



**珠海中富**  
ZHUHAI ZHONGFU

**珠海中富实业股份有限公司**

**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 **James Chen**（陈志俊）、主管会计工作负责人王玉玲及会计机构负责人(会计主管人员)罗俊武声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
韩敬崇	董事	其他公务	林子弘

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

一、重要提示、目录和释义	2
二、公司简介	6
三、会计数据和财务指标摘要	8
四、董事会报告	10
五、重要事项	24
六、股份变动及股东情况	36
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况	41
八、公司治理	47
九、内部控制	52
十、财务报告	54
十一、备查文件目录	197

## 释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/珠海中富	指	珠海中富实业股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
证监局	指	中国证券监督管理委员会广东监管局
交易所/深交所	指	深圳证券交易所
结算公司	指	中国证券登记结算公司深圳分公司
PET	指	Polyethylene terephthalate 的简称，中文名称为聚对苯二甲酸乙二醇酯，是一种线型热塑性高分子材料，可用于加工制造化学纤维、薄膜、容器和工厂塑料。
PET-X	指	一种改性的 PET 原料，可以用于标签、片材的生产，具有透明度高、强度高、有热收缩性、可以印刷等特点。
吹瓶	指	指将预热好的瓶胚放置到已经做好的吹模中，对其内进行高压充气，把瓶胚吹拉成所需的瓶子的过程。
瓶胚	指	又称型胚，是 PET 粒料经熔融后注射成型的 PET 瓶雏形
纸杯	指	用化学木浆制成的原纸（白纸板）进行机械加工、粘合所做得的一种纸容器，外观呈口杯形。
胶罐	指	是指由 PC 材料制作而成的一种净水容器，亦称 PC 罐，PC 是聚碳酸酯（Polycarbonate）的缩写，是一种无色透明的无定性热塑性，无色透明、耐热、耐冲击、折射率高，加工性能好。

## 重大风险提示

公司已在本报告中描述了可能存在的相关风险，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的展望中对可能面对的风险的讨论和分析。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	珠海中富	股票代码	000659
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	珠海中富实业股份有限公司		
公司的中文简称	珠海中富		
公司的外文名称（如有）	Zhuhai Zhongfu Enterprise Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Zhuhai Zhongfu		
公司的法定代表人	James Chen (陈志俊)		
注册地址	广东省珠海市香洲区湾仔南湾南路 6006 号		
注册地址的邮政编码	519030		
办公地址	广东省珠海市保税区联峰路		
办公地址的邮政编码	519030		
公司网址	<a href="http://www.zhongfu.com.cn">http://www.zhongfu.com.cn</a>		
电子信箱	zfbjb@zhongfu.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈立上	
联系地址	广东省珠海市保税区联峰路	
电话	0756-8931098	
传真	0756-8812870	
电子信箱	zfbjb@zhongfu.com.cn	

### 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》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	董事会秘书办公室

### 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	1985 年 12 月 18 日	珠海市工商局行政管理局	19263287	440402200100092	不适用
报告期末注册	2012 年 03 月 01 日	珠海市工商局行政管理局	440400400015843	粤国税字 44040219255957 X 号/粤地税字 44040119255957 X 号	19255957-X
公司上市以来主营业务的变化情况	无变更				

(如有)	
历次控股股东的变更情况 (如有)	公司上市时控股股东为珠海市中富工业集团公司 (后更名为“珠海中富工业集团有限公司”), 2007 年 3 月 22 日珠海中富工业集团有限公司与 Asia Bottles(HK)Company Limited 签订“股权购买协议”, 2007 年 10 月 18 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股权过户手续, 控股股东变更为 Asia Bottles(HK)Company Limited。

## 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	普华永道中天会计师事务所有限公司
会计师事务所办公地址	中国上海市黄浦区湖滨路 202 号企业天地 2 号楼普华永道中心 11 楼
签字会计师姓名	肖峰、秦洁

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)	3,113,589,035.40	3,611,113,731.50	-13.78%	3,347,689,265.69
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-181,425,528.38	45,405,253.44	-499.57%	144,853,992.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-176,401,723.61	37,314,121.12	-572.75%	138,014,676.72
经营活动产生的现金流量净额 (元)	623,349,191.33	427,731,944.94	45.73%	480,463,034.26
基本每股收益 (元/股)	-0.14	0.04	-450%	0.11
稀释每股收益 (元/股)	-0.14	0.04	-450%	0.11
净资产收益率 (%)	-8.18%	1.95%	-10.13%	7.85%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减 (%)	2010 年末
总资产 (元)	5,943,101,315.25	5,963,868,331.91	-0.35%	5,954,560,766.56
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)	2,119,023,843.03	2,317,489,802.95	-8.56%	2,328,145,740.70

注：公司于 2011 年 7 月 27 日实施了资本公积金转增股本方案，总股本变更为 1,285,702,520 股。2011 年及 2010 年每股财务指标数据均已经按照转增后最新股本 1,285,702,520 股计算。

#### 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	-181,425,528.38	45,405,253.44	2,119,023,843.03	2,317,489,802.95
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	-181,425,528.38	45,405,253.44	2,119,023,843.03	2,317,489,802.95
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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-9,875,160.06	9,106,465.04	-8,447,523.56	
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）	7,844,056.68	4,862,370.25	3,804,004.80	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			2,021,937.32	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			1,751,383.97	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-408,654.22			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,504,146.26	-494,457.69	7,462,042.80	
所得税影响额	-941,276.53	3,805,356.90	73,459.76	
少数股东权益影响额（税后）	21,177.44	1,577,888.38	-320,930.70	
合计	-5,023,804.77	8,091,132.32	6,839,316.27	--

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

2012年国内经济运行延续下行态势，经济增速趋于放缓。饮料行业总体运行景气下滑，受气温较低及降雨较多等行业不利因素的影响，尤其含氯、含致癌物等传闻曝光，相关饮料面临较大的负面冲击，同比增幅下跌明显。受困于市场需求的持续疲软，饮料包装行业竞争加剧，盈利空间大幅降低。

2012年是公司自成立以来最困难的一年，承受了巨大的经营压力，虽然强化经营管理，大力开拓新市场研发新产品，采取了人员优化配置、从严控制费用支出等手段，但全年销售收入仍比上年下跌，净利润更首次出现亏损。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

在行业疲软等众多负面因素影响下，2012年公司营业总收入为31.14亿元，下降14%，加上工资和电价有所上升，主要产品的毛利率下降，导致主营业务利润下降2.43亿元。基于公司的经营情况低于预期，考虑未来市场发展的趋势，按照资源整体重新优化配置的目标对公司进行业务整合，导致资产减值和处置损失比上年增加3,200.73万元。

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

2012年公司围绕“拓客户、降成本、促合规”的发展主题，强化与客户的关系，努力降低成本，并大力开展合规工作，2012年10月底，公司与华润怡宝签订战略合作意向书，报告期内产销达1.6亿瓶，2013年第一季度已产销近8000万瓶。

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

本报告期内，实现营业收入为人民币3,113,589,035.40元，比去年同期人民币3,611,113,731.50元，减少497,524,696.10元（14%），主要受行业疲软等负面因素影响，销售量以及价格的下降。

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(%)
饮料行业（包装+代工）	销售量（个）	5,464,000,000	5,866,000,000	-6.85%
	生产量（个）	5,458,000,000	5,852,000,000	-6.73%
	库存量（个）	19,000,000	25,000,000	-24%
化工行业	销售量（吨）	1,362.78	307.05	343.83%
	生产量（吨）	2,501.29	682.56	266.46%
	库存量（吨）	1,942.37	803.86	141.63%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

适用  不适用

由于去年PETX的生产尚处于研发试产阶段，基数较小，由此2012年在生产量、销售量以及库存量方面，同比均有较大的增幅。

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）	704,734,221.25
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	24.49%

公司前 5 大客户资料  
 适用  不适用

### 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 (%)	
饮料行业(包装+代工)	销售成本	2,434,423,197.27	91.13%	2,725,723,531.56	93.15%	-10.69%
化工行业	销售成本	15,171,987.34	0.57%	4,183,700.63	0.14%	262.65%

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 (%)	
饮料包装制品	销售成本	1,933,715,730.06	72.39%	2,127,073,105.95	72.69%	-9.09%
饮料加工	销售成本	312,503,825.72	11.7%	395,363,344.62	13.51%	-20.96%
胶罐业务	销售成本	97,050,084.26	3.63%	114,698,919.59	3.92%	-15.39%
纸杯业务	销售成本	91,153,557.23	3.41%	88,588,161.40	3.03%	2.9%
PET 原料销售	销售成本	15,171,987.34	0.57%	4,183,700.63	0.14%	262.65%

说明  
 系统暂无明细构成项目。  
 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	454,249,639.33
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	66.43%

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	江苏兴业塑化股份有限公司	180,597,690.00	26.41%
2	中海壳牌石油化工有限公司	84,375,646.83	12.34%
3	华润包装材料有限公司	74,989,372.50	10.97%
4	川荣（上海）国际贸易有限公司	68,084,730.00	9.96%
5	远纺工业（上海）有限公司	46,202,200.00	6.76%
合计	——	454,249,639.33	66.43%

## 4、费用

	2012年度	2011年度	差异	%
销售费用	75,345,985.68	95,385,021.13	-20,039,035.45	-21.01%
管理费用	252,764,620.27	243,248,982.23	9,515,638.04	3.91%
财务费用-净额	194,889,322.12	187,695,745.20	7,193,576.92	3.83%
所得税费用	47,306,194.58	53,091,528.03	-5,785,333.45	-10.90%

## 5、研发支出

无

## 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	3,772,230,232.62	4,325,273,244.46	-12.79%
经营活动现金流出小计	3,148,881,041.29	3,897,541,299.52	-19.21%
经营活动产生的现金流量净额	623,349,191.33	427,731,944.94	45.73%
投资活动现金流入小计	10,422,087.37	71,639,194.61	-85.45%
投资活动现金流出小计	291,057,533.87	486,379,138.34	-40.16%
投资活动产生的现金流量净额	-280,635,446.50	-414,739,943.73	-32.33%
筹资活动现金流入小计	3,251,368,667.62	1,851,165,512.23	75.64%
筹资活动现金流出小计	3,134,825,215.32	1,971,634,755.48	59%
筹资活动产生的现金流量净额	116,543,452.30	-120,469,243.25	-196.8%
现金及现金等价物净增加额	459,928,034.56	-110,440,974.04	-516.45%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营性活动产生的现金流量净额同比增加45.73%，主要由于加强流动资产的控制，存货和预付款项下降所致。

投资活动现金流入小计同比减少85.45%，主要由于去年的一次性固定资产出售所致。

投资活动现金流出小计同比减少40.16%，主要由于减少资本性支出所致。

筹资活动现金流入小计同比增加75.64%，主要由于发行债券以及新取得银团贷款。

筹资活动现金流入小计同比增加59%，主要由于偿还旧银团贷款所致。

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

尽管净利润同比下降，由于加强流动资产的控制，存货和预付款项有较大下降，导致经营活动现金流同比增加。

## 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	营业成本比上	毛利率比上
--	------	------	--------	--------	--------	-------

				年同期增减 (%)	年同期增减 (%)	年同期增减 (%)
分行业						
饮料行业(包装+代工)	2,863,713,645.14	2,434,423,197.27	14.99%	-15.71%	-10.69%	-4.78%
化工行业	15,521,752.81	15,171,987.34	2.25%	280.36%	262.65%	4.77%
分产品						
饮料包装制品	2,321,545,228.37	1,933,715,730.06	16.71%	-14.96%	-9.09%	-5.38%
饮料加工	317,161,480.03	312,503,825.72	1.47%	-26.34%	-20.96%	-6.71%
胶罐业务	119,365,810.10	97,050,084.26	18.7%	-11%	-15.39%	4.21%
纸杯业务	105,641,126.64	91,153,557.23	13.71%	2.83%	2.9%	-0.06%
PET 原料销售	15,521,752.81	15,171,987.34	2.25%	280.36%	262.65%	4.77%
分地区						
华南地区	1,256,515,772.59	1,099,980,196.62	12.46%	-19.77%	-14.95%	-4.96%
华东地区	153,210,433.79	135,137,061.81	11.8%	-20.35%	-2.73%	-15.98%
华北地区	439,073,764.73	378,362,863.46	13.83%	-7.45%	-1.92%	-4.86%
东北地区	283,179,380.77	217,993,957.57	23.02%	-1.87%	1.02%	-2.2%
西南地区	261,640,919.76	224,136,259.40	14.33%	-16.28%	-7.58%	-8.07%
西北地区	267,778,719.74	213,533,022.36	20.26%	0.9%	-2.28%	2.59%
华中地区	61,268,954.01	54,559,978.31	10.95%	-65.92%	-62.39%	-8.37%
国外地区	156,567,452.56	125,891,845.08	19.59%	27.97%	39.85%	-6.83%

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	1,132,551,371.32	19.06%	702,759,346.45	11.78%	7.28%	主要由于经营活动产生的现金流量净额增加，以及发行债券以及银团贷款增加。
应收账款	376,444,838.50	6.33%	410,021,143.52	6.88%	-0.55%	主要由于销售收入下降所致。
存货	435,669,998.00	7.33%	516,668,775.12	8.66%	-1.33%	主要由于加强控制，降低库存。
投资性房地产	121,631,100.00	2.05%	122,039,754.22	2.05%	0%	无重大变动
长期股权投资	14,087,057.16	0.24%	14,282,406.57	0.24%	0%	无重大变动
固定资产	3,219,725,808.51	54.18%	3,306,566,266.84	55.44%	-1.26%	主要由于新增资本性支出低于折旧和资产减值的合计。
在建工程	97,414,417.11	1.64%	120,787,811.55	2.03%	-0.39%	主要由于资产完工转固。
应收票据	56,507,067.12	0.95%	101,671,040.96	1.7%	-0.75%	主要由于年末从第三方收到的票据减少。
其他应收款	68,389,034.01	1.15%	34,619,912.25	0.58%	0.57%	主要由于应收第三方款项余额增加所致。

预付款项	53,970,390.57	0.91%	238,402,102.81	4%	-3.09%	主要由于加强控制，降低预付原料款
------	---------------	-------	----------------	----	--------	------------------

## 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	1,202,354,694.66	20.23%	1,649,744,599.92	27.66%	-7.43%	主要由于偿还贷款。
长期借款	448,658,847.60	7.55%		0%	7.55%	2012年长期借款余额为新银团贷款。2011年并无一年以外到期的长期银行借款。
应付票据	0.00	0%	133,105,535.43	2.23%	-2.23%	主要由于年末并无以票据支付原材料采购。
应付账款	102,599,310.41	1.73%	147,217,348.44	2.47%	-0.74%	主要由于年末采购减少所致。
应交税费	17,245,496.37	0.29%	26,298,424.89	0.44%	-0.15%	主要由于应交增值税和所得税减少所致。
应付利息	50,740,332.40	0.85%	3,540,214.45	0.06%	0.79%	主要由于发行债券以及其利息按年支出所致。
一年内到期的非流动负债	11,495,975.23	0.19%	800,150,808.56	13.42%	-13.23%	主要由于偿还银团贷款。
应付债券	1,165,876,375.59	19.62%	0.00	0%	19.62%	主要由于发行公司债和中期票据。
其他非流动负债	2,544,666.39	0.04%	0.00	0%	0.04%	主要新增专项应付款。

## 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							
投资性房地产	122,039,754.22	-408,654.22					121,631,100.00
上述合计	122,039,754.22	-408,654.22					121,631,100.00
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

公司是目前国内生产规模最大的饮料塑料包装企业之一，也是生产能力最大的饮料代加工（OEM）企业之一。公司具有较为完整的饮料塑料包装产业链，是集产品研发和生产于一体的产业化龙头企业。

核心竞争力主要体现在以下方面：

- 1、公司拥有全国性的市场、生产和销售网络；
- 2、公司拥有长期、稳定的国际著名客户；
- 3、公司拥有一流的生产技术工艺；

- 4、公司整体装备水平达到国际先进水平；  
5、近年来公司业务不断向上下游延伸，伴随饮料代加工（OEM）业务的逐步壮大，产业链优势更为突出。

## 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
149,700,000.00	4,740,000.00	3,058%
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（%）
天津中富瓶胚有限公司	生产及销售聚酯瓶、聚酯瓶胚及饮料包装物	76.31%
北京中富容器有限公司	生产包装容器，销售自产产品	93.28%
佛山中富容器有限公司	生产和销售自产的聚酯瓶	75%
合肥中富容器有限公司	生产和销售塑料容器包装系列产品	94.24%
昆山承远容器有限公司	生产及销售 PET 塑料瓶、纸杯	81.72%
沈阳中富容器有限公司	PET 塑料饮料瓶、瓶盖、标签、纸杯容器制造	91.52%
珠海保税区中富聚酯啤酒瓶有限公司	生产和销售自产的聚酯啤酒瓶、胚包装系列产品	79.44%
珠海市中富瓶胚有限公司	生产和销售自产的 PET 瓶胚、瓶制品	72.56%

#### (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
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

#### (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(%)	期末账面价值(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

### 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	委托理	委托理	委托理	报酬确	实际收	本期实	实际获	是否经	计提减	是否关	关联关
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

名称	财金额	财起始日期	财终止日期	定方式	回本金金额	际收益	得收益	过法定程序	值准备金额	联交易	系
合计	0	--	--	--	0	0	0	--	0	--	--

说明

### (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

### (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

## 3、募集资金使用情况

### A、定向增发募集资金

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	46,875.74
报告期投入募集资金总额	21,008.28
已累计投入募集资金总额	43,966.96
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	22,047.67
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	47%

#### 募集资金总体使用情况说明

2010 年经中国证券监督管理委员会《关于核准珠海中富实业股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2010]1494 号）文件核准，公司非公开发行股票融资，扣除承销费、律师费、审计费、资产评估费等各项发行费用后，募集资金净额为 468,757,440 元，主要用于瓶胚线扩建项目、吹瓶线扩建项目及灌装线扩建项目。截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司本年度使用募集资金人民币 21,008.28 万元，累计使用募集资金总额人民币 43,966.96 万元，报告期末募集资金余额为 2908.78 万元，该余额与尚未使用的募集资金存放专项账户余额 3115.80 万元的差额为人民币 207.02 万元，为收到的利息收入。下述（2）、（3）所指为定向增发募集资金的情况。

## (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										
瓶胚项目	是	43,519	26,428.1	9,426.07	26,237.96	99%	2012年12月31日	2,102.88	否	否
吹瓶项目	是	3,356.74	9,945.14	4,193.92	9,704.71	98%	2012年12月31日	960.68	否	否
灌装项目	是	0	10,502.5	7,388.29	8,024.29	76%	2013年06月30日	-733.18	否	否
承诺投资项目小计	--	46,875.74	46,875.74	21,008.28	43,966.96	--	--	2,330.38	--	--
超募资金投向										
合计	--	46,875.74	46,875.74	21,008.28	43,966.96	--	--	2,330.38	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、未达到计划进度：灌装项目报告期末投资进度 76%，主要原因是由于重庆乐富容器有限公司当地市场变化，经批准将其设备调配至新疆中富包装有限公司，原拟由公司购置灌装设备然后租赁给新疆中富包装有限公司的安排不再实施，募集资金因而暂时闲置。</p> <p>2、项目变更后瓶胚线扩建项目预计本年实现效益金额为 3,475.79 万元，本年实际实现效益金额为 2,102.88 万元，低于预计效益金额 1,372.91 万元。珠海市中富瓶胚扩建瓶胚线、杭州中富容器扩建瓶胚线因本年度市场情况不佳，因此销量未能达到预期。项目变更后吹瓶线扩建项目预计本年实现效益金额为 1,359.37 万元，本年实际实现效益金额为 960.68 万元，低于预计效益金额 398.69 万元。主要因为兰州中富容器有限公司新建吹瓶线在 2012 年 5 月投产降低了全年产量，本年度产生效益较低；福州嘉富包装有限公司新建吹瓶线因本年度市场情况不佳，因此销量未能达到预期。项目变更后灌装线扩建项目预计本年实现效益金额为 1,516.63 万元，本年实际实现效益金额为 -733.18 万元，低于预计效益金额 2,249.81 万元。主要因为昆山中富容器有限公司、郑州富田食品有限公司武汉分公司新建灌装线分别在 2012 年 7 月和 2012 年 4 月投产，未达到全年预期销量。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>公司将以募集资金购置并租赁给各相应子公司使用的价值 15,900.48 万元的设备、模具等调配给各相应的子公司，其中将公司拥有的合计价值 12,856.09 万元的设备、模具调配给沈阳中富瓶胚有限公司等 18 家子公司，将重庆乐富包装有限公司所拥有的价值 1,130.53 万元的设备调配给天津中粤包装有限公司等 7 家子公司，将北京中富热灌装容器有限公司拥有的价值 1,913.86 万元的设备调配给北京华北富田饮品有限公司分公司。所述设备模具账面原值为 15,900.48 万元，占募集资金净额的 33.92%</p>									
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>公司使用募集资金购置的设备和模具原通过租赁方式供子公司使用，调整为将设备和模具转让给各对应子公司，实现所有权与使用权统一，有利于这些设备的管理维护和技术更新，从而提高生产效率和控制成本。所述设备模具账面原值 12,856.09 万元，占募集资金净额的 27.43%。</p>									
募集资金投资项目先期投入及置换情	不适用									

况	
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 根据 2012 年 2 月 27 日召开的第八届董事会 2012 年第三次会议审议通过，决定利用闲置募集资金 4600 万元补充流动资金，占募集资金净额的 9.81%，期限不超过 6 个月，2012 年 8 月 21 日前已全部归还。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放银行募集资金专项账户和募集资金使用账户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

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
新增瓶胚线扩建项目	瓶胚线扩建项目	4,956.77	4,698.19	4,829.74	97%	2012 年 12 月 31 日	651.78	基本达到预计效益	否
新增吹瓶线扩建项目	吹瓶线扩建项目	6,588.4	4,193.92	6,347.96	96%	2012 年 12 月 31 日	469.63	基本达到预计效益	否
新增灌装线扩建项目	灌装线扩建项目	10,502.5	7,388.29	8,024.29	76%	2013 年 06 月 30 日	-733.18	否	否
合计	--	22,047.67	16,280.4	19,201.99	--	--	388.23	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>第一次变更：基于市场需求变化情况并结合公司产能布局，根据 2011 年 5 月 20 日第七届董事会 2011 年第五次会议及 2011 年 6 月 10 日 2010 年度股东大会决议，将瓶胚线扩建项目中预计节余金额 13,810.09 万元变更投向，具体投向以下 3 大类项目：(1) 新增瓶胚线扩建项目，拟以募集资金投入 3,450.09 万元。(2) 吹瓶线扩建项目，拟以募集资金投入 6,660 万元。(3) 灌装线扩建项目，拟以募集资金投入 3,700 万元。《关于变更部分募集资金投向的公告》披露在 2011 年 5 月 21 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网(www.cninfo.com.cn)。</p> <p>第二次变更：基于市场需求变化情况并结合公司产能布局，根据 2011 年 12 月 6 日第八届董事会 2011 年第四次会议及 2011 年 12 月 23 日 2011 第二次临时股东大会决议，截至 2011 年 10 月 31 日，已使用募投资金为 21,786.31 万元，未使用募集资金为 25,089.43 万元，其中，预计再继续投入 9,885.62 万元，募投资金余额 15,203.80 万元实施变更，具体投向以下 3 大类项目：(1) 新增瓶胚线扩建项目，拟以募集资金投入 3,972.90 万元。(2) 新增吹瓶线扩建项目，拟以募集资金投入 1,628.40 万元。(3) 新增灌装线扩建项目，拟以募集资金投入 9,602.50 万元。《关于变更部分募集资金投向的公告》披露在 2011 年 12 月 7 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网(www.cninfo.com.cn)。</p> <p>第三次变更：基于：(1)公司以定向增发募集资金购置的设备模具通过租赁方式由各子公司使用，导致资产的管理维护及财务处理问题发生，通过设备转让给各相应子公司，有利于这些设备的管理维护和技术更新，从而提高生产效率和控制成本。(2)重庆乐富包装有限公司是原瓶胚线项目、灌装线项目的实施单位，由于当地市场变化，原拟服务的客户变更了其经营计划，如继续</p>							

	在当地实施，将需要寻求新的客户及因此增加产品包装、运输等费用，原投资回报难以保障，故此将其主体灌装线调配给新疆中富包装有限公司，由后者实施以满足当地需求(3)北京中富热灌装容器有限公司是灌装线项目的实施单位，由于自身厂房仓库等生产条件的限制，客户投产时间及未来的发展要求难以满足，通过改调配给北京华北富田饮品有限公司分公司进行生产经营，将可节省相关证照办理时间，更快投产供应客户，及有效的降低费用提升收益。上述变更获得 2012 年 9 月 21 日第八届董事会 2012 年第十次会议及 2012 年 12 月 27 日 2012 第三次临时股东大会决议的批准。《关于将部分募投项目资产调配给控股子公司的公告》披露在 2012 年 9 月 27 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网（www.cninfo.com.cn）。本次变更为募集资金已经投入后实施地点、实施方式及实施主体的变更，但仍属于原承诺项目。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	灌装项目未达到预计收益主要是新疆中富包装有限公司项目仍在实施中，尚未投产。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

### B、发行公司债募集资金

单位：万元

募集资金总额	59,000.00
报告期投入募集资金总额	59,000.00
已累计投入募集资金总额	59,000.00
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	
2012年5月18日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准珠海中富实业股份有限公司公开发行公司债券的批复》，公司获准向社会公开发行面值不超过11.8亿元的公司债券。2012年5月28日公司发行2012年度第一期公司债券，募集资金5.9亿元，发行利率为5.28%，该期公司债已于2012年6月21日在深圳证券交易所上市交易，至2012年7月所募集资金已按照承诺用途全部用于偿还银行贷款。	

### 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)
珠海市富热灌装瓶有限公司	子公司	饮料行业(包装+代工)	生产和销售自产的热灌装瓶胚、瓶制品	2,415 万美元	255,629,376.98	176,425,967.98	不适用	不适用	-6,593,410.28
珠海市富瓶胚有限公司	子公司	饮料行业(包装+代工)	生产和销售自产的PET瓶胚、瓶制品	2,779 万美元	376,189,502.71	185,595,841.11	不适用	不适用	-2,868,703.98
沈阳中富容器有限公司	子公司	饮料行业(包装+代工)	PET 塑料饮料瓶、瓶盖、标签、纸杯容器制造	2,281 万美元	241,782,585.52	169,748,350.21	不适用	不适用	76,217.98
杭州中富容器有限公司	子公司	饮料行业(包装+代工)	生产销售PET(聚酯)饮料瓶	14,640 万元	237,184,428.25	172,490,267.07	不适用	不适用	7,677,670.23

			及配套产品						
沈阳中富瓶胚有限公司	子公司	饮料行业（包装+代工）	聚酯瓶胚、聚酯瓶及饮料包装物品的制造	1,733 万美元	337,004,658.39	183,215,279.19	不适用	不适用	6,744,561.10
昆山承远容器有限公司	子公司	饮料行业（包装+代工）	生产及销售 PET 塑料瓶、纸杯	2,298 万美元	232,803,484.86	116,241,448.47	24,164,093.39	-14,405,104.19	-15,921,298.54
中富(曼谷)有限公司	子公司	饮料行业（包装+代工）	PET 饮料瓶、瓶胚和用于碳酸饮料的包装材料	728 万美元	130,273,160.85	109,731,770.91	不适用	不适用	7,785,652.21
珠海保税区中富聚酯啤酒瓶有限公司	子公司	饮料行业（包装+代工）	生产和销售自产的聚酯啤酒瓶、胚包装系列产品	1,581 万美元	457,404,374.65	82,545,046.49	125,444,884.84	-27,298,339.94	-28,560,366.36
广州富粤容器有限公司	子公司	饮料行业（包装+代工）	生产和销售 PET 瓶和热灌装及其他饮料包装产品	9,815 万元	315,029,118.90	88,519,304.74	不适用	不适用	-4,101,241.29
昆山中强瓶胚有限公司	子公司	饮料行业（包装+代工）	生产销售 PET 瓶胚及二甲苯衍生产品	1200 万美元	360,357,530.56	106,352,700.37	31,837,220.91	-12,885,668.50	-13,170,289.47
陕西中富联体包装容器有限公司	子公司	饮料行业（包装+代工）	容器系列产品的生产、销售	9,650 万元	280,211,815.73	111,776,331.61	不适用	不适用	9,016,727.10

主要子公司、参股公司情况说明

对净利润变动大于30%，并且对公司业绩有重大影响的子公司主要有两家：

1、珠海保税区中富聚酯啤酒瓶有限公司变化原因为：主要由于关停吸塑车间，对相关设备计提减值。

2、昆山中强瓶胚有限公司变化原因为：主要由于市场变化，销售下跌。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
珠海中富广珠瓶胚有限公司	关闭停业公司回收投资	注销	无重大影响
上海中粤塑料容器有限公司	关闭停业公司回收投资	注销	无重大影响

## 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

无

## 八、公司未来发展的展望

中国目前的人均饮料消费量尚低于世界平均水平，随着消费能力增强，人们对饮料提出了更高的要求，不仅要口味独特，还要营养丰富和改善身体机能，饮料行业迎来更好的发展前景。据中国产业研究报告网的数据，在十二五期间，中国饮料总产量将保持12%至15%的年均增速发展，当中则以茶饮料、蛋白饮料的发展势头最为迅速，比重将有所提高。饮料行业的良好前景给饮料塑料包装企业带来了机会，公司将充分利用现有优势，克服困难努力改善经营状况。

### （一）行业竞争格局和发展趋势

公司目前是国内生产规模最大的饮料塑料包装生产商之一，生产网络遍布全国，境外在泰国和蒙古也开设了生产基地，除类别齐全的各规格瓶胚、瓶子产品外，还生产标签、薄膜、纸杯、PC胶罐等各类配套产品，并提供饮料代灌装服务，具有较完善的产业链。相对于竞争对手，公司的生产网络更完善，整体供应能力更强。随着宏观经济状况的改善，行业环境逐步转暖，公司的经营状况有望改善。

### （二）公司发展战略

公司将立足于现有的规模及产业链优势，努力控制产品成本，提升价格竞争力，为客户提供更完善的配套服务。同时凭借现有的技术、人才优势，积极拓展非饮料塑料包装领域的市场，持续加强与华润怡宝、达能等新客户的合作，并寻求东南亚市场的发展机会。

### （三）公司经营计划

2013年公司将围绕“质量第一，贯彻执行，技术创新，开拓市场，预防维护，员工和谐”的方针，努力扭转销售收入下滑的困境，严格控制费用开支，力争产品成本具有市场竞争力。

公司会顺应市场发展情况，开展资源优化配置和业务整合工作，强化内部管理，调整架构提高执行力，建设灵活高效的团队，保持对市场的快速反应，严格推行设备的预防性维护保养，确保产品质量符合要求，积极进行技术创新开发新产品或进行现有产品的升级换代，巩固市场份额，开拓新客户市场，为渡过行业低谷后的发展机会作好充分准备。在聚焦业务发展同时，注重员工权益的维护，改善员工安全工作环境，提供有市场竞争力的待遇吸引人才，构建和谐企业。

### （四）资金需求

公司将通过银团贷款、发行私募债等多种方式筹措资金，根据市场资金的情况，积极寻求其他融资渠道，努力构建灵活的融资结构，降低融资成本。资金一方面用于满足日常的生产经营，另一方面用于支付去年底股东大会批准的收购关联方少数股东权益的收购款项。公司将通过财务管理的规范高效，突出推行现金流的每月滚动预测管理，严抓应收款回收，减少库存，围绕降低成本的目标，合理规划资金的使用。

### （五）存在的风险

#### 1、行业需求季节性淡旺的风险

去年以来，行业步入发展低谷。受困于行业疲软，产品需求不旺，销售收入下跌，产能优势不能充分发挥，产品成本较高。公司业务模式偏向加工，设备专用性强，产品转型难度大。对策：依赖技术和人才优势，开拓非饮料塑料包装新产品市场，加强技术力量投入及与品牌饮料生产商的紧密合作，改变单纯的加工商角色定位。

#### 2、客户集中及自我配套的风险

行业客户比较集中，公司的盈利依赖于几个主要的客户，这些主要客户的市场表现对公司的影响较大。在行业低迷的环境下，生产商为争取订单相互存在激烈的市场竞争。近年来，客户存在自我配套减少外购的可能，将直接影响现有产品的生产和销售。

对策：开发新客户拓展新市场，构建灵活的合作模式，组建与客户合作联盟，提供更优质全面的服务。

## 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

无

## 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

无

## 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

无

## 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

无

## 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

报告期内，根据中国证券监督管理委员会和中国证监会广东监管局的有关规定，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《分红政策及未来三年股东回报规划（2012-2014）》，上述《关于修改公司章程的议案》及《分红政策及未来三年股东回报规划（2012-2014）》已经第八届董事会2012年第六次会议及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。公司严格按照《公司章程》执行利润分配政策，公司现金分红政策制定及执行均符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求，现金分红条件和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事专门对上述规划出具了独立意见，履行了职责，能发挥应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了维护。

详情请见2012年6月13日、2012年7月10日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2012年，由于公司2012年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润为负，本年度暂不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

2011年，以2011年度末公司总股本1,285,702,520股为基数，向全体股东每10股派0.10元人民币现金（含税，扣税后个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派0.09元）；

2010年，以2010年度末公司总股本756,295,600股为基数，向全体股东每10股派0.9元人民币现金（含税，扣税后个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派0.81元）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增7股，转增前公司总股本为756,295,600股，转增后总股本增至1,285,702,520股。

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	0.00	-181,425,528.38	0%
2011 年	12,857,025.20	45,405,253.44	28.32%
2010 年	68,066,604.00	144,853,992.99	46.99%

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

公司严格按照深圳证券交易所《主板上市公司规范运作指引》的有关规定，对国家和社会、自然环境和资源，以及股东、债权人、职工、客户、消费者、供应商、社区等利益相关方，积极承担相应的社会责任。

履行纳税义务，保护股东和债权人利益，公平对待投资者，重合同、守信用，按平等自愿、协商一致的原则与职工订立劳动合同，建立并健全了公司劳动安全制度和劳动保障制度，认真保护员工的合法权益。

注重环境保护，在项目建设中，按国家和地方政府有关规定，积极采用新产品、新技术，降低能耗，控制污染，努力提高产品质量，诚信对待客户和消费者，积极从事社区建设等公益事业促进公司本身与社会的协调、和谐发展。

在日常经营活动过程中，公司遵循自愿、公平、等价有偿、诚实信用的原则，遵守社会公德商业道德，接受政府和社会公众的监督，按照有关要求，积极履行社会责任。

#### 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 06 月 26 日	三楼会议室	实地调研	其他	每日经济新闻	公司生产经营和未来发展
2012 年 01 月 01 日-2012 年 03 月 31 日	董秘办	电话沟通	个人	全国各地投资者	公司生产经营和未来发展

## 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

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
关于公司收购控股的 48 家子/孙公司的少数股东权益一事，部分媒体发表了一些文章质疑，主要包括：时代周报《外资大股东圈钱，涉嫌掏空上市公司》；理财周报《质疑虚假评估，涉嫌利益输送》；每日财经新闻《中富巨亏，疑 48 家公司收购成拖累》；中国企业家报《质疑高溢价，大股东 CVC 套现离场》；新财富《实际控制人持续套现，涉嫌掏空上市公司》；公司特说明如下：收购事项历经董事会、股东大会审议通过，其中关联董事回避表决，关联股东放弃表决权，程序符合法律法规相关规定，鉴于收购一事受到公众关注，遵照深圳证券交易所广东证监局的函件要求，公司对相关事项进行了公告，就涉及的相关事项进行了的说明。	2012 年 12 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2012-056 号

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数(万元)	报告期新增占用金额(万元)	报告期偿还总金额(万元)	期末数(万元)	预计偿还方式	预计偿还金额(万元)	预计偿还时间(月份)
珠海市中富胶盖有限公司	2012.01-2012.12	代垫水电费	0	1,252.22	1,252.22	0	不适用	不适用	不适用
杭州中富果蔬保鲜包装有限公司	2012.01-2012.12	代垫员工住宿费	0	1.21	1.21	0	不适用	不适用	不适用
成都中富胶盖有限公司	2012.01-2012.12	代垫运费	0	0.09	0.09	0	不适用	不适用	不适用
沈阳中富胶盖有限公司	2012.01-2012.12	代垫水电费	0	473.52	473.52	0	不适用	不适用	不适用
合计			0	1,727.04	1,727.04	0	--	0	--
期末合计值占期末净资产的比例(%)	0%								
相关决策程序	由公司或子公司管理层批准								
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施	主要是代收代付的水电费或租金，支付给第三方后即向大股东的附属企业收取从而及时清偿。								

