

股票简称：涪陵榨菜

股票代码：002507



**重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司**  
**CHONGQING FULING ZHACAI GROUP CO., LTD.**

(重庆市涪陵区体育南路 29 号)

# 2012 年半年度报告

二〇一二年七月二十八日

# 目 录

一、重要提示 .....	1
二、公司基本情况 .....	1
三、主要会计数据和业务数据摘要.....	2
四、股本变动及股东情况.....	4
五、董事、监事和高级管理人员.....	10
六、董事会报告 .....	13
七、重要事项 .....	28
八、财务会计报告 .....	34
九、备查文件目录 .....	95

## 一、重要提示

1. 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
2. 本半年度报告经公司第二届董事会第八次会议审议通过。所有董事均出席。
3. 没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。
4. 公司 2012 年半年度财务报告未经审计。
5. 公司负责人周斌全、主管会计工作负责人毛翔及会计机构负责人(会计主管人员) 韦永生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

A 股代码	002507	B 股代码	
A 股简称	涪陵榨菜	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司		
公司的法定英文名称	Chongqing Fuling Zhacai Group Co.,Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	Chongqing Fuling Zhacai Group Co.,Ltd.		
公司法定代表人	周斌全		
注册地址	重庆市涪陵区体育南路 29 号		
注册地址的邮政编码	408000		
办公地址	重庆市涪陵区体育南路 29 号		
办公地址的邮政编码	408000		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.flzc.com">http://www.flzc.com</a>		
电子信箱	flzchzk@163.com		

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄正坤	余霞
联系地址	重庆市涪陵区体育南路 29 号	重庆市涪陵区体育南路 29 号
电话	023-72231475	023-72231475
传真	023-72231475	023-72231475
电子信箱	flzchzk@163.com	yx_931@163.com

### (三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》。
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

## 三、主要会计数据和业务数据摘要

### (一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	366,854,535.29	329,998,420.84	11.17%
营业利润（元）	67,590,632.02	44,144,576.69	53.11%
利润总额（元）	68,441,260.03	45,464,435.49	50.54%
归属于上市公司股东的净利润（元）	58,085,868.52	38,113,088.53	52.40%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	57,362,834.71	36,991,208.55	55.07%
经营活动产生的现金流量净额（元）	69,844,072.78	13,305,587.6	424.92%
	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（元）	1,057,421,355.31	1,076,103,167.89	-1.74%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	883,828,941.41	879,993,072.89	0.44%
股本（股）	155,000,000	155,000,000	0%

主要财务指标

主要财务指标	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）	0.37	0.25	48%
稀释每股收益（元/股）	0.37	0.25	48%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.37	0.24	54.17%
全面摊薄净资产收益率（%）	6.57%	4.59%	1.98%
加权平均净资产收益率（%）	6.52%	4.45%	2.07%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	6.49%	4.46%	2.03%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.44%	4.32%	2.12%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.45	0.09	400%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期

			末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.7	5.68	0.35%
资产负债率（%）	16.42%	18.22%	-1.8%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

报告期公司营业收入同比增长 11.17%，净利润同比增长 52.40%，表明公司业务增长稳定，盈利水平保持了一个较快的增长速度，经营状况良好。报告期经营活动产生的现金流量净额同比增长 424.92%，主要为销售商品收到的现金增加和购买材料支付的现金减少所致；报告期公司每股收益同比增长 48.00%，系报告期盈利同比增加所致。

## （二）境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

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

适用  不适用

### 3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明
无	0	无	无

### 4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

## （三）扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	2,452.4	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	818,174.61	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	30,001	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-127,594.2	
合计	723,033.81	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明
无	无	无

## 四、股本变动及股东情况

### （一）股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	75,020,564	48.4%				-1,895,015	-1,895,015	73,125,549	47.18%
1、国家持股	55,132,800	35.57%						55,132,800	35.57%
2、国有法人持股	11,567,200	7.46%						11,567,200	7.46%
3、其他内资持股	185,757	0.12%						185,757	0.12%

其中：境内法人持股	0	0%					0	0%
境内自然人持股	185,757	0.12%					185,757	0.12%
4、外资持股								
其中：境外法人持股								
境外自然人持股								
5.高管股份	8,134,807	5.25%				-1,895,015	-1,895,015	6,239,792 4.03%
二、无限售条件股份	79,979,436	51.6%				1,895,015	1,895,015	81,874,451 52.82%
1、人民币普通股	79,979,436	51.6%				1,895,015	1,895,015	81,874,451 52.82%
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
三、股份总数	155,000,000	100%				0	0	155,000,000 100%

股份变动的批准情况（如适用）

根据《公司法》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等相关规定，上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份于次年初，按上年末所持股份总数 25%解锁。

股份变动的过户情况

无

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

“其他”变动主要系公司高管所持公司股份在年初按上年末所持公司股份余额的25%进行解锁后转为无限售条件股份。

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
重庆市涪陵区国有资产监督管理委员会	55,132,759	0	0	55,132,759	首发承诺	2013年11月23日
重庆市涪陵国有资产投资经营有限公司	7,567,241	0	0	7,567,241	首发承诺	2013年11月23日
全国社会保障基金理事会转持三户	4,000,000	0	0	4,000,000	首发承诺	2013年11月23日
周斌全	4,140,000	1,035,000	0	3,105,000	高管股锁定	根据相关规定，次年初，其上年末所持股份总数 25%解锁。
赵平	634,670	158,668	0	476,002	高管股锁定	根据相关规定，次年初，其上年末所持股份总数 25%解锁。
毛翔	634,670	158,668	0	476,002	高管股锁定	根据相关规定，次年初，其上年末所持股份总数 25%解锁。
黄正坤	398,343	66,675	0	331,668	高管股锁定	根据相关规定，次年初，其上年末所持股份

						总数 25%解锁。
肖大波	634,670	158,668	0	476,002	高管股锁定	根据相关规定,次年初,其上年末所持股份总数 25%解锁。
张显海	634,670	158,668	0	476,002	高管股锁定	根据相关规定,次年初,其上年末所持股份总数 25%解锁。
贺云川	634,670	158,668	0	476,002	高管股锁定	根据相关规定,次年初,其上年末所持股份总数 25%解锁。
向瑞玺	423,114	0	0	423,114	届满离任监事,离任申报锁定。	2012年11月11日
童敏	185,757	0	0	185,757	首发承诺	2012年08月28日
合计	75,020,564	1,895,015		73,125,549	--	--

## (二) 证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
IPO	2010年11月10日	13.99	4,000	2010年11月23日	3,200	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明(存续期内利率不同的债券,请分别说明)

2010年11月1日,经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1511号文核准本公司向社会公开发行人民币普通股4,000万股。公司采用网下向询价对象配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式,发行价格为13.99元/股。其中网上向社会公众投资者公开发行3,200万股,网下向询价对象配售800万股。本次股票发行于2010年11月10日完成。公司首次公开发行股票完成后,经深圳证券交易所深证上[2010]374号文件批准,公司首次公开发行的股票在深圳证券交易所上市,股票简称:涪陵榨菜,股票代码:002507;公司网上定价公开发行的3,200万股股票于2010年11月23日在深圳证券交易所上市交易。网下配售的800万股股票自公司向社会公众投资者公开发行的股票在深圳证券交易所上市交易之日起,锁定三个月后已于2011年2月23日起开始上市流通。公司首次公开发行股票并上市后,公司总股份由11,500万股增加到15,500万股。

### 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用  不适用



### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

#### (三) 股东和实际控制人情况

##### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 13,945 户。

##### 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
重庆市涪陵区国有资产监督管理委员会	国有股	35.57%	55,132,759	55,132,759	质押冻结	27,566,379
东兆长泰投资集团有限公司	社会法人股	20.77%	32,200,000	0		
重庆市涪陵国有资产投资经营有限公司	国有股	4.88%	7,567,241	7,567,241	质押冻结	3,783,620
深圳市赐发实业有限公司	社会法人股	2.68%	4,160,000	0		
周斌全	其他	2.67%	4,140,000	3,105,000		
全国社会保障基金理事会转持三户	国有股	2.58%	4,000,000	4,000,000		
中国银行－银华优质增长股票型证券投资基金	其他	2.06%	3,199,919	0		
中国工商银行－招商核心价值混合型证券投资基金	其他	0.65%	999,916	0		
胡升	其他	0.53%	820,329	0		
向瑞玺	其他	0.49%	756,227	423,114		
股东情况的说明	重庆市涪陵区国有资产监督管理委员会持有重庆市涪陵国有资产投资经营有限公司 100%的股权,为本公司的一致行动人。除此之外,未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。					

前十名无限售条件股东持股情况

适用  不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
东兆长泰投资集团有限公司	32,200,000	A 股	32,200,000
深圳市赐发实业有限公司	4,160,000	A 股	4,160,000
中国银行－银华优质增长股票型证券投资基金	3,199,919	A 股	3,199,919
周斌全	1,035,000	A 股	1,035,000
中国工商银行－招商核心价值混合型证券投资基金	999,916	A 股	999,916
胡升	820,329	A 股	820,329
中国银行－银华领先策略股票型证券投资基金	740,032	A 股	740,032

唐山方信投资有限责任公司	713,003	A 股	713,003
中国对外经济贸易信托有限公司—双赢 1 期	638,081	A 股	638,081
交通银行—科瑞证券投资基金	636,861	A 股	636,861

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

（1）公司前 10 名股东中，重庆市涪陵区国有资产监督管理委员会持有重庆市涪陵国有资产投资经营有限公司 100% 的股权，为本公司的一致行动人。除此之外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

（2）公司前 10 名无限售股东中，未知其股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### （1）控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

#### （2）控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

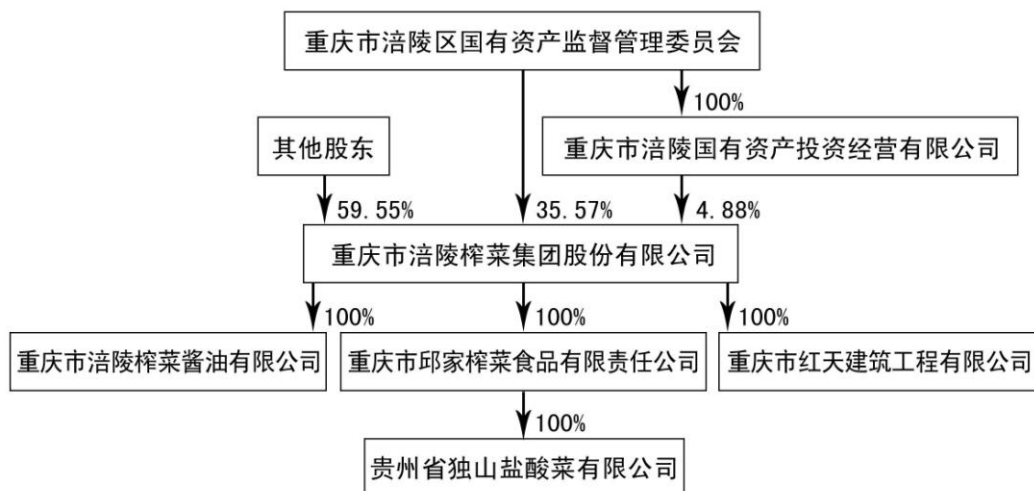
是  否

实际控制人名称	重庆市涪陵区国有资产监督管理委员会
实际控制人类别	地方国资委

情况说明：

本公司控股股东实际控制人为重庆市涪陵区国有资产监督管理委员会，直接持有本公司股份 55,132,759 股，占本公司总股本的 35.57%，通过重庆市涪陵国有资产投资经营有限公司间接持有本公司股份 7,567,241 股，占本公司总股本的 4.88%。涪陵区国资委持有重庆市涪陵区质量技术监督局颁发的《中华人民共和国组织机构代码证》，代码为 79071405-8，机构类型为机关法人，法定代表人为刘克平，住所为重庆市涪陵区兴华中路 53 号。涪陵区国资委主要职能是依据《公司法》、《企业国有资产监督管理暂行条例》、《中华人民共和国企业国有资产法》等法律法规的规定，对重庆市涪陵区人民政府授权监管的国有资产依法进行监督和管理，不从事实际经营业务。

## (3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## (4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

## 4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本（万元）
东兆长泰投资集团有限公司	郭向东	2006年02月24日	许可经营项目:对外派遣实施所承接境外工程所需的劳务人员。一般经营项目:项目投资与投资管理;专业承包;房地产开发;销售自行开发后的商品房;设备租赁(不含汽车);技术开发;信息咨询(不含中介);承包境外房屋建筑、建筑装饰装饰、钢结构和机电设备安装工程的境内国际招标工程;上述境外工程所需的设备、材料出口	20,000
情况说明	无			

## (四) 可转换公司债券情况

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	其中: 持有有限制性股票数量(股)	期末持有股票期权数量(股)	变动原因	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
周斌全	董事长	男	49	2011年05月10日	2014年05月09日	4,140,000	0	0	4,140,000	3,105,000	0	无	否
杨远福	董事	男	48	2011年05月10日	2014年05月09日	0	0	0	0	0	0	无	是
郭向英	董事	女	45	2011年05月10日	2014年05月09日	0	0	0	0	0	0	无	是
林周文	董事	男	46	2011年05月10日	2014年05月09日	0	0	0	0	0	0	无	是
赵平	董事、总经理	男	46	2011年05月10日	2014年05月09日	634,670	0	0	634,670	476,002	0	无	否
毛翔	董事、副总经理、财务总监	男	48	2011年05月10日	2014年05月09日	634,670	0	38,668	596,002	476,002	0	流通股减持	否
黄正坤	董事、董秘	男	37	2011年05月10日	2014年05月09日	442,224	0	0	442,224	331,668	0	无	否
刘景伟	独立董事	男	44	2011年05月10日	2014年05月09日	0	0	0	0	0	0	无	否
高大勇	独立董事	男	49	2011年05月10日	2014年05月09日	0	0	0	0	0	0	无	否
何廷恺	独立董事	男	63	2011年05月10日	2014年05月09日	0	0	0	0	0	0	无	否
蒋和体	独立董事	男	49	2011年05月10日	2014年05月09日	0	0	0	0	0	0	无	否
肖大波	监事	男	47	2011年05月10日	2014年05月09日	634,670	0	50,000	584,670	476,002	0	流通股减持	否
张昭学	监事	男	48	2011年05月10日	2014年05月09日	0	0	0	0	0	0	无	是
王建华	监事	男	40	2011年05月10日	2014年05月09日	0	0	0	0	0	0	无	否

