



重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司

2013 半年度报告

2013-027

2013 年 07 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人周斌全、主管会计工作负责人韦永生及会计机构负责人(会计主管人员)韦永生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	21
第六节 股份变动及股东情况	26
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	29
第八节 财务报告	31
第九节 备查文件目录	108

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、本集团、涪陵榨菜、涪陵榨菜集团	指	重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司
涪陵区国资委	指	重庆市涪陵国有资产监督管理委员会
涪陵国投	指	重庆市涪陵国有资产投资经营集团有限公司
东兆长泰	指	东兆长泰投资集团有限公司
北京一建	指	北京市第一建筑工程有限公司
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
华安厂、华安榨菜厂	指	重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司华安榨菜厂
华龙厂、华龙榨菜厂	指	重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司华龙榨菜厂
华富厂、华富榨菜厂	指	重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司华富榨菜厂
华舞厂、华舞榨菜厂	指	重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司华舞榨菜厂
坪山榨菜厂	指	重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司坪山榨菜厂
白鹤梁榨菜厂	指	重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司白鹤梁榨菜厂
邱家榨菜	指	重庆市邱家榨菜食品有限责任公司
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
元/万元	指	人民币元/万元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	涪陵榨菜	股票代码	002507
变更后的股票简称(如有)	涪陵榨菜		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司		
公司的中文简称(如有)	重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司		
公司的外文名称(如有)	Chongqing Fuling Zhacai Group Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写(如有)	Chongqing Fuling Zhacai Group Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	周斌全		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄正坤	余霞
联系地址	重庆市涪陵区体育南路 29 号	重庆市涪陵区体育南路 29 号
电话	023-72231475	023-72231475
传真	023-72231475	023-72231475
电子信箱	flzchzk@163.com	yx_931@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址	重庆市涪陵区体育南路 29 号
公司注册地址的邮政编码	408000
公司办公地址	重庆市涪陵区体育南路 29 号
公司办公地址的邮政编码	408000
公司网址	http://www.flzc.com/

2、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》、《上海证券报》和《证券日报》。
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)

公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
-------------	----------

3、注册变更情况

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	414,236,426.32	366,854,535.29	12.92%
归属于上市公司股东的净利润(元)	75,222,270.70	58,085,868.52	29.5%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	66,845,308.06	57,362,834.71	16.53%
经营活动产生的现金流量净额(元)	79,168,426.00	69,844,072.78	13.35%
基本每股收益(元/股)	0.49	0.37	32.43%
稀释每股收益(元/股)	0.49	0.37	32.43%
加权平均净资产收益率(%)	7.74%	6.52%	1.22%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	1,181,132,520.59	1,122,981,941.59	5.18%
归属于上市公司股东的净资产(元)	973,168,821.17	952,196,550.47	2.2%

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	75,222,270.70	58,085,868.52	973,168,821.17	952,196,550.47
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	75,222,270.70	58,085,868.52	973,168,821.17	952,196,550.47

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

无

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	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）	-111,326.28	
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）	11,015,934.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,049,357.86	
减：所得税影响额	1,478,287.52	
合计	8,376,962.64	--

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

2013年上半年,公司在董事会的领导下,以“改造业务流程,创新业务管理,实现公司转型升级”的工作思路为指导,实现了产销平稳增长,为全年目标任务完成奠定了基础。报告期内,公司主要开展了以下几项工作:

一是抓品牌升级,筑强榨菜本业发展根基。公司聘请品牌策划机构对品牌进行再梳理,策划品牌升级,并根据新的品牌规划设计国粹版包装,推动产品升级换代。在传播上,坚持“空中+网络+地面”的立体传播策略,教育消费者。通过“脆口风暴”、“榨菜炒肉红色飓风行动”、“升级换代对接宣传”三大活动,宣传乌江品牌和榨菜的多用途,引导消费,提升销量。

二是抓渠道升级,夯实市场拓展基础。公司大力度推动渠道升级工作,建立行政区域配送商网络,覆盖了全国省城行政区和地级市,做透管住一二级市场,提高产品终端覆盖率。同时,积极开发空白地、县级市场,使乌江的市场延伸下县下乡,进一步拓展市场网络。

三是抓产品优化升级,提升乌江产品力。围绕乌江产品好口味、好质量和鲜明的特点,大胆改进产品加工工艺和原料加工技术,修订产品标准、工艺配方,全力打造“中国好味道”。

四是抓生产组织形式调整升级,确保产品质量和生产效率的提升。重新规划产能布局,分厂、分品种完成作业标准,并修订、转化为作业指导书,建立自动化生产线管理模式,落实五大管理,降低成本。同时,进一步实施计量包装、装箱打包的自动化改造,推动产量提升。

五是改造业务流程,实现管理转型升级。重新构架管理的宏观结构,明晰决策及执行的关系,理顺销售、生产、技术、人事、财务和思想管理六大系统管理,推动公司向集团化管理发展。

六是积极推动项目工程建设,建设完成“江北榨菜原料加工贮藏基地”、“华凤榨菜原料加工贮藏池项目”、“华舞榨菜原料加工贮藏池项目”;基本完成“年产5,000吨榨菜乳化辅料生产线项目”主体工程建设;正在进行“垫江20000立方米榨菜原料加工贮藏池建设项目”和“榨菜产品自动装箱打包项目”开工前期准备工作;完成江北园区办公楼、食堂及附属设施的建设工作,并正在进行装饰装修。

通过采取以上措施,在经营班子和全体员工的共同努力下,报告期内,公司实现营业收入41,423.64万元,较上年同期增长12.92%;实现营业利润7,821.78万元、净利润7,522.23万元,较上年同期分别增长15.72%、29.50%。

二、主营业务分析

概述

报告期公司实现营业收入41,423.64万元,比上年同期增长12.92%,主要原因是报告期公司产品销售同比增加及产品结构调整后部分产品销售价格有所提高;营业成本24,725.30万元,比上年同期增长10.79%,主要是由于产品销售量增加使原料耗用量增长及榨菜原料、包装物的价格增长引起产品成本上升;实现营业利润7,821.78万元、归属于上市公司股东的净利润7,522.23万元,分别比上年同期增长15.72%、29.50%,主要为营业收入增长幅度大于营业成本增长幅度,使产品毛利增加。

主要财务数据同比变动情况

单位:元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	414,236,426.32	366,854,535.29	12.92%	
营业成本	247,253,025.45	223,165,553.29	10.79%	
销售费用	72,959,056.19	62,801,064.55	16.17%	

管理费用	17,363,658.70	16,438,321.48	5.63%	
财务费用	-6,288,102.37	-7,019,524.02		
所得税费用	12,850,762.97	10,355,391.51	24.1%	
研发投入	2,701,932.77	1,333,874.44	102.56%	主要为报告期增加了产能提升设备改造、榨菜发酵剂研制等研发投入。
经营活动产生的现金流量净额	79,168,426.00	69,844,072.78	13.35%	
投资活动产生的现金流量净额	-41,421,936.93	-47,320,999.66		
筹资活动产生的现金流量净额	-54,250,000.00	-54,250,000.00	0%	
现金及现金等价物净增加额	-16,733,271.99	-31,726,926.88		

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

根据公司招投说明书所披露的业务发展目标，公司正在按规划的路径实施，充分利用募集资金建好募投项目和修建原料窖池，不断地促进产业的上档升级和健康发展；公司立足榨菜，打造强势品牌，做大榨菜产业，依托榨菜产业创造的品牌、市场、技术、资本、人才及管理优势，利用兼并、收购或联营（贴牌加工）等扩张手段在佐餐开胃菜行业的其他优势产业去发展，把企业做大做强。未来5-10年，公司将把业务锁定在以榨菜为基础的佐餐开胃菜行业，生产榨菜、辣椒、豆腐干和工业化蔬菜中高端产品，致力于为消费者提供绿色、健康、美味的佐餐开胃菜，努力追求业务的持续和快速发展。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
食品加工	405,547,247.59	239,190,295.29	41.02%	14.48%	13.19%	0.68%
分产品						
榨菜	398,617,057.90	234,447,192.11	41.18%	13.34%	11.84%	0.79%
其他佐餐开胃菜	6,458,109.96	4,438,221.34	31.28%	199.89%	207.6%	-1.72%
榨菜酱油	472,079.73	304,881.84	35.42%	23.83%	23.04%	0.42%
分地区						

华北销售大区	54,133,363.06	32,920,020.35	39.19%	13.28%	10.7%	1.42%
东北销售大区	28,537,203.44	17,399,948.36	39.03%	13.13%	13.76%	-0.34%
华东销售大区	40,972,928.25	23,727,271.78	42.09%	14.81%	12.41%	1.23%
华中销售大区	44,940,776.44	26,372,548.09	41.32%	21.58%	22.12%	-0.26%
西南销售大区	46,141,544.20	26,405,505.60	42.77%	10.55%	6.16%	2.36%
西北销售大区	49,568,830.86	29,540,737.24	40.4%	8.49%	8.91%	-0.23%
中原销售大区	39,466,830.37	23,073,493.04	41.54%	18.58%	17.64%	0.47%
华南销售大区	100,242,200.29	58,707,471.41	41.43%	18.86%	18.29%	0.28%
出口	1,543,570.68	1,043,299.42	32.41%	-56.22%	-55.51%	-1.08%

四、核心竞争力分析

（一）品牌优势

涪陵榨菜集团“乌江”牌榨菜畅销全国，并远销日本、美国等8个国家和地区。“乌江”牌榨菜先后获得国家质检总局“中国名牌产品”和“产品质量免检证书”、国家工商行政管理总局榨菜行业首枚“中国驰名商标”等十多项荣誉。公司为中国最大的榨菜加工企业，市场占有率第一，品牌知名度第一。

（二）地域环境优势

涪陵地区属于亚热带季风气候，四季分明，气候温和。涪陵榨菜原料植物青菜头在9月播种，10月移栽，在涪陵地区最冷的4℃—5℃和大雾环境下生长，形成了青菜头致密的组织结构，铸就了涪陵榨菜特有的嫩脆品质。同时涪陵地区生产的青菜头富含人体所必需的蛋白质、胡萝卜素、膳食纤维、矿物质以及谷氨酸、天门冬氨酸、丙氨酸等17种游离氨基酸，因而使得涪陵榨菜蜚声中外。

（三）管理优势

1. 质量管理优势

涪陵榨菜集团始终坚持以质量求生存、以品质求发展的方针，通过制度建设对生产全过程进行严格的质量控制。通过了ISO9001:2000认证、HACCP体系认证和QS认证、国家标准委标准化AAAA级认证、美国FDA登记，食品安全管理处于国内同行业领先水平。

2. 管理人员优势

涪陵榨菜集团自成立以来一直专注于榨菜产品的研发、生产和销售，积累了丰富的管理经验。公司现任主要管理人员具有10年以上榨菜加工企业管理经验，对榨菜加工企业管理拥有深刻的理解，较同行业其他榨菜加工企业具有明显的竞争优势。

（四）销售网络优势

依靠20多年高品质榨菜生产经营积累，涪陵榨菜集团建立了多层次、长短渠道相结合经销制销售模式，使公司的产品遍布大到沃尔玛、新玛特等全国各大知名连锁超市和全国各级农贸市场，小到城乡的便利店等零售终端，提高了公司销售网络覆盖的广度和深度。

（五）技术和设备优势

涪陵榨菜集团技术开发中心是榨菜行业第一家省市级企业技术中心，也是重庆市榨菜工程技术中心，并与西南大学、重庆大学、涪陵农业科学研究所等高校、科研机构建立了长期、稳定的合作关系。公司参与制定了《榨菜》、《方便榨菜》、《榨菜酱油》等行业标准，先后承担国家科技部、农业部、国家发改委和国家环保局攻关项目14项，是榨菜研究最具权威、研究水平和技术水平最高的研究中心。涪陵榨菜集团在新产品开发、技术科研方面拥有行业最优秀的人才与雄厚的实力，为涪陵榨菜集团产品创新和销售增长提供有力保障。

涪陵榨菜集团技术开发中心的金属检测器、气相色谱-质谱联用仪、高效液相色谱仪和原子吸收分光光度计等分析检测设备在本行业均为国内、国际先进的设备，为涪陵榨菜集团提高产品质量、保证食品安全奠定坚实的基础。