的情况说明	
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	不适用
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2013 年 04 月 25 日
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《珠海中富实业股份有限公司 2012 年度控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告》

### 三、破产重整相关事项

无

### 四、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
Bererage Packaging Investment Limited	由 Bererage Packaging Investment Limited 持有的上市公司控股的哈尔滨中富联体容器有限公司等 46 家控股子公司及 2 家间接控股的孙公司的少数股东权益	59,003.48	所涉及的资产产权正在过户过程中		0	0%	是	实际控制人均为 CVC Capital Partners Asia II Ltd	2012 年 12 月 26 日	刊登于 2012 年 9 月 8 日及 2012 年 12 月 26 日的《证券时报》、《中国证券报》以及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> , 公告号为 2012-043 ; 2012-052 ; 2012-056

#### 收购资产情况概述

由于历史原因,珠海中富和关联方 Beverage Packaging Investment Limited (以下简称“B.P.I”)共同持有上市公司 46 家控股子公司及 2 家间接控股的孙公司(以下简称“目标公司”)的全部股权,其中 B.P.I 持股比例自 5.76% 至 30.00% 不等,即公司的实际控制人同时持有上市公司的股份和上市公司子(孙)公司的少数股东权益。

为提升公司的盈利表现,更好地实现公司资源优化配置,降低公司未来整体税负,出于对上市公司长远发展的考虑,公司决定收购其 46 家控股子公司及 2 家间接控股的孙公司的少数股东权益。具体而言,本次交易的好处及其必要性主要体现在:

(1) 交易完成后，目标公司将成为本公司的全资子（孙）公司，原少数股东收益直接转化成上市公司收益，归属上市公司股东的净利润得以增加，提升上市公司的盈利表现；

(2) 交易完成后，公司将对目前子公司业务结构进行优化，逐步实现费用及个别子公司亏损的统一抵扣，达到各子公司盈利状况的综合平衡，从而降低公司的整体税负；

(3) 交易完成后，子（孙）公司由上市公司全资控股，基于公司整体利益最大化的原则，统一调配使用体系内的资源，有利于提升上市公司的整体管理效率、实现公司资源的更有效的优化配置及完成母子公司利益的完全一体化；

于2012年12月27日召开的公司2012年第三次临时股东大会通过该资产收购的议案，截止报告期末已开始办理资产过户的手续，至本报告披露日25家标的公司过户已取得当地政府有权部门的批文，其中4家标的公司办理完毕营业执照变更手续。

## 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  
无

## 3、企业合并情况

无

## 五、公司股权激励的实施情况及其影响

无

## 六、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
珠海市 中富胶 盖有限 公司	同一实 际控制 人	销售商 品	销售纸 箱及胶 袋	市场价		378.03	20.95%			2012年 04月28 日	刊登于 2012年 4月28 日的《证 券时报》、 《中国 证券报》 以及巨 潮资讯
珠海市 中富胶 盖有限 公司	同一实 际控制 人	采购商 品	采购瓶 盖	市场价		3,829.78	64.99%			2012年 04月28 日	
杭州中	同一实	销售商	销售胶	市场价		17.3	0.1%			2012年	

富果蔬保鲜包装有限公司	实际控制人	品	袋							04月28日	网 (www.cninfo.com.cn)
成都中富胶盖有限公司	同一实际控制人	销售商品	销售胶袋	市场价		2.63	0.01%			2012年04月28日	
成都中富胶盖有限公司	同一实际控制人	采购商品	采购瓶盖	市场价		12.91	0.22%			2012年04月28日	
沈阳中富胶盖有限公司	同一实际控制人	销售商品	销售胶袋	市场价		22.89	0.13%			2012年04月28日	
沈阳中富胶盖有限公司	同一实际控制人	采购商品	采购瓶盖	市场价		0.08	0%			2012年04月28日	
合计				--	--	4,263.62	--	--	--	--	
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				关联交易的必要性持续性：（1）通过日常购销的交易达到产品的配套，满足部分客户需求，促进产品的销售。预计此类关联交易较长时间内会持续。（2）本公司及子公司将闲置厂房和设备出租给关联方，可以获得租金收入。预计此类关联交易在较长时间内会持续。选择与关联方交易的原因：（1）产品规格配套，质量可靠，价格适中，距离近运输费用低，方便快捷。（2）将闲置厂房和设备出租给关联方可以保障客户对公司产品的配套需求，提升产品销售竞争力。							
关联交易对上市公司独立性的影响				无影响。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				不适用。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				向关联人采购原材料-塑料瓶盖预计全年总金额 5300 万元，2012 全年总金额 3842.76 万元；向关联人销售产品纸箱/胶袋预计全年总金额 800 万元，2012 全年总金额 420.85 万元；向关联人出租厂房/设备预计全年总金额 380 万元，2012 全年总金额 369.04 万元。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因				购销货物类的关联交易以诚实、信用、自愿、公平、合理的市场价作为公司与关联方发生关联交易的定价原则，货物采购和销售的结算期通常为 90 天，和市场上的结算期一致；租赁设备厂房类关联交易，公司与关联方签订租赁协议，商定租赁期限及价格。							

注：2011 年度公司向关联方采购胶盖 72,867,277.82 元，截止 2012 年 6 月 30 日，已自用或对外销售 57,134,378.60 元，剩余的 15,732,899.22 元胶盖已于 2012 年上半年按原购入价退回关联方。

## 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	转让资产获得的收益（万元）	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	------------	----------	--------	---------------	------	------

									方式		
Bererage Packaging Investment Limited	同一实际控制人	关联收购	哈尔滨中富联体容器有限公司等 46 家控股子公司及 2 家间接控股的孙公司的少数股东权益	账面净资产	59,003.48	88,510.07		59,003.48		2012 年 09 月 05 日	刊登于 2012 年 9 月 8 日及 2012 年 12 月 26 日的《证券时报》、《中国证券报》以及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ，公告号为 2012-043；2012-052；2012-056
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因				转让价格较评估价值折让较大，主要是第四季度起标的公司经营状况变差业绩下滑，收益法预测的情况和实际发生较大的偏差。							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				本次交易完成后，全部目标公司将作为上市公司的全资子公司（孙）公司，这将有利于增强上市公司对子公司控制力度，提升整体运作效率，更好地实现公司资源优化配置，降低公司未来整体税负，为未来上市公司优化治理结构、进一步调整战略布局奠定了基础。1、增加归属上市公司股东的净利润；2、不需要考虑少数股东需求，完全以上市公司利益最大化的原则去规划管理；3、有效降低上市公司整体税负；4、实现资源优化配置，降低整体成本。							

### 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）
Beverage Packaging Investment Limited	同一实际控制人	按照减资金额直接减少注册资本	沈阳中富容器有限公司	饮料包装制品、饮料加工	2,280.55 万美元	24,178.26	16,974.84	7.62
Beverage Packaging Investment Limited	同一实际控制人	按照减资金额直接减少注册资本	昆山承远容器有限公司	饮料包装制品、饮料加工	2,297.17 万美元	23,280.35	11,624.14	-1,592.13
Beverage Packaging Investment Limited	同一实际控制人	按照减资金额直接减少注册资本	合肥中富容器有限公司	饮料包装制品	6,950 万元	8,858.98	4,895.71	184.58
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		无						

#### 共同对外投资的重大关联交易情况说明

公司 2012 年 6 月 11 日召开第八届董事会 2012 年第六次会议，审议通过《关于对三家控股子公司减资暨关联交易的议案》，同意本公司控股子公司沈阳中富容器有限公司减少注册资本 8,190.00 万元、昆山承远容器有限公司减少注册资本 3,146.79 万元和合肥中富容器有限公司减少注册资本 2,650.00 万元。本次减资由本公司单方进行，三家子公司的另一股东 Beverage Packaging Investment Limited 出资额不变。

此次减资主要是根据饮料包装行业发展的布局和沈阳、昆山、合肥当地的实际情况决定的，本次减资事项不会对公司产生重大影响。截至本报告披露日，沈阳中富容器有限公司和合肥中富容器有限公司的减资手续已经完成。

#### 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)
珠海市中富胶盖有限公司	同一实际控制人	应收关联方债权	销售商品	否	8.38	88.86	97.24
沈阳中富胶盖有限公司	同一实际控制人	应收关联方债权	销售商品	否	14	-12.88	1.12
珠海市中富胶盖有限公司	同一实际控制人	应付关联方债务	采购商品	否	2,025.9	-1,850.63	175.27
珠海中富鲜果汁瓶盖有限公司	同一实际控制人	应付关联方债务	采购商品	否	3.77	0	3.77
成都中富胶盖有限公司	同一实际控制人	应付关联方债务	采购商品	否	4.95	15.1	20.05
杭州中富果蔬保鲜包装有限公司	同一实际控制人	应收关联方债权	销售商品	否	8.1	-8.1	0
成都中富胶盖有限公司	同一实际控制人	应收关联方债权	销售商品	否	0.84	-0.84	0
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无影响					

#### 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
--------	----------	------------

### 七、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

托管情况说明

无

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

无

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

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）
报告期内审批的对外担保额 度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发 生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保 额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余 额合计（A4）				0
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）
合肥中富容器有 限公司	2012年06 月26日	5,000	2012年07月 05日	5,000	连带责任保证	2012.11.13 -2013.11.1 2	否	否
珠海市中富热灌 装瓶有限公司惠 州分公司	2012年06 月26日	1,800	2012年07月 05日	1,800	连带责任保证	2012.11.13 -2013.11.1 2	否	否
杭州中富容器有 限公司	2012年06 月26日	5,700	2012年07月 05日	5,700	连带责任保证	2012.11.13 -2013.11.1 2	否	否
北京中富热灌装 容器有限公司	2012年06 月26日	21,600	2012年07月 05日	21,600	连带责任保证	2012.12.24 -2013.12.2 3	否	否
长春中富容器有 限公司	2012年06 月26日	2,150	2012年07月 05日	2,150	连带责任保证	2012.12.24 -2013.12.2 3	否	否
长沙中富瓶胚有 限公司	2012年06 月26日	6,450	2012年07月 05日	6,450	连带责任保证	2012.12.24 -2013.12.2 3	否	否
长沙中富容器有 限公司	2012年06 月26日	5,000	2012年07月 05日	5,000	连带责任保证	2012.12.24 -2013.12.2 3	否	否
成都中富瓶胚有 限公司	2012年06 月26日	2,500	2012年07月 05日	2,500	连带责任保证	2012.12.24 -2013.12.2 3	否	否
福州中富包装有 限公司	2012年06 月26日	3,500	2012年07月 05日	3,500	连带责任保证	2012.12.24 -2013.12.2 3	否	否
广州富粤容器有 限公司	2012年06 月26日	2,100	2012年07月 05日	2,100	连带责任保证	2012.12.24 -2013.12.2 3	否	否
海口富利食品有 限公司	2012年06 月26日	2,350	2012年07月 05日	2,350	连带责任保证	2012.12.24 -2013.12.2 3	否	否

河南中富容器有限公司	2012年06月26日	1,400	2012年07月05日	1,400	连带责任保证	2012.12.24-2013.12.23	否	否
昆明中富容器有限公司	2012年06月26日	1,350	2012年07月05日	1,350	连带责任保证	2012.12.24-2013.12.23	否	否
兰州中富容器有限公司	2012年06月26日	3,150	2012年07月05日	3,150	连带责任保证	2012.12.24-2013.12.23	否	否
南宁诚意包装有限公司	2012年06月26日	3,350	2012年07月05日	3,350	连带责任保证	2012.12.24-2013.12.23	否	否
青岛中富联体容器有限公司	2012年06月26日	5,650	2012年07月05日	5,650	连带责任保证	2012.12.24-2013.12.23	否	否
陕西中富联体包装容器有限公司	2012年06月26日	4,600	2012年07月05日	4,600	连带责任保证	2012.12.24-2013.12.23	否	否
天津乐富容器有限公司	2012年06月26日	7,000	2012年07月05日	7,000	连带责任保证	2012.12.24-2013.12.23	否	否
天津中富联体容器有限公司	2012年06月26日	500	2012年07月05日	500	连带责任保证	2012.12.24-2013.12.23	否	否
天津中粤包装有限公司	2012年06月26日	1,400	2012年07月05日	1,400	连带责任保证	2012.12.24-2013.12.23	否	否
乌鲁木齐富田食品有限公司	2012年06月26日	700	2012年07月05日	700	连带责任保证	2012.12.24-2013.12.23	否	否
武汉中富热灌装容器有限公司	2012年06月26日	7,500	2012年07月05日	7,500	连带责任保证	2012.12.24-2013.12.23	否	否
西安富田食品有限公司	2012年06月26日	850	2012年07月05日	850	连带责任保证	2012.12.24-2013.12.23	否	否
新疆中富包装有限公司	2012年06月26日	14,500	2012年07月05日	14,500	连带责任保证	2012.12.24-2013.12.23	否	否
湛江中富容器有限公司	2012年06月26日	1,400	2012年07月05日	1,400	连带责任保证	2012.12.24-2013.12.23	否	否
中山市富山清泉饮料有限公司	2012年06月26日	1,000	2012年07月05日	1,000	连带责任保证	2012.12.24-2013.12.23	否	否
重庆嘉富容器有限公司	2012年06月26日	800	2012年07月05日	800	连带责任保证	2012.12.24-2013.12.23	否	否
重庆中富联体容器有限公司	2012年06月26日	3,200	2012年07月05日	3,200	连带责任保证	2012.12.24-2013.12.23	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			200,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				116,500
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			200,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				116,500
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			200,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				116,500
报告期末已审批的担保额度			200,000	报告期末实际担保余额合				116,500

合计 (A3+B3)		计 (A4+B4)	
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例			54.98%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)			94,050
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)			10,548.81
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			104,598.81
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		无	
违反规定程序对外提供担保的说明		无	

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

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额 (万元)	占期末净资产的比例 (%)	担保类型	担保期	截至年报前违规担保余额 (万元)	占期末净资产的比例 (%)	预计解除方式	预计解除金额 (万元)	预计解除时间 (月份)
合计		0	0%	--	--	0	0%	--	--	--

### 3、其他重大合同

合同订立公司名称	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

## 八、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	Asia Bottles (HK) Company Limited	在作为珠海中富控股股东期间将遵守中国法律、法规, 以及中国有关证券交易所的要求和规定, 避免与珠海中富的主营业务形成实质性的同业竞争。	2011 年 01 月 06 日	长期	正在履行
	CVC Capital Partners Asia II Limited	在作为珠海中富控股股东期间将遵守中国	2011 年 04 月 15 日	长期	正在履行

		法律、法规，以及中国有关证券交易所的要求和规定，避免与珠海中富的主营业务形成实质性的同业竞争。			
其他对公司中小股东所作承诺	Asia Bottles (HK) Company Limited	(1) 遵守《上市公司解除限售存量股份转让指导意见》的相关规定，自所持限售股份解除限售后，如果预计未来一个月内公开出售解除限售存量股份的数量超过珠海中富股份总数 1%的，将通过证券交易所大宗交易系统转让所持股份；(2) 在限售股份解除限售后六个月以内，无通过证券交易所竞价交易系统出售珠海中富 5% 及以上解除限售流通股计划。如果计划未来通过证券交易所竞价交易系统出售所持珠海中富解除限售流通股，并于第一笔减持起六个月内减持数量达到 5% 及以上的，将于第一次减持前两个交易日内通过珠海中富对外披露出售提示性公告，披露内容包括：拟出售的数量、拟出售的	2011 年 01 月 06 日	长期	正在履行

		时间、拟出售的价格区间、减持原因以及证券交易所要求的其他内容。			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是				
承诺的解决期限	长期				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	正在履行				

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

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

**九、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	普华永道中天会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬（万元）	428
境内会计师事务所审计服务的连续年限	四年
境内会计师事务所注册会计师姓名	肖峰、秦洁

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

报告期内，公司因发行公司债聘请国泰君安证券股份有限公司为保荐人（主承销商），期间共支付承销费用590万元；因收购关联方持有的48家下属公司的少数股东权益事宜，聘请安信证券股份有限公司为财务顾问，共支付财务顾问费300万元。

**十、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

无

**十一、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

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

适用  不适用

## 十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

无

## 十三、其他重大事项的说明

无

## 十四、公司子公司重要事项

无

## 十五、公司发行公司债券的情况

2012年5月18日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准珠海中富实业股份有限公司公开发行公司债券的批复》，获准向社会公开发行面值不超过11.8亿元的公司债券。2012年5月28日公司发行2012年度第一期公司债券，募集资金5.9亿元，发行利率为5.28%，该期公司债已于2012年6月21日在深圳证券交易所上市交易，至2012年7月底所募集资金已按照承诺用途全部用于偿还银行贷款。

## 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(%)
二、无限售条件股份	1,285,702,520	100%						1,285,702,520	100%
1、人民币普通股	1,285,702,520	100%						1,285,702,520	100%
三、股份总数	1,285,702,520	100%						1,285,702,520	100%

股份变动的原因

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

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

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

### 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
<b>股票类</b>						
非公开发行股票	2010年11月24日	7.1	68,000,000	2010年12月24日	68,000,000	
<b>可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类</b>						
珠海中富实业股份有限公司2012年公司债券(第一期)	2012年05月28日	5.28%	5,900,000	2012年06月21日	5,900,000	2015年05月28日
<b>权证类</b>						

前三年历次证券发行情况的说明

2010年10月27日，公司取得中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1494号《关于核准珠海中富实业股份有限公司非公开发行股票的批复》。按照公司股东大会的授权，2010年11月24日公司以7.10元/股的价格向特定对象定向发行68,000,000股，并于2010年12月13日在中国证券登记结算公司深圳分公司完成股份登记托管手续，本次发行新增股份为有限售条件的流通股，上市日为2010年12月24日，2011年12月26日上述股份解除限售上市流通。

2012年5月18日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准珠海中富实业股份有限公司公开发行公司债券的批复》，获准向社会公开发行面值不超过11.8亿元的公司债券。2012年5月28日公司发行2012年度第一期公司债券，发行总额5.9亿元人民币，其中网上发行0.6亿元，网下发行5.3亿元，债券发行价格每张100元，债券期限3年；票面利率5.28%。经深交所“深证上[2012]190号”文同意，本期债券于2012年6月21日起在深交所挂牌交易，证券代码：“112087”；证券简称：“12中富01”。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内无因送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票或其他原因引起的公司股份总数及结构变动。但由于发行了5.9亿元公司债券，使得公司资产和负债结构发生了变动；非流动负债增加，资产负债率同比上升了4.65个百分点。

## 3、现存的内部职工股情况

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

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	97,711	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	95,700					
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
ASIA BOTTLES (HK) COMPANY LIMITED	境外法人	26.39%	339,329,731		0	339,329,731		
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.43%	31,267,702	31,267,702		31,267,702		
邱梅芳	境内自然人	1.27%	16,350,900	-649,100		16,350,900		
上海淳阳顺投资发展中心(有限合伙)	境内非国有法人	1.06%	13,600,000			13,600,000		
天平汽车保险股份有限公司	境内非国有法人	0.93%	11,900,000			11,900,000		
长城证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.56%	7,138,691			7,138,691		
朱锡源	境内自然人	0.45%	5,747,788	1,627,788		5,747,788		
江西国际信托股份有限公司资金信托(金狮 89 号)	境内非国有法人	0.37%	4,800,000	4,800,000		4,800,000		

江西国际信托股份有限公司资金信托(金狮90号)	境内非国有法人	0.35%	4,507,619	4,507,619		4,507,619		
戴小元	境内自然人	0.29%	3,678,968	11,366,032		3,678,968		
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)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	江西国际信托股份有限公司资金信托(金狮89号)及江西国际信托股份有限公司资金信托(金狮90号)同属于江西国际信托股份有限公司。未知其他前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情况。							
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					
ASIA BOTTLES (HK) COMPANY LIMITED	339,329,731	人民币普通股	339,329,731					
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	31,267,702	人民币普通股	31,267,702					
邱梅芳	16,350,900	人民币普通股	16,350,900					
上海淳阳顺投资发展中心(有限合伙)	13,600,000	人民币普通股	13,600,000					
天平汽车保险股份有限公司—自有资金	11,900,000	人民币普通股	11,900,000					
长城证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	7,138,691	人民币普通股	7,138,691					
朱锡源	5,747,788	人民币普通股	5,747,788					
江西国际信托股份有限公司资金信托(金狮89号)	4,800,000	人民币普通股	4,800,000					
江西国际信托股份有限公司资金信托(金狮90号)	4,507,619	人民币普通股	4,507,619					
戴小元	3,678,968	人民币普通股	3,678,968					
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	江西国际信托股份有限公司资金信托(金狮89号)及江西国际信托股份有限公司资金信托(金狮90号)同属于江西国际信托股份有限公司。未知其他前10名无限售流通股股东之间,以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情况。							

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
ASIA BOTTLES (HK) COMPANY LIMITED	董事: 1、何志杰 2、Lam Tsz-Wang, Alvin (林子弘) 3、Chiu Kan Yan Denny(招镜妍) 4、Mak Lok Qun	2007年01月26日	1105276	500,000 港元	投资

	Denise (麦乐坤)				
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	ASIA BOTTLES (HK) COMPANY LIMITED 除持有本公司的股权外，无其他经营活动。截至 2012 年 12 月 31 日，总资产 USD22,621.77 万元，净资产 USD22,621.77 万元，财务状况良好，未来无开展其他经营活动的计划。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

报告期控股股东变更

适用  不适用

### 3、公司实际控制人情况

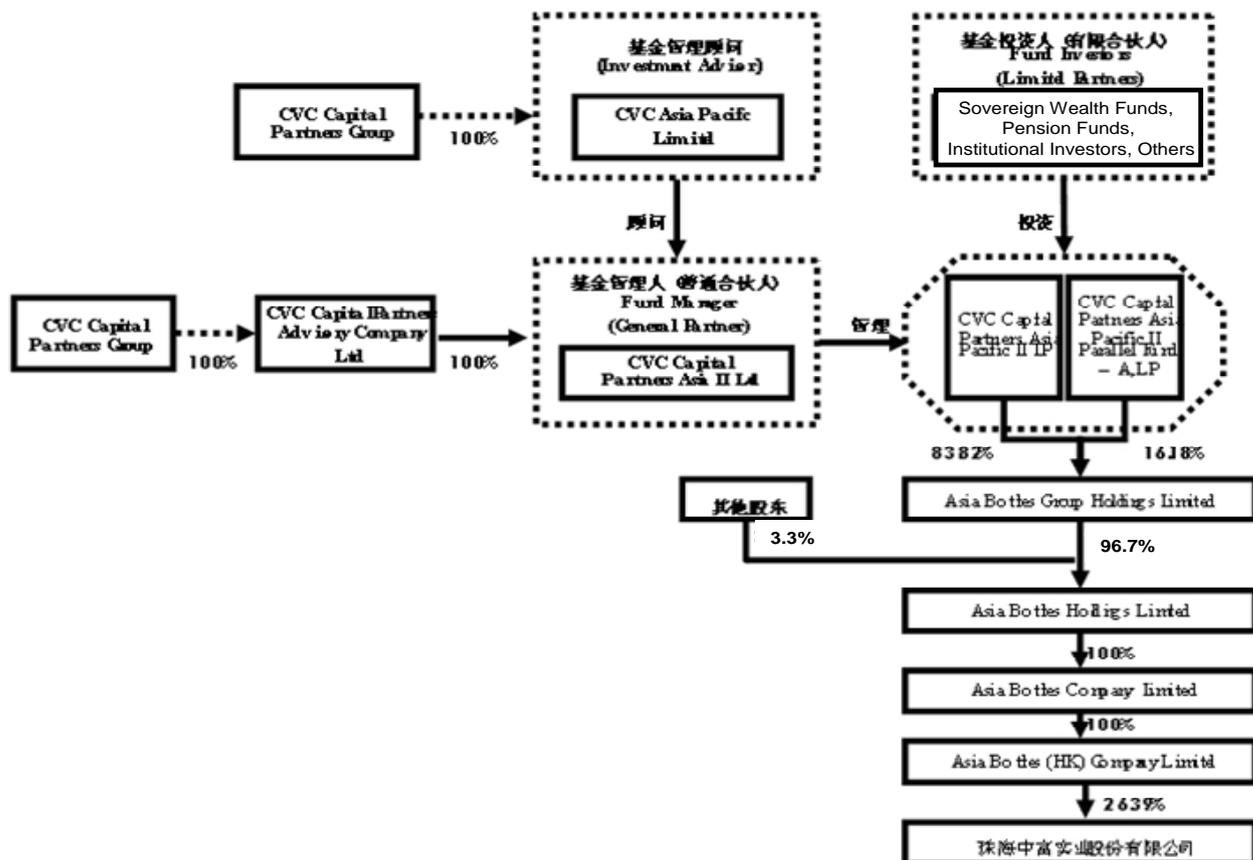
法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
CVC Capital Partners Asia II Ltd	董事:1、Mark Alan Ross Grizzelle 2、Rolly van Rappard 3、William Brian Scholfield 4、Carl John Hansen	2004 年 04 月 07 日	87453 (JFSC companies registry)	GBP25,000	为有限合伙人提供管理服务
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	CVC Capital Partners Asia II Ltd 是 CVC Capital Partners Asia Pacific II LP 和 CVC Capital Partners Asia Pacific II Parallel Fund A,LP 的普通合伙人，全面负责基金的经营管理和投资决策，经营及财务状况良好，未来立足于推动所管理基金的投资保值增值，为投资人获取持续稳定的回报。				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无				

报告期实际控制人变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动

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

报告期内，公司股东及其一致行动人未提出或实施股份增持计划。

## 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)
James Chen(陈志俊)	董事长	现任	男	56	2012年02月01日	2014年06月10日	0	0	0	0
何志杰	副董事长	现任	男	51	2011年06月10日	2014年06月10日	0	0	0	0
韩敬崇	董事	现任	男	47	2011年06月10日	2014年06月10日	0	0	0	0
林子弘	董事	现任	男	41	2011年06月10日	2014年06月10日	0	0	0	0
麦乐坤	董事	现任	女	33	2011年06月10日	2014年06月10日	0	0	0	0
王玉玲	董事	现任	男	56	2011年06月10日	2014年06月10日	0	0	0	0
Russell Haydn Jones	独立董事	现任	男	66	2011年06月10日	2014年06月10日	0	0	0	0
赵大川	独立董事	现任	男	65	2011年06月10日	2014年06月10日	0	0	0	0
范仁鹤	独立董事	现任	男	64	2011年06月10日	2014年06月10日	0	0	0	0
孔德山	监事会主席	现任	男	47	2011年06月10日	2014年06月10日	0	0	0	0
李冬梅	监事	现任	女	47	2011年06月10日	2014年06月10日	0	0	0	0
吴土兴	职工监事	现任	男	42	2011年06月10日	2014年06月10日	0	0	0	0
招镜炘	副总经理	现任	男	55	2011年06月10日	2014年06月10日	0	0	0	0
Stephen Lowe(骆训杰)	副总经理	现任	男	45	2012年03月30日	2014年06月10日	0	0	0	0

罗俊武	财务总监	现任	男	38	2011年 06月10 日	2014年 06月10 日	0	0	0	0
陈立上	董事会秘 书	现任	男	40	2011年 06月10 日	2014年 06月10 日	0	0	0	0
Gary John Guernier	前董事长	离任	男	57	2011年 06月10 日	2012年 01月10 日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

## 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

**James Chen(陈志俊)**先生，董事长，1984 年至 1995 年历任美国 Baird Corporation 公司政府系统产品远东地区销售经理，分析仪器产品中国区销售经理及分析仪器产品远东地区销售经理；1995 年至 2005 年在 SIG Beverages China 公司(前身是 Sasib Group)曾先后担任 Sasib Group 中国区执行官、Sasib Machinery Limited 中国区总经理、Sasib 北美公司首席执行官兼总裁及 SIG Beverage 中国公司执行董事；2005 年至 2011 年底在 Sidel(西得乐)公司工作，其中 2005 年至 2008 年担任北京 Sidel 执行董事，2008 年至 2011 年底任大中华区副总裁。2012 年 2 月起担任本公司董事长。

**何志杰**先生，副董事长，1999 年加入 CVC Asia Pacific Ltd，现为该公司合伙人，兼任控股股东 Asia Bottles (HK) Company Limited 的董事和关联公司 Beverage Packaging (HK) Company Limited 及 Beverage Packaging Investment Company Limited 的董事。2007 年 11 月起担任本公司副董事长。

**林子弘**先生，董事，1994 年至 2004 年在波士顿咨询公司 (THE BOSTON CONSULTING GROUP) 的香港办公室担任董事经理，2004 年至 2005 年在美国菲利普莫里斯国际公司 (PHILIP MORRIS INTERNATIONAL) 香港办公室担任业务发展经理，2005 年加入 CVC Asia Pacific Ltd，现为该公司董事总经理，兼任控股股东 Asia Bottles (HK) Company Limited 的董事和关联公司 Beverage Packaging (HK) Company Limited 及 Beverage Packaging Investment Company Limited 的董事。2007 年 11 月起担任本公司董事。

**韩敬崇**先生，董事，2000 年至 2004 年担任 GE Water & Process Technologies Ltd 亚太地区总经理；2004 年至 2010 年担任霍尼韦尔公司 (Honeywell) 副总裁、总经理；2010 年至今在 CVC Asia Pacific Ltd 担任高级董事总经理。2010 年 5 月起担任本公司董事。

**麦乐坤**女士，董事，2002 年至 2004 年担任摩根大通银行香港办事处分析员；2005 年至今担任 CVC Asia Pacific Ltd 总监；2009 年 8 月至 2011 年 8 月担任鸿兴印刷集团有限公司非执行董事。2010 年 5 月起担任本公司董事，兼任控股股东 Asia Bottles (HK) Company Limited 的董事和关联公司 Beverage Packaging (HK) Company Limited 及 Beverage Packaging Investment Company Limited 的董事。

**王玉玲**先生，董事总经理，1994 年到 2002 年间先后在美国铝业天津奥科亚包装公司、皇冠集团嘉多宝公司担任生产厂长，负责塑料瓶盖、PET 瓶胚和 PET 瓶的生产和经营；2003 年起先后担任国际吉象人造林制品集团总经理及高级副总裁；2008 年 1 月起至 2008 年底担任 Beverage Packaging (HK) Company Limited 首席运营官。2008 年 12 月至今担任本公司总经理及兼任下属控股子公司董事。自 2011 年 6 月起担任本公司董事。

**Russell Haydn Jones(R.H.Jones)**先生，独立董事，1996 年至 2004 年任职于维多利亚墨尔本 AMCOR 公司，先后担任 AMCOR 化纤包装公司董事总经理和 AMCOR 公司的董事总经理、CEO，2005 年至今在澳大利亚、亚洲、欧洲的众多私募股权银行和包装公司从事顾问工作。2007 年 11 月起担任本公司独立董事。

**范仁鹤**先生，独立董事，1997 年 11 月至 2010 年 1 月担任中国光大国际有限公司执行董事兼总经理；2005 年 5 月至 2010 年 2 月担任香港建设(控股)有限公司非执行董事。自 1997 年起至今担任中国光大国际有限公司董事，自 2010 年起至今兼任希慎兴业有限公司 (香港上市股份代号: 00014) 和香港建设(控股)有限公司 (香港上市股份代号: 0190) 的独立董事，自 2011 年 11 月起担任 Goodman 公司独立董事。2010 年 5 月起担任本公司独立董事。

**赵大川**先生，独立董事，1990 年 9 月至 1996 年 1 月担任国家审计署驻西安特派员办事处审计处副处长，1996 年 1 月至 2002 年 9 月担任中国华源集团有限公司审计部主任、财务部总经理、副

总会计师、代总会计师，2002年9月至2008年12月担任上海医药(集团)有限公司财务总监，2008年12月退休。自2011年6月起担任本公司独立董事。

**孔德山**先生，监事会主席，1988年加入本公司，曾先后担任本公司下属中富瓶厂技术员、厂长助理和本公司生产技术部经理等职，现任本公司技术部经理。2007年12月起担任本公司监事会主席。

**李冬梅**女士，监事，2003年加入本公司，曾任啤酒瓶部开发品控总监，现任品控部总监及供应链部总监。2007年12月起担任本公司第七届监事会监事。

**吴土兴**先生，职工代表监事，1998年加入本公司，历任珠海中富瓶胚厂主机员、班长、品控主管、本公司工会/后勤部干事、行政部专员，现任本公司工会副主席。2009年8月起担任本公司监事会职工监事。

**招镜妍**先生，副总经理，先后担任多个公司（如 Asia Printers Group/Eastern Pacific Circuits Ltd）的首席财务官职务，曾在财富 500 强企业的香港和中国区业务(Jabil Circuit/Mattel Toys)担任高级财务管理工作。兼任控股股东 Asia Bottles (HK) Company Limited 的董事、本公司下属控股子公司的董事和关联公司 Beverage Packaging (HK) Company Limited 的下属子公司的董事长。2007年12月起担任本公司副总经理。

**Stephen Lowe (骆训杰)**先生，副总经理，1992年至1994年担任美国信安金融集团财务分析师；1997年至1998年担任美国艾默生电气财务规划和分析经理；1998年至2002年任职于美国伊顿公司，历任该公司业务拓展和战略规划经理及业务运营经理；2002年至2006年任职于美国特灵（原美标）公司，历任该公司财务规划和分析总监、财务总监。2006年至2007年任职于克轮思特殊材料公司，历任该公司财务副总裁及首席财务官；2007年至2009年任职于穆勒水务系统，曾任该公司美国管业铸造集团中国总裁；2009年至2010年担任艾里逊变速箱中国、日本和韩国区执行总裁；2010年至离职前在上海提供总裁顾问服务。2012年3月起担任本公司副总经理。

**罗俊武**先生，财务总监，1996年至2007年服务于毕马威会计师事务所，曾任高级审计经理和审计部门的主管。2007年12月加入本公司，至2008年11月担任系统及分析总监。2008年12月起担任本公司财务总监。

**陈立上**先生，董事会秘书，1995年7月大学毕业进入珠海中富实业股份有限公司，先后从事技术、股证工作。2002年初担任本公司董事会秘书至今。

在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
何志杰	Asia Bottles Group Holdings Limited Asia Bottles Holdings Limited Asia Bottles Company Limited	董事	2007年02月09日		否
何志杰	Asia Bottles (HK) Company Limited	董事	2007年02月15日		否
林子弘	Asia Bottles Group Holdings Limited Asia Bottles Holdings Limited Asia Bottles Company Limited	董事	2007年02月09日		否
林子弘	Asia Bottles (HK) Company Limited	董事	2007年02月15日		否
麦乐坤	Asia Bottles Group Holdings Limited Asia Bottles Company Limited	董事	2009年08月26日		否
麦乐坤	Asia Bottles Holdings Limited	董事	2009年09月18日		否
麦乐坤	Asia Bottles (HK) Company Limited	董事	2009年08月20日		否
招镜妍	Asia Bottles Holdings Limited	董事	2007年12月20日		否
招镜妍	Asia Bottles Company Limited	董事	2007年12月20日		否
招镜妍	Asia Bottles (HK) Company Limited	董事	2007年12月		是