张显海	总经理助理	男	43	2011年05月10日	2014年05月09日	634,670	0	50,000	584,670	476,002	0	流通股减持	否
贺云川	总经理助理	男	47	2011年05月10日	2014年05月09日	634,670	0	0	634,670	476,002	0	无	否
刘洁	总经理助理	男	44	2011年05月10日	2014年05月09日	0	0	0	0	0	0	无	否
合计	--	--	--	--	--	7,755,574	0	138,668	7,616,906	5,816,676		--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## （二）任职情况

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

## （三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会薪酬与考核委员会制订公司《董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》及相关的实施细则，经公司董事会审议通过后提交股东大会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司《董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》及相关的实施细则，董事、监事、高级管理人员报酬根据公司的经营业绩和所分管工作的职责、目标等确定相关的薪酬标准。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事、高级管理人员报酬按照月度绩效和年度考核，依据绩效考核指标完成情况支付。2012 年 1-6 月支付董监高薪酬 1,917,749.67 元(包含 2011 年度年度绩效奖金 1,103,972 元)。

## （四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期，公司无董事、监事、高级管理人员变动的情况

## （五）公司员工情况

在职员工的人数	885
公司需承担费用的离退休职工人数	434
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	517
销售人员	113
技术人员	88
财务人员	48
行政人员	119
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	505
大专	282
本科	94
硕士	4

公司需承担费用的离退休职工人数是指公司每月需向社保为其缴纳医保费用的人数。

## 六、董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

2012年上半年，面对国内经济增速放缓，物价持续上涨，而消费市场持续疲软，区域市场竞争惨烈的复杂外部环境，公司在董事会的正确领导下，紧紧围绕年初制定的“夯实榨菜基础，做强榨菜本业；推行目标管理，实现跨越发展”的战略方针，积极推动六大重点工作开展，全力提升公司发展水平和质量，着力做好了以下几方面工作：

一是进一步调整领导班子管理工作运行框架，优化运营组织架构和机制，组建销售二部，理清销售一部、销售二部和市场管理部职能职责，推动公司业务良性运行；

二是全面推行目标管理工作，层层确立目标，完善考核机制，建立与绩效挂钩的考核体系提升公司管理创效能力；

三是大力度推动渠道建设工作，进行全国一、二类市场入口战略经销商的建立，并制定细化渠道目标及建设考核细则。同时，立足连锁餐饮、餐饮批发市场、星级酒店等渠道，启动餐饮产品推广；

四是继续在央视黄金时段投放广告，并成功策划举办中国首届榨菜美食文化节，进一步打造和宣传乌江品牌，提升品牌力；

五是从源头抓好原料质量管理和产品质量管理，并优化改进加工工艺，试验原料二次发酵，保证产品质量，大力提升产品力；

六是积极推动项目工程建设，募投项目“年产4万吨榨菜食品生产线项目”基本完成，并已正式投产试运行。募投项目榨菜包装自动化改造华龙二线项目设备已制造完毕，即将安装调试；华安榨菜厂、华舞榨菜厂产能提升技术改造项目也顺利推进，进一步提升公司生产的自动化水平。

公司采取以上多种措施积极应对宏观经济环境给公司经营带来的巨大压力，坚持以打造专业营销团队进行渠道的精耕细作，做透做细市场；组建销售二部积极拓展和做大新业务。抓产品质量和原料质量管理，继续加大技术改造力度，提高各生产环节的机械化、自动化水平，提高食品安全，同时在业务各环节深入推行精细化管理，降低成本，挖潜增效，努力实现效益最大化，保持公司持续发展的态势。

公司报告期实现营业收入36,685.45万元，较上年同期增长11.17%；实现营业利润6,759.06万元、净利润5,808.59万元，较上年同期分别增长53.11%、52.40%。

#### （一）公司主营业务及其经营状况

具体内容见本章节（七）公司主营业务及其经营状况。

#### （二）报告期内主要财务数据及指标变动说明

##### 1. 资产状况

##### （1）资产构成及变动情况

单位：万元

资产项目	本期末		2011年12月31日		本期末比上年末增减		2010年12月31日	
	2012年6月30日							
	金额(1)	占期末总资产比例(2)	金额(3)	占期末总资产比例	(1)/(3)-1	(2)-(4)	金额	比例(%)

				(4)				
货币资金	46,007.39	43.51%	49,180.09	45.70%	-6.45%	-2.19%	53,851.42	54.53%
应收票据	1,497.89	1.42%	1526.86	1.42%	-1.90%	0.00%	815.27	0.83%
应收账款	432.31	0.41%	239.49	0.22%	80.51%	0.19%	129.1	0.13%
预付款项	1,153.64	1.09%	217.74	0.20%	429.82%	0.89%	1302.72	1.32%
应收利息	188.39	0.18%	387.04	0.36%	-51.33%	-0.18%		
其他应收款	444.43	0.42%	294.2	0.27%	51.06%	0.15%	204.77	0.21%
存货	10,431.13	9.86%	12,869.42	11.96%	-18.95%	-2.10%	10,058.01	10.18%
其他流动资产	2.49							
<b>流动资产</b>	<b>60,157.67</b>	<b>56.89%</b>	<b>64,714.84</b>	<b>60.14%</b>	<b>-7.04%</b>	<b>-3.25%</b>	<b>66,361.29</b>	<b>67.19%</b>
固定资产	39,439.39	37.30%	36,793.53	34.19%	7.19%	3.11%	28,381.57	28.74%
在建工程	3,737.23	3.53%	3,656.20	3.40%	2.22%	0.13%	2978.03	3.02%
固定资产清理	0.02	0.00%				0.00%		
无形资产	1,660.04	1.57%	1681.07	1.56%	-1.25%	0.01%	981.83	0.99%
长期待摊费用	91.82	0.09%	124.4	0.12%	-26.19%	-0.03%		
递延所得税资产	655.96	0.62%	640.28	0.59%	2.45%	0.03%	61.76	0.06%
<b>非流动资产</b>	<b>45,584.46</b>	<b>43.11%</b>	<b>42,895.48</b>	<b>39.86%</b>	<b>6.27%</b>	<b>3.25%</b>	<b>32,403.19</b>	<b>32.81%</b>
<b>资产总额</b>	<b>105,742.14</b>	<b>100.00%</b>	<b>107,610.32</b>	<b>100.00%</b>	<b>-1.74%</b>		<b>98,764.49</b>	<b>100.00%</b>

流动资产中，报告期末应收账款净值432.31万元比上年末239.49万元增加80.51%，主要是报告期为稳定公司非强势地区的市场占有率，公司适度放宽了对该地区经销商客户的信用政策；预付账款增加429.82%，主要是报告期公司增加了预付广告费450.43万元、预付购生产用车款113.49万元、预付生产用材料款548.85万元所致；应收利息款报告期末比期初下降51.33%，主要是报告期末未到期的银行存单计提的利息收入较期初减少引起；其他应收款报告期末比期初增长51.06%，主要是工程工资保证金增加160.00万元引起。

## (2) 资产运营能力分析

项目	2012年1-6月	2011年1-6月	本期比上年同期增减(%)
应收账款周转率(次/年)	109.22	158.99	-31.30%
存货周转率(次/年)	1.92	1.97	-2.54%

报告期应收账款周转率同比下降31.30%，为报告期公司根据市场实际情况对个别经销商适当放宽信用，应收账款增长幅度大于收入增长幅度所致；存货周转率同比下降2.54%，为报告期公司生产经营需要，收购、存储的原料库存额较大所致。

## (3) 固定资产、在建工程及无形资产状况

目前公司拥有的固定资产、在建工程和无形资产质量良好，除一台价值132.92万元的包装机闲置外（已全额计提减值准备），不存在其他闲置资产和不良资产；公司固定资产、在建工程和无形资产除前述包装机长期闲置外，不存在其他由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致其可收回金额低于其账面价值的差额需计提资产减值准备的情况。

## (4) 资产减值情况



公司已按照《企业会计准则》制定各项资产减值准备计提的政策，严格按照公司制定的会计政策计提各项减值准备，公司计提的各项资产减值准备是公允和稳健的，各项资产减值准备提取情况与资产质量实际状况相符，客观反映了公司的资产价值。截至2012年6月30日，对应收账款和其他应收款合计计提32.85万元的坏帐准备；固定资产计提了132.92万元的减值损失；存货、土地和在建工程等资产无须计提资产减值准备。

## 2. 负债结构与偿债能力分析

### (1) 负债的主要构成

单位：万元

负债项目	本期末		2011年末		本期末比上年末增减		2010年末	
	(2012年6月30日)		金 额 (3)	占期末总 资产比例 (4)	(1)/(3)-1	(2)-(4)	金 额	占期末总 资产比例 (5)
	金 额 (1)	占期末总资 产比例(2)						
应付账款	6,054.34	5.73%	5,937.21	5.52%	1.97%	0.21%	3,161.72	3.20%
预收款项	4,446.64	4.21%	8,004.67	7.44%	-44.45%	-3.23%	7,886.03	7.98%
应付职工薪酬	1,161.81	1.10%	1245.44	1.16%	-6.71%	-0.06%	743.41	0.75%
应交税费	1485.26	1.40%	252.89	0.24%	487.31%	1.16%	-433.04	-0.44%
其他应付款	1,335.37	1.26%	1512.81	1.41%	-11.73%	-0.15%	940.10	0.95%
其他流动负债	211.25	0.20%		0.00%		0.20%		
<b>流动负债合计</b>	<b>14,694.67</b>	<b>13.90%</b>	<b>16,953.02</b>	<b>15.75%</b>	<b>-13.32%</b>	<b>-1.86%</b>	<b>12,298.23</b>	<b>12.45%</b>
其他非流动负债	2,664.57	2.52%	2,657.99	2.47%	0.25%	0.05%	2657.4	2.69%
<b>非流动负债合计</b>	<b>2,664.57</b>	<b>2.52%</b>	<b>2,657.99</b>	<b>2.47%</b>	<b>0.25%</b>	<b>0.05%</b>	<b>2,657.40</b>	<b>2.69%</b>
<b>负债合计</b>	<b>17,359.24</b>	<b>16.42%</b>	<b>19,611.01</b>	<b>18.22%</b>	<b>-11.48%</b>	<b>-1.81%</b>	<b>14,955.63</b>	<b>15.14%</b>

流动负债中，预收款项报告期末比期初下降44.45%，主要是报告期内公司已进行预收货款的销售结算；应交税费报告期末比期初上升487.31%，主要是报告期末在法定申报期限内应交未交的增值税和所得税增加引起；其他流动负债报告期末比期初增加211.25万元，为报告期公司计提的销售人员6月份已发生未报销的工作费用。

### (2) 偿债能力分析

项 目	2012年6月30日	2011年12月31日	本期比期初增减(%)
流动比率(次)	4.09	3.82	7.07%
速动比率(次)	3.38	3.06	10.46%
资产负债率	16.42%	18.22%	-1.80%

公司流动比率、速动比率和资产负债率保持较好状态，报告期末公司债务偿还能力保持较高水平。

## 3. 现金流量情况

单位：万元

项目	2012年1-6月	2011年1-6月	2010年1-6月
经营活动产生的现金流量净额	6,984.41	1,330.56	4,762.34
投资活动产生的现金流量净额	-4,732.10	-4,946.46	-2,481.56
筹资活动产生的现金流量净额	-5,425.00	-4,650.00	-789.87
每股经营活动产生的现金流净额(元/股)	0.45	0.09	0.41

经营活动产生的现金流量净额同比增加5,653.85万元，增长424.92%，主要为销售商品收到的现金增加和购买材料支付的现金减少所致。

投资活动产生的现金流量净额同比基本持平，系报告期项目投入资金与上年相当。

筹资活动产生的现金流量净额同比减少775.00万元，为报告期支付股利5,425.00万元比同期增加所致。

#### 4. 盈利能力分析

##### (1) 利润来源情况

单位：万元

指标	2012年1-6月	2011年1-6月	本期比上年同期增减(%)	2010年1-6月
营业收入	36,685.45	32,999.84	11.17%	26,821.82
主营业务收入	35,423.93	32,231.54	9.90%	26,204.27
榨菜产品业务收入	35,170.46	32,042.98	9.76%	26,002.49
归属于上市公司股东的净利润	5,808.59	3,811.31	52.40%	3,083.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	5,736.28	3,699.12	55.07%	3,044.21

报告期营业收入同比增长11.17%，净利润同比增长52.40%，表明公司业务增长稳定，盈利水平保持了较快的增长速度，经营状况良好。报告期主营业务收入占全部营业收入的96.56%，主营业务收入中榨菜产品收入占99.28%，榨菜产品生产与销售是公司利润的主要来源。

##### (2) 毛利率变动情况

单位：万元

项目	2012年1-6月	2011年1-6月	本期比上年同期增减(%)	2010年1-6月
榨菜产品销售毛利率	40.40%	34.89%	5.51%	34.92%

原因见本章节（七）公司主营业务及其经营状况/1.主营业务分行业、分产品情况表/毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明。

##### (3) 非经常性损益情况

单位：元

项目	2012年1-6月	2011年1-6月	本期比上年同期增减(元)	2010年1-6月
非流动性资产处置损益	2,452.40	-56,988.33	59,440.73	-79,114.57
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）	818,174.61	1,367,279.20	-549,104.59	527,735.11
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	30,001.00	9,567.93	20,433.07	11,643.41
小计	850,628.01	1,319,858.80	-469,230.79	460,263.95
所得税影响额	-127,594.20	-197,978.82	70,384.62	-68,982.50
合计	723,033.81	1,121,879.98	-398,846.17	391,281.45

报告期非经常性损益绝对值为72.30万元，占公司净利润绝对值的1.24%，未超过5%。主要是政府补助，对利润总额影响小。

##### (4) 费用情况分析

单位：万元

指标	2012年1-6月	2011年1-6月	本期比上年同期增减(%)	2010年1-6月
销售费用	6,280.11	5,457.61	15.07%	3,918.79

管理费用	1,643.83	1,484.15	10.76%	1,050.54
财务费用	-701.95	-247.40		381.65
所得税费用	1,035.54	735.13	40.86%	605.49

