



# 千足珍珠集团股份有限公司

Pure Pearl Group Co., LTD.

浙江省诸暨市山下湖珍珠工业园



## 2012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	4
三、主要会计数据和业务数据摘要	5
四、股本变动及股东情况	7
五、董事、监事和高级管理人员	11
六、董事会报告	15
七、重要事项	22
八、财务报告	31
九、备查文件	131



## 一、重要提示

1、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虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

所有董事均出席了本次审议半年报的董事会会议。

3、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

4、公司负责人陈夏英女士、主管会计工作负责人陈海军先生及会计机构负责人陈仲明先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。



## 二、 公司基本情况

### （一）公司信息

A 股代码	002173	B 股代码	
A 股简称	千足珍珠	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	千足珍珠集团股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	千足珍珠		
公司的法定英文名称	PURE PEARL GROUP CO., LTD.		
公司的法定英文名称缩写	PURE PEARL		
公司法定代表人	陈夏英		
注册地址	浙江省诸暨市山下湖镇郑家湖村		
注册地址的邮政编码	311804		
办公地址	浙江省诸暨市山下湖镇珍珠工业园		
办公地址的邮政编码	311804		
公司国际互联网网址	www.shanxiahupearl.cn 或 www.shanxiahu.com		
电子信箱	shxhzq@shanxiahupearl.cn		

### （二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马三光	张玉兰
联系地址	浙江省诸暨市山下湖珍珠工业园	浙江省诸暨市山下湖珍珠工业园
电话	0575-87160891	0575-87160891
传真	0575-87160891	0575-87160891
电子信箱	shxhzq@shanxiahupearl.cn	shxhzq@shanxiahupearl.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》、《证券日报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网（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

##### 1、以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

报告期内，公司未对以前报告期财务报表进行追溯调整。

##### 2、主要会计数据

单位：元

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）	204,767,105.00	187,173,045.96	9.4%
营业利润（元）	26,132,033.18	26,109,049.92	0.09%
利润总额（元）	25,667,523.00	26,740,172.95	-4.01%
归属于上市公司股东的净利润（元）	21,592,058.59	18,563,833.44	16.31%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	22,619,444.53	17,954,960.52	25.98%
经营活动产生的现金流量净额（元）	8,316,481.94	2,562,313.49	224.57%
	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）	947,985,370.86	905,579,072.46	4.68%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	446,073,089.26	424,481,030.67	5.09%
股本（股）	201,000,000.00	201,000,000.00	0%

##### 3、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）	0.11	0.09	22.22%
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.09	22.22%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.11	0.09	22.22%
全面摊薄净资产收益率（%）	4.84%	4.37%	0.47%
加权平均净资产收益率（%）	4.96%	4.59%	0.37%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	5.07%	4.23%	0.84%



扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.20%	4.44%	0.76%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.04	0.01	300%
	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）	2.22	2.11	5.21%
资产负债率（%）	48.48%	48.54%	-0.06%

## （二）境内外会计准则下会计数据差异

公司不存在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，不存在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。

## （三）扣除非经常性损益项目和金额

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-1,000,000.00	
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）	254,573.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-453,888.76	
少数股东权益影响额	2,252.54	
所得税影响额	169,676.98	
合计	-1,027,385.94	--



## 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

单位：股

	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	101,188,394	50.34%				-5,176,757	-5,176,757	96,011,637	47.77%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
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	101,188,394	50.34%				-5,176,757	-5,176,757	96,011,637	47.77%
二、无限售条件股份	99,811,606	49.66%				5,176,757	5,176,757	104,988,363	52.23%
1、人民币普通股	99,811,606	49.66%				5,176,757	5,176,757	104,988,363	52.23%
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	201,000,000.00	100%				0	0	201,000,000.00	100%

注：（1）公司于2007年9月5日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]274号文核准，首次向社会公众发行人民币普通股1700万股。经深圳证券交易所《关于浙江山下湖珍珠集团股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2007]154号）同意，公司股票于2007年9月25日在深圳证券交易所上市，股票代码002173，股票简称“山下湖”。公司已于2012年6月28日，将公司名称变更为千足珍珠集团股份有限公司，并于2012年7月2日起，将证券简称变更为“千足珍珠”。



(2) 报告期内，公司股东陈夏英、陈海军、阮光寅、孙伯仁、楼来锋作为公司董事，根据《公司法》等有关法规的规定及股东承诺，上述五位董事所持股份总数25%的股份于2012年1月1日解除锁定，其所持股份总数的75%继续锁定。

## 2、限售股份变动情况

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
陈夏英	69,444,644	1,311,893	0	68,132,751	高管锁定	2012年1月1日
陈海军	20,775,000	1,875,000	0	18,900,000	高管锁定	2012年1月1日
阮光寅	4,218,750	902,363	0	3,316,387	高管锁定	2012年1月1日
孙伯仁	4,218,750	754,688	0	3,464,062	高管锁定	2012年1月1日
楼来锋	2,531,250	332,813	0	2,198,437	高管锁定	2012年1月1日
合计	101,188,394	5,176,757	0	96,011,637	--	--

### (二) 证券发行与上市情况

#### 1、前三年历次证券发行情况

公司近三年未发行证券。

#### 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

报告期内，公司股份总数及结构变动未变动。

#### 3、现存的内部职工股情况

公司无内部职工股。

### (三) 股东和实际控制人情况

#### 1、报告期末公司股东总数：25,425户。

#### 2、前10名股东持股情况

单位：股

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
陈夏英	境内自然人	45.2%	90,843,668	68,132,751	质押	61,600,000



陈海军	境内自然人	12.54%	25,200,000	18,900,000		
孙伯仁	境内自然人	2.3%	4,618,750	3,464,062		
阮光寅	境内自然人	2.2%	4,421,850	3,316,387		
楼来锋	境内自然人	1.46%	2,931,250	2,198,437		
何周法	境内自然人	0.46%	921,000	0		
蔡进	境内自然人	0.26%	517,800	0		
刘红武	境内自然人	0.13%	251,858	0		
蒋大	境内自然人	0.12%	243,800	0		
陕西省国际信托股份有限公司-瑞信1号	境内非国有法人	0.11%	226,900	0		
股东情况的说明		上述股东中：陈夏英为公司实际控制人，陈海军为实际控制人陈夏英之弟，孙伯仁为实际控制人陈夏英的妹夫，他们之间存在关联关系；其他股东之间未知是否存在关联关系或属于一致行动人。				

### 前十名无限售条件股东持股情况

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
陈夏英	22,710,917	A股	22,710,917
陈海军	6,300,000	A股	6,300,000
孙伯仁	1,154,688	A股	1,154,688
阮光寅	1,105,463	A股	1,105,463
何周法	921,000	A股	921,000
楼来锋	732,813	A股	732,813
蔡进	517,800	A股	517,800
刘红武	251,858	A股	251,858
蒋大	243,800	A股	243,800
陕西省国际信托股份有限公司-瑞信1号	226,900	A股	226,900

#### 上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明如下：

上述股东中：陈夏英为公司实际控制人，陈海军为实际控制人陈夏英之弟，孙伯仁为实际控制人陈夏英的妹夫，他们之间存在关联关系；其他股东之间未知是否存在关联关系或属于一致行动人。

### 3、控股股东及实际控制人变更情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况



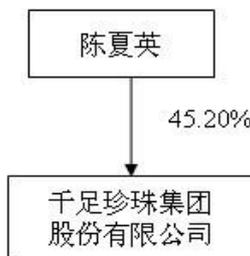
公司控股股东及其实际控制人未变更。

## (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

实际控制人名称	陈夏英
实际控制人类别	个人

陈夏英，中国国籍，2006年被中华全国妇女联合会授予“全国三八红旗手”荣誉称号，是第五届、第六届绍兴市政协委员，第十四届、第十五届诸暨市人大代表。曾任浙江山下湖珍珠有限公司董事长，现任千足珍珠集团股份有限公司董事长、诸暨英发行珍珠有限公司董事长、浙江英格莱制药有限公司董事长、湖南千足珍珠有限公司董事长、诸暨市千足养殖有限公司董事长、常德有德生物技术有限公司执行董事、浙江珍世堂生物科技有限公司董事长、浙江千足珠宝有限公司董事长。

## (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

实际控制不存在通过信托或其他资产管理方式控制公司

## 4、其他持股在百分之十以上的法人股东

公司不存在其他持股在百分之十以上的法人股东。

## (四) 可转换公司债券情况

公司未发行可转换公司债券情况。



## 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情况

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
陈夏英	董事长	女	49	2009年11月27日	2012年11月27日	90,843,668	0	0	90,843,668	68,132,751	0	未变动	否
陈海军	董事、总裁、财务总监	男	41	2009年11月27日	2012年11月27日	25,200,000	0	0	25,200,000	18,900,000	0	未变动	否
阮光寅	董事、副总裁	男	50	2009年11月27日	2012年11月27日	4,421,850	0	0	4,421,850	3,316,387	0	未变动	否
楼来锋	董事、副总裁	男	54	2009年11月27日	2012年11月27日	2,931,250	0	0	2,931,250	2,198,437	0	未变动	否
孙伯仁	董事	男	49	2009年11月27日	2012年11月27日	4,618,750	0	0	4,618,750	3,464,062	0	未变动	否
王松涛	董事	男	45	2009年11月27日	2012年11月27日	0	0	0	0	0	0	未变动	否
孙凤民	独立董事	男	51	2009年11月27日	2012年11月27日	0	0	0	0	0	0	未变动	否
徐志康	独立董事	男	50	2009年11月27日	2012年11月27日	0	0	0	0	0	0	未变动	否
章程	独立董事	男	59	2009年11月27日	2012年11月27日	0	0	0	0	0	0	未变动	否
寿田光	监事会主席	男	48	2009年11月27日	2012年11月27日	0	0	0	0	0	0	未变动	否
李小龙	监事	男	37	2009年11月27日	2012年11月27日	0	0	0	0	0	0	未变动	否
楼勇奇	监事	男	42	2009年11月27日	2012年11月27日	0	0	0	0	0	0	未变动	否
马三光	董秘、副总裁	男	36	2009年11月27日	2012年11月27日	0	0	0	0	0	0	未变动	否



合计	--	--	--	--	--	128,015,518	0	0	128,015,518	96,011,637	0	--	--
----	----	----	----	----	----	-------------	---	---	-------------	------------	---	----	----

**1、董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

公司董事、监事、高级管理人员报告期内未被授予股权激励情况。

**(二) 任职情况**

**1、在股东单位任职情况**

公司董事、监事、高级管理人员没有在股东单位任职情况。

**2、在其他单位任职情况**

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
陈夏英	诸暨英发行珍珠有限公司	董事长	2012年06月03日		否
陈夏英	浙江英格莱制药有限公司	董事长	2005年05月30日		否
陈夏英	湖南千足珍珠有限公司	董事长	2005年04月19日		否
陈夏英	诸暨市千足养殖有限公司	董事长	2006年10月13日		否
陈夏英	常德有德生物技术有限公司	执行董事	2008年01月09日		否
陈夏英	浙江珍世堂生物科技有限公司	董事长	2008年11月20日		否
陈夏英	浙江千足珠宝有限公司	董事长	2011年06月15日		否
陈海军	诸暨英发行珍珠有限公司	董事	2012年06月03日		否
陈海军	浙江英格莱制药有限公司	董事	2005年05月30日		否
陈海军	湖南千足珍珠有限公司	董事	2005年04月19日		否
陈海军	诸暨市千足养殖有限公司	董事	2006年10月13日		否
陈海军	杭州千足信息科技有限公司	董事	2008年08月11日	2012年6月30日	否
陈海军	浙江珍世堂生物科技有限公司	董事	2008年11月20日		否
陈海军	浙江千足珠宝有限公司	董事	2011年06月15日		否
阮光寅	浙江英格莱制药有限公司	董事	2005年05月30日		否
阮光寅	诸暨市千足珍珠养殖有限公司	董事	2006年10月13日		否
楼来锋	诸暨英发行珍珠有限公司	董事	2012年06月03日		否
楼来锋	诸暨市千足珍珠养殖有限公司	监事	2006年10月13日		否
孙伯仁	诸暨英发行珍珠有限公司	董事	2012年06月03日		否
孙伯仁	诸暨市千足珍珠养殖有限公司	董事	2006年10月13日		否
楼勇奇	杭州千足信息科技有限公司	董事	2008年08月11日	2012年6月30日	否



孙凤民	中国珠宝玉石首饰行业协会	副会长、秘书长	2006年11月01日		是
孙凤民	国土资源部珠宝玉石首饰管理中心	副主任	2003年01月01日		是
孙凤民	广东潮宏基实业股份有限公司	独立董事	2007年05月21日		是
孙凤民	浙江明牌珠宝股份有限公司	独立董事	2009年11月28日		是
徐志康	浙江省注册会计师协会综合管理部	主任	1997年01月01日		是
章程	清华大学法学院	教授、博士生导师	1999年01月01日		是
章程	华夏幸福基业投资开发股份有限公司	独立董事	2007年12月13日		是
章程	浙江步森服饰股份有限公司	独立董事	2008年7月5日		是
章程	浙江万安科技股份有限公司	独立董事	2011年1月17日		是
在其他单位任职情况的说明	上述单位中，诸暨英发行珍珠有限公司、浙江英格莱制药有限公司、湖南千足珍珠有限公司为公司控股子公司，公司持有其75%的股权，其余公司均为公司全资子公司，公司持有其100%的股权。除上述情况外，其余董监高人员无在其他单位任职或兼职情况。				

### （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	公司股东大会通过了《董事、监事津贴制度》，公司按照制度的规定支付董事、监事、高管人员的报酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度、参考经营业绩和个人绩效领取报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	已按月支付，截止2012年6月30日，公司实际支付董事、监事及高级管理人员的报酬为55.96万元。

