

广东广弘控股股份有限公司

2015 年半年度报告

2015 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
朱列玉	独立董事	因出差在外	罗其安

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

2015 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	19
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	31
第七节 优先股相关情况.....	31
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节 财务报告.....	33
第十节 备查文件目录.....	143

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
广东证监局	指	中国证券监督管理委员会广东监管局
深交所	指	深圳证券交易所
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
广东省国资委	指	广东省人民政府国有资产监督管理委员会
公司、广弘控股、粤美雅	指	广东广弘控股股份有限公司
广弘公司	指	广东省广弘资产经营有限公司
广新轻纺	指	广东省广新外贸轻纺（控股）公司
联鸿化纤	指	江门市新会区联鸿化纤有限公司
新发公司	指	鹤山市新发贸易有限公司
广弘食品	指	广东省广弘食品集团有限公司
教育书店	指	广东教育书店有限公司
广丰农牧	指	惠州市广丰农牧有限公司
粤桥公司	指	广东广弘粤桥食品有限公司
《公司法》	指	中华人民共和国公司法
《证券法》	指	中华人民共和国证券法
报告期	指	2015 年 1 月 1 日-2015 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	广弘控股	股票代码	000529
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东广弘控股股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	广弘控股		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Guanghong Holdings Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	周凯		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,049,453,215.59	941,206,714.07	11.50%
归属于上市公司股东的净利润（元）	42,875,679.82	40,179,463.38	6.71%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	41,199,465.53	39,697,938.74	3.78%
经营活动产生的现金流量净额（元）	123,161,611.68	104,550,645.30	17.80%
基本每股收益（元/股）	0.07	0.07	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.07	0.00%
加权平均净资产收益率	3.80%	4.32%	-0.52%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,626,721,275.22	1,472,945,211.97	10.44%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,106,010,270.53	1,063,134,590.71	4.03%

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照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	19,887.25	
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）	2,098,774.45	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	69,065.24	
减：所得税影响额	302,529.90	
少数股东权益影响额（税后）	208,982.75	
合计	1,676,214.29	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

（一）报告期内整体经营情况

2015年上半年，面对国内经济下行压力，公司董事会及经营管理层按照发展战略要求，坚持以效益为中心，稳中求进的总基调，主动适应经济发展新常态，紧紧围绕年度工作重点，积极推动公司经营管理各项工作的开展，始终把市场拓展作为抓好生产经营的第一要务，坚持主业主导，发挥自身优势，紧贴市场行情，调整产品结构，控制经营风险，提升经营质量，取得了增收、增盈的较好效果。主营业务实现稳步发展、经济运行稳中向好、费用控制切实有效，为完成全年经营各项计划奠定了良好基础。

报告期内，公司实现营业总收入10.49亿元，比上年同期增长11.50%；营业利润5212.35万元，比上年同期增长3.07%；利润总额6256.80万元，比上年同期增长5.42%；归属于上市公司股东的净利润4287.57万元，比上年同期增长6.71%。

（二）报告期内主要工作情况

1、真抓实干，在市场中探索发展空间

肉类食品板块多措并举确保“冷库+市场”的业务稳步增长：**一是**加强市场信息的收集和行情的分析预测，以灵活主动的营销策略适应变化波动的市场，进一步做好与上游知名供应商的战略合作关系，优化供应链管理，确保货源的安全和效益品种的稳定供应，提高货品优势。**二是**积极开展总经销、总代理业务，并全力打造“广食”小包装精品冻肉品牌形象，积极开拓高端客户，不断丰富经营品种，提高毛利率。**三是**加强冷库、市场人员合理调配，做好设备升级及冷库维修，确保冷库温度稳定，保证客户货品质量，为客户创造优质、便利的经营环境。**四是**粤桥食品公司全力推进冷藏经营业务，加大冷库招商力度，做好腊制品的生产和营销，加大工艺创新和改良，丰富产品种类，完善产品结构，加强销售渠道建设，把食品加工业逐步做大。

教育板块在稳定免费教材业务的基础上，积极应对日益加剧的市场竞争，加大教辅产品拓展力度，取得了较好成效：**一是**成功签订新一轮免费教材发行服务政府采购合同，为今年乃至明、后两年教材发行铺垫了坚实基础。**二是**教辅材料等市场产品经营业绩跃上新台阶，

广州教辅业务取得重大突破。三是圆满完成了春季教学用书征订发行工作任务，确保了“课前到书、人手一册”。四是连锁店管理和风险防控进一步得到加强，实现了“当期书款当期清”。五是新引进了《智多星幼儿安全课程》主题教学活动材料等一系列市场品种，成功争取到教学用书目录部分新增免费科目的发行权。

农牧板块以“降成本、促销售、增效益”为核心，种猪企业通过严抓防疫管理、提高生产成绩、改进饲料配方、调整产品结构、完善考核机制等途径，取得量利双增的较好效果，上半年生猪上市总量同比增长22.6%，其中，高端产品（种猪）增长11%。种禽企业面对二季度的市场低谷，及时调整经营策略，提高生产效率，降低能耗，节约成本，控制费用支出，伺机而动，为下半年的生产经营铺垫基础。

2、勇于实践，在创新中驱动经济增长

一是加快广弘控股总部大楼项目落地。上半年，项目克服了施工场地狭窄、缺少作业面、雨季施工、周边施工环境复杂等制约因素，完成基坑全部土方开挖外运及基坑底板施工，通过基坑验收。二是全力推进电子商务平台建设。组织相关部门对平台“一网一城”的基本模块和功能进行了测试和进一步完善，并初步完成了平台个人电脑端和移动手机端的第一阶段研发工作。下一步将研究制定平台推介展示的初步方案。三是切实抓好澳洲牛肉经营业务。从澳洲采购的首批牛肉已抵达入库，品种多为西冷、牛霖、牛腩、眼肉等适销品种。目前已成立业务部，全力推进澳洲牛肉经营业务。四是积极研发加工产品以及畜禽新品种。粤桥公司取得《全国工业产品生产许可证》，成立了研发小组并研发鱼糜类休闲食品及鱼类腊制品，当前正着力开展营销推广工作。南海种禽公司研发的南海黄麻鸡2号经反复优化选育，已基本达到最佳配套效果，目前正进行产品中试。

3、敢于担当，在改革中破除发展瓶颈

一是主动探索混合所有制改革工作。公司对混合所有制改革进行了研究，对属下企业发展混合所有制的可行性进行了分析，对发展混合所有制的形式进行了讨论，拟计划分步在条件相对成熟的贸易企业发展混合所有制，再择机推进其他属下企业的混合所有制改革，提升主业优势，激发经营活力。二是尝试试行养猪事业部管理模式。为集中有限资源，集散为整，提升规模效应，增强市场应变能力和竞争力，尝试试行养猪事业部模式，统筹养猪企业的生猪生产、销售及饲料原材料采购事项，对养猪业的人、财、物做统一管理，力争做到班子、采购、销售、核算、考核激励“五统一”。

4、规范治理，在管理中提高企业实力

一是不断完善内控体系。以财务管理为中心，不断提高财务信息化水平；同时，进一步强化OA权限管理、资金管理、薪酬管理、客户管理、合同管理、债权管理、保密管理，充分发挥监事及监察审计效能，有效确保了企业高效运作。二是扎实开展“三严三实”专题教育。在全体党员领导干部中深入开展《广弘控股党委关于开展“三严三实”专题教育的实施方案》专题教育，并以此为契机，抓好领导干部培训学习和人才引进、管理、使用，不断增强团队凝聚力、创造力和战斗力。三是适应企业改革发展需要，大力推进业务用车改革，制定相关方案，有效降低管理费用。四是持续抓好党风廉政建设。坚持党风廉政建设“一岗双责”，认真落实“两个责任”，认真执行中央八项规定和《国有企业领导人员廉洁从业若干规定》，扎实推进党风廉政建设向纵深发展定。五是狠抓安全生产和企业和谐稳定。认真落实安全生产责任制，牢固树立食品安全理念，调整安全生产职能，开展安全生产应急演练和安全生产大检查，有效确保了企业经营环境的和谐稳定。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,049,453,215.59	941,206,714.07	11.50%	
营业成本	925,413,065.60	821,675,459.82	12.63%	
销售费用	43,585,321.08	40,783,140.13	6.87%	
管理费用	33,277,533.02	30,103,411.78	10.54%	
财务费用	-2,892,711.59	-902,395.09	-220.56%	主要是本期银行存款利息收入增加
所得税费用	20,060,235.80	19,167,433.64	4.66%	
研发投入				
经营活动产生的现金流量净额	123,161,611.68	104,550,645.30	17.80%	
投资活动产生的现金流量净额	-9,804,819.76	-24,697,784.12	60.30%	主要是本期购建固定资产支付的现金减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-32,766,810.06	31,518,484.19	-203.96%	主要是本期取得借款所收到的现金减少所致
现金及现金等价物净增加额	80,589,981.86	111,371,345.37	-27.64%	
应收账款	34,660,382.71	22,532,622.73	53.82%	主要是本期经营规模扩大所致
预付账款	25,277,838.17	8,253,144.44	206.28%	主要是本期未结算货款增加所致

应收股利	30,655.93		100.00%	本期应收联营企业现金股利增加
其他应收款	21,891,501.41	12,728,122.53	71.99%	主要是应收财政补贴款增加所致
其他流动资产	11,108,142.09	6,567,328.61	69.14%	主要是本期将待抵扣进项税及及预交税费重分类至其他流动资产金额增加
长期待摊费用	16,676,777.75	7,806,399.17	113.63%	主要是本期经营性租入固定资产改造完成增加
应付账款	159,851,570.49	48,808,823.22	227.51%	主要是本期期末应付供应商货款增加所致
应付职工薪酬	11,359,769.97	16,969,770.07	-33.06%	主要是本年发放上年度计提的效益工资
应交税费	10,560,611.92	21,717,562.19	-51.37%	主要是本期缴纳上年度计提的企业所得税
其他应付款	141,476,016.46	90,399,703.42	56.50%	主要是本期预收省财政免费教材发行服务费增加所致
其他流动负债	2,950,376.62		100.00%	主要是本年预收的年度市级冻肉储备补贴款
长期借款		34,500,000.00	-100.00%	主要是本期偿还银行长期借款所致
未分配利润	-90,378,789.46	-133,254,469.28	32.18%	主要是归属于母公司所有者的净利润增加所致
营业税金及附加	2,168,349.45	7,855,657.93	-72.40%	主要是本期确认免费教材发行收入减少及营业税改征增值税相应减少营业税及附加
资产减值损失	1,020,237.05	-39,590.93	2,676.95%	主要是本期计提坏账准备增加
投资收益	5,242,044.13	8,839,443.61	-40.70%	主要是本期确认合营企业投资收益减少所致
营业外支出	39,826.40	221,325.82	-82.01%	主要是本期其他营业外支出减少所致
少数股东损益	-367,900.19	6,286.38	-5,952.34%	少数股东参股企业本期净利润减少
期末现金及现金等价物余额	783,309,607.89	538,532,625.17	45.45%	主要是本期货币资金增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2015年上半年，公司继续坚持年初提出的“以提高质量效益为中心、以加快科学发展为主题、以加快转变发展方式为主线，迅速提高广弘控股发展境界”的总体思路，以市场为导向，加快推进转型升级，

把广弘控股建设成为“满足全面小康社会人们体面生活、绿色生活和高尚生活需要的高端现代服务业龙头企业”的愿景，切实落实年初提出的年度计划，把握改革发展机遇，发挥冷链物流、肉类食品、教育发行的行业龙头效用，攻坚克难，稳中求进，不断提升广弘控股的整体实力。报告期内实现主营业务收入10.49亿元，同比增长11.50%。

食品板块按照年初的经营计划和策略，进一步丰富经营品种及合作厂家，增加总代理、总经销，努力培育有发展前景、能持续盈利的业务，并全力开拓进口牛肉业务、休闲食品业务等，打造贸易经营新亮点。同时继续加强冻肉市场行情的收集分析，控制好风险，把握时机和经营节奏，优化经营结构，加大购销力度，提高市场份额。加强服务，稳定及优化“冷库+市场”的经营客户，提高运营能力，确保了实业经营效益稳步增长。另外，加强食品安全管理，并且加大腊制品的生产和营销，进一步加强渠道建设，加大工艺创新和改良，丰富产品种类，完善产品结构，把食品加工业做大。报告期内实现主营业务收入5.39亿元，同比下降7.15%。

教育板块按照新修订的《出版物市场管理规定》要求进一步完善公司各个环节的工作，完成了新一轮教材发行服务招投标工作，成功签订新一轮免费教材发行服务政府采购合同。同时圆满完成了春季教学用书征订发行工作任务，确保了“课前到书、人手一册”。连锁店管理和风险防控进一步得到加强，实现了“当期书款当期清”。提升服务质量和水平，积极关注教育产业改革、教育信息化建设和数字化出版等项目。报告期内实现主营业务收入5.01亿元，同比增长42.23%。

三、主营业务构成情况

单位：元

	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						
图书发行业	500,610,380.86	406,983,986.85	18.70%	42.23%	54.28%	-6.35%
食品业	538,599,402.30	509,794,478.77	5.35%	-7.15%	-7.33%	0.19%
分产品						
冻品销售	415,765,726.07	406,967,286.63	2.12%	-5.58%	-5.69%	0.11%
冷库经营	26,845,418.19	12,128,574.23	54.82%	-3.81%	0.98%	-2.14%
物业出租	11,465,261.70	3,334,839.50	70.91%	17.46%	42.95%	-5.19%
种禽销售	38,546,841.29	37,622,678.77	2.40%	-9.16%	-6.76%	-2.51%
种猪销售	5,708,353.60	4,823,832.31	15.50%	-6.28%	1.86%	-6.76%
肉猪销售	11,001,960.85	16,099,304.60	-46.33%	-24.34%	-22.47%	-3.54%

