

2012 年半年度报告

一、重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议，未有董事、监事、高级管理人员对半年度报告提出异议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人管大源、主管会计工作负责人王新国及会计机构负责人(会计主管人员)李桂云声明：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	000848	B 股代码	
A 股简称	承德露露	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	河北承德露露股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	承德露露		
公司的法定英文名称	He Bei Cheng De LoLo Company Limited		
公司的法定英文名称缩写	lolo		
公司法定代表人	管大源		
注册地址	河北省承德市高新技术产业开发区（西区 8 号）		
注册地址的邮政编码	067000		
办公地址	河北省承德市高新技术产业开发区（西区 8 号）		
办公地址的邮政编码	067000		
公司国际互联网网址	http://www.lolo.com.cn		
电子信箱	lws@lolo.com.cn		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李文生	王金红
联系地址	河北省承德市高新技术产业开发区（西	河北省承德市高新技术产业开发区（西

	区 6 号)	区 6 号)
电话	0314-2059888	0314-2059888
传真	0314-2059100	0314-2059100
电子信箱	Lws@LoLo.com.cn	wjh@LoLo.com.cn

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报 证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	河北承德露露股份有限公司证券部

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	1,151,506,211.93	962,736,711.33	19.61%
营业利润 (元)	182,383,335.04	143,424,604.58	27.16%
利润总额 (元)	182,367,409.35	146,548,565.33	24.44%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	126,533,216.70	110,089,414.57	14.94%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	126,476,297.03	107,746,431.52	17.38%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-145,153,051.41	-47,442,667.86	205.95%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	1,162,775,257.16	1,497,546,627.92	-22.35%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	701,430,858.92	757,380,202.22	-7.39%
股本 (股)	364,965,120.00	364,965,120.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.315	0.274	14.96%
稀释每股收益 (元/股)	0.315	0.274	14.96%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.315	0.268	17.54%
全面摊薄净资产收益率 (%)	18.04%	14.54%	增加 3.5 个百分点
加权平均净资产收益率 (%)	16.01%	14.28%	增加 1.73 个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收	18.03%	14.23%	增加 3.8 个百分点

益率 (%)			
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	16.01%	13.97%	增加 2.04 个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.40	-0.13	207.69%
	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)	1.92	2.08	-7.69%
资产负债率 (%)	37.85%	48.16%	减少 10.31 个百分点

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明 (如有追溯调整, 请填写调整说明)

注、2012年5月25日召开的2011年度股东大会审议通过了2011年度利润分配方案: 以公司2011年12月31日总股本364,965,120股为基数, 向全体股东每10股派5.00元人民币现金,同时, 以总股本364,965,120股为基数, 以资本公积向全体股东每10股转增1股。股权登记日为2012年7月9日, 除息日为2012年7月10日。分配实施后的总股本是401,461,632.00元。因为在资产负债表日至财务报告批准报出日之间发生公积金转增股本, 因此发行在外普通股调整为401,461,632.00元, 每股收益一同调整。

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

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

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

不适用

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额 (元)	说明
非流动资产处置损益	698.87	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	408,366.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产		

生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-424,990.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	10,875.00	
所得税影响额	61,970.36	
合计	56,919.67	--

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

项目	涉及金额（元）	说明

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)

一、有限售条件股份	141,919	0.04%		0	0	-7,054	-7,054	134,865	0.04%
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	141,919	0.04%				-7,054	-7,054	134,865	0.04%
二、无限售条件股份	364,823,201	99.96%				7,054	7,054	364,830,255	99.96%
1、人民币普通股	364,823,201	99.96%				7,054	7,054	364,830,255	99.96%
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	364,965,120.00	100%						364,965,120.00	100%

股份变动的批准情况（如适用）

股份变动的过户情况

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

2、限售股份变动情况

适用 不适用

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 27,657 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
万向三农有限公司	境内非国有法人	42.55%	155,301,120			
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	3.04%	11,104,503			
全国社保基金一零九组合	境内非国有法人	2.62%	9,546,982			
中国建设银行－银华一道琼斯 88 精选证券投资基金	境内非国有法人	2.27%	8,299,333			
中国工商银行－博时精选股票证券投资基金	境内非国有法人	1.75%	6,383,380			
中国银行－富兰克林国海潜力组合股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.53%	5,592,102			
中国农业银行－易方达消费行业股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.45%	5,279,928			
中国农业银行－长城安心回报混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.37%	5,000,788			
中国工商银行－嘉实策略增长混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.19%	4,350,680			
中国银行－嘉实增长开放式证券投资基金	境内非国有法人	0.95%	3,477,095			
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
万向三农有限公司	155,301,120	A 股	155,301,120
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	11,104,503	A 股	11,104,503
全国社保基金一零九组合	9,546,982	A 股	9,546,982
中国建设银行－银华一道琼斯 88 精选证券投资基金	8,299,333	A 股	8,299,333
中国工商银行－博时精选股票证券投资基金	6,383,380	A 股	6,383,380
中国银行－富兰克林国海潜力组合股票型证券投资基金	5,592,102	A 股	5,592,102
中国农业银行－易方达消费行业股票型证券投资基金	5,279,928	A 股	5,279,928
中国农业银行－长城安心回报混合型证券投资基金	5,000,788	A 股	5,000,788
中国工商银行－嘉实策略增长混合型证券投资基金	4,350,680	A 股	4,350,680

中国银行-嘉实增长开放式证券投资基金	3,477,095	A 股	3,477,095
--------------------	-----------	-----	-----------

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司控股股东万向三农有限公司与前 10 名股东及之间不存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人;公司只知易方达价值成长混合型证券投资基金与易方达消费行业股票型证券投资基金为同一基金管理公司;嘉实策略增长混合型证券投资基金与嘉实增长开放式证券投资基金为同一基金管理公司外,本公司未知其他股东之间关系。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

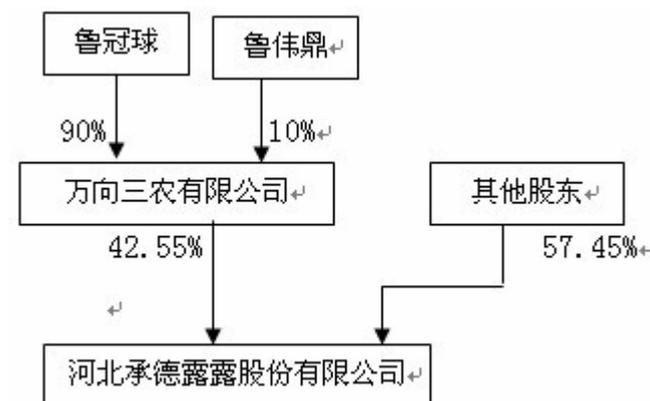
是 否 不适用

实际控制人名称	鲁冠球
实际控制人类别	个人

情况说明

公司实际控制人鲁冠球先生, 1945 年 1 月出生, 浙江杭州人, 中共党员, 万向创始人, 荣誉工商博士, 高级经济师, 现任万向集团董事局主席、党委书记。他先后当选中共十三大、十四大代表和九届、十届、十一届全国人大代表, 并被授予全国劳动模范、全国五一奖章、全国优秀企业家、全国十大杰出职工、中国乡镇企业功勋、首届袁宝华企业管理金奖等荣誉。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

（四）可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量 (股)	本期减持股 份数量 (股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量 (股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
管大源	董事长	男	49	2010年06月 22日	2013年06月 22日	0	0	0	0	0	0	不适用	是
王秋敏	董事兼总经 理	男	58	2010年06月 22日	2013年06月 22日	47,923	0	0	47,923	35,942	0	不适用	否
李兆军	董事兼副总 经理	男	38	2010年06月 22日	2013年06月 22日	0	0	0	0	0	0	不适用	否
鲁永明	董事	男	40	2010年06月 22日	2013年06月 22日	0	0	0	0	0	0	不适用	是
赵 斌	董事	男	44	2010年06月 22日	2013年06月 22日	0	0	0	0	0	0	不适用	是
陈跃鹏	董事兼副总 经理	男	58	2010年06月 22日	2013年06月 22日	27,065	0	0	27,065	20,299	0	不适用	否
张金泽	独立董事	男	55	2010年06月 22日	2013年06月 22日	0	0	0	0	0	0	不适用	否
陈爱珍	独立董事	女	55	2010年06月 22日	2013年06月 22日	0	0	0	0	0	0	不适用	否
郭亚雄	独立董事	男	47	2010年06月 22日	2013年06月 22日	0	0	0	0	0	0	不适用	否
莫斐	监事会主席	男	49	2010年06月	2012年06月	0	0	0	0	0	0	不适用	是

				22 日	19 日								
刘志刚	监事	男	40	2010年06月 22日	2013年06月 22日	0	0	0	0	0	0	不适用	是
董晓鹏	监事	男	48	2010年06月 22日	2013年06月 22日	11,981	0	0	11,981	8,986	0	不适用	否
王旭昌	副总经理	男	49	2010年06月 22日	2013年06月 22日	29,952	0	0	29,952	22,464	0	不适用	否
左 辉	副总经理	男	50	2010年06月 22日	2013年06月 22日	1,788	0	0	1,788	0	0	不适用	否
陈华敏	副总经理	男	58	2010年06月 22日	2013年06月 22日	29,952	0	0	29,952	22,464	0	不适用	否
王新国	副总经理兼 财务总监	男	45	2010年06月 22日	2013年06月 22日	29,952	0	0	29,952	22,464	0	不适用	否
李文生	董事会秘书	男	49	2010年06月 22日	2013年06月 22日	2,995	0	0	2,995	2,246	0	不适用	否
合计	--	--	--	--	--	181,608			181,608	134,865	0	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）任职情况

在股东单位任职情况

 适用 不适用

在其他单位任职情况

 适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
管大源	万向集团公司	董事	1993年11月10日		是
管大源	通联资本管理有限公司	总裁	1996年01月03日		否
管大源	通联创业投资股份有限公司	总经理			否
管大源	万向德农股份有限公司	董事长	2011年06月11日		否
管大源	顺发恒业股份有限公司	董事长			否
李兆军	万向德农股份有限公司	董事	2004年12月10日		否
鲁永明	万向集团公司	财务部副总经理	2003年01月08日		是
赵斌	杭州品向位鳗业有限公司	总经理			是
刘志刚	通联资本控股有限公司	副总裁			是
在其他单位任职情况的说明	其他单位的任职是指在股东关联单位的任职。				

（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	董事会薪酬与考核委员会按照《公司薪酬与考核委员会实施细则》对公司董事及经理人员薪酬政策与发放标准进行审核。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司严格按照《薪酬管理制度》等相关规定，根据年度经营目标，确定高管人员的管理职责和考核指标，并根据计划实际完成情况，对管理层进行考核评定，具体分为保障收入、岗位收入和激励收入三部分，考核标准的制定和考核有效地调动了高管人员的积极性。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	上述董事、监事、高管人员报告期领取年薪报酬共计为 81.4 万元（税前）。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
----	-------	------	------	------

