

保龄宝生物股份有限公司

2012 年度报告



2013 年 04 月

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。

公司负责人刘宗利、主管会计工作负责人王延军及会计机构负责人(会计主管人员)张元忠声明：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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 04 月 18 日的公司总股本 184,628,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元(含税)，送红股 0 股（含税），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	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	34
第六节 股份变动及股东情况.....	42
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	47
第八节 公司治理	54
第九节 内部控制	63
第十节 财务报告	65
第十一节 备查文件目录.....	168

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、上市公司	指	保龄宝生物股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《保龄宝生物股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
会计师	指	山东汇德会计师事务所
律师	指	北京市万商天勤律师事务所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

重大风险提示

公司存在原材料价格波动的风险、市场风险、募投项目的实施风险等风险，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第四节董事会报告中八、公司未来发展的展望”之“（三）公司存在的风险因素”。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	保龄宝	股票代码	002286
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	保龄宝生物股份有限公司		
公司的中文简称	保龄宝		
公司的外文名称（如有）	BAOLINGBAO BIOLOGY CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	BLB		
公司的法定代表人	刘宗利		
注册地址	山东禹城高新开发区东外环路 1 号		
注册地址的邮政编码	251200		
办公地址	山东禹城高新开发区东外环路 1 号		
办公地址的邮政编码	251200		
公司网址	www.blb-cn.com		
电子信箱	tggzx@blb-cn.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吕正欣	范里建
联系地址	山东禹城高新开发区东外环路 1 号	山东禹城高新开发区东外环路 1 号
电话	0534-8918658	0534-8918658
传真	0534-2126058	0534-2126058
电子信箱	blblzhx@163.com	fljdyx@163.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》、《证券日报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

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	1997 年 10 月 16 日	山东省工商行政管 理局	3714821800484	371482723870085	72387008-5
报告期末注册	2012 年 06 月 29 日	山东省工商行政管 理局	370000200000239	371482723870085	72387008-5
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	<p>(1) 公司于 2009 年 8 月 28 日在深圳证券交易所挂牌交易，股票简称“保龄宝”，公司经营范围是：低聚糖、糖浆、糊精、赤藓糖醇（卫生许可证范围内产品）、保健食品（国内保健食品批准证书范围内产品）的研发、生产销售；自用粮食收购。本企业产品及技术的自营进出口业务（国家法律法规禁止的除外，须经许可经营的，须凭许可证生产经营）。</p> <p>(2) 2012 年 6 月 29 日，公司召开 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》，并于 2012 年 6 月 29 日在山东省工商行政管理局依法办理完成相关变更登记手续。变更登记后，公司的经营范围变更为：淀粉糖（低聚异麦芽糖、果葡糖浆、麦芽糖、麦芽糊精、葡萄糖浆）研发、生产销售；其他食品（低聚果糖）研发、生产销售；食品添加剂（聚葡萄糖、赤藓糖醇）研发生产销售；保健食品“保龄宝牌双奇润生冲剂”研发、生产、销售；原料药研发、生产销售；粮食收购。本企业产品及技术的自营进出口业务。”</p>				
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	山东汇德会计师事务所有限公司
会计师事务所办公地址	山东省青岛市东海西路 39 号世纪大厦 26-27 层
签字会计师姓名	刘学伟、姜峰

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

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）	978,027,983.69	950,773,441.58	2.87%	720,615,475.78
归属于上市公司股东的净利润（元）	67,325,738.77	55,721,635.87	20.83%	42,804,525.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	60,012,162.89	51,733,196.58	16%	35,124,226.09
经营活动产生的现金流量净额（元）	94,152,652.06	171,698,983.51	-45.16%	27,448,383.16
基本每股收益（元/股）	0.5	0.41	21.95%	0.32
稀释每股收益（元/股）	0.5	0.41	21.95%	0.32
净资产收益率（%）	8.55%	7.61%	0.94%	6.26%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	1,112,767,166.89	1,112,588,888.28	0.02%	1,032,573,380.55
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）	817,060,721.87	760,134,983.10	7.49%	703,113,347.23

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	67,325,738.77	55,721,635.87	817,060,721.87	760,134,983.10
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	67,325,738.77	55,721,635.87	817,060,721.87	760,134,983.10
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

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
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）	8,487,841.67	4,650,202.41	8,800,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	116,365.25	42,079.11	222,466.57	
非流动资产处置损益	0.00	0.00	13,179.34	
所得税影响额	1,290,631.04	703,842.23	1,355,346.89	
合计	7,313,575.88	3,988,439.29	7,680,299.02	--

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

一、总体经营情况概述

2012年是机遇和挑战并存的一年，以董事会为核心的领导层审时度势，科学决策，紧紧围绕转型升级发展战略，把握国家大力发展生物产业政策导向，在做精做强核心传统业务的基础上，持续推进技术创新、产品创新和管理创新，优化资源配置，加快新兴产业布局和市场突破，全面提升企业研发实力，巩固功能糖的行业地位，提升公司的核心竞争力，取得了核心业务的突破性进展，实现了公司经营指标的稳定增长。

报告期内，公司实现营业收入97,802.80万元，比上年同期增长2.87%；实现净利润6,732.24万元，比上年同期增长20.83%，其中归属于母公司的净利润6,732.57万元，比上年同期增长20.83%。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内公司实现了经营指标的稳定增长。

2012年末实现营业收入97,802.80万元，比上年同期增长2.87%；实现净利润6,732.24万元，比上年同期增长20.83%，其中归属于母公司的净利润6,732.57万元，比上年同期增长20.83%。

2012年末资产总额111,276.72万元，较2011年上涨0.02%；负债总额2,9531.37万元，较2011年下降16.12%。

2012年经营活动现金流量净额9,415.27万元，较2011年下降45.16%。

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

(1)、持续深化产业转型升级，企业可持续发展能力得到进一步增强。报告期内，在功能糖行业竞争日益激烈的情况下，公司决定实施非公开发行，拓展产品线向高端消费功能糖领域进军，目前发行方案已通过证监会审核。整合内外部资源优势，加大研发投入，依托国家级技术中心、院士工作站、博士后工作站等创新资源，获得了山东省科学技术进步一等奖，有效降低了生产成本。公司通过开展以降本增效为中心的技术和管理创新，不断推进精益生产，着力提高生产自动化水平，有效控制了经营成本，提升了生产效率；优化组织结构，提升工作质量与工作效率；根据市场变化适时调整营销策略，在不利的市场形势下依然提升了公司的市场竞争力。

(2)、以市场为导向，明确市场定位。报告期内，公司坚持以客户需求为导向，通过市场调研充分

了解客户发展方向，方案经理给予技术支持，及时制定客户需要的产品方案，帮助客户快速实现产品的研发过程，公司生产部门及时跟进满足客户的产品需要，实现从研发——产品一条龙服务，增加公司产品附加值，增强客户的依赖性。

(3)、募投项目的推进情况。随着国家有利政策的出台、新客户的开发、应用领域的拓展，低聚果糖、赤藓糖醇等IPO募投项目产品的产销量同比、环比都有较大幅度的提升。

(4)、加强内控管理，完善规范化治理。2012年，公司进一步完善了企业内控规范体系建设，结合企业现状全面梳理业务流程，进行风险评估，确定关键控制点，优化流程完善制度，查找缺陷落实整改，公司内部控制日益完善，风险控制和防范能力进一步加强，治理水平得到有效提升。

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

说明

2012年公司进一步优化产品结构，提高高附加值产品的占比，报告期内公司实现营业收入97,802.80万元，比上年同期增长2.87%。

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 (%)
食品制造业	销售量	770,664,221.04	741,805,625.29	3.89%
	生产量	770,709,320.35	754,920,149.13	2.09%
	库存量	58,336,844.93	58,291,745.62	0.08%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

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)	423,037,920.18
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	43.25%

公司前 5 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	可口可乐 (中国) 饮料有限公司	204,219,641.42	20.88%

2	内蒙古蒙牛乳业（集团）股份有限公司	94,317,719.41	9.64%
3	内蒙古伊利实业集团股份有限公司	67,320,179.61	6.88%
4	百事（中国）投资有限公司	28,842,169.97	2.95%
5	福建达利食品集团有限公司	28,338,209.77	2.9%
合计	——	423,037,920.18	43.25%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	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 (%)	
食品制造业	主营业务成本	775,266,079.16	99.81%	746,422,637.83	99.83%	-0.02%

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 (%)	
低聚糖	主营业务成本	133,441,008.43	17.18%	122,571,133.42	16.39%	0.79%
糖醇类	主营业务成本	57,705,954.79	7.43%	34,588,957.73	4.63%	2.8%
其他淀粉糖	主营业务成本	116,493,423.64	15%	154,802,081.88	20.7%	-5.71%
果葡糖浆	主营业务成本	391,767,259.51	50.44%	401,302,288.25	53.67%	-3.24%
淀粉及副产品	主营业务成本	75,858,432.79	9.77%	33,158,176.55	4.43%	5.33%

说明

同比增减为每年度占营业成本比重的增减。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	457,527,256.85
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	63.73%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	德州市第五粮油仓库	204,576,380.78	28.49%
2	临清德能金玉米生物有限公司	116,919,988.53	16.29%
3	山东龙力生物科技股份有限公司	55,154,387.71	7.68%
4	山东省禹城市新园热电有限公司	44,855,421.72	6.25%

5	山东华义玉米科技有限公司	36,021,078.11	5.02%
合计	—	457,527,256.85	63.73%

4、费用

项目	2012年	2011年	同比增减
销售费用	67,713,793.97	73,413,825.58	-7.76%
管理费用	45,562,578.47	54,583,079.42	-16.53%
财务费用	9,654,525.22	11,321,117.75	-14.72%
所得税费用	12,393,727.05	10,233,754.84	21.11%

5、研发支出

报告期内，公司技术部门紧紧围绕公司的战略举措，在课题流程优化、产品质量检测保障、实验室成果转化及市场服务对接等方面不断探索创新，本年度研发支出总额为34,626,295.69万元，占公司营业收入3.54%，占母公司净资产的4.24%。

公司重视知识产权的保护及对研发技术的投入，2012年公司获取授权专利7项，其中发明专利5项，实用新型专利2项。

2012年获得的各项专利情况明细如下表：

序号	授权专利名称	专利号	专利类型	授权公告日
1	一种淀粉糖生产连续液化设备	201120236015.X	实用新型	2012.1.11
2	一种高纯度乳果糖的制备方法	201110002530.6	发明专利	2012.5.2
3	一种米曲霉菌种及其制备高纯度低聚半乳糖的方法	200910018452.1	发明专利	2012.5.9
4	一种植物总黄酮提取制备方法	201010608369.2	发明专利	2012.06.20
5	一种黑曲霉菌种及其在厌氧发酵制备低聚果糖中的应用	200910018453.6	发明专利	2012.10.10
6	黄酒用糖浆及其制备方法	200710014477.5	发明专利	2012.10.10
7	淀粉糖糖化设备	201120487925.5	实用新型	2012.10.03

截至报告期末，公司拥有23项专利，其中发明专利16项，实用新型专利7项，具体情况如下表所示：

序号	专利名称	申请号	专利类型	取得方式	终止日期
1	一种高纯度乳果糖的制备方法	ZL201110002530.6	发明专利	注册	2031.01.06
2	玉米粉生产赤藓糖醇的方法	ZL201010611106.7	发明专利	注册	2030.12.28

3	聚葡萄糖生产方法	ZL200910128490.2	发明专利	注册	2029.03.22
4	一种黑曲霉菌种及其在厌氧发酵制备低聚果糖中的应用	ZL200910018453.6	发明专利	注册	2029.09.28
5	一种米曲霉菌种及其制备高纯度低聚半乳糖的方法	ZL200910018452.1	发明专利	注册	2029.09.28
6	一种焙烤用糖浆及其制备方法	ZL200810249660.8	发明专利	注册	2028.12.30
7	一种保湿糖浆及其制备方法	ZL200810249659.5	发明专利	注册	2028.12.30
8	一种赤藓糖醇口香糖	ZL200710014917.7	发明专利	注册	2027.06.12
9	糖果用糖浆的制备方法	ZL200710014056.2	发明专利	注册	2027.03.29
10	赤藓糖醇的夹心巧克力	ZL200710014055.8	发明专利	注册	2027.03.29
11	一种治疗冠心病的药物	ZL200510131153.0	发明专利	受让	2025.12.22
12	一种治疗尿毒症的中药组合物	ZL200610146217.9	发明专利	受让	2026.12.12
13	一种治疗风湿、类风湿疾病的药酒	ZL200610043884.4	发明专利	受让	2026.04.26
14	一种降脂药物组合物	ZL02135140.6	发明专利	受让	2022.06.24
15	一种淀粉糖生产连续液化设备	ZL201120236015.X	实用新型	注册	2021.07.05
16	一种包装桶清洁器	ZL200920238871.1	实用新型	注册	2019.09.28
17	淀粉糖生产中的蛋白回收装置	ZL200920215818.X	实用新型	注册	2019.12.30
18	包装袋传输拐角器	ZL200920215817.5	实用新型	注册	2019.12.30
19	一种包装桶消毒干燥器	ZL200920028654.X	实用新型	注册	2019.06.29
20	一种顺流器	ZL200720023236.2	实用新型	注册	2017.06.15
21	一种黑曲霉菌种及其在厌氧发酵制备低聚果糖的应用	ZL200910018453.6	发明专利	注册	2029.09.28
22	黄酒用糖浆及其制备方法	ZL200710011447.5	发明专利	注册	2027.06.14
23	淀粉糖糖化设备	ZL201120487925.5	实用新型	注册	2021.11.29

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	1,031,696,286.84	1,110,880,142.66	-7.13%
经营活动现金流出小计	937,543,634.78	939,181,159.15	-0.17%
经营活动产生的现金流量净额	94,152,652.06	171,698,983.51	-45.16%
投资活动现金流入小计	10,005,785.74	32,817,576.37	-69.51%
投资活动现金流出小计	67,496,924.72	141,112,626.41	-52.17%
投资活动产生的现金流量净额	-57,491,138.98	-108,295,050.04	-46.91%
筹资活动现金流入小计	179,800,000.00	146,200,000.00	22.98%
筹资活动现金流出小计	224,846,793.64	220,588,939.38	1.93%
筹资活动产生的现金流量净额	-45,046,793.64	-74,388,939.38	-39.44%
现金及现金等价物净增加额	-8,693,751.81	-11,510,445.30	-24.47%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额较去年同期下降45.16%，主要是报告期支付税费较上年同期增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额去年同期下降46.91%，主要是报告期固定资产投入减少所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额去年同期增加39.44%，主要是银行借款增加所致。

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						
食品制造业	970,535,737.84	775,266,079.16	20.12%	2.74%	3.86%	-0.87%
分产品						
低聚糖	178,259,157.80	133,441,008.43	25.14%	10.8%	8.87%	1.33%
糖醇类	66,208,289.11	57,705,954.79	12.84%	74.29%	66.83%	3.9%

其他淀粉糖	127,599,210.27	116,493,423.64	8.7%	-23.66%	-24.75%	1.32%
果葡糖浆	519,968,297.49	391,767,259.51	24.66%	-4.29%	-2.38%	-1.48%
淀粉及副产品	78,500,783.17	75,858,432.79	3.37%	121.84%	128.78%	-2.93%
分地区						
内销	843,387,554.01	660,738,774.31	21.66%	3.77%	4.03%	-0.2%
外销	127,148,183.83	114,527,304.85	9.93%	-3.62%	2.92%	-5.72%

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

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 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	129,323,565.94	11.62%	138,017,317.75	12.41%	-0.79%	
应收账款	129,812,102.85	11.67%	108,131,119.70	9.72%	1.95%	
存货	100,950,513.89	9.07%	98,218,991.42	8.83%	0.24%	
投资性房地产	2,095,190.40	0.19%	2,188,835.40	0.2%	-0.01%	
长期股权投资	13,799,150.00	1.24%	13,799,150.00	1.24%	0%	
固定资产	603,382,181.11	54.22%	592,272,246.60	53.23%	0.99%	
在建工程	2,223,511.89	0.2%	5,412,104.51	0.49%	-0.29%	

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	144,592,000.00	12.99%	146,592,000.00	13.18%	-0.19%	

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
上述合计	0.00						0.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、核心竞争力分析

(1) 创新优势

①技术创新优势

公司作为国内首家实现功能性低聚糖工业化生产的企业，开创了国内功能性低聚糖产业的先河，技术上定位于“国际跟进、国内领先”。目前公司设有国家糖工程技术研究分中心、博士后科研工作站、院士科研工作站、全国低聚糖协作秘书处、开放性的低聚糖公共检测服务平台等研发机构。此外，公司先后与山东大学、江南大学等知名院校及科研院所建立了广泛的联系或合作关系，并聘请“泰山学者”应汉杰及“千人计划”人才张维维担任公司技术顾问，形成了强大的技术创新实力。公司获得了国家科技部的“国家火炬计划重点高新技术企业”，国家工信部的“国家农业信息工程中心”、中国生物发酵产业协会的“中国生物发酵产业协会科技创新奖”，山东省商务厅的“2011—2013年度山东省重点培育和发展的国际知名品牌”，山东省科技厅的“高新技术企业”等荣誉和资质。2012年11月份获得了山东省人民政府颁发的关于保龄宝生物股份有限公司的“功能性低聚糖生物加工关键技术及产业化”项目省科技进步一等奖。

公司所属的功能糖行业正处于快速成长期，高效、持续的产业化能力决定了功能糖制造企业的持续发展能力。公司作为行业的领军企业之一，经过多年的不懈努力，已经在功能性低聚糖、功能性糖醇以及淀粉糖等领域的信息收集、研发、小试、中试、工业化大生产、生产管理、质量控制、产品检测等产业化环节积累了成熟的技术和产品创新经验，形成了高效、持续的产业化能力。

②市场创新优势

公司针对功能糖行业处于市场导入期的特点，公众对功能糖的认知、接受程度正逐步提高的现状和趋势，创新性地采用技术和服务双导向的方案营销的市场开拓方式，一方面通过与下游客户合作开发，协助其进行准确的市场定位及市场开发，为公司的功能糖产品培育新兴的应用市场；另一方面通过以功能糖领域技术专家的身份协助客户开发功能糖产品，并根据客户的个性化需求定制功能产品或形成专业化配方的

方式，为公司开拓新的客户群体。

（2）产品优势

①产品质量及认证优势

近年来，公司始终推行全面质量管理，开展“夯基固本、品质提升”的管理活动，按照国际标准组织生产，并顺利通过了可口可乐质量体系认证复审，以及质量管理体系、环境管理体系、职业健康安全管理体系、社会责任管理四体系审核认证、食品安全体系认证，并获得了山东省卫生厅颁发的保健食品生产企业GMP审查合格证明，与此同时，公司的赤藓糖醇产品还顺利通过了美国FDA的GRAS认证，为全面提升产品质量提供了保证。

公司作为国家标准化委员会成员单位，是低聚异麦芽糖、果葡糖浆、低聚果糖、食品添加剂赤藓糖醇等产品国家标准和赤藓糖醇行业标准的起草单位之一。

②多元化产品结构优势

目前公司的低聚糖、糖醇、果葡糖浆、其他淀粉糖四大主要系列产品，包括了低聚异麦芽糖、低聚果糖、赤藓糖醇、果葡糖浆、麦芽糊精、葡萄糖等多元化产品，且部分产品又根据客户实际需求进行规格划分，产品线丰富、规格齐全，使用范围广，产品线覆盖了从低附加值产品到高附加值产品，有助于为客户更加方便及时地提供完善的产品解决方案。借助非公开发行，公司将新增结晶果糖、结晶海藻糖、低聚半乳糖、高端固体糊精四种新产品，产品线将进一步丰富，产品附加值将进一步提高。

多元化的产品结构一方面有助于公司发挥产品之间的协同效应，利用不同品种、规格的产品满足不同细分市场的需求，从而扩大销售量，提高公司的产品竞争力；另一方面也能够降低公司对单一产品的依赖性，提高公司经营稳定性。

（3）大客户资源优势

经过多年的发展，公司在国内外市场建立起健全的营销网络。近年来，公司先后通过了可口可乐、百事可乐等跨国公司的供应商资格认证，与蒙牛、伊利、惠氏、健特等国内外知名厂商建立了稳定、协作、共赢、价值共享的合作关系。公司一直实施以客户价值为导向的商务模式，坚持站在客户的角度想问题、办事情，构筑起以交付专家、方案专家、客户经理为支撑的“铁三角”营销方式，专注于肠道健康、口腔护理、免疫调节、体重控制等领域，依靠公司雄厚的技术实力和制造水平以及健全的营销网络，为食品、饮料、保健品、乳制品厂家设计产品方案，整合市场和技术资源。大客户资源使公司明显区别于行业内竞争对手，成为公司的核心竞争优势之一。本次募投项目实施后，公司的产品结构的进一步丰富，配套研发能力的进一步提升，能够有力地巩固和提升公司的市场优势。

