

海通食品集团股份有限公司

600537



2011 年半年度报告

目 录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、 董事会报告.....	5
六、 重要事项.....	9
七、 财务会计报告（未经审计）.....	14
八、 备查文件目录.....	85

一、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) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	陈龙海
主管会计工作负责人姓名	吴立忠
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	朱敏华

公司负责人陈龙海、主管会计工作负责人吴立忠及会计机构负责人（会计主管人员）朱敏华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？ 否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？ 否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	海通食品集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	海通集团
公司的法定英文名称	Haitong Food Group Co.,Ltd
公司法定代表人	陈龙海

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	吴立忠
联系地址	浙江省慈溪市海通路 528 号
电话	0574-63039922
传真	0574-63039898
电子信箱	public@haitonggroup.com

(三) 基本情况简介

注册地址	浙江省慈溪市海通路 528 号
注册地址的邮政编码	315300
办公地址	浙江省慈溪市海通路 528 号
办公地址的邮政编码	315300
公司国际互联网网址	http://www.kaiz.com

电子信箱	public@haitonggroup.com
------	-------------------------

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券法务部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	海通集团	600537	G 海通

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	1,026,717,582.51	956,453,161.92	7.35
所有者权益(或股东权益)	443,602,227.86	451,786,903.30	-1.81
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	1.928	1.964	-1.83
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	-7,487,799.03	-15,422,698.64	不适用
利润总额	-4,672,451.33	-12,341,678.89	不适用
归属于上市公司股东的净 利润	-8,184,675.44	-18,165,618.02	不适用
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	-12,838,886.27	-23,619,960.02	不适用
基本每股收益(元)	-0.04	-0.08	不适用
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	-0.06	-0.10	不适用
稀释每股收益(元)	-0.04	-0.08	不适用
加权平均净资产收益率 (%)	-1.83	-3.77	不适用
经营活动产生的现金流量 净额	-25,872,365.16	-12,285,006.17	不适用
每股经营活动产生的现金 流量净额(元)	-0.1124	-0.0534	不适用

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-1,378.05
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,253,052.13
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,838,863.13
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	563,673.62
合计	4,654,210.83

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		25,519 户				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
陈龙海	境内自然人	22.64	52,089,086	0	0	无
周乐群	境内自然人	6.43	14,784,881	0	0	无
毛培成	境内自然人	5.22	12,017,239	0	0	无
华夏银行股份有限公司－东吴行业轮动股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.98	6,857,943	571,453	0	未知
中国工商银行－上投摩根内需动力股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.53	5,809,674	5,809,674	0	未知
中国工商银行－嘉实策略增长混合型证券投资基金	境内非国有法人	2.44	5,607,180	-3,830,794	0	未知
中国农业银行－中邮核心优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.72	3,958,828	3,958,828	0	未知
中国银行－嘉实增长开放式证券投资基金	境内非国有法人	1.51	3,464,154	-2,818,059	0	未知
中国银行－嘉实服务增值行业证券投资基金	境内非国有法人	1.28	2,943,297	577,147	0	未知
中国银行－大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金	境内非国有法人	1.22	2,800,000	-200,000	0	未知

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
陈龙海	52,089,086	人民币普通股
周乐群	14,784,881	人民币普通股
毛培成	12,017,239	人民币普通股
华夏银行股份有限公司－东吴行业轮动股票型证券投资基金	6,857,943	人民币普通股
中国工商银行－上投摩根内需动力股票型证券投资基金	5,809,674	人民币普通股
中国工商银行－嘉实策略增长混合型证券投资基金	5,607,180	人民币普通股
中国农业银行－中邮核心优选股票型证券投资基金	3,958,828	人民币普通股
中国银行－嘉实增长开放式证券投资基金	3,464,154	人民币普通股
中国银行－嘉实服务增值行业证券投资基金	2,943,297	人民币普通股
中国银行－大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金	2,800,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前十名股东中，公司已获悉陈龙海、周乐群、毛培成与罗镇江在公司正在实施的重大资产重组中是一致行动人。除此之外，本公司未知其他前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。	

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司继续坚定果蔬加工产业的发展战略，各业务部门分块突破以确保效益。报告期内，国外环境对于公司出口业务的发展仍然带来巨大挑战，欧债危机、美国经济低靡、日本大地震以及多个国家内乱战争的发生，都给公司国际业务带来更大压力。而同时，国内银根紧缩、通货膨胀，以及食品行业的质量安全事件不断爆发也给公司国内业务带来巨大挑战。报告期内，公司加快出口业务向国内市场的复制，制成品业务取得较好进展；部分重点国际市场的客户业务逐渐从金融危机的影响中恢复；去年投产的罐头产品开始产出效益。报告期内，公司国内业务开拓力度继续加大，在努力打

造"卡依之"珍稀果汁品牌业务的同时，公司通过大客户合作方式着力开拓其他优势产品业务。

报告期内，公司根据年度计划，有序推进与战略目标相匹配的组织架构调整和团队建设，根据产品分类和产业布局实施了事业部制的管理模式，以提高决策效率和市场应变能力，并辅助以严格的绩效考核，公司经营收入有所增加。报告期内，公司在灾害天气致使蔬菜原料减收、通货膨胀致使生产要素成本上涨、国内贷款利率提高、人民币继续升值的情况下，继续通过严格的预算管理和生产现场管理等措施，并优化生产工艺，节能降耗，努力控制成本，公司经营亏损幅度收窄。

报告期内公司实现主营业务收入 31,157.45 万元，比上年同期 21,225.21 万元增长 31.88%，归属于母公司的净利润-818.47 万元，比上年同期-1,816.56 增加 54.94%。

1、报告期公司资产、负债同比发生重大变动的情况及说明

项目	报告期初	报告期末	增减(%)
货币资金	38,326,606.52	122,148,062.26	219%
应收账款	48,012,997.90	66,341,111.34	38%
预付款项	16,546,157.81	11,439,367.17	-31%
应收利息	2,729,162.89	-	-100%
其他应收款	6,708,366.14	10,251,912.35	53%
长期应收款	11,995,496.82	-	-100%
应付票据	-	6,000,000.00	-
应付账款	64,001,847.67	38,780,403.82	-39%
预收款项	7,053,696.71	17,088,326.24	142%
应付职工薪酬	23,978,635.88	5,424,115.23	-77%
其他流动负债	1,086,952.34	1,722,525.79	58%
专项应付款	-	5,568,975.45	-
未分配利润	2,671,737.50	-5,512,937.94	-306%

货币资金增加，主要是银行存款增加所致；

应收账款增加，主要是应收客户的产品销售货款增加所致；

预付款项减少，主要是物料采购预付款减少所致；

应收利息减少，主要是已收回利息所致；

其他应收款增加，主要是暂付款增加所致；

长期应收款减少，主要是已收回部分应收款及转入一年内到期的非流动资产所致；

应付票据增加，主要是以承兑汇票支付货款所致；

应付账款减少，主要是应付的原材料款已支付所致；

预收款项增加，主要是向客户预收货款增加所致；
 应付职工薪酬减少，主要是本期已发放上年末提取的年终奖所致；
 其他流动负债增加，主要是技改项目递延收益增加所致；
 专项应付款增加，主要是现代食品工程化技术与装备项目国家拨款所致；
 未分配利润减少，主要是本报告期亏损所致；

2、 报告期利润表构成同比发生重大变动的情况及说明

项 目	本年累计数	上年同期	增减%
营业收入	315,075,621.59	218,713,370.97	44%
财务费用	13,374,331.09	8,584,588.21	56%
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,961,156.54	-7,268,152.73	73%
少数股东损益	1,706,001.18	2,870,000.86	-41%

营业收入增加，主要是罐头产品销售增加所致；
 财务费用增加，主要是借款增加及贷款利率上调所致；
 投资收益增加，主要是联营企业亏损减少所致；
 少数股东损益减少，主要是子公司利润下降所致；

3、 报告期现金流量的构成同比发生重大变动的情况及其说明

项 目	本报告期	上年同期	比上年增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-25,872,365.16	-12,285,006.17	-110.60%
投资活动产生的现金流量净额	-15,091,097.09	-26,192,284.44	42.38%
筹资活动产生的现金流量净额	87,160,967.88	34,002,098.66	156.34%

经营活动产生的现金流量净额减少，主要是支付其他与经营活动有关的现金比上年同期增加所致；
 投资活动产生的现金流量净额增加，主要是购建固定资产支出减少所致；
 筹资活动产生的现金流量净额增加，主要是本期银行借款较上年同期增加所致。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分产品情况表

分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
速冻产品	66,127,525.34	56,171,572.40	15.06	42.70	39.16	增加 2.16 个百分点
调理产品	55,646,981.87	46,690,184.34	16.10	11.17	34.30	减少 14.45 个百分点
脱水产品	30,088,853.91	24,503,007.06	18.56	28.85	23.48	增加 3.54 个百分点
罐头产品	95,496,497.69	83,970,387.03	12.07	141.41	172.54	减少 10.04 个百分点
其他	64,214,621.46	45,090,344.85	29.78	21.29	23.78	减少 1.41 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
出口销售	215,967,287.47	56.08
国内销售	95,607,192.80	29.40

3、 对净利润产生重大影响的其他经营业务

单位:元 币种:人民币

其他经营业务	产生的损益	占净利润的比重(%)
投资收益	-1,961,156.54	23.96

4、 参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

单位:元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
浙江金吉达食品有限公司	净菜加工项目的筹建、进出口	-4,641,132.92	-1,160,283.24	14.18

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
宁波海通食品科技有限公司	20,000,000	截止本报告期末, 已累计完成出资比例的 100%	截止本报告期末, 项目收益为 15858.61 元
宜昌海通食品有限公司	20,000,000	截止本报告期末, 已累计完成出资比例的 100%	截止本报告期末, 项目收益为-4429.77 元
合计	40,000,000	/	/

报告期内, 公司非募集资金项目情况说明如下:

公司 6 月 2 日以现金向宁波海通食品科技有限公司第二期出资 1,000 万元, 该公司是本公司的全资子公司, 注册资本 2,000 万元, 本公司已累计出资 2,000 万元, 占该公司股权的 100%。

3 月 11 日控股子公司浙江海通食品进出口有限公司向宜昌海通食品有限公司第二期出资 550 万元, 该公司注册资本 2,000 万元, 浙江海通食品进出口有限公司已累计出资人民币 1,100 万元, 完成全部投资额, 占宜昌海通食品有限公司股权的 55%。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内, 公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规及中国证监会、上海证券交易所发布的与上市公司治理有关的规范性文件的要求, 不断完善公司法人治理结构, 建立健全内部管理和控制制度, 规范公司运作, 加强投资者关系管理。