围绕榨菜生产高质量、高标准要求，广泛采用现代食品工程新技术、新设备改造传统榨菜产业，从起池到产品包装实现

了机械化、自动化。滚筒旋转式喷淋清洗机、三维切分机、三级滚筒旋转分级机、全自动组合斗式计量称重机、全自动充氮/真空包装机等自动设备以及真空滚揉吸附式拌料机、传感性自动化分段脱盐机、喷淋式巴氏灭菌机、连续分层回转式烘干机的成功应用，装备技术达到了酱腌菜行业国内领先和国际先进水平。装备的现代化为榨菜加工的自动化生产，为打造世界顶尖品质的酱腌菜产品奠定了物质基础。

（六）原料发展优势

涪陵榨菜产业与其它传统产业相比具有资源优势、市场优势、带动优势和多种有利条件形成的组合优势等。菜农与公司之间已形成一条产加销紧密相连的产业链，使用“公司+订单合同/保护价合同+农户”模式来带动涪陵地区青菜头种植。原料基地的发展，有效地满足了企业加工需要，保证了产品质量，同时，保护了菜农利益，使农民收益稳定增长，促进了榨菜产业的良性发展。

五、投资状况分析

1、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	52,376.89
报告期投入募集资金总额	2,555.05
已累计投入募集资金总额	33,656.76
报告期内变更用途的募集资金总额	2,613.48
累计变更用途的募集资金总额	5,281.1
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	10.08%

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2010〕1511号文核准，本公司首次公开发行人民币普通股40,000,000.00股，每股发行价格为人民币13.99元，募集资金总额为人民币559,600,000.00元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币523,768,909.64元。中瑞岳华会计师事务所有限公司已于2010年11月15日对公司首次公开发行股票募集资金到位情况实施了验证，出具了中瑞岳华验字[2010]第289号验资报告，公司已将全部募集资金存放于董事会指定的募集资金专户。以前年度已使用募集资金311,017,051.64元，本报告期使用募集资金25,550,524.25元，累计已使用募集资金336,567,575.89元，报告期末募集资金结余187,201,333.75元，加上累计利息收入18,287,258.76元（其中：报告期利息收入2,329,534.16元），报告期末募集资金账户余额205,488,592.51元。

（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										
1.年产4万吨榨菜食品	是	14,649	18,655	161.9	14,686.85	78.73%	2012年	1,491.52	是	否

生产线项目							08月31日			
2.榨菜计量包装自动化改造项目	是	5,005	7,605	146.66	4,326.5	56.89%	2013年02月28日	1,568.18	是	是
3.年产 5,000 吨榨菜乳化解辅料生产线项目	是	4,346	4,811	672.64	4,419.87	91.87%	2013年12月31日		否	否
承诺投资项目小计	--	24,000	31,071	981.2	23,433.22	--	--	3,059.7	--	--
超募资金投向										
1.垫江 10000 立方米榨菜原料加工贮藏池建设项目	否	2,667.62	2,667.62	147.31	1,902.4	71.31%	2012年06月30日			否
2.江北榨菜原料加工贮藏基地	否	2,289.98	2,289.98	1,258.24	1,521.95	66.46%	2013年02月28日			否
3.珍溪榨菜原料加工贮藏基地	是	2,613.48		-41.95						是
4.华凤榨菜原料加工贮藏池	否	2,128.48	2,128.48	206.02	1,086.28	51.04%	2013年02月28日			否
5.华舞榨菜原料加工贮藏池	否	1,688.31	1,688.31	4.23	712.92	42.23%	2013年02月28日			否
6.榨菜产品自动装箱打包项目	否	2,399.33	2,399.33				2014年09月30日			否
7.垫江 20000 立方米榨菜原料加工贮藏池建设项目	是	4,151.3	4,151.3				2014年06月30日			否
补充流动资金（如有）	--	5,000	5,000		5,000	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	22,938.5	20,325.02	1,573.85	10,223.55	--	--		--	--
合计	--	46,938.5	51,396.02	2,555.05	33,656.77	--	--	3,059.7	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	“年产 5,000 吨榨菜乳化解辅料生产线项目”未达到计划进度或预计收益的情况和原因：1.由于所在地涪丰公路分段半封闭翻修、整治影响项目建设进度；2.协调电力等相关部门为生产线架设高压专线影响项目建设进度；3.生产线主要设备为非标设备，设计、研制及安装调试需较长时间。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	由于经济环境、市场环境的发展变化，榨菜计量包装自动化改造项目中的华富榨菜厂、华舞和华安榨菜厂均不具备再投资进行计量包装自动化改造的条件，经公司 2012 年 10 月 22 日召开第二届董事会第九次会议审议通过并于 2012 年 11 月 9 日召开的公司 2012 年第一次临时股东大会审议批准终止募集资金投资项目“榨菜计量包装自动化改造项目”中的“华富榨菜厂、华舞榨菜厂和华安榨菜厂计量									

	包装自动化改造项目”的实施。珍溪榨菜原料加工贮藏基地项目由于土地征用手续问题不具备再投资进行原料加工贮藏基地建设的条件，经公司 2013 年 3 月 27 日召开第二届董事会第十次会议审议通过并于 2013 年 4 月 19 日召开的公司 2012 年年度股东大会审议批准，该项目变更为“垫江 20000 立方米榨菜原料加工贮藏池建设项目”。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用
	<p>超募资金金额为 28,376.89 万元，2011 年 4 月 14 日召开的第一届董事会第十五次会议批准，使用超募资金替换募投项目自筹资金 7,071.00 万元，使募集资金承诺投资总额由 24,000.00 万元调整为 31,071.00 万元；使用超募资金永久性补充流动资金 5,000.00 万元；使用超募资金 6,125.26 万元投资新建“邱家榨菜原料加工贮藏基地”、“江北榨菜原料加工贮藏基地”、“珍溪榨菜原料加工贮藏基地”三个“榨菜原料加工贮藏基地项目”，2011 年 10 月 18 日公司二届董事会第四次会议审议通过该项目中的“邱家榨菜原料加工贮藏基地”由于重庆市丰都县城市规划调整，变更为“垫江 10000 立方米榨菜原料加工贮藏池建设项目”，“珍溪榨菜原料加工贮藏基地项目”由于土地征用手续问题，经公司 2013 年 3 月 27 日召开第二届董事会第十次会议审议通过并于 2013 年 4 月 19 日召开的公司 2012 年年度股东大会审议批准，该项目变更为“垫江 20000 立方米榨菜原料加工贮藏池建设项目”，使得该三个“榨菜原料加工贮藏基地项目”使用超募资金由 6,125.26 万元变更为 9,108.90 万元；2012 年 3 月 27 日召开的第二届董事会第六次审议通过并提交 2012 年 4 月 21 日召开的 2011 年年度股东大会批准，使用超募资金投资新建“华凤榨菜原料加工贮藏池”项目 2,128.48 万元、“华舞榨菜原料加工贮藏池”1,688.31 万元，两个项目共投资 3,816.79 万元；2013 年 3 月 27 日召开第二届董事会第十次会议批准，使用超募资金 2,399.33 万元投资建“榨菜产品自动装箱打包项目”；合计已计划使用 27,396.02 万元，超募资金报告期末结余 980.87 万元。</p> <p>使用进展情况：“年产 4 万吨榨菜食品生产线项目”报告期末该项目已通过了验收，投入生产，到达预期目标；“榨菜计量包装自动化改造项目”华龙厂二条生产线改造已完成，正式投入生产，到达预期目标。“年产 5,000 吨榨菜乳化辅料生产线项目”主体工程基本完工，设备即将进场；“江北榨菜原料加工贮藏基地”、“华凤榨菜原料加工贮藏池项目”、“华舞榨菜原料加工贮藏池项目”和“垫江 10000 立方米榨菜原料加工贮藏池建设项目”已完工并投入使用。“垫江 20000 立方米榨菜原料加工贮藏池建设项目”正在进行项目开工前期准备工作，即将开工；“榨菜产品自动装箱打包项目”正在进行项目开工前期准备工作。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	<p>报告期内发生</p> <p>超募资金项目“榨菜原料加工贮藏基地项目”的子项目“邱家榨菜原料加工贮藏基地”，由于重庆市丰都县城市规划调整，变更为“垫江 10000 立方米榨菜原料加工贮藏池建设项目”，实施地点由重庆市丰都县丁庄溪工业园区（县城城郊），调整到重庆市垫江县坪山镇。超募资金项目“榨菜原料加工贮藏基地项目”的子项目“珍溪榨菜原料加工贮藏基地”由于土地征用手续问题，变更为“垫江 20000 立方米榨菜原料加工贮藏池建设项目”，实施地点由重庆市涪陵区珍溪镇西桥村 7 社，调整到重庆市垫江县坪山镇</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	<p>公司 2010 年 12 月 12 日召开第一届董事会第十四次会议审议通过了《关于用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》。经审计机构出具专项审核报告确认：截止 2010 年 11 月 15 日，公司募集资金投资项目先期投入自筹资金 9,506.36 万元。公司保荐机构，独立董事，公司监事会出具了相关意见，同意公司以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金</p>

	9,506.36 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
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	未使用的募集资金均存入相关监管银行：1.农业银行重庆涪陵分行营业部（账号 31610101040007195）存款：4,321.05 万元(其中：活期存款余额 321.05 万元，定期存单 4,000.00 万元)；2.交通银行重庆涪陵支行（账号 500800009018010030957）存款：15,685.042 万元(其中：活期存款余额 685.04 万元，定期存单 15,000.00 万元)；3.兴业银行重庆分行营业部（账号 346010100100286772）存款：542.77 万元，均为活期存款；合计银行存款：20,548.86 万元(其中：活期存款余额 1,548.86 万元，定期存单 19,000.00 万元)。
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
1.年产4万吨榨菜食品生产线项目	年产4万吨榨菜食品生产线项目	18,655	161.9	14,686.85	78.73%	2012年08月31日	1,491.52	是	否
2.榨菜计量包装自动化改造项目	榨菜计量包装自动化改造项目	7,605	146.66	4,326.5	56.89%	2013年02月28日	1,568.18	是	否
3.年产5,000吨榨菜乳化辅料生产线项目	年产5,000吨榨菜乳化辅料生产线项目	4,811	672.64	4,419.87	91.87%	2013年12月31日		否	否
4.垫江10000立方米榨菜原料加工贮藏基地建设	邱家榨菜原料加工贮藏基地	2,667.62	147.31	1,902.4	71.31%	2012年06月30日			否

5.垫江 20000 立方 米榨菜原 料加工贮 藏池建设 项目	珍溪榨菜 原料加工 贮藏基地	4,151.3				2014 年 06 月 30 日			否
合计	--	37,889.92	1,128.51	25,335.62	--	--	3,059.7	--	--