### （四）报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

报告期内，公司无新聘或解聘董事、监事、高级管理人员的情况。

### （五）公司员工情况

在职员工的人数	617
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	343



销售人员	128
技术人员	83
财务人员	21
行政人员	42
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士	1
硕士	11
本科	93
大专	125
高中及以下	387

注：公司按规定参加社会统筹养老保险，退休人员的养老金由公司所在地社会保险机构承担。公司没有需要承担费用的离退休职工。





## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

#### 1、报告期内公司经营业绩情况

2012年上半年，欧洲经济形势持续低迷，没有明显复苏迹象，欧洲国家对珍珠产品的需求持续低迷，国内市场竞争激烈，公司生产经营存在着一定的压力。面对严峻的经济环境和复杂的市场环境，公司董事会带领经营班子及全体员工，努力克服困难，坚持以市场为导向，以客户需求为中心，发挥自身积淀的优势，一方面稳步提升“千足珍珠”品牌形象，努力将其打造成国内知名珍珠品牌，从而推进公司内销市场的拓展，使报告期内的内销收入得到大幅提升；另一方面，在珍珠产量不断减少，导致原材料价格上涨的情况下，充分发挥公司养殖资源及战略资源储备优势，稳健地、有针对性地开展各项业务，实现了经营业绩的持续稳定增长。

报告期内，公司实现营业收入204,767,105.00元，比上年同期增长了9.40%；实现营业利润26,132,033.18元，比上年同期增长了0.09%；实现归属于母公司所有者的净利润21,592,058.59元，比上年同期增长了16.31%。实现归属于母公司所有者的净利润上涨幅度高于营业利润上涨幅度的主要原因是公司于2011年底通过高新技术企业复审，与上年同期相比，本报告期企业所得税税率由25%调整至15%。

#### 2、公司环境管理制度的建立与执行情况

（1）公司建立了ISO14001环境管理体系，按照国家环保法律法规和标准开展生产经营活动，所有环保治理设备运行正常，有效防治了污染的发生。公司自成立以来从未发生污染事故和污染纠纷，也从未因违反有关环保法律法规而受到处罚的情况。

（2）公司利用各种形式进行环保宣传，通过大力开展环保宣传教育，积极配合环保部门组织的培训，极大地增强了公司职工环境保护的意识，提高了公众关心生产生活环境，主动参与环境建设，依法维护自身环境权益的自觉性。

（3）公司生产经营中尽量采用资源利用率高、污染物排放量少的设备和工艺，尽可能地循环利用，处理废物，节约成本，产生效益。

#### 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

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不存在低 20%以上或高 20%以上的情况



#### 4、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

报告期内，杭州千足信息科技有限公司已完成注销。

(1) 诸暨英发行珍珠有限公司：公司控股子公司，公司持有其75%的股权，该公司业务性质为珍珠产品加工，注册资本130万美元，经营范围是珍珠养殖、销售；珍珠工艺品加工、销售及技术咨询服务。

截至2012年6月30日，公司总资产222,298,663.18元，净资产147,851,890.97元，2012年1-6月实现销售收入39,954,689.85元，净利润3,304,271.41元。

(2) 浙江英格莱制药有限公司：公司控股子公司，公司持有其75%的股权，该公司业务性质为保健品制造，注册资本254万美元，经营范围是西药原料、西药制剂、保健食品、化妆品、中药材、中药饮片、医用材料、药用敷料的生产销售及技术咨询服务。

截至2012年6月30日，公司总资产15,833,314.08元，净资产14,228,368.27元，2012年1-6月实现销售收入4,688,568.86元，净利润287,890.98元。

(3) 湖南千足珍珠有限公司：公司控股子公司，公司持有其75%的股权，该公司业务性质为珍珠产品加工，注册资本1000万元，经营范围是珍珠养殖、加工及产品销售、珍珠的研发、技术培训及咨询服务。

截至2012年6月30日，公司总资产13,961,558.23元，净资产7,405,560.88元，2012年1-6月实现销售收入462,279.73元，净利润-242,597.79元。

(4) 诸暨市千足珍珠养殖有限公司：公司全资子公司，公司持有其100%的股权，该公司业务性质为珍珠养殖业，注册资本7700万元，经营范围是珍珠养殖、珍珠饰品加工及销售。

截至2012年6月30日，公司总资产139,889,601.82元，净资产129,556,399.49元，2012年1-6月实现销售收入34,660,369.00元，净利润8,756,945.65元。

(5) 常德有德生物技术有限公司：公司全资子公司，公司持有其100%的股权，该公司业务性质为生物技术开发，注册资本800万元，经营范围是蛋白质、多糖的提取与制备；蚌肉产品加工销售；生物技术开发、咨询服务。

截至2012年6月30日，公司总资产10,050,157.95元，净资产6,001,907.95元，2012年1-6月实现销售收入0.00元，净利润28,041.32元。

(6) 杭州千足信息科技有限公司：公司全资子公司，公司持有其100%的股权，该公司业务性质为技术开发，注册资本100万元，经营范围是技术开发、技术服务；计算机软、硬件、网络设备，计算机系统集成；销售：计算机产品、网络产品、计算机数码产品。该公司已于2012年6月注销。

(7) 浙江珍世堂生物科技有限公司：公司全资子公司，公司持有其100%的股权，该公司业务性质为生物技术开发，注册资本为500万元，经营范围是生物技术的研发、开发、咨询；食品经营：定型包装食品（不含冷冻和冷藏食品）。

截至2012年6月30日，公司总资产38,849,483.01元，净资产-4,963,235.87元，2012年1-6月



实现销售收入207,678.89元，净利润241,022.60元。

(8) 浙江千足珠宝有限公司：公司全资子公司，公司持有其100%的股权，该公司业务性质为珍珠产品销售，注册资本为2000万元，实收资本1000万元。经营范围是加工销售：珍珠首饰、珍珠工艺品；养殖：珍珠；批发零售：化妆品；从事货物及技术的进出口业务。

截至2012年6月30日，公司总资产6,478,620.47元，净资产5,746,958.88元，2012年1-6月实现销售收入996,988.00元，净利润-2,067,175.95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

### (1) 宏观经济风险

2012年以来，欧债危机持续蔓延、美国经济反弹减弱、新兴经济体经济增速放缓，国内经济增速开始明显放缓。公司产品属于消费品行业，面临着宏观经济引起的购买力下降的风险。

### (2) 原材料成本和劳动力成本持续上升风险

近年来，珍珠产量不断减少，导致公司原材料价格不断上涨，同时，公司属于劳动密集型企业，劳动力成本逐年上升，公司面临着原材料成本和劳动力成本上升风险。

### (3) 财务风险

公司融资规模不断扩大，财务风险上升。公司将定期监控公司现金流情况，加强应收账款管理，进一步提高公司资金使用效率。

## 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						
珍珠行业	202,132,280.60	142,228,145.33	29.64%	8.84%	12.1%	-2.04%
分产品						
珍珠	185,063,228.52	132,328,706.10	28.5%	6.07%	9.83%	-2.44%
饰品	12,179,214.59	6,486,396.78	46.74%	58.96%	63.39%	-1.45%
保健品	4,889,837.49	3,413,042.45	30.2%	36.42%	40.79%	-2.17%

### 主营业务分行业和分产品情况的说明：

报告期内，公司主营业务分行业、分产品未发生重大变化。公司主营业务收入与上年同期相比增长了8.84%，营业成本比上年同期上涨了12.1%，导致毛利率小幅下滑。



(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（%）
内销	61,389,933.65	61.1%
外销	140,742,346.95	-4.65%

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。2012年上半年，国际经济形势持续低迷，公司外销市场难以突破，外销收入小幅下滑。报告期内，公司加大国内市场营销力度和宣传力度，以提升公司品牌形象，使公司零售业务得到有效开展，公司外销占比较大的销售模式已逐步改善。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

公司不存在主营业务及其结构发生重大变化的情况。

(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

公司不存在主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的情况。

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

公司不存在利润构成与上年相比发生重大变化的情况。

(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

公司不存在占净利润 10% 以上参股公司情况。

(7) 经营中的问题与困难

2012 年上半年以来，欧债危机的深层次影响继续显现，外销形势较为严峻，国内经济运行也存在着下行压力。下半年，随着珍珠产量逐步减少，珍珠原材料价格将持续上涨，同时，劳动力成本上升等不利因素依然存在，珍珠行业将面临十分严峻的困难与挑战。

7、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

公司不存在与公允价值计量相关的内部控制制度情况。

8、持有外币金融资产、金融负债情况

报告期内，公司未持有外部金融资产、金融负债情况。

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

报告期内无募集资金投资情况。

2、募集资金承诺项目情况

报告期内无募集资金投资情况。



### 3、募集资金变更项目情况

报告期内无募集资金变更项目情况。

### 4、重大非募集资金投资项目情况

报告期内公司无非募集资金重大投资情况。

#### (三) 董事会下半年的经营计划修改计划

报告期内，董事会没有提出下半年的经营计划修改计划。

#### (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。

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）	2589.38	至	3366.19
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	25,893,787.76		
业绩变动的的原因说明	受宏观经济影响，公司外销市场难以拓展，对公司业绩造成一定影响；原材料价格上涨、人力成本增加导致相关成本、费用的上涨导致公司营业成本增加，毛利率小幅下滑。但公司近年来，加大品牌营销力度，国内市场销售业绩逐步提升。因此，公司预计 1-9 月归属于上市公司股东的净利润与上年同期相比上涨幅度为 0~30% 之间。		

#### (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

无上述情况。

#### (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

无上述情况。

#### (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

无上述情况。



### （八）公司现金分红政策的制定及执行情况

1、公司《章程》第一百七十四条描述如下：公司利润分配政策为可以采取现金或股票方式分配股利。在公司盈利、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司将实施积极的利润分配方法，重视对投资者的合理投资回报。公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围。公司在经营活动现金流量连续两年为负时，不进行高比例现金分红。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，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；（2）公司可以进行中期现金分红；（3）年度公司盈利但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及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；（4）存在股东违规占用公司资金情况的，公司有权扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金；（5）公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围。

2、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》和浙江证监局《关于转发进一步落实上市公司现金分红相关事项的通知》（浙证监上市字〔2012〕138号）相关要求，公司三届董事会第十二次会议已拟订《关于修改公司章程的议案》和《公司未来三年（2012年-2012年）股东回报规划》，并提请公司2012年第三次临时股东大会审议。公司利润分配相关的决策程序和新的现金分红机制已较为完善，分红标准和比例明确清晰，独立董事尽职履责地发挥了应有的作用，中小股东具备充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了充分维护。

### （九）利润分配或资本公积金转增预案

是否分配或转增	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.5
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	205,500,000
现金分红总额（元）（含税）	10,275,000
可分配利润（元）	116,478,861.31
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
<p>2012 年上半年，母公司实现营业收入 182,098,772.72 元，净利润 17,872,733.81 元（母公司报表数据）。截止 2012 年 6 月 30 日，公司未分配利润余额为 116,478,861.31 元。</p> <p>鉴于 2012 年上半年珍珠行业资金紧张形势有所缓解，公司上半年经营业绩稳步增长。为了回报投资者，董事会建议公司 2012 年中期进行现金分红。公司感谢投资者，特别是中小投资者在珍珠行业困难时期对公司的理解与支持。</p> <p>公司 2012 年上半年度利润分配具体方案为：以公司目前股本总数 205,500,000 股为基数，按每 10 股派发现金红利（含税）0.5 元，共分配现金红利 10,275,000 元。</p>	



(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

2011 年度期末累计未分配利润	98,606,127.50
相关未分配资金留存公司的用途	补充公司流动资金。
是否已产生收益	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
实际收益与预计收益不匹配的原因	无。
其他情况说明	公司 2011 年利润分配方案已经 2011 年年度股东大会通过。公司 2011 年度利润分配计划为：鉴于公司 2011 年经营活动产生的现金流量净额为负，公司目前仍处于快速发展阶段，各项业务的推进需要资金的支持，而银行利率上调造成公司融资成本增加，对流动资金的需求较高，因此董事会建议公司 2011 年利润不分配，未分配利润全部用于补充公司流动资金。

(十一) 其他披露事项

1、开展投资者关系管理的情况

报告期内，公司严格遵守信息披露方面的法律、法规及规范性文件的要求，履行信息披露义务。为了方便投资者与公司的交流与联系，公司设立了投资者专线、电子邮箱，接受投资者的咨询和提问，并且由专人负责接待来访的投资者，最大限度地保证了投资者与公司信息交流渠道的畅通。报告期内，公司董事会办公室接待了多人次的机构投资者来访调研，在法规和信息披露规定政策允许的范围之内介绍了公司的相关情况，帮助他们更好地了解公司。公司及时更新公司官方网站的投资者关系专栏信息，便于投资者查询，并及时回答投资者关系互动平台上的提问。

2012 年 4 月 11 日下午 15:00-17:00 公司通过全景网投资者关系互动平台（网址：<http://irm.p5w.net>）举行 2011 年度报告业绩说明会。出席本次年度报告业绩说明会的人员有：公司董事长陈夏英女士、董事总裁兼财务负责人陈海军先生、独立董事徐志康先生、董事会秘书兼副总裁马三光先生。



## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构、建立健全现代企业制度、规范公司运作，提高公司治理水平，促进公司持续健康发展。公司治理的实际状况符合国家法律法规和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，不存在差异的情况。

报告期内，公司共召开了五次董事会，分别为：三届董事会2012年第一次临时会议、三届董事会2012年第二次临时会议、三届董事会第十次会议、三届董事会第十一次会议、三届董事2012年会第三次临时会议；四次监事会，分别为三届监事会临时会议、三届监事会第十次会议、三届监事会第十一次会议、三届监事会2012年第二次临时会议；二次股东大会，分别为2012年第一次临时股东大会、2011年度股东大会，会议的召集与召开程序、出席会议人员资格、会议表决程序和会议决议均符合法律、法规及《公司章程》的规定。

