

海口农工贸（罗牛山）股份有限公司

2005 年年度报告



二 六年三月九日

目 录

第一节	重要提示	3
第二节	公司基本情况简介	3
第三节	会计数据和业务数据摘要	4
第四节	股本变动及股东情况	6
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	8
第六节	公司治理结构	12
第七节	股东大会情况简介	15
第八节	董事会报告	15
第九节	监事会报告	23
第十节	重要事项	24
第十一节	财务报告	29
第十二节	备查文件目录	29

第一节 重要提示

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

二、董事黄传仁先生因公务繁忙未参加本次董事会。

三、海南从信会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司董事长邓传明先生、总经理谢京女士、主管会计工作负责人王建新先生及会计机构负责人宋岚女士声明：保证本年度报告中财务报告真实、完整。

第二节 公司基本情况简介

- 1、 公司法定中文名称：海口农工贸（罗牛山）股份有限公司
法定中文名称缩写：罗牛山
公司法定英文名称：Hai kou Agriculture & Industry & Trade (LUONI USHAN) Co., Ltd.
法定英文名称缩写：HKAIT
- 2、 法定代表人：邓传明
- 3、 董事会秘书： 张小林
证券事务代表：刘 珍
电 话：0898 - 68585243、68581213
传 真：0898 - 68581830
电子信箱：zxli@luoniushan.com、lz@luoniushan.com
联系地址：海口市珠江广场帝豪大厦9楼
- 4、 公司注册地址：海口市人民大道50号
公司办公地址：海口市珠江广场帝豪大厦9楼
邮政编码：570125
公司国际互联网网址：<http://www.luoniushan.com>
公司电子信箱：Ins@luoniushan.com
- 5、 公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

- 公司年度报告备置地点：公司证券部
- 6、 公司股票上市交易所：深圳证券交易所
 股票简称：罗 牛 山
 股票代码：000735
- 7、 其他有关材料
 公司首次注册登记日期：1993 年 10 月 15 日
 公司最近变更注册日期：2004 年 1 月 12 日
 注册登记地址：海口市人民大道 50 号
 企业法人营业执照注册号：4600001004517
 税务登记号码：460100284089747
 公司聘请的注册会计师事务所名称：海南从信会计师事务所
 会计师事务所办公地址：海口市国贸大道 CMEC 大厦 12 楼东区

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、本报告期主要财务数据

单位：元

利润总额	-100,936,224.95
净利润	-96,425,673.69
扣除非经常性损益后的净利润	-83,016,002.43
主营业务利润	23,462,801.94
其他业务利润	8,874,214.27
营业利润	-85,133,991.41
投资收益	-691,456.62
补贴收入	129,375.00
营业外收支净额	-15,240,151.92
经营活动产生的现金流量净额	-10,082,428.81
现金及现金等价物净增加额	14,352,080.89

二、扣除非经常性损益项目和金额

单位：元

非经常性损益项目	金 额
1、处置长期股权投资、固定资产产生的损益	-681,499.48
2、各种形式的政府补贴	229,375.00

3、计入当期损益对非金融企业收取的资金占用费	0.00
4、短期投资损益	-25,599.64
5、委托投资损益	0.00
6、扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后其他各营业外收支净额	-12,931,947.14
合 计	-13,409,671.26

三、截至报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

单位：元

主要会计数据	2005 年	2004 年	2003 年	
			调整前	调整后
主营业务收入	384,060,919.41	484,976,061.84	357,119,219.95	355,930,870.10
净利润	-96,425,673.69	11,591,712.18	19,614,202.99	20,391,966.27
总资产	2,131,524,505.46	1,985,448,926.12	2,167,214,612.20	2,153,185,027.14
股东权益（不含少数股东权益）	1,201,572,006.37	1,301,985,488.54	1,303,044,363.21	1,289,659,911.11
主要财务指标	2005 年	2004 年	2003 年	
			调整前	调整后
每股收益（摊薄）	-0.16	0.02	0.03	0.03
每股收益（加权平均）	-0.16	0.02	0.03	0.03
每股净资产	2.05	2.22	2.22	2.20
调整后的每股净资产	2.02	2.22	2.22	2.20
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.02	0.18	0.02	0.02
净资产收益率（摊薄，%）	-8.02	0.89	1.51	1.58
扣除非经常性损益后净利润为基数计算的加权平均净资产收益率（%）	-6.62	0.87	0.23	0.29

四、报告期利润表附表

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则（第9号）》的要求计算2005年报告期利润的净资产收益率和每股收益。

报告期利润(单位：元)		净资产收益率（%）		每股收益（元）	
		全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	23,462,801.94	1.946	1.871	0.040	0.040
营业利润	-85,133,991.41	-7.062	-6.790	-0.145	-0.145
净利润	-96,425,673.69	-7.999	-7.691	-0.164	-0.164
扣除非经常性损益后的净利润	-83,016,002.43	-6.887	-6.621	-0.141	-0.141

五、报告期内股东权益变动情况

项目	股本(股)	资本公积(元)	盈余公积(元)	法定公益金(元)	未分配利润(元)	未确认的投资损失	股东权益合计(元)
期初数	587,254,000.00	480,195,414.05	116,926,840.69	45,936,508.08	117,609,233.80	0.00	1,301,985,488.54
本期增加	0.00	4,089.34	0.00	0.00	0.00	-3,991,897.82	-3,987,808.48
本期减少	0.00	0.00	0.00	0.00	96,425,673.69	0.00	96,425,673.69
期末数	587,254,000.00	480,199,503.39	116,926,840.69	45,936,508.08	21,183,560.11	-3,991,897.82	1,201,572,006.37
变动原因	-	股权投资准备	-	-	当期亏损	合并范围增加	-

第四节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、未上市流通股份	261,834,000	44.59						261,834,000	44.59
1、发起人股份	124,270,000	21.16						124,270,000	21.16
其中：									
国家持有股份	8,670,000	1.48						8,670,000	1.48
境内法人持有股份	115,600,000	19.68						115,600,000	19.68
境外法人持有股份									
其他									
2、募集法人股份	137,564,000	23.42						137,564,000	23.42
3、内部职工股									
4、优先股或其他									
二、已上市流通股份	325,420,000	55.41						325,420,000	55.41
1、人民币普通股	325,420,000	55.41						325,420,000	55.41
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	587,254,000	100						587,254,000	100

(二) 股份发行与上市情况

- 1、本公司到报告期末的前3年未发生股票发行情况。
- 2、本公司报告期内股份总数和结构均未发生变动。
- 3、本公司无内部职工股。

二、股东情况介绍

(一) 前10名股东持股情况(截至2005年12月30日)

单位:股

股东总数	160,871 户				
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有非流通股数 量	质押或冻结 的股份数量
海口市国营罗牛山农场	国有法人股	15.45	90,705,000	90,705,000	57,143,043
海口永盛畜牧机械工程有限公司	境内法人股	4.71	27,644,584	27,644,584	27,644,584
湖北新锐科技发展有限公司	境内法人股	3.60	21,131,000	21,131,000	21,130,000
海南京海中隆投资管理有限公司	境内法人股	2.51	14,739,000	14,739,000	2,500,000
海南发海贸易有限公司	境内法人股	2.46	14,450,000	14,450,000	5,000,000
海南深兴贸易有限公司	境内法人股	2.46	14,450,000	14,450,000	6,955,416
海南兴牧饲料有限公司	境内法人股	2.46	14,450,000	14,450,000	0
海南兴地实业投资有限公司	境内法人股	2.21	13,005,000	13,005,000	0
海南伟润实业有限公司	国有法人股	1.53	9,000,000	9,000,000	0
中国经济开发信托投资公司	国家股	1.48	8,670,000	8,670,000	0
前10名流通股股东持股情况					
股东名称	持有流通股数量		股份种类		
海南腾胜工程造价咨询有限公司	763,200		人民币普通股		
李貌	638,600		人民币普通股		
中国银行-嘉实沪深300指数证券投资基金	472,743		人民币普通股		
刘岳均	417,250		人民币普通股		
唐丽坦	414,700		人民币普通股		
杨永健	359,900		人民币普通股		
方秀	340,000		人民币普通股		
罗正钦	322,835		人民币普通股		
李志坚	320,700		人民币普通股		
张健	300,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司未知前10名流通股股东是否存在关联关系或一致行动关系。 2、公司未知前10名流通股股东和前10名股东之间是否存在关联关系。				

(二) 控股股东及实际控制人简介

1、控股股东

本公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司在册登记的第一大股东

东为海口市国营罗牛山农场，持有本公司股份9,070.5万股，占公司总股本的15.45%。该农场成立于1990年7月3日，注册资金3,703万元，为全民所有制企业，主要经营粮食、热带作物种植、药材种植、动物饲养、淡水养殖和加工等。

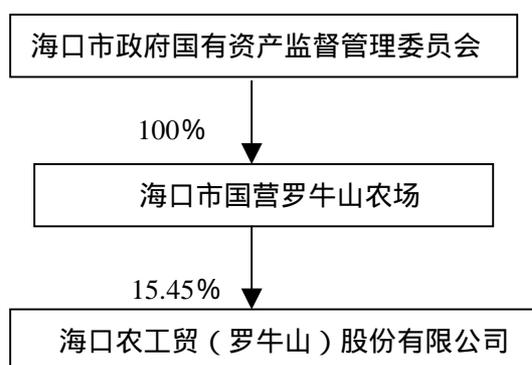
2003年1月3日，海口市政府下发了《海口市农口企业改革的实施意见》（海府[2003]4号文）；2003年1月25日，海口市罗牛山农业综合开发区第一届职代会第五次会议通过决议，同意对罗牛山农场实行改革并组建新的公司。根据海口市委、市政府批准的《海口市国营罗牛山农场改制总体方案》等有关文件，2003年12月31日，海口市国营罗牛山农场变更登记为海口罗牛山投资发展有限公司，法定代表人为马要武。2005年1月10日，海南省政府国有资产监督管理委员会同意并向国务院国资委转报海口市国营罗牛山农场整体改制涉及上市公司国有股权性质变化事项的报告。2005年12月29日，国务院国有资产监督管理委员会下发《关于海口农工贸（罗牛山）股份有限公司部分国有股性质变更有关问题的批复》（国资产权[2005]1597号），正式批准海口市国营罗牛山农场整体改制涉及上市公司国有股权性质变更。目前，中国证券监督管理委员会就此事项正在审核中。

2、控股股东的实际控制人

海口市政府国有资产监督管理委员会持有本公司第一大股东海口市国营罗牛山农场100%的股权。

3、报告期末持有本公司5%（含5%）以上股份的股东只有海口市国营罗牛山农场一家，股份类别为国有法人股，报告期内被冻结股份为57,143,043股。

4、公司与实际控制人之间的产权及控制关系方框图



第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员情况

（一）基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股	年末持股	变动原因
邓传明	董事长	男	45	2003、5-2006、5	0	0	-
谢京	总经理	女	40	2004、4-2006、5	0	0	-
王建新	副董事长兼常务副总经理	男	45	2003、5-2006、5	11,271	11,271	-
黄传仁	董事	男	42	2003、5-2006、5	0	0	-
徐翔	董事	男	37	2003、5-2006、5	11,271	11,271	-
吴育华	独立董事	男	62	2003、5-2006、5	0	0	-
朱新蓉	独立董事	女	50	2003、5-2006、5	0	0	-
孙秋明	独立董事	男	42	2003、5-2006、5	0	0	-
毛耀庭	监事会召集人	男	44	2003、5-2006、5	0	0	-
王国强	监事	男	52	2003、5-2006、5	11,271	11,271	-
李天庆	监事	男	52	2003、5-2006、5	0	0	-
张小林	副总经理兼董秘	男	33	2003、5-2006、5	0	0	-
孔金龙	副总经理	男	51	2003、5-2006、5	15,028	15,028	-
汤勇	副总经理	男	41	2003、5-2006、5	0	0	-
姚德标	总畜牧师	男	49	2003、5-2006、5	0	0	-

(二) 在股东单位任职情况

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任职期间	是否领取报酬津贴
徐翔	湖北新锐科技发展有限公司	总经理	2000年至今	是
毛耀庭	海口市国营罗牛山农场	工会副主席	2000年至今	是
王国强	海口市国营罗牛山农场	副总经理	2000年至今	是
孔金龙	海口市国营罗牛山农场	工会主席	2000年至今	是

(三) 现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历及在除股东单位外的其他单位任职或兼职情况

董事长：邓传明，男，汉族，1961年2月出生，法学博士，高级经济师，中共党员。1991年北京大学国际政治系世界政治经济关系专业硕士研究生毕业，1997年武汉大学法学院宪法专业毕业，获法学博士学位。曾任中国（海南）改革发展研究院培训部副部长、部长，海南省证券管理办公室培训中心负责人、市场监管处副处长，海口保税区及海口国家高新区管委会副主任，海南金盘实业股份有限公司党委副书记、总裁等职。现任本公司董事长，兼任海南省人大常委会财经工委委员、海口市委委员和海口市政协常委。

副董事长：王建新，男，汉族，1959年12月出生，高级畜牧师，中共党员。

1992 年华中农业大学畜牧兽医专业毕业，2000 年获英国威尔士大学 MBA。曾任海南琼海牧工商发展有限公司副经理，海南省海牛农业综合开发公司董事长兼总经理、畜牧师。现任本公司副董事长兼常务副总经理。

董事：黄传仁，男，汉族，1964 年 12 月出生，经济学硕士，曾任海南信托投资公司副总经理。现任本公司董事、海口宏昌贸易有限公司总经理。

董事：徐翔，男，汉族，1969 年 1 月出生，研究生学历，经济师。现任本公司董事、湖北新锐科技发展有限公司总经理。

独立董事：吴育华，男，汉族，1944 年 12 月出生，教授，博士生导师。1967 年毕业于上海华东师范大学，1981 年毕业于北京工业大学（研究生），从 1981 年至今在天津大学管理学院工作，任管理科学研究所所长，信息管理与管理科学系主任。1992-1993 在英国 ST Andre ws 大学访问工作，从事专业为管理科学与运筹技术，主要研究方向：多目标决策与综合评估技术，冲突分析与合作理论。现任本公司独立董事。

独立董事：朱新蓉，女，汉族，1956 年 12 月出生，金融学博士、博士生导师、中南财经政法大学教授。现任本公司独立董事、中南财经政法大学新华金融保险学院院长、中国金融学会常务理事。

独立董事：孙秋明，男，汉族，1964 年 9 月出生，经济学博士、民商法研究生、中国注册会计师、中国注册资产评估师、中国注册房地产估价师、中国注册土地估价师。曾任海南金盘实业股份有限公司独立董事。现任本公司独立董事、海南中明智会计师事务所有限公司主任会计师。

监事会召集人：毛耀庭，男，汉族，1962 年 8 月出生，在职研究生，曾任海口农工贸（罗牛山）股份有限公司办公室主任兼企划部经理、董事会秘书等职。现任本公司监事会召集人。

监事：王国强，男，汉族，1954 年 8 月出生，大学学历，会计师，曾任湖北省襄阳县财政局股长、副局长，现任本公司监事、海口市国营罗牛山农场副总经理。

监事：李天庆，男，汉族，1954 年 9 月出生，硕士，曾在中国经济开发信托投资公司工作，现任本公司监事。

总经理：谢京，女，汉族，1966 年 9 月出生，工学硕士、工商管理硕士、工程师，省政协委员和海南省青联常委。曾任海口市城市建设开发总公司工程师、海口市南方建筑设计院结构室主任，1998 年 2 月至 1999 年任海口农工贸（罗牛山）股份有限公司总经理助理，1999 年至 2000 年 2 月任海口农工贸（罗牛山）股份有限公司副总经理，2000 年 2 月至 2001 年 5 月任海口农工贸（罗牛山）股份有限公司总经理，2001 年 6 月至 2003 年 12 月，赴 California state university ,San

Bernadino 学习，主攻 marketing 方向。2004 年 4 月至今任本公司总经理。

副总经理：张小林，男，汉族，1973 年 2 月出生，法学学士、工商管理硕士，律师。曾任广州白云国际机场货运中心业务室主任，并执业于广东格林律师事务所。现任海口农工贸（罗牛山）股份有限公司副总经理兼董事会秘书。

副总经理：孔金龙，男，汉族，1955 年 3 月出生，经济师，曾任海口农工贸（罗牛山）股份有限公司监事会召集人，现任本公司副总经理，海口市罗牛山农业综合开发区工会主席。

副总经理：汤勇，男，汉族，1965 年 8 月出生，大学本科，任本公司副总经理。

总畜牧师：姚德标，男，汉族，1957 年 9 月出生，高级畜牧师，1999 年 1 月-2002 年 8 月任海口农工贸（罗牛山）股份有限公司总畜牧师兼种猪场场长，2002 年 9 月至今任本公司总畜牧师。

（四）年度报酬情况

1、根据国家有关规定以及公司的实际情况，公司股东大会和董事会制定了董事、独立董事、监事和高级管理人员的津贴标准以及报酬标准，公司董事、监事和高级管理人员根据公司股东大会和董事会的相关规定按工作岗位领取相应薪酬。

2、根据董事、独立董事、监事履行职责的情况，董事、独立董事每年可从公司领取不超过 5 万元董事津贴，监事每年可从公司领取不超过 2.5 万监事津贴。独立董事不在公司另外领取报酬。报告期内，公司共有吴育华、朱新蓉、孙秋明三位独立董事。独立董事出席董事会和股东大会的差旅费以及按照公司章程行使职权所需的费用在公司据实报销。

3、报告期内，公司董事、监事及高级管理人员薪酬如下：

序号	姓名	职务	报告期内从公司获得的报酬总额（万元）
1	邓传明	董事长	18.42
2	王建新	副董事长兼常务副总经理	16.12
3	黄传仁	董事	5.00
4	徐翔	董事	5.00
5	吴育华	独立董事	5.00
6	朱新蓉	独立董事	5.00
7	孙秋明	独立董事	5.00
8	毛耀庭	监事会召集人	9.74
9	王国强	监事	2.50

10	李天庆	监事	2.50
11	谢京	总经理	10.54
12	张小林	副总经理兼董秘	7.24
13	孔金龙	副总经理	8.20
14	汤勇	副总经理	7.24
15	姚德标	总畜牧师	7.38
合 计			114.88

(五) 在报告期内离任的董事、监事、高级管理人员姓名及离任原因

鉴于林群副总经理由于个人原因，长期无法履行相关职责，经 2005 年 8 月 8 日召开的第四届董事会第九次会议审议，同意免去林群副总经理职务。

二、员工情况

公司现有员工 2100 人，其中大专以上 852 人，占员工总数的 40.57%；高级职称人员 56 人，占员工总数的 2.67%；科研人员 121 人，占员工总数的 5.76%；教授级研究人员 28 人，占员工总数的 1.33%。公司没有需要承担费用的离退休职工。