报告期销售费用比上年同期增长15.07%，主要系货款回笼较好，销售人员绩效工资相应增加，同时公司为稳定和扩大产品销售市场，增加了市场推广费用的投入所致。

报告期管理费用比上年同期增长10.76%，其主要系报告期员工劳动保险费等工资附加费增加和土地使用税等税金增加所致。

报告期财务费用为-701.95万元，比上年同期-247.40万元增加利息收入454.55万元，主要为报告期银行存款中定期存单的利息比同期增加引起。

报告期所得税费用比上年同期增长了40.86%，主要系盈利增加，相应的所得税增加所致。

### （三）研发创新情况

#### 1. 研发支出情况

项目	2012年1-6月	2011年	2010年	2009年度
研发费用(万元)	133.39	356.61	241.50	219.85
营业收入(万元)	36,685.45	70,466.03	54,503.63	44,206.05
研发费用占营业收入比例	0.36%	0.51%	0.44%	0.50%

公司历来重视新产品和新技术的开发和创新工作，将新产品研发和新技术运用作为公司保持核心竞争力的重要保证。报告期内，公司不但致力于主力产品力的提升，对产品工艺设计及技术进行改造，同时对辣椒和豆腐干行业的生产技术难点进行攻关。截至报告期末，公司完成了15项产品的专利续展、新增6项专利授权；办理了通用网址注册续费；新增一件在美国的商标注册专用。

报告期内,公司主要技术人员没有发生变化。

（四）公司不存在实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低20%以上或高20%以上的情形。

#### （五）公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

公司全资子公司重庆市涪陵榨菜酱油有限公司、重庆市红天建筑工程有限公司、重庆市邱家榨菜食品有限责任公司报告期营业收入分别为1,455.02万元、616.81万元、1,580.09万元，同比增长分别为-25.99%、1781.23%和48.48%，重庆市邱家榨菜食品有限责任公司的全资子公司贵州省独山盐酸菜有限公司营业收入423.76万元，达到公司的预期生产经营目标。其中：重庆市涪陵榨菜酱油有限公司、重庆市邱家榨菜食品有限责任公司生产的产品均由公司下达生产计划和进行销售，报告期经营正常；重庆市红天建筑工程有限公司建筑收入均来源于母公司，报告期内因公司投资建设项目较多，使其收入增长较快。

#### （六）可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

（1）农村劳动力大量向城镇转移，原料种植和供给保障越来越困难；  
（2）榨菜及酱腌菜行业技术构成低，竞争以低价为特征，十分激烈，导致行业利润率低。而劳动力成本上涨迅猛，其他原辅材料价格上涨预期明显，同时，行业市场费用成本正面临快速增长趋势。

（3）消费者对食品安全越来越重视，公司和所处榨菜行业其他公司发生食品安全事件，将对本公司造成重大影响，随着国家对食品安全的重视，提高食品安全和食品质量检测标准，可能相应增加公司的

生产成本。

### (七) 公司主营业务及其经营状况

#### 1. 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
食品加工	354,239,343.5	211,322,495.34	40.34%	9.9%	0.67%	5.47%
分产品						
榨菜	351,704,616.26	209,631,852.59	40.4%	9.76%	0.48%	5.51%
其他佐餐开胃菜	2,153,502.33	1,442,846.56	33%	38.08%	35.81%	1.12%
榨菜酱油	381,224.91	247,796.19	35%	16.94%	13.45%	2%

#### 主营业务分行业和分产品情况的说明

公司的主营业务为榨菜产品、榨菜酱油和其他佐餐开胃菜等方便食品的研制、生产和销售，其中最主要的是榨菜生产加工和销售，主导产品为乌江牌系列榨菜。报告期内公司主营业务没有变化。

#### 毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

由于原材料、包装物占榨菜产品成本比例超过60%，报告期内受国内宏观经济环境的影响，公司耗用原材料、包装物价格下降，加之公司生产各环节实行精细化管理，耗用降低，使得本报告期公司榨菜产品销售毛利率比上年同期增长5.51个百分点。

#### 2. 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
华北销售大区	47,785,385.28	3.91%
东北销售大区	25,225,831.86	1.3%
华东销售大区	35,688,250.42	11.05%
华中销售大区	36,964,127.82	8.82%
西南销售大区	41,739,166.82	15.96%
西北销售大区	45,689,251.3	12.08%
中原销售大区	33,284,009.55	12.01%
华南销售大区	84,337,375.40	10.24%
出口	3,525,945.05	50.73%

#### 主营业务分地区情况的说明

公司报告期主营业务同比增长9.90%，受宏观经济环境影响，除东北销售大区和华北销售大区增长较慢外，其他大区销售保持稳定增长。

#### 主营业务构成情况的说明

公司报告期主营业务收入中榨菜产品收入占99.28%，由于重庆市红天建筑工程有限公司的经营业务是从事公司内部的工程建设及工程维修，相应的营业收入、营业成本经合并报表后全部抵消。

### 3.主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

### 4.主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

### 5.利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

### 6.与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用  不适用

### 7.持有外币金融资产、金融负债情况

适用  不适用

## 二、公司投资情况

### 1、募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	52,376.89
报告期投入募集资金总额	4,185.26
已累计投入募集资金总额	27,256.78
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	9,738.62
累计变更用途的募集资金总额比例	18.59%

#### 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2010〕1511号文核准，本公司首次公开发行人民币普通股4,000万股，每股发行价格为人民币13.99元，募集资金总额为人民币55,960万元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币52,376.89万元。以前年度已使用募集资金23,071.51万元（已减由流动资金归垫变更项目“邱家榨菜原料加工贮藏基地”前期费用损失6.84万元），今年上半年使用募集资金4,185.26万元，累计已使用募集资金27,256.77万元，报告期末募集资金结余25,120.12万元，加上累计利息收入1,132.95万元（其中：报告期利息收入610.35万元），报告期末募集资金账户余额26,253.07万元。

## 2、募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、年产4万吨榨菜食品生产线项目	是	14,649	18,655	1,607.35	14,197.27	76.1%	2012年8月31日	341.73	是	否
2、榨菜计量包装自动化改造项目	是	5,005	7,605	326.89	3,212.51	41.24%	2012年12月31日	167.72	是	否
3、年产5,000吨榨菜乳化辅料生产线项目	是	4,346	4,811	1,194.02	2,646.03	55%	2012年12月31日			否
承诺投资项目小计	-	24,000	31,071	3,128.26	20,055.81	-	-	-	-	-
超募资金投向										
1、邱家榨菜原料加工贮藏基地	是	1,221.79								是
2、垫江10000立方米榨菜原料加工贮藏池建设项目	否	2,667.62	2,667.62	805.05	1,679.35	62.95%	2012年6月30日		是	否
3、江北榨菜原料加工贮藏基地	否	2,289.98	2,289.98		227.72	9.94%	2012年12月31日		否	否
4、珍溪榨菜原料加工贮藏基地	否	2,613.48	2,613.48		41.95	1.61%	2013年12月31日		否	否
5、华凤榨菜原料加工贮藏池	否	2,128.48	2,128.48	170.26	170.26	8%	2013年3月31日		否	否
6、华舞榨菜原料加工贮藏池	否	1,688.31	1,688.31	81.69	81.69	3.57%	2013年3月31日		否	否
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	5,000	5,000		5,000	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	17,609.66	16,989.55	1,057	7,200.97	-	-	-	-	-

合计	-	41,609.66	47,458.87	4,185.26	27,256.78	-	-	-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	“年产 4 万吨榨菜食品生产线项目”未达到计划进度的情况和原因：1.由于所在地涪丰公路分段半封闭翻修、整治影响项目建设进度；2.协调电力等相关部门为生产线架设高压专线影响项目建设进度；3.生产线设备全部为非标设备，设备连线、安装和调试时间较长。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <p>超募资金金额为 28,376.89 万元,2011 年 4 月 14 日召开的第一届董事会第十五次会议批准,使用超募资金替换募投项目自筹资金 7,071.00 万元,使募集资金承诺投资总额由 24,000.00 万元调整为 31,071.00 万元;使用超募资金永久性补充流动资金 5,000.00 万元;使用超募资金 6,125.26 万元投资新建“邱家榨菜原料加工贮藏基地”、“江北榨菜原料加工贮藏基地”、“珍溪榨菜原料加工贮藏基地”三个“榨菜原料加工贮藏基地项目”,该项目中的“邱家榨菜原料加工贮藏基地”由于重庆市丰都县城市规划调整,变更为“垫江 10000 立方米榨菜原料加工贮藏池建设项目”,使得该三个“榨菜原料加工贮藏基地项目”使用超募资金由 6,125.26 万元变更为 7,571.08 万元。2012 年 3 月 27 日召开的第二届董事会第六次审议通过并提交 2012 年 4 月 21 日召开的 2011 年年度股东大会批准,使用超募资金投资新建“华凤榨菜原料加工贮藏池”项目 2,128.48 万元、“华舞榨菜原料加工贮藏池”1,688.31 万元,两个项目共投资 3,816.79 万元;合计已计划使用 23,458.87 万元,超募资金报告期末结余 4,918.02 万元。使用进展情况:“年产 4 万吨榨菜食品生产线项目”报告期末该项目已通过了初验收,投入试生产;“榨菜计量包装自动化改造项目”华龙厂完成了一条生产线改造正式投入生产,第二条线正在进行设备安装调试;另外几条生产线改造根据公司生产情况和设备供应商产能实际安排进行。“年产 5,000 吨榨菜乳辅料生产线项目”正在进行主体工程施工,设备已定购;“江北榨菜原料加工贮藏基地”主体工程已完工,正在进行道路的硬化及室内装饰施工;“珍溪榨菜原料加工贮藏基地项目”正在办理土地征用手续;“垫江一万立方米榨菜原料加工贮藏池建设项目”工程已完工,正常投入使用;“华凤榨菜原料加工贮藏池项目”和“华舞榨菜原料加工贮藏池项目”工程施工进度正常。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生 <p>超募资金项目“榨菜原料加工贮藏基地项目”的子项目“邱家榨菜原料加工贮藏基地”,由于重庆市丰都县城市规划调整,变更为“垫江 10000 立方米榨菜原料加工贮藏池建设项目”,实施地点由重庆市丰都县丁庄溪工业园区(县城城郊),调整到重庆市垫江县坪山镇。</p>									
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生									

募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>公司 2010 年 12 月 12 日召开第一届董事会第十四次会议审议通过了《关于用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》。经审计机构出具专项审核报告确认：截止 2010 年 11 月 15 日，公司募集资金投资项目先期投入自筹资金 9,506.36 万元。公司保荐机构，独立董事，公司监事会出具了相关意见，同意公司以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金 9,506.36 万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>未使用的募集资金均存入相关监管银行：1.农业银行重庆涪陵分行营业部（账号 31610101040007195）存款：4,712.79 万元(其中：活期存款余额 1,212.79 万元，定期存单 3,500 万元)；2.交通银行重庆涪陵支行（账号 500800009018010030957）存款：19,257.97 万元(其中：活期存款余额 1,257.97 万元，定期存单 18,000 万元)；3.兴业银行重庆分行营业部（账号 346010100100286772）存款：2,282.31 万元(其中：活期存款余额 257.56 万元，定期存单 2,024.75 万元)；合计银行存款：26,253.07 万元(其中：活期存款余额 2,728.32 万元，定期存单 23,524.75 万元)。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>无</p>



## 3、募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
1、年产4万吨榨菜食品生产线项目	年产4万吨榨菜食品生产线项目	18,655	1,607.35	14,197.27	76.1%	2012年08月31日	341.73	是	否
2、榨菜计量包装自动化改造项目	榨菜计量包装自动化改造项目	7,605	326.89	3,212.51	41.24%	2012年12月31日	167.72	是	否
3、年产5,000吨榨菜乳化辅料生产线项目	年产5,000吨榨菜乳化辅料生产线项目	4,811	1,194.02	2,646.03	55%	2012年12月31日			否
4、垫江10000立方米榨菜原料加工贮藏池建设项目	邱家榨菜原料加工贮藏基地	2,667.6	805.05	1,679.35	62.95%	2012年06月30日		是	否
合计	--	33,738.62	3,933.31	21,735.16	--	--		--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1. 为提升公司经营效益,提高公司的募集资金使用效率,经公司2011年4月14日召开第一届董事会第十五次会议批准,同意使用超募资金7,071.00万元替换募投项目自筹资金部分投入募投项目(其中:“年产4万吨榨菜食品生产线项目”由募集资金承诺投资额14,649万元,变更为18,655万元;“榨菜计量包装自动化改造项目”由募集资金承诺投资额5,005万元,变更为7,605万元;“年产5,000吨榨菜乳化辅料生产线项目”由募集资金承诺投资额4,346万元,变更为4,811万元;使募集资金承诺投资总额由24,000.00万元调整为31,071.00万元。)和使用超募资金6,125.26万元投资新建三个“榨菜原料加工贮藏基地项目”,公司独立董事、监事会、保荐机构分别发表了相关意见;具体内容详见2011年4月18日刊登在《证券时报》、《中国证券报》及公司指定的信息披露网站(<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>)上《重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司关于超募资金使用有关事项的公告》(2011-010)。</p> <p>2. 由于重庆市丰都县城市规划调整,经公司第二届董事会第四次会议批准,对“榨菜原料加工贮藏基地项目”的子项目“邱家榨菜原料加工贮藏基地项目”变更为“垫江10000立方米榨菜原料加工贮藏池建设项目”,该子项目投资计划由原计划使用募集资金投资1,221.79万元,增加1,445.83万元,调整为2,667.62万元;公司独立董事、监事会、保荐机构分别发表了相关意见;具体内容详见2011年10月20日刊登在《证券时报》、《中国证券报》及公司指定的信息披露网站(<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>)上《关于部分募投项目变更名称、实施地点和建设规模的公告》(2011-030)。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况	“年产4万吨榨菜食品生产线项目”未达到计划进度的情况和原因:1.由于所在地								

和原因(分具体项目)	涪丰公路分段半封闭翻修、整治影响项目建设进度；2.协调电力等相关部门为生产线架设高压专线影响项目建设进度；3.生产线设备全部为非标设备，设备连线、安装和调试时间较长。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

#### 4、重大非募集资金投资项目情况

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
工程技术中心及办公楼项目	2012年03月29日	116.64	截至报告期末工程施工形象进度达到25%左右。	不适用
合计			--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				
<p>2012年3月27日经公司二届董事会第六次会议审议通过并提交4月21日召开的2011年年度股东大会审议批准的《公司2012年度财务预算报告》，其投资预算中包括了在江北榨菜园区（即“年产4万吨榨菜食品生产线项目”所在地）的存量土地上修建公司工程技术中心及办公楼项目，项目预算总投资3,000万元，包括主体工程施工及道路、管网等配套设施和装饰装修等。预计2012年底完成主体工程和附属设施施工，2013年投入使用。</p>				

