

# 深圳市康达尔（集团）股份有限公司

SHENZHEN KONDARL (GROUP) CO., LTD.

## 二〇一二年半年度报告

二〇一二年八月二十七日

## 目 录

第一节 重要提示.....	3
第二节 公司基本情况.....	3
第三节 主要会计数据和业务数据摘要.....	4
第四节 股本变动和主要股东持股情况.....	6
第五节 董事、监事、高级管理人员情况.....	8
第六节 董事会报告.....	12
第七节 重要事项.....	17
第八节 财务报告.....	37
第九节 备查文件.....	152

## 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。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人罗爱华女士、主管会计工作负责人朱文学先生及会计机构负责人刘健先生声明：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	000048	B 股代码	
A 股简称	康达尔	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	深圳市康达尔（集团）股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	康达尔		
公司的法定英文名称	ShenZhen Kondarl (Group) Co., Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	Kondarl		
公司法定代表人	罗爱华		
注册地址	深圳市深南东路 1086 号集浩大厦二、三楼		
注册地址的邮政编码	518003		
办公地址	深圳市深南东路 1086 号集浩大厦二、三楼		
办公地址的邮政编码	518003		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.kondarl.com">http://www.kondarl.com</a>		
电子信箱	a000048@126.com		

### （二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱文学	张明华
联系地址	深圳市深南东路 1086 号集浩大厦三楼	深圳市深南东路 1086 号集浩大厦三楼
电话	(0755) 25415280, 25425020-330	(0755) 25428210, 25425020-359
传真	(0755) 25420155	(0755) 25420155
电子信箱	wxzhu66@msn.com	a000048@126.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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	登载公司半年度报告的国际互联网网址: <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司董秘办

**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  不适用

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)	637,478,545.49	550,701,311.63	15.76%
营业利润 (元)	-9,004,246.30	-2,503,347.90	
利润总额 (元)	29,679,330.65	115,084.03	25689.27%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	28,263,643.38	-675,957.28	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-7,806,968.04	-5,781,283.76	
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-3,539,917.96	15,868,996.25	-122.31%
	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)	1,231,398,917.18	1,239,461,893.57	-0.65%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	387,037,606.84	358,917,080.35	7.83%
股本 (股)	390,768,671.00	390,768,671.00	0.00%

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)	0.0723	-0.0017	
稀释每股收益 (元/股)	0.0723	-0.0017	
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.02	-0.0148	
全面摊薄净资产收益率 (%)	7.30%		
加权平均净资产收益率 (%)	7.58%		
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	-2.02%		
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-2.09%		
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.0091	0.0406	-122.31%

	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)	0.9905	0.9180	7.89%
资产负债率(%)	61.83%	64.27%	-2.43%

## (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

重大的差异项目	项目金额(元)	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明
-	-	-	-

### 4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

## (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	14,122,987.99	其中征地补偿款收入 14,187,259.00 元
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)		
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	24,364,654.90	公交线路合作纠纷案二审胜诉冲回预计负债

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	1,366,410.96	
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	195,934.06	
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	-49,021.98	
所得税影响额	-3,930,354.51	
合计	36,070,611.42	--

注：各非经常性损益项目按税前金额列示。

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明
-	-	-

## 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

#### 2、限售股份变动情况

适用 不适用

### （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

#### 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 18682 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
深圳市华超投资发展有限公司	境内一般法人	26.36	102,998,857		质押	38,000,000
陈少忠	境内自然人	2.64	10,304,195			
袁丽忠	境内自然人	1.80	7,051,445			
民乐燕园投资管理有限公司	境内一般法人	1.73	6,762,000	6,762,000		
深圳市深之旅投资管理有限公司	境内一般法人	1.53	5,991,400			
深圳市西丽湖度假村有限公司	境内一般法人	1.32	5,169,011			
海南沃和生物技术有限公司	境内一般法人	1.06	4,147,982	4,147,982		
深圳市昊创投资发展有限公司	境内一般法人	0.57	2,240,053			
王弟	境内自然人	0.49	1,909,927			
黄石源	境内自然人	0.46	1,813,900			
股东情况的说明						

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
深圳市华超投资发展有限公司	102,998,857		102,998,857
陈少忠	10,304,195	人民币普通股	10,304,195
袁丽忠	7,051,445	人民币普通股	7,051,445
深圳市深之旅投资管理有限公司	5,991,400	人民币普通股	5,991,400
深圳市西丽湖度假村有限公司	5,169,011	人民币普通股	5,169,011
深圳市昊创投资发展有限公司	2,240,053	人民币普通股	2,240,053
王弟	1,909,927	人民币普通股	1,909,927
黄石源	1,813,900	人民币普通股	1,813,900
深圳市昊创房地产开发有限公司	1,774,807	人民币普通股	1,774,807
深圳市昊创物业服务有限公司	1,656,772	人民币普通股	1,656,772

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：本公司前十名股东中，第一大股东与其他股东无关联关系，陈少忠与深圳市昊创投资发展有限公司、深圳市昊创房地产开发有限公司、深圳市昊创物业服务有限公司之间存在关联关系，本公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《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

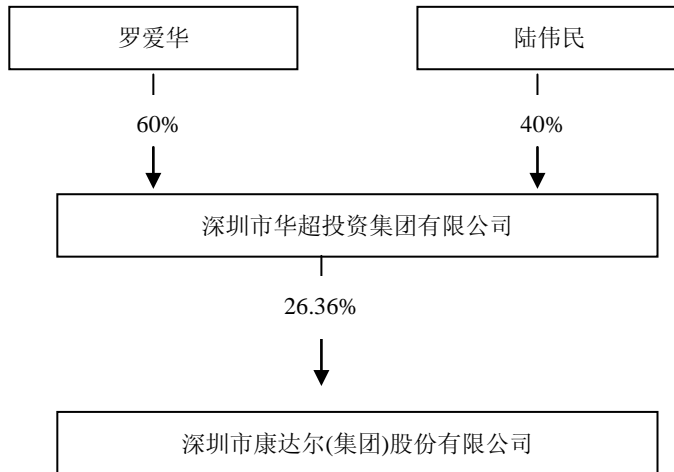
适用  不适用

#### （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

#### （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
罗爱华	董事长兼总裁	女	52	2009年06月30日	2012年06月30日	0	0	0	0	0	0	--	否
王彪	副董事长兼副总裁	男	59	2009年06月30日	2012年06月30日	0	0	0	0	0	0	--	否
朱文学	董事副总裁、财务总监、董秘	男	46	2009年06月30日	2012年06月30日	0	0	0	0	0	0	--	否
林雪	董事副总裁	男	49	2009年06月30日	2012年06月30日	0	0	0	0	0	0	--	否
黄馨	董事总裁助理	男	42	2009年06月30日	2012年06月30日	0	0	0	0	0	0	--	否
周德孚	董事	男	61	2009年06月30日	2012年06月30日	0	0	0	0	0	0	--	否
茅建医	董事	男	44	2009年06月30日	2012年02月13日	0	0	0	0	0	0	--	否
李建新	独立董事	男	58	2009年06月30日	2012年06月30日	0	0	0	0	0	0	--	否
潘同文	独立董事	男	51	2009年06月30日	2012年06月30日	0	0	0	0	0	0	--	否
徐国平	独立董事	男	62	2009年06月30日	2012年06月30日	0	0	0	0	0	0	--	否
张刃	独立董事	男	46	2009年06月30日	2012年06月30日	0	0	0	0	0	0	--	否
何光明	监事会主席	男	55	2009年06月30日	2012年06月30日	0	0	0	0	0	0	--	否
刘健	监事	男	42	2009年06月30日	2012年06月30日	0	0	0	0	0	0	--	否
陈俊雄	监事	男	57	2009年06月30日	2012年06月30日	0	0	0	0	0	0	--	否
黄檣	监事	男	44	2009年06月30日	2012年06月30日	0	0	0	0	0	0	--	否
张玲	监事	女	43	2011年06月30日	2012年06月30日	0	0	0	0	0	0	--	否

罗爱华	董事长兼总裁	女	52	2012年06月30日	2015年06月30日	0	0	0	0	0	0	--	否
朱文学	董事副总裁、董秘	男	46	2012年06月30日	2015年06月30日	0	0	0	0	0	0	--	否
黄馨	董事副总裁	男	42	2012年06月30日	2015年06月30日	0	0	0	0	0	0	--	否
谢永东	董事副总裁	男	42	2012年06月30日	2015年06月30日	0	0	0	0	0	0	--	否
祝九胜	董事	男	43	2012年06月30日	2015年06月30日	0	0	0	0	0	0	--	否
李邑宁	董事	女	52	2012年06月30日	2015年06月30日	0	0	0	0	0	0	--	否
何志民	董事	男	47	2012年06月30日	2015年06月30日	0	0	0	0	0	0	--	否
李建新	独立董事	男	58	2012年06月30日	2015年06月30日	0	0	0	0	0	0	--	否
潘同文	独立董事	男	51	2012年06月30日	2015年06月30日	0	0	0	0	0	0	--	否
胡隐昌	独立董事	男	51	2012年06月30日	2015年06月30日	0	0	0	0	0	0	--	否
陈扬名	独立董事	男	48	2012年06月30日	2015年06月30日	0	0	0	0	0	0	--	否
何光明	监事会主席	男	55	2012年06月30日	2015年06月30日	0	0	0	0	0	0	--	否
占爱民	监事	男	48	2012年06月30日	2015年06月30日	0	0	0	0	0	0	--	否
陈俊雄	监事	男	57	2012年06月30日	2015年06月30日	0	0	0	0	0	0	--	否
黄檣	监事	男	44	2012年06月30日	2015年06月30日	0	0	0	0	0	0	--	否
张玲	监事	女	43	2012年06月30日	2015年06月30日	0	0	0	0	0	0	--	否
合计	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	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
罗爱华	深圳市华超投资发展有限公司	董事长	2002 年 01 月	-	否
何志民	深圳市昊创投资发展有限公司	外聘法律顾问	-	-	是
在股东单位任职情况的说明	-				

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
祝九胜	中国建设银行深圳市分行	行长助理	1993 年 9 月		是
李邑宁	深圳长城润达资产管理公司	总经理			是
何志民	广东深弘律师事务所	执业律师	2001 年		是
李建新	深圳市社会科学院经济研究中心	主任			是
潘同文	深圳市赋迪税务师事务所有限公司	总经理			是
胡隐昌	中国水产科学研究院珠江水产研究所	副所长	1983 年 7 月		是
陈扬名	深圳市城市规划设计研究院有限公司	高级工程师			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	根据《公司章程》规定，由公司董事会薪酬与考核委员会制定薪酬政策与方案，公司董事、监事报酬由股东大会，公司高级管理人员的报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	参照市场标准，根据现实的经济承受能力、结合高级管理人员所任职岗位的任职资格、知识要求、工作强度和法律责任等因素确定其基本薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据《公司高级管理人员绩效考核与薪酬发放管理办法（试行）》及《公司工资管理制度》的规定支付薪酬。

## (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
王彪	副董事长兼副总裁	董事会换届	2012 年 06 月 30	任期届满

林雪	董事副总裁	董事会换届	2012 年 06 月 30	任期届满
周德孚	董事	董事会换届	2012 年 06 月 30	任期届满
茅建医	董事	董事会换届	2012 年 06 月 30	任期届满
徐国平	独立董事	董事会换届	2012 年 06 月 30	任期届满
张刃	独立董事	董事会换届	2012 年 06 月 30	任期届满
刘健	监事	监事会换届	2012 年 06 月 30	任期届满

## （五）公司员工情况

在职员工的人数	1223
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	679
销售人员	194
技术人员	114
财务人员	75
行政人员	161
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	54
本科及大专	434
中专、高中	455
高中以下	280

## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

2012 年上半年，公司管理层坚持积极、稳健的经营方针，努力加强管理，改善经营，实现营业收入 63,747.85 万元，同比增长 15.76%；实现营业利润-900.42 万元，同比减少 650.09 万元；实现净利润 2,826.36 万元，同比增加 2,893.96 万元，实现扭亏为盈。报告期，公司营业总收入、营业利润、净利润的同比变动情况及引起变动的主要影响因素如下：

营业收入同比增长 15.76%的主要原因：本期饲料生产业务生产销售量比上年同期增加，主营业务收入比上年同期增加

137,180,290.91 元，同比增长 37.23%。

营业利润同比减少 650.09 万元的主要原因：①因坑梓基地土地已被政府征收，养鸡公司与养猪公司本期是在向政府返租的场地上逐步处置生物资产，故养殖业务本期无主营业务收入，相应养殖业务主营业务收入同比减少 3,578.55 万元，营业毛利同比减少 479.36 万元，另房地产本期亦无营业收入，相应房地产主营业务收入减少 1,260.35 万元，营业毛利减少 532.08 万元；②供水业务主要因上年度下半年起原水价格上涨，本期的原水价格等成本费用比上年同期增加，供水业务本期营业毛利同比减少 607.74 万元（因本年度 6 月起供水售水价格已调整，供水业务下半年情况将会改观）；③饲料生产业务及房屋租赁业务本期营业毛利同比增加 1,520.67 万元；④本期期间费用比上年同期增加 774.33 万元。

净利润同比增加 2,893.96 万元的主要原因：①因 1994 年 107 国道拓宽政府征收了本公司 29556.79 平方米，现政府有关部门经核确认相关土地的补偿款尚未支付，故在本期支付了土地补偿费，本公司收到补偿款计 1,418.73 万元计入了本期营业外收入；②因子公司运输公司与高志辉公交线路合作纠纷案二审胜诉冲回预计负债计入本期营业外收入 2,436.47 万元，本期营业外收支净额比上年同期增加 3,606.51 万元。

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  不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

单位：元

主要子公司	持股比例	业务性质	主要产品及服务	注册资本	资产规模	净利润
房地产公司	90%	房地产	房产开发	80,000,000	146,577,597.35	-3,357,009.95
运输公司	90%	公共事业	运输	30,000,000	254,766,172.77	28,064,162.45
供水公司	70%	公共事业	供水	30,000,000	244,210,109.95	-8,987,848.32
养鸡公司	90%	养殖业	种鸡	50,000,000	91,462,175.79	386,545.03
养猪公司	90%	养殖业	种猪	30,000,000	88,180,000.54	101,372.82
广东农牧公司	51%	饲料业	饲料	10,000,000	123,832,163.12	1,857,352.16
高陵饲料公司	45%	饲料业	饲料	7,000,000	67,949,254.09	1,192,877.41
孟州饲料公司	51%	饲料业	饲料	14,000,000	40,226,221.45	289,041.92

## 1、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	营业成本比上年	毛利率比上年同
---------	------	------	--------	---------	---------	---------

				同期增减 (%)	同期增减 (%)	期增减 (%)
分行业						
饲料生产	505,675,402.51	467,157,375.28	7.62%	37.23%	36.24%	0.67%
自来水供应	78,871,531.97	82,119,196.36	-4.12%	2.48%	10.78%	-7.79%
房地产开发	-	-		-100.00%	-100.00%	-
交通运输	36,690,800.49	23,118,751.80	36.99%	-7.70%	-11.99%	3.07%
商业贸易	5,542,805.66	4,715,047.74	14.93%	-9.96%	-10.97%	0.96%
养殖业	-	-		-100.00%	-100.00%	-
房屋租赁	9,930,691.20	1,430,301.96	85.60%	35.38%	27.13%	0.93%
物业管理	6,006,540.34	5,064,212.21	15.69%	11.27%	29.12%	-11.66%
其他	1,640,119.66	172,197.19	89.50%	31.71%	-47.23%	15.71%
公司内部行业抵消	-6,879,346.34	-6,915,824.36	-0.53%	126.92%	128.13%	-0.53%
合计	637,478,545.49	576,861,258.18	9.51%	15.76%	17.92%	-1.66%
分产品						
	-	-	-	-	-	-

因坑梓基地土地已被政府征收,养鸡公司与养猪公司本期是在向政府返租的场地上逐步处置生产性生物资产,故养殖业务本期无主营业务收入,另房地产业务本期亦没有实现销售收入。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明:供水业务毛利率比上年同期降低,主要因上年度下半年起原水价格上涨,本期的原水等成本费用比上年同期增加。

## (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 (%)
深圳地区	135,628,724.98	-25.41%
深圳以外的广东地区	255,131,358.24	47.40%
陕西地区	123,079,717.47	16.01%
其他地区	123,638,744.80	37.84%
合计	637,478,545.49	15.76%

主营业务分地区情况的说明:

- 1、深圳地区营业收入比上年同期减少25.41%，主要原因为养殖业务、房地产业务本期无主营业务收入；
- 2、深圳以外的广东地区营业收入比上年同期增加47.40%，为广东农牧公司本期销售数量比上年同期增加；
- 3、陕西地区营业收入比上年同期增加16.01%，为高陵饲料公司本期销售数量比上年同期增加；
- 4、其他地区营业收入比上年同期增加37.84%，为孟州饲料公司、邵阳饲料公司本期销售数量比上年同期增加。

**(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

**(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况**

适用  不适用

**(7) 经营中的问题与困难**

**2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况**

适用  不适用

**3、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
坂雪岗水厂	2010年4月24日	22,291.47	28%	-
广东农牧公司饲料生产线产能扩建项目	-	820.00	60%	-
合计			--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				
-				

**(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**

报告期内，根据深圳证监局下发的《关于认真贯彻落实〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉有关要求的



通知》（深圳局公司字[2012]43 号），公司通过电话、传真、电子邮件、投资者互动平台等多种方式向广大股东提供了充分表达意见和诉求的机会，并结合公司实际，制定了《公司未来三年股东回报规划（2012-2014 年）》，明确了分红标准和分红比例，完善了相关的决策程序和机制，并对《公司章程》中有关利润分配政策条款作出进一步的修订。《公司未来三年股东回报规划（2012-2014 年）》和新修订的《公司章程》已经公司第七届董事会第二次会议审议通过，待提交 2012 年度第二次临时股东大会审议通过后实施。

公司现金分红政策的制定及执行情况，符合公司章程的规定，分红标准和比例是否明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事履行了相应职责并对此发表了独立意见，维护了全体股东尤其是中小股东的合法权益。

### （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）其他披露事项

公司建立了专门的《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》。按照制度要求，在定期报告公告或重大事项披露前等敏感期向内幕信息知情人发出提示通知，提醒其不得违规买卖本公司股票，要求其对在敏感期内买卖股票情况进行自查并反馈，杜绝相关人员利用内幕信息从事内幕交易。报告期内，公司在报送各定期报告时均同时向深交所报送了《内幕信息知情人表》，没有发生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消息买卖公司股票的情况。

## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，持续规范公司运作。目前，公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求基本一致。

1、为健全公司科学、持续、稳定的分红决策和机制，根据深圳证监局下发的《关于认真贯彻落实〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉有关要求的通知》（深圳局公司字[2012]43 号）要求，结合公司实际情况，拟定了《公司未来三年股东回报规划》（2012—2014 年），同时修订了《公司章程》有关分红政策条款，经公司第七届董事会第二次会议审议并获得股东大会表决通过。

2、根据《企业内部控制基本规范》、评价指引及其他相关法律法规的要求，公司对截至 2012 年 6 月 30 日的内部控制设计与执行的有效性进行了自我评价。报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制程序，并得以有效执行，基本达到了公司内部控制的的目标，未发现重大缺陷。具体工作开展情况如下：

（1）报告期，公司内控工作小组对集团本部及下属企业试运行的情况进行抽查，对抽查中发现的问题提出整改意见，并结合抽查情况组织专人对管理手册进行修订。

（2）报告期，公司结合内控流程对集团本部及下属公司各项业务制订审批权限表，同时全面梳理现有制度，组织相关人员编制及修订制度，完善制度体系。

（3）报告期，公司建立了行之有效的内部控制审计检查制度，以及适用的评价体系和方法，根据制定的内控测试方法和程序，对各公司内部控制有效性展开了初步测试。

（4）报告期，公司组织集团本部和下属公司各个层面人员参加的内控建设培训，提高全体员工执行内部控制规定的自觉性。

## **（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

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带 责任方	诉讼仲裁 类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及 金额(万元)	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	相关临时公 告披露日期	相关临时公 告编号
中粮集团(深圳)有限公司	深圳市康达尔(集团)股份有限公司	无	物权纠纷	2012年1月3日,原告中粮公司向深圳市宝安区人民法院起诉被告本公司。2012年2月7日,法院追加深圳信兴实业公司作为本案的第三人参加诉讼。中粮集团要求本公司向深圳信兴实业公司返还补偿款人民币 43,002,243 元及其从 2011 年 12 月 16 日起至付清之日止的利息。	4,300	深圳市宝安区人民法院于 2012 年 3 月 20 日在深圳市宝安区人民法院三楼第十七审判庭开庭审理了此案,暂未作出判决。	暂无	无	2012年2月11日	2012—006
高志辉	乔淑华	本公司子公司深圳市康达尔(集团)运输有限公司	公交线路合作经营合同纠纷	本公司分别于2010年12月9日、2010年12月11日、2011年6月23日和2011年9月24日在《证券时报》和巨潮资讯网中披露了自然人高志辉诉自然人乔淑华及本公司子公司康达尔运输公司公交线路合作经营合同纠纷案。高志辉不服深圳市中级人民法院(2011)深中法民二初字第17号民事判决书,向广东省高级人民法院提起上诉。	4,912	运输公司于 2012 年 6 月 5 日收到广东省高级人民法院(2011)粤高法民二终字第 68 号民事判决书,判决驳回上诉人高志辉的上诉请求,维持原判。	二审终审完毕。扣除应付律师费用,运输公司将冲回预计负债 2,436 万元计入当期营业外收入	无	2012年6月7日	2012—027
关和燊	本公司下属子公司	无	公司解散	康达尔运输公司于 2011 年 3 月 30	无	深圳市龙岗区	暂无	无	2011年4月2	2011—009

	司深圳市康达尔(集团)运输有限公司的控股子公司深圳市康达顺运输有限公司		纠纷	日收到深圳市龙岗区人民法院送达的(2011)深龙法民初字第974号传票。公司股东关和蔡称,康达顺公司一直未按公司章程规定召开股东会,长期拒绝原告了解公司经营状况,并拒绝原告查阅公司财务会计报告,并曾多次要求公司进行股份分红,但公司置之不理,表示经营管理发生严重困难,无盈余可供分配,故该公司股东关和蔡以公司存续会使原告股东利益受到重大损失,公司只有解散才能终止原告损失的继续扩大为由向龙岗区人民法院起诉康达顺公司(本案的被告)和康达尔运输公司(本案的第三人)。		民法院于2011年5月13日开庭审理本案,暂未作出判决。			日	
许进	深圳市康达尔(集团)股份有限公司及深圳市康达尔(集团)房地产开发有限公司	无	劳动争议	地产公司原总经理许进向深圳市劳动争议仲裁委员会申请仲裁,要求本公司及地产公司支付其奖金人民币1523.33万元整。许进在被驳回其诉讼请求后向深圳市罗湖区人民法院提起诉讼,要求支付奖金12,143,317.68元。	1,214	2012年1月10日罗湖区人民法院开庭审理此案,本公司及地产公司至今未收到判决结果。	暂无	无	2011年12月24日	2011—30
深圳市福田区建设局	深圳市宏浩实业有限公司	本公司	合作建房公用设施专用基金纠纷案	因1998年与宏浩实业公司合作建设丽阳天下名苑项目未缴纳房屋公用设施专用基金,2010年6月8日,深圳市福田区建设局作出深福建基决[2010]091号和深福建基决	702	2011年3月15日,深圳市福田区人民法院作出(2011)深福法行审字第43	本公司于2011年度就该事项计提了预计负债合计7,024,513.58元。	2012年3月12日,作出(2011)深福法执字第2588、3589号限期履行通知书,		

