深圳市农产品股份有限公司

**SHENZHEN AGRICULTLIRAL PRODUCTS CO^LTD**

**2006年年度报告**

二oo七年四月

【重要提示】

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

（二） 陈少群董事长、祝俊明董事、独立董事温思美、郭晋龙、吴叔平、张 勇、 孙雄以及董事陈小华、马彦钊、冯儒林、孙涛、聂益龙出席了公司第五届董事会第四 次会议。马坚董事因工作原因，出差在外，未能出席本次会议，授权陈小华董事代为 出席会议并行使表决权。公司高管人员和监事列席会议。

（三） 公司董事长陈少群先生、总经理祝俊明先生、财务总监马彦钊先生、计财 部长林红女士声明：保证年度报告中财务报告真实、完整。

（四） 深圳南方民和会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见 的审计报告。

第一章公司基本情况简介 4

第二章会计数据和业务数据摘要 5

第三章股本变动及股东情况 7

[第四章董事、监事、高级管理人员和员工情况 11](#bookmark66)

[第五章公司治理结构 17](#bookmark114)

[第六章股东大会情况简介 21](#bookmark149)

[第七章董事会报告 24](#bookmark178)

第八章监事会报告 41

第九章重要事项 43

[第十章财务报告 51](#bookmark384)

备查文件目录 53

第一章公司简介

一、 公司法定中文名称：深圳市农产品股份有限公司

公司法定英文名称：SHENZHEN AGRICULTURAL PRODUCTS CO., LTD.

二、 公司法定代表人：陈少群

三、 公司董事会秘书：陈小华

证券事务代表：郑桂波

联系地址：深圳市罗湖区布吉路1021号天乐大厦22楼

电 话：（0755）25850936 25850688 转 2203

传 真：（0755）25850050

电子信箱：a[0061@163.com](mailto:0061@163.com) [czzgb@163.com](mailto:czzgb@163.com)

四、 公司注册及办公地址：深圳市罗湖区布吉路1021号天乐大厦22楼

邮 编：518019

公司网址：www.szap.com

电子信箱：a[0061@163.com](mailto:0061@163.com) [czzgb@163.com](mailto:czzgb@163.com)

五、 公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》及《上海证券报》 披露年报的国际互联网网址：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

年度报告备置地址：公司董事会办公室

六、 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：农产品

股票代码：000061

七、 公司首次注册登记日期：1989年1月14日

公司首次注册登记地点：深圳市罗湖区爱国路一号外贸轻工大厦15楼 公司现注册登记地点：深圳市罗湖区布吉路1021号天乐大厦22楼 企业法人营业执照注册号：4403011026644

税务登记号码：440301192179163

公司聘请的会计师事务所名称：深圳南方民和会计师事务所有限责任公司 公司聘请的会计师事务所地址：深圳市福田区深南中路2072号

电子大厦8F

第二章会计数据和业务数据摘要

**第一节本年度主要利润指标 （单位：元）**

|  |  |
| --- | --- |
| **项 目** | **金额** |
| 利润总额 | 102,289,975.05 |
| 净利润 | 50,015,842.79 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | (3,808,596.08) |
| 主营业务利润 | 538,519,225.73 |
| 其他业务利润 | 58,400,230.94 |
| 营业利润 | 88,950,719.17 |
| 投资收益 | (34,515,507.84) |
| 补贴收入 | 19,114,244.95 |
| 营业外收支净额 | 28,740,518.77 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 346,271,789.20 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 206,302,422.71 |

注：扣除的非经常性损益项目及金额如下:

|  |  |
| --- | --- |
| 项 目 | 本年累计数 |
| 处置长期投资收益 | 40,349,427.95 |
| 财政补贴 | 19,114,244.95 |
| 营业外收入 | 33,632,314.20 |
| 扣除减值准备后营业外支出 | (4,891,795.43) |
| 以前年度减值准备转回 | 1,213,681.62 |
| 扣除少数股东非经常性损益 | (22,223,790.71) |
| 扣除所得税影响 | (13,371,636.36) |
| 合 计 | 53,822,446.22 |

第三节最近三年主要会计数据和财务指标

、最近三年主要会计数据和财务指标 单位:元、％

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 指标项目 | **2006** 年 | **2005** 年 | **2004** 年 |
| 主营业务收入 | 1,700,469,939. 87 | 2,408,232,099. 62 | 2,271,040,289. 47 |
| 利润总额 | 102,289,975. 05 | 124,086,621.28 | 45, 702, 812.19 |
| 净利润 | 50,015,842. 79 | 18,901,521. 41 | 10,576,667.63 |
| 总资产 | 4,219,890,109. 47 | 4,419,547,085. 87 | 4,097,281,354. 62 |
| 股东权益（不含少数股东权益） | 1,458,411,336.73 | 1,409,541,582. 64 | 1,417,900,230. 77 |
| 每股收益（摊薄） | 0.129 | 0.049 | 0.027 |
| 每股收益（加权） | 0.129 | 0.049 | 0.027 |
| 扣除非经常性损益后的每股收益 | (0.0098) | (0.0673) | 0.0018 |
| 每股净资产 | 3. 762 | 3. 636 | 3. 66 |
| 调整后每股净资产 | 3.532 | 3.366 | 3.35 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | 0.893 | 0.865 | 0.353 |
| 净资产收益率**（**摊薄**）** | 3.43% | 1.34% | 0.75% |
| 净资产收益率**（**加权**）** | 3.49% | 1.33% | 0.76% |

二、报告期利润表附表

按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号一净资产收益率

和每股收益的计算及披露（2007年修订）》的要求计算的利润数据。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期利润 | 净资产收益率％ | | 每股收益**（**元**/**股**）** | |
| 全面摊薄 | 加权平均 | 全面摊薄 | 加权平均 |
| 主营业务利润 | 36.93 | 37.54 | 1. 3891 | 1. 3891 |
| 营业利润 | 6. 10 | 6. 20 | 0. 2295 | 0. 2295 |
| 净利润 | 3. 43 | 3. 49 | 0. 1290 | 0. 1290 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | (0.26) | (0.27) | (0.0098) | (0.0098) |

三、股东权益变动情况 单位:元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 股本 | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| 期初数 | 387,663,442 | 807,074,838.17 | 180,682,811.53 | 37,117,336.38 | 1,409,541,582.64 |
| 本期增加 | 0 | 11,569,233.53 | 5,001,584.28 | 50,015,842.79 | 66,586,660.60 |
| 本期减少 | 0 | 2,007,800.00 | 0 | 5,001,584.28 | 7,009,384.28 |
| 期末数 | 387,663,442 | 816,636,271.70 | 185,684,395.81 | 82,131,594.89 | 1,458,411,336.37 |

说明：

（1）本期资本公积增加数系下属企业资本公积增加而相应增加的股权投资准

备，本期资本公积减少数系本报告期发生的本公司股权分置改革相关费用冲减资本公

积一股本溢价;

（2）本期盈余公积增加系提取10%净利润作为法定公积金，另外根据财政部

相关规定，将法定公益金转入法定盈余公积金；

（3）未分配利润增加系报告期净利润增加。本公司发生一笔重大会计差错更正,

2005会计年度本公司共发生股权分置改革相关费用5,018,150.00元，由于未收到财 政部相关处理规定，全部计入当期管理费用。根据财政部会计司《关于上市公司股改 费用会计处理的复函》（财会便[2006]10号文）规定，上市公司承担的股权分置改革 相关费用直接冲减资本公积。本公司对上述事项进行了追溯调整，相应调减资本公积 5,018,150.00元，调减2005年度管理费用5,018,150.00元，调增2006年初未分配 利润4,265,427.50元，盈余公积752,722.50元。

第三章股本变动及股东情况

第一节股份变动情况表

截止2006年12月31日，公司股份变动情况 单位:股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期初数  2005年12月31日 | | 本次变动增减（+,一） | | | | | 期末数  2006年12月31日 | |
| 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** | 150,565,977 | 38.84% | 0 | 0 | 0 | -26,192,453 | -26,192,453 | 124,373,524 | 32.08% |
| 1、国家持股 | 97,269,424 | 25.09% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 97,269,424 | 25.09% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3、其他内资持股 | 53,296,553 | 13.75% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 其中：境内法人持股 | 52,408,706 | 13.52% | 0 | 0 | 0 | -26,204,453 | -26,204,453 | 26,204,253 | 6.76% |
| 境内自然人持股（高 管持股） | 887,847 | 0.23% | 0 | 0 | 0 | +12,000 | +12,000 | 899,847 | 0.23% |
| 4、外资持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 境外自然人持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **二、无限售条件股份** | 237,097,465 | 61.16% | 0 | 0 | 0 | +26,192,453 | +26,192,453 | 263,289,918 | 67.92% |
| 1、人民币普通股 | 237,097,465 | 61.16% | 0 | 0 | 0 | +26,192,453 | +26,192,453 | 263,289,918 | 67.92% |
| 2、境内上市外资股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3、境外上市外资股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4、其他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **三、股份总数** | 387,663,442 | 100% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 387,663,442 | 100% |

第二节前三年股票发行与上市情况

一、 前三年股票发行与上市情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字［2003］23号文核准，本公司以2001年12 月31日总股本184,857,643股为基数，向全体股东每10股配售3股，应配售股份为 55,457,292股，其中：国家股及法人股东持股83,154,523股，应配股份24,946,356股， 已承诺全部放弃该次配股股份认购权；社会公众股东持股101,703,120股，应配股份 为30,510,936股。故该次配股实际向境内上市社会公众股股东配售30,510,936股。

该次配股扣除各有关发行费用后，实际募集资金净额为267,805,749.13元。上述 资金已于2003年4月15日全部到位，深圳南方民和会计师事务所有限责任公司进行 了验资并出具了深南验字［2003］第037号验资报告。

二、 股份总数及结构变动情况

报告期内，公司股份总数387,663,442股没有发生变化，但因实施股权分置改革， 公司股权结构发生变化。2006年9月20日，原公司非流通股股东深圳市劳动和社会 保障局、广州铁路集团广深铁路实业发展总公司、深圳市寰通农产品有限公司、江苏 省燃料总公司、深圳市宝安区投资管理有限公司、深圳市安民咨询有限公司、深业集 团（深圳）有限公司、深圳市龙广发实业有限公司、深圳市南瑞实业有限公司、深圳 市永利竹实业发展有限公司、上海申伟电力工程有限公司、深圳市晨晖实业有限公司、 深圳倍源实业有限公司等13家法人股东持有的有限售条件的流通股26,204,453股解 除限售上市流通，占公司总股本的6.76%，无限售条件的流通股由237,097,465股增 加为263,289,918股，占公司总股本的67.92%，有限售条件的流通股由150,565,977 股减少为124,373,524股，占公司总股本的32.08%（其中，国家持股97,269,424股， 公司股权激励股份26,204,253股，高管持有股份899,847股）。

第三节股东情况介绍

一、股东数量和持股情况

截止报告期末，公司股东总数为15917户。

二、截止2006年12月31日公司前十名股东、前十名流通股东持股表 单位：股

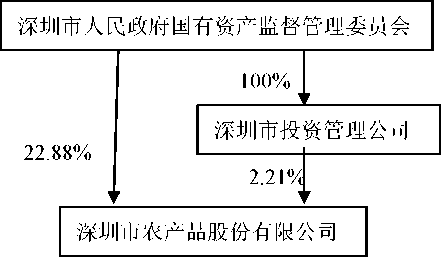
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **股东名称** | **股东性 质** | | **持股比例** | **持股总数** | | **持有有限售条 件股份数量** | **质押或冻结的 股份数量** |
| 深圳市人民政府国有 资产监督管理委员会 | 国家股 | | 22.88% | 88,703,978 | | 88,703,978 | 0 |
| 深圳国际信托投资有 限责任公司一农产品 股权分置改革集合财 产信托 | 法人股 | | 6.76% | 26,204,253 | | 26,204,253 | 0 |
| 交通银行一华安创新 证券投资基金 | 流通股 | | 4.23% | 16,380,000 | | 0 | 0 |
| 中国银行一华宝兴业 先进成长股票型证券 投资基金 | 流通股 | | 2.32% | 9,000,000 | | 0 | 0 |
| 中国银行一嘉实服务 增值行业证券投资基 金 | 流通股 | | 2.24% | 8,673,337 | | 0 | 0 |
| 深圳市投资管理公司 | 国家股 | | 2.21% | 8,565,446 | | 8,565,446 | 0 |
| 中国银行一景宏证券 投资基金 | 流通股 | | 1.99% | 7,703,543 | | 0 | 0 |
| 中国银行一嘉实成长 收益型证券投资基金 | 流通股 | | 1.93% | 7,469,604 | | 0 | 0 |
| 中国工商银行一广发 策略优选混合型证券 投资基金 | 流通股 | | 1.79% | 6,958,299 | |  |  |
| 广州铁路集团广深铁 路实业发展总公司 | 流通股 | | 1.70% | 6,595,852 | |  | 0 |
| 深圳市劳动和社会保 障局 | 流通股 | | 1.70% | 6,595,852 | |  | 0 |
| **前10名无限售条件股东持I** | | **股情况** | | | | | |
| **股东名称** | | **持有无限售条件股份数量** | | | **股份种类** | | |
| 交通银行一华安创新证券投 资基金 | | 16,380,000 | | | A股 | | |
| 中国银行一华宝兴业先进成 长股票型证券投资基金 | | 9,000,000 | | | A股 | | |
| 中国银行一嘉实服务增值行 业证券投资基金 | | 8,673,337 | | | A股 | | |
| 中国银行一景宏证券投资基 | | 7,703,543 | | | A股 | | |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 金 | | |
| 中国银行一嘉实成长收益型 证券投资基金 | 7,469,604 | A股 |
| 中国工商银行一广发策略优 选混合型证券投资基金 | 6,958,299 | A股 |
| 广州铁路集团广深铁路实业 发展总公司 | 6,595,852 | A股 |
| 深圳市劳动和社会保障局 | 6,595,852 | A股 |
| 中国银行一易方达平稳增长 证券投资基金 | 6,333,038 | A股 |
| 中国建设银行一华夏优势增 长股票型证券投资基金 | 6,013,954 | A股 |
| 上述股东关联关系或一致行 动的说明 | 1、 控股股东深圳市人民政府国有资产监督管理委员会代表国家 持有股份（国家股）；前10名股东中深圳市投资管理公司系深圳 市人民政府国有资产监督管理委员会的子公司，两股东之间存在 关联关系；  2、 无限售条件的流通股东中，嘉实服务增值行业证券投资基金 和嘉实成长收益型证券投资基金归属同一家基金公司管理，本公 司未知其他股东是否存在关联关系和是否一致行动人的情况。 | |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **三、有限售条件** | | F**股东持股数量** | **宜及限售条件** | F 单位：股 | |
| **序 号** | **有限售条件股东 名称** | **持有有限售条 件股份数量** | **可上市 交易时间** | **新增可上市交易 股份数量** | **限售条件** |
| 1 | 深圳市人民政府  国有资产监督管  理委员会 | 88,703,978 | 2008年9月  12日 | 88,703,978 | 深圳市国资委、深圳市投资管 理公司承诺和保证：在农产品 公司非流通股份获得上市流 通权之日起三年内不通过证 券交易所挂牌交易出售所持 有的股份；在农产品公司非流 通股份获得上市流通权之日 起一年内不得转让，其后两年 内如确需减持时，也将通过大 宗交易、战略配售等方式进 行，且减持的价格不低于承诺 的购买价格4.25元/股。 |
| 2 | 深圳市投资管理  公司 | 8,565,446 | 2008年9月  12日 | 8,565,446 |
| 3 | 深圳国际信托投 资有限责任公司 —农产品股权分 置改革集合财产 信托 | 26,204,253 | 按中国证监 会及其他有 关规定执行。 | 按中国证监会及 其他有关规定执 行。 | 自管理层约束和激励计划开 始实施之日起三年内不上市 交易或者转让，三年后按中国 证监会的有关规定执行。 |

四、公司控股股东及实际控制人情况介绍

公司与实际控制人一一深圳市国有资产监督管理委员会之间的产权及控制关系



见下方框图。

五、公司其他持股10%以上（含10% ）的法人股东情况

截至2006年12月31日，除深圳市国有资产监督管理委员会外，无其他股东持 有本公司10%以上（含10%）股份。

第四章董事、监事、高级管理人员和员工情况

第一节董事、监事、高级管理人员基本情况

一、基本情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **职务** | **姓名** | **性别** | **年龄** | **任职起止 日期** | **年初持股数 （股）** | **年末持股数 （股）** | **在股东单位 任职情况** |
| 董事长 党委书记 | 陈少群 | 男 | 45 | 1. 至   2009.10 | 0 | 0 | — |
| 董事 总经理 | 祝俊明 | 男 | 43 | 同上 | 166,470 | 166,470 | — |
| 独立董事 | 温思美 | 男 | 49 | 同上 | 0 | 0 | — |
| 独立董事 | 吴叔平 | 男 | 54 | 同上 | 0 | 0 | — |
| 独立董事 | 郭晋龙 | 男 | 45 | 同上 | 0 | 0 | — |
| 独立董事 | 张勇 | 男 | 47 | 同上 | 0 | 0 | — |
| 独立董事 | 孙雄 | 男 | 56 | 同上 | 0 | 0 | — |
| 董事 董事会秘书 | 陈小华 | 男 | 41 | 同上 | 0 | 0 | — |
| 董事 财务总监 | 马彦钊 | 男 | 43 | 同上 | 0 | 0 | — |
| 董事 党委副书记 | 冯儒林 | 男 | 55 | 同上 | 0 | 0 | — |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 董事 副总经理 | 马坚 | 女 | 44 | 同上 | 166,469 | 166,469 | — |
| 董事 | 孙涛 | 男 | 46 | 同上 | 0 | 0 | 广州铁路集团广深铁路实 业发展总公司总经理 |
| 董事 | 聂益龙 | 男 | 53 | 同上 | 0 | 0 | 深圳市社会保险基金管理 中心基金征收处处长 |
| 监事会主席 | 谢海明 | 男 | 58 | 同上 | 0 | 0 |  |
| 监事 | 项建国 | 男 | 42 | 同上 | 0 | 0 | 深圳市投资控股有限公司 投资部部长、市国资委市属 国有企业投资项目评审中 心主任 |
| 监事 | 陈凤琴 | 女 | 53 | 同上 | 0 | 0 | — |
| 监事 | 刘岁义 | 男 | 41 | 同上 | 0 | 0 | — |
| 监事 | 李芳 | 女 | 32 | 同上 | 0 | 0 | — |
| 副总经理 | 林锡彬 | 男 | 56 | 同上 | 277454 | 289454 | — |
| 副总经理 | 万筱宁 | 男 | 43 | 同上 | 0 | 0 | — |
| 副总经理 | 胡翔海 | 男 | 42 | 同上 | 0 | 0 | — |
| 合计 |  | \_ | \_ | \_ | 887847 | 899847 | — |

1、陈少群.董事长，1962年4月生，硕士，工程师。曾任深圳市农产品股份有

限公司副总经理、董事、总经理，现任深圳市农产品股份有限公司董事长、党委书记。

2、祝俊明.董事，1964年1月生，硕士，经济师。曾任深圳市农产品股份有限 公司总经理助理、副总经理、常务副总，现任深圳市农产品股份有限公司总经理。

3、 温思美.独立董事，1958年1月生，博士，教授。曾任华南农业大学经济贸 易学院教员、院长、教授、（联合国）国际农业政策研究理事会理事，1998年6月至 今任华南农业大学经济发展研究所所长、经贸学院首席教授、博士生导师，现任华南 农业大学副校长。

4、 吴叔平：独立董事，1953年生，硕士，高级经济师。曾任上海汽车起动机厂 副厂长，上海市人民政府办公厅信息处副处长，亚商企业咨询股份有限公司副总裁； 现任上海百研企业管理咨询有限公司总经理。

5、 郭晋龙.独立董事，1961年12月生，硕士、注册会计师。曾任山西财经大学 会计与审计教师，蛇口中华会计师事务所执行注册会计师，深圳信德会计师事务所项 目经理，深圳市注册会计师协会专业部主任、秘书长助理，深圳市注册会计师协会副 秘书长、广东省注册会计师协会常务理事。现为信永中和会计师事务所合伙人。

6、 张 勇.独立董事，1959年10月生，博士，律师。曾任中国政法大学国际经 济法教研室副主任、讲师，武汉大学国际经济法专业副教授、博士，深圳市中级人民

法院经二庭、经三庭审判员，现任广东仁人律师事务所合伙人，深圳市律师协会党委 书记。

7、 孙 雄.独立董事，1951年1月生，大学本科。曾在广东省人民政府财贸办、 广东省贸易委员会工作；现任广东省广泓资产经营公司副总经理。

8、 陈小华.董事，1966年3月生，硕士，经济师。曾任深圳市农产品股份有限 公司总经理办公室秘书科科长、董事会办公室副主任、董事会秘书、副总经理、深圳 市深宝实业股份有限公司董事。现任深圳市农产品股份有限公司董事会秘书、深圳市 深宝实业股份有限公司董事。

9、马彦钊.董事，1963年9月生，硕士、高级会计师，曾任南京经济学院会计 系教师，深圳市深宝实业股份有限公司审计部负责人，深圳市投资管理公司会计主管、 业务经理、高级会计师，深圳市盐田港集团公司财务总监。现任深圳市农产品股份有 限公司财务总监。

10、 冯儒林.董事,1951年6月生，大专学历，高级政工师。曾任深圳市委办公 厅二秘处副处长。现任深圳市农产品股份有限公司党委副书记、纪委书记。

11、 马 坚.董事，1962年9月生，大学本科。曾任中山大学外语系助教，深圳 市农产品股份有限公司总经理办公室秘书科科长、副主任、主任、公司董事、副总经 理。现任深圳市农产品股份有限公司副总经理。

12、 孙 涛.董事，1961年3月生，硕士。曾任广深铁路股份有限公司总工程师。 现任广深铁路实业发展总公司总经理。

13、 聂益龙.董事，1954年5月出生，大学本科，经济师，高级经营师。曾任南 海西部石油公司计算机中心技术员，南海西部石油公司综合服务公司副总经理，南海 西部石油公司深圳办事处行政管理科长，深圳市社会保险管理局主任科员，深圳市社 会保险管理局基金运营处副处长、处长。现任深圳市社会保险基金管理中心征收处处 长。

14、 谢海明.监事会主席，1948年10月出生，大专学历，政工师。曾于深圳赛 格集团、深圳市商贸投资控股公司等单位任职，本公司第三、四届监事会主席；现任 本公司第五届监事会主席。

15、 项建国.监事，1964年12月生，大学本科，注册会计师、律师、注册资产 评估师。曾任江西财经大学审计教研室副主任、信德会计师事务所注册会计师、深圳 市商贸投资控股公司审计部部长、深圳市农产品股份有限公司第三、四届董事会董事。

现任深圳市投资控股有限公司投资部长、深圳市国资委市属国有企业投资项目评审中 心主任，本公司第五届监事会监事。

16、 陈凤琴.监事，1953年11月生，大专学历，经济师。曾任本公司人事部部 长、工会主席、第二届和第三届监事会监事。现任本公司第五届监事会监事，公司工 会主席。

17、 刘岁义.监事，1966年1月生，大学本科，注册会计师、审计师、会计师。

曾任江西吉安地区审计事务所审计员，深圳市正风利富会计师事务所审计员，深圳市 会计师事务所审计员，本公司计财部副部长；现任本公司第五届监事会监事、审计部 部长。

18、 李芳.监事，1974年6月生，研究生。曾任本公司总经理办公室副主任。现 任本公司人力资源部副部长，监事会办公室主任，第五届监事会监事。

19、 林锡彬.副总经理，1950年7月生，研究生。曾任广东惠来县影剧院编辑， 广东惠来县文联秘书、编辑，广东惠来县葵阳影剧院副经理、经理，深圳市农产品股 份有限公司发展部经理、公司副总经理，深圳市福田农产品批发市场有限公司董事长, 现任深圳市农产品股份有限公司副总经理。

20、万筱宁.副总经理，1963年12月生，博士，高级经济师。曾任深圳粤海公 司开发部主管，深圳金田公司企管部项目经理，深圳市委办公厅综合处主任科员，深 圳市商贸投资控股公司资产经营部副部长，深圳市中农网电子商务有限公司总经理、 董事长，深圳市农产品股份有限公司副总经理。现任深圳市农产品股份有限公司副总 经理。

22、胡翔海.副总经理，1964年10月生，大学本科，讲师。曾任深圳教育学院 讲师，深圳市企业管理干部培训中心主任，深圳市企业管理协会副秘书长，深圳市经 发局发展处项目负责人，深圳市免税商品企业公司发展部经理、总经理助理，深圳市 农产品股份有限公司总经理助理、副总经理。现任深圳市农产品股份有限公司副总经 理。

二、报告期内，董事、监事及高级管理人员变更情况

报告期内，公司董事会、监事会任期届满进行换届选举。

经公司董事会提名委员会提名，公司第四届董事会第二十六次会议审议通过， 公司2006年第一次临时股东大会批准，选举陈少群、祝俊明、温思美、吴叔平、郭 晋龙、张勇、孙雄、陈小华、马彦钊、冯儒林、马坚、孙涛、聂益龙十三人为公司董 事，其中，温思美、吴叔平、郭晋龙、张勇、孙雄五人为独立董事，组成第五届董事 会，按有关程序报请深圳证券交易所无异议。

经监事会提名，公司第四届监事会第九次会议审议通过，公司2006年第一次临 时股东大会批准，选举谢海明、项建国、刘岁义为公司第五届监事会股东代表监事， 公司职工代表大会推选陈凤琴女士、李芳女士为公司第五届监事会职工代表监事。公 司第五届监事会由股东代表监事和职工代表监事共同组成，谢海明先生任监事会主 席。

根据公司《章程》规定，公司第五届董事会第一次会议选举董事陈少群先生担 任公司第五届董事会董事长；根据董事长陈少群先生提名，公司第五届董事会聘任祝 俊明先生担任公司总经理，聘任陈小华先生为公司董事会秘书，聘任马彦钊先生为公 司财务总监；根据总经理提名，公司第五届董事会聘任马坚女士、林锡彬先生、万筱 宁先生、胡翔海先生为公司副总经理。

公司董事、监事及高级管理人员任期三年，即2006年10月13日至2009年10 月13日。相关信息已分别刊登在2006年9月26日和2006年10月14日的《中国证 券报》、《证券时报》、《上海证券报》以及巨潮网站上。

三、报告期内董事、监事及高级管理人员报酬情况

1、本公司现任董事、监事及高级管理人员共22人，在公司领取报酬的11人， 其年度报酬依据《深圳市农产品股份有限公司薪资管理制度》的规定发放，董事马彦 钊、孙涛、聂益龙，监事谢海明、项建国不在公司领取报酬。

2006年度公司高级管理人员年度报酬情况表 （金额单位：人民币元）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **姓名** | **职务** | **报酬金额** | **领取报酬时间** |
| 陈少群 | 董事长、党委书记 | 453600 | 全年报酬 |
| 祝俊明 | 董事、总经理 | 432600 | 全年报酬 |
| 冯儒林 | 董事、党委副书记 | 326400 | 全年报酬 |
| 陈小华 | 董事、董事会秘书 | 326400 | 全年报酬 |
| 马坚 | 董事、副总经理 | 356400 | 全年报酬 |
| 陈凤琴 | 监事、工会主席 | 282200 | 全年报酬 |
| 刘岁义 | 监事、审计部部长 | 182000 | 全年报酬 |
| 李芳 | 监事、监事会办公室主任 | 132139 | 全年报酬 |
| 林锡彬 | 副总经理 | 326400 | 全年报酬 |
| 万筱宁 | 副总经理 | 326400 | 全年报酬 |
| 胡翔海 | 副总经理 | 336400 | 全年报酬 |
| 一 | 合 计 | 3480939 |  |

2、按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的有关规定，2006

年度公司独立董事温思美、郭晋龙、吴叔平、张勇分别在公司领取100000元（含税） 津贴，第四届董事会独立董事李彩谋在公司领取50000元（含税）津贴，第五届董事 会独立董事孙雄在公司领取25000元（含税）津贴。独立董事参加股东大会、董事会 或根据有关法律法规及《公司章程》行使其他职权时发生的必要费用由公司承担并支 付。

3、不在公司领取报酬津贴的董事、监事情况

|  |  |
| --- | --- |
| 不在公司领取报酬津贴的董事、监事姓名 | 是否在股东单位或关联单位领取报酬津贴 |
| 谢海明 | 是 |
| 马彦钊 | 是 |
| 项建国 | 是 |
| 孙涛 | 是 |
| 聂益龙 | 是 |

第二节公司员工的数量和专业素质情况

一、 员工数量

截止2006年12月31日，公司在册员工5723人。

二、 专业构成情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 | 所占比例 |
| 生产人员 | 1218 | 21.3% |
| 销售人员 | 405 | 7% |
| 技术人员 | 312 | 3.7% |
| 行政人员 | 444 | 7.8% |
| 财务人员 | 220 | 3.8% |
| 管理人员 | 939 | 16.4% |
| 市场管理员 | 2284 | 39.9% |

**三、教育程度情况**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 教育程度的类别 | 教育程度的人数 | 占总人数的比例 |
| 大、中专学历以上人员 | 2252 | 39.3% |
| 其中：1、博士、硕士 | 109 | 2.0% |
| 2、本科及大、中专学历 | 2143 | 37.3% |
| 高级职称 | 52 | 0.9% |
| 中级职称 | 281 | 4.9% |
| 初级职称 | 425 | 7.4% |

第五章公司治理结构

第一节公司治理情况

公司自发行上市以来，一直把严格规范运作作为企业发展的基础与根本，根据 《公司法》、《证券法》等法律法规的要求，建立了以《公司章程》为基础，以《股 东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等 为主要架构的规章制度，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为架构的决 策与经营管理体系。比照《上市公司治理准则》，公司已经建立了较为完善的法人治 理结构，股东大会、董事会、监事会操作规范，运作有效，维护了投资者和公司利 益。报告期内公司治理的具体情况如下：

1、 关于股东与股东大会

公司严格按照《股东大会规范意见》及公司制定的《股东大会议事规则》的要 求，召集、召开股东大会，在保证股东大会合法有效的前提下，公司在股东大会召 开的时间、地点及投票方式的选择上，确保让尽可能多的股东能够参加股东大会， 确保所有股东享有平等地位，保障所有股东能够充分行使自己的权利。在股东大会 审议董事会和监事会换届选举董事和监事表决中，推行了累积投票制度；报告期内， 除给深圳市深宝实业股份有限公司提供担保外，公司无其他关联交易，该议案表决 过程中关联股东深圳市国资委回避表决。

2、 关于董事与董事会

公司严格按照公司《章程》规定的董事选聘程序选举董事，积极推行累积投票 制度；报告期内，公司第四届董事会届满进行换届，由13名董事组成公司第五届董 事会，其中独立董事五人，超过董事会成员总数的三分之一，董事会和独立董事的 人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司已按照有关规定建立独立董事制度和 董事会各专门委员会，其中董事会提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会主 任委员均由独立董事担任，以保证决策的科学性和公正性；各位董事勤勉尽责，公 司积极组织董事参加新会计准则等有关培训，使各位董事熟悉有关法律、法规，了 解并行使作为董事的权利、义务和责任。

3、关于监事和监事会

报告期内，公司第四届监事会届满进行换届，由3名股东代表和2名职工代表 共同组成公司第五届监事会，公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规要求。 公司监事会本着对股东负责的态度，严格按照法律、法规及公司《章程》规定履行 职责，通过列席董事会、经营班子会议等方式，履行职责，维护股东及公司的合法 权益。

4、关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立了有效的绩效评价标准与激励制度，公司借股权分置改革之机，制 定并实施中高级管理人员股权激励约束计划，使管理人员利益与全体股东的利益趋 于一致，真正建立起了股东及公司利益相关者的共同利益平台，同时，深化劳动人 事分配制度改革，制定和完善公司薪资管理制度。公司的绩效评价标准与激励制度 在操作过程中发挥了良好的激励、导向作用，有力地保障了公司发展战略规划的顺 利实施。

5、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者、供应商、社区等

相关利益者的合法权益，重视与相关利益者积极合作，建立和谐关系，共同推动公 司持续、健康地发展。

6、关于信息披露与透明度

公司严格按照法律、法规和《深圳证券交易所上市规则》的有关规定，真实、 准确、完整、及时地履行信息披露义务，并确保所有股东有获得信息的平等机会。

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，全面维护投资者关系管理，并通过制定公 司《信息披露管理办法》，建立健全了有关信息披露、信息保密、接待来访、回答咨 询、联系股东、向投资者提供公司公开披露的资料等制度。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存 在差异。

第二节独立董事履行职责情况

报告期内，公司第四届董事会届满进行换届，独立董事李彩谋女士连任两届董

事会独立董事，依规定不再连任。2006年第一次临时股东大会审议通过，选举温思 美、吴叔平、郭晋龙、张勇、孙雄五人为公司第五届董事会独立董事，任期自2006 年10月13日至2009年10月13日。公司独立董事勤勉尽责，积极参加报告期内第 四届董事会、第五届董事会会议，对会议的各项议案进行了认真审议；参与董事会 运作，维护公司整体利益，关注股东、尤其是中小股东的合法权益；在董事会审议各 项议案的过程中发表独立的、建设性的意见，对公司形成公正、科学、合理的决策, 起到积极作用。