			10 日		
韩敬崇	Asia Bottles Company Limited	董事	2010 年 04 月 27 日		否
在股东单位 任职情况的 说明	无				

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
陈志俊 James Chen	珠海市中富胶盖有限公司 珠海中富鲜果汁瓶盖有限公司 杭州中富果蔬保鲜包装有限公司 沈阳中富胶盖有限公司 成都中富胶盖有限公司	副董事长	2012 年 01 月 09 日		否
何志杰	CVC Asia Pacific Ltd	Partner	1999 年 11 月 01 日		是
何志杰	Beverage Packaging Company Limited	董事	2007 年 03 月 13 日		否
何志杰	Beverage Packaging (HK) Company Limited Beverage Packaging Investment Limited	董事	2007 年 07 月 27 日		否
林子弘	CVC Asia Pacific Ltd	Managing Director	2005 年 11 月 01 日		是
林子弘	Beverage Packaging Company Limited	董事	2007 年 03 月 13 日		否
林子弘	Beverage Packaging (HK) Company Limited Beverage Packaging Investment Limited	董事	2007 年 07 月 27 日		否
麦乐坤	CVC Asia Pacific Ltd	Director	2005 年 11 月 14 日		是
麦乐坤	Beverage Packaging Company Limited Beverage Packaging (HK) Company Limited Beverage Packaging Investment Limited	董事	2009 年 09 月 20 日		否
韩敬崇	CVC Asia Pacific Ltd	Senior Managing Director	2010 年 04 月 01 日		是
招镜妍	Beverage Packaging Company Limited	董事	2007 年 12 月 18 日		否
招镜妍	Beverage Packaging (HK) Company Limited Beverage Packaging Investment Limited	董事	2008 年 10 月 21 日		否
招镜妍	珠海市中富胶盖有限公司 珠海中富鲜果汁瓶盖有限公司 杭州中富果蔬保鲜包装有限公司 沈阳中富胶盖有限公司 成都中富胶盖有限公司	董事长	2007 年 10 月 18 日		否
范仁鹤	中国光大国际有限公司	非执行董事	2012 年 01 月 20 日		是
范仁鹤	希慎兴业有限公司	独立董事	2010 年 01 月 11 日		是
范仁鹤	香港建设（控股）有限公司	独立董事	2010 年 03 月 01 日		是
范仁鹤	Goodman Group Company	独立董事	2011 年 12 月 01 日		是

王玉玲	珠海市中富胶盖有限公司 珠海中富鲜果汁瓶盖有限公司 杭州中富果蔬保鲜包装有限公司 沈阳中富胶盖有限公司 成都中富胶盖有限公司	董事	2007年11月29日		否
在其他单位任职情况的说明	本表主要填列董事在公司紧密关联单位的任职及独立董事在其他单位的任职情况。				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事报酬和独立董事、监事津贴由股东大会确定；高级管理人员报酬由公司董事会确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据饮料包装行业董事、监事、高管人员的薪酬水平，结合公司规模确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司支付给董事、监事和高管人员的报酬总额为797.78万元，其中包含2011年度监事、高管人员绩效考核薪酬。

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	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
James Chen(陈志俊)	董事长	男	56	现任	68.75	94.24	162.99
何志杰	副董事长	男	51	现任	0	0	0
韩敬崇	董事	男	47	现任	0	0	0
林子弘	董事	男	41	现任	0	0	0
麦乐坤	董事	女	33	现任	0	0	0
王玉玲	董事	男	56	现任	219.96	0	219.96
Russell Haydn Jones	独立董事	男	66	现任	10	0	10
赵大川	独立董事	男	65	现任	10	0	10
范仁鹤	独立董事	男	64	现任	10	0	10
孔德山	监事会主席	男	47	现任	52.3	0	52.3
李冬梅	监事	女	47	现任	59.5	0	59.5
吴土兴	职工监事	男	42	现任	12.52	0	12.52
招镜炘	副总经理	男	55	现任	75.29	44.00	119.29
Stephen Lowe(骆训杰)	副总经理	男	45	现任	103.84	0	103.84
罗俊武	财务总监	男	38	现任	127.77	0	127.77
陈立上	董事会秘书	男	40	现任	47.85	0	47.85
Gary John Guernier	原董事长	男	57	离任	0	0	0
合计	--	--	--	--	797.78	138.24	936.02

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
Gary John Guernier	董事长	离职	2012年01月10日	个人原因

#### 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）

报告期内，公司未发生核心技术团队或关键技术人员变动的情况。

#### 六、公司员工情况

截止2012年12月31日，公司（不含子公司）在册职工617名，其中管理人员63人，占总人数的10.21%，专业技术人员183人，占总人数的29.66%，生产人员339人，占总人数54.94%，其他人员32人，占总人数的5.19%。员工中具有大、中专以上学历的380人，具有专业技术职称的138人，公司没有需承担费用的离退休职工。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

#### 1、关于公司治理规章制度

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关上市公司治理的法律、法规、规范性文件的要求及《公司章程》的有关规定，不断完善公司管理制度和治理结构，提高了公司规范运作水平，并且严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》履行信息披露义务。

#### 2、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，能够平等对待所有股东，保障中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利，股东大会召开经律师见证，由律师出具法律意见书。公司的经营决策均按照法律法规及公司制度履行审批程序，控股股东及实际控制人均遵循《公司法》、《公司章程》及公司相关制度的规定，规范地行使权利。

#### 3、关于控股股东与上市公司

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司实行独立核算，独立承担责任和风险，公司董事会、监事会和其他内部机构独立运作。公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接干预公司决策和经营活动的行为。

#### 4、关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求，目前公司共有董事9人，其中独立董事3人；报告期内公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》、和《董事会议事规则》的有关规定履行职责，董事会会议的召集、召开及形成决议均按公司《董事会议事规则》等有关规定程序操作，公司董事恪尽职守地履行了诚信、勤勉义务。董事会下设各委员会职责明确，整体运作情况良好，确保董事会高效运作和科学决策，独立董事对有关事项发表了独立意见，切实维护公司和中小股东的利益。

#### 5、关于监事和监事会

公司监事会由3名监事组成，其中职工监事1人，监事会人数和人员构成符合法律法规的要求。报告期内，公司监事会按照《公司法》、《公司章程》、和《监事会议事规则》履行职责，对公司经营运作、财务状况以及公司董事、高管履行职责的合法合规性进行监督，维护了公司及股东的合法权益。

#### 6、关于利益相关者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极加强与各方的沟通与合作，共同推动公司持续、健康发展。

#### 7、关于信息披露与透明度

公司严格按照《信息披露管理制度》等有关法律法规的要求，履行信息披露义务，董事会秘书办公室具体负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并切实做好信息披露前的保密工作，有效落实信息披露的管理责任。公司通过上市公司投资者关系互动平台、电话接待投资者等方式，加强与投资者的沟通。公司指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网作为公司信息披露的指定媒体，确保公司所有股东能够平等地获取信息。

#### 8、绩效评价与激励约束机制

公司高级管理人员实行聘任制，公司高级管理人员的聘免公开、透明，符合法律法规的规定。根据业绩指标、工作表现等对管理人员进行绩效考核，强化内部监管，加大审计力度，实施基本年薪加绩效年薪的薪酬结构，对表现优异人员予以物质、晋升、进修等奖励。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，并经 2011 年 12 月 6 日召开的公司第八届董事会 2011 年第四次会议审议通过。（有关董事会公告刊登于 2011 年 12 月 7 日巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>，公告编号：2011-035）

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年年度股东大会	2012 年 05 月 22 日	《2011 年度董事会工作报告》、《2011 年度报告及年报摘要》、《2011 年度内部控制自我评价报告》、《2011 年度监事会工作报告》、《2011 年度财务决算报告》、《2011 年度利润分配方案》、《2012 年度预计日常关联交易的议案》、《关于续聘普华永道中天会计师事务所为公司 2012 年审计单位的议案》、《关于董事长薪酬及其考核的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》	全部通过	2012 年 05 月 23 日	会议决议刊登于 2012 年 5 月 23 日的《证券时报》、《中国证券报》以及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

### 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 02 月 01 日	《关于推选第八届董事会继任董事的议案》	全部通过	2012 年 02 月 02 日	会议决议刊登于 2012 年 2 月 2 日的《证券时报》、《中国证券报》以及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 07 月 09 日	《关于对三家控股子公司减资暨关联交易的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》、《关于分红政策及未来三年股东回报规划的议案》、《关于申	全部通过	2012 年 07 月 10 日	会议决议刊登于 2012 年 7 月 10 日的《证券时报》、《中国证券报》以及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

		请银团贷款的议案》			
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 12 月 27 日	《关于收购 48 家控股子（孙）公司少数股东权益暨关联交易的议案（调整后）、《关于将部分募投项目资产调配给控股子公司的议案》、《关于增加经验范围暨相应修订<公司章程>的议案》、《关于以闲置资金进行委托理财的议案》	全部通过	2012 年 12 月 28 日	会议决议刊登于 2012 年 12 月 28 日的《证券时报》、《中国证券报》以及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

### 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
范仁鹤	12	5	6	1	0	否
赵大川	12	6	6	0	0	否
Russell Haydn Jones	12	5	7	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3 人次				

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，独立董事充分参与上市公司的重大决策和经营管理，认真履行职责，了解并持续关注公司业务经营状况，认真审议议案及相关材料，针对公司聘任高管、关联交易、内部控制自我评价、分红政策、股权收购等重大事项发表了独立、客观、公正的意见，切实履行诚信和勤勉义务，有效维护上市公司整体利益及中小股东的合法利益，独立独立董事对公司有关建议均被采纳。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

#### 1、董事会审计委员会的履职情况

董事会**审计委员会**由**三名董事组成**，其中2名独立董事，主任委员由独立董事赵大川先生担任。

(1)、认真审阅了公司2011年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的普华永道中天会计师事务所有限公司注册会计师召开会议确定了公司2011年度财务报告审计工作的时间安排。

(2)、审计委员会在年审注册会计师进场前审阅公司编制的财务会计报表，形成书面意见，认为：公司2011年度财务报表的内容与格式按照新《企业会计准则》的要求编制，符合中国证监会和深圳证券交易所的各项规定，所包含的信息客观真实地反映了公司2011年度财务状况和经营成果，同意以此财务报表为基础开展公司2011年度财务报表审计工作。

(3)、2012年4月5日审计委员会与年审会计师召开会议，沟通审计中发现的问题。

(4)、在年审注册会计师出具初步审计意见前后，4月23日再次与会计师召开会议，沟通审计中发现的问题。

(5)、在普华永道中天会计师事务所有限公司出具2011年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对普华永道中天会计师事务所有限公司从事本年度公司的审计工作进行了总结，向董事会提交了《审计委员会关于普华永道中天会计师事务所有限公司从事本年度审计工作的总结报告》。同时，审议通过了以下议案并向董事会提交形成的决议：

A、批准公司2011年度财务报告；

B、关于续聘普华永道中天会计师事务所有限公司为公司2012年审计单位的议案。

(6) 2012年12月5日与普华永道中天会计师事务所有限公司注册会计师召开会议，确定了公司2012年度财务报告审计工作的时间安排。

## 2、董事会薪酬考核委员会的履职情况

董事会薪酬与考核委员会成员由3名董事组成，其中2名独立董事，主任委员由独立董事范仁鹤先生担任。

报告期内，公司根据董事、监事及高管人员的管理岗位、职责、年度经营目标的完成情况以及年度经营管理的考评结果进行年度绩效考核。薪酬与考核委员会审查了公司薪酬与考核管理情况，并对完善公司薪酬与考核体系提出了建议和要求。根据中国证监会、深圳证券交易所相关文件和公司《董事会薪酬与考核委员会议事规则》的有关规定，薪酬与考核委员会对2012年度公司董事、监事及高管人员所披露的薪酬情况进行了审核并发表意见如下：

经过对公司董事、监事和高级管理人员薪酬发放认真审核，公司董事、监事和高级管理人员在公司领取的薪酬严格按照公司薪酬管理制度执行，是真实准确的，未发现违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。

公司目前尚未建立股权激励计划，公司将不断完善内部激励与约束机制，逐步建立管理层与公司、股东利益紧密结合的长期激励机制。

## 3、董事会提名委员会的履职情况

董事会提名委员会成员由3名董事组成，其中2名独立董事，主任委员由独立董事Russell Haydn Jones先生担任。

报告期内，公司原董事长Gary John Guernier因个人原因辞去董事长职务，董事会提名委员会积极研究公司第八届董事会董事和高级管理人员的基本条件和选拔程序，向董事会推选James Chen（陈志俊）先生为第八届董事会继任董事。为了进一步提升公司管理水平，向董事会推荐Stephen Lowe（骆训杰）先生为公司副总经理。

报告期内，根据《公司章程》和珠海中富《董事会提名委员会议事规则》的要求，董事会提名委员会切实履行董事会提名委员会的职责。

## 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

截至报告期末，ASIA BOTTLES (HK) COMPANY LIMITED 为本公司控股股东，CVC Capital Partners Asia II Ltd 为本公司实际控制人，合计持有本公司 339,329,731 股股份，占公司总股本的 26.39%。公司法人治理结构健全，在业务、资产、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

## 七、同业竞争情况

公司控股股东和实际控制人与公司不存在同业竞争情况。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

企业高级管理人员实行聘任制，公司高级管理人员的任免公开、透明，符合法律法规的规定。根据业绩指标、工作表现等对管理人员进行绩效考核，强化内部监管，加大审计力度，实施基本年薪加绩效年薪的薪酬结构，对表现优异人员予以物质、晋升、进修等奖励。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、深交所《上市公司内部控制指引》、财政部等五部委《企业内部控制基本规范》等法律法规的要求建立了较为完善的治理结构和内部控制体系，通过多年持续规范和优化，形成了符合公司实际情况的、较为完善的公司治理结构。目前公司内部控制架构由股东大会、董事会、监事会和经营层组成，董事会下设审计、提名、薪酬与考核三个委员会，为董事会提供专业决策支持，公司经营层在《公司章程》规定和董事会授权范围内执行董事会决议，行使公司经营管理权，对董事会负责，公司已设立了审计部，配备了专门人员对公司内部控制情况进行检查和监督，并及时提出相关的意见和建议。报告期内制定了《珠海中富实业股份有限公司内部控制规范实施方案》、《珠海中富实业股份有限公司内部控制评价手册》等制度流程文件，公司严格按照该手册的要求，建立起了既满足国家有关法律法规的要求又符合公司实际情况的内控规范体系。公司聘请了专业机构辅助公司开展内控建设，全面梳理公司业务流程，查找内控缺陷，确定内控缺陷评价标准，对内控缺陷进行整改，对总部及选出的 15 家重点控股子公司进行了内控体系的全面测试，对检查中发现的问题，明确整改要求、责任人和整改期限，形成了自我检查、评估、持续改进提升的管理制度。

目前，公司已建立了有利于内部控制实施的内部环境，治理结构，建立并逐步完善了涵盖公司经营管理的各个层面和环节的内控体系，符合国家有关法律法规的规定，能够对公司各项业务的健康运行与经营风险进行有效的控制，能够为编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，公司内控体系与相关制度能够适应公司管理的要求和公司发展的需要。公司内部控制建立过程中，充分考虑了本行业的特点和公司多年的管理经验，企业内部控制工作是一项长久性的工作，公司将继续完善与修订有关内部控制制度，紧抓落实，强化监督，加强和规范企业内部用控制，切实提高公司运作效率与抗风险能力。

总之，公司遵循内部控制的基本原则，根据自身的实际情况，逐步建立了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护公司资产的安全和完整。公司内部控制在内部环境、目标设定、事项识别、风险评估、风险对策、控制活动、信息与沟通、检查监督等各个方面基本是符合中国证监会、深交所的相关要求。

### 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本报告内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。公司董事会负责建立健全并有效实施内部控制；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织落实公司内部控制的日常运行，确保内控体系有效运行。公司内部控制的目標是：合理保证企业经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。公司在进行内部控制的建立、实施和评价时，考虑了内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五项要素。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》以及其他相关规定，建立了一套完整且执行有效的财务报告内部控制体系。公司严格按照有关要求，加强对财务报告的编制、报送和分析利用的管理，确保财务报告合法合规、真实完整和有效利用。报告期内，公司未发现财务报告内部控制存在重大缺陷。

#### 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 27 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

#### 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

公司 2010 年 3 月 11 日公司第七届董事会 2010 年第一次会议通过《珠海中富实业股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司严格按照《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》以及中国证监会和深圳证券交易所发布的有关年报信息披露指引、准则、通知等的要求，认真、严谨地贯彻落实各项年报工作，未发现 2011 年报重大差错事项。

珠海中富实业股份有限公司  
2012 年度财务报表及审计报告

珠海中富实业股份有限公司

2012 年度财务报表及审计报告

审计报告

合并资产负债表

公司资产负债表

合并利润表

公司利润表

合并现金流量表

公司现金流量表

合并股东权益变动表

公司股东权益变动表

财务报表附注

补充资料

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 25 日
审计机构名称	普华永道中天会计师事务所有限公司
审计报告文号	普华永道中天审字(2013)第(10009)号

## 审计报告

普华永道中天审字(2013)第 10009 号  
(第一页, 共二页)

珠海中富实业股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的珠海中富实业股份有限公司(以下简称“贵公司”)的财务报表, 包括 2012 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表, 2012 年度的合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表和合并及公司现金流量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贵公司管理层的责任。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。

## 审计报告(续)

普华永道中天审字(2013)第 10009 号  
(第二页, 共二页)

### 三、 审计意见

我们认为, 上述珠海中富实业股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制, 公允反映了贵公司**2012年12月31日**的合并及公司财务状况以及**2012年度**的合并及公司经营成果和现金流量。

普华永道中天  
会计师事务所有限公司

注册会计师  
肖峰

中国•上海市  
2013年4月25日

注册会计师  
秦洁

2012 年 12 月 31 日合并资产负债表  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

资 产	附 注	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
<b>流动资产</b>			
货币资金	五(1)	1,132,551,371.32	702,759,346.45
应收票据	五(2)	56,507,067.12	101,671,040.96
应收账款	五(3)	376,444,838.50	410,021,143.52
其他应收款	五(4)	68,389,034.01	34,619,912.25
预付款项	五(5)	53,970,390.57	238,402,102.81
存货	五(6)	435,669,998.00	516,668,775.12
其他流动资产	五(7)	105,381,405.96	117,123,031.76
<b>流动资产合计</b>		<b>2,228,914,105.48</b>	<b>2,121,265,352.87</b>
<b>非流动资产</b>			
长期应收款	五(8)	6,477,087.66	9,222,682.18
长期股权投资	五(9)	14,087,057.16	14,282,406.57
投资性房地产	五(11)	121,631,100.00	122,039,754.22
固定资产	五(12)	3,219,725,808.51	3,306,566,266.84
在建工程	五(13)	97,414,417.11	120,787,811.55
无形资产	五(14)	162,201,829.86	171,004,544.41
商誉	五(15)	11,188,687.26	11,188,687.26
长期待摊费用	五(16)	52,466,147.84	51,252,598.70
递延所得税资产	五(17)	28,995,074.37	36,258,227.31
<b>非流动资产合计</b>		<b>3,714,187,209.77</b>	<b>3,842,602,979.04</b>
<b>资产总计</b>		<b>5,943,101,315.25</b>	<b>5,963,868,331.91</b>

2012 年 12 月 31 日合并资产负债表(续)  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

负债及股东权益	附注	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
<b>流动负债</b>			
短期借款	五(19)	1,202,354,694.66	1,649,744,599.92
应付票据		-	133,105,535.43
应付账款	五(20)	102,599,310.41	147,217,348.44
预收款项	五(21)	8,668,551.94	8,566,463.95
应付职工薪酬	五(22)	55,449,737.53	60,946,559.99
应交税费	五(23)	17,245,496.37	26,298,424.89
应付利息	五(24)	50,740,332.40	3,540,214.45
应付股利	五(25)	2,857,695.22	2,528,153.07
其他应付款	五(26)	202,273,845.25	174,552,736.28
一年内到期的非流动负债	五(27)	11,495,975.23	800,150,808.56
<b>流动负债合计</b>		<b>1,653,685,639.01</b>	<b>3,006,650,844.98</b>
<b>非流动负债</b>			
长期借款	五(28)	448,658,847.60	-
应付债券	五(29)	1,165,876,375.59	-
递延所得税负债	五(17)	8,392,808.44	6,729,079.15
其他非流动负债	五(42)	2,544,666.39	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,625,472,698.02</b>	<b>6,729,079.15</b>
<b>负债合计</b>		<b>3,279,158,337.03</b>	<b>3,013,379,924.13</b>
<b>股东权益</b>			
股本	五(30)	1,285,702,520.00	1,285,702,520.00
资本公积	五(31)	205,991,586.74	207,593,021.08
盈余公积	五(32)	365,819,077.76	365,819,077.76
未分配利润	五(33)	274,084,288.86	469,546,635.91
外币报表折算差额		(12,573,630.33)	(11,171,451.80)
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>2,119,023,843.03</b>	<b>2,317,489,802.95</b>
少数股东权益	五(34)	544,919,135.19	632,998,604.83
<b>股东权益合计</b>		<b>2,663,942,978.22</b>	<b>2,950,488,407.78</b>
<b>负债及股东权益总计</b>		<b>5,943,101,315.25</b>	<b>5,963,868,331.91</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

董事长: James Chen (陈志俊)

主管会计工作的负责人: 王玉玲

会计机构负责人: 罗俊武

**2012 年 12 月 31 日公司资产负债表**  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

资 产	附 注	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
<b>流动资产</b>			
货币资金		986,994,981.65	492,132,451.98
应收票据		50,341,667.12	59,883,599.38
应收账款	十三(1)	510,555,012.25	824,987,154.85
预付款项		74,689,235.89	314,739,096.70
应收股利		325,154,144.30	228,488,588.41
其他应收款	十三(2)	1,336,994,051.09	772,459,188.27
存货		51,889,307.89	98,427,978.55
其他流动资产		16,260,742.50	49,026,497.47
<b>流动资产合计</b>		<b>3,352,879,142.69</b>	<b>2,840,144,555.61</b>
<b>非流动资产</b>			
长期股权投资	十三(3)	2,294,673,969.87	2,222,212,970.84
投资性房地产		25,648,500.00	25,805,443.02
固定资产		142,856,654.39	192,503,938.50
在建工程		59,430,069.20	84,982,445.26
无形资产		48,012,575.78	52,857,520.16
长期待摊费用		4,675,725.64	6,370,825.37
递延所得税资产		-	8,328,820.76
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,575,297,494.88</b>	<b>2,593,061,963.91</b>
<b>资产总计</b>		<b>5,928,176,637.57</b>	<b>5,433,206,519.52</b>

2012 年 12 月 31 日公司资产负债表(续)  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

负债及股东权益	附注	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
<b>流动负债</b>			
短期借款		728,000,000.00	951,271,912.22
应付票据		453,317,000.00	654,945,535.43
应付账款		106,560,503.69	175,343,445.06
预收款项		182,460,207.40	155,542,260.25
应付职工薪酬		11,117,439.02	12,862,933.25
应交税费		2,145,683.43	1,695,721.74
应付利息		50,740,332.40	2,730,061.89
应付股利		2,528,153.07	2,528,153.07
其他应付款		549,939,200.00	736,729,622.94
一年内到期的非流动负债		11,495,975.23	481,650,808.56
<b>流动负债合计</b>		<b>2,098,304,494.24</b>	<b>3,175,300,454.41</b>
<b>非流动负债</b>			
长期借款		448,658,847.60	-
应付债券		1,165,876,375.59	-
递延所得税负债		381,283.23	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,614,916,506.42</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>3,713,221,000.66</b>	<b>3,175,300,454.41</b>
<b>股东权益</b>			
股本		1,285,702,520.00	1,285,702,520.00
资本公积		227,261,504.94	227,261,504.94
盈余公积		357,145,854.64	357,145,854.64
未分配利润		344,845,757.33	387,796,185.53
<b>股东权益合计</b>		<b>2,214,955,636.91</b>	<b>2,257,906,065.11</b>
<b>负债及股东权益总计</b>		<b>5,928,176,637.57</b>	<b>5,433,206,519.52</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

董事长: James Chen (陈志俊)

主管会计工作的负责人: 王玉玲

会计机构负责人: 罗俊武

**2012 年度合并利润表**  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

	附注	2012 年度	2011 年度
<b>一、营业收入</b>	五(35)	3,113,589,035.40	3,611,113,731.50
减: 营业成本	五(35)	(2,671,428,766.28)	(2,926,168,050.69)
营业税金及附加	五(36)	(21,916,147.22)	(27,423,600.12)
销售费用	五(37)	(75,345,985.68)	(95,385,021.13)
管理费用	五(38)	(252,764,620.27)	(243,248,982.23)
财务费用 - 净额	五(39)	(194,889,322.12)	(187,695,745.20)
资产减值损失	五(41)	(47,382,926.69)	(16,504,300.91)
减: 公允价值变动损失		(408,654.22)	-
减: 投资损失	五(40)	(195,349.41)	(1,934,821.53)
其中: 对联营企业的投资损失		(195,349.41)	(2,143,021.90)
<b>二、营业(亏损)/利润</b>		(150,742,736.49)	112,753,209.69
加: 营业外收入	五(42)	10,714,019.61	25,925,214.16
减: 营业外支出	五(43)	(16,249,269.25)	(12,450,836.56)
其中: 非流动资产处置损失		(10,846,565.01)	(9,808,076.61)
<b>三、(亏损)/利润总额</b>		(156,277,986.13)	126,227,587.29
减: 所得税费用	五(44)	(47,306,194.58)	(53,091,528.03)
<b>四、净(亏损)/利润</b>		(203,584,180.71)	73,136,059.26
- 归属于母公司股东的净(亏损)/利润		(181,425,528.38)	45,405,253.44
- 少数股东损益		(22,158,652.33)	27,730,805.82
<b>五、每股收益</b>			
基本每股收益(人民币元)	五(45)(a)	(0.14)	0.04
稀释每股收益(人民币元)	五(45)(b)	(0.14)	0.04
<b>六、其他综合收益</b>			
外币财务报表折算差额	五(46)	(1,402,178.53)	(9,111,897.57)
<b>七、综合收益总额</b>		(204,986,359.24)	64,024,161.69
- 归属于母公司股东的综合收益总额		(182,827,706.91)	36,293,355.87
- 归属于少数股东的综合收益总额		(22,158,652.33)	27,730,805.82

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

董事长: James Chen (陈志俊)

主管会计工作的负责人: 王玉玲

会计机构负责人: 罗俊武

2012 年度公司利润表  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

	附注	2012 年度	2011 年度
一、营业收入	十三(4)	2,500,455,701.48	3,421,900,128.65
减：营业成本	十三(4)	(2,365,327,161.95)	(3,268,943,578.65)
营业税金及附加		(3,454,884.38)	(8,987,497.14)
销售费用		(6,573,262.30)	(8,879,034.92)
管理费用		(95,664,551.87)	(92,383,211.75)
财务费用 - 净额		(127,632,128.15)	(94,435,488.43)
资产减值损失		(56,255,044.71)	(1,243,981.21)
减：公允价值变动损失		(156,943.02)	-
加：投资收益	十三(5)	129,993,669.13	179,579,831.96
其中：对联营企业投资损失		(441,842.03)	(1,378,994.47)
二、营业利润		(24,614,605.77)	126,607,168.51
加：营业外收入		5,308,721.12	1,227,382.84
减：营业外支出		(2,073,694.73)	(1,917,569.01)
其中：非流动资产处置损失		(1,121,646.48)	(1,271,832.94)
三、利润总额		(21,379,579.38)	125,916,982.34
加：所得税费用		(8,713,823.62)	(3,530,780.28)
四、净利润		(30,093,403.00)	122,386,202.06
五、其他综合收益		-	-
六、综合收益总额		(30,093,403.00)	122,386,202.06

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

董事长：James Chen (陈志俊)

主管会计工作的负责人：王玉玲

会计机构负责人：罗俊武

2012 年度合并现金流量表  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	附 注	2012 年度	2011 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,676,777,772.17	4,258,632,680.50
收到的税费返还		8,713,793.67	22,532,951.78
收到其他与经营活动有关的现金	五(47)(a)	86,738,666.78	44,107,612.18
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>3,772,230,232.62</b>	<b>4,325,273,244.46</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		(2,409,942,161.98)	(3,065,469,298.89)
支付给职工以及为职工支付的现金		(391,113,627.94)	(355,274,788.08)
支付的各项税费		(217,125,551.19)	(297,964,262.17)
支付其他与经营活动有关的现金	五(47)(b)	(130,699,700.18)	(178,832,950.38)
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>(3,148,881,041.29)</b>	<b>(3,897,541,299.52)</b>
经营活动产生的现金流量净额	五(48)(a)	623,349,191.33	427,731,944.94
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,909,219.29	63,259,359.23
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	2,778,922.52
收到的其他与投资活动有关的现金	五(47)(c)	5,512,868.08	5,600,912.86
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>10,422,087.37</b>	<b>71,639,194.61</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(291,057,533.87)	(486,379,138.34)
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>(291,057,533.87)</b>	<b>(486,379,138.34)</b>
投资活动使用的现金流量净额		(280,635,446.50)	(414,739,943.73)
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
取得借款收到的现金		2,071,368,667.62	1,851,165,512.23
发行债券收到的现金		1,180,000,000.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>3,251,368,667.62</b>	<b>1,851,165,512.23</b>
偿还债务支付的现金		(2,886,758,572.88)	(1,644,223,886.03)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(199,713,971.13)	(315,183,316.47)
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		(58,501,307.76)	(28,971,467.17)
支付其他与筹资活动有关的现金	五(47)(d)	(48,352,671.31)	(12,227,552.98)
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>(3,134,825,215.32)</b>	<b>(1,971,634,755.48)</b>
筹资活动产生/(使用)的现金流量净额		116,543,452.30	(120,469,243.25)
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
		670,837.43	(2,963,732.00)
<b>五、现金及现金等价物净增加/(减少)额</b>			
加: 年初现金及现金等价物余额	五(48)(b)	459,928,034.56	(110,440,974.04)
		602,806,027.41	713,247,001.45
<b>六、年末现金及现金等价物余额</b>			
		<b>1,062,734,061.97</b>	<b>602,806,027.41</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

董事长: James Chen (陈志俊)

主管会计工作的负责人: 王玉玲

会计机构负责人: 罗俊武

**2012 年度公司现金流量表**  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项 目	附 注	2012 年度	2011 年度
<b>一、 经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,832,969,050.19	3,703,899,875.48
收到的税费返还		1,054,948.26	1,750,644.70
收到其他与经营活动有关的现金		254,383,480.09	396,102,927.33
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>3,088,407,478.54</b>	<b>4,101,753,447.51</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		(2,748,530,155.28)	(3,571,518,000.32)
支付给职工以及为职工支付的现金		(60,719,167.87)	(53,449,630.97)
支付的各项税费		(7,867,439.95)	(48,674,259.90)
支付其他与经营活动有关的现金		(348,645,060.46)	(203,713,662.14)
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>(3,165,761,823.56)</b>	<b>(3,877,355,553.33)</b>
经营活动(使用)/产生的现金流量净额	十三(6)(a)	(77,354,345.02)	224,397,894.18
<b>二、 投资活动产生的现金流量</b>			
取得投资收益收到的现金		37,170,204.14	130,111,241.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,421,025.24	5,752,428.41
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		16,372.83	2,778,922.52
收到的其他与投资活动有关的现金		6,262,307.19	4,173,493.60
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>55,869,909.40</b>	<b>142,816,086.15</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(96,719,116.96)	(109,179,686.46)
向子公司增资所支付的现金		(149,700,000.00)	(4,740,000.00)
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>(246,419,116.96)</b>	<b>(113,919,686.46)</b>
投资活动(使用)/产生的现金流量净额		(190,549,207.56)	28,896,399.69
<b>三、 筹资活动产生的现金流量</b>			
取得借款收到的现金		2,041,259,747.83	1,552,742,390.32
发行债券收到的现金		1,180,000,000.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>3,221,259,747.83</b>	<b>1,552,742,390.32</b>
偿还债务支付的现金		(2,314,031,660.05)	(1,733,156,298.32)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(76,038,601.69)	(146,385,574.91)
支付其他与筹资活动有关的现金		(38,094,080.96)	(8,693,350.55)
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>(2,428,164,342.70)</b>	<b>(1,888,235,223.78)</b>
筹资活动产生/(使用)的现金流量净额		793,095,405.13	(335,492,833.46)
<b>四、 汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
		31,960.80	(310,879.61)
<b>五、 现金及现金等价物净增加/(减少)额</b>			
加：年初现金及现金等价物余额	十三(6)(b)	525,223,813.35	(82,509,419.20)
		392,256,516.91	474,765,936.11
<b>六、 年末现金及现金等价物余额</b>			
	十三(6)(b)	917,480,330.26	392,256,516.91

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

董事长：James Chen (陈志俊)

主管会计工作的负责人：王玉玲

会计机构负责人：罗俊武

**2012 年度合并股东权益变动表**  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项 目	附注	归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计
		股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额		
2011 年 1 月 1 日余额		756,295,600.00	713,478,214.50	353,580,457.55	506,851,022.88	(2,059,554.23)	635,325,865.21	2,963,471,605.91
2011 年度增减变动额								
净利润		-	-	-	45,405,253.44	-	27,730,805.82	73,136,059.26
其他综合收益	五(46)							
- 外币报表折算差异		-	-	-	-	(9,111,897.57)	-	(9,111,897.57)
利润分配	五(33)							
- 提取盈余公积		-	-	12,238,620.21	(12,238,620.21)	-	-	-
- 对股东的分配		-	-	-	(68,066,604.00)	-	(28,971,467.18)	(97,038,071.18)
- 提取职工奖励及福利基金		-	-	-	(2,404,416.20)	-	(643,467.32)	(3,047,883.52)
股东权益内部结转								
- 资本公积转增股本		529,406,920.00	(529,406,920.00)	-	-	-	-	-
其他	五(31)	-	23,521,726.58	-	-	-	(443,131.70)	23,078,594.88
2011 年 12 月 31 日余额		<u>1,285,702,520.00</u>	<u>207,593,021.08</u>	<u>365,819,077.76</u>	<u>469,546,635.91</u>	<u>(11,171,451.80)</u>	<u>632,998,604.83</u>	<u>2,950,488,407.78</u>

2012 年度合并股东权益变动表（续）  
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

项 目	附注	归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计
		股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额		
2012 年 1 月 1 日余额		1,285,702,520.00	207,593,021.08	365,819,077.76	469,546,635.91	(11,171,451.80)	632,998,604.83	2,950,488,407.78
2012 年度增减变动额								
净亏损		-	-	-	(181,425,528.38)	-	(22,158,652.33)	(203,584,180.71)
其他综合收益	五(46)							
- 外币报表折算差异		-	-	-	-	(1,402,178.53)	-	(1,402,178.53)
股东和股东投入减少资本								
- 处置子公司		-	-	-	-	-	(7,068,893.72)	(7,068,893.72)
利润分配	五(33)							
- 对股东的分配		-	-	-	(12,857,025.20)	-	(58,501,307.76)	(71,358,332.96)
- 提取职工奖励及福利基金		-	-	-	(1,179,793.47)	-	(350,615.83)	(1,530,409.30)
其他	五(31)	-	(1,601,434.34)	-	-	-	-	(1,601,434.34)
2012 年 12 月 31 日余额		1,285,702,520.00	205,991,586.74	365,819,077.76	274,084,288.86	(12,573,630.33)	544,919,135.19	2,663,942,978.22

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

董事长：James Chen (陈志俊)

主管会计工作的负责人：王玉玲

会计机构负责人：罗俊武

## 2012 年度公司股东权益变动表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2010 年 12 月 31 日余额		756,295,600.00	755,869,601.03	344,907,234.43	345,715,207.68	2,202,787,643.14
2011 年度增减变动额						
净利润		-	-	-	122,386,202.06	122,386,202.06
其他综合收益		-	798,823.91	-	-	798,823.91
股东权益内部结转						
- 资本公积转增股本		529,406,920.00	(529,406,920.00)	-	-	-
利润分配	五(33)					
- 提取盈余公积		-	-	12,238,620.21	(12,238,620.21)	-
- 对股东的分配		-	-	-	(68,066,604.00)	(68,066,604.00)
2011 年 12 月 31 日余额		1,285,702,520.00	227,261,504.94	357,145,854.64	387,796,185.53	2,257,906,065.11
2012 年 1 月 1 日余额		1,285,702,520.00	227,261,504.94	357,145,854.64	387,796,185.53	2,257,906,065.11
2012 年度增减变动额						
净利润		-	-	-	(30,093,403.00)	(30,093,403.00)
其他综合收益		-	-	-	-	-
利润分配	五(33)					
- 对股东的分配		-	-	-	(12,857,025.20)	(12,857,025.20)
2012 年 12 月 31 日余额		1,285,702,520.00	227,261,504.94	357,145,854.64	344,845,757.33	2,214,955,636.91

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

董事长：James Chen (陈志俊)

