

大连天宝绿色食品股份有限公司

Dalian Tianbao Green Foods Co., Ltd.



二〇一二年 半年度报告

股票代码：002220

股票简称： 天宝股份

披露时间：2012 年 8 月 22 日

大连天宝绿色食品股份有限公司

2012 年半年度报告

重要提示

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

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

1.3 公司全体董事亲自出席了本次审议半年度报告的董事会。

1.4 公司 2012 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司负责人黄作庆先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人孙树玲女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

董事长：黄作庆

大连天宝绿色食品股份有限公司董事会

二〇一二年八月二十一日

释义：

释义项	指	释义内容
天宝股份/公司/本公司/上市公司	指	大连天宝绿色食品股份有限公司
承运投资	指	大连承运投资有限公司（本公司控股股东）
麒麟国际	指	本公司子公司美国 KIRIN INTERNATIONAL,INC
北大贸易/HOKUDAI	指	本公司子公司日本北大贸易株式会社
保荐机构（主承销商）/广发证券	指	广发证券股份有限公司
元	指	人民币元
动物蛋白	指	指 蛋白质的来源之一，这里指肉类及禽蛋类所含有的蛋白质，这类蛋白质含饱和脂肪和胆固醇较高。
植物蛋白	指	指 蛋白质的来源之一，这里主要指存在于豆类食物中的蛋白质，含饱和脂肪及胆固醇较低，同时含有大量膳食纤维。

二、公司基本情况

（一）公司信息

A 股代码	002220	B 股代码	
A 股简称	天宝股份	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	大连天宝绿色食品股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	天宝股份		
公司的法定英文名称	Dalian Tianbao Green Foods Co., Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	Tianbao Foods		
公司法定代表人	黄作庆		
注册地址	大连市金州区拥政街道三里村 624 号		
注册地址的邮政编码	116100		
办公地址	大连市金州区拥政街道三里村 624 号		
办公地址的邮政编码	116100		
公司国际互联网网址	http://www.cn-tianbao.com		
电子信箱	zqhwang@cn-tianbao.com		

（二）联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	孙立涛
联系地址	大连市金州区拥政街道三里村 624 号
电话	0411-39330110
传真	0411-39330296
电子信箱	planning@cn-tianbao.com

（三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》
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	大连天宝绿色食品股份有限公司证券部

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）	676,101,362.17	516,285,366.70	30.95%
营业利润（元）	66,965,750.69	60,176,171.43	11.28%
利润总额（元）	67,185,751.25	60,376,171.43	11.28%
归属于上市公司股东的净利润（元）	67,266,102.03	60,376,171.43	11.41%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	67,046,101.47	60,176,171.43	11.42%
经营活动产生的现金流量净额（元）	185,386,906.91	57,266,920.56	223.72%
	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）	2,639,423,762.34	2,384,043,149.97	10.71%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,470,469,629.52	1,438,671,195.85	2.21%
股本（股）	464,727,200.00	232,363,600.00	100%

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）	0.14	0.15	-6.67%
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.15	-6.67%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.14	0.15	-6.67%
全面摊薄净资产收益率（%）	4.57%	8.03%	-3.46%
加权平均净资产收益率（%）	4.61%	8.36%	-3.75%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	4.56%	8.01%	-3.45%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.59%	8.33%	-3.74%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.4	0.29	37.93%
	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）	3.16	6.19	-48.95%
资产负债率（%）	44.29%	39.65%	4.64%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

(二) 境内外会计准则下会计数据差异**1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况**

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

3、存在重大差异明细项目

不存在重大差异

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益		
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）	200,000.00	见八、（七）第 60 小项
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价		

值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	20,000.56	见八、（七）第 60 小项
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额		
合计	220,000.56	--

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	72,221,593	31.08%			72,221,593		72,221,593	144,443,186	31.08%
1、国家持股									
2、国有法人持股	4,000,000	1.72%			4,000,000		4,000,000	8,000,000	1.72%
3、其他内资持股	32,363,600	13.93%			32,363,600		32,363,600	64,727,200	13.93%
其中：境内法人持股	27,263,600	11.73%			27,263,600		27,263,600	54,527,200	11.73%
境内自然人持股	5,100,000	2.19%			5,100,000		5,100,000	10,200,000	2.19%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	35,857,993	15.43%			35,857,993		35,857,993	71,715,986	15.43%
二、无限售条件股份	160,142,007	68.92%			160,142,007		160,142,007	320,284,014	68.92%
1、人民币普通股	160,142,007	68.92%			160,142,007		160,142,007	320,284,014	68.92%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	232,363,600	100%			232,363,600		232,363,600	464,727,200	100%

股份变动的批准情况

公司2011年度股东大会于2012年4月25日召开，会议审议通过了2011年度权益分派方案：以2011年12月31日的公司总股本232,363,600股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币1.50元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

分红前本公司总股本为232,363,600股，2012年6月11日上述利润分配方案实施后，公司总股本增加至464,727,200股。

股份变动的过户情况

2011年权益分派对象为：2012年6月8日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东。本次所送（转）股于2012年6月11日直接记入股东证券账户。在送（转）股过程中产生的不足1股的部分，按小数点后尾数由大到小排序依次向股东派发1股（若尾数相

同时则在尾数相同者中由系统随机排序派发），直至实际送（转）股总数与本次送（转）股总数一致。

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

本次实施送转股本后，按新股本464,727,200股摊薄计算，公司2012年一季度每股收益为0.05元/股，每股净资产为3.14元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
黄作庆	35,857,993	0	35,857,993	71,715,986	高管锁定	-
绍兴越商十一期投资合伙企业（有限合伙）	4,200,000	0	4,200,000	8,400,000	非公开发行锁定	2012.7.25
北京富洲金盛投资中心（有限合伙）	4,000,000	0	4,000,000	8,000,000	非公开发行锁定	2012.7.25
天津硅谷天堂鹏瑞股权投资基金合伙企业（有限合伙）	4,000,000	0	4,000,000	8,000,000	非公开发行锁定	2012.7.25
上海凯思依投资管理合伙企业（有限合伙）	4,000,000	0	4,000,000	8,000,000	非公开发行锁定	2012.7.25
丁敏芳	5,100,000	0	5,100,000	10,200,000	非公开发行锁定	2012.7.25
亨通集团有限公司	6,000,000	0	6,000,000	12,000,000	非公开发行锁定	2012.7.25
兵工财务有限责任公司	4,000,000	0	4,000,000	8,000,000	非公开发行锁定	2012.7.25
博弘数君（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	4,000,000	0	4,000,000	8,000,000	非公开发行锁定	2012.7.25
绍兴润鑫股权投资合伙企业（有限合伙）	1,063,600	0	1,063,600	2,127,200	非公开发行锁定	2012.7.25
合计	72,221,593	0	72,221,593	144,443,186	--	--

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股(A股)	2011年07月15日	16.5	36,363,600	2011年07月25日	36,363,600	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]642号文核准，本公司于2011年7月15日非公开发行人民币普通股3,636.36万股，发行价格为16.50元/股。本次非公开发行新增的3,636.36万股人民币普通股于2011年7月18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。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股，2011年7月25日为本次发行新增股份的上市首日。公司总股本变更为232,363,600股。

2012年4月25日公司召开2011年度股东大会，会议审议通过了2011年度权益分派方案：以2011年12月31日的公司总股本232,363,600股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币1.50元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。分红后公司总股本增加至464,727,200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 15,918 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
大连承运投资有限公司	境内非国有法人	31.96%	148,512,000	0	质押	147,040,000
黄作庆	境内自然人	20.58%	95,621,316	71,715,986	质押	82,000,000
亨通集团有限公司	境内非国有法人	2.58%	12,000,000	12,000,000		
丁敏芳	境内自然人	2.19%	10,200,000	10,200,000	质押	10,200,000
平安信托有限责任公司—睿富一号	境内非国有法人	1.88%	8,758,800	8,758,800		
绍兴越商十一期投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.81%	8,400,000	8,400,000	质押	8,400,000
兵工财务有限责任公司	国有法人	1.72%	8,000,000	8,000,000		
博弘数君（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.72%	8,000,000	8,000,000		
上海凯思依投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.72%	8,000,000	8,000,000		
天津硅谷天堂鹏瑞股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.72%	8,000,000	8,000,000		
北京富洲金盛投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.72%	8,000,000	8,000,000	质押	8,000,000
股东情况的说明	无					

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
大连承运投资有限公司	148,512,000	A 股	148,512,000
黄作庆	23,905,330	A 股	23,905,330
平安信托有限责任公司－睿富一号	8,758,800	A 股	8,758,800
管学昌	6,800,000	A 股	6,800,000
大连华晟外经贸投资有限公司	4,768,892	A 股	4,768,892
张兴荣	3,940,000	A 股	3,940,000
北京融江创新管理顾问有限公司	2,140,000	A 股	2,140,000
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	2,067,500	A 股	2,067,500
平安信托有限责任公司－睿富二号	1,260,000	A 股	1,260,000
张同岱	1,223,800	A 股	1,223,800

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

上述有限售条件股东之间不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；未知上述无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》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	黄作庆
实际控制人类别	个人

情况说明

1、控股股东情况

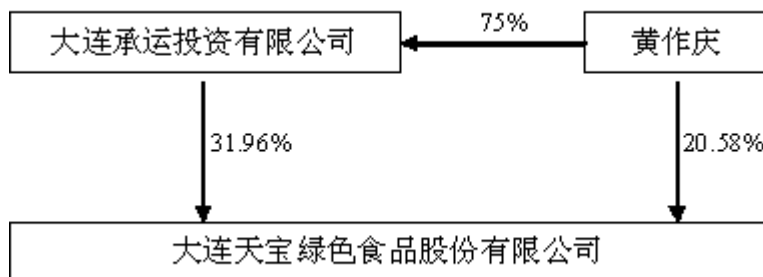
本公司控股股东大连承运投资有限公司(持有本公司31.96%的股权) 成立于2000年4月7日;法定代表人:黄作庆;注册资本人民币8000万元;注册地址为大连市中山区解放街9号;经营范围:项目投资(不含专项审批);其主营业务为通过对外投资获得投资收益。

2、实际控制人情况

本公司实际控制人为黄作庆先生(持有本公司20.58%的股权,且持有本公司控股股东承运投资75%的股权),黄作庆先生基本情况如下:

中国国籍(无境外永久居留权),身份证号码:210202196503042238,住所:大连市共建巷。1965年3月4日出生,本科学历,高级工程师。1997年9月至2001年4月任大连天宝绿色食品有限公司(本公司前身,以下简称天宝有限)经理;2001年5月至今任本公司董事长兼总经理,并任承运投资(本公司控股股东)执行董事(法定代表人)、春神农业(本公司关联方)监事、日本北大贸易董事。

(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

(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
黄作庆	董事长; 总经理	男	47	2010年07月 05日	2013年07月 04日	47,810,658	47,810,658	0	95,621,316	71,715,986	0	2011年权益 分配, 资本 公积金每 10 股转增 10 股	否
张建	董事	男	62	2010年07月 05日	2013年07月 04日	0	0	0	0	0	0		是
高健	董事; 副总经理	男	42	2010年07月 05日	2013年07月 04日	0	0	0	0	0	0		否
韩学军	董事; 副总经理	男	42	2010年07月 05日	2013年07月 04日	0	0	0	0	0	0		否
李成忠	独立董事	男	66	2010年07月 05日	2013年01月 29日	0	0	0	0	0	0		否
韩海鸥	独立董事	男	46	2010年07月 05日	2013年01月 29日	0	0	0	0	0	0		否
池国华	独立董事	男	38	2012年04月 25日	2013年07月 04日	0	0	0	0	0	0		否
刘洪亮	监事	男	59	2010年07月 05日	2013年07月 04日	0	0	0	0	0	0		否
朱守国	监事	男	39	2010年07月	2013年07月	0	0	0	0	0	0		否

				05 日	04 日								
赵崴	监事	男	43	2010 年 07 月 05 日	2013 年 07 月 04 日	0	0	0	0	0	0		否
孙树玲	财务总监; 副总经理	女	45	2010 年 07 月 05 日	2013 年 07 月 04 日	0	0	0	0	0	0		否
叶华	副总经理	女	41	2010 年 07 月 05 日	2013 年 07 月 04 日	0	0	0	0	0	0		否
孙立涛	副总经理; 董事会秘书	男	38	2010 年 07 月 05 日	2013 年 07 月 04 日	0	0	0	0	0	0		否
李宏泽	副总经理	男	39	2011 年 08 月 04 日	2013 年 07 月 04 日	0	0	0	0	0	0		否
朱晓芸	独立董事	女	49	2010 年 07 月 05 日	2012 年 04 月 25 日	0	0	0	0	0	0		否
合计	--	--	--	--	--	47,810,658	47,810,658	0	95,621,316	71,715,986	0	--	--