（4）管理优势

高品质低成本的产品是企业在参与市场竞争中得以持续发展的保证，公司的管理优势主要体现在以下几方面：

①实行全面预算管理，使各项费用支出得以控制

在编制每年的产供销全面经营预算中，公司都会确定下年度各部门、车间的各项费用支出额度，并将预算的执行情况与各部门的业绩挂钩，进行严格考核，各部门超出预算部分的费用支出需要通过严格的审批流程。通过实施全面预算管理，公司有效控制了各项不合理费用的发生。

②推行精益生产，使生产性费用得以降低

公司在制造环节导入6S管理，建立了集物资采购、成品制造、产品营销、客户服务为一体的供应链协同管理模式，推进精益化生产，在满足客户需求的同时，杜绝质量过剩和无效劳动。通过工艺革新、废料回收、资源再利用、提升员工操作技能等方式，有效地降低了生产成本。

(5) 品牌优势

品牌是企业竞争力的有力保障。公司作为功能糖领域的龙头企业，在功能糖领域较高的市场占有率和稳定可靠的产品质量使得公司的品牌在业内拥有较高的知名度和美誉度。2007年9月，“保龄宝”牌产品被国家质量监督检验检疫总局评为“中国名牌产品”，2008年1月“保龄宝”商标被认定为驰名商标，保龄宝牌低聚糖被国家公众营养与发展中心推荐为营养健康倡导产品。2012年荣膺中国营养产业30强。2012年，公司荣获2012年度可口可乐供应商“年度白金供应商奖”、“最佳可持续发展/环保奖”两项大奖，“年度白金供应商奖”是可口可乐公司为供应商设立的最高奖项，公司成为国内唯一受此殊荣的高果糖浆供应商。在蒙牛乳业集团召开的2012年度“合作共赢 释放正能量”的供应商年会上，公司获得蒙牛集团“最佳商务合作伙伴”奖。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
0.00	8,799,150.00	-100%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
------	------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	----------	--------	------

德州银行 股份有限 公司	商业银行	5,000,000. 00	5,000,000	0.71%	5,000,000	0.71%	5,000,000. 00	0.00	长期股权 投资	认购
禹城市农 村信用合 作联社	商业银行	8,799,150. 00	8,799,150	4.95%	8,799,150	4.6%	8,799,150. 00	5,785.74	长期股权 投资	转让
合计		13,799,150 .00	13,799,150	--	13,799,150	--	13,799,150 .00	5,785.74	--	--

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资 成本(元)	期初持股 数量(股)	期初持股 比例(%)	期末持股 数量(股)	期末持股 比例(%)	期末账面 值(元)	报告期损 益(元)	会计核算 科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

报告期内，公司不存在证券投资情况。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名 称	委托理财 金额	委托理财 起始日期	委托理财 终止日期	报酬确定 方式	实际收回 本金金额	本期实际 收益	实际获得 收益	是否经过 法定程序	计提减值 准备金额	是否关联 交易	关联关系
合计	0	--	--	--	0	0	0	--	0	--	--

说明

报告期内，公司不存在委托理财的情况。

(2) 衍生品投资情况

报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

说明

报告期内公司不存在衍生产品投资的情况。

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押 物	贷款对象资金 用途	展期、逾期或 诉讼事项	展期、逾期或 诉讼事项等风 险的应对措施
------	-------	------	------	-------------	--------------	----------------	----------------------------

合计	--	0	--	--	--	--	--
----	----	---	----	----	----	----	----

说明

报告期内，公司不存在委托贷款的情况。

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	38,528.62
报告期投入募集资金总额	735.97
已累计投入募集资金总额	37,797.86
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	12,110.9
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	31.43%
募集资金总体使用情况说明	

(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										
年产 1 万吨低聚果糖项目	否	15,048.47	15,048.47	498.4	14,301.78	95.04%	2010 年 12 月 01 日	783.78	否	否
4000 吨赤藓糖醇易地技术改造项目	是	8,600	8,600	237.57	8,659.18	100.69%	2010 年 12 月 01 日	685.15	否	否
承诺投资项目小计	--	23,648.47	23,648.47	735.97	22,960.96	--	--	1,468.93	--	--
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	--				7,950		--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--				6,886.9		--	--	--	--
超募资金投向小计	--				14,836.9	--	--		--	--
合计	--	23,648.47	23,648.47	735.97	37,797.86	--	--	1,468.93	--	--
未达到计划进度或预	一、关于项目进展情况：1、年产 1 万吨低聚果糖项目：项目进展符合计划进度。实际投入金额与计									

计收益的情况和原因 (分具体项目)	划投入金额的差额主要为尚未支付的工程及设备保证金、尾款及尚未支付的铺底资金；2、4000 吨赤藓糖醇易地技术改造项目：实际投入金额与计划投入金额的差额主要为尚未支付的工程尾款及设备尾款。二、关于预计收益情况及原因：1、年产 1 万吨低聚果糖项目：本报告期实现效益 783.78 万元，主要原因：(1) 受国家相关政策影响，市场需求增长低于该项目立项时的预期，市场有效需求总量有限、增长缓慢，导致该项目的实际产销量低于预期、产能利用率较低；(2)、主要原材料价格的大幅上涨以及持续高位运行，成本明显上升，导致该项目未能达到预期效益 2、4000 吨赤藓糖醇易地技术改造项目：本报告期实现效益 685.15 万元，主要原因：(1) 国际市场需求发生较大变化导致市场出现波动，市场需求低于预期；(2) 主要原材料价格的持续大幅上涨，成本压力明显，导致项目实际收益低于预期收益。
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内无重大变化。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 经 2009 年 9 月 29 日公司第一届董事会第十三次会议决议，决定用超募资金归还银行借款 7,950.00 万元并补充流动资金 3,400.00 万元。截止 2009 年 12 月 31 日，上述事宜已实施完毕。2011 年 4 月 11 日，公司召开的第二届董事会第三次会议审议通过了《关于将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将节余募集资金 34,86.90 万元（占募集资金净额的 9.02%，含利息收入）永久补充公司流动资金。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用 无
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用 无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 在募集资金实际到位之前（截至 2009 年 6 月 30 日），公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目累计 5,186.59 万元。（其中 1 万吨低聚果糖项目投入金额为 3,300.62 万元、3 万吨高纯度水溶性膳食纤维项目投入金额为 1,885.96）募集资金到位后，公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 5,186.59 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2010 年 10 月 11 日，本公司 2010 年第一届董事会第二十一次会议决议，通过了《关于继续使用部分募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定用募集资金补充流动资金 3,500.00 万元，使用期限为 2010 年 10 月 11 日至 2011 年 4 月 10 日。2011 年 4 月 8 日，公司已按照规定归还 3,500.00 万元至募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 尚未使用的募集资金存放于中国农业银行股份有限公司禹城市支行募集资金专户 286.10 万元，中国工商银行股份有限公司禹城支行 859.73 万元。以上两个账户的余额为年产 1 万吨低聚果糖和 4000 吨赤藓糖醇易地技术改造项目两个投资项目的质保金、工程尾款及未支付的铺底资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金为年产 1 万吨低聚果糖和 4000 吨赤藓糖醇易地技术改造项目两个投资项目的质保金、工程尾款及未支付的铺底资金。
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

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			无。						

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)
1、山东保龄宝糖类检测有限公司	子公司	监测行业	检测服务	8,000,000.00	13,764,307.54	8,063,819.93		61,411.56	46,058.67
2、禹城一生滋润健康食品有限公司	子公司	功能糖行业	食品批发兼零售	1,000,000.00	981,878.94	981,878.94		-8,347.36	-8,347.36
3、德州银行股份有限公司	参股公司	金融	吸收公众存款，发放贷款，办理结算，办理票据贴现、从事同业拆借等	700,000,000.00	25,224,918,351.39	2,086,858,857.58	1,164,691,064.27	505,788,015.76	341,702,436.70
4、禹城市农村信用合作联社	参股公司	金融	经中国银行业监督管理委员会依照有关法律、行政法规和其他规定批准的业务，经营范围以批准文件所列	191,402,557.00	4,901,972,831.36	281,070,701.69	418,002,531.36	57,056,797.97	42,730,301.02

			的为准。						
--	--	--	------	--	--	--	--	--	--

主要子公司、参股公司情况说明

公司与主要子公司、参股公司情况说明：

1、山东保龄宝糖类检测有限公司：控股子公司，持股比例100%。公司注册地址：禹城高新技术开发区东外环路1号；2、禹城一生滋润健康食品有限公司：控股子公司，持股比例60%。公司注册地址：禹城高新技术开发区东外环路1号；3、德州银行股份有限公司：参股公司，持股比例0.71%；4、禹城市农村信用合作联社：参股公司，持股比例4.60%。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

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
合计	0	0	0	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					

七、公司控制的特殊目的主体情况

报告期内公司无控制的特殊目的主体。

八、公司未来发展的展望

1、行业发展趋势及是面临的市场竞争格局

(1) 行业发展趋势

根据公司主要产品的应用领域进行划分，公司的功能性低聚糖（低聚果糖、低聚异麦芽糖、水溶性膳食纤维）属于益生元物质；公司的赤藓糖醇产品也具备对人体健康有利的功能，因此公司功能性低聚糖、赤藓糖醇均归类于功能糖，属于功能性配料。另公司是以农副产品为原料，经生物发酵、生物酶技术生产功能糖、果葡糖浆、其他淀粉糖系列产品，因此从生产工艺上划分，公司属于生物产业。

根据中国食品发酵工业研究院（CNFFI）2010年发布的《益生元行业国内外市场研究报告》，2009年全国功能性低聚糖的总销量约6.8万吨，由于技术研发产业化等原因，低聚异麦芽糖的产销量最大，所占比例约为60%，产销量第二大的是低聚果糖，所占比例接近25%。预计未来五年功能性低聚糖销量的年均复合增长率仍将超过25%，到2014年我国功能性低聚糖的总销量将达到22~25万吨水平。

2009年全国功能性低聚糖的总销量约6.8万吨，从总量上我国功能性低聚糖总销量已经超过日本，逐渐向欧美靠拢；但我国每年人均低聚糖消费量仅有0.056千克，仅为日本的19.27%，欧美的18.03%，与欧美、日本等发达国家相比，人均消费量还处在发展的初级阶段，因此国内功能性低聚糖市场还具有巨大的市场空间。

《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020）》提到，根据我国科学及发展的总体部署，要把生物技术作为未来高科技产业迎头赶上的重点，加强生物技术在农业、工业、人口与健康等领域的应用。公司以农副产品为原料，通过生物发酵、生物酶技术制造功能糖及淀粉糖产品，属于生物技术 in 农业与健康领域的应用。

2012年4月16日卫生部发布第6号公告，增补以蔗糖为原料的低聚果糖为食品添加剂。

根据农业部印发的《饲料工业“十二五”发展规划》中指出，“十二五”期间，饲料工业的主要任务之一是发展优质安全高效饲料产品。根据“十二五”期间饲料工业的产业布局，将在包括山东、江苏、河北、北京、天津、上海、浙江、福建、广东、海南等10省（市）的东部区域，立足市场、资金、交通和技术优势，重点发展高技术、高档次、高附加值和节能环保的饲料、饲料添加剂产品和饲料机械。

报告期内，包括公司的低聚异麦芽糖产品在内的多种功能性低聚糖已获得国家农业部关于饲料添加剂的批复。根据中华人民共和国农业部公告第1807号，批准公司的低聚异麦芽糖产品为新饲料添加剂，并于2012年7月向公司颁发新饲证字（2012）01号《饲料和饲料添加剂新产品证书》。功能性低聚糖作为新型饲料添加剂，凭借其提高饲料转化率、提高动物免疫力和动物产品品质的等功效，已经被作为抗生素添加剂有力替代品之一而受到广泛关注，并且有效地解决了饲料成本、动物疾病以及饲料安全等问题。上述规定的出台，为功能性低聚糖在配合饲料中的添加应用进一步奠定了坚实的法律基础。

赤藓糖醇的主要应用领域是保健品、糖果及医药、化工、化妆品等其他行业。其中在食品及保健品领域中应用最广泛，在该领域赤藓糖醇的消费量占我国赤藓糖醇总产量的40%左右，其次是糖果领域，这部分所占百分比约为35%；还有25%应用在医药、化工、化妆品等其他领域。2011年底，欧盟批复允许甜菊糖的使用添加，该政策的出台将导致欧洲市场对于甜菊糖和赤藓糖醇复配使用需求得到有效释放。由于赤藓糖醇类产品具备非致龋齿、有益牙齿健康等特性，以上特性将驱动其在口腔护理产品中的广泛应用。美国FDA已经允许“不引起龋齿”作为包含糖醇类食品及饮料的健康宣称。目前，各类口腔健康产品层出不穷。根据2011年第六次人口普查数据显示，0-14岁婴幼儿、儿童、青少年的人口比例占全国总人口的16.60%。该年龄的人群牙齿硬组织薄、钙化程度低、耐酸能力差，在口腔致龋因素作用下极易患龋齿。儿童的口腔健康相关产品所具备广阔的市场空间，也将引致赤藓糖醇产品的广泛应用。

果葡糖浆的甜度与蔗糖相近，且具备冷甜特性、不掩盖性、高渗透压、保湿性好、冰点温度低、发酵性能好等性能及理化特性，在近年来蔗糖价格走高的市场背景下，果葡糖浆的应用领域迅速拓展并较蔗糖更为广泛。另饮料行业作为果葡糖浆最重要的应用领域，该行业的蓬勃发展，为果葡糖浆带来了以下两方面的刚性需求：其一下游饮料制造行业产量的持续上升将直接创造果葡糖浆的刚性需求；其二蔗糖价格的持续高位运行，使得果葡糖浆在下游饮料制造企业对蔗糖的替代率逐渐提高，由于果葡糖浆行业相对于下游饮料制造行业的规模基数较小，替代率的细小增长都可能带动其市场需求量的大幅增长。

保龄宝是中国功能食品配料行业的开拓者和引领者，是中国低聚糖产品标准的制定者，具有引领行业发展壮大的实力，随着营养产业的快速扩张、下游乳制品行业对功能糖需求的增加及普通配合饲料向生物配合饲料升级，将会进一步扩大功能糖的市场空间。

（2）公司面临的市场竞争格局

作为功能糖和淀粉糖产业的领先者，公司整体实力、规模、盈利能力处于行业前列。公司通过为客户提供全面的方案、产品、服务，实现了高速增长，2009-2012年，公司主营业务收入的年均复合增长率达23%。

在主要产品的市场占有率方面，公司凭借其多元化的产品结构以及健全的营销网络，在各细分市场领域取得了不俗的业绩。目前，公司的低聚异麦芽糖、果葡糖浆等主要产品均在其细分市场处于领先地位，低聚果糖、赤藓糖醇产品具备较强的市场竞争力，具体情况如下：

公司作为国内首家实现低聚异麦芽糖工业化生产的企业，其低聚异麦芽糖的产销量一直稳居国内第一，根据CNFFI的2010年《益生元行业国内外市场研究报告》，2009年全国功能糖功能性低聚糖的总销量约6.8万吨，低聚异麦芽糖的产销量最大，所占比例约为60%，据估算2009年国内低聚异麦芽糖的产销量达4.08万吨，2009年公司低聚异麦芽糖销量达2.9万吨，因此该年公司低聚异麦芽糖的市场占有率达70%。

根据《2011年中国轻工业年鉴》，2010年我国果葡糖浆产量达93.50万吨，同期公司果葡糖浆产量达10.5万吨，销量达9.8万吨，产量占全国总产量的11.23%。

2、公司发展战略及经营计划

（1）公司发展战略

基于国家产业政策和地方发展规划的鼓励与支持、居民物质消费水平的日益提高以及健康消费观念的转变，营养健康产业作为战略新兴产业，公司将充分发挥业内首家上市公司的先发优势和资源优势，借助资本市场，整合优势资源，以实现公司整体发展目标。

公司主要发展战略为：以科学发展观为指引，紧紧抓住生物产业革命和营养健康产业发展的战略机遇，以“为耕者谋利，让食者健康”为使命，以“健康经济，绿色发展”为主线，以社会（环境）责任和创新为动力，坚持“与巨人同行，与世界同步”，形成“以生物添加剂和配料为核心，生物医药和健康为重点，扩展至生物基材料、生物农业及生物环保等其他新兴生物产业”的大生物产业集团，全面提高企业的增长速度、运行质量、效益水平和核心竞争力，实现企业的健康持续发展。

（2）公司2013度经营计划

2013年，公司立足功能糖、突出核心业务、发展战略业务、培植种子业务，在生物产业领域内调航标、定坐标，在更高层次上不断探索、寻求新的价值点、增长点。主要从以下几个方面着手落实：

1、市场方面，巩固和发展市场运行模式，实现业务突破

公司营销战略定位于国内功能糖行业的市场领导者，在功能糖市场中占有最大的市场份额，在价格变化、新产品开发、销售渠道、分销渠道、促销战略等方面对行业内其他公司起领导作用，树立和拥有市场话语权和掌控权。

A、打造以“客户价值”为核心的保龄宝商务模式，不仅为客户提供产品，更提供问题解决方案、价值提升方案及技术、标准、认证等技术服务支持，与核心客户共识、共振，同向、同步，形成研发共同体，带动产业链及行业上、下游企业的产品升级、价值升级。

B、实施以“产品管理制”为主旨的“铁三角”矩阵式管理模式。公司业务的发展是由各个产品组成的，实施“产品管理制”是落实公司战略发展规划的具体手段，根据产品的设计安排，与区域办事处形成严密的矩阵式管理模式，业务促品牌，品牌促市场，将办事处打造成公司“品牌产品”的业务平台。

C、构建大客服格局。供应链中心、品控、技术中心形成一体化服务平台，推行服务承诺、首问负责制、限时办结制，将效能评价作为KPI之首，通过三全管理，夯基固本，做到组织落实、个人落实、机制落实、文化落实。实现订单式研发、贴心式服务、全程无缝式沟通、动态客情跟进，服务成功客户，与成功客户共成长。

2、技术创新方面，借力技术中心建设，加快技术创新步伐

在市场竞争日趋激烈的情况下，持续的技术创新显得尤为重要，而与之配套的相关设施、人员、基础技术储备以及相关的制度便成为重要因素。借力技术中心建设，应用创新知识和新技术、新工艺，采用新的生产方式和经营管理模式，提高产品质量，开发新产品，在技术与产品方面保持公司的领先地位。立足转方式、调结构和健康经济、绿色发展的总体要求，着重做好以下几方面的工作。

A、拓展技术研发信息渠道，第一时间掌握领域前沿的技术信息

及时了解国内外的产品开发技术信息，指导课题开发，保证技术研发水平始终处于行业的最领先的位置。同时将前沿的技术信息为我所用，适时引进先进技术及相关设备，并申请专利进行保护。

B、致力于以现有产品及创新产品设计为导向的技术开发

改进产品的生产方法和工艺流程，一方面通过技术创新提高现有设备的利用率；通过引入先进设备和工艺，降低生产成本，从而实现产品的成本优化和质量改善。另一方面，通过挖掘市场前沿的技术信息，储备课题，反复实验，创新产品解决方案。

C、关注市场及客户需求，做好产品及项目储备

本着“研发一代、生产一代、储备一代”的原则，合理安排项目技改及产品研发计划，延伸产品、产业链条，并以产品的生产工艺、应用技术专利设置技术竞争壁垒，提高行业技术门槛，形成独特技术优势。

D、建立专家型队伍

建立开放式的技术专家团队和跨部门的产品开发团队，确立专业领域的技术带头人，初步形成活力、

高效的技术团队；建立商业工程师培训、运作、考核、管理体系，以市场的成功作为产品研发的成功标准。

3、人力资源方面，做好职业生涯规划，打造能力组织

打造一支数量充足、结构合理、素质优良的人才队伍，是“人才强企”战略的主题。公司坚持培养与引进、使用与服务并重，为高素质人才成长创造良好条件。

A、提高现有人才队伍素质。建立特色的学习模式，用实战型的培训来提升团队综合素质和能力，推进学习型组织建设和知识管理，形成系统的培训体系，通过培养人的学习能力、实践能力，着力提高人的创新能力。

B、构建能力组织。围绕着战略突围和经营突破，对组织机构进行优化调整，整合能力、资源、知识，调动员工积极性，激发潜能，将各业务单元打造成职业化团队，将企业变成整体能力组织，提升企业核心竞争力。

C、做好员工职业规划设计。企业靠员工发展，员工靠企业成长。以企业发展战略为导向，为员工提供干事创业的平台，辅助员工进行职业生涯规划，为员工个人的未来发展提供方向与目标指导，使员工与企业共成长、共发展。

4、软实力建设方面，建立卓越绩效评价，夯实技术创新体系，实现可持续发展与循环经济

A、以卓越绩效评价为准绳，实施品牌兴企，质量强企

进一步强化卓越绩效管理模式的实效性推进，并以创省长质量奖、国家质量奖为纽带，积极推行卓越绩效管理模式，运用先进的管理工具和方法，提升企业的发展质量。实施品牌兴企、质量强企战略。加大商标国内外注册和保护力度，维护企业品牌形象。

