择性信息披露的前提下，对公司经营、行业状况等情况作出说明

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否

(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用 不适用

其他事项：

1、公司2008年重大资产重组暨发行股份购买资产实施情况，除以下资产尚未完成过户外，其他事项均已实施完成。

2008年12月26日，公司与新发公司、广新轻纺签署了《交割确认协议书》并在资产交割清单上签章，确认《资产出售协议书》已生效；三方共同确认，自交割之日起，《资产抵债及减免利息协议书》项下出售的资产移交给新发公司占用、控制和管理，与该等出售资产相关的一切权利义务、损益由新发公司享有或承担；公司将协助新发公司办理该等资产的

过户和交割手续。截止2012年6月30日，公司拟出售资产中正在办理过户手续中的资产如下：

公司名称	股权比例（或股权数额）	评估价（元）
鹤山美伊毛纺织有限公司	100%	---
鹤山美盛纺织有限公司	100%	---
昆百大（000560）	518000股	6,418,020.00
S 上石化（600688）	300000股	2,502,786.00

根据本公司与该等资产承接单位签署的《资产出售协议》等相关法律文件，该等资产的交割过户对本次重大资产重组不构成实质影响。

2、广东广弘控股股份有限公司（以下简称“公司”）2012年3月23日召开第七届董事会第二次会议审议通过了《关于公司向广州市番禺嘉兴食品有限公司（以下简称：番禺嘉兴）增资的议案》，同意公司向番禺嘉兴进行增资，增资总金额为 800 万元人民币，番禺嘉兴是本公司全资子公司广东省广弘食品集团有限公司的全资子公司，增资前注册资本200万元，增资后注册资本为1000万元，公司持番禺嘉兴80%股权，广东省广弘食品集团有限公司持番禺嘉兴20%股权。

番禺嘉兴已经办理完成有关增资事项及工商变更登记手续，并于2012年4月28日取得广州市工商行政管理局番禺分局换发的《企业法人营业执照》，注册号为：440126000127222。

3、为推动公司实施发展战略和资本运营举措，使公司达到产业经营与资本经营的良性互动，提升公司的核心竞争力和盈利能力，2012年4月23日，公司召开第七届董事会第三次会议，会议审议通过了《关于投资设立“广东广弘控股投资发展有限公司”的议案》。决定由公司以自有资金出资设立广东广弘控股投资发展有限公司（以下简称：投资公司），投资公司注册地：广州市，注册资本：人民币 3000 万元，法定代表人：陈子召，公司性质：有限责任公司，公司经营范围：项目投资；股权投资（含风险投资和证券投资）；受托资产经营管理；投资与管理咨询；广弘控股授权的其他投资业务（以工商部门核准的经营范围为准）。公司董事会授权经营层全权办理上述投资设立子公司的事项。至本报告日投资公司设立的相关事项尚在办理中。

4、为充分利用广州市“三旧”改造政策及广州市《关于加快发展总部经济的实施意见》（穗府〔2010〕2号）等文件精神，依托和提升现有资源的价值，2012年4月23日，公司召开第七届董事会第三次会议，会议审议通过了《关于广州大道北520号地块“三旧”改造项目的议案》。决定由公司对自身拥有的位于广州市天河区广州大道北路520号楼房物业进行“三旧”改造，改造后功能定位为总部商务办公大楼，该项目总投资预算23,711万元（不含

公司以前年度已购买广州大道北520号楼房物业成本约4000万元），其中补交土地费用及契税约4713万元（具体金额以政府最终批复的规划指标及地价补交标准为准）。该项目规划总建筑面积29,016平方米，楼高16层，地上建筑面积20,016平方米，其中写字楼面积为14096平方米，楼层为5-16层，占物业面积的70.4%；配套商业5920平方米，楼层为1-4层，占物业面积的29.6%；地下1-3层为地下停车场，面积9,000平方米，配备225个车位。项目预计2013年开工，总建设期为3年，2015年底完工并正式运营。根据建成后的商业物业市场实际情况，该项目拟采用“租赁+部分销售”的商业模式进行营运。即项目完成后，拟将50%的写字楼物业出售，回笼部分资金，其余50%的写字楼物业、全部商业物业及地下停车场则对外租赁，保持长期的现金流收入。项目经初步经济效益测算，按40年建设经营期测算，项目全部投资财务净现值（税后）1129万元，全部投资财务内部收益率（税后）8.5%，全部投资静态投资回收期（税后）10.3年。公司董事会授权公司经营层在项目总投资预算额内开展工作，全权办理上述投资事项。

5、2012年4月16日，公司总经理办公会议研究同意子公司惠州市广丰农牧有限公司处置其拥有的中山金手指商都建筑面积共2766.67平方米的商品房。2012年6月27日，惠州市广丰农牧有限公司以中广信评报字[2012]第171号评估报告书显示的上述商品房评估价值6,165,500元为依据，将中山金手指商都建筑面积共2,766.67平方米的商品房按6,165,500元的价格出售给自然人张小捷，实现收益3,255,482.72元，并作为处置固定资产收益处理。

（十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

（十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
广弘控股 2012 年第一次临时股东大会决议公告	证券时报 B020 版 中国证券报 B008 版	2012 年 01 月 14 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
广弘控股第七届董事会第一次会议决议公告	证券时报 B020 版 中国证券报 B008 版	2012 年 01 月 14 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
广弘控股第七届监事会第一次会议决议公告	证券时报 B020 版 中国证券报 B008 版	2012 年 01 月 14 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
广弘控股 2012 年第一次临时股东大会会议决议公告	证券时报 B004 版 中国证券报 B008 版	2012 年 03 月 01 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)

广弘控股关于对全资子公司申请银行综合授信额度提供担保的公告	证券时报 B004 版 中国证券报 B004 版	2012 年 03 月 01 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
广弘控股关于子公司对外担保进展公告	证券时报 D58 版 中国证券报 B170 版	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
广弘控股第七届董事会第二次会议决议公告	证券时报 D58 版 中国证券报 B170 版	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
广弘控股第七届监事会第二次会议决议公告	证券时报 D58 版 中国证券报 B170 版	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
广弘控股 2011 年度报告摘要	证券时报 D58 版 中国证券报 B170 版	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
广弘控股 2011 年内部控制自我评价报告	证券时报 D58 版 中国证券报 B170 版	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
广弘控股内控规范实施工作方案	证券时报 D58 版 中国证券报 B170 版	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
广弘控股关于购买广州越秀城市广场写字楼物业的公告	证券时报 D58 版 中国证券报 B170 版	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
广弘控股关于公司向广州市番禺嘉兴食品有限公司增资的公告	证券时报 D58 版 中国证券报 B170 版	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
广弘控股关于召开 2011 年度股东大会的通知	证券时报 D58 版 中国证券报 B170 版	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
广弘控股 2011 年度股东大会决议公告	证券时报 D52 版 中国证券报 A32 版	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
广弘控股第七届董事会第三次会议决议公告	证券时报 D79 版 中国证券报 B070 版	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
广弘控股 2012 年第一季度季度报告正文	证券时报 D79 版 中国证券报 B070 版	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
广弘控股关于投资设立“广东广弘控股投资发展有限公司”的公告	证券时报 D79 版 中国证券报 B070 版	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
广弘控股关于广州大道北 520 号“三旧”改造项目公告	证券时报 D79 版 中国证券报 B070 版	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
广弘控股第七届监事会第三次会议决议公告	证券时报 D79 版 中国证券报 B070 版	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
广弘控股关于控股子公司完成增资工商变更登记的公告	证券时报 D23 版 中国证券报 B009 版	2012 年 05 月 09 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
广弘控股关于股东偿还股改垫付对价股份的公告	证券时报 D30 版 中国证券报 B009 版	2012 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)

广弘控股 2012 年第二次临时股东大会会议决议公告	证券时报 D007 版 中国证券报 B12 版	2012 年 05 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于召开 2012 年第二次临时股东大会的通知	证券时报 D007 版 中国证券报 B12 版	2012 年 05 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
广弘控股关于控股股东完成增持公司股份的公告	证券时报 D7 版 中国证券报 A13 版	2012 年 05 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
广弘控股 2012 年第二次临时股东大会决议公告	证券时报 B14 版 中国证券报 A13 版	2012 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
有限售条件的流通股上市的提示性公告	证券时报 D43 版 中国证券报 B16 版	2012 年 06 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
广弘控股关于购买广州越秀城市广场写字楼物业进展情况公告	证券时报 B14 版 中国证券报 B005 版	2012 年 06 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)

八、财务会计报告

(一) 审计报告

半年报是否经过审计

是 否

(二) 财务报表

是否需要合并报表：

是 否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东广弘控股股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		474,910,793.66	502,174,895.01
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			

应收票据			270,635.00
应收账款		56,038,049.83	16,118,850.71
预付款项		10,830,808.42	16,759,498.45
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			1,400,000.00
其他应收款		10,463,338.23	10,105,707.40
买入返售金融资产			
存货		166,874,619.11	150,284,706.99
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		719,117,609.25	697,114,293.56
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		20,085,741.38	22,909,426.91
投资性房地产			
固定资产		180,525,176.02	186,662,693.81
在建工程		54,128,391.42	43,789,934.36
工程物资			
固定资产清理		5,341,128.10	3,218,181.34
生产性生物资产		26,406,810.21	11,406,504.00
油气资产			
无形资产		134,239,748.04	135,966,778.42
开发支出		52,390.00	
商誉			
长期待摊费用		5,731,470.59	5,100,683.07
递延所得税资产		1,530,328.05	1,106,412.20
其他非流动资产			
非流动资产合计		428,041,183.81	410,160,614.11

资产总计		1,147,158,793.06	1,107,274,907.67
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		7,557,500.00	9,456,270.18
应付账款		124,035,717.53	81,894,908.75
预收款项		50,045,309.25	56,101,414.28
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		8,506,049.71	17,042,053.55
应交税费		-1,732,816.26	-4,989,386.50
应付利息			
应付股利			
其他应付款		134,454,848.80	162,015,954.54
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		322,866,609.03	321,521,214.80
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		1,766,666.65	1,766,666.67
非流动负债合计		1,766,666.65	1,766,666.67
负债合计		324,633,275.68	323,287,881.47

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		583,790,330.00	583,790,330.00
资本公积		574,750,009.08	574,750,009.08
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		37,848,720.91	37,848,720.91
一般风险准备			
未分配利润		-390,531,884.05	-428,193,569.49
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		805,857,175.94	768,195,490.50
少数股东权益		16,668,341.44	15,791,535.70
所有者权益（或股东权益）合计		822,525,517.38	783,987,026.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,147,158,793.06	1,107,274,907.67

法定代表人：聂周荣

主管会计工作负责人：陈增玲

会计机构负责人：徐爱芹

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		6,695,890.82	5,879,135.51
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		11,158.49	4,984.51
应收利息			
应收股利			
其他应收款		90,869,974.70	112,548,616.55
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		97,577,024.01	118,432,736.57
非流动资产：			
可供出售金融资产			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		415,640,085.30	407,640,085.3
投资性房地产			
固定资产		84,992.36	72,332.97
在建工程		40,023,350.50	39,634,077.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		455,748,428.16	447,346,495.27
资产总计		553,325,452.17	565,779,231.84
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		126,162.12	4,743,313.07
应交税费		65,897.23	19,481.27
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,628,296.76	1,626,079.76
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,820,356.11	6,388,874.10
非流动负债：			
长期借款			

应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		1,820,356.11	6,388,874.10
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		583,790,330.00	583,790,330.00
资本公积		575,124,569.08	575,124,569.08
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		37,848,720.91	37,848,720.91
未分配利润		-645,258,523.93	-637,373,262.25
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		551,505,096.06	559,390,357.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计		553,325,452.17	565,779,231.84

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		704,622,552.75	647,841,322.85
其中：营业收入		704,622,552.75	647,841,322.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		670,870,578.42	609,653,924.38
其中：营业成本		591,527,871.06	542,522,524.15
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		5,854,399.12	4,923,942.09
销售费用		41,543,283.09	33,326,213.37
管理费用		33,374,601.55	29,919,224.21
财务费用		-3,413,825.46	-1,170,468.43
资产减值损失		1,984,249.06	132,488.99
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）		2,968,722.90	3,050,623.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,968,722.90	3,050,623.01
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		36,720,697.23	41,238,021.48
加：营业外收入		17,403,595.32	7,463,689.76
减：营业外支出		481,772.66	495,390.81
其中：非流动资产处置损失		89,485.85	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		53,642,519.89	48,206,320.43
减：所得税费用		15,104,028.71	12,253,435.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		38,538,491.18	35,952,884.59
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		37,661,685.44	34,295,281.48
少数股东损益		876,805.74	1,657,603.11
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.065	0.059
（二）稀释每股收益		0.065	0.059
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		38,538,491.18	35,952,884.59
归属于母公司所有者的综合收益总额		37,661,685.44	34,295,281.48

归属于少数股东的综合收益总额		876,805.74	1,657,603.11
----------------	--	------------	--------------

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：聂周荣

主管会计工作负责人：陈增玲

会计机构负责人：徐爱芹

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		120,000.00	
减：营业成本			
营业税金及附加		21,120.00	
销售费用			
管理费用		7,991,279.15	5,568,286.65
财务费用		-6,440.03	-12,535.76
资产减值损失		-697.50	-1,666.40
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,885,261.62	-5,554,084.49
加：营业外收入			
减：营业外支出		0.06	100,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,885,261.68	-5,654,084.49
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,885,261.68	-5,654,084.49
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-7,885,261.68	-5,654,084.49

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	695,530,391.69	722,277,791.21
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	117,245.64	2,531,103.51
收到其他与经营活动有关的现金	28,829,209.42	19,466,292.32
经营活动现金流入小计	724,476,846.75	744,275,187.04
购买商品、接受劳务支付的现金	619,197,672.94	628,525,091.27
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	52,884,478.00	38,902,981.00
支付的各项税费	26,188,992.17	33,678,570.04
支付其他与经营活动有关的现金	51,629,412.73	54,659,175.36
经营活动现金流出小计	749,900,555.84	755,765,817.67
经营活动产生的现金流量净额	-25,423,709.09	-11,490,630.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益所收到的现金	7,192,408.43	1,644,222.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,196,500.00	32,035.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,433,757.80	
投资活动现金流入小计	15,822,666.23	1,676,257.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,662,808.49	11,058,028.15
投资支付的现金		3,990,000.00
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	250.00	1,225.00
投资活动现金流出小计	17,663,058.49	15,049,253.15
投资活动产生的现金流量净额	-1,840,392.26	-13,372,995.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,461,355.73	7,505,098.61
筹资活动现金流入小计	5,461,355.73	7,505,098.61
偿还债务支付的现金		10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		481,422.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	4,497,907.08	6,679,596.58
筹资活动现金流出小计	4,497,907.08	17,161,019.08
筹资活动产生的现金流量净额	963,448.65	-9,655,920.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-26,300,652.7	-34,519,546.68
加：期初现金及现金等价物余额	497,331,946.36	417,569,959.68

六、期末现金及现金等价物余额	471,031,293.66	383,050,413
----------------	----------------	-------------

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	120,000.00	61,650.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	36,279,332.86	59,709,378.15
经营活动现金流入小计	36,399,332.86	59,771,028.15
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	9,996,693.55	4,552,350.01
支付的各项税费	27,731.65	1,274,572.52
支付其他与经营活动有关的现金	17,146,609.85	64,432,410.34
经营活动现金流出小计	27,171,035.05	70,259,332.87
经营活动产生的现金流量净额	9,228,297.81	-10,488,304.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	411,542.50	266,049.00
投资支付的现金	8,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	8,411,542.50	266,049.00
投资活动产生的现金流量净额	-8,411,542.50	-266,049.00
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	816,755.31	-10,754,353.72
加：期初现金及现金等价物余额	5,879,135.51	12,766,224.67
六、期末现金及现金等价物余额	6,695,890.82	2,011,870.95