第六节 公司治理结构

一、对照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，公司治理的实际状况与相关文件要求存在的差异

根据中国证监会证监公司字[2005]15 号《关于转发〈关于督促上市公司修改公司章程的通知〉的通知》、证监发[2004]118 号《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、证监公司字[2004]96 号《上市公司股东大会网络投票工作指引（试行）》、证监发[2001]102 号《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《深圳证券交易所股票上市规则（2004 年修订本）》的有关规定，为更好保护投资者特别是社会公众股投资者的合法权益，结合公司实际，报告期内顺利完成对《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《股东大会议事规则》的修订工作。

对照《上市公司治理准则》，公司治理的实际状况与《上市公司治理准则》的要求基本一致。今后，公司将根据相关法规规定，不断完善公司法人治理结构，

规范公司运作。

二、 独立董事履行职责情况

1、 公司三位独立董事自任职以来，严格按照中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《公司章程》的要求独立履行职责，积极参加报告期内的股东大会和董事会，以其专业的角度对公司的生产经营、重大决策发表了专业意见，对公司的高管人员任免等事项作出了客观、公正的判断，对公司对外担保等事项发表了独立的意见。三位独立董事的引进，进一步完善了公司法人治理结构，改善了董事会的构成，提高了董事会的决策水平，促进了公司的规范运作。

2、 报告期内，三位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）
吴育华	5	5	0	0
朱新蓉	5	5	0	0
孙秋明	5	5	0	0

3、 在 2005 年 4 月 27 日召开的第四届董事会第八次会议上，独立董事朱新蓉女士由于未知《关于以公司自有土地抵押贷款的议案》中该最高额抵押贷款所产生的最终效益，故对该议案投了弃权票。

三、 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况

第一大股东海口市国营罗牛山农场，持有公司 9,070.5 万股的股份，占公司总股本的 15.45%，对公司具有实际控制权，控股股东按其在公司所占有的股份依法享有所有权，但不干涉公司的独立经营运作。公司拥有独立的办公场所和生产经营场所，生产经营活动完全独立于控制人，与控制人严格分开。

1、 资产独立

公司拥有独立的法人财产权，公司以其全部资产对公司的债务承担责任。具体说来，公司拥有完全独立于控制人的生产系统、相对独立的辅助生产系统和供应等配套设施的固定资产；拥有完全独立于控制人的土地使用权及商标等无形资产；拥有生产销售所需的必要流动资产。公司的资产完全独立于控制人。

2、 业务完整

控股股东承诺不与股份公司从事相同或相近业务，因此公司的业务独立于控制人，并拥有完整的采购、生产、销售等配套的业务运作体系，能够独立运作其业务。

3、人员分开

公司的董事长及总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高管人员均专职在公司工作，未在控制人处兼任高级职务。公司的经理层在公司董事会的授权范围内，制定公司的经营计划，依法独立经营，并对公司的董事会负责。公司在内部实行全员劳动合同制，并与全体职工签署劳动合同，公司享有国家有关法律、法规和公司章程规定的独立的人事权。未发现控制人干预公司董事会和股东大会已经作出的人事任免决定的情况，控制人历次推荐董事和经理人选完全符合法定程序。

4、财务独立

公司拥有健全的财务管理体制，董事会在股东大会的授权范围内，享有独立的财务决策权和投资决策权。公司根据有关的规定，依照财政部颁发的会计准则及会计制度等的有关要求，建立了适用于本企业的财务管理制度及会计制度，并建立了以公司财务部为核算主体的多级会计核算体系。

5、机构分开

公司的组织机构完整，公司设有完备的行政管理部门、职能部门、经营分公司、参股及控股的子公司，公司的办公机构与生产经营场所与控股股东完全分开。

四、关于绩效评价与激励约束机制

1、公司对高管人员的选择有一套严密的程序，经选拔的人员均被选派到相关的业务部门或分、子公司担任领导职务，进行锻炼，经人事部考核其具有较全面的领导、业务等方面的素质，由总经理提名报董事会批准聘用。

2、公司有明确的考评制度，年初将公司该年度计划的业务发展及经营目标分解到分管各项业务的高管人员，制订相应的考核办法，分别在中期及期末由公司经营管理部根据完成情况进行考核，考核结果作为高管人员升降、奖惩的依据。

3、公司建立了有效的激励机制，包括事业激励、物质激励、精神激励等方面的激励措施，主要有：对表现突出的高管人员赋予更大的责任，增加其成就感；对计划指标完成情况好或对公司有重大贡献的高管人员给予奖金、子女教育、住房等方面的奖励；公司还计划在相关法规出台后，实施高管人员的股权激励计划；对有突出贡献的高管人员授予“罗牛山拓荒牛”称号。

4、公司将高管人员津贴的一定比例提留作为风险抵押金，待期末按完成任务及年终考核情况发放，若在当期不能完成任务或作出损害公司利益的行为，高管人员以风险抵押金承担相应的经济责任。连续两年考核不合格的，将被降职或解聘。

第七节 股东大会情况简介

2005年6月23日召开公司2004年度股东大会，本次股东大会决议公告刊登于2005年6月24日的《中国证券报》第A15版和《证券时报》第14版和巨潮网（www.cninfo.com.cn）。

第八节 董事会报告

一、 报告期经营情况分析

（一）总体经营情况

公司是以畜禽养殖业为主的综合类集团型企业和农业产业化国家重点龙头企业，主要生产销售生猪、鸡、鲜鸡蛋、无公害蔬菜等农副产品。公司以“菜篮子”工程为龙头的养殖业已逐步形成了良种繁育、禽畜商品生产、饲料供应、再制品加工、放心食品连锁营销网络、兽医防疫、科技开发推广、建筑工程服务、环境保护与再利用和电子计算机网络管理十大配套体系，是海南省最大的“菜篮子”工程基地、良种繁育及种苗供应基地，也是全国配套最完善的“菜篮子”工程企业。

随着海南畜牧业的快速发展，对良种畜禽数量和质量需求的日益迫切，2005年公司着力建设具有自主知识产权的种猪繁育体系，充分利用公司的科研资源，加大生猪品种改良的研发工作。2005年公司畜牧系统全面加大优质猪人工授精技术推广力度，有效实现了优质猪人工授精技术的全面普及，采用优质猪人工授精技术可以大大节省人力、物力、财力，扩大良种覆盖率，有利于品种改良和提高经济效益。公司禽业系统在周边禽流感肆虐的环境下，成功抵御住禽流感的侵袭，并且顺利完成文昌鸡第四代选育工作。

2005年，公司遭受了海南32年不遇的强台风袭击，公司所属主要养殖基地均分布在台风经过主要路径，受台风袭击，损失惨重，部分猪场、鸡场遭受毁灭性破坏。此次台风，对公司的主营经营情况造成严重影响。台风过后，公司积极加强生产自救，逐步恢复了正常的生产秩序。

报告期，公司实现主营业务收入38,406.09万元，较上年同期下降20.81%；主营业务利润2,346.28万元，较上年同期下降76.25%；净利润-9,642.57万元。2005年度公司亏损的主要原因为：第一，2005年海南遭受32年不遇之特大强台风

袭击，公司所属主要养殖基地损失惨重，对主营业务影响巨大，主营收入减少，成本大幅上升，利润巨减；第二，报告期性猪价大幅下降，下降幅度达 15%；第三，房地产开发销售收入减少；第四，由于国家产业政策变化和强台风造成原料损失，海南洋浦面粉厂亏损加大。

截至目前，公司的生产经营已基本恢复正常，预计 2006 年第一季度将实现扭亏为盈。

(二) 主营业务及经营状况

1、主营业务分行业、分产品情况

单位：元

主营业务分行业情况						
行 业	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	主营业务利润率比上年增减 (%)
畜牧业	301,152,557.68	273,876,322.21	9.06	-8.59	10.42	减少 15.66 个百分点
建筑业	34,448,610.16	33,087,213.91	3.95	-65.97	-58.70	减少 16.92 个百分点
粮食加工业	35,166,601.48	40,370,566.32	-14.80	-28.99	-18.24	减少 15.10 个百分点
其他行业	13,293,150.09	12,015,068.37	9.61	179.61	225.95	减少 12.85 个百分点
合 计	384,060,919.41	359,349,170.81	6.43	-20.81	-5.73	减少 14.97 个百分点
主营业务分产品情况						
牲猪	255,334,035.85	237,478,701.29	6.99	-3.09	22.66	减少 19.53 个百分点
鲜鸡蛋、淘汰鸡	43,980,423.29	35,296,042.47	19.75	-9.65	-15.66	增加 5.73 个百分点
工程施工、商品房	34,448,610.16	33,087,213.91	3.95	-65.97	-58.70	减少 16.92 个百分点
面粉及麦麸	35,166,601.48	40,370,566.32	-14.80	-28.99	-18.24	减少 15.10 个百分点
血球、血浆蛋白	985,862.85	1,101,578.45	-11.74	-	-	-
其他	14,145,385.78	12,015,068.37	15.06	-35.90	-26.06	减少 11.31 个百分点
合 计	384,060,919.41	359,349,170.81	6.43	-20.81	-5.73	减少 14.97 个百分点

2、主营业务分地区情况

地 区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
海 南	384,060,919.41	-20.81

3、主要供应商、客户情况

公司前 5 名供应商合计的采购金额为 24,236 万元，占年度采购总额 75%；前 5 名客户销售额合计金额为 2,110.90 万元，占公司全部销售收入 5.50%。

(三) 资产构成情况

单位：元

项 目	2005 年末		2004 年末		占总资产比例变动幅度	增减比例
	金 额	占总资产的比例	金 额	占总资产的比例		
应收账款	34,969,627.11	1.64	46,364,564.19	2.34	-29.91	-24.58
存货	247,471,041.71	11.61	204,864,057.73	10.32	12.50	20.80
长期股权投资	251,640,424.04	11.81	244,721,111.13	12.33	-4.22	2.83
固定资产	828,057,566.63	38.85	645,270,031.76	32.50	19.54	28.33
在建工程	84,211,543.22	3.95	69,961,840.46	3.52	12.22	20.37
短期借款	333,680,000.00	15.65	374,000,000.00	18.84	-16.93	-10.78
长期借款	224,519,646.28	10.53	128,132,139.89	6.45	63.25	75.23

变动原因：

- 1、固定资产增加主要系合并报表范围增加和在建工程完工转入所致。
- 2、长期借款增加主要系合并报表范围增加所致。
- 3、应收账款减少主要系报告期收回了欠货款。
- 4、存货增加主要系收购天津市宝罗畜禽发展有限公司所致。

(四) 期间费用和所得税同比变化情况

单位：元

项 目	2005 年	2004 年	增减金额	增减比例（%）
营业费用	11,143,752.42	9,495,293.98	1,648,458.44	17.36
管理费用	75,759,468.13	58,204,053.44	17,555,414.69	30.16
财务费用	30,567,787.07	30,945,753.59	-377,966.52	-1.22
所得税	2,291.01	10,448.11	-8,157.10	-78.07

变动原因：

- 1、管理费用增加主要系合并范围增加及维修猪场费用增加所致；
- 2、所得税减少主要系应税所得额减少所致。

(五) 现金流量表相关数据变化情况

项 目	2005 年	2004 年	增减金额
经营活动产生的现金流量净额	-10,082,428.81	108,221,947.62	-118,304,376.43
投资活动产生的现金流量净额	16,650,449.35	-116,922,076.59	133,572,525.94
筹资活动产生的现金流量净额	7,303,997.43	-231,068,513.27	238,372,510.70

变动原因：

- 1、经营活动产生的现金流量净额减少主要系报告期亏损所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额增加主要系投资收回较多所致；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额增加主要系报告期归还贷款额较上年减少所致。

(六) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

单位：万元

名称	经营范围	注册资本	投资比例	总资产	净利润
海南罗牛山六万头猪场有限公司	猪苗、肥猪生产及销售等	2,000	100%	7,395.32	-136.50
海南高职院后勤实业有限公司	房地产开发经营、餐饮业服务、农业综合开发经营，图书、教学设备、建筑材料的批发、零售、土石方工程。	1,000	100%	12,282.45	-167.64
海口罗牛山禽业有限公司	蛋禽饲养、禽蛋副产品加工、禽蛋、禽蛋种苗销售。	1,000	100%	2,855.54	89.22
海南海牛农业综合开发有限公司	畜禽养殖、饲料、兽药生产销售；农副产品、粮油、化肥、农药（凭许可证经营）的批发、零售；房地产开发经营。	2,000	95%	15,830.83	-429.03
海口四建建筑工程有限公司	承担 30 层以下房屋建筑、道路、桥梁、市政工程施工（以上项目凭许可证经营）、室内外装饰工程、园林工程、土石方工程、水电安装、房地产开发经营、汽车货运。	2,000	90%	3,473.38	-161.38
海南洋浦海发面粉有限公司	面粉加工	20,000	95%	26,665.82	-1,786.91

说明：公司无来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的情形。

二、对公司未来发展的展望

（一）公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

公司是以畜禽养殖业为主的综合类集团型企业和农业产业化国家重点龙头企业，主要生产销售生猪、鸡、鲜鸡蛋、无公害蔬菜等农副产品，在海南省同行业中处于领先地位。但随着国家对农业产业政策的调整和取消农业税政策的实施，畜牧业尤其是牲猪屠宰、鲜蛋和猪肉加工行业竞争日益激烈，加上海南省具有开发农业的良好自然环境和社会环境，近年来在政府有关部门的支持下，许多企业开始投资开发农业，投资规模日益加大，同行业竞争日趋激烈，对公司产生了一定的竞争压力。

在行业竞争日益激烈的情况下，公司将利用海南岛无疫区的品牌优势，不断提升罗牛山种猪、潭牛牌文昌鸡和罗牛山面粉等产品的品质，扩大罗牛山产品安全、放心品牌的国内影响力，在巩固岛内本地市场占有率的基础上，利用宝坻的北方基地，努力开拓国内及海外市场。

（二）公司发展战略

- 1、自主品牌战略：加大技术创新，加强质量管理及品牌经营，做大做强自主品牌。
- 2、多元化战略：立足畜牧主业，一业做大，同时努力拓展食品加工、市场与物流、教育科研等板块，多业并举。
- 3、国际化战略：扩大产品销售规模，参与国际竞争，加强跨区域合作，拉动企业升级。

（三）新年度经营计划

1、加强种猪繁育体系建设、全面推广循环经济发展模式

目前，公司畜牧业在养殖规模上已经达到了年可出栏父母代种猪 2 万头，商品猪 45 万头，年生产鸡蛋 5000 吨，年生产文昌鸡苗 260 万只的生产能力，成为海南省最大的商品猪生产基地、文昌鸡种苗生产基地和蛋鸡饲养基地。但随着海南生猪市场需求量的逐渐饱和，以及对良畜禽数量和质量的需求的日益迫切，2005 年，公司开始着力进行具有自主知识产权的种猪体系建设工作。2006 年将是种猪繁育体系建设的第二年，也是体系硬件设施完成的关键一年。公司将全力以赴搞好建设工作，确保工程的顺利完工。种猪繁育体系的建成将有利于良种猪的选育提高和繁殖推广，进一步提高公司经济效益。

发展循环经济一直是公司高度重视的战略方向，早在 1997 年，公司就开始了猪场污染综合治理试点工作，经过长时间的摸索与实践，公司已分别针对大型

的集约化猪场和小型的公司+农户育肥猪场探索出了一条可行的畜牧业循环经济模式。2006年，公司将在整个畜牧系统全面推广循环经济发展模式，利用畜牧基地污水产生的沼气发电，实现电力自给。沼气燃料、沼气发电、沼气民用、优质沼肥和以猪粪为原材料的生物有机肥开始将成为公司新的经济增长点。

2、做大做强文昌鸡产业，使其成为公司畜禽业的新亮点

随着文昌鸡成功申报国家优质鸡新品种，文昌鸡产业进入了发展快车道。2006年公司力争完成文昌鸡原种鸡场的申报工作，使罗牛山潭牛文昌鸡原种场成为我省唯一具有文昌鸡种苗供应资格的种苗场。另外，加快文昌鸡屠宰加工厂项目的建设，使其成为我省目前唯一符合出口标准的肉鸡屠宰厂，从而使公司文昌鸡产业形成育种、生产、加工、销售一体化经营的产业链。同时加大罗牛山潭牛牌文昌鸡的品牌推广力度，完善外向型的销售网络，使文昌鸡产业成为公司畜禽业的一大亮点。

3、努力拓展岛外市场，引领畜禽业销售向出口导向型转化

2006年，公司将进一步扩大罗牛山种猪、文昌鸡种苗等畜禽产品的销售，全力打造罗牛山潭牛文昌鸡品牌，加大营销力度，明确产品定位，走品牌路线的市场战略，立足本岛，辐射华南、粤港澳和东南亚市场，并且利用天津宝迪公司在京津冀地区畜牧行业的规模优势和遍布各省的销售网络，建立北方窗口，扩大产品销售区域，拓展国内外市场。

（四）公司未来发展所需的资金需求及使用计划

公司主要利用自有资金及银行贷款等融资方式筹集发展所需要的资金，完成公司的发展规划。

（五）可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的 风险因素

1、受自然条件限制的风险

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

对策：公司将加强基础生产设施的建设和维护，提高抵抗自然灾害的能力。

2、受疫病影响的风险

疫病是农业生产的最大威胁之一。一旦发生疫病，种猪、生猪、蛋鸡可能死亡，生猪的生长、蛋鸡的产蛋率都会受到不同程度的影响，进而影响公司畜禽产品的产量和质量。今年来，海南周边地区疫情时有发生，这对公司畜牧业的疫病

防御工作带来了很大的压力。

对策：公司将进一步强化管理，实施消毒隔离，规范生产操作，加强对员工的教育，增强员工预防疫病意识，使疫病发生的可能性降至最小。

三、投资情况

(一) 募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额	47,950		本年度已使用募集资金总额	2,000		
			已累计使用募集资金总额	47,950		
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
海南洋浦海发面粉加工项目	47,950	是	22,950	-1,787	是	否
未达到预计收益的说明	1、面粉销售市场尚处于逐步开拓阶段，销售市场尚不成熟； 2、小麦进口价格大幅攀升，大大增加了该项目的经营成本； 3、报告期面粉厂遭受强台风袭击，造成原料损失。					
变更原因及变更程序说明	为了更好地利用募集资金，提高募集资金的使用效率，维护公司全体股东合法权益，根据国家政策调整及市场变化等原因，经反复论证和认真研究，对部分尚未投入的募集资金变更投向，对投入到海发项目中的部分募集资金改变使用地点。有关本次变更募集资金的议案业经 2003 年 9 月 17 日召开的公司第四届董事会临时会议及 2003 年 10 月 24 日召开的公司 2003 年第一次临时股东大会审议通过。有关会议通知及决议公告分别刊登于 2003 年 9 月 20 日和 2003 年 10 月 25 日的《中国证券报》和《证券时报》。					

