



河北承德露露股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 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。

公司负责人管大源、主管会计工作负责人李兆军及会计机构负责人(会计主管人员)李桂云声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

| | |
|---------------------------------|-----------|
| 2013 半年度报告 | |
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 4 |
| 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 | 8 |
| 第五节 重要事项 | 13 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 16 |
| 第七节 董事、监事、高级管理人员情况 | 19 |
| 第八节 财务报告 | 20 |
| 第九节 备查文件目录 | 90 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|--------|---|-----------------------|
| 公司、本公司 | 指 | 河北承德露露股份有限公司 |
| 万向三农 | 指 | 万向三农集团有限公司为公司控股股东 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 北京露露 | 指 | 北京露露饮料有限责任公司，为公司全资子公司 |
| 廊坊露露 | 指 | 廊坊露露饮料有限公司，为公司控股子公司 |
| 郑州露露 | 指 | 郑州露露饮料有限公司，为公司全资子公司 |
| 元 | 指 | 人民币元 |

第二节 公司简介

一、公司简介

| | | | |
|-------------|--------------|------|--------|
| 股票简称 | 承德露露 | 股票代码 | 000848 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 河北承德露露股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 承德露露 | | |
| 公司的法定代表人 | 管大源 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 姓名 | 管大源 | 王金红 |
| 联系地址 | 河北省承德市高新技术产业开发区（西区 8 号） | 河北省承德市高新技术产业开发区（西区 8 号） |
| 电话 | 0314-2120117 | 0314-2059888 |
| 传真 | 0314-2059100 | 0314-2059100 |
| 电子信箱 | lolowxg@lolo.com.cn | wjh@lolo.com.cn |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

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) | 1,474,042,467.75 | 1,151,506,211.93 | 28.01% |
| 归属于上市公司股东的净利润 (元) | 207,054,398.09 | 126,533,216.70 | 63.64% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元) | 200,396,287.09 | 126,476,297.03 | 58.45% |
| 经营活动产生的现金流量净额 (元) | -81,027,732.30 | -145,153,051.41 | -44.18% |
| 基本每股收益 (元/股) | 0.52 | 0.32 | 62.5% |
| 稀释每股收益 (元/股) | 0.52 | 0.32 | 62.5% |
| 加权平均净资产收益率 (%) | 22.98% | 15.42% | 7.56% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度 末增减 (%) |
| 总资产 (元) | 1,350,530,960.15 | 1,547,353,234.69 | -12.72% |
| 归属于上市公司股东的净资产 (元) | 1,004,380,380.57 | 797,325,982.48 | 25.97% |

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外) | 8,850,116.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 63,615.33 | |
| 减: 所得税影响额 | 2,228,432.83 | |
| 少数股东权益影响额 (税后) | 27,187.50 | |
| 合计 | 6,658,111.00 | -- |

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，面对世界经济环境复杂严峻形势，公司全面把握当前发展形势和市场变化趋势，以创新的精神研究新情况，解决新问题，开拓进取，稳扎稳打。报告期内，全体董事按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》及董事会工作细则等有关规定，认真履行董事职责、维护公司及股东利益。各位董事履行了忠实和勤勉义务，为公司各项重点工作和重要决策提供了有益的意见和建议，做出了独立的判断和决策。公司独立董事认真履行职责，对董事会讨论事项发表了客观、公正的独立意见，注重维护中小股东利益，为公司法人治理和经营管理提供专业支持，为董事会科学决策提供有力保障。公司董事会对公司内部控制的有效性负责。

报告期内，公司董事会和经营管理层按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》及《公司章程》的有关规定，遵循内部控制的基本原则，结合公司实际情况，建立健全覆盖公司各环节的内部控制制度，不断提升、改进公司内控管理，有效防范经营风险，保证公司正常运行和健康发展。

报告期内，公司董事会和经营管理层坚持以努力提高企业运作效率、拓宽市场份额为核心，以围绕打造企业核心竞争力、实现企业可持续健康发展为目标，精心组织生产经营，努力扩大产能，降低成本费用，加大市场开拓力度，不断提高市场风险应对能力，在公司管理体制、人才队伍建设、项目建设等方面都取得了实质性进展和显著成效，确保在不利的市场环境下企业经营持续平稳发展。

报告期内，公司实现营业收入147,404.25万元，比上年同期增长28.01%；实现营业利润27,575.58万元，比上年同期增长51.20%；实现归属于母公司所有者的净利润20,705.44万元，比上年同期增长63.64%。

二、主营业务分析

本报告期，公司主营业务仍为饮料的生产和销售。2013年上半年，公司实现营业收入147,404.25万元，较上年同期115,150.62万元上升28.01%；营业成本90,296.91万元，较上年同期72,672.30万元上升24.25%；净利润20,705.44万元，较上年同期12,653.32万元上升

63.64%。公司营业收入、净利润与去年同期相比大幅上升，主要原因系公司经营工作措施有力，郑州新厂投产，产销量增长，成本费用得到很好控制；并且2013年春节靠后致使销售旺季相对较长。

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 | 1,474,042,467.75 | 1,151,506,211.93 | 28.01% | 郑州露露投产，产能扩大，使销量增加所致。 |
| 营业成本 | 902,969,087.28 | 726,722,982.19 | 24.25% | 销量增加所致。 |
| 销售费用 | 251,002,382.97 | 197,939,385.75 | 26.81% | 销量增加，销售人员工资增长、广告宣传费用增长、物流费用增长所致。 |
| 管理费用 | 35,533,781.47 | 34,163,954.13 | 4.01% | 基本正常。 |
| 财务费用 | -3,972,321.27 | -2,457,391.77 | 61.65% | 本期定期存款利息同比增加所致。 |
| 所得税费用 | 73,001,951.56 | 53,508,797.58 | 36.43% | 企业效益同比增长所致。 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -81,027,732.30 | -145,153,051.41 | -44.18% | 销量增加，销售商品收到的现金增长幅度高于经营活动现金流出的增长幅度所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -10,568,034.63 | -63,201,937.71 | -83.28% | 本期固定资产支出减少所致。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -91,595,766.93 | -208,354,989.12 | -56.04% | 经营性活动产生的现金流量净额与投资活动产生的现金净额增长所致。 |

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

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没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

无

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 | | | | | | |
| 植物蛋白饮料 | 1,473,412,908.33 | 902,403,092.18 | 38.75% | 28.01% | 24.33% | 增加1.86个百分点 |

| 分产品 | | | | | | |
|--------|------------------|----------------|--------|---------|---------|------------|
| 核桃露 | 229,509,622.09 | 194,353,405.08 | 15.32% | 392.99% | 381.05% | |
| 杏仁露及其他 | 1,243,903,286.24 | 708,049,687.10 | 43.08% | 12.71% | 3.3% | 增加1.86个百分点 |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内 | 1,473,412,908.33 | 902,403,092.18 | 38.75% | 28.01% | 24.33% | 增加1.86个百分点 |

四、核心竞争力分析

公司是生产植物蛋白饮料专业化龙头企业，是国内最大杏仁露生产厂家，其主要优势体现在品牌、规模和技术质量三方面。

（一）品牌优势

公司坚持发展“露露”品牌战略。“露露”既是饮料行业的知名品牌又是悠久品牌，深受消费者喜爱，“喝露露真滋润”更是深入人心，“露露”杏仁露获得了消费者信得过的产品、中国名牌产品、全国质量检验稳定合格产品等荣誉称号。“露露”商标已经由原露露集团依法转让给本公司，所有权为公司专有，“露露”商标被认定为中国驰名商标，得到市场高度认可，产品市场份额不断提升，具有极高的品牌价值。

（二）规模优势

公司现有承德本部、北京怀柔、河北廊坊、河南郑州四个生产基地，年生产能力36万吨，杏仁露产销量的市场占有率超过90%，是全国轻工业卓越绩效先进企业，中国饮料工业十强企业，国家农业产业化龙头企业，河北省果品龙头企业，河北省百强民营企业，具有一般厂家不可比拟的规模优势。

（三）技术质量优势

公司坚持自主创新，拥有省级企业研发中心，通过了中国质量认证中心的ISO9001质量管理体系认证和ISO22000食品安全管理体系认证，获省“C”标计量保证能力体系认证，在中国质量协会评比中被评为“全国质量检验稳定合格产品”。公司拥有包括杏仁露制造专利（专利号为89100693）在内的45项专利。公司坚持“高起点、高速度、高效益”的科学发展道路，先后引进了瑞士、德国、意大利的制罐生产线，又引进了美国、意大利、台湾地区的饮料灌装生产线，建成了国内一流水平的植物蛋白饮料生产线。公司不断提升产品检测能力，从原材料入厂到产品与消费者见面，产品质量得到高度保障。

公司以植物蛋白饮料为主业，以营养、健康、绿色为发展方向，凭借杏仁露的独特风味及保健功能，顺应了人们追求健康饮品的潮流，加之大力宣传、不断开拓市场，已经形成了可持续性成长的核心竞争力。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

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 |
|--------------|------|------|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 北京露露饮料有限责任公司 | 子公司 | 饮料制造 | 植物蛋白饮料 | 10,050,000.00 | 74,869,921.63 | 49,614,397.32 | 90,948,317.93 | 15,391,534.77 | 13,523,234.02 |
| 廊坊露露饮料有限公司 | 子公司 | 饮料制造 | 植物蛋白饮料 | 40,000,000.00 | 90,550,138.79 | 79,320,944.57 | 168,906,574.71 | 17,095,945.33 | 12,726,155.11 |
| 郑州露露饮料有限公司 | 子公司 | 饮料制造 | 植物蛋白饮料 | 100,000,000.00 | 222,431,604.59 | 134,751,314.95 | 230,058,887.29 | 44,743,969.57 | 38,525,716.93 |

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 不适用

2013年6月18日召开的公司2012年度股东大会审议通过了2012年度利润分配方案：以2012年12月31日总股本401,461,632股为基数，向全体股东每10股派发现金3.000000元（含税；扣税后，QFII、RQFII以及持有股改限售股、新股限售股的个人和证券投资基金每10股派2.700000元；持有非股改、非新股限售股及无限售流通股的个人、证券投资基金股息红利税实行差别化税率征收，先按每10股派2.850000元，权益登记日后根据投资者减持股票情况，再按实际持股期限补缴税款^a；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，

由纳税人在所得发生地缴纳。)。股权登记日为2013年7月12日，除息日为2013年7月15日。权益分实施公告刊登在2013年7月6日的《中国证券报》和《证券时报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)网站。

2013年上半年公司不进行利润分配、也不进行公积金转增股本。

八、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06月18日 | 公司所在地 | 实地调研 | 机构 | 万家基金管理有限公司、大成基金管理有限公司、汇添富基金管理有限公司、华宝兴业基金管理公司、华润深国投信托有限公司、博时基金管理有限公司、华安基金管理公司、北京世嘉宝物流有限公司、中国银河金融控股有限责任公司、山东省国际依托有限公司等机构研究员 | 公司经营情况及2012年年度报告 |

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

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、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 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|---------------|------------------------|--------|--------------|----------|---|------------|---------------|----------|------------|------------------|--|
| 承德县顺天杏仁加工有限公司 | 法定代表人为公司副总经理亲属 | 购买原料 | 采购杏仁、核桃仁、花生仁 | 市场价格 | 杏仁 34990 元/吨，核桃仁 81400 元/吨，花生仁 17520 元/吨 | 9,654.91 | 60.34% | 货到验收后付款 | | 2013 年 04 月 20 日 | 2013 年 4 月 20 日公司五届十二次董事会及 2013 年 6 月 18 日公司 2012 年股东大会审议通过《公司 2013 年日常关联交易的议案》巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) |
| 廊坊凯虹包装容器有限公司 | 持有廊坊露露饮料有限公司 36.25% 股权 | 购买辅料 | 采购印铁罐 | 市场价格 | 0.54 元/个 | 3,297.06 | 19.36% | 货到验收后付款 | | 2013 年 04 月 20 日 | 同上 |
| 合计 | | | | -- | -- | 12,951.97 | -- | -- | -- | -- | -- |

| | |
|---|--|
| 大额销货退回的详细情况 | 无 |
| 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） | 报告期 1、购买承德县顺天杏仁加工有限公司杏仁 9,654.91 万元；2、购买廊坊凯虹包装容器有限公司马口印铁罐 3,297.06 万元。 |