主管会计工作的负责人：王玉玲

会计机构负责人：罗俊武

## 2012 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 一 公司基本情况

珠海中富实业股份有限公司(以下简称“本公司”)前身为珠海市香洲区中富瓶厂,于 1990 年 1 月改制为珠海经济特区中富实业股份有限公司,并于 1999 年 5 月更名为珠海中富实业股份有限公司,注册地为中华人民共和国广东省珠海市。本公司经中国证券监督管理委员会证监发字[1996] 359 号文批准,于 1996 年 12 月 3 日在深圳证券交易所上市。

2010 年 4 月 9 日,本公司关于非公开发行 A 股股票方案的议案经相关股东大会审议通过。经中国证券监督管理委员会于 2010 年 10 月 27 日签发的证监许可[2010] 1494 号文《关于核准珠海中富实业股份有限公司非公开发行股票的批复》的批准,本公司以非公开发行股票的方式向特定投资者发行了 68,000,000 股人民币附限售条件普通股,每股发行价格为人民币 7.10 元,上述新增股份于 2010 年 12 月 24 日在深圳证券交易所上市。本次非公开发行股票后,本公司总股本自原 688,295,600 股增加至 756,295,600 股。于 2011 年 7 月 27 日,本公司以 2010 年 12 月 31 日之股本为基数,向全体股东转增股本。本次资本公积转增股本完成之后,本公司总股本由 756,295,600 股增加至 1,285,702,520 股。于 2012 年 12 月 31 日,Asia Bottles (HK) Company Limited 持本公司 339,329,730 股无限售条件流通股份,占本公司增发后总股本的 26.39%,为本公司第一大股东。Asia Bottles Group Holdings Limited 为本公司的最终控股公司。

本公司及其子公司(以下简称“本集团”)主要从事制造饮料容器、瓶胚、胶罐;批发零售塑料制品、化工原料;制造销售 PET 高级饮料瓶、标签、纸杯、纸箱和非织布等。

本财务报表由本公司董事会于 2013 年 4 月 25 日批准报出。

**2012 年度财务报表附注**  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

**二 主要会计政策和会计估计**

**(1) 财务报表的编制基础**

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则 - 基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号 - 财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制。

**(2) 遵循企业会计准则的声明**

本公司 2012 年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2012 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2012 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

**(3) 会计年度**

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

**(4) 记账本位币**

记账本位币为人民币。

**(5) 企业合并**

**(a) 同一控制下的企业合并**

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。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的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

**(b) 非同一控制下的企业合并**

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

**2012 年度财务报表附注**  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

**二 主要会计政策和会计估计(续)**

**(6) 合并财务报表的编制方法**

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减少数股东权益。

**(7) 现金及现金等价物**

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、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) 外币折算**

**(a) 外币交易**

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

**2012 年度财务报表附注**  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

**二 主要会计政策和会计估计(续)**

**(8) 外币折算(续)**

**(b) 外币报表的折算**

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益中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。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

**(9) 金融工具**

**(a) 金融资产**

**(i) 金融资产分类**

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本集团对金融资产的持有意图和持有能力。

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

- 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

- 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

- 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。取得时期限超过 12 个月但自资产负债表日起 12 个月(含 12 个月)内到期的持有至到期投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在 12 个月之内(含 12 个月)的持有至到期投资，列示为其他流动资产。

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(ii) 确认和计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但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，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动作为公允价值变动损益计入当期损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及处置时产生的处置损益计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位已宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

(iii) 金融资产减值

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并直接计入股东权益。

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(iv) 金融资产的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：**(1)** 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；**(2)** 该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；或者**(3)** 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

(b) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本集团的金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项、借款和应付债券等。

应付款项包括应付账款、其他应付款等，以公允价值进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

借款按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

其他金融负债期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 金融工具(续)

(c) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值且不扣除将来处置该金融资产或金融负债可能发生的交易费用。本集团已有的金融资产或拟承担的金融负债的报价为现行出价；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价为现行要价。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用可观察到的市场参数，减少使用与本集团特定相关的参数。

(10) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本集团对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方或劳务接受方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

(a) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项时，计提坏账准备。

单项金额重大的判断标准为：单项金额超过 4,000,000 元。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。单项重大的应收款项单独减值测试未减值的，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

(b) 按组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

信用风险特征组合的确定依据：以应收账款的账龄为基础确定。

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(10) 应收款项(续)

(b) 按组合计提坏账准备的应收款项(续)

根据信用风险特征组合和其实际损失率为基础计提的应收账款坏账准备比例如下：

	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
一年以内	1%	-
一到二年	38%	-
二到三年	68%	-
三年以上	100%	100%

(c) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(d) 本集团向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(11) 存货

(a) 分类

存货包括原材料、在产品、库存商品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低计量。

(b) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

(c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以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确定。

(d) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(e) 低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料指能够多次使用、但不符合固定资产定义的材料，低值易耗品、包装物和其他周转材料采用一次转销法进行摊销计入相关资产的成本或者当期损益。

(12) 长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资；以及本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位；合营企业是指本集团能够与其他方对其实施共同控制的被投资单位；联营企业是指本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(12) 长期股权投资(续)

(a) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(b) 后续计量及损益确认方法

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

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，在本集团持股比例不变的情况下，按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(12) 长期股权投资(续)

(c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指有权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。在确定能否对被投资单位实施控制时，被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素也同时予以考虑。

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所享有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响是指对被投资单位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。

(d) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(20))。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资发生减值时，按其账面价值超过按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认减值损失。减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(13) 投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。经初始确认后，投资性房地产按公允价值计量。

公允价值以交易活跃的市场价格为基础，并于必要时就特定资产的性质、地点或状况的任何差异作出调整。倘无法获得此项资料，本集团会采用其他估值方法，例如活跃程度稍逊市场的近期价格或折现现金流量预测。该等估值于各资产负债表日由外聘评估师进行。

采用公允价值模式计量的投资性房地产，不对其计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(14) 固定资产

(a) 固定资产的确认及初始计量

固定资产指本集团为生产商品或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产，包括房屋及建筑物、机器机械设备、运输工具及其他设备。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的费用。自行建造固定资产的初始成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用(附注二(16))和其他使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(b) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

	使用寿命	预计净残值	折旧率
房屋及建筑物	10-40 年	5%-10%	2.25%-9.5%
机器机械设备	5-15 年	5%-10%	6%-19%
运输设备	5-10 年	5%-10%	9%-19%
其他设备	5-10 年	5%-10%	9%-19%

本集团至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(c) 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(20))。

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(14) 固定资产(续)

(d) 固定资产的处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(15) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(20))。

(16) 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而借入的专门借款，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借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(17) 无形资产

无形资产包括土地使用权、商标使用权、专利权和电脑软件。

无形资产以成本减累计摊销(仅限于使用寿命有限的无形资产)及减值准备(附注二(20))列示。

(a) 土地使用权

土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

(b) 商标使用权

商标使用权合同规定的有效年限平均摊销。

(c) 专利权

专利权按法律规定的有效年限平均摊销。

(d) 电脑软件

电脑软件按使用寿命平均摊销。

(e) 定期复合使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

截至资产负债表日，本集团没有使用寿命不确定的无形资产。

(f) 研究与开发

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(17) 无形资产(续)

(f) 研究与开发(续)

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- 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；
- 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(18) 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销及减值准备(附注二(20))后的净额列示。

(19) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产于合并日的公允价值份额的差额。

本集团对商誉不摊销，期末以成本减累计减值准备(附注二(20))记入资产负债表内。商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

## 2012 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 二 主要会计政策和会计估计(续)

#### (20) 长期资产的减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、长期待摊费用及对子公司、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (21) 职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他为获得职工提供的服务的相关支出。除辞退福利外，本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并相应增加资产成本或当期费用。

##### (a) 退休福利

按照中国有关法规，本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。上述缴纳的社会基本养老保险按照权责发生制原则计入当期损益。职工退休后，各地劳动及社会保障部门有责任向已退休职工支付社会基本养老金。

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (21) 职工薪酬(续)

#### (b) 住房公积金及其他社会保险费用

除退休福利外，本集团根据有关法律、法规和政策的规定，为在职员工缴纳住房公积金及基本医疗保险、失业保险、工伤保险和生育保险等社会保险费用。本集团每月按照职工工资的一定比例向相关部门支付住房公积金及上述社会保险费用，并按照权责发生制原则计入当期损益。

#### (c) 辞退福利

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在同时满足下列条件时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：

- 本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；
- 本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

### (22) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

### (23) 预计负债

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团，以及有关金额能够可靠地计量，则确认预计负债。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

对过去的交易或者事项形成的潜在义务，其存在须通过未来不确定事项的发生或不发生予以证实；或过去的交易或者事项形成的现时义务，履行该义务不是很可能导致经济利益流出本集团或该义务的金额不能可靠计量，则将该潜在义务或现时义务作为或有负债。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(24) 收入确认

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本集团、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时予以确认。

(a) 销售商品收入

当同时满足上述收入的一般确认条件及下述条件时，本集团确认销售商品收入：

- 本集团根据签订的销售合同的相关条款，在将商品运送至购货方指定收货地点或购货方至本集团指定地点提货时，将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 本集团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。

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

(b) 让渡资产使用权

利息收入按借出货币资金的时间和实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(25) 政府补助

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。政府拨入的投资补助等专项拨款中，国家相关文件规定作为资本公积处理的，也属于资本性投入的性质，不属于政府补助。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(26) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。递延所得税资产的确认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。

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)，则该项交易中产生的暂时性差异不确认递延所得税。对于商誉的初始确认导致的暂时性差异，不确认相关的递延所得税负债。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(26) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

资产负债表日，本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或清偿方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 并且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

(27) 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

(a) 经营租赁

- 经营租赁租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。

- 经营租赁租出资产

经营租赁租出除投资性房地产外的固定资产按附注二(14)所述的折旧政策计提折旧，按附注二(20)所述的会计政策计提减值准备。经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，余额较大时应当资本化，在整个租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；余额较小时直接计入当期损益。

(b) 融资租赁

租赁开始日最低租赁收款额作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额及未担保余值之和与现值之和的差额确认为未实现融资收益，并转出融资租赁租出资产，租赁资产公允价值与其账面价值差额计入当期损益。未实现融资收益在租赁期按实际利率法确认当期融资收入。本集团于每年年度终了，对未担保余值进行复核。

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (28) 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：**(1)**该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；**(2)**本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；**(3)**本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

### (29) 重要会计估计及判断

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

#### (a) 重要会计估计及其关键假设

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

##### (i) 应收款项减值

如附注二(10)所述，本集团在资产负债表日审阅按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可观察数据、显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面变动的可观察数据等事项。如果有证据表明以前年度发生减值的客观证据发生变化，则会予以转回。

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(29) 重要会计估计及判断(续)

(a) 重要会计估计及其关键假设(续)

(ii) 长期资产减值

如附注二(20)所述, 本集团在资产负债表日对长期资产进行减值评估, 以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示长期资产的账面价值可能无法全部收回, 有关资产便会视为已减值, 并相应确认减值损失。

可收回金额是资产(或资产组)的公允价值减去处置费用后的净额与资产(或资产组)预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。由于本集团不能完全可靠获得资产(或资产组)的公开市价, 因此不能完全可靠估计资产的公允价值。在预计未来现金流量现值时, 本公司将难以对单项资产的可收回金额进行估计的资产归入其所属资产组(附注五(12)及五(15))估计其可回收金额, 并对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料, 包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订, 修订后的税前折现率高于目前采用的折现率, 本集团需对该长期资产计提减值准备。

(iii) 折旧和摊销

如附注二(14)和二(17)所述, 本集团对固定资产和无形资产在考虑其残值和减值准备后, 在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期审阅使用寿命, 以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术改变而确定。如果以前的估计发生重大变化, 则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(iv) 所得税费用及递延所得税

确定所得税涉及对某些交易未来税务处理的判断。本集团慎重评估各项交易的税务影响, 并计提相应的所得税。本集团定期根据更新的税收法规重新评估这些交易的税务影响。递延所得税资产按可抵扣税务亏损及可抵扣暂时性差异确认。递延所得税资产只会在未来应纳税所得很有可能用作抵销有关递延所得税资产时确认, 所以需要管理层判断获得未来应纳税所得的可能性。本集团持续审阅对递延所得税的判断, 如果预计未来很可能获得能利用的未来应纳税所得, 将确认相应的递延所得税资产。

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(29) 重要会计估计及判断(续)

(v) 投资性房地产公允价值

如附注二(13)所述，本集团投资性房地产的后续计量使用公允价值模式，本集团根据第三方专业评估师的评估结果确定投资性房地产的公允价值。如果该些物业未来的公允价值发生变动，则会相应影响未来期间的损益。

三 税项

(1) 本集团适用的境内子公司主要税种及税率列示如下：

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	25%
增值税(a)	应纳税增值额	17%
营业税(a)	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	缴纳的增值税及营业税税额	5%及 7%
教育费附加	缴纳的增值税及营业税税额	3%

(a) 根据财政部、国家税务总局关于印发《营业税改征增值税试点方案》的通知(财税【2011】110号)，自 2012 年 11 月 1 日起，本集团下属注册地为广东省的部分子公司的服务业收入和不动产租赁收入适用增值税，税率为 6%；设备租赁收入使用增值税，税率 17%。

(2) 税收优惠

本公司及境内子公司本年度适用的所得税税率为 25% (2011 年：25%)。

《中华人民共和国企业所得税法》(以下简称“新税法”)已由中华人民共和国第十届全国人民代表大会第五次会议于 2007 年 3 月 16 日通过，自 2008 年 1 月 1 日起实施。根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，原享受低税率优惠的公司，在新税法施行后 5 年内逐步过渡到法定税率 25%。其中，享受企业所得税 15% 税率的公司，2008 年按 18% 税率执行，2009 年按 20% 税率执行，2010 年按 22% 税率执行，2011 年按 24% 税率执行，2012 年按 25% 税率执行；原执行 24% 税率和原执行 33% 税率的公司，2008 年起均按 25% 税率执行；还未享受完企业所得税“两免三减半”的公司，新税法实施后继续按原税收法律、行政法规及相关文件规定的优惠办法及年限享受至期满为止，但因未获利而尚未享受税收优惠的，其优惠期限从 2008 年度起计算。减半税率以适用的过渡期税率为基础，减免期满后直接适用当年法定税率。

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 税项(续)

(2) 税收优惠(续)

本集团享受税收优惠的子公司资料列示如下：

<u>公司名称</u>	<u>优惠税率</u>	<u>优惠原因</u>
西安富田食品有限公司	12.5%	位于经济技术开发区的生产性外商投资企业，享受“两免三减半”，2012 年度为享受“两免三减半”的第五个年度
北京中富热灌装容器有限公司	12.5%	位于经济技术开发区所在城市的老市区生产性外商投资企业，享受“两免三减半”，2012 年度为享受“两免三减半”的第五年度
北京华北富田饮品有限公司	12.5%	生产性外商投资企业，享受“两免三减半”，2012 年度为享受“两免三减半”的第五个年度

(3) 本集团境外子公司适用税率如下：

中富(乌兰巴托)有限公司	10%
乌兰巴托中富有限公司	10%
中富(曼谷)有限公司	30%
中富(香港)实业股份有限公司	16.5%

## 2012 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 四 企业合并及合并财务报表

## (1) 子公司情况

## (a) 通过设立或投资等方式取得的子公司

公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
杭州中富容器有限公司	直接控股	中国杭州	生产及销售	人民币 14,640	生产销售 PET(聚酯)饮料瓶及配套产品	有限责任公司	James Chen	60913953-9
珠海市中富热灌装瓶有限公司	直接控股	中国珠海	生产及销售	美元 2,415	生产和销售自产的热灌装瓶胚、瓶制品	有限责任公司	James Chen	70792534-9
珠海保税区中富聚酯啤酒瓶有限公司	直接控股	中国珠海	生产及销售	美元 1,581	生产和销售自产的聚酯啤酒瓶、胚包装系列产品	有限责任公司	James Chen	71473092-9
湛江中富容器有限公司	直接控股	中国湛江	生产及销售	人民币 1,800	生产和销售自产的 PET 碳酸饮瓶，热灌装瓶，瓶胚制品等	有限责任公司	James Chen	75834112-4
佛山中富容器有限公司	直接控股	中国佛山	生产及销售	人民币 2,020	生产和销售自产的聚酯瓶	有限责任公司	James Chen	77096160-9
长沙中富容器有限公司	直接控股	中国长沙	生产及销售	人民币 4,150	生产和销售 PET 瓶、热灌装瓶	有限责任公司	James Chen	73475399-2
长沙中富瓶胚有限公司	直接控股	中国长沙	生产及销售	人民币 2,500	聚酯瓶胚、聚酯热灌装瓶胚的制造及销售	有限责任公司	James Chen	73899287-8
南宁诚意包装有限公司	直接控股	中国南宁	生产及销售	人民币 2,800	生产和销售自产的 PET 碳酸饮瓶	有限责任公司	James Chen	75979735-0
新疆中富包装有限公司	直接控股	中国乌鲁木齐	生产及销售	人民币 4,500	聚酯瓶及茶饮料、果饮料的包装材料的生产、销售	有限责任公司	James Chen	74222648-X

## 2012 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 四 企业合并及合并财务报表(续)

## (1) 子公司情况(续)

## (a) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
昆山中富瓶胚有限公司	直接控股	中国昆山	生产及销售	美元 500	生产及销售各类塑料瓶胚	有限责任公司	James Chen	71867760-0
昆山中强瓶胚有限公司	直接控股	中国昆山	生产及销售	美元 1,200	生产销售 PET 瓶胚及二甲苯衍生产品	有限责任公司	James Chen	74313816-6
上海中粤塑料容器有限公司(注)	直接控股	中国上海	生产及销售	人民币 3,000	生产销售 PET 热灌瓶、瓶胚及普通瓶	有限责任公司	James Chen	73541031-8
武汉中富热灌装容器有限公司	直接控股	中国武汉	生产及销售	人民币 2,100	生产、销售聚酯热灌装瓶、瓶胚、聚酯瓶等	有限责任公司	James Chen	72826121-1
成都中富瓶胚有限公司	直接控股	中国成都	生产及销售	美元 509	生产、销售聚酯瓶胚及聚酯瓶	有限责任公司	James Chen	72032399-1
中富(广汉)化工实业有限公司	直接控股	中国广汉	生产及销售	人民币 2,800	生产及销售 PET 切片,PET 瓶胚、PET 瓶及热灌装瓶	有限责任公司	James Chen	74467972-2
重庆中富联体容器有限公司	直接控股	中国重庆	生产及销售	人民币 1,800	PET 瓶、PET 热灌装瓶等的制造及销售	有限责任公司	James Chen	73395454-9
天津中富瓶胚有限公司	直接控股	中国天津	生产及销售	美元 950	生产、销售聚酯瓶、聚酯瓶胚及其他包装物品	有限责任公司	James Chen	71293535-3
郑州新港中富容器有限公司	直接控股	中国郑州	生产及销售	人民币 2,600	生产和销售自产的 PET 热灌瓶、PET 瓶胚、PET 瓶等	有限责任公司	James Chen	75518345-8

注：于 2012 年度，本集团决定注销上海中粤塑料容器有限公司。截止本财务报表报出日，该子公司注销手续尚在办理中。

## 2012 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 四 企业合并及合并财务报表(续)

## (1) 子公司情况(续)

## (a) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
天津中富胶膜有限公司	直接控股	中国天津	生产及销售	美元 15	加工、生产和销售包装用环保型胶膜产品，并提供相关的技术咨询服务	有限责任公司	James Chen	73845980-3
天津乐富容器有限公司	直接控股	中国天津	生产及销售	人民币 1,750	生产和销售自产的 PET 瓶等	有限责任公司	James Chen	73848638-5
太原中富联体容器有限公司	直接控股	中国太原	生产及销售	人民币 1,800	聚酯瓶和聚酯热灌瓶的制造和销售等	有限责任公司	James Chen	75727700-1
河南中富容器有限公司	直接控股	中国郑州	生产及销售	人民币 5,600	生产销售 PET 热灌装瓶、瓶胚	有限责任公司	James Chen	73246806-3
兰州中富容器有限公司	直接控股	中国兰州	生产及销售	人民币 2,500	生产和销售 PET 瓶、瓶胚、热灌装瓶及饮料产品其他包装	有限责任公司	James Chen	76238409-8
青岛中富联体容器有限公司	直接控股	中国青岛	生产及销售	人民币 5,250	生产及销售 PET 瓶和各种饮料塑料包装瓶	有限责任公司	James Chen	73351132-6
沈阳中富瓶胚有限公司	直接控股	中国沈阳	生产及销售	美元 1,733	聚酯瓶胚、聚酯瓶及饮料包装物品的制造	有限责任公司	James Chen	72099202-8
长春乐富容器有限公司	直接控股	中国长春	生产及销售	人民币 3,000	聚酯瓶及聚酯热灌瓶的制造	有限责任公司	James Chen	73593533-3
哈尔滨中富联体容器有限公司	直接控股	中国哈尔滨	生产及销售	人民币 2,000	PET 瓶及饮料产品的其他包装物品的制造和销售	有限责任公司	James Chen	73459954-2
河南中富瓶胚有限公司	直接控股	中国郑州	生产及销售	人民币 2,300	生产和销售自产的聚酯瓶胚、聚酯瓶及其他饮料产品的包装物品	有限责任公司	James Chen	78915023-2

## 2012 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 四 企业合并及合并财务报表(续)

## (1) 子公司情况(续)

## (a) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
温州中富塑料容器有限公司	直接控股	中国温州	生产及销售	美元 75	生产 PET 瓶、饮料塑料包装及销售本公司产品	有限责任公司	James Chen	79336113-9
重庆嘉富容器有限公司	直接控股	中国重庆	生产及销售	人民币 600	聚酯瓶、聚酯的生产、销售	有限责任公司	James Chen	77486029-0
南宁富田食品有限公司	直接控股	中国南宁	生产及销售	人民币 5,050	生产销售茶饮料、果汁饮料及非酒精饮料产品	有限责任公司	James Chen	79973082-0
南昌中富容器有限公司	直接控股	中国南昌	生产及销售	人民币 1,200	生产及销售自产的聚酯瓶、饮料产品的其他包装物	有限责任公司	James Chen	67798068-8
北京中富热灌装容器有限公司	间接控股	中国北京	生产及销售	人民币 5,850	生产热灌装瓶，销售自产产品	有限责任公司	James Chen	60008666-1
长沙古冰饮料销售有限公司	间接控股	中国长沙	销售	人民币 100	销售大桶水，小瓶水	有限责任公司	James Chen	66396421-4
福州嘉富包装有限公司	直接控股	中国福州	生产及销售	人民币 2,000	PET 瓶胚、PET 瓶及饮料产品的其它包装物品生产销售	有限责任公司	James Chen	55323343-7
重庆乐富包装有限公司	直接控股	中国重庆	生产及销售	人民币 4,609	PET 瓶胚、PET 瓶及饮料产品的其它包装物品生产销售	有限责任公司	James Chen	55407467-7
大同市中粤包装有限公司	直接控股	中国大同	生产及销售	人民币 1,600	生产及销售 PET 瓶及瓶胚、饮料产品的包装物	有限责任公司	James Chen	55659917-8

## 2012 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 四 企业合并及合并财务报表(续)

## (1) 子公司情况(续)

## (a) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
呼和浩特市中富容器有限公司	直接控股	中国呼和浩特	生产及销售	人民币 2,300	生产及销售食品用塑料容器(仅限聚对苯二甲酸乙二醇酯(PET)碳酸饮料瓶、塑料瓶)	有限责任公司	James Chen	69947303-8
南昌承远容器有限公司	间接控股	中国南昌	生产及销售	人民币 200	聚酯瓶及饮料包装物品的制造	有限责任公司	James Chen	05882243-7
中富(乌兰巴托)有限公司	间接控股	蒙古乌兰巴托	生产及销售	美元 200	PET 饮料瓶的生产、相关包装产品的国际贸易	境外公司	不适用	不适用
乌兰巴托中富有限公司	间接控股	蒙古乌兰巴托	生产及销售	美元 120	生产、销售聚酯(PET)瓶、瓶胚及其他包装物品	境外公司	不适用	不适用
中富(曼谷)有限公司	直接控股	泰国曼谷	生产及销售	美元 728	PET 饮料瓶、瓶胚和用于碳酸饮料的包装材料	境外公司	不适用	不适用
中富(香港)实业股份有限公司	直接控股	中国香港	贸易	美元 343	境外贸易	境外公司	不适用	不适用

## 2012 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 四 企业合并及合并财务报表(续)

## (1) 子公司情况(续)

## (a) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

	年末实际 出资额	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
杭州中富容器有 限公司	140,893,930.00	-	93.78%	93.78%	是	8,866,095.33	(239,984.6
珠海市热富灌 装瓶有限公司	150,447,086.25	-	75.73%	75.73%	是	47,015,237.55	(1,269,490.5
珠海保税区中富 聚酯啤酒瓶有 限公司	84,298,875.00	-	79.44%	79.44%	是	20,784,479.22	(2,041,323.1
湛江中富容器有 限公司	13,500,000.00	-	75.00%	75.00%	是	3,477,841.74	(1,022,144.2
佛山中富容器有 限公司	5,250,000.00	-	75.00%	75.00%	是	(4,521,103.16)	(5,971,103.1
长沙中富容器有 限公司	31,125,000.00	-	75.00%	75.00%	是	9,994,571.48	(380,428.5
长沙中富瓶胚有 限公司	18,750,000.00	-	75.00%	75.00%	是	7,644,666.32	-
南宁诚意包装有 限公司	21,000,000.00	-	75.00%	75.00%	是	6,289,991.03	(710,008.9
新疆中富包装有 限公司	33,750,000.00	-	75.00%	75.00%	是	12,989,003.49	-
乌鲁木齐富田食 品有限公司	9,800,000.00	-	70.00%	70.00%	是	2,276,449.07	(1,923,550.9

## 2012 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 四 企业合并及合并财务报表(续)

## (1) 子公司情况(续)

## (a) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

	年末实际 出资额	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
昆山中富瓶胚有 限公司	31,039,875.00	-	75.00%	75.00%	是	14,962,063.01	-
昆山中强瓶胚有 限公司	73,163,947.02	-	75.00%	75.00%	是	32,378,467.05	-
上海中粤塑料容 器有限公司	22,500,000.00	-	75.00%	75.00%	是	7,648,212.83	-
武汉中富热灌装 容器有限公司	15,750,000.00	-	75.00%	75.00%	是	(1,199,768.14)	(6,449,768.14)
成都中富瓶胚有 限公司	31,580,000.00	-	75.00%	75.00%	是	15,301,045.71	-
中富(广汉)化工 实业有限公司	21,000,000.00	-	75.00%	75.00%	是	(14,410,866.29)	(21,410,866.29)
重庆中富联体容 器有限公司	13,500,000.00	-	75.00%	75.00%	是	5,414,613.52	-
天津中富瓶胚有 限公司	59,278,346.63	-	76.31%	76.31%	是	22,885,245.76	-
郑州新港中富容 器有限公司	19,500,000.00	-	75.00%	75.00%	是	6,843,305.27	-
天津中富胶膜有 限公司	933,750.00	-	75.00%	75.00%	是	109,540.49	(201,495.76)

2012 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(1) 子公司情况(续)

(a) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

	年末实际 出资额	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
天津乐富容器有 限公司	13,125,000.00	-	75.00%	75.00%	是	(2,722,871.90)	(7,097,871.90)
太原中富联体容 器有限公司	13,500,000.00	-	75.00%	75.00%	是	4,422,938.68	(77,061.32)
河南中富容器有 限公司	42,000,000.00	-	75.00%	75.00%	是	15,038,410.39	-
兰州中富容器有 限公司	18,750,000.00	-	75.00%	75.00%	是	7,164,452.11	-
青岛中富联体容 器有限公司	39,375,000.00	-	75.00%	75.00%	是	12,848,949.84	(276,050.90)
沈阳中富瓶胚有 限公司	107,747,354.58	-	75.00%	75.00%	是	44,846,408.53	-
长春乐富容器有 限公司	22,500,000.00	-	75.00%	75.00%	是	8,766,258.56	-
哈尔滨中富联体 容器有限公司	15,000,000.00	-	75.00%	75.00%	是	7,356,927.12	-
河南中富瓶胚有 限公司	17,250,000.00	-	75.00%	75.00%	是	5,370,456.85	(379,543.90)
温州中富塑料容 器有限公司	4,428,507.00	-	75.00%	75.00%	是	1,145,921.73	(327,757.90)

## 2012 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 四 企业合并及合并财务报表(续)

## (1) 子公司情况(续)

## (a) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

	年末实际 出资额	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
重庆嘉富容器有 限公司	4,500,000.00	-	75.00%	75.00%	是	472,426.01	(1,027,573.9
南宁富田食品有 限公司	19,700,000.00	-	100.00%	100.00%	是	不适用	不适用
南昌中富容器有 限公司	20,000,000.00	-	100.00%	100.00%	是	不适用	不适用
北京中富热灌装 容器有限公司	43,875,000.00	-	56.25%	56.25%	是	7,198,068.49	(18,395,681.5
长沙古冰饮料销 售有限公司	1,000,000.00	-	75.00%	75.00%	是	246,614.92	-
福州嘉富包装有 限公司	20,000,000.00	-	100.00%	100.00%	是	不适用	不适用
重庆乐富包装有 限公司	46,090,000.00	-	100.00%	100.00%	是	不适用	不适用
大同市中粤包装 有限公司	16,000,000.00	-	100.00%	100.00%	是	不适用	不适用
呼和浩特市中富 容器有限公司	23,000,000.00	-	100.00%	100.00%	是	不适用	不适用
南昌承远容器有 限公司	2,000,000.00	-	100.00%	100.00%	是	不适用	不适用

## 2012 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 四 企业合并及合并财务报表(续)

## (1) 子公司情况(续)

## (a) 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

	年末实际 出资额	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
中富(乌兰巴托) 有限公司	16,568,349.00	-	75.00%	75.00%	是	2,212,043.08	(1,930,044.1
乌兰巴托中富有 限公司	9,088,717.47	-	75.00%	75.00%	是	3,807,395.33	-
中富(曼谷)有限 公司	93,594,876.00	-	100.00%	100.00%	是	不适用	不适用
中富(香港)实业 股份有限公司	24,026,085.00	-	100.00%	100.00%	是	不适用	不适用
	<u>1,430,179,698.95</u>	<u>-</u>				<u>322,923,491.02</u>	<u>(71,131,748.5</u>

## 2012 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 四 企业合并及合并财务报表(续)

## (1) 子公司情况(续)

## (b) 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
珠海市 中富瓶胚有限公司	直接控股	中国珠海	生产及销售	美元 2,779	生产和销售自产的 PET 瓶胚、瓶制品	有限责任公司	James Chen	61839277-1
沈阳 中富容器有限公司	直接控股	中国沈阳	生产及销售	美元 2,281	PET 塑料饮料瓶、瓶盖、标签、纸杯容器制造	有限责任公司	James Chen	60461562-0
陕西 中富联体包装容器有限公司	直接控股	中国西安	生产及销售	人民币 9,650	容器系列产品的生产、销售	有限责任公司	James Chen	72626213-0
合肥 中富容器有限公司	直接控股	中国合肥	生产及销售	人民币 6,950	生产和销售塑料容器包装系列产品	有限责任公司	James Chen	14902245-1
北京 大兴 中富饮料容器有限公司	直接控股	中国北京	生产及销售	人民币 4,520	生产及销售聚酯瓶、聚酯瓶胚及饮料包装物	有限责任公司	James Chen	60008696-0
天津 中富联体容器有限公司	直接控股	中国天津	生产及销售	人民币 1,800	生产、销售聚酯瓶胚、聚酯瓶及饮料产品包装物品	有限责任公司	James Chen	72573093-2
昆明 中富容器有限公司	直接控股	中国昆明	生产及销售	美元 694	生产和销售自产的饮料容器制品	有限责任公司	James Chen	62260372-X
长春 中富容器有限公司	直接控股	中国长春	生产及销售	人民币 2,800	聚酯瓶胚、聚酯瓶、饮料产品及其他包装物品的制造和销售	有限责任公司	James Chen	72315387-9
北京 中富容器有限公司	直接控股	中国北京	生产及销售	美元 1,306	生产包装容器，销售自产产品	有限责任公司	James Chen	60004801-6
海口 中富容器有限公司	直接控股	中国海口	生产及销售	人民币 1,240	生产、销售 PET 塑料容器产品	有限责任公司	James Chen	62002428-1

## 2012 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 四 企业合并及合并财务报表(续)

## (1) 子公司情况(续)

## (b) 通过同一控制下的企业合并取得的子公司(续)

公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
昆山承远容器有限公司	直接控股	中国昆山	生产及销售	美元 2,298	生产及销售 PET 塑料瓶、纸杯	有限责任公司	James Chen	60828033-8
中富(沈阳)实业有限公司	直接控股	中国沈阳	生产及销售	人民币 1,500	塑料容器、纸制品、中空棉纸品的生产、销售	有限责任公司	James Chen	75079920-2
中山市富山清泉饮料有限公司	间接控股	中国中山	生产及销售	人民币 800	生产经营矿泉水、纯净水、饮用水、蒸馏水	有限责任公司	James Chen	72381503-5
珠海中富胶罐有限公司	直接控股	中国珠海	生产及销售	人民币 969	生产和销售自产的塑料罐、塑料盖、化妆品容器、洗涤容器等	有限责任公司	James Chen	61825339-2
珠海市中粤纸杯容器有限公司	直接控股	中国珠海	生产及销售	人民币 1,300	生产和销售自产的纸杯容器产品，包装装潢印刷品印刷	有限责任公司	James Chen	61749747-5
昆山中富胶罐有限公司	间接控股	中国昆山	生产及销售	人民币 1,039	生产经营各类胶罐、塑料盖、纸杯	有限责任公司	James Chen	60828272-0
天津中粤包装有限公司	间接控股	中国天津	生产及销售	人民币 900	生产、销售纸杯、容器、塑料制品、纸制品，标签受托生产销售，包装装潢印刷品印刷、其他印刷品印刷	有限责任公司	James Chen	77732101-4
北京中富胶罐有限公司	间接控股	中国北京	生产及销售	美元 132	生产饮用水罐，销售自产产品	有限责任公司	James Chen	80114967-3

## 2012 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 四 企业合并及合并财务报表(续)

## (1) 子公司情况(续)

## (b) 通过同一控制下的企业合并取得的子公司(续)

	年末实际 出资额	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
珠海市中富瓶胚 有限公司	131,775,020.00	-	72.56%	72.56%	是	52,267,4	-
沈阳中富容器有 限公司	145,424,751.35	-	91.52%	91.52%	是	13,481,7	(228,252.80)
陕西中富联体包 装容器有限公 司	71,833,331.59	-	75.00%	75.00%	是	29,354,2	-
合肥中富容器有 限公司	38,423,609.50	-	94.24%	94.24%	是	3,449,6	-
北京大兴中富饮 料容器有限公 司	30,881,905.78	-	77.88%	77.88%	是	7,383,9	(1,694,083.37)
天津中富联体容 器有限公司	13,050,992.15	-	75.00%	75.00%	是	8,118,6	-
昆明中富容器有 限公司	42,560,903.13	-	75.00%	75.00%	是	14,353,0	(47,319.08)
长春中富容器有 限公司	21,347,684.92	-	75.00%	75.00%	是	5,355,3	(1,644,651.05)
北京中富容器有 限公司	75,628,182.94	-	93.28%	93.28%	是	6,864,9	-

## 2012 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 四 企业合并及合并财务报表(续)

## (1) 子公司情况(续)

## (b) 通过同一控制下的企业合并取得的子公司(续)

	年末实际 出资额	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
海口中富容器有 限公司	11,228,759.93	-	75.00%	75.00%	是	1,938,6	(1,161,344.62)
昆山承远容器有 限公司	100,162,264.98	-	81.72%	81.72%	是	30,468,6	-
中富(沈阳)实业 有限公司	13,869,196.00	-	100.00%	100.00%	是	不适用	不适用
中山市富山清泉 饮料有限公司	6,000,000.00	-	56.25%	56.25%	是	(8,418,9	(11,918,927.07)
珠海中富胶罐有 限公司	29,877,322.30	-	100.00%	100.00%	是	不适用	不适用
珠海市中粤纸杯 容器有限公司	28,140,162.93	-	100.00%	100.00%	是	不适用	不适用
昆山中富胶罐有 限公司	22,404,377.24	-	100.00%	100.00%	是	不适用	不适用
天津中粤包装有 限公司	6,981,180.37	-	100.00%	100.00%	是	不适用	不适用
北京中富胶罐有 限公司	12,266,551.50	-	100.00%	100.00%	是	不适用	不适用
	<u>801,856,196.61</u>	<u>-</u>				<u>164,617,481.74</u>	<u>(16,694,577.99)</u>