				[2010]092 号《限期缴交房屋公用设施专用基金决定书》，通知深圳市宏浩实业有限公司和本公司缴纳双方共同合作开发的丽阳天下名苑等项目的专项维修基金合计 7,024,513.58 元。		号和 44 号行政裁定书，裁定强制执行深福建基决 [2010]091 和[2010]092 号裁定书。		依法查封本公司名下康达尔工业城 8 栋一至四层房产四套，至本报告日，本公司仍未支付房屋公用设施专用基金。		
--	--	--	--	---	--	---	--	--	--	--

发生在编制上一期年度报告之后的涉及公司的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 4300 万元。

已编入上一期年度报告，但当时尚未结案的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 6828 万元。

因诉讼仲裁计提的预计负债 702 万元。

重大诉讼仲裁事项的详细说明：

1、本公司与中粮集团合作经营纠纷案

1987年9月7日，本公司与中粮集团（深圳）有限公司（以下简称“中粮集团”）签订了一份《关于联合成立“信兴禽畜养殖公司”的合同书》，成立了深圳信兴实业公司（以下简称信兴公司），注册资本为150万元，中粮集团出资比例为51%，本公司出资比例为49%；1989年5月24日，本公司与中粮集团又签订了一份《关于移交城西鸡场的合同书》，约定本公司将城西鸡场的固定资产、土地和流动资金作为出资；同时该合同第四款还约定，“在双方联营中止或终结时，城西鸡场原有的土地，不管是否属于农用，其使用权均应按本合同第一条第4点的价格（853,135.00元）为基础，并参照当时宝安县人民政府有关农业土地的价格规定，优先转让回本公司”。2008年6月30日，信兴公司的经营期限届满，于是双方开始协商清算事宜，但在清算过程中，双方对财产清算的范围即上述土地如何处分产生了分歧。

2012年1月3日，中粮集团就该事项提起诉讼。2012年2月1日，深圳市宝安区人民法院以（2012）深宝法民三初字第282号案号受理该项诉讼。中粮集团的诉讼请求为：（1）、判令本公司向深圳信兴实业公司返还补偿款人民币合计43,002,243.00元及其从2011年12月16日起至付清之日止的利息；（2）、由本公司承担全部诉讼费用。该案已于2012年3月20日开庭审理，尚未判决。

在提起该项诉讼的同时，中粮集团提出了资产保全申请，2012年3月20日，深圳市宝安区人民法院作出（2012）深宝法民三初字第282号资产保全结果通知书，依法查封了深圳市规划和国土资源委员会宝安管理局应支付给本公司的剩余补偿款合计43,002,243.00元，该款项的支付至宝安区人民法院通知时止。

2、高志辉诉本公司子公司运输公司公交线路合作纠纷案

因公交线路合作经营合同纠纷，2010年9月7日，自然人高志辉向深圳市龙岗区人民法院起诉，本次诉讼请求自然人乔淑华向其支付2005年至2008年的管理费及代缴费用合计15,449,780.60元，滞纳金33,669,524.00元，并要求本公司之子公司康达尔运输公司承担补充清偿责任。2011年4月29日，深圳市中级人民法院作出（2011）深圳中民二初字第17号判决书，判决驳回高志辉的诉讼请求，案件受理费由高志辉承担。高志辉不服上述判决，向广东省高级人民法院提起上诉，2012年6月5日，广东省高级人民法院作出（2011）粤高法民二终字第68

号民事判决书，判决情况如下：驳回上诉，维持原判。二审案件受理费287396.52元，由上诉人高志辉负担。本判决为终审判决。

### 3、关和燊诉本公司子公司康达顺运输公司解散纠纷案

自然人关和燊（持有本公司控股孙公司康达顺公司10%的股权）称康达顺公司一直未按公司章程规定召开股东会，长期拒绝其了解公司经营状况，并拒绝其查阅公司财务会计报告；且关和燊曾多次要求公司进行股份分红，但公司置之不理，表示经营管理发生严重困难，无盈余可供分配，故关和燊以公司存续会使其股东利益受到重大损失，公司只有解散才能终止原告损失的继续扩大为由向深圳市龙岗区人民法院起诉康达顺公司和康达尔运输公司（持有康达顺公司90%的股权）。具体请求如下：1、判令解散康达顺公司；2、判令康达顺公司承担本案所有诉讼费。康达尔运输公司于2011年3月30日收到深圳市龙岗区人民法院送达的（2011）深龙法民初字第974号传票，深圳市龙岗区人民法院于2011年5月13日开庭审理本案，至本报告报出日尚未判决。

### 4、许进诉本公司及下属房地产公司劳动仲裁案

本公司于2010年11月19日收到了深圳市劳动仲裁委员会的应诉通知书、开庭通知书等材料，即本公司下属房地产公司原总经理许进向深圳市劳动争议仲裁委员会申请仲裁，要求本公司及下属地产公司支付其奖金人民币1,523.33万元整。仲裁原因：2007年1月21日，受本公司下属房地产公司法定代表人的委托，房地产公司原总经理许进代表地产公司全体员工与本公司签订了《经营目标责任书》，《经营目标责任书》中规定了责任期限和目标任务：责任期限为2006年1月1日至2008年12月31日，目标任务为：1、康达尔花园五期项目实现税前利润最低不得低于1.8亿元；2、在2008年12月31日前康达尔花园五期项目（A、B两栋）完成竣工验收并交付入伙的前提下，根据本公司的考核结果，对地产公司全体员工发放奖金。

2011年9月5日，深圳市劳动仲裁委员会作出深劳仲案〔2010〕2953号仲裁裁决书，裁决结果为驳回许进的所有仲裁请求。原告许进因不服深圳市劳动人事争议仲裁委员会深劳仲案〔2010〕2953号《仲裁裁决书》，向广东省深圳市罗湖区人民法院提起诉讼。诉讼请求如下：1、依法判决本公司和下属地产公司向原告支付奖金人民币12,143,317.683元（原告暂定额，以审计鉴定结果为准）；2、依法判决本公司和地产公司承担本案全部诉讼费用。

广东省深圳市罗湖区人民法院向本公司发出应诉通知书（〔2011〕深罗法民四劳初字第3254号），本次劳动争议案于2012年1月10日交换证据，至本报告报出日开庭审理。

### 5、本公司与宏浩实业公司合作建房公用设施专用基金纠纷案

因1998年与宏浩实业公司合作建设丽阳天下名苑项目未缴纳房屋公用设施专用基金，2010年6月8日，深圳市福田区建设局作出深福建基决〔2010〕091号和深福建基决〔2010〕092号《限期缴交房屋公用设施专用基金决定书》，通知深圳市宏浩实业有限公司和本公司缴纳双方共同合作开发的丽阳天下名苑等项目的专项维修基金合计7,024,513.58元。因本公司和宏浩实业未履行上述义务，2011年3月15日，深圳市福田区人民法院作出（2011）深福法行审字第43号和44号行政裁定书，裁定强制执行深福建基决〔2010〕091和〔2010〕092号裁定书；并于2012年3月12日，作出（2011）深福法执字第2588、3589号限期履行通知书，通知本公司已依法查封本公司名下康达尔工业城8栋一至四层房产四套，限令本公司在通知送达之日7天内履行上述义务。至本报告日报出日，本公司仍未支付上述房屋公用设施专用基金。

**(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

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格(万元)	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	首次临时公告披露日期
深圳市正顺康饲料有限公司、黎庆昌、黄造辉、苏曾华、杨锐新	惠州正顺康畜牧发展有限公司	2012年3月30日	2,485	-	-	否	以评估价格为依据协商确定	是	-	-	-	2012年1月30日

### 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

#### （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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
深圳市中外建建筑设计有限公司	同一大股东	授受劳务	项目设计	市场价格	50	50	100%	银行转账	-	50	-
合计				--	--	50		--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				-							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				-							
关联交易对上市公司独立性的影响				-							
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)				-							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况				-							
关联交易的说明				-							

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)
深圳市中外建建筑设计有限公司	0	0	50	100%
合计	0	0	50	100%

其中:报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 50 万元。

**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**

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

请注意对上面“是否存在非经营性关联债权债务往来”进行选择。

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
非经营性													
深圳信兴实业有限公司	联营企业	1.57			1.57								
上海中科创业投资有限公司	子公司	16.50			16.50								
绥化康达尔食品有限公司	子公司	44.29			44.29								
布吉投资管理公司	原供水公司股东	736.29			736.29								
龙岗区供水集团	持有供水公司 30% 的股权	31.32			31.32								
北京中科创业投资有限公司	其他关联方	66.05			66.05								
浩辉实业有限公司	合营企业	4.08	0.02		4.11								

深圳市佳搏兴建筑工程有限公司	本公司实际控制人的 关联公司							59.28			59.28		
深圳市中外建建筑设计有限公司	同一大股东							3.50	50.00	51.52	1.98		
深圳市佳事兴信息咨询有限公司	本公司实际控制人的 关联公司							71.11		45.81	25.30		
深圳市佳事兴信息咨询有限公司	本公司实际控制人的 关联公司							72.59			72.59		
浩辉实业有限公司	合营企业							792.91		4.42	797.33		
深圳信兴实业有限公司	联营企业							224.55			224.55		
小计		900.11	0.02		900.13			1,223.94	51.52	100.23	1,181.03		
经营性													
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计		-	-	-	-			-	-	-	-	-	-
合计		900.11	0.02		900.13			1,223.94	51.52	100.23	1,181.03		
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(万元)													0
其中：非经营性发生额（万元）													0
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）													0
其中：非经营性余额（万元）													0
关联债权债务形成原因													-
关联债权债务清偿情况													-
与关联债权债务有关的承诺													-
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响													-

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

## (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）
深圳康达尔饲料（舞 阳）有限公司	无	5.00	2004 年 08 月 17 日	5.00	连带责任	一年	否	否
深圳康达尔饲料（舞 阳）有限公司	无	100.00	2004 年 11 月 02 日	100.00	连带责任	一年	否	否
深圳康达尔饲料（舞 阳）有限公司	无	100.00	2004 年 12 月 02 日	100.00	连带责任	一年	否	否
西安罗曼实业有限 公司高陵祖代鸡场	无	51.00	2002 年 12 月 30 日	51.00	连带责任	二年	否	是
西安罗曼实业有限 公司高陵祖代鸡场	无	25.50	2003 年 04 月 28 日	25.50	连带责任	二年	否	是
西安罗曼实业有限 公司高陵祖代鸡场	无	14.00	2004 年 03 月 20 日	14.00	连带责任	一年	否	是
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			295.50	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				295.50

报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)	295.50	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)	295.50					
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)
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	0.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	0.00					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	0.00	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	0.00					
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)	295.50	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	295.50					
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	295.50	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	295.50					
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例								
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0.00				
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)				295.50				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0.00				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				295.50				
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				0.00				

### 3、委托理财情况

√适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
平安银行罗湖支行	6,000	2012-01-19	2012-02-20	预计年化收益率 5.5%	6,000	28.03	28.03	是	-	否	
平安银行罗湖支行	6,000	2012-02-20	2012-03-20	预计年化收益率 5.1%	6,000	24.31	24.31	是	-	否	
深圳发展银行黄贝岭支行	6,000	2012-03-22	2012-04-23	预计年化收益率 4.5%	6,000	22.93	22.93	是	-	否	
深圳发展银行横岗支行	17,500	2012-05-28	2012-06-29	预计年化收益率 4.0%	17,500	61.37	61.37	是	-	否	
合计	35,500	--	--	--	35,500	136.64	136.64	--		--	--
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）				-							
委托理财情况说明				-							



#### 4、日常经营重大合同的履行情况

#### 5、其他重大合同

√适用 □ 不适用

(1)本公司于 2007 年 10 月 7 日与深圳市国土资源和房产管理局宝安分局（以下简称“宝安分局”）签署了《收地补偿协议书》（深国房宝补[2007]第 115 号）。根据《收地补偿协议书》第一条第 5 款的约定：“94 年 8 月宝安区公路局与原福永、沙井、松岗镇政府签订的 107 国道《征地合同》中，涉及本次对乙方的收地面积 29,556.79 平方米（70,827.09 平方米-41,270.3 平方米）。该部分土地的收地补偿情况由相关街道办负责核查。若在本合同签订 180 天内仍无法查清该部分土地的补偿情况，即由宝安分局对本公司的 29,556.79 平方米土地按本次收地单价 480 元/平方米予以补偿。”后经相关街道办和相关部门认真核查,政府确实未对上述 29,556.79 平方米土地向本公司支付收地补偿款。2011 年年底,宝安区政府出具了会议纪要,同意向本公司支付该笔补偿款。2012 年 2 月 17 日,本公司收到深圳市国土资源和房产管理局宝安分局支付给本公司征地补偿款 14,187,259 元,该笔补偿款计入 2012 年第一季度非经常性损益(营业外收入)。至此,《收地补偿协议书》全部履行完毕。

(2)为解决供水公司坂雪岗水厂建设项目资金问题,本公司下属供水公司向交通银行深圳金叶支行（以下简称金叶支行）申请坂雪岗水厂建设项目贷款,2012 年 5 月 11 日,子公司供水公司与金叶支行签署了《最高额借款合同》,合同约定金叶支行给予供水公司人民币两亿元总贷款额度,用于坂雪岗水厂项目建设,其中流动资金额度 1,000 万元,期限 3 年,固定资产贷款额度 19,000 万元,期限 10 年。利率按人民银行公布的基准利率上浮不超过 10%执行。

2012 年 5 月 17 日,本公司与金叶支行签署了《最高额保证合同》和《最高额质押合同》,合同约定本公司为供水公司上述项目贷款提供担保,并以本公司持有的供水公司 70%股权作质押,截止 2012 年 6 月 30 日,质押手续已办理完毕。2012 年 5 月 29 日,供水公司与金叶支行签署了《最高额抵押合同》,合同约定供水公司将坂雪岗水厂项目用地 48,977M<sup>2</sup>土地使用权抵押给金叶支行。2012 年 8 月 5 日,供水公司又与金叶支行签署了《最高额抵押合同》,合同约定供水公司将应收账款作为质押标的质押给金叶支行。至 2012 年 8 月 5 日,供水公司坂雪岗水厂建设项目贷款所有担保、抵押、质押手续已办理完毕。自 2012 年 8 月 6 日起,供水公司坂雪岗水厂建设项目购置设备和工程款支出,均可在贷款额度范围内向金叶支行提交《额度使用申请表》申请放款。

(3)2008 年 10 月,本公司下属运输公司与深圳市东部公共交通有限公司签署《公交资源移交预签协议》,约定就运输公司现有车辆资产、场站和办公设施、员工、深圳市东部公共交通有限公司股权及相关问题等资源,通过双方谈判协商后,由运输公司自行选择政府补偿的方式和各种方式的比例（包括货币补偿和置换绿的补偿）,在市政府正式批准补偿额度后与深圳市东部公共交通有限公司签署正式协议,具体移交办法另行商定。2010 年 2 月,运输公司将公交资源正式移交给东部公交公司,但与政府有关部门具体的补偿等系列事宜仍未签订正式协议,资产的过户手续尚未办理。

2010 年 4 月 16 日,深圳市交通运输委员会（以下简称“深圳市交委”）作出深交复【2010】22 号文件,即关于深圳市康达尔（集团）运输有限公司退出股份有关事宜的批复,根据该文件批复,2010 年 12 月 31 日运输公司与深圳市东部公共交通有限公司（以下简称“东部公交”）签订了垫支注册资金及线路移交协议,约定如下:1、按与其他股东退出东部公交的一致性原则办理康达尔运输的注册资金退还工作,即 1) 退股股东已实际投入东部公交的出资,予以全额返还并按年利率 6% 支付利息,2) 需退还退股股东的出资由东部公交先行代承接股权的股东垫付,利息由东部公交先行支付;3) 退股股东参股东部公交期间的股权利益的分配,以市财政局依据成本规制核定的东部公交 2008 年度的年度利润率为标准,按股东参股时间分配。2、康达尔运输公司退股后不再享有任何股东权利,也不承担任何股东义务,其退股前未缴足的出资,由承接其股权的股东承担相应的缴足责任。3、康达尔运输公司按政府要求移交给东部公交的公交资源补偿等问题,按深圳市交委相关文件精神,由康达尔运输公司与深圳市交委协商解决。2011 年 2 月,康达尔运输公司收到东部公交退还的退股款及利息共计 15,206,696.00 元,移交公交资源的补偿方案仍在与相关政府部门进行协商。

截止本报告报出日,本公司仍未与市交委就公交资源移交的补偿达成协议。

(4)本公司于 2011 年 11 月与深圳市坪山新区管理委员会、深圳市规划和国土资源委员会坪山管理局就本公司位于坪山新区坑梓街道的两块土地征收签订了《收地补偿协议书》。政府对本公司补偿标的给予货币补偿（总补偿款为人民币 74,029 万元,本公司已将扣除各项资产处置损失、人员安置支出及直接支付给第三方的补偿后差额,计入 2011 年度的营业外收入）,

同时，在办理完土地移交确认手续后六个月的过渡期，政府同意将已经移交的不超过 4.25 万平方米建筑面积的厂房返租给本公司，按现状使用，不得转租，6 个月租金总计 229.5 万元。

本公司已于 2012 年 7 月 13 日将从政府返租的约 4.25 万平方米建筑面积的厂房移交给政府有关部门。本公司全资子公司养鸡公司和养猪公司部份尚未处置的种鸡、种猪生产性生物资产现已搬迁至广东农牧公司于 2012 年 7 月 13 日完成收购的子公司惠州正顺康畜牧发展有限公司寄养，养鸡公司和养猪公司的上述生产性生物资产待评估机构评估作价后将转让给惠州正顺康畜牧发展有限公司。

(5)本公司于 2011 年 11 月与深圳市规划和国土资源委员会宝安管理局就位于宝安西乡街道、沙井街道及福永街道的土地的收地及开发事宜签订了《收地补偿协议书》。2011 年 12 月，本公司已收到西乡土地补偿款的 50%即人民币 43,002,243 元，西乡已征收土地的移交工作于 2012 年 3 月已完成，但由于该补偿款涉及与中粮集团合作经营纠纷诉讼，剩余的补偿款合计 43,002,243 元已经被中粮集团申请财产保全。

### (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

#### 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

### (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 09 日	公司	实地调研	个人	投资者	了解公司 2011 年经营情况
2012 年 01 月 13 日	公司	电话沟通	个人	投资者	了解公司各产业经营情况
2012 年 01 月 16 日	公司	电话沟通	个人	投资者	了解公司 2011 年业绩情况
2012 年 03 月 05 日	公司	电话调研	个人	投资者	了解公司西乡项目开发情况
2012 年 03 月 27 日	公司	电话沟通	个人	投资者	了解公司西乡项目信兴学校搬迁情况
2012 年 04 月 05 日	公司	电话调研	个人	投资者	了解公司 2012 年第一季度业绩情况
2012 年 04 月 11 日	公司	电话沟通	个人	投资者	了解公司 2012 年第一季度业绩情况
2012 年 06 月 22 日	公司	电话沟通	个人	投资者	了解公司西乡项目开发情况
2012 年 06 月 27 日	公司	电话调研	个人	投资者	了解公司 2012 年上半年业绩情况

**(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  不适用

是否改聘会计师事务所

 是  否  不适用**(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**(十八) 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
重大合同履行情况公告	《证券时报》D31	2012 年 1 月 5 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
业绩预告公告	《证券时报》D91	2012 年 1 月 19 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
第六届董事会 2012 年第一次会议决议公告	《证券时报》B26	2012 年 1 月 30 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
关于使用自有闲置资金投资银行理财产品公告	《证券时报》B26	2012 年 1 月 30 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
关于签订股权收购意向书的公告	《证券时报》B26	2012 年 1 月 30 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
重大诉讼事项公告	《证券时报》B20	2012 年 2 月 11 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
澄清公告	《证券时报》D11	2012 年 2 月 14 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
董事辞职公告	《证券时报》D19	2012 年 2 月 15 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
关于签订《战略合作协议》的公告	《证券时报》D30	2012 年 3 月 2 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
第六届董事会 2012 年第二次会议决议公告	《证券时报》A19	2012 年 4 月 7 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
关于控股子公司深圳市布吉供水有限公司向银行申请贷款并由本公司提供担保的公告	《证券时报》A19	2012 年 4 月 7 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
关于控股子公司深圳康达尔(孟州)饲料有限公司签署互保协议的公告	《证券时报》A19	2012 年 4 月 7 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
关于控股子公司东莞市康达尔饲料	《证券时报》A19	2012 年 4 月 7 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

有限公司收购惠州正顺康畜牧发展有限公司 70%股权的公告			
关于召开 2012 年度第一次临时股东大会的通知	《证券时报》A19	2012 年 4 月 7 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
收地协议履行情况公告	《证券时报》B10	2012 年 4 月 14 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的提示性公告	《证券时报》B2	2012 年 4 月 21 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
第六届董事会 2012 年第三次会议决议公告	《证券时报》D267	2012 年 4 月 24 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
第六届监事会 2012 年第一次会议决议公告	《证券时报》D267	2012 年 4 月 24 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
关于申请撤销股票交易其他特别处理的提示性公告	《证券时报》D267	2012 年 4 月 24 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011 年年度报告摘要	《证券时报》D267	2012 年 4 月 24 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2012 年第一季度报告	《证券时报》D158	2012 年 4 月 26 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2012 年度第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》D95	2012 年 4 月 27 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
第六届董事会 2012 年第五次会议决议公告	《证券时报》D26	2012 年 5 月 3 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
关于使用自有闲置资金投资低风险银行理财产品的公告	《证券时报》D26	2012 年 5 月 3 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
关于公司股票交易撤销其他特别处理的公告	《证券时报》D2	2012 年 5 月 30 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
关于自来水价格调整情况的公告	《证券时报》D7	2012 年 6 月 5 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
重大诉讼事项进展公告	《证券时报》D27	2012 年 6 月 7 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
第六届董事会 2012 年第六次会议决议公告	《证券时报》D27	2012 年 6 月 7 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
第六届监事会 2012 年第三次会议决议公告	《证券时报》D27	2012 年 6 月 7 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
关于召开 2011 年年度股东大会的通知	《证券时报》D27	2012 年 6 月 7 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2011 年年度股东大会决议公告	《证券时报》D7	2012 年 6 月 29 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
第七届董事会 2012 年第一次会议决议公告	《证券时报》D7	2012 年 6 月 29 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
第七届监事会 2012 年第一次会议决议公告	《证券时报》D7	2012 年 6 月 29 日	巨潮资讯网(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  不适用

