

河北福成五丰食品股份有限公司

2014 年半年度报告





重要提示

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

二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
原董事长	李福成	因公外出	

三、 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙) **为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。**

四、 公司负责人李福成、主管会计工作负责人程静及会计机构负责人（会计主管人员）张晶**声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、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



目 录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	15
第六节	股份变动及股东情况.....	19
第七节	优先股相关情况.....	21
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	22
第九节	财务报告.....	23
第十节	备查文件目录.....	88



第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	河北福成五丰食品股份有限公司
福成集团	指	福成投资集团有限公司
福成房地产	指	河北福成房地产开发有限公司
福成大酒店	指	福成国际大酒店有限公司
福成酿酒	指	三河市福成酿酒有限公司
福生投资	指	三河福生投资有限公司
和辉创投	指	深圳市和辉创业投资企业（有限合伙）
燕高投资	指	三河燕高投资有限公司
蒙润投资	指	三河蒙润餐饮投资有限公司
福成餐饮	指	福成肥牛餐饮管理有限公司
福成食品	指	三河市福成都市食品有限公司

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	河北福成五丰食品股份有限公司
公司的中文名称简称	福成五丰
公司的外文名称	Fortune Ng Fung Food (Hebei) Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	Fortune Ng Fung
公司的法定代表人	李福成

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宋宝贤	何永
联系地址	河北省三河市燕郊经济技术开发区华冠大街 12 号	河北省三河市燕郊经济技术开发区华冠大街 12 号
电话	010-61595607	0316-3319003 转 802
传真	010-61595618	010-61595618
电子信箱	songbaoxian@vip.sina.com	978372344@qq.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	河北省三河市燕郊经济技术开发区
公司注册地址的邮政编码	065201
公司办公地址	河北省三河市燕郊经济技术开发区华冠大街 12 号
公司办公地址的邮政编码	065201
公司网址	www.fucheng.net
电子信箱	fucheng@fucheng.net

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《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	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	本公司证券部



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
A 股	上海证券交易所	福成五丰	600965

六、 公司报告期内的注册变更情况

注册登记日期	2014 年 5 月 20 日
注册登记地点	河北省三河市燕郊经济技术开发区
企业法人营业执照注册号	130000400000652
税务登记号码	131082721688386
组织机构代码	721688386

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	504,106,528.35	479,062,419.46	5.23
归属于上市公司股东的净利润	26,449,984.42	46,827,609.31	-43.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	24,231,503.86	28,135,339.79	-13.88
经营活动产生的现金流量净额	62,979,666.62	-9,994,310.35	730.16
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	911,951,004.93	885,501,020.51	2.99
总资产	1,160,084,757.86	1,162,121,762.62	-0.18

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.07	0.12	-41.67
稀释每股收益(元/股)	0.07	0.12	-41.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.06	0.07	-14.29
加权平均净资产收益率(%)	2.94	5.60	减少 2.66 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.70	3.36	减少 0.66 个百分点

二、 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	-20,465.55
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,170,970.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	807,469.64
所得税影响额	-739,493.53
合计	2,218,480.56

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司所处的肉牛养殖及屠宰加工行业受肉牛存栏下降的影响产能继续萎缩，企业主营业务压力增大；公司所处的食品加工业由于规模小、产品竞争能力弱，正处于做基础、打品牌阶段；公司的餐饮业受大的行业背景影响和规模影响正处于发展阶段。面对错综复杂的外部环境，公司按照立足畜牧养殖业及加工业，积极发展相关产业，做大做强产业链条，丰富城市菜篮子，做好城市的后厨房的整体发展思路，紧紧围绕“规范运作、科学发展、保障安全”指导思想，坚持以市场为导向，以效益为核心的经营策略，积极推进资产重组，深化产业结构调整，推进转变发展方式，企业经营质量、公司业绩基本完成了年初的预订目标。

报告期内，公司实现销售收入 50,410.65 万元，与上年同期相比，实现了 5.23% 的增长。但本期净利润较去年同期减少 43.52%，主要是因为去年同期公司出售部分房产、设备及土地使用权获得的收益增加和乳制品分公司、速食品分公司都处于厂房车间迁建阶段，各项费用支出都较大两个原因所致。

报告期内，公司启动了重大资产重组事项，通过发行股份购买资产的方式，将大股东旗下控制的三河灵山宝塔陵园有限公司的资产和业务全部装入上市公司。公司重大资产重组事项自 2014 年 6 月 10 日停牌开始进入工作程序，到目前为止，经过各中介机构的紧张工作，交易对方、交易标的、交易方案已经初步确定，本次交易方案为公司发行股份购买控股股东福成投资集团有限公司持有的三河灵山宝塔陵园有限公司 100% 股权。目前，审计、评估等工作已经结束现场工作进入后期整理、复核和内审阶段；律师、财务顾问所起草的相关文件框架已经形成进入后期整理、复核和内审阶段；上市公司及标的资产公司正在抓紧办理经营性公墓许可证扩证等政府审批事项。

报告期内，公司董事会坚持把食品安全生产作为企业的头等大事来抓，牢固树立关爱生命、关爱健康、关爱安全、关爱质量的理念，坚持不懈地抓食品安全、保食品安全。在逐步完善内部控制制度建设的基础上，进一步强化责任目标分解、落实，针对公司生产车间面广、线长、分散等特点，以区域、班组、责任人为目标，将安全责任落实到位，实施领导干部包点制，班组长包片制，全员问责制。使公司的食品安全生产制度日趋完善，员工对食品安全生产的意识不断增强，公司产品在市场上知名度和信誉度在不断提高。

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	504,106,528.35	479,062,419.46	5.23
营业成本	320,287,450.74	305,283,620.28	4.91
销售费用	115,980,114.37	102,517,333.60	13.13
管理费用	21,067,582.03	17,047,788.57	23.58
财务费用	3,324,572.29	3,925,332.11	-15.30
经营活动产生的现金流量净额	62,979,666.62	-9,994,310.35	730.16
投资活动产生的现金流量净额	-48,395,316.82	43,765,466.10	-210.58
筹资活动产生的现金流量净额	4,456,166.65	-55,964,833.62	107.96

2、 其它

1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

(1) 收入

报告期内公司实现营业收入 50,410.65 万元，较去年同期的 47,906.24 万元增长 5.23%，畜牧业收入增长的主要原因在于公司深加工产品销售的增加以及牛奶销售价格的增长所导致；餐饮业收入增长的原因在于销售门店的增加所导致。

主要销售客户情况：

客户名称	同本公司的关系	营业收入	占公司营业收入的比例 (%)
客户 1	非关联方客户	36,029,883.75	7.15
客户 2	非关联方客户	16,856,166.56	3.34
客户 3	非关联方客户	8,031,289.67	1.59
客户 4	非关联方客户	6,756,195.20	1.34
客户 5	非关联方客户	5,125,833.19	1.02
合计		72,799,368.37	14.44

(2) 费用

报告期内公司销售费用 11,598.01 万元，较去年同期增长 13.13%，主要系子公司福成餐饮门店装修费用的摊销增加，公司超市费用及促销费用的增加所致；

报告期内管理费用 2,106.76 万元，较去年同期增长 23.58%，主要系公司职工工资增加所致；报告期内财务费用 332.46 万元，较去年同期减少 15.30%，主要系本期银行贷款利率下降所致。

(3) 现金流

报告期内公司经营活动现金流量净额 6,297.97 万元，较去年同期增加 7,297.40 万元，主要系本期销售商品收到的增加和内部往来款的增加所致。

报告期内公司投资活动现金流量净额-4,839.53，较去年同期减少 9,216.08 万元，主要系本期购建固定资产和无形资产支付增加和去年处置房产设备及土地收回净额增加所导致。

报告期内公司筹资活动现金流量净额 445.62 万元，较去年同期增加 6,042.20 万元，主要系本期有银行贷款未到期和去年同期分配股利所导致。

(4)利润

报告期内公司归属于上市公司股东的净利润为 2,645 万元，归属于上市公司股东扣除非经常性损益的净利润为 2,423.15 万元，归属于股东的净利润较去年同期减少 43.52%，主要是因为去年同期出售部分房产、设备及土地使用权获得的收益增加以及本报告期乳制品分公司处在厂房车间在建阶段，各项费用支出都较大两个原因所导致。

2) 经营计划进展说明

2014 年公司计划实现营业收入 115,513.88 万元，同比增长 12.51%，计划实现净利润（扣除非经常性损益的净利润）7,671 万元，上半年实际完成 2,638.21 万元。在公司肉类制品生产产能快速增长，奶牛养殖市场价格波动较大，奶制品销售低迷，餐饮行业市场竞争更加激烈的情况下，公司将不断强化内部管理，进一步提高经济效益。2014 年下半年主要做好以下工作：

1、加快推进公司乳制品和速食品分公司迁建项目建设速度，力争下半年投入试生产；

2、积极探索校企联合，筑巢引凤，加速组建公司科研队伍，全面提升公司自主研发能力，争取年内与有关院校建立紧密型合作，加快公司研发队伍建设。

3、加速推进公司 ERP 项目的实施建设，依托信息技术、现代管理手段，全面提升公司管理水平。

4、积极推进现代销售模式，探索公司产品网络销售新形式。

5、积极引进和储备适用型人才，全面提升公司人员的整体素质。

6、积极推进企业技术创新和技术改造，加快推进企业转型升级。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
畜牧业	291,261,805.28	242,688,082.83	20.01	9.02	7.67	增加 1.48 个百分点
餐饮业	212,649,415.70	77,065,574.29	175.93	6.39	7.73	减少 3.49 个百分点
合计	503,911,220.98	319,753,657.12	57.59	7.89	7.68	增加 0.30 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
活牛	351,000.00	401,256.77	-12.52	98.87	171.00	减少 31.73 个百分点



牛肉	84,268,791.70	82,796,918.69	1.78	-15.77	-8.58	减少 8.69 个百分点
羊肉	6,257,126.33	4,862,725.37	28.68	-26.38	-28.16	增加 3.12 个百分点
肉制品	95,600,942.85	77,017,314.26	24.13	25.38	25.54	减少 0.16 个百分点
牛奶	36,721,147.25	26,213,123.10	40.09	58.23	30.69	增加 24.39 个百分点
小牛	469,592.00	36,321.18	1,192.89	9.99	-53.91	增加 751.07 个百分点
乳制品	1,683,969.26	1,389,620.44	21.18	-35.05	-24.59	减少 19.52 个百分点
速食品	65,909,235.89	49,970,803.02	31.90	17.75	12.05	增加 6.39 个百分点
餐饮服务	212,649,415.70	77,065,574.29	175.93	6.39	7.73	减少 3.49 个百分点
合计	503,911,220.98	319,753,657.12	57.59	7.89	7.68	增加 0.30 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 (%)
北京地区	296,376,729.41	41.91
华北地区	175,648,087.19	-19.65
东北地区	15,538,226.15	-13.46
华东地区	10,923,661.73	-46.59
华南地区	934,656.62	-20.63
港澳地区	0.00	0.00
其他地区	4,489,859.88	0.00
合计	503,911,220.98	7.89

(三) 核心竞争力分析

1、专业的技术团队，质量上乘的品质

本公司牛肉及肉制品的生产加工汇集了国内专业技术人员和专家团队，从肉牛饲养的饲料配方、疫病防治、宰杀前的检验、排酸控制、产品分割、肉制品加工到餐桌都有专业指导和十几年工作经历的人员上岗操作，确保公司的产品品质安全。

2、精诚打造的品牌，一流的售后服务

本公司的“福成”商标，从普通商标、著名商标、驰名商标是经过近三十年和一代人的精心维护，一步一步走过来的，一流的品质，一流的服务，倾注了一代人的心血，赢得了市场的信任。

3、优越的地理位置，高效的物流配送

本公司地处河北省三河市燕郊高新技术园区，距北京市中心地带 35 公里，公司产品主要销往北京地区，北京市中心地带送货不超过 3 小时，优越的地理位置使公司产品能够在产品出厂后在最短的时间里送达客户，保持了产品品质。

(四) 投资状况分析

1、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(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。