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	583,790,330.00	574,750,009.08			37,848,720.91		-428,193,569.49		15,791,535.70	783,987,026.20
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	583,790,330.00	574,750,009.08			37,848,720.91		-428,193,569.49		15,791,535.70	783,987,026.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							37,661,685.44		876,805.74	38,538,491.18
（一）净利润							37,661,685.44		876,805.74	38,538,491.18
（二）其他综合收益										

上述（一）和（二）小计							37,661,685.44		876,805.74	38,538,491.18
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	583,790,330.00	574,750,009.08			37,848,720.91		-390,531,884.05		16,668,341.44	822,525,517.38

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	583,790,330.00	575,600,009.08			37,848,720.91		-495,755,133.06		14,840,349.19	716,324,276.12
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										

加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	583,790,330.00	575,600,009.08			37,848,720.91		-495,755,133.06	14,840,349.19	716,324,276.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-850,000.00					67,561,563.57	951,186.51	67,662,750.08
（一）净利润							67,561,563.57	2,551,186.51	70,112,750.08
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							67,561,563.57	2,551,186.51	70,112,750.08
（三）所有者投入和减少资本		-850,000.00						-1,600,000.00	-2,450,000.00
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		-850,000.00						-1,600,000.00	-2,450,000.00
（四）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									

四、本期期末余额	583,790,330.00	574,750,009.08			37,848,720.91		-428,193,569.49		15,791,535.70	783,987,026.20
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	-----------------	--	---------------	----------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	583,790,330.00	575,124,569.08			37,848,720.91		-637,373,262.25	559,390,357.74
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	583,790,330.00	575,124,569.08			37,848,720.91		-637,373,262.25	559,390,357.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-7,885,261.68	-7,885,261.68
（一）净利润							-7,885,261.68	-7,885,261.68
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-7,885,261.68	-7,885,261.68
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	583,790,330.00	575,124,569.08			37,848,720.91		-645,258,523.93	551,505,096.06

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	583,790,330.00	575,124,569.08			37,848,720.91		-630,584,170.67	566,179,449.32
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	583,790,330.00	575,124,569.08			37,848,720.91		-630,584,170.67	566,179,449.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-6,789,091.58	-6,789,091.58
（一）净利润							-6,789,091.58	-6,789,091.58
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-6,789,091.58	-6,789,091.58
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	583,790,330.00	575,124,569.08			37,848,720.91		-637,373,262.25	559,390,357.74

广东广弘控股股份有限公司

二〇一二年半年度财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

广东广弘控股股份有限公司(原名为广东美雅集团股份有限公司)(以下简称“本公司”或“公司”)系经广东省企业股份制试点联审小组、广东省经济体制改革委员会(粤股审[1992]13号)及粤联办(1992)4号文批准,以定向募集方式设立的股份有限公司;在广东省工商行政管理局注册登记,取得营业执照,营业执照号码为440000000025118。

公司分别于1993年5月20日及1993年9月12日经广东省证券监督管理委员会(粤证监发字(1993)005号文)和中国证券监督管理委员会(证监发审字[1993]56号文)的批准,首次向社会公众发行人民币普通股2,550万股,于1993年11月18日在深圳交易所上市,证券代码000529。所属行业为食品类。

公司股权分置改革方案已于2008年9月24日经本公司相关股东会议审议通过,并于2009年1月20日实施。截止到2012年6月30日,股本总数为583,790,330股,其中:有限售条件股份为316,692,226股,占股份总数的54.25%,无限售条件股份为267,098,104股,占股份总数的45.75%。

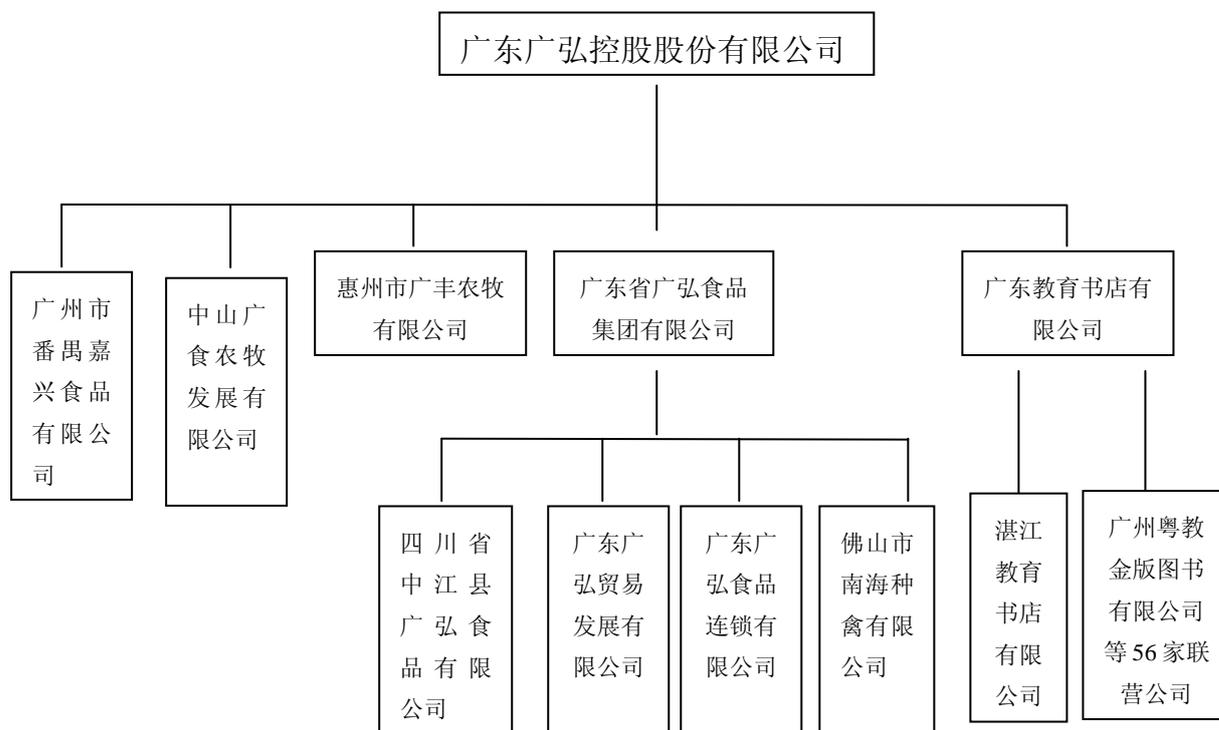
公司注册资本为人民币583,790,330.00元。

公司注册地:广州市天河区广州大道北路520号。

总部办公地:广东省广州市东风中路437号越秀城市广场南塔37楼。

法定代表人:聂周荣。

公司的基本组织架构为：



(二) 公司所处行业、经营范围、主要产品及提供的劳务

本公司属食品和教育出版物发行行业。

经营范围：食品冷藏设备的经营与管理；实业投资；资本运营管理；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）；仓储（危险品除外），场地出租，农副产品收购（不含国家专营专控商品）；食品冷藏及空调、冷藏设备的技术咨询，商品信息咨询；畜禽饲养技术服务；农业技术研究开发；文化、教育产品开发，销售农副产品、教学仪器、实验室设备、办公用品、电子产品、电子计算机及配件。

主要产品及提供的劳务：食品冷藏、物流配送、畜禽养殖和食品加工；图书、电子出版物总发行、销售。

(三) 公司重大资产重组暨发行股份购买资产的情况

2008年8月31日，公司召开了第五届董事会第十三次会议，审议通过了公司债务重组方案、重大资产出售方案、发行股份购买资产方案以及召开股改相关股东会议、召

开 2008 年第一次临时股东大会等议案。

2008 年 9 月 24 日，公司召开了股权分置改革相关股东会议，审议通过《公司股权分置改革方案》。2008 年 9 月 25 日，公司召开了 2008 年第一次临时股东大会，审议通过了公司债务重组方案、重大资产出售方案、发行股份购买资产方案等相关议案。

2008 年 11 月 24 日，公司重大资产重组及向特定对象发行股份购买资产的重组方案提交中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核并获得有条件审核通过。

2008 年 12 月 19 日，公司接到中国证监会《关于核准广东美雅集团股份有限公司重大资产重组及向广东省广弘资产经营有限公司发行股份购买资产的批复》及《关于核准广东省广弘资产经营有限公司公告广东美雅集团股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》。之后，公司按照核准后的资产重组方案，积极办理资产交割等相关手续。

2008 年 12 月 25 日，公司大股东完成股权转让过户手续，广东省广弘资产经营有限公司成为本公司第一大股东。

2008 年 12 月 26 日，公司按资产重组方案完成资产和负债的交割，并积极办理资产重组涉及的置出资产过户手续。

2008 年 12 月 29 日，公司购买广东省广弘资产经营有限公司持有的广弘食品 100% 的股权、广丰农牧 85.78% 的股权和教育书店 100% 的股权办理完成过户手续。广东大华德律会计师事务所对此出具了深华(2008)验字 140 号《验资报告》进行确认，上述增资验资已经完成。

2009 年 1 月 20 日，公司股权分置改革方案实施完毕。

2009 年 6 月 12 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成向广东省广弘资产经营有限公司发行股份购买资产的股份增发登记工作，增发股份登记数量为 187,274,458 股，增发后本公司股份总数量为 583,790,330 股。2009 年 6 月 29 日，公司披露了《重大资产出售暨发行股份购买资产实施情况报告书》、《非公开发行股票发行情况报告书》。至此，公司重大资产出售暨发行股份购买资产的重组方案已实施完毕。

2009 年 9 月 11 日，根据深圳证券交易所《关于同意广东广弘控股股份有限公司股票恢复上市的决定》（深证上[2009]76 号），公司股票自 2009 年 9 月 11 日起恢复上市。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

（一） 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以

及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

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的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、 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。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

（六）合并财务报表的编制方法

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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。

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

目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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净资产份额的差额，均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。

(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（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九) 金融工具

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

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

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）

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) 持有至到期投资

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。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，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。

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。

（4）可供出售金融资产

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。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，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，将原直接计入所有者权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。

（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、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。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确认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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备**1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提:**

单项金额重大的判断依据或金额标准:

金额在 100 万元以上。

单项金额重大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账款、其他应收款, 包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

2、 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
组合 1	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外, 公司
组合 2	政府补助及出口退税等应收款项
组合 3	其他应收款中的合并范围内的单项测试未减值的子公司款
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	余额百分比法
组合 3	余额百分比法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4 年以上	100	100

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的:

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
组合 2	0	0
组合 3	0	0

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

有客观证据表明单项金额虽不重大, 但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试; 结合现实情况分析法确定坏账准备计提的比例。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、低值易耗品、消耗性生物资产等。

2、 发出存货的计价方法

发出存货按加权平均法计价；发出教学用书采用个别计价法；发出外贸出口商品采用个别计价法。

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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(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

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以

以及发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

（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。

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。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允

价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在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，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位

施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(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、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能

够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	0-5	2.375-5.00
机器设备	5-15	0-5	6.33-20.00
运输设备	6-10	0-5	9.50-16.67
其他设备	3-10	0-5	9.50-33.33

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差

异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十五) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，

予以资本化，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的各部分分别完工，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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，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) 生物资产

- 1、 本公司的生物资产为猪、鸡、鸡蛋，根据持有目的及经济利益实现方式的不同，划分为生产性生物资产、消耗性生物资产。
- 2、 生物资产按成本进行初始计量。
- 3、 生产性生物资产在达到预定生产目的前发生的实际费用构成生产性生物资产的成本，达到预定生产目的后发生的后续支出，计入当期损益。
- 4、 消耗性生物资产在出售前发生的实际费用构成消耗性生物资产的成本。
- 5、 公司对于达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按年限平均法计提折旧，使用寿命确定为 33 周-3.5 年，残值率 0-10%。公司每年度终了对使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如使用寿命、预计净产值预期数与原先估计数有差异或经济利益实现方式有重大变化的，作为会计估计变更调整使用寿命或预计净产值或改变折旧方法。
- 6、 消耗性生物资产在生产领用或出售时结转成本。
- 7、 每年度终了，对生产性生物资产和消耗性生物资产进行检查，有证据表明生产性生物资产可收回金额或消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按低于金额计提生产性生物资产的减值准备和消耗性生物资产跌价准备，计入当期损益；生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回；消耗性生物资产跌价因素消失的，原已计提的跌价准备转回，转回金额计入当期损益。

(十八) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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；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，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	40 年、50 年	土地使用权证规定的使用年限
电脑软件	5 年	合同、行业情况及企业历史经验

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。

经复核，本年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。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项

资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（十九） 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

（二十）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

长期待摊费用的摊销方法为在预计的使用年限内采用直线法进行摊销。

- （1）装修费按 2-10 年摊销；
- （2）从化土地及附着物租金按 30 年摊销。

（二十一）附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在

回购期间按期计提利息，计入财务费用。

(二十二) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

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) 股份支付及权益工具

本公司的股份支付是为了获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件或服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(二十四) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

公司销售教材收入确认时间的具体判断标准如下：

非免费教学用书（包括地方财政免费供应的教材、非免费教材及教辅），是以发出教学用书，经教学用书使用单位（如学校或学生）核对确认后，确认为销售收入；

免费教学用书（指代理发行省级财政提供的免费教材），是以发出教学用书，先经县区一级教育主管部门（教育局）和财政局确认，再报经省教育厅、省财政厅共同认可后，在收到当季学期省财政厅、省教育厅拨付的免费教材发行服务费时，确认为发行服务费收入；

收到省财政厅、省教育厅按合同预付的发行服务费，属于运作的周转资金，暂不确认为发行服务费收入，待当季学期免费教学用书完成发行任务，经县区一级教育主管部门（教育局）和财政局确认，并获得省教育厅、省财政厅共同认可后，方可确认为发行服务费收入。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- (1) 利息收入金额，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。

3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已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，不确认提供劳务收入。

(二十五) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、 会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期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，取得时确认为递延收益，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。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

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

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

(二十七) 经营租赁、融资租赁

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。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十八) 持有待售资产

1、 持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- (1) 公司已就该资产出售事项作出决议
- (2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- (3) 该资产转让将在一年内完成。

2、 持有待售资产的会计处理方法

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

(二十九) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(三十) 主要会计政策、会计估计的变更**1、 会计政策变更**

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(三十一) 前期会计差错更正**1、 追溯重述法**

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

三、 税项**(一) 公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算	3%、6%、13%、17%

	销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	
营业税	按应税营业收入计征	3%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	地方教育费附加 1%、2%； 教育费附加 3%

(二) 税收优惠及批文

根据中华人民共和国增值税暂行条例第 15 条，农业生产者销售的自产农产品免征增值税，故中山广食农牧发展有限公司、佛山市南海种禽有限公司、惠州市广丰农牧有限公司销售的自产农产品免征增值税。

根据企业所得税法及其实施条例，从事农、林、牧、渔业项目的所得免征企业所得税，故中山广食农牧发展有限公司、佛山市南海种禽有限公司、惠州市广丰农牧有限公司只对非免税所得缴纳所得税。

四、 企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元。)

子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
中山广食农牧发展有限公司	有限公司	中山	食品行业	500.00	畜禽饲养与销售	500.00		100	100	是			