### (二) 财务报表

是否需要合并报表：

是  否  不适用

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

# 深圳市康达尔（集团）股份有限公司

## 财务报表

### 合并资产负债表

2012年6月30日

编制单位：深圳市康达尔（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	1	506,284,535.79	553,267,835.04
应收票据			-
应收账款	2	20,105,198.44	30,686,481.45
预付款项	3	18,847,727.54	16,009,910.19
应收分保合同准备金			-
应收利息			-
应收股利			-
其他应收款	4	38,524,650.51	35,826,879.22
买入返售金融资产			-
存货	5	123,512,579.87	97,093,386.27
一年内到期的非流动资产			-
其他流动资产			-
流动资产合计		707,274,692.15	732,884,492.17
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
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	7	14,053,674.68	6,404,847.24
投资性房地产	8	19,584,104.54	20,079,356.14
固定资产	9	302,915,289.55	306,859,290.99
在建工程	10	70,716,825.36	55,260,842.71
工程物资			-
固定资产清理			-
生产性生物资产	11	14,994,273.36	13,619,653.96
油气资产			-
无形资产	12	89,012,532.73	94,120,963.10
开发支出			-

商誉			-
长期待摊费用	13	6,466,150.42	6,847,022.31
递延所得税资产	14	6,381,374.39	3,385,424.95
其他非流动资产			-
非流动资产合计		524,124,225.03	506,577,401.40
资产总计		1,231,398,917.18	1,239,461,893.57

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

# 合并资产负债表（续）

2012年6月30日

编制单位：深圳市康达尔（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	17	152,100,407.31	151,530,871.97
应付票据			-
应付账款	18	130,551,383.09	141,815,151.98
预收款项	19	24,934,527.81	15,366,063.51
应付职工薪酬	20	7,543,011.16	11,523,444.99
应交税费	21	163,074,449.16	162,989,055.47
应付利息	22	39,071,910.39	38,639,797.98
应付股利	23	6,136,861.04	6,136,861.04
其他应付款	24	173,705,339.07	161,291,590.25
一年内到期的非流动负债	25	7,040,000.00	7,040,000.00
其他流动负债			-
流动负债合计		704,157,889.03	696,332,837.19
非流动负债：			
长期借款			-
应付债券			-
长期应付款	26	4,418,336.78	4,203,923.28
专项应付款	27	39,436,100.17	55,358,107.58
预计负债	28	7,024,513.58	34,302,351.08
递延所得税负债			-
其他非流动负债	29	6,358,741.29	6,358,741.29
非流动负债合计		57,237,691.82	100,223,123.23
负债合计		761,395,580.85	796,555,960.42
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	30	390,768,671.00	390,768,671.00
资本公积	31	44,366,748.89	44,366,748.89
减：库存股			-
专项储备			-
盈余公积	32	921,230.05	921,230.05



未分配利润	33	-58,517,324.91	-86,780,968.29
外币报表折算差额		9,498,281.81	9,641,398.70
归属于母公司所有者权益合计		387,037,606.84	358,917,080.35
少数股东权益		82,965,729.49	83,988,852.80
所有者权益合计		470,003,336.33	442,905,933.15
负债和所有者权益总计		1,231,398,917.18	1,239,461,893.57

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

# 母公司资产负债表

2012年6月30日

编制单位：深圳市康达尔（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十四	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		653,223.52	588,875.04
交易性金融资产			-
应收票据			-
应收账款	1	1,747,966.54	2,986,535.11
预付款项			6,226,680.00
应收利息			-
应收股利			-
其他应收款	2	305,080,072.96	317,709,239.04
存货		15,280,221.26	-
一年内到期的非流动资产			-
其他流动资产			-
流动资产合计		322,761,484.28	327,511,329.19
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	3	129,678,767.35	130,029,939.91
投资性房地产		12,466,823.80	12,793,985.46
固定资产		45,201,777.96	39,080,251.94
在建工程			-
工程物资			-
固定资产清理			-
生产性生物资产		302,484.66	348,723.46
油气资产			-
无形资产		13,841,650.42	14,052,787.18
开发支出			-
商誉			-

长期待摊费用		3,315,255.60	3,530,290.92
递延所得税资产		1,729,240.24	1,729,240.24
其他非流动资产			-
非流动资产合计		206,536,000.03	201,565,219.11
资产总计		529,297,484.31	529,076,548.30

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

# 母公司资产负债表

2012年6月30日

编制单位：深圳市康达尔（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十四	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		34,407,954.67	34,407,954.67
交易性金融负债			-
应付票据			-
应付账款		675,100.85	577,809.96
预收款项		32,763.19	32,828.60
应付职工薪酬		1,022,164.94	2,466,992.65
应交税费		95,014,581.15	92,220,640.14
应付利息		6,034,550.89	5,773,319.33
应付股利		6,136,861.04	6,136,861.04
其他应付款		297,930,319.60	300,068,849.26
一年内到期的非流动负债		7,040,000.00	7,040,000.00
其他流动负债			-
流动负债合计		448,294,296.33	448,725,255.65
非流动负债：			-
长期借款			-
应付债券			-
长期应付款			-
专项应付款		35,226,775.00	43,002,243.00
预计负债		7,024,513.58	7,024,513.58
递延所得税负债			-
其他非流动负债		2,000,000.00	2,000,000.00
非流动负债合计		44,251,288.58	52,026,756.58
负债合计		492,545,584.91	500,752,012.23
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		390,768,671.00	390,768,671.00
资本公积		15,034,097.34	15,034,097.34
减：库存股			-
专项储备			-

盈余公积		921,230.05	921,230.05
一般风险准备			-
未分配利润		-369,981,001.18	-378,399,462.32
所有者权益（或股东权益）合计		36,742,997.21	28,324,536.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计		529,297,484.31	529,076,548.30

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

# 合并利润表

2012年1-6月

编制单位：深圳市康达尔（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入	34	637,478,545.49	550,701,311.63
其中：营业收入		637,478,545.49	550,701,311.63
二、营业总成本		647,419,623.13	552,786,338.08
其中：营业成本	34	576,861,258.18	489,204,514.13
营业税金及附加	35	2,905,542.14	2,968,404.73
销售费用	36	13,647,759.04	10,586,000.38
管理费用	37	51,835,998.19	42,564,285.36
财务费用	38	2,250,346.03	6,840,476.26
资产减值损失	39	-2,873.39	622,657.22
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）	40	1,015,238.40	-418,321.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-9,004,246.30	-2,503,347.90
加：营业外收入	41	38,950,545.86	6,663,484.70
减：营业外支出	42	266,968.91	4,045,052.77
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		29,679,330.65	115,084.03
减：所得税费用	43	2,318,810.58	1,035,221.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		27,360,520.07	-920,137.52
归属于母公司所有者的净利润		28,263,643.38	-675,957.28
少数股东损益		-903,123.31	-244,180.24
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0723	-0.0017
（二）稀释每股收益		0.0723	-0.0017
七、其他综合收益		-143,116.89	665,358.21

八、综合收益总额		27,217,403.18	-254,779.31
归属于母公司所有者的综合收益总额		28,120,526.49	-10,599.07
归属于少数股东的综合收益总额		-903,123.31	-244,180.24

本公司本期未发生同一控制下企业合并。

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

## 母公司利润表

2012年1-6月

编制单位：深圳市康达尔（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十四	本期金额	上期金额
一、营业收入	4	9,607,490.42	5,991,235.61
减：营业成本	4	2,948,819.46	3,053,614.46
营业税金及附加		564,095.31	341,199.94
销售费用			
管理费用		11,076,701.11	9,317,263.10
财务费用		-805,273.00	3,050,863.74
资产减值损失		-171,043.17	-121,882.57
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）	5	1,015,238.40	-418,321.45
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）		-2,990,570.89	-10,068,144.51
加：营业外收入		14,187,259.00	5,468,000.79
减：营业外支出		20.00	6,216.03
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,196,668.11	-4,606,359.75

减：所得税费用		2,778,206.97	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,418,461.14	-4,606,359.75
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		-	-

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

## 合并现金流量表

2012年1-6月

编制单位：深圳市康达尔（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	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		646,771,776.37	549,852,527.95
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	46、（1）	28,876,217.50	15,300,342.87
经营活动现金流入小计		675,647,993.87	565,152,870.82
购买商品、接受劳务支付的现金		575,120,528.13	447,219,467.72
支付给职工以及为职工支付的现金		40,206,638.01	39,572,246.27
支付的各项税费		15,937,164.20	18,041,735.31
支付其他与经营活动有关的现金	46、（2）	47,923,581.49	44,450,425.27
经营活动现金流出小计		679,187,911.83	549,283,874.57
经营活动产生的现金流量净额		-3,539,917.96	15,868,996.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		355,000,000.00	12,996,000.00
取得投资收益收到的现金		1,366,410.96	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,245,958.31	8,221,542.60
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			2,210,696.00
投资活动现金流入小计		372,612,369.27	23,428,238.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,992,638.53	22,356,352.07



投资支付的现金	46、(3)	363,000,000.00	
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	46、(4)	161,751,468.00	
改变合并会计报表范围影响现金流量金额			
投资活动现金流出小计		565,744,106.53	22,356,352.07
投资活动产生的现金流量净额		-193,131,737.26	1,071,886.53
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		980,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		980,000.00	
取得借款收到的现金		31,065,150.00	59,179,914.74
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		32,045,150.00	59,179,914.74
偿还债务支付的现金		30,830,000.00	61,432,329.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,421,571.06	6,193,288.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,100,000.00	1,100,000
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		34,251,571.06	67,625,617.27
筹资活动产生的现金流量净额		-2,206,421.06	-8,445,702.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		16,902.03	-68,883.81
五、现金及现金等价物净增加额		-198,861,174.25	8,426,296.44
加：期初现金及现金等价物余额		546,561,669.69	48,679,934.53
六、期末现金及现金等价物余额		347,700,495.44	57,106,230.97

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

# 母公司现金流量表

2012年1-6月

编制单位：深圳市康达尔（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		2,563,337.96	2,951,946.13
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		19,630,212.88	18,232,318.79
经营活动现金流入小计		22,193,550.84	21,184,264.92
购买商品、接受劳务支付的现金		1,836,576.40	2,263,681.30
支付给职工以及为职工支付的现金		1,782,103.43	4,059,872.68
支付的各项税费		1,171,295.56	731,457.71
支付其他与经营活动有关的现金		21,745,395.31	17,528,459.31
经营活动现金流出小计		26,535,370.70	24,583,471.00
经营活动产生的现金流量净额		-4,341,819.86	-3,399,206.08
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		14,187,259.00	6,457,612.60
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		14,187,259.00	6,457,612.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,623.10	209,800.00
投资支付的现金			
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		9,751,468.00	
投资活动现金流出小计		9,781,091.10	209,800.00
投资活动产生的现金流量净额		4,406,167.90	6,247,812.60
三、筹资活动产生的现金流量：			-
吸收投资收到的现金			-
取得借款收到的现金			-
发行债券取得的现金			-
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			2,880,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			195,815.78

支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			3,075,815.78
筹资活动产生的现金流量净额			-3,075,815.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.44	-1.83
五、现金及现金等价物净增加额		64,348.48	-227,211.09
加：期初现金及现金等价物余额		588,875.04	360,240.37
六、期末现金及现金等价物余额		653,223.52	133,029.28

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

# 合并股东权益变动表

2012年1-6月

编制单位：深圳市康达尔（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

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
	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	390,768,671.00	44,366,748.89			921,230.05		-86,780,968.29	9,641,398.70	83,988,852.80	442,905,933.15
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	390,768,671.00	44,366,748.89			921,230.05		-86,780,968.29	9,641,398.70	83,988,852.80	442,905,933.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							28,263,643.38	-143,116.89	-1,023,123.31	27,097,403.18
（一）净利润							28,263,643.38	-	-903,123.31	27,360,520.07
（二）其他综合收益								-143,116.89	-	-143,116.89
上述（一）和（二）小计							28,263,643.38	-143,116.89	-903,123.31	27,217,403.18
（三）所有者投入和减少资本									980,000.00	980,000.00
1. 所有者投入资本									980,000.00	980,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									-	-
3. 其他									-	-
（四）利润分配									1,100,000.00	1,100,000.00
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									1,100,000.00	1,100,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	390,768,671.00	44,366,748.89			921,230.05		-58,517,324.91	9,498,281.81	82,965,729.49	470,003,336.33

法定代表人：\_\_\_\_\_

主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人：\_\_\_\_\_

## 合并股东权益变动表

2012年1-6月

编制单位：深圳市康达尔（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上期数									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	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	390,768,671.00	44,366,748.89			921,230.05		-569,829,070.23	8,353,243.60	76,897,889.33	-48,521,287.36
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	390,768,671.00	44,366,748.89			921,230.05		-569,829,070.23	8,353,243.60	76,897,889.33	-48,521,287.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-675,957.28	665,358.21	-1,344,180.24	-1,354,779.31
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	-675,957.28		-244,180.24	-920,137.52
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	665,358.21		665,358.21
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-675,957.28	665,358.21	-244,180.24	-254,779.31
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	上期数									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	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		
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,100,000.00	1,100,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,100,000.00	1,100,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	390,768,671.00	44,366,748.89	-	-	921,230.05	-	-570,505,027.51	9,018,601.81	75,553,709.09	-49,876,066.67

法定代表人：\_\_\_\_\_

主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人：\_\_\_\_\_

# 母公司股东权益变动表

2012年1-6月

编制单位：深圳市康达尔（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	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	390,768,671.00	15,034,097.34			921,230.05		-378,399,462.32	28,324,536.07
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	390,768,671.00	15,034,097.34			921,230.05		-378,399,462.32	28,324,536.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-			-		8,418,461.14	8,418,461.14
（一）净利润							8,418,461.14	8,418,461.14
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计	-	-			-		8,418,461.14	8,418,461.14
（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								
四、本期期末余额	390,768,671.00	15,034,097.34			921,230.05		-369,981,001.18	36,742,997.21

法定代表人：\_\_\_\_\_

主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人：\_\_\_\_\_

## 母公司股东权益变动表

2012年1-6月

编制单位：深圳市康达尔（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上期数							
	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	390,768,671.00	15,034,097.34	-	-	921,230.05	-	-710,629,190.85	-303,905,192.46
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	390,768,671.00	15,034,097.34	-	-	921,230.05	-	-710,629,190.85	-303,905,192.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	332,229,728.53	332,229,728.53
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	332,229,728.53	332,229,728.53
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	332,229,728.53	332,229,728.53
（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	-	-	-	-	-	-	-	-



项目	上期数							
	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
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	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	390,768,671.00	15,034,097.34	-	-	921,230.05	-	-378,399,462.32	28,324,536.07

法定代表人：\_\_\_\_\_

主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人：\_\_\_\_\_

# 深圳市康达尔（集团）股份有限公司

## 财务报表附注

2012 年半年度

### 一、公司基本情况

#### 1、公司概况

公司名称：深圳市康达尔（集团）股份有限公司

注册地址：深圳市罗湖区深南东路1086号集浩大厦二、三楼

办公地址：深圳市罗湖区深南东路1086号集浩大厦二、三楼

注册资本：390,768,671 元。

企业法人营业执照注册号：440301102759133

企业法定代表人：罗爱华

#### 2、历史沿革

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

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

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

2006 年 1 月，本公司完成股权分置改革，公司所有股份全部转为流通股。截至 2012 年 6 月 30 日，深圳市华超投资发展有限公司持有本公司股权比例为 26.36% 。

### 3、公司的经营范围

本公司主要经营范围包括：养殖肉鸡、鸡苗、禽蛋、生产制造肉制品、饮料、鸡场设备、自酿鲜啤、兴办实业（具体项目另行申报）；生产销售饲料；商贸；公共交通；自来水供应；在合法取得使用权的土地上从事房地产开发经营；房屋租赁等。

4、本公司 2012 年半年度财务报告业经公司法定代表人罗爱华、主管会计工作的公司负责人朱文学、会计机构负责人刘健签署，并于 2012 年 8 月 23 日经本公司第七届董事会 2012 年第三次会议批准对外报出。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司执行财政部 2006 年颁布的企业会计准则，以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

采用公历年度，即从每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

A、同一控制下的企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合

并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，应当按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，应当以调整后的账面价值计量。合并利润表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，应当在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

B、非同一控制下的企业合并：购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债应当按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方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，应当确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债应当以公允价值列示。

## 6、合并财务报表的编制方法

A、合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

B、合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

C、对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的期初已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

D、同一控制下的企业合并事项的，被重组方合并前的净损益应计入非经常性损益，并在申报财务报表中单独列示。

E、重组属于同一公司控制权人下的非企业合并事项，但被重组方重组前一个会计年度末的资产总额或前一个会计年度的营业收入或利润总额达到或超过重组前重组方相应项目 20% 的，从合并当期的期初起编制备考利润表。

F、对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对个别财

务报表进行调整。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### A、外币业务核算方法

本公司外币交易均按业务发生日的即期市场汇率折算为人民币记账。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

a、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

b、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。

c、以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

d、属于与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑差额，在该工程达到预定可使用状态前则将其资本化。

### B、外币财务报表的折算方法

在编制合并会计报表时，将在香港的子公司的会计报表折算为人民币，折算方法如下：

a、资产负债表中的资产和负债类项目，按资产负债表日的即期市场汇率折算，未分配利润以折算后的利润及利润分配表中的该项目的数额列示；其他所有者权益类项目按发生时的即期市场汇率折算；会计报表折算差额在股东权益中列示。

b、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期市场汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## 9、金融工具

### (1) 金融资产

#### A、金融资产的分类：

金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产等四类。

**B、金融资产的计量：**

a、初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用应当计入初始确认金额。

b、本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

1/ 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

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

**C、金融资产公允价值的确定：**

a、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

b、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

**D、金融资产转移：**

本公司于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或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

**E、金融资产减值：**

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

a、发行方或债务人发生严重财务困难；

b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；

d、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；

g、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

F、金融资产减值损失的计量：

a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；

b、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；

c、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：单项金额重大的，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大，经测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大但按信用风险特征组合合法组合后风险较大的应收款项，单独进行测试，并计提个别坏账准备。经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。

d、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

e、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

## (2) 金融负债

按公允价值计量的金融负债以外的金融负债按摊余成本进行后续计量。

## 10、应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

A、单项金额重大的应收款项的确认标准：本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收款项标准为 100 万元。

B、单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：账龄分析及个别认定法。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款

	项一起按账龄组合计提坏账准备。
--	-----------------

按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法）

账龄分析	根据应收款项的不同账龄确定不同的计提比例计提坏账准备。
------	-----------------------------

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	5%	5%
一至二年	10%	10%
二至三年	20%	20%
三年以上	40%	40%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有明显特征表明该款项难以收回。
坏账准备的计提方法	根据应收款项未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 11、存货

(1) 存货的分类

存货分为库存商品、原材料、在途物资、在产品、低值易耗品、消耗性生物资产、公益性生物资产、房地产在建开发产品、已完工开发产品和意图出售而暂时出租的开发产品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出按不同类别采用加权平均法计价；

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是指在正常生产经营过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。



存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

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

#### (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存法。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

A、低值易耗品在领用时按金额大小分别采用一次转销法和五五摊销法核算。

B、包装物于其领用时采用一次性摊销法摊销。

#### (6) 房地产开发成本的核算

##### 1) 开发成本、开发产品

A.开发产品是指已建成、待出售的物业。

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

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

##### 2) 质量保证金的核算方法

按土建、安装等工程合同中规定的质量保证金留成比例、支付期限，从应支付的土地安装工程款中预留扣下，列为其他应付款。在保修期内因质量问题而发生的维修费用，在预留的款项中列支，保修期结束后清算。

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以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投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本：

1/ 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

2/ 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

3/ 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。

4/ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方将其计入合并成本。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

b、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投资成本。

c、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作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为投资成本。

e、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

A、本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或本公司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。

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

B、本公司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。

长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业不一致的，应当按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

C、处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。

### (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。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经

营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (5) 投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时应当将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

### 13、投资性房地产

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

(2) 投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

(3) 对投资性房地产在资产负债表日采用成本模式进行后续计量，其中建筑物的折旧方法和减值准备的方法与本公司固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的方法与本公司无形资产的核算方法一致。

(4) 当对投资性房地产在资产负债表日采用公允价值更能反映资产状况时，可以由成本模式转为公允价值模式的，作为会计政策变更，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》处理。

(5) 投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

### 14、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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产以实际成本进行初始计量。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产资产的成本能够可靠地计量时，确认

固定资产。

本公司固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用直线法计算，并按原价减去预计净残值后从其达到预定可使用状态的次月起在预计使用年限内平均计提。预计净残值（5%）是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

各类固定资产的折旧年限、估计残值率和年折旧率如下：

资产类别	使用年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	20—35 年	5%	2.71—4.75%
机器设备	10—15 年	5%	6.33—9.50%
供水管网	15 年	5%	6.33%
运输工具	5—12 年	5%	7.92—19%
其他设备	5—7 年	5%	13.57—19.00%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司定期于资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，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。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，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，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率，计提折旧。

(5) 与固定资产有关的后续支出

与固定资产有关的后续支出发生后，如果与该固定资产有关的、超过原先估计的经济利益很可能流入

企业且其成本能够可靠地计量，则应计入固定资产账面价值，除此之外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

## 15、在建工程

### A、在建工程的核算方法

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时按估计价值或工程实际成本结转固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。发生非正常中断、且中断时间连续超过三个月的在建工程，应当暂停借款费用的资本化，正常中断期间的借款费用应当继续资本化。正常中断通常仅限于因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所必要的程序，或者事先可预见的不可抗力因素导致的中断。

### B、在建工程减值准备

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：（1）在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工；（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，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，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、借款费用

借款费用是指因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用（包括手续费等），以及因外币借款而发生的汇兑差额。

A、资本化的条件，当同时满足以下三条件的，在所购建资产达到预定可使用状态前发生的借款费用予以资本化。

- (1)资产支出已经发生；
- (2)借款费用已经发生；
- (3)为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

### B、资本化金额的确定

(1)为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的

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确定。

(2)为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司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。

(3)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的摊销额，调整每期利息金额。

(4)在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

(5)借款所发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(6)符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

## 17、生物资产

(1)生物资产是指有生命的动物和植物，分为消耗性生物资产、生产性生物资产。

(2)生物资产按照成本进行初始计量。外购生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。自行繁殖的育肥畜成本，包括出售前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。

(3)对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，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法定期进行复核，根据实际情况按有关规定对其作适当调整。

(4)本公司对消耗性生物资产和生产性生物资产定期进行检查，如有确凿证据表明消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于其账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益；对消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，在原已计提的跌价准备金额内转回。

## 18、无形资产

(1) 无形资产是指本公司拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专利权、专有技术、商标权、土地使用权、软件等。

(2) 无形资产在取得时按照实际成本计价。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他无形项目的支出，在发生时计入当期损益。

