

大连天宝绿色食品股份有限公司

Dalian Tianbao Green Foods Co., Ltd.



二〇一二年 年度报告

股票代码：002220

股票简称：天宝股份

披露时间：2013 年 3 月 28 日

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人黄作庆、主管会计工作负责人孙树玲及会计机构负责人(会计主管人员)孙树玲声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	11
第五节 重要事项.....	40
第六节 股份变动及股东情况.....	45
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	52
第八节 公司治理.....	59
第九节 内部控制.....	67
第十节 财务报告	70

释义

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

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	天宝股份	股票代码	002220
变更后的股票简称（如有）			
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	大连天宝绿色食品股份有限公司		
公司的中文简称	天宝股份		
公司的外文名称（如有）	Dalian Tianbao Green Foods Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Tianbao Foods		
公司的法定代表人	黄作庆		
注册地址	大连市金州区拥政街道三里村 624 号		
注册地址的邮政编码	116100		
办公地址	大连市金州区拥政街道三里村 624 号		
办公地址的邮政编码	116100		
公司网址	http://www.cn-tianbao.com		
电子信箱	zqhwang@cn-tianbao.com		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	大连天宝绿色食品股份有限公司证券部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2001 年 05 月 16 日	大连市中山区宏大 路 18 号	210200000012059	210213604920895	60492089-5
报告期末注册	2012 年 08 月 21 日	大连市金州区拥政 街道三里村 624 号	210200000012059	210213604920895	60492089-5
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
签字会计师姓名	曹云锋 王昊

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
广发证券股份有限公司	广州市天河北路 183 号大都会 广场 43 楼	张晋阳、朱项平	2011.7.25-2012.12.31

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入 (元)	1,773,072,202.74	1,467,371,818.92	20.83%	1,168,890,303.04
归属于上市公司股东的净利润 (元)	151,275,526.89	170,756,110.69	-11.41%	122,353,837.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	150,670,048.20	149,335,308.03	0.89%	120,464,660.40
经营活动产生的现金流量净额 (元)	255,138,264.74	41,163,389.42	519.82%	66,186,331.33
基本每股收益 (元/股)	0.33	0.40	-17.5%	0.31
稀释每股收益 (元/股)	0.33	0.40	-17.5%	0.31
净资产收益率 (%)	10.19%	16.74%	-6.55%	19.27%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减 (%)	2010 年末
总资产 (元)	2,914,777,100.73	2,384,043,149.97	22.26%	1,326,199,269.35
归属于上市公司股东的净资产 (归属于上市公司股东的所有者权益) (元)	1,506,340,375.14	1,438,671,195.85	4.7%	691,915,788.27

	2012 年	2011 年		本年比上年增减(%)	2010 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入 (元)	1,773,072,202.74	1,467,371,818.92	1,467,371,818.92	20.83%	1,168,890,303.04	1,168,890,303.04
归属于上市公司股东的净利润 (元)	151,275,526.89	170,756,110.69	170,756,110.69	-11.41%	122,353,837.29	122,353,837.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	150,670,048.20	149,335,308.03	149,335,308.03	0.89%	120,464,660.40	120,464,660.40
经营活动产生的现金流量净额 (元)	255,138,264.74	41,163,389.42	41,163,389.42	519.82%	66,186,331.33	66,186,331.33
基本每股收益 (元/股)	0.33	0.81	0.40	-17.5%	0.62	0.31

稀释每股收益（元/股）	0.33	0.81	0.40	-17.5%	0.62	0.31
净资产收益率（%）	10.19%	16.74%	16.74%	-6.55%	19.27%	19.27%

	2012 年末	2011 年末		本年末比上年 末增减(%)	2010 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	2,914,777,100. 73	2,384,043,149. 97	2,384,043,149. 97	22.26%	1,326,199,269. 35	1,326,199,269. 35
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	1,506,340,375. 14	1,438,671,195. 85	1,438,671,195. 85	4.7%	691,915,788.27	691,915,788.27

公司报告期末至报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

是否存在公司债和可转债等其他证券

是 否

如果公司存在最近两年连续亏损的情形，公司债和可转债等其他证券是否需要于次一交易日开市起停牌

是 否 不适用

二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-38,263.54		-1,531,536.64	
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）	550,000.00	500,000.00	3,550,801.00	
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		16,636,412.71		
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	95,101.63	-60,000.00	-130,087.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		4,354,389.95		
所得税影响额	1,359.40	10,000.00		
少数股东权益影响额（税后）				
合计	605,478.69	21,420,802.66	1,889,176.89	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损

益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，全球经济不断下行，欧债危机不断发酵，新兴经济体和发展中国家增速普遍回落，国内经济低位运行，对公司所处三个行业的影响逐渐显现。不过由于公司所在行业的特点，这种影响体现出一定的滞后性。在公司董事会的领导下，管理层积极采取措施应对各种不利因素及困难，努力将外部环境的影响降到最低。2012年上半年公司业务稳步增长，营业收入和利润双双稳定增长，进入下半年，公司冰淇淋项目的广告投入加大，公司利润出现了下滑。综合全年，公司2012年营业收入依然创造了历史新高。

公司全年实现营业收入为177,307.22万元，比上年增长 20.83%；实现利润总额15,905.68万元，比上年增长12.71%；归属上市公司股东的净利润为15,127.55万元，比上年减少11.41%。

二、主营业务分析

1、概述

公司属于农副食品加工业，主营业务主要由水产品加工、农产品加工和冰淇淋制造构成。其中，水产品面向海外市场，冰淇淋及农产品产品在国内和国外均有销售。

公司水产品出口主要采取进料加工模式，由于进料加工所用原料主要为海捕野生鱼种，不涉及养殖用药，相对其他本土水产品而言，遭遇的技术性壁垒要比一般贸易少；同时进料加工的自主性强，利润率要比来料加工高。

公司农产品主要从事白芸豆、奶花芸豆、黑豆、白瓜子等农产品的初加工业务，一直保持“公司+基地+农户”的经营模式，保证了公司“种植、收购、加工、销售”流程的顺畅进行，使得农产品供应渠道稳定、质量高、价格合理，从而提升了公司的核心竞争力。公司的出口市场也由亚洲扩展到美洲、欧洲。

公司气调库项目属于果蔬低温贮藏保鲜，能够降低果蔬产品腐烂损失，提高农业资源的利用率，增加农产品的附加值，是我国目前农业产业结构调整中重点发展的产业，发展前景广阔。

公司冰淇淋产品中的大豆植物蛋白冰淇淋紧紧抓住国际冰淇淋市场的发展趋势，是目前国内同类产品唯一实现出口的产品，凭借优良品质和先发优势，成为公司利润的稳定增长点。同时公司立足于东北这一全国最大的冷饮市场，满足国内对于中低端动物蛋白冰淇淋的需要，积极拓展北京、河北、山东等北方市场，公司现有的冰淇淋产能已无法满足市场需求的增长，限制了公司销售区域的扩张。

报告期内，公司水产品实现销售收入91,591.54万元，较上年减少8.38%；公司农产品实现销售收入

32,902.38万元，较上年增加29.43%；公司冰淇淋实现销售收入17,677.35万元，较上年增加8.38%。总体经营指标完成比较符合公司内部制订的经营计划。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

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

目前公司已初步形成以“海洋水产品加工业务”、“农产品加工业务”和“冰淇淋制造业务”三业并举的业务格局，水产品、农产品和冰淇淋三大行业运营正常，进展良好，均衡发展，为公司带来稳定的营业收入的同时，也进一步提高了公司的核心竞争力。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

2012 年，由于国际经济形势的影响，公司水产品销售额出现下滑，实现销售收入 91,591.54 万元，较上年减少 8.38%；但是公司农产品销售依然保持快速增长势头，实现销售收入 32,902.38 万元，较上年增加 29.43%；公司冰淇淋销售出现小幅增长，实现销售收入 17,677.35 万元，较上年增加 8.38%（详见下表）。

（1）营业收入（分行业）

单位：元

行业名称	2012 年营业收入	2011 年营业收入	比上年增减比例
水产品行业	915,915,434.70	999,637,226.99	-8.38%
农产品行业	329,023,755.15	254,215,239.39	29.43%
冰淇淋行业	176,773,511.92	163,101,551.97	8.38%
仓储业	5,125,077.38	9,165,485.86	-44.08%
药品销售行业	346,234,423.59	412,525,314.71	739.31%

合计	1,773,072,202.74	1,467,371,818.92	20.83%
----	------------------	------------------	--------

说明： 1. 仓储业营业收入本期金额 5,125,077.38 元，较上年同期下降-44.08%，是由于本年度气调库自身利用率较高，对外承租收入减少。

2. 药品销售行业营业收入本期金额 346,234,423.59 元，较上年同期增加 739.31%，其主要原因是公司对上年纳入合并报表范围的子公司日本北大贸易公司合并期间为当年 11-12 月，本年将该子公司全年发生额纳入合并报表范围所导致。

(2) 营业收入（分地区）

单位：元

地区名称	2012 年营业收入	2011 年营业收入	比上年增减比例
国内销售	415,724,966.51	330,588,918.62	25.75%
国外销售	1,357,347,236.23	1,136,782,900.30	19.40%
合计	1,773,072,202.74	1,467,371,818.92	20.83%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
水产品行业	销售量	17,597.39	25,203.57	-30.18%
	生产量	17,580.65	25,162.42	-30.13%
	库存量	2,231.21	2,252.07	-0.93%
	市场占有率 (%)			
农产品行业	销售量	67,948.61	50,924.2	33.43%
	生产量	60,633.02	61,863.83	-1.99%
	库存量	5,198.35	12,513.95	-58.46%
	市场占有率 (%)			
冰淇淋行业	销售量	11,431.75	9,633.94	18.66%
	生产量	11,435.17	9,947.68	14.95%
	库存量	534.05	547.87	-2.52%
	市场占有率 (%)			

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

(1) 上表数据为母公司的产、销、存数量统计，单位为吨，不包含子公司数据，因为子公司北大贸易株式会社、美国麒麟公司为销售公司；天宝冰淇淋公司尚在筹建期间。

(2) 母公司水产品行业本年度销量和生产量比上年减少30.18%和30.13%，因为本年订单执行减少；农产品行业销量比上年增加33.43%，主要是本年气调库果蔬反季节销售业务有所增加，农产品年末库存量较上年减少58.46%，原因是根据订单时间要求确定库存数量。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	620,778,637.33
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	35.01%

公司前五大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	SEISYOU CO.,LTD	161,132,137.16	9.09%
2	BOSCH TRADING LIMITED	134,485,555.78	7.58%
3	知生化学(株)	119,119,262.23	6.72%
4	GOLDEN-TECH INTERNATIONAL,INC	106,187,923.64	5.99%
5	YUJIN ITN CO.	99,853,758.52	5.63%
合计	—	620,778,637.33	35.01%

3、成本

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
水产品	原材料	505,851,014.13	83.37%	620,853,646.46	86.82%	-18.52%
水产品	直接人工	56,908,345.82	9.38%	57,625,228.36	8.06%	-1.24%
水产品	其他费用	44,000,013.32	7.25%	36,582,026.63	5.12%	20.28%

水产品小计		606,759,373.27		715,060,901.45		-15.15%
农产品	原材料	256,029,377.46	96.2%	204,296,096.74	96.13%	25.32%
农产品	直接人工	581,785.93	0.22%	505,210.52	0.24%	15.16%
农产品	其他费用	9,528,362.15	3.58%	7,711,782.12	3.63%	23.56%
农产品小计		266,139,525.54		212,513,089.38		25.23%
冰淇淋	原材料	67,145,638.97	75.74%	62,553,641.87	77.23%	7.34%
冰淇淋	直接人工	6,753,156.92	7.62%	4,235,219.02	5.23%	59.45%
冰淇淋	其他费用	14,749,170.66	16.64%	14,211,235.10	17.54%	3.79%
冰淇淋小计		88,647,966.55		81,000,095.99		9.44%

注：上表为母公司数据

- (1) 2012年水产品营业成本60,675.94万元，较上年减少15.15%，主要原因是营业收入较上年减少所导致。
- (2) 2012年农产品营业成本26,613.95万元，较上年增加25.23%，主要原因是气调库营业收入较上年增加所导致。
- (3) 2012年冰淇淋营业成本8,864.80万元，较上年增加9.44%，主要原因是国内营业收入较上年增加所导致。
- (4) 2012年仓储营业成本387.73万元，较上年减少28.34%，其主要原因是营业收入较上年减少所导致。
- (5) 2012年药品及其他食品营业成本32,984.70万元，较上年增加751.97%，其主要原因是公司对上年纳入合并报表范围的子公司北大贸易株式会社合并期间为当年11-12月，本年将该子公司全年发生额纳入合并报表范围所导致。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	241,689,138.62
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	39.84%

公司前5名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	GOLDEN-TECH INTERNATIONAL	107,103,061.42	17.65%
2	ICICLE SEAFOODS,INC	45,797,095.84	7.55%
3	SUMMIT SEAFOODS	32,923,966.33	5.43%
4	OCEAN TRAWLERS HONG KONG LTD.	29,585,712.55	4.88%
5	ASIA SEAFOOD INC	26,279,302.48	4.33%
合计	——	241,689,138.62	39.84%

4、费用

报告期内，公司产生相关费用如下：

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
销售费用	70,730,105.96	47,089,801.74	50.20%
管理费用	27,084,269.58	15,744,025.23	72.03%
财务费用	77,948,197.36	70,128,937.98	11.15%
所得税费用	7,781,293.49	11,459,181.27	-32.10%

(1)销售费用本年金额70,730,105.96元，较上年增加50.20%，其主要原因是：公司本年冰淇淋产品销售规模的扩大，相关的销售费用也随之增加，其中广告费用及促销费用合计较上年增加17,717,693.51元。

(2)管理费用本年金额27,084,269.58元，较上年增加72.03%，其主要原因是：公司对上年纳入合并报表范围的子公司日本北大贸易公司合并期间为当年11-12月，本年将该子公司全年发生额纳入合并报表范围所导致。

(3)所得税费用本年金额为7,781,293.49元，较上年减少32.10%，其主要原因是：公司本年冰淇淋业务和仓储业务的利润总额较上年同期减少，相应的所得税费用减少及本年确认的递延所得税费用1,082,151.03元冲减当期所得税费用所导致。

5、研发支出

本年度研发支出金额3,023,401.51元，占本年末净资产的比例0.2%，占全年营业收入0.17%。（主要用于冰淇淋产品研发）

上年度研发支出金额4,695,887.20元，占上年末净资产的比例0.33%，占全年营业收入0.32%。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2012 年	2011 年	2010 年
研发投入金额（元）	3,023,401.51	4,695,887.20	4,081,132.68
研发投入占营业收入比例 (%)	0.17%	0.32%	0.35%

注：研发投入金额是以合并报表为口径。

6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	1,868,190,340.89	1,523,966,099.61	22.59%
经营活动现金流出小计	1,613,052,076.15	1,482,802,710.19	8.78%
经营活动产生的现金流量净额	255,138,264.74	41,163,389.42	519.82%
投资活动现金流入小计	50,000.00	143,714,256.31	-99.97%
投资活动现金流出小计	270,442,197.10	599,270,919.82	-54.87%
投资活动产生的现金流量净额	-270,392,197.10	-455,556,663.51	-40.65%
筹资活动现金流入小计	1,223,186,958.41	1,114,637,229.75	9.74%
筹资活动现金流出小计	919,308,073.68	539,714,594.06	70.33%
筹资活动产生的现金流量净额	303,878,884.73	574,922,635.69	-47.14%
现金及现金等价物净增加额	286,819,656.53	157,709,671.39	81.87%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

(1) 经营活动产生的现金流量净额本年金额 255,138,264.74 元, 较上年增加 519.82%, 主要是销售商品收到的现金 1,819,894,305.60 元, 比上年增长 30.78%, 原因是公司对上年纳入合并报表范围的子公司日本北大贸易公司合并期间为当年 11-12 月, 本年将该子公司全年发生额纳入合并报表范围导致增加; 另外支付其他与经营活动有关的现金本年金额为 51,873,907.43 元, 较上年减少 53.24%, 原因是本年收到的往来款较上年减少所导致。

(2) 投资活动现金流入比上年减少 99.97%, 主要是收到其他与投资活动有关的现金本年金额 0.00 元, 上年金额 143,085,559.90 元, 原因是公司上年纳入合并报表范围内的北大贸易株式会社在购买日该公司所持有的货币资金。

(3) 投资活动现金流出本年金额 270,442,197.10 元, 比上年减少 54.87%, 主要是购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金本年金额 270,442,197.10 元, 上年金额 599,270,919.82 元, 原因是公司本年工程建设项目投资支出较上年减少所导致。

(4) 投资活动产生的现金流量净额净流出比上年减少金额 185,164,466.41 元, 减少 40.65%, 主要是公司本年工程建设项目投资支出较上年减少所导致。

(5) 筹资活动现金流出 919,308,073.68 元, 比上年增长 70.33%, 主要是公司偿还债务支付的现金本年金额

766,319,795.29 元,较上年增加 94.01%,原因是公司本年满足偿付条件的长期、短期借款较上年增加;分配股利、利润或偿付利息支付的现金 152,650,307.75 元,较上年增加 97,415,220.75 元,主要原因是公司本年支付的现金股利 81,327,260.00 元及支付长、短期借款利息费用较上年增加。

(6) 筹资活动产生的现金流量净额净流入 303,878,884.73 元,比上年减少 47.14%,主要是公司上年非公开发行股票收到募集资金 583,999,400 元所导致。

(7) 现金及现金等价物净增加额净流入比上年增加 81.87%,因为经营活动、投资活动产生的现金流量净额分别比上年增加 213,974,875.32 元、185,164,466.41 元,筹资活动产生的现金流量净额比上年减少 271,043,750.96 元,所以现金及现金等价物净流入比上年增加。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位:元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
水产品行业	915,915,434.70	739,871,548.92	19.22%	-8.38%	-10.77%	2.17%
农产品行业	329,023,755.15	266,139,525.54	19.11%	29.43%	25.23%	2.71%
冷饮行业	176,773,511.92	88,647,966.55	49.85%	8.38%	9.44%	-0.49%
仓储业	5,125,077.38	3,877,262.40	24.35%	-44.08%	-28.34%	-16.62%
药品销售行业	346,234,423.59	329,846,974.13	4.73%	739.31%	751.97%	-1.42%

分产品						
水产品	915,915,434.70	739,871,548.92	19.22%	-8.38%	-10.77%	2.17%
农产品	329,023,755.15	266,139,525.54	19.11%	29.43%	25.23%	2.71%
冰淇淋	176,773,511.92	88,647,966.55	49.85%	8.38%	9.44%	-0.49%
仓储	5,125,077.38	3,877,262.40	24.35%	-44.08%	-28.34%	-16.62%
药品	346,234,423.59	329,846,974.13	4.73%	739.31%	751.97%	-1.42%

分地区						
国内销售	415,724,966.51	335,466,613.16	19.31%	25.75%	20.48%	3.54%

国外销售	1,357,347,236.23	1,092,916,664.38	19.48%	19.4%	23.02%	-2.37%
------	------------------	------------------	--------	-------	--------	--------

(1)水产品受国际市场的营销，总体销售收入较去年降低 8.38%，营业成本也相应减少。

同时，2012 年公司为应对国际市场变化，及时调整产品结构，积极开拓新产品，提高了深加工产品的销售比例，因而是公司水产品整体毛利率较去年有所提高。

(2)农产品销售及成本较 2011 年度增加主要系因 2012 年度公司气调库反季节储存销售大幅增加，且盈利能力较好。

(3)冰淇淋产品加大了国内外的市场开拓，2012 年国内外销售均有所提高。

(4)医药品营业收入、营业成本较 2011 年均大幅提高，主要系公司本年度合并子公司北大贸易全年数据(2011 年只合并 11、12 月份数据)所致。

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

单位：元

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)	
货币资金	580,102,548.68	19.9%	293,498,492.15	12.31%	7.59%
应收账款	442,091,567.41	15.17%	439,971,635.66	18.45%	-3.28%
存货	375,732,485.24	12.89%	321,474,691.89	13.48%	-0.59%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	441,017,504.77	15.13%	379,888,666.68	15.93%	-0.8%
在建工程	493,117,350.76	16.92%	361,713,299.86	15.17%	1.75%

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	799,838,075.64	27.44%	511,240,927.87	21.44%	6%	
长期借款	374,662,365.00	12.85%	88,212,600.00	3.7%	9.15%	

3、以公允价值计量的资产和负债

不适用

五、核心竞争力分析

公司是集绿色农副产品研究、开发、生产、加工、销售、服务为一体，具有客户资源、加工模式、成本管理、安全质量、规模、产业政策扶持、技术装备、区位等核心竞争优势。

(1) 客户资源优势

作为出口为主的加工型企业，客户资源是衡量公司竞争优势的最重要指标。

近年来，本公司依靠自身的实力积累了相当数量的优质客户资源，部分客户实力雄厚，拥有全球各主要地区的销售网络。公司也将建立科学的客户信用评价系统，谨慎筛选优质客户。公司不仅保持了与优质客户多年来的合作关系，比如GTI、YUJIN、MASTUOKA等。同时也正对新兴市场开发了新的客户。由于本公司产品质量符合各个进口国家食品安全卫生标准，信用程度良好，近年来客户不断加大订单投放，可保证公司产品销售收入的持续增长。