变更项目情况：

单位：万元

变更投资项目的资金总额	25,000				
变更后的项目	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	产生收益情况	是否符合计划进度和预计收益
30 万头商品猪生产基地项目	海南洋浦海发面粉加工厂项目	16,000	16,000	-800	否
海南文昌鸡育种生产基地项目	海南洋浦海发面粉加工厂项目	4,000	4,000	101	是
海南爱华汽车广场项目	海南洋浦海发面粉加工厂项目	5,000	5,000	152	是

合计	-	25,000	25,000	-	-
未达到计划进度和 预计收益的说明	30万头商品猪生产基地项目未达到预计收益主要系猪场遭受强台风影响损失严重。				

(二) 非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
对海南天人降解塑料股份有限公司股权投资	1,545.75	已完成	-42.50
对天津市宝罗畜禽发展有限公司股权投资	7,830.00	已完成	-88.97
合计	9,375.75	-	-

四、董事会日常工作情况

(一) 本年度董事会召开情况

1、第四届董事会第七次会议

2005年4月14日召开，本次会议公告内容刊登于2005年4月18日的《中国证券报》第C10版、《证券时报》第41、42版和巨潮网(www.cninfo.com.cn)。

2、第四届董事会第八次会议

2005年4月27日召开，本次会议公告内容刊登于2005年4月29日的《中国证券报》第C24版、《证券时报》第39版和巨潮网(www.cninfo.com.cn)。

3、第四届董事会临时会议

2005年7月28日召开，会议审议通过了《关于关联方资金占用及违规担保的整改报告》。

4、第四届董事会第九次会议

2005年8月8日召开，本次会议公告内容刊登于2005年8月10日的《中国证券报》第C18版、《证券时报》第33版和巨潮网(www.cninfo.com.cn)。

5、第四届董事会第十次会议

2005年10月19日召开，本次会议公告内容刊登于2005年10月21日的《中国证券报》第C15版、《证券时报》第46版和巨潮网(www.cninfo.com.cn)。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会认真贯彻执行了公司2005年度股东大会审议通过的各项决议。报告期内，公司利润不予分配，也不进行资本公积金转增股本。报告期内公司未实施配股、增发新股等方案。

五、本次利润分配、公积金转增股本预案

根据海南从信会计师事务所出具的审计报告，2005年度公司实现净利润-9,642.57万元，加上年初未分配利润11,760.92万元，可供分配的利润为2,118.36

万元。因本年度亏损，未提取法定盈余公积金和法定公益金，可供股东分配的利润为 2,118.36 万元，公司期末未分配利润为 2,118.36 万元。由于本年度亏损，公司董事会拟定 2005 年度不进行利润分配。

2006 年 1 月公司开始了股权分置改革的相关工作，公布了股权分置改革方案，即以公司资本公积金向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东转增 292,878,000 股份，流通股股东每 10 股获得 9 股的转增股份。该方案尚须经公司定于 2006 年 3 月 27 日 - 30 日召开的 2006 年第一次临时股东大会暨相关股东会议审议通过后方可实施。

六、其他

报告期内，公司选定的信息披露指定报刊为《中国证券报》和《证券时报》，未发生变更。

第九节 监事会报告

一、召开监事会会议情况

(一) 第四届监事会第五次会议

2005 年 4 月 14 日召开，会议审议通过公司《2004 年年度报告正文及摘要》、《2004 年度监事会工作报告》、《2004 年度利润分配预案》、《2004 年度财务决算报告》。本次会议公告内容刊登于 2004 年 4 月 18 日《中国证券报》第 C10 版、《证券时报》第 41、42 版和巨潮网（www.cninfo.com.cn）。

(二) 第四届监事会第六次会议

2005 年 4 月 27 日召开，会议审议通过《2005 年第一季度报告》、《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》、《关于增加议案提交 2004 年度股东大会审议的议案》。本次会议公告内容刊登于 2005 年 4 月 29 日的《中国证券报》第 C24 版、《证券时报》第 39 版和巨潮网（www.cninfo.com.cn）。

(三) 第四届监事会第七次会议

2005 年 8 月 8 日召开，会议审议通过《2005 年半年度报告正文及摘要》。本次会议公告内容刊登于 2005 年 8 月 10 日的《中国证券报》第 C18 版、《证券时报》第 33 版和巨潮网（www.cninfo.com.cn）。

二、监事会发表如下独立意见

1、公司依法运作情况

报告期内，监事会按照《公司法》、《公司章程》等有关规定对公司 2004 年

年度股东大会、董事会会议的召开程序、决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况以及公司的管理制度执行等情况进行了监督。监事会认为，公司的信息披露及时、准确，公司董事、高级管理人员能够严格按照国家法律、法规、公司章程的规定，履行职责，规范运作，认真执行股东大会的各项决议，不存在违反法律、法规、公司章程或有损于公司利益的行为。

2、检查公司财务情况

报告期内监事会不定期地对公司财务、业务及公司重要经营活动进行严格的监督、检查，并对公司年度各类财务报表、年度决算方案进行审核，同时对财务制度、管理制度的执行情况进行审查，未发现任何违规行为。海南从信会计师事务所对公司 2005 年度财务报告进行了审计，并出具了无保留意见的审计报告。监事会认为该报告真实反映了公司的财务状况、经营成果及现金流量情况，审计报告公正、客观、真实、可靠。

3、募集资金使用情况

2005 年，公司募集资金使用程序合法，没有发生违反法律、法规及损害股东利益的情形。截至 2005 年 12 月 31 日，实际投入海南洋浦海发面粉加工厂 22,950 万元，30 万头商品猪生产基地项目 16,000 万元，海南文昌鸡育种生产基地项目 4,000 万元，海南爱华汽车广场项目 5,000 万元。

4、2005 年公司收购、出售资产等程序规范合法，交易价格合理，未发现损害股东权益或造成资产流失的情况。

5、2005 年公司未发生重大关联交易，未损害公司利益。

第十节 重要事项

一、本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、本报告期收购及出售资产、吸收合并事项

(一) 报告期内，公司收购资产情况

单位：万元

交易对方及被收购资产	购买日	收购价格	自购买日起至本年末为公司贡献的净利润	是否为关联交易	所涉及的资产产权是否全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
受让海南创业科技风险投资有限公司持有海南天人降解塑料股份有限公司 45.80% 的股权	2005 年 6 月 30 日	1,545.75	-42.50	否	是	是

受让海南创业科技风险投资有限公司持有天津市宝罗畜禽发展有限公司 90% 的股权	2005 年 10 月 19 日	7,830	-88.97	否	是	是
---	------------------	-------	--------	---	---	---

(二) 报告期内，公司出售资产情况

单位：万元

交易对方及被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易	所涉及的资产产权是否全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
将本公司持有海口欧枫实业有限公司 934.58 万股股权转让给海南润知教育投资管理有限公司	2005 年 6 月 23 日	1000.00	-97.05	162.67	否	是	是

以上收购、出售资产对公司业务连续性、管理层稳定性无重大影响。

(三) 报告期内，公司无吸收合并事项。

三、重大关联交易事项

(一) 报告期内，公司未发生重大购销商品、提供和接受劳务发生的关联交易。

(二) 报告期内，公司未发生资产、股权转让发生的关联交易。

(三) 报告期内，公司未发生与关联方共同对外投资发生的关联交易。

(四) 报告期内，公司与关联方债权、债务往来、担保事项

1、公司与关联方债权、债务往来事项

单位：万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
海口市国营罗牛山农场	-80.00	205.10	0.00	0.00
湖北广济药业股份有限公司	0.00	200.00	0.00	0.00
海口罗牛山惠宝房地产开发公司	-374.59	0.00	0.00	0.00
海南职业技术学院	0.00	0.00	-196.56	210.00
海口景山学校	0.00	0.00	2570.39	3655.62
海南天人降解塑料股份有限公司	0.00	0.00	175.32	175.32
合计	-454.59	405.10	2549.15	4040.94

说明：截至 2006 年 1 月 30 日，海口市国营罗牛山农场和湖北广济药业股份有限公司占用本公司资金已全部清偿完毕，大股东占用公司资金余额为零。

2、公司与关联方的担保事项

见本节四（二）“重要担保合同情况”。

（五）报告期内，公司其他重大关联交易事项

报告期内，无其他重大关联交易事项。

四、重大合同及履行情况

报告期内，本公司各项业务合同履行正常，无重大合同纠纷发生。

（一）报告期内，公司未发生托管、承包、租赁其他公司资产和其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

（二）重要担保合同情况

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（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
海南欣科计算机软件有限公司	2003.3.10	1356.50	连带责任担保	2003.3.11-2012.11.11	否	否
湖北广济药业股份有限公司	2005.4.18	2000.00	连带责任担保	2005.4.18-2008.4.17	否	是
报告期内担保发生额合计						2,000.00
报告期末担保余额合计						3,356.50
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						0.00
报告期末对控股子公司担保余额合计						10,894.00
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额						14,250.50
担保总额占公司净资产的比例						11.86%
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额						7,944.00
担保总额是否超过净资产的 50% 部分的金额						0.00
上述三项担保金额合计						7,944.00

（三）报告期内，公司未发生委托他人进行资产管理事项

（四）无其他重大合同

五、承诺事项

（一）股权分置改革时间

报告期内，公司尚未进入股权分置改革程序。公司已于2006年初开始股权分置改革的相关工作。

2006年1月16日，公司公告了股权分置改革方案：用资本公积金向全体流通股股东转增股本，流通股股东每10股获得7.5股的转增股份。

经过与流通股股东的充分沟通后，2006年1月25日，公司将股权分置改革方案调整为：以公司资本公积金向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东转增292,878,000股份，流通股股东每10股获得9股的转增股份，非流通股股东的送出率为33.28%。

公司第一大股东承诺：其持有公司股份自获得上市流通权之日起，在12月内不上市交易或者转让；在上述承诺期届满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份的，出售数量占公司股份总数的比例在12个月内不超过5%，在24个月内不超过10%。

本方案需要提交公司2006年第一次临时股东大会暨相关股东会议审议，本次临时股东大会暨相关股东会议的股权登记日为2006年3月15日，网络投票时间为2006年3月27日 - 3月30日，现场会议时间为2006年3月30日。

(二) 其他承诺

报告期内，公司或持股5%以上股东没有发生或者以前期间发生但持续到报告期内对公司经营成果、财务状况可能发生重大影响的承诺事项。

六、本报告期内，公司续聘海南从信会计师事务所为公司的财务审计机构，本报告期支付海南从信会计师事务所报酬 40 万元（不含差旅费、住宿费），该会计师事务所已连续六年担任本公司审计机构（2000 年开始）。

七、本报告期，公司、公司董事会及董事受中国证监会和证券交易所监管的情况

1、本报告期内，公司、公司董事会及董事不存在受中国证监会行政处罚、通报批评和深圳证券交易所公开谴责的情形；

2、中国证监会海南证监局2005年7月7日对公司下发琼证监发[2005]117号《关于对关联方资金占用及违规担保进行限期整改的通知》，要求公司对关联方资金占用及违规担保情况进行自查，并制定清欠解保计划及整改进度表。根据文件精神，公司制定了《关于关联方资金占用及违规担保的整改报告》，并经2005年7月28日召开的第四届董事会临时会议审议通过。

八、其他重要事项

1、报告期内，公司聘请的会计审计机构为海南从信会计师事务所，未发生变更。

2、公司信息披露索引

序号	公告时间	刊登报纸	公告内容
1	2005、1、14	《中国证券报》第 17 版 《证券时报》第 16 版	董事会关于罗牛山投资发展收购事宜致全体股东报告书
2	2005、4、18	《中国证券报》第 C10 版 《证券时报》第 41、42 版	1、第四届董事会第七次会议决议公告暨召开 2004 年年度股东大会的通知 2005 - 001； 2、第四届监事会第五次会议决议公告 2005 - 002； 3、2004 年年度报告摘要 2005-003。
3、	2005、4、29	《中国证券报》第 C24 版 《证券时报》第 39 版	1、第四届董事会第八次会议决议公告 2005 - 004； 2、第四届监事会第六次会议决议公告 2005 - 005； 3、2005 年第一季度报告摘要 2005 - 006。
4	2005、5、31	《中国证券报》第 C30 版 《证券时报》第 11 版	关于 2004 年年度股东大会增加审议议案的通知 2005 - 007
5	2005、6、24	《中国证券报》第 A15 版 《证券时报》第 14 版	公司 2004 年度股东大会决议公告 2005 - 008
6	2005、8、10	《中国证券报》c18 版 《证券时报》33 版	1、2005 年半年度报告摘要 2005 - 009； 2、第四届董事会第九次会议决议公告 2005 - 010； 3、第四届监事会第七次会议决议公告 2005 - 011。
7	2005、9、29	《中国证券报》第 B08 版 《证券时报》第 31 版	关于遭受强台风袭击的公告 2005-012
8	2005、10、15	《中国证券报》第 C07 版 《证券时报》第 A13 版	1、关于遭受强台风袭击所受经济损失情况的公告 2005-013； 2、2005 年前三季度业绩预亏公告 2005-014。
9	2005、10、21	《中国证券报》第 C15 版 《证券时报》第 46 版	1、第四届董事会第十次会议决议公告 2005 - 015； 2、2005 年第三季度报告 2005 - 016； 3、收购资产公告 2005-017； 4、2005 年度预亏公告 2005 - 018。

10	2006、1、6	《中国证券报》第 C04 版 《证券时报》第 13 版	关于国有股变更获得国务院国资委批复的公告 2006-001。
11	2006、1、16	《中国证券报》第 B11 版 《证券时报》第 A30、31 版 《上海证券报》第 C 版 《证券日报》第 D2 版	1、股权分置改革说明书（摘要） 2、第四届董事会临时会议决议公告 2006-002； 3、董事会投票委托征集函 2006-003； 4、关于召开 2006 年第一次临时股东大会暨相关股东会议的通知 2006-004； 5、股权转让公告 2006-005。
12	2006、1、18	《中国证券报》第 B16 版 《证券时报》第 11 版	关于举行股权分置改革网上路演的公告 2006-006。
13	2006、1、25	《中国证券报》第 B19 版 《证券时报》第 31 版	董事会决议公告暨股权分置改革沟通结果和调整方案公告 2006-007

第十一节 财务报告

- 一、审计报告（附后）
- 二、会计报表及附注（附后）

第十二节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、载有海南从信会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签名并盖章的审计报告原件；
- 3、本年度公司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的原稿；

董事长：邓传明

海口农工贸（罗牛山）股份有限公司董事会
二 六年三月九日

海南从信会计师事务所

琼从会审字[2006]058号

审计报告

海口农工贸(罗牛山)股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的海口农工贸(罗牛山)股份有限公司2005年12月31日的资产负债表、合并资产负债表以及2005年度的利润及利润分配表、合并利润及利润分配表和现金流量表、合并现金流量表。这些会计报表的编制是海口农工贸(罗牛山)股份有限公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照《中国注册会计师独立审计准则》计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允反映了海口农工贸(罗牛山)股份有限公司2005年12月31日的财务状况以及2005年度的经营成果和现金流量。

海南从信会计师事务所

中国注册会计师：王祖平

中国注册会计师：李 珊

中国·海口

二 六年三月九日

资产负债表

编制单位：海口农工贸（罗牛山）股份有限公司		2005年12月31日		金额单位：人民币元	
资 产	附注	合 并		母 公 司	
		年末数	年初数	年末数	年初数
流动资产：					
货币资金	5.1	89,712,683.47	76,476,685.58	68,553,067.82	65,005,851.53
短期投资	5.2	1,454,600.92	3,012,291.75	895,720.92	855,761.53
应收票据					
应收股利					
应收利息					
应收账款	5.3	34,969,627.11	46,364,564.19	12,754,300.90	37,368,589.88
其他应收款	5.4	193,440,980.38	252,299,148.05	138,150,583.48	245,911,027.51
预付账款	5.5	86,449,904.05	120,780,321.51	77,215,599.69	93,506,510.81
应收补贴款					
存货	5.6	247,471,041.71	204,864,057.73	112,649,759.72	133,954,124.13
待摊费用	5.7	534,952.24	181,659.30	88,287.77	8,600.00
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产	5.8	27,690,074.32	41,785,795.00	27,690,074.32	41,785,795.00
流动资产合计		681,723,864.20	745,764,523.11	437,997,394.62	618,396,260.39
长期投资：					
长期股权投资	5.9	251,640,424.04	244,721,111.13	758,124,786.69	744,479,010.98
长期债权投资					
长期投资合计		251,640,424.04	244,721,111.13	758,124,786.69	744,479,010.98
其中：合并价差	5.9	44,935,046.41	15,045,604.37		
股权投资差额	5.9	8,407,978.22		39,305,012.75	3,400,890.12
固定资产：					
固定资产原价	5.10	914,483,053.72	685,903,487.42	331,737,076.58	294,859,295.03
减：累计折旧	5.10	170,637,030.31	110,595,296.12	60,050,155.22	45,522,295.60
固定资产净值	5.10	743,846,023.41	575,308,191.30	271,686,921.36	249,336,999.43
减：固定资产减值准备					
固定资产净额		743,846,023.41	575,308,191.30	271,686,921.36	249,336,999.43
工程物资					
在建工程	5.11	84,211,543.22	69,961,840.46	39,779,257.02	39,033,330.58
固定资产清理					
固定资产合计		828,057,566.63	645,270,031.76	311,466,178.38	288,370,330.01
无形资产及其他资产：					
无形资产	5.12	362,621,814.39	341,941,791.28	295,879,106.03	300,919,744.99
长期待摊费用	5.13	7,480,836.20	7,751,468.84	431,963.51	795,146.61
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		370,102,650.59	349,693,260.12	296,311,069.54	301,714,891.60
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		2,131,524,505.46	1,985,448,926.12	1,803,899,429.23	1,952,960,492.98
公司法定代表人：邓传明		主管会计工作的公司负责人：王建新		公司会计机构负责人：宋岚	

资产负债表(续)