(3) 对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

本公司各项无形资产具体摊销年限如下：

项 目	摊销年限
土地使用权	50 年
红色出租车营运专营权*	12—20 年
绿色出租车营运专营权	5 年

\*本公司 2000 年以前取得的红色出租车经营经营权按估计受益年限 20 年摊销，根据现行《深圳经济特区出租小汽车管理条例》规定，2000 年以前取得的红色出租车营运牌照使用期限为 50 年；2007 年深圳市政府拍卖的红色出租车营运经营权规定的使用年限为 12 年，本公司就 2007 年在政府拍卖会上拍得的红色出租车营运专营权按可使用年限 12 年摊销。

### D、无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：(1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；(2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；(3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，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；(4) 其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。



## 19、长期待摊费用

A、长期待摊费用指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。

B、长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在可使用年限和租赁期两者较低年限进行平均摊销；其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## 20、预计负债

A、预计负债包括对外提供担保、未决诉讼等项目。

B、当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债。

a、该义务是企业承担的现时义务；

b、该义务的履行很可能导致经济利益流出；

c、该义务的金额能够可靠地计量。

C、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，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

## 21、职工薪酬

A、职工薪酬的确认和计量

本公司对因职工提供服务而给予职工的各种形式的报酬或对价，全部纳入职工薪酬的范围核算。

计量应付职工薪酬时，国家规定了计提基础和计提比例的，按照国家规定的标准计提。没有明确规定计提基础和计提比例的，根据有关的薪酬制度，合理预计当期应付职工薪酬。当期实际发生金额大于预计金额的，补提应付职工薪酬；当期实际发生金额小于预计金额的，冲回多提的应付职工薪酬。

对于在职工提供服务的资产负债表日以后一年以上到期的应付职工薪酬，按照同期银行借款利率作为折现率，以应付职工薪酬折现后的金额计入相关资产成本或当期损益。难以确定收益对象的非货币性福利，直接计入当期损益和应付职工薪酬。

B、辞退福利计入当期管理费用，并确认应付职工薪酬。

计划辞退员工的，严格按照辞退计划条款，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬，根据计划条款规定拟解除劳动关系的职工数量、每一职位的辞退补偿等计提应付职工薪酬，列入应付职工薪酬。

实质性辞退工作在一年内完成，但付款时间超过一年的，按照同期银行借款利率作为折现率，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### C、退休福利确认和计量

公司制订了员工退休福利制度的，按照制度规定的标准，按照同期银行借款利率作为折现率，以折现后的金额计量应付职工薪酬，计入当期损益。

## 22、债务重组

### A、债务重组的核算方法

修改债务条件的，以修改债务条件后债务的公允价值作为重组后债务的入账价值。重组债务的账面价值与重组后债务的入账价值之间的差额；如涉及预计负债的，重组后债务的入账价值和预计负债金额之间的差额，计入当期损益。

债务重组以现金清偿债务、非现金资产清偿债务、债务转为资本、修改其他债务条件等方式的组合进行的，依次以支付的现金、转让的非现金资产公允价值、享有股份的公允价值冲减重组债务的账面价值，重组债务的账面价值与重组后债务的入账价值之间的差额；如涉及预计负债的，重组后债务的入账价值和预计负债金额之间的差额，计入当期损益。

### B、债权重组的核算方法

以现金清偿本公司债权的，以重组债权的账面余额与收到的现金之间的差额，计入当期损益。已对债权计提减值准备的，先将该差额冲减减值准备，减值准备不足以冲减的部分，计入当期损益。冲减后减值准备仍有余额的，应予转回并抵减当期资产减值损失。

以非现金资产清偿的，以受让的非现金资产按其公允价值入账，重组债权的账面余额与受让的非现金资产的公允价值之间的差额，扣除已经计提的减值准备后，计入当期损益。冲减后减值准备仍有余额的，应予转回并抵减当期资产减值损失。

债权转为资本的，以享有股份的公允价值确认为对债务人的投资，重组债权的账面余额与股份的公允价值之间的差额，已对债权计提减值准备的，先将该差额冲减减值准备，减值准备不足以冲减的部分，计入当期损益。

采用以现金清偿债务、非现金资产清偿债务、债务转为资本、修改其他债务条件等方式的组合进行的，本公司依次以收到的现金、接受的非现金资产公允价值、享有股份的公允价值冲减重组债权的账面余额，重组债权的账面余额与股份的公允价值之间的差额，已对债权计提减值准备的，先将该差额冲减减值准备，减值准备不足以冲减的部分，计入当期损益。

## 23、收入

### A、销售商品收入

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售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，确认商品销售收入的实现。其中：房地产销售在房产完工并验收合格，签定了销售合同，取得了买方按销售合同约定交付房产的付款证明且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

### B、租赁收入

按与承租方签定的合同或协议规定的承租方付租日期和金额，确认租赁收入的实现。

### C、物业管理收入

在物业管理服务已提供，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，与物业管理服务有关的成本能够可靠地计量时，确认物业管理收入的实现。

### D、让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：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。

按照业务分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：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；其他使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 24、政府补助

政府补助包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

### A、递延所得税资产的确认

a、本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- 1/ 该项交易不是企业合并；
- 2/ 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

b、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- 1/ 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- 2/ 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

#### B、递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- a、商誉的初始确认；
- b、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- 1/ 该项交易不是企业合并；
- 2/ 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

c、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- 1/ 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- 2/ 暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 26、利润分配方法

根据国家有关法律、法规的要求及《公司章程》的规定，本公司各年度的税后利润按照以下顺序分配：

- (1) 弥补以前年度亏损；
- (2) 提取法定盈余公积金 10%；
- (3) 经股东大会决议提取任意盈余公积金；
- (4) 经股东大会决议分配股东股利。

## **27、主要会计政策、会计估计的变更**

### **(1) 会计政策变更**

本公司本报告期无会计政策变更。

### **(2) 会计估计变更**

本公司本报告期无会计估计变更。

## **28、前期会计差错更正**

本公司本报告期无前期会计差错更正。

### 三、税项

#### 1、主要税种及税率

税 项	计 税 基 础	税 率
增值税	产品（商品）销售收入	17%
增值税	兽药销售收入	13%
增值税	自来水销售收入	6%
增值税	出口产品销售收入	0%
增值税	农产品销售收入	免征
增值税	饲料销售收入	免征
营业税	运输收入	3%
	房地产收入	5%
	房租收入	5%
城建税	应纳增值税、营业税额*3	7%
教育费附加	应纳增值税、营业税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税、营业税额*2	2%
土地增值税*1	—房地产开发项目增值额	30%-60%
企业所得税	应纳税所得额	
	—注册于深圳	25%
	—注册于香港	17.5%
	—注册于国内其他地区	25%

\*1 根据深圳市人民政府深府办函[2005]93 号、深圳市地方税务局税发[2005]521 号文的规定，从 2005 年 11 月 1 日起，对在深圳市从事房地产开发和房地产转让并取得收入的单位和个人，按照《中华人民共和国土地增值税暂行条例》的有关规

定征收土地增值税；对房地产开发企业采取“先预征、后清算、多退少补”的征收方式，即在项目全部竣工结算结转收入前转让房地产取得的销售收入的先按预征率征收税款（转让别墅、度假村、酒店式公寓的按销售收入的 1% 预征，转让其他房地产的按销售收入的 0.5% 预征。

根据 2010 年 7 月 23 日深圳市地税局发布的深地税告[2010]6 号《关于调整我市土地增值税预征率的通知》的要求，从 2010 年 8 月 1 日开始调整土地增值税的预征率，具体调整如下：普通标准住宅由按销售收入的 1% 预征调整为按销售收入的 2% 预征，别墅由按 3% 预征调整按 4% 预征，其他类型的房产为由按 2% 预征调整为按 3% 预征，待工程全部竣工办理结算后再进行清算，实行多退少补。

\*2 根据深圳市地方税务局关于代征地方教育费附加的通告（深地税告【2011】6 号），从 2011 年 1 月 1 日起，深圳市行政区域内缴纳增值税、营业税、消费税的单位和个人（包括外商投资企业、外国企业及外籍个人），按实际缴纳增值税、营业税、消费税税额的 2% 缴纳地方教育费附加。

\*3 根据《国务院关于统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加制度的通知》（国发〔2010〕35 号），2010 年 11 月 9 日深圳市地方税务局发布了关于统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加制度的公告，自 2010 年 12 月 1 日起，深圳市城市维护建设税税率由 1% 调整至 7%。

## 2、税收优惠及批文

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

2) 东莞饲料公司于 2010 年 9 月 26 日取得高新技术企业证书，证书有效期 3 年。根据高新技术企业税收优惠，东莞饲料于 2011 年起按 15% 的税率缴纳企业所得税。

## 四、企业合并及合并财务报表

### 1、通过设立或投资等方式取得的子公司情况

1) 基本情况

子公司全称（及简称）	子公司类型	注册地	业务性质及经营范围	注册资本（万元）	期末实际投资额（万元）	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
深圳市康达尔饲料有限公司（简称饲料公司）	有限责任公司	深圳市	饲料生产及销售	5,000	5,000		100%	100%	是
深圳市康达尔（集团）房地产有限公司（简称房地产公司）	有限责任公司	深圳市	房地产开发及销售	8,000	8,000		100%	100%	是
深圳市康达尔布吉汽车总站有限公司（简称布吉车站）	有限责任公司	深圳市	客运站经营	1,000	1,000		100%	100%	是
深圳市康达尔（集团）运输有限公司（简称运输公司）	有限责任公司	深圳市	公路客运	3,000	3,000		70%	70%	是
深圳市康达尔贸易有限公司（简称贸易公司）	有限责任公司	深圳市	国内商业、进出口	820	820		100%	100%	是
深圳市布吉供水有限公司（简称供水公司）	有限责任公司	深圳市	生产及供应自来水	3,000	3,000		100%	100%	是
伟江发展有限公司（简称伟江公司）	有限责任公司	香港	贸易、物业投资	港币 1	港币 1,332		100%	100%	是
深圳市康达尔工业园发展有限公司（简称工业园）	有限责任公司	深圳市	物业出租	200	200		100%	100%	是
深圳市康达尔物业管理有限公司（简称物业公司）	有限责任公司	深圳市	物业管理	150	300		100%	100%	是
深圳市康达顺运输有限公司（简称康达顺公司）	有限责任公司	深圳市	公路客运	1,000	900		90%	90%	是
深圳市康达泰运输有限公司（简称康达泰公司）	有限责任公司	深圳市	公路客运	200	200		100%	100%	是
深圳市康达尔（集团）养鸡有限公司（简称养鸡公司）	有限责任公司	深圳市	种鸡肉鸡及鸡苗等	5,000	5,000		100%	100%	是
深圳市康达尔养猪有限公司（简称养猪公司）	有限责任公司	深圳市	种猪肉猪及猪苗等	3,000	3,000		100%	100%	是
深圳市康达尔（邵阳）饲料有限公司（简称邵阳饲料）	有限责任公司	湖南邵阳	饲料生产及销售	300	300		80%	80%	是
深圳市康达尔（高陵）饲料有限公司（简称高陵饲料）	有限责任公司	陕西高陵	饲料生产及销售	700	357		45%	51%	是
深圳市康达尔（孟州）饲料有限公司（简称孟州饲料）	有限责任公司	河南孟州	饲料生产及销售	1,400	770		51%	51%	是
深圳市康达尔（安徽）饲料有限公司（简称安徽饲料）	有限责任公司	安徽萧县	饲料生产及销售	300	300		51%	51%	是
广东康达尔农牧科技有限公司（简称广东农牧）	有限责任公司	广东东莞	饲料生产及销售	1,000	976		51%	51%	是
茂名康达尔饲料有限公司（简称茂名饲料）	有限责任公司	广东茂名	饲料生产及销售	200	102		51%	51%	是
深圳市康达尔檀香山投资有限公司（简称檀香山公司）	有限责任公司	深圳市	房地产开发	1,000	1,000		100%	100%	是



子公司全称（及简称）	子公司类型	注册地	业务性质及经营范围	注册资本（万元）	期末实际投资额（万元）	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
满旺发展有限公司（简称满旺公司）	有限责任公司	香港	房屋租赁	港币 1	港币 1		68%	68%	是
深圳市前湾电力发展有限公司（简称前电公司）	有限责任公司	深圳市	电力开发	8,000	5,847		90%	90%	是
上海中科创业投资有限公司（简称上海中科）	有限责任公司	上海市	风险投资	10,000	9,962.7		100%	100%	否
绥化康达尔食品有限公司（简称绥化食品）	有限责任公司	黑龙江绥化	养鸡、饲料	1,300	5,700		51%	51%	否
深圳市亨泰尔生物技术有限公司（简称亨泰尔）	有限责任公司	深圳市	生物及电子技术开发	1,000	850		85%	85%	否
深圳康达尔(江西)饲料有限公司（简称江西饲料）	有限责任公司	江西上饶	养鸡、饲料	300	300		100%	100%	否

## 2) 子公司少数股东权益

子公司简称	子公司少数股东权益期末余额	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
供水公司	43,621,857.63	-	-
康达顺公司	6,890,696.93	-	-
高陵饲料	12,781,155.64	-	-
孟州饲料	5,349,101.66	-	-
广东农牧	13,382,132.78	-	-
茂名饲料	940,784.85		
合计	82,965,729.49		

## 3) 通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

上海中科、亨泰尔系“中科事件”遗留，本公司由始至终均未参与该两个公司的经营与管理并未真正拥有实际的控制权，因此未将该两个公司的财务报表纳入合并范围。

2001年4月，因绥化康达尔食品有限公司没有业务可经营，本公司与绥化市食品有限公司签订了终止公司经营的协议，

协议中已对该公司的资产进行了分配，厂房和土地使用权全部留给绥化市食品有限公司，用于偿还所有债务，绥化康达尔食品有限公司的所有债权债务全部由绥化市食品有限公司承接，本公司对该公司的债权债务不再享有权利和义务，并委托绥化市食品有限公司办理公司终止手续，本公司已不再对绥化食品拥有实际控制权，因此也未将绥化食品纳入合并报表范围。

江西饲料由于停止经营已被吊销营业执照，且公司实质已经清算完毕，因此未合并其财务报表。

## 2、报告期内新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润
茂名康达尔饲料有限公司	1,919,969.08	-80,030.92

茂名康达尔饲料有限公司于2012年4月5日成立，该公司注册资本200万元，子公司广东农牧出资102万元，持股比例为51%，自然人温龙海出资98万元，持股比例为49%。

## 3、本公司本期未发生同一控制下企业合并。

## 4、本公司本期发生的非同一控制下企业合并情况说明。

2012年3月30日，广东农牧与惠州正顺康畜牧发展有限公司的股东深圳市正顺康饲料有限公司、自然人黎庆昌、黄造辉、苏曾华、杨锐新签署了《股权转让协议》，约定广东农牧以人民币2,485万元收购惠州正顺康畜牧发展有限公司70%的股权，截至2012年6月30日，广东农牧已支付股权收购款合计700万元，收购过程尚未完成。

## 5、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司涉及到境外经营的主要子公司为伟江公司和满旺公司，其记账本位币均为港币，本期该两个公司的主要报表项目折算汇率如下：

报表项目	折算汇率
资产类项目	0.81522
负债类项目	0.81522
股本	1.0918
资本公积	1.0039
利润表项目	0.81296

## 五、合并财务报表项目注释

以下说明中，期初余额为2011年12月31日财务数据，期末余额为2012年6月30日财务数据，本期数为2012年1-6月财务数据，上期数为2011年1-6月财务数据，除特别说明外，货币单位均为人民币元。

### 1、货币资金

项目	期末余额			期初余额		
	原币	汇率	折人民币	原币	汇率	折人民币
一、现金						
人民币	2,883,971.32		2,883,971.32	1,431,007.14		1,431,007.14
港币	4,406.81	1:0.81522	3,592.52	11,916.96	1:0.8107	9,661.08
美元						-
小计			2,887,563.84			1,440,668.22
二、银行存款						
人民币	493,730,963.53		493,730,963.53	542,094,471.56		542,094,471.56
港币	3,762,360.05	1:0.81522	3,067,151.16	3,715,030.23	1:0.8107	3,011,775.01
美元	2,342.81	1:6.32490	14,816.91	2,341.9	1:6.3009	14,754.90
小计			496,812,931.60			545,121,001.47
三、其他货币资金						
人民币	6,584,040.35		6,584,040.35	6,706,165.35		6,706,165.35

项目	期末余额			期初余额		
	原币	汇率	折人民币	原币	汇率	折人民币
合计			506,284,535.79			553,267,835.04

期末人民币银行存款中有 1 年期定期存款 152,000,000.00 元；其他货币资金中有 5,900,000.00 元系欠付兴业银行借款利息质押保证金；684,040.35 元系房地产公司按揭售房保证金。

## 2、应收账款

(1) 应收账款按种类列示：

种类	期末余额			
	原值		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	37,148,541.42	37.23%	37,148,541.42	100.00%
按组合计提坏账准备的应收账款	21,692,910.56	21.74%	2,372,545.48	10.94%
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	21,692,910.56	21.74%	2,372,545.48	10.94%
组合小计	21,692,910.56	21.74%	2,372,545.48	10.94%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	40,948,755.53	41.03%	40,163,922.17	98.08%
合计	99,790,207.51	100.00%	79,685,009.07	79.85%

种类	期初数			
	原值		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	39,007,304.00	35.30%	37,241,479.54	95.47%
按组合计提坏账准备的应收账款	26,509,624.27	23.99%	2,540,688.46	9.58%
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	26,509,624.27	23.99%	2,540,688.46	9.58%
组合小计	26,509,624.27	23.99%	2,540,688.46	9.58%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	44,981,054.57	40.71%	40,029,333.39	88.99%
合计	110,497,982.84	100%	79,811,501.39	72.23%

(2) 坏账准备的计提情况：

A、期末单项金额重大的并单项计提坏账准备的应收账款：

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
肉鸡公司	8,929,382.60	8,929,382.60	100.00%	公司倒闭
刘杰夫（刘建）	7,141,261.32	7,141,261.32	100.00%	预计无法收回
兴发行有限公司	4,528,352.27	4,528,352.27	100.00%	预计无法收回
广东省连州市烟丝厂	3,349,684.89	3,349,684.89	100.00%	预计无法收回
台湾皓塘实业公司	2,196,197.64	2,196,197.64	100.00%	预计无法收回
深圳市宏浩实业有限公司	1,700,000.00	1,700,000.00	100.00%	预计无法收回
成都永屹实业有限公司	1,648,841.30	1,648,841.30	100.00%	预计无法收回
深圳美霖迪有限公司	1,457,779.31	1,457,779.31	100.00%	预计无法收回
甘泉公司	1,357,864.19	1,357,864.19	100.00%	预计无法收回
山东蒙阴巨山镇乔时安	1,337,431.70	1,337,431.70	100.00%	预计无法收回
深圳中鹏石油	1,300,000.00	1,300,000.00	100.00%	长期无法收回
常平正德	1,200,000.00	1,200,000.00	100.00%	对方无法寻找
陈秋喜	1,001,746.20	1,001,746.20	100.00%	预计无法收回
总计	37,148,541.42	37,148,541.42	100.00%	

B、按组合（账龄分析法）计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	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	15,532,065.97	71.60%	776,603.29	20,315,180.48	76.63%	1,015,759.04
1至2年	2,034,591.90	9.38%	203,459.20	2,530,775.64	9.55%	253,077.58

2至3年	1,290,090.37	5.95%	258,018.07	968,077.10	3.65%	193,615.41
3年以上	2,836,162.32	13.07%	1,134,464.92	2,695,591.05	10.17%	1,078,236.43
合计	21,692,910.56	100.00%	2,372,545.48	26,509,624.27	100%	2,540,688.46

(3) 本报告期无前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的情况；

(4) 本公司本报告期无通过重组等其他方式收回的应收款项；

(5) 本公司本报告期无实际核销的应收账款；

(6) 本报告期应收账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款；

(7) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	金额	占应收账款总额的比例	账龄	款项内容	与本公司关系
肉鸡公司	8,929,382.60	8.95%	3年以上	鸡苗款	非关联方
			305,550.00 元为 1-2 年		
刘杰夫(刘建)	7,141,261.32	7.16%	其中： 4,748,075.00 元为 2-3 年 2,087,636.32 元为 3 年以上	营运款	非关联方
兴发行有限公司	4,528,352.27	4.54%	3年以上	货款	非关联方
广东省连州市烟丝厂	3,349,684.89	3.36%	3年以上	货款	非关联方
台湾皓塘实业公司	2,196,197.64	2.20%	3年以上	货款	非关联方
合计	26,144,878.72	26.20%			

### 3、预付款项

(1) 预付款项账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	18,847,727.54	100%	16,009,910.19	100%

(2) 期末大额预付款项单位情况如下:

单位名称	金额	付款时间	款项内容	说明
高陵县统一征地管理办公室*	8,525,000.00	2012 年 2 月	委托征地款	征地过程未完成
中国平安财产保险股份有限公司	1,262,185.90	2012 年 5 月	营运车辆保险费	2012 年 7 月至 2013 年 4 月期间营运车辆保险费
中国人民保险公司深圳分公司	787,379.83	2011 年 12 月	运输车辆保险费	2012 年 7 月至 2012 年 11 月期间营运车辆保险费
西安正和生物科技有限公司	805,850.00	2012.年 6 月	原材料采购款	原材料货未到
珠海康宝莱仪表有限公司	533,539.20	2012 年 6 月	货款	30%预付款
合计	11,913,954.93			

\*预付高陵县统一征地管理办公室 8,525,000.00 元, 为高陵饲料公司预付饲料厂改扩建项目用地 (55 亩) 委托征地款, 其中含土地补偿款、耕地占用费、土地出让金、管理费等。

#### 4、其他应收款

(1) 其他应收账款按种类列示:

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	180,169,338.49	83.08%	155,622,536.10	86.38%
按组合计提坏账准备的其他应收款	14,944,621.32	6.89%	1,886,500.72	12.62%
其中: 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	14,944,621.32	6.89%	1,886,500.72	12.62%
组合小计	14,944,621.32	6.89%	1,886,500.72	12.62%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	21,758,053.25	10.03%	20,838,325.73	95.77%



合计	216,872,013.06	100.00%	178,347,362.55	82.24%
----	----------------	---------	----------------	--------

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	180,141,194.48	84.16%	155,594,392.10	86.37%
按组合计提坏账准备的其他应收款	11,851,662.48	5.54%	1,797,300.16	15.16%
其中：按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	11,851,662.48	5.54%	1,797,300.16	15.16%
组合小计	11,851,662.48	5.54%	1,797,300.16	15.16%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	22,057,765.88	10.30%	20,832,051.36	94.44%
合计	214,050,622.84	100%	178,223,743.62	83.26%

(2) 坏账准备的计提情况

A、期末单项金额重大的并单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
申银万国证券公司	79,983,684.55	79,983,684.55	100.00%	预计无法收回
上海中西新生力生物工程有限公司	29,782,096.18	29,782,096.18	100.00%	预计无法收回
深圳市坪山新区管理委员会	16,000,000.00			征地补偿款，预计能够全部收回
沙井镇实业股份公司	9,654,102.00	9,654,102.00	100.00%	预计无法收回
布吉投资管理公司	7,362,949.88	368,147.49	5.00%	风险较小
江西康达尔饲料	6,990,209.02	6,990,209.02	100.00%	预计无法收回
郑玉西（港币）	5,076,008.91	5,076,008.91	100.00%	预计无法收回
深圳市宝路得投资有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%	预计无法收回
康达溢投资公司	4,957,640.59	3,405,640.59	68.69%	对预计无法收回部分计提坏账准备
影视中心	3,853,844.69	3,853,844.69	100.00%	预计无法收回
深圳宝安经安投资公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00%	预计无法收回
深圳市宝丽宣实业有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00%	预计无法收回
康雅购物城	2,560,332.36	2,560,332.36	100.00%	预计无法收回