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
黄作庆	大连承运投资有限公司	执行董事	2005年06月10日	-	否
张建	大连华晟外经贸投资有限公司	董事长、总经理	2001年08月01日	-	是
在股东单位任职情况的说明	除以上人员外，公司其他董事、监事、高级管理人员无在股东单位任职情况。				

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
黄作庆	大连春神农业技术开发有限公司	监事	2000年12月12日	-	否
	日本北大贸易株式会社	董事	2010年07月01日	-	否
张建	日本北大贸易株式会社	董事	2010年07月26日	-	否
李成忠	大连信用评信协会	专员	2006年01月01日	-	是
韩海鸥	北京昂道律师事务所大连分所	主任	2005年08月01日	-	是
	大连海洋壹桥苗业股份有限公司	独立董事	2011年03月31日	2014年03月30日	是
池国华	东北财经大学会计学院	教授	2008年07月01日	-	是
在其他单位任职情况的说明	除以上人员外，公司其他董事、监事、高级管理人员无在其他单位任职情况。				

（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	1.董事会薪酬与考核委员会根据董事、监事、高级管理人员工作职责、岗位重要性，结合公司效益及行业相关企业的薪酬水平确定人员年度报酬；2.董事会薪酬与考核委员会按绩效评价标准和有关程序，对董事、监事、高级管理人员进行绩效评价并提交董事会；3.公司董事会审议通过后，
---------------------	--

	报股东大会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员报酬的确定，根据其工作职责、岗位重要性，结合公司效益及行业相关企业的薪酬水平，以股东大会审议通过的年度薪酬决议为依据
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司现任董事、监事、高级管理人员共 14 人，实际在公司领取报酬有 13 人。本报告期内，董事、监事、高级管理人员在公司领取的报酬总额为 150.08 万元（税前，孙树玲、叶华执行美国公司工资 70.40 万元，报告期支付独立董事 2011 年津贴总额为 9 万元（税前）。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
朱晓芸	独立董事	辞职	2012 年 04 月 25 日	个人原因
池国华	独立董事	新任	2012 年 04 月 25 日	补选

（五）公司员工情况

在职员工的人数	2,344
公司需承担费用的离退休职工人数	4
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,858
销售人员	123
技术人员	63
财务人员	16
行政人员	284
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	5
本科	83
大专	108
高中及以下	2,148

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

报告期内，公司坚持走专业化发展道路，继续以“充分发挥国家级农业产业化优秀龙头企业和全国农产品加工示范企业的作用，大力发展绿色出口型农业，全力开发国内市场，倾力打造公司国内、外市场名牌品牌形象，使公司成为一个集绿色农副产品、水产品研究、开发、生产、加工、销售、服务为一体的企业”为经营宗旨，严格遵循“建立完善的管理体系，完善精细化的成本控制标准，生产一流的农副加工产品，提供及时满意的售后服务”的质量方针，以自主掌握核心技术为发展动力，密切跟踪国内外市场动向，不断优化产品结构，做大做强绿色出口型农业，努力将公司建设成“国内一流、国际知名”的农副产品加工企业。

2012 年上半年，受各种因素影响，国内外宏观经济形势仍然持续低迷。但总体对公司的三个行业影响不大。

1、水产品

受欧美金融危机影响，报告期内中国整个水产品行业受阻，出口明显减少，公司 2012 年上半年水产品总体因中国新年假期及产品订单产品结构季节性调整，较去年整体减少，销售收入较去年同期减少 10.51%。

但同时也给公司带来了机遇，因行业重新洗牌而使公司开拓了新的客户，为未来水产品四期储备了优质资源，目前公司订单充足，预计 2012 年全年仍然保持稳定增长。

2、冰淇淋

报告期内，公司冰淇淋保证国外稳步增长的前提下，大力开发国内市场，国内市场销售较去年有大幅提高，且毛利率较去年有所增长，整体销售收入较去年同期增长 36%。

报告期内，公司冰淇淋出口 483.89 吨，较去年同期增长 84.63%，国内销售 6301.72 吨，较去年增加 29.26%。

3、农产品

农产品 2012 年上半年度持续稳定增长，由于公司 2012 年 1-6 月订单稳定，销售期主要集中在二三季度，而 2011 年订单销售订单主要集中在下半年，因此较去年大幅增长，销售收入增长 119.93%，本年度基本保持 2010 年的销售水平。

2012 年 1-6 月，公司全年实现营业收入为 676,101,362.17 元，比上年增长 30.95%；实现利润总额 67,185,751.25 元，比上年增长 11.28%；归属上市公司股东的净利润为 67,266,102.03 元，比上年增长 11.41%。

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

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

名称	注册资本	注册地	持股比例	期末总资产	期末净资产	销售收入	本期净利润
北大贸易株式会社	5000 万日元	日本北九州	100%	234,066,431.11	23,273,289.24	119,396,107.74	2,432,461.53
大连天宝冰淇淋有限公司	2000 万人民币	大连金州区	100%	19,534,864.23	19,534,564.23	-	-429,101.64

KIRIN INTERNATIONAL,INC	500万美元	美国 西雅图	100%	31,697,105.86	31,636,281.32	81,469,176.49	142,656.26
----------------------------	--------	-----------	------	---------------	---------------	---------------	------------

1、北大贸易

公司全资子公司，成立于1989年8月，公司2010年与日本ASTEM公司签署的关于受让北大贸易株式会社全部股权的《股权转让合同》，并支付全部的收购价款，公司于2011年10月20日受让日本ASTEM公司持有北大贸易株式会社公司剩余50%股权（2010年6月30日已经完成受让50%股权），至此，公司已经持有北大贸易株式会社100%股权。主营业务医药品销售、医疗器械销售及制造及水产品销售、农产品销售；

2、大连天宝冰淇淋有限公司

公司全资子公司，成立于2011年8月，目前主要为公司华家冰淇淋二期项目冰淇淋筹建、筹建期间无生产经营活动；

3、KIRIN INTERNATIONAL,INC

公司全资子公司，成立于2009年2月，主营业务进出口业务、农副产品、土畜产品销售、豆制品、冷冻食品销售。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

（1）市场竞争风险

近来，由于美国次贷危机、欧债危机等衍生的金融危机影响，包括美国、欧盟在内的许多国家和地区相继产生“多米诺骨牌”效应，使世界各地经济不同程度地受到波及和影响，国际市场需求也相应产生变化，公司产品属于快速消费品，虽然影响较小，但是也有一定的冲击，因此主要的水产品出口国之间为抢占市场份额的竞争更为激烈，巩固传统市场和开拓新市场是现在公司的主要任务。

（2）应收帐款较大的风险

伴随着国际金融危机的影响，目前应收账款，尤其是国外客户的应收账款也将成为出口企业的一大风险。

（3）原材料价格波动风险

公司每年需要继续加大原材料采购规模，原材料采购风险包括：原材料采购价格波动风险和原材料供应风险。

（4）用工难以及用工成本上涨

包括中国在内的凭借较低劳动力成本发展加工产业的国家，随着消费水平的提高以及国家对劳动者福利的重视，工人的工资水平在提高，这必然加大了加工环节的成本。

（5）汇率变化风险

公司产品大部分出口国外市场，进料加工业务所需的原材料绝大部分从国外采购，同时境外子公司从事原材料买卖，因此外汇市场汇率的波动将直接影响到营业收入、营业成本和经济效益。而且，汇率的波动还将可能对公司外汇资产的价值和公司产品的竞争力产生不利影响。

（6）国际政经关系变化与出口国贸易政策变化的风险

公司对以上风险都制定了较为有效的防范措施，报告期内执行、控制较好。

1、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						

水产品行业	353,476,598.11	297,896,491.77	15.72%	-10.51%	-9.62%	-0.82%
农产品行业	119,017,617.09	101,640,170.14	14.6%	119.93%	118.58%	0.53%
冷饮行业	82,121,176.73	45,459,077.39	44.64%	35.76%	9.64%	13.19%
仓储业	2,089,862.50	1,850,679.63	11.44%	-68.81%	-54.3%	-28.11%
药品及其他食品 销售业	119,396,107.74	112,728,465.26	5.58%	-	-	-
分产品						
水产品	353,476,598.11	297,896,491.77	15.72%	-10.51%	-9.62%	-0.82%
农产品	119,017,617.09	101,640,170.14	14.6%	119.93%	118.58%	0.53%
冰淇淋	82,121,176.73	45,459,077.39	44.64%	35.76%	9.64%	13.19%
仓储	2,089,862.50	1,850,679.63	11.44%	-68.81%	-54.3%	-28.11%
药品及其他食品	119,396,107.74	112,728,465.26	5.58%	-	-	-

主营业务分行业和分产品情况的说明

随着冰淇淋市场的拓展和消费领域对产品的认可，国内国外营业收入比去年同期都有增长，本期加大农产品、果蔬销售。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明：

报告期内主营业务水产品及农产品毛利率较去年无重大变化，冰淇淋毛利率较去年增加13.19%，主要系国内毛利率增加及出口销售额增加所致。

报告期内仓储毛利率较去年同期下降28.11%，主要系报告期仓储收入减少，固定折旧费用不变导致毛利下降。

(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（%）
国内销售	161,555,673.87	75.92%
国外销售	514,545,688.30	21.23%

主营业务分地区情况的说明

报告期内国内销售较去年增长75.92%，主要系冰淇淋及农产品整体销较去年有大幅增长。

国外销售保持稳定增长。

主营业务构成情况的说明

报告期内水产品销售收入占整体销售收入52.28%，农产品占17.60%，冰淇淋占12.15%；

报告期内水产品利润占整体利润44.22%，农产品占18.46%，冰淇淋占33.52%。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

□ 适用 √ 不适用

(6) 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**2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况**

□ 适用 √ 不适用

3、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	59,999.94
报告期投入募集资金总额	11,821.44
已累计投入募集资金总额	54,545.01
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	
公司募集资金存放与使用均符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《关于前次募集资金使用情况报告的规定》等法律法规和规范性文件要求。公司对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。	

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										
新增二期冰淇淋加工车间项目	否	37,400	37,400	4,051.43	31,409.8	83.98%	2012年12月30日	-	-	否
新增四期水产品加工项目	否	20,899.92	20,899.92	7,770.01	23,135.21	110.7%	2012年03月30日	219.09	是	否
承诺投资项目小计	-	58,299.92	58,299.92	11,821.44	54,545.01	-	-	219.09	-	-
超募资金投向										
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	-	-	-	-	-
合计	-	58,299.92	58,299.92	11,821.44	54,545.01	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									

超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生 由于大连市普湾新区整体规划：公司原计划建设地区大连市普湾新区石河镇北海村域为非工业区，因此公司变更此项目实施地点。根据实际情况，本项目实施地点现变更为大连市金州新区华家街道李家沟村（公司自有土地）。拟变更的土地位于大连市金州新区华家街道李沟村鹤大线南侧、柳姜线西侧 1-1 地块，土地性质为工业用地，使用类型为出让，使用年限 50 年，用地面积约为 166666 平方米。详见 2011 年 8 月 5 日《证券时报》《巨潮资讯网》公司公告。
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 根据公司第四届董事会第七次会议审议通过《关于用募集资金置换公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，公司对截止 2011 年 7 月 20 日以自筹资金预先投入募集资金项目的总额为 5,257.77 万元的投资全部进行置换，对此事项广发证券股份有限公司出具了《关于大连天宝绿色食品股份有限公司以非公开发行股票募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的核查意见》，利安达会计师事务所有限责任公司出具了《关于大连天宝绿色食品股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项鉴证报告》（利安达专字[2011]第 1463 号）。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 为进一步提高募集资金使用效率，降低公司财务费用，公司在不影响募集资金投资计划正常进行的前提下，根据公司第四届董事会第八次会议审议通过《关于用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，使用不超过 5,500 万元的闲置募集资金补充流动资金，使用时间不超过 6 个月（2011 年 8 月 5 日至 2012 年 2 月 4 日）。广发证券股份有限公司出具《关于大连天宝绿色食品股份有限公司使用部分闲置募集资金补充流动资金的专项意见》。该款项已于 2012 年 2 月归还。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金账户