(3) 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	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
乳制品厂			25,908,841.18	28,392,502.43	
屠宰厂改造			22,222.22	204,273.50	
用友 NC 项目			1,333,650.96	1,333,650.96	
污水工程			34,000.00	34,000.00	
牛棚改造			1,747,080.40	1,777,366.40	
有机肥设备			0.00	122,000.00	
改保温水槽			33,431.00	33,431.00	
多功能厅			0.00	808,652.54	
发电机设备			0.00	113,000.00	
科普乐园			1,100,000.00	6,008,300.00	
深井			138,600.00	177,805.00	
水池及喷泉			0.00	980,000.00	
奶牛模型			0.00	53,000.00	
扫路车			0.00	270,000.00	
犊牛模型			0.00	25,000.00	
锅炉辅机			62,000.00	62,000.00	
新建沼气站			7,365.60	7,365.60	
新建牛栋			175,163.20	175,163.20	
厂房改造--冷库			263,000.00	4,675,000.00	
工厂建设			1,638,996.25	24,849,627.89	
梨园店新建项目			0.00	10,000.00	
锡林浩特新建项目			59,190.90	130,454.36	
常营店新建项目			146,851.88	532,113.88	
爱琴海店新建项目			1,775,184.29	2,804,025.29	



密云国泰店新建项目			2,139,852.16	4,183,827.16	
北京肖家河店新建项目			2,031,998.69	4,282,859.69	
呼市太伟方恒店新建项目			165,708.00	805,579.00	
燕顺枣林分店新建项目			5,132,550.38	7,937,484.94	
北京房山店新建项目			2,857,796.92	4,809,494.90	
三河自助餐店新建项目			2,224,208.15	2,358,028.15	
张家口高新区分店新建项目			2,776,159.20	3,962,940.83	
承德平泉分店新建项目			2,422,913.53	6,046,939.16	
通辽奈曼旗分店新建项目			3,711,066.53	5,472,090.53	
宏成国泰改建项目			1,149,260.00	2,490,218.00	
北京天通苑分店改建项目			49,300.00	79,000.00	
润成肉食品精加工项目			0.00	936,239.01	
宣化店分店			137,576.00	137,576.00	
裕龙工程			137,450.00	137,450.00	
集宁新区自助烤肉			278,400.00	278,400.00	
北京顺义后沙峪分店			490,860.00	490,860.00	
通辽和平路分店修理维护			40,050.00	40,050.00	
三河西关分店			1,940,280.00	1,940,280.00	
平谷新平			163,290.00	163,290.00	
滦平店			39,230.00	39,230.00	
北京回龙观分店			1,559,809.67	1,559,809.67	
怀柔青春路店			4,830.00	4,830.00	
北京通州梨园店修理维护			3,000.00	3,000.00	
长春珠海路分店修理维护			40,000.00	40,000.00	
承德北兴隆分店			515,063.50	515,063.50	
长春建民街分店修理维护			40,000.00	40,000.00	
孙河店			1,215,648.03	1,215,648.03	
宽城店			2,395,698.00	2,395,698.00	
合计		/	68,107,576.64	125,944,618.62	/

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2013 年度利润分配方案于 2014 年 4 月 10 日经公司第五届董事会第六次会议拟定、2013 年度股东大会于 2014 年 5 月 13 日审议通过了该方案，公司拟以 2013 年度末总股本 406,156,370 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 0.7 元（含税），合计分配现金红利 28,430,945.90 元，剩余未分配利润结转以后年度分配。

同时公司拟进行资本公积金转增股本，以截止 2013 年 12 月 31 日公司总股本 406,156,370 股为基数，向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增 121,846,911 股，转增后公司总股本将增加至 528,003,281 股。

上述利润分配实施公告刊登于 2014 年 7 月 7 日的上海证券交易所网站、《中国证券报》和《上海证券报》，并于 2014 年 7 月 14 日实施完毕。

三、 其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

√ 不适用

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	福生投资、滕再生、和辉创投、燕高投资、蒙润投资	承诺人向本公司保证并承诺福成肥牛餐饮管理有限公司（以下简称“福成餐饮”）2013 年实现扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润不低于 44,783,422.22 元，2013 年和 2014 年累计实现扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润不低于 99,844,767.53 元，2013 年、2014 年和 2015	2013-2015 年	是	是

			年累计实现扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润不低于 164,108,174.04 元。如福成餐饮所对应的实际净利润低于上述承诺金额,则承诺人负责按《利润补偿协议》约定向福成五丰补偿净利润差额。			
	解决土地等产权瑕疵	福生投资、滕再生、和辉创投、燕高投资、蒙润投资	承诺人向本公司保证并承诺,如福成餐饮及其子公司在本次重组实施完成前的任何租赁物业存在任何权属纠纷导致福成餐饮或其子公司需承担赔偿责任、处罚、搬迁等支出及费用的,承诺人将全额承担该部分支出及费用(承诺人按本次重组前持有的福成餐饮的股权比例分摊),且在承担后不向福成餐饮或其子公司追偿,保证福成餐饮或其子公司不会因此遭受任何损失。	长期承诺	是	是
	其他	李高生	福成食品的锅炉设备目前所使用房屋系李高生自行投资建设,上述房屋及设备所占用的 4,060.80 平方米土地,系李高生于 2011 年 5 月 28 日从三河市高楼镇庄户村村民委员会处租赁,该土地承租期 30 年,自 2011 年 6 月 1 日至 2041 年 5 月 31 日止,年租金 33,501.60 元,承租期承租金共计 1,005,048.00 元。2013 年 5 月 28 日李高生签署承诺函,承诺上述租赁费全部由其承担,该地块及地上房屋由福成食品无偿使用。上述锅炉房所占地块为租用的集体建设用地,锅炉房未办理产权手续。三河市国土资源局、燕郊高新区住房和规划建设局已出具说明,确认上述租用土地为集体建设用地,在未来 5 年内不存在被征收并出让给他人的计划,在未来 5 年内也不存在改变土地规划、变更现有用途的计划。李高生出具承诺,如福成食品或承租方因使用上述锅炉房及其所占地块遭受任何处罚,其本人将赔偿福成食品或承租方由此产生的任何损失;如因政府部门要求拆除上述锅炉房等任何原因导致福成食品或承租方无法继续使用该锅炉房,其本人将尽一切可能之努力,另建锅炉房供福成食品或承租方使用,保证福成食品厂房及生产设施能够正常运行,并赔偿福成食品及承租方停产损失、因锅炉房搬迁发生的额外支出等任何损失。	长期承诺	是	是
与重大资产重组相关的承诺	其他	福生投资、滕再生、和辉创投、燕高投资、蒙润投资	针对福成餐饮未对部分员工缴纳社会保险或住房公积金可能引发的法律风险,承诺人作出承诺,福成餐饮及其子公司如有在本次重组实施完成前未依法足额缴纳的社会保险费和住房公积金等员工福利(已在账上计提的部分除外),有权部门或权利人在任何	长期承诺	是	是

			时候要求福成餐饮或其子公司补缴, 或对福成餐饮或其子公司处罚, 或向福成餐饮或其子公司追索, 承诺人将全额承担该部分补缴、被处罚或被追索的支出及费用(承诺人按本次重组前持有的福成餐饮的股权比例分摊), 且在承担后不向福成餐饮或其子公司追偿, 保证福成餐饮或其子公司不会因此遭受任何损失。			
	股份限售	福生投资、滕再生、李福成、李高生、燕高投资、蒙润投资、和辉创投	福生投资、滕再生、李福成、李高生、燕高投资、蒙润投资承诺: 本次所认购股票自发行结束之日起 36 个月内不转让, 不委托他人管理, 也不由公司回购(按相关认购人与公司签订的利润补偿协议的约定回购的除外)。和辉创投承诺: 本次所认购股票自发行结束之日起 12 个月内不转让, 不委托他人管理, 也不由公司回购(按相关认购人与公司签订的利润补偿协议的约定回购的除外)。	2013-2016 年	是	是
	解决同业竞争	李福成、李高生、福成集团	“本人/本公司目前不存在且不从事与河北福成五丰食品股份有限公司(下称“福成五丰”)构成竞争的业务, 也未直接或以投资控股、参股、合资、联营或其他形式经营或为他人经营任何与福成五丰构成竞争的业务。同时, 本人/本公司承诺: 1、本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业未从事与福成餐饮及其下属子公司、分公司构成竞争的业务; 本次重组完成后, 本人/本公司及本人/本公司所控制的其他企业均不会从事与重组后的福成五丰及其下属子公司、分公司构成竞争的业务。2、本人/本公司将来不会以任何方式从事对福成五丰及其子公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动, 也不会以任何方式为与福成五丰及其子公司存在竞争关系的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助。3、如果本人/本公司违反上述声明与承诺并造成福成五丰及其子公司经济损失的, 本人/本公司将赔偿福成五丰及其子公司因此受到的全部损失。	长期承诺	是	是
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	福成集团	(1) 将来不以任何方式从事, 包括与他人合作直接或间接从事或投资与本公司相同、相似或任何方面构成同业竞争的业务; (2) 将尽一切可能之努力使其控股子公司不从事与本公司相同、类似或在任何方面构成同业竞争的业务; (3) 不投资控股业务与本公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公	长期承诺	是	是

			司、企业或其他机构、组织；(4) 不向其他业务与本公司相同、类似或在任何方面构成同业竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。			
	解决同业竞争	李福成、李高生、李高起	公司首次公开发行股票时福成集团三位股东李福成、李高生、李高起出具承诺如下： (1) 鉴于福成集团在本公司成立时已经将其牲畜饲养业务和资产以出资的方式注入本公司，目前本人及本人控制的其他企业并不存在与本公司相同、类似或在任何方面构成竞争的业务，本人承诺将来也不以任何方式从事，包括与他人合作直接或间接从事或投资于与本公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务；(2) 将尽一切可能之努力使本人控制的公司不从事于与本公司相同、类似或在任何方面构成竞争的业务；(3) 不投资于业务与本公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；(4) 不向其他业务与本公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。	长期承诺	是	是

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 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) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5% 以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数				40,387		
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
福成投资集团有限公司	境内非国有法人	19.03	77,287,421	0	0	质押 77,287,421
三河福生投资有限公司	境内非国有法人	13.98	56,765,687	0	56,765,687	无
滕再生	境内自然人	3.68	14,938,338	0	14,938,338	无
华润五丰有限公司	境外法人	3.44	13,970,063	0	13,970,063	未知
李福成	境内自然人	3.34	13,582,105	0	13,582,105	无
李高生	境内自然人	3.34	13,582,105	0	13,582,105	无
深圳市和辉创业投资企业(有限合伙)	境内非国有法人	3.19	12,946,560	0	12,946,560	未知
三河燕高投资有限公司	境内非国有法人	2.08	8,465,058	0	8,465,058	未知
三河蒙润餐饮投资有限公司	境内非国有法人	1.59	6,473,280	0	6,473,280	无
尤利丰	境内自然人	1.14	4,617,381	0	4,617,381	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			
福成投资集团有限公司	77,287,421		人民币普通股		77,287,421	
华润五丰有限公司	13,970,063		人民币普通股		13,970,063	
尤利丰	4,617,381		人民币普通股		4,617,381	



陈科佳	2,826,049	人民币普通股	2,826,049
刘凤宇	1,571,219	人民币普通股	1,571,219
毛灵萍	1,460,000	人民币普通股	1,460,000
杨玉红	1,403,623	人民币普通股	1,403,623
王赤伟	1,209,660	人民币普通股	1,209,660
贾巧玲	1,204,100	人民币普通股	1,204,100
美盛投资（欧洲）有限公司— LEGG MASON PERMAL CHINA ALPHA FUND	1,186,028	人民币普通股	1,186,028
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前十名无限售条件股东中福成投资集团有限公司与其他股东无关联关系。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或者属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	三河福生投资有限公司	56,765,687	2016年12月11日	0	
2	滕再生	14,938,338	2016年12月11日	0	
3	李福成	13,582,105	2016年12月11日	0	
4	李高生	13,582,105	2016年12月11日	0	
5	深圳市和辉创业投资企业（有限合伙）	12,946,560	2014年12月11日	0	
6	三河燕高投资有限公司	8,465,058	2016年12月11日	0	
7	三河蒙润餐饮投资有限公司	6,473,280	2016年12月11日	0	
上述股东关联关系或一致行动的说明			上述有限售条件股东中，李高生是三河福生投资有限公司的实际控制人，李高生与三河福生投资有限公司为一致行动人。公司未知其他有限售条件股东之间是否存在关联关系或者属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。



第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

三、 其他说明

公司监事会于 2014 年 7 月 16 日收到公司职工代表监事孙艳华女士的书面辞职报告，因个人原因孙艳华女士申请辞去职工代表监事职务，其辞职报告自送达本公司监事会时生效。为保证公司监事会的正常运行，根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，公司职工代表大会于 2014 年 7 月 18 日补选了胡永强先生为公司第五届监事会职工代表监事，任期与第五届监事会任期一致。相关内容详见公司于 2014 年 7 月 30 日刊登在上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》的《关于职工监事辞职及补选监事的公告》。

第九节 财务报告

公司半年度财务报告已经北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)注册会计师万从新、张静审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