深圳金池建材市场	1,850,000.00	1,850,000.00	100.00%	预计无法收回
中建二局一公司	1,098,470.31	1,098,470.31	100.00%	预计无法收回
合计	180,169,338.49	155,622,536.10	86.38%	--

B、按组合（账龄分析法）计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	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	11,035,461.18	73.84%	551,773.07	5,560,248.21	46.92%	278,012.41
1 至 2 年	513,530.56	3.44%	51,353.06	2,625,996.19	22.16%	262,599.62
2 至 3 年	374,386.19	2.50%	74,877.24	1,047,395.49	8.84%	209,479.10
3 年以上	3,021,243.39	20.22%	1,208,497.35	2,618,022.59	22.09%	1,047,209.03
合计	14,944,621.32	100%	1,886,500.72	11,851,662.48	100%	1,797,300.16

(3) 本报告期无前期计提坏账准备比例较大，但在本期收回的款项；

(4) 本报告期无通过重组等其他方式收回的款项；

(5) 本公司本报告期无实际核销的其他应收款；

(6) 本报告期其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款，其他关联方欠款情况见附注七、6；

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例
申银万国证券公司	非关联方	79,983,684.55	3 年以上	36.88%
上海中西新生力生物工程有限公司	非关联方	29,782,096.18	3 年以上	13.73%
深圳市坪山新区管理委员会*	非关联方	16,000,000.00	1 年以内	7.38%
沙井镇实业股份公司	非关联方	9,654,102.00	3 年以上	4.45%

布吉投资管理公司	关联方	7,362,949.88	3 年以上	3.40%
合计		142,782,832.61		65.84%

## 5、存货

### (1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	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	57,039,731.18		57,039,731.18	47,167,293.16	-	47,167,293.16
在产品	3,077,970.87		3,077,970.87	3,200,081.07	-	3,200,081.07
库存商品	15,885,656.59		15,885,656.59	14,609,653.31	-	14,609,653.31
包装物	3,142,844.60	88,437.00	3,054,407.60	2,343,737.19	88,437.00	2,255,300.19
低值易耗品	148,679.26		148,679.26	151,703.91	-	151,703.91
开发成本	15,280,221.26		15,280,221.26			
开发产品	29,025,913.11		29,025,913.11	29,709,354.63	-	29,709,354.63
合计	123,601,016.87	88,437.00	123,512,579.87	97,181,823.27	88,437.00	97,093,386.27

开发成本：

项目	预计开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期末数	期初数
西乡房地产开发项目	2012 年 10 月*	2013 年 12 月*		15,280,221.26	
合计				15,280,221.26	

西乡房地产开发项目已完成场地拆迁平整、规划设计招标等工作，土地使用功能转换及项目报建有关手续尚在办理中，该开发项目第一期计划于本年度 10 月份开工建设，该开发项目第一期预计竣工时间 2013 年 12 月。期末数系支付西乡开发项目用地的边缘土地（原非本公司用地）征地款，以及西乡开发项目用地场地拆迁平整工程款、前期策划咨询等前期开发费

用。

开发产品：

项目	完工时间	期末数		期初数	
		原值	跌价准备	原值	跌价准备
康达尔花园	2009年12月	22,382,205.25	-	22,875,826.54	-
康欣园	2000年以前	6,643,707.86	-	6,833,528.09	-
合计		29,025,913.11	-	29,709,354.63	-

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期计提额	本期减少		期末数
			转销	其他转出	
包装物	88,437.00	-	-	-	88,437.00
合计	88,437.00	-	-	-	88,437.00

## 6、对合营企业投资和联营企业投资

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
一、合营企业							
浩辉实业有限公司	40%	40%	8,661,372.63	660,605.37	8,000,767.26	-	-
二、联营企业							
深圳信兴实业有限公司	49%	49%	9,570,445.14	538,164.61	9,032,280.53	381,183.00	-752,891.24

## 7、长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位的持股比例	在被投资单位表决权比例	期末减值准备	本期计提减值准备	期末净值
深圳大兴实业股份有限公司	成本法	2,150,000.00	2,150,000.00	-	2,150,000.00	1.55%	1.55%	2,150,000.00	-	-
汕头航空投资股份有限公司	成本法	5,221,500.00	5,221,500.00	-	5,221,500.00	1.84%	1.84%	5,221,500.00	-	-
天津轮船实业开发股份有限公司	成本法	1,792,000.00	1,792,000.00	-	1,792,000.00	0.67%	0.67%	1,792,000.00	-	-
深圳市亨泰尔生物技术有限公司	成本法	8,500,000.00	8,500,000.00	-	8,500,000.00	85.00%	85.00%	8,500,000.00	-	-
绥化康达尔食品有限公司	成本法	5,700,000.00	5,700,000.00	-	5,700,000.00	51.00%	51.00%	5,700,000.00	-	-

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位的持股比例	在被投资单位表决权比例	期末减值准备	本期计提减值准备	期末净值
上海中科创业投资有限公司	成本法	99,627,763.72	99,627,763.72	-	99,627,763.72	70.00%	70.00%	99,627,763.72	-	-
浩辉实业有限公司	权益法	3,979,967.43	3,182,562.76	17,744.15	3,200,306.91	40.00%	40.00%	-	-	3,200,306.91
深圳信兴实业有限公司	权益法	7,500,860.97	3,222,284.48	-368,916.71	2,853,367.77	49.00%	49.00%	-	-	2,853,367.77
海南中网投资管理有限公司	权益法	56,000,000.00	56,000,000.00	-	56,000,000.00	35.00%	35.00%	56,000,000.00	-	0.00
中国电子商务联合网有限公司	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00	-	9,000,000.00	15.00%	15.00%	9,000,000.00	-	0.00
惠州正顺康畜牧发展有限公司	成本法	7,000,000.00	-	7,000,000.00	7,000,000.00	70%	70%	-	-	7,000,000.00
孟州市中小企业信用担保有限公司	成本法	1,000,000.00	-	1,000,000.00	1,000,000.00	0.97%	0.97%	-	-	1,000,000.00
合计		206,472,092.12	194,396,110.96	-351,172.56	201,044,938.40			187,991,263.72		14,053,674.68

1) 信兴实业和浩辉公司本期变动主要由于期末进行权益法调整所致。

2) 2012年3月30日，子公司广东农牧公司与惠州正顺康畜牧发展有限公司的股东深圳市正顺康饲料有限公司、自然人黎庆昌、黄造辉、苏曾华、杨锐新签署了《股权转让协议》，约定由广东农牧公司以人民币2,485万元收购惠州正顺康畜牧发展有限公司70%的股权。截止2012年6月30日，广东农牧公司已支付股权收购款合计700万元，收购过程尚未完成。

3) 2012年4月，子公司孟州饲料投资100万元入股孟州市中小企业信用担保有限公司100万股，孟州市中小企业信用担保有限公司注册资本10,260万元，孟州饲料持股比例0.97%。

## 8、投资性房地产

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	29,987,223.70	-	-	29,987,223.70
1.房屋、建筑物	29,987,223.70	-	-	29,987,223.70
2.土地使用权	-	-	-	-
二、累计折旧和累计摊销合计	9,907,867.56	495,251.60	-	10,403,119.16
1.房屋、建筑物	9,907,867.56	495,251.60	-	10,403,119.16
2.土地使用权	-	-	-	-
三、投资性房地产账面净值合计	20,079,356.14	-495,251.60	-	19,584,104.54
1.房屋、建筑物	20,079,356.14	-495,251.60	-	19,584,104.54
2.土地使用权	-	-	-	-
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
1.房屋、建筑物	-	-	-	-
2.土地使用权	-	-	-	-
五、投资性房地产账面价值合计	20,079,356.14	-495,251.60	-	19,584,104.54
1.房屋、建筑物	20,079,356.14	-495,251.60	-	19,584,104.54
2.土地使用权	-	-	-	-

## 9、固定资产

项目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
一、固定资产原值合计	615,070,399.53	13,085,502.55	455,551.50	627,700,350.58
其中:房屋建筑物	316,216,285.34	9,943,681.52	-	326,159,966.86
机器设备	83,452,890.31	1,150,925.00	387,562.50	84,216,252.81

项目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
运输工具	71,397,027.91	1,649,170.00	41,000.00	73,005,197.91
电子设备	11,221,261.53	255,947.56	26,989.00	11,450,220.09
其他设备	132,782,934.44	85,778.47	-	132,868,712.91
二、累计折旧合计	296,332,803.68	16,943,879.98	369,927.49	312,942,364.90
其中:房屋建筑物	123,300,440.93	4,328,670.35	-	127,664,720.00
机器设备	46,791,770.53	3,158,489.14	304,565.49	49,645,694.18
运输工具	38,149,661.74	5,824,626.42	38,950.00	43,935,338.17
电子设备	8,861,099.54	799,731.65	26,412.00	9,634,419.19
其他设备	79,229,830.94	2,832,362.42	-	82,062,193.36
三、固定资产账面净值合计	318,737,595.85			314,793,594.41
其中:房屋建筑物	192,915,844.41			198,530,855.59
机器设备	36,661,119.78			34,570,558.63
运输工具	33,247,366.17			29,069,859.74
电子设备	2,360,161.99			1,815,800.90
其他设备	53,553,103.50			50,806,519.55
四、减值准备合计	11,878,304.86			11,878,304.86
其中:房屋建筑物	11,878,304.86			11,878,304.86
机器设备	-			
运输工具	-			
电子设备	-			
其他设备	-			
五、固定资产账面价值合计	306,859,290.99			302,915,289.55



项目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
其中:房屋建筑物	181,037,539.55			186,652,550.73
机器设备	36,661,119.78			34,570,558.63
运输工具	33,247,366.17			29,069,859.74
电子设备	2,360,161.99			1,815,800.90
其他设备	53,553,103.50			50,806,519.55

固定资产本期折旧额共计 16,943, 879.98 元。

## 10、在建工程

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
坂雪岗水厂	64,037,106.27		64,037,106.27	53,888,843.81	-	53,888,843.81
水厂接管到户工程	1,322,442.09		1,322,442.09	820,000.00	-	820,000.00
东莞饲料新厂零星工程				281,998.90	-	281,998.90
10万吨膨化饲料生产线项目	4,761,800.00		4,761,800.00	270,000.00	-	270,000.00
高陵饲料巨良分公司办公楼	595,477.00		595,477.00	-	-	-
合计	70,716,825.36		70,716,825.36	55,260,842.71	-	55,260,842.71

重大在建工程项目变动情况：

项目名称	预算数	期初数	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	期末数
坂雪岗水厂*1	22,291.47 万元	53,888,843.81	10,148,262.46		-	28.72%	28%	556,200.00	-		项目贷款/ 自有资金	64,037,106.27
广东农牧公司 饲料生产线产 能扩建项目	820.00 万元	270,000.00	4,491,800.00		-	58.07%	60%-	-		-	自有资金	4,761,800.00

合计	28,024.43 万元	54,158,843.81	14,640,062.46					556,200.00	-			68,798,906.27
----	--------------	---------------	---------------	--	--	--	--	------------	---	--	--	---------------

\*1 本项目所列示的预算数为工程投入预算数，该项目实际预计投资额和进展情况见附注十三、1。

## 11、生产性生物资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、种植业				
账面原值	1,443,919.23	2,593.20		1,446,512.43
果树	1,443,919.23	2,593.20		1,446,512.43
累计折旧	1,135,685.77	48,832.00		1,184,517.77
果树	1,135,685.77	48,832.00		1,184,517.77
账面净值	308,233.46			261,994.66
果树	308,233.46			261,994.66
二、畜牧养殖业				
账面原值	14,510,204.19	11,488,628.09	10,051,294.14	15,947,538.14
种猪	7,843,478.94	5,703,051.17	5,159,668.50	8,386,861.61
种鸡	6,666,725.25	5,785,576.92	4,891,625.64	7,560,676.53
累计折旧	1,198,783.69	2,570,470.30	2,553,994.55	1,215,259.44
种猪	470,693.98	580,358.79	361,674.05	689,378.72
种鸡	728,089.71	1,990,111.51	2,192,320.50	525,880.72
账面净值	13,311,420.50			14,732,278.70
种猪	7,372,784.96			7,697,482.89
种鸡	5,938,635.54			7,034,795.81
三、合计	13,619,653.96			14,994,273.36

## 12、无形资产

项目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
一、无形资产原值合计	154,112,471.98	-	-	154,112,471.98
土地使用权	62,434,371.35			62,434,371.35
出租车营运专营权（绿的）	18,000,000.00			18,000,000.00
出租车营运专营权（红的）85 台	18,830,000.63			18,830,000.63
出租车营运专营权（红的）100 台	54,250,000.00			54,250,000.00
软件使用费	320,000.00			320,000.00
其他	278,100.00			278,100.00
二、无形资产累计摊销合计	59,991,508.88	5,108,430.37		65,099,939.25
土地使用权	8,500,895.22	719,598.60		9,220,493.82
出租车营运专营权（绿的）	15,300,000.00	1,800,000.00		17,100,000.00
出租车营运专营权（红的）85 台	17,441,607.35	297,498.00		17,739,105.35
出租车营运专营权（红的）100 台	18,418,064.00	2,260,416.00		20,678,480.00
软件使用费	299,745.25	20,254.75		320,000.00
其他	31,197.06	10,663.02		41,860.08
三、无形资产账面净值合计	94,120,963.10			89,012,532.73
土地使用权	53,933,476.13			53,213,877.53
出租车营运专营权（绿的）	2,700,000.00			900,000.00
出租车营运专营权（红的）85 台	1,388,393.28			1,090,895.28
出租车营运专营权（红的）100 台	35,831,936.00			33,571,520.00
软件使用费	20,254.75			-
其他	246,902.94			236,239.92

项目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
四、无形资产减值准备合计	-			
土地使用权	-			
出租车营运专营权（绿的）	-			
出租车营运专营权（红的）85 台	-			
出租车营运专营权（红的）100 台	-			
软件使用费	-			
其他	-			
四、无形资产账面价值合计	94,120,963.10		-	89,012,532.73
土地使用权	53,933,476.13		-	53,213,877.53
出租车营运专营权（绿的）	2,700,000.00		-	900,000.00
出租车营运专营权（红的）85 台	1,388,393.28		-	1,090,895.28
出租车营运专营权（红的）100 台	35,831,936.00		-	33,571,520.00
软件使用费	20,254.75		-	-
其他	246,902.94		-	236,239.92

本公司本期无形资产摊销额合计 5,108,430.37 元。

### 13、长期待摊费用

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
办公楼装修费	3,410,866.98		208,338.66		3,202,528.32	-
食堂装修	119,423.94		6,696.66		112,727.28	-
康达尔花园体育馆装修工程	3,316,731.39		165,836.57		3,150,894.82	-
合计	6,847,022.31		380,871.89		6,466,150.42	-

#### 14、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1) 已确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
坏账准备	192,837.78	192,837.78
无形资产摊销差异	697,031.19	697,031.19
暂估成本	958,285.27	739,427.58
预计负债	1,756,128.40	1,756,128.40
可抵扣亏损	2,777,091.75	
合计	6,381,374.39	3,385,424.95

##### (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
坏账准备	60,391,962.40	60,389,914.77
存货跌价准备	22,109.25	22,109.25
长期股权投资减值准备	46,997,815.93	46,997,815.93
固定资产减值准备	2,969,576.22	2,969,576.22
可抵扣亏损	13,993,461.67	5,939,283.78
合计	124,374,925.47	116,318,699.95

##### (3) 可抵扣差异项目

项目	金额
无形资产摊销期限与税局核准的期限差异引起的可抵扣暂时性差异	2,788,124.78
坏账准备	244,702,651.99
存货跌价准备	88,437.00

长期股权投资减值准备	187,991,263.72
固定资产减值准备	11,878,304.86
可抵扣亏损	55,973,846.66
预计负债	7,024,513.58
暂估成本	2,957,710.32
小 计	513,404,852.91

### 15、资产减值准备

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转销	其他减少	
坏账准备	258,035,245.01		2,873.39		258,032,371.62
存货跌价准备	88,437.00				88,437.00
长期股权投资减值准备	187,991,263.72				187,991,263.72
固定资产减值准备	11,878,304.86				11,878,304.86
合计	457,993,250.59		2,873.39		457,990,377.20

### 16、所有权受到限制的资产

资产类别	期末数	期初数
货币资金	6,584,040.35	6,706,165.35
投资性房产	1,409,610.30	18,878,238.38
固定资产	9,863,480.05	22,819,501.86
无形资产	1,422,234.91	11,377,984.28
合计	19,279,365.61	59,781,889.87

本公司受限资产除货币资金中的欠付兴业银行借款利息以及房地产公司售房按揭贷款保证金外,其他资产受限均系为获



取银行借款提供抵押或涉及诉讼被查封、冻结所致。

## 17、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	期末数		期初数	
	原币	折合人民币	原币	折合人民币
银行借款	-	66,721,760.00	-	67,765,600.00
其中：抵押	-		-	-
人民币	-	23,000,000.00	-	22,500,000.00
质押	-		-	-
人民币	-	2,000,000.00	-	2,000,000.00
担保	-		-	-
人民币	-	35,200,000.00	-	36,780,000.00
信用	-		-	-
人民币	-		-	-
港元	8,000,000.00	6,521,760.00	8,000,000.00	6,485,600.00
其他单位借款	-	85,378,647.31	-	83,765,271.97
信用	-		-	-
人民币		72,732,954.67	-	71,167,804.67
美元*	2,000,000.00	12,645,692.64	2,000,000.00	12,597,467.30
合计		152,100,407.31		151,530,871.97

\*美元借款系香港子公司满旺公司的信用借款，账面折算金额与资产负债表日期末汇率的折算金额略有差异，差异为满旺公司的本位币为港币，美元先折算为港币，港币再折算为人民币所致。

(2) 其他单位借款明细如下：

单位名称	期末数	期初数
龙岗区投资管理公司	26,287,954.67	26,287,954.67
龙岗区财政局等政府部门	25,370,000.00	25,370,000.00
薪宝发展公司（原币 200 万美元）	12,645,692.64	12,597,467.30
员工集资款	21,075,000.00	19,509,850.00
合计	85,378,647.31	83,765,271.97

(3) 上述银行借款中不存在已逾期未偿还情况，其他单位借款除员工集资款外均已逾期。

## 18、应付账款

期末数	期初数
130,551,383.09	141,815,151.98

(1) 期末应付账款中应付康达尔花园五期工程款为 2,996.09 万元，账龄为 2-3 年；坂雪岗水厂建设项目应付工程款为 1,785.48 万元；

(2) 本报告期末应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项，应付关联方的款项情况见附注七、6。

## 19、预收账款

期末数	期初数
24,934,527.81	15,366,063.51

(1) 期末预收款主要内容如下：

款项内容	金额
预收饲料销售货款	19,029,590.91
各车队营运款	4,590,783.47

款项内容	金 额
预收饲料销售货款	19,029,590.91
预收销售商品房款	841,534.94
其他	472,618.49
合计	24,934,527.81

(2) 本报告期末预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项或关联方的款项。

## 20、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,916,953.13	34,769,258.03	36,858,420.53	3,827,790.63
二、职工福利费	-	2,722,105.66	2,722,105.66	-
三、社会保险费	188,555.05	4,908,625.05	5,001,378.10	95,802.00
其中：1. 医疗保险费	134,963.51	1,010,759.30	1,073,824.46	71,898.35
2. 基本养老保险费	39,787.75	3,474,270.45	3,509,065.44	4,992.76
3. 年金缴费	-	-	-	-
4. 失业保险费	5,425.84	103,689.32	102,114.40	7,000.76
5. 工伤保险费	5,797.42	197,601.30	195,981.22	7,417.50
6. 生育保险费	2,580.53	122,304.68	120,392.58	4,492.63
四、住房公积金	2,930.00	974,803.37	942,818.37	34,915.00
五、工会和职工教育经费	3,405,110.81	1,105,330.35	925,937.63	3,584,503.53
六、非货币性福利	-			
七、因解除劳动关系给予的补偿	2,009,896.00	420,889.20	2,430,785.20	
合计	11,523,444.99	44,901,011.66	48,881,445.49	7,543,011.16

(1) 期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项；

(2) 本公司工资、奖金等采取当月计提下月发放的形式，本期末应付的工资、奖金、津贴等已于 2012 年 7 月全部发放完毕。

## 21、应交税费

项目	期末数	期初数
营业税	8,371,784.21	8,683,632.36
增值税	1,154,189.08	1,246,261.58
企业所得税	143,292,471.68	142,814,985.49
土地增值税	8,950,944.59	8,950,944.59
房产税	355,077.71	296,456.32
城市维护建设税	184,289.57	211,580.40
个人所得税	174,759.49	264,226.34
教育费附加	109,351.20	128,686.02
土地使用税	40,475.73	49,965.51
其他	441,105.90	342,316.86
合计	163,074,449.16	162,989,055.47

## 22、应付利息

项目	期末数	期初数
短期借款应付银行利息	11,176,921.19	10,595,143.26
短期借款应付其他单位利息	27,894,989.20	28,044,654.72
合计	39,071,910.39	38,639,797.98

应付银行利息中应付兴业银行借款利息为 595.25 万元，伟江公司以前年度应付未付中国农业银行深圳分行借款利息为 478.79 万元。

### 23、应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
分红基金	389,068.00	389,068.00	-
龙岗区投资管理公司	3,107,550.00	3,107,550.00	-
海南燕园投资管理有限公司	1,911,000.00	1,911,000.00	公司营业执照已被吊销
民乐燕园投资管理有限公司	147,000.00	147,000.00	公司营业执照已被吊销
国有转配股	246,741.04	246,741.04	-
社会公众股	335,502.00	335,502.00	-
合计	6,136,861.04	6,136,861.04	

### 24、其他应付款

期末数	期初数
173,705,339.07	161,291,590.25

(1) 公司期末其他应付款主要内容为应付代收的排污费及垃圾处理费合计 2,879.04 万元、应付运输车辆营运押金合计 4,283.92 万元、应付消防给水工程款 1,342.15 万元，应付征地补偿款 374.21 万元等；

(2) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项，应付其他关联方款项情况见附注七、6。

### 25、一年内到期的非流动负债

#### (1) 一年内到期的长期借款

项目	期末数	期初数
其他单位信用借款	7,040,000.00	7,040,000.00
合计	7,040,000.00	7,040,000.00

其他单位借款系以前年度财政局等单位借款，均已逾期。

## 26、长期应付款

款项内容	期末数	期初数
康达尔花园和康欣园业主维修基金	4,418,336.78	4,203,923.28

## 27、专项应付款

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
深圳农业局*1	1,250,000.00		250,000.00	1,000,000.00
坑梓金沙村征地款*2	11,105,864.58		8,121,539.41	2,984,325.17
西乡固戍征地补偿款*3	43,002,243.00		7,775,468.00	35,226,775.00
广东农牧公司产学研拨款	-	225,000.00		225,000.00
合计	55,358,107.58	225,000.00	16,147,007.41	39,436,100.17