公司治理的主要情况如下:

1、股东与股东大会

报告期内公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会议事规则》及《公司章程》的相关规定召开股东大会, 聘请律师对相关问题出具法律意见, 规范上市公司行为, 保证股东能够依法行使权利。

2、控股股东和上市公司

公司控股股东严格按照《上海证券交易所上市公司控股股东、实际控制人行为指引》中的有关规定依法行使权力, 履行义务。报告期内公司未发生为控股股东提供担保或控股股东占用上市公司资金的情况, 不存在控股股东利用其控股地位损害公司及中小股东利益的现象。

3、董事和董事会

董事会能够按照《公司章程》和《上市公司董事会议事规则》的要求召集、召开, 规范运行。公司董事均能够勤勉尽责, 秉着积极认真的态度出席股东大会及董事会会议, 依法履行相应职责, 并积

极参加相关培训学习，不断提高个人的综合素质和履职能力。

4、监事和监事会

公司监事会职责清晰，有明确的议事规则并得到了切实的执行，监事和监事会能有效的履行监督职责，进一步完善了公司的法人治理结构，维护了公司和股东的合法权益。

5、利益相关者

公司能够尊重和维护相关利益者的合法权益，努力实现公司股东、员工及社会各方面利益的和谐发展。

6、信息披露方面

公司的信息披露工作严格按照中国证监会和上海证券交易所发布的有关的规定，能够真实、准确、完整、及时地披露信息，进而有效保护了投资者的合法权益。

在今后的工作中，公司将继续深化治理活动，不断探索、创新和提升公司的治理水平，进一步完善公司治理的制度体系，切实保障和促进公司持续、健康、协调发展。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

本报告期无实施的利润分配方案。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

本报告期内未实施现金分红。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）
慈溪民生村镇银行股份有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	6	6,000,000.00	0.00	0.00

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 重大关联交易

1、 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	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
桐乡市东海房地产开发有限公司	联营公司	0.00	51,626,292.21	0.00	0.00
合计		0.00	51,626,292.21	0.00	0.00

(九) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无重大托管合同事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无重大租赁合同事项。

2、 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	73,500,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	98,000,000.00
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）	98,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	22.09

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

在本报告期内或以前期间发生但持续到本报告期内，公司或持有公司股份 5%以上(含 5%)的股东无承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及上海证券交易所的公开谴责。

(十三) 其他重大事项的说明

公司报告期内正在进行重大资产重组事项，重要事项说明如下：

经本公司 2011 年第一次临时股东大会审议批准，本公司拟进行重大资产重组，具体为：本公司以置出资产与亿晶光电股东所持有的置入资产中等值部分进行置换，差额部分由本公司向亿晶光电股东发行股份购买。亿晶光电股东同意本公司将置出资产直接交付给陈龙海及其一致行动人新设的接收实体，并再向陈龙海及其一致行动人支付 3,000 万元现金。作为换回置出资产及取得 3,000 万元现金的对价，陈龙海及其一致行动人将向亿晶光电股东转让其持有的 1,700 万股本公司股份（作为交割股份），且其中 800 万股股份应转让给建银光电持有，以满足商务部对外国投资者战略投资境内上市公司的相关审批要求，剩余 900 万股股份由除建银光电外的亿晶光电股东按各自在亿晶光电中持股的相对比例分别持有；陈龙海及其一致行动人还应将其持有的 3,300 万股本公司股份（作为处置股份）所对应的处置所得收益（包括处置前取得的分红）支付给除建银光电外的亿晶光电股东（若在资产交割日，前述 3,300 万股处置股份已经符合法律法规所规定的转让条件，则陈龙海及其一致行动人应将该等处置股份直接转让给除建银光电以外的亿晶光电股东持有，而无需支付处置股份所对应的处置所得收益）。就本公司拟实施的前述重大资产重组事项，已于 2009 年 12 月 29 日公告相关董事会决议以及

重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易正式方案。

2011 年 6 月 21 日，公司发布 2011-009 号重大事项进展公告，公告了湘财证券《关于海通食品集团股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易之独立财务顾问报告》及修订后的《海通食品集团股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）》及其摘要。

2011 年 6 月 24 日，公司接到中国证监会《中国证监会行政许可申请受理通知书》（111289 号）。中国证监会对公司提交的《海通食品集团股份有限公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查，认为公司申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。

2011 年 7 月 22 日，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会 2011 年第 24 次工作会议审核，本公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易的方案获得有条件通过。

公司目前尚未收到中国证监会的相关核准文件。公司本次重大资产重组尚须取得中国证券监督管理委员会核准后方可实施，敬请广大投资者注意投资风险。

（十四）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
海通集团三届董事会第二十五次会议决议公告	上海证券报	2011 年 1 月 18 日	www.sse.com.cn
海通集团 2010 年年度业绩预亏公告	上海证券报	2011 年 1 月 25 日	www.sse.com.cn
海通集团三届董事会第二十六次会议决议公告	上海证券报	2011 年 2 月 11 日	www.sse.com.cn
海通集团重大事项进展公告	上海证券报	2011 年 2 月 17 日	www.sse.com.cn
海通集团第三届监事会第二十次会议决议公告	上海证券报	2011 年 4 月 7 日	www.sse.com.cn
海通集团 2010 年度关联方资金往来的审核报告	上海证券报	2011 年 4 月 7 日	www.sse.com.cn
海通集团三届二十七次董事会决议暨关于召开 2010 年度股东大会的通知	上海证券报	2011 年 4 月 7 日	www.sse.com.cn
海通集团年报	上海证券报	2011 年 4 月 7 日	www.sse.com.cn
海通集团年报摘要	上海证券报	2011 年 4 月 7 日	www.sse.com.cn
海通集团 2010 年年度股东大会会议资料	上海证券报	2011 年 4 月 19 日	www.sse.com.cn
海通集团第一季度季报	上海证券报	2011 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
海通集团 2010 年度股东大会的法律意见书	上海证券报	2011 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
海通集团 2010 年年度股东大会会议决议公告	上海证券报	2011 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
海通集团三届董事会第二十九次会议决议公告	上海证券报	2011 年 6 月 8 日	www.sse.com.cn
海通集团重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书摘要（草案）	上海证券报	2011 年 6 月 21 日	www.sse.com.cn
海通集团重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）	上海证券报	2011 年 6 月 21 日	www.sse.com.cn
海通集团重大事项进展公告	上海证券报	2011 年 6 月 21 日	www.sse.com.cn
海通集团重大事项进展公告	上海证券报	2011 年 6 月 25 日	www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）
（一）财务报表
合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:海通食品集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		122,148,062.26	38,326,606.52
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		66,341,111.34	48,012,997.90
预付款项		11,439,367.17	16,546,157.81
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		0.00	2,729,162.89
应收股利			
其他应收款		10,251,912.35	6,708,366.14
买入返售金融资产			
存货		206,207,861.26	220,255,377.13
一年内到期的非流动资产		29,856,264.74	25,052,029.96
其他流动资产			
流动资产合计		446,244,579.12	357,630,698.35
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		0.00	11,995,496.82
长期股权投资		145,144,027.11	142,400,568.75
投资性房地产			
固定资产		383,025,135.22	391,965,208.86
在建工程		2,799,282.73	2,292,495.27
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		44,503,534.81	44,965,052.47

开发支出			
商誉		3,075,003.36	3,075,003.36
长期待摊费用		467,405.88	534,033.62
递延所得税资产		1,458,614.28	1,594,604.42
其他非流动资产			
非流动资产合计		580,473,003.39	598,822,463.57
资产总计		1,026,717,582.51	956,453,161.92
流动负债：			
短期借款		451,500,000.00	356,086,566.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		6,000,000.00	0.00
应付账款		38,780,403.82	64,001,847.67
预收款项		17,088,326.24	7,053,696.71
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		5,424,115.23	23,978,635.88
应交税费		-21,035,969.04	-23,527,508.38
应付利息		651,941.61	672,049.07
应付股利			
其他应付款		22,680,362.16	28,896,806.04
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,722,525.79	1,086,952.34
流动负债合计		522,811,705.81	458,249,045.33
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		5,568,975.45	0.00
预计负债			
递延所得税负债		297,614.80	297,614.80
其他非流动负债		17,310,820.95	15,199,362.03
非流动负债合计		23,177,411.20	15,496,976.83
负债合计		545,989,117.01	473,746,022.16
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		230,034,000.00	230,034,000.00



资本公积		188,822,955.42	188,822,955.42
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		30,258,210.38	30,258,210.38
一般风险准备			
未分配利润		-5,512,937.94	2,671,737.50
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		443,602,227.86	451,786,903.30
少数股东权益		37,126,237.64	30,920,236.46
所有者权益合计		480,728,465.50	482,707,139.76
负债和所有者权益总计		1,026,717,582.51	956,453,161.92

法定代表人：陈龙海

主管会计工作负责人：吴立忠

会计机构负责人：朱敏华

母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:海通食品集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		11,926,561.65	3,882,542.00
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		4,861,280.11	4,772,383.34
预付款项		455,333.50	2,089,311.39
应收利息		0.00	2,729,162.89
应收股利			
其他应收款		131,114,156.70	88,083,602.19
存货		69,798,386.69	62,614,174.46
一年内到期的非流动资产		29,856,264.74	25,052,029.96
其他流动资产			
流动资产合计		248,011,983.39	189,223,206.23
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		0.00	11,995,496.82
长期股权投资		338,880,551.98	328,883,421.59
投资性房地产		2,462,785.66	2,546,467.84
固定资产		131,576,864.08	138,266,673.29
在建工程		279,996.09	169,853.16
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		14,798,517.76	14,984,491.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		487,998,715.57	496,846,403.88
资产总计		736,010,698.96	686,069,610.11
流动负债:			
短期借款		183,000,000.00	125,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			

应付账款		14,511,053.93	14,448,718.53
预收款项		40,530.25	0.00
应付职工薪酬		995,568.93	5,418,509.80
应交税费		401,934.58	1,274,727.62
应付利息		315,988.19	213,341.94
应付股利			
其他应付款		52,797,682.68	61,385,914.83
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,369,215.44	1,086,952.34
流动负债合计		253,431,974.00	208,828,165.06
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		5,568,975.45	0.00
预计负债			
递延所得税负债		297,614.80	297,614.80
其他非流动负债		7,266,516.82	4,571,754.29
非流动负债合计		13,133,107.07	4,869,369.09
负债合计		266,565,081.07	213,697,534.15
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		230,034,000.00	230,034,000.00
资本公积		188,557,290.22	188,557,290.22
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		30,258,210.38	30,258,210.38
一般风险准备			
未分配利润		20,596,117.29	23,522,575.36
所有者权益（或股东权益）合计		469,445,617.89	472,372,075.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计		736,010,698.96	686,069,610.11