1、独立董事出席董事会的情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 独立董事 姓名 | 本年应参加 董事会次数 | 亲自出席 （次） | 委托出席 （次） | 缺席（次） | 备注 |
| 温思美 | 8 | 6 | 1 | 1 | 四届、五届董事会独立董事 |
| 郭晋龙 | 8 | 7 | 1 | 0 | 四届、五届董事会独立董事 |
| 李彩谋 | 6 | 6 | 0 | 0 | 四届董事会独立董事 |
| 吴叔平 | 8 | 8 | 0 | 0 | 四届、五届董事会独立董事 |
| 张勇 | 8 | 8 | 0 | 0 | 四届、五届董事会独立董事 |
| 孙雄 | 2 | 2 | 0 | 0 | 五届董事会独立董事 |

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事对本年度董事会各项议案及非董事会议案的公司其他事 项没有提出异议。

第三节公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与公司控股股东已实行了人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独 立核算、独立承担责任和风险。公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

一、 **业务方面**

公司拥有独立的产、供、销运作场所、人员及组织，在业务方面独立于控股股东， 具有独立完整的业务及自主经营能力。

二、 人员方面

公司有独立的人事、劳动及工资管理系统，不存在与控股股东混合经营的情况。 公司的董事长、总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作，并 在公司领取报酬，没有在大股东处兼职。监事会主席谢海明先生和财务总监马彦钊先 生不在公司领取报酬。

三、资产方面

公司与控股股东产权关系明确，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施, 公司与控股股东之间资产关系明晰，资产完全独立于第一大股东，不存在无偿占有或 使用情况。

**四、 机构方面**

公司机构设置独立、完整、科学，具有良好的运作机制与运行效率，公司法人治 理结构的建立及运作严格按照公司《章程》执行，生产经营和行政管理完全独立于第 一大股东，设立符合公司自身发展需求的组织机构。独立办公，独立行使职能。

五、 财务方面

公司设有独立的计财部门，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，并根据上 市公司有关会计制度的要求，独立进行财务决策。公司拥有独立的银行帐户，依法独 立纳税。

第四节报告期内对中高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度

根据公司股改方案，11家法人股股东将其拥有的农产品股份的50%合计26204253 股过户至深圳市国际信托投资有限公司，作为对公司管理层、核心业务骨干建立长期 激励约束制度的股份来源。报告期内，公司根据《深圳市农产品股份有限公司股权激 励管理办法》及《深圳市农产品股份有限公司股权激励管理办法实施细则》的规定， 对公司管理层及核心业务骨干实施了 2006年度激励股权的认股计划，本次实施股权 激励股份数为1302万股，参与激励约束的人员共106人，共缴纳风险抵押金1041.6 万元。参与本次股权激励认股计划的公司董事、监事及高管人员的具体明细如下表：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 序 | 认购人 | 职务 | 可认购股票数量 | 备注 |
| 号 | 姓名 | （万股） |
| 1 | 陈少群 | 董事长 | 170 | 第四、五届董事会董事 |
| 2 | 祝俊明 | 董事、总经理 | 160 | 第四、五届董事会董事 |
| 3 | 冯儒林 | 董事兼党委副书记 | 45 | 第五届董事会董事 |
| 4 | 陈小华 | 董事兼董事会秘书 | 59 | 第四、五届董事会董事 |
| 5 | 马坚 | 董事兼副总经理 | 59 | 第五届董事会董事 |
| 6 | 刘敬之 | 董事 | 25 | 第四届董事会董事 |
| 7 | 林锡彬 | 副总经理 | 55 |  |
| 8 | 万筱宁 | 副总经理 | 55 |  |
| 9 | 胡翔海 | 副总经理 | 59 | \_ |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 10 | 陈凤琴 | 监事兼工会主席 | 43 | 第五届监事会监事 |
| 11 | 刘岁义 | 监事兼审计部长 | 12 | 第四、五届监事会监事 |
| 12 | 李芳 | 监事 | 2 | 第五届监事会监事 |
| 13 | 宗海燕 | 监事 | 2 | 第四届监事会监事 |
| 14 | 林志华 | 监事 | 10.5 | 第四届监事会监事 |
| 小计 | | 一 | 756.5 | 一 |

第六章股东大会情况简介

一、股东大会情况

报告期内公司召开年度股东大会一次，临时股东大会两次，具体情况如下：

**（一） 2005年度股东大会**

公司2005年度股东大会于2006年4月24日下午3：00在公司23楼会议室召开, 大会审议并逐项表决通过了如下议案：

1、 2005年年度报告及其摘要；

2、 2005年度董事会工作报告；

3、 2005年度监事会工作报告；

4、 2005年度财务决算的报告；

5、 2005年度利润分配及分红派息的议案；

6、 关于续聘公司2006年度审计机构的议案；

7、 关于修改《深圳市农产品股份有限公司章程》的特别议案；

8、 关于公司发行短期融资券的议案；

9、 关于公司股权激励基金计提的议案。

本次股东大会经广东海埠律师事务所周游律师现场见证并出具了法律意见书。

本次股东大会决议公告刊登在2006年4月25日的《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》和巨潮网站上。

**（二） 2006年第一次临时股东大会**

公司2006年度第一次临时股东大会于2006年10月13日上午10： 00在公司23 楼会议室召开。大会审议并表决通过了如下议案：

1、《关于公司董事会换届选举的议案》

会议选举陈少群、祝俊明、温思美、吴叔平、郭晋龙、张勇、孙雄、陈小华、马 彦钊、冯儒林、马坚、孙涛、聂益龙十三人为公司董事。其中，温思美、吴叔平、郭 晋龙、张勇、孙雄五人为独立董事，组成第五届董事会，任期三年。

2、《关于公司监事会换届选举的议案》;

会议选举谢海明、刘岁义、项建国为公司第五届监事会监事。以上三人与经公司

职工代表大会选举产生的监事陈凤琴（女）、李芳（女）共同组成第五届监事会，任 期三年。

3、《关于公司对深圳市民润农产品配送连锁商业有限公司提供担保的议案》;

4、 《关于公司对青岛青联股份有限公司提供担保的议案》；

5、 《关于公司部分配股募集资金用途继续变更为流动资金的议案》。

本次临时股东大会经广东海埠律师事务所周游律师现场见证并出具了法律意见 书。

本次临时股东大会决议公告刊登在2006年10月14日的《中国证券报》、《证券 时报》、《上海证券报》和巨潮网站上。

（三）2006年第二次临时股东大会

公司2006年度第二次临时股东大会于2006年12月26日下午3：00在公司23 楼会议室召开。大会审议并表决通过了如下议案：

1、《关于公司对深圳市民润农产品配送连锁商业有限公司提供贷款担保的议案》;

2、《关于公司对深圳市深宝实业股份有限公司提供贷款担保的议案》。

本次临时股东大会经广东海埠律师事务所周游律师现场见证并出具了法律意见 书。

本次临时股东大会决议公告刊登在2006年12月27日的《中国证券报》、《证券 时报》、《上海证券报》和巨潮网站上。

第七章董事会报告

**第一节报告期内经营情况回顾**

一、 报告期内总体经营情况

2006年是公司夯实基础、加快转型发展之年。公司的股权分置改革阶段性工作 圆满完成；公司加快实施发展战略，创新农产品批发市场经营管理模式，稳步推进下 属部分市场的迁建和扩建；非批发市场业务通过出让股权、引入战略投资者、改善经 营机制等形式实现有序地整合与退出，有效提高公司核心竞争力和盈利能力，为公司 的后续发展奠定良好基础。

截止到2006年12月底，公司总资产达42.2亿元，净资产达14.58亿元，资产负 债率52.94%，同比下降5.32%，公司财务状况明显改善。

2006年1 — 12月，公司累计实现主营收入17亿元，剔除民润因素后同比增长 7.52%；完成利润总额1.02亿元，净利润5001万元，同比增长165%；净资产收益率 3.43%。

报告期内，公司下属批发市场总交易量约1512万吨，同比增长6.7%，总交易额 约528亿元，同比增长16.1%。公司投资的下属企业利润总额在2000万元以上的有 7家，利润总额在1000万元至2000万元的有5家。农产品批发市场业务呈现良好的 发展态势。

二、 本年度公司主要工作情况

（一）制定发展战略，明确发展目标

2003年，公司董事会提出了 “归核化”发展战略，即集中公司资源重点发展公 司最具核心竞争优势的农产品批发市场业务，并制定了公司三年发展战略。经过三年 的实施，“归核化”发展战略深入人心，并取得了明显效果。根据企业内外部环境的 变化情况，为使公司发展战略更具连续性、科学性和可操作性，2006年初公司董事 会战略管理委员会成立了企业发展战略编写小组，编写小组在深入调查研究的基础 上，制定了公司5年发展战略规划：**加快“归核化"发展战略的实施步伐，创新农产 品批发市场运营模式，构筑完善的全国性农产品批发市场网络体系，建设具有核心**

**竞争力、可持续发展的农产品流通企业。**2006年11月15日，公司发展战略规划通 过了市国资委邀请的八名专家的评审、论证，并获得专家的高度评价和充分肯定。2006 年12月8日，公司第五届董事会第二次会议顺利通过公司发展战略。

（二）深入挖掘批发市场发展潜力，主业实现内涵式快速增长，核心竞争力明显 增强。

1、 全面推进电子结算，主业核心竞争力明显增强。

2006年，公司重点推进电子结算，成效显著。发展比较成熟的寿光市场和上海 市场在原有电子交易系统上不断突破，继续扩大电子交易的规模；布吉市场、福田市 场、南山配送公司、长沙市场、西安市场、成都市场、南昌市场等市场，根据公司的 战略部署，相继出台电子化交易实施方案，稳步推进电子结算。电子结算业务的推出， 使各批发市场的管理更加规范、高效，有利于经济效益的提升，为批发市场企业盈利 模式的转变奠定了基础。

2、 创新服务手段，培育新的利润增长点，提升经济效益。

3、 新市场建设和招商工作取得重大进展。

2006年是公司下属新市场建设和老市场搬迁最为集中的一年。南昌、惠州、成 都、深圳南山等地市场在国家土地政策不断收紧的情况下，合法合规解决了土地、环 评等事宜，保质保量完成项目建设，保障新项目顺利开业，目前，新建设的惠州市场、 迁建的西安市场和成都市场均已正式开业，发展势头良好。南昌市场采取强有力的措 施，化解外部竞争，全面实现蔬菜、果品、粮油、副食等经营户在新市场的店面安置; 惠州公司对不同的竞争市场，采取针对性招商策略，逐步整合其他专业市场的客户资 源，保证市场成功开业；西安市场从单品种入手采取优惠措施，满足客户要求，并狠 抓下线销售商工作，建立产地客户联络网，招商成效显著。

（三） 非主业引进战略合作伙伴进展顺利，沉淀资产得到有效盘活。

报告期内，为落实发展战略，公司加大非主业引进战略投资者及盘活沉淀资产力 度，实现了经济效益的最大化，并为战略的顺利实施，奠定了较雄厚的物质基础。

（四） 股权分置改革阶段性工作圆满完成。

9月11日，“农产品”收盘价稳稳站在10.98元，这一价格比股改承诺价4.25元 高出6.73元，涨幅达158%，没有一股流通股以4.25元/股的价格出售给大股东深圳 市国资委；9月20日，原非流通法人股26,204,453股解除禁售，可在二级市场流通。

这标志着公司股权分置改革阶段性工作划上圆满句号。

（五）成功发行5.6亿元短期融资券，改善资债结构。

10月，公司在证券市场成功发行了 5.6亿元短期融资券，进一步拓宽了公司融资

渠道，改善了资债结构，降低财务费用，为公司奠定了良好的信用基础。

（六）创新品牌营销，夯实企业持续发展基础。

（七）加快制度改革，管理创新，提高企业内部管理水平。

公司制定出台“三项制度改革”实施方案，并推进实施，实行全员竞聘上岗、双 向选择，构建竞争、激励、约束机制，逐步建立与现代企业管理相适应的用人机制和 分配制度。

（八）强化安全管理，确保各项经营管理工作健康稳定运作。

针对当前食品安全工作的需要，公司以落实《农产品质量安全法》为契机，认真 抓好专业人才队伍建设和食品安全知识的学习工作，强化安全管理责任，要求各下属 企业通过加强食品安全监管，并配合执法部门加大巡检力度，规范市场秩序。2006 年，公司全年重大安全事故、消防火灾事故、治安恶性案件发生率为“零”。

（九）积极营造了良好的外部发展环境。

公司积极组织下属企业申报国家商务部“双百市场工程”，其中，布吉市场、西 安市场、长沙市场、上海市场、南昌市场、寿光市场等6家批发市场企业被列为国家 商务部2006年批发市场企业“双百市场工程”，配送中心公司被列为农产品流通企业 “双百市场工程”。“双百市场工程”的成功申报，将为企业的长远发展营造良好的外 部环境。

（十）顺利完成董事会换届工作。

**三、公司主营业务及其经营状况**

公司经营范围是开发、建设、经营、管理农产品批发市场，经营市场租售业务, 提供市场交易服务；开设大宗农产品电子交易平台；经营农产品、水产品、糖、烟、 酒的批发、连锁经营和进出口业务；从事信息、咨询、运输、物业管理、仓储、包装、 酒店管理，市场配套服务、物业开发经营等；进行与本公司经营宗旨有关的投资。

1、主营业务收入及主营业务利润构成情况

（1）合并主营业务分行业和地区构成情况:

单位：万元

按行业分

主营收入

主营成本

主营业务利润主营业务收主营成本同比主营业务利润 率

入同比增减

增减

率同比增减

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 农产品批发市场业务 | 47716.43 | 10586.77 | 77.81% | 29.85% | 14.29% | 3.02% |
| 农产品生产加工养殖业务 | 77573.00 | 68028.40 | 12.30% | -5.88% | -4.49% | -1.28% |
| 农批市场配套服务业务 | 8452.06 | 4352.48 | 48.50% | -7.51% | -15.81% | 5.08% |
| 零售连锁业务 | 35691.00 | 30659.86 | 14.10% | -69.20% | -67.31% | -4.96% |
| 减内部行业之间抵消 | -614.49 | 0.00 | 100.00% | -118.36% | -100.00% | 68.42% |
| 抵消后合计 | 170046.98 | 113627.53 | 33.18% | -29.39% | -35.86% | 6.74% |

注：农批市场配套服务业务包括市场配套服务、工程施工和酒店客房等。

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （2）主营业务收入及成本分地区资料如下： | | | | | 单位：万元 | |
| 地区 | 主营收入 | | 主营成本 | | 营业毛利 | |
| 2006年度 | 2005年度 | 2006年度 | 2005年度 | 2006年度 | 2005年度 |
| 广东省 | 142906.84 | 205277.1 | 103,928.98 | 156972.56 | 38,977.86 | 48304.54 |
| 江西省 | 2400.75 | 2297.53 | -- | -- | 2,400.75 | 2297.53 |
| 上海市 | 7675.21 | 6564.45 | 2,335.60 | 2644.8 | 5,339.61 | 3919.65 |
| 山东省 | 11657.55 | 22527.21 | 6,193.32 | 16657.52 | 5,464.24 | 5869.69 |
| 湖南省 | 4423.63 | 3712.31 | 1,169.62 | 878.48 | 3,254.01 | 2833.84 |
| 陕西省 | 0.00 | 0.46 | -- | -- | 0 | 0.46 |
| 四川省 | 982.99 | 444.15 | -- | -- | 982.99 | 444.15 |
| 合计 | 170046.98 | 240823.23 | 113,627.53 | 177153.36 | 56,419.47 | 63669.85 |

2报告期内公司资产构成同比发生重大变动的说明 单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2005 年 | | 2006 年 | | 同比增减％ | 变化原因 |
| 金额 | 比重％ | 金额 | 比重％ |
| 货币资金 | 28119 | 6.36% | 48749 | 11.55% | 73% | 京1 |
| 其他应收款 | 20136 | 4.55% | 30599 | 7.26% | 52% | 淤2 |
| 预付账款 | 18348 | 5.15% | 24291 | 5.76% | 32% | 淤3 |
| 存货 | 47103 | 10.66% | 10170 | 2. 41% | -78% | 淤4 |
| 短期借款 | 125139 | 28.31% | 42544 | 10.08% | -66% | 淤5 |
| 应付账款 | 34953 | 7.91% | 9076 | 2.15% | -74% | 淤6 |
| 其他流动负债 | 0 | 0 | 56355 | 13.35% | \_ | ※了 |
| 长期借款 | 24465 | 5.53% | 47843 | 11.33% | 96% | 淤8 |
| 总资产 | 441,955 |  | 421989 | \_ | -4.52% | 淤9 |

**原因说明：**

淤1主要系报告期内公司经营活动和筹资活动取得现金增加所致。

淤2主要系年度内民润公司未纳入合并范围，其向本公司借款金额较大所致。

淤3主要系本报告期下属公司预付土地出让款增长所致。

淤4主要系民润公司未被纳入合并范围，存货相应减少所致。

淤5主要系报告期内公司发行短期融资券5.6亿元，偿还部分银行借款所致。 淤6主要系年度内民润公司未被纳入合并范围，其应付账款余额相应转出所致.。

淤7主要系报告期内公司发行短期融资券5.6亿元所致。

淤8主要系报告期内新增银行借款所致。

淤9主要系报告期内民润公司未被纳入合并范围，相应资产负债转出所致。

3、报告期内公司期间费用同比发生变动情况的说明 单位：万元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2005年度 | 2006年度 | 同比增减幅度 | 备注 |
| 营业费用 | 40090 | 22396 | -44% | 京1 |
| 管理费用 | 24591 | 23375 | -4.95% | 京1 |
| 财务费用 | 6258 | 5025 | -19. 70% | 淤3 |

淤1主要系民润公司未被纳入合并范围所致，本年度仅合并1至4月利润表。

淤2主要系报告期内公司发行短期融资券，降低相应财务费用所致。

4、报告期内公司现金流量同比发生变动情况的说明 单位：万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2005年度 | 2006年度 | 同比增减情况 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 33552 | 34627 | 3.20% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | (17300) | (22245) | -28.58% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | (14334) | 8250 | 157% |

次报告期内公司经营活动产生的现金流量与净利润存在重大差异的主要原因系本年度公司对金

信信托股权计提投资减值准备和部分下属企业出现亏损，从而影响本年度净利润。

5、主要控股公司和参股公司经营情况及业绩概述

（1）农产品批发市场业务

公司下属批发市场以市场交易服务、商铺租售为主营业务，通过搭建农副产品交 易平台，为客商提供交易服务而实现收益。截至2006年末，公司投资经营的批发市 场达15家，其中合并报表11家，参股市场4家，合并批发市场实现主营业务收入 4.8亿元，同比增长30%。报告期内，公司投资经营的批发市场共实现净利润总额1.84 亿元，纳入本公司权益净利润1.3亿元，若剔除非经常损益影响，则纳入权益净利润 同比增长约30%。各批发市场利润情况如下表： 单位：万元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 名 称 | 权益比例 | 净利润 | | 净利润同比 增减％ | 备注 |
| 2005 年 | **2006** 年 |
| 深圳布吉农产品中心批发市场 | 100% | 4651 | 5428 | 16.71% | 京1 |
| 深圳市福田农产品批发市场有限公司 | **52.30%** | **8031** | **1279** | -84. 07% | ※⑵ |
| 深圳市布吉海鲜批发市场有限公司 | **51.20%** | **1147** | **-950** | -182.82% | 淤3 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 南昌深圳农产品中心批发市场有限公司 | **51%** | **942** | **1945** | 106.48% |  |
| 上海吉农创业投资有限公司 | **100%** | **846** | **1303** | 54.02% |  |
| 山东寿光蔬菜批发市场有限公司 | **54.41%** | **1321** | **2481** | 87.81% |  |
| 西安摩尔农产品有限责任公司 | **51%** | **265** | **-938** | -453.96% | 淤3 |
| 长沙马王堆农产品股份有限公司 | **50.98%** | **-461** | **260** | 156.40% |  |
| 成都农产品中心批发市场有限公司 | **51%** | **3** | **1928** | 64166.67% | 淤3 |
| 成都商业投资经营有限公司 | **51%** | **3507** | \_ | \_ |  |
| 惠州农产品物流配送中心有限公司 | **51%** | **-0.69** | **-203** | -29320.29% | 淤3 |
| 云南鲲鹏农产品电子商务批发市场有限公司 | **55%** | \_ | **1542** | \_ | 淤4 |
| 深圳市集贸市场有限公司 | **100%** | **515** | **1070** | 1 07. 77% |  |
| 合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司 | **44.68%** | **613** | **930** | 51.71% |  |
| 深圳市南山农产品批发配送有限公司 | **48%** | **16** | **146** | 812. 50% |  |
| 广西糖网食糖批发市场有限责任公司 | **40%** | **2237** | **2220** | -0.76% |  |
| 合计 |  | **23632** | 18441 | -8.37% | 淤3 |

淤1布吉批发市场的经营收入和支出合并于母公司；因布吉大市场实现整合和强化

经营管理，报告期内净收入同比增长16%。

淤2净利润同比大幅下降系上年度福田市场公司配套物业“尚书苑”实现业务利润

9362万元，而本年度没有此项目业务利润所致。

淤3报告期内，下属西安市场、成都市场和惠州市场均为新开业市场，目前正处于

招商培育阶段；布吉海鲜市场旁边的铁路扩建工程对其场地资源整合和市场业务 经营造成一定影响，北京京深市场仍处于招商培育阶段，导致净利润同比大幅下 滑；成都市场已实现整体搬迁，净利润主要系处置老市场资产取得净收益2504 万元所致。

淤4云南鲲鹏公司为新合并单位，本公司投资2200万元，占55%权益。

1. 农产品生产加工配送养殖业务

截至2006年末，农产品生产加工配送养殖业务主营业务收入7.76亿元，同比下 降6.05%，占合并主营收入45.65%。全年实现净利润219万元，同比下降87.52%，

纳入本公司净利润295万元，同比下降75%。具体情况如下表： 单位：万元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 名 称 | 权益比例 | 净利润 | | 净利润同 比增减％ | 备注 |
| 2005 年 | **2006** 年 |
| 深圳市农牧实业公司 | 51% | 1267 | 1006 | -20.59% | \_ |
| 深圳市果菜贸易公司 | 100% | 784 | 1129 | 44.05% | \_ |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 青岛青联股份有限公司 | 69.34% | -361 | -2046 | -467.23% | 京1 |
| 深圳市农产品配送中心有限公司 | 55% | 66 | 130 | 98.41% | \_ |
| 合 计 |  | 1755 | 219 | -87. 52% | \_ |

青岛青联公司受历史遗留问题、激烈的市场竞争等因素影响，出现较大亏损，为

减少亏损，目前该公司加工配送业务已停止经营。

1. 农批市场配套服务业务

截至2006年末，农批市场配套服务业务主营业务收入8548万元，占合并主营收

入的5.03%，净利润547万元，同比增长77%，纳入本公司权益净利润500万元, 同比增长102%。具体情况如下表： 单位：万元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 名 称 | 权益比例 | 净利润 | | 净利润同 比增减％ | 备注 |
| 2005 年 | **2006** 年 |
| 深圳市中农网电子商务有限公司 | **70%** | **126** | 167 | 32. 04% | \_ |
| 深圳市农产品运输服务有限公司 | **86.50%** | **30** | 22 | -26. 22% | \_ |
| 深圳市成业冷冻有限公司 | **100%** | **151** | 239 | 58. 08% | \_ |
| 深圳农产品交易大厦有限公司 | **75%** | **26** | 48 | 84.19% | \_ |
| 深圳市丰乐园大酒店有限公司 | **85%** | **-75** | 6 | -108.01% | \_ |
| 深圳市博利雅设计装饰工程有限公司 | **51.02%** | **50** | 65 | 29.71% | \_ |
| 合 计 |  | **309** | **547** | 7 7.19% | \_ |

第二节公司未来发展展望

一、行业发展趋势

随着改革开放的深入和市场化进程的不断推进，工业化、城镇化步伐的加快，以 及农产品商品率不断提高，农产品流通产业正迅速从传统的末端产业发展成为国民经 济的先导性产业，使得作为农产品流通枢纽的农产品批发市场又出现了新一轮发展提 升高潮；农产品流通产业对外开放从试点向全面开放转变，投资主体更加多元化，市 场竞争激烈程度提高；国家出台诸多政策和措施，促进、扶持农产品批发市场的建设 和发展，农产品批发市场数量不断增加。同时，政府和市场经营主体积极采取措施， 提升市场的竞争能力，农产品批发市场正向规模化、信息化、安全化、品牌化、规范 化和多样化方向发展。宏观上，国民经济的稳健运行、城镇化的不断加快、居民消费 水平的提高，以及物流业的蓬勃发展,给从事农产品流通业务的企业带来了发展机遇, 也为本公司的发展提供了良好的外部条件。

二、面临的压力和挑战

本公司是国家首批农业产业化经营重点龙头企业，已经初步形成全国性的农产品 批发市场体系，是唯一一家大型农产品批发市场网络化经营的企业，在农产品批发市 场业务方面处于领先地位。除本公司外，目前国内尚未出现全国性、连锁型的专营农 产品批发市场的企业。但也面临诸多压力和挑战：

（一）日益增多的民营企业及其他资金进入批发市场行业成为新的竞争对手，原 有竞争对手也在加速发展，行业竞争格局日趋激烈。

（二）中国消费结构的升级和城镇化速度的加快将使农产品批发市场的经营环境 产生深刻的变化：城镇人口增加引发消费需求释放，农产品流通总量的持续快速增长 将进一步挑战市场的承载能力，农产品批发市场将面临新一轮搬迁和重建的高潮。

（三）社会经济发展带动消费水平提升，食品质量安全将成为农产品流通行业的 重要考量指标；城市服务功能与形象提升要求批发市场在品牌化、规范化运作方面增 加投入；国内外农产品批发市场经营者的迅速进入、大型连锁超市的业务分流，将给 公司下属各农产品批发市场经营带来新的挑战。

（四）在外部扩张方面，由于受到现有农产品批发市场设置的障碍和国家土地政

策的影响，进入成本较高；公司一些老市场搬迁、新市场建设等用地以较高价格获得, 这对市场开发成本的控制和盈利能力提出了更高的要求。

（五）批发市场项目具有一次性投资大、利润稳定增长的特点。目前公司新迁建 的市场仍处于招商培育阶段，面临的经营压力较大。

**三、公司发展战略概要**

报告期内，公司制定了未来5年发展战略规划（2006年一2010年），整体发展战 略目标是：**加快“归核化"发展战略的实施步伐，创新农产品批发市场运营模式， 构筑完善的全国性农产品批发市场网络体系，建设具有核心竞争力、可持续发展的 农产品流通企业。**

农产品公司加快“归核化”发展战略的实施步伐，是既定战略的延续，公司主导 产业的定位是农产品批发市场的开发、并购、经营、管理，农产品批发市场增值服务 以及农产品物流配送等，强调非农产品批发市场业务在价值最大化原则下的整合与退 出，以集中主要人力、物力及财力资源向农产品批发市场业务转移。公司将通过建立 一支专业化、职业化、高素质的农产品批发市场运营团队，进行农产品批发市场业务 的服务创新和交易模式创新，提升整体运营水平，构建领先于未来的核心能力，巩固 行业地位。农产品公司将通过建立现代农产品批发市场网络平台，并发展基于此网络 平台的增值业务，拓宽农产品流通渠道的功能，服务“三农”，保障城市居民“菜篮 子”供应和食品安全，引导绿色消费，在贡献社会效益的同时实现企业自身价值。

**四、2007年度工作安排**

（一）大力发展主业，完善全国性批发市场网络体系，提高核心竞争力

1、继续充实和扩大农产品批发市场网络体系。一是加快推进深圳平湖国际农产

品物流园项目立项、规划，争取年内首期工程开工建设；二是继续有节奏地投资收购 或建设具有发展潜力的农产品批发市场，使公司全国性批发市场体系更具辐射力、竞 争力和影响力。

2、有步骤地推进电子结算，统一资金管理，探索农产品批发市场新的运营模式, 以中农网为平台，提高公司信息化服务水平和能力。

3、重视理论与实际相结合，为公司健康发展提供智力支持。

（1） 通过新组建的“深圳农产品现代流通研究所”，聚集农产品流通领域专家， 搭建企业创新研发的高端平台，深入研究农产品流通体制改革特别是农产品批发市场 发展中出现的实际问题，掌握农产品批发市场发展趋势，为建立和完善全国性农产品 批发市场体系的战略目标服务。

（2） 总结提升十几年来公司在农产品批发市场开发建设中的经验教训，借鉴国 内外先进经验，编写《批发市场开发建设纲要》，建立市场开发建设标准化功能模块, 为市场规划、功能设计、系统管理等提供指引。

4、做好迁建市场和新市场建设的科学管理，探索新的经营管理模式，为公司提 供新市场建设、现代批发市场经营管理范例。

（二）调整优化产业结构，加快非主业项目退出力度，降低投资风险

1、 加大对业务关联度和效益都不高，又无成长性的下属企业的退出力度，通过 合并、改制、引进战略合作伙伴等方式进行整合，使之实现投资效益最大化。

2、 对发挥效益不大的存量资产，加快盘活力度，寻求通过各种途径尽快回收资 金，为公司主业发展提供充裕的资金保障。

3、 全面清产核资，处置低收益率的投资项目。对于三年以上没有分红或有较大 风险的一些投资，进行全面清理，改善公司财务结构，将套现资金投资于核心业务。

4、一企一策，加快具有一定核心竞争力的生产企业的调整、改制的力度，提高 企业的持续盈利能力。

（三）进一步强化全面预算管理和财务管理，使之成为指导经营管理的刚性约束 体系。

（四） 加强总部对过程的管控能力及内部审计监督检查。

（五） 不断创新安全管理新方法，确保全年重大安全事故、消防火灾事故、治安 恶性案件发生率为“零”。

（六） 推进公司系统三项制度改革进程，重点推进职业化队伍建设工作。

（七） 建设农产品数据中心，提高对行业信息搜集、加工分析能力。

（八） 加强企业文化建设，树立现代农产品流通企业新形象。

第三节公司本年度利润实现数与预测数的差异

2005年9月深圳市南方民和会计师事务所有限责任公司对本公司三年的盈利进 行了审核，公司2006年的净利润预测数为6170万元，与实际审计5001万元相差1169 万元。主要原因是：（1）报告期内公司对金信信托投资计提减值准备6000万元，减 少利润6000万元；（2）民润公司亏损对本公司利润影响数约3343万元，超原预期；

（3） 公司转让所持集贸市场公司50%股权，增加一次性非经常性收入约4035万元；

（4） 公司下属主要联营企业深圳市深宝实业股份有限公司、合肥周谷堆农产品批发 市场有限公司和广西糖网食糖批发市场有限公司本年实现净利润增长，按权益法核 算，增加利润2400万元。以上主要因素影响导致审计结果比盈利预测数据净利润减 少1,419万元。

**第四节对外投资情况**

一、报告期内募集资金运用情况

1、配股募集资金承诺投资项目与实际投资项目的异同

本公司于2003年度实施了配股，实际募集资金267,805,749.13元，于2003年4 月15日全部到帐。根据公司2002年度《配股说明书》，配股募集资金将根据公司发 展战略，按照先后顺序投资于以下6个项目：

（1）用于增加对上海吉农创新投资有限公司的投资9800万元；

（2）用于布吉农产品批发市场改造项目3860万元;

（3）用于深圳市农产品物流配送中心项目19487万元;

（4） 用于无公害蔬菜产业化基地项目4857万元;

（5） 用于潼湖原种猪场项目3425.15万元；

（6） 用于肉、鱼食品加工中心项目19000万元。

基于实际募集资金总额为26781万元，因此该部分资金按先后顺序投放如下:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 募集资金项目  （单位：万元） | 承诺投资金额 | 实际投资金额 | 剩余募集资金 |
| 对上海吉农创新投资有限公司增资 | 9800 | 9080 | 720 |
| 布吉农产品批发市场改造项目 | 3860 | 3859.65 | 0. 35 |
| 深圳市农产品物流配送中心项目 | 13120. 57 | 0 | 13120. 57 |
| 合 计 | 26780. 57 | 12939.65 | 13840. 92 |
| **注：上海吉农投资有限公司已改名为上海吉农创业:** | | **投资有限公司** | |

深圳市农产品物流配送中心项目原计划投资13120万元，项目原拟于深圳市罗湖

区清水河区域建设农产品物流配送中心，因项目用地最终未能落实，导致该项目无法 实施，因而该项目的资金暂未使用。为了降低财务费用，提高资金效率，公司将该项 目的募集资金变更为流动资金。公司于2006年10月13日召开的2006年第一次临时 股东大会审议通过将该项目的募集资金变更为流动资金，期限6个月。2007年1月 18日，公司第五届董事会第三次会议审议通过《关于变更2003年度部分配股募集资 金用途的议案》，公司决定将原拟用于“深圳市农产品物流配送中心项目”的剩余募 集资金13840.92万元变更用于“深圳平湖国际农产品物流园项目”。

2、募集资金项目实际取得收益情况

（1） 2006年上海吉农创业投资有限公司实现净利润1303万元，同比2005年度 增加457万元，增长54.02%；目前，上海吉农公司控股的上海农产品中心批发市场 是上海地区最大的综合性农产品批发市场。