编制单位：海口农工贸(罗牛山)股份有限公司		2005年12月31日		金额单位：人民币元	
负债和股东权益	附注	合并		母公司	
		年末数	年初数	年末数	年初数
流动负债：					
短期借款	5.14	333,680,000.00	374,000,000.00	314,000,000.00	374,000,000.00
应付票据					
应付账款	5.15	79,691,266.21	14,398,026.37	7,407,798.44	428,964.31
预收账款	5.16	51,268,712.97	31,167,314.30	44,283,559.92	24,002,886.90
应付工资	5.17	11,728,911.81	11,870,773.45	1,861,999.03	3,848,880.05
应付福利费		2,221,310.20	959,410.26	-797,293.55	-827,964.03
应付股利	5.18	2,599,400.00	3,389,900.00	2,599,400.00	3,389,900.00
应交税金	5.19	-3,239,740.16	1,059,689.05	607,627.65	1,660,996.28
其他应交款	5.20	49,510.02	76,009.88	32,419.92	62,287.23
其他应付款	5.21	133,898,072.30	78,786,307.33	160,351,722.98	161,166,956.05
预提费用	5.22	2,574,183.85	1,711,214.18	487,279.25	911,619.75
预计负债					
一年内到期的长期负债	5.23	12,000,000.00			
其他流动负债					
流动负债合计		626,471,627.20	517,418,644.82	530,834,513.64	568,644,526.54
长期负债：					
长期借款	5.24	224,519,646.28	128,132,139.89	63,394,646.28	81,557,739.89
应付债券					
长期应付款					
专项应付款	5.25	8,840,000.00		4,000,000.00	
其他长期负债					
长期负债合计		233,359,646.28	128,132,139.89	67,394,646.28	81,557,739.89
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		859,831,273.48	645,550,784.71	598,229,159.92	650,202,266.43
少数股东权益		70,121,225.61	37,912,652.87		
股东权益：					
股本	5.26	587,254,000.00	587,254,000.00	587,254,000.00	587,254,000.00
减：已归还投资					
股本净额	5.26	587,254,000.00	587,254,000.00	587,254,000.00	587,254,000.00
资本公积	5.27	480,199,503.39	480,195,414.05	480,199,503.39	480,195,414.05
盈余公积	5.28	116,926,840.69	116,926,840.69	98,160,581.63	98,160,581.63
其中：法定公益金	5.28	45,936,508.08	45,936,508.08	39,264,232.65	39,264,232.65
未确认的投资损失		-3,991,897.82			
未分配利润	5.29	21,183,560.11	117,609,233.80	40,056,184.29	137,148,230.87
其中：现金股利					
股东权益合计		1,201,572,006.37	1,301,985,488.54	1,205,670,269.31	1,302,758,226.55
负债和股东权益总计		2,131,524,505.46	1,985,448,926.12	1,803,899,429.23	1,952,960,492.98
公司法定代表人：邓传明		主管会计工作的公司负责人：王建新		公司会计机构负责人：宋岚	

利润及利润分配表

编制单位：海口农工贸（罗牛山）股份有限公司		2005 年度		金额单位：人民币元	
项 目	附注	合 并		母 公 司	
		本年数	上年数	本年数	上年数
一、主营业务收入	5.30	384,060,919.41	484,976,061.84	81,698,242.76	169,191,443.38
减：主营业务成本	5.30	359,349,170.81	381,195,898.77	77,975,556.85	125,724,261.46
主营业务税金及附加	5.31	1,248,946.66	4,971,793.11	41,690.01	4,023,399.84
二、主营业务利润（亏损以“—”号填列）		23,462,801.94	98,808,369.96	3,680,995.90	39,443,782.08
加：其他业务利润（亏损以“—”号填列）	5.32	8,874,214.27	9,490,328.69	3,540,404.98	4,041,860.30
减：营业费用		11,143,752.42	9,495,293.98	999,091.18	1,818,552.12
管理费用		75,759,468.13	58,204,053.44	42,130,075.92	38,989,172.17
财务费用	5.33	30,567,787.07	30,945,753.59	24,913,794.46	24,549,053.87
三、营业利润（亏损以“—”号填列）		-85,133,991.41	9,653,597.64	-60,821,560.68	-21,871,135.78
加：投资收益（损失以“—”号填列）	5.34	-691,456.62	2,500,157.53	-31,473,120.88	32,059,152.33
补贴收入	5.35	129,375.00			
营业外收入	5.36	489,486.53	2,698,324.36	78,809.02	2,158,179.87
减：营业外支出	5.37	15,729,638.45	2,565,679.51	4,876,174.04	754,484.24
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		-100,936,224.95	12,286,400.02	-97,092,046.58	11,591,712.18
减：所得税		2,291.01	10,448.11		
少数股东损益		-4,019,454.55	338,509.35		
购并利润			345,730.38		
加：未确认投资损失		493,387.72			
五、净利润（净亏损以“—”号填列）		-96,425,673.69	11,591,712.18	-97,092,046.58	11,591,712.18
加：年初未分配利润		117,609,233.80	114,860,235.54	137,148,230.87	128,454,446.74
其他(盈余公积)转入			6,055.28		
六、可供分配的利润		21,183,560.11	126,458,003.00	40,056,184.29	140,046,158.92
减：提取法定盈余公积			5,126,398.66		1,159,171.22
提取法定公益金			3,142,784.93		1,159,171.22
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		21,183,560.11	118,188,819.41	40,056,184.29	137,727,816.48
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积			579,585.61		579,585.61
应付普通股股利					
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润		21,183,560.11	117,609,233.80	40,056,184.29	137,148,230.87
公司法定代表人：邓传明		主管会计工作的公司负责人：王建新		公司会计机构负责人：宋岚	

合并利润及利润分配表补充资料

编制单位：海口农工贸（罗牛山）股份有限公司		2005 年度	金额单位：人民币元
项 目	本年数	上年数	
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	1,626,705.30		
2、自然灾害发生的损失	12,066,855.10		
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额		-303,900.23	
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			
公司法定代表人：邓传明		主管会计工作的公司负责人：王建新	公司会计机构负责人：宋岚

合并利润表附表

编制单位：海口农工贸（罗牛山）股份有限公司		2005 年度	金额单位：人民币元		
报告期利润(单位：人民币元)		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	23,462,801.94	1.946	1.871	0.040	0.040
营业利润	-85,133,991.41	-7.062	-6.790	-0.145	-0.145
净利润	-96,425,673.69	-7.999	-7.691	-0.164	-0.164
扣除非经常性损益后的净利润	-83,016,002.43	-6.887	-6.621	-0.141	-0.141
公司法定代表人：邓传明		主管会计工作的公司负责人：王建新	公司会计机构负责人：宋岚		

现金流量表

编制单位：海口农工贸（罗牛山）股份有限公司		2005 年度	金额单位：人民币元	
项 目	附注	合并数	母公司数	
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		403,730,039.90	105,993,697.05	
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金	5.38	16,043,749.19	122,992,914.89	
现金流入小计		419,773,789.09	228,986,611.94	
购买商品、接受劳务支付的现金		338,095,993.12	157,905,652.88	
支付给职工以及为职工支付的现金		43,336,096.51	13,346,920.27	
支付的各项税费		6,090,249.51	4,380,992.01	
支付的其他与经营活动有关的现金	5.39	42,333,878.76	53,804,246.64	
现金流出小计		429,856,217.90	229,437,811.80	
经营活动产生的现金流量净额		-10,082,428.81	-451,199.86	
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资所收到的现金		49,660,570.43	48,130,000.00	
取得投资收益所收到的现金		1,626,705.30	34,586,829.62	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额		6,168,010.33	1,134,114.26	
收到的其他与投资活动有关的现金	5.40	78,075,188.49		
现金流入小计		135,530,474.55	83,850,943.88	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		70,374,554.37	10,058,595.67	
投资所支付的现金		48,505,470.83	50,391,882.09	
购买子公司支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计		118,880,025.20	60,450,477.76	
投资活动产生的现金流量净额		16,650,449.35	23,400,466.12	
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到现金		2,000,000.00		
借款所收到的现金		398,310,000.00	314,000,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金	5.41	37,959,375.00	84,725,188.48	
现金流入小计		438,269,375.00	398,725,188.48	
偿还债务所支付的现金		399,678,400.00	394,729,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		31,286,977.57	22,762,218.37	
支付的其他与筹资活动有关的现金				
现金流出小计		430,965,377.57	417,491,218.37	
筹资活动产生的现金流量净额		7,303,997.43	-18,766,029.89	
四、汇率变动对现金的影响额		480,062.92	480,062.92	
五、现金及现金等价物净增加额		14,352,080.89	4,663,299.29	

现金流量表

编制单位：海口农工贸（罗牛山）股份有限公司		2005 年度	金额单位：人民币元	
项 目	附注	合并数	母公司数	
补充资料				
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量				
净利润		-96,425,673.69	-97,092,046.58	
加：少数股东损益		-4,019,454.55		
加：购并利润				
加：未确认投资损失		-493,387.72		
加：计提的资产减值准备		1,531,012.22	-3,172,256.22	
固定资产折旧		45,271,321.57	15,831,519.15	
无形资产摊销		6,555,063.84	5,265,499.10	
长期待摊费用摊销		5,536,275.51	4,515,158.99	
待摊费用减少(减：增加)		-353,292.94	-758,749.24	
预提费用增加(减：减少)		-982,159.90	1,620,017.33	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		1,223,825.63	397,162.60	
固定资产报废损失				
财务费用		31,348,222.08	24,913,794.46	
投资损失(减：收益)		691,456.62	32,059,152.33	
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)		-14,114,264.28	21,406,452.41	
经营性应收项目的减少(减：增加)		-27,460,039.83	-23,578,476.45	
经营性应付项目的增加(减：减少)		41,608,666.63	18,141,572.26	
其他				
经营活动产生的现金流量净额		-10,082,428.81	-451,199.86	
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动				
以债务转为资本				
一年内到期的可转换债券				
融资租赁固定资产				
3. 现金及现金等价物净增加情况				
现金的期末余额	5.41	46,052,901.47	24,893,285.82	
减：现金的期初余额		31,700,820.58	20,229,986.53	
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额		14,352,080.89	4,663,299.29	
公司法定代表人：邓传明 主管会计工作的公司负责人：王建新 公司会计机构负责人：宋岚				

合并资产减值准备明细表

编制单位：海口农工贸（罗牛山）股份有限公司		2005 年度		金额单位：人民币元			
项 目	行 次	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
				因资产价值 回升转回数	其他原因转出 数	合 计	
一、坏账准备合计	1	25,741,518.44	2,264,548.32				28,006,066.76
其中：应收账款	2	3,768,667.27	-91,568.66				3,677,098.61
其他应收款	3	21,972,851.17	2,356,116.98				24,328,968.15
二、短期投资跌价准备合计	4	325,210.56		39,959.39	269,272.09	309,231.48	15,979.08
其中：股票投资	5	280,972.09			269,272.09	269,272.09	11,700.00
其他投资	6	44,238.47		39,959.39		39,959.39	4,279.08
三、存货跌价准备合计	7	1,292,483.50	2,500,000.00		232,578.00	232,578.00	3,559,905.50
其中：库存商品	8	232,578.00			232,578.00	232,578.00	
原材料	9		2,500,000.00				2,500,000.00
开发产品	10	1,059,905.50					1,059,905.50
四、长期投资减值准备合计	11	1,291,970.00					1,291,970.00
其中：长期股权投资	12	1,291,970.00					1,291,970.00
长期债权投资	13						
五、固定资产减值准备合计	14						
其中：房屋、建筑物	15						
机器设备	16						
六、无形资产减值准备	17						
其中：专利权	18						
商标权	19						
七、在建工程减值准备合计	20						
八、委托贷款减值准备合计	21						
九、总 计	22	28,651,182.50	4,764,548.32	39,959.39	501,850.09	541,809.48	32,873,921.34
公司法定代表人：邓传明		主管会计工作的公司负责人：王建新		公司会计机构负责人：宋岚			

合并股东权益增减变动表

编制单位：海口农工贸（罗牛山）股份有限公司		2005 年度	单位：人民币元	
项	目	行次	本年数	上年数
一、股本：				
	年初余额		587,254,000.00	587,254,000.00
	本年增加数			
	其中：资本公积转入			
	盈余公积转入			
	利润分配转入			
	新增股本			
	本年减少数			
	年末余额		587,254,000.00	587,254,000.00
二、资本公积：				
	年初余额		480,195,414.05	479,461,548.80
	本年增加数		4,089.34	733,865.25
	其中：股本溢价			
	接受捐赠非现金资产准备			
	接受现金捐赠			
	股权投资准备		4,089.34	733,865.25
	拨款转入			
	外币资本折算差额			
	其他资本公积			
	本年减少数			
	其中：转赠股本			
	年末余额		480,199,503.39	480,195,414.05
三、法定和任意盈余公积：				
	年初余额		70,990,332.61	65,288,385.20
	本年增加数			5,705,984.27
	其中：从净利润中提取			5,705,984.27
	其中：法定盈余公积			5,126,398.66
	任意盈余公积			579,585.61
	法定公益金转入			
	本年减少数			4,036.86
	其中：弥补亏损			
	转增股本			
	分派现金股利			
	分派股票股利			
	其他			4,036.86
	年末余额		70,990,332.61	70,990,332.61
	其中：法定盈余公积		51,358,216.30	51,358,216.30
四、法定公益金：				
	年初余额		45,936,508.08	42,795,741.57
	本年增加数			3,142,784.93
	其中：从净利润中提取数			3,142,784.93
	本年减少数			2,018.42
	其中：集体福利支出			
	其他			2,018.42
	年末余额		45,936,508.08	45,936,508.08
五、未分配利润				
	年初未分配利润		117,609,233.80	114,860,235.54
	本年净利润（净亏损以“-”号填列）		-96,425,673.69	11,591,712.18
	本年利润分配			8,848,769.20
	其他(盈余公积)转入			6,055.28
	年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）		21,183,560.11	117,609,233.80

海口农工贸（罗牛山）股份有限公司

2005 年度会计报表附注

（金额单位：人民币元）

附注 1：公司简介

海口农工贸（罗牛山）股份有限公司（以下简称本公司）系由海口市农工贸企业总公司作为主发起人，与海南兴华农业财务公司、海南省桂林洋农场、海口天星实业公司共同发起，以定向募集方式设立的股份有限公司。本公司于 1993 年 10 月 15 日在海南省工商行政管理局登记注册，经向社会公众发行股票及历年送配并转增股本和增发新股后，现注册资本为 RMB58,725.40 万元，注册号：4600001004517。住所：海口市人民大道 50 号，法定代表人：邓传明。经营范围：种养殖业；兴办工业、旅游业、房地产开发经营、建筑装璜工程、化肥、农药、兽药的生产销售、农副畜水产品及其饲料加工销售、兼营机械汽车、摩托车零件、医药器械、电子产品、金属材料（专营除外）、化工产品（专营除外）、家用电器、现代办公用品、文件用品、日用百货、医药、食品、建筑材料、农副土特产品的销售、餐饮业。

附注 2：主要会计政策、会计估计和合并会计报表编制方法

2.1 会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及《农业企业会计核算办法—生物资产和农产品》等有关规定。

2.2 会计年度

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

2.3 记账本位币

以人民币为记账本位币。

2.4 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

2.5 外币业务核算方法

外币业务发生时，以业务发生时中国人民银行公布的市场汇价折算为人民币入账，期末对外币现金、银行存款、债权债务按中国人民银行公布的市场汇价进行调整，由此产生的汇率差异属于资本性支出的

计入相关资产的价值，属于收益性支出的计入当期损益，属于筹建期间的计入长期待摊费用。

2.6 现金等价物的确定标准

本公司现金等价物系指持有的期限短（不超过 3 个月）、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。

2.7 短期投资核算方法

2.7.1 短期投资的计价: 公司短期投资按实际支付的价款记账，如实际支付的价款中包含已宣告发放但未领取的现金股利或利息则予扣除。

2.7.2 短期投资收益的确认: 处置短期投资时，按实际收到的价款扣除投资的实际成本及未领取的现金股利、利息后的差额确认为投资收益。短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益，不确认投资收益，作为冲减投资成本处理。

2.7.3 短期投资跌价准备: 期末短期投资按成本与市价孰低计价，并按单项计提短期投资跌价准备。

2.8 坏账核算方法

2.8.1 本公司坏账确认的标准为：

- (1) 债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的应收款项;
- (2) 债务人逾期未履行偿债义务，超过三年确实不能收回的应收款项，经董事会批准后作为坏账。

2.8.2 计提坏账准备的范围：包括应收账款、其他应收款。公司预付账款如有确凿证据表明其不符合预付账款性质，或者因供货单位破产、撤销等原因已无望再收到所购货物的，将原计入预付账款的金额转入其他应收款，并按规定计提坏账准备。公司持有的未到期应收票据，如有确凿证据证明不能收回或收回的可能性不大时，其账面余额转入应收账款，并计提坏账准备。

2.8.3 坏账损失的核算方法：采用备抵法核算。

2.8.4 坏账准备的计提方法：账龄分析法。

2.8.5 坏账准备计提比例：

账 龄	比例
1 年以内	5%
1—2 年	10%
2—3 年	20%
3—4 年	50%
4 年以上	100%

对有确凿证据表明无法收回的，全额计提坏账准备。

2.9 存货核算方法

2.9.1 存货的分类：公司存货分为原材料、幼畜及育肥畜、开发成本、开发产品、工程施工、库存商品、低值易耗品、产成品等。

2.9.2 存货的计价：存货购建按取得时实际成本记账；发出存货按加权平均法计价，低值易耗品和包装物在领用时一次摊销。

2.9.3 存货跌价准备：公司期末存货按成本与可变现净值孰低计价。当存在下列情况之一时，则按单项存货计提存货跌价准备：

- (1) 市价持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；
- (2) 公司使用该原材料生产的产品的成本大于产品的销售价格；
- (3) 公司因产品更新换代，原有库存原材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格已低于其账面成本；
- (4) 因公司所提供的产品过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格迅速下跌；
- (5) 其他足以证明存货实质上已发生减值的情形。

2.10 长期投资核算方法

2.10.1 长期股权投资：长期股权投资按投资时实际支付的价款入账。对其他单位的投资占被投资单位有表决权资本总额 20%以下，或虽超过 20%但不具有重大影响的，采用成本法核算；对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 20%或 20%以上、或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算；投资占被投资单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%）的合并会计报表（对被投资单位经营和决策不构成控制的和新投资处于筹建期间的除外）。

2.10.2 长期股权投资差额：公司长期股权投资采用权益法核算时，初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，分别情况进行会计处理：初始投资成本大于应享有的被投资单位所有者权益份额，合同规定了投资期限，按投资期限摊销，合同没有规定投资期限的，按 10 年期平均摊销；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额的贷方差额，分别情况进行会计处理：2003 年 3 月 17 日前形成的，如合同规定了投资期限，按投资期限摊销，如合同没有规定投资期限，按不低于 10 年的期限摊销；2003 年 3 月 17 日以后形成的，记入资本公积。

