

2012 年半年度报告

一、重要提示

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

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。

公司负责人徐自力、主管会计工作负责人钟金雄及会计机构负责人(会计主管人员) 宋岚声明：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	000735	B 股代码	
A 股简称	罗牛山	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	海口农工贸（罗牛山）股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	罗牛山		
公司的法定英文名称	Haikou Agriculture & Industry & Trade(LUONIUSHAN) Co., Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	HKAIT		
公司法定代表人	徐自力		
注册地址	海口市人民大道 50 号		
注册地址的邮政编码	570208		
办公地址	海口市珠江广场帝豪大厦 9 楼		
办公地址的邮政编码	570125		
公司国际互联网网址	http://www.luoniushan.com		
电子信箱	lms@luoniushan.com		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宋岚	刘珍
联系地址	海口市珠江广场帝豪大厦 9 楼	海口市珠江广场帝豪大厦 9 楼
电话	0898-68581213、68585243	0898-68581213、68585243

传真	0898-68581830	0898-68581830
电子信箱	slan228@yahoo.com.cn	liuzhen@luoniushan.com

(三) 信息披露及备置地点

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

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)	401,959,045.63	391,058,545.65	2.79%
营业利润 (元)	5,531,929.36	1,273,640.93	334.34%
利润总额 (元)	15,983,773.54	12,810,555.12	24.77%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	7,598,610.00	10,611,428.09	-28.39%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-4,516,884.84	314,297.58	-1,537.14%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	4,617,352.18	60,077,531.13	-92.31%
	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)	4,029,427,882.04	3,627,354,982.52	11.08%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,721,068,680.49	1,712,070,070.49	0.53%
股本 (股)	880,132,000.00	880,132,000.00	0%

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)	0.0086	0.0121	-28.93%
稀释每股收益 (元/股)	0.0086	0.0121	-28.93%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.0051	0.0004	-1,375%
全面摊薄净资产收益率 (%)	0.44%	0.66%	-0.22%
加权平均净资产收益率 (%)	0.44%	0.67%	-0.23%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	-0.26%	0.02%	-0.28%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-0.26%	0.02%	-0.28%

每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.005	0.068	-92.65%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.955	1.945	0.51%
资产负债率(%)	54.29%	49.7%	4.59%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明(如有追溯调整,请填写调整说明)

(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	2,570,165.88	
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)	3,237,810.41	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,786,991.52	
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	-1,969,147.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,220,525.00	
少数股东权益影响额	-730,849.98	
所得税影响额		
合计	12,115,494.84	--

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
海口农商行现金分红	4,620,525.00	
海南橡胶现金分红	1,600,000.00	
合计	6,220,525.00	

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	154,260	0.02%				-22,149	-22,149	132,111	0.02%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									

4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	154,260	0.02%				-22,149	-22,149	132,111	0.02%
二、无限售条件股份	879,977,740	99.98%				22,149	22,149	879,999,889	99.98%
1、人民币普通股	879,977,740	99.98%						879,999,889	99.98%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	880,132,000.00	100%				0	0	880,132,000.00	100%

股份变动的批准情况（如适用）

根据《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》，公司独立董事徐俊峰先生所持公司股份的25%部分，即22,149股于2012年1月4日转为无限售条件股份。

股份变动的过户情况

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

2、限售股份变动情况

适用 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
董事、监事及其他高管人员	154,260	22,149	0	132,111	根据《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》部分高管股份转为无限售流通股	2012年1月4日
合计	154,260	22,149	0	132,111	--	--

（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 181,767 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
海南罗牛山控股集团有限公司	境内非国有法人	10.31%	90,705,000	0	质押	90,700,000
海口永盛畜牧机械工程有限公司	境内非国有法人	3.14%	27,644,584	0	质押	27,644,500
海南深兴贸易有限公司	境内非国有法人	1.64%	14,450,000	0	质押	14,450,000
海南兴牧饲料有限公司	境内非国有法人	1.64%	14,450,000	0	质押	14,450,000
海南兴地实业投资有限公司	境内非国有法人	1.48%	13,005,000	0	质押	13,005,000
湖北新锐科技发展有限公司	境内非国有法人	1.38%	12,131,000	0		
中经信投资有限公司	境内非国有法人	0.97%	8,525,000	0		
海南冠翔贸易有限公司	境内非国有法人	0.82%	7,225,000	0	质押	7,225,000
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.3%	2,622,751	0		
中国农业银行—南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	0.29%	2,574,857	0		
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
海南罗牛山控股集团有限公司	90,705,000	A 股	90,705,000
海口永盛畜牧机械工程有限公司	27,644,584	A 股	27,644,584
海南深兴贸易有限公司	14,450,000	A 股	14,450,000
海南兴牧饲料有限公司	14,450,000	A 股	14,450,000
海南兴地实业投资有限公司	13,005,000	A 股	13,005,000
湖北新锐科技发展有限公司	12,131,000	A 股	12,131,000
中经信投资有限公司	8,525,000	A 股	8,525,000
海南冠翔贸易有限公司	7,225,000	A 股	7,225,000
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,622,751	A 股	2,622,751
中国农业银行—南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)	2,574,857	A 股	2,574,857

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

1、前 10 名股东中，海口永盛畜牧机械工程有限公司、海南深兴贸易有限公司和海南冠翔贸易有限公司之间构成关联关系。上述三家公司实际控制人为海南汇佳投资发展有限公司。2、湖北新锐科技发展有限公司和海南兴地实业投资有限公司之间构成关联关系，以上两家公司法定代表人均为徐翔先生。3、公司未知其他股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》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

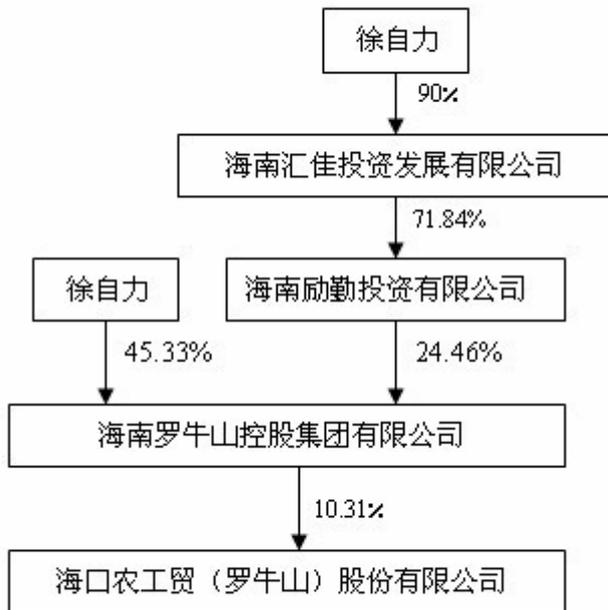
是否有新实际控制人

是 否 不适用

实际控制人名称	
实际控制人类别	

情况说明

(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

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本(万元)	币种

海南罗牛山控股集团有限公司	马要武	1990 年 07 月 03 日	高科技产业的投资开发经营，农业综合开发投资经营，农业种植和农产品加工，旅游项目投资开发经营，工贸文化等项目投资开发经营，资产管理(不含金融资产)，招商投资咨询。	3,500	CNY
情况说明					

(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
徐自力	董事长	男	46	2009年09月08日	2012年09月08日	21,415	0	0	21,415				是
钟金雄	总裁;董事	男	50	2009年09月08日	2012年09月08日	0	0	0	0				是
胡电铃	董事	男	51	2009年09月08日	2012年09月08日	14,277	0	0	14,277				是
徐翔	董事	男	42	2009年09月08日	2012年09月08日	21,415	0	0	21,415				是
陈日进	独立董事	男	66	2009年09月08日	2012年09月08日	0	0	0	0				否
刘新	独立董事	女	42	2009年09月08日	2012年09月08日	0	0	0	0				否
徐俊峰	独立董事	男	50	2009年09月08日	2012年09月08日	88,594	0	0	88,594				否
毛耀庭	监事	男	50	2009年09月08日	2012年09月08日	0	0	0	0				否
王国强	监事	男	58	2009年09月08日	2012年09月08日	9,034	0	0	9,034				是
李天庆	监事	男	58	2009年09月08日	2012年09月08日	0	0	0	0				否
姚德标	副总裁兼总 畜牧师	男	55	2009年09月08日	2012年09月08日	0	0	0	0				否
孔金龙	副总裁	男	57	2009年09月08日	2012年09月08日	21,415	0	0	21,415				否
汤勇	副总裁	男	47	2009年09月08日	2012年09月08日	0	0	0	0				否
张小林	副总裁	男	39	2009年09月08日	2012年09月08日	0	0	0	0				否
李万有	副总裁	男	45	2009年09月08日	2012年09月08日	0	0	0	0				否
宋岚	财务总监兼 董事会秘书	女	40	2009年09月08日	2012年09月08日	0	0	0	0				否
合计	--	--	--	--	--	176,150	0	0	176,150			--	--

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
胡电铃	海南罗牛山控股集团有限公司	董事	2007年04月08日	2013年04月08日	是
徐自力	海南罗牛山控股集团有限公司	董事	2007年04月08日	2013年04月08日	是
钟金雄	海南罗牛山控股集团有限公司	董事	2007年04月08日	2013年04月08日	是
王国强	海南罗牛山控股集团有限公司	常务副总经理	2007年04月08日	2013年04月08日	是
徐翔	湖北新锐科技发展有限公司	董事长兼总经理	2008年05月02日	2014年05月02日	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
徐自力	天津宝迪农业科技股份有限公司	法定代表人	2000年01月01日		否
钟金雄	海南深兴贸易有限公司	法定代表人	2004年06月14日		否
钟金雄	海南励勤投资有限公司	法定代表人	2005年09月22日		否
徐翔	海南兴地实业投资有限公司	法定代表人	2001年11月19日		否
陈日进	湖北广济药业股份有限公司	独立董事	2009年04月16日	2014年11月09日	是
陈日进	海南大东海旅游中心股份有限公司	独立董事	2009年05月21日	2014年06月15日	是
刘新	北京中润会计师事务所有限公司	高级咨询师	2006年04月01日		是
徐俊峰	北京市华堂律师事务所	律师	2010年8月10日		否
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	公司于2010年5月12日召开的第六届董事会第七次临时会议和2010年5月26日召开的2009年年度股东大会审议通过《董事、监事及高级管理人员薪酬管理标准》
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事及高级管理人员薪酬管理标准
董事、监事和高级管理人员报酬	报告期内，公司实际支付董事、监事和高级管理人员税前薪酬合计 110.94 万元。月度绩效工资

酬的实际支付情况	资将根据年终考核情况于年终发放。
----------	------------------

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，未发生董事、监事和高级管理人员变动情况。

（五）公司员工情况

在职员工的人数	2,719
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	948
销售人员	59
技术人员	271
财务人员	82
行政人员	1,359
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士后	1
博士	5
硕士	125
本科	545
大专	445
高中及以下	1,598

公司员工情况说明

行政人员包含公司下属单位海南职业技术学院和海口景山学校的教师人员。

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

2012年1-6月，公司实现营业总收入401,959,045.63元，较上年同期增长2.79%；利润总额15,983,773.54元，较上年同期增长24.77%；净利润15,877,471.94元，较上年同期增长24.63%；归属于母公司所有者权益的净利润7,598,610.00元，较上年同期减少28.39%。

因受产业周期、生猪出栏均重增加、猪肉消费力下降、冻肉的大量进口等因素影响，2012年上半年猪价有所下滑，整体分析报告期生猪均价高于上年同期，同时，饲料价格和人工成本有所上涨。报告期内公司积极培养管理团队，不断推进精细化管理，科学分析销售价格趋势，及时调整生产节奏，同时积极响应政府发展地方特色品种猪的号召，探索“政企合作”、

“公司+基地”发展模式，加快推进罗牛山黑猪项目。首个黑猪合作养殖基地于5月底在定安县新竹镇正式挂牌。

报告期内公司全面启动罗牛山农产品加工产业园项目建设。该项目集农产品精深加工、高低温冷链存储、展示交易、物流配送和综合行政后勤配套功能于一体。该项目已被列为海南省“十二五”规划新型工业八大支柱产业重大项目，以及海口市“十二五”规划现代农产品加工重点项目。其中，由公司全资子公司海南罗牛山农产品加工产业园有限公司投资兴建的项目为生猪屠宰及深加工易地技术改造项目、出口标准冷链物流中心项目以及综合配套项目。报告期内公司已完成该项目一期修建性规划、屠宰、熟食、检测中心、一期冷链物流、食堂及宿舍等项目单体建筑方案，并已通过海口市规划局审批，取得《建设工程规划许可证》。该项目施工建设正在稳步推进。

公司正在开发建设的锦地翰城项目一期工程已完成工程竣工验收、竣工结算等手续，正在办理产权证登记相关工作；二期全部楼栋已完成主体验收，进入装修拆架期。因受政府对房地产业调控力度加大等不利因素影响，报告期锦地翰城二期房产成交量较上年同期下滑。报告期公司全面推行全员营销及泛销售策略，建立外销团队，为下半年营销奠定了良好的基础。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：（人民币）万元

名称	经营范围	注册资本	总资产	净资产	净利润
海南海牛农业综合开发有限公司	牲猪、饲料、贸易	2,000.00	42,222.65	38,035.09	2,234.21
海南罗牛山畜牧有限公司	畜禽养殖、农副土特产品销售	9,452.70	61,965.00	17,927.77	2,827.38
海南洋浦海发面粉有限公司	面粉加工	20,000.00	21,070.71	11,455.54	-369.01
海南职业技术学院	培养应用型高级人才	7,209.82	25,676.95	14,315.77	621.27
海南高职院后勤有限公司	房地产开发经营、餐饮	1,000.00	10,430.01	3,970.95	228.56
天津宝迪农业科技股份有限公司	生猪生产与销售；生猪屠宰及生鲜肉制品的加工、销售；肉制品加工、销售；血浆、血球蛋白制品。	6,668.80	324,321.11	64,028.82	2,070.72
海口罗牛山小额贷款股份有限公司	专营小额贷款业务	10,000.00	14,844.99	11,535.21	466.28
海南（潭牛）文昌鸡股份有限公司	养殖业、种植业、农副畜水产品加工销售	5,350.00	19,560.35	7,279.40	-447.36

说明：公司来源于控股子公司海南海牛农业综合开发有限公司、海南罗牛山畜牧有限公司、海南洋浦海发面粉有限公司、海南职业技术学院、海南高职院后勤有限公司对公司净利润影响达到10%以上。其中，海南海牛农业综合开发有限公司2012年1至6月实现营业收入12,794.66万元，营业成本10,366.91万元；海南罗牛山畜牧有限公司2012年1至6月实现营业收入13,101.28万元，营业成本11,070.58万元；海南洋浦海发面粉有限公司2012年1至6月实现营业收入1,346.99万元，营业成本1,422.12万元；海南职业技术学院2012年1至6月实现营业收入4,099.03万元，营业成本2,705.16万元；海南高职院后勤有限公司2012年1至6月实现营业收入550.00万元，营业成本284.40万元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素：

①受自然条件因素影响的的风险

海南岛位于热带、亚热带，属于海洋性气候，夏季较多发生灾害性天气现象。暴雨、台风常对猪舍及供水供电设施造成较大的破坏，因而可能影响公司的正常生产经营。

应对措施：公司将加强基础生产设施的建设和维护，完善应急防范机制，提高抵抗自然灾害的能力。

②受生猪疫病疫情影响的风险

应对措施：强化管理，严格实施消毒隔离，规范生产操作，加强生猪疫情监测和流行病学调查，加强对员工的教育，增强员工预防疫病意识，使疫病发生的可能性降至最小。

③受生猪价格大幅波动影响的风险

应对措施：通过肉食品深加工体系、畜牧养殖体系、饲料加工体系和冷链物流体系建设进一步完善公司畜牧业产业链以提高公司抗风险能力；积极鼓励管理创新和技术创新，提升企业自主创新能力；积极培养管理团队，不断推进精细化管理，科学分析销售价格趋势，及时调整生产节奏；积极探索制定市场与生产联动的营销策略，推行生猪生产销售联动机制。

④受国家房地产调控政策的影响

应对措施：开展多渠道、多途径销售策略，细分客户群，横向传播多层价值，挖掘及拓宽产品的价值面，为项目价值拉伸创造条件。

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(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
畜牧业	298,380,616.36	231,955,715.60	22.26%	11.91%	4.13%	5.81%
房地产业及建筑业	14,561,660.60	13,633,421.48	6.37%	-63.58%	-64.62%	2.75%
教育业	52,158,464.14	32,212,833.10	38.24%	6.64%	-20.53%	21.11%
分产品						
生猪	298,380,616.36	231,955,715.60	22.26%	11.91%	4.13%	5.81%
工程施工、商品房	14,561,660.60	13,633,421.48	6.37%	-63.58%	-64.62%	2.75%
教育	52,158,464.14	32,212,833.10	38.24%	6.64%	-20.53%	21.11%

主营业务分行业和分产品情况的说明

不适用

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

教育业毛利率比上年同期增长 21.11 个百分点主要原因是公司下属单位海南职业技术学院上年同期为建设国家示范性高等职业院校投入成本较大。

(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(%)
海南地区	389,735,288.88	3.07%

主营业务分地区情况的说明

不适用

主营业务构成情况的说明

不适用

(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

教育业毛利率比上年同期增长 21.11 个百分点主要原因是公司下属单位海南职业技术学院上年同期为建设国家示范性高等职业院校投入成本较大。

(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

公司来源于参股公司天津宝迪农业科技股份有限公司（报告期末持股比例 21.41%）、海口罗牛山小额贷款股份有限公司（报告期末持股比例 40.00%）、海南（潭牛）文昌鸡股份有限公司（报告期末持股比例 28.04%）的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上。①天津宝迪农业科技股份有限公司主要经营范围生猪生产与销售；生猪屠宰及生鲜肉制品的加工、销售；肉制品加工、销售；血浆、血球蛋白制品。该公司 2012 年 1 至 6 月年实现营业收入 122,179.44 万元，营业成本 97,268.75 万元，净利润 2,070.72 万元，比上年同期下降 65.43%，主要原因是报告期政府补助收入减少；②海口罗牛山小额贷款股份有限公司专营小额贷款业务。该公司 2012 年 1 至 6 月年实现营业收入 864.59 万元，营业成本 195.13 万元，净利润 466.28 万元，比上年同期上升 95.53%，主要原因是报告期利息收入增加；③海南（潭牛）文昌鸡股份有限公司主要经营范围养殖业、种植业、农副畜水产品加工销售。该公司 2012 年 1 至 6 月年实现营业收入 6,786.01 万元，营业成本 6,732.26 万元，净利润-447.36 万元，比上年同期下降 148%，主要原因是报告期鸡蛋市场价格下滑。

(7) 经营中的问题与困难

①2012 年上半年猪价下滑，且饲料价格和人工成本有所上涨，生猪养殖业面临较大的市场下行压力。应对措施：公司积极培养管理团队，不断推进精细化管理，科学分析销售价格趋势，及时调整生产节奏；积极探索制定市场与生产联动的营销策略，推行生猪生产销售联动机制；发展地方特色品种猪，加快推进罗牛山黑猪项目，以提高主业盈利能力。②因受政府对房地产业调控力度加大等不利因素影响，公司锦地翰城二期房产成交量较上年同期下滑。应对措施：全面推行全员营销及泛销售策略，建立外销团队，为下半年营销奠定了良好的基础。