另外，经过近几年的市场培育，目前冰淇淋国内市场客户也保持稳定，订单也在逐渐加大，对消化未来增加产能，增加销售提供了一定的保障。

(2) 技术设备和工艺优势

本公司加工设备大部分由国外购进，属国内领先水平。

机器设备成新率很高，设备保养良好，运行状态稳定。良好的装备水平，保证了公司产品加工的产品质量。自成立以来，本公司坚持“定位国际标准，创自有技术”的研发方针，通过自主研发，研制出了具有独立知识产权的“大豆植物蛋白 冰淇淋生产新工艺”技术，并取得了发明专利。上述因素形成了本公司的技术装备优势。公司管理优良，工艺突出，保持了较高的成品率。

气调设备及分选设备全部为进口设备，是目前国际上最为先进的设备。同时公司也根据设备运行，与国外专家一起设计、总结了一套适合本地水果储藏的专有技术。

水产品四期项目，公司引进世界上最先进的自动化设备。将在一定程度上增加公司的竞争力，同时也

可解决目前国内人工上涨及用工难问题。

冰淇淋二期项目，其主要设备也主要引自国外。新产品研发方面：本公司建立了以研发中心为主体，由企划部、生产部、质检部共同组成的完善的研究开发体系。研究开发人员由本公司研究人员和有关农业科研院所专家组成。同时日本子公司也在一定程度上对冰淇淋新产品的开发起到了推动作用。

(3) 目前市场上行业壁垒已逐步变更为更多的技术法规、技术标准、质量认证（合格评定）、检验程序和检验手续、计量单位、包装、标志标签、条码等技术壁垒。这也将成为出口型企业生存的关键。

先进的工艺和管理，使得公司先后通过了欧盟水产卫生注册、美国FDA认证、HACCP质量体系验证、ISO9001:2000质量管理体系认证、英国BRC标准认证、韩国水产注册，是国内为数不多的几乎备齐了所有向主要高壁垒国家出口加工水产品“通行证”的企业之一。

同时公司也通过了ETI (Ethical Trading Initiative) 即英国道德贸易行动联盟基本守则，为保护劳动者权益提供了保障。成为 ETI会员也为公司产品出口世界各地进一步提供了保障。

(4) 得天独厚的地理位置，海路运输十分方便。

(5) 美国子公司的建立及收购日本HOKUDAI公司，为公司的原料提供进一步的保证，同时也将进一步将美国及日本业务的做大、做细。为公司产品全面出口美国及日本市场提供坚实的基础和保证。

(6) 进料加工外销模式优势 国内水产品加工企业以来料加工和一般贸易形式居多，来料加工毛利率低于进料加工；一般贸易形式因其原料产地为国内，容易出现质量问题和受贸易制裁的影响。公司采用进料加工的模式，不仅可通过成本优势获取加工环节利润，还能通过控制采购原料成本，提供产品销售价格方式，获得更高的利润空间，具有进料加工外销模式优势。

(7) 成本管理优势 在采购上，公司密切跟踪海外市场供求信息，与供应商进行原料采购谈判，并根据对市场需求进行预测，合理利用原料供应的淡旺季，有针对性的制定采购鱼类品种和数量，保证原料采购价格优势；在生产中，严格控制加工环节成本发生，同时在加工过程中实行精细化生产组织模式，严格核算加工人员的产品出成率，并给予奖惩。在管理上，执行扁平化管理，高级管理人员亲自深入生产、销售环节，减少了管理过程中信息反馈迟滞现象的出现，并且严格考核制度，分批次、分种类核算产品销售利润从而精细化考核相关人员。上述措施使公司毛利率水平高于同行业，形成成本管理优势。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

3、募集资金使用情况**(1) 募集资金总体使用情况**

单位：万元

募集资金总额	59,999.94
报告期投入募集资金总额	11,821.60
已累计投入募集资金总额	54,545.17
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%
募集资金总体使用情况说明	
公司募集资金存放与使用均符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《关于前次募集资金使用情况报告的规定》等法律法规和规范性文件要求。公司对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
新增二期冰淇淋加工车间项目	否	37,400	37,400	6,550.07	33,908.44	90.66%	2012年12月30日	0	--	否
新增四期水产品加工项目	否	20,899.92	20,899.92	5,271.53	20,636.73	98.74%	2012年03月30日	923.85	是	否

							日			
承诺投资项目小计	--	58,299.92	58,299.92	11,821.60	54,545.17	--	--	923.85	--	--
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	--	0	0	0	0	0%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	0	0	0	0	0%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	58,299.92	58,299.92	11,821.6	54,545.17	--	--	923.85	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用									
	<p>以前年度发生</p> <p>由于大连市普湾新区整体规划：公司原规划建设地区大连市普湾新区石河镇北海村域为非工业区，因此公司变更此项目实施地点。根据实际情况，本项目实施地点现变更为大连市金州新区华家街道李家沟村（公司自有土地）。拟变更的土地位于大连市金州新区华家街道李沟村鹤大线南侧、柳姜线西侧 1-1 地块，土地性质为工业用地，使用类型为出让，使用年限 50 年，用地面积约为 166666 平方米。详见 2011 年 8 月 5 日《证券时报》《巨潮资讯网》公司公告。</p>									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用									
	<p>根据公司第四届董事会第七次会议审议通过《关于用募集资金置换公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，公司对截止 2011 年 7 月 20 日以自筹资金预先投入募集资金项目的总额为 5,257.77 万元的投资全部进行置换，对此事项广发证券股份有限公司出具了《关于大连天宝绿色食品股份有限公司以非公开发行股票募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的核查意见》，利安达会计师事务所有限责任公司出具了《关于大连天宝绿色食品股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项鉴证报告》（利安达专字[2011]第 1463 号）</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用									
	<p>为进一步提高募集资金使用效率，降低公司财务费用，公司在不影响募集资金投资计划正常进行的前提下，根据公司第四届董事会第八次会议审议通过《关于用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，使用不超过 5,500 万元的闲置募集资金补充流动资金，使用时间不超过 6 个月（2011 年 8 月 5 日至 2012 年 2 月 4 日）。广发证券股份有限公司出具《关于大连天宝绿色食品股份有限公司使用部分闲置募集资金补充流动资金的专项意见》。该款项已于 2012 年 2 月归还。</p>									

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	用于承诺投资项目，存放于募集资金账户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
北大贸易株式会社	子公司	商品销售	水产品销售、农产品销售及医药品销售、医疗器械销售及制造	5000万日元	255,975,617.13	25,076,241.85	346,234,423.59	9,477,502.54	5,705,259.62
美国麒麟国际贸易公司	子公司	商品销售	进出口业务、农副产品、土畜产品销售、豆制品、冷冻食品销售	500万美元	31,196,827.81	31,183,161.94	136,152,411.81	-160,070.80	-114,349.36
大连天宝冰淇淋有限公司	子公司	加工制造	冰淇淋生产项目筹建、筹建期间不得经营	2,000万元	19,326,053.32	19,325,753.32		-862,536.44	-637,912.55

主要子公司、参股公司情况说明

1、北大贸易株式会社

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

2、大连天宝冰淇淋有限公司

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

3、麒麟国际有限公司（KIRIN INTERNATIONAL, INC

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

美国子公司麒麟国际有限公司（KIRIN INTERNATIONAL,INC）及日本北大贸易株式会社，在为公司扩大美国及日本市场奠定的基础，同时也保障了公司水产品原料的供应。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
大连天宝果业有限公司	子公司业务暂不开展	注销该子公司并收回投资款	无

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
1. 新增物流库(冷库)项目	99,222.6	16,212.6	16,212.6	16.34%	不适用
2. 新增冰淇淋加工项目	44,371	0	0		不适用
合计	143,593.6	16,212.6	16,212.6	--	--

非募集资金投资的重大项目情况说明

1、新增物流库(冷库)项目

应国家和市政府关于“加强以产地批发市场为重点的批发市场设施建设，完善农村市场体系产业规划的要求”，为了进一步扩大农产品加工的产业规模，项目单位经过充分论证，决定在大连金州国家农业科技园区上马 8 万吨物流库（冷库）建设项目，发展冷链物流，提升地区优质果蔬产品和海产品的附加值和市场竞争力。 对本公司而言，这也将是一次大的机遇，公司产品的市场占有率和市场地位有望得到提升。 本项目建成后，公司将新增仓储能力为 8 万吨的大型物流库（冷库），形成 5 万吨/年的水产品仓储以及 9.6 万吨/年的系列果蔬净菜加工储存。达产后每年可实现销售收入 119,928.58 万元。新增利润 21,395.27 万元/年，新增税金 6,953.46 万元，项目的财务内部收益率为 21.9%，投资收益率 24.3%，投资回收期 8.1 年(税后，含建设期)。项目的建设将为公司带来良好的经济效益。

该项目建设期 2 年。

2、新增冰淇淋加工项目

目前公司的产能已经远远不能满足目前公司已开发市场销售的需要，极大限制了公司的销售扩张，以至于公司目前的销售市场仅限北方地区。

公司 2011 年非公开发行股票募投项目新增冰淇淋二期项目，增加产能 4.5 万吨/年冰淇淋加工能力，正是基于公司对市场的分析、预测及公司未来的发展规划。为防止二次建设加大成本，本次项目将在原有 16 条冰淇淋生产线，增加 34 条

生产线冰淇淋，形成全部 50 条生产线，产能将达到 12 万吨。项目完成后可新增销售收入约 135,000 万元/年，新增净利润 18,092 万元/年，新增税金 13,621 万元，项目的财务内部收益率为 22.6%，投资利润率 30.8%，税后投资回收期 6.5 年，项目的建设将为公司带来良好的经济效益(注：其中包含公司 2011 年非公开发行股票募集资金项目年产冰淇淋 45,000 吨。销售收入约 75,000 万元/年，新增净利润 5,661 万元/年，新增税金 1,887 万元)。该项目建设期 3 年，本次新增项目建设不影响原项目建设周期。

具体情况说明详见公司 2012 年 8 月 22 日在巨潮资讯网的相关公告。

七、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

八、公司未来发展的展望

(一) 市场形势

1、水产品

公司水产品加工产品主要是真鳕鱼、鳕鱼、黄金鲽鱼、马哈鱼、帝王蟹、鳕蟹等海洋水产品的（冻）鱼片等，所属行业为水产品加工行业。

水产品是人类食物重要组成部分和优质动物蛋白来源。鱼、虾、贝类除富含蛋白质，还富含 EPA（二十碳五烯酸）、DHA（二十二碳六烯酸）和生物活性物质，对人类大脑发育、智力开发、提高人体免疫机能和健康素质是不可缺少的营养源。

20 世纪 90 年代以来，随着对水产品需求的增长，世界水产品贸易迅速增长。目前我国既是世界第一的水产品生产大国，同时也是世界第一的水产品出口大国。我国水产品出口已经连续八年居世界首位，2010 年更是首次超过美国成为世界最大的水产品贸易国。

在水产品出口贸易的强劲带动下，我国水产品加工企业规模不断壮大，加工技术水平不断升级，质量安全意识逐步加强。目前全国共拥有产值过亿的水产品加工企业近 300 家，获得 HACCP 或 ISO 体系认证的企业千余家，水产品加工业提供直接就业岗位 120 余万个。这些加工企业主要位于山东、福建、辽宁、广东等沿海省份。

在 2011 年底的全国渔业工作会议上，农业部渔业局局长赵兴武明确表示国家将着力做大做强水产品加工流通业，鼓励、扶持发展国际先进的水产品加工流通业。加强水产品加工业发展政策研究，推动出台《关于促进水产品加工业发展的若干意见》，促进水产品加工业快速发展。

据海关数据统计，2012 年我国水产品进出口总量 792.50 万吨，进出口总额 269.81 亿美元，同比分别下降 2.9% 和增长 4.54%。其中出口量 380.12 万吨，同比下降 2.84%；出口额 189.83 亿美元，同比增长 6.69%。

从统计数据可以看出，受欧洲主权债务危机和美国公共债务规模扩大的影响，2012 年水产品出口增长速度虽然放缓，但是 2012 年我水产品出口仍然是取得了骄人的业绩，水产品对外贸易顺差首次突破百亿元，

提前三年完成了《全国渔业发展第十二个五年规划（2011-2015年）》确定的到2015年达到年出口额180亿美元的目标任务，水产品继续位居农产品出口首位，出口额占农产品出口总额的比重提高到30%。

目前，我国水产品的主要出口市场是日、美、欧、韩，主要出口产品中冻鱼及冻鱼片仍位居首位。由于习惯的不同，深加工的冻鱼片具有良好的国际市场，日本、美国和欧盟市场的需求量很大，每年的出口量能够占出口到各自市场总量的18%—78%不等。

出口（冻）鱼片按原料来源可以分为两大类：深海捕捞（冻）鱼片和养殖（冻）鱼片。其中出口以深海捕捞品种的（冻）鱼片为主，养殖品种的（冻）鱼片是近年随着养殖技术提高而逐步发展起来的，近几年出口数量增长较快。

深海捕捞（冻）鱼片产品出口主要品种有真鳕、狭鳕、马哈鱼、鲱鱼、红鱼等，多为来进料加工贸易，出口额约占我国来进料加工贸易出口总额的60%。深海捕捞（冻）鱼片加工出口的冻鱼原料，主要来自俄罗斯、北欧（挪威为主）、美国和日本，其中一半以上来自俄罗斯。产品在中国解冻后经手工加工再次冷冻后销售（称为二次冷冻加工产品）。

由于（冻）鱼片加工多为人工操作，属劳动力密集型产品。我国（冻）鱼片产品凭借生产成本低廉、质量高、产量大、加工条件先进、卫生质量控制措施完善等优势，已经成为国际市场上最有力的竞争者。

不过，作为冻鱼片加工出口原料的鳕鱼、马哈鱼、鲱鱼等远洋深海捕捞的主要鱼种，由于人类的过度捕捞，资源量萎缩严重，很多海洋野生动物保护国际性组织都在倡导资源保护并严格实施限量捕捞措施。我国的来进料加工企业对此应该予以关注。

2012年前，我国水产品来进料加工贸易一直保持快速增加状态，其中进料加工贸易由于自主性更强，效益更优，在来进料加工贸易中所占的比重逐步扩大。进入2012年后，进料加工贸易受全球经济不景气、加工风险较大、市场开拓难等因素影响，2012年出口增长受阻，量额双降。2012年进料加工出口量85.79万吨，出口额38.73亿美元，同比分别减少4.51%和0.06%。但是，在来进料加工贸易出口额中，进料加工仍占72.6%，与2011年的72.8%基本持平，表明进料加工在来进料加工中的主导地位没有改变，我国加工企业更加注重品牌建设、积极参与国际市场竞争的势头没有改变。

本公司水产品出口主要采取进料加工模式，由于进料加工所用原料主要为海捕野生鱼种，不涉及养殖用药，相对其他本土水产品而言，遭遇的技术性壁垒要比一般贸易少；同时进料加工的自主性强，利润率要比来料加工高。

同时，为应对国际水产品市场的激烈竞争，公司设立了境外公司（美国麒麟公司）并成功收购日本HOKUDAI公司，从而加大公司在原料采购和成品销售的竞争优势，在确保市场份额稳步增长的同时，降低公司的总体运营成本。

从发展的角度看，2013年的国际经济形势依然错综复杂、充满变数，世界经济低速增长态势仍将延续，

各种形式的贸易保护主义明显抬头，潜在通胀和资产泡沫的压力加大，世界经济将由金融危机前的快速发展期进入深度转型调整期。我国水产品出口将继续面临国际市场进口需求明显下降、国内生产成本大幅增加、部分国家同构竞争等不利因素的影响，我国水产品出口以低成本优势维持的快速增长时代也将逐渐远去，初步预计2013年我水产品对外贸易将呈现出口量继续小幅下滑、出口额略有增长的发展态势。公司将在大力开发新市场、新用户的同时，立足未来长远发展，加强技术创新，调整产品结构，发展精深加工，提高产品附加值，走品牌战略发展之路。

2、农产品

本公司农产品业务属于农产品加工行业下的蔬菜、水果和坚果加工行业，主要分为两部分：一是传统的农产品加工及出口业务；二是利用气调库进行水果蔬菜的反季节销售业务。

2.1 传统的农产品加工及出口业务

中国是传统农业大国，“十一五”期间，中国农产品对外贸易规模稳步扩大。“十一五”末，农产品对外贸易总额达到农业国内生产总值的20%左右，农产品出口占农业增加值比重为7.8%，直接和间接带动几千万人就业。

据统计，农产品贸易额由“十五”末的563.8亿美元增加到2009年的923.3亿美元，增长63.8%，年均增幅13.2%（出口年均增长9.47%，进口年均增长16.33%）；占我国对外贸易总额的比重由2005年的4.02%上升为4.18%，占世界农产品贸易总额比重由2005年的3.9%提高到“十一五”后期的4.4%，成为世界第三大农产品贸易国。

中国与世界各国的农产品贸易体现了资源的合理配置和优势互补的特点，我国在蔬菜、水果、茶叶、杂粮、杂豆等劳动密集型农产品上具有比较优势，而在粮、棉、油等土地密集型农产品上则不具备竞争实力。近年来，国际经济虽然遇到了金融危机等问题，但是世界人口的增长、食品消费结构升级、粮食能源化等因素为世界农产品贸易提供了新的发展动力，世界农产品贸易一直稳步增长。

目前我国农产品出口市场主要集中在欧盟、美国、日本、韩国等地，但是市场的重要性不断发生变化。2012年前8个月，我国对欧盟、东盟、韩国、俄罗斯出口首次出现负增长。前8个月，我对欧盟、东盟、韩国、俄罗斯出口增速分别为-8.4%、-0.8%、-6%、-4.5%，我对日本出口额78.2亿美元，同比增长13.4%；对美国、香港出口额同比分别增长10.3%和10.7%。日本、美国作为我国重要农产品出口市场的地位重新得到加强。

2012年以前受世界经济形势好转、加工农产品需求恢复、政府调高部分农产品出口退税率、东盟自贸区“红利”效应等多种因素的影响，我国农产品出口增长态势良好，部分重要农产品还出现了量价齐升的良好势头。2011年1-12月，中国农产品进出口金额为1,540.3亿美元，同比增长27.5%；其中出口金额为601.3

亿美元，同比增长23.0%。

不过，经过2010年、2011年两年的高速发展，受全球经济复苏放缓影响，我国农产品出口开始进入到一个调整期，预计2012年、2013年中国农产品出口增速将在5%~10%的区间内运行。据统计，2012年前8个月，中国农产品进出口总额为1125.1亿美元，同比增长16.5%；其中，出口额为394.1亿美元，同比仅增长3.4%。

本公司是全国农业产业化优秀龙头企业、全国农产品加工示范企业、全国农产品加工业出口示范企业公司，主要从事白瓜子、滑子蘑、白芸豆等农产品的初加工业务。由于中国杂粮、杂豆等劳动密集型农产品在国际上具有比较优势，公司农产品加工及出口业务得以稳步推进。并且由于公司一直保持“公司+基地+农户”的经营模式，保证了公司“种植、收购、加工、销售”流程的顺畅进行，使得农产品供应渠道稳定、质量高、价格合理，从而提升了公司的核心竞争力。公司的出口市场也由亚洲扩展到美洲、欧洲。

由于现在中国整个的贸易总量是顺差，但其中只有农产品是逆差，农业部在《农业国际合作发展“十二五”规划》中明确提出“十二五”期间，要加大政策支持力度，确保农产品出口年均增幅将不低于6%。

在“十二五”期间，本公司将充分利用国家政策给予的良好发展契机，发挥农产品出口的结构优势，进一步拓展农产品加工及出口业务。

2.2 利用气调库进行水果蔬菜反季节销售业务

随着科学技术的进步和经济的发展，现在人们对食物要求越来越高，人们的饮食已从温饱型向营养型转变，对食品的需求不但追求数量，而且关心质量和花色品种。水果和蔬菜因为含有丰富的营养物质，特别是含有人体所必需的维生素、矿物质和膳食纤维，受到广大居民的欢迎，在人们的生活中占据越来越重要的地位。

近年来，我国水果和蔬菜的产销量持续稳定增长，总量已位居世界第一。但是由于果蔬生产的季节性、地域性和多样性，使果蔬生产的淡、旺季很明显。并且果蔬产品含水率高，容易腐烂，也造成了果蔬产品的巨大浪费。据统计，目前，我国每年有8000万吨的蔬菜水果腐烂，损失总价值近800亿元。

果蔬低温贮藏保鲜既能解决果蔬上市时间短与消费者四季需求不断的矛盾，又能降低果蔬产品腐烂损失，提高农业资源的利用率，增加农产品的附加值，因此成为我国目前农业产业结构调整中重点发展的产业，发展前景十分广阔。