猪苗销售	9,926,834.30	10,061,927.78	-1.36%	49.99%	31.28%	14.45%
肉鸡销售	868,034.30	921,068.66	-6.11%	-40.91%	-55.88%	35.99%
加工肉制品销售	3,508,178.36	3,528,842.29	-0.59%	-20.62%	-6.84%	-14.88%
国内贸易	14,957,571.41	14,300,069.30	4.40%	-41.92%	-40.85%	-1.73%
图书发行	500,610,380.86	406,983,986.85	18.70%	42.23%	54.28%	-6.35%
其中：1) 图书销售	460,210,380.86	387,703,986.85	15.76%	72.39%	70.92%	0.72%
2) 免费教材发行费	40,400,000.00	19,280,000.00	52.28%	-52.47%	-47.85%	-4.23%
酒类销售	5,222.23	6,054.70	-15.94%	-99.27%	-99.15%	-15.74%
分地区						
广东省内	1,021,936,425.04	899,808,925.80	11.95%	13.73%	15.73%	-1.52%
广东省外	17,273,358.12	16,969,539.82	1.76%	-48.39%	-53.44%	10.66%

四、核心竞争力分析

报告期内，公司设备、专利、非专利技术等重要变化。

公司肉类食品业务优势在于有“冷库+市场”的经营模式，其核心竞争力在于拥有优越的地理位置，先进的冷藏技术和管理经验、集中的冻品交易平台和24小时全天候的冷库仓储优质服务。报告期内，肉类食品板块着力推进“冷库+市场”模式从仓储贸易型向现代冷链物流型转变、从“储备+批发”向“储备+配送+零售”转变，冻品贸易加大了对终端客户的倾斜和开拓力度，冷库经营模式逐步向高端冷链物流中心发展，努力向增值服务型转型；不断巩固和提升企业的核心竞争力，倾力打造华南地区肉类食品龙头企业，进一步确立在广东冷链物流行业的核心地位。

教育出版发行业务的核心竞争力在于其拥有上下游稳定的客户资源、优质的服务意识和全面的网络布局。报告期内，教育出版发行板块稳步发展教材发行业务，加大市场产品的开发和市场开拓力度，增加销售网点，拓宽销售渠道，进一步完善连锁网络经营模式，有效扩大县区一级的图书市场，不断加强企业的核心竞争力，倾力打造成为大型的文化产业集团。教育书店的《岭南幼儿多元智能课程》被列入省教育研究院编撰出版的《广东教育蓝皮书》，争取了《诚信教育》专题教育品种、《语文》光盘、《少先队活动》的发行代理权，也争取了《历史图册》通过教育部审定，进入《广东省中小学教学用书目录》。

公司的核心竞争力还表现在具有一定的品牌资源优势，“教育书店”在广东教育界具有较高的知名度和区域品牌优势广弘食品拥有的“广食”牌商标为广东省及广州市冷藏服务类著名商标；南海种禽公司拥有的“狮山”牌商标为广东省著名商标，“狮山”牌南海黄麻鸡为广东省名牌产品；“粤桥牌”曾获得全国肉制品行业的银质奖章。报告期内公司坚持对传统产业的进行改造，通过科技创新和技术改造，不断提升原有品牌

产品和新生代自主产品的科技含量，进一步提高产品知名度和市场占有率，逐步发展在市场上有一定影响力、有较强竞争力的名优产品。继2013年度公司《基于流程优化的上市公司内控体系的建立与应用》获得广东省企业创新管理一等奖、“南海麻黄鸡1号选育及推广”成果荣获2012年度广东省科学技术进步奖三等奖后，2014年度广弘食品的“一种大型冷库墙体保温层的改进结构”获国家知识产权局授予新型专利，联合河南农业大学及相关企业申报的“地方鸡种质资源创新与新品种培育及应用”通过国家科技部“2014年国家科技进步奖”公示。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股 数量(股)	期初持股 比例	期末持股 数量(股)	期末持 股比例	期末账面值 (元)	报告期损 益(元)	会计核 算科目	股份来源
广州弘信 小额贷款 有限公司	其他	60,000,000.00	60,000,000	30.00%	60,000,000	30.00%	62,762,605.92	10,301.31	长期股 权投资	作为主发 起人投资 入股
合计		60,000,000.00	60,000,000	--	60,000,000	--	62,762,605.92	10,301.31	--	--

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广东省广弘食品集团有限公司	子公司	畜禽销售业	畜禽养殖、食品加工、食品冷藏和物流配送	3,000 万元	500,329,256.53	425,080,038.30	349,493,158.34	14,998,671.18	15,186,294.65
惠州市广丰农牧有限公司	子公司	畜禽销售业	猪、鸡动物养殖与销售	492.26 万元	41,297,948.78	-13,699,654.71	11,871,993.15	-6,330,544.51	-6,299,984.51
广东教育书店有限公司	子公司	图书发行业	图书、电子出版物总发行；销售	2,000 万元	847,793,420.12	475,667,533.11	500,610,380.86	57,522,387.35	44,230,129.28
中山广食农牧发展有限公司	子公司	畜禽销售业	畜禽饲养与销售	500 万元	21,405,367.10	-237,141.53	16,202,074.83	-1,562,152.92	-1,314,828.47

广东广弘粤桥食品有限公司	子公司	食品行业	收购、销售：干制蔬菜、干制水产品；提供商业流通仓库服务；批发和零售贸易；	1,500 万元	67,481,089.84	18,239,020.98	51,287,351.82	-1,255,410.70	239,486.02
--------------	-----	------	--------------------------------------	----------	---------------	---------------	---------------	---------------	------------

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
广州大道北520 地块"三旧"改造项目	27,711	1051.95	14,535.67	52.45%	无	无	无
合计	27,711	1051.95	14,535.67	--	--	--	--

六、对 2015 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

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

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
2015年01月01日	非现场接待	电话沟通	个人	公众投资者	在避免选择性信息披露的前提下，对公司经营、行业状况等情况作出说明
2015年06月30日	非现场接待	电话沟通	个人	公众投资者	在避免选择性信息披露的前提下，对公司经营、行业状况等情况作出说明

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
广东广弘房产有限公司	控股股东的子公司	资金往来	200	0	200	0.00%	0	0
中山市金手指房地产开发有限公司	控股股东的子公司	资金往来	48	15	0	0.00%	0	63
广东省食品企业集团汇丰食品冷冻公司	控股股东的子公司	资金往来	64	0	59.4	0.00%	0	4.6

中山农牧有限公司	控股股东的子公司	应付未付租金	0	66.7	0	0.00%	0	66.7
----------	----------	--------	---	------	---	-------	---	------

5、其他关联交易

适用 不适用

公司于2015年1月15日召开2015年第一次临时董事会会议，审议通过了《关于调整广东省广弘食品集团有限公司参与筹建设立广东大华食品安全责任保险股份有限公司的议案》，鉴于全资子公司广东省广弘食品集团有限公司拟参与筹建设立的大华食品安全责任保险股份有限公司名称拟改为“广东大华食品安全责任保险股份有限公司”（暂定名，具体以工商部门核准的名称为准），注册资本拟由原设定的5亿元调整为2亿元，广东省广弘食品集团有限公司认购其比例不变，仍为5%。因此，董事会同意调整广东省广弘食品集团有限公司参与与广东省商业企业集团公司等法人主体共同作为发起人筹建设立广东大华食品安全责任保险股份有限公司的出资金额，拟由原来的出资2500万元调整为出资1000万元，占其注册资本2亿元的5%。董事会授权广东省广弘食品集团有限公司全权办理上述参与筹建设立广东大华食品安全责任保险股份有限公司的相关事项。

2015年5月29日公司召开2015年第三次临时董事会会议，会议以同意4票，0票反对，0票弃权，审议通过了《关于调整广东省广弘食品集团有限公司参与筹建设立广东大华食品安全责任保险股份有限公司的议案》，鉴于全资子公司广东省广弘食品集团有限公司拟参与筹建设立的广东大华食品安全责任保险股份有限公司的参与筹建股东发生变更，以及根据中国保监会对大华食品保险的反馈意见要求，同时也为了提高大华食品保险设立的成功率以及未来的经营效率，大华食品保险注册资本拟由原设定的2亿元调整为5亿元，广东省广弘食品集团有限公司认购其比例不变，仍为5%。董事会同意调整广东省广弘食品集团有限公司参与和广东省商业企业集团公司等法人主体共同作为发起人筹建设立广东大华食品安全责任保险股份有限公司的出资金额，拟由原来的出资1000万元调整为出资2500万元，占其注册资本5亿元的5%。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于调整子公司拟参与筹建大华食品安全责任保险股份有限公司的对外投资暨关联交易公告	2015年01月17日	巨潮资讯网
关于调整子公司拟参与筹建大华食品安全责任保险股份有限公司的对外投资暨关联交易公告	2015年05月30日	巨潮资讯网

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1) 2007年12月28日广东省广弘食品集团有限公司与关联方中山农牧有限公司签订《租赁协议书》，中山农牧有限公司将其位于中山南朗镇合外村的经营使用的经营性资产出租给广东省广弘食品集团有限公司，租赁期自2008年1月1日起至2017年12月31日止，共10年，租金总额为1,550万元，其中第1-3年每年租金100万元，第4-6年每年租金150万元，第7-10年每年租金200万元。根据补充协议，从2008年5月1日起计算租金。经广东省广弘食品集团有限公司同意，自2009年6月29日起，中山广食农牧发展有限公司取代广东省广弘食品集团有限公司成为《租赁协议书》的承租方。2015年上半年中山广食农牧发展有限公司列支该租金999,996.00元。

2) 惠州市广丰农牧有限公司于2007年7月2日与广东省畜禽生产发展有限公司签定租赁协议书，租入2块土地及73栋地上建筑物，租赁期为2007年12月1日-2017年11月30日，共十年。前三年每年租金30万元，第四年至第六年每年租金35万元，第七年至第十年每年租金40万元。2015年上半年惠州市广丰农牧有限公司列支该租金200,000.00元。

3) 广东广弘控股股份有限公司于2013年11月12日召开了2013年第五次临时董事会会议，审议通过了《关于广东广弘粤桥食品有限公司租赁广州福茂冷冻食品有限公司经营场地的议案》，2013年12月27日，子公司广东广弘粤桥食品有限公司与广州福茂冷冻食品有限公司就整体租赁经营场地事项签订的《租赁合同》，租赁期15年，以租赁标的物交付移交之日起算，租赁期间前叁年的年租金及费用为人民币400万元整（其中，冷藏服务费340万元，物业租赁费60万元），每三年按 6% 的比例递增一次。2015年上半年广东广弘粤桥食品有限公司列支该租金2,000,000.00元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

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
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）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
广东广弘粤桥食品有限公司	2014年08月21日	1,200	2014年09月28日	1,200	一般保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			1,200	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				1,200
子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
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			0	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				0
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			1,200	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				1,200
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				1.08%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（E）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用 不适用

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

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

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

2008年12月26日，公司与新发公司、广新轻纺签署了《交割确认协议书》并在资产交割清单上签

章，确认《资产出售协议书》已生效；三方共同确认，自交割之日起，《资产抵债及减免利息协议书》项下出售的资产移交给新发公司占用、控制和管理，与该等出售资产相关的一切权利义务、损益由新发公司享有或承担；公司将协助新发公司办理该等资产的过户和交割手续。截止2015年6月30日，公司拟出售资产中正在办理过户手续中的资产如下：

公司名称	股权比例（或股权数额）	评估价（元）
鹤山美伊毛纺织有限公司	100%	
鹤山美盛纺织有限公司	100%	
上海石化（600688）	450,000股	2,502,786.00

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

2、为充分利用广州市“三旧”改造政策及广州市《关于加快发展总部经济的实施意见》（穗府〔2010〕2号）等文件精神，依托和提升现有资源的价值，2012年4月23日，公司召开第七届董事会议第三次会议，会议审议通过了《关于广州大道北520号地块“三旧”改造项目的议案》。决定由公司对自身拥有的位于广州市天河区广州大道北路520号楼房物业进行“三旧”改造，改造后功能定位为总部商务办公大楼。项目预计2013年开工，总建设期为3年，2015年底完工并正式运营。根据建成后的商业物业市场实际情况，该项目拟采用“租赁+部分销售”的商业模式进行营运。即项目完成后，拟将50%的写字楼物业出售，回笼部分资金，其余50%的写字楼物业、全部商业物业及地下停车场则对外租赁，保持长期的现金流收入。项目经初步经济效益测算，按40年建设经营期测算，项目全部投资财务净现值（税后）1129万元，全部投资财务内部收益率（税后）8.5%，全部投资静态投资回收期（税后）10.3年。公司董事会授权公司经营层在项目总投资预算额内开展工作，全权办理上述投资事项。该项目已于2012年度缴交土地出让金等费用。2013年度该项目成为“广州市建设工程项目优化审批流程试行方案”首个案件，并提前取得了《建设工程规划许可证》，2013年10月份举行了项目奠基仪式。

截止2015年6月30日，该项目处于施工建设阶段。

3、2014年12月17日，公司召开2014年第八次临时董事会会议，审议通过了《关于广东省广弘食品集团有限公司拟参与筹建设立大华食品安全责任保险股份有限公司的议案》。会议决定：同意全资子公司广东省广弘食品集团有限公司拟以自有资金2500万元与广东省商业企业集团公司等法人主体共同作为发起人筹建设立大华食品安全责任保险股份有限公司，占其注册资本5亿元的5%。董事会授权广弘食品全权办理上述参与筹建设立大华食品保险的相关事项。

由于有意向发起股东退出该筹建项目，以及按照相关部门的要求，经发起人之间协商，大华食品安全责任保险股份有限公司的名称、注册资本和股权构成等事项均作相应调整。公司于2015年1月15日召开2015年第一次临时董事会会议，审议通过了《关于调整广东省广弘食品集团有限公司参与筹建设立广东大华食品安全责任保险股份有限公司的议案》，鉴于全资子公司广东省广弘食品集团有限公司拟参与筹建设立的大华食品安全责任保险股份有限公司名称拟改为“广东大华食品安全责任保险股份有限公司”（暂定名，具体以工商部门核准的名称为准），注册资本拟由原设定的5亿元调整为2亿元，广东省广弘食品集团有限公司认购其比例不变，仍为5%。因此，董事会同意调整广东省广弘食品集团有限公司参与与广东省商业企业集团公司等法人主体共同作为发起人筹建设立广东大华食品安全责任保险股份有限公司的出资金额，拟由原来的出资2500万元调整为出资1000万元，占其注册资本2亿元的5%。董事会授权广东省广弘食品集团有限公司全权办理上述参与筹建设立广东大华食品安全责任保险股份有限公司的相关事项。