莫斐	监事会主席		2012年06月19日	因病逝世
----	-------	--	-------------	------

（五）公司员工情况

在职员工的人数	1,194
公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	517
销售人员	639
技术人员	10
财务人员	12
行政人员	16
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科	104
大专	352
硕士	6
高中及以下	732

公司员工情况说明

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

公司报告期内经营情况：

报告期，国际形势继续遭受欧债危机影响，国家不断加强和改善宏观调控，并取得积极成效，经济保持了平稳增长，通货膨胀得到控制，经济结构进一步优化，就业和居民收入稳步增加。与此同时，品种繁多、竞争激烈仍然是公司所处食品饮料行业的特点，面对竞争激烈和复杂的市场环境，在万向集团的支持下，董事会正确决策下，公司坚持科学发展观，以市场为导向，严格管理、积极创新、增收节支，实现经营业绩稳步增长。

报告期，公司经营范围没有发生变化，主营业务仍然是饮料的生产和销售，主要产品是植物蛋白饮料杏仁露、核桃露等，产品目前主要国内销售，公司业务收入来自主营业务——饮料。实现营业收入1,151,506,211.93元，比上年同期增长19.61%；净利润126,533,216.70元，比上年同期增长14.94%。

报告期内，公司主要做了以下几方面工作。

（1）继续围绕品牌战略的实施，强化露露品牌宣传和维护，以货真价实维护露露品牌的良好声誉，

以真材实料实现对消费者的安全承诺。坚持靠过硬的质量和优质的服务铸造品牌，扩大销路，占领市场，实现效益。

(2) 坚持销售龙头地位，大力促销，决不放松。通过进行严格考核、机制创新，充实调整销售队伍、完善机构配置、激发业务人员工作积极性和创造性，发挥自身产品优势特点，加大拓展市场的力度，扩大营销区域网络，细节做好终端和通路的管理，努力完成销售任务。

(3) 针对行业竞争特点和发展趋势，采取更加有效的促销等形式和手段不断进行新产品的研发推广，加大媒体广告投放和各种公关活动等工作力度，快速提升新产品的知名度、美誉度，通过刺激引导消费，增加销售。

(4) 持续加强生产现场管理，提高设备利用率，减少各项事故发生，扩大生产能力，确保食品安全，在原材料供应、产品生产、包装、运输、贮存各环节中严格执行工艺标准，为广大消费者提供100%安全、100%健康的优质产品。

(5) 继续加快郑州露露项目建设，切实提高公司生产规模，通过实行项目责任制，加快各项手续报批，保证施工进度和质量，精心组织、合理安排生产设备的采购、安装、调试工作，使该项目建设按计划稳步推进，下半年正常投产可期。

(6) 继续围绕效益提高，抓好内部管理控制，加强目标考核，稳定原材料采购价格，控制成本费用，完善企业绩效管理信息系统，通过现代管理手段，优化各项业务流程，加快资金周转，减少损失浪费，使公司核心竞争力进一步提高。

(7) 加强人力资源管理，推进企业文化建设，完善绩效考核，合理分配水平，充分调动职工积极性，继续招收优秀员工，进行岗前培训和思想教育，竞争上岗，充实生产、销售一线，为公司发展作好人才储备。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

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、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						
植物蛋白饮料	1,150,187,589.14	725,837,362.81	36.89%	19.6%	16.76%	1.46%
分产品						
植物蛋白饮料	1,150,187,589.14	725,837,362.81	36.89%	19.6%	16.76%	1.46%

主营业务分行业和分产品情况的说明

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
中国区	1,150,187,589.14	19.6%

主营业务分地区情况的说明

主营业务构成情况的说明

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明 适用 不适用**(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明** 适用 不适用**(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析** 适用 不适用**(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况** 适用 不适用**(7) 经营中的问题与困难**

报告期内,国家三令五申加强食品安全管理,说明行业食品安全方面问题还很多,尽管公司始终坚持真材实料、货真价实的牢固理念,产品也是多年优质名牌产品,博得了消费者的青睐,但也时常受到伪劣侵权产品的袭扰,干扰了公司业务发展,面对行业不正当竞争、侵权产品屡禁不绝、监管滞后等困难,公司排除干扰、针对性开展工作,特别是加强产品宣传和维权工作,并收到了一定成效,今后,公司积极总结经验,主动采取应对措施,克服困难,开拓进取,努力确保公司全年主营业务持续稳定健康发展。

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况 适用 不适用**3、持有外币金融资产、金融负债情况** 适用 不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

3、募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
投资郑州露露饮料有限公司	2010年08月23日	2,946.94	工作正按计划进行	
承德技改扩能项目	2010年04月22日	22.705	工程前期启动中	
合计		2969.645	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				
<p>(1) 投资郑州露露饮料有限公司进展情况</p> <p>该公司于 2010 年 9 月 28 日正式设立，经营范围是饮料产品的技术研发，注册地址是：郑州经济技术开发区航海东路 1346 号 A 座 719 号，法定代表人：王秋敏，注册资本：10000 万元，公司投资占该公司注册资本的 100%。该项目计划总投资：20,073.50 万元，其中：固定资产投资 14,073.50 万元，铺底流动资金 6,000.00 万元。截止报告期，已经完成投资 6938.03 万元，其中：购置土地 3913.88 万元，已转固定资产 77.21 万元，期末余额为 2946.94 万元，其他建厂工作正按计划进行，预计下半年建成投产。</p> <p>(2) 承德技改扩能项目</p> <p>该项目是鉴于承德市发展规划，预计公司整体搬迁，因此，公司四届十二次董事会结合公司发展要求审议通过了《关于公司在承德市开发区购置土地的议案》，为切实做好购买土地以及厂区搬迁、技改、扩能等相关工作，截至报告期公司共计支出前期现场勘察等费用 227,050.00 元（人民币）。另外，公司于 2012 年 7 月 5 日与承德市国土资源局高新技术产业开发区国土资源局签署了《国有建设用地使用权出让合同》，购买了承德市高新技术产业开发区上板城工业用地 170,972 平方米，总价款 5134.44 万元。（详见 2012 年 7 月 10 日公司公告）</p>				

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

□ 适用 √ 不适用

（四）对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

（五）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

1、分红政策的制定

公司非常重视通过现金分红方式，使股东得到合理的投资回报。公司每年的利润分配方案均是根据公司章程规定的分配政策，由董事会提出，独立董事发表意见，并经股东大会审议通过，然后实施。

公司为了实现对股东的合理回报，保持现金分红、利润分配政策的连续性和稳定性，曾在 2009 年召开的四届八次董事会上，根据中国证监会 2008 年第 57 号令《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》的相关规定，结合公司实际情况，修改了《公司章程》中有关利润分配政策的相关条款，修改后《公司章程》“公司利润分配政策”增加了如下内容：在公司盈利状态良好且现金流比较充裕的条件下，公司可以于年度期末或者中期采取现金方式分配股利，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，具体分红比例由公司董事会根据中国证监会的有关规定和公司经营情况拟定，由公司股东大会审议决定。

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》精神，公司对公司章程中有关利润分配政策的相关条款进行了检查，对利润分配形式、现金分红的具体条件和比例、未分配利润的使用原则等具体政策予以明确，并对相关的决策程序和机制进行了完备，同时充分发挥独立董事的作用，为中小股东充分表达意见提供机会，充分维护中小股东的合法权益。修改公司章程议案已经董事会审议通过，并将提交股东大会审议通过。

2、公司近几年实际现金分红情况

单位：人民

币元

	现金分红金额 (含税)	合并报表中归属于母公 司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所 有者的净利润的比率	年度可分配利润
2011 年	182,482,560.00	193,413,476.77	94.34%	199,009,900.57
2010 年	182,482,560.00	178,461,998.69	102.25%	267,402,609.86
2009 年	76,034,400.00	138,692,028.93	54.82%	297,673,071.18
2008 年	76,034,400.00	109,841,243.70	69.22%	235,015,442.25
最近四年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)	333.35%			

通过上表可以看出，公司实际分红情况不仅超过可分配利润的百分之三十，同时也大大高于市场一般上市公司的分红水平，与证券监管部门强化对投资者回报意识的要求相一致。

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

(十一) 内幕信息知情人管理制度执行情况

公司于 2012 年 3 月 27 日召开董事会审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》，该制度根据中国证监会颁布的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》制定。

公司为规范内幕信息管理，做好内幕信息保密工作，维护信息披露的“公开、公正、公平”原则，保护广大投资者的利益，加强内幕信息管理，完善内幕信息知情人档案的建立，切实避免内幕信息外泄和内幕交易行为的发生。

报告期，公司未发现有内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，以及受到监管部门的采取监管措施或行政处罚情况。同时，也未发现董事、监事和高级管理人员违规买卖公司股票的情况。

（十二）其他披露事项

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

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

1、报告期内，公司根据中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司治理规范性文件的要求，继续开展公司治理专项活动，按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规、规范性文件的要求，完善公司法人治理结构，规范公司运作，建立健全各种内控制度，公司治理总体上与中国证监会要求基本一致，已经形成较为有效的内部控制体系，在防范和化解公司运营风险中发挥了作用，保证了公司稳定、健康发展。

公司由于发生原董事长在未经授权批准的情况下，签订《商标使用许可协议》、《企业名称许可协议》两份协议的情况，损害了公司商标权益，2011年8月1日公司起诉霖霖集团有限责任公司商标侵权，2012年1月18日，经承德市中级人民法院终审判决，公司胜诉，霖霖集团败诉，因此，公司商标权益得到有力保护。

2、 内部控制规范实施工作进展情况

根据河北证监局《关于辖区公司全面实施内部控制规范有关工作的通知》（冀证监发[2012]19号）的要求及文件精神，为进一步加强公司内部控制规范体系建设，建立健全公司内部控制体系，认真贯彻实施财政部、审计署、中国保监会、中国银监会、中国证监会联合发布的《企业内部控制基本规范》（财会 [2008]7 号文）以及《企业内部控制配套指引》（财会 [2010]11 号文），公司于2011年3月27日召开董事会通过了《河北承德露露股份有限公司内部控制规范实施工作方案》，并将工作方案报送河北证监局和深圳证券交易所，同时将工作方案披露于巨潮资讯网

（<http://www.cninfo.com.cn>）网站，使广大投资者可以及时、准确了解公司内部控制工作相关信息。根据方案公司设立了由董事长挂帅、总经理领衔的内控领导工作组，成员还包括公司分管财务、生产、供应、销售、证券、质检的副总以及各部门及子公司主要负责人，作为内控工作组成员，从人员配备上保证各部门及分支机构均有专人负责对接，以利于内控工作的进行，并按照工作方案的要求，进行了系列内控相关工作，在公司体系内初步形成了各工作流程涵盖于内部控制规范之下的工作状态。