法定代表人：陈龙海

主管会计工作负责人：吴立忠

会计机构负责人：朱敏华

合并利润表
 2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		315,075,621.59	218,713,370.97
其中：营业收入		315,075,621.59	218,713,370.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		320,602,264.08	226,867,916.88
其中：营业成本		257,269,734.76	166,185,757.49
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,462,192.87	1,156,376.23
销售费用		25,324,679.62	26,196,620.62
管理费用		22,695,947.07	23,215,695.92
财务费用		13,374,331.09	8,584,588.21
资产减值损失		475,378.67	1,528,878.41
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		-1,961,156.54	-7,268,152.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,961,156.54	-7,268,152.73
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-7,487,799.03	-15,422,698.64
加：营业外收入		3,075,005.00	3,331,829.41
减：营业外支出		259,657.30	250,809.66
其中：非流动资产处置损失		2,546.68	68,088.41
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-4,672,451.33	-12,341,678.89
减：所得税费用		1,806,222.93	2,953,938.27
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-6,478,674.26	-15,295,617.16
归属于母公司所有者的净利润		-8,184,675.44	-18,165,618.02
少数股东损益		1,706,001.18	2,870,000.86
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.04	-0.08
（二）稀释每股收益		-0.04	-0.08



七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-6,478,674.26	-15,295,617.16
归属于母公司所有者的综合收益总额		-8,184,675.44	-18,165,618.02
归属于少数股东的综合收益总额		1,706,001.18	2,870,000.86

法定代表人：陈龙海

主管会计工作负责人：吴立忠

会计机构负责人：朱敏华

母公司利润表
 2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		100,337,821.52	86,797,781.43
减：营业成本		80,604,522.57	68,782,279.44
营业税金及附加		620,852.48	725,527.53
销售费用		5,745,158.73	4,734,249.31
管理费用		10,489,474.59	12,155,830.08
财务费用		5,043,308.89	3,955,797.92
资产减值损失		70,972.62	1,189,922.66
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		-1,625,084.51	-7,599,873.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,625,084.51	-7,599,873.61
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-3,861,552.87	-12,345,699.12
加：营业外收入		1,050,405.14	2,469,844.44
减：营业外支出		115,310.34	123,838.96
其中：非流动资产处置损失		1,632.09	23,494.66
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-2,926,458.07	-9,999,693.64
减：所得税费用		0.00	153,329.55
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-2,926,458.07	-10,153,023.19
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.01	-0.04
（二）稀释每股收益		-0.01	-0.04
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-2,926,458.07	-10,153,023.19

法定代表人：陈龙海

主管会计工作负责人：吴立忠

会计机构负责人：朱敏华

合并现金流量表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		358,702,257.97	225,244,437.24
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		26,764,414.71	2,636,179.32
收到其他与经营活动有关的现金		61,186,151.11	33,931,735.76
经营活动现金流入小计		446,652,823.79	261,812,352.32
购买商品、接受劳务支付的现金		249,322,646.14	160,730,848.85
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		60,541,073.55	48,084,402.64
支付的各项税费		17,341,440.67	18,270,350.19
支付其他与经营活动有关的现金		145,320,028.59	47,011,756.81
经营活动现金流出小计		472,525,188.95	274,097,358.49
经营活动产生的现金流量净额		-25,872,365.16	-12,285,006.17
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		800,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		215,196.26	522,038.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,015,196.26	522,038.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,078,993.35	24,158,847.90
投资支付的现金		5,027,300.00	2,555,475.00
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		16,106,293.35	26,714,322.90
投资活动产生的现金流量净额		-15,091,097.09	-26,192,284.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,500,000.00	4,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,500,000.00	4,500,000.00
取得借款收到的现金		421,329,272.00	278,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		425,829,272.00	282,500,000.00
偿还债务支付的现金		325,539,788.11	237,002,387.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,128,516.01	11,495,514.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	3,215,747.69
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		338,668,304.12	248,497,901.34
筹资活动产生的现金流量净额		87,160,967.88	34,002,098.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-376,049.89	-186,569.29
五、现金及现金等价物净增加额		45,821,455.74	-4,661,761.24
加：期初现金及现金等价物余额		18,326,606.52	58,016,622.09
六、期末现金及现金等价物余额		64,148,062.26	53,354,860.85

法定代表人：陈龙海

主管会计工作负责人：吴立忠

会计机构负责人：朱敏华

母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		116,062,622.24	100,304,249.88
收到的税费返还		0.00	158,342.28
收到其他与经营活动有关的现金		56,018,943.33	85,851,601.27
经营活动现金流入小计		172,081,565.57	186,314,193.43
购买商品、接受劳务支付的现金		74,842,549.00	69,437,294.38
支付给职工以及为职工支付的现金		22,420,115.62	19,669,999.27
支付的各项税费		7,018,761.79	8,648,317.11
支付其他与经营活动有关的现金		99,545,930.37	10,214,849.01
经营活动现金流出小计		203,827,356.78	107,970,459.77
经营活动产生的现金流量净额		-31,745,791.21	78,343,733.66
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		800,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	4,823,621.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		300.00	498,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		800,300.00	5,321,621.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,124,926.50	8,178,327.90
投资支付的现金		11,944,900.00	12,555,475.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		14,069,826.50	20,733,802.90
投资活动产生的现金流量净额		-13,269,526.50	-15,412,181.37
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		143,000,000.00	105,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		143,000,000.00	105,000,000.00
偿还债务支付的现金		85,000,000.00	153,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,940,662.64	4,099,579.85
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		89,940,662.64	157,099,579.85



筹资活动产生的现金流量净额		53,059,337.36	-52,099,579.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		8,044,019.65	10,831,972.44
加：期初现金及现金等价物余额		3,882,542.00	12,871,593.00
六、期末现金及现金等价物余额		11,926,561.65	23,703,565.44

法定代表人：陈龙海

主管会计工作负责人：吴立忠

会计机构负责人：朱敏华

合并所有者权益变动表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	230,034,000.00	188,822,955.42			30,258,210.38		2,671,737.50		30,920,236.46	482,707,139.76
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	230,034,000.00	188,822,955.42			30,258,210.38		2,671,737.50		30,920,236.46	482,707,139.76
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-8,184,675.44		6,206,001.18	-1,978,674.26
(一) 净利润							-8,184,675.44		1,706,001.18	-6,478,674.26
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-8,184,675.44		1,706,001.18	-6,478,674.26
(三) 所有者投入和减少资本									4,500,000.00	4,500,000.00
1. 所有者投入资本									4,500,000.00	4,500,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										

(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	230,034,000.00	188,822,955.42			30,258,210.38		-5,512,937.94		37,126,237.64	480,728,465.50

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	230,034,000.00	188,822,955.42			30,258,210.38		42,224,548.51		25,672,423.16	517,012,137.47
加:会计政										



策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	230,034,000.00	188,822,955.42			30,258,210.38		42,224,548.51	25,672,423.16	517,012,137.47
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-18,165,618.02	7,370,000.86	-10,795,617.16
(一) 净利润							-18,165,618.02	2,870,000.86	-15,295,617.16
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							-18,165,618.02	2,870,000.86	-15,295,617.16
(三) 所有者投入和减少资本								4,500,000.00	4,500,000.00
1. 所有者投入资本								4,500,000.00	4,500,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									



3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	230,034,000.00	188,822,955.42			30,258,210.38		24,058,930.49		33,042,424.02	506,216,520.31

法定代表人：陈龙海

主管会计工作负责人：吴立忠

会计机构负责人：朱敏华

母公司所有者权益变动表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	230,034,000.00	188,557,290.22			30,258,210.38		23,522,575.36	472,372,075.96
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	230,034,000.00	188,557,290.22			30,258,210.38		23,522,575.36	472,372,075.96
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-2,926,458.07	-2,926,458.07
(一) 净利润							-2,926,458.07	-2,926,458.07
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-2,926,458.07	-2,926,458.07
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								



4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	230,034,000.00	188,557,290.22			30,258,210.38		20,596,117.29	469,445,617.89

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	230,034,000.00	188,557,290.22			30,258,210.38		41,738,151.89	490,587,652.49
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	230,034,000.00	188,557,290.22			30,258,210.38		41,738,151.89	490,587,652.49
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-10,153,023.19	-10,153,023.19
(一) 净利润							-10,153,023.19	-10,153,023.19
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-10,153,023.19	-10,153,023.19
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								



2.提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	230,034,000.00	188,557,290.22			30,258,210.38		31,585,128.70	480,434,629.30

法定代表人：陈龙海

主管会计工作负责人：吴立忠

会计机构负责人：朱敏华

(二) 公司概况

海通食品集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 2000 年 11 月根据宁波市人民政府甬政发〔2000〕227 号《关于同意设立浙江海通食品集团股份有限公司的批复》批准，改制为股份有限公司，经宁波市工商行政管理局 2004 年 1 月 14 日正式核准，公司名称由“浙江海通食品集团股份有限公司”变更为“海通食品集团股份有限公司”。本公司的人民币普通股（A 股）于 2003 年上海证券交易所上市。

2004 年，根据本公司第二届董事会第二次会议及 2004 年度第一次临时股东大会决议通过，并经中华人民共和国商务部以商资二批〔2004〕993 号《商务部关于同意外资并购海通食品集团股份有限公司的批复》批准，本公司之法人股股东慈溪恒通物产有限公司将所持有的本公司 10% 的股权转让给德国投资与开发有限公司。2004 年 8 月 18 日，本公司变更为外资比例小于 25% 的上市的中外合资股份有限公司。

