

深圳市深宝实业股份有限公司
SHENZHEN SHENBAO INDUSTRIAL CO.,LTD

二〇一二年半年度报告



二 〇 一 二 年 八 月

目 录

一	重要提示.....	2
二	公司基本情况简介.....	3
三	会计数据和财务指标摘要.....	4
四	股份变动及股东情况.....	6
五	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	9
六	董事会报告.....	13
七	重要事项	24
八	财务会计报告	36
九	备查文件.....	118

一、重要提示

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。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人郑煜曦先生、主管会计工作负责人曾素艳女士及会计机构负责人(会计主管人员) 王志萍女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
深深宝/公司/上市公司	指	深圳市深宝实业股份有限公司
深宝华城	指	深圳市深宝华城科技有限公司
婺源聚芳永	指	婺源县聚芳永茶业有限公司
深宝三井	指	深圳市深宝三井食品饮料发展有限公司
深宝科技	指	惠州深宝科技有限公司
深宝投资	指	惠州深宝实业投资有限公司
深宝工贸	指	深圳市深宝工贸有限公司
深宝物业	指	深圳市深宝物业管理有限公司
百事（中国）	指	百事（中国）投资有限公司
深圳百事	指	深圳百事可乐饮料有限公司
常州三井	指	常州三井油脂有限公司
农产品	指	深圳市农产品股份有限公司
深投控	指	深圳市投资控股有限公司
深圳市国资委	指	深圳市人民政府国有资产监督管理委员会
深中华	指	深圳中华自行车（集团）股份有限公司
盛润公司	指	广东盛润集团股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
大华事务所、立信大华	指	大华会计师事务所有限公司
德勤华永	指	德勤华永会计师事务所
《公司章程》	指	《深圳市深宝实业股份有限公司章程》
元/万元	指	人民币元/万元

二、公司基本情况

（一）公司信息

A 股代码	000019	B 股代码	200019
A 股简称	深深宝 A	B 股简称	深深宝 B
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	深圳市深宝实业股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	深宝		
公司的法定英文名称	SHENZHEN SHENBAO INDUSTRIAL CO., LTD		
公司的法定英文名称缩写	SBSY		
公司法定代表人	郑煜曦先生		
注册地址	深圳市福田区竹子林教育科技大厦塔楼 20 层南半层		
注册地址的邮政编码	518040		
办公地址	深圳市福田区竹子林四路紫竹七道 26 号教育科技大厦塔楼 20 层南半层(大厦电梯标识 23 层)		
办公地址的邮政编码	518040		
公司国际互联网网址	http://www.sbsy.com.cn		
电子信箱	shenbao@sbsy.com.cn		

（二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李亦研	郑桂波
联系地址	深圳市福田区竹子林四路紫竹七道 26 号教育科技大厦 23 层	深圳市福田区竹子林四路紫竹七道 26 号教育科技大厦 23 层
电话	0755-82027522	0755-82027522
传真	0755-82027522	0755-82027522
电子信箱	shenbao@sbsy.com.cn	shenbao@sbsy.com.cn

（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》、《香港商报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
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 ☐ 不适用

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）	114,026,690.16	139,922,991.06	-18.51%
营业利润（元）	89,376,111.45	-8,639,594.03	1,134.49%
利润总额（元）	89,910,633.28	8,733,411.67	929.5%
归属于上市公司股东的净利润（元）	88,867,376.42	4,396,354.98	1,921.39%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-18,638,342.71	-12,866,651.90	-44.86%
经营活动产生的现金流量净额（元）	3,259,065.52	-8,272,410.63	139.4%
	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）	1,160,917,182.41	1,061,964,234.64	9.32%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	978,533,639.86	889,876,512.59	9.96%
股本（股）	250,900,154.00	250,900,154.00	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）	0.3542	0.0242	1,363.64%
稀释每股收益（元/股）	0.3542	0.0242	1,363.64%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.0743	-0.0707	-5.09%
全面摊薄净资产收益率（%）	9.08%	0.5%	8.58%
加权平均净资产收益率（%）	9.51%	1.34%	8.17%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	-1.9%	-1.45%	-0.45%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-1.99%	-3.93%	1.94%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.013	-0.033	139.36%
	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）	3.9	3.55	9.86%
资产负债率（%）	15.71%	16.2%	-0.49%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明：

报告期，公司营业利润、利润总额、归属于上市公司股东的净利润比上年同期分别增长1,134.49%、929.50%、1,921.39%，主要原因是本期收到转让深圳百事15%股权款，投资收益大幅增加；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润比上年同期减少-44.86%，主要原因是本期主营业务收入下降，业务利润贡献减少，同时，募集资金项目实施，相关成本费用增

加；经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加139.4%，主要原因是应收账款及时回收，原材料采购及其他相关成本费用减少所致；因报告期经营利润大幅增加，致每股收益、净资产收益率、每股经营活动产生的现金流量净额等财务指标也大幅上涨。

（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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的所有者权益	
	本期	上期	期末	期初
按中国会计准则	88,867,376.42	4,396,354.98	978,533,639.86	889,876,512.59
按国际会计准则调整的项目及金额：				
1. 股权投资差额摊销调整	0	0	1,016,958.04	1,016,958.04
2. 转让深圳百事股权成本调整	381,359.27	0	-762,718.54	-381,359.27
3. 其他应付股市调节基金调整	0	0	1,067,000.00	1,067,000.00
按国际会计准则	89,248,735.69	4,396,354.98	979,854,879.37	891,579,111.36

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

☐ 适用 ☒ 不适用

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

（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	103,317,580.23	
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）	663,580.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
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	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减	0.00	

值准备		
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
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	3,580,028.74	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	10,237.50	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	99,930.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
少数股东权益影响额	0.00	
所得税影响额	165,637.34	
合计	107,505,719.13	--

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

2、限售股份变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（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	发行日期	发行价格（元/	发行数量	上市日期	获准上市交易	交易终止日期
-----------	------	---------	------	------	--------	--------

称		股)			数量	
股票类						
非公开发行股份 (A 股)	2011 年 06 月 22 日	8.7	68,977,066	2011 年 07 月 04 日	68,977,066	

前三年历次证券发行情况的说明:

经中国证监会“证监许可[2011]777 号”文《关于核准深圳市深宝实业股份有限公司非公开发行股票的批复》核准,公司向 8 家特定投资者非公开发行人民币普通股 (A 股) 68,977,066 股,每股发行价格为 8.70 元,共计募集资金人民币 600,100,474.20 元,扣除发行费用人民币 27,708,332.31 元后,公司实际募集资金净额为人民币 572,392,141.89 元。其中林逸香女士、夏振忠先生、曹丽君女士和郑玲娜女士 4 位关联自然人以其合计持有的深宝华城 48.33% 股权资产认购,深圳市天中投资有限公司、李杜若女士、新疆协和股权投资合伙企业 (有限合伙)、盈富 (天津) 股权投资管理合伙企业 (有限合伙) 4 家投资者以现金认购。经立信大华出具的立信大华验字[2011]177 号《验资报告》验证,本次非公开发行募集资金已于 2011 年 6 月 23 日全部到位,公司已将募集资金专户存储,该等股份于 2011 年 6 月 27 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记托管手续并于 2011 年 7 月 1 日登记在册,2011 年 7 月 4 日,公司本次新增股份在深交所上市,深宝华城 48.33% 股权过户手续亦于 2011 年 6 月 8 日办理完毕。发行完成后,公司总股本由 181,923,088 股变更为 250,900,154 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 21,938 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
深圳市农产品股份有限公司	境内非国有法人	19.09%	47,895,097	7,770,118		
深圳市投资控股有限公司	国有法人	16%	40,143,586	6,783,729		
深圳市天中投资有限公司	境内非国有法人	9.96%	24,983,908	24,983,908	质押	24,983,908
李杜若	境内自然人	5.28%	13,252,874	13,252,874		
盈富 (天津) 股权投资管理合伙企业 (有限合伙)	境内非国有法人	4.65%	11,662,068	11,662,068	质押	11,662,068
新疆协和股权投资合伙企业 (有限合伙)	境内非国有法人	4.62%	11,595,402	11,595,402	质押	11,595,402
林逸香	境内自然人	1.02%	2,561,002	2,561,002		
夏振忠	境内自然人	0.85%	2,134,917	2,134,917	质押	2,134,917
曹丽君	境内自然人	0.8%	2,012,758	2,012,758	质押	2,012,758
中融国际信托有限公司—融裕 12 号	境内非国有法人	0.47%	1,180,000	0		

股东情况的说明	深圳市国资委直接持有农产品 21.52% 股权、间接持有农产品 5.22% 股权，直接持有深投控 100% 的股权，除此之外，未知上列其余股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司收购管理办法》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
深圳市农产品股份有限公司	40,124,979	A 股	40,124,979
深圳市投资控股有限公司	33,359,857	A 股	33,359,857
中融国际信托有限公司—融裕 12 号	1,180,000	A 股	1,180,000
俞建军	953,299	A 股	953,299
王书伦	713,998	A 股	713,998
刘艺	584,730	A 股	584,730
张惠珍	476,300	A 股	476,300
黄向东	474,689	B 股	474,689
中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	462,973	A 股	462,973
龙卫国	461,200	A 股	461,200

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

深圳市国资委直接持有农产品 21.52% 股权、间接持有农产品 5.22% 股权，直接持有深投控 100% 的股权，除此之外，未知上列其余股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司收购管理办法》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 □ 不适用

实际控制人名称	深圳市人民政府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

①控股股东：深圳市农产品股份有限公司

法定代表人：陈少群

成立日期：1989年1月14日

组织机构代码：19217916-3

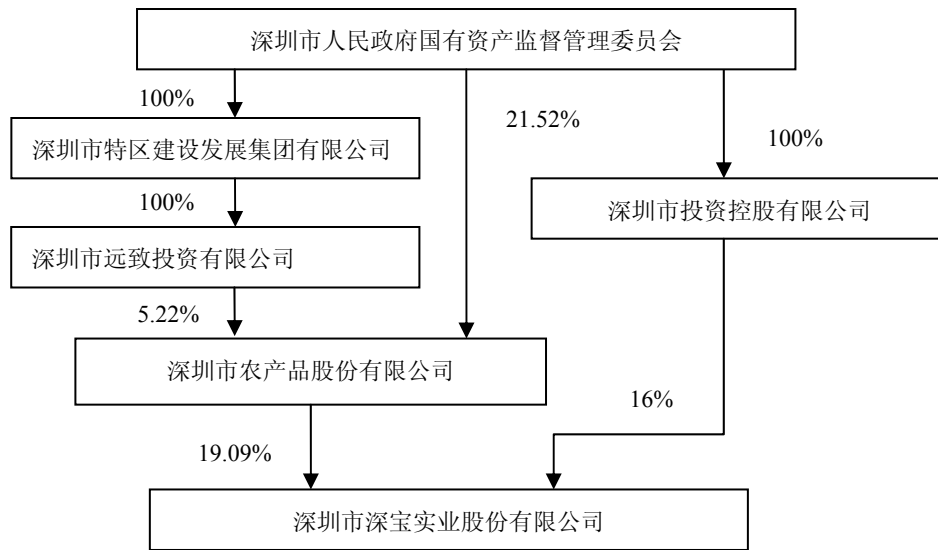
主要经营业务：农产品批发市场的开发、建设、经营和管理，营业范围涉及农产品流通、大宗农产品电子交易和蔬菜种植、牲畜养殖、屠宰加工等。

注册资本：1,383,314,131元

②公司控股股东的的第一大股东：深圳市人民政府国有资产监督管理委员会

深圳市国资委于2004年8月挂牌成立，作为深圳市人民政府直属特设机构，代表国家履行出资人资格，对授权监管的国有资产依法进行监督和管理。

(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)	币种
深圳市投资控股有限公司	范鸣春	2004 年 10 月 13 日	为市属国有企业提供担保；对市国资委直接监管企业之外的国有股权进行管理；对所属企业进行资产重组、改制和资本运作；投资；市国资委授权的其他业务。	560,000	CNY
情况说明	深圳市国资委直接持有农产品 21.52% 股权、间接持有农产品 5.22% 股权，直接持有深投控 100% 的股权。				

(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 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
郑煜曦	董事长	男	50	2009年12月 30日	2012年12月 30日	0	0	0	0	0	0	-	否
陈少群	董事	男	50	2009年12月 30日	2012年12月 30日	0	0	0	0	0	0	-	是
何 东	董事	男	43	2009年12月 30日	2012年12月 30日	0	0	0	0	0	0	-	是
杜文君	独立董事	女	44	2009年12月 30日	2012年12月 30日	0	0	0	0	0	0	-	否
邓梅希	独立董事	女	40	2009年12月 30日	2012年12月 30日	0	0	0	0	0	0	-	否
徐壮城	独立董事	男	40	2009年12月 30日	2012年12月 30日	0	0	0	0	0	0	-	否
颜泽松	总经理;董事	男	42	2011年07月 01日	2012年12月 30日	0	0	0	0	0	0	-	否
林延峰	董事	男	40	2011年09月 05日	2012年12月 30日	0	0	0	0	0	0	-	否
窦 强	董事	男	40	2011年09月 05日	2012年12月 30日	0	0	0	0	0	0	-	是
林 红	监事	女	47	2009年12月	2012年12月	0	0	0	0	0	0	-	否

				30 日	30 日								
罗龙新	监事	男	51	2010 年 12 月 27 日	2012 年 12 月 30 日	0	0	0	0	0	0	-	否
黄 勤	监事	女	49	2011 年 08 月 19 日	2012 年 12 月 30 日	0	0	0	0	0	0	-	否
李 芳	副总经理	女	38	2009 年 12 月 30 日	2012 年 12 月 30 日	0	0	0	0	0	0	-	否
李亦研	副总经理;董 事会秘书	女	46	2009 年 12 月 30 日	2012 年 12 月 30 日	0	0	0	0	0	0	-	否
钱晓军	副总经理	男	40	2011 年 08 月 18 日	2012 年 12 月 30 日	0	0	0	0	0	0	-	否
曾素艳	财务总监	女	57	2009 年 12 月 30 日	2012 年 12 月 30 日	0	0	0	0	0	0	-	否
合计	--	--	--	--	--							--	--

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

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈少群	农产品	董事长	2009 年 12 月 18 日		是
何东	深圳市环境工程科学技术中心（深投控 100%控股企业）	总经理	2010 年 12 月 24 日		是
窦强	深圳市天中投资有限公司	副总经理	2011 年 05 月 01 日		是
在股东单位任职情况的说明	-				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
杜文君	国海创新资本投资管理有限公司	总经理	2012 年 01 月 01 日		是
徐壮城	北京市德恒律师事务所深圳分所	律师	2007 年 05 月 01 日		是
林延峰	广州长江贸易有限公司	总经理	2005 年 03 月 01 日		是
在其他单位任职情况的说明	-				