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

√ 适用 □ 不适用

2012年5月25日召开的2011年度股东大会审议通过了2011年度利润分配方案：以公司2011年12月31日总股本364,965,120 股为基数，向全体股东每10股派5.00元人民币现金,同时，以总股本364,965,120股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增1股。股权登记日为2012 年7月9日，除息日为2012年7月10日。分配实施后的总股本是401,461,632.00元。

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

适用 不适用

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

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

适用 不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
承德县顺天杏仁加工有限公司	承德县顺天杏仁加工厂的法定代表人为本公司高管人员按《上市规则》规定的关系密切家庭成员。	采购产品	采购杏仁	上述关联交易均遵循平等互利原则，交易价格依据市场同类价格制定，不高于公允的市场价格。	3.45	3,217.7	28%	现金结算或转帐结算	对公司利润不会造成影响	3.45	不适用
承德顺天食品有限公司	承德顺天食品有限公司法定代表人为本公司高管人员按《上市规则》规定的关系密切家庭成员。	采购产品	采购核桃仁	上述关联交易均遵循平等互利原则，交易价格依据市场同类价格制定，不高于公允的市场价格。	8.25	1,406.02	14%	现金结算或转帐结算	对公司利润不会造成影响	8.25	不适用
合计				--	--	4,623.72	42	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况											
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				公司与各关联方之间的持续性、经常性关联交易，已持续多年，公司上市前就存在了，具有长期的合作历史和良好的合作关系，并形成了稳定的供货渠道，使公司在原料采购方面节约了交易成本，提高了效率。公司在产品销售方面的关联交易，符合公司的发展战略，有利于公司产品销售市场的开拓和稳定。							

关联交易对上市公司独立性的影响	上述关联交易事项对上市公司的独立性不构成影响。
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况	
关联交易的说明	上述关联交易在平等，互利的基础上进行，有严格的质量标准，执行公允的市场价格，签有规范合同，按合同规定付款，因此交易是否公允、没有损害上市公司利益。

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
承德顺天食品有限公司			1,406.02	100%
承德县顺天杏仁加工有限公司			3,217.7	34.08%
合计			4,623.72	134.08%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他重大关联交易

无

(十) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

出包方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
廊坊凯虹包装有限公司	廊坊露露饮料有限公司	租赁土地	225	2002年12月31日	2017年12月31日	15	土地租赁协议		否	
廊坊凯虹包装有限公司	廊坊露露饮料有限公司	租赁仓库	525	2003年09月19日	2018年09月20日	35	仓库租赁协议		否	

租赁情况说明

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况**5、其他重大合同**

□ 适用 √ 不适用

(十一) 发行公司债的说明

□ 适用 √ 不适用

(十二) 承诺事项履行情况**1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

(十三) 其他综合收益细目

单位：元

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

4.外币财务报表折算差额		
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

(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05月25日	公司所在地	实地调研	机构	易方达基金管理有限公司	公司经营情况及2011年度报告
2012年05月25日	公司所在地	实地调研	机构	上投摩根基金管理有限公司	公司经营情况及2011年度报告
2012年05月25日	公司所在地	实地调研	机构	信诚基金管理有限公司	公司经营情况及2011年度报告
2012年05月25日	公司所在地	实地调研	机构	中银国际证券有限责任公司	公司经营情况及2011年度报告
2012年05月25日	公司所在地	实地调研	机构	海通证券有限公司	公司经营情况及2011年度报告

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

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

适用 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用 不适用

2011年8月1日本公司起诉霖霖集团有限责任公司商标侵权，2011年10月23日承德市双桥区人民法院作出民

事判决，出具了民事判决书（2011）双桥民初字第2393号，确认原、被告于2007年4月26日签订的《企业名称许可协议》和2007年9月10日签订的《商标使用许可协议》为无效协议，并立即终止履行。霖霖集团有限责任公司不服判决，向承德市中级人民法院提起上诉，2012年1月18日，经承德市中级人民法院终审判决（2012）承民终字第147号：驳回上诉，维持原判。本判决为终审判决。

（十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

（十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
承德露露：关于民事诉讼事项进展的公告	中国证券报 证券时报	2012年01月19日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn),输入公司代码 000848, 查询“公告”
承德露露：2011年度业绩快报	中国证券报 证券时报	2012年03月16日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn),输入公司代码 000848, 查询“公告”
承德露露：2012年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 证券时报	2012年03月29日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn),输入公司代码 000848, 查询“公告”
承德露露：内部控制规范实施工作方案	中国证券报 证券时报	2012年03月29日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn),输入公司代码 000848, 查询“公告”
承德露露：内幕信息知情人登记管理制度（2012年3月）	中国证券报 证券时报	2012年03月29日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn),输入公司代码 000848, 查询“公告”
承德露露：与万向财务有限公司关联交易风险控制制度（2012年4月）	中国证券报 证券时报	2012年04月26日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn),输入公司代码 000848, 查询“公告”
承德露露：独立董事2011年度述职报告	中国证券报 证券时报	2012年04月26日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn),输入公司代码 000848, 查询“公告”
承德露露：关于公司2011年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务的专项说明	中国证券报 证券时报	2012年04月26日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn),输入公司代码 000848, 查询“公告”
承德露露：2011年关联交易执行情况及2012年日常性关联交易公告	中国证券报 证券时报	2012年04月26日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn),输入公司代码 000848, 查询“公告”

承德露露：独立董事关于公司五届八次董事会议审议事项的独立意见	中国证券报	证券时报	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn),输入公司代码 000848, 查询“公告”
承德露露：关于与万向财务有限公司签订《金融服务框架性协议》的关联交易公告	中国证券报	证券时报	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn),输入公司代码 000848, 查询“公告”
承德露露：金融服务框架性协议	中国证券报	证券时报	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn),输入公司代码 000848, 查询“公告”
承德露露：万向财务有限公司审计报告	中国证券报	证券时报	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn),输入公司代码 000848, 查询“公告”
承德露露：关于在万向财务有限公司存款风险应急处臵预案	中国证券报	证券时报	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn),输入公司代码 000848, 查询“公告”
承德露露：关于万向财务有限公司的风险评估报告	中国证券报	证券时报	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn),输入公司代码 000848, 查询“公告”
承德露露：2011 年年度报告摘要	中国证券报	证券时报	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn),输入公司代码 000848, 查询“公告”
承德露露：2011 年年度审计报告	中国证券报	证券时报	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn),输入公司代码 000848, 查询“公告”
承德露露：五届八次董事会决议公告	中国证券报	证券时报	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn),输入公司代码 000848, 查询“公告”
承德露露：关于召开 2011 年年度股东大会的通知	中国证券报	证券时报	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn),输入公司代码 000848, 查询“公告”
承德露露：五届八次监事会会议决议公告	中国证券报	证券时报	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn),输入公司代码 000848, 查询“公告”
承德露露：关于公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明	中国证券报	证券时报	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn),输入公司代码 000848, 查询“公告”
承德露露：2011 年度内部控制自我评价报告	中国证券报	证券时报	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn),输入公司代码 000848, 查询“公告”
承德露露：2011 年年度报告	中国证券报	证券时报	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网

			(http://www.cninfo.com.cn),输入 公司代码 000848, 查询“公告”
承德露露: 2012 年第一季度报 告全文	中国证券报 证券时报	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn),输入 公司代码 000848, 查询“公告”
承德露露: 2012 年第一季度报 告正文	中国证券报 证券时报	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn),输入 公司代码 000848, 查询“公告”
承德露露: 关于召开 2011 年 度股东大会的提示性公告	中国证券报 证券时报	2012 年 05 月 19 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn),输入 公司代码 000848, 查询“公告”
承德露露: 2011 年度股东大会 决议公告	中国证券报 证券时报	2012 年 05 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn),输入 公司代码 000848, 查询“公告”
承德露露: 公司章程 (2012 年 5 月)	中国证券报 证券时报	2012 年 05 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn),输入 公司代码 000848, 查询“公告”
承德露露: 2011 年度股东大会 的法律意见书	中国证券报 证券时报	2012 年 05 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn),输入 公司代码 000848, 查询“公告”
承德露露: 关于监事会主席莫 斐先生逝世的公告	中国证券报 证券时报	2012 年 06 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn),输入 公司代码 000848, 查询“公告”
承德露露: 2011 年度权益分派 实施公告	中国证券报 证券时报	2012 年 07 月 03 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn),输入 公司代码 000848, 查询“公告”
承德露露: 关于购买土地进展 情况的公告	中国证券报 证券时报	2012 年 07 月 10 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn),输入 公司代码 000848, 查询“公告”

八、财务会计报告

(一) 审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

(二) 财务报表

是否需要合并报表:

√ 是 □ 否 □ 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：河北承德露露股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		353,553,601.02	561,908,590.14
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		2,000,000.00	0.00
应收账款		2,339,797.56	209,479.62
预付款项		154,708,908.82	74,752,668.35
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		907,274.41	2,558,695.25
买入返售金融资产			
存货		108,477,759.69	307,360,492.24
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产			
流动资产合计		621,987,341.50	946,789,925.60
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		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		12,372,699.98	12,783,773.78
投资性房地产			
固定资产		168,206,997.13	178,237,205.61

在建工程		29,696,453.70	24,164,616.00
工程物资		2,464,683.38	0.00
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产		0.00	0.00
无形资产		321,503,232.17	326,370,225.05
开发支出			
商誉		2,814,000.00	2,814,000.00
长期待摊费用		632,680.41	440,367.78
递延所得税资产		3,097,168.89	5,946,514.10
其他非流动资产			
非流动资产合计		540,787,915.66	550,756,702.32
资产总计		1,162,775,257.16	1,497,546,627.92
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		144,623,603.49	168,540,517.38
预收款项		48,005,883.59	464,444,811.39
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		30,170,587.58	39,922,210.88
应交税费		13,107,500.57	28,378,689.50
应付利息		0.00	0.00
应付股利		182,482,560.00	0.00
其他应付款		1,011,218.93	1,746,672.54
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		419,401,354.16	703,032,901.69
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		20,701,041.75	18,216,916.75
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		20,701,041.75	18,216,916.75
负债合计		440,102,395.91	721,249,818.44
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		364,965,120.00	364,965,120.00
资本公积		53,804,951.11	53,804,951.11
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		139,600,230.54	139,600,230.54
一般风险准备			
未分配利润		143,060,557.27	199,009,900.57
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		701,430,858.92	757,380,202.22
少数股东权益		21,242,002.33	18,916,607.26
所有者权益（或股东权益）合计		722,672,861.25	776,296,809.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,162,775,257.16	1,497,546,627.92

法定代表人：管大源

主管会计工作负责人：王新国

会计机构负责人：李桂云

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		306,043,597.76	508,056,064.74
交易性金融资产			

应收票据			
应收账款		2,327,273.49	209,479.62
预付款项		151,266,019.54	44,375,507.07
应收利息			
应收股利			
其他应收款		429,329.16	22,082,750.00
存货		103,585,070.64	288,876,297.31
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		563,651,290.59	863,600,098.74
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		158,429,294.60	158,840,368.40
投资性房地产			
固定资产		141,233,541.64	150,764,744.76
在建工程		227,050.00	227,050.00
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		278,554,470.41	282,952,942.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		375,000.00	393,000.00
递延所得税资产		909,668.45	909,668.45
其他非流动资产			
非流动资产合计		579,729,025.10	594,087,773.74
资产总计		1,143,380,315.69	1,457,687,872.48
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			