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

√ 适用 □ 不适用

公司公允价值计量相关资产为交易性金融资产、衍生金融资产和可供出售金融资产。公司会计政策对交易性金融资产、衍生金融资产和可供出售金融资产的计量方法有明确规定，同时，公司已制定《公司证券投资内控制度》。

与公允价值计量相关的项目

单位：元

项目	期初	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末

金融资产					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	71,725,159.41	-150,637.44			85,130,958.03
其中：衍生金融资产	33,366.00				411,954.00
2.可供出售金融资产	136,000,000.00				137,400,000.00
金融资产小计	207,758,525.41	-150,637.44			222,942,912.03
金融负债		354,245.00			354,245.00
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	207,758,525.41	203,607.56			223,297,157.03

两年内对相同或类似项目均采用了估值技术确定公允价值，估值结果是否存在重大差异？如存在，请详细说明

是 否 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

(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

为完善和健全公司科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，积极回报投资者，充分维护公司股东依法享有的资产收益等权利，公司于 2012 年 7 月 25 日至 7 月 31 日，就利润分配及现金分红政策有关事项向投资者征求意见。结合投资者反馈的意见和公司实际情况，公司根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）、海南证监局《关于修改公司章程落实上市公司现金分红有关事项的通知》（海南证监发[2012]19 号）和深圳证券交易所《关于做好上市公司 2012 年半年度报告披露工作的通知》（深证上〔2012〕204 号）等相关文件要求，对《公司章程》中涉及利润分配特别是现金分红政策的条款及部分其他条款进行了修订。《关于修改〈公司章程〉的议案》业经 2012 年 8 月 10 日召开的第六届董事会第二十八次临时会议和 2012 年 8 月 28 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过，独立董事对公司修改利润分配政策的事项发表了独立意见。修订后的《公司章程》对利润分配的形式、利润分配期间间隔、现金分红的条件、现金分红比例、现金分红时间、发放股票股利、利润分配的决策程序、利润分配政策调整的原则、利润分配的信息披露等方面进行了详细的规定。公司将严格遵守和执行《公司章程》规定的利润分配政策，并在定期报告中披露未分红的原因和未分配利润的用途。

(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

2011 年度期末累计未分配利润	53,551,403.62
相关未分配资金留存公司的用途	补充公司经营所需的流动资金
是否已产生收益	□ 是 □ 否 √ 不适用
实际收益与预计收益不匹配的原因	不适用
其他情况说明	无

(十一) 其他披露事项

公司2012年第二季度内控规范体系实施进展情况报告：

一、聘请指导内控建设的专业咨询机构

3月至5月上旬，经过与多家咨询机构进行前期接洽与谈判，公司最终选定迪博企业风险管理技术有限公司（以下简称“迪博公司”）为公司内控规范体系建设工作的专业咨询机构，协助公司推进内部控制规范体系建设。

二、组织召开“内控体系建设工作部署会议”

5月10日，公司组织召开“内控体系建设工作部署会议”，参加本次会议的人员近80人，包括公司内部控制办公室人员和下属单位内部控制规范体系建设专项小组人员。迪博公司项目总监在部署会议上详细介绍了公司内控体系建设的工作推进计划，主要包括风险评估、内控现状调研与评估、缺陷整改、运行有效性测试等几个阶段性工作安排及每个工作阶段的时间和人员安排情况。与会人员对内控体系建设工作安排和计划有了统一的认识。同日，迪博公司内控项目组（以下简称“迪博项目组”）正式进场开展工作。

三、确定由咨询机构全程参与和现场指导内控体系建设工作的范围

1、咨询机构全程参与指导内控体系建设工作的范围

根据《公司内部控制规范体系实施工作方案》，2012年度公司内控建设的责任单位：

股份公司本部

海南罗牛山畜牧有限公司（以下简称“畜牧公司”）

海南罗牛山种猪育种有限公司（以下简称“育种公司”）

海南海牛农业综合开发有限公司（以下简称“海牛公司”）

上述四家责任单位内控体系建设工作由迪博项目组全程参与指导。

2、咨询机构现场指导内控体系建设工作的范围

为进一步提高内控体系建设的有效性，带动其他下属公司逐步推进实施内控建设工作，经与迪博公司沟通，同意现场重点指导饲料生产板块和内类食品加工板块公司开展内控体系建设工作，具体包括：

海南青牧原实业有限公司（该公司主营饲料加工，以下简称“青牧原公司”）

海南罗牛山肉类食品有限公司（该公司主营生猪屠宰、肉食品加工等，以下简称“肉类食品公司”）

3、公司其他下属单位结合本公司实际情况，可参照执行，以逐步推进本公司的内控体系建设工作。

四、组织召开“内控规范体系建设专题培训会”

5月31日，公司组织召开“内控规范体系建设专题培训会”，参加本次会议的人员近110人，包括公司高管、公司各职能部门负责人、各主要下属公司负责人、财务负责人、审计负责人、内控专员等。公司特邀迪博公司副总裁洪乐老师做有关内控体系建设的专题讲座。洪老师结合经典案例，重点围绕何为有效风控体系、内控整合框架、风险识别、风险评估等方面为大

家进行了精彩讲解。与会人员对内控体系建设工作有了更深层次的认识和理解。

五、公司内控规范体系建设各项具体工作稳步推进

1、迪博项目组在公司完成内部控制与全面风险管理系统网络环境部署工作，为后续的风险评估、流程梳理工作提供了相应操作平台。

2、组织完成对股份公司本部、畜牧公司、育种公司和海牛公司三家公司的发展战略、组织架构图、规章制度、部门岗位职责、经营业务和相关财务报告等大量资料的收集和整理工作，分析各公司所处行业状况、法律及监管环境以及其他外部因素等风险情况，初步识别各公司所面临的风险因素，同时迪博项目组同步现场指导青牧原公司和肉类食品公司推进上述工作的实施。

3、在整理及分析已收集资料的基础上，结合《企业内部控制基本规范》及“配套指引”的要求，初步搭建公司内部控制三级流程框架体系。

4、通过组织对股份公司本部、畜牧公司、育种公司和海牛公司三家公司及主要下属猪场、青牧原公司和肉类食品公司高管人员、各职能部门负责人和业务岗位骨干人员进行访谈，形成相关访谈底稿，全面了解各公司、各部门的主要风险和内部控制现状。

5、完成对股份公司本部持续开展公司治理、人力资源管理、采购管理、资产管理、信息与沟通、质量安全管理模块和法律事务等模块的访谈与流程梳理工作，陆续进行相应的风险控制矩阵（以下简称“RCM”）、流程图以及流程描述的编制工作。

6、完成对畜牧公司、育种公司和海牛公司三家公司及主要下属猪场主要资料的收集查阅工作；结合与中高层管理人员的访谈调研情况搭建内部控制三级流程框架体系；并根据访谈调研所识别到的风险形成公司层面风险评估调查问卷，完成公司层面风险评估调查问卷的发放与收集工作。

7、现场指导青牧原公司和肉类食品公司开展风险信息收集、整理与分析等工作，持续开展采购管理、生产管理、销售管理、设备管理、经营管理、生产管理模块、生猪采购和生产过程管理、生产车间统计等业务流程梳理，陆续进行RCM、流程图以及流程描述的编制工作；并收集、整理、归纳和分析相关重点业务部门的穿行测试资料。

8、编制、发放和收集公司层面风险评估调查问卷，统计并分析公司层面风险评估结果，进一步识别公司层面风险点和控制点。

公司将继续依照《公司内部控制规范体系实施工作方案》，分步骤、有计划地开展内控建设工作，并按监管部门要求定期报送和披露内控规范体系实施进展情况。

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

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关上市公司治理的规范性文件，不断完善公司治理结构，规范公司运作。报告期内，公司修订《公司章程》、《董事会议事规则》，制定《公司独立董事工作制度》。公司根据《企业内部控制基本规范》及配套指引和《关于实施企业内部控制规范体系的通知》（海南证监发[2012]7号）、《海南辖区上市公司实施企业内部控制规范体系工作指引》的相关要求，制定了《内部控制规范体系实施工作方案》，并成立了内部控制领导小组和内部控制办公室。为进一步提高公司内部治理水平、完善内部控制体系，2012年4月公司聘请迪博企业风险管理技术有限公司为公司内控规范体系建设工作的专业咨询机构，协助公司推进内部控制规范体系建设。公司将严格按照企业内部控

制相关规章制度的要求，积极、规范地推进《公司内部控制规范体系实施工作方案》的实施，进一步优化治理结构、管理体制和运行机制，加强投资者关系管理，推动公司治理水平不断提高，切实维护全体股东的利益。

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

适用 不适用

(三) 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况**1、证券投资情况**

√ 适用 □ 不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	期末持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券 总投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	股票	601288	农业银行	14,305,840.00	5,338,000	13,825,420.00	15.9%	541,807.00
2	股票	601169	北京银行	31,278,705.89	3,190,530	31,171,478.10	35.84%	1,468,034.79
3	股票	601818	光大银行	28,210,525.72	9,755,606	27,705,921.04	31.86%	821,786.36
4	股票	000001	平安银行	12,357,219.55	760,300	11,526,148.00	13.25%	-300,466.90
5	股票	300028	金亚科技	68,704.00	7,600	51,300.00	0.06%	2,508.00
6	基金	A80001	中国红 1 号	2,000,000.00	1,992,210	1,907,939.52	2.19%	261,975.62
7	基金	519696	交通环银精选	150,000.00	148,289	181,950.60	0.21%	7,117.87
期末持有的其他证券投资				3,000,000.00	--	593,795.26	0.68%	-354,245.00
报告期已出售证券投资损益				--	--	--	--	338,473.78
合计				91,370,995.16	--	86,963,952.52	100%	2,786,991.52
证券投资审批董事会公告披露日期				2009 年 08 月 24 日				
证券投资审批股东会公告披露日期				2009 年 09 月 09 日				

证券投资情况的说明

公司投资的股票“深发展A”自2012年8月2日起变更为“平安银行”，证券代码000001不变。

2、持有其他上市公司股权情况

√ 适用 □ 不适用

证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	占该公司股 权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者 权益变动 (元)	会计核算 科目	股份来源
000613	ST 东海 A	45,046,606.88	16.81%	56,678,660.97	-4,140,364.19	0.00	长期股权投资	购买
601118	海南橡胶	60,953,900.00	0.51%	137,400,000.00	1,600,000.00	1,400,000.00	可供出售 金融资产	购买
合计		106,000,506.88	--	194,078,660.97	-2,540,364.19	1,400,000.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

根据海南橡胶2011年度利润分配方案，报告期内公司获得现金股利1,600,000.00元。

3、持有非上市金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

所持对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	占该公司 股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有 者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
海口农村商业银行股份有限公司	378,605,000.00	200,000,000	10%	378,605,000.00	4,620,525.00	0.00	长期股权投资	购买
三亚市农村信用合作联社	77,520,000.00	69,122,000	9.94%	77,520,000.00	0.00	0.00	长期股权投资	购买
海口市农村信用合作联社	61,040,000.00	39,370,000	10%	61,040,000.00	0.00	0.00	长期股权投资	购买
文昌市农村信用合作联社	3,200,000.00	2,300,000	6.16%	3,200,000.00	0.00	0.00	长期股权投资	购买
澄迈县农村信用合作联社	5,950,000.00	4,300,000	8.88%	5,950,000.00	0.00	0.00	长期股权投资	购买
儋州市农村信用合作联社	4,600,000.00	3,400,000	7.56%	4,600,000.00	0.00	0.00	长期股权投资	购买
东方市农村信用合作联社	2,800,000.00	2,000,000	8.62%	2,800,000.00	0.00	0.00	长期股权投资	购买
屯昌县农村信用合作联社	4,500,000.00	3,100,000	6.39%	4,500,000.00	0.00	0.00	长期股权投资	购买
定安县农村信用合作联社	4,940,000.00	3,460,000	8.83%	4,940,000.00	0.00	0.00	长期股权投资	购买
万宁市农村信用合作联社	5,950,000.00	4,300,000	9.52%	5,950,000.00	0.00	0.00	长期股权投资	购买
临高县农村信用合作联社	2,050,000.00	1,450,000	5.07%	2,050,000.00	0.00	0.00	长期股权投资	购买
琼海市农村信用合作联社	21,550,000.00	14,700,000	9.89%	21,550,000.00	0.00	0.00	长期股权投资	购买
乐东黎族自治县农村信用合作联社	4,700,000.00	3,300,000	7.95%	4,700,000.00	0.00	0.00	长期股权投资	购买
陵水黎族自治县农村信用合作联社	5,450,000.00	3,800,000	9.35%	5,450,000.00	0.00	0.00	长期股权投资	购买
昌江黎族自治县农村信用合作联社	3,350,000.00	2,400,000	9.17%	3,350,000.00	0.00	0.00	长期股权投资	购买
保亭黎族苗族自治县	9,740,000.00	7,100,000	9.63%	9,740,000.00	0.00	0.00	长期股权投资	购买

农村信用合作联社								
五指山市农村信用合作联社	3,750,000.00	2,750,000	7.45%	3,750,000.00	0.00	0.00	长期股权投资	购买
儋州绿色村镇银行	1,000,000.00	1,000,000	10%	1,000,000.00	0.00	0.00	长期股权投资	购买
陵水大生村镇银行	500,000.00	500,000	5%	500,000.00	0.00	0.00	长期股权投资	购买
三亚金凤凰村镇银行	2,000,000.00	2,000,000	10%	2,000,000.00	0.00	0.00	长期股权投资	购买
海口罗牛山小额贷款股份有限公司	40,000,000.00	40,000,000	40%	46,140,851.33	1,865,114.37	0.00	长期股权投资	购买
合计	643,195,000.00	410,352,000	--	649,335,851.33	1,865,114.37	0.00	--	--

持有非上市金融企业股权情况的说明

- 1、根据海口农村商业银行股份有限公司2011年度利润分配方案，报告期内公司获得现金股利4,620,525.00元，另外可获得资本公积金转增股份3,503,475股（截止本报告公告日，海口农商行尚未办理完毕相关变更登记手续）；
- 2、根据三亚市农村信用合作联社2011年度利润分配方案，报告期内公司获得转增股份4,522,000股，持股比例不变，仍为9.94%。

4、买卖其他上市公司股份的情况

√ 适用 □ 不适用

股份名称	期初股份数量（股）	报告期买入/卖出股份数量（股）	期末股份数量（股）	使用的资金数量（元）	产生的投资收益（元）
平安银行	822,631	-62,331	760,300	12,357,219.55	153,729.46
长城汽车	57,000	-57,000	0	741,000.00	208,017.71
北陆药业	31,000	-31,000	0	0.00	33,246.98
金亚科技	47,600	-40,000	7,600	68,704.00	6,525.61
北京银行	1,790,530	1,400,000	3,190,530	31,278,705.89	0.00
光大银行	8,755,606	1,000,000	9,755,606	28,210,525.72	0.00
农业银行	5,338,000	0	5,338,000	14,305,840.00	0.00

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 208,017.71 元。

买卖其他上市公司股份的情况的说明

报告期内公司卖出申购取得的新股仅“长城汽车”一只股票。

（六）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

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

2、资产收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

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													
天津宝迪农业科技股份有限公司	与本公司系同一法定代表人，为本公司参股公司	0.33			0.33			0	0		0		
小计		0.33			0.33								
经营性													

小计												
合计	0.33			0.33			0	0		0		
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

不适用

(十) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联 方担保（是或 否）
海南（潭牛）文昌鸡 股份有限公司	2009 年 12 月 04 日	6,000	2009 年 12 月 28 日	6,000	保证	2009 年 12 月 28 日至 2013 年 12 月 28 日	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			6,000	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				6,000
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联 方担保（是或 否）
海南青牧原实业有	2011 年 04	4,900	2011 年 05 月	4,880	保证	2011 年 05	否	否

限公司	月 02 日		21 日			月 21 日至 2013 年 3 月 30 日		
海南青牧原实业有 限公司	2011 年 04 月 02 日	4,500	2011 年 05 月 30 日	4,400	保证	2011 年 05 月 30 日至 2013 年 5 月 30 日	否	否
海南罗牛山农产品 加工产业园有限公 司	2012 年 05 月 19 日	100,000	2012 年 05 月 23 日	50,000	保证	2012 年 5 月 23 日至 2020 年 5 月 23 日	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)		100,000		报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)		50,000		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)		109,400		报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)		59,280		
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)		100,000		报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)		50,000		
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)		115,400		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		65,280		
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				37.93				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保金额 (D)				9,280				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				9,280				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明				不适用				

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况**5、其他重大合同**

适用 不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

(十二) 承诺事项履行情况**1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

适用 不适用

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

适用 不适用

(十三) 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	1,400,000.00	
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	1,400,000.00	
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		

小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		1,400,000.00

(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

(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

1、衍生品投资情况

报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	1、市场风险 期货价格受现货供求关系、股市、汇率等多种市场因素影响，具有较大的市场风险。防范措施：通过加强市场研究，合理的运用止损，可以保存投资者的资金实力，提高资金利用率和效率，降低市场风险。 2、流动性风险 期货市场存在交易不活跃、持仓量较小的情况，在极端行情下会失去流动性而导致交易困难，以及保证金不足被强制平仓。
--	--

	<p>防范措施：通过合理的合约选择、头寸控制来规避流动性风险。</p> <p>3、信用风险 信用风险主要分为代理风险与结算业务出现的结算风险。防范措施：选择一家经营规模较大、风险控制严密的期货公司。</p> <p>4、操作风险 操作风险一类是客观风险，主要是交易系统、网络、电脑的故障造成的风险。另外一类是主观风险，是操作者由于对交易系统、交易规则不熟悉或者因人为的疏忽、道德风险造成操作错误的风险。防范措施：通过多种交易方式的备份和提高主观意识、规范操作流程规避相应风险。</p> <p>5、法律风险 期货交易中，由于相关行为与法规冲突致使无法获得预期效果甚至蒙受损失的风险。防范措施：通过慎重选择代理机构、严格审核相关合同、熟悉相关法律法规和操作流程来防范和控制法律风险。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	<p>2012 年上半年，公司处置衍生金融资产取得的投资收益 10,955.52 元，衍生金融资产公允价值变动损益-354,245.00 元，上半年持有及处置衍生金融资产的损益-343,289.48 元。衍生金融资产公允价值根据 2012 年 6 月 30 日期货交易所市场报价确定。</p>
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	不适用
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	<p>独立董事认为：1、公司运用少量自有资金进行衍生品交易，严格控制交易资金规模，未造成公司资金压力，未影响公司主营业务的正常开展。2、公司已制定《证券投资内控制度》，规范衍生品投资行为，但报告期公司期货交易与严格意义上的套期保值交易存在一定偏差，必须坚持套期保值原则，合理控制风险，保护公司及广大股东的利益。3、公司衍生品的会计政策及会计核算遵循会计准则的相关规定。</p>

2、报告期末衍生品投资的持仓情况

合约种类	期初合约金额（元）	期末合约金额（元）	报告期损益情况	期末合约金额占公司报告期末净资产比例（%）
CF209	0.00	2,765,250.00	-322,025.00	0.16%
CF301	0.00	479,250.00	-11,625.00	0.03%
CF305	0.00	474,500.00	-19,775.00	0.03%
SR305	0.00	400,540.00	-820.00	0.02%
合计	0.00	4,119,540.00	-354,245.00	0.24%