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无
----------------------	---

3、募集资金变更项目情况

适用 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

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0%	至	30%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	10,734.94	至	13,955.42
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	107,349,418.73		
业绩变动的原因说明	公司水产品业务较去年稳步增长，三季度为冰淇淋销售高峰期，所以预计三季度净利润较去年同期增长 0-30%。		

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

1、公司一直重视对投资者的回报和对中小股东权益的保护，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》对《公司章程》做了修订，在 2012 年 6 月 25 日召开的公司 2012 年第一次临时股东大会予以通过。

2、目前公司现金分红政策的制定及执行符合《公司章程》的规定和股东大会决议的要求，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，《公司章程》中有关现金分红条款如下：“第一百五十五条 公司利润分配政策为：

（一）公司的利润分配原则：公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。

（二）公司的利润分配形式和比例：可以采取现金、股票、现金和股票相结合等方式分配利润。利润分配不得超过累计可分配利润的范围，且利润分配政策不得违反中国证监会和交易所的有关规定。在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司应当采取现金方式分配股利。公司最近三年以现金方式累计分配的利润不应少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行增加股票股利方式分配利润。公司应当采取有效措施保障公司具备现金分红能力，在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。重大投资计划或重大现金支出是指以下情形之一：1、公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且超过 5,000 万元；2、公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。上述重大投资计划或重大现金支出，应当由董事会批准，报股东大会审议通过后方可实施。

（三）利润分配的期间间隔：每年度进行一次分红，在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。

（四）利润分配政策的决策程序：公司具体利润分配方案由董事会提出，提交股东大会审议。董事会提出的利润分配方案需经三分之二以上独立董事表决通过，并经半数以上监事表决通过。董事会在利润分配方案中应说明留存的未分配利润的使用计划。发放股票股利的，还应当对发放股票股利的合理性、可行性进行说明。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。公司董事会未提出现金利润分配预案的，董事会应在定期报告中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应对此发表明确意见。公司应当制定分红回报规划和最近三年的分红计划。

公司可以根据股东（特别是社会公众投资者）、独立董事和外部监事的意见对分红规划和计划进行适当且必要的调整。调整分红规划和计划应以股东权益保护为出发点，不得与本章程的相关规定相抵触。

公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和交易所的有关规定。

有关调整利润分配政策的议案应提交公司董事会、监事会审议；提交公司董事会审议的相关议案需经半数以上董事、并经三分之二以上独立董事表决通过；提交公司监事会的相关议案需经半数以上监事表决通过；董事会、监事会在有关决策和论证过程中应当充分考虑公众投资者、独立董事、外部监事的意见；相关议案经公司董事会、监事会审议通过后，需提交公司股东大会审议。股东大会审议调整利润分配政策相关议案的，公司应当为中小股东参加股东大会提供便利。

（五）公司股东存在违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所获分配的现金红利，以偿还其占用的资金。”

（九）利润分配或资本公积金转增预案

√ 适用 □ 不适用

是否分配或转增	√ 是 □ 否 □ 不适用
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	464,727,200
现金分红总额（元）（含税）	46,472,720.00
可分配利润（元）	457,547,893.11
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	

以 2012 年 6 月 30 日的公司总股本 464,727,200 股为基数，按每 10 股派发现金股利人民币 1 元(含税)，共计 46,472,720 元。

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

适用 不适用

(十一) 内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

公司已经建立了《内幕信息知情人登记管理制度》，报告期内，公司严格遵守该制度的规定对重大项目的内幕信息知情人进行管理，并对内幕信息知情人买卖公司股票情况进行了自查，未发现内幕信息知情人违反规定买卖公司股票的情形。

(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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律、法规以及规范性文件的要求，不断完善公司的治理结构，规范公司运作。公司贯彻落实《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》以及公司《股东大会议事规则》等的相关要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，平等对待全体股东，切实保护公司股东特别是中小股东的合法权益。公司依照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会会议事规则》等的相关要求召开董事会、监事会，董事、监事依法行使职权，勤勉尽责地履各项职责与义务，维护公司及股东的合法权益。公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及公司《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》，加强信息披露事务管理，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，确保公司所有股东能够公平的获得信息。报告期内，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》以及公司实际情况，修订了《公司章程》，明确了对投资者的现金分红回报以及对中小股东的合法权益的保护。

报告期内，公司治理结构的实际情况符合中国证券监督管理委员会有关法律法规和深圳证券交易所的要求。

1、关于股东和股东大会

公司认真贯彻落实《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》以及公司《股东大会议事规则》等规章制度的要求，依法规范股东大会召集、召开程序，平等对待全体股东，切实保护公司股东的合法权益。

2、关于公司与控股股东

公司拥有独立自主的经营能力，在业务、人员、资产、机构以及财务等方面均独立于控股股东，与控股股东之间不存在依赖关系。控股股东按照上市公司规范运作程序依法行使出资人权利，无超越股东大会直接或间接干预上市公司的经营决策、人事任免、财务会计等活动，不存在转移、占用公司利益等行为。

3、关于董事和董事会

公司董事会设董事7名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》出席董事会和股东大会，认真履行各项职责与义务。

4、关于监事和监事会

公司监事会设监事3名。公司监事严格按照《中华人民共和国公司法》、《公司章程》等有关规定认真履行职责，监事会对公司财务状况、重大事项以及公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、内部审计制度的建立和执行情况

董事会下设审计委员会，主要负责公司内部、外部审计的沟通、监督、会议组织和核查工作。通过审计工作的开展，达到监测公司内控制度的执行、规避公司经营风险、提高公司经济效益等目的。

6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。公司治理的实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范

性文件要求基本符合。公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》的规定，已组织修改和制定包括《公司章程》在内的公司相关的内部管理文件。

7、关于公司与投资者

公司根据《投资者关系管理制度》加强投资者关系管理，明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。

报告期内，公司严格按照规定以各种方式加强与投资者的沟通。

8、关于信息披露与透明度

公司的董事会秘书负责公司的信息披露与投资者关系管理，接待股东的来访和咨询。

公司根据《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所的相关法律法规的要求，认真履行信息披露义务。公司指定《证券时报》和“巨潮资讯网”为公司法定信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时地披露公司信息确保公司所有股东公平的获得公司相关信息。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、规章及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等的规定和要求，忠实、勤勉、尽责地履行职责，全力执行股东大会决议，严格遵循公司董事会议事规则的有关审议规定，审慎决策，积极督促经理层严格执行董事会决议，并发挥各自的专业特长、技能和经验，切实保护公司股东和投资者利益。

三、公司与控股股东关系情况

公司与控股股东之间在业务、人员、资产、机构以及财务等方面均相互独立，均独立自主承担经营管理风险和责任。

1、业务独立

公司主要从事农产品、水产品的加工和销售，与控股股东所从事业务完全独立（控股股东主要从事投资业务）。公司拥有完整独立的供应、生产和销售系统，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，不依赖于股东或其它任何关联方。

2、人员独立

公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东关联企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬；公司财务人员没有在控股股东关联企业兼职。

3、资产完整

公司资产完整，在实物资产和商标、工业产权及非专利技术等无形资产方面界定清楚。公司作为独立的法人依法自主经营，公司没有以其资产为股东或个人债务以及其他法人或自然人提供任何形式的担保。

4、机构独立

公司建立了健全的内部经营管理机构，公司各职能部门依照规章制度行使各自的职能，不存在受控股股东的职能部门控制、管辖的情形。公司与控股股东均拥有各自独立的办公机构和生产场所，不存在合署办公及混合经营的情形。

5、财务独立

公司自成立之日起就设立了独立完整的财务部门，配备了专业的财务人员，建立了独立的财务核算体系，能够独立作

出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司独立在银行开户，依法独立纳税。公司独立对外签订合同，不存在大股东占用公司资金、资源及干预公司资金使用的情况。

公司法人治理结构规范有效，各职能部门与控股股东之间不存在上下级关系。建立了独立于控股股东的适应自身发展需要的组织机构，并明确了各部门的职能，形成了公司独立与完善的管理机构和生产经营体系。

四、公司内部审计制度的建立和运行情况

（一）内部审计机构的建立和运行情况

公司设立了独立的内部审计机构，在董事会审计委员会的领导下独立开展审计工作，监督公司内部控制制度的建立和执行情况，并对公司财务、经营、管理等工作进行监督、审计，确保了公司生产经营、管理等各项工作合理、合法、有序、高效地进行。

（二）2012年上半年公司内部控制情况

审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效：

董事会下设审计委员会，主要负责公司内部、外部审计的沟通、监督、会议组织和核查工作。通过审计工作的开展，达到监测公司内控制度的执行、规避公司经营风险、提高公司经济效益等目的。

报告期内，审计委员会在每个会计年度结束后两个月内审议内审部门提交的年度内部审计工作报告和下一年度的内部审计工作计划，且每个季度召开一次会议审议内部审计部门提交的工作计划、工作报告，并及时向董事会报告内部审计工作进度、工作质量及发现的重大问题等。按照年报审计规程做好年报审计的相关工作，对财务报表出具审核意见，对审计机构工作进行总结评价。

公司设立了内部审计部门，其独立于财务部门，直接对董事会负责，在审计委员会的指导下，独立行使审计职权，不受其他部门和个人的干涉。审计部负责人由董事会聘任，配备了3名专职审计人员，对公司及下属子公司所有经营管理、财务状况、内控执行等情况进行内部审计，对其经济效益的真实性、合理性、合法性做出合理评价。

报告期内，内部审计部门根据要求对公司的日常经营活动进行了监督检查，包括采购部、国际业务部、工程部、人力资源部等，对发现的缺陷及问题提出改进意见。并根据制度建立内部审计工作底稿，参与建立完善了公司部分规章制度，

报告期内，公司的治理结构能够确保股东充分行使权利，公司治理的实际情况符合中国证券监督管理委员会有关法律法规和深圳证券交易所的要求。

（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

2012年4月25日召开的公司2011年度股东大会审议通过了公司2011年度利润分配方案：以2011年12月31日的公司总股本232,363,600股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币1.50元（含税），共计34,854,540元；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

2012年6月5日，公司在《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登了《2011年度权益分派实施公告》，

并于2012年6月11日实施完毕。

（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

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

（六）资产交易事

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

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

适用 不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他重大关联交易

无

（十）重大合同及其履行情况

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

（1）托管情况

适用 不适用

（2）承包情况

适用 不适用

（3）租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

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

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

适用 不适用

(十三) 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额	-613,128.36	-756,472.18
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-613,128.36	-756,472.18
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-613,128.36	-756,472.18

(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14日	大连金州区（工厂）	实地调研	机构	国联证券	行业发展情况及公司经营情况
2012年02月15日	大连金州区（工厂）	实地调研	机构	上海申银万国证券有限公司研究所	行业发展情况及公司经营情况
2012年02月16日	大连金州区（工厂）	实地调研	机构	瑞银证券有限	行业发展情况及公司经

				责任公司	营情况
2012 年 03 月 28 日	大连金州区（工厂）	实地调研	机构	国金证券股份 有限公司	行业发展情况及公司经 营情况
2012 年 06 月 13 日	大连金州区（工厂）	实地调研	机构	红塔证券股份 有限公司上海 分公司	行业发展情况及公司经 营情况
2012 年 06 月 29 日	大连金州区（工厂）	实地调研	机构	华夏基金管理 有限公司	行业发展情况及公司经 营情况