变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1.为提升公司经营效益,提高公司的募集资金使用效率,经公司 2011 年 4 月 14 日召开第一届董事会第十五次会议批准,同意使用超募资金 7,071.00 万元替换募投项目自筹资金部分投入募投项目(其中:“年产 4 万吨榨菜食品生产线项目”由募集资金承诺投资额 14,649 万元,变更为 18,655 万元;“榨菜计量包装自动化改造项目”由募集资金承诺投资额 5,005 万元,变更为 7,605 万元;“年产 5,000 吨榨菜乳化辅料生产线项目”由募集资金承诺投资额 4,346 万元,变更为 4,811 万元;使募集资金承诺投资总额由 24,000.00 万元调整为 31,071.00 万元。)和使用超募资金 6,125.26 万元投资新建三个“榨菜原料加工贮藏基地项目”,公司独立董事、监事会、保荐机构分别发表了相关意见;具体内容详见 2011 年 4 月 18 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》及公司指定的信息披露网站 (http://www.cninfo.com.cn) 上《重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司关于超募资金使用有关事项的公告》(2011-010)。</p> <p>2.由于重庆市丰都县城市规划调整,经公司第二届董事会第四次会议批准,对“榨菜原料加工贮藏基地项目”的子项目“邱家榨菜原料加工贮藏基地项目”变更为“垫江 10000 立方米榨菜原料加工贮藏池建设项目”,该子项目投资计划由原计划使用募集资金投资 1,221.79 万元,增加 1,445.83 万元,调整为 2,667.62 万元;公司独立董事、监事会、保荐机构分别发表了相关意见;具体内容详见 2011 年 10 月 20 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》及公司指定的信息披露网站 (http://www.cninfo.com.cn) 上《关于部分募投项目变更名称、实施地点和建设规模的公告》(2011-030)。</p> <p>3.公司募集资金投资项目“榨菜计量包装自动化改造项目”,原计划是对公司 5 条榨菜生产线(其中华龙 2 条,华富、华舞和华安各 1 条)的计量包装工序进行自动化改造,由于经济环境、市场环境的发展变化,公司华富榨菜厂、华舞和华安榨菜厂均不具备再投资进行计量包装自动化改造的条件,经公司 2012 年 10 月 22 日召开第二届董事会第九次会议审议通过并于 2012 年 11 月 9 日召开的公司 2012 年第一次临时股东大会审议批准终止募集资金投资项目“榨菜计量包装自动化改造项目”中的“华富榨菜厂、华舞榨菜厂和华安榨菜厂计量包装自动化改造项目”的实施,公司独立董事、监事会、保荐机构分别发表了相关意见;具体内容详见 2012 年 10 月 24 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和《证券日报》和公司指定信息披露网站 (http://www.cninfo.com.cn) 上《关于部分终止募集资金投资〈榨菜计量包装自动化改造项目〉的公告》(2012-034),该项目剩余募集资金仍存放于公司募集资金专户进行管理和使用,将用于公司其他在建的募集资金投资项目、超募资金投资项目或其他与主营业务相关的项目。</p> <p>4. 由于土地征用手续办理进展缓慢,经公司 2013 年 3 月 27 日召开第二届董事会第十次会议审议通过并经 2013 年 4 月 19 日召开的公司 2012 年年度股东大会审议批准,对“榨菜原料加工贮藏基地项目”的子项目“珍溪榨菜原料加工贮藏基地项目”变更为“垫江 20000 立方米榨菜原料加工贮藏池建设项目”,该子项目投资计划由原计划使用募集资金投资 2,613.48 万元,增加 1,537.82 万元,调整为 4,151.30 万元;公司独立董事、监事会、保荐机构分别发表了相关意见;具体内容详见 2013 年 3 月 29 日刊登在《中国证券报》、《证券时</p>
---------------------------	---

	报》、《上海证券报》和《证券日报》及公司指定的信息披露网站（ http://www.cninfo.com.cn ）上《关于将超募资金投资建设“珍溪榨菜原料加工贮藏基地项目”变更为“垫江 20000 立方米榨菜原料加工贮藏池建设项目”的公告》（2013-010）。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	“年产 5,000 吨榨菜乳化辅料生产线项目”未达到计划进度或预计收益的情况和原因：1.由于所在地涪丰公路分段半封闭翻修、整治影响项目建设进度；2.协调电力等相关部门为生产线架设高压专线影响项目建设进度；3.生产线主要设备为非标设备，设计、研制及安装调试需较长时间。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
年产 4 万吨榨菜食品生产线项目	2010 年 11 月 09 日	《首次公开发行股票招股说明书》，具体内容详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）
榨菜计量包装自动化改造项目	2010 年 11 月 09 日	首次公开发行股票招股说明书，具体内容详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）
榨菜计量包装自动化改造项目	2012 年 10 月 24 日	公告 2012-034，关于部分终止募集资金投资《榨菜计量包装自动化改造项目》的公告，具体内容具体内容详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）及《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和《证券日报》
年产 5,000 吨榨菜乳化辅料生产线项目	2010 年 11 月 09 日	首次公开发行股票招股说明书，具体内容详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

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	净资产	营业收入	营业利润	净利润
重庆市涪陵榨菜酱油有限公司	子公司	食品	生产、销售：榨菜酱油、榨菜、辣椒制品	8000000	12,340,284.89	11,131,040.50	17,275,816.94	1,621,505.25	1,215,914.53
重庆市红天	子公司	建筑	房屋建筑工	6,000,000.0	21,306,907.	7,783,854.8	5,564,293.6	-246,783.33	-357,577.33

建筑工程有限公司			程施工总承包；土石方工程专业承包；园林古建筑工程专业承包；建筑防水工程专业承包；销售：五金、交电、建材	0	02	9	4		
重庆市邱家榨菜食品有限责任公司	子公司	食品	榨菜、罐头系列、豆豉等调味品的生产销售	20000000	42,039,238.17	24,719,232.02	14,321,594.77	-615,146.57	-615,039.01
贵州省独山盐酸菜有限公司	子公司	食品	加工、销售盐酸菜、辣白菜、榨菜、萝卜、蔬菜制品、辣椒制品、酱油、乳化符合调料味料；日用杂品	3000000	24,166,888.25	12,402,012.30	3,083,075.15	-138,962.89	-138,962.89

3、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
江北办公大楼工程	3,000	585.22	1,316.86	45%	不适用
江北园区职工食堂工程	700	252.13	320.75	50%	不适用
合计	3,700	837.35	1,637.61	--	--

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	15%	至	35%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	11,998.89	至	14,085.66

2012年1-9月归属于上市公司股东的净利润(万元)	10,433.82
业绩变动的原因说明	预计产品销售量增加，成本增加，主营业务收入和净利润同比预计有一定增加

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

无

九、公司报告期利润分配实施情况

经公司2013年3月27日二届董事会十次会议审议通过,2013年4月19日召开的2012年度股东大会审议批准,以2012年12月31日公司总股本15,500万股为基数,向全体股东每10股派发现金股利人民币3.50元(含税),合计派发现金5,425万元,该方案于2013年6月7日实施完毕。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

每10股送红股数(股)	0
每10股派息数(元)(含税)	0.00
每10股转增数(股)	0
分配预案的股本基数(股)	0
现金分红总额(元)(含税)	0.00
可分配利润(元)	0.00
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
无	

十一、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
2013年01月18日	公司华富榨菜厂、白鹤梁榨菜厂	实地调研	机构	华创证券、华安基金、交银基金、华夏基金、易方达基金、长盛基金。	公司原料情况、渠道建设情况及效果、未来规划和多元化进展。
2013年05月14日	公司华富榨菜厂、白鹤梁榨菜厂	实地调研	机构	华创证券、建信基金、中邮基金、华夏基金、东吴基	1.目前公司的销售状况如何? 二季度销售有无明显回暖? 2.今年的渠道下沉

				金、富国基金、华宝兴业基金、广发基金、汇添富基金。	具体规划，目前进展如何？3.原材料价格变动？公司近期收储了多少原材料？4.今年增加了业务人员，费用会不会大幅上升？5.有无新产品的推出计划？6.收购的最新展？
2013年05月16日	公司华富榨菜厂、白鹤梁榨菜厂	实地调研	机构	中金公金、宏源证券、广证恒生证券、明曜投资。	原料情况、行业发展、渠道建设、品牌推广、新产品推出及公司多元化情况。
2013年05月21日	公司华富榨菜厂	实地调研	机构	嘉实基金	原料情况、行业发展、渠道建设、品牌推广、新产品推出及公司多元化情况。
2013年06月19日	公司华富榨菜厂	实地调研	机构	德邦基金、申银万国、景林资产。	主要是现场参观交流原料种植和腌制情况。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的要求，规范公司运作，不断加强内部控制，强化信息披露，积极开展投资者关系管理工作，提高公司治理水平。

公司治理实际情况基本符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

无

五、资产交易事项

1、收购资产情况

无

2、出售资产情况

无

3、企业合并情况

无

六、公司股权激励的实施情况及其影响

无

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

无

2、资产收购、出售发生的关联交易

无

3、共同对外投资的重大关联交易

无

4、关联债权债务往来

无

5、其他重大关联交易

无

八、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

无

(2) 承包情况

无

(3) 租赁情况

无

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	担保额度	实际发生日期 （协议签署）	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

	披露日期		日)					(是或否)
无						无		
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)
无		0		0		无		
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				0
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)			0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				0
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			0	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				0
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				0%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

3、其他重大合同

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同签订 日期	合同涉及 资产的账 面价值 (万元)	合同涉及 资产的评 估价值 (万元)	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

			(如有)	(如有)							
重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司	垫江县国土资源局	2013年04月23日	4,496.03		无		垫江县招商引资以5.6万元/亩出让。	553.728	否	无	已履行完毕

4、其他重大交易

无

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但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	东兆长泰和北京一建	追加股份锁定承诺	2012年07月26日	一年	承诺人正在严格遵照执行。
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	涪陵区国资委和涪陵国投	自本公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的本公司公开发行股票前已发行的股份，也不由本公司回购其持有的本公司公开发行股票前已发行的股份。	2010年11月04日		公司控股股东、实际控制人涪陵区国资委拟将其所持本公司35.57%的股份无偿划转给其全资子公司涪陵国投持有。本次股权划转豁免遵守承诺事项已经深交所同意批准。
	涪陵区国资委和涪陵国投以及东兆长泰	与公司避免同业竞争的承诺	2008年10月31日	长期	承诺人正在严格遵照执行。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	无				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

无

半年度财务报告是否已经审计

否

十一、处罚及整改情况

无

十二、其他重大事项的说明

公司控股股东、实际控制人涪陵区国资委2013年4月与其全资子公司涪陵国投签署《国有股份无偿划转协议》，拟将其所持本公司35.57%的股份（即55,132,759股）划转涪陵国投持有。本次股权划转尚需取得国务院国资委、中国证监会等相关部门批准。

本次国有股权无偿划转前，涪陵区国资委持有本公司35.57%的股份（即55,132,759股），系本公司控股股东；涪陵区国资委持有涪陵国投100%股权，为涪陵国投实际控制人。涪陵国投持有本公司4.88%的股份（即7,567,241股）。本次股份无偿划转完成后，涪陵国投将持有本公司40.45%的股份（即62,700,000股），涪陵国投为本公司控股股东，涪陵区国资委仍为本公司实际控制人。

本次股份划转完成后，涪陵国投将承继涪陵区国资委在涪陵榨菜首次公开发行并上市作出的股份锁定承诺，且遵照《收购管理办法》第74条规定，受让的股份在本次转让完成后12个月内不得转让。

具体内容详见2013年6月14日登载于指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上公司2013-019、020、021、022号《关于控股股东所持国有股权无偿划转的提示性公告》、《收购报告书摘要》、《详式权益变动报告书》、《简式权益变动报告书》等相关公告。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	104,746,298	67.58%				-1,403,731	-1,403,731	103,342,567	66.67%
1、国家持股	55,132,800	35.57%						55,132,800	35.57%
2、国有法人持股	11,567,200	7.46%						11,567,200	7.46%
3、其他内资持股	32,200,000	20.77%						32,200,000	20.77%
其中：境内法人持股	32,200,000	20.77%						32,200,000	20.77%
境内自然人持股	0	0%						0	0%
5、高管股份	5,846,298	3.77%				-1,403,731	-1,403,731	4,442,567	2.87%
二、无限售条件股份	50,253,702	34.42%				1,403,731	1,403,731	51,657,433	33.33%
1、人民币普通股	50,253,702	34.42%				1,403,731	1,403,731	51,657,433	33.33%
三、股份总数	155,000,000	100%				0	0	155,000,000	100%

股份变动的原因

根据《公司法》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等相关规定，上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份于次年初，按上年末所持股份总数 25%解锁1,150,920股,原公司高管张显海于2012年11月27日离职,离职后六个月所持股份的50%即252,811股解锁。

股份变动的批准情况

不适用

股份变动的过户情况

不适用

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

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

不适用

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

不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		11,320						
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
重庆市涪陵区国有资产监督管理委员会	国家	35.57%	55,132,759	0	55,132,759	0		
重庆市涪陵国有资产投资经营有限公司	国有法人	4.88%	7,567,241	0	7,567,241	0	质押	3,783,620
东兆长泰投资集团有限公司	境内非国有法人	13.3%	20,608,000	0	20,608,000	0	质押	20,608,000
北京市第一建筑工程有限公司	境内非国有法人	7.48%	11,592,000	0	11,592,000	0		
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.58%	4,000,000		4,000,000	0		
中国银行—银华优质增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.1%	3,259,355			3,259,355		
周斌全	境内自然人	2.07%	3,202,000			3,202,000		
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.99%	3,088,218			3,088,218		
全国社保基金—一零组合	境内非国有法人	1.78%	2,760,181			2,760,181		
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	1.56%	2,423,633			2,423,633		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有)	无							

