



河北承德露露股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
鲍国明	独立董事	出国参加国际会议	郭亚雄
鲁永明	董事	工作原因	李兆军

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.50 元(含税)，送红股 2.5 股(含税)，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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

一、重要提示、目录和释义.....	4
二、公司简介.....	6
三、会计数据和财务指标摘要.....	9
四、董事会报告.....	11
五、重要事项.....	23
六、股份变动及股东情况.....	26
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	31
八、公司治理.....	38
九、内部控制.....	43
十、财务报告.....	45
十一、备查文件目录.....	114

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	万向三农有限公司(已更名为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
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)	指	公司聘请的会计师事务所
元	指	人民币元

重大风险提示

《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为本公司选定的信息披露媒体，本公司所有信息均以在上述选定媒体刊登的信息为准，敬请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

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	承德露露		
公司的法定代表人	管大源		
注册地址	河北省承德市高新技术产业开发区（西区 8 号）		
注册地址的邮政编码	067000		
办公地址	河北省承德市高新技术产业开发区（西区 8 号）		
办公地址的邮政编码	067000		
公司网址	http://www.lolo.com.cn		
电子信箱	wxg@lolo.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王新国	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	0314-2121827	0314-2059100
电子信箱	wxg@lolo.com.cn	wjh@lolo.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	河北承德露露股份有限公司证券部

四、注册变更情况

注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码

首次注册	1997 年 10 月 17 日	河北省工商行政管理局	1300001000671	130801601268264	60126826-4
报告期末注册	2013 年 06 月 21 日	河北省工商行政管理局	130000000007645	130802601268264	60126826-4
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更。				
历次控股股东的变更情况（如有）	<p>本公司是由露露集团有限责任公司独家发起,采取募集方式设立的,其中:国家股本 8050 万元,社会公众股本 3500 万元,公司总股本是 11550 万元。本公司于 1997 年 10 月 17 日在河北省工商局依法注册登记后,正式成立。根据中国证监会证监发字(1997)431 号和证监发字(1997)432 号文件批准,公司股票于 1997 年 11 月 13 日在深圳证券交易所上市。</p> <p>2003 年 1 月 14 日露露集团有限责任公司与深圳万向投资有限公司签订的《股权转让协议书》获财政部财企(2003)18 号文批准。露露集团有限责任公司将其持有的本公司 6740.5 万股国家股,转让给万向集团深圳市万向投资有限公司,并于 2003 年 1 月 27 日办理了过户登记手续。过户后,露露集团有限责任公司继续持有本公司国家股 10084.5 万股,占公司总股本的 38.9%,仍为公司第一大股东,深圳市万向投资有限公司持有本公司 6740.5 万股社会法人股,占公司总股本 26%,为本公司第二大股东。</p> <p>2004 年 5 月 11 日,深圳市万向投资有限公司更名为深圳通联投资有限公司,又于 2004 年 9 月 22 日又变更为通联资本控股有限公司。深圳通联投资有限公司与万向三农有限公司于 2004 年 6 月 27 日签署《股份转让协议》,以协议转让的方式,出让深圳通联投资有限公司所持有的承德露露的 67,405,000 股社会法人股,占承德露露总股本的 26%,并于 2004 年 7 月 1 日办理了过户登记手续。过户后,露露集团有限责任公司继续持有本公司国家股 10084.5 万股,占公司总股本的 38.9%,仍为公司第一大股东,万向三农有限公司持有本公司 6740.5 万股社会法人股,占公司总股本 26%,为本公司第二大股东。</p> <p>2006 年 4 月 3 日公司召开的 2006 年度第一次临时股东大会审议通过了《定向回购国家股议案》,即:公司定向回购并注销第一大股东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,占公司总股本的 38.90%。定向回购后,公司股份结构发生变化,露露集团不再持有公司股份,万向三农有限公司持有公司 42.55%的股份,成为公司的第一大股东即控股股东。公司总股本由 31,110 万元变为 19,008.6 万元。</p> <p>2006 年 4 月 10 日,公司召开相关股东会议审议通过了公司股权分置改革方案,并以 2006 年 6 月 6 日为股权登记日实施了股权分置改革方案。股权分置改革后,公司股份总数未发生变化,但股本结构发生了重大变化。股权分置改革方案实施前,非流通股股份为 80886000 股,占公司总股本的 42.55%,流通股股份为 109200000 股,占公司总股本的 57.45%。股权分置改革方案实施后,所有股份均为流通股,其中,无限售条件的股份为 109200000 股,占公司总股本的 57.45%,有限售条件的股份为 80886000 股,占公司总股本的 42.55%。2006 年至今,公司控股股东及实际控制人未发生变化。</p>				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京海淀区车公庄西路乙 19 号华通大厦 B 座 2 层
签字会计师姓名	邱靖之、闫磊