#### 三、董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

#### 四、对2012年1-9月经营业绩的预计

2012年1-9月预计的经营业绩情况：

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	30%	至	60%
2012年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	8,681	至	10,684
2011年1-9月归属于上市公司股东的净利润（元）	66,771,476.77		
业绩变动的原因说明	公司管理层在业务各环节深入推行精细化管理，降低成本，挖潜增效；产品产销量稳步增长；受国内宏观经济环境的影响，公司耗用原材料、包装物价格下降，利润增加。		

#### 五、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

#### 七、陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用  不适用

#### 八、公司现金分红政策的制定及执行情况

1. 公司现阶段执行的现金分红政策一直是持续的、一贯的，本着重视投资者合理投资回报兼顾公司

可持续发展的原则，并考虑公司发展所处阶段、经营状况、盈利规模和项目投资资金需求，而制定持续、稳定、科学的分配政策；给予投资者合理的投资回报，为投资者提供分享经济增长成果的机会，使投资者形成了稳定的回报预期。

2. 公司近三年合并报表中归属于上市公司股东的净利润总金额为 185,705,805.18 元人民币，近三年现金分红累计金额已达到 100,750,000 元人民币，自 2010 年上市以来每年均实施了现金分红，且最近三年累计现金分红金额占最近三年实现的年均可分配利润的比例为 162.76%，平均每年现金分红金额占最近三年实现的年均可分配利润的比例 54.25%，远超出中国证监会和公司《章程》中规定的最近三年实现的年均可分配利润 30% 的比例。

3. 公司董事会在利润分配年度会议期间，能够适时的提出不同的分配方案。

4. 公司提出的所有利润分配方案均需公司董事会、股东大会决策机构审议、表决通过后，由公司董事会办公室和财务管理部负责在股东大会结束后 2 个月内具体实施；公司就现金分红政策的制定和执行情况符合公司《章程》和股东大会决议的要求。

5. 报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议。

公司 2012 年 4 月 21 日召开的 2011 年年度股东大会决议，以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 15,500 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 3.50 元(含税)，合计派发现金 5,425 万元；该方案已于 2012 年 5 月 11 日实施完毕。

## 九、利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

## 十、公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

## 十一、内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

公司已建立了较为完善的《内幕信息及知情人登记管理制度》并严格执行,公司在业绩预告、业绩快报发布前十日，定期报告公告前三十日之前，公司以短信和电邮的方式提醒公司各位董事、监事和高级管理人员对公司股票买卖的限制性规定。报告期内无董事、监事和高级管理人员违规买卖股票的情况。同时公司在定期报告等重大事项发布前进行内幕信息知情人管理登记并报备深交所、重庆证监局等相关监管部门。报告期内无内幕交易发生，没有受到过监管部门的查处。

## 十二、其他披露事项

### （一）董事会日常工作情况

报告期内，公司共召开董事会会议 2 次，股东大会会议 1 次；报告期内公司董事会召开情况如下：

1. 2012 年 3 月 27 日，以现场方式召开第二届董事会第六次会议，本次会议由公司董事长周斌全先生召集并主持。应到董事 11 人，实到董事 11 人。会议以票决方式通过了以下议案：

（1）审议《公司 2011 年年度报告及其摘要》；

（2）审议《公司 2011 年度董事会工作报告》；

- (3) 审议《公司 2011 年度总经理工作报告》;
- (4) 审议《公司 2011 年度财务决算报告》;
- (5) 审议《公司 2012 年度财务预算报告》;
- (6) 审议《公司 2011 年度利润分配的预案》;
- (7) 审议《公司 2012 年度内部机构设置》;
- (8) 审议《关于公司续聘 2012 年度审计机构的议案》;
- (9) 审议《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》;
- (10) 审议《公司 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》;
- (11) 审议《关于使用超募资金投资建设“榨菜原料加工贮藏池扩建项目”的议案》;
- (12) 审议《关于运用闲置自有资金投资银行低风险理财产品的议案》;
- (13) 审议《关于提请召开 2011 年度股东大会的议案》。

该次会议决议公告刊登在 2012 年 3 月 29 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

2. 2012 年 4 月 21 日, 以现场结合通讯方式召开第二届董事会第七次会议, 本次会议由公司董事长周斌全先生召集并主持。应到董事 11 人, 实到董事 11 人。会议以票决方式通过了《关于公司 2012 年第一季度季度报告正文和全文的议案》;

该次会议的相关公告刊登在 2012 年 4 月 24 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

## (二) 开展投资者关系管理情况

### 1. 日常工作

报告期内, 公司严格按照《投资者关系管理制度》的要求, 董事会秘书是投资者关系管理工作负责人, 董事会办公室负责投资者关系管理工作日常事务, 认真做好投资者关系管理工作以促进与投资者之间建立长期良好的关系和互动机制。

公司严格按照《信息披露管理制度》及相关规定, 通过指定信息披露报纸及网站, 准确及时披露公司应披露信息; 详细回复投资者来电, 就公司生产经营、未来发展等投资者关心的问题进行沟通交流, 并记录下主要交流内容, 采纳好的建议。

### 2. 互动交流

报告期内, 公司通过全景网投资者关系互动平台举行了 2011 年年度报告网上说明会, 公司董事、总经理赵平先生, 董事、副总经理兼财务负责人毛翔先生, 董事、董事会秘书黄正坤先生、独立董事蒋和体先生和保荐代表人任强伟先生出席了此次年度业绩说明会。就投资者围绕公司的战略规划和未来的发展方向以及 2011 年度经营业绩和财务状况等方面提出的问题与观点, 与投资者积极互动, 真诚沟通, 使资本市场和投资者更加了解涪陵榨菜, 认识涪陵榨菜, 提高对涪陵榨菜的认知度。

公司充分利用作为公司与投资者之间交流与沟通的渠道—投资者关系平台, 与投资者保持信息的双向流动, 积极认真地回复投资者通过平台提出关于公司的生产经营、投资发展和品牌建设等各方面关注的问

题、评价事项以及改进建议等，吸纳有益于公司发展和治理的意见和建议，促使公司健康发展、持续进步。同时公司通过平台将公司的愿景、战略、使命传导给投资者，展示公司良好形象。

### 3. 开展投资者保护宣传工作

为切实保护投资者利益，做好投资者保护的宣传工作，按照中国证监会重庆监管局《关于开展投资者保护宣传工作的通知》（渝证监发〔2012〕46号）的要求，公司开展了一系列的投资者保护宣传工作，教育帮助投资者树立正确的投资理念，进一步梳理、总结投资者保护的的特色、创新经验及工作成效，深入调研、探索投资者保护长效机制，形成持续开展投资者宣传保护工作。

#### （三）内部审计机构工作情况

报告期内公司审计办按照《内部审计准则》和《中小企业板上市公司内部审计工作指引》和《公司内部审计制度》等相关要求，在董事会审计与风险管理委员会的领导下，公司审计办按照《2012年内部审计工作计划》开展内部审计工作。按照《公司业绩审计管理办法》，对公司2011年度和2012年半年业绩快报、2011年第一季度及半年度财务报告进行了内部审计；对公司2012年第一季度及半年度募集资金存放与使用情况、对外担保、关联交易、经理层的目标完成情况等重大事项的控制方面实施监督审查；按规定每季度向董事会审计与风险管理委员会提交相关内部审计报告，为规范公司内部控制和经营活动发挥了监督作用。

## 七、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》等相关法律法规的要求，规范公司运作，不断完善公司的法人治理结构，建立健全内部控制制度，做好信息披露工作，不断提高公司治理水平。董事会修订和完善、制定并审议通过的《公司章程》、《网络投票实施细则》顺利提交2011年年度股东大会审议并获得通过，进一步完善了公司治理规章制度。

公司治理实际情况基本符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求。

### （二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

公司2012年4月21日召开的2011年年度股东大会决议，本着积极回馈全体股东的原则，公司以2011年12月31日公司总股本15,500万股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金股利人民币3.50元（含税），共计派现金红利54,250,000.00元，剩余利润作为未分配利润留存。2011年度公司不进行资本公积转增股本。该方案已于2012年5月11日实施完毕。

### （三）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

### （四）破产重整相关事项

适用  不适用

### （五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

#### 1、证券投资情况

适用  不适用

#### 2、持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

#### 3、持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

#### 4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

### （六）资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

#### 3、资产置换情况

适用  不适用

#### 4、企业合并情况

适用  不适用

#### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

##### （七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

##### （八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

##### （九）重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

#### 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

#### 5、其他重大关联交易

无

##### （十）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

适用  不适用

##### （2）承包情况

适用  不适用

##### （3）租赁情况

适用  不适用

#### 2、担保情况

适用  不适用

#### 3、委托理财情况

适用  不适用

#### 4、日常经营重大合同的履行情况

报告期内，公司无日常经营重大合同。

#### 5、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

## (十一) 发行公司债的说明

□ 适用 √ 不适用

## (十二) 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

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	无
资产置换时所作承诺	无	无		无	无
发行时所作承诺	公司发起人股东	<p>公司股东作出股份锁定承诺：1. 股东涪陵区国资委和涪陵国投承诺：自本公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的本公司公开发行股票前已发行的股份，也不由本公司回购其持有的本公司公开发行股票前已发行的股份。2. 管理层股东周斌全、向瑞玺、肖大波、赵平、毛翔、童敏、张显海、贺云川、黄正坤承诺：自本公司股票上市之日起一年内，不转让或者委托他人管理其持有的本公司公开发行股票前已发行的股份，也不由本公司回购其持有的本公司公开发行股票前已发行的股份。上述锁定承诺届满后，在任职期间每年转让的本公司的股份不超过其所持有的股份总数的 25%；离职后半年内不转让其所持有的本公司股份；离职六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。3. 根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（财企[2009]94 号）的有关规定，本公司首次公开发行股票并上市后，本公司国有股股东将其持有的本公司本次发行股份数量的 10%的国有股股份转由全国社会保障基金理事会持有，全国社会保障基金理事会将承继原国有股东的禁售期义务。</p>	2010 年 11 月 04 日	无	报告期内，承诺人均能严格遵守上述承诺。
其他对公司中小股东所作承诺	本公司控股股东和	向本公司承诺避免同业竞争，其中控股股东和实际控制人涪陵区国资委、涪陵	2008 年 10 月 31 日		报告期内，承诺人均能严格遵守上述承诺。



	实际控制人涪陵区国资委、涪陵国投及其他法人股东东兆长泰	国投还承诺若本公司将来开拓新的业务领域，本公司享有优先权，其单独或共同控制的其他企业或经济组织(不含本公司)将不再发展同类业务。”			
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	□ 是 √ 否				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况	报告期内，承诺人均能严格遵守上述承诺。				

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

□ 适用 √ 不适用

### (十三) 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		

小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

**(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表**

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 06 月 15 日	公司华富榨菜厂、白鹤梁榨菜厂	实地调研	机构	华创证券、嘉实基金、招商基金、华夏基金、融通基金、天弘基金、朱雀投资、光大永明资产。	行业发展前景、食品安全对行业的影响、公司发展战略，销售增长来源、渠道建设情况，公司产品价格调整策略等

**(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况**

半年报是否经过审计

否

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

不适用

**(十七) 其他重大事项的说明**

不适用

**(十八) 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
2011 年度业绩预告的修正公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2012 年 01 月 14 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司 2011 年度业绩快报	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司 2011 年年度报告摘要	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第二届董事会第六次会议决议公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第二届监事会第四次会议决议公告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于使用超募资金投资建设“榨菜原料加工贮藏池扩建项	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

目”的公告			
关于运用闲置自有资金投资 银行低风险理财产品的公告	证券时报、中国证券报、上海 证券报、证券日报	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于举行 2011 年年度报告说 明会的公告	证券时报、中国证券报、上海 证券报、证券日报	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于召开 2011 年年度股东大 会的通知	证券时报、中国证券报、上海 证券报、证券日报	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于更换持续督导保荐代表 人的公告	证券时报、中国证券报、上海 证券报、证券日报	2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年年度股东大会决议公 告	证券时报、中国证券报、上海 证券报、证券日报	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
重庆市涪陵榨菜集团股份有 限公司 2012 年第一季度季度 报告正文	证券时报、中国证券报、上海 证券报、证券日报	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于公司股东所持公司部分 股份质押的公告	证券时报、中国证券报、上海 证券报、证券日报	2012 年 04 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司 2011 年度权益分派实施 公告	证券时报、中国证券报、上海 证券报、证券日报	2012 年 05 月 05 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 八、财务会计报告

### （一）审计报告

半年报是否经过审计

是  否

### （二）财务报表

是否需要合并报表：

是  否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		460,073,935.03	491,800,861.91
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		14,978,892.32	15,268,646.05
应收账款		4,323,058.05	2,394,905.57
预付款项		11,536,439.74	2,177,442.92
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		1,883,907.34	3,870,373.04
应收股利			
其他应收款		4,444,339.24	2,941,992.61
买入返售金融资产			
存货		104,311,252.49	128,694,220.3
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		24,910.37	0
流动资产合计		601,576,734.58	647,148,442.4
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			

可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产		394,393,914.38	367,935,269.67
在建工程		37,372,348.31	36,561,988.25
工程物资		0	0
固定资产清理		203.31	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		16,600,358.53	16,810,695.42
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		918,205.08	1,243,974.35
递延所得税资产		6,559,591.12	6,402,797.8
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		455,844,620.73	428,954,725.49
资产总计		1,057,421,355.31	1,076,103,167.89
流动负债：			
短期借款			
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			
应付账款		60,543,366.88	59,372,120.31
预收款项		44,466,400.84	80,046,656.99
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		11,618,084.01	12,454,373.29
应交税费		14,852,573	2,528,947.52
应付利息			
应付股利			

其他应付款		13,353,748.79	15,128,080.53
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		2,112,498.63	
流动负债合计		146,946,672.15	169,530,178.64
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		0	0
递延所得税负债			
其他非流动负债		26,645,741.75	26,579,916.36
非流动负债合计		26,645,741.75	26,579,916.36
负债合计		173,592,413.9	196,110,095
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		155,000,000	155,000,000
资本公积		557,485,838.04	557,485,838.04
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		21,229,054.8	21,229,054.8
一般风险准备			
未分配利润		150,114,048.57	146,278,180.05
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		883,828,941.41	879,993,072.89
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		883,828,941.41	879,993,072.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,057,421,355.31	1,076,103,167.89