2、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) |
|-----------------------|------------------------|---------|-------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| 廊坊凯虹包装容器有限公司 | 持有廊坊露露饮料有限公司 36.25% 股权 | 应付关联方债务 | 应付款项 | 否 | 2,549.67 | -1,978.96 | 570.71 |
| 承德县顺天杏仁加工有限公司 | 法定代表人为公司副总经理亲属 | 应收关联方债权 | 预付款项 | 否 | 0 | 1,433.4 | 1,433.4 |
| 霖霖集团有限责任公司 | 本公司持有其公司 30% 股权 | 应付关联方债务 | 其他应付款 | 否 | 30 | 0 | 30 |
| 承德县顺天杏仁加工有限公司 | 法定代表人为公司副总经理亲属 | 应付关联方债务 | 应付账款 | 否 | 518.31 | 117.51 | 635.82 |
| 关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响 | | 无 | | | | | |

五、重大合同及其履行情况

报告期内，公司无相关事项发生

六、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

七、其他重大事项的说明

2012年10月11日本公司起诉大同绿苑饮品有限责任公司及霖霖集团有限责任公司商标侵权，2013年4月24日河北省承德市中级人民法院作出民事判决，出具了民事判决书（2012）承民初字第00273号，判决结果如下：

- 1、被告大同绿苑饮品有限责任公司立即停止侵权并赔偿原告经济损失50万元。
- 2、诉讼费用13800.00元，保全费5000.00元由被告大同绿苑饮品有限责任公司承担。

河北省承德市中级人民法院判决后，被告不服判决，已向河北省高级人民法院递交上诉状，尚未收到终审判决结果，公司将及时公告该事项进展情况。

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 | 148,351 | 0.04% | | | | 824 | 824 | 149,175 | 0.04% |
| 3、其他内资持股 | 148,351 | 0.04% | | | | 824 | 824 | 149,175 | 0.04% |
| 境内自然人持股 | 148,351 | 0.04% | | | | 824 | 824 | 149,175 | 0.04% |
| 二、无限售条件股份 | 401,313,281 | 99.96% | | | | -824 | -824 | 401,312,457 | 99.96% |
| 1、人民币普通股 | 401,313,281 | 99.96% | | | | -824 | -824 | 401,312,457 | 99.96% |
| 三、股份总数 | 401,461,632 | 100% | | | | 0 | 0 | 401,461,632 | 100% |

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 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

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

适用 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

适用 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 | | 18,254 | | | | | | |
|----------------|---------|---------|--------------|--------------------|--------------------------|--------------------------|-------------|----|
| 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 |
| 万向三农集团有限公司 | 境内非国有法人 | 42.55% | 170,831,232 | | | | | |

| 中国建设银行—银华—道琼斯 88 精选证券投资基金 | 境内非国有法人 | 2.49% | 10,000,000 | | | | | |
|---|--|-------|------------|--|--|--|--|--|
| 全国社保基金—零九组合 | 境内非国有法人 | 2.39% | 9,580,000 | | | | | |
| 中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 2.15% | 8,649,668 | | | | | |
| 中国农业银行—鹏华动力增长混合型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 2.12% | 8,499,915 | | | | | |
| 中国工商银行—汇添富成长焦点股票型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 1.85% | 7,438,227 | | | | | |
| 中国农业银行—长城安心回报混合型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 1.74% | 7,000,000 | | | | | |
| 中国工商银行—银河银泰理财分红证券投资基金 | 境内非国有法人 | 1.49% | 5,999,900 | | | | | |
| 华夏银行股份有限公司—德盛精选股票证券投资基金 | 境内非国有法人 | 1.41% | 5,680,000 | | | | | |
| 同益证券投资基金 | 境内非国有法人 | 1.1% | 4,405,566 | | | | | |
| 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）（参见注 3） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司前 10 名股东均为无限售条件股东，公司控股股东万向三农集团有限公司与上述股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；也未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 | | | | | | | |
| 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 | | | | | |
| 万向三农集团有限公司 | 170,831,232 | | | | | | | |
| 中国建设银行—银华—道琼斯 88 精选证券投资基金 | 10,000,000 | | | | | | | |
| 全国社保基金—零九组合 | 9,580,000 | | | | | | | |
| 中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金 | 8,649,668 | | | | | | | |
| 中国农业银行—鹏华动力增长混合型证券投资基金 | 8,499,915 | | | | | | | |
| 中国工商银行—汇添富成长焦点股票型证券投资基金 | 7,438,227 | | | | | | | |
| 中国农业银行—长城安心回报混合型证券投资基金 | 7,000,000 | | | | | | | |
| 中国工商银行—银河银泰理财分红证券投资基金 | 5,999,900 | | | | | | | |
| 华夏银行股份有限公司—德盛精选股票证券投资基金 | 5,680,000 | | | | | | | |
| 同益证券投资基金 | 4,405,566 | | | | | | | |
| 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 | 公司前 10 名股东均为无限售条件股东，公司控股股东万向三农 | | | | | | | |

| | |
|---------------------------|--|
| 和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 集团有限公司与前 10 名股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人;也未知是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 |
| 参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4) | 无 |

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

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

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

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 |
|-----|---------|-------|------------------|------------------------------|
| 张金泽 | 独立董事 | 任期满离任 | 2013 年 06 月 18 日 | 任期届满，不再担任公司独立董事。 |
| 刘志刚 | 监事 | 任期满离任 | 2013 年 06 月 18 日 | 任期届满，不再担任公司监事。 |
| 陈跃鹏 | 董事兼副总经理 | 任期满离任 | 2013 年 06 月 18 日 | 任期届满，未被选举为公司新一届董事，公司聘其为副总经理。 |
| 李文生 | 董事会秘书 | 任期满离任 | 2013 年 06 月 18 日 | 任期届满，不再担任董事会秘书之职，公司另有任用。 |

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

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：河北承德露露股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 459,429,865.17 | 551,025,632.10 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 5,000,000.00 | |
| 应收账款 | 1,083,409.05 | 1,219,719.99 |
| 预付款项 | 84,692,237.59 | 39,583,453.03 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 4,109,954.46 | 793,055.25 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 132,398,668.13 | 271,944,804.60 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 686,714,134.40 | 864,566,664.97 |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 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 | 9,689,093.53 | 10,009,987.49 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 277,357,798.02 | 286,725,056.60 |
| 在建工程 | 7,641,928.32 | 7,461,779.00 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 362,137,894.63 | 367,487,138.29 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 2,814,000.00 | 2,814,000.00 |
| 长期待摊费用 | 572,245.20 | 497,222.19 |
| 递延所得税资产 | 3,603,866.05 | 7,791,386.15 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 663,816,825.75 | 682,786,569.72 |
| 资产总计 | 1,350,530,960.15 | 1,547,353,234.69 |
| 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 | 157,260,347.38 | 213,969,603.68 |
| 预收款项 | 76,458,093.69 | 389,607,480.61 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 35,620,340.63 | 41,100,469.91 |
| 应交税费 | 14,851,189.04 | 46,130,353.02 |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 3,517,767.70 | 7,873,860.08 |
| 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 | | |
| 流动负债合计 | 287,707,738.44 | 698,681,767.30 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 长期应付款 | | |
| 专项应付款 | 4,019,707.00 | 4,019,707.00 |
| 预计负债 | | |
| 递延所得税负债 | 25,669,291.75 | 23,185,166.75 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 29,688,998.75 | 27,204,873.75 |
| 负债合计 | 317,396,737.19 | 725,886,641.05 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 401,461,632.00 | 401,461,632.00 |
| 资本公积 | 17,308,439.11 | 17,308,439.11 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 159,831,300.74 | 159,831,300.74 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 425,779,008.72 | 218,724,610.63 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,004,380,380.57 | 797,325,982.48 |
| 少数股东权益 | 28,753,842.39 | 24,140,611.16 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,033,134,222.96 | 821,466,593.64 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 1,350,530,960.15 | 1,547,353,234.69 |

法定代表人：管大源

主管会计工作负责人：李兆军

会计机构负责人：李桂云

2、母公司资产负债表

编制单位：河北承德露露股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 385,911,353.47 | 507,977,751.02 |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 1,083,409.05 | 1,219,719.99 |
| 预付款项 | 101,968,230.88 | 29,447,268.84 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 3,546,109.00 | 100,439,830.00 |
| 存货 | 81,221,281.02 | 209,063,250.66 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 573,730,383.42 | 848,147,820.51 |
| 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 | 155,745,688.15 | 156,066,582.11 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 123,710,090.40 | 131,768,063.49 |
| 在建工程 | 7,496,379.00 | 7,461,779.00 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 320,108,368.97 | 324,986,954.69 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 339,000.00 | 357,000.00 |
| 递延所得税资产 | 822,778.51 | 822,778.51 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 608,222,305.03 | 621,463,157.80 |
| 资产总计 | 1,181,952,688.45 | 1,469,610,978.31 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 108,494,482.65 | 171,700,667.55 |
| 预收款项 | 76,458,093.69 | 389,607,480.61 |
| 应付职工薪酬 | 34,384,868.28 | 40,280,129.13 |
| 应交税费 | 12,872,291.45 | 54,473,579.96 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 3,059,024.59 | 7,358,573.46 |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 235,268,760.66 | 663,420,430.71 |
| 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 | 25,669,291.75 | 23,185,166.75 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 25,669,291.75 | 23,185,166.75 |
| 负债合计 | 260,938,052.41 | 686,605,597.46 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 401,461,632.00 | 401,461,632.00 |
| 资本公积 | 17,260,428.71 | 17,260,428.71 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 159,831,300.74 | 159,831,300.74 |
| 一般风险准备 | | |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 未分配利润 | 342,461,274.59 | 204,452,019.40 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 921,014,636.04 | 783,005,380.85 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 1,181,952,688.45 | 1,469,610,978.31 |

法定代表人：管大源

主管会计工作负责人：李兆军

会计机构负责人：李桂云

3、合并利润表

编制单位：河北承德露露股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 1,474,042,467.75 | 1,151,506,211.93 |
| 其中：营业收入 | 1,474,042,467.75 | 1,151,506,211.93 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,197,965,724.24 | 968,711,803.09 |
| 其中：营业成本 | 902,969,087.28 | 726,722,982.19 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 营业税金及附加 | 12,432,793.79 | 12,342,872.79 |
| 销售费用 | 251,002,382.97 | 197,939,385.75 |
| 管理费用 | 35,533,781.47 | 34,163,954.13 |
| 财务费用 | -3,972,321.27 | -2,457,391.77 |
| 资产减值损失 | | |
| 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） | -320,893.96 | -411,073.80 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -320,893.96 | -411,073.80 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 275,755,849.55 | 182,383,335.04 |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 加：营业外收入 | 8,913,731.33 | 415,744.14 |
| 减：营业外支出 | | 431,669.83 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 620.53 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 284,669,580.88 | 182,367,409.35 |
| 减：所得税费用 | 73,001,951.56 | 53,508,797.58 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 211,667,629.32 | 128,858,611.77 |
| 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 | 207,054,398.09 | 126,533,216.70 |
| 少数股东损益 | 4,613,231.23 | 2,325,395.07 |
| 六、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.52 | 0.32 |
| （二）稀释每股收益 | 0.52 | 0.32 |
| 七、其他综合收益 | | |
| 八、综合收益总额 | 211,667,629.32 | 128,858,611.77 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 207,054,398.09 | 126,533,216.70 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 4,613,231.23 | 2,325,395.07 |