应付账款		156,426,034.52	144,022,523.78
预收款项		48,005,883.59	464,444,811.39
应付职工薪酬		29,944,271.05	39,662,820.15
应交税费		12,465,729.51	26,439,101.39
应付利息			
应付股利		182,482,560.00	
其他应付款		982,914.83	1,724,460.18
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		430,307,393.50	676,293,716.89
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		20,701,041.75	18,216,916.75
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,701,041.75	18,216,916.75
负债合计		451,008,435.25	694,510,633.64
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		364,965,120.00	364,965,120.00
资本公积		53,756,940.71	53,756,940.71
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		139,600,230.54	139,600,230.54
一般风险准备			
未分配利润		134,049,589.19	204,854,947.59
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		692,371,880.44	763,177,238.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,143,380,315.69	1,457,687,872.48

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		1,151,506,211.93	962,736,711.33
其中：营业收入		1,151,506,211.93	962,736,711.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		968,711,803.09	818,200,928.21
其中：营业成本		726,722,982.19	621,642,258.04
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		12,342,872.79	8,409,113.95
销售费用		197,939,385.75	162,164,375.77
管理费用		34,163,954.13	28,149,701.01
财务费用		-2,457,391.77	-2,197,160.14
资产减值损失			32,639.58
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）		-411,073.80	-1,111,178.54
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益		-411,073.80	-1,111,178.54
汇兑收益（损失以“-” 号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		182,383,335.04	143,424,604.58
加：营业外收入		415,744.14	3,124,071.73
减：营业外支出		431,669.83	110.98
其中：非流动资产处置		620.53	

损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		182,367,409.35	146,548,565.33
减：所得税费用		53,508,797.58	37,088,716.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		128,858,611.77	109,459,848.72
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	
归属于母公司所有者的净利润		126,533,216.70	110,089,414.57
少数股东损益		2,325,395.07	-629,565.85
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.315	0.274
（二）稀释每股收益		0.315	0.274
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		128,858,611.77	109,459,848.72
归属于母公司所有者的综合收益总额		126,533,216.70	110,089,414.57
归属于少数股东的综合收益总额		2,325,395.07	-629,565.85

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：管大源

主管会计工作负责人：王新国

会计机构负责人：李桂云

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		1,167,590,780.09	980,854,581.07
减：营业成本		785,705,010.15	666,496,965.68
营业税金及附加		11,241,079.21	8,063,440.25
销售费用		184,513,743.28	158,503,338.82
管理费用		26,818,659.31	20,696,991.49
财务费用		-2,343,418.47	-2,062,564.08
资产减值损失			32,619.58
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）		-411,073.80	-1,111,178.54

填列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-411,073.80	-1,111,178.54
二、营业利润(亏损以“一”号填列)		161,244,632.81	128,012,610.79
加：营业外收入		203,719.40	2,965,170.73
减：营业外支出		411,669.83	
其中：非流动资产处置损失		620.53	
三、利润总额(亏损总额以“一”号填列)		161,036,682.38	130,977,781.52
减：所得税费用		49,359,480.78	33,022,240.02
四、净利润(净亏损以“一”号填列)		111,677,201.60	97,955,541.50
五、每股收益：		--	--
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		111,677,201.60	97,955,541.50

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	925,300,795.83	739,253,694.28
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	208,366.00	158,901.00
收到其他与经营活动有关的现金	3,285,758.03	3,674,992.39
经营活动现金流入小计	928,794,919.86	743,087,587.67
购买商品、接受劳务支付的现金	682,849,291.67	516,046,907.34
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	63,471,979.52	39,735,433.86
支付的各项税费	180,311,621.59	124,390,697.85
支付其他与经营活动有关的现金	147,315,078.49	110,357,216.48
经营活动现金流出小计	1,073,947,971.27	790,530,255.53
经营活动产生的现金流量净额	-145,153,051.41	-47,442,667.86
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	40,267.31	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	2,240,476.37
投资活动现金流入小计	40,267.31	2,240,476.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	63,242,205.02	3,180,087.33
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	63,242,205.02	3,180,087.33
投资活动产生的现金流量净额	-63,201,937.71	-939,610.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		170,603,022.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	43,316.23
筹资活动现金流出小计	0.00	170,646,339.05
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-170,646,339.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-208,354,989.12	-219,028,617.87
加：期初现金及现金等价物余额	561,908,590.14	472,097,590.87
六、期末现金及现金等价物余额	353,553,601.02	253,068,973.00

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	927,285,621.39	738,631,225.68
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,130,854.82	3,631,923.55
经营活动现金流入小计	930,416,476.21	742,263,149.23
购买商品、接受劳务支付的现金	717,173,175.01	520,513,308.82
支付给职工以及为职工支付的现金	56,435,377.83	35,561,978.37
支付的各项税费	166,581,748.32	122,134,672.31
支付其他与经营活动有关的现金	161,100,450.34	105,116,529.12
经营活动现金流出小计	1,101,290,751.50	783,326,488.62
经营活动产生的现金流量净额	-170,874,275.29	-41,063,339.39

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	40,267.31	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		2,097,681.57
投资活动现金流入小计	40,267.31	2,097,681.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,178,459.00	981,308.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	31,178,459.00	981,308.00
投资活动产生的现金流量净额	-31,138,191.69	1,116,373.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		170,603,022.82
支付其他与筹资活动有关的现金		35,117.49
筹资活动现金流出小计	0.00	170,638,140.31
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-170,638,140.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-202,012,466.98	-210,585,106.13
加：期初现金及现金等价物余额	508,056,064.74	404,361,710.89
六、期末现金及现金等价物余额	306,043,597.76	193,776,604.76

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	364,965,120.00	53,804,951.11			139,600,230.54		199,009,900.57		18,916,607.26	776,296,809.48
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	364,965,120.00	53,804,951.11			139,600,230.54		199,009,900.57		18,916,607.26	776,296,809.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-55,949,343.30		2,325,395.07	-53,623,948.23
(一) 净利润							126,533,216.70		2,325,395.07	128,858,611.77
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							126,533,216.70		2,325,395.07	128,858,611.77
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-182,482,560.00	0.00	0.00	-182,482,560.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-182,482,560.00			-182,482,560.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股										

本)										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	364,965,120.00	53,804,951.11			139,600,230.54		143,060,557.27		21,242,002.33	722,672,861.25

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	304,137,600.00	53,804,951.11			121,104,124.48		267,402,609.86		17,793,182.30	764,242,467.75
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	304,137,600.00	53,804,951.11			121,104,124.48		267,402,609.86		17,793,182.30	764,242,467.75
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	60,827,520.00				18,496,106.06		-68,392,709.29		1,123,424.96	12,054,341.73
(一) 净利润							193,413,476.77		1,123,424.96	194,536,901.73
(二) 其他综合收益										
上述 (一) 和 (二) 小计							193,413,476.77		1,123,424.96	194,536,901.73
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益										

的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	18,496,106.06	0.00	-200,978,666.06	0.00	0.00	-182,482,560.00
1. 提取盈余公积					18,496,106.06		-18,496,106.06			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-182,482,560.00			-182,482,560.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	60,827,520.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-60,827,520.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他	60,827,520.00						-60,827,520.00			
(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	364,965,120.00	53,804,951.11			139,600,230.54		199,009,900.57		18,916,607.26	776,296,809.48

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	364,965,120.00	53,756,940.71			139,600,230.54		204,854,947.59	763,177,238.84
加：会计政策变更								
前期差错更正								

其他								
二、本年年初余额	364,965,120.00	53,756,940.71			139,600,230.54		204,854,947.59	763,177,238.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-70,805,358.40	-70,805,358.40
（一）净利润							111,677,201.60	111,677,201.60
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							111,677,201.60	111,677,201.60
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-182,482,560.00	-182,482,560.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-182,482,560.00	-182,482,560.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	364,965,120.00	53,756,940.71			139,600,230.54		134,049,589.19	692,371,880.44

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	304,137,60 0.00	53,756,940 .71			121,104,12 4.48		281,700,07 3.01	760,698,73 8.20
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	304,137,60 0.00	53,756,940 .71			121,104,12 4.48		281,700,07 3.01	760,698,73 8.20
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	60,827,520 .00				18,496,106 .06		-76,845,12 5.42	2,478,500. 64
(一) 净利润							184,961,06 0.64	184,961,06 0.64
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							184,961,06 0.64	184,961,06 0.64
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	18,496,106 .06	0.00	-200,978,6 66.06	-182,482,5 60.00
1. 提取盈余公积					18,496,106 .06		-18,496,10 6.06	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-182,482,5 60.00	-182,482,5 60.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	60,827,520 .00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-60,827,52 0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他	60,827,520 .00						-60,827,52 0.00	
(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	364,965,120.00	53,756,940.71			139,600,230.54		204,854,947.59	763,177,238.84

(三) 公司基本情况

河北承德露露股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是由露露集团有限责任公司(现已更名为霖霖集团有限责任公司)作为独家发起人,通过向社会公开发行股票而设立的股份有限公司。本公司于1997年10月17日注册成立,公司股票于1997年11月13日在深圳证券交易所上市挂牌交易。

公司原注册资本为259,250,000.00元,根据本公司2004年度股东大会决议,公司以2004年12月31日总股本259,250,000股为基数,用资本公积向全体股东每10股转增2股,变更后的注册资本为人民币311,100,000.00元,其中:露露集团有限责任公司持有国家股121,014,000股,占总股本的38.90%;万向三农有限公司持有社会法人股80,886,000股,占总股本的26.00%;社会公众股109,200,000股,占总股本的35.10%。

2006年2月19日,公司与第一大股东露露集团有限责任公司签订《股权回购合同》,定向回购并注销了露露集团有限责任公司持有的本公司全部国家股121,014,000股,注销后的注册资本为人民币190,086,000.00元,其中:万向三农有限公司持有社会法人股80,886,000股,占总股本的42.55%,社会公众股109,200,000股,占总股本的57.45%。

2006年4月10日,公司股权分置改革相关股东会议以投票表决方式通过《河北承德露露股份有限公司股权分置改革方案》,方案主要内容包括万向三农有限公司向全体流通股股东支付人民币68,430,000.00元(折合流通股股东每10股获得6.27元)的对价安排和其他承诺事项,股权分置改革完成后,公司注册资本及比例不变。

根据本公司2009年度股东大会决议,公司以2009年12月31日总股本190,086,000股为基数,用未分配利润向全体股东每10股转增6股,共计转增114,051,600股,并于2010年8月实施完毕。转增后公司注册资本为人民币304,137,600.00元,其中:万向三农有限公司持有社会法人股129,417,600股,占总股本的42.55%;社会公众股174,720,000股,占总股本的57.45%。