B、以专利、标准为基础，夯实技术创新体系

加大专利与标准的认证力度，建立完善企业无形资产保护与维护管理体系，建立研发—成果—专利—标准体系，在公司主导产品工艺技术及其配方应用领域，争得行业话语权。

C、规范和提升认证水平

规范企业法规许可认证工作，完善准入许可、法规许可、产品认证、管理认证、国际贸易壁垒应对等工作，为公司战略发展铺平道路。

D、循环经济与公司的可持续发展战略

以资源的高效利用和循环利用为目标，以“减量化、再利用、资源化”为原则，按照自然生态系统物质循环和能量流动方式运行的经济模式，指导企业的经济活动，实现污染的低排放甚至零排放，形成“低消耗、高产出，低排放、高效益，大循环、可持续”的产业发展格局。

总之，2013年公司要通过坚持创新、效能，全体保龄宝人一起来努力，凝聚正能量，系统提升求发展，立足“大家庭、大课堂、大舞台”，启动内力、激发活力、广借外力，找到金钥匙，开启动力源，凝聚正

能量，实现新跨越。

3、公司存在的风险因素

(1) 原材料价格波动的风险

目前公司的主导产品有低聚异麦芽糖、果葡糖浆、赤藓糖醇和低聚果糖等，生产所需的主要原材料为玉米和玉米淀粉。玉米的价格受气候、种植面积、国家产业政策以及国际市场玉米行情的影响较大。随着近年国内农产品价格的上涨，上述主要原材料也出现了一定程度的上涨，从而对公司的生产成本产生一定的压力。虽然公司可将成本上涨的压力部分转移给下游食品加工企业，但时间上相对滞后。对此，公司采取了以下措施予以应对：对供应链中心实行年度原料价格预算管理，提高供应链中心对原料的价格趋势把握能力，通过绩效评估系统加强对供应链中心的考核；与部分下游客户的长期供货合同采取“加工费+玉米或玉米淀粉成本+运费”的定价方案，或约定价格协商机制，以稳定公司利润；通过技术革新、工艺改进、加强管理提高淀粉得率和原辅料利用率，降低生产成本。

(2) 市场风险

中国食品工业正进入产品升级和市场细分的时代，为公司发展提供了巨大的商机。公司建立了专门负责产品定位和需求分析的市场团队，成立了专门的产品方案部，有着丰富的产品市场经验，但由于市场需求千变万化，公司对目标市场的判断可能会出现偏差，如果公司不能根据行业特点和自身的经营方式作出及时有效的市场营销调整，可能会对公司的发展造成不利的影响。此外，由于国家对战略新兴产业的政策鼓励和支持，越来越多的企业进入功能糖行业中，产品产能持续增长，导致市场竞争日趋激烈。如果公司未能有效拓展市场，将会对公司的经营和盈利产生较大的影响。

(3) 募投项目的实施风险

本次募集资金拟投资的五个项目，均经过反复论证和审慎的可行性研究分析，已由具有甲级资质的山东省食品发酵工业研究设计院编制可行性研究报告，对项目的市场、技术、环保、财务进行了充分论证和预测分析。项目如果能够顺利实施，将进一步完善公司的产品结构，增强本公司的盈利能力和核心竞争力。虽然项目具有广阔的市场前景，但项目实施过程中仍可能有一些不可预测的风险因素，如项目建成后市场情况发生较大变化，产品销售数量、销售价格达不到预期水平，原材料价格波动都有可能影响项目的投资效益，使项目最终实际完成的投资效益与估算值可能会有一定的差距，进而影响公司的经营业绩。

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

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

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

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

不适用。

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、公司现阶段本着重视投资者合理投资回报兼顾公司可持续发展的原则，并考虑公司发展所处阶段、经营状况、盈利规模、项目投资资金需求，而制定持续、稳定、科学的分配政策；并通过采取现金分红、资本公积转增股本方式分配股利，给予投资者合理的投资回报，为投资者提供分享经济增长成果的机会，使投资者形成了稳定的回报预期；

2、公司近三年合并报表中归属于上市公司股东的净利润总金额为137,799,997.50元人民币，近三年现金分红累计金额已达到14,400,000元人民币，超出了中国证监会和公司《章程》中规定的最近三年实现的年均可分配利润 30%的比例；

3、报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议：公司2012年4月18日召开的2011年年度股东大会审议通过了董事会提出的《2011年度利润分配方案的议案》，根据《公司章程》之规定，本着回报投资者的原则，公司实施现金分红。本次分红以截止2011年12月31日的公司总股本104,000,000.00股为基数，每10股派发现金红利1.00元（含税），共计派发10,400,000.00元，同时公司以2011年12月31日的公司总股本104,000,000.00股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增3股。本次权益分派方案已于2012年5月30日实施完毕。

4、报告期内，根据中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所和中国证券监督管理委员会山东监管局的有关规定，公司对《公司章程》中关于利润分配政策的部分条款作出修改，对现金分红政策进行了进一步的细化，并制定了《公司未来三年股东回报规划（2012-2014年）》，《公司章程》的修改及相关制度规划的建立已提交公司董事会审议通过，并提交2012年第二次临时股东大会审议通过。决策程序透明，也符合相关要求的规定。

5、《股东回报规划》符合《公司章程》的规定，明确规定了利润分配的程序和形式、实施现金分红

和股票分红的条件，现金分红的比例及时间间隔、现金分红政策的决策程序和机制。独立董事按要求发表独立意见，同时充分听取中小股东的意见和诉求，维护中小股东的合法权益。如需调整或者变更本规划，经过详细论证后应由董事会做出决议，独立董事、监事会发表意见，提交公司股东大会批准，并经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过。公司同时提供网络投票方式以方便中小股东参与股东大会表决。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.5
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	184,628,000.00
现金分红总额（元）（含税）	27,694,200.00
可分配利润（元）	222,102,818.14
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
<p>公司 2012 年度利润分配预案为：截止 2012 年 12 月 31 日，公司的股本总数为 135,200,000 股，经中国证监会证监许可【2013】183 号文核准，公司于 2013 年 4 月 3 日向 8 名特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票 49,428,000 股，并于 2013 年 4 月 11 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕前述定向发行股份的登记事宜，公司股份总数相应的变更为 184,628,000 股。根据 2012 年第二次临时股东大会审议通过的《关于非公开发行股票方案的议案》，本次发行股票完成后，由公司新老股东共享本次发行前的滚存未分配利润。因此，公司 2012 年度利润分配，以公司目前的总股本 184,628,000.00 股为基数，每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），共计派发 27,694,200.00 元，剩余未分配利润暂不分配，结转入下一年度。</p>	

公司近 3 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

根据 2010 年 4 月 16 日召开的 2009 年度股东大会决议，按照公司总股本 8,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派 0.5 元（含税）现金，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 3 股；本次转增完成后，公司总股本由 8,000 万股增至 10,400 万股。现金股利已于 2010 年 6 月 3 日支付完毕。

根据 2012 年 4 月 18 日召开的 2011 年度股东大会决议，按照公司总股本 10,400 万股为基数，向全体股东每 10 股派 1.0 元（含税）现金，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 3 股；本次转增完成后，公司总股本由 10,400 万股增至 13,520 万股。现金股利已于 2012 年 5 月 30 日支付完毕。

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	18,462,800.00	67,325,738.77	27.42%
2011 年	10,400,000.00	55,721,635.87	18.66%
2010 年	0.00	42,804,525.11	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

十四、社会责任情况

公司《2012年社会责任报告》具体内容请参见2013年4月18日巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>相关公告。

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04月24日	四楼会议室	实地调研	机构	日信证券调研员： 吴桢培	公司各类产品的产能、产销量及产品的出口情况、产销模式、主要客户情况及未来发展规划。
2012年09月18日	三楼会议室	实地调研	机构	第一创业证券调研员： 晁岱秀	公司各类产品的产能、产销量及产品的出口情况、产销模式、主要客户情况及未来发展规划。
2012年12月04日	五楼会议室	实地调研	机构	东兴证券股份有限公司（刘家伟）、安信证券股份有限公司（张嘉树、金立君）、大连汇元投资管理有限公司（范力）、中信证券股份有限公司（王晟）、中信万通证券有限责任公司（朱士功）、京富融源投资管理公司（李学峰）、齐鲁证券有限公司（李永平）、长江证券股份有限公司（刘洁铭）、长盛基金管理有限公司（孙通通）、华夏基金管理有限公司（彭一博）、泰山保险股份有限公司（李鹏）、新华基金管理有限公司（张	公司所在行业的市场地位与市场前景、发展战略，公司主要客户情况与方案营销。公司本次定向增发项目关注的问题、定向增发项目的市场前景。

				燕)、鹏华基金管理 有限公司 (李锐)、 中信建投证券股份 有限公司 (吕昌)	
--	--	--	--	--	--

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、破产重整相关事项

不适用。

三、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
------------	----------	----------	------	---	---	---------------------------	---------	----------------------	------	------

收购资产情况概述

报告期内公司无收购资产事项。

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售产生的损益(万元)	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
------	-------	-----	----------	----------------------------	-------------	----------------------------	----------	---------	----------------------	-----------------	-----------------	------	------

出售资产情况概述

报告期内公司无出售资产事项。

3、企业合并情况

报告期内公司无企业合并事项。

四、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内公司无实施股权激励计划。

五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
合计				--	--	0	0%	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	转让资产获得的收益(万元)	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	------------	----------	----------	---------------	------	------

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
-------	------	----------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
-----	------	--------	------	--------------	----------	-----------	----------

5、其他重大关联交易

无。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

六、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

托管情况说明

报告期内，公司不存在托管事项的情形。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

报告期内，公司不存在承包事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

报告期内，公司不存在租赁事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）

公司担保总额（即前两大项的合计）
其中：

采用复合方式担保的具体情况说明

（1）违规对外担保情况

单位：万元

违规对外担保类型	期初数	报告期增加金额	报告期减少金额	期末数
合计	0	0	0	0
期末合计值占期末净资产的比例(%)	0%			
违规对外担保情况及解决措施情况说明	不适用。			

3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况

七、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	刘宗利、薛建平、杨远志、王乃强	担任发行人董事、监事、高级管理人员的股东刘宗利、薛建平、杨远志、王乃强承诺：在任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数	2009年07月20日	长期	严格履行

		的 25%；离职后半年内，不转让其持有的本公司股份；遵守《公司章程》关于转让其持有的本公司股份的其他限制性规定。			
	刘宗利	《避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：“(1) 本人未直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与发行人生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；(2) 自承诺函签署之日起，本人将不直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与发行人生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；(3) 上述承诺长期有效，如果因本人未能履行上述承诺而给发行人造成损失	2012 年 09 月 10 日	长期	严格履行

		的, 本人愿意承担由于违反上述承诺给发行人造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。”			
	薛建平、杨远志、王乃强	《避免同业竞争的承诺函》, 承诺如下: “(1) 本人未直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务, 也未参与投资任何与发行人生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业; (2) 在任职期间及离职两年内, 或持有公司股份 5% 以上比例时, 本人将不直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务, 也不参与投资任何与发行人生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业; (3) 如果因本人未能履行上述承诺而给发行人造成损	2012 年 09 月 10 日	在任职期间及离职两年内, 或持有公司股份 5% 以上比例时。	严格履行

		失的,本人愿意承担由于违反上述承诺给发行人造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。”			
	刘宗利	如发行人未按有关法律、法规、规章等规范性文件为员工足额缴纳住房公积金而产生补缴义务或因此遭受任何损失,将由其本人承担,且自愿放弃向发行人追偿的权利。	2009年07月20日	长期	该承诺严格履行。2012年6月,发行人在德州市住房公积金管理中心禹城市管理部开立账户,并按照要求为员工足额缴纳住房公积金。
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	严格履行。				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是				
承诺的解决期限	请参照上表。				
解决方式	请参照上表。				
承诺的履行情况	控股股东、实际控制人及各主要股东切实履行了所作出的各项承诺。				

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引

八、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	山东汇德会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬(万元)	45
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6

境内会计师事务所注册会计师姓名	刘学伟、姜峰
-----------------	--------

当期是否改聘会计师事务所

是 否

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

九、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

不适用。

十、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东、实际控制人均未有因违法违规违纪行为受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

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

十一、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用。

十二、其他重大事项的说明

无。

十三、公司子公司重要事项

无。

十四、公司发行公司债券的情况

无。

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	51,470,735	49.49%			15,441,221	-15,174,849	266,372	51,737,107	38.27%
3、其他内资持股	38,317,760	36.84%			11,495,328	-49,813,088	-38,317,760	0	0%
境内自然人持股	38,317,760	36.84%			11,495,328	-49,813,088	-38,317,760	0	0%
5、高管股份	13,152,975	12.65%			3,945,893	34,638,239	38,584,132	51,737,107	38.27%
二、无限售条件股份	52,529,265	50.51%			15,758,779	15,174,849	30,933,628	83,462,893	61.73%
1、人民币普通股	52,529,265	50.51%			15,758,779	15,174,849	30,933,628	83,462,893	61.73%
三、股份总数	104,000,000	100%			31,200,000		31,200,000	135,200,000	100%

股份变动的的原因

1、根据2012年3月26日董事会决议，董事会提议按照以下方案实施利润分配：以截止2011年12月31日的公司总股本104,000,000.00股为基数，每10股派发现金红利1.00元（含税），共计派发10,400,000.00元，同时公司以2011年12月31日的公司总股本104,000,000.00股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增3股。此项分配方案经于2012年4月18日召开的股东大会批准，并于2012年5月30日实施完毕。

2、2012年8月28日，公司首次公开发行前已发行股份49,813,088股限售期满上市流通。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

2012年5月30日，公司实施2011年度分配方案，31,200,000股转增股份记入股东证券账户。

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

适用 不适用

2012年4月18日，公司2011年度股东大会审议通过2011年度分配方案：以截止2011年12月31日的公司总股本104,000,000.00股为基数，每10股派发现金红利1.00元（含税），共计派发10,400,000.00元，同时公司以2011年12月31日的公司总股本104,000,000.00股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增3股。公司2011年度基本每股收益调整为0.41元，稀释每股收益调整为0.41元。

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						
保龄宝	2009年08月19日	20.56	20,000,000	2009年08月28日	20,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]738号文核准，2009年8月19日，公司发行人民币普通股（A股）股票2,000万股，发行价格为每股人民币20.56元，公司股票于2009年8月28日在深圳证券交易所正式挂牌交易。本次发行属于公司首次公开募股发行（IPO）。

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

根据2012年3月26日董事会决议，董事会提议按照以下方案实施利润分配：以截止2011年12月31日的公司总股本104,000,000.00股为基数，每10股派发现金红利1.00元（含税），共计派发10,400,000.00元，同时公司以2011年12月31日的公司总股本104,000,000.00股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增3股。此项分配方案经于2012年4月18日召开的股东大会批准，并于2012年5月30日实施完毕。

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	16,855	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	14,690					
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

刘宗利	境内自然人	34.16%	46,184,320		34,638,240	11,546,080		
薛建平	境内自然人	5.62%	7,598,760		5,699,070	1,899,690		
王乃强	境内自然人	5.62%	7,598,760		5,699,070	1,899,690		
杨远志	境内自然人	5.62%	7,598,760		5,699,070	1,899,690		
北京瑞丰投资管理有限公司	境内非国有法人	2.33%	3,153,440			3,153,440		
李静	境内自然人	1.73%	2,344,368			2,344,368		
吴文志	境内自然人	0.47%	630,316			630,316		
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.29%	391,300			391,300		
黎少平	境内自然人	0.29%	390,000			390,000		
肖利豪	境内自然人	0.28%	372,729			372,729		
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	上述股东中刘宗利、薛建平、杨远志、王乃强、北京瑞丰投资管理有限公司、李静之间不存在关联关系，也不属于一致行动人，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
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					
刘宗利	11,546,080	人民币普通股	11,546,080					
北京瑞丰投资管理有限公司	3,153,440	人民币普通股	3,153,440					
李静	2,344,368	人民币普通股	2,344,368					
薛建平	1,899,690	人民币普通股	1,899,690					
王乃强	1,899,690	人民币普通股	1,899,690					
杨远志	1,899,690	人民币普通股	1,899,690					
吴文志	630,316	人民币普通股	630,316					
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	391,300	人民币普通股	391,300					
黎少平	390,000	人民币普通股	390,000					

肖利豪	372,729	人民币普通股	372,729
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	上述股东中刘宗利、薛建平、杨远志、王乃强、北京瑞丰投资管理有限公司、李静之间不存在关联关系，也不属于一致行动人，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘宗利	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	1997 年起任公司董事长兼总经理、党委书记。兼任中国发酵工业协会副理事长、中国功能食品配料专业委员会理事长、国家标准委员会委员、全国科大代表、中华人民共和国第十二届全国人大代表，山东省青年联合会常委，山东经济学院、山东财政学院客座教授。曾荣获中国青年科技奖、中国青年创新杰出奖，被评为全国食品行业质量管理杰出领导者、山东省有突出贡献的中青年专家、享受国务院政府特殊津贴专家。2011 年 1 月，被聘为山东上市公司研究中心研究员。	

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

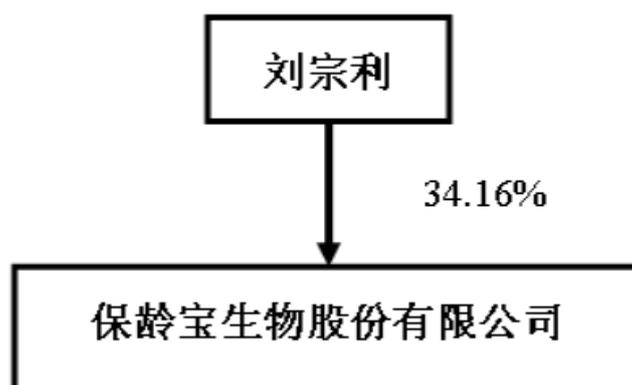
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘宗利	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	1997 年起任公司董事长兼总经理、党委书记。兼任中国发酵工业协会副理事长、中国功能食品配料专业委员会理事长、国家标准委员会委员、全国科大代表、第十一届山东省人大代表，中华人民共和国第十二届全国人大代表，山东省青年联合会常委，山东经济学院、山东财政学院客座教授。曾荣获中国青年科技奖、中国青年创新杰出奖，被评为全国食品行业质量管理杰出领导者、山东省有突出贡献的中青年专家、享受国务院政府特殊津贴专家。2011 年 1 月，被聘为山东上市公司研究中心研究员。	

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

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
--------------	----------	----------	----------	----------	--------------	----------------

其他情况说明

无。

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）
刘宗利	董事长、总经理	现任	男	47	2011年01月12日	2014年01月11日	35,526,400	0	0	46,184,320
薛建平	董事、副总经理	现任	男	54	2011年01月12日	2014年01月11日	5,845,200	0	0	7,598,760
杨远志	董事、副总经理	现任	男	48	2011年01月12日	2014年01月11日	5,845,200	0	0	7,598,760
刘峰	董事、副总经理	现任	男	40	2011年01月12日	2014年01月11日	0	0	0	0
王建波	董事	现任	女	42	2011年01月12日	2014年01月11日	0	0	0	0
徐向艺	独立董事	现任	男	57	2011年01月12日	2014年01月11日	0	0	0	0
郑兴业	独立董事	现任	男	66	2011年01月12日	2014年01月11日	0	0	0	0
崔凯	独立董事	现任	男	43	2011年01月12日	2014年01月11日	0	0	0	0
聂伟才	独立董事	现任	男	47	2011年04月08日	2014年01月11日	0	0	0	0
王乃强	监事会主席	现任	男	48	2011年01月12日	2014年01月11日	5,845,200	0	0	7,598,760
王瑞明	监事	现任	男	51	2011年01月12日	2014年01月11日	0	0	0	0
贾维臣	监事	现任	男	41	2011年01月12日	2014年01月11日	0	0	0	0
王延军	财务总监	现任	男	51	2011年01月12日	2014年01月11日	0	0	0	0
吕正欣	董事会秘书	现任	女	46	2011年08月17日	2014年01月11日	1,700	0	0	2,210
合计	--	--	--	--	--	--	53,063,700	0	0	68,982,810

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、董事

刘宗利，男，1966年9月出生，中共党员，研究生学历，高级工程师，工程技术应用研究员。曾任禹城市棉麻公司办公室主任、禹城市供销社科长、副主任、禹城市经济贸易委员会副主任，1997年起任公司董事长兼总经理、党委书记。兼任中国发酵工业协会副理事长、中国功能食品配料专业委员会理事长、国家标准委员会委员、全国科大代表、第十一届山东省人大代表，中华人民共和国第十二届全国人大代表，山东省青年联合会常委，山东经济学院、山东财政学院客座教授。曾荣获中国青年科技奖、中国青年创新杰出奖，被评为全国食品行业质量管理杰出领导者、山东省有突出贡献的中青年专家、享受国务院政府特殊津贴专家。2011年1月，被聘为山东上市公司研究中心研究员。