法定代表人：管大源

主管会计工作负责人：李兆军

会计机构负责人：李桂云

4、母公司利润表

编制单位：河北承德露露股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 1,519,580,390.39 | 1,167,590,780.09 |
| 减：营业成本 | 1,083,050,120.29 | 785,705,010.15 |
| 营业税金及附加 | 10,533,126.77 | 11,241,079.21 |
| 销售费用 | 218,293,751.51 | 184,513,743.28 |
| 管理费用 | 24,587,032.39 | 26,818,659.31 |
| 财务费用 | -3,884,576.98 | -2,343,418.47 |
| 资产减值损失 | | |
| 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） | -320,893.96 | -411,073.80 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -320,893.96 | -411,073.80 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 186,680,042.45 | 161,244,632.81 |
| 加：营业外收入 | 800,800.00 | 203,719.40 |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 减：营业外支出 | | 411,669.83 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 620.53 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 187,480,842.45 | 161,036,682.38 |
| 减：所得税费用 | 49,471,587.26 | 49,359,480.78 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 138,009,255.19 | 111,677,201.60 |
| 五、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |
| 六、其他综合收益 | | |
| 七、综合收益总额 | 138,009,255.19 | 111,677,201.60 |

法定代表人：管大源

主管会计工作负责人：李兆军

会计机构负责人：李桂云

5、合并现金流量表

编制单位：河北承德露露股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|------------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,396,325,330.74 | 925,300,795.83 |
| 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 | 2,170,570.45 | 208,366.00 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 13,897,373.63 | 3,285,758.03 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,412,393,274.82 | 928,794,919.86 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 981,757,262.85 | 682,849,291.67 |
| 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 | 81,747,790.65 | 63,471,979.52 |
| 支付的各项税费 | 230,901,461.77 | 180,311,621.59 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 199,014,491.85 | 147,315,078.49 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,493,421,007.12 | 1,073,947,971.27 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -81,027,732.30 | -145,153,051.41 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 40,267.31 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 40,267.31 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 10,568,034.63 | 63,242,205.02 |
| 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 | 10,568,034.63 | 63,242,205.02 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -10,568,034.63 | -63,201,937.71 |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 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 | | |

| | | |
|--------------------|----------------|-----------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -91,595,766.93 | -208,354,989.12 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 551,025,632.10 | 561,908,590.14 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 459,429,865.17 | 353,553,601.02 |

法定代表人：管大源

主管会计工作负责人：李兆军

会计机构负责人：李桂云

6、母公司现金流量表

编制单位：河北承德露露股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,396,466,890.74 | 927,285,621.39 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 5,491,882.18 | 3,130,854.82 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,401,958,772.92 | 930,416,476.21 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,099,782,798.08 | 717,173,175.01 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 70,059,674.90 | 56,435,377.83 |
| 支付的各项税费 | 187,885,763.31 | 166,581,748.32 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 165,701,394.18 | 161,100,450.34 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,523,429,630.47 | 1,101,290,751.50 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -121,470,857.55 | -170,874,275.29 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 40,267.31 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 40,267.31 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 595,540.00 | 31,178,459.00 |
| 投资支付的现金 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 595,540.00 | 31,178,459.00 |

| | | |
|--------------------|-----------------|-----------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -595,540.00 | -31,138,191.69 |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -122,066,397.55 | -202,012,466.98 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 507,977,751.02 | 508,056,064.74 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 385,911,353.47 | 306,043,597.76 |

法定代表人：管大源

主管会计工作负责人：李兆军

会计机构负责人：李桂云

7、合并所有者权益变动表

编制单位：河北承德露露股份有限公司

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 | 401,461,632.00 | 17,308,439.11 | | | 159,831,300.74 | | 218,724,610.63 | | 24,140,611.16 | 821,466,593.64 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 401,461,632.00 | 17,308,439.11 | | | 159,831,300.74 | | 218,724,610.63 | | 24,140,611.16 | 821,466,593.64 |
| 三、本期增减变动金额（减少） | | | | | | | 207,054, | | 4,613,231 | 211,667,62 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------------|-------------------|--|--|---------------------|--|--------------------|--|-------------------|----------------------|
| 以“一”号填列) | | | | | | | 398.09 | | .23 | 9.32 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 207,054, 398.09 | | 4,613,231 .23 | 211,667,62 9.32 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 207,054, 398.09 | | 4,613,231 .23 | 211,667,62 9.32 |
| (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 | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | |
| 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 | 401,461, ,632.00 | 17,308,4 39.11 | | | 159,831, ,300.74 | | 425,779, 008.72 | | 28,753,84 2.39 | 1,033,134, 222.96 |

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 | 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 | | |
| | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|--|--|----------------|--|-----------------|--|---------------|-----------------|
| | 股本) | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 364,965,120.00 | 53,804,951.11 | | | 139,600,230.54 | | 199,009,900.57 | | 18,916,607.26 | 776,296,809.48 |
| 加：同一控制下企业合并产生的追溯调整 | | | | | | | | | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 364,965,120.00 | 53,804,951.11 | | | 139,600,230.54 | | 199,009,900.57 | | 18,916,607.26 | 776,296,809.48 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 36,496,512.00 | -36,496,512.00 | | | 20,231,070.20 | | 19,714,710.06 | | 5,224,003.90 | 45,169,784.16 |
| （一）净利润 | | | | | | | 222,428,340.26 | | 5,224,003.90 | 227,652,344.16 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 222,428,340.26 | | 5,224,003.90 | 227,652,344.16 |
| （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 | | | | | 20,231,070.20 | | -202,713,630.20 | | | -182,482,560.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 20,231,070.20 | | -20,231,070.20 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | -182,482,560.00 | | | -182,482,560.00 |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | 36,496,512.00 | -36,496,512.00 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 36,496,512.00 | -36,496,512.00 | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|-------------|----------------|---------------|--|--|----------------|--|----------------|--|----------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 401,461,632.00 | 17,308,439.11 | | | 159,831,300.74 | | 218,724,610.63 | | 24,140,611.16 |
| | | | | | | | | | 821,466,593.64 |

法定代表人：管大源

主管会计工作负责人：李兆军

会计机构负责人：李桂云

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：河北承德露露股份有限公司

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 | 401,461,632.00 | 17,260,428.71 | | | 159,831,300.74 | | 204,452,019.40 | 783,005,380.85 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 401,461,632.00 | 17,260,428.71 | | | 159,831,300.74 | | 204,452,019.40 | 783,005,380.85 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | | | 138,009,255.19 | 138,009,255.19 |
| （一）净利润 | | | | | | | 138,009,255.19 | 138,009,255.19 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 138,009,255.19 | 138,009,255.19 |
| （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 | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | |
| 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 | 401,461,63 2.00 | 17,260,428 .71 | | | 159,831,30 0.74 | | 342,461,27 4.59 | 921,014,63 6.04 |

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 | 364,965,12 0.00 | 53,756,940 .71 | | | 139,600,23 0.54 | | 204,854,94 7.59 | 763,177,23 8.84 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 364,965,12 0.00 | 53,756,940 .71 | | | 139,600,23 0.54 | | 204,854,94 7.59 | 763,177,23 8.84 |
| 三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列） | 36,496,512 .00 | -36,496,51 2.00 | | | 20,231,070 .20 | | -402,928.1 9 | 19,828,142 .01 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 202,310,70 2.01 | 202,310,70 2.01 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 202,310,70 2.01 | 202,310,70 2.01 |
| (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 | | | | | 20,231,070.20 | | -202,713,630.20 | -182,482,560.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 20,231,070.20 | | -20,231,070.20 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | -182,482,560.00 | -182,482,560.00 |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | 36,496,512.00 | -36,496,512.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 36,496,512.00 | -36,496,512.00 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 401,461,632.00 | 17,260,428.71 | | | 159,831,300.74 | | 204,452,019.40 | 783,005,380.85 |

法定代表人：管大源

主管会计工作负责人：李兆军

会计机构负责人：李桂云

三、公司基本情况

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

公司原注册资本为259,250,000.00元,根据本公司2004年度股东大会决议,公司以2004年12月31日总股本259,250,000股为基数,用资本公积向全体股东每10股转增2股,变更后的注册资本为人民币311,100,000.00元,其中:露露集团有限责任公司持有国家股121,014,000股,占总股本的38.90%;万向三农有限公司(现已更名为万向三农集团有限公司)持有社会法人股80,886,000股,占总股本的26.00%;社会公众股109,200,000股,占总股本的35.10%。

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

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

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

根据本公司2010年度股东大会决议，公司以2010年12月31日总股本304,137,600股为基数，以2010年12月31日未分配利润60,827,520.00元，向全体股东每10股派送红股2股，派送后公司总股本由304,137,600股增加为364,965,120股，公司注册资本也同时增加60,827,520.00元。变更后的注册资本为人民币364,965,120.00元，其中：有限售条件流通股为高管锁定股，股份数量为141,919股，占总股本的0.04%；无限售条件流通股数量为364,823,201股，占总股本的99.96%（万向三农有限公司持有股份数量为155,301,120股，占总股本的42.55%）。

根据本公司2011年度股东大会决议，公司以2011年12月31日总股本364,965,120.00股为基数，以资本公积转增股本，每10股转增1股，转增后公司总股本增至401,461,632.00元。其中：有限售条件流通股为高管锁定股，股份数量为148,351股，占总股本的0.04%；无限售条件流通股数量为401,313,281股，占总股本的99.96%（万向三农有限公司持有股份数量为170,831,232股，占总股本的42.55%）。

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

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

企业法人营业执照注册号：130000000007645

住所：河北省承德市高新技术产业开发区（西区8号）

法定代表人：管大源

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

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

3、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入企业合并成本。

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

子公司中的少数股东权益应与本公司的权益分开确定。少数股东权益按少数股东享有被购买方可辨认

净资产公允价值的份额进行初始计量。购买后，少数股东权益的账面金额等于初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额。综合收益总额会分摊到少数股东权益，可能导致少数股东权益的金额为负数。

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

当本公司丧失对子公司的控制权时，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。此前计入其他综合收益的与子公司相关的金额，应在丧失控制权时转入当期投资收益。剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，确认为长期股权投资或其他相关金融资产。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

(2) 外币财务报表的折算

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币

性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

9、金融工具

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

(1) 金融工具的分类

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

①以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

②可供出售金融资产

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失在该权益工具价值回升时，应通过权益转回，不得通过损益转回。

③以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 单项金额重大的判断依据或金额标准: 期末余额达到 300 万元(含 300 万元)以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法: 对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试, 有客观证据表明发生了减值, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项, 再按组合计提坏账准备 |

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 按组合计提坏账准备的计提方法 | 确定组合的依据 |
|------|----------------|---------|
| 账龄组合 | 账龄分析法 | 账龄状态 |

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|---------------|-------------|--------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 5% | 5% |
| 1-2 年 | 10% | 10% |
| 2-3 年 | 20% | 20% |
| 3 年以上 | 30% | 30% |

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| | |
|-------------|-----------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、低值易耗品、备品备件、包装物、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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

(2) 后续计量及损益确认

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

采用成本法核算的长期股权投资,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时,对长期股权投资投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,不调整长期股权投资的投资成本;对长期股权投资投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,对长期股权投资的账面价值进行调整,差额计入投资当期的损益。