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

 适用 不适用**(十九) 信息披露索引**

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2011 年度业绩预增公告 2012-001	《中国证券报》第 A35 版、《证券时报》第 D23 版	2012 年 01 月 31 日	巨潮资讯 网: http://www.cninfo.com.cn
第六届董事会第二十五次临时会议决议公告 2012-002、公司内部控制规范体系实施工作方案	《中国证券报》第 B003 版、《证券时报》第 D52 版	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯 网: http://www.cninfo.com.cn
股票交易异常波动公告 2012-003	《中国证券报》第 B003 版、《证券时报》第 D27 版	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯 网: http://www.cninfo.com.cn
第六届董事会第二十六次会议决议公告 2012-004	《中国证券报》第 B101 版、《证券时报》第 D99 版	2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯 网: http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度报告摘要 2012-005	《中国证券报》第 B101 版、《证券时报》第 D99 版	2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯 网: http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度报告正文 2012-006	《中国证券报》第 B101 版、《证券时报》第 D99 版	2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯 网: http://www.cninfo.com.cn
关于前期重大会计差错更正的公告 2012-007	《中国证券报》第 B101 版、《证券时报》第 D99 版	2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯 网: http://www.cninfo.com.cn
第六届监事会第九次会议决议公告 2012-008	《中国证券报》第 B101 版、《证券时报》第 D99 版	2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯 网: http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2011 年年度股东大会的通知 2012-009	《中国证券报》第 B101 版、《证券时报》第 D99 版	2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯 网: http://www.cninfo.com.cn
第六届董事会第二十七次临时会议决议公告 2012-010	《中国证券报》第 B015 版、《证券时报》第 B27 版	2012 年 05 月 19 日	巨潮资讯 网: http://www.cninfo.com.cn
关于为全资子公司固定资产贷款提供担保的公告 2012-011	《中国证券报》第 B015 版、《证券时报》第 B27 版	2012 年 05 月 19 日	巨潮资讯 网: http://www.cninfo.com.cn
关于增加 2011 年年度股东大会临时提案的公告 2012-012	《中国证券报》第 B015 版、《证券时报》第 B27 版	2012 年 05 月 19 日	巨潮资讯 网: http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2011 年年度股东大会的补充通知 2012-013	《中国证券报》第 B015 版、《证券时报》第 B27 版	2012 年 05 月 19 日	巨潮资讯 网: http://www.cninfo.com.cn
公司 2011 年年度股东大会决议公告 2012-014、海南方圆律师事务所关于公司 2011 年年	《中国证券报》第 B014 版、《证券时报》第 D29 版	2012 年 05 月 31 日	巨潮资讯 网: http://www.cninfo.com.cn

度股东大会法律意见书			
------------	--	--	--

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

1、合并资产负债表

编制单位：海口农工贸（罗牛山）股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	八（七）1	635,568,311.45	434,676,803.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	八（七）2	85,542,912.03	71,758,525.41
应收票据			
应收账款	八（七）6	23,116,627.14	17,295,010.53
预付款项	八（七）8	77,116,918.58	73,360,333.36
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	八（七）4	2,940,053.00	
其他应收款	八（七）7	109,084,243.53	90,483,768.44
买入返售金融资产			
存货	八（七）9	647,252,296.61	489,033,156.84

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	八（七）10	13,082,540.00	13,082,540.00
流动资产合计		1,593,703,902.34	1,189,690,137.90
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	八（七）11	137,400,000.00	136,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	八（七）15	911,243,402.63	906,080,262.11
投资性房地产			
固定资产	八（七）17	829,607,327.51	855,018,517.96
在建工程	八（七）18	69,795,833.35	51,451,840.53
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产	八（七）21	36,732,735.97	36,216,329.08
油气资产			
无形资产	八（七）23	389,871,127.84	392,507,755.35
开发支出			
商誉	八（七）24	55,389,716.71	55,389,716.71
长期待摊费用	八（七）25	5,683,835.69	5,000,422.88
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,435,723,979.70	2,437,664,844.62
资产总计		4,029,427,882.04	3,627,354,982.52
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债	八（七）30	354,245.00	
应付票据			
应付账款	八（七）32	66,607,857.16	56,234,580.33
预收款项	八（七）33	412,179,869.91	359,126,141.25
卖出回购金融资产款			

应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八（七）34	24,713,744.81	34,643,313.74
应交税费	八（七）35	-31,678,440.02	1,602,965.49
应付利息	八（七）36	1,922,211.41	2,115,122.53
应付股利	八（七）37	2,173,805.00	2,173,805.00
其他应付款	八（七）38	160,310,245.92	156,288,656.98
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	八（七）40	20,583,885.11	209,362,411.40
其他流动负债			
流动负债合计		657,167,424.30	821,546,996.72
非流动负债：			
长期借款	八（七）42	1,448,700,000.00	940,450,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	八（七）46	81,633,403.24	40,708,403.24
非流动负债合计		1,530,333,403.24	981,158,403.24
负债合计		2,187,500,827.54	1,802,705,399.96
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	八（七）47	880,132,000.00	880,132,000.00
资本公积	八（七）50	310,840,546.97	309,440,546.97
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	八（七）51	109,738,944.86	109,738,944.86
一般风险准备			
未分配利润	八（七）53	420,357,188.66	412,758,578.66
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,721,068,680.49	1,712,070,070.49
少数股东权益		120,858,374.01	112,579,512.07

所有者权益（或股东权益）合计		1,841,927,054.50	1,824,649,582.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,029,427,882.04	3,627,354,982.52

法定代表人：徐自力

主管会计工作负责人：钟金雄

会计机构负责人：宋岚

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		31,284,250.72	124,300,730.95
交易性金融资产		21,991,008.83	7,638,629.83
应收票据			
应收账款	八（十五）1	681,299.15	681,299.15
预付款项		42,913,230.42	50,940,583.40
应收利息			
应收股利		2,002,163.50	
其他应收款	八（十五）2	62,431,702.20	66,926,852.03
存货		395,929,907.79	317,118,665.41
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		13,082,540.00	13,082,540.00
流动资产合计		570,316,102.61	580,689,300.77
非流动资产：			
可供出售金融资产		137,400,000.00	136,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	八（十五）3	1,629,883,854.82	1,629,071,262.02
投资性房地产			
固定资产		176,788,294.70	180,773,532.78
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		204,209,167.88	206,116,892.24

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,148,281,317.40	2,151,961,687.04
资产总计		2,718,597,420.01	2,732,650,987.81
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		184.00	638,930.33
预收款项		353,818,403.42	306,764,110.17
应付职工薪酬		431,605.40	2,276,375.26
应交税费		-29,849,595.16	1,033,088.53
应付利息		1,922,211.41	1,922,211.41
应付股利		2,173,805.00	2,173,805.00
其他应付款		268,381,782.51	57,915,269.69
一年内到期的非流动负债		11,272,499.96	194,044,999.92
其他流动负债			
流动负债合计		608,150,896.54	566,768,790.31
非流动负债：			
长期借款		829,300,000.00	833,300,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		11,275,000.20	11,275,000.20
非流动负债合计		840,575,000.20	844,575,000.20
负债合计		1,448,725,896.74	1,411,343,790.51
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		880,132,000.00	880,132,000.00
资本公积		279,284,848.82	277,884,848.82

减：库存股			
专项储备			
盈余公积		109,738,944.86	109,738,944.86
一般风险准备			
未分配利润		715,729.59	53,551,403.62
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,269,871,523.27	1,321,307,197.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,718,597,420.01	2,732,650,987.81

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	八（七）54	401,959,045.63	391,058,545.65
其中：营业收入	八（七）54	401,959,045.63	391,058,545.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		406,551,166.43	409,853,052.89
其中：营业成本	八（七）54	301,765,553.90	327,216,425.76
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金			
净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	八（七）56	1,534,652.01	2,516,417.45
销售费用	八（七）57	6,091,116.43	5,918,013.80
管理费用	八（七）58	64,080,798.14	54,538,014.59
财务费用	八（七）59	33,012,467.43	18,740,938.76
资产减值损失	八（七）62	66,578.52	923,242.53
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八（七）60	-150,637.44	1,442,134.12

投资收益(损失以“-”号填列)	八(七) 61	10,274,687.60	18,626,014.05
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		1,116,533.63	17,291,494.05
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		5,531,929.36	1,273,640.93
加:营业外收入	八(七) 63	13,105,223.26	13,593,940.78
减:营业外支出	八(七) 64	2,653,379.08	2,057,026.59
其中:非流动资产处置损失		191,404.56	1,666,350.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		15,983,773.54	12,810,555.12
减:所得税费用	八(七) 65	106,301.60	71,160.94
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		15,877,471.94	12,739,394.18
其中:被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润		7,598,610.00	10,611,428.09
少数股东损益		8,278,861.94	2,127,966.09
六、每股收益:		--	--
(一)基本每股收益	八(七) 66	0.0086	0.0121
(二)稀释每股收益	八(七) 66	0.0086	0.0121
七、其他综合收益	八(七) 67	1,400,000.00	
八、综合收益总额		17,277,471.94	12,739,394.18
归属于母公司所有者的综合收益总额		8,998,610.00	10,611,428.09
归属于少数股东的综合收益总额		8,278,861.94	2,127,966.09

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:0.00 元。

法定代表人:徐自力

主管会计工作负责人:钟金雄

会计机构负责人:宋岚

4、母公司利润表

单位:元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	八（十五）4	5,416,149.72	12,510,406.03
减：营业成本	八（十五）4	637,048.25	5,185,724.35
营业税金及附加		564,693.96	579,142.82
销售费用		2,473,498.93	3,011,611.23
管理费用		29,065,112.37	26,806,594.58
财务费用		30,038,245.73	17,215,609.13
资产减值损失		-38,804.63	3,425,540.75
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-248,897.04	806,057.96
投资收益（损失以“-”号填列）	八（十五）5	3,652,841.54	1,046,869.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,234,014.10	-788,007.02
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-53,919,700.39	-41,860,889.77
加：营业外收入		1,871,527.96	1,143,065.96
减：营业外支出		681,200.00	330,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-52,729,372.43	-41,047,823.81
减：所得税费用		106,301.60	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-52,835,674.03	-41,047,823.81
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		-0.06	-0.0466
（二）稀释每股收益		-0.06	-0.0466
六、其他综合收益		1,400,000.00	
七、综合收益总额		-51,435,674.03	-41,047,823.81

5、合并现金流量表

单位：元

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		452,865,805.64	489,455,271.00

客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	八(七)68(1)	58,557,486.19	98,950,842.24
经营活动现金流入小计		511,423,291.83	588,406,113.24
购买商品、接受劳务支付的现金		380,978,261.47	416,973,965.69
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		70,025,803.07	67,325,539.50
支付的各项税费		19,150,297.58	17,603,708.83
支付其他与经营活动有关的现金	八(七)68(2)	36,651,577.53	26,425,368.09
经营活动现金流出小计		506,805,939.65	528,328,582.11
经营活动产生的现金流量净额		4,617,352.18	60,077,531.13
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		3,665,548.78	45,513,193.07
取得投资收益所收到的现金		4,726,925.00	384,428.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,296,090.10	12,644,818.52
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	八(七)68(3)	775,000.00	

投资活动现金流入小计		19,463,563.88	58,542,440.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		60,376,743.89	43,251,823.23
投资支付的现金		56,385,892.21	29,191,506.29
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			331,472,000.00
投资活动现金流出小计		116,762,636.10	403,915,329.52
投资活动产生的现金流量净额		-97,299,072.22	-345,372,889.41
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			10,150,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			10,150,000.00
取得借款收到的现金		518,600,000.00	342,850,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	八(七)68(5)	14,878,916.53	3,391,697.50
筹资活动现金流入小计		533,478,916.53	356,391,697.50
偿还债务支付的现金		195,350,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,707,020.67	19,629,302.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	八(七)68(6)	10,848,667.69	9,409,263.91
筹资活动现金流出小计		239,905,688.36	29,038,566.87
筹资活动产生的现金流量净额		293,573,228.17	327,353,130.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		200,891,508.13	42,057,772.35
加：期初现金及现金等价物余额		434,676,803.32	430,840,917.01
六、期末现金及现金等价物余额		635,568,311.45	472,898,689.36

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	52,470,442.97	124,716,086.60
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	277,888,911.91	311,570,265.44
经营活动现金流入小计	330,359,354.88	436,286,352.04
购买商品、接受劳务支付的现金	71,452,367.75	126,334,317.41
支付给职工以及为职工支付的现金	10,456,775.37	9,445,620.33
支付的各项税费	13,772,550.18	13,750,117.88
支付其他与经营活动有关的现金	36,757,519.56	16,174,449.92
经营活动现金流出小计	132,439,212.86	165,704,505.54
经营活动产生的现金流量净额	197,920,142.02	270,581,846.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,207,004.84	6,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	4,726,925.00	184,710.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,114,241.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	6,933,929.84	11,298,951.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	761,425.00	4,953,064.98
投资支付的现金	55,320,954.31	107,330,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		330,182,000.00
投资活动现金流出小计	56,082,379.31	442,465,064.98
投资活动产生的现金流量净额	-49,148,449.47	-431,166,113.86
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		230,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	14,878,915.93	
筹资活动现金流入小计	14,878,915.93	230,000,000.00

偿还债务支付的现金	186,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,045,391.77	17,609,111.09
支付其他与筹资活动有关的现金	40,121,696.94	9,409,263.91
筹资活动现金流出小计	256,667,088.71	27,018,375.00
筹资活动产生的现金流量净额	-241,788,172.78	202,981,625.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-93,016,480.23	42,397,357.64
加：期初现金及现金等价物余额	124,300,730.95	140,434,050.72
六、期末现金及现金等价物余额	31,284,250.72	182,831,408.36

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	880,132,000.00	309,440,546.97			109,738,944.86		412,758,578.66		112,579,512.07	1,824,649,582.56
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	880,132,000.00	309,440,546.97			109,738,944.86		412,758,578.66		112,579,512.07	1,824,649,582.56
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		1,400,000.00					7,598,610.00		8,278,861.94	17,277,471.94
(一)净利润							7,598,610.00		8,278,861.94	15,877,471.94
(二)其他综合收益		1,400,000.00								1,400,000.00
上述(一)和(二)小计		1,400,000.00					7,598,610.00		8,278,861.94	17,277,471.94

(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本									0.00	0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		0.00							0.00	0.00
(四)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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										
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	880,132,000.00	310,840,546.97			109,738,944.86		420,357,188.66		120,858,374.01	1,841,927,054.50

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	880,132,000.00	215,352,759.93			109,738,944.86		380,621,250.07		81,409,908.08	1,639,436,426.06
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正							-27,818,436.88			
其他										
二、本年初余额	880,132,000.00	215,352,759.93			109,738,944.86		352,802,813.19		81,409,908.08	1,639,436,426.06
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		94,087,787.04					59,955,765.47		31,169,603.99	185,213,156.50
(一)净利润							59,955,765.47		7,162,961.86	67,118,727.33
(二)其他综合收益		93,770,353.16							94,564.16	93,864,917.32
上述(一)和(二)小计		93,770,353.16					59,955,765.47		7,257,526.02	160,983,644.65
(三)所有者投入和减少资本	0.00	317,433.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,912,077.97	24,229,511.85
1.所有者投入资本									24,153,500.00	24,153,500.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		317,433.88							-241,422.03	76,011.85
(四)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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										
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	880,132,000.00	309,440,546.97			109,738,944.86		412,758,578.66		112,579,512.07	1,824,649,582.56

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	880,132,000.00	277,884,848.82			109,738,944.86		53,551,403.62	1,321,307,197.30
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								

二、本年年初余额	880,132,000.00	277,884,848.82			109,738,944.86		53,551,403.62	1,321,307,197.30
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		1,400,000.00					-52,835,674.05	-53,035,674.05
(一)净利润							-52,835,674.05	-52,835,674.05
(二)其他综合收益		1,400,000.00						-200,000.00
上述(一)和(二)小计		1,400,000.00					-52,835,674.05	-53,035,674.05
(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	880,132,000.00	279,284,848.82			109,738,944.86		715,729.57	1,269,871,523.27

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	880,132,000.00	202,742,698.10			109,738,944.86		98,626,442.74	1,270,921,648.82
加：会计政策变更								
前期差错更正							-20,318,436.88	
其他								
二、本年初余额	880,132,000.00	202,742,698.10			109,738,944.86		78,308,005.86	1,270,921,648.82
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		75,142,150.72					-24,756,602.24	50,385,548.48
(一)净利润							-24,756,602.24	-24,756,602.24
(二)其他综合收益		75,142,150.72						75,142,150.72
上述(一)和(二)小计		75,142,150.72					-24,756,602.24	50,385,548.48
(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	880,132,000.00	277,884,848.82			109,738,944.86		53,551,403.62	1,321,307,197.30

(三) 公司基本情况

海口农工贸（罗牛山）股份有限公司（以下简称本公司或公司）系由海口市农工贸企业总公司作为主发起人，与海南兴华农业财务公司、海南省国营桂林洋农场、海口天星实业公司共同发起，以定向募集方式设立的股份有限公司。本公司于1993年10月15日在海南省工商行政管理局登记注册，经向社会公众发行股票、历年送配、转增股本和增发新股后，注册资本为人民币58,725.40万元。根据本公司2006年3月30日股东大会通过的以资本公积转增股本决议，注册资本变更为人民币88,013.20万元，2006年8月16日向海南省工商行政管理局办理了变更注册登记。注册号为460000000167226，住所为海口市人民大道50号，法定代表人为徐自力，经营范围为种养殖业、兴办工业、房地产开发经营、建筑装璜工程、农副畜水产品及其饲料加工销售（仅限于分公司凭证经营）；机械汽车摩托车零件、电子产品、金属材料（专营除外）、化工产品（专营除外）、家用电器、现代办公用品、文件用品、日用百货、建筑材料、农副土特产品的销售；交易市场的开发建设、租赁服务。（凡需行政许可的项目凭证许可证经营）

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本财务报表包括2012年6月30日的合并和母公司资产负债表，2012年1—6月的合并和母公司利润表、合并和母公司现金流量表、合并和母公司股东权益变动表以及财务报表附注，下同）以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

本财务报表附注的披露同时也遵照了中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2010年修订）》以及《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号——年度报告的内容与格式（2007年修订）》的规定。

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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间分为年度和中期。中期包括半年度、季度和月度。年度、半年度、季度、月度起止

日期按公历日期确定。公司会计年度为每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵销；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的净利润及现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵销。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。企业合并中发生的各项直接相关费用计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本；

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行

重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。购买日之前所持被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》的有关要求执行，即以合并期间本公司及纳入合并范围的各控股子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司进行编制。合并时将母、子公司之间的投资、重大交易和往来及未实现利润相抵销，逐项合并，并计算少数所有者权益（损益）。

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。

子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

本公司通过同一控制下的企业合并增加的子公司，自合并当期期初纳入本公司合并财务报表，并调整合并财务报表的年初数或上年数；通过非同一控制下企业合并增加的子公司，自购买日起纳入本公司合并财务报表。本公司报告期转让控制权的子公司，自丧失实际控制权之日起不再纳入合并范围。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

7、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

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者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第17号——借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。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。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

本公司初始确认金融资产或金融负债，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或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

(3) 可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

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

(5) 其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

① 与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

② 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

A. 《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额。

B. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移，是指公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

① 在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

② 金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

(2) 金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**(1) 持有至到期投资**

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

(2) 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

(3) 其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

不适用

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**10.1 坏账的确认标准**

凡因债务人破产，依据法律清偿后确实无法收回的应收款项；债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；债务人逾期三年未能履行偿债义务，经股东大会或董事会批准列作坏账的应收款项，以及其他发生减值的债权如果评估为不可收回，则对其终止确认。

10.2 坏账损失核算方法

本公司采用备抵法核算坏账损失

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	大于或等于 100 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	个别认定法