审计报告

京永审字(2014)第 11017 号

河北福成五丰食品股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的河北福成五丰食品股份有限公司(以下简称“福成五丰”)财务报表,包括 2014 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表,2014 年 1-6 月的合并及母公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是福成五丰管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,福成五丰财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了福成五丰 2014 年 6 月 30 日财务状况以及 2014 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师:万从新

中国注册会计师:张静

二〇一四年八月二十八日



合并资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位:河北福成五丰食品股份有限公司

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	(一)	120,153,167.99	101,112,651.54
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	0.00	35,000,000.00
应收票据	(三)	0.00	850,000.00
应收账款	(六)	91,493,170.40	86,546,567.50
预付款项	(八)	38,654,704.84	60,633,861.90
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	(五)		
应收股利	(四)		
其他应收款	(七)	11,403,520.29	10,057,439.43
买入返售金融资产			
存货	(九)	249,825,377.78	283,981,642.67
一年内到期的非流动资产		23,014,623.25	18,168,877.55
其他流动资产	(十)	1,379,260.97	968,204.96
流动资产合计		535,923,825.52	597,319,245.55
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	(十一)		
持有至到期投资	(十二)		
长期应收款	(十三)		
长期股权投资	(十五)		
投资性房地产	(十六)		
固定资产	(十七)	403,603,166.46	387,947,450.36
在建工程	(十八)	72,664,196.18	57,837,041.98
工程物资	(十九)		
固定资产清理	(二十)		
生产性生物资产	(二十一)	22,235,943.27	24,239,699.45
油气资产	(二十二)		
无形资产	(二十三)	43,712,113.92	44,315,571.14
开发支出			
商誉	(二十四)	879,840.85	879,840.85
长期待摊费用	(二十五)	54,757,073.72	47,133,779.11
递延所得税资产	(二十六)	657,804.36	762,774.18
其他非流动资产	(二十八)	25,650,793.58	1,686,360.00
非流动资产合计		624,160,932.34	564,802,517.07



资产总计		1,160,084,757.86	1,162,121,762.62
流动负债:			
短期借款	(二十九)	110,000,000.00	100,000,000.00
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	(三十)		
应付票据	(三十一)		
应付账款	(三十二)	79,731,903.50	120,782,552.13
预收款项	(三十三)	7,223,243.73	4,113,952.02
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(三十四)	24,586,341.58	24,640,044.50
应交税费	(三十五)	7,148,984.90	7,915,000.74
应付利息	(三十六)		
应付股利	(三十七)	87,001.45	87,001.45
其他应付款	(三十八)	17,183,957.71	16,806,002.95
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	(四十)	35,962.02	71,924.04
其他流动负债	(四十一)		
流动负债合计		245,997,394.89	274,416,477.83
非流动负债:			
长期借款	(四十二)		
应付债券	(四十三)		
长期应付款	(四十四)	67,414.93	67,414.93
专项应付款	(四十五)		
预计负债	(三十九)		
递延所得税负债			
其他非流动负债	(四十六)		
非流动负债合计		67,414.93	67,414.93
负债合计		246,064,809.82	274,483,892.76
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	(四十七)	406,156,370.00	406,156,370.00
资本公积	(五十)	220,528,656.86	220,528,656.86
减:库存股	(四十八)		
专项储备	(四十九)		
盈余公积	(五十一)	47,436,525.76	47,436,525.76
一般风险准备	(五十二)		
未分配利润	(五十三)	237,829,452.31	211,379,467.89
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		911,951,004.93	885,501,020.51
少数股东权益		2,068,943.11	2,136,849.35



所有者权益合计		914,019,948.04	887,637,869.86
负债和所有者权益总计		1,160,084,757.86	1,162,121,762.62

法定代表人：李福成 主管会计工作负责人：程静 会计机构负责人：张晶

母公司资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位：河北福成五丰食品股份有限公司

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		96,075,100.52	84,161,166.25
交易性金融资产			
应收票据		0.00	850,000.00
应收账款	(一)	89,814,945.22	86,455,029.70
预付款项		10,052,225.72	24,663,952.83
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	2,116,363.11	1,688,404.29
存货		215,850,349.78	239,920,365.61
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,371,973.47	968,204.96
流动资产合计		415,280,957.82	438,707,123.64
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	349,536,480.89	349,536,480.89
投资性房地产			
固定资产		340,805,836.65	329,289,761.14
在建工程		54,950,323.08	37,637,787.71
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		22,235,943.27	24,239,699.45
油气资产			
无形资产		34,671,199.14	35,019,657.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		14,032,062.91	14,374,097.89
递延所得税资产		421,310.87	422,962.39
其他非流动资产		25,650,793.58	1,686,360.00
非流动资产合计		842,303,950.39	792,206,807.43
资产总计		1,257,584,908.21	1,230,913,931.07
流动负债：			



短期借款		110,000,000.00	100,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		58,188,284.81	91,807,169.43
预收款项		10,177,756.59	7,492,707.93
应付职工薪酬		7,334,941.38	8,057,948.91
应交税费		1,423,318.65	-1,460,750.06
应付利息			
应付股利		87,001.45	87,001.45
其他应付款		179,497,229.85	144,648,428.85
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		366,708,532.73	350,632,506.51
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		366,708,532.73	350,632,506.51
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		406,156,370.00	406,156,370.00
资本公积		368,929,062.68	368,929,062.68
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		36,477,695.94	36,477,695.94
一般风险准备			
未分配利润		79,313,246.86	68,718,295.94
所有者权益（或股东权益）合计		890,876,375.48	880,281,424.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,257,584,908.21	1,230,913,931.07

法定代表人：李福成 主管会计工作负责人：程静 会计机构负责人：张晶



合并利润表
2014 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		504,106,528.35	479,062,419.46
其中：营业收入	(五十四)	504,106,528.35	479,062,419.46
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		473,577,831.35	440,632,290.63
其中：营业成本	(五十四)	320,287,450.74	305,283,620.28
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	(五十六)	12,631,298.40	11,872,204.06
销售费用	(五十七)	115,980,114.37	102,517,333.60
管理费用	(五十八)	21,067,582.03	17,047,788.57
财务费用	(五十九)	3,324,572.29	3,925,332.11
资产减值损失	(六十二)	286,813.52	-13,987.99
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	(六十)		
投资收益（损失以“－”号填列）	(六十一)	0.00	304,328.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		30,528,697.00	38,734,457.62
加：营业外收入	(六十三)	3,098,988.41	24,216,810.26
减：营业外支出	(六十四)	141,014.32	94,759.83
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		33,486,671.09	62,856,508.05
减：所得税费用	(六十五)	7,104,592.91	16,098,818.53
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		26,382,078.18	46,757,689.52
归属于母公司所有者的净利润		26,449,984.42	46,827,609.31
少数股东损益		-67,906.24	-69,919.79
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(六十六)	0.07	0.12
（二）稀释每股收益	(六十六)	0.07	0.12
七、其他综合收益	(六十七)		
八、综合收益总额		26,382,078.18	46,757,689.52



归属于母公司所有者的综合收益总额		26,449,984.42	46,827,609.31
归属于少数股东的综合收益总额		-67,906.24	-69,919.79

法定代表人：李福成 主管会计工作负责人：程静 会计机构负责人：张晶

母公司利润表

2014 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	(四)	295,230,778.50	295,289,336.59
减：营业成本	(四)	246,462,373.54	248,818,832.82
营业税金及附加		992,680.22	904,989.89
销售费用		18,649,964.52	14,393,571.39
管理费用		13,835,778.17	10,725,054.97
财务费用		3,293,589.06	3,476,347.47
资产减值损失		309,179.08	321,323.85
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）	(五)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		11,687,213.91	16,649,216.20
加：营业外收入		931,052.32	23,561,828.51
减：营业外支出		38,307.93	13,790.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		12,579,958.30	40,197,254.71
减：所得税费用		1,985,007.38	8,235,394.05
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		10,594,950.92	31,961,860.66
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		10,594,950.92	31,961,860.66

法定代表人：李福成 主管会计工作负责人：程静 会计机构负责人：张晶

合并现金流量表
 2014 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		538,295,976.76	514,525,380.90
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(六十八)	62,090,177.93	17,513,301.21
经营活动现金流入小计		600,386,154.69	532,038,682.11
购买商品、接受劳务支付的现金		316,368,133.03	352,518,578.80
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		80,393,004.24	75,840,680.95
支付的各项税费		32,839,238.37	30,180,429.88
支付其他与经营活动有关的现金	(六十八)	107,806,112.43	83,493,302.83
经营活动现金流出小计		537,406,488.07	542,032,992.46
经营活动产生的现金流量净额		62,979,666.62	-9,994,310.35
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		35,000,000.00	280,000,000.00
取得投资收益收到的现金			304,328.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,063,700.00	74,229,589.29
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		36,063,700.00	354,533,918.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		84,459,016.82	30,768,451.98
投资支付的现金			280,000,000.00
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		84,459,016.82	310,768,451.98
投资活动产生的现金流量净额		-48,395,316.82	43,765,466.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		60,000,000.00	55,000,000.00
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		60,000,000.00	55,000,000.00
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,333,833.35	8,739,833.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(六十八)	2,210,000.00	2,225,000.00
筹资活动现金流出小计		55,543,833.35	110,964,833.62
筹资活动产生的现金流量净额		4,456,166.65	-55,964,833.62
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		19,040,516.45	-22,193,677.87
加：期初现金及现金等价物余额		101,112,651.54	116,276,887.62
六、期末现金及现金等价物余额		120,153,167.99	94,083,209.75

法定代表人：李福成 主管会计工作负责人：程静 会计机构负责人：张晶

母公司现金流量表

2014 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		333,674,043.04	321,749,193.72
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		65,966,148.86	3,988,185.36
经营活动现金流入小计		399,640,191.90	325,737,379.08
购买商品、接受劳务支付的现金		236,143,236.86	261,357,508.48
支付给职工以及为职工支付的现金		37,248,623.70	30,293,628.23
支付的各项税费		11,646,925.24	7,762,711.00
支付其他与经营活动有关的现金		44,551,220.23	15,763,147.96
经营活动现金流出小计		329,590,006.03	315,176,995.67
经营活动产生的现金流量净额		70,050,185.87	10,560,383.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			



处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,063,700.00	74,226,018.09
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		1,063,700.00	74,226,018.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		63,656,118.25	16,631,718.64
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		63,656,118.25	16,631,718.64
投资活动产生的现金流量净额		-62,592,418.25	57,594,299.45
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		60,000,000.00	55,000,000.00
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		60,000,000.00	55,000,000.00
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,333,833.35	8,739,833.62
支付其他与筹资活动有关的现金		2,210,000.00	2,225,000.00
筹资活动现金流出小计		55,543,833.35	110,964,833.62
筹资活动产生的现金流量净额		4,456,166.65	-55,964,833.62
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		11,913,934.27	12,189,849.24
加：期初现金及现金等价物余额		84,161,166.25	43,160,274.10
六、期末现金及现金等价物余额		96,075,100.52	55,350,123.34

法定代表人：李福成 主管会计工作负责人：程静 会计机构负责人：张晶



合并所有者权益变动表
2014 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	406,156,370.00	220,528,656.86			47,436,525.76		211,379,467.89		2,136,849.35	887,637,869.86
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	406,156,370.00	220,528,656.86			47,436,525.76		211,379,467.89		2,136,849.35	887,637,869.86
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							26,449,984.42		-67,906.24	26,382,078.18
(一)净利润							26,449,984.42		-67,906.24	26,382,078.18
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							26,449,984.42		-67,906.24	26,382,078.18



(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	406,156,370.00	220,528,656.86			47,436,525.76		237,829,452.31		2,068,943.11	914,019,948.04



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	279,403,237.00	356,016,479.83			42,515,135.26		133,913,720.63		2,277,145.43	814,125,718.15
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	279,403,237.00	356,016,479.83			42,515,135.26		133,913,720.63		2,277,145.43	814,125,718.15
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							38,445,512.20		-69,919.79	38,375,592.41
(一) 净利润							46,827,609.31		-69,919.79	46,757,689.52
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							46,827,609.31		-69,919.79	46,757,689.52



(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							-8,382,097.11		-8,382,097.11
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							-8,382,097.11		-8,382,097.11
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	279,403,237.00	356,016,479.83		42,515,135.26		172,359,232.83		2,207,225.64	852,501,310.56

法定代表人：李福成

主管会计工作负责人：程静

会计机构负责人：张晶

母公司所有者权益变动表
2014 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	406,156,370.00	368,929,062.68			36,477,695.94		68,718,295.94	880,281,424.56
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	406,156,370.00	368,929,062.68			36,477,695.94		68,718,295.94	880,281,424.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”							10,594,950.92	10,594,950.92