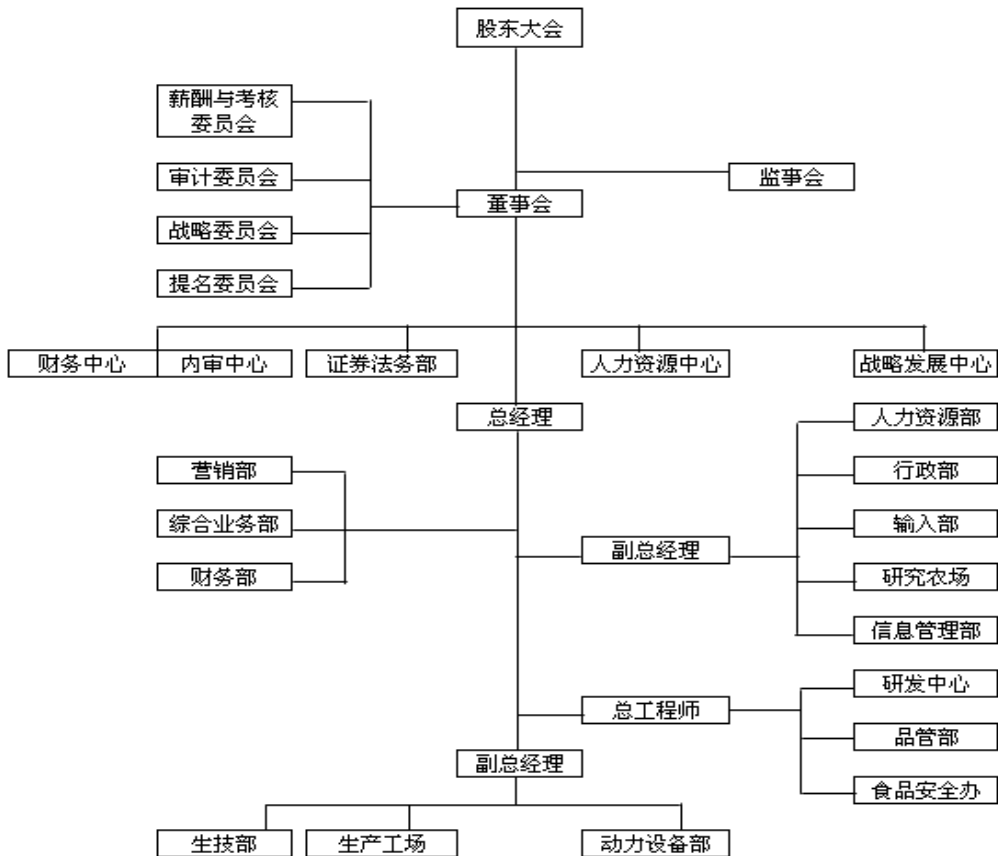
2005 年 12 月 13 日本公司股权分置改革相关股东大会决议通过：公司非流通股股东为使其持有的本公司非流通股获得流通权而向本公司流通股股东支付的对价为：流通股股东每持有 10 股将获得 3 股的股份对价。实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。截止 2011 年 6 月 30 日，股本总数为 230,034,000 股，均为无限售条件股份。

2007 年德国投资与开发有限公司减持本公司股份，2007 年 7 月 11 日本公司变更为内资企业。宁波市工商行政管理局向本公司核发了注册号为 330200000001326 的《企业法人营业执照》，现法定代表人为陈龙海，现注册资本为人民币 230,034,000.00 元，所属行业为果蔬加工业。

本公司经营范围为：速冻食品[速冻面米食品（生制品、熟制品）、速冻其他食品（速冻其他类制品）]、其他酒（配制酒）、饮料（果汁及蔬菜汁类）豆制品（非发酵性豆制品）、蔬菜制品（酱腌菜）、调味料（半固态、固态）的生产、加工（在许可证件有效期内经营）；以下生产加工的产品全部限出口：速冻果蔬、脱水果蔬、速冻方便食品、浓缩果蔬汁、果蔬类罐头、干水产品、软包装肉类罐头、保鲜蔬菜（在许可证件有效期内经营）。一般经营项目：自营和代理各类货物和技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）

公司注册地：浙江慈溪。总部办公地：浙江省慈溪市海通路 528 号。

公司的基本组织架构为：



(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则-基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、 遵循企业会计准则的声明：

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

3、 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止，本报告的会计期间为 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日止。

4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

6、合并财务报表的编制方法：

(1) 本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7、 现金及现金等价物的确定标准：

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、 外币业务和外币报表折算：

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

9、 金融工具：

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产

为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 终止确认部分的账面价值;

(2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价

6、 金融资产(不含应收款项)减值准备计提方法

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10、 应收款项:

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在 300 万元及以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	个别认定法

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
组合	应收账款账龄
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	不计提	不计提
1—2 年	25%	25%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	预计未来现金流量现值低于其账面价值
坏账准备的计提方法	个别认定法

11、 存货：

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、消耗性生物资产等。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难

以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价

值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

(2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则

视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、 投资性房地产：

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30	3-10	3-4.85
机器设备	10	3-10	9-9.7
运输设备	5	3-10	18-19.4
办公及其他设备	5	3-10	19-19.4
固定资产装修	5 年以内		20 以上

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

15、 在建工程：

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目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，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

16、 借款费用：

1、 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或

者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按每月月末平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、生物资产：

- 1、 本公司的生物资产为消耗性生物资产。
- 2、 生物资产按成本进行初始计量。
- 3、 消耗性生物资产在郁闭前发生的实际费用构成消耗性生物资产的成本，郁闭后发生的后续支出，计入当期损益。
- 4、 消耗性生物资产在采伐时按蓄积量比例法结转成本。
- 5、 每期末终了，对消耗性生物资产进行检查，有证据表明消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按低于金额计提消耗性生物资产跌价准备，计入当期损益；消耗性生物资产跌价因素消失的，原已计提的跌价准备转回，转回金额计入当期损益。

18、无形资产：

1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的

相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命（年）
软件	5
土地使用权	50
其他	18

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 期末本公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

回金额。

5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

19、 长期待摊费用：

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

租入土地开发支出，在租赁期内平均摊销。

20、 收入：

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

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

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

21、政府补助：

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

22、递延所得税资产/递延所得税负债：

1、确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

23、 经营租赁、融资租赁：

1、 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2、 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

24、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更 无

(2) 会计估计变更 无

25、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法 无

(2) 未来适用法 无

(四) 税项：

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入、材料转让收入	13%、 17%
消费税	果木酒产品销售收入	10%
营业税	租金收入、资金占用费收入	5%
城市维护建设税	流转税税额	1%、 7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、 25%
教育费附加	流转税税额	3%

2、 税收优惠及批文

公司根据《中华人民共和国企业所得税法》、《企业所得税法实施条例》及《财政部、国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税[2008]149号）的规定，本公司及子公司海通食品集团余姚有限公司（以下简称“海通余姚”）、上虞市海通农业有限公司（以下简称“上虞农业”）、宁波富士农业开发有限公司（以下简称“富士农业”）本报告期从事种植业，养殖

业和农林产品初加工取得的所得免征企业所得税。

本公司为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，本公司按 15% 的税率征收企业所得税。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
浙江海通食品进出口有限公司(以下简称“进出口”)	控股子公司	慈溪	贸易	3,000	一般经营项目:自营和代理货物和技术的进出口,但国家限经营或禁止进出口的货物和技术除外。	3,000	100	100	是	
海通食品集团余姚有限公司(以下简称“海通余姚”)	控股子公司	余姚	工业	552 万美元	许可证经营项目:果蔬速冻、冷藏、保鲜、脱水、腌渍;水产品调味、脱水;调理食品、浓缩肉汁食品、果蔬冰激淋、水煮笋、果蔬原(浓缩)汁、果汁饮料、果蔬罐头加工。	534.5 万美元	96.83	96.83	是	283.95
上虞海通农业有限公司(以下简称“上虞农业”)	控股子公司	上虞	农业	500	农作物种植、收购、销售;水产养殖、农业技术开发、服务(凡涉及许可证制度的凭证经营)。	450	90	90	是	20.54
宁海卡依之食品有限公司(以下简称“宁海卡依之”)	控股子公司	宁海	工业	100 万美元	罐头(果蔬罐头)(在许可证件有效期内经营),酱腌菜初加工,仓储服务,果蔬、水产品种(养)植。	75 万美元	75	75	是	59.36
上海海通环宇投资发展有限公司(以下简称“环宇投资”)	控股子公司	上海	商业	3,000	实业投资(除专项规定),企业管理,企业资产委托管理;销售化工产品(除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品),金属材料(除贵稀金属),建筑材料,五金交电,日用百货,针纺织品,从事货物与技术的进出口业务;批发预包装食品(含冷冻冷藏、不含熟食卤味)。(企业经营涉及行政许可的,凭许可证件经营)。	2,700	90	100	是	
海通食品集团上海有限公司(以下简称“海通上海”)	控股子公司	上海	商业	5,000	生产:脱水调味蛋花颗粒;销售:预包装食品(含冷冻(藏)食品);实业投资(除专	4,500	90	100	是	



					项规定), 企业投资管理, 企业管理, 自有房屋出租。(上述经营范围涉及行政许可的, 凭许可证经营)。					
宁波海通大雄食品有限公司 (以下简称“大雄食品”)	控股子公司	慈溪	工业	31.25 万美元	调味料、冷冻蔬菜食品开发、加工。	16.25 万美元	52	52	是	43.62
富士农业	控股子公司	慈溪	农业	12 万美元	果蔬、瓜类、薯类、花卉种植; 农技开发及相关信息咨询。	7.8 万美元	65	65	是	-51.35
宁波海通食品科技有限公司 (以下简称“海通宁波”)	控股子公司	慈溪	工业	2,000	许可证经营项目: 无 一般经营项目: 绿色食品研究、开发。(上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目)。	2,000	100	100	是	
宜昌海通食品有限公司 (以下简称“海通宜昌”)	控股子公司	枝江	工业	2,000	罐头(果蔬罐头)加工销售及进出口贸易(不包括进出口商业的分销业务,《全国工业产品生产许可证》有效期至 2013 年 10 月 17 日)。	1100	55	55	是	836.25
宁波惠而兹进出口有限公司 (以下简称“惠而兹”)	控股子公司	慈溪	贸易	300	许可证经营项目: 无 一般经营项目: 自营和代理货物和技术的进出口, 但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外。(上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目)。	180	60	60	是	118.86

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
上海宏海食品有限公司 (以下简称“宏海食品”)	控股子公司	上海	工业	362 万美元	开发、生产冰淇淋、速冻糕点及面包、冷冻水果, 加工提子干 (分装), 生产速冻面食制品, 销售公司自产产品提供相应的售后服务 (涉及行政许可的, 凭许可证经营)。	271.5 万美元	75	75	是	345.01
浙江海通全必客食品有限公司 (以下简称“全必客”)	控股子公司	慈溪	工业	400 万美元	真空冷冻干燥面饼、冷冻蔬菜饼、干燥冷冻蔬菜、果蔬饮料、糕点、方便食品制造、加工。	2,093.91	60	60	是	2,054.19