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

公司于2012年4月27日召开的2011年年度股东大会审议通过了2011年度利润分配方案，具体方案为：公司2011年利润不分配，未分配利润全部用于补充公司流动资金。同时，也不进行资本公积金转增股本。

### （三）重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

### （四）破产重整相关事项

公司无破产重整事项。

### （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

公司无证券投资情况。



## 2、持有其他上市公司股权情况

公司无持有其他上市公司股权情况。

## 3、持有非上市公司金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
浙江诸暨农村合作银行	3,465,000.00	6,150,000	0.86%	3,465,000.00	615,000.00	615,000.00	长期股权投资	认购
合计	3,465,000.00	6,150,000	--	3,465,000.00	615,000.00	615,000.00	--	--

截至2012年6月30日,公司共持有浙江诸暨农村合作银行615万股股份,持股比例为0.86%。

## 4、买卖其他上市公司股份的情况

公司无买卖其他上市公司股份的情况。

### (六) 资产交易事项

#### 1、收购资产情况

报告期内,公司无收购资产情况。

#### 2、出售资产情况

报告期内,公司无出售资产情况。

#### 3、资产置换情况

报告内,公司无资产置换情况。

#### 4、企业合并情况

报告期内,公司无企业合并情况。

#### 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

公司无资产重组和收购出售资产情况。

### (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

报告期内,公司大股东及其一致行动人没有提出或实施股份增持计划。

### (八) 公司股权激励的实施情况及其影响



报告期内，公司董事会拟定了《限制性股票激励计划（草案）》，并于2012年6月12日获得中国证券监督管理委员会通过，但在报告期内未实施，对报告期业绩无影响。

## （九）重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

公司于2009年1月5日召开的第二届董事会第十六次会议同意按照公司营销网络建设的规划，租赁公司控股股东陈夏英女士所拥有杭州市湖滨路52号商铺，该商铺建筑面积为179.32平方米，房屋所有权证号为杭房权证上移字第05441974号。租赁期限自2009年1月1日起至2013年12月31日止，租赁价格为8.5元/天 $m^2$ ，8.5元/天 $m^2$ 租赁价格的有效期为三年。

公司于2012年4月5日收到了控股股东陈夏英女士《关于不予收取杭州湖滨路商铺租金的告知函》。为支持公司开展品牌建设，促进公司国内营销网络发展，提升内销业务比重，陈夏英女士决定自2012年1月1日起至2013年12月31日止不再收取上述商铺租金。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

公司无资产收购、出售发生的关联交易情况。

### 3、共同对外投资的重大关联交易

公司无共同对外投资的重大关联交易情况。

### 4、关联债权债务往来

公司无关联债权债务往来情况。

### 5、其他重大关联交易

公司无其他重大关联交易情况。

## （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  
报告期内，无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

无上述情况。

### 2、担保情况

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）
浙江盾安精工集团 有限公司	2011 年 04 月 13 日	10,000	2011 年 04 月 22 日	10,000	保证	1 年	是	否
浙江步人针织有限 公司	2011 年 04 月 22 日	2,000	2011 年 04 月 22 日	2,000	保证	1 年	是	否
浙江盾安精工集团 有限公司	2012 年 03 月 06 日	10,000	2012 年 3 月 21 日	10,000	保证	1 年	否	否
浙江步人针织有限 公司	2012 年 03 月 06 日	2,000	详见表内说明	0	保证	1 年	否	否
浙江海越股份有限 公司	2012 年 04 月 07 日	6,000	详见表内说明	0	保证	1 年	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			18,000	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				10,000
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			18,000	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				10,000
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）
诸暨英发行珍珠有 限公司	2011 年 04 月 22 日	3,900	2011 年 04 月 22 日	3,000	保证	1 年	是	是
诸暨英发行珍珠有 限公司	2012 年 03 月 06 日	3,000	2012 年 03 月 31 日	3,000	保证	1 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			3,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				3,000
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）				3,000
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）			21,000	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				13,000
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）			21,000	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）				13,000
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				29.14%				



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	截至 2012 年 6 月 30 日，公司实际为控股子公司诸暨英发行珍珠有限公司提供担保 3000 万元，为浙江盾安精工集团有限公司提供担保 10000 万元，均属连带责任担保。报告期内，公司未正式与银行签订为浙江步人针织有限公司和浙江海越股份有限公司提供担保的保证合同。
违反规定程序对外提供担保的说明	公司无违规担保情况。

### 3、委托理财情况

公司无委托理财情况。

### 4、日常经营重大合同的履行情况

报告期内，公司未签订日常经营重大合同。

### 5、其他重大合同

报告期内，公司未签订其他重大合同。

#### （十一）发行公司债的说明

公司无发行公司债的情况。

#### （十二）承诺事项履行情况

##### 1、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	无
资产置换时所作承诺	无	无		无	无
发行时所作承诺	公司控股股东及实际控制人陈夏英、公司股东陈海军均承诺自本公司股票上市之日起三十六个	新股发行限售	2007 年 03 月 03 日	36 个月	已履行完毕



	月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前持有的公司股份，也不由发行人收购该部分股份。				
其他对公司中小股东所作承诺	无	无		无	无
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	无				
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	无				
解决方式	无				
承诺的履行情况	正常履行				

**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**

公司报告期无资产或项目存在盈利预测情况。

**(十三) 其他综合收益明细**

公司无其他综合收益情况。

**(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04月12日	公司会议室	实地调研	机构	光大证券、国泰君安证券	公司基本情况、简介，公司经营情况等
2012年04月27日	公司会议室	实地调研	机构	易方达基金、财通证券、东兴证券	公司基本情况、简介，公司经营情况等

**(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况**

公司2012年半年度报告未经会计师事务所审计，报告期内不存在改聘会计师事务所情况。

**(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**

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人未发



生处罚及整改情况。

### (十七) 其他重大事项的说明

报告期内，公司无其他重大事项。

### (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

报告期内，公司未发行公司可转换债券。

### (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
临 2012-01 关于签订合作协议的公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《证券日报》、《上海证券报》	2012年01月05日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
临 2012-02 关于通过高新技术企业复审的公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《证券日报》、《上海证券报》	2012年01月07日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
临 2012-03 控股股东部分股份解除质押及再次质押的公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《证券日报》、《上海证券报》	2012年01月10日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
临 2012-04 三届董事会 2012 年第一次临时会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《证券日报》、《上海证券报》	2012年02月10日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
临 2012-05 公司 2011 年度业绩快报	《证券时报》、《中国证券报》、 《证券日报》、《上海证券报》	2012年02月22日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
临 2012-06 三届董事会 2012 年第二次临时会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《证券日报》、《上海证券报》	2012年03月06日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
临 2012-07 三届监事会临时会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《证券日报》、《上海证券报》	2012年03月06日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
临 2012-08 对外担保公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《证券日报》、《上海证券报》	2012年03月06日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
临 2012-09 公司 2012 年第一次临时股东大会会议通知	《证券时报》、《中国证券报》、 《证券日报》、《上海证券报》	2012年03月06日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
独立董事关于公司对外担保事项的独立意见	《证券时报》、《中国证券报》、 《证券日报》、《上海证券报》	2012年03月06日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
独立董事关于对公司《限制性股票激励计划（草案）》的独立意见	《证券时报》、《中国证券报》、 《证券日报》、《上海证券报》	2012年03月06日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
公司限制性股票激励计划实施考核管理办法	《证券时报》、《中国证券报》、 《证券日报》、《上海证券报》	2012年03月06日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要	《证券时报》、《中国证券报》、 《证券日报》、《上海证券报》	2012年03月06日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )



公司内幕信息知情人登记管理制度（修订版）	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
临 2012-10 公司关于召开 2012 年第一次临时股东大会的提示性公告	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 17 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
临 2012-11 公司关于珍珠现货电子交易开市的提示性公告	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 21 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
临 2012-12 公司 2012 年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 22 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
公司 2012 年第一次临时股东大会法律意见书	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 22 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
临 2012-13 控股股东部分股权质押公告	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
临 2012-14 三届董事会第十次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
临 2012-15 三届监事会第十次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
临 2012-16 控股股东关于不收取商铺租金的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
临 2012-17 对外担保公告	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
临 2012-18 关于召开 2011 年度股东大会的通知	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
临 2012-19 关于召开 2011 年度网上业绩说明会的通知	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
独立董事对相关事项的独立意见	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关联方资金专项审计报告	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
内控鉴证报告	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
审计报告	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
公司 2011 年年报全文及摘要	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
独立董事述职报告（孙凤民、徐志康、章程）	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
内部控制自我评价报告	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网



	《证券日报》、《上海证券报》		( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
公司 2012 年第一季度报告全文及正文	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
临 2012-20 公司 2011 年年度股东大会决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 28 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
公司 2011 年年度股东大会法律意见书	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 28 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
临 2012-21 公司股权激励获得证监会备案无异议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 13 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
临 2012-22 三届董事会 2012 年第三次临时会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
临 2012-23 三届监事会 2012 年第二次临时会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
临 2012-24 公司 2012 年第二次临时股东大会会议通知	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
独立董事关于《公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》的独立意见	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
上海市锦天城律师事务所关于《公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》的法律意见书	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
独立董事公开征集委托投票权报告书	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
《公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
公司限制性股票激励对象名单	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
《公司限制性股票激励计划（草案）》及其摘要修订说明	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )



## 八、财务报告

### （一）审计报告

公司报告期财务报告未经审计。

### （二）财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：千足珍珠集团股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		40,710,792.13	32,739,828.19
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		0.00	0.00
应收账款		145,474,399.64	124,773,866.42
预付款项		43,228,440.44	28,117,590.46
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		4,395,424.62	5,034,025.49
买入返售金融资产			
存货		562,699,698.11	568,305,363.49
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		796,508,754.94	758,970,674.05
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		0.00	0.00



持有至到期投资			
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		3,465,000.00	3,465,000.00
投资性房地产		3,844,581.29	3,963,827.51
固定资产		47,551,432.20	47,982,639.96
在建工程		8,066,881.21	4,269,288.06
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			
油气资产		0.00	0.00
无形资产		75,281,030.11	76,139,118.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,487,768.79	2,105,229.75
递延所得税资产		11,779,922.32	8,683,294.94
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		151,476,615.92	146,608,398.41
资产总计		947,985,370.86	905,579,072.46
流动负债：			
短期借款		394,329,124.97	375,197,419.98
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		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		14,874,089.00	19,400,453.40
预收款项		3,599,431.78	1,939,720.65
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		10,753,925.53	10,283,445.22
应交税费		30,241,067.43	26,927,275.18
应付利息		665,999.56	843,094.37
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		5,024,682.42	4,915,289.92



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		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		459,488,320.69	439,506,698.72
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券			
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			
其他非流动负债		52,505.90	57,279.20
非流动负债合计		52,505.90	57,279.20
负债合计		459,540,826.59	439,563,977.92
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		201,000,000.00	201,000,000.00
资本公积		26,742,707.91	26,742,707.91
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		15,680,454.20	15,680,454.20
一般风险准备			
未分配利润		202,649,927.15	181,057,868.56
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		446,073,089.26	424,481,030.67
少数股东权益		42,371,455.01	41,534,063.87
所有者权益（或股东权益）合计		488,444,544.27	466,015,094.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计		947,985,370.86	905,579,072.46

法定代表人：陈夏英

主管会计工作负责人：陈海军

会计机构负责人：陈仲明



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		36,246,699.50	12,387,507.68
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		128,208,196.23	93,787,842.81
预付款项		34,422,856.09	24,691,073.24
应收利息			
应收股利			
其他应收款		39,716,629.17	40,387,939.12
存货		453,463,633.72	436,319,362.83
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		692,058,014.71	607,573,725.68
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			
长期股权投资		149,846,860.06	150,846,860.06
投资性房地产		3,844,581.29	3,963,827.51
固定资产		18,640,509.59	17,856,245.52
在建工程		1,390,900.00	
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		35,433,639.48	35,870,124.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,382,768.79	2,000,229.75
递延所得税资产		2,845,631.68	2,111,187.57



其他非流动资产			
非流动资产合计		213,384,890.89	212,648,475.07
资产总计		905,442,905.60	820,222,200.75
流动负债：			
短期借款		339,365,966.75	320,529,031.04
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		9,945,428.49	12,939,726.09
预收款项		3,572,503.62	1,812,521.43
应付职工薪酬		3,132,732.98	2,509,324.75
应交税费		4,811,275.50	5,370,115.42
应付利息		571,875.68	764,563.37
应付股利			
其他应付款		188,265,914.44	138,387,671.02
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		549,665,697.46	482,312,953.12
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		52,505.90	57,279.20
非流动负债合计		52,505.90	57,279.20
负债合计		549,718,203.36	482,370,232.32
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		201,000,000.00	201,000,000.00
资本公积		26,655,282.20	26,655,282.20
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		11,590,558.73	11,590,558.73
一般风险准备			



未分配利润		116,478,861.31	98,606,127.50
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		355,724,702.24	337,851,968.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计		905,442,905.60	820,222,200.75

### 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		204,767,105.00	187,173,045.96
其中：营业收入		204,767,105.00	187,173,045.96
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		179,317,428.14	161,678,996.04
其中：营业成本		142,366,885.58	126,998,195.78
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金			
净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		3,210,929.02	2,212,932.22
销售费用		5,826,191.96	3,707,212.76
管理费用		11,843,449.44	11,888,438.82
财务费用		14,750,285.27	13,459,202.72
资产减值损失		1,252,330.55	3,413,013.74
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		615,000.00	615,000.00
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）		26,132,033.18	26,109,049.92
加：营业外收入		258,837.72	827,628.30
减：营业外支出		723,347.90	196,505.27
其中：非流动资产处置损失		0.00	362.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		25,667,523.00	26,740,172.95
减：所得税费用		3,238,073.27	6,753,632.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		22,429,449.73	19,986,540.68
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		21,592,058.59	18,563,833.44
少数股东损益		837,391.14	1,422,707.24
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.11	0.09
（二）稀释每股收益		0.11	0.09
七、其他综合收益		0.00	0.00
八、综合收益总额		22,429,449.73	19,986,540.68
归属于母公司所有者的综合收益总额		21,592,058.59	18,563,833.44
归属于少数股东的综合收益总额		837,391.14	1,422,707.24