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入(元)	2,632,555,406.49	2,137,825,084.78	23.14%	1,937,309,261.51
归属于上市公司股东的净利润(元)	333,940,081.73	222,428,340.26	50.13%	193,413,476.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	322,642,016.35	219,037,600.07	47.3%	190,133,835.15
经营活动产生的现金流量净额(元)	313,657,744.51	327,239,955.23	-4.15%	332,417,517.99
基本每股收益(元/股)	0.83	0.55	50.91%	0.48
稀释每股收益(元/股)	0.83	0.55	50.91%	0.48
加权平均净资产收益率(%)	36.53%	28.06%	增加 8.47 百分点	26.25%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产(元)	1,875,363,902.22	1,547,353,234.69	21.2%	1,497,546,627.92
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,010,827,574.61	797,325,982.48	26.78%	757,380,202.22

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-641,025.97	-35,792.46	71,692.04	
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)	15,507,059.00	5,097,472.00	4,160,308.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	239,304.15	-418,831.44	24,548.44	
减: 所得税影响额	3,780,084.30	1,262,982.91	980,169.00	
少数股东权益影响额(税后)	27,187.50	-10,875.00	-3,262.14	
合计	11,298,065.38	3,390,740.19	3,279,641.62	--

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年世界经济整体呈现一个“复苏整固、力量调整”的特征。2013年是我国全面贯彻落实党的十八大精神的开局之年,也是在增长阶段转换背景下加快发展方式转变的关键之年。面对错综复杂的国内外形势,党中央、国务院采取了一系列调控措施,有效引导市场预期,经济运行企稳向好,开始出现向发展新常态转变的积极迹象。但受结构性问题制约,当前经济回升基础尚不稳固。

2013年是河北承德露露股份有限公司实施“十二·五”规划的第三年。面对国内外复杂的经济形势和挑战,公司紧紧围绕“十二·五”战略目标和年初工作部署,加大新品研发与市场开发力度,积极对接市场,各项业务实现快速发展。报告期内,公司规范经营,经营业绩稳步增长。公司实现营业收入2,632,555,406.49元,同比增长23.14%;实现归属于上市公司股东的净利润333940081.73元,同比增长50.13%。

1、市场方面

公司抓住人们对健康生活的关注和软饮料市场结构变化的特点,充分发挥公司产品的固有优势,卓有成效开展品牌营销,加大广告投入支持力度,扎实推进渠道建设,积极开展终端拉动,同时完善业绩考核分配机制,调动员工的积极性,从而圆满完成了今年销售任务,销售业绩又有提高。

2、生产方面

公司突出食品安全管理,坚持质量是企业生存、发展的基石,依据法律、法规和食品安全标准进行生产经营活动,首先保证食品安全可靠,同时,重视产品成本管理,加强各项费用控制,主动沟通协商原料采购价格,合理控制价格幅度,加强现场管理,防止跑冒滴漏,有效保证了成本控制,圆满完成了生产任务。

3、新产品方面

公司自核桃露、果仁核桃、花生露等新产品投放市场后,通过品牌资源整合,坚持高品质原则,组建专门机构,克服各种困难,积极开拓市场,取得了预期效果,越来越多的消费者接受了公司产品,销售区域扩展很快,产品竞争力日益增强,为公司今后品牌发展,产能扩张,创造了有利条件。

4、运营管理方面

公司聚焦发展战略，不断强化自身能力，夯实基础工作，完善内部管理，大力开展管理创新工作。特别是利用已有信息技术平台，不断优化关键流程，开展精细化管理和内部挖潜，取得了很好的成效。通过整合内部资源，增强信息分享和业务支持，实现各项业务的协同增效，推动了公司财务管理、预算管理、合同管理、人力资源管理等方面效率的提高，同时，通过持续加强企业文化建设与人才培养和培训工作，加速了员工的能力提升、素质的提高。

二、主营业务分析

1、收入

说明

公司的主营业务是饮料的生产和销售，属饮料食品行业，主要产品是植物蛋白饮料——杏仁露，是全国最大的杏仁露生产企业，年生产能力36余万吨，市场占有率90%。

产品目前主要国内销售，报告期实现主营收入 2,632,555,406.49 元，利润总额 458,941,720.28 元，基本来自饮料业务。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