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

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分,在抵销基础上确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,本公司计提资产减值的方法见附注四、6(6)。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业,并且该固定资产的成本能够可靠地计量时,固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产,能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的,在租赁资产尚可使用年限内计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

| 类别 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|--------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物 | 40年 | 5% | 2.375 |
| 机器设备 | 14年 | 5% | 6.79 |
| 电子设备 | 5年 | 5% | 19.00 |
| 运输设备 | 6年 | 5% | 15.83 |
| 其他设备 | 10年 | 5% | 9.50 |

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

14、在建工程

(1) 在建工程的类别

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

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

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

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

16、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

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

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|----|--------|----|
|----|--------|----|

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

根据《中华人民共和国商标法》的规定，商标使用权到期可以申请续展，每次续展注册的有效期限为10年，续展次数不受限制。而露露系列商标相关产品作为本公司主打产品将长期生产并销售，目前本公司管理层并无明确计划停产露露系列产品，因此本公司管理层认为露露系列商标为企业带来未来经济利益的期限目前无法可靠估计，所以，本公司将露露系列商标作为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。此类无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

期末对露露系列商标进行减值测试，可收回金额采用公司预计未来现金流量的现值。预计未来现金流量根据管理层批准的5年期现金流量预测数据确定，折现率采用加权平均资金成本。经测试商标权的可收回金额高于其账面价值，不需计提资产减值准备。

(4) 无形资产减值准备的计提

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

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

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

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

17、长期待摊费用

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

18、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

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

19、回购本公司股份

不适用

20、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

对提供劳务交易的结果能可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

21、政府补助

(1) 类型

货币性资产的政府补助、与资产相关的政府补助、非货币性资产的政府补助、与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未同时满足下列条件的：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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

23、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

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

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

本报告期公司无会计政策变更、无会计估计的变更。

(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

本报告期内未发现前期会计差错。

(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 | 13.00%、17.00% |
| 营业税 | 应税收入 | 5.00% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7.00% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25.00% |

各分公司、分厂执行的所得税税率

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|------------|-------|-------|------|----------------|------|----------------|---------------------|---------|----------|--------|---------------|----------------------|---|
| 廊坊露露饮料有限公司 | 控股子公司 | 廊坊开发区 | 食品饮料 | 40,000,000.00 | 饮料加工 | 25,500,000.00 | | 63.75% | 63.75% | 是 | 28,753,842.39 | | |
| 郑州露露饮料有限公司 | 全资子公司 | 郑州开发区 | 食品饮料 | 100,000,000.00 | 饮料加工 | 100,000,000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 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 |
|--------------|-------|-------|------|---------------|------|---------------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|---|
| 北京露露饮料有限责任公司 | 全资子公司 | 北京怀柔区 | 食品饮料 | 10,050,000.00 | 饮料加工 | 20,556,594.62 | | 100% | 100% | 是 | | | |

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

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： | -- | -- | 121,557.87 | -- | -- | 84,349.05 |
| 人民币 | -- | -- | 121,557.87 | -- | -- | 84,349.05 |
| 银行存款： | -- | -- | 459,308,307.30 | -- | -- | 550,941,283.05 |
| 人民币 | -- | -- | 459,308,307.30 | -- | -- | 550,941,283.05 |
| 其中：财务公司存款 | | | 316,822,098.44 | | | 35,246,511.95 |
| 合计 | -- | -- | 459,429,865.17 | -- | -- | 551,025,632.10 |

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

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 公司已经背书给他方但尚未到期的票据 | 5,000,000.00 | |
| 合计 | 5,000,000.00 | |
| 合计 | -- | -- |
| | | 5,000,000.00 |
| | | -- |

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

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

3、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 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---------|--------------|------|-----------|-------|--------------|------|-----------|----|
| 其中：帐龄组合 | 1,147,604.84 | 100% | 64,195.79 | 5.59% | 1,283,915.78 | 100% | 64,195.79 | 5% |
| 组合小计 | 1,147,604.84 | 100% | 64,195.79 | 5.59% | 1,283,915.78 | 100% | 64,195.79 | 5% |
| 合计 | 1,147,604.84 | -- | 64,195.79 | -- | 1,283,915.78 | -- | 64,195.79 | -- |

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|--------------|-------|-----------|--------------|-------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1年以内小计 | 1,147,604.84 | 100% | 64,195.79 | 1,283,915.78 | 100% | 64,195.79 |
| 合计 | 1,147,604.84 | -- | 64,195.79 | 1,283,915.78 | -- | 64,195.79 |

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) 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(%) |
|---------------------|--------|--------------|------|---------------|
| 兴隆县半壁山闫世民商店 | 非关联方 | 928,959.96 | 1年以内 | 80.95% |
| 山东银座配送有限公司 | 非关联方 | 124,379.80 | 1年以内 | 10.84% |
| 南京公大食品有限公司 | 非关联方 | 48,827.08 | 1年以内 | 4.25% |
| 中国移动通信集团辽宁有限公司大连分公司 | 非关联方 | 45,438.00 | 1年以内 | 3.96% |
| 合计 | -- | 1,147,604.84 | -- | 100% |

4、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 | | | | | | | | |
| 其中：帐龄组合 | 4,151,694.21 | 84.49% | 41,739.75 | 1.01% | 834,795.00 | 52.28% | 41,739.75 | 5% |
| 组合小计 | 4,151,694.21 | 84.49% | 41,739.75 | 1.01% | 834,795.00 | 52.28% | 41,739.75 | 5% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 761,947.18 | 15.51% | 761,947.18 | 100% | 761,947.18 | 47.72% | 761,947.18 | 100% |
| 合计 | 4,913,641.39 | -- | 803,686.93 | -- | 1,596,742.18 | -- | 803,686.93 | -- |

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 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 | 4,151,694.21 | 100% | 41,739.75 | 834,795.00 | 100% | 41,739.75 |
| 合计 | 4,151,694.21 | -- | 41,739.75 | 834,795.00 | -- | 41,739.75 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|---------|------------|------------|---------|------|
| 方立宪 | 400,000.00 | 400,000.00 | 100% | 无法收回 |
| 黄顺远 | 250,000.00 | 250,000.00 | 100% | 无法收回 |
| 地产公司 | 65,079.76 | 65,079.76 | 100% | 无法收回 |
| 保险公司 | 33,033.00 | 33,033.00 | 100% | 无法收回 |

| | | | | |
|-----|------------|------------|------|------|
| 梁秀清 | 10,000.00 | 10,000.00 | 100% | 无法收回 |
| 曹正坤 | 3,534.42 | 3,534.42 | 100% | 无法收回 |
| 庞口福 | 300.00 | 300.00 | 100% | 无法收回 |
| 合计 | 761,947.18 | 761,947.18 | -- | -- |

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------------|--------|--------------|------|----------------|
| 郑州经济开发区建设局 | 非关联方 | 500,995.00 | 1年以内 | 10.2% |
| 方立宪 | 非关联方 | 400,000.00 | 3年以上 | 8.14% |
| 常玉梅 | 非关联方 | 400,000.00 | 1年以内 | 8.14% |
| 黄顺远 | 非关联方 | 250,000.00 | 3年以上 | 5.09% |
| 张晓川 | 非关联方 | 150,000.00 | 1年以内 | 3.05% |
| 合计 | -- | 1,700,995.00 | -- | 34.62% |

5、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 | 84,692,237.59 | 100% | 39,583,453.03 | 100% |
| 合计 | 84,692,237.59 | -- | 39,583,453.03 | -- |

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|----------------|--------|---------------|------|-------|
| 承德露兴杏仁加工有限责任公司 | 非关联方 | 16,201,400.00 | 1年以内 | 预付货款 |
| 承德县顺天杏仁加工有限公司 | 关联方 | 14,334,000.00 | 1年以内 | 预付货款 |
| 承德双滦利民杏仁加工有限公司 | 非关联方 | 13,718,654.86 | 1年以内 | 预付货款 |
| 凌源市杏仁加工厂 | 非关联方 | 11,164,500.00 | 1年以内 | 预付货款 |
| 凌源市杏仁加工厂佳裕厂 | 非关联方 | 6,961,920.00 | 1年以内 | 预付货款 |
| 合计 | -- | 62,380,474.86 | -- | -- |

预付款项主要单位的说明

上述企业全部为公司提供杏仁、核桃仁加工的企业

(3) 预付款项的说明

预付款项期末余额为8,469.22万元，较期初余额增加113.96%，主要是由于预付材料款较多所致。

6、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 | 69,183,450.79 | | 69,183,450.79 | 51,202,311.92 | | 51,202,311.92 |
| 库存商品 | 36,521,265.63 | 856,194.63 | 35,665,071.00 | 200,928,025.04 | 856,194.63 | 200,071,830.41 |
| 低值易耗品 | 3,064,998.75 | | 3,064,998.75 | 5,475,083.87 | | 5,475,083.87 |
| 备品备件 | 14,870,500.00 | | 14,870,500.00 | 12,939,510.52 | | 12,939,510.52 |
| 包装物 | 9,614,647.59 | | 9,614,647.59 | 2,256,067.88 | | 2,256,067.88 |
| 合计 | 133,254,862.76 | 856,194.63 | 132,398,668.13 | 272,800,999.23 | 856,194.63 | 271,944,804.60 |

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 存货种类 | 期初账面余额 | 本期计提额 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|------|------------|-------|------|----|------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 库存商品 | 856,194.63 | | | | 856,194.63 |
| 合计 | 856,194.63 | | | | 856,194.63 |

(3) 存货跌价准备情况

| 项目 | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%) |
|------|-------------|-----------------------------------|------------------------|
| 库存商品 | 可变现净值低于账面金额 | 存货可变现净值按估计售价减去至完工估计成本、费用和税金后金额确认。 | |

存货的说明

存货期末价值为13,239.87万元，较期初价值减少51.31%，主要由于年中为生产淡季，库存较年末减少。

7、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

| 被投资单位名称 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|------------|------------|-------------------|----------------|----------------|---------------|----------|---------------|
| 一、合营企业 | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | |
| 霖霖集团有限责任公司 | 30% | 30% | 359,149,755.83 | 329,852,777.39 | 29,296,978.44 | | -1,069,646.53 |

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

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|---------------|------|---------------|---------------|-------------|---------------|---------------|----------------|------------------------|---------------|----------|--------|
| 1.对联营企业投资 | | | | | | | | | | | |
| 霖霖集团有限责任公司 | 权益法 | 27,000,000.00 | 25,465,032.67 | -320,893.96 | 25,144,138.71 | 30% | 30% | | 16,355,045.18 | | |
| 2.对其他企业投资 | | | | | | | | | | | |
| 承德市露露包装有限责任公司 | 成本法 | 900,000.00 | 900,000.00 | | 900,000.00 | 15% | 15% | | | | |
| 合计 | -- | 27,900,000.00 | 26,365,032.67 | -320,893.96 | 26,044,138.71 | -- | -- | -- | 16,355,045.18 | | |