现阶段我国新鲜果蔬腐烂损耗率，水果达到30%，蔬菜达40%~50%，而发达国家的损耗率则不到7%。业内人据此估计，我国果蔬保鲜有高达600亿元的市场，但目前需要解决的问题是，国家要让广大农民、食品加工企业了解果蔬保鲜的好处，增强保鲜意识；同时，制订完善各项食品卫生的安全标准和规范制度，严格执行，以法律法规推动果蔬保鲜技术的推广，加快推进农产品、食品保鲜产业化，提高农产品和食品加工业的整体水平和国际市场竞争力，使有特色的果蔬得到保鲜贮藏。

公司气调库采用先进的气调库贮藏保鲜技术——超低氧专利技术(ULO技术)，最大可能地减低库内氧气和二氧化碳的含量，可以使果蔬储存更长的时间，保持更佳的状态，公司因此较其他竞争对手有更大的竞争优势。

公司根据市场环境和需求的变化，及时调整贮藏保鲜的产品类别及结构，储存大连金州当地的特产大樱桃、苹果、黄桃、梨等，同时也加大了全国各地水果的储存量，进行反季销售，以确保此项目的持续盈利。主要做法：

2.2.1、注重市场建设，加强宣传推广，努力扩大对外出口。

组建专业化的销售队伍，以适应国内外市场的发展，全力推动产业优化。同时组织人员参加行业展会，并通过政府提供的平台进行公司相关产业的宣传。同时，充分发挥超低氧专利保鲜技术的优势，向用户提供更优质的产品，并通过公司国际市场销售渠道优势，努力扩大对外出口。

2.2.2、加快特色果品标准化生产体系建设，实施品牌带动战略。

根据金州区特色农业的特点，制定樱桃、苹果等特色水果生产管理技术规范，积极发挥龙头企业及公司国内外销售优势，大力推广“企业+基地+农户”等运作模式，建立有效的合同约束机制和风险共担、利益共享利益连接机制，实现生产、加工、冷贮、包装、配送、销售标准化和一体化。

2.2.3、健全信息服务体系，及时反馈信息，调整产品结构。

随着现代农业深入发展，特色优势产业规模、技术水平和综合产能的不断提升，市场、流通问题已成为市场广泛关注和着力解决的重大问题。发挥特色优势，找准市场定位，对进一步推动公司反季节销售、农民稳定增收、农村繁荣稳定影响重大。

3、冰淇淋产品

本公司冰淇淋产品业务属于冷冻饮品及食用冰制造行业。冰淇淋产品可分为动物蛋白冰淇淋和植物蛋白冰淇淋两大类。国内目前的冰淇淋产品基本上是传统的动物蛋白冰淇淋，主要原材料为牛奶（或奶粉）、糖、棕榈油等；而植物蛋白冰淇淋在欧美、日本等发达国家和地区比较常见，主要原材料为大豆、糖、棕榈油等。

自然界的蛋白质分为动物蛋白和植物蛋白两种。动物蛋白储存于牛、羊、禽、鱼等动物中，蛋白含量高，但一般同时富含较高的脂肪和胆固醇，容易使人发胖、诱发心脑血管等疾病。植物蛋白储存于大豆、花生、稻谷、小麦等植物中，具有低糖、低脂、低热、不含胆固醇的特点，随着人们对健康的关注，植物蛋白越来越得到人们的重视。

大豆作为一种优质蛋白来源，是最具代表性的植物蛋白品种。大豆植物蛋白冰淇淋营养价值高，所含

的大豆低聚糖、膳食纤维可以促进肠道蠕动、维护肠道健康；所含的大豆异黄酮是一种天然的“植物雌激素”，具有调节内分泌、美容、驻颜的功效。大豆植物蛋白冰淇淋与动物蛋白冰淇淋相比，还具有低胆固醇、低热量的特点，口感顺滑，在国外市场深受消费者欢迎。

3.1 冰淇淋的国内市场

随着中国经济的发展，人民生活水平的提高，中国的消费市场迅猛发展，中国冰淇淋行业也进入了高速发展的时期。2005年以来，中国的冰淇淋业在经历了大变革与市场多元化竞争后，初步形成了“三分天下”的局面，其中以雀巢、和路雪等为代表性企业的外资品牌，以伊利、蒙牛、得氏等为代表性企业的民族工业品牌，各自占有全国约1/3冰淇淋市场；而全国各地的地产小型冷饮厂，占据中国剩余的1/3中小城市和农村市场。

从最原始的盐水槽生产“冰棍”到先进设备生产的雪糕、冰淇淋，中国的冰淇淋业已经日益走向成熟化，但发展的空间仍很巨大：一是冰淇淋产品尚处于市场成长期，国内人均占有率不足1/5，人均消费量仅为美国的十分之一，冰淇淋需求仍将保持持续、快速增长趋势；二是消费者消费口味与需求结构越来越呈现多样化，我国的冰淇淋消费已经从单一的防暑降温向休闲、享受、健康、营养、功能型转变，也为冰淇淋发展提供了巨大的发展空间。

据中国冰淇淋市场研究中心报告显示，2010年冰淇淋行业全球平均增幅为2.5%，而以中国为代表的新兴经济体的增幅高达10%，远高于世界平均水平。2010年，中国冰淇淋累计销售额高达728亿人民币，占据了亚太地区销售额的半壁江山。预计2015年国内冰淇淋市场消费量将达到21.11亿升，销售额将达到1100亿元人民币。

目前品质高端化和产品创新化正在成为整个行业的发展趋势，不过目前中国国内的主要消费市场依然是动物蛋白冰淇淋，并且主要集中在中低端市场。据统计，2012年我国有80%左右的冰淇淋品种定价在2元人民币以下，而2到3元的品种仅占10%，3到4元的品种和4元以上的品种则分别只占到7%和3%，中低价位产品已经成为冰淇淋生产企业的必争之地。可见，传统的动物蛋白冰淇淋虽然毛利率较低，但是在保证销量的前提下，仍具有良好的盈利能力。

本公司以大豆植物蛋白冰淇淋作为主导产品，主打“绿色、健康、营养”理念，同时也针对国内市场的特点开发了传统的动物蛋白冰淇淋以适应不同消费群体的需求。

公司立足于东北这一全国最大的冷饮市场，积极拓展北京、河北、山东等北方市场，在业务规模迅速扩大的同时，保证了利润的快速增长。现在伴随着经销商及终端消费者对公司原有产品的认可，公司中低端动物蛋白冰淇淋的销售订单在不断增加，特别在北方市场出现供不应求的情况，公司现有的冰淇淋产能已无法满足市场需求的增长，限制了公司销售区域的扩张。

目前，公司冰淇淋二期工程即将完工，增加冰淇淋加工能力4.5万吨/年。基于公司对市场的分析、

预测及公司未来的发展规划考虑，公司正启动新增冰淇淋项目，将在冰淇淋二期原有16条冰淇淋生产线的基础上，增加34条冰淇淋生产线，产能将达到12万吨。预计这些冰淇淋生产线投产后将推动公司冰淇淋行业快速发展。

3.2冰淇淋的国际市场

世界冰淇淋的主要消费市场在欧美、日本等发达国家和地区。据中国冰淇淋市场研究中心报告显示，2010年，世界冰淇淋已经达到650亿美元的规模。其中世界最大冰淇淋消费市场在西欧，其销售额接近250亿美元，位居第二的北美市场的销售额接近200亿美元，行业全球平均增幅为2.5%。就人均消费量来讲，美国位列第一，其人均消费量是23千克，荷兰是18千克，澳大利亚是17千克，瑞典是16千克，日本是11千克。

美国冰淇淋消费量位居世界前列，近年来销售量稳步增长，预计2014年销售额将达到270亿美元。在美国，冰淇淋的消费主力为儿童，家庭消费约占40%，90%家庭将冰淇淋作为日常消费品。超市为主要销售渠道，约占85%，便利店，约占10%，杂货店约占2%。在超市销售的冰淇淋近80%为半加仑的家庭装。

日本的冰淇淋销售额九十年代以来变化不大，销量徘徊在8亿升上下，销售额在3000-4000亿日元之间。2010年日本市场销售额受炎暑影响增长了6%，达到了4063亿日元。在日本，超市及便利店是最主要的销售终端，占比超过80%。据调查，现在中高年和男性的购买频率增高，每个家庭每年的平均购买金额这5年里增加了750日元。

综观欧美、日等发达国家，冰淇淋产品出现两大趋势：一是健康概念产品成为潮流；一是顶级、超顶级冰淇淋持续增长。与此相对应，低脂、低热、高蛋白，以健康、高档为特性的大豆植物蛋白冰淇淋在国际市场的需求量稳步增长，已经出现了植物蛋白冰淇淋替代动物蛋白冰淇淋的趋势。以日本市场为例，大豆植物蛋白冰淇淋消费量的占比已经达到了45%以上。

公司紧紧抓住国际冰淇淋市场的发展趋势，大力推进大豆植物蛋白冰淇淋的对外出口工作。公司2012年出口量保持稳定，达到1200吨，继续保持稳定增长。由于国内目前还没有同类产品实现出口，公司的大豆植物蛋白冰淇淋产品凭借优良品质和先发优势，将会成为公司利润的稳定增长点。

（二）公司发展战略与发展目标

1、发展战略

未来，公司将坚持走专业化发展道路，继续以“充分发挥国家级农业产业化优秀龙头企业和全国农产品加工示范企业的作用，大力发展绿色出口型农业，全力开发国内市场，倾力打造公司国内、外市场名牌品牌形象，使公司成为一个集绿色农副产品、水产品研究、开发、生产、加工、销售、服务为一体的企业”为经营宗旨，严格遵循“建立完善的管理体系，完善精细化的成本控制标准，生产一流的农副加工产品，

提供及时满意的售后服务”的质量方针，以自主掌握核心技术为发展动力，密切跟踪国内外市场动向，不断优化产品结构，做大做强绿色出口型农业，努力将公司建设成“国内一流、国际知名”的农副产品加工企业。

2、发展目标

真正形成以“海洋水产品加工业务”、“农产品加工业务”和“冰淇淋制造业务”三业并举的业务格局，未来公司将进一步加大、巩固三业并举格局，均衡发展、扩大公司优势产业，并尽量向终端消费领域延伸公司优势产品，以进一步提高公司核心竞争力。

（三）公司面临风险及应对措施

1、市场竞争风险

近年来，由于美国次贷危机、欧债危机等衍生的金融危机影响，使世界各地经济不同程度地受到波及和影响。尽管欧盟、美国陆续推出量化宽松政策，但总体看，全球经济低速增长和需求不足的情况可能常态化。公司产品属于快速消费品，虽然影响较小，但是也有一定的冲击，因为主要的水产品出口国之间为抢占市场份额的竞争将更为激烈，巩固传统市场和开拓新市场是现在公司的主要任务。

应对措施如下：

①完善销售网络，提高公司产品的覆盖面。在巩固原传统市场的同时，拓宽营销渠道，大力开发新兴市场。目前，公司新开发的巴西市场已经成为公司重要的销售地之一。

②加大展会宣传力度，重点放在产品宣传的深度和广度上，提升公司产品的社会知名度和品牌知名度，促进水产品消费，加强与国际大型经销商和终端销售商的联系。

③健全市场信息收集与整理制度，制定具有竞争力的价格体系，掌握市场对新品种、新规格的需求，保证产品推出的时间、品种、规格能与市场需求及时对接，提高公司产品的市场竞争力。

④提高产品质量和服务水平，不断提升公司加工产品的质量，完善售后信息跟踪服务。在保证产品质量这一核心竞争因素的同时，尽力向顾客提供完善、灵活、有效的服务。

⑤加强营销队伍建设，通过培训、引进人才等方式提升营销队伍的业务水平和销售能力，完善激励机制，调动营销人员的积极性，增强公司的营销能力。

⑥强化物流管理，保证公司产品运输通畅。保证产品及时供货，提高销售合同兑现率，提升公司市场形象。

2、应收帐款较大的风险

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

险。公司拟采取如下措施来应对应收账款增加的风险：

①建立良好的客户风险评价系统，适时的对公司客户进行风险跟踪调查，及时反馈给业务部门，已将风险控制在最小范围内。

②采用信用证等付款方式，以降低风险。

3、原材料价格波动风险

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

针对原材料采购风险，公司的具体应对措施如下：

①产地采购

在每年的原材料供货旺季（11月至来年2月），公司及时收集、分析国际市场原料价格波动趋势，对原材料采购价格波动对生产成本的影响进行量化测算，据此与下游的经销商进行谈判，进行产地采购，保证公司所在加工环节的利润率水平。

②根据市场供货情况，对各品种逐一进行分析，由于公司生产车间可以用于不同鱼类品种的加工，因此可以有针对性地采购一些货源、质量有保障的鱼类品种，从而保证供应的及时和可靠。

③通过大宗采购降低原料采购成本，提高产品加工利润率水平。

公司美国及日本子公司的建立在一定程度上将此风险化为了优势。

4、用工难以及用工成本上涨

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

公司对此早已做好了应对准备：

①增加自动化设备，采用国际上先进的自动化设备代替人工，这样，不仅增加产量，也在一定程度上缓解了目前人工成本增加及用工难的压力。

②建立精确、完善的计件工资制度。

③产品转型，有初加工、毛利率低的产品向深加工、高附加值的产品延伸。

5、汇率变化风险

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

针对目前汇率变动较大，公司也制定相应的政策，即：

- ①根据汇率变化，及时调整采购及销售价格，合同制定的时充分考虑汇率变化影响。
- ②对相关人员制定严格的绩效考核政策，以确保公司销售款项的及时收回。

6、国际政经关系变化与出口国贸易政策变化的风险

随着我国市场开放度的提高，贸易规模不断扩大，竞争日趋激烈，贸易摩擦也日益增多。我国加入 WTO 以来，有多个国家和地区对我出口产品发起反倾销、保障措施调查，通过反倾销、技术壁垒、合格评定程序等限制我国出口产品的案件亦呈上升态势。与主要贸易国之间国际政经关系变化，以及出口国贸易政策的变化，都将会对我国出口产品产生重大影响。例如，如果与主要贸易国之间政经关系恶化以及出口国贸易政策的不利变化，就将会对出口业务带来重大不利风险。

应对措施：

- ①及时关注国际形势变化，及时调整订单。
- ②分解大订单为即时的小订单，及时回款，以保证业务畅通。

九、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

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

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

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

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

时股东大会予以通过。

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

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

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

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

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

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

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

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

有关调整利润分配政策的议案应提交公司董事会、监事会审议；提交公司董事会审议的相关议案需经

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

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

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况
为壮大公司规模，增强综合竞争实力和抗风险能力，公司 2012 年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。剩余未分配利润，结转下年。

公司近三年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

公司 2012 年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。剩余未分配利润，结转下年。

公司2012年半年度权益分派方案为：以公司现有总股本464,727,200股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金（含税，扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII实际每10股派0.90元；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）。

公司2011年度权益分派方案为：以公司现有总股本232,363,600股为基数，向全体股东每10股派1.50元人民币现金（含税，扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII实际每10股派1.35元；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

公司2010年度权益分派方案为：为壮大公司规模，增强综合竞争实力和抗风险能力，公司决定2010年暂不分配。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	46,472,720.00	151,275,526.89	30.72%
2011 年	34,854,540.00	170,756,110.69	20.41%
2010 年	0.00	122,353,837.29	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

√ 适用 □ 不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
<p>1、公司在报告期内已经进行了中期现金分红，2012 年半年度权益分派共派发现金红利 46,472,720 元；</p> <p>2、公司为壮大公司规模，增强综合竞争实力和抗风险能力，董事会和股东大会已批准新增物流冷库项目和新增冰淇淋加工项目</p>	<p>公司未分配利润将用于公司正常的生产经营活动和新增物流冷库项目和新增冰淇淋加工项目的建设</p>

十四、社会责任情况

报告期内，公司在保证企业健康、持续发展的同时，积极履行自身的社会责任。公司通过加强管理、完善公司治理体系，保障广大投资者的合法权益，并且通过现金分红积极回报投资者；公司通过推进农业优势产业发展，提升农业产业化经营水平，对于扩大就业，增加农民收入、促进当地经济发展和社会稳定起到了积极的作用；公司贯彻落实科学发展观，注意保护资源和环境，从而实现可持续发展。

公司被国家八部委认定为“农业产业化国家重点龙头企业”、“全国农业产业化优秀龙头企业”、“第一批全国农产品加工示范企业”和“全国农产品加工出口示范企业”。和“国家农产品质量安全控制技术服务与示范基地（东北基地）”。

公司被辽宁省授予“全省农业产业化先进龙头企业”；连续四年被大连市政府授予“大连市综合实力百强民营企业”；被大连市金州新区评为“优秀龙头企业”；公司生产的产品被中国食品工业协会认定为“国家质量卫生安全全面达标食品”；被国家商务部认定为“中国外贸企业信用体系指定示范单位”；被大连市信誉评级委员会评为“AAA级信誉等级企业”；被大连市工商行政管理局评为“守合同、重信用企业”。

十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年02月14日	大连金州区（工厂）	实地调研	机构	国联证券	行业发展情况及公司经营情况
2012年02月15日	大连金州区（工厂）	实地调研	机构	上海申银万国证券有限公司研究所	行业发展情况及公司经营情况
2012年02月16日	大连金州区（工厂）	实地调研	机构	瑞银证券有限责任公司	行业发展情况及公司经营情况
2012年03月28日	大连金州区（工厂）	实地调研	机构	国金证券股份有限	行业发展情况及公司经营

				公司	情况
2012年06月13日	大连金州区（工厂）	实地调研	机构	红塔证券股份有限公司上海分公司	行业发展情况及公司经营情况
2012年06月29日	大连金州区（工厂）	实地调研	机构	华夏基金管理有限公司	行业发展情况及公司经营情况
2012年07月18日	大连市金州区（工厂）	实地调研	机构	日信证券有限责任公司	行业发展情况及公司经营情况
2012年07月19日	大连市金州区（工厂）	实地调研	机构	财达证券有限责任公司、华富基金、中海基金管理有限公司、长城基金、摩根士丹利华鑫基金管理有限公司、国信证券、富国基金、平安大华基金公司、齐鲁证券、国海证券	行业发展情况及公司经营情况
2012年11月13日	大连市金州区（工厂）	实地调研	机构	国信证券、信诚基金	行业发展情况及公司经营情况

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、破产重整相关事项

适用 不适用

四、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、企业合并情况

适用 不适用

五、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

六、重大关联交易

适用 不适用

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

5、其他重大关联交易

适用 不适用

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

本公司在报告期内不存在托管情况。

(2) 承包情况

本公司在报告期内不存在承包情况。

(3) 租赁情况

本公司在报告期内不存在租赁情况。

2、担保情况

本公司在报告期内不存在公司对子公司的担保情况、也不存在公司对外担保情况。

3、其他重大合同

本公司在报告期内不存在其他重大合同情况。

八、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	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	黄作庆	在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；离职后 6 个月内，不转让其所持有的公司股份。	2008 年 02 月 27 日	个人作为高管期间	正在履行，未出现违规行为
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	正在履行，未出现违规行为				

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

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	65
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	曹云锋 王昊
境外会计师事务所名称（如有）	无

境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

公司接到原审计单位利安达会计师事务所有限责任公司《关于利安达会计师事务所有限责任公司与国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）合并的报告函》，利安达会计师事务所与国富浩华会计师事务所合并，合并后原利安达大连分所合伙人、注册会计师及从业人员转到国富浩华会计师事务所，对外统一使用国富浩华会计师事务所的品牌，利安达大连分所现有的人员不变，办公地点不变。为保证公司审计工作的顺利进行，公司聘请国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2012年年度报告及2013年度财务报告的审计机构。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、监事会、独立董事（如适用）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

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

整改情况说明

不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

序号	公告编号	披露时间	公告名称	刊载的报刊名称及版面	刊载的互联网网站及检索路径
1	2012-027	2012.8.22	新建物流库（冷库）项目、冰淇淋项目公告	《证券时报》D89版	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2	2012-032	2012.11.01	关于控股股东及实际控制人增持本公司股份的公告	《证券时报》D04版	

十四、公司子公司重要事项

无

十五、公司发行公司债券的情况

报告期内公司未发行公司债券

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	72,221,593	31.08%			72,221,593	-70,928,025	1,293,568	73,515,161	15.82%
1、国家持股									
2、国有法人持股	4,000,000	1.72%			4,000,000	-8,000,000	-4,000,000	0	0%
3、其他内资持股	32,363,600	13.93%			32,363,600	-64,727,200	-32,363,600	0	0%
其中：境内法人持股	27,263,600	11.73%			27,263,600	-54,527,200	-27,263,600	0	0%
境内自然人持股	5,100	2.19%			5,100	-10,200,000	-5,100,000	0	0%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	35,857,993	15.43%			35,857,993	1,799,175	37,657,168	73,515,161	15.82%
二、无限售条件股份	160,142,007	68.92%			160,142,007	70,928,025	231,070,032	391,212,039	84.18%
1、人民币普通股	160,142,007	68.92%			160,142,007	70,928,025	231,070,032	391,212,039	84.18%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	232,363,600	100%			232,363,600	0	232,363,600	464,727,200	100%