（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	公司董事会审议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	公司根据《总部薪酬方案》及《总部绩效管理办法》，结合公司年度经营情况及个人绩效考核结果确定董事、监事及高级管理人员薪酬；独立董事津贴依据其履职情况及参照其他上市公司独立董事津贴水平确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按照《总部薪酬方案》发放基本工资，根据年度业绩考核并经股东大会审议批准后支付绩效工资；独立董事津贴按每位 9.6 万元/年（含税）的标准发放。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

（五）公司员工情况

在职员工的人数	613
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	248
销售人员	37
技术人员	114
财务人员	41
行政人员	173
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	18
本科	79
大专	100
高中及以下	415

公司员工情况说明

六、董事会报告**（一）管理层讨论与分析****1、报告期内总体经营情况**

报告期内受国内经济增速回落，饮料市场持续疲软，销量下滑等因素的影响，公司茶制品市场有效需求不足，销量下降。公司紧紧围绕年度经营计划，根据市场环境，在有计划、有步骤地推进募投项目实施的同时审慎判断并适时调整募投项目的发展策略，调整和开拓新的市场，进一步完善公司茶产业链。针对原材料及劳动力成本大幅上涨等因素给传统产业带来的挑战，公司稳健经营，并加大研发投入，促进传统产业各项业务的平稳运营。

报告期内，公司实现营业收入11,402.67万元，比上年同期减少18.51%；实现净利润8,886.74万元，比上年同期增加1,921.39%。

2、公司主要财务状况、经营成果分析

报表项目	期末余额 (或本期金额)	期初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
交易性金融资产	9,043,663.20	14,627,801.40	-38.17%	主要原因为本期出售*ST盛润A股股票840,193股所致
应收账款	25,811,829.87	71,769,419.01	-64.04%	主要原因为本期收款比较及时所致
其他应收款	23,934,074.34	35,956,860.85	-33.44%	主要原因为期初应收土地竞拍保证金约1,200万元于本期转回所致
长期股权投资	25,471,291.08	63,891,371.62	-60.13%	主要原因为本期转让所持深圳百事15%股权所致
在建工程	90,800,393.40	11,113,058.18	717.06%	主要原因为深宝大厦工程项目增加4,279.67万元，婺源聚芳永茶产业链综合投资项目增加2,003.54万元，杭州茗端购买办公楼1,833.86万元所致
应付账款	16,268,756.13	34,863,967.03	-53.34%	主要原因为期末采购较少所致
应交税费	1,403,107.04	4,923,433.34	-71.50%	主要原因为本期税前抵扣金额较大所致
其他应付款	121,741,682.58	79,810,651.49	52.54%	主要原因为期末应付中太建设集团股份有限公司深宝大厦工程款4,147.95万元所致
未分配利润	126,679,479.16	37,812,102.74	235.02%	主要原因为本期净利润大幅增加所致
管理费用	31,343,771.04	21,699,521.40	44.44%	主要原因为本期工薪和中介服务费增加所致
财务费用	381,706.23	4,550,650.77	-91.61%	主要原因为募集资金利息收入，以及本期借款利息支出减少所致
投资收益	105,857,836.04	-265,249.23	40008.82%	主要原因为本期转让深圳百事15%股权所致
营业外收入	772,170.63	17,433,557.36	-95.57%	主要原因为上期公司收到盛润公司偿还债权人民币138.18万元及213.50万股“*ST盛润A”(000030)股股份所致，本期没有相应的收入

3、公司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：

☐ 是 ☐ 否 ☒ 不适用

4、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 深圳市深宝华城科技有限公司。公司全资子公司，经营范围：兴办实业（具体项目另行申报）；信息咨询，食品技术开发（以上不含限制项目）；含茶制品的销售生产（《全国工业产品生产许可证》有效期限至2013年12月13日）；货物及技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。注册资本10,345.13万元。截至2012年6月30日，深宝华城总资产15,699.43万元，归属母公司股东权益11,037.53万元；报告期内，实现营业收入10,882.12万元，归属于母公司股东的净利润145.66万元。

(2) 江西省婺源县聚芳永茶业有限公司。公司持股比例95.72%、深宝华城持股比例为4.28%，经营范围：茶叶种植、茶叶初精加工和深加工以及其延伸产品的生产加工和销售、配送；速溶茶和茶浓缩汁的加工和销售；茶叶及农副产品进出口业务。注册资本29,000万元。截至2012年6月30日，婺源聚芳永总资产30,449.21万元，归属母公司股东权益30,162.23万元；报告期内，实现营业收入5,861.51万元，净利润179.03万元。

(3) 惠州深宝科技有限公司。公司全资子公司。经营范围：许可经营项目：按《全国工业产品生产许可证》核定经营范围；一般经营项目：实业投资、物业管理（凭资质证经营）；国内贸易（法律、行政法规禁止经营的项目不得经营，法律、

行政法规限制经营的项目须取得许可后方可经营)。注册资本为 3,000 万元。截至2012年6月30日,深宝科技总资产20,317.11万元,归属母公司股东权益1,550.38万元,报告期内,实现营业收入2,266.19万元,净利润-317.90万元。

(4) 深圳市深宝三井食品饮料发展有限公司。公司全资子公司,经营范围:生产经营饮料、副食品、食品添加剂、经营进出口业务。注册资本3,015万元。截至2012年6月30日,深宝三井总资产9,388.10万元,归属母公司股东权益3,246.73万元;报告期内,实现营业收入156万元,净利润87.58万元。

5、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

自然灾害等因素导致的原材料供应及价格变动风险:公司生产所需的原材料为茶叶,其生产受异常高(低)温、旱涝、病虫害等自然灾害的影响十分明显,还受到周期性、地域性和其他一些偶然因素的影响。故一旦主要原材料产地发生自然灾害,或受到其他因素的重大影响,将导致公司主要原材料供应和价格出现大幅波动,公司经营业绩可能出现较大波动。

6、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						
工业	113,546,678.74	92,139,709.60	18.85%	-18.68%	-17.73%	-0.93%
租赁服务业	293,400.00		100%	0%	0%	0%
分产品						
软饮料	16,255,773.29	14,462,465.08	11.03%	37.67%	41.44%	-2.37%
调味品	6,406,160.77	4,034,718.70	37.02%	1.6%	-2.48%	2.63%
茶制品	90,884,744.68	73,642,525.82	18.97%	-25.21%	-24.57%	-0.68%
物业租赁	293,400.00		100%	0%	0%	0%

主营业务分行业和分产品情况的说明:

茶制品营业收入下降主要系报告期内受饮料市场持续疲软,销量下滑等因素的影响,客户订单减少,销售收入下降,营业成本相应减少;软饮料营业收入增长主要系调整业务销售策略,扩大市场区域,销售增加,营业成本相应增加。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明-

(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(%)
出口	2,003,197.52	362.65%
华南地区	37,464,399.74	1.15%
华东地区	34,599,721.54	-33.72%

华北地区	11,108,038.79	-29.1%
其他	28,664,721.15	-17.11%

主营业务分地区情况的说明

出口业务收入增加，主要系报告期内公司茶制品出口较去年同期增加所致；华东地区、华北地区及其他地区营业收入减少，主要系报告期内该区域客户采购的茶制品较去年同期减少所致。

(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

报告期内公司收到转让深圳百事15%股权款，实现投资收益10,354.65万元，使利润总额同比大幅增加，此外，上年同期因盛润公司实施债务重整计划，公司于上年同期确认营业外收入1,708.85万元，剔除这两项不可比因素对利润总额的影响后，公司合并报表利润总额同比减少63.20%。

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(7) 经营中的问题与困难

①人才储备不足问题随着公司架构的调整和战略目标的推进实施，对各类人才尤其是中高端人才的需求不断扩大，但人才储备不足将成为制约公司发展的瓶颈因素，人才的引进和培养亟待解决。

拟采取的对策和措施：启动人才的职业发展规划工作，通过提供业务平台、完善薪酬与绩效管理体系，及企业文化建设，吸引和激励优秀人才为公司创造更多的价值。

②募投项目建设周期长，短期内效益未能充分发挥

由于募投项目建设周期的原因，公司募集资金的投入到实际产生效益仍需要一段时间，短期内难以发挥效益。

拟采取的对策和措施：公司目前正在积极推进募投项目建设，使项目尽早正式投产获利，提高公司收益水平。

③原材料、人力成本等持续上涨导致盈利空间受挤压

原材料、人工成本价格上涨明显，企业采购成本增加，利润空间受到压缩。

拟采取的对策和措施：进一步深化成本费用控制，优化工艺及原辅材料采购管理，完善供应商管理模式。

④市场压力问题国内外宏观经济形势严峻，市场竞争激烈，市场维护和拓展面临空前压力。

拟采取的对策和措施：紧跟市场环境变化，积极采取措施，加大研发和市场拓展力度，稳固现有客户群体和销售渠道。

7、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

□ 适用 √ 不适用

8、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**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	57,239.21
报告期投入募集资金总额	4,002.25
已累计投入募集资金总额	10,624.44
报告期内变更用途的募集资金总额	16,729.17
累计变更用途的募集资金总额	16,729.17
累计变更用途的募集资金总额比例	29.23
募集资金总体使用情况说明	
经中国证监会“证监许可[2011]777 号”文《关于核准深圳市深宝实业股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司向 8 家特定投资者非公开发行人民币普通股（A 股）68,977,066 股，每股发行价格为 8.70 元，共计募集资金人民币 600,100,474.20 元，扣除发行费用人民币 27,708,332.31 元后，公司实际募集资金净额为人民币 572,392,141.89 元。上述募集资金已于 2011 年 6 月 23 日全部到位，并经立信大华会计师事务所有限公司审验确认，出具立信大华验字[2011]177 号《验资报告》。2011 年 7 月 22 日，上述募集资金全部存入募集资金专户。 报告期内，公司取消“年产 300 吨儿茶素综合利用项目”募集资金 15,500 万元，用其中 12,500 万元投资建设“精品茶高端品牌投资开发项目”（该项目涵盖原“精品茶叶连锁项目”，项目投资总额为 15,500 万元，其中 12,500 万元由“年产 300 吨儿茶素综合利用项目”募集资金变更而来，3,000 万元来源于原“精品茶叶连锁项目”募集资金，项目实施主体为下属杭州茗端），用剩余募集资金 3,000 万元与浙江华发茶业有限公司设立合资公司，开展茶叶出口贸易；取消“调味品生产线扩建项目”实施，将原项目募集资金 12,29.17 万元调整到增加对“茶及天然植物研发中心项目”的投资；并将“茶及天然植物研发中心项目”实施主体由原来下属全资子公司婺源聚芳永变更为新注册成立的下属全资子公司深圳市深宝技术中心有限公司，实施地点由原来的江西省婺源县变更为广东省深圳市。 上述变更事项经 2012 年 4 月 27 日公司召开的 2011 年度股东大会审议通过。报告期内，公司将部分募集资金 15,000 万元暂时用于补充公司流动资金，期限自 2012 年 3 月 21 日公司召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过之日起不超过 6 个月。 截至 2012 年 6 月 30 日，累计支出 10,624.44 万元，主要用于收购深宝华城少数股权 48.33%股权、茶产业链综合投资项目和精品茶高端品牌投资开发项目建设。	

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

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										
收购深宝华城 48.33%的股权项目	否	6,510.05	6,510.05	0	6,510.05	100%	2011 年 07 月 31 日	70.4	是	否
茶产业链综合投资项目	否	27,000	27,000	2,004.03	2,043.07	7.57%	2013 年 03 月 31 日	0	否	否
年产 300 吨儿茶素综合利用项目	是	15,500	15,500	0	0	0%	2012 年 07 月 31 日	0	否	是
精品茶叶连锁项目	是	3,000	3,000	0	0	0%	2012 年 07 月 31 日	0	否	否
茶及天然植物研发中心项目	是	4,000	4,000	0	0	0%	2012 年 04 月 30 日	0	否	否
调味品生产线扩建项目	是	6,900	1,229.17	0	0	0%	2012 年 07 月 31 日	0	否	是
承诺投资项目小计	-	65,910.05	57,239.22	2,004.03	8,553.12	-	-	70.4	-	-
超募资金投向										
	否	0	0	0	0	0%		0		
归还银行贷款（如有）	-	0	0	0	0	0%	-	-	-	-

补充流动资金（如有）	-	0	0	0	0	0%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0	0	0	0	-	-	0	-	-
合计	-					-	-		-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	（1）年产 300 吨儿茶素综合利用项目：公司通过技术创新对原有速溶茶粉生产工艺进行了综合改进，实现了在速溶茶粉生产线上可兼容生产儿茶素和天然植物产品的功能。从而公司可以开发并生产出儿茶素和天然植物产品进行销售，能够满足原有客户及新兴客户需求。和原计划实施的“年产 300 吨儿茶素综合利用项目”相比，创新后的技术可以减少设备投入，更好、更有效率的综合利用速溶茶粉生产线，降低固定资产投入和摊销，提高公司的综合盈利能力。经公司审慎判断，为了有效防范投资风险，保护公司和股东的利益，决定取消“年产 300 吨儿茶素综合利用项目”，变更项目募集资金投向。 （2）调味品生产线扩建项目：尽管调味品市场前景看好，但市场竞争激烈；公司如果按照目前调味品经营现状，要在激烈的市场竞争中获得大的突破，必须投入大量的人力、物力、财力资源。2011 年度公司调味品业务收入大幅下滑，出现较大亏损，公司调味品业务不具备竞争优势，若按原计划投入难以达到预期目标，且面临着较大的市场风险和不确定性。公司以 2011 年非公开发行为契机，确立了“天然、绿色、健康”的茶产业发展方向,根据发展战略，公司将集中资源做专做强做大茶产业。因此，公司决定取消“调味品生产线扩建项目”并将该项目资金增加对“茶及天然植物研发中心项目”投资。公司于 2012 年 4 月 27 日召开 2011 年度股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意上述项目涉及变更和调整。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	☐ 适用 ☒ 不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	☒ 适用 ☐ 不适用 ☒ 报告期内发生 ☐ 以前年度发生 公司将“茶及天然植物研发中心项目”实施地点由原来的江西省婺源县变更为广东省深圳市。该变更事项经 2012 年 4 月 27 日公司召开的 2011 年度股东大会审议通过。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	☐ 适用 ☒ 不适用 ☐ 报告期内发生 ☐ 以前年度发生									

募集资金投资项目先期投入及置换情况	☐ 适用 ☒ 不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	☒ 适用 ☐ 不适用 2012 年 3 月 21 日，公司召开 2012 年第一次临时股东大会审议通过《关于再次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司将部分募集资金 15,000 万元暂时用于补充公司流动资金，期限不超过 6 个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	☐ 适用 ☒ 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存于募集资金专用账户和补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司已披露的募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。公司不存在两次以上融资且当年存在募集资金运用的情况。