\*1 应付深圳农业局系农业发展基金和农业综合开发资金，已逾期应归还，2006年11月16日，本公司下属养鸡公司收到深圳市财政局关于农业发展基金和农业综合开发资金的催收函，养鸡公司于2007年6月29日向深圳市财政局提交还款计划，承诺最迟将会在2008年年底付清所有欠款。截止2012年6月30日，仍有100万元尚未归还。

\*2 坑梓金沙村征地款本期减少数为坑梓养殖基地支付的员工补偿及处置生物资产损失等。

\*3 西乡固戍征地补偿款的形成情况见附注十三、4，本期减少数为支付西乡固戍土地原承租者地上建筑物的拆迁补偿款，另由于该款项涉及中粮集团合作经营纠纷案（见附注八、2、6），因该诉讼结果具不确定性较大，故暂未确认征地补偿收益，暂挂本科目核算。

## 28、预计负债

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
高志辉公交线路合作纠纷案*1	25,564,654.90	-	25,564,654.90	
宏浩实业合作建房纠纷案	7,024,513.58			7,024,513.58
建筑物区分所有权案*2	1,713,182.60		1,713,182.60	
合计	34,302,351.08		27,277,837.50	7,024,513.58

\*1 高志辉公交线路合作纠纷案的详细情况见附注八、2、5)。

\*2 建筑物区分所有权案本期减少 1,713,182.60 元，系该赔偿款已支付。

## 29、其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
财政等政府部门借款	100,000.00	100,000.00
以前年度供水公司集资款	6,258,741.29	6,258,741.29
合 计	6,358,741.29	6,358,741.29

## 30、股本

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

## 31、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他资本公积	44,366,748.89	-	-	44,366,748.89

## 32、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	921,230.05	-	-	921,230.05

## 33、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	-86,780,968.29	-

调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后 年初未分配利润	-86,780,968.29	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	28,263,643.38	-
减：提取法定盈余公积		-
提取任意盈余公积		-
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	-58,517,324.91	-

### 34、营业收入、营业成本

#### （1）营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	635,838,425.83	549,456,085.11
其他业务收入	1,640,119.66	1,245,226.52
营业成本	576,861,258.18	489,204,514.13

#### （2）营业收入及成本（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
饲料生产	505,675,402.51	467,157,375.28	368,495,111.60	342,894,026.44
自来水供应	78,871,531.97	82,119,196.36	76,960,418.35	74,130,639.93
房地产开发	-	-	12,603,486.50	7,282,686.18



行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
交通运输	36,690,800.49	23,118,751.80	39,753,521.30	26,267,494.74
商业贸易	5,542,805.66	4,715,047.74	6,155,713.50	5,295,771.03
养殖业	-	-	35,785,538.86	30,991,946.18
房屋及土地租赁	9,930,691.20	1,430,301.96	7,335,625.16	1,125,030.72
物业管理	6,006,540.34	5,064,212.21	5,398,252.17	3,922,170.76
其他	1,640,119.66	172,197.19	1,245,226.52	326,330.48
公司内部行业抵消	-6,879,346.34	-6,915,824.36	-3,031,582.33	-3,031,582.33
合计	637,478,545.49	576,861,258.18	550,701,311.63	489,204,514.13

饲料生产的营业收入比上年同期增加，主要系饲料加工业务的本期销量比上年同期增加致营业收入比上年同期增加；

自来水供应业务主要因为本期的原水等项成本费用比上年同期增加，致本期供水业务营业成本比上年同期增加；

因坑梓基地已被政府征收，养鸡公司与养猪公司本期是在向政府返租的场地上逐步处置（为减少处置损失）生物资产，生物资产处置损失已在征地补偿款列支，故养殖业务本期无主营业务收入。

### (3) 营业收入及成本（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
深圳地区	135,628,724.98	113,882,886.16	181,826,054.60	146,308,657.97
深圳以外的广东地区	255,131,358.24	231,482,582.77	173,084,518.48	158,777,667.97
陕西地区	123,079,717.47	113,494,642.74	106,095,254.63	99,124,346.55
其他地区	123,638,744.80	118,001,146.51	89,695,483.92	84,993,841.64
合计	637,478,545.49	576,861,258.18	550,701,311.63	489,204,514.13

### (4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
深圳市科前生物科技有限公司	17,569,495.00	2.76%
深圳市坂田物业管理有限公司	14,680,048.38	2.30%
陆丰市铜锣湖农场树其养殖场	14,309,856.00	2.24%
陆丰星都裕丰养殖场	13,515,264.30	2.12%
深圳英伟饲料厂	11,497,551.89	1.80%
合计	71,572,215.57	11.23%

### 35、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,924,766.05	2,116,466.18	5%
城市维护建设税	465,273.68	471,266.39	7%
教育费附加及地方教育费附加	332,338.36	202,022.74	5%
房产税	178,353.88	178,353.88	1.2%
堤围费	644.49	295.54	0.5‰
增值税	4,165.68	-	17%
合计	2,905,542.14	2,968,404.73	-

### 36、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,797,957.89	4,915,488.20
广告费、宣传费	1,356,799.58	971,129.09
折旧费	94,682.82	88,415.67
业务招待费	389,893.80	295,737.08
销售代理费	-	22,250.00
办公费	302,227.89	235,686.51

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	2,220,083.57	2,259,591.57
车辆使用费	596,683.28	672,831.17
运输费	2,368,832.39	790,657.16
其他	520,597.82	334,213.93
合计	13,647,759.04	10,586,000.38

### 37、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,666,249.29	13,884,804.52
折旧费	2,850,343.11	2,369,515.89
无形资产摊销	613,266.37	1,486,250.42
长期待摊费用摊销	880,871.89	215,035.32
业务招待费	2,835,107.60	1,680,909.10
办公费	2,335,387.03	1,615,491.65
水电、物业管理费	745,811.70	679,319.74
车辆使用费	2,135,545.72	2,030,861.82
税金	1,310,967.82	1,088,063.92
审计/评估费/咨询费	2,383,740.19	650,000.00
劳动补偿费	663,967.94	110,960.00
律师费、诉讼费	1,321,507.55	2,820,918.00
研发费	9,881,909.01	7,175,732.50
修理费	299,873.88	297,661.31
存货盘盈盘亏	19,590.79	117,482.64

差旅费	1,062,345.29	598,298.55
其他	5,829,513.01	5,742,979.98
合计	51,835,998.19	42,564,285.36

(1)本期职工薪酬支出比上年同期增加，主要为为本公司部份单位调整工资标准及人员增加所致。

(2) 本期审计/评估费/咨询费比上年同期增加，主要为本公司聘请管理咨询公司为本公司发展战路、内部控制等方面的管理咨询。

(3)本期研发费用比上年同期增加，主要系广东农牧公司研发费用增加所致。

### 38、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,472,436.84	9,069,347.65
减：利息收入	1,004,468.12	2,296,796.08
汇兑损失	135,802.89	336,096.61
减：汇兑收益	22,005.24	588,881.27
其他	668,579.66	320,709.36
合计	2,250,346.03	6,840,476.26

利息支出比上年同期减少，系银行借款平均余额比上年同期减少，相应减少了利息费用支出。

### 39、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-2,873.39	622,657.22
合计	-2,873.39	622,657.22

### 40、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,366,410.96	

权益法核算的长期股权投资收益	-351,172.56	-418,321.45
合计	1,015,238.40	-418,321.45

处置交易性金融资产取得的投资收益，为本公司使用部分闲置资金，累计购买了四期低风险银行短期理财产品到期后取得的投资收益。

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益情况如下：

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳信兴实业公司	-368,916.71	-231,536.76	
浩辉实业有限公司	17,744.15	-186,784.69	外币报表折算差额产生

#### 41、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得*1	14,190,059.00	5,468,171.17	14,190,059.00
其中：固定资产处置利得	2,800.00	170.38	2,800.00
罚款收入	-	1,480.00	
其他*2	24,760,486.86	1,193,833.53	24,760,486.86
合计	38,950,545.86	6,663,484.70	38,950,545.86

\*1 非流动资产处置利得中的 14,187,259.00 元为征地补偿净收益，1994 年深圳市宝安区公路局与原福永、沙井、松岗镇政府签订了 107 国道《征地合同》，涉及对本公司的收地面积 29556.79 平方米，深圳市规划和国土资源委员会宝安管理局经核，确认相关土地的补偿款尚未支付，故于 2012 年 2 月 17 日向本公司支付了土地补偿费计 14,187,259.00 元。鉴于该项土地的账面净值为零，故本公司本期形成营业外收入 14,187,259.00 元。

\*2 其他项目中有 24,364,654.90 元为运输公司高志辉公交线路合作纠纷案二审胜诉冲回预计负债形成的收益，该诉讼事项的详细情况见附注八、5。

#### 42、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	67,071.01	278,666.81	67,071.01

其中：固定资产处置损失	67,071.01	278,666.81	
固定资产盘亏		7,746.99	
罚款支出	47,283.57	811.65	47,283.57
对外捐赠	10,000.00	10,000.00	10,000.00
预计负债		1,851,480.00	
其他支出	142,614.33	1,896,347.32	142,614.33
合计	266,968.91	4,045,052.77	266,968.91

#### 43、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,314,760.02	2,121,293.95
递延所得税调整	-2,995,949.44	-1,086,072.40
合计	2,318,810.58	1,035,221.55

#### 44、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	P0	28,263,643.38	-675,957.28
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	36,070,611.42	5,105,326.48
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	$P0'=P0-F$	-7,806,968.04	-5,781,283.76
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	V		
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。	$P1=P0+V$	28,263,643.38	-675,957.28
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	V'		
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	$P1'=P0'+V'$	-7,806,968.04	-5,781,283.76

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
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			
期初股份总数	S0	390,768,671.00	390,768,671.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk$	390,768,671.00	390,768,671.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$		
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		390,768,671.00	390,768,671.00
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0=P0 \div S$	0.0723	-0.0017
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0'=P0' \div S$	-0.020	-0.0148
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1=P1 \div X2$	0.0723	-0.0017
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1'=P1' \div X2$	-0.020	-0.0148

#### 45、其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
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	-	-
小计	-	-
4.外币财务报表折算差额	-143,116.89	665,358.21
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-143,116.89	665,358.21
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	-143,116.89	665,358.21

#### 46、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	本期发生额	上期发生额
收到消防给水工程款	12,000,000.00	-



代收排污费、垃圾处理费及手续费收入	6,664,479.21	7,307,269.24
收回往来款项及各项补贴等	5,117,863.71	3,591,927.79
其他	5,093,874.58	4,401,145.84
收到其他经营活动有关的现金合计	28,876,217.50	15,300,342.87

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付管理费用	18,104,914.58	16,277,400.15
支付营业费用	6,510,768.75	5,671,512.18
支付生产费用	9,185,499.75	9,881,084.37
代付排污费及垃圾处理费	7,101,524.34	500,000.00
退还定金/工程保证金等	2,380,084.79	10,000,000.00
其他	4,640,789.28	2,171,428.57
支付其他经营活动有关的现金合计	47,923,581.49	44,501,425.27

(3) 投资支付的现金

项 目	本期发生额
累计四期购买银行短期理财产品	355,000,000.00
广东农牧公司收购惠州正顺康畜牧发展有限公司股权投资部分款	7,000,000.00
孟州饲料对孟州市中小企业信用担保有限公司股权投资	1,000,000.00
合 计	363,000,000.00

累计四期购买的银行短期理财产品，期末均已收回投资。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额
存入一年期定期存款	152,000,000.00

支付西乡固戍土地原承租者地上建筑物的拆迁补偿款	6,997,468.00
支付坑梓已征收土地返租租金及保证金	2,754,000.00
合计	161,751,468.00

#### 47、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	27,360,520.07	-920,137.52
加：资产减值准备	-2,873.39	622,657.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,058,433.77	20,912,015.87
无形资产摊销	5,108,430.37	6,011,414.42
长期待摊费用摊销	380,871.89	215,035.32
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）	64,271.01	-5,209,456.69
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		13,744.32
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		-
财务费用（收益以“－”号填列）	2,205,595.35	6,462,798.18
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,015,238.40	418,321.45
债务重组损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,995,949.44	-1,086,072.40
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		-
预计负债增加(减：减少)	-25,564,654.90	1,633,480.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	-26,419,193.60	-2,307,334.08
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-7,886,385.12	-12,329,130.81
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	5,166,254.43	1,431,660.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,539,917.96	15,868,996.25

项目	本期金额	上期金额
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	347,700,495.44	57,106,230.97
减：现金的期初余额	546,561,669.69	48,679,934.53
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	-198,861,174.25	8,426,296.44

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	347,700,495.44	546,561,669.69
其中：库存现金	2,887,563.84	1,451,989.11
可随时用于支付的银行存款	344,812,931.60	545,109,680.58
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		
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	347,700,495.44	546,561,669.69

现金流量表补充资料中的“期末现金及现金等价物余额”为 347,700,495.44 元，资产负债表中的“货币资金”为 506,284,535.79 元，两者差异 158,584,040.35 元，系扣除不能随时支取的定期存款 152,000,000.00 元及其他货币资金 6,584,040.35 元所致。

#### **48、所有者权益变动表项目注释**

少数股东权益-对所有者（股东）的分配：2012年2月25日，高陵饲料公司股东会决议审议通过高陵饲料公司2011年度利润分配方案，同意将2011年度实现的净利润中的2,000,000.00元用于股东分配，其中对合并财务报表之外的公司及投资人支付股利合计1,100,000.00元。

#### **六、资产证券化业务的会计处理**

本公司本期无资产证券化业务

## 七、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
深圳市华超投资集团有限公司	母公司	有限公司	深圳市	罗爱华	兴办实业、国内商业、物资供销业	6,000	26.36%	26.36%	罗爱华	27924339-1

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例	表决权比例	组织机构代码
深圳市康达尔(集团)房地产有限公司	全资子公司	有限责任公司	深圳市	罗爱华	房地产开发及销售	8000	100%	100%	19248184-8
深圳市康达尔(集团)运输有限公司	全资子公司	有限责任公司	深圳市	黄馨	公路客运	3,000	100%	100%	27952058-X
深圳市康达尔布吉汽车总站有限公司	全资子公司	有限责任公司	深圳市	黄馨	客运站经营	1,000	100%	100%	74322729-X
深圳市康达尔贸易有限公司	全资子公司	有限责任公司	深圳市	朱文学	国内商业、进出口	820	100%	100%	19221374-7
深圳市布吉供水有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	黄馨	生产及供应自来水	3,000	70%	70%	19248125-8
伟江发展有限公司	全资子公司	有限责任公司	香港		养殖饲料进出口、物业投资	港币 1	100%	100%	0398070

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	持股 比例	表决权 比例	组织机构代码
深圳市康达尔工业园发展有限公司	全资子公司	有限责任公司	深圳市	梁海云	物业出租	200	100%	100%	74122183-9
深圳市康达尔物业管理有限公司	全资子公司	有限责任公司	深圳市	黄槁	物业管理	150	100%	100%	70840953-0
深圳市康达顺运输有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	黄馨	公路客运	1,000	90%	90%	74120282-2
深圳市康达泰运输有限公司	全资子公司	有限责任公司	深圳市	黄馨	公路客运	200	100%	100%	19234859-6
深圳市康达尔(集团)养鸡有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	林雪	种鸡、肉鸡及鸡苗等	5,000	90%	90%	27952128-3
深圳市康达尔养猪有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	林雪	种猪、肉猪及猪苗等	3,000	90%	90%	71522854-3
广东康达尔农牧科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	东莞市	谢永东	饲料生产及销售	1,000	51%	51%	28188778-6
茂名康达尔饲料有限公司	控股子公司	有限责任公司	茂名市	谢永东	饲料生产及销售	200	51%	51%	59400699-4
深圳市康达尔饲料有限公司	全资子公司	有限责任公司	深圳市	苏亚非	饲料生产及销售	5,000	100%	100%	192482322
深圳市康达尔(邵阳)饲料有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖南省邵阳	罗震川	饲料生产及销售	300	80%	80%	557003-3
深圳市康达尔(高陵)饲料有限公司	控股子公司	有限责任公司	陕西省高陵	刘玉瑞	饲料生产及销售	700	45%	51%	22112329-0
深圳市康达尔(孟州)饲料有限公司	控股子公司	有限责任公司	河南省孟州	毛向嵘	饲料生产及销售	1,400	51%	51%	17394749-7
深圳市康达尔(安徽)饲料有	控股子公司	有限责任公司	安徽省萧县	毛向嵘	饲料生产及销售	300	51%	51%	70499352-2

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	持股 比例	表决权 比例	组织机构代码
限公司									
深圳市康达尔檀香山投资有限公司	全资子公司	有限责任公司	深圳市	罗爱华	房地产开发	1,000	100%	100%	77987063-1
满旺发展有限公司	全资子公司	有限责任公司	香港		房屋租赁	港币 1	68%	68%	0241563
深圳市前湾电力发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳	陈秋华	电力开发	8,000	90%	90%	19244845-8
上海中科创业投资有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海市		风险投资	10,000	100%	100%	营业执照已吊销
绥化康达尔食品有限公司	控股子公司	有限责任公司	黑龙江 绥化市		养鸡、饲料	1,300	51%	51%	营业执照已吊销
深圳市亨泰尔生物技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	甘琦峰	生物及电子技术开发	1,000	85%	85%	营业执照已吊销
深圳康达尔(江西)饲料有限公司	全资子公司	有限责任公司	江西省 上高县		养鸡、饲料	300	100%	100%	营业执照已吊销

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	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	关联关系	组织机构代码
一、合营企业														
浩辉实业有限公司	有限责任公司	香港		物业投资	港币 1	40%	40%	8,661,372.63	660,605.37	8,000,767.26	-	-	合营企业	

二、联营企业

深圳信兴实业有限公司	有限责任公司	深圳	欧锡钊	养鸡、饲料、进出口业务、国内商业、物业管理	640	49%	49%	9,570,445.14	538,164.61	9,032,280.53	381,183.00	-752,891.24	联营企业	营业执照已吊销
------------	--------	----	-----	-----------------------	-----	-----	-----	--------------	------------	--------------	------------	-------------	------	---------



#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
罗爱华	本公司董事长、母公司的大股东	自然人
深圳市中外建建筑设计有限公司	同一大股东	732062151
深圳市佳搏兴建筑工程有限公司	本公司实际控制人的关联公司	66589776-4
深圳市佳事兴信息咨询有限公司	本公司实际控制人的关联公司	75565706-X
西安罗曼实业有限责任公司	持有本公司控股孙公司高陵饲料公司 10%的股权	710140876
西安可心日用制品实业有限公司	控股孙公司（高陵饲料）的股东的关联公司	710140382
龙岗区供水集团	持有供水公司 30%的股权	279522518
布吉投资管理公司	原供水公司股东	
谢永东	持有本公司控股孙公司东莞饲料公司 49%的股权	自然人
毛向嵘	持有本公司控股孙公司孟州饲料公司 49%的股权	自然人
刘玉瑞	持有本公司控股孙公司高陵饲料公司 25%的股权	自然人
深圳市康达尔饲料（舞阳）有限公司	本公司持有其 60%的股权，但不享有表决权	

#### 5、关联交易情况

##### (1) 本公司本期购销商品、提供和接受劳务的关联交易情况

本公司的子公司房地产公司与深圳市中外建建筑设计有限公司于 2012 年 3 月签订了《贵阳市水处理中心规划项目概念方案设计协议》、《贵阳市住宅小区规划项目 1 概念方案设计协议》、《贵阳市住宅小区规划项目 2 概念方案设计协议》，以上协议的设计费用均为包干价 15 万元，三个协议设计费用合计 45 万元。另根据房地产公司与深圳市中外建建筑设计有限公司签订的康达尔花园五期涵洞加建宿舍工程和体育馆改造工程设计合同，房地产公司应付其设计费用 6 万元，截止 2012 年 6 月 30 日，上述 51 万元设计费用已支付。

##### (2) 本公司本期无关联托管资产的情况。

##### (3) 本公司本期无关联承包情况。

(4) 本公司本期无关联租赁情况。

(5) 关联担保情况

1) 截至 2012 年 6 月 30 日止，关联方为本公司银行借款提供担保事项如下：

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行完毕
谢永东	广东康达尔农牧科技有限公司	13,900,000.00	2012.4.17	2013.4.16	否
谢永东	广东康达尔农牧科技有限公司	1,200,000.00	2011.12.01	2012.12.01	否
谢永东	广东康达尔农牧科技有限公司	5,000,000.00	2011.12.29	2012.12.29	否
谢永东	广东康达尔农牧科技有限公司	10,000,000.00	2011.12.26	2012.12.26	否
合 计		30,100,000.00			

2) 截至 2012 年 6 月 30 日止，本公司及下属公司为关联方银行借款提供担保事项如下：

担保方	被担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否 已经履行完毕
深圳市康达尔饲料(高陵)有限公司	西安罗曼实业有限公司高陵祖代鸡场	1,000,000.00	2002.12.30	2004.12.30	否
深圳市康达尔饲料(高陵)有限公司	西安罗曼实业有限公司高陵祖代鸡场	500,000.00	2003.04.28	2005.04.28	否
深圳市康达尔饲料(高陵)有限公司	西安罗曼实业有限公司高陵祖代鸡场	274,000.00	2004.03.20	2005.03.20	否
深圳市康达尔(集团)股份有限公司	深圳市康达尔饲料(舞阳)有限公司	1,000,000.00	2004.12.2	2005.12.1	否
深圳市康达尔(集团)股份有限公司	深圳市康达尔饲料(舞阳)有限公司	1,000,000.00	2004.11.2	2005.11.1	否
深圳市康达尔(集团)股份有限公司	深圳市康达尔饲料(舞阳)有限公司	50,000.00	2004.8.17	2005.8.16	否
合 计		3,824,000.00			

3) 无其他关联担保情况。

(6) 本公司本期无关联方资金拆借情况。

(7) 本公司本期无关联方资产转让、债务重组情况。

(8) 本公司本期无其他应披露未披露的关联交易。

## 6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应收款	上海中科创业投资有限公司	165,015.39	165,015.39
其他应收款	绥化康达尔食品有限公司	442,945.44	442,945.44
其他应收款	布吉投资管理公司	7,362,949.88	7,362,949.88
其他应收款	龙岗区供水集团	313,233.08	313,233.08
其他应收款	北京中科创业投资有限公司	660,486.28	660,486.28
应付账款	深圳市佳搏兴建筑工程有限公司	592,800.00	592,800.00
应付账款*	深圳市佳事兴信息咨询有限公司	252,960.55	711,052.19
其他应付款*	深圳市佳事兴信息咨询有限公司	725,850.70	725,850.70
应付账款	深圳市中外建建筑设计有限公司	19,824.00	35,000.00
其他应收款	浩辉实业有限公司	41,062.63	40,834.96
其他应付款	浩辉实业有限公司	7,973,338.29	7,929,129.99
应收账款	深圳信兴实业有限公司	15,655.87	15,655.87
其他应付款	深圳信兴实业有限公司	2,245,567.11	2,245,567.11