股份变动的原因

1、公司股份总数由232,363,600股增加至464,727,200股，是由于报告期内，公司实施了2011年度权益分

派方案，以资本公积金向全体股东每10股转增10股；

2、经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]642号文核准，公司于2011年7月15日非公开发行人民币普通股3,636.36万股，2011年7月25日为本次发行新增股份的上市首日。本次非公开发行新增股份的性质为有限售条件流通股，限售期为12个月。该部分股票于报告期内(2012年7月25日)全部解除限售；

3、报告期内，公司实际控制人、董事长兼总经理黄作庆先生基于对公司未来发展前景的信心，通过深圳证券交易所交易系统增持公司股份2,398,900股。根据深圳证券交易所的有关规定，该部分高管增持股份按75%（即1,799,175股）自动进行锁定，成为有限售条件股份。

股份变动的批准情况

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

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

股份变动的过户情况

2011年权益分派对象为：2012年6月8日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东。本次资本公积金转增股份于2012年6月11日直接记入股东证券账户。在转股过程中产生的不足1股的部分，按小数点后尾数由大到小排序依次向股东派发1股（若尾数相同时，则在尾数相同者中由系统随机排序派发），直至实际转股总数与本次转股总数一致。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

本次资本公积金转增股本后，为了保持会计指标的前后期可比性，按新股本464,727,200股重新计算，公司2011年度每股收益和稀释每股收益由0.81元/股调整为0.40元/股，而归属于上市公司股东的每股净资产6.19元/股则不予调整，因此2012年度每股净资产相对2011年度降幅较大。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股(A股)	2011年07月15日	16.50元	36,363,600	2011年07月25日	36,363,600	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
无						
权证类						
无						

前三年历次证券发行情况的说明

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

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内，公司实施了2011年度权益分派方案，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，公司总股本由232,363,600股增加至464,727,200股。

由于是利用资本公积金转增股本，属于内部权益结转，公司资产和负债结构没有发生变动。

3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）
现存的内部职工股情况的说明	报告期内，公司无现存的内部职工股	

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	17,900	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	18,134
---------	--------	---------------------	--------

持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
大连承运投资有限公司	境内非国有法人	31.96%	148,512,000	0	0	148,512,000	质押	146,040,000
黄作庆	境内自然人	21.09%	98,020,216	+2,398,900	73,515,161	24,505,055	质押	98,000,000
亨通集团有限公司	境内非国有法人	2.58%	12,000,000				质押	12,000,000
平安信托有限责任公司一睿富一号	境内非国有法人	1.88%	8,758,800					
上海凯思依投资管理合伙企业 (有限合伙)	境内非国有法人	1.72%	8,000,000					
天津硅谷天堂鹏瑞股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	境内非国有法人	1.72%	8,000,000					
北京富洲金盛投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	1.72%	8,000,000				质押	8,000,000
兵工财务有限责任公司	国有法人	1.64%	7,610,000					
管学昌	境内自然人	1.46%	6,800,000				质押	4,800,000
大连华晟外经贸投资有限公司	国有法人	1.03%	4,768,892				冻结	4,768,892
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、大连承运投资有限公司为本公司的控股股东，黄作庆先生为本公司董事长兼总经理，同时也是承运投资的执行董事（法定代表人）；</p> <p>2、除上述关联关系外，未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	年末持有无限售条件股份数量 (注 4)	股份种类	
		股份种类	数量

大连承运投资有限公司	148,512,000	人民币普通股	148,512,000
黄作庆	24,505,055	人民币普通股	24,505,055
亨通集团有限公司	12,000,000	人民币普通股	12,000,000
平安信托有限责任公司一睿富一号	8,758,800	人民币普通股	8,758,800
上海凯思依投资管理合伙企业(有限合伙)	8,000,000	人民币普通股	8,000,000
天津硅谷天堂鹏瑞股权投资基金合伙企业(有限合伙)	8,000,000	人民币普通股	8,000,000
北京富洲金盛投资中心(有限合伙)	8,000,000	人民币普通股	8,000,000
兵工财务有限责任公司	7,610,000	人民币普通股	7,610,000
管学昌	6,800,000	人民币普通股	6,800,000
大连华晟外经贸投资有限公司	4,768,892	人民币普通股	4,768,892
前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、大连承运投资有限公司为本公司的控股股东, 黄作庆先生为本公司董事长兼总经理, 同时也是承运投资的执行董事(法定代表人); 2、除上述关联关系外, 未知公司前 10 名无限售流通股股东之间、以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在其他关联关系, 也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。		
参与融资融券业务股东情况说明(如有)	不适用		

2、公司控股股东情况

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
大连承运投资有限公司	黄作庆	2000 年 04 月 07 日	71697727-1	8000 万	通过对外投资获得投资收益
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	至 2012 年期末, 公司总资产 58,082.2 万元, 净资产 58,082.14 万元, 2012 年本期投资收益 4,761.67 万元, 净利润 4,671.23 万元, 现金流量经营活动现金净流出 2,588.94 万元, 投资活动现金净流入 2,598.96 万元。) (以上数据未经审计)				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用				

报告期控股股东变更

适用 不适用

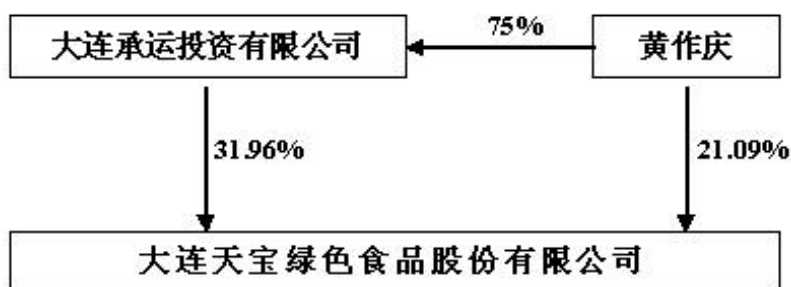
3、公司实际控制人情况

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
黄作庆	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	2001 年 5 月至今任本公司董事长兼总经理，并任承运投资(本公司控股股东)执行董事(法定代表人)、春神农业(本公司关联方)监事、日本北大贸易董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用	

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司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情况

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例	实际增持股份数量	实际增持股份比例	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
黄作庆			2,398,900	0.52%	2012 年 11 月 01 日	

情况说明

基于对公司未来发展前景的信心，公司实际控制人黄作庆先生根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定以及市场情况对公司股票进行增持。2012年10月31日，黄作庆先生通过集中竞价首次增持公司股票 1,078,498股，占公司总股本的0.23%。

黄作庆先生在2012年10月31至2013年10月30日期间将继续通过深圳证券交易所交易系统增持公司股

份，累计增持比例不低于公司已发行总股份1%，不超过公司已发行总股份的2%（含本次已增持股份）。

黄作庆先生承诺，在增持期间及法定期限内不减持所持有的公司股份。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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）
黄作庆	董事长; 总经理	现任	男	48	2010年07月05日	2013年07月04日	47,810,658	50,209,558	0	98,020,216
张建	董事	现任	男	63	2010年07月05日	2013年07月04日				
高健	董事; 副总经理	现任	男	43	2010年07月05日	2013年07月04日				
韩学军	董事; 副总经理	现任	男	43	2010年07月05日	2013年07月04日				
李成忠	独立董事	现任	男	67	2010年07月05日	2013年01月31日				
韩海鸥	独立董事	现任	男	47	2010年07月05日	2013年01月31日				
池国华	独立董事	现任	男	39	2012年04月25日	2013年07月04日				
刘洪亮	监事会主席	现任	男	60	2010年07月05日	2013年07月04日				
朱守国	监事	现任	男	40	2010年07月05日	2013年07月04日				
赵崑	监事	现任	男	44	2010年07月05日	2013年07月04日				
孙树玲	财务总监; 副总经理	现任	女	46	2010年07月05日	2013年07月04日				
叶华	副总经理	现任	女	42	2010年07月05日	2013年07月04日				
孙立涛	副总经理; 董事会秘书	现任	男	39	2010年07月05日	2013年07月04日				
李宏泽	副总经理	现任	男	40	2011年08月04日	2013年07月04日				
朱晓芸	独立董事	离任	女	50	2010年07月	2012年04月				

					月 05 日	月 25 日				
合计	--	--	--	--	--	--	47,810,658	50,209,558		0 98,020,216

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、公司董事（共7人）

黄作庆先生：董事长，中国国籍(无境外永久居留权)，本科学历，高级工程师。2001年5月至今任本公司董事长兼总经理，并任承运投资(本公司控股股东)执行董事(法定代表人)、春神农业(本公司关联方)监事、日本北大贸易董事。

张 建先生：董事，中国国籍(无境外永久居留权)，专科学历，经济师。2001年8月至今任大连华晟外经贸投资有限公司董事长、总经理。目前已退休。兼任日本北大贸易董事。

高 健先生：董事，中国国籍(无境外永久居留权)，专科学历。2003年—至今任大连天宝绿色食品股份有限公司总经理助理，2009年2月至今任公司副总经理。

韩学军先生：董事，中国国籍(无境外永久居留权)，中专学历。1999年10月至今在本公司先后从事业务、水产品生产厂长工作，2009年3月至今任公司副总经理。

李成忠先生：独立董事，中国国籍(无境外永久居留权)，高级会计师、注册会计师，本科学历。2006年至今任大连信用评信协会专员。

韩海鸥先生：独立董事，中国国籍(无境外永久居留权)，三级律师，研究生学历。2005年8月至今任北京市昂道律师事务所大连分所律师主任，2011年3月兼任大连壹桥海洋苗业股份有限公司独立董事。

池国华先生：独立董事，中国国籍(无境外永久居留权)，博士研究生学历。2000年3月至今任任东北财经大学会计学院助教、讲师、副教授、教授、博士生导师，中国内部控制研究中心副主任，同时兼任财政部企业内部控制标准委员会咨询专家、中国会计学会财务成本分会理事。曾任辽宁省国资委股权分置改革顾问、沈阳机床（集团）有限公司战略投资部部长、财务顾问。

2、公司监事(共3人)

刘洪亮先生：监事会主席，中国国籍(无境外永久居留权)，高中学历。2001年5月至2007年1月任本公司水产品生产副厂长。

赵 崑先生：监事（职工代表），中国国籍(无境外永久居留权)，本科学历，工程师。2002年9月至今先后任本公司加工厂办公室主任、水产品生产副厂长和办公室主任。

朱守国先生：监事，中国国籍(无境外永久居留权)，中专学历。2006年1月至今分别任大连天宝绿色食品股份有限公司生产副经理、国际业务部副经理。

3、高级管理人员(共7人)

黄作庆先生：总经理，详见董事介绍。

高 健先生：副总经理，详见董事介绍。

韩学军先生：副总经理，详见董事介绍。

孙树玲女士：副总经理，财务总监，中国国籍(无境外永久居留权)，专科学历。2004年6月至今任本公司副总经理、财务总监。

叶 华女士：副总经理，中国国籍(无境外永久居留权)，本科学历。2007年1月至今任本公司副总经理、营销部经理。

孙立涛先生：副总经理，董事会秘书，中国国籍(无境外永久居留权)，本科学历。2007年1月至今任本公司副总经理、董事会秘书。

李宏泽先生：副总经理，中国国籍(无境外永久居留权)，大专学历。2007年3月至2011年8月任大连天宝绿色食品股份有限公司业务经理，2011年8月至今任副总经理。

在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
黄作庆	大连承运投资有限公司	执行董事	2005年06月10日		否
在股东单位任职情况的说明	除以上人员外，公司其他董事、监事、高级管理人员无在股东单位任职情况。				

在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
黄作庆	大连春神农业技术开发有限公司	监事	2000年12月12日		否
	日本北大贸易株式会社	董事	2010年07月01日		否
张建	大连华晟外经贸投资有限公司	董事长	2001年8月1日		否
张建	日本北大贸易株式会社	董事	2010年07月26日		否
李成忠	大连信用评信协会	专员	2006年01月		是

			01 日		
韩海鸥	北京昂道律师事务所大连分所	主任	2005 年 08 月 01 日		是
	大连海洋壹桥苗业股份有限公司	独立董事	2011 年 03 月 31 日	2014 年 03 月 30 日	是
池国华	东北财经大学会计学院	教授	2008 年 07 月 01 日		是
在其他单位任职情况的说明	除以上人员外，公司其他董事、监事、高级管理人员无在其他单位任职情况。				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

公司董事会薪酬与考核委员会根据董事、监事、高级管理人员工作职责、岗位重要性，结合公司效益及行业相关企业的薪酬水平确定人员年度报酬，按照绩效评价标准和有关程序，对董事、监事、高级管理人员进行绩效评价并提交董事会审议，公司董事会审议通过后报股东大会批准，以股东大会审议通过的年度薪酬决议为报酬确定依据。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 应付报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 获得报酬
黄作庆	董事长;总经理	男	48	现任	45.00	0.00	45.00
张建	董事	男	63	现任	0.00	0.00	0.00
高健	董事;副总经理	男	43	现任	20.00	0.00	20.00
韩学军	董事;副总经理	男	43	现任	20.00	0.00	20.00
李成忠	独立董事	男	67	现任	6.00	0.00	6.00
韩海鸥	独立董事	男	47	现任	6.00	0.00	6.00
池国华	独立董事	男	39	现任	6.00	0.00	6.00
刘洪亮	监事	男	60	现任	9.00	0.00	9.00
朱守国	监事	男	40	现任	9.00	0.00	9.00
赵崴	监事	男	44	现任	8.00	0.00	8.00
孙树玲	财务总监 副总经理	女	46	现任	75.05	0.00	75.05
叶华	副总经理	女	42	现任	64.87	0.00	64.87
孙立涛	副总经理; 董事会秘书	男	39	现任	14.00	0.00	14.00

李宏泽	副总经理	男	40	现任	16.00	0.00	16.00
朱晓芸	独立董事	女	50	现任	0.00	0.00	0.00
合计	--	--	--	--	298.92	0.00	298.92

公司董事、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

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
朱晓芸	独立董事	离职	2012年04月25日	个人原因辞职

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

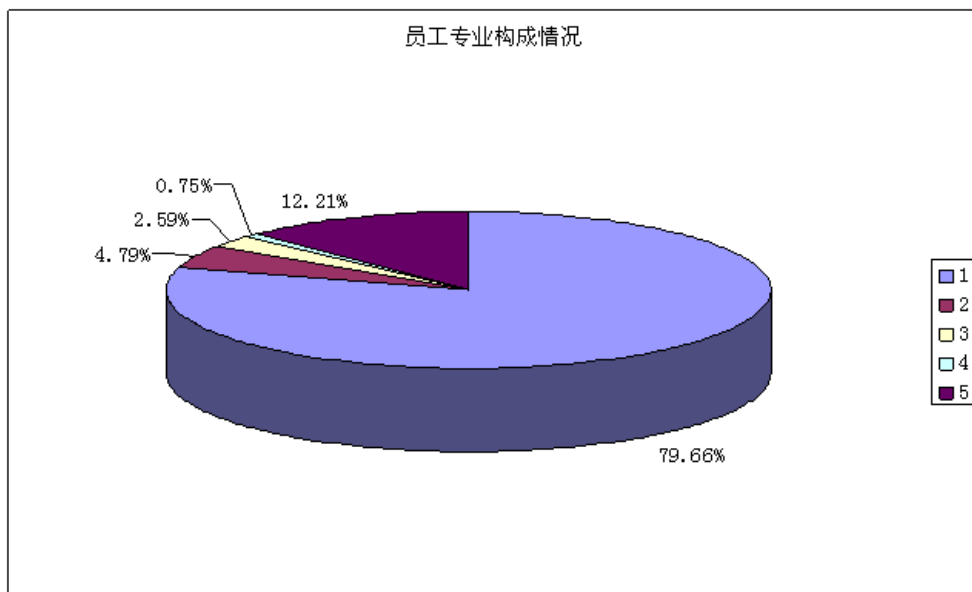
无

六、公司员工情况

截止2012年12月31日，公司（含子公司）在职员工人数为2114人，其中公司需承担费用的离退休职工人数为4人。

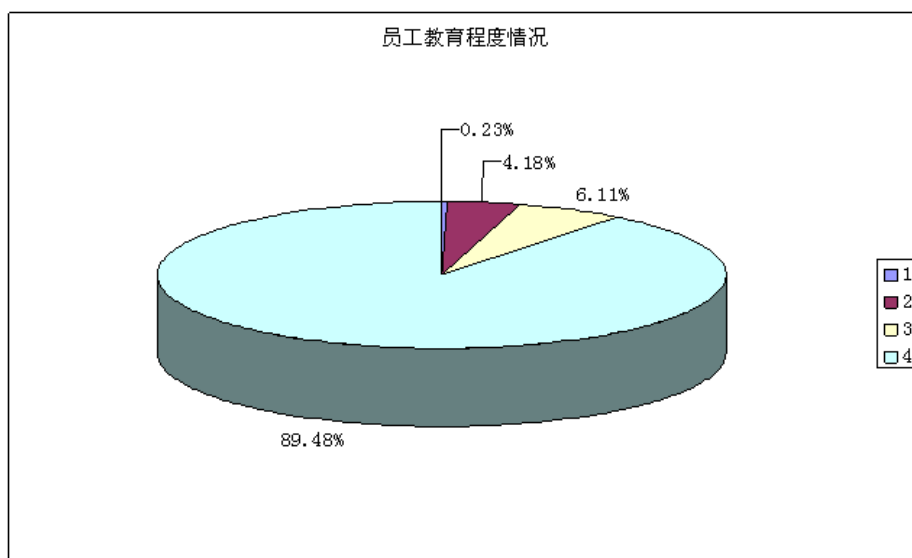
1、专业构成情况：

专业构成类别	人数	比例（%）
生产人员	1696	79.66
销售人员	102	4.79
技术人员	55	2.59
财务人员	16	0.75
管理人员	260	12.21
合计	2129	100



2、教育程度情况：

教育程度类别	人数	比例 (%)
硕士	5	0.23
本科	89	4.18
专科	130	6.11
高中及以下	1905	89.48
合计	2129	100



3、员工薪酬政策与培训计划

公司立足于企业可持续发展，配合企业的经营战略，采用科学规范的薪酬政策，保障企业和员工双方的合法权益。通过《员工年度绩效考核方案》、《员工奖惩管理规定》、《大连天宝绿色食品股份有限公

司薪酬制度纲要》，对公司员工工作、请假、加班、绩效考评、工资支付等相关环节做出了明确规定，采用科学的激励与约束机制，充分调动公司员工积极性，确保公司战略目标的实现。同时，公司通过入职培训、在职培训、转岗培训和专项培训等多种培训方式，使员工迅速适应企业文化、满足岗位要求、提升职业技能。同时积极鼓励并支持员工根据公司发展需要参加外部培训，拓宽员工的视野、丰富员工的知识水平，为企业可持续发展培养合格人才。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律、法规以及规范性文件的要求，不断完善公司的治理结构，规范公司运作。公司贯彻落实《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》以及公司《股东大会议事规则》等的相关要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，平等对待全体股东，切实保护公司股东特别是中小股东的合法权益。

公司依照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会会议事规则》等的相关要求召开董事会、监事会，董事、监事依法行使职权，勤勉尽责地履各项职责与义务，维护公司及股东的合法权益。公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及公司《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》，加强信息披露事务管理，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，确保公司所有股东能够公平的获得信息。报告期内，根据中国证监《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》以及公司实际情况，修订了《公司章程》，明确了对投资者的现金分红回报以及对中小股东的合法权益的保护。

1、关于股东和股东大会

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

2、关于公司与控股股东

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

3、关于董事和董事会

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

4、关于监事和监事会

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

5、内部审计制度的建立和执行情况

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

6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。公司治理的实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求基本符合。公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》的规定，已组织修改和制定包括《公司章程》在内的公司相关的内部管理文件。

7、关于公司与投资者

公司根据《投资者关系管理制度》加强投资者关系管理，明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。报告期内，公司严格按照规定以各种方式加强与投资者的沟通。

8、关于信息披露与透明度

公司的董事会秘书负责公司的信息披露与投资者关系管理，接待股东的来访和咨询。公司根据《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所的相关法律法规的要求，认真履行信息披露义务。公司指定《证券时报》和“巨潮资讯网”为公司法定信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时地披露公司信息确保公司所有股东公平的获得公司相关信息。

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司通过治理专项活动已经建立了符合中国证券监督管理委员会有关法律法规和深圳证券交易所要求的公司治理结构，治理专项活动开展情况详见公司刊登于巨潮资讯网的《关于治理专项活动自查情况的说明》（2008 年 8 月 2 日）和《公司治理专项活动整改报告》（2008 年 11 月 26 日）。