3、募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

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
精品茶高端品牌投资开发项目	年产 300 吨儿茶素综合利用项目/精品茶叶连锁项目	15,500	1,939.12	1,961.21	12.65%	2012 年 12 月 31 日	0	不适用	否
合资成立浙江深宝华发茶叶有限公司项目	年产 300 吨儿茶素综合利用项目	3,000	0	0	0%	2012 年 12 月 31 日	0	不适用	否
茶及天然植物研发中心项目	茶及天然植物研发中心项目/调味品生产线扩建项目	5,400	59.09	110.11	2.04%	2012 年 12 月 31 日	0	不适用	否
合计	--	23,900	1,998.21	2,071.32	--	--	--	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		(1) 取消“年产 300 吨儿茶素综合利用项目”：公司通过技术创新对原有速溶茶粉生产工艺进行了综合改进，实现了在速溶茶粉生产线上可兼容生产儿茶素和天然植物产品的功能。从而公司可以开发并生产出儿茶素和天然植物产品进行销售，能够满足原有客户及新兴客户需求。和原计划实施的“年产 300 吨儿茶素综合利用项目”相比，创新后的技术可以减少设备投入，更好、更有效率的综合利用速溶茶粉生产线，降低固定资产投入和摊销，提高公司的综合盈利能力。经公司审慎判断，为了有效防范投资风险，保护公司和股东的利益，决定取消“年产 300 吨儿茶素综合利用项目”。并将该项目募集资金投资于精品茶高端品牌投资开发项目和合资成立浙江深宝华发茶叶有限公司项目。 (2) 取消“调味品生产线扩建项目”：尽管调味品市场前景广阔，但市场竞争激烈；公司如果按照目前调味品经营现状，要在激烈的市场竞争中获得大的突破，必须投入大量的人力、物力、财力资源。2011 年度公司调味品业务收入大幅下滑，出现较大亏损，公司调味品业务不具备竞争优势，若按原计划投入难以达到预期目标，且面临着较大的市场风险和不确定性。公司已确立了“天然、绿色、健康”的茶产业发展方向，根据发展战略，公司将集中资源做专做强做大茶产业。因此，公司决定取消“调味品生产线扩建项目”，并将该项目募集资金用于增加对茶及天然植物研发中心项目的投资。 (3)、变更“茶及天然植物研发中心”项目实施地点及主体：项目原实施地江西省婺源							

	县虽然在茶产业资源和成本方面具备优势，但在人才聚集、信息交流、资源共享与整合、服务市场客户等方面不具备优势，故将该项目实施地由江西省婺源县变更至广东省深圳市，实施主体由婺源聚芳永变更为全资子公司深圳市深宝技术中心有限公司，并考虑到新实施地项目固定资产投入及人工成本较高等因素，将该项目投资总额增加至 5,400 万元。 上述募集资金项目变更已经 2012 年 4 月 5 日召开的公司第七届董事会第二十次会议和 2012 年 4 月 27 日召开的公司 2011 年度股东大会审议通过。相关信息已分别于 2012 年 4 月 6 日和 4 月 28 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《香港商报》及巨潮资讯网上。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（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

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

（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、原《章程》对利润分配政策的规定和执行情况

(1) 公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；

(2) 公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红；

(3) 公司最近3年以现金方式累计分配的利润应不少于最近3年实现的年均可分配利润的30%；

(4) 具体的年度利润分配方案由董事会根据公司经营情况拟定，报公司股东大会审议。公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见；

(5) 公司最近3年未进行现金利润分配的，不得向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份

(6) 存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。公司严格遵守和执行了公司《章程》规定的利润分配政策，并在定期报告中披露了未分红的原因和未分配利润的用途。

2、关于落实证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》要求和提高利润分配政策透明度要求开展的工作为完善和健全公司科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，积极回报投资者，充分维护公司股东依法享有的资产收益等权利，公司对《章程》中涉及利润分配的条款进行了修订，并制定了《公司未来三年股东回报规划（2012-2014年）》。现行公司利润分配政策为：

(1) 公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；

(2) 公司可以采取现金或者现金与股票相结合的方式分配股利，可以进行中期现金分红；

(3) 公司拟实施现金分红时应同时满足以下条件：

①当年每股收益不低于0.1元；

②审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

③公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。

重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计总资产的30%，且超过5,000 万元人民币；

(4) 公司原则上每年以现金方式分配的利润应不少于当年实现的可分配利润的10%；且公司最近3年以现金方式累计分配的利润应不少于最近3年实现的年均可分配利润的30%；在确保现金利润分配的前提下，公司可以另行采取股票股利分配方式进行利润分配；公司年度利润分配金额不得超过公司当年末累计未分配利润，不得损害公司持续经营能力；

(5) 具体利润分配方案由董事会拟定，提交股东大会进行审议。公司提供多种途径接受所有股东、独立董事和监事对公司分红的建议和监督。对于年度报告期盈利但董事会未按照《公司章程》的规定提出现金分红方案的，应当在定期报告中披露未按照《公司章程》的规定提出现金分红方案的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见，公司在召开股东大会时除现场会议外，还应向股东提供网络形式的投票平台；

(6) 公司最近3年未进行现金利润分配的，不得向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份；

(7) 存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金；

(8) 公司调整利润分配政策，应以保护股东特别是中小股东权益为出发点进行详细论证，并由董事会提交股东大会以特别决议审议通过，独立董事应当发表明确的独立意见；

(9) 公司提供多种途径（电话、传真、电子邮件、互动平台等）接受所有股东对公司分红的建议和监督。

《关于修改〈公司章程〉的特别议案》和《公司未来三年股东回报规划（2012-2014年）》两项议案经2012年8月1日召开的第七届董事会第二十二次会议和2012年8月17日召开的2012年第二次临时股东大会审议通过，独立董事发表了独立意见。内容详见2012年8月2日和2012年8月18日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《香港商报》和巨潮资讯网上的公司公告。

（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

2011 年度期末累计未分配利润	37,812,102.74
相关未分配资金留存公司的用途	该未分配利润用于补充公司流动资金，支持公司主业发展。
是否已产生收益	√ 是 □ 否 □ 不适用
实际收益与预计收益不匹配的原因	-
其他情况说明	-

（十一）其他披露事项

报告期内，公司相关公告刊登在公司指定的信息披露报纸《证券时报》、《中国证券报》和《香港商报》上，上述相关公告也同时刊登巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

☐ 适用 ☒ 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

1、公司治理状况

公司一直严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、行政法规、规范性文件及《公司章程》的规定，坚持规范运作，不断健全和完善公司法人治理结构，提高公司治理水平。对照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，公司董事会认为公司已建立了较为完善的法人治理结构和治理机制，不存在非规范运作情况，公司治理的实际情况基本符合要求。

2、内部控制规范体系建设的进展情况

报告期内，公司严格按照深圳证券监督管理局下发的《关于做好深圳辖区上市公司内部控制规范试点有关工作的通知》（深证局公司字（2011）31号）及《公司内部控制规范实施工作方案》开展内部控制体系规范工作，具体工作情况如下：

- （1）再次复核2011年已评估的业务流程，对2011年已梳理的业务流程的内部控制进行了更新及巩固。
- （2）“内部控制自我评价工作小组”对内控自评预评估阶段已完成的与财务报告相关的内部控制运行有效性测试工作进行抽查，检查测试情况。针对抽查发现问题的部分，执行重新测试。
- （3）对业务流程发生变化的情况执行运行有效性测试，编制内控自评文档及工作底稿。
- （4）识别、评价并汇总内控缺陷，制定缺陷整改计划及实施整改，并根据内控自评结果编制内控自评报告。公司已于2012年4月7日披露了截至2011年12月31日的内部控制自我评价报告。
- （5）三月份，公司启动了下属实体企业内部控制体系规范化工作。
- （6）完成了2012年上半年内控文档的更新工作。
- （7）开展了2012年上半年内控自我评价工作。召开内控自我评价工作启动会、组织各评价人员识别、评价并汇总内控缺陷。

(8) 启动了非财务报告相关业务流程的完善及实施工作。在德勤华永的协助下，完成了发展战略、内部监控、风险评估、组织架构、企业文化、社会责任、内部信息传递、信息系统等流程的内控模板，制定了上述业务流程的具体实施方案并予以下发执行。

(9) 启动了下属企业深宝科技及婺源聚芳永内部控制体系规范化工作。开展了下属企业的业务流程梳理及穿行测试工作。

公司一直严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、行政法规、规范性文件及《公司章程》的规定，坚持规范运作，不断健全和完善公司法人治理结构，提高公司治理水平。对照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，公司董事会认为公司已建立了较为完善的法人治理结构和治理机制，不存在非规范运作情况，公司治理的实际情况基本符合要求。

(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

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(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

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	期末持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券 总投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	股票	000030	*ST 盛润 A	17,334,869.55	1,011,320	8,859,163.20	97.96%	3,581,528.74
2	股票	400005	海国实	272,288.09	150,000	18,450.00	2.04%	-1,500.00
期末持有的其他证券投资				17,607,157.64	--	9,043,663.20	100%	3,580,028.74
报告期已出售证券投资损益				--	--	--	--	2,610,661.54
合计				17,607,157.64	--	9,043,663.20	100%	3,580,028.74
证券投资审批董事会公告披露日期								
证券投资审批股东会公告披露日期								

2、持有其他上市公司股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

3、持有非上市金融企业股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

4、买卖其他上市公司股份的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

股份名称	期初股份数量（股）	报告期买入/卖出股份数量（股）	期末股份数量（股）	使用的资金数量（元）	产生的投资收益（元）
*ST 盛润 A	1,851,513	840,193	1,011,320	0.00	2,610,661.54

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 0.00 元。

（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

2011 年12月22日，公司转让深圳百事15%股权涉及重大资产重组事项获中国证监会核准（证监许可〔2011〕2030 号《关于核准深圳市深宝实业股份有限公司重大资产重组方案的批复》）。2012年1月10日，深圳百事完成其15%股权转让工商变更手续。2012年6月29日，公司收到百事（中国）支付的股权价款美元22,788,415.89元（相当于人民币14,400万元），股权转让款全部支付完毕。至此，本次重大资产重组已实施完毕。本次重大资产出售增加投资收益10,354.66万元，有利于改善

公司资债结构和现金流情况，有利于主营业务发展。

（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

☐ 适用 ☒ 不适用

（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

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）				报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
深圳市深宝华城科 技有限公司	-	2,000	2011 年 01 月 26 日	941.63	保证	一年	是	是
深圳市深宝华城科 技有限公司	-	3,000	2011 年 05 月 26 日	2,800	保证	一年	是	是
深圳市深宝华城科 技有限公司	-	3,000	2012 年 02 月 23 日	707.05	保证	一年	否	是
深圳市深宝华城科 技有限公司	-	1,500	2012 年 02 月 10 日	1,500	保证	7 个月	是	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）		4,500		报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）		2,706.65		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）		3,000		报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）		0		
公司担保总额（即前两大项的合计）								

报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	4,500	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	2,706.65
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	3,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	0
实际担保总额(即 A4+B4)占公司净资产的比例			0
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)			0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)			0
担保总额超过净资产 50%部分的金额(E)			0
上述三项担保金额合计(C+D+E)			0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无		
违反规定程序对外提供担保的说明	无		

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☒ 适用 ☐ 不适用

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	深圳市农产品股份有限公司深圳市投资控股有限公司	公司原非流通股股东在股权分置改革过程中作出如下承诺: 1、农产品和投资控股, 在股权分置改革过程中将遵守法律、法规和规章的规定, 履行法定承诺义务; 2、为对管理层进行长期有			遵守承诺

		效激励，股改完成后，公司原非流通股股东农产品和投资控股将其实施对价后所持有的占公司原总股本 182,923,088 股的 6%-8%的股份，按农产品和投资控股股改后的持股比例，分三年出售给公司管理层。上述管理层股权激励的具体办法和实施细则由上市公司按照中国证监会《上市公司股权激励管理办法》以及国家有关规定研究制订，并另报深圳市国资局审批同意后实施。该部分股份的流通条件将遵照有关规定执行。农产品和投资控股均严格履行了其法定承诺义务。根据 2006 年 12 月 6 日国有资产监督管理委员会及财务部联合发布的《国有控股上市公司(境内)实施股权激励试行办法》，公司管理层股权激励计划须根据相关规定进行细化。公司原非流通股股东将在国家相关法律法规允许的范围内、并在合适的市场情况下积极推进管理层股权激励。			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用				
资产置换时所作承诺	不适用				
发行时所作承诺	不适用				
其他对公司中小股东所作承诺	不适用				
承诺是否及时履行	√ 是 ☐ 否 ☐ 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	不适用				

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）其他综合收益明细

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	0.00	0.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	210,249.15	0.00
小计	-210,249.15	0.00
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	0.00	0.00
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	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	0.00	0.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
转为被套期项目初始确认金额的调整额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
减：处置境外经营当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
5.其他	0.00	0.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	0.00	0.00
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
合计	-210,249.15	0.00

（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 02 月 13 日	公司会议室	实地调研	机构	新天域资本	谈论公司生产经营状况及未来公司的战略规划、募投项目基本情况。公司未向接待对

					象披露、透露或泄漏未公开重大信息。
--	--	--	--	--	-------------------

（十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

（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

☐ 适用 ☒ 不适用

（十七）其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

2012年5月21日，公司接公司大股东农产品公函，农产品及有关各方现正商议有关本公司重大事项，因该事项方案有待进一步论证，且存在重大不确定性。经公司申请，公司股票将于5月22日起停牌，直至相关事项确定并披露有关情况后复牌。在公司股票停牌期间，农产品及有关各方积极开展相关工作，就战略投资者进入，调整公司股权结构，促进公司未来发展等进行了细致的磋商。因各方难以就有效整合各方资源以促进公司未来发展等方面达成一致，经审慎研究，农产品及有关各方决定终止上述事宜。农产品承诺在未来至少一年内不再筹划有关公司股份协议转让事宜。公司股票于2012年6月18日起复牌。

（十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（十九）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
公司关于归还暂时用于补充流动资金的募集资金公告	《中国证券报》B06 版、《证券时报》D16 版、《香港商报》A10 版	2012 年 02 月 17 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司关于变更保荐代表人的公告	《中国证券报》B23 版、《证券时报》D16 版、《香港商报》A06 版	2012 年 02 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司第七届董事会第十九次会议决议公告	《中国证券报》B14 版、《证券时报》D17 版、《香港商报》A28 版	2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司第七届监事会第十次会议决议公告	《中国证券报》B14 版、《证券时报》D17 版、《香港商报》A28 版	2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司关于使用募集资金向婺源聚芳永茶业有限公司增资的公告	《中国证券报》B14 版、《证券时报》D17 版、《香港商报》A28 版	2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司关于再次将部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	《中国证券报》B14 版、《证券时报》D17 版、《香港商报》A28 版	2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司关于召开公司 2012 年第	《中国证券报》B14 版、《证券时	2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