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	289,570.99	/	/	239,146.59
人民币	/	/	289,570.99	/	/	239,146.59
银行存款：	/	/	63,816,440.24	/	/	18,055,873.54
人民币	/	/	58,897,026.39	/	/	17,371,128.94
美元	655,332.77	6.4663	4,237,579.02	35,625.20	6.6227	235,935.01
澳元	55.42	6.9174	383.36	55.35	6.7138	371.61
日元	8,491,488.00	0.0802	681,382.47	5,515,015.00	0.0813	448,370.72
欧元	3.85	9.3610	36.04	3.17	8.8076	27.92
英镑	3.17	10.3975	32.96	3.85	10.2182	39.34
其他货币资金：	/	/	58,042,051.03	/	/	20,031,586.39
人民币	/	/	58,042,051.03	/	/	20,031,586.39
合计	/	/	122,148,062.26	/	/	38,326,606.52

其中受限制的货币资金

明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	58,000,000.00	20,000,000.00
信用证保证金		
合计	58,000,000.00	20,000,000.00

2、应收利息

(1) 应收利息

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的 应收利息	2,729,162.89	0.00	2,729,162.89	0.00
合计	2,729,162.89	0.00	2,729,162.89	0.00

3、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大 并单项计提坏 账准备的应收 账款	15,343,561.58	22.75	608,030.98	3.96	7,959,210.80	16.22	205,482.11	2.58
按组合计提坏账准备的应收账款：								
以应收款项账 龄确定的组合	51,816,209.91	76.81	210,629.17	0.41	40,447,766.13	82.44	188,496.92	0.47

组合小计	51,816,209.91	76.81	210,629.17	0.41	40,447,766.13	82.44	188,496.92	0.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	295,662.27	0.44	295,662.27	100.00	656,218.76	1.34	656,218.76	100.00
合计	67,455,433.76	/	1,114,322.42	/	49,063,195.69	/	1,050,197.79	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
货款	15,343,561.58	608,030.98	3.96	其中 608,030.98 元预计无法收回
合计	15,343,561.58	608,030.98	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：						
1年以内	51,355,855.89	99.11		40,215,341.91	99.43	
1年以内小计	51,355,855.89	99.11		40,215,341.91	99.43	
1至2年	281,884.73	0.54	70,471.18	15,652.00	0.03	3,913.00
2至3年	76,622.60	0.15	38,311.30	64,376.60	0.16	32,188.30
3年以上	101,846.69	0.20	101,846.69	152,395.62	0.38	152,395.62
合计	51,816,209.91	100.00	210,629.17	40,447,766.13	100.00	188,496.92

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
货款	295,662.27	295,662.27	100	预计无法收回
合计	295,662.27	295,662.27	/	/

(2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
应收货款	汇率变动	账龄较长，原单独计提减值准备，预计无法收回，100%计提坏账	9,418.52	9,418.52	0.00
合计	/	/	9,418.52	/	/

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

本报告期应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	客户	4,172,377.31	1年以内	6.19
第二名	客户	3,922,121.95	1年以内	5.82
第三名	客户	3,694,277.16	1年以内	5.48
第四名	客户	3,554,785.16	1年以内	5.27
第五名	客户	2,959,022.61	1年以内	4.39
合计	/	18,302,584.19	/	27.15

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
以应收账款账龄确定的组合	10,446,313.31	96.73	194,400.96	1.86	6,875,811.64	95.07	167,445.50	2.44
组合小计	10,446,313.31	96.73	194,400.96	1.86	6,875,811.64	95.07	167,445.50	2.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	353,562.11	3.27	353,562.11	100.00	356,562.11	4.93	356,562.11	100.00
合计	10,799,875.42	/	547,963.07	/	7,232,373.75	/	524,007.61	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：						
1年以内	10,062,711.27	96.33	0.00	6,443,929.17	93.72	0.00
1年以内小计	10,062,711.27	96.33	0.00	6,443,929.17	93.72	0.00
1至2年	209,791.00	2.01	52,447.75	273,249.29	3.97	68,312.32
2至3年	63,715.66	0.61	31,857.83	119,000.00	1.73	59,500.00
3年以上	110,095.38	1.05	110,095.38	39,633.18	0.58	39,633.18
合计	10,446,313.31	100.00	194,400.96	6,875,811.64	100.00	167,445.50

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
往来款	353,562.11	353,562.11	100	预计无法收回

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

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	员工	230,150.00	1年以内	2.13
第二名	员工	170,000.00	1年以内	1.57
第三名	员工	168,396.00	1年以内	1.56
第四名	员工	150,000.00	1年以内	1.39
第五名	员工	110,000.00	1年以内	1.02
合计	/	828,546.00	/	7.67

5、 预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	11,437,870.17	99.99	16,544,660.81	99.99
2至3年	1,497.00	0.01	1,497.00	0.01
合计	11,439,367.17	100	16,546,157.81	100

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	供应商	6,072,539.50	一年以内	货物采购
第二名	供应商	1,548,499.05	一年以内	货物采购
第三名	供应商	450,000.00	一年以内	货物采购
第四名	供应商	157,248.00	一年以内	货物采购
第五名	供应商	149,516.53	一年以内	货物采购
合计	/	8,377,803.08	/	/

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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

6、 存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	36,570,805.15	1,021,899.44	35,548,905.71	33,282,227.30	966,751.03	32,315,476.27
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	175,078,432.95	4,419,477.40	170,658,955.55	191,263,490.85	4,087,327.23	187,176,163.62
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	763,737.24	0.00	763,737.24
合计	211,649,238.10	5,441,376.84	206,207,861.26	225,309,455.39	5,054,078.26	220,255,377.13

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	966,751.03	55,148.41	0.00	0.00	1,021,899.44
库存商品	4,087,327.23	332,150.17	0.00	0.00	4,419,477.40
合计	5,054,078.26	387,298.58	0.00	0.00	5,441,376.84

7、对联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
慈溪建桥投资有限公司 (以下简称“建桥投资”)	33.44	33.44	41,799.35	6,240.02	35,559.33	0.00	0.04
桐乡东海房地产开发有限公司 (以下简称“桐乡房地产”)	30	30	16,192.51	18,267.71	-2,076.20	46,679.23	-159.10
宁波海通时代农业有限公司 (以下简称“时代农业”)	40	40	524.63	20.50	504.13	0.00	-34.01
上海澳海餐饮管理有限公司 (以下简称“澳海餐饮”)	40	40	133.37	71.52	61.85	20.49	-88.15
浙江金吉达海通食品有限公司 (以下简称“金吉达”)	25	25	1,471.10	485.96	985.14	277.01	-464.11
慈溪市四海农机专业合作社 (以下简称“四海农机”)	20	20	141.47	9.28	132.19	0.00	-6.64
日爵海食品贸易 (上海) 有限公司 (以下简称“日爵海”)	30	30	160.58	0.00	160.58	0.00	0.00

8、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
慈溪恒隆商务有限公司	11,500,000.00	11,500,000.00	0.00	11,500,000.00	5.88	5.88

上虞市舜地食品有限公司	700,000.00	700,000.00	0.00	700,000.00	2.56	2.56
慈溪民生村镇银行股份有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00	6.00	6.00
永谷园	2,535,758.30	2,535,758.30	0.00	2,535,758.30	17.86	17.86

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
建桥投资	118,815,815.63	118,908,423.19	140.42	118,908,563.61	33.44	33.44
桐乡房地产	15,000,000.00	0.00	0.00	0.00	30.00	30.00
澳海餐饮	600,000.00	0.00	247,390.41	247,390.41	40.00	40.00
日爵海	482,400.00	0.00	482,400.00	482,400.00	30.00	30.00
金吉达	7,063,368.75	1,688,123.54	784,616.76	2,472,740.30	25.00	25.00
时代农业	2,000,000.00	0.00	2,016,537.56	2,016,537.56	40.00	40.00
四海农机	300,000.00	293,915.93	-13,279.00	280,636.93	20.00	20.00
万禾网络	800,000.00	774,347.79	-774,347.79	0.00	40.00	40.00

9、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	642,631,743.29	10,597,195.69	925,167.82	652,303,771.16
其中：房屋及建筑物	366,252,222.46	986,632.33	552,136.76	366,686,718.03
机器设备	249,406,073.62	8,859,176.73	266,090.72	257,999,159.63
运输工具	10,221,794.88	58,119.66	32,700.00	10,247,214.54
办公及其他设备	15,946,112.92	693,266.97	74,240.34	16,565,139.55
固定资产装修	805,539.41	0.00	0.00	805,539.41
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	250,666,534.43	18,779,123.44	167,021.93	269,278,635.94
其中：房屋及建筑物	102,408,652.26	7,742,444.97	8,742.16	110,142,355.07
机器设备	127,935,883.22	10,408,790.97	65,438.23	138,279,235.96
运输工具	6,526,239.11	344,283.95	31,065.00	6,839,458.06
办公及其他设备	13,071,614.43	282,763.49	61,776.54	13,292,601.38
固定资产装修	724,145.41	840.06		724,985.47
三、固定资产账面净值合计	391,965,208.86	/	/	383,025,135.22
其中：房屋及建筑物	263,843,570.20	/	/	256,544,362.96
机器设备	121,470,190.40	/	/	119,719,923.67
运输工具	3,695,555.77	/	/	3,407,756.48
办公及其他设备	2,874,498.49	/	/	3,272,538.17
固定资产装修	81,394.00	/	/	80,553.94
四、减值准备合计		/	/	
其中：房屋及建筑物		/	/	

机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
办公及其他设备		/	/	
固定资产装修		/	/	
五、固定资产账面价值合计	391,965,208.86	/	/	383,025,135.22
其中：房屋及建筑物	263,843,570.20	/	/	256,544,362.96
机器设备	121,470,190.40	/	/	119,719,923.67
运输工具	3,695,555.77	/	/	3,407,756.48
办公及其他设备	2,874,498.49	/	/	3,272,538.17
固定资产装修	81,394.00	/	/	80,553.94

本期折旧额：18,779,123.44 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：4,811,356.25 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	3,392,173.00	2012 年 12 月 30 日

10、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	2,799,282.73	0.00	2,799,282.73	2,292,495.27	0.00	2,292,495.27



(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占预 算比例（%）	工程进度	资金来源	期末数
宜昌海通园区 一期工程	30,900,000.00		205,271.50	205,271.50					
上海海通园区	103,448,087.98	1,100,643.11				77.07	80.00	自有资金	1,100,643.11
其他		1,191,852.16	5,493,221.30	4,606,084.75	380,349.09				1,698,639.62
合计	134,348,087.98	2,292,495.27	5,698,492.80	4,811,356.25	380,349.09	/	/	/	2,799,282.73