单位：吨

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
植物蛋白饮料-杏仁露及其他	销售量	310,291	253,448	22.43%
	生产量	327,845	245,838	33.36%
	库存量	51,014	33,434	52.58%
植物蛋白饮料-核桃露	销售量	18,518	13,035	42.06%
	生产量	17,746	13,257	33.86%
	库存量	661	1,458	-54.66%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	314,482,327.18
----------------	----------------

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	11.95%
-------------------------	--------

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	经销商 1	109,925,285.74	4.18%
2	经销商 2	91,439,749.27	3.48%
3	经销商 3	46,113,485.02	1.75%
4	经销商 4	36,930,159.40	1.4%
5	经销商 5	30,073,647.75	1.14%
合计	--	314,482,327.18	11.95%

2、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
植物蛋白饮料	主营业务成本	1,625,500,490.40	99.88%	1,318,090,834.46	99.76%	23.32%
植物蛋白饮料	其他业务成本	1,889,657.81	0.12%	2,606,466.01	0.24%	-27.5%
合计		1,627,390,148.21	100%	1,320,697,300.47	100%	23.22%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
核桃露		119,265,250.19	7.34%	83,852,541.10	6.36%	42.23%
杏仁露及其他		1,506,235,240.21	92.66%	1,234,238,293.36	93.64%	22.04%
合计		1,625,500,490.40	100%	1,318,090,834.46	100%	23.32%

说明

报告期内，公司营业成本总额为1,627,390,148.21元，其中主营业务成本1,625,500,490.40元，占营业成本99.88%，其他业务成本为1,889,657.81元，占营业成本的0.12%。公司主营成本主要为植物蛋白饮料业务的成本。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	639,450,808.74
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	42.71%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额(元)	占年度采购总额比例(%)
1	升兴(北京)包装有限公司	187,526,607.20	12.52%
2	承德县顺天杏仁加工有限公司	175,319,542.27	11.71%
3	广东柏华容器有限公司	106,023,230.18	7.08%
4	无锡统一实业包装有限公司	97,862,839.54	6.54%
5	廊坊凯虹包装容器有限公司(原味240露露罐)	72,718,589.56	4.86%
合计	--	639,450,808.74	42.71%

3、费用

项目	2013年1-12月	2012年1-12月	增减比例(%)	变动原因的说明
销售费用	489,958,748.19	428,737,317.78	14.27	本期加大营销力度,销售费用增加所致。
管理费用	59,837,854.13	65,845,428.70	-9.12	本期管理费用控制合理所致。
财务费用	-9,156,414.69	-5,701,448.97	60.60	本期利息收入增加所致。
所得税费用	115,425,445.51	83,285,359.55	38.59	本期的利润总额增加所致。

4、研发支出

报告期内,公司研发支出总额为873.39万元,主要系调整产品结构,开发新产品,公司研发支出总额占公司净资产的0.86%、占公司营业收入的0.33%。

5、现金流

单位:元

项目	2013年	2012年	同比增减(%)
经营活动现金流入小计	3,163,894,501.26	2,414,359,146.28	31.04%
经营活动现金流出小计	2,850,236,756.75	2,087,119,191.05	36.56%
经营活动产生的现金流量净额	313,657,744.51	327,239,955.23	-4.15%
投资活动现金流入小计		74,790.31	-100%
投资活动现金流出小计	23,242,379.82	155,715,143.58	-85.07%
投资活动产生的现金流量净额	-23,242,379.82	-155,640,353.27	-85.07%
筹资活动现金流入小计			0%
筹资活动现金流出小计	126,238,489.60	182,482,560.00	-30.82%

筹资活动产生的现金流量净额	-126,238,489.60	-182,482,560.00	-30.82%
现金及现金等价物净增加额	164,176,875.09	-10,882,958.04	1,608.57%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

项目	2013年1-12月	2012年1-12月	增减比例	变动原因说明
经营活动现金流入小计	3,163,894,501.26	2,414,359,146.28	31.04%	本期销售商品收到的货款增加所致。
经营活动现金流出小计	2,850,236,756.75	2,087,119,191.05	36.56%	本期支付的税费和销售费用增加所致。
投资活动现金流入小计		74,790.31	-100%	本期没有发生处置固定资产的业务。
投资活动现金流出小计	23,242,379.82	155,715,143.58	-85.07%	上期正在筹建中的郑州露露采购固定资产，本期大部分已经完工所致。
投资活动产生的现金流量净额	-23,242,379.82	-155,640,353.27	-85.07%	上期正在筹建中的郑州露露采购固定资产，本期大部分已经完工所致。
筹资活动现金流出小计	126,238,489.60	182,482,560.00	-30.82%	本期现金股利分红减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-126,238,489.60	-182,482,560.00	-30.82%	本期现金股利分红减少所致。
现金及现金等价物净增加额	164,176,875.09	-10,882,958.04	-1,608.57%	上期投资郑州露露支出增加，本期生产销售运行正常，现金流充裕所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
植物蛋白饮料	2,630,472,651.24	1,625,500,490.40	38.21%	23.2%	23.32%	-0.06%
分产品						
核桃露	147,342,893.27	119,265,250.19	19.06%	42.41%	42.23%	0.1%
杏仁露及其他	2,483,129,757.97	1,506,235,240.21	39.34%	22.22%	22.04%	0.09%
分地区						
国内	2,630,472,651.24	1,625,500,490.40	38.21%	23.2%	23.32%	-0.06%