一次临时股东大会的通知	报》D17 版、《香港商报》A28 版		com. cn
公司关于子公司获得高新技术企业复审证书的公告	《中国证券报》B07 版、《证券时报》D06 版、《香港商报》A29 版	2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网 http:// www.cninfo.com.cn
公司关于召开公司 2012 年第一次临时股东大会的提示性公告	《中国证券报》B11 版、《证券时报》D12 版、《香港商报》A05 版	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 http:// www.cninfo.com.cn
公司 2012 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B15 版、《证券时报》D16 版、《香港商报》A19 版	2012 年 03 月 22 日	巨潮资讯网 http:// www.cninfo.com.cn
公司关于签订募集资金四方监管协议的公告	《中国证券报》B10 版、《证券时报》B04 版、《香港商报》A13 版	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 http:// www.cninfo.com.cn
公司第七届董事会第二十次会议决议公告	《中国证券报》B06 版、《证券时报》B04 版、《香港商报》B05 版	2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 http:// www.cninfo.com.cn
公司第七届监事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》B06 版、《证券时报》B04 版、《香港商报》B05 版	2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 http:// www.cninfo.com.cn
公司关于变更部分募集资金用途的公告	《中国证券报》B06 版、《证券时报》B04 版、《香港商报》B05 版	2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 http:// www.cninfo.com.cn
公司 2011 年年度报告摘要	《中国证券报》B06 版、《证券时报》B04 版、《香港商报》B04 版	2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 http:// www.cninfo.com.cn
公司关于召开公司 2011 年度股东大会的通知	《中国证券报》B06 版、《证券时报》B04 版、《香港商报》B06 版	2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 http:// www.cninfo.com.cn
公司 2012 年度第一季度业绩预告	《中国证券报》A31 版、《证券时报》D20 版、《香港商报》A11 版	2012 年 04 月 11 日	巨潮资讯网 http:// www.cninfo.com.cn
公司关于召开公司 2011 年度股东大会的提示性公告	《中国证券报》B77 版、《证券时报》B03 版、《香港商报》A11 版	2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 http:// www.cninfo.com.cn
公司 2012 年第一季度季度报告正文	《中国证券报》B60 版、《证券时报》D73 版、《香港商报》A09 版	2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 http:// www.cninfo.com.cn
公司 2011 年度股东大会决议公告	《中国证券报》B17 版、《证券时报》B72 版、《香港商报》A16 版	2012 年 04 月 28 日	巨潮资讯网 http:// www.cninfo.com.cn
公司股份质押公告	《中国证券报》A29 版、《证券时报》D13 版、《香港商报》A13 版	2012 年 05 月 10 日	巨潮资讯网 http:// www.cninfo.com.cn
公司关于变更部分募集资金用途的进展公告	《中国证券报》B19 版、《证券时报》B24 版、《香港商报》A18 版	2012 年 05 月 19 日	巨潮资讯网 http:// www.cninfo.com.cn
公司重大事项停牌公告	《中国证券报》B17 版、《证券时报》D24 版、《香港商报》A22 版	2012 年 05 月 22 日	巨潮资讯网 http:// www.cninfo.com.cn
公司重大事项进展暨继续停牌公告	《中国证券报》B15 版、《证券时报》D17 版、《香港商报》A15 版	2012 年 05 月 29 日	巨潮资讯网 http:// www.cninfo.com.cn
公司关于签订募集资金四方监管协议的公告	《中国证券报》B15 版、《证券时报》D06 版、《香港商报》A21 版	2012 年 05 月 30 日	巨潮资讯网 http:// www.cninfo.com.cn
公司重大事项进展暨继续停牌	《中国证券报》B06 版、《证券时	2012 年 06 月 05 日	巨潮资讯网 http:// www.cninfo.com.cn

公告	报》D08 版、《香港商报》A11 版		com. cn
公司重大事项进展暨继续停牌公告	《中国证券报》B14 版、《证券时报》D21 版、《香港商报》A11 版	2012 年 06 月 12 日	巨潮资讯网 http:// www.cninfo.com. cn
公司重大事项复牌公告	《中国证券报》B07 版、《证券时报》D12 版、《香港商报》A10 版	2012 年 06 月 18 日	巨潮资讯网 http:// www.cninfo.com. cn

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用

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：深圳市深宝实业股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		519,197,954.69	437,342,717.15
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		9,043,663.20	14,627,801.40
应收票据		0.00	0.00
应收账款		25,811,829.87	71,769,419.01
预付款项		7,621,344.91	10,243,725.62
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		23,934,074.34	35,956,860.85
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货		70,881,287.47	56,983,348.83

一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		656,490,154.48	626,923,872.86
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		25,471,291.08	63,891,371.62
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		149,858,929.28	150,807,447.25
在建工程		90,800,393.40	11,113,058.18
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		436,156.00	436,156.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		231,093,757.03	202,531,194.37
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		4,239,946.13	3,615,812.95
递延所得税资产		2,526,555.01	2,645,321.41
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		504,427,027.93	435,040,361.78
资产总计		1,160,917,182.41	1,061,964,234.64
流动负债：			
短期借款		30,000,000.00	38,000,000.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		16,268,756.13	34,863,967.03
预收款项		2,715,791.05	3,420,712.90
卖出回购金融资产款		0.00	0.00

应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬		2,251,965.58	3,666,717.12
应交税费		1,403,107.04	4,923,433.34
应付利息		0.00	0.00
应付股利		2,909,182.74	2,909,182.74
其他应付款		121,741,682.58	79,810,651.49
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		843,137.43	43,137.43
流动负债合计		178,133,622.55	167,637,802.05
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		4,249,920.00	4,449,920.00
非流动负债合计		4,249,920.00	4,449,920.00
负债合计		182,383,542.55	172,087,722.05
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		250,900,154.00	250,900,154.00
资本公积		568,489,973.36	568,700,222.51
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		32,464,033.34	32,464,033.34
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		126,679,479.16	37,812,102.74
外币报表折算差额		0.00	0.00
归属于母公司所有者权益合计		978,533,639.86	889,876,512.59
少数股东权益		0.00	0.00

所有者权益（或股东权益）合计		978,533,639.86	889,876,512.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,160,917,182.41	1,061,964,234.64

法定代表人：郑煜曦先生

主管会计工作负责人：曾素艳女士

会计机构负责人：王志萍女士

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		186,945,009.15	399,181,994.57
交易性金融资产		8,859,163.20	14,441,801.40
应收票据		0.00	0.00
应收账款		284,966.26	10,800.00
预付款项		0.00	0.00
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		268,433,564.07	290,113,278.83
存货		636,422.82	748,577.05
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		465,159,125.50	704,496,451.85
非流动资产：			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		779,524,266.12	313,836,495.78
投资性房地产		24,255,453.23	24,670,895.45
固定资产		3,120,007.86	2,821,015.29
在建工程		49,774,696.98	6,977,937.19
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		436,156.00	436,156.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		65,693,524.40	66,607,860.51

开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		686,593.67	785,282.95
递延所得税资产		1,382,880.17	1,475,455.82
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		924,873,578.43	417,611,098.99
资产总计		1,390,032,703.93	1,122,107,550.84
流动负债：			
短期借款		30,000,000.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		457,746.88	0.00
预收款项		0.00	130,320.00
应付职工薪酬		1,870,699.47	2,602,137.43
应交税费		563,491.00	213,379.40
应付利息		0.00	0.00
应付股利		2,909,182.74	2,909,182.74
其他应付款		263,089,434.03	115,853,186.53
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		298,890,554.12	121,708,206.10
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		49,920.00	49,920.00
非流动负债合计		49,920.00	49,920.00
负债合计		298,940,474.12	121,758,126.10
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		250,900,154.00	250,900,154.00
资本公积		583,300,472.29	583,510,721.44

减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		32,464,033.34	32,464,033.34
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		224,427,570.18	133,474,515.96
外币报表折算差额		0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计		1,091,092,229.81	1,000,349,424.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,390,032,703.93	1,122,107,550.84

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		114,026,690.16	139,922,991.06
其中：营业收入		114,026,690.16	139,922,991.06
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		131,477,781.95	148,255,335.86
其中：营业成本		92,593,340.74	112,209,097.15
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		662,775.12	896,845.51
销售费用		6,539,865.06	8,969,300.98
管理费用		31,343,771.04	21,699,521.40
财务费用		381,706.23	4,550,650.77
资产减值损失		-43,676.24	-70,079.95
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		969,367.20	-42,000.00

投资收益（损失以“-”号填列）		105,857,836.04	-265,249.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-299,393.90	-265,249.23
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		89,376,111.45	-8,639,594.03
加：营业外收入		772,170.63	17,433,557.36
减：营业外支出		237,648.80	60,551.66
其中：非流动资产处置损失		237,578.80	60,551.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		89,910,633.28	8,733,411.67
减：所得税费用		1,043,256.86	1,674,051.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		88,867,376.42	7,059,360.67
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		88,867,376.42	4,396,354.98
少数股东损益			2,663,005.69
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.3542	0.0242
（二）稀释每股收益		0.3542	0.0242
七、其他综合收益		-210,249.15	
八、综合收益总额		88,657,127.27	7,059,360.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		88,657,127.27	4,396,354.98
归属于少数股东的综合收益总额			2,663,005.69

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：郑煜曦先生

主管会计工作负责人：曾素艳女士

会计机构负责人：王志萍女士

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		2,050,941.33	1,434,424.23

减：营业成本		422,583.09	91,320.28
营业税金及附加		72,935.33	66,000.00
销售费用		266,780.75	515,239.93
管理费用		17,165,949.80	11,040,603.19
财务费用		-274,315.92	2,392,752.83
资产减值损失		0.00	540.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		970,867.20	
投资收益（损失以“－”号填列）		105,857,836.04	-265,249.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-299,393.90	-265,249.23
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		91,225,711.52	-12,937,281.23
加：营业外收入			17,088,533.21
减：营业外支出		180,081.65	35,326.88
其中：非流动资产处置损失		180,081.65	35,326.88
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		91,045,629.87	4,115,925.10
减：所得税费用		92,575.65	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		90,953,054.22	4,115,925.10
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		-210,249.15	
七、综合收益总额		90,742,805.07	4,115,925.10

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	176,491,074.07	177,726,719.69
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00

向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
处置交易性金融资产净增加额	0.00	
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
收到的税费返还	436,438.16	49,009.53
收到其他与经营活动有关的现金	2,938,001.74	6,445,884.77
经营活动现金流入小计	179,865,513.97	184,221,613.99
购买商品、接受劳务支付的现金	126,671,262.26	139,613,835.64
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	22,096,377.43	17,020,987.85
支付的各项税费	12,270,546.05	12,934,545.26
支付其他与经营活动有关的现金	15,568,262.71	22,924,655.87
经营活动现金流出小计	176,606,448.45	192,494,024.62
经营活动产生的现金流量净额	3,259,065.52	-8,272,410.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	152,102,277.68	24,800,000.00
取得投资收益所收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	840,414.80	13,051,728.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	152,942,692.48	37,851,728.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	65,533,240.27	17,789,197.69

投资支付的现金	0.00	0.00
质押贷款净增加额	0.00	-20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	65,533,240.27	-2,210,802.31
投资活动产生的现金流量净额	87,409,452.21	40,062,530.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	512,499,992.40
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	145,000,000.00	65,000,000.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,723,285.23	0.00
筹资活动现金流入小计	147,723,285.23	577,499,992.40
偿还债务支付的现金	153,000,000.00	52,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,039,716.43	5,530,183.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	500,000.00	4,099,501.38
筹资活动现金流出小计	156,539,716.43	62,029,684.97
筹资活动产生的现金流量净额	-8,816,431.20	515,470,307.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,151.01	-8,344.27
五、现金及现金等价物净增加额	81,855,237.54	547,252,082.84
加：期初现金及现金等价物余额	436,842,717.15	40,540,179.32
六、期末现金及现金等价物余额	518,697,954.69	587,792,262.16

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	1,192,862.90	1,413,364.27
收到的税费返还		

收到其他与经营活动有关的现金	126,209,411.56	4,239,039.14
经营活动现金流入小计	127,402,274.46	5,652,403.41
购买商品、接受劳务支付的现金	79,699.32	271,848.55
支付给职工以及为职工支付的现金	7,395,526.26	5,784,877.12
支付的各项税费	1,339,488.17	919,246.61
支付其他与经营活动有关的现金	7,502,361.90	20,208,017.33
经营活动现金流出小计	16,317,075.65	27,183,989.61
经营活动产生的现金流量净额	111,085,198.81	-21,531,586.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	152,102,277.68	24,800,000.00
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	115,000.00	13,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	152,217,277.68	37,800,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,947,919.14	1,143,684.68
投资支付的现金	503,497,641.88	
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		-20,000,000.00
投资活动现金流出小计	505,445,561.02	-18,856,315.32
投资活动产生的现金流量净额	-353,228,283.34	56,656,315.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		512,499,992.40
取得借款收到的现金	130,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,977,263.06	
筹资活动现金流入小计	131,977,263.06	542,499,992.40
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	29,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,071,163.95	3,818,933.23
支付其他与筹资活动有关的现金		4,099,501.38

筹资活动现金流出小计	102,071,163.95	36,918,434.61
筹资活动产生的现金流量净额	29,906,099.11	505,581,557.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-212,236,985.42	540,706,286.91
加：期初现金及现金等价物余额	399,181,994.57	23,617,846.34
六、期末现金及现金等价物余额	186,945,009.15	564,324,133.25

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（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	250,900,154.00	568,700,222.51			32,464,033.34		37,812,102.74			889,876,512.59
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	250,900,154.00	568,700,222.51			32,464,033.34		37,812,102.74			889,876,512.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-210,249.15					88,867,376.42			88,657,127.27
（一）净利润							88,867,376.42			88,867,376.42
（二）其他综合收益		-210,249.15								-210,249.15
上述（一）和（二）小计		-210,249.15					88,867,376.42			88,657,127.27
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．提取盈余公积										
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配										
4．其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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										0.00
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	250,900,154.00	568,489,973.36			32,464,033.34		126,679,479.16			978,533,639.86

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	181,923,088.00	79,873,070.29			32,464,033.34		30,831,869.17		47,849,552.44	372,941,613.24
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	181,923,088.00	79,873,070.29			32,464,033.34		30,831,869.17		47,849,552.44	372,941,613.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	68,977,066.00	488,827,152.22					6,980,233.57		-47,849,552.44	516,934,899.35
（一）净利润							6,980,233.57		2,663,005.69	9,643,239.26
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							6,980,233.57		2,663,005.69	9,643,239.26
（三）所有者投入和减少资本	68,977,066.00	488,827,152.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-50,512,558.13	507,291,660.09
1. 所有者投入资本	68,977,066.00	503,415,075.89								572,392,141.89
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-14,587,923.67							-50,512,558.13	-65,100,481.80
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	250,900,154.00	568,700,222.51			32,464,033.34		37,812,102.74			889,876,512.59

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	250,900,154.00	583,510,721.44			32,464,033.34		133,474,515.96	1,000,349,424.74
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	250,900,154.00	583,510,721.44			32,464,033.34		133,474,515.96	1,000,349,424.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-210,249.15					90,953,054.22	90,742,805.07
（一）净利润							90,953,054.22	90,953,054.22
（二）其他综合收益		-210,249.15						-210,249.15

上述（一）和（二）小计		-210,249.15					90,953,054.22	90,742,805.07
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								
4．其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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								0.00
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	250,900,154.00	583,300,472.29			32,464,033.34		224,427,570.18	1,091,092,229.81