11、 无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	53,312,737.85			53,312,737.85
(1)土地使用权	51,920,026.85			51,920,026.85
(2) 软件	1,157,711.00			1,157,711.00
(3) 其他	235,000.00			235,000.00
二、累计摊销合计	8,347,685.38	461,517.66	0.00	8,809,203.04
(1)土地使用权	7,049,372.01	444,489.90	0.00	7,493,861.91
(2) 软件	1,141,961.00	10,500.00	0.00	1,152,461.00
(3) 其他	156,352.37	6,527.76	0.00	162,880.13
三、无形资产账面净值合计	44,965,052.47	-461,517.66	0.00	44,503,534.81
(1)土地使用权	44,870,654.84	-444,489.90	0.00	44,426,164.94
(2) 软件	15,750.00	-10,500.00	0.00	5,250.00
(3) 其他	78,647.63	-6,527.76	0.00	72,119.87
四、减值准备合计				
(1)土地使用权				
(2) 软件				
(3) 其他				
五、无形资产账面价值合计	44,965,052.47	-461,517.66	0.00	44,503,534.81
(1)土地使用权	44,870,654.84	-444,489.90	0.00	44,426,164.94
(2) 软件	15,750.00	-10,500.00	0.00	5,250.00
(3) 其他	78,647.63	-6,527.76	0.00	72,119.87

本期摊销额：461,517.66 元。

12、 商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
全必客	3,075,003.36			3,075,003.36	
合计	3,075,003.36			3,075,003.36	

13、 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
租入土地开发支出	534,033.62	20,706.00	136,466.48		418,273.14
其他		53,599.35	4,466.61		49,132.74
合计	534,033.62	74,305.35	140,933.09		467,405.88

14、 递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	243,606.95	344,604.42
递延收益	1,215,007.33	1,250,000.00
小计	1,458,614.28	1,594,604.42
递延所得税负债：		
与联营企业所得税税率存在差异的投资收益	297,614.80	297,614.80
小计	297,614.80	297,614.80

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	-30,615,517.32	-30,615,517.32
合计	-30,615,517.32	-30,615,517.32

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数
2011年	-12,776,211.88	-12,776,211.88
2012年	-2,449,895.82	-2,449,895.82
2013年	-4,466,469.61	-4,466,469.61
2014年	-6,116,405.94	-6,116,405.94
2015年	-4,806,534.07	-4,806,534.07
合计	-30,615,517.32	-30,615,517.32

15、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,574,205.40	97,498.61	9,418.52	0.00	1,662,285.49
二、存货跌价准备	5,054,078.26	387,298.58	0.00	0.00	5,441,376.84
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物					

资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	6,628,283.66	484,797.19	9,418.52	0.00	7,103,662.33

16、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	261,000,000.00	229,000,000.00
保证借款	67,000,000.00	110,000,000.00
有追索权的应收账款贴现	33,500,000.00	17,086,566.00
商业承兑汇票贴现	20,000,000.00	0.00
银行承兑汇票贴现	70,000,000.00	0.00
合计	451,500,000.00	356,086,566.00

17、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	6,000,000.00	
合计	6,000,000.00	

18、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付货款	38,780,403.82	64,001,847.67
合计	38,780,403.82	64,001,847.67

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

19、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收货款	17,088,326.24	7,053,696.71
合计	17,088,326.24	7,053,696.71

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

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

20、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	23,816,213.42	37,787,480.44	56,233,535.62	5,370,158.24
二、职工福利费	0.00	2,797,512.29	2,797,512.29	0.00
三、社会保险费	162,422.46	1,403,045.28	1,511,510.75	53,956.99
医疗保险费	56,203.62	425,778.41	458,518.65	23,463.38
基本养老保险费	96,558.53	752,081.97	820,746.45	27,894.05
年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
失业保险费	6,675.20	123,022.28	123,393.77	6,303.71
工伤保险费	1,951.73	58,539.50	65,486.44	-4,995.21
生育保险费	1,033.38	43,623.12	43,365.44	1,291.06
四、住房公积金	0.00	51,232.00	51,232.00	0.00
五、辞退福利	0.00	599.00	599.00	0.00
六、其他				
合计	23,978,635.88	42,039,869.01	60,594,389.66	5,424,115.23

21、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-24,010,402.19	-27,131,080.27
消费税	8,645.95	37,497.09
营业税	3,491.32	35,450.61
企业所得税	1,847,239.12	1,439,261.21
个人所得税	251,650.21	198,334.10
城市维护建设税	64,884.92	67,687.59
房产税	19,211.54	408,732.48
土地使用税	352,542.86	957,250.33
教育费附加	45,102.72	54,153.23
其他	381,664.51	405,205.25
合计	-21,035,969.04	-23,527,508.38

22、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	651,941.61	672,049.07
合计	651,941.61	672,049.07

23、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
其他应付款	22,680,362.16	28,896,806.04
合计	22,680,362.16	28,896,806.04

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

24、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
技改项目递延收益	1,722,525.79	1,086,952.34
合计	1,722,525.79	1,086,952.34

25、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
现代食品工程化技术与装备项目国家拨款		5,700,000.00	131,024.55	5,568,975.45
合计		5,700,000.00	131,024.55	5,568,975.45

26、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
技改项目递延收益	17,310,820.95	15,199,362.03
合计	17,310,820.95	15,199,362.03

27、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	230,034,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	230,034,000.00

28、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	179,147,290.22	0.00	0.00	179,147,290.22
其他	9,675,665.20	0.00	0.00	9,675,665.20
合计	188,822,955.42	0.00	0.00	188,822,955.42

29、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	30,258,210.38	0.00	0.00	30,258,210.38
合计	30,258,210.38	0.00	0.00	30,258,210.38

30、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	2,671,737.50	/
调整后 年初未分配利润	2,671,737.50	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-8,184,675.44	/
期末未分配利润	-5,512,937.94	/

31、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	311,574,480.27	212,252,130.30
其他业务收入	3,501,141.32	6,461,240.67
营业成本	257,269,734.76	166,185,757.49

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	311,574,480.27	256,425,495.68	212,252,130.30	162,211,073.99
合计	311,574,480.27	256,425,495.68	212,252,130.30	162,211,073.99

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
速冻产品	66,127,525.34	56,171,572.40	46,340,936.37	40,365,422.66
调理产品	55,646,981.87	46,690,184.34	50,056,967.98	34,764,888.85
脱水产品	30,088,853.91	24,503,007.06	23,352,457.74	19,843,141.69
罐头产品	95,496,497.69	83,970,387.03	39,558,329.86	30,810,555.33
其他	64,214,621.46	45,090,344.85	52,943,438.35	36,427,065.46
合计	311,574,480.27	256,425,495.68	212,252,130.30	162,211,073.99

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
出口销售	215,967,287.47	182,725,212.97	138,365,800.79	109,985,644.96
国内销售	95,607,192.80	73,700,282.71	73,886,329.51	52,225,429.03
合计	311,574,480.27	256,425,495.68	212,252,130.30	162,211,073.99

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	22,911,369.94	7.27
第二名	19,504,843.64	6.19
第三名	10,318,002.05	3.27
第四名	7,629,927.56	2.42
第五名	6,802,739.02	2.16
合计	67,166,882.21	21.31

32、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	18,161.13	12,106.78	果木酒产品销售收入
营业税	31,313.73	116,850.85	租金收入、资金占用费收入
城市维护建设税	734,632.67	338,514.43	流转税税额
教育费附加	550,958.33	330,532.12	流转税税额
其他	127,127.01	358,372.05	
合计	1,462,192.87	1,156,376.23	/

33、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,129,505.41	3,429,933.97
办公费	59,093.30	64,089.06
差旅费	726,787.22	614,415.83
物料消耗	2,092.61	493.12
运杂费	5,727,439.64	3,094,430.57
业务费	522,932.29	172,599.31
折旧费	18,640.18	12,519.03
保险费	755,652.51	343,288.46
广告宣传费	5,156,970.53	8,069,055.73
商植检费	197,049.00	140,916.00
税费	123,224.15	62,602.80
冷藏费	5,505,302.86	6,366,677.83
租赁费	834,426.53	674,116.25
佣金	1,123,671.27	446,991.75
其他	441,892.12	2,704,490.91
合计	25,324,679.62	26,196,620.62

34、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,569,294.44	6,884,546.25
办公费	227,746.27	207,874.86
交通差旅费	559,507.30	286,196.59
折旧费	3,983,424.46	3,643,232.24

物料消耗	143,788.59	125,098.37
运杂费	22,779.50	14,899.16
保险费	206,568.51	527,803.36
业务招待费	1,560,512.40	1,690,487.29
广告宣传费	180,095.42	162,206.00
物业管理费	477,993.00	593,615.20
税费	1,897,723.56	2,600,972.45
咨询审计费	136,618.80	295,662.33
长期资产摊销	254,079.60	281,714.82
低值易耗品摊销	59,025.60	35,732.76
租赁费	319,578.00	323,178.00
其他	6,097,211.62	5,542,476.24
合计	22,695,947.07	23,215,695.92

35、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,518,474.95	8,312,251.68
减：利息收入	-389,958.94	-233,549.28
汇兑损益	-265,922.54	249,326.11
其他	511,737.62	256,559.70
合计	13,374,331.09	8,584,588.21

36、 投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,975,956.38	-7,268,152.73
处置长期股权投资产生的投资收益	14,799.84	0.00
合计	-1,961,156.54	-7,268,152.73

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额
桐乡房地产	-477,314.90	-6,495,431.69
建桥投资	140.42	-546.24
金吉达	-1,160,283.24	-729,505.81
永谷园	0.00	-85,528.64
万禾网络	10,852.37	41,834.37
四海农机	-13,279.00	1,025.28
时代农业	16,537.56	
澳海餐饮	-352,609.59	
合计	-1,975,956.38	-7,268,152.73

37、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、坏账损失	88,080.09	-128,064.43
二、存货跌价损失	387,298.58	1,656,942.84
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	475,378.67	1,528,878.41

38、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	1,168.63	420,334.62
其中：固定资产处置利得	1,168.63	420,334.62
政府补助	2,253,052.13	2,037,016.51
其他	7,230.62	
递延收益摊销	813,553.62	874,478.28
合计	3,075,005.00	3,331,829.41

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,539,052.13	1,503,548.20
技改补助		
科技经费	714,000.00	90,000.00
税收返还		443,468.31
合计	2,253,052.13	2,037,016.51