号填列)								
(一) 净利润							10,594,950.92	10,594,950.92
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							10,594,950.92	10,594,950.92
(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	406,156,370.00	368,929,062.68			36,477,695.94		79,313,246.86	890,876,375.48

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	279,403,237.00	154,880,404.76			31,556,305.44		32,807,878.51	498,647,825.71
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	279,403,237.00	154,880,404.76			31,556,305.44		32,807,878.51	498,647,825.71
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							23,579,763.55	23,579,763.55
(一) 净利润							31,961,860.66	31,961,860.66
(二) 其他综合收益								
上述(一)和							31,961,860.66	31,961,860.66



(二) 小计								
(三) 所有者投入和减少资本							-8,382,097.11	-8,382,097.11
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							-8,382,097.11	-8,382,097.11
(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	279,403,237.00	154,880,404.76			31,556,305.44		56,387,642.06	522,227,589.26

法定代表人：李福成

主管会计工作负责人：程静

会计机构负责人：张晶

三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

(一) 财务报表的编制基础：

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照权责发生制编制合并财务报表。

本公司执行《企业会计准则》、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）。

(二) 遵循企业会计准则的声明：

本公司基于上述编制基础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。

(三) 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。

(四) 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本：

(1) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

(2) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

(3) 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。

(4) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

(5) 购买方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。

(6) 购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法：

合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。母公司应当将其控制的全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表的编制以母公司和纳入合并范围子公司的财务报表以及其它有关资料为基础，对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益和子公司利润分配、母子公司间重大内部交易及资金往来予以抵销。

子公司的会计政策如与本公司不一致，在编制合并财务报表时将其按本公司的会计政策进行调整。

少数股东权益的数额系根据本公司所属各子公司所有者权益减去本公司所拥有的份额计算确定；少数股东本期损益根据本公司所属各子公司本年度内实现的损益扣除本公司投资收益后的余额计算确定。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

本公司现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算：

本公司会计年度内涉及外币的经济业务，按业务发生日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合为本位币记账。期末有关外币账户的外币余额，均按期末市场汇价（中间价）折合本位币记账，由此产生的汇兑损益，属于日常经营活动的，计入当期财务费用；属于筹建期间发生的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的相关规定进行处理。

(九) 金融工具：

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为交易性金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四大类。交易性金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益，可供出售金融资产以公允价值计量且其变动计入股东权益，应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

(十) 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	对应收账款指单项金额超过 100 万元的款项； 对其他应收款指单项金额超过 50 万元的款项
------------------	---

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。
----------------------	---

2、按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
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	单项金额不重大，但账龄在 1 年以上的应收款项
其他不重大应收款项	单项金额不重大，且账龄在 1 年以内的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	账龄分析法
其他不重大应收款项	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）	2	2
1—2 年	15	15
2—3 年	30	30
3 年以上	50	50

(十一) 存货：

1、 存货的分类

存货分类：原材料、低值易耗品、物料用品、包装物、产成品、在产品、农产品、幼畜及育肥畜等。

2、 发出存货的计价方法

加权平均法

存货取得和发出的计价方法：按照实际成本计价，取得时按实际成本入账，领用或发出时采用加权平均法结转发出存货成本。

本公司自养的肉牛，在收购架子牛时，作为消耗性生物资产-活牛核算，以收购价作为成本，其他如饲料成本、人工成本、折旧等先在各科目分别归集，待月末时转入消耗性生物资产-活牛；肉牛销售时，以肉牛数量为权数按加权平均法结转肉牛发出成本。

本公司寄养的肉牛，在收购架子牛时，作为消耗性生物资产-活牛核算，育肥后按寄养过程中的增重量和约定的增重单价结算寄养费用，计入消耗性生物资产-活牛；肉牛销售时，以肉牛数量为权数按加权平均法结转肉牛发出成本。

本公司自养种牛繁育的幼畜及育肥畜，按实际发生的成本归集。

从生物资产收获的产品，按其生物转化过程中应当计入的各种消耗归集成本。

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

当存货的可变现净值（预计售价减去销售所必需的估计费用后的价值）低于成本时，期末按单项存货计提存货跌价准备，选择的可变现净值为最近一个月的可变现净值。期末存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。

确定存货的可变现净值，应当以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

不同存货可变现净值的确定：

①产成品、农产品和库存商品等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，应当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。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，应当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。

③资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按照单个存货项目的成本高于其可变现净值来计提。对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计提存货跌价准备。

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

各类存货的数量均采用永续盘存制，年末进行实地清查盘点，各类存货的盘盈、盘亏和毁损等，先记入“待处理财产损溢”，经股东大会或董事会，或经理会议批准后，在期末结账前转入当期损益。如在期末结账前尚未经批准，在对外提供财务会计报告时先转入当期损益；如果其后经批准处理的金额与已处理的金额不一致，按其差额调整会计报表相关项目的年初数。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

五五摊销法

(2) 包装物

分次摊销法

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

(1) 通过同一控制下的合并取得的长期股权投资，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 通过非同一控制下的合并取得的长期股权投资，按照确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本。合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并会计报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为进行合并发生的各项直接相关费用计入合并成本。

(3) 除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，通过支付的现金、付出的非货币性资产或发行的权益性证券的方式取得的长期股权投资，以其公允价值作为长期股权投资的投资成本；通过债务重组方式取得的长期股权投资，以债权转为股权所享有股份的公允价值确认为长期股权投资的投资成本；投资者投入的长期股权投资，以投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允时，则以投入股权的公允价值作为投资成本。

实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

2、 后续计量及损益确认方法

(1) 对子公司的投资，采用成本法核算

成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

(2) 对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算

在确认应享有被投资单位净损益时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。如被投资单位各项可辨认资产等的公允价值无法可靠确定或可辨认资产等的公允价值与账面价值之间差异较小，投资收益按被投资单位的账面净损益与持股比例计算确认。

(3) 不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

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。

在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入股东权益。

(4) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

3、 减值测试方法及减值准备计提方法

期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额，计提长期股权投资减值准备。

(十三) 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	15-35 年	0.00-10.00	2.57-6.67
机器设备	10-14 年	0.00-10.00	6.43-10.00
电子设备	5-6 年	0.00-10.00	15.00-20.00
运输设备	5 年	0.00-10.00	18.00-20.00
构筑物	15 年	0.00-10.00	6.00-6.67
其他	5 年	0.00-10.00	18.00-20.00

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当资产出现减值迹象时，按固定资产账面净额与可收回金额孰低计价，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面净额的，将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益；可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值之间较高者确定。固定资产减值准备按单项资产或资产组为基础计提。固定资产的减值一经确认，在以后会计期间不再转回。

4、 其他说明

在租赁的土地上建造的房屋建筑物按预计可使用年限和租赁期孰短的原则计提折旧。已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新确定折旧率和折旧额，已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

(十四) 在建工程:

1、在建工程按实际成本计价,与购建固定资产有关的借款费用在固定资产交付使用或完工之前计入在建工程成本,在资产达到预定可使用状态后发生的,计入当期财务费用。所建造的固定资产达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值转入固定资产;在办理竣工决算后,按决算价格调整固定资产账面价值。

2、在建工程减值准备的计提方法

公司于每年年度终了,对在建工程进行全面检查,如果有证据表明在建工程已经发生了减值,则按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备,计入当期损益。在建工程的减值一经确认,在以后会计期间不再转回。

计提在建工程减值准备主要考虑因素如下:

(1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工;

(2) 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;

(3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情况。

(十五) 借款费用:

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于固定资产的购建和需要经过 1 年以上(含 1 年)时间的建造或生产过程,才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房地产的借款费用,予以资本化;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。应予以资本化的借款费用当同时具备以下三个条件时,开始资本化:

①资产支出已经发生;

②借款费用已经发生;

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化的期间

应予以资本化的借款费用,满足上述资本化条件的,在购建或者生产的符合资本化条件的相关资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的,计入相关资产成本;若相关资产的购建或生产活动发生非正常中断,并且中断时间连续超过 3 个月,暂停借款费用的资本化,在中断期间发生的借款费用应当确认为费用,计入当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始;在相关资产达到预定可使用状态或可销售状态时,停止借款费用的资本化,之后发生的借款费用于发生时根据其发生额直接计入当期财务费用。

3、借款费用资本化金额的计算方法

(1) 借款利息的资本化金额：以截止资产负债表日累计资产支出加权平均数乘以资本化率计算确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，每一会计期间的利息资本化金额，不超过专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。借款存在折价或溢价的，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。

(2) 辅助费用：专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，应当在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(3) 在资本化期间内，属于借款费用资本化范围的外币借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化。

(十六) 生物资产：

1、生产性生物资产的计价

生产性生物资产按取得时的成本计价，外购的生物资产，按购买价格、运费、保险费及其他可直接归属于购买生物资产的相关税费；自繁的幼畜成龄转为产畜或役畜，按成龄时的账面价值作为实际成本，对进入正常生产期，可以多年连续收获产品或连续提供劳务（服务）的生产性生物资产确认为成熟型生产性生物资产。

2、生产性生物资产的折旧采用直线法计提，预计净残值率、折旧年限、年折旧率如下：

类别	残值率	折旧年限	年折旧率（%）
生产性生物资产	25.00%	6 年	12.50

3、生产性生物资产的减值准备确认标准及计提方法

如果由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭等原因，导致其可收回金额低于账面价值的，应按其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，生产性生物资产减值准备一经计提，不再转回。

(十七) 无形资产：

1 、无形资产的计价

无形资产按取得时的成本计价。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定，实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的部分外，应当在信用期间内计入当期损益；自行开发的无形资产，其应区分研究阶段支出和开发阶段支出，研究阶段支出应当于发生时计入当期损益，开发阶段支出同时满足以下条件的，确认为无形资产：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

2 、无形资产摊销方法、摊销期限

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，应当估计该使用寿命的年限，无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，应当视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内平均进行摊销，使用寿命不确定的无形资产不应摊销。

本公司于每年年度终了，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，无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同，应当改变摊销期限和摊销方法；对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，应当按估计的使用寿命进行摊销。

3 、无形资产减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每个会计期间对无形资产进行检查，存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

无形资产的减值一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十八) 长期待摊费用:

1、开办费摊销的方法: 筹建期间所发生的费用, 先在长期待摊费用中归集, 在开始生产经营的当月一次计入管理费用。

2、长期待摊费用是指公司已经支出, 但受益期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用在费用项目的受益期内分期平均摊销。为发行股票而向各中介机构支付的佣金和手续费等相关费用, 减去股票发行冻结期间的利息收入后的余额, 从发行股票的溢价中不够抵销的, 或者无溢价的, 若金额较小, 直接计入当期损益; 若金额较大的, 作为长期待摊费用, 在两年内平均摊销, 计入损益。

3、餐饮业务按照经营租赁方式租入的固定资产装修费用支出, 第一次装修按 5 年摊销, 以竣工结算价值且处于实际使用状态为金额判断标准; 第二次装修按局部改良和整体改造两种情况处理:

(1) 局部改良支出在第一次装修剩余摊销期内摊销;

(2) 整体改造的, 视同为初装, 按 5 年摊销计算, 如原第一次装修支出有剩余价值的, 视同为接收物业的结构性基础投入, 并到整体改造装修金额, 一并 5 年摊销。

局部改造与整体改良的金额判断标准为第一次装修金额的 20%。

(十九) 预计负债:

1、确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时, 确认为负债:

- ①该义务是承担的现时义务;
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

2、计量方法

按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

(二十) 收入:

1、销售商品

销售商品收入同时满足下列条件的, 才能予以确认: 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方; 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也没有对已售出的商品实施有效控制; 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。

2、提供劳务

如果劳务的开始和完成在同一会计年度内, 在劳务完成时确认收入;

如果劳务的开始和完成属于不同的会计年度，按下列情况进行处理：

- (1) 在资产负债表日，劳务交易的结果能够可靠的估计，按完工百分比法确认收入。
- (2) 在资产负债表日，劳务交易的结果不能可靠地估计。

- A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，应按已经发生的劳务成本金额确认收入；
- B、已经发生的劳务成本预计只能得到部分补偿的，应按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入；
- C、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，不确认收入。

3、让渡资产使用权

发生的利息收入金额，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；发生的使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定，并同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司和收入的金额能够可靠计量。

(二十一) 政府补助：

收到的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1、与收益相关的政府补助核算

用于补偿企业已发生的相关费用或损失的政府补助直接计入当期损益；用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的政府补助确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益。