根据本公司2010年度股东大会决议,公司以2010年12月31日总股本304,137,600股为基数,以2010年12月31日未分配利润60,827,520.00元,向全体股东每10股派送红股2股,派送后公司总股本由304,137,600股增加为364,965,120股,公司注册资本也同时增加60,827,520.00元。

变更后的注册资本为人民币364,965,120.00元,其中:有限售条件流通股为高管锁定股,股份数量为141,919股,占总股本的0.04%;无限售条件流通股数量为364,823,201股,占总股本的99.96%(万向三农有限公司持有股份数量为155,301,120股,占总股本的42.55%)。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构,目前设有16个部(室)。业务部门分别为公司人力资源部、办公室、信息工程部、知识产权部、生产部、品管部、安全部、供应部、财务部、计划管理部、市场部、销售部、配送部、品牌维权部、工程部、证券部。其中生产部下设2个生产车间1个技术中心,分别为空罐车间、实罐车间、企业技术中心。拥有北京露露饮料有限责任公司、廊坊露露饮料有限公司、郑州露露饮料有限公司三个子公司。

本公司经营范围:饮料、罐头食品的开发、生产与销售;马口铁包装罐的生产和销售。本公司主营业务是生产和销售“露露”牌杏仁露,是中国生产植物蛋白饮料杏仁露的最大企业。

企业法人营业执照注册号：130000000007645

住所：河北省承德市高新技术产业开发区（西区8号）

法定代表人：管大源

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日起至6月30日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成

本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入企业合并成本。

如果企业合并是通过多次交易分步实现，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

子公司中的少数股东权益应与本公司的权益分开确定。少数股东权益按少数股东享有被购买方可辨认净资产公允价值的份额进行初始计量。购买后，少数股东权益的账面金额等于初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额。综合收益总额会分摊到少数股东权益，可能导致少数股东权益的金额为负数。

本公司将子公司中不导致丧失控制权的权益变动作为权益性交易核算。本公司持有的权益和少数股东权益的账面金额应予调整以反映子公司中相关权益的变动。调整的少数股东权益的金额与收取或支付的对价的公允价值之间差额直接计入资本公积。

当本公司丧失对子公司的控制权时，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。此前计入其他综合收益的与子公司相关的金额，应在丧失控制权时转入当期投资收益。剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，确认为长期股权投资或其他相关金融资产。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和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。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该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，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

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

7、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

(2) 外币财务报表的折算

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的分类

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、交易性金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(4) 金融负债终止确认条件

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值；金融工具不存在活跃市场的，本公司采用合理的估值技术确定其公允价值，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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在该权益工具价值回升时，应通过权益转回，不得通过损益转回。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照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，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(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	期末余额达到 300 万元（含 300 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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
账龄组合	账龄分析法	账龄状态

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	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上	30%	30%
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项。

坏账准备的计提方法：

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、低值易耗品、备品备件、包装物、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、低值易耗品、备品备件、包装物、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(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

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2) 后续计量及损益确认

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；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。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资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，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

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损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注四、21。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，本公司计提资产减值的方法：本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照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，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

不适用

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，能够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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	40	5	2.375
机器设备	14	5	6.79
电子设备	5	5	19.00
运输设备	6	5	15.83
其他设备	10	5	9.50
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			

其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

(5) 其他说明

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

在建工程减值损失一经确认，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

本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。借款费用同时满足下列条件的，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

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

17、生物资产

不适用

18、油气资产

不适用

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销，本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

项目	预计使用寿命	依据

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司将为企业带来未来经济利益的期限目前无法可靠估计或使用寿命不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，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

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期

损益。

20、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

21、附回购条件的资产转让

不适用

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

(2) 预计负债的计量方法

23、股份支付及权益工具

不适用

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

不适用

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

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

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：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；交易的完工程度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助包括货币性资产补助和资产相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

(2) 确认递延所得税负债的依据

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

不适用

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

不适用

31、套期会计

不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用

(五) 税项**1、公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13.00%、17.00%
消费税		
营业税	应税收入	5.00%
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

3、其他说明

(六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
廊坊露露饮料有限公司	控股子公司	廊坊开发区	食品饮料	40,000,000.00	CNY	饮料加工	25,500,000.00		63.75%	63.75%	是	21,242,002.33		
郑州露露饮料有限公司	全资子公司	郑州开发区	饮料研发	100,000,000.00	CNY	饮料研发	100,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
北京露 露饮料 有限责任 公司	全资子 公司	北京怀 柔区	食品饮 料	10,050, 000.00	CNY	杏仁露 饮料、 酸奶、 天然矿 泉水、 果菜汁 饮料制 造、开 发及销 售。	20,556, 600.00		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

不适用

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	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	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少
-----------	-----------	-----	----------	----------	----	----------	-----------------	---------------------------------	-------------	------------------	------------	------------	---------------------------------	---------------------------------

								项目余 额					损益的 金额	数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

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：

本公司无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。

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

本报告期公司合并范围未发生变更。

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

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：

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

不适用

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

不适用

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明：

不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用

(七) 合并财务报表主要项目注释**1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	166,617.75	--	--	353,061.08
人民币	--	--	166,617.75	--	--	353,061.08
银行存款：	--	--	353,386,983.27	--	--	561,555,529.06
人民币	--	--	353,386,983.27	--	--	561,555,529.06
其他货币资金：	--	--	0.00	--	--	0.00
人民币	--	--	0.00	--	--	0.00
合计	--	--	353,553,601.02	--	--	561,908,590.14

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

2、交易性金融资产**(1) 交易性金融资产**

单位：元

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

其他		
合计		

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,000,000.00	
商业承兑汇票		
合计	2,000,000.00	0.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

(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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：

应收票据期末余额为200.00万元，期初余额为0，主要是本期因客户用票据支付货款所致。公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
上海明威基业国际贸易 有限公司	2012年01月05日	2012年07月05日	2,000,000.00	
合计	--	--	2,000,000.00	--

说明：

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：				
账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：	--	--	--	--
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

说明：

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	2,350,822.80	100%	11,025.24	0.47%	220,504.86	100%	11,025.24	5%
组合小计	2,350,822.80	100%	11,025.24	0.47%	220,504.86	100%	11,025.24	5%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	2,350,822.80	--	11,025.24	--	220,504.86	--	11,025.24	--

应收账款种类的说明：

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				220,504.86	100%	11,025.24	
1 年以内小计	0.00	0%	0.00	220,504.86	100%	11,025.24	
1 至 2 年							
2 至 3 年							
3 年以上							

3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计		--		220,504.86	--	11,025.24

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			--	--

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：

(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：

(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(%)
天津市天鹏商贸有限公司	非关联方	194,984.91	1 年以内	8.29%
沈阳新世纪酒类批发商行	非关联方	178,048.50	1 年以内	7.57%
宝鸡市渭滨区黄河酒业批发部	非关联方	136,070.60	1 年以内	5.79%
山东银座配送有限公司	非关联方	110,639.80	1 年以内	4.71%
辉县市东环路鑫顺商行	非关联方	21,025.79	1 年以内	0.89%
合计	--	640,769.60	--	27.26%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--		

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

(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

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	

负债小计	
------	--

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	1,139,574.16	59.82%	232,299.75	20.42%	2,790,995.00	78.55%	232,299.75	8.32%
组合小计	1,139,574.16	59.82%	232,299.75	20.42%	2,790,995.00	78.55%	232,299.75	8.32%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	761,947.18	40.18%	761,947.18	100%	761,947.18	21.45%	761,947.18	100%
合计	1,901,521.34	--	994,246.93	--	3,552,942.18	--	994,246.93	--

其他应收款种类的说明：

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	1,139,574.16	100%	232,299.75	1,255,995.00	45%	62,799.75
1 年以内小计	1,139,574.16	100%	232,299.75	1,255,995.00	45%	62,799.75
1 至 2 年				1,375,000.00	49.27%	137,500.00
2 至 3 年				160,000.00	5.73%	32,000.00
3 年以上						

3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	1,139,574.16	--	232,299.75	2,790,995.00	--	232,299.75

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
方立宪	400,000.00	400,000.00	100%	无法收回
黄顺远	250,000.00	250,000.00	100%	无法收回
地产公司	65,079.76	65,079.76	100%	无法收回
保险公司	33,033.00	33,033.00	100%	无法收回
梁秀清	10,000.00	10,000.00	100%	无法收回
曹正坤	3,534.42	3,534.42	100%	无法收回
庞口福	300.00	300.00	100%	无法收回
合计	761,947.18	761,947.18	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
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	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

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：

(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

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
合计	0.00	--	0%

说明：

(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(%)
郑州经济开发区建设局	非关联方	500,995.00	1 年以内	26.35%
方立宪	非关联方	400,000.00	3 年以上	21.04%
黄顺远	非关联方	250,000.00	3 年以上	13.15%
王飞宇	非关联方	210,000.00	1 年以内	11.04%
王恩学	非关联方	100,000.00	1 年以内	5.26%
合计	--	1,460,995.00	--	76.83%

(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(%)
合计	--		

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(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

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

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	154,708,908.82	100%	71,729,420.26	95.96%
1至2年			3,023,248.09	4.04%
2至3年				
3年以上				
合计	154,708,908.82	--	74,752,668.35	--

预付款项账龄的说明：

(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
承德市高新技术产业开	非关联方	30,000,000.00		预付土地款

发区财政局				
建伟建设有限公司	非关联方	27,179,436.23		预付工程款
凌源市杏仁加工厂	非关联方	19,490,000.00		预付货款
承德双滦利民杏仁加工有限公司	非关联方	12,493,607.50		预付货款
万向进出口有限公司	非关联方	12,416,000.00		代理支付进口设备预付款
合计	--	101,579,043.73	--	--

预付款项主要单位的说明：

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

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

预付款项期末余额为15,470.89万元，较期初余额增加106.96%，主要是由于预付承德市高新技术产业开发区财政局土地款以及预付进口设备款所致。

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	46,655,753.24		46,655,753.24	66,040,716.38		66,040,716.38
在产品						
库存商品	44,753,578.02	680,695.44	44,072,882.58	225,731,874.59	680,695.44	225,051,179.15
周转材料						
消耗性生物资产						
低值易耗品	1,893,299.73		1,893,299.73	4,941,706.65		4,941,706.65
备品备件	10,526,351.74		10,526,351.74	9,347,856.51		9,347,856.51
包装物	5,181,840.78		5,181,840.78	1,979,033.55		1,979,033.55
在途物资	147,631.62		147,631.62			
合计	109,158,455.13	680,695.44	108,477,759.69	308,041,187.68	680,695.44	307,360,492.24

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品	680,695.44				680,695.44
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	680,695.44	0.00	0.00	0.00	680,695.44

(3) 存货跌价准备情况

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

存货的说明：

存货期末价值为10,847.76万元，较期初价值减少64.71%。主要由于年中为生产淡季，库存较年末减少。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他流动资产说明：