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

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	715,202,507.19	38.14%	551,025,632.10	35.61%	2.53%	预收客户货款增加所致。
应收账款	943,252.54	0.05%	1,219,719.99	0.08%	-0.03%	期末赊销商品减少所致。
存货	354,481,875.36	18.9%	271,944,804.60	17.57%	1.33%	期末市场进入旺季，期末库存商品增加所致。
长期股权投资	9,514,357.65	0.51%	10,009,987.49	0.65%	-0.14%	投资损失增加所致。
固定资产	280,125,657.10	14.94%	286,725,056.60	18.53%	-3.59%	本期正常计提折旧所致。
在建工程	8,844,376.34	0.47%	7,461,779.00	0.48%	-0.01%	本期母公司建设支出增加所致。

五、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，“珍杏仁真滋润”更是深入人心，被中国饮料协会评为“中国饮料业30年常青藤企业”，“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”品牌荣获2013年度“知名品牌奖”，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，杏仁露产销量的市场占有率超过90%，是全国最具价值民营品牌百强、全国最具价值饮料品牌五强，中国饮料工业十强企业，国家农业产业化龙头企业，2013中国饮料行业节能标兵企业、2013中国饮料行业节水优秀企业，河北省质量效益型先进企业，2013河北饮料制造业排头兵企业、2013河北制造业百强企业，具有一般厂家不可比拟的规模优势。

（三）技术优势

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、核桃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。

六、投资状况分析

1、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	1,005 万元	79,765,064.58	67,249,336.68	177,987,680.61	35,801,213.09	31,158,173.38
廊坊露露饮料有限责任公司	子公司	饮料制造	植物蛋白饮料	4,000 万元	93,744,669.86	77,011,873.72	263,659,140.68	35,332,314.25	26,417,084.26
郑州露露饮料有限公司	子公司	饮料制造	植物蛋白饮料	10000 万元	317,118,481.41	218,713,345.98	610,402,188.83	157,788,963.32	122,487,747.96

主要子公司、参股公司情况说明

1、北京露露饮料有限责任公司

该公司主营业务是饮料生产和销售，主要产品是杏仁露等饮料，本公司持股100%。报告期实现销售收入17,798.77万元，净利润3,115.82万元，截止2013年底，该公司注册资本1,005万元，法定代表人：王旭昌，总资产7,976.51万元，净资产6,724.93万元。

2、廊坊露露饮料有限责任公司

该公司主营业务是饮料生产和销售，主要产品是杏仁露，注册地址是廊坊经济技术开发区翠

青道，注册资本4000万元，法定代表人：王旭昌，经营范围是饮料加工，本公司投资2,550万元，占该公司注册资本的63.75%。报告期销售收入26,365.91万元，净利润2,641.71万元，截止2013年底总资产是9,374.47万元，净资产是7,701.19万元。

3、郑州露露饮料有限公司

该公司于2013年初正式投产，主营业务是饮料生产和销售，主要产品是杏仁露等饮料，注册地址是郑州经济技术开发区经开第十三大街东、经南六路南，法定代表人：王秋敏，注册资本：10000万元，公司投资占该公司注册资本的100%。该公司2013年公司销售收入61,040.21万元，净利润12,248.77万元，截止2013年底总资产是 31,711.85 万元，净资产为21,871.33万元。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

七、2014年1-3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

八、公司未来发展的展望

1、经济形势及行业发展对公司的影响

中国饮料业作为一个高速发展的行业，“十一五”期间软饮料产量年平均增长率达到20.6%，据中国饮料工业协会保守估计，未来五年，我国饮料总产量将保持12%-15%的年均增速发展。经过三十年的发展，饮料业已经从最初的汽水发展成为包括碳酸饮料、果汁饮料、功能饮料、饮用水、蛋白饮料等在内的各种饮料体系。同时，饮料行业又是一个开放的、市场化程度极高、进入门槛相对较低的行业，加之市场规模不断扩大，生产量和消费量不断攀升，不断吸引国内外各大企业，纷纷扩大产能以便抢占更大的市场份额，这就决定了饮料市场竞争激烈的必然性，竞争也由低水平价格竞争向更高更全面方向发展。