2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
广东省广弘食品集团有限公司	有限公司	广州	食品行业	3,000.00	畜禽养殖、食品加工、食品冷藏和物流配送	28,034.26		100	100	是			
惠州市广丰农牧有限公司*1	有限公司	惠州	食品行业	492.26	猪、鸡动物养殖与销售	845.56		100	100	是			
广东教育书店有限公司	有限公司	广州	图书发行业	2,000.00	图书、电子出版物总发行；销售	11,454.19		100	100	是			
广东广弘贸易发展有限公司*3	有限公司	广州	食品行业	800.00	商品贸易，主要产品有：棉花和冻肉产品等	885.00		100	100	是			
广州市番禺嘉兴食品有限公司*2	有限公司	广州	食品行业	1,000.00	加工销售广式腊肉、腊肠、椰果；储存冷藏冷冻食品；	1,092.50		100	100	是			
广东广弘食品连锁有限公司*3	有限公司	广州	食品行业	50.00	销售副食品、预包装食品；自有物业出租、市场管理、冷库管理；国内贸易	50.00		100	100	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
四川省中江县广弘食品有限公司*3	有限公司	中江	食品行业	50.00	加工、销售：猪肉、牛肉、羊肉、家禽及制品	50.00		100	100	是			
佛山市南海种禽有限公司*3	有限公司	佛山	食品行业	952.92	畜禽饲养与销售	754.10		70	70	是	1,149.98		
湛江教育书店有限公司*5	有限公司	湛江	图书发行业	200.00	图书、电子出版物发行；销售	102.00		51	51	是	516.86		

- 1、广东广弘控股股份有限公司持有惠州市广丰农牧有限公司 85.78% 股权，广东省广弘食品集团有限公司持有惠州市广丰农牧有限公司 14.22% 股权。
- 2、广东广弘控股股份有限公司（以下简称“公司”）2012 年 3 月 23 日召开第七届董事会第二次会议审议通过了《关于公司向广州市番禺嘉兴食品有限公司（以下简称：番禺嘉兴）增资的议案》，同意公司向番禺嘉兴进行增资，增资总金额为 800 万元人民币，番禺嘉兴是本公司全资子公司广东省广弘食品集团有限公司的全资子公司，增资前注册资本 200 万元，增资后注册资本为 1000 万元，公司持番禺嘉兴 80% 股权，广东省广弘食品集团有限公司持番禺嘉兴 20% 股权。番禺嘉兴已经办理完成有关增资事项及工商变更登记手续，并于 2012 年 4 月 28 日取得广州市工商行政管理局番禺分局换发的《企业法人营业执照》，注册号为：440126000127222。
- 3、广东广弘贸易发展有限公司、广东广弘食品连锁有限公司、四川省中江县广弘食品有限公司及佛山市南海种禽有限公司为广东省广弘食品集团有限公司的子公司。
- 4、湛江教育书店有限公司为广东教育书店有限公司的子公司。

五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			103,946.41			448,841.67
小计			103,946.41			448,841.67
银行存款						
人民币			470,927,271.16			496,883,024.58
美元	12.03	6.3250	76.09	12.71	6.3009	80.11
小计			470,927,347.25			496,883,104.69
其他货币资金						
人民币			3,879,500.00			4,842,948.65
小计			3,879,500.00			4,842,948.65
合 计			474,910,793.66			502,174,895.01

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	3,062,500.00	1,891,255.00
信用证保证金	817,000.00	2,951,693.65
合 计	3,879,500.00	4,842,948.65

公司已在编制本期现金流量表现金及现金等价物时剔除上述受限的信用证保证金。

(二) 应收票据

1、 应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额

银行承兑汇票		270,635.00
商业承兑汇票		
合计		270,635.00

- 2、 期末公司无已质押的应收票据。
- 3、 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据或已经背书给他方但尚未到期的票据。
- 4、 期末无已贴现或质押的商业承兑票据。
- 5、 期末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

（三） 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	57,652,113.41	93.30	2,878,840.61	5.00	16,386,898.10	83.05	819,345.00	5.00
1 至 2 年	1,405,307.81	2.30	140,530.78	10.00	612,043.30	3.10	61,204.33	10.00
2 至 3 年	0.00		0.00					
3 至 4 年	0.00		0.00		917.28	0.01	458.64	50.00
4 年以上	2,731,686.27	4.40	2,731,686.27	100.00	2,731,686.27	13.84	2,731,686.27	100.00
合计	61,789,107.49	100.00	5,751,057.66		19,731,544.95	100.00	3,612,694.24	

2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								

组合 1	61,789,107.49	100.00	5,751,057.66	9.31	19,731,544.95	100.00	3,612,694.24	18.31
组合小计	61,789,107.49	100.00	5,751,057.66	9.31	19,731,544.95	100.00	3,612,694.24	18.31
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款								
合计	61,789,107.49	100.00	5,751,057.66	9.31	19,731,544.95	100.00	3,612,694.24	18.31

应收账款种类的说明：详见附注二、(十)

组合 1 中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	57,652,113.41	93.30	2,878,840.61	16,386,898.10	83.05	819,345.00
1 至 2 年	1,405,307.81	2.30	140,530.78	612,043.30	3.10	61,204.33
2 至 3 年	0.00		0.00			
3 至 4 年	0.00		0.00	917.28	0.01	458.64
4 年以上	2,731,686.27	4.40	2,731,686.27	2,731,686.27	13.84	2,731,686.27
合计	61,789,107.49	100.00	5,751,057.66	19,731,544.95	100.00	3,612,694.24

3、 本期无以前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期收回或转回的应收账款的情况。

4、 本报告期无实际核销的应收账款情况。

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

6、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	账面余额	账龄	占应收账款总额 的比例(%)
深圳市育才教育书店有限公司	联营企业	14,509,974.27	一年以内	23.76
广州粤教金版图书有限公司	联营企业	9,889,879.96	一年以内	16.20
广食集团皇上皇肉食制品厂	客户	2,400,000.00	一年以内	3.93
广州市一日三餐食品公司	客户	1,877,306.35	一年以内	3.07
广州市海通食品有限公司	客户	1,787,740.91	一年以内	2.93
合计		30,464,901.49		49.89

7、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
深圳市育才教育书店有限公司	联营	14,509,974.27	23.76
广州粤教金版图书有限公司	联营	9,889,879.96	16.20
东莞市广弘教育书店有限公司	联营	1,598,818.78	2.62
汕头市潮阳区育才教育书店有限公司	联营	1,230,118.89	2.01
茂名市育才教育书店有限公司	联营	889,219.20	1.46
江门市广弘教育书店有限公司	联营	798,419.95	1.31
鹤山市广弘教育书店有限公司	联营	746,932.08	1.22
汕头市教育书店有限公司	联营	696,408.65	1.14
佛山市南海区广泓教育书店有限公司	联营	608,269.47	1.00
珠海市斗门广雅教育书店有限公司	联营	578,997.38	0.95
连平县广弘教育书店有限公司	联营	205,562.38	0.34
徐闻县广弘教育书店有限公司	联营	186,203.50	0.30
揭西县广弘教育书店有限公司	联营	119,354.54	0.20
梅县广雅教育书店有限公司	联营	84,545.38	0.14
阳山县广弘教育书店有限公司	联营	54,342.94	0.09
化州市育才教育书店有限公司	联营	52,290.70	0.09
河源市广弘教育书店有限公司	联营	1,628.12	0.00
恩平市育才教育书店有限公司	联营	371.77	0.00
合计		32,251,337.96	52.82

8、 报告期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

9、 报告期无未全部终止确认的被转移的应收账款情况。

10、 报告期无以应收款项为标的进行证券化的情况。

(四) 预付款项**1、 预付款项按账龄列示**

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	10,825,105.42	100	16,749,435.44	99.94
1 至 2 年	5,376.00	0.00	5,376.00	0.03
2 至 3 年	327.00	0.00	4,687.01	0.03
3 年以上				
合计	10,830,808.42	100.00	16,759,498.45	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
广东新世纪出版社	供应商	2,585,769.04	2011 年 12 月 28 日	交易未完成
岳普湖县华怡棉业有限公司	供应商	1,486,126.5	2012 年 04 月 11 日	交易未完成
中棉集团(青岛)棉花有限公司	供应商	1,065,496.6	2012 年 06 月 27 日	交易未完成
广州鼎一食品有限公司	供应商	734,400.00	2012 年 05 月 18 日	交易未完成
四川省食品有限责任公司	供应商	538,315.80	2012 年 04 月 28 日	交易未完成
合计		6,410,108.11		

3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。**(五) 应收股利****1、 应收股利**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	未收回的原因	相关款项是否发生减值是（否）
账龄一年以内的应收股利	1,400,000.00		1,400,000.00			
其中：（1）广州粤教金版图书有限公司	1,400,000.00		1,400,000.00			
合 计	1,400,000.00		1,400,000.00			

(六) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	6,897,985.74	53.71	259,620.46	3.76	6,282,572.07	49.69	144,764.48	2.30
1-2 年	207,310.95	1.61	20,731.10	10.00	362,450.00	2.87	36,245.00	10.00
2-3 年	75,150.00	0.58	15,030.00	20.00	75,368.45	0.60	15,072.99	20.00
3-4 年	3,592,140.60	27.96	13,867.50	0.39	3,598,393.10	28.46	16,993.75	0.47
4 年以上	2,074,019.61	16.14	2,074,019.61	100.00	2,324,306.81	18.38	2,324,306.81	100.00
合计	12,846,606.90	100.00	2,383,268.67		12,643,090.43	100.00	2,537,383.03	

2、 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	7,582,342.35	59.02	2,383,268.67	31.43	5,691,402.40	45.02	2,537,383.03	44.58
组合 2	5,264,264.55	40.98			6,951,688.03	54.98		

组合小计	12,846,606.90	100.00	2,383,268.67		12,643,090.43	100.00	2,537,383.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款							
合计	12,846,606.90	100.00	2,383,268.67		12,643,090.43	100.00	2,537,383.03

其他应收款种类的说明：详见附注二、(十)

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	5,198,126.79	68.56	259,620.46	2,895,289.64	50.87	144,764.48
1 至 2 年	207,310.95	2.73	20,731.10	362,450.00	6.37	36,245.00
2 至 3 年	75,150.00	0.99	15,030.00	75,368.45	1.32	15,072.99
3 至 4 年	27,735.00	0.37	13,867.50	33,987.50	0.60	16,993.75
4 年以上	2,074,019.61	27.35	2,074,019.61	2,324,306.81	40.84	2,324,306.81
合计	7,582,342.35	100.00	2,383,268.67	5,691,402.40	100.00	2,537,383.03

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
组合 2 (应收政府补助、出口退税)	5,264,264.55	0.00	
合计	5,264,264.55	0.00	

- 3、 本期无以前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期收回或转回的其他应收款情况。
- 4、 本报告期无实际核销的其他应收款情况。
- 5、 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。
- 6、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容

广州市国家税务局	主管税务机关	5,067,064.55	1 年以内 1,502,658.95 元, 3-4 年 3,564,405.60 元	40.07	出口退税
深圳市鸣丰实业有限公司	客商	692,409.75	4 年以上	5.48	往来款
佛山市三水区西南街河口坚强机械厂	客商	672,300.00	1 年以内	5.32	往来款
官窑经济发展公司	租赁	654,010.58	4 年以上	5.17	租金
汕头高新技术开发公司	软件开发公司	400,000.00	1 年以内	3.16	软件制作费
合计		7,485,784.88		59.20	

- 7、 期末无其他应收关联方账款。
- 8、 报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。
- 9、 报告期无未全部终止确认的被转移的其他应收款情况。
- 10、 期末无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	4,465,218.62		4,465,218.62	7,381,348.00		7,381,348.00
低值易耗品	0.00		0.00	248.37		248.37
委托加工物资	11,997,941.59		11,997,941.59	12,441,142.00		12,441,142.00
在产品	1,072,986.31		1,072,986.31	788,858.18		788,858.18
库存商品	140,217,819.45		140,217,819.45	119,256,987.75		119,256,987.75
发出商品	32,265.19		32,265.19	575,390.63		575,390.63
包装物	771,582.50		771,582.50	620,910.32		620,910.32
消耗性生物资产	8,316,805.45		8,316,805.45	9,219,821.74		9,219,821.74
合计	166,874,619.11		166,874,619.11	150,284,706.99		150,284,706.99

存货中的消耗性生物资产

项目	期末余额	年初余额
畜牧养殖业		

种蛋	1,915,912.09	304,660.44
鸡	1,071,161.61	4,213,761.30
猪	5,329,731.75	4,701,400.00
合 计	8,316,805.45	9,219,821.74

2、 存货跌价准备

本期存货未发生跌价准备。

(八) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类如下

项目	期末余额	年初余额
合营企业		
联营企业	20,085,741.38	22,909,426.91
小计	20,085,741.38	22,909,426.91
减：减值准备		
合计	20,085,741.38	22,909,426.91

2、 合营企业、联营企业相关信息

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业							
广州粤教金版图书有限公司	40	40	37,983,749.90	29,610,400.38	8,373,349.52	36,028,830.57	660,350.48
汕尾市育才教育书店有限公司	35	35	5,503,441.69	4,520,461.27	982,980.42	3,106,012.69	8,800.45
阳江市育才教育书店有限公司	35	35	3,109,746.17	1,896,678.11	1,213,068.06	1,167,341.17	118,497.47
阳春市广弘教育书店有限公司	35	35	2,147,702.79	1,584,449.36	563,253.43	2,630,833.45	66,077.00
普宁市广弘教育书店有限公司	35	35	1,201,193.79	63,186.52	1,138,007.27	2,615,489.11	214,222.87
惠来县广弘教育书店有限公司	35	35	859,477.22	47,992.53	811,484.69	502,541.84	120,113.05
揭阳市广雅教育书店有限公司	35	35	656,275.86	43,103.77	613,172.09	1,154,940.90	77,925.48
揭西县广弘教育书店有限公司	35	35	815,918.62	224,168.01	591,750.61	487,164.40	80,163.33
茂名市育才教育书店有限公司	35	35	7,851,228.13	5,251,833.07	2,599,395.06	6,839,490.79	401,905.81
信宜市广弘教育书店有限公司	35	35	3,332,708.91	2,536,732.63	795,976.28	3,659,811.83	252,869.42
化州市育才教育书店有限公司	35	35	1,369,045.57	577,117.46	791,928.11	1,528,221.72	251,648.21
江门市广弘教育书店有限公司	45	45	2,378,046.64	1,162,156.72	1,215,889.92	6,235,106.87	176,860.57
恩平市育才教育书店有限公司	35	35	763,308.72	163,531.88	599,776.84	780,753.20	29,326.11
鹤山市广弘教育书店有限公司	35	35	780,334.09	116,036.00	664,298.09	1,797,003.58	114,280.60
开平市广知教育书店有限公司	35	35	1,077,259.86	633,505.49	443,754.37	5,238,657.86	83,599.33
韶关市广雅教育书店有限公司	35	35	1,598,764.52	931,611.32	667,153.20	2,990,118.25	121,046.76
乐昌市广弘教育书店有限公司	35	35	814,818.42	227,387.90	587,430.52	927,522.45	57,747.68
始兴县广弘教育书店有限公司	35	35	558,824.74	36,105.48	522,719.26	146,583.14	18,104.52
南雄市广弘教育书店有限公司	35	35	1,301,487.67	694,700.61	606,787.06	1,211,433.33	23,444.43
新丰县广弘教育书店有限公司	35	35	349,125.17	12,984.79	336,140.38	242,395.87	33,000.81
惠州市教育书店有限公司	35	35	1,987,961.66	469,702.64	1,518,259.02	2,771,496.07	102,112.66
惠州市惠阳区广弘教育书店有限公司	35	35	435,928.69	48,804.62	387,124.07	1,086,546.99	40,477.78
龙门县广弘教育书店有限公司	35	35	317,257.47	-19,586.28	336,843.75	368,786.05	9,487.93
惠东县广雅教育书店有限公司	35	35	649,551.66	68,032.15	581,519.51	687,729.50	70,640.76