(参见注 3)			
上述股东关联关系或一致行动的说明	重庆市涪陵区国有资产监督管理委员会持有重庆市涪陵国有资产投资经营有限公司 100%的股权, 东北兆泰投资集团有限公司持有北京市第一建筑工程有限公司 51%的股权, 为《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人之外, 未知其他股东之间是否存在关联关系, 也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中国银行—银华优质增长股票型证券投资基金	3,259,355	人民币普通股	3,259,355
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金	3,088,218	人民币普通股	3,088,218
全国社保基金一一零组合	2,760,181	人民币普通股	2,760,181
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	2,423,633	人民币普通股	2,423,633
全国社保基金一一八组合	2,099,790	人民币普通股	2,099,790
中国银行—华夏大盘精选证券投资基金	1,520,623	人民币普通股	1,520,623
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	1,263,315	人民币普通股	1,263,315
深圳市赐发实业有限公司	816,774	人民币普通股	816,774
周斌全	800,500	人民币普通股	800,500
中国农业银行—富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金	642,506	人民币普通股	642,506
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	未知前 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, 也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明 (如有) (参见注 4)	无		

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

不适用

实际控制人报告期内变更

不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
周斌全	董事长	现任	3,202,000	0	0	3,202,000	0	0	0
杨远福	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郭向英	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵平	董事、总经 理	现任	476,002	0	0	476,002	0	0	0
毛翔	董事、副总 经理	现任	476,002	0	0	476,002	0	0	0
黄正坤	董事、董秘	现任	371,668	0	0	371,668	0	0	0
刘景伟	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
高大勇	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
何廷恺	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
蒋和体	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
肖大波	监事会主席	现任	584,670	0	0	584,670	0	0	0
张昭学	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
申一	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
贺云川	总经理助理	现任	476,002	0	0	476,002	0	0	0
刘洁	总经理助理	现任	0	0	0	0	0	0	0
袁国胜	总经理助理	现任	0	0	0	0	0	0	0
韦永生	财务负责人	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	5,586,344	0	0	5,586,344	0	0	0

二、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
袁国胜	总经理助理	任免	2013年03月27日	公司业务开展需要，正常聘任。
韦永生	财务负责人	任免	2013年04月19日	公司业务开展需要，正常聘任。

			日	
毛翔	财务负责人	任免	2013 年 04 月 19 日	因集团公司业务发展需要，公司领导班子成员分管工作相应进行调整，毛翔先生工作重心转移，主要负责公司人力资源和并购重组工作，不再分管公司财务工作。

第八节 财务报告

一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	480,847,447.64	497,580,719.63
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	385,693.00	1,771,710.00
应收账款	3,540,816.24	1,577,609.62
预付款项	9,972,728.18	8,129,029.97
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,558,720.55	3,501,108.22
应收股利		
其他应收款	3,949,075.81	3,797,904.25
买入返售金融资产		
存货	123,014,177.93	113,431,392.44
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	624,268,659.35	629,789,474.13
非流动资产：		

发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	434,774,073.59	416,044,118.28
在建工程	52,985,012.50	53,612,703.54
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	62,571,566.24	16,551,108.21
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	266,666.55	592,435.80
递延所得税资产	6,266,542.36	6,392,101.63
其他非流动资产		
非流动资产合计	556,863,861.24	493,192,467.46
资产总计	1,181,132,520.59	1,122,981,941.59
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	60,235,050.98	54,585,341.55
预收款项	50,737,021.94	54,408,575.29
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,378,698.78	8,885,993.16
应交税费	8,224,117.46	9,488,524.34
应付利息		

应付股利		
其他应付款	15,115,621.33	17,704,163.15
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	26,479.90	
流动负债合计	142,716,990.39	145,072,597.49
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	65,246,709.03	25,712,793.63
非流动负债合计	65,246,709.03	25,712,793.63
负债合计	207,963,699.42	170,785,391.12
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	155,000,000.00	155,000,000.00
资本公积	557,485,838.04	557,485,838.04
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	34,024,094.75	34,024,094.75
一般风险准备		
未分配利润	226,658,888.38	205,686,617.68
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	973,168,821.17	952,196,550.47
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	973,168,821.17	952,196,550.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,181,132,520.59	1,122,981,941.59

法定代表人：周斌全

主管会计工作负责人：韦永生

会计机构负责人：韦永生

2、母公司资产负债表

编制单位：重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	477,378,831.99	495,981,170.03
交易性金融资产		
应收票据	385,693.00	1,771,710.00
应收账款	3,478,629.79	1,572,164.31
预付款项	24,233,269.41	28,962,586.50
应收利息	2,558,720.55	3,501,108.22
应收股利		
其他应收款	2,955,237.19	2,977,214.25
存货	113,799,731.59	102,514,973.30
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	624,790,113.52	637,280,926.61
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	34,500,000.00	34,500,000.00
投资性房地产		
固定资产	407,825,763.28	386,024,859.28
在建工程	59,128,067.62	58,067,744.04
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	54,059,141.98	7,921,244.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	266,666.55	592,435.80
递延所得税资产	4,397,788.11	4,542,412.45

其他非流动资产		
非流动资产合计	560,177,427.54	491,648,695.66
资产总计	1,184,967,541.06	1,128,929,622.27
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	73,972,657.35	60,046,553.64
预收款项	37,965,243.58	54,345,917.45
应付职工薪酬	7,415,585.10	7,625,079.80
应交税费	8,026,273.49	7,381,033.07
应付利息		
应付股利		
其他应付款	21,236,180.44	23,050,775.07
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	26,479.90	
流动负债合计	148,642,419.86	152,449,359.03
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	63,311,103.89	24,503,477.69
非流动负债合计	63,311,103.89	24,503,477.69
负债合计	211,953,523.75	176,952,836.72
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	155,000,000.00	155,000,000.00
资本公积	557,485,838.04	557,485,838.04
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	34,024,094.75	34,024,094.75
一般风险准备		

未分配利润	226,504,084.52	205,466,852.76
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	973,014,017.31	951,976,785.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,184,967,541.06	1,128,929,622.27

法定代表人：周斌全

主管会计工作负责人：韦永生

会计机构负责人：韦永生

3、合并利润表

编制单位：重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	414,236,426.32	366,854,535.29
其中：营业收入	414,236,426.32	366,854,535.29
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	336,018,642.81	299,263,903.27
其中：营业成本	247,253,025.45	223,165,553.29
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	4,625,519.43	3,711,794.37
销售费用	72,959,056.19	62,801,064.55
管理费用	17,363,658.70	16,438,321.48
财务费用	-6,288,102.37	-7,019,524.02
资产减值损失	105,485.41	166,693.60
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）		

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	78,217,783.51	67,590,632.02
加：营业外收入	11,016,120.11	856,215.06
减：营业外支出	1,160,869.95	5,587.05
其中：非流动资产处置损失	111,390.39	701.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	88,073,033.67	68,441,260.03
减：所得税费用	12,850,762.97	10,355,391.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	75,222,270.70	58,085,868.52
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	75,222,270.70	58,085,868.52
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.49	0.37
（二）稀释每股收益	0.49	0.37
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	75,222,270.70	58,085,868.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	75,222,270.70	58,085,868.52
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：周斌全

主管会计工作负责人：韦永生

会计机构负责人：韦永生

4、母公司利润表

编制单位：重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	425,254,054.65	378,499,538.59
减：营业成本	260,427,016.86	237,469,567.83
营业税金及附加	4,171,331.97	3,465,149.49
销售费用	72,606,953.60	62,492,154.53

管理费用	16,471,040.60	15,279,419.10
财务费用	-6,285,806.05	-7,017,886.59
资产减值损失	97,050.26	156,846.47
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	77,766,467.41	66,654,287.76
加：营业外收入	10,992,287.61	707,941.91
减：营业外支出	1,039,595.66	250.91
其中：非流动资产处置损失	117.11	250.91
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	87,719,159.36	67,361,978.76
减：所得税费用	12,431,927.60	10,104,238.90
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	75,287,231.76	57,257,739.86
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.49	0.37
（二）稀释每股收益	0.49	0.37
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	75,287,231.76	57,257,739.86

法定代表人：周斌全

主管会计工作负责人：韦永生

会计机构负责人：韦永生

5、合并现金流量表

编制单位：重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	452,238,621.13	358,585,251.74
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		

收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	44,311.00	215,479.58
收到其他与经营活动有关的现金	21,169,797.19	12,202,239.60
经营活动现金流入小计	473,452,729.32	371,002,970.92
购买商品、接受劳务支付的现金	212,114,853.95	153,037,810.85
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	52,820,132.31	49,015,286.65
支付的各项税费	56,987,540.70	38,397,687.64
支付其他与经营活动有关的现金	72,361,776.36	60,708,113.00
经营活动现金流出小计	394,284,303.32	301,158,898.14
经营活动产生的现金流量净额	79,168,426.00	69,844,072.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	55,000.00	2,440.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	55,000.00	2,440.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,476,936.93	47,323,439.66
投资支付的现金		

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	41,476,936.93	47,323,439.66
投资活动产生的现金流量净额	-41,421,936.93	-47,320,999.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,250,000.00	54,250,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	54,250,000.00	54,250,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-54,250,000.00	-54,250,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-229,761.06	
五、现金及现金等价物净增加额	-16,733,271.99	-31,726,926.88
加：期初现金及现金等价物余额	497,580,719.63	491,800,861.91
六、期末现金及现金等价物余额	480,847,447.64	460,073,935.03

法定代表人：周斌全

主管会计工作负责人：韦永生

会计机构负责人：韦永生

6、母公司现金流量表

编制单位：重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	449,533,103.56	356,479,094.41

收到的税费返还	44,311.00	215,479.58
收到其他与经营活动有关的现金	20,165,485.02	11,906,548.20
经营活动现金流入小计	469,742,899.58	368,601,122.19
购买商品、接受劳务支付的现金	214,633,621.65	160,053,452.63
支付给职工以及为职工支付的现金	49,786,484.78	43,852,087.17
支付的各项税费	52,102,843.64	34,095,877.13
支付其他与经营活动有关的现金	70,615,660.34	60,089,417.62
经营活动现金流出小计	387,138,610.41	298,090,834.55
经营活动产生的现金流量净额	82,604,289.17	70,510,287.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,440.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		2,440.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,726,866.15	47,817,787.22
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	46,726,866.15	47,817,787.22
投资活动产生的现金流量净额	-46,726,866.15	-47,815,347.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,250,000.00	54,250,000.00

支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	54,250,000.00	54,250,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-54,250,000.00	-54,250,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-229,761.06	
五、现金及现金等价物净增加额	-18,602,338.04	-31,555,059.58
加：期初现金及现金等价物余额	495,981,170.03	489,790,747.43
六、期末现金及现金等价物余额	477,378,831.99	458,235,687.85

法定代表人：周斌全

主管会计工作负责人：韦永生

会计机构负责人：韦永生

7、合并所有者权益变动表

编制单位：重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	155,000,000.00	557,485,838.04			34,024,094.75		205,686,617.68		952,196,550.47	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	155,000,000.00	557,485,838.04			34,024,094.75		205,686,617.68		952,196,550.47	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							20,972,270.70		20,972,270.70	
（一）净利润							75,222,270.70		75,222,270.70	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							75,222,270.70		75,222,270.70	
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益										

的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-54,250,000.00			-54,250,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-54,250,000.00			-54,250,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	155,000,000.00	557,485,838.04			34,024,094.75		226,658,888.38			973,168,821.17

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	155,000,000.00	557,485,838.04			21,229,054.80		146,278,180.05			879,993,072.89
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										

二、本年年初余额	155,000,000.00	557,485,838.04			21,229,054.80		146,278,180.05			879,993,072.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					12,795,039.95		59,408,437.63			72,203,477.58
（一）净利润							126,453,477.58			126,453,477.58
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							126,453,477.58			126,453,477.58
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					12,795,039.95		-67,045,039.95			-54,250,000.00
1. 提取盈余公积					12,795,039.95		-12,795,039.95			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-54,250,000.00			-54,250,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	155,000,000.00	557,485,838.04			34,024,094.75		205,686,617.68			952,196,550.47