（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

是否改聘会计师事务所

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

（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

（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

（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
2011 年度业绩快报	《证券时报》D8 版	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第四届董事会临时会议决议公告	《证券时报》D64 版	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度利润分配预案的公告	《证券时报》D29 版	2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于收到政府补贴的公告	《证券时报》B13 版	2012 年 03 月 17 日	巨潮资讯网

			http://www.cninfo.com.cn
关于变更 2011 年年报披露时间的提示性公告	《证券时报》B13 版	2012 年 03 月 17 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
独立董事辞职公告	《证券时报》D68 版	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第四届董事会第十二次会议决议公告	《证券时报》D68 版	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于举行二〇一一年度报告网上说明会的通知	《证券时报》D68 版	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
二〇一一年年度大会通知公告	《证券时报》D68 版	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第四届监事会第九次会议决议公告	《证券时报》D68 版	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度报告摘要	《证券时报》D68 版	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于股权质押及解除质押的公告	《证券时报》D56 版	2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度季度报告正文	《证券时报》B33 版	2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第四届董事会第十三次会议决议公告	《证券时报》B33 版	2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
二〇一一年年度股东大会会议决议公告	《证券时报》D17 版	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于 2011 年年度报告更正的提示性公告	《证券时报》D17 版	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 年度权益分派实施公告	《证券时报》D16 版	2012 年 06 月 05 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第四届董事会第十四次会议决议公告	《证券时报》D29 版	2012 年 06 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知公告	《证券时报》D29 版	2012 年 06 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
二〇一二年第一次临时股东大会会议决议公告	《证券时报》D17 版	2012 年 06 月 26 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：大连天宝绿色食品股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		387,385,346.66	293,498,492.15
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		16,251,220.38	12,754,522.18
应收账款		377,767,678.41	439,971,635.66
预付款项		395,109,519.97	500,531,434.10
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		5,023,910.55	8,926,572.50
买入返售金融资产			
存货		427,312,918.04	321,474,691.89
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,608,850,594.01	1,577,157,348.48
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		449,843,459.39	379,888,666.68
在建工程		516,140,053.35	361,713,299.86
工程物资			
固定资产清理			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		64,589,655.59	65,283,834.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,030,573,168.33	806,885,801.49
资产总计		2,639,423,762.34	2,384,043,149.97
流动负债：			
短期借款		736,575,374.08	511,240,927.87
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		26,842,583.99	24,407,719.24
预收款项			3,517,903.33
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		6,236,676.99	15,771,981.17
应交税费		2,839,455.62	12,524,584.52
应付利息		1,232,789.78	1,234,726.14
应付股利			
其他应付款		127,171,219.01	66,766,478.50
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		201,548,600.00	211,911,700.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,102,446,699.47	847,376,020.77
非流动负债：			

长期借款		56,924,100.00	88,212,600.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		9,583,333.35	9,783,333.35
非流动负债合计		66,507,433.35	97,995,933.35
负债合计		1,168,954,132.82	945,371,954.12
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		464,727,200.00	232,363,600.00
资本公积		504,107,507.96	736,471,107.96
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		52,736,937.05	52,736,937.05
一般风险准备			
未分配利润		457,547,893.11	425,136,331.08
外币报表折算差额		-8,649,908.60	-8,036,780.24
归属于母公司所有者权益合计		1,470,469,629.52	1,438,671,195.85
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,470,469,629.52	1,438,671,195.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,639,423,762.34	2,384,043,149.97

法定代表人：黄作庆

主管会计工作负责人：

孙树玲

会计机构负责人：

孙树玲

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		240,246,783.53	161,119,710.85
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		284,435,490.12	335,358,565.43
预付款项		395,109,519.97	500,531,434.10
应收利息			
应收股利			
其他应收款		4,940,547.19	8,739,648.69
存货		420,897,078.57	309,194,900.61
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,345,629,419.38	1,314,944,259.68
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		150,505,035.40	149,933,940.07
长期股权投资		58,690,409.12	68,690,409.12
投资性房地产			
固定资产		447,736,724.48	378,784,762.59
在建工程		516,140,053.35	361,713,299.86
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		64,589,655.59	65,283,834.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			

其他非流动资产			
非流动资产合计		1,237,661,877.94	1,024,406,246.59
资产总计		2,583,291,297.32	2,339,350,506.27
流动负债：			
短期借款		679,705,050.10	453,907,174.75
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		25,152,189.20	21,700,370.44
预收款项			3,517,903.33
应付职工薪酬		5,479,340.00	15,447,045.00
应交税费		2,477,553.17	12,459,660.28
应付利息		1,232,789.78	1,234,726.14
应付股利			
其他应付款		146,472,437.87	96,708,468.68
一年内到期的非流动负债		201,548,600.00	211,911,700.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,062,067,960.12	816,887,048.62
非流动负债：			
长期借款		56,924,100.00	88,212,600.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		9,583,333.35	9,783,333.35
非流动负债合计		66,507,433.35	97,995,933.35
负债合计		1,128,575,393.47	914,882,981.97
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		464,727,200.00	232,363,600.00
资本公积		504,107,507.96	736,471,107.96
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		52,736,937.05	52,736,937.05
一般风险准备			

未分配利润		433,144,258.84	402,895,879.29
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,454,715,903.85	1,424,467,524.30
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		2,583,291,297.32	2,339,350,506.27

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		676,101,362.17	516,285,366.70
其中：营业收入		676,101,362.17	516,285,366.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		609,134,182.54	458,487,156.79
其中：营业成本		559,574,884.19	421,634,668.76
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金 净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,755,428.95	1,390,927.96
销售费用		18,640,406.73	12,458,406.16
管理费用		11,809,710.48	6,651,824.52
财务费用		16,881,245.38	16,351,329.39
资产减值损失		472,506.81	
加：公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-” 号填列）		-1,428.94	2,377,961.52
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-” 号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		66,965,750.69	60,176,171.43
加：营业外收入		220,000.56	200,000.00
减：营业外支出			

其中：非流动资产处置 损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号 填列）		67,185,751.25	60,376,171.43
减：所得税费用		-80,350.78	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		67,266,102.03	60,376,171.43
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		67,266,102.03	60,376,171.43
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.14	0.15
（二）稀释每股收益		0.14	0.15
七、其他综合收益		-613,128.36	-756,472.18
八、综合收益总额		66,652,973.67	59,619,699.25
归属于母公司所有者的综合 收益总额		66,652,973.67	59,619,699.25
归属于少数股东的综合收益 总额			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：黄作庆

主管会计工作负责人：

孙树玲

会计机构负责人：

孙树玲

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		475,236,077.94	480,244,976.66
减：营业成本		367,255,519.59	385,914,421.10
营业税金及附加		1,755,428.95	1,390,927.96
销售费用		17,303,942.97	11,752,507.71
管理费用		6,700,961.78	6,367,392.77
财务费用		17,298,709.83	16,347,332.45
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		-18,595.27	2,377,961.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		64,902,919.55	60,850,356.19
加：营业外收入		200,000.00	200,000.00
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		65,102,919.55	61,050,356.19
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		65,102,919.55	61,050,356.19
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		65,102,919.55	61,050,356.19

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	756,489,636.79	517,110,335.03
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	6,406,279.58	1,755,828.20
收到其他与经营活动有关的现金	49,049,730.33	18,793,224.13
经营活动现金流入小计	811,945,646.70	537,659,387.36
购买商品、接受劳务支付的现金	533,046,531.70	413,499,523.47
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	50,449,394.96	31,013,227.22
支付的各项税费	19,097,971.52	4,821,148.22
支付其他与经营活动有关的现金	23,964,841.61	31,058,567.89
经营活动现金流出小计	626,558,739.79	480,392,466.80
经营活动产生的现金流量净额	185,386,906.91	57,266,920.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	94,009,327.44	82,102,579.27
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	94,009,327.44	82,102,579.27
投资活动产生的现金流量净额	-94,009,327.44	-82,102,579.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	363,777,403.36	262,108,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	363,777,403.36	262,108,000.00
偿还债务支付的现金	312,742,880.39	177,505,050.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,074,546.23	12,879,196.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	361,817,426.62	190,384,246.78
筹资活动产生的现金流量净额	1,959,976.74	71,723,753.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	549,298.30	-1,863,662.77
五、现金及现金等价物净增加额	93,886,854.51	45,024,431.74
加：期初现金及现金等价物余额	293,498,492.15	47,576,220.76
六、期末现金及现金等价物余额	387,385,346.66	92,600,652.50

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	549,016,391.88	460,225,047.62
收到的税费返还	6,359,025.21	1,755,828.20
收到其他与经营活动有关的现金	48,030,262.75	18,226,313.14
经营活动现金流入小计	603,405,679.84	480,207,188.96
购买商品、接受劳务支付的现金	345,374,854.35	377,779,275.81
支付给职工以及为职工支付的现金	46,685,090.01	30,519,776.93
支付的各项税费	17,677,000.95	4,821,148.22
支付其他与经营活动有关的现金	22,750,175.96	30,079,042.92
经营活动现金流出小计	432,487,121.27	443,199,243.88
经营活动产生的现金流量净额	170,918,558.57	37,007,945.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	92,940,097.62	82,102,579.27
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	92,940,097.62	82,102,579.27
投资活动产生的现金流量净额	-92,940,097.62	-82,102,579.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

取得借款收到的现金	344,476,000.00	262,108,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	344,476,000.00	262,108,000.00
偿还债务支付的现金	294,003,800.00	177,505,050.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,074,546.23	12,879,196.78
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	343,078,346.23	190,384,246.78
筹资活动产生的现金流量净额	1,397,653.77	71,723,753.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-249,042.04	-1,613,448.20
五、现金及现金等价物净增加额	79,127,072.68	25,015,670.83
加：期初现金及现金等价物余额	161,119,710.85	46,245,321.71
六、期末现金及现金等价物余额	240,246,783.53	71,260,992.54

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	232,363,600.00	736,471,107.96			52,736,937.05		425,136,331.08	-8,036,780.24		1,438,671,195.85
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	232,363,600.00	736,471,107.96			52,736,937.05		425,136,331.08	-8,036,780.24		1,438,671,195.85
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	232,363,600.00	-232,363,600.00					32,411,562.03	-613,128.36		31,798,433.67
(一) 净利润							67,266,102.03			67,266,102.03
(二) 其他综合收益								-613,128.36		-613,128.36
上述(一)和(二)小计							67,266,102.03	-613,128.36		66,652,973.67
(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	-34,854,540.00	0.00	0.00	-34,854,540.00
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							-34,854,540.00			-34,854,540.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	232,363,600.00	-232,363,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

	,600.00	3,600.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	232,363,600.00	-232,363,600.00								
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	464,727,200.00	504,107,507.96			52,736,937.05		457,547,893.11	-8,649,908.60		1,470,469,629.52

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	196,000,000.00	189,835,500.92			37,849,106.18		269,268,051.26	-1,036,870.09		691,915,788.27
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、本年初余额	196,000,000.00	189,835,500.92			37,849,106.18		269,268,051.26	-1,036,870.09		691,915,788.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	36,363,600.00	546,635,607.04			14,887,830.87		155,868,279.82	-6,999,910.15		746,755,407.58
（一）净利润							170,756,110.69			170,756,110.69
（二）其他综合收益								-6,999,910.15		-6,999,910.15
上述（一）和（二）小计							170,756,110.69	-6,999,910.15		163,756,200.54

(三) 所有者投入和减少资本	36,363,600.00	546,635,607.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	582,999,207.04
1. 所有者投入资本	36,363,600.00	546,635,607.04								582,999,207.04
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	14,887,830.87	0.00	-14,887,830.87	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积					14,887,830.87		-14,887,830.87			
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	232,363,600.00	736,471,107.96			52,736,937.05		425,136,331.08	-8,036,780.24		1,438,671,195.85

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	232,363,60 0.00	736,471,10 7.96			52,736,937 .05		402,895,87 9.29	1,424,467, 524.30
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	232,363,60 0.00	736,471,10 7.96			52,736,937 .05		402,895,87 9.29	1,424,467, 524.30
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	232,363,60 0.00	-232,363,6 00.00					30,248,379 .55	30,248,379 .55
（一）净利润							65,102,919 .55	65,102,919 .55
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							65,102,919 .55	65,102,919 .55
（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	-34,854,54 0.00	-34,854,54 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							-34,854,54 0.00	-34,854,54 0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	232,363,60 0.00	-232,363,6 00.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	232,363,60 0.00	-232,363,6 00.00						

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	464,727,200.00	504,107,507.96			52,736,937.05		433,144,258.84	1,454,715,903.85

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	196,000,000.00	189,835,500.92			37,849,106.18		268,905,401.45	692,590,008.55
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	196,000,000.00	189,835,500.92			37,849,106.18		268,905,401.45	692,590,008.55
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	36,363,600.00	546,635,607.04			14,887,830.87		133,990,477.84	731,877,515.75
(一) 净利润							148,878,308.71	148,878,308.71
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							148,878,308.71	148,878,308.71
(三) 所有者投入和减少资本	36,363,600.00	546,635,607.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	582,999,207.04
1. 所有者投入资本	36,363,600.00	546,635,607.04						582,999,207.04
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	14,887,830.87	0.00	-14,887,830.87	0.00