## 2012 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 四 企业合并及合并财务报表(续)

## (1) 子公司情况(续)

## (c) 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
广州富粤容器有限公司	直接控股	中国广州	生产及销售	人民币 9,815	生产和销售 PET 瓶和热灌装及其他饮料包装产品	有限责任公司	James Chen	72561516-8
西安富田食品有限公司	直接控股	中国西安	生产及销售	人民币 1,400	生产和销售茶饮料、果汁饮料及非酒精饮料	有限责任公司	James Chen	73505505-3
中山市富田食品有限公司	直接控股	中国中山	生产及销售	人民币 2,000	生产果汁饮料、茶饮料及非酒精饮料	有限责任公司	James Chen	73615932-1
昆明富田食品有限公司	直接控股	中国昆明	生产及销售	人民币 1,400	生产和销售自产的茶饮料、果汁饮料和非酒精饮料	有限责任公司	James Chen	73433105-2
郑州富田食品有限公司	直接控股	中国郑州	生产及销售	人民币 3,750	生产和销售自产的茶饮料、果汁饮料和非酒精饮料产品	有限责任公司	James Chen	73385779-X
北京华北富田饮品有限公司	直接控股	中国北京	生产及销售	人民币 2,030	生产和销售果汁饮料、茶饮料	有限责任公司	James Chen	73899289-4
福州中富包装有限公司	直接控股	中国福州	生产及销售	人民币 2,880	生产销售 PET 瓶及胚等新型包装容器、瓶盖、标签、复合材料等	有限责任公司	James Chen	73359935-6
珠海保税区中富广珠瓶胚有限公司	直接控股	中国珠海	生产及销售	人民币 1,120	生产和销售聚酯(PET)瓶胚及聚酯(PET)瓶，饮料产品的其他包装物品	有限责任公司	James Chen	72247782-0
海口中南瓶胚有限公司	直接控股	中国海口	生产及销售	人民币 1,145	生产、销售自产产品 PET(聚酯)塑料瓶胚、瓶制品。	有限责任公司	James Chen	71385514-8
海口富利食品有限公司	间接控股	中国海口	生产及销售	港币 550	生产，销售自产饮料、矿泉水、纯净水、聚酯瓶及包装物品。	有限责任公司	James Chen	72123800-0

## 2012 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 四 企业合并及合并财务报表(续)

## (1) 子公司情况(续)

## (c) 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司(续)

	年末实际 出资额	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
广州富粤容器有限 公司	76,065,000.00	-	75.00%	75.00%	是	21,574,188.37	(2,963,311.63)
西安富田食品有限 公司	9,800,000.00	-	70.00%	70.00%	是	1,845,238.68	(2,354,761.36)
中山市富田食品有 限公司	14,000,000.00	-	70.00%	70.00%	是	5,955,207.13	(44,792.87)
昆明富田食品有限 公司	9,800,000.00	-	70.00%	70.00%	是	(1,284,931.42)	(4,784,931.36)
郑州富田食品有限 公司	26,250,000.00	-	70.00%	70.00%	是	6,448,340.47	(4,801,659.53)
北京华北富田饮品 有限公司	14,210,000.00	-	70.00%	70.00%	是	6,350,701.26	-
福州中富包装有限 公司	24,545,976.68	-	75.00%	75.00%	是	6,154,061.70	(1,045,938.30)
珠海保税区中富广 珠瓶胚有限公司 (注)	10,810,375.00	-	75.00%	75.00%	是	4,279,673.82	-
海口中南瓶胚有限 公司	12,885,990.00	-	75.00%	75.00%	是	3,796,965.40	-
海口富利食品有限 公司	4,757,525.86	-	75.00%	75.00%	是	2,258,717.02	-
	<u>203,124,867.54</u>	<u>-</u>				<u>57,378,162.43</u>	<u>(15,995,395.05)</u>

注：于 2012 年度，本集团决定注销珠海保税区中富广珠瓶胚有限公司。截止本财务报表报出日，该子公司注销手续尚在办理中。



2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 企业合并及合并财务报表(续)

(2) 本年度不再纳入合并范围的主体

	处置日净资产	年初至处置日净利润
四川中富容器有限公司	28,393,679.77	(21,080.00)

四川中富容器有限公司于 2012 年 5 月 17 日注销工商登记而不再纳入合并范围。

(3) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

	资产和负债项目		收入、费用及 现金流量项目
	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日	
中富(曼谷)有限公司	1 泰铢 = 0.2038 人民币	1 泰铢 = 0.1991 人民币	交易发生日即期汇率的近似汇率
中富(香港)实业股份有限公司	1 港币 = 0.8108 人民币	1 港币 = 0.8107 人民币	交易发生日即期汇率的近似汇率
乌兰巴托中富有限公司	1 图格里克 = 0.0045 人民币	1 图格里克 = 0.0045 人民币	交易发生日即期汇率的近似汇率
中富(乌兰巴托)有限公司	1 图格里克 = 0.0045 人民币	1 图格里克 = 0.0045 人民币	交易发生日即期汇率的近似汇率

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注

(1) 货币资金

	2012 年 12 月 31 日			2011 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金 -						
人民币	-	-	170,016.12	-	-	271,491.80
美元	65.68	6.2855	412.85	66.25	6.3009	417.41
港币	22,458.98	0.8108	18,209.74	-	0.8107	-
泰铢	100,000.00	0.2038	20,380.00	100,000.00	0.1991	19,910.00
图格里克	140,802.22	0.0045	633.61	1,067,817.78	0.0045	4,805.18
现金合计			<u>209,652.32</u>			<u>296,624.39</u>
银行存款 -						
人民币	-	-	1,020,817,949.80	-	-	575,566,799.57
美元	505,615.40	6.2855	3,178,045.62	340,171.61	6.3009	2,143,387.32
泰铢	180,872,524.39	0.2038	36,861,820.47	109,866,935.16	0.1991	21,874,506.79
图格里克	367,638,517.78	0.0045	1,654,373.33	103,820,700.00	0.0045	467,193.15
港币	1,344.14	0.8108	1,089.83	425,864.78	0.8107	345,248.58
欧元	18.70	8.3176	155.51	18.70	8.1625	152.61
银行存款合计			<u>1,062,513,434.56</u>			<u>600,397,288.02</u>
其他货币资金(a) -						
人民币	-	-	69,825,713.98	-	-	101,628,050.07
美元	408.95	6.2855	2,570.46	69,416.11	6.3009	437,383.97
其他货币资金合计			<u>69,828,284.44</u>			<u>102,065,434.04</u>
合计			<u>1,132,551,371.32</u>			<u>702,759,346.45</u>

(a) 其他货币资金

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
汇票保证金	40,447,650.00	41,231,092.04
信用证保证金	29,069,571.85	58,222,227.00
其他保证金	300,087.50	-
在途资金	10,975.09	1,862,115.00
存出投资款	-	250,000.00
短期质押借款质押金	-	500,000.00
	<u>69,828,284.44</u>	<u>102,065,434.04</u>

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(2) 应收票据

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	<u>56,507,067.12</u>	<u>101,671,040.96</u>

- (a) 于 2012 年 12 月 31 日, 本集团应收票据中已背书(附追索权)但尚未到期的银行承兑汇票共计 9,336,652.98 元(2011 年 12 月 31 日: 44,546,566.35 元), 其中金额最大的前五项及其他分析如下:

	出票日期	到期日	金额
农夫山泉湖北丹江口(新城)饮料有限公司	31/10/2012	31/01/2013	1,030,000.00
珠海经济特区海通纸品包装材料厂有限公司	29/11/2012	27/02/2013	1,000,000.00
农夫山泉湖北丹江口(新城)饮料有限公司	28/12/2012	27/03/2013	890,000.00
农夫山泉湖北丹江口有限公司	12/10/2012	23/01/2013	560,000.00
珠海特力富包装材料有限公司	26/07/2012	25/01/2013	510,000.00
其他			<u>5,346,625.98</u>
			<u>9,336,625.98</u>

(3) 应收账款

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
应收账款	396,473,859.42	429,040,273.56
减: 坏账准备	<u>(20,029,020.92)</u>	<u>(19,019,130.04)</u>
	<u>376,444,838.50</u>	<u>410,021,143.52</u>

- (a) 应收账款账龄分析如下:

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
一年以内	378,855,648.33	411,774,179.49
一到二年	3,247,043.54	5,105,058.21
二到三年	3,506,791.21	3,682,897.89
三到四年	2,608,869.76	2,425,730.84
四到五年	2,388,111.54	3,095,252.50
五年以上	<u>5,867,395.04</u>	<u>2,957,154.63</u>
	<u>396,473,859.42</u>	<u>429,040,273.56</u>

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款(续)

(b) 应收账款按类别分析如下:

	2012 年 12 月 31 日				2011 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
单项金额重大并单独计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	380,020,242.02	95.85%	(3,575,403.52)	0.94%	414,120,288.96	96.52%	(4,099,145.44)	0.99%
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备	16,453,617.40	4.15%	(16,453,617.40)	100.00%	14,919,984.60	3.48%	(14,919,984.60)	100.00%
	<u>396,473,859.42</u>	<u>100.00%</u>	<u>(20,029,020.92)</u>	<u>5.05%</u>	<u>429,040,273.56</u>	<u>100.00%</u>	<u>(19,019,130.04)</u>	<u>4.43%</u>

(c) 按组合计提坏账准备的应收账款中, 以账龄为基础确定风险特征的组合分析如下:

	2012 年 12 月 31 日				2011 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
一年以内	376,823,808.07	99.16%	(1,972,654.02)	1%	410,782,422.47	99.19%	(2,453,298.68)	1%
一到二年	2,456,693.20	0.65%	(936,790.64)	38%	2,353,099.85	0.57%	(851,220.25)	36%
二到三年	231,068.04	0.06%	(157,286.15)	68%	650,163.18	0.16%	(460,023.05)	71%
三到四年	507,898.43	0.13%	(507,898.43)	100%	259,893.45	0.06%	(259,893.45)	100%
四到五年	67.86	-	(67.86)	100%	74,710.01	0.02%	(74,710.01)	100%
五年以上	706.42	-	(706.42)	100%	-	-	-	-
	<u>380,020,242.02</u>	<u>100.00%</u>	<u>(3,575,403.52)</u>	<u>1%</u>	<u>414,120,288.96</u>	<u>100.00%</u>	<u>(4,099,145.44)</u>	<u>1%</u>

(d) 于 2012 年 12 月 31 日, 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款分析如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
米瑞安集团	1,563,771.26	(1,563,771.26)	100%	估计无法收回
东山绿沅食品有限公司	1,237,256.64	(1,237,256.64)	100%	估计无法收回
深圳百事可乐饮料有限公司	1,072,670.05	(1,072,670.05)	100%	估计无法收回
其他	12,579,919.45	(12,579,919.45)	100%	估计无法收回
	<u>16,453,617.40</u>	<u>(16,453,617.40)</u>		

(e) 本年度实际核销的应收账款分析如下:

应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
其他第三方	销售货款 <u>598,846.71</u>	长期无法收回	否

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款(续)

(f) 于 2012 年 12 月 31 日, 本集团无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的应收账款(2011 年 12 月 31 日: 无)。

(g) 于 2012 年 12 月 31 日, 余额前五名的应收账款分析如下:

	与本集团 关系	金额	年限	占应收账款 总额比例
湖南中粮可口可乐饮料有限公司	第三方	24,061,778.21	一年以内	6.07%
重庆百事天府饮料有限公司	第三方	23,751,900.34	一年以内	5.99%
乐百氏(广东)食品饮料有限公司	第三方	18,257,467.17	一年以内	4.60%
福州百事可乐饮料有限公司	第三方	17,942,357.95	一年以内	4.53%
MCS COCA COLA Co., Ltd.	第三方	12,999,929.96	一年以内	3.28%
		<u>97,013,433.63</u>		<u>24.47%</u>

(h) 应收关联方的应收账款分析如下:

	与本集团关系	2012 年 12 月 31 日			2011 年 12 月 31 日		
		金额	占应收账款 总额的 比例 (%)	坏账 准备	金额	占应收账款 总额的 比例 (%)	坏账 准备
沈阳中富胶盖 有限公司	同一最终控股 方控制	11,235.00	0.00%	-	140,040.50	0.03%	-
大连创富容器 有限公司	本集团联营企 业	114,592.20	0.03%	-	114,592.20	0.03%	-
珠海市中富胶 盖有限公司	同一最终控股 方控制	972,408.20	0.25%	-	83,800.80	0.02%	-
杭州中富果蔬 保鲜包装有 限公司	同一最终控股 方控制	-	-	-	80,968.00	0.02%	-
成都中富胶盖 有限公司	同一最终控股 方控制	-	-	-	8,400.00	0.00%	-
		<u>1,098,235.40</u>	<u>0.28%</u>	<u>-</u>	<u>427,801.50</u>	<u>0.10%</u>	<u>-</u>

(i) 本集团以部分应收账款作为质押以获取银团借款及贷款额度(附注五(19)、附注五(27)、附注五(28))。于 2012 年 12 月 31 日, 本集团已全额偿还以华商银行等为牵头行的银团贷款协议项下的借款余额, 但仍有账面价值为 334,152,874.88 元被质押的应收账款(2011 年 12 月 31 日: 378,412,442.31 元)尚未完成质押解除手续。另根据本集团 2012 年 7 月与以交通银行等为牵头行的银团签订的贷款协议, 本集团应确保该银团贷款协议项下全部抵质押物的价值不低于 53.5 亿元, 其中存货及应收账款抵质押价值不低于 6.5 亿元。截止本报告批准日, 相关应收账款质押手续尚在办理过程中。

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(3) 应收账款(续)

(j) 应收账款中包括以下外币余额:

	2012 年 12 月 31 日			2011 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
泰铢	46,861,634.79	0.2038	9,550,40	48,805,777.38	0.1991	9,717,230
美元	429,619.92	6.2855	2,700,37	374,870.44	6.3009	2,362,021
图格里克	2,888,873,324.44	0.0045	12,999,92	941,753,940.00	0.0045	4,237,892
港币	8,203,454.71	0.8108	6,651,36	7,389,124.37	0.8107	5,990,363
			<u>31,902,06</u>			<u>22,307,507</u>

(4) 其他应收款

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
应收押金及保证金	11,005,776.64	8,072,225.56
应收退税款	6,331,421.66	5,661,894.21
应收租赁款	4,459,323.82	6,478,278.24
应收代垫款	3,474,910.36	3,457,682.60
员工借款	3,053,056.52	3,314,707.55
关联方往来款	223,690.80	223,690.80
其他	43,970,498.00	12,285,035.57
	<u>72,518,677.80</u>	<u>39,493,514.53</u>
减: 坏账准备	(4,129,643.79)	(4,873,602.28)
	<u>68,389,034.01</u>	<u>34,619,912.25</u>

(a) 其他应收款账龄分析如下:

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
一年以内	63,400,107.34	26,591,746.26
一到二年	1,693,411.12	6,132,892.41
二到三年	1,662,746.94	2,373,831.92
三到四年	1,687,084.84	2,643,684.47
四到五年	2,347,644.57	813,409.11
五年以上	1,727,682.99	937,950.36
	<u>72,518,677.80</u>	<u>39,493,514.53</u>

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(4) 其他应收款(续)

(b) 其他应收款按类别分析如下:

	2012 年 12 月 31 日				2011 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
单项金额重大并单独计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	68,389,034.01	94.31%	-	-	34,619,912.87	87.66%	-	-
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备	4,129,643.79	5.69%	(4,129,643.79)	100.00%	4,873,602.12	12.34%	(4,873,602.28)	100.00%
	<u>72,518,677.80</u>	<u>100.00%</u>	<u>(4,129,643.79)</u>	<u>5.69%</u>	<u>39,493,514.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>(4,873,602.28)</u>	<u>12.34%</u>

(c) 于 2012 年 12 月 31 日, 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款分析下:

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
香港众成化纤原料有限公司	1,433,094.00	(1,433,094.00)	100%	预计无法收回
其他第三方	2,696,549.79	(2,696,549.79)	100%	预计无法收回
	<u>4,129,643.79</u>	<u>(4,129,643.79)</u>		

(d) 本年度本集团核销其他应收款 168,343.92 元 (2011 年 12 月 31 日: 55,315.84 元)。

(e) 于 2012 年 12 月 31 日, 本集团无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的其他应收款 (2011 年 12 月 31 日: 无)。

(f) 于 2012 年 12 月 31 日, 余额前五名的其他应收款分析如下:

	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额比例
可口可乐瓶装商生产(东莞)有限公司北京分公司	第三方	4,120,990.82	一年以内	5.68%
珠海中富工业集团有限公司	第三方	1,369,515.36	四至五年	1.89%
华润饮料(中国)投资有限公司	第三方	800,000.00	一年以内	1.10%
郑州供电公司	第三方	800,000.00	三至四年	1.10%
珠海市乐成饮料有限公司	第三方	586,030.59	四至五年	0.81%
		<u>7,676,536.77</u>		<u>10.58%</u>

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(4) 其他应收款(续)

(g) 应收关联方的其他应收款分析如下:

与本集团关系	2012 年 12 月 31 日			2011 年 12 月 31 日		
	金额	占其他应 收款总额 的比例 (%)	坏账 准备	金额	占其他应 收款总额 的比例 (%)	坏账 准备
大连创富容器有 限公司	223,690.80	0.31%	-	223,690.80	0.57%	-
本集团联营 企业						

(h) 其他应收款中包括以下外币余额:

	2012 年 12 月 31 日			2011 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	228,139.67	6.2855	1,433,971.90	239,965.70	6.3009	1,511,999.89
泰铢	33,622,763.94	0.2038	6,852,319.29	38,742,688.60	0.1991	7,713,669.30
图格里克	32,901,766.67	0.0045	148,057.95	80,242,186.67	0.0045	361,089.84
			<u>8,434,349.14</u>			<u>9,586,759.03</u>

(5) 预付款项

(a) 预付款项账龄分析如下:

	2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	51,616,315.88	95.64%	235,961,229.61	98.98%
一到二年	863,217.57	1.60%	1,710,207.51	0.72%
二到三年	959,032.77	1.77%	530,043.96	0.22%
三年以上	531,824.35	0.99%	200,621.73	0.08%
	<u>53,970,390.57</u>	<u>100.00%</u>	<u>238,402,102.81</u>	<u>100.00%</u>

于 2012 年 12 月 31 日, 账龄超过一年的预付款项为 2,354,074.69 元(2011 年 12 月 31 日: 2,440,873.20 元), 主要为预付房屋租赁及预付购买模具和零配件等的款项, 因与这些出租人及供应商之交易尚未完成, 故相关款项尚未结清。

## 2012 年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

## (5) 预付款项(续)

(b) 于 2012 年 12 月 31 日, 余额前五名的预付款项分析如下:

	与本集团关系	金额	占预付账款总额比例	预付时间	未结算原因
江阴兴泰新材料有限公司	第三方	20,919,551.07	38.76%	一年以内	原材料尚未收到
川荣(上海)国际贸易有限公司	第三方	12,202,159.50	22.61%	一年以内	原材料尚未收到
浙江万凯新材料有限公司	第三方	2,704,409.44	5.01%	一年以内	原材料尚未收到
中国石油化工股份有限公司化工销售华南分公司	第三方	743,191.69	1.38%	一年以内	原材料尚未收到
中国石化化工销售有限公司燕山经营部	第三方	383,775.00	0.71%	一年以内	原材料尚未收到
		<u>36,953,086.70</u>	<u>68.47%</u>		

(c) 于 2012 年 12 月 31 日, 本集团无预付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的预付账款(2011 年 12 月 31 日: 无)。

(d) 于 2012 年 12 月 31 日, 本集团无预付关联方余额(2011 年 12 月 31 日: 无)。

(e) 预付款项中包括以下外币余额:

	2012 年 12 月 31 日			2011 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
泰铢	47,933.02	0.2038	9,768.75	2,742,866.40	0.1991	546,104.70
美元	403,024.88	6.2855	2,533,212.88	1,277,793.53	6.3009	8,051,249.25
欧元	-	8.3176	-	430,950.00	8.1625	3,517,629.38
			<u>2,542,981.63</u>			<u>12,114,983.33</u>

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(6) 存货

(a) 存货分类如下:

	2012 年 12 月 31 日			2011 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	240,300,032.63	(4,188,884.16)	236,111,148.47	334,259,993.20	(5,269,719.66)	328,990,273.54
在产品	16,307,368.23	-	16,307,368.23	24,333,371.37	-	24,333,371.37
库存商品	162,335,111.57	(3,591,740.02)	158,743,371.55	143,834,154.79	(5,822,324.53)	138,011,830.26
周转材料	28,886,238.29	(4,378,128.54)	24,508,109.75	29,388,933.17	(4,055,633.22)	25,333,299.95
	<u>447,828,750.72</u>	<u>(12,158,752.72)</u>	<u>435,669,998.00</u>	<u>531,816,452.53</u>	<u>(15,147,677.41)</u>	<u>516,668,775.12</u>

(b) 存货跌价准备分析如下:

	2011 年 12 月 31 日	本年计提	本年转回	本年转销	2012 年 12 月 31 日
原材料	(5,269,719.66)	(4,548,428.82)	4,131,257.88	1,498,006.44	(4,188,884.16)
库存商品	(5,822,324.53)	(1,157,526.92)	368,112.79	3,019,998.64	(3,591,740.02)
周转材料	(4,055,633.22)	(564,260.87)	241,765.55	-	(4,378,128.54)
	<u>(15,147,677.41)</u>	<u>(6,270,216.61)</u>	<u>4,741,136.22</u>	<u>4,518,005.08</u>	<u>(12,158,752.72)</u>

(c) 本集团以部分存货作为抵押以获取银团借款及贷款额度(附注五(19)、附注五(27)、附注五(28))。于 2012 年 12 月 31 日, 本集团已全额偿还以华商银行等为牵头行的银团贷款协议项下的借款余额, 但仍有账面价值为 316,850,257.63 元被抵押的存货(2011 年 12 月 31 日: 483,224,084.03 元)尚未完成抵押解除手续。另根据本集团 2012 年 7 月与以交通银行等为牵头行的银团签订的贷款协议, 本集团应确保该银团贷款协议项下全部抵质押物的价值不低于 53.5 亿元, 其中存货及应收账款抵质押价值不低于 6.5 亿元。截止本报告批准日, 相关存货抵押手续尚在办理过程中。

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(7) 其他流动资产

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
预缴企业所得税	20,621,714.35	20,059,701.88
待抵扣增值税	84,716,315.88	97,028,464.72
预缴其他税费	43,375.73	34,865.16
	<u>105,381,405.96</u>	<u>117,123,031.76</u>

(8) 长期应收款

于 2012 年 12 月 31 日与 2011 年 12 月 31 日，本集团的长期应收款均为应收融资租赁款

(9) 长期股权投资

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
联营企业-无公开报价(a)	15,994,057.16	16,189,406.57
其他长期股权投资(b)	720,000.00	720,000.00
	<u>16,714,057.16</u>	<u>16,909,406.57</u>
减：长期股权投资减值准备(c)	(2,627,000.00)	(2,627,000.00)
	<u>14,087,057.16</u>	<u>14,282,406.57</u>

本集团不存在长期股权投资变现的重大限制。

## 2012 年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

## (9) 长期股权投资(续)

## (a) 联营企业

	核算方法	初始投资成本	2011 年 12 月 31 日	本年增减变动			2012 年 12 月 31 日	持股 比例	表决权 比例	持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本年计提 减值准备	
				追加或减 少投资	按权益法调整 的净损益	宣告分派的 现金股利							其他权 益变动
大连创富容器有 限公司	权益法	6,650,000.00	7,468,623.80	-	(441,842.03)	-	-	7,026,781.77	38.00%	38.00%	不适用	-	-
沈阳中富环保包 装有限公司	权益法	1,907,000.00	1,907,000.00	-	-	-	-	1,907,000.00	30.27%	30.27%	不适用	(1,907,000.00)	-
广东中宝食品容 器有限公司	权益法	7,200,000.00	6,813,782.77	-	246,492.62	-	-	7,060,275.39	30.00%	30.00%	不适用	-	-
			<u>16,189,406.57</u>	<u>-</u>	<u>(195,349.41)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>15,994,057.16</u>				<u>(1,907,000.00)</u>	<u>-</u>

## (b) 其他长期股权投资

	核算方法	初始投资成本	2011 年 12 月 31 日	本年增减变动	2012 年 12 月 31 日	持股 比例	表决权 比例	持股比例与表决权 比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值 准备	本年宣告分配 的现金股利
珠海达盛股份有 限公司	成本法	720,000.00	<u>720,000.00</u>	<u>-</u>	<u>720,000.00</u>	2.50%	-	不适用	<u>(720,000.00)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(9) 长期股权投资(续)

(c) 长期股权投资减值准备

	2011 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2012 年 12 月 31 日
联营企业				
沈阳中富环保包装有限公司	1,907,000.00	-	-	1,907,000.00
其他长期股权投资				
珠海达盛股份有限公司	720,000.00	-	-	720,000.00
	<u>2,627,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,627,000.00</u>

沈阳中富环保包装有限公司于注册后一直没有开始运营。于 2007 年，其股东决定注销该公司，因此本集团对该长期股权投资已经计提全额减值准备。

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(10) 对联营企业投资

	企业类型	注册地	法人代表	组织机构代码	业务性质	注册资本 (万元)	持股 比例	表决权 比例	2012 年 12 月 31 日			2012 年度	
									资产总额	负债总额	净资产	营业收入	净(亏损)/利润
联营企业 -													
大连创富容器有限公司	有限责任	中国 大连	赵公发	71698745-3	生产及销售	人民币 1,750	38.00%	38.00%	18,656,431.58	443,068.76	18,213,362.82	1,760,620.80	(1,162,742.19)
沈阳中富环保包装有限公司	有限责任	中国 沈阳	赵延风	00158759-0	生产及销售	人民币 630	30.27%	30.27%	-	-	-	-	-
广东中宝食品容器有限公司	有限责任	中国 广州	郑裕通	61742382-0	生产及销售	人民币 2,400	30.00%	30.00%	23,744,601.78	288,736.65	23,455,865.13	-	821,642.08

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(11) 投资性房地产

	房屋、建筑物	土地使用权	合计
2011 年 12 月 31 日	109,622,390.80	12,417,363.42	122,039,754.22
本年公允价值变动	(1,188,156.38)	779,502.16	(408,654.22)
2012 年 12 月 31 日	108,434,234.42	13,196,865.58	121,631,100.00

本公司投资性房地产于资产负债表日由独立专业合格评估师按收益法进行评估。评估值按预计投资性房地产未来的正常净收益，将其折现累加后获得。评估师采用的主要估计参数如下：

租金增长率	1.65%~3%
净收益率	78%
折现率	6.5%

上述投资性房地产上年末与本年末评估价值之差 408,654.22 元，于资产负债表日记入公允价值变动损失。

本集团以部分投资性房地产作为抵押以获取银团借款及贷款额度(附注五(19)、附注五(27)、附注五(28))。于 2012 年 12 月 31 日，本集团已全额偿还以华商银行等为牵头行的银团贷款协议项下的借款余额，但仍有账面价值为 15,679,510.00 元被抵押的投资性房地产(2011 年 12 月 31 日：21,076,593.33 元)尚未完成抵押解除手续。另根据本集团 2012 年 7 月与以交通银行等为牵头行的银团签订的贷款协议，本集团应确保该银团贷款协议项下全部抵质押物的价值不低于 53.5 亿元，其中土地使用权、房屋建筑物及设备抵押价值不低于 27 亿元(按抵押物评估价值计算)。截止本报告批准日，相关投资性房地产抵押手续尚在办理过程中。

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(12) 固定资产

	2011 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2012 年 12 月 31 日
原价合计	5,566,636,657.42	299,644,522.78	(37,560,691.16)	5,828,720,489.04
房屋、建筑物	754,400,006.12	10,748,485.99	(1,127,853.61)	764,020,638.50
机器设备	4,523,628,440.47	268,800,281.19	(25,067,766.31)	4,767,360,955.35
运输工具	47,801,477.33	220,977.95	(3,543,804.89)	44,478,650.39
其他设备	240,806,733.50	19,874,777.65	(7,821,266.35)	252,860,244.80
累计折旧合计	(2,232,267,366.60)	(331,172,148.09)	24,110,436.30	(2,539,329,078.39)
房屋、建筑物	(222,663,934.62)	(27,268,384.83)	77,993.58	(249,854,325.87)
机器设备	(1,886,317,020.44)	(280,763,435.69)	16,778,755.63	(2,150,301,700.50)
运输工具	(31,934,069.55)	(2,400,766.27)	2,812,374.79	(31,522,461.03)
其他设备	(91,352,341.99)	(20,739,561.30)	4,441,312.30	(107,650,590.99)
账面净值合计	3,334,369,290.82			3,289,391,410.65
房屋、建筑物	531,736,071.50			514,166,312.63
机器设备	2,637,311,420.03			2,617,059,254.85
运输工具	15,867,407.78			12,956,189.36
其他设备	149,454,391.51			145,209,653.81
减值准备合计	(27,803,023.98)	(42,294,654.50)	432,076.34	(69,665,602.14)
房屋、建筑物	-	(305,264.15)	-	(305,264.15)
机器设备	(27,764,297.26)	(40,166,386.02)	402,040.58	(67,528,642.70)
运输工具	-	(201,829.43)	-	(201,829.43)
其他设备	(38,726.72)	(1,621,174.90)	30,035.76	(1,629,865.86)
账面价值合计	3,306,566,266.84			3,219,725,808.51
房屋、建筑物	531,736,071.50			513,861,048.48
机器设备	2,609,547,122.77			2,549,530,612.15
运输工具	15,867,407.78			12,754,359.93
其他设备	149,415,664.79			143,579,787.95

本集团以部分房屋、建筑物和机器设备作为抵押以获取银团借款及贷款额度(附注五(19)、附注五(27)、附注五(28))。于 2012 年 12 月 31 日, 本集团已全额偿还以华商银行等为牵头行的银团贷款协议项下的借款余额, 但仍有账面价值为 1,363,961,715.42 元、原价为 2,797,284,106.61 元被抵押的固定资产(2011 年 12 月 31 日: 账面价值为 1,855,477,131.77 元、原价为 3,373,262,251.08 元)尚未完成抵押解除手续。另根据本集团 2012 年 7 月与以交通银行等为牵头行的银团签订的贷款协议, 本集团应确保该银团贷款协议项下全部抵质押物的价值不低于 53.5 亿元, 其中土地使用权、房屋建筑物及设备抵押价值不低于 27 亿元(按抵押物评估价值计算)。截止本报告批准日, 相关固定资产抵押手续尚在办理过程中。

2012 年度固定资产计提的折旧金额为 331,172,148.09 元(2011 年: 312,687,434.81 元), 其中计入营业成本、营业费用及管理费用的折旧费用分别为 320,152,301.19 元、1,091,341.85 元及 9,928,505.05 元(2011 年: 301,683,635.67 元、1,312,526.63 元及 9,691,272.51 元)。

由在建工程转入固定资产的原价为 187,812,520.58 元(2011 年: 157,271,159.60 元)。

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(12) 固定资产(续)

(a) 暂时闲置的固定资产

	原价	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋、建筑物	22,024,770.75	(8,678,352.01)	-	13,346,418.74
机器及其他设备	665,163,270.28	(256,755,279.26)	-	408,407,991.02
	<u>687,188,041.03</u>	<u>(265,433,631.27)</u>	<u>-</u>	<u>421,754,409.76</u>

上述闲置资产主要系年末季节性暂时闲置原因所致。

(b) 减值

于2012年度, 管理层对本集团固定资产的可使用状态进行了全面评估。对于因产品结构调整和客户需求变化, 导致无法继续使用的固定资产, 管理层在评估其预计可收回金额之后, 计提减值准备计42,294,654.50元, 其中饮料包装制品业务39,589,118.72元, 饮料加工业务2,062,019.18元, 胶罐业务643,516.60元。

此外, 管理层按照资产组对剩余存在减值迹象的固定资产进行了减值测试。资产组的划分依据产品业务单元, 共分为饮料包装制品业务、饮料加工业务、PET原料销售业务、胶罐业务以及纸杯业务。另胶罐业务以及纸杯业务盈利情况良好, 管理层认为不存在减值迹象, 故不再实施减值测试。

资产组的可收回金额是依据管理层的预算, 根据各资产组之资产平均尚可使用年限, 采用现金流量预测方法计算。采用未来现金流量折现方法的主要假设:

	饮料包装制品业务	饮料加工业务	PET原料销售业务
增长率	-10%~11%	-6%~20%	0%~155%
毛利率	16.7%~28.5%	8.1%~22.4%	-6%~9%
折现率	11%	11%	12%
资产尚可使用年限	9	11	9

减值测试结果表明上述资产组资产的可收回金额高于其账面价值, 因此管理层未再计提固定资产减值准备。

(c) 未办妥产权证书的固定资产

于2012年12月31日, 账面价值为33,354,702.37元、原价45,978,089.98元的房屋、建筑物(2011年12月31日: 账面价值66,332,300.08元、原价78,576,471.80元)因尚待全部建造完成或为临时简易建筑及其他原因, 尚未办妥房屋产权证, 本集团正在为处理这些建筑物产证采取积极措施。

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(13) 在建工程

	2012 年 12 月 31 日			2011 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新建厂房	14,126,779.66	(664,468.50)	13,462,311.16	15,616,143.50	(664,468.50)	14,951,675.00
设备安装	99,378,541.77	(15,426,435.82)	83,952,105.95	119,046,615.93	(13,210,479.38)	105,836,136.55
	<u>113,505,321.43</u>	<u>(16,090,904.32)</u>	<u>97,414,417.11</u>	<u>134,662,759.43</u>	<u>(13,874,947.88)</u>	<u>120,787,811.55</u>

(a) 重大在建工程项目变动

工程名称	预算数	2011 年 12 月 31 日	本年增加	本年转入 固定资产	2012 年 12 月 31 日	工程投入占 预算的比例	工程 进度	借款费用资本 化累计金额	其中：本年借款 费用资本化金额	本年借款 费用资本化率	资金来源
西安达能二线项目	44,174,838.90	-	20,230,392.43	-	20,230,392.43	46%	46%	-	-	-	自筹资金
酱油瓶注塑吹瓶项 目	27,749,100.00	21,022,365.94	6,935,781.41	(18,633,477.12)	9,324,670.23	100%	95%	-	-	-	自筹资金
佛山高明厂房装修 达意隆三合一灌装 机	15,940,000.00	13,447,180.00	2,469,960.69	(15,917,140.69)	-	100%	100%	-	-	-	募集/自筹资金 自筹资金
新美星灌装一体机	12,700,000.00	12,065,000.00	635,000.00	(12,700,000.00)	-	100%	100%	-	-	-	自筹资金
华北富田灌装生产 #2 线	12,370,000.00	11,751,500.00	528,632.48	(12,280,132.48)	-	99%	100%	-	-	-	自筹资金
可乐联体 SBO6 项 目	10,510,000.00	7,840,122.16	2,702,753.49	(10,542,875.65)	-	100%	100%	-	-	-	自筹资金
HB-10-2 吹瓶机 (10.5L)	6,998,190.00	6,560,582.23	-	(6,560,582.23)	-	95%	100%	-	-	-	自筹资金
北京华北富田分公 司水线项目	7,473,828.35	7,337,830.07	135,998.28	(7,473,828.35)	-	100%	100%	-	-	-	自筹资金
	23,208,780.00	-	22,859,116.09	(18,337,336.09)	4,521,780.00	98%	98%	-	-	-	募集/自筹资金

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(13) 在建工程(续)

(a) 重大在建工程项目变动(续)