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项回收风险相似
子公司组合	不计提坏账	合并范围内子公司往来

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

有确凿证据表明可收回性存在明显差异

坏账准备的计提方法：

个别认定法

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品、开发产品、开发成本及低值易耗品、消耗性生物资产等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

本公司存货取得时按实际成本计价；发出时采用加权平均法计价。

应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号——借款费用》处理。

投资者投入存货的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定。

非货币性资产交换、债务重组和企业合并取得的存货的成本，分别按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号——债务重组》和《企业会计准则第20号——企业合并》确定。

(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

中期末及年末，本公司对存货进行全面清查后，按成本与可变现净值孰低计量。

存货可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

存货跌价准备按照单个存货项目（或存货类别）的成本高于可变现净值的差额计提。

(4) 存货的盘存制度

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

(1) 本公司合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

本公司同一控制下的企业合并，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。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。

本公司非同一控制下的企业合并，在购买日按照下列规定确定其投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司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，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本；

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。购买日之前所持被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本。

③本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

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，本公司将其计入合并成本。

(2) 除本公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

①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、税金及其他必要支出。

②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。

③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。

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认

(1) 本公司采用成本法核算的长期股权投资包括：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资；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。

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资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，除购买时已宣告发放股利作投资成本收回外，其余确认为当期投资收益。

(2) 本公司采用权益法核算的长期股权投资包括对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资。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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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。本公司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。

本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，本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，本公司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。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。若符合下列条件，本公司以被投资单位的账面净利润为基准，计算确认投资收益：

①本公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

②投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。

③其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照规定对被投资单位的净损益进行调整的。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投

资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

当本公司与两个或多个企业或个人共同投资建立企业，并按合同约定对该企业的财务和经营政策共同决定时，视为对该企业具有共同控制。

当本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，符合下列条件之一时，视为对其具有重大影响：

- ①拥有被投资单位20%或以上至50%表决权资本时；
- ②在被投资单位的董事会或类似机构的权力机构中派有代表；
- ③与被投资单位参与政策制定过程；
- ④与被投资单位互相交换管理人员；
- ⑤被投资单位依赖本公司的技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

(1) 公司存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(2) 存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

②市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

③公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

④其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性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和已出租的建筑物。

13.1 投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

- (1) 与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。
- (2) 该投资性房地产的成本能够可靠计量。

13.2 投资性房地产初始计量

- (1) 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。
- (2) 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。
- (3) 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 与投资性房地产有关的后续支出, 满足投资性房地产确认条件的, 计入投资性房地产成本; 不满足确认条件的在发生时计入当期损益。

13.3 投资性房地产的后续计量

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。根据《企业会计准则第4号——固定资产》和《企业会计准则第6号——无形资产》的有关规定, 对投资性房地产在预计可使用年限内按年限平均法摊销或计提折旧。

13.4 投资性房地产的转换

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变, 将投资性房地产转换为其他资产, 或将其他资产转换为投资性房地产, 将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

13.5 投资性房地产减值准备

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产, 其减值准备的确认标准和计提方法同固定资产。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

1、本公司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。在同时满足下列条件时才能确认固定资产:

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

2、固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

(1) 外购固定资产的成本, 包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付, 实质上具有融资性质的, 固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额, 除按照《企业会计准则第17号——借款费用》可予以资本化的以外, 在信用期间内计入当期损益。

(2) 自行建造固定资产的成本, 由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入固定资产的成本, 按照投资合同或协议约定的价值确定, 但合同或协议约定价值不公允的除外。

(4) 非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本, 分别按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号——债务重组》、《企业会计准则第20号——企业合并》、《企业会计准则第21号——租赁》的有关规定确定。

3、本公司固定资产分为房屋及建筑物、交通运输设备、专用设备、通用设备、办公设备等。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

不适用

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-30	5	3.17-4.75
机器设备			
电子设备			
运输设备	5-10	5	9.50-19
专用设备	8-15	5	6.33-11.88
通用设备	5	5	19
办公设备	5	5	19
其他设备	5	5	19
融资租入固定资产:	--	--	--
其中: 房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

1、(1) 公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的, 进行减值测试, 估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的, 将资产的账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后, 减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整, 以使该资产在剩余使用寿命内, 系统地分摊调整后的资产账面价值(扣除预计净残值)。资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不得转回。

(2) 存在下列迹象的, 表明资产可能发生了减值:

①资产的市价当期大幅度下跌, 其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化, 从而对公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高, 从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率, 导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期, 如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

2、有迹象表明一项资产可能发生减值的, 公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定, 以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时, 在认定资产组时, 考虑公司管理层管理生产经营活动的方式(如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等)和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定, 各个会计期间应当保持一致, 不得随意变更。

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

(5) 其他说明

固定资产后续支出指固定资产在使用过程中发生的主要包括修理支出、更新改造支出、修理费用、装修支出等。其会计处理方法为：固定资产的更新改造等后续支出，满足固定资产确认条件的，计入固定资产成本，如有被替换的部分，应扣除其账面价值；不满足固定资产确认条件的固定资产修理费用等，在发生时计入当期损益；固定资产装修费用，在满足固定资产确认条件时，在“固定资产”内单设明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出予以资本化，作为长期待摊费用，合理进行摊销。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司的在建工程按工程项目分别核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

不适用

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (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或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

(3) 暂停资本化期间

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。如果中断是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必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（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的，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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，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。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

17、生物资产

17.1 生产性生物资产的确定标准

本公司自行繁殖的产畜和役畜达到预定生产经营目的（成龄）前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出计入生产性生物资产成本。达到预定生产经营目的后发生的后续支出，计入当期损益。

17.2 生产性生物资产累计折旧

按年限平均法计提折旧，预计残值率 10-50%，预计使用寿命为1.5-3 年。

18、油气资产

不适用

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产的确认标准

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才

能确认无形资产：

- (1) 符合无形资产的定义。
- (2) 与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司。
- (3) 该资产的成本能够可靠计量。

无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

(1) 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号——借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

(4) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号——债务重组》、《企业会计准则第16号——政府补助》、《企业会计准则第20号——企业合并》的有关规定确定。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

项目	预计使用寿命	依据

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

(1) 公司存在减值迹象的, 进行减值测试, 估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的, 将资产的账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后, 减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整, 以使该资产在剩余使用寿命内, 系统地分摊调整后的资产账面价值(扣除预计净残值)。资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不得转回。

(2) 存在下列迹象的, 表明资产可能发生了减值:

①资产的市价当期大幅度下跌, 其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化, 从而对公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高, 从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率, 导致资产可收回金额大幅度降低。

④资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑤公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期, 如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等。

⑥其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

有迹象表明一项资产可能发生减值的, 公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定, 以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时, 在认定资产组时, 考虑公司管理层管理生产经营活动的方式(如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等)和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定, 各个会计期间应当保持一致, 不得随意变更。

使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益, 无论是否存在减值迹象, 每年都应当进行减值测试。

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

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出, 同时满足下列条件的, 确认为无形资产:

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

③无形资产产生经济利益的方式, 包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场, 无形资产将在内部使用的, 证明其有用性。

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持, 以完成该无形资产的开发, 并有能力使用或出售该无形资产。

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

自行开发的无形资产, 其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

自行开发的无形资产, 其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

21、附回购条件的资产转让

不适用

22、预计负债

不适用

（1）预计负债的确认标准

不适用

（2）预计负债的计量方法

不适用

23、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

（2）权益工具公允价值的确定方法

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

不适用

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

- (1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 企业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控制；
- (3) 收入的金额能够可靠的计量；
- (4) 与交易相关的经济利益很可能流入企业；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时，本公司分别以下情况确认收入：

- (1) 利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

(1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

(2) 如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

- ①与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

③固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

(3) 合同完工进度的确认方法：本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收

益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 会计处理方法

只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，本公司才确认政府补助。本公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

本公司收到的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司收到的与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失，则确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益，则冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益时，直接将返还的金额计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异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，但不确认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：

- (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）。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，本公司将确认以前期间未确认的递延所得税资产。若与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，本公司将确认与此差异相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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：

- (1) 商誉的初始确认；
- (2) 同时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）。

除非本公司能够控制与子公司、联营企业及合营企业的投资相关的应纳税暂时性差异转回的时间以及该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，本公司将确认其产生的递延所得税负债。

资产负债表日，本公司按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产）；按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量递延所得税资产和递延所得税负债。

如果适用税率发生变化,本公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债将进行重新计量。除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外,本公司将税率变化产生的影响数计入变化当期的所得税费用。

在每个资产负债表日,本公司将对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额应当转回。

本公司将除企业合并及直接在所有者权益中确认的交易或者事项外的当期所得税和递延所得税作为计入利润表的所得税费用或收益。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

作为承租人支付的租金,公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。公司从事经营租赁业务发生的初始直接费用,直接计入当期损益。经营租赁协议涉及的或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

(1) 符合下列一项或数项标准的,认定为融资租赁:

- ①在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给承租人;
- ②承租人有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值,因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权;
- ③即使资产的所有权不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分(75%(含)以上);
- ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值(90%(含)以上);出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值(90%(含)以上);
- ⑤租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有承租人才能使用。

不满足上述条件的,认定经营租赁。

(2) 融资租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账,按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

不适用

(2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

30、资产证券化业务

不适用

31、套期会计

不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用

（五）税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按销售商品或提供劳务的增值额	13%、17%
消费税		
营业税	按应税营业额	3%、5%
城市维护建设税	按当期应纳流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	根据《中华人民共和国企业所得税法》及实施条例的规定，本公司从事牲畜、家禽饲养取得的所得免交企业所得税。	25%
教育费附加	按当期应纳流转税额	3%
地方教育费附加	按当期应纳流转税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

不适用

2、税收优惠及批文

根据《中华人民共和国企业所得税法》及实施条例的规定，本公司从事牲畜、家禽饲养取得的所得免交企业所得税。

3、其他说明

不适用

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际 投资额	实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表	少数股东权益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者 权益冲减子公司 少数股东分担的 本期亏损超过少 数股东在该子公 司年初所有者权 益中所享有份额 后的余额
海南海牛农 业综合开发 有限公司	控股子公司	海口市	畜牧养殖	20,000,000.00	CNY	畜牧养殖	19,000,000.00		95%	95%	是	17,383,838.98		
海南万州农 工贸有限公司	控股子公司	海口市	牲猪生产、 销售	5,000,000.00	CNY	牲猪生产、销 售	4,500,000.00		90%	90%	是	482,551.16		
海南罗牛山 黑猪发展有 限公司	控股子公司	海口市	畜牧养殖， 建筑材料	10,000,000.00	CNY	畜牧养殖，建 筑材料	10,000,000.00		100%	100%	是			
海口四建建 筑工程有限 公司	控股子公司	海口市	建筑、施 工、装潢	20,000,000.00	CNY	建筑、施工、 装潢	18,000,000.00		90%	90%	是	2,627,479.59		
海南中海香 稻业有限公司	控股子公司	海口市	种子生产、 销售	2,000,000.00	CNY	种子生产、销 售	1,020,000.00		51%	51%	是	1,279.98		

海南洋浦海发面粉有限公司	控股子公司	海南洋浦	面粉加工	200,000,000.00	CNY	面粉加工	190,000,000.00		95%	95%	是	5,727,771.64		
海口罗牛山三鸟中心批发市场有限公司	控股子公司	海口市	三鸟及蛋品销售	10,000,000.00	CNY	三鸟及蛋品销售	10,000,000.00		100%	100%	是			
海南罗牛山畜牧有限公司	控股子公司	海口市	畜禽养殖、农副产品销售	94,527,000.00	CNY	畜禽养殖、农副产品销售	94,527,000.00		100%	100%	是			
海口苍隆畜牧有限公司	控股子公司	文昌市	牲猪生产、销售	10,000,000.00	CNY	牲猪生产、销售	10,000,000.00		100%	100%	是	972,093.59		
海南罗牛山面粉有限公司	控股孙公司	海口市	粮油加工、销售	5,000,000.00	CNY	粮油加工、销售	3,794,000.00		100%	100%	是			
海南洋浦海发粮油贸易有限公司	控股子公司	海口市	粮食、油脂、饲料原料销售	1,000,000.00	CNY	粮食、油脂、饲料原料销售	1,000,000.00		100%	100%	是			
海口罗牛山食品加工有限公司	控股子公司	海口市	生猪、牛羊、三鸟、水产品交易	5,000,000.00	CNY	生猪、牛羊、三鸟、水产品交易	4,000,000.00		80%	80%	是	376,323.02		
海南罗牛山种猪育种有限公司	控股孙公司	海口市	畜牧养殖、农副产品、化肥的销售	8,000,000.00	CNY	畜牧养殖、农副产品、化肥的销售	8,000,000.00		100%	100%	是			

海南博时通投资咨询有限公司	控股孙公司	海口市	实业投资咨询、资产委托管理、企业财务管理咨询	5,000,000.00	CNY	实业投资咨询、资产委托管理、企业财务管理咨询	4,750,000.00		95%	95%	是	206,825.60		
昌江罗牛山畜牧有限公司	控股孙公司	昌江县	牲猪销售、畜牧养殖、农业种植	10,000,000.00	CNY	牲猪销售、畜牧养殖、农业种植	5,100,000.00		51%	51%	是	8,570,957.17		
海南雅安居物业服务有限公司	控股子公司	海口市	房屋租赁、房地产经纪咨询、物业管理等	3,000,000.00	CNY	房屋租赁、房地产经纪咨询、物业管理等	3,000,000.00		100%	100%	是			
海南锦地房地产有限公司	控股子公司	海口市	房地产开发及经营、金属材料、机械设备、汽车、电子设备的销售	50,000,000.00	CNY	房地产开发及经营、金属材料、机械设备、汽车、电子设备的销售	50,000,000.00		100%	100%	是			
海南道美猪场有限公司	控股孙公司	海口市	牲猪生产、销售	3,000,000.00	CNY	牲猪生产、销售	2,100,000.00		70%	70%	是	704,404.62		
海口振龙畜牧有限公司	控股孙公司	海口市	畜禽养殖	3,000,000.00	CNY	畜禽养殖	2,100,000.00		70%	70%	是	4,301,767.72		
海南罗豆猪场有限公司	控股孙公司	海口市	仔猪、中猪、大猪生产及销售	2,000,000.00	CNY	仔猪、中猪、大猪生产及销售	1,302,000.00		65.1%	65.1%	是	525,459.76		

海南桂林洋猪场有限公司	控股孙公司	海口市	畜禽养殖、饲料生产	1,500,000.00	CNY	畜禽养殖、饲料生产	848,200.00		56.55%	56.55%	是	490,052.15		
海口罗牛山物业管理有限公司	控股子公司	海口市	物业管理、水电安装、房屋维修	500,000.00	CNY	物业管理、水电安装、房屋维修	400,000.00		80%	80%	是	211,036.98		
海南万泉农产品批发市场有限公司	控股孙公司	琼海市	农副产品加工销售	16,000,000.00	CNY	农副产品加工销售	16,000,000.00		100%	100%	是			
海南职业技术学院	控股子公司	海口市	培养应用型高级人才	72,098,200.00	CNY	培养应用型高级人才	48,229,700.00		66.7%	66.7%	是	62,051,388.96		
海口景山学校	控股子公司	海口市	教学、培训	55,800,000.00	CNY	教学、培训	53,930,000.00		96.64%	96.64%	是	2,434,487.91		
海南罗牛山能源环保有限公司	控股孙公司	海口市	污水处理、运行管理	5,000,000.00	CNY	污水处理、运行管理	5,000,000.00		100%	100%	是			
三亚罗牛山畜牧有限公司	控股孙公司	海口市	牲猪销售、畜牧养殖、农业种植	32,256,000.00	CNY	畜牧业养殖、热带作物种植、销售	24,166,000.00		74.73%	74.73%	是	13,520,244.03		
海南罗牛山农产品加工产业园有限公司	控股子公司	海口市	畜牧养殖、屠宰及深加工、销售,水果蔬菜的仓储	100,000,000.00	CNY	畜牧养殖、屠宰及深加工、销售,水果蔬菜的仓储	100,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明:

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
海南联利饲料工贸有限公司	控股子公司	海口市	饲料、建筑材料销售	5,000,000.00		饲料、建筑材料销售	5,000,000.00		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
海口永兴畜牧业有限公司	控股孙公司	海口市	生产加工销售	50,000,000.00	CNY	养猪业、饲料生产加工销售, 畜禽业, 淡水养殖, 农副产品销售	50,000,000.00		100%	100%	是			
海南忆南园林工程有限公司	控股孙公司	海口市	园林绿化工程、苗木种植及销售。	1,200,000.00	CNY	园林绿化工程、苗木种植及销售。	1,200,000.00		100%	100%	是			
海南青牧	控股子	海口市	生产销售	5,000,000.00	CNY	畜禽、水产配合	5,000,000.00		100%	100%	是			

原实业有限公司	公司					饲料、浓缩料、饲料添加剂及相关生物产品的生产销售；饲料原料、农产品的销售等								
海南高职院校后勤实业有限公司	控股子公司	海口市	房地产开发经营、餐饮服务	10,000,000.00	CNY	房地产开发经营、餐饮服务	10,000,000.00		100%	100%	是			
海南罗牛山生态农产品有限公司	控股子公司	海口市	农产品加工销售	20,000,000.00	CNY	农产品加工销售	20,000,000.00		100%	100%	是			
海南爱华汽车广场有限公司	控股子公司	海口市	汽车广场开发及租赁	1,000,000.00	CNY	汽车广场开发及租赁	1,000,000.00		100%	100%	是			
海南罗牛山肉类食品有限公司	控股子公司	海口市	农产品销售、批发	20,000,000.00	CNY	农产品销售、批发	19,700,000.00		98.5%	98.5%	是			
天津市宝罗畜禽发展有限公司	控股子公司	天津市	水产品、农副产品、畜禽养殖；杂粮；饲料销售	60,000,000.00	CNY	水产品、农副产品、畜禽养殖；杂粮；饲料销售	60,000,000.00		100%	100%	是			
海口罗牛山旅游出租汽车有限公司	控股子公司	海口市	出租车客运	3,000,000.00	CNY	出租车客运，汽车配件、日用百货销售	3,000,000.00		100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

本期无合并范围发生变化。

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

无

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

--	--	--

非同一控制下企业合并的其他说明：

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

无

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

无

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明：

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	1,645,261.19	--	--	619,333.31
人民币	--	--	1,447,049.68	--	--	374,897.39
USD	84.17	6.3249	532.37	84.17	6.3009	530.35
EUR	25,114.87	7.871	197,679.14	25,114.87	9.7116	243,905.57
银行存款:	--	--	631,427,365.52	--	--	433,119,284.04
人民币	--	--	631,427,365.52	--	--	433,119,284.04
其他货币资金:	--	--	2,495,684.74	--	--	938,185.97
人民币	--	--	2,495,684.74	--	--	938,185.97
合计	--	--	635,568,311.45	--	--	434,676,803.32

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明:

本期无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位: 元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资	85,542,912.03	71,725,159.41
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		33,366.00
套期工具		
其他		
合计	85,542,912.03	71,758,525.41

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位: 元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

--	--	--

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

不适用

3、应收票据**(1) 应收票据的分类**

单位：元

种类	期末数	期初数
合计		

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0.00	2,940,053.00		2,940,053.00
其中：				
账龄一年以上的应收股利				
其中：	--	--	--	--
合计	0.00	2,940,053.00		2,940,053.00