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

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

12、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

持有至到期投资的说明：

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计	0.00	--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计	0.00	0.00

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
						CNY							
二、联营企业													
霖霖集团有限责任公司	有限责任	承德市	王宝林	工业生产及投资	90,000,000.00	CNY	30%	30%	368,136,854.92	329,894,521.65	38,242,333.27		-1,370,246.00

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

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
霖霖集团有限 责任公司	权益法	27,000,000.00	28,238,818.96	-411,073.80	27,827,745.16	30%	30%		16,355,045.18		
承德市露露包 装有限责任公 司	成本法	900,000.00	900,000.00		900,000.00	15%	15%				
合计	--	27,900,000.00	29,138,818.96	-411,073.80	28,727,745.16	--	--	--	16,355,045.18	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

 适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

 适用 不适用

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

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	557,490,325.47	2,582,229.57		775,881.36	559,296,673.68
其中：房屋及建筑物	121,803,006.78	772,100.00			122,575,106.78
机器设备	415,028,962.43	505,094.04			415,534,056.47
运输工具	13,158,479.62	841,190.00		775,881.36	13,223,788.26
电子设备	6,649,252.51	300,101.96			6,949,354.47
其他设备	850,624.13	163,743.57			1,014,367.70
--	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：	349,971,140.29	0.00	12,573,643.99	737,087.30	361,807,696.98
其中：房屋及建筑物	26,763,601.78		1,293,342.15		28,056,943.93
机器设备	312,283,971.72		9,888,295.53		322,172,267.25
运输工具	5,876,487.93		888,672.81	737,087.30	6,028,073.44
电子设备	4,546,070.05		428,897.34		4,974,967.39
其他设备	501,008.81		74,436.16		575,444.97

--	期初账面余额	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	207,519,185.18	--	197,488,976.70
其中：房屋及建筑物	95,039,405.00	--	94,518,162.85
机器设备	102,744,990.71	--	93,361,789.22
运输工具	7,281,991.69	--	7,195,714.82
电子设备	2,103,182.46	--	1,974,387.08
其他设备	349,615.32	--	438,922.73
四、减值准备合计	29,281,979.57	--	29,281,979.57
其中：房屋及建筑物	24,415,268.44	--	24,415,268.44
机器设备	4,866,711.13	--	4,866,711.13
运输工具		--	
电子设备		--	
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	178,237,205.61	--	168,206,997.13
其中：房屋及建筑物	70,624,136.56	--	70,102,894.41
机器设备	97,878,279.58	--	88,495,078.09
运输工具	7,281,991.69	--	7,195,714.82
电子设备	2,103,182.46	--	1,974,387.08
其他设备	349,615.32	--	438,922.73

本期折旧额 12,573,643.99 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 772,100.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					

(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

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(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
企业技术中心	承德市市政规划原因	
西安办事处房	历史原因	
廊坊车间	车间用地无所有权	
新华园房	企业与职工共同集资建房	

固定资产说明：

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
北京露露新厂扩建	1,605,263.60	1,605,263.60		1,605,263.60	1,605,263.60	
郑州露露办公楼	369,360.00		369,360.00	369,360.00		369,360.00
郑州露露建设工程间接费用	29,100,043.70		29,100,043.70	23,568,206.00		23,568,206.00
承德技改扩能项目	227,050.00		227,050.00	227,050.00		227,050.00
合计	31,301,717.30	1,605,263.60	29,696,453.70	25,769,879.60	1,605,263.60	24,164,616.00

(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
北京露露新 厂扩建	18,000,000.00	1,605,263.60				8.92%						1,605,263.60
郑州露露新 厂建设	200,735,000.00	23,937,566.00	6,303,937.70	772,100.00								29,469,403.70
承德技改扩 能项目		227,050.00										227,050.00
合计	218,735,000.00	25,769,879.60	6,303,937.70	772,100.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	31,301,717.30

在建工程项目变动情况的说明：

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	1,605,263.60	0.00	0.00	1,605,263.60	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
郑州露露新厂建设		工程在建
承德技改扩能项目		工程前期启动中

(5) 在建工程的说明

①郑州露露建设工程间接费用本期转入固定资产金额77.21万元。

②公司五届二次董事会于2010年8月23日审议通过《关于公司在郑州征地建厂的议案》，公司2010年9月投资新设了郑州露露饮料有限公司。该项目总投资：20,073.50万元；其中：固定资产投资14,073.50万元，铺底流动资金6,000.00万元。

③承德技改扩能项目系公司未来预计整体搬迁至承德市高新技术产业开发区上板城工业聚集区，期末余额为勘察费等工程待摊费用。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程物资		2,464,683.38	0.00	2,464,683.38
合计	0.00	2,464,683.38	0.00	2,464,683.38

工程物资的说明：

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			--

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：

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

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	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

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	368,114,147.00	0.00	0.00	368,114,147.00
承德市开发区土地使用权	13,751,767.00			13,751,767.00
北京露露土地使用权	7,483,000.00			7,483,000.00
郑州露露土地使用权	39,138,780.00			39,138,780.00
吉大工易管理系统软件	7,000,000.00			7,000,000.00
一种灌装饮料的杀菌技术专利权	54,427,400.00			54,427,400.00
果实中植物蛋白酶钝化技术专利权	47,583,200.00			47,583,200.00
露露商标权	198,730,000.00			198,730,000.00
二、累计摊销合计	41,743,921.95	4,866,992.88	0.00	46,610,914.83
承德市开发区土地使用权	3,915,815.87	137,517.72		4,053,333.59
北京露露土地使用权	2,160,796.28	77,133.36		2,237,929.64
郑州露露土地使用权	1,043,700.80	391,387.80		1,435,088.60
吉大工易管理系统软件	4,639,617.00	349,998.00		4,989,615.00
一种灌装饮料的杀菌技术专利权	14,991,996.00	1,955,478.00		16,947,474.00
果实中植物蛋白酶钝化技术专利权	14,991,996.00	1,955,478.00		16,947,474.00
露露商标权				
三、无形资产账面净值合计	326,370,225.05	0.00	0.00	321,503,232.17
承德市开发区土地使用权	9,835,951.13			9,698,433.41
北京露露土地使用权	5,322,203.72			5,245,070.36
郑州露露土地使用权	38,095,079.20			37,703,691.40
吉大工易管理系统软件	2,360,383.00			2,010,385.00
一种灌装饮料的杀菌技术专利权	39,435,404.00			37,479,926.00
果实中植物蛋白酶钝化技术专利权	32,591,204.00			30,635,726.00
露露商标权	198,730,000.00			198,730,000.00
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
承德市开发区土地使用权				

北京露露土地使用权				
郑州露露土地使用权				
吉大工易管理系统软件				
一种灌装饮料的杀菌技术专利权				
果实中植物蛋白酶钝化技术专利权				
露露商标权				
无形资产账面价值合计	326,370,225.05	0.00	0.00	321,503,232.17
承德市开发区土地使用权	9,835,951.13			9,698,433.41
北京露露土地使用权	5,322,203.72			5,245,070.36
郑州露露土地使用权	38,095,079.20			37,703,691.40
吉大工易管理系统软件	2,360,383.00			2,010,385.00
一种灌装饮料的杀菌技术专利权	39,435,404.00			37,479,926.00
果实中植物蛋白酶钝化技术专利权	32,591,204.00			30,635,726.00
露露商标权	198,730,000.00			198,730,000.00

本期摊销额 4,866,992.88 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	
研究支出	0.00	8,219,768.91	8,219,768.91	0.00	0.00
合计	0.00	8,219,768.91	8,219,768.91	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：不适用

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
北京露露饮料有限责任公司	2,814,000.00	0.00	0.00	2,814,000.00	0.00
合计	2,814,000.00	0.00	0.00	2,814,000.00	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

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
石家庄办事处租房费	393,000.00		18,000.00		375,000.00	
财产综合保险	47,367.78	331,943.11	121,630.48		257,680.41	
合计	440,367.78	331,943.11	139,630.48	0.00	632,680.41	--

长期待摊费用的说明：

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	522,425.77	522,425.77
开办费		
可抵扣亏损	434,760.63	434,760.63
坏账准备	223,331.25	223,331.25
存货跌价准备	170,173.87	170,173.87
合并抵消的内部利润	1,746,477.37	4,595,822.58
小 计	3,097,168.89	5,946,514.10
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		
无形资产	20,701,041.75	18,216,916.75
小计	20,701,041.75	18,216,916.75

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		
坏账准备	27,986.80	27,986.80
长期股权投资减值准备	4,088,761.30	4,088,761.30
固定资产减值准备	5,959,922.33	5,959,922.33
在建工程减值准备	401,315.90	401,315.90
合计	10,477,986.33	10,477,986.33

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
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
无形资产	82,804,167.00	72,867,667.00
小计	82,804,167.00	72,867,667.00
可抵扣差异项目		
坏账准备	893,324.99	893,324.99
存货跌价准备	680,695.44	680,695.44
固定资产减值准备	2,089,703.06	2,089,703.06
可抵扣亏损	1,739,042.51	1,739,042.51
合并抵销的内部利润	7,040,909.49	18,383,290.31
小计	12,443,675.49	23,786,056.31

(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：

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	1,005,272.17				1,005,272.17
二、存货跌价准备	680,695.44	0.00	0.00	0.00	680,695.44
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	16,355,045.18	0.00			16,355,045.18
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	29,281,979.57				29,281,979.57
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	1,605,263.60	0.00			1,605,263.60
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	48,928,255.96	0.00	0.00	0.00	48,928,255.96

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他非流动资产的说明

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		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	0.00	0.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾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		--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

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：

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计	0.00	0.00

交易性金融负债的说明：

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元。

应付票据的说明：

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	144,121,141.88	164,358,260.65
1 至 2 年	167,822.00	167,822.00
2 至 3 年	25,220.00	25,220.00
3 年以上	309,419.61	3,989,214.73
合计	144,623,603.49	168,540,517.38

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	47,708,219.68	463,547,725.48
1 至 2 年	297,663.91	897,085.91
2 至 3 年		
3 年以上		
合计	48,005,883.59	464,444,811.39

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

适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	26,566,377.00	39,015,059.81	49,617,696.93	15,963,739.88
二、职工福利费		3,932,960.11	3,932,960.11	
三、社会保险费	781,017.17	8,358,114.11	8,544,810.22	594,321.06
其中：医疗保险费	5,311.08	2,703,221.23	2,700,140.43	8,391.88
基本养老保险费	731,456.95	4,728,615.75	4,911,903.25	548,169.45
年金缴费				
失业保险费	44,009.14	355,124.44	361,613.85	37,519.73
工伤保险费		315,286.32	315,286.32	
生育保险费	240.00	255,866.37	255,866.37	240.00
四、住房公积金	12,225,194.58	1,157,256.91	128,419.00	13,254,032.49
五、辞退福利		147,609.86	147,609.86	
六、其他	349,622.13	779,271.33	770,399.31	358,494.15
其中：工会经费和职工教育经费	349,622.13	779,271.33	770,399.31	358,494.15
合计	39,922,210.88	53,390,272.13	63,141,895.43	30,170,587.58