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：0.00 元。

法定代表人：陈夏英

主管会计工作负责人：陈海军

会计机构负责人：陈仲明

#### 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		182,098,772.72	140,052,708.09
减：营业成本		129,558,810.15	99,797,284.43



营业税金及附加		2,951,874.37	1,847,526.01
销售费用		3,748,286.72	2,191,807.29
管理费用		7,242,500.65	7,742,963.58
财务费用		12,120,697.32	11,227,225.01
资产减值损失		5,326,028.83	3,186,787.61
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）		-385,000.00	615,000.00
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）		20,765,574.68	14,674,114.16
加：营业外收入		257,570.69	665,628.30
减：营业外支出		607,898.62	140,062.71
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		20,415,246.75	15,199,679.75
减：所得税费用		2,542,512.94	3,326,121.33
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		17,872,733.81	11,873,558.42
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.09	0.06
（二）稀释每股收益		0.09	0.06
六、其他综合收益			0.00
七、综合收益总额		17,872,733.81	11,873,558.42

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	225,272,519.30	155,327,217.15
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	16,508.41	512,179.22
收到其他与经营活动有关的现金	7,368,232.54	27,629,348.00
经营活动现金流入小计	232,657,260.25	183,468,744.37
购买商品、接受劳务支付的现金	176,763,887.49	135,323,208.82
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	13,105,115.51	9,579,309.56
支付的各项税费	15,923,925.76	13,393,881.34
支付其他与经营活动有关的现金	18,547,849.55	22,610,031.16
经营活动现金流出小计	224,340,778.31	180,906,430.88
经营活动产生的现金流量净额	8,316,481.94	2,562,313.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		0.00
取得投资收益所收到的现金	615,000.00	615,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00
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	615,000.00	615,000.00



购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,348,154.46	2,682,813.00
投资支付的现金		0.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	427,305.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	38,931.71
投资活动现金流出小计	6,348,154.46	3,149,049.71
投资活动产生的现金流量净额	-5,733,154.46	-2,534,049.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00
取得借款收到的现金	381,024,422.84	298,114,399.03
发行债券收到的现金		0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	381,024,422.84	298,114,399.03
偿还债务支付的现金	361,773,471.63	260,461,069.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,863,314.75	9,970,181.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	79,253.51
筹资活动现金流出小计	375,636,786.38	270,510,503.84
筹资活动产生的现金流量净额	5,387,636.46	27,603,895.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-203,219.87
五、现金及现金等价物净增加额	7,970,963.94	27,428,939.10
加：期初现金及现金等价物余额	32,739,828.19	35,486,128.05
六、期末现金及现金等价物余额	40,710,792.13	62,915,067.15

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	154,418,975.69	113,979,997.33
收到的税费返还		390,157.77
收到其他与经营活动有关的现金	573,337,329.08	321,636,063.01
经营活动现金流入小计	727,756,304.77	436,006,218.11
购买商品、接受劳务支付的现金	159,205,837.12	125,638,943.10
支付给职工以及为职工支付的现金	7,478,326.18	5,295,985.28
支付的各项税费	8,602,752.41	6,672,083.25
支付其他与经营活动有关的现金	533,019,885.08	304,415,300.98
经营活动现金流出小计	708,306,800.79	442,022,312.61
经营活动产生的现金流量净额	19,449,503.98	-6,016,094.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		0.00
取得投资收益所收到的现金	615,000.00	615,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00
投资活动现金流入小计	615,000.00	615,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,917,803.76	2,288,150.00
投资支付的现金		10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		427,305.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00
投资活动现金流出小计	3,917,803.76	12,715,455.00
投资活动产生的现金流量净额	-3,302,803.76	-12,100,455.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		0.00
取得借款收到的现金	326,061,264.62	238,091,373.74
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00
筹资活动现金流入小计	326,061,264.62	238,091,373.74
偿还债务支付的现金	307,105,082.69	200,832,215.91



分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,243,690.33	8,534,909.38
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00
筹资活动现金流出小计	318,348,773.02	209,367,125.29
筹资活动产生的现金流量净额	7,712,491.60	28,724,248.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-132,202.11
五、现金及现金等价物净增加额	23,859,191.82	10,475,496.84
加：期初现金及现金等价物余额	12,387,507.68	24,460,334.04
六、期末现金及现金等价物余额	36,246,699.50	34,935,830.88

### 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	201,000,000.00	26,742,707.91			15,680,454.20		181,057,868.56		41,534,063.87	466,015,094.54
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	201,000,000.00	26,742,707.91			15,680,454.20		181,057,868.56		41,534,063.87	466,015,094.54
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							21,592,058.59		837,391.14	22,429,449.73
(一) 净利润							21,592,058.59		837,391.14	22,429,449.73
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							21,592,058.59		837,391.14	22,429,449.73
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益										



的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	201,000,000.00	26,742,707.91			15,680,454.20		202,649,927.15		42,371,455.01	488,444,544.27

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	100,500,000.00	127,242,707.91			13,902,116.45		153,278,958.64		39,436,247.77	434,360,030.77
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	100,500,000.00	127,242,707.91			13,902,116.45		153,278,958.64		39,436,247.77	434,360,030.77



	,000.00	707.91			16.45		958.64		7.77	0.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	100,500,000.00	-100,500,000.00					18,563,833.44		1,422,707.22	19,986,540.66
（一）净利润							18,563,833.44		1,422,707.22	19,986,540.66
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							18,563,833.44		1,422,707.22	19,986,540.66
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	100,500,000.00	-100,500,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	100,500,000.00	-100,500,000.00								
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	201,000,000.00	26,742,707.91			13,902,16.45		171,842,792.08		40,858,954.99	454,346,571.43

## 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	201,000,000.00	26,655,282.20			11,590,558.73		98,606,127.50	337,851,968.43
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	201,000,000.00	26,655,282.20			11,590,558.73		98,606,127.50	337,851,968.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							17,872,733.81	17,872,733.81
（一）净利润							17,872,733.81	17,872,733.81
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							17,872,733.81	17,872,733.81
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								



2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	201,000,00 0.00	26,655,282 .20			11,590,558 .73		116,478,86 1.31	355,724,70 2.24

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	100,500,00 0.00	127,155,28 2.20			9,812,220. 98		82,601,087 .78	320,068,59 0.96
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	100,500,00 0.00	127,155,28 2.20			9,812,220. 98		82,601,087 .78	320,068,59 0.96
三、本期增减变动金额(减少以 “－”号填列)	100,500,00 0.00	-100,500,0 00.00					11,873,558 .42	11,873,558 .42
(一) 净利润							11,873,558 .42	11,873,558 .42
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							11,873,558 .42	11,873,558 .42
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	100,500,00 0.00	-100,500,0 00.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	100,500,00	-100,500,0						



	0.00	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	201,000.00	26,655,282			9,812,220.		94,474,646	331,942,14
	0.00	.20			98		.20	9.38

### (三) 公司基本情况

千足珍珠集团股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由陈夏英、陈海军、阮光寅、孙伯仁、何周法、楼来锋六位自然人共同发起设立的股份有限公司,于2003年9月30日在浙江省工商行政管理局注册,取得浙3300001010103号企业法人营业执照,注册资本为人民币5,000万元。2004年7月5日,本公司正式更名为浙江山下湖珍珠集团股份有限公司,并于2012年6月28日,将公司名称变更为千足珍珠集团股份有限公司。

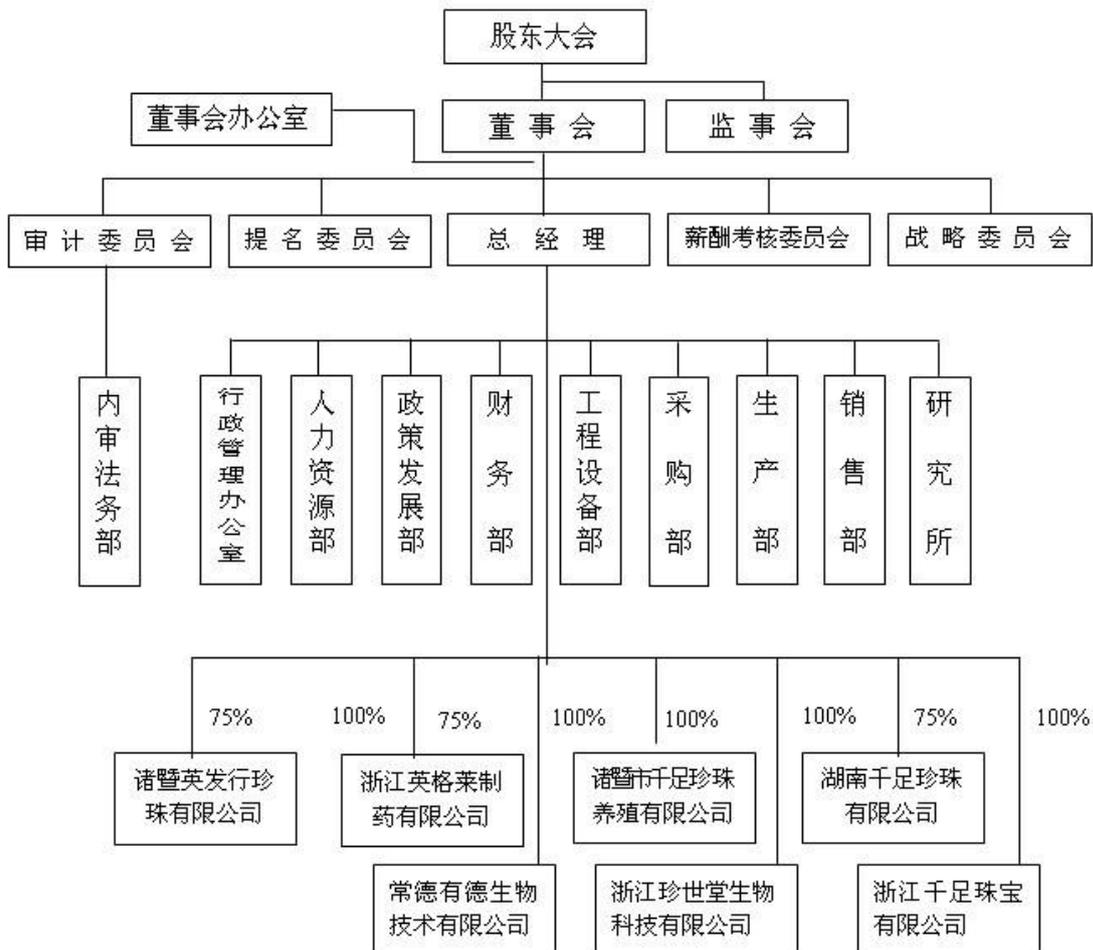
2007年9月经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]274号文核准,公司向社会公开发行人民币普通股(A股)1,700万股,并于2007年9月在深圳证券交易所上市。公司于2007年11月9日在浙江省工商行政管理局办妥工商变更登记手续,取得注册号为330000000011986的企业法人营业执照。所属行业为珍珠行业类。

根据公司2009年5月19日召开的2008年年度股东大会决议,公司以2008年12月31日股本6,700万股为基数,按每10股由资本公积金转增5股,共计转增3,350万股,并于2009年度实施。转增后,公司注册资本增至人民币10,050万元。公司于2009年7月6日在浙江省工商行政管理局办妥工商变更登记手续。

根据公司2011年4月22日召开的2010年年度股东大会决议,公司以2010年12月31日股本10,050万股为基数,按每10股由资本公积金转增10股,共计转增10,050万股,并于2011年度实施。转增后,公司注册资本增至人民币20,100万元。公司于2011年6月14日在浙江省工商行政管理局办妥工商变更登记手续。

截止2012年6月30日,本公司累计发行股本总数20,100万股,公司注册资本为20,100万元,经营范围为:淡水珍珠的养殖与加工,主要产品为珍珠。公司注册地:浙江省诸暨市山下湖镇郑家湖村;总部办公地:浙江省诸暨市山下湖镇珍珠工业园;公司的基本组织架构为:

### 千足股份有限公司组织结构图



#### (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

公司以持续经营为基础，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——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

##### 2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、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，本报告期为1-6月。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

无。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

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。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，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，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。

#### (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，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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，经复核后，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。

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相



关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。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。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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转为购买日所属当期投资收益。

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。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (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

## 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

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### （2）外币财务报表的折算

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。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类

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

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### （2）持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该



预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

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

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

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

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

### (4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金



融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

**(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

**(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

**(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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

**(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**

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名
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，如有客观证据表明其已发生减值，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。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备

**(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
组合 1	账龄分析法	有客观证据表明其风险特征与账龄分析组合存在显著差异的应收款项。
组合 2	账龄分析法	其他不重大应收账款及经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项（不含组合 1）。

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)	5%	5%
1-2 年	20%	20%
2-3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由：

有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。

坏账准备的计提方法：

结合现实情况分析确定坏账准备计提的比例。

**11、存货**

**(1) 存货的分类**

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

**(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

**(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：一次摊销法

(1) 低值易耗品采用一次转销法。

包装物

摊销方法：一次摊销法

(2) 包装物采用一次转销法。

## 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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

#### (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）。

### (2) 损益确认

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

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

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

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中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

## (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。

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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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

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

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

#### (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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：



类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	3-5	4.85-4.75
机器设备	5-10	3-5	19.40-9.50
电子设备	5	3-5	19.40-19.00
运输设备	5	3-5	19.40-19.00
固定资产装修	5-10		20.00-10.00