2、与资产相关的政府补助核算

确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

(二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债：

公司的所得税费用采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债，并于资产负债表日，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

(二十三) 经营租赁、融资租赁：

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

1、经营租赁

①本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。本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本公司承担的与租赁相关的费用时，本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本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。本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。本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本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。

2、融资租赁会计处理

①融资租入资产：本公司在承租开始日，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。

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款、未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在租赁的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十四) 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

(二十五) 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：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、13%、17%
营业税	应纳税营业额的 5%	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额 5%、7%	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%或免税
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴； 从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
土地使用税	土地使用面积	3 元/平方米

(二) 税收优惠及批文

财税字[1995]052 号"财政部、国家税务总局关于印发《农业产品征税范围注释》的通知"及 2001 年 4 月 10 日国家税务总局流转税管理司"关于河北福成五丰食品股份有限公司增值税问题的函"免征增值税。

本公司适用的企业所得税率为 25%，根据廊坊市国家税务局廊国税函字[2006]128 号《关于河北福成五丰食品股份有限公司享受农业产业化国家重点龙头企业减免企业所得税的批复》，同意自 2006 年 5 月 10 日起对公司从事养殖业和农林产品初加工业取得的所得免征企业所得税。

根据三河市国家税务局税务事项通知书，本公司自 2008 年 1 月 1 日起，依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第一款"从事农、林、牧、渔业"项目所得免征企业所得税；及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第一款第七条之规定：农产品初加工业免征企业所得税。

《财政部、国家税务总局关于免征蔬菜流通环节增值税有关问题的通知》（财税〔2011〕137 号）规定，自 2012 年 1 月 1 日起，免征蔬菜流通环节增值税。本公司的孙公司三河市隆泰达餐饮配送有限公司享受此税收优惠政策。

根据廊三河国税登字（2013）第 16 号文件，从 2012 年 4 月开始鲜活肉蛋类增值税享受增值税减免优惠，减免比例 100.00%。

（三）其他说明

1、增值税

（1）初加工的牛肉产品按销售收入的 13% 计算销项税，扣除经税务机关确认可以抵扣的进项税后缴纳增值税。

（2）活体牛销售根据财税字[1995]052 号"财政部、国家税务总局关于印发《农业产品征税范围注释》的通知"及 2001 年 4 月 10 日国家税务总局流转税管理司"关于河北福成五丰食品股份有限公司增值税问题的函"免征增值税。

（3）根据现行增值税暂行条例规定，奶牛养殖分公司生产的原奶免征增值税。

（4）肉类制品分公司生产的产品按销售收入的 17% 计算销项税，扣除经税务机关确认可以抵扣的进项税后缴纳增值税。

（5）乳制品分公司的加工收入按 17% 的税率计算销项税，生产的花色奶按 17% 的税率计算销项税，生产的纯奶按 13% 的税率计算销项税，扣除经税务机关确认可以抵扣的进项税后缴纳增值税。

（6）速食品分公司生产的产品同时符合①非密封（类似非真空包装）；②生食（原材料及产成品）两个条件的，按 13% 的税率计算销项税，不同时符合以上两上条件的产品按 17% 的税率计算销项税，扣除经税务机关确认可以抵扣的进项税后缴纳增值税。

2、企业所得税

本公司适用的企业所得税率为 25%，根据廊坊市国家税务局廊国税函字[2006]128 号《关于河北福成五丰食品股份有限公司享受农业产业化国家重点龙头企业减免企业所得税的批复》，同意自 2006 年 5 月 10 日起对公司从事养殖业和农林产品初加工业取得的所得免征企业所得税。

根据三河市国家税务局税务事项通知书，本公司自 2008 年 1 月 1 日起，依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第一款“从事农、林、牧、渔业”项目所得免征企业所得税；及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第一款第七条之规定：农产品初加工业免征企业所得税。

3、城建税、教育费附加

本公司城建税为应交增值税、营业税额的 5%、7%；教育费附加为应交增值税、营业税额的 3%。

4、其他税项

按国家和地方有关规定计算缴纳。

五、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、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	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
福成牛餐饮管理有限公司	全资子公司	河北三河市	餐饮及投资	5,000.00	餐饮管理；蔬菜种植；以自有资产向餐饮业进行投资等。	5,000.00		100	100	是			
三河市福成都市食品有限公司	全资子公司	河北三河市	销售	15,000.00	销售预包装食品	15,000.00		100	100	是			
三河市隆	控股子公司	河北三河	销售	500.00	批发预包装食品、	500.00		100	100	是			



泰达餐饮配送有限公司	公司的控股子公司				配送服务								
呼和浩特市成润餐饮配送有限公司	控股子公司的控股子公司	呼和浩特市	销售	860.00	餐馆机械设备配送	570.00		65.12	65.12	是	206.89		

六、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	2,756,594.04	4,120,789.75
银行存款：	117,396,573.95	96,991,861.79
合计	120,153,167.99	101,112,651.54

本公司不存在因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(二) 交易性金融资产：

1、交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资		
3.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		
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		35,000,000.00
合计	0.00	35,000,000.00

2、交易性金融资产的说明

该交易性金融资产为对公客户无固定期限人民币理财产品。

(三) 应收票据：

1、应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	0.00	850,000.00
合计	0.00	850,000.00

(四) 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	37,932,285.05	40.13	731,063.40	24.13	34,293,207.49	38.42	740,693.40	27.28
按组合计提坏账准备的应收账款：								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	4,773,145.65	5.05	1,202,944.15	39.71	3,011,136.74	3.37	848,010.03	31.22
其他不重大应收款项	51,817,098.64	54.82	1,095,351.39	36.16	51,957,869.55	58.21	1,126,942.85	41.50
组合小计	56,590,244.29	59.87	2,298,295.54	75.87	54,969,006.29	61.58	1,974,952.88	72.72
合计	94,522,529.34	/	3,029,358.94	/	89,262,213.78	/	2,715,646.28	/

应收账款种类的说明：

单项金额重大的应收账款，是指期末余额在 100 万元以上的应收账款；单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，是指期末余额在 100 万元以下，但账龄在一年以上的应收账款；其他单项金额不重大的应收账款，是指期末余额在 100 万元以下，且账龄在一年以内的应收账款。

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：						
	51,817,098.64	91.57	1,095,351.39	51,957,869.55	94.52	1,126,942.85
1 年以内小计	51,817,098.64	91.57	1,095,351.39	51,957,869.55	94.52	1,126,942.85
1 至 2 年	2,921,026.11	5.16	390,805.84	1,557,444.60	2.83	230,838.27
2 至 3 年	565,144.34	1.00	168,650.70	548,371.61	1.00	164,511.49
3 年以上	1,286,975.20	2.27	643,487.61	905,320.53	1.65	452,660.27
合计	56,590,244.29	100.00	2,298,295.54	54,969,006.29	100.00	1,974,952.88

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(%)
客户 1	非关联方客户	5,572,915.87	1 年以内	5.90
客户 2	非关联方客户	4,035,479.08	1 年以内	4.27
客户 3	非关联方客户	3,456,232.09	1 年以内	3.65
客户 4	非关联方客户	3,222,120.02	1 年以内	3.41
客户 5	非关联方客户	2,956,386.06	1 年以内	3.13
合计	/	19,243,133.12	/	20.36

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(%)
福成大酒店	关联方	725,289.98	0.77
福成房地产	关联方	1,400.00	0.00
合计	/	726,689.98	0.77

(五) 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	4,281,286.79	32.92	641,286.79	40.05	5,601,286.79	47.44	701,286.79	40.10
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	3,180,048.38	24.45	731,620.96	45.69	3,180,020.23	26.93	981,202.37	56.10
其他不重大应收款项	5,543,306.49	42.63	228,213.62	14.25	3,025,172.12	25.63	66,550.55	3.80
组合小计	8,723,354.87	67.08	959,834.58	59.95	6,205,192.35	52.56	1,047,752.92	59.90
合计	13,004,641.66	/	1,601,121.37	/	11,806,479.14	/	1,749,039.71	/

其他应收款种类的说明：

单项金额重大的其他应收款项为金额在 50 万元以上的款项；单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项，为金额 50 万元以下但账龄为一年以上的款项；其他不重大其他应收款项，为金额 50 万元以下且账龄为一年以内的款项。

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：						
	5,543,306.49	63.55	224,849.61	3,025,172.12	48.75	66,550.55
1 年以内小计	5,543,306.49	63.55	224,849.61	3,025,172.12	48.75	66,550.55
1 至 2 年	1,858,874.35	21.30	203,879.57	1,614,873.73	26.02	263,538.61
2 至 3 年	444,858.11	5.10	110,187.44	194,663.19	3.14	58,398.96
3 年以上	876,315.92	10.05	420,917.97	1,370,483.51	22.09	659,264.80
合计	8,723,354.87	100.00	959,834.59	6,205,192.55	100.00	1,047,752.92

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(%)
客户 1	关联方	2,000,000.00	1 年以内	15.38
客户 2	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	7.69
客户 3	非关联方	865,000.00	1-2 年	6.65
客户 4	非关联方	601,286.79	3 年以上	4.62
客户 5	非关联方	501,888.00	1 年以内	3.86
合计	/	4,968,174.79	/	38.20

5、 应收关联方款项

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 (%)
三河市润成小额贷款有限公司	关联方	2,000,000.00	15.38
合计	/	2,000,000.00	15.38

(六) 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	36,127,186.45	93.46	58,409,323.06	96.33
1 至 2 年	1,678,621.65	4.34	2,066,863.81	3.41
2 至 3 年	774,790.74	2.00	117,869.03	0.19
3 年以上	74,106.00	0.20	39,806.00	0.07
合计	38,654,704.84	100.00	60,633,861.90	100.00

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
供应商 1	非关联方	4,140,038.66	1 年以内	预付货款
供应商 2	非关联方	3,252,974.00	1 年以内	预付货款
供应商 3	非关联方	1,700,000.00	1 年以内	预付货款
供应商 4	非关联方	1,548,000.00	1 年以内	预付房租
供应商 5	非关联方	1,300,000.00	1-2 年	购房款
合计	/	11,941,012.66	/	/

预付款项前五名总额占预付款项总额的 30.89%。

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。

4、 预付款项的说明：

预付款项中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位或关联单位的欠款。

(七) 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	57,126,721.45		57,126,721.45	62,199,849.79		62,199,849.79
在产品	655,000.00		655,000.00	935,000.00		935,000.00
库存商品	108,158,546.32		108,158,546.32	133,891,527.27		133,891,527.27
周转材料	3,522,186.63		3,522,186.63	3,215,472.84		3,215,472.84
消耗性生物资产	80,362,923.38		80,362,923.38	83,739,792.77		83,739,792.77
合计	249,825,377.78		249,825,377.78	283,981,642.67		283,981,642.67



2、消耗性生物资产期末实物为肉牛 4,749 头、小奶牛 1,469 头，较年初肉牛减少 2,739 头、小奶牛增加 628 头。

(八) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
待摊费用	1,371,973.47	968,204.96
预交土地使用税	7,287.50	
合计	1,379,260.97	968,204.96

(九) 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：	557,345,579.73	32,329,823.93	1,705,848.28	587,969,555.38
其中：房屋及建筑物	275,245,874.11	11,454,215.36	0.00	286,700,089.47
机器设备	150,404,288.09	7,245,527.27	161,829.42	157,487,985.94
运输工具	17,892,915.56	4,052,572.80	532,146.45	21,413,341.91
构筑物	69,590,000.72	4,460,883.98	0.00	74,050,884.70
电子设备	24,236,112.06	3,994,532.68	587,068.85	27,643,575.89
其他	19,976,389.19	1,122,091.84	424,803.56	20,673,677.47
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	169,398,129.37	16,015,228.75	1,046,969.20	184,366,388.92
其中：房屋及建筑物	54,716,144.92	4,516,477.04	0.00	59,232,621.96
机器设备	45,278,597.85	4,599,088.76	68,346.30	49,809,340.31
运输工具	10,082,371.90	1,135,330.33	469,393.67	10,748,308.56
构筑物	37,524,078.00	1,970,986.76	0.00	39,495,064.76
电子设备	12,701,347.96	2,453,732.17	300,487.52	14,854,592.61
其他	9,095,588.74	1,339,613.69	208,741.71	10,226,460.72
三、固定资产账面净值合计	387,947,450.36	/	/	403,603,166.46
其中：房屋及建筑物	220,529,729.19	/	/	227,467,467.51
机器设备	105,125,690.24	/	/	107,678,645.63
运输工具	7,810,543.66	/	/	10,665,033.35
构筑物	32,065,922.72	/	/	34,555,819.94
电子设备	11,534,764.10	/	/	12,788,983.28
其他	10,880,800.45	/	/	10,447,216.75
四、减值准备合计		/	/	
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
五、固定资产账面价值合计	387,947,450.36	/	/	403,603,166.46
其中：房屋及建筑物	220,529,729.19	/	/	227,467,467.51
机器设备	105,125,690.24	/	/	107,678,645.63