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 349,622.13，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：

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	7,143,761.27	18,363,113.27
消费税		
营业税		
企业所得税	4,466,914.16	8,707,118.15
个人所得税	1,284,585.97	139,095.08
城市维护建设税	18,361.13	488,871.77
教育附加	18,358.13	345,779.81

土地使用税	175,519.88	175,519.89
印花税	0.03	159,191.53
合计	13,107,500.57	28,378,689.50

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

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计	0.00	0.00

应付利息说明：

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
应付股利	182,482,560.00	0.00	
合计	182,482,560.00	0.00	--

应付股利的说明：

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	592,667.72	1,328,121.33
1 至 2 年	66,220.00	66,220.00
2 至 3 年	2,100.00	2,100.00
3 年以上	350,231.21	350,231.21
合计	1,011,218.93	1,746,672.54

(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

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

预计负债说明：

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	0.00	0.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	0.00	0.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		

合计	0.00	0.00
----	------	------

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

其他流动负债说明：

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	0.00	0.00

长期借款分类的说明：

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

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

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

不适用

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

专项应付款说明：

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	0.00	0.00

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

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	364,965,120	0	0	0	0	0	364,965,120

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：

48、库存股

库存股情况说明

不适用

49、专项储备

专项储备情况说明

不适用

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	43,017,936.14			43,017,936.14
其他资本公积	10,787,014.97			10,787,014.97
合计	53,804,951.11	0.00	0.00	53,804,951.11

资本公积说明：

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	139,600,230.54			139,600,230.54
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	139,600,230.54	0.00	0.00	139,600,230.54

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

不适用

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润		--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		--
调整后年初未分配利润	199,009,900.57	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	126,533,216.70	--
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	182,482,560.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	143,060,557.27	--

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:

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	1,150,187,589.14	961,726,321.33
其他业务收入	1,318,622.79	1,010,390.00
营业成本	726,722,982.19	621,642,258.04

(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

植物蛋白饮料	1,150,187,589.14	725,837,362.81	961,726,321.33	621,642,258.04
合计	1,150,187,589.14	725,837,362.81	961,726,321.33	621,642,258.04

(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
植物蛋白饮料	1,150,187,589.14	725,837,362.81	961,726,321.33	621,642,258.04
合计	1,150,187,589.14	725,837,362.81	961,726,321.33	621,642,258.04

(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
中国区	1,150,187,589.14	725,837,362.81	961,726,321.33	621,642,258.04
合计	1,150,187,589.14	725,837,362.81	961,726,321.33	621,642,258.04

(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(%)
经销商 1	32,671,242.45	2.84%
经销商 2	24,678,960.16	2.14%
经销商 3	12,739,760.78	1.11%
经销商 4	11,627,337.31	1.01%
经销商 5	11,526,107.24	1%
合计	93,243,407.94	8.1%

营业收入的说明

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

合同项目的说明：

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税			
城市维护建设税	7,173,213.90	4,922,044.21	应缴流转税之 7%
教育费附加	5,169,658.89	3,487,069.74	应缴流转税之 5%
资源税			
合计	12,342,872.79	8,409,113.95	--

营业税金及附加的说明：

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

公允价值变动收益的说明：

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-411,073.80	-1,111,178.54
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	-411,073.80	-1,111,178.54

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
霖霖集团有限责任公司	-411,073.80	-1,111,178.54	亏损较上期减少
合计	-411,073.80	-1,111,178.54	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：
公司对外投资收益汇回不存在重大限制的情况。

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		32,639.58
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		32,639.58

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	1,319.40	163,886.53
其中：固定资产处置利得	1,319.40	163,886.53
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	200,000.00	2,958,901.00
税费返还	208,366.00	
其他	6,058.74	1,284.20
合计	415,744.14	3,124,071.73

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
安全检测监测能力建设项目拨款	200,000.00	1,800,000.00	收到中央预算内基建支出预算拨款
新产品研发技术补助		1,000,000.00	收到 2010 年度农业产业化项目补助资金
增值税返还		158,901.00	收到税务局增值税退税款
合计	200,000.00	2,958,901.00	--

营业外收入说明

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	620.53	
其中：固定资产处置损失	620.53	
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		
罚款及滞纳金		110.98
其他	431,049.30	
合计	431,669.83	110.98

营业外支出说明：

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	48,175,327.37	30,875,207.53
递延所得税调整	5,333,470.21	6,213,509.08
合计	53,508,797.58	37,088,716.61

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	代码	本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	126,533,216.70	110,089,414.57
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	56,919.67	2,342,983.05
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净P2=P1-F 利润		126,476,297.03	107,746,431.52
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东P4 的净利润的影响			
期初股份总数	S0	364,965,120.00	304,137,600.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	-	60,827,520.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		

报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S_0+S_1+S_i \cdot M_i / M_0 - S_j \cdot M_j / M_0 - S_k$	364,965,120.00	364,965,120.00
资产负债表日至财务报告批准报出日之间发生公积金转增股本调整后普通股加权平均数		401,461,632.00	401,461,632.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数			
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	401,461,632.00	401,461,632.00
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.315	0.274
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	0.315	0.268
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y3=(P1+P3)/X2	0.315	0.274
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y4=(P2+P4)/X2	0.315	0.268

注、2012年5月25日召开的2011年度股东大会审议通过了2011年度利润分配方案：以公司2011年12月31日总股本364,965,120股为基数，向全体股东每10股派5.00元人民币现金,同时，以总股本364,965,120股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增1股。股权登记日为2012年7月9日，除息日为2012年7月10日。分配实施后的股本是401,461,632.00元。权益分实施公告刊登在2012年7月3日的《中国证券报》和《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）网站。

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00

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

其他综合收益说明：

65、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
代扣个人所得税奖励	
往来款	571,059.37
政府补助	200,000.00
利息收入	2,514,698.66
合计	3,285,758.03

收到的其他与经营活动有关的现金说明

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
招待费	717,332.10
办公费	1,953,611.82
差旅费	3,403,532.20
会议费	199,434.20

中介费	201,000.00
广告费	56,669,497.77
保险费	2,101,523.37
运输费	52,631,526.72
技术开发费	8,219,768.91
租房租库费	5,573,953.39
往来款	13,264,985.33
其他	2,378,912.68
合计	147,315,078.49

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
	0.00
合计	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

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	128,858,611.77	109,459,848.72
加：资产减值准备		32,639.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,573,643.99	12,520,752.35
无形资产摊销	4,866,992.88	4,868,156.71
长期待摊费用摊销	139,630.48	192,735.51
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）	-698.87	-163,886.53
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）		-2,197,160.14
投资损失（收益以“-”号填列）	411,073.80	1,111,178.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,849,345.21	3,729,384.08
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,484,125.00	2,484,125.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	209,076,032.04	176,163,490.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-161,216,535.86	-20,904,637.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-345,195,271.85	-334,739,294.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-145,153,051.41	-47,442,667.86
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	353,553,601.02	253,068,973.00
减: 现金的期初余额	561,908,590.14	472,097,590.87
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	-208,354,989.12	-219,028,617.87

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
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	353,553,601.02	561,908,590.14
其中：库存现金	166,617.75	353,061.08
可随时用于支付的银行存款	353,386,983.27	561,555,529.06
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	353,553,601.02	561,908,590.14

现金流量表补充资料的说明

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：

不适用

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

不适用

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

(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	母公司对本企业的	本企业最终控制方	组织机构代码

								持股比例 (%)	表决权比 例(%)		
万向三农 有限公司	实际控制 人	有限责任	杭州市萧 山经济开 发区	鲁冠球	实业投资 及农业生 产	300,000,0 00.00	CNY	42.55%	42.55%	鲁冠球	70478908 -9

本企业的母公司情况的说明

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
北京露露 饮料有限 责任公司	控股子公 司	有限公司	北京市怀 柔区	王旭昌	饮料生产	10,050,000 .00	CNY	100%	100%	10261161- 1
廊坊露露 饮料有限 公司	参股公司	有限公司	廊坊开发 区	王旭昌	饮料生产	40,000,000 .00	CNY	63.75%	63.75%	73735615- 9
郑州露露 饮料有限 公司	控股子公 司	有限公司	郑州开发 区	王秋敏	饮料生产	100,000,00 0.00	CNY	100%	100%	56248328- 6

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
霖霖集团有限责任公司	有限责任	承德市	王宝林	工业生产及投资	90,000,000.00	CNY	30%	30%						重大影响	10644888-2

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
万向财务有限公司	同一最终控制人	74290300-6
万向进出口有限公司	同一最终控制人	25571062-9
承德市顺天食品有限公司	法定代表人为公司副总经理亲属	74344739-9
承德县顺天杏仁加工有限公司	法定代表人为公司副总经理亲属	55608816-7

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
承德顺天食品有限公司	采购核桃仁	上述关联交易均遵循平等互利原则，交易价格依据市场同类价格制定，不高于公允的市场价格。	14,060,200.00	100%		
承德县顺天杏仁加工有限公司	采购杏仁	上述关联交易均遵循平等互利原则，交易价格依据市场同类价格制定，不高于公允的市场价格。	32,177,000.00	34.08%	49,009,600.00	47.12%
合计：			46,237,200.00		49,009,600.00	

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
承德顺天食品有限公司	销售辅料	市场价格			29,100.00	33.37%

承德县顺天杏仁加工有限公司	销售辅料	市场价格				58,100.00	66.63%
合计:						87,200.00	100%

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

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	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

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

关联租赁情况说明

(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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(7) 其他关联交易

万向财务有限公司的金融服务业务：

万向财务有限公司系经中国人民银行批准成立的非银行金融机构，其为本公司及控股子公司提供金融服务，有关服务业务收费参照市场费率标准收取。本期本公司及控股子公司与万向财务有限公司发生的有关金融服务业务情况如下：

①本期公司及控股子公司通过万向财务有限公司转账结算资金的情况如下：

类别	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
银行存款				
其中：活期存款	392,595,703.18	960,045,179.85	1,292,081,516.81	60,559,366.22
定期存款		200,000,000.00		200,000,000.00
合计	392,595,703.18	1,160,045,179.85	1,292,081,516.81	260,559,366.22

②向万向财务有限公司存款利息收入：

关联方	关联交易类型	关联交易内容	存款利率定价原则	本期发生额	上期发生额
万向财务有限公司	存款业务	银行存款	市场利率	2,195,089.01	2,067,306.57

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预付款项	承德顺天食品有限公司		9,561,529.36
预付款项	万向进出口有限公司	12,416,000.00	12,416,000.00
预付款项	承德县顺天杏仁加工有限公司	17,293,139.16	
合计：		29,709,139.16	34,723,029.36