说明：

本期无1年以上应收未收的应收股利。

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	

(3) 应收利息的说明**6、应收账款****(1) 应收账款按种类披露**

单位：元

种类	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(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	32,402,116.44	100%	9,285,489.30	28.66%	26,292,542.94	100%	8,997,532.41	34.22%
组合小计	32,402,116.44	100%	9,285,489.30	28.66%	26,292,542.94	100%	8,997,532.41	34.22%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	32,402,116.44	--	9,285,489.30	--	26,292,542.94	--	8,997,532.41	--

应收账款种类的说明：

应收款项金额大于100万元（含）为单项金额重大。按组合计提减值准备的应收账款含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值，包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的应收账款。单项金额不重大应收账款为单项金额小于100万元且单独计提坏账准备的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内	21,776,366.88	67.21%	1,088,818.32	15,570,288.34	59.22%	778,514.31
1年以内小计	21,776,366.88	67.21%	1,088,818.32	15,570,288.34	59.22%	778,514.31

1至2年	794,933.37	2.45%	79,493.34	802,129.42	3.05%	80,211.14
2至3年	2,133,901.12	6.59%	426,780.22	2,217,845.83	8.44%	443,569.17
3年以上	7,696,915.07	23.75%	7,690,397.42	7,702,279.35	29.29%	7,695,237.79
3至4年	13,035.31	0.04%	6,517.66	14,087.89	0.05%	7,046.33
4至5年	7,683,879.76	23.71%	7,683,879.76	7,688,191.46	29.24%	7,688,191.46
5年以上						
合计	32,402,116.44	--	9,285,489.30	26,292,542.94	--	8,997,532.41

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

不适用

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
海口富康达饲料有限公司	非关联方	7,890,922.01	1 年以内	24.35%
海口大吉畜牧有限公司	非关联方	2,071,644.07	2 至 3 年	6.39%
海南（潭牛）文昌鸡股份有限公司	关联方	1,541,710.54	1 年以内	4.76%
广东广弘食品集团有限公司	非关联方	491,585.00	1 年以内	1.52%
海口家乐福商业有限公司	非关联方	371,343.38	1 年以内	1.15%
合计	--	12,367,205.00	--	38.17%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
海南（潭牛）文昌鸡股份有限公司	关联方	1,541,710.54	4.76%
合计	--	1,541,710.54	4.76%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	

资产小计	
负债:	
负债小计	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	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(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	60,599,342.87	38.73%	0.00		44,888,924.65	32.51%	0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	95,849,364.52	61.27%	47,364,463.86	49.42%	92,730,686.02	67.16%	47,585,842.23	51.32%
组合小计	95,849,364.52	61.27%	47,364,463.86	49.42%	92,730,686.02	67.16%	47,585,842.23	51.32%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		450,000.00	0.33%	0.00	
合计	156,448,707.39	--	47,364,463.86	--	138,069,610.67	--	47,585,842.23	--

其他应收款种类的说明:

其他应收款金额大于100万元(含)为单项金额重大。按组合计提减值准备的其他应收款含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值,包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的其他应收款。单项金额不重大其他应收款为单项金额小于100万元且单独计提坏账准备的其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
农信社履约保证金	27,296,715.84			贷款偿还完毕后返还,不存在回收风险
海口联合农村商业银行	14,610,033.03			有政府文件,回收不存

股份有限公司				在风险
海口市国土环境资源局	8,532,594.00			有政府文件, 回收不存在风险
海南省国营桂林洋农场	9,160,000.00			有政府批文, 回收不存在风险
星华集团投资公司	1,000,000.00			有抵押合同, 回收不存在风险
合计	60,599,342.87	0.00	--	--

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末			期初		
	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						
其中:						
1 年以内小计	25,386,435.50	26.49%	1,300,950.07	20,536,619.12	22.15%	945,095.37
1 至 2 年	12,081,917.54	12.6%	1,208,191.75	13,174,232.64	14.21%	1,317,423.28
2 至 3 年	13,281,776.86	13.86%	2,656,355.37	13,533,542.37	14.59%	2,733,291.10
3 年以上	45,099,234.62	47.05%	42,198,966.67	45,486,291.89	49.05%	42,590,032.48
3 至 4 年	5,800,535.90	6.05%	2,900,267.95	5,792,518.81	6.25%	2,896,259.40
4 至 5 年	39,298,698.72	41%	39,298,698.72	39,693,773.08	42.81%	39,693,773.08
5 年以上						
合计	95,849,364.52	--	47,364,463.86	92,730,686.02	--	47,585,842.23

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位: 元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计	转回或收回金额
---------	---------	------------	------------	---------

			提坏账准备金额	
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明:

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明:

不适用

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位: 元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
合计		--	

说明:

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元

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(%)
农信社履约保证金	非关联方	27,296,715.84	1 至 2 年	17.45%
海口联合农村商业银行	非关联方	14,610,033.03	1 年以内	9.34%

股份有限				
海南省国营桂林洋农场	非关联方	9,160,000.00	1 至 2 年	3.56%
海口宇润实业公司	非关联方	8,765,421.47	2 年以上	5.6%
海口市国土环境资源局	非关联方	8,532,594.00	2 至 3 年	5.45%
合计	--	68,364,764.34	--	41.4%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
大东海旅游中心股份有限公司	联营企业	565,332.56	0.36%
海南罗牛山文昌鸡育种公司	联营企业的子公司	406,400.00	0.26%
海口禽业有限公司	联营企业的子公司	209,811.00	0.13%
海南罗牛山调味品有限公司	联营企业	8,020.00	0.01%
天津宝迪农业科技股份有限公司	联营企业	3,331.76	0%
合计	--	1,192,895.32	0.76%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	64,998,254.44	84.29%	61,031,295.30	83.19%
1 至 2 年	11,915,945.49	15.45%	11,969,999.57	16.32%
2 至 3 年	11,248.47	0.01%	27,557.77	0.04%
3 年以上	191,470.18	0.25%	331,480.72	0.45%
合计	77,116,918.58	--	73,360,333.36	--

预付款项账龄的说明：

1年以上的预付账款挂账原因是尚未结算。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
山河建设集团有限公司	非关联方	17,769,192.00	1 年以内	项目未完成
思夫科屠宰屠宰设备 (上海)公司	非关联方	5,225,963.13	1 年以内	设备未到
海南联成友建筑工程有 限公司	非关联方	3,810,000.00	1 年以内	项目未完成
海南凯讯机电设备安装 有限公司	非关联方	2,374,400.00	1 年以内	项目未完成
广东三和管桩有限公司	非关联方	1,213,955.00	1 年以内	项目未完成
合计	--	30,393,510.13	--	--

预付款项主要单位的说明：

根据合同、协议等预付的款项，尚未取得有效结转凭据。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

不适用

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	35,974,834.80		35,974,834.80	46,327,616.28	0.00	46,327,616.28
在产品	1,072,488.69		1,072,488.69	1,654,939.08	0.00	1,654,939.08
库存商品	49,479,925.60	1,321,277.61	48,158,647.99	32,464,192.62	1,321,277.61	31,142,915.01
周转材料	236,761.75		236,761.75	204,521.09	0.00	204,521.09
消耗性生物资产	126,938,486.50		126,938,486.50	79,721,782.11	0.00	79,721,782.11
低值易耗品	864,275.65		864,275.65	803,641.66	0.00	803,641.66
开发成本	420,085,564.49		420,085,564.49	315,212,961.43	0.00	315,212,961.43
开发产品	13,189,219.89		13,189,219.89	13,189,219.89	0.00	13,189,219.89
自制半成品	219,034.49		219,034.49	51,613.04	0.00	51,613.04
包装物	512,982.36		512,982.36	723,947.25	0.00	723,947.25
合计	648,573,574.22	1,321,277.61	647,252,296.61	490,354,434.45	1,321,277.61	489,033,156.84

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	0.00				
在产品	0.00				
库存商品	1,321,277.61				1,321,277.61
周转材料	0.00				
消耗性生物资产	0.00				
合计	1,321,277.61				1,321,277.61

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			

库存商品	期末可变现净值与账面价值孰低		
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

期末较期初数增加158,219,139.77元,上升32.27%的原因主要是“锦地翰城二期”项目开发成本增加。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
土地权益证书	13,082,540.00	13,082,540.00
合计	13,082,540.00	13,082,540.00

其他流动资产说明：

土地权益证书系政府出具的、在以后购买政府出让的土地使用权时可以抵减购买价款相应金额的证书。

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	137,400,000.00	136,000,000.00
其他		
合计	137,400,000.00	136,000,000.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

海南橡胶（601118）于2011年1月7日上市，本公司按当日收盘价确认公允价值将其转入可供出售金融资产，期末按2012年6月29日收盘价每股6.87元调整其账面价值。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--	0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

12、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

持有至到期投资的说明：

不适用

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

不适用

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		

合计													
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

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	币种	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													
海南大舜影视文化传播有限公司	有限责任	海口	冷明权	电视剧、动画片、综艺节目制作等	3,000,000.00	CNY	50%	50%	3,716,124.86	1,157,602.15	2,558,522.71		-87,012.74
二、联营企业													
海南大东海旅游中心股份有限公司	股份有限	天津	徐自力	种猪生产与销售、商品猪生产与销售等	364,100,000.00	CNY	16.81%	16.81%	114,291,655.26	31,717,113.19	82,574,542.07	20,425,639.30	589,416.25
海南(潭牛)文昌鸡股份有限公司	股份有限	海口	于吉英	养殖业、种植业、农副畜水产品加工销售等	53,500,000.00	CNY	28.04%	28.04%	195,603,544.41	122,809,511.53	72,794,032.88	67,860,141.19	-4,473,582.71
天津宝迪农业科技股份有限公司	股份有限	三亚	黎愿斌	住宿及饮食业；摄影；花卉盆景、粮油制品、针纺织品、百	66,688,000.00	CNY	21.41%	21.41%	3,243,211,133.31	2,602,922,964.55	640,288,168.76	1,221,794,388.80	20,707,207.72

				货、等的经营									
海南力神投资股份有限公司	有限责任	海口	张小林	咖啡系列产品, 饮品研发、生产、销售、餐饮服务	39,000,000.00	CNY	45.13%	45.13%	68,358,643.98	7,085,677.50	61,272,966.48	13,996,085.64	-544,751.52
上海同仁药业有限公司	有限责任	上海	胡电铃	兽药、饲料的生产销售	60,000,000.00	CNY	28%	28%	108,422,257.86	39,816,605.79	68,605,652.07	38,710,283.71	2,087,058.33
海南罗牛山调味品有限公司	有限责任	海口	石叶	辣椒酱系列产品研发、热带农作物种植、工艺品生产销售	25,000,000.00	CNY	43.6%	43.6%	25,272,667.82	326,588.00	24,946,079.82		-504.05
海口罗牛山小额贷款股份有限公司	有限责任	海口	徐自力	专营小额贷款业务	100,000,000.00	CNY	40%	40%	148,449,889.15	33,097,760.80	115,352,128.35	8,645,922.46	4,662,785.93

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明:

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	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 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
海口罗牛山旅游出租汽车有限公司	成本法	824,022.64				100%	100%				
海口海滩开发管理有限公司等三家公司	成本法	1,376,970.00	1,376,970.00		1,376,970.00				291,970.00		
海口农村商业银行股份有限公司	成本法	378,605,000.00	378,605,000.00		378,605,000.00	10%	10%				
文昌市农村信用合作联社	成本法	3,200,000.00	3,200,000.00		3,200,000.00	6.16%	6.16%				
澄迈县农村信用合作联社	成本法	5,950,000.00	5,950,000.00		5,950,000.00	8.88%	8.88%				
儋州市农村信用合作联社	成本法	4,600,000.00	4,600,000.00		4,600,000.00	7.56%	7.56%				
东方市农村信用合作社联社	成本法	2,800,000.00	2,800,000.00		2,800,000.00	8.62%	8.62%				
屯昌县农村信用合作联社	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00	6.39%	6.39%				

定安县农村信用合作联社	成本法	4,940,000.00	4,940,000.00		4,940,000.00	8.83%	8.83%				
万宁市农村信用合作联社	成本法	5,950,000.00	5,950,000.00		5,950,000.00	9.52%	9.52%				
临高县农村信用合作联社	成本法	2,050,000.00	2,050,000.00		2,050,000.00	5.07%	5.07%				
琼海市农村信用合作联社	成本法	21,550,000.00	21,550,000.00		21,550,000.00	9.89%	9.89%				
海口市农村信用合作联社	成本法	61,040,000.00	61,040,000.00		61,040,000.00	10%	10%				
乐东黎族自治县农村信用合作联社	成本法	4,700,000.00	4,700,000.00		4,700,000.00	7.95%	7.95%				
陵水黎族自治县农村信用合作联社	成本法	5,450,000.00	5,450,000.00		5,450,000.00	9.35%	9.35%				
昌江黎族自治县农村信用合作联社	成本法	3,350,000.00	3,350,000.00		3,350,000.00	9.17%	9.17%				
保亭黎族苗族自治县农村信用合作联社	成本法	9,740,000.00	9,740,000.00		9,740,000.00	9.63%	9.63%				
五指山市农村信用合作联社	成本法	3,750,000.00	3,750,000.00		3,750,000.00	7.45%	7.45%				
儋州绿色村镇	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	10%	10%				

银行有限公司												
陵水大生村镇 银行股份公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	5%	5%					
三亚金凤凰村 镇银行股份公 司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	10%	10%					
三亚农村信用 合作社联社	成本法	77,520,000.00	77,520,000.00		77,520,000.00	9.94%	9.94%					
海南大东海旅 游中心股份有 限公司	权益法	45,046,606.88	56,772,418.27	-93,757.30	56,678,660.97	16.81%	16.81%					
海南(潭牛) 文昌鸡股份有 限公司	权益法	15,000,000.00	18,687,066.85	-1,254,276.28	17,432,790.57	28.04%	28.04%					
天津宝迪农业 科技股份有限 公司	权益法	16,668,879.89	112,864,404.96	4,433,413.17	117,297,818.13	21.41%	21.41%					
海南大舜影视 文化传播有限 公司	权益法	600,000.00	565,122.89	-43,506.37	521,616.52	50%	50%					
天津恩彼蛋白 质有限公司	权益法	3,000,000.00	4,811,890.55	-82,865.45	4,729,025.10	15%	15%					
海南力神投资 股份有限公司	权益法	18,830,000.00	18,145,859.28	-245,138.18	17,900,721.10	45.13%	45.13%					
上海同仁药业	权益法	21,225,636.12	22,832,061.82	584,376.33	23,416,438.15	28%	28%					

有限公司											
海南罗牛山调味品有限公司	权益法	10,900,000.00	10,845,700.53	-219.77	10,845,480.76	43.6%	43.6%				
海口罗牛山小额贷款股份有限公司	权益法	40,000,000.00	44,275,736.96	1,865,114.37	46,140,851.33	40%	40%				
海南丰兴精密产业股份有限公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00	2%	2%				
合计	--	788,667,115.53	906,372,232.11	5,163,140.52	911,535,372.63	--	--	--	291,970.00	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

16、投资性房地产**(1) 按成本计量的投资性房地产** 适用 不适用**(2) 按公允价值计量的投资性房地产** 适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

17、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

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：	1,287,712,451.27	9,311,111.27		651,620.00	1,296,371,942.54
其中：房屋及建筑物	950,861,719.90	4,192,980.17			955,054,700.07
机器设备					
运输工具	31,441,434.02	208,109.89			31,649,543.91
通用设备	19,340,124.94	396,656.00		79,000.00	19,657,780.94
专用设备	236,446,928.67	3,515,362.65		86,380.00	239,875,911.32
办公设备	18,090,983.29	169,160.50		486,240.00	17,773,903.79
其他设备	31,531,260.45	828,842.06			32,360,102.51
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	432,693,933.31	0.00	34,454,976.83	384,295.11	466,764,615.03
其中：房屋及建筑物	274,270,534.38		18,438,967.55		292,709,501.93

机器设备				
运输工具	17,534,230.49		1,096,126.82	18,630,357.31
通用设备	12,755,203.62		928,225.37	13,730.20
专用设备	108,393,010.52		12,142,485.29	17,648.50
办公设备	9,089,235.11		298,225.38	352,916.41
其他设备	10,651,719.19		1,550,946.42	
--	期初账面余额		--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	855,018,517.96		--	829,607,327.51
其中：房屋及建筑物	676,591,185.52		--	662,345,198.14
机器设备			--	
运输工具	13,907,203.53		--	13,019,186.60
通用设备	6,584,921.32		--	5,988,082.15
专用设备	128,053,918.15		--	119,358,064.01
办公设备	9,001,748.18		--	8,739,359.71
其他设备	20,879,541.26		--	20,157,436.90
四、减值准备合计	0.00		--	0.00
其中：房屋及建筑物			--	
机器设备			--	
运输工具			--	
通用设备			--	
专用设备			--	
办公设备			--	
其他设备			--	
五、固定资产账面价值合计	855,018,517.96		--	829,607,327.51
其中：房屋及建筑物	676,591,185.52		--	662,345,198.14
机器设备			--	
运输工具	13,907,203.53		--	13,019,186.60
通用设备	6,584,921.32		--	5,988,082.15
专用设备	128,053,918.15		--	119,358,064.01
办公设备	9,001,748.18		--	8,739,359.71
其他设备	20,879,541.26		--	20,157,436.90

本期折旧额 34,454,976.83 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 2,062,304.50 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

□ 适用 √ 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	41,161,260.67
机器设备	
运输工具	
专用设备	4,585,960.46
通用设备	75,364.42
办公设备及其他	579,191.62
合计	46,401,777.17

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
海南职业技术学校图书馆	相关报建手续未完	
景山学校部分房产	未办理相关报建手续	
青牧原实业公司部分房产	相关报建手续未完	

固定资产说明：

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
海职院教职工集资楼	42,232,526.65		42,232,526.65	42,027,517.65		42,027,517.65
产业园项目	23,065,254.12		23,065,254.12	4,275,236.00		4,275,236.00
熟食车间改造工程	2,369,775.65		2,369,775.65	1,969,775.65		1,969,775.65
其他零星工程	2,128,276.93		2,128,276.93	3,179,311.23		3,179,311.23
合计	69,795,833.35	0.00	69,795,833.35	51,451,840.53	0.00	51,451,840.53

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

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
产业园项目	1,600,000,000.00	4,275,236.00	18,790,018.12			1.44%	1.8%					23,065,254.12
熟食车间改 造工程	2,800,000.00	1,969,775.65	400,000.00			71.25%	90%				自筹	2,369,775.65
海职院教职 工集资楼	42,273,700.00	42,027,517.65	205,009.00			99.45%	100.00				自筹	42,232,526.65
合计	1,645,073,700.00	48,272,529.30	19,395,027.12	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	67,667,556.42

在建工程项目变动情况的说明：

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00			0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明**19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计		0.00	0.00	

工程物资的说明：

不适用

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
种猪	36,216,329.08	15,669,824.07	15,153,417.18	36,732,735.97
三、林业				
四、水产业				
合计	36,216,329.08	15,669,824.07	15,153,417.18	36,732,735.97

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产

单位：元

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				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

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	450,488,410.75	29,225.40	0.00	450,517,636.15
土地使用权	450,159,267.15			450,159,267.15
商标权	220,043.60			220,043.60
软件	109,100.00	29,225.40		138,325.40
二、累计摊销合计	57,980,655.40	2,665,852.91	0.00	60,646,508.31
土地使用权	57,676,339.40	2,647,729.21		60,324,068.61
商标权	220,043.60			220,043.60
软件	84,272.40	18,123.70		102,396.10
三、无形资产账面净值合计	392,507,755.35	0.00	0.00	389,871,127.84
土地使用权	392,482,927.75			389,835,198.54
商标权				
软件	24,827.60			35,929.30
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
商标权				
软件				
无形资产账面价值合计	392,507,755.35	0.00	0.00	389,871,127.84
土地使用权	392,482,927.75			389,835,198.54
商标权				
软件	24,827.60			35,929.30