（2） 2006年布吉农产品中心批发市场实现净收入5428万元，4651万元，同比

增加777万元，增幅16.70%,市场交易额、交易量连续14年保持全国同类市场领先 地位。

二、报告期内非募集资金投资项目情况

（一）根据2005年11月本公司与英天有限公司和广狮有限公司签署《深圳市民

润农产品配送连锁商业有限公司52.24%的股权认购协议书》的约定，本公司将以成 本价受让民润公司持有成业冷冻公司15%股权和交易大厦公司10%股权。报告期内, 本公司受让民润公司持有成业冷冻公司15%股权，转让价格为300万元，受让完成后 本公司持有其100%股权；受让民润公司持有交易大厦公司10%股权，转让价格为 8,571,428.00元，受让完成后本公司持有其75%股权。

（二）2006年6月，经深圳市农牧实业有限公司（以下简称农牧公司）股东深圳 市农产品股份有限公司和农牧公司工会委员会协商，同意按双方持股比例增加股本， 其中本公司增资29,416,800元，农牧公司工会增资28,263,200元，另将资本公积 12,320,000元转增股本,变更后农牧公司注册资本为10000万元，本公司占51 %股权。

（三）2006年12月，本公司与成都农产品批发市场有限责任公司（以下简称成 都公司）的另一股东成都兴商投资发展有限公司协商，同意按双方持股比例向成都公 司增资，其中本公司增资额1530万元,成都兴商投资发展有限公司增资额1470万元, 增资后成都公司注册资本由原来2000万元增至5000万元，本公司仍持有成都公司

51%权益。

（四）2006年12月，本公司与惠州农产品物流配送中心有限公司（以下简称惠 州公司）股东惠州市新东方投资有限公司、惠州市惠城区投资管理公司协商，三方同 意按持股比例向惠州公司增资，本公司增资额1530万元，增资后惠州公司注册资本 由原来的3800万元增至6800万元，增资后公司仍持有惠州公司51%股权。目前增资 手续正在办理之中。

（五）报告期内，公司与下属深圳市成业冷冻有限公司共同出资，设立深圳市黄 木岗惠民街市有限公司、深圳市荔园惠民街市有限公司和深圳市前海惠民街市有限公 司三个项目公司，各项目公司注册资本均为人民币3万元，本公司均持有三个项目公 司90%股权，深圳市成业冷冻有限公司持有10%股权。

第五节执行新会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对  
公司财务状况和经营成果的影响情况

根据财政部2006年2月15日发布的财会〔2006） 3号《关于印发〈企业会计准则 第1号一存货〉等38项具体准则的通知》的规定，公司于2007年1月1日起执行新 会计准则。

**一、关于2007年1月1日新准则首次执行日现行会计准则和新准则股东权益的**

差异的分析

1、根据《企业会计准则第18号——所得税》的规定，本公司采用资产负债表债

务法核算企业所得税，执行新准则将增加本公司股东权益2,315万元。

2、根据《企业会计准则第20号一一企业合并》的规定，在原交易日对于非同一

控制下企业合并中取得的被购买方可辨认净资产按购买日的公允价值计算，由于无法 取得购买日的公允价值，根据企业会计准则实施问题专家工作组意见，本公司将其产 生的股权投资差额计入商誉，经分析判断，该项差额在未来期间并不能带来超额的收 益，本公司对该项商誉计提减值准备并进行追溯调整，将使公司股东权益调减3,955 万^元。

3、根据《企业会计准则第38号一一首次执行企业会计准则》的规定，本公司对

于同一控制下企业合并形成的股权投资差额和其他权益法核算形成的股权投资贷方 差额追溯调整留存收益，将使公司股东权益调减476万元。

4、本公司根据新会计准则调整了少数股东权益的会计处理，导致本公司股东权 益调增52,666万元。

二、执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状 况和经营成果的影响

1、根据《企业会计准则第2号一一长期股权投资》的规定，公司会将现行政策 下对子公司采用权益法核算变更为采用成本法核算，这将在一定程度上降低子公司经

营成果对母公司当期投资收益的影响。

另外执行新准则后，本公司原有股权投资差额将不再摊销，此项政策变化将会使

本公司利润增加。

2、 根据《企业会计准则第3号——投资性房地产》的规定，公司将选择采用成 本模式对投资性房地产进行核算，因而公司的利润和股东权益不会受此影响。

3、 根据《企业会计准则第5号一一生物资产》的规定，公司下属农牧公司将按 新准则规定进行生物资产的核算，由于农牧公司目前执行财政部颁发的《农业企业会 计核算办法》与新准则并无太大差异，因而公司的利润和股东权益不会受此影响。

4、根据《企业会计准则第6号——无形资产》的规定，对于开发阶段的支出在 满足相关条件下确认为无形资产，本公司下属中农网公司从事信息咨询和软件开发，

执行新准则可能会对公司的利润和股东权益造成影响。

5、根据《企业会计准则第16号——政府补助》的规定，政府补助分为与资产相

关的政府补助和与收益相关的政府补助，对于与资产相关的政府补助，应当确认为递

延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。由于下属公司有较多的 政府补贴，执行新准则可能会对公司的利润造成影响。

6、根据《企业会计准则第17号——借款费用》的规定，应用新会计准则后公司

借款费用可予以资本化的范围将扩大，由以前的专门借款扩大为专门借款和符合资本 化条件的一般借款。另外，可以资本化的资产范围也将扩大，由现行制度下的固定资 产、房地产开发企业的开发产品，增加为所有需要经过相当长时间的购建或生产活动 才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等。此政策变化

将会使公司的当期利润和股东权益增加。

7、根据《企业会计准则第18号——所得税》的规定，公司所得税的会计处理将 由原采用应付税款法核算变更为采用资产负债表债务法核算，这将会影响公司当期所

得税费用，从而影响公司的利润和股东权益。

8、根据《企业会计准则第33号——合并财务报表》的规定，应用新会计准则后,

公司要将现行会计政策下单独列示的合并资产负债表的中股东权益，调整到在合并资 产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。此项政策变化将会影响公

司的股东权益。

除以上所述事项外，执行新会计准则对公司未来财务状况和经营成果没有重大影

响。

**三、上述差异事项和影响事项可能因财政部对新会计准则的进一步讲解而进行调**

**整。**

**第六节 董事会日常工作情况**

一、报告期内董事会的会议情况及决议内容

本年度内，公司董事会召开了第四届董事会第二十一次、第二十二次、第二十三

次、第二十四次、第二十五次、第二十六次会议，第五届董事会第一次、第二次会议

等八次会议。会议届次、召开日期、信息披露报纸及披露日期如下:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 序 号 | 会议届次 | 召开日期 | 信息披露报纸 | 披露日期 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 四届二十一次 | 2006年1月24日 |  | \_ |
| 2 | 四届二十二次 | 2006年3月21日 | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2006年3月24日 |
| 3 | 四届二十三次 | 2006年4月19日 | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2006年4月21日 |
| 4 | 四届二十四次 | 2006年6月16日 | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2006年6月20日 |
| 5 | 四届二十五次 | 2006年8月9日 | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2006年8月11日 |
| 6 | 四届二十六次 | 2006年9月22日 | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2006年9月26日 |
| 7 | 五届一次 | 2006年10月13日 | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2006年10月14日 |
| 8 | 五届二次 | 2006年12月8日 | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2006年12月9日 |

二、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格执行了 2005年度股东大会和2006年第一次临时股东 大会、第二次临时股东大会的各项决议。具体执行情况如下：

1、 年度利润分配预案执行情况。根据《公司法》和公司《章程》规定，2005年 度利润分配方案为：提取10%的法定公积金1,388,337.14元、5%的法定公益金 694,168.57元，本年度不计提任意盈余公积金。当年可供股东分配的利润为 11,800,865.7元，加上2004年末未分配利润21,051,043.18元，2005年度末剩余可供 分配利润合计为32,851,908.88元。考虑到2006年度上半年的资金需求状况，公司2005 年度拟暂不分红，也不进行公积金转增股本。

2、 公司继续聘请深圳南方民和会计师事务所有限责任公司为公司提供2006年度 审计服务，聘期一年。2006年公司支付给深圳南方民和会计师事务所有限责任公司 的审计费用为75万元。

3、 公司已完成5.6亿元人民币短期融资券的发行，期限为9个月（270天），单 位面值为100元人民币，采用面值发行。

4、 组织专人对《公司章程》的有关条款进行修改，并依据相关部门工作程序进 行登记、备案。

5、 办理对深圳市民润农产品配送连锁商业有限公司、青岛青联股份有限公司、 深圳市深宝实业股份有限公司的贷款担保手续。

6、 根据《公司章程》完成公司董事会换届工作。

第七节本年度利润分配预案

经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司审计，本公司2006年度实现主营业

务收入 1,700,469,939.87 元，利润总额 102,289,975.05 元，税后利润 50,015,842.79 元

人民币。按本公司2006年末总股本387,663,442股计，每股收益为0.129元；根据《公

司法》和本公司《公司章程》规定，2006年度利润分配预案为：提取10%的法定公

积金5,001,584.28元，当年可供股东分配的利润为45,014,258.51元，加上2005年末

未分配利润37,117,336.38元，本年度末剩余可供分配利润合计为82,131,594.89元。

考虑到2007年度相关投资项目资金需求较大，公司2006年度不进行利润分配，

也不进行公积金转增股本。

上述预案尚须经股东大会审议通过后实行。

第八节会计师事务所关于公司2006年度控股股东及

其他关联方资金占用情况专项说明

深圳市农产品股份有限公司董事会：

我们接受委托，根据中国注册会计师独立审计准则审计了深圳市农产品股份有限 公司（以下简称“贵公司”）2006年12月31日公司及合并的资产负债表、2006年度 公司及合并的利润表和现金流量表（以下简称“会计报表”），并于2007年4月20 日签发了深南财审报字（2007）第CA358号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市 公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的要求，贵公司编制了 后附的截至2006年12月31日止的关联方占用上市公司资金情况表（以下简称“情 况表”）。

如实编制和对外披露情况表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任。 我们对情况表所载资料与我们审计贵公司2006年度会计报表时所复核的会计资料和 经审计的会计报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对 贵公司实施于2006年度会计报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外， 我们并未对情况表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解贵公司的控股股东及其他关联方占用资金情况，后附情况表应当 与已审计的合并会计报表一并阅读。

附表：深圳市农产品股份有限公司编制的“关联方占用上市公司资金情况表”

**中国注册会计师**

**深圳南方民和会计师事  
务所有限责任公司**

**中国**.**深圳**

**郑立红**

**中国注册会计师**

**蔡晓东**

2007**年**4**月**20**日**

**附表：关联方占用上市公司资金情况表**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资金占用方类 别 | 资金占用方名称 | 占用方与 上市公司 的关联关  系 | 上市公 司核算 的会计 科目 | 2006年初 占用资金 余额 | 2006年度 占用累积 发生金额 | 2006年度 偿还累计 发生金额 | 2006年期末 占用资金余 额 | 占用形  成原因 | 占用性质 |
| A | B | C | D | E | F | G | H | I | J |
| 控股股东、实 际控制人及其 附属企业 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 小计 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 关联自然人 及其控制的法 人 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 小计 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他关联方 及其附属企业 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 小计 |  |  |  | 0 |  |  |  |  |
| 上市公司的子 公司及其附属 企业 | 云南云深饲料有限 公司 | 子公司联 营企业 | 应收账 款 | 8.40 | 0 | 0 | 8.40 | 销售 | 经营性占 用 |
| 深圳市龙江生猪批 发市场有限公司 | 本公司联 营企业 | 应收账 款 | 17.68 | 119.12 | 87.35 | 49.45 | 销售 | 经营性占 用 |
| 深圳市龙江生猪批 发市场有限公司 | 本公司联 营企业 | 其他应 收款 | 421.29 | 230.00 | 350.00 | 301.29 | 借款 | 非经营性 占用 |
| 深圳市海农食品有 限公司 | 本公司联 营企业 | 其他应 收款 | 721.38 | 0 | 0 | 721.38 | 借款 | 非经营性 占用 |
| 云南云深饲料有限 公司 | 子公司联 营企业 | 其他应 收款 | 99.23 | 8.40 | 0 | 107.63 | 借款 | 非经营性 占用 |
| 陕西秦深畜牧发展 有限公司 | 子公司联 营企业 | 其他应 收款 | 30.09 | 60.05 | 20.00 | 70.14 | 借款 | 非经营性 占用 |
| 深圳市倜拓实业有 限公司 | 本公司联 营企业 | 其他应 收款 | 34.75 | 0 | 0 | 34.75 | 应交承  包费 | 非经营性 占用 |
| 深圳市民润农产品 配送连锁商业有限 公司 | 本公司联 营企业 | 其他应 收款 | 16,492.20 | 14,648.84 | 12,136.14 | 19,004.90 | 借款 | 非经营性 占用 |
| 合盈实业有限公司 | 子公司联 营企业 | 其他应 收款 | 313.35 | 251.72 | 151.72 | 413.35 | 往来款 | 非经营性 占用 |

**单位：万元**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 北京市大红门京深 海鲜批发市场公司 | 子公司联 营企业 | 其他应 收款 | 1,192.39 | 350.34 | 119.76 | 1,422.97 | 借款 | 非经营性 占用 |
| 小 计 | | | 19,330.76 | 15,668.47 | 12,864.97 | 22,134.25 | — | — |
|  | 合计 | | | 19,330.76 | 15,668.47 | 12,864.97 | 22,134.25 | — | — |

第九节、信息披露报刊和网站

报告期内，公司选定《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》作为指定信 息披露报刊，巨潮网站(www.cninfo.com.cn)为指定披露网站。

第八章监事会报告

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、

《公司章程》和国家其它有关法律法规、规范性文件的要求，紧紧围绕完善公司治理 机制、保证公司依法合规运作、提高上市公司质量这个中心积极开展各项工作，对董 事会重大决策、经理班子执行和落实决策情况、公司财务管理和法人治理等工作实施 监督，保障和维护全体股东的权益，确保公司资产安全增值，使股东大会的各项决议 得到贯彻落实，较好地履行了监督职能。

一、 报告期内，监事会在法人治理框架下，突出监督重点、加大监督力度，通过 多种方式和渠道保持与公司董事会、经理班子、财务部门负责人、重大项目负责人的 经常联系沟通，加强对属下企业规范运作的监督，开展了二级企业法人治理、突发事 件处理机制、公司内控制度执行情况等专项检查，并提出了改进建议，有力地推动了 董事会战略决策和工作部署的贯彻落实。

二、 报告期内，经对股东大会和董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大 会决议的执行情况及公司董事、高级管理人员履行职务情况等的监督和检查，监事会 认为：公司法人治理结构规范完善，与控股股东在人员、财产、财务、机构和业务方 面做到“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作；董事、高级管理 人员能够做到诚信勤勉、奉公守法、廉洁自律、按章办事，维护公司和股东利益，较 好地履行了各自的职责；公司信息披露做到了准确、真实、完整；重大决策符合法定

程序。公司股权转让中没有发现内幕交易和损害部分股东权益或造成公司资产流失的 行为。

三、报告期内，监事会修改了公司监事会议事规则，进一步明确了监事会的议事 程序，规范监督机制，使监事能够更好地把握工作的重点和方向，提高监督工作效率。

9月份，公司第四届监事会期满换届，新一届监事会调整和充实了组成人员。另外， 由监事会牵头，整合监事会、审计和纪检等内部监督机构，建立内部监督协调机制, 形成立体监督网络，以期更好地履行监督职能。

四、公司于2003年度实施了配股，实际募集资金26780.57万元，于2003年4

月15日全部到帐。因农产品物流配送中心项目用地最终未能落实，公司原计划用于 该项目的资金13840.92万元暂未使用。为了降低财务费用，提高资金效率，第四届 监事会第八次会议审议通过将该项目的募集资金变更为流动资金，期限6个月。

五、监事会会议及工作情况

1、第四届监事会第七次会议于2006年3月21日在公司22楼会议室召开。会议 审议通过了如下议案：⑴关于公司2005年度监事会工作报告；⑵关于公司2005年度 报告及其摘要；⑶关于公司2005年度财务决算报告；⑷关于公司2005年年度利润分 配；⑸关于修改《深圳市农产品股份有限公司章程》；⑹关于修改《深圳市农产品股 份有限公司监事会议事规则》；⑺关于计提金信信托股权投资减值准备；⑻关于续聘 公司2006年度审计机构及支付审计机构费用；⑼关于公司发行短期融资券。

2、第四届监事会第八次会议于2006年8月9日公司22楼会议室召开。会议审 议通过了如下议案：⑴关于计提金信信托股权投资减值准备；⑵2006年半年度报告 及其摘要；⑶关于公司部分配股募集资金用途继续变更为流动资金。

3、第四届监事会第九次会议于2006年9月22日在公司22楼会议室召开。会议 审议通过了推选监事会候选监事的议案。

4、第五届监事会第一次会议于2006年10月13日在公司22楼会议室召开，会 议审议通过了选举公司第五届监事会主席的议案。

第九章重要事项

**第一节报告期内，本公司没有发生重大诉讼、仲裁事项。**

**第二节报告期内，公司无发生重大关联交易事项，无委托理财现象。 第三节报告期内，本公司董事及高管人员未有受到监管部门处罚的情况。 第四节报告期内，不存在大股东及附属企业非经营性占用公司资产的情况。 第五节报告期内，收购及出售资产、吸收合并事项的简要情况及进程**

一、 报告期内，公司无收购资产事项，对外投资项目请详见第七章第四节第二段 “报告期内非募集资金投资项目情况”。

二、 报告期内，公司出售资产情况如下：

为进一步落实公司发展战略，加快非核心业务退出步伐和资产盘活力度，报告期 内公司对部分企业股权进行处置。具体情况如下：

1、 2006年11月22 日，本公司与伟骏投资有限公司签订了《深圳市集贸市场有 限公司股权转让合同》，将持有的深圳市集贸市场有限公司（以下简称集贸公司）50 %股权以人民币6550万元转让给伟骏投资有限公司。该交易事项的工商变更手续已 经完成。本次股权转让为公司带来4034万元的收益。相关公告已于2006年11月25 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮网站上。

2、 2006年12月8日，本公司及下属全资子公司深圳市果菜贸易公司（以下简 称果菜公司）与深圳市民润农产品配送连锁商业有限公司（以下简称民润公司）另两 家股东英天有限公司和广狮有限公司（以下合称外方股东）签署《深圳市民润农产品 配送连锁商业有限公司股权转让协议》（以下简称股权转让协议）。本公司将持有的民 润公司33.43%的股权出让给外方股东，转让价格为人民币63,696,189.28元，果菜 公司将持有的民润公司6.33%的股权转让给外方股东，转让价格为人民币 12,060,929.65元。本次转让完成后，本公司通过全资子公司果菜公司持有民润公司 8%的股权。截至本报告披露日，该交易事项仍在办理相关审批手续。由于该转让还需 走双方各自的审批程序，且与该协议相关的附属文件需要双方签署后报商务部审批， 所以转让仍存在不确定性。相关公告已于2007年1月9日刊登在《中国证券报》、《证 券时报》、《上海证券报》和巨潮网站上。

3、 2006年11月24日，本公司下属全资子公司深圳市果菜贸易公司（以下简称

果菜公司）与深圳市投资控股有限公司（以下简称深投控）签订了《关于沙尾工业区 318栋物业权益转让的协议》，果菜公司将持有的沙尾工业区318栋物业的权益转让 给深投控，该项权益转让收入为1364.76万元，扣除帐面成本362.92万元及相关费 用后,本次转让产生一次性收益约1000万元。截至披露日，果菜公司已收到深投控支 付的物业权益转让款。2007年公司第二次临时股东大会审议通过该交易事项。相关 公告已于2007年4月5日和2007年4月20日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、

《上海证券报》和巨潮网站上。

4、2006年12月20日，本公司与深圳市财富酒店管理有限公司（以下简称财富 酒店公司）签订了《深圳市房地产买卖合同》及补充合同，将本公司名下持有的华强

肉菜综合市场房产（以下简称华强南房产）合计778.65平米转让给财富酒店公司， 获得转让款及经营权损失、装修损失补偿款共计27,252,750元。本房产帐面成本为 2,318,133.15,扣除相关税费后,本次转让产生一次性收益约1902万元。公司董事会 于2006年12月11日出具决议同意华强南房产转让事项，2007年公司第二次临时股 东大会审议通过该交易事项。截至披露日，本公司已收到财富酒店公司支付的全部房 款及补偿款。相关公告已于2007年4月5日和2007年4月20日刊登在《中国证券 报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮网站上。

第四节报告期内对外担保情况

一、报告期内公司对外担保情况说明

报告期内，公司没有为控股股东及其附属企业提供担保。截至报告期末，本公司 对外担保总额35090万元，占公司净资产的24.07%,其中为下属控股子公司提供担 保总额20090万元，为持股50%以下的关联企业提供担保总额15000万元，为资产 负债率超过70%的公司提供担保17490万元。具体明细如下表： 单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）** | | | | | | |
| 担保对象名称 | 发生日期 | 担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履  行完毕 | 是否为关联方 担保（是或否） |
| 深圳市民润农产品配送 连锁商业有限公司 | 2006.09.06 | 1300 | 连带责任担保 | 2006.09.06-2007.08.05 | 否 | 否 |
| 深圳市民润农产品配送 连锁商业有限公司 | 2006.09.11 | 3000 | 连带责任担保 | 2006.09.11-2007.08.10 | 否 | 否 |
| 深圳市民润农产品配送 连锁商业有限公司 | 2006.10.11 | 1000 | 连带责任担保 | 2006.10.11-2007.08.10 | 否 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 深圳市民润农产品配送 连锁商业有限公司 | 2006.10.11 | 3000 | 连带责任担保 | 2006.10.11-2007.08.12 | 否 | 否 |
| 深圳市民润农产品配送 连锁商业有限公司 | 2006.10.16 | 1000 | 连带责任担保 | 2006.10.16-2007.08.15 | 否 | 否 |
| 深圳市民润农产品配送 连锁商业有限公司 | 2006.10.18 | 700 | 连带责任担保 | 2006.10.18-2007.08.17 | 否 | 否 |
| 深圳市民润农产品配送 连锁商业有限公司 | 2007.02.16 | 3000 | 连带责任担保 | 2007.02.16-2008.02.15 | 否 | 否 |
| 深宝实业股份有限公司 | 2006.12.19 | 2000 | 连带责任担保 | 2006.12.19-2007.12.19 | 否 | 是 |
| 报告期内担保发生额合计 |  | | | 35090 | | |
| 报告期末担保余额合计（A） | | | | 15000 | | |
| **公司对控股子公司的担保情况** | | | | | | |
| 报告期内对控股子公司担保发生额合计 | | | | 5000 | | |
| 报告期末对控股子公司担保余额合计（B） | | | | 20090 | | |
| **公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）** | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | 35090 | | |
| 担保总额占公司净资产的比例 | | | | 24.07% | | |
| 其中： | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | 0.00 | | |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的担保金额（D） | | | | 17490 | | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | | | | 0.00 | | |
| 上述三项担保金额合计\*（C+D+E） | | | | 17490 | | |

1、本公司为深圳市民润农产品配送连锁商业有限公司（以下简称民润公司）在 中国建设银行深圳市分行2006年9月申请贷款10000万元人民币和2006年12月申 请贷款3000万元人民币提供担保，担保方式为连带责任担保。该项担保是2005年民 润公司为本公司全资子公司时发生，本次担保为续保。董事会认为，为支持民润公司 在过渡期的经营发展，继续向民润公司提供上述贷款担保能够改善其经营状况，提升 民润公司的价值。上述事项已分别刊登在2006年9月26日和2006年12月9日的《中 国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮网站上。

2、本公司为深圳市深宝股份有限公司（以下简称深宝公司）在中国建设银行深 圳市分行2006年12月申请贷款2000万元人民币提供担保，担保方式为连带责任担 保。董事会认为，为支持深宝公司的经营发展，向深宝公司提供上述贷款担保能够帮 助其改善经营状况。该事项已刊登在2006年12月9日的《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》和巨潮网站上。

二、独立董事对公司对外担保情况的专项说明及独立意见

报告期内，公司没有为大股东及其附属企业提供担保，大股东及其附属企业没有 占用上市公司资金。截至报告期末，公司未撤销对外担保总额35090万元，其中为下 属控股子公司提供担保总额20090万元，为持股50%以下的关联企业提供担保总额 15000万元，为资产负债率超过70%的公司提供担保总额17490万元。根据中国证监 会下发的证监发[2003]56号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及对外担保若 干问题的通知》和证监发[2005]120号文《关于规范上市公司对外担保行为的通知》 要求，公司独立董事温思美、吴叔平、郭晋龙、张勇、孙雄对公司对外担保情况、执 行有关规定情况发表如下独立意见：

1、 公司根据自身的实际运营需要对外提供担保，严格遵照、执行了中国证监会 下发的56号文和120号文的要求，对外担保事项已严格履行相关手续。

2、 公司应继续严格执行对外担保审批程序，降低或有风险，各下属子公司应着 力提高财务运营能力，减少对总部的担保依赖。

第五节 报告期内，聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，本公司继续聘任深圳南方民和会计师事务所担任公司2006年度审计 工作。该会计师事务所已连续五年为公司提供审计服务。

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第6号——支付会计师 事务所报酬及其披露》的有关规定和本公司2006年资产总额及审计业务量的情况， 确定支付给深圳南方民和会计师事务所2006年度财务报告审计费用为75万元。

第六节 报告期内，原非流通股东承诺事项及履行情况。

一、承诺情况

公司股权分置改革方案于2005年8月15日经本公司第一次临时股东大会审议通 过，并于2005年9月12日实施。公司原非流通股股东承诺，将遵守法律、法规和规 章的规定，履行法定承诺义务。

1、公司控股股东深圳市国资委在《深圳市农产品股份有限公司股权分置改革方 案》中承诺：

（1）深圳市农产品股份有限公司股权分置改革方案获股东大会审议通过后，则 在股权分置改革方案实施之日起的第十二个月的最后五个交易日内，即2006年9月 5日至2006年9月11日，所有流通股股东有权以人民币4.25元/股的价格将股票出 售给深圳市国资委，具体实施程序严格按照中国证券监督管理委员会和深圳证券交易 所的有关规定执行。

深圳市商业银行于2005年8月1日为深圳市国资委出具编号为“深商银（营） 保函字（2005）第122号”不可撤销履约担保，最高担保金额1,014,691,830元，担保

期间为自农产品公司股权分置改革方案实施之日起满12个月。深圳市商业银行保证, 如果深圳市国资委未及时支付履行《承诺函》所需的有关资金，则根据农产品公司的 申请及相关文件，立即支付履约保函最高金额的款项至中国证券登记结算有限公司深 圳分公司的专用资金结算账户中，以支付深圳市国资委向流通股东买入农产品公司流 通股。

（2） 在本公司非流通股份获得上市流通权之日起三年内不通过证券交易所挂牌 交易出售所持有的股份；在本公司非流通股份获得上市流通权之日起一年内不得转 让，其后两年内如确需减持时，也将通过大宗交易、战略配售等方式进行，且减持的 价格不低于承诺的购买价格人民币4.25元/股。通过证券交易所挂牌交易出售的股份 数量达到农产品公司股份总数百分之一的，应当自该事实发生之日起两个工作日内做 出公告。

（3） 在实施购买股份时导致上市公司的股权分布不符合《公司法》规定的上市 条件的，将在购买股份实施完毕六个月后的一个月内实施维持农产品公司上市地位的 方案。

（4） 为进一步增强投资者信心，同时为保持深圳市国资委的实际控股地位，深 圳市国资委计划在未来两年内，根据市场情况，适时实施股份增持计划，增持股份数 量不超过农产品公司总股本的5%o

上述承诺事项（1）和（3）已履行完毕，其他承诺正在履行当中。相关公告已刊 登在2006年8月14日、21日、28日和2006年9月5日、8日、14日的《中国证券 报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮网站上。

**2、**公司原11家法人股东在《深圳市农产品股份有限公司股权分置改革方案》中 承诺：

（1） 公司11家法人股东将其拥有的农产品股份的50%，合计26,204,253股， 按照不低于公司被批准为股权分置改革试点单位前的交易日收盘价3.4元/股，且不 高于3.66元/股的价格出售给公司管理层，建立公司管理层约束和激励机制；其持有 的非流通股份自获得上市流通权之日起，十二个月内不上市交易或者转让。

（2） 通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量达到农产品公司股份总数百分之 一的，应当自该事实发生之日起两个工作日内做出公告。

承诺事项（1）已经履行完毕。承诺事项（2）正在履行中。相关公告已刊登在 2006年9月15日和2006年12月8日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 和巨潮网站上。

3、报告期末持股5%以上的原非流通股东持有的无限售条件流通股数情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东名称 | 限售股份上市日所持无限售 | 增减变动股 | 变动 | 报告期末持有的无限售条 |
| 条件流通股数量（万股） | 数（万股） | 原因 | 件流通股数（万股） |
| 深圳市国有资产监督 管理委员会 | 0 | 0 | — | 0 |

第七节报告期内，公司股权激励方案的实施情况，以及对财务状况和经营成 果的影响。

一、公司股权激励方案实施情况

根据2005年公司实施的股权分置改革方案，公司原11家法人股东将其拥有的农 产品股份的50%,合计26,204,253股，按照不低于公司被批准为股权分置改革试点 公司前的交易日收盘价3.4元/股且不高于3.66元/股的价格出售给公司管理层，建 立公司管理层股权激励计划。该股权激励计划作为公司股权分置改革方案的重要组成 部分，已获国家国资委和深圳市国资委的批准，并报相关监管部门备案。该部分股权 已过户到深圳国际信托投资有限责任公司一农产品股权分置改革集合财产信托名下。 公司2005年第二次临时股东大会，审议通过了公司《股权激励计划管理办法》和《股 权激励计划实施细则》。

按照《深圳市农产品股份有限公司股权分置改革集合财产信托合同》、《深圳市农 产品股份有限公司股权激励管理办法》及其实施细则的规定，公司股权激励计划分三 期实施认股计划，若第三期认股计划实施完毕后，信托帐户中仍有剩余股票，薪酬委 员会可以再补充提交一期认股计划。截至披露日，公司已实施两期股权激励认股计划， 具体如下：

1、 2005年度，公司实施了第一次股权激励认股计划，该次实施股权激励股份数 为785.2万股，参与股权激励认股计划的管理层及核心业务骨干共69人，共交风险 抵押金628.16万元。参与2005年度股权激励认股计划的公司董事、监事及高管人员 的具体明细请见公司2005年度报告。

2、 报告期内，公司实施第二次股权激励认股计划，本次实施股权激励股份数为 1302万股，参与股权激励认股计划的管理层及核心业务骨干共106人，共缴纳风险 抵押金1041.6万元。参与2006年度股权激励认股计划的公司董事、监事及高管人员

的具体明细请见本报告第四章第四节报告期内对高级管理人员的考评及激励机制、相 关奖励制度。

3、剩余533.22万股激励股票的激励人员及其激励份额，在2007年待名单确定 后另行公告。

4、已实施两期认股计划共2087.2万股，按照每股人民币0.8元的价格向信托受 托人指定的帐户缴纳风险抵押金共1669.76万元。

5、根据《深圳市农产品股份有限公司股权激励管理办法》及《深圳市农产品股

份有限公司实施细则》的规定，参与股权激励认股计划的人员要取得认股资格的条件 是：公司2005年、2006年、2007年三个会计年度的基本业绩目标为公司的净资产收

益率不低于2.5%、4.5%、6%,或者，若公司未能达到上述业绩目标时，则公司必须 实现三年连续盈利且三年累计净利润不低于18200万元。由于公司2005年、2006年 两个会计年度实际完成的净资产收益率未达到股权激励所要求的目标。因此，要取得 股权激励股份的认股资格，公司必须实现2005年、2006年、2007年三个会计年度连 续盈利且三年累计净利润不低于18200万元。

6、对于纳入本次管理层约束和激励计划的股份，自管理层约束和激励计划开始

实施之日起三年内不上市交易，即自2005年11月24日至2008年11月24日三年内 不流通，三年后按中国证监会的有关规定执行。

二、**公司实施股权激励方案对财务状况和经营成果的影响。**

鉴于公司实施股权激励方案的股份来源由原11家法人股东支付，方案的实施对 公司相关费用、成本、净利润和资本公积等财务数据未产生增加或摊薄。

股权激励方案的实施，大大增强了高管人员和业务骨干的工作积极性，公司发展 战略得以有效落实，主营业务的赢利能力和发展空间大大提升。2005年和2006年公 司的净利润为1388万元（会计追溯调整后为1890万元）和5001万元，如果剔除金 信信托股权投资损失1亿元的影响，2005年和2006年公司的净利润均有较大幅度增 长。随着公司股权激励计划的实施，公司的治理机制将更加完善，为公司“归核化” 发展战略的落实提供强有力的机制保障，更好地提高公司整体的盈利能力。

第八节报告期内，公司接待调研、沟通的基本情况

报告期内，公司按照《上市公司公平信息披露指引》的要求，在接待调研及采访 时，公司及相关信息披露义务人严格遵循公平信息披露的原则，未有实行差别对待政 策，未有有选择地、私下地提前向特定对象披露、透露或泄露非公开信息的情形。