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	181,923,088.00	80,095,645.55			32,464,033.34		134,399,358.26	428,882,125.15
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								

二、本年年初余额	181,923,088.00	80,095,645.55			32,464,033.34		134,399,358.26	428,882,125.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	68,977,066.00	503,415,075.89					-924,842.30	571,467,299.59
（一）净利润							-924,842.30	-924,842.30
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-924,842.30	-924,842.30
（三）所有者投入和减少资本	68,977,066.00	503,415,075.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	572,392,141.89
1．所有者投入资本	68,977,066.00	503,415,075.89						572,392,141.89
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								
4．其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	250,900,154.00	583,510,721.44			32,464,033.34		133,474,515.96	1,000,349,424.74

（三）公司基本情况

深圳市深宝实业股份有限公司，前身为深圳市深宝罐头食品公司，1991年8月1日经深圳市人民政府以(1991)978号文批准，改组为深圳市深宝实业股份有限公司，又经中国人民银行以(1991)第126号文批准，于深圳证券交易所上市。

本公司首次发行上市股本为107,312,935股，于1992年度向股东每十股送红股一股共10,731,290股,1993年向股东每十股配一股送一股红股,共计20,878,845股，后又以1996年底股本总额为基准向股东每十股送红股一股,从资本公积中每十股转增一股，共增加股本计27,784,614股。2001年度以1999年底股本总额为基准向股东每十股配三股，共配售15,215,404股。公司注册资本为人民币181,923,088元。

2011年6月22日，本公司向特定对象非公开发行人民币普通股 (A股) 68,977,066股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币8.70元，共计募集人民币600,100,474.20元，2011年7月12日，本公司完成工商变更登记手续。公司注册资本变更为人民币250,900,154.00元。

本公司属食品饮料行业，主要的经营业务包括：生产食品罐头、饮料、土产品(生产场所营业执照另行申办)；国内贸易(不含专营、专控、专卖商品)；经营进出口业务(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营)；在合法取得使用权的土地上从事房地产开发经营。

公司注册地址：深圳市福田区竹子林教育科技大厦塔楼20层南半层。营业执照号：440301103223954。

主要产品为“金雕”速溶茶粉、茶浓缩汁等系列茶制品；“三井”蚝油、橄榄菜、酱油等系列调味品；“深宝”菊花茶、柠檬茶、冬瓜茶等系列饮品。

（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

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

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。本会计期间指自公历2012年1月1日至2012年6月30日止。

4、记账本位币

本公司及下属子公司均以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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

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

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配。

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

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

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

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

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

(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

☐ 适用 ☒ 不适用

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金，将同时具备期限

短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。

(2) 外币财务报表的折算

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)

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

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

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

(2)持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3)可供出售金融资产

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

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

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

(4)其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1)所转移金融资产的账面价值；

(2)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

(1)终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公司采用公允价值计量的金融资产按期末活跃市场中的报价进行估值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1)可供出售金融资产的减值准备：

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

(2)持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(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

☐ 适用 ☒ 不适用

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项指应收账款及其他应收款。

本公司确认坏账的标准是：①因债务人撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等；②因债务人逾期未履行偿债义务，且有明显特征表明无法收回的。对有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，确认为坏账损失，冲销已提取的坏账准备。

本公司对可能发生的坏账损失采用备抵法核算。

(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	占应收款项余额的 10%(含 10%)的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

(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
按账龄组合	账龄分析法	该组合为单独测试后未发生减值的应收账款

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）	0%	0%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	10%	10%
3 年以上	15%	15%
3—4 年	15%	15%
4—5 年	15%	15%
5 年以上	15%	15%

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

(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：

该组合为按照公司实际情况，单项金额不重大且不按账龄分析法计提坏账准备而单独进行减值测试的应收账款。

坏账准备的计提方法：

单独测试未发生减值的单项金额不重大的应收款项，以账龄为风险组合计提坏账准备。

11、存货**(1) 存货的分类**

本公司存货主要包括：库存商品、发出商品、在产品、原材料、包装物、低值易耗品和委托加工材料等。

(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

存货的购入按历史成本计价，存货发出时按加权平均法计价。

(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

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

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

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

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

(4) 存货的盘存制度

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：五五摊销法

(1)低值易耗品采用五五摊销；

包装物

摊销方法：一次摊销法

(2)包装物领用时一次性计入生产成本。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

(1)企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，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。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本，购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同)转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2)其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

(1)后续计量

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

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

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

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积(其他资本公积)。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

(2)损益确认

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

权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且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：

(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2)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

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
----	---------	--------	---------

房屋及建筑物			
机器设备	12	5	7.92
电子设备	6	5	15.83
运输设备	9	5	10.56
房屋建筑物：耐久性--生产用房	35	5	2.71
--非生产用房	40	5	2.38
简易房	9	5	10.56
其他设备	6	5	15.83
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(5) 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每年末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1)资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2)借款费用已经发生；

(3)为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的

投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前,予以资本化。

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

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

17、生物资产

1. 生物资产的分类及计量

本公司的生物资产为生产性生物资产,按成本进行初始计量。生产性生物资产在达到预定生产目的前发生的实际费用构成生产性生物资产的成本,达到预定生产目的后发生的后续支出,计入当期损益。

2. 生物资产折旧的计提方法

本公司的生物资产主要为茶树,公司对于达到预定生产经营目的的生产性生物资产,按年限平均法计提折旧,使用寿命确定为土地使用剩余期限扣除茶树未成熟期(5年)后的剩余年限,残值率5%。公司每年度终了对使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如使用寿命、预计净产值预期数与原先估计数有差异或经济利益实现方式有重大变化的,作为会计估计变更调整使用寿命或预计净产值或改变折旧方法。

3. 生物资产的减值准备

每年度终了,对生产性生物资产进行检查,有证据表明生产性生物资产可收回金额的可变现净值低于其账面价值的,按低于金额计提生产性生物资产的减值准备跌价准备,计入当期损益;生产性生物资产减值准备一经计提,不得转回。

18、油气资产

☐ 适用 ☒ 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。

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

每期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	按取得土地使用权证后实际剩余年限摊销	土地使用权证
专利制造技术	20 年	公司实际情况

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司本期末没有使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用的摊销方法为直线法，在受益期内平均摊销。

21、附回购条件的资产转让

☐ 适用 ☒ 不适用

22、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

（1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1)该义务是本公司承担的现时义务；
- (2)履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3)该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围，或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

☐ 适用 ☒ 不适用

（1）股份支付的种类

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）权益工具公允价值的确定方法

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

☐ 适用 ☒ 不适用

24、回购本公司股份

☐ 适用 ☒ 不适用

25、收入**(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1)利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2)使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量(本公司选用已经发生的成本占估计总成本的比例)确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

26、政府补助**(1) 类型**

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

(2) 会计处理方法

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

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

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

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 融资租赁会计处理

☐ 适用 ☒ 不适用

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 持有待售资产的会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

30、资产证券化业务

☐ 适用 ☒ 不适用

31、套期会计

☐ 适用 ☒ 不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用**(1) 会计政策变更**

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用**33、前期会计差错更正**

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用**34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用**(五) 税项****1、公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	增值税纳税范围	17%
消费税		
营业税	营业税纳税范围	5%
城市维护建设税	流转税额的 5%或 7%	5%或 7%
企业所得税	应纳税所得额	15%或 25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司名称	备注	2012年度企业所得税税率
本公司		25%
深圳市深宝华城科技有限公司(以下简称深宝华城)*	全资子公司	15%

其中：深宝华城汕头分公司(以下简称华城汕头)	深宝华城分公司	25%
婺源县聚芳永茶业有限公司(以下简称婺源聚芳永)	全资子公司	25%
深圳市深宝三井食品饮料发展有限公司(以下简称深宝三井)	全资子公司	25%
惠州深宝科技有限公司(以下简称深宝科技)	全资子公司	25%
深圳市深宝物业管理有限公司(以下简称深宝物业)	全资子公司	25%
深圳市深宝工贸有限公司(以下简称深宝工贸)	全资子公司	25%
惠州深宝实业投资有限公司(以下简称深宝投资)	全资子公司	25%
杭州茗端天品茶叶有限公司(以下简称杭州茗端)	全资子公司	25%
深圳市深宝技术中心有限公司(以下简称技术中心)	全资子公司	25%

2、税收优惠及批文

本公司全资子公司深宝华城2012年03月07日取得深圳市科技和信息局、深圳市财政局、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GF201144200112)，发证日期为2011年11月03日，认定有效期三年。根据国家对高新技术企业的相关优惠政策，认定合格的高新技术企业自认定当年起三年内，减按15%的所得税税率征收企业所得税，深宝华城2011年度-2013年度享受该税收优惠政策。

3、其他说明

-

（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：

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	币种	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
深圳市深宝华城科技有限公司	全资	深圳	制造业	103,451,300.00		浓缩茶汁、速溶茶粉的生产与销售	118,551,781.80		100%	100%	是			
婺源县聚芳永茶业有限公司*1	全资	婺源	制造业	290,000,000.00		茶叶、天然植物、茶叶及天然植物提取物、种植、茶叶进出口贸易、农副土特产品、收购、加工、销售	292,804,134.35		100%	100%	是			
深圳市深宝三井食品饮料发展有限公司	全资	深圳	制造业	30,150,000.00		经营进出口业务，普通货运，预包装食品的批发	80,520,842.36		100%	100%				
惠州深宝科技有限公司	全资	惠州	综合	30,000,000.00		实业投资，物业管理，国内贸易	30,000,000.00		100%	100%	是			
深圳市深宝	全资	深圳	物业管理	5,000,000.0		自有物业管	5,000,000.0		100%	100%	是			

物业管理有限公司*2				0		理	0							
深圳市深宝工贸有限公司	全资	深圳	商贸批发	5,500,000.00		商贸批发	5,500,000.00		100%	100%	是			
惠州深宝实业投资有限公司*3	全资	惠州	信息咨询	5,000,000.00		实业投资，物流信息咨询	5,000,000.00		100%	100%	是			
深圳深宝(辽源)实业公司("深宝辽源") *4	控股	深圳	---	2,378,000.00		未正式营业	57,628.53		53.5%	53.5%	否			
杭州茗端天品茶叶有限公司*5	全资	杭州	综合	175,000,000.00		许可经营项目：批发、零售：预包装食品（食品流通许可证有效期至2015年3月28日）一般经营项目：批发、零售：茶具；收购：本企业销售所需的茶叶（限直接向第一产业的原始生产者收购）；服务：茶叶企业的投资和资产管理，茶叶及制品的技术开发，茶叶栽培、育苗的技术开发、技术咨询、技术服务、	176,906,952.42		100%	100%	是			

						成果转让， 其他无需报 经审批的一 切合法项 目。								
深圳市深宝 技术中心有 限公司*6	全资	深圳	技术开发、 咨询、转让	54,000,000. 00		茶、植物产 品、软饮料 和食品的技术 开发、技术 咨询、技术 转让及检测 服务（法律 、行政法规 、国务院 决定规定在 登记前须经 批准的项目 除外）	54,676,764. 11		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

*1：婺源聚芳永茶业有限公司：经本公司第七届董事会第十九次会议以及2012年第一次临时股东大会决议，本公司对婺源聚芳永增资27,000万用于“茶产业链综合投资项目”，本公司实际对婺源聚芳永增资272,524,134.35元，其中货币资金出资 271,913,925.35元，债权转股权出资610,209.00，本次增资业经大华会计师事务所以大华验字【2012】023号验资报告验证；其中4.28%的股权由本公司全资子公司深宝华城持有。

*2：深圳市深宝物业管理有限公司：其49%的股权由本公司全资子公司深圳市深宝三井食品饮料发展有限公司持有。

*3：惠州深宝实业投资有限公司：该公司已于2012年7月5日办理工商注销手续。

*4：深圳深宝(辽源)实业公司：该公司设立已久，一直未正常营业，工商部门已吊销营业执照，本公司已将该公司的投资全额计提长期投资减值准备。该公司财务报表未纳入合并报表范围。

*5：杭州茗端天品茶叶有限公司：2011年12月13日本公司董事会同意出资人民币2,000万元在杭州设立全资子公司，本公司已于2012年3月出资人民币2,000万元设立全资子公司杭州茗端天品茶叶有限公司，该次出资业经利安达会计师事务所有限责任公司出具利安达验字【2012】第L1106号验资报告验证。后经本公司第七届董事会第二十次会议以及2011年度股东大会审议通过，本公司对杭州茗端天品茶叶有限公司增资人民币15,500万元，2012年5月3日本公司实际出资人民币156,906,952.42元，该次增资业经大华会计师事务所出具大华验字【2012】036号验资报告验证。

*6：深圳市深宝技术中心有限公司：经本公司第七届董事会第二十次会议以及2011年度股东大会审议通过，本公司成立下属全资子公司深圳市深宝技术中心有限公司(以下简称“技术中心”)，2012年5月10日本公司实际出资人民币54,676,764.11元，该次出资业经大华会计师事务所以大华验字【2012】034号验资报告验证。

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

☒ 适用 ☐ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

3、合并范围发生变更的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，原因如下：

本期合并范围新增 2 家全资子公司：本公司分别于 2012 年 5 月 3 日、2012 年 5 月 10 日出资新设立杭州茗端天品茶叶有限公司和深圳市深宝技术中心有限公司。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

☐ 适用 ☒ 不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

☐ 适用 ☒ 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

☐ 适用 ☒ 不适用

8、报告期内发生的反向购买

☐ 适用 ☒ 不适用

9、本报告期发生的吸收合并

☐ 适用 ☒ 不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

☐ 适用 ☒ 不适用

(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：	--	--	149,851.05	--	--	90,189.16
人民币	--	--	145,262.60	--	--	85,625.06
HKD	4,860.12	0.8152	3,961.97	4,860.00	0.8106	3,940.00
USD	99.05	6.3249	626.48	99.05	6.3	624.10
银行存款：	--	--	518,548,103.64	--	--	436,752,527.99
人民币	--	--	374,403,118.31	--	--	436,600,180.24
HKD	12,921.26	0.8152	10,533.67	13,323.97	0.8106	10,800.17
USD	22,788,415.89	6.3249	144,134,451.66	22,464.66	6.3	141,547.58
其他货币资金：	--	--	500,000.00	--	--	500,000.00
人民币	--	--	500,000.00	--	--	500,000.00
合计	--	--	519,197,954.69	--	--	437,342,717.15

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资	9,043,663.20	14,627,801.40
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计	9,043,663.20	14,627,801.40

(2) 变现有限制的交易性金融资产

□ 适用 √ 不适用

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

□ 适用 √ 不适用

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 期末已质押的应收票据情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(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

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收股利

☐ 适用 ☒ 不适用

5、应收利息

(1) 应收利息

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 逾期利息

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 应收利息的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	26,687,027.19	57.92%	875,197.32	3.28%	72,641,733.27	78.93%	872,314.26	1.2%
组合小计	26,687,027.19	57.92%	875,197.32	3.28%	72,641,733.27	78.93%	872,314.26	1.2%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收	19,391,001.77	42.08%	19,391,001.77	100%	19,391,001.77	21.07%	19,391,001.77	100%