39、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	2,546.68	68,088.41
其中：固定资产处置损失	2,546.68	46,645.51
对外捐赠	216,000.00	151,000.00
非常损失	9,114.40	344.30
其他	31,996.22	31,376.95
合计	259,657.30	250,809.66

40、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,670,232.79	2,951,897.45
递延所得税调整	135,990.14	2,040.82
合计	1,806,222.93	2,953,938.27

41、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益

1、 基本每股收益

$$\begin{aligned}
 &= P0 \div S \\
 &= P0 \div (S0+S1+Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0-Sk) \\
 &= -8,184,675.44 \div 230,034,000.00 \\
 &=-0.04
 \end{aligned}$$

2、 基本每股收益（扣除非经常性损益后）

$$\begin{aligned}
 &= P0 \div S \\
 &= P0 \div (S0+S1+Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0-Sk) \\
 &= -12,838,886.27 \div 230,034,000.00 \\
 &=-0.06
 \end{aligned}$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益

1、 稀释每股收益

$$\begin{aligned}
 &= P1/(S0+S1+Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数) \\
 &= -8,184,675.44 \div 230,034,000.00 \\
 &=-0.04
 \end{aligned}$$

2、 稀释每股收益（扣除非经常性损益后）

$$\begin{aligned}
 &= P1/(S0+S1+Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数) \\
 &=-12,838,886.27 \div 230,034,000.00
 \end{aligned}$$

=-0.06

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

42、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
1、收回往来款、代垫款	49,013,540.04
2、专项拨款、补贴、补助款	11,513,638.12
3、租赁收入	269,014.01
4、利息收入	389,958.94
合计	61,186,151.11

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
1、企业间往来	109,966,594.29
2、费用支出	35,128,319.90
3、其他支出	225,114.40
合计	145,320,028.59

43、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-6,478,674.26	-15,295,617.16
加：资产减值准备	475,378.67	1,528,878.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,779,123.44	18,188,104.38
无形资产摊销	461,517.66	446,517.66
长期待摊费用摊销	140,933.09	166,999.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,378.05	-352,246.21
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	13,108,408.55	8,494,933.55
投资损失（收益以“-”号填列）	1,961,156.54	7,268,152.73
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	135,990.14	2,040.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	13,660,217.29	-29,592,594.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	72,477,359.52	-15,613,303.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-140,595,153.85	12,055,878.74

其他		417,249.52
经营活动产生的现金流量净额	-25,872,365.16	-12,285,006.17
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	64,148,062.26	53,354,860.85
减: 现金的期初余额	18,326,606.52	58,016,622.09
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	45,821,455.74	-4,661,761.24

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	64,148,062.26	18,326,606.52
其中: 库存现金	289,570.99	239,146.59
可随时用于支付的银行存款	63,816,440.24	18,055,873.54
可随时用于支付的其他货币资金	42,051.03	31,586.39
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	64,148,062.26	18,326,606.52

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
海通余姚	有限责任公司	余姚	陈龙海	工业	552 万美元	96.83	96.83	71333715-6
进出口	有限责任公司	慈溪	陈龙海	贸易	3,000.00	100	100	72407023-6
环宇投资	有限责任公司	上海	陈龙海	商业	3,000.00	90	100	75381468-2
海通上海	有限责任公司	上海	陈龙海	商业	5,000.00	90	100	76260961-3
上虞农业	有限责任公司	上虞	陈龙海	农业	500	90	90	74770653-8
宁海卡依之	有限责任公司	宁海	陈龙海	工业	100 万美元	75	75	72639410-9
富士农业	有限责任公司	慈溪	陈龙海	农业	12 万美元	65	65	72042620-2
大雄食品	有限责任公司	慈溪	陈龙海	工业	31.25 万美元	52	52	74735243-4
全必客	中外合资	慈溪	罗镇江	工业	400 万美元	60	60	74739030-3
宏海食品	有限责任公司	上海	陈龙海	工业	362 万美元		75	76837525-6
海通宁波	有限责任公司	慈溪	陈龙海	工业	2,000.00	100	100	55450193-1
海通宜昌	有限责任公司	宜昌	罗镇江	工业	2,000.00		55	55391706-2
惠而兹	有限责任公司	慈溪	罗镇江	贸易	300.00		60	56388112-0

2、本企业的联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
建桥投资	有限责任公司	宁波	陈龙海	项目投资	35,529.78	33.44	33.44	73015358-6
桐乡房地产	有限责任公司	桐乡	俞雪儿	房地产开发 物业管理	5,000.00	30	30	76391195-3
时代农业	有限责任公司	慈溪	毛培成	非主要农作物种苗批发、农作物种植、农业机械服务	500	40	40	56703449-8
澳海餐饮	有限责任公司	上海	陈龙海	餐饮企业管理	150	40	40	56800308-7
金吉达	中外合资	宁波	PETER DONLAD FOYSTON	净菜加工项目筹建、进出口	420 万美元	25	25	68107891-0
四海农机	联营单位	宁波	王巍	农业机械服务	150	20	20	68803940-4
日爵海	中外合资	上海	相马义比古	米面制品, 肉、禽、蛋及水产品, 包装食品, 冷冻食品、食品调料、饮料、食品包装材料的批发、进出口、佣金代理(拍卖除外)	2,000 万日元	30	30	56800016-9

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
建桥投资	41,799.35	6,240.02	35,559.33	0.00	0.04
桐乡房地产	16,192.51	18,267.71	-2,076.20	46,679.23	-159.10
时代农业	524.63	20.50	504.13	0.00	-34.01
澳海餐饮	133.37	71.52	61.85	20.49	-88.15
金吉达	1,471.10	485.96	985.14	277.01	-464.11
四海农机	141.47	9.28	132.19	0.00	-6.64
日爵海食品贸易(上海)有限公司(以下简称“日爵海”)	160.58	0.00	160.58	0.00	0.00

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
荀建华	其他	
荀建平	其他	
姚志中	其他	
常州亿晶光电科技有限公司	其他	74872188-7
江苏华日源电子科技有限公司	其他	75462663-2
常州亿晶太阳能浆料制造有限公司	其他	68531009-4
常州现代通讯光缆有限公司	其他	13741181-2
常州亿晶房地产有限公司	其他	67200858-2
常州博华投资咨询有限公司	其他	68111646-2
建银国际光电(控股)有限公司	其他	
荀氏集团有限公司	其他	
浙江舜地食品有限公司	其他	72718727-5
慈溪海通食品有限公司	股东的子公司	69508467-6

2009年9月16日本公司及实际控制人陈龙海及其一致行动人与常州亿晶光电科技有限公司股东签署了《海通食品集团股份有限公司重大资产重组框架协议》，常州亿晶光电科技有限公司股东及其所属企业为本公司的潜在关联方。

4、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
金吉达	水果杯	市场价	36,258.48	100	0.00	0.00
万禾网络	购买办公用品	市场价	0.00	0.00	95,257.25	32.69

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
金吉达	销售果汁	市场价	417,654.26	3.83	0.00	0.00
永谷园	销售果汁	市场价	1,235,171.89	11.33	0.00	0.00
永谷园	销售其他	市场价	0.00	0.00	1,892,191.38	3.78
万禾	销售调理类	市场价	984.62	0.00	0.00	0.00
舜地食品	销售农产品	市场价	0.00	0.00	153,036.81	21.12

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
环宇投资	永谷园	办公用房	2011年1月1日	2011年12月31日	协议约定	244,428.00
本公司	建桥投资	办公用房	2006年2月1日	2016年1月31日	协议约定	6,000.00
本公司	金吉达	办公用房	2008年11月22日	2013年11月22日	协议约定	260,600.00
本公司	慈溪海通	办公用房	2009年10月20日	2014年10月20日	协议约定	15,000.00
海通上海	澳海餐饮	厂房	2011年1月1日	2015年12月31日	协议约定	69,120.00

(3) 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日
拆出			
桐乡房地产	39,000,000.00	2008年12月8日	2011年12月10日
桐乡房地产	600,000.00	2008年12月8日	2012年1月10日
桐乡房地产	12,026,292.21	2008年12月8日	2012年2月10日

(4) 其他关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上年金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
永谷园	收取水电费	市场价			3,972.10	100
金吉达	能耗费	市场价	103,604.69	100		

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	永谷园	70,382.74	0.00	125,658.60	0.00
应收账款	金吉达	34,096.23	0.00	0.00	0.00
其他应收款	金吉达	1,443,542.64	0.00	278,138.57	0.00

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	金吉达	42,422.40	0.00

(八) 股份支付: 无

(九) 或有事项:

1、 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

截止 2011 年 6 月 30 日公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有事项

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响	备注
关联方:				
海通余姚	50,000,000.00	2012 年 11 月 2 日	无不利影响	注 1
进出口	48,000,000.00	2011 年 6 月 30 日	无不利影响	注 2
合计	98,000,000.00			

注 1: 本公司为子公司海通余姚在中国农业银行余姚市支行的借款提供最高额保证, 担保金额为人民币 5,000 万元。截止 2011 年 6 月 30 日, 该项担保下实际借款余额为 5,000 万元。

注 2: 本公司为本公司之子公司进出口在中国银行宁波慈溪支行的借款提供最高额保证, 担保金额为人民币 4,800 万元。截止 2011 年 6 月 30 日, 该项担保下实际借款余额为 3350 万元。

(十) 承诺事项:

1、 重大承诺事项

1、 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响。

公司之子公司上虞农业租入的农业用地, 按已签订的租赁合同将要支付的款项详见下表, 该费用系属公司正常经营活动的必要支出:

期 间	应付租赁费金额 (万元)
1 年以内	51.60
1 至 2 年	30.10
合 计	81.70

2、 已签订的正在或准备履行的重组计划

本公司和实际控制人陈龙海及其一致行动人与亿晶光电股东于2009年9月16日签署了《海通食品集团股份有限公司重大资产重组框架协议》、2009年12月26日签署了《海通食品集团股份有限公司重大资产重组框架协议之补充协议》、《资产置换协议》、《发行股票购买资产协议》和《债务处理协议》，上述协议经本公司2010年第一次临时股东大会决议通过。该重组事项尚待中国证券监督管理委员会批准。

3、其他重大财务承诺事项

截止2011年6月30日抵押资产情况：

(1) 本公司以账面原值为131,098,179.52元的房屋建筑物、账面无形资产原值18,252,421.75元的土地使用权，为本公司账面中国银行慈溪支行的103,000,000.00元短期借款提供抵押担保。