2006年公司总部接待境内境外、机构和个人投资者调研来访约100次，同时，

根据投资者的要求，公司深圳、上海、成都、西安、南昌等地的下属公司接待投资者 调研和项目考察约50次。报告期内，公司在2005年年度报告披露后，在南京进行了 一次业绩介绍会，向专业机构投资者介绍公司业绩情况；在行业政策变化的背景下, 应机构投资者的要求，公司通过网络方式，组织了一次面向广大投资者的沟通会，介 绍公司的发展战略及其他情况，详细回答了参与者的提问并听取了他们的良好建议。

此外，公司还不定期地在股东大会等会议期间回答投资者关心的问题，并听取他们对 公司经营管理的意见和建议。

公司还通过电话和电子邮件与普通投资者进行沟通，通过耐心与投资者交流，聆

听他们的意见，传递公司的信息，在投资者和公司之间形成了良性的互动。年度内在 《大众证券报》和“新浪财经”共同主办的第二届大众证券杯“中国上市公司竞争力 公信力TOP10”评选活动中，公司荣获“2006十佳股改沟通上市公司”第一名。

第九节其他重大事项

一、 计提金信信托股权投资减值准备。

本公司于2001年12月投资1亿元参股的金信信托投资股份有限公司（以下简称 金信信托）因违规经营和经营不善，造成较大损失，从2005年12月30日起被中国银 行业监督管理委员会责令停业整顿。鉴于金信信托被停业整顿，根据当时的判断，公 司在2005年会计年度计提了投资减值准备4000万元。金信信托原定6个月的停业整 顿期已公告延期6个月至2006年12月31日，根据谨慎性原则，报告期内公司按账 面剩余投资成本6000万元全额计提减值准备。具体请见2006年8月12日刊登在《中 国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮网站上的2006年度中期报告。

二、 重大会计差错更正和追溯。

公司2005年度共发生股权分置改革相关费用5,018,150.00元，由于未收到财政 部相关处理规定，全部计入2005年度管理费用。根据财政部会计司《关于上市公司 股改费用会计处理的复函》（财会便[2006]10号文）规定，上市公司承担的股权分置 改革相关费用直接冲减资本公积。因上年度适用会计科目错误，应为重大会计差错， 农产品股份公司对上述事项进行了追溯调整，编制本年度会计报表时相应调减2005 年度可比会计报表资本公积5,018,150.00元，调减2005年度管理费用5,018,150.00 元，调增2005年度净利润5,018,150.00元，调增2006年初未分配利润4,265,427.50

元，盈余公积752,722.50元。上述会计差错更正对农产品股份公司2006年度会计

报表相差会计科目年初数影响如下:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 会计科目 | 对2006年年初数的影响 | | |
| 调整前 | 调整数 | 调整后 |
| 资本公积 | 812,092,988.17 | (5,018,150.00) | 807,074,838.17 |
| 盈余公积 | 179,930,089.03 | 752,722.50 | 180,682,811.53 |
| 未分配利润 | 32,851,908.88 | 4,265,427.50 | 37,117,336.38 |

对于上述重要事项，深圳南方民和会计师事务所在审计中进行了重点审查，未发

现本公司的相关会计处理存在不符合《企业会计准则一会计政策、会计估计变更和会 计差错更正》的情况。

第十章财务报告

第一节审计报告

深南财审报字（2007）第CA358号

深圳市农产品股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市农产品股份有限公司（以下简称“农产品股份公司”） 财务报表，包括2006年12月31日的合并及母公司资产负债表、2006年度的合并及 母公司利润表、股东权益变动表和合并及母公司现金流量表以及财务报表附注。

**一、 管理层对财务报表的责任**

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是农产品股份公司管 理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制, 以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计 政策；（3）作出合理的会计估计。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国

注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守 职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保 证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择 的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错 报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设 计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价 管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列 报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，农产品股份公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》 的规定编制，在所有重大方面公允反映了农产品股份公司2006年12月31日的财 务状况以及2006年度的经营成果和现金流量。

**中国注册会计师 郑立红**

**深圳南方民和会计师事务所有限责任公司**

**中国**.**深圳**

**中国注册会计师 蔡晓东**

2007**年**4**月**20**日**

第二节、会计报表（附后）

一、 资产负债表；

二、 利润及利润分配表；

三、 现金流量表。

备查文件目录

本公司董事会办公室备有以下备查文件：

一、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员亲笔签字并盖章的财 务报表；

二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签名并盖章的审计报告原件；

三、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告 原稿。

董事长（签章）：陈少群

深圳市农产品股份有限公司

董事会

二。。七年四月二十日

深圳市农产品股份有限公司合并资产负债表

2006年12月31日

编制单位：深圳市农产品股份有限公司 单位：人民币元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 资产类 | 附注 | 2006年12月31日 | 2005年12月31日 |
| 流动资产： |  |  |  |
| 货币资金 | 五.1 | 487,491,777.46 | 281,189,354.75 |
| 短期投资 |  |  |  |
| 应收票据 |  |  |  |
| 应收股利 |  |  |  |
| 应收利息 |  |  |  |
| 应收账款 | 五.2 | 88,383,917.16 | 93,133,481.06 |
| 其他应收款 | 五.3 | 305,993,643.63 | 201,358,286.33 |
| 预付账款 | 五.4 | 242,907,803.00 | 183,479,874.17 |
| 应收补贴款 |  |  |  |
| 存 货 | 五.5 | 101,699,260.48 | 471,030,633.01 |
| 待摊费用 | 五.6 | 879,143.10 | 2,461,412.23 |

一年内到期的长期债权投资

其他流动资产

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **流动资产合计** |  | **1,227,355,544.83** | **1,232,653,041.55** |
| 长期投资： |  |  |  |
| 长期股权投资 | 五.7 | 414,016,160.43 | 444,009,180.57 |
| 长期债权投资 | 五.7 | 240.00 | 240.00 |
| 股权分置流通权 | 五.8 | 10,972,770.17 | - |
| **长期投资合计** |  | **424,989,170.60** | **444,009,420.57** |
| 固定资产： |  |  |  |
| 固定资产原值 | 五.9 | 2,338,196,667.06 | 2,530,270,872.13 |
| 减：累计折旧 | 五.9 | 474,598,290.04 | 541,511,321.19 |
| 固定资产净值 | 五.9 | 1,863,598,377.02 | 1,988,759,550.94 |
| 减：固定资产减值准备 | 五.9 | 8,526,234.49 | 9,463,448.18 |
| 固定资产净额 |  | 1,855,072,142.53 | 1,979,296,102.76 |
| 工程物资 |  |  |  |
| 在建工程 | 五.10 | 347,044,509.55 | 360,301,411.30 |
| 固定资产清理 | 五.11 | 5,947,375.53 | (106,624.02) |
| **固定资产合计** |  | **2,208,064,027.61** | **2,339,490,890.04** |
| 无形资产及其他资产： |  |  |  |
| 无形资产 | 五.12 | 324,687,944.61 | 306,345,170.28 |
| 长期待摊费用 | 五.13 | 34,793,421.82 | 97,048,563.43 |
| 其他长期资产 |  |  |  |
| **无形资产及其他资产合计** |  | **359,481,366.43** | **403,393,733.71** |
| **资产总计** |  | **4,219,890,109.47** | **4,419,547,085.87** |
|  |  |  |  |

合并资产负债表（续）

2006年12月31日

编制单位：深圳市农产品股份有限公司 单位：人民币元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 负债及股东权益 | 附注 | 2006年12月31日 | 2005年12月31日 |
| 流动负债： |  |  |  |
| 短期借款 | 五.14 | 425,436,609.00 | 1,251,390,000.00 |
| 应付票据 | 五.15 | - | 3,300,000.00 |
| 应付账款 | 五.16 | 90,764,123.39 | 349,531,586.17 |
| 预收账款 | 五.17 | 149,553,280.94 | 117,655,004.28 |
| 应付工资 |  | 9,326,535.13 | 11,748,607.93 |
| 应付福利费 |  | 6,827,316.88 | 7,624,392.65 |
| 应付股利 | 五.18 | 6,099,236.04 | 7,380,221.09 |
| 应交税金 | 五.19 | 45,129,285.18 | 52,789,146.20 |
| 其他应交款 | 五.20 | 106,788.66 | 822,129.13 |
| 其他应付款 | 五.21 | 290,275,191.33 | 325,900,632.75 |
| 预提费用 | 五.22 | 6,121,102.37 | 10,593,654.79 |
| 预计负债 |  |  |  |
| 一年内到期的长期负债 | 五.23 | 28,100,000.00 | 66,600,000.00 |
| 其他流动负债 | 五.24 | 563,546,666.00 | - |
| **流动负债合计** |  | **1,621,286,134.92** | **2,205,335,374.99** |
| 长期负债： |  |  |  |
| 长期借款 | 五.25 | 478,426,158.33 | 244,656,132.76 |
| 应付债券 |  |  |  |
| 长期应付款 | 五.26 | 55,912,786.53 | 53,362,909.28 |
| 专项应付款 | 五.27 | 59,660,018.84 | 50,962,347.95 |
| 其他长期负债 | 五.28 | 19,537,075.37 | 19,946,615.51 |
| **长期负债合计** |  | **613,536,039.07** | **368,928,005.50** |
| **负债合计** |  | **2,234,822,173.99** | **2,574,263,380.49** |
| 少数股东权益 |  | 526,656,599.11 | 435,742,122.74 |
| 股东权益： |  |  |  |
| 股本 | 五.29 | 387,663,442.00 | 387,663,442.00 |
| 减：已归还投资 |  |  |  |
| 股本净额 |  | 387,663,442.00 | 387,663,442.00 |
| 资本公积 | 五.30 | 816,636,271.70 | 807,074,838.17 |
| 盈余公积 | 五.31 | 185,684,395.81 | 180,682,811.53 |
| 其中：法定公益金 | 五.31 |  | 40,361,627.92 |
| 未分配利润 | 五.32 | 82,131,594.89 | 37,117,336.38 |
| 未确认投资损失 | 五.33 | (13,704,368.03) | (2,996,845.44) |
| 外币报表折算差额 |  |  |  |
| **股东权益合计** |  | **1,458,411,336.37** | **1,409,541,582.64** |
| **负债及股东权益总计** |  | **4,219,890,109.47** | **4,419,547,085.87** |

合并利润及利润分配表

|  |  |
| --- | --- |
|  | 2006年度 |

编制单位：深圳市农产品股份有限公司 单位：人民币元

|  |  |
| --- | --- |
| 项 目 | 附注 2006年度 2005年度 |
| 一、 主营业务收入  减：主营业务成本  主营业务税金及附加  **二、 主营业务利润**  加：其他业务利润  减：营业费用  管理费用  财务费用  **三、 营业利润**  加：投资收益  补贴收入  营业外收入  减：营业外支出  **四、 利润总额**  减：所得税  少数股东损益  加：未确认的投资损失  **五、 净利润**  加：年初未分配利润 其他转入  **六、 可供分配利润**  减：提取法定盈余公积 | 五.34 1,700,469,939.87 2,408,232,099.62  五.34 1,136,275,273.59 1,771,533,620.65  五.35 25,675,440.55 23,213,560.93  **538,519,225.73 613,484,918.04**  五.36 58,400,230.94 205,958,700.71  五.37 223,962,652.77 400,898,778.32  233,755,833.37 240,895,096.99  五.38 50,250,251.36 62,576,235.16   1. **115,073,508.28**   五.39 (34,515,507.84) (2,683,228.45)  五.40 19,114,244.95 7,276,518.38  五.41 33,632,314.20 13,735,149.09  五.42 4,891,795.43 9,315,326.02  **102,289,975.05 124,086,621.28**  26,322,136.99 25,229,995.49  36,659,517.86 81,700,247.16  10,707,522.59 1,745,142.78  **50,015,842.79 18,901,521.41**  37,117,336.38 21,051,043.18   1. **39,952,564.59**   5,001,584.28 1,890,152.14 |
| 提取法定公益金 | 945,076.07 |
| 提取职工奖励及福利基金 提取储备基金  提取企业发展基金 利润归还投资  **七、可供股东分配的利润**  减：应付优先股股利 提取任意盈余公积 应付普通股股利 转作股本的普通股股利 | **82,131,594.89 37,117,336.38** |
| **八、未分配利润** | **82,131,594.89 37,117,336.38** |

补充资料:

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 2006年1月至12月 2005年1月至12月 |

1、出售、处置部门或被投资单位所得收益 4。,349,427.95 80,271.51

2、 自然灾害发生的损失

3、 会计政策变更增加（或减少）利润总额

4、 会计估计变更增加（或减少）利润总额

5、 债务重组损失

6、 其他

合并现金流量表

2006年度

编制单位:深圳市农产品股份有限公司

项目

附注

单位:人民币元

金额

**一、 经营活动产生的现金流量** 销售商品、提供劳务收到的现金 收到的税费返还 收到的其他与经营活动有关的现金

**现金流入小计**

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 支付的各项税费 支付的其他与经营活动有关的现金

**现金流出小计  
经营活动产生的现金流量净额**

**二、 投资活动产生的现金流量** 收回投资所收到的现金 取得投资收益所收到的现金 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 收到的其他与投资活动有关的现金

**现金流入小计**

购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金净额 投资所支付的现金 减：其中收购子公司所得到的现金 支付的其他与投资活动有关的现金

**现金流出小计  
投资活动产生的现金流量净额**

**三、 筹资活动产生的现金流量**

五.43

五.43

五.43

吸收投资所收到的现金

借款所收到的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

五.43

**现金流入小计**

偿还债务所支付的现金

分配股利、利润或偿付利息所支付的现金

支付的其他与筹资活动有关的现金

五.43

1.981.277.680.44

18,835,892.12

167,093,440.58

**2,167,207,013.14**

1.238.648.890.44

207,726,165.44

92,300,831.46

282,259,336.60

**1,820,935,223.94**

**346,271,789.20**

64,867,653.86

9,106,422.82

70,273,900.72

**144,247,977.40**

351,172,607.03

15,525,540.76

**366,698,147.79**

**(222,450,170.39)**

82,777,372.00

1,842,000,000.00

22,882,076.25

**1,947,659,448.25**

1,762,683,365.43

93,478,435.25

9,000,000.00

|  |  |
| --- | --- |
| **现金流出小计** | **1,865,161,800.68** |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | **82,497,647.57** |
| **四、汇率变动对现金的影响** | (16,843.67) |
| **五、现金及现金等价物净增加额** | **206,302,422.71** |
| **合并现金流量表（补充资料）** |  |
| 2006年度 |  |
| 编制单位：深圳市农产品股份有限公司 | 单位：人民币元 |
| 项 目 | 金额 |
| 1.将净利润调节为经营活动的现金流量 |  |
| **净利润** | **50,015,842.79** |
| 加：少数股东损益 | 36,659,517.86 |
| 未确认的投资损失 | (10,707,522.59) |
| 计提的资产减值准备 | 68,884,273.77 |
| 固定资产折旧 | 88,589,856.25 |
| 无形资产摊销 | 15,260,210.94 |
| 长期待摊费用摊销 | 13,963,597.53 |
| 待摊费用的减少（减:增加） | (1,470,549.64) |
| 预提费用的增加（减:减少） | 4,956,021.96 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失（减:收益） | (29,906,482.54) |
| 固定资产报废损失 | - |
| 财务费用 | 54,083,013.18 |
| 投资损失（减收益） | (25,784,492.16) |
| 存货的减少（减增加） | (8,284,123.23) |
| 经营性应收项目的减少（减：增加） | (31,092,437.27) |
| 经营性应付项目的增加（减：减少） | 121,105,062.35 |
| 其他 | - |
| **经营活动产生的现金流量净额** | **346,271,789.20** |

1. 不涉及现金收支的投资和筹资活动: 债务转为股本

一年内到期的可转换债券

融资租入固定资产

3、 现金及现金等价物净增加情况：

现金的期末余额

487,491,777.46

281,189,354.75

**206,302,422.71**

减：现金的期初余额

现金等价物的期末余额

减：现金等价物的期初余额

**现金及现金等价物净增加额**

资产负债表（母公司）

2006年12月31日

编制单位：深圳市农产品股份有限公司（母公司） 单位：人民币元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 资产类 | 附 注 | 2006年12月31日 | 2005年12月31日 |
| 流动资产： |  |  |  |
| 货币资金 |  | 149,421,876.35 | 70,327,039.32 |
| 短期投资 |  |  |  |
| 应收票据 |  |  |  |
| 应收股利 |  | 27,092,993.63 | 24,767,597.36 |
| 应收利息 |  |  |  |
| 应收账款 | 六.1 |  |  |
| 其他应收款 | 六.2 | 503,054,877.23 | 445,530,302.43 |
| 预付帐款 |  | - | 32,459,397.26 |
| 应收补贴款 |  |  |  |
| 存 货 |  | 86,251.50 | 37,620.02 |
| 待摊费用 |  |  |  |
| 一年内到期的长期债权投资 |  |  |  |
| 其他流动资产 |  |  |  |
| **流动资产合计** |  | **679,655,998.71** | **573,121,956.39** |
| 长期投资： |  |  |  |
| 长期股权投资 | 六.3 | 1,178,417,009.68 | 1,232,028,042.52 |
| 长期债权投资 |  |  |  |
| 股权分置流通权 | 六.4 | 10,972,770.17 | - |
| **长期投资合计** |  | **1,189,389,779.85** | **1,232,028,042.52** |
| 固定资产： |  |  |  |
| 固定资产原值 |  | 544,108,387.24 | 524,260,440.35 |
| 减：累计折旧 |  | 110,223,076.48 | 94,900,597.30 |
| 固定资产净值 |  | 433,885,310.76 | 429,359,843.05 |
| 减：固定资产减值准备 |  | 4,136,245.09 | 4,136,245.09 |
| 固定资产净额 |  | 429,749,065.67 | 425,223,597.96 |
| 工程物资 |  |  |  |
| 在建工程 |  | 4,458,288.14 | 54,280,621.36 |
| 固定资产清理 |  | 2,318,133.15 | - |
| **固定资产合计** |  | **436,525,486.96** | **479,504,219.32** |
| 无形资产及其他资产： |  |  |  |
| 无形资产 |  | 2,202,313.23 | 2,809,236.38 |
| 长期待摊费用 |  | 14,409,798.38 | 5,254,486.90 |
| 其他长期资产 |  |  |  |
| **无形资产及其他资产合计** |  | **16,612,111.61** | **8,063,723.28** |
| **资产总计** |  | **2,322,183,377.13** | **2,292,717,941.51** |

资产负债表（续）

2006年12月31日

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 编制单位：深圳市农产品股份有限公司（母公司） | | 单位：人民币元 |
| 附 负债及股东权益 、、  汪 | 2006年12月31日 | 2005年12月31日 |
| **流动负债：** |  |  |
| 短期借款 | 50,000,000.00 | 620,000,000.00 |
| 应付票据 |  |  |
| 应付账款 | 373,920.00 | - |
| 预收账款 | 15,004,780.20 | 51,821.46 |
| 应付工资 |  |  |
| 应付福利费 | 1,084,573.05 | 1,455,013.65 |
| 应付股利 | 5,861.96 | 770,270.26 |
| 应交税金 | 6,282,088.54 | 1,875,904.76 |
| 其他应交款 | 52,427.05 | 21,907.74 |
| 其他应付款 | 56,508,232.52 | 91,971,224.56 |
| 预提费用 | 78,000.00 |  |
| 预计负债 |  |  |
| 一年内到期的长期负债 |  |  |
| 其他流动负债 | 563,546,666.00 |  |
| **流动负债合计** | **692,936,549.32** | **716,146,142.43** |
| **长期负债：** |  |  |
| 长期借款 | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 应付债券 |  |  |
| 长期应付款 | 2,030,000.00 | 2,030,000.00 |
| 专项应付款 |  |  |
| 其他长期负债 | 3,954,758.78 |  |
|  |  | 4,584,687.66 |
| **长期负债合计** | **155,984,758.78** | **156,614,687.66** |
| **负债合计** | **848,921,308.10** | **872,760,830.09** |
| **股东权益：** |  |  |
| 股本 | 387,663,442.00 | 387,663,442.00 |
| 减:已归还投资 |  |  |
| 股本净额 | 387,663,442.00 | 387,663,442.00 |
| 资本公积 | 816,636,271.70 | 807,074,838.17 |
| 盈余公积 | 185,684,395.81 | 180,682,811.53 |
| 其中：法定公益金 | - | 40,110,720.42 |
| 未分配利润 | 83,277,959.52 | 44,536,019.72 |
| 现金股利 |  |  |
| **股东权益合计** | **1,473,262,069.03** | **1,419,957,111.42** |
| **负债及股东权益总计** | **2,322,183,377.13** | **2,292,717,941.51** |

利润及利润分配表

2006年度 编制单位：深圳市农产品股份有限公司（母公司）

单位：人民币元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 附 注 | 2006年度 | 2005年度 |
| **一、主营业务收入** | 六.5 | **140,425,986.82** | **107,369,311.33** |
| 减：主营业务成本 | 六.5 | 54,312,439.93 | 46,927,792.85 |
| 主营业务税金及附加 |  | 6,650,971.16 | 4,933,269.96 |
| **二、主营业务利润** |  | **79,462,575.73** | **55,508,248.52** |
| 加：其他业务利润 |  | 10,480,947.44 | 3,200,000.00 |
| 减：营业费用 |  | - | 466,605.38 |
| 管理费用 |  | 51,175,389.32 | 41,695,813.86 |
| 财务费用 |  | 24,361,322.24 | 24,548,324.87 |
| **三、营业利润** |  | **14,406,811.61** | **(8,002,495.59)** |
| 加：投资收益 | 六.6 | 33,748,019.67 | 27,693,846.96 |
| 补贴收入 |  |  |  |
| 营业外收入 |  | 377,801.49 | 292,291.78 |
| 减：营业外支出 |  | 40,245.87 | 20,329.95 |
| **四、利润总额** |  | **48,492,386.90** | **19,963,313.20** |
| 减：所得税 |  | 4,748,862.82 |  |
| **五、净利润** |  | **43,743,524.08** | **19,963,313.20** |
| 加：年初未分配利润 |  | 44,536,019.72 | 27,407,934.73 |
| 其他转入 |  |  |  |
| **六、可供分配利润** |  | **88,279,543.80** | **47,371,247.93** |
| 减：提取法定盈余公积 |  | 5,001,584.28 | 1,890,152.14 |
| 提取法定公益金 |  |  | 945,076.07 |
| 提取职工奖励及福利基金 |  |  |  |
| 提取储备基金 |  |  |  |
| 提取企业发展基金 |  |  |  |
| 利润归还投资 |  |  |  |
| **七、可供股东分配的利润** |  | **83,277,959.52** | **44,536,019.72** |
| 减：应付优先股股利 |  |  |  |
| 提取任意盈余公积 |  |  |  |
| 应付普通股股利 |  |  |  |
| 转作股本的普通股股利 |  |  |  |
| **八、未分配利润** |  | **83,277,959.52** | **44,536,019.72** |
| 补充资料： |  |  |  |
| 项目 |  | 2006年1月至12月 | 2005年1月至12月 |
| 1、出售、处置部门或被投资单位所得收益 | | 40,349,427.95 | (91,525.00) |

2、

3、

4、

自然灾害发生的损失

会计政策变更增加（或减少）利润总额 会计估计变更增加（或减少）利润总额

5、 债务重组损失

6、 其他

现金流量表

编制单位：深圳市农产品股份有限公司（母公司）

项目

单位：人民币元 2006年度

■附注 金额

**一、 经营活动产生的现金流量**

销售商品、提供劳务收到的现金

收到的税费返还 收到的其他与经营活动有关的现金

**现金流入小计**

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

支付的各项税费

支付的其他与经营活动有关的现金

**现金流出小计**

**经营活动产生的现金流量净额**

**二、 投资活动产生的现金流量**

收回投资所收到的现金

取得投资收益所收到的现金

处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 收到的其他与投资活动有关的现金

**现金流入小计**

购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金净额 投资所支付的现金

支付的其他与投资活动有关的现金

**现金流出小计**

**投资活动产生的现金流量净额**

169,926,290.76

68,724,220.93

**238,650,511.69**

9,532,661.04

38,280,614.81

13,591,038.48

124,156,483.03

**185,560,797.36**

**53,089,714.33**

64,867,653.86

56,896,005.87

15,003,500.00

**136,767,159.73**

17,692,166.02

44,806,800.00

**62,498,966.02**

**74,268,193.71**

**三、筹资活动产生的现金流量**

吸收投资所收到的现金

借款所收到的现金 1,185,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金 -

**现金流入小计 1,185,000,000.00**

偿还债务所支付的现金 1,195,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 38,263,071.01

支付的其他与筹资活动有关的现金

**现金流出小计**

**筹资活动产生的现金流量净额**

**四、 汇率变动对现金的影响**

**五、 现金及现金等价物净增加额**

**1,233,263,071.01**

**(48,263,071.01)**

**79,094,837.03**

现金流量表（补充资料）

编制单位：深圳市农产品股份有限公司（母公司） 单位：人民币元 2006年度

项 目 金额

1. **将净利润调节为经营活动的现金流量**

净利润 43,743,524.08

加：计提的资产减值准备 60,654,749.89

固定资产折旧 16,107,645.31

无形资产摊销 2,649,125.55

长期待摊费用摊销 844,688.52

待摊费用的减少（减:增加） -

预提费用的增加（减:减少） 78,000.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失（减:收

80,895.97 益）

固定资产报废损失 -

财务费用 25,288,058.94

投资损失（减：收益） （93,748,019.67）

存货的减少（减：增加） （48,631.48）

经营性应收项目的减少（减：增加） （47,796,085.81）

经营性应付项目的增加（减：减少） 45,235,763.03

**经营活动产生的现金流量净额 53,089,714.33**

1. **不涉及现金收支的投资和筹资活动:**

债务转为股本

一年内到期的可转换债券

融资租入固定资产

**3、现金及现金等价物净增加情况:**

现金的期末余额

149,421,876.35

70,327,039.32

**79,094,837.03**

减：现金的期初余额

现金等价物的期末余额

减：现金等价物的期初余额

**现金及现金等价物净增加额**

合并资产减值准备明细表

编制单位：深圳市农产品股份有限公司 单位：人民币元

**本期减少**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **年初余额** | **本期增加数** | **因资产价值回**  **升转回数** | **其他原因转出数** | **小计** | **年末余额** |
| **一、坏账准备合计** | **56,427,205.04** | **9,770,296.39** | X | X | **8,881,718.84** | **57,315,782.59** |
| 其中:应收账款\* | 16,163,420.95 | 5,696,923.32 | X | X | 1,076,501.27 | 20,783,843.00 |
| 其他应收款\* | 40,263,784.09 | 4,073,373.07 | X | X | 7,805,217.57 | 36,531,939.59 |
| **二、短期投资跌价准备合计** |  |  |  |  |  |  |
| 其中:股票投资 |  |  |  |  |  |  |
| 债券投资 |  |  |  |  |  |  |
| **三、存货跌价准备合计** | **576,733.27** |  | **276,467.93** | **300,265.34** | **576,733.27** |  |
| 其中:库存商品\* | 300,265.34 |  |  | 300,265.34 | 300,265.34 |  |
| 原材料 |  |  |  |  |  |  |
| 产成品 | 276,467.93 |  | 276,467.93 |  | 276,467.93 |  |
| **四、长期投资减值准备合计** | **50,615,433.79** | **60,300,000.00** |  | **8,793,773.16** | **8,793,773.16** | **102,121,660.63** |
| 其中:长期股权投资\* | 50,615,433.79 | 60,300,000.00 |  | 8,793,773.16 | 8,793,773.16 | 102,121,660.63 |
| 长期债权投资 |  |  |  |  |  |  |
| **五、固定资产减值准备合计** | **9,463,448.18** |  | **937,213.69** |  | **937,213.69** | **8,526,234.49** |
| 其中:房屋建筑物 | 6,049,169.78 | - | 937,213.69 | - | 937,213.69 | 5,111,956.09 |
| 机器设备 | 3,414,278.40 |  |  |  |  | 3,414,278.40 |

运输设备

其他设备

**六、 无形资产减值准备合计**

其中:专利权

商标权

**七、 在建工程减值准备 3,910,903.21**

**3,910,903.21**

**八、 委托贷款减值准备**

65

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **股东权益增减变动表** | | |
| 2006年12月31日 编制单位：深圳市农产品股份有限公司 | | 资产负债表附表2 单位：人民币元 |
| 项 目 | 2006年12月31日 | 2005年12月31日 |
| 一、股本： |  |  |
| 期初余额  本期增加数 其中:资本公积转入  盈余公积转入  利润分配转入 新增股本  本期减少数 | 387,663,442.00 | 387,663,442.00 |
| **期末余额 二、资本公积：** | **387,663,442.00** | **387,663,442.00** |
| 期初余额 | 807,074,838.17 | 811,954,990.17 |
| 本期增加数 其中:股本溢价  接受捐赠非现金资产准备 接受现金捐赠 | 11,569,233.53 | 137,998.00 |
| 股权投资准备  拨款转入 外币资本折算差额 其他资本公积 | 11,569,233.53 | 137,998.00 |
| 本期减少数 其中:转增股本 | 2,007,800.00 | 5,018,150.00 |
| 股权分置改革费用 | 2,007,800.00 | 5,018,150.00 |
| **期末余额**  **三、法定和任意盈余公积：** | **816,636,271.70** | **807,074,838.17** |
| 期初余额 | 140,321,183.61 | 138,431,031.47 |
| 本期增加数 | 45,363,212.20 | 1,890,152.14 |
| 其中：从净利润中提取数 | 45,363,212.20 | 1,890,152.14 |
| 其中:法定盈余公积 任意盈余公积 储备基金 企业发展基金 | 5,001,584.28 | 1,890,152.14 |
| 法定公益金转入数 本期减少数 其中：弥补亏损  转增股本  分派现金股利或利润  分派股票股利 | 40,361,627.92 |  |
| **期末余额** | **185,684,395.81** | **140,321,183.61** |
| 其中：法定盈余公积 储备基金 企业发展基金  **四、法定公益金：** | 110,207,638.91 | 64,342,611.62 |
| 期初余额 | 40,361,627.92 | 39,416,551.85 |
| 本期增加数 | - | 945,076.07 |
| 其中：从净利润中提取数 | - | 945,076.07 |
| 本年减少数  其中：集体福利支出 | 40,361,627.92 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **期末余额** |  | **40,361,627.92** |
| **五、未分配利润：** |  |  |
| 期初未分配利润 | 37,117,336.38 | 21,o51,o43.18 |
| 本期净利润 | 5o,oi5,842.79 | 13,883,371.41 |
| 本期利润分配 | 5,ooi,584.28 | 2,o82,5o5.71 |
| 期末未分配利润 | 82,131,594.89 | 32,851,9o8.88 |

净资产收益率和每股收益有关指标计算表

2006年度

编制单位：深圳市农产品股份有限公司

|  |  |
| --- | --- |
| 报告期利润 | 净资产收益率％ 每股收益(元/股)  全面摊薄 加权平均 全面摊薄 加权平均 |

、相关指标:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 主营业务利润 | 36.93 | 37.54 | 1.3891 | 1.3891 |
| 营业利润 | 6.1o | 6.2o | o.2295 | o.2295 |
| 净利润 | 3.43 | 3.49 | o.129o | o.129o |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | (o.26) | (o.27) | (o.oo98) | (o.oo98) |

1. 计算方法
2. 全面摊薄净资产收益率和每股收益的计算公式如下：

全面摊薄净资产收益率=报告期利润+期末净资产

全面摊薄每股收益=报告期利润+期末股份总数

1. 加权平均净资产收益率(ROE)的计算公式如下：

ROE= P/( Eo+NP-2+E1xM1-Mo-EjxMj-Mo)

其中：P为报告期利润；NP为报告期净利润；Eo为期初净资产；日为当期发行新股或债转股等新 增净资产；Ej为当期回购或现金分红等减少净资产；M0为报告期月份数；M1为新增净资产下一 月份至报告期期末的月份数；Mj为自减少净资产下一月份至报告期期末的月份数.

1. 加权平均每股收益(EPS)的计算公式如下：

EPS=P/( So+Si+SiXMi+Mo-SjXMj+Mo)

其中：P为报告期利润；So为期初股份总数；Si为因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份 数；S1为当期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为当期因回购或缩股等减少股份数；mo为报 告期月份数；M1为自增加股份下一月份至报告期期末的月份数；Mj为自减少股份下一月份至报 告期期末的月份数.