工程名称	预算数	2011 年 12 月 31 日	本年增加	本年转入 固定资产	2012 年 12 月 31 日	工程投入 占预算的 比例	工程 进度	借款费用 资本化累 计金额	其中：本年借 款费用资本化 金额	本年借款 费用资本 化率	资金来源
SFR24EVO 热灌 旋转吹瓶机	13,592,000.00	-	11,826,658.06	-	11,826,658.06	87%	87%	-	-	-	自筹资金
佛山中富酱油瓶瓶 胚机及模具	12,260,000.00	-	6,412,101.19	-	6,412,101.19	52%	52%	-	-	-	自筹资金
吹灌旋一体机项目	38,413,400.00	-	6,848,000.00	-	6,848,000.00	18%	18%	-	-	-	自筹资金
		80,024,580.40	81,584,394.12	(102,445,372.61)	59,163,601.91			-	-	-	

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(13) 在建工程(续)

(b) 在建工程减值准备

	2011 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2012 年 12 月 31 日	计提原因
灌装水生产设备	5,350,000.00	-	-	5,350,000.00	未能安装且无法使用
柔性 PET 间歇法生产线	4,021,333.81	-	-	4,021,333.81	缺少关键设备无法使用
厂房基建工程	664,468.50	-	-	664,468.50	已停工
聪明盖线安装工程-注塑机	320,508.64	-	-	320,508.64	未能安装且无法使用
B80 吹瓶设备	3,518,636.93	-	-	3,518,636.93	未能安装且无法使用
昆山承远水线设备	-	2,215,956.44	-	2,215,956.44	关键设备损坏且无法使用
	<u>13,874,947.88</u>	<u>2,215,956.44</u>	<u>-</u>	<u>16,090,904.32</u>	

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(13) 在建工程(续)

(c) 重大在建工程于2012年12月31日的工程进度分析如下:

	工程进度	备注
西安达能二线项目	部分设备尚待安装调试	工程进度以工程实际进展程度为基础进行估计
酱油瓶注塑吹瓶项目	部分设备尚待安装调试	工程进度以工程实际进展程度为基础进行估计
北京华北富田分公司水线项目	部分设备尚待安装调试	工程进度以工程实际进展程度为基础进行估计
SFR24EVO 热灌旋转吹瓶机	设备尚待安装调试	工程进度以工程实际进展程度为基础进行估计
佛山中富酱油瓶瓶胚机及模具	设备尚待安装调试	工程进度以工程实际进展程度为基础进行估计
吹灌旋一体机项目	设备尚待安装调试	工程进度以工程实际进展程度为基础进行估计

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(14) 无形资产

	2011 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2012 年 12 月 31 日
原价合计	225,323,894.34	154,178.62	(324,000.00)	225,154,072.96
土地使用权	189,946,939.12	-	(324,000.00)	189,622,939.12
商标使用权	7,501,435.04	-	-	7,501,435.04
专利权	1,888,896.34	-	-	1,888,896.34
电脑软件	25,986,623.84	154,178.62	-	26,140,802.46
累计摊销合计	(49,639,349.93)	(8,713,122.08)	80,228.91	(58,272,243.10)
土地使用权	(36,779,215.67)	(4,490,564.39)	80,228.91	(41,189,551.15)
商标使用权	(2,649,410.78)	(102,923.18)	-	(2,752,333.96)
专利权	(1,489,469.87)	(323,368.92)	-	(1,812,838.79)
电脑软件	(8,721,253.61)	(3,796,265.59)	-	(12,517,519.20)
账面净值合计	175,684,544.41			166,881,829.86
土地使用权	153,167,723.45			148,433,387.97
商标使用权	4,852,024.26			4,749,101.08
专利权	399,426.47			76,057.55
电脑软件	17,265,370.23			13,623,283.26
减值准备合计	(4,680,000.00)	-	-	(4,680,000.00)
土地使用权	-	-	-	-
商标使用权	(4,680,000.00)	-	-	(4,680,000.00)
专利权	-	-	-	-
电脑软件	-	-	-	-
账面价值合计	171,004,544.41			162,201,829.86
土地使用权	153,167,723.45			148,433,387.97
商标使用权	172,024.26			69,101.08
专利权	399,426.47			76,057.55
电脑软件	17,265,370.23			13,623,283.26

2012 年度无形资产的摊销金额为 8,713,122.08 元(2011 年度: 8,810,057.05 元)。

本集团对商标使用权计提的减值准备是新疆天山中国一号冰川水开发有限公司转让给新疆中富包装有限公司的“古冰”牌商标使用权，该品牌已不再生产且预计无法转让，故全额计提减值准备人民币 4,680,000.00 元。

## 2012 年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

## (14) 无形资产(续)

本集团以部分土地使用权作为抵押以获取银团借款及贷款额度(附注五(19)、附注五(27)、附注五(28))。于 2012 年 12 月 31 日, 本集团已全额偿还以华商银行等为牵头行的银团贷款协议项下的借款余额, 但仍有账面价值为 57,966,265.60 元、原价为 74,733,044.02 元被抵押的土地使用权(2011 年 12 月 31 日: 账面价值为 74,958,332.78 元、原价为 93,131,058.23 元)尚未完成抵押解除手续。另根据本集团 2012 年 7 月与以交通银行等为牵头行的银团签订的贷款协议, 本集团应确保该银团贷款协议项下全部抵质押物的价值不低于 53.5 亿元, 其中土地使用权、房屋建筑物及设备抵押价值不低于 27 亿元(按抵押物评估价值计算)。截止本报告批准日, 相关无形资产抵押手续尚在办理过程中。

## (15) 商誉

	2011 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2012 年 12 月 31 日
商誉				
广州富粤容器有限公司	4,462,413.49	-	-	4,462,413.49
北京华北富田饮品有限公司	2,350,812.00	-	-	2,350,812.00
海口中南瓶胚有限公司	1,676,273.55	-	-	1,676,273.55
海口富利食品有限公司	1,321,572.04	-	-	1,321,572.04
中山富田食品有限公司	746,125.27	-	-	746,125.27
西安富田食品有限公司	631,490.91	-	-	631,490.91
	<u>11,188,687.26</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>11,188,687.26</u>

本集团分别于 2001 年度及 2005 年度支付 70,202,000.00 元及 37,760,000.00 元合并成本收购了广州富粤容器有限公司 39% 及 36% 的权益, 收购后累计占其 75% 的权益。每次合并成本超过按比例获得的广州富粤容器有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额共计 4,462,413.49 元, 确认为与广州富粤容器有限公司相关的商誉。

本集团于 2007 年度支付 5,075,000.00 元合并成本收购了北京华北富田饮品有限公司 25% 的权益, 收购后累计占其 70% 的权益。合并成本超过按比例获得的北京华北富田饮品有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额 2,350,812.00 元, 确认为与北京华北富田饮品有限公司相关的商誉。

本集团于 2007 年度支付 8,305,990.00 元合并成本收购了海口中南瓶胚有限公司 35% 的权益, 收购后累计占其 75% 的权益。合并成本超过按比例获得的海口中南瓶胚有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额 1,676,273.55 元, 确认为与海口中南瓶胚有限公司相关的商誉。

本集团于 2005 年度支付 4,950,000.00 元合并成本收购了海口富利食品有限公司 75% 的权益。合并成本超过按比例获得的海口富利食品有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额 1,321,572.04 元, 确认为与购买海口富利食品有限公司相关的商誉。

## 2012 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

## (15) 商誉(续)

本集团于 2004 年支付 5,000,000.00 元合并成本收购了中山市富田食品有限公司 25% 的权益，收购后累计占其 70% 的权益。合并成本超过按比例获得的中山市富田食品有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额 746,125.27 元，确认为与中山市富田食品有限公司相关的商誉。

本集团于 2003 年支付 3,500,000.00 元合并成本收购了西安富田食品有限公司 25% 的权益，收购后累计占其 70% 的权益。合并成本超过按比例获得的西安富田食品有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额 631,490.91 元，确认为与西安富田食品有限公司相关的商誉。

## (a) 减值

分摊至本集团资产组和资产组组合的商誉根据经营分部汇总如下：

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
饮料包装制品业务 -		
广州富粤容器有限公司	4,462,413.49	4,462,413.49
海口中南瓶胚有限公司	1,676,273.55	1,676,273.55
饮料加工业务 -		
北京华北富田饮品有限公司	2,350,812.00	2,350,812.00
海口富利食品有限公司	1,321,572.04	1,321,572.04
中山富田食品有限公司	746,125.27	746,125.27
西安富田食品有限公司	631,490.91	631,490.91
	<u>11,188,687.26</u>	<u>11,188,687.26</u>

资产组的可收回金额是依据管理层批准的预算，采用现金流量预测方法计算。现金流量采用以下所述的估计增长率作出推算。

采用未来现金流量折现方法的主要假设：

	饮料包装制品业务	饮料加工业务
增长率	-10~11%	-6%~20%
毛利率	16.7%~28.6%	8.1%~23.1%
折现率	11%	11%

测试结果表明包含分摊的商誉的资产组的可收回金额高于其账面价值，因此管理层未对商誉余额计提减值准备。

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(16) 长期待摊费用

	2011 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2012 年 12 月 31 日
经营租入固定资产				
改良	40,416,655.18	14,367,346.91	(13,224,791.07)	41,559,211.02
其他	10,835,943.52	14,650,971.29	(14,579,977.99)	10,906,936.82
	<u>51,252,598.70</u>	<u>29,018,318.20</u>	<u>(27,804,769.06)</u>	<u>52,466,147.84</u>

(17) 递延所得税资产及负债

(a) 未经抵销的递延所得税资产

	2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
坏账准备-应收账款	945,474.00	3,779,193.73	1,008,017.43	4,258,523.98
坏账准备-其他应收款	460,049.37	1,840,197.48	442,338.36	1,892,706.52
长期股权投资减值准备	476,750.00	1,907,000.00	476,750.00	1,907,000.00
固定资产及在建工程减值准备	4,191,898.23	16,767,592.91	6,600,935.16	25,567,475.35
存货跌价准备	1,352,949.67	4,918,415.71	1,276,375.08	5,105,500.31
可抵扣亏损	12,170,518.28	48,682,073.18	20,307,352.78	99,574,055.92
抵销内部未实现利润	3,618,252.92	14,473,011.69	771,180.32	10,648,132.27
预提费用	1,932,000.00	7,728,000.00	1,171,365.19	4,685,460.75
未支付工资薪金	4,767,144.75	19,068,579.00	5,643,835.14	23,596,330.48
投资性房地产公允价值变动	291,067.97	1,164,271.88	246,319.34	1,970,554.69
	<u>30,206,105.19</u>	<u>120,328,335.58</u>	<u>37,944,468.80</u>	<u>179,205,740.27</u>

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(17) 递延所得税资产及负债(续)

(b) 未经抵销的递延所得税负债

	2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
投资性房地产				
公允价值变动	8,487,057.91	33,948,231.66	8,415,320.64	33,661,282.56
其他	1,116,781.35	4,467,125.36	-	-
	<u>9,603,839.26</u>	<u>38,415,357.02</u>	<u>8,415,320.64</u>	<u>33,661,282.56</u>

(c) 本集团未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损分析如下：

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异	118,202,089.69	60,394,601.73
可抵扣亏损	<u>572,537,796.82</u>	<u>292,124,260.80</u>
	<u>690,739,886.51</u>	<u>352,518,862.53</u>

(d) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
2012	-	22,044,997.39
2013	91,864,328.47	76,713,380.00
2014	52,918,178.91	46,794,450.57
2015	75,494,758.89	65,220,384.87
2016	88,412,048.46	81,351,047.97
2017	263,848,482.09	-
	<u>572,537,796.82</u>	<u>292,124,260.80</u>

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(17) 递延所得税资产及负债(续)

(e) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额:

	2012年12月31日	2011年12月31日
递延所得税资产	(1,211,030.82)	(1,686,241.49)
递延所得税负债	1,211,030.82	1,686,241.49

抵销后的递延所得税资产和递延所得税负债净额列示如下:

	2012年12月31日		2011年12月31日	
	递延所得税资产 或负债净额	互抵后的可抵扣或 应纳税暂时性差额	递延所得税资产 或负债净额	互抵后的可抵扣或 应纳税暂时性差额
递延所得税资产	28,995,074.37	115,484,212.30	36,258,227.31	172,169,979.46
递延所得税负债	(8,392,808.44)	(33,571,233.74)	(6,729,079.15)	(26,916,316.60)

(18) 资产减值准备

	2011 年 12 月 31 日	本年增加/(转回)	本年转销	2012 年 12 月 31 日
坏账准备	23,892,732.32	1,343,235.36	(914,102.97)	24,321,864.71
其中: 应收账款坏账准备(附注五(3))	19,019,130.04	1,608,737.59	(598,846.71)	20,029,020.92
其他应收款坏账准备(附注五(4))	4,873,602.28	(575,614.57)	(168,343.92)	4,129,643.79
预付账款坏账准备	-	310,112.34	(146,912.34)	163,200.00
存货跌价准备(附注五(6))	15,147,677.41	1,529,080.39	(4,518,005.08)	12,158,752.72
长期股权投资减值准备(附注五(9))	2,627,000.00	-	-	2,627,000.00
固定资产减值准备(附注五(12))	27,803,023.98	42,294,654.50	(432,076.34)	69,665,602.14
在建工程减值准备(附注五(13))	13,874,947.88	2,215,956.44	-	16,090,904.32
商誉减值准备(附注五(15))	685,824.25	-	-	685,824.25
无形资产减值准备(附注五(14))	4,680,000.00	-	-	4,680,000.00
	<u>88,711,205.84</u>	<u>47,382,926.69</u>	<u>(5,864,184.39)</u>	<u>130,229,948.14</u>

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(19) 短期借款

(a) 短期借款分类

	币种	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
银行借款 -			
票据贴现	人民币	444,245,774.87	493,576,132.14
银团贷款(i)	人民币	728,000,000.00	1,049,393,771.48
抵押借款	人民币	-	106,513,696.30
质押借款(ii)	人民币	30,108,919.79	261,000.00
		<u>1,202,354,694.66</u>	<u>1,649,744,599.92</u>

- (i) 于2012年7月，本公司及现有和将来的子公司作为有连带还款责任的共同借款人，与交通银行股份有限公司珠海分行、深圳发展银行股份有限公司珠海分行及中国光大银行股份有限公司珠海分行等若干金融机构组成的银团签订流动资金银团贷款协议项下的短期借款。根据该协议，银团向本集团提供总计金额为20亿元的人民币中期流动资金贷款额度。本集团以本公司持有各初始借款子公司的股权及本集团持有的部分应收账款作为质押，以本集团持有的部分土地使用权、部分房屋、建筑物和机器设备及部分存货作为抵押。根据协议规定，全部抵押物的价值不得低于人民币53.5亿元，其中土地使用权和建筑物抵押价值和设备抵押价值不低于人民币27亿元(按抵押物评估价值计算)；存货抵押价值和应收账款质押价值不低于人民币6.5亿元；股权质押价值不少于本集团控制的全部子公司股权的90%，且出质股权价值不低于人民币20亿元。截至本报告批准日，相关资产的抵押质押手续尚在办理中。

于2012年12月31日，根据借款到期日，流动资金贷款额度下余额为728,000,000.00元的银团贷款列示为短期借款；三年期长期贷款额度下余额为11,495,975.23元的银团贷款列为一年内到期的非流动负债(附注五(27))；三年期长期贷款额度下余额为448,658,847.60元(2011年12月31日：无)的银团贷款列为长期借款(附注五(28))。

## 2012 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

## (19) 短期借款(续)

## (a) 短期借款分类(续)

于2011年12月31日，银团贷款1,049,393,771.48元全部系本公司及子公司作为有连带还款责任的共同借款人，于2008年3月与华商银行、中国工商银行股份有限公司及东方汇理银行等若干金融机构组成的银团签订境内人民币综合贷款额度合同项下的短期借款。根据该合同，银团向本集团提供金额为13.5亿元的三年期循环贷款额度及金额为11.5亿元的五年期长期贷款额度(附注五(27)及(28))。三年期循环贷款协议于2011年度到期后获展期，续展后的最终还款日为2013年3月18日。截至2012年10月，本集团已提前归还此项银团贷款合同下所有借款余额。根据上述银团贷款合同，本集团以本公司持有各子公司的股权及本集团持有的部分应收账款作为质押，以本集团持有的部分土地使用权、部分房屋及建筑物和机器设备及部分存货作为抵押。截至本报告批准日，相关资产的抵押质押解除手续尚在办理中。

于2012年12月31日，短期借款的加权平均年利率为6.81%(2011年12月31日：6.49%)。

- (ii) 于2012年12月31日，质押借款30,108,919.79元为本集团于2012年6月11日与中国银行股份有限公司珠海分行签订应收账款融资业务合同项下的短期借款。该合同规定，在以赊销为付款方式的交易中，由佛山中富容器有限公司及长沙中富容器有限公司委托珠海中富实业股份有限公司向银行办理应收账款融资，为佛山中富容器有限公司及长沙中富容器有限公司提供应收账款融资。于2012年12月31日，本集团以账面价值为30,108,919.79元(2011年12月31日：无)的商业发票办理应收账款融资业务，取得银行借款30,108,919.79元(2011年12月31日：无)。

于2011年12月31日，质押借款261,000.00元为本集团以人民币500,000元作为质押获取的流动资金贷款。

于2012年12月31日，本集团无已到期未偿还的短期借款。

## (20) 应付账款

	2012年12月31日	2011年12月31日
应付关联方	1,990,911.59	20,427,027.61
应付第三方	100,608,398.82	126,790,320.83
	<u>102,599,310.41</u>	<u>147,217,348.44</u>

- (a) 于2012年12月31日，本集团无应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的应付账款(2011年12月31日：无)。

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(20) 应付账款(续)

(b) 应付关联方的应付账款:

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
珠海市中富胶盖有限公司	1,752,662.15	20,259,023.22
大连创富容器有限公司	-	80,765.83
珠海中富鲜果汁瓶盖有限公司	37,747.44	37,747.44
成都中富胶盖有限公司	200,502.00	49,491.12
	<u>1,990,911.59</u>	<u>20,427,027.61</u>

(c) 于 2012 年 12 月 31 日, 账龄超过一年的应付账款为 15,663,998.89 元(2011 年 12 月 31 日: 18,075,865.81 元), 主要为应付材料款, 截至本财务报表批准报出日, 无重大已偿还金额。

(d) 应付账款中包括以下外币余额:

	2012 年 12 月 31 日			2011 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	113,349.31	6.2855	712,457.09	69,080.00	6.3009	435,266.17
图格里克	123,675,199.51	0.0045	556,538.40	3,739,840.00	0.0045	16,829.28
泰铢	28,784,483.12	0.2038	5,866,277.66	32,324,794.30	0.1991	6,435,866.55
			<u>7,135,273.15</u>			<u>6,887,962.00</u>

(21) 预收款项

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
预收第三方	<u>8,668,551.94</u>	<u>8,566,463.95</u>

(a) 于 2012 年 12 月 31 日及 2011 年 12 月 31 日, 本集团无对持有本集团 5% 或以上表决权股份的股东的预收账款。

(b) 于 2012 年 12 月 31 日, 本集团无预收关联方的预收账款(2011 年 12 月 31 日: 无)。

## 2012 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

## (21) 预收款项(续)

(c) 于 2012 年 12 月 31 日，本集团账龄超过一年的预收款项为 2,342,247.20 元(2011 年 12 月 31 日：1,557,746.58 元)。

(d) 于 2012 年 12 月 31 日及 2011 年 12 月 31 日，本集团所有预收账款均为人民币。

## (22) 应付职工薪酬

	2011 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2012 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	39,264,390.85	276,142,109.71	(275,496,460.84)	39,910,039.72
职工福利费	14,762,475.36	10,716,331.46	(16,327,870.86)	9,150,935.96
社会保险费	1,781,146.01	46,650,505.06	(47,570,214.25)	861,436.82
其中：医疗保险费	-	13,035,519.32	(13,035,519.32)	-
基本养老保险	1,781,146.01	28,303,594.09	(29,223,303.28)	861,436.82
失业保险费	-	2,774,457.89	(2,774,457.89)	-
工伤保险费	-	1,468,640.52	(1,468,640.52)	-
生育保险费	-	1,068,293.24	(1,068,293.24)	-
住房公积金	206,265.73	10,646,890.16	(10,889,913.75)	(36,757.86)
工会经费和职工教育经费	3,666,513.95	5,990,578.04	(5,103,729.10)	4,553,362.89
辞退福利	919,545.63	10,679,913.61	(10,869,034.90)	730,424.34
其他	346,222.46	24,790,477.44	(24,856,404.24)	280,295.66
	<u>60,946,559.99</u>	<u>385,616,805.48</u>	<u>(391,113,627.94)</u>	<u>55,449,737.53</u>

于2012年12月31日，应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的应付款。

## (23) 应交税费

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
应交增值税	5,031,031.34	11,362,368.12
应交企业所得税	6,880,351.52	9,755,452.26
应交营业税	151,759.12	837,838.80
其他	5,182,354.39	4,342,765.71
	<u>17,245,496.37</u>	<u>26,298,424.89</u>

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(24) 应付利息

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
中期票据应付利息(附注五(29))	29,765,095.89	-
公司债券应付利息(附注五(29))	18,520,504.11	-
银团借款应付利息	2,454,732.40	3,540,214.45
	<u>50,740,332.40</u>	<u>3,540,214.45</u>

(25) 应付股利

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
Beverage Packaging Investment Co., Ltd.	329,542.15	-
第三方及社会公众股股利	2,528,153.07	2,528,153.07
	<u>2,857,695.22</u>	<u>2,528,153.07</u>

(26) 其他应付款

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
应付设备及工程款	100,602,458.90	78,664,283.47
预提运费	43,623,302.17	47,183,674.91
预提租金	2,749,025.03	1,566,993.28
其他	55,299,059.15	47,137,784.62
	<u>202,273,845.25</u>	<u>174,552,736.28</u>

- (a) 于 2012 年 12 月 31 日, 本集团无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的其他应付款(2011 年 12 月 31 日: 无)。

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(26) 其他应付款(续)

- (b) 于 2012 年 12 月 31 日, 本集团应付关联方的其他应付款为 3,303,745.65 元(2011 年 12 月 31 日: 9,225,195.64 元)。

大连创富容器有限公司	3,003.06	5,612,988.53
广东中宝容器有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
Beverage Packaging (HK) Co., Ltd.	300,742.59	612,207.11
	<u>3,303,745.65</u>	<u>9,225,195.64</u>

- (c) 于 2012 年 12 月 31 日, 本集团账龄超过一年的其他应付款金额为 22,242,868.41 元(2011 年 12 月 31 日: 20,774,153.66 元)。

- (d) 其他应付款中包括以下外币余额:

	2012 年 12 月 31 日			2011 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	122,271.86	6.2855	768,539.78	-	6.3009	-
泰铢	7,820,739.16	0.2038	1,593,866.64	4,469,739.15	0.1991	889,925.06
图格里克	519,141,882.97	0.0045	2,336,138.47	261,306,128.89	0.0045	1,175,877.58
日元	4,600,000.00	0.0730	335,800.00	-	0.0811	-
			<u>5,034,344.89</u>			<u>2,065,802.64</u>

(27) 一年内到期的非流动负债

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款 - 银团借款	<u>11,495,975.23</u>	<u>800,150,808.56</u>

于 2012 年 12 月 31 日, 一年内到期的非流动负债系本集团于 2012 年 7 月与以交通银行等为牵头行的银团签订的中期流动资金银团贷款协议(附注五(19)(a)(i))项下的长期借款, 包括将于 2013 年 3 月 21 日到期的银团借款 5,747,987.62 元, 以及将于 2013 年 9 月 21 日到期的银团借款 5,747,987.61 元。

于 2011 年 12 月 31 日, 一年内到期的非流动负债系本集团于 2008 年 3 月与以华商银行等为牵头行的银团签订的境内人民币综合贷款额度合同(附注五(19)(a)(i))项下的长期借款, 其中 285,080,656.65 元于 2012 年 3 月 25 日到期归还, 另外 515,070,151.91 元于 2012 年 4 月 1 日偿还。

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(27) 一年内到期的非流动负债(续)

一年内到期的长期借款列示如下:

	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率(%)	2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
					外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
以交通银行等为首行的银团	2012 年 9 月 25 日	2013 年 3 月 21 日	人民币	7.0725%	-	5,747,987.62	-	-
以交通银行等为首行的银团	2012 年 9 月 25 日	2013 年 9 月 21 日	人民币	7.0725%	-	5,747,987.61	-	-
以华商银行等为首行的银团	2008 年 3 月 25 日	2012 年 3 月 25 日	人民币	6.6690%	-	-	-	285,080,656.65
以华商银行等为首行的银团	2008 年 3 月 25 日	2012 年 4 月 1 日	人民币	6.6690%	-	-	-	515,070,151.91
						<u>11,495,975.23</u>		<u>800,150,808.56</u>

(28) 长期借款

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
银团借款	<u>448,658,847.60</u>	<u>-</u>

于 2012 年 12 月 31 日, 银团借款系本集团于 2012 年 7 月与以交通银行等为首行的银团签订的中期流动资金银团贷款协议(附注五(19)(a)(i))项下的长期借款。利息每三个月支付一次, 自 2012 年 9 月 25 日至 2015 年 9 月 2 日, 分六次每半年归还一次本金, 前五次每次归还本金 8,000,000.00 元, 最后一次全额归还剩余本金。

(a) 长期借款列示如下:

	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
					外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
以交通银行等为首行的银团	2012 年 9 月 25 日	2015 年 9 月 2 日	人民币	7.0725%	-	448,658,847.60	-	-

(b) 长期借款到期日分析如下:

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
一到两年	11,829,308.56	-
二到三年	436,829,539.04	-
	<u>448,658,847.60</u>	<u>-</u>

于 2012 年 12 月 31 日, 长期借款的加权平均年利率为 7.0725%。

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(29) 应付债券

	2011 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2012 年 12 月 31 日
第一期中期票据	-	581,562,335.14	-	581,562,335.14
公司债券	-	584,314,040.45	-	584,314,040.45
	-	1,165,876,375.59	-	1,165,876,375.59

债券有关信息如下:

	面值	发行日期	债券期限	发行金额
第一期中期票据(a)	590,000,000.00	2012 年 3 月 27 日	五年	590,000,000.00
12 中富 01 公司债券(b)	590,000,000.00	2012 年 5 月 28 日	三年	590,000,000.00

债券之应计利息分析如下:

	应计利息			2012 年 12 月 31 日
	2011 年 12 月 31 日	本年应计利息	本年已付利息	
第一期中期票据(a)	-	29,765,095.89	-	29,765,095.89
12 中富 01 公司债券(b)	-	18,520,504.11	-	18,520,504.11

- (a) 经中国银行间市场交易商协会中市协注[2012]MTN22 号文核准, 本公司获准发行中期票据注册金额为不超过 11.8 亿元。本公司于 2012 年 3 月 27 日发行第一期中期票据, 发行第一期中期票据总额 5.9 亿元, 债券期限为 5 年。此债券采用单利按年计息, 固定年利率为 6.6%, 每年付息一次(附注五(24))。中期票据的发行费用为 9,731,049.19 元, 冲减中期票据账面余额。于 2012 年度按实际利率法摊销的发行费用为 1,293,384.33 元。
- (b) 经中国证券监督管理委员会证监[2012]651 号文核准, 本公司获准向社会公开发行面值不超过 11.8 亿元的公司债券。本公司于 2012 年 5 月 28 日发行第一期公司债券(简称“12 中富 01”), 发行总额 5.9 亿元, 债券期限为 3 年。此债券采用单利按年计息, 固定年利率为 5.28%, 每年付息一次(附注五(24))。公司债的发行费用为 6,996,000.52 元, 冲减公司债券账面余额。于 2012 年度按实际利率法摊销的发行费用为 1,310,040.97 元。

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(30) 股本

	2011 年 12 月 31 日	本年增减变动					2012 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
有限售条件股份 -							
国家持股	-	-	-	-	-	-	-
国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-
其中：境内非国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
外资持股							
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份 -							
人民币普通股	1,285,702,520.00	-	-	-	-	-	1,285,702,520.00
境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
	1,285,702,520.00	-	-	-	-	-	1,285,702,520.00
	1,285,702,520.00	-	-	-	-	-	1,285,702,520.00

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(30) 股本(续)

	2010 年 12 月 31 日	本年增减变动				2011 年 12 月 31 日	
		发行新股	送股	公积金转股	其他		小计
有限售条件股份 -							
国有法人持股	7,000,000.00			4,900,000.00	(11,900,000.00)	(7,000,000.00)	-
内资持股	61,000,000.00			42,700,000.00	(103,700,000.00)	(61,000,000.00)	-
其中：境内非国有法人持	42,000,000.00			29,400,000.00	(71,400,000.00)	(42,000,000.00)	-
境内自然人持股	19,000,000.00			13,300,000.00	(32,300,000.00)	(19,000,000.00)	-
外资持股	199,605,724.00			-	(199,605,724.00)	(199,605,724.00)	-
其中：境外法人持股	199,605,724.00			-	(199,605,724.00)	(199,605,724.00)	-
	<u>267,605,724.00</u>			<u>47,600,000.00</u>	<u>(315,205,724.00)</u>	<u>(267,605,724.00)</u>	-
无限售条件股份 -							
人民币普通股	488,689,876.00			481,806,920.00	315,205,724.00	797,012,644.00	1,285,702,520.00
	<u>756,295,600.00</u>			<u>529,406,920.00</u>	<u>-</u>	<u>529,406,920.00</u>	<u>1,285,702,520.00</u>

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(31) 资本公积

	2012 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2012 年 12 月 31 日
股本溢价	181,729,897.11	-	-	181,729,897.11
其他资本公积- 其他	25,863,123.97	-	(1,601,434.34)	24,261,689.63
	<u>207,593,021.08</u>	<u>-</u>	<u>(1,601,434.34)</u>	<u>205,991,586.74</u>
	2011 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2011 年 12 月 31 日
股本溢价	711,136,817.11	-	(529,406,920.00)	181,729,897.11
其他资本公积- 其他	2,341,397.39	23,521,726.58	-	25,863,123.97
	<u>713,478,214.50</u>	<u>23,521,726.58</u>	<u>(529,406,920.00)</u>	<u>207,593,021.08</u>

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(32) 盈余公积

	2012 年 1 月 1 日	本年提取	本年减少	2012 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	236,437,092.41	-	-	236,437,092.41
任意盈余公积金	129,381,985.35	-	-	129,381,985.35
	<u>365,819,077.76</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>365,819,077.76</u>
	2010 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2011 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	224,198,472.20	12,238,620.21	-	236,437,092.41
任意盈余公积金	129,381,985.35	-	-	129,381,985.35
	<u>353,580,457.55</u>	<u>12,238,620.21</u>	<u>-</u>	<u>365,819,077.76</u>

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程, 本公司按年度净利润的 10% 提取法定盈余公积金, 当法定盈余公积金累计额达到注册资本的 50% 以上时, 可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损, 或者增加股本。

(33) 未分配利润

	2012 年度		2011 年度	
	金额	提取或分 配比例	金额	提取或分 配比例
年初未分配利润	469,546,635.9	不适用	506,851,022.8	不适用
加: 本年归属于母公司股东的净(亏损)/利润	(181,425,528.38)	不适用	45,405,253.4	不适用
减: 提取法定盈余公积	-	不适用	(12,238,620.21)	10%
提取职工奖励及福利基金	(1,179,793.47)	不适用	(2,404,416.20)	不适用
应付普通股股利	(12,857,025.20)	不适用	(68,066,604.00)	不适用
年末未分配利润	<u>274,084,288.86</u>		<u>469,546,635.9</u>	

于 2012 年 12 月 31 日, 未分配利润中包含归属于母公司的子公司盈余公积余额 181,206,077.25 元(2011 年 12 月 31 日: 179,584,851.89 元), 其中子公司本年度计提的归属于母公司的盈余公积为 1,621,225.37 元(2011 年: 8,088,850.32 元)。

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(34) 少数股东权益

(a) 归属于各子公司少数股东的少数股东权益

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
珠海市中富瓶胚有限公司	52,267,446.77	53,537,238.94
珠海市中富热灌装瓶有限公司	47,015,237.55	48,578,646.63
沈阳中富瓶胚有限公司	44,846,408.53	44,054,115.57
昆山中强瓶胚有限公司	32,378,467.05	37,122,950.37
昆山承远容器有限公司	30,468,632.55	33,254,107.93
陕西中富联体包装容器有限公司	29,354,214.53	31,874,758.15
天津中富瓶胚有限公司	22,885,245.76	23,676,696.11
广州富粤容器有限公司	21,574,188.37	22,537,441.80
珠海保税区中富聚酯啤酒瓶有限公司	20,784,479.22	26,891,967.60
成都中富瓶胚有限公司	15,301,045.71	18,307,376.89
河南中富容器有限公司	15,038,410.39	15,051,775.44
昆山中富瓶胚有限公司	14,962,063.01	16,205,036.78
昆明中富容器有限公司	14,353,071.04	16,026,975.91
沈阳中富容器有限公司	13,481,790.28	13,629,618.79
新疆中富包装有限公司	12,989,003.49	14,587,875.39
青岛中富联体容器有限公司	12,848,949.84	12,968,122.40
长沙中富容器有限公司	9,994,571.48	15,143,800.85
杭州中富容器有限公司	8,866,095.33	8,441,489.06
长春乐富容器有限公司	8,766,258.56	9,129,778.72
天津中富联体容器有限公司	8,118,609.08	9,341,089.54
长沙中富瓶胚有限公司	7,644,666.32	13,794,315.31
上海中粤塑料容器有限公司	7,648,212.83	8,200,089.22
北京大兴中富饮料容器有限公司	7,383,964.63	9,916,395.01
哈尔滨中富联体容器有限公司	7,356,927.12	7,746,565.21
北京中富热灌装容器有限公司	7,198,068.49	7,339,881.78
兰州中富容器有限公司	7,164,452.11	9,576,250.12
北京中富容器有限公司	6,864,990.32	6,656,586.59
郑州新港中富容器有限公司	6,843,305.27	10,078,498.36
郑州富田食品有限公司	6,448,340.47	8,437,328.28
北京华北富田饮品有限公司	6,350,701.26	6,305,111.25
南宁诚意包装有限公司	6,289,991.03	9,283,528.00
福州中富包装有限公司	6,154,061.70	8,136,781.65
中山市富田食品有限公司	5,955,207.13	8,524,929.77
重庆中富联体容器有限公司	5,414,613.52	7,601,132.47
河南中富瓶胚有限公司	5,370,456.85	8,629,338.70
长春中富容器有限公司	5,355,348.95	5,874,243.55
太原中富联体容器有限公司	4,422,938.68	5,191,906.83
珠海保税区中富广珠瓶胚有限公司	4,279,673.82	4,351,585.63
乌兰巴托中富有限公司	3,807,395.33	2,992,107.18
海口中南瓶胚有限公司	3,796,965.40	3,793,839.66
湛江中富容器有限公司	3,477,841.74	4,673,858.37
合肥中富容器有限公司	3,449,685.28	3,483,789.25
四川中富容器有限公司	-	7,068,893.72
中山市富山清泉饮料有限公司	(8,418,927.07)	(8,193,513.44)
中富(广汉)化工实业有限公司	(14,410,866.29)	(11,790,244.54)
其他	2,776,931.76	14,964,544.03
	<u>544,919,135.19</u>	<u>632,998,604.83</u>

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(35) 营业收入和营业成本

	2012 年度	2011 年度
主营业务收入	2,879,235,397.95	3,401,540,096.32
其他业务收入	234,353,637.45	209,573,635.18
	<u>3,113,589,035.40</u>	<u>3,611,113,731.50</u>
	2012 年度	2011 年度
主营业务成本	2,449,595,184.61	2,729,907,232.19
其他业务成本	221,833,581.67	196,260,818.50
	<u>2,671,428,766.28</u>	<u>2,926,168,050.69</u>

(a) 主营业务收入和主营业务成本

按产品分析如下:

	2012 年度		2011 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
饮料包装制品	2,321,545,228.37	1,933,715,730.06	2,730,013,919.26	2,127,073,105.95
饮料加工	317,161,480.03	312,503,825.72	430,583,963.86	395,363,344.62
胶罐业务	119,365,810.10	97,050,084.26	134,125,744.25	114,698,919.59
纸杯业务	105,641,126.64	91,153,557.23	102,735,631.34	88,588,161.40
PET 原料销售	15,521,752.81	15,171,987.34	4,080,837.61	4,183,700.63
	<u>2,879,235,397.95</u>	<u>2,449,595,184.61</u>	<u>3,401,540,096.32</u>	<u>2,729,907,232.19</u>