2.10.3 长期债权投资：公司长期债权投资按实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等附加费用以及应计利息后的差额作为实际成本，实际成本与债券面值的差额作为溢价或折价在债券存续期内按直线法摊销。

2.10.4 长期投资减值准备的计提方法：中期期末或年度终了，公司对长期投资逐项进行检查清理，如果由于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回收金额低于账面价值，并且这种降低价值在可预计的未来不可能恢复，则按可回收金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备。

2.11 委托贷款核算方法

2.11.1 委托贷款的计价：委托贷款按照实际委托贷款金额作为委托贷款的成本。

2.11.2 委托贷款利息的确认方法和标准：期末按照委托贷款规定的利率计提利息，计入投资收益，计提的利息到期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

2.11.3 委托贷款减值准备的确认和方法：期末对委托贷款进行检查，如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，则计提减值准备。如果原已计提减值准备的委托贷款价值得以恢复，则在已计提的减值准备的范围内转回。

2.12 固定资产计价和折旧方法

2.12.1 固定资产标准

固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；

使用年限超过一年；

单位价值较高。

2.12.2 固定资产分类、计价方法和折旧方法

2.12.2.1 固定资产计价：购置的不需要安装、调试即可使用的固定资产按实际支付的买价、包装费、运输费及交纳的有关税金等作为实际成本。自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出作为实际成本。外购的生产性生物资产按购买价、运输费、保险费以及其他可直接归属于购买生产性生物资产相关税费作为实际成本；自繁的幼畜成龄转为产畜或役畜，按达到预定生产经营目的前发生的必要支出作为实际成本。以其他方式取得的固定资产，如盘盈、接受捐赠、接受投资、非货币性交易、债务重组等，分别按《企业会计制度》《企业会计准则—固定资产》有关固定资产的规定，确定为实际成本。

2.12.2.2 固定资产折旧：按各类固定资产原值和估计使用年限扣除预计残值后采用直线法计提。

各类固定资产预计经济使用年限、残值率及折旧率如下：

类别	经济使用年限	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20—30年	5	4.75—3.17
交通运输工具	5—10年	5	19—9.50
生产性生物资产	3—4年	5	31.67—23.75
专用设备	8—15年	5	11.88—6.33
通用设备	5年	5	19
办公设备	5年	5	19
其他设备	5年	5	19

2.12.2.3 固定资产减值准备的确认标准及计提方法：公司对因固定资产重置价值持续下跌或技术陈旧等原因导致其期末可收回金额低于账面价值，按低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。如由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭等原因导致生产性生物资产可收回金额低于账面价值，则按可收回金额低于账面价值的差额，计提生产性生物资产减值准备。固定资产减值准备除生产性生物资产外按单项资产计提。对存在下列情况之一的固定资产，则全额计提减值准备：

- (1) 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- (2) 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- (3) 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格产品的固定资产；
- (4) 已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- (5) 其他实质上不能给公司带来经济效益的固定资产；

此外，生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

2.13 在建工程核算方法

在建工程按实际成本入账，在固定资产达到可使用状态前发生的工程借款利息和有关费用计入在建工程成本。在建工程自达到预定可使用状态时转入固定资产，并按规定计提折旧。

中期期末或年度终了，对在建工程逐项检查，如果在建工程长期停建，并且预计在3年内不会重新开工，或所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性，则计提在建工程减值准备。

2.14 借款费用资本化的确认原则

因专门借款而发生的借款费用在同时具备资产支出已经发生、借款费用已经发生和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等三个条件下，于发生时予以资本化；在购建固定资产达到预定可使用状态之后，计入当期损益。

为开发房地产而借入的资金所发生的利息等借款费用在开发产品完工之前计入开发成本；在完工

之后发生的利息等借款费用计入财务费用。

其他借款费用均于发生当期确认为费用，计入当期财务费用。

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，则暂停其借款费用资本化，将其确认为当期费用，直至购建活动重新开始。当购建固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用资本化，以后发生的借款费用于发生时确认为费用。

2.15 无形资产核算方法

2.15.1 无形资产计价

对购入或按法定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，按合同约定或评估确认价值入账。

2.15.2 无形资产摊销

本公司无形资产摊销年限按如下原则确定：

- (1) 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限不超过合同规定的受益年限；
- (2) 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限不超过法律规定的有效年限；
- (3) 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不超过受益年限和有效年限二者之中较短者；
- (4) 如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销期限不超过10年。

2.15.3 无形资产减值准备的计提方法

期末对无形资产逐项检查，如果存在(1)某项无形资产已被其他新技术所代替，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；(2)某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内不会恢复；(3)某项无形资产已超过法律保护期限，但仍具有部份使用价值；(4)其他足以证明某项无形资产已经发生减值的情形，则对无形资产可回收金额低于账面价值的部份按单项计提减值准备。

2.16 长期待摊费用及其摊销方法

长期待摊费用按实际成本计价，在受益年限内采用直线法平均摊销。公司在筹建期间内发生的开办费用在开始生产经营的当月一次计入损益。

2.17 收入确认原则

2.17.1 销售商品

销售商品收入在下列条件均能满足时予以确认：

- (1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

(3) 与交易相关的经济利益能够流入企业；

(4) 相关收入和成本能够可靠地计量。

2.17.2 提供劳务

提供劳务的收入，如劳务的开始和完成在同一年度，在劳务已完成、与提供劳务相关的经济利益能够流入且相关的收入和成本能够可靠计量时确认收入；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在下列条件均能满足时在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入：

(1) 劳务总收入和总成本能够可靠地计量；

(2) 与交易相关的经济利益能够流入企业；

(3) 劳务的完成程度能够可靠地确定。

上述条件不能同时满足时，已发生的成本预期可以补偿的按已发生预期可以补偿的成本金额确认为劳务收入，并同时结转成本，已发生成本不能得到补偿，则不确认收入，但已发生的成本确认为当期费用。

2.17.3 他人使用本公司资产

他人使用本公司资产在下列条件均能满足时确认收入

(1) 与交易相关的经济利益能够流入企业；

(2) 收入的金额能够可靠地计量。

2.17.4 建筑施工

如建筑施工合同的结果能可靠地估计，本公司根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入；如建筑施工合同的结果不能可靠地估计，对合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际成本加以确认，合同成本不能收回的不确认收入。

2.18 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理方法采用应付税款法。

2.19 利润分配

本公司净利润，按以下顺序和比例分配：

(1) 弥补以前年度亏损。

(2) 提取 10% 的法定盈余公积金。

(3) 提取 10% 的公益金。

(4) 提取 5% 的任意盈余公积金。

(5) 支付普通股股利。

2.20 合并会计报表编制方法

2.20.1 合并范围的确定原则

本公司合并会计报表系根据财政部财会字(1995)11号《合并会计报表暂行规定》，将本公司直接或间接拥有50%以上(不含50%)权益性资本的被投资企业和被本公司实际控制的其他被投资企业纳入合并范围。

2.20.2 合并会计报表编制方法

合并会计报表以母公司及纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据，按照《合并会计报表暂行规定》以及财政部财会函字(1999)10号《关于资不抵债公司合并报表问题请示的复函》编制而成。子公司所采用的主要会计政策与母公司的会计政策无重大差异，公司集团内的重大交易、资金往来等，均已在合并时抵销。

附注3：税 项

3.1 主要税种和税率

税 种	税 率	计税依据
增值税	13%、17%	销项税额减去当期允许扣除的进项税额
营业税	5%、5%、3%	资金使用费收入、劳务收入、工程施工收入
城市维护建设税	7%、5%	营业税、增值税
教育费附加	3%	营业税、增值税
企业所得税	15%、33%	应纳税所得额

3.2 优惠税率及批文

本公司及控股孙公司天津宝迪农业股份有限公司为第二批农业产业化国家重点龙头企业。根据农业部、国家税务总局等八部委、局印发《关于扶持农业产业化经营重点龙头企业的意见》的有关规定，公司从事种植业、养殖业和农产品初加工取得的所得，比照财政部、国家税务总局《关于国有农口企事业单位征收企业所得税问题的通知》(财税字[1997]49号)规定暂免征企业所得税，公司从事种植业、养殖业和农副产品初加工取得的所得免交企业所得税。海口四建建筑工程有限公司、海口中小企业担保有限公司、海南中海香稻业有限公司等多家从事养殖业以外行业的子公司、孙公司按15%、33%之比例计交企业所得税。

附注4：控股子公司及合营企业

公司名称	注册资本(RMB)	主营业务	本公司投资额	持股比例(%)	备 注
海南海牛农业综合开发有限公司	2,000 万元	牲猪、饲料、贸易	1,900 万元	95	合并报表
海口罗牛山禽业有限公司	1,000 万元	蛋鸡养殖	1,000 万元	100	合并报表

海南万州农工贸有限公司	500 万元	牲猪生产、销售	450 万元	90	合并报表
海南神牛牧工商发展有限公司	1,000 万元	饲料加工	1,000 万元	100	合并报表
海口四建建筑工程有限公司	2,000 万元	建筑、施工、装潢	1,800 万元	90	合并报表
海口中小企业担保有限公司	5,000 万元	贷款担保	4,000 万元	80	合并报表
海南中海香稻业有限公司	200 万元	种子生产、销售	102 万元	51	合并报表
海口景山学校	5,580 万元	教学、培训	5,393 万元	96.6	按成本法核算
海南职业技术学院	6195 万元	培养应用型高级人才	4132 万元	66.7	按成本法核算
海南洋浦海发面粉有限公司	20,000 万元	面粉加工	19,000 万元	95	合并报表
海口罗牛山三鸟中心批发市场有限公司	1,000 万元	三鸟及蛋品销售	1,000 万元	100	合并报表
海南罗牛山六万头猪场有限公司	2,000 万元	牲猪生产、销售	2,000 万元	100	合并报表
海南农产品中心批发市场有限公司	2,000 万元	农产品加工销售	2,000 万元	100	合并报表
海南爱华汽车广场有限公司	100 万元	汽车广场开发及租赁	100 万元	100	合并报表
海口苍隆畜牧有限公司	1,000 万元	牲猪生产、销售	940 万元	94	合并报表
海南高职院校后勤实业有限公司	1,000 万元	房地产开发经营、餐饮服务	1,000 万元	100	合并报表
海南罗牛山面粉有限公司	500 万元	粮油加工、销售	379.4 万元	75.88	合并报表
公司名称	注册资本 (RMB)	主营业务	本公司投资额	持股比例 (%)	备注
海南洋浦海发粮油贸易有限公司	100 万元	粮食、油脂、饲料原料销售	100 万元	100	合并报表
海口罗牛山食品加工有限公司	200 万元	生猪、牛羊、三鸟、水产品交易	200 万元	100	合并报表
海口罗牛山种猪育种有限公司	800 万元	畜牧养殖、饲料生产、农副产品、粮油、化肥、农药的销售	659 万元	82.375	合并报表
海南博时通投资咨询有限公司	500 万元	实业投资咨询、资产委托管理、企业财务管理咨询	475 万元	95	合并报表
海口欧枫实业有限公司	2,900 万元	生产、加工、销售服饰、工艺品、农业开发、种植业、养殖业	1675.62 万元	57.78	合并报表
天津宝迪农业科技股份有限公司	5,100 万元	畜禽养殖屠宰加工销售	3,080.91 万元	60.41	合并报表
天津恩彼蛋白质有限公司	2,000 万元	饲料蛋白质原料生产销售；血蛋白粉制造	2,000 万元	100	合并报表
四川恩彼蛋白质有限公司	1,000 万元	饲料蛋白质原料生产销售；血蛋白粉制造	900 万元	90	合并报表
海口永兴畜牧业有限公司	1,070 万元	养猪业、饲料生产加工销售，畜禽业，淡水养殖，农副产品销售。	910.035 万元	85.05	合并报表
海南忆南园林工程有限公司	120 万元	园林绿化工程、苗木种植及销售。	120 万元	100	合并报表
天津宝迪肉类销售有限公司	50 万元	畜禽产品收购销售；汽车运输；肉类品加工销售。	45 万元	90	合并报表
天津宝迪正源饲料有限公司	100 万元	配合饲料、浓缩饲料；饲料相关产品技术开发。	51 万元	51	合并报表
北京宝迪丰润食品有限公司	100 万元	销售食品、副食、粮油。	80 万元	80	合并报表
天津力天世纪科贸有限公司	50 万元	计算机软件、文化办公用品批发兼零售	45 万元	90	合并报表
天津宝迪京丰养殖有限公司	1,600 万元	生猪饲养、饲料销售；生猪饲养技术服务。	1,200 万元	75	合并报表
河北省大成县宝迪养殖有限公司	100 万元	生猪饲养、饲料销售；生猪饲养技术服务	50 万元	58.8	合并报表
天津市宝罗畜禽发展有限公司	6,000 万元	水产品、农副产品、畜禽养殖；杂粮；饲料销售。	5400 万元	90	合并报表

河南京信农业科技发展有限公司	500 万元	种猪、商品猪饲养、销售；农业技术综合开发。	200 万元	40	权益法
天津恒泰牧业有限公司	2100 万元	畜禽养殖；花卉种植；原粮零售；饲料及其原料销售。	735 万元	35	权益法
天津宝迪广告传媒有限公司	50 万元	设计、制作、发布、代理国内各类广告。	20 万元	40	权益法
吉林省四平市富尔生物科技有限公司	1,000 万元	畜禽养殖及副产品生产、加工；农业技术咨询、开发。	200 万元	20	权益法
天津宝迪康源饲料贸易有限公司	1,500 万元	饲料、饲料添加剂及其生产设备的销售	1,500 万元	100	合并报表
博安思农业科技（北京）有限公司	500 万元	法律、行政法规、国务院决定未规定许可的自主选择经营项目开展经营活动。	300 万元	60	合并报表
海南成燕房地产开发有限公司	2,000 万元	房地产开发经营；建材、机械产品销售。	1,800 万元	90	合并报表
海南天人降解塑料股份有限公司	3,375 万元	降解塑料系列产品及各种树脂制品和机械的生产和销售；降解塑料系列技术研究开发、咨询服务、技术转让、技术培训	1,545.75 万元	45.8	权益法
海口罗牛山食品营销有限公司	200 万元	农产品销售、批发	60 万	30	权益法

合并会计报表范围变更：

2005 年 10 月 19 日，本公司与海南创业科技风险投资有限公司签订《股权转让协议》，以每股 1.45 元的价格受让其持有的天津宝罗畜禽发展有限公司 90% 共计 5400 万股股份，转让总价为 7830 万元，本公司于 2005 年 12 月 12 日完成天津市宝罗畜禽发展有限公司股权收购。2005 年度因收购股权新增纳入合并范围的子公司及孙公司为：天津市宝罗畜禽发展有限公司；天津宝迪农业科技股份有限公司；天津恩彼蛋白质有限公司；四川恩彼蛋白质有限公司；天津宝迪京丰养殖有限公司；河北省大成县宝迪养殖有限公司；海口永兴畜牧业有限公司；海南忆南园林工程有限公司；天津宝迪肉类销售有限公司；天津宝迪正源饲料有限公司；北京宝迪丰润食品有限公司；天津宝迪康源饲料贸易有限公司；博安思农业科技（北京）有限公司；天津力天世纪科贸有限公司；天津宝迪京丰养殖有限公司。

另外，本公司 2005 年度以土地使用权出资新成立的海南成燕房地产开发有限公司，亦已纳入 2005 年度合并会计报表范围。

附注 5：合并会计报表主要项目注释

5.1 货币资金

项 目	年 末 数		年 初 数	
	原 币	汇 率 折人民币	原 币	汇 率 折人民币
现 金	RMB7,884,753.63	7,884,753.63	RMB2,666,745.93	2,666,745.93
银行存款	RMB35,218,262.49	35,218,262.49	RMB27,930,338.53	27,930,338.53
银行存款	USD5,658,747.88	8.0702 45,667,227.14	USD5,488,141.54	8.2765 45,422,603.46
其他货币资金	RMB942,440.21	942,440.21	RMB456,997.66	456,997.66

合 计 89,712,683.47 76,476,685.58

公司存放在深圳发展银行海口分行的 5,410,000.00 美元已作为公司在深圳发展银行海口分行 3,800 万元人民币贷款的质押物。

5.2 短期投资

类 别	年 末 数			年 初 数		
	金 额	市 价	跌价准备	金 额	市 价	跌价准备
股票投资	570,580.00	558,880.00	11,700.00	2,437,502.31	2,157,830.22	280,972.09
债券投资						
其他投资	900,000.00	895,720.92	4,279.08	900,000.00	855,761.53	44,238.47
合 计	1,470,580.00	1,454,600.92	15,979.08	3,337,502.31	3,013,591.75	325,210.56

(1)股票市价资料分别来源于 2005 年 12 月 31 日和 2004 年 12 月 31 日上海、深圳证券交易所股票收盘价。

(2)短期投资年末数比年初数减少 55.94%，主要系本公司控股孙公司海南博时通投资咨询有限公司股票投资减少所致。

5.3 应收账款

(1)账龄分析及百分比

账 龄	年 末 数				年 初 数			
	金 额	比例 (%)	坏账计提比例	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账计提比例	坏账准备
1 年以内	29,540,386.32	76.43	5%	1,477,019.31	46,585,146.47	92.92	5%	2,329,257.32
1—2 年	6,087,340.77	15.76	10%	608,734.08	1,371,613.81	2.74	10%	137,161.38
2—3 年	941,961.92	2.44	20%	188,392.38	694,193.95	1.38	20%	138,838.79
3—4 年	1,348,167.75	3.49	50%	674,083.88	637,734.90	1.27	50%	318,867.45
4 年以上	728,868.96	1.88	100%	728,868.96	844,542.33	1.69	100%	844,542.33
合 计	38,646,725.72	100.00		3,677,098.61	50,133,231.46	100.00		3,768,667.27

(2)年末欠款前五名金额合计 13,970,655.37 元, 占年末应收账款总额 36.15%。

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

5.4 其他应收款

(1)账龄分析及百分比

账 龄	年 末 数				年 初 数			
	金 额	比例 (%)	坏账计提比例	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账计提比例	坏账准备
1 年以内	115,641,221.74	53.10	5%	5,782,061.09	207,031,089.24	75.48	5%	10,351,554.46
1—2 年	77,947,776.95	35.79	10%	7,794,777.69	48,382,913.67	17.65	10%	4,838,291.37
2—3 年	11,517,009.95	5.29	20%	2,303,401.89	14,521,757.19	5.29	20%	2,904,351.43
3-4 年	8,430,424.82	3.87	50%	4,215,212.41	915,170.42	0.33	50%	457,585.21

4年以上	4,233,515.07	1.95	100%	4,233,515.07	3,421,068.70	1.25	100%	3,421,068.70
合 计	217,769,948.53	100.00		24,328,968.15	274,271,999.22	100.00		21,972,851.17