深圳市农产品股份有限公司

会计报表附注

截至2006年12月31日止会计年度 金额单位：人民币元

**一、 公司基本情况**

深圳市农产品股份有限公司（以下简称“本公司”）于1988年8月20日经深圳市人民政府 以“深府办（1988）1181号”文批准，于1989年1月14日经深圳市工商行政管理局注册 成立的市属国有企业，原名“深圳市农产品批发公司”。

1993年5月4日，本公司经深圳市人民政府以“深府办[1993]676号”文批准，并经深圳市 工商行政管理局核准，更名为“深圳市农产品股份有限公司”。

1996年11月20日，本公司经深圳市人民政府办公厅以“深府办[1996]150号文”批准改组 为以募集方式设立的股份有限公司，1996年12月26日经中国证券监督管理委员会以"证 监发审字（1996）398号”文批准，向社会公众公开发行境内上市内资股（A股）1900万股。

经深圳市工商行政管理局核准的经营范围：建设农产品批发市场；经营市场租售业务；国 内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；为农产品批发市场提供配套的招待所、 小卖部、食店、运输、装卸、仓储、包装（具体项目另行申报）；信息咨询服务以及糖、烟、 酒的批发。在合法取得土地使用权的地块上从事房地产开发。

本公司及合并子公司（以下简称“本集团”）属农业行业，主要业务涉及农产品流通和蔬菜 种植、牲畜的养殖、屠宰加工等。

**二、 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法**

1. **会计制度**

本集团执行中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充 规定。

1. **会计年度**

会计年度为公历1月1日至12月31日。

1. **记账本位币**

以人民币为记账本位币。

1. **记账基础和计价原则**

会计核算以权责发生制为记账基础，资产在取得时以实际成本为基本计价原则，期末如发 生减值，则计提减值准备。

1. **外币业务核算方法**

会计年度内涉及外币的经济业务，按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇率折合人民 币记账。年末各外币货币性资产和负债项目按中国人民银行公布的年末市场汇率进行调整， 汇兑损益除属筹建期间的，计入长期待摊费用；属与购建固定资产有关的借款在尚未达到 预定可使用状态时，予以资本化外，其他计入当期损益。

1. **现金等价物的确定标准**

指持有的期限短、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。本报

告期公司无现金等价物。

**7.**

**短期投资核算方法**

短期投资系指公司购入能随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资。

短期投资在取得时，以实际成本计价，即实际支付的全部价款扣除支出的价款中包含的已 宣告或已到期尚未领取的现金股利或利息而确定的。短期投资持有期间收到的现金股利或 利息，冲减投资的账面值，但已记入应收项目的现金股利或利息冲减原应收项目。

期末，短期投资采用成本与市价孰低法计价，以投资总体来计算并确定计提短期投资跌价 损失准备。

1. **坏账核算方法**

坏账确认标准：a.债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回；b.债 务人逾期未履行偿债义务超过三年仍然不能收回的应收款项。

坏账核算采用备抵法，坏账准备按期末应收款项余额与账龄分析法所确定的计提比率的乘 积计提，各账龄段的计提比率为：

账 龄 计提比率

1年以内 5%。

1至2年 7%

2至3年 10%

3至5年 80%

5年以上 100%

本集团估计无法收回的应收款项，按100%计提专项坏账准备。

1. **存货的核算方法**

存货分为库存商品、原材料、在产品、产成品、幼畜及育肥畜、低值易耗品和分期收款发 出商品等。

存货的购入与入库按实际成本计价，发出按先进先出法计价，其中商品零售发出存货的成 本采用移动加权平均法确定。低值易耗品和周转使用的包装物在领用时按分次摊销法核算。

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货跌价准备按单个存货项目的可变现净值低于 成本的差额计提。

1. **长期股权投资核算方法**

**（1） 长期股权投资**

1. **股票投资**

以货币资金购买的股票，按实际支付的金额计入成本，实际支付的款项中含有已宣告发放 的股利，则按实际支付的金额扣除已宣告发放的股利后的净额作为投资成本，以放弃非现 金资产取得的股票，以放弃非现金资产的账面价值加上应支付的相关税费作为投资成本。

1. **其它股权投资**

以现金购入的长期股权投资，按实际支付的全部价款（包括支付的税金、手续费等相关费 用），作为初始投资成本；实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利，按实际支

付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额，作为初始投资成本。

接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得或以应收债权换入的长期股权投资，按应收 债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。收到补价的，按应收债权的 账面价值减去补价加上应支付的相关税费，作为初始投资成本；支付补价的，按应收债权 的账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费，作为初始投资成本。

以非货币性交易换入的长期股权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作 为初始投资成本。收到补价的，按投出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关 税费减去补价后的余额，作为初始投资成本；支付补价的，按换出资产的账面价值加上应 支付的相关税费和补价，作为初始投资金额。

**C.股权投资差额**

对采用权益法核算的长期股权投资，若长期股权投资取得时的成本与在被投资单位所有者 权益中所占的份额有差额以及对长期股权投资由成本法改为权益法时，投资成本与享有被 投资公司所有者权益份额的差额，作为股权投资差额分别情况进行处理：（a）初始投资成 本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按合同规定的投资期限摊销，若合同没 有规定投资期限的按10年平均摊销；（b）初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益 份额的金额，在财会[2003] 10号文发布之前产生的贷记长期投资一股权投资差额，按10 年平均摊销，在财会[2003] 10号文发布之后产生的贷记资本公积一股权投资准备。

**d.收益确定方法**

对于股票投资和其它股权投资，若本公司持有被投资单位有表决权资本总额20%以下或持 有被投资单位有表决权资本总额20%或以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；若本 公司持有被投资单位有表决权资本总额20%或以上，或虽投资不足20%，但有重大影响的， 按权益法核算。

采用成本法核算的，在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益，采用权益法核算的， 在各会计期末按应分享或应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认 投资收益，并调整长期股权投资的账面价值。

**（2）长期债权投资**

按实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等各项附加费用，以及支付的自发行日起至购 入债券日止的应计利息后的余额作为实际成本，实际成本与债券票面价值的差额，作为溢 价或折价，债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销，摊销方 法为直线法。

收益确认方法：债券投资按期计算应收利息。计算的债券投资利息收入，经调整债券投资 溢价或折价摊销后的金额确认为当期投资收益。其他债权投资按期计算的应收利息，确认 为当期投资收益。

**（3）长期投资减值准备**

年末，对长期投资逐项进行检查，如果长期投资的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶 化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，则对可收回金额低于长期投资账面价值 的部分计提长期投资减值准备，并确认为当期投资损失。对已计提减值准备的长期投资的 价值又得以恢复的，则在原已确认的投资损失的数额内转回。对有确凿证据表明确实无法

收回的长期投资，经适当程序批准后作为资产损失，冲销已计提的长期投资减值准备。

1. **固定资产及其折旧核算方法**

（1） 固定资产标准：使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及 其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等，以及不属于生产、经营主要设备的，但单 位价值在人民币2000元以上并且使用年限在两年以上的资产。

（2） 固定资产的分类：本公司固定资产分为房屋及建筑物、机械设备、运输设备、电子 设备、生产性生物资产以及其他设备。

（3） 固定资产的计价方法：固定资产按取得时的实际成本计价。

（4） 固定资产折旧方法：固定资产折旧采用直线法计算，按各类固定资产的原值和估计 的使用年限扣除估计残值（原值的5%）确定其折旧率，年分类折旧率如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 资产类别 | 估计使用年限 | 年折旧率 |
| 房屋建筑物 | 25-45 年 | 3.8-2.11% |
| 机械设备 | 10年 | 9.5% |
| 运输工具 | 8年 | 11.875% |
| 电子设备 | 5年 | 19% |
| 其他设备 | 5年 | 19% |
| 生产性生物资产 | 5年 | 19% |

（5）固定资产减值准备：期末固定资产按账面价值与可收回净值孰低计量，对由市价持 续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值的， 按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

（6）固定资产的改良支出：固定资产的改良支出计入固定资产账面价值，其增计后的金 额不超过该固定资产的可收回金额，除此之外的后续支出，在实际发生的当期确认为费用。 固定资产装修单设“固定资产装修”明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使 用年限两者中较短的期间内，采用直线法单独计提折旧；经营租赁方式租入的固定资产发 生的改良支出，单设"经营租入固定资产改良''科目核算，并在剩余租赁期与租赁资产尚 可使用年限两者中较短的期间内，采用直线法单独计提折旧。

1. **在建工程核算方法**

在建工程是指兴建或安装中的固定资产，在发生时按实际成本计价，包括直接建筑及安装 成本，以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益。在建工程自达 到预定可使用状态时，转作固定资产，并停止利息资本化。年度终了，对于长期停建并预 计在三年内不会重新开工的或其他足以证明发生减值情形的在建工程，按可收回金额低于 账面价值的差额计提在建工程减值准备。

1. **借款费用核算方法**

（1）借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款 而发生的汇兑差额，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在同时具 备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

a.资产支出已经发生;

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

其他的借款费用，均于发生当期确认费用。

**（2）资本化金额的确定**

至当期期末止购建固定资产资本化利息的资本化金额，等于累计支出加权平均数乘以资本 化率，资本化率按以下原则确定：

1. 为购建固定资产只借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；
2. 为购入固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

**（3）暂停资本化**

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且时间连续超过3个月，则暂停借款费用的资 本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

**（4）停止资本化**

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款 费用于发生当期确认费用。

1. **无形资产核算方法**

对购入或按法律程序申请取得的无形资产，按实际支付金额入账；对接受投资转入的无形 资产，按投资各方确认的价值入账。研究开发费直接计入当期损益。

期末按账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值差额计提无形资产减 值准备。

各种无形资产自取得当月起按其受益期或有效期之较短者内按直线法摊销，无明确受益期 或有效期的按不超过10年摊销。

1. **长期待摊费用核算方法**

开办费在公司开始生产经营的当月起一次计入开始生产经营当月的损益； 其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

1. **预计负债核算方法**

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

（1） 该义务是企业承担的现时义务；

（2） 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

（3） 该义务的金额能够可靠地计量。

符合上述确认条件的负债，其金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存 在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不 存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

（1） 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

（2） 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能 收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

**17.**

**收入确认原则**

商品销售：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该商品实施继续管理

权和实际控制权，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

提供劳务（不包括长期合同）：在同一会计年度开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入， 跨年度劳务按照完工百分比法确认相关的劳务收入。在确认劳务收入时，以劳务合同的总 收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的价款能够流入，劳务的完成程度能够可靠地 确定为前提。

让渡本企业的无形资产等使用权而发生的收入：按有关合同、协议规定的收费时间和方法 计算确认营业收入的实现。

1. **所得税的会计处理方法**

企业所得税费用采用应付税款法核算。

1. **重大会计差错更正的说明**

本报告期发生一笔重大会计差错更正，上一会计年度本公司共发生股权分置改革相关费用

5,018,150.00元，由于未收到财政部相关处理规定，全部计入当期管理费用。根据财政部会 计司《关于上市公司股改费用会计处理的复函》（财会便[2006]10号文）规定，上市公司承 担的股权分置改革相关费用直接冲减资本公积。本公司对上述事项进行了追溯调整，相应 调减资本公积5,018,150.00元，调减管理费用5,018,150.00元，调增2006年初未分配利润 4,265,427.50 元，盈余公积 752,722.50 元。

1. **合并会计报表的编制方法、合并报表范围**

合并会计报表原则：对持有被投资单位有表决权资本总额50%以上，或虽不超过50%但具 有实际控制权的子公司合并其会计报表。

合并会计报表编制方法：以母公司及纳入合并范围的各子公司的会计报表为合并依据，合 并时将母公司与各子公司相互间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润 抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东损益。对符合比例合并法的合营公司的 资产、负债、收入、费用、利润等亦按所占比例份额予以合并。

根据财政部财会函字[1999] 10号《关于资不抵债公司合并报表问题请示的复函》文件， 对于纳入合并范围的所有者权益为负的子公司，本公司相应的长期股权投资减记至零为限； 在编制合并会计报表时，相应子公司的负的所有者权益以及其本报告期净利润或净亏损分 别列示在合并资产负债表上和合并利润表上的“未确认投资损失”项目。

本报告期合并报表范围与上年末相比发生变化情况如下：

单 位 名 称 增减 深圳市民润农产品配送连锁商业有限公司 减少 云南鲲鹏农产品电子商务有限公司 增加

原 因

增资扩股，不控制该公司

上年新设，本年开始经营

**三、税项**

**（一）本集团适用的主要税种和税率:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税 种 | 计税依据 | 税率 |
| 增值税 | 出口商品销售收入 | 0% |
|  | 国内商品销售 | 13%、17% |
| 营业税 | 营业额 | 3%、5% |
| 城市建设维护税 | 应纳增值税和营业税额 | 1%、7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、33% |

除深圳区域的公司适用城建税按1%征收，企业所得税按15%征收外，其他公司执行国家普 通税率。

**（二）本集团税负减免情况：**

1、本集团附属深圳市农牧实业有限公司经深圳市国家税务局批准，对养殖、饲料收入免征 增值税。

2、本集团附属深圳市农牧实业有限公司经深圳市地方税务局以深圳税发（1998）120号文 批准，该公司自1997年度起，自种、自养及其连续加工的生产经营所得暂免征收企业所得 税。

**四、子公司及联营企业**

**1、子公司情况（以下金额单位：万元）**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公 司 名 称 | 注册地 | 法人 代表 | 注册 资本 | 实际持 股比例 | 主营业务 | 是否 合并 |
| 深圳市农产品运输服务有限公司 | 中国深圳 | 冷思广 | 1,000 | 86.5% | 公路货运 | 是 |
| 深圳市中农网电子商务有限公司 | 中国深圳 | 王月彤 | 3,000 | 70% | 信息咨询 | 是 |
| 深圳市成业冷冻有限公司\*1 | 中国深圳 | 钟秀梁 | 2,000 | 100% | 冷库经营 | 是 |
| 深圳市丰乐园大酒店有限公司 | 中国深圳 | 汤琦友 | 1,000 | 85% | 客房、餐饮 | 是 |
| 深圳市福田农产品批发市场有限公司 | 中国深圳 | 刘敬之 | 14,808 | 52.3% | 市场交易服务、 商铺租售 | 是 |
| 深圳市农牧实业有限公司\*2 | 中国深圳 | 肖汉良 | 10,000 | 51% | 养殖、饲料生产  及生猪销售 | 是 |
| 深圳市博利雅设计装饰工程有限公司 | 中国深圳 | 陈招鹏 | 1,000 | 51.02% | 装饰工程 设计施工 | 是 |
| 深圳市布吉海鲜批发市场有限公司 | 中国深圳 | 谢振贤 | 2,460 | 51.2% | 市场交易服务、 商铺租售 | 是 |
| 深圳市果菜贸易公司 | 中国深圳 | 杨顺江 | 2,856 | 100% | 果菜贸易 | 是 |
| 深圳市农产品交易大厦有限公司\*3 | 中国深圳 | 汤琦友 | 2,700 | 75% | 物业管理 | 是 |
| 南昌（深圳）农产品中心批发市场有限公司 | 中国南昌 | 付万言 | 4,000 | 51% | 市场交易服务、 商铺租售 | 是 |
| 上海吉农创业投资有限公司 | 中国上海 | 祝俊明 | 7,500 | 100% | 市场交易服务、 商铺租售 | 是 |
| 深圳市集贸市场有限公司\*4 | 中国深圳 | 韦学锋 | 3,122.53 | 50% | 市场交易服务、 商铺租售 | 是 |
| 深圳市农产品配送中心有限公司 | 中国深圳 | 庄永锐 | 800 | 55% | 物资供销 | 是 |
| 深圳市农产品肉类配送有限公司\*5 | 中国深圳 | 奚永鹏 | 2,000 | 80% | 冷鲜肉配送 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 青岛青联股份有限公司 | 中国青岛 | 梁小迪 | 2,938 | 69.34% | 畜禽屠宰  食品加工 | 是 |
| 山东寿光蔬菜批发市场有限公司 | 中国山东 | 汪捷 | 11,028 | 54.41% | 市场交易服务、 商铺租售 | 是 |
| 长沙马王堆农产品股份有限公司 | 中国长沙 | 伍汉文 | 5,100 | 50.98% | 市场交易服务、 商铺租售 | 是 |
| 西安摩尔农产品股份有限公司 | 中国西安 | 胡志勇 | 2,331.77 | 51% | 市场交易服务、 商铺租售 | 是 |
| 成都商业投资经营有限公司 | 中国成都 | 胡翔海 | 2,040 | 51% | 商业、投资 | 是 |
| 惠州农产品物流配送中心有限公司 | 中国惠州 | 姚少雄 | 3,800 | 51% | 农产品物 流、/送 由场史易叔芥、  筒就交 | 是 |
| 成都农产品中心批发市场有限公司\*6 | 中国成都 | 刘维辉 | 5,000 | 51% | 是 |
| 云南鲲鹏农产品电子商务批发市场有限公司 | 中国云南 | 齐志平 | 4,000 | 55% | 任糖、酒粘代乂  货及网•.史易  投资兴办实业 | 是 |
| 深圳市农产品丰湖投资有限公司\*7 | 中国深圳 | 刘敬之 | 1,000 | 80% | 否 |

\*1本报告期本公司受让深圳市民润农产品配送连锁商业有限公司所持有的深圳市成业 冷冻有限公司15%股权，转让价格300万元，受让完成后本公司持有其100%股权。

\*2本报告期下属子公司深圳市农牧实业有限公司增资7,000万元，其中以资本公积转增

1,232万元，以货币资金增资5,768万元，本公司投资2,941.68万元，增资完成后仍持有农 牧公司51%股权。

\*3本报告期本公司以成本价受让深圳市民润农产品配送连锁商业有限公司所持有的深 圳市农产品交易大厦有限公司10%股权，转让价格为8,571,428.00元，受让完成后本公司 持有其75%股权。

\*4 2006年11月22日，本公司与伟骏投资有限公司签订《股权转让合同》，本公司转让 所持的深圳市集贸市场有限公司（以下简称“集贸公司”）50%股权，转让价格为6550万 元，上述股权转让由深圳市产权交易中心公开挂牌转让，股权转让及合资经营合同业经 政府相关部门审批，于2006年12月15日取得商务部批准证书。根据合资合同约定，股 权转让后的集贸公司董事长和总经理以及财务部长由本公司选派人员担任，伟骏投资有 限公司选派人员担任财务总监，本公司仍拥有控制权，故仍将集贸公司纳入合并范围。 另外根据双方约定，集贸公司2006年7至12月经营损益由本公司100%享有，集贸公司 已对相关利润作分配处理。

\*5根据2004年12月28日本公司及深圳市南山肉联厂共同作为发包方与奚永鹏签订《承 包经营合同》，将深圳市农产品肉类配送有限公司承包给奚永鹏经营，承包期20年，承 包金为第一年10万元，以后每年按20%递增，承包金不受承包方是否盈利影响。另外， 承包期内每年所得盈利可分配部分由发包方与承包方四六分成，本公司和深圳市肉联厂 作为发包方按初始投资比例分配。基于上述原因，本报告期未将深圳市农产品肉类配送 有限公司纳入合并报表。

\*6根据成都农产品中心批发市场有限公司2006年11月1日的股东会决议和修改后公司 章程的规定，本报告期内增加注册资本30,000,000.00元，由本公司和成都兴商投资发展 有限公司（以下简称兴商公司）投入，本公司投资1,530万元，占股51%，兴商公司投资 1,470万元，占股49%。增资完成后，本公司共投资2,040万元，持有40.8%股权，兴商公

司持有39.2%股权，成都商业投资经营有限公司持有20%股权，折算间接投资后，本公司

实际持有成都农产品中心批发市场有限公司51%股权。

\*7本公司与深圳市楷桓实业发展有限公司（以下简称楷桓公司）共同设立深圳市农产品 丰湖投资有限公司，负责开发丰湖花园项目，根据双方协商方案，由楷桓公司控制该公 司经营，故未纳入合并报表。

**2、报告期内减少子公司情况**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 出售子公司名称 | 出售七/  上年末 | 流动资产 | 长期投资 | 固定资产 | 无形资产 | 其他资产 | 流动负债 | 长期 负债 |
| 深圳市民润农产品 | *2006*年4月30日 | 490,374,054.64 | 37,899104.57 | 215,979,050.61 | 1,738^61.66 | 67,49&711.30 |  | 429, 00.0 0 |
| 配送连锁有限公司 | 2005年12月31日 | 482,936,341.09 | 39,134,146.51 | 227,543,255.63 | 1,793,706.74 | 74,046,185.62 | 714,948,284.47 | 429,000.00 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 出售子公司名称 | 期初至出邑  度… | 主营业务收入 | 主营业务利润 | 利润总额 | 所得税 | 净利润 |
| 深圳市民润农产品 | *2006* 年 1-4 月 | 356,910,002.74 | 49,981,215.32 | (11,715,234.60) | - | (11,715,234.60) |
| 配送连锁有限公司 | 2005年度 | 1,158,676,680.35 | 217,721,286.80 | (40,201,772.03) | 1,054,408.48 | (41,256,180.51) |

\*根据2005年11月5日本公司及本公司子公司深圳市果菜贸易公司（以下简称“果菜 公司"）与英天有限公司及广狮有限公司签订的《合资经营合同》，英天有限公司及广狮 有限公司以14,000万元认购本公司及果菜公司持有的深圳市民润农产品配送连锁商业有 限公司（以下简称"民润公司"）52.24%的股权。2006年4月11日民润公司取得商务部 批准证书，4月25日取得中外合资公司营业执照，相关审批及变更手续全部完成，本公 司将4月30日确定为股权转让日，本公司持有股权降至47.76%，本报告期合并其1至4 月利润表和现金流量表。另外根据双方约定，本报告期内民润公司审批手续完成前的经 营损益由合资双方按股权比例享有。

**3、联营企业情况：（以下金额单位：人民币万元）**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 注册+冲 注册 实际  江册地 资本 投资额 | | | 持股 主昔业务  比例 王口业务 | | 备注 |
| 深圳市海农食品有限公司 | 中国深圳 500 216.8 | | | 伽农副 产品加1. | | 承（包 |
| 深圳市龙江生猪批发市场有限公司 | 中国深圳 | 1,200 | 312 | 26% | 生.猪批发 | 承（包 |
| 深圳市倜拓实业有限公司 | 中国深圳 | 650 | 227.5 | 35% | 这出1史易 | 承（包 |
| 深圳市深宝实业股份有限公司\* | 中国深圳 | 18,192 | 13,128 | 29.54% | 生.产饮料 | 相对控股 |
| 金信信托投资股份有限公司 | 中国金华 | 101,833 | 10,000 | 9.82% | 信托 |  |
| 广西糖网食糖批发市场有限责任公司 | 中国广西 | 1,000 | 400 | 40% | ft•糖批发 |  |
| 湛江中湛投资有限公司 | 中国湛江 | 6,000 | 200 | 20% | 投资建设农 .产品批发小场 |  |
| 合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司 | 中国合肥 | 4,000 | 1,772.87 | 44.68% | 篇荣果品批发 |  |
| 南山农产品批发配送有限公司 | 中国深圳 | 2,000 | 3,428.64 | 48% | 农产品批发 |  |
| 深圳市南方农产品物流有限公司 | 中国深圳 | 1,000 370 | | 37% | 农产品物流 |  |
| 深圳市农产品坂田肉联厂有限公司 | 中国深圳 | 2,000 | 200 | 10% | 牲畜屠宰 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 深圳市民润农产品配送连锁商业有限公司 | 中国深圳 | 26,800 | 12,800 | 47.76% | 商业零售 |  |
| 常州三井油脂有限公司 | 中国常州 | 4,500 | 1,350 | 30% | 油脂加工 |  |

\* 2006年7月26日，深圳市深宝实业股份有限公司（以下简称“深深宝”）实施股权分 置改革，公司全体流通A股股东每10股流通A股获得本公司及深圳市投资控股有限公 司支付的3.8股深深宝A股股份，执行对价安排后，本公司所持股份变为29.54%。2006 年7月27日，包括本公司在内的原非流通股股东持有的非流通股股份性质变更为有限 售条件的流通A股。本公司承诺自改革方案实施之日起，本公司所持深深宝股票在十二 个月内不上市交易或者转让；在前项规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流 通股股份，出售数量占该公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五，在二十 四个月内不得超过百分之十。

**五、合并会计报表主要项目注释**

**1、 货币资金**

2006.12.31 2005.12.31

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 原币金额 | 折合率 | 折人民币 | 原币金额 | 折合率 | 折人民币 |
| 现金 |  |  |  |  |  |  |
| 人民币 | 5,309,245.44 |  | 5,309,245.44 | 10,334,453.78 |  | 10,334,453.78 |
| 港币 | 158,770.82 | 1.005 | 161,917.94 | 821,137.00 | 1.04 | 854,229.21 |
| 美元 | 36,927.27 | 7.808 | 291,080.24 | 53,852.00 | 8.07 | 434,602.21 |
| 葡币 | -- |  | -- | 259,786.00 | 1.05 | 268,229.18 |
| 其他 | 4,517.64 |  | 46,752.57 | 1,719.60 |  | 11,881.53 |
| 现金小计 |  |  | 5,808,996.19 |  |  | 11,903,395.91 |
| 银行存款 |  |  |  |  |  |  |
| 人民币 | 474,127,650.63 |  | 474,127,650.63 | 249,223,416.02 |  | 249,223,416.02 |
| 港币 | 4,539,669.73 | 1.005 | 4,561,006.17 | 6,058,799.37 | 1.04 | 6,302,968.99 |
| 美元 | 382,906.69 | 7.808 | 2,989,750.26 | 377,542.10 | 8.07 | 3,046,490.21 |
| 其他 | 466.14 |  | 4,374.21 | 464.23 |  | 3,914.34 |
| 银行存款小计 |  |  | 481,682,781.27 |  |  | 258,576,789.56 |
| 其他货币资金 |  |  |  |  |  |  |
| 人民币 | -- |  | -- | 10,709,169.28 |  | 10,709,169.28 |
| 其他货币资金小计 | -- |  | -- |  |  | 10,709,169.28 |
| 合计 |  |  | 487,491,777.46 |  |  | 281,189,354.75 |

本期末余额比上年增长73%，主要是因为经营活动和筹资活动取得的现金增加所致。

**2、 应收账款**

2006.12.31

2005.12.31

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 金额 | 比例(％) | 坏账准备 | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 73,026,746.75 | 66.89 | 749,839.15 | 75,535,460.57 | 69.11 | 377,677.30 |
| 1-2年 | 8,775,077.47 | 8.04 | 614,255.42 | 8,859,965.36 | 8.11 | 620,197.57 |
| 2-3年 | 7,258,539.27 | 6.65 | 725,853.94 | 10,406,497.96 | 9.52 | 2,024,839.10 |
| 3-5年 | 7,067,510.92 | 6.47 | 5,654,008.74 | 6,771,355.68 | 6.20 | 5,417,084.54 |
| 5年以上 | 13,039,885.75 | 11.95 | 13,039,885.75 | 7,723,622.44 | 7.06 | 7,723,622.44 |
| 合计 | 109,167,760.16 | 100 | 20,783,843.00 | 109,296,902.01 | 100 | 16,163,420.95 |

(1)

本项目期末余额中无应收持有本公司5% (含5%)

以上股份股东的款项。

1. 期末应收账款中前五名欠款单位欠款合计1,263万元，占应收账款总额的11.57%。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末余额 | 账龄 | 原因 |
| 香港合发农场何永雄 | 3,470,375.78 | 1-3年 | 货款 |
| 深圳市民润农产品配送连锁商业有限公司 | 2,664,258.67 | 1年以内 | 工程款 |
| 佛山市民润连锁商业有限公司 | 2,516,469.98 | 1年以内 | 工程款 |
| 深圳新宝丝绸时装有限公司 | 2,497,647.84 | 5年以上 | 货款 |
| 深圳市绿田进出口有限公司 | 1,484,297.13 | 1年以内 | 货款 |
| **3、 其他应收款** |  |  |  |
| 2006.12.31 |  | 2005.12.31 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 | 金额 | 比例(%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 270,139,307.58 | 78.87 | 1,675,565.77 | 138,631,904.26 | 57.38 | 693,159.52 |
| 1-2年 | 19,435,249.87 | 5.67 | 1,360,467.49 | 40,985,794.09 | 16.96 | 2,869,005.58 |
| 2-3年 | 18,812,958.47 | 5.49 | 1,881,295.85 | 29,202,731.94 | 12.09 | 7,811,709.75 |
| 3-5年 | 12,617,284.08 | 3.68 | 10,093,827.26 | 19,558,654.43 | 8.09 | 15,646,923.54 |
| 5年以上 | 21,520,783.22 | 6.28 | 21,520,783.22 | 13,242,985.70 | 5.48 | 13,242,985.70 |
| 合计 | 342,525,583.22 | 100 | 36,531,939.59 | 241,622,070.42 | 100 | 40,263,784.09 |

1. 本期末余额比上年增长42%，主要原因是民润公司未纳入合并范围，其向本公司借 款金额较大所致。

本期末余额中无应收持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项。

2)

3)

本期末其他应收款中前五名欠款单位欠款合计24,007万元,

占其他应收款总额的

70%。

4)

本期末余额主要明细内容列示如下:

期末余额

民润公司

190,048,960.09

1年以内

往来款及借款

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 深圳市楷桓实业发展有限公司 | | 21,645,618.00 | 1年以内 | 应收房屋包销款 |
| 北京市大红门京深海鲜批发市场公司 | | 14,229,684.39 | 3年以内 | 往来款及借款 |
| 青岛肉类食品集团公司 |  | 8,142,576.50 | 1-5年 | 借款及往来款 |
| 深圳市深宝实业股份有限公司 | | 6,000,000.00 | 1年以内 | 预付股权转让款 |
| **4、 预付账款** |  |  |  |  |
|  | 2006.12.31 | | 2005.12.31 | |
| 账龄 | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 181,097,403.00 | 74.55 | 180,605,218.71 | 98.43 |
| 1-2年 | 61,810,400.00 | 25.45 | 2,317,319.95 | 1.26 |
| 2-3年 | -- | -- | 241,338.51 | 0.13 |
| 3年以上 | -- | -- | 315,997.00 | 0.18 |
| 合计 | 242,907,803.00 | 100 | 183,479,874.17 | 100 |

1. 预付账款本期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款。

(1)本期末余额比上年增长32%,

主要原因是下属公司预付土地出让款增长所致。

1. 本期末余额主要明细内容列示如下:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 期末余额 | 账龄 | 原1 | 因 |
| 双流县国土资源局 | 47,762,508.00 | 1年以内 | 预交土地出让金, | .尚未办证 |
| 双流县国土资源局 | 61,300,000.00 | 1至2年 | 预交土地出让金, | .尚未办证 |
| 熊佳香 | 25,305,098.00 | 1年以内 | 预付货款，尚未结算 | |
| 惠州市国土局 | 16,315,062.18 | 1年以内 | 预付二期土地款, | 尚未办证 |
| 职工安置补偿金 | 12,901,017.88 | 1年以内 | 已收到拨款，待审批后冲抵 | |
| 东莞协成玻璃镜业有限公司 | 10,446,752.24 | 1年以内 | 预付货款，尚未结算 | |
| **5、 存货** |  |  |  |  |
|  | 2006.12.31 |  | 2005.12.31 |  |
| 类另U |  |  |  |  |
|  | 金额 跌价准备 |  | 金额 | 跌价准备 |
| 原材料 | 7,807,602.24 -- |  | 11,927,468.99 | -- |
| 在产品 | -- -- |  | 715,201.68 | -- |
| 产成品 | 482,775.99 -- |  | 1,673,967.55 | 276,46 7.93 |
| 开发产品 | 19,169,626.16 -- |  | -- | -- |
| 低值易耗品 | 6,515,345.59 -- |  | 14,264,783.47 | -- |
| 库存商品 | 9,568,837.08 -- |  | 389,933,485.34 | 300,265.34 |
| 发出商品 | 14,883,058.51 -- |  | 12,093,368.45 | -- |
| 幼畜及育肥畜 | 43,272,014.91 -- |  | 40,999,090.80 | -- |

101,699,260.48

471,607,366.28

576,733.27

（1）本期末余额比上年减少78%,主要原因是民润公司未被纳入合并范围，存货相应减 少所致。

（2） 可变现净值系以期末各类存货销售价格减去销售费用后的价值确定。

（3） 其中开发产品系本公司子公司惠州农产品物流配送中心有限公司新建一期市场完

工，其拟用于出售的商铺相应结转存货。

**6、 待摊费用**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期摊销 | 期末余额 |
| 财产保险费 | 388,544.01 | 161,441.91 | 434,207.95 | 115,777.97 |
| 车辆养路费 | 465,650.66 | 315,950.07 | 741,419.71 | 40,181.02 |
| 订报费 | 32,695.84 | 25,733.16 | 36,898.00 | 21,531.00 |
| 租金 | 573,701.04 | 322,895.11 | 478,680.21 | 417,915.94 |
| 维护费 | 9,977.64 | -- | 9,977.64 | -- |
| 低值易耗品 | 517,027.75 | 189,718.83 | 605,433.91 | 101,312.67 |
| 其他 | 473,815.29 | 1,253,952.92 | 1,545,343.71 | 182,424.50 |
| 合计 | 2,461,412.23 | 2,269,692.00 | 3,851,961.13 | 879,143,10 |

结存原因 按受益期摊销 按受益期摊销 按受益期摊销 按受益期摊销 按受益期摊销 按受益期摊销 按受益期摊销

本期末余额比上年减少64%，主要原因是本年摊销所致。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **7、 长期投资** |  |  |  |
| 项 目 | 2005.12.31 | 本期增加 | 本期减少 |
| 长期股权投资 | 494,624,614.36 |  |  |
| 其中：对子公司投资 | 138,970,955.30 | 90,000.00 | 58,567,383.57 |
| 对联营公司投资 | 338,664,159.06 | 92,677,246.43 | 1,697,156.16 |
| 股票投资 | 16,989,500.00 | -- | 10,989,500.00 |
| 长期债权投资 | 240.00 |  |  |
| 其中：国债投资 | 240.00 | -- | -- |
| 合 计 | 494,624,854.36 | 92,767,246.43 | 71,254,039.73 |
| 减：长期投资减值准备 | 50,615,433.79 | 60,300,000.00 | 8,793,773.16 |
| 长期投资净额 | 444,009,420.57 |  |  |