按地区分析如下:

	2012 年度		2011 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华南地区	1,256,515,772.59	1,099,980,196.62	1,566,127,236.63	1,293,301,678.61
华东地区	153,210,433.79	135,137,061.81	192,362,083.48	138,935,744.66
华北地区	439,073,764.73	378,362,863.46	474,407,880.60	385,767,518.39
东北地区	283,179,380.77	217,993,957.57	288,579,224.64	215,795,325.02
西南地区	261,640,919.76	224,136,259.40	312,530,230.10	242,512,811.68
西北地区	267,778,719.74	213,533,022.36	265,399,532.93	218,520,187.55
华中地区	61,268,954.01	54,559,978.31	179,783,611.46	145,057,162.11
国外地区	156,567,452.56	125,891,845.08	122,350,296.48	90,016,804.17
	<u>2,879,235,397.95</u>	<u>2,449,595,184.61</u>	<u>3,401,540,096.32</u>	<u>2,729,907,232.19</u>

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(35) 营业收入和营业成本(续)

(b) 其他业务收入和其他业务成本

	2012 年度		2011 年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
销售材料	197,540,481.65	195,872,033.47	180,305,212.52	173,537,970.44
租金收入	11,380,917.85	4,717,094.39	8,354,045.68	3,558,426.40
其他收入	25,432,237.95	21,244,453.81	20,914,376.98	19,164,421.66
	<u>234,353,637.45</u>	<u>221,833,581.67</u>	<u>209,573,635.18</u>	<u>196,260,818.50</u>

(c) 本集团前五名客户的营业收入情况

本集团前五名客户营业收入的总额为 704,734,221.25 元(2011 年: 814,753,357.72 元), 占本集团全部营业收入的比例为 24.49% (2011 年: 22.56%), 具体情况如下:

	营业收入	占本集团全部营业收入的比例(%)
百事饮料(广州)有限公司	188,463,304.35	6.55%
重庆百事天府饮料有限公司	154,807,649.22	5.38%
乐百氏(广东)食品饮料有限公司	139,820,341.14	4.86%
新疆统一企业食品有限公司	120,857,425.56	4.20%
长沙百事可乐饮料有限公司	100,785,500.98	3.50%
	<u>704,734,221.25</u>	<u>24.49%</u>

(36) 营业税金及附加

	2012 年度	2011 年度	计缴标准
营业税	2,579,153.08	4,508,016.37	参见附注(三)
城市维护建设税	10,145,292.99	12,489,683.91	参见附注(三)
教育费附加	7,136,218.02	8,444,091.82	参见附注(三)
其他	2,055,483.13	1,981,808.02	
	<u>21,916,147.22</u>	<u>27,423,600.12</u>	

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(37) 销售费用

	2012 年度	2011 年度
运输费	59,295,988.47	78,160,701.51
工资、奖金及福利	9,514,482.72	9,313,253.70
其他	6,535,514.49	7,911,065.92
	<u>75,345,985.68</u>	<u>95,385,021.13</u>

(38) 管理费用

	2012 年度	2011 年度
工资、奖金及福利	106,625,803.94	101,788,339.89
专业机构服务费	22,921,472.05	24,446,572.04
各项税费	16,901,443.28	17,457,646.12
办公费	10,372,746.48	13,126,254.23
折旧费	9,928,505.05	9,691,272.51
其他	86,014,649.47	76,738,897.44
	<u>252,764,620.27</u>	<u>243,248,982.23</u>

(39) 财务费用 - 净额

	2012 年度	2011 年度
利息支出	196,049,465.69	185,723,601.69
减：利息收入	(5,512,868.08)	(5,600,912.86)
汇兑损失 - 净额	898,131.30	4,690,186.82
其他	3,454,593.21	2,882,869.55
	<u>194,889,322.12</u>	<u>187,695,745.20</u>

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(40) 投资损失

	2012 年度	2011 年度
权益法核算的长期股权投资损失(附注五(9))	195,349.41	2,143,021.90
处置长期股权投资产生的投资收益	-	(208,200.37)
	<u>195,349.41</u>	<u>1,934,821.53</u>

本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

投资收益占本集团利润总额 5%以上的被投资单位，或占利润总额比例最高的前五家被投资单位列示如下：

	2012 年度	2011 年度	本年比上年增减变动的的原因
广东中宝食品 容器有限公司	246,492.62	(764,027.43)	被投资公司的损益变动
大连创富容器 有限公司	(441,842.03)	(1,378,994.47)	被投资公司的损益变动
	<u>(195,349.41)</u>	<u>(2,143,021.90)</u>	

(41) 资产减值损失

	2012 年度	2011 年度
坏账损失/(转回)	1,343,235.36	(1,784,987.07)
存货跌价损失	1,529,080.39	4,061,669.78
商誉减值损失	-	685,824.25
固定资产减值损失	42,294,654.50	10,023,157.02
在建工程减值损失	2,215,956.44	3,518,636.93
	<u>47,382,926.69</u>	<u>16,504,300.91</u>

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(42) 营业外收入

	2012 年度	2011 年度	计入 2012 年度非 经常性损益的金额
非流动资产处置利得	971,404.95	18,914,541.65	971,404.95
其中: 固定资产处置利得	194,776.95	17,906,580.90	194,776.95
无形资产处置利得	776,628.00	1,007,960.75	776,628.00
政府补助(a)	7,844,056.68	4,862,370.25	7,844,056.68
其他	1,898,557.98	2,148,302.26	1,898,557.98
	<u>10,714,019.61</u>	<u>25,925,214.16</u>	<u>10,714,019.61</u>

(a) 政府补助明细

	2012 年度	2011 年度	说明
投资鼓励补贴	3,144,577.02	1,068,200.00	
增值税返还	1,207,900.00	551,823.56	
其他补贴收入	3,491,579.66	3,242,346.69	主要为财政补贴
	<u>7,844,056.68</u>	<u>4,862,370.25</u>	

注: 于 2012 年 12 月 31 日, 本集团收到的与资产相关的政府补助余额为人民币 2,544,666.39 元记入其他非流动负债。

(43) 营业外支出

	2012 年度	2011 年度	计入 2012 年度非 经常性损益的金额
固定资产报废损失	2,144,201.09	1,297,782.43	2,144,201.09
固定资产盘亏损失	2,854,439.98	2,685,573.45	2,854,439.98
固定资产处置损失	5,847,923.94	5,824,720.73	5,847,923.94
对外捐赠	110,600.00	729,213.40	110,600.00
赔偿损失	970,559.50	87,998.75	970,559.50
其他	4,321,544.74	1,825,547.80	4,321,544.74
	<u>16,249,269.25</u>	<u>12,450,836.56</u>	<u>16,249,269.25</u>

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(44) 所得税费用

	2012 年度	2011 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	38,379,312.35	65,864,387.17
递延所得税	8,926,882.23	(12,772,859.14)
	<u>47,306,194.58</u>	<u>53,091,528.03</u>
	2012 年度	2011 年度
(亏损)/利润总额	<u>(156,277,986.13)</u>	<u>126,227,587.29</u>
按适用税率(25%)计算的所得税(2011年: 24%)	(39,069,496.53)	30,294,620.95
税收减免(按各公司适用税率计算的所得税差)	(936,810.40)	(3,589,706.12)
非应纳税收入	(61,623.16)	-
不得扣除的成本、费用和损失	4,297,255.73	5,646,095.61
未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异	11,869,310.55	1,535,118.16
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	(391,802.55)	(1,129,339.13)
在当期确认递延所得税资产的可抵扣亏损或暂时性差异	(786,326.07)	(4,448,305.76)
当期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	<u>72,385,687.01</u>	<u>24,783,044.32</u>
所得税费用	<u>47,306,194.58</u>	<u>53,091,528.03</u>

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(45) 每股收益

(a) 基本每股收益

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

	2012 年度	2011 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润	(181,425,528.38)	45,405,253.44
本公司发行在外普通股的加权平均数	<u>1,285,702,520.00</u>	<u>1,285,702,520.00</u>
基本每股收益	<u>(0.14)</u>	<u>0.04</u>
其中：		
- 持续经营基本每股收益：	(0.14)	0.04
- 终止经营基本每股收益：	-	-

(b) 稀释每股收益

稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算。于 2012 年度，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股(2011 年度：无)，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

(46) 其他综合收益

	2012 年度	2011 年度
外币财务报表折算差额	<u>(1,402,178.53)</u>	<u>(9,111,897.57)</u>

(47) 现金流量表项目注释

(a) 收到的其他与经营活动有关的现金

	2012 年度	2011 年度
其他业务收入	36,813,155.80	29,268,422.66
收回的保证金	30,136,009.69	-
收到的政府补助	10,388,723.08	4,862,370.25
收回的经营性往来款	4,756,625.71	1,276,451.91
收到的资产租赁款	2,745,594.52	2,834,082.52
其他收入	1,898,557.98	5,866,284.84
	<u>86,738,666.78</u>	<u>44,107,612.18</u>

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 合并财务报表项目附注(续)

(47) 现金流量表项目注释(续)

(b) 支付的其他与经营活动有关的现金

	2012 年度	2011 年度
其他业务成本	25,961,548.20	22,722,848.06
支付专业服务费	22,921,472.05	24,446,572.04
支付差旅费及交通费	12,293,969.31	12,191,203.44
支付业务招待费	11,260,791.13	12,610,096.14
支付技术研发费用	5,521,110.86	4,041,236.72
支付修理费	4,073,033.76	4,180,890.83
支付的经营性往来款	2,280,605.45	3,144,415.79
支付的受限资金	-	13,405,176.05
支付的其他费用和支出	46,387,169.42	82,090,511.31
	<u>130,699,700.18</u>	<u>178,832,950.38</u>

(c) 收到的其他与投资活动有关的现金

	2012 年度	2011 年度
利息收入	<u>5,512,868.08</u>	<u>5,600,912.86</u>

(d) 支付的其他与筹资活动有关的现金

	2012 年度	2011 年度
银团安排费及债券发行费用	<u>48,352,671.31</u>	<u>12,227,552.98</u>

## 2012 年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

## 五 合并财务报表项目附注(续)

## (48) 现金流量表补充资料

## (a) 将净利润调节为经营活动现金流量

	2012 年度	2011 年度
净(亏损)/利润	(203,584,180.71)	73,136,059.26
加: 资产减值准备	47,382,926.69	16,504,300.91
固定资产折旧	331,172,148.09	312,687,434.81
无形资产摊销	8,713,122.08	8,810,057.05
长期待摊费用摊销	20,066,142.17	14,773,781.27
处置固定资产、无形资产和其他长 期资产的损失/(收益)	9,875,160.06	(9,106,465.04)
公允价值变动损失	408,654.22	-
财务费用	190,536,597.61	180,122,688.83
投资损失	195,349.41	1,934,821.53
递延所得税的减少/(增加)	8,926,882.23	(12,772,859.14)
存货的减少/(增加)	79,469,696.74	(59,944,330.61)
经营性应收项目的减少/(增加)	306,280,685.51	(12,687,317.86)
经营性应付项目的减少	(176,093,992.77)	(85,726,226.07)
经营活动产生的现金流量净额	<u>623,349,191.33</u>	<u>427,731,944.94</u>

## (b) 现金及现金等价物净变动情况

	2012 年度	2011 年度
现金的年末余额	1,062,734,061.97	602,806,027.41
减: 现金的年初余额	<u>(602,806,027.41)</u>	<u>(713,247,001.45)</u>
现金净增加/(减少)额	<u>459,928,034.56</u>	<u>(110,440,974.04)</u>

## (c) 现金及现金等价物

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
货币资金(附注五(1))	1,132,551,371.32	702,759,346.45
其中: 库存现金	209,652.32	296,624.39
可随时用于支付的银行存款	1,062,524,409.65	602,509,403.02
使用受限制的货币资金	69,817,309.35	99,953,319.04
减: 使用受限制的货币资金	<u>(69,817,309.35)</u>	<u>(99,953,319.04)</u>
年末现金余额	<u>1,062,734,061.97</u>	<u>602,806,027.41</u>

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 六 分部信息

出于管理目的，本集团根据产品类型划分成业务单元，本集团有如下 4 个报告分部：

- 饮料包装制品业务主要从事瓶胚、PET 瓶、标签、PVC 热收缩膜的生产及销售；
- 饮料加工业务主要从事代客灌装，OEM 及 ODM 服务；
- 胶罐业务主要从事一至五加仑 PC 饮用水罐、PC 饮用水罐专用塑料盖的生产及销售；
- 纸杯业务主要从事一次性纸杯的生产及销售；

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。该指标系对持续经营利润总额进行调整后的指标，除不包括财务费用、股利收入以及总部费用之外，该指标与本集团持续经营利润总额是一致的。

资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

分部资产不包括货币资金、长期股权投资、递延所得税资产和其他未分配的总部资产，原因在于这些资产均由本集团统一管理。

分部负债不包括应付股利、应付利息、应付税费、短期借款、长期借款、应付债券、一年内到期的长期借款、递延所得税负债以及其他未分配的总部负债，原因在于这些负债均由本集团统一管理。

分部间转移价格按集团转移价格政策或参照向第三方销售所采用的价格确定。

## 2012 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 六 分部信息(续)

(a) 2012 年度及 2012 年 12 月 31 日分部信息列示如下:

	饮料包装制品业务	饮料加工业务	胶罐业务	纸杯业务	未分配项目	分部间抵消	合计
对外交易收入	2,510,761,593.22	356,266,885.68	121,011,717.97	107,421,934.54	18,126,903.99	-	3,113,589,035.40
分部间交易收入	1,514,778,266.57	9,266,402.95	206,871.99	3,157,410.05	74,786.32	(1,527,483,737.88)	-
利息收入	-	-	-	-	11,668,278.72	(6,155,410.64)	5,512,868.08
利息费用	-	-	-	-	205,659,469.54	(6,155,410.64)	199,504,058.90
对联营企业的投资							
收益	(195,349.41)	-	-	-	-	-	(195,349.41)
资产减值损失	43,710,179.22	2,264,684.33	1,697,186.99	(144,603.22)	(144,520.63)	-	47,382,926.69
折旧和摊销费用	315,481,263.46	32,312,635.99	5,689,340.77	2,223,904.44	4,244,267.68	-	359,951,412.34
利润总额	(64,086,447.99)	(35,294,366.26)	11,472,074.79	9,985,229.58	(10,482,486.98)	(67,871,989.26)	(156,277,986.13)
所得税费用	39,347,904.71	1,053,469.99	4,346,966.39	2,557,853.49	-	-	47,306,194.58
净(亏损)/利润	(103,434,352.70)	(36,347,836.25)	7,125,108.40	7,427,376.09	(10,482,486.98)	(67,871,989.26)	(203,584,180.71)
资产总额	16,752,069,948.90	682,740,255.58	225,971,461.66	159,487,869.64	40,977,489.16	(11,918,145,709.69)	5,943,101,315.25
负债总额	11,741,680,950.46	593,193,164.32	175,454,396.89	113,282,282.84	114,878,555.28	(9,459,331,012.75)	3,279,158,337.04
折旧费和摊销费以外的 其他非现金费用	-	-	-	-	-	-	-
对联营和合营企业的长 期股权投资	-	-	-	-	14,087,057.16	-	14,087,057.16
长期股权投资以外的其他 非流动资产的增加额	250,807,000.83	73,144,889.58	13,951,546.73	3,919,302.37	7,243,220.86	(36,148,251.07)	312,917,709.30

## 2012 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 六 分部信息(续)

(b) 2011 年度及 2011 年 12 月 31 日分部信息列示如下:

	饮料包装制品业务	饮料加工业务	胶罐业务	纸杯业务	未分配项目	分部间抵消	合计
对外交易收入	2,922,279,075.98	442,362,644.38	137,590,371.92	104,734,680.23	4,146,958.99	-	3,611,113,731.50
分部间交易收入	2,116,976,235.90	4,339,315.19	5,661,266.33	11,607,301.30	2,354,014.15	(2,140,938,132.87)	-
利息收入	-	-	-	-	20,820,894.42	(15,219,981.56)	5,600,912.86
利息费用	-	-	-	-	203,826,452.80	(15,219,981.56)	188,606,471.24
对联营企业的投资							
收益	(1,934,821.53)	-	-	-	-	-	(1,934,821.53)
资产减值损失	13,201,646.61	234,439.49	2,454,526.23	186,325.85	427,362.73	-	16,504,300.91
折旧和摊销费用	297,054,271.28	27,783,672.49	4,801,711.88	2,068,065.17	4,443,955.86	-	336,151,676.68
利润总额	197,009,340.62	4,764,121.47	5,866,233.32	11,653,093.73	(6,526,650.70)	(86,538,551.15)	126,227,587.29
所得税费用	48,438,418.64	996,819.21	1,609,418.30	2,046,871.88	-	-	53,091,528.03
净利润	148,570,921.98	3,767,302.26	4,256,815.02	9,606,221.85	(6,526,650.70)	(86,538,551.15)	73,136,059.26
资产总额	10,421,307,587.40	514,993,084.71	152,847,375.09	128,657,433.23	3,226,153,361.84	(8,480,090,510.36)	5,963,868,331.91
负债总额	5,310,552,255.05	350,919,053.88	123,650,621.07	65,021,768.84	3,324,235,002.51	(6,160,998,777.22)	3,013,379,924.13
折旧费和摊销费以外的 其他非现金费用	-	-	-	-	-	-	-
对联营和合营企业的长 期股权投资	-	-	-	-	14,282,406.57	-	14,282,406.57
长期股权投资以外的其他 非流动资产的增加额	423,130,991.58	54,123,240.68	1,690,291.83	4,976,420.62	1,845,973.66	(12,826,314.32)	472,940,604.05

## 2012 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 六 分部报告(续)

本集团在国内及其他国家和地区的对外交易收入总额，以及本集团位于国内及其他国家和地区的除金融资产及递延所得税资产之外的非流动资产总额列示如下：

项目	对外交易收入		分部资产总额	
	2012 年 人民币元	2011 年 人民币元	2012 年 人民币元	2011 年 人民币元
华南地区	1,421,442,004.50	1,687,766,511.41	3,688,237,029.06	3,698,903,049.56
华东地区	175,590,167.17	201,514,860.90	427,662,155.54	387,637,400.38
华北地区	456,973,795.51	515,312,502.07	604,482,127.61	609,220,387.67
东北地区	285,087,786.38	296,131,447.82	378,506,278.25	404,316,054.26
西南地区	269,799,357.93	322,719,183.61	292,698,184.93	348,861,942.66
西北地区	269,650,646.97	269,134,399.07	493,957,618.02	422,561,458.66
华中地区	62,685,443.57	184,062,809.99	174,187,707.29	171,276,085.30
国外	172,359,833.37	134,472,016.63	84,158,769.15	87,684,150.72
抵销	-	-	(2,433,320,912.97)	(2,288,709,224.02)
未分配项目	-	-	(25,376,821.48)	(35,406,553.46)
合计	<u>3,113,589,035.40</u>	<u>3,611,113,731.50</u>	<u>3,685,192,135.40</u>	<u>3,806,344,751.73</u>

以上各地区对外交易收入已将内部销售予以抵销。

## 七 关联方关系及其交易

## (1) 母公司情况

## (a) 母公司基本情况

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织 机构代码	注册资本	对本公司的 持股比例	对本公司的 表决权比例
-------	------	-----	------	------	------------	------	---------------	----------------

Asia Bottles (HK) Company Limited	海外公司	香港	James Chen	投资控股	不适用	港币 500,000.00	26.39%	26.39%
--------------------------------------	------	----	---------------	------	-----	------------------	--------	--------

本公司的最终控股公司为注册于开曼群岛的 Asia Bottles Group Holdings Limited。

## (2) 子公司情况

子公司的基本情况及相关信息见附注四。

## (3) 合营企业和联营企业情况

合营企业和联营企业的基本情况及相关信息见附注五(10)。

## 2012 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 七 关联方关系及其交易(续)

## (4) 其他关联方情况

	与本集团的关系	组织机构代码
大连创富容器有限公司	本集团联营企业	71698745-3
广东中宝容器有限公司	本集团联营企业	61742382-0
Beverage Packaging Investment Co., Ltd.	同一最终控股公司控制	不适用
Beverage Packaging (HK) Co., Ltd.	同一最终控股公司控制	不适用
Asia Bottles Co., Ltd.	同一最终控股公司控制	不适用
Asia Bottles Holdings Ltd.	同一最终控股公司控制	不适用
珠海中富胶盖有限公司	同一最终控股公司控制	61807180-4
珠海中富鲜果汁瓶盖有限公司	同一最终控股公司控制	73859573-3
杭州中富果蔬保鲜包装有限公司	同一最终控股公司控制	60913952-0
成都中富胶盖有限公司	同一最终控股公司控制	72539915-1
沈阳中富胶盖有限公司	同一最终控股公司控制	73464031-4

## (5) 关联交易

## (a) 关联交易定价方式及决策程序

与关联方交易按一般正常商业条款或按相关协议进行。

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(b) 购销商品、提供和接受劳务

关联方		关联交易内容	2012 年度		2011 年度	
大连创富容器有限公司	销售商品	销售代加工胚	79,450.38	0.51%	323,259.84	0.22%
	采购商品	采购商品	144,815.00	0.25%	343,521.16	0.42%
珠海中富胶盖有限公司(i)	销售商品	销售纸箱及胶袋	3,780,333.19	20.95%	4,211,799.68	24.30%
	采购商品	采购瓶盖	38,297,799.12	64.99%	72,867,277.82	89.24%
杭州中富果蔬保鲜包装有限公司	销售商品	销售胶袋	173,031.56	0.10%	424,512.22	0.17%
成都中富胶盖有限公司	销售商品	销售胶袋	26,284.60	0.01%	72,401.71	0.03%
	采购商品	采购商品	129,069.23	0.22%	82,941.02	0.10%
沈阳中富胶盖有限公司	销售商品	销售胶袋	228,934.44	0.13%	301,978.52	0.12%
	采购商品	采购瓶盖	811.97	0.00%	8,457.44	0.01%

(i) 于 2012 年度, 本公司除向珠海中富胶盖有限公司采购瓶盖计 38,297,799.12 元之外, 另发生以前年度采购退回计 15,732,899.22 元。

(c) 租赁

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对本集团影响
杭州中富容器有限公司	杭州中富果蔬保鲜包装有限公司	厂房	11,301,710.00	2012 年 1 月 1 日	2014 年 12 月 31 日	748,800.00	租赁合同	无重大影响
珠海中富实业股份有限公司	珠海中富胶盖有限公司	厂房	25,648,500.00	2011 年 3 月 1 日	2020 年 12 月 31 日	1,575,288.00	租赁合同	无重大影响
珠海中富实业股份有限公司	珠海中富胶盖有限公司	机械设备	12,165,187.62	2011 年 1 月 1 日	合同终止日	1,366,337.52	租赁合同	无重大影响

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易(续)

(d) 利润分配

	2012 年度	2011 年度
Beverage Packaging Investment Co., Ltd.	58,501,307.76	28,010,491.08
Asia Bottles (HK) Company Limited	3,393,297.31	17,964,515.16
	<u>61,894,605.07</u>	<u>45,975,006.24</u>

(e) 咨询服务费支出

	2012 年度	2011 年度
Asia Bottles Co., Ltd.	<u>1,418,907.42</u>	<u>1,411,796.25</u>

(f) 担保

于 2012 年 12 月 31 日，本公司与子公司作为银团借款(附注五(19)，附注五(27)、附注五(28))共同借款人承担该贷款额度项下银团贷款连带担保责任。

(g) 关键管理人员薪酬

	2012 年度 人民币万元	2011 年度 人民币万元
关键管理人员薪酬	<u>797.78</u>	<u>857.13</u>

截止 2012 年 12 月 31 日，本集团部分董事、监事及高级管理人员以公允价值购买本公司最终控股公司之子公司 Asia Bottles Holdings Ltd. 发行的 2.2% 的普通股及 0.6% 的优先股。Asia Bottles Holdings Ltd. 通过本公司之母公司间接持有本公司 26.39% 的股份。

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额

(a) 应收账款

沈阳中富胶盖有限公司	11,235.00	140,040.50
珠海市中富胶盖有限公司	972,408.20	83,800.80
大连创富容器有限公司	114,592.20	114,592.20
杭州中富果蔬保鲜包装有限公司	-	80,968.00
成都中富胶盖有限公司	-	8,400.00
	<u>1,098,235.40</u>	<u>427,801.50</u>

(b) 其他应收款

大连创富容器有限公司	<u>223,690.80</u>	<u>223,690.80</u>
------------	-------------------	-------------------

(c) 应付账款

珠海中富胶盖有限公司	1,752,662.15	20,259,023.22
大连创富容器有限公司	-	80,765.83
珠海中富鲜果汁瓶盖有限公司	37,747.44	37,747.44
成都中富胶盖有限公司	200,502.00	49,491.12
	<u>1,990,911.59</u>	<u>20,427,027.61</u>

(d) 其他应付款

大连创富容器有限公司	3,003.06	5,612,988.53
广东中宝容器有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
Beverage Packaging (HK) Co., Ltd.	300,742.59	612,207.11
	<u>3,303,745.65</u>	<u>9,225,195.64</u>

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

七 关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额(续)

(e) 应付股利

Beverage Packaging Investment Co., Ltd.	<u>329,542.15</u>	<u>-</u>
---	-------------------	----------

八 承诺事项

(1) 资本性支出承诺事项

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺：

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
机器设备	<u>83,816,688.49</u>	<u>22,718,500.00</u>

(2) 经营租赁承诺事项

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本集团未来最低应支付租金汇总如下：

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
一年以内	17,585,389.73	15,440,991.55
一到二年	5,293,591.77	6,015,254.81
二到三年	4,163,384.27	4,278,506.68
三年以上	10,978,580.43	12,098,955.18
	<u>38,020,946.20</u>	<u>37,833,708.22</u>

2012 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

九 资产负债表日后事项

- (1) 于 2012 年 8 月，本公司董事会通过了关于向 Beverage Packaging Investment Limited 购买 48 家子公司少数股东权益的议案，并于 2012 年 12 月对上述收购交易方案进行了调整，将交易对价从 8.85 亿元调整至 5.9 亿元。于 2012 年 12 月 27 日，本公司股东大会审批通过了调整后的收购议案。

截至本财务报表报出日，本集团已完成 4 家子公司少数股东权益的收购，其余子公司的股权转让手续尚在办理过程中。

- (2) 于 2013 年 4 月 7 日，经中国银行间市场交易商协会中市协注[2013]PPN68 号文核准，本公司获准非公开定向债务融资工具注册，注册金额为 5 亿元，首期发行应在注册后 6 个月内完成。截至本财务报表报出日，本公司尚未发行首期非公开定向债务融资工具。

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 十 金融工具及其风险

本集团金融工具的风险主要包括：

信用风险

流动风险

市场风险，包括利率风险及外汇风险

本集团在下文主要论述上述风险敞口及其形成原因；风险管理目标、政策和过程以及计量风险的方法等。

本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

### (1) 信用风险

本集团的信用风险主要来自银行存款和应收款项。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收款项，本公司已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度。有关的应收款自出具账单日起30-90天内到期。账款逾期时间较长的债务人会被要求先清偿所有未偿还余额，才可以获得进一步的信用额度。在一般情况下，本集团不会要求客户提供抵押品。

为监控本集团的信用风险，本集团按照账龄对本集团的客户资料进行分析。于2012年12月31日，本集团已对重大的已逾期的应收款项计提了减值准备。

于资产负债表日，由于本集团及本公司前五大客户的应收款分别占本集团及本公司应收账款和其他应收款总额的20.96%及30.79%(2011年: 24.14%及33.47%)，因此本集团出现一定程度的信用风险集中情况。

本集团及本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注七(5)(f)所载本集团及本公司作出的财务担保外，本集团及本公司没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。于资产负债表日就上述财务担保承受的最大信用风险敞口已在附注七(5)(f)披露。

## 2012 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 十 金融工具及其风险(续)

## (2) 流动风险

本集团财务部门统筹负责整个集团的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹借贷款以应付预计现金需求。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。为满足长期持续发展资金的需求，本集团于2012年度通过发行中期票据和公司债券调整本集团的债务结构。目前，本集团除已使用的商业银行提供的信贷额度之外，尚有已经批准未发行的中期票据和公司债券额度11.8亿元。此外，本公司向中国银行间市场交易商协会申请发行不超过5亿元的中期票据非公开定向债务融资工具，并于2012年4月获得中国银行间市场交易商协会注册批准。

于资产负债表日，本集团各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

	2012 年 12 月 31 日				合计
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	
金融资产 -					
货币资金	1,132,551,371.32	-	-	-	1,132,551,371.32
应收票据	56,507,067.12	-	-	-	56,507,067.12
应收账款	376,444,838.50	-	-	-	376,444,838.50
其他应收款	68,389,034.01	-	-	-	68,389,034.01
长期应收款	3,952,476.80	2,524,610.86	-	-	6,477,087.66
	<u>1,637,844,787.75</u>	<u>2,524,610.86</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,640,369,398.61</u>
金融负债 -					
短期借款	1,238,328,511.77	-	-	-	1,238,328,511.77
应付款项	102,599,310.41	-	-	-	102,599,310.41
应付利息	50,740,332.40	-	-	-	50,740,332.40
应付股利	2,857,695.22	-	-	-	2,857,695.22
其他应付款	202,273,845.25	-	-	-	202,273,845.25
一年内到期的非流动负债	12,309,028.08	-	-	-	12,309,028.08
长期借款	-	13,502,564.26	529,513,846.49	-	543,016,410.75
应付债券	22,714,307.72	70,092,000.00	1,327,972,000.00	-	1,420,778,307.72
	<u>1,631,823,030.85</u>	<u>83,594,564.26</u>	<u>1,857,485,846.49</u>	<u>-</u>	<u>3,572,903,441.60</u>

## 2012 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 十 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值的确定方法(续)

## (2) 流动风险(续)

	2011 年 12 月 31 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产 -					
货币资金	702,759,346.45	-	-	-	702,759,346.45
应收票据	101,671,040.96	-	-	-	101,671,040.96
应收账款	410,021,143.52	-	-	-	410,021,143.52
其他应收款	34,619,912.25	-	-	-	34,619,912.25
长期应收款	4,085,208.80	2,612,862.52	2,524,610.86	-	9,222,682.18
	<u>1,253,156,651.98</u>	<u>2,612,862.52</u>	<u>2,524,610.86</u>	-	<u>1,258,294,125.36</u>
金融负债 -					
短期借款	1,674,081,034.71	-	-	-	1,674,081,034.71
应付票据	133,105,535.43	-	-	-	133,105,535.43
应付款项	147,217,348.44	-	-	-	147,217,348.44
应付利息	3,540,214.45	-	-	-	3,540,214.45
应付股利	2,528,153.07	-	-	-	2,528,153.07
其他应付款	174,552,736.28	-	-	-	174,552,736.28
一年内到期的非流 动负债	800,150,808.56	-	-	-	800,150,808.56
	<u>2,935,175,830.94</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,935,175,830.93</u>

## (3) 利率风险

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本集团面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本集团银行借款为浮动利率的带息金融工具，应付债券为固定利率的带息金融工具。

本集团及本公司的利率风险主要来源于银行借款。本集团并无相关的衍生金融工具以对冲相关的利率风险。本集团及本公司的政策是确保借款利率变动风险在合理范围之内。

本集团及本公司银行借款的利率分别载于附注五(19)、附注五(27)和附注五(28)中。

截至 2012 年 12 月 31 日，在其他变量不变的情况下，假定利率上升 / 下降 41 个基点将会导致本集团股东权益减少 / 增加 260,988.15 元 (2011 年: 6,269,282.77 元)，净利润减少 / 增加 260,988.15 元 (2011 年: 6,269,282.77 元)。

上述敏感性分析是基于假设资产负债表日利率发生变动，且此变动适用于本集团所有的衍生工具及非衍生工具。变动 41 个基点是基于本集团自资产负债表日至下一个资产负债表日期间利率变动的合理预期。本集团管理层预测 2013 年会降息两次，每次降息 28 个基点，平均为 41 个基点。2011 年的分析基于 2012 年会加息四次，每次加息 25 个基点，平均为 50 个基点。

## 2012 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 十 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值的确定方法(续)

## (4) 外汇风险

本集团大部分赚取收入的业务以人民币进行交易，仅有少部分业务以外币进行交易，因此本集团不存在重大外汇风险。

## (5) 公允价值

于2012年12月31日及2011年12月31日，本集团主要的金融资产及金融负债包括应收款项、短期借款、应付债券、长期借款和应付款项，均不以公允价值计量。其中流动金融资产和金融负债由于到期日较短，其账面价值与公允价值之间无重大差异；非流动金融资产和金融负债由于本年度本集团信用评级未发生变化且市场利率未发生重大变化，因此其账面价值与公允价值之间亦无重大差异。这些金融资产及负债的公允价值均以合同规定的未来现金流量按照市场上具有可比信用等级并且在相同条件下提供几乎相同现金流量的利率进行折现后的现值确定其公允价值。

## 十一 终止经营

于 2012 年 5 月 17 日，本公司之子公司四川中富容器有限公司注销工商登记。

上述终止经营子公司的经营成果列示如下：

	2012 年度	2011 年度
终止经营收入	-	-
减：终止经营成本和费用	21,080.00	55,577.61
终止经营利润总额	(21,080.00)	(55,577.61)
减：终止经营所得税费用	-	-
终止经营净利润	(21,080.00)	(55,577.61)
其中：归属于母公司普通股股东的 终止经营净利润	(15,810.00)	(41,683.21)

## 十二 或有事项

本公司无其他需要在财务报表中披露的或有事项。

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表附注

(1) 应收账款

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
应收账款	518,886,352.76	832,554,417.55
减：坏账准备	(8,331,340.51)	(7,567,262.70)
	<u>510,555,012.25</u>	<u>824,987,154.85</u>

(a) 应收账款账龄分析如下：

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
一年以内	436,291,558.05	606,270,686.71
一到二年	35,093,825.65	222,947,585.46
二到三年	44,683,807.94	534,711.87
三到四年	524,903.33	2,048,118.03
四到五年	1,567,863.14	457,008.03
五年以上	724,394.65	296,307.45
	<u>518,886,352.76</u>	<u>832,554,417.55</u>

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表附注(续)

(1) 应收账款(续)

(b) 应收账款按类别分析如下:

	2012 年 12 月 31 日				2011 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
单项金额重大并单独计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	511,888,251.96	98.65%	(1,333,239.71)	0.26%	826,181,525.21	99.23%	(1,194,370.36)	0.14%
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备	6,998,100.80	1.35%	(6,998,100.80)	100.00%	6,372,892.34	0.77%	(6,372,892.34)	100.00%
	<u>518,886,352.76</u>	<u>100.00%</u>	<u>(8,331,340.51)</u>	<u>1.61%</u>	<u>832,554,417.55</u>	<u>100.00%</u>	<u>(7,567,262.70)</u>	<u>0.91%</u>

(c) 按组合计提坏账准备的应收账款中, 以账龄为基础确定风险特征的组合分析如下:

	2012 年 12 月 31 日				2011 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
一年以内	100,844,162.03	98%	(666,022.66)	1%	124,503,679.24	100%	(868,035.19)	1%
一到二年	1,796,161.75	2%	(643,714.63)	36%	456,679.44	0%	(163,666.35)	36%
二到三年	33,307.36	0%	(23,502.42)	71%	19,190.36	0%	(13,541.15)	71%
三到四年	-	-	-	-	149,127.67	0%	(149,127.67)	100%
	<u>102,673,631.14</u>	<u>100%</u>	<u>(1,333,239.71)</u>	<u>1%</u>	<u>125,128,676.71</u>	<u>100%</u>	<u>(1,194,370.36)</u>	<u>1%</u>

(d) 于 2012 年 12 月 31 日, 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款分析如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
深圳百事可乐饮料有限公司	1,072,670.05	(1,072,670.05)	100%	估计无法收回
广州百事可乐饮料有限公司	758,129.75	(758,129.75)	100%	估计无法收回
株洲市诚信食品饮料有限公司	457,869.69	(457,869.69)	100%	估计无法收回
广东乐百氏食品有限公司	456,617.76	(456,617.76)	100%	估计无法收回
其他	4,252,813.55	(4,252,813.55)	100%	估计无法收回
	<u>6,998,100.80</u>	<u>(6,998,100.80)</u>		