9、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： | 690,646,986.07 | 5,488,633.09 | | 476,400.00 | 695,659,219.16 |
| 其中：房屋及建筑物 | 178,045,771.24 | | | 476,400.00 | 177,569,371.24 |
| 机器设备 | 490,719,736.22 | 4,679,944.76 | | | 495,399,680.98 |
| 运输工具 | 13,647,864.94 | 606,894.10 | | | 14,254,759.04 |
| 电子设备 | 6,917,293.94 | 162,223.29 | | | 7,079,517.23 |
| 其他设备 | 1,316,319.73 | 39,570.94 | | | 1,355,890.67 |
| -- | 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： | 374,639,949.90 | | 14,379,491.67 | | 389,019,441.57 |
| 其中：房屋及建筑物 | 29,344,214.85 | | 1,868,239.32 | | 31,212,454.17 |
| 机器设备 | 333,449,949.51 | | 11,264,878.79 | | 344,714,828.30 |
| 运输工具 | 6,312,990.66 | | 837,352.06 | | 7,150,342.72 |
| 电子设备 | 4,881,389.37 | | 303,980.48 | | 5,185,369.85 |
| 其他设备 | 651,405.51 | | 105,041.02 | | 756,446.53 |
| -- | 期初账面余额 | -- | | | 本期期末余额 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 316,007,036.17 | -- | | | 306,639,777.59 |
| 其中：房屋及建筑物 | 148,701,556.39 | -- | | | 146,356,917.07 |
| 机器设备 | 157,269,786.71 | -- | | | 150,684,852.68 |
| 运输工具 | 7,334,874.28 | -- | | | 7,104,416.32 |
| 电子设备 | 2,035,904.57 | -- | | | 1,894,147.38 |
| 其他设备 | 664,914.22 | -- | | | 599,444.14 |
| 四、减值准备合计 | 29,281,979.57 | -- | | | 29,281,979.57 |
| 其中：房屋及建筑物 | 24,415,268.44 | -- | | | 24,415,268.44 |
| 机器设备 | 4,866,711.13 | -- | | | 4,866,711.13 |
| 电子设备 | | -- | | | |
| 其他设备 | | -- | | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 286,725,056.60 | -- | | | 277,357,798.02 |
| 其中：房屋及建筑物 | 124,286,287.95 | -- | | | 121,941,648.63 |
| 机器设备 | 152,403,075.58 | -- | | | 145,818,141.55 |
| 运输工具 | 7,334,874.28 | -- | | | 7,104,416.32 |

| | | | |
|------|--------------|----|--------------|
| 电子设备 | 2,035,904.57 | -- | 1,894,147.38 |
| 其他设备 | 664,914.22 | -- | 599,444.14 |

本期折旧额 14,379,491.67 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 3,707,409.31 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|--------|-------------|-------------|
| 企业技术中心 | 承德市市政规划原因 | 已办理临建证 |
| 西安办事处房 | 历史原因 | 无法办理 |
| 廊坊车间 | 车间用地无所有权 | 无法办理 |
| 新华园房 | 企业与职工共同集资建房 | 无法办理 |
| 郑州厂房 | 尚未竣工决算 | 2013 年 12 月 |

固定资产说明

公司于2007年12月按账面净值对新华园房全额计提减值准备23,839,689.33元。

10、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 |
| 北京露露新厂扩建 | 1,605,263.60 | 1,605,263.60 | | 1,605,263.60 | 1,605,263.60 | |
| 郑州露露办公楼 | 145,549.32 | | 145,549.32 | | | |
| 承德技改扩能项目 | 7,496,379.00 | | 7,496,379.00 | 7,461,779.00 | | 7,461,779.00 |
| 合计 | 9,247,191.92 | 1,605,263.60 | 7,641,928.32 | 9,067,042.60 | 1,605,263.60 | 7,461,779.00 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 工程投入占预算比例 (%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 | 期末数 |
|----------|----------------|--------------|--------------|--------------|------|---------------|------|-----------|--------------|--------------|------|--------------|
| 北京露露新厂扩建 | 18,000,000.00 | 1,605,263.60 | | | | 8.92% | 9% | | | | 自筹 | 1,605,263.60 |
| 郑州露露新厂 | 200,735,000.00 | | 3,852,958.63 | 3,707,409.31 | | 95.77% | 93% | | | | 自筹 | 145,549.32 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------------|--------------|--------------|--|----|----|--|--|----|----|--------------|
| 建设 | | | | | | | | | | | | |
| 承德技改扩能项目 | | 7,461,779.00 | 34,600.00 | | | | | | | | 自筹 | 7,496,379.00 |
| 合计 | 218,735,000.00 | 9,067,042.60 | 3,887,558.63 | 3,707,409.31 | | -- | -- | | | -- | -- | 9,247,191.92 |

在建工程项目变动情况的说明

①北京露露新厂扩建项目由于公司整体战略规划的原因缓建，已全额计提减值准备。

②公司五届二次董事会于2010年8月23日审议通过《关于公司在郑州征地建厂的议案》，公司2010年9月投资新设了郑州露露饮料有限公司。该项目总投资：20,073.50万元；其中：固定资产投资14,073.50万元，铺底流动资金6,000.00万元。新厂房已于2012年9月投入使用，全部转入固定资产。

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

(3) 在建工程减值准备

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 计提原因 |
|----------|--------------|------|------|--------------|--------|
| 北京露露新厂扩建 | 1,605,263.60 | | | 1,605,263.60 | 工程项目缓建 |
| 合计 | 1,605,263.60 | | | 1,605,263.60 | -- |

(4) 重大在建工程的工程进度情况

| 项目 | 工程进度 | 备注 |
|----------|------|-------------|
| 北京露露新厂扩建 | 9% | 工程缓建 |
| 郑州露露新厂建设 | 96% | 已投入使用，未竣工决算 |
| 承德技改扩能项目 | | 工程前期启动中 |

(5) 在建工程的说明

11、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 | 419,479,914.52 | | | 419,479,914.52 |
| 承德市开发区土地使用权 | 13,751,767.00 | | | 13,751,767.00 |

| | | | | |
|-----------------|----------------|---------------|--|----------------|
| 北京露露土地使用权 | 7,483,000.00 | | | 7,483,000.00 |
| 郑州露露土地使用权 | 39,138,780.00 | | | 39,138,780.00 |
| 吉大工易管理系统软件 | 7,000,000.00 | | | 7,000,000.00 |
| 一种灌装饮料的杀菌技术专利权 | 54,427,400.00 | | | 54,427,400.00 |
| 果实中植物蛋白酶钝化技术专利权 | 47,583,200.00 | | | 47,583,200.00 |
| 露露商标权 | 198,730,000.00 | | | 198,730,000.00 |
| 承德市开发区上板城土地使用权 | 51,344,400.00 | | | 51,344,400.00 |
| 郑州露露用友财务软件 | 21,367.52 | | | 21,367.52 |
| 二、累计摊销合计 | 51,992,776.23 | 5,349,243.66 | | 57,342,019.89 |
| 承德市开发区土地使用权 | 4,190,851.31 | 137,517.72 | | 4,328,369.03 |
| 北京露露土地使用权 | 2,315,063.00 | 77,133.36 | | 2,392,196.36 |
| 郑州露露土地使用权 | 1,826,476.40 | 391,387.80 | | 2,217,864.20 |
| 吉大工易管理系统软件 | 5,339,613.00 | 316,668.00 | | 5,656,281.00 |
| 一种灌装饮料的杀菌技术专利权 | 18,902,952.00 | 1,955,478.00 | | 20,858,430.00 |
| 果实中植物蛋白酶钝化技术专利权 | 18,902,952.00 | 1,955,478.00 | | 20,858,430.00 |
| 露露商标权 | | | | |
| 承德市开发区上板城土地使用权 | 513,444.00 | 513,444.00 | | 1,026,888.00 |
| 郑州露露用友财务软件 | 1,424.52 | 2,136.78 | | 3,561.30 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 367,487,138.29 | -5,349,243.66 | | 362,137,894.63 |
| 承德市开发区土地使用权 | 9,560,915.69 | -137,517.72 | | 9,423,397.97 |
| 北京露露土地使用权 | 5,167,937.00 | -77,133.36 | | 5,090,803.64 |
| 郑州露露土地使用权 | 37,312,303.60 | -391,387.80 | | 36,920,915.80 |
| 吉大工易管理系统软件 | 1,660,387.00 | -316,668.00 | | 1,343,719.00 |
| 一种灌装饮料的杀菌技术专利权 | 35,524,448.00 | -1,955,478.00 | | 33,568,970.00 |
| 果实中植物蛋白酶钝化技术专利权 | 28,680,248.00 | -1,955,478.00 | | 26,724,770.00 |
| 露露商标权 | 198,730,000.00 | | | 198,730,000.00 |
| 承德市开发区上板城土地使用权 | 50,830,956.00 | -513,444.00 | | 50,317,512.00 |

| | | | | |
|-----------------|----------------|---------------|--|----------------|
| 郑州露露用友财务软件 | 19,943.00 | -2,136.78 | | 17,806.22 |
| 承德市开发区土地使用权 | | | | |
| 北京露露土地使用权 | | | | |
| 郑州露露土地使用权 | | | | |
| 吉大工易管理系统软件 | | | | |
| 一种灌装饮料的杀菌技术专利权 | | | | |
| 果实中植物蛋白酶钝化技术专利权 | | | | |
| 露露商标权 | | | | |
| 承德市开发区上板城土地使用权 | | | | |
| 郑州露露用友财务软件 | | | | |
| 无形资产账面价值合计 | 367,487,138.29 | -5,349,243.66 | | 362,137,894.63 |
| 承德市开发区土地使用权 | 9,560,915.69 | -137,517.72 | | 9,423,397.97 |
| 北京露露土地使用权 | 5,167,937.00 | -77,133.36 | | 5,090,803.64 |
| 郑州露露土地使用权 | 37,312,303.60 | -391,387.80 | | 36,920,915.80 |
| 吉大工易管理系统软件 | 1,660,387.00 | -316,668.00 | | 1,343,719.00 |
| 一种灌装饮料的杀菌技术专利权 | 35,524,448.00 | -1,955,478.00 | | 33,568,970.00 |
| 果实中植物蛋白酶钝化技术专利权 | 28,680,248.00 | -1,955,478.00 | | 26,724,770.00 |
| 露露商标权 | 198,730,000.00 | | | 198,730,000.00 |
| 承德市开发区上板城土地使用权 | 50,830,956.00 | -513,444.00 | | 50,317,512.00 |
| 郑州露露用友财务软件 | 19,943.00 | -2,136.78 | | 17,806.22 |

本期摊销额 5,349,243.66 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末数 |
|------|-----|--------------|--------------|---------|-----|
| | | | 计入当期损益 | 确认为无形资产 | |
| 研发支出 | | 5,012,301.08 | 5,012,301.08 | | |
| 合计 | | 5,012,301.08 | 5,012,301.08 | | |

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

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

12、商誉

单位：元

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

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

商誉形成的原因为2006年购买北京露露饮料有限责任公司的少数股东权益形成的长期股权投资借方差额，按新准则规定在合并报表中作为商誉列示。

13、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 |
|-----------|------------|------------|------------|-------|------------|---------|
| 石家庄办事处租房费 | 357,000.00 | | 18,000.00 | | 339,000.00 | |
| 厂房修理费 | 109,154.98 | | 24,256.68 | | 84,898.30 | |
| 财产综合保险 | 31,067.21 | 222,520.34 | 105,240.65 | | 148,346.90 | |
| 合计 | 497,222.19 | 222,520.34 | 147,497.33 | | 572,245.20 | -- |

长期待摊费用的说明

14、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： | | |
| 可抵扣亏损 | | 1,226,430.74 |
| 坏帐准备 | 188,983.89 | 188,983.89 |
| 存货跌价准备 | 214,048.68 | 214,048.68 |
| 固定资产减值准备 | 426,008.38 | 426,008.38 |
| 合并的内部利润 | 2,774,825.10 | 5,735,914.46 |
| 小计 | 3,603,866.05 | 7,791,386.15 |
| 递延所得税负债： | | |
| 无形资产 | 25,669,291.75 | 23,185,166.75 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 小计 | 25,669,291.75 | 23,185,166.75 |
|----|---------------|---------------|

未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|---------------|---------------|
| 坏账准备 | 111,947.18 | 111,947.18 |
| 长期股权投资减值准备 | 16,355,045.18 | 16,355,045.18 |
| 固定资产减值准备 | 23,839,689.33 | 23,839,689.33 |
| 在建工程减值准备 | 1,605,263.60 | 1,605,263.60 |
| 合计 | 41,911,945.29 | 41,911,945.29 |