法定代表人：周斌全

主管会计工作负责人：毛翔

会计机构负责人：韦永生

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		458,235,687.85	489,790,747.43
交易性金融资产			
应收票据		14,978,892.32	15,268,646.05
应收账款		4,307,493.27	2,383,720.55
预付款项		31,647,628.79	24,167,240.83
应收利息		1,883,907.34	3,870,373.04
应收股利			
其他应收款		3,483,596.85	2,827,310.9
存货		95,157,506.61	119,371,876.7
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,845.19	
流动资产合计		609,696,558.22	657,679,915.5
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		34,500,000	34,500,000
投资性房地产			
固定资产		359,587,239.6	331,282,089.11
在建工程		40,587,693.1	39,939,144.85
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		7,853,064.55	7,945,951.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		918,205.08	1,243,974.35
递延所得税资产		5,432,694.26	5,397,221.16
其他非流动资产			
非流动资产合计		448,878,896.59	420,308,381.05

资产总计		1,058,575,454.81	1,077,988,296.55
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		61,699,522.87	60,683,268.3
预收款项		44,433,819	79,846,438.28
应付职工薪酬		10,333,577.29	10,931,678.64
应交税费		14,109,803.29	523,162.94
应付利息			
应付股利			
其他应付款		19,179,118.83	22,383,635.56
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,112,498.63	
流动负债合计		151,868,339.91	174,368,183.72
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		25,422,988.99	25,343,726.78
非流动负债合计		25,422,988.99	25,343,726.78
负债合计		177,291,328.9	199,711,910.5
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		155,000,000	155,000,000
资本公积		557,485,838.04	557,485,838.04
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		21,229,054.8	21,229,054.8
未分配利润		147,569,233.07	144,561,493.21
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		881,284,125.91	878,276,386.05



负债和所有者权益（或股东权益） 总计		1,058,575,454.81	1,077,988,296.55
-----------------------	--	------------------	------------------

## 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		366,854,535.29	329,998,420.84
其中：营业收入		366,854,535.29	329,998,420.84
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		299,263,903.27	285,853,844.15
其中：营业成本		223,165,553.29	216,234,566.28
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		3,711,794.37	2,452,395.07
销售费用		62,801,064.55	54,576,128.85
管理费用		16,438,321.48	14,841,513.43
财务费用		-7,019,524.02	-2,474,016.59
资产减值损失		166,693.6	223,257.11
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）			
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）		67,590,632.02	44,144,576.69
加：营业外收入		856,215.06	1,379,245.09
减：营业外支出		5,587.05	59,386.29

其中：非流动资产处置 损失		701.72	59,386.29
四、利润总额（亏损总额以“－”号 填列）		68,441,260.03	45,464,435.49
减：所得税费用		10,355,391.51	7,351,346.96
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		58,085,868.52	38,113,088.53
其中：被合并方在合并前实现的 净利润			
归属于母公司所有者的净利 润		58,085,868.52	38,113,088.53
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.37	0.25
（二）稀释每股收益		0.37	0.25
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		58,085,868.52	38,113,088.53
归属于母公司所有者的综合 收益总额		58,085,868.52	38,113,088.53
归属于少数股东的综合收益 总额			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：周斌全

主管会计工作负责人：毛翔

会计机构负责人：韦永生

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		378,499,538.59	339,232,319.67
减：营业成本		237,469,567.83	227,086,481.06
营业税金及附加		3,465,149.49	2,295,259.31
销售费用		62,492,154.53	54,527,557.91
管理费用		15,279,419.1	14,134,792.76
财务费用		-7,017,886.59	-2,473,863.19
资产减值损失		156,846.47	219,986.43
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）			

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)		66,654,287.76	43,442,105.39
加：营业外收入		707,941.91	1,365,621.34
减：营业外支出		250.91	59,386.29
其中：非流动资产处置损失		250.91	59,386.29
三、利润总额(亏损总额以“－”号填列)		67,361,978.76	44,748,340.44
减：所得税费用		10,104,238.9	7,048,858.95
四、净利润(净亏损以“－”号填列)		57,257,739.86	37,699,481.49
五、每股收益：		--	--
(一) 基本每股收益		0.37	0.24
(二) 稀释每股收益		0.37	0.24
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		57,257,739.86	37,699,481.49

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	358,585,251.74	313,126,486.39
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	215,479.58	83,488.48
收到其他与经营活动有关的现金	12,202,239.6	9,399,799.36

经营活动现金流入小计	371,002,970.92	322,609,774.23
购买商品、接受劳务支付的现金	153,037,810.85	181,336,312.74
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	49,015,286.65	37,203,668
支付的各项税费	38,397,687.64	31,098,111.4
支付其他与经营活动有关的现金	60,708,113	59,666,094.49
经营活动现金流出小计	301,158,898.14	309,304,186.63
经营活动产生的现金流量净额	69,844,072.78	13,305,587.6
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,440	484,989.84
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	2,440	484,989.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,323,439.66	49,949,567.76
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	47,323,439.66	49,949,567.76
投资活动产生的现金流量净额	-47,320,999.66	-49,464,577.92
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		
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	0	0
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,250,000	46,500,000
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		
筹资活动现金流出小计	54,250,000	46,500,000
筹资活动产生的现金流量净额	-54,250,000	-46,500,000
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		87,043.28
五、现金及现金等价物净增加额	-31,726,926.88	-82,571,947.04
加：期初现金及现金等价物余额	491,800,861.91	538,514,183.28
六、期末现金及现金等价物余额	460,073,935.03	455,942,236.24

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	356,479,094.41	313,126,486.39
收到的税费返还	215,479.58	83,488.48
收到其他与经营活动有关的现金	11,906,548.2	9,398,168.76
经营活动现金流入小计	368,601,122.19	322,608,143.63
购买商品、接受劳务支付的现金	160,053,452.63	187,642,025.16
支付给职工以及为职工支付的现金	43,852,087.17	33,626,934.07
支付的各项税费	34,095,877.13	28,367,502.31
支付其他与经营活动有关的现金	60,089,417.62	59,167,868.67
经营活动现金流出小计	298,090,834.55	308,804,330.21
经营活动产生的现金流量净额	70,510,287.64	13,803,813.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,440	484,989.84
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	2,440	484,989.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,817,787.22	50,019,499.53
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	47,817,787.22	50,019,499.53
投资活动产生的现金流量净额	-47,815,347.22	-49,534,509.69
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0	0
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,250,000	46,500,000
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	54,250,000	46,500,000
筹资活动产生的现金流量净额	-54,250,000	-46,500,000
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		87,043.28
五、现金及现金等价物净增加额	-31,555,059.58	-82,143,652.99
加：期初现金及现金等价物余额	489,790,747.43	537,454,071.12
六、期末现金及现金等价物余额	458,235,687.85	455,310,418.13

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	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		

	本（或 股本）	积	股	备	积	险准备	利润			
一、上年年末余额	155,000,000	557,485,838.04			21,229,054.8		146,278,180.05			879,993,072.89
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	155,000,000	557,485,838.04			21,229,054.8		146,278,180.05			879,993,072.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							3,835,868.52			3,835,868.52
（一）净利润							58,085,868.52			58,085,868.52
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							58,085,868.52			58,085,868.52
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	-54,250,000	0	0	-54,250,000
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							-54,250,000			-54,250,000
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	155,000,000	557,485,838.04			21,229,054.8		150,114,048.57			883,828,941.41

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	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	155,000,000	557,485,838.04			12,557,071.58		113,045,647.53			838,088,557.15
加: 同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	155,000,000	557,485,838.04			12,557,071.58		113,045,647.53			838,088,557.15
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					8,671,983.22		33,232,532.52			41,904,515.74
(一) 净利润							88,404,515.74			
(二) 其他综合收益										88,404,515.74
上述(一)和(二)小计							88,404,515.74			88,404,515.74
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	8,671,983.22	0	-55,171,983.22	0	0	-46,500,000
1. 提取盈余公积					8,671,983.22		-8,671,983.22			



2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-46,500,000			-46,500,000
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	155,000,000	557,485,838.04			21,229,054.8		146,278,180.05			879,993,072.89

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	155,000,000	557,485,838.04			21,229,054.8		144,561,493.21	878,276,386.05
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	155,000,000	557,485,838.04			21,229,054.8		144,561,493.21	878,276,386.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							3,007,739.86	3,007,739.86
（一）净利润							57,257,739.86	57,257,739.86
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							57,257,739.86	57,257,739.86

(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	-54,250,000	-54,250,000
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							-54,250,000	-54,250,000
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
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	155,000,000	557,485,830			21,229,054.8		147,569,233.07	881,284,125.91

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	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	155,000,000	557,485,830			12,557,071.58		113,013,644.25	838,056,553.87
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	155,000,000	557,485,830			12,557,071.58		113,013,644.25	838,056,553.87
三、本期增减变动金额(减少以					8,671,983.		31,547,848	40,219,832

“一”号填列)					22		.96	.18
(一) 净利润							86,719,832.18	86,719,832.18
(二) 其他综合收益								
上述 (一) 和 (二) 小计							86,719,832.18	86,719,832.18
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	8,671,983.22	0	-55,171,983.22	-46,500,000.00
1. 提取盈余公积					8,671,983.22		-8,671,983.22	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者 (或股东) 的分配							-46,500,000.00	-46,500,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
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	155,000,000.00	557,485,838.04			21,229,054.8		144,561,493.21	878,276,386.05

### (三) 公司基本情况

重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司 (以下简称“本公司”或“公司”) 系由重庆市涪陵榨菜 (集团) 有限公司整体改制成立。重庆市涪陵榨菜 (集团) 有限公司 (原名四川省涪陵榨菜集团公司) 于 1988 年 4 月 30 日由涪陵市人民政府批准成立, 注册资本 500,000.00 元, 经历次变更后, 注册资本为人民币 55,717,910.00 元, 实收资本为人民币 55,717,910.00 元。根据重庆市涪陵榨菜 (集团) 有限公司 2008 年临时股东会决议, 重庆市涪陵榨菜 (集团) 有限公司整体改制为股份有限公司, 以截至 2008 年 2 月 29 日经审计的

净资产为基数，折合115,000,000.00股，每股面值人民币1.00元，各股东在股份公司中的持股比例不变，公司注册资本变更为人民币115,000,000.00元，股本为人民币115,000,000.00元。经中国证券监督管理委员会证监许可（2010）1511号文核准公司公开发行股票40,000,000.00股，注册资本变更为人民币155,000,000.00元，股本总数155,000,000.00股，每股面值人民币1.00元。公司于2011年1月10日在重庆市工商行政管理局办理变更企业法人营业执照。

注册号：渝涪500102000008342

注册地址：重庆市涪陵区体育南路29号

注册资本：人民币壹亿伍仟伍佰万元整

经营范围为：生产、加工、销售：蔬菜制品（酱腌菜、其他蔬菜制品）；普通货运；以下经营范围限分公司经营：生产、加工调味料，批发、零售预包装食品。一般经营项目：榨菜原料收购、仓储；企业生产产品出口。

本公司及下属三家全资子公司重庆市涪陵榨菜酱油有限公司、重庆市红天建筑工程有限公司、重庆市邱家榨菜食品有限责任公司和重庆市邱家榨菜食品有限责任公司下属全资子公司贵州省独山盐酸菜有限公司。

#### （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

##### 1、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

##### 2、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团2012年6月30日的财务状况及2012年1—6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

##### 3、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

##### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

无

##### 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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制

下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本集团合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表的编制方法

合并财务报表范围的确定原则：合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

合并财务报表编制的方法：从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

**(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法**  
不适用

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

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、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交

易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计

入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

#### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

##### ① 持有至到期投资、贷款

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

##### ② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据不适用

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额为人民币 100.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单



	独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。
--	---

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
信用风险特征组合计提坏账准备	其他方法	本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组
采用账龄分析法计提坏账准备	账龄分析法	按应收款项账龄时间长短

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1%	1%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	100%	100%
3—4 年	100%	100%
4—5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	方法说明
信用风险特征组合计提坏账准备	关联方组合、备用金组合单独测试无特别风险的不计提；非关联方账龄分析法组合按账龄分析法计提

**(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：

有客观证据表明其发生了减值的情况。

坏账准备的计提方法：

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失。

**11、存货****(1) 存货的分类**

主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

## (2) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

存货领用和发出时按加权平均法计价计价。

## (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

以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响；在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。

## (4) 存货的盘存制度

永续盘存制  定期盘存制  其他

存货的盘存制度为永续盘存制。

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法。

包装物

摊销方法：一次摊销法。

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认

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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指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。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计

入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 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、已出租的建筑物等。投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	4	2.40—4.80
机器设备	5-12	4	8.00—19.20
电子设备	5-8	4	12.00—19.20
运输设备	8	4	12
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物	20-40	4	2.40—4.80
机器设备	5-12	4	8.00—19.20
电子设备	5-8	4	12.00—19.20
运输设备	8	4	12
其他设备			

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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两者之间的较高者。

资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

#### (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### 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，并按发行人固定资产折旧政策计提固定资产折旧，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

本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合

### 16、借款费用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、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。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非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

## 17、生物资产

不适用

## 18、油气资产

不适用

## 19、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

使用寿命有限的无形资产主要为土地使用权、商标使用权和专利，根据相应的法律法规规定，其中土地使用权使用寿命为证载年限，商标使用权使用寿命为10年，发明专利权使用寿命20年，实用新型和外观专利使用寿命10年。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	证载年限	房地产权证
商标使用权	10 年	商标法
发明专利	20 年	专利法
实用新型和外观专利	10 年	专利法

#### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

不适用

#### (4) 无形资产减值准备的计提

本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

#### (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

在获取新的技术或产品前而进行的独创性的有计划调查、研究活动为研究阶段。在已完成研究阶段的工作后，将研究成果应用于非大批量的设计和生产的阶段为开发阶段。

#### (6) 内部研究开发项目支出的核算

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### 20、长期待摊费用摊销方法

预计受益期间按直线法摊销。

#### 21、附回购条件的资产转让

不适用

#### 22、预计负债

##### (1) 预计负债的确认标准

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该义务是本公司承担的现时义务。

- 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) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 23、股份支付及权益工具