公司于 2010 年 4 月制定了《内幕信息知情人登记制度》（2010 年 4 月 20 日刊登于巨潮资讯网），加强内幕信息的相关管理工作。公司董事会是公司内幕信息的管理机构，董事会秘书负责组织实施，证券部具体负责公司内幕信息的日常管理工作。公司如实、完整地记录内幕信息在公开前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等相关档案，并及时上报给深交所备案。报告期内，公司未发生内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况，也不存在监管部门因上述原因而出具的查处和整改的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年年度股东大会	2012 年 04 月 25 日	1、《大连天宝绿色食品股份有限公司 2011 年度董事会工作报告》；2、《大连天宝绿色食品股份有限公司 2011 年度监事会工作报告》；3、《大连天宝绿色食品股份有限公司 2011 年度财务决算报告》；4、《大连天宝绿色食品股份有限公司 2011 年年度报告》和《大连天宝绿色食品股份有限公司 2011 年年度报告摘要》；5、《大连天宝绿色食品股份有限公司 2011 年度利润分配预案》；6、《大连天宝绿色食品股份有限公司 2011 年度董事、监事及高级管理	会议以 128,921,104 股同意，占出席本次会议股东所持有效表决权总数的 100%；0 股反对；0 股弃权，审议通过全部议案。	2012 年 04 月 26 日	公告编号：2012-015；公告名称：《二〇一一年年度股东大会会议决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

		人员薪酬》；7、《大连天宝绿色食品股份有限公司董事会关于公司募集资金存放及使用情况的报告》；8、《大连天宝绿色食品股份有限公司聘请独立董事》；9、《大连天宝绿色食品股份有限公司聘请会计师事务所》。			
--	--	--	--	--	--

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 06 月 25 日	1、《大连天宝绿色食品股份有限公司章程修订案》；2、《向中国工商银行股份有限公司大连市分行营业部申请流动资金贷款的议案》；3、《向国家开发银行股份有限公司申请流动资金贷款的议案》。	会议以 248,902,208 股同意，占出席本次会议股东所持有效表决权总数的 100%；0 股反对；0 股弃权，审议通过全部议案。	2012 年 06 月 26 日	公告编号：2012-020；公告名称：《二〇一二年第一次临时股东大会会议决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 09 月 07 日	1、《大连天宝绿色食品股份有限公司 2012 年半年度利润分配预案》；2、《新建物流库项目及向国家开发银行股份有限公司申请贷款》的议案；3、《新建大豆植物蛋白冰淇淋加工项目及向国家开发银行股份有限公司申请贷款》的议案。	会议以 264,902,208 股同意，占出席本次会议股东所持有效表决权总数的 100%；0 股反对；0 股弃权，审议通过全部议案。	2012 年 09 月 08 日	公告编号：2012-028；公告名称：《二〇一二年第二次临时股东大会会议决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 12 月 28 日	1、《大连天宝绿色食品股份有限公司聘请国富浩华会计师	会议以 251,301,108 股同意，占出席本次会议股东所持有效	2012 年 12 月 29 日	公告编号：2012-037；公告名称：《二〇一二年第

		事务所(特殊普通合伙)为审计机构的议案》; 2、《新建物流库项目及向国家开发银行股份有限公司申请贷款抵押担保的议案》; 3、《新建大豆植物蛋白冰淇淋加工项目及向国家开发银行股份有限公司申请贷款抵押担保的议案》。	表决权总数的100%; 0股反对; 0股弃权, 审议通过全部议案。		三次临时股东大会会议决议公告》; 公告网站名称: 巨潮资讯网: www.cninfo.com.cn
--	--	---	-----------------------------------	--	--

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
李成忠	8	8	0	0	0	否
韩海鸥	8	8	0	0	0	否
池国华	5	5	0	0	0	否
朱晓芸	3	3	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事在工作中严格按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》和《独立董事工作制度》等有关法律、法规和部门规章的规定和要求, 勤勉尽责, 充分行使独立董事职权, 对公司的规范性运作和日常经营活动提出了很多宝贵的、专业性的建议和看法, 对报告期内变更公司审计机构、关联方

占用公司资金、公司对外担保、利润分配预案等相关事项发表独立意见，切实维护了公司和全体股东、尤其是中小股东的合法权益。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，以进一步完善公司治理结构，促进董事会科学、高效决策。

1、战略委员会履行职责情况

报告期内，战略委员会严格履行相关职责，对公司长期发展战略进行研究并提出建议，并对公司重大投资包括新增物流库(冷库)项目和新增冰淇淋加工项目等进行充分的研究和建议，提高了重大投资的决策效率和决策质量。

2、审计委员会履行职责情况

报告期内，审计委员会严格履行相关职责，积极促进公司内控制度建设，监督内部审计制度的建设和实施，听取内审部门的工作报告；审核公司的财务信息及其披露、确保公司财务报表真实、准确反映公司的情况；积极跟进公司2011年度审计工作，与负责年度报告审计的会计师事务所充分沟通、合理安排时间，保证了2011年度审计工作的顺利完成；鉴于原聘请的2012年度审计机构利安达会计师事务所与国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）合并，提议变更国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2012年度报告及2013年度财务报告的审计机构。

3、提名委员会履行职责情况

报告期内，提名委员会严格履行相关职责，根据公司发展的需要，确定董事、经理人员的选择标准广，泛搜寻合格的董事和经理人员的人选，对其任职资格进行审查并提出建议。在公司独立董事朱晓芸女士因个人原因辞职后，及时向董事会提出后备人选，保证了公司董事会的正常运作。

4、薪酬与考核委员会履行职责情况

报告期内，薪酬与考核委员会严格履行相关职责，根据董事及高管管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划和方案，审查公司董事及高管人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考核，并对公司薪酬制度的执行情况进行了监督。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

1、业务独立

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

2、人员独立

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

3、资产完整

公司资产完整，在实物资产和商标、工业产权及非专利技术等无形资产方面界定清楚。公司作为独立法人依法自主经营，不存在公司控股股东及其他关联方占用公司资金的情况，公司也没有以其资产为股东或个人债务以及其他法人或自然人提供任何形式的担保。

4、机构独立

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

5、财务独立

公司自成立之日起就设立了独立完整的财务部门，配备了专业的财务人员，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司独立在银行开户，依法独立纳税。公司独立对外签订合同，不存在大股东占用公司资金、资源及干预公司资金使用的情况。

七、同业竞争情况

公司不存在同业竞争情况。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了较为合理、有效的高级管理人员绩效考评体系，以公司规范化管理以及经营效益稳步提升为基础，明确责任，实行责权利统一的激励机制。董事会下设薪酬与考核委员会，根据高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划和方案，审查公司董事及高管人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考核，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司董事会按照《公司法》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规要求，进一步规范和加强企业内部控制，提高公司管理水平和风险防范能力，促进公司规范运作和持续健康发展，保护广大投资者的合法权益。

公司内部控制的目的是合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。公司建立与实施内部控制，遵循了合法性原则、全面性原则、重要性原则、制衡性原则、适应性原则和成本效益原则。

1. 在《公司章程》中明确界定了公司股东大会、董事会、监事会以及以总经理为代表的经理层的职责权限，建立了较为完善的“三会一层”的法人治理结构，形成科学有效的职责分工和制衡机制。董事会负责内部控制的建立健全和有效实施。监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行，为公司实施内部控制提供了有效的保障。

2、内部控制以基本管理制度为基础，建立了较为完善和健全的内部管理制度，主要制度包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系工作制度》、《财务管理制度》、《募集资金管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《内部审计制度》和《董事会各专业委员会实施细则》等各项制度，覆盖公司经营管理各个层面。

3、加强风险管控，全面、系统、持续地进行风险评估，通过不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制、预算控制、运营分析控制和绩效考评控制等措施，将风险控制在可承受度之内，特别是加强了对财务报告、关联交易、对外担保、重大投资等事项的风险控制。

4、建立良好的信息与沟通制度，明确内部控制相关信息的收集、处理和传递程序，确保信息及时沟通，重要信息可以及时传递给董事会、监事会和经理层，促进内部控制有效运行。

5、建立和加强内部控制监督制度，在公司董事会审计委员会的指导和监督，内部审计部门对公司及下属子公司所有经营管理、财务状况、内控执行等情况进行内部审计，对其经济效益的真实性、合理性、合法性做出合理评价，完善整改和纠错机制，有效促进了内控建设和经营管理水平的提高。

公司董事会认为，报告期内，公司根据公司的自身特点和经营管理需要，已经建立、健全了各项内部控制制度，并且在经营活动中得到有效执行，达到了公司内部控制的目標，不存在内部控制设计或执行方

面的重大缺陷。公司将根据企业发展的需要，继续加强和完善内部控制工作，提高经营管理水平，降低运营风险，促进公司持续、稳定、健康的发展。

二、董事会关于内部控制责任的声明

建立健全并有效实施内部控制是本公司管理层的责任。本公司内部控制的总体目标是：确保企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提升经营管理效率和效果，保障企业实现快速发展战略目标。但是内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。

本公司董事会及全体董事保证内部控制信息披露内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司严格执行《会计法》、《企业会计准则》等会计法律法规和国家统一的会计准则制度，加强对财务报告编制、对外提供和分析利用全过程的管理，明确相关工作流程和要求，落实责任制，确保财务报告合法合规、真实完整和有效利用。

公司由财务总监作为分管会计工作的负责人负责组织领导财务报告的编制、对外提供和分析利用等相关工作。公司总经理作为企业负责人对财务报告的真实性、完整性负责。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 03 月 28 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	公告名称：《2012 年度内部控制自我评价报告》； 公告网站名称：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

五、内部控制审计报告

适用 不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露

的质量和透明度，公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的规定，公司第三届董事会第十九次会议于 2010 年 4 月 19 日制定了《年报披露重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司未发生年度报告披露重大差错情况，也不存在年报信息披露重大差错责任追究行为。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 26 日
审计机构名称	国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	国浩审字[2013]第 612A0004 号

审计报告正文

大连天宝绿色食品股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的大连天宝绿色食品股份有限公司（以下简称天宝股份公司）财务报表，包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，天宝股份公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天宝股份公司2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：大连天宝绿色食品股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	580,102,548.68	293,498,492.15
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	8,679,964.59	12,754,522.18
应收账款	442,091,567.41	439,971,635.66
预付款项	500,807,257.84	500,531,434.10
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,806,628.93	8,926,572.50
买入返售金融资产		
存货	375,732,485.24	321,474,691.89
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,915,220,452.69	1,577,157,348.48
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	441,017,504.77	379,888,666.68
在建工程	493,117,350.76	361,713,299.86
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	64,339,641.48	65,283,834.95
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,082,151.03	
其他非流动资产		
非流动资产合计	999,556,648.04	806,885,801.49
资产总计	2,914,777,100.73	2,384,043,149.97
流动负债：		
短期借款	799,838,075.64	511,240,927.87
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	35,711,002.84	24,407,719.24
预收款项	2,601,770.91	3,517,903.33
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,666,865.48	15,771,981.17
应交税费	9,323,116.71	12,524,584.52
应付利息	1,573,476.46	1,234,726.14
应付股利		
其他应付款	114,199,219.20	66,766,478.50
应付分保账款		

保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	31,427,500.00	211,911,700.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,000,341,027.24	847,376,020.77
非流动负债：		
长期借款	374,662,365.00	88,212,600.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	33,433,333.35	9,783,333.35
非流动负债合计	408,095,698.35	97,995,933.35
负债合计	1,408,436,725.59	945,371,954.12
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	464,727,200.00	232,363,600.00
资本公积	504,107,507.96	736,471,107.96
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	67,367,473.34	52,736,937.05
一般风险准备		
未分配利润	480,454,061.68	425,136,331.08
外币报表折算差额	-10,315,867.84	-8,036,780.24
归属于母公司所有者权益合计	1,506,340,375.14	1,438,671,195.85
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,506,340,375.14	1,438,671,195.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,914,777,100.73	2,384,043,149.97

法定代表人：黄作庆

主管会计工作负责人：孙树玲

会计机构负责人：孙树玲

2、母公司资产负债表

编制单位：大连天宝绿色食品股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	438,506,217.03	161,119,710.85
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	315,681,584.08	335,358,565.43
预付款项	500,807,257.84	500,531,434.10
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,607,759.72	8,739,648.69
存货	367,317,601.96	309,194,900.61
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,629,920,420.63	1,314,944,259.68
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	149,567,487.24	149,933,940.07
长期股权投资	58,690,409.12	68,690,409.12
投资性房地产		
固定资产	439,043,662.46	378,784,762.59
在建工程	493,117,350.76	361,713,299.86
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	64,339,641.48	65,283,834.95
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	857,527.14	
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,205,616,078.20	1,024,406,246.59

资产总计	2,835,536,498.83	2,339,350,506.27
流动负债：		
短期借款	724,252,499.96	453,907,174.75
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	33,565,248.44	21,700,370.44
预收款项	2,601,770.91	3,517,903.33
应付职工薪酬	5,359,826.00	15,447,045.00
应交税费	6,256,042.22	12,459,660.28
应付利息	1,573,476.46	1,234,726.14
应付股利		
其他应付款	132,958,809.34	96,708,468.68
一年内到期的非流动负债	31,427,500.00	211,911,700.00
其他流动负债		
流动负债合计	937,995,173.33	816,887,048.62
非流动负债：		
长期借款	374,662,365.00	88,212,600.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	33,433,333.35	9,783,333.35
非流动负债合计	408,095,698.35	97,995,933.35
负债合计	1,346,090,871.68	914,882,981.97
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	464,727,200.00	232,363,600.00
资本公积	504,107,507.96	736,471,107.96
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	67,367,473.34	52,736,937.05
一般风险准备		
未分配利润	453,243,445.85	402,895,879.29
外币报表折算差额		

所有者权益（或股东权益）合计	1,489,445,627.15	1,424,467,524.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,835,536,498.83	2,339,350,506.27

法定代表人：黄作庆

主管会计工作负责人：孙树玲

会计机构负责人：孙树玲

3、合并利润表

编制单位：大连天宝绿色食品股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,773,072,202.74	1,467,371,818.92
其中：营业收入	1,773,072,202.74	1,467,371,818.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,614,622,220.45	1,302,468,633.22
其中：营业成本	1,428,383,277.54	1,166,826,323.21
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	7,099,993.57	2,612,905.41
销售费用	70,730,105.96	47,089,801.74
管理费用	27,084,269.58	15,744,025.23
财务费用	77,948,197.36	70,128,937.98
资产减值损失	3,376,376.44	66,639.65
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）		235,693.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		235,693.55
汇兑收益（损失以“－”号填		

列)		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	158,449,982.29	165,138,879.25
加：营业外收入	645,101.63	17,136,412.71
减：营业外支出	38,263.54	60,000.00
其中：非流动资产处置损失	38,263.54	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	159,056,820.38	182,215,291.96
减：所得税费用	7,781,293.49	11,459,181.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	151,275,526.89	170,756,110.69
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	151,275,526.89	170,756,110.69
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.33	0.40
（二）稀释每股收益	0.33	0.40
七、其他综合收益	-2,279,087.60	-6,999,910.15
八、综合收益总额	148,996,439.29	163,756,200.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	148,996,439.29	163,756,200.54
归属于少数股东的综合收益总额		

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：黄作庆

主管会计工作负责人：孙树玲

会计机构负责人：孙树玲

注：财务费用涉及金融业务需单独列示汇兑收益项目。

4、母公司利润表

编制单位：大连天宝绿色食品股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,290,685,367.34	1,309,780,124.55
减：营业成本	965,424,127.76	1,013,985,075.25
营业税金及附加	7,099,993.57	2,612,905.41
销售费用	68,394,289.44	44,862,883.78
管理费用	16,899,242.15	14,099,758.46

财务费用	79,488,896.63	75,586,899.95
资产减值损失	3,382,301.86	51,629.20
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-18,595.27	235,693.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		235,693.55
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	149,977,920.66	158,816,666.05
加：营业外收入	617,788.42	500,000.00
减：营业外支出	38,263.54	60,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	150,557,445.54	159,256,666.05
减：所得税费用	4,252,082.69	10,378,357.34
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	146,305,362.85	148,878,308.71
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.31	0.35
（二）稀释每股收益	0.31	0.35
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	146,305,362.85	148,878,308.71

法定代表人：黄作庆

主管会计工作负责人：孙树玲

会计机构负责人：孙树玲

5、合并现金流量表

编制单位：大连天宝绿色食品股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,819,894,305.60	1,391,621,228.44
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	17,790,263.99	15,592,846.90
收到其他与经营活动有关的现金	30,505,771.30	116,752,024.27
经营活动现金流入小计	1,868,190,340.89	1,523,966,099.61
购买商品、接受劳务支付的现金	1,438,173,054.08	1,292,448,703.94
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	95,309,157.80	68,433,574.15
支付的各项税费	27,695,956.84	10,985,517.06
支付其他与经营活动有关的现金	51,873,907.43	110,934,915.04
经营活动现金流出小计	1,613,052,076.15	1,482,802,710.19
经营活动产生的现金流量净额	255,138,264.74	41,163,389.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		628,696.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	50,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		143,085,559.90
投资活动现金流入小计	50,000.00	143,714,256.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	270,442,197.10	599,270,919.82
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	270,442,197.10	599,270,919.82
投资活动产生的现金流量净额	-270,392,197.10	-455,556,663.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		583,999,400.00
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	1,223,186,958.41	530,637,829.75
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	1,223,186,958.41	1,114,637,229.75
偿还债务支付的现金	766,319,795.29	394,990,326.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	152,650,307.75	55,235,087.00
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	337,970.64	89,489,180.47
筹资活动现金流出小计	919,308,073.68	539,714,594.06
筹资活动产生的现金流量净额	303,878,884.73	574,922,635.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,805,295.84	-2,819,690.21
五、现金及现金等价物净增加额	286,819,656.53	157,709,671.39
加：期初现金及现金等价物余额	205,285,892.15	47,576,220.76
六、期末现金及现金等价物余额	492,105,548.68	205,285,892.15

法定代表人：黄作庆

主管会计工作负责人：孙树玲

会计机构负责人：孙树玲

6、母公司现金流量表

编制单位：大连天宝绿色食品股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,363,292,646.55	1,237,515,600.09
收到的税费返还	17,742,963.16	15,592,846.90

收到其他与经营活动有关的现金	28,702,344.67	145,890,352.42
经营活动现金流入小计	1,409,737,954.38	1,398,998,799.41
购买商品、接受劳务支付的现金	977,761,426.79	1,132,441,271.28
支付给职工以及为职工支付的现金	86,628,012.83	65,414,242.11
支付的各项税费	24,736,010.28	8,113,032.16
支付其他与经营活动有关的现金	50,117,095.24	109,012,450.38
经营活动现金流出小计	1,139,242,545.14	1,314,980,995.93
经营活动产生的现金流量净额	270,495,409.24	84,017,803.48
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		628,696.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	50,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	50,000.00	628,696.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	269,333,330.35	598,744,527.62
投资支付的现金		30,000,000.00
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	269,333,330.35	628,744,527.62
投资活动产生的现金流量净额	-269,283,330.35	-628,115,831.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		583,999,400.00
取得借款收到的现金	1,159,600,004.00	527,681,900.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,159,600,004.00	1,111,681,300.00
偿还债务支付的现金	728,641,100.00	394,601,730.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	152,650,307.75	55,235,087.00
支付其他与筹资活动有关的现金	337,970.64	1,276,580.47

筹资活动现金流出小计	881,629,378.39	451,113,397.47
筹资活动产生的现金流量净额	277,970,625.61	660,567,902.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,796,198.32	-1,595,485.66
五、现金及现金等价物净增加额	277,386,506.18	114,874,389.14
加：期初现金及现金等价物余额	161,119,710.85	46,245,321.71
六、期末现金及现金等价物余额	438,506,217.03	161,119,710.85

法定代表人：黄作庆

主管会计工作负责人：孙树玲

会计机构负责人：孙树玲

7、合并所有者权益变动表

编制单位：大连天宝绿色食品股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	232,363,600.00	736,471,107.96			52,736,937.05		425,136,331.08	-8,036,780.24		1,438,671,195.85
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	232,363,600.00	736,471,107.96			52,736,937.05		425,136,331.08	-8,036,780.24		1,438,671,195.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	232,363,600.00	-232,363,600.00			14,630,536.29		55,317,730.60	-2,279,087.60		67,669,179.29
（一）净利润							151,275,526.89			151,275,526.89
（二）其他综合收益								-2,279,087.60		-2,279,087.60
上述（一）和（二）小计							151,275,526.89	-2,279,087.60		148,996,439.29
（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					14,630,536.29		-95,957,796.29			-81,327,260.00
1. 提取盈余公积					14,630,536.29		-14,630,536.29			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-81,327,260.00			-81,327,260.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	232,363,600.00	-232,363,600.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	232,363,600.00	-232,363,600.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	464,727,200.00	504,107,507.96			67,367,473.34		480,454,061.68	-10,315,867.84		1,506,340,375.14

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	196,000,000.00	189,835,500.92			37,849,106.18		269,268,051.26	-1,036,870.09		691,915,788.27
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										