薛建平，男，1959年10月出生，中共党员，大学学历；高级政工师，审计师，会计师，曾任禹城市棉麻公司主管会计、审计科长；禹城市供销社财务、审计科科长；1997年起任公司董事、副总经理、党委副书记。现任德州市第十三届政协委员。

杨远志，男，1965年5月出生，中共党员，本科学历，高级工程师。中国食品科学技术学会功能食品分会常务理事，山东省食品科学技术学会副理事长。曾任禹城市毛巾厂副厂长；1997年起任公司董事、副总经理。

刘峰，男，1973年10月出生，中共党员，本科学历。曾任禹城市扒鸡公司厂长、副总经理。1999年6月起任公司国内贸易部经理、市场总监，中国食品科学技术学会运动食品专业委员会副理事长，中国食品工业协会糖果专业委员会理事。2007年10月-2010年12月任公司职工代表监事。2011年1月起任公司董事、副总经理。

王建波，女，1971年6月出生，大专学历，首席技师。1990年10月-1996年5月，任黑龙江伊春北影学校教师，1996年6月-1998年12月，任禹城市商贸公司记帐员，1998年12月至今，保龄宝公司员工。兼任德州市营养学会委员，禹城市信用联盟协会委员，德州学院客座讲师。曾获得过全国女职工建功标兵，德州市劳动模范，三八红旗手等称号。2011年1月起任公司董事。

徐向艺，男，1956年1月出生，法学博士，教授，企业管理专业博士生导师，国务院政府特殊津贴专家，中国工业经济学会常务副理事长，中国企业管理研究会第三届理事会常务理事。先后供职于山东大学经济学院、管理学院，历任山东大学管理学院副院长、山东大学教务处处长；现任山东大学管理学院院长、MBA教育中心主任，2002年12月-2010年4月任山东高速公路股份有限公司独立董事，2003年6月-2009年5月任海信电器股份有限公司独立董事，2006年12月-2010年1月任铜陵精达特种电磁线股份有限公司独立董事，2008年至今任山东隆基机械股份有限公司独立董事，2007年10月起任公司独立董事。

郑兴业，男，1947年2月出生，中共党员，大学学历，高级工程师。曾任山东省经贸委副主任、山东省工艺专业化办公室主任、山东省产学研联合办公室主任、山东省科学与科学管理研究会理事会常务理事、山东省专利协会副理事长、山东省工程咨询院理事。现任山东省企业技术创新促进会会长兼山东省企业联合会经济顾问，2007年10月起任公司独立董事。

崔凯，男，1970年4月7日出生，食品工程博士、管理心理学博士，1998年-2000年，任冠生园集团投资部副经理；2001年-2003年，任上海张江创业投资公司投资部经理；2004年-2005年，任上海泛亚投资有限公司副总裁；2006年至今任北大纵横管理咨询集团合伙人，同时任上市公司新农开发独立董事，上市公司亚盛集团独立董事，清华大学EMBA课程特聘教授，上海交通大学管理学院外聘教授，上海海洋大学经济管理学院兼职教授。2011年1月起任公司独立董事。

聂伟才，男，1966年6月17日出生，注册会计师、注册评估师、高级会计师、律师、国际注册内审师、理财规划师、审计师，工商管理硕士。1985年至1989年，在山东省物资学校任教；1989年12月至2001年3月，任山东省审计厅科员、副主任科员、主任科员；2001年3月至2005年11月，任中国山东国际经济技术合作公司财务部副经理、经理、总经理助理；2005年11月至今，任交通银行山东省分行预算部副高级经理、总经理，大客户四部总经理；中国贸促会山东分会仲裁员。2011年4月起任公司独立董事。

2、监事

王乃强，男，中国国籍，1965年9月出生，中共党员，本科学历，工程师；中国发酵工业协会淀粉糖分会技术委员会主任。1997年起任公司监事、总工程师，2007年10月起任公司监事会主席。

王瑞明，男，中国国籍，1962年6月生，博士研究生学历。现任山东轻工业学院食品与生物工程学院院长、教授、发酵工程专业硕士研究生导师，山东省发酵工程省级重点学科学术带头人，山东省微生物工程重点实验室主任。兼任中国微生物学会工业微生物分会常务理事，中国发酵工业协会专家委员会委员，《酿酒科技》编委，山东省国税局特邀监察员。1984年至1990年在山东轻工业学院工作，职务：教学秘书、助教；1990年至1993年在天津轻工业学院攻读发酵工程硕士学位；1993年至1999年在山东轻工业学院食品工程系工作，职务：讲师，副教授，系副主任；1999年9月至2002年7月在天津科技大学攻读博士学位。2007年获山东省“富民兴鲁”劳动奖章，2008年获“山东省有突出贡献的中青年专家”和“山东省先进工作者”荣誉称号，2010年获山东省“十大优秀”教师称号。2010年4月16日起任公司监事。

贾维臣，男，中国国籍，无境外永久居留权，1972年7月出生，中共党员，大学专科；1995年至2000年任禹城市对外贸易有限公司工艺科副科长；2000年至2007年任保龄宝生物股份有限公司国际部经理，2007年至今任公司国际业务总监，2008年至今兼任公司总经理助理；2011年1月起任任公司监事。

3、高级管理人员

刘宗利，详见本节“董事”部分。

薛建平，详见本节“董事”部分。

杨远志，详见本节“董事”部分。

刘峰，详见本节“董事”部分。

王延军，男，1962年5月出生，中共党员，大学学历，高级审计师；曾任禹城市食品公司会计，禹城市葡萄酒厂会计科长、副厂长，禹城市红麻纸浆厂副厂长。2006年5月起任公司财务总监。

吕正欣女士简历

吕正欣，1967年出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历，会计师。曾任山东禹城葡萄酒厂财务科长、德州久和食品有限公司财务经理，2006年5月进入保龄宝生物股份有限公司工作，历任财务部经理、企管部经理。2011年7月取得深圳证券交易所董事会秘书资格。2011年8月起任公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
徐向艺	山东大学管理学院	院长	2004年01月01日		是
郑兴业	山东省企业技术创新促进会	会长	2006年04月03日		是
崔凯	北大纵横管理咨询集团	合伙人	2006年01月01日		是
聂伟才	交通银行山东省分行	大客户部四部总经理	2005年11月01日		是

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

1、报告期内公司董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序：根据公司章程规定和经营情况，公司董事、监事的报酬分别由董事会、监事会提出议案，股东大会批准；公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会提出议案，报董事会批准。

2、报告期内公司董事、监事、高级管理人员薪酬的确定依据：在公司任职的董事、监事、高级管理人员严格按照公司的薪酬制度、经营业绩和个人绩效考核结果领取报酬。高管人员薪酬的确定遵循以下原则：

(1) 坚持按劳分配与责、权、利相结合的原则；

(2) 实行收入水平与公司效益及工作目标挂钩的原则；

(3) 实行个人薪酬与公司长远利益相结合的原则，确保主营业务持续增长，防止短期行为，促进公司的永续经营和发展；

(4) 薪酬标准坚持以岗位评价为依据的原则，以经营状况、业绩目标、工作能力等指标为依据，既要有利于强化激励与约束相结合，又要符合企业的实际情况；

(5) 薪酬收入与考核相挂钩的原则，实施有奖有惩，激励与约束并重。

(6) 综合考虑市场变化因素及市场薪酬水平。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

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
刘宗利	董事长;总经理	男	47	现任	27.2	0	23.12
薛建平	董事	男	54	现任	23	0	19.78
杨远志	董事	男	48	现任	23	0	19.78
刘峰	董事	男	40	现任	28	0	23.8
王建波	董事	女	42	现任	4.5	0	3.87
徐向艺	独立董事	男	57	现任	3	0	2.55
郑兴业	独立董事	男	66	现任	3	0	2.55
崔凯	独立董事	男	43	现任	3	0	2.55
聂伟才	独立董事	男	47	现任	3	0	2.55
王乃强	监事	男	48	现任	22	0	18.7
王瑞明	监事	男	51	现任	3	0	2.55
贾维臣	监事	男	41	现任	16	0	13.44
王延军	财务总监	男	51	现任	22.5	0	19.35
吕正欣	董事会秘书	女	46	现任	8.5	0	7
合计	--	--	--	--	189.7	0	161.59

注：应付报酬总额与实际获得报酬金额之间的差异为未发放的奖金等，预计在 2013 年上半年发放。

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
----	-------	----	----	----

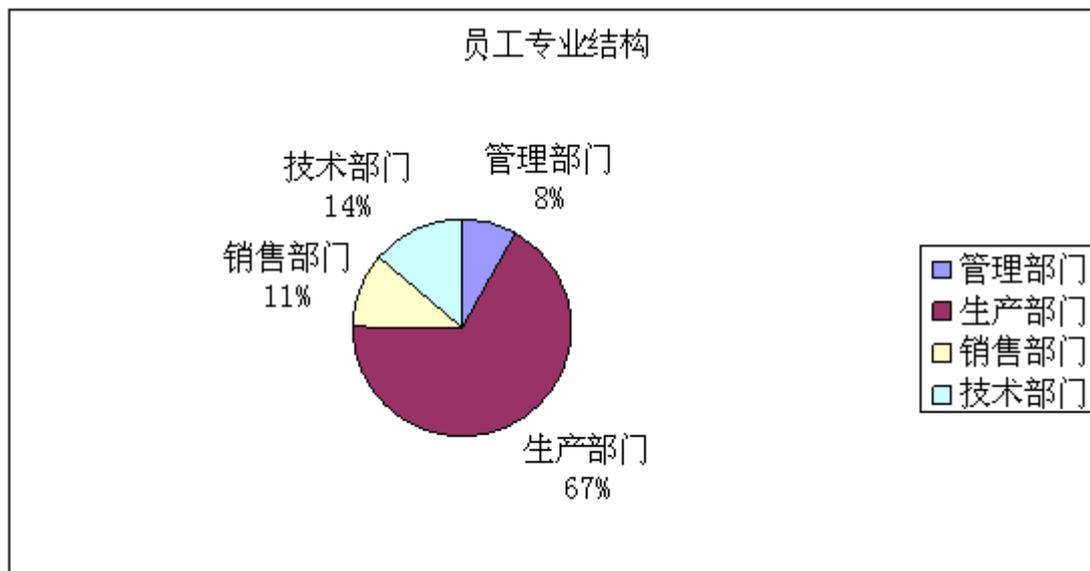
五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

本报告期内，公司核心技术团队及关键技术人员没有发生变化。

六、公司员工情况

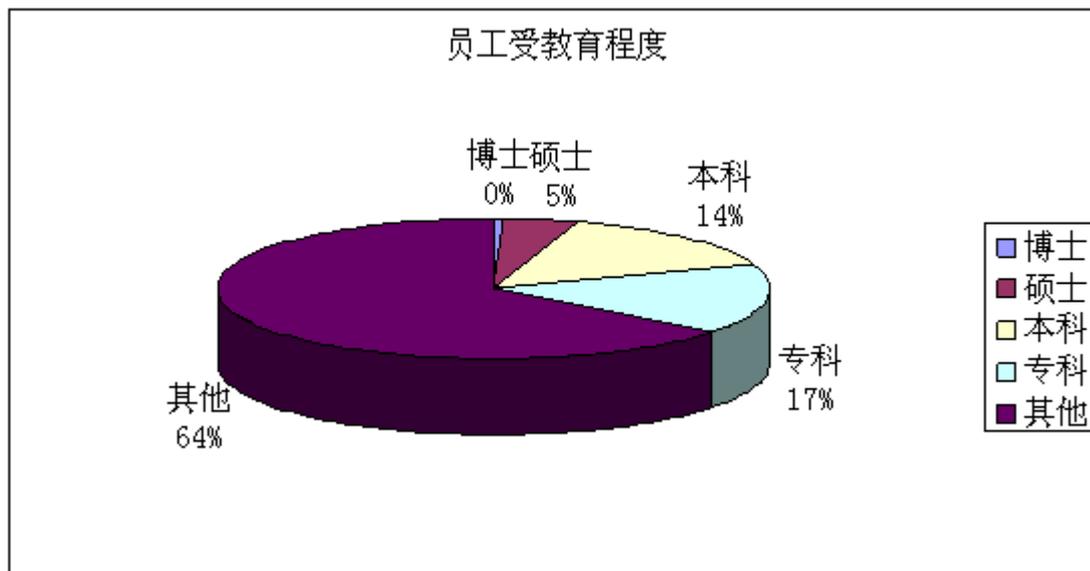
1、员工专业结构

项目	人数（人）	占总人数比例（%）
管理部门	58	8.27%
生产部门	468	66.76%
销售部门	78	11.13%
技术部门	97	13.84%
合计	701	100%



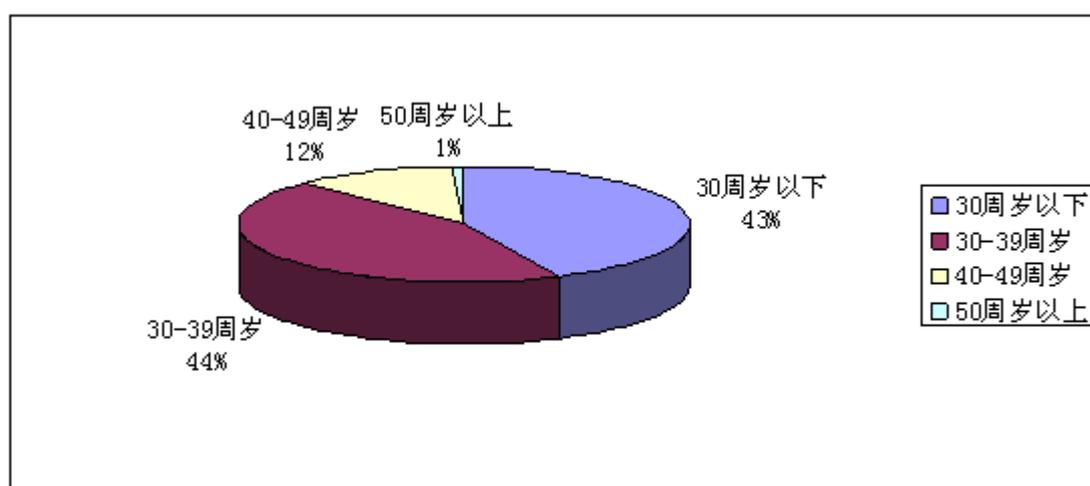
2、员工受教育程度

学历	人数（人）	占总人数比例（%）
博士	3	0.43%
硕士	33	4.71%
本科	98	13.98%
专科	116	16.54%
其他	451	64.34%
合计	701	100%



3、员工年龄结构

年龄	人数 (人)	占总人数比例 (%)
30周岁以下	301	42.94%
30-39周岁	312	44.51%
40-49周岁	83	11.84%
50周岁以上	5	0.71%
合计	701	100%



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》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规等的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，以进一步规范公司运作，提高了公司治理水平。

截至报告期末，公司治理的实际状况与相关文件要求不存在差异。

报告期内，建立和修订的公司治理制度：

披露日期	制度名称	披露载体
2012-07-03	公司章程（2012年7月）	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012-07-25	利润分配管理制度（2012年7月）	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
	独立董事年报工作制度（2012年7月）	
2012-10-25	关联交易管理办法（2012年10月）	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
	总经理工作细则（2012年10月）	
2012-12-25	公司章程（2012年12月）	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

公司治理的具体情况如下：

1、股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会召集、召开及表决程序，严格履行审批、审议程序，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利，不存在损害中小股东利益的情形。公司独立拥有资产所有权，不存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情形，公司也未为股东及其关联方提供担保。

2、公司与控股股东

公司拥有独立完整的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，未发生超越公司股东大会及董事会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为，未发生占用上市公司资金的行为。

3、董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《上市公司股东大会规则》等相关法律法规选举产生董事人选，董事会人数及人员构成符合法律法规的要求：公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 4 名，占全体董事的三分之一以上。董事（含独立董事）的聘任程序符合法律法规和《公司章程》的要求。董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会四个专门委员会。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《中小企业板上市公司董事行为指引》等制度的要求开展工作，出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉并掌握有关法律法规，认真履行董事诚实守信、勤勉尽责的义务。

4、监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《上市公司股东大会规则》等相关法律法规选举产生监事人选，监事会人数及人员构成符合法律法规的要求：公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名，占全体监事的三分之一。公司监事会严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定召集召开监事会，公司监事本着对股东负责的精神，认真出席监事会，积极参加相关培训，严格履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和高管的履职情况等进行有效监督并发表独立意见。

5、财务报告的内部控制

公司建立了以 ERP 管理系统为核心的财务管理制度和流程，在采购、生产、销售、资产管理、存货管理等各环节建立了控制程序。在岗位设置上，做到了不相容职务相分离，各司其职，相互制约；在审批权限上，做到了流程控制，防止越权审批；在会计制度执行上，严格遵守国家制定的会计准则；在财产保护方面，坚持定期盘点清查，未经授权人批准不得处置；在预算控制上，实行层层分解，定期考核；在财务信息安全上，认真执行《内幕信息知情人登记管理制度》和《外部信息使用人管理制度》。

6、公司与投资者

公司重视投资者关系管理工作，为加强投资者的沟通，充分保证广大投资者的知情权，在公司网站设立了“投资者关系”栏目，建立了“投资者关系互动平台”。公司还制定了《投资者关系管理办法》，董事会秘书为投资者关系管理事务的负责人，董事会办公室是投资者关系管理工作的职能部门，组织实施投资者关系的日常管理工作。报告期内，公司通过网上业绩说明会、电话、接待现场调研等方式，加强与投资者之间的沟通。

7、信息披露与透明度

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，加强信息披露管理，履行信息披露义务。公司指定董事会秘书为信息披露工作的直接负责人，协调公司与投资者的关系、接待股东来访、回答投资者咨询；并指定《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、完整、及时、公平地披露公司信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息，维护投资者的合法权益。

8、相关利益者

公司能够充分尊重和维护员工、客户、供应商、银行等利益相关者的合法权益，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。同时，公司积极关注环境保护、公益事业等问题，力求公司持续、稳定、健康地发展。

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

报告期内，公司严格落实各项内部控制规则，根据公司自查，未发现需要进一步整改的问题。经 2011 年 11 月 24 日召开的公司第二届董事会第八次会议审议通过，公司修改并审议通过了《保龄宝生物股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》，并于 2011 年 11 月 25 日刊登于公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。报告期内，公司严格执行《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30 号）和《内幕信息知情人报备制度》，加强内幕信息的保密管理，完善内幕信息知情人登记备案，经公司自查，未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况。

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 年度股东大会	2012 年 04 月 18 日	《2011 年度董事会工作报告》、《2011 年度监事会工作报告》、《2011 年年度报告》及摘要、《2011 年度财务报告》、《2011 年度利润分配方案》、《关于继续聘请山东汇德会计师事务所有限公司为公司 2012 年审计机构的议案》	以现场记名投票表决的方式进行，经与会股东代表对议案审议并通过。	2012 年 04 月 19 日	详见刊载于《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 的 2012-010 号《2011 年度股东大会决议公告》。

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 29 日	《关于增加注册资本的议案》、《关于修改公司经营范围的议案》、《关于修改<	以现场记名投票表决的方式进行，经与会股东代表对议案审议并通过。	2012 年 06 月 30 日	详见刊载于《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网

		公司章程>的议案》			http://www.cninfo.com.cn 的 2012-016 号《2012 年第一次临时股东大会决议公告》。
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 08 月 10 日	《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于非公开发行股票方案的议案》、《关于公司非公开发行股票预案的议案》、《关于公司本次非公开发行股票募集资金运用可行性分析报告的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次非公开发行股票具体事宜的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《保龄宝生物股份有限公司利润分配管理制度》、《保龄宝生物股份有限公司股东回报规划（2012 年—2014 年）》	现场投票和网络投票相结合的方式进行，所有议案全部通过。	2012 年 08 月 11 日	详见刊载于《证券时报》、《中国证券报》《证券日报》和巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 的 2012-024 号《2012 年第二次临时股东大会决议公告》。
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 12 月 24 日	《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》、《关于修订〈保龄宝生物股份有限公司非公开发行股票预案〉的议案》、《关于修订公司本次非公开发行股票募集资金运用可行性分析报告的议案》、《关于提请股东大会延长董事会办理本次非公开发行股票具体事宜授权	现场投票和网络投票相结合的方式进行，所有议案全部通过。	2012 年 12 月 25 日	详见刊载于《证券时报》、《中国证券报》《证券日报》和巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 的 2012-037 号《2012 年第三次临时股东大会决议公告》。

		期限的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于修订<保龄宝关联交易管理办法>的议案》			
--	--	---	--	--	--

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
徐向艺	6	6	0	0	0	否
郑兴业	6	6	0	0	0	否
聂伟才	6	6	0	0	0	否
崔凯	6	6	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