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
梅州广弘教育书店有限公司	45	45	1,057,211.54	268,460.95	788,750.59	2,088,400.18	53,442.51
梅县广雅教育书店有限公司	35	35	641,718.82	109,590.30	532,128.52	802,880.06	23,786.40
兴宁市广弘教育书店有限公司	35	35	779,189.35	206,046.52	573,142.83	341,536.04	64,209.20
五华县广弘教育书店有限公司	35	35	637,628.94	94,978.78	542,650.16	739,966.59	39,299.52
梅州市埔丰广弘教育书店有限公司	35	35	799,175.09	222,836.60	576,338.49	402,327.61	66,466.37
汕头市潮阳区育才教育书店有限公司	35	35	2,753,595.59	1,258,600.25	1,494,995.34	3,821,407.17	371,654.62
汕头市教育书店有限公司	35	35	4,740,909.09	1,701,064.44	3,039,844.65	5,839,860.93	42,812.54
深圳市育才教育书店有限公司	35	35	47,540,714.06	38,506,394.05	9,034,320.01	35,170,904.83	1,302,812.49
珠海市广弘教育书店有限公司	35	35	7,426,746.94	6,090,562.93	1,336,184.01	5,763,085.48	58,537.72
珠海市斗门广雅教育书店有限公司	35	35	1,393,640.34	800,417.03	593,223.31	1,490,227.34	43,214.23
佛山市南海区广泓教育书店有限公司	35	35	2,022,120.55	214,418.36	1,807,702.19	10,047,066.74	257,475.40
佛山市广雅教育书店有限公司	45	45	3,453,352.80	2,351,928.97	1,101,423.83	8,803,381.70	78,654.75
佛山市顺德区迎新教育书店有限公司	35	35	1,484,772.77	308,261.94	1,176,510.83	14,714,994.62	143,075.05
肇庆市广弘教育书店有限公司	35	35	4,077,097.57	894,615.46	3,182,482.11	2,905,751.17	128,120.10
怀集县广弘教育书店有限公司	35	35	565,102.49	35,805.55	529,296.94	920,719.77	633.30
徐闻县广弘教育书店有限公司	35	35	884,788.77	513,458.00	371,330.77	1,241,536.05	25,262.44
雷州市广弘教育书店有限公司	35	35	2,174,746.81	1,701,181.50	473,565.31	1,896,719.82	33,848.20
中山市广弘教育书店有限公司	35	35	7,893,169.50	5,368,787.08	2,524,382.42	16,157,286.28	416,093.88
和平县广弘教育书店有限公司	35	35	617,223.44	284,273.74	332,949.70	236,841.50	24,903.91
紫金县广弘教育书店有限公司	35	35	434,815.41	47,344.27	387,471.14	654,500.09	61,000.00
河源市广弘教育书店有限公司	35	35	2,742,736.27	1,945,234.85	797,501.42	2,029,218.15	66,314.76
龙川县广弘教育书店有限公司	35	35	883,229.62	600,343.10	282,886.52	486,862.61	81,467.97
连平县广弘教育书店有限公司	35	35	847,168.72	328,232.74	518,935.98	974,788.58	14,559.68
清远市育才教育书店有限公司	35	35	2,837,006.72	2,329.77	2,834,676.95	3,841,258.80	97,922.40
阳山县广弘教育书店有限公司	35	35	929,042.54	317,316.45	611,726.09	1,393,116.00	47,965.37
罗定市广弘教育书店有限公司	35	35	830,856.13	199,310.60	631,545.53	668,884.79	107,397.75
云浮市育才教育书店有限公司	35	35	757,057.38	114,704.85	642,352.53	1,205,653.63	81,544.62

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
新兴县育才教育书店有限公司	35	35	361,548.05	40,578.54	320,969.51	902,394.26	13,311.70
郁南县广弘教育书店有限公司	35	35	381,265.59	56,074.65	325,190.94	936,395.09	2,083.03
饶平县广雅教育书店有限公司	35	35	1,132,450.52	585,016.79	547,433.73	917,787.96	24,884.35
潮州市广弘教育书店有限公司	35	35	798,318.10	147,944.29	650,373.81	1,634,319.54	138,772.24
东莞市广弘教育书店有限公司	40	40	6,413,549.91	3,536,274.63	2,877,275.28	20,017,713.85	1,098,322.64

(金额单位：人民币元)

3、 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广州粤教金版图书有限公司	权益法	1,200,000.00	2,749,328.97	264,140.18		3,013,469.15	40	40				-
汕尾市育才教育书店有限公司	权益法	175,000.00	357,897.21	-69,082.16		288,815.05	35	35				72,162.32
阳江市育才教育书店有限公司	权益法	175,000.00	292,477.74	-59,417.44		233,060.30	35	35				100,891.55
阳春市广弘教育书店有限公司	权益法	175,000.00	243,106.00	-38,168.45		204,937.55	35	35				61,295.40
普宁市广弘教育书店有限公司	权益法	175,000.00	401,897.75	-119,900.96		281,996.79	35	35				194,878.96
惠来县广弘教育书店有限公司	权益法	175,000.00	273,802.95	-46,045.05		227,757.90	35	35				88,084.62
揭阳市广雅教育书店有限公司	权益法	175,000.00	249,763.05	-41,445.36		208,317.69	35	35				68,719.28
揭西县广弘教育书店有限公司	权益法	175,000.00	215,555.49	-8,442.78		207,112.71	35	35				36,499.95

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
茂名市育才教育书店有限公司	权益法	700,000.00	1,117,838.55	-234,373.65		883,464.90	35	35				375,040.68
信宜市广弘教育书店有限公司	权益法	175,000.00	329,131.90	-40,982.31		288,149.59	35	35				129,486.61
化州市育才教育书店有限公司	权益法	175,000.00	316,277.14	-39,072.56		277,204.58	35	35				127,149.43
江门市广弘教育书店有限公司	权益法	225,000.00	657,227.63	-133,617.93		523,609.70	45	45				213,205.19
恩平市育才教育书店有限公司	权益法	105,000.00	128,596.12	-33,998.81		94,597.31	35	35				44,262.95
鹤山市广弘教育书店有限公司	权益法	105,000.00	141,823.38	27,496.33		169,319.71	35	35				12,501.88
开平市广知教育书店有限公司	权益法	105,000.00	182,578.64	-16,219.63		166,359.01	35	35				45,479.40
韶关市广雅教育书店有限公司	权益法	178,500.00	321,870.94	-71,368.91		250,502.03	35	35				113,735.28
乐昌市广弘教育书店有限公司	权益法	175,000.00	214,199.77	-8,691.67		205,508.10	35	35				28,903.36
始兴县广弘教育书店有限公司	权益法	175,000.00	191,151.59	-8,199.85		182,951.74	35	35				14,536.43
南雄市广弘教育书店有限公司	权益法	175,000.00	222,866.25	-15,166.79		207,699.46	35	35				23,372.34
新丰县广弘教育书店有限公司	权益法	105,000.00	113,584.68	3,824.07		117,408.75	35	35				7,726.21
惠州市教育书店有限公司	权益法	175,000.00	404,462.70	-118,530.48		285,932.22	35	35				154,269.91
惠州市惠阳区广弘教育书店有限公司	权益法	105,000.00	156,063.85	-20,209.31		135,854.54	35	35				34,376.53
龙门县广弘教育书店有限公司	权益法	105,000.00	136,036.32	-17,775.57		118,260.75	35	35				21,096.35
惠东县广雅教育书店有限公司	权益法	175,000.00	213,361.97	-9,543.80		203,818.17	35	35				34,268.07
梅州广弘教育书店有限公司	权益法	225,000.00	288,424.37	-35,684.78		252,739.59	45	45				59,733.91
梅县广雅教育书店有限公司	权益法	175,000.00	204,197.41	-17,952.42		186,244.99	35	35				26,277.66
兴宁市广弘教育书店有限公司	权益法	175,000.00	206,267.69	-5,667.70		200,599.99	35	35				28,140.92
五华县广弘教育书店有限公司	权益法	175,000.00	186,727.23	3,200.32		189,927.55	35	35				10,554.51

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
梅州市埔丰广弘教育书店有限公司	权益法	175,000.00	209,552.42	-7,719.82		201,832.60	35	35				30,983.05
汕头市潮阳区育才教育书店有限公司	权益法	175,000.00	495,030.75	-156,560.75		338,470.00	35	35				286,639.87
汕头市教育书店有限公司	权益法	700,000.00	907,949.59	-173,471.13		734,478.46	35	35				188,455.52
深圳市育才教育书店有限公司	权益法	700,000.00	2,103,295.43	-564,051.56		1,539,243.87	35	35				1,020,035.93
珠海市广弘教育书店有限公司	权益法	350,000.00	385,963.96	-42,064.32		343,899.64	35	35				62,552.52
珠海市斗门广雅教育书店有限公司	权益法	175,000.00	225,659.14	-9,417.97		216,241.17	35	35				24,542.95
佛山市南海区广泓教育书店有限公司	权益法	350,000.00	617,993.23	28,824.70		646,817.93	35	35				61,291.69
佛山市广雅教育书店有限公司	权益法	450,000.00	591,110.21	-47,301.34		543,808.87	45	45				82,695.98
佛山市顺德区迎新教育书店有限公司	权益法	350,000.00	464,263.93	-49,875.10		414,388.83	35	35				99,951.37
肇庆市广弘教育书店有限公司	权益法	700,000.00	902,228.74	-122,512.12		779,716.62	35	35				167,354.16
怀集县广弘教育书店有限公司	权益法	175,000.00	275,212.59	-89,135.56		186,077.03	35	35				89,357.22
徐闻县广弘教育书店有限公司	权益法	175,000.00	121,123.91	8,841.85		129,965.76	35	35				-
雷州市广弘教育书店有限公司	权益法	175,000.00	154,268.92	11,846.87		166,115.79	35	35				-
中山市广弘教育书店有限公司	权益法	700,000.00	902,717.74	17,531.16		920,248.90	35	35				128,101.70
和平县广弘教育书店有限公司	权益法	105,000.00	141,704.02	-18,678.97		123,025.05	35	35				27,395.34
紫金县广弘教育书店有限公司	权益法	105,000.00	163,375.16	-29,765.46		133,609.70	35	35				51,115.47
河源市广弘教育书店有限公司	权益法	175,000.00	250,299.79	-36,226.29		214,073.50	35	35				59,436.46
龙川县广弘教育书店有限公司	权益法	105,000.00	170,242.71	-71,232.43		99,010.28	35	35				99,746.22
连平县广弘教育书店有限公司	权益法	175,000.00	190,317.03	-8,689.44		181,627.59	35	35				13,785.33
清远市育才教育书店有限公司	权益法	700,000.00	933,896.50	-177,112.22		756,784.28	35	35				211,385.06

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
阳山县广弘教育书店有限公司	权益法	175,000.00	237,020.35	-38,915.08		198,105.27	35	35				55,702.96
罗定市广弘教育书店有限公司	权益法	175,000.00	258,737.57	-38,321.01		220,416.56	35	35				75,910.22
云浮市育才教育书店有限公司	权益法	175,000.00	225,429.73	-13,531.27		211,898.46	35	35				42,071.89
新兴县育才教育书店有限公司	权益法	105,000.00	125,674.54	-13,335.21		112,339.33	35	35				17,994.31
郁南县广弘教育书店有限公司	权益法	105,000.00	127,330.96	-13,514.13		113,816.83	35	35				14,243.19
饶平县广雅教育书店有限公司	权益法	175,000.00	253,922.83	-62,321.03		191,601.80	35	35				71,030.55
潮州市广弘教育书店有限公司	权益法	175,000.00	263,674.09	-35,409.49		228,264.60	35	35				83,979.77
东莞市广弘教育书店有限公司	权益法	200,000.00	694,913.78	-160,670.94		534,242.84	40	40				600,000.00
权益法小计		14,133,500.00	22,909,426.91	-2,823,685.53		20,085,741.38						5,792,408.43
合计		14,133,500.00	22,909,426.91	-2,823,685.53		20,085,741.38						5,792,408.43

4、 本期无以明显高于账面价值的价格出售的长期股权投资。

(九) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
一、账面原值合计：	263,781,802.15	5,363,744.85	5,593,843.53	263,551,703.47	
其中：房屋及建筑物	196,382,874.46	1,869,834.84	3,898,768.63	194,353,940.67	
机器设备	32,064,250.19	947,335.55	34,182.00	32,977,403.74	
运输工具	13,468,815.13	410,298.00	940,379.00	12,938,734.13	
其他设备	21,865,862.37	2,136,276.46	720,513.90	23,281,624.93	
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	77,119,108.34		7,506,390.97	1,598,971.86	83,026,527.45
其中：房屋及建筑物	47,378,182.60		4,354,261.09	254,172.27	51,478,271.42
机器设备	13,693,999.98		1,454,850.96	15,965.99	15,132,884.95
运输工具	7,007,655.90		686,006.43	841,009.97	6,852,652.36
其他设备	9,039,269.86		1,011,272.49	487,823.63	9,562,718.72
三、固定资产账面净值合计	186,662,693.81				180,525,176.02
其中：房屋及建筑物	149,004,691.86				142,875,669.25
机器设备	18,370,250.21				17,844,518.79
运输工具	6,461,159.23				6,086,081.77
其他设备	12,826,592.51				13,718,906.21
四、减值准备合计					
其中：房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					
其他设备					
五、固定资产账面价值合计	186,662,693.81				180,525,176.02
其中：房屋及建筑物	149,004,691.86				142,875,669.25

机器设备	18,370,250.21			17,844,518.79
运输工具	6,461,159.23			6,086,081.77
其他设备	12,826,592.51			13,718,906.21

本期折旧额 7,506,390.97 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 4,619,044.32 元。

期末无用于抵押或担保的固定资产。

2、 期末无暂时闲置的固定资产。

3、 期末无通过融资租赁租入的固定资产。

4、 通过经营租赁临时租出的固定资产

项 目	账面价值
房屋及建筑物	28,313,441.66
合 计	28,313,441.66

5、 期末无持有待售的固定资产。

6、 期末未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	2,200,000.00	正在办理中	2013 年
合 计	2,200,000.00		

7、 本期无以明显高于账面价值的价格出售固定资产的情况。

(十) 在建工程

1、 在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
冷库扩建工程	82,000.00		82,000.00	82,000.00		82,000.00

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
广东大道北 520 号物业	40,023,350.50		40,023,350.50	39,634,077.00		39,634,077.00
孵化厂杂项工程	11,200.00		11,200.00	11,200.00		11,200.00
生产区育雏舍改造工程				17,100.00		17,100.00
育种组 30 座基建工程				4,340.00		4,340.00
育种组 34 座基建工程				26,280.00		26,280.00
祖代宿舍翻新工程				17,704.36		17,704.36
孵化厂发苗厅工程				28,587.50		28,587.50
6 组育雏舍工程				45,900.00		45,900.00
修建围墙工程				53,130.00		53,130.00
19F 鸡笼设备				80,000.00		80,000.00
20F 鸡笼设备				80,000.00		80,000.00
新饲料厂工程				215,000.00		215,000.00
瓦面工程				159,165.29		159,165.29
一、二号库维修工程	2,323,504.74		2,323,504.74	1,083,602.08		1,083,602.08
西村水厂路五号大院改造工程	884,095.00		884,095.00	884,095.00		884,095.00
番禺嘉兴厂区改造	4,172,343.00		4,172,343.00	447,753.00		447,753.00
腊制品生产线技术改造				67,886.00		67,886.00
氨制冷工艺模拟屏				57,000.00		57,000.00
冷库库房间网工程	172,267.14		172,267.14	326,818.08		326,818.08
维护改造工程				468,296.05		468,296.05
一号常温仓首层改造低温冷库工程	3,728,405.10		3,728,405.10			
生产维修材料简易仓库	84,250.18		84,250.18			
冻品市场一区旁增加商铺工程	56,906.04		56,906.04			
一号冷库谷壳层凿冰翻堆维修工程	611,736.65		611,736.65			