#### （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

无。

### 15、在建工程

#### （1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

#### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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



### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。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。

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。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按每月月末平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

### 17、生物资产

1、本公司的生物资产为珍珠蚌资产，根据持有目的及经济利益实现方式，将其划分为消耗性生物资产。

2、生物资产按成本进行初始计量。

3、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。

4、消耗性生物资产在收获时按单位库存成本结转成本。

5、每年度终了，对消耗性生物资产进行检查，有证据表明消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按低于金额计提消耗性生物资产跌价准备，计入当期损益；消耗性生物资产跌价因素消失的，原已计提的跌价准备转回，转回金额计入当期损益。

### 18、油气资产

无。

### 19、无形资产

#### (1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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



用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	土地证登记使用年限	土地使用权证
商标	76个月	预计受益期
专有技术	72个月	预计受益期

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

(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。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。

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。

(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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。



## (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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

**摊销方法：**长期待摊费用在受益期内平均摊销。

**摊销年限：**

- (1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销。
- (2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。
- (3) 融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

## 21、附回购条件的资产转让

无。

## 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（或区间），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（或区间），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

无。

### （1）股份支付的种类

无。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

无。

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

无。

### （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无。

## 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

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



## (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

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

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。



## (2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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

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

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

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

### (2) 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

## 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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	收购珍珠原料、下层珠销售收入适用13%的税率,深加工珍珠销售收入适用17%的税率,自营外销出口销售收入按照“免、抵、退”办法核算
消费税	按应税营业收入计征	10%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	公司、诸暨英发行珍珠有限公司(以下简称“英发行”)、浙江英格莱制药有限公司(以下简称“英格莱”)、诸暨市千足珍珠养殖有限公司(以下简称“千足养殖”)、湖南千足珍珠有限公司(以下简称“湖南千足”)、浙江珍世堂生物科技有限公司(以下简称“珍世堂生物”)、常德有德生物技术有限公司(以下简称“有德生物”)、浙江千足珠宝有限公司(以下简称“千足珠宝”)按应缴纳流转税额的5%计缴城市维护建设税;杭州千足信息科技有限公司(以下简称“千足信息”)按应缴纳流转税额的7%计缴城市维护建设税。
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	公司及各子公司按应缴纳流转税额的3%计缴教育费附加;公司、千足养殖、珍世堂生物、千足信息、英发行、英格莱、千足珠宝按应缴纳流转税额的2%计缴地方教育费附加。

各分公司、分厂执行的所得税税率

无。

## 2、税收优惠及批文

### 1、增值税

千足养殖：根据2008年1月16日诸暨市国税局减免税或先征后退资格申请认定书，公司销售农产品享受免征增值税的税收优惠政策。

### 2、企业所得税

(1) 母公司：根据2011年12月28日浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局浙科发高[2011]263号文《关于杭州新源电子研究所等1125家企业通过高新技术企业复审的通知》，公司被认定为高新技术企业，认定有效期为3年，2012年1-6月企业所得税减按15%的税率计征。

(2) 千足养殖：根据诸暨市国家税务局2008年1月21日诸国税政[2008]10号文件《诸暨市国家税务局关于诸暨市千足珍珠养殖有限公司减免企业所得税的通知》的批复，公司从事珍珠养殖取得的所得减按12.5%的税率征收企业所得税。



### 3、其他说明

无。

### （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

本期纳入合并范围的子公司：诸暨英发行珍珠有限公司、浙江英格莱制药有限公司、湖南千足珍珠有限公司、诸暨市千足珍珠养殖有限公司、常德有德生物技术有限公司、浙江珍世堂生物科技有限公司、浙江千足珠宝有限公司。

#### 1、子公司情况





(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如下表所示:

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
浙江英格莱制药有限公司	控股子公司	诸暨市	保健品制造	2,540,000.00	USD	西药原料、西药制剂、保健食品、化妆品、中药材、中药饮片、医用材料、药用敷料的生产销售及技术咨询服务	14,778,700.00		75%	75%	是	3,557,100.00		
湖南千足珍珠有限公司	控股子公司	常德市	珍珠产品加工	10,000,000.00	CNY	珍珠养殖、加工及产品销售、珍珠的研发、技术培训及咨询服务	7,500,000.00		75%	75%	是	1,851,400.00		
诸暨市千足珍珠养殖有限公司	全资子公司	诸暨市	珍珠养殖业	77,000,000.00	CNY	珍珠养殖、珍珠饰品加工及销售	77,000,000.00		100%	100%	是			
常德有德生物技术有限公司	全资子公司	常德市	生物技术开发	8,000,000.00	CNY	蛋白质、多糖的提取与制备; 蚌肉产品加工销售; 生物技术开发、咨询服务	8,000,000.00		100%	100%	是			



浙江珍世堂 生物科技有 限公司	全资子公司	诸暨市	生物技术开发	5,000,000.00	生物技术的研 究、开发、 咨询；食品 经营：定型 包装食品（ 不含冷冻和 冷藏食品）	5,000,000.00		100%	100%	是			
浙江千足珠 宝有限公司	全资子公司	诸暨市	珍珠产品销 售	20,000,000.00	加工销售：珍珠首饰、珍珠工艺品；养殖：珍珠；批发零售：化妆品；从事货物及技术的进出口业务	10,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

无。





(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	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
诸暨英发行珍珠有限公司	控股子公司	诸暨市	珍珠产品加工	1,300,000.00	USD	珍珠养殖、销售；珍珠工艺品加工、销售及技术咨询服务	24,103,100.00		75%	75%	是	36,963,000.00		

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无。

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

无。

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

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的其他说明：

无。

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

与上期相比本期减少合并单位1家，原因为：

公司因发展经营需要，于2012年6月注销了子公司杭州千足信息科技有限公司（以下简称“千足信息”），故自其注销之日起不再纳入合并范围。



□ 适用 □ 不适用

**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

本期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  
无。

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
千足信息	-479,500.00	

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

无。

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

无。

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

无。

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

无。

**8、报告期内发生的反向购买**

无。

**9、本报告期发生的吸收合并**

无。

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

无。

**(七) 合并财务报表主要项目注释**

**1、货币资金**

单位：元

项目	期末数	期初数



	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--		--	--	
人民币	--	--	509,993.47	--	--	178,207.32
银行存款:	--	--		--	--	
人民币	--	--	36,399,750.09	--	--	25,836,529.41
HKD	4,295,726.93	0.81522	3,501,973.04	5,043,193.71	0.8107	4,088,517.14
USD	42,688.78	6.3249	270,002.26	409,780.01	6.3009	2,581,982.87
EUR	1.27	7.874	10.00	6,688.08	8.1625	54,591.45
其他货币资金:	--	--		--	--	0.00
人民币	--	--	29,063.27	--	--	
合计	--	--	40,710,792.13	--	--	32,739,828.19

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：  
期末无受限制的货币资金。

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

无。

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

无。

### (3) 套期工具及相关套期交易的说明

无。

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

无。

### (2) 期末已质押的应收票据情况

期末无应收票据质押的情况。



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

无。

4、应收股利

无。

5、应收利息

(1) 应收利息

无。

(2) 逾期利息

无。

(3) 应收利息的说明

无。

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								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 2	154,633.33 0.68	100%	9,158,931.04	5.92%	132,006.012.39	100%	7,232,145.97	5.48%
组合小计	154,633.33 0.68	100%	9,158,931.04	5.92%	132,006.012.39	100%	7,232,145.97	5.48%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	154,633.33	--	9,158,931.04	--	132,006.012.39	--	7,232,145.97	--



	0.68		4		12.39		
--	------	--	---	--	-------	--	--

应收账款种类的说明:

单项金额重大的具体标准为: 应收款项余额前五名。

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。如经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项则按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合, 参照按组合计提坏账准备的计提方法计提坏账准备。

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	145,476,367.65	94.07%	7,273,818.39	129,335,989.22	97.98%	6,466,799.46
1至2年	8,977,896.23	5.81%	1,795,579.25	1,957,415.26	1.48%	391,483.05
2至3年	179,066.80	0.12%	89,533.40	677,488.91	0.51%	338,744.46
3年以上				35,119.00	0.03%	35,119.00
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	154,633,330.68	--	9,158,931.04	132,006,012.39	--	7,232,145.97

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

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	转回或收回金额
--------	---------	------------	------------	---------



			提坏账准备金额	
合计	--	--	0.00	--

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:

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应收账款的说明:

无。

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

无。

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

适用  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 (%)
第一名	客户	8,325,472.06	1 年以内	5.38%
第二名	客户	7,734,891.17	1 年以内	5%
第三名	客户	7,011,441.07	1 年以内	4.53%
第四名	客户	6,689,242.10	1 年以内	4.33%
第五名	客户	6,423,979.75	1 年以内	4.15%
合计	--	36,185,026.15	--	23.4%



(6) 应收关联方账款情况

无

(7) 终止确认的应收款项情况

无。

(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

无。

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								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	3,000,000.00	55.05%						
组合 2	3,674,081.64	44.95%	2,278,657.02	62.02%	7,987,137.03	100%	2,953,111.54	36.97%
组合小计	6,674,081.64	100%	2,278,657.02	62.02%	7,987,137.03	100%	2,953,111.54	36.97%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	6,674,081.64	--	2,278,657.02	--	7,987,137.03	--	2,953,111.54	--

其他应收款种类的说明：

单项金额重大的具体标准为：应收款项余额前五名。

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。如经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项则按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，参照按组合计提坏账准备的计提方法计提坏账准备。

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 年以内小计	1,222,160.57	33.26%	61,108.03	2,594,870.93	32.49%	129,743.54
1 至 2 年	160,951.97	4.38%	32,190.39	3,208,797.00	40.17%	641,759.40
2 至 3 年	211,221.00	5.75%	105,610.50	3,721.00	0.05%	1,860.50
3 年以上	2,079,748.10	56.61%	2,079,748.10		27.29%	2,179,748.10
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	3,674,081.64	--	2,278,657.02	7,987,137.03	--	1,953,111.54

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

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
合计	--	--	0.00	--

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：

无。



(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

(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

无。

(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(%)
第一名	非关联方	3,000,000.00	1-2 年	44.95%
第二名	非关联方	2,032,045.50	3 年以上	30.45%
第三名	非关联方	256,204.12	1 年以内	3.84%
第四名	非关联方	204,645.70	1 年以内	3.07%
第五名	非关联方	200,000.00	1 年以内	3%
合计	--	5,692,895.32	--	85.31%

(7) 其他应收关联方账款情况

无。

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无。

(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

无。

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	43,121,046.07	99.75%	27,621,761.03	98.24%
1 至 2 年	107,394.37	0.25%	417,947.83	1.49%
2 至 3 年			37,881.60	0.13%
3 年以上			40,000.00	0.14%
合计	43,228,440.44	--	28,117,590.46	--

预付款项账龄的说明：

无。

### (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
第一名	供应商	6,649,076.00		尚未交货
第二名	供应商	4,578,780.00		尚未交货
第三名	供应商	4,387,414.80		尚未交货
第四名	供应商	4,318,677.00		尚未交货
第五名	供应商	3,073,427.00		尚未交货
合计	--	23,007,374.80	--	--

预付款项主要单位的说明：

无。

### (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

## 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	29,223,276.49	0.00	29,223,276.49	21,215,894.12	0.00	21,215,894.12
在产品	136,379,750.79	0.00	136,379,750.79	174,586,849.45	0.00	174,586,849.45
库存商品	303,256,080.36	0.00	301,887,604.15	264,704,302.26	0.00	264,704,302.26



周转材料	870,866.31	0.00	870,866.31	277,243.50	0.00	277,243.50
消耗性生物资产	92,775,503.55	0.00	92,775,503.55	107,185,453.08	0.00	107,185,453.08
委托加工物资	12,133.01	0.00	12,133.01			
发出商品	182,087.60	0.00	182,087.60	355,621.08	0.00	355,621.08
合计	562,699,698.11	0.00	562,699,698.11	568,305,363.49	0.00	568,305,363.49

**(2) 存货跌价准备**

无。

**10、其他流动资产**

无。

**11、可供出售金融资产**

**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计	0.00	0.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

无。

**(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资**

无。

**12、持有至到期投资**

**(1) 持有至到期投资情况**

无。



## (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

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

## (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
浙江诸暨农村合作银行	成本法	3,465,000.00	3,465,000.00		3,465,000.00	0.86%	0.86%				615,000.00
合计	--	3,465,000.00	3,465,000.00		3,465,000.00	--	--	--	0.00	0.00	615,000.00



(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

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

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	5,361,299.16			5,361,299.16
1.房屋、建筑物	4,642,664.01			4,642,664.01
2.土地使用权	718,635.15			718,635.15
二、累计折旧和累计摊销合计	1,397,471.65	119,246.22		1,516,717.87
1.房屋、建筑物	1,290,741.10	110,263.26		1,401,004.36
2.土地使用权	106,730.55	8,982.96		115,713.51
三、投资性房地产账面净值合计	3,963,827.51		119,246.22	3,844,581.29
1.房屋、建筑物	3,351,922.91		110,263.26	3,241,659.65
2.土地使用权	611,904.60		8,982.96	602,921.64
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00		0.00
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	3,963,827.51		119,246.22	3,844,581.29
1.房屋、建筑物	3,351,922.91		110,263.26	3,241,659.65
2.土地使用权	611,904.60		8,982.96	602,921.64

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	119,246.22
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00