其他									
二、本年年初余额	196,000,000.00	189,835,500.92			37,849,106.18		269,268,051.26	-1,036,870.09	691,915,788.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	36,363,600.00	546,635,607.04			14,887,830.87		155,868,279.82	-6,999,910.15	746,755,407.58
（一）净利润							170,756,110.69		170,756,110.69
（二）其他综合收益								-6,999,910.15	-6,999,910.15
上述（一）和（二）小计							170,756,110.69	-6,999,910.15	163,756,200.54
（三）所有者投入和减少资本	36,363,600.00	546,635,607.04							582,999,207.04
1. 所有者投入资本	36,363,600.00	546,635,607.04							582,999,207.04
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					14,887,830.87		-14,887,830.87		
1. 提取盈余公积					14,887,830.87		-14,887,830.87		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									

四、本期期末余额	232,363,600.00	736,471,107.96			52,736,937.05		425,136,331.08	-8,036,780.24		1,438,671,195.85
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	---------------	--	------------------

法定代表人：黄作庆

主管会计工作负责人：孙树玲

会计机构负责人：孙树玲

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：大连天宝绿色食品股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	232,363,600.00	736,471,107.96			52,736,937.05		402,895,879.29	1,424,467,524.30
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	232,363,600.00	736,471,107.96			52,736,937.05		402,895,879.29	1,424,467,524.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	232,363,600.00	-232,363,600.00			14,630,536.29		50,347,566.56	64,978,102.85
（一）净利润							146,305,362.85	146,305,362.85
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							146,305,362.85	146,305,362.85
（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					14,630,536.29		-95,957,796.29	-81,327,260.00
1. 提取盈余公积					14,630,536.29		-14,630,536.29	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-81,327,260.00	-81,327,260.00

							0.00	0.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	232,363,60 0.00	-232,363,6 00.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	232,363,60 0.00	-232,363,6 00.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	464,727,20 0.00	504,107,50 7.96			67,367,473 .34		453,243,44 5.85	1,489,445, 627.15

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	196,000,00 0.00	189,835,50 0.92			37,849,106 .18		268,905,40 1.45	692,590,00 8.55
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	196,000,00 0.00	189,835,50 0.92			37,849,106 .18		268,905,40 1.45	692,590,00 8.55
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	36,363,600 .00	546,635,60 7.04			14,887,830 .87		133,990,47 7.84	731,877,51 5.75
(一) 净利润							148,878,30 8.71	148,878,30 8.71
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							148,878,30 8.71	148,878,30 8.71
(三) 所有者投入和减少资本	36,363,600 .00	546,635,60 7.04						582,999,20 7.04
1. 所有者投入资本	36,363,600	546,635,60						582,999,20

	.00	7.04						7.04
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					14,887,830.87		-14,887,830.87	
1. 提取盈余公积					14,887,830.87		-14,887,830.87	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	232,363,600.00	736,471,107.96			52,736,937.05		402,895,879.29	1,424,467,524.30

法定代表人：黄作庆

主管会计工作负责人：孙树玲

会计机构负责人：孙树玲

三、公司基本情况

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

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

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

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

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

2008年2月公司根据中国证券监督管理委员会《关于核准大连天宝绿色食品股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2008]190号），公司采用公开发行方式，向社会公众投资者发行人民币普通股股票1800万股。此次公开发行普通股后公司股本增加为7000万股。

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

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

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

2012年根据公司2011年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司由资本公积转增股本人民币232,363,600.00元，变更后的注册资本为人民币464,727,200.00元。

注：首次公开发行证券的公司，应披露公司历史沿革、改制情况、行业性质、经营范围、主要产品或提供的劳务，主业变更、公司基本组织架构等内容。

不适用

注：首次公开发行证券的公司若从其设立为股份有限公司时起运行不足三年的，应说明设立为股份公司之前各会计期间的财务报表主体及其确定方法和所有者权益变动情况。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表系以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定编制。

注：如公司编制报告期内合并备考报表的，需披露合并备考报表的编制基础。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

注：若记账本位币为人民币以外的其他货币的，说明选定记账本位币的考虑因素及折算成人民币时的折算方法。

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

本公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。通过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必要调整外，本公司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。

本公司作为合并方为进行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，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递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

本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务以及发行的权益性证券等的公允价值。本公司作为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，于发生时计入当期损益；本公司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。

本公司以购买日确定的合并成本作为非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资的初始投资成本，本公司对通过非同一控制下的吸收合并取得的各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值确计量。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，经复核后计入合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的个别财务报表为基础，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。编制合并财务报表时，对与本公司会计政策和会计期间不一致的子公司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整；对合并范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销；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的股东权益项下单独列示；若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年初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

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

无

注：如有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

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等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

本公司对于发生的外币业务，按交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额计入财务费用；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，按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账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动收益计入当期损益，但与可供出售外币非货币性项目相关的汇兑差额应计入资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“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，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算；现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于外币财务报表折算产生的差额，在合并资产负债表的股东权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

注：说明发生外币交易时折算汇率的确定、在资产负债表日外币项目采用的折算方法、汇兑损益的处理方法、外币报表折算的会计处理方法。

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) 金融资产和金融负债的确认和终止确认

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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分

注：说明金融工具的分类、确认依据和计量方法；金融资产转移的确认依据和计量方法；金融负债终止确认条件；金融资产和金融负债的公允价值确定方法，包括因继续涉入形成的金融资产和金融负债的公允价值确定方法；金融资产（此处不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法。

(1) 金融工具的分类

本公司的金融资产和金融负债于初始确认时分为以下五类：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、可供出售金融资产和其他金融负债。金融资产或金融负债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或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产或金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

(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或金融负债

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。交易性金融资产，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融

负债；直接指定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，主要是指本公司基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

此类金融资产或金融负债采用公允价值进行后续计量。除作为有效的套期工具外，此类金融资产或金融负债所有已实现和未实现损益均计入当期损益。

②持有至到期投资

持有至到期投资，是指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

本公司对持有至到期投资在持有期间采用实际利率法、按照摊余成本计量。持有至到期投资发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，均应当计入当期损益。处置持有至到期投资时，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

应收款项，是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，包括应收账款、其他应收款、长期应收款等。

应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额，在持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。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

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述三类金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，其折、溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

⑤其他金融负债

其他金融负债，是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司对其他负债采用摊余成本或成本计量。其他金融负债在摊销、终止确认时产生的利得或损失，应当计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

①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或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬、但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

②金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、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之和。

③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：

A、终止确认部分的账面价值；

B、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
额之和。

④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，将所收到的对价确认为一项金融负债。

⑤对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

无

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

- ①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；
- ②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

注：金融资产和金融负债的公允价值确定方法，包括因继续涉入形成的金融资产和金融负债的公允价值确定方法。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

①持有至到期投资

根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

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(如债务人的信用评级已提高等)，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产

有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当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，计入减值损失。该转出的累计损失，等于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，通过权益转回，不通过损益转回。

(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

无

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

- (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项
- (2) 按组合计提坏账准备应收款项
- (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

(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

注：按具体组合的名称，分别填写确定组合的依据和采用的坏账准备计提方法。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	0%	0%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	10%	10%
3 年以上		
3—4 年	100%	100%
4—5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)

注：填写具体组合名称。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	方法说明

注：填写具体组合名称。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	帐龄分析法，通过对应收款项进行账龄分析，并结合债务单位的实际财务状况及现金流量情况确定应收款项的可回收金额，确认减值损失，计提坏账准备。

11、存货**(1) 存货的分类**

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

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出采用加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

①存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司存货采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

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

注：如选择其他，请在文本框中说明。

包装物

摊销方法：其他

包装物发出采用加权平均法核算。

注：如选择其他，请在文本框中说明。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资 通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并日按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为初始投资成本。 ②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资 通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为该项投资的初始投资成本。 ③其他方式取得的长期股权投资 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）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作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。 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

本公司对子公司的投资，以及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。本公司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。

按权益法核算长期股权投资时： ① 长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。 ② 取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消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（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。 ③确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

④被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。 ⑤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，本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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 共同控制的判断依据 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等。 ② 重大影响的判断依据 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。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位

20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，本公司按照附注二、23所述方法计提减值准备。对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，本公司按照附注二、9（5）的方法计提资产减值准备。

13、投资性房地产

无

注：1、采用成本模式的，披露投资性房地产的折旧或摊销方法以及减值准备计提依据；

2、采用公允价值模式的，应披露该项会计政策选择的依据，包括认定投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场的依据；公司能够从房地产交易市场取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值进行估计的依据；同时说明对投资性房地产的公允价值进行估计时涉及的关键假设和主要不确定因素。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

本公司在承租开始日，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。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。

（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。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（已提足折旧仍继续使用的固定支持和单独计价入账的土地除外）。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残值，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	20-30	5%	4.75%-3.17%
机器设备	5-10	5%	9.5%-19%
电子设备	10	5%	9.5%

运输设备	5-10	5%	9.5%-19%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司对子公司、联营企业和合营企业的固定资产的减值准备，按以下方法确定：

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 其他说明

①每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

②固定资产发生的修理费用，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本，不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

③符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若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折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司对子公司、联营企业和合营企业的在建工程的减值准备，按以下方法确定：

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 资产减值损失一经确认，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

借款费用资本化的确认原则

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。

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

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。

(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，借款费用暂停资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数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。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

注：采用实际利率计算利息费用的，说明实际利率的计算过程。

17、生物资产

无

注：需披露具体的确定标准、分类、减值准备的计提等。

18、油气资产

无

注：需按下列内容进行详细披露：

- 1、与各类油气资产相关支出的资本化标准；
- 2、各类油气资产的折耗或摊销方法；
- 3、减值测试方法、减值准备计提方法；
- 4、采矿许可证等执照费用的会计处理方法；
- 5、油气储量估计的判断依据。

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。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，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过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；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无形资产通常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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**①无形资产的使用寿命**

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量。

②无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不予摊销，期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

③本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

项目	预计使用寿命	依据

注：列示每项无形资产的预计使用寿命及依据。

(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本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

注：应逐项说明使用寿命不确定的依据。

(4) 无形资产减值准备的计提

本公司对子公司、联营企业和合营企业无形资产的减值准备，按以下方法确定：

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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

无

(6) 内部研究开发项目支出的核算

无

20、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

(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，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和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

因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同、油气资产弃置义务等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同、油气资产弃置义务等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

(1) 预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

(2) 满足预计负债确认条件的油气资产弃置义务确认为预计负债，同时计入相关油气资产的原价，金额等于根据当地条件及相关要求作出的预计未来支出的现值。

(3) 不符合预计负债确认条件的，在废弃时发生的拆卸、搬移、场地清理等支出在实际发生时作为清理费用计入当期损益。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

无

(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

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。 公司销售商品主要有两种方式实现销售：出口销售商品及国内销售商品；① 出口销售商品：以商品离岸时间为商品销售确认销售的时点，销售价格为 FOB 价格。 ②国内销售商品：根据合同约定，以商品交付给购买方的时间为销售确认时点。价格为双方最终确认价格。

(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本公司，收入的金额能够可靠地计量时，对气调库租赁使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

(4) 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

26、政府补助

(1) 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。 政府补助的确认与计量 政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，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。

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，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）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可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

(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）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；（3）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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①本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。本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本公司承担的与租赁相关的费用时，本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本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。本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。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本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：本公司在承租开始日，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。

本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。

②融资租出资产：本公司在租赁开始日，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，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，本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。

(3) 售后租回的会计处理

无

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

无

(2) 持有待售资产的会计处理方法

无

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

无

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

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

无

注：如有，应详细说明本报告期发现的前期会计差错，采用追溯重述法处理的，应披露前期会计差错内容、批准处理情况、受影响的各个比较报表项目名称和累积影响数；采用未来适用法的，应披露重大会计差错更正的内容、批准处理情况、采用未来使用法的原因。如表式无法清晰、完整地说明，则应补充采用文字说明。

(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

(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

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司以控制为基础，将本公司及全部子公司纳入财务报表的合并范围。

本报告期内因同一控制下企业合并而增加的子公司，本公司自申报财务报表的最早期初至本报告年末均将该子公司纳入合并范围；本报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司自购买日起至本报告期末将该子公司纳入合并范围。在本报告期内因处置而减少的子公司，本公司自处置日起不再将该子公司纳入合并范围。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的个别财务报表为基础，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。编制合并财务报表时，对与本公司会计政策和会计期间不一致的子公司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整；对合并范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销；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的股东权益项下单独列示；若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年初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

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

注：1、按税种分项说明报告期执行的法定税率。各分公司、分厂异地独立缴纳所得税的，应说明各分公司、分厂执行的所得税税率。

2、若公司同一税种在同一期间适用不同税率，应分别税率详细列示，并分别说明适用范围。

各分公司、分厂执行的所得税税率

无

注：各分公司、分厂异地独立缴纳所得税的，应说明各分公司、分厂执行的所得税税率。

2、税收优惠及批文

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

注：公司如存在各种税种的减免情况，应按税种分项说明相关法律法规或政策依据、批准机关、批准文号、减免幅度及有效期限。对于超过法定纳税期限尚未缴纳的税款，应列示主管税务机关的批准文件。享有其他特殊税收优惠政策的，应说明该政策的有效期限、累计获得的税收优惠以及已获得但尚未执行的税收优惠。

3、其他说明

增值税是以国内销售农产品按13%计算增值税销项税，国内销售其他商品按17%计算增值税销项税。出口收入免征增值税，2008年11月出口退税率由原来的5%提高到13%。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的

													本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
美国麒麟国际贸易有限公司	全资子公司	美国西雅图市	商品销售	500 万美元	进出口业务、农副产品、土畜产品销售、豆制品、冷冻食品销售	34,151,000.00		100%	100%	是			
大连天宝冰淇淋有限公司	全资子公司	大连市金州区	加工制造	2,000 万元	冰淇淋生产项目筹建、筹建期间不得经营	20,000,000.00		100%	100%	是			

注：“持股比例”填列享有被投资单位权益份额的比例，“表决权比例”填列直接持有的比例和通过所控制的被投资单位间接持有的比例。

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的

													本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
日本北大贸易株式会社	全资子公司	日本北九州	商品销售	5000 万日元	水产品销售、农产品销售及医药品销售、医疗器械销售	3,647,550.00		100%	100%	是			

					及制造								
--	--	--	--	--	-----	--	--	--	--	--	--	--	--

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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额

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

本报告期内“大连天宝果业有限公司”因废业不再纳入合并范围的子公司。

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位家，原因为

与上年相比本年（期）减少合并单位 1 家，原因为

注：持有半数及半数以上表决权比例但未纳入合并范围，或持有半数及半数以下表决权比例，但纳入合并范围，需要详细说明原因，不能只填写是否控制。

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

不适用

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

单位：元

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

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

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

注：公司以发行股份购买资产等方式实现非上市公司或业务借壳上市并构成反向购买的，应说明判断构成反向购买的依据、企业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。如表式无法清晰、完整地说明，则应补充采用文字说明。

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

注：报告期内发生吸收合并的，应分别同一控制下和非同一控制下的吸收合并，披露并入的主要资产、负债项目及其金额。

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“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，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算；现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金

流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

主要报表项目	币种	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金	日元	392,535,485.00	0.073049	28,674,324.64
货币资金	美元	17,949,340.16	6.2855	112,820,577.58
应收账款	日元	1,360,846,651.00	0.073049	99,408,487.01
短期借款	日元	1,034,724,304.00	0.073049	75,585,575.68
应收账款	美元	13,526,865.53	6.2855	85,023,113.29
实收资本	美元	5,000,000.00	6.8302	34,151,000.00
实收资本	日元	50,000,000.00	0.072951	3,647,550.00

注：如报告期内合并报表中包含境外经营实体时，还应披露各主要财务报表项目的折算汇率以及外币报表折算差额的处理方法。

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：	--	--	17,245.71	--	--	41,584.22
人民币	--	--	13,691.58	--	--	36,654.94
日元	48,654.00	0.073049	3,554.13	60,778.00	0.081103	4,929.28
银行存款：	--	--	486,222,378.89	--	--	184,247,802.19
人民币	--	--	133,633,032.61	--	--	113,239,966.13
美元	51,534,257.54	6.2855	323,918,575.77	7,977,826.79	6.3009	50,267,488.82
日元	392,486,831.00	0.073049	28,670,770.51	255,728,484.00	0.081103	20,740,347.24
其他货币资金：	--	--	93,862,924.08	--	--	109,209,105.74
人民币	--	--	544,757.62	--	--	9,649,886.73
美元	14,846,578.07	6.2855	93,318,166.46	15,800,793.38	6.3009	99,559,219.01
合计	--	--	580,102,548.68	--	--	293,498,492.15

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

①年末本公司存放在境外子公司的美元存款为17,949,340.16 美元，存放在境外子公司的日元存款为392,486,831.00 日元。

②其他货币资金中包含公司子公司北大贸易株式会社持有的14,000,000.00美元定期存款，其中：以6,000,000.00美元的定期存款作为向日本三井住友银行短期借款254,724,304.00日元的担保；以8,000,000.00

美元定期存款作为向日本北九州银行短期借款500,000,000.00日元的担保。

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) 套期工具及对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	8,679,964.59	12,754,522.18
合计	8,679,964.59	12,754,522.18

(2) 期末已质押的应收票据情况

无

(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

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								
单项金额重大的应收账款	430,622,695.35	97.36%			422,417,780.94	95.95%	51,616.44	0.01%
其他不重大应收账款	11,481,421.09	2.6%	12,549.03	0.11%	17,622,213.61	4%	16,742.45	0.1%
组合小计	442,104,116.44	99.96%	12,549.03		440,039,994.55	99.95%	68,358.89	0.02%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	180,829.15	0.04%	180,829.15	100%	200,766.42	0.05%	200,766.42	100%
合计	442,284,945.59	--	193,378.18	--	440,240,760.97	--	269,125.31	--

注：填写组合名称。账面余额中的比例按期末该类应收账款除以应收账款合计数计算，坏账准备比例按该类应收账款期末已计提坏账准备除以期末该类应收账款金额计算。

应收账款种类的说明

本公司于资产负债表日，将应收账款余额大于100万元的应收款款项划分为单项金额重大的应收款项。

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，按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	442,060,391.44	99.98%			438,683,298.67	99.69%		

1 年以内小计	442,060,391.44	99.98%		438,683,298.67	99.69%	
1 至 2 年				1,346,214.59	0.3%	67,310.73
2 至 3 年	34,639.97	0.01%	3,464.00	10,481.29	0.01%	1,048.16
3 年以上						
3 至 4 年	9,085.03	0.01%	9,085.03			
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	442,104,116.44	--	12,549.03	440,039,994.55	--	68,358.89

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收货款	180,829.15	180,829.15	100%	企业破产
合计	180,829.15	180,829.15	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

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

无

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
HUNGTO SPECIALTY	非关联方	58,012,543.07	1 年以内	13.11%

FOODS				
GOLDEN-TECH INTERNATIONAL, INC	非关联方	40,366,190.07	1 年以内	9.13%
YUJIN ITN CO., LTD	非关联方	37,980,975.06	1 年以内	8.59%
SEISYOU CO., LTD	非关联方	28,238,485.39	1 年以内	6.38%
BOSCH TRADING LIMITED	非关联方	27,010,581.35	1 年以内	6.11%
合计	--	191,608,774.94	--	43.32%

注：“单位名称”和“与本公司关系”公司根据实际需要填写。

(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								
单项金额重大的其他应收款	7,152,413.30	91.2%			6,359,025.21	70.97%		
其他不重大其他应收款	689,956.23	8.8%	35,740.60	5.18%	2,601,210.16	29.03%	33,662.87	1.29%
组合小计	7,842,369.53	100%	35,740.60	0.46%	8,960,235.37	100%	33,662.87	0.38%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他								

应收款								
合计	7,842,369.53	--	35,740.60	--	8,960,235.37	--	33,662.87	--

注：填写组合名称。账面余额中的比例按期末该类其他应收款除以其他应收款合计数计算，坏账准备比例按该类其他应收款期末已计提坏账准备除以期末该类其他应收款金额计算。

其他应收款种类的说明

本公司于资产负债表日，将其他应收款余额大于50万元的应收款款项划分为单项金额重大的应收款项。

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	7,765,588.93	99.02%		8,926,572.50	99.62%	
1 年以内小计	7,765,588.93	99.02%		8,926,572.50	99.62%	
1 至 2 年	43,200.00	0.55%	2,160.00			
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年				33,662.87	0.38%	33,662.87
5 年以上	33,580.60	0.43%	33,580.60			
合计	7,842,369.53	--	35,740.60	8,960,235.37	--	33,662.87

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

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

无

(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(%)
大连市国税局出口退税	非关联方	5,242,634.41	1 年以内	66.85%
金州区供电局	非关联方	1,329,837.89	1 年以内	16.96%
大连海关	非关联方	579,941.00	1 年以内	7.4%
中石油天然气股份有限公司大连分公司	非关联方	270,000.00	1 年以内	3.44%
合计	--	7,422,413.30	--	94.65%

注：“单位名称”和“与本公司关系”公司根据实际需要填写。

(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

不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	374,234,280.00	74.73%	497,157,022.84	99.33%
1 至 2 年	123,206,378.55	24.6%	3,125,974.36	0.62%
2 至 3 年	3,366,599.29	0.67%	248,436.90	0.05%
3 年以上				
合计	500,807,257.84	--	500,531,434.10	--