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
巷道式孵化机	470,000.00		470,000.00			
孵化厂排蛋厅工程	19,650.00		19,650.00			
饲料厂钢构工程	36,800.45		36,800.45			
祖代育成舍天面	51,000.00		51,000.00			
小孵化厂天面、地面工程	52,000.00		52,000.00			
二组育成舍 1 舍维修	70,200.00		70,200.00			
中山基地育雏舍	154,064.08		154,064.08			
孵化厂 3 号厅	331,500.00		331,500.00			
育种组 31 座鸡舍维修工程	21,900.00		21,900.00			
二组育成舍 2 号舍盖瓦面工程	51,900.00		51,900.00			
孵化厂盖瓦面工程	131,000.00		131,000.00			
父代二组员工宿舍工程	32,170.84		32,170.84			
9F 盖瓦面工程	72,450.00		72,450.00			
粤 Y54D01 货车	151,075.45		151,075.45			
场部宿舍翻新	9,500.00		9,500.00			
祖代区水泥道路	64,500.00		64,500.00			
新饲料厂漏斗形仓底	22,500.00		22,500.00			
广丰农牧原种猪场附属工程	235,793.75		235,793.75			
广丰农牧饲料厂建设	328.50		328.50			
合 计	54,128,391.42		54,128,391.42	43,789,934.36		43,789,934.36

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定 资产	其他减少	工程投入 占预算比 例(%)	工程 进度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利 息资本 化率(%)	资金来源	期末余额
广州大道北 520 号物业*	277,110,000.00	39,634,077.00	389,273.50			14.44	14.44				自有资金	40,023,350.50
番禺嘉兴厂区改造		447,753.00	3,724,590.00								自有资金	4,172,343.00
一、二号库维修工程	4,000,000.00	1,083,602.08	1,239,902.66			58.00	58.00				自有资金	2,323,504.74
合 计	281,110,000.00	41,165,432.08	5,353,766.16									46,519,198.24

在建工程的说明：*公司于 2009 年 10 月份取得广州市广州大道北 520 号房产，并于 2010 年 1 月办理了房地产证（粤房地权证穗字第 0950036609）。公司充分利用广州市“三旧”改造政策以及广州市《关于加快发展总部经济的实施意见》（穗府〔2010〕2 号）等文件精神，对广州大道北路 520 号地块进行“三旧”改造，将该地块上的旧物业拆除改造成为公司的总部商务办公大楼，该项目总投资预算 27,711 万元（含公司以前年度已购买广州大道北 520 号物业成本），公司将此房产的购入成本及后续费用在在建工程核算。该项目经广州市“三旧”办正式批复，改造模式为“自行改造、补交地价”。2012 年 4 月 23 日，公司召开第七届董事会第三次会议，审议通过了《关于广州大道北 520 号地块“三旧”改造项目的议案》。

3、 期末无用于抵押或担保的在建工程。

4、 期末无在建工程减值准备。

(十一) 固定资产清理

项 目	年初余额	期末余额	转入清理的原因
铁路拆迁工程	3,218,181.34	5,341,128.10	拆迁
合 计	3,218,181.34	5,341,128.10	

(十二) 生产性生物资产

以成本计量

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
畜牧养殖业				
1.种鸡	4,901,077.52	19,636,635.24	17,599,952.92	6,937,759.84
2.种猪	6,505,426.48	19,104,116.05	6,140,492.16	19,469,050.37
合 计	11,406,504.00	38,740,751.29	23,740,445.08	26,406,810.21

(十三) 无形资产

1、 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	148,396,027.01	50,000.00		148,446,027.01
(1).土地使用权	148,200,027.01			148,200,027.01
(2).电脑软件	196,000.00	50,000.00		246,000.00
2、累计摊销合计	12,429,248.59	1,777,030.38		14,206,278.97
(1).土地使用权	12,283,248.79	1,757,430.42		14,040,679.21
(2).电脑软件	145,999.80	19,599.96		165,599.76
3、无形资产账面净值合计	135,966,778.42			134,239,748.04
(1).土地使用权	135,916,778.22			134,159,347.80
(2).电脑软件	50,000.20			80,400.24
4、减值准备合计				
(1).土地使用权				

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(2).电脑软件				
无形资产账面价值合计	135,966,778.42			134,239,748.04
(1).土地使用权	135,916,778.22			134,159,347.80
(2).电脑软件	50,000.20			80,400.24

本期摊销额 1,777,030.38 元。

期末无用于抵押或担保的无形资产。

2、 本期无以明显高于账面价值的价格出售无形资产的情况。

(十四) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
广告费	4,677.11		1,105.98		3,571.13	
办公楼装修工程支出	416,010.53		34,667.58		381,342.95	
电脑软件升级费	27,815.20		6258.60		21556.6	
连锁办公室装修费	31,201.31		7,800.30		23,401.01	
修理费	374,848.67		28,981.5		345,867.17	
从化土地及附着物租金	1,281,214.50		25,287.12		1,255,927.38	
名门四楼办公室装修、设计费用	502,496.02		76,466.81		426,029.21	
猪场维修改建(产 2/保 1/9#舍)	140,000.00		13,999.98		126,000.02	
停车场配套设施工程	47,671.02		8,172.24		39,498.78	
名门 24 楼办公室装修、设计费用	2,274,748.71		229,673.29		2,045,075.42	
综合办公大楼维护改造		377,410.02	62,901.66		314,508.36	
31 栋维护改造		118,524.82	19,754.16		98,770.66	
28 栋办公场地改造		131,740.35	21,956.7		109,783.65	
公共厕所维护改造		100,965.85	16,827.6		84,138.25	

图书管理系统研发费		480,000.00	24,000.00		456,000.00
合计	5,100,683.07	1,208,641.04	577,853.52		5,731,470.59

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,507,165.76	1,083,249.91
存货跌价准备		
抵销未实现内部销售产生的递延所得税资产	23,162.29	23,162.29
小 计	1,530,328.05	1,106,412.20

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	6,028,663.04
抵销未实现内部销售	92,649.17
小计	6,121,312.21

(十六) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	6,150,077.27	2,305,888.23	321,639.17		8,134,326.33
存货跌价准备					

合 计	6,150,077.27	2,305,888.23	321,639.17		8,134,326.33
-----	--------------	--------------	------------	--	--------------

(十七) 短期借款

本期无该事项发生。

(十八) 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	7,557,500.00	9,456,270.18
商业承兑汇票		
合 计	7,557,500.00	9,456,270.18

(十九) 应付账款**1、 应付账款明细如下：**

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	123,133,770.21	81,003,406.43
1 至 2 年	26,080.00	22,228.05
2 至 3 年	21,232.85	12,948.80
3 年以上	854,634.47	856,325.47
合 计	124,035,717.53	81,894,908.75

2、 期末数中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无欠关联方款项。

4、 期末无账龄超过一年的大额应付账款。

(二十) 预收款项**1、 预收款项情况：**

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	49,876,604.66	55,509,208.96
1 至 2 年	166,992.69	565,971.22

2 至 3 年	1,711.90	1,945.90
3 年以上		24,288.20
合 计	50,045,309.25	56,101,414.28

2、 期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中预收关联方情况：

单位名称	期末余额	年初余额
清远市育才教育书店有限公司	2,393,178.10	2,238,804.91
信宜市广弘教育书店有限公司	1,965,127.02	2,437,839.10
云浮市育才教育书店有限公司	1,095,879.73	925,617.27
韶关市广雅教育书店有限公司	1,037,321.61	922,552.35
肇庆市广弘教育书店有限公司	980,601.28	1,606,100.07
龙门县广弘教育书店有限公司	872,587.91	1,129,181.54
雷州市广弘教育书店有限公司	858,376.86	1,276,453.84
新兴县育才教育书店有限公司	684,947.40	
和平县广弘教育书店有限公司	635,485.98	135,485.98
梅州市埔丰广弘教育书店有限公司	628,215.46	628,215.46
化州市育才教育书店有限公司	595,874.32	
珠海市广弘教育书店有限公司	499,903.72	
阳江市育才教育书店有限公司	462,790.92	999,999.55
汕尾市育才教育书店有限公司	327,176.31	400,000.00
饶平县广雅教育书店有限公司	297,521.62	826,136.65
揭阳市广雅教育书店有限公司	247,247.20	
河源市广弘教育书店有限公司	233,856.65	233,856.65
乐昌市广弘教育书店有限公司	201,567.64	955.06
兴宁市广弘教育书店有限公司	194,878.23	194,878.23
廉江市育才教育书店有限公司	97,244.04	
惠东县广雅教育书店有限公司	50,443.44	25,714.25
紫金县广弘教育书店有限公司	13.01	1,123,057.48
合 计	14,360,238.45	15,104,848.39

4、 期末无账龄超过一年的大额预收款项情况。

(二十一) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	15,898,343.52	32,533,109.19	42,167,634.46	6,263,818.25
(2) 职工福利费		2,532,882.26	2,532,882.26	
(3) 社会保险费	2,796.55	5,684,778.19	5,243,537.85	444,036.89

其中：医疗保险费	2,267.31	1,373,735.62	1,373,735.62	2,267.31
基本养老保险费	275.59	2,363,422.03	2,363,422.03	275.59
年金缴费		1,464,836.94	1,028,137.60	436,699.34
失业保险费	253.65	273,388.88	273,388.88	253.65
工伤保险费		127,645.68	127,645.68	
生育保险费		69,557.05	65,016.05	4,541.00
补充医疗保险		9,428.45	9,428.45	
重大疾病保险		2,763.54	2,763.54	
(4) 住房公积金	-1,159.30	3,686,484.00	3,684,858.00	466.70
(5) 工会经费和职工教育经费	1,142,072.78	1,176,157.53	520,502.44	1,797,727.87
(6) 辞退福利				
(7) 年金				
(8) 非货币性福利				
(9) 其他		18,993.00	18,993.00	
合计	17,042,053.55	45,632,404.17	54,168,408.01	8,506,049.71

期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：当月工资本月计提后，于次月中发放。

(二十二) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-9,316,613.25	-11,632,111.67
营业税	315,721.80	695,500.92
企业所得税	6,383,177.34	5,284,200.03
个人所得税	144,802.01	111,811.43
城市维护建设税	30,037.92	56,426.76
房产税	88,459.48	96,563.37
教育费附加	19,999.40	39,784.43
土地使用税	280,000.00	0.00
堤防费	296,146.17	311,602.52
印花税	25,452.87	46,835.71
关税		
残疾人就业保障金		
合计	-1,732,816.26	-4,989,386.50

(二十三) 应付股利

本期无该事项发生。

(二十四) 其他应付款**1、 其他应付款情况：**

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	66,936,853.01	140,887,330.05
1 至 2 年	54,488,805.30	9,953,697.96
2 至 3 年	3,809,747.60	4,042,791.21
3 年以上	9,219,442.89	7,132,135.32
合 计	134,454,848.80	162,015,954.54

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。**3、 期末数中欠关联方情况**

单位名称	期末余额	年初余额
广州粤教金版图书有限公司	4,890,000.00	2,600,105.22
广东省畜禽生产发展有限公司	204,400.00	29,200.00
广东省食品集团粤桥食品公司	1,100,000.00	1,100,000.00
中山金手指房地产开发公司	453,130.00	1,023,130.00
惠州市恒惠实业有限公司大岭头鸡场	1,060,000.00	1,060,000.00
中山农牧有限公司		376,287.80
合 计	5,129,880.62	7,460,155.17

4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注
免费教材发行费	51,200,000.00	省财政预拨付未分配下发	1-2 年
风险抵押金	5,924,950.00	抵押金	1-2 年 34,800.00 元；2-3 年 1,855,900.00 元；3-4 年 1,715,000.00 元；4-5 年 2,319,250.00 元
应付职工补偿金	2,809,103.28	待批未支付的补偿金	3 年以上
鹤山市新发贸易有限公司	1,586,079.76	资产重组有关税金及中介费用余额	3-4 年
广东省食品集团粤桥食品公司	1,100,000.00	往来款	2-3 年

5、 金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
免费教材发行费	96,200,000.00	省财政预拨付未分配下发	1 年以内 45,000,000.00 元, 1-2 年 51,200,000.00 元
风险抵押金	5,924,950.00	风险抵押金	1-2 年 34,800.00 元; 2-3 年 1,855,900.00 元; 3-4 年 1,715,000.00 元; 4-5 年 2,319,250.00 元
广州粤教金版图书有限公司	4,890,000.00	发货费用	1 年以内
广东省教育厅教育印刷厂	2,955,829.57	发货费用	1 年以内
应付职工补偿金	2,809,103.28	职工补偿金	3 年以上
鹤山发货站	2,294,278.04	发货费用	1 年以内
赵良	1,652,086.41	往来款	1 年以内
鹤山市新发贸易有限公司	1,586,079.76	重大资产重组有关税金及中介费余额	3-4 年

(二十五) 其他流动负债

本期无该事项发生。

(二十六) 专项应付款

本期无该事项发生。

(二十七) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
递延收益		
技改款收益*1	1,666,666.65	1,766,666.67
省农业机械购置补贴*2	100,000.00	
合计	1,766,666.65	1,766,666.67

其他非流动负债说明:

1.据广东省发展和改革委员会文件《关于转下达农产品冷链物流项目》【粤发改投资(2011)1442号】，公司子公司广东省广弘食品集团有限公司获得政府补助人民

币 200 万元，属与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造资产可使用年限 2010 年 11 月-2020 年 11 月分 10 年计入营业外收入。其中，计入 2012 年 1-6 月损益金额 100,000.00 元。

2. 公司子公司佛山市南海种禽有限公司获得省农业机械购置补贴人民币 10 万元，属与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照设备安装完毕后使用年限 2012 年 8 月-2024 年 8 月分 12 年计入营业外收入。

(二十八) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股	294,036,450.00				4,783,226.00		298,819,676.00
(3). 其他内资持股	33,859,990.00				-15,989,740.00		17,870,250.00
其中:							
境内非国有法人持股	33,342,885.00				-15,472,635.00		17,870,250.00
境内其他自然人持股	517,105.00				-517,105.00		
(4). 高管持股	1,725.00				575.00		2,300.00
(5). 外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	327,898,165.00				-11,205,939.00		316,692,226.00
2. 无限售条件流通股股份							
(1). 人民币普通股	255,892,165.00				11,205,939.00		267,098,104.00
(2). 境内上市的外资股							

(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	255,892,165.00				11,205,939.00		267,098,104.00
合计	583,790,330.00						583,790,330.00

股本的变动说明：

公司于 2009 年 1 月 20 日实施股权分置改革方案，2012 年上半年部分有限售条件流通股偿还代垫股份给公司控股股东，并于 2012 年 6 月 27 日上市流通，流通数量为 11,206,514 股，占公司总股本的 1.92%。2、由于公司原独立董事张硕城先生于 2012 年 1 月 13 日任期届满，其原属于无限售条件的 575 股股份按相关规定变动为有限售条件股份。

(二十九) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本				
（2）同一控制下企业合并的影响				
（3）发行股票购买资产溢价	214,515,627.30			214,515,627.30
（4）河涌整治补偿款	475,440.00			475,440.00
小计	214,991,067.30			214,991,067.30
2.其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动				
（2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失				
（3）原制度资本公积转入	50,567,834.56			50,567,834.56
（4）股改对价	309,191,107.22			309,191,107.22
小计	359,758,941.78			359,758,941.78
合计	574,750,009.08			574,750,009.08

(三十) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	37,848,720.91			37,848,720.91
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	37,848,720.91			37,848,720.91

(三十一) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	-428,193,569.49	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	37,661,685.44	
减： 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-390,531,884.05	

(三十二) 营业收入和营业成本**1、 营业收入、营业成本**

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	697,512,924.71	637,753,805.61
其他业务收入	7,109,628.04	10,087,517.24
营业成本	591,527,871.06	542,522,524.15

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 图书发行业	244,318,441.75	160,214,371.83	218,101,180.72	156,541,584.00
(2) 食品业	453,194,482.96	425,307,986.84	419,652,624.89	378,593,159.03
合 计	697,512,924.71	585,522,358.67	637,753,805.61	535,134,743.03