(e) 本年度实际核销的应收账款分析如下:

应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
其他第三方	销售货款 <u>283,597.78</u>	长期无法收回	否

## 2012 年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

## 十三 公司财务报表附注(续)

## (1) 应收账款(续)

(f) 于 2012 年 12 月 31 日, 本公司无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的应收账款(2011 年 12 月 31 日: 无)。

(g) 于 2012 年 12 月 31 日, 余额前五名的应收账款分析如下:

	与本集团 关系	金额	年限	占应收账款 总额比例
长沙中富容器有限公司	子公司	42,238,285.62	一年以内	8.14%
南昌中富容器有限公司	子公司	31,254,090.15	一年以内	6.02%
沈阳中富瓶胚有限公司	子公司	27,159,380.60	一年以内	5.23%
南宁富田食品有限公司	子公司	26,361,595.06	一年以内	5.08%
重庆中富联体容器有限公司	子公司	23,270,373.89	一年以内	4.48%
		<u>150,283,725.32</u>		<u>28.95%</u>

(h) 应收关联方的应收账款分析如下:

	2012 年 12 月 31 日			2011 年 12 月 31 日		
	金额	占应收账 款总额的 比例 (%)	坏账 准备	金额	占应收账 款总额的 比例 (%)	坏账 准备
子公司	408,217,843.02	78.67%	-	700,625,166.46	84.15%	-
其他关联方	882,185.60	0.17%	-	313,089.30	0.04%	-
联营公司	114,592.20	0.02%	-	114,592.54	0.02%	-
	<u>409,214,620.82</u>	<u>78.86%</u>	<u>-</u>	<u>701,052,848.30</u>	<u>84.21%</u>	<u>-</u>

(i) 本年度, 本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款(2011 年: 无)。

(j) 本公司以部分应收账款作为质押以获取银团借款及贷款额度(附注五(19)、附注五(27)、附注五(28))。于 2012 年 12 月 31 日, 本公司已全额偿还以华商银行等为牵头行的银团贷款协议项下的借款余额, 但仍有账面价值为 109,671,731.94 元被质押的应收账款(2011 年 12 月 31 日: 131,501,569.59 元)尚未完成质押解除手续。另根据本集团 2012 年 7 月与以交通银行等为牵头行的银团签订的贷款协议, 本集团应确保该银团贷款协议项下全部抵质押物的价值不低于 53.5 亿元, 其中存货及应收账款抵质押价值不低于 6.5 亿元。截止本报告批准日, 相关应收账款质押手续尚在办理过程中。

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表附注(续)

(2) 其他应收款

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
应收子公司	1,295,900,795.46	770,099,097.43
应收联营公司	223,690.80	223,690.80
其他	40,989,510.46	2,256,345.67
	<u>1,337,113,996.72</u>	<u>772,579,133.90</u>
减: 坏账准备	(119,945.63)	(119,945.63)
	<u>1,336,994,051.09</u>	<u>772,459,188.27</u>

(a) 其他应收款账龄分析如下:

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
一年以内	1,043,701,247.97	689,102,124.68
一到二年	234,846,203.31	69,975,981.49
二到三年	50,235,024.48	12,505,310.93
三到四年	7,716,048.51	3,651.00
四到五年	3,651.00	942,970.79
五年以上	611,821.45	49,095.01
	<u>1,337,113,996.72</u>	<u>772,579,133.90</u>

(b) 其他应收款按类别分析如下:

	2012 年 12 月 31 日				2011 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
单项金额重大并单独计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	1,336,994,051.09	99.99%	-	-	772,459,188.27	99.99%	-	-
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备	119,945.63	0.01%	(119,945.63)	100.00%	119,945.63	0.01%	(119,945.63)	100.00%
	<u>1,337,113,996.72</u>	<u>100.00%</u>	<u>(119,945.63)</u>	<u>0.01%</u>	<u>772,579,133.90</u>	<u>100.00%</u>	<u>(119,945.63)</u>	<u>0.01%</u>

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表附注(续)

(2) 其他应收款(续)

(c) 于 2012 年 12 月 31 日, 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款分析如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
其他第三方	<u>119,945.63</u>	<u>(119,945.63)</u>	100.00%	预计无法收回

(d) 本年度无实际核销的其他应收款(2011 年: 无)。

(e) 于 2012 年 12 月 31 日, 本公司无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的其他应收款 (2011 年 12 月 31 日: 无)。

(f) 于 2012 年 12 月 31 日, 余额前五名的其他应收款分析如下:

	与本公司 关系	金额	年限	占其他应收款 总额比例
北京中富热灌装容器有限公司	子公司	213,502,255.75	三年以内	15.97%
新疆中富包装有限公司	子公司	143,224,890.91	两年以内	10.71%
武汉中富热灌装容器有限公司	子公司	75,627,588.39	一年以内	5.66%
天津乐富容器有限公司	子公司	69,594,030.66	三年以内	5.20%
长沙中富瓶胚有限公司	子公司	<u>69,433,764.38</u>	一年以内	<u>5.19%</u>
		<u>571,382,530.09</u>		<u>42.73%</u>

(g) 应收关联方的其他应收款分析如下:

与本公司关系	2012 年 12 月 31 日			2011 年 12 月 31 日		
	金额	占其他应 收款总额 的比例	坏账 准备	金额	占其他应 收款总额 的比例	坏账 准备
子公司	1,295,900,795.46	96.92%	-	770,099,097.43	99.68%	-
大连创富容器有 限公司	223,690.80	0.02%	-	223,690.80	0.03%	-
	<u>1,296,124,486.26</u>	<u>96.94%</u>	<u>-</u>	<u>770,322,788.23</u>	<u>99.71%</u>	<u>-</u>

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
子公司(a)	2,342,123,438.90	2,224,831,320.09
联营企业 – 无公开市场报价(b)	7,026,781.76	7,468,623.79
其他长期股权投资(c)	720,000.00	720,000.00
	<u>2,349,870,220.66</u>	<u>2,233,019,943.88</u>
减：长期股权投资减值准备(d)	(55,196,250.79)	(10,806,973.04)
	<u>2,294,673,969.87</u>	<u>2,222,212,970.84</u>

本集团以部分子公司股权作为质押以获取银团借款及贷款额度(附注五(19)、附注五(27)、附注五(28))。于 2012 年 12 月 31 日，本集团已全额偿还以华商银行等为牵头行的银团贷款协议项下的借款余额，但仍有账面价值为 1,522,919,985.60 元的本公司持有之股权及本公司之子公司持有之股权(2011 年 12 月 31 日：1,671,706,900.80 元)尚未完成质押解除手续。另根据本集团 2012 年 7 月与以交通银行等为牵头行的银团签订的贷款协议，本集团应确保该银团贷款协议项下全部抵质押物的价值不低于 53.5 亿元，其中出质股权不少于本集团全部子公司股权的 90%，且出质股权价值不低于 20 亿元。截止本报告批准日，相关股权质押手续尚在办理过程中。

除上述质押股权外，本公司不存在其他长期投资变现的重大限制。

## 2012 年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

## 十三 公司财务报表附注(续)

## (3) 长期股权投资(续)

## (a) 子公司

	核算方法	初始投资成本	2011 年 12 月 31 日	本年增减变动	2012 年持股比例 12 月 31 日	表决权 比例	持股比例与 表决权比例 不一致的说明	减值准备	本年计提 减值准备	本年宣告分派 的现金股利
南宁富田食品 有限公司	成本法	19,700,000.00	19,700,000.00	-	19,700,000.00 100.00%	100.00%	不适用	(17,042,083.31)	(17,042,083.31)	-
珠海保税区中 富聚酯啤 酒瓶有限 公司	成本法	80,698,875.00	80,698,875.00	3,600,000.00	84,298,875.00 79.44%	79.44%	不适用	-	-	-
珠海市中富瓶 胚有限公 司	成本法	131,075,020.00	131,075,020.00	700,000.00	131,775,020.00 72.56%	72.56%	不适用	-	-	-
珠海市中富热 灌装瓶有 限公司	成本法	150,447,086.25	150,447,086.25	-	150,447,086.25 75.73%	75.73%	不适用	-	-	-
长沙中富瓶胚 有限公司	成本法	18,750,000.00	18,750,000.00	-	18,750,000.00 75.00%	75.00%	不适用	-	-	9,606,704.79
长沙中富容器 有限公司	成本法	31,125,000.00	31,125,000.00	-	31,125,000.00 75.00%	75.00%	不适用	-	-	2,300,806.97
佛山中富容器 有限公司	成本法	1,650,000.00	1,650,000.00	3,600,000.00	5,250,000.00 75.00%	75.00%	不适用	-	-	-
广州富粤容器 有限公司	成本法	76,065,000.00	76,065,000.00	-	76,065,000.00 75.00%	75.00%	不适用	-	-	-

## 2012 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 十三 公司财务报表附注(续)

## (3) 长期股权投资(续)

## (a) 子公司(续)

	核算方法	初始投资成本	2011 年 12 月 31 日	本年增减变动	2012 年 12 月 31 日	持股比例	表决权比例	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年宣告分派的现金股利
海口中富容器有限公司	成本法	11,228,759.93	11,228,759.93	-	11,228,759.93	75.00%	75.00%	不适用	-	-	-
湛江中富容器有限公司	成本法	13,500,000.00	13,500,000.00	-	13,500,000.00	75.00%	75.00%	不适用	-	-	-
中山市富田食品有限公司	成本法	14,000,000.00	14,000,000.00	-	14,000,000.00	70.00%	70.00%	不适用	-	-	2,257,082.91
南宁诚意包装有限公司	成本法	21,000,000.00	21,000,000.00	-	21,000,000.00	75.00%	75.00%	不适用	-	-	2,105,601.50
杭州中富容器有限公司	成本法	140,893,930.00	140,893,930.00	-	140,893,930.00	93.78%	93.78%	不适用	-	-	864,370.89
合肥中富容器有限公司	成本法	22,123,609.50	22,123,609.50	16,300,000.00	38,423,609.50	94.24%	94.24%	不适用	-	-	2,270,302.33
河南中富容器有限公司	成本法	42,000,000.00	42,000,000.00	-	42,000,000.00	75.00%	75.00%	不适用	-	-	-
昆山中富瓶胚有限公司	成本法	31,039,875.00	31,039,875.00	-	31,039,875.00	75.00%	75.00%	不适用	-	-	2,259,429.76
昆山承远容器有限公司	成本法	86,962,264.98	86,962,264.98	13,200,000.00	100,162,264.98	81.72%	81.72%	不适用	-	-	-
昆山中强瓶胚有限公司	成本法	73,163,947.02	73,163,947.02	-	73,163,947.02	75.00%	75.00%	不适用	-	-	3,998,756.98

## 2012 年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

## 十三 公司财务报表附注(续)

## (3) 长期股权投资(续)

## (a) 子公司(续)

	核算方法	初始投资成本	2011 年 12 月 31 日	本年增减 变动	2012 年 12 月 31 日	持股比例	表决权 比例	持股比例与 表决权比例 不一致的说明	减值准备	本年计提减值 准备	本年宣告分派的 现金股利
上海中粤塑料 容器有限 公司	成本法	22,500,000.00	22,500,000.00	-	22,500,000.00	75.00%	75.00%	不适用	-	-	2,914,956.85
武汉中富热灌 装容器有 限公司	成本法	15,750,000.00	15,750,000.00	-	15,750,000.00	75.00%	75.00%	不适用	-	-	-
郑州富田食品 有限公司	成本法	26,250,000.00	26,250,000.00	-	26,250,000.00	70.00%	70.00%	不适用	-	-	-
郑州新港中富 容器有限 公司	成本法	19,500,000.00	19,500,000.00	-	19,500,000.00	75.00%	75.00%	不适用	-	-	7,297,331.34
河南中富瓶胚 有限公司	成本法	17,250,000.00	17,250,000.00	-	17,250,000.00	75.00%	75.00%	不适用	-	-	1,955,349.45
温州中富塑料 容器有限 公司	成本法	4,428,507.00	4,428,507.00	-	4,428,507.00	75.00%	75.00%	不适用	-	-	1,602,785.83
成都中富瓶胚 有限公司	成本法	31,580,000.00	31,580,000.00	-	31,580,000.00	75.00%	75.00%	不适用	-	-	7,829,659.79
昆明富田食品 有限公司	成本法	9,800,000.00	9,800,000.00	-	9,800,000.00	70.00%	70.00%	不适用	(9,800,000.00)	(9,800,000.00)	-
昆明中富容器 有限公司	成本法	42,560,903.13	42,560,903.13	-	42,560,903.13	75.00%	75.00%	不适用	-	-	4,591,519.36

## 2012 年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

## 十三 公司财务报表附注(续)

## (3) 长期股权投资(续)

## (a) 子公司(续)

	核算方法	初始投资成本	2011 年 12 月 31 日	本年增减变动	2012 年 12 月 31 日	持股比例	表决权 比例	持股比例与 表决权比例 不一致的说明	减值准备	本年计提 减值准备	本年宣告分派的 现金股利
兰州中富容器 有限公司	成本法	18,750,000.00	18,750,000.00	-	18,750,000.00	75.00%	75.00%	不适用	-	-	4,127,993.66
陕西中富联体 包装容器 有限公司	成本法	71,833,331.59	71,833,331.59	-	71,833,331.59	75.00%	75.00%	不适用	-	-	4,933,488.25
四川中富容器 有限公司	成本法	32,407,881.19	32,407,881.19	(32,407,881.19)	-	75.00%	75.00%	不适用	-	-	-
乌鲁木齐富田 食品有限 公司	成本法	9,800,000.00	9,800,000.00	-	9,800,000.00	70.00%	70.00%	不适用	-	-	3,705,413.40
西安富田食品 有限公司	成本法	9,800,000.00	9,800,000.00	-	9,800,000.00	70.00%	70.00%	不适用	-	-	-
新疆中富包装 有限公司	成本法	33,750,000.00	33,750,000.00	-	33,750,000.00	75.00%	75.00%	不适用	-	-	12,418,688.39
中富(广汉)化 工实业有 限公司	成本法	21,000,000.00	21,000,000.00	-	21,000,000.00	75.00%	75.00%	不适用	-	-	-
重庆中富联体 容器有限 公司	成本法	13,500,000.00	13,500,000.00	-	13,500,000.00	75.00%	75.00%	不适用	-	-	8,340,693.25
重庆嘉富容器 有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00	-	4,500,000.00	75.00%	75.00%	不适用	-	-	2,805,279.04

## 2012 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 十三 公司财务报表附注(续)

## (3) 长期股权投资(续)

## (a) 子公司(续)

	核算方法	初始投资成本	2011 年 12 月 31 日	本年增减变动	2012 年 12 月 31 日	持股比例	表决权 比例	持股比例与 表决权比例 不一致的说明	减值准备	本年计提 减值准备	本年宣告分派的 现金股利
北京大兴中富 饮料容器 有限公司	成本法	29,841,905.78	30,881,905.78	-	30,881,905.78	77.88%	77.88%	不适用	-	-	5,371,207.88
北京中富容器 有限公司	成本法	28,428,182.94	41,628,182.94	34,000,000.00	75,628,182.94	93.28%	93.28%	不适用	-	-	-
长春乐富容器 有限公司	成本法	22,500,000.00	22,500,000.00	-	22,500,000.00	75.00%	75.00%	不适用	-	-	1,899,902.36
长春中富容器 有限公司	成本法	21,347,684.92	21,347,684.92	-	21,347,684.92	75.00%	75.00%	不适用	-	-	-
哈尔滨中富联 体容器有 限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00	-	15,000,000.00	75.00%	75.00%	不适用	-	-	3,334,902.22
青岛中富联体 容器有限 公司	成本法	39,375,000.00	39,375,000.00	-	39,375,000.00	75.00%	75.00%	不适用	-	-	2,488,355.52
沈阳中富瓶胚 有限公司	成本法	107,747,354.58	107,747,354.58	-	107,747,354.58	75.00%	75.00%	不适用	-	-	2,521,225.64
沈阳中富容器 有限公司	成本法	48,824,751.35	69,824,751.35	75,600,000.00	145,424,751.35	91.52%	91.52%	不适用	-	-	1,704,326.35

## 2012 年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 十三 公司财务报表附注(续)

## (3) 长期股权投资(续)

## (a) 子公司(续)

	核算方法	初始投资成本	2011 年 12 月 31 日	本年增减变动	2012 年 12 月 31 日	持股比例	表决权 比例	持股比例与 表决权比例 不一致的说明	减值准备	本年计提 减值准备	本年宣告分派的 现金股利
太原中富联体 容器有限 公司	成本法	13,500,000.00	13,500,000.00	-	13,500,000.00	75.00%	75.00%	不适用	-	-	486,962.86
天津乐富容器 有限公司	成本法	13,125,000.00	13,125,000.00	-	13,125,000.00	75.00%	75.00%	不适用	(7,920,857.74)	(7,920,857.74)	-
天津中富胶膜 有限公司	成本法	933,750.00	933,750.00	-	933,750.00	75.00%	75.00%	不适用	-	-	-
天津中富联体 容器有限 公司	成本法	13,050,992.15	13,050,992.15	-	13,050,992.15	75.00%	75.00%	不适用	-	-	3,258,128.37
天津中富瓶胚 有限公司	成本法	56,578,346.63	56,578,346.63	2,700,000.00	59,278,346.63	76.31%	76.31%	不适用	-	-	1,019,017.13
中富(沈阳)实 业有限公 司	成本法	13,869,196.00	13,869,196.00	-	13,869,196.00	100.00%	100.00%	不适用	-	-	-
中富(曼谷)有 限公司	成本法	93,594,876.00	93,594,876.00	-	93,594,876.00	100.00%	100.00%	不适用	-	-	-
中富(香港)实 业股份有 限公司	成本法	24,026,085.00	24,026,085.00	-	24,026,085.00	100.00%	100.00%	不适用	-	-	-

## 2012 年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

## 十三 公司财务报表附注(续)

## (3) 长期股权投资(续)

## (a) 子公司(续)

	核算方法	初始投资成本	2011 年 12 月 31 日	本年增减变动	2012 年 12 月 31 日	持股比例	表决权比例	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年宣告分派的现金股利
北京华北富田饮品有限公司	成本法	14,210,000.00	14,210,000.00	-	14,210,000.00	70.00%	70.00%	不适用	-	-	-
珠海保税区中富广珠瓶胚有限公司	成本法	10,810,375.00	10,810,375.00	-	10,810,375.00	75.00%	75.00%	不适用	-	-	157,425.07
海口中南瓶胚有限公司	成本法	12,885,990.00	12,885,990.00	-	12,885,990.00	75.00%	75.00%	不适用	-	-	-
福州中富包装有限公司	成本法	24,545,976.68	24,545,976.68	-	24,545,976.68	75.00%	75.00%	不适用	(3,713,309.74)	(3,713,309.74)	941,274.44
南昌中富容器有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	-	20,000,000.00	100.00%	100.00%	不适用	-	-	-
福州嘉富包装有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	-	20,000,000.00	100.00%	100.00%	不适用	-	-	3,334,136.31
贵阳中富容器有限公司	成本法	9,500,000.00	9,500,000.00	-	9,500,000.00	100.00%	100.00%	不适用	-	-	-
重庆乐富包装有限公司	成本法	46,090,000.00	46,090,000.00	-	46,090,000.00	100.00%	100.00%	不适用	-	-	-
呼和浩特市中富容器有限公司	成本法	23,000,000.00	23,000,000.00	-	23,000,000.00	100.00%	100.00%	不适用	-	-	306,568.53

## 2012 年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

## 十三 公司财务报表附注(续)

## (3) 长期股权投资(续)

## (a) 子公司(续)

	核算方法	初始投资成本	2011 年 12 月 31 日	本年增减变动	2012 年 12 月 31 日	持股比例	表决权 比例	持股比例与 表决权比例 不一致的说明	减值准备	本年计提 减值准备	本年宣告分派的现 金股利
大同市中粤 包装有限 公司	成本法	16,000,000.00	16,000,000.00	-	16,000,000.00	100.00%	100.00%	不适用	(16,000,000.00)	(16,000,000.00)	-
珠海市中粤 纸杯容器 有限公司	成本法	28,140,162.93	28,140,162.93	-	28,140,162.93	100.00%	100.00%	不适用	-	-	8,235,819.22
珠海中富胶 罐有限公 司	成本法	29,877,322.30	29,877,322.30	-	29,877,322.30	100.00%	100.00%	不适用	-	-	6,932,330.61
昆山中富胶 罐有限公 司	成本法	22,961,100.00	22,404,377.24	-	22,404,377.24	100.00%	100.00%	不适用	-	-	1,283,362.23
			<u>2,224,831,320.09</u>	<u>117,292,118.81</u>	<u>2,342,123,438.90</u>				<u>(54,476,250.79)</u>	<u>(54,476,250.79)</u>	<u>131,461,159.48</u>

## 2012 年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

## 十三 公司财务报表附注(续)

## (3) 长期股权投资(续)

## (b) 联营企业

核算方法	初始投资成本	2011 年 12 月 31 日	本年增减变动				2012 年 12 月 31 日	持股 比例	表决权 比例	持股比例与表决权 比例不一致的说明	减值准备	本年计提减 值准备	
			追加或减 少投资	按权益法调整的 净损益	宣告分派的 现金股利	其他权 益变动							
大连创富容器有 限公司	权益法	6,650,000.00	7,468,623.79	-	(441,842.03)	-	-	7,026,781.76	38.00%	38.00%	不适用	-	-

## (c) 其他长期股权投资

核算方法	初始投 资成本	2011 年 12 月 31 日	本年增减变动	2012 年 12 月 31 日	持股 比例	表决权 比例	持股比例与表决权 比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值 准备	本年宣告分派 的现金股利	
珠海达盛股份有 限公司	成本法	720,000.00	720,000.00	-	720,000.00	2.50%	2.50%	不适用	(720,000.00)	-	-

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表附注(续)

(3) 长期股权投资(续)

(d) 长期股权投资减值准备

	2011 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2012 年 12 月 31 日
子公司				
四川中富容器有限公司(i)	(10,086,973.04)	-	10,086,973.04	-
大同市中粤包装有限公司(ii)	-	(16,000,000.00)	-	(16,000,000.00)
福州中富包装有限公司(ii)	-	(3,713,309.74)	-	(3,713,309.74)
昆明富田食品有限公司(ii)	-	(9,800,000.00)	-	(9,800,000.00)
南宁富田食品有限公司(ii)	-	(17,042,083.31)	-	(17,042,083.31)
天津乐富容器有限公司(ii)	-	(7,920,857.74)	-	(7,920,857.74)
其他长期股权投资				
珠海达盛股份有限公司	(720,000.00)	-	-	(720,000.00)
	<u>(10,806,973.04)</u>	<u>(54,476,250.79)</u>	<u>10,086,973.04</u>	<u>(55,196,250.79)</u>

- (i) 于 2012 年 5 月 17 日，本公司之子公司四川中富容器有限公司完成工商登记注销，故本公司对其长期股权投资减值准备进行核销。
- (ii) 于 2012 年 12 月 31 日，本公司对存在减值迹象的子公司之长期股权投资进行了减值测试，基于其账面净资产公允价值减去处置费用后的净额分别计算可收回金额。对于可收回金额低于长期股权投资账面价值的，按其差额计提减值准备。本公司对持有之大同市中粤包装有限公司、福州中富包装有限公司、昆明富田食品有限公司、南宁富田食品有限公司及天津乐富容器有限公司的长期股权投资分别计提了减值准备 16,000,000.00 元、3,713,309.74 元、9,800,000.00 元、17,042,083.31 元及 7,920,857.74 元，并计入减值损失。

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表附注(续)

(4) 营业收入和营业成本

	2012 年度	2011 年度
主营业务收入	1,240,545,672.75	1,747,910,335.71
其他业务收入	1,259,910,028.73	1,673,989,792.94
	<u>2,500,455,701.48</u>	<u>3,421,900,128.65</u>
	2012 年度	2011 年度
主营业务成本	1,187,593,795.57	1,684,761,580.09
其他业务成本	1,177,733,366.38	1,584,181,998.56
	<u>2,365,327,161.95</u>	<u>3,268,943,578.65</u>

(a) 主营业务收入和主营业务成本

按产品分析如下:

	2012 年度		2011 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
饮料包装制品	<u>1,240,545,672.75</u>	<u>1,187,593,795.57</u>	<u>1,747,910,335.71</u>	<u>1,684,761,580.09</u>

按地区分析如下:

	2012 年度		2011 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华南地区	1,240,545,672.75	1,187,593,795.57	1,743,206,181.91	1,679,998,521.88
西南地区	-	-	4,704,153.80	4,763,058.21
	<u>1,240,545,672.75</u>	<u>1,187,593,795.57</u>	<u>1,747,910,335.71</u>	<u>1,684,761,580.09</u>

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表附注(续)

(4) 营业收入和营业成本(续)

(b) 其他业务收入和其他业务成本

	2012 年度		2011 年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
销售材料	1,088,560,028.41	1,077,617,851.41	1,465,572,760.04	1,450,995,449.11
劳务收入	64,793,852.60	-	73,878,043.02	-
租赁收入	6,400,106.20	3,245,711.63	3,995,707.10	2,595,403.46
其他收入	100,156,041.52	96,869,803.34	130,543,282.78	130,591,145.99
	<u>1,259,910,028.73</u>	<u>1,177,733,366.38</u>	<u>1,673,989,792.94</u>	<u>1,584,181,998.56</u>

(c) 本公司前五名第三方客户的营业收入情况

本公司前五名客户营业收入的总额为 272,510,427.45 元 (2011 年: 331,229,176.69 元)，占本公司全部营业收入的比例为 10.90% (2011 年: 9.68%)，具体情况如下：

	营业收入	占本公司全部营业收入的比例(%)
长沙百事可乐饮料有限公司	96,729,822.61	3.87%
佛山市海天(高明)调味食品有限公司	66,931,280.65	2.68%
珠海可口可乐饮料有限公司	39,457,511.08	1.58%
长春百事可乐饮料有限公司	38,267,477.91	1.53%
甘肃中粮可口可乐饮料有限公司	31,124,335.20	1.24%
	<u>272,510,427.45</u>	<u>10.90%</u>

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表附注(续)

(5) 投资收益

	2012 年度	2011 年度
成本法核算的长期股权投资收益(a)	131,461,159.48	180,750,626.07
权益法核算的长期股权投资损失(b)	(441,842.03)	(1,378,994.47)
处置长期股权投资产生的投资收益	(1,025,648.32)	208,200.36
	<u>129,993,669.13</u>	<u>179,579,831.96</u>

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(a) 成本法核算的长期股权投资收益

投资收益占本公司利润总额 5%以上的被投资单位，或占利润总额比例最高的前 5 家被投资单位列示如下：

	2012 年度	2011 年度	本期比上期增减变动的原因
新疆中富包装有限公司	12,418,688.39	12,892,224.80	被投资单位宣告利润分配
长沙中富瓶胚有限公司	9,606,704.79	9,714,853.81	被投资单位宣告利润分配
重庆中富联体容器有限公司	8,340,693.25	8,623,160.97	被投资单位宣告利润分配
珠海市中粤纸杯有限公司	8,235,819.22	-	被投资单位宣告利润分配
成都中富瓶胚有限公司	7,829,659.79	13,639,067.69	被投资单位宣告利润分配
	<u>46,431,565.44</u>	<u>44,869,307.27</u>	

2012 年度财务报表附注  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

十三 公司财务报表附注(续)

(5) 投资收益(续)

(b) 权益法核算的长期股权投资损失

投资收益本占公司利润总额 5%以上的被投资单位，或占利润总额比例最高的前 5 家被投资单位列示如下：

	2012 年度	2011 年度	本期比上期增减变动的原因
大连创富容器有限公司	<u>441,842.03</u>	<u>1,378,994.47</u>	被投资公司的损益变动

(6) 现金流量表补充资料

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量

	2012 年度	2011 年度
净(亏损)/利润	(30,093,403.00)	122,386,202.06
加：资产减值准备计提	56,255,044.71	1,243,981.21
固定资产折旧	19,711,072.24	21,458,274.29
无形资产摊销	4,999,122.99	4,808,538.96
长期待摊费用摊销	2,616,931.67	1,842,527.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的(收益)/损失	(1,501,121.11)	1,162,706.14
公允价值变动损失	156,943.02	-
财务费用	124,035,624.01	91,642,312.50
投资收益	(129,993,669.13)	(179,579,831.96)
递延所得税的减少	8,710,103.99	3,530,780.28
存货的减少/(增加)	45,807,552.35	(31,805,667.70)
经营性应收项目的减少	243,353,044.51	48,478,197.17
经营性应付项目的(减少)/增加	(421,411,591.27)	139,229,873.44
经营活动(使用)/产生的现金流量净额	<u>(77,354,345.02)</u>	<u>224,397,894.18</u>

(b) 现金及现金等价物净变动情况

	2012 年度	2011 年度
现金的年末余额	917,480,330.26	392,256,516.91
减：现金的年初余额	<u>(392,256,516.91)</u>	<u>(474,765,936.11)</u>
现金及现金等价物净增加/(减少)额	<u>525,223,813.35</u>	<u>(82,509,419.20)</u>

一 非经常性损益明细表

	2012 年度	2011 年度
非流动资产处置(损失)/收益	(9,875,160.06)	9,106,465.04
计入当期损益的政府补助	7,844,056.68	4,862,370.25
投资性房地产公允价值变动产生的损失	(408,654.22)	-
除上述各项之外的其他营业外支出	(3,504,146.26)	(494,457.69)
	<u>(5,943,903.86)</u>	<u>13,474,377.60</u>
所得税影响额	941,276.53	(3,805,356.90)
少数股东权益影响额(税后)	(21,177.44)	(1,577,888.38)
	<u>(5,023,804.77)</u>	<u>8,091,132.32</u>

非经常性损益明细表编制基础

根据中国证券监督管理委员会《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[2008]》的规定，非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。

二 净资产收益率及每股收益

	加权平均		每股收益			
	净资产收益率(%)		基本每股收益		稀释每股收益	
	2012 年度	2011 年度	2012 年度	2011 年度	2012 年度	2011 年度
归属于公司普通股股东的净利润	-8.18%	1.95%	(0.14)	0.04	(0.14)	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.95%	1.61%	(0.14)	0.03	(0.14)	0.03

### 三 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

比较期间变动幅度达 30%以上，或占集团报表日资产总额 5%或报告期利润总额 10%以上的主要会计报表项目的具体情况及变动原因：

#### (1) 资产负债表项目

项目		2012 年 12 月 31 日合 并	2011 年 12 月 31 日合 并	变动金额	变动幅度
货币资金	(a)	1,132,551,371.32	702,759,346.45	429,792,024.87	61.16%
应收票据	(b)	56,507,067.12	101,671,040.96	(45,163,973.84)	-44.42%
应收账款	(c)	376,444,838.50	410,021,143.52	(33,576,305.02)	-8.19%
其他应收款	(d)	68,389,034.01	34,619,912.25	33,769,121.76	97.54%
预付账款	(e)	53,970,390.57	238,402,102.81	(184,431,712.24)	-77.36%
存货	(f)	435,669,998.00	516,668,775.12	(80,998,777.12)	-15.68%
固定资产	(g)	3,219,725,808.51	3,306,566,266.84	(86,840,458.33)	-2.63%
短期借款	(h)	1,202,354,694.66	1,649,744,599.92	(447,389,905.26)	-27.12%
应付票据	(i)	-	133,105,535.43	(133,105,535.43)	-100.00%
应付账款	(j)	102,599,310.41	147,217,348.44	(44,618,038.03)	-30.31%
应交税费	(k)	17,245,496.37	26,298,424.89	(9,052,928.52)	-34.42%
应付利息	(l)	50,740,332.40	3,540,214.45	47,200,117.95	1333.26%
一年内到期的非 流动负债	(m)	11,495,975.23	800,150,808.56	(788,654,833.33)	-98.56%
长期借款	(n)	448,658,847.60	-	448,658,847.60	100.00%
应付债券	(o)	1,165,876,375.59	-	1,165,876,375.59	100.00%
未分配利润	(p)	274,084,288.86	469,546,635.91	(195,462,347.05)	-41.63%

- (a) 货币资金的增加主要由于经营活动的现金净流入加上筹资活动现金净流入减去投资活动现金净流出的余额增加所致。
- (b) 应收票据的减少主要由于年末从第三方收到的票据较上期减少。
- (c) 应收账款余额的减少主要由于年末销售收入减少所致。
- (d) 其他应收款的增加主要由于应收第三方款项余额增加所致。
- (e) 预付款项余额的减少主要是由于 PET 料采购预定量较上年同期减少所致。
- (f) 存货的减少主要是由于本年末 PET 料采购量较上年同期减少导致原材料余额减少。
- (g) 固定资产的减少主要包括固定资产正常折旧以及固定资产减值，与本年增加抵减后所致。

### 三 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明(续)

#### (1) 资产负债表项目(续)

- (h) 短期借款的减少主要是由于本年度减少通过短期借款融资所致。
- (i) 应付票据的减少主要是由于本年末原材料采购量减少所致。
- (j) 应付账款的减少主要是由于原材料单价的降低以及销售量下降带来的原材料需求减少导致采购减少所致。
- (k) 应交税费的减少主要包括应交增值税及应交企业所得税的下降。
- (l) 应付利息的增加是由于本期本集团发行公司债及中期票据且利息按年支付导致。
- (m) 一年内到期的非流动负债的减少是由于本期偿还了原有以华商银行等为牵头行的银团借款所致。
- (n) 长期借款的增加主要是由于本期借入以交通银行等为牵头行的银团借款所致。
- (o) 应付债券的增加主要是由于本集团于本期发行了三年期公司债以及五年期中期票据所致。
- (p) 未分配利润的减少是由于本年归属于母公司股东的净亏损所致

### 三 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明(续)

#### (2) 利润表项目

		2012 年度合并	2011 年度合并	变动金额	变动幅度
营业收入	(a)	3,113,589,035.40	3,611,113,731.50	(497,524,696.10)	-13.78%
营业成本	(b)	2,671,428,766.28	2,926,168,050.69	(254,739,284.41)	-8.71%
营业税金及附加	(c)	21,916,147.22	27,423,600.12	(5,507,452.90)	-20.08%
销售费用	(d)	75,345,985.68	95,385,021.13	(20,039,035.45)	-21.01%
管理费用	(e)	252,764,620.27	243,248,982.23	9,515,638.04	3.91%
财务费用 - 净额	(f)	194,889,322.12	187,695,745.20	7,193,576.92	3.83%
资产减值损失	(g)	47,382,926.69	16,504,300.91	30,878,625.78	187.09%
投资损失	(h)	(195,349.41)	(1,934,821.53)	1,739,472.12	-89.90%
营业外收入	(i)	10,714,019.61	25,925,214.16	(15,211,194.55)	-58.67%
营业外支出	(j)	16,249,269.25	12,450,836.56	3,798,432.70	30.51%
所得税费用	(k)	47,306,194.58	53,091,528.03	(5,785,333.45)	-10.90%

- (a) 营业收入的减少主要是由于本年销量减少及单价下降导致销售收入金额下降所致。
- (b) 营业成本的减少主要是由销售量的减少所致。由于固定成本下降相对较少，因此本年毛利率有所下降。
- (c) 营业税金及附加的减少主要由于相关应税业务收入的减少所致。
- (d) 销售费用的减少主要是由于销量下降导致运输费用下降所致。
- (e) 管理费用的增加主要是由于工资奖金及福利等费用的增加所致。
- (f) 财务费用的增加主要是由于本期新增公司债和中期票据及其他融资的利息支出增加所致。
- (g) 资产减值损失的增加主要是由于固定资产及在建工程计提减值准备所致。
- (h) 投资损失的减少主要由于本集团按权益法确认的联营企业投资损失减少所致。
- (i) 营业外收入的减少主要本年度固定资产处置利得较上年减少所致。
- (j) 营业外支出的增加是由于本年度固定资产处置损失增加所致。
- (k) 所得税费用的下降主要是由于本年度集团内子公司税前利润的减少引起的。

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长、董事总经理、副总经理、财务总监签字并盖章的会计报表；
- 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披露的公司文件正本及公告原稿。

珠海中富实业股份有限公司

2013年4月25日