据中国饮料工业协会“十二五规划”，未来五年饮料总产量发展中蛋白饮料的发展势头迅猛，比重将有所提高。由于植物蛋白饮料天生具备的“天然、绿色、营养、健康”品类特征，符合饮料市场发展潮流和趋势，越来越受消费者喜爱，消费人群正在快速增长，不少企业已经纷纷进入该领域。公司是植物蛋白饮料行业优势龙头企业，保持多年快速发展势头，但也面临行业竞争日益激烈的挑战。

2、公司2014年度的生产经营目标及主要措施

2014年，公司将坚持集中精力加快发展主营业务的宗旨，发挥规模、品牌、技术、质量等优

势，继续不断开发新产品，提高市场份额和核心竞争力，保持良好的发展势头和经营业绩。

为此要突出以下工作重点：

(1) 市场营销要紧跟市场的发展变化，结合网络技术手段，总结营销模式变革经验，及时进行策略调整，在渠道整合、客户结构和网络优化的基础上，积极探索全新的营销模式和现代营销手段，推进组织架构扁平化，减少渠道层级，降低管理费用，同时清晰责任主体，引入竞争机制，严格绩效考核，实现优胜劣汰，激发业务人员的积极性和创造性，确保销售任务，巩固提高在植物蛋白领域的优势地位。

(2) 发扬创新精神，不断增加新产品，结合产品销售特性，从品牌战略入手，为扩大产品消费群，提高品牌忠诚度，加大广告策划和投放力度，同时，加强销售终端的展示和促销，理顺价格体系，特别是新产品要抓好订单管理，使前后端衔接更顺畅，促进产品销售，争取销售收入实现不断增长。

(3) 更加注重食品质量安全，坚持以食品安全为中心，继续加强原材料采购全过程管理，做好合格供应商的认证工作，保证原材料质量，同时，在生产环节，加强各生产厂的统一管理，坚持产品工艺标准不动摇，加强生产过程管理，确保产品质量，用优质的产品和服务保持公司品牌的美誉度和健康形象。

(4) 继续开展内部控制规范实施工作，健全和完善公司组织机构建设，开展内部控制规范工作，从流程优化、制度完善、人员调整、方法提升等方面进行改进，加强公司重要业务事项和高风险领域的管理，为公司健康、可持续发展提供更有效的内部控制支持。

(5) 坚持以人为本，扎实开展公司绩效考核，突出薪酬管理的激励性、合理性，建立内部人员流动渠道，使人力资源价值发挥最大化。建立各个岗位收入与经济效益、重点工作直接挂钩机制，有计划开展人才培训和储备，形成积极向上、凝聚力强、充满生机、活力的企业文化。

(6) 利用现代化信息技术加强财务管理、完善管理系统，强化财务分析预测和预警，建立常态的经营预警机制，突出抓好增收节支、提高效率、降低成本的目标，合理规划资金的使用，动态监控库存、应收、资金等风险，严格执行财务管理制度，不断提高财务管理水平。

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

公司年度财务报告被天职国际会计师事务所出具了标准无保留审计报告。

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

本报告期公司无会计政策、会计估计和核算方法变更。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

本报告期公司合并范围未发生变更。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2012 年度利润分配预案及资本公积金转增股本方案情况：以 2012 年 12 月 31 日的总股本 401,461,632 股为基数，向公司全体股东实施每 10 股派现金 3.00 元(含税),共分派红利 120,438, 489.60 元（含税）,余额转作下年利润分配。2012 年度公司不以资本公积金转增股本。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	明确
相关的决策程序和机制是否完备：	完备
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

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

2013 年度利润分配预案及资本公积金转增股本预案情况：拟以 2013 年 12 月 31 日的总股本 401,461,632 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.50 元(含税)，每 10 股派送红股 2.50 股，共拟分派红利 240,876,979.20 元（含税），余额 25,101,340.26 元转作下年利润分配，2013 年度公司不以资本公积转增股本。

2012 年度利润分配预案及资本公积金转增股本方案情况：以 2012 年 12 月 31 日的总股本 401,461,632 股为基数，向公司全体股东实施每 10 股派现金 3.00 元(含税)，共分派红利 120,438,489.60 元（含税），余额转作下年利润分配。2012 年度公司不以资本公积金转增股本。