3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
冻品销售	311,142,130.41	306,014,735.17	278,375,797.01	268,886,929.91
冷库经营	26,772,182.72	9,755,927.66	25,338,670.84	10,852,424.61
物业出租	7,614,609.82	2,522,974.51	6,376,843.02	1,986,541.50
种禽销售	36,168,608.57	35,401,996.95	49,980,078.23	43,773,109.41
种猪销售	2,662,484.98	2,251,619.98	2,163,483.30	1,446,035.36
肉猪销售	4,604,228.13	5,233,486.20	7,193,066.49	6,651,185.83
猪苗销售	6,156,971.00	5,742,998.94	7,946,730.20	6,886,107.78
肉鸡销售	7,959,534.52	9,786,106.87	8,571,862.53	8,414,949.69
进出口销售	26,761,469.71	25,835,487.22	11,436,410.29	8,844,266.13
加工肉制品销售	3,035,286.26	2,710,188.41	3,136,864.32	2,445,993.49
国内贸易	20,281,377.69	20,026,304.23	19,132,818.66	18,405,615.32
书本销售	244,318,441.75	160,214,371.83	218,101,180.72	156,541,584.00
酒类销售	35,599.15	26,160.70		
合 计	697,512,924.71	585,522,358.67	637,753,805.61	535,134,743.03

4、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广东省内	664,287,730.42	553,278,614.17	613,612,036.58	512,039,227.79
广东省外	12,409,690.89	12,148,811.99	17,374,682.52	17,037,048.95
境外地区	20,815,503.40	20,094,932.51	6,767,086.51	6,058,466.29
合 计	697,512,924.71	585,522,358.67	637,753,805.61	535,134,743.03

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
深圳市育才教育书店有限公司	25,918,768.01	3.68
广州食品企业集团有限公司皇上皇肉食制品厂	25,318,447.45	3.59
广州粤教金版图书有限公司	18,994,900.11	2.70
东莞市广弘教育书店有限公司	14,595,486.49	2.07
顾鹏	14,334,092.92	2.03
合计	99,161,694.98	14.07

(三十三) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	4,547,965.94	3,532,017.31	应税收入 3%、5%
城市维护建设税	538,046.02	643,395.10	应交流转税的 5%、7%
教育费附加	384,419.71	396,151.89	地方教育费附加为应交流转税的 1%、2%；教育费附加为应交流转税的 3%
堤围费	362,531.30	271,968.05	销售收入的 0.045%、0.05%、0.1%、0.12%、0.13%
房产税	17,640.00	9,444.00	房产余值的 1.2%、房产租金收入 12%
其他	3,796.15	70,965.74	
合计	5,854,399.12	4,923,942.09	

(三十四) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	12,702,913.31	9,894,255.07
业务招待费	523,093.01	543,105.24
差旅费	264,849.76	306,228.31
运费及邮费	22,334,311.75	16,111,328.25
修理费	591,680.18	370,749.86
广告宣传费	1,525,661.30	2,458,380.04
折旧摊销	343,275.71	458,503.70
办公费	67,118.17	51,077.35
包装费	286,787.30	382,782.55
产品损耗		400,070.80
冷藏及保管费	526,466.77	383,045.76
其他	2,377,125.83	1,966,686.44
合计	41,543,283.09	33,326,213.37

(三十五) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
费用性税金	355,780.32	167,657.11
职工薪酬	16,474,076.73	15,018,930.78
差旅费	483,873.20	357,445.51
折旧摊销费	3,236,963.53	2,349,192.25
修理费	316,107.84	190,940.48
业务招待费	3,934,349.12	3,487,134.18
办公费	1,233,287.54	994,319.91

项目	本期金额	上期金额
汽车费用	717,426.28	836,191.28
租赁费	1,215,384.74	1,179,005.77
聘请中介机构费	727,962.00	1,194,000.00
其他	4,679,390.25	4,144,406.94
合计	33,374,601.55	29,919,224.21

(三十六) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	0.00	131,422.50
减：利息收入	3,486,283.18	1,657,675.78
汇兑损益	-43,075.01	246,726.89
其他	115,532.73	109,057.96
合计	-3,413,825.46	-1,170,468.43

(三十七) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	1,984,249.06	132,488.99
存货跌价损失		
合计	1,984,249.06	132,488.99

(三十八) 投资收益**1、 投资收益明细情况**

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	2,968,722.90	3,050,623.01
合计	2,968,722.90	3,050,623.01

2、 按权益法核算的长期股权投资收益：

按权益法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额 5% 以上，或不到 5% 但占投资收益金额前五名的情况如下：

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
深圳市育才教育书店有限公司	455,984.37	431,725.77	本期无异常变动
东莞市广弘教育书店有限公司	439,329.06	122,594.61	联营企业净利润同比增加
广州粤教金版图书有限公司	264,140.19	651,435.20	联营企业净利润同比减少
中山市广弘教育书店有限公司	145,632.86	69,272.91	本期无异常变动
茂名市育才教育书店有限公司	140,667.03	179,122.99	本期无异常变动
合 计	1,445,753.51	1,454,151.48	

3、 投资收益的说明：投资收益汇回不存在重大限制。**(三十九) 营业外收入****1、 营业外收入分项目情况**

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	3,281,426.12	18,471.56	3,281,426.12
其中：处置固定资产利得	3,281,426.12	18,471.56	3,281,426.12
处置无形资产利得			
处置在建工程利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助*1	9,599,630.02	7,350,000.11	1,412,130.02
拆迁补偿款	3,939,732.00		3,939,732.00
其他	582,807.18	95,218.09	582,807.18
合计	17,403,595.32	7,463,689.76	9,216,095.32

营业外收入的说明：

1* 政府补助中未计入当期非经常性损益的 8,187,500.00 元系公司子公司收到的与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的储备补贴款项，具体情况见政

府补助明细中的“储备肉补贴收入”、“生猪活体储备补贴款”、“冻品储备补贴款”。

2、政府补助明细

项目	具体性质和内容	形式	取得时间	本期金额	上期金额
市级冻猪肉及其分割产品储备补贴	市级冻猪肉及其分割产品储备补贴	财政拨款	2012 年	2,500,000.00	1,250,000.11
省级冻猪肉储备补贴	省级冻猪肉储备补贴	财政拨款	2012 年	5,507,500.00	5,400,000.00
农副产品储备补贴	农副产品储备补贴	财政拨款	2011 年		200,000.00
财政挖潜改造资金	财政挖潜改造资金	财政拨款	2011 年		500,000.00
棉花出疆补贴		财政补贴	2012 年	212130.00	
腊味项目财政补贴		财政拨款	2012 年	850,000.00	
省级农业标准化专项资金	省级农业标准化专项资金	财政拨款	2012 年	250,000.00	
生猪活体储备补贴	生猪活体储备补贴	财政拨款	2012 年	180,000.00	
农产品冷链物流项目专项补贴*1	农产品冷链物流项目专项补贴	财政拨款	2011 年	100,000.02	
合计				9,599,630.02	7,350,000.11

1.据广东省发展和改革委员会文件《关于转下达农产品冷链物流项目》【粤发改投资（2011）1442 号】，公司子公司广东省广弘食品集团有限公司获得政府补助人民币 200 万元，属与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造资产可使用年限 2010 年 11 月-2020 年 11 月分 10 年计入营业外收入。其中，计入 2012 年 1-6 月损益金额 100,000.00 元。

(四十) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	89,485.85	0.00	89,485.85
其中：固定资产处置损失	89,485.85	0.00	89,485.85
无形资产处置损失	0.00	0.00	0.00
在建工程处置损失	0.00	0.00	0.00
对外捐赠	52,749.04	483,814.81	52,749.04
其中：公益性捐赠支出	0.00	483,814.81	0.00
滞纳金和罚款	0.00	120.00	0.00

其他	339,537.77	11,456.00	339,537.77
合计	481,772.66	495,390.81	481,772.66

(四十一) 所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	15,527,944.56	12,238,277.88
递延所得税调整	-423,915.85	15,157.96
合 计	15,104,028.71	12,253,435.84

(四十二) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

1、基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股

的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	37,661,685.44	34,295,281.48
本公司发行在外普通股的加权平均数	583,790,330.00	583,790,330.00
基本每股收益（元/股）	0.065	0.059

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	583,790,330.00	583,790,330.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	583,790,330.00	583,790,330.00

（2）稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	37,661,685.44	34,295,281.48
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	583,790,330.00	583,790,330.00
稀释每股收益（元/股）	0.065	0.059

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	583,790,330.00	583,790,330.00
[可转换债券的影响]		
[股份期权的影响]		
年末普通股的加权平均数（稀释）	583,790,330.00	583,790,330.00

（四十三）现金流量表项目注释

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
收到的政府补贴	14,989,630.00
利息收入	3,486,283.18

收到的往来款	3,341,848.80
其他	7,011,447.44
合 计	28,829,209.42

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
支付的往来款	5,395,475.66
支付费用	41,397,222.57
其他	4,836,714.50
合 计	51,629,412.73

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
收回购置种猪余款	2,433,757.80
合 计	2,433,757.80

4、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
信用证保证金	5,461,355.73
合 计	5,461,355.73

5、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
信用证保证金	4,497,907.08
合 计	4,497,907.08

(四十四) 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	38,538,491.18	35,952,884.59

项 目	本期金额	上期金额
加：资产减值准备	1,984,249.06	132,488.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,631,257.24	9,154,920.38
无形资产摊销	1,777,030.38	1,777,030.38
长期待摊费用摊销	577,853.52	236,414.47
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)	-3,191,940.27	-8,881.21
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)		-1,170,468.43
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,968,722.90	-3,050,623.01
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-423,915.85	15,157.96
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-16,589,912.12	-26,209,540.64
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-30,774,656.50	-8,378,018.02
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-22,983,442.83	-19,941,996.09
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-25,423,709.09	-11,490,630.63
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	471,031,293.66	383,050,413.00
减：现金的期初余额	497,331,946.36	417,569,959.68
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	-26,300,652.70	-34,519,546.68

2、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	471,031,293.66	497,331,946.36
其中：库存现金	103,946.41	448,841.67
可随时用于支付的银行存款	470,927,347.25	496,883,104.69
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	471,031,293.66	497,331,946.36

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

六、 资产证券化业务的会计处理

截止 2012 年 06 月 30 日，公司无需要披露的资产证券化业务。

七、 关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 本公司的母公司情况

(金额单位: 万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代 表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司 的持股比例(%)	对本公司的表决 权比例(%)	本公司最 终控制方	组织机构代 码
广东省广弘资产经营有限公司	母公司	有限责任 公司(国有 独资)	广东广州	聂周荣	资产营运管理, 投资基 础上的经营管理, 资产 受托管理	90,285.35	51.19	51.19	广东省国 资委	19034357-2

2011年9月30日至2012年5月25日, 广东广弘投资有限公司通过二级市场累计增持本公司股份 11,348,755 股, 占公司总股本的 1.94%。该增持人系本公司控股股东广东省广弘资产经营有限公司的下属子公司, 是控股股东的一致行动人。本次增持后, 控股股东及其一致行动人广弘投资实际控制本公司股份 310,168,431 股, 占公司总股本的 53.13%。

(二) 本公司的子公司情况:

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
广东省广弘食品集团有限公司	全资子公司	有限公司	广州市	陈子召	畜禽养殖、食品加工、食品冷藏和物流配送	3,000.00 万元	100.00	100.00	74367545-5
惠州市广丰农牧有限公司	全资子公司	有限公司	惠州市	李颂潮	猪、鸡动物养殖与销售	492.26 万元	100.00	100.00	75922732-3
广东教育书店有限公司	全资子公司	有限公司	广州市	黄湘晴	图书、电子出版物总发行; 销售	2,000.00 万元	100.00	100.00	19034834-9
中山广食农牧发展有限公司	全资子公司	有限公司	中山市	梁桥明	畜禽饲养与销售	500.00 万元	100.00	100.00	68864272-1
广州市番禺嘉兴食品有限公司	全资子公司	有限公司	广州市	孙远中	加工销售广式腊肉、腊肠、椰果; 储存冷藏冷冻食品;	1,000.00 万元	100.00	100.00	72483790-6
广东广弘贸易发展有限公司	子公司之子公司	有限公司	广州市	梁进华	商品贸易, 主要产品有: 棉花和冻肉产品等	800.00 万元	100.00	100.00	75450779-9
广东广弘食品连锁有限公司	子公司之子公司	有限公司	广州市	谭桂利	销售副食品、预包装食品; 自有物业出租、市场管理、冷库管理; 国内贸易	50.00 万元	100.00	100.00	75786722-0
四川省中江县广弘食品有限公司	子公司之子公司	有限公司	中江县	王立克	加工、销售: 猪肉、牛肉、羊肉、家禽及制品	50.00 万元	100.00	100.00	76233222-0
佛山市南海种禽有限公司	子公司之子公司	有限公司	佛山市	张发良	畜禽饲养与销售	952.92 万元	70.00	70.00	27999915-6

湛江教育书店有限公司	子公司之子公司	有限公司	湛江市	欧永强	图书、电子出版物发行；销售	200.00 万元	51.00	51.00	67709553-1
------------	---------	------	-----	-----	---------------	-----------	-------	-------	------------

(三) 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
广州粤教金版图书有限公司	有限公司	广州	黄小尤	批发、零售：国内版图书、报纸、期刊等	3,000,000	40	40	子公司之联营公司	67348827-4
汕尾市育才教育书店有限公司	有限公司	汕尾	林祥发	书报刊批发、零售	500,000	35	35	子公司之联营公司	67159241-4
阳江市育才教育书店有限公司	有限公司	阳江	赖卓威	图书、报纸、期刊零售	500,000	35	35	子公司之联营公司	67313569-8
阳春市广弘教育书店有限公司	有限公司	阳春	黄洪日	国内版图书、音像制品；电子电器产品、纸制品、文体文具、办公用品、教学仪器	500,000	35	35	子公司之联营公司	68918474-4
普宁市广弘教育书店有限公司	有限公司	普宁	郑辉波	国内版图书、报纸、期刊、	500,000	35	35	子公司之联营公司	68638017-4
揭阳市广雅教育书店有限公司	有限公司	揭阳	郑永东	零售：国内版书报纸、纸制品、文具、	500,000	35	35	子公司之联营公司	67517150-2
茂名市育才教育书店有限公司	有限公司	茂名	李安琪	零售：出版物等	2,000,000	35	35	子公司之联营公司	67519073-8
信宜市广弘教育书店有限公司	有限公司	信宜	吴芳	国内书报刊批发、零售等	500,000	35	35	子公司之联营公司	68443646-1
江门市广弘教育书店有限公司	有限公司	江门	赖广辉	国内版图书、报刊零售等	500,000	45	45	子公司之联营公司	67314028-6
恩平市育才教育书店有限公司	有限公司	恩平	冯瑞宁	国内版图书、报纸、期刊批发、零售等	300,000	35	35	子公司之联营公司	67218014-2
鹤山市广弘教育书店有限公司	有限公司	鹤山	王泽权	图书、报纸、期刊的零售、出租等	300,000	35	35	子公司之联营公司	67523151-X
开平市广知教育书店有限公司	有限公司	开平	梁国添	国家批准图书、报刊、电子出版物、	300,000	35	35	子公司之联营公司	69054000-3
韶关市广雅教育书店有限公司	有限公司	韶关	张翔	销售：图书、期刊、文体用品、	510,000	35	35	子公司之联营公司	66652158-2
乐昌市广弘教育书店有限公司	有限公司	乐昌	刘翠岩	国内版书、报、刊零售等	500,000	35	35	子公司之联营公司	68440000-4
始兴县广弘教育书店有限公司	有限公司	始兴	黄冠华	批发、零售：图书、报刊、	500,000	35	35	子公司之联营公司	55167268-X
南雄市广弘教育书店有限公司	有限公司	南雄	李兰圣	销售：书、刊，文体用品、办公用品、科	500,000	35	35	子公司之联营公司	69811777-9
惠州市教育书店有限公司	有限公司	惠州	张义国	国内版图书、期刊、进口图书零售等	500,000	35	35	子公司之联营公司	67313718-3