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

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是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《上市公司治理准则》、《公司章程》和《独立董事工作制度》等规定，关注公司运作的规范性，认真独立履行职责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，为完善公司监督机制，切实维护了公司和中小股东的利益。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会审计委员会履职情况

(1) 报告期内审计委员会会议召开情况

报告期内，董事会审计委员会召开了4次会议。

2012年2月9日，第二届董事会审计委员会第五次会议在办公楼三楼会议室召开，会议审议通过了《关于续聘山东汇德会计师事务所有限公司为公司2012年度审计机构的议案》，并就2011年度财务报告准备及新年度审计委员会的工作计划进行了讨论。

2012年4月19日，第二届董事会审计委员会第六次会议在办公楼二楼会议室召开，会议讨论审计一季度工作情况，审议二季度工作计划。

2012年7月5日，第二届董事会审计委员会第七次会议在办公楼二楼会议室召开，会议讨论审计委员会上半年度工作情况；审议审计委员会三季度工作计划。

2012年10月9日，第二届董事会审计委员会第八次会议在办公楼二楼会议室召开，会议讨论审计委员会前三季度工作情况；审议审计委员会四季度工作计划。

(2) 审计委员会关于2012年年报的有关事项

在山东汇德会计师事务所有限公司对公司2012年度财务状况的审计过程中，审计委员会按照法律法规相关要求，对公司编制的财务报表进行仔细审阅，出具了“公司编制的财务报表，符合会计准则的相关规定，反映了公司的财务状况和经营情况，不存在重大偏差或重大遗漏”的审阅意见。

审计委员会成员与财务部门、审计部门、公司独立董事以及山东汇德会计师事务所有限公司年审注册会计师就2012年年度报告审计工作的时间安排进行了事前沟通和讨论；并根据公司2012年年度报告预约披露时间和会计师事务所实际工作情况制定了年报审计工作计划；在审计会计师出具初步审计意见后和董事会审议年报前，与注册会计师进行再次沟通，主要听取注册会计师的审计工作汇报，了解初步审计结果，并就重要会计事项进行充分讨论。

(3) 续聘或改聘会计师事务所的意见

审计委员会就山东汇德会计师事务所有限公司的审计工作出具了总结报告，认为审计人员认真、尽责地完成了年度审计工作，在为公司提供审计服务的过程中，能够恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，较好地完成了委托的各项财务审计工作，并向董事会提议续聘该事务所作为公司2013年度的审计机构。

2、董事会薪酬与考核委员会履职情况

公司薪酬与考核委员会严格按照《薪酬与考核委员会议事规则》，切实履行职责，制定了公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核，制定、审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案，并指导董事会完善公司薪酬体系。经审核，公司董事会薪酬与考核委员会认为：公司 2012 年度董事及高级管理人员薪酬兑现方案符合公司股东大会、董事会确定的公司董事及高级管理人员薪酬标准，业绩奖励部分与公司

2012年度的盈利状况相符，2012年公司董事及高级管理人员的薪酬相对合理，符合公司发展现状。

3、董事会提名委员会履职情况

报告期内，公司董事会提名委员会按照《董事会提名委员会议事规则》履行职责，并发表了意见和建议。

4、董事会战略委员会履职情况

报告期内，公司董事会战略委员会按照《战略委员会议事规则》严格履职，定期向董事会汇报工作，并对公司战略管理工作进行了指导，对公司所处行业进行了深入分析研究，为公司发展战略的实施提出了合理建议。

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

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东，具有独立完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，完全独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

（一）业务独立性

发行人具备独立完整的原料采购、产品研发和生产、销售系统，并按生产经营计划自主组织生产经营，不受其他公司干预，也不依赖于控股股东及实际控制人。

（二）资产独立性

发行人的控股股东及实际控制人为自然人，其私人财产与公司资产严格划分，不存在占用公司资产的行为；其他主要股东也不存在占用公司资产的行为。且公司没有以资产、权益或信誉为股东或股东控制的其他企业或者个人提供担保的行为，不存在被股东或其他关联方占用的情况。

发行人的房产、土地使用权、主要生产经营设备、商标等资产具备完整、合法的财产权属凭证，并实际占有、控制，且不存在法律纠纷或潜在纠纷。

（三）人员独立性

发行人董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》及股东大会、董事会的议事规则的条件和程序产生。

发行人高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他

职务，高级管理人员均在公司领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。

发行人拥有独立、完整的人事管理体系，设立了人力资源部，制定了独立的《人力资源管理制度》、《绩效管理制度》、《薪酬管理制度》，并实行全员劳动合同制，由公司独立与员工签订劳动合同，做到人员管理制度化和规范化。公司的人事、工资薪酬以及社会保障做到独立管理。

（四）财务独立性

发行人设有独立的财务部门，负责公司会计核算和财务管理工作。建有独立的会计核算体系，制定了符合自身特点的规范的《财务管理制度》。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

发行人开立了独立的银行账户，依法独立纳税，独立签订合同，能够按照公司财务管理要求独立决策，不存在控股股东或实际控制人干预发行人资金使用的情况。

（五）机构独立性

公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与其他单位混合经营、合署办公的情形。公司的股东大会、董事会、监事会严格按照《公司法》和《公司章程》的规定独立运作，建立了独立董事制度。公司建立了适应自身发展需要的组织机构，各职能部门依照公司相关制度独立运行，不存在公司股东干预公司机构设置的情况。

七、同业竞争情况

公司与控股股东、实际控制人之间不存在同业竞争情况。

八、高级管理人员的考评及激励情况

1、考评机制：对高级管理人员实施目标责任管理。董事会薪酬与考核委员会以公司战略为出发点，根据年度经营目标，以平衡计分卡理论为基础，卓越绩效准则为指导，从财务指标、客户指标、内部营运和学习成长四个纬度提取 KPI 指标，制定高级管理人员年度考核指标，以季度为考核周期对分管工作目标完成情况进行综合考评。

2、激励机制：公司建立和完善经营者的激励机制，有效调动高级管理人员的积极性和创造性，提高企业经营管理水平，将经营者的利益与企业的长期利益结合起来，个人发展与企业发展结合起来，促进企业健康、持续发展。

高级管理人员的薪酬由基本工资、绩效工资和奖金三部分组成。基本工资根据高级管理人员担任的岗位职责、管理范围、重要性、市场薪资等因素予以评价并按月度发放，绩效工资依据 KPI 指标完成情况，根据季度考核结果核定，奖金则根据年度责任目标完成情况和创新性工作的成效发放。

为进一步调动高级管理人员的积极性和创造性，公司将根据战略发展需要，调适调顺，完善绩效考评机制，采取多元化的考核和激励模式，促使公司经营业绩稳步增长，管理团队稳定高效，确保公司战略目标的实现。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

报告期内，为加强内部管理，控制经营风险，确保财产安全，提高经营效率，公司根据相关法律法规及监管部门的相关规定和要求，补充修订和制定了公司的内部控制制度。

公司治理制度：公司根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规的规定，制定了《公司章程》，并根据相关法律法规和《公司章程》的指引，制定完善了《利润分配管理制度》、《独立董事年报工作制度》、《总经理工作细则》、《关联交易管理办法》。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证内部控制相关内容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。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》以及监管部门相关规范性文件，建立了财务报告内部控制。

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 04 月 18 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《2012 年内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

五、内部控制审计报告

适用 不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为了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，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业上市公司公平信息披露指引》等有关法律法规，以及《公司章程》、《信息披露管理制度》等规定，公司第一届董事会第十八次会议于 2010 年 3 月 29 日审议通过了公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对公司年报信息披露重大差错责任的追究、追究责任的形式及种类等进行了明确的规定。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

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 04 月 16 日
审计机构名称	山东汇德会计师事务所有限公司
审计报告文号	(2013) 汇所审字第 7-012 号

审计报告正文

保龄宝生物股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的保龄宝生物股份有限公司（以下简称保龄宝公司）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保龄宝公司管理层的责任。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而导致的重大错报。

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，保龄宝公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了保龄宝公司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。

山东汇德会计师事务所有限公司

中国注册会计师：刘学伟

中国注册会计师：姜峰

中国·青岛市

二〇一三年四月十六日

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：保龄宝生物股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	129,323,565.94	138,017,317.75
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	6,953,950.00	21,600,000.00
应收账款	129,812,102.85	108,131,119.70
预付款项	3,482,085.27	20,706,207.04
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	3,365,574.79	2,634,453.74
买入返售金融资产		
存货	100,950,513.89	98,218,991.42
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	373,887,792.74	389,308,089.65
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	13,799,150.00	13,799,150.00
投资性房地产	2,095,190.40	2,188,835.40
固定资产	603,382,181.11	592,272,246.60

在建工程	2,223,511.89	5,412,104.51
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	116,301,737.11	108,715,168.18
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,077,603.64	893,293.94
其他非流动资产		
非流动资产合计	738,879,374.15	723,280,798.63
资产总计	1,112,767,166.89	1,112,588,888.28
流动负债：		
短期借款	144,592,000.00	146,592,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	14,100,000.00	20,400,000.00
应付账款	75,420,323.32	89,451,291.44
预收款项	14,724,869.24	37,098,436.73
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,832,335.45	9,216,512.57
应交税费	7,581,446.50	4,506,056.02
应付利息	241,016.67	293,795.98
应付股利		
其他应付款	2,662,535.59	2,971,388.58
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		22,275,000.00

其他流动负债		
流动负债合计	268,154,526.77	332,804,481.32
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	27,159,166.67	19,253,333.34
非流动负债合计	27,159,166.67	19,253,333.34
负债合计	295,313,693.44	352,057,814.66
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	135,200,000.00	104,000,000.00
资本公积	433,426,865.54	464,626,865.54
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	26,278,090.90	19,549,622.05
一般风险准备		
未分配利润	222,155,765.43	171,958,495.51
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	817,060,721.87	760,134,983.10
少数股东权益	392,751.58	396,090.52
所有者权益（或股东权益）合计	817,453,473.45	760,531,073.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,112,767,166.89	1,112,588,888.28

法定代表人：刘宗利

主管会计工作负责人：王延军

会计机构负责人：张元忠

2、母公司资产负债表

编制单位：保龄宝生物股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	122,778,234.56	133,192,884.71

交易性金融资产		
应收票据	6,953,950.00	21,600,000.00
应收账款	129,812,102.85	108,131,119.70
预付款项	3,482,085.27	20,706,207.04
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,080,574.79	2,634,453.74
存货	100,950,513.89	98,218,991.42
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	367,057,461.36	384,483,656.61
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	22,399,150.00	22,399,150.00
投资性房地产	2,095,190.40	2,188,835.40
固定资产	595,470,076.01	592,272,246.60
在建工程	2,223,511.89	450,506.40
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	116,301,737.11	108,715,168.18
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,073,853.64	893,293.94
其他非流动资产		
非流动资产合计	739,563,519.05	726,919,200.52
资产总计	1,106,620,980.41	1,111,402,857.13
流动负债：		
短期借款	144,592,000.00	146,592,000.00
交易性金融负债		

应付票据	14,100,000.00	20,400,000.00
应付账款	75,195,304.08	89,424,661.20
预收款项	14,724,869.24	37,098,436.73
应付职工薪酬	8,832,335.45	9,216,512.57
应交税费	7,555,978.13	4,499,690.54
应付利息	241,016.67	293,795.98
应付股利		
其他应付款	2,662,535.59	7,676,340.71
一年内到期的非流动负债		22,275,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	267,904,039.16	337,476,437.73
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	21,709,166.67	13,803,333.34
非流动负债合计	21,709,166.67	13,803,333.34
负债合计	289,613,205.83	351,279,771.07
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	135,200,000.00	104,000,000.00
资本公积	433,426,865.54	464,626,865.54
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	26,278,090.90	19,549,622.05
一般风险准备		
未分配利润	222,102,818.14	171,946,598.47
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	817,007,774.58	760,123,086.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,106,620,980.41	1,111,402,857.13

法定代表人：刘宗利

主管会计工作负责人：王延军

会计机构负责人：张元忠

3、合并利润表

编制单位：保龄宝生物股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	978,027,983.69	950,773,441.58
其中：营业收入	978,027,983.69	950,773,441.58
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	906,921,849.47	890,381,818.24
其中：营业成本	776,735,460.30	747,674,979.42
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	5,966,160.38	2,868,518.74
销售费用	67,713,793.97	73,413,825.58
管理费用	45,562,578.47	54,583,079.42
财务费用	9,654,525.22	11,321,117.75
资产减值损失	1,289,331.13	520,297.33
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）	5,785.74	867,576.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	71,111,919.96	61,259,199.71
加：营业外收入	8,754,206.92	4,750,456.01
减：营业外支出	150,000.00	58,174.49
其中：非流动资产处置损		

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	79,716,126.88	65,951,481.23
减：所得税费用	12,393,727.05	10,233,754.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	67,322,399.83	55,717,726.39
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	67,325,738.77	55,721,635.87
少数股东损益	-3,338.94	-3,909.48
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.5	0.41
（二）稀释每股收益	0.5	0.41
七、其他综合收益		1,300,000.00
八、综合收益总额	67,322,399.83	57,017,726.39
归属于母公司所有者的综合收益总额	67,325,738.77	57,021,635.87
归属于少数股东的综合收益总额	-3,338.94	-3,909.48

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：刘宗利

主管会计工作负责人：王延军

会计机构负责人：张元忠

4、母公司利润表

编制单位：保龄宝生物股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	978,027,983.69	950,773,441.58
减：营业成本	776,735,460.30	747,674,979.42
营业税金及附加	5,965,380.38	2,868,518.74
销售费用	67,713,793.97	73,413,825.58
管理费用	45,551,549.47	54,570,404.81
财务费用	9,737,898.42	11,342,484.40
资产减值损失	1,274,331.13	520,297.33
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）	5,785.74	867,576.37

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	71,055,355.76	61,250,507.67
加：营业外收入	8,754,206.92	4,750,456.01
减：营业外支出	150,000.00	58,174.49
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	79,659,562.68	65,942,789.19
减：所得税费用	12,374,874.16	10,229,138.40
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	67,284,688.52	55,713,650.79
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.5	0.41
（二）稀释每股收益	0.5	0.41
六、其他综合收益		1,300,000.00
七、综合收益总额	67,284,688.52	57,013,650.79

法定代表人：刘宗利

主管会计工作负责人：王延军

会计机构负责人：张元忠

5、合并现金流量表

编制单位：保龄宝生物股份有限公司

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	1,023,516,431.16	1,104,522,914.67
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		
收到其他与经营活动有关的现金	8,179,855.68	6,357,227.99
经营活动现金流入小计	1,031,696,286.84	1,110,880,142.66
购买商品、接受劳务支付的现金	784,827,718.89	807,416,024.03
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	43,489,130.59	31,553,348.92
支付的各项税费	48,998,874.51	21,401,694.73
支付其他与经营活动有关的现金	60,227,910.79	78,810,091.47
经营活动现金流出小计	937,543,634.78	939,181,159.15
经营活动产生的现金流量净额	94,152,652.06	171,698,983.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		4,117,576.37
取得投资收益所收到的现金	5,785.74	450,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	8,250,000.00
投资活动现金流入小计	10,005,785.74	32,817,576.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	67,496,924.72	132,313,476.41
投资支付的现金		8,799,150.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	67,496,924.72	141,112,626.41
投资活动产生的现金流量净额	-57,491,138.98	-108,295,050.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		400,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		400,000.00
取得借款收到的现金	179,800,000.00	145,800,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	179,800,000.00	146,200,000.00
偿还债务支付的现金	204,075,000.00	207,525,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,771,793.64	13,063,939.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	224,846,793.64	220,588,939.38
筹资活动产生的现金流量净额	-45,046,793.64	-74,388,939.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-308,471.25	-525,439.39
五、现金及现金等价物净增加额	-8,693,751.81	-11,510,445.30
加：期初现金及现金等价物余额	128,017,317.75	139,527,763.05
六、期末现金及现金等价物余额	119,323,565.94	128,017,317.75

法定代表人：刘宗利

主管会计工作负责人：王延军

会计机构负责人：张元忠

6、母公司现金流量表

编制单位：保龄宝生物股份有限公司

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	1,023,516,431.16	1,104,522,914.67
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,094,208.98	6,335,028.84
经营活动现金流入小计	1,031,610,640.14	1,110,857,943.51
购买商品、接受劳务支付的现金	784,827,718.89	807,416,024.03
支付给职工以及为职工支付的现金	43,489,130.59	31,553,348.92
支付的各项税费	48,988,594.51	21,401,694.73
支付其他与经营活动有关的现金	64,625,560.42	79,091,632.23

经营活动现金流出小计	941,931,004.41	939,462,699.91
经营活动产生的现金流量净额	89,679,635.73	171,395,243.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		4,117,576.37
取得投资收益所收到的现金	5,785.74	450,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	2,800,000.00
投资活动现金流入小计	10,005,785.74	27,367,576.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	64,744,806.73	127,378,508.54
投资支付的现金		9,399,150.00
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	64,744,806.73	136,777,658.54
投资活动产生的现金流量净额	-54,739,020.99	-109,410,082.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	179,800,000.00	145,800,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	179,800,000.00	145,800,000.00
偿还债务支付的现金	204,075,000.00	207,525,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,771,793.64	13,063,939.38
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	224,846,793.64	220,588,939.38
筹资活动产生的现金流量净额	-45,046,793.64	-74,788,939.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-308,471.25	-525,439.39
五、现金及现金等价物净增加额	-10,414,650.15	-13,329,217.34
加：期初现金及现金等价物余额	123,192,884.71	136,522,102.05
六、期末现金及现金等价物余额	112,778,234.56	123,192,884.71

法定代表人：刘宗利

主管会计工作负责人：王延军

会计机构负责人：张元忠

7、合并所有者权益变动表

编制单位：保龄宝生物股份有限公司

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	104,000,000.00	464,626,865.54			19,549,622.05		171,958,495.51		396,090.52	760,531,073.62
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	104,000,000.00	464,626,865.54			19,549,622.05		171,958,495.51		396,090.52	760,531,073.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	31,200,000.00	-31,200,000.00			6,728,468.85		50,197,269.92		-3,338.94	56,922,399.83
（一）净利润							67,325,738.77		-3,338.94	67,322,399.83
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							67,325,738.77		-3,338.94	67,322,399.83
（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					6,728,468.85		-17,128,468.85			-10,400,000.00
1. 提取盈余公积					6,728,468.85		-6,728,468.85			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,400,000.00			-10,400,000.00

4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	31,200,000.00	-31,200,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	31,200,000.00	-31,200,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	135,200,000.00	433,426,865.54			26,278,090.90		222,155,765.43		392,751.58	817,453,473.45

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	104,000,000.00	463,326,865.54			13,978,256.97		121,808,224.72			703,113,347.23
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	104,000,000.00	463,326,865.54			13,978,256.97		121,808,224.72			703,113,347.23
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		1,300,000.00			5,571,365.08		50,150,270.79		396,090.52	57,417,726.39
(一) 净利润							55,721,635.87		-3,909.48	55,717,726.39
(二) 其他综合收益		1,300,000.00								1,300,000.00

上述（一）和（二）小计		1,300,000.00					55,721,635.87		-3,909.48	57,017,726.39
（三）所有者投入和减少资本									400,000.00	400,000.00
1. 所有者投入资本									400,000.00	400,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					5,571,365.08		-5,571,365.08			
1. 提取盈余公积					5,571,365.08		-5,571,365.08			
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	104,000,000.00	464,626,865.54			19,549,622.05		171,958,495.51		396,090.52	760,531,073.62

法定代表人：刘宗利

主管会计工作负责人：王延军

会计机构负责人：张元忠

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：保龄宝生物股份有限公司

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	104,000,000.00	464,626,865.54			19,549,622.05		171,946,598.47	760,123,086.06
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	104,000,000.00	464,626,865.54			19,549,622.05		171,946,598.47	760,123,086.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	31,200,000.00	-31,200,000.00			6,728,468.85		50,156,219.67	56,884,688.52
（一）净利润							67,284,688.52	67,284,688.52
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							67,284,688.52	67,284,688.52
（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					6,728,468.85		-17,128,468.85	-10,400,000.00
1. 提取盈余公积					6,728,468.85		-6,728,468.85	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,400,000.00	-10,400,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	31,200,000.00	-31,200,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	31,200,000.00	-31,200,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								

(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	135,200,000.00	433,426,865.54			26,278,090.90		222,102,818.14	817,007,774.58

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	104,000,000.00	463,326,865.54			13,978,256.97		121,804,312.76	703,109,435.27
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	104,000,000.00	463,326,865.54			13,978,256.97		121,804,312.76	703,109,435.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		1,300,000.00			5,571,365.08		50,142,285.71	57,013,650.79
（一）净利润							55,713,650.79	55,713,650.79
（二）其他综合收益		1,300,000.00						1,300,000.00
上述（一）和（二）小计		1,300,000.00					55,713,650.79	57,013,650.79
（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					5,571,365.08		-5,571,365.08	
1. 提取盈余公积					5,571,365.08		-5,571,365.08	
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	104,000,000.00	464,626,865.54			19,549,622.05		171,946,598.47	760,123,086.06