法定代表人：周斌全

主管会计工作负责人：韦永生

会计机构负责人：韦永生

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	155,000,00 0.00	557,485,83 8.04			34,024,094 .75		205,466,85 2.76	951,976,78 5.55
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	155,000,00 0.00	557,485,83 8.04			34,024,094 .75		205,466,85 2.76	951,976,78 5.55
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							21,037,231 .76	21,037,231 .76
（一）净利润							75,287,231 .76	75,287,231 .76
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							75,287,231 .76	75,287,231 .76
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-54,250,00 0.00	-54,250,00 0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-54,250,00 0.00	-54,250,00 0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	155,000,00 0.00	557,485,83 8.04			34,024,094 .75		226,504,08 4.52	973,014,01 7.31

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	155,000,00 0.00	557,485,83 8.04			21,229,054 .80		144,561,49 3.21	878,276,38 6.05
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	155,000,00 0.00	557,485,83 8.04			21,229,054 .80		144,561,49 3.21	878,276,38 6.05
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）					12,795,039 .95		60,905,359 .55	73,700,399 .50
（一）净利润							127,950,39 9.50	127,950,39 9.50
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							127,950,39 9.50	127,950,39 9.50
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配					12,795,039 .95		-67,045,03 9.95	-54,250,00 0.00
1. 提取盈余公积					12,795,039 .95		-12,795,03 9.95	
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-54,250,000.00	-54,250,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	155,000,000.00	557,485,838.04			34,024,094.75		205,466,852.76	951,976,785.55

法定代表人：周斌全

主管会计工作负责人：韦永生

会计机构负责人：韦永生

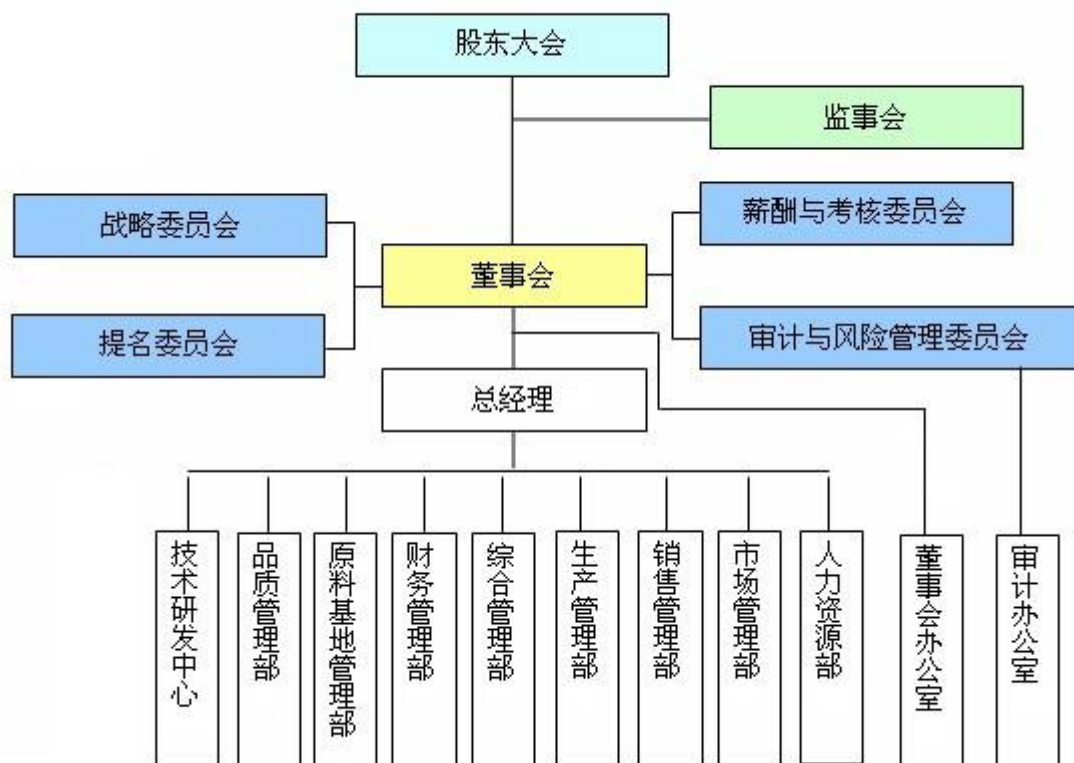
三、公司基本情况

重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为重庆市涪陵榨菜（集团）有限公司（原名四川省涪陵榨菜集团公司），于1988年4月30日由经济宁市人民政府批准成立，注册资本500,000.00元，经历次变更后，注册资本为人民币55,717,910.00元，实收资本为人民币55,717,910.00元。根据重庆市涪陵榨菜(集团)有限公司2008年临时股东会决议，重庆市涪陵榨菜（集团）有限公司整体改制为股份有限公司，以截至2008年2月29日经审计的净资产为基数，折合115,000,000.00股，每股面值人民币1.00元，各股东在股份公司中的持股比例不变，公司注册资本变更为人民币115,000,000.00元，股本为人民币115,000,000.00元。经中国证券监督管理委员会证监许可（2010）1511号文核准公司公开发行股票40,000,000.00股，注册资本变更为人民币155,000,000.00元，股本总数155,000,000.00股，每股面值人民币1.00元。公司于2011年1月10日在重庆市工商行政管理局办理变更企业法人营业执照。企业法人营业执照注册号：渝涪500102000008342；公司法定代表人：周斌全。本公司总部位于重庆市涪陵区体育南路29号。本公司经营范围为：生产、加工、销售：蔬菜制品（酱腌菜、其他蔬菜制品）；普通货运；以下经营范围限分公司经营：生产、加工调味料，批发、零售预包装食品。一般经营项目：榨菜原料收购、仓储；企业生产产品出口。

本公司注册资本为人民币壹亿伍仟伍佰万元整元，股本总数155,000,000.00股，股票面值为每股人民币1元。

本公司及下属三家全资子公司重庆市涪陵榨菜酱油有限公司、重庆市红天建筑工程有限公司、重庆市邱家榨菜食品有限责任公司和重庆市邱家榨菜食品有限责任公司下属全资子公司贵州省独山盐酸菜有限公司。

公司报告期组织结构为：



四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团2013年6月30日的财务状况及2013年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策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。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

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

不适用

7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量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作为调节项目，在现金流量表中单独列报。年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

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。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 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，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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；③ 该金融资产已转移，虽然企业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。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团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工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生

减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

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

不适用

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 坏账准备的确认标准

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：

①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
关联方组合	与本公司的关联关系
备用金组合	款项性质
非关联方账龄分析法组合	按账龄分析法计提

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
关联方组合	单独测试无特别风险的不计提
备用金组合	单独测试无特别风险的不计提
非关联方账龄分析法组合	按账龄分析法计提

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	1.00	1.00
1-2年	10.00	10.00

2-3年	30.00	30.00
3-4年	100.00	100.00
4-5年	100.00	100.00
5年以上	100.00	100.00

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	100 万
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
关联方组合	其他方法	与本公司的关联关系
备用金组合	其他方法	款项性质
非关联方账龄分析法组合	账龄分析法	按账龄分析法计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	1%	1%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	100%	100%
3—4 年	100%	100%
4—5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	方法说明
关联方组合	单独测试无特别风险的不计提
备用金组合	单独测试无特别风险的不计提

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值的应收账款
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的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初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。① 成本法核算的长期股权投资采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。② 权益法核算的长期股权投资采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。对于本集团首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。③ 收购少数股权在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。④ 处置长期股权投资在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧或摊销。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	4%	2.40—4.80

机器设备	5-12	4%	8.00—19.20
电子设备	5-8	4%	12.00—19.20
运输设备	8	4%	12.00

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

(5) 其他说明

无

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

(2) 无形资产减值准备的计提

本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，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。

(3) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

在获取新的技术或产品前而进行的独创性的有计划调查、研究活动为研究阶段。在已完成研究阶段的工作后，将研究成果应用于非大批量的设计和生产的阶段为开发阶段。

(4) 内部研究开发项目支出的核算

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

19、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

20、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(3) 确认提供劳务收入的依据

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。

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

1、提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

2、建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按实际测定的完工进度确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

21、政府补助

(1) 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益

22、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，如可抵减暂时性差异是将来可用来抵税的部分，可以收回的确认为应递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，应税暂时性差异计算的未来期间应付所得税的金额，确认为应递延所得税负债。

23、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

1、本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2、本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

1、本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2、本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 售后租回的会计处理

1、售后租回交易形成融资租赁

卖方（承租人）出售资产时，不确认收益。

未实现售后租回损益 = 售价 - 资产账面价值

未实现售后租回损益的分摊：按该项租赁资产的折旧进度进行分摊，即按与该项租赁资产所采用的折旧率相同的比例进行分摊，调整各期的折旧费用。

2、售后租回交易形成经营租赁

①有确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的，销售的商品按照售价确认收入，并按照账面价值结转成本。销售的固定资产按照售价和固定资产账面价值之间差额确认营业外支出。

②没有确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的：

售价低于公允价值的，应确认当期损益，如果损失将由低于市价的未来租赁付款额补偿的，应将其递延，并按租赁付款比例分摊于预计的资产使用期限内。

售价高于公允价值的，其高出公允价值的部分应予递延，并在预计的资产使用期限内摊销。售后租回资产公允价值与账面价值的差额确认为当期损益。

24、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期会计政策、会计估计无变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

25、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 13%、17% 的税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%、17%
营业税	按应税营业额的 3%、5% 计缴营业税。	3%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5%、7% 计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、25% 计缴	15%、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司及子公司重庆市邱家榨菜食品有限责任公司按应纳税所得额的15%计缴;本公司的子公司重庆市涪陵榨菜酱油有限公司、重庆市红天建筑工程有限公司和重庆市邱家榨菜食品有限责任公司下属子公司贵州省独山盐酸菜有限公司按应纳税所得额的25%计缴。

2、税收优惠及批文

根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号),本公司按应纳税所得额的15%缴纳企业所得税。

本公司下属子公司重庆市邱家榨菜食品有限责任公司自2009年起享受西部大开发税收优惠税率15%。

3、其他说明

本集团其他税种按国家有关的规定缴纳。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位: 元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司	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	从母公司所有者权益
-------	-------	-----	------	------	------	---------	-----------	---------	----------	--------	--------	-----------	-----------

						净投资 的其他 项目余 额					冲减少 数股东 损益的 金额	冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
重庆市涪陵榨菜酱油有限公司	全资	重庆市涪陵区	生产	800000 0.00	生产、 销售： 榨菜酱 油、榨 菜、辣 椒制品	8,000,0 00.00		100%	100%	是		
重庆市红天建筑工程有限公司	全资	重庆市涪陵区	建筑	600000 0.00	房屋建 筑工程 施工总 承包； 土石方 工程专 业承 包；园 林古建 筑工程 专业承 包；建 筑防水 工程专 业承 包；销 售：五 金、交 电、建 材	6,000,0 00.00		100%	100%	是		

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
重庆市 邱家榨 菜食品 有限责任 公司	全资	重庆市 丰都县	生产	2,000.0 0	榨菜、 罐头系 列、豆 豉等调 味品的 生产销 售	20,500, 000.00		100%	100%	是			
贵州省 独山盐 酸菜有 限公司	全资	贵州省 独山县	生产	300.00	加工、 销售盐 酸菜、 辣白 菜、榨 菜、萝 卜、蔬 菜制 品、辣 椒制 品、酱	12,500, 000.00		100%	100%	否			

					油、乳 化符合 调料味 料；日 用杂品									
--	--	--	--	--	---------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

2、合并范围发生变更的说明

适用 不适用

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	295,095.35	--	--	45,325.07
人民币	--	--	295,095.35	--	--	45,325.07
银行存款：	--	--	480,552,352.29	--	--	497,535,394.56
人民币	--	--	480,552,276.03	--	--	495,033,529.10
美元	12.32	6.1899	76.26	398,037.62	6.2855	2,501,865.46
合计	--	--	480,847,447.64	--	--	497,580,719.63

2、交易性金融资产

无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	385,693.00	1,771,710.00
合计	385,693.00	1,771,710.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

无

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
临沂市李治江商贸有限公司	2013年01月08日	2013年07月08日	100,000.00	
合计	--	--	100,000.00	--