(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：

无。

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：	71,303,055.61	1,701,147.66			73,004,203.27
其中：房屋及建筑物	48,002,536.50	1,665,980.13			49,668,516.63
机器设备	13,429,073.71	19,871.80			13,448,945.51
运输工具	6,015,683.00				6,015,683.00
电子设备及其他	2,070,176.40	15,295.73			2,085,472.13
固定资产装修	1,785,586.00				1,785,586.00
--	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：	23,320,415.65		2,132,355.42		25,452,771.07
其中：房屋及建筑物	9,601,398.78		1,152,540.96		10,753,939.74
机器设备	6,349,402.95	613,363.69			6,962,766.64
运输工具	4,711,075.57	186,034.54			4,897,110.11
电子设备及其他	1,393,038.72	137,105.65			1,530,144.37
固定资产装修	1,265,499.63	43,310.58			1,308,810.21
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	47,982,639.96	--			47,551,432.20
其中：房屋及建筑物	38,401,137.72	--			38,914,576.89
机器设备	7,079,670.76	--			6,486,178.87
运输工具	1,304,607.43	--			1,118,572.89
电子设备及其他	677,137.68	--			555,327.76
固定资产装修	520,086.37	--			476,775.79
四、减值准备合计	0.00	--			0.00
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			



运输工具		--	
电子设备及其他		--	
固定资产装修		--	
五、固定资产账面价值合计	47,982,639.96	--	47,551,432.20
其中：房屋及建筑物	38,401,137.72	--	38,914,576.89
机器设备	7,079,670.76	--	6,486,178.87
运输工具	1,304,607.43	--	1,118,572.89
电子设备及其他	677,137.68	--	555,327.76
固定资产装修	520,086.37	--	476,775.79

本期折旧额 2,132,355.42 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 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

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	新厂房正在办理产权证	2012年12月31日

固定资产说明：

新厂房正在办理产权证，账面价值为15,581,578.35元。

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
湖南千足厂区工程	1,437,153.80		1,437,153.80	791,652.55		791,652.55
湖南有德加工厂房	805,390.90		805,390.90	779,822.90		779,822.90
珍世堂厂房	4,433,436.51		4,433,436.51	2,697,812.61		2,697,812.61
湖南二期	65,900.00		65,900.00			
山下湖厂房	1,325,000.00		1,325,000.00			
合计	8,066,881.21	0.00	8,066,881.21	4,269,288.06	0.00	4,269,288.06





(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
湖南千足厂区工程		791,652.55	645,501.25								自筹	1,437,153.80
湖南有德加工厂房		779,822.90	25,568.00								自筹	805,390.90
珍世堂厂房		2,697,812.61	1,735,623.90								自筹	4,433,436.51
集团公司湖南二期工程			65,900.00									65,900.00
集团山下湖在建厂房			1,325,000.00									1,325,000.00
合计		4,269,288.06	3,797,593.15			--	--			--	--	8,066,881.21

在建工程项目变动情况的说明：

无。

**(3) 在建工程减值准备**

无。

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

无。

**(5) 在建工程的说明**

无。

**19、工程物资**

无。

**20、固定资产清理**

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计	0.00	0.00	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

无。

**21、生产性生物资产****(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**

无。



## 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	83,490,961.85			83,490,961.85
(1).土地使用权	79,982,961.85			79,982,961.85
(2).商标	328,000.00			328,000.00
(3).专有技术	3,000,000.00			3,000,000.00
(4).财务软件	180,000.00			180,000.00
二、累计摊销合计	7,351,843.66	858,088.08		8,209,931.74
(1).土地使用权	4,011,576.73	839,688.06		4,851,264.79
(2).商标	325,266.93	400.02		325,666.95
(3).专有技术	3,000,000.00			3,000,000.00
(4).财务软件	15,000.00	18,000.00		33,000.00
三、无形资产账面净值合计	76,139,118.19		858,088.08	75,281,030.11
(1).土地使用权	75,971,385.12		839,688.06	75,131,697.06
(2).商标	2,733.07		400.02	2,333.05
(3).专有技术				
(4).财务软件	165,000.00		18,000.00	147,000.00
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
(1).土地使用权				
(2).商标				
(3).专有技术				
(4).财务软件				
无形资产账面价值合计	76,139,118.19		858,088.08	75,281,030.11
(1).土地使用权	75,971,385.12		839,688.06	75,131,697.06
(2).商标	2,733.07		400.02	2,333.05
(3).专有技术				
(4).财务软件	165,000.00		18,000.00	147,000.00

本期摊销额 858,088.08 元。

**(2) 公司开发项目支出**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
无					
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

无。

**(3) 未办妥产权证书的无形资产情况**

无。

**24、商誉**

无。

**25、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
塘租费	462,880.00		125,960.00		336,920.00	
门店装修费	1,642,349.75	25,200.00	516,700.96		1,150,848.79	
合计	2,105,229.75	25,200.00	642,660.96		1,487,768.79	--

长期待摊费用的说明：

无。

**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	1,641,345.75	1,220,650.48
开办费	10,138,576.57	7,462,644.46
可抵扣亏损		
小计	11,779,922.32	8,683,294.94
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	0.00	0.00

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		
可抵扣亏损	18,528,689.01	17,317,870.03
资产减值准备	2,255,710.23	3,047,026.96
未实现内部交易损益	429,194.11	351,738.23
合计	21,213,593.35	20,716,635.22

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2013年度	801,253.95	801,253.95	
2014年度	6,720,731.89	7,178,275.80	
2015年度	4,723,982.66	5,035,101.01	
2016年度	4,020,240.22	4,303,239.27	
2017年度	2,262,480.29		
合计	18,528,689.01	17,317,870.03	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		



小计		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	9,181,877.83	
未实现内部交易损益	55,565,070.80	
小计	64,746,948.63	

**(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

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

无。

**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	10,185,257.51	1,252,330.55			11,437,588.06
二、存货跌价准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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		0.00			0.00
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	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
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	10,185,257.51	1,252,330.55			11,437,588.06



资产减值明细情况的说明：

无。

## 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	39,963,158.22	36,888,276.94
抵押借款	59,300,000.00	61,410,630.00
保证借款	295,065,966.75	256,898,513.04
信用借款		20,000,000.00
抵押、保证借款（注）		20,000,000.00
合计	394,329,124.97	375,197,419.98

短期借款分类的说明：

注：“抵押、保证借款”系同时以抵押、保证两种方式共同取得的借款。

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额 0.00。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

无。

## 30、交易性金融负债

无。

## 31、应付票据

单位：元



种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
合计	0.00	0.00

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

应付票据的说明：

无。

### 32、应付账款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	14,533,589.43	16,707,843.47
1-2 年	35,772.57	1,219,466.28
2-3 年	9,286.00	1,084,716.90
3 年以上	295,441.00	388,426.75
合计	14,874,089.00	19,400,453.40

#### (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

无

### 33、预收账款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	3,599,431.78	1,468,084.42
1-2 年		471,636.23
合计	3,599,431.78	1,939,720.65

#### (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  
无。

### 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	1,969,388.00	11,711,861.00	11,547,562.44	2,133,686.56
二、职工福利费		530,663.98	530,663.98	
三、社会保险费	5,843.46	1,059,294.62	1,059,294.62	5,843.46
社会保险费	5,843.46	1,059,294.62	1,059,294.62	5,843.46
四、住房公积金	0.00	15,536.00	15,536.00	0.00
五、辞退福利				
六、其他	8,308,213.76	306,181.75	0.00	8,614,395.51
工会经费和职工教育经费	1,819,768.10	306,181.75	0.00	2,125,949.85
职工奖励及福利基金	6,488,445.66			6,488,445.66
合计	10,283,445.22	13,623,537.35	13,153,057.04	10,753,925.53

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 2,125,949.85，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

无。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	22,629,639.61	15,675,828.12
消费税	411,914.84	560,674.59
营业税	-10,750.00	30,316.67
企业所得税	6,039,194.05	8,502,288.90
个人所得税	30,645.30	21,023.28
城市维护建设税	458,786.75	465,521.87
房产税	73,734.93	333,344.55
土地使用税	56,475.30	830,658.08



教育费附加	458,731.86	465,058.47
水利建设专项基金	92,694.79	42,330.65
印花税		230.00
合计	30,241,067.43	26,927,275.18

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

### 36、应付利息

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		
企业债券利息		
短期借款应付利息	665,999.56	843,094.37
合计	665,999.56	843,094.37

应付利息说明：  
无。

### 37、应付股利

无。

### 38、其他应付款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	535,488.55	403,002.10
1-2 年	211,220.92	4,128,972.95
2-3 年	3,948,972.95	27,449.87
3 年以上	329,000.00	355,865.00
合计	5,024,682.42	4,915,289.92

#### (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

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注
湖南常德武陵开发区管委会	3,923,850.00	尚未结算	

## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
湖南常德武陵开发区管委会	3,923,850.00	暂收款	

## 39、预计负债

无

## 40、一年内到期的非流动负债

(1)

无。

(2) 一年内到期的长期借款

无。

(3) 一年内到期的应付债券

无。

(4) 一年内到期的长期应付款

无。

## 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
与资产相关的政府补助	52,505.90	0.00
合计	0.00	0.00

其他流动负债说明：

无。

**42、长期借款****(1) 长期借款分类**

无。

**(2) 金额前五名的长期借款**

无。

**43、应付债券**

无。

**44、长期应付款****(1) 金额前五名长期应付款情况**

无。

**(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细**

无。

**45、专项应付款**

无。

**46、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	52,505.90	57,279.20

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：

根据浙政法（2007）27号《浙江省人民政府关于大力发展农业机械化的若干意见》的相关规定，公司2008年收到农机补贴收入94,670.00元，因该等政府补助均系与资产相关的政府补助，根据企业会计准则的有关规定，确认为递延收益，并自相关资产可供使用时起，按照其预计使用期限平均分摊转入当期损益。其中，转入本期损益4,773.30元，余额52,505.90元计入递延收益，报表列示为其他非流动负债。



#### 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	201,000,000	0	0	0	0	0	201,000,000

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

本期公司股本总额未发生变化。

#### 48、库存股

库存股情况说明

无。

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

无。

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	23,196,200.00			23,196,200.00
其他资本公积	3,546,507.91			3,546,507.91
合计	26,742,707.91	0.00	0.00	26,742,707.91

资本公积说明：

无。

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	15,680,454.20			15,680,454.20
任意盈余公积				



储备基金			
企业发展基金			
其他			
合计	15,680,454.20		15,680,454.20

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：

根据公司章程及公司2012年4月5日董事会决议的规定，按母公司2011年度净利润的10%提取法定盈余公积。

## 52、一般风险准备

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	181,057,868.56	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	0.00	--
调整后年初未分配利润	181,057,868.56	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,592,058.59	--
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		
提取职工奖励及福利基金		
期末未分配利润	202,649,927.15	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

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：

根据公司2011年度股东大会决议，公司2011年利润分配方案为：不分配不转增。

**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	202,132,280.60	185,721,032.13
其他业务收入	2,634,824.40	1,452,013.83
营业成本	142,366,885.58	126,998,195.78

**(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
珍珠行业	202,132,280.60	142,228,145.33	185,721,032.13	126,877,889.73
合计	202,132,280.60	142,228,145.33	185,721,032.13	126,877,889.73

**(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
珍珠	185,063,228.52	132,328,706.10	174,474,757.39	120,483,820.62
饰品	12,179,214.59	6,486,396.78	7,661,757.12	3,969,917.78
保健品	4,889,837.49	3,413,042.45	3,584,517.62	2,424,151.33
合计	202,132,280.60	142,228,145.33	185,721,032.13	126,877,889.73

**(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
内销	61,389,933.65	38,830,793.46	38,107,273.79	22,968,902.20
外销	140,742,346.95	103,397,351.87	147,613,758.34	103,908,987.53



合计	202,132,280.60	142,228,145.33	185,721,032.13	126,877,889.73
----	----------------	----------------	----------------	----------------

**(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(%)
第一名	32,339,399.52	15.79%
第二名	12,173,023.05	5.94%
第三名	10,978,749.28	5.36%
第四名	8,070,999.61	3.94%
第五名	7,685,054.07	3.75%
合计	71,247,225.53	34.78%

营业收入的说明

无

**55、合同项目收入**

无。

**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	2,180,321.34	1,657,255.05	
营业税	125.00	14,750.00	
城市维护建设税	516,229.56	275,531.89	
教育费附加	514,253.12	265,395.28	
资源税			
合计	3,210,929.02	2,212,932.22	--

营业税金及附加的说明：

无。

**57、公允价值变动收益**

无。

**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	615,000.00	615,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
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	615,000.00	615,000.00

**(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
浙江诸暨农村合作银行	615,000.00	615,000.00	无。
合计	615,000.00	615,000.00	--

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

无。

**59、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,252,330.55	3,413,013.74
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	1,252,330.55	3,413,013.74

## 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	254,573.30	649,628.30
其他	4,264.42	178,000.00
合计	258,837.72	827,628.30

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
与资产相关的政府补助	4,773.30	4,773.30	
与收益相关的政府补助	249,800.00	644,855.00	
合计	254,573.30	649,628.30	--

营业外收入说明



(1) 与资产相关的政府补助根据浙政法【2007】27号《浙江省人民政府关于大力发展农业机械化的若干意见》的相关规定，公司2008年收到农机补贴收入94,670.00元，按与资产相关寿命期限进行计算分摊，2011年摊销计入营业外收入的金额为4,773.30元，余额52,505.90元计入递延收益。(2) 与收益相关的政府补助(1)、根据中共诸暨市委文件市委【2010】49号文《中共诸暨市委诸暨市人民政府关于优秀人才引进培养的若干政策意见》，公司于2012年3月收到补贴80800元，计入本期营业外收入。(2)、根据诸暨市科学技术局诸暨市财政局文件诸科【2012】12号文《关于下达2011年度专利奖励经费的通知》，公司于2012年6月收到专利补贴50,000元，计入本期营业外收入。

## 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	0.00	362.00
其中：固定资产处置损失	0.00	362.00
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	440,000.00	
水利建设专项基金	265,194.72	196,108.27
其他	18,153.18	35.00
合计	723,347.90	196,505.27