法定代表人：刘宗利

主管会计工作负责人：王延军

会计机构负责人：张元忠

三、公司基本情况

保龄宝生物股份有限公司（以下简称本公司或公司）成立于2007年10月25日，由山东保龄宝生物技术有限公司整体变更设立，注册资本、股本均为人民币135,200,000.00元。

公司营业执照注册号为370000200000239,公司住所为山东禹城高新开发区东外环路1号，公司法定代表人为刘宗利。

公司所处行业：公司属于食品制造业。

公司经营范围：淀粉糖(低聚异麦芽糖、果葡糖浆、麦芽糖、麦糊精、葡萄糖浆)研发、生产销售（许可证有效期至2014年5月15日）；其他食品（低聚果糖）研发、生产销售（许可证有效期至2014年7月5日）；食品添加剂（聚葡萄糖、赤藓糖醇）研发生产销售（许可证有效期至2016年5月3日）；保健食品“保龄宝牌双奇润生冲剂”研发、生产、销售（许可证有效期2012年12月20日）；原料药研发、生产销售（许可证有效期至2015年12月31日）；粮食收购（许可证有效期至2013年11月29日）；本企业产品及技术的自营进出口业务。

公司主要产品：低聚糖、果葡糖浆、赤藓糖醇。

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

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南

和其他相关规定并基于本财务报表附注所列各项会计政策及会计估计编制。

2、遵循企业会计准则的声明

公司基于上述编制基础编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

自每年公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

A、参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方；合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B、同一控制下的企业合并中，被合并方采用的会计政策与合并方不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策对被合并方的财务报表相关项目进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。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，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

C、企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照企业会计准则规定进行调整的，以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

(2) 非同一控制下的企业合并

A、参与合并的各方在合并前后不受同一或相同的多方最终控制的合并交易，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并中，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

B、购买方区别下列情况计量合并成本

a、一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

b、通过多次交易分步实现的企业合并的，区分个别财务报表和合并财务报表进行处理：

①在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

②在合并报表中，对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

c、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。

d、在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方将其计入合并成本。

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

D、购买方在购买日对合并成本进行分配，按照企业会计准则的规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。

a、购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

b、购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：

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

E、企业合并中形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。母公司的合并成本与取得的子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，在按照企业会计准则规定处理的结果列示。

6、合并财务报表的编制方法**(1) 合并财务报表的编制方法**

A、公司对合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的

财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益的权力。被控制的被投资单位为本公司的子公司。

B、合并财务报表系以本公司和列入合并范围内的子公司的个别财务报表为基础，经按照权益法调整了对子公司的长期股权投资、且抵销了内部交易的影响后编制而成。少数股东所占的权益和损益，以单独项目列示于合并财务报表内。

C、对于因非同一控制企业合并形成的子公司，合并成本大于合并中取得的子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整投资成本，在合并财务报表中列作商誉。

D、对于报告期内增加的子公司，若属于同一控制下企业合并的，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将同期的现金流量纳入合并现金流量表；若属于非同一控制下的企业合并的，则不调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将同期的现金流量纳入合并现金流量表。对于报告期内处置的子公司，不论属于同一控制抑或非同一控制企业合并，均不调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司期初至处置日收入、费用、利润纳入合并利润表，及同期的现金流量纳入合并现金流量表。

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

F、在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有交易、往来余额、损益均予以抵销。

G、少数股东权益包括子公司合并当日少数股东按股权比例拥有的权益金额以及自合并日起少数股东所占的权益变动额。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

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

7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

A、初始确认

发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率（指由中国人民银行公布的外币市场汇价中间价，下同）折算人民币入账。

B、资产负债表日折算

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者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；

对于以历史成本计量的外币非货币性项目，采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

公司将境外经营的财务报表进行折算时，遵循以下规定：

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

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算

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

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融资产和金融负债分类

(1) 金融资产在初始确认时划分为四类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；

②持有至到期投资；

③应收款项；

④可供出售金融资产。

(2) 金融负债在初始确认时划分为两类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性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负债；

②其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

A、金融资产和金融负债的确认依据：公司已经成为金融工具合同的一方。

B、金融工具的计量：

a、金融资产或金融负债的初始计量

初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

b、金融资产后续计量

(a) 持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

(b) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(c) 除此之外的金融资产按照公允价值进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。

公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

存在下列情况之一的，表明公司没有明确意图将金融资产投资持有至到期：

①持有该金融资产的期限不确定。

②发生市场利率变化、流动性需要变化、替代投资机会及其投资收益率变化、融资来源和条件变化、外汇风险变化等情况时，将出售该金融资产。

③该金融资产的发行方可以按照明显低于其摊余成本的金额清偿。

④其他表明公司没有明确意图将该金融资产持有至到期的情况。

C、金融负债的后续计量

(a) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

(b) 与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

(c) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定

为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

(d) 除此之外的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

A、金融资产转移确认依据

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了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

a、放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；

b、未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

B、金融资产转移计量方法

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：① 终止确认部分的账面价值；② 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已解除时才能终止确认该金融负债或其一部分。公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。

公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，

同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

公司回购金融负债一部分的，在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

A、存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定其公允价值。

B、金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值。

C、初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(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

金融资产减值

公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

B、按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项是指期末单项金额超过其相应科目期末余额的 5% 且期末余额在 500 万元以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。有客观证据表明发生减值的, 根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备。以后如有客观证据表明价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的坏账准备予以转回, 计入当期损益。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的, 在确定相关减值损失时, 不对其预计未来现金流量进行折现。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%
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

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备

11、存货

(1) 存货的分类

公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、在产品、半成品、产成品、包装物、低值易耗品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

公司存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。存货发出时，采用加权平均法确定其实际成本。公司低值易耗品采用五五摊销法进行核算。

(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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。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。对于数量较多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：五五摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

A、同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资的投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积(资本溢价)不足冲减的，调整留存收益。同一控制下的企业合并，公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积(资本溢价)不足冲减的，调整留存收益。

B、通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本。合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接费用之和。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

C、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投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

E、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投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

F、通过非货币资产交换取得的长期股权投资，该项交换具有商业实质的且换入资产、换出资产的公允价值能够可靠地计量的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；否则，按换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资投资成本。

G、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按抵偿债务的长期股权投资的公允价值确认。公司取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收项目处理。

(2) 后续计量及损益确认

A、后续计量：公司对于能够实施控制的，以及不具有共同控制或重大影响、且在活跃市场中没有报

价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；公司对于共同控制的合营企业以及具有重大影响的联营企业则采用权益法核算。

B、损益确认方法：

a、采用成本法核算的长期股权投资①对被投资单位宣告分派的现金股利确认为当期投资收益。②处置投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

b、采用权益法核算的投资①投资成本大于应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整投资成本；反之，两者差额计入当期损益，并同时调整投资成本。②每一会计期末，按应享有或应分担被投资单位实现的净损益的份额（该份额以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础对账面净利润进行调整后计得），确认为投资损益，并调整投资账面价值。被投资单位宣告分派现金股利，则相应减少投资账面价值。③对被投资单位除净损益以外的所有者权益的其他变动，调整投资账面价值并计入所有者权益。④处置投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。同时，原由于被投资单位除净损益以外的所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，按相应比例转入当期损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

A、共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制。公司与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。存在以下情况之一时，确定存在共同控制：① 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。② 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。③ 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

B、重大影响，是指公司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。公司能够对被投资企业施加重大影响的，被投资企业为其联营企业。公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权股份时，对被投资单位具有重大影响，除非有确凿的证据表明该情况之下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。公司拥有被投资单位有表决权股份的比例低于 20%的，对被投资单位不具有重大影响。但如果同时具备下列情况之一的，表明公司对被投资单位具有重大影响：① 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并享有相应的实质性的参与决策权，公司可以通过该代表参与被投资单位经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。② 参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。③ 与被投资单位之间发生重要交易。④ 向被投资单位派出管理人员。⑤ 向被投资单位提供关键技术资料。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，一方面考虑公司直接或间接持有被投资单位的表决权股份，同时考虑公司及相关方持有的现行可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响（如被投资单位发行

的现行可转换的认股权证、股票期权及可转换公司债券等), 如果其在转换为对被投资单位的股权后, 能够增加投资企业的表决权比例或是降低被投资单位其他投资者的表决权比例, 从而使得公司能够参与被投资单位的财务和经营决策的, 认为公司对被投资单位具有重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日, 若对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资存在减值迹象, 估计其可收回金额, 可收回金额低于账面价值的, 确认减值损失, 计入当期损益, 同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时, 按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失, 计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回, 当该项投资出售时予以转回。

13、投资性房地产

A、公司是为赚取租金或资本增值, 或两者兼有而持有的房地产, 包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

B、投资性房地产按其取得时的成本进行初始计量, 与投资性房地产有关的后续支出, 如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量的, 则计入投资性房地产成本。其他后续支出, 在发生时计入当期损益。

C、公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量, 采用成本模式计量的建筑物, 采用直线法平均计算折旧, 按估计的使用年限和估计净残值率(原值的5%)确定其折旧率, 明细列示如下:

类别	使用年限(年)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-35	2.71-4.75

采用成本模式计量的土地使用权, 采用直线法, 按土地使用权的使用年限进行摊销。

D、投资性房地产的减值准备

投资性房地产减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。投资性房地产减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回, 当该项资产处置时予以转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

公司的固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有且使用寿命超过一个会计年度的

有形资产。同时满足下列条件的，确认为固定资产：A、与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；B、该固定资产的成本能够可靠计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

固定资产按照取得时的成本入账，取得成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产采用直线法计提折旧，并按各类固定资产原值和估计的使用年限扣除残值（原值的5%），确定其折旧率。

已计提减值准备的固定资产，在其剩余使用年限内根据调整后的固定资产账面价值（固定资产账面余额扣减累计折旧和减值准备后的金额）和预计净残值重新确定年折旧率和折旧额。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-35	5%	2.71-4.75
机器设备	10-14	5%	6.79-9.50
电子设备	5	5%	19%
运输设备	8	5%	11.88%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。固定资产减值损失一经确认在以后会计期间不再转回，当该项资产处置时予以转出。

(5) 其他说明

融资租入固定资产

A、融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。

B、承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程是指正在施工中尚未完工或虽已完工但尚未达到预定可使用状态的工程。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

所建造的固定资产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，并按有关计提固定资产折旧的规定计提折旧，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回，当该项资产处置时予以转出。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间

A、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或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；

B、借款费用已经发生；

C、为使资产达到预定可使用或者销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用，计入当期损益。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

A、为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款应予资本化的金额。

B、为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用，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认。

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按照成本法进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

A、公司无形资产源自合同性权利或其他法定权利，且合同规定或法律规定有明确的使用年限，其使用寿命按照合同性权利或其他法定权利的期限确定。

B、没有明确的合同或法律规定的无形资产，公司综合以下各方面情况，来确定无形资产为公司带来未来经济利益的期限。

- ①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；
- ④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

- ⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

项目	预计使用寿命	依据
连续喷射液化酶法生产 F-55 果葡糖浆技术使用权	10 年	参照以上说明
连续喷射液化酶法生产 F-42 果葡糖浆技术使用权	5 年	参照以上说明
土地	50 年	参照以上说明
用友软件	5 年	参照以上说明
HR 软件	5 年	参照以上说明
用友华软件金盾软件	5 年	参照以上说明
微软软件	5 年	参照以上说明

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

A、如果经过上述（B）努力确实无法合理确定无形资产为公司带来经济利益的期限,则将其作为使用寿命不确定的无形资产。

B、根据可获得的情况判断,有确凿证据表明无法合理估计其使用寿命的无形资产,作为使用寿命不确定的无形资产。如果期末重新复核后仍为不确定的,公司在每个会计期间进行减值测试,严格按照计提资产减值核算方法的规定处理,需要计提减值准备的,相应计提有关的减值准备。

C、公司于每年年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及未来经济利益消耗方式进行复核。无形资产的预计使用寿命及未来经济利益的预期消耗方式与以前估计不同的,相应改变摊销期限和摊销方法。

公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的,估计其使用寿命,并按其估计使用寿命进行摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

无形资产减值准备的计提按照资产减值核算方法处理。无形资产减值损失一经确认在以后会计期间不再转回,当该项资产处置时予以转出。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性；

D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

20、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。如果长期摊销的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为预计负债：

A、该义务是企业承担的现时义务；

B、履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

C、该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

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，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：

期权的行权价格、期权的有效期、标的股份的现行价格、股价预计波动率、股份的预计股利、期权有效期内的无风险利率。

(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

A、以权益工具结算的股份支付会计处理

a、授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

授予日，是指股份支付协议获得批准的日期。

b、完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积，不确认后续公允价值变动。

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修

正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。

c、对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积。

B、以现金结算的股份支付的会计处理

a、授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加应付职工薪酬。

b、完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

c、对于现金结算的股份支付，公司在可行权日之后不再确认成本费用，负债(应付职工薪酬)公允价值的变动计入当期损益(公允价值变动损益)。

C、股份支付计划的修改、终止

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，或者取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

24、回购本公司股份

A、减少注册资本而回购公司股份

a、公司因减少注册资本而回购本公司股份的，按实际支付的金额计入库存股。

b、注销库存股时，按股票面值和注销股数计算的股票面值总额，计入股本和库存股，按实际支付的金额与股票面值总额的差额计入资本公积，股本溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

B、回购公司股份进行职工期权激励

公司以回购股份形式奖励公司职工的，属于权益结算的股份支付，进行以下处理：

a、回购股份

回购股份时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

b、确认成本费用

按照对职工权益结算股份支付的规定，公司在等待期内每个资产负债表日按照权益工具在授予日的公允价值，将取得的职工服务计入成本费用，同时增加资本公积(其他资本公积)。

c、职工行权

公司于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

25、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

A、确认销售商品收入的原则在同时符合下列条件时确认销售商品收入：

a、公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方； b、公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制； c、收入的金额能够可靠地计量；

d、相关的经济利益很可能流入企业；

e、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

B、确认销售商品收入的具体标准下列商品销售，按规定的时点确认为收入，有证据表明不满足收入确认条件的除外：

a、销售商品采用托收承付方式的，在办妥托收手续时确认收入。 b、销售商品采用预收款方式的，在发出商品时确认收入，预收的货款确认为负债。 c、销售商品需要安装和检验的，在购买方接受商品以及安装和检验完毕前，不确认收入，待安装和检验完毕时确认收入。如果安装程序比较简单，在发出商品时确认收入。 d、销售商品采用以旧换新方式的，销售的商品按照销售商品收入确认条件确认收入，回收的商品作为购进商品处理。

e、销售商品采用支付手续费方式委托代销的，在收到代销清单时确认收入。 f、国外客户对产品验收合格，公司将货物实际报关出口，取得报关单，确认收入。

C、采用售后回购方式销售商品的，收到的款项确认为负债；回购价格大于原售价的，差额在回购期间按期计提利息，计入财务费用。有确凿证据表明售后回购交易满足销售商品收入确认条件的，销售的商品按售价确认收入，回购的商品作为购进商品处理。

D、采用售后租回方式销售商品的，收到的款项确认为负债；售价与资产账面价值之间的差额，采用合理的方法进行分摊，作为折旧费用或租金费用的调整。有确凿证据表明认定为经营租赁的售后租回交易是按照公允价值达成的，销售的商品按售价确认收入，并按账面价值结转成本。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

A、利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

B、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

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。在同时符合下列条件时，劳务交易的结果能够可靠地计量：

- A、收入的金额能够可靠地计量；
- B、相关的经济利益很可能流入企业；
- C、交易的完工进度能够可靠地确定；
- D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

采用完工百分比法确认提供劳务的收入，按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(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

A、公司取得与资产相关的政府补助。 B、公司取得与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

A、公司取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益（营业外收入）。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益（营业外收入）。

B、公司取得与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益（营业外收入）；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益（营业外收入）。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

A、公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。 B、确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

A、对于经营租赁的租金，承租人（公司）在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。

承租人（公司）发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

B、对于经营租赁的租金，出租人（公司）在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。

出租人（公司）发生的初始直接费用，计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，出租人（公司）采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其它经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

出租人（公司）或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

A、在租赁期开始日，承租人（公司）将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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，其差额作为未确认融资费用。

B、在租赁期开始日，出租人（公司）将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

- A、公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- B、公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- C、该项转让很可能在一年内完成。

持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

30、资产证券化业务

31、套期会计

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

(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

其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法执行《企业会计准则》的相关规定。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售收入乘以增值税税率抵减准予扣除的增值税进项税额	13%、17%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%
地方水利建设基金	应缴流转税额	1%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

A、增值税：公司出口货物享受“免、抵、退”税政策。

B、企业所得税：2011年10月31日，公司取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，有效期三年，证书编号为：GF201137000143。公司

2012 年按 15% 的税率缴纳企业所得税。

3、其他说明

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
山东保龄宝糖类检测有限公司	有限公司	禹城高新技术开发区东外环路 1 号	检测服务	8,000,000	接受委托提供低聚糖、淀粉糖、高果糖浆、糖醇的检测服务	8,000,000.00		100%	100%	是			
禹城一生滋润健康食品有限公司	有限公司	禹城高新技术开发区东外环路 1 号	食品批发兼零售	1,000,000	预包装食品批发兼零售	600,000.00		60%	60%	是	392,800.00		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(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

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	合并中确认的高誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

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	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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：	--	--	18,892.35	--	--	21,007.97
人民币	--	--	18,892.35	--	--	21,007.97
银行存款：	--	--	119,294,673.59	--	--	122,996,309.78
人民币	--	--	117,782,889.03	--	--	122,964,943.65
美元	240,519.38	6.29%	1,511,784.56	4,978.04	6.3%	31,366.13
其他货币资金：	--	--	10,010,000.00	--	--	15,000,000.00
人民币	--	--	10,010,000.00	--	--	15,000,000.00
合计	--	--	129,323,565.94	--	--	138,017,317.75

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

- A、期末公司无因抵押、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。
B、其他货币资金为银行承兑汇票保证金和远期结汇保证金。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及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	6,953,950.00	21,600,000.00
合计	6,953,950.00	21,600,000.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

(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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
广东家乐食品有限公司	2012年11月15日	2013年02月15日	1,094,600.00	
黑龙江飞鹤乳业有限公	2012年07月23日	2013年01月16日	1,000,000.00	

司				
赣州八维生物科技有限公司	2012年11月14日	2013年02月14日	531,300.00	
赣州八维生物科技有限公司	2012年11月26日	2013年02月26日	531,300.00	
山东惠泽农牧科技有限公司	2012年08月02日	2013年02月02日	500,000.00	
合计	--	--	3,657,200.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	136,684,983.43	100%	6,872,880.58	5.03%	113,869,187.23	100%	5,738,067.53	5.04%
组合小计	136,684,983.43	100%	6,872,880.58	5.03%	113,869,187.23	100%	5,738,067.53	5.04%
合计	136,684,983.43	--	6,872,880.58	--	113,869,187.23	--	5,738,067.53	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，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 年以内小计	136,557,726.22	99.91%	6,827,886.31	113,720,387.25	99.87%	5,686,019.36
1 至 2 年	61,403.01	0.04%	6,140.30	71,315.07	0.06%	7,131.51
2 至 3 年	28,050.45	0.02%	5,610.09	27,226.00	0.02%	5,445.20
3 至 4 年	7,320.25	0.01%	3,660.13	2,087.00	0%	1,043.50
4 至 5 年	1,799.50	0%	899.75	19,487.91	0.02%	9,743.96
5 年以上	28,684.00	0.02%	28,684.00	28,684.00	0.03%	28,684.00
合计	136,684,983.43	--	6,872,880.58	113,869,187.23	--	5,738,067.53

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

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

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

（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（%）
完美（中国）有限公司	非关联方	13,016,853.01	一年以内	9.52%
中粮可口可乐供应链（天津）有限公司	非关联方	11,946,178.04	一年以内	8.74%
山东绿健生物技术有限公司	非关联方	11,700,000.00	一年以内	8.56%
济南百事可乐饮料有限公司	非关联方	10,693,545.30	一年以内	7.82%
无锡健特药业有限公司	非关联方	7,489,388.50	一年以内	5.48%
合计	--	54,845,964.85	--	40.12%

（6）应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例（%）
------	--------	----	---------------

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	3,666,718.43	100%	301,143.64	8.21%	2,781,079.30	100%	146,625.56	5.27%
组合小计	3,666,718.43	100%	301,143.64	8.21%	2,781,079.30	100%	146,625.56	5.27%
合计	3,666,718.43	--	301,143.64	--	2,781,079.30	--	146,625.56	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	1,504,695.21	41.04%	75,234.76	2,637,377.96	94.83%	131,868.90
1 至 2 年	2,076,062.41	56.62%	207,606.24	139,836.03	5.03%	13,983.60