不适用

## 24、回购本公司股份

不适用

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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，确认商品销售收入的实现。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### (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

#### ①提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

#### ②建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按实际测定的完工进度确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

## 26、政府补助

**(1) 类型**

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。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。

**(2) 会计处理方法**

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

本集团因城镇整体规划、库区建设、棚户区改造、沉陷区治理等公共利益进行搬迁，收到政府从财政预算直接拨付的搬迁补偿款，作为专项应付款处理。其中，属于对本集团在搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失及搬迁后拟新建资产进行补偿的，自专项应付款转入递延收益，并根据其性质按照与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助核算，取得的搬迁补偿款扣除转入递延收益的金额后如有结余的，确认为资本公积。

**27、递延所得税资产和递延所得税负债****(1) 确认递延所得税资产的依据**

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，如可抵减暂时性差异是将来可用来抵税的部分，可以收回的确认为应递延所得税资产

**(2) 确认递延所得税负债的依据**

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，应税暂时性差异计算的未来期间应付所得税的金额，确认为应递延所得税负债

**28、经营租赁、融资租赁****(1) 经营租赁会计处理**

①本集团作为出租人记录经营租赁业务：经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

**②本集团作为承租人记录经营租赁业务**

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

**(2) 融资租赁会计处理**

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。



**29、持有待售资产**

无

**30、资产证券化业务**

无

**31、套期会计**

无

**32、主要会计政策、会计估计的变更**

否

**33、前期会计差错更正**

否

**34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**

无

**(五) 税项****1、公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	当期销项税抵减当期进项税后的余额	17%、13%
消费税		
营业税	应税收入	5%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得税	25%、15%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司及子公司重庆市邱家榨菜食品有限责任公司按应纳税所得额的15%计缴；本公司的子公司重庆市涪陵榨菜酱油有限公司、重庆市红天建筑工程有限公司和重庆市邱家榨菜食品有限责任公司下属子公司贵州省独山盐酸菜有限公司按应纳税所得额的25%计缴。

**2、税收优惠及批文**

根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号），本公司和重庆市邱家榨菜食品有限责任公司按应纳税所得额的15%缴纳企业所得税。

**3、其他说明**

公司其他税种按国家有关的规定缴纳。

**(六) 企业合并及合并财务报表**

企业合并及合并财务报表的总体说明：

本公司合并的报表包括三家全资子公司重庆市涪陵榨菜酱油有限公司、重庆市红天建筑工程有限公司、重庆市邱家榨菜食品有限责任公司的报表，其中重庆市邱家榨菜食品有限责任公司的报表合并了其全资子公司贵州省独山盐酸菜有限公司报表。

## 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：元

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	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
重庆市涪陵榨菜酱油有限公司	全资	重庆市涪陵区	生产	8,000,000	生产、销售：榨菜酱油、榨菜、辣椒制品	8,000,000		100%	100%	是			
重庆市红天建筑工程有限公司	全资	重庆市涪陵区	建筑	6,000,000	房屋建筑工程施工总承包；土石方工程专业承包；园林古建筑工程专业承包；建筑防水工程专业承包；销售：五金、交电、建材	6,000,000		100%		是	0	0	0

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：无

## (2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：无。

## (3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
重庆市邱家榨菜食品有限责任公司	全资	重庆市丰都县	生产	2,000,000	榨菜、罐头系列、豆豉等调味品的生产销售	20,500,000		100%	100%	是			
贵州省独山盐酸菜有限公司	全资	贵州省独山县	生产	3,000,000	加工、销售盐酸菜、辣白菜、榨菜、萝卜、蔬菜制品、辣椒制品、酱油、乳化符合调料味料；日用杂品	12,500,000		100%	100%	是	0	0	0

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：无。

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无。

## 3、合并范围发生变更的说明

无

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期无新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。  
本期无不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。  
新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明：无

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

报告期内没有发生同一控制下企业合并的情况。

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

报告期内没有非同一控制下企业合并。

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

报告期内无出售丧失控制权的股权而减少子公司的情况。

## 8、报告期内发生的反向购买

报告期内没有发生的反向购买的情况

## 9、本报告期发生的吸收合并

本报告期公司没有发生的吸收合并的情况

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

## (七) 合并财务报表主要项目注释

## 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：	--	--	144,957.12	--	--	420,614.12
人民币	--	--	144,957.12	--	--	420,614.12
银行存款：	--	--	459,928,977.91	--	--	491,380,247.79
人民币	--	--	459,767,687.67	--	--	489,929,481.7
USD	25,600	6.3004	161,290.24	230,247.44	6.3009	1,450,766.09
其他货币资金：	--	--	0	--	--	0
人民币	--	--		--	--	
合计	--	--	460,073,935.03	--	--	491,800,861.91

如有因抵押、质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应单独说明：无

## 2、交易性金融资产

无

## 3、应收票据

## (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	14,978,892.32	15,268,646.05
合计	14,978,892.32	15,268,646.05

## (2) 期末已质押的应收票据情况

期末无已质押的应收票据情况。

## (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

1. 报告期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。
2. 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
辽阳喜庆食品综合批发部	2012年03月30日	2012年09月30日	200,000.00	
深圳市连爱发贸易有限公司	2012年03月31日	2012年09月30日	200,000.00	
深圳市连爱发贸易有限公司	2012年03月31日	2012年09月30日	200,000.00	
山东家家悦集团有限公司	2012年05月11日	2012年11月11日	164,190.00	
广州市渝龙工贸有限公司	2012年05月15日	2012年08月15日	127,638.26	
合计	--	--	891,828.26	--

## 4、应收股利

无

## 5、应收利息

## (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存单利息	3,870,373.04	6,339,206.76	8,325,672.46	1,883,907.34
合计	3,870,373.04	6,339,206.76	8,325,672.46	1,883,907.34

## (2) 逾期利息

报告期不存在逾期利息情况。

## (3) 应收利息的说明

公司应收利息为应收银行定期存单利息。

## 6、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

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		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
非关联方账龄分析法组合	4,366,725.3	100%	43,667.25	1%	2,424,098.22	100%	29,192.65	1.2%
组合小计	4,366,725.3	100%	43,667.25	1%	2,424,098.22	100%	29,192.65	1.2%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	4,366,725.3	--	43,667.25	--	2,424,098.22	--	29,192.65	--

应收账款种类的说明：

分为单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款和按组合计提坏账准备的应收账款

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

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：	--	--	--	--	--	--	
	4,366,725.3	100%	43,667.25	2,369,079.72	97.73%	23,690.8	
1 年以内小计	4,366,725.3	100%	43,667.25	2,369,079.72	97.73%	23,690.8	
1 至 2 年				55,018.5	2.27%	5,501.85	
2 至 3 年							
3 年以上							
3 至 4 年							
4 至 5 年							

5 年以上						
合计	4,366,725.3	--	43,667.25	2,424,098.22	--	29,192.65

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

## (4) 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

不适用

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
香港德发盐业食品店	非关联方	648,278.88	1 年以内	14.85%
北海市德龙商贸有限责任公司	非关联方	446,098	1 年以内	10.22%
重庆市渠道经营部	非关联方	325,348	1 年以内	7.45%
海南利恒兴食品有限公司	非关联方	296,300	1 年以内	6.79%
上海本巧实业有限公司	非关联方	294,700.01	1 年以内	6.75%
合计	--	2,010,724.89	--	46.06%

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

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款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
关联方组合								
备用金组合	1,019,591.54	21.56%			1,466,244.12	47.69%		
非关联方账龄分析法组合	3,709,545.97	78.44%	284,798.27	7.68%	1,608,327.76	52.31%	132,579.27	8.24%
组合小计	4,729,137.51	100%	284,798.27	7.68%	3,074,571.88	100%	132,579.27	8.24%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	4,729,137.51	--	284,798.27	--	3,074,571.88	--	132,579.27	--

其他应收款种类的说明：

分为单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款和按组合计提坏账准备的其他应收款

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末			期初		
	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:						
	2,211,292.55	59.61%	22,112.93	1,490,927.76	92.7%	15,179.27
1 年以内小计	2,211,292.55	59.61%	22,112.93	1,490,927.76	92.7%	15,179.27
1 至 2 年	1,372,853.42	37.01%	137,285.34			
2 至 3 年						
3 年以上	125,400	3.38%	125,400	117,400	7.3%	117,400
3 至 4 年	8,000	0.22%	8,000	116,400	7.24%	116,400
4 至 5 年	116,400	3.14%	116,400			
5 年以上	1,000	0.02%	1,000	1,000	0.06%	1,000
合计	3,709,545.97	--	284,798.27	1,608,327.76	--	132,579.27

## (2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例 (%)
涪陵区清理建设拖欠工程款协调小组办公室 (工资保证金)	1,600,000	工程工资保证金	33.83%
中央电视台 (广告保证金)	1,000,000	广告保证金	21.15%
合计	2,600,000	--	54.98%

说明：无

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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 (%)
涪陵区清理建设拖欠工程款协调小组办公室 (工资保证金)	非关联方	1,600,000	1 年以内	33.83%
中央电视台 (广告保证金)	非关联方	1,000,000	1-2 年	21.15%
涪陵区财政局	非关联方	338,345	1 年以内	7.15%
天然气费保证金	非关联方	336,000	1-2 年	7.1%
胡大章	公司员工	102,731.44	1 年以内	2.17%
合计	--	3,377,076.44	--	71.4%

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	11,367,629.74	98.54%	2,152,632.92	98.86%
1 至 2 年	168,810	1.46%	24,810	1.14%
2 至 3 年				

3 年以上				
合计	11,536,439.74	--	2,177,442.92	--

预付款项账龄的说明：报告期末预付款主要为一年内预付款项。

#### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中央电视台	非关联方	4,504,320.00	2012 年 06 月 21 日	服务尚未完成
重庆吉野工贸发展有限公司	非关联方	924,000.00	2012 年 04 月 13 日	交易尚未完成
北京普纳营销顾问有限公司	非关联方	355,016.00	2012 年 06 月 25 日	服务尚未完成
成都海科机械设备制造有限公司	非关联方	315,000.00	2012 年 05 月 25 日	交易尚未完成
重庆百事达汽车有限公司涪陵分公司	非关联方	210,900.00	2012 年 02 月 24 日	交易尚未完成
合计	--	6,309,236.00	--	--

预付款项主要单位的说明：中央电视台预付款为按合同约定预支的广告款，重庆吉野工贸发展有限公司为预付的车辆购置款。

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

不适用

#### (4) 预付款项的说明

本公司预付款项主要为按合同约定预付的广告款、预付生产用车及物资采购款，报告期末预付款项正常。

### 9、存货

#### (1) 存货分类

单位：元

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	93,696,944.46		93,696,944.46	107,380,247.81		107,380,247.81
在产品	6,623,554.64		6,623,554.64	198,334.88		198,334.88
库存商品	3,568,402.07		3,568,402.07	20,650,053.07		20,650,053.07
周转材料	422,351.32		422,351.32	465,584.54		465,584.54
消耗性生物资产						
合计	104,311,252.49	0	104,311,252.49	128,694,220.3	0	128,694,220.3

### 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待摊费用	24,910.37	0
合计	24,910.37	0

其他流动资产说明：其他流动资产期末数为待摊费用。

### 11、可供出售金融资产

无

### 12、持有至到期投资

无

### 13、长期应收款

无

### 14、对合营企业投资和联营企业投资

无



## 15、长期股权投资

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况,说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间:

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位: 元

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:	518,037,407.67	40,970,927.49		325,217.72	558,683,117.44
其中:房屋及建筑物	380,421,103.93	28,861,987.71			409,283,091.64
机器设备	121,816,279.9	11,518,710.01		47,000	133,287,989.91
运输工具	6,677,404.15	443,905		275,207.72	6,846,101.43
办公设备及其他	9,122,619.69	146,324.77		3,010	9,265,934.46
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计:	148,772,972.89	14,510,387.1	14,510,387.1	323,322.04	162,960,037.95
其中:房屋及建筑物	79,929,840.13	9,396,000.47	9,396,000.47		89,325,840.6
机器设备	58,544,926.19	3,286,448.1	3,286,448.1	45,120	61,786,254.29
运输工具	3,072,483.69	1,467,353.75	1,467,353.75	275,207.72	4,264,629.72
办公设备及其他	7,225,722.88	360,584.78	360,584.78	2,994.32	7,583,313.34
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	369,264,434.78	--			395,723,079.49
其中:房屋及建筑物	300,491,263.8	--			319,957,251.04
机器设备	63,271,353.71	--			71,501,735.62
运输工具	3,604,920.46	--			2,581,471.71
办公设备及其他	1,896,896.81	--			1,682,621.12
四、减值准备合计	1,329,165.11	--			1,329,165.11
其中:房屋及建筑物		--			
机器设备	1,329,165.11	--			1,329,165.11
运输工具		--			
办公设备及其他		--			
五、固定资产账面价值合计	367,935,269.67	--			394,393,914.38
其中:房屋及建筑物	300,491,263.8	--			319,957,251.04
机器设备	61,942,188.6	--			70,172,570.51
运输工具	3,604,920.46	--			2,581,471.71
办公设备及其他	1,896,896.81	--			1,682,621.12

本期折旧额 14,510,387.1 元;本期由在建工程转入固定资产原价为 40,328,561.69 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位: 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0	
机器设备	2,716,200.47	1,387,035.36	1,329,165.11	0	

运输工具				0	
------	--	--	--	---	--

## (3) 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
年产 4 万吨榨菜食品生产线项目厂房	完工不久	2013 年 06 月 30 日

固定资产说明：年产 4 万吨榨菜食品生产线项目厂房竣工不久，产权证正在办理中。

## 18、在建工程

## (1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
江北榨菜园区污水处理工程				10,732,504.53		10,732,504.53
华龙厂榨菜自动化项目（二线）	14,520,769.37		14,520,769.37			
华富厂榨菜自动化项目				10,032,843.4		10,032,843.4
年产 5,000 吨榨菜乳化辅料生产线项目	14,680,353.85		14,680,353.85	4,258,893.32		4,258,893.32
垫江榨菜原料加工贮藏项目	1,299,389.18		1,299,389.18	8,727,771		8,727,771
江北榨菜原料加工贮藏基地项目	2,319,772		2,319,772	2,229,772		2,229,772
珍溪榨菜原料加工贮藏项目	437,690		437,690	437,690		437,690
华舞榨菜原料加工贮藏池项目	827,871		827,871			
华凤榨菜原料加工贮藏池项目	1,702,599		1,702,599			
工程技术中心及办公楼项目	1,166,363		1,166,363			
其他小额项目	417,540.91		417,540.91	142,514		142,514
合计	37,372,348.31	0	37,372,348.31	36,561,988.25	0	36,561,988.25