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
龙门县广弘教育书店有限公司	有限公司	龙门	杨小武	零售：本册、纸制品、文具、办公用品等	300,000	35	35	子公司之联营公司	56451456-8
梅州广弘教育书店有限公司	有限公司	梅州	林永其	国内版报刊、电子出版物零售等	500,000	45	45	子公司之联营公司	67307287-7
梅县广雅教育书店有限公司	有限公司	梅县	姚荣英	国内版书报刊；销售：纸制品、文具用品	500,000	35	35	子公司之联营公司	56087546-2
汕头市潮阳区育才教育书店有限公司	有限公司	汕头	郑庆坚	国内版图书、报刊、	500,000	35	35	子公司之联营公司	68864660-X
汕头市教育书店有限公司	有限公司	汕头	黄小尤	零售：书报刊等	2,000,000	35	35	子公司之联营公司	67310159-4
深圳市育才教育书店有限公司	有限公司	深圳	胡家兵	国内版图书、书报刊零售等	2,000,000	35	35	子公司之联营公司	67186990-3
珠海市广弘教育书店有限公司	有限公司	珠海	杨成柏	零售：国内版图书、报纸、期刊等	1,000,000	35	35	子公司之联营公司	67158881-0
珠海市斗门广雅教育书店有限公司	有限公司	斗门	梁景唐	合法的图书、报纸、期刊零售出租等	500,000	35	35	子公司之联营公司	L2462914-8
佛山市南海区广泓教育书店有限公司	有限公司	佛山	梁伟灼	零售：国内版图书、报纸、期刊、音像制	1,000,000	35	35	子公司之联营公司	69475086-8
佛山市广雅教育书店有限公司	有限公司	佛山	吴丽芸	书报刊零售、出租、电子出版物零售；	1,000,000	45	45	子公司之联营公司	67135807-0
佛山市顺德区迎新教育书店有限公司	有限公司	顺德	麦晓峰	零售：国内版图书、报纸、期刊，纸制品、	1,000,000	35	35	子公司之联营公司	68443894-2
肇庆市广弘教育书店有限公司	有限公司	肇庆	罗志艺	国内版图书、报纸、期刊批发、零售等	2,000,000	35	35	子公司之联营公司	79625806-5
怀集县广弘教育书店有限公司	有限公司	怀集	邓克迪	零售：报纸、周刊、图书、电子出版物。	500,000	35	35	子公司之联营公司	L2463944-2
徐闻县广弘教育书店有限公司	有限公司	徐闻	詹美	国内版图书报刊零售；纸制品、文具、办	500,000	35	35	子公司之联营公司	55730219-6
中山市广弘教育书店有限公司	有限公司	中山	詹伟超	销售：图书、期刊、文体用品、	2,000,000	35	35	子公司之联营公司	67314505-2
和平县广弘教育书店有限公司	有限公司	和平	叶炳粤	销售：图书、期刊、文体用品、	300,000	35	35	子公司之联营公司	68440486-5
紫金县广弘教育书店有限公司	有限公司	紫金	黄国强	合法的图书、报纸零售等	300,000	35	35	子公司之联营公司	68636936-2
河源市广弘教育书店有限公司	有限公司	河源	张国生	零售：图书、报纸、期刊、	500,000	35	35	子公司之联营公司	67705038-4
龙川县广弘教育书店有限公司	有限公司	龙川	刘伟材	销售：国内书、报刊，文具用品、体育用品、教学仪器装备、其他文化用品，计算机、软件及辅助设备，手机、手机配件、	300,000	35	35	子公司之联营公司	69972176-7

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
清远市育才教育书店有限公司	有限公司	清远	朱如仁	国内版图书、报纸、期刊批发、零售等	2,000,000	35	35	子公司之联营公司	67518109-X
阳山县广弘教育书店有限公司	有限公司	阳山	潘焕英	零售：国内版图书、期刊、报纸，电子出版物；销售：纸制品、文具、办公用品、	500,000	35	35	子公司之联营公司	55367557-7
罗定市广弘教育书店有限公司	有限公司	罗定	陈汉仁	销售：图书、期刊、文体用品、	500,000	35	35	子公司之联营公司	68865438-6
云浮市育才教育书店有限公司	有限公司	云浮	区志峰	国内版图书、报纸、期刊批发、零售。	500,000	35	35	子公司之联营公司	66646475-X
饶平县广雅教育书店有限公司	有限公司	饶平	吴丽芸	国内版图书报刊发行；销售：文具、办公用品、体育用品、教学仪器设备。	500,000	35	35	子公司之联营公司	56089466-3
潮州市广弘教育书店有限公司	有限公司	潮州	王舜贞	图书、报纸、周刊、电子出版物零售。	500,000	35	35	子公司之联营公司	67520962-X
东莞市广弘教育书店有限公司	有限公司	东莞	刘连生	国内版图书、报纸、期刊批发、零售。	500,000	40	40	子公司之联营公司	67887440-6
惠东县广雅教育书店有限公司	有限公司	惠东	张辉球	零售：国内版图书报刊、纸制品、文具、办公用品，教学仪器	500,000	35	35	子公司之联营公司	57236861-X
惠来县广弘教育书店有限公司	有限公司	惠来	方河	国内图书、纸制品、文具、办公用品，教学仪器和设备	500,000	35	35	子公司之联营公司	56455080-9
化州市育才教育书店有限公司	有限公司	化州	王一专	图书、报刊、文具、办公用品、 教学仪器装备	500,000	35	35	子公司之联营公司	57010427-4
新丰县广弘教育书店有限公司	有限公司	新丰	王红霞	图书、报刊零售；纸制品、文具、办公用品、 教学仪器装备销售	300,000	35	35	子公司之联营公司	57017695-6
连平县广弘教育书店有限公司	有限公司	连平	王洪勇	销售：国内版图书、期刊、文教用品、体育用品	500,000	35	35	子公司之联营公司	57238575-3
惠州市惠阳区广弘教育书店有限公司	有限公司	惠阳	翟雪欢	国内版书报刊；电子出版物、纸制品，文具、办公用品、教学仪器装备	300,000	35	35	子公司之联营公司	56667388-8
新兴县育才教育书店有限公司	有限公司	新兴	彭瑞贤	国内版书报刊零售；批发、零售：纸制品、文具用品、教学仪器	300,000	35	35	子公司之联营公司	57648405-2
揭西县广弘教育书店有限公司	有限公司	揭西	洪少雄	零售：图书、教学用具、办公用品、音像制品零售	500,000	35	35	子公司之联营公司	L1082290-8
五华县广弘教育书店有限公司	有限公司	五华	吴远昌	图书、报刊、纸制品、文具、办公用品、 教学仪器装备零售	500,000	35	35	子公司之联营公司	57644083-4
梅州市埔丰广弘教育书店有限公司	有限公司	大埔	胡克健	国内版图书、报刊、期刊、电子出版物零售；纸制品、文具、办公用品、教学仪器装备零售	500,000	35	35	子公司之联营公司	58137280-5

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
兴宁市广弘教育书店有限公司	有限公司	兴宁	彭伟科	零售图书、报刊、纸制品、文具、办公用品、教学仪器设备	500,000	35	35	子公司之联营公司	57645002-0
雷州市广弘教育书店有限公司	有限公司	雷州	刘利	国内版书报刊零售、出租；销售：纸制品、文具、办公用品、教学仪器设备。	500,000	35	35	子公司之联营公司	56456201-7
郁南县广弘教育书店有限公司	有限公司	郁南	徐小明	零售：国内版图书、报纸、期刊、电子出版物；文具、办公用品、教学设备、体育用品	300,000	35	35	子公司之联营公司	57791873-X

(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
中山农牧有限公司	母公司的子公司	618081594
广东省畜禽生产发展有限公司	母公司的子公司	231118540
中山市金手指房地产开发公司	母公司的子公司	28204866-9
惠州市恒惠实业有限公司大岭头鸡场	母公司的子公司	X17850052
广东省食品集团粤桥食品公司	母公司的子公司	191433262

(五) 关联交易情况

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

2、 采购商品/接受劳务情况

本公司本期无采购商品/接受劳务情况

3、 购买固定资产情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
中山市金手指房地产开发有限公司	购置房屋建筑物	市场价格			2,963,130.00	32.18

4、 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
深圳市育才教育书店有限公司	销售	统一定价	25,918,768.00	17.64	48,785,533.77	34.62
广州粤教金版图书有限公司	销售	统一定价	18,994,900.11	12.93	14,250,537.24	10.11
东莞市广弘教育书店有限公司	销售	统一定价	14,595,486.49	9.94	14,019,170.42	9.95
茂名市育才教育书店有限公司	销售	统一定价	8,795,429.81	5.99	4,279,669.07	3.04
中山市广弘教育书店有限公司	销售	统一定价	7,707,583.78	5.25	8,967,758.09	6.36
佛山市顺德区迎新教育书店有限公司	销售	统一定价	5,357,197.60	3.65	4,956,282.60	3.52

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
江门市广弘教育书店有限公司	销售	统一定价	4,295,097.46	2.92	3,033,409.44	2.15
佛山市南海区广弘教育书店有限公司	销售	统一定价	4,078,114.58	2.78	3,271,404.63	2.32
龙川县广弘教育书店有限公司	销售	统一定价	3,510,174.23	2.39	1,254,236.93	0.89
珠海市广弘教育书店有限公司	销售	统一定价	3,042,612.27	2.07	2,743,362.83	1.95
汕头市教育书店有限公司	销售	统一定价	2,933,643.08	2.00	2,240,555.52	1.59
开平市广知教育书店有限公司	销售	统一定价	2,664,463.51	1.81	2,423,504.12	1.72
佛山市广雅教育书店有限公司	销售	统一定价	2,648,868.77	1.80	2,760,003.31	1.96
雷州市广弘教育书店有限公司	销售	统一定价	2,561,652.39	1.74	0.00	0.00
清远市育才教育书店有限公司	销售	统一定价	2,372,760.81	1.62	2,797,912.65	1.99
信宜市广弘教育书店有限公司	销售	统一定价	2,309,552.35	1.57	2,654,704.56	1.88
阳春市广弘教育书店有限公司	销售	统一定价	2,284,947.28	1.56	530,548.79	0.38
韶关市广雅教育书店有限公司	销售	统一定价	2,154,403.86	1.47	1,597,884.69	1.13
徐闻县广弘教育书店有限公司	销售	统一定价	2,121,065.08	1.44	0.00	0.00
肇庆市广弘教育书店有限公司	销售	统一定价	2,075,372.76	1.41	1,537,664.29	1.09
紫金县广弘教育书店有限公司	销售	统一定价	2,013,136.70	1.37	950,635.29	0.67
汕头市潮阳区育才教育书店有限公司	销售	统一定价	1,974,260.88	1.34	1,263,163.69	0.90
台山市育才教育书店有限公司	销售	统一定价	1,940,074.51	1.32	2,216,353.40	1.57
惠州市教育书店有限公司	销售	统一定价	1,651,758.73	1.12	1,555,732.06	1.10
鹤山市广弘教育书店有限公司	销售	统一定价	1,635,477.59	1.11	1,242,650.91	0.88
连平县广弘教育书店有限公司	销售	统一定价	1,423,299.89	0.97	0.00	0.00
普宁市广弘教育书店有限公司	销售	统一定价	1,301,173.87	0.89	865,593.62	0.61
梅州广弘教育书店有限公司	销售	统一定价	1,230,749.07	0.84	1,246,764.67	0.88
珠海市斗门广雅教育书店有限公司	销售	统一定价	1,168,709.01	0.80	1,023,492.77	0.73
潮安县广弘教育书店有限公司	销售	统一定价	979,532.62	0.67	0.00	0.00
阳江市育才教育书店有限公司	销售	统一定价	962,131.53	0.65	529,077.04	0.38
饶平县广雅教育书店有限公司	销售	统一定价	865,570.12	0.59	303,051.24	0.22
阳西县广弘教育书店有限公司	销售	统一定价	860,438.25	0.59	1,436,652.26	1.02
云浮市育才教育书店有限公司	销售	统一定价	812,521.96	0.55	521,836.79	0.37
汕尾市育才教育书店有限公司	销售	统一定价	730,361.58	0.50	398,793.22	0.28
潮州市广弘教育书店有限公司	销售	统一定价	653,010.33	0.44	533,182.39	0.38
惠州市惠阳区广弘教育书店有限公司	销售	统一定价	606,458.08	0.41	0.00	0.00
揭阳市广雅教育书店有限公司	销售	统一定价	587,408.40	0.40	481,502.20	0.34

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
梅县广雅教育书店有限公司	销售	统一定价	578,732.90	0.39	207,200.78	0.15
阳山县广弘教育书店有限公司	销售	统一定价	553,979.39	0.38	681,003.22	0.48
郁南县广弘教育书店有限公司	销售	统一定价	474,812.82	0.32	0.00	0.00
化州市育才教育书店有限公司	销售	统一定价	464,604.23	0.32	678,997.79	0.48
河源市广弘教育书店有限公司	销售	统一定价	442,870.65	0.30	729,334.02	0.52
龙门县广弘教育书店有限公司	销售	统一定价	430,613.83	0.29	133,950.13	0.10
南雄市广弘教育书店有限公司	销售	统一定价	318,958.61	0.22	728,995.23	0.52
怀集县广弘教育书店有限公司	销售	统一定价	303,843.88	0.21	194,788.26	0.14
五华县广弘教育书店有限公司	销售	统一定价	247,378.88	0.17	0.00	0.00
揭西县广弘教育书店有限公司	销售	统一定价	232,707.56	0.16	0.00	0.00
乐昌市广弘教育书店有限公司	销售	统一定价	207,309.21	0.14	312,050.98	0.22
惠东县广雅教育书店有限公司	销售	统一定价	196,820.65	0.13	0.00	0.00
罗定市广弘教育书店有限公司	销售	统一定价	181,250.63	0.12	106,223.12	0.08
恩平市育才教育书店有限公司	销售	统一定价	177,320.15	0.12	139,490.89	0.10
惠来县广弘教育书店有限公司	销售	统一定价	117,851.04	0.08	0.00	0.00
新丰县广弘教育书店有限公司	销售	统一定价	68,600.24	0.05	114,559.08	0.08
始兴县广弘教育书店有限公司	销售	统一定价	45,414.93	0.03	213,759.65	0.15
新兴县育才教育书店有限公司	销售	统一定价	44,622.57	0.03	0.00	0.00
中山农牧有限公司	肉猪销售	市场价格	235,639.60	5.10	755,218.40	10.50

关联交易定价方式及决策程序的说明：

1、根据中山广食农牧发展有限公司与中山农牧有限公司签订的《供港澳活猪销售合同》，中山广食农牧发展有限公司销售活猪给中山农牧有限公司以出口到港澳，销售价格按市场定价。

2、广东教育书店有限公司销售图书给联营公司的定价政策如下：

①省教育厅审定教材（中小学学生课本）：

a、非免费教材：

根据省物价局核定的价格作为课本定价，出版社供货折扣一般为 72-73%，教育书店销售给下属发行网点的销售折扣为 86%，下属发行网点按课本定价向学校（或学生）收订和出售。

b、免费教材：

根据省物价局核定的价格计价，再按照省财政厅、教育厅和招标中心的要求，对省财政提供的免费课本结算价让渡 2-4%（即按定价的 96-98% 结算）由省教育厅统一向省财政厅结算总价款，省教育厅按结算总价 25-27% 的发行服务费转付给教育书店，教育书店再支付给所属网点 13-14% 发行服务费。

根据新的《免费教材发行服务政府采购实施合同书》规定，每学年免费教材征订开始后二个月内，按上学年同期免费教材发行服务费的 70% 以上（含 70%）预拨给发行单位，发行单位再按相应比例支付给所属网点。

②教辅资料（市场品种）：

是指除教材以外的教学辅导书、教学参考资料、其它教辅资料。不同种类的教辅定价和进货折扣也不同，教育书店结计算价的基本原则是：按定价和进货折扣，根据征订发行量的状况，加 6-10% 折扣作为对外（包括下属发行网点）销售的销售折扣。