(2) 子公司海通上海以账面原值51,621,207.91元的房屋建筑物、账面无形资产原值13,964,514.25元的土地使用权，为本公司账面进出口银行宁波分行的50,000,000.00元短期借款提供抵押担保。

(3) 子公司海通余姚以账面原值58,462,985.10元的房屋建筑物和账面无形资产原值4,726,333.35元的土地使用权为该公司账面中国银行慈溪支行的58,000,000.00元短期借款提供抵押担保。

(4) 子公司宁海卡依之以账面原值7,223,171.60元的房屋建筑物和账面无形资产原值2,145,000.00元的土地使用权，为本公司之子公司进出口的30,000,000.00元的银行承兑汇票提供抵押担保。

(5) 子公司海通余姚以账面原值4,331,233.92元的房屋建筑物、账面无形资产原值709,822.50元的土地使用权，子公司宁海卡依之以账面原值4,477,095.25元的房屋建筑物，子公司环宇投资以账面原值11,369,382.96元的房屋建筑物共同为子公司海通余姚公司账面中国农业发展银行余姚市支行的50,000,000.00元短期借款提供抵押担保。

(6) 子公司海通宜昌以账面原值23,493,092.95元的房屋建筑物、账面无形资产原值11,330,000.00元的土地使用权，子公司海通余姚以信用，共同为本公司之子公司海通宜昌账面的招商银行宜昌分行30,000,000.00元的授信担保。截止2011年6月30日，该项担保下实际银行承兑汇票贴现借款余额为20,000,000.00元。

2、前期承诺履行情况

本公司已按约履行前期承诺。

(十一) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	4,391,868.08	92.03	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款:								
以应收款项账龄确认的组合	4,861,280.11	100	0.00	0.00	380,515.26	7.97	0.00	0.00
组合小计	4,861,280.11	100	0.00	0.00	380,515.26	7.97	0.00	0.00
合计	4,861,280.11	/	0.00	/	4,772,383.34	/	0.00	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：						
1年以内	4,861,280.11	100.00	0.00	380,515.26	100.00	0.00
合计	4,861,280.11	100.00	0.00	380,515.26	100.00	0.00

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

本报告期应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	客户	1,463,965.52	一年以内	30.11
第二名	客户	975,135.87	一年以内	20.06
第三名	客户	70,382.74	一年以内	1.45
第四名	客户	40,530.25	一年以内	0.83
第五名	客户	16,159.85	一年以内	0.33
合计	/	2,566,174.23	/	52.78

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
永谷园	参股公司	70,382.74	1.45
合计	/	70,382.74	1.45

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	126,647,728.14	94.9	0.00	0.00	83,679,772.05	94.65	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
以应收款项账龄确定的组合	4,593,928.56	4.92	127,500.00	1.92	4,488,680.14	5.08	84,850.00	1.89
组合小计	4,593,928.56	4.92	127,500.00	1.92	4,488,680.14	5.08	84,850.00	1.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	245,278.14	0.18	245,278.14	100.00	245,278.14	0.28	245,278.14	100
合计	131,486,934.84	/	372,778.14	/	88,413,730.33	/	330,128.14	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
货款及往来款	126,647,728.14	0.00	0.00	子公司欠款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：						
1年以内	4,341,208.56	95.92	0.00	4,236,540.14	94.38	0.00
1年以内小计	4,341,208.56	95.92	0.00	4,236,540.14	94.38	0.00
1至2年	157,960.00	2.55	39,490.00	170,880.00	3.81	42,720.00
2至3年	13,500.00	0.22	6,750.00	78,260.00	1.74	39,130.00
3年以上	81,260.00	1.31	81,260.00	3,000.00	0.07	3,000.00
合计	4,593,928.56	100.00	127,500.00	4,488,680.14	100.00	84,850.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
往来款	245,278.14	245,278.14	100.00	预计无法收回
合计	245,278.14	245,278.14	/	/

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

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

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
第一名	往来单位	62,676,069.16	一年以内	47.67
第二名	往来单位	30,120,819.97	一年以内	22.91
第三名	往来单位	29,856,926.63	一年以内	22.71
第四名	往来单位	3,993,912.38	一年以内	3.04
第五名	往来单位	1,662,172.76	一年以内	1.26
合计	/	128,309,900.90	/	97.59

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
海通上海	子公司	62,676,069.16	47.67
海通环宇	子公司	30,120,819.97	22.91
宁海卡依之	子公司	29,856,926.63	22.71
宏海食品	子公司	3,993,912.38	3.04
富士农业	子公司	1,662,172.76	1.26
大雄食品	子公司	452,331.80	0.34
合计	/	128,762,232.70	97.93

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
海通余姚	44,242,920.00	44,242,920.00	0.00	44,242,920.00	96.83	96.83
进出口	25,500,000.00	30,502,243.59	0.00	30,502,243.59	100	100
环宇投资	27,000,000.00	27,000,000.00	0.00	27,000,000.00	90	90
海通上海	45,000,000.00	45,000,000.00	0.00	45,000,000.00	90	90
上虞农业	4,500,000.00	4,500,000.00	0.00	4,500,000.00	90	90
宁海卡依之	5,543,479.00	5,543,479.00	0.00	5,543,479.00	75	75

富士农业	645,801.00	645,801.00	0.00	645,801.00	65	65
大雄食品	1,345,020.95	1,345,020.95	0.00	1,345,020.95	52	52
全必客	20,939,146.60	20,939,146.60	0.00	20,939,146.60	60	60
宁波海通食品	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	20,000,000.00	100	100
慈溪恒隆商务有限公司	11,500,000.00	11,500,000.00	0.00	11,500,000.00	5.88	5.88
慈溪民生村镇银行股份有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00	6	6

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
建桥投资	118,815,815.63	118,908,423.19	140.42	118,908,563.61	33.44	33.44
桐乡房地产	15,000,000.00	0.00	0.00	0.00	30	30
金吉达	2,562,993.75	1,688,123.54	784,616.76	2,472,740.30	25	25
四海农机	300,000.00	293,915.93	-13,279.00	280,636.93	20	20
万禾网络	800,000.00	774,347.79	-774,347.79	0.00	40	40

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	94,117,314.48	80,882,314.97
其他业务收入	6,220,507.04	5,915,466.46
营业成本	80,604,522.57	68,782,279.44

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	94,117,314.48	78,287,238.21	80,882,314.97	66,753,291.28
合计	94,117,314.48	78,287,238.21	80,882,314.97	66,753,291.28

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
速冻产品	22,685,866.42	19,466,931.69	24,602,755.87	22,758,094.23
调理产品	40,916,711.19	33,433,739.44	35,852,482.84	26,204,106.35
脱水产品	11,890,098.82	10,606,979.77	8,722,552.67	7,292,193.38
罐头产品	1,997,683.90	1,559,686.02	403,116.15	485,047.10

其他	16,626,954.15	13,219,901.29	11,301,407.44	10,013,850.22
合计	94,117,314.48	78,287,238.21	80,882,314.97	66,753,291.28

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	94,117,314.48	78,287,238.21	80,882,314.97	66,753,291.28
合计	94,117,314.48	78,287,238.21	80,882,314.97	66,753,291.28

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	72,204,972.93	71.96
第二名	5,661,259.09	5.64
第三名	4,880,064.24	4.86
第四名	4,090,811.36	4.08
第五名	2,771,775.44	2.76
合计	89,608,883.06	89.30

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,639,884.35	-7,599,873.61
处置长期股权投资产生的投资收益	14,799.84	0.00
合计	-1,625,084.51	-7,599,873.61

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额
建桥投资	140.42	-546.24
桐乡房地产	-477,314.90	-6,912,681.21
金吉达	-1,160,283.24	-729,505.81
四海农机	-13,279.00	1,025.28
万禾网络	10,852.37	41,834.37
合计	-1,639,884.35	-7,599,873.61

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-2,926,458.07	-10,153,023.19
加：资产减值准备	70,972.62	1,189,922.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,800,333.49	8,861,614.33

无形资产摊销	185,973.42	185,973.42
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,632.09	-396,839.96
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,043,308.89	4,008,416.19
投资损失（收益以“-”号填列）	1,625,084.51	7,599,873.61
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,212,534.85	-21,318,207.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-87,099,004.01	16,359,629.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	49,764,900.70	72,006,374.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-31,745,791.21	78,343,733.66
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	11,926,561.65	23,703,565.44
减：现金的期初余额	3,882,542.00	12,871,593.00
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	8,044,019.65	10,831,972.44

(十二) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-1,378.05
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,253,052.13
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,838,863.13
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	563,673.62
合计	4,654,210.83

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.83	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.87	-0.06	-0.06

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	报告期初	报告期末	增减(%)	原因
货币资金	38,326,606.52	122,148,062.26	219%	主要是银行存款增加所致
应收账款	48,012,997.90	66,341,111.34	38%	主要是应收客户的产品销售货款增加所致
预付款项	16,546,157.81	11,439,367.17	-31%	主要是物料采购预付款减少所致
应收利息	2,729,162.89	-	-100%	主要是已收回利息所致
其他应收款	6,708,366.14	10,251,912.35	53%	主要是暂付款增加所致
长期应收款	11,995,496.82	-	-100%	主要是已收回部分应收款及转入一年内到期的非流动资产所致
应付票据	-	6,000,000.00	-	主要是以承兑汇票支付货款所致
应付账款	64,001,847.67	38,780,403.82	-39%	主要是应付的原材料款已支付所致
预收款项	7,053,696.71	17,088,326.24	142%	主要是向客户预收货款增加所致
应付职工薪酬	23,978,635.88	5,424,115.23	-77%	主要是本期已发放上年末提取的年终奖所致
其他流动负债	1,086,952.34	1,722,525.79	58%	主要是技改项目递延收益增加所致
专项应付款	-	5,568,975.45	-	主要是现代食品工程化技术与装备项目国家拨款所致
未分配利润	2,671,737.50	-5,512,937.94	-306%	主要是本报告期亏损所致

项目	本年累计数	上年同期	增减%	原因
营业收入	315,075,621.59	218,713,370.97	44%	主要是罐头产品销售增加所致
财务费用	13,374,331.09	8,584,588.21	56%	主要是借款增加及贷款利率上调所致
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,961,156.54	-7,268,152.73	73%	主要是联营企业亏损减少所致；
少数股东损益	1,706,001.18	2,870,000.86	-41%	主要是子公司利润下降所致

八、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财务报表
- 2、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的原稿

董事长：陈龙海

海通食品集团股份有限公司

2011年8月22日