营业外支出说明：

无。

## 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,334,700.65	6,894,715.45
递延所得税调整	-3,096,627.38	-141,083.18
合计	3,238,073.27	6,753,632.27

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

### 1、基本每股收益

基本每股收益 =  $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净



利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

计算过程：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	21,592,058.59	18,563,833.44
本公司发行在外普通股的加权平均数	201,000,000.00	201,000,000.00
基本每股收益（元/股）	0.11	0.09

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额（注）
年初已发行普通股股数	201,000,000.00	100,500,000.00
加：本期发行的普通股加权数		
加：本期资本公积金转增股本		100,500,000.00
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	201,000,000.00	201,000,000.00

注：上期金额，按《企业会计准则第34号——每股收益》规定进行了调整计算。

(2) 稀释每股收益

报告期不存在股本稀释事项，稀释每股收益的计算过程同基本每股收益。

## 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		
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		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	0.00	0.00

其他综合收益说明：

无。

## 65、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
暂收款及收回暂付款	7,083,558.37
政府补助	249,800.00
银行存款利息收入	30,609.75
其他	4,264.42
经营租赁款	
合计	7,368,232.54

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
发生额	18,547,849.55



其中：暂付款与偿还暂收款	7,662,232.35
广告宣传费	542,821.98
技术开发费	684,715.58
差旅费	749,807.54
办公费	737,794.83
业务招待费	1,234,721.69
中介咨询费	614,380.00
展览费	1,800.00
运输费	462,322.42
合计	18,547,849.55

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无。

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无。

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无。

## 66、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	22,429,449.73	19,986,540.68
加：资产减值准备	1,252,330.55	3,413,013.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,132,355.42	2,213,782.93



无形资产摊销	858,088.08	601,855.27
长期待摊费用摊销	642,660.96	148,117.76
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）	13,686,219.94	10,477,563.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-615,000.00	-615,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,096,627.38	141,083.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-957,369.88
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,605,665.38	-24,499,671.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-35,601,910.63	-83,994,256.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,028,023.19	75,646,654.28
其他	-4,773.30	
经营活动产生的现金流量净额	8,316,481.94	2,562,313.49
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	40,710,792.13	62,915,067.15
减：现金的期初余额	32,739,828.19	35,486,128.05
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	7,970,963.94	27,428,939.10

## (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	0.00	427,305.00
4. 取得子公司的净资产		
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	0.00	0.00
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
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	40,710,792.13	32,739,828.19
其中: 库存现金	509,993.47	178,207.32
可随时用于支付的银行存款	40,171,735.39	32,561,620.87
可随时用于支付的其他货币资金	29,063.27	
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	0.00	
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	40,710,792.13	32,739,828.19

现金流量表补充资料的说明

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。



## 67、所有者权益变动表项目注释

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

### (八) 资产证券化业务的会计处理

#### 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

无。

#### 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

无。

### (九) 关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	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
陈夏英	实际控制人	不适用	不适用	不适用	不适用			45.2%	45.2%	不适用	不适用

本企业的母公司情况的说明

本公司控股股东及其实际控制人为陈夏英女士。

#### 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
诸暨英发行珍珠有限公司	控股子公司	中外合资	诸暨市	陈夏英	珍珠产品加工	1,300,000.00	USD	75%	75%	73922653-4
浙江英格莱制药有限公司	控股子公司	中外合资	诸暨市	陈夏英	保健品制造	2,540,000.00	USD	75%	75%	77310641-3
湖南千足珍珠有限公司	控股子公司	中外合资	常德市	陈夏英	珍珠产品加工	10,000,000.00	CNY	75%	75%	77227273-5



公司										
诸暨市千足珍珠养殖有限公司	控股子公司	有限责任	诸暨市	陈夏英	珍珠养殖业	77,000,000.00	CNY	100%	100%	79436909-5
常德有德德生物技术有限公司	控股子公司	有限责任	常德市	陈夏英	生物技术开发	8,000,000.00	CNY	100%	100%	67075424-X
浙江珍世堂生物科技有限公司	控股子公司	有限责任	诸暨市	陈夏英	生物技术开发	5,000,000.00	CNY	100%	100%	68168850-8
浙江千足珠宝有限公司	控股子公司	有限责任	诸暨市	陈夏英	珍珠产品销售	20,000,000.00	CNY	100%	100%	57653724-9

### 3、本企业的合营和联营企业情况

无。

### 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
陈海军	公司股东及高级管理人员	不适用

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

公司出租情况表

无。

公司承租情况表



单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
陈夏英	千足珍珠集团股份有限公司	房产		0.00	2009年01月01日	2013年12月31日	协商定价	0.00	注

## 关联租赁情况说明

注：公司于2012年4月5日收到了控股股东陈夏英女士《关于不予收取杭州湖滨路商铺租金的告知函》。为支持公司开展品牌建设，促进公司国内营销网络发展，提升内销业务比重，陈夏英女士决定自2012年1月1日起至2013年12月31日止不再收取上述商铺租金。

## (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
湖南千足珍珠有限公司	千足珍珠集团股份有限公司	6,687,000.00	2011年05月05日	2013年05月04日	否
诸暨英发行珍珠有限公司	千足珍珠集团股份有限公司	45,000,000.00	2011年04月08日	2014年04月07日	否
诸暨英发行珍珠有限公司	千足珍珠集团股份有限公司	22,000,000.00	2011年09月14日	2013年09月13日	否
诸暨珍世堂生物科技有限公司	千足珍珠集团股份有限公司	28,160,000.00	2010年09月03日	2012年08月30日	否
千足珍珠集团股份有限公司	诸暨英发行珍珠有限公司	30,000,000.00	2012年03月31日	2013年03月30日	否
陈夏英	千足珍珠集团股份有限公司	14,520,000.00	2012年04月25日	2013年04月23日	否
陈夏英、海亮集团有限公司	千足珍珠集团股份有限公司	19,000,000.00	2011年05月18日	2013年05月17日	否
陈夏英、海亮集团有限公司	千足珍珠集团股份有限公司	5,800,000.00	2011年10月14日	2012年10月13日	否
陈夏英	千足珍珠集团股份有限公司	55,000,000.00	2011年10月31日	2013年10月30日	否
陈夏英	千足珍珠集团股份有限公司	120,000,000.00	2011年12月26日	2012年12月11日	否
陈夏英	诸暨英发行珍珠有	30,000,000.00	2012年03月31日	2013年03月30日	否



	限公司				
陈夏英、陈海军	诸暨英发行珍珠有限公司	30,000,000.00	2012 年 03 月 31 日	2013 年 03 月 30 日	否

关联担保情况说明

无。

#### (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

2012年1-6月公司向关键管理人员支付薪酬559600元。

### 6、关联方应收应付款项

无。

#### (十) 股份支付

##### 1、股份支付总体情况

无。

##### 2、以权益结算的股份支付情况

无。

##### 3、以现金结算的股份支付情况

无。

##### 4、以股份支付服务情况

无。

##### 5、股份支付的修改、终止情况

无。



## (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

1、公司工程承包方常德蓝天建筑有限公司（以下简称原告）对公司提起诉讼，要求支付剩余工程款335万余元及其利息、赔偿经济损失36.80万元，并要求按每月4,000.00元标准从2009年1月5日起至建筑物交付之日止赔偿建筑物成品管理损失费。针对上述情况，公司已委托湖南凌星律师事务所处理该案件，已核实原告所要求的剩余工程款公司均已支付，且原告无任何证据支持其任何诉讼请求，公司于2011年12月27日提起反诉，要求原告按同期银行贷款利率标准赔偿工期延误损失及拒不交付工程损失94.30万元，赔偿从反诉时起至其最终交付工程时止新发生的损失，并要求原告承担本案诉讼费。截止期末，该诉讼尚未结案。

2、公司工程承包方湖南常德湘源建设工程有限公司（以下简称原告）对公司子公司湖南千足珍珠有限公司提起诉讼，要求支付剩余工程款774万余元及其利息、赔偿经济损失100.70万元，并要求按每月4,000.00元标准从2010年4月7日起至建筑物交付之日止赔偿建筑物成品管理损失费。针对上述情况，公司已委托湖南凌星律师事务所处理该案件，已核实原告所要求的剩余工程款公司均已支付，且原告无任何证据支持其任何诉讼请求，公司于2011年12月27日提起反诉，要求原告按同期银行贷款利率标准赔偿工期延误损失及拒不交付工程损失185.80万元，赔偿至反诉时的租赁厂房损失42.30万元，赔偿从反诉时起至其最终交付工程时止新发生的损失，并要求原告承担本案诉讼费。截止期末，该诉讼尚未结案。

### 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

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
非关联方：			
浙江盾安精工集团有限公司	100,000,000.00	2013年3月21日	无实质影响
小 计	100,000,000.00		

其他或有负债及其财务影响：

本公司无需要披露的其他或有事项。

## (十二) 承诺事项

### 1、重大承诺事项

#### 1、抵押资产情况

(1) 公司于2011年2月25日与中国工商银行股份有限公司诸暨支行签订2011年抵字0101号最高额抵押合同，以原值为11,165,000.00元的洞庭湖土地使用权，为公司在2011年2月25日至2014年2月25日的期间内，在2,150万元最高额度内对中国工商银行所产生的全部债务提供担保。截止2012年6月30日，该土地使用权的净值为9,610,379.87元；该最高额抵押合同项下取得的银行短期借款为20,000,000.00元。

(2) 公司于2010年5月5日与中国工商银行股份有限公司诸暨支行签订2010年抵字170号最高额抵押合同，以湖南千足珍珠有限公司原值为1,632,559.00元的土地使用权，为公司在2010年5月5日至2013年5月4日的期间内，在人民币668.70万元的最高额度内对中国工商银行所产生的全部债务



提供担保。截止2012年6月30日，该土地使用权的净值为1,451,163.55元；该最高额抵押合同项下取得的银行短期借款为4,600,000.00元。

(3) 公司于2012年5月14日与诸暨市农村合作银行营业部签订诸合银最抵借字第8961120120010066号最高额抵押合同，以原值为5,278,215.90元的白塔湖A栋房产及原值为3,600,000.00元的白塔湖土地使用权，为公司2012年5月14日至2015年5月13日期间内，在2,000万元最高额额度内对诸暨市信用联社所产生的全部债务提供担保。截止2012年6月30日，该房产的净值为3,527,050.51元，土地使用权的净值为2,484,920.58元；该最高额抵押合同项下取得的银行短期借款余额为20,000,000.00元。

(4) 子公司诸暨英发行珍珠有限公司于2011年4月8日与中国农业银行诸暨支行签订NO33100620110016031号最高额抵押合同，以原值为15,081,661.56元的综合楼ABCD楼房产以及原值为2,952,100.00元的综合楼土地使用权，为公司2011年4月8日至2014年4月7日的期间内，在4,500万最高额额度内对中国农业银行诸暨支行所产生的全部债务提供担保。截止2012年6月30日，该综合楼的净值为9,375,021.25元，土地使用权的净值为2,490,852.67元；该最高额抵押合同项下取得的银行短期借款余额为31,500,000.00元。

(5) 子公司浙江珍世堂生物科技有限公司于2010年9月3日与交通银行诸暨支行签订编号为0014354的最高额抵押合同，以原值为29,004,800.00元的使用权，为公司2010年9月3日至2012年8月21日的期间内，在2,816万元最高额额度内对交通银行诸暨支行所产生的全部债务提供担保。截止2012年6月30日，该土地使用权的净值为27,892,955.33元；该最高额抵押合同项下取得的银行短期借款余额为20,000,000.00元。同时，陈夏英女士为该项借款提供保证担保。

## 2、资产质押情况

(1) 公司于2012年2月15日与中国农业银行签订33060820120000416号出口商票融资合同，将公司在2012年2月15日至2012年8月2日对特定进口商的所有已发生而未清偿的合格应收账款转让给中国农业银行诸暨支行。截止2012年6月30日，该协议下转让的合格应收账款余额为港币4,537,582.00元，折合人民币3,700,352.75元，取得的短期借款为450,000.00美元，折合人民币2,848,860.00元。

(2) 公司于2012年5月8日与中国农业银行签订33060820120001669号出口商票融资合同，将公司在2012年5月8日至2012年9月7日对特定进口商的所有已发生而未清偿的合格应收账款转让给中国农业银行诸暨支行。截止2012年6月30日，该协议下转让的合格应收账款余额为港币2,726,861.25元，折合人民币2,223,728.08元，取得的短期借款为260,000.00美元，折合人民币1,646,008.00元。

(3) 公司于2012年5月18日与中国农业银行签订33060820120001803号出口商票融资合同，将公司在2012年5月18日至2012年10月11日对特定进口商的所有已发生而未清偿的合格应收账款转让给中国农业银行诸暨支行。截止2012年6月30日，该协议下转让的合格应收账款余额为港币7,653,521.74元，折合人民币6,241,370.44元，取得的短期借款为760,000.00美元，折合人民币4,811,408.00元。

(4) 公司于2012年5月22日与中国农业银行签订33060820120001834号出口商票融资合同，将公司在2012年5月22日至2012年8月9日对特定进口商的所有已发生而未清偿的合格应收账款转让给中国农业银行诸暨支行。截止2012年6月30日，该协议下转让的合格应收账款余额为港币7,370,435.00元，折合人民币6,010,516.04元，取得的短期借款为740,000.00美元，折合人民币4,684,792.00元。

(5) 公司于2012年5月30日与中国农业银行签订33060820120001945号出口商票融资合同，将公司在2012年5月30日至2012年10月17日对特定进口商的所有已发生而未清偿的合格应收账款转让给中国农业银行诸暨支行。截止2012年6月30日，该协议下转让的合格应收账款余额为港币7,321,407.01元和美元350,182.36，折合人民币8,187,468.68元，取得的短期借款为1,020,000.00美元，