账款								
合计	46,078,028.96	--	20,266,199.09	--	92,032,735.04	--	20,263,316.03	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

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 年以内	20,526,611.45	76.92%		66,592,797.78	91.67%	
1 年以内小计	20,526,611.45	76.92%	0.00	66,592,797.78	91.67%	0.00
1 至 2 年	334,404.98	1.25%	16,720.25	198,807.23	0.27%	9,940.36
2 至 3 年	249,936.38	0.94%	24,761.14	302,906.78	0.42%	30,290.68
3 年以上	5,576,074.38	20.89%	833,715.93	5,547,221.48	7.64%	832,083.22
3 至 4 年	242,769.38	0.91%	33,720.18	213,916.48	0.29%	32,087.47
4 至 5 年	5,333,305.00	19.98%	799,995.75	5,333,305.00	7.34%	799,995.75
5 年以上						
合计	26,687,027.19	--	875,197.32	72,641,733.27	--	872,314.26

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
3 年以上收回可能性极小的应收账款	19,391,001.77	19,391,001.77	100%	收回可能性极小
合计	19,391,001.77	19,391,001.77	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
应收货款	催收	期限较长	4,315.13	4,315.13
合计	--	--	4,315.13	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

□ 适用 √ 不适用

(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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
深圳市农产品股份有限公司	19,400.00		5,200.00	
合计	19,400.00	0.00	5,200.00	0.00

(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(%)
客户一	非关联方	4,629,379.20	一年以内	10.05%
客户二	非关联方	4,115,602.00	一年以内	8.93%
客户三	非关联方	1,434,446.95	一年以内	3.11%
客户四	非关联方	1,209,883.00	一年以内	2.63%
客户五	非关联方	1,136,322.00	一年以内	2.47%
合计	--	12,525,633.15	--	27.19%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
深圳市农产品股份有限公司	股东	19,400.00	0.04%
合计	--	19,400.00	0.04%

(7) 终止确认的应收款项情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

□ 适用 √ 不适用

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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	25,916,014.24	59.6%	1,981,939.90	7.65%	37,975,122.55	68.36%	2,018,261.70	5.31%
组合小计	25,916,014.24	59.6%	1,981,939.90	7.65%	37,975,122.55	68.36%	2,018,261.70	5.31%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	17,566,191.97	40.4%	17,566,191.97	100%	17,576,429.47	31.64%	17,576,429.47	100%
合计	43,482,206.21	--	19,548,131.87	--	55,551,552.02	--	19,594,691.17	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 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：

☒ 适用 ☐ 不适用

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：						
1 年以内	8,892,453.58	34.31%		20,704,137.59	54.52%	
1 年以内小计	8,892,453.58	34.31%	0.00	20,704,137.59	54.52%	0.00
1 至 2 年	4,488,319.58	17.32%	224,415.98	4,575,836.26	12.05%	228,791.82
2 至 3 年	2,405,829.23	9.28%	240,582.93	2,325,838.66	6.12%	232,583.86
3 年以上	10,129,411.85	39.09%	1,516,940.99	10,369,310.04	27.31%	1,556,886.02
3 至 4 年	3,661,418.73	14.13%	545,252.51	3,901,316.92	10.27%	585,197.54
4 至 5 年	6,467,993.12	24.96%	971,688.48	6,467,993.12	17.03%	971,688.48
5 年以上						
合计	25,916,014.24	--	1,981,939.90	37,975,122.55	--	2,018,261.70

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
3 年以上其他应收款	17,566,191.97	17,566,191.97	100%	历史形成，无法收回
合计	17,566,191.97	17,566,191.97	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
收回其他应收款项	催收	期限较长	46,559.30	46,559.30
合计	--	--	46,559.30	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

-

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 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

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 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(%)
常州三井油脂有限公司	联营企业	16,002,626.29	1 至 3 年	36.8%
深圳市金赛龙设备公司	非关联方	670,000.00	3 年以上	1.54%
婺源县工业园区管委会	非关联方	256,296.20	3 年以上	0.59%
杭州三高茶业公司	非关联方	238,536.78	3 年以上	0.55%
福建省南安市乌龙茶厂	非关联方	207,888.72	3 年以上	0.48%
合计	--	17,375,347.99	--	39.96%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
常州三井油脂有限公司	联营企业	16,002,626.29	36.8%
合计	--	16,002,626.29	36.8%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

□ 适用 √ 不适用

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

□ 适用 √ 不适用

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	7,471,498.39	98.03%	10,132,690.85	98.92%
1 至 2 年	127,499.72	1.67%	82,367.97	0.8%
2 至 3 年	5,329.80	0.07%	17,649.80	0.17%
3 年以上	17,017.00	0.23%	11,017.00	0.11%
合计	7,621,344.91	--	10,243,725.62	--

(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
客户一	非关联方	1,886,194.26	2012.6.21	货物未到
客户二	非关联方	1,457,613.36	2012.5.28	货物未到
客户三	非关联方	1,298,357.83	2012.4.27	货物未到
客户四	非关联方	922,801.17	2012.4.30	预付关税
客户五	非关联方	350,000.00	2012.4.25	货物未到
合计	--	5,914,966.62	--	--

预付款项主要单位的说明:

-

(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

□ 适用 √ 不适用

(4) 预付款项的说明

□ 适用 √ 不适用

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	20,022,070.81	3,576,751.78	16,445,319.03	19,142,798.08	3,576,751.78	15,566,046.30
在产品	15,974,208.44		15,974,208.44	13,781,707.06		13,781,707.06
库存商品	34,419,558.19	486,905.35	33,932,652.84	23,056,656.89	546,312.89	22,510,344.00
周转材料	3,642,027.50		3,642,027.50	4,123,232.95		4,123,232.95
消耗性生物资产						
发出商品	76,753.94		76,753.94	28,014.91		28,014.91
委托加工物资	5,771,090.87	5,298,011.68	473,079.19	5,384,058.72	5,298,011.68	86,047.04
低值易耗品	337,246.53		337,246.53	887,956.57		887,956.57
合计	80,242,956.28	9,361,668.81	70,881,287.47	66,404,425.18	9,421,076.35	56,983,348.83

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	3,576,751.78				3,576,751.78
在产品					
库存商品	546,312.89			59,407.54	486,905.35
周转材料					
消耗性生物资产					
发出商品					
委托加工物资	5,298,011.68				5,298,011.68
低值易耗品					
合 计	9,421,076.35	0.00	0.00	59,407.54	9,361,668.81

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

10、其他流动资产

□ 适用 √ 不适用

11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

□ 适用 √ 不适用

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

□ 适用 √ 不适用

12、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

□ 适用 √ 不适用

13、长期应收款

□ 适用 √ 不适用

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
二、联营企业													
深圳百事可乐饮料有限公司	有限责任公司（中外合资）	深圳	PARIN YA KITJAT ANAPAN	工业	12,250,000.00	USD	10%	10%	725,117,346.11	470,979,435.26	254,137,910.85	819,920,464.75	-1,197,575.60
常州三井油脂有限公司	有限责任	常州	潘广生	工业	45,000,000.00	CNY	33%	33%	13,177,678.91	24,376,845.25	-11,199,166.34	1,643,971.19	-2,116,235.87

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

-

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

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
深圳深宝（新民）食品有限公司*1	权益法	2,870,000.00	2,870,000.00		2,870,000.00	49.14%	49.14%		2,870,000.00		0.00
深圳百事可乐饮料有限公司*5	权益法	24,071,627.22	63,833,871.62	-38,420,080.54	25,413,791.08	10%	10%				0.00
常州三井油脂有限公司*2	权益法	13,500,000.00				33%	33%				0.00
深圳市三九胃泰股份有限公司	成本法	2,480,000.00	2,480,000.00		2,480,000.00	0.95%	0.95%		2,480,000.00		0.00
深圳市天极光电技术实业股份有限公司*3	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	3.77%	3.77%		15,000,000.00		0.00
深圳深宝（辽源）实业公司*1	成本法	57,628.53	57,628.53		57,628.53	53.5%	53.5%		57,628.53		0.00
北京天坛股份有限公司*4	成本法	57,500.00	57,500.00		57,500.00						0.00
合计	--	58,036,755.75	84,299,000.15	-38,420,080.54	45,878,919.61	--	--	--	20,407,628.53	0.00	0.00

长期股权投资的说明：

*1:该两家公司设立已久，目前已被吊销营业执照，由于未予清算，已全额计提减值准备。

*2:对常州三井油脂有限公司的长期股权投资，按权益法核算，因常州三井油脂有限公司亏损严重，其长期股权投资账面余额为零。

*3:该公司成立以来，管理不善，经营亏损，公司按预计可收回金额与账面价值的差额计提减值准备。

*4:该股票系从原STAQ交易系统购入的法人股股票，原名为北京双合盛五星啤酒三环股份有限公司，初始投资股票数量为55,000股，后该公司更名，定向换股变更为33,333股。

*5: 期初持有深圳百事可乐饮料有限公司25%股权，对该公司投资按权益法核算，2012年6月29日处置该公司15%的股权，处置后只持有10%股权且对该公司不具有重大影响，从2012年7月1日起对该投资改为成本法核算。

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

□ 适用 √ 不适用

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

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：	256,038,345.34	4,841,428.17		4,067,038.86	256,812,734.65
其中：房屋及建筑物	106,919,940.63	770,957.01			107,690,897.64
机器设备	136,186,985.60	2,525,060.38		187,656.51	138,524,389.47
运输工具	5,961,213.99	1,342,800.00		1,507,464.29	5,796,549.70
其他设备	6,970,205.12	202,610.78		2,371,918.06	4,800,897.84
--	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：	102,583,785.40		5,287,017.49	3,564,110.21	104,306,692.68
其中：房屋及建筑物	10,438,065.01		1,037,519.24		11,475,584.25
机器设备	83,929,093.40		3,751,313.33	29,089.19	87,651,317.54
运输工具	3,449,966.87		238,503.60	1,277,197.52	2,411,272.95
其他设备	4,766,660.12		259,681.32	2,257,823.50	2,768,517.94
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	153,454,559.94	--			152,506,041.97
其中：房屋及建筑物	96,481,875.62	--			96,215,313.39
机器设备	52,257,892.20	--			50,873,071.93
运输工具	2,511,247.12	--			3,385,276.75
其他设备	2,203,545.00	--			2,032,379.90
四、减值准备合计	2,647,112.69	--			2,647,112.69
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备	2,647,112.69	--			2,647,112.69
运输工具		--			
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	150,807,447.25	--			149,858,929.28
其中：房屋及建筑物	96,481,875.62	--			96,215,313.39

机器设备	49,610,779.51	--	48,225,959.24
运输工具	2,511,247.12	--	3,385,276.75
其他设备	2,203,545.00	--	2,032,379.90

本期折旧额元；本期由在建工程转入固定资产原价为 3,047,855.65 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 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
深宝华城汕头分公司宿舍房	老城区新规划	-

固定资产说明：

深宝华城汕头分公司宿舍房公司已正在作处理。

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
深宝广场工程	3,842,333.64	3,842,333.64		3,842,333.64	3,842,333.64	
深宝大厦项目	49,754,017.98		49,754,017.98	6,957,258.19		6,957,258.19
茶产业链综合投资项目	20,425,828.51		20,425,828.51	390,407.00		390,407.00
深宝华城生产线工程	1,046,863.45		1,046,863.45	3,188,552.19		3,188,552.19
深宝科技监控系统、简易仓库	384,385.26		384,385.26	556,161.80		556,161.80
杭州茗端滨江办公楼	18,338,592.70		18,338,592.70			
其他	1,753,895.24	903,189.74	850,705.50	923,868.74	903,189.74	20,679.00
合计	95,545,916.78	4,745,523.38	90,800,393.40	15,858,581.56	4,745,523.38	11,113,058.18

(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
深宝大厦项目	200,000,000.00	6,957,258.19	42,796,759.79	0.00	0.00	21.4%	24.88	0.00	0.00	0%	自筹	49,754,017.98
茶产业链综合投资项目	270,000,000.00	390,407.00	20,035,421.51	0.00	0.00	7.56%	33.30	0.00	0.00	0%	募股资金	20,425,828.51
杭州茗端滨江办公楼	21,000,000.00		18,338,592.70	0.00	0.00	87.33%	87.33	0.00	0.00	0%	募股资金	18,338,592.70
合计	491,000,000.00	7,347,665.19	81,170,774.00	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	88,518,439.19

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
深宝广场工程	3,842,333.64			3,842,333.64	
其他	903,189.74			903,189.74	
合计	4,745,523.38	0.00	0.00	4,745,523.38	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
深宝大厦项目	24.88%	
茶产业链综合投资项目	33.30%	
杭州茗端滨江办公楼	87.33%	

(5) 在建工程的说明

□ 适用 √ 不适用

19、工程物资

□ 适用 √ 不适用

20、固定资产清理

□ 适用 √ 不适用

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

√ 适用 □ 不适用

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
茶树	436,156.00	0.00	0.00	436,156.00
四、水产业				
合计	436,156.00	0.00	0.00	436,156.00

(2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

22、油气资产

□ 适用 √ 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
一、账面原值合计	224,072,999.01	32,312,930.00	493,047.14	255,892,881.87
1. 土地使用权	193,933,780.01	32,290,880.00	493,047.14	225,731,612.87
2. 专有技术	28,271,029.35			28,271,029.35
3. 林木使用权	1,868,189.65			1,868,189.65
4. 商标权		22,050.00		22,050.00
二、累计摊销合计	21,541,804.64	3,295,725.97	38,405.77	24,799,124.84
1. 土地使用权	10,617,196.85	2,516,959.60	38,405.77	13,095,750.68
2. 专有技术	10,781,379.90	759,900.72		11,541,280.62
3. 林木使用权	143,227.89	18,681.90		161,909.79
4. 商标权		183.75		183.75
三、无形资产账面净值合计	202,531,194.37	0.00	0.00	231,093,757.03
1. 土地使用权	183,316,583.16			212,635,862.19
2. 专有技术	17,489,649.45			16,729,748.73
3. 林木使用权	1,724,961.76			1,706,279.86
4. 商标权				21,866.25
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 土地使用权				
2. 专有技术				
3. 林木使用权				
4. 商标权				
无形资产账面价值合计	202,531,194.37	0.00	0.00	231,093,757.03
1. 土地使用权	183,316,583.16			212,635,862.19
2. 专有技术	17,489,649.45			16,729,748.73
3. 林木使用权	1,724,961.76			1,706,279.86
4. 商标权				21,866.25