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	承德市顺天食品有限公司	308,788.69	
应付账款	承德县顺天杏仁加工有限公司	6,406,448.60	5,514,489.95
应付账款	承德市露露包装有限责任公司	123,431.70	1,911,356.22
其他应付账	霖霖集团有限责任公司	300,000.00	300,000.00

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

不适用

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

（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

不适用

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

不适用

其他或有负债及其财务影响：

(十二) 承诺事项**1、重大承诺事项**

不适用

2、前期承诺履行情况

截至2012年06月30日，本公司不存在应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**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

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	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

不适用

(十四) 其他重要事项说明**1、非货币性资产交换**

不适用

2、债务重组

不适用

3、企业合并

不适用

4、租赁

不适用

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

不适用

6、年金计划主要内容及重大变化

不适用

7、其他需要披露的重要事项

不适用

(十五) 母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款****(1) 应收账款**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	2,338,298.73	100%	11,025.24	5%	220,504.86	100%	11,025.24	5%
组合小计	2,338,298.73	100%	11,025.24	5%	220,504.86	100%	11,025.24	5%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	2,338,298.73	--	11,025.24	--	220,504.86	--	11,025.24	--

应收账款种类的说明：

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	2,338,298.73	100%	11,025.24	220,504.86	100%	11,025.24
1 年以内小计	2,338,298.73	100%	11,025.24	220,504.86	100%	11,025.24
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	2,338,298.73	--	11,025.24	220,504.86	--	11,025.24

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	--	--		--

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			--	--

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：

(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	--	--		--	--

应收账款核销说明：

(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

(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 (%)
天津市天鹏商贸有限公司	非关联方	194,984.91	1 年以内	8.34%
沈阳新世纪酒类批发商行	非关联方	178,048.50	1 年以内	7.61%
宝鸡市渭滨区黄河酒业批发部	非关联方	136,070.60	1 年以内	5.82%
山东银座配送有限公司	非关联方	110,639.80	1 年以内	4.73%
辉县市东环路鑫顺商行	非关联方	21,025.79	1 年以内	0.9%
合计	--	640,769.60	--	27.4%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--		

(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

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		20,000,000.00	87.19 %	0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	636,579.16	49.48 %	207,250.00	32.56 %	2,290,000.00	9.98%	207,250.00	9.05%
组合小计	636,579.16	49.48 %	207,250.00	32.56 %	2,290,000.00	9.98%	207,250.00	9.05%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	650,000.00	50.52 %	650,000.00	100%	650,000.00	2.83%	650,000.00	100%
合计	1,286,579.16	--	857,250.00	--	22,940,000.00	--	857,250.00	--

其他应收款种类的说明：

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	636,579.16	100%	207,250.00		755,000.00	32.97%	37,750.00	
1 年以内小计	636,579.16	100%	207,250.00		755,000.00	32.97%	37,750.00	
1 至 2 年					1,375,000.00	60.04%	137,500.00	
2 至 3 年					160,000.00	6.99%	32,000.00	

3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	636,579.16	--	207,250.00	2,290,000.00	--	207,250.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
方立宪	400,000.00	400,000.00	100%	无法收回
黄顺远	250,000.00	250,000.00	100%	无法收回
合计	650,000.00	650,000.00	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

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			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

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	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

(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

(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(%)
方立宪	非关联方	400,000.00	3 年以上	31.09%
黄顺远	非关联方	250,000.00	3 年以上	19.43%
王飞宇	非关联方	210,000.00	1 年以内	16.32%
王恩学	非关联方	100,000.00	1 年以内	7.77%
白晓兰	非关联方	65,520.00	1 年以内	5.09%
合计	--	1,025,520.00	--	79.7%

(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(%)
合计	--	0.00	0%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(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

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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

								说明			
北京露露 饮料有限 责任公司	成本法	31,587,35 0.69	20,556,59 4.62		20,556,59 4.62	100%	100%				
廊坊露露 饮料有限 公司	成本法	25,500,00 0.00	25,500,00 0.00		25,500,00 0.00	63.75%	63.75%				
郑州露露 饮料有限 公司	成本法	100,000,0 00.00	100,000,0 00.00		100,000,0 00.00	100%	100%				
霖霖集团 有限责任 公司	权益法	27,000,00 0.00	28,238,81 8.96	-411,073. 80	27,827,74 5.16	30%	30%		16,355,04 5.18		
承德市露 露包装有 限责任公 司	成本法	900,000.0 0	900,000.0 0		900,000.0 0	15%	15%				
合计	--	184,987,3 50.69	175,195,4 13.58	-411,073. 80	174,784,3 39.78	--	--	--	16,355,04 5.18	0.00	0.00

长期股权投资的说明

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	1,150,311,229.77	961,719,884.49
其他业务收入	17,279,550.32	19,134,696.58
营业成本	785,705,010.15	666,496,965.68
合计	1,953,295,790.24	1,647,351,546.75

(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
植物蛋白饮料	1,150,311,229.77	768,862,755.70	961,719,884.49	648,372,659.10

合计	1,150,311,229.77	768,862,755.70	961,719,884.49	648,372,659.10
----	------------------	----------------	----------------	----------------

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
销售商品	1,150,311,229.77	768,862,755.70	961,719,884.49	648,372,659.10
合计	1,150,311,229.77	768,862,755.70	961,719,884.49	648,372,659.10

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国区	1,150,311,229.77	768,862,755.70	961,719,884.49	648,372,659.10
合计	1,150,311,229.77	768,862,755.70	961,719,884.49	648,372,659.10

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
经销商 1	32,671,242.45	2.8%
经销商 2	24,678,960.16	2.11%
经销商 3	12,739,760.78	1.09%
经销商 4	11,627,337.31	1%
经销商 5	11,526,107.24	0.99%
合计	93,243,407.94	7.99%

营业收入的说明

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	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	-411,073.80	-1,111,178.54
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	-411,073.80	-1,111,178.54

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0.00	0.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
霖霖集团有限责任公司	-411,073.80	-1,111,178.54	亏损较上期减少
合计	-411,073.80	-1,111,178.54	--

投资收益的说明：

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	111,677,201.60	97,955,541.50
加：资产减值准备		32,619.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,628,170.14	10,650,082.30
无形资产摊销	4,398,471.72	4,398,471.72
长期待摊费用摊销	18,000.00	98,000.00

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）	-698.87	-163,886.53
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）		-2,062,564.08
投资损失（收益以“-”号填列）	411,073.80	1,111,178.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-8,154.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,484,125.00	2,484,125.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	197,557,338.44	153,702,069.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-234,898,928.60	-14,210,278.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-263,149,028.52	-295,050,543.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-170,874,275.29	-41,063,339.39
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	306,043,597.76	193,776,604.76
减：现金的期初余额	508,056,064.74	404,361,710.89
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	-202,012,466.98	-210,585,106.13

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

（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	16.01%	0.315	0.315
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.01%	0.315	0.315

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目的异常情况及原因的说明

- 1.货币资金期末余额为人民币35,355.36万元,较期初余额减少37.08%,主要原因是:支付供应商货款的原因所致。
- 2.应收票据期末余额为人民币200.00万元,较期初变化较大,主要原因是:期末有尚未到期的银行承兑汇票所致。
- 3.应收帐款期末余额为人民币233.98万元,较期初余额增加1016.96%,主要原因是:期末赊销的商品数额增加所致。
- 4.预付款项期末余额为人民币15,470.89万元,较期初余额增加106.96%,主要原因是:期末郑州露露预付工程款增加所致。
- 5.其他应收款期末余额为人民币907,274.41元,较期初余额减少64.54%,主要原因是:部分欠款已经收回所致。
- 6.存货期末价值为人民币10,847.78万元,较期初余额减少64.71%,主要原因是:期末市场销售进入淡季,公司产量减少所致。
- 7.流动资产期末余额为人民币62,198.73万元,较期初余额减少34.31%,主要原因是:期末货币资金、存货等项目减少所致。
- 8.工程物资期末余额为人民币246.47万元,较期初增加较大主要原因是:期末郑州露露在建项目所需物资增加所致。
- 9.递延所得税资产期末余额为人民币309.72万元,较期初余额减少47.92%,主要原因是:本期合并抵销的内部利润减少所致
- 10.应交税费期末余额为人民币1,310.75万元,较期初余额减少53.81%,主要原因是:期末应缴纳税金减少所致。
- 11.应付股利期末余额为人民币18,248.26万元,较期初余额增加较大,主要原因是:期末有尚未支付的股利。
- 12.其他应付款期末余额为人民币101.12万元,较期初余额减少42.11%,主要原因是:期末部分款项已经支付所致。
- 13.流动负债期末余额为人民币41,940.14万元,较期初余额减少40.34%,主要原因是:期末应付账款、应交税费和其他应付款等项目减少所致。
- 14.负债期末余额为人民币44,010.24万元,较期初余额减少38.98%,主要原因是:应付账款,预收账款、应交税费等项目减少所致
- 15.营业税金及附加期末余额为人民币1,234.29万元,较去年同期增加46.78%,主要原因是:本期应纳流转税

增加所致。

16.所得税费用期末余额为人民币5,350.88万元,较去年同期增加44.27%,主要原因是:本期利润总额增加所致。

17.支付的各项税费期末余额为人民币18,031.16万元,较去年同期增加了44.96%,主要原因是:本期支付税费增加所致。

18.支付其他与经营活动有关的现金期末余额为人民币14,731.51万元,较去年同期增加了33.49%,主要原因是:支付的广告费增加所致。

19.经营活动现金流出期末余额为人民币107,394.80万元,较去年同期增加了35.85%,主要原因是:本期支付的税费和支付广告费增加所致。

20.经营活动产生的现金流量净额期末为人民币-14,515.31万元,较去年同期减少了205.95%,主要原因是:本期与经营活动有关的支付款项增加所致。

21.购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金期末余额为人民币6,324.22万元,较去年同期增加了1888.69%,主要是:本期筹建郑州露露支付的设备和工程贷款所致。

22.投资活动现金流出期末为人民币6,324.22万元,较去年同期增加了1888.69%,主要原因是:本期筹建郑州露露支付的设备和工程贷款所致。

23.投资活动产生的现金流量净额期末为人民币-6320.19万元,较去年同期减少了6726.39%,主要原因是:本期筹建郑州露露支付的设备和工程贷款所致。

24.分配股利、利润或偿付利息支付的现金期末余额为人民币0元人民币,较去年同期减少了100%,主要原因是:本年的股利尚未支付。

25.筹资活动产生的现金流量期末为人民币0元人民币,较去年同期减少了100%,主要原因是:本期的银行手续费计入其他与经营活动有关的现金支出所致。

26.期末现金及现金等价物期末余额为人民币35,355.36万元,较去年同期增加了39.71%,主要是:本期筹资活动减少所致。

九、备查文件目录

备查文件目录
1、载有董事长亲笔签名的半年报告文本。2、载有法定代表人、财务负责人、会计经办人亲笔签名并盖章的会计报表。3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件及公告原稿。4、公司章程。

董事长: 管大源

董事会批准报送日期: 2012 年 08 月 29 日