预付款项账龄的说明

预付款项账龄超过1年的说明：

单位名称	金额	账龄	未结算原因
大连珑达建设集团有限公司	103,800,000.00	1至2年	设备未到
大连万年厨具厂	16,000,000.00	1至2年	设备未到
烟台奥威制冷设备有限公司	3,035,555.56	1至2年	设备未到
合 计	122,835,555.56		

(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
大连珑达建设集团有限公司	非关联方	139,300,000.00		购置设备未到
ASIA SEAFOOD INC	非关联方	39,409,791.97		原材料未到
CAPE HORN VESSELO CO.,LTD	非关联方	37,021,214.41		原材料未到
ICICLE SEAFOODS,INC	非关联方	36,310,715.76		原材料未到
GLACIER FISH CO.,LTD	非关联方	26,635,293.82		原材料未到
合计	--	278,677,015.96	--	--

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

无

(4) 预付款项的说明

无

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	265,136,139.10		265,136,139.10	184,876,585.46		184,876,585.46
在产品						
库存商品	106,414,266.52	3,430,108.57	102,984,157.95	127,680,926.18		127,680,926.18
周转材料	5,390,059.29		5,390,059.29	5,973,997.99		5,973,997.99
消耗性生物资产						
发出商品	2,222,128.90		2,222,128.90	2,943,182.26		2,943,182.26
合计	379,162,593.81	3,430,108.57	375,732,485.24	321,474,691.89		321,474,691.89

(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		3,430,108.57			3,430,108.57
周转材料					
消耗性生物资产					
合计		3,430,108.57			3,430,108.57

(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	本期转回金额占该项存货期
----	-------------	--------------	--------------

		因	末余额的比例 (%)
原材料			
库存商品	预计可收回金额小于存货账面价值		
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明

注：存货期末余额中含有借款费用资本化金额的，应予以披露。

10、其他流动资产

无

11、可供出售金融资产

无

12、持有至到期投资

无

13、长期应收款

无

14、对合营企业投资和联营企业投资

无

15、长期股权投资

无

16、投资性房地产

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：	530,457,277.98	110,019,817.18		130,492.10	640,346,603.06
其中：房屋及建筑物	290,766,211.99	71,058,147.09			361,824,359.08
机器设备	180,597,361.97	29,456,208.45			210,053,570.42
运输工具	13,335,619.06	2,841,580.77		130,492.10	16,046,707.73
其他设备	45,758,084.96	6,663,880.87			52,421,965.83
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	150,568,611.30		48,809,980.51	49,493.52	199,329,098.29
其中：房屋及建筑物	58,529,602.22		16,337,748.15		74,867,350.37
机器设备	67,867,513.95		22,205,955.61		90,073,469.56
运输工具	4,844,734.19		1,576,573.73	49,493.52	6,371,814.40
其他设备	19,326,760.94		8,689,703.02		28,016,463.96
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	379,888,666.68	--			441,017,504.77
其中：房屋及建筑物	232,236,609.77	--			286,957,008.71
机器设备	112,729,848.02	--			119,980,100.86
运输工具	8,490,884.87	--			9,674,893.33
其他设备	26,431,324.02	--			24,405,501.87
四、减值准备合计		--			
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	379,888,666.68	--			441,017,504.77
其中：房屋及建筑物	232,236,609.77	--			286,957,008.71
机器设备	112,729,848.02	--			119,980,100.86
运输工具	8,490,884.87	--			9,674,893.33
其他设备	26,431,324.02	--			24,405,501.87

本期折旧额 48,809,980.51 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 102,670,930.34 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

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(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
四期水产及加工车间	正在办理中	2013 年
物流库	正在办理中	2013 年

固定资产说明

①公司无暂时闲置的固定资产。

②年末固定资产中，公司以办公楼、冷库、生产车间、气调库等房屋建筑物及所附着土地用于进出口银行、锦州银行贷款抵押，抵押固定资产账面价值合计285,084,874.47元。

18、在建工程**(1) 在建工程情况**

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
冰淇淋项目	460,733,264.89		460,733,264.89	267,389,432.54		267,389,432.54
四期水产加工项目	23,240,455.56		23,240,455.56	94,035,833.13		94,035,833.13
信息工程设备	1,187,008.55		1,187,008.55	288,034.19		288,034.19
办公楼	7,956,621.76		7,956,621.76			
合计	493,117,350.76		493,117,350.76	361,713,299.86		361,713,299.86

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
冰淇淋项目	182,322.60	267,389,432.54	193,343,832.35			25.27%	25.27	114,218.92	114,218.92		募集资金、借入资金、自筹资金	460,733,264.89
四期水产加工项目	17,481.00	94,035,833.13	31,109,057.04	101,904,434.61		71.59%	71.59				募集资金、自筹资金	23,240,455.56
信息工程设备	338.00	288,034.19	1,665,470.09	766,495.73		57.8%	57.8				自筹资金	1,187,008.55
办公楼	1,591.00		7,956,621.76			50%	50				自筹资金	7,956,621.76
合计		361,713,299.86	234,074,981.24	102,670,930.34		--	--			--	--	493,117,350.76

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

无

(4) 重大在建工程的工程进度情况

详见上表。

(5) 在建工程的说明

无

19、工程物资

无

20、固定资产清理

不适用

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

不适用

(2) 以公允价值计量

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	66,314,087.66	531,145.30		66,845,232.96
土地使用权	65,915,680.00			65,915,680.00
软件	398,407.66	531,145.30		929,552.96
二、累计摊销合计	1,030,252.71	1,475,338.77		2,505,591.48
土地使用权	878,875.76	1,318,313.64		2,197,189.40
软件	151,376.95	157,025.13		308,402.08
三、无形资产账面净值合计	65,283,834.95	-944,193.47		64,339,641.48
土地使用权	65,036,804.24	-1,318,313.64		63,718,490.60
软件	247,030.71	374,120.17		621,150.88
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	65,283,834.95	-944,193.47		64,339,641.48
土地使用权	65,036,804.24	-1,318,313.64		63,718,490.60
软件	247,030.71	374,120.17		621,150.88

本期摊销额 1,475,338.77 元。

(2) 公司开发项目支出

无

24、商誉

无

25、长期待摊费用

无

26、递延所得税资产和递延所得税负债

注：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的，请填写表格（1）；若递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示的，请填写表格（2）。

（1）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	857,527.14	
开办费		
可抵扣亏损	224,623.89	
小计	1,082,151.03	
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
坏账准备	229,118.78	302,788.18
合计	229,118.78	302,788.18

注：列示由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

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			--

注：无法在资产负债表日确定全部可抵扣亏损情况的，可只填写能确定部分的金额及其到期年度，并在备注栏予以说明。

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		
可抵扣亏损	898,495.56	
存货跌价准备	3,430,108.57	
小计	4,328,604.13	

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	1,082,151.03			
递延所得税负债				

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

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	302,788.18	0.00	73,669.40		229,118.78
二、存货跌价准备		3,430,108.57			3,430,108.57
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	302,788.18	3,430,108.57	73,669.40		3,659,227.35

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

无

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	610,841,855.68	264,920,700.00
抵押借款	125,710,000.00	126,018,000.00
保证借款	42,832,499.96	43,546,243.12
信用借款	20,453,720.00	76,755,984.75

合计	799,838,075.64	511,240,927.87

短期借款分类的说明

(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		--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额元。

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

① 本年末短期借款余额中向进出口银行借款20,000,000.00美元系由董事长黄作庆先生提供连带责任保证担保，由大股东大连承运投资有限公司以其持有的公司3000万股权作为质押物。

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

③ 本年末短期借款余额中向中国工商银行人民币借款230,000,000.00元系由董事长黄作庆先生提供连带责任保证担保，由大股东大连承运投资有限公司以其持有的公司3200万股权作为质押物。

④ 本年末短期借款余额中向中国国家开发银行人民币借款200,000,000.00元系由董事长黄作庆先生提供连带责任保证担保，由大股东大连承运投资有限公司以其持有的公司5000万股权作为质押物。

⑤ 本年末短期借款余额中公司子公司日本北大贸易株式会社向日本三井住友银行日元借款254,724,304.00元，由该公司存入三井住友银行的6,000,000.00美元的定期存款作为担保。

⑥ 本年末短期借款余额中公司子公司日本北大贸易公司向日本北九州银行日元借款500,000,000.00元，由该公司存入北九州银行的8,000,000.00美元的定期存款作为担保。

⑦ 本年末短期借款余额中公司子公司日本北大贸易公司向日本西日本银行日元借款280,000,000.00元系信用借款。

⑧ 本年末短期借款中公司向中国工商银行、进出口银行开取采购信用证办理的信用证借款合计6,814,493.67美元。

30、交易性金融负债

无

31、应付票据

无

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	33,806,687.94	22,319,502.03
1 至 2 年	1,781,922.42	1,078,574.58
2 至 3 年	74,042.73	753,590.54
3 年以上	48,349.75	256,052.09
合计	35,711,002.84	24,407,719.24

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

不适用

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

不适用

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,601,770.91	3,517,903.33
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
合计	2,601,770.91	3,517,903.33

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

无

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

不适用

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	15,723,815.52	81,457,589.80	91,514,539.84	5,666,865.48
二、职工福利费		1,066,560.05	1,066,560.05	
三、社会保险费	30,085.65	2,821,097.39	2,851,183.04	
1、基本医疗保险费	30,085.65	870,646.76	900,732.41	
2、基本养老保险费		1,608,633.13	1,608,633.13	
3、失业保险费		121,289.90	121,289.90	
4、工伤保险费		172,021.50	172,021.50	
5、生育保险费		48,506.10	48,506.10	
四、住房公积金	18,080.00	263,730.00	281,810.00	
五、辞退福利				
六、其他				
合计	15,771,981.17	85,608,977.24	95,714,092.93	5,666,865.48

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

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

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	5,614.60	1,464,111.50
消费税		
营业税	106,495.48	139.28
企业所得税	7,679,270.07	10,500,126.76
个人所得税	43,966.26	10,419.65
城市维护建设税	577,707.70	353,868.96
教育费附加	247,589.01	151,658.13
地方教育费	165,059.34	101,105.42
其他	497,414.25	-56,845.18
合计	9,323,116.71	12,524,584.52

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

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	317,058.79	411,479.18
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,256,417.67	823,246.96
合计	1,573,476.46	1,234,726.14

应付利息说明

37、应付股利

无

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	57,821,350.19	60,824,341.90
1 至 2 年	51,878,020.31	3,503,992.00
2 至 3 年	2,691,350.00	414,549.60
3 年以上	1,808,498.70	2,023,595.00
合计	114,199,219.20	66,766,478.50

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

无

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

不适用

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

①其他应付款年末余额中43,000,000.00元,为大连市金州国家农业科技园区给予公司扶持冰淇淋项目建设暂借款

②其他应付款年末余额中34,000,000.00元，为大连市财政局根据《关于拨付2012年省农产品深加工项目预借财政资金的通知》（大财农[2012]379号）给予公司农产品深加工项目建设借款。

39、预计负债

无

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	31,427,500.00	211,911,700.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	31,427,500.00	211,911,700.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	31,427,500.00	18,902,700.00
抵押借款		145,407,200.00
保证借款		47,601,800.00
信用借款		
合计	31,427,500.00	211,911,700.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国进出口 银行大连分 行	2010年04月 09日	2015年03月 10日	美元	5.04%	5,000,000.00	31,427,500.00		
合计	--	--	--	--	--	31,427,500.00	--	

						0		
--	--	--	--	--	--	---	--	--

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		--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 31,427,500.00 元。

一年内到期的长期借款说明

本年末1年内到期的长期借款中向中国进出口银行借款余额5,000,000.00美元，系由公司董事长黄作庆先生所持有公司3200万股股票作为质押物。该借款系公司专门用于收购日本北大贸易株式会社股权转让及投资价款，（详见第42项的长期借款说明。）

（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

无

42、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	56,569,500.00	88,212,600.00
抵押借款	318,092,865.00	
保证借款		
信用借款		
合计	374,662,365.00	88,212,600.00

长期借款分类的说明

①本年末长期借款中向中国进出口银行借款余额14,000,000.00美元，系由公司董事长黄作庆先生所持有公司3200万股股票作为质押物。该借款系公司专门用于收购日本北大贸易株式会社股权转让及投资价款。根据借款合同中分期还款约定，期末余额中5,000,000.00美元应于2013年3月10日归还。

- ② 本年末长期借款中向中国进出口银行借款余额8,000,000.00万美元系由本公司土地作为抵押物。
- ③ 本年末长期借款中向中国进出口银行借款余额20,000,000.00元系由本公司厂房房屋及土地作为抵押物。
- ④ 本年末长期借款中向国家开发银行借款余额38,630,000.00美元及5,000,000.00人民币为公司与国家开发银行签订抵押借款合同，抵押物为大豆植物蛋白质冰激凌加工项目用地及房屋、机器设备；大连承运投资有限公司以其持有的公司1040万股权；黄作庆先生1600万股权作为质押物。

(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
中国进出口银行	2010年04月09日	2015年03月10日	美元	LIBOR+290 BP	9,000,000.00	56,569,500.00	14,000,000.00	88,212,600.00
中国进出口银行	2012年12月13日	2014年12月01日	美元	LIBOR+400 BP	8,000,000.00	50,284,000.00		
中国进出口银行	2012年12月17日	2014年12月01日	人民币元	6.15%		20,000,000.00		
国家开发银行	2012年12月28日	2024年12月28日	人民币元	五年以上期基准利率		5,000,000.00		
国家开发银行	2012年12月28日	2024年12月28日	美元	LIBOR+520 BP	38,630,000.00	242,808,865.00		
合计	--	--	--	--	--	374,662,365.00	--	88,212,600.00

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

43、应付债券

无

44、长期应付款

无。

长期应付款的说明

45、专项应付款

无

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	33,433,333.35	9,783,333.35
合计	33,433,333.35	9,783,333.35

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

①公司2008年取得800万政府补助系大连市金州区财政局根据大财指农（2008）323号文件给予本公司超低氧高标气调库的贷款贴息和投资补助,摊销年限为20年。

②公司2011年取得农业产业化项目建设补助资金3,000,000.00元，系依据大连金州新区财政局签发的“大金财农发[2011]914号”《关于下达农业产业化项目建设资金指标的通知》，由大连金州国家农业科技园区管理委员会拨付给公司的财政补贴。

③公司2011年取得大连市信息化建设专项资金150,000.00元，系依据大连市经济和信息化委员会和大连市财政局“大经信发[2011]210号和大财指企[2011]1080号”《关于下达2011年度大连市信息化建设专项资金计划的通知》，由大连市财政局拨付给公司的财政补贴。

④公司本年收到大连市金州新区财政局下发的10,000,000.00元财政补助，系依据《关于下达农业产业化项目补助资金指标的通知》（大金财农发[2012] 164 号），用于大连天宝绿色食品股份有限公司冰淇淋项目建设。

⑤公司本年收到大连市金州新区财政局拨付的720万元财政补助，系依据国家发展和改革委员会文件，发改投资[2011]1977号《国家发展改革委关于下达物流业调整和振兴项目2011年中央预算内投资计划（地方切块部分）的通知》，用于大连天宝绿色食品股份有限公司四期水产建设。

⑥本年收到大连市金州新区财政局下发的700万元财政补助，系依据《关于下达农业产业化项目补助资金指标的通知》（大金财农发[2012]947号），用于大连天宝绿色食品股份有限公司冰淇淋项目建设。

注：公司根据《企业会计准则》规定计入“递延收益”科目的金额，按照预计转入利润表的时间分别计入“其他流动负债”、“其他非流动负债”项目并列报，同时须在说明框中进行详细说明。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	232,363,600.00			232,363,600.00		232,363,600.00	464,727,200.00

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。根据公司2011年度股东大会审议通过了关于《大连天宝绿色食品股份有限公司2011年度利润分配预案》的议案。即以2011年12月31日公司总股本232,363,600股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股（每股为人民币1元），共计转增232,363,600股，本次公积金转增方案完成后，总股本变更为464,727,200股。此次注册资本变更已经利安达会计师事务所进行审验，并于2012年7月9日出具利安达验字[2012]第1048号《验资报告》。

48、库存股

无

49、专项储备

无

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	723,018,804.86		232,363,600.00	490,655,204.86
其他资本公积	13,452,303.10			13,452,303.10
合计	736,471,107.96		232,363,600.00	504,107,507.96

资本公积说明

根据公司2011年度股东大会审议通过了关于《大连天宝绿色食品股份有限公司2011年度利润分配预案》的议案以2011年12月31日公司总股本232,363,600股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股（每股为人民币1元），共计转增232,363,600股。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	52,534,328.07	14,630,536.29		67,164,864.36
任意盈余公积	202,608.98			202,608.98
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	52,736,937.05	14,630,536.29		67,367,473.34

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

无

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	425,136,331.08	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--

调整后年初未分配利润	425,136,331.08	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	151,275,526.89	--
减：提取法定盈余公积	14,630,536.29	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	81,327,260.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	480,454,061.68	--

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

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、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	1,773,072,202.74	1,467,371,818.92
其他业务收入		
营业成本	1,428,383,277.54	1,166,826,323.21

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水产品行业	915,915,434.70	739,871,548.92	1,011,253,620.57	840,542,096.91
农产品行业	329,023,755.15	266,139,525.54	254,215,239.39	212,513,089.38
冷饮行业	176,773,511.92	88,647,966.55	163,101,551.97	81,000,095.99
仓储业	5,125,077.38	3,877,262.40	9,165,485.86	5,410,988.43

药品销售行业	346,234,423.59	329,846,974.13	29,635,921.13	27,360,052.50
合计	1,773,072,202.74	1,428,383,277.54	1,467,371,818.92	1,166,826,323.21

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水产品	915,915,434.70	739,871,548.92	1,011,253,620.57	840,542,096.91
农产品	329,023,755.15	266,139,525.54	254,215,239.39	212,513,089.38
冰淇淋	176,773,511.92	88,647,966.55	163,101,551.97	81,000,095.99
仓储	5,125,077.38	3,877,262.40	9,165,485.86	5,410,988.43
药品	346,234,423.59	329,846,974.13	29,635,921.13	27,360,052.50
合计	1,773,072,202.74	1,428,383,277.54	1,467,371,818.92	1,166,826,323.21

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	415,724,966.51	335,466,613.16	330,588,918.62	278,449,870.75
国外销售	1,357,347,236.23	1,092,916,664.38	1,136,782,900.30	888,376,452.46
合计	1,773,072,202.74	1,428,383,277.54	1,467,371,818.92	1,166,826,323.21

(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(%)
SEISYOU CO.,LTD	161,132,137.16	9.09%
BOSCH TRADING LIMITED	134,485,555.78	7.58%
知生化学(株)	119,119,262.23	6.72%
GOLDEN-TECH INTERNATIONAL,INC	106,187,923.64	5.99%
YUJIN ITN CO.	99,853,758.52	5.63%
合计	620,778,637.33	35.01%

营业收入的说明

55、合同项目收入

不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	256,253.89	458,274.32	5%
城市维护建设税	3,992,181.47	1,256,868.13	7%
教育费附加	1,710,934.93	538,657.78	3%
资源税			
地方教育费	1,140,623.28	359,105.18	2%
合计	7,099,993.57	2,612,905.41	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	30,294,263.75	16,911,940.16
工资和保险	6,825,159.22	5,334,837.34
港杂费	2,167,969.54	3,561,112.25
折旧费	4,150,614.63	2,772,292.94
促销费	6,651,116.19	2,315,746.27
佣金	2,899,088.08	2,179,900.95
燃油费	3,233,559.03	2,159,754.28
差旅费	2,253,006.43	1,932,746.55
进店费	1,425,455.03	1,930,331.00
车辆使用费	1,268,893.33	1,393,676.83
运杂费	1,810,928.58	1,290,105.15
商检费	1,139,657.37	1,091,820.00
其他费用	6,610,394.78	4,215,538.02
合计	70,730,105.96	47,089,801.74

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
税金	4,686,019.40	4,016,287.75
折旧费	4,407,475.22	3,641,236.84
工资	8,827,983.59	3,299,070.03
审计费	634,030.66	536,500.00
保险费	705,047.90	219,430.32
业务招待费	493,680.33	215,381.60
邮电费	533,329.26	486,796.71
办公费	163,579.98	86,198.49
其他费用	6,633,123.24	3,243,123.49
合计	27,084,269.58	15,744,025.23

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	71,547,579.15	55,833,321.47
减：利息收入	-473,558.75	-2,067,326.76
汇兑损益	1,628,673.86	12,990,565.47
手续费	5,245,503.10	3,372,377.80
合计	77,948,197.36	70,128,937.98

60、公允价值变动收益

不适用

61、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		235,693.55
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		235,693.55

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计		235,693.55	--

62、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	-53,732.13	66,639.65
二、存货跌价损失	3,430,108.57	
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	3,376,376.44	66,639.65

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
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		100,000.00	
递延收益摊销	550,000.00	400,000.00	
其他	95,101.63		
合并成本与公允价值差额		16,636,412.71	
合计	645,101.63	17,136,412.71	