4、应收股利

无

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
银行存单利息	3,501,108.22	6,317,522.05	7,259,909.72	2,558,720.55
合计	3,501,108.22	6,317,522.05	7,259,909.72	2,558,720.55

(2) 逾期利息

无

(3) 应收利息的说明

报告期末应收利息为按约定计提的银行存单利息。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)

按组合计提坏账准备的应收账款								
关联方组合								
备用金组合								
非关联方账龄分析法组合	3,576,854.78	100%	36,038.54	1.01%	1,597,272.30	100%	19,662.68	1.23%
组合小计	3,576,854.78	100%	36,038.54	1.01%	1,597,272.30	100%	19,662.68	1.23%
合计	3,576,854.78	--	36,038.54	--	1,597,272.30	--	19,662.68	--

应收账款种类的说明

分为单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款和按组合计提坏账准备的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	3,573,854.78	99.92%	35,738.54	1,556,272.72	97.43%	15,562.72
1至2年	3,000.00	0.08%	300.00	40,999.58	2.57%	4,099.96
合计	3,576,854.78	--	36,038.54	1,597,272.30	--	19,662.68

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

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

无

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
北京宇兴胜商贸有限公司	非关联方	1,854,755.12	1 年以内	51.85
综合户头	非关联方	284,223.07	1 年以内	7.95
南京新林商贸有限公司	非关联方	186,321.89	1 年以内	5.21
大庆市庆客隆连锁商贸有限公司	非关联方	166,896.51	1 年以内	4.67
王东麟	非关联方	160,864.29	1 年以内	4.50
合计	--	2,653,060.88	--	74.18

(6) 应收关联方账款情况

无

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
关联方组合								
备用金组合	1,247,745.33	29.16%			943,660.44	23.36%		

非关联方账龄分析法组合	3,031,367.52	70.84%	330,037.04	10.89%	3,095,171.30	76.64%	240,927.49	7.78%
组合小计	4,279,112.85	100%	330,037.04	7.71%	4,038,831.74	100%	240,927.49	5.97%
合计	4,279,112.85	--	330,037.04	--	4,038,831.74	--	240,927.49	--

其他应收款种类的说明

分为单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款和按组合计提坏账准备的其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	963,107.92	31.77%	9,631.08	1,936,107.14	62.55%	19,361.07
1 至 2 年	1,942,059.60	64.07%	194,205.96	1,041,664.16	33.66%	104,166.42
4 至 5 年				116,400.00	3.76%	116,400.00
5 年以上	126,200.00	4.16%	126,200.00	1,000.00	0.03%	1,000.00
合计	3,031,367.52	--	330,037.04	3,095,171.30	--	240,927.49

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

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

无

(5) 金额较大的地其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
涪陵区清理建设拖欠工程款协调小组办公室（工资保证金）	1,600,000.00	工程工资保证金	37.39%
中央电视台/市场部	1,000,000.00	广告保证金	23.37%
合计	2,600,000.00	--	60.76%

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
涪陵区清理建设拖欠工程款协调小组办公室（工资保证金）	非关联方	1,600,000.00	1-2 年 80 万、1 年内 80 万	37.39%
中央电视台/市场部	非关联方	1,000,000.00	1-2 年	23.37%
余帮兵	公司员工	132,996.00	1 年以内	3.11%
赵开宇	公司员工	106,334.80	1 年以内	2.48%
中国轻工总会西安设计院	非关联方	75,000.00	3 年以上	1.75%
合计	--	2,914,330.80	--	68.1%

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	9,890,728.18	99.18%	8,047,029.97	98.99%
1 至 2 年	82,000.00	0.82%	82,000.00	1.01%
合计	9,972,728.18	--	8,129,029.97	--

预付款项账龄的说明

报告期末预付款主要为一年内预付款项。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中央电视台	非关联方	7,418,575.47	2013 年	服务尚未完成
重庆涪陵电力实业股份有限公司	非关联方	493,600.00	2012 年	服务尚未完成
上海飞飞想文化传播有限公司	非关联方	362,857.16	2013 年	服务尚未完成
天然气公司	非关联方	360,810.00	2012 年	服务尚未完成
济南兰光机电技术有限公司	非关联方	175,750.00	2013 年	交易尚未完成
合计	--	8,811,592.63	--	--

预付款项主要单位的说明

中央电视台预付款为按合同约定预支的广告款。

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

单位：元

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

(4) 预付款项的说明

不适用

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	112,256,939.39		112,256,939.39	85,278,642.92		85,278,642.92
在产品	1,746,360.83		1,746,360.83	538,101.73		538,101.73
库存商品	8,720,527.87		8,720,527.87	27,291,351.64		27,291,351.64
周转材料	290,349.84		290,349.84	323,296.15		323,296.15
合计	123,014,177.93		123,014,177.93	113,431,392.44		113,431,392.44

(2) 存货跌价准备

无

(3) 存货跌价准备情况

无

10、其他流动资产

无

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

无

(2) 可供出售金融资产中的长期股权投资

无

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	595,720,397.61	35,461,077.44	384,956.83	630,796,518.22

其中：房屋及建筑物	387,902,745.13		29,926,516.99		417,829,262.12
机器设备	190,955,514.88		5,179,903.17	381,956.83	195,753,461.22
运输工具	9,399,633.98		90,598.29		9,490,232.27
办公及其他设备	7,462,503.62		264,058.99	3,000.00	7,723,562.61
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	178,347,114.22		16,561,900.93	215,735.63	194,693,279.52
其中：房屋及建筑物	93,344,482.29		8,157,883.99		101,899,409.47
机器设备	75,405,573.11		7,856,187.26	212,735.63	83,135,050.24
运输工具	3,414,003.07		373,603.23		3,787,606.30
办公及其他设备	6,183,055.75		174,226.45	3,000.00	5,871,213.51
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	417,373,283.39		--		436,103,238.70
其中：房屋及建筑物	294,558,262.84		--		316,584,698.67
机器设备	115,549,941.77		--		112,632,023.48
运输工具	5,985,630.91		--		5,702,625.97
办公及其他设备	1,279,447.87		--		1,183,890.58
四、减值准备合计	1,329,165.11		--		1,329,165.11
机器设备	1,329,165.11		--		1,329,165.11
办公及其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	416,044,118.28		--		434,774,073.59
其中：房屋及建筑物	294,558,262.84		--		316,584,698.67
机器设备	114,220,776.66		--		111,302,858.37
运输工具	5,985,630.91		--		5,702,625.97
办公及其他设备	1,279,447.87		--		1,183,890.58

本期折旧额 16,561,900.93 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 30,984,873.54 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	2,716,200.47	1,387,035.36	1,329,165.11	0.00	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
年产 4 万吨榨菜食品生产线项目厂房	完工不久	2013 年 12 月 31 日

固定资产说明

年产 4 万吨榨菜食品生产线项目厂房竣工不久，产权证正在办理中。

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
江北榨菜原料加工贮藏项目				2,737,158.00		2,737,158.00
年产 5,000 吨榨菜乳化辅料生产线项目（江北园区乳化辅料项目）	31,587,029.20		31,587,029.20	27,809,890.76		27,809,890.76
珍溪榨菜原料加工贮藏基地	462,690.00		462,690.00	462,690.00		462,690.00
华舞榨菜原料加工贮藏池项目				6,387,794.39		6,387,794.39
华凤榨菜原料加工贮藏池项目				7,313,009.29		7,313,009.29
江北办公大楼工程	13,168,641.73		13,168,641.73	7,316,413.75		7,316,413.75
江北园区职工食堂工程	3,207,475.12		3,207,475.12	686,222.87		686,222.87
华安榨菜厂产能提升技改项目				90,767.20		90,767.20
华舞榨菜厂产能提升技改项目				417,773.28		417,773.28
榨菜冷链物流项目	181,696.00		181,696.00			
榨菜特色生态农业园	3,021,169.82		3,021,169.82			

其他项目	1,356,310.63		1,356,310.63	390,984.00		390,984.00
合计	52,985,012.50		52,985,012.50	53,612,703.54		53,612,703.54

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
垫江榨菜原料加工储藏项目	2,667.62		-5,600.00	-5,600.00		69.12%	100%				募集资金	
江北榨菜原料加工贮藏项目	2,289.98	2,737.15 8.00	12,582.28 87.35	15,319.44 45.35		66.9%	100%				募集资金	
年产5,000吨榨菜乳化辅料生产线项目(江北园区乳化辅料项目)	4,811.00	27,809.89 90.76	3,777.13 8.44			65.66%	85%	879,186.43			募集资金、贷款	31,587.02 29.20
华舞榨菜原料加工贮藏项目	1,688.31	6,387.79 4.39	2,984.60 9.35	9,372.40 3.74		55.51%	100%				募集资金	
华凤榨菜原料加工贮藏项目	2,128.48	7,313.00 9.29	3,575.87 4.71	10,888.88 84.00		51.16%	100%				募集资金	
江北办公大楼工程	3,000.00	7,316.41 3.75	5,852.22 7.98			43.9%	45%				自有资金	13,168.64 41.73
江北园	700.00	686,222.	2,521.25			45.82%	50%				自有资	3,207.47

区职工食堂工程		87	2.25							金	5.12
合计	17,285.39	52,250,489.06	25,693,390.08	29,980,733.09		--	--	879,186.43		--	47,963,146.05

在建工程项目变动情况的说明

报告期末公司各项在建工程正常进行。

(3) 在建工程减值准备

无

(4) 重大在建工程的工程进度情况

无

(5) 在建工程的说明

无

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	18,166,242.55	46,470,965.90		64,637,208.45
商标	828,301.00			828,301.00
专利权	7,540.00			7,540.00
土地使用权	17,330,401.55	46,470,965.90		63,801,367.45
二、累计摊销合计	1,615,134.34	450,507.87		2,065,642.21
商标	325,967.26	40,949.10		366,916.36
专利权	1,005.37	188.52		1,193.89
土地使用权	1,288,161.71	409,370.25		1,697,531.96
三、无形资产账面净值合计	16,551,108.21	46,020,458.03		62,571,566.24
商标	502,333.74	-40,949.10		461,384.64
专利权	6,534.63	-188.50		6,346.11
土地使用权	16,042,239.84	4,565,225.40		62,103,835.49
商标				

专利权				
土地使用权				
无形资产账面价值合计	16,551,108.21	46,020,458.03		62,571,566.24
商标	502,333.74			461,384.64
专利权	6,534.63			6,346.11
土地使用权	16,042,239.84			62,103,835.49

本期摊销额 450,507.87 元。

(2) 公司开发项目支出

无

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
代言人广告费	230,769.21		230,769.21		0.00	
信息披露费	361,666.59		95,000.04		266,666.55	
合计	592,435.80		325,769.25		266,666.55	--

长期待摊费用的说明

在预计受益期间按直线法摊销。

16、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	41,210.28	39,885.27
应付职工薪酬	926,131.41	965,109.50
递延收益（政府补助）	3,712,294.71	3,856,919.05
抵销内部未实现利润	1,586,905.96	1,530,187.81
小计	6,266,542.36	6,392,101.63
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
资产减值准备	271,068.53	260,435.17
应付职工薪酬	5,915,340.36	6,071,252.71
递延收益（政府补助）	24,748,631.40	25,712,793.63
抵销内部未实现利润	10,579,373.07	10,201,252.10
合计	41,514,413.36	42,245,733.61

（2）递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	6,266,542.36		6,392,101.63	

17、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	260,590.17	105,485.41			366,075.58
二、存货跌价准备		0.00	0.00	0.00	
七、固定资产减值准备	1,329,165.11				1,329,165.11
合计	1,589,755.28	105,485.41			1,695,240.69

资产减值明细情况的说明

本公司于2001年收购原华榨菜厂组建华富榨菜厂时整体购入一台包装机，由于该项资产2005年度以前长期闲置，且因转让价值较低，预计未来的现金流量少，故已于2005年年初全额计提减值准备1,329,165.11元。

18、其他非流动资产

无

19、短期借款

无

20、交易性金融负债

无

21、应付票据

无

22、应付账款**(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	60,235,050.98	54,585,341.55
合计	60,235,050.98	54,585,341.55

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

无

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

23、预收账款**(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
销售货款	50,737,021.94	54,408,575.29
合计	50,737,021.94	54,408,575.29