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

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	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率 (%)	资金来源	期末数
年产 4 万吨榨菜食品生产线项目	171,795,500.00		11,241,954.19	11,241,954.19		82.64%	85.00	5,739,938.76			募集资金	
江北榨菜园区污水处理工程	14,754,500.00	10,732,504.53	4,701,447.2	15,433,951.73		104.61%	100.00				募集资金	
华龙榨菜自动化项目(二线)	30,420,000.00		14,520,769.37			88.33%	90.00				募集资金	14,520,769.37
华富榨菜自动化项目	19,360,000.00	10,032,843.4	3,377,156.6		13,410,000						募集资金	
年产 5,000 吨榨菜乳化辅料生产线项目	48,110,000.00	4,258,893.32	10,421,460.53			30.37%	31.00	879,186.43			募集资金	14,680,353.85
垫江榨菜原料加工贮藏项目	26,676,200.00	8,727,771	6,224,273.95	13,652,655.77		56.05%	60.00				募集资金	1,299,389.18
江北榨菜原料加工贮藏基地项目	22,899,800.00	2,229,772	90,000			10.13%	10.00				募集资金	2,319,772
珍溪榨菜原料加工贮藏项目	26,134,800.00	437,690				1.67%	1.60				募集资金	437,690
华舞榨菜原料加工贮藏	16,883,100.00		827,871			4.9%	5.00				募集资金	827,871

池项目												
华凤榨菜原料加工贮藏池项目	21,284,800.00		1,702,599			8%	8.00				募集资金	1,702,599
工程技术中心及办公楼项目	30,000,000.00		1,166,363			3.89%	3.89				自有资金	1,166,363
合计	428,318,700	36,419,474.25	54,273,894.84	40,328,561.69	13,410,000	--	--	6,619,125.19	0	--	--	36,954,807.4

在建工程项目变动情况的说明：报告期末公司各项在建工程正常进行。

**19、工程物资**

不适用

**20、固定资产清理**

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
报废固定资产	0	203.31	报废
合计	0	203.31	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：无

**21、生产性生物资产**

不适用

**22、油气资产**

不适用

**23、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
<b>一、账面原值合计</b>	17,999,958.55	355,341.51	0	18,355,300.06
商标	662,017	229,166.81		891,183.81
专利权	7,540			7,540
土地使用权	17,330,401.55	126,174.7		17,456,576.25
<b>二、累计摊销合计</b>	1,189,263.13	565,678.4	0	1,754,941.53
商标	254,504.08	262,289.61		516,793.69
专利权	628.3	188.55		816.85
土地使用权	934,130.75	303,200.24		1,237,330.99
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	16,810,695.42	0	0	16,600,358.53
商标	407,512.92			374,390.12
专利权	6,911.7			6,723.15
土地使用权	16,396,270.8			16,219,245.26
<b>四、减值准备合计</b>	0	0	0	0
商标				
专利权				
土地使用权				
<b>无形资产账面价值合计</b>	16,810,695.42	0	0	16,600,358.53
商标	407,512.92			374,390.12
专利权	6,911.7			6,723.15
土地使用权	16,396,270.8			16,219,245.26

本期摊销额 565,678.4 元。

**24、商誉**

无

**25、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
代言人广告费	692,307.69		230,769.24		461,538.45	
信息披露费	551,666.66		95,000.03		456,666.63	

合计	1,243,974.35	0	325,769.27	0	918,205.08	--
----	--------------	---	------------	---	------------	----

长期待摊费用的说明：在预计受益期间按直线法摊销。

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (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

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	69,901.03	43,795.18
开办费		
可抵扣亏损		
应付职工薪酬	1,403,061.2	1,403,061.2
预提费用	345,000	345,000
递延收益（政府补助）	3,998,876.79	3,986,987.46
抵销内部未实现利润	742,752.1	623,953.96
小 计	6,559,591.12	6,402,797.8
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	458,669.38	291,767.78
应付职工薪酬	8,913,702.69	8,913,702.69
预提费用	2,300,000.00	2,300,000.00
递延收益（政府补助）	26,645,741.75	26,579,916.36
抵销内部未实现利润	4,951,680.66	4,159,693.07
小 计	43,269,794.48	42,245,079.90

### (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

不适用

## 27、资产减值准备明细

单位：元

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	161,771.92	172,195.45	5,501.85		328,465.52
二、存货跌价准备	0				0

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	1,329,165.11	0	0	0	1,329,165.11
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0	0			0
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	0			0
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	1,490,937.03	172,195.45	5,501.85	0	1,657,630.63

资产减值明细情况的说明：本公司于 2001 年收购原华粹榨菜厂组建华富榨菜厂时整体购入一台包装机，由于该项资产 2005 年度以前长期闲置，且因转让价值较低，预计未来的现金流量少，故已于 2005 年年初全额计提减值准备 1,329,165.11 元。

#### 28、其他非流动资产

无

#### 29、短期借款

无

#### 30、交易性金融负债

无

#### 31、应付票据

无

#### 32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	60,543,366.88	59,372,120.31
合计	60,543,366.88	59,372,120.31

(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款项

不适用

#### 33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
销售货款	44,466,400.84	80,046,656.99
合计	44,466,400.84	80,046,656.99

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

不适用

#### 34、应付职工薪酬

单位：元

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	9,445,911.98	35,663,156.67	37,981,640.26	7,127,428.39
二、职工福利费		237,543.46	237,543.46	0
三、社会保险费	1,341,533.53	7,514,430.99	6,190,167.3	2,665,797.22
1. 医疗保险费	343,696.66	1,709,512.53	2,046,423.76	6,785.43
2. 基本养老保险费	892,900.02	5,166,616.25	3,016,717.67	3,042,798.6
3. 工伤保险费	52,511.35	179,369.82	238,567.54	-6,686.37
4. 失业保险费	26,212.75	280,147.86	633,221.9	-326,861.29
5. 生育保险费	26,212.75	178,784.53	255,236.43	-50,239.15
四、住房公积金	290,958.31	2,159,841.61	2,262,389.77	188,410.15
五、辞退福利				
六、其他	1,375,969.47	1,507,426.19	1,246,947.41	1,636,448.25
工会经费和职工教育经费	1,375,969.47	1,507,426.19	1,246,947.41	1,636,448.25
合计	12,454,373.29	47,082,398.92	47,918,688.2	11,618,084.01

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 1,636,448.25，非货币性福利金额 0，因解除劳动关系给予补偿 0。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

工资期末余额为当月计提的计件工资，在次月发放，社会保险、住房公积金及其他均为当月计提次月缴纳。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	8,095,560.39	-2,386,061.96
消费税	0	0
营业税	1,683.33	395,375.53
企业所得税	5,680,882.03	4,271,229.32
个人所得税	26,400.87	16,916.93
城市维护建设税	570,493.77	63,833.7
教育费附加	409,696.86	54,201.53
土地使用税	2,079.22	36,017.82
房产税	65,003.97	75,914.03
其他	772.56	1,520.62
合计	14,852,573	2,528,947.52

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：无

### 36、应付利息

无

### 37、应付股利

无

### 38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
应付客户战略合作保证金款	6,474,000	5,505,000
应付销售工作费用款	1,426,489.31	5,410,038.28
应付运输及工程保证金款	900,412.13	1,070,412.13



应付客户价格管理保证金款	865,000	900,000
应付客户加盟费款	131,894	161,894
应付质量管理扣款	210,793.62	146,147.58
应付酱油桶子保证金款	189,940	188,940
应付其他款	3,155,219.73	1,745,648.54
合计	13,353,748.79	15,128,080.53

(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款项不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
战略合作保证金	4,991,000.00	保证金	否
运输及工程保证金	791,188.60	保证金	否
合计	5,782,188.60		

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	期末数	性质或内容
战略合作保证金	6,474,000.00	保证金
销售工作费用	1,426,489.31	工作费用
运输及工程保证金	900,412.13	保证金
价格管理保证金	865,000.00	保证金
客户加盟费款	131,894.00	押金
质量管理扣款	210,793.62	押金
酱油桶子押金	189,940.00	押金
合计	10,198,529.06	

### 39、预计负债

无

### 40、一年内到期的非流动负债

无

### 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提费用	2,112,498.63	0
合计	2,112,498.63	0

其他流动负债说明：预提费用为报告期末公司计提的销售人员 6 月份已发生但未报销的工作费用。

### 42、长期借款

无

### 44、长期应付款

无

### 45、专项应付款

无

### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	26,645,741.75	26,579,916.36
合计	26,645,741.75	26,579,916.36

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

项目	期末数	期初数
与资产相关的政府补助		

重庆市邱家榨菜食品有限责任公司土地资产	1,222,752.76	1,236,189.58
华富厂污水处理项目	1,219,662.71	1,203,726.78
年产4万吨榨菜食品生产线项目	2,090,000.00	2,150,000.00
重庆市榨菜工程技术研究中心项目	324,999.98	350,000.00
科技创新平台项目	300,000.00	300,000.00
三峡基金榨菜产业升级项目	16,250.02	17,500.00
榨菜发酵剂研制及产业化应用项目	350,000.00	150,000.00
榨菜原料加工贮藏池集中建设项目	2,589,999.98	2,660,000.00
榨菜加工安全及检测能力建设	4,000,000.00	4,000,000.00
环保废水处理专项资金	12,254,576.27	12,210,000.00
涪陵榨菜产业发展关键技术集成应用	140,000.00	140,000.00
榨菜低盐低温一次腌制工艺研发项目	200,000.00	200,000.00
榨菜城建设项目	1,000,000.00	1,000,000.00
榨菜原料加工贮藏池集中建设项目贴息	937,500.03	962,500.00
合计	26,645,741.75	26,579,916.36

## 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	155,000,000					0	155,000,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：无

## 48、库存股

无

## 49、专项储备

无

## 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	545,613,211.44	0	0	545,613,211.44
其他资本公积	11,872,626.6	0	0	11,872,626.6
合计	557,485,838.04	0	0	557,485,838.04

资本公积说明：无

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	21,229,054.8	0	0	21,229,054.8
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	21,229,054.8	0	0	21,229,054.8

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：无

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

## 53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	146,278,180.05	--	113,045,647.53	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--		--
调整后年初未分配利润	146,278,180.05	--	113,045,647.53	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	58,085,868.52	--	88,404,515.74	--
减：提取法定盈余公积			8,671,983.22	10%
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利	54,250,000		46,500,000	
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	150,114,048.57	--	146,278,180.05	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

未分配利润说明：，2010 年 4 月 13 日第一次临时股东大会决议，若首次公开发行股票成功，则公司在首次公开发行股票前滚存的未分配利润由发行后新老股东按发行后的持股比例共同享有。

## 54、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	354,239,343.5	322,315,435.71
其他业务收入	12,615,191.79	7,682,985.13
营业成本	223,165,553.29	216,234,566.28

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

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
食品加工	354,239,343.5	211,322,495.34	322,315,435.71	209,913,580.16
合计	354,239,343.5	211,322,495.34	322,315,435.71	209,913,580.16

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

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

榨菜	351,704,616.26	209,631,852.59	320,429,794.96	208,632,732.84
其他佐餐开胃菜	2,153,502.33	1,442,846.56	1,559,645.28	1,062,430.36
榨菜酱油	381,224.91	247,796.19	325,995.47	218,416.96
合计	354,239,343.5	211,322,495.34	322,315,435.71	209,913,580.16

## (4) 主营业务(分地区)

单位：元

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
华北销售大区	47,785,385.28	29,737,795.25	45,987,410.03	27,441,526.42
东北销售大区	25,225,831.86	15,294,686.86	24,901,742.29	17,212,728.47
华东销售大区	35,688,250.42	21,107,474.37	32,136,037.22	19,741,402.61
华中销售大区	36,964,127.82	21,594,867.07	33,969,624.75	24,233,722.17
西南销售大区	41,739,166.82	24,872,802.02	35,995,607.64	23,026,393.31
西北销售大区	45,689,251.3	27,123,644.25	40,765,667.98	27,416,510.43
中原销售大区	33,284,009.55	19,614,100.41	29,716,525.27	20,483,460.77
华南销售大区	84,337,375.4	49,632,019.06	76,503,504.36	48,785,297.82
出口	3,525,945.05	2,345,106.05	2,339,316.17	1,572,538.16
合计	354,239,343.5	211,322,495.34	322,315,435.71	209,913,580.16

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
深圳市连爱发贸易有限公司	38,542,046.73	10.88%
佛山市智联副食品购销部	23,246,545.30	6.56%
佛山市禅城区原三记食品购销部	15,017,234.27	4.24%
上海愉悦商贸有限公司	5,427,778.36	1.53%
北海市德龙商贸有限责任公司	2,158,350.43	0.61%
合计	84,391,955.09	23.82%

## 营业收入的说明

公司前五名客户销售金额占营业收入的比例比较稳定,公司不存在依赖主要客户进行经营的情况,不存在关联关系,公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方未在主要客户中直接或间接拥有权益。

## 55、合同项目收入

√ 不适用

合同项目的说明:

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	3,015.05	9,836.22	按应税营业额的 3%和 5%计缴营业税。
城市维护建设税	2,152,873.55	1,622,656.36	按实际缴纳的流转税的 5%和 7%计缴。
教育费附加	1,555,905.77	819,902.49	按实际缴纳的流转税的 3%和 2%计缴
资源税			
合计	3,711,794.37	2,452,395.07	--

营业税金及附加的说明:

营业税金及附加报告期与上年同期相比增加51.35%，主要由于报告期应缴纳的增值税增加，相应的城建税、教育费附加等增加。

#### 57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计		

公允价值变动收益的说明：无

#### 58、投资收益

无

#### 59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	166,693.6	223,257.11
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	166,693.6	223,257.11

#### 60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	3,154.12	2,827.02
其中：固定资产处置利得	3,154.12	2,827.02
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	818,174.61	1,367,279.2