(2)年末欠款前五名金额合计 79,461,256.49 元, 占年末其他应收款总额 36.49%。

(3)年末应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位海口罗牛山投资发展有限公司 2,051,015.90 元, 该款项已于 2006 年 1 月 12 日收回。

5.5 预付账款

(1)账龄分析及百分比

账 龄	年 末 数		年 初 数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1年以内	83,083,298.04	96.10	111,817,624.01	92.58
1—2年	2,619,642.61	3.03	2,749,797.30	2.28
2—3年	741,476.40	0.86	5,547,413.20	4.59
3年以上	5,487.00	0.01	665,487.00	0.55
合 计	86,449,904.05	100.00	120,780,321.51	100.00

(2)年末账龄在 1 年以上预付账款情况:

单 位 名 称	金 额	备 注
亢云	1,370,000.00	未结算
市政工程开发公司	600,000.00	未结算
合 计	1,970,000.00	

(3)预付账款中无预付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

5.6 存 货

类 别	年 末 数		年 初 数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	24,338,010.91	2,500,000.00	22,851,927.68	
库存商品	19,438,777.67		14,075,467.79	232,578.00
幼畜及育肥畜	76,213,375.43		23,162,639.91	
低值易耗品	853,526.47		267,168.36	
工程施工及开发产品	123,528,058.31	1,059,905.50	145,778,756.63	1,059,905.50
在产品	5,441,755.15			
委托代销商品	918,706.36			
自制半成品	298,736.91			
其 他			20,580.86	
合 计	251,030,947.21	3,559,905.50	206,156,541.23	1,292,483.50

年末工程施工及开发产品中海口市滨海西路南侧 905.48 亩土地使用权已抵押给中国工商银行海南省分行。

5.7 待摊费用

项目	年末数	年初数	结存原因
保险费	29,635.61		受益期内
报刊费	66,726.10		受益期内
租赁费	215,971.47	82,500.00	受益期内
其他费用	222,619.06	99,159.30	受益期内
合计	534,952.24	181,659.30	

待摊费用年末数比年初数增加 1.94 倍,主要系租赁费增加所致。

5.8 其他流动资产

(1)其他流动资产年末数 27,690,074.32 元,系公司持有的土地权益证书。

(2)其他流动资产年末数比年初数减少 33.73%,主要系转让部分土地权益证书所致。

5.9 长期投资

(1)长期股权投资

A、股票投资

被投资公司名称	股份性质	股票数量	占被投资公司注册 资本比例		投资金额	减值准备
湖北广济药业股份有限公司	法人股	7,000,000	4.08%		11,200,000.00	

B、其他股权投资

单位名称	初始金额	追加投资额	被投资单位权益增减额		分得现金红利		年末数	占被投资单 位注册资 本比例	备注
			本期数	累计数	本年数	累计数			
海南雅丽嘉槟榔药 业有限公司	913,911.08						913,911.08	5%	成本法
三亚罗牛山肉类联 合加工有限公司	3,500,000.00		-268,954.67	-1,525,678.54			1,974,321.46	17.5%	权益法
海口景山学校	66,664,579.63						66,664,579.63	96.6%	成本法
海南职业技术学院	46,114,077.51	3,034,382.09					49,148,459.60	66.7%	成本法
广东发展银行	38,220,000.00						38,220,000.00	4.2%	成本法
琼山狮子岭信用社	1,000,000.00						1,000,000.00	11.1%	成本法
海口罗牛山惠宝房 地产开发有限公司	4,900,000.00		1,073,646.27	1,105,254.17			6,005,254.17	49%	权益法
海口罗牛山食品营 销有限公司	600,000.00		-73,399.97	-73,399.97			526,600.03	30%	权益法

海南天人降解塑料股份有限公司	6,606,996.60		-425,026.96	-425,026.96		6,181,969.64	45.8%	权益法
海口罗牛山出租车公司等五家公司	3,580,024.55					3,580,024.55		成本法
天津宝迪广告传媒有限公司	200,000.00		-826.44	-26,298.47		173,701.53	40%	权益法
天津恒泰牧业有限公司	7,350,000.00		-26,807.73	-99,452.32		7,250,547.68	35%	权益法
河南京信农业科技发展有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	40%	筹建期
吉林省四平市富尔生物科技有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	20%	筹建期
北京宝迪青源农业科技有限公司	2,750,000.00					2,750,000.00	10.5%	成本法
合计	186,399,589.37	3,034,382.09	278,630.50	-1,044,602.09		188,389,369.37		

C、合并价差

被投资单位名称	初始金额	年初数	本年增加	本年减少		年末数	摊销期限
				摊销数	其他减少数		
海南爱华汽车广场有限公司	980,808.14	784,646.53		98,080.80		686,565.73	10年
海南高职院校后勤实业有限公司	2,473,403.75	2,128,963.79		229,626.64		1,899,337.15	10年
海南农产品中心批发市场	541,422.00	487,279.80		54,142.20		433,137.60	10年
海南万泉农产品批发市场公司	14,709,112.75	11,644,714.25		1,470,911.28		10,173,802.97	10年
天津宝罗畜禽发展有限公司	28,112,262.91		28,112,262.91	234,268.86		27,877,994.05	10年
海口中小企业担保有限公司	4,966.90		4,966.90	4,966.90			10年
海南忆南园林工程有限公司	519,420.20		453,473.35	5,995.17		447,478.18	10年
天津宝迪农业科技股份有限公司	2,366,489.85		2,366,489.85	20,759.08		2,345,730.77	10年
天津力天世纪科贸有限公司	1,190,000.00		1,080,916.67	9,916.67		1,071,000.00	10年
合计	51,022,486.50	15,045,604.37	32,018,109.68	2,128,667.60		44,935,046.45	

D、股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	年初数	本年增加	本年减少		年末数	摊销期限
				摊销数	其他减少数		
海南天人降解塑料股份有限公司	8,850,503.40		8,850,503.40	442,525.18		8,407,978.22	10年
合计	8,850,503.40		8,850,503.40	442,525.18		8,407,978.22	

E、长期投资减值准备

投资单位	年初数	本年计提数	年末数
民福实业股份有限公司	291,970.00		291,970.00
琼山狮子岭信用社	1,000,000.00		1,000,000.00

合 计 1,291,970.00 1,291,970.00

(1) 本公司持有海口景山学校 5390 万股股权已质押给交通银行海南分行。

(2) 本公司控股子公司海南海牛农业综合开发有限公司持有的湖北广济药业股份有限公司法人股 700 万股已质押给中国工商银行海南省分行。

5.10 固定资产及累计折旧

5.10.1 资产原价

固定资产类别	年初原值	本年增加	本年减少	年末原值
房屋建筑物	497,877,072.46	154,040,196.15	2,562,352.46	649,354,916.15
交通运输工具	14,134,728.56	10,788,840.26	963,340.46	23,960,228.36
生产性生物资产	35,371,096.00	29,425,463.35	18,045,352.00	46,751,207.35
通用设备	2,768,503.34	21,619,801.77	6,300.00	24,382,005.11
专用设备	130,900,087.72	30,608,823.64	2,716,994.45	158,791,916.91
办公设备	3,405,720.50	5,095,972.53	211,670.00	8,290,023.03
其他设备	1,446,278.84	1,512,457.97	5,980.00	2,952,756.81
合 计	685,903,487.42	253,091,555.67	24,511,989.37	914,483,053.72

5.10.2 累计折旧

固定资产类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
房屋建筑物	61,000,913.34	31,733,325.19	165,450.25	92,568,788.28
交通运输工具	6,102,809.72	3,573,187.25	270,235.48	9,405,761.49
生产性生物资产	14,408,018.36	11,005,052.63	7,706,055.43	17,707,015.56
通用设备	1,499,789.94	7,519,271.15	1,525.23	9,017,535.86
专用设备	25,173,928.69	13,986,359.51	989,820.37	38,170,467.83
办公设备	2,113,820.60	1,144,036.49	131,854.41	3,126,002.68
其他设备	296,015.47	349,869.94	4,426.80	641,458.61
合 计	110,595,296.12	69,311,102.16	9,269,367.97	170,637,030.31
固定资产净值	575,308,191.30			743,846,023.41

(1) 房屋建筑物中本公司持有的海房字第 33977 号、34254 号、34650 - 34653 号、34656 号、34619 号房产已抵押给中国工商银行海南省分行。

(2) 房屋建筑物中本公司控股公司海南万泉农产品中心批发市场持有的海房权证海字第 1889 号、

第 9562 号、第 9563 号房产已抵押给深圳发展银行海口分行。

(3) 房屋建筑物中本公司持有的爱华汽车广场 76.6 亩土地使用权已抵押给中国工商银行海南省分行。

(4) 房屋建筑物中本公司控股公司天津宝迪农业科技股份有限公司持有的房产（坻字 D-4-11-003-1）（坻字 D-4-11-003-2）（坻字 36-001）已抵押给农行天津市宝坻支行。

(5) 房屋建筑物中本公司控股公司海南高职院后勤实业有限公司持有的海口市府城镇房产第 HK059986 号、第 HK059987 号已抵押给中国工商银行海南省分行。

(6) 固定资产原值本年增加额中由在建工程转入 39,252,902.06 元。

(7) 年末固定资产原值比年初增加 33.33%，主要系合并报表范围增加和在建工程完工转入固定资产所致。

(8) 年末累计折旧比年初增加 54.29%，主要系合并报表范围增加及新增固定资产所致。

5.11 在建工程

工程名称	年初数 (其中：利息资本化金额)	本年增加 (其中：利息资本化金额)	本年转入固定资产数 (其中：利息资本化金额)	其他减少数 (其中：利息资本化金额)	年末数 (其中：利息资本化金额)	资金来源	工程进度
苍隆猪场	41,800.02				41,800.02	自筹	90%
六万头、万头猪场		3,321,458.43			3,321,458.43	自筹	
海牛猪场、三万头猪舍改造工程	5,519,479.02				5,519,479.02	自筹	70%
高职院二期学生公寓工程	15,610,836.32	15,000,000.00	30,000,000.00		610,836.32	自筹	80%
30万头猪场工程	47,241,286.94	20,407,796.67	18,000.00		67,631,083.61	募集资金	80%
污水处理工程		2,288,965.25	2,380.00		2,286,585.25	自筹	
研发中心工程		8,343,587.36	8,230,534.11		113,053.25		
信息化工程		1,601,527.30			1,601,527.30		
鸡舍工程		1,306,200.76			1,306,200.76		
其他	1,548,438.16	1,601,717.05	1,001,987.95	368,648.00	1,779,519.26	自筹	
合计	69,961,840.46	53,871,252.82	39,252,902.06	368,648.00	84,211,543.22		

5.12 无形资产

种类	取得方式	原始金额	年初数	本年增加	本期转出	本年摊销	累计摊销	年末数	剩余摊销年限
----	------	------	-----	------	------	------	------	-----	--------

土地使用权	购买	409,070,587.01	341,841,258.64	31,110,731.92	3,877,644.97	6,532,201.68	46,528,443.10	362,542,143.91	48-67年
商标权	自创	577,413.60	100,532.64	2,000.00	22,862.16	497,743.12	79,670.48	79,670.48	3年
合 计		409,648,000.61	341,941,791.28	31,112,731.92	3,877,644.97	6,555,063.84	47,026,186.22	362,621,814.39	

无形资产抵押情况如下：

- (1)海口市演丰镇苏民村委会罗幸坡万头猪场 652 亩土地使用权已抵押给海口市担保投资公司。
- (2)海口市演丰镇罗幸村 170.33 亩土地使用权已抵押给中国工商银行海南省分行。
- (3)海口市三江镇 369 亩土地使用权已抵押给深圳发展银行海口分行。
- (4)海口市三江镇土地 2116.31 亩土地使用权已抵押给中国工商银行海南省分行。
- (5)海口市三江镇苏寻三村 1,831.41 亩土地使用权已抵押给交通银行海南省分行。
- (6)海口市水头村 103 亩土地使用权已抵押给中国经济技术开发投资公司。
- (7)海口市水头村 200 亩土地使用权已抵押给中国工商银行海南省分行。
- (8)海口市白水塘 162.5 亩土地使用权已抵押给中国工商银行海南省分行。
- (9)海口市白水塘 148.91 亩土地使用权已抵押给中国银行洋浦分行。
- (10)海口市长堤路 6.68 亩土地使用权已抵押给中国工商银行海南省分行。
- (11)洋浦海发面粉有限公司 133 亩土地使用权及地上建筑物已抵押给中国光大银行。
- (12)海南万泉农产品中心批发市场持有的琼海市塔洋镇农产品批发市场 49.53 亩土地使用权已抵押给深圳发展银行海口分行。
- (13)海南高职院校后勤实业有限公司持有的海口市南海大道北侧 8.53 亩土地使用权已抵押给中国工商银行海南省分行。
- (14)海南高职院校后勤实业有限公司持有的海口市滨濂村农垦青云无线电厂南侧 12.88 亩土地使用权已抵押给中国工商银行海南省分行。
- (15)天津宝迪农业科技股份有限公司持有的霍各庄 118,380.4 平方米土地使用权已抵押给农行天津市宝坻支行。
- (16)天津宝迪农业科技股份有限公司持有的账房瞿 19,996.4 平方米土地使用权已抵押给农行天津市宝坻支行。
- (17)天津宝迪农业科技股份有限公司持有的交易市场 60,206 平方米土地使用权已抵押给农行天津市宝坻支行。
- (18)天津宝迪农业科技股份有限公司持有的后西苑村 11,590 平方米土地使用权已抵押给农行天津市宝坻支行。
- (19)天津宝迪农业科技股份有限公司持有的宝坻城关乡刘辛庄南 58,403.2 平方米土地使用权已抵押给农行天津市宝坻支行。

5.13 长期待摊费用

种 类	原始金额	年 初 数	本年增加	本年摊销	累计摊销	本年转出	年 末 数	剩余摊销年限 销年限
维修费	18,721,014.93	7,680,892.84	5,318,731.24	5,465,699.51	11,240,178.73	53,088.37	7,480,836.20	1-3年
企业形象设计费	352,880.00	70,576.00		70,576.00	352,880.00			
合 计	19,073,894.93	7,751,468.84	5,318,731.24	5,536,275.51	11,593,058.73	53,088.37	7,480,836.20	

5.14 短期借款

借款类别	年 末 数	年 初 数	备 注
抵押借款	238,680,000.00	273,000,000.00	土地使用权及房产抵押
质押借款	62,000,000.00	71,000,000.00	存款及股权质押
保证借款	33,000,000.00	30,000,000.00	
合 计	333,680,000.00	374,000,000.00	

(1) 交通银行 2400 万元人民币质押借款由本公司持有海口景山学校 5390 万股股权和海口永盛畜牧机械有限公司持有本公司的 1160 万法人股作质押。

(2) 深圳发展银行海口分行 3800 万元人民币质押借款由 5,410,000.00 美元定期存款作质押。

(3) 中国农业银行海南省分行 2700 万元人民币保证借款由湖北广济药业股份有限公司提供担保。

(4) 本公司控股子公司海口欧枫实业有限公司 600 万元借款由本公司提供担保。

(5) 其他抵押借款均由土地使用权作抵押, 详见附注 5.6、5.10、5.12。

5.15 应付账款

(1) 应付账款年末余额 79,691,266.21 元, 无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项且无账龄在 3 年以上大额应付账款情况。

(2) 应付账款年末数比年初数增加 4.53 倍, 主要系合并报表范围增加和应付儋州粮油购销中心小麦款增加所致。

5.16 预收账款

(1) 预收账款年末余额 51,268,712.97 元, 无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项且无账龄在 1 年以上大额预收账款情况。

(2) 预收账款年末数比年初数增加 64.50%, 主要系预收海南燕成置业有限公司土地受让款增加所致。

5.17 应付工资

应付工资年末余额 11,728,911.81 元, 系公司预提的奖励工资, 无拖欠性质的工资。

5.18 应付股利

投资者名称	年 末 数	年 初 数	欠付股利原因
海南京海中隆投资管理公司		790,500.00	
海口宏昌贸易公司	775,000.00	775,000.00	未 领
海南兴地公司	315,000.00	315,000.00	未 领

海南琼山京美畜牧公司	176,400.00	176,400.00	未	领
海南一品农业公司	140,000.00	140,000.00	未	领
国内贸易部工程设计院	35,000.00	35,000.00	未	领
其他投资者	1,158,000.00	1,158,000.00	未	领
合 计	2,599,400.00	3,389,900.00		

5.19 应交税金

税 种	年 末 数	年 初 数
增值税	-4,405,876.75	-776,534.66
营业税	131,083.96	1,153,602.68
城市维护建设税	87,290.38	166,377.42
企业所得税	420,655.84	461,994.12
房产税	460,197.07	30,170.74
个人所得税	63,681.64	22,802.75
土地使用税	638.00	1,276.00
印花税	2,589.70	
合 计	-3,239,740.16	1,059,689.05

2005 年度执行的法定税率见附注 3。

5.20 其他应交款

项 目	年 末 数	年 初 数
教育费附加	48,827.04	76,009.88
河道维护费	682.98	
合 计	49,510.02	76,009.88

计交标准详见附注 3。

5.21 其他应付款

(1) 其他应付款年末余额 133,898,072.30 元, 无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(2) 其他应付款年末数比年初数增加 69.95%, 主要系合并范围增加和应付关联方海口景山学校往来款增加所致。

(3) 账龄在 3 年以上大额其他应付款情况:

户 名	金 额	未偿还原因
海口保税区	2,178,000.00	未结算
海口市水头村	1,985,504.49	未结算

海南军区土方工程指挥部	1,025,268.47	未结算
合 计	5,188,772.96	

5.22 预提费用

类 别	年 末 数	年 初 数	年 末 结 存 原 因
修理费		55,000.00	
租 金	364,531.44	240,457.75	预 提
利 息	767,641.25	541,648.75	预 提
猪血处理费	563,343.19		预 提
其 他	878,667.97	874,107.68	预 提
合 计	2,574,183.85	1,711,214.18	

预提费用年末数比年初数增加 50.43%，主要系预提猪血处理费增加所致。

5.23 一年内到期的长期负债

借款类别	币 种	年 末 数	年 初 数
保证借款	人民币	12,000,000.00	
合 计		12,000,000.00	

一年内到期的长期负债系由本公司为控股公司天津宝迪农业科技股份有限公司提供担保。

5.24 长期借款

借款类别	币 种	年 末 数
抵押借款	人民币	113,263,570.61
质押借款	人民币	4,125,000.00
保证借款	人民币	107,131,075.67
合 计		224,519,646.28