2至3年	82,259.21	2.24%	16,451.84	3,865.31	0.14%	773.06
3至4年	3,701.60	0.1%	1,850.80			
合计	3,666,718.43	--	301,143.64	2,781,079.30	--	146,625.56

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

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

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

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

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
禹城市国土资源局	税收征管关系	2,008,300.00	190.83 万元 1-2 年; 10 万元一年以内	54.77%
尹佐林	公司职工	383,383.40	一年以内	10.46%
山东省禹城市建筑工程公司	建筑合同关系	300,000.00	一年以内	8.18%
李应新	公司职工	217,903.20	一年以内	5.94%
天津顶园食品有限公司	客户	200,000.00	一年以内	5.45%
合计	--	3,109,586.60	--	84.8%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

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

单位：元

项目	期末数
资产:	
负债:	

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	3,355,769.36	96.37%	20,504,344.20	99.03%

1 至 2 年			141,961.83	0.69%
2 至 3 年	66,414.90	1.91%	37,622.31	0.18%
3 年以上	59,901.01	1.72%	22,278.70	0.1%
合计	3,482,085.27	--	20,706,207.04	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
山东省禹城市电力总公司	非关联方	767,192.10	一年以内	预付电费
温州科宇轻工机械有限公司	非关联方	549,153.01	一年以内	预付货款
淄博东慧生物技术有限公司	非关联方	367,691.39	一年以内	预付货款
上海交通大学	非关联方	300,000.00	一年以内	技术转让费
北京市万商天勤律师事务所	非关联方	300,000.00	一年以内	预付增发律师费
合计	--	2,284,036.50	--	--

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

A、期末公司预付款项中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

B、预付款项 2012 年 12 月 31 日较 2011 年 12 月 31 日减少 83.18%，主要原因系 2012 年预付原材料款减少所致。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数	期初数

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	33,753,641.15		33,753,641.15	34,528,753.96		34,528,753.96
库存商品	58,336,844.93		58,336,844.93	58,291,745.62	70,599.84	58,221,145.78
周转材料	4,785,526.75		4,785,526.75	4,644,648.00		4,644,648.00
生产成本	4,074,501.06		4,074,501.06	824,443.68		824,443.68
合计	100,950,513.89		100,950,513.89	98,289,591.26	70,599.84	98,218,991.42

(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	
库存商品	70,599.84			70,599.84	
合计	70,599.84			70,599.84	

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
----	-------------	---------------	-----------------------

存货的说明

- A、期末公司存货可变现净值均大于账面成本，因此未计提存货跌价准备。
B、存货期末余额中无利息资本化金额。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

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

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

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

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

12、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

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

15、长期股权投资**(1) 长期股权投资明细情况**

单位：元

被投资单位	核算方法	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
德州银行股份有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	0.71%	0.71%				
禹城市农村信用合作联社	成本法	8,799,150.00	8,799,150.00		8,799,150.00	4.6%	4.6%				
合计	--	13,799,150.00	13,799,150.00		13,799,150.00	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

A、公司对德州银行股份有限公司、禹城市农村信用合作联社不具有共同控制、重大影响，所以采用成本法核算。

B、期末长期股权投资未发生减值情况，故未计提长期股权投资减值准备。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	2,878,311.45			2,878,311.45
1.房屋、建筑物	2,878,311.45			2,878,311.45
二、累计折旧和累计摊销合计	689,476.05	93,645.00		783,121.05
1.房屋、建筑物	689,476.05	93,645.00		783,121.05
三、投资性房地产账面净值合计	2,188,835.40	-93,645.00		2,095,190.40
1.房屋、建筑物	2,188,835.40	-93,645.00		2,095,190.40
五、投资性房地产账	2,188,835.40	-93,645.00		2,095,190.40

面价值合计				
1.房屋、建筑物	2,188,835.40	-93,645.00		2,095,190.40

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	93,645.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

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

17、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	725,462,775.81	53,380,418.24			778,843,194.05
其中：房屋及建筑物	268,951,809.00	26,141,553.00			295,093,362.00
机器设备	444,508,263.64	25,061,071.29			469,569,334.93
运输工具	4,999,521.61	760,000.00			5,759,521.61
电子设备及其他	7,003,181.56	1,417,793.95			8,420,975.51
--	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：	133,190,529.21		42,270,483.73		175,461,012.94
其中：房屋及建筑物	26,791,285.53		8,968,082.85		35,759,368.38
机器设备	101,312,618.96		31,763,329.19		133,075,948.15
运输工具	1,601,779.87		514,956.20		2,116,736.07
电子设备及其他	3,484,844.85		1,024,115.49		4,508,960.34
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	592,272,246.60	--			603,382,181.11
其中：房屋及建筑物	242,160,523.47	--			259,333,993.62
机器设备	343,195,644.68	--			336,493,386.78
运输工具	3,397,741.74	--			3,642,785.54

电子设备及其他	3,518,336.71	--	3,912,015.17
电子设备及其他		--	
五、固定资产账面价值合计	592,272,246.60	--	603,382,181.11
其中：房屋及建筑物	242,160,523.47	--	259,333,993.62
机器设备	343,195,644.68	--	336,493,386.78
运输工具	3,397,741.74	--	3,642,785.54
电子设备及其他	3,518,336.71	--	3,912,015.17

本期折旧额 42,270,483.73 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 15,620,192.12 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

- A、期末公司固定资产未发生减值情况，故未计提减值准备。
- B、公司2012年度在建工程转资增加固定资产原值15,620,192.12元。
- C、期末公司无暂时闲置的固定资产情况。
- D、期末公司无通过融资租赁租入的固定资产情况。
- E、期末公司无通过经营租赁租出的固定资产。

F、期末公司无持有待售的固定资产。

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
生物制品检测与评价公共服务平台项目				4,961,598.11		4,961,598.11
零星工程	2,223,511.89		2,223,511.89	450,506.40		450,506.40
合计	2,223,511.89		2,223,511.89	5,412,104.51		5,412,104.51

(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
生物制品检测与评价公共服务平台项目		4,961,598.11	2,750,581.99	7,712,180.10							其他	
零星工程		450,506.40	9,681,017.51	7,908,012.02							其他	2,223,511.89
合计		5,412,104.51	12,431,599.50	15,620,192.12		--	--			--	--	2,223,511.89

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

- A、公司报告期内在建工程中无利息资本化金额。
- B、期末公司在建工程未发生减值情况，故未计提减值准备。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

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

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	118,225,694.92	10,435,349.01		128,661,043.93
土地使用权	113,869,797.48	10,181,793.50		124,051,590.98
连续喷射液化酶法生产 F-55 果葡糖浆技术使用权	3,600,000.00			3,600,000.00
连续喷射液化酶法生产 F-42 果葡糖浆技术使用权	200,000.00			200,000.00
财务软件	370,000.00	128,205.13		498,205.13
企业管理软件	74,786.32	125,350.38		200,136.70
网络管理软件	111,111.12			111,111.12
二、累计摊销合计	9,510,526.74	2,848,780.08		12,359,306.82
土地使用权	7,378,310.25	2,294,362.10		9,672,672.35
连续喷射液化酶法生产 F-55 果葡糖浆技术使用权	1,800,000.00	360,000.00		2,160,000.00
连续喷射液化酶法生产 F-42 果葡糖浆技术使用权	160,000.04	39,999.96		200,000.00
财务软件	147,999.88	100,525.20		248,525.08
企业管理软件	14,957.20	31,670.71		46,627.91
网络管理软件	9,259.37	22,222.11		31,481.48
三、无形资产账面净值合计	108,715,168.18	7,586,568.93		116,301,737.11
土地使用权	106,491,487.23			114,378,918.63
连续喷射液化酶法生产 F-55 果葡糖浆技术使用权	1,800,000.00			1,440,000.00
连续喷射液化酶法生产 F-42 果葡糖浆技术使用权	39,999.96			0.00

财务软件	222,000.12			249,680.05
企业管理软件	59,829.12			153,508.79
网络管理软件	101,851.75			79,629.64
土地使用权				
连续喷射液化酶法生产 F-55 果葡糖浆技术使用权				
连续喷射液化酶法生产 F-42 果葡糖浆技术使用权				
财务软件				
企业管理软件				
网络管理软件				
无形资产账面价值合计	108,715,168.18	7,586,568.93		116,301,737.11
土地使用权	106,491,487.23			114,378,918.63
连续喷射液化酶法生产 F-55 果葡糖浆技术使用权	1,800,000.00			1,440,000.00
连续喷射液化酶法生产 F-42 果葡糖浆技术使用权	39,999.96			
财务软件	222,000.12			249,680.05
企业管理软件	59,829.12			153,508.79
网络管理软件	101,851.75			79,629.64

本期摊销额元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

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

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
----	-----	-------	-------	-------	-----	---------

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债**(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

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		10,589.98
坏账准备	1,077,603.64	882,703.96
小计	1,077,603.64	893,293.94
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

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
----	-----	-----	----

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		
可抵扣差异项目		

(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	1,077,603.64		893,293.94	
---------	--------------	--	------------	--

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

期末公司无未确认的递延所得税资产。

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	5,884,693.09	1,289,331.13			7,174,024.22
二、存货跌价准备	70,599.84			70,599.84	
合计	5,955,292.93	1,289,331.13		70,599.84	7,174,024.22

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	63,800,000.00	75,800,000.00
保证借款		5,000,000.00
信用借款	75,792,000.00	45,792,000.00
保证和质押借款	5,000,000.00	20,000,000.00
合计	144,592,000.00	146,592,000.00

短期借款分类的说明

报告期内公司无到期未偿还的短期借款。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

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

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

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	14,100,000.00	20,400,000.00
合计	14,100,000.00	20,400,000.00

下一会计期间将到期的金额 14,100,000.00 元。

应付票据的说明

A、期末应付票据的到期日为2013年4月16日至2013年4月18日。

B、应付票据2012年12月31日较2011年12月31日减少30.88%，主要是公司采用银行承兑汇票支付货款减少所致。

32、应付账款**(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	75,420,323.32	89,451,291.44
合计	75,420,323.32	89,451,291.44

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末公司应付账款中无账龄超过1年的大额应付账款。

33、预收账款**(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
预收款项	14,724,869.24	37,098,436.73
合计	14,724,869.24	37,098,436.73

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末公司预收款项中无账龄超过1年的大额预收款项。

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	6,624,169.33	32,242,382.50	33,224,627.71	5,641,924.12
二、职工福利费		4,703,179.21	4,703,179.21	
三、社会保险费	235,793.75	4,238,609.21	4,316,038.10	158,364.86
其中：医疗保险费		898,654.74	785,691.37	112,963.37
基本养老保险费	235,793.75	2,895,855.80	3,131,649.55	
失业保险费		240,783.80	240,783.80	
工伤保险费		144,367.39	98,965.90	45,401.49
生育保险费		58,947.48	58,947.48	
大额救助和残联基金				
四、住房公积金		464,070.00	464,070.00	
六、其他	2,356,549.49	1,456,712.55	781,215.57	3,032,046.47

其中：工会经费	1,803,766.51	644,549.78	154,648.95	2,293,667.34
职工教育经费	552,782.98	812,162.77	626,566.62	738,379.13
以现金结算的股份支付				
合计	9,216,512.57	43,104,953.47	43,489,130.59	8,832,335.45

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 781,215.57 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

工资、奖金、津贴和补贴计划于2013年上半年支付；应付工会经费计划于下一会计期间内使用；应付职工教育经费计划在2013年度使用。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	2,520,223.89	615,664.50
营业税	2,280.00	18,272.50
企业所得税	2,975,430.01	2,423,907.19
城市维护建设税	290,260.93	129,364.85
土地使用税	763,901.50	713,010.70
房产税	700,996.42	405,453.77
教育费附加	124,397.55	55,442.08
地方教育费附加	82,931.40	36,961.09
车船使用税	1,275.00	1,275.00
印花税	74,119.70	84,059.40
地方水利建设基金	45,630.10	22,644.94
合计	7,581,446.50	4,506,056.02

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		251,102.23
短期借款应付利息	241,016.67	42,693.75
合计	241,016.67	293,795.98

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
------	-----	-----	-----------

应付股利的说明

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
其他应付款	2,662,535.59	2,971,388.58
合计	2,662,535.59	2,971,388.58

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

A、包装物押金852601.51元 B、保证金846377.80元

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

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		22,275,000.00
合计		22,275,000.00

(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
抵押借款		22,275,000.00
合计		22,275,000.00

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

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
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

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

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	-------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

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

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

43、应付债券

单位：元

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

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	--------	------	------	------

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

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

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
污染防治财政专项补助资金	4,000,000.00	4,800,000.00
重大节能工程项目资金	600,000.00	700,000.00
区域性检测中心建设资金	300,000.00	350,000.00
山东省功能糖产业聚集区行业技术中心补助资金	375,000.00	425,000.00
农林废弃物综合利用项目补助资金	5,425,000.00	6,125,000.00
实验室平台建设资金	490,000.00	550,000.00
功能糖智能化供应链管理示范工程建设资金	210,000.00	270,000.00
科普活动开展和科普基础设施建设资金	71,666.67	91,666.67
出口糊精实验检测公共服务平台建设资金	441,666.67	491,666.67
生物制品检测及评价公共服务平台	4,000,000.00	4,000,000.00
食品安全检测能力建设	1,450,000.00	1,450,000.00
水环境综合治理项目	2,825,000.00	
废水深度治理项目	3,470,833.33	
年产 5000 吨结晶海藻糖产业化项目	3,500,000.00	
合计	27,159,166.67	19,253,333.34

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

A、德州市财政局根据德财建[2008]65号文《关于下达三河三湖水污染防治财政专项补助资金项目的通知》的规定，2008年向公司划拨8,000,000.00元专项补助资金，按资产使用期限（10年）分期转入当期损益。截止2012年12月31日，累计摊销4,000,000.00元。

B、禹城市财政局根据鲁经贸资字[2008]516号文《关于下达2008年重大节能工程项目计划的通知》的规定，2009年向公司划拨1,000,000.00元补助资金，按资产使用期限（10年）分期转入当期损益。截止2012年12月31日，累计摊销400,000.00元。

C、禹城市财政局根据鲁财企指[2008]84号文《关于下达2008年出口农产品质量认证和区域性检测中心建设资金预算指标的通知》的规定，2009年向公司划拨500,000.00元补助资金，按资产使用期限（10年）分期转入当期损益。截止2012年12月31日，累计摊销200,000.00元。

D、禹城市财政局根据德财建指[2010]41号文《关于下达2010企业技术中心技术和工业设计专项资金预算指标的通知》的规定，2010年向公司划拨500,000.00元补助资金，按资产使用期限（10年）分期转入当

期损益。截止2012年12月31日，累计摊销125,000.00元。

E、禹城市财政局根据德财建指[2010]61号文《关于下发国家补助2010年十大重点节能工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程建设中央预算内基本建设支出预算指标的通知》的规定，2010年向公司划拨7,000,000.00元补助资金，按资产使用期限（10年）分期转入当期损益。截止2012年12月31日，累计摊销1,575,000.00元。

F、禹城市发展改革局根据德发改投资[2010]436号文《德州市发展和改革委员会关于转发下达2010年省预算内高技术产业发展项目专项投资计划的通知》的规定，2011年向公司划拨600,000.00元的补助资金，按资产使用期限（10年）分期转入当期损益。截止2012年12月31日，累计摊销110,000.00元。

G、禹城市财政局根据德财建指[2011]29号文《关于下达2011年信息化发展项目专项资金预算指标的通知》的规定，2011年向公司划拨300,000.00元的补助资金，按资产使用期限（5年）分期转入当期损益。截止2012年12月31日，累计摊销90,000.00元。

H、禹城市财政局根据德财教指[2011]45号文《关于下达2011年“科普双百工程”专项资金预算指标的通知》的规定，2011年向公司划拨100,000.00元的补助资金，按资产使用期限（5年）分期转入当期损益。截止2012年12月31日，累计摊销28,333.33元。

I、禹城市财政局根据德财教指[2011]28号文《关于下达2011年度外贸公共服务平台建设资金预算指标的通知》的规定，2011年向公司划拨500,000.00元的补助资金，按资产使用期限（10年）分期计入当期损益。截止2012年12月31日，累计摊销58,333.33元。

J、山东省发展和改革委员会、山东省财政厅根据鲁发改投资[2010]1328号文《关于下达国家安排我省中央预算内投资服务业建设项目省级配套资金2010年投资计划的通知》的规定，2011年向公司拨付4,000,000.00元的补助资金。相关资产于2012年12月投入使用，该项递延收益未进行摊销。

K、德州市发展和改革委员会根据德发改投资[2011]242号文《关于转发工业中小企业技术改造项目2011年中央预算内投资计划的通知》的规定，2011年向公司拨付1,450,000.00元的补助资金。相关资产于2012年12月投入使用，该项递延收益未进行摊销。

L、德州市财政局和德州市环境保护局根据德财建指[2011]83号文《关于下达2011年国家补助三河三湖及松花江流域水污染防治（水环境综合治理项目）考核奖金资金预算指标的通知》的规定，2012年向公司划拨3,000,000.00元的补助资金，按资产使用期限（10年）分期计入当期损益。截止2012年12月31日，累计摊销175,000.00元。

M、德州市财政局根据德财建指[2012]110号文《关于下达国家补助2012年节能重点工程循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程（第四批）中央基建投资预算指标的通知》的规定，2012年向公司划拨3,500,000.00元的补助资金，按资产使用期限（10年）分期计入当期损益。截止2012年12月31

日，累计摊销29,166.67元。

N、德州市财政局、德州市发展和改革委员会及德州市经济和信息化委员会根据德财预指[2012]134号文《关于下达2012年第一批省会城市群经济圈财政困难县经济发展专项资金预算指标的通知》的规定，2012年向公司划拨3,500,000.00元的补助资金。截止2012年12月31日相关资产尚未投入使用，该项递延收益未进行摊销。

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	104,000,000.00			31,200,000.00		31,200,000.00	135,200,000.00

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

A、根据公司2011年度股东大会决议，公司以总股本10,400.00万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），同时以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增3股，合计转增3,120.00万股，转增后股本为13,520.00万股。

B、本次资本公积转增股本由山东汇德会计师事务所有限公司以（2012）汇所验字第7-002号验资报告予以验证。

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

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）	461,631,379.92		31,200,000.00	430,431,379.92
其他资本公积	2,995,485.62			2,995,485.62
合计	464,626,865.54		31,200,000.00	433,426,865.54

资本公积说明

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	19,549,622.05	6,728,468.85		26,278,090.90
合计	19,549,622.05	6,728,468.85		26,278,090.90

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

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	171,958,495.51	--
调整后年初未分配利润	171,958,495.51	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	67,325,738.77	--
减：提取法定盈余公积	6,728,468.85	10%
应付普通股股利	10,400,000.00	
期末未分配利润	222,155,765.43	--

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	970,535,737.84	944,684,880.14

其他业务收入	7,492,245.85	6,088,561.44
营业成本	776,735,460.30	747,674,979.42

(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
食品制造业	970,535,737.84	775,266,079.16	944,684,880.14	746,422,637.83
合计	970,535,737.84	775,266,079.16	944,684,880.14	746,422,637.83

(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
低聚糖	178,259,157.80	133,441,008.43	160,877,416.15	122,571,133.42
糖醇类	66,208,289.11	57,705,954.79	37,986,532.44	34,588,957.73
其他淀粉糖	127,599,210.27	116,493,423.64	167,147,817.57	154,802,081.88
果葡糖浆	519,968,297.49	391,767,259.51	543,286,422.46	401,302,288.25
淀粉及副产品	78,500,783.17	75,858,432.79	35,386,691.52	33,158,176.55
合计	970,535,737.84	775,266,079.16	944,684,880.14	746,422,637.83

(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
内销	843,387,554.01	660,738,774.31	812,765,593.58	635,145,130.91
外销	127,148,183.83	114,527,304.85	131,919,286.56	111,277,506.92
合计	970,535,737.84	775,266,079.16	944,684,880.14	746,422,637.83

(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(%)
可口可乐（中国）饮料有限公司	204,219,641.42	20.88%
内蒙古蒙牛乳业（集团）股份有	94,317,719.41	9.64%

限公司		
内蒙古伊利实业集团股份有限公司	67,320,179.61	6.88%
百事（中国）投资有限公司	28,842,169.97	2.95%
福建达利食品集团有限公司	28,338,209.77	2.9%
合计	423,037,920.18	43.25%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	6,371.22	13,735.39	5%
城市维护建设税	3,209,117.24	1,599,120.28	7%
教育费附加	1,375,335.95	685,337.27	3%
地方教育费附加	916,890.65	456,891.51	2%
地方水利建设基金	458,445.32	113,434.29	1%
合计	5,966,160.38	2,868,518.74	--

营业税金及附加的说明

营业税金及附加2012年度较2011年度增长107.99%，主要原因系其提税基数增值税金额增大所致。

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	44,068,136.74	53,920,354.13
包装费	5,453,525.12	2,968,695.16
职工薪酬	6,994,580.50	6,580,910.43
业务招待费	1,221,991.47	837,600.08