2015年5月29日公司召开2015年第三次临时董事会会议，会议以同意4票，0票反对，0票弃权，审议通过了《关于调整广东省广弘食品集团有限公司参与筹建设立广东大华食品安全责任保险股份有限公司的议案》，鉴于全资子公司广东省广弘食品集团有限公司拟参与筹建设立的广东大华食品安全责任保险股份有限公司的参与筹建股东发生变更，以及根据中国保监会对大华食品保险的反馈意见要求，同时也为了提高大华食品保险设立的成功率以及未来的经营效率，大华食品保险注册资本拟由原设定的2亿元调整为5亿元，广东省广弘食品集团有限公司认购其比例不变，仍为5%。董事会同意调整广东省广弘食品集团有限公司参与和广东省商业企业集团公司等法人主体共同作为发起人筹建设立广东大华食品安全责任保险股份有限公司的出资金额，拟由原来的出资1000万元调整为出资2500万元，占其注册资本5亿元的5%。

4、报告期内，公司所有重要事项信息披露均发布在指定的信息披露报纸《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://cninfo.com.cn>）上，相关索引如下：

事项名称	报刊名称	日期
2014年第四次临时股东大会决议公告	证券时报、中国证券报	2015-1-5
2015年第一次临时董事会会议决议公告	证券时报、中国证券报	2015-1-17
关于调整子公司拟参与筹建大华食品安全责任保险股份有限公司的对外投资暨关联交易公告		
2015年第二次临时董事会会议决议公告	证券时报、中国证券报	2015-1-22
2015年第一次临时监事会会议决议公告		
关于召开2015年第一次临时股东大会的通知		

关于召开2015年第一次临时股东大会的提示性公告	证券时报、中国证券报	2015-2-2
2015年第一次临时股东大会决议公告	证券时报、中国证券报	2015-02-07
第八届董事会第一次会议决议公告		
第八届监事会第一次会议决议公告		
关于2014年年度报告披露时间变更的公告	证券时报、中国证券报	2015-3-25
关于会计政策变更的公告	证券时报、中国证券报	2015-4-25
关于召开2014年度股东大会的通知		
第八届董事会第二次会议决议公告		
第八届监事会第二次会议决议公告		
2014年年度报告全文		
2014年年度报告摘要		
2015年第一季度报告全文		
2015年第一季度报告正文		
关于召开2014年度股东大会的提示性公告	证券时报、中国证券报	2015-5-13
2014年度股东大会决议公告	证券时报、中国证券报	2015-5-19
2015年第三次临时董事会会议决议公告	证券时报、中国证券报	2015-5-30
关于调整子公司拟参与筹建大华食品安全责任保险股份有限公司的对外投资暨关联交易公告		
关于股东减持解除限售存量股份的公告	证券时报、中国证券报	2015-6-6

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	16,592,537	2.84%					0	16,592,537	2.84%
1、国家持股	0	0.00%					0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%					0	0	0.00%
3、其他内资持股	16,592,537	2.84%					0	16,592,537	2.84%
其中：境内法人持股	16,592,537	2.84%					0	16,592,537	2.84%
境内自然人持股	0	0.00%					0	0	0.00%
二、无限售条件股份	567,197,793	97.15%					0	567,197,793	97.15%
1、人民币普通股	567,197,793	97.15%					0	567,197,793	97.15%
三、股份总数	583,790,330	100.00%					0	583,790,330	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

 适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		42,566	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广东省广弘资产经营有限公司	国有法人	51.26%	299,259,520	0		299,259,520		
广东广弘投资有限公司	国有法人	1.94%	11,348,755	0		11,348,755		
鹤山毛纺织总厂床上用品厂	境内非国有法人	1.30%	7,597,647	0	7,597,647			
鹤山市今顺贸易有限公司	境内非国有法人	1.11%	6,490,804	-400,000		6,490,804		
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞积极成长混合型证券投资基金	其他	0.78%	4,547,351	-2,892,904		4,547,351		
周宝玺	境内自然人	0.73%	4,280,000	4,280,000		4,280,000		
鹤山市鹤昌实业投资公司	境内非国有法人	0.40%	2,310,000	0	2,310,000			
鹤山市宏科贸易有限公司	境内非国有法人	0.36%	2,101,990	0	2,101,990			
中国农业银行股份有限公司—长盛国企改革主题灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.35%	2,019,437	2,019,437		2,019,437		
李连安	境内自然人	0.35%	2,016,557	2,016,557		2,016,557		
上述股东关联关系或一致行动的说明	除广东省广弘资产经营有限公司与广东广弘投资有限公司为一致行动人外，其他未知公司上述股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
广东省广弘资产经营有限公司	299,259,520	人民币普通股	299,259,520
广东广弘投资有限公司	11,348,755	人民币普通股	11,348,755
鹤山市今顺贸易有限公司	6,490,804	人民币普通股	6,490,804
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞积极成长混合型证券投资基金	4,547,351	人民币普通股	4,547,351
周宝玺	4,280,000	人民币普通股	4,280,000
中国农业银行股份有限公司—长盛国企改革主题灵活配置混合型证券投资基金	2,019,437	人民币普通股	2,019,437
李连安	2,016,557	人民币普通股	2,016,557
中国农业银行股份有限公司—国泰中证食品饮料行业指数分级证券投资基金	1,956,034	人民币普通股	1,956,034
招商证券股份有限公司	1,760,000	人民币普通股	1,760,000
陈一帆	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	除广东省广弘资产经营有限公司与广东广弘投资有限公司为一致行动人外，其他未知公司上述股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈楚盛	董事	被选举	2015 年 02 月 06 日	
罗其安	独立董事	被选举	2015 年 02 月 06 日	
郑国坚	独立董事	被选举	2015 年 02 月 06 日	
邹建华	原独立董事	任期满离任	2015 年 02 月 06 日	第七届董事会任期届满后将不再担任公司独立董事职务
辛宇	原独立董事	任期满离任	2015 年 02 月 06 日	第七届董事会任期届满后将不再担任公司独立董事职务

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东广弘控股股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	783,309,607.89	702,719,626.03
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	34,660,382.71	22,532,622.73
预付款项	25,277,838.17	8,253,144.44
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	30,655.93	
其他应收款	21,891,501.41	12,728,122.53
买入返售金融资产		
存货	178,003,492.68	149,584,134.00

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,108,142.09	6,567,328.61
流动资产合计	1,054,281,620.88	902,384,978.34
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	82,994,665.33	86,989,121.65
投资性房地产		
固定资产	175,958,405.00	180,051,545.06
在建工程	152,425,415.11	151,313,702.58
工程物资		
固定资产清理	3,187,181.34	3,187,181.34
生产性生物资产	19,530,622.76	18,451,137.03
油气资产		
无形资产	116,927,745.99	118,715,843.61
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	16,676,777.75	7,806,399.17
递延所得税资产	2,264,441.21	2,042,823.19
其他非流动资产	2,474,399.85	2,002,480.00
非流动资产合计	572,439,654.34	570,560,233.63
资产总计	1,626,721,275.22	1,472,945,211.97
流动负债：		
短期借款	11,237,000.00	9,092,900.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	159,851,570.49	48,808,823.22
预收款项	169,217,991.69	173,978,960.18
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	11,359,769.97	16,969,770.07
应交税费	10,560,611.92	21,717,562.19
应付利息		
应付股利		
其他应付款	141,476,016.46	90,399,703.42
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	2,950,376.62	
流动负债合计	506,653,337.15	360,967,719.08
非流动负债：		
长期借款		34,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	2,842,152.18	2,759,486.63
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,842,152.18	37,259,486.63
负债合计	509,495,489.33	398,227,205.71
所有者权益：		
股本	583,790,330.00	583,790,330.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	574,750,009.08	574,750,009.08
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	37,848,720.91	37,848,720.91
一般风险准备		
未分配利润	-90,378,789.46	-133,254,469.28
归属于母公司所有者权益合计	1,106,010,270.53	1,063,134,590.71
少数股东权益	11,215,515.36	11,583,415.55
所有者权益合计	1,117,225,785.89	1,074,718,006.26
负债和所有者权益总计	1,626,721,275.22	1,472,945,211.97

法定代表人：周凯

主管会计工作负责人：陈增玲

会计机构负责人：徐爱芹

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	38,161,523.04	53,310,979.49
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	1,877.77	104,123.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	106,819,405.23	127,296,564.64
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	144,982,806.04	180,711,667.44

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	485,402,691.22	485,392,389.91
投资性房地产		
固定资产	743,628.70	794,537.00
在建工程	145,356,706.81	134,837,204.69
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	2,076,184.61	2,199,027.35
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	633,579,211.34	623,223,158.95
资产总计	778,562,017.38	803,934,826.39
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	5,377,081.96	4,829,491.31
应交税费	91,936.53	6,685,510.45
应付利息		
应付股利		
其他应付款	180,994,751.74	156,175,295.12
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	186,463,770.23	167,690,296.88
非流动负债：		
长期借款		34,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		34,500,000.00
负债合计	186,463,770.23	202,190,296.88
所有者权益：		
股本	583,790,330.00	583,790,330.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	575,124,569.08	575,124,569.08
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	37,848,720.91	37,848,720.91
未分配利润	-604,665,372.84	-595,019,090.48
所有者权益合计	592,098,247.15	601,744,529.51
负债和所有者权益总计	778,562,017.38	803,934,826.39

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	1,049,453,215.59	941,206,714.07
其中：营业收入	1,049,453,215.59	941,206,714.07
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,002,571,794.61	899,475,683.64
其中：营业成本	925,413,065.60	821,675,459.82
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	2,168,349.45	7,855,657.93
销售费用	43,585,321.08	40,783,140.13
管理费用	33,277,533.02	30,103,411.78
财务费用	-2,892,711.59	-902,395.09
资产减值损失	1,020,237.05	-39,590.93
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	5,242,044.13	8,839,443.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,242,044.13	8,839,443.61
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	52,123,465.11	50,570,474.04
加：营业外收入	10,484,376.72	9,004,035.18
其中：非流动资产处置利得	32,950.00	2,850.00
减：营业外支出	39,826.40	221,325.82
其中：非流动资产处置损失	13,062.75	164,555.43
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	62,568,015.43	59,353,183.40
减：所得税费用	20,060,235.80	19,167,433.64

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	42,507,779.63	40,185,749.76
归属于母公司所有者的净利润	42,875,679.82	40,179,463.38
少数股东损益	-367,900.19	6,286.38
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	42,507,779.63	40,185,749.76
归属于母公司所有者的综合收益总额	42,875,679.82	40,179,463.38
归属于少数股东的综合收益总额	-367,900.19	6,286.38
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.07	0.07
（二）稀释每股收益	0.07	0.07

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：周凯

主管会计工作负责人：陈增玲

会计机构负责人：徐爱芹

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	9,659,697.71	4,954,584.81
营业税金及附加	98,862.11	226,881.72
销售费用		
管理费用	11,663,831.62	8,784,481.32
财务费用	-2,103,574.30	-3,984,928.70
资产减值损失	578.28	-71,849.53
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	10,301.31	3,360,717.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10,301.31	3,360,717.25
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-9,649,396.40	-1,593,867.56
加：营业外收入	8,560.00	
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	5,446.27	
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-9,646,282.67	-1,593,867.56
减：所得税费用	-0.31	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-9,646,282.36	-1,593,867.56
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-9,646,282.36	-1,593,867.56
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,139,943,836.90	1,091,900,777.68
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		922,877.12
收到其他与经营活动有关的现金	21,246,585.95	18,846,206.88
经营活动现金流入小计	1,161,190,422.85	1,111,669,861.68

购买商品、接受劳务支付的现金	899,553,188.45	882,912,058.14
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	55,066,221.57	59,198,565.76
支付的各项税费	37,425,624.05	28,771,797.07
支付其他与经营活动有关的现金	45,983,777.10	36,236,795.41
经营活动现金流出小计	1,038,028,811.17	1,007,119,216.38
经营活动产生的现金流量净额	123,161,611.68	104,550,645.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	9,205,844.52	9,558,024.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,693.35	390,000.00
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		1,863,600.00
投资活动现金流入小计	9,207,537.87	11,811,624.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,472,839.13	35,849,505.33
投资支付的现金		
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	539,518.50	659,903.40
投资活动现金流出小计	19,012,357.63	36,509,408.73
投资活动产生的现金流量净额	-9,804,819.76	-24,697,784.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	15,837,000.00	89,500,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,115,730.00	4,200,213.26
筹资活动现金流入小计	16,952,730.00	93,700,213.26
偿还债务支付的现金	48,192,900.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	410,910.06	985,304.43
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	1,115,730.00	1,196,424.64
筹资活动现金流出小计	49,719,540.06	62,181,729.07
筹资活动产生的现金流量净额	-32,766,810.06	31,518,484.19
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	80,589,981.86	111,371,345.37
加：期初现金及现金等价物余额	702,719,626.03	427,161,279.80
六、期末现金及现金等价物余额	783,309,607.89	538,532,625.17

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	330,045,621.98	422,991,951.03
经营活动现金流入小计	330,045,621.98	422,991,951.03
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	8,198,371.85	9,812,544.64
支付的各项税费	6,669,431.56	214,914.74
支付其他与经营活动有关的现金	273,605,618.76	372,782,752.43
经营活动现金流出小计	288,473,422.17	382,810,211.81
经营活动产生的现金流量净额	41,572,199.81	40,181,739.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		2,400,000.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		1,500,000.00
投资活动现金流入小计		3,900,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,529,171.12	27,506,548.57
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	3,657,880.00	
投资活动现金流出小计	14,187,051.12	27,506,548.57
投资活动产生的现金流量净额	-14,187,051.12	-23,606,548.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		34,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	9,765,394.86	72,835,156.61
筹资活动现金流入小计	9,765,394.86	107,335,156.61
偿还债务支付的现金	34,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	17,800,000.00	86,000,000.00
筹资活动现金流出小计	52,300,000.00	86,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-42,534,605.14	21,335,156.61
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	-15,149,456.45	37,910,347.26
加：期初现金及现金等价物余额	53,310,979.49	6,193,247.75
六、期末现金及现金等价物余额	38,161,523.04	44,103,595.01