运输工具	7,810,543.66	/	/	10,665,033.35
构筑物	32,065,922.72	/	/	34,555,819.94
电子设备	11,534,764.10	/	/	12,788,983.28
其他	10,880,800.45	/	/	10,447,216.75

本期折旧额：16,015,228.75 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：15,151,815.44 元。

2、 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
运输工具	356,317.66	261,820.70	94,496.96
合计	356,317.66	261,820.70	94,496.96

截至 2014 年 6 月 30 日，本公司固定资产不存在账面价值低于可变现净值的情形，故未计提减值准备。

上列固定资产中，有原值为 73247789.04 元的房屋建筑物用于贷款抵押。

(十) 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	72,664,196.18		72,664,196.18	57,837,041.98		57,837,041.98

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	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
乳制品厂	2,483,661.25	25,908,841.18			28,392,502.43
屠宰场改造	182,051.28	22,222.22	204,273.50		0.00
用友 NC 项目		1,333,650.96			1,333,650.96
污水工程		34,000.00			34,000.00
牛棚改造	30,286.00	1,747,080.40	1,774,784.40		2,582.00
有机肥设备	122,000.00	0.00			122,000.00
改保温水槽		33,431.00			33,431.00
多功能厅	808,652.54	0.00	808,652.54		0.00
发电机设备	113,000.00	0.00	113,000.00		0.00
科普乐园	4,908,300.00	1,100,000.00	6,008,300.00		0.00
深井	39,205.00	138,600.00	177,805.00		0.00
水池及喷泉	980,000.00	0.00	980,000.00		0.00
奶牛模型	53,000.00	0.00	53,000.00		0.00
扫路车	270,000.00	0.00	270,000.00		0.00
犊牛模型	25,000.00	0.00	25,000.00		0.00
锅炉辅机		62,000.00	62,000.00		0.00
新建沼气站		7,365.60			7,365.60
新建牛栋		175,163.20			175,163.20



厂房改造--冻库	4,412,000.00	263,000.00	4,675,000.00		0.00
工厂建设	23,210,631.64	1,638,996.25			24,849,627.89
梨园店新建项目	10,000.00	0.00			10,000.00
锡林浩特新建项目	71,263.46	59,190.90			130,454.36
常营店新建项目	385,262.00	146,851.88		385,262.00	146,851.88
爱琴海店新建项目	1,028,841.00	1,775,184.29		1,436,311.00	1,367,714.29
密云国泰店新建项目	2,043,975.00	2,139,852.16		4,121,071.32	62,755.84
北京肖家河店新建项目	2,250,861.00	2,031,998.69		3,899,138.70	383,720.99
呼市太伟方恒店新建项目	639,871.00	165,708.00		75,490.00	730,089.00
燕顺枣林分店新建项目	2,804,934.56	5,132,550.38		5,707,707.75	2,229,777.19
北京房山店新建项目	1,951,697.98	2,857,796.92		4,558,698.40	250,796.50
三河自助餐店新建项目	133,820.00	2,224,208.15		165,480.00	2,192,548.15
张家口高新区分店新建项目	1,186,781.63	2,776,159.20		3,809,694.73	153,246.10
承德平泉分店新建项目	3,624,025.63	2,422,913.53		5,626,506.83	420,432.33
通辽奈曼旗分店新建项目	1,761,024.00	3,711,066.53		5,125,308.27	346,782.26
宏城国泰改建项目	1,340,958.00	1,149,260.00		2,490,218.00	0.00
北京天通苑分店改建项目	29,700.00	49,300.00		79,000.00	0.00
润成肉食品精加工项目	936,239.01	0			936,239.01
宣化区分店		137,576.00		3,000.00	134,576.00
裕龙工程		137,450.00			137,450.00
集宁新区自助烤肉		278,400.00			278,400.00
北京顺义后沙峪分店		490,860.00		185,934.00	304,926.00
通辽和平路分店修理维护		40,050.00			40,050.00
三河西关分店		1,940,280.00			1,940,280.00
平谷新平		163,290.00		180,600.00	-17,310.00
滦平店		39,230.00			39,230.00
北京回龙观分店		1,559,809.67		99,666.00	1,460,143.67
怀柔青春路店		4,830.00			4,830.00



北京通州梨园店 修理维护		3,000.00		3,000.00	0.00
长春珠海路分店 修理维护		40,000.00			40,000.00
承德北兴隆分店		515,063.50		87,070.00	427,993.50
长春建民街分店 修理维护		40,000.00			40,000.00
孙河店		1,215,648.03		70,000.00	1,145,648.03
宽城店		2,395,698.00		19,450.00	2,376,248.00
合计	57,837,041.98	68,107,576.64	15,151,815.44	38,128,607.00	72,664,196.18

(1) 报告期内在建工程其他转出为转入长期待摊费用的门店装修费 38,128,607.00 元。

(2) 报告期内在建工程资金来源为自筹，无资本化利息金额。

3. 期末在建工程没有发现减值迹象，没有计提减值准备。

(十一) 生产性生物资产：

1、 以成本计量：

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
奶牛	24,239,699.45	-1,039,770.27	963,985.91	22,235,943.27
三、林业				
四、水产业				
合计	24,239,699.45	-1,039,770.27	963,985.91	22,235,943.27

生产性生物资产期末实物为 1,937 头奶牛，比年初减少 67 头。

生产性生物资产期末数比期初数减少 8.27%。

(十二) 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	52,474,611.65	40,791.67	11,000.00	52,504,403.32
土地使用权	48,782,339.40	0.00	0.00	48,782,339.40
商标	11,400.00	0.00	0.00	11,400.00
软件	3,680,872.25	40,791.67	11,000.00	3,710,663.92
二、累计摊销合计	8,159,040.51	640,857.47	7,608.58	8,792,289.40
土地使用权	7,420,626.28	443,135.64	0.00	7,863,761.92
商标	2,514.64	569.94	0.00	3,084.58
软件	735,899.59	197,151.89	7,608.58	925,442.90
三、无形资产账面 净值合计	44,315,571.14	-600,065.80	3,391.42	43,712,113.92
土地使用权	41,361,713.12	-443,135.64	0.00	40,918,577.48
商标	8,885.36	-569.94	0.00	8,315.42



软件	2,944,972.66	-156,360.22	3,391.42	2,785,221.02
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
商标	0.00	0.00	0.00	0.00
软件	0.00	0.00	0.00	0.00
五、无形资产账面价值合计	44,315,571.14	-600,065.80	3,391.42	43,712,113.92
土地使用权	41,361,713.12	-443,135.64	0.00	40,918,577.48
商标	8,885.36	-569.94	0.00	8,315.42
软件	2,944,972.66	-156,360.22	3,391.42	2,785,221.02

本期摊销额：640,857.47 元。

2、土地使用权为本公司通过控股股东投资转入和支付土地出让金方式取得。

3、上列无形资产中，有原值为 15,159,600.00 元的土地使用权用于贷款抵押。

(十三) 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
重组前福成餐饮购买呼市润成股权	879,840.85			879,840.85	
合计	879,840.85			879,840.85	

(十四) 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
土地租赁费	14,374,097.89	0.00	342,034.98	0.00	14,032,062.91
装修费	31,928,379.98	24,414,745.64	3,196,216.90	13,898,934.19	39,247,974.53
获得承租及经营权费用	831,301.24	685,634.11	39,899.07	0.00	1,477,036.28
合计	47,133,779.11	25,100,379.75	3,578,150.95	13,898,934.19	54,757,073.72

报告期内，长期待摊费用其他减少 13898934.19 元，为将摊销期限在一年以内的长期待摊费用重分类到一年内到期的其他非流动资产。

(十五) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(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	513,844.80	515,496.32
未实现内部销售利润	143,959.56	247,277.86
小计	657,804.36	762,774.18

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细



单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	2,055,379.20
未实现内部销售利润	575,838.24
可抵扣亏损	0.00
小 计	2,631,217.44

本公司按照企业所得税征税项目的可抵扣亏损计算递延所得税资产。

(十六) 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	4,464,685.99	358,810.19	193,015.87		4,630,480.31
二、存货跌价准备					
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	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合 计	4,464,685.99	358,810.19	193,015.87		4,630,480.31



(十七) 其他非流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项 目	期末数	期初数
预付设备采购款	25,650,793.58	1,686,360.00
合 计	25,650,793.58	1,686,360.00

(十八) 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	60,000,000.00	
信用借款	50,000,000.00	50,000,000.00
担保借款		50,000,000.00
合 计	110,000,000.00	100,000,000.00

2013年8月15日,本公司与兴业银行签订《流动资金借款合同》,借款5,000万元,期限为1年,借款方式为信用借款。

2014年6月9日,本公司与中国工商银行签订《流动资金借款合同》及编号为04100016-2014年燕郊(抵)字0012号的最高额抵押合同,以本公司房屋及土地作为抵押物,借款6,000万元,期限为1年。

(十九) 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
1年以内	75,881,926.08	118,332,461.81
1-2年	2,129,492.81	2,372,287.68
2-3年	1,652,134.39	46,966.31
3年以上	68,350.22	30,836.33
合 计	79,731,903.50	120,782,552.13

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
福成酿酒	384,704.00	297,837.39
合 计	384,704.00	297,837.39

(二十) 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
1年以内	6,179,383.24	2,370,679.22
1-2年	216,301.16	1,451,357.73
2-3年	536,379.44	139,681.83
3年以上	291,179.89	152,233.24
合 计	7,223,243.73	4,113,952.02

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。

(二十一) 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	13,570,615.43	76,066,748.24	76,416,027.43	13,221,336.24
二、职工福利费	318,963.96	4,062,825.21	4,377,179.80	4,609.37
三、社会保险费	4,365,951.20	3,661,104.19	3,030,597.51	4,996,457.88
1、基本养老保险费	3,580,564.58	2,064,305.27	2,060,451.11	3,584,418.74
2、医疗保险费	262,936.03	1,347,896.39	724,543.32	886,289.10
3、工伤保险费	139,992.51	125,241.80	122,912.72	142,321.59
4、失业保险费	314,047.44	86,466.34	85,730.63	314,783.15
5、生育保险费	68,410.64	37,194.39	36,959.73	68,645.30
6、其他保险				
四、住房公积金	166,746.00	361,615.04	361,390.04	166,971.00
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费	6,217,767.91	547,542.18	568,343.00	6,196,967.09
八、因解除劳动关系给予的补偿	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	24,640,044.50	84,699,834.86	84,753,537.78	24,586,341.58

(二十二) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-871,112.69	-1,972,072.02
消费税	0.00	0.00
营业税	2,217,783.63	2,526,712.56
企业所得税	4,835,371.77	6,395,473.75
个人所得税	213,121.77	148,825.91
城市维护建设税	319,421.52	308,232.02
房产税	59,414.33	57,949.32
土地使用税	-15,285.98	3,045.60
教育费附加	115,675.67	144,242.59
地方教育附加税	77,329.56	94,302.70
印花税	194,504.77	203,723.39
其他	2,760.55	4,564.92
合计	7,148,984.90	7,915,000.74

应交增值税 2014 年 6 月 30 日为负数，主要系采购存货产生的增值税进项税所致。

(二十三) 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
国有股	87,001.45	87,001.45	
华润五丰有限公司			
合计	87,001.45	87,001.45	/



(二十四) 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
1 年以内	13,065,470.35	13,376,042.24
1-2 年	2,201,610.61	2,107,578.96
2-3 年	835,519.50	483,550.28
3 年以上	1,081,357.25	838,831.47
合计	17,183,957.71	16,806,002.95

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。

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

其他应付款中账龄 1 年以上的金额主要是应付促销人员的合同押金等。

(二十五) 1 年内到期的非流动负债:

1、 1 年内到期的非流动负债情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期应付款	35,962.02	71,924.04
合计	35,962.02	71,924.04

2、 1 年内到期的长期应付款:

报告期内, 1 年内到期的长期应付款为从长期应付款中重分类到该科目下的 1 年内需支付的款项。

(二十六) 长期应付款:

1、 金额前五名长期应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
北京福成金秋商贸有限公司	5 年	359,620.00	6.66	61,451.30	67,414.93	无

2、 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位: 元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
北京福成金秋商贸有限公司		67,414.93		67,414.93

注: 不存在独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额。



(二十七) 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	406,156,370.00						406,156,370.00