## 八、或有事项

1、截止 2012 年 6 月 30 日，本公司提供的各项银行借款担保如下：

(1) 母公司为合并报表范围外的公司提供担保情况

担保单位	被担保单位名称	币种	金额	担保起止日期	状况
深圳市康达尔(集团)股份有限公司	深圳市康达尔饲料(舞阳)有限公司	RMB	1,000,000.00	2004.12.2-2005.12.1	逾期已诉

深圳市康达尔(集团)股份有限公司	深圳市康达尔饲料(舞阳)有限公司	RMB	1,000,000.00	2004.11.2-2005.11.1	逾期已诉
深圳市康达尔(集团)股份有限公司	深圳市康达尔饲料(舞阳)有限公司	RMB	50,000.00	2004.8.17-2005.8.16	逾期已诉
合计			2,050,000.00		

(2) 下属公司对合并报表范围外的单位提供担保情况

担保单位	被担保单位名称	币种	金额	担保起止日期	状况
深圳康达尔(高陵)饲料有限公司	西安罗曼实业有限公司高陵祖代鸡场	RMB	1,000,000.00	2002.12.30-2004.12.30	逾期(已转移中国东方资产管理公司)
深圳康达尔(高陵)饲料有限公司	西安罗曼实业有限公司高陵祖代鸡场	RMB	500,000.00	2003.4.28-2005.4.28	逾期(已转移中国东方资产管理公司)
深圳康达尔(高陵)饲料有限公司	西安罗曼实业有限公司高陵祖代鸡场	RMB	274,000.00	2004.3.20-2005.3.20	逾期(已转移中国东方资产管理公司)
合计			1,774,000.00		

(3) 母公司为下属公司提供担保情况

2012年5月17日,本公司与交通银行深圳金叶支行签署了《最高额保证合同》,合同约定本公司为供水公司坂雪岗水厂项目人民币两亿元总贷款额的贷款提供担保,截止2012年6月30日,因其他相关手续尚未办妥,该项目贷款尚未发放。

(4) 截止2012年6月30日,本公司下属公司间无互相提供担保情况。

(5) 由本公司及下属公司对合并报表范围以外的公司向银行借款提供担保事项中:已经逾期的借款本金为3,824,000.00元;除已经在附注八、2、12)中所披露事项外,本公司未收到其他与提供担保有关的诉讼通知。上述被担保方若不能履行债务的清偿,将增加本公司的对外担保支出。

2、截至2012年6月30日止,本公司发生的重大未结诉讼案件如下:

1) 上海中科与申银万国资产委托管理纠纷案

2000年8月25日,申银万国与上海中科签订《信托资产管理合同》。根据合同条款,申银万国将提供1亿元的资金交由上海中科管理,上海中科将以其持有的900万股胜利股份质押给申银万国。但据本公司掌握的资料,上海中科并未收到申银万国1亿元资金,也没有将其持有的900万股胜利股份质押给申银万国。2001年1月4日,申银万国向上海市第一中级人民法院申请冻结上海中科的财产并要求偿还1亿元。截至本报告日止,本公司未收到有关诉讼文件。

2) 上海中科与中西药业借款担保纠纷案

2001年5月11日,上海中西药业股份有限公司与上海中科创业投资有限公司在上海市第一中级人民法院的调解下,达成(2001)沪一中经初字第29号《民事调解书》,上海中科创业投资有限公司确认对上海中西药业股份有限公司的债务51,016,745.00元,并以其所持有的胜利股份法人转配股折价清偿。上海中西药业有限公司在申请执行上述转配股时,发现上述股权已经被申银万国证券股份有限公司抛售。2006年4月11日,经上海市第一中级人民法院(2001)沪一中执字第798

号、(2005)沪一中执恢复字第47号裁定,由申银万国证券股份有限公司在39,684,716.85元的范围承担连带赔偿责任。2006年11月19日,上海市高级人民法院以(2006)沪高执复议字第12号《民事裁定书》裁定维持原裁定。

### 3) 与上海中科债务纠纷案

2002年1月24日,经过深圳市中级人民法院(2001)深中法经一初字第553号《民事调解书》,对本公司起诉上海中科创业投资有限公司3,000万元进行调解,调解的结果是:上海中科创业投资有限公司偿还本公司本息合计33,012,298.89元,并以所持有的上海中西药业股份有限公司法人股2,062.50万股作为保证,实际未得到履行。

### 4) 前湾公司借款纠纷案

1995年6月28日,本公司控股子公司深圳市前湾电力发展有限公司(以下简称“前电公司”)与深圳市南山区财政局签订了借款合同,借款本金为2,000万元,还款期限为1996年6月12日。借款到期后,前电公司未履行还款义务,拖欠本金2,000万元,利息528万元。深圳市南山财政局于2005年3月向深圳市南山区人民法院提起诉讼,深圳市南山区人民法院于2006年10月10日作出了(2005)深中法民二初字第207号民事判决书,判决前电公司向原告南山区财政局归还借款本金2,000万元及自2002年12月1日起按月利率0.80%计算的利息。2007年3月7日,经深圳市南山区财政局申请执行,深圳市南山区人民法院作出了(2007)深中法执字第413号民事裁定书,裁定查封、冻结、扣押、划拨前电公司的财产。阳江中级人民法院在强制执行过程中未发现前电公司有可供执行的财产,且申请执行人亦未能够提供前电公司可供执行的财产线索,因此于2007年10月10日作出(2007)阳中法执字第87号民事裁定书,裁定如下:(2005)深中法民二初字第207号民事判决中止执行,但中止执行的情形消失后,法院可依职权或依当事人的申请恢复执行。

### 5) 高志辉公交线路合作纠纷案

因公交线路合作经营合同纠纷,2010年9月7日,自然人高志辉向深圳市龙岗区人民法院起诉,本次诉讼请求自然人乔淑华向其支付2005年至2008年的管理费及代缴费用合计15,449,780.60元,滞纳金33,669,524.00元,并要求本公司之子公司康达尔运输公司承担补充清偿责任。

2011年4月29日,深圳市中级人民法院作出(2011)深圳中民二初字第17号判决书,判决驳回高志辉的诉讼请求,案件受理费由高志辉承担。

高志辉不服上述判决,向广东省高级人民法院提起上诉,上诉请求如下:1、请求法院裁定撤销原判决。2、请求法院依法改判如下:①改判上诉人与两被上诉人之间签订的承包合同和合作经营合同为有效合同;②请求法院判令被上诉人一向上诉人支付未交纳的管理费及代缴费用共计人民币15,449,780.6元(计至2008年12月);③请求法院判令被上诉人一向上诉人支付滞纳金33,669,524元(拖欠2004年度和2005年度的管理费滞纳金计至2009年5月31日止;2006年度滞纳金暂计至2008年2月28日止,2007年度和2008年度滞纳金未计)④请求法院判令被上诉人二在被上诉人一无力清偿时承担补充清偿责任;⑤请求法院判令上诉人与被上诉人一解除合同;3、本案的诉讼费由两被上诉人承担。

2012年6月5日,广东省高级人民法院作出(2011)粤高法民二终字第68号民事判决书,判决情况如下:驳回上诉,维持原判。二审案件受理费287396.52元,由上诉人高志辉负担。本判决为终审判决。

本公司于2010年就本案可能产生的损失计提了预计负债2,556.47万元,扣除应付律师费用,运输公司于本期冲回预计负债2,436.47万元计入当期营业外收入。

### 6) 与中粮集团合作经营纠纷案

1987年9月7日,本公司与中粮集团(深圳)有限公司(以下简称“中粮集团”)签订了一份《关于联合成立“信兴禽畜养殖公司”的合同书》,成立了深圳信兴实业公司(以下简称信兴公司),注册资本为150万元,中粮集团出资比例为51%,本公司出资比例为49%;1989年5月24日,本公司与中粮集团又签订了一份《关于移交城西鸡场的合同书》,约定本公司将城西鸡场的固定资产、土地和流动资金作为出资;同时该合同第四款还约定,“在双方联营中止或终结时,城西鸡场原有的土地,不管是否属于农用,其使用权均应按本合同第一条第4点的价格(853,135.00元)为基础,并参照当时宝安县人民政府有关农业土地的价格规定,优先转让回本公司”。2008年6月30日,信兴公司的经营期限届满,于是双方开始协商清算事宜,但在清算过程中,双方对财产清算的范围即上述土地如何处分产生了分歧。

2010年5月12日，中粮集团向深圳市宝安区人民法院提起诉讼，本公司于2010年6月17日收到了深圳市宝安区人民法院送达的应诉通知书、传票等材料。中粮集团本次的诉讼请求为：（1）确认深圳市规划和国土资源委员会宝安管理局收回被告康达尔公司用于出资但一直没有过户至深圳信兴实业公司名下的城西鸡场土地使用权[即位于深圳市宝安区西乡街道办事处固戍社区的宝府国用字（1991）第0101037《国有土地使用证》范围内的281436平方米土地使用权]后对该土地的经济补偿归深圳信兴实业公司所有；（2）判令被告康达尔公司向深圳信兴实业公司返还城西鸡场即位于深圳市宝安区西乡街道办事处固戍社区的宝府国用字（1991）第0101037《国有土地使用证》范围内已补偿的7586.50平方米用地补偿款人民币461,693.00元及其从2002年5月16日起至付清之日止利息（按中国人民银行同期流动资金贷款利率分段计算，暂计至2010年5月15日为人民币289,205.00元）；（3）由被告康达尔公司承担本案全部诉讼费用。

深圳市宝安区人民法院针对中粮集团的诉讼请求分别以（2010）深宝法民三初字第837号和（2010）深宝法民三初字第1036号受理。

2011年3月22日本公司收到深圳市宝安区人民法院（2010）深宝法民三初字第1036号民事判决书，判决如下：

- 1、判决被告康达尔公司向深圳信兴实业公司支付地价款人民币987,136.50元和利息。
- 2、判决被告康达尔公司向深圳信兴实业公司支付补偿款人民币495,201.00元和利息。

上述利息按中国人民银行同期贷款利率标准，从2002年4月9日起计算至清偿之日止。

2010年本公司已就该事项计提了赔偿损失合计224.81万元。

鉴于本公司未在规定期限内履行上述义务，2011年5月13日，深圳市宝安区人民法院向本公司下达（2011）深宝法执字第5053号执行令特令本公司履行上述义务，并交付执行费和案件受理费合计50,965.59元。截至本报告日，本公司仍未履行上述义务。

中粮集团的第1项诉讼请求即（2010）深宝法民三初字第837号案件，因中粮集团于2011年5月9日向深圳市宝安区人民法院申请撤诉，本公司于2011年5月26日收到深圳市宝安区人民法院送达的（2010）深宝法民二初字第837号民事裁定书，裁定准许中粮集团（深圳）有限公司撤回诉讼。

2012年1月3日，中粮集团就该事项重新提起诉讼。2012年2月1日，深圳市宝安区人民法院以（2012）深宝法民三初字第282号案号受理该项诉讼。是次中粮集团的诉讼请求为：（1）、判令本公司向深圳信兴实业公司返还补偿款人民币合计43,002,243.00元及其从2011年12月16日起至付清之日止的利息；（2）、由本公司承担全部诉讼费用。

该案已于2012年3月20日开庭审理，尚未判决。

在提起该项诉讼的同时，中粮集团提出了资产保全申请，2012年3月20日，深圳市宝安区人民法院作出（2012）深宝法民三初字第282号资产保全结果通知书，依法查封了深圳市规划和国土资源委员会宝安管理局应支付给本公司的剩余补偿款合计43,002,243.00元，该款项的支付至宝安区人民法院通知时止。

#### 7) 许进劳动仲裁案

本公司于2010年11月19日收到了深圳市劳动仲裁委员会的应诉通知书、开庭通知书等材料，即本公司下属房地产公司原总经理许进向深圳市劳动争议仲裁委员会申请仲裁，要求本公司及下属地产公司支付其奖金人民币1,523.33万元整。

仲裁原因：2007年1月21日，受本公司下属房地产公司法定代表人的委托，房地产公司原总经理许进代表地产公司全体员工与本公司签订了《经营目标责任书》，《经营目标责任书》中规定了责任期限和目标任务：责任期限为2006年1月1日至2008年12月31日，目标任务为：1、康达尔花园五期项目实现税前利润最低不得低于1.8亿元；2、在2008年12月31日前康达尔花园五期项目（A、B两栋）完成竣工验收并交付入伙的前提下，根据本公司的考核结果，对地产公司全体员工发放奖金。

2011年9月5日，深圳市劳动仲裁委员会作出深劳仲案[2010]2953号仲裁裁决书，裁决结果为驳回许进的所有仲裁请求。

原告许进因不服深圳市劳动人事争议仲裁委员会深劳仲案[2010]2953号《仲裁裁决书》，向广东省深圳市罗湖区人民法院提起诉讼。诉讼请求如下：1、依法判决本公司和下属地产公司向原告支付奖金人民币12,143,317.683元（原告暂定额，

以审计鉴定结果为准)；2、依法判决本公司和地产公司承担本案全部诉讼费用。

广东省深圳市罗湖区人民法院向本公司发出应诉通知书([2011]深罗法民四劳初字第3254号)，本次劳动争议案于2012年1月10日交换证据，至本报告报出日开庭审理。

#### 8) 康达顺公司小股东纠纷案

自然人关和燊(持有本公司控股孙公司康达顺公司10%的股权)称康达顺公司一直未按公司章程规定召开股东会，长期拒绝其了解公司经营状况，并拒绝其查阅公司财务会计报告；且关和燊曾多次要求公司进行股份分红，但公司置之不理，表示经营管理发生严重困难，无盈余可供分配，故关和燊以公司存续会使其股东利益受到重大损失，公司只有解散才能终止原告损失的继续扩大为由向深圳市龙岗区人民法院起诉康达顺公司和康达尔运输公司(持有康达顺公司90%的股权)。具体请求如下：1、判令解散康达顺公司；2、判令康达顺公司承担本案所有诉讼费。康达尔运输公司于2011年3月30日收到深圳市龙岗区人民法院送达的(2011)深龙法民初字第974号传票，深圳市龙岗区人民法院于2011年5月13日开庭审理本案，至本报告报出日尚未判决。

#### 9) 郝耀聪劳动仲裁案

2011年7月，本公司下属运输公司原董事长郝耀聪因工资及经济补偿金等争议向深圳市龙岗区劳动人事争议仲裁委员会申请仲裁，要求本公司及下属运输公司支付其2010年1月至2011年7月工资、奖金、经济补偿金等合计1,619,250.00元。

2011年10月8日，深圳市龙岗区劳动人事争议仲裁委员会作出深龙劳人仲案【2011】314号仲裁裁决书，裁定驳回郝耀聪的全部仲裁请求。

因郝耀聪不服上述裁定书，向深圳市龙岗区人民法院提起诉讼，请求本公司及下属运输公司向其支付上述工资、奖金、经济补偿金等合计1,619,250.00元。

2011年10月17日，深圳市龙岗区人民法院向本公司发出应诉通知书([2011]深龙法民初字第4585号)，本案定于2011年11月25日开庭审理，至本报告报出日尚未判决。

#### 10) 合作建房公用设施专用基金纠纷案

因1998年与宏浩实业公司合作建设丽阳天下名苑项目未缴纳房屋公用设施专用基金，2010年6月8日，深圳市福田区建设局作出深福建基决[2010]091号和深福建基决[2010]092号《限期缴交房屋公用设施专用基金决定书》，通知深圳市宏浩实业有限公司和本公司缴纳双方共同合作开发的丽阳天下名苑等项目的专项维修基金合计7,024,513.58元。因本公司和宏浩实业未履行上述义务，2011年3月15日，深圳市福田区人民法院作出(2011)深福法行审字第43号和44号行政裁定书，裁定强制执行深福建基决[2010]091和[2010]092号裁定书；并于2012年3月12日，作出(2011)深福法执字第2588、3589号限期履行通知书，通知本公司已依法查封本公司名下康达尔工业城8栋一至四层房产四套，限令本公司在通知送达之日7天内履行上述义务。至本报告日报出日，本公司仍未支付上述房屋公用设施专用基金。

本公司于2011年度就该事项计提了预计负债合计7,024,513.58元，全部计入2011年度营业外支出。

#### 11) 建筑物区分所有权纠纷案

因建筑物区分所有权纠纷，杨武挺等康达尔花园1-4期房产的所有权人共计638户业主向深圳市龙岗区人民法院提起诉讼，要求本公司下属房地产公司因开发建设康达尔花园五期(蝴蝶堡项目)占用1-4期道路并擅自拆除1-4期围墙的行为作出赔偿，即按各原告所有的房产建筑面积乘以每平方米100元的标准作出赔偿。

2011年8月6日，深圳市龙岗区人民法院作出(2011)深龙法民三初字第810号民事判决书，判决房地产公司向其中221户未超过诉讼时效的业主支付赔偿损失合计1,940,430.00元。房地产公司不服上述判决向深圳市中级人民法院提出上诉，2012年3月16日，房地产公司与其中215户业主达成调解协议，最终确定本公司应付赔偿款为1,713,182.60元，本公司据此计提预计负债1,713,182.60元，计入2011年度营业外支出。截止2012年6月30日，该等赔偿款已支付完毕。

对于剩余417户业主的诉讼请求，龙岗区人民法院于2012年1月12日作出(2011)深龙法民三初字第4417-4492、4494-4834号判决书，以诉讼时效已过为由判决驳回其全部的诉讼请求。上述业主不服上述判决，向深圳市中级人民法院提出上诉，2012年3月，深圳市中级人民法院作出终审判决，驳回417户业主的上诉，维持原判。

### 12) 舞阳饲料借款担保案

因舞阳饲料在中国银行的借款逾期未还，中国银行漯河分行提起诉讼。2010年3月1日，河南省漯河市中级人民法院作出(2009)漯民三初字第10号判决书，判决：舞阳饲料于判决生效之日起十日内向中国银行偿还借款2,049,996.00元及自2006年6月21日起至还款日止的利息、逾期利息；若逾期未还，中国银行将在拍卖、变卖舞阳饲料抵押的房产或该房产折价所得的价款中优先受偿；在拍卖、变卖舞阳饲料的房产后仍不能偿还的，本公司对不能偿还部分承担清偿责任。

截止本报告报出日，舞阳饲料仍未归还给上述已逾期借款本金。经调查、评估，舞阳饲料抵押的房产价值已经超过其未归还的借款，且中行可从拍卖、变卖舞阳饲料抵押的房产中优先受偿，管理层认为有很大可能本公司无需为该事项承担清偿责任。

### 13) 本公司子公司起诉刘杰夫欠缴营运车辆管理费案

因欠缴营运车辆管理费，2011年10月18日，本公司下属运输公司向深圳市龙岗区人民法院提起诉讼，请求：1、刘建、刘卓二人立即向本公司支付拖欠的管理费及税费共7,638,515.01元（含2011年欠付的管理费497,253.69元）及计付至起诉之日止的利息1,089,460.82元，共计人民币8,727,975.80元；2、要求二人继续履行《关于866线、868线、康11线挂靠经营合同》、《关于863线挂靠经营合同》，要求二被告继续按合同约定支付起诉之日后至合同期满的管理费及税费。

2012年4月16日，龙岗区人民法院开庭审理本案，尚未判决。

### 14) 本公司子公司起诉高志辉汽车购车款欠款纠纷案

因高志辉没有按其与深圳市五洲龙汽车有限公司于2003年8月签订的《销售合同》付清购车款，深圳市五洲龙汽车有限公司提起诉讼，经深圳市中级人民法院(2009)深中法民二终字第343号民事判决书判令高志辉支付深圳市五洲龙汽车有限公司购车款2,137,753.90元及利息、由本公司子公司运输公司对高志辉的上述债务承担补充清偿责任。深圳市龙岗区人民法院于2010年7月分三次划走运输公司2,873,505.04元，即运输公司为高志辉垫付购车款2,873,505.04元。法院执行后，运输公司多次找高志辉催要这笔代垫款未果，故运输公司起诉至深圳市罗湖区人民法院，要求法院判令被告高志辉支付原告运输公司为其垫付的购车款2,873,505.04元及利息（从2010年7月28日起，按同期银行贷款利率计算至付清垫付款为止）并承担全部诉讼费用。

2012年4月，本公司收到深圳市罗湖区人民法院(2011)深罗法民二初字第1067号民事判决书，判决被告高志辉于判决生效之日起十日内向原告运输公司支付其垫付的购车款2,873,505.04元及利息（利息从2010年7月28日起，按同期银行贷款利率计算至付清垫付款为止）并承担案件受理费29,789元、公告费300元。本公司已向法院申请执行。

### 15) 安徽饲料质量纠纷案

原告淮北市杭淮绿苑养殖有限公司以被告子公司安徽饲料公司对其销售的饲料产品质量存在问题为由，将被告安徽饲料公司诉至淮北市中级人民法院。原告称因被告供应的饲料黄曲霉素超标，造成原告种鸭产蛋损失792,321元，产蛋种鸭损失1,277,028元，种蛋损失330,111元，孵化损失515,830元，育雏种鸭损失100,746元，合计损失3,016,036元。原告要求法院判令被告赔偿原告的全部经济损失。2012年3月20日，淮北市中级人民法院开庭审理了此案，尚未判决。

## 3、其他或有事项

本公司下属房地产公司为交通银行、建设银行、华夏银行等向其开发的康达尔花园五期的购房人发放的按揭贷款承担不可撤销的连带保证责任，该等按揭贷款金额最高为购房总价的80%。截止2012年6月30日，房地产公司为商品房承购人向银行按揭贷款提供担保金额不超过969万元。

本公司管理层认为：除本附注所列示外，本公司不存在其他应披露未披露的或有事项。



## 九、资产抵押情况及被查封情况

1、截至 2012 年 6 月 30 日止，本公司的资产抵押、质押情况如下：

抵押、质押物	账面净值	取得贷款、银行票 据的金额	备注
孟州市会昌區黄河大道西段北侧房产	3,149,606.85	7,000,000.00	孟州饲料公司固定资产
孟州市会昌區黄河大道西段北侧土地使用权	922,938.60		孟州饲料公司无形资产
孟州饲料机器设备	2,055,820.89	1,000,000.00	孟州饲料公司固定资产
应收账款	-	2,000,000.00	邵阳饲料应收账款
西安市高陵县城北房产	4,658,052.31	15,000,000.00	高陵饲料固定资产
高陵县西韩北段土地，证号：高国用（2006） 字第 195 号土地使用权	499,296.31		高陵饲料无形资产
供水公司 70% 股权*	101,784,334.48		母公司长期股权投资，抵押手 续已办，贷款尚未发放
合 计	113,070,049.44	25,000,000.00	