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	583,790,330.00				574,750,009.08				37,848,720.91		-133,254,469.28	11,583,415.55	1,074,718,006.26
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	583,790,330.00				574,750,009.08				37,848,720.91		-133,254,469.28	11,583,415.55	1,074,718,006.26
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											42,875,679.82	-367,900.19	42,507,779.63
(一)综合收益总额											42,875,679.82	-367,900.19	42,507,779.63
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													
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													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	583,790,330.00				574,750,009.08				37,848,720.91		-90,378,789.46	11,215,515.36	1,117,225,785.89

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	583,790,330.00				574,750,009.08				37,848,720.91		-286,398,679.45	11,234,621.73	921,225,002.27	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	583,790,330.00				574,750,009.08				37,848,720.91		-286,398,679.45	11,234,621.73	921,225,002.27	

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										153,144,210.17	348,793.82	153,493,003.99
(一)综合收益总额										153,144,210.17	348,793.82	153,493,003.99
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
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												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	583,790,330.00				574,750,009.08			37,848,720.91		-133,254,469.28	11,583,415.55	1,074,718,006.26

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	583,790,330.00				575,124,569.08				37,848,720.91	-595,019,090.48	601,744,529.51
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	583,790,330.00				575,124,569.08				37,848,720.91	-595,019,090.48	601,744,529.51
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-9,646,282.36	-9,646,282.36
(一)综合收益总额										-9,646,282.36	-9,646,282.36
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											

(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	583,790,330.00				575,124,569.08			37,848,720.91	-604,665,372.84	592,098,247.15	

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	583,790,330.00				575,124,569.08			37,848,720.91	-664,943,865.61	531,819,754.38	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	583,790,330.00				575,124,569.08			37,848,720.91	-664,943,865.61	531,819,754.38	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									69,924,775.13	69,924,775.13	
(一)综合收益总额									69,924,775.13	69,924,775.13	
(二)所有者投入											

和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	583,790,330.00				575,124,569.08				37,848,720.91	-595,019,090.48	601,744,529.51

三、公司基本情况

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

公司分别于1993年5月20日及1993年9月12日经中国证券监督管理委员会广东监管局粤证监发字〔1993〕005号文和中国证券监督管理委员会证监发审字〔1993〕56号文批准，首次向社会公众发行人民

币普通股2,550万股，于1993年11月18日在深圳交易所上市，证券代码000529。

公司股权分置改革方案已于2008年9月24日经本公司相关股东大会审议通过，并于2009年1月20日实施。截止到2015年6月30日，股本总数为583,790,330股，其中：有限售条件股份为16,592,537股，占股份总数的2.84%，无限售条件股份为567,197,793股，占股份总数的97.16%。

本公司属食品和教育出版物发行行业。

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

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

本财务报表业经公司2015年8月20日第八届三次董事会批准对外报出。

本公司将广东教育书店有限公司、中山广食农牧发展有限公司、广东省广弘食品集团有限公司、惠州市广丰农牧有限公司、广东广弘粤桥食品有限公司、广东广弘贸易发展有限公司、广东广弘食品连锁有限公司和佛山市南海种禽有限公司公司等8家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指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期限短、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。

9、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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在初始确认时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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，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和金融负债，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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 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；(3) 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：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原

直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

① 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

A 债务人发生严重财务困难；

B 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；

C 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

E 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；

F 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

② 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收

回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含）。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	余额百分比法
组合 3	余额百分比法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
组合 2	0.00%	0.00%
组合 3	0.00%	0.00%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货按月末一次加权平均法计价；发出教学用书采用个别计价法；发出外贸出口商品采用个别计价法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

① 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

② 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

① 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股

权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

②通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20.00-45.00	0.00-5.00	2.375-5.00
机器设备	年限平均法	5.00-15.00	0.00-5.00	6.33-20.00
运输工具	年限平均法	6.00-10.00	0.00-5.00	9.50-16.67
其他设备	年限平均法	3.00-10.00	0.00-5.00	9.50-33.33

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 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。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

19、生物资产

1. 生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。生物资产同时满足下列条件时予以确认：(1) 因过去的交易或者事项对其拥有或者控制；(2) 与其有关的经济利益很可能流入公司；(3) 其成本能够可靠计量时予以确认。

2. 生物资产按照成本计量。生产性生物资产折旧采用年限平均法，使用寿命确定为33周-3.5年，残值率0-10%。公司每年度终了对使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如使用寿命、预计净产值预期数与原先估计数有差异或经济利益实现方式有重大变化的，作为会计估计变更调整使用寿命或预计净产值或改变折旧方法。

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	40、50
电脑软件	5
商标	10

(2) 内部研究开发支出会计政策

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，能证明其有用性；(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。

22、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合于其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

23、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，但摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。
2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

① 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

② 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

③ 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利

息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：① 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；② 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；③ 收入的金额能够可靠地计量；④ 相关的经济利益很可能流入；⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到

补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

(1) 销售教学用书

非免费教学用书（包括地方财政免费供应的教材、非免费教材及教辅），是以发出教学用书，经教学用书使用单位（如学校或学生）确认，确认为销售收入；免费教学用书（指代理发行省级财政提供的免费教材），是以发出教学用书，经县区一级教育主管部门（教育局）和财政局确认后，再报经省教育厅、省财政厅共同确认，确认为发行服务费收入。

(2) 销售其他商品

内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

32、其他重要的会计政策和会计估计

公司本期无重要会计政策变更

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、6%、13%、17%
营业税	应纳税营业额	3%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%

企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	1%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

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

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

3、根据《关于延续宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》（财税〔2013〕87号）第二条规定，自2013年1月1日起至2017年12月31日免征图书批发、零售环节增值税，故广东教育书店有限公司对于图书批发、零售环节免征增值税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	130,719.74	204,466.78
银行存款	783,178,888.15	702,515,159.25
合计	783,309,607.89	702,719,626.03

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	37,908,565.59	96.71%	3,248,182.88	8.57%	34,660,382.71	25,125,203.03	96.71%	2,592,580.30	10.32%	22,532,622.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	826,000.00	3.29%	826,000.00	100.00%		854,000.00	3.29%	854,000.00	100.00%	
合计	38,734,565.59	100.00%	4,074,182.88	10.52%	34,660,382.71	25,979,203.03	100.00%	3,446,580.30	13.27%	22,532,622.73

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，按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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	32,475,521.49	1,623,776.13	5.00%
1 年以内小计	32,475,521.49	1,623,776.13	5.00%
1 至 2 年	3,248,212.42	324,821.24	10.00%
2 至 3 年	63,682.72	12,736.55	20.00%
3 至 4 年	1,668,600.00	834,300.00	50.00%
4 至 5 年	45,360.00	45,360.00	100.00%
5 年以上	407,188.96	407,188.96	100.00%
合计	37,908,565.59	3,248,182.88	8.57%

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 627,602.58 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
广州粤教金版图书有限公司	6,207,811.80	16.03	310,390.59
广东雪印商贸实业有限公司	3,325,832.08	8.59	166,291.60
佛山市顺德区迎新教育书店有限公司	3,042,451.77	7.85	152,122.59
茂名颖龙亚太织造有限公司	2,999,609.42	7.74	299,960.94
广州市希翼食品有限公司	2,172,039.00	5.61	108,601.95
小计	17,747,744.07	45.82	1,037,367.67

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	20,407,824.77	80.64%	6,051,349.93	73.32%
1 至 2 年	4,870,013.40	19.36%	2,201,794.51	26.68%
合计	25,277,838.17	--	8,253,144.44	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末数	未结算原因
茂名善伟水产品有限公司	2,173,600.00	尚在合作中未结算
山东巨野华纬棉业有限公司	2,696,413.40	尚在合作中未结算
小 计	4,870,013.40	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
临沂新程金锣肉制品集团有限公司	7,808,783.00	30.89
山东巨野华纬棉业有限公司	2,696,413.40	8.60

茂名善伟水产品有限公司	2,173,600.00	10.67
遂宁市高金食品有限公司	1,717,099.02	6.79
黑龙江恒阳牛业有限责任公司	1,055,514.08	4.18
小计	15,451,409.50	61.13

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收联营企业投资收益	30,655.93	
合计	30,655.93	

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	24,599,967.69	97.49%	2,708,466.28	11.01%	21,891,501.41	15,043,954.34	95.97%	2,315,831.81	15.39%	12,728,122.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	632,496.63	2.51%	632,496.63	100.00%		632,496.63	4.03%	632,496.63	100.00%	
合计	25,232,464.32	100.00%	3,340,962.91	13.24%	21,891,501.41	15,676,450.97	100.00%	2,948,328.44	18.81%	12,728,122.53

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

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	11,813,421.80	590,787.92	5.00%
1 年以内小计	11,813,421.80	590,787.92	5.00%
1 至 2 年	856,764.92	85,676.49	10.00%
2 至 3 年	66,945.80	13,389.16	20.00%
3 至 4 年	16,480.80	8,240.40	50.00%
4 至 5 年	185,340.20	185,340.20	100.00%
5 年以上	1,825,032.11	1,825,032.11	100.00%
合计	14,763,985.63	2,708,466.28	18.35%

确定该组合依据的说明：

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

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
组合 2（应收政府补助、出口退税）	9,835,982.06		
合计	9,835,982.06		

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 392,634.47 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	4,927,916.08	2,074,187.65
应收暂付款	3,130,402.54	1,606,496.63
应收补贴款	9,774,700.00	6,989,700.00
其他	7,399,445.70	5,006,066.69
合计	25,232,464.32	15,676,450.97

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广东省财政厅	政府补贴	8,656,200.00	1 年以内	34.31%	
发行网点免费教材发行费	网点免费教材发行费	3,854,305.08	1 年以内	15.28%	192,715.25

广州福茂冷冻食品有限公司	租赁保证金	1,722,612.50	1 年以内	6.83%	86,130.63
广东省发展和改革委员会	政府补贴	1,000,000.00	1 年以内	3.96%	
广东采联采购招标有限公司	投标保证金	673,544.00	1 年以内	2.67%	33,677.20
合计	--	15,906,661.58	--	63.04%	312,523.08

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
广东省财政厅	储备补贴	8,656,200.00	1 年以内	按照储备任务计提，预计 2015 年收回
广东省发展和改革委员会	农产品批发市场改建	1,000,000.00	1 年以内	依据：农产品批发市场项目中央预算内投资补助（粤发改投资[2014]443 号）
预计 2015 年收回				
华商储备商品管理中心	国家活畜储备补贴	118,500.00	1-2 年	中央活畜储备合同
合计	--	9,774,700.00	--	--

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,924,435.31		7,924,435.31	7,353,398.80		7,353,398.80
在产品	54,724.83		54,724.83	43,065.89		43,065.89
库存商品	152,623,660.28		152,623,660.28	118,775,046.74		118,775,046.74
周转材料	370,280.95		370,280.95	89,186.13		89,186.13

消耗性生物资产	16,735,867.47		16,735,867.47	23,010,293.25		23,010,293.25
低值易耗品	3,829.97		3,829.97	3,668.13		3,668.13
发出商品	290,693.87		290,693.87	309,475.06		309,475.06
合计	178,003,492.68		178,003,492.68	149,584,134.00		149,584,134.00

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税进项税期末留抵额	9,739,342.29	6,450,542.99
营业税金及附加预缴额	1,368,799.80	116,785.62
合计	11,108,142.09	6,567,328.61

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
广州弘信 小额贷款 有限公司	62,752,30 4.61			10,301.31						62,762,60 5.92	
小计	62,752,30 4.61			10,301.31						62,762,60 5.92	
二、联营企业											
广州粤教 金版图书 有限公司	1,420,757 .66			1,048,298 .12			1,053,097 .02			1,415,958 .76	
汕尾市育	322,796.9			27,513.89			116,681.8			233,628.9	

才教育书店有限公司	2						2			9
阳江市育才教育书店有限公司	234,547.94		11,186.35				91,097.57			154,636.72
阳春市广弘教育书店有限公司	261,867.92		51,071.80				46,158.82			266,780.90
普宁市广弘教育书店有限公司	351,245.61		768.97				190,443.02			161,571.56
揭阳市广雅教育书店有限公司	251,230.10		37,084.62				62,819.15			225,495.57
茂名市育才教育书店有限公司	1,070,670.10		296,841.04				361,928.56			1,005,582.58
信宜市广弘教育书店有限公司	284,441.20		105,219.56				104,644.36			285,016.40
江门市广弘教育书店有限公司	547,422.18		-58,397.54				188,144.31			300,880.33
恩平市育才教育书店有限公司	136,184.56		-5,589.25				22,058.78			108,536.53
鹤山市广弘教育书店有限公司	300,573.60		-18,942.64				3,873.84			277,757.12
开平市广知教育书店	252,016.24		17,492.12				50,769.63			218,738.73

店有限公司										
韶关市广雅教育书店有限公司	394,859.42			58,859.92			112,409.02			341,310.32
乐昌市广弘教育书店有限公司	296,171.96			98,584.37			13,628.03			381,128.30
始兴县广弘教育书店有限公司	198,074.02			8,841.45			12,913.40			194,002.07
南雄市广弘教育书店有限公司	200,648.29			24,526.77			22,361.16			202,813.90
惠州市教育书店有限公司	346,925.64			79,680.49			175,943.83			250,662.30
梅州广弘教育书店有限公司	273,086.62			-82,119.11			43,423.21			147,544.30
梅县广雅教育书店有限公司	149,237.59			11,538.88			22,231.05			138,545.42
汕头市潮阳区育才教育书店有限公司	600,140.04			118,915.29			219,126.36			499,928.97
汕头市教育书店有限公司	852,938.43			326,008.66			166,627.92			1,012,319.17
深圳市育才教育书店有限公司	1,233,302.03			1,197,311.16			2,021,337.39			409,275.80
珠海市广弘教育书店有限公司	319,765.64			-83,827.90			75,561.40			160,376.34