(二十八) 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)	220,528,656.86			220,528,656.86
合计	220,528,656.86			220,528,656.86

(二十九) 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	46,821,680.14			46,821,680.14
储备基金	307,422.59			307,422.59
企业发展基金	307,423.03			307,423.03
合计	47,436,525.76			47,436,525.76

(三十) 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	211,379,467.89	/
调整后 年初未分配利润	211,379,467.89	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	26,449,984.42	/
期末未分配利润	237,829,452.31	/

(三十一) 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	503,911,220.98	467,043,318.29
其他业务收入	195,307.37	12,019,101.17
营业成本	320,287,450.74	305,283,620.28

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
畜牧业	291,261,805.28	242,688,082.83	267,166,786.81	225,403,462.48
餐饮业	212,649,415.70	77,065,574.29	199,876,531.48	71,532,721.32
合计	503,911,220.98	319,753,657.12	467,043,318.29	296,936,183.80



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
活牛	351,000.00	401,256.77	176,500.00	148,063.87
牛肉	84,268,791.70	82,796,918.69	100,041,195.86	90,563,355.77
羊肉	6,257,126.33	4,862,725.37	8,499,704.23	6,769,197.37
肉制品	95,600,942.85	77,017,314.26	76,246,459.16	61,346,436.69
牛奶	36,721,147.25	26,213,123.10	23,207,766.93	20,058,168.05
小牛	469,592.00	36,321.18	426,940.00	78,796.80
乳制品	1,683,969.26	1,389,620.44	2,592,883.71	1,842,824.19
速食品	65,909,235.89	49,970,803.02	55,975,336.92	44,596,619.74
餐饮服务	212,649,415.70	77,065,574.29	199,876,531.48	71,532,721.32
合计	503,911,220.98	319,753,657.12	467,043,318.29	296,936,183.80

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
北京地区	296,376,729.41	212,553,128.29	208,851,126.61	148,969,217.23
华北地区	175,648,087.19	84,028,690.55	218,606,860.09	118,742,225.70
东北地区	15,538,226.15	9,546,812.58	17,954,011.40	10,857,236.49
华东地区	10,923,661.73	9,104,083.02	20,453,750.83	17,367,611.16
华南地区	934,656.62	778,968.78	1,177,569.36	999,893.22
港澳地区	0.00	0.00	0.00	0.00
其他地区	4,489,859.88	3,741,973.90	0.00	0.00
合计	503,911,220.98	319,753,657.12	467,043,318.29	296,936,183.80

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 (%)
客户 1	36,029,883.75	7.15
客户 2	16,856,166.56	3.34
客户 3	8,031,289.67	1.59
客户 4	6,756,195.20	1.34
客户 5	5,125,833.19	1.02
合计	72,799,368.37	14.44

(三十二) 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
营业税	10,467,741.03	9,753,873.04	应纳税营业额的 5%
城市维护建设税	1,241,326.46	1,201,800.19	应缴流转税税额 5%、7%
教育费附加	576,415.62	549,849.54	应纳增值税、营业税额的 3%



地方教育附加税	341,158.87	366,576.57	应纳增值税、营业税额的 2%
水利建设基金	4,656.42	104.72	
合计	12,631,298.40	11,872,204.06	/

(三十三) 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	50,565,208.37	50,078,648.82
折旧费	4,177,732.02	3,868,067.65
运输费	3,802,069.64	2,391,965.74
差旅费	277,000.67	142,821.21
租赁费	18,244,453.92	16,592,993.44
广告宣传费	108,775.99	53,095.82
销售机构经费	16,500.00	
超市费用及促销费	4,255,466.21	2,233,022.65
能源费用	8,749,411.78	8,091,435.9
装修费用摊销	10,415,563.19	9,941,840.55
物料消耗	4,715,356.30	4,565,586.41
其他	10,652,576.28	4,557,855.41
合计	115,980,114.37	102,517,333.60

(三十四) 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	12,673,814.74	6,173,271.44
公司经费	964,226.90	2,557,873.66
折旧费	1,990,550.16	1,682,582.85
费用摊销	611,934.92	839,248.97
税金	1,371,070.65	1,519,032.99
中介机构费用	593,739.42	1,121,701.41
其他	2,862,245.24	3,154,077.25
合计	21,067,582.03	17,047,788.57

(三十五) 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	3,324,572.29	3,925,332.11
合 计	3,324,572.29	3,925,332.11

(三十六) 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
其他	0.00	304,328.79
合 计	0.00	304,328.79

(三十七) 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	286,813.52	-13,987.99
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合 计	286,813.52	-13,987.99

(三十八) 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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	23,075.50	20,882,745.24	23,075.50
其中：固定资产处置利得	23,075.50	23,335.00	23,075.50
无形资产处置利得		20,859,410.24	
政府补助	2,170,970.00	2,380,000.00	2,170,970.00
酒水奖励、补偿款及清算损益等	553,125.85	628,564.71	553,125.85
其他	351,817.06	325,500.31	351,817.06
合 计	3,098,988.41	24,216,810.26	3,098,988.41

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	说明
2 万吨肉制品厂项目	1,600,000.00	0.00	
三河商务局 2012 年中 小企业国际市场开拓 资金	74,000.00	0.00	
奶牛养殖场综合利用 及污染防治示范项目 专项补助	0.00	2,380,000.00	
三河市财政局转沼气 站补贴	496,970.00	0.00	
合计	2,170,970.00	2,380,000.00	/

(三十九) 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	计入当期非经常性损 益的金额
非流动资产处置损失 合计	43,541.05	37,015.09	43,541.05
其中：固定资产处置损 失	43,541.05	37,015.09	43,541.05
清算损失	576.00	0.00	576.00
罚款支出	3,750.00	12,241.68	3,750.00
其他	93,147.27	45,503.06	93,147.27
合计	141,014.32	94,759.83	141,014.32

(四十) 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	6,999,623.09	7,719,489.50
递延所得税调整	104,969.82	8,379,329.03
合计	7,104,592.91	16,098,818.53

(四十一) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项目	2014 年 1-6 月发生额	2013 年 1-6 月发生额
归属本公司所有者的净利润	26,449,984.42	46,827,609.31
已发行的普通股加权平均数	406,156,370.00	406,156,370.00
基本每股收益(每股人民币元)	0.07	0.12
稀释每股收益(每股人民币元)	0.07	0.12

注：2013 年 1-6 月每股收益指标计算的股本基数为按照期末的股本数调整。

(四十二) 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
利息及其他收入	3,614,915.19
往来款	55,661,040.42
备用金、保证金、押金等	1,301,894.40
其他	1,512,327.92
合 计	62,090,177.93

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
费用支出	42,325,281.80
往来款	50,337,629.89
备用金、保证金、押金等	4,559,141.73
其他	10,584,059.01
合 计	107,806,112.43

3、 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
支付中介机构费用	2,210,000.00
合 计	2,210,000.00

(四十三) 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	26,382,078.18	46,757,689.52
加：资产减值准备	287,113.52	-13,987.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,923,918.06	18,317,766.83
无形资产摊销	640,857.47	799,232.18
长期待摊费用摊销	11,779,637.64	10,353,644.74
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）	-444,120.84	-21,199,955.51
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	3,334,173.58	3,367,379.63
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	-304,328.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	104,969.82	8,379,329.03
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	33,557,878.81	-15,646,209.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	18,643,349.53	3,306,113.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-49,230,189.15	-64,110,983.59



其他		
经营活动产生的现金流量净额	62,979,666.62	-9,994,310.35
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	120,153,167.99	94,083,209.75
减: 现金的期初余额	101,112,651.54	116,276,887.62
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	19,040,516.45	-22,193,677.87

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	120,153,167.99	101,112,651.54
其中: 库存现金	2,756,594.04	4,120,789.75
可随时用于支付的银行存款	117,396,573.95	96,991,861.79
可随时用于支付的其他货币资金		
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	120,153,167.99	101,112,651.54

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位: 元 币种: 人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
福成投资集团有限公司	有限责任公司	三河市燕郊经济技术开发区	李福成	农牧业综合开发投资, 城镇村建设、改造与投资开发; 以及其他项目的投资; 资产收购。	580,000,000.00	19.03	19.03	李福成 李高生	78984621-3



(二) 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
福成肥牛餐饮管理有限公司	有限责任公司	河北三河市	李高生	餐饮	5,000	100.00	100.00	68276446-1
三河市隆泰达餐饮配送有限公司	有限责任公司	河北三河市	李高生	餐饮配送	500	100.00	100.00	55766618-4
呼和浩特市润成餐饮配送有限公司	有限责任公司	呼和浩特市	李连杰	餐饮配送	860	65.12	65.12	69947539-1
三河市福成都市食品有限公司	有限责任公司	河北三河市	李高生	食品生产销售	15,000	100.00	100.00	59357457-8

(三) 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
华润五丰有限公司	参股股东	无
三河福生投资有限公司(以下简称“福生投资”)	参股股东	68137421-8
三河灵山宝塔陵园有限公司	母公司的全资子公司	10931884-8
河北福成房地产开发有限公司(以下简称“福成房地产”)	母公司的控股子公司	74340074-2
三河市福成酿酒有限公司(以下简称“福成酿酒”)	母公司的控股子公司	73436855-x
福成国际大酒店有限公司(以下简称“福成大酒店”)	母公司的全资子公司	67852146-7
三河市润成小额贷款有限公司	其他	67207614-7
三河金鼎典当有限责任公司	其他	68277056-2
三河福成商贸有限公司	母公司的控股子公司	67468043-6
三河市福英投资有限公司	其他	68925928-1
三河市兴隆运输有限公司	母公司的控股子公司	799591867
三河市隆盛物业服务有限公司	母公司的全资子公司	68137474-4



三河市惠安物业服务有限公 司	母公司的全资子公司	56199722-6
三河市多福园物业服务有限 公司	母公司的全资子公司	56617364-8
三河福盛物业服务有限公 司	母公司的全资子公司	69469509-6
三河福兴物业服务有限公 司	母公司的全资子公司	69469498-2
三河隆福物业服务有限公 司	母公司的全资子公司	69469502-9
三河市福旺矿业石材有限公 司	母公司的控股子公司	57008464-0
三河市永兴水泥制品有限公 司	母公司的控股子公司	75545501-1
三河市福成隆泰水泥有限公 司	其他	684335994
三河市福宏建筑设备租赁有 限公司	母公司的全资子公司	68145863
三河市泊利科技小额贷款有 限公司	其他	60486049
三河市隆瑞农副产品物流有 限公司	母公司的全资子公司	87271435
河北联福房地长开发有限公 司	其他	697573676
三河市泰德房地产开发有限 公司	其他	56545579
三河市恒安永旺建筑设备销 售有限公司	母公司的全资子公司	58817431-8
三河市泰德建筑设备销售有 限公司	母公司的全资子公司	58817441-4
三河市恒泰永盛建筑设备销 售有限公司	母公司的全资子公司	58817434-2
三河市利思机械制造有限公司	其他	694682834
三河市润旭房地产开发有限 公司	其他	55609055-8

(四) 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 (%)
福成酿酒	采购商品	市场价	615,706.00	0.74	542,767.50	0.50

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 (%)
福成房地产	销售商品	市场价	30,314.59	0.01	44,603.68	0.02
福成大酒店	销售商品	市场价	934,628.95	0.32	1,553,706.73	0.62

2、 关联租赁情况

公司承租情况表：

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	年度确认的租赁费
福成餐饮管理有限公司通辽永安分店	李高生	房屋	2013 年 4 月 18 日	2023 年 4 月 17 日	700,000.00
福成餐饮管理有限公司燕郊第一分公司	三河市福英投资有限公司	房屋	2009 年 8 月 1 日	2014 年 9 月 9 日	480,000.00
福成餐饮管理有限公司燕顺路分公司	三河福成商贸有限公司	房屋	2012 年 1 月 1 日	2021 年 12 月 31 日	800,000.00
福成餐饮管理有限公司泰成分店	福成国际大酒店有限公司	房屋	2011 年 4 月 1 日	2021 年 4 月 1 日	1,000,000.00
福成餐饮管理有限公司上上城分公司	三河福成商贸有限公司	房屋	2012 年 3 月 1 日	2021 年 2 月 28 日	350,000.00
福成肥牛餐饮管理有限公司燕郊分公司	三河福成商贸有限公司	房屋	2013 年 10 月 1 日	2018 年 10 月 1 日	330,000.00
福成肥牛餐饮管理有限公司青年新城分店	三河福成商贸有限公司	房屋	2014 年 1 月 1 日	2018 年 12 月 31 日	500,000.00