2011 年度利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况：以 2011 年 12 月 31 日总股本 364,965,120 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 5.00 元（含税），共分派红利 182,482,560 元（含税），余额转作下年利润分配；同时，以总股本 364,965,120 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 1 股。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年	240,876,979.20	333,940,081.73	72.13%
2012 年	120,438,489.60	222,428,340.26	54.15%
2011 年	182,482,560.00	193,413,476.77	94.35%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

 适用 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	2.50
每 10 股派息数（元）（含税）	3.50
分配预案的股本基数（股）	401,461,632
现金分红总额（元）（含税）	240,876,979.20
可分配利润（元）	412,007,892.80
现金分红占利润分配总额的比例（%）	58.33%
现金分红政策：	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2013 年度利润分配预案及资本公积金转增股本预案情况：以 2013 年 12 月 31 日的总股本 401,461,632 股为基数，拟向公司全体股东每 10 股派发现金红利 3.50 元（含税），每 10 股派送红股 2.50 股，共拟分派红利 240,876,979.20 元（含税），余额 25,101,340.26 转作下年利润分配，2013 年度公司不以资本公积转增股本。	

十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
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、华润深国投依托有限公司、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
2013 年 09 月 25 日	公司所在地	实地调研	机构	国信证券有限责任公司等机构研究员	了解公司经营情况
2013 年 12 月 27 日	公司所在地	实地调研	机构	易方达基金管理有限公司、华夏基金管理有限公司、银华基金管理有限公司、中信证券股份有限公司、中金公司、广发证券股份有限公司、海通证券有限公司、兴业证券股份有限公司、招商证券有限公司、	了解公司经营情况

			第一创业证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司、合众资产管理股份有限公司、中银国际证券有限责任公司、中投证券股份有限公司、东方证券股份有限公司、北京京港伟业有限公司、国泰君安证券股份有限公司、齐鲁证券股份有限公司、北京高华证券有限责任公司等机构调研员。	
--	--	--	--	--

第五节 重要事项

一、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。

二、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。

三、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
承德市顺天食品有限公司	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	市场价格		14.12	0.04%	货到验收后付款		2013年04月20日	2013年4月18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/)
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	市场价格	38420元/吨、97550元/吨	17,531.95	50.64%	货到验收后付款		2013年04月20日	同上
廊坊凯虹包装容器有限公司	持有廊坊露露饮料有限公司37.25%股权	购买辅料	采购印铁罐	市场价格	0.63元/支	7,271.86	18%	货到验收后付款		2013年04月20日	同上
合计				--	--	24,817.93	--	--	--	--	--

大额销货退回的详细情况	无
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因	交易已存在多年，是公司正常生产所必须的，对公司经营发展发挥重要的作用，使公司形成了稳定的供货渠道，提高了效率，为连续稳定生产提供了可靠保证。
关联交易对上市公司独立性的影响	无
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	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、核桃仁等共计 17531.95 万元；2、购买承德市顺天食品有限公司杏仁、核桃仁等共计 14.12 万元；3、购买廊坊凯虹包装容器有限公司马口印铁罐 7271.86 万元。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无

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		应付关联方债务	应付货款	否	2,549.67	-1,793.59	756.08
承德县顺天杏仁加工有限公司		应付关联方债务	应付货款	否	518.31	-155.61	362.7
霖霖集团有限责任公司		应付关联方债务	其他应付账款	否	30		30
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无					

3、其他重大关联交易

无

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称

四、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	邱靖之、闫磊

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

2013年度第一次临时股东大会通过了《公司关于聘任内部控制审计机构的议案》，聘任天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2013年内部控制审计机构。

五、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。

六、公司子公司重要事项

郑州露露饮料有限公司于2010年9月28日正式设立，经营范围是饮料生产和销售，注册地址是郑州经济技术开发区经开第十三大街东、经南六路南，法定代表人：王秋敏，注册资本：10000万元，公司投资占该公司注册资本的100%。该公司2013年初投产，2013年公司销售收入61,040.21万元，净利润12,248.77万元，截止2013年底总资产是 31,711.85 万元，净资产为21,871.33万元。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	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%				-2,471	-2,471	145,880	0.04%
3、其他内资持股	148,351	0.04%				-2,471	-2,471	145,880	0.04%
境内自然人持股	148,351	0.04%				-2,471	-2,471	145,880	0.04%
二、无限售条件股份	401,313,281	99.96%				2,471	2,471	401,315,752	99.96%
1、人民币普通股	401,313,281	99.96%				2,471	2,471	401,315,752	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

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
0						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
0						
权证类						
0						