1. 提取盈余公积					14,887,830.87		-14,887,830.87	
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	232,363,600.00	736,471,107.96			52,736,937.05		402,895,879.29	1,424,467,524.30

（三）公司基本情况

1、历史沿革

大连天宝绿色食品股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经大连市经济体制改革委员会“大体改委发[2001]58号”《关于同意大连天宝绿色食品有限公司变更为股份有限公司的批复》的批准，由大连承运投资有限公司为主发起人，联合大连春神农业技术开发有限公司、辽宁省优质稻米开发集团、大连华晟外经贸投资有限公司、大连纺织品进出口有限公司共同发起设立。公司于2001年5月16日设立登记，取得大连市工商行政管理局核发的注册号为大工商企法字2102001105130的企业法人营业执照。公司注册地址为大连市金州区拥政街道三里村624号，法定代表人为黄作庆。

2003年8月经大连市人民政府“大政[2003]101号”《大连市人民政府关于同意大连天宝绿色食品股份有限公司调整股本结构的批复》批准，由大连承运投资有限公司、大连春神农业技术开发有限公司与大连裕坤集团有限公司增资入股，增资后注册资本4000万元。

2006年9月经公司股东大会审议通过大连凯美进出口集团有限公司与北京融江管理顾问有限公司、王惠明先生；大连新达纺织品进出口公司与王惠明先生；大连裕坤集团有限公司与管学昌先生签订的股权转让协议。股权变更后公司股权结构为大连承运投资有限公司持股51%、大连春神农业技术开发有限公司持股32.83%、大连华晟外经贸投资有限公司持股1.64%、北京融江管理顾问有限公司持股1.25%、管学昌先生持股11.25%、王惠明先生持股2.03%。

2007年2月25日股东大会审议通过大连春神农业技术开发有限公司与黄作庆先生签订的《股份转让协议》，大连春神农业技术开发有限公司将持有的本公司1313.4796万股股份，占总股本的32.83%，全部转让给黄作庆先生。

2007年3月22日股东大会决议，表决通过了公司资本公积转增股本的议案，本次资本公积转增方案完成后注册资本为5200万元。

2008年2月公司根据中国证券监督管理委员会《关于核准大连天宝绿色食品股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证

监许可 [2008]190 号), 公司采用公开发行人方式, 向社会公众投资者发行人民币普通股股票 1800 万股。此次公开发行普通股后公司股本增加为 7000 万股。

根据公司2008年9月10日临时股东大会决议和修改后的章程, 公司按每10股转增4股的比例, 以资本公积向全体股东转增股份总额28,000,000.00股, 每股面值1元, 合计增加股本28,000,000.00元。变更后注册资本为人民币98,000,000.00元。

2010年根据公司2009年度股东会决议和修改后的章程规定, 按每10股转增10股的比例, 以资本公积向全体股东转增股份总额98,000,000.00股, 每股面值1元, 合计增加股本98,000,000.00元。变更后注册资本为人民币196,000,000.00元。

2011年根据公司2010年第三次股东大会审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》, 并经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]642号文《关于核准大连天宝绿色食品股份有限公司非公开发行股票的批复》核准, 本公司非公开发行人民币普通股36,363,600.00股(每股面值人民币1元), 增加注册资本为人民币36,363,600.00元。变更后注册资本为人民币232,363,600.00元。

公司2012年4月25日召开的2011年度股东大会审议通过了2011年度权益分派方案, 以公司2011年12月31日总股本232,363,600股为基数, 以资本公积向全体股东以每10股转增10股, 合计转增股本232,363,600股, 转增后总股本增至464,727,200股。变更后注册资本为人民币464,727,200.00元。

所处行业

公司所属行业为水产品、农副产品加工行业。

2、经营范围

本公司经批准的经营范围: 进出口业务, 经营本企业的进料加工和“三来一补”业务; 农副产品(不含粮油)、土畜产品的种植、收购、加工、销售; 水产品的收购、加工、销售; 豆制品、冷冻食品的生产、加工、销售; 仓储; 服装、针纺织品、木材、木制品的销售; 高科技农业技术开发。

3、主要产品

主要产品为冻鱼片、大豆植物蛋白冰淇淋、白芸豆、黑芸豆、苹果、桃子、葡萄、梨、大樱桃各类水果等。

(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

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部于2006年2月15日颁布的企业会计准则, 并基于本附注第二部分所述的主要会计政策、会计估计而编制。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

境外子公司全称	子公司记账本位币	合并财务报表时折算的币种	折算汇率
KIRIN INTERNATIONAL,INC	美元	人民币	发生日、发生时的即期汇率
北大贸易株式会社	日元	人民币	发生日、发生时的即期汇率

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

同一控制下的企业合并的会计处理方法：

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

(2) 非同一控制下的企业合并

非同一控制下的企业合并的会计处理方法：

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表按照2006年2月颁布的《企业会计准则第33号——合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，合并了本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报

表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

(2) 购买或出售子公司股权的处理

本公司将与购买或出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日和出售日。对于非同一控制下企业合并取得或出售的子公司，在购买日后及出售日前的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；对于同一控制下企业合并取得的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中，合并财务报表的比较数也已作出了相应的调整。

购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，公司在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整所有者权益(资本公积)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(3) 当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时，对子公司的财务报表进行调整。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

(4) 合并方法

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账户及交易将予以抵销。被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。

(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

无

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合算成人民币记账。

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。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

③ 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

不适用

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司于资产负债表日，将应收账款余额大于100万元，其他应收款余额大于50万元的应收款款项划分为单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

不适用

(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
单项金额重大的应收账款	账龄分析法	应收款项期末余额在 100 万元以上的应收款
其他不重大应收账款	账龄分析法	应收款项期末余额在 100 万元以下的应收款

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	100%	100%
3-4 年		

4-5 年		
5 年以上		

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：

对于单项金额重大的应收款项外的其他信用风险特征组合，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，以账龄分析法结合现时情况分析法确定坏账准备。对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

坏账准备的计提方法：

账龄分析法

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包括在途物资、原材料、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等大类。

(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

存货发出采用加权平均法核算。

(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

①存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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，以所生产的产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应当以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

计提存货减值准备以后，如果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

本公司存货采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

发出时通常采用一次转销法计算，个别低值易耗品根据估计使用次数采用分次摊销法。

包装物

摊销方法：一次摊销法

发出时通常采用一次转销法计算。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

① 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为企业合并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、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

b、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。企业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，确认为合并资产负债表中的商誉。企业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（营业外收入）。为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本（债券及权益工具的发行费用除外）。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、以支付现金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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

b、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。

c、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作为初始投资成本，但合同或协议

约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

e、以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认

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，采用的成本法核算。

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。

a、采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，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，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

b、采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。

当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：**A.**任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。**B.**涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。**C.**各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍应当按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

②存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：**A.**在被投资单位的董事会或类似权力机

构中派有代表。B.参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。C.与被投资单位之间发生重要交易。D.向被投资单位派出管理人员。E.向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查,根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时,将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

无

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时,按取得时的实际成本予以确认:

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。

与固定资产有关的后续支出,符合上述确认条件的,计入固定资产成本;不符合上述确认条件的,发生时计入当期损益。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

无

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产折旧采用年限平均法。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-30	5	4.75-3.17
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
电子设备			
运输设备	10	5	9.50
其他设备	5-10	5	9.50-19.00

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

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，表明固定资产资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如：资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(5) 其他说明

无

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程以立项项目进行分类。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，应当对在建工程进行减值测试：

1. 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
2. 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
3. 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
 - ②借款费用已经发生；
 - ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。
- 其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

(2) 借款费用资本化期间

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

寿命不确定的无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(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

不适用

(6) 内部研究开发项目支出的核算

不适用

20、长期待摊费用摊销方法

公司长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

21、附回购条件的资产转让

无

22、预计负债

不适用

23、股份支付及权益工具

不适用

24、回购本公司股份

无

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

- ① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

不适用

(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

不适用

26、政府补助**(1) 类型**

- ①与资产相关的政府补助；
- ②与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿公司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损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

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**

① 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。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

② 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③ 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- ① 商誉的初始确认；
- ② 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - a、该项交易不是企业合并；
 - b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

③ 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

无

(2) 融资租赁会计处理

无

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

无

(2) 持有待售资产的会计处理方法

无

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

无

32、主要会计政策、会计估计的变更

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

无

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	17%、13%
消费税		
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

根据《中华人民共和国所得税法》第二十七条第一款的规定，公司从事农业项目的所得免征所得税。

3、其他说明

增值税是以国内销售农产品按13%计算增值税销项税，国内销售其他商品按17%计算增值税销项税。按销项税额扣除允许抵扣的进项税额后的差额计算缴纳增值税。出口收入免征增值税，2008年11月出口退税率由原来的5%提高到13%。

（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

<u>名 称</u>	<u>期末净资产</u>	<u>本期净利润</u>
北大贸易株式会社	23,273,289.24	2,432,461.53
大连天宝冰淇淋有限公司	19,534,564.23	-429,101.64
KIRIN INTERNATIONAL,INC	31,636,281.32	142,656.26

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

通过设立或投资等方式取得的子公司：

- 1、KIRIN INTERNATIONAL,INC
- 2、大连天宝冰淇淋有限公司

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
KIRIN INTERNATIONAL,INC	全资子公司	美国华盛顿州西雅图市	商品销售	34,151,000.00		进出口业务、农副产品、土畜产品销售、豆制品、冷冻食品销售	34,151,000.00		100%	100%	是			
大连天宝冰淇淋有限公司	全资子公司	大连市金州区	加工制造	20,000,000.00		冰淇淋生产项目筹建、筹建期间不得经营	20,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

通过非同一控制下企业合并取得的子公司：北大贸易株式会社

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
北大贸易株式会社	全资子公司	日本北九州	商品销售	3,647,550.00		水产品销售、农产品销售及医药品销售、医疗器械销售、制造	4,539,409.12	150,505,035.40	100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

2011年公司成立全资子公司大连天宝果业有限公司，但由于市场方面的原因，母公司在2012年4月份注销大连天宝果业有限公司并收回对其的投资余款，故本报告期不合并大连天宝果业有限公司。

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

报告期不再纳入合并范围的主体：大连天宝果业有限公司。

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
大连天宝果业有限公司	9,981,404.73	-1,428.94

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明：

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

不适用

8、报告期内发生的反向购买

不适用

9、本报告期发生的吸收合并

不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

公司目前拥有境外全资子公司麒麟国际、北大贸易株式会社，子公司的报表项目折算汇率确认方法：

① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

③ 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

(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：	--	--	68,594.20	--	--	41,584.22
人民币	--	--	37,994.95	--	--	36,654.94
JPY	384,181.00	0.07964 8	30,599.25	60,778.00	0.081103	4,929.28
银行存款：	--	--	375,539,281.60	--	--	184,247,802.19
人民币	--	--	204,557,311.53	--	--	113,239,966.13
USD	23,168,228.88	6.3249	146,536,730.87	7,977,826.79	6.3009	50,267,488.82
JPY	306,915,920.00	0.07964 8	24,445,239.20	255,728,484.00	0.081103	20,740,347.24
其他货币资金：	--	--	11,777,470.86	--	--	109,209,105.74
人民币	--	--	4,397,875.19	--	--	9,649,886.73
USD	1,166,752.94	6.3249	7,379,595.67	15,800,793.38	6.3009	99,559,219.01
合计	--	--	387,385,346.66	--	--	293,498,492.15

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

2、交易性金融资产

不适用

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	16,251,220.38	12,754,522.18
合计	16,251,220.38	12,754,522.18

(2) 期末已质押的应收票据情况

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

不适用

4、应收股利

不适用

5、应收利息

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								
单项金额重大的应收账款	362,351.45 6.50	95.73%	524,123.25	0.14%	422,417.7 80.94	95.95%	51,616.44	0.01%
其他不重大应收账款	15,960,689. 39	4.22%	20,344.23	0.13%	17,622,21 3.61	4%	16,742.45	0.1%
组合小计	378,312,14 5.89	99.95%	544,467.48	0.14%	440,039,9 94.55	99.95%	68,358.89	0.02%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	197,164.64	0.05%	197,164.64	100%	200,766.4 2	0.05%	200,766.42	100%
合计	378,509,31 0.53	--	741,632.12	--	440,240,7 60.97	--	269,125.31	--

应收账款种类的说明:

公司于资产负债表日, 将应收账款余额大于100万元的应收款款项划分为单项金额重大的应收款项, 余额小于100万元的款项为其他不重大的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

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	367,433,278.20	97.13%		438,683,298.67	99.69%	
1 年以内小计	367,433,278.20	97.13%	0.00	438,683,298.67	99.69%	0.00
1 至 2 年	10,868,386.40	2.87%	543,419.32	1,346,214.59	0.3%	67,310.73
2 至 3 年	10,481.29		1,048.16	10,481.29	0.01%	1,048.16
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	378,312,145.89	--	544,467.48	440,039,994.55	--	68,358.89

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
销售货款	197,164.64	197,164.64	100%	企业破产
合计	197,164.64	197,164.64	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

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

不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
HungTo Specialty Foods Corp.Limited	销售客户	47,199,032.76	一年以内	12.47%
SEISYOU CO.,LTD	销售客户	33,707,145.30	一年以内	8.9%
BOSCH TRADING LIMITED	销售客户	26,820,478.62	一年以内	7.09%
YUJIN ITN CO.	销售客户	22,731,777.69	一年以内	6%
MASTUOKA	销售客户	18,276,801.81	一年以内	4.83%
合计	--	148,735,236.18	--	39.29%

(6) 应收关联方账款情况

不适用

(7) 终止确认的应收款项情况

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

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								
单项金额重大的应收账款	1,947,773.95	38.51%			6,359,025.21	70.97%		

其他不重大应收账款	3,109,799.47	61.49%	33,662.87	1.08%	2,601,210.16	29.03%	33,662.87	1.29%
组合小计	5,057,573.42	100%	33,662.87	0.67%	8,960,235.37	100%	33,662.87	0.38%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	5,057,573.42	--	33,662.87	--	8,960,235.37	--	33,662.87	--

其他应收款种类的说明：

公司于资产负债表日，将其他应收款余额大于50万元的应收款项划分为单项金额重大的其他应收款，余额小于50万元的款项为其他不重大的其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

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	5,023,910.55	99.33%		8,926,572.50	99.62%	
1 年以内小计	5,023,910.55	99.33%	0.00	8,926,572.50	99.62%	0.00
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上	33,662.87	0.67%	33,662.87	33,662.87	0.38%	33,662.87
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	5,057,573.42	--	33,662.87	8,960,235.37	--	33,662.87

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

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

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

不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
冰淇淋北京商超	1,393,135.00	超市所有进店费用	27.54%
合计	1,393,135.00	--	27.54%

说明：

本期末其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(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(%)
冰淇淋北京商超	无关联关系	1,393,135.00	1 年以内	27.54%
金州区供电局	无关联关系	554,638.95	1 年以内	10.97%
冰淇淋业务部-山东	公司下属部门	187,400.00	1 年以内	3.71%
中石油天然气股份有限公司大连分公司	无关联关系	175,000.00	1 年以内	3.46%
冰淇淋业务部-吉林	公司下属部门	153,200.00	1 年以内	3.03%
合计	--	2,463,373.95	--	48.71%

(7) 其他应收关联方账款情况

不适用

(8) 终止确认的其他应收款项情况

不适用

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

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	391,531,914.99	99.09%	497,157,022.84	99.33%
1 至 2 年	229,168.08	0.06%	3,125,974.36	0.62%
2 至 3 年	3,348,436.90	0.85%	248,436.90	0.05%
3 年以上				
合计	395,109,519.97	--	500,531,434.10	--

预付款项账龄的说明:

1-2年预付款项为原材料预付款229168.08元;

2-3年为预付石河工厂310万元, 设备预付款248436.9元。

(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
DENING KOREA CO.,LTD	供应商	53,759,428.25	2012 年 05 月 31 日	原材料未到
SUMMIT SEAFOODS	供应商	19,868,261.51	2012 年 05 月 22 日	原材料未到
KANBE CO	供应商	17,806,367.70	2012 年 04 月 30 日	原材料未到
TOYOTA TSUSHO FOODS CORPORATION	供应商	15,196,477.60	2012 年 05 月 21 日	原材料未到
PORONAY CO	供应商	15,101,593.15	2012 年 06 月 05 日	原材料未到
合计	--	121,732,128.21	--	--

预付款项主要单位的说明:

预付账款主要单位是进口原料供应商。

(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

预付账款主要为原料进口。

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	265,288,532.66		265,288,532.66	184,876,585.46		184,876,585.46
在产品						
库存商品	151,585,569.85		151,585,569.85	130,624,108.44		130,624,108.44
周转材料	5,608,209.50		5,608,209.50	5,973,997.99		5,973,997.99
消耗性生物资产						
发出商品	4,830,606.03		4,830,606.03			
合计	427,312,918.04		427,312,918.04	321,474,691.89		321,474,691.89

(2) 存货跌价准备

期末本公司无需计提跌价准备的情况。

(3) 存货跌价准备情况

期末存货不存在可变现净值低于成本，所以未计提存货跌价准备。

10、其他流动资产

无

11、可供出售金融资产

无

12、持有至到期投资

无

13、长期应收款

无

14、对合营企业投资和联营企业投资

无

15、长期股权投资

无

16、投资性房地产**(1) 按成本计量的投资性房地产**

□ 适用 □ 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 □ 不适用

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

17、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	530,457,277.98	93,247,206.19			623,704,484.17
其中：房屋及建筑物	290,766,211.99	71,058,147.09			361,824,359.08
机器设备	180,597,361.97	19,802,037.55			200,399,399.52
运输工具	13,335,619.06	2,305,932.19			15,641,551.25
其他设备	45,758,084.96	81,089.36			45,839,174.32
--	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：	150,568,611.30		23,292,413.48		173,861,024.78
其中：房屋及建筑物	58,529,602.22		7,742,525.19		66,272,127.41
机器设备	67,867,513.95		10,557,351.48		78,424,865.43
运输工具	4,844,734.19		755,094.66		5,599,828.85
其他设备	19,326,760.94		4,237,442.15		23,564,203.09
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	379,888,666.68	--			449,843,459.39

其中：房屋及建筑物	232,236,609.77	--	295,552,231.67
机器设备	112,729,848.02	--	121,974,534.09
运输工具	8,490,884.87	--	10,041,722.40
其他设备	26,431,324.02	--	22,274,971.23
四、减值准备合计		--	
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	379,888,666.68	--	449,843,459.39
其中：房屋及建筑物	232,236,609.77	--	295,552,231.67
机器设备	112,729,848.02	--	121,974,534.09
运输工具	8,490,884.87	--	10,041,722.40
其他设备	26,431,324.02	--	22,274,971.23

本期折旧额 23,292,413.48 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 91,622,833.12 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(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

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

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
二期冰淇淋项目	411,448,738.11		411,448,738.11	267,389,432.54		267,389,432.54
四期水产加工项目	102,827,630.15		102,827,630.15	94,035,833.13		94,035,833.13
信息工程设备	937,470.09		937,470.09	288,034.19		288,034.19
办公楼	926,215.00		926,215.00			
合计	516,140,053.35		516,140,053.35	361,713,299.86		361,713,299.86

(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
二期冰淇淋 项目	339,860,000.0 0	267,389,432.5 4	144,059,305.5 7			121.06%					募集资金+自 有资金	411,448,738.1 1
四期水产加 工项目	174,810,000.0 0	94,035,833.13	100,414,630.1 4	91,622,833.12		111.24%					募集资金+自 有资金	102,827,630.1 5
信息工程设 备	920,000.00	288,034.19	649,435.90			101.9%					自有资金	937,470.09
办公楼			926,215.00								自有资金	926,215.00
合计	515,590,000.0 0	361,713,299.8 6	246,049,586.6 1	91,622,833.12		--	--			--	--	516,140,053.3 5

在建工程项目变动情况的说明：

因工程材料、设备及人工费用价格上涨，所以导致在建工程总体较预算投资增加。

(3) 在建工程减值准备

报告期末，在建工程未减值

19、工程物资

不适用

20、固定资产清理

不适用

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产

不适用

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	66,314,087.66			66,314,087.66
土地使用权	65,915,680.00			65,915,680.00
软件	398,407.66			398,407.66
二、累计摊销合计	1,030,252.71	694,179.36		1,724,432.07
土地使用权	878,875.76	659,156.82		1,538,032.58
软件	151,376.95	35,022.54		186,399.49
三、无形资产账面净值合计	65,283,834.95			64,589,655.59
土地使用权	65,036,804.24			64,377,647.42
软件	247,030.71			212,008.17
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	65,283,834.95			64,589,655.59

土地使用权	65,036,804.24			64,377,647.42
软件	247,030.71			212,008.17

本期摊销额 694,179.36 元。

(2) 公司开发项目支出

不适用

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

不适用

24、商誉

无

25、长期待摊费用

无

26、递延所得税资产和递延所得税负债

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	302,788.18	472,506.81			775,294.99
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					0.00

十四、其他				
合计	302,788.18	472,506.81		775,294.99

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

无

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	358,722,700.00	264,920,700.00
抵押借款	126,498,000.00	126,018,000.00
保证借款	40,144,243.98	43,546,243.12
信用借款	211,210,430.10	76,755,984.75
合计	736,575,374.08	511,240,927.87

短期借款分类的说明：

注1：本期末短期借款中向中国工商银行人民币借款余额120,000,000.00元系由董事长黄作庆先生提供连带责任保证担保，由大股东大连承运投资有限公司以其持有的公司2400万股权作为质押物。

注2：本期末短期借款中向进出口银行借款余额20,000,000.00美元系由董事长黄作庆先生提供连带责任保证担保，由大股东大连承运投资有限公司以其持有的公司3000万股权作为质押物。

注3：本期末短期借款中向浦发银行借款余额3,000,000.00美元系由董事长黄作庆先生提供连带责任保证担保，由大股东大连承运投资有限公司以其持有的公司600万股权作为质押物。

注4：本期末短期借款中向锦州银行借款余额20,000,000.00美元由房产及所占用土地使用权作为抵押物，抵押物为：①位于大连市金州区拥政街道三里村646-7号，房屋总建筑面积为20,002.73平方米；②大连市金州区拥政街道三里村661号，房屋总建筑面积为5,279.24平方米；③大连市金州区拥政街道三里村661-1号，房屋总建筑面积为2,400.60平方米及所占用的土地使用权（土地总面积为48,693平方米，此次抵押的土地面积为14,010平方米）。

注5：本期末短期借款中公司子公司北大贸易株式会社向日本北九州银行借款270,000,000.00日元，以该公司在日本北九州银行的8,000,000.00美元定期存款做担保。

注6：本期末短期借款中公司子公司北大贸易株式会社向日本三井住友银行借款余额234,020,741.00日元，以该公司在日本三井住友银行的6,000,000.00美元定期存款做担保。

注7：本期末短期借款中子公司向西日本银行借款210,000,000.00日元信用借款。

注8：本期末短期借款中公司向中国工商银行大连市分行营业部等开取采购信用证办理的信用借款合计30,749,000.00美元。

注9：本期短期借款中向国家开发银行股份有限公司大连分行流动资金借款93,250,000.00元系由公司董事长黄作庆先生所持有公司5000万股股票作为质押物。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

无

30、交易性金融负债

无

31、应付票据

无

32、应付账款**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
应付原材料款项	26,842,583.99	24,407,719.24
合计	26,842,583.99	24,407,719.24

(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

33、预收账款**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
预收货款		3,517,903.33
合计		3,517,903.33

(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

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

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	15,723,815.52	38,486,071.43	47,973,209.96	6,236,676.99
二、职工福利费		489,066.17	489,066.17	
三、社会保险费	30,085.65	1,379,579.91	1,409,665.56	0.00
其中：① 医疗保险费	30,085.65	427,680.44	457,766.09	

② 基本养老保险费		807,030.52	807,030.52	
③ 失业保险费		51,893.62	51,893.62	
④ 工伤保险费		72,227.74	72,227.74	
⑤ 生育保险费		20,747.59	20,747.59	
四、住房公积金	18,080.00	97,040.00	115,120.00	
五、辞退福利				
六、其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	15,771,981.17	40,451,757.51	49,987,061.69	6,236,676.99

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额。

工会经费和职工教育经费金额，非货币性福利金额，因解除劳动关系给予补偿。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	610,283.44	1,464,111.50
消费税		
营业税	12,025.73	139.28
企业所得税	79,648.00	10,500,126.76
个人所得税	1,778,796.79	10,419.65
城市维护建设税	44,594.21	353,868.96
教育费附加	19,111.80	151,658.13
地方教育费	12,741.20	101,105.42
其他	282,254.45	-56,845.18
合计	2,839,455.62	12,524,584.52