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|----|-----|-----|----|
| | | | |

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

| 项目 | 暂时性差异金额 | |
|-----------|----------------|---------------|
| | 期末 | 期初 |
| 应纳税差异项目 | | |
| 无形资产 | 102,677,167.00 | 92,740,667.00 |
| 小计 | 102,677,167.00 | 92,740,667.00 |
| 可抵扣差异项目 | | |
| 坏账准备 | 755,935.54 | 755,935.54 |
| 存货跌价准备 | 856,194.63 | 856,194.63 |
| 固定资产减值准备 | 1,704,033.51 | 1,704,033.51 |
| 可抵扣亏损 | | 4,905,722.93 |
| 合并抵销的内部利润 | 11,099,300.40 | 22,943,657.83 |
| 小计 | 14,415,464.08 | 31,165,544.44 |

(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 | 3,603,866.05 | | 7,791,386.15 | |
| 递延所得税负债 | 25,669,291.75 | | 23,185,166.75 | |

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

| 项目 | 本期互抵金额 |
|----|--------|
|----|--------|

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

15、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 | 867,882.72 | | | | 867,882.72 |
| 二、存货跌价准备 | 856,194.63 | | | | 856,194.63 |
| 五、长期股权投资减值准备 | 16,355,045.18 | | | | 16,355,045.18 |
| 七、固定资产减值准备 | 29,281,979.57 | | | | 29,281,979.57 |
| 九、在建工程减值准备 | 1,605,263.60 | | | | 1,605,263.60 |
| 合计 | 48,966,365.70 | | | | 48,966,365.70 |

资产减值明细情况的说明

16、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 156,757,941.77 | 213,467,198.07 |
| 1 至 2 年 | 17,944.00 | 17,944.00 |
| 2 至 3 年 | 149,822.00 | 149,822.00 |
| 3 年以上 | 334,639.61 | 334,639.61 |
| 合计 | 157,260,347.38 | 213,969,603.68 |

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

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
|------|-----|-----|

17、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|----------------|
| 1 年以内 | 76,071,357.44 | 389,147,303.36 |
| 1 至 2 年 | 296,682.90 | 366,875.65 |
| 2 至 3 年 | 90,053.35 | 93,301.60 |
| 3 年以上 | | |
| 合计 | 76,458,093.69 | 389,607,480.61 |

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

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
| | | |

18、应付职工薪酬

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 26,096,352.17 | 56,099,131.66 | 60,543,627.89 | 21,651,855.94 |
| 二、职工福利费 | | 5,094,559.37 | 5,098,759.37 | -4,200.00 |
| 三、社会保险费 | 2,624,436.40 | 12,289,138.15 | 14,203,524.52 | 710,050.03 |
| 其中：医疗保险费 | 4,743.08 | 4,273,659.62 | 4,301,342.27 | -22,939.57 |
| 基本养老保险费 | 2,528,054.28 | 6,924,566.62 | 8,768,935.00 | 683,685.90 |
| 失业保险费 | 91,639.04 | 366,321.22 | 403,796.02 | 54,164.24 |
| 工伤保险费 | | 310,736.43 | 314,320.46 | -3,584.03 |
| 生育保险费 | | 413,854.26 | 415,130.77 | -1,276.51 |
| 四、住房公积金 | 12,225,318.58 | 73,480.00 | 73,480.00 | 12,225,318.58 |
| 五、辞退福利 | | 88,264.02 | 88,264.02 | |
| 六、其他 | 154,362.76 | 1,367,581.75 | 484,628.43 | 1,037,316.08 |
| 其中：工会经费和职工教育经费 | 154,362.76 | 1,367,581.75 | 484,628.43 | 1,037,316.08 |
| 合计 | 41,100,469.91 | 75,012,154.95 | 80,492,284.23 | 35,620,340.63 |

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 1,037,316.08 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的工资薪金。辞退福利是公司与职工解除劳动合同时，按国家政策支付给职工的补偿金。

19、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | -3,379,143.09 | 23,702,398.59 |
| 企业所得税 | 16,617,143.53 | 19,829,920.36 |
| 个人所得税 | 1,289,267.01 | 80,183.02 |
| 城市维护建设税 | 85,929.29 | 1,240,874.72 |
| 教育附加 | 62,472.42 | 905,590.74 |
| 印花税 | | 195,865.71 |
| 土地使用税 | 175,519.88 | 175,519.88 |
| 合计 | 14,851,189.04 | 46,130,353.02 |

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

应交税费期末余额为1,485.12万元，较期初余额下降了67.81%，主要是期末市场进入淡季，期末销售产生的销项税减少。

20、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 3,107,456.49 | 7,463,348.87 |
| 1 至 2 年 | 51,660.00 | 51,660.00 |
| 2 至 3 年 | 6,620.00 | 6,620.00 |
| 3 年以上 | 352,031.21 | 352,231.21 |
| 合计 | 3,517,767.70 | 7,873,860.08 |

(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 |
|------|-----|-----|
| | | |

21、专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 备注说明 |
|-------|--------------|------|------|--------------|---|
| 拆迁补偿款 | 4,019,707.00 | | | 4,019,707.00 | 因北京市怀柔区计划实施兴怀大街东延道路工程，需征用北京露露饮料有限公司部分土地，北京市怀柔区人民政府于2012年11月向北京露露饮料有限公司支付征地拆迁补偿款 4,019,707.00 元。 |
| 合计 | 4,019,707.00 | | | 4,019,707.00 | -- |

专项应付款说明

22、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 | 401,461,632.00 | | | | | | 401,461,632.00 |

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

23、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） | 6,521,424.14 | | | 6,521,424.14 |
| 其他资本公积 | 10,787,014.97 | | | 10,787,014.97 |
| 合计 | 17,308,439.11 | | | 17,308,439.11 |

资本公积说明

24、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 | 159,831,300.74 | | | 159,831,300.74 |
| 合计 | 159,831,300.74 | | | 159,831,300.74 |

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

25、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 | 218,724,610.63 | -- |
| 调整后年初未分配利润 | 218,724,610.63 | -- |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 207,054,398.09 | -- |
| 期末未分配利润 | 425,779,008.72 | -- |

26、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 1,473,412,908.33 | 1,150,187,589.14 |
| 其他业务收入 | 629,559.42 | 1,318,622.79 |
| 营业成本 | 902,969,087.28 | 726,722,982.19 |

(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 |
| 植物蛋白饮料 | 1,473,412,908.33 | 902,403,092.18 | 1,150,187,589.14 | 725,837,362.81 |
| 合计 | 1,473,412,908.33 | 902,403,092.18 | 1,150,187,589.14 | 725,837,362.81 |

(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 |
| 核桃露 | 229,509,622.09 | 194,353,405.08 | 46,554,653.96 | 40,402,279.76 |
| 杏仁露及其他 | 1,243,903,286.24 | 708,049,687.10 | 1,103,632,935.18 | 685,435,083.05 |
| 合计 | 1,473,412,908.33 | 902,403,092.18 | 1,150,187,589.14 | 725,837,362.81 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 国内 | 1,473,412,908.33 | 902,403,092.18 | 1,150,187,589.14 | 725,837,362.81 |
| 合计 | 1,473,412,908.33 | 902,403,092.18 | 1,150,187,589.14 | 725,837,362.81 |

(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(%) |
|-------|----------------|-----------------|
| 经销商 1 | 59,166,259.57 | 4.01% |
| 经销商 2 | 36,056,580.35 | 2.45% |
| 经销商 3 | 24,722,585.38 | 1.68% |
| 经销商 4 | 20,386,171.16 | 1.38% |
| 经销商 5 | 17,102,909.37 | 1.16% |
| 合计 | 157,434,505.83 | 10.68% |

营业收入的说明

营业收入本期发生额为147,341.29万元，较上年同期增加28.01%，主要是由于销量增加所致。

27、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 |
|---------|---------------|---------------|-----------|
| 城市维护建设税 | 7,203,625.53 | 7,173,213.90 | 应缴流转税之 7% |
| 教育费附加 | 5,229,168.26 | 5,169,658.89 | 应缴流转税之 5% |
| 合计 | 12,432,793.79 | 12,342,872.79 | -- |

营业税金及附加的说明

28、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 广告宣传费 | 134,709,545.39 | 115,892,482.34 |
| 物流费 | 69,522,019.54 | 52,904,141.14 |
| 工资薪酬 | 34,748,912.81 | 17,323,370.16 |
| 折旧费用 | 729,224.91 | 636,584.90 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 日常办公费用 | 5,712,344.15 | 4,723,086.32 |
| 其他费用 | 5,580,336.17 | 6,459,720.89 |
| 合计 | 251,002,382.97 | 197,939,385.75 |

29、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 工资薪酬 | 10,937,786.53 | 10,827,696.71 |
| 折旧及摊销 | 6,178,367.24 | 6,003,998.51 |
| 技术开发费 | 4,812,949.46 | 8,062,336.21 |
| 财产保险费 | 2,407,411.87 | 1,950,927.42 |
| 相关税费 | 1,558,218.54 | 2,056,364.55 |
| 日常办公费 | 2,720,167.60 | 2,215,586.17 |
| 其他费用 | 6,918,880.23 | 3,047,044.56 |
| 合计 | 35,533,781.47 | 34,163,954.13 |

30、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 减：利息收入 | -4,045,185.29 | -2,514,698.66 |
| 手续费 | 72,864.02 | 57,306.89 |
| 合计 | -3,972,321.27 | -2,457,391.77 |

31、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-------------|-------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -320,893.96 | -411,073.80 |
| 合计 | -320,893.96 | -411,073.80 |

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

| | | | |
|------------|-------------|-------------|---------|
| 霖霖集团有限责任公司 | -320,893.96 | -411,073.80 | 亏损较上期减少 |
| 合计 | -320,893.96 | -411,073.80 | -- |

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

32、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 | | 1,319.40 | |
| 其中：固定资产处置利得 | | 1,319.40 | |
| 政府补助 | 7,900,000.00 | 200,000.00 | 7,900,000.00 |
| 税费返还 | 950,116.00 | 208,366.00 | 950,116.00 |
| 其他 | 63,615.33 | 6,058.74 | 63,615.33 |
| 合计 | 8,913,731.33 | 415,744.14 | 8,913,731.33 |

(2) 政府补助明细

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说明 |
|----------------|--------------|------------|------------------------|
| 安全检测监测能力建设项目拨款 | | 200,000.00 | 收到中央预算内基建支出预算拨款 |
| 农业产业化项目补助资金 | 800,000.00 | | 收到 2012 年度农业产业化项目补助资金 |
| 纳税奖励 | 100,000.00 | | 收到廊坊开发区管委会纳税奖励资金 |
| 产业扶持资金 | 7,000,000.00 | | 收郑州经济技术开发区财政局产业扶持资金返还款 |
| 合计 | 7,900,000.00 | 200,000.00 | -- |

营业外收入说明

33、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 | | 620.53 | |
| 其中：固定资产处置损失 | | 620.53 | |
| 其他 | | 431,049.30 | |

| | | | |
|----|--|------------|--|
| 合计 | | 431,669.83 | |
|----|--|------------|--|

营业外支出说明

34、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 | 66,330,306.46 | 48,175,327.37 |
| 递延所得税调整 | 6,671,645.10 | 5,333,470.21 |
| 合计 | 73,001,951.56 | 53,508,797.58 |