折合人民币6,457,416.00元。

(6) 公司于2011年12月26日与深圳发展银行股份有限公司宁波明州支行签订最高额质押合同，合同编号为深发甬额质字第2671112061号的最高额质押担保合同，为公司在2011年12月26日至2016年12月26日的期间内，在3000万元最高额度内对深圳发展银行股份有限公司宁波明州支行所产生的全部债务提供质押。截止2012年6月31日，该最高额抵押合同项下取得的银行短期借款为30,000,000.00元。

## 2、前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项

### (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

无。

#### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	10,275,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	10,275,000.00

#### 3、其他资产负债表日后事项说明

1、2012年2月10日公司第三届董事会2012年第一次临时会议审议通过《关于拟发行不超过1亿元集合票据的议案》。为改善公司债务结构，合理控制融资成本，提高资金使用效率，董事会同意公司参与浙商银行股份有限公司承销的诸暨市中小企业集合票据发行项目，并由公司与其他发行人共同发行集合票据。本次公司拟发行集合票据总额不超过1亿元人民币，期限不超过两年，并根据公司资金需求情况和市场条件，在中国银行间市场交易商协会的注册有效期内一次或分期择机发行。发行利率将在法律法规允许的范围内，根据市场条件和公司需求确定。募集资金主要用于补充公司生产经营所需的流动资金。2012年3月22日公司2012年第一次临时股东大会审议通过本议案。

2、2012年3月2日，公司召开的三届董事会2012年第二次临时会议审议通过了《公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》，并向中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）上报了申请备案材料。

根据中国证监会的反馈意见，公司修订了限制性股票激励计划，并于2012年6月18日召开了三届董事会2012年第三次临时会议，审议通过了《公司限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》，该修订稿已经中国证监会审核无异议。

2012年7月4日，公司召开2012年第二次临时股东大会审议通过了《公司限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》。

2012年7月18日，公司召开三届董事会2012年第四次临时会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。



根据公司三届董事会2012年第四次临时会议决议以及《公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》相关要求，公司董事会实施并完成了限制性股票的授予工作。并于2012年8月1日披露了《公司关于限制性股票授予完成的公告》。

#### （十四）其他重要事项说明

##### 1、非货币性资产交换

无。

##### 2、债务重组

无。

##### 3、企业合并

无。

##### 4、租赁

公司经营租赁租入情况如下表：

出租方	租期	租赁面积(亩)	年租金
江藻镇经济合作社	2007/1/1-2012/12/30	44.50	11,170.00
江藻镇经济合作社	2006/12/31-2012/12/31	48.00	25,200.00
钱志军	2011/1/1 -2013/12 30	160.00	80,000.00
诸暨市直埠镇姚公埠村经济合作社	2008/2/25 -2013/2/24	160.00	90,000.00
诸暨市直埠镇巨堂村经济合作社	2011/1/24 -2015/1/22	130.00	65,960.00
常德牛鼻滩镇政府	2007/3/22 -2013/6/12	16,000.00	1,635,000.00
吴江市平望镇联丰村	2012/1/1 -2014/12/31	1,000.00	610,000.00
黄盖湖农场大湾办事处	2009/12/4 -2016/12/31	800.00	221,179.00
赤壁市沧湖生态农业开发区	2009/12/4-2022/12/29	1,000.00	180,000.00
赤壁市官塘驿镇人民政府	2009/12 4-2016/1/31	2,519.00	923,918.82
赤壁市沧湖生态农业开发区	2009/12/4 -2016/1/31	1,000.00	280,000.00
洪湖市螺山镇界牌村村民委员会	2010/1/1-2017/1 30	1,100.00	70,588.24
洪湖市螺山镇重阳村村民委员会	2010/1/1-2018/1 /19	656.00	98,597.94
洪湖市螺山镇螺山村村民委员会	2010/1/1-2016/1/30	658.00	125,000.00
洪湖市螺山镇袁家湾村村民委员会	2010/1/1-2016/2/29	848.00	164,432.43
岳阳市君山区良心堡镇人民政府	2011/10/1-2021/12/31	2,579.80	200,000.00

**5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具**

无。

**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								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 2	135,644,212.44	100%	7,436,016.21	5.48%	99,116,664.01	100%	5,328,821.20	5.38%
组合小计	135,644,212.44	100%	7,436,016.21	5.48%	99,116,664.01	100%	5,328,821.20	5.38%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	135,644,212.44	--	7,436,016.21	--	99,116,664.01	--	5,328,821.20	--

应收账款种类的说明：

单项金额重大的具体标准为：应收款项余额前五名。

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。如经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项则按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，参照按组合计提坏账准备的计提方法计提坏账准备。

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	131,285,508.49	96.79%	6,564,275.42	97,158,675.13	98.02%	4,857,933.76
1至2年	4,358,703.95	3.21%	871,740.79	1,752,221.67	1.77%	350,444.33
2至3年				170,648.21	0.17%	85,324.11
3年以上				35,119.00	0.04%	35,119.00
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	135,644,212.44	--	7,436,016.21	99,116,664.01	--	5,328,821.20

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

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
合计	--	--	0.00	--

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：

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应收账款的说明：

无。

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明：

本报告期无实际核销的应收账款。

### (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

无。

### (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 (%)
第一名	关联方	10,660,000.00	1 年以内	7.86%
第二名	非关联方	7,734,891.17	1 年以内	5.7%
第三名	非关联方	7,011,441.07	1 年以内	5.17%
第四名	非关联方	6,689,242.10	1 年以内	4.93%
第五名	非关联方	5,681,171.37	1 年以内	4.19%
合计	--	37,776,745.71	--	27.85%

**(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**

本期无以应收款项为标的进行证券化的情况。

**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								
组合 2	51,201,693.30	100%	11,485,064.13	22.43%	49,133,701.72	100%	8,745,762.60	17.8%
组合小计	51,201,693.30	100%	11,485,064.13	22.43%	49,133,701.72	100%	8,745,762.60	17.8%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	51,201,693.30	--	11,485,064.13	--	49,133,701.72	--	8,745,762.60	--

其他应收款种类的说明：

单项金额重大的具体标准为：应收款项余额前五名。

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。如经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项则按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，参照按组合计提坏账准备的计提方法计提坏账准备。

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年以内小计	6,197,147.51	12.1%	309,857.38	13,962,335.56	28.41%	698,116.78
1至2年	41,756,141.50	81.55%	8,351,228.30	32,022,961.87	65.18%	6,404,592.37
2至3年	848,851.69	1.66%	424,425.85	3,010,701.69	6.13%	1,505,350.85
3年以上	2,399,552.60	4.69%	2,399,552.60	137,702.60	0.28%	137,702.60
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	51,201,693.30	--	11,485,064.13	49,133,701.72	--	8,745,762.60

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**

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
合计	--	--	0.00	--

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：



无。

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

本报告期未发生其他应收款核销的情况。

### (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

无。

### (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(%)
第一名	子公司	43,687,986.53	1 年以内、1-2 年	85.33%
第二名	子公司	6,549,801.69	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	12.79%
第三名	非关联方	204,645.70	1 年以内	0.4%
第四名	非关联方	200,000.00	2-3 年	0.39%
第五名	非关联方	155,250.00	1-2 年	0.3%
合计	--	50,797,683.92	--	99.21%

### (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(%)
浙江珍世堂生物科技有限公司	全资子公司	43,687,986.53	85.33%
湖南千足珍珠有限公司	控股子公司	6,549,801.69	12.79%



合计	--	50,237,788.22	98.12%
----	----	---------------	--------

## (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

无。

## 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
诸暨英发行珍珠有限公司	成本法	24,103,147.70	24,103,147.70		24,103,147.70	75%	75%				
浙江英格莱制药有限公司	成本法	14,778,712.36	14,778,712.36		14,778,712.36	75%	75%				
湖南千足珍珠有限公司	成本法	7,500,000.00	7,500,000.00		7,500,000.00	75%	75%				
诸暨市千足珍珠养殖有限公司	成本法	77,000,000.00	77,000,000.00		77,000,000.00	100%	100%				
常德有德生物技术有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00	100%	100%				
杭州千足信息科技有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	-1,000,000.00		100%	100%				
浙江珍世堂生物科技有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				



司											
浙江千足 珠宝有限 公司	成本法	10,000,00 0.00	10,000,00 0.00		10,000,00 0.00	100%	100%				
浙江诸暨 农村合作 银行	成本法	3,465,000 .00	3,465,000 .00		3,465,000 .00	0.86%	0.86%				615,000.0 0
合计	--	150,846.8 60.06	150,846.8 60.06	-1,000.00 0.00	149,846.8 60.06	--	--	--			615,000.0 0

长期股权投资的说明

无。

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	181,904,512.89	139,892,708.09
其他业务收入	194,259.83	160,000.00
营业成本	129,558,810.15	99,797,284.43

##### (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
珍珠行业	181,904,512.89	129,439,563.93	139,892,708.09	99,678,038.21
合计	181,904,512.89	129,439,563.93	139,892,708.09	99,678,038.21

##### (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
珍珠	146,701,915.30	106,158,017.16	132,230,950.97	95,708,120.43



饰 品	12,021,353.59	6,532,673.28	7,661,757.12	3,969,917.78
农产品（珍珠蚌）	23,181,244.00	16,748,873.49	0.00	0.00
合计	181,904,512.89	129,439,563.93	139,892,708.09	99,678,038.21

#### （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
内销	71,318,576.58	48,128,168.49	32,404,858.66	19,441,037.76
外销	110,585,936.31	81,311,395.44	107,487,849.43	80,237,000.45
合计	181,904,512.89	129,439,563.93	139,892,708.09	99,678,038.21

#### （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(%)
第一名	26,724,424.05	14.68%
第二名	23,181,244.00	12.73%
第三名	12,173,023.05	6.68%
第四名	9,964,181.75	5.47%
第五名	8,070,999.61	4.43%
合计	80,113,872.46	43.99%

营业收入的说明

无。

### 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	615,000.00	615,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,000,000.00	



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	-385,000.00	615,000.00

**(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
浙江诸暨农村合作银行	615,000.00	615,000.00	无
合计	615,000.00	615,000.00	--

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

无。

**6、现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	17,872,733.81	11,873,558.42
加：资产减值准备	5,326,028.83	3,186,787.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	894,237.44	992,570.90
无形资产摊销	436,485.18	180,252.30
长期待摊费用摊销	642,660.96	137,495.94
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）	11,051,002.64	9,049,805.66
投资损失（收益以“-”号填列）	385,000.00	-615,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-734,444.11	



递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-968,387.45
存货的减少（增加以“-”号填列）	-17,144,270.89	-19,938,850.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-47,983,652.90	-48,390,159.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	48,708,496.32	38,475,832.79
其他	-4,773.30	
经营活动产生的现金流量净额	19,449,503.98	-6,016,094.50
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	36,246,699.50	34,935,830.88
减：现金的期初余额	12,387,507.68	24,460,334.04
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	23,859,191.82	10,475,496.84

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无。

## （十六）补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.96%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.20%	0.11	0.11

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

#### 金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额（或本期 金额）	年初余额（或上期 金额）	变动比率 (%)	变动原因
------	-----------------	-----------------	-------------	------



预付账款	43,228,440.44	28,117,590.46	53.74%	期末比期初预付的珍珠统货款增加所致
在建工程	8,066,881.21	4,269,288.06	88.95%	期末比期初增加厂房建设投入所致
递延所得税资产	11,799,922.32	8,683,294.94	35.66%	计提坏账准备相应递延所得税增加所致
预收账款	3,599,431.78	1,939,720.65	85.56%	预收客户的货款比上年同期增加所致
营业税金及附加	3,210,929.02	2,212,932.22	45.25%	销售收入增加及内销比例提高所致
销售费用	5,826,191.96	3,707,212.76	57.16%	拓展内销相应的费用增加所致
资产减值损失	1,252,330.55	4,023,104.44	-63.31%	本期应收款项增幅比上年同期减少所致
营业外收入	258,837.72	827,628.30	-68.73%	本期取得的政府补助比上年同期减少所致
营业外支出	723,347.9	196,505.27	268.11%	本期对外捐赠增加所致
所得税费用	3,238,073.27	6,753,632.27	-52.05%	本期递延所得税增加所致
少数股东损益	837,391.14	1,422,707.24	-41.14%	本期外资子公司收益减少所致
销售商品、提供劳务收到的现金	225,272,519.30	155,327,217.15	45.03%	本期收回的货款较上年同期增加所致
收到的税费返还	16,508.41	512,179.22	-96.78%	本期收到的出口退税较上年同斯减少所致
收到其他与经营活动有关的现金	7,368,232.54	27,629,348.00	-73.33%	本期收到的其他款项较上年同斯减少所致
购买商品、接受劳务支付的现金	176,763,887.49	135,323,208.82	30.62%	本期支付的采购货款较上年同斯增加所致
支付给职工以及为职工支付的现金	13,105,115.51	9,579,309.56	36.74%	本期支付的职工工资及费用较上年同斯增加所致
经营活动产生的现金流量净额	8,316,481.94	2,562,313.49	224.57%	本期收回的货款较上年同期增加幅度超过本期支付的采购货款增加幅度
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,348,154.46	2,682,813.00	136.62%	本期支付的长期资产款项较上年同期增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-5,733,154.46	-2,534,049.71	-126.24%	本期投资活动产生的现金流量净额下降幅度较大，系购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致
偿还债务支付的现金	361,773,471.63	260,461,069.10	38.90%	本期偿还的银行债务较上年同期增加所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,863,314.75	9,970,181.23	39.02%	本期支付的利息较上年同期增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	5,387,636.46	27,603,895.19	-80.48%	本期偿付的银行借款较上年同斯的增幅比本期取得借款较上年同期的增幅大所致



## 九、备查文件

- 1、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 4、其他有关资料。

千足珍珠集团股份有限公司

董事长：陈夏英

董事会批准报送日期：2012年08月23日