本期摊销额 2,665,852.91 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

合计					
----	--	--	--	--	--

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明,包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的,应披露评估机构名称、评估方法:

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

24、商誉

单位: 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
海南农产品中心批发市场	541,422.00			541,422.00	
海南爱华汽车广场	980,808.14			980,808.14	
海南高职院后勤实业有限公司	2,473,403.75			2,473,403.75	
海南职业技术学院	1,084,572.13			1,084,572.13	
天津市宝罗畜禽发展有限公司	32,629,522.20			32,629,522.20	
海南万泉农产品批发市场公司	14,709,112.75			14,709,112.75	
海南罗牛山种猪育种有限公司	1,840,843.84			1,840,843.84	
海口景山学校	2,624,641.36			2,624,641.36	2,624,641.36
海南罗牛山肉类食品有限公司	481,802.58			481,802.58	481,802.58
海口罗牛山旅游出租汽车有限公司	1,130,031.90			1,130,031.90	
合计	58,496,160.65	0.00	0.00	58,496,160.65	3,106,443.94

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法:

商誉的减值测试方法系估计未来可收回金额与账面值比较,低于账面价值的计提减值准备。

25、长期待摊费用

单位: 元

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
土地租金	4,591,271.83		63,422.70		4,527,849.13	
液氧等	409,151.05	975,205.85	228,370.34		1,155,986.56	
合计	5,000,422.88	975,205.85	291,793.04	0.00	5,683,835.69	--

长期待摊费用的说明：

土地租金在实际租赁期限内平均摊销。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备		
开办费		
可抵扣亏损		
小 计		
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	11,952,648.78	11,452,389.49
可抵扣亏损		
合计	11,952,648.78	11,452,389.49

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
坏账准备	46,197,347.49	46,011,418.44
存货跌价准备	1,321,277.61	1,321,277.61
长期股权投资减值准备	291,970.00	291,970.00
小计	47,810,595.10	47,624,666.05

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	56,583,374.64	66,578.52			56,649,953.16
二、存货跌价准备	1,321,277.61				1,321,277.61
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	291,970.00	0.00			291,970.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					

十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备	3,106,443.94				3,106,443.94
十四、其他					
合计	61,303,066.19	66,578.52	0.00	0.00	61,369,644.71

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计		--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债	354,245.00	
其他金融负债		
合计	354,245.00	

交易性金融负债的说明：

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
合计		

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明：

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	61,003,145.07	48,383,466.48
一年以上	5,604,712.09	7,851,113.85
合计	66,607,857.16	56,234,580.33

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过一年的大额应付账款是尚未结算的货款。

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	380,987,203.98	327,685,483.50
一年以上	31,192,665.93	31,440,657.75
合计	412,179,869.91	359,126,141.25

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

一年以上的预收款项主要是预收购房款。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	23,789,916.81	47,897,869.46	58,438,553.47	13,249,232.80
二、职工福利费	129,185.52	5,324,948.24	5,278,000.57	176,133.19
三、社会保险费	7,556,384.65	4,413,828.42	4,383,045.70	7,587,167.37
四、住房公积金	397,644.37	1,882,341.96	1,470,848.50	809,137.83
五、辞退福利				
六、其他	2,770,182.39	577,246.06	455,354.83	2,892,073.62
1、工会经费	1,540,999.02	501,943.95	453,020.83	1,589,922.14
2、职工教育经费	1,229,183.37	75,302.11	2,334.00	1,302,151.48
合计	34,643,313.74	60,096,234.14	70,025,803.07	24,713,744.81

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 2,892,073.62，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-4,469,716.13	-3,548,745.34
消费税		
营业税	-18,358,555.37	-14,238,061.15
企业所得税	-1,033,346.57	9,648.32
个人所得税	3,117,640.54	1,590,299.49
城市维护建设税	-1,162,452.78	-915,620.27
教育费附加	-806,087.16	-649,316.58
房产税	2,066,336.54	2,157,013.00
土地使用税	598,256.93	1,978,388.81
地方教育费附加	-22,611.63	15,350.49
土地增值税	-11,478,503.46	15,314,764.65
印花税	-129,400.93	-110,755.93
合计	-31,678,440.02	1,602,965.49

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

不适用

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	1,922,211.41	2,115,122.53
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计	1,922,211.41	2,115,122.53

应付利息说明：

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
海口宏昌贸易公司	349,405.00	349,405.00	未领
海南兴地公司	315,000.00	315,000.00	未领

海南琼山京美畜牧公司	176,400.00	176,400.00	未领
海南一品农业公司	140,000.00	140,000.00	未领
国内贸易部工程设计院	35,000.00	35,000.00	未领
其他投资者	1,158,000.00	1,158,000.00	未领
合计	2,173,805.00	2,173,805.00	--

应付股利的说明：

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	77,340,459.72	66,708,431.76
一年以上	82,969,786.20	89,580,225.22
合计	160,310,245.92	156,288,656.98

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过1年的大额（100万元以上）款项中42,219,519.03元系教职工集资建房款。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				

待执行的亏损合同				
其他				
合计				

预计负债说明：

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	18,000,000.00	203,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的非流动负债	2,583,885.11	6,362,411.40
合计	20,583,885.11	209,362,411.40

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	2,000,000.00	8,500,000.00
抵押借款	11,000,000.00	189,500,000.00
保证借款	5,000,000.00	5,000,000.00
信用借款		
合计	18,000,000.00	203,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
海口农村商业银行股份有限公司贷款社团	2011年05月30日	2013年05月30日	CNY	6.4%		4,000,000.00		

海口农村商业银行股份有限公司贷款社团	2011年09月15日	2014年08月19日	CNY	5.99%		2,500,000.00		
海口市农村信用合作联社	2011年06月30日	2014年06月30日	CNY	6.4%		2,000,000.00		
海口农村商业银行股份有限公司贷款社团	2010年07月30日	2013年05月26日	CNY	5.85%		1,000,000.00		
海口农村商业银行股份有限公司贷款社团	2010年12月13日	2013年12月02日	CNY	5.85%		1,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	10,500,000.00	--	0.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明：

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他流动负债说明：

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	406,900,000.00	388,300,000.00
抵押借款	964,350,000.00	464,350,000.00
保证借款	77,450,000.00	87,800,000.00
信用借款		
合计	1,448,700,000.00	940,450,000.00

长期借款分类的说明：

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
海口农村商业银行股份有限公司	2012年05月23日	2020年05月23日	CNY	6.12%		500,000,000.00		
海口农村商业银行股份有限公司社团贷款	2010年07月30日	2013年05月26日	CNY	5.85%		199,000,000.00		200,000,000.00

海口农村商业银行股份有限公司社团贷款	2010年12月13日	2013年12月02日	CNY	5.85%		197,500,000.00		197,500,000.00
海口农村商业银行股份有限公司	2011年09月15日	2014年09月15日	CNY	5.99%		195,000,000.00		195,000,000.00
海口市农村信用合作联社	2011年06月28日	2014年06月27日	CNY	6.4%		95,000,000.00		95,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	1,186,500,000.00	--	687,500,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计					--

专项应付款说明：

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	81,633,403.24	40,708,403.24
合计	81,633,403.24	40,708,403.24

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

递延收益明细：

(1) 经海南省发展与改革厅“琼发改财贸[2005]1435号”文批准，收农产品批发配送中心项目信息系统建设资金400万元，该项目已完工，截至报告期末已累计摊销2,452,499.84元。

(2) 经海南省财政厅“财建【2010】612号”、“琼财建【2010】2342号”文批准，收生猪产业化项目资金1,000万元。

(3) 经海南省财政厅“琼财建[2006]1018号”文批准，收能源环境示范工程项目资金120万元，截至报告期末已累计摊销30万元。

(4) 经琼海市财政局“海发改[2007]138号、海发改[2007]139号”文批准，收琼海市财政局牲猪标准化规模养殖场建设资金40万元，截至报告期末已摊销6万元。

(5) 经海南省农业厅“琼农字[2008]155号”文批准，收种猪扩繁场扩建工程项目专项资金80万元，截至报告期末已累计摊销80,000.01元。

(6) 经万宁农业技术推广中心“琼农字[2009]159号”文批准，收沼气工程资金88.9万元，截至报告期末已累计摊销22万元。

(7) 收海口市农业局沼气工程资金2,595,516.88元，截至报告期末已累计摊销1,059,836.06元。

(8) 收屯昌财政局南吕沼气工程资金16.3万元，截至报告期末已累计摊销4.08万元。

(9) 经海口市农业局“琼发改农经[2009]566号”文批准，收旧州猪场沼气工程建设项目资金63.12万元，截至报告期末已累计摊销99,940.00元。

(10) 经琼中黎族苗族自治县财政局“琼财教[2010]1255号”文批准，收琼中生猪标准化规模养殖场专项资金80万元，截至报告期末已累计摊销12万元。

(11) 经中国农村技术开发中心“国科发农[2010]297号”文批准，收罗牛山配套Ⅱ系猪繁育及饲养技术生产示范项目拨款20万元。

(12) 经海口市科学技术工业信息化局“海科工信立[39]号”文批准，收罗牛山丹系优良种猪的引进与改良项目经费20万元。

(13) 经海南省农业厅“琼农字[2008]21号”文批准，收中央预算内专项资金（扩建）资金200万元，截至报告期末已累计摊销25万元。

(14) 收三万头规模化畜禽养殖污染防治示范项目资金60万元，截至报告期末已累计摊销8.25万元。

(15) 经海口市科学技术工业信息化局“海科工信立[2011]55号”文批准，收无抗高档乳猪料生产机

应用研究项目经费10万元。

(16) 经海南省农业厅“琼农字[2009]162号”文批准,收省种猪场沼气工程资金54.62万元,截至报告期末已累计摊销100,136.67元。

(17) 经海南省农业厅“琼农字[2009]162号”文批准,收振龙猪场沼气工程资金69.25万元,截至报告期末已累计摊销156,958.33元。

(18) 经海南省农业厅“琼农字[2009]149号”文批准,收南田猪场沼气工程资金68万元,截至报告期末已累计摊销15.3万元。

(19) 经海南省农业厅“琼农字[2009]163号”文批准,收白沙仔猪场沼气工程资金86万元,截至报告期末已累计摊销136,166.67元。

(20) 经海南省农业厅“琼农字[2009]108号”文批准,收东方猪场沼气工程资金78万元,截至报告期末已累计摊销11.7万元。

(21) 收海南省省国土资源厅2006年全省污染治理设施改造工程项目资金18万元,截至报告期末已累计摊销2.7万元。

(22) 经海口市科学技术工业信息化局“海科工信立[2011]56号”文批准,收热带地区提高“三沼”综合利用率研究项目经费10万元。

(23) 收海口市财政局农业产业化无偿资金490万元,截至报告期末已累计摊销73.5万元。

(24) 收海口市农业局沼气建设无偿资金389,348.58元,截至报告期末已累计摊销87,502.96元。

(25) 经海南省发展改革厅、农业厅“琼发改农经[2007]1513号”文批准,收到牲猪标准化规模养殖场建设款40万元,截至报告期末已累计摊销6万元。

(26) 收海口市科学技术工业信息化局规模化养殖新工艺及废弃物资源化应用研究市级科技经费30万元。

(27) 经海南省农业厅“琼农字[2011]117号”文批准,收生态果蔬标准化育苗项目资金100万元。

(28) 经海口市物价局“市价字[2012]14号”文批准,收扩建蔬菜大棚生产设施建设项目资金90万元。

(29) 经海口市物价局“市价字[2012]16号”文批准,收扶持五指山路平价商店建设项目资金5万元。

(30) 经“琼工信企业[2009]269号”文批准,收到罗牛山十万吨安全熟化粉状清洁饲料项目资金100万元。

(31) 经海口市科学技术工业信息化局“海科工信立【2010】41号”文批准,收到热带地区生产发酵饲料的标准化技术及养猪效果研究项目资金25万元。

(32) 收海南省农业厅冷库改造项目资金56万元,截至报告期末已累计摊销35,000.00元。

(33) 收海口市农业局技术改造经费32.2万元,截至报告期末已累计摊销9.66万元。

(34) 收海南省财政厅技术改造经费150万元,截至报告期末已累计摊销45万元。

(35) 收海口市农业局农业三项科技经费13.8万元,截至报告期末已累计摊销13.8万元。

(36) 收海口市科学技术工业信息化局转来肉联厂中小企业预算拨款30万元,截至报告期末已累计摊销9万元。

(37) 收海口市科学技术工业信息化局技术改造项目资金80万元,截至报告期末已累计摊销24万元。

(38) 经农业部“农计发[2004]27号”、天津市畜牧局“津牧(计财)[2004]223号”、海南省财政厅“琼财建[2006]234号”文批准,共收到海南省新华原种猪场扩建项目资金200.7万元,截至报告期末已累计摊销30.11万元。

(39) 经海南省财政厅“琼财教[2006]1135号”文批准,收中央职业教育实训基地建设支持奖励专项资金1,698,338.42元,截至报告期末已累计摊销1,569,169.21元。

(40) 本公司子公司海南职业技术学院示范院校建设本期已验收,中央财政资金中形成固定资产部分9,290,486.40元转入递延收益,本期摊销2,422,092.18元。

(41) 经海南省财政厅“琼财企[2011]821号”和“琼财企[2011]2665号”文件批准,本公司子公司海南罗牛山肉类食品有限公司收到生猪定点屠宰场升级改造项目扶持资金100万元,截至报告期末已累计

摊销10万。

(42) 收海口农业局防疫示范点建设项目资金275,000.00元。

(43) 收海南省财政厅产业体系专项资金50万元。

(44) 收海口市财政局拨付农产品加工产业园项目扶持资金4000万元。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	880,132,000						880,132,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	184,708,905.96			184,708,905.96
其他资本公积	124,731,641.01	1,400,000.00		126,131,641.01
合计	309,440,546.97	1,400,000.00	0.00	310,840,546.97

资本公积说明：

公司本期持有海南橡胶（600118，SH）2000万股股票，期末根据可供出售的金融资产公允价值调整其账面价值，增加资本公积1,400,000.00元。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

法定盈余公积	90,106,828.55			90,106,828.55
任意盈余公积	19,632,116.31			19,632,116.31
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	109,738,944.86	0.00	0.00	109,738,944.86

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	412,758,578.66	--
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	412,758,578.66	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,598,610.00	--
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	420,357,188.66	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

54、营业收入及营业成本**(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	389,735,288.88	378,130,032.83
其他业务收入	12,223,756.75	12,928,512.82
营业成本	301,765,553.90	327,216,425.76

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
畜牧业	298,380,616.36	231,955,715.60	266,613,630.66	222,746,549.58
房地产及建筑业	14,561,660.60	13,633,421.48	39,986,498.28	38,538,340.29
教育	52,158,464.14	32,212,833.10	48,910,363.88	40,532,540.88
其他	24,634,547.78	20,695,210.43	22,619,540.01	23,141,504.51
合计	389,735,288.88	298,497,180.61	378,130,032.83	324,958,935.26

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
生猪	298,380,616.36	231,955,715.60	266,613,630.66	222,746,549.58
工程施工、商品房	14,561,660.60	13,633,421.48	39,986,498.28	38,538,340.29
教育	52,158,464.14	32,212,833.10	48,910,363.88	40,532,540.88
其他	24,634,547.78	20,695,210.43	22,619,540.01	23,141,504.51
合计	389,735,288.88	298,497,180.61	378,130,032.83	324,958,935.26

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
海南地区	389,735,288.88	298,497,180.61	378,130,032.83	324,958,935.26
合计	389,735,288.88	298,497,180.61	378,130,032.83	324,958,935.26

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
郑伟雄	8,400,000.00	2.09%
蒋七	7,350,000.00	1.83%
林伟东	6,300,000.00	1.57%
熊高军	5,400,000.00	1.34%
王冬梅	4,500,000.00	1.12%
合计	31,950,000.00	7.95%

营业收入的说明

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

合同项目的说明：

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	1,069,906.92	1,952,741.57	3%、5%
城市维护建设税	71,190.88	118,747.22	1%、5%、7%
教育费附加	42,834.00	90,018.82	3%、2%
资源税			

房产税	350,720.21	354,909.84	1.2%、12%
合计	1,534,652.01	2,516,417.45	--

营业税金及附加的说明：

57、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资费用	1,757,984.90	1,511,921.97
运输费	491,511.49	300,497.89
广告宣传费	1,714,492.60	1,910,946.00
差旅费	102,918.00	59,989.00
维修费	226,475.93	194,800.70
销售提成	436,834.67	69,982.00
办公费	89,761.70	30,644.40
推销费用		47,869.00
返利	126,103.02	167,239.74
装卸费	198,673.50	177,265.84
小车费	51,910.08	82,275.38
物业水电费	118,723.70	190,030.36
业务招待费	82,834.00	37,524.62
折旧费	263,567.98	140,278.23
其他	692,892.84	996,748.67
合 计	6,091,116.43	5,918,013.80

58、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资费用	17,073,240.10	14,944,867.99
折旧费	14,887,902.69	11,943,652.85
招待费	1,967,864.56	2,620,907.69
无形资产摊销	3,001,271.42	2,671,398.81
福利费	1,149,668.09	2,277,635.75
差旅费	1,460,833.52	996,428.10
小车费	1,281,237.51	1,060,794.59
税金	3,121,857.51	1,099,915.68
办公费	683,430.83	1,047,825.24

社会保险及住房公积金	2,454,971.75	2,052,843.68
交通费	771,535.20	1,132,791.60
广告宣传费	971,795.90	1,631,362.66
物业水电费	752,415.82	522,105.87
维修费	392,900.51	279,541.58
邮电通讯费	588,879.35	640,735.85
证券发行费	126,000.00	126,000.00
会议费	1,175,597.90	656,391.26
董事会费	330,533.13	308,275.53
报刊费	153,471.20	187,423.62
审计费	1,215,593.00	194,894.00
国家及省级储备费用	173,483.00	481,389.80
其他费用	10,346,315.15	7,660,832.44
合 计	64,080,798.14	54,538,014.59

59、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	34,116,542.34	19,299,228.29
减：利息收入	1,187,287.52	675,573.27
汇兑损失		
减：汇兑收益		
金融机构手续费		
其他	83,212.61	117,283.74
合 计	33,012,467.43	18,740,938.76

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-150,637.44	1,442,134.12
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-354,245.00	
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		

合计	-150,637.44	1,442,134.12
----	-------------	--------------

公允价值变动收益的说明：

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,620,525.00	1,600,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,116,533.63	17,291,494.05
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	2,616,847.88	594,653.12
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	1,600,000.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	320,781.09	-938,160.52
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		78,027.40
合计	10,274,687.60	18,626,014.05

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
海南天然橡胶产业集团股份有限公司		1,600,000.00	
海口农村商业银行股份有限公司	4,620,525.00		
合计	4,620,525.00	1,600,000.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
海南大东海旅游中心股份有限公司	-4,140,364.19	-4,506,969.90	
海南(潭牛)文昌鸡股份有限公司	-1,254,276.28	2,618,014.73	
天津宝迪农业科技股份有限公司	4,433,413.17	17,406,374.72	宝迪政府补助收入较上期减少