广告宣传费	2,278,078.41	2,275,570.05
办公及差旅费	6,934,412.74	5,467,042.18
其他	763,068.99	1,363,653.55
合计	67,713,793.97	73,413,825.58

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,421,141.61	12,467,295.99
折旧费	6,150,281.17	7,167,879.82
税金	6,252,332.02	5,644,669.97
业务招待费	2,528,399.58	2,609,883.14
无形资产摊销	2,448,780.12	2,378,961.74
科研费	6,500,209.95	5,950,155.75
办公及差旅费	6,165,118.96	4,801,191.44
其他	3,096,315.06	13,563,041.57
合计	45,562,578.47	54,583,079.42

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,319,014.33	13,357,735.36
减：利息收入	-1,519,815.43	-2,723,200.37
手续费	516,149.90	203,524.92
汇兑损失	339,176.42	483,057.84
合计	9,654,525.22	11,321,117.75

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

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	5,785.74	450,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益		417,576.37
合计	5,785.74	867,576.37

(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
德州银行股份有限公司		450,000.00	2011 年送红股 50 万股，德州银行股份有限公司注册资本变更在 2013 年年初完成。
禹城市农村信用合作联社	5,785.74		2011 年年底参股禹城市农村信用合作联社
合计	5,785.74	450,000.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

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

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	1,289,331.13	-595,426.98
二、存货跌价损失		1,115,724.31
合计	1,289,331.13	520,297.33

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
政府补助	8,487,841.67	4,650,202.41	8,487,841.67
无法支付的款项		46,218.51	
其他	266,365.25	54,035.09	266,365.25
合计	8,754,206.92	4,750,456.01	8,754,206.92

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
与收益相关的政府补助	6,393,675.00	2,853,535.75	
与资产相关的政府补助	2,094,166.67	1,796,666.66	
合计	8,487,841.67	4,650,202.41	--

营业外收入说明

A、德州市财政局根据德财建[2008]65号文《关于下达三河三湖水污染防治财政专项补助资金项目的通知》的规定，向公司划拨8,000,000.00元专项补助资金，按资产使用期限（10年）分期转入当期损益，2012年度转入营业外收入的金额为800,000.00元。

B、禹城市财政局根据鲁经贸资字[2008]516号文《关于下达2008年重大节能工程项目计划的通知》的规定，向公司划拨1,000,000.00元补助资金，按资产使用期限（10年）分期转入当期损益，2012年度转入营业外收入的金额为100,000.00元。

C、禹城市财政局根据鲁财企指[2008]84号文《关于下达2008年出口农产品质量认证和区域性检测中心建设资金预算指标的通知》的规定，向公司划拨500,000.00元补助资金，按资产使用期限（10年）分期转入当期损益，2012年度转入营业外收入的金额为50,000.00元。

D、禹城市财政局根据德财建指[2010]41号文《关于下达2010企业技术中心技术和工业设计专项资金预算指标的通知》的规定，向公司划拨500,000.00元补助资金，按资产使用期限（10年）分期转入当期损益，2012年度转入营业外收入的金额为50,000.00元。

E、禹城市财政局根据德财建指[2010]61号文《关于下发国家补助2010年十大重点节能工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程建设中央预算内基本建设支出预算指标的通知》的规定，向公司划拨7,000,000.00元补助资金，按资产使用期限（10年）分期转入当期损益，2012年度转入营业外收入的金额为700,000.00元。

F、禹城市发展改革局根据德发改投资[2010]436号文《德州市发展和改革委员会关于转发下达2010年省预算内高技术产业发展项目专项投资计划的通知》的规定，2011年向公司划拨600,000.00元的补助资金，

按资产使用期限（10年）分期转入当期损益，2012年度转入营业外收入的金额为60,000.00元。

G、禹城市财政局根据德财建指[2011]29号文《关于下达2011年信息化发展项目专项资金预算指标的通知》的规定，2011年向公司划拨300,000.00元的补助资金，按资产使用期限（5年）分期转入当期损益，2012年度转入营业外收入的金额为60,000.00元。

H、禹城市财政局根据德财教指[2011]45号文《关于下达2011年“科普双百工程”专项资金预算指标的通知》的规定，2011年向公司划拨100,000.00元的补助资金，按资产使用期限（5年）分期转入当期损益，2012年度转入营业外收入的金额为20,000.00元。

I、禹城市财政局根据德财企指[2011]28号文《关于下达2011年度外贸公共服务平台建设资金预算指标的通知》的规定，2011年向公司划拨500,000.00元的补助资金，按资产使用期限（10年）分期计入当期损益，2012年度转入营业外收入的金额为50,000.00元。

J、德州市财政局和德州市环境保护局根据德财建指[2011]83号文《关于下达2011年国家补助三河三湖及松花江流域水污染防治（水环境综合治理项目）考核奖金资金预算指标的通知》的规定，2012年向公司划拨3,000,000.00元的补助资金，按资产使用期限（10年）分期计入当期损益。2012年度转入营业外收入的金额为175,000.00元。

K、德州市财政局根据德财建指[2012]110号文《关于下达国家补助2012年节能重点工程循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程（第四批）中央基建投资预算指标的通知》的规定，2012年向公司划拨3,500,000.00元的补助资金，按资产使用期限（10年）分期计入当期损益。2012年度转入营业外收入的金额为29,166.67元。

L、2012年1月，禹城市组织部划拨黄河三洲项目基金50,000.00元。

M、2012年1月，禹城市劳动局划拨劳动保险补贴款171,072.00元。

N、2012年4月，禹城市财政局划拨补助款167,625.00元。

O、2012年5月，禹城市劳动局划拨劳动保险补贴款33,390.00元。

P、2012年5月，禹城市财政局划拨2011年度全市财源建设优惠政策兑现奖1,332,000.00元。

Q、2012年5月，禹城市科技局划拨2007年德州市科学技术奖6,000.00元。

R、2012年6月，禹城市财政局根据德财企指[2011]31号文《关于下达2011年度中小企业国际市场开拓资金（第二批）预算指标的通知》的规定，向公司划拨中小企业国际市场开拓资金28,000.00元。

S、2012年6月，山东省科学技术厅划拨泰山学者经费200,000.00元。

T、2012年6月，禹城市科技局划拨山东省2012年科学技术发展计划资金100,000.00元。

U、2012年6月，禹城市科技局划拨2011年度山东省博士后创新项目专用资金20,000.00元。

V、2012年6月，天津工业生物技术研究所划拨专利补助资金40,000.00元。

W、2012年9月，江南大学划拨专利补助资金210,000.00元。

X、2012年7月，中国科学院大连化学物理研究所划拨专利补助资金90,000.00元。

Y、2012年8月，禹城市财政局划拨补助款170,625.00元。

Z、2012年8月，禹城市财政局划拨补助款241,746.00元。

AA、2012年10月，禹城市财政局划拨补助款220,592.00元。

BB、2012年10月，禹城市财政局划拨补助款170,625.00元。

CC、2012年11月，山东省财政厅划拨补专利补助资金12,000.00元。

DD、2012年12月，禹城市财政局根据德财教指[2012]76号文《关于下达海外高层次人才资助专项资金预算指标的通知》的规定，向公司划拨高层次人才资助专项资金1,200,000.00元。

EE、2012年12月，禹城市财政局根据鲁财企指[2012]59号文《关于下达2012年度鼓励机电和高新技术产品扩大出口扶持资金预算指标的通知》的规定，向公司划拨扶持资金500,000.00元。

FF、2012年12月，德州市财政局根据德财建指[2012]89号《关于下达国家补助2012年（第一批）和清算2007-2010年节能技术改造财政奖励资金预算指标的通知》的规定，向公司划拨节能奖金1,430,000.00元。

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
对外捐赠	100,000.00	20,000.00	100,000.00
其他	50,000.00	38,174.49	50,000.00
合计	150,000.00	58,174.49	150,000.00

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	12,578,036.75	10,154,670.69
递延所得税调整	-184,309.70	79,084.15
合计	12,393,727.05	10,233,754.84

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2012年度	2011年度
----	----	--------	--------

归属于公司普通股股东的净		67,325,738.77	55,721,635.87
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	7,313,575.88	3,988,439.29
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	60,012,162.89	51,733,196.58
年初股份总数	4	104,000,000.00	104,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	31,200,000.00	31,200,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6*7/11-8*9/11-10$	135,200,000.00	135,200,000.00
因同一控制下企业合并而调整的用于计算扣除非经常性损益后的每股收益的发行在外的普通股加权平均数	13		
基本每股收益（I）	14=1/12	0.50	0.41
基本每股收益（II）	15=3/12	0.44	0.38
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17	15.00%	15.00%
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18)*(1-17)]/(12+19)$	0.50	0.41
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)*(1-17)]/(12+19)$	0.44	0.38

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
5.其他		1,300,000.00
小计		1,300,000.00
合计		1,300,000.00

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
政府补助	6,393,675.00
利息收入	1,519,815.43
往来款项	
其他	266,365.25
合计	8,179,855.68

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
运输费	44,239,463.82
行政费用	9,134,249.83
差旅费	2,390,111.82
科研费	1,122,738.35
广告费	1,042,254.66
往来款项	1,194,492.12
其他	1,104,600.19
合计	60,227,910.79

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
工业污染防治项目	3,000,000.00
废水尝试治理项目	3,500,000.00
2012 年第一批省会城市群经济圈困难县经济发展专项资金	3,500,000.00
合计	10,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

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	67,322,399.83	55,717,726.39
加：资产减值准备	1,289,331.13	520,297.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,364,128.73	35,581,460.72
无形资产摊销	2,848,780.08	2,778,961.80
财务费用（收益以“-”号填列）	10,627,485.58	13,883,174.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,785.74	-867,576.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-184,309.70	79,084.15
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,660,922.63	-6,706,533.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	11,132,283.33	-11,919,001.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-38,580,738.55	82,631,389.22
经营活动产生的现金流量净额	94,152,652.06	171,698,983.51
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	119,323,565.94	128,017,317.75
减：现金的期初余额	128,017,317.75	139,527,763.05
现金及现金等价物净增加额	-8,693,751.81	-11,510,445.30

(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：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(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	119,323,565.94	128,017,317.75
其中：库存现金	18,892.35	21,007.97
可随时用于支付的银行存款	119,294,673.59	127,996,309.78
可随时用于支付的其他货币资金	10,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	119,323,565.94	128,017,317.75

现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

2012年度合并现金流量表“现金的期末余额”为119,323,565.94元，2012年12月31日合并资产负债表“货币资金”余额为129,323,565.94元，差异10,000,000.00元，系合并现金流量表“现金的期末余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的承兑汇票保证金10,000,000.00元。2011年度合并现金流量表“现金的期末余额”为128,017,317.75元，2011年12月31日合并资产负债表“货币资金”余额为138,017,317.75元，差异10,000,000.00元，系合并现金流量表“现金的期末余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的承兑汇票保证金10,000,000.00元。

70、所有者权益变动表项目注释

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

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

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

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

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	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
-------	------	------	-----	-------	------	------	------------------	-------------------	----------	--------

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
山东保龄宝糖类检测有限公司	控股子公司	有限责任	禹城高新技术开发区东外环路 1 号	王乃强	接受委托提供低聚糖、淀粉糖、高果糖浆、糖醇的检测服务	8,000,000	100%	100%	66933259-2
禹城一生滋润健康食品有限公司	控股子公司	有限责任	禹城高新技术开发区东外环路 1 号	刘峰	预包装食品批发兼零售	1,000,000	60%	60%	58190919-0

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
---------	------	-----	-------	------	------	-------------	--------------------	------	--------

一、合营企业
二、联营企业

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
刘宗利	控股股东	
薛建平	持股 5% 以上的参股股东	
杨远志	持股 5% 以上的参股股东	
王乃强	持股 5% 以上的参股股东	

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

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

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(7) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

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

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	27,694,200.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	27,694,200.00

3、其他资产负债表日后事项说明

A、经子公司禹城一生滋润健康食品有限公司股东会决议通过，决定注销禹城一生滋润健康食品有限公司，并已进行了税务清算注销登记。2013年3月21日，子公司禹城一生滋润健康食品有限公司进行了工商注销登记。

B、2013年4月3日，公司完成向特定对象非公开发行49,428,000.00股人民币普通股，共募集资金净额为人民币599,992,789.05元。

C、2013年4月16日，公司召开第二届第十六次董事会决议，公司拟以2013年4月3日向特定对象非公开发行股份完成以后的总股本184,628,000.00股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.50元（含税）。上述利润分配方案需经股东大会审议通过后实施。

除存在上述资产负债表日后事项外，截止2013年4月16日，公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	136,684,983.43	100%	6,872,880.58	5.03%	113,869,187.23	100%	5,738,067.53	5.04%
组合小计	136,684,983.43	100%	6,872,880.58	5.03%	113,869,187.23	100%	5,738,067.53	5.04%
合计	136,684,983.43	--	6,872,880.58	--	113,869,187.23	--	5,738,067.53	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	136,557,726.22	99.91%	6,827,886.31	113,720,387.25	99.87%	5,686,019.36
1 至 2 年	61,403.01	0.04%	6,140.30	71,315.07	0.06%	7,131.51
2 至 3 年	28,050.45	0.02%	5,610.09	27,226.00	0.02%	5,445.20
3 至 4 年	7,320.25	0.01%	3,660.13	21,574.91	0.02%	10,787.46
4 至 5 年	1,799.50	0%	899.75			
5 年以上	28,684.00	0.02%	28,684.00	28,684.00	0.03%	28,684.00
合计	136,684,983.43	--	6,872,880.58	113,869,187.23	--	5,738,067.53

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

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

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

（5）金额较大的其他的应收账款的性质或内容

（6）应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
完美（中国）有限公司	非关联方	13,016,853.01	一年以内	9.52%
中粮可口可乐供应链（天津）有限公司	非关联方	11,946,178.04	一年以内	8.74%
山东绿健生物技术有限公司	非关联方	11,700,000.00	一年以内	8.56%
济南百事可乐饮料有限公司	非关联方	10,693,545.30	一年以内	7.82%
无锡健特药业有限公司	非关联方	7,489,388.50	一年以内	5.48%
合计	--	54,845,964.85	--	40.12%

（7）应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	---------------

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	3,366,718.43	100%	286,143.64	8.5%	2,781,079.30	100%	146,625.56	5.27%
组合小计	3,366,718.43	100%	286,143.64	8.5%	2,781,079.30	100%	146,625.56	5.27%
合计	3,366,718.43	--	286,143.64	--	2,781,079.30	--	146,625.56	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	坏账准备	账面余额		坏账准备	坏账准备
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	1,204,695.21	35.78%	60,234.76		2,637,377.96	94.83%	131,868.90	
1 至 2 年	2,076,062.41	61.67%	207,606.24		139,836.03	5.03%	13,983.60	
2 至 3 年	82,259.21	2.44%	16,451.84		3,865.31	0.14%	773.06	
3 至 4 年	3,701.60	0.11%	1,850.80					
合计	3,366,718.43	--	286,143.64		2,781,079.30	--	146,625.56	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
禹城市国土资源局	税收征管关系	2,008,300.00	190.83 万元 1-2 年； 10 万元一年以内	59.65%
尹佐林	公司职工	383,383.40	一年以内	11.39%
李应新	公司职工	217,903.20	一年以内	6.47%

天津顶园食品有限公司	客户	200,000.00	一年以内	5.94%
牛立平	公司职工	82,478.29	一年以内	2.45%
合计	--	2,892,064.89	--	85.9%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排**3、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	核算方法	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
德州银行股份有限公司	成本法	5,000,000.00			5,000,000.00	0.71%	0.71%				
山东保龄宝糖类检测有限公司	成本法	8,000,000.00			8,000,000.00	100%	100%				
禹城市农村信用合作联社	成本法	8,799,150.00			8,799,150.00	4.6%	4.6%				5,785.74
禹城一生滋润健康食品有限公司	成本法	600,000.00			600,000.00	60%	60%				
合计	--	22,399,150.00			22,399,150.00	--	--	--			5,785.74

长期股权投资的说明

期末长期股权投资未发生减值情况，故未计提减值准备。

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	970,535,737.84	944,684,880.14
其他业务收入	7,492,245.85	6,088,561.44
合计	978,027,983.69	950,773,441.58
营业成本	776,735,460.30	747,674,979.42

(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
食品制造业	970,535,737.84	775,266,079.16	944,684,880.14	746,422,637.83
合计	970,535,737.84	775,266,079.16	944,684,880.14	746,422,637.83

(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
低聚糖	178,259,157.80	133,441,008.43	160,877,416.15	122,571,133.42
糖醇类	66,208,289.11	57,705,954.79	37,986,532.44	34,588,957.73
其他淀粉糖	127,599,210.27	116,493,423.64	167,147,817.57	154,802,081.88
果葡糖浆	519,968,297.49	391,767,259.51	543,286,422.46	401,302,288.25
淀粉及副产品	78,500,783.17	75,858,432.79	35,386,691.52	33,158,176.55
合计	970,535,737.84	775,266,079.16	944,684,880.14	746,422,637.83

(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

内销	843,387,554.01	660,738,774.31	812,765,593.58	635,145,130.91
外销	127,148,183.83	114,527,304.85	131,919,286.56	111,277,506.92
合计	970,535,737.84	775,266,079.16	944,684,880.14	746,422,637.83

(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(%)
可口可乐(中国)饮料有限公司	204,219,641.42	20.88%
内蒙古蒙牛乳业(集团)股份有限公司	94,317,719.41	9.64%
内蒙古伊利实业集团股份有限公司	67,320,179.61	6.88%
百事(中国)投资有限公司	28,842,169.97	2.95%
福建达利食品集团有限公司	28,338,209.77	2.9%
合计	423,037,920.18	43.25%

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	5,785.74	450,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益		417,576.37
合计	5,785.74	867,576.37

(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
德州银行股份有限公司		450,000.00	2011年送红股50万股,德州银行股份有限公司注册资本变更在2013年年初完成。
禹城市农村信用合作联社	5,785.74		2011年年底参股禹城市农村信用合作联社。
合计	5,785.74	450,000.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	67,284,688.52	55,713,650.79
加：资产减值准备	1,274,331.13	520,297.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,364,128.73	35,581,460.72
无形资产摊销	2,848,780.08	2,778,961.80
财务费用（收益以“-”号填列）	10,627,485.58	13,883,174.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,785.74	-867,576.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-180,559.70	79,084.15
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,660,922.63	-6,706,533.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	11,132,283.33	-12,509,097.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-43,004,793.57	82,921,820.65
经营活动产生的现金流量净额	89,679,635.73	171,395,243.60
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	112,778,234.56	123,192,884.71
减：现金的期初余额	123,192,884.71	136,522,102.05

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

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	8.55%	0.5	0.5
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.62%	0.44	0.44

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

A、资产负债表项目

- 1、应收票据较上年同期下降67.81%，主要是应收承兑汇票到期所致。
- 2、预付账款较上年同期下降83.18%，主要是预付原料款及时结算所致。
- 3、在建工程较上年同期下降58.92%，主要是公司已完工工程转入固定资产所致。
- 4、应付票据较上年同期下降30.88%，主要是报告期银行承兑汇票到期所致。
- 5、预收款项较上年同期下降60.31%，主要是报告期公司预收货款及时结算所致。
- 6、应交税费较上年同期增加68.25%，主要是报告期尚未支付12月份实现增值税和四季度的企业所得税、土地使用税、房产税所致。
- 7、一年内到期的非流动负债较上年同期下降100.00%，主要是偿还到期银行借款所致。
- 8、其他非流动负债较上年同期增加41.06%，主要是政府补助项目资金较上年增加所致。
- 9、股本较年初增加30.00%，主要是公积金转增股本所致。
- 10、盈余公积上年同期增加34.42%，主要是报告期实现利润提取所致。

B、利润表项目

- 1、营业税金及附加较去年同期增加107.99%，主要是上缴增值税较去年同期增加，附加税种相应增加所致。
- 2、资产减值损失较去年同期增加148.71%，主要是报告期计提坏账准备增加所致。
- 3、投资收益较去年同期下降99.33%，主要是一、2011年处置禹城鼎鑫置业有限公司股权增加投资收益；二、2011年德州银行未进行现金分红。
- 4、营业外收入较去年同期增加84.28%，主要是报告期取得的政府补助较去年同期增加所致。
- 5、营业外支出较去年同期增加157.84%，主要是报告期公司向慈善总会捐赠所致。

6、其他综合收益较去年同期下降100.00%，主要是上年同期收到的政府补助根据有关规定计入资本公积所致。

C、现金流量表项目

1、经营活动产生的现金流量净额较去年同期下降45.16%，主要是报告期支付税费较上年同期增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额去年同期下降46.91%，主要是报告期固定资产投入减少所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额去年同期增加39.44%，主要是银行借款增加所致。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 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报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有法定代表人签名的公司2012年年度报告文本。
- 五、其他有关资料。
- 六、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。