本期摊销额 3,295,725.97 元。

(2) 公司开发项目支出

□ 适用 √ 不适用

-

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

□ 适用 √ 不适用

24、商誉

□ 适用 √ 不适用-

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
深宝华城办公楼翻修		252,500.00	21,041.65		231,458.35	
综合财产保险 3 年期	22,062.99		12,034.26		10,028.73	
华城节能减排工程		320,000.00	15,999.99		304,000.01	
总部租入办公室装修费	1,301,378.25		193,253.69		1,108,124.56	
深宝华城罐装车间及茶渣房维修改造工程	346,810.16		44,273.64		302,536.52	
婺源聚芳永生活区配套工程	569,578.03		70,243.98		499,334.05	
婺源茶园改造		381,511.00	38,151.12		343,359.88	
车间及污水改造工程	1,210,517.54		124,826.40		1,085,691.14	
其他	165,465.98	250,096.33	60,149.42		355,412.89	
合计	3,615,812.95	1,204,107.33	579,974.15	0.00	4,239,946.13	--

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

√ 适用 □ 不适用

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	2,526,555.01	2,645,321.41
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	2,526,555.01	2,645,321.41
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		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	16,548,816.10	16,667,582.50
可抵扣亏损	22,748,882.37	22,748,882.37
合计	39,297,698.47	39,416,464.87

(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

□ 适用 √ 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	39,858,007.20	7,198.19	50,874.43		39,814,330.96
二、存货跌价准备	9,421,076.35	0.00	0.00	59,407.54	9,361,668.81
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	20,407,628.53	0.00			20,407,628.53
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	2,647,112.69				2,647,112.69
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	4,745,523.38	0.00			4,745,523.38
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	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	77,079,348.15	7,198.19	50,874.43	59,407.54	76,976,264.37

28、其他非流动资产

□ 适用 √ 不适用

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

质押借款	0.00	
抵押借款	0.00	10,000,000.00
保证借款	0.00	28,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	38,000,000.00

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

□ 适用 √ 不适用-

30、交易性金融负债

□ 适用 √ 不适用-

31、应付票据

□ 适用 √ 不适用-

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	13,625,924.65	31,955,489.50
一年以上至二年以内	69,173.01	159,856.56
二年以上至三年以内	30,034.17	14,252.35
三年以上	2,543,624.30	2,734,368.62
合计	16,268,756.13	34,863,967.03

(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

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	金额	未结转原因	备注
客户一	518,655.52	是否需要支付具不确定性	三年以上
客户二	515,892.30	是否需要支付具不确定性	三年以上
合计	1,034,547.82		

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年以内	1,980,384.60	2,685,306.45
一年以上至二年以内		
二年以上至三年以内		
三年以上者	735,406.45	735,406.45
合计	2,715,791.05	3,420,712.90

(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

□ 适用 √ 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	2,741,577.32	14,652,910.20	15,814,948.87	1,579,538.65
二、职工福利费		2,073,985.84	2,073,985.84	
三、社会保险费	16,367.81	2,441,644.26	2,458,012.07	0.00
其中：社会保险	16,367.81	2,441,644.26	2,458,012.07	
四、住房公积金		1,432,805.80	1,432,805.80	
五、辞退福利	169,826.60		11,182.50	158,644.10
六、其他	738,945.39	80,279.79	305,442.35	513,782.83
其中：工会经费和职工教育经费	738,945.39	80,279.79	305,442.35	513,782.83
合计	3,666,717.12	20,681,625.89	22,096,377.43	2,251,965.58

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 513,782.83，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 11,182.50。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-802,475.51	825,879.69
消费税		
营业税	198,970.25	196,470.25
企业所得税	1,264,529.06	3,213,102.57
个人所得税	96,132.99	177,741.85
城市维护建设税	16,116.14	128,397.41
堤防费	232,747.97	167,963.18
其他	397,086.14	213,878.39
合计	1,403,107.04	4,923,433.34

36、应付利息

□ 适用 √ 不适用-

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
未托管股	218,212.60	218,212.60	
深圳市投资管理公司	2,690,970.14	2,690,970.14	原第一大股东，历史担保遗留问题形成
合计	2,909,182.74	2,909,182.74	--

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	54,973,153.06	12,459,188.92
一年以上至二年以内	5,725,214.45	62,066,329.50
二年以上至三年以内	55,786,182.00	127,800.00
三年以上	5,257,133.07	5,157,333.07
合计	121,741,682.58	79,810,651.49

(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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

本公司将位于深圳市罗湖区文锦北路(宗地号H307-0018)地块2,776.8平米与深圳市集泰实业发展有限公司进行项目开发，根据双方签订的《建设项目合作协议书》由深圳市集泰实业发展有限公司提供的资金，并挂于其他应付款科目。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金额	性质或内容	备注
深圳市集泰实业发展有限公司	62,427,654.20	深宝大厦项目款	3年以内
中太建设集团股份有限公司	41,479,540.84	深宝大厦项目款	1年以内
深圳市投资管理公司	3,510,297.20	往来款	3年以上
惠州生力置业投资有限公司	2,776,167.00	往来款	1年以内
海南省第三建筑工程公司	1,714,554.96	工程尾款	1年以内
合计	111,908,214.20		

39、预计负债

□ 适用 √ 不适用-

40、一年内到期的非流动负债

□ 适用 √ 不适用

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
ARS 天然高香绿茶提取物加工关键技术研究项目	43,137.43	43,137.43
儿茶素提取物关键技术研发资助款	800,000.00	
合计	843,137.43	43,137.43

42、长期借款

□ 适用 √ 不适用-

43、应付债券

□ 适用 √ 不适用

44、长期应付款

□ 适用 √ 不适用

45、专项应付款

□ 适用 √ 不适用-

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
汪口新茶园茶苗补助	49,920.00	49,920.00
50 吨清洁化茗优茶加工新建项目款	1,312,500.00	1,375,000.00
茶叶及天然植物深加工产业化基地项目	2,887,500.00	3,025,000.00
合计	4,249,920.00	4,449,920.00

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：

本期其他非流动负债转入营业外收入200,000.00元,其中50吨清洁化茗优茶加工新建项目62,500.00元，茶叶及天然植物深加工产业化基地项目137,500.00元。

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	250,900,154	0	0	0	0	0	250,900,154

48、库存股

□ 适用 √ 不适用-

49、专项储备

□ 适用 √ 不适用-

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）	567,410,252.95			567,410,252.95
其他资本公积	1,289,969.56		210,249.15	1,079,720.41
合计	568,700,222.51	0.00	210,249.15	568,489,973.36

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	32,464,033.34			32,464,033.34
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	32,464,033.34	0.00	0.00	32,464,033.34

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：

52、一般风险准备

□ 适用 √ 不适用-

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
----	----	---------

调整前上年末未分配利润	37,812,102.74	--
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	37,812,102.74	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	88,867,376.42	--
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	126,679,479.16	--

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	113,840,078.74	139,919,514.99
其他业务收入	186,611.42	3,476.07
营业成本	92,593,340.74	112,209,097.15

(2) 主营业务(分行业)

√ 适用 □ 不适用

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
工业	113,546,678.74	92,139,709.60	139,626,114.99	111,997,121.49
租赁服务业	293,400.00		293,400.00	
合计	113,840,078.74	92,139,709.60	139,919,514.99	111,997,121.49

(3) 主营业务(分产品)

√ 适用 □ 不适用

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
软饮料	16,255,773.29	14,462,465.08	11,808,162.02	10,225,257.66
调味品	6,406,160.77	4,034,718.70	6,305,580.74	4,137,187.26
茶制品	90,884,744.68	73,642,525.82	121,512,372.23	97,634,676.57
物业租赁	293,400.00		293,400.00	
合计	113,840,078.74	92,139,709.60	139,919,514.99	111,997,121.49

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

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
出口	2,003,197.52	1,255,489.58	432,985.23	247,480.34
华南地区	37,464,399.74	28,738,770.15	37,039,819.46	29,123,437.81
华东地区	34,599,721.54	25,593,179.03	52,199,066.56	38,617,349.50
华北地区	11,108,038.79	10,293,637.20	15,667,889.12	13,167,130.92
其他	28,664,721.15	26,258,633.64	34,579,754.62	30,841,722.92
合计	113,840,078.74	92,139,709.60	139,919,514.99	111,997,121.49

(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(%)
客户一	13,368,191.45	11.74%
客户二	8,550,648.83	7.51%
客户三	6,872,683.71	6.04%
客户四	4,208,624.94	3.7%
客户五	3,936,895.70	3.46%
合计	36,937,044.63	32.45%

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

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	152,670.00	177,670.00	
城市维护建设税	297,350.87	426,826.49	
教育费附加	212,754.25	292,349.02	
资源税			
合计	662,775.12	896,845.51	--

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	969,367.20	-42,000.00
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	0.00	0.00
合计	969,367.20	-42,000.00

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-299,393.90	-269,528.67
处置长期股权投资产生的投资收益	103,546,568.40	4,279.44
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,610,661.54	
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	105,857,836.04	-265,249.23

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

□ 适用 √ 不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳百事可乐饮料有限公司	-299,393.90	-269,528.67	
合计	-299,393.90	-269,528.67	--

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	-43,676.24	-70,079.95
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	-43,676.24	-70,079.95

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	8,590.63	34,564.65
其中：固定资产处置利得		34,564.65
无形资产处置利得	8,590.63	
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	663,580.00	310,048.00
其他	100,000.00	17,088,944.71
合计	772,170.63	17,433,557.36

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
2011 年税收增量奖	383,580.00		婺发(2007)5 号
茶产业整合资金（项目贷款贴息）		200,000.00	赣财预（2010）262 号
新型茶饮料专用原料产业化	80,000.00		赣财教（2011）125 号
其他项目政府补助		110,048.00	---
递延收益转入	200,000.00		---
合计	663,580.00	310,048.00	--

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	237,578.80	60,551.66
其中：固定资产处置损失	237,578.80	60,551.66
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	70.00	
合计	237,648.80	60,551.66

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	924,490.46	1,674,051.00
递延所得税调整	118,766.40	
合计	1,043,256.86	1,674,051.00

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目		本期金额
基本每股收益计算		
(一)分子：		
归属于公司普通股股东的净利润(PO)		88,867,376.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润(PO)		(18,638,342.71)
(二)分母：		
期初股份总数(S0)		250,900,154.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(S1)		---
报告期因发行新股或债转股等增加股份数(Si)		---
报告期因回购等减少股份数(Sj)		---
报告期缩股数(Sk)		---
报告期月份数(M0)		6.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数(Mi)		---
减少股份次月起至报告期期末的累计月数(Mj)		---
发行在外的普通股加权平均数(S)		250,900,154.00
(三)每股收益		
基本每股收益		
归属于公司普通股股东的净利润		0.3542
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		(0.0743)

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	0.00	0.00
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	210,249.15	
小计	-210,249.15	0.00
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		
小计	0.00	0.00
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	0.00	0.00
合计	-210,249.15	

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
收政府补贴款	1,263,580.00
往来款	700,000.00
利息	192,437.87
其他	781,983.87
合计	2,938,001.74

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
往来	1,641,082.80
管理费用	9,860,726.24
销售费用	3,271,638.20
其他	794,815.47

合计	15,568,262.71
----	---------------

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

□ 适用 √ 不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

□ 适用 √ 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
其他货币资金的减少	500,000.00
募集资金利息收入	2,223,285.23
合计	2,723,285.23

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
其他货币资金的增加	500,000.00
合计	500,000.00

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	88,867,376.42	7,059,360.67
加：资产减值准备	-43,676.24	-70,079.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,287,017.49	5,028,087.18
无形资产摊销	3,295,725.97	2,738,022.32
长期待摊费用摊销	579,974.15	390,285.88
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）	228,988.17	25,575.51
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-969,367.20	42,000.00
财务费用（收益以“—”号填列）	816,431.20	5,530,183.59
投资损失（收益以“—”号填列）	-105,857,836.04	265,249.23
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	118,766.40	

递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-13,838,531.10	-3,328,118.84
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	77,754,296.60	-15,667,173.88
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-52,980,100.30	-10,285,802.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,259,065.52	-8,272,410.63
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	518,697,954.69	587,792,262.16
减：现金的期初余额	436,842,717.15	40,540,179.32
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	81,855,237.54	547,252,082.84

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）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	518,697,954.69	436,842,717.15
其中：库存现金	149,851.05	90,189.16
可随时用于支付的银行存款	518,548,103.64	436,752,527.99
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	518,697,954.69	436,842,717.15

67、所有者权益变动表项目注释

☐ 适用 ☒ 不适用-

（八）资产证券化业务的会计处理

☐ 适用 ☒ 不适用

(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	币种	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
深圳市农产品股份有限公司	控股股东	股份有限公司(上市)	深圳	陈少群	开发、建设、经营、管理农产品批发市场，经营市场租售业务等。	1,383,314,131.00	CNY	19.09%	19.09%	深圳国资委	19217916-3

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	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
深圳市深宝华城科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳	颜泽松	制造业	103,451,300.00	CNY	100%	100%	73628169-3
婺源县聚芳永茶业有限公司	控股子公司	有限责任公司	婺源	颜泽松	制造业	290,000,000.00	CNY	100%	100%	77236879-6
杭州茗端天品茶叶有限公司	控股子公司	有限责任公司	杭州	钱晓军	综合	175,000,000.00	CNY	100%	100%	59305626-0
深圳市深宝技术中心有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳	罗龙新	技术开发、咨询、转让	54,000,000.00	CNY	100%	100%	59566405-9
惠州深宝科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	惠州	姚晓鹏	制造业	30,000,000.00	CNY	100%	100%	66495245-0
深圳市深宝三井食品饮料发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳	姚晓鹏	商贸批发	30,150,000.00	CNY	100%	100%	19246379-7
深圳市深宝物业管理有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳	彭鹰	物业管理	5,000,000.00	CNY	100%	100%	27931409-X
深圳市深宝工贸有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳	管黎华	商贸批发	5,500,000.00	CNY	100%	100%	19218639-8
惠州深宝实业投资有限公司	控股子公司	有限责任公司	惠州	姚晓鹏	信息咨询	5,000,000.00	CNY	100%	100%	79628652-5
深圳深宝(辽源)实业公司	控股子公司	有限责任公司	深圳	--	--	2,378,000.00	CNY	53.5%	53.5%	

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
常州三井油脂有限公司	有限责任公司	常州	潘广生	制造业	54,000,000.00	CNY	33%	33%	13,177,678.91	24,376,845.25	-11,199,166.34	1,643,971.19	-2,116,235.87	联营企业	77052631-6
深圳百事可乐饮料有限公司	有限责任公司	深圳	PARINYA KITJATAN APAN	制造业	12,250,000	USD	10%	10%	725,117,346.11	470,979,435.26	254,137,910.85	819,920,464.75	-1,197,575.60	联营企业	61890818-4

4、本企业的其他关联方情况

☐ 适用 ☒ 不适用-

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
深圳市农产品股份有限公司	购买精品茶	市场定价	93,397.42	10.98%	51,051.28	5.83

(2) 关联托管/承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 关联租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 关联担保情况

单位： 元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市深宝实业股份有限公司	深宝华城*1	20,000,000.00	2011年1月26日	2012年1月26日	是
深圳市深宝实业股份有限公司	深宝华城*2	30,000,000.00	2011年12月6日	2012年12月6日	是
深圳市深宝实业股份有限公司	深宝华城*3	15,000,000.00	2012年02月24日	2012年09月23日	是
深圳市深宝实业股份有限公司	深宝华城*4	30,000,000.00	2012年02月28日	2013年02月28日	否