上海同仁药业有限公司	584,376.33	495,802.67	
海南大舜影视文化传播有限公司	-43,506.37	-12,984.51	
海南力神投资股份有限公司	-245,138.18	-355,471.54	
海南罗牛山调味品有限公司	-219.77	-7,450.77	
海口罗牛山小额贷款股份有限公司	1,865,114.37	953,871.61	
天津恩彼蛋白质有限公司	-82,865.45	700,307.04	
合计	1,116,533.63	17,291,494.05	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	66,578.52	923,242.53
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	66,578.52	923,242.53

63、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	2,761,570.44	4,049,719.09

其中：固定资产处置利得	86,882.00	26,807.25
无形资产处置利得		
生产性生物资产处置利得	2,674,688.44	4,022,911.84
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	9,850,826.29	9,254,969.78
罚款收入	138,469.29	6,396.17
其他	354,357.24	282,855.74
合计	13,105,223.26	13,593,940.78

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
活体储备补贴	2,601,000.00	758,000.00	
牲猪良种补贴	1,186,700.00	1,070,000.00	
能繁母猪补贴	2,825,315.88		
救灾补贴		137,300.00	
示范院校补贴		6,258,400.65	
递延收益	2,948,526.29	559,769.13	
其他零星补贴	289,284.12	471,500.00	
合计	9,850,826.29	9,254,969.78	--

营业外收入说明

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	191,404.56	1,666,350.00
其中：固定资产处置损失	6,093.79	330,194.20
无形资产处置损失		
生产性生物资产处置损失	185,310.77	1,336,155.80
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		

对外捐赠	1,980,000.00	303,730.00
赔偿支出	228,000.00	35,160.64
罚没支出	246,294.92	50,625.00
其他	7,679.60	1,160.95
合计	2,653,379.08	2,057,026.59

营业外支出说明：

65、所得税费用

单位：元

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	106,301.60	71,160.94
递延所得税调整		
合计	106,301.60	71,160.94

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

66.1 加权平均净资产收益率

项目	序号	本期发生额	上期发生额	
归属于公司普通股股东的净利润	a	7,598,610.00	10,611,428.09	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	b	-4,516,884.84	314,297.58	
归属于公司普通股股东的期初净资产	c	1,721,068,680.49	1,585,844,954.86	
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	d			
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	e			
报告期月份数	f	6	6	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	g			
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	h			
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	i			
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	j			
加权平均净资产收益率	按归属于公司普通股股东的净利润计算	$l = a / (c + a \div 2 + d \times g \div f - e \times h \div f \pm i \times j \div f)$	0.44%	0.67%

	按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算	$m = b / (c + a \div 2 + d \times g \div f - e \times h \div f \pm i \times j \div f)$	-0.26 %	0.02%
--	----------------------------	--	---------	-------

66.2 基本每股收益

项 目	序号	本期发生额	上期发生额
期初股份总数	a	880,132,000.00	880,132,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	b		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	c		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	d		
报告期月份数	e		
报告期因回购等减少股份数	f		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	g		
报告期缩股数	h		
发行在外的普通股加权平均数	$i = a + b + c \times d \div e - f \times g \div e - h$	880,132,000.00	880,132,000.00
归属于公司普通股股东的净利润	j	7,598,610.00	10,611,428.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	k	-4,516,884.84	314,297.58
基本每股收益	按归属于公司普通股股东的净利润计算	0.0086	0.0121
	按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算	-0.0051	0.0004

66.3 稀释每股收益

项 目	序号	本期发生额	上期发生额
期初股份总数	a	880,132,000.00	880,132,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	b		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	c		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	d		
报告期月份数	e		
报告期因回购等减少股份数	f		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	g		
报告期缩股数	h		
发行在外的普通股加权平均数	$i = a + b + c \times d \div e - f \times g \div e - h$	880,132,000.00	880,132,000.00
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	j		

归属于公司普通股股东的净利润		K	7,598,610.00	10,611,428.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		l	-4,516,884.84	314,297.58
稀释每股收益	按归属于公司普通股股东的净利润计算	$m=k \div (i+j)$	0.0086	0.0121
	按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算	$n=l \div (i+j)$	-0.0051	0.0004

67、其他综合收益

单位：元

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	1,400,000.00	
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	1,400,000.00	
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		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	1,400,000.00	

其他综合收益说明：

可供出售金融资产产生的利得金额系本公司本期期末根据根据所持有可供出售金融资产公允价值调整而产生。

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
海口罗牛山产业园有限公司收到政府扶持资金	40,000,000.00
收回安琼典当行往来款	5,700,000.00
收到政府补助	8,623,300.00
收到其他往来款	4,234,186.19
合计	58,557,486.19

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
管理费用、销售费用及其他付现费用	34,443,577.53
捐赠支出	2,208,000.00
合计	36,651,577.53

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
与资产相关的政府补助	775,000.00
合计	775,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回贷款履约保证金	14,878,916.53
合计	14,878,916.53

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
贷款履约保证金	10,848,667.69
合计	10,848,667.69

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	15,877,471.94	12,739,394.18
加：资产减值准备	66,578.52	923,242.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,957,780.16	34,721,398.57
无形资产摊销	2,688,438.03	2,701,498.47
长期待摊费用摊销	269,008.52	264,614.46
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）	-2,570,165.88	-2,383,369.09
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	150,637.44	-1,442,134.12
财务费用（收益以“-”号填列）	33,707,020.67	19,299,228.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,274,687.60	-18,626,014.05
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）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-158,219,139.77	-72,704,927.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	21,997,790.23	36,771,253.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	63,966,619.92	55,425,221.70
其他		-7,611,875.34
经营活动产生的现金流量净额	4,617,352.18	60,077,531.13
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	635,568,311.45	472,898,689.36
减：现金的期初余额	434,676,803.32	430,840,917.01
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	200,891,508.13	42,057,772.35

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		

非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	635,568,311.45	434,676,803.32
其中：库存现金	1,645,261.19	619,333.31
可随时用于支付的银行存款	631,427,365.52	433,119,284.04
可随时用于支付的其他货币资金	2,495,684.74	938,185.97
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	635,568,311.45	434,676,803.32

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

(八) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	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
海南罗牛山控股集团有限公司	控股股东	有限责任公司	海口	马要武	农业开发、种植业、养殖业、农副产品加工销售	35,000,000.00	CNY	10.31%	10.31%		70880123-3

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
海南海牛农业综合开发有限公司	控股子公司	有限责任	海口	巩德球	畜禽养殖	20,000,000.00	CNY	95%	95%	29394401-2
海南万州农工贸有限公司	控股子公司	有限责任	海口	胡凤雷	牲猪生产、销售	5,000,000.00	CNY	90%	90%	20148305-3
海口四建建筑工程有限公司	控股子公司	有限责任	海口	黄培俊	房屋建筑,装饰,水电安装	20,000,000.00	CNY	90%	90%	70888057-6
海南罗牛山黑猪发	控股子公司	有限责任	海口	索绪峰	畜牧养殖,	10,000,000.00	CNY	100%	100%	71381013-4

展有限公司	司				建筑材料					
海口景山学校	控股子公司	民办非企业单位	海口	徐自力	教学、培训	55,800,000.00	CNY	96.64%	96.64%	G4966834-X
海南洋浦海发面粉有限公司	控股子公司	有限责任	洋浦	钟金雄	面粉加工	200,000,000.00	CNY	95%	95%	71386506-3
海南中海香稻业有限公司	控股子公司	有限责任	海口	陈玉和	种子生产、销售	2,000,000.00	CNY	51%	51%	71384976-8
海口罗牛山物业管理有限公司	控股子公司	有限责任	海口	张慧	物业管理、水电安装、房屋维修	500,000.00	CNY	80%	80%	71387114-8
海口罗牛山食品加工有限公司	控股子公司	有限责任	海口	柯佳雄	生猪、牛羊、三鸟、水产品交易	5,000,000.00	CNY	80%	80%	72126138-2
海南职业技术学院	控股子公司	事业单位法人	海口	徐自力	培养应用型高级人才	72,098,200.00	CNY	66.7%	66.7%	42820462-9
海口罗牛山三鸟中心批发市场有限公司	控股子公司	有限责任	海口	钟金雄	三鸟及蛋品销售	10,000,000.00	CNY	100%	100%	71389966-9
海南罗牛山畜牧有限公司	控股子公司	有限责任	海口	姚德标	畜禽养殖、农副土特产品销售	94,527,000.00	CNY	100%	100%	73007099-1
海南万泉农产品批发市场有限公司	控股子公司	有限责任	海口	向瑜	农副产品加工销售	16,000,000.00	CNY	90%	90%	73582632-1
海口苍隆畜牧有限公司	控股子公司	有限责任	海口	苏衍忠	牲猪生产、销售	10,000,000.00	CNY	100%	100%	29368254-2
海南罗牛山生态农产品有限公司	控股子公司	有限责任	海口	张慧	农产品加工销售	20,000,000.00	CNY	100%	100%	72123708-3
海南爱华汽车广场有限公司	控股子公司	有限责任	海口	徐自力	汽车广场开发建设及租赁	1,000,000.00	CNY	100%	100%	74255037-8
海南高职院后勤实业有限公司	控股子公司	有限责任	海口	张小林	餐饮业、农业、土石方工程	10,000,000.00	CNY	100%	100%	73004241-3
海南罗牛	控股子公	有限责任	琼海	周启炜	粮油加工、	5,000,000.00	CNY	100%	100%	74258212-6

山面粉有限公司	司				销售					
海南道美猪场有限公司	控股子公司	有限责任	海口	陈银开	牲猪生产、销售	3,000,000.00	CNY	70%	70%	74255856-4
海口振龙畜牧有限公司	控股子公司	有限责任	海口	王建新	畜禽养殖	3,000,000.00	CNY	70%	70%	70880136-4
海南罗豆猪场有限公司	控股子公司	有限责任	海口	陈银开	仔猪、中猪、大猪生产及销售	2,000,000.00	CNY	65.1%	65.1%	74776143-0
海南桂林洋猪场有限公司	控股子公司	有限责任	海口	陈银开	畜禽养殖、饲料生产	1,500,000.00	CNY	56.55%	56.55%	74776144-9
海南罗牛山种猪育种有限公司	控股子公司	有限责任	海口	巩德球	畜牧养殖、农副产品、化肥销售	8,000,000.00	CNY	100%	100%	20150933-X
海南博时通投资咨询有限公司	控股子公司	有限责任	海口	马贤地	实业投资咨询、资产委托管理、企业财务管理咨询	5,000,000.00	CNY	95%	95%	76038773-8
海南洋浦海发粮油贸易有限公司	控股子公司	有限责任	海口	邓传明	粮食、油脂、饲料原料销售	1,000,000.00	CNY	51%	51%	75437605-5
海口永兴畜牧业有限公司	控股子公司	有限责任	海口	甘齐章	养猪业、饲料生产加工销售, 畜禽业, 淡水养殖, 农副产品销售	50,000,000.00	CNY	100%	100%	74258742-9
海南忆南园林工程有限公司	控股子公司	有限责任	海口	邵百才	园林维护、苗木种植及销售	1,200,000.00	CNY	100%	100%	73584188-X
天津市宝罗畜禽发展有限公司	控股子公司	有限责任	天津	黎学文	水产品、农副产品、畜禽养殖; 杂粮; 饲料销售	60,000,000.00	CNY	100%	100%	71828820-X
海南罗牛山肉类食品有限公司	控股子公司	有限责任	海口	徐自力	农产品销售、食品仓储	20,000,000.00	CNY	100%	100%	76745708-1
海南青牧原实业有	控股子公司	有限责任	海口	樊哲炎	饲料原料、农产品的	5,000,000.00	CNY	100%	100%	76036659-0

限公司					生产销售等					
昌江罗牛山畜牧有限公司	控股子公司	有限责任	昌江	姚德标	牲猪销售、畜牧养殖、农业种植	10,000,000.00	CNY	51%	51%	67608106-6
海南雅安居物业服务公司	控股子公司	有限责任	海口	张 慧	房屋租赁、房地产经纪咨询、物业管理等	3,000,000.00	CNY	100%	100%	69315814-1
海南锦地房地产有限公司	控股子公司	有限责任	海口	钟金雄	房地产开发及经营、金属材料销售等	50,000,000.00	CNY	100%	100%	68117646-5
海南罗牛山能源环保有限公司	控股子公司	有限责任	海口	姚德标	污水处理、运行管理	5,000,000.00	CNY	100%	100%	68727685-4
海南联利饲料工贸有限公司	控股子公司	有限责任	海口	黄文	饲料、建筑材料销售	5,000,000.00	CNY	100%	100%	20129013-9
海南罗牛山肉类加工产业园有限公司	控股子公司	有限责任	海口	姚德标	畜禽养殖、屠宰及深加工及销售	100,000,000.00	CNY	100%	100%	55279313-3
三亚罗牛山畜牧有限公司	控股子公司	有限责任	三亚市	陈银开	畜牧业养殖	32,256,000.00	CNY	74.73%	74.73%	56243973-6

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	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	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
海南大舜影视文化传播有限公司	有限责任	海口	冷明权	电视剧、动画片、综艺节目制作等	3,000,000.00	CNY	50%	50%						联营企业	75435528-9
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
天津宝迪农业科技股份有限公司	股份有限	天津	徐自力	种猪生产与销售、商品猪生产与销售等	66,688,000.00	CNY	21.41%	21.41%						联营企业	722963183
海南(潭牛)文昌鸡股份有限公司	股份有限	海口	于吉英	养殖业、种植业、农副产品水产品加工销售等	53,500,000.00	CNY	28.04%	28.04%						联营企业	68115439-7
海南大东海旅游中	股份有限	三亚	黎愿斌	住宿及饮食业；摄	364,100,000.00	CNY	16.81%	16.81%						联营企业	20135718-8

心股份有 限公司				影;花卉盆 景、粮油制 品、针纺织 品、百货、 等的经营											
海南力神 投资股份 有限公司	股份有限	海口	张小林	咖啡系列 产品, 饮品 研发、生 产、销售、 餐饮服务 等	39,000,000.00	CNY	45.13%	45.13%						联营企业	69319892-8
上海同仁 药业有限 公司	有限责任	上海	胡电铃	兽药、饲料 的生产销 售	60,000,000.00	CNY	28%	28%						联营企业	13271136-5
海南罗牛 山调味品 有限公司	有限责任	海口	石叶	辣椒酱系 列产品研 发、热带农 作物种植、 工艺品生 产销售	25,000,000.00	CNY	43.6%	43.6%						联营企业	56243338-5
海口罗牛 山小额贷 款股份有 限公司	股份有限	海口	徐自力	专营小额 贷款业务	100,000,000.00	CNY	40%	40%						联营企业	55277077-5

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
海口罗牛山禽业有限公司	联营企业的子公司	73005683-1
海南罗牛山文昌鸡育种有限公司	联营企业的子公司	73582827-1
海口潭牛文昌鸡食品有限公司	联营企业的子公司	68725796-0
天津恒泰牧业有限公司	联营企业的子公司	764308857
涡阳宝迪肉类食品有限公司	联营企业的子公司	66949265X
安徽宝迪肉类食品有限公司	联营企业的子公司	661430091
天津宝迪京丰养殖有限公司	联营企业的子公司	767635650
黑龙江宝迪肉类食品有限公司	联营企业的子公司	677451444
四川恩彼蛋白质科技有限公司	联营企业的子公司	762331041
上海恩彼生物科技有限公司	联营企业的子公司	764721289
天津宝迪肉类销售有限公司	联营企业的子公司	725744349
淮北恩彼饲料有限公司	联营企业的子公司	282065118
重庆宝迪农业科技有限公司	联营企业的子公司	678655262
池州康迪种猪科技有限公司	联营企业的子公司	683640479
南昌宝迪农业科技有限公司	联营企业的子公司	685976486
泗洪宝迪种猪科技有限公司	联营企业的子公司	68784994X
淮北宝迪禽业有限公司	联营企业的子公司	683465965
陕西宝迪肉类食品有限公司	联营企业的子公司	684772473
安徽灵璧宝迪种猪科技有限公司	联营企业的子公司	677571980
宁强康迪种猪科技有限公司	联营企业的子公司	684772406
肇东旺迪种猪有限公司	联营企业的子公司	684899474
宿迁宝迪肉类食品有限公司	联营企业的子公司	689183256
湖北宝迪农业科技有限公司	联营企业的子公司	691755401
抚州康迪种猪科技有限公司	联营企业的子公司	698462425
天津恩彼蛋白质有限公司	联营企业的子公司	727528850
南昌旺迪种猪科技有限公司	联营企业的子公司	55601982-3
安徽小岗宝迪种猪科技有限公司	联营企业的子公司	55457447-9
北京智乔投资有限公司	联营企业的子公司	69324868-1
北京智禾汇体育管理有限公司	联营企业的子公司	68356122-8
承德智乔体育休闲娱乐有限公司	联营企业的子公司	56048964-1
承德智乔房地产开发有限公司	联营企业的子公司	56046227-0

湖北康迪种猪有限公司	联营企业的子公司	56274452-X
安徽宝迪投资有限公司	联营企业的子公司	56637984-9
淮北宝迪房地产开发有限公司	联营企业的子公司	56639116-X
淮北祥迪房地产开发有限公司	联营企业的子公司	56629113-5
安陆恩彼饲料有限公司	联营企业的子公司	55700595-x
南昌恩彼饲料有限公司	联营企业的子公司	57876236-6
南昌宝迪禽业有限公司	联营企业的子公司	58161621-6
南昌宝迪食品有限公司	联营企业的子公司	58163627-6
辽宁宝迪农业科技有限公司	联营企业的子公司	58070642-0
宁强恩彼饲料有限公司	联营企业的子公司	58353600-5
江苏宝迪生物科技有限公司	联营企业的子公司	57255508-7
泗洪家禽养殖有限公司	联营企业的子公司	57953459-6
承德智鸿房地产开发有限公司	联营企业的子公司	56639113-5

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
海南(潭牛)文昌鸡股份有限公司	饲料销售	公允价值	1,416,323.91	100%	2,891,792.29	100%

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

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
海口农工贸(罗牛山)股份有限公司	海南(潭牛)文昌鸡股份有限公司	60,000,000.00	2009年12月29日	2012年12月29日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(7) 其他关联交易

本公司本期累计在关联方海南大东海旅游中心股份有限公司消费271,957.63元，作价依据为市场定价。

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	海南(潭牛)文昌鸡股份有限公司	1,541,710.54	1,615,386.63
	小计	1,541,710.54	1,615,386.63
其他应收款	天津宝迪农业科技股份有限公司	3,331.76	3,331.76
其他应收款	海口罗牛山禽业有限公司	282,089.00	282,089.00
其他应收款	大东海旅游中心股份有限公司	565,332.56	800,000.00

其他应收款	海南罗牛山文昌鸡育种有限公司	406,400.00	406,400.00
其他应收款	海南罗牛山调味品有限公司	8,020.00	8,020.00
	小计	1,265,173.32	1,499,840.76

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	

以现金结算的股份支付而确认的费用总额	
--------------------	--

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

(十一) 或有事项

1、资产抵押、质押情况

(1) 本公司持有的琼山市演丰镇苏民村委会罗幸坡琼山籍国用(2000)字第09-0021号434,504.36 m²土地使用权已抵押给海口农村商业银行股份有限公司贷款社团。

(2) 本公司持有的琼山市演丰镇苏尼村委会下云坡琼山籍国用(2000)字第09-0023号961,685.31 m²土地使用权已抵押给海口农村商业银行股份有限公司贷款社团。

(3) 本公司持有的三江镇苏寻三管区北合镇排田村楼前坡琼山籍国用(2000)字第11-0057号566,968.01m²土地使用权已抵押给海口农村商业银行股份有限公司贷款社团。