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

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	411,479.18	411,479.18
企业债券利息		
短期借款应付利息	821,310.60	823,246.96
合计	1,232,789.78	1,234,726.14

应付利息说明：

37、应付股利

无

38、其他应付款**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
其他往来款	34,000,000.00	43,000,000.00
工程项目质保金、押金等	93,171,219.01	23,766,478.50
合计	127,171,219.01	66,766,478.50

(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

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

不适用

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

不适用

39、预计负债

不适用

40、一年内到期的非流动负债**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	201,548,600.00	211,911,700.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	201,548,600.00	211,911,700.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	31,624,500.00	18,902,700.00

抵押借款	145,599,200.00	145,407,200.00
保证借款	24,324,900.00	47,601,800.00
信用借款		
合计	201,548,600.00	211,911,700.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国进出口银行大连分行	2010年11月11日	2012年11月09日	CNY	5.04%		95,000,000.00		95,000,000.00
国家开发银行大连分行	2004年12月22日	2012年12月22日	CNY	6.12%		18,000,000.00		35,000,000.00
中国进出口银行大连分行	2010年04月09日	2015年03月10日	USD	LIBOR+290BP	5,000,000.00	31,624,500.00	3,000,000.00	18,902,700.00
中国进出口银行大连分行	2010年11月11日	2012年11月09日	USD	LIBOR+320BP	8,000,000.00	50,599,200.00	8,000,000.00	50,407,200.00
中国进出口银行大连分行	2007年08月17日	2012年07月13日	USD	LIBOR+90BP	1,000,000.00	6,324,900.00	2,000,000.00	12,601,800.00
合计	--	--	--	--	--	201,548,600.00	--	211,911,700.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：无

资产负债表日后已偿还的金额 6,324,900.00 元。

一年内到期的长期借款说明：

注1：本期末一年内到期的长期借款中向中国进出口银行借款余额9500万元，系由本公司签订《房地产抵押合同205000107201018138DY01》，由公司生产车间及厂房作为抵押物。

注2：本期末一年内到期的长期借款中向国家开发银行大连分行借款1800万元，系由中国出口信用保险公司提供担保。

注3：本期末一年内到期的长期借款中向中国进出口银行借款余额500万美元，系由公司董事长黄作庆先生所持有公司3200万股股票作为质押物。该借款系公司专门用于收购日本北大贸易株式会社股权转让及投资价款。

注4：本期末一年内到期的长期借款中向中国进出口银行借款余额800万美元，系由公司生产车间及冷库作为抵押物。

注5：本期末一年内到期的长期借款中向中国进出口银行借款余额100万美元，系由公司大股东大连承运投资有限公司提供连带责任还款保证的额度贷款。

(3) 一年内到期的应付债券

不适用

(4) 一年内到期的长期应付款

不适用

41、其他流动负债

不适用

42、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	56,924,100.00	88,212,600.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	56,924,100.00	88,212,600.00

长期借款分类的说明：

本期末长期借款中向中国进出口银行借款余额900万美元，系由公司董事长黄作庆先生所持有公司3200万股股票作为质押物。该借款系公司专门用于收购日本北大贸易株式会社股权转让及投资价款。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国家进出口银行	2010年04月09日	2015年03月10日	USD	LIBOR+290BP	9,000,000.00	56,924,100.00	14,000,000.00	88,212,600.00
合计	--	--	--	--	--	56,924,100.00	--	88,212,600.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

无

43、应付债券

不适用

44、长期应付款

不适用

45、专项应付款

无

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	9,583,333.35	9,783,333.35
合计	9,583,333.35	9,783,333.35

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：

种 类	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、超低氧高标气调库的贷款贴息和投资补助	<u>6,633,333.35</u>	<u>-200,000.00</u>		<u>6,433,333.35</u>
其中：原值	8,000,000.00			8,000,000.00
累计摊销	1,366,666.65	200,000.00		1,566,666.65
2、农业产业化项目建设资金	<u>3,000,000.00</u>			<u>3,000,000.00</u>
其中：原值	3,000,000.00			3,000,000.00
累计摊销				
3、信息化建设专项资金	<u>150,000.00</u>			<u>150,000.00</u>
其中：原值	150,000.00			150,000.00
累计摊销				
合 计	<u>9,783,333.35</u>			<u>9,583,333.35</u>

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	232,363,600			232,363,600		232,363,600	464,727,200

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

公司在2012年6月8日完成2011年的权益分派，本次权益分派以2011年12月31日总股本232,363,600股为基数，以资本公积向全体股东每10股送10股，合计转增股本232,363,600股，转增后总股本增至464,727,200股，累计注册资本464,727,200.00元，已经利安达会计师事务所审验，验资报告文号：利安达验字【2012】1048号。

48、库存股

不适用

49、专项储备

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）	723,018,804.86		232,363,600.00	490,655,204.86
其他资本公积	13,452,303.10			13,452,303.10
合计	736,471,107.96	0.00	232,363,600.00	504,107,507.96

资本公积说明：

公司本期以2011年12月31日总股本232,363,600股为基数，以资本公积向全体股东每10股送10股，合计转增股本232,363,600股，转增后资本公积为504,107,507.96元。

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	52,534,328.07			52,534,328.07
任意盈余公积	202,608.98			202,608.98
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	52,736,937.05	0.00	0.00	52,736,937.05

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

无

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：无

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	425,136,331.08	--
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	425,136,331.08	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	67,266,102.03	--
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	34,854,540.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	457,547,893.11	--

调整年初未分配利润明细：

无

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

无

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	676,101,362.17	516,285,366.70
其他业务收入		
营业成本	559,574,884.19	421,634,668.76

(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
水产品行业	353,476,598.11	297,896,491.77	394,979,273.79	329,621,889.19
农产品行业	119,017,617.09	101,640,170.14	54,116,384.63	46,501,212.82
冷饮行业	82,121,176.73	45,459,077.39	60,489,549.78	41,461,720.25
仓储业	2,089,862.50	1,850,679.63	6,700,158.50	4,049,846.50
药品及其他食品销售业	119,396,107.74	112,728,465.26		
合计	676,101,362.17	559,574,884.19	516,285,366.70	421,634,668.76

(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
水产品	353,476,598.11	297,896,491.77	394,979,273.79	329,621,889.19
农产品	119,017,617.09	101,640,170.14	54,116,384.63	46,501,212.82
冰淇淋	82,121,176.73	45,459,077.39	60,489,549.78	41,461,720.25
仓储	2,089,862.50	1,850,679.63	6,700,158.50	4,049,846.50
药品及其他食品	119,396,107.74	112,728,465.26		
合计	676,101,362.17	559,574,884.19	516,285,366.70	421,634,668.76

(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
国内销售	161,555,673.87	135,651,589.35	91,832,906.37	84,148,775.43
国外销售	514,545,688.30	423,923,294.84	424,452,460.33	337,485,893.33
合计	676,101,362.17	559,574,884.19	516,285,366.70	421,634,668.76

(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(%)
BOSCH TRADING LIMITED	80,358,686.25	11.89%
TAMA 生物化学株式会社	55,284,591.57	8.18%
YUJIN ITN CO.	47,001,417.79	6.95%
SEISYOU CO.,LTD	43,052,562.84	6.37%
GOLDEN-TECH INTERNATIONAL	39,229,958.51	5.8%
合计	264,927,216.96	39.18%

营业收入的说明

新增TAMA生物化学株式会社为公司子公司HOKUDAI客户。

55、合同项目收入

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	104,493.13	335,007.93	5%
城市维护建设税	963,045.89	615,953.35	7%
教育费附加	412,733.96	263,980.01	3%
资源税			
地方教育费	275,155.97	175,986.67	2%
合计	1,755,428.95	1,390,927.96	--

57、公允价值变动收益

不适用

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		2,377,961.52
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,428.94	
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		
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	-1,428.94	2,377,961.52

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

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
北大贸易株式会社		2,377,961.52	本期按成本法核算,上年同期按权益法核算
合计		2,377,961.52	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

上年同期投资收益是按合并前持股比例50%，根据北大贸易株式会社2011年1-6月的净利润所确认的投资收益；2011年10月后，公司对北大贸易株式会社的持股比例已为100%，纳入合并报表范围，对其长期股权投资已按照成本法核算。

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	472,506.81	
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	472,506.81	

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		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助		
其他	20,000.56	
递延收益摊销	200,000.00	200,000.00
合计	220,000.56	200,000.00

(2) 政府补助明细

不适用

61、营业外支出

无

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税		
递延所得税调整		
其他	-80,350.78	
合计	-80,350.78	

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	本期金额		上年同期金额	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.14	0.14	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.14	0.14	0.15	0.15

计算过程：基本每股收益= $P_0 \div S$ $S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$ 其中： P_0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股

加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_2 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_3 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_1 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_2 \times M_1 \div M_0 - S_3 \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

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		
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		
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	-613,128.36	-756,472.18
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-613,128.36	-756,472.18
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	-613,128.36	-756,472.18

其他综合收益说明：

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
收回备用金借款及其他往来款	48,825,146.62
收到利息收入	224,583.71

合计	49,049,730.33
----	---------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付采购备用金、其他借款	4,144,682.66
支付各项费用	19,820,158.95
合计	23,964,841.61

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

不适用

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	67,266,102.03	60,376,171.43
加：资产减值准备	472,506.81	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,290,837.95	20,145,893.55
无形资产摊销	694,179.36	253,506.68
长期待摊费用摊销	200,000.00	11,110.98
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	14,967,970.65	14,905,514.43
投资损失（收益以“-”号填列）	1,428.94	-2,377,961.52

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-106,086,728.69	-70,932,628.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	166,381,850.64	28,289,330.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	18,198,759.23	6,595,983.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	185,386,906.91	57,266,920.56
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	387,385,346.66	92,600,652.50
减：现金的期初余额	293,498,492.15	47,576,220.76
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	93,886,854.51	45,024,431.74

(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

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	9,981,404.73	0.00
流动资产	9,981,404.73	0.00
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(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	387,385,346.66	293,498,492.15
其中：库存现金	68,594.20	41,584.22
可随时用于支付的银行存款	387,316,752.46	293,456,907.93
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	387,385,346.66	293,498,492.15

67、所有者权益变动表项目注释

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

无

(八) 资产证券化业务的会计处理**1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款**

不适用

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

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
大连承运投资有限公司	控股股东	民营企业	大连市中山区解放街9号	黄作庆	项目投资	80,000,000.00	CNY	31.96%	31.96%	黄作庆	71697727-1

本企业的母公司情况的说明

无

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
麒麟国际公司	控股子公司	有限公司	美国西雅图		商品销售	5,000,000.00	USD	100%	100%	
北大贸易株式会社	控股子公司	有限公司	日本北九州	古川嘉昭	商品销售	50,000,000.00	JPY	100%	100%	
大连天宝冰淇淋有限公司	控股子公司	有限公司	大连市金州区	黄作庆	加工制造	20,000,000.00	CNY	100%	100%	57608949-0

3、本企业的合营和联营企业情况

不适用

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
大连春神农业技术开发有限公司	实际控制人控制的公司	70218708-4
黄作庆	公司实际控制人	
韩学军	关键管理人员	
高健	关键管理人员	
孙立涛	关键管理人员	
孙树玲	关键管理人员	
叶华	关键管理人员	

本企业的其他关联方情况的说明

无

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

无

(2) 关联托管/承包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(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
大连承运投资有限公司	大连天宝绿色食品股份有限公司	120,000,000.00	2011年07月19日	2012年07月18日	否
大连承运投资有限公司	大连天宝绿色食品股份有限公司	126,498,000.00	2012年04月13日	2013年04月10日	否
大连承运投资有限公司	大连天宝绿色食品股份有限公司	18,974,700.00	2011年11月18日	2012年11月17日	否
黄作庆	大连天宝绿色食品股份有限公司	88,548,600.00	2010年04月09日	2015年03月10日	否
大连承运投资有限公司	大连天宝绿色食品股份有限公司	6,324,900.00	2007年08月13日	2012年07月13日	否