关联担保情况说明

*1本公司之全资子公司深宝华城于2011年1月26日与平安银行股份有限公司深圳分行签署一年期流动资金借款合同，授信额度为人民币2,000万元，用于短期借款和开立进口信用证，由本公司对其提供连带责任保证。截止2012年6月30日，深宝华城尚未向平安银行申请贷款，也无未结清的信用证。

*2 本公司之全资子公司深宝华城于2011年5月26日与广发银行股份有限公司深圳分行签署《综合授信合同》，借款授信额度为人民币3,000万元，深宝华城实际取得借款人民币2,800万元，由本公司对其提供连带责任保证。

*3 本公司于2012年2月10日与深圳南山宝生村镇银行股份有限公司签署《最高额保证合同》，为本公司子公司深宝华城申请流动资产贷款提供连带责任担保，担保金额为人民币1,500万元，截止2012年6月30日，深宝华城已经将贷款1,500万元全部偿还。

*4 本公司之全资子公司深宝华城于2012年2月23日与平安银行股份有限公司深圳分行签署《综合授信额度合同》，授信额度为人民币3,000万元，用于短期借款和开立进口信用证，由本公司对其提供连带责任保证。截止2012年6月30日，深宝华城尚未向平安银行申请贷款，也无未结清的信用证。

(5) 关联方资金拆借

□ 适用 √ 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

□ 适用 √ 不适用

(7) 其他关联交易

□ 适用 √ 不适用

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	深圳市农产品股份有限公司	19,400.00	5,200.00
其他应收款	常州三井油脂有限公司	16,002,626.29	15,530,485.40

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	深圳市投资管理公司	3,510,297.20	3,510,297.20
应付股利	深圳市投资管理公司	2,690,970.14	2,690,970.14

(十) 股份支付

□ 适用 √ 不适用

(十一) 或有事项**1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响**

-□ 适用 √ 不适用

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

-□ 适用 √ 不适用

其他或有负债及其财务影响：

公司为深圳中华自行车(集团)股份有限公司(以下简称“深中华”)向中国建设银行深圳市分行(以下简称“建行”)贷款人民币700万元提供连带担保一案已经和解结案，2003年公司与建行达成《利息减免协议》，并已按协议分两期代深中华偿还人民币700万元，履行担保责任完毕；公司为深中华向中国银行深圳市分行申请开立信用证提供金额为80万美元的连带担保一案，经广东省高级人民法院(1999)粤法经一终字第26号民事判决书判决，公司承担连带清偿责任，截至2004年6月30日，公司已代深中华偿还人民币663.16万元(折合80万美元)，履行担保责任完毕。后于2004年7月22日公司向深圳市中级人民法院申请强制执行该代偿款项。

2004年公司向深圳市中级人民法院起诉深中华，请求判令深中华偿还公司代其支付的700万元并赔偿相关资金占用损失。深圳市中级人民法院判令深中华偿还公司代其支付的人民币700万元及占有资金期间

的利息[(2004)深中法民二初字第448号]，由于深中华未能依照判决书确定的时间和内容履行还款义务，故公司于2004年12月20日向深圳市中级人民法院申请强制执行，深圳市中级人民法院于2005年1月14日向深中华送达(2004)深中法执字第1382号民事裁定书和执行令、(2005)深中法执字第208号民事裁定书和执行令，裁定查封、冻结深中华财产(以人民币14,131,575.92元为限)及令深中华自执行令送达之日起五日内履行生效法律文书确定的和法律规定的义务，逾期不履行，深圳市中级人民法院将依法强制执行。后根据广东省高级人民法院决定指定上述两执行案由广州铁路运输法院执行，因未发现财产线索，已中止执行。待中止执行情形消失后，公司可向广州铁路运输法院申请恢复执行。

(十二) 承诺事项

1、重大承诺事项

☐ 适用 ☒ 不适用-

2、前期承诺履行情况

☐ 适用 ☒ 不适用-

(十三) 资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
浙江深深宝华发茶业有限公司	8月8日，本公司与浙江华发茶业有限公司签署合资合同，共同设立浙江深深宝华发茶业有限公司，本公司出资3000万元，占新公司51.72%股权。	0.00	截止本报告披露日，新公司正在申请设立。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、其他资产负债表日后事项说明

☒ 适用 ☐ 不适用

(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

报告期内，本公司未发生非货币性资产交换业务。

2、债务重组

报告期内，本公司未发生债务重组业务。

3、企业合并

报告期内，本公司未发生企业合并业务。

4、租赁

报告期内，本公司未发生重大租赁业务。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

截止 2012 年 6 月 30 日，本公司无期末发行在外的、可转换为股份的金融工具。

6、年金计划主要内容及重大变化

无。

7、其他需要披露的重要事项

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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	284,966.26	90.92%	0.00		10,800.00	27.51%	0.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	28,453.08	9.08%	28,453.08	100%	28,453.08	72.49%	28,453.08	100%
合计	313,419.34	--	28,453.08	--	39,253.08	--	28,453.08	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

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 年以内小计	284,966.26	100%		10,800.00	100%	
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	284,966.26	--		10,800.00	--	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
湖北泊头仪表厂	9,996.58	9,996.58	100%	收回可能性较小。
郭文辉	18,456.50	18,456.50	100%	收回可能性较小。
合计	28,453.08	28,453.08	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(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

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
深圳市农产品股份有限公司	19,400.00		5,200.00	
合计	19,400.00		5,200.00	

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 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(%)
客户一	全资子公司	253,380.26	一年以内	80.81%
客户二	第一大股东	19,400.00	一年以内	6.19%
客户三	非关联方	12,240.00	一年以内	3.91%
合计	--	285,202.26	--	90.91%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
深圳市农产品股份有限公司	第一大股东	19,400.00	0.04%
合计	--	19,400.00	0.04%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

□ 适用 √ 不适用

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								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备	270,122,751.11	98.01%	1,689,187.04	0.63%	291,802,465.87	98.16%	1,689,187.04	0.58%
组合小计	270,122,751.11	98.01%	1,689,187.04	0.63%	291,802,465.87	98.16%	1,689,187.04	0.58%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	5,472,398.91	1.99%	5,472,398.91	100%	5,472,398.91	1.54%	5,472,398.91	100%
合计	275,595,150.02	--	7,161,585.95	--	297,274,864.78	--	7,161,585.95	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 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：

√ 适用 □ 不适用

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 年以内	255,158,556.89	94.46%		276,838,171.65	94.87%	
1 年以内小计	255,158,556.89	94.46%	0.00	276,838,171.65	94.87%	0.00
1 至 2 年	4,410,051.72	1.63%	220,507.59	4,410,151.72	1.51%	220,507.59
2 至 3 年	2,288,838.66	0.85%	228,883.86	2,288,838.66	0.79%	228,883.86
3 年以上	8,265,303.84	3.06%	1,239,795.59	8,265,303.84	2.83%	1,239,795.59
3 至 4 年	3,533,898.20	1.31%	530,084.74	3,533,898.20	1.21%	530,084.74
4 至 5 年	4,731,405.64	1.75%	709,710.85	4,731,405.64	1.62%	709,710.85
5 年以上						
合计	270,122,751.11	--	1,689,187.04	291,802,465.87	--	1,689,187.04

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
3 年以上其他应收款	5,472,398.91	5,472,398.91	100%	历史形成，无法收回
合计	5,472,398.91	5,472,398.91	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 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

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 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(%)
深宝科技	全资子公司	166,503,465.77	1 年以内	60.42%
深宝三井	全资子公司	57,800,000.00	1 年以内	20.97%
深宝华城	全资子公司	27,067,799.20	1 年以内	9.82%
常州三井油脂有限公司	联营企业	16,002,626.29	1-3 年	5.81%
杭州茗端	全资子公司	911,844.22	1 年以内	0.33%
合计	--	268,285,735.48	--	97.32%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
深宝科技	全资子公司	166,503,465.77	60.42%
深宝三井	全资子公司	57,800,000.00	20.97%
深宝华城	全资子公司	27,067,799.20	9.82%
常州三井油脂有限公司	联营企业	16,002,626.29	5.81%
杭州茗端	全资子公司	911,844.22	0.33%
技术中心	全资子公司	848,863.07	0.31%
深宝工贸	全资子公司	530,589.19	0.19%
合计	--	269,665,187.74	97.85%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

□ 适用 √ 不适用

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
深圳深宝(新民)食品有限公司	权益法	2,870,000.00	2,870,000.00		2,870,000.00	49.14%	49.14%		2,870,000.00		0.00
常州三井油脂有限公司	权益法	13,500,000.00				33%	33%				0.00
深圳百事可乐饮料	权益法	24,071,627.22	63,833,871.62	-38,420,080.54	25,413,791.08	10%	10%				0.00

有限公司											
深宝物业	成本法	2,550,000.00	2,550,000.00		2,550,000.00	51%	51%				0.00
深宝工贸	成本法	5,500,000.00	5,500,000.00		5,500,000.00	100%	100%				0.00
深宝三井	成本法	80,520,842.36	80,520,842.36		80,520,842.36	100%	100%				0.00
深宝华城	成本法	53,451,300.00	118,551,781.80		118,551,781.80	100%	100%				0.00
深宝投资	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				0.00
深宝科技	成本法	4,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100%	100%				0.00
婺源聚芳永	成本法	280,404,134.35	7,880,000.00	272,524,134.35	280,404,134.35	95.72%	95.72%				0.00
杭州茗端	成本法	176,906,952.42		176,906,952.42	176,906,952.42	100%	100%				0.00
深宝技术中心	成本法	54,676,764.11		54,676,764.11	54,676,764.11	100%	100%				0.00
深宝辽源	成本法	57,628.53	57,628.53		57,628.53	53.5%	53.5%		57,628.53		0.00
深圳市三九胃泰股份有限公司	成本法	2,480,000.00	2,480,000.00		2,480,000.00	0.95%	0.95%		2,480,000.00		0.00
深圳市天极光电技术实业股份有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	3.77%	3.77%		15,000,000.00		0.00
合计	--	720,989,248.99	334,244,124.31	465,687,770.34	799,931,894.65	--	--	--	20,407,628.53	0.00	0.00

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	850,941.33	234,424.23
其他业务收入	1,200,000.00	1,200,000.00
营业成本	422,583.09	91,320.28
合计		

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

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

工业	850,941.33	422,583.09	234,424.23	91,320.28
合计	850,941.33	422,583.09	234,424.23	91,320.28

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

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
茶制品(精品茶)	850,941.33	422,583.09	234,424.23	91,320.28
合计	850,941.33	422,583.09	234,424.23	91,320.28

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

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
华南地区	628,223.12	205,251.35	234,424.23	91,320.28
其他地区	222,718.21	217,331.74		
合计	850,941.33	422,583.09	234,424.23	91,320.28

(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(%)
客户一	312,820.81	36.76%
客户二	222,718.21	26.17%
客户三	93,397.42	10.98%
客户四	64,625.65	7.59%
客户五	33,702.58	3.96%
合计	727,264.67	85.46%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-299,393.90	-269,528.67
处置长期股权投资产生的投资收益	103,546,568.40	4,279.44
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		

持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,610,661.54	
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	105,857,836.04	-265,249.23

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

□ 适用 √ 不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳百事可乐饮料有限公司	-299,393.90	-269,528.67	本期净利润下降
合计	-299,393.90	-269,528.67	--

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	90,953,054.22	4,115,925.10
加：资产减值准备	0.00	540.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	621,105.81	612,945.37
无形资产摊销	914,336.11	912,380.88
长期待摊费用摊销	143,469.28	139,237.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	180,081.65	35,326.88
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-970,867.20	
财务费用（收益以“—”号填列）	93,900.89	3,818,933.23
投资损失（收益以“—”号填列）	-105,857,836.04	265,249.23
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	92,575.65	
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）	112,154.23	-127,251.46
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	150,385,576.30	-25,484,518.54
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-25,582,352.09	-5,820,354.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	111,085,198.81	-21,531,586.20
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	186,945,009.15	564,324,133.25
减：现金的期初余额	399,181,994.57	23,617,846.34
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	-212,236,985.42	540,706,286.91

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（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	9.51%	0.3542	0.3542
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.99%	-0.0743	-0.0743

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额(或本期金额)	期初余额(或上期金额)	变动比率	变动原因
交易性金融资产	9,043,663.20	14,627,801.40	-38.17%	*1
应收账款	25,811,829.87	71,769,419.01	-64.04%	*2
其他应收款	23,934,074.34	35,956,860.85	-33.44%	*3
长期股权投资	25,471,291.08	63,891,371.62	-60.13%	*4
在建工程	90,800,393.40	11,113,058.18	717.06%	*5
应付账款	16,268,756.13	34,863,967.03	-53.34%	*6
应交税费	1,403,107.04	4,923,433.34	-71.50%	*7
其他应付款	121,741,682.58	79,810,651.49	52.54%	*8
未分配利润	126,679,479.16	37,812,102.74	235.02%	*9
管理费用	31,343,771.04	21,699,521.40	44.44%	*10
财务费用	381,706.23	4,550,650.77	-91.61%	*11
投资收益	105,857,836.04	-265,249.23	40008.82%	*12
营业外收入	772,170.63	17,433,557.36	-95.57%	*13

*1：变动的主要原因为本期出售*ST盛润A股股票840,193股所致；

*2：变动的主要原因为本期收款比较及时所致；

*3：变动的主要原因为期初应收土地竞拍保证金约1,200万元于本期转回所致；

*4：变动的主要原因为本期转让联营企业深圳百事可乐有限公司15%股权所致；

*5：变动的主要原因为深宝大厦工程项目增加4,279.67万元，婺源聚芳永茶产业链综合投资项目增加2,003.54万元，杭州茗端购买办公楼1,833.86万元所致；

*6：变动的主要原因为期末采购较少所致；

- *7: 变动的主要原因为本公司本期税前抵扣金额较大所致;
- *8: 变动的主要原因为期末应付中太建设集团股份有限公司深宝大厦工程款4,147.95万元所致;
- *9: 变动的主要原因为本期净利润大幅增加所致;
- *10: 变动的主要原因为本期工薪和中介服务费增加所致;
- *11: 变动的主要原因为募集资金利息收入, 以及本期借款利息支出减少所致;
- *12: 变动的主要原因为公司本期转让深圳百事可乐饮料有限公司15%股权;
- *13: 变动的主要原因为上期公司收到广东盛润集团股份有限公司分配偿还债权人民币138.18万元及213.50万股“*ST盛润A”(000030)股股份所致, 本期没有相应的收入;

九、备查文件目录

备查文件目录
1. 载有董事长亲笔签署的公司 2012 年半年度报告及其摘要;
2. 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本;
3. 报告期内公司在《证券时报》、《中国证券报》和《香港商报》上披露的所有文件的正本及公告的原稿。

董事长: 郑煜曦
董事会批准报送日期: 2012 年 08 月 17 日