(1)长期借款年末数比年初数增加系合并范围增加所致。

(2)抵押借款均由土地使用权作抵押,详见附注 5.6、5.10、5.12。

(3)质押借款由海南冠翔贸易有限公司持有的本公司 722.50 万法人股股权作质押。

(4)保证借款中 9094 万元借款由本公司为控股公司提供保证,16,191,075.67 元借款由海口市政府担保。

5.25 专项应付款

项 目	年 末 数	年 初 数
农产品批发配送中心项目信息系统使用国债资金	4,000,000.00	
信息产业企业技术进步和产业升级专项、企业信息化专项国家预算内专项资金	3,200,000.00	

文昌鸡产业化项目资金	1,000,000.00
绿色食品(猪肉)开发专项补贴	200,000.00
种猪扩建项目	400,000.00
环保设施建设专项资金	40,000.00
合 计	8,840,000.00

(1)经海南省发展与改革厅琼发改财贸{2005}1435 号文批准, 拨入农产品批发陪送中心项目信息系统使用国债资金 4,000,000.00 元。

(2)经国家发展和改革委员会发改投资[2004]2758 号及天津市发展和改革委员会津发改投资[2004]442 号文批准, 拨入 2004 年信息产业企业技术进步和产业升级专项、企业信息化专项国家预算内专项资金 3,200,000.00 元。

(3)经海口市政府批准拨入文昌鸡产业化项目款 1,000,000.00 元。

(4)天津市科学技术委员会拨入绿色食品(猪肉)开发专项补贴 200,000.00 元。

(5)经农业部农计发[2004]27 号文及天津市畜牧局津牧(计财)[2004]223 号文批准, 拨入原种猪扩建项目款 400,000.00 元。

(6)经内江市财政局内财农(2005)40 号文批准拨入环保设施建设专项资金 40,000.00 元。

5.26 股本

单位:(万元)

项 目	年 初 数	本次变动增减(+、-)				小 计	年 末 数
		配股	送股	公积金转股	增 发		
一、尚未流通股份							
1、发起人股份							
其 中：							
国家拥有股份							
境内法人持有股份	12,427.00						12,427.00
外资法人持有股份							
其 他							
2、募集法人股	13,756.40						13,756.40
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
尚未流通股份合计	26,183.40						26,183.40
二、已流通股份							
1、境内上市的人民币普通股	32,542.00						32,542.00
2、境内上市的外资股							

3、境外上市的外资股

4、其他

已流通股份合计	32,542.00	32,542.00
三、股份总数	58,725.40	58,725.40

5.27 资本公积

项 目	年 初 数	本年增加	本年减少	年 末 数
股本溢价	477,586,905.96			477,586,905.96
股权投资准备	733,865.25	4,089.34		737,954.59
其他资本公积	1,874,642.84			1,874,642.84
合 计	480,195,414.05	4,089.34		480,199,503.39

5.28 盈余公积

项 目	年 初 数	本年增加	本年减少	年 末 数
法定盈余公积金	51,358,216.30			51,358,216.30
法定公益金	45,936,508.08			45,936,508.08
任意盈余公积金	19,632,116.31			19,632,116.31
合 计	116,926,840.69			116,926,840.69

5.29 未分配利润

项 目	年 末 数	年 初 数
净利润	-96,425,673.69	11,591,712.18
加：年初未分配利润	117,609,233.80	114,860,235.54
盈余公积转入		6,055.28
减：提取法定盈余公积金		5,126,398.66
提取法定公益金		3,142,784.93
提取任意盈余公积金		579,585.61
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	21,183,560.11	117,609,233.80

5.30 主营业务收入及主营业务成本

项 目	本 年 数		上 年 数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
牲 猪	255,334,035.85	237,478,701.29	263,468,614.56	193,609,013.79
鲜 蛋、淘汰鸡	43,980,423.29	35,296,042.47	48,675,470.86	41,850,430.93

商品房及工程施工	34,448,610.16	33,087,213.91	101,237,505.63	80,111,010.44
面粉及麦糠	35,166,601.48	40,370,566.32	49,526,686.36	49,376,203.83
血球、血浆蛋白	985,862.85	1,101,578.45		
其他	14,145,385.78	12,015,068.37	22,067,784.43	16,249,239.78
合计	384,060,919.41	359,349,170.81	484,976,061.84	381,195,898.77

(1) 本年前五名客户销售收入合计 21,108,950.00 元, 占公司全部销售收入 5.50%。

(2) 销售收入比上年下降主要系已开发土地销售减少、遭受台风“达维”的重大影响和牲猪价格大幅下降所致。

5.31 主营业务税金及附加

类别	本年数	上年数
营业税	1,111,262.89	4,478,979.15
城建税	95,773.61	343,923.94
教育费附加	41,910.16	148,890.02
合计	1,248,946.66	4,971,793.11

(1) 计交标准详见附注 3。

(2) 主营业务税金及附加本年数比上年数减少 74.88%, 主要系已开发土地销售减少所致。

5.32 其他业务利润

项目	本年数		上年数	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
租赁业务	4,799,878.42	2,323,289.91	1,420,981.80	401,435.75
猪、鸡粪销售	3,171,820.42	117,872.62	6,636,914.68	302,287.72
代购代销	8,054,727.53	8,484,454.84	4,209,732.53	4,103,676.58
其他	4,269,943.17	496,537.9	2,323,905.46	293,805.73
合计	20,296,369.54	11,422,155.27	14,591,534.47	5,101,205.78

5.33 财务费用

项目	本年数	上年数
利息支出	32,538,935.00	32,955,204.76
减：利息收入	1,638,071.25	2,196,543.35
财政贴息	100,000.00	120,000.00
减：汇兑收益	480,062.92	215.96

手续费支出	76,055.69	76,284.04
其 他	170,930.55	231,024.10
合 计	30,567,787.07	30,945,753.59

5.34 投资收益

项 目	本 年 数	上 年 数
股权投资转让收益	1,626,705.30	362,084.60
股票投资收益	-25,599.64	-95,922.85
年末调整的被投资公司	278,630.50	-199,022.70
所有者权益净增减的金额		
股权投资差额摊销	-2,571,192.78	-1,852,760.92
短期投资跌价准备		-325,210.56
长期投资减值准备		-291,970.00
联营公司分得收益		4,902,959.96
合 计	-691,456.62	2,500,157.53

投资收益本年数比上年数减少 127.66%，主要系被投资公司未进行利润分配所致。

5.35 补贴收入

项 目	本 年 数	上 年 数
中央储备肉活畜储备补贴	129,375.00	
合 计	129,375.00	

5.36 营业外收入

项 目	本 年 数	上 年 数
罚款收入	17,026.30	5,023.36
处置固定资产净收益	226,144.45	2,525,330.22
其他收入	246,315.78	167,970.78
合 计	489,486.53	2,698,324.36

营业外收入本年数比上年数减少 81.86%，主要系处置种猪收益减少所致。

5.37 营业外支出

项 目	本 年 数	上 年 数
罚款支出	17,977.40	30,432.39
捐赠支出	1,037,814.00	477,264.20

自然灾害及处置固定资产净损失	14,601,204.33	1,834,218.30
其他支出	72,642.72	223,764.62
合 计	15,729,638.45	2,565,679.51

营业外支出本年数比上年数增加 5.13 倍,主要系台风损失增加所致。

5.38 非经常性损益

项 目	金 额
处置长期股权投资、固定资产产生的损益	-681,499.48
各种形式的政府补贴	229,375.00
计入当期损益对非金融企业收取的资金占用费	
短期投资损益	-25,599.64
委托投资损益	
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后其他各营业外收支净额	-12,931,947.14
所得税影响数	
合 计	-13,409,671.26

5.39 收到的其他与经营活动有关的现金

单 位	金 额
收到海南兴牧饲料往来款	2,823,578.51
收到学生赞助费	3,962,512.00
收到海口储备粮油仓库往来	1,231,658.12
收到租赁收入	2,384,351.50
其 他	5,641,649.06
合 计	16,043,749.19

5.40 支付的其他与经营活动有关的现金

单 位	金 额
支付安琼典当行往来款	5,000,000.00
支付招待费	4,441,052.84
支付差旅费	2,859,933.07
支付小车费	2,416,992.24
支付维修费	1,609,816.82
支付运输费	1,457,355.27
支付办公费	1,345,490.89
支付光振发展往来款	1,000,000.00

支付研究所往来款	980,000.00
支付水电费	965,070.23
支付电讯费	835,430.80
支付董事会费	834,923.05
支付评估费	588,360.00
支付审计费	578,072.40
支付宣传费	574,705.10
支付补偿金	521,764.00
支付租金	442,528.00
支付装卸费	419,175.02
支付邮电费	324,282.25
支付证券费	270,000.00
支付开办费	246,240.77
支付促销费	42,975.13
支付排污费	34,437.00
支付律师费	34,050.00
其 他	14,511,223.88
合 计	42,333,878.76

5.41 收到的其他与投资活动有关的现金

单 位	金 额
收到诚聚源往来款	23,270,000.00
收到海南燕成置地有限公司往来款	20,000,000.00
收到恩彼实业公司往来款	13,113,191.88
收到洋浦润丰实业公司往来款	11,634,025.81
收到海南创业科技风险投资公司往来款	10,057,970.80
合 计	78,075,188.49

5.42 收到的其他与筹资活动有关的现金

单 位	金 额
收到海口景山学校往来款	25,000,000.00
收到拨入农产品批发配送中心款	4,000,000.00
收到安琼往来款	1,800,000.00
收到财政拨入鸡舍维修费	1,180,000.00
收到财政拨入文昌鸡产业化项目款	1,000,000.00
收到海口罗牛山惠宝房地产公司往来款	850,000.00
其 他	4,129,375.00

合 计

37,959,375.00

5.43 现金的年末余额

现金的年末余额比货币资金年末数少 43,659,782.00 元,系已扣除外币存款 5,410,000.00 美元(已质押)。

附注 6: 母公司会计报表主要项目注释

6.1 应收账款

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	年 末 数			年 初 数			坏账准备	
	金 额	比例(%)	坏账计 提比例%	金 额	比例(%)	坏账计 提比例%		
1年以内	4,555,523.67	31.29	5	227,776.18	38,185,796.62	94.70	5	1,909,289.82
1—2年	8,616,971.91	59.19	10	861,697.19	596,364.34	1.48	10	59,636.43
2—3年	410,923.60	2.82	20	82,184.72	694,193.95	1.72	20	138,838.78
3—4年	685,079.62	4.71	50	342,539.81			50	
4年以上	288,433.72	1.99	100	288,433.72	844,542.33	2.10	100	844,542.33
合 计	14,556,932.52	100		1,802,631.62	40,320,897.24	100.00		2,952,307.36

(2) 年末欠款金额前五名金额合计 12,036,571.66 元, 占年末应收账款总额 82.69%。

(3) 年末数比年初数减少 63.90%, 主要系收回以前年度货款所致。

(4) 年末应收账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

6.2 其他应收款

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	年 末 数			年 初 数			坏账准备	
	金 额	比例(%)	坏账计 提比例%	金 额	比例(%)	坏账计 提比例%		
1年以内	54,239,817.02	34.81	5	2,711,990.85	201,672,801.96	75.64	5	10,083,640.10
1—2年	86,490,080.55	55.50	10	8,649,008.05	46,988,454.22	17.63	10	4,698,845.43
2—3年	9,245,278.75	5.93	20	1,849,055.75	14,521,757.19	5.45	20	2,904,351.44
3-4年	2,770,923.62	1.78	50	1,385,461.81	829,702.23	0.31	50	414,851.12
4年以上	3,083,396.26	1.98	100	3,083,396.26	2,594,590.14	0.97	100	2,594,590.14
合 计	155,829,496.20	100.00		17,678,912.72	266,607,305.74	100.00		20,696,278.23

(2) 年末欠款金额前五名金额合计 77,641,559.55 元, 占年末其他应收款总额的 49.82%。

(3) 年末其他应收款中应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位海口罗牛山投资发展有限公司 2,051,015.90 元, 该款项已于 2006 年 1 月 12 日收回。

(4) 其他应收款年末数比年初数减少 41.55%，主要系收回往来款所致。

6.3 预付账款

(1) 账龄分析及百分比

账龄	年 末 数		年 初 数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1年以内	74,203,822.88	96.10	85,687,783.81	91.64
1-2年	2,276,289.81	2.94	2,113,200.00	2.26
2-3年	730,000.00	0.95	5,040,040.00	5.39
3-4年			665,487.00	0.71
4年以上	5,487.00	0.01		
合 计	77,215,599.69	100	93,506,510.81	100.00

(2) 年末账龄在 1 年以上大额预付账款情况

单位名称	金 额	备 注
亢云	1,370,000.00	未结算
市政工程开发公司	600,000.00	未结算
合 计	1,970,000.00	

6.4 存 货

项 目	年 末 数		年 初 数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
开发成本	95,524,911.04	1,059,905.50	116,761,942.21	
幼畜及育肥畜	17,461,049.80		15,264,145.10	
库存商品			2,387,112.36	1,292,483.50
原材料	715,091.28		767,965.56	
低值易耗品	8,613.10		65,442.40	
合 计	113,709,665.22	1,059,905.50	135,246,607.63	1,292,483.50

6.5 长期投资

(1) 长期股权投资

单位名称	初始投资额	追加投资额	被投资单位权益增减额		分得现金红利		年末数	占被投资单位注册资 本比例%	备 注
			本年数	累计数	本年数	累计数			
			海南海牛农业综合 开发有限公司	19,000,000.00	-4,075,793.37	81,222,702.88			
海南雅丽嘉槟榔药 业有限公司	913,911.08					913,911.08	5	成本法	
海南神牛牧工商发	5,500,000.00	-1,055,198.72	6,844,974.85			12,344,974.85	55	合并报表	

展有限公司										
海南高职院后勤实业有限公司	41,810,622.25		-1,676,371.28		-1,880,518.30		39,930,103.95	100	合并报表	
海南万州农工贸有限公司	4,320,000.00		-240,502.54		2,014,652.49		6,334,652.49	90	合并报表	
海口四建建筑工程有限公司	18,000,000.00		-1,452,408.70		6,569,813.16		24,569,813.16	90	合并报表	
海口中小企业担保有限公司	35,000,000.00	4,995,033.10	-30,537.12		-42,126.56		39,952,906.54	80	合并报表	
海口罗牛山禽业有限公司	10,000,000.00		892,229.63		7,777,816.29		17,777,816.29	100	合并报表	
海口景山学校	66,664,579.63						66,664,579.63	96.64	成本法	
海口苍隆畜牧有限公司	9,789,978.80		-234,553.40		8,752,844.34		18,542,823.14	94	合并报表	
海南罗牛山六万头猪场有限公司	48,310,165.28		-1,364,991.93		23,578,176.23		71,888,341.51	100	合并报表	
海南中海香稻业有限公司	1,020,000.00		-95,615.12		-372,276.40		647,723.60	51	合并报表	
海南职业技术学院	46,114,077.51	3,034,382.09					49,148,459.60	66.70	成本法	
海口罗牛山三鸟中心批发市场有限公司	10,000,000.00		-419,688.74		-1,752,292.05		8,247,707.95	100	合并报表	
海南洋浦海发面粉有限公司	190,000,000.00		-16,975,605.10		-25,211,211.62		164,788,788.38	95	合并报表	
小 计	506,443,334.55	8,029,415.19	-26,729,036.39		107,502,555.31	32,960,124.22	69,594,476.01	552,380,829.04		

单位名称	初始投资额	追加投资额	被投资单位权益增减额		分得现金红利		年末数	占被投资单位注册资本比例%	备注
			本年数	累计数	本年数	累计数			
海南罗牛山文昌鸡育种有限公司	2,500,000.00	3,500,000.00	72,058.28	-549,938.76			5,450,061.24	60	合并报表
三亚罗牛山肉类联合加工有限公司	3,500,000.00		-268,954.67	-1,525,678.54			1,974,321.46	17.5	权益法
海南罗牛山物业管理有限公司	155,000.00		812.09	46,963.27			201,963.27	40	合并报表
海南农产品中心批发市场有限公司	19,458,578.00		-2,266,940.42	-5,539,674.13			13,918,903.87	100	合并报表
海南爱华汽车广场有限公司	1,019,191.86		-7,618.90	-109,509.88			909,681.98	100	合并报表
海口罗牛山出租车公司等	1,883,154.55						1,883,154.55		成本法
琼山狮子岭信用社	1,000,000.00						1,000,000.00	11.1	成本法
海口罗牛山食品加工有限公司	1,845,286.45		-457,886.93	-309,716.76			1,535,569.69	100	合并报表
海南洋浦海发粮油贸易有限公司	510,000.00		-55,576.82	-97,640.52			412,359.48	51	合并报表
海口欧枫实业有限公司	26,100,000.00	-9,343,800.00	-1,079,410.43	-1,079,410.43			15,676,789.57	57.78	合并报表
海口罗牛山惠宝房地产开发有限公司	4,900,000.00		1,073,646.27	1,105,254.17			6,005,254.17	49	权益法
海口罗牛山食品营销有限公司	600,000.00		-73,399.97	-73,399.97			526,600.03	30	权益法
海南成燕房地产开发有限公司	24,240,345.13		-197.96	-197.96			24,240,147.17	90	合并报表
海南天人降解塑料	6,606,996.60		-425,026.96	-425,026.96			6,181,969.64	45.8	权益法

股份有限公司								
天津宝罗畜禽发展有限公司	50,187,737.09		-885,568.31	-885,568.31		49,302,168.78	90	合并报表
广东发展银行	38,220,000.00					38,220,000.00		
合计	182,726,289.68	-5,843,800.00	-4,374,064.73	-9,443,544.78		167,438,944.90		

(2) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	年初数	本年增加	本年减少 摊销数	其他 减少数	年末数	摊销 期限
海南爱华汽车广场有限公司	980,808.14	784,646.53		98,080.80		686,565.73	10年
海南高职院校后勤实业有限公司	2,473,403.75	2,128,963.79		229,626.64		1,899,337.15	10年
海南农产品中心批发市场	541,422.00	487,279.80		54,142.20		433,137.60	10年
海南天人降解塑料股份有限公司	8,850,503.40	8,850,503.40		442,525.18		8,407,978.22	10年
天津宝罗畜禽发展有限公司	28,112,262.91	28,112,262.91		234,268.86		27,877,994.05	10年
海口中小企业担保有限公司	4,966.89		4,966.90	4,966.90			
合计	40,963,367.09	3,400,890.12	36,967,733.21	1,063,610.58		39,305,012.75	

(3) 长期投资减值准备

投资单位	年初数	本年计提	年末数
琼山狮子岭信用社	1,000,000.00		1,000,000.00

6.6 主营业务收入及主营业务成本

项目	本年数		上年数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
牲猪	80,940,242.76	76,928,358.34	91,283,225.83	69,172,079.57
商品房及工程施工	758,000.00	1,047,198.51	75,495,368.25	55,773,522.61
其他			2,412,849.30	778,659.28
合计	81,698,242.76	77,975,556.85	169,191,443.38	125,724,261.46