③中职教材：

根据物价局核定价格作为教材定价，出版社供货折扣一般为 60-70%，教育书店销售给下属发行网点的销售折扣为 70-80%，下属发行网点按课本定价向学校（或学生）收订和出售。

5、 关联托管/承包情况

本公司本期无关联托管及关联承包情况。

6、 关联租赁情况

公司承租情况：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费
中山农牧有限公司	中山广食农牧发展有限公司	土地及房屋建筑物	2009 年 6 月 29 日	2017 年 12 月 31 日	市场价格	750,000.00
广东省畜禽生产发展有限公司	惠州市广丰农牧有限公司	土地及房屋建筑物	2007 年 12 月 1 日	2017 年 11 月 30 日	市场价格	175,200.00

关联租赁情况说明：

2007 年 12 月 28 日广东省广弘食品集团有限公司与关联方中山农牧有限公司签订《租赁协议书》，中山农牧有限公司将其位于中山南朗镇合外村的经营使用的经营性资产出租给广东省广弘食品集团有限公司，租赁期自 2008 年 1 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日止，共 10 年，租金总额为 1,550 万元，其中第 1-3 年每年租金 100 万元，第 4-6 年每年租金 150 万元，第 7-10 年每年租金 200 万元。根据补充协议，从 2008 年 5 月

1 日起计算租金。经广东省广弘食品集团有限公司同意，自 2009 年 6 月 29 日起，中山广食农牧发展有限公司取代广东省广弘食品集团有限公司成为《租赁协议书》的承租方。2012 年 1-6 月中山广食农牧发展有限公司列支该租金 750,000.00 元。

惠州市广丰农牧有限公司于 2007 年 7 月 2 日与广东省畜禽生产发展有限公司签定租赁协议书，租入 2 块土地及 73 栋地上建筑物，租赁期为 2007 年 12 月 1 日-2017 年 11 月 30 日，共十年。前三年每年租金 30 万元，第四年至第六年每年租金 35 万元，第七年至第十年每年租金 40 万元。2012 年 1-6 月惠州市广丰农牧有限公司列支该租金 175,200.00 元。

7、 关联担保情况

本公司本期无关联方担保情况。

8、 关联方资金拆借

本公司本期无关联方资金拆借情况。

9、 关联方资产转让、债务重组情况

本公司本期无关联方资产转让、债务重组情况。

10、 关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应收账款			
	深圳市育才教育书店有限公司	14,509,974.27	14,778,233.58
	广州粤教金版图书有限公司	9,889,879.96	17,004,908.46
	东莞市广弘教育书店有限公司	1,598,818.78	10,124,995.63
	汕头市潮阳区育才教育书店有限公司	1,230,118.89	
	茂名市育才教育书店有限公司	889,219.20	
	江门市广弘教育书店有限公司	798,419.95	2,536,399.36
	鹤山市广弘教育书店有限公司	746,932.08	
	汕头市教育书店有限公司	696,408.65	575,398.68
	佛山市南海区广泓教育书店有限公司	608,269.47	3,593,609.66
	珠海市斗门广雅教育书店有限公司	578,997.38	
	连平县广弘教育书店有限公司	205,562.38	
	徐闻县广弘教育书店有限公司	186,203.50	186,203.50
	揭西县广弘教育书店有限公司	119,354.54	
	梅县广雅教育书店有限公司	84,545.38	209,912.84
	阳山县广弘教育书店有限公司	54,342.94	

	化州市育才教育书店有限公司	52,290.7	
	河源市广弘教育书店有限公司	1,628.12	1,628.12
	恩平市育才教育书店有限公司	371.77	
	合计	32,251,337.96	49,011,289.83
应收股利			
	广州粤教金版图书有限公司		1,400,000.00
	合计		1,400,000.00

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款			
	广州粤教金版图书有限公司	4,890,000.00	2,600,105.22
	广东省畜禽生产发展有限公司	204,400.00	29,200.00
	广东省食品集团粤桥食品公司	1,100,000.00	1,100,000.00
	中山市金手指房地产开发公司	453,130.00	1,023,130.00
	中山农牧有限公司		376,287.80
	惠州市恒惠实业有限公司大岭头鸡场	1,060,000.00	1,060,000.00
	合计	7,707,530.00	6,188,723.02
预收账款			
	清远市育才教育书店有限公司	2,393,178.10	2,238,804.91
	信宜市广弘教育书店有限公司	1,965,127.02	2,437,839.10
	云浮市育才教育书店有限公司	1,095,879.73	925,617.27
	韶关市广雅教育书店有限公司	1,037,321.61	922,552.35
	肇庆市广弘教育书店有限公司	980,601.28	1,606,100.07
	龙门县广弘教育书店有限公司	872,587.91	1,129,181.54
	雷州市广弘教育书店有限公司	858,376.86	1,276,453.84
	新兴县育才教育书店有限公司	684,947.40	
	和平县广弘教育书店有限公司	635,485.98	135,485.98
	梅州市埔丰广弘教育书店有限公司	628,215.46	628,215.46
	化州市育才教育书店有限公司	595,874.32	
	珠海市广弘教育书店有限公司	499,903.72	
	阳江市育才教育书店有限公司	462,790.92	999,999.55
	汕尾市育才教育书店有限公司	327,176.31	400,000.00
	饶平县广雅教育书店有限公司	297,521.62	826,136.65
	揭阳市广雅教育书店有限公司	247,247.20	
	河源市广弘教育书店有限公司	233,856.65	233,856.65
	乐昌市广弘教育书店有限公司	201,567.64	955.06

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
	兴宁市广弘教育书店有限公司	194,878.23	194,878.23
	廉江市育才教育书店有限公司	97,244.04	
	惠东县广雅教育书店有限公司	50,443.44	25,714.25
	紫金县广弘教育书店有限公司	13.01	1,123,057.48
	合 计	14,360,238.45	15,104,848.39

八、 股份支付

截止 2012 年 06 月 30 日，公司无需要披露的股份支付。

九、 或有事项

截止 2012 年 06 月 30 日，公司无需要披露的或有事项。

十、 承诺事项

截止 2012 年 06 月 30 日，公司无需要披露的承诺事项。

十一、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、 其他重要事项说明

(一) 抵押、担保事项：

1、2012 年 3 月 26 日，广东省广弘食品集团有限公司与中国农业银行股份有限公司广州白云支行签订《最高额保证合同》，为 2012 年 3 月 26 日至 2013 年 3 月 25 日间中国农业银行股份有限公司广州白云支行向广东广弘贸易发展有限公司提供最高额人民币 2,000 万元的综合授信额度（仅限于信用证额度和银行承兑汇票额度）提供连带责任保证。

2、2012 年 5 月 15 日，广东省广弘食品集团有限公司与广发银行广州分行签订《最高额保证合同》，为 2012 年 5 月 15 日至 2012 年 6 月 16 日间广发银行广州分行向广东广弘贸易发展有限公司提供最高额人民币 1,000 万元的综合授信额度（仅限于信用证额度和银行承兑汇票额度）提供连带责任保证。

(二) 其他事项:

1、公司 2008 年重大资产重组暨发行股份购买资产实施情况，除以下资产尚未完成过户外，其他事项均已实施完成。

2008 年 12 月 26 日，公司与新发公司、广新轻纺签署了《交割确认协议书》并在资产交割清单上签章，确认《资产出售协议书》已生效；三方共同确认，自交割之日起，《资产抵债及减免利息协议书》项下出售的资产移交给新发公司占用、控制和管理，与该等出售资产相关的一切权利义务、损益由新发公司享有或承担；公司将协助新发公司办理该等资产的过户和交割手续。截止 2012 年 6 月 30 日，公司拟出售资产中正在办理过户手续中的资产如下：

公司名称	股权比例（或股权数额）	评估价（元）
鹤山美伊毛纺织有限公司	100%	---
鹤山美盛纺织有限公司	100%	---
昆百大（000560）	518000 股	6,418,020.00
S 上石化（600688）	300000 股	2,502,786.00

根据本公司与该等资产承接单位签署的《资产出售协议》等相关法律文件，该等资产的交割过户对本次重大资产重组不构成实质影响。

2、广东广弘控股股份有限公司（以下简称“公司”）2012 年 3 月 23 日召开第七届董事会第二次会议审议通过了《关于公司向广州市番禺嘉兴食品有限公司（以下简称：番禺嘉兴）增资的议案》，同意公司向番禺嘉兴进行增资，增资总金额为 800 万元人民币，番禺嘉兴是本公司全资子公司广东省广弘食品集团有限公司的全资子公司，增资前注册资本 200 万元，增资后注册资本为 1000 万元，公司持番禺嘉兴 80% 股权，广东省广弘食品集团有限公司持番禺嘉兴 20% 股权。

番禺嘉兴已经办理完成有关增资事项及工商变更登记手续，并于 2012 年 4 月 28 日取得广州市工商行政管理局番禺分局换发的《企业法人营业执照》，注册号为：440126000127222。

十三、母公司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)

(一) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	90,879,556.70	100.00	9,582.00	0.01	112,558,896.05	100.00	10,279.50	0.01
1-2 年 (含 2 年)								
2-3 年 (含 3 年)								
3 年以上								
合计	90,879,556.70	100.00	9,582.00		112,558,896.05	100.00	10,279.50	

2、 其他应收款按种类披露:

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	191,640.00	0.20	9,582.00	5.00	205,590.00	0.18	10,279.50	5.00
组合 3(合并范围内的单项测试未减值的子公司款项)	90,687,916.70	99.80			112,353,306.05	99.82		
组合小计	90,879,556.70	100.00	9,582.00		112,558,896.05	100.00	10,279.50	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	90,879,556.70	100.00	9,582.00		112,558,896.05	100.00	10,279.50	

其他应收款种类的说明：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	191,640.00	100	9,582.00	205,590.00	100.00	10,279.50
1—2 年						
2—3 年						
3 年以上						
合计	191,640.00	100	9,582.00	205,590.00	100.00	10,279.50

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
组合 3 合并范围内的单项测试未减值的子公司款项	90,687,916.70	0.00	
合计	90,687,916.70		

3、 本期无已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期收回或转回比例较大的其他应收款情况。

4、 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

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

6、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
广州市番禺嘉兴食品有限公司	子公司	24,800,000.00	1 年以内	27.29	往来款
惠州市广丰农牧有限公司	子公司	23,350,000.00	1 年以内	25.69	往来款
广东省广弘食品集团有限公司	子公司	17,537,916.70	1 年以内	19.30	往来款

广东广弘贸易发展有限公司	子公司之子公司	16,000,000.00	1 年以内	17.60	往来款
广东广弘食品连锁有限公司	子公司之子公司	7,000,000.00	1 年以内	7.70	往来款
合计		88,687,916.70		97.58	

7、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
广州市番禺嘉兴食品有限公司	子公司	24,800,000.00	27.29
惠州市广丰农牧有限公司	子公司	23,350,000.00	25.69
广东省广弘食品集团有限公司	子公司	17,537,916.70	19.30
广东广弘贸易发展有限公司	子公司之子公司	16,000,000.00	17.60
广东广弘食品连锁有限公司	子公司之子公司	7,000,000.00	7.70
合计		88,687,916.70	97.58

8、 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

9、 本期无未全部终止确认的被转移的其他应收款情况。

10、 本期无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

(二) 长期股权投资

1、 长期股权投资明细情况

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
子公司：												
广东广弘食品集团有限公司	成本法	280,342,609.83	280,342,609.83			280,342,609.83	100.00	100.00				
广东教育书店有限公司	成本法	114,541,922.82	114,541,922.82			114,541,922.82	100.00	100.00				
惠州市广丰农牧有限公司	成本法	7,755,552.65	7,755,552.65			7,755,552.65	85.78	85.78				
中山广食农牧发展有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00	100.00	100.00				
广州市番禺嘉兴食品有限公司	成本法	8,000,000.00		8,000,000.00		8,000,000.00	80.00	80.00				
合计		407,640,085.30	407,640,085.30			407,640,085.30						

备注：广东广弘控股股份有限公司（以下简称“公司”）2012年3月23日召开第七届董事会第二次会议审议通过了《关于公司向广州市番禺嘉兴食品有限公司（以下简称：番禺嘉兴）增资的议案》，同意公司向番禺嘉兴进行增资，增资总金额为800万元人民币，番禺嘉兴是本公司全资子公司广东省广弘食品集团有限公司的全资子公司，增资前注册资本200万元，增资后注册资本为1,000万元，公司持番禺嘉兴80%股权，广东省广弘食品集团有限公司持番禺嘉兴20%股权。

2、 本期无以明显高于账面价值的价格出售长期股权投资的情况。

(三) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入		
其他业务收入	120,000.00	
营业成本		

2、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
广州市宇涛物业有限公司	120,000.00	100
合计	120,000.00	100

营业收入的说明：公司本期营业收入为位于广州大道北 520 号仓库出租收入。

(四) 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	-7,885,261.68	-5,654,084.49
加：资产减值准备	-697.50	-1,666.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,609.61	7,232.49
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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）		
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）	-6,440.03	-12,535.76
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	21,672,467.87	-1,003,761.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,561,380.46	-3,823,488.70
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	9,228,297.81	-10,488,304.72
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	6,695,890.82	2,011,870.95
减：现金的期初余额	5,879,135.51	12,766,224.67
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	816,755.31	-10,754,353.72

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表 (以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	3,191,940.27	
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）	1,412,130.02	
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		

项目	本期金额	说明
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	4,130,252.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-384,333.10	
少数股东权益影响额（税后）	-1,179,456.44	
合 计	7,170,533.12	

(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（元）	
		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	4.79	0.065	0.065
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.87	0.052	0.052

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明
金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额（或本 期金额）	年初余额（或 上期金额）	变动比率	变动原因
应收票据		270,635.00	-100%	应收票据到期承兑
应收账款	56,038,049.83	16,118,850.71	248%	主要是本期经营规模扩大和季节性销售教材增加所致
预付账款	10,830,808.42	16,759,498.45	-35.4%	主要是本期预付账款结转而减少
应收股利		1,400,000.00		本期收回联营企业现金股利
生产性生物资产	26,406,810.21	11,406,504.00	131.5%	主要是本期引进丹麦原种猪而增加
固定资产清理	5,341,128.10	3,218,181.34	66.0%	本期增加铁路拆迁工程清理
开发支出	52,390.00		100.0%	申请名牌产品商标资本性支出
递延所得税资产	1,530,328.05	1,106,412.20	38.3%	本期计提坏账准备增加，相应增加递延所得税资产
应付账款	124,035,717.53	81,894,908.75	51.5%	期末应付供应商货款增加
应付职工薪酬	8,506,049.71	17,042,053.55	-50.1%	发放上年度效益工资
应交税费	-1,732,816.26	-4,989,386.50	65.3%	本期应缴企业所得税、营业税增加
财务费用	-3,413,825.46	-1,170,468.43	-191.7%	本期利息收入增加
资产减值损失	1,984,249.06	132,488.99	1397.7%	计提坏账准备增加
营业外收入	17,403,595.32	7,463,689.76	133.2%	主要是本期增加处置资产和取得拆迁补偿
少数股东损益	876,805.74	1,657,603.11	-47.1%	少数股东参股企业净利润减少
经营活动产生的 现金流量净额	-25,423,709.09	-11,490,630.63	-121.3%	主要是本期购进存货及应收款项增加
投资活动产生的 现金流量净额	-1,840,392.26	-13,372,995.58	86.2%	主要是本期取得投资收益及固定资产处置收益增加
筹资活动产生的 现金流量净额	963,448.65	-9,655,920.47	110.0%	主要是上年同期偿还银行借款及利息，本年无该事项

十五、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2012 年 8 月 17 日批准报出。

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

聂周荣

陈增玲

会计机构负责人：_____

徐爱芹