2006.12.31

516,137,821.06

80,493,571.73

429,644,249.33

6,000,000.00

240.00

240.00

516,138,061.06

102,121,660.63

414,016,400.43

**（1） 股票投资**

被投资单位名称

股份 类别

股票数量

初

投资成本

期末余额

减值准备

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 广东发展银行 | 法人股 | 500万 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 黑龙江龙涤股份有限公司 | \* 法人股 | 399.98 万 | 10,989,500.00 | -- |
| 合 计 |  |  | 16,989,500.00 | 6,000,000.00 |

\*该法人股系民润公司投资，由于民润公司未被纳入合并范围，所持黑龙江龙涤股份有 限公司股票投资相应转出。

**（2） 其他股权投资**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | | 原始投资额 | | 权 | 益 变 动 | | 期末余额 | 投资 比例％ |
| 期初数 | 本期增（减） | 本年权  益增减 | 累计权 益增减 | 本年  处置 |
| 深圳市农产品肉类配送有限公司 | \*1 | 16,000,000.00 | -- | -- | (11,529,461.24) |  | 4,470,538.76 | 80% |
| 云南鲲鹏农产品电子商务有限公司 | \*2 | 22,000,000.00 | (22,000,000.00) | -- | -- | -- | 一 | -- |
| 深圳市农产品丰湖投资有限公司 | \*1 | 8,000,000.00 | 一 | 一 | -- | -- | 8,000,000.00 | 80% |
| 深圳市黄木岗惠民街市有限公司 | \*3 | -- | 30,000.00 | -- | -- | -- | 30,000.00 | 100% |
| 深圳市荔园惠民街市有限公司 | \*3 | -- | 30,000.00 | -- | -- | -- | 30,000.00 | 100% |
| 深圳市前海惠民街市有限公司 | \*3 | -- | 30,000.00 | -- | -- | -- | 30,000.00 | 100% |
| 青岛远东冻品批发交易市场公司 | \*2 | 250,000.00 | (250,000.00) | -- | -- | -- | 一 | -- |
| 深圳市联福运输实业有限公司 |  | -- | 593,629.82 | (593,629.82) | (593,629.82) | -- | 一 | -- |
| 山东青林食品有限公司 | \*4 | 897,810.59 | -- | -- | -- | -- | 897,810.59 | 100% |
| 深圳市合盈实业有限公司 | \*1 | 20,400,000.00 | -- | -- | -- | -- | 20,400,000.00 | 51% |
| 深圳市深宝实业股份有限公司 |  | 115,346,339.17 | (15,133,439.70) | 11,538,148.36 | (18,257,602.30) | -- | 81,955,297.17 | 29.54% |
| 合肥周谷堆农产品批  发市场股份有限公司 |  | 17,728,700.00 | — | 4,123,720.87 | 8,704,668.04 | — | 26,433,368.04 | 44.68% |
| 广西糖网食糖批发市场公司 |  | 4,000,000,00 | -- | 8,879,100.54 | 10,660,145.41 | -- | 14,660,145.41 | 40% |
| 南山农产品批发配送有限公司 |  | 34,286,400.00 | -- | 703,277.58 | 782,380.72 | -- | 35,068,780.72 | 48% |
| 深圳市民润农产品配送连锁有限公 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 司 |  | -- | 137,476,840.00 | (33,221,378.93) | (50,961,753.63) | -- | 86,515,086.37 | 47.76% |
| 寿光蔬菜批发市场孙集公司 |  | 1,000,000.00 | -- | (44,958.37) | (200,336.06) | -- | 799,663.94 | 40% |
| 北京市大红门京深海 鲜批发市场有限公司 |  | 18,900,000.00 | — | 31,938.92 | 31,938.92 | — | 18,931,938.92 | 42% |
| 深圳市海农食品公司 |  | 1,034,629.55 | -- | 一 | 566,742.95 | -- | 1,601,372.50 | 42% |
| 深圳市龙江生猪批发市场有限公司 | \*5 | 3,120,000.00 | -- | -- | -- | -- | 3,120,000.00 | 26% |
| 深圳市倜拓实业有限公司 | \*5 | 2,275,000.00 | -- | 一 | -- | -- | 2,275,000.00 | 35% |
| 金信信托投资股份有限公司 |  | 100,000,000.00 | -- | -- | -- | -- | 100,000,000.00 | 9.82% |
| 湛江中湛投资有限公司 |  | 2,000,000.00 | -- | 一 | -- | -- | 2,000,000.00 | 20% |
| 深圳市南方农产品物流公司 | \*5 | 3,700,000.00 | -- | 一 | -- | -- | 3,700,000.00 | 37% |
| 深圳市农产品板田肉联厂有限公司 |  | 2,000,000.00 | -- | 一 | -- | -- | 2,000,000.00 | 10% |
| 常州三井油脂有限公司 | \*5 | 13,500,000.00 | -- | -- | -- | -- | 13,500,000.00 | 30% |

云南云深饲料厂

陕西秦深畜牧发展有限公司

深圳市南头肉联厂

深圳萌芽豆制品有限公司

720,000.00

\*5 3,146,284.71

\*5 15,682,783.71

500,000.00

| 2006年年度报告正文 | | |
| --- | --- | --- |
| (720,000.00) | -- -- | -- |
| (69,184.71) | -- 3,077,100.00 | 35% |
| -- | -- 15,682,783.71 | 21% |
| -- | -- 500,000.00 33.33% | |

**（2）其他股权投资（续）**

原始投资额 权 益 变 动

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 期初数 | 本期增（减）本年减  益增减 | 累计权 益增减 | 本年  处置 | 期末余额 | 比例％ |
| 深圳益民西麒食品有限公司 | 400,000.00 | -- -- | -- | -- | 400,000.00 | 40% |
| 长沙蔬菜食品质量安全检测中心[[1]](#footnote-2)5 | 2,008,394.00 | -- -- | -- | -- | 2,008,394.00 | 35% |
| 大象投资管理公司 | 10,000,000.00 | -- -- | -- | -- | 10,000,000.00 | 6.67% |
| 三百惠 | 23,850.04 | -- -- | -- | -- | 23,850.04 |  |
| 胶南市农村信用社 | 250,000.00 | -- -- | -- | -- | 250,000.00 |  |
| 北京中商铁菜蔬有限公司 | 50,000.00 | -- -- | -- | -- | 50,000.00 |  |
| 合计 | 419,220,191.77 | 100,777,030.12 (8,583,780.85) | (61,586,091.72) | -- | 458,411,130.17 |  |
| \*1本公司不实际控制该公司经营，未合并报表。 | | |  |  |  |  |

\*2该等公司本报告期已全部纳入合并报表。

\*3该等公司为本报告期新设立，尚处于筹建期或未正式经营。

\*4该公司已停业多年，全额计提减值准备，未合并其报表。

\*5该等公司由其他方承包经营或不具有重大影响，故采用成本法核算。

**（3）长期投资减值准备**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 寿光蔬菜批发市场胡营公司 | -- |  |  |  |
| 寿光蔬菜批发市场孙集公司 | 500,000.00 | -- | -- | 500,000.00 |
| 云南云深饲料厂 | 293,773.16 | -- | 293,773.16 | -- |
| 深圳益民西麒食品有限公司 | 400,000.00 | -- | -- | 400,000.00 |
| 三百惠 | 23,850.04 | -- | -- | 23,850.04 |
| 山东青林食品有限公司 | 897,810.59 | -- | -- | 897,810.59 |
| 长沙蔬菜食品质量安全检测中心 | -- | 300,000.00 | -- | 300,000.00 |
| 金信信托投资股份有限公司 | \*1 40,000,000.00 | 60,000,000.00 | -- | 100,000,000.00 |
| 黑龙江龙涤股份有限公司 | \*2 8,500,000.00 | -- | 8,500,000.00 | -- |
| 合计 | 50,615,433.79 | 60,300,000.00 | 8,793,773.16 | 102,121,660.63 |

于金信信托违规经营和经营不善，造成较大损失，从接到通知之日起停业整顿，并由中 国建银投资有限公司成立停业整顿工作组，负责停业整顿工作。由于金信信托违规经营 和经营不善造成的损失较大，上年度本公司根据分析判断已计提4,000万元减值准备，本 报告期内金信信托停业整顿工作仍未结束，停业整顿小组发布公告停业整顿期延长半年 至2006年12月31日，基于谨慎性考虑，本公司计提了 6,000万元长期股权投资减值准 备，至此，本公司对该项长期投资已全额计提减值准备。

\*2该公司由民润公司持有股权，由于民润公司未被纳入合并范围，其减值准备相应转出。

**（4）股权投资差额**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 |  | 初始金额 | 形成原因 | 摊销 | 摊销 | 本期摊 | 期末余额 |
|  | 年限 | 方法 | 销金额 |
| 南昌（深圳）农产品中心批发市场公司 |  | (2,379,404.42) | 收购股权 | 10 | 直线法 | (237,940.44) | (713,821.34) |
| 深圳市福田农产品批发市场有限公司 |  | 3,816,000.00 | 收购股权 | 10 | 直线法 | 381,600.00 | 763,200.00 |
| 深圳市农牧实业有限公司 |  | 7,906,373.16 | 收购股权 | 10 | 直线法 | 626,641.56 | 1,326,604.62 |
| 深圳市农产品交易大厦有限公司 |  | 27,282,456.93 | 收购股权 | 10 | 直线法 | 2,728,245.80 | 10,912,982.34 |
| 深圳市果菜贸易公司 |  | 3,123,266.05 | 收购股权 | 10 | 直线法 | 312,326.60 | 1,156,469.87 |
| 上海吉农创业投资有限公司 |  | 4,432,837.98 | 收购股权 | 10 | 直线法 | 443,283.80 | 2,253,359.30 |
| 深圳市集贸市场有限公司 |  | 8,052,491.83 | 收购股权 | 10 | 直线法 | 830,774.80 | 1,950,261.73 |
| 深圳市深宝实业股份有限公司 |  | 16,433,73 8.25 | 收购股权 | 10 | 直线法 | 1,697,156.16 | 5,091,468.51 |
| 青岛青联股份有限公司 |  | 3,487,816.66 | 收购股权 | 10 | 直线法 | 348,781.68 | 2,238,015.67 |
| 长沙马王堆农产品股份有限公司 |  | 6,117,212.48 | 收购股权 | 10 | 直线法 | 611,721.24 | 4,791,816.46 |
| 成都商业投资经营有限公司 |  | 11,727,453.34 | 收购股权 | 10 | 直线法 | 1,172,745.32 | 9,381,962.69 |
| 成都农产品中心批发市场有限责任公 |  |  |  |  |  |  |  |
| 司 |  | 941,135.00 | 收购股权 | 10 | 直线法 | 94,113.48 | 752,908.02 |
| 深圳市中农网电子商务有限公司 |  | 1,007,998.00 | 收购股权 | 10 | 直线法 | 100,799.80 | 806,398.40 |
| 深港蔬菜公司 |  | 933,650.00 | 收购股权 | 10 | 直线法 | 93,365.00 | 280,095.00 |
| 上海农产品中心批发市场有限公司 |  | 3,792,125.37 | 收购股权 | 10 | 直线法 | 379,212.48 | 1,990,866.09 |
| 佛山民润连锁商业有限公司 | \* | 7,752,438.86 | 收购股权 | 10 | 直线法 | 281,353.36 | -- |
| 深圳市全家乐商业发展有限公司 | \* | 14,906,430.55 | 收购股权 | 10 | 直线法 | 496,881.00 | -- |
| 珠海民润连锁商业有限公司 | \* | 9,860,366.80 | 收购股权 | 10 | 直线法 | 335,017.36 | -- |
| 阳江民润连锁商业有限公司 | \* | 2,167,429.07 | 收购股权 | 10 | 直线法 | 78,902.48 | -- |
| 深圳市联福运输实业有限公司 |  | 428,500.00 | 收购股权 | 10 | 直线法 | 42,850.00 | 328,516.72 |
| 青岛青联德维食品有限公司 |  | 10,100,000.00 | 收购股权 | 10 | 直线法 | 1,010,000.00 | 8,080,000.00 |
| 青联德维进出口有限公司 |  | 419,483.51 | 收购股权 | 10 | 直线法 | 41,948.35 | 335,586.81 |
| 合 计 |  | 142,309,799.42 |  |  |  | 11,869,779.83 | 51,726,690.89 |

\*该公司由民润公司持有股权，由于民润公司未被纳入合并范围，其股权投资差额相应 转出。

**8、 其他长期投资**

项目名称

2006.12.31

2005.12.31

10,972,770.17

股权分置流通权

\* 2006年7月26日，深圳市深宝实业股份有限公司实施股权分置改革，全体流通A股 股东每10股流通A股获得本公司及深圳市投资控股有限公司支付的3.8股深深宝A股 股份，执行对价安排后，本公司所持股份变为29.54%。根据财政部相关规定，本公司将 送股支付的对价计入股权分置流通权。

**9、 固定资产及累计折旧**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 固定资产类别 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 原 值 |  |  |  |  |
| 房屋建筑物 | 1,928,282,118.56 | 135,239,275.85 | 40,285,461.12 | 2,023,235,933.29 |
| 机器设备 | 149,586,942.99 | 9,639,940.16 | 75,120,240.38 | 84,106,642.77 |
| 运输工具 | 59,222,852.17 | 4,127,685.20 | 14,084,293.05 | 49,266,244.32 |
| 电子设备 | 97,549,568.38 | 15,493,427.71 | 61,893,942.01 | 51,149,054.08 |
| 其他设备 | 135,148,010.45 | 19,894,961.95 | 79,877,612.98 | 75,165,359.42 |
| 房屋建筑物装修费 | 16,533,950.79 | 6,390,210.99 | 1,995,901.00 | 20,928,260.78 |
| 经营租入固定资产改良 | 121,932,002.62 | 17,270,870.02 | 130,228,670.11 | 8,974,202.53 |
| 生产性生物资产 | 22,015,426.17 | 15,964,543.40 | 12,608,999.70 | 25,370,969.87 |
| 合 计 | 2,530,270,872.13 | 224,020,915.28 | 416,095,120.35 | 2,338,196,667.06 |
| 累计折旧 |  |  |  |  |
| 房屋建筑物 | 310,029,418.37 | 51,049,237.18 | 10,850,691.69 | 350,227,963.86 |
| 机器设备 | 52,955,076.40 | 6,817,999.96 | 23,179,191.94 | 36,593,884.42 |
| 运输工具 | 30,437,209.88 | 5,029,794.98 | 7,525,754.62 | 27,941,250.24 |
| 电子设备 | 53,663,898.50 | 5,291,767.82 | 30,700,300.98 | 28,255,365.34 |
| 其他设备 | 64,555,371.70 | 3,638,504.19 | 43,672,403.59 | 24,521,472.30 |
| 房屋建筑物装修费 | 1,396,761.93 | 2,803,688.65 | 19,431.12 | 4,181,019.46 |
| 经营租入固定资产改良 | 25,750,248.16 | 272,707.19 | 25,254,317.14 | 768,638.21 |
| 生产性生物资产 | 2,723,336.25 | 2,756,957.77 | 3,371,597.81 | 2,108,696.21 |
| 合 计 | 541,511,321.19 | 77,660,657.74 | 144,573,688.89 | 474,598,290.04 |
| 净 值 | 1,988,759,550.94 |  |  | 1,863,598,377.02 |
| 减:固定资产减值准备\* | 9,463,448.18 |  |  | 8,526,234.49 |
| 净 额 | 1,979,296,102.76 |  |  | 1,855,072,142.53 |

（1） 固定资产抵押情况详见附注十二。

（2） 生产性生物资产系根据财政部颁发的《农业企业会计核算办法》的相关规定，单独 核算反映的产畜（种猪）。

（3） 本期减少数中包括民润公司固定资产原值年初数352,463,800.75元及累计折旧年初数 124,920,545.12元，由于其未被纳入合并范围，相应予以转出。

**\*固定资产减值准备**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类另U | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 房屋建筑物 | 6,049,169.78 | -- | 937,213.69 | 5,111,956.09 |
| 机器设备 | 3,414,278.40 | -- | -- | 3,414,278.40 |
| 合计 | 9,463,448.18 | -- | 937,213.69 | 8,526,234.49 |

减值原因系部分固定资产长期闲置或无使用价值。本期减少数系房屋建筑物可收回金额上 升，减值准备予以转回。

**10、 在建工程**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 工程名称 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期转入 | 其他减少额 | 期末余额 | 资金 | 项目 |
| 固定资产 | 来源 | 进度 |
| 小市场工程 | -- | 2,435,766.75 | -- | 25,000.00 | 2,410,766.75 | 自筹 |  |
| 布吉市场改造 | -- | 414,904.33 | -- | -- | 414,904.33 | 自筹 |  |
| 总公司OA系统 | -- | 219,948.26 | 204,750.00 | 15,198.26 | -- |  |  |
| 农产品物流配送中心 | 200,000.00 | -- | -- | -- | 200,000.00 | 自筹 | 95% |
| 丰湖花园综合楼 | 52,306,590.56 | -- | -- | 52,306,590.56 | -- |  |  |
| 丰乐园装修工程 | 3,910,903.21 | -- | -- | -- | 3,910,903.21 | 自筹 |  |
| 酒店客房改造 | 434,883.00 | 170,100.04 | 604,983.04 | -- | -- |  |  |
| 惠来培训中心 | 2,402,202.40 | -- | -- | 2,402,202.40 | -- |  |  |
| 华胜吊机场改造 | 982,972.37 | 424,688.66 | -- | -- | 1,407,661.03 | 自筹 |  |
| 布吉海鲜市场零星工程 | 2,848,378.82 | 6,133,018.73 | 6,057,713.40 | 2,288,148.12 | 635,536.03 | 自筹 | 78% |
| 福田农批电子拍卖系统 | 3,719,768.50 | 60,000.00 | -- | -- | 3,779,768.50 | 自筹 | 50% |
| 批发市场配套项目 | -- | 1,994,499.80 | -- | -- | 1,994,499.80 | 自筹 | 50% |
| 副食品交易大蓬 | -- | 72,000.00 | -- | -- | 72,000.00 | 自筹 | 10% |
| 菜场菜农宿舍 | 653,641.74 | 296,506.00 | -- | 234,542.74 | 715,605.00 | 自筹 | 50% |
| 果菜改造工程及设备款 | 102,644.11 | 282,000.00 | 64,371.49 | 35,272.62 | 285,000.00 | 自筹 | 80% |
| 无公害蔬菜检测分选配销中心 | -- | 30,000.00 | -- | -- | 30,000.00 | 自筹 |  |
| 南昌新农批市场一期工程 | 48,718,939.57 | 60,971,800.03 | -- | 121,800.00 | 109,568,939.60 | 自筹 | 66% |
| 坪山农业园工程 | 2,688,810.63 | 151,367.60 | 417,126.28 | -- | 2,423,051.95 | 自筹 | 90% |
| 绿美特农业园二期工程 | 51,500.00 | -- | -- | -- | 51,500.00 | 自筹 | 40% |
| 潼湖猪场基建工程 | 574,040.53 | 450,821.90 | 1,009,478.17 | -- | 15,38 4.26 | 自筹 | 80% |
| **10、在建工程（续）** |  |  |  |  |  |  |  |
| 工程名称 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期转入 固定资产 | 其他减少额 | 期末余额 | 资金 来源 | 项目 进度 |
| 高明猪场工程 | 6,577,200.61 | 1,501,004.00 | 178,646.51 | 7,899,558.10 | -- |  |  |
| 紫金猪场工程 | 2,311,279.18 | 2,725,621.74 | -- | -- | 5,036,900.92 | 自筹 | 40% |
| 高要猪场工程 | -- | 9,769,786.87 | 1,436,989.44 | 4,535,340.60 | 3,797,456.83 | 自筹 | 90% |
| 屠宰场工程 | -- | 1,567,643.38 | 40,000.00 | 88,216.50 | 1,439,426.88 | 自筹 | 80% |
| 市场信息化系统工程 | 10,323,964.42 | 1,540,420.43 | -- | -- | 11,864,384.85 | 自筹 |  |
| 上海农批市场二期工程 | 112,009,547.11 | 31,924,831.38 | 12,731,474.58 | 4,897,374.28 | 126,305,529.63 | 自筹 及借款 | 42% |
| 西安农副产品批发市场 | 25,753,823.65 | 80,919,033.90 | 21,253,689.49 | 78,495,410.89 | 6,923,757.17 | 自筹 | 60% |
| 寿光蔬菜批发市场改造 | 1,238,016.42 | 924,853.00 | 2,135,369.42 | 27,500.00 | -- |  |  |
| 集贸市场改造工程 | 1,558,050.31 | 15,165,146.18 | 10,900,126.08 | 4,236,479.21 | 1,586,591.20 | 自筹 | 90% |

| 长沙马王堆水果市场工程 | | 2,213,896.78 | 8,697,615.13 |
| --- | --- | --- | --- |
| 成都双流新农批市场 | | 1,231,872.28 | 63,876, 644.31 |
| 惠州农批市场一期工程 | | 81,020,782.08 | 38,905,483.27 |
| 云南鲲鹏电子系统工程 | | -- | 728,140.00 |
| 其 | 他 | 378,606.23 | 368,419.00 |
| 合 | 计 | 364,212,314.51 | 332,722,064.69 |
| 减: | 在建工程减值准备 | 3,910,903.21 |  |
| 净 | 额 | 360,301,411.30 |  |

| 9,894,609.91 | 517,535.00 | 499,367.00 | 自 | 筹 | 60% |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| -- | -- | 65,108,516.59 | 自寿  及借款 | | 80% |
| 81,532,980.99 | 38,393,284.36 | -- |  |  |  |
| 500,000.00 | -- | 228,140.00 | 自 | 筹 | 60% |
| 356,079.00 | 141,125.00 | 249,821.23 | 自 | 筹 |  |
| 149,318,387.80 | 196,660,578.64 | 350,955,412.76 |  |  |  |

3,910,903.21

347,044,509.55

**（1）实际支付金额中借款费用资本化金额**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 工程名称 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期转入 固定资产 | 其他 减少额 | 期末余额 |
| 丰湖花园综合楼 | 8,174,302.87 | -- | -- | 8,174,302.87 | -- |
| 上海农批市场二期工程 | 1,783,273.24 | 1,455,318.84 |  |  | 3,238,592.08 |
| 南昌新农批市场一期工程 | -- | 1,093,151.92 | -- | -- | 1,093,151.92 |
| 云南鲲鹏电子系统工程 | -- | 500,000.00 | 500,000.00 | -- | -- |
| 西安农副产品批发市场 | -- | 3,336,840.68 | 2,549,817.43 | -- | 787,023.25 |
| 成都双流新农批市场 | -- | 471,969.90 | -- | -- | 471,969.90 |
| 惠州农批市场一期工程 | 802,760.51 | 3,641,553.54 | 4,444,314.05 | -- | -- |
| 合 计 | 10,760,336.62 | 10,498,834.88 | 7,494,131.48 | 8,174,302.87 | 5,590,737.15 |

资本化率为贷款平均利率。

**（2）在建工程减值准备**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 丰乐园装修工程 | 3,910,903.21 | ― | ― | 3,910,903.21 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **11、固定资产清理** |  |  |  |
| 项 目 | 原 因 | 2006.12.31 | 2005.12.31 |
| 资产清理 | 尚未清理完毕 | 5,947,375.53 | (106,624.02) |

本期末固定资产清理主要包括处置华强肉菜综合市场房产和沙尾工运无房产，尚未完毕的 原因是审批手续尚未履行完毕。

**12、无形资产**

**12、无形资产**

| 类另U | 取得  方式 | 原值 |
| --- | --- | --- |
| 商标使用权 | 投资 | 2,039,250.00 |
| 土地使用权 | \*1协议出让 | 442,910,316.30 |
| 软件 | \*2 购买 | 6,708,622.91 |
| 合计 |  | 451,658,189.21 |
| 减:无形资产 |  |  |

减值准备

| 期初余额 | 本期增加额 | 本期 摊销额 |
| --- | --- | --- |
| 1,632,385.67 | -- | 74,050.00 |
| 302, 291,148.85 | 45,306,390.66 | 25,540,085.01 |
| 2,421,635.76 | 636,000.00 | 1,985,481.32 |
| 306,345,170.28 | 45,942,390.66 | 27,599,616.33 |

306,345,170.28

| 累计摊销  （转出）额 | 期末余额 | 剩余 年限 |
| --- | --- | --- |
| 480,914.33 | 1,558,335.67 | 21年 |
| 120,852,861.80 | 322,057,454.50 | 44-64 年 |
| 5,636,468.47 | 1,072,154.44 | 7年 |
| 126,970,244.60 | 324,687,944.61 |  |

净额

324,687,944.61

\*1本期摊销数包括成都农批公司旧市场拆迁结转土地使用权余额10,661,043.73元。

\*2本期摊销数包括民润公司年初数1,793,706.74元，由于民润公司未被纳入合并范围，相 应转出。

**13、长期待摊费用**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 原始发生额 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期摊销  （转出）额 | 累计摊销 （转出）额 | 期末余额 | 剩余摊 销年限 |
| 租入固定资 |  |  |  |  |  |  |  |
| 产改良支出 | 163,544,491.73 | 74,175,342.53 | -- | 71,950,176.66 | 161,319,325.86 | 2,225,165.87 | 5年 |
| 土地租用费 | 2,497,930.85 | 457, 169.10 | 1,583,106.95 | 101,042.20 | 558,697.00 | 1,939,233.85 | 4年 |
| 大修理支出 | 3,172,594.19 | 1,798, 218.18 | -- | 68,523.63 | 1,442,899.64 | 1,729,694.55 |  |
| 收购批发市 |  |  |  |  |  |  |  |
| 场补偿费 | 15,500,000.00 | 9,308,333.33 | -- | 1,558,333.35 | 7,750,000.02 | 7,749,999.98 | 5年 |
| 职工身份 |  |  |  |  |  |  |  |
| 置换补偿金 | 2,210,000.00 | 1,417, 360.00 | -- | 487,680.06 | 1,280,320.06 | 929,679.94 | 3年 |
| 开办费 | 2,393,403.05 | 1,458,215.09 | -- | 1,458,215.09 | 2,393,405.05 | -- |  |
| 交易楼租金 | 5,221,600.00 | -- | 5,221,600.00 | 292,800.00 | 292,800.00 | 4,928,800.00 | 16年 |
| 丰华配送 |  |  |  |  |  |  |  |
| 区承包费 | 10,000,000.00 | -- | 10,000,000.00 | -- | -- | 10 ,000 ,000.00 | 3年 |
| 其他 | 16,984,782.51 | 8,433,925.20 | 790,280.60 | 3,933,358.17 | 11,693,934.88 | 5,290,847.63 |  |
| 合计 | 221,524,802.33 | 97,048,563.43 | 17,594,987.55 | 79,850,129.16 | 185,796,192.55 | 34,793,421.82 |  |

\*本期减少数包括民润公司长期待摊费用年初数，由于民润公司未被纳入合并范围，相应 转出。

**14、短期借款**

借款条 2006.12.31 2005.12.31

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 件及币种 | 月利率 | 原币 | 折人民币 | 原 币 | 折人民币 |
| 信用借款： |  |  |  |  |  |
| 人民币 | 4.185%。-7.68%0 | 126,600,000.00 | 126,600,000.00 | 684,600,000.00 | 684,600,000.00 |
| 抵押借款： |  |  |  |  |  |
| 人民币 | 4.3933%。-6.3375%0 | 153,890,000.00 | 153,890,000.00 | 145,890,000.00 | 145,890,000.00 |
| 保证借款： |  |  |  |  |  |
| 人民币 | 4.1325%-5.58% | 144,946,609.00 | 144,946,609.00 | 420,900,000.00 | 420,900,000.00 |
| 合计 |  | 425,436,609.00 | 425,436,609.00 | 1,251,390,000.00 | 1,251,390,000.00 |

（1） 本期末余额比上年减少66%，主要原因是本报告期本公司发行短期融资券，偿还部分 银行借款所致。

（2） 本期末担保借款余额中本集团内相互担保金额为99,900,000.00元。

（3） 本期末已逾期的短期借款明细列示如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 贷款机构 | 贷款金额 | | 年利 率％ | 贷款期限 | 贷款  方式 |
| 原币 | 折人民币 |
| 工行青岛市市南区支行 | 35,000,000.00 | 35,000,000.00 | 5.841 | 2003.6.23-2004.4.22 | 保证 |

| 青岛市农业银行 | 22,090,000.00 | 22,090,000.00 | 5.85 | 2005.1-2006.1 | 抵押 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 青岛市商行商邱路支行 | 1,800,000.00 | 1,800,000.00 | 7.250 | 2004.12.2-2005.12.1 | 抵押 |
| 胶南市城建农村信用社 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | 7.812 | 2004.12.23-2005.12.9 | 抵押 |

合

计

63,890,000.00

\*上述逾期借款均为本集团子公司青岛青联股份有限公司借贷, 展期。

该公司正在与债权人商谈

**15、应付票据**

2006.12.31

2005.12.31

银行承兑汇票

3,300,000.00

**16、**

**应付账款**

本期末余额比上年减少74%,主要原因是民润公司未被纳入合并范围，其应付账款余额相 应转出合并报表。

本项目期末余额中无应付持有本公司5% （含5%）以上表决权资本的股东款项。

**17、**

**预收账款**

本期末余额149,553,280.94元，其中无预收持有本公司5% （含5%） 款项；本期末余额中主要包括预收固定资产转让款增加。

以上表决权资本的股东

**应付股利**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 应付股东名称 | 2006.12.31 | 2005.12.31 | 备 注 |
| 深圳市寰通农产品有限公司 | -- | 443,585.15 |  |
| 深圳市宝安区投资管理有限公司 | -- | 216,000.00 |  |
| 深圳市安民咨询有限公司 | 5,861.96 | 110,685.11 |  |
| 深圳市福田广业投资公司 | 2,608,200.00 | 124,200.00 | 福田农批公司少数股东 |
| 深圳市国有免税商品集团公司 | 2,268,000.00 | 108,000.00 | 福田农批公司少数股东 |
| 青岛青联股份有限公司原股东 | 516,984.00 | 516,984.00 |  |
| 上海浦东新区经贸国有资产经营有限公司 | 321,000.00 | 221,000.00 | 上海农批公司少数股东 |
| 山东寿光蔬菜产业集团有限公司 | 6,891.99 | 6,891.99 | 寿光蔬菜公司原股东 |
| 深圳市农牧实业有限公司原股东 | -- | 4,776,857.53 |  |
| 深圳市农产品股份有限公司工会 | -- | 28,407.96 | 运输公司少数股东 |
| 南昌市蔬菜贸易公司 | -- | 610,000.00 | 南昌公司少数股东 |
| 西安摩尔农产品股份有限公司原股东 | -- | 217,609.35 |  |
| 深圳市隆峰实业有限公司 | 372,298.09 | -- | 布吉海鲜公司少数股东 |
|  | 6,099,236.04 | 7,380,221.09 |  |

**18、**

**19、应交税金**

2006.12.31

2005.12.31

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 营业税 | 3%、5% | 3,480,693.35 | 8,490,744.04 |
| 城建税 | 1%、7% | 140,966.69 | 671,030.44 |
| 企业所得税 | 15%、33% | 40,911,211.08 | 56,536,910.04 |
| 房产税 | 1.2% | 2,589,507.77 | 2,128,519.85 |
| 增值税 | 13%、17% | (2,958,189.75) | (17,389,342.08) |
| 个人所得税 |  | 708,347.75 | 2,205,136.23 |
| 土地使用税 |  | 226,241.20 | 146,147.68 |
| 土地增值税 |  | 30,507.09 | -- |
| 合计 |  | 45,129,285.18 | 52,789,146.20 |
| **20、其他应交款** |  |  |  |
| 项 目 | 计缴标准 | 2006.12.31 | 2005.12.31 |
| 教育费附加 | 应交流转税额的3% | 101,064.41 | 646,484.05 |
| 其 他 |  | 5,724.25 | 175,645.08 |
| 合 计 |  | 106,788.66 | 822,129.13 |

本期末余额比上年减少87%,主要原因是民润公司未被纳入合并范围，其其他应交款结余相 应转出合并报表。

**21、其他应付款**

本项目期末余额中无欠付持有本公司5%（含5%）以上表决权资本的股东款项。

**22、预提费用**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 结存原因 | 2006.12.31 | 2005.12.31 |
| 利息 | 尚未支付 | 1,775,150.93 | 861,079.49 |
| 水电费 | 尚未支付 | 856,204.56 | 3,992,802.02 |
| 租赁费 | 尚未支付 | 409,051.95 | 3,105,985.70 |
| 维护费 | 尚未支付 | 207,169.82 | 155,000.00 |
| 保险费 | 尚未支付 | 250,691.45 | 437,596.00 |
| 销售费用 | 尚未支付 | 215,943.00 | 327,680.01 |
| 垃圾清运费 | 尚未支付 | -- | 53,348.00 |
| 管理费 | 尚未支付 | 300,000.00 | -- |
| 税金 | 尚未支付 | 1,820,000.00 | -- |
| 其他 | 尚未支付 | 286,890.66 | 1,660,163.57 |
| 合计 |  | 6,121,102.37 | 10,593,654.79 |