其他	34,886.33	9,138.87
合计	856,215.06	1,379,245.09

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
重庆市邱家榨菜食品有限责任公司	13,436.82	13,436.82	递延收益转入
华富厂污水处理项目	34,064.07	33,592.38	递延收益转入
年产4万吨榨菜食品生产线项目	60,000	60,000	递延收益转入
重庆市榨菜工程技术研究中心项目	25,000.02	25,000.02	递延收益转入
三峡基金榨菜产业升级项目	1,249.98	1,249.98	递延收益转入
榨菜原料基地扶贫项目贷款贴息	24,999.97	18,750	递延收益转入
榨菜原料加工贮藏池集中建设项目	70,000.02	70,000	递延收益转入
华民厂污水处理项目	5,423.73		递延收益转入
重庆市出口区域标准示范项目奖金	100,000		
中小企业国际市场开拓资金	34,000		
涉外商标注册补助	180,000		
污染防治清洁生产审核补贴	90,000		
涪陵农业委员会补贴	80,000		
其他小额补助	100,000	1,145,250	
合计	818,174.61	1,367,279.2	--

## 营业外收入说明

营业外收入报告期与上年同期相比减少 37.92%，主要由于报告期公司收到、结转的政府补贴减少引起。

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	701.72	59,386.29
其中：固定资产处置损失	701.72	59,386.29
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
其他	4,885.33	0
合计	5,587.05	59,386.29

营业外支出说明：无

## 62、所得税费用

单位：元

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	10,512,184.83	7,349,508.6
递延所得税调整	-156,793.32	1,838.36
合计	10,355,391.51	7,351,346.96

**63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	58,085,868.52	38,113,088.53
其中：归属于持续经营的净利润	58,085,868.52	38,113,088.53
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	57,362,834.71	36,991,208.55
其中：归属于持续经营的净利润	57,362,834.71	36,991,208.55
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本期发生数	上期发生数
期初发行在外的普通股股数	155,000,000.00	155,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	155,000,000.00	155,000,000.00

基本每股收益=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÷发行在外的普通股加权平均数

**64、其他综合收益**

无

**65、现金流量表附注**

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收个人借款退回	901,541.32
收保证金	2,002,698.29
财政局补贴项目款项	804,000
收银行存款利息	7,570,417.43
其他	923,582.56
合计	12,202,239.6

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支水电费	66,417.74
租赁费	696,217.6
排污费	100,308
市场推广费	6,387,063.72
运输费用支出	21,110,382.39
支广告费	17,850,626
差旅费	7,597,312.96
业务招待费	387,032.64
审计费	500,000
办公费	550,805.41
会议费	586,453.8
邮寄费	44,906.63
化验检验费	67,472

其他	4,763,114.11
合计	60,708,113

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

## 66、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	58,085,868.52	38,113,088.53
加：资产减值准备	166,693.6	223,257.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,510,387.1	12,172,366.33
无形资产摊销	565,678.4	133,658.88
长期待摊费用摊销	325,769.27	
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）	-3,154.12	56,559.27
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	701.72	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
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）	-156,793.32	1,838.36
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）	24,382,967.81	-18,213,176.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,989,918.33	-16,099,202.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-13,044,127.87	-3,082,802.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	69,844,072.78	13,305,587.6
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	460,073,935.03	455,942,236.24
减：现金的期初余额	491,800,861.91	538,514,183.28
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	-31,726,926.88	-82,571,947.04

### (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	460,073,935.03	491,800,861.91
其中：库存现金	144,957.12	420,614.12
可随时用于支付的银行存款	459,928,977.91	491,380,247.79
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	460,073,935.03	491,800,861.91

现金流量表补充资料的说明：无

#### 67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：无

#### (八) 资产证券化业务的会计处理

无

#### (九) 关联方及关联交易

##### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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
重庆市涪陵区国有资产监督管理委员会	控股股东	机关法人	重庆市涪陵区	刘克平			35.57%	35.57%		79071405-8

本企业的母公司情况的说明：

本公司控股股东实际控制人为重庆市涪陵区国有资产监督管理委员会，其主要职能是依据《公司法》、《企业国有资产监督管理暂行条例》、《中华人民共和国企业国有资产法》等法律法规的规定，对重庆市涪陵区人民政府授权监管的国有资产依法进行监督和管理，不从事实际经营业务。

##### 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
重庆市涪陵榨菜酱油有限公司	控股子公司	有限责任公司	重庆市涪陵区	崔英双	生产	8,000,000	100%	100%	75009488-6
重庆市红天建筑工程有限公司	控股子公司	有限责任公司	重庆市涪陵区	刘福寿	建筑	6,000,000	100%	100%	75621994-2
重庆市邱家榨菜食品有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	重庆市丰都县	杨金祥	生产	20,000,000	100%	100%	75620589-0
贵州省独山盐酸菜有限公司	控股子公司	有限责任公司	贵州省独山县	杨警峰	生产	3,000,000	100%	100%	67070355-7

## (十) 股份支付

无

## (十一) 或有事项

无

## (十二) 承诺事项

无

## (十三) 资产负债表日后事项

无

## (十四) 其他重要事项说明

无

## (十五) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

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		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
关联方组合								
备用金组合								
非关联方账龄分析法组合	4,351,003.3	100%	43,510.03	1%	2,412,800.22	100%	29,079.67	1.21%
组合小计	4,351,003.3	100%	43,510.03	1%	2,412,800.22	100%	29,079.67	1.21%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	4,351,003.3	--	43,510.03	--	2,412,800.22	--	29,079.67	--

应收账款种类的说明：

报告期公司应收账款分为单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款、按组合计提坏账准备的应收账款和单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

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:	--	--	--	--	--	--
货款	4,351,003.3	100%	43,510.03	2,357,781.72	97.72%	23,577.82
1 年以内小计	4,351,003.3	100%	43,510.03	2,357,781.72	97.72%	23,577.82
1 至 2 年				55,018.5	2.28%	5,501.85
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	4,351,003.3	--	43,510.03	2,412,800.22	--	29,079.67

## (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

√ 不适用

## (3) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

报告期末金额较大的应收款项均为1年内的销售货款。

## (4) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
香港德发盐业食品店	非关联方	648,278.88	1 年以内	14.9%
北海市德龙商贸有限责任公司	非关联方	446,098	1 年以内	10.25%
重庆市渠道经营部	非关联方	325,348	1 年以内	7.48%
海南利恒兴食品有限公司	非关联方	296,300	1 年以内	6.81%
上海本巧实业有限公司	非关联方	294,700.01	1 年以内	6.77%
合计	--	2,010,724.89	--	46.21%

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

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款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
关联方组合								
备用金组合	1,035,689.01	27.56%			1,371,884.91	46.36%		
非关联方账龄分析法组合	2,721,857.22	72.44%	273,949.38	7.29%	1,587,527.26	53.64%	132,101.27	8.32%
组合小计	3,757,546.23	100%	273,949.38		2,959,412.17	100%	132,101.27	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	3,757,546.23	--	273,949.38	--	2,959,412.17	--	132,101.27	--

其他应收款种类的说明：

报告期公司其他应收款分为单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款、按组合计提坏账准备的其他应收款和单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

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：	--	--	--	--	--	--
	1,234,403.8	45.35%	12,344.04	1,470,127.26	92.61%	14,701.27
1 年以内小计	1,234,403.8	45.35%	12,344.04	1,470,127.26	92.61%	14,701.27
1 至 2 年	1,362,053.42	50.04%	136,205.34			
2 至 3 年						
3 年以上	125,400	4.61%	125,400	117,400	7.39%	117,400
3 至 4 年	8,000	0.29%	8,000	116,400	7.33%	116,400
4 至 5 年	116,400	4.28%	116,400			
5 年以上	1,000	0.04%	1,000	1,000	0.06%	1,000
合计	2,721,857.22	--	273,949.38	1,587,527.26	--	132,101.27

(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

√ 不适用

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

报告期末金额较大的其他应收款主要为公司支付的保证金和备用金。

## (4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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 (%)
涪陵区清理建设拖欠工程款协调小组办公室 (工资保证金)	非关联方	800,000	1 年以内	21.29%
中央电视台 (广告保证金)	非关联方	1,000,000	1-2 年	26.61%
涪陵区财政局	非关联方	338,345	1 年以内	9%
天然气费保证金	非关联方	336,000	1-2 年	8.94%
胡大章	公司员工	102,731.44	1 年以内	2.73%
合计	--	2,577,076.44	--	68.57%

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	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 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
重庆市涪陵榨菜酱油有限公司	成本法	8,000,000	8,000,000		8,000,000	100%	100%				
重庆市红天建筑工程有限公司	成本法	6,000,000	6,000,000		6,000,000	100%	100%				
重庆市邱家榨菜食品有限责任公司	成本法	20,500,000	20,500,000		20,500,000	100%	100%				
合计	--	34,500,000	34,500,000	0	34,500,000	--	--	--	0	0	0

长期股权投资的说明

无

## 4、营业收入及营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	351,822,016.79	322,315,435.71
其他业务收入	26,677,521.8	16,916,883.96
营业成本	237,469,567.83	227,086,481.06
合计		

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

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
食品加工	351,822,016.79	212,994,453.38	322,315,435.71	212,182,400.18
合计	351,822,016.79	212,994,453.38	322,315,435.71	212,182,400.18

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

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
榨菜	349,287,289.55	211,303,810.63	320,429,794.96	210,901,552.86
其他佐餐开胃菜	2,153,502.33	1,442,846.56	1,559,645.28	1,062,430.36
榨菜酱油	381,224.91	247,796.19	325,995.47	218,416.96
合计	351,822,016.79	212,994,453.38	322,315,435.71	212,182,400.18

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

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
华北销售大区	47,785,385.28	29,737,795.25	45,987,410.03	27,441,526.42
东北销售大区	25,225,831.86	15,294,686.86	24,901,742.29	17,212,728.47
华东销售大区	35,688,250.42	21,107,474.37	32,136,037.22	19,741,402.61
华中销售大区	36,964,127.82	21,594,867.07	33,969,624.75	24,233,722.17
西南销售大区	39,321,840.11	26,544,760.06	35,995,607.64	25,295,213.33
西北销售大区	45,689,251.30	27,123,644.25	40,765,667.98	27,416,510.43
中原销售大区	33,284,009.55	19,614,100.41	29,716,525.27	20,483,460.77
华南销售大区	84,337,375.40	49,632,019.06	76,503,504.36	48,785,297.82
出口	3,525,945.05	2,345,106.05	2,339,316.17	1,572,538.16
合计	351,822,016.79	212,994,453.38	322,315,435.71	212,182,400.18

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
前五名客户	84,391,955.09	23.99%
合计	84,391,955.09	23.99%

## 营业收入的说明

报告期内前五名客户销售金额占营业收入的比例比较稳定,公司不存在依赖主要客户进行经营的情况。

## 5、投资收益

无

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	57,257,739.86	37,699,481.49
加: 资产减值准备	156,846.47	219,986.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,101,552.02	10,792,009.92
无形资产摊销	92,887.03	106,323.84
长期待摊费用摊销	325,769.27	
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)	3,154.12	56,988.33
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	250.91	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		
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)	-35,473.1	-32,997.96
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)	24,214,370.09	-17,690,100.27
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-6,654,937.07	-13,944,644.17
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-17,951,871.96	-3,403,234.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	70,510,287.64	13,803,813.42
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	458,235,687.85	455,310,418.13
减: 现金的期初余额	489,790,747.43	537,454,071.12
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	-31,555,059.58	-82,143,652.99

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

### (十六) 补充资料

#### 1、净资产收益率及每股收益

单位: 元

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	6.52%	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.44%	0.37	0.37

#### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

##### (一) 资产负债表项目:

(1) 应收账款报告期末比期初增加192.82万元, 增长80.51%, 主要是报告期为稳定公司非强势地区的市场占有率, 本公司适度放宽了部分地区经销商客户的信用政策, 截止2012年6月30日, 本公司应收账款账面余额为432.31万元, 期末余额为一年以内的货款, 应收账款质量良好。

(2) 预付款项报告期末比期初增加935.90万元, 增长429.82%, 主要是报告期公司增加了预付广告费450.43万元、生产用车购置款113.49万元及材料款548.85万元引起。

(3) 应收利息报告期末比期初减少198.65万元, 下降51.32%, 主要是报告期末未到期的银行存单计提的利息收入较期初减少引起。

(4) 其他应收款报告期末比期初增加150.23万元, 增长51.07%, 主要是工程工资保证金增加160.00万元引起。

(5) 预收款项报告期末比期初减少3,558.03万元, 下降44.45%, 主要是报告期内公司发货并进行销售结算引起。

(6) 应交税费报告期末比期初增加1,232.36万元, 增幅487.30%, 主要是报告期末在法定申报期限内应交未交的增值税和所得税增加引起。

(7) 其他流动负债报告期末比期初增加211.25万元, 为报告期末公司计提的销售人员6月份已发生未报销的工作费用。

##### (二) 利润表项目

(1) 营业税金及附加报告期与上年同期相比增加51.35%, 主要由于报告期应缴纳的增值税增加, 相应的城建税、教育费附加等增加。

(2) 财务费用报告期为-701.95万元, 比上年同期-247.40万元增加利息收入454.55万元, 主要为报告期银行存款中定期存单的利息比同期增加引起。

(3) 营业外收入报告期与上年同期相比减少37.92%, 主要由于报告期公司收到、结转的政府补贴减少引起。



(4) 营业外支出报告期与上年同期相比减少90.59%，主要由于报告期公司处置报废固定资产减少引起。

(5) 所得税费用报告期与上年同期相比增长40.86%，主要由于报告期利润总额增加2,297.68万元计提相应所得税增加引起。

### (三) 现金流量表项目

(1) 收到的税费返还报告期与上期同比增加13.20万元，增长158.09%，主要是报告期内公司收到出口退税同比增加引起。

(2) 支付给职工以及为职工支付的现金报告期与上期同比增加1,181.16万元，增长31.75%，其主要原因是：报告期产品产量增加引起计件工资增加和2012年货款回笼较好，相应的绩效考核工资及附加费增加。

(3) 经营活动产生的现金流量净额报告期与上年同期相比增加5,653.85万元，同比增长424.92%，主要为销售商品收到的现金增加和购买材料支付的现金减少所致。

(4) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额报告期与上年同期相比减少99.50%，主要为报告期公司处置固定资产减少所致。

## 九、备查文件目录

备查文件目录
一、载有董事长签名的 2012 年半年度报告； 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本； 三、报告期内在中国证监会指定信息披露报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿； 四、有关其他资料。

董事长：周斌全

董事会批准报送日期：2012 年 07 月 28 日

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容