司											
珠海市斗 门广雅教 育书店有 限公司	278,392.9 2			133,494.4 9			6,299.28			405,588.1 3	
佛山市南 海区广泓 教育书店 有限公司	943,071.1 2			101,587.6 0			87,972.59			956,686.1 3	
佛山市广 雅教育书 店有限公 司	568,213.2 8			65,396.64			102,254.8 5			531,355.0 7	
肇庆市广 弘教育书 店有限公 司	955,127.8 6			-19,236.4 1			203,249.6 1			732,641.8 4	
徐闻县广 弘教育书 店有限公 司	334,011.9 1			24,096.24			35,057.80			323,050.3 5	
中山市广 弘教育书 店有限公 司	1,394,108 .07			-42,018.9 7			97,332.46			1,254,756 .64	
和平县广 弘教育书 店有限公 司	138,893.3 0			26,453.67			30,655.93			134,691.0 4	
紫金县广 弘教育书 店有限公 司	149,384.6 0			42,640.50			40,319.37			151,705.7 3	
河源市广 弘教育书 店有限公 司	91,747.63			24,217.97			57,841.75			58,123.85	
龙川县广 弘教育书 店有限公 司	177,893.5 9			39,400.56			46,248.37			171,045.7 8	

清远市育才教育书店有限公司	944,818.82			-60,677.07			234,322.83			649,818.92	
阳山县广弘教育书店有限公司	227,350.02			16,520.10			39,483.10			204,387.02	
罗定市广弘教育书店有限公司	278,075.02			56,874.63			65,722.16			269,227.49	
云浮市育才教育书店有限公司	245,106.55			64,968.61			38,548.05			271,527.11	
饶平县广雅教育书店有限公司	234,890.62			14,337.49			58,073.63			191,154.48	
潮州市广弘教育书店有限公司	314,373.22			70,198.42			109,837.82			274,733.82	
东莞市广弘教育书店有限公司	1,215,270.11			607,356.36			1,148,748.01			673,878.46	
惠来县广弘教育书店有限公司	266,446.85			28,936.29			53,576.11			241,807.03	
揭西县广弘教育书店有限公司	246,226.14			43,181.29			51,334.20			238,073.23	
化州市育才教育书店有限公司	284,101.60			57,934.54			137,307.79			204,728.35	
新丰县广	129,006.9			10,923.23			11,088.78			128,841.4	

弘教育书店有限公司	6									1
惠州市惠阳区广弘教育书店有限公司	443,074.16			105,368.35		54,999.20				493,443.31
惠东县广雅教育书店有限公司	202,681.61			54,603.92		70,386.63				186,898.90
兴宁市广弘教育书店有限公司	258,214.18			15,452.63		79,546.45				194,120.36
五华县广弘教育书店有限公司	279,554.32			47,746.39		110,250.75				217,049.96
梅州市埔丰广弘教育书店有限公司	243,331.51			12,598.55		47,395.01				208,535.05
雷州市广弘教育书店有限公司	220,099.17			-125,712.18		200,806.03				-106,419.04
连平县广弘教育书店有限公司	178,514.02			27,052.52		17,390.83				188,175.71
新兴县育才教育书店有限公司	148,519.23			43,666.43		26,348.24				165,837.42
郁南县广弘教育书店有限公司	136,972.83			14,503.05		21,894.48				129,581.40
陆丰市教育书店有	247,675.54			75,707.07		130,684.54				192,698.07

限公司											
怀集县广知教育书店有限公司	188,617.85			68,794.13			81,064.47			176,347.51	
龙门县教育书店有限公司	193,945.08			3,681.54			17,812.80			179,813.82	
廉江市广弘教育书店有限公司	255,224.67			106,170.50			99,409.84			261,985.33	
遂溪县教育书店有限公司	227,114.85			98,252.86			69,332.78			256,034.93	
湛江市港城教育书店有限公司	350,209.53			119,753.90			184,165.15			285,798.28	
佛山市顺德区弘迎教育书店有限公司	523,485.32			52,471.20			112,038.42			463,918.10	
揭阳市揭东广弘教育书店有限公司	212,739.69			23,612.38			31,580.21			204,771.86	
吴川市广雅教育书店有限公司	211,429.58			-89,433.62			48,840.48			73,155.48	
小计	24,236,817.04			5,231,742.82			9,236,500.45			20,232,059.41	
合计	86,989,121.65			5,242,044.13			9,236,500.45			82,994,665.33	

其他说明

18、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	208,009,608.65	45,075,191.41	14,440,331.46	34,111,857.98	301,636,989.50
2.本期增加金额	3,193,682.71	928,253.81	279,230.16	1,175,062.06	5,576,228.74
(1) 购置	314,573.50	928,253.81	279,230.16	220,837.26	1,742,894.73
(2) 在建工程转入	2,879,109.21			954,224.80	3,833,334.01
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		15,196.00		54,844.41	70,040.41
(1) 处置或报废		15,196.00		54,844.41	70,040.41
4.期末余额	211,203,291.36	45,988,249.22	14,719,561.62	35,232,075.63	307,143,177.83
二、累计折旧					
1.期初余额	72,812,205.23	22,132,225.62	9,862,169.34	16,778,844.25	121,585,444.44
2.本期增加金额	4,855,239.30	2,594,767.12	524,528.11	1,831,156.18	9,805,690.71

(1) 计提	4,855,239.30	2,594,767.12	524,528.11	1,831,156.18	9,805,690.71
3.本期减少金额	151,078.01	12,998.07		42,286.24	206,362.32
(1) 处置或报废	151,078.01	12,998.07		42,286.24	206,362.32
4.期末余额	77,516,366.52	24,713,994.67	10,386,697.45	18,567,714.19	131,184,772.83
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	133,686,924.84	21,274,254.55	4,332,864.17	16,664,361.44	175,958,405.00
2.期初账面价值	135,197,403.42	22,942,965.79	4,578,162.12	17,333,013.73	180,051,545.06

(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	账面价值	备注

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
广州大道北 520 号物业	145,356,706.81		145,356,706.81	134,837,204.69		134,837,204.69
福茂场地改造项目	575,213.67		575,213.67	9,575,405.76		9,575,405.76
污水处理池				2,523,089.03		2,523,089.03
21600 立方米沼气池	2,220,567.85		2,220,567.85	1,917,717.85		1,917,717.85
西村水厂路五号大院改造工程	884,095.00		884,095.00	884,095.00		884,095.00
发电设施	439,125.00		439,125.00	439,125.00		439,125.00
在用工业管道 (氨管道系统) 在线检验辅助工程	1,296,359.00		1,296,359.00	405,359.00		405,359.00
1、2 号冷库谷壳仓夹墙保温工程	226,032.99		226,032.99	226,032.99		226,032.99
冻品交易中心电子商务平台	526,000.00		526,000.00	214,000.00		214,000.00
1M2M 改造工程				123,500.00		123,500.00
压缩机安装工程	516,875.51		516,875.51			
其他	384,439.28		384,439.28	168,173.26		168,173.26
合计	152,425,415.11		152,425,415.11	151,313,702.58		151,313,702.58

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
广州大道北 520 号物业	277,110,000.00	134,837,204.69	10,519,502.12			145,356,706.81	52.45%	52.45%	2,015,333.36	257,200.00		其他
福茂场地改造项目	11,000,000.00	9,575,405.76	944,289.46		9,944,481.55	575,213.67	95.63%	95.63%				其他
污水处理池	2,500,000.00	2,523,089.03	100,000.00	2,623,089.03			100.00%	100.00%				其他
21600 立方米沼气池	2,880,000.00	1,917,717.85	302,850.00			2,220,567.85	77.10%	90.00%				其他
西村水厂路五号大院改造工程		884,095.00				884,095.00						其他
合计	293,490,000.00	149,737,512.33	11,866,641.58	2,623,089.03	9,944,481.55	149,036,583.33	--	--	2,015,333.36	257,200.00		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用铁路拆迁工程	3,187,181.34	3,187,181.34

合计	3,187,181.34	3,187,181.34
----	--------------	--------------

其他说明：

2012年3月，荔湾区建设和园林绿化局编制《广弘食品集团铁路专用线拆除及市政道路建设工程项目建议书》提交给市建委。2012年9月，市发展和改革委员会《关于广弘食品集团铁路专用线拆除及市政道路建设工程项目建议书的复函》（穗发改〔2012〕328号文）明确实施拆除铁路专用线，资金由市财政落实解决；同时要求市建委进一步深化项目前期工作，编制可行性研究报告给发改委，市发改委接到报告再进行研究。2013年公司根据广州市规划局《关于拆除广弘食品集团铁路专用线建设市政道路工程规划设计方案审查意见的复函》的要求征询各相关政府部门意见，进一步完善设计方案，办理后续规划手续。同时于2013年5月，荔湾区十五届人大三次会议代表建议将铁路纳入市政道路，进行改造，要求推进工程早日建成，得到荔湾区建设和园林绿化局的答复，公司抓紧推进项目前期工作。

2014年8月荔湾区建设和园林绿化局向市建委就实施对我公司铁路专用线拆除及市政道路建设工程分段实施进行请示，得到市建委原则同意，并要求园林绿化局抓紧推进工程前期工作进度。

2015年以来，公司继续与市建委、市道扩建办、荔湾区建设和园林绿化局等部门沟通，配合做好铁路专用线拆除补偿项目的跟进工作，并积极参与荔湾区建设局关于铁路专用线拆除改造项目工作的协调会。现荔湾区建设局正委托广州市公用事业规划设计院做我司铁路专用线拆除改造为市政道路（一期）的设计方案，以及编制项目可行性报告。公司将与荔湾区建设局、有关设计单位及部门进行沟通协调，推进设计方案和可研报告的编制，以期尽快上报立项，启动后续工作。公司待该项铁路拆除补偿到位后，按照配比原则将相关前期费用一并处理。截止到2015年6月30日该项目未实施。

23、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业		林业	水产业	合计
	果树	种鸡	种猪			
一、账面原值						
1.期初余额	728,561.30	9,310,504.32	16,120,560.53			26,159,626.15
2.本期增加金额		26,227,516.94	6,044,701.27			32,272,218.21
(1)外购						
(2)自行培育		26,227,516.94	5,706,131.27			31,933,648.21
3.本期减少金额		25,393,721.38	6,753,295.21			32,147,016.59
(1)处置		25,393,721.38	6,753,295.21			32,147,016.59
(2)其他						

4.期末余额	728,561.30	10,144,299.88	15,411,966.59			26,284,827.77
二、累计折旧						
1.期初余额			7,708,489.12			7,708,489.12
2.本期增加金额			3,097,782.62			3,097,782.62
(1)计提			3,097,782.62			3,097,782.62
3.本期减少金额			4,052,066.73			4,052,066.73
(1)处置			4,052,066.73			4,052,066.73
(2)其他						
4.期末余额			6,754,205.01			6,754,205.01
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1)计提						
3.本期减少金额						
(1)处置						
(2)其他						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	728,561.30	10,144,299.88	8,657,761.58			19,530,622.76
2.期初账面价值	728,561.30	9,310,504.32	8,412,071.41			18,451,137.03

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	137,724,648.15	90,000.00		2,768,138.00	140,582,786.15
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	137,724,648.15	90,000.00		2,768,138.00	140,582,786.15
二、累计摊销					
1.期初余额	21,366,507.73	18,000.00		482,434.81	21,866,942.54
2.本期增加金额	1,647,502.92	4,500.00		136,094.70	1,788,097.62
(1) 计提	1,647,502.92	4,500.00		136,094.70	1,788,097.62
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	23,014,010.65	22,500.00		618,529.51	23,655,040.16
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	114,710,637.50	67,500.00		2,149,608.49	116,927,745.99
2.期初账面价值	116,358,140.42	72,000.00		2,285,703.19	118,715,843.61

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

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

(2) 商誉减值准备

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
福茂场地改造项目		10,154,871.91	354,548.09		9,800,323.82
名门办公室装修、设计费用	940,404.13		306,140.10		634,264.03
从化土地及附着物租金	1,129,491.78		25,287.12		1,104,204.66
冷库月台至水厂门口路段铁路专线改造工程	909,573.45		54,034.08		855,539.37
工程改造支出	2,673,044.82		398,530.20		2,274,514.62
停车场维护改造费用	1,356,696.00		76,302.00		1,280,394.00
装修费	550,065.53		55,564.27		494,501.26
其他	247,123.46	32,233.01	46,320.48		233,035.99
合计	7,806,399.17	10,187,104.92	1,316,726.34		16,676,777.75

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,320,190.28	1,580,047.57	5,347,747.25	1,336,936.81
内部交易未实现利润	2,737,574.56	684,393.64	2,823,545.52	705,886.38
合计	9,057,764.84	2,264,441.21	8,171,292.77	2,042,823.19

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		2,264,441.21		2,042,823.19

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,842,271.42	16,166,870.15
可抵扣亏损	9,646,282.36	
合计	13,488,553.78	16,166,870.15

(5) 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	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	2,474,399.85	2,002,480.00
合计	2,474,399.85	2,002,480.00

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	9,237,000.00	6,092,900.00
信用借款	2,000,000.00	3,000,000.00
合计	11,237,000.00	9,092,900.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	159,851,570.49	48,808,823.22
合计	159,851,570.49	48,808,823.22

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	169,217,991.69	171,338,419.36
冷藏费		2,640,540.82
合计	169,217,991.69	173,978,960.18

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
惠州市惠阳区广雅教育书店	796,365.52	未结算
吴川市教育书店有限公司	654,982.84	未结算
阳西县广弘教育书店有限公司	541,938.24	未结算
澳门珠新图书有限公司	77,132.94	未结算
始兴县育才书店	53,778.12	未结算
合计	2,124,197.66	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
其他说明：	