3、 其他关联交易

子公司福成食品锅炉设备等所占用的 4060.80 平方米土地系原股东李高生于 2011 年 5 月 28 日从三河市高楼镇庄户村村民委员会处租赁的，根据双方签订的土地租赁合同约定：该地承租租期 30 年，自 2011 年 6 月 1 日至 2041 年 5 月 31 日止。每年租金 33,501.60 元，承租期承租金共计 1,005,048.00 元，合同签订之日起 7 个工作日内，原股东李高生向三河市高楼镇庄户村村民委员会预付五年承租金 167,507.50 元，从第六年起，每年付一次承租金。

2013 年 5 月 28 日原股东李高生已签署承诺函，承诺上述租赁费全部由李高生承担，福成食品无偿使用。

(五) 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	福成大酒店	725,289.98	32,762.88	479,344.14	10,607.08
应收账款	福成房地产	1,400.00	28.00	802.20	16.04
其他应收款	福生投资	0.00	0.00	1,000,000.00	20,000.00
其他应收款	三河市润成小额贷款有限公司	2,000,000.00	40,000.00	0.00	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	福成酿酒	384,704.00	297,837.39

八、 股份支付:
无

九、 或有事项:
无

十、 承诺事项:

(一) 重大承诺事项

1、资本性承诺事项

截至 2014 年 6 月 30 日止, 无影响本公司财务报表阅读和理解的重大资本性支出承诺事项。

2、经营租赁承诺事项

截至 2014 年 6 月 30 日止, 福成餐饮对外签订的不可撤销的经营租赁合同情况如下:

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2014 年 06 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
资产负债表日后第 1 年	39,051,065.21	44,953,057.85
资产负债表日后第 2 年	39,172,603.15	43,983,857.34
资产负债表日后第 3 年	39,644,367.74	44,227,085.17
以后年度	208,802,656.28	225,915,997.02
合 计	326,670,692.38	359,079,997.38

十一、 资产负债表日后事项:

(一) 其他资产负债表日后事项说明

本公司 2014 年 5 月 13 日召开 2013 年度股东大会审议通过 2013 年度利润分配及资本公积金转增股本方案。以 2013 年度末总股本 406,156,370 股为基数, 向全体股东每 10 股派现金红利 0.7 元 (含税), 合计分配现金红利 28,430,945.90 元, 剩余未分配利润结转以后年度分配。以截



止 2013 年 12 月 31 日公司总股本 406,156,370 股为基数，向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增 121,846,911 股，转增后公司总股本将增加至 528,003,281 股。股权登记日为 2014 年 7 月 10 日；除权除息日为 2014 年 7 月 11 日；现金红利发放日为 2014 年 7 月 11 日；新增无限售条件流通股上市日为 2014 年 7 月 14 日。截止至本报告发布之日，新增无限售条件流通股尚未进行工商登记。

十二、 其他重要事项：

(一) 租赁

(1) 融资租赁承租人以后年度将支付的最低租赁付款情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内(含 1 年)	35,962.02
1 年以上 2 年以内(含 2 年)	67,414.93
2 年以上 3 年以内(含 3 年)	0.00
3 年以上	0.00
合 计	103,376.95

(2) 经营租赁承租人的重大经营租赁情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内(含 1 年)	39,051,065.21
1 年以上 2 年以内(含 2 年)	39,172,603.15
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	39,644,367.74
3 年以上	208,802,656.28
合 计	326,670,692.38

(二) 其他

1、 终止经营

项 目	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
终止经营收入	2,023,342.59	737,251.00
减：终止经营费用	2,763,949.54	1,028,679.36
终止经营利润总额	-740,606.95	-291,428.36
减：终止经营所得税费用	51.12	-71,167.97
终止经营净利润	-740,658.07	-220,260.39

2014 年 1-6 月福成餐饮因整顿分公司共处置转让 2 家分店，分别是：福成肥牛餐饮管理有限公司北京西三旗分店、福成肥牛餐饮管理有限公司天通苑分店。

2、截至 2014 年 6 月 30 日，福成餐饮当期新设分店情况如下：

序号	店名	进度情况
1	福成肥牛餐饮管理有限公司北京朝阳分店	试营业期，证照尚未办理
2	福成肥牛餐饮管理有限公司北京朝阳常营分店	试营业期，证照尚未办理
3	福成肥牛餐饮管理有限公司北京房山分店	已正常营业
4	福成肥牛餐饮管理有限公司平泉分店	已正常营业
5	福成肥牛餐饮管理有限公司通辽奈曼旗分店	已正常营业
6	福成肥牛餐饮管理有限公司燕郊青年新城分公司	已正常营业
7	福成肥牛餐饮管理有限公司张家口高新区分店	已正常营业
8	福成肥牛餐饮管理有限公司三河自助烤肉分店	已正常营业
9	福成肥牛餐饮管理有限公司宽城分店	已正常营业
10	福成肥牛餐饮管理有限公司呼和浩特市太伟方恒分店	已签约进入施工阶段
11	福成肥牛餐饮管理有限公司北京朝阳孙河餐饮分店	已签约进入施工阶段
12	三河市欢乐牧场餐饮有限公司	筹备期
13	三河市福成乐食汇餐饮管理有限公司	施工阶段
14	三河市福成乐食汇物业服务有限公司	施工阶段

截至 2014 年 6 月 30 日，除以上事项外，无影响本公司会计报表阅读和理解的其他需披露重大事项。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 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	36,553,170.06	39.43	731,063.40	25.24	37,034,669.76	41.59	740,693.40	28.69
按组合计提坏账准备的应收账款：								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	4,481,205.23	4.83	1,180,274.00	40.76	3,005,873.30	3.38	846,957.34	32.81
其他不重大应收款项	51,676,564.60	55.74	984,657.27	34.00	48,996,213.66	55.03	994,076.28	38.50
组合小计	56,157,769.83	60.57	2,164,931.27	74.76	52,002,086.96	58.41	1,841,033.62	71.31
合计	92,710,939.89	/	2,895,994.67	/	89,036,756.72	/	2,581,727.02	/

单项金额重大的应收账款，是指期末余额在 100 万元以上的应收账款；单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，是指期末余额在 100 万元以下，但账龄在一年以上的应收账款；其他单项金额不重大的应收账款，是指期末余额在 100 万元以下，且账龄在一年以内的应收账款。

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	51,676,564.60	92.02	984,657.27	48,996,213.66	94.22	994,076.28
1 年以内小计	51,676,564.60	92.02	984,657.27	48,996,213.66	94.22	994,076.28
1 至 2 年	2,631,623.69	4.69	368,135.69	1,552,181.16	2.98	229,785.58
2 至 3 年	562,606.34	1.00	168,650.70	548,371.61	1.05	164,511.49
3 年以上	1,286,975.20	2.29	643,487.61	905,320.53	1.75	452,660.27
合计	56,157,769.83	100.00	2,164,931.27	52,002,086.96	100.00	1,841,033.62

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(%)
客户 1	非关联方客户	5,572,915.87	1 年以内	6.01
客户 2	非关联方客户	4,035,479.08	1 年以内	4.35
客户 3	非关联方客户	3,456,232.09	1 年以内	3.73
客户 4	非关联方客户	3,222,120.02	1 年以内	3.48
客户 5	非关联方客户	2,956,386.06	1 年以内	3.19
合计	/	19,243,133.12	/	20.76

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(%)
福成大酒店	关联方	725,289.98	0.78
福成房地产	关联方	1,400.00	0.00
合计	/	726,689.98	0.78

(二) 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 (%)						
单项金额重大并计提坏账准备的应收账款	601,286.79	0.18	601,286.79	0.52	601,286.79	20.25	601,286.79	46.93
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,543,635.21	0.47	533,261.64	0.46	1,624,310.78	54.70	664,993.75	51.91
其他不重大应收款项	1,128,310.91	0.34	22,321.38	0.02	743,966.59	25.05	14,879.33	1.16
组合小计	2,671,946.12	0.82	555,583.01	0.48	2,368,277.37	79.75	679,873.08	53.07
合计	3,273,232.91	/	1,156,869.80	/	2,969,564.16	/	1,281,159.87	/

单项金额重大的其他应收款项为金额在 50 万元以上的款项；单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项，为金额 50 万元以下但账龄为一年以上的款项；其他不重大其他应收款项，为金额 50 万元以下且账龄为一年以内的款项。

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	1,128,310.91	42.22	22,321.37	743,966.59	31.41	14,879.33
1 年以内小计	1,128,310.91	42.22	22,321.37	743,966.59	31.41	14,879.33



1 至 2 年	436,291.18	16.33	41,371.23	323,722.94	13.67	48,558.45
2 至 3 年	329,908.11	12.35	109,352.44	169,293.19	7.15	50,787.96
3 年以上	777,435.92	29.10	382,537.97	1,131,294.65	47.77	565,647.34
合计	2,671,946.12	100.00	555,583.01	2,368,277.37	100.00	679,873.08

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(%)
客户 1	非关联方客户	601,286.79	3 年以上	18.37
客户 2	非关联方客户	501,888.00	1 年以内	15.33
客户 3	非关联方客户	371,253.94	1 年以内	11.34
客户 4	非关联方客户	170,000.00	1 年以内	5.20
客户 5	非关联方客户	164,725.11	1 年以内	5.03
合计	/	1,809,153.84	/	55.27

(三) 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	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
福成肥牛餐饮管理有限公司	204,278,003.05	204,278,003.05		204,278,003.05			100.00	100.00
三河市福成都市食品有限公司	145,258,477.84	145,258,477.84		145,258,477.84			100.00	100.00

(四) 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	295,135,524.46	283,757,556.39
其他业务收入	95,254.04	11,531,780.20
营业成本	246,462,373.54	248,818,832.82

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
畜牧业	295,135,524.46	245,974,141.65	283,757,556.39	240,943,137.77
合计	295,135,524.46	245,974,141.65	283,757,556.39	240,943,137.77

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
活牛	351,000.00	401,256.77	176,500.00	148,063.87
牛肉	84,604,011.44	83,099,201.38	113,281,696.34	103,803,856.25
羊肉	6,257,126.33	4,862,725.37	8,499,704.23	6,769,197.37
肉制品	97,623,871.73	78,762,882.61	77,883,905.76	61,932,789.00
牛奶	37,094,337.95	26,478,049.39	23,207,766.93	20,058,168.05
小牛	469,592.00	36,321.18	426,940.00	78,796.80
乳制品	2,662,807.30	2,233,188.74	3,613,825.68	2,863,766.16
速食品	66,072,777.71	50,100,516.21	56,667,217.45	45,288,500.27
合计	295,135,524.46	245,974,141.65	283,757,556.39	240,943,137.77

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
北京地区	223,226,140.71	186,042,864.39	151,099,030.84	128,300,634.77
华北地区	47,248,084.23	39,377,865.43	102,005,446.97	86,614,477.43
东北地区	8,313,121.29	6,928,386.13	9,021,758.39	7,660,521.19
华东地区	10,923,661.73	9,104,083.02	20,453,750.83	17,367,611.16
华南地区	934,656.62	778,968.78	1,177,569.36	999,893.22
港澳地区	0.00	0.00	0.00	0.00
其他地区	4,489,859.88	3,741,973.90	0.00	0.00
合计	295,135,524.46	245,974,141.65	283,757,556.39	240,943,137.77

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 (%)
客户 1	36,029,883.75	12.20
客户 2	16,856,166.56	5.71
客户 3	8,031,289.67	2.72
客户 4	6,756,195.20	2.29
客户 5	5,125,833.19	1.74
合计	72,799,368.37	24.66



(五) 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	10,594,950.92	31,961,860.66
加: 资产减值准备	309,479.08	321,323.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,348,204.81	11,064,801.44
无形资产摊销	348,458.82	252,370.28
长期待摊费用摊销	342,034.98	378,041.25
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)	-465,079.43	-21,235,635.60
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)	3,334,173.58	3,361,033.33
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,651.52	8,235,394.05
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)	23,471,629.75	-1,822,184.99
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	12,675,020.64	1,860,162.98
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	7,089,661.20	-23,816,783.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	70,050,185.87	10,560,383.41
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	96,075,100.52	55,350,123.34
减: 现金的期初余额	84,161,166.25	43,160,274.10
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	11,913,934.27	12,189,849.24

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

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	-20,465.55
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,170,970.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	807,469.64
所得税影响额	-739,493.53
合计	2,218,480.56



(二) 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	2.94	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.70	0.06	0.06

第十节 备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本。
- (二) 载有单位负责人、会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (三) 载有会计师事务所盖章、会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (四) 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：李高生

河北福成五丰食品股份有限公司

2014 年 8 月 30 日