本期末余额比上年减少42%，主要原因是民润公司未被纳入合并范围，其预提费用结余相应 转出合并报表。

**23、 一年内到期的长期负债**

项 目 2006.12.31 2005.12.31

一年内到期的长期借款 \* 28,100,000.00 66,600,000.00

\* 一年内到期的长期借款

2006.12.31 2005.12.31

| 借款条件 | 原币 | 折人民币 |
| --- | --- | --- |
| 信用 | 8,100,000.00 | 8,100,000.00 |
| 担保 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 合计 | 28,100,000.00 | 28,100,000.00 |

**24、其他流动负债**

项 目

| 原币 | 折人民币 |
| --- | --- |
| 18,100,000.00 | 18,100,000.00 |
| 48,500,000.00 | 48,500,000.00 |
| 66,600,000.00 | 66,600,000.00 |
| 2006.12.31 | 2005.12.31 |

560,000,000.00

短期融资券本金

短期融资券利息

3,546,666.00

563,546,666.00

合 计 \*

\*系根据本公司股东大会决议，本公司与中国银行签订短期融资券承销协议，发行代偿余额 不超过5.6亿元，期限不超过365天的公司短期融资券。2006年10月13日本公司实际平价发 行为期270天的短期融资券5.6亿元，票面利率3.8%。

**25、长期借款**

借款条件

及币种

信用借款:

人民币

抵押借款:

人民币

保证借款:

人民币

合计

|  | 原币 | 折人民币 | 原币 | 折人民币 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 0-4.32X | 168,426,158.33 | 168,426,158.33 | 164,126,158.33 | 164,126,158.33 |
| 4.567X-5.28 | 180,000,000.00 | 180,000,000.00 | 32,029,974.43 | 32,029,974.43 |
| %0 |  |  |  |  |
| 0-6.3375%。 | 130,000,000.00 | 130,000,000.00 | 48,500,000.00 | 48,500,000.00 |
|  | 478,426,158.33 | 478,426,158.33 | 244,656,132.76 | 244,656,132.76 |

2006.12.31 2005.12.31

本期末余额比上年增加96%，主要原因是本报告期新增加银行借款所致。

本期末担保借款余额中本集团内相互担保金额为5,100万元。

**26、长期应付款**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 2006.12.31 | 2005.12.31 |
| 深圳市财政局 | 18,539,607.95 | 18,539,607.95 |
| 深圳市农业局 | 300,000.00 | 300,000.00 |
| 租户押金 | 7,775,260.00 | 3,944,100.00 |
| 南头农行工会 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 农业综合资金 | 1,480,000.00 | 1,480,000.00 |
| 土地治理资金 | 1,029,604.14 | 1,424,604.14 |
| 科技局（科技创新中心） | 382,900.00 | 382,900.00 |
| 退休人员养老金 | 1,438,414.44 | 2,298,023.19 |
| 职工集资款 | 447,000.00 | 567,000.00 |
| 胶南市财政局 | 22,520,000.00 | 22,426,674.00 |
| 合计 | 55,912,786.53 | 53,362,909.28 |
| **27、专项应付款** |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 2006.12.31 | 2005.12.31 |
| 专项拨款 \* | 59,660,018.84 | 50,962,347.95 |
| \*系本集团收到的各项财政拨款。 |  |  |
| **28、其他长期负债** |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2005.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2006.12.31 |
| 递延收益 \* | 19,946,615.51 | 4,487,959.26 | 4,897,499.40 | 19,537,075.37 |

\*递延收益系收取的批发市场长期租金，按租赁期限平均摊入主营业务收入。

**29、股本**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次变动前 | | 本次变动增减（+、一） | | | | | 本次变动后 | |
| 一、有限售条件股份 | 数量 | 比例 | 发行 新股 | 送股 | 公积金 转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 1、国家持股 | 97,269,425 | 25.09% |  |  |  |  |  | 97,269,425 | 25.09% |
| 2、国有法人持股 | — | — |  |  |  |  |  | — | -- |
| 3、其他内资持股 | 53,296,553 | 13.75% |  |  |  | (26,192,453) | (26,192,453) | 27,104,099 | 6.99% |
| 其中 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境内法人持股 | 52,408,717 | 13.52% |  |  |  | (26,204,453) | (26,204,453) | 26,204,253 | 6.76% |
| 境内自然人持股 | 887,847 | 0.23% |  |  |  | 12,000 | 12,000 | 899,847 | 0.23% |
| 4、外资持股 | — | — |  |  |  |  |  | — | -- |
| 二、无限售条件股份 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1、人民币普通股 | 237,097,465 | 61.16% |  |  |  | 26,192,453 | 26,192,453 | 263,289,918 | 67.92% |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2、境内上市的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 三、股份总数 | 387,663,442 | 100% |  |  |  |  |  | 387,663,442 | 100% |

本公司国家股持有人深圳市国有资产监督管理委员会和深圳市投资管理公司承诺和保证： 在本公司非流通股份获得上市流通权之日起三年内不通过证券交易所挂牌交易出售所持有 的股份；在本公司非流通股份获得上市流通权之日起一年内不得转让，其后两年内如确需 减持时，也将通过大宗交易、战略配售等方式进行，且减持的价格不低于承诺的购买价格。

**30、资本公积**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2005.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2006.12.31 |
| 股本溢价 | 742,245,683. 18 | -- | 2,007,800.00 | 740,237,883.18 |
| 股权投资准备 | 62,867,912.71 | 11,569,233.53 | -- | 74,437,146.24 |
| 其他资本公积 | 1,961,242.28 | -- | -- | 1,961,242.28 |
| 合计 | 807,074,838.17 | 11,569,233.53 | 2,007,800.00 | 816,636,271.70 |

（1） 本期增加数系下属企业资本公积增加而相应增加的股权投资准备。

（2） 本期减少数系本报告期发生的本公司股权分置改革相关费用冲减资本公积一股本溢 价。

**31、盈余公积**

期末余额

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2006.1.1 | 本期增加 | 本期减少 | 2006.12.31 |
| 法定盈余公积 | 64,342,611.62 | 45,865,027.29 | -- | 110,207,638.91 |
| 法定公益金 [[2]](#footnote-3) | 40,863,442.92 | -- | 40,863,442.92 | -- |
| 任意盈余公积 | 75,476,756.99 | -- | -- | 75,476,756.99 |
| 合计 | 180,682,811.53 | 45,865,027.29 | 40,863,442.92 | 185,684,395.81 |

(1)本公司发生一笔重大会计差错更正，上一会计年度本公司共发生股权分置改革相关

费用5,018,150.00元，由于未收到财政部相关处理规定，全部计入当期管理费用。根据财政 部会计司《关于上市公司股改费用会计处理的复函》(财会便[2006]10号文)规定，上市公 司承担的股权分置改革相关费用直接冲减资本公积。本公司对上述事项进行了追溯调整， 相应调减资本公积5,018,150.00元，调减管理费用5,018,150.00元，调增2006年初未分配利

润 4,265,427.50 元，盈余公积 752,722.50 元。

(2)本公司董事会于2006年4月 日通过2006年的利润分配预案，决定按净利润提取10% 法定盈余公积金，不分配股利，该决议尚须提交股东大会审议通过。

**33、 未确认的投资损失**

项 目 期初余额 本期增加 本期转回 期末余额

未确认的投资损失 (2,996,845.44) (10,707,522.59) -- (13,704,368.03)

本期增加数系下属所有者权益为负的子公司本报告期增加的超过投资额的亏损。

**34、 主营业务收入及成本**

(1)主营业务收入及成本分行业资料如下:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业 | 营业 | 收入 | 营业 | 成本 | 营业 | 毛利 |
| 2006年度 | 2005年度 | 2006年度 | 2005年度 | 2006年度 | 2005年度 |
| 农产品批发市场 | 477,164,335.13 | 367,474,964.81 | 105,867,768.14 | 92,631,443.19 | 371,296,566.99 | 274,843,521.62 |
| 商品销售 | 356,910,002.74 | 1,158,676,680.35 | 306,598,639.10 | 937,864,584.71 | 50,311,363.64 | 220,812,095.64 |
| 农产品加工  生产养殖 | 775,730,043.23 | 824,158,313.04 | 680,284,016.43 | 712,234,995.30 | 95,446,026.80 | 111,923,317.74 |
| 市场配套服务 | 84,520,613.91 | 91,385,616.74 | 43,524,849.92 | 51,698,207.32 | 40,995,763.99 | 39,687,409.42 |
| 减：公司内部 行业之间抵消 | (6,144,944.86) | 33,463,475.32 | -- | 22,895,609.87 | (6,144,944.86) | 10,567,865.45 |
| 合 计 | 1,700,469,939.87 | 2,408,232,099.62 | 1,136,275,273.59 | 1,771,533,620.65 | 564,194,666.28 | 636,698,478.97 |

本期数中主营业务收入比上年减少29%，主营业务成本比上年减少36%，主要是商品销售大 幅减少，其原因是民润公司未被纳入合并范围，本年仅合并其1至4月份主营业务收入和成 本。

本年度本公司对收入分类进行了适当重分类调整。

(2)销售前五名客户的销售总额为10,758万元，占全部销售收入总额的6.3%。

1. 主营业务收入及成本分地区资料如下：

营业收入 营业成本 营业毛利

地区

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2006年度 | 2005年度 | 2006年度 | 2005年度 | 2006年度 | 2005年度 |
| 广东省 | 1,429,068,417.19 | 2,052,770,983.69 | 1,039,289,839.36 | 1,569,725,615.29 | 389,778,577.83 | 483,045,368.40 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 江西省 | 24,007,550.40 | 22,975,259.65 | -- | -- | 24,007,550.40 | 22,975,259.65 |
| 上海市 | 76,752,118.05 | 65,644,524.47 | 23,356,046.97 | 26,448,028.17 | 53,396,071.08 | 39,196,496.30 |
| 山东省 | 116,575,569.28 | 225,272,073.23 | 61,933,175.25 | 166,575,204.72 | 54,642,394.03 | 58,696,868.51 |
| 湖南省 | 44,236,354.75 | 37,123,148.47 | 11,696,212.01 | 8,784,772.47 | 32,540,142.74 | 28,338,376.00 |
| 陕西省 | -- | 4,580.00 | -- | -- | -- | 4,580.00 |
| 四川省 | 9,829,930.20 | 4,441,530.11 | -- | -- | 9,829,930.20 | 4,441,530.11 |
| 公司地区分部  间相互抵销 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 合计 | 1,700,469,939.87 | 2,408,232,099.62 | 1,136,275,273.59 | 1,771,533,620.65 | 564,194,666.28 | 636,698,478.97 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **35、主营业务税金及附加** | | 缴标准 | | 2006年度 | | 2005年度 |
| 项目 | 计 |
| 营业税 | 应税营业收入的3%、5% | |  | 23,815,191.05 |  | 19,833,909.7 7 |
| 城市维护建设税 | 流转税的1%、7% | |  | 735,900.50 |  | 1,545,111.20 |
| 教育费附加 |  | 流转税的3% |  | 1,022,890.39 |  | 1,306,806.95 |
| 土地增值税 | 土地增值额的一定比例 | |  | 71,082.54 |  | 11,807.07 |
| 其他 | 应税营业收入的一定比例 | |  | 30,376.07 |  | 515,925.94 |
| 合计 |  |  |  | 25,675,440.55 |  | 23,213,560.93 |
| **36、其他业务利润** |  |  |  |  |  |  |
|  | 其他业务收入 | | 其他业务支出 | | 其他业务利润 | |
| 项 目 | 2006年度 | 2005年度 | 2006年度 | 2005年度 | 2006年度 | 2005年度 |
| 合作建房销售 | 60,000,000.00 | 121,717,800.00 | 52,519,052.56 | 28,092,988.27 | 7,480,947.44 | 93, 624,811.73 |
| 商铺销售 | 2,491,352.50 | -- | 935,017.16 | -- | 1,556,335.34 | -- |
| 通道费收入 | 43,603,729.91 | 103,913,525.86 | 998,925.79 | 5,629,680.19 | 42,604,804.12 | 98,28 3,84 5.67 |
| 水电、冷冻及装卸费 | 10,467,951.14 | 17,721,628.47 | 7,463,339.50 | 6,639,126.44 | 3,004,611.64 | 11,082,502.03 |
| 租金及管理费收入 | 4,375,044.26 | 3,292,639.57 | 1,544,630.96 | 1,170,318.87 | 2,830,413.30 | 2,122,320.70 |
| 自养生猪收入 | 385,700.59 | 2,193,522.09 | 356,167.09 | 2,144,321.76 | 29,533.50 | 49,200.33 |
| 其 他 | 2,030,153.22 | 1,789,689.42 | 1,136,567.62 | 993,669.17 | 893,585.60 | 796,020.25 |
| 合 计 \_ | 123,353,931.62 | 250,628,805.41 | 64,953,700.68 | 44,670,104.70 | 58,400,230.94 | 205,958,700.71 |

本年数较上年同期减少72%,主要原因包括:

（1）本期实现合作建房收入6,000万元，系丰湖花园销售收入。丰湖花园系本公司开发的 房地产项目，2001年7月3日本公司与深圳润宝丰实业发展有限公司（以下简称润宝丰公 司）签订《“丰湖花园”房产包销合同书》。2005年7月1日本公司、润宝丰公司和深圳市 楷桓实业发展有限公司（以下简称楷桓公司）三方签订《协议书》，润宝丰公司将《“丰湖 花园”房产包销合同书》中一切权利和义务转让给楷桓公司。根据上述协议书的约定，丰 湖花园房地产开发项目，设计总建筑面积67,894平方米，包括住宅46,598平方米、架空层 11,280平方米和商业裙楼10,016平方米。本公司负责项目报建，缴纳建设用地的协议地价 和负责三通一平，并同意楷桓公司以本公司名义签订施工合同、销（租）售合同；楷桓公 司负责组织出资建设和销售，并向国土部门补交商品房地价。双方协商设立专用共管账户， 用于核算售房款和支付工程款，专款专用。经本公司审核后楷桓公司在售房款中直接支付 工程款，若售房款不足以支付工程款时由楷桓公司垫付。本公司在丰湖花园中项目利润， 由楷桓公司以固定收益6,000万元支付给本公司，且税负由楷桓公司承担。未售物业部分除 公共活动停车位外均属楷桓公司所有。本报告期丰湖花园已经竣工，并实现大部分房产销 售，本公司已收到楷桓公司支付的项目收益款项44,654,382.00*。*本公司已结转收入 60,000,000.00 元，结转成本 52,519,052.56 元，实现净收益 7,480,947.44。

上年合作建房收入主要为下属福田农批公司合作兴建的"尚书苑"项目的房屋和商铺实现 销售，该项目共实现销售收入121,717,800.00元，销售净利润93,624,811.73元。

（2） 本期商铺销售系以前开发的商铺剩余尾盘在本报告期内零星销售。

（3） 由于民润公司未被纳入合并范围，本报告期仅合并其1至4月利润表，导致供应商促 销及管理费比上年下降。

**37、营业费用**

本期发生额为223,962,652.77元，比上年减少44%，主要原因是民润公司未被纳入合并范围， 本年仅合并其1至4月利润表。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **38、财务费用** | | |
| 项 目 | 2006年度 | 2005年度 |
| 利息支出 | 51,315,232.17 | 67,885,497.49 |
| 减：利息收入 | 3,832,761.82 | 3,885,213.34 |
| 汇兑损失 | 1,959,066.95 | 750,737.87 |
| 减：汇兑收益 | 5,969.33 | 148,334.09 |
| 财政贴息 | (2,800,000.00) | (2,380,000.00) |
| 其 他\* | 3,614,683.39 | 353,547.23 |
| 合 计 | 50,250,251.36 | 62,576,235.16 |

\*本期较上期增长主要是本公司发行短期融资券手续费增加280万元。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **39、投资收益** | | |
| 项 目 | 2006年度 | 2005年度 |
| ----权益法核算被投资单位本 期利润按投资比例调整额 | (2,988,584.81) | 49,370,114.63 |
| ----承包企业上缴利润 | 80,000.00 | 2,225,447.81 |
| ----转让股权投资收益 | 40,349,427.95 | 80,271.51 |
| ----成本法核算被投资单位分红 | 213,428.85 | 94,080.00 |
| ----股权投资差额摊销 | (11,869,779.83) | (14,253,142.40) |
| ----计提长期投资减值准备 | (60,300,000.00) | (40,200,000.00) |
| 合计 | (34,515,507.84) | (2,683,228.45) |
| 本期数较上年同期增加损失 | 3,183万元，变动率为1186%， | 主要因素包括（1）权益法核算 |

被投资单位当期净利润下降；（2）转让集贸市场公司50%股权增加收益，股权转让价格为

65,500,000.00元，账面投资成本25,150,572.05元，取得净收益40,349,427.95； （ 3）对金信信 托投资计提减值准备6,000万元（详细说明见五、7）。

对投资收益的汇回，不存在重大限制。

**40、补贴收入**

项 目 2006年度 2005年度

财政补贴 19,114,244.95 7,276,518.38

（1） 本期数比上年增加163%,主要原因是本期收到的财政补贴增加。

（2） 本报告期收到的主要补贴项目如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 拨款单位 | 项目名称 | 金 额 | 批准文号 |
| 南昌市青云谱财政局 | 无公害农产品生产基地补贴 | 8,800,000.00 | 南深农（2006） 050号 |
| 南昌市财政局 | 农村物流服务体系发展资金 | 1,000,000.00 | 洪财建[2006]118号 |
| 深圳市财政局 | 活体猪储备费用 | 1,000,000.00 |  |
| 华商储备商品管理中心 | 利息补贴 | 863,000.00 |  |
| 青岛市财政局 | 菜蓝子工程财政拨款 | 669,441.21 |  |
| 深圳市罗湖工商分局 | 市场升级改造补助经费 | 552,200.00 |  |
| 南昌市财政局 | 农业产业化经营补贴 | 500,000.00 | 洪财农[2006]23号 |
| **41、营业外收入** |  |  |  |
| 项目 | 2006年度 |  | 2005年度 |
| 固定资产盘盈 | -- |  | 3,230.67 |
| 处置固定资产净收益 [[3]](#footnote-4) | 30,704,391.94 |  | 8,240,246.90 |
| 拆迁补偿款 | -- |  | 3,503,232.00 |
| 罚款及赔偿收入 | 1,917,799.96 |  | 794,555.92 |
| 房改房补差收入 | 387,058.07 |  | 1,024,073.05 |
| 其他 | 623,064.23 |  | 169,810.55 |
| 合计 | 33,632,314.20 |  | 13,735,149.09 |

|  |  |
| --- | --- |
| **深圳市农产品股份有限公司**  **■ SHENZHEN AGRICULTURAL PRODUCTS CO^LTD** | 2006年年度报告正文 |
| 罚款支出 1,536,727.74  捐赠支出 16,684.90  员工补偿费 558,899.70  非常损失 1,928,092.03  违约金及补偿金 --  其 他 53,481.66  合 计 4,891,795.43  本期数比上年减少47%，主要原因是处置固定资产损失减少。 | 760,712.24  102,811.06  660,616.58  406,635.23  1,223,921.00  357,699.42  9,315,326.02 |

**43、现金流量表**

收到（或支付）的其他与经营活动有关的现金、收到（或支付）的其他与投资活动有关的 现金、收到（或支付）其他与筹资活动有关的主要项目列示如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 内容 | 2006年度 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 关联单位往来款 | 64,534,090.24 |
|  | 公司内部暂借款 | 17,651,501.06 |
|  | 收取的保证金 | 15,593,967.98 |
|  | 利息收入 | 3,832,761.82 |
|  | 收取的押金、承包费 | 36,765,946.30 |
|  | 收取的罚款、赔偿金收入 | 1,917,799.96 |
|  | 代收款项 | 7,683,128.27 |
|  | 补贴收入 | 19,114,244.95 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 关联单位往来款 | 64,030,490.17 |
|  | 公司内部暂借款 | 26,871,518.53 |
|  | 经营费用 | 100,262,224.16 |
|  | 管理费用 | 83,227,106.73 |
|  | 押金及保证金 | 6,331,269.27 |
|  | 罚款及其他支出 | 1,536,727.74 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | 减少合并单位转让日现金 | 15,525,540.76 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | 收到的专项应付款 | 14,632,076.25 |
|  | 其他股东借款 | 4,050,000.00 |
|  | 国债贴息 | 4,200,000.00 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | 减少注册资本所支付的现金 | 7,000,000.00 |
|  | 归还财政局专项款 | 2,000,000.00 |

**六、母公司会计报表主要项目注释**

**1、 应收账款**

2006.12.31 2005.12.31

账龄

金额 比例％ 坏账准备 金额 比例％ 坏账准备

1 ^年以^内 -- -- -- -- -- -

1. 2 年 -- -- -- -- -- -
2. 3 年 -- -- -- -- -- -

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 5年以上 | 2,497,647.84 | 100 | 2,497,647.84 | 2,497,647.84 | 100 | 2,497,647.84 |
| 合计 | 2,497,647.84 | 100 | 2,497,647.84 | 2,497,647.84 | 100 | 2,497,647.84 |

**2、 其他应收款**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 2006.12.31 | | | 2005.12.31 | | |
| 金额 | 比例(％) | 坏账准备 | 金额 | 比例(％) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 500,696,524.69 | 96.83 | 965,989.76 | 442,647,934.46 | 96.45 | 24,824.18 |
| 1-2年 | 2,911,620.28 | 0.56 | 203,813.42 | 1,610,066.00 | 0.35 | 460,525.73 |
| 2-3年 | 217,480.18 | 0.04 | 21,748.02 | 595,506.00 | 0.13 | 59,550.60 |
| 3-5年 | 2,104,016.38 | 0.41 | 1,683,213.10 | 6,108,482.38 | 1.33 | 4,886,785.90 |
| 5年以上 | 11,178,726.84 | 2.16 | 11,178,726.84 | 7,967,054.84 | 1.74 | 7,967,054.84 |
| 合计 | 517,108,368.37 | 100 | 14,053,491.14 | 458,929,043.68 | 100 | 13,398,741.25 |

**3、 长期投资**

| 项 目 | 2005.12.31 |
| --- | --- |
| 长期股权投资 | 1,272,028,042.52 |
| 其中：对子公司投资 | 978,934,622.27 |
| 对联营公司投资 | 287,093,420.25 |
| 股票投资 | 6,000,000.00 |
| 长期债权投资 | -- |
| 其中：国债投资 | -- |
| 合计 | 1,272,028,042.52 |
| 减：长期投资减值准备 | 40,000,000.00 |
| 长期投资净额 | 1,232,028,042.52 |

| 本期增加 | 本期减少 | 2006.12.31 |
| --- | --- | --- |
|  |  | 1,278,417,009.68 |
| 8,827,687.85 | 60,628,180.01 | 927,134,130.11 |
| 59,886,615.48 | 1,697,156.16 | 345,282,879.57 |
| -- | -- | 6,000,000.00 |
| 68,714,303.33 | 62,325,336.17 | 1,278,417,009.68 |
| 60,000,000.00 | -- | 100,000,000.00 |
|  |  | 1,178,417,009.68 |

1. **股票投资**

| 被投资单位名称 | 股份 类别 | 股票  数量 | 投资 比例 |
| --- | --- | --- | --- |
| 广东发展银行 | 法人股 | 500万股 | 0.14% |

1. **其他股权投资**

| 被投资单位名称 | 初始投资额 | 本期权益调整 |
| --- | --- | --- |
| 深圳市福田农产品批发市场有限公司 | 77,450,000.00 | 6,691,832.02 |
| 深圳市布吉海鲜批发市场有限公司 | 12,595,200.00 | (4,884,940.45) |
| 南昌(深圳农产品中心批发市场有限公司 | 22,779,404.42 | 9,927,753.13 |
| 上海吉农创业投资有限公司 | 59,352,162.02 | 15,469,958.22 |
| 深圳市集贸市场有限公司 | 9,406,513.01 | (528,817.59) |

| 初始投 资成本 | 期末余额 | 期末 市价 | 减值 准备 |
| --- | --- | --- | --- |
| 6,000,000.00 | 6,000,000.00 | 未流通 | -- |
| 投资金额 |  |  | 减值 |
| 累计权益调整 | 利润分配 | 期末余额 | 准备 |
| 71,199,476.09 | (6,276,000.00) | 142,373,476.09 | -- |
| 8,430,284.41 | (4,995,470.95) | 16,030,013.46 | -- |
| 17,098,122.34 | -- | 39,877,526.76 | -- |
| 33,299,012.87 | (2,000,000.00) | 90,65 1,174.89 | -- |
| 12,857,291.53 | (3,696,229.60) | 18,567,574.94 | -- |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 深圳市农牧实业有限公司 | 58,219,504.29 | (1,151,663.96) | 26,218,863.87 | (6,120,000.00) | 78,318,368.16 - |
| 深圳市果菜贸易公司 | 113,334,433.95 | 11,298,915.95 | 100,465,906.56 | (6,660,000.00) | 207,140,340.51 - |
| 深圳市丰乐园大酒店有限公司 | 8,500,000.00 | 56,670.66 | (8,944,386.50) | -- | (444,386.50) - |
| 深圳市农产品交易大厦有限公司 | 28,783,113.92 | 460,327.81 | 2,769,720.53 | (1,782,000.00) | 29,770,834.45 - |
| 深圳市中农网电子商务有限公司 | 19,992,002.00 | 1,171,941.39 | (324,657.27) | -- | 19,667,344.73 - |
| 深圳市博利雅设计装饰工程公司 | 5,102,210.00 | 330,755.37 | 2,709,942.57 | (204,544.68) | 7,607,607.89 - |
| 深圳市农产品配送中心有限公司 | 4,400,000.00 | 714,908.43 | 791,405.17 | (126,377.95) | 5,065,027.22 - |
| 深圳市农产品运输服务有限公司 | 8,650,000.00 | 222,603.57 | 1,421,119.07 | (212,084.81) | 9,859,034.26 - |
| 深圳市成业冷冻有限公司 | 20,000,0 00.00 | 1,389,267.16 | 3,952,363.57 | (285,033.45) | 23,667,330.12 - |
| 深圳市农产品肉类配送有限公司 | 16,000,000.00 | -- | (11,529,461.24) | -- | 4,470,538.76 - |
| 青岛青联股份有限公司 | 22,788,425.71 | (14,189,082.27) | (18,231,271.01) | -- | 4,557,154.70 - |
| 山东寿光蔬菜批发市场有限公司 | 60,000,000.00 | 13,498,517.28 | 21,675,340.69 | (6,470,000.00) | 75,205,340.69 - |
| 西安摩尔农产品股份有限公司 | 11,892,038.00 | (4,784,972.79) | (5,006,941.29) | -- | 6, 885,096.71 - |
| 长沙马王堆农产品股份有限公司 | 21,702,787.52 | 801,315.58 | (1,690,364.03) | -- | 20,012,423.49 - |
| 惠州农产品物流配送中心有限公司 | 19,380,000.00 | (1,036,574.56) | (1,040,109.38) | -- | 18,339,890.62 - |
| 成都商业投资经营有限公司 | 18,272,546.66 | 4,941,802.43 | 22,830,409.04 | (15,300,000.00) | 25,802,955.70 - |
| 成都农产品中心批发市场有限公司 | 20,478,865.00 | 4,916,785.59 | 4,925,013.75 | -- | 25,403,878.75 |
| 云南鲲鹏农产品电子商务有限公司 | 16,000,000.00 | 8,478,570.80 | 8,478,570.80 | -- | 24,478,570.80 |
| 深圳市农产品丰湖投资有限公司 | 8,000,000.00 | -- | -- | -- | 8,000,000.00 |
| 深圳市黄木岗惠民街市有限公司 | 27,000.00 | -- | -- | -- | 27,000.00 |
| **B.其他股权投资（续）** |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 投资金额 |  | 减值准备 |
| 被投资单位名称 |  |  |  |  |  |
|  | 初始投资额本期权益调整 | | 累计权益调整 | 利润分配 期末余额 | |
| 深圳市荔园惠民街市有限公司 | 27,000.00 | -- | -- | -- | 27,000.00 |
| 深圳市前海惠民街市有限公司 | 27,000.00 | -- | -- | -- | 27,000.00 -- |
| 深圳市深宝实业股份有限公司 | 100,212,899.47 | 15,698,817.89 | (18,257,602.30) | -- 81,955,297.17 -- | |
| 制肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司 | 17,728,700.00 | 4,123,720.87 | 8,704,668.04 | -- 26,433,368.04 -- | |
| 广西糖网食糖批发市场有限公司 | 4,000,000.00 | 8,879,100.54 | 18,266,568.23 ( | 7,606,422.82) 14,660,145.41 -- | |
| 深圳市民润农产品配送连锁有限公司 | 104,176,840.00 | (23,561,264.75) | (50,961,753.63) | -- 53,215,086.37 -- | |
| 深圳市大来拍卖有限公司 | 800,000.00 | 6,474.75 | (137,639.15) | -- | 662,360.85 -- |
| 深圳市海农食品公司 | 1,034,629.55 | -- | 566,742.95 | -- 1,601,372.5 0 -- | |
| 深圳市倜拓实业有限公司 | 2,275,000.00 | -- | -- | -- 2,275,000.00 -- | |
| 深圳市龙江生猪批发市场有限公司 | 3,120,000.00 | -- | -- | -- 3,120,000.00 -- | |
| 金信信托投资股份有限公司 \* | 100,000,000.00 | -- | -- | -- 100,000,000.00 100,000,000.00 | |
| 湛江中湛投资有限公司 | 2,000,000.00 | ― | ― | -- 2,000,000.00 -- | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 南山农产品批发配送有限公司 | 34,286,400.00 | 703,277.58 | 782,380.72 -- | 35,068,780.72 -- |
| 深圳市南方农产品物流有限公司 | 3,700,000.00 | -- | -- -- | 3,700,000.00 -- |
| 深圳市农产品板田肉联厂有限公司 | 2,000,000.00 | -- | -- -- | 2,000,000.00 -- |
| 常州三井油脂有限公司 | 13,500,000.00 | -- | -- -- | 13,500,000.00 -- |
| 合计 | 1,051,994,675.52 | 59,646,000.65 | 251,319,017.00 (61,734,164.26) 1,241,579,528.26 100,000,000.00 | |
| \* 本公司于2005年12月 | 31日接到金信信托告知： | | 金信信托于2005年12月 | 30日接到中国银行 |

业监督管理委员会浙江银监局通知，由于金信信托违规经营和经营不善，造成较大损失，从接到 通知之日起停业整顿，并由中国建银投资有限公司成立停业整顿工作组，负责停业整顿工作。由 于金信信托违规经营和经营不善造成的损失较大，上年度本公司根据分析判断已计提4,000万元 减值准备，本报告期内金信信托停业整顿工作仍未结束，停业整顿小组发布公告停业整顿期延长 半年至2006年12月31日，基于谨慎性考虑，本公司计提了 6,000万元长期股权投资减值准备， 至此，本公司对该项长期投资已全额计提减值准备。

1. **股权投资差额**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 初始金额 | 形成原因 | 摊销 年限 | 摊销 方法 | 本期摊 销金额 | 期末余额 |
| 南昌（深圳）农产品中心批发市场有限公司 | (2,379,404.42) | 购买股权 | 10 | 直线法 | (237,940.44) | (713,821.34) |
| 深圳市福田农产品批发市场有限公司 | 3,816,000.00 | 购买股权 | 10 | 直线法 | 381,600.00 | 763,200.00 |
| 深圳市农牧实业有限公司 | 7,906,373.16 | 购买股权 | 10 | 直线法 | 626,641.56 | 1,326,604.62 |
| 深圳市农产品交易大厦有限公司 | 17,408,312.08 | 购买股权 | 10 | 直线法 | 2,728,245.80 | 1,038,837.49 |
| 深圳市果菜贸易公司 | 3,123,266.05 | 购买股权 | 10 | 直线法 | 312,326.60 | 1,156,469.87 |
| 深圳市深宝实业有限公司 | 16,433,738.25 | 购买股权 | 10 | 直线法 | 1,697,156.16 | 5,091,468.51 |
| 青岛青联股份有限公司 | 3,487,816.66 | 购买股权 | 10 | 直线法 | 348,781.68 | 2,238,015.67 |
| 深圳市集贸市场有限公司 | 8,052,491.83 | 购买股权 | 10 | 直线法 | 830,774.80 | 1,950,261.73 |
| 上海吉农创业投资有限公司 | 4,432,837.98 | 购买股权 | 10 | 直线法 | 443,283.80 | 2,253,359.30 |
| 长沙马王堆农产品股份有限公司 | 6,117,212.48 | 购买股权 | 10 | 直线法 | 611,721.24 | 4,791,816.46 |
| 成都商业投资经营有限公司 | 11,727,453.34 | 增资扩股 | 10 | 直线法 | 1,172,745.32 | 9,381,962.69 |
| 成都农产品中心批发市场有限公司 | 941,13 5.00 | 购买股权 | 10 | 直线法 | 94,113.48 | 752,908.02 |
| 深圳市中农网电子商务有限公司 | 1,007,998.00 | 购买股权 | 10 | 直线法 | 100,799.80 | 806,398.40 |
| 合计 | 82,075,230.41 |  |  |  | 9,110,249.80 | 30,837,481.42 |
| **4、 其他长期投资** |  |  |  |  |  |  |
| 项目名称 |  | 2006.12.31 |  |  |  | 2005.12.31 |
| 股权分置流通权 |  | 10,972,770.17 | |  |  | ― |