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	16,969,770.07	46,987,782.96	52,597,783.06	11,359,769.97
二、离职后福利-设定提存计划		4,118,257.10	4,118,257.10	
三、辞退福利		5,600.00	5,600.00	
合计	16,969,770.07	51,111,640.06	56,721,640.16	11,359,769.97

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	14,980,125.30	36,825,820.89	42,784,200.54	9,021,745.65
2、职工福利费		2,204,219.89	2,204,219.89	
3、社会保险费	1,760.00	2,016,285.80	2,016,285.80	1,760.00
其中：医疗保险费	1,760.00	1,744,940.19	1,744,940.19	1,760.00
工伤保险费		88,971.57	88,971.57	
生育保险费		166,704.34	166,704.34	
4、住房公积金		4,879,110.50	4,879,110.50	
5、工会经费和职工教育经费	1,987,884.77	1,062,345.88	713,966.33	2,336,264.32
合计	16,969,770.07	46,987,782.96	52,597,783.06	11,359,769.97

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,677,478.70	2,677,478.70	
2、失业保险费		175,364.60	175,364.60	
3、企业年金缴费		1,265,413.80	1,265,413.80	
合计		4,118,257.10	4,118,257.10	

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		1,468,490.60
营业税	27,692.72	18,264.93
企业所得税	9,330,426.28	19,339,105.97
个人所得税	192,303.18	250,026.88
城市维护建设税	140,565.07	141,986.42
房产税	313,965.56	48,479.14
教育费附加	60,663.55	101,326.75

其他	494,995.56	349,881.50
合计	10,560,611.92	21,717,562.19

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	18,257,558.90	18,071,097.99
暂收款	100,275,171.24	32,050,465.12
应付大额费用款	21,647,646.93	34,035,772.08
其他	1,295,639.39	6,242,368.23
合计	141,476,016.46	90,399,703.42

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
风险抵押金	7,031,487.92	风险抵押金
上市重组应付补偿金	2,809,103.28	补偿金
吴川市广雅教育书店有限公司	2,000,000.00	保证金

鹤山市新发贸易有限公司	1,586,079.76	重大资产重组有关税金及中介费余额
合计	13,426,670.96	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收冻肉储备补贴款	2,950,376.62	
合计	2,950,376.62	

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款		34,500,000.00
合计		34,500,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,759,486.63	500,000.00	417,334.45	2,842,152.18	详见政府补助明细
合计	2,759,486.63	500,000.00	417,334.45	2,842,152.18	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
技改款收益	1,166,666.63		100,000.00		1,066,666.63	与资产相关
孵化机补贴	264,420.00		16,320.00		248,100.00	与资产相关
农产品批发市场改建补贴	800,000.00		100,000.00		700,000.00	与资产相关
农机补贴	360,400.00		68,570.00		291,830.00	与资产相关

2014 年农业机械 化发展资金专项 补贴	168,000.00		18,000.00		150,000.00	与资产相关
2014 年省级现代 农业产业发展建 设专项资金		500,000.00	114,444.45		385,555.55	与资产相关
合计	2,759,486.63	500,000.00	417,334.45		2,842,152.18	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	583,790,330.00						583,790,330.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	214,991,067.30			214,991,067.30

其他资本公积	359,758,941.78			359,758,941.78
合计	574,750,009.08			574,750,009.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	37,848,720.91			37,848,720.91
合计	37,848,720.91			37,848,720.91

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-133,254,469.28	-286,398,679.45
调整后期初未分配利润	-133,254,469.28	-286,398,679.45

加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,875,679.82	153,144,210.17
期末未分配利润	-90,378,789.46	-133,254,469.28

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,039,209,783.16	916,778,465.62	932,023,447.05	813,939,300.35
其他业务	10,243,432.43	8,634,599.98	9,183,267.02	7,736,159.47
合计	1,049,453,215.59	925,413,065.60	941,206,714.07	821,675,459.82

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,882,842.66	6,527,895.72
城市维护建设税	141,686.59	558,374.69
教育费附加	91,824.76	359,806.57
堤围费	36,503.29	298,725.91
其他	15,492.15	110,855.04
合计	2,168,349.45	7,855,657.93

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费及邮费	25,596,620.51	19,774,817.22
职工薪酬	12,455,197.98	14,992,184.03
广告宣传费	1,116,583.00	1,730,470.49
业务招待费	307,307.84	360,574.40

冷藏及保管费	716,338.78	758,451.99
修理费	516,076.98	461,068.91
包装费	358,221.99	249,473.07
折旧摊销	493,199.48	444,315.79
产品损耗	50,683.39	0.00
其他	1,975,091.13	2,011,784.23
合计	43,585,321.08	40,783,140.13

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,287,184.96	19,112,972.22
折旧摊销费	2,436,275.91	3,117,457.71
业务招待费	1,195,040.80	1,545,174.80
汽车费用	808,388.49	959,627.28
租赁及物业管理费	1,171,866.60	1,066,620.30
聘请中介机构费	907,602.51	1,083,440.59
办公费	726,760.39	400,416.07
费用性税金	172,995.98	141,017.14
差旅费	89,032.29	154,987.60
修理费	217,072.13	54,913.76
其他	3,265,312.96	2,466,784.31
合计	33,277,533.02	30,103,411.78

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	410,910.06	985,304.43
减：利息收入	3,460,332.68	2,009,277.67
汇兑损益	17,968.88	-30,273.88
手续费	138,742.15	151,852.03
合计	-2,892,711.59	-902,395.09

其他说明：

66、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	1,020,237.05	-39,590.93
合计	1,020,237.05	-39,590.93

其他说明：

67、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

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,242,044.13	8,839,443.61
合计	5,242,044.13	8,839,443.61

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	32,950.00	2,850.00	32,950.00
其中：固定资产处置利得	32,950.00	15,971.30	32,950.00
政府补助	10,355,597.83	8,899,158.01	2,098,774.45
其他	95,828.89	88,905.87	95,828.89
合计	10,484,376.72	9,004,035.18	2,227,553.34

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
国家冻肉储备补贴	8,256,823.38	8,087,497.99	与收益相关

生猪活体储备补贴		30,000.00	与收益相关
祖代种鸡补贴	538,000.00	400,000.00	与收益相关
孵化机补贴	84,890.00	15,660.00	与资产相关
能繁母猪补贴款		66,000.00	与收益相关
农业龙头企业补贴	30,560.00	200,000.00	与收益相关
技改项目补贴	100,000.00	100,000.02	与资产相关
农产品批发市场中央预算补助	100,000.00		与资产相关
食品安全防伪补贴资金	1,000,000.00		与收益相关
省级现代农业产业发展建设专项资金	114,444.45		与资产相关
农业机械化发展资金专项补贴	18,000.00		与资产相关
无害化处理补助	112,880.00		与收益相关
合计	10,355,597.83	8,899,158.01	--

其他说明：

政府补助中未计入当期非经常性损益的8,256,823.38元系公司子公司收到的与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的储备补贴款项，具体情况见政府补助明细中的“国家冻肉储备补贴”。

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	13,062.75	164,555.43	13,062.75
其中：固定资产处置损失	13,062.75	9,155.43	13,062.75
对外捐赠	3,000.00	8,000.00	3,000.00
滞纳金和罚款	15,653.59		15,653.59
其他	8,110.06	48,770.39	8,110.06
合计	39,826.40	221,325.82	39,826.40

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	20,281,853.82	19,249,901.12
递延所得税费用	-221,618.02	-82,467.48
合计	20,060,235.80	19,167,433.64

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	62,568,015.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,235,010.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,201,369.37
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,336,712.33
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	960,567.86
所得税费用	20,060,235.80

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补贴	8,088,640.00	11,033,000.00
利息收入	3,460,332.68	2,009,277.67
收到经营性往来款及其他	9,697,613.27	5,803,929.21
合计	21,246,585.95	18,846,206.88

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	本期发生额	上期发生额
费用中支付的现金	32,653,555.40	27,073,003.55

支付经营性往来款	13,163,401.04	6,754,942.50
其他	166,820.66	2,408,849.36
合计	45,983,777.10	36,236,795.41

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	本期发生额	上期发生额
收回与投资合营企业投资相关的款项		1,500,000.00
收到的与资产相关的政府补助款项		363,600.00
合计		1,863,600.00

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	本期发生额	上期发生额
支付其他与投资活动有关的款项	539,518.50	659,903.40
合计	539,518.50	659,903.40

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	本期发生额	上期发生额
收回开具银行承兑汇票和信用证的保证金	1,115,730.00	4,200,213.26
合计	1,115,730.00	4,200,213.26

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	本期发生额	上期发生额
支付开具银行承兑汇票和信用证的保证金	1,115,730.00	1,196,424.64
合计	1,115,730.00	1,196,424.64

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	42,507,779.63	40,185,749.76
加：资产减值准备	1,020,237.05	-39,590.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,903,473.33	9,399,833.87
无形资产摊销	1,788,097.62	1,819,540.13
长期待摊费用摊销	1,316,726.34	1,048,341.14
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）	19,887.25	148,584.13
财务费用（收益以“-”号填列）	410,910.06	985,304.43
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,242,044.13	-8,839,443.61
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-221,618.02	-82,467.48
存货的减少（增加以“-”号填列）	-28,419,358.68	-22,280,463.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-46,463,996.84	-10,937,242.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	143,541,518.07	93,142,500.12
经营活动产生的现金流量净额	123,161,611.68	104,550,645.30
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	783,309,607.89	538,532,625.17
减：现金的期初余额	702,719,626.03	427,161,279.80
现金及现金等价物净增加额	80,589,981.86	111,371,345.37

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--

其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	783,309,607.89	702,719,626.03
其中：库存现金	130,719.74	204,466.78
可随时用于支付的银行存款	783,382,496.25	702,515,159.25
三、期末现金及现金等价物余额	783,309,607.89	702,719,626.03

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广东教育书店有限公司	广州	广州	图书发行行业	100.00%		同一控制下企业合并
中山广食农牧发展有限公司	中山	中山	食品行业	100.00%		设立
广东省广弘食品集团有限公司	广州	广州	食品行业	100.00%		同一控制下企业合并
惠州市广丰农牧有限公司	惠州	惠州	食品行业	85.78%	14.22%	同一控制下企业合并
广东广弘粤桥食品有限公司	广州	广州	食品行业	100.00%		设立
广东广弘贸易发展有限公司	广州	广州	食品行业		100.00%	同一控制下企业合并
广东广弘食品连锁有限公司	广州	广州	食品行业		100.00%	同一控制下企业合并
佛山市南海种禽有限公司	佛山	佛山	食品行业		70.00%	同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
佛山市南海种禽有限公司	30.00%	-367,900.17		11,215,515.36

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
佛山市南海种禽有限公司	11,387,488.26	44,264,450.17	55,651,938.43	17,726,957.18	539,930.00	18,266,887.18	13,880,484.50	44,294,378.07	58,174,862.57	18,938,657.39	624,820.00	19,563,477.39

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
佛山市南海种禽有限公司	40,057,738.18	-1,226,333.93	-1,226,333.93	-2,141,760.17	43,515,001.45	20,954.63	20,954.63	-3,268,210.21

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广州弘信小额贷款有限公司	广州市	广州市越秀区	办理小额贷款	30.00%		权益法
广州粤教金版图书有限公司	广州	广州	图书批发		40.00%	权益法
汕尾市育才教育书店有限公司	汕尾	汕尾	图书批发		35.00%	权益法
阳江市育才教育书店有限公司	阳江	阳江	图书批发		35.00%	权益法
阳春市广弘教育书店有限公司	阳春	阳春	图书批发		35.00%	权益法
普宁市广弘教育书店有限公司	普宁	普宁	图书批发		35.00%	权益法
揭阳市广雅教育书店有限公司	揭阳	揭阳	图书批发		35.00%	权益法
茂名市育才教育书店有限公司	茂名	茂名	图书批发		35.00%	权益法
信宜市广弘教育书店有限公司	信宜	信宜	图书批发		35.00%	权益法
江门市广弘教育书店有限公司	江门	江门	图书批发		45.00%	权益法
恩平市育才教育书店有限公司	恩平	恩平	图书批发		35.00%	权益法
鹤山市广弘教育	鹤山	鹤山	图书批发		35.00%	权益法

书店有限公司						
开平市广知教育书店有限公司	开平	开平	图书批发		35.00%	权益法
韶关市广雅教育书店有限公司	韶关	韶关	图书批发		35.00%	权益法
乐昌市广弘教育书店有限公司	乐昌	乐昌	图书批发		35.00%	权益法
始兴县广弘教育书店有限公司	始兴	始兴	图书批发		35.00%	权益法
南雄市广弘教育书店有限公司	南雄	南雄	图书批发		35.00%	权益法
惠州市教育书店有限公司	惠州	惠州	图书批发		35.00%	权益法
梅州广弘教育书店有限公司	梅州	梅州	图书批发		45.00%	权益法
梅县广雅教育书店有限公司	梅县	梅县	图书批发		35.00%	权益法
汕头市潮阳区育才教育书店有限公司	汕头	汕头	图书批发		35.00%	权益法
汕头市教育书店有限公司	汕头	汕头	图书批发		35.00%	权益法
深圳市育才教育书店有限公司	深圳	深圳	图书批发		35.00%	权益法
珠海市广弘教育书店有限公司	珠海	珠海	图书批发		35.00%	权益法
珠海市斗门广雅教育书店有限公司	斗门	斗门	图书批发		35.00%	权益法
佛山市南海区广泓教育书店有限公司	佛山	佛山	图书批发		35.00%	权益法
佛山市广雅教育书店有限公司	佛山	佛山	图书批发		45.00%	权益法
肇庆市广弘教育书店有限公司	肇庆	肇庆	图书批发		35.00%	权益法
徐闻县广弘教育书店有限公司	徐闻	徐闻	图书批发		35.00%	权益法
中山市广弘教育	中山	中山	图书批发		35.00%	权益法