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

无

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

24、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

一、工资、奖金、津贴和补贴	6,752,992.70	43,380,804.21	44,071,451.54	6,062,345.37
二、职工福利费		246,996.69	246,996.69	0.00
三、社会保险费	24,261.72	6,768,272.64	6,735,819.54	56,714.82
四、住房公积金	517,866.17	1,356,679.31	1,771,753.85	102,791.63
六、其他	1,590,872.57	1,577,447.01	1,011,472.62	2,156,846.96
合计	8,885,993.16	53,330,199.86	53,837,494.24	8,378,698.78

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,577,447.01 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

工资期末余额为当月计提的计件工资，在次月发放，社会保险、住房公积金及其他均为当月计提次月缴纳。

25、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,396,440.40	6,025,476.30
营业税	3,764.41	1,489,785.02
企业所得税	3,525,762.17	766,365.12
个人所得税	857,986.84	18,293.58
城市维护建设税	79,281.94	152,872.05
房产税	291,696.62	531,891.70
土地使用税	130,311.43	229,308.09
教育费附加税	-27,860.60	212,460.96
地方教育费附加税	-34,469.99	61,759.70
其他	1,204.24	311.82
合计	8,224,117.46	9,488,524.34

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

无

26、应付利息

无

27、应付股利

无

28、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付战略合作保证金款	7,427,000.00	6,472,000.00
应付销售工作费用款	2,682,965.09	2,023,998.46
应付运输及工程保证金款	989,277.13	899,277.13
应付价格管理保证金款	600,000.00	600,000.00
应付其他款	3,416,379.11	7,708,887.56
合计	15,115,621.33	17,704,163.15

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
韶关市飞丰商贸有限公司	150,000.00	保证金,未过保证期	否
深圳市连爱发贸易有限公司	150,000.00	保证金,未过保证期	否
珠海市南屏广兴隆贸易部	150,000.00	保证金,未过保证期	否
佛山市智联副食品购销部	100,000.00	保证金,未过保证期	否
重庆公路运输集团集装箱联运有限公司	100,000.00	保证金,未过保证期	否
重庆佳和物流有限公司	100,000.00	保证金,未过保证期	否
重庆市凌发货运信息有限公司	100,000.00	保证金,未过保证期	否
王东麟	100,000.00	保证金,未过保证期	否
重庆四海物资运输有限公司	99,956.80	保证金,未过保证期	否
重庆中集物流有限公司	99,223.53	保证金,未过保证期	否
合计	1,149,180.33		

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	年末数	性质或内容
韶关市飞丰商贸有限公司	150,000.00	保证金
深圳市连爱发贸易有限公司	150,000.00	保证金
珠海市南屏广兴隆贸易部	150,000.00	保证金

佛山市智联副食品购销部	100,000.00	保证金
重庆公路运输集团集装箱联运有限公司	100,000.00	保证金
重庆佳和物流有限公司	100,000.00	保证金
重庆市凌发货运信息有限公司	100,000.00	保证金
王东麟	100,000.00	保证金
重庆四海物资运输有限公司	99,956.80	保证金
重庆中集物流有限公司	99,223.53	保证金
合 计	1,149,180.33	

29、预计负债

无

30、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

无

(2) 一年内到期的长期借款

无

(3) 一年内到期的应付债券

无

(4) 一年内到期的长期应付款

无

31、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提费用	26,479.90	
合计	26,479.90	

其他流动负债说明

预提费用为报告期末公司计提的销售大区经理6月份已发生但未报销的工作费用

32、长期借款

无

33、应付债券

无

34、长期应付款

无

35、专项应付款

无

36、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	65,246,709.03	25,712,793.63
合计	65,246,709.03	25,712,793.63

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

项目	年末数	年初数
与资产相关的政府补助	64,961,709.03	25,547,793.63
邱家榨菜公司土地出让项目政府优惠	1,195,879.12	1,209,315.94
华富厂污水处理项目	1,149,647.75	1,184,655.23
年产4万吨榨菜食品生产线项目	1,970,000.00	2,030,000.00
重庆市榨菜工程技术研究中心项目	275,000.02	299,999.96
三峡基金榨菜产业升级项目	13,749.98	15,000.04
榨菜原料加工贮藏池集中建设项目	3,277,499.99	2,520,000.03
榨菜原料加工贮藏池集中建设项目贴息	60,000.00	912,500.00
榨菜加工安全及检测能力建设项目	4,000,000.00	4,000,000.00
环保废水处理专项资金	12,794,027.27	12,376,322.43
榨菜城建设项目	1,000,000.00	1,000,000.00
坪山榨菜厂土地征用费补贴	39,225,904.90	
与收益相关的政府补助	285,000.00	165,000.00
涪陵榨菜产业发展关键技术集成应用与创新服务体系建设项目	35,000.00	35,000.00
榨菜发酵剂中试及产业化应用	150,000.00	30,000.00
农科教合作人才培养资金	100,000.00	100,000.00
合计	65,246,709.03	25,712,793.63

37、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	155,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	155,000,000.00

38、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	545,613,211.44			545,613,211.44
其他资本公积	11,872,626.60			11,872,626.60
合计	557,485,838.04			557,485,838.04

39、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	34,024,094.75			34,024,094.75
合计	34,024,094.75			34,024,094.75

40、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	205,686,617.68	--
调整后年初未分配利润	205,686,617.68	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	75,222,270.70	--
应付普通股股利	54,250,000.00	
期末未分配利润	226,658,888.38	--

调整年初未分配利润明细：

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

41、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	405,547,247.59	354,239,343.50
其他业务收入	8,689,178.73	12,615,191.79
营业成本	247,253,025.45	223,165,553.29

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
食品加工	405,547,247.59	239,190,295.29	354,239,343.50	211,322,495.34
合计	405,547,247.59	239,190,295.29	354,239,343.50	211,322,495.34

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
榨菜	398,617,057.90	234,447,192.11	351,704,616.26	209,631,852.59
其他佐餐开胃菜	6,458,109.96	4,438,221.34	2,153,502.33	1,442,846.56
榨菜酱油	472,079.73	304,881.84	381,224.91	247,796.19
合计	405,547,247.59	239,190,295.29	354,239,343.50	211,322,495.34

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北销售大区	54,133,363.06	32,920,020.35	47,785,385.28	29,737,795.25
东北销售大区	28,537,203.44	17,399,948.36	25,225,831.86	15,294,686.86
华东销售大区	40,972,928.25	23,727,271.78	35,688,250.42	21,107,474.37
华中销售大区	44,940,776.44	26,372,548.09	36,964,127.82	21,594,867.07
西南销售大区	46,141,544.20	26,405,505.60	41,739,166.82	24,872,802.02

西北销售大区	49,568,830.86	29,540,737.24	45,689,251.30	27,123,644.25
中原销售大区	39,466,830.37	23,073,493.04	33,284,009.55	19,614,100.41
华南销售大区	100,242,200.29	58,707,471.41	84,337,375.40	49,632,019.06
出口	1,543,570.68	1,043,299.42	3,525,945.05	2,345,106.05
合计	405,547,247.59	239,190,295.29	354,239,343.50	211,322,495.34

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	43,881,731.20	10.59%
客户 2	26,960,413.50	6.51%
客户 3	11,161,162.22	2.69%
客户 4	9,385,087.18	2.27%
客户 5	13,934,637.61	3.36%
合计	105,323,031.71	25.42%

营业收入的说明

公司前五名客户销售金额占营业收入的比例较稳定，公司不存在依赖主要客户进行经营的情况及关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方未在主要客户中直接或间接拥有权益。

42、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	166,532.08	3,015.05	按应税营业额的 3% 和 5% 计缴营业税。
城市维护建设税	2,594,107.64	2,152,873.55	按实际缴纳的流转税的 5% 和 7% 计缴。
教育费附加	1,864,879.71	1,555,905.77	按实际缴纳的流转税的 3% 和 2% 计缴
合计	4,625,519.43	3,711,794.37	--

43、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	24,551,386.48	13,562,648.24
运输费	22,525,437.53	17,609,637.00
市场推广费	6,990,329.56	16,532,063.24

销售工作费用	7,216,959.35	5,790,910.87
工资	6,352,814.01	3,846,040.83
策划费	2,177,142.84	2,309,418.00
劳动保险费	1,287,626.56	804,310.99
租赁费	722,969.26	696,217.60
销售大区工作经理费用	129,101.61	111,083.86
其他费用	1,005,288.99	1,538,733.92
合计	72,959,056.19	62,801,064.55

44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	8,416,838.03	6,379,807.78
劳动保险费	1,630,187.80	1,662,882.00
会议费	197,294.20	192,141.00
差旅费	825,363.95	699,379.57
税金	214,670.39	1,573,316.89
中介机构费用	791,502.74	924,591.13
样品费	326,125.64	543,548.43
住房公积金	397,992.30	345,542.29
折旧费	370,980.19	221,173.46
其他费用	4,192,703.46	3,895,938.93
合计	17,363,658.70	16,438,321.48

45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-6,650,634.05	-7,094,523.54
汇兑损益	239,073.28	-2,614.54
其他	123,458.40	77,614.06
合计	-6,288,102.37	-7,019,524.02

46、公允价值变动收益

无

单位：元

47、投资收益

无

48、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	105,485.41	166,693.60
合计	105,485.41	166,693.60

49、营业外收入**(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	64.11	3,154.12	64.11
其中：固定资产处置利得	64.11	3,154.12	64.11
政府补助	11,015,934.30	818,174.61	11,015,934.30
其他	121.70	34,886.33	121.70
合计	11,016,120.11	856,215.06	11,016,120.11

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
重庆市邱家榨菜食品有限责任公司土地资产补贴款	23,710.80	13,436.82	递延收益转入
华富厂污水处理项目	35,007.48	34,064.07	递延收益转入
年产4万吨榨菜食品生产线项目	60,000.00	60,000.00	递延收益转入
重庆市榨菜工程技术研究中心项目	25,000.02	25,000.02	递延收益转入
三峡基金榨菜产业升级项目	1,249.98	1,249.98	递延收益转入
榨菜原料加工贮藏池集中建设项目	94,999.98	70,000.02	递延收益转入

华民厂污水处理项目	6,271.20	5,423.73	递延收益转入
环保废水处理专项资金	315,750.04		递延收益转入
重庆市人才交流中心见习就业补贴	54,400.00		
垫江财政局产业发展补助资金	3,064,958.70		
重庆市出口农产品区域标准化补贴	250,000.00	100,000.00	
中小企业国际市场开拓资金	156,200.00	34,000.00	
涪陵农业委员会补贴		80,000.00	
重庆财政工业稳增长专项资金	70,000.00		
榨菜调味料乳化关键技术研究及产业示范项目	6,378,600.00		
低盐低温项目补贴款	150,000.00		
其他小额补助	329,786.10	394,999.97	
合计	11,015,934.30	818,174.61	--

营业外收入说明

营业外收入报告期与上年同期相比增加1,186.61%,其主要原因是:报告期收到政府补贴增加。

50、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	111,390.39	701.72	111,390.39
其中: 固定资产处置损失	111,390.39	701.72	111,390.39
对外捐赠	1,039,478.55		1,039,478.55
其他	10,001.01	4,885.33	10,001.01
合计	1,160,869.95	5,587.05	1,160,869.95

51、所得税费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	12,976,322.24	10,512,184.83
递延所得税调整	-125,559.27	-156,793.32
合计	12,850,762.97	10,355,391.51

52、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.49	0.49	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.43	0.43	0.37	0.37

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	75,222,270.70	58,085,868.52
其中：归属于持续经营的净利润	75,222,270.70	58,085,868.52
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	66,845,308.06	57,362,834.71
其中：归属于持续经营的净利润	66,845,308.06	57,362,834.71
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	155,000,000.00	155,000,000.00
加：本年发行的普通股加权数		
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	155,000,000.00	155,000,000.00

53、其他综合收益

无

54、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收个人借款退回	184,355.36
收保证金	660,510.00
财政补贴项目款项	10,940,386.30
收银行存款利息	7,585,015.09
其他	1,799,530.44
合计	21,169,797.19

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支水电费	73,708.40
租赁费	776,069.26
排污费	134,098.00
市场推广费	6,990,329.56
运输费用支出	21,553,652.84
支广告费	30,469,398.00
差旅费	7,440,061.74
业务招待费	232,010.00
审计费	450,000.00
办公费	755,724.94
会议费	521,982.20
邮寄费	48,251.20
化验检验费	5,218.40
其他	2,911,271.82
合计	72,361,776.36