前三年历次证券发行情况的说明

- 1、报告期末前三年，公司没有股票发行及衍生证券的发行情况。
- 2、报告期末，本公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		16,213		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		17,643		
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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			170,831,232		
全国社保基金一零四组合	境内非国有法人	2.56%	10,268,828			10,268,828		
中国建设银行—银华一道琼斯 88 精选证券投资基金	境内非国有法人	2.49%	10,000,000			10,000,000		
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	2.49%	10,000,000			10,000,000		
全国社保基金一零九组合	境内非国有法人	2.38%	9,550,000			9,550,000		
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	2.25%	9,049,874			9,049,874		
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	1.62%	6,500,605			6,500,605		
同益证券投资基金	境内非国有法人	1.52%	6,102,036			6,102,036		
全国社保基金一零八组合	境内非国有法人	1.37%	5,499,651			5,499,651		
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	1.35%	5,400,000			5,400,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为	无							

前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）			
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	人民币普通股	170,831,232
全国社保基金一零四组合	10,268,828	人民币普通股	10,268,828
中国建设银行—银华—道琼斯 88 精选证券投资基金	10,000,000	人民币普通股	10,000,000
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	10,000,000	人民币普通股	10,000,000
全国社保基金一零九组合	9,550,000	人民币普通股	9,550,000
中国农业银行—鹏华动力增长混合型证券投资基金	9,049,874	人民币普通股	9,049,874
中国农业银行—长城安心回报混合型证券投资基金	6,500,605	人民币普通股	6,500,605
同益证券投资基金	6,102,036	人民币普通股	6,102,036
全国社保基金一零八组合	5,499,651	人民币普通股	5,499,651
中国工商银行—汇添富成长焦点股票型证券投资基金	5,400,000	人民币普通股	5,400,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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。		
前十大股东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

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
万向三农集团有限公司	鲁冠球	2000 年 10 月 26 日	70478908-9	600000000	实业投资；农、林、牧、渔业产品的生产、加工

					(国家专项审批的除外)。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	万向三农集团有限公司 2013 年总资产为 127.47 亿元，营业收入 77.32 亿元。 (以上数据未经审计)				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	万向三农集团有限公司持有万向德农股份有限公司 51.20% 股权。				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
鲁冠球	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	现任万向集团董事局主席,他先后当选中共十三大、十四大代表和九届、十届、十一届全国人大代表,并被授予全国劳动模范、全国五一奖章、全国优秀企业家、全国十大杰出职工、中国乡镇企业功勋、首届袁宝华企业管理金奖等荣誉。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	1、控股万向钱潮股份有限公司(简称:万向钱潮,代码:000559),控制比例 51.53%; 2、控股顺发恒业股份有限公司(简称:顺发恒业,代码:000631),控制比例 73.65%; 3、控股万向德农股份有限公司(简称:万向德农,代码:600371),控制比例 51.20%。	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

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

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	期末持股数 (股)
管大源	董事长	现任	男	50	2013年06月18日	2016年06月18日	0	0	0	0
王秋敏	董事兼总经理	现任	男	59	2013年06月18日	2016年06月18日	52,715	0	0	52,715
陈贵樟	董事	现任	男	41	2013年06月18日	2016年06月18日	0	0	0	0
鲁永明	董事	现任	男	41	2013年06月18日	2016年06月18日	0	0	0	0
赵斌	董事	现任	男	46	2013年06月18日	2016年06月18日	0	0	0	0
李兆军	董事兼副总经理	现任	男	39	2013年06月18日	2016年06月18日	0	0	0	0
陈爱珍	独立董事	现任	女	56	2013年06月18日	2016年06月18日	0	0	0	0
郭亚雄	独立董事	现任	男	48	2013年06月18日	2016年06月18日	0	0	0	0
鲍国明	独立董事	现任	女	62	2013年06月18日	2016年06月18日	0	0	0	0
丁兴贤	监事会主席	现任	男	50	2013年06月18日	2016年06月18日	0	0	0	0
付辉	监事	现任	男	43	2013年06月18日	2016年06月18日	0	0	0	0
董晓鹏	监事	现任	男	49	2013年06月18日	2016年06月18日	13,180	0	0	13,180
王旭昌	副总经理	现任	男	50	2013年06月18日		32,947	0	0	32,947
左辉	副总经理	现任	男	51	2013年06月18日		1,967	0	0	1,967
陈华敏	总工程师	现任	男	59	2013年06月18日		32,947	0	0	32,947
王新国	副总兼董事会秘书	现任	男	47	2013年06月18日		32,947	0	0	32,947
陈跃鹏	副总经理	现任	男	59	2013年06月18日		29,772	0	0	29,772
张金泽	独立董事	离任	男	56	2010年06月22日	2013年06月18日	0	0	0	0
刘志刚	监事	离任	男	41	2010年06月22日	2013年06月18日	0	0	0	0
李文生	董事会秘书	离任	男	50	2010年06月22日	2013年06月18日	3,295	0	0	3,295
合计	--	--	--	--	--	--	199,770	0	0	199,770