\* 2006年7月26日，深圳市深宝实业股份有限公司实施股权分置改革，公司全体流通A 股股东每10股流通A股获得本公司及深圳市投资控股有限公司支付的3.8股深深宝A

股股份，执行对价安排后，本公司所持股份变为29.54%。根据财政部相关规定，本公司将

送股支付的对价计入股权分置流通权。

**5、 主营业务收入及成本**

营业收入 营业成本 营业毛利

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 行 业  2006年度 | 2005年度 | 2006年度 2005年度 | 2006年度 | 2005年度 |
| 商品销售 12,754,391.67 | 11,659,593.77 | 9,610,122.92 10,568,864.17 | 3,144,268.75 | 1,090,729.60 |
| 市场管理服务 44,327,638.27 | 34,288,244.10 | 5,001,385.01 9,698,779.04 | 39,326,253.26 | 24,589,465.06 |
| 摊档位租赁 83,343,956.88 | 61,421,473.46 | 39,700,932.00 26,660,149.64 | 43,643,024.88 | 34,761,323.82 |
| 合 计 140,425,986.82 | 107,369,311.33 | 54,312,439.93 46,927,792.85 | 86,113,546.89 | 60,441,518.48 |
| **6、 投资收益** |  |  |  |  |
| 项目 |  | 2006年度 |  | 2005年度 |
| 长期投资收益  ----权益法核算被投资单位本期 利润按投资比例调整额 |  | 62,428,841.52 |  | 76,900,509.89 |
| ----承包企业上缴利润 |  | 80,000.00 |  | -- |
| ----成本法核算被投资单位分配来的利润 | | -- |  | -- |
| ----处置投资收益 | \*1 | 40,349,427.95 |  | (91,525.00) |
| ----股权投资差额摊销 |  | (9,110,249.80) |  | (9,115,137.93) |
| ----计提长期投资减值准备 | \*2 | (60,000,000.00) | (40,000,000.00) | |
| 合计 |  | 33,748,019.67 |  | 27,693,846.96 |

\*1本报告期本公司转让集贸市场公司50%股权，股权转让价格为6,550万元，账面投资 成本 25,150,572.05 元，取得净收益 40,349,427.95。

\*2对金信信托投资股份有限公司投资计提减值准备6,000万元（详细说明见五、7）。 对投资收益的汇回，不存在重大限制。

**七、租赁**

**1、 融资租赁**

本集团2006年度没有融资租入资产，亦无资产用于对外融资租赁。

**2、 经营租赁**

本集团2006年度没有对外签订大额不可撤销经营租赁合同。

**八、关联方关系及其交易**

**1、 关联方关系**

**（1）存在控制关系的关联方**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方名称 | 经济性质 或类型 | 法定 代表人 | 注册地址 | 与本公  司关系 | 主营业务 |
| 深圳市农产品运输服务有限公司 | 有限责任公司 | 冷思广 | 中国深圳 | 子公司 | 公路货运 |
| 深圳市中农网电子商务有限公司 | 有限责任公司 | 吴月彤 | 中国深圳 | 子公司 | 信息咨询 |
| 深圳市福田农产品批发市场有限公司 | 有限责任公司 | 刘敬之 | 中国深圳 | 子公司 | 市场交易服务、 商铺租售 |
| 深圳市成业冷冻有限公司 | 有限责任公司 | 钟秀梁 | 中国深圳 | 子公司 | 冷库经营 |
| 深圳市丰乐园大酒店有限公司 | 有限责任公司 | 汤琦友 | 中国深圳 | 子公司 | 客房、餐厅 |
| 深圳市农牧实业有限公司 | 有限责任公司 | 肖汉良 | 中国深圳 | 子公司 | 养殖、  饲料生产 |
| 深圳市博利雅设计装饰工程有限公司 | 有限责任公司 | 陈招鹏 | 中国深圳 | 子公司 | 装饰工程 设计施工 |
| 深圳市布吉海鲜批发市场有限公司 | 有限责任公司 | 陈招鹏 | 中国深圳 | 子公司 | 市场交易服务、 商铺租售 |
| 深圳市果菜贸易公司 | 有限责任公司 | 杨顺江 | 中国深圳 | 子公司 | 批发零售 |
| 南昌（深圳侬产品中心批发市场有限公司 | 有限责任公司 | 付万言 | 中国南昌 | 子公司 | 市场交易服务、 商铺租售 |
| 深圳市农产品交易大厦有限公司 | 有限责任公司 | 汤琦友 | 中国深圳 | 子公司 | 物业管理 |
| 上海吉农创业投资有限公司 | 有限责任公司 | 祝俊明 | 中国上海 | 子公司 | 市场交易服务、 商铺租售 |
| 深圳市集贸市场有限公司 | 有限责任公司 | 韦学锋 | 中国深圳 | 子公司 | 市场交易服务、 商铺租售 |
| 深圳市农产品配送中心有限公司 | 有限责任公司 | 庄永锐 | 中国深圳 | 子公司 | 物资供销 |
| 青岛青联股份有限公司 | 股份有限公司 | 梁小迪 | 中国青岛 | 子公司 | 畜禽屠宰、  食品加工 |
| 山东寿光蔬菜批发市场有限公司 | 有限责任公司 | 汪捷 | 中国山东 | 子公司 | 市场交易服务、 商铺租售 |
| 长沙马王堆农产品股份有限公司 | 股份有限公司 | 伍汉文 | 中国长沙 | 子公司 | 市场交易服务、 商铺租售 |
| 西安摩尔农产品股份有限公司 | 股份有限公司 | 胡志勇 | 中国西安 | 子公司 | 市场交易服务、 商铺租售 |
| 成都商业投资经营有限公司 | 有限责任公司 | 胡翔海 | 中国成都 | 子公司 | 商业、投资 |
| 惠州农产品物流配送中心有限公司 | 有限责任公司 | 姚少雄 | 中国惠州 | 子公司 | 农产品物 流、配送 |
| 成都农产品中心批发市场有限公司 | 有限责任公司 | 刘维辉 | 中国成都 | 子公司 | 市场交易服务、 商铺租售 |
| 云南鲲鹏电子商务批发市场有限公司 | 有限责任公司 | 齐志平 | 中国昆明 | 子公司 | 食糖、酒精等现 货、网上交易 |

**（2）存在控制关系的关联方的注册资本及其变化**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方名称 | 期初数 | 本期 增加数 | 本期 减少数 | 期末数 |
| 深圳市农产品运输服务有限公司 | 10,000,000.00 | -- | -- | 10,000,00 0.00 |
| 深圳市中农网电子商务有限公司 | 30,000,000.00 | ― | ― | 30,000,00 0.00 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 深圳市福田农产品批发市场有限公司 | 148,080,000.00 | -- | -- | 148,080,000.00 |
| 深圳市成业冷冻有限公司 | 20,000,000.00 | -- | -- | 20,000,000.00 |
| 深圳市丰乐园大酒店有限公司 | 10,000,000.00 | -- | -- | 10,000,000.00 |
| 深圳市农牧实业有限公司 | 30,000,000.00 | 70,000,000.00 | -- | 100,000,000.00 |
| 深圳市博利雅设计装饰工程有限公司 | 10,000,000.00 | -- | -- | 10,000,000.00 |
| 深圳市布吉海鲜批发市场有限公司 | 24,600,000.00 | -- | -- | 24,600, 000.00 |
| 深圳市果菜贸易公司 | 28,560,000.00 | -- | -- | 28,560,000.00 |
| 南昌（深圳）农产品中心批发市场有限公司 | 40,000,000.00 | -- | -- | 40,000,000.00 |
| 深圳市农产品交易大厦有限公司 | 27,000,000.00 | -- | -- | 27,000,00 0.00 |
| 上海吉农创业投资有限公司 | 75,000,000.00 | -- | -- | 75,000,000.00 |
| 深圳市集贸市场有限公司 | 48,860,000.00 | -- | 17,634,739.08 | 31,225,260.92 |
| 深圳市农产品配送中心有限公司 | 8,000,000.00 | -- | -- | 8,000,000.00 |
| 青岛青联股份有限公司 | 29,380,000.00 | -- | -- | 29,380,000.00 |
| 山东寿光蔬菜批发市场有限公司 | 110,280,000.00 | -- | -- | 110,280,000.00 |
| 长沙马王堆农产品股份有限公司 | 51,000,000.00 | -- | -- | 51,000,00 0.00 |
| 西安摩尔农产品股份有限公司 | 23,317,718.00 | -- | -- | 23,317,718.00 |
| 成都商业投资经营有限公司 | 20,400,000.00 | -- | -- | 20,400,000.00 |
| 惠州农产品物流配送中心有限公司 | 38,000,000.00 | -- | -- | 38,000, 000.00 |
| 成都农产品中心批发市场有限公司 | 20,000,000.00 | 30,000,000.00 | -- | 50,000,000.00 |
| 云南鲲鹏电子商务批发市场有限公司 | 40,000,000.00 | ― | ― | 40,000,000.00 |

**（3）存在控制关系的关联方所持股份及其变化**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方名称 | 期初 | 数 | 本期 增加数 | 本期 减少数 | 期末数 | |
| 金额 | 比例  % | 金 额 | 金 额 | 金 额 | 比例  % |
| 深圳市农产品运输服务有限公司 | 8,650,000.00 | 86.50 | -- | -- | 8,650,000.00 | 86.50 |
| 深圳市中农网电子商务有限公司 | 21,000,000.00 | 70.00 |  | -- | 21,000,000.00 | 70.00 |
| 深圳市福田农产品批发市场有限公司 | 77,445,840.00 | 52.30 | -- | -- | 77,445,840.00 | 52.30 |
| 深圳市成业冷冻有限公司 | 17,000,000.00 | 85.00 | 3,000,000.00 | -- | 20,000,000.00 | 100% |
| 深圳市丰乐园大酒店有限公司 | 8,500,000.00 | 85.00 | -- | -- | 8,500,000.00 | 85.00 |
| 深圳市农牧实业有限公司 | 15,300,000.00 | 51.00 | 35,700,000.00 | -- | 51,000,000.00 | 51.00 |
| 深圳市博利雅设计装饰工程有限公司 | 5,102,000.00 | 51.02 | -- | -- | 5,102,000.00 | 51.02 |
| 深圳市布吉海鲜批发市场有限公司 | 12,595,200.00 | 51.20 | -- | -- | 12,59 5,200.00 | 51.20 |
| 深圳市果菜贸易公司 | 28,560,000.00 | 100 | -- | -- | 28,560,000.00 | 100 |
| 南昌（深圳）农产品中心批发市场公司 | 20,40 0,000.00 | 51.00 | -- | -- | 20,400,000.00 | 51.00 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 深圳市农产品交易大厦有限公司 | 17,550,000.00 | 65.00 | 2,700,000.00 | -- | 20,250,000.00 | 75.00 |
| 上海吉农创业投资有限公司 | 69,997,500.00 | 93.33 | -- | -- | 69,997,500.00 | 93.33 |
| 深圳市集贸市场有限公司 | 44,359,994.00 | 90.79 | -- | 31,623,210.07 | 12,736,783.93 | 40.79 |
| 深圳市农产品配送中心有限公司 | 4,080,000.00 | 55.00 | -- |  | 4,080,000.00 | 55.00 |
| 青岛青联股份有限公司 | 20,372,092.00 | 69.34 | -- | -- | 20,372,092.00 | 69.34 |
| 山东寿光蔬菜批发市场有限公司 | 60,000,000.00 | 54.41 | -- | -- | 60,000,000.00 | 54.41 |
| 长沙马王堆农产品股份有限公司 | 24,000,600.00 | 47.06 | -- | -- | 24,000,600.00 | 47.06 |
| 西安摩尔农产品股份有限公司 | 11,892,038.00 | 51.00 | -- | -- | 11,892,038.00 | 51.00 |
| 成都商业投资经营有限公司 | 10,404,000.00 | 51.00 | -- | -- | 10,404,000.00 | 51.00 |
| 惠州农产品物流配送中心有限公司 | 19,380,000.00 | 51.00 | -- | -- | 19,380,000.00 | 51.00 |
| 成都农产品中心批发市场有限公司 | 5,100,000.00 | 25.50 | 15,300,000.00 | -- | 20,40 0,000.00 | 40.80 |
| 云南鲲鹏电子商务批发市场有限公司 | 16,000,000.00 | 40.00 |  | - | 16,000,000.00 | 40.00 |

**（4）不存在控制关系的关联方关系的性质**

|  |  |
| --- | --- |
| 关联方名称 | 与本企业的关系 |
| 深圳市海农食品有限公司 | 联营企业 |
| 深圳市龙江生猪批发市场有限公司 | 联营企业 |
| 云南云深饲料有限公司 | 子公司之联营企业 |
| 陕西秦深畜牧发展有限公司 | 子公司之联营企业 |
| 深圳市合盈实业有限公司 | 子公司之联营企业 |
| 深圳市倜拓实业有限公司 | 联营企业 |
| 南山肉联厂 | 子公司之股东 |
| 深圳市隆峰实业有限公司 | 子公司之股东 |
| 深圳东雅实业有限公司 | 子公司之股东 |
| 泰克艾奇智能系统深圳公司 | 子公司之股东 |
| 长沙蔬菜食品集团有限公司 | 子公司之股东 |
| 青岛市肉类食品集团公司 | 青联公司原股东 |
| 北京市大红门京深海鲜批发市场有限公司 | 子公司之联营企业 |
| 南山农产品批发配送有限公司 | 联营企业 |
| 深圳市民润农产品配送连锁商业有限公司 | 联营企业 |
| 深圳市农产品丰湖投资有限公司 | 未合并子公司 |
| 成都兴商投资发展有限公司 | 子公司之股东 |

**2、 关联交易**

**（1）本集团与关联方之间资金往来情况如下:**

提供资金  
或借款

序号

收回资金  
或归还借款

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | 金额 | 金额 |
| 1 | 深圳市龙江生猪批发市场有限公司 | 2,300,000.00 | 3,500,000.00 |
| 2 | 深圳市隆峰实业有限公司 | 38,295.00 | 2,000,000.00 |
| 3 | 北京市大红门京深海鲜批发市场有限公司 | 3,503,398.19 | 1,197,638.94 |
| 4 | 深圳市合盈实业有限公司 | 2,517,250.00 | 1,517,250.00 |
| 5 | 深圳东雅实业有限公司 | 1,748,500.00 | 2,196,574.90 |
| 6 | 青岛市肉类食品集团公司 | 474,367.56 | 800,000.00 |
| 7 | 深圳市民润农产品配送连锁商业有限公司 | 146,488,361.53 | 121,361,417.68 |

**（2）担保和被担保**

1. 关联方长沙市蔬菜食品集团有限公司以其所属资产为本集团下属长沙马王堆农产品股份 有限公司6,188万元银行借款提供担保。
2. 关联方青岛市肉类食品集团公司为本集团下属青岛青联股份有限公司3,316.66万元银行 借款提供担保。
3. 关联方成都兴商投资发展有限公司为本集团下属成都农产品中心批发市场有限公司 10,000万元银行借款提供4,900万元担保。
4. 本公司为联营企业深圳市民润农产品配送连锁商业有限公司提供13,000万元银行借款担 保。

**3、关联方应收应付款项（应付股利详见附注五、18）**

项 目 关联方名称

应收账款 云南云深饲料有限公司

陕西秦深畜牧发展有限公司

南山肉联厂

其他应收款 深圳市龙江生猪批发市场有限公司

深圳市海农食品有限公司

深圳市隆峰实业有限公司

云南云深饲料有限公司

陕西秦深畜牧发展有限公司

深圳东雅实业有限公司

泰克艾奇智能系统深圳公司

深圳市倜拓实业有限公司

合盈实业有限公司

深圳市民润农产品配送连锁商业有限公司

北京市大红门京深海鲜批发市场有限公司

南山肉联厂

青岛市肉类食品集团公司

南山农产品批发配送有限公司

| 期末余额 | | 占全部应收（付） 款项余额的比重％ | |
| --- | --- | --- | --- |
| 2006.12.31 | 2005.12.31 | 2006.12.31 2005.12.31 | |
| 84,081.10 | 84,081.10 | 0.08 | 0.08 |
| 494,544.00 | 176,848.73 | 0.45 | 0.16 |
| 149,160.00 | 149,160.00 | 0.14 |  |
| 3,012,911.95 | 4,212,911.95 | 0.89 | 1.74 |
| 7,213,813.76 | 7,213,813.76 | 2.12 | 2.99 |
| 3,711,843.42 | 5,673,548.42 | 1.09 | 2.35 |
| 1,076,339.60 | 992,258.50 | 0.32 | 0.41 |
| 1,235,957.65 | 300,916.76 | 0.36 | 0.12 |
| 1,328,984.03 | 2,777,058.93 | 0.39 | 1.15 |
| -- | 3,000,000.00 | - - | 1.24 |
| 347,500.00 | 347,500.00 | 0.10 | 0.14 |
| 4,133,457.93 | 3,133,457.93 | 1.22 | 1.30 |
| 190,048,960.09 | -- | 55.48 | -- |
| 14,229,684.39 | 11,923,925.14 | 4.19 | 4.93 |
| 3,159,737.50 | 978,000.00 | 0.93 | 0.40 |
| 8,142,576.50 | 8,468,208.94 | 2.30 | 3.50 |
| -- | 704,293.27 | -- | 0.29 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 长沙市蔬菜食品集团有限公司 | 190,238.31 | 190,238.31 | 0.06 | 0.08 |
| 应付账款 | 合盈实业有限公司 | 10,000.00 | 10,000.00 | 0.01 |  |
| 其他应付款 | 南山农产品批发配送有限公司 | 5,085,832.20 | 27,800,000.00 | 1.81 | 8.53 |
|  | 长沙市蔬菜食品集团有限公司 | 2,778,966.30 | 2,780,300.00 | 0.99 | 0.85 |
|  | 深圳市农产品丰湖投资有限公司 | 8,000,000.00 | 18,000,000.00 | 2.69 | 5.52 |

**九、承诺事项**

无需要披露的重大承诺事项。

**十、或有事项**

无需要披露的重大或有事项。

**十一、资产负债表日后事项**

1、根据财政部第33号令和财会[2006]3号文《关于印发〈企业会计准则第1号一存货＞ 等38项具体准则的通知》的规定，公司于2007年1月1日起执行新的企业会计准则， 并按《企业会计准则第38号一首次执行企业会计准则》的要求对2007年1月1日资产 负债表进行调整。本公司已根据新的企业会计准则并结合公司实际情况厘定适当的会计政 策，作出合理的会计估计，并经公司董事会批准。对于采用新的企业会计准则而发生的会 计政策变更对本公司2007年1月1日股东权益产生的影响，本公司业已编制新旧会计准 则股东权益差异调节表，并根据证监发[2006]136号文《关于做好与新会计准则相关财务会 计信息披露工作的通知》，予以充分的披露。

2、本公司第四届董事会于2006年4月 日通过董事会预案，批准本财务报告，并决定按 净利润提取10%的法定盈余公积金，不分配股利。

**十二、资产抵押事项**

本集团资产抵（质）押情况如下:

金额单位：人民币

万元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 抵押或质押物 | 账面原值 | 账面净值 | 贷款单位 | 贷款金额 | 期限 |
| 南昌农批市场房屋 |  |  |  | 1,800.00 | 2006.5.29-2007.5.10 |
| 南昌农批市场房屋 |  | 3,257.00 | 农行农产品分理处 | 1,200.00 | 2006.6.19-2007.6.1 |
| 南昌农批市场房屋 | 3,632.00 | 750.00 | 2006.9.6-2007.8.22 |
| 南昌农批市场房屋 |  |  |  | 1,200.00 | 2006.9.26-2007.9.20 |
| 南昌农批市场房屋 | 1,174.00 | 1,053.00 | 中国银行南湖支行 | 900.00 | 2006.3.14-2007.3.13 |
| 南昌农批市场房屋 |  |  |  | 1,139.00 | 2006.11.16-2009.9.20 |
| 南昌农批市场房屋 | 2,210.00 | 1,981.00 | 农行农产品分理处 | 1,640.00 | 2006.12.28-2009.9.20 |
| 南昌农批市场房屋 |  |  |  | 1,571.00 | 2006.12.31-2009.9.20 |
| 长沙马王堆市场1、2、 |  |  | 长沙市兴业银行 | 2,000.00 | 2006.1.27-2007.1.26 |
| 5、6、7栋房屋 | 2,132.00 | 1,528.00 | 1,000.00 | 2006.2.5-2007.2.4 |

本集团资产抵（质）押情况如下： 金额单位：人民币万元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 抵押或质押物 | 账面 原值 | 账面 净值 | 贷款单位 | 贷款金额 | 期限 |
| 水贝综合楼 | 2,950.00 | 1,967.00 | 建 行 | 1,650.00 | 2006.11.29-2007.11.28 |
| 水贝综合楼 | 建 行 | 350.00 | 2006.3.24-2009.3.23 |
| 胶南市铁山路公字59号房产 | 2,914.00 |  | 农业银行胶南支行 | 2,209.00 | 2005.1-2006.1 |
| 胶南市铁山路公字148号房产、 南国用（2004）6120号土地 | 703.00 |  | 青岛市商业银行 商邱路支行 | 180.00 | 2004.12.2-2005.12.1 |
| 胶南市铁山路公字149号房产、 南国用6102号土地 | 600.00 |  | 城建农村信用社 | 500.00 | 2004.12.23-2005.12.9 |
| 惠州农批市场土地使用权 | 3,482.40 | 3,482.40 | 建设银行惠州支行 | 3,200.00 | 2005.10.9-2008.8.30 |
| 惠州农批市场土地使用权 | 800.00 | 2006.1.17-2008.8.30 |
| 西安农批市场土地使用权 | 4,177.00 | 4,081.00 | 西安市兴业银行 | 5,000.00 | 2005.4.27-2008.4.26 |
| 浦东新区沪南路2000号 | 7,011.00 | 6,051.00 | 建行深圳中心区支行 | 4,300.00 | 2006.11.13-2011.10.12 |
| 浦东新区沪南路2036、2038号 | 1,847.00 | 1,746.00 | 民生银行上海 世纪公园支行 | 2,000.00 | 2006.11.23-2007.11.2 |
| 合计 | 32,832.40 |  |  | 33,389.00 |  |

**十三、其他重大事项**

（1） 上年度本公司已进行了股权分置改革，本公司大股东深圳市国资委向全体流通股股东 做出承诺：本次股权分置改革方案实施之日起的第十二个月的最后五个交易日内（即2006 年9月5日至2006年9月11日的五个交易日），所有无限售条件的流通股股东有权以 人民币每股4.25元（该价格将在公司实施现金分红、送股及公积金转增股本时作相应调整） 的价格将股票出售给深圳市国资委。上述五个交易日内，深圳市国资委未收到股票出售要 约。

作为股权分置改革配套的一部分，公司管理层激励计划为：除国家股股东外的公司其他11 家法人股股东将其拥有的本公司股份的50%部分（共计26,204,253股），先行交付予深圳国 际信托投资有限责任公司，而后分三年以每股3.5元的价格转让给公司管理层；公司管理 层分三年支付每股0.8元的风险保证金。按照本次股权分置改革方案及相关合同约定，上 述11家法人股股东已分别与深圳国际信托投资有限责任公司签订了集合财产信托合同， 并将其拥有的本公司股份的50%部分（共计26,204,253股）划转到深圳国际信托投资有限 责任公司，深圳国际信托投资有限责任公司将加入信托计划的信托财产集合起来，按照信 托文件约定，对信托计划财产进行专业化的管理和运用。管理层认股条件和风险责任金等 约束和激励计划的具体规则已由公司董事会制定并审议通过。

（2） 本公司及子公司果菜公司于2006年12月8日与深圳市民润农产品配送连锁商业 有限公司（以下简称民润公司）另两家股东英天有限公司和广狮有限公司（以下合称外方 股东）签署《深圳市民润农产品配送连锁商业有限公司股权转让协议》（以下简称股权转让 协议）。本公司将持有的民润公司33.43%的股权出让给民润公司的外方股东，转让价格为人 民币63,696,189.28元，果菜公司将持有的民润公司6.33%的股权转让给外方股东，转让价 格为人民币12,060,929.65元。本次转让完成后，本公司通过全资子公司果菜公司持有民润 公司8%的股权。该交易尚须国家商务部审批生效，目前正在办理相关报批手续。

**十四、补充资料**

非经常性损益明细表

项 目 本年累计数

处置长期投资收益 40,349,427.95

财政补贴 19,114,244.95

营业外收入 33,632,314.20

扣除减值准备后营业外支出 (4,891,795.43)

以前年度减值准备转回 1,213,681.62

扣除少数股东非经常性损益 (22,223,790.71)

扣除所得税影响 (13,371,636.36)

合 计 53,822,446.22

上述非经常性损益是根据中国证监会《公开履行证券的公司信息披露规范问答第1号一非 经常性损益》的标准编制。

深圳市农产品股份有限公司

二。。六年十二月三十一日

新旧会计准则股东权益差异调节表及

审阅报告

**目 录**

**页数**

110

111

112

**一、 审阅报告**

**二、 已审阅新旧会计准则股东权益差异调节表**

1、 新旧会计准则股东权益差异调节表

2、 新旧会计准则股东权益差异调节表附注

**三、 执业机构营业执照及执业许可证复印件**

**四、 证券、期货相关业务执业许可证复印件**

**深圳南方民和会计师事务所有限责任公司**

**SHENZHEN NANFANG-MINHE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS**

地址Add：深圳市深南中路2072号电子大厦7、8楼

电话 Tel: （755） 83781212 83781481

图文传真 Fax： （755）83781481 83781212

公司网址：www.szscpa.com

深南审阅报字（ 2007）第SY011号

**深圳市农产品股份有限公司全体股东：**

我们审阅了后附的深圳市农产品股份有限公司（以下简称农产品股份公司）新旧会 计准则股东权益差异调节表（以下简称“差异调节表”）。按照《企业会计准则第38号 ——首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的 通知”（证监发[2006]136号，以下简称“通知”）的有关规定编制差异调节表是农产品股 份公司管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报 告。

根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第2101号——财 务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调 节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相 关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节 表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程 度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业 会计准则第38号一一首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

**中国注册会计师**

**深圳南方民和会计师事务所有限责任公司**

**中国深圳**

**郑立红**

**中国注册会计师**

**蔡晓东**

**二**OO**七年四月二十日**

新旧会计准则股东权益差异调节表

**重要提示：**

本公司已于二。。七年一月一日起开始执行财政部于二。。六年颁布的《企业会计准 则》（以下简称“新会计准则”），目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、 经营成果和现金流量所产生的影响，在对其进行慎重考虑并参照财政部对新会计准则的进 一步讲解后，本公司在编制二。。七年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益 差异调节表”（以下简称“差异调节表”）时所采用相关会计政策或重要认定进行调整，从 而导致差异调节表中所列报的二。。七年一月一日股东权益（新会计准则）与2007年度财 务报告中所列报的相应数据之间可能存在差异。

编制单位：深圳市农产品股份有限公司 金额单位：人民币元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **注释** | **项 目 名称** | **金 额** |
|  |  | **2006年12月31日股东权益（现行会计准则）** | 1,458,411,336.37 |
| 1 | 1 | 长期股权投资差额  其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额 | (5,476,631.22) |
|  |  | 其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额 | 713,821.34 |
| 2 |  | 拟以公允价值模式计量的投资性房地产 | -- |
| 3 |  | 因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等 | -- |
| 4 | 2 | 符合预计负债确认条件的辞退补偿 | -- |
| 5 |  | 股份支付 | -- |
| 6 |  | 符合预计负债确认条件的重组义务 | -- |
| 7 |  | 企业合并  其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值 | (39,553,029.69) |
|  |  | 根据新会计准则计提的商誉减值准备 | (39,553,029.69) |
| 8 |  | 以公允价值计量且其变动计入当期损 益的金融资产以及可供出售金融资产 | -- |
| 9 |  | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | -- |
| 10 |  | 金融工具分拆增加的权益 | -- |
| 11 |  | 衍生金融工具 | -- |
| 12 | 3 | 所得税 | 23,147,839.24 |
| 13 | 4 | 少数股东权益 | 526,656,599.11 |
| 14 |  | 其他 | -- |
|  |  | **2007年1月1日股东权益（新会计准则）** | 1,963,899,935.15 |

后附差异调节表附注为本差异调节表的组成部分。

企业负责人：陈少群主管会计工作的负责人：祝俊明财务总监：马彦钊会计机构负责人：林红

深圳市农产品股份有限公司

新旧会计准则股东权益差异调节表附注

**截至2006年12月31日**

**（除特别注明外，金额单位为人民币元）**

**一、编制目的**

公司于二。。七年一月一日起开始执行新会计准则。为分析并披露执行新会计准则对 上市公司财务状况的影响，中国证券监督管理委员会于二。。六年十一月颁布了 “关于做 好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136号，以下简称“通 知”），要求公司按照《企业会计准则第38号一首次执行企业会计准则》和“通知”的有关 规定，在二。。六度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调 节过程。

**二、编制基础**

差异调节表系公司根据《企业会计准则第38号一一首次执行企业会计准则》第五条至 第十九条和“通知”的有关规定，结合公司的自身特点和具体情况，以2006年度合并财务 报表为基础，并依据重要性原则编制。

对于《企业会计准则第38号一一首次执行企业会计准则》第五条至第十九条中没有明 确的情况，本差异调节表依据如下原则进行编制：

1、 子公司、合营企业和联营企业按照《企业会计准则第38号一一首次执行企业会计 准则》第五条至第十九条的规定进行追溯调整，对于影响上述公司留存收益并影响本公司 按照股权比例享有的净资产份额的事项，公司根据其业务实际情况相应调整留存收益或资 本公积。

2、 编制合并财务报表时，公司按照新会计准则调整少数股东权益，并在差异调节表中 单列项目反映。

**三、主要项目附注**

二。。六年十二月三十一日股东权益（现行会计准则）的金额取自公司按照现行《企

业会计准则》和《企业会计制度》（以下简称“现行会计准则”）编制的二。。六年十二月 三十一日合并资产负债表。该报表业经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司审计，并 于二。。七年四月二十日出具了编号为深南财审报字（2007 ）第CA358号的标准审计报告。 该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司二。。六年度财务报告。

**1、 长期股权投资差额**

根据《企业会计准则第38号一一首次执行企业会计准则》的有关规定，公司将原同 一控制下产生的股权投资差额余额5,476,631.22元进行了追溯调整，调减留存收益 5,476,631.22元；将其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额余额713,821.34元进行了 追溯调整，调增留存收益713,821.34元。

**2、 企业合并**

根据《企业会计准则第20号一一企业合并》的规定和企业会计准则实施问题专家工 作组第一号意见，本公司对于在原交易日非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认 净资产在购买日的公允价值无法可靠确定，本公司将此部分股权投资差额计入商誉，经分 析判断，该部分差额在未来期间并不能带来超额的收益，本公司对该项商誉计提减值准备 进行追溯调整，将调减留存收益39,553,029.69元

**3、 所得税**

根据《企业会计准则第38号一一首次执行企业会计准则》的有关规定，公司二 七年一月一日将对资产、负债的账面价值与计税基础不同形成的暂时性差异的所得税影响 进行追溯调整，并将影响金额调整留存收益。据此，公司将因资产减值准备、长期股权投 资差额累计摊销、预提费用等所形成的，资产账面价值小于资产计税基础形成的可抵扣暂 时性差异的所得税影响金额23,147,839.24元调增了留存收益。

**4、 少数股东权益**

根据《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》和《企业会计准则第33号 一合并财务报表会计准则》的有关规定，现行会计制度下的单列的少数股东权益，应当在 合并资产负债表中所有者权益下以少数股东权益项目列示。故而，公司二。。七年一月一 日将少数股东权益526,656,599.11元列于股东权益。

1. 1本公司于2005年12月31日接到金信信托投资股份有限公司（以下简称金信信托）告 知：金信信托于2005年12月30日接到中国银行业监督管理委员会浙江银监局通知，由 [↑](#footnote-ref-2)
2. 本期减少数系根据财政部相关规定，将法定公益金转入法定盈余公积金。

   **32、未分配利润**

   金额

   本报告期净利润 50,015,842.79

   加：期初未分配利润 37,117,336.38

   减；提取法定盈余公积 5,001,584.28

   提取任意盈余公积金 --

   分配股利 -­

   82,131,594.89 [↑](#footnote-ref-3)
3. 本期数比上年增长145%，主要原因是处置固定资产净收益增加。根据2005年5月31日 下属子公司成都农产品中心批发市场有限公司（以下简称成都农批）与成都市兴南投资有 限公司（以下简称兴南公司）签署《成都农产品中心批发市场拆迁补偿协议》，上年度成都 农批已按实际拆迁进度80%结转收入。本报告期内成都农批已完成所有拆迁工作，土地已 全部移交给对方，故结转剩余收入5,603.46万元，成本3,098.95万元，实现净收益2,504.51 万元。

   **42、营业外支出**

   项 目 2006年度 2005年度

   固定资产盘亏 -- 277,597.13

   处置固定资产净损失 797,909.40 5,525,333.36 [↑](#footnote-ref-4)