35、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项目 | 代码 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------------------|--------------------------------|----------------|----------------|
| 报告期归属于公司普通股股东的净利润 | P1 | 207,054,398.09 | 126,533,216.70 |
| 报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益 | F | 6,658,111.00 | 56,919.67 |
| 报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | P2=P1-F | 200,396,287.09 | 126,476,297.03 |
| 稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响 | P3 | | |
| 稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响 | P4 | | |
| 期初股份总数 | S0 | 401,461,632.00 | 364,965,120.00 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | S1 | | - |
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数 | Si | | |
| 增加股份下一月份起至报告期期末的月份数 | Mi | | |
| 报告期因回购等减少股份数 | Sj | | |
| 减少股份下一月份起至报告期期末的月份数 | Mj | | |
| 报告期缩股数 | Sk | | |
| 报告期月份数 | M0 | 6 | 6 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$ | 401,461,632.00 | 401,461,632.00 |
| 加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数 | X1 | | |
| 计算稀释每股收益的普通股加权平均数 | $X2=S+X1$ | 401,461,632.00 | 401,461,632.00 |
| 其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数 | | | |
| 认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数 | | | |
| 回购承诺履行而增加的普通股加权数 | | | |
| 归属于公司普通股股东的基本每股收益 | $Y1=P1/S$ | 0.52 | 0.32 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益 | $Y2=P2/S$ | 0.50 | 0.32 |

| | | | |
|----------------------------|-----------------|------|------|
| 归属于公司普通股股东的稀释每股收益 | $Y3=(P1+P3)/X2$ | 0.52 | 0.32 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益 | $Y4=(P2+P4)/X2$ | 0.50 | 0.32 |

36、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-----------|---------------|
| 代扣个人所得税奖励 | |
| 往来款 | 1,952,188.34 |
| 政府补助 | 7,900,000.00 |
| 利息收入 | 4,045,185.29 |
| 合计 | 13,897,373.63 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-------|----------------|
| 招待费 | 970,972.50 |
| 办公费 | 2,783,863.34 |
| 差旅费 | 3,891,230.40 |
| 会议费 | 281,772.80 |
| 中介费 | 541,226.41 |
| 广告费 | 111,663,353.25 |
| 保险费 | 2,587,171.42 |
| 运输费 | 64,753,187.24 |
| 技术开发费 | 619,265.50 |
| 租房租库费 | 5,863,382.21 |
| 往来款 | 1,993,094.97 |
| 其他 | 3,065,971.81 |
| 合计 | 199,014,491.85 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明

37、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 | 211,667,629.32 | 128,858,611.77 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 14,379,491.67 | 12,573,643.99 |
| 无形资产摊销 | 5,349,243.66 | 4,866,992.88 |
| 长期待摊费用摊销 | 147,497.33 | 139,630.48 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | | -698.87 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 320,893.96 | 411,073.80 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 4,187,520.10 | 2,849,345.21 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 2,484,125.00 | 2,484,125.00 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 139,546,136.47 | 209,076,032.04 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -48,752,107.83 | -161,216,535.86 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -410,358,161.98 | -345,195,271.85 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -81,027,732.30 | -145,153,051.41 |
| 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 | 459,429,865.17 | 353,553,601.02 |
| 减：现金的期初余额 | 551,025,632.10 | 561,908,590.14 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -91,595,766.93 | -208,354,989.12 |

(2) 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 | 459,429,865.17 | 551,025,632.10 |
| 其中：库存现金 | 121,557.87 | 84,349.05 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 459,308,307.30 | 551,025,632.10 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 459,429,865.17 | 551,025,632.10 |

现金流量表补充资料的说明

八、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 |
|------------|------|------|------------|-------|-----------|-----------|-----------------|------------------|----------|------------|
| 万向三农集团有限公司 | 控股股东 | 有限责任 | 杭州市萧山经济开发区 | 鲁冠球 | 实业投资及农业生产 | 30,000 万元 | 42.55% | 42.55% | 鲁冠球 | 70478908-9 |

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

| 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 |
|--------------|-------|------|--------|-------|------|-----------|---------|----------|------------|
| 北京露露饮料有限责任公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 北京市怀柔区 | 王旭昌 | 饮料生产 | 1,005 万元 | 100% | 100% | 10261161-1 |
| 廊坊露露饮料有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 廊坊开发区 | 王旭昌 | 饮料生产 | 4,000 万元 | 63.75% | 63.75% | 73735615-9 |
| 郑州露露饮料有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 郑州开发区 | 王秋敏 | 饮料生产 | 10,000 万元 | 100% | 100% | 56248328-6 |

3、本企业的合营和联营企业情况

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 关联关系 | 组织机构代码 |
|------------|------|-----|-------|---------|----------|------------|-------------------|------|------------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | |
| 霖霖集团有限责任公司 | 有限责任 | 承德市 | 王宝林 | 工业生产及投资 | 9,000 万元 | 30% | 30% | 重大影响 | 10644888-2 |

4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
|----------|---------|------------|
| 万向财务有限公司 | 同一最终控制人 | 74290300-6 |

| | | |
|---------------|-----------------------|------------|
| 万向进出口有限公司 | 同一最终控制人 | 25571062-9 |
| 霖霖集团有限责任公司 | 本公司的联营企业 | 10644888-2 |
| 廊坊凯虹包装容器有限公司 | 持有廊坊露露饮料有限公司 36.25%股权 | 60126285-8 |
| 承德市顺天食品有限公司 | 法定代表人为公司副总经理亲属 | 74344739-9 |
| 承德县顺天杏仁加工有限公司 | 法定代表人为公司副总经理亲属 | 55608816-7 |
| 承德市露露新彩印有限公司 | 本公司联营企业的控股子公司 | 66105070-X |

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------------|--------------|---|-----------|----------------|----------|----------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 承德县顺天杏仁加工有限公司 | 采购杏仁、核桃仁、花生仁 | 注 1:交易价格依据市场同类价格制定, 不高于公允的市场价格。 注 2: 股东大会。 | 9,654.91 | 60.34% | 3,217.70 | 34.08% |
| 廊坊凯虹包装容器有限公司 | 采购印铁罐 | 注 1:交易价格依据市场同类价格制定, 不高于公允的市场价格。 注 2: 股东大会。 | 3,297.06 | 19.36% | 2,770.41 | 17.23% |
| | | | | | | |
| 合计 | | | 12,951.97 | | 5,988.11 | |

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------------|--------|---------------|-------|----------------|-------|----------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 承德县顺天杏仁加工有限公司 | 销售辅料 | 市场价格 | 9.10 | 14.46% | | |

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

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

公司承租情况表

单位：元

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁费定价依据 | 本报告期确认的租赁费 |
|--------------|------------|--------|-------------|-------------|---|------------|
| 廊坊凯虹包装容器有限公司 | 廊坊露露饮料有限公司 | 土地租赁 | 2002年12月31日 | 2017年12月31日 | 2002年公司之子公司廊坊露露饮料有限公司与廊坊凯虹包装容器有限公司签定土地租赁合同，租赁廊坊凯虹包装容器有限公司土地，该资产涉及金额225万元，租赁期限2002年12月31日至2017年12月31日，年租金为150,000.00元。 | 150,000.00 |
| 廊坊凯虹包装容器有限公司 | 廊坊露露饮料有限公司 | 仓库租赁 | 2003年09月20日 | 2018年09月20日 | 2003年公司之子公司廊坊露露饮料有限公司与廊坊凯虹包装容器有限公司签定仓库租赁合同，租赁廊坊凯虹包装容器有限公司仓库，该资产涉及金额525万元，租赁期限2003年9月19日至2018年9月20日，年租金为350,000.00元。 | 350,000.00 |

关联租赁情况说明

- 1、2002年公司之子公司廊坊露露饮料有限公司与廊坊凯虹包装容器有限公司签定土地租赁合同，租赁廊坊凯虹包装容器有限公司土地，该资产涉及金额225万元，租赁期限2002年12月31日至2017年12月31日，年租金为150,000.00元。
- 2、2003年公司之子公司廊坊露露饮料有限公司与廊坊凯虹包装容器有限公司签定仓库租赁合同，租赁廊坊凯虹包装容器有限公司仓库，该资产涉及金额525万元，租赁期限2003年9月19日至2018年9月20日，年租金为350,000.00元。

(3) 其他关联交易

万向财务有限公司的金融服务业务：

万向财务有限公司系经中国人民银行批准成立的非银行金融机构，其为本公司及控股子公司提供金融

服务，有关服务业务收费参照市场费率标准收取。本期本公司及控股子公司与万向财务有限公司发生的有关金融服务业务情况如下：

①本期公司及控股子公司通过万向财务有限公司转账结算资金的情况如下：

| 类别 | 期初金额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末金额 |
|-----------|----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 银行存款 | | | | |
| 其中：活期存款 | 35,246,511.95 | 1,652,220,546.58 | 1,620,644,960.09 | 66,822,098.44 |
| 定期存款 | | 600,000,000.00 | 350,000,000.00 | 250,000,000.00 |
| 合计 | 35,246,511.95 | 2,252,220,546.58 | 1,970,644,960.09 | 316,822,098.44 |

②向万向财务有限公司存款利息收入：

| 关联方 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 存款利率定价原则 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|--------|----------|--------------|--------------|
| 万向财务有限公司 | 存款业务 | 银行存款 | 市场利率 | 4,024,447.50 | 2,195,089.01 |

注：关联交易定价方式及决策程序详见附注八、5（1）。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末 | | 期初 | |
|------|---------------|---------------|------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 预付款项 | 承德县顺天杏仁加工有限公司 | 14,334,000.00 | | | |

上市公司应付关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|-------|---------------|--------------|---------------|
| 应付账款 | 廊坊凯虹包装容器有限公司 | 5,707,122.75 | 25,496,681.42 |
| 应付账款 | 承德县顺天杏仁加工有限公司 | 6,358,154.34 | 5,183,081.50 |
| 其他应付款 | 霖霖集团有限责任公司 | 300,000.00 | 300,000.00 |

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至2013年6月30日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十、承诺事项

1、重大承诺事项

经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

| 不可撤销经营租赁的最低租赁付款额 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------|--------------|--------------|
| 资产负债表日后第1年 | 500,000.00 | 500,000.00 |
| 资产负债表日后第2年 | 500,000.00 | 500,000.00 |
| 资产负债表日后第3年 | 500,000.00 | 500,000.00 |
| 以后年度 | 1,012,500.00 | 1,512,500.00 |

注：公司经营租赁承诺的详细情况见附注八、5（2）。

2、前期承诺履行情况

截至2013年6月30日，本公司不存在应披露的前期承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

截至2013年8月20日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十二、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 | | | | | | | | |
| 其中：帐龄组合 | 1,147,604.84 | 100% | 64,195.79 | 5% | 1,283,915.78 | 100% | 64,195.79 | 5% |
| 组合小计 | 1,147,604.84 | 100% | 64,195.79 | 5% | 1,283,915.78 | 100% | 64,195.79 | 5% |

| | | | | | | | | |
|----|--------------|----|-----------|----|--------------|----|-----------|----|
| 合计 | 1,147,604.84 | -- | 64,195.79 | -- | 1,283,915.78 | -- | 64,195.79 | -- |
|----|--------------|----|-----------|----|--------------|----|-----------|----|

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|--------------|--------|-----------|--------------|--------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内小计 | 1,147,604.84 | 100% | 64,195.79 | 1,283,915.78 | 100% | 64,195.79 |
| 合计 | 1,147,604.84 | -- | 64,195.79 | 1,283,915.78 | -- | 64,195.79 |

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) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(3) 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 (%) |
|---------------------|--------|--------------|-------|----------------|
| 兴隆县半壁山闫世民商店 | 非关联方 | 928,959.96 | 1 年以内 | 80.95% |
| 山东银座配送有限公司 | 非关联方 | 124,379.80 | 1 年以内 | 10.84% |
| 南京公大食品有限公司 | 非关联方 | 48,827.08 | 1 年以内 | 4.25% |
| 中国移动通信集团辽宁有限公司大连分公司 | 非关联方 | 45,438.00 | 1 年以内 | 3.96% |
| 合计 | -- | 1,147,604.84 | -- | 100% |