关联担保情况说明

- 1、本期末短期借款中向中国工商银行人民币借款余额120,000,000.00元系由董事长黄作庆先生提供连带责任保证担保，由大股东大连承运投资有限公司以其持有的公司2400万股权作为质押物。
- 2、本期末短期借款中向进出口银行借款余额20,000,000.00美元（按期末汇率折算为人民币126,498,000元）系由董事长黄作庆先生提供连带责任保证担保，由大股东大连承运投资有限公司以其持有的公司3000万股权作为质押物。
- 3、本期末短期借款中向浦发银行借款余额3,000,000.00美元(按期末汇率折算为人民币18,974,700元) 系由董事长黄作庆先生提供连带责任保证担保，由大股东大连承运投资有限公司以其持有的公司600万股权作为质押物。
- 4、本期末长期借款、一年内到期的长期借款中向中国进出口银行借款余额1400万美元(按期末汇率折算为人民币88,548,600元)，系由公司董事长黄作庆先生所持有公司3200万股股票作为质押物。该借款系公司专门用于收购日本北大贸易株式会社股权转让及投资价款。
- 5、本期末一年内到期的长期借款中向中国进出口银行借款余额100万美元（按期末汇率折算为人民币6,324,900元），系由公司大股东大连承运投资有限公司提供连带责任还款保证的额度贷款。

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

不适用

(十) 股份支付

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

无

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

无

(十二) 承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

(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

不适用

2、资产负债表日后利润分配情况说明

不适用

3、其他资产负债表日后事项说明

截止2012年8月21日，公司无其他需要说明的资产负债表日后非调整事项。

(十四) 其他重要事项说明

不适用

(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								
单项金额重大的应收账款	277,524,085.71	97.55%	51,616.44	0.02%	324,887,997.00	96.86%	51,616.44	0.02%
其他不重大的应收账款	6,964,752.85	2.45%	1,732.00	0.02%	10,523,916.87	3.14%	1,732.00	0.02%
组合小计	284,488,838.56	100%	53,348.44	0.02%	335,411,913.87	100%	53,348.44	0.02%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	284,488,838.56	--	53,348.44	--	335,411,913.87	--	53,348.44	--

应收账款种类的说明:

本公司于资产负债表日,将应收账款余额大于100万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项,余额小于100万元的款项为其他不重大的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

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:	--	--	--	--	--	--
一年以内	283,421,869.71	99.62%				
1 年以内小计	283,421,869.71	99.62%	0.00	334,344,945.02	99.68%	0.00
1 至 2 年	1,066,968.85	0.38%	53,348.44	1,066,968.85	0.32%	53,348.44
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	284,488,838.56	--	53,348.44	335,411,913.87	--	53,348.44

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

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

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

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

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 (%)
SEISYOU CO.,LTD	销售客户	33,707,145.30	一年以内	11.85%
YUJIN ITN CO.	销售客户	22,731,777.69	一年以内	7.99%
MASTUOKA	销售客户	18,276,801.81	一年以内	6.42%
HONESTY SEAFOOD CO.,LTD	销售客户	17,981,572.11	一年以内	6.32%
GOLDEN-TECH INTERNATIONAL	销售客户	13,563,890.36	一年以内	4.77%
合计	--	106,261,187.27	--	37.35%

(7) 应收关联方账款情况

无

(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

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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额重大的其他应收	1,947,773.95	39.16			6,359,025.21	72.48		

款		%				%		
其他不重大其他应收款	3,026,436.11	60.84%	33,662.87	1.11%	2,414,286.35	27.52%	33,662.87	1.39%
组合小计	4,974,210.06	100%	33,662.87	0.68%	8,773,311.56	100%	33,662.87	0.38%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	4,974,210.06	--	33,662.87	--	8,773,311.56	--	33,662.87	--

其他应收款种类的说明：

本公司于资产负债表日，将其他应收款余额大于50万元的应收款项划分为单项金额重大的其他应收款，余额小于50万元的款项为其他不重大的其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

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：	--	--	--	--	--	--
一年以内	4,940,547.19	99.32%	0.00	8,739,648.69	99.62%	0.00
1 年以内小计	4,940,547.19	99.32%	0.00	8,739,648.69	99.62%	0.00
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上	33,662.87	0.68%	33,662.87	33,662.87	0.38%	33,662.87
3 至 4 年				33,662.87	0.38%	33,662.87
4 至 5 年	33,662.87	0.68%	33,662.87			
5 年以上						
合计	4,974,210.06	--	33,662.87	8,773,311.56	--	33,662.87

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

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

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

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(%)
冰淇淋北京商超	无关联关系	1,393,135.00	一年以内	28.01%
金州区供电局	无关联关系	554,638.95	一年以内	11.15%
冰淇淋业务部-山东	公司下属部门	187,400.00	一年以内	3.77%
中石油天然气股份有限公司大连分公司	无关联关系	175,000.00	一年以内	3.52%
冰淇淋业务部-吉林	公司下属部门	153,200.00	一年以内	3.08%
合计	--	2,463,373.95	--	49.52%

(7) 其他应收关联方账款情况

不适用

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 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

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
麒麟国际 公司	成本法	34,151,00 0.00	34,151,00 0.00		34,151,00 0.00	100%	100%				
北大贸易 株式会社	成本法	4,539,409 .12	4,539,409 .12		4,539,409 .12	100%	100%				
大连天宝 冰淇淋有 限公司	成本法	20,000,00 0.00	20,000,00 0.00		20,000,00 0.00	100%	100%				
大连天宝 果业有限	成本法	10,000,00 0.00	10,000,00 0.00	-10,000,0 00.00	0.00						

公司											
合计	--	68,690,409.12	68,690,409.12	-10,000,000.00	58,690,409.12	--	--	--	0.00	0.00	0.00

长期股权投资的说明

公司本期注销大连天宝果业有限公司。

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	475,236,077.94	480,244,976.66
其他业务收入		
营业成本	367,255,519.59	385,914,421.10
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
水产品行业	272,007,421.62	218,305,592.43	358,938,883.75	293,901,641.53
农产品行业	119,017,617.09	101,640,170.14	54,116,384.63	46,501,212.82
冷饮行业	82,121,176.73	45,459,077.39	60,489,549.78	41,461,720.25
仓储行业	2,089,862.50	1,850,679.63	6,700,158.50	4,049,846.50
合计	475,236,077.94	367,255,519.59	480,244,976.66	385,914,421.10

(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
水产品	272,007,421.62	218,305,592.43	358,938,883.75	293,901,641.53
农产品	119,017,617.09	101,640,170.14	54,116,384.63	46,501,212.82
冰淇淋	82,121,176.73	45,459,077.39	60,489,549.78	41,461,720.25
仓储	2,089,862.50	1,850,679.63	6,700,158.50	4,049,846.50
合计	475,236,077.94	367,255,519.59	480,244,976.66	385,914,421.10

(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
国内销售	161,555,673.87	135,651,589.35	91,832,906.37	84,148,775.43
国外销售	313,680,404.07	231,603,930.24	388,412,070.29	301,765,645.67
合计	475,236,077.94	367,255,519.59	480,244,976.66	385,914,421.10

(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(%)
YUJIN ITN CO.	47,001,417.79	9.89%
SEISYOU CO.,LTD	43,052,562.84	9.06%
GOLDEN-TECH INTERNATIONA	39,229,958.51	8.25%
HONESTY SEAFOOD CO.,LTD	31,690,918.81	6.67%
WEST-NORWAY AS	16,510,678.08	3.47%
合计	177,485,536.03	37.35%

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		2,377,961.52
处置长期股权投资产生的投资收益	-18,595.27	
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		
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	-18,595.27	2,377,961.52

(2) 按成本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
合计			--

(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的原因
北大贸易株式会社		2,377,961.52	本期按成本法核算，上年同期按权益法核算投资收益
合计		2,377,961.52	--

投资收益的说明：

上年同期投资收益是按合并前持股比例50%，根据北大贸易株式会社2011年1-6月的净利润所确认的投资收益；2011年10月后，公司对北大贸易株式会社的持股比例已为100%，纳入合并报表范围，对其长期股权投资已按照成本法核算。

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	65,102,919.55	61,050,356.19
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,179,250.45	20,105,567.06
无形资产摊销	694,179.36	253,506.68
长期待摊费用摊销	200,000.00	11,110.98
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	15,343,978.22	14,905,514.43
投资损失（收益以“-”号填列）	18,595.27	-2,377,961.52
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-111,702,177.96	-70,932,628.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	160,144,090.94	7,430,958.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,937,722.74	6,561,521.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	170,918,558.57	37,007,945.08
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	240,246,783.53	71,260,992.54
减：现金的期初余额	161,119,710.85	46,245,321.71
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	79,127,072.68	25,015,670.83

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

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	4.61%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.59%	0.14	0.14

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、资产负债表项目：

(1) 货币资金期末余额 387,385,346.66 元，比期初余额增加 93,886,854.51 元，其主要原因是：公司上半年水产品、农产品销售资金回笼较好，货币资金比期初增加 31.99%。

(2) 其他应收款期末余额 5,023,910.55 元，比期初余额减少 43.72%，其主要原因是：公司本期收到退税 6,359,025.21 元，所以较期初减少。

(3) 存货期末余额 427,312,918.04 元，比期初余额增加 32.92%，其主要原因是：公司为下半年的水产、冰淇淋销售订单所准备的原材料、库存商品等。

(4) 在建工程期末余额 516,140,053.35 元，比期初余额增加 42.69%，其主要原因是：公司本期增加二期冰淇淋项目、四期水产加工项目的设备款项。

(5) 短期借款期末余额为 736,575,374.08 元，比期初余额增加 44.08%，其主要原因是：公司开取采购信用证办理的信用借款增加 20,755,431.66 美元。

(6) 应付职工薪酬期末余额为 6,236,676.99 元，比期初余额减少 60.46%，其主要原因是：公司本期支付上年末职工工资。

(7) 应交税费期末余额为 2,839,455.62 元，比期初减少 9,685,128.90 元，其主要原因是：公司本期缴纳企业所得税 10,378,357.34 元，所以应交税费减少。

(8) 其他应付款期末余额为 127,171,219.01 元，比期初增加 90.47%，其主要原因是：公司本期向大连市财政局借款 3400 万开发冰淇淋项目建设所致。

(9) 长期借款期末余额为 56,924,100.00 元，比期初减少 35.47%，其主要原因是：公司长期借款中包含 201,548,600.00 元将于一年内到期，故将此类长期借款调整到一年内到期的非流动负债。

(10) 股本期末余额 464,727,200.00 元，比期初增加 100%，其主要原因是：公司本期以 2011 年 12 月 31 日总股本 232,363,600 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股送 10 股，合计转增股本 232,363,600 股，转增后总股本增至 464,727,200.00 元；故资本公积期末余额为 504,107,507.96 元，比期初减少了 31.55%。

2、利润表、现金流量表项目：

(1) 营业收入本期金额 676,101,362.17 元，较上年同期增加 30.95%，其主要原因是：公司本期报表合并了北大贸易株

式会所导致。

(2) 营业成本本期金额 559,574,884.19 元,较上年同期增加 32.72%,其主要原因是:公司本期报表合并了北大贸易株式会社所导致。

(3) 销售费用本期金额 18,640,406.73 元,较上年同期增加 49.62%,其主要原因是:公司本期农产品、果蔬、冰淇淋产品销售规模的扩大,相关的销售费用也随之增加。

(4) 管理费用本期金额 11,809,710.48 元,较上年同期增加 77.54%,其主要原因是:公司经营规模扩大随之产生的管理费用增加。

(5) 销售商品收到的现金本期金额 756,489,636.79 元,较上年同期增加 46.29%,其主要原因是:公司本期水产品、冰淇淋项目销售回款较好。

(6) 收到的税费返还本期金额 6,406,279.58 元,较上年同期增加 4,650,451.38 元,其主要原因是:公司本期收到的出口退税款。

(7) 收到其他与经营活动有关的现金 49,049,730.33 元,较上年同期增加 1.61 倍,其主要原因是:公司本期收到财政开发建设冰淇淋项目借款 3400 万元。

(8) 支付给职工以及为职工支付的现金本期金额 50,449,394.96 元,较上年同期增加 62.67%,其主要原因是:公司增加职工人员及提高职工工资,所以支付职工工资现金流量增加。

(9) 支付的各项税费本期金额 19,097,971.52 元,较上年同期增加 14,276,823.30 元,其主要原因是:公司本期缴纳的所得税、增值税款所致。

九、备查文件目录

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

董事长:黄作庆
董事会批准报送日期:2012 年 08 月 21 日