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
辽宁省外经贸厅法人大户奖		100,000.00	
合计		100,000.00	--

营业外收入说明

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	38,263.54		

其中：固定资产处置损失	38,263.54		
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		60,000.00	
合计	38,263.54	60,000.00	

营业外支出说明

65、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	8,863,444.52	11,459,181.27
递延所得税调整	-1,082,151.03	
合计	7,781,293.49	11,459,181.27

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	151,275,526.89	170,756,110.69
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	605,478.69	21,420,802.66
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	150,670,048.20	149,335,308.03
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的净利润的影响	P4	-	
年初股份总数	S0	232,363,600.00	392,000,000.00
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	232,363,600.00	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		72,727,200.00
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		5
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	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$S=S_0+S_1+S_i^*$ $M_i/M_0-S_j^*M_j/$ M_0-S_k	464,727,200.00	422,303,000.00
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	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	464,727,200.00	422,303,000.00
其中：可转换公司债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	0.33	0.40
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	0.32	0.35
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y3=(P1+P3) /X2	0.33	0.40
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	0.32	0.35

注：根据《企业会计准则第 34 号—每股收益》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的规定列示计算公式及相关数据的计算过程。

67、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	-2,279,087.60	-6,999,910.15
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-2,279,087.60	-6,999,910.15
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	-2,279,087.60	-6,999,910.15

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回备用金借款及其他往来款	5,799,845.22
收到利息收入	473,861.36
政府补助	24,200,000.00
其他	32,064.72
合计	30,505,771.30

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
支付采购备用金、其他借款	2,565,493.06
支付各项费用	49,308,414.37
合计	51,873,907.43

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

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

单位：元

项目	金额
支付股利手续费	337,970.64
合计	337,970.64

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	151,275,526.89	170,756,110.69
加：资产减值准备	3,376,376.44	66,639.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,823,420.34	41,513,954.63
无形资产摊销	1,475,338.77	947,686.04
长期待摊费用摊销		11,110.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	38,263.54	
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）	73,176,436.26	55,833,321.47
投资损失（收益以“-”号填列）		-235,693.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,082,151.03	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-54,257,793.35	-91,092,864.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,115,343.68	-190,590,838.84

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	28,197,503.20	74,944,765.03
其他		-20,990,802.66
经营活动产生的现金流量净额	255,138,264.74	41,163,389.42
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	492,105,548.68	205,285,892.15
减：现金的期初余额	205,285,892.15	47,576,220.76
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	286,819,656.53	157,709,671.39

（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		3,647,550.00
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		143,085,559.90
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		21,175,821.83
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

4. 处置子公司的净资产	9,981,404.73	
流动资产	9,981,404.73	
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	492,105,548.68	205,285,892.15
其中：库存现金	17,245.71	41,584.22
可随时用于支付的银行存款	492,088,302.97	205,244,307.93
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	492,105,548.68	205,285,892.15

注：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。

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

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

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

不适用

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
大连承运投资有限公司	实际控制人	民营企业	大连市中山区解放街9号	黄作庆	项目投资	8,000 万元	31.96%	31.96%	黄作庆	71697727-1

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	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
美国麒麟国际贸易公司	控股子公司	有限公司	美国西雅图		商品销售	500 万美元	100%	100%	
日本北大贸易株式会社	控股子公司	有限公司	日本北九州	古川嘉昭	商品销售	5,000 万日元	100%	100%	
大连天宝冰淇淋有限公司	控股子公司	有限公司	大连市金州区	黄作庆	加工制造	2,000 万	100%	100%	57608949-0

3、本企业的合营和联营企业情况

不适用

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码

本企业的其他关联方情况的说明

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

孙立涛	关键管理人员
孙树玲	关键管理人员
叶华	关键管理人员
李宏泽	关键管理人员

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

不适用

出售商品、提供劳务情况表

不适用

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单不适用

公司委托管理/出包情况表

不适用

(3) 关联租赁情况

不适用

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
大连承运投资有限公司	大连天宝绿色食品股份有限公司	125,710,000.00	2012年04月13日	2013年04月10日	否
大连承运投资有限公司	大连天宝绿色食品股份有限公司	200,000,000.00	2012年06月29日	2013年06月28日	否
大连承运投资有限公司	大连天宝绿色食品股份有限公司	230,000,000.00	2012年07月02日	2013年05月27日	否
黄作庆	大连天宝绿色食品股份有限公司	106,853,500.00	2010年04月09日	2015年03月10日	否
大连承运投资有限公司	大连天宝绿色食品股份有限公司	5,000,000.00	2012年12月28日	2024年12月27日	否
大连承运投资有限	大连天宝绿色食品	242,808,865.00	2012年12月28日	2024年12月27日	否

公司	股份有限公司				
----	--------	--	--	--	--

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

无

十、股份支付

1、股份支付总体情况

不适用

股份支付情况的说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

无。

以权益结算的股份支付的说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

不适用

以现金结算的股份支付的说明

无

4、以股份支付服务情况

不适用

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

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响

无

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

不适用

2、资产负债表日后利润分配情况说明

不适用

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

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

无

6、以公允价值计量的资产和负债

不适用

7、外币金融资产和外币金融负债

不适用

8、年金计划主要内容及重大变化

无

9、其他

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								
单项金额重大的应收账款	310,617,560.62	98.39%			324,887,997.00	96.86%	51,616.44	0.02%
其他不重大应收账款	5,067,487.46	1.61%	3,464.00	0.07%	10,523,916.87	3.14%	1,732.00	0.02%
组合小计	315,685,048.08	100%	3,464.00	0%	335,411,913.87	100%	53,348.44	0%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	315,685,048.08	--	3,464.00	--	335,411,913.87	--	53,348.44	--

注：填写组合名称。账面余额中的比例按期末该类应收账款除以应收账款合计数计算，坏账准备比例按该类应收账款期末已计提坏账准备除以期末该类应收账款金额计算。

应收账款种类的说明

本公司于资产负债表日，将应收账款余额大于100万元的应收款款项划分为单项金额重大的应收款项。

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 年以内应收账款	315,650,408.11	99.99%		334,344,945.02	99.68%	
1 年以内小计	315,650,408.11	99.99%		334,344,945.02	99.68%	
1 至 2 年				1,066,968.85	0.32%	53,348.44
2 至 3 年	34,639.97	0.01%	3,464.00			
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	315,685,048.08	--	3,464.00	335,411,913.87	--	53,348.44

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

注：填写具体组合名称。

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

注：填写具体组合名称。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

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

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用

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

不适用

(5) 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 (%)
GOLDEN-TECH INTERNATIONAL, INC	非关联方	40,366,190.07	1 年以内	12.79%
YUJIN ITN CO.	非关联方	37,980,975.06	1 年以内	12.03%
SEISYOU CO.,LTD	非关联方	28,238,485.39	1 年以内	8.95%
TOKYO SEAFOOD LTD	非关联方	22,179,196.07	1 年以内	7.03%
SIAM INTERSEA CO.,LTD	非关联方	19,532,366.05	1 年以内	6.19%
合计	--	148,297,212.64	--	46.98%

注：“单位名称”和“与本公司关系”公司根据实际需要填写。

(7) 应收关联方账款情况

无

(8) 无不符合终止确认条件的应收账款的转移金额

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额重大的其他应收款	7,152,413.30	93.58 %			6,359,025.21	72.48 %		
其他不重大其他应收款	491,087.02	6.42%	35,740.60	7.28%	2,414,286.35	27.52 %	33,662.87	1.39%
组合小计	7,643,500.32	100%	35,740.60	0.47%	8,773,311.56	100%	33,662.87	0.38%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	7,643,500.32	--	35,740.60	--	8,773,311.56	--	33,662.87	--

注：写组合名称。账面余额中的比例按期末该类其他应收款除以其他应收款合计数计算，坏账准备比例按该类其他应收款填期末已计提坏账准备除以期末该类其他应收款金额计算。

其他应收款种类的说明

本公司于资产负债表日，将其他应收款余额大于50万元的应收款款项划分为单项金额重大的应收款项。

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	7,566,719.72	99%		8,739,648.69	99.62%	
1 年以内小计	7,566,719.72	99%		8,739,648.69	99.62%	
1 至 2 年	43,200.00	0.57%	2,160.00			
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年				33,662.87	0.38%	33,662.87
5 年以上	33,580.60	0.43%	33,580.60			
合计	7,643,500.32	--	35,740.60	8,773,311.56	--	33,662.87

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

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

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
大连市国税局出口退税	非关联方	5,242,634.41	1 年以内	68.59%
金州区供电局	非关联方	1,329,837.89	1 年以内	17.4%
大连海关	非关联方	579,941.00	1 年以内	7.59%
中石油天然气股份有限公司大连分公司	非关联方	270,000.00	1 年以内	3.53%
合计	--	7,422,413.30	--	97.11%

注：“单位名称”和“与本公司关系”公司根据实际需要填写。

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8)

无不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额。

(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	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
美国麒麟国际贸易	成本法	34,151,000.00	34,151,000.00		34,151,000.00	100%	100%				

有限公司											
日本北大 贸易株式 会社	成本法	4,539,409 .12	4,539,409 .12		4,539,409 .12	100%	100%				
大连天宝 冰淇淋有 限公司	成本法	20,000,00 0.00	20,000,00 0.00		20,000,00 0.00	100%	100%				
大连天宝 果业有限 公司	成本法	10,000,00 0.00	10,000,00 0.00	-10,000,0 00.00							
合计	--	68,690,40 9.12	68,690,40 9.12	-10,000,0 00.00	58,690,40 9.12	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,290,685,367.34	1,309,780,124.55
其他业务收入		
合计	1,290,685,367.34	1,309,780,124.55
营业成本	965,424,127.76	1,013,985,075.25

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水产品行业	779,763,022.89	606,759,373.27	883,297,847.33	715,060,901.45
农产品行业	329,023,755.15	266,139,525.54	254,215,239.39	212,513,089.38
冷饮行业	176,773,511.92	88,647,966.55	163,101,551.97	81,000,095.99
仓储业	5,125,077.38	3,877,262.40	9,165,485.86	5,410,988.43
合计	1,290,685,367.34	965,424,127.76	1,309,780,124.55	1,013,985,075.25

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水产品	779,763,022.89	606,759,373.27	883,297,847.33	715,060,901.45
农产品	329,023,755.15	266,139,525.54	254,215,239.39	212,513,089.38
冰淇淋	176,773,511.92	88,647,966.55	163,101,551.97	81,000,095.99
仓储	5,125,077.38	3,877,262.40	9,165,485.86	5,410,988.43
合计	1,290,685,367.34	965,424,127.76	1,309,780,124.55	1,013,985,075.25

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	415,724,966.51	335,466,613.16	330,588,918.62	278,449,870.75
国外销售	874,960,400.83	629,957,514.60	979,191,205.93	735,535,204.50
合计	1,290,685,367.34	965,424,127.76	1,309,780,124.55	1,013,985,075.25

(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(%)
SEISYOU CO.,LTD	161,132,137.16	12.48%
GOLDEN-TECH INTERNATIONAL,INC	106,187,923.64	8.23%
YUJIN ITN CO. ,LTD	99,853,758.52	7.74%
HONESTY SEAFOOD CO.,LTD	74,714,447.76	5.79%
SIAM INTERSEA CO.,LTD	47,769,557.57	3.7%
合计	489,657,824.65	37.94%

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		
权益法核算的长期股权投资收益		235,693.55

处置长期股权投资产生的投资收益	-18,595.27	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	-18,595.27	235,693.55

(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			--

注：1、本期末未取得投资收益的，不在本表填列；

2、仅列示投资收益占利润总额 5% 以上的投资单位，或占利润总额比例最高的前 5 家投资单位。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

不适用

投资收益的说明

公司本年对未实际经营的子公司大连天宝果业有限公司进行清算，清算损益-18,595.27元。

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	146,305,362.85	148,878,308.71
加：资产减值准备	3,382,301.86	51,629.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,592,636.80	41,417,700.69
无形资产摊销	1,475,338.77	947,686.04
长期待摊费用摊销		11,110.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号	38,263.54	

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)	74,894,107.31	55,833,321.47
投资损失 (收益以“—”号填列)	18,595.27	-235,693.55
递延所得税资产减少 (增加以“—”号填列)	-857,527.14	
递延所得税负债增加 (减少以“—”号填列)		
存货的减少 (增加以“—”号填列)	-58,122,701.35	-83,796,385.00
经营性应收项目的减少 (增加以“—”号填列)	29,846,203.42	-181,269,407.83
经营性应付项目的增加 (减少以“—”号填列)	24,922,827.91	102,179,532.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	270,495,409.24	84,017,803.48
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	438,506,217.03	161,119,710.85
减: 现金的期初余额	161,119,710.85	46,245,321.71
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	277,386,506.18	114,874,389.14

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

不适用

十六、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位: 元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.19%	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.14%	0.32	0.32

注：1、编制合并报表的公司，只需计算、列报合并口径的基本每股收益和稀释每股收益，无需计算、列报母公司口径的基本每股收益和稀释每股收益。

2、对于“每股收益”，有限公司阶段不用计算和披露，股份公司设立后当年及以后期间计算和披露。有限公司整体变更为股份公司的当年期初股本数按折股时股本计算，即股份公司设立前不考虑权重变化。股份公司设立后执行《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号》，考虑权重变化加权计算每股收益。例如：2010年2月有限公司注册资本（实收资本）由3000万元增资至5000万元，5月变更设立股份公司，折合股本1亿股，此后不变。则2009年不披露每股收益，股本为实收资本3000万元；2010年期初股本数为1亿股，此后也为1亿股。

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金年末余额580,102,548.68元，比年初余额增加97.65%，其主要原因是公司本年向金融机构借入长、短期款用于在建工程建设及公司生产经营，导致公司本年末货币资金增加。

(2) 应收票据年末余额8,679,964.59元，比年初余额减少31.95%，其主要原因是公司纳入合并报表的北大贸易株式会社期末所持有的应收票据持有到期承兑所导致。

(3) 在建工程年末余额493,117,350.76元，比年初余额增加36.33%，其主要原因是新增冰淇淋项目工程建设投入本年增加153,794,159.07元所导致。

(4) 递延所得税资产年末余额1,082,151.03元，比年初余额增加1,082,151.03元，其中：公司本年对存货计提跌价准备，相应的确认递延所得税资产857,527.14元；公司子公司大连天宝冰淇淋有限公司经营亏损，产生可抵扣亏损224,623.89元所导致。

(5) 短期借款本期末金额799,838,075.64元，较上年增加56.45%，其主要原因是本年生产经营业务量增加，本年向金融机构短期贷款增加所导致。

(6) 应付账款本期末金额为35,711,002.84元，较上年增加46.31%，其主要原因是本年业务增加，采购量增大，采购未付款金额也随之增加。

(7) 应付职工薪酬本期末金额为5,666,865.48元，较上年减少64.07%，其主要原因是公司本年计提但未实际发放的工资及奖金较上年减少所导致。

(8) 其他应付款本期末余额为114,199,219.20元。较上年增加71.04%，其主要原因是公司本年收到大连市财政局根据《关于拨付2012年省农产品深加工项目预借财政资金的通知》（大财农[2012]379号）给予公司农产品深加工项目建设借款34,000,000.00元所导致。

(9) 一年内到期非流动负债期末金额为31,427,500.00元，较上年减少85.17%，其主要原因是公司以前年度长期借款大部分还款完毕，本年新增长期借款还款计划，在下一会计年度需还款金额较少所导致。

(10) 长期借款本期末金额为374,662,365.00元，较上年增加286,449,765.00元，其主要原因是公司本年与

国家开发银行签订38,630,000.00美元及5,000,000.00人民币的长期借款合同，该借款是针对公司新增冰淇淋建设项目的专门借款。

(11) 其他非流动负债期末余额为33,433,333.35元，较上年增加23,650,000.00元，其主要原因是公司本年收到大连金州新区财政局拨付公司的农业产业化项目建设补助资金10,000,000.00元和拨付的用于公司冰淇淋项目建设的7,000,000.00元财政补助资金以及拨付的用于公司四期水产建设项目7,200,000.00万元财政补助资金。

(12) 营业税金及附加本年金额7,099,993.57元，较上年增加4,487,088.16元，其主要原因是：公司本年度由于公司本期实际缴纳增值税增加而影响附加费用的增加所导致。

(13) 销售费用本年金额70,730,105.96元，较上年增加50.20%，其主要原因是：公司本年冰淇淋产品销售规模的扩大，相关的销售费用也随之增加，其中广告费用及促销费用合计较上年增加17,717,693.51元。

(14) 管理费用本年金额27,084,269.58元，较上年增加72.03%，其主要原因是：公司对上年纳入合并报表范围的子公司北大贸易株式会社合并期间为当年11-12月，本年将该子公司全年发生额纳入合并报表范围所导致。

(15) 资产减值损失本年金额3,376,376.44元，较上年增加3,309,736.79元，其主要原因是：公司本年对存货中冰淇淋产品计提存货跌价准备3,430,108.57元所导致。

(16) 投资收益本年较上年减少100%，其主要原因是：公司上年收到北大贸易株式会社在纳入合并报表范围前所分配现金股利235,693.55元所导致。

(17) 营业外收入本年金额为645,101.63元，较上年减少96.24%，其主要原因是：公司上年非同一控制下企业合并北大贸易株式会社在购买日该公司公允价值与公司合并成本之间的差额部分确认营业外收入16,636,412.71元所导致。

(18) 营业外支出本年金额为38,263.54元，较上年减少36.23%，其主要原因是：公司上年对外捐赠支出60,000.00元所导致。

(19) 所得税费用本年金额为7,781,293.49元，较上年减少32.10%，其主要原因是：公司本年冰淇淋业务和仓储业务的利润总额较上年同期减少，相应的所得税费用减少及本年确认的递延所得税费用1,082,151.03元冲减当期所得税费用所导致。

(20) 销售商品、提供劳务收到的现金本年金额1,819,894,305.60元，较上年增加30.78%元，主要原因是公司对上年纳入合并报表范围的子公司日本北大贸易公司合并期间为当年11-12月，本年将该子公司全年发生

额纳入合并报表范围所导致。

(21) 收到的其他与经营活动有关的现金本年金额30,505,771.30元, 较上年减少73.87%, 主要原因是本年收到的往来款较上年减少所导致。公司上年借入关联方大连春神农业技术开发有限公司往来款59,135,000.00元补充流动资金及公司上年借入大连市金州国家农业科技园区43,000,000.00元开发新建冰淇淋项目。

(22) 支付给职工以及为职工支付的现金本年金额95,309,157.80元, 较上年增加39.27%, 主要是公司本年增加职工人员及提高职工工资标准, 导致支付职工工资现金流量增加。

(23) 支付的各项税费本年金额27,695,956.84元, 较上年增加16,710,439.78元, 主要是公司本年支付的所得税和增值税等税费较上年增加所导致。

(24) 支付其他与经营活动有关的现金本年金额51,873,907.43元, 较上年减少53.24%, 主要原因是本年收到的往来款较上年减少所导致, 公司上年归还关联方大连春神农业技术开发有限公司往来款59,135,000.00元。

(25) 取得投资收益收到的现金本年金额0.00元, 较上年减少628,696.41元, 主要原因是公司上年收到北大贸易株式会社所分配的现金股利所导致。

(26) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额本年金额50,000.00元, 较上年增加100%, 主要原因是公司本年处置固定资产收回的现金净额较上年增加所导致。

(27) 收到其他与投资活动有关的现金本年金额0.00元, 较上年减少143,085,559.90元, 主要原因是公司上年纳入合并报表范围内的北大贸易株式会社在购买日该公司所持有的货币资金。

(28) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金本年金额270,442,197.10元, 较上年减少54.87%, 主要原因是公司本年工程建设项目投资支出较上年减少所导致。

(29) 吸收投资收到的现金本年金额0.00元, 较上年减少583,999,400.00元, 主要原因是公司上年非公开发行股票所收到的募集资金。

(30) 取得借款收到的现金本年金额1,223,186,958.41元, 较上年增加692,549,128.66元, 主要原因是公司本年与国家开发银行签订38,630,000.00美元及5,000,000.00人民币的; 本年与中国进出口银行签订8,000,000.00美元及20,000,000人民币长期借款合同所导致。

(31) 偿还债务支付的现金本年金额766,319,795.29元, 较上年增加94.01%, 主要原因是: 公司本年满足偿付条件的长期、短期借款较上年增加所导致。

(32) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金152,650,307.75元，较上年增加97,415,220.75元，主要原因是公司本年支付的现金股利81,327,260.00元及支付长、短期借款利息费用较上年增加所导致。

(33) 支付其他与筹资活动有关的现金本年金额337,970.64元，较上年减少99.62%，主要原因是：本年发生额为公司支付现金股利所支付的手续费支出；上年发生额较大是公司子公司北大贸易株式会社将定期存款1400万美元作为公司向银行借入短期借款的担保。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作的负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关资料

大连天宝绿色食品股份有限公司

董事长： _____

黄作庆

董事会批准报送日期：2013年03月27日