上述用于抵押的资产中：

孟州饲料位于孟州市会昌區黄河大道西段路北侧房产评估价值 722 万元；

孟州饲料位于孟州市会昌區黄河大道西段路北侧土地使用权评估价值合计为 328 万元；

孟州饲料用于抵押的机器设备评估价值为 550 万元；

邵阳饲料质押借款对应的应收账款期末余额为零。

高陵饲料位于西安市高陵县城北房产评估价值为 1747 万元

高陵饲料位于高国用（2006）字第 195 号土地使用权评估价值为 764 万元

2012 年 5 月 17 日，本公司与金叶支行签署了《最高额质押合同》，合同约定本公司以供水公司 70% 股权作质押物，为供水公司坂雪岗水厂建设项目贷款提供担保。截止 2012 年 6 月 30 日，因其他相关手续尚未办妥，该项目贷款尚未发放。

2、截至 2012 年 6 月 30 日止，本公司的资产冻结、查封情况如下：

涉诉案件	查封资产明细	查封资产所属会计科目	账面净值
合作建房公用设施专用基金纠纷案	康达尔工业城第 8 栋一至四层房产四套	母公司投资性房地产	1,409,610.30

## 十、债务重组

本公司与兴业银行深圳分行就原借款利息复息款免除事宜正在协商中，尚未签订债务重组协议。

## 十一、承诺事项

本公司本期无需披露的重大承诺事项。

## 十二、资产负债表日后事项

2012年7月25日，子公司孟州饲料与中国农业银行孟州市支行签署《保证合同》，为孟州市华兴有限责任公司的借款金额1000万元，期限自2012年7月25日起至2013年7月24日的龙头加工企业粮食购销流动资金贷款提供担保。根据孟州饲料2012年5月9日与孟州市华兴有限责任公司签署的《贷款互相担保协议》，双方互相供担保总额为人民币2000万元。

## 十三、其他重大事项

1、本公司下属供水公司于2009年5月收到深圳市水务局深水函【2009】252号关于坂雪岗水厂建设事宜的复函，同意供水公司负责投资建设坂雪岗水厂。该项目预计总投资为27,204.43万元，其中：土地成本投资3000万元、建设投资为22,291.47万元，流动资金为1,912.96万元。截至2012年6月30日，该项目建设投入9,356.73万元（含土地成本），已达预计总投资的34.39%，由于政府负责的源水管道建设进度滞后，坂雪岗水厂的完工时间将相应延后。

为解决供水公司坂雪岗水厂建设项目资金问题，供水公司向交通银行深圳金叶支行（以下简称金叶支行）申请坂雪岗水厂建设项目贷款，2012年5月11日，子公司供水公司与金叶支行签署了《最高额借款合同》，合同约定金叶支行给予供水公司人民币两亿元总贷款额度，用于坂雪岗水厂项目建设，其中流动资金额度1,000万元，期限3年，固定资产贷款额度19,000万元，期限10年。利率按人民银行公布的基准利率上浮不超过10%执行。

2012年5月17日，本公司与金叶支行签署了《最高额保证合同》和《最高额质押合同》，合同约定本公司为供水公司上述项目贷款提供担保，并以本公司持有的供水公司70%股权作质押，截止2012年6月30日，质押手续已办理完毕。2012年5月29日，供水公司与金叶支行签署了《最高额抵押合同》，合同约定供水公司将坂雪岗水厂项目用地48,977M<sup>2</sup>土地使

用权抵押给金叶支行。2012年8月5日，供水公司又与金叶支行签署了《最高额抵押合同》，合同约定供水公司将应收账款作为质押标的质押给金叶支行。至2012年8月5日，供水公司坂雪岗水厂建设项目贷款所有担保、抵押、质押手续已办理完毕。自2012年8月6日起，供水公司坂雪岗水厂建设项目购置设备和工程款支出，均可在贷款额度范围内向金叶支行提交《额度使用申请表》申请放款。

2、2008年10月，本公司下属运输公司与深圳市东部公共交通有限公司签署《公交资源移交预签协议》，约定就运输公司现有车辆资产、场站和办公设施、员工、深圳市东部公共交通有限公司股权及相关问题等资源，通过双方谈判协商后，由运输公司自行选择政府补偿的方式和各种方式的比例（包括货币补偿和置换绿的补偿），在市政府正式批准补偿额度后与深圳市东部公共交通有限公司签署正式协议，具体移交办法另行商定。2010年2月，运输公司将公交资源正式移交给东部公交公司，但与政府有关部门具体的补偿等系列事宜仍未签订正式协议，资产的过户手续尚未办理。

2010年4月16日，深圳市交通运输委员会（以下简称“深圳市交委”）作出深交复【2010】22号文件，即关于深圳市康达尔（集团）运输有限公司退出股份有关事宜的批复，根据该文件批复，2010年12月31日运输公司与深圳市东部公共交通有限公司（以下简称“东部公交”）签订了垫支注册资金及线路移交协议，约定如下：1、按与其他股东退出东部公交的一致性原则办理康达尔运输的注册资金退还工作，即1）退股股东已实际投入东部公交的出资，予以全额返还并按年利率6%支付利息，2）需返还退股股东的出资由东部公交先行代承接股权的股东垫付，利息由东部公交先行支付；3）退股股东参股东部公交期间的股权利益的分配，以市财政局依据成本规制核定的东部公交2008年度的年度利润率为标准，按股东参股时间分配。2、康达尔运输公司退股后不再享有任何股东权利，也不承担任何股东义务，其退股前未缴足的出资，由承接其股权的股东承担相应的缴足责任。3、康达尔运输公司按政府要求移交给东部公交的公交资源补偿等问题，按深圳市交委相关文件精神，由康达尔运输公司与深圳市交委协商解决。2011年2月，康达尔运输公司收到东部公交退还的退股款及利息共计15,206,696.00元，移交公交资源的补偿方案仍在与相关政府部门进行协商。

截止本报告报出日，本公司仍未与市交委就公交资源移交的补偿达成协议。

3、本公司于2011年11月与深圳市坪山新区管理委员会、深圳市规划和国土资源委员会坪山管理局就本公司位于坪山新区坑梓街道的两块土地征收签订了《收地补偿协议书》。政府对本公司补偿标的给予货币补偿（总补偿款为人民币74,029万元，本公司已将扣除各项资产处置损失、人员安置支出及直接支付给第三方的补偿后差额，计入2011年度的营业外收入），同时，在办理完土地移交确认手续后六个月的过渡期，政府同意将已经移交的不超过4.25万平方米建筑面积的厂房返租给本公司，按现状使用，不得转租，6个月租金总计229.5万元。

向政府返租的约4.25万平方米建筑面积的厂房，本公司已于2012年7月13日移交给政府有关部门。本公司全资子公司养鸡公司和养猪公司部份尚未处置的种鸡、种猪生产性生物资产现已搬迁至广东农牧公司于2012年7月13日完成收购的子公司惠州正顺康畜牧发展有限公司寄养，养鸡公司和养猪公司的上述生产性生物资产待评估机构评估作价后将转让给惠州正顺康畜牧发展有限公司。

4、本公司于 2011 年 11 月与深圳市规划和国土资源委员会宝安管理局就位于宝安西乡街道、沙井街道及福永街道的土地的收地及开发事宜签订了《收地补偿协议书》。

该次政府收回本公司西乡部份土地，以及西乡、沙井（福永）土地开发项目协议的情况如下：

（1）西乡土地开发项目 本公司位于宝安区西乡街道的土地总面积为 281,436 平方米，按照规划功能保留西乡固戍地块 105,259 平方米商住用地由本公司补缴地价后进行开发，扣除保留用地面积的剩余土地 181,616 平方米土地使用权由政府收回并进行货币补偿，货币补偿总额为：人民币 86,004,487 元。

（2）康达尔沙井（福永）土地开发项目 本公司位于宝安区沙井、福永的土地证号分别为宝府国用字（1992）第 0400137 号、第 0300075 号的两块用地，占地面积合计为 262,491 平方米。由于 107 国道扩建工程已收回上述国有土地使用证范围内的 1.9 万平方米土地，政府同意剩余土地约 24.3 万平方米用地整体列入 2011 年城市更新开发范围并列入 2011 年深圳市城市更新计划，并同意在沙井城市更新项目中给予公司政策支持。

通过与政府签订西乡、沙井（福永）收地及开发协议，本公司将获得西乡和沙井两个地块共 23.73 万平方米商住用地，两商住项目总建筑面积超过 100 万平方米，总销售面积超 90 万平方米，可在未来八至十年内分期开发，对本公司未来的财务状况及经营业绩将产生重大影响。

2011 年 12 月，本公司已收到西乡土地补偿款的 50%即人民币 43,002,243 元，西乡已征收土地的移交工作于 2012 年 3 月已完成，但由于该补偿款涉及与中粮集团合作经营纠纷诉讼（见附注八、2、\*\*），诉讼结果不确定性较大，且剩余的补偿款合计 43,002,243 元已经被中粮集团申请财产保全，故本公司在编制 2012 年半年度报告时，未确认西乡已征收土地的补偿收入。

西乡房地产开发项目，已完成场地拆迁平整、规划设计招标等工作，土地使用功能转换及项目报建有关手续正在办理中，该项目计划于本年度 10 月份开工建设。

#### 十四、母公司财务报表主要项目注释

##### 1、应收账款

###### (1) 应收账款按种类披露

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	7,686,131.58	68.54%	7,686,131.58	100.00%
按组合计提坏账准备的应收账款	527,055.87	4.70%	31,832.35	6.04%
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	527,055.87	4.70%	31,832.35	6.04%
组合小计	527,055.87	4.70%	31,832.35	6.04%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,000,129.21	26.76%	1,747,386.19	58.24%
合计	11,213,316.66	100.00%	9,465,350.12	84.41%

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	7,686,131.58	61.41%	7,686,131.58	100.00%
按组合计提坏账准备的应收账款	2,436,055.87	19.46%	127,282.35	5.22%
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	2,436,055.87	19.46%	127,282.35	5.22%
组合小计	2,436,055.87	19.46%	127,282.35	5.22%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,394,885.60	19.13%	1,717,124.01	71.70%
合计	12,517,073.05	100%	9,530,537.94	76.14%

###### (2) 坏账准备的计提情况

A、期末单项金额重大并单项计提的应收账款坏账准备计提情况

单位	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
兴发行有限公司	4,528,352.27	4,528,352.27	100%	预计无法收回
深圳市宏浩实业有限公司	1,700,000.00	1,700,000.00	100%	预计无法收回
深圳市美霖迪投资有限公司	1,457,779.31	1,457,779.31	100%	预计无法收回
合计	7,686,131.58	7,686,131.58		

B、按组合（账龄分析法）计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	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	511,400.00	97.03%	25,570.00	2,420,400.00	99.36%	121,020.00
1 至 2 年				-	-	-
2 至 3 年				-	-	-
3 年以上	15,655.87	2.97%	6,262.35	15,655.87	0.64%	6,262.35
合计	527,055.87	100.00%	31,832.35	2,436,055.87	100.00%	127,282.35

(3) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
兴发行有限公司	非关联方	4,528,352.27	3 年以上	40.38%
深圳美霖迪公司	非关联方	1,457,779.31	3 年以上	13.00%
深圳市宏浩实业有限公司	非关联方	1,700,000.00	3 年以上	15.16%
伟江发展有限公司	关联方	1,315,518.97	1 年以内	11.73%
深圳市云浮石材市场	非关联方	484,068.00	1 年以内	4.32%

合计		9,485,718.55	--	84.59%
----	--	--------------	----	--------

(5) 应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
伟江发展有限公司	子公司	1,315,518.97	11.73%
深圳信兴实业公司	本公司持有 49% 股权	15,655.87	0.14%
合计		1,331,174.84	11.87%

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	465,623,242.50	97.68%	161,754,929.41	34.74%
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,848,074.38	0.39%	645,575.51	34.93%
其中：按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	1,848,074.38	0.39%	645,575.51	34.93%
组合小计	1,848,074.38	0.39%	645,575.51	34.93%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	9,189,004.01	1.93%	9,179,743.01	99.90%
合计	476,660,320.89	100.00%	171,580,247.93	36.00%

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	476,067,800.70	97.28%	161,726,785.40	33.97%
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,874,484.83	0.59%	780,893.08	27.17%

其中：按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	2,874,484.83	0.59%	780,893.08	27.17%
组合小计	2,874,484.83	0.59%	780,893.08	27.17%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	10,453,056.79	2.14%	9,178,424.80	87.81%
合计	489,395,342.32	100%	171,686,103.28	35.08%

(2) 坏账准备计提情况

A、期末单项金额重大其他应收款坏账准备计提情况

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
内部各子公司	316,263,479.91	29,947,166.82	9.47%	预计部分不能收回
申银万国证券公司	79,983,684.55	79,983,684.55	100.00%	预计无法收回
上海中西新生力生物工程有限公司	29,782,096.18	29,782,096.18	100.00%	预计无法收回
深圳市坪山新区管理委员会	16,000,000.00	-	-	征地补偿款，预计能够全部收回
郑玉西（港币）	5,076,008.91	5,076,008.91	100.00%	预计无法收回
深圳市宝路得投资有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%	预计无法收回
康达溢投资公司	4,957,640.59	3,405,640.59	68.69%	对预计无法收回部分计提坏账准备
深圳宝安经安投资公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00%	预计无法收回
深圳市宝丽宣实业有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00%	预计无法收回
康雅购物城	2,560,332.36	2,560,332.36	100.00%	预计无法收回
合计	465,623,242.50	161,754,929.41	34.74%	

B、按组合（账龄分析法）计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	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	146,983.55	7.95%	7,349.18	3,659,860.00	57.48%	182,993.00
1至2年	40,300.00	2.18%	4,030.00	669,200.00	10.51%	66,920.00
2至3年	150,600.00	8.15%	30,120.00	1,578,849.10	24.80%	315,769.82
3年以上	1,510,190.83	81.72%	604,076.33	459,001.52	7.21%	183,600.61



合计	1,848,074.38	100.00%	645,575.51	6,366,910.62	100.00%	749,283.43
----	--------------	---------	------------	--------------	---------	------------

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
申银万国证券公司	非关联方	79,983,684.55	3 年以上	16.78%
上海中西新生力生物工程有限公司	非关联方	29,782,096.18	3 年以上	6.25%
深圳市坪山新区管理委员会	非关联方	16,000,000.00	1 年以内	3.36%
郑玉西（港币）	非关联方	5,076,008.91	3 年以上	1.06%
深圳市宝路得投资有限公司	非关联方	5,000,000.00	3 年以上	1.05%
合计		135,841,789.64		28.50%

### 3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	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	期末减值准备	本期计提减值准备	期末净值
深圳大兴实业股份有限公司	成本法	2,150,000.00	2,150,000.00	-	2,150,000.00	2%	2%	2,150,000.00	-	-
汕头航空投资股份有限公司	成本法	5,221,500.00	5,221,500.00	-	5,221,500.00	2%	2%	5,221,500.00	-	-
天津轮船实业开发股份有限公司	成本法	1,792,000.00	1,792,000.00	-	1,792,000.00	1%	1%	1,792,000.00	-	-
深圳市亨泰尔生物技术有限公司	成本法	8,500,000.00	8,500,000.00	-	8,500,000.00	85%	85%	8,500,000.00	-	-
绥化康达尔食品有限公司	成本法	5,700,000.00	5,700,000.00	-	5,700,000.00	51%	51%	5,700,000.00	-	-
深圳市前湾电力发展有限公司	成本法	58,470,000.00	58,470,000.00	-	58,470,000.00	90%	90%	58,470,000.00	-	-
上海中科创业投资有限公司	成本法	69,739,434.60	69,739,434.60	-	69,739,434.60	70%	70%	69,739,434.60	-	-
浩辉实业有限公司*1	权益法	3,979,967.43	3,182,562.76	17,744.15	3,200,306.91	40%	40%	-	-	3,200,306.91
深圳信兴实业有限公司*1	权益法	7,500,860.97	3,222,284.48	-368,916.71	2,853,367.77	49%	49%	-	-	2,853,367.77
海南中网投资管理有限公司	权益法	56,000,000.00	56,000,000.00	-	56,000,000.00	35%	35%	56,000,000.00	-	-
中国电子商务联合网有限公司	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00	-	9,000,000.00	15%	15%	9,000,000.00	-	-
深圳市康达尔（集团）房地产有限公司	成本法	72,000,000.00	72,000,000.00	-	72,000,000.00	90%	90%	63,206,269.82	-	8,793,730.18

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	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	期末减值准备	本期计提减值准备	期末净值
深圳市康达尔（集团）养鸡有限公司	成本法	45,000,000.00	45,000,000.00	-	45,000,000.00	90%	90%	44,071,346.02	-	928,653.98
深圳市康达尔（集团）运输有限公司	成本法	27,000,000.00	27,000,000.00	-	27,000,000.00	90%	90%	-	-	27,000,000.00
深圳市康达尔饲料有限公司	成本法	45,000,000.00	45,000,000.00	-	45,000,000.00	90%	90%	-	-	45,000,000.00
深圳市康达尔养猪有限公司	成本法	27,000,000.00	27,000,000.00	-	27,000,000.00	90%	90%	27,000,000.00	-	-
深圳市康达尔贸易有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00	61%	61%	5,000,000.00	-	-
伟江发展有限公司	成本法	10,914.97	10,918.00	-	10,918.00	100%	100%	10,918.00	-	-
深圳市布吉供水有限公司	成本法	39,726,567.00	39,726,567.00	-	39,726,567.00	70%	70%	-	-	39,726,567.00
康达尔工业园发展有限公司	成本法	1,600,000.00	1,600,000.00	-	1,600,000.00	80%	80%	-	-	1,600,000.00
康达尔物业管理有限公司	成本法	600,000.00	600,000.00	-	600,000.00	20%	20%	23,858.49	-	576,141.51
满旺发展有限公司	成本法	10,918.00	10,918.00	-	10,918.00	100%	100%	10,918.00	-	-
合计		491,002,162.97	485,926,184.84	-351,172.56	485,575,012.28			355,896,244.93	-	129,678,767.35

\*1 浩辉公司和信兴实业本期变动主要由于期末进行权益法调整所致。

#### 4、营业收入和营业成本

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品销售收入	2,730,698.82	1,980,686.70	3,035,771.61	2,264,188.70
物业租赁收入	6,876,791.60	968,132.76	2,955,464.00	789,425.76
合计	9,607,490.42	2,948,819.46	5,991,235.61	3,053,614.46

#### 5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-351,172.56	-418,321.45
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	1,366,410.96	
合计	1,015,238.40	-418,321.45

本期投资收益系对信兴实业公司和浩辉公司应享有权益进行调整所致。

持有交易性金融资产期间取得的投资收益为本公司使用闲置资金购买银行短期理财产品取得的收益。

#### 6、现金流量表补充资料

项目	本期数	上期数
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	8,418,461.14	-4,606,359.75
加：资产减值损失	-171,043.17	-121,882.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,756,301.30	1,501,877.98
无形资产摊销	211,136.76	75,610.34
长期待摊费用摊销	215,035.32	215,035.32
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）		-5,468,000.79
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		5,997.33
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-809,876.98	2,418,660.64

项目	本期数	上期数
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,015,238.40	418,321.45
债务重组损失（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）		
预计负债增加(减：减少)		-218,000.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,280,221.26	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,746,663.56	-2,837,775.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	586,961.87	5,217,309.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,341,819.86	-3,399,206.08
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	653,223.52	133,030.28
减：现金的期初余额	588,875.04	360,240.37
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	64,348.48	-227,210.09

## 十五、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	14,122,987.99	其中征地补偿款收入 14,187,259.00 元
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	24,364,654.90	公交线路合作纠纷案二审胜诉冲回预计负债
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,366,410.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	195,934.06	-
所得税影响额	-3,930,354.51	

项目	金额	说明
少数股东权益影响额（税后）	-49,021.98	
合 计	36,070,611.42	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	净资产收益率（%）	每股收益	
	加权平均	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	7.58%	0.0723	0.0723
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.09%	-0.02	-0.02

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

应收账款期末数比期初数减少 1,047.53 万元，减少幅度 34.14%，主要系饲料公司、供水公司收回部分应收账款所致；

长期股权投资期末数比期初数增加 764.88 万元，增加幅度 119.42%，主要系子公司广东农牧收购惠州正顺康畜牧发展有限公司股权已支付部分股权转让款 700 万元，以及子公司孟州饲料投资 100 万元入股孟州市中小企业信用担保有限公司所致；

递延所得税资产期末数比期初数增加 299.59 万元，增加幅度 88.5%，主要系子公司确认可抵扣亏损引起的暂时性差异所致；

预收账款期末数比期初增加 956.85 万元，增加幅度 62.29%，主要系子公司孟州饲料预收款增加所致；

应付职工薪酬期末数比期初减少 398.04 万元，减少幅度 34.54%，主要系本期支付员工经济补偿以及 2011 年度奖金所致；

预计负债期末数比期初数减少 2,727.28 万元，减少幅度 79.52%，主要系子公司运输公司高志辉公交线路合作纠纷案胜诉冲回预计负债以及子公司房地产公司建筑物区分所有权纠纷案计提的 215 户业主的赔偿款已支付；

主营业务收入本期数比上年同期增加 8,677.72 万元，增加 15.76%，主要系饲料加工业务的本期销量比上年同期增加致主营业务收入比上年同期增加，

主营业务成本本期数比上年同期增加 8,765.67 万元，增加 17.92%，主要原因为饲料加工业务的本期销量比上年同期增加，相应主营业务成本比上年同期增加，以及因供水业务的原水等成本费用比上年同期增加，致供水业务主营业务成本

比上年同期增加；

销售费用本期数比上年同期增加 306.18 万元，增加 28.92%，主要系饲料公司销售人员薪酬费用、广告费用、运输费用增加所致；

管理费用本期数比上年同期增加 930.0 万元，增加 21.85%，主要系管理人员薪酬费用、业务费用、广东农牧公司研发费用比上年同期增加；

财务费用本期数比上年同期减少 459.01 万元，减少 67.10%，主要系银行借款平均余额比上年同期减少，相应减少了利息费用支出；

营业外收入本期数比上年同期增加 3228.71 万元，主要系子公司运输公司与高志辉公交线路合作纠纷案二审胜诉冲回了预计负债计入营业外收入，以及本期收到征地补偿款比上年同期增加；

营业外支出本期比上年同期减少 377.81 万元，主要系本期发生的营业外支出金额较小；

经营活动产生的现金流量净额本期数比上年同期减少 1,940.89 万元，主要为子公司房地产公司本期支付了应付工程款；

投资活动产生的现金流量净额本期数比上年同期减少 19,420.36 万元，主要为本公司将部分闲置资金 15,200 万元转入定期存款，以及本期购建固定资产、无形资产所支付的现金比上年同期增加。

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

日 期：\_\_\_\_\_ 日 期：\_\_\_\_\_ 日 期：\_\_\_\_\_

## 九、备查文件目录

备查文件目录
(一) 载有法定代表人签名的半年度报告文本；
(二) 载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
(三) 报告期内在《证券时报》上公开披露过的所有文件文本及公告的原稿；
(四) 《公司章程》文本；
(五) 其他有关资料。

董事长：罗爱华

董事会批准报送日期：二〇一二年八月二十三日