书店有限公司						
和平县广弘教育书店有限公司	和平	和平	图书批发		35.00%	权益法
紫金县广弘教育书店有限公司	紫金	紫金	图书批发		35.00%	权益法
河源市广弘教育书店有限公司	河源	河源	图书批发		35.00%	权益法
龙川县广弘教育书店有限公司	龙川	龙川	图书批发		35.00%	权益法
清远市育才教育书店有限公司	清远	清远	图书批发		35.00%	权益法
阳山县广弘教育书店有限公司	阳山	阳山	图书批发		35.00%	权益法
罗定市广弘教育书店有限公司	罗定	罗定	图书批发		35.00%	权益法
云浮市育才教育书店有限公司	云浮	云浮	图书批发		35.00%	权益法
饶平县广雅教育书店有限公司	饶平	饶平	图书批发		35.00%	权益法
潮州市广弘教育书店有限公司	潮州	潮州	图书批发		35.00%	权益法
东莞市广弘教育书店有限公司	东莞	东莞	图书批发		40.00%	权益法
惠东县广雅教育书店有限公司	惠东	惠东	图书批发		35.00%	权益法
惠来县广弘教育书店有限公司	惠来	惠来	图书批发		35.00%	权益法
化州市育才教育书店有限公司	化州	化州	图书批发		35.00%	权益法
新丰县广弘教育书店有限公司	新丰	新丰	图书批发		35.00%	权益法
连平县广弘教育书店有限公司	连平	连平	图书批发		35.00%	权益法
惠州市惠阳区广弘教育书店有限公司	惠阳	惠阳	图书批发		35.00%	权益法
新兴县育才教育书店有限公司	新兴	新兴	图书批发		35.00%	权益法
揭西县广弘教育书店有限公司	揭西	揭西	图书批发		35.00%	权益法

书店有限公司						
五华县广弘教育书店有限公司	五华	五华	图书批发		35.00%	权益法
梅州市埔丰广弘教育书店有限公司	大埔	大埔	图书批发		35.00%	权益法
兴宁市广弘教育书店有限公司	兴宁	兴宁	图书批发		35.00%	权益法
雷州市广弘教育书店有限公司	雷州	雷州	图书批发		35.00%	权益法
郁南县广弘教育书店有限公司	郁南	郁南	图书批发		35.00%	权益法
陆丰市教育书店有限公司	陆丰	陆丰	图书批发		35.00%	权益法
怀集县广知教育书店有限公司	怀集	怀集	图书批发		35.00%	权益法
廉江市广弘教育书店有限公司	廉江	廉江	图书批发		35.00%	权益法
湛江市港城教育书店有限公司	湛江	湛江	图书批发		35.00%	权益法
佛山市顺德区弘迎教育书店有限公司	顺德	顺德	图书批发		35.00%	权益法
遂溪县教育书店有限公司	遂溪	遂溪	图书批发		35.00%	权益法
龙门县教育书店有限公司	龙门	龙门	图书批发		35.00%	权益法
揭阳市揭东广弘教育书店有限公司	揭东	揭东	图书批发		35.00%	权益法
吴川市广雅教育书店有限公司	吴川	吴川	图书批发		35.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

	广州弘信小额贷款有限公司	广州弘信小额贷款有限公司
流动资产	23,152,310.30	13,405,784.34
其中：现金和现金等价物	10,570,730.39	11,783,392.04
非流动资产	186,209,672.39	197,592,681.79
资产合计	209,361,982.69	210,998,466.13
流动负债	153,296.29	1,824,117.44
负债合计	153,296.29	1,824,117.44
归属于母公司股东权益	209,208,686.40	209,174,348.69
按持股比例计算的净资产份额	62,762,605.92	62,752,304.61
对合营企业权益投资的账面价值	62,762,605.92	62,752,304.61
营业收入	795,774.61	17,110,696.87
财务费用	-78,720.68	-129,759.55
所得税费用	11,445.91	3,734,130.29
净利润	34,337.71	11,202,390.84
综合收益总额	34,337.71	11,202,390.84
本年度收到的来自合营企业的股利		2,400,000.00

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	广州粤教金版图书有限公司等 62 家联营企业汇总	广州粤教金版图书有限公司等 62 家联营企业汇总
流动资产	265,108,608.71	373,152,823.07
非流动资产	6,724,986.89	6,387,538.38
资产合计	271,833,595.60	379,540,361.45
流动负债	160,156,684.05	270,408,817.83
负债合计	160,156,684.05	270,408,817.83
归属于母公司股东权益	111,676,911.55	109,131,543.62
按持股比例计算的净资产份额	40,252,536.69	39,284,362.20
--内部交易未实现利润	-3,139,253.77	-2,205,406.89
--其他	977,451.89	-555,064.61
对联营企业权益投资的账面价值	20,232,059.41	24,236,817.04
营业收入	473,836,468.48	405,489,024.99

净利润	19,973,429.80	15,828,617.58
综合收益总额	19,973,429.80	15,828,617.58
本年度收到的来自联营企业的股利	9,205,844.52	7,158,024.61

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，截至2015年6月30日，本公司应收账款45.79%(2014年12月31日：46.42%)源于前五大客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
其他应收款	9,835,982.06	9,835,982.06	9,717,482.06	118,500.00	
小 计	9,835,982.06	9,835,982.06	9,717,482.06	118,500.00	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
其他应收款	6,996,982.06	6,996,982.06	6,996,982.06		
小 计	6,996,982.06	6,996,982.06	6,996,982.06		

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数
-----	-----

	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
其他应付款	141,476,016.46	141,476,016.46	128,049,345.5	13,426,670.96	
应付账款	159,851,570.49	159,851,570.49	159,851,570.49		
银行借款	11,237,000.00	11,649,215.62	11,649,215.62		
小 计	312,564,586.95	312,976,802.57	299,550,131.61	13,426,670.96	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
其他应付款	90,399,703.42	90,399,703.42	90,399,703.42		
应付账款	48,808,823.22	48,808,823.22	48,808,823.22		
银行借款	43,592,900.00	44,041,639.16	9,284,439.16		34,757,200.00
小 计	182,801,426.64	183,250,165.80	148,492,965.80		34,757,200.00

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2015年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币11,237,000.00元(2014年12月31日：人民币43,592,900.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	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
广东省广弘资产经营有限公司[注]	广州	资产运营管理, 投资基础上的 经营管理, 资产受托管理	90,285.35 万元	51.26%	51.26%

本企业的母公司情况的说明

广东广弘投资有限公司持有本公司股份1,134.88万股，占公司总股本的1.94%。广东广弘投资有限公司系本公司控股股东广东省广弘资产经营有限公司的下属子公司，是控股股东的一致行动人。控股股东及其一致行动人广东广弘投资有限公司实际控制本公司股份31,061万股，占公司总股本的53.20%。

本企业最终控制方是广东省国资委。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中山农牧有限公司	母公司的子公司
广东省畜禽生产发展有限公司	母公司的子公司
中山市金手指房地产开发公司	母公司的子公司
广东广弘房产有限公司	母公司的子公司
广东省食品企业集团汇丰食品冷冻公司	母公司的子公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
潮州市广弘教育书店有限公司	销售商品	4,759,000.03	2,727,577.83
东莞市广弘教育书店有限公司	销售商品	37,851,236.30	12,254,523.05
恩平市育才教育书店有限公司	销售商品	1,083,687.65	742,685.54
佛山市广雅教育书店有限公司	销售商品	4,210,352.27	5,123,151.29
佛山市南海区广泓教育书店有限公司	销售商品	14,422,203.26	7,255,963.03
佛山市顺德区弘迎教育书店有限公司	销售商品	8,935,510.00	9,071,904.39
广州粤教金版图书有限公司	销售商品	45,575,324.01	30,980,506.34
和平县广弘教育书店有限公司	销售商品	1,330,013.40	804,377.43
河源市广弘教育书店有限公司	销售商品	3,995,339.23	550,437.09
鹤山市广弘教育书店有限公司	销售商品	3,250,537.31	2,216,337.62
化州市育才教育书店有限公司	销售商品	3,903,624.00	2,376,146.22
怀集县广知教育书店有限公司	销售商品	3,327,036.80	1,993,940.75
惠东县广雅教育书店有限公司	销售商品	2,359,330.56	2,921,534.04
惠来县广弘教育书店有限公司	销售商品	300,539.88	

惠州市惠阳区广弘教育书店有限公司	销售商品	2,231,434.64	2,067,355.86
惠州市教育书店有限公司	销售商品	4,194,586.36	7,527,984.57
江门市广弘教育书店有限公司	销售商品	12,082,098.24	12,102,048.16
揭西县广弘教育书店有限公司	销售商品	2,000,101.48	450,673.51
揭阳市广雅教育书店有限公司	销售商品	3,594,965.72	3,661,533.57
揭阳市揭东广弘教育书店有限公司	销售商品	175,363.56	
开平市广知教育书店有限公司	销售商品	9,016,605.50	4,948,246.22
乐昌市广弘教育书店有限公司	销售商品	2,106,312.62	248,530.10
雷州市广弘教育书店有限公司	销售商品	8,284,783.32	3,756,587.06
连平县广弘教育书店有限公司	销售商品	1,576,641.74	610,178.46
廉江市广弘教育书店有限公司	销售商品	3,757,149.17	7,022,059.78
龙川县广弘教育书店有限公司	销售商品	2,553,808.54	2,507,134.84
龙门县教育书店有限公司	销售商品	347,112.04	1,163,100.74
陆丰市教育书店有限公司	销售商品	4,115,317.85	4,363,089.73
罗定市广弘教育书店有限公司	销售商品	3,504,792.85	3,507,948.42
茂名市育才教育书店有限公司	销售商品	13,634,062.12	4,210,391.94
梅县广雅教育书店有限公司	销售商品	833,266.06	850,050.82
梅州广弘教育书店有限公司	销售商品	3,304,240.73	2,351,143.55
梅州市埔丰广弘教育书店有限公司	销售商品	2,704,316.87	
南雄市广弘教育书店有限公司	销售商品	849,608.49	1,357,491.53
普宁市广弘教育书店有限公司	销售商品	2,679,187.06	2,329,182.23
清远市育才教育书店有限公司	销售商品	5,440,651.98	8,749,137.58
饶平县广雅教育书店有限公司	销售商品	3,281,218.82	2,450,638.28
汕头市潮阳区育才教育书店有限公司	销售商品	8,193,911.12	7,711,127.82
汕头市教育书店有限公司	销售商品	10,445,530.98	14,921,950.46
汕尾市育才教育书店有限公司	销售商品	4,500,355.29	3,899,600.16
韶关市广雅教育书店有限公司	销售商品	3,358,963.87	3,771,517.24
深圳市育才教育书店有限公司	销售商品	120,675,023.34	10,228,092.60
始兴县广弘教育书店有限公司	销售商品	524,461.36	499,525.07
遂溪县教育书店有限公司	销售商品	4,833,271.44	2,552,911.18
吴川市广雅教育书店有限公司	销售商品	5,456,041.45	

五华县广弘教育书店有限公司	销售商品	420,241.85	404,091.25
新丰县广弘教育书店有限公司	销售商品	430,097.89	614,693.11
新兴县育才教育书店有限公司	销售商品	2,001,355.39	1,716,622.20
信宜市广弘教育书店有限公司	销售商品	6,920,566.56	1,287,614.62
兴宁市广弘教育书店有限公司	销售商品		1,633,477.41
徐闻县广弘教育书店有限公司	销售商品	1,547,251.53	1,881,067.86
阳春市广弘教育书店有限公司	销售商品	4,573,235.36	4,990,384.83
阳江市育才教育书店有限公司	销售商品	3,527,233.43	3,211,665.62
阳山县广弘教育书店有限公司	销售商品	739,155.93	1,327,651.93
郁南县广弘教育书店有限公司	销售商品	1,128,415.33	1,567,437.63
云浮市育才教育书店有限公司	销售商品	2,287,052.11	2,923,931.96
湛江市港城教育书店有限公司	销售商品	4,002,157.95	5,562,670.85
肇庆市广弘教育书店有限公司	销售商品	10,079,337.81	9,361,129.78
中山市广弘教育书店有限公司	销售商品	16,288,827.73	11,093,893.27
珠海市斗门广雅教育书店有限公司	销售商品	3,211,871.15	2,846,100.85
珠海市广弘教育书店有限公司	销售商品	7,171,599.16	4,831,514.74
紫金县广弘教育书店有限公司	销售商品	1,165,668.17	130,307.11
合计		451,052,986.66	254,222,571.12

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

广东教育书店有限公司销售图书给联营公司的关联交易定价方式及决策程序的说明：

(1) 省教育厅审定教材（中小学学生课本）

1) 非免费教材：

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

2) 免费教材：

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

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

(2) 省教育厅推荐中小学公告教辅材料

是指经广东省中小学教辅材料评议委员会审议通过的中小学推荐教辅材料，根据省物价局核定的价格作为课本定价，出版社供货折扣一般为65%，教育书店销售给发行网点的销售折扣为75%，发行网点按课本定价向学校（或学生）收订和出售。

(3) 教育书店教辅资料（市场品种）

是指除教材以外的教学辅导书、教学参考资料、其它教辅资料。不同种类的教辅定价和进货折扣也不同，教育书店结算法计价的基本原则是：按定价和进货折扣，根据征订发行量的状况，加6-10%折扣作为对

外（包括发行网点）销售的销售折扣。

（4）教育书店中职教材

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

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/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	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/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	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中山农牧有限公司	土地及房屋建筑物	999,996.00	1,000,002.00
广东省畜禽生产发展有限公司	土地及房屋建筑物	200,000.00	199,998.00

关联租赁情况说明

① 2007年12月28日广东省广弘食品集团有限公司与关联方中山农牧有限公司签订《租赁协议书》，中山农牧有限公司将其位于中山南朗镇合外村的经营使用的经营性资产出租给广东省广弘食品集团有限公司，租赁期自2008年1月1日起至2017年12月31日止，共10年，租金总额为1,550万元，其中第1-3年每年租金100万元，第4-6年每年租金150万元，第7-10年每年租金200万元。根据补充协议，从2008年5月1日起计算租金。经广东省广弘食品集团有限公司同意，自2009年6月29日起，中山广食农牧发展有限公司取代广东省广弘食品集团有限公司成为《租赁协议书》的承租方。2015年1-6月中山广食农牧发展有限公司列支该租金999,996.00元。