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------------------------|--------------|--------|------------|-------|----------------|--------|------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | 100,122,720.00 | 99.03% | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 其中：帐龄组合 | 3,562,799.00 | 84.57% | 16,690.00 | 0.47% | 333,800.00 | 0.33% | 16,690.00 | 5% |
| 组合小计 | 3,562,799.00 | 84.57% | 16,690.00 | 0.47% | 333,800.00 | 0.33% | 16,690.00 | 5% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 650,000.00 | 15.43% | 650,000.00 | 100% | 650,000.00 | 0.64% | 650,000.00 | 100% |
| 合计 | 4,212,799.00 | -- | 666,690.00 | -- | 101,106,520.00 | -- | 666,690.00 | -- |

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|--------------|-------|-----------|------------|-------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1年以内小计 | 3,562,799.00 | 100% | 16,690.00 | 333,800.00 | 100% | 16,690.00 |
| 合计 | 3,562,799.00 | -- | 16,690.00 | 333,800.00 | -- | 16,690.00 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元

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

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|------|--------|--------------|-------|-----------------|
| 方立宪 | 非关联方 | 400,000.00 | 3 年以上 | 9.49% |
| 常玉梅 | 非关联方 | 400,000.00 | 1 年以内 | 9.49% |
| 黄顺远 | 非关联方 | 250,000.00 | 3 年以上 | 5.93% |
| 张晓川 | 非关联方 | 150,000.00 | 1 年以内 | 3.56% |
| 孔祥华 | 非关联方 | 150,000.00 | 1 年以内 | 3.56% |
| 合计 | -- | 1,350,000.00 | -- | 32.03% |

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 |
|--------------|------|----------------|----------------|------|----------------|----------------|-----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 1.对子公司投资 | | | | | | | | | | | |
| 北京露露饮料有限责任公司 | 成本法 | 31,587,350.69 | 20,556,594.62 | | 20,556,594.62 | 100% | 100% | | | | |
| 廊坊露露饮料有限公司 | 成本法 | 25,500,000.00 | 25,500,000.00 | | 25,500,000.00 | 63.75% | 63.75% | | | | |
| 郑州露露饮料有限公司 | 成本法 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | | 100,000,000.00 | 100% | 100% | | | | |
| 2.对联营企业投资 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|-----|--------------------|--------------------|-----------------|--------------------|-----|-----|----|-------------------|--|--|
| 霖霖集团 有限责任 公司 | 权益法 | 27,000,00 0.00 | 25,465,03 2.67 | -320,893. 96 | 25,144,13 8.71 | 30% | 30% | | 16,355,04 5.18 | | |
| 3.对其他 企业投资 | | | | | | | | | | | |
| 承德市露 露包装有 限责任公 司 | 成本法 | 900,000.0 0 | 900,000.0 0 | | 900,000.0 0 | 15% | 15% | | | | |
| 合计 | -- | 184,987,3 50.69 | 172,421,6 27.29 | -320,893. 96 | 172,100,7 33.33 | -- | -- | -- | 16,355,04 5.18 | | |

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 1,473,399,663.92 | 1,150,311,229.77 |
| 其他业务收入 | 46,180,726.47 | 17,279,550.32 |
| 合计 | 1,519,580,390.39 | 1,167,590,780.09 |
| 营业成本 | 1,083,050,120.29 | 785,705,010.15 |

(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 |
| 植物蛋白饮料 | 1,473,399,663.92 | 1,041,652,353.47 | 1,150,311,229.77 | 768,862,755.70 |
| 合计 | 1,473,399,663.92 | 1,041,652,353.47 | 1,150,311,229.77 | 768,862,755.70 |

(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 |
| 核桃露 | 190,981,239.80 | 170,786,477.71 | 46,554,653.96 | 40,402,279.76 |
| 杏仁露及其他 | 1,282,418,424.12 | 870,865,875.76 | 1,103,756,575.81 | 728,460,475.94 |

| | | | | |
|----|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 合计 | 1,473,399,663.92 | 1,041,652,353.47 | 1,150,311,229.77 | 768,862,755.70 |
|----|------------------|------------------|------------------|----------------|

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 国内 | 1,473,399,663.92 | 1,041,652,353.47 | 1,150,311,229.77 | 768,862,755.70 |
| 合计 | 1,473,399,663.92 | 1,041,652,353.47 | 1,150,311,229.77 | 768,862,755.70 |

(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(%) |
|------------|----------------|-----------------|
| 经销商 1 | 59,166,259.57 | 3.89% |
| 经销商 2 | 36,056,580.35 | 2.37% |
| 郑州露露饮料有限公司 | 26,207,275.09 | 1.72% |
| 经销商 3 | 24,722,585.38 | 1.63% |
| 经销商 4 | 20,386,171.16 | 1.34% |
| 合计 | 166,538,871.55 | 10.95% |

营业收入的说明

5、投资收益**(1) 投资收益明细**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-------------|-------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -320,893.96 | -411,073.80 |
| 合计 | -320,893.96 | -411,073.80 |

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|------------|-------------|-------------|--------------|
| 霖霖集团有限责任公司 | -320,893.96 | -411,073.80 | 亏损较上期减少 |
| 合计 | -320,893.96 | -411,073.80 | -- |

投资收益的说明

公司对外投资收益汇回不存在重大限制的情况。

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 | 138,009,255.19 | 111,677,201.60 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 8,906,977.46 | 10,628,170.14 |
| 无形资产摊销 | 4,878,585.72 | 4,398,471.72 |
| 长期待摊费用摊销 | 18,000.00 | 18,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | | -698.87 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 320,893.96 | 411,073.80 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 2,484,125.00 | 2,484,125.00 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 127,841,969.64 | 197,557,338.44 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 24,509,069.90 | -234,898,928.60 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -428,439,734.42 | -263,149,028.52 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -121,470,857.55 | -170,874,275.29 |
| 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 | 385,911,353.47 | 306,043,597.76 |
| 减：现金的期初余额 | 507,977,751.02 | 508,056,064.74 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -122,066,397.55 | -202,012,466.98 |

十三、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 |
|---|--------------|----|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 8,850,116.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 63,615.33 | |
| 减：所得税影响额 | 2,228,432.83 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 27,187.50 | |
| 合计 | 6,658,111.00 | -- |

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

2、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 | 22.98% | 0.52 | 0.52 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 22.25% | 0.50 | 0.50 |

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

（1）资产负债表项目大幅变动情况及原因说明

单位：元

| 项目 | 本报告期末 | 上年度期末 | 增减比例（%） | 变动原因说明 |
|---------|----------------|----------------|---------|---|
| 预付款项 | 84,692,237.59 | 39,583,453.03 | 113.96 | 预付材料款增加。 |
| 其他应收款 | 4,109,954.46 | 793,055.25 | 418.24 | 营销中心备用金增加。 |
| 存货 | 132,398,668.13 | 271,994,804.60 | -51.31 | 较年初产销量下降，库存减少。 |
| 递延所得税资产 | 3,603,866.05 | 7,791,386.15 | -53.75 | 较年初内部采购减少，递延所得税减少，郑州露露弥补以前年度亏损，递延所得税减少。 |
| 预收款项 | 76,458,093.69 | 389,607,480.61 | -80.38 | 较年初预收货款减少。 |
| 应交税费 | 14,851,189.04 | 46,130,353.02 | -67.81 | 应交增值税减少。 |
| 其他应付款 | 3,517,767.70 | 7,873,860.08 | -55.32 | 应付社会保险费减少。 |
| 流动负债合计 | 287,707,738.44 | 698,681,767.30 | -58.82 | 应付购货款、预收货款、应交税费减少。 |
| 负债合计 | 317,396,737.19 | 725,886,641.05 | -56.27 | 流动负债减少。 |
| 未分配利润 | 425,779,008.72 | 218,724,610.63 | 94.66 | 本期实现净利润增加。 |

（2）利润表项目大幅变动情况及原因说明

单位：元

| 项目 | 年初至报告期末 | 上年同期 | 增减比例（%） | 增减变动的主要影响因素 |
|-------|----------------|----------------|---------|------------------------------|
| 财务费用 | -3,972,321.27 | -2,457,391.77 | 61.65 | 本期定期存款利息同比增加。 |
| 营业利润 | 275,755,849.55 | 182,383,335.04 | 51.20 | 营业收入同比增加，营业成本增长幅度低于营业收入增长幅度。 |
| 营业外收入 | 8,913,731.33 | 415,744.14 | 2044.04 | 郑州露露收到政府补贴。 |

| | | | | |
|-----------------|----------------|----------------|-------|-------------------------|
| 利润总额 | 284,669,580.88 | 182,367,409.35 | 56.10 | 营业利润同比增加。 |
| 所得税费用 | 73,001,951.56 | 53,508,797.58 | 36.43 | 企业效益同比增长。 |
| 净利润 | 211,667,629.32 | 128,858,611.77 | 64.26 | 营业收入增长，营业费用增幅小于营业收入的增幅。 |
| 归属于母公司股东的净利润 | 207,054,398.09 | 126,533,216.70 | 63.64 | 净利润同比增长。 |
| 少数股东损益 | 4,613,231.23 | 2,325,395.07 | 98.38 | 控股子公司利润同比增长。 |
| 基本每股收益 | 0.52 | 0.32 | 63.64 | 净利润同比增长。 |
| 综合收益总额 | 211,667,629.32 | 128,858,611.77 | 64.26 | 净利润同比增长。 |
| 归属于母公司股东的综合收益总额 | 207,054,398.09 | 126,533,216.70 | 63.64 | 归属于母公司股东净利润同比增长。 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 4,613,231.23 | 2,325,395.07 | 98.38 | 归属于少数股东的净利润同比增长。 |

(3) 本报告期现金流量表项目大幅变动情况及原因说明

单位：元

| 项目 | 年初至报告期末 | 上年同期 | 增减比例 (%) | 变动原因说明 |
|-------------------------|------------------|-----------------|----------|-------------------------------------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,396,325,330.74 | 925,300,795.83 | 50.91 | 营业收入同比增长。 |
| 收到的税费返还 | 2,170,570.45 | 208,366.00 | 941.71 | 因营业收入、利润总额增长，收到的税费返还增加。 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 13,897,373.63 | 3,285,758.03 | 322.96 | 郑州露露收到政府补贴，另外本年收到存款利息增加。 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,412,393,274.82 | 928,794,919.86 | 52.07 | 销量增加，销售商品收到的现金同比增长。 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 981,757,262.85 | 682,849,291.67 | 43.77 | 产量增加，采购量增加。 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 199,014,491.85 | 147,315,078.49 | 35.09 | 销售费用、管理费用同比增长。 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,493,421,007.02 | 1073947971.27 | 39.06 | 购买商品支付的现金、支付职工的工资及社会保险、支付的各项税费同比增长。 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -81,027,732.30 | -145,153,051.41 | -44.18 | 经营活动现金流入的增长幅度大于经营活动现金流出的增长幅度。 |
| 购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 10,568,034.63 | 63,242,205.02 | -83.29 | 本年固定资产支出减少。 |
| 投资活动现金流出小计 | 10,568,034.63 | 63,242,205.02 | -83.29 | 购置固定资产、无形资产和长期资产支出的现金下降。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -10,568,034.63 | -63,201,937.71 | -83.28 | 本年固定资产支出减少。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -91,595,766.93 | -208,354,989.12 | -56.04 | 经营性活动产生的现金流量净额与 |

| | | | | |
|--|--|--|--|------------------|
| | | | | 投资活动产生的现金净额同比增加。 |
|--|--|--|--|------------------|

第九节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、财务负责人、会计经办人亲笔签名并盖章的会计报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件及公告原稿。