主营业务收入、主营业务成本本年发生数比上年发生数分别减少 51.71%、37.99%，主要系已开发土地销售减少、遭受台风“达维”的重大影响和牲猪价格大幅下降所致。

6.7 投资收益

项目	本年数	上年数
股票投资收益	41,480.15	11,077.18
年末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	-32,077,695.75	27,209,118.70

联营公司分得收益		4,902,959.96
短期投资跌价准备		-44,238.47
股权投资差额摊销	-1,063,610.58	-381,849.64
股权投资转让收益	1,626,705.30	362,084.60
合 计	-31,473,120.88	32,059,152.33

附注 7：关联方关系及交易

7.1 存在控制关系的关联方

关联方名称	注册地 点	主营业务	与公司关 系	企业类型	法定代表人
海口罗牛山投资发展有限公司	海口	粮食、热带作物、药材种植	大股东	有限责任	马要武
海南海牛农业综合开发有限公司	海口	牲猪、饲料、贸易	子公司	有限责任	王建新
海南万州农工贸有限公司	海口	牲猪生产、销售	子公司	有限责任	胡凤雷
海口四建建筑工程有限公司	海口	建筑、施工、装潢	子公司	有限责任	谢京
海口景山学校	海口	教学培训	子公司	有限责任	邓传明
海口中小企业担保有限公司	海口	贷款担保	子公司	有限责任	王建新
海南洋浦海发面粉有限公司	海南洋 浦	面粉加工	子公司	有限责任	邓传明
海南中海香稻业有限公司	海口	种子生产、销售	子公司	有限责任	陈玉和
海口罗牛山物业管理有限公司	海口	物业管理	子公司	有限责任	李发明
关联方名称	注册地 点	主营业务	与公司关 系	企业类型	法定代表人
海口罗牛山食品加工有限公司	海口	牲猪代宰	子公司	有限责任	王建新
海南神牛牧工商发展有限公司	海口	饲料加工	子公司	有限责任	蔡亚烈
海口罗牛山禽业有限公司	海口	蛋鸡养殖	子公司	有限责任	王建新
海南职业技术学院	海口	教学	子公司	有限责任	邓传明
海口罗牛山三鸟中心批发市场有限公司	海口	三鸟、牲猪加工销售	子公司	有限责任	谢京
海南罗牛山六万头猪场有限公司	海口	牲猪生产、销售	子公司	有限责任	王建新
海南罗牛山文昌鸡育种有限公司	文昌	文昌鸡育种	子公司	有限责任	于吉英
海南农产品中心批发市场有限公司	海口	农产品加工销售	子公司	有限责任	王建新
海南爱华汽车广场有限公司	海口	汽车广场开发建设、租赁	子公司	有限责任	张小林
海口苍隆畜牧有限公司	海口	牲猪生产、销售	子公司	有限责任	王建新
海南高职院后勤实业有限公司	海口	房地产开发经营、餐饮服务	子公司	有限责任	马要武
海南罗牛山面粉有限公司	海口	粮油加工、销售	孙公司	有限责任	周启炜
海南万泉农产品市场有限公司	琼海	农副产品加工销售	孙公司	有限责任	胡凤雷
海南道美猪场有限公司	海口	牲猪生产、销售	孙公司	有限责任	陈银开
海南振龙畜牧有限公司	海口	畜禽养殖	孙公司	有限责任	王建新
海南罗豆猪场有限公司	海口	仔猪、中猪、大猪生产及销售	孙公司	有限责任	陈银开
海南桂林洋猪场有限公司	海口	畜禽养殖、饲料生产	孙公司	有限责任	陈银开
海口欧枫实业有限公司	海口	生产、加工、销售服饰、工艺品、农业开发、种植业、养殖业	子公司	有限责任	邓传明
海南罗牛山种猪育种有限公司	海口	畜牧养殖、饲料生产、农副产品、粮油、化肥、农药的销售	孙公司	有限责任	巩德球

海南博时通投资咨询有限公司	海口	实业投资咨询、资产委托管理、企业财务管理咨询	孙公司	有限责任	马贤地
海南洋浦海发粮油贸易有限公司	海口	粮食、油脂、饲料原料销售	子公司	有限责任	邓传明
海南成燕房地产开发有限公司	海口	房地产开发经营；建材、机械产品销售。	子公司	有限责任	谢京
天津宝迪农业科技股份有限公司	天津	畜禽养殖屠宰加工销售	孙公司	股份公司	徐自力
天津恩彼蛋白质有限公司	天津	饲料蛋白质原料生产销售；血蛋白粉制造。	孙公司	有限责任	王建新
四川恩彼蛋白质有限公司	四川	饲料蛋白质原料生产销售；血蛋白粉制造。	孙公司	有限责任	徐学进
海口永兴畜牧业有限公司	海口	养猪业、饲料生产加工销售，畜禽业，淡水养殖，农副产品销售。	孙公司	有限责任	甘石章
海南亿南园林工程有限公司	海口	园林绿化工程、苗木种植及销售。	孙公司	有限责任	邵百才
天津宝迪肉类销售有限公司	天津	畜禽产品收购销售；汽车运输；肉类品加工销售。	孙公司	有限责任	易永红
天津宝迪正源饲料有限公司	天津	配合饲料、浓缩饲料；饲料相关产品技术开发。	孙公司	有限责任	张志文
北京宝迪丰润食品有限公司	北京	销售食品、副食、粮油。	孙公司	有限责任	易永红
天津力天世纪科贸有限公司	天津	计算机软件、文化办公用品批发兼零售	孙公司	有限责任	刘少龙
天津宝迪京丰养殖有限公司	天津	生猪饲养、饲料销售；生猪饲养技术服务。	孙公司	有限责任	杨起银
河北省大成县宝迪养殖有限公司	河北	生猪饲养、饲料销售；生猪饲养技术服务	孙公司	有限责任	曾跃先
天津市宝罗畜禽发展有限公司	天津	水产品、农副产品、畜禽养殖；杂粮；饲料销售。	子公司	有限责任	黎学文
天津宝迪康源饲料贸易有限公司	天津	饲料、饲料添加剂及其生产设备的销售	孙公司	有限责任	易永红
博安思农业科技（北京）有限公司	北京	法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。	孙公司	有限责任	周陆军

7.2 存在控制关系的关联方注册资本及变化

关联方名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
海口罗牛山投资发展有限公司	3500 万元			3500 万元
海南海牛农业综合开发有限公司	2000 万元			2000 万元
海南万州农工贸有限公司	500 万元			500 万元
海口四建建筑工程有限公司	2000 万元			2000 万元
海南神牛牧工商发展有限公司	1000 万元			1000 万元
海口景山学校	5580 万元			5580 万元
海口中小企业担保有限公司	5000 万元			5000 万元
海南洋浦海发面粉有限公司	20000 万元			20000 万元
海南中海香稻业有限公司	200 万元			200 万元
海口罗牛山物业管理有限公司	50 万元			50 万元
海口罗牛山食品加工有限公司	200 万元			200 万元
海南职业技术学院	6195 万元			6195 万元
海口罗牛山三鸟中心批发市场有限公司	1000 万元			1000 万元
海南罗牛山六万头猪场有限公司	2000 万元			2000 万元
海南万泉农产品批发市场有限公司	1600 万元			1600 万元
海口苍隆畜牧有限公司	1000 万元			1000 万元
海口罗牛山禽业有限公司	1000 万元			1000 万元
海南农产品中心批发市场有限公司	2000 万元			2000 万元
海南罗牛山文昌鸡育种有限公司	1000 万元			1000 万元
海南爱华汽车广场有限公司	100 万元			100 万元
海南高职院后勤实业有限公司	1000 万元			1000 万元

海南罗牛山面粉有限公司	500 万元	500 万元
海南道美猪场有限公司	300 万元	300 万元
海南振龙畜牧有限公司	300 万元	300 万元
海南罗豆猪场有限公司	200 万元	200 万元
海南桂林洋猪场有限公司	150 万元	150 万元
海口欧枫实业有限公司	2900 万元	2900 万元
海南罗牛山种猪育种有限公司	800 万元	800 万元
海南博时通投资咨询有限公司	500 万元	500 万元
海南洋浦海发粮油贸易有限公司	100 万元	100 万元
天津宝迪农业科技股份有限公司	5100 万元	5100 万元
天津恩彼蛋白质有限公司	2000 万元	2000 万元
四川恩彼蛋白质有限公司	1000 万元	1000 万元
海口永兴畜牧业有限公司	1070 万元	1070 万元
海南忆南园林工程有限公司	120 万元	120 万元
天津宝迪肉类销售有限公司	50 万元	50 万元
天津宝迪正源饲料有限公司	100 万元	100 万元
北京宝迪丰润食品有限公司	100 万元	100 万元
天津力天世纪科贸有限公司	50 万 元	50 万元
天津宝迪京丰养殖有限公司	1600 万元	1600 万元
河北省大成县宝迪养殖有限公司	100 万元	100 万元
天津市宝罗畜禽发展有限公司	6000 万 元	6000 万元
天津宝迪康源饲料贸易有限公司	1500 万元	1500 万元
博安思农业科技（北京）有限公司	500 万元	500 万元
海南成燕房地产开发有限公司	2000 万元	2000 万元

7.3 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	年 初 数		本 年 增 加		本 年 减 少		年 末 数	
	金 额	%	金 额	%	金 额	%	金 额	%
海口罗牛山投资发展有限公司	9070.5 万元	15.45					9070.5 万元	15.45
海南海牛农业综合开发有限公司	1900 万元	95					1900 万元	95
海南万州农工贸有限公司	450 万元	90					450 万元	90
海口四建建筑工程有限公司	1800 万元	90					1800 万元	90
海口罗牛山物业管理有限公司	25 万元	50					25 万元	50
海口中小企业担保有限公司	3500 万元	70	500 万元	10			4000 万元	80
海南洋浦海发面粉有限公司	19000 万元	95					19000 万元	95
海南中海香稻业有限公司	102 万元	51					102 万元	51
海南神牛牧工商发展有限公司	1000 万元	100					1000 万元	100
海口景山学校	5392.75 万 元	96.6					5392.75 万元	96.6
海南职业技术学院	3800 万元	66.7					3800 万元	66.7
海南罗牛山文昌鸡育种有限公司	650 万元	65					650 万元	65
海口罗牛山禽业有限公司	1000 万元	100					1000 万元	100
海口苍隆畜牧有限公司	940 万元	94					940 万元	94
海南罗牛山六万头猪场有限公司	2000 万元	100					2000 万元	100
海口罗牛山三鸟中心批发市场有限	1000 万元	100					1000 万元	100

公司							
海南爱华汽车广场有限公司	100 万元	100			100 万	100	
海南万泉农产品市场有限公司	1597 万元	90			1597 万元	90	
海南农产品中心批发市场有限公司	2000 万	100			2000 万	100	
海口罗牛山食品加工有限公司	200 万元	100			200 万元	100	
海南高职院后勤实业有限公司	1000 万元	100			1000 万元	100	
海南罗牛山面粉有限公司	379.4 万元	75.88			379.4 万元	75.88	
海南道美猪场有限公司	210 万元	70			210 万元	70	
海南振龙畜牧有限公司	210 万元	70			210 万元	70	
海南罗豆猪场有限公司	130.2 万元	65.1			130.2 万元	65.1	
海南桂林洋猪场有限公司	84.825 万元	56.55			84.825 万元	56.55	
海口欧枫实业有限公司	2610 万元	90			934.38 万 元	32.2 2	1,675.62 万元 57.78
海南罗牛山种猪育种有限公司	659 万元	82.375			659 万元	82.375	
海南博时通投资咨询有限公司	475 万元	95			475 万元	95	
海南洋浦海发粮油贸易有限公司	51 万元	51			51 万元	51	
天津宝迪农业科技股份有限公司			3080.91 万 元	60.4 1	3080.91 万元	60.41	
天津恩彼蛋白质有限公司			2000 万元	100	2000 万元	100	
四川恩彼蛋白质有限公司			900 万元	90	900 万元	90	
海口永兴畜牧业有限公司			910.035 万 元	85.0 5	910.035 万元	85.05	
海南亿南园林工程有限公司			120 万元	100	120 万元	100	
天津宝迪肉类销售有限公司			45 万元	90	45 万元	90	
天津宝迪正源饲料有限公司			51 万元	51	51 万元	51	
北京宝迪丰润食品有限公司			80 万元	80	80 万元	80	
天津力天世纪科贸有限公司			45 万元	90	45 万元	90	
河北省大成县宝迪养殖有限公司			50 万元	58.8	50 万元	58.8	
天津市宝罗畜禽发展有限公司			5400 万元	90	5400 万元	90	
海南成燕房地产开发有限公司			1800 万元	90	1800 万元	90	
天津宝迪康源饲料贸易有限公司			1500 万元	100	1500 万元	100	
博安思农业科技(北京)有限公司			300 万元	60	300 万元	60	

7.4 不存在控制关系的关联方关系

关联方名称	与本公司关系
海南雅丽嘉槟榔药业有限公司	持有其 5%股份
琼山狮子岭信用社	持有其 11.10%股份
湖北广济药业股份有限公司	持有其 4.08%的股份
广东发展银行	持有其 4.2%的股份
海口罗牛山惠宝房地产开发有限公司	联营企业
三亚罗牛山肉类联合加工有限公司	联营企业
海口罗牛山出租车公司	联营企业
吉林省四平市富尔生物科技有限公司	联营企业
河南京信农业科技发展有限公司	联营企业

天津恒泰牧业有限公司	联营企业
天津宝迪广告传媒有限公司	联营企业
海南天人降解塑料股份有限公司	持有其 45.8%的股份
海口罗牛山食品营销有限公司	持有其 30%的股份
海口永盛畜牧机械工程有限公司	持有本公司 4.7%的股份

7.5 关联交易

7.5.1 2005 年年初, 本公司第一大股东海口罗牛山投资发展有限公司欠本公司的往来款为 2,851,015.90 元, 2005 年度本公司累计收回 800,000.00 元人民币, 年末海口罗牛山投资发展有限公司尚欠本公司往来 2,051,015.90 元, 已于 2006 年 1 月 12 日收回。

7.5.2 本公司于 2005 年 3 月 31 日为控股公司海口景山学校 2500 万元人民币借款提供担保。

7.5.3 2005 年 10 月 17 日本公司的第二大股东海口永盛畜牧机械工程有限公司以其持有本公司 1160 万法人股为本公司 3000 万元借款提供质押。

7.5.4 2005 年 4 月 18 日, 本公司为湖北广济药业股份有限公司在上海浦东银行武汉分行 2000 万元借款提供担保。

7.6 关联方应收应付款项

其他应收款：	年 末 数	年 初 数	备 注
湖北广济药业股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	已于 2006 年 1 月 23 日收回
海口罗牛山投资发展有限公司	2,051,015.90	2,851,015.90	已于 2006 年 1 月 12 日收回
海口罗牛山惠宝房地产开发公司		3,745,864.02	
其他应付款：	年 末 数	年 初 数	
海南职业技术学院	2,100,000.00	4,065,617.91	
海口景山学校	36,556,215.18	10,852,352.44	
海南天人降解塑料股份有限公司	1,753,200.00		

附注 8：或有事项

8.1 本公司为湖北广济药业股份有限公司 2000 万元人民币借款提供了担保。该公司目前经营正常, 预期不存在还款困难, 极小可能给本公司造成不利影响。

8.2 本公司为海南欣科计算机软件有限公司 1,356.50 万元人民币借款提供担保, 该公司目前经营正常, 预期不存在还款困难, 极小可能给本公司造成不利影响。

8.3 本公司为海口景山学校 2500 万元人民币借款提供担保, 该公司目前经营正常, 预期不存在还款困难, 极小可能给本公司造成不利影响。

附注 9：承诺事项

本公司无应予披露的其他承诺事项。

附注 10: 资产负债表日后事项

10.1 公司于 2006 年 1 月 16 日公告了股权分置方案, 2006 年 1 月 24 日公司董事会协助非流通股股东通过热线电话、传真、电子邮件和网上交流会等多种形式与流通股股东进行了充分沟通, 公司拟以目前流通股总股本 325, 420, 000.00 股为基数, 以资本公积金向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东转增 292, 878, 000.00 股, 流通股股东每 10 股获得 9 股的转增股份, 非流通股股东所持非流通股份以此获取上市流通权。上述对价水平若换算为非流通股股东送股方案, 相当于每 10 股流通股获送 2.7 股, 非流通股股东送出率为 33.28%。在转增股份实施完成后, 公司的所有非流通股份即获得上市流通权。

10.2 2006 年 1 月 23 日, 本公司全额收回湖北广济药业股份有限公司占用资金 200 万元。

10.3 2006 年 1 月 12 日, 本公司收回海口罗牛山投资发展有限公司占用资金 2,051,015.90 元。

10.4 2006 年 3 月 6 日, 海口欧枫实业有限公司已按期归还 600 万元借款, 本公司承担的担保责任自动解除。

附注 11: 其他重要事项

11.1 本公司于 2005 年 12 月 31 日收到国务院国有资产监督管理委员会抄送《关于海口市农工贸(罗牛山)股份有限公司部分国有股性质变更有关问题的批复》(国资产权[2005]1597 号), 本公司第一大股东的国有股权变更的相关事宜, 已经国务院国有资产监督管理委员会审核批准, 并按照《上市公司收购管理办法》等相关规定履行有关法律手续。

11.2 本公司于 2005 年 4 月 23 日与海南创业科技风险投资有限公司签订《股权转让协议》, 受让海南创业科技风险投资有限公司持有的海南天人降解塑料股份有限公司 45.8% 股权, 股权购买日为 2005 年 6 月 30 日。

11.3 本公司于 2005 年 6 月 23 日与海南润知教育投资管理有限公司签订《股权转让协议》, 将本公司持有海口欧枫实业有限公司 934.58 万股股权转让海南润知教育投资管理有限

公司。

11.4 本公司于 2005 年 2 月 7 日将持有的第一证券 3000 万股股权转让给深圳市通盛担保投资有限公司和海南旭龙（集团）股份有限公司。

11.5 本公司于 2005 年 10 月 19 日与海南创业科技风险投资有限公司签订《股权转让协议》，本公司以每股 1.45 元的价格受让其持有天津宝罗畜禽发展有限公司 90%共计 5400 万股股权，转让总价为 7830 万元，本公司于 2005 年 12 月 12 日完成股权收购。

公司法定代表人：邓传明 主管会计工作的公司负责人：王建新 公司会计机构负责人：宋岚