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

55、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	75,222,270.70	58,085,868.52
加：资产减值准备	105,485.41	166,693.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,561,900.93	14,510,387.10
无形资产摊销	450,507.87	565,678.40
长期待摊费用摊销	325,769.25	325,769.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-64.11	-3,154.12
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	111,390.39	701.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	125,559.27	-156,793.32
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,582,785.49	24,382,967.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,736,150.38	-14,989,918.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	584,542.16	-13,044,127.87
经营活动产生的现金流量净额	79,168,426.00	69,844,072.78
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	480,847,447.64	460,073,935.03
减：现金的期初余额	497,580,719.63	491,800,861.91
现金及现金等价物净增加额	-16,733,271.99	-31,726,926.88

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

无

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	480,847,447.64	497,580,719.63
其中：库存现金	295,095.35	45,325.07
可随时用于支付的银行存款	480,552,352.29	497,535,394.56
三、期末现金及现金等价物余额	480,847,447.64	497,580,719.63

56、所有者权益变动表项目注释

无

八、资产证券化业务的会计处理

无

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
重庆市涪陵区国有资产监督管理委员会	控股股东	机关法人	重庆市涪陵区	刘克平						79071405-8

本企业的母公司情况的说明

本公司控股股东实际控制人为重庆市涪陵区国有资产监督管理委员会，其主要职能是依据《公司法》、《企业国有资产监督管理暂行条例》、《中华人民共和国企业国有资产法》等法律法规的规定，对重庆市涪陵区人民政府授权监管的国有资产依法进行监督和管理，不从事实际经营业务。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
重庆市涪陵榨菜酱油有限公司	控股子公司	有限责任公司	重庆市涪陵区	余传文	生产	8,000,000	100%	100%	75009488-6

重庆市红天建筑工程有限公司	控股子公司	有限责任公司	重庆市涪陵区	刘福寿	建筑	6,000,000	100%	100%	75621994-2
重庆市邱家榨菜食品有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	重庆市丰都县	杨金祥	生产	20,000,000	100%	100%	75620589-0
贵州省独山盐酸菜有限公司	控股子公司	有限责任公司	贵州省独山县	杨警峰	生产	3,000,000	100%	100%	67070355-7

3、本企业的合营和联营企业情况

无

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
东兆长泰投资集团有限公司	投资者	78480205-1
北京市第一建筑工程有限公司	投资者	10162908-6
重庆市涪陵国有资产投资经营有限公司	投资者	78157073-4
周斌全	关键管理人员、投资者	
肖大波	关键管理人员、投资者	
赵平	关键管理人员、投资者	
毛翔	关键管理人员、投资者	
贺云川	关键管理人员、投资者	
黄正坤	关键管理人员、投资者	

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

无

6、关联方应收应付款项

无

十、股份支付

无

十一、或有事项

无

十二、承诺事项

无

十三、资产负债表日后事项

无

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、以公允价值计量的资产和负债

无

7、其他

无

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
关联方组合								
备用金组合								
非关联方账龄分析法组合	3,513,767.46	100%	35,137.67	1%	1,591,771.99	100%	19,607.68	1.23%
组合小计	3,513,767.46	100%	35,137.67	1%	1,591,771.99	100%	19,607.68	1.23%
合计	3,513,767.46	--	35,137.67	--	1,591,771.99	--	19,607.68	--

应收账款种类的说明

报告期公司应收账款分为单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款、按组合计提坏账准备的应收账款和单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	3,513,767.46	100%	35,137.67	1,550,772.41	97.42%	15,507.72
1 至 2 年				40,999.58	2.58%	4,099.96
合计	3,513,767.46	--	35,137.67	1,591,771.99	--	19,607.68

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

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

无

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

报告期末金额较大的应收款项均为1年内的销售货款。

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
北京宇兴胜商贸有限公司	非关联方	1,854,755.12	1 年以内	52.79%
综合户头	非关联方	284,223.07	1 年以内	8.09%
南京新林商贸有限公司	非关联方	186,321.89	1 年以内	5.3%
大庆市庆客隆连锁商贸有限公司	非关联方	166,896.51	1 年以内	4.75%
王东麟	非关联方	160,864.29	1 年以内	4.58%
合计	--	2,653,060.88	--	75.51%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
无	无	0.00	0%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
关联方组合								
备用金组合	1,243,745.33	38.04 %			937,470.44	29.21 %		
非关联方账龄分析法组合	2,025,639.62	61.96 %	314,147.76	15.51 %	2,272,371.30	70.79 %	232,627.49	10.24 %
组合小计	3,269,384.95	100%	314,147.76	9.61%	3,209,841.74	100%	232,627.49	7.25%
合计	3,269,384.95	--	314,147.76	--	3,209,841.74	--	232,627.49	--

其他应收款种类的说明

报告期公司其他应收款分为单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款、按组合计提坏账准备的其他应收款和单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	14,180.02	0.7%	141.80		1,114,107.14	49.03%	11,141.07	
1 至 2 年	1,886,059.60	93.11%	188,605.96		1,040,864.16	45.81%	104,086.42	

4至5年				116,400.00	5.12%	116,400.00
5年以上	125,400.00	6.19%	125,400.00	1,000.00	0.04%	1,000.00
合计	2,025,639.62	--	314,147.76	2,272,371.30	--	232,627.49

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

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

无

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

报告期末金额较大的其他应收款主要为公司支付的保证金和备用金。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中央电视台/市场部	非关联方	1,000,000.00	1-2 年	30.59%
涪陵区清理建设拖欠工程款协调小组办公室	非关联方	800,000.00	1-2 年	24.47%
余帮兵	公司员工	132,996.00	1 年以内	4.07%
赵开宇	公司员工	106,334.80	1 年以内	3.25%
中国轻工总会西安设计院	非关联方	75,000.00	3 年以上	2.29%
合计	--	2,114,330.80	--	64.67%

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
重庆市涪陵榨菜酱油有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00	100%	100%				
重庆市红天建筑工程有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	100%	100%				
重庆市邱家榨菜食品有限	成本法	20,500,000.00	20,500,000.00		20,500,000.00	100%	100%				
合计	--	34,500,000.00	34,500,000.00	0.00	34,500,000.00	--	--	--			

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	403,238,799.38	351,822,016.79
其他业务收入	22,015,255.27	26,677,521.80
合计	425,254,054.65	378,499,538.59

营业成本	260,427,016.86	237,469,567.83
------	----------------	----------------

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
食品加工	403,238,799.38	240,271,054.02	351,822,016.79	212,994,453.38
合计	403,238,799.38	240,271,054.02	351,822,016.79	212,994,453.38

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
榨菜	396,308,609.69	235,527,950.84	349,287,289.55	211,303,810.63
其他佐餐开胃菜	6,458,109.96	4,438,221.34	2,153,502.33	1,442,846.56
榨菜酱油	472,079.73	304,881.84	381,224.91	247,796.19
合计	403,238,799.38	240,271,054.02	351,822,016.79	212,994,453.38

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北销售大区	54,133,363.06	32,920,020.35	47,785,385.28	29,737,795.25
东北销售大区	28,537,203.44	17,399,948.36	25,225,831.86	15,294,686.86
华东销售大区	40,972,928.25	23,727,271.78	35,688,250.42	21,107,474.37
华中销售大区	44,940,776.44	26,372,548.09	36,964,127.82	21,594,867.07
西南销售大区	43,833,095.99	27,486,264.33	39,321,840.11	26,544,760.06
西北销售大区	49,568,830.86	29,540,737.24	45,689,251.30	27,123,644.25
中原销售大区	39,466,830.37	23,073,493.04	33,284,009.55	19,614,100.41
华南销售大区	100,242,200.29	58,707,471.41	84,337,375.40	49,632,019.06
出口	1,543,570.68	1,043,299.42	3,525,945.05	2,345,106.05
合计	403,238,799.38	240,271,054.02	351,822,016.79	212,994,453.38

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	43,881,731.20	10.32%
客户 2	26,960,413.50	6.34%
客户 3	11,161,162.22	2.62%
客户 4	9,385,087.18	2.21%
客户 5	13,934,637.61	3.28%
合计	105,323,031.71	24.77%

营业收入的说明

报告期内前五名客户销售金额占营业收入的比例比较稳定，公司不存在依赖主要客户进行经营的情况。

5、投资收益

无

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	75,287,231.76	57,257,739.86
加：资产减值准备	97,050.26	156,846.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,938,977.14	13,101,552.02
无形资产摊销	333,068.01	92,887.03
长期待摊费用摊销	325,769.25	325,769.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-64.11	-3,154.12
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	117.11	250.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	144,624.34	-35,473.10
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,284,758.29	24,214,370.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,923,527.34	-6,654,937.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,161,253.64	-17,951,871.96
经营活动产生的现金流量净额	82,604,289.17	70,510,287.64
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	477,378,831.99	458,235,687.85
减：现金的期初余额	495,981,170.03	489,790,747.43
现金及现金等价物净增加额	-18,602,338.04	-31,555,059.58

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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）	-111,326.28	
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）	11,015,934.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,049,357.86	
减：所得税影响额	1,478,287.52	
合计	8,376,962.64	--

2、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照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	75,222,270.70	58,085,868.52	973,168,821.17	952,196,550.47
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照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	75,222,270.70	58,085,868.52	973,168,821.17	952,196,550.47
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

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.74%	0.49	0.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.88%	0.43	0.43

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目

①应收票据：报告期末数为385,693.00元，比年初数1,771,710.00元减少78.23%，原因是报告期公司收取承兑汇票减少引起。

②应收账款：报告期末数为3,540,816.24元，比年初数1,577,609.62元增加124.44%，原因是公司2013年为进一步扩大市场占有率和销售量的稳步增长，以及稳定公司非强势地区的市场占有率有份额，适度放宽了相关经销商的信用政策。应收账款余额主要为一年以内的货款，应收账款质量良好。

③应收利息：报告期末数为2,558,720.55元，比年初数3,501,108.22元减少26.92%，原因是报告期公司应收银行定期存单的利息减少。

④无形资产：报告期末数为62,571,566.24元，比年初数16,551,108.21元增加278.05%，主要原因是报告期公司新增坪山榨菜厂土地使用权价值。

⑤长期待摊费用：报告期末数为266,666.55元，比年初数592,435.80元减少54.99%，原因是报告期公司根据合同约定对形象代言人代言费和信息披露费进行了摊销。

⑥其他非流动负债：报告期末数为65,246,709.03元，比年初数25,712,793.63元增加153.75%，均为递延收益，主要原因是报告期新增重庆市垫江县政府对公司坪山榨菜厂土地使用权购置补贴进入递延收益。

(2) 利润表项目

①资产减值损失：报告期发生数为105,485.41元，比同期数166,693.6元减少36.72%，其主要原因是报告期保证金减少从而减少了坏账准备。

②营业外收入：报告期发生数为11,016,120.11元，比同期数856,215.06元增加1,186.61%，其主要原因是报告期收到的政府补贴增加。

③营业外支出：报告期发生数为1,160,869.95元，比同期数5,587.05元大幅增加，其主要原因是报告期内对外捐赠支出增加。

(3) 现金流量表项目

①收到的税费返还：报告期发生数为44,311.00元，比同期数215,479.58元减少79.44%，原因是报告期公司收到的税费返还减少。

②收到其他与经营活动有关的现金：报告期发生数为21,169,797.19元，比同期数12,202,239.6元增加73.49%，其主要原因是报告期公司收到政府补贴款同比增加。

③购买商品、接受劳务支付的现金：报告期发生数为212,114,853.95元，比同期数153,037,810.85元增加38.60%，原因是报告期公司支付原料收购款同比增加。

④支付的各项税费：报告期发生数为56,987,540.7元，比同期数38,397,687.64元增加48.41%，原因是：报告期公司支付的所得税和增值税同比增加。

⑤处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额：报告期发生数为55,000.00元，比同期数2,440.00元增加2,154.10%，原因是报告期公司报废固定资产同比增加。

第九节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的 2013 年半年度报告；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 四、有关其他资料。

重庆市涪陵榨菜集团股份有限公司

董事长：周斌全

二〇一三年七月二十九日