(4) 本公司持有的三江镇茄丙管区村委会罗孚坡琼山籍国用(2000)字第11-0058号566,968.01m²土地使用权已抵押给海口农村商业银行股份有限公司贷款社团。

(5) 本公司持有的海口市白水塘土地海口市国用(2010)第012264、010360、010370号共87,677.11 m²土地使用权已抵押给中国工商银行股份有限公司海口海甸支行。

(6) 本公司持有海南大东海旅游中心股份有限公司ST东海A000613的6,000.00万股已质押给海口农村商业银行股份有限公司贷款社团。

(7) 本公司持有的海口市海秀乡水头村土地海口市国用(籍)字第G0389号共68,893.15m²土地使用权已抵押给海口农村商业银行股份有限公司贷款社团。

(8) 本公司持有的三亚市农村信用合作联社的6,460万股股权已质押给海口农村商业银行股份有限公司。

(9) 本公司对十五联社投资入股权证共10,991万股已质押给海口市农村信用合作联社。具体质押明细如下：

质押财产名称	数量	质押财产状况	产权证书或权利证书
文昌市农村信用合作联社的入股权证	230 万股	正常	入股确认书
澄迈县农村信用合作联社的入股收据	430 万股	正常	入股收据
儋州市农村信用合作联社的入股收据	340 万股	正常	入股收据
东方市农村信用合作联社的入股收据	200 万股	正常	入股收据
屯昌县农村信用合作联社的入股收据	310 万股	正常	入股收据
定安县农村信用合作联社的入股收据	346 万股	正常	入股收据
万宁市农村信用合作联社的入股收据	430 万股	正常	入股收据

临高县农村信用合作联社的入股收据	145 万股	正常	入股收据
琼海市农村信用合作联社的入股收据	1470 万股	正常	入股收据
乐东黎族自治县农村信用合作联社的入股收据	330 万股	正常	入股收据
陵水黎族自治县农村信用合作联社入股收据	380 万股	正常	入股收据
昌江黎族自治县农村信用合作联社入股收据	240 万股	正常	入股收据
保亭黎族自治县农村信用合作联社入股收据	710 万股	正常	入股收据
五指山市农村信用合作联社入股收据	275 万股	正常	入股收据
海口农村商业银行股份有限公司入股收据	5155 万股	正常	入股收据
合 计	10,991 万股	正常	入股收据

(10) 本公司持有海口农村商业银行股份有限公司的5,000万股股权已质押给海口市农村信用合作社联合社。

(11) 本公司子公司海南高职院后勤实业有限公司持有的海口市南海大道北侧海口市国用(2003)第004427、005392号共8.53亩土地使用权及附着物已抵押给中国工商银行股份有限公司海南省分行。

(12) 本公司子公司海南洋浦海发面粉有限公司持有的海口市疏港大道西侧海口市国用(2005)第004768号及海口市房权证海房字第43754号、第43755号、第43756号、第43757号、第43758号、第43763号、第43764号、第43765号抵押给海口农村商业银行股份有限公司。

(13) 本公司子公司海南职业技术学院名下所有收费权(包括但不限于学费收入、住宿费收入及其它各项收入)质押给海口农村商业银行股份有限公司。

(14) 本公司全资子公司海南罗牛山农产品加工产业园有限公司持有的海口市桂林洋灵桂路北侧海口市国用(2011)第008931、008939号416602.70m²土地抵押给海口农村商业银行股份有限公司。

2、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

3、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(1) 本公司为联营企业海南(潭牛)文昌鸡股份有限公司6,000万元人民币借款提供担保,该公司目前经营正常,预期不存在还款困难,极小可能给本公司造成不利影响。

(2) 本公司为控股子公司海南青牧原实业有限公司4,880万元人民币借款提供担保,该公司目前经营正常,预期不存在还款困难,极小可能给本公司造成不利影响。

(3) 本公司为控股子公司海南青牧原实业有限公司4,400万元人民币借款提供担保,该公司目前经营正常,预期不存在还款困难,极小可能给本公司造成不利影响。

(4) 本公司为全资子公司海南罗牛山农产品加工产业园有限公司50,000万元人民币借款提供担保,该公司目前经营正常,预期不存在还款困难,极小可能给本公司造成不利影响。

其他或有负债及其财务影响:

(十二) 承诺事项

1、重大承诺事项

不适用

2、前期承诺履行情况

不适用

(十三) 资产负债表日后事项**1、重要的资产负债表日后事项说明**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明**(十四) 其他重要事项说明****1、非货币性资产交换****2、债务重组****3、企业合并****4、租赁****5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具****6、年金计划主要内容及重大变化****7、其他需要披露的重要事项****(十五) 母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1) 应收账款**

单位：元

种类	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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	1,238,642.00	100%	557,342.85	45%	1,256,402.00	100%	575,102.85	45.77%
组合小计	1,238,642.00	100%	557,342.85	45%	1,256,402.00	100%	575,102.85	45.77%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	1,238,642.00	--	557,342.85	--	1,256,402.00	--	575,102.85	--

应收账款种类的说明:

应收款项金额大于100万元(含)为单项金额重大。按组合计提减值准备的应收账款含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值,包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的应收账款。单项金额不重大应收账款为单项金额小于100万元且单独计提坏账准备的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末数			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						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	717,157.00	57.9%	35,857.85	717,157.00	57.08%	35,857.85
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						

5 年以上	521,485.00	42.1%	521,485.00	539,245.00	42.92%	539,245.00
合计	1,238,642.00	--	557,342.85	1,256,402.00	--	575,102.85

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
童旭娟	非关联方	317,000.00	4 年以上	25.59%
丁淑君	非关联方	160,000.00	4 年以上	12.92%
孙汉生	非关联方	23,548.00	4 年以上	1.9%
李广宁	非关联方	14,760.00	4 年以上	1.19%
蔡涛	非关联方	13,817.00	4 年以上	1.12%
合计	--	529,125.00	--	42.72%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--		

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排**2、其他应收款****(1) 其他应收款**

单位：元

种类	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(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	39,586,803.73	45.50			44,888,924.65	49.05%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	47,413,183.48	54.50	24,568,285.01	51.82	46,177,257.02	50.46	24,589,329.64	53.25

						%		%
组合小计	47,413,183.48	54.50	24,568,285.01	51.82	46,177,257.02	50.46%	24,589,329.64	53.25%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					450,000.00	0.49%		
合计	86,999,987.21	--	24,568,285.01	--	91,516,181.67	--	24,589,329.64	--

其他应收款种类的说明：

其他应收款种类的说明：其他应收款金额大于100万元（含）为单项金额重大。按组合计提减值准备的其他应收款含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值，包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的其他应收款。单项金额不重大其他应收款为单项金额小于100万元且单独计提坏账准备的其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
农信社履约保证金	24,484,209.73			贷款偿还完毕后返还，不存在回收风险
海口市国土环境资源局	8,532,594.00			有政府批文，回收不存在风险
海南省国营桂林洋农场	5,570,000.00			有政府文件，回收不存在风险
星华集团投资公司	1,000,000.00			有抵押合同，回收不存在风险
合计	39,586,803.73		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	7,377,012.45	15.56%	368,850.62	4,953,601.75	10.73%	247,680.08
1 至 2 年	9,768,912.39	20.6%	976,891.24	10,721,729.19	23.22%	1,072,172.92
2 至 3 年	8,182,453.56	17.26%	1,636,490.71	8,417,121.00	18.23%	1,683,424.20

3 年以上	22,084,805.08	46.56%	21,586,052.44	22,084,805.08	47.82%	21,586,052.44
3 至 4 年	997,505.29	2.1%	498,752.65	997,505.29	2.16%	498,752.65
4 至 5 年	21,087,299.79	44.46%	21,087,299.79	21,087,299.79	45.66%	21,087,299.79
5 年以上						
合计	47,413,183.48	--	24,568,285.01	46,177,257.02	--	24,589,329.64

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

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(%)
农信社履约保证金	非关联方	24,484,209.73	1 至 2 年	28.14%
海口宇润实业公司	非关联方	8,765,421.47	2 至 4 年	10.07%
海口市国土环境资源局	非关联方	8,532,594.00	2 至 3 年	9.81%
海南省国营桂林洋农场	非关联方	5,570,000.00	1 至 2 年	6.4%
海南华牧饲料贸易有限公司	非关联方	3,786,908.88	1 至 2 年	4.35%
合计	--	51,139,134.08	--	58.77%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
大东海旅游中心股份有限公司	联营企业	565,332.56	0.65%
海南罗牛山文昌鸡育种公司	联营企业的子公司	406,400.00	0.47%
海口禽业有限公司	联营企业的子公司	282,089.00	0.32%
海南罗牛山调味品有限公司	联营企业	8,020.00	0.01%
合计	--	1,261,841.56	1.45%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排**3、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位	在被投资单位	在被投资单位	减值	本期	本期
						持股	持股	持股		计提	现金

						持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	比例与表 决权比例 不一致的 说明	准 备	减 值 准 备	红 利
海南海牛 农业综合 开发有限 公司	成本法	19,000,000.00	19,000,000.00		19,000,000.00	95%	95%				
海南罗牛 山黑猪发 展有限公 司	成本法	6,500,000.00	6,500,000.00		6,500,000.00	100%	100%				
海南万州 农工贸有 限公司	成本法	4,320,000.00	4,320,000.00		4,320,000.00	90%	90%				
海口四建 建筑工程 有限公司	成本法	18,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00	90%	90%				
海南中海 香稻业有 限公司	成本法	1,020,000.00	1,020,000.00		1,020,000.00	51%	51%				
海口苍隆 畜牧有限 公司	成本法	9,789,978.80	9,789,978.80		9,789,978.80	100%	100%				
海南罗牛 山畜牧有 限公司	成本法	122,837,140.80	122,837,140.80		122,837,140.80	100%	100%				
海口的牛 山三鸟中 心批发市 场有限公 司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
海南农产 品中心批 发市场有 限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100%	100%				
海南爱华 汽车广场 有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100%	100%				
海南高职 院后勤实 业有限公 司	成本法	44,284,026.00	44,284,026.00		44,284,026.00	100%	100%				

司													
海口罗牛山食品加工有限公司	成本法	3,845,286.45	3,845,286.45		3,845,286.45	80%	80%						
海口罗牛山肉类食品有限公司	成本法	19,700,000.00	19,700,000.00		19,700,000.00	98.5%	98.5%						
海南洋浦海发面粉有限公司	成本法	190,000,000.00	190,000,000.00		190,000,000.00	95%	95%						
海南洋浦海发粮油贸易有限公司	成本法	510,000.00	510,000.00		510,000.00	51%	51%						
海口景山学校	成本法	66,664,579.63	66,664,579.63		66,664,579.63	100%	100%						
海南职业技术学院	成本法	49,148,459.60	49,148,459.60		49,148,459.60	66.7%	66.7%						
天津市宝罗畜禽发展有限公司	成本法	78,300,000.00	78,300,000.00		78,300,000.00	90%	90%						
海口罗牛山物业管理有限公司	成本法	305,000.00	305,000.00		305,000.00	70%	70%						
海南青牧原实业有限公司	成本法	8,657,930.54	8,657,930.54		8,657,930.54	100%	100%						
海口永兴畜牧有限公司	成本法	23,345,125.61	23,345,125.61		23,345,125.61	21.4%	21.4%						
海南锦地房地产有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100%	100%						
海南雅安安居物业服务服务有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100%	100%						

海南万泉农产品批发市场有限公司	成本法	1,832,104.40	1,832,104.40		1,832,104.40	10%	10%				
海南罗牛山农产品加工产业园有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	100%	100%				
海口罗牛山旅游出租汽车有限公司	成本法	824,022.64	824,022.64		824,022.64	90%	90%				
海口海滩开发管理等两家公司	成本法	1,085,000.00	1,085,000.00		1,085,000.00						
海口农村商业银行股份有限公司	成本法	378,605,000.00	378,605,000.00		378,605,000.00	10%	10%				
文昌市农村信用合作联社	成本法	3,200,000.00	3,200,000.00		3,200,000.00	6.16%	6.16%				
澄迈县农村信用合作联社	成本法	5,950,000.00	5,950,000.00		5,950,000.00	8.88%	8.88%				
儋州市农村信用合作联社	成本法	4,600,000.00	4,600,000.00		4,600,000.00	7.56%	7.56%				
东方市农村信用合作社联社	成本法	2,800,000.00	2,800,000.00		2,800,000.00	8.62%	8.62%				
屯昌县农村信用合作联社	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00	6.39%	6.39%				
定安县农村信用合作联社	成本法	4,940,000.00	4,940,000.00		4,940,000.00	8.83%	8.83%				
万宁市农村信用合	成本法	5,950,000.00	5,950,000.00		5,950,000.00	9.52%	9.52%				

作联社												
临高县农村信用合作联社	成本法	2,050,000.00	2,050,000.00		2,050,000.00	5.07%	5.07%					
琼海市农村信用合作联社	成本法	21,550,000.00	21,550,000.00		21,550,000.00	9.89%	9.89%					
海口市农村信用合作联社	成本法	61,040,000.00	61,040,000.00		61,040,000.00	10%	10%					
乐东黎族自治县农村信用合作联社	成本法	4,700,000.00	4,700,000.00		4,700,000.00	7.95%	7.95%					
陵水黎族自治县农村信用合作联社	成本法	5,450,000.00	5,450,000.00		5,450,000.00	9.35%	9.35%					
昌江黎族自治县农村信用合作联社	成本法	3,350,000.00	3,350,000.00		3,350,000.00	9.17%	9.17%					
保亭黎族苗族自治县农村信用合作联社	成本法	9,740,000.00	9,740,000.00		9,740,000.00	9.63%	9.63%					
五指山市农村信用合作联社	成本法	3,750,000.00	3,750,000.00		3,750,000.00	7.45%	7.45%					
儋州绿色村镇银行股份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	10%	10%					
陵水大生村镇银行股份有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	5%	5%					
三亚金凤凰村镇银行股份有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	10%	10%					
三亚农村	成本法	77,520,000.00	77,520,000.00		77,520,000.00	9.94%	9.94%					

信用合作 社联社											
上海同仁 药业有限 公司	权益法	19,764,849.49	21,615,702.77	584,376.33	22,200,079.10	28%	28%				
海南大东 海旅游中 心股份有 限公司	权益法	45,046,606.88	56,772,418.27	-93,757.30	56,678,660.97	16.81%	16.81%				
海南(潭 牛)文昌 鸡股份有 限公司	权益法	15,000,000.00	18,687,066.85	-1,254,276. 28	17,432,790.57	28.04%	28.04%				
海南大舜 影视文化 传播有限 公司	权益法	600,000.00	565,122.89	-43,506.37	521,616.52	50%	50%				
海南力神 投资股份 有限公司	权益法	18,830,000.00	18,145,859.28	-245,138.1 8	17,900,721.10	45.13%	45.13%				
海南罗牛 山调味品 有限公司	权益法	10,900,000.00	10,845,700.53	-219.77	10,845,480.76	43.6%	43.6%				
海口罗牛 山小额贷 款股份有 限公司	权益法	40,000,000.00	44,275,736.96	1,865,114. 37	46,140,851.33	40%	40%				
合计	--		1,629,071,262.02	812,592.80	1,629,883,854.82	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		5,470,170.00
其他业务收入	5,416,149.72	7,040,236.03
营业成本	637,048.25	5,185,724.35

(2) 主营业务（分行业）

□ 适用 √ 不适用

(3) 主营业务（分产品）

□ 适用 √ 不适用

(4) 主营业务（分地区）

□ 适用 √ 不适用

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
海南精诚达实业有限公司	1,000,000.00	18.46%
海南云兴康盛汽车贸易有限公司	259,272.00	4.79%
海南富菱汽车销售服务有限公司	235,972.50	4.36%
海南翔瑞汽车销售服务有限公司	199,440.00	3.68%
海南合利通畜旅业有限公司	125,000.00	2.31%
合计	1,819,684.50	33.6%

营业收入的说明

5、投资收益**(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,620,525.00	1,600,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-3,234,014.10	-788,007.02
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	508,260.73	156,848.72
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	1,600,000.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	158,069.91	

持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		78,027.40
合计	3,652,841.54	1,046,869.10

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
海口农村商业银行股份有限公司	4,620,525.00		
海南天然橡胶产业集团股份有限公司		1,600,000.00	
合计	4,620,525.00	1,600,000.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
海南大东海旅游中心股份有限公司	-4,140,364.20	-4,506,969.90	
海南(潭牛)文昌鸡股份有限公司	-1,254,276.28	2,618,014.73	
上海同仁药业有限公司	584,376.33	522,983.36	
海南大舜影视文化传播有限公司	-43,506.37	-12,984.51	
海南力神投资股份有限公司	-245,138.18	-355,471.54	
海南罗牛山调味品有限公司	-219.77	-7,450.77	
海口罗牛山小额贷款股份有限公司	1,865,114.37	953,871.61	
合计	-3,234,014.10	-788,007.02	--

投资收益的说明：

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-52,835,674.03	-41,047,823.81
加：资产减值准备	-38,804.63	3,425,540.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,818,030.88	4,763,858.87
无形资产摊销	1,907,724.36	1,907,724.36

长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-112,366.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-248,897.04	-806,057.96
财务费用（收益以“-”号填列）	30,038,245.73	17,609,111.09
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,652,841.54	-1,046,869.10
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）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-78,811,242.38	-54,234,115.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	32,920,381.89	89,018,906.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	265,262,495.32	251,376,436.73
其他	-439,276.52	-272,499.96
经营活动产生的现金流量净额	197,920,142.02	270,581,846.50
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	31,284,250.72	182,831,408.36
减：现金的期初余额	124,300,730.95	140,434,050.72
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	-93,016,480.23	42,397,357.64

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.44%	0.009	0.009
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.26%	-0.005	-0.005

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- (1) 货币资金期末数较期初数增加200,891,508.13元，上升46.22%主要原因是银行借款增加。
- (2) 应收账款期末数较期初数增加5,821,616.61元，上升33.66%主要原因是应收货款增加。
- (3) 存货期末数较期初数增加158,219,139.77元，上升32.35%主要原因是锦地翰城二期项目开发成本增加。
- (4) 在建工程期末数较期初数增加18,343,992.82元，上升35.65%主要原因是产业园项目工程支出增加。
- (5) 长期借款期末数较期初数增加508,250,000.00元，上升54.04%主要原因是银行借款增加。
- (6) 其他非流动负债期末数较期初数增加41,196,000.00元，上升101%主要原因是本期收到海口市财政局拨付产业园项目扶持资金。
- (7) 营业税金及附加本期数较上年同期数减少981,765.44元，下降39.01%主要原因是应税收入减少。
- (8) 财务费用本期数较上年同期数增加14,271,528.67元，上升76.15%主要原因是贷款利息增加。
- (9) 公允价值变动损益本期数较上年同期数减少1,592,771.56元，下降110%主要原因是交易性金融资产期末公允价值下降。
- (10) 投资收益本期数较上年同期数减少8,351,326.45元，下降44.84%主要原因是联营企业投资收益减少。

3、本期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	2,570,165.88	
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)	3,237,810.41	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,786,991.52	
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	-1,969,147.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,220,525.00	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）	-730,849.98	
合 计	12,115,494.84	

九、备查文件目录

备查文件目录
一、载有法定代表人签名的公司 2012 年半年度报告全文。二、载有公司负责人、主管会计工作负责人和财务负责人签名并盖章的会计报表。三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：徐自力

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 28 日