② 惠州市广丰农牧有限公司于2007年7月2日与广东省畜禽生产发展有限公司签定租赁协议书，租入2块土地及73栋地上建筑物，租赁期为2007年12月1日-2017年11月30日，共十年。前三年每年租金30万元，第四年至第六年每年租金35万元，第七年至第十年每年租金40万元。2015年1-6月惠州市广丰农牧有限公司

列支该租金200,000.00元。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

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	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,195,940.00	2,417,416.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广州粤教金版图书	6,207,811.80	310,390.59		

	有限公司				
应收账款	佛山市顺德区弘迎教育书店有限公司	3,042,451.77	152,122.59		
应收账款	珠海市广弘教育书店有限公司	1,255,859.12	62,792.96	167.47	8.37
应收账款	惠东县广雅教育书店有限公司	599,542.30	29,977.12	685,210.97	34,260.55
应收账款	徐闻县广弘教育书店有限公司	233,347.89	11,667.40		
应收账款	郁南县广弘教育书店有限公司	74,340.18	3,717.01	1,078.67	53.93
应收账款	新兴县育才教育书店有限公司	4,314.28	215.71		
应收账款	陆丰市教育书店有限公司	2,292.64	114.63		
应收账款	饶平县广雅教育书店有限公司	778.77	38.94		
应收账款	乐昌市广弘教育书店有限公司	225.49	11.27	1,382.56	69.13
应收账款	潮州市广弘教育书店有限公司	158.26	7.91		
应收账款	揭阳市广雅教育书店有限公司	0.01		34,140.54	1,707.03
应收账款	阳春市广弘教育书店有限公司			1,938,631.55	96,931.58
应收账款	茂名市育才教育书店有限公司			299.19	14.96
应收账款	鹤山市广弘教育书店有限公司			154.81	7.74
应收账款	始兴县广弘教育书店有限公司			3,762.04	188.10
应收账款	惠州市教育书店有限公司			2,002,017.68	100,100.88
应收账款	梅州广弘教育书店有限公司			99.91	5.00
应收账款	肇庆市广弘教育书店有限公司			1,861.07	93.05
应收账款	怀集县广知教育书店有限公司			520.27	26.01

应收账款	中山市广弘教育书店有限公司			57.36	2.87
应收账款	连平县广弘教育书店有限公司			17.95	0.90
应收账款	阳山县广弘教育书店有限公司			99,270.32	4,963.52
应收账款	罗定市广弘教育书店有限公司			807.24	40.36
应收账款	小计	11,421,122.51	571,056.13	4,769,479.60	238,473.98

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	汕尾市育才教育书店有限公司	13,456,480.40	5,561,928.69
预收款项	东莞市广弘教育书店有限公司	12,616,283.84	8,705,498.65
预收款项	茂名市育才教育书店有限公司	8,704,873.31	
预收款项	梅州市埔丰广弘教育书店有限公司	5,386,191.23	6,674,516.06
预收款项	深圳市育才教育书店有限公司	5,005,424.73	63,215,371.01
预收款项	兴宁市广弘教育书店有限公司	4,876,301.70	3,722,315.84
预收款项	清远市育才教育书店有限公司	3,731,284.49	3,543,774.89
预收款项	阳江市育才教育书店有限公司	3,516,369.93	3,494,973.64
预收款项	信宜市广弘教育书店有限公司	3,107,968.76	2,519,579.20
预收款项	佛山市顺德区弘迎教育书店有限公司	3,042,451.77	
预收款项	中山市广弘教育书店有限公司	3,038,921.31	
预收款项	化州市育才教育书店有限公司	2,759,932.11	2,485,481.79
预收款项	汕头市潮阳区育才教育书店	2,299,834.01	4,914,832.79

	有限公司		
预收款项	惠州市教育书店有限公司	1,947,252.66	
预收款项	肇庆市广弘教育书店有限公司	1,933,952.10	1,306,054.10
预收款项	湛江市港城教育书店有限公司	1,552,770.36	679,187.87
预收款项	紫金县广弘教育书店有限公司	1,454,661.20	968.37
预收款项	揭西县广弘教育书店有限公司	1,415,519.52	400,000.00
预收款项	韶关市广雅教育书店有限公司	1,359,385.75	1,392,074.27
预收款项	恩平市育才教育书店有限公司	1,024,061.60	759,444.45
预收款项	珠海市广弘教育书店有限公司	1,000,000.00	
预收款项	河源市广弘教育书店有限公司	999,008.18	2,920,663.18
预收款项	五华县广弘教育书店有限公司	871,262.26	871,262.26
预收款项	汕头市教育书店有限公司	820,500.93	5,245,111.56
预收款项	龙门县教育书店有限公司	675,711.59	347,112.04
预收款项	龙川县广弘教育书店有限公司	660,472.66	1,954,820.94
预收款项	和平县广弘教育书店有限公司	642,131.35	142,144.75
预收款项	惠东县广雅教育书店有限公司	590,000.00	
预收款项	云浮市育才教育书店有限公司	457,630.63	475,470.00
预收款项	雷州市广弘教育书店有限公司	441,989.96	3,777,504.69
预收款项	南雄市广弘教育书店有限公司	419,850.83	692,604.73
预收款项	揭阳市揭东广弘教育书店有限公司	400,000.00	
预收款项	阳山县广弘教育书店有限公司	289,421.45	

预收款项	徐闻县广弘教育书店有限公司	233,916.39	570,535.98
预收款项	惠来县广弘教育书店有限公司	102,471.13	90,000.00
预收款项	江门市广弘教育书店有限公司	97,405.55	1,494,242.33
预收款项	遂溪县教育书店有限公司	80,921.97	1,640,718.10
预收款项	郁南县广弘教育书店有限公司	74,340.18	
预收款项	鹤山市广弘教育书店有限公司	55,401.02	
预收款项	梅县广雅教育书店有限公司	35,641.05	
预收款项	罗定市广弘教育书店有限公司	26,039.83	
预收款项	新丰县广弘教育书店有限公司	23,015.98	22,839.53
预收款项	廉江市广弘教育书店有限公司	21,158.75	
预收款项	普宁市广弘教育书店有限公司	14,036.21	646,953.72
预收款项	惠州市惠阳区广弘教育书店有限公司	9,629.57	
预收款项	新兴县育才教育书店有限公司	4,314.64	4,932.90
预收款项	梅州广弘教育书店有限公司	4,034.51	
预收款项	始兴县广弘教育书店有限公司	998.80	
预收款项	佛山市广雅教育书店有限公司	560.12	1,823.00
预收款项	吴川市广雅教育书店有限公司	84.08	3,005,165.38
预收款项	连平县广弘教育书店有限公司	3.00	
预收款项	陆丰市教育书店有限公司		152,182.98
预收款项	阳春市广弘教育书店有限公司		
预收款项	佛山市南海区广泓教育书店有限公司		33,196.51

预收款项	怀集县广知教育书店有限公司		
预收款项	饶平县广雅教育书店有限公司		62,512.95
预收款项	潮州市广弘教育书店有限公司		147,721.39
	小 计	91,281,873.40	133,675,520.54
其他应付款			
其他应付款	广州粤教金版图书有限公司	6,834,476.18	3,300,000.00
其他应付款	广东广弘房产有限公司		2,002,480.00
其他应付款	中山市金手指房地产开发公司	630,000.00	480,000.00
其他应付款	中山农牧有限公司	666,664.00	
其他应付款	广东省食品企业集团汇丰食品冷冻公司	46,395.15	646,395.15
	小 计	8,177,535.33	6,428,875.15

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1.2011年9月，本公司子公司广东广弘贸易发展有限公司与东莞市永昶纸业有限公司签订合同，向该公司销售360吨纸浆，本公司依约向该公司交付货物，该公司未能完全履行合同，拖欠本公司货款1,668,600.00元。本公司提起诉讼，请求法院判令该公司返还货款本金，并按合同约定赔偿违约金。东莞市第一人民法院于2012年11月作出判决，判令东莞市永昶纸业有限公司返还本公司货款1,668,600.00元，并赔偿违约金500,580.00元。截止2015年6月30日无新进展。

2.2009年9月，本公司子公司广东广弘贸易发展有限公司开始与东莞市比尔电子有限公司合作加工电视机并签订加工合同，前期合作一直保持较好状态，但在2011年末因该公司未能完全履行合同，拖欠本公司库存材料和代垫款632,496.63元。本公司提起诉讼，请求法院判令该公司返还欠款，并赔偿损失。东莞市第一人民法院分别于2012年7月和10月作出判决，判令东莞市比尔电子有限公司偿还欠款和赔偿损失合共977,138.71元。截止2015年6月30日无新进展。

3.2011年7月，本公司子公司广东广弘贸易发展有限公司与广州市瑞南进出口有限公司进行冻品交易，销售给该司冻品一批货值966,000元，但该司支付部分货款后一直拖欠余款，欠款金额为866,000元。本公司提起诉讼，请求法院判令该公司返还欠款，并赔偿损失。广州市中级人民法院于2013年2月作出判决，认定对方经办业务员犯诈骗罪，判令其偿还欠款866,000.00元，并由广州市公安局负责继续追缴。截止2015年6月30日无新进展。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

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、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报告批准报出日，本公司不存在需要披露的重要资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营
----	----	----	------	-------	-----	----------------

						利润
--	--	--	--	--	--	----

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	母公司	食品行业	图书发行业	分部间抵销	合计
主营业务收入		538,599,402.30	500,610,380.86		1,039,209,783.16
主营业务成本		509,794,478.77	406,983,986.85		916,778,465.62
资产总额	778,562,017.38	713,328,499.64	847,793,420.12	-712,962,661.92	1,626,721,275.22
负债总额	186,463,770.23	238,033,796.76	372,125,887.01	-287,127,964.67	509,495,489.33

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

(一) 抵押、担保事项

2014年9月，广东广弘控股股份有限公司与中国工商银行股份有限公司广州流花支行签订《最高额保证合同》，为2014年9月22日至2015年9月22日期间中国工商银行股份有限公司广州流花支行向广东广弘粤桥食品有限公司提供最高额人民币1,200万元的综合授信额度提供连带责任保证。

(二) 其他事项

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

2008年12月26日，公司与鹤山新发贸易有限公司（以下简称新发公司）、广东省广新外贸轻纺（控股）公司签署了《交割确认协议书》并在资产交割清单上签章，确认《资产出售协议书》已生效；三方共

同确认，自交割之日起，《资产抵债及减免利息协议书》项下出售的资产移交给新发公司占用、控制和管理，与该等出售资产相关的一切权利义务、损益由新发公司享有或承担；公司将协助新发公司办理该等资产的过户和交割手续。截至2015年6月30日，公司拟出售资产中正在办理过户手续中的资产如下：

公司名称	股权比例（或股权数额）	评估价（元）
鹤山美伊毛纺织有限公司	100%	
鹤山美盛纺织有限公司	100%	
上海石化（600688）	450,000股	2,502,786.00

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

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

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，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	106,825,225.51	100.00%	5,820.28		106,819,405.23	127,301,806.64	100.00%	5,242.00	0.00%	127,296,564.64
合计	106,825,225.51	100.00%	5,820.28		106,819,405.23	127,301,806.64	100.00%	5,242.00	0.00%	127,296,564.64

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

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	116,405.58	5,820.28	5.00%
合计	116,405.58	5,820.28	100.00%

确定该组合依据的说明：

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

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
组合 3 合并范围内的单项测试未减值的子公司款项	127,185,401.06		
合计	127,185,401.06		

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 578.28 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	73,270.58	66,840.00
集团内部借款	106,708,819.93	127,201,966.64
其他	43,135.00	33,000.00
合计	106,825,225.51	127,301,806.64

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
惠州市广丰农牧有限公司	内部借款	49,152,144.64	1-2 年	46.01%	
广东广弘粤桥食品有限公司	内部借款	33,484,241.33	1 年以内	31.34%	
广东广弘贸易发展有限公司	内部借款	8,814,454.45	1-2 年	8.25%	
中山广食农牧发展有限公司	内部借款	15,257,979.51	1-2 年	14.28%	
合计	--	106,708,819.93	--	99.89%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	422,640,085.30		422,640,085.30	422,640,085.30		422,640,085.30
对联营、合营企业投资	62,762,605.92		62,762,605.92	62,752,304.61		62,752,304.61
合计	485,402,691.22		485,402,691.22	485,392,389.91		485,392,389.91

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广东教育书店有限公司	114,541,922.82			114,541,922.82		
中山广食农牧发展有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
广东省广弘食品集团有限公司	280,342,609.83			280,342,609.83		
惠州市广丰农牧有限公司	7,755,552.65			7,755,552.65		
广东广弘粤桥食品有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
合计	422,640,085.30			422,640,085.30		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
广州弘信小额贷款有限公司	62,752,304.61			10,301.31						62,762,605.92	
小计	62,752,304.61			10,301.31						62,762,605.92	
二、联营企业											
合计	62,752,304.61									62,762,605.92	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	10,301.31	3,360,717.25
合计	10,301.31	3,360,717.25

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	19,887.25	
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）	2,098,774.45	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	69,065.24	
减：所得税影响额	302,529.90	
少数股东权益影响额	208,982.75	
合计	1,676,214.29	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.95%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.80%	0.07	0.07

3、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) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

(本页无正文，为“广东广弘控股股份有限公司 2015 年半年度报告”签字盖章页)

公司负责人：_____

周凯

日 期： 2015 年 8 月 22 日

财务负责人：_____

陈增玲

日 期： 2015 年 8 月 22 日

会计机构负责人：_____

徐爱芹

日 期： 2015 年 8 月 22 日

公司盖章：_____

第十节 备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本。
- (二) 载有公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务会计报告文本。
- (三) 报告期内在《证券时报》、《中国证券报》公开披露的公司文件正本及公告文本。
- (四) 其他有关资料。

广东广弘控股股份有限公司

董事长：_____

周凯

二〇一五年八月二十二

日