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

1、董事

董事长管大源，男，1963年12月生，浙江杭州人，研究生学历，高级经济师，党员。1980年

3月进万向，历任万向集团公司总经理助理兼总经理办公室主任、深圳万向投资有限公司总经理等职。现任万向集团董事局董事、通联创业投资股份有限公司总经理、河北承德露露股份有限公司董事长、大洋世家股份有限公司董事长、万向德农股份有限公司董事长、万向财务有限公司董事长。

董事兼总经理王秋敏，男，1954年3月生，河北承德人，研究生学历，高级经济师，全国五一劳动奖获得者，党员。1984年1月至1997年9月曾任承德市罐头食品厂副厂长、河北露露企业集团公司董事、副总经理。现任河北承德露露股份有限公司董事兼总经理。

董事陈贵樟，男，1973年7月生，浙江衢州人，本科学历，党员。1996年7月进入万向，历任钱潮公司机修、工艺，万向集团公司发展部项目调研、战略规划、总经理助理等工作。现任万向集团公司发展部副总经理、浙江航民股份有限公司董事、顺发恒业股份有限公司董事、万向硅峰电子股份有限公司董事。

董事鲁永明，男，1972年5月生，浙江杭州人，本科学历，会计师，注册税务师，党员。1991年9月进入万向，历任万向集团公司财务部综合组组长、万向创业投资有限公司副总经理等职务。现任万向集团公司财务部副总经理、河北承德露露股份有限公司董事、万向德农股份有限公司董事。

董事赵斌，男，1968年12月生，江苏镇江人，大专学历，党员。历任江苏镇江饲料有限公司行政科科长、江苏龙山集团发运科科长、万向龙山轴承有限公司副总经理、江苏龙东食品有限公司总经理、品向位鳗业有限公司总经理。现任杭州品向位食品有限公司总经理、河北承德露露股份有限公司董事。

董事李兆军，男，1974年10月生，山东日照人，南开大学MBA学历，注册会计师，党员。先后在中国(深圳)教育企业总公司、万德莱(集团)有限公司等企业从事审计及投资工作，2001年-2004年12月在深圳万向投资有限公司投行部工作；2004年12月-2006年9月任黑龙江华冠科技股份有限公司总经理。现任河北承德露露股份有限公司董事兼副总经理、万向德农股份有限公司董事。

独立董事陈爱珍，女，1957年生，硕士学历。1982年毕业于山西大学经济系后留校任教，历任助教、讲师、副教授。1993年获律师资格证书，2002年3月获独立董事的任职资格证书。1998年至今为北京市众天律师事务所合伙人律师。现担任先河环保、东方热电、新华百货独立董事，河北承德露露股份有限公司第五届董事会独立董事。

独立董事郭亚雄，男，1965年2月生，湖南郴州人，经济学博士，会计学教授，硕士研究生导师。1985年-2000年在江西财经大学工作，曾任研究生处科长、副处长，经济与社会发展研究

中心副主任等职。2001年起，先后担任天音通讯控股股份有限公司副总经理；普洛药业股份有限公司财务总监；浙江横店集团有限公司企管部、审计部总经理；江西江中制药集团有限公司外部董事；广东宝丽华新能源股份有限公司独立董事等职务。现任职于江西财经大学会计学院，从事会计、财务教学科研工作，主要研究方向有企业财务会计理论与实务、产业组织核算与监督，并兼任广东新会美达锦纶股份有限公司独立董事、审计委员会主任。现任河北承德露露股份有限公司独立董事。

独立董事鲍国明，女，1951年生，硕士学历，教授，国际注册内部审计师、中国注册会计师。1992年12月-1999年4月任南开大学国际商学院会计系副教授、教授、副主任；1999年4月-2004年2月任审计署审计干部培训中心副主任、主任；2004年2月-2010年2月任审计署行政事业审计司司长和法规司正司级审计员；2010年2月至今任中国内部审计协会副会长兼秘书长。现任中国石油化工股份有限公司独立董事，中国银行股份有限公司外部监事、河北承德露露股份有限公司独立董事。

2、监事

监事会主席丁兴贤，男，1963年9月生，浙江萧山人，大专学历，会计师，党员。1991年12月进万向，历任杭州万向节总厂财务部助理会计，万向钱潮公司财务部主办会计、经理助理、经理等职。现任万向集团公司财务部副总经理、浙江航民股份有限公司董事、河北承德露露股份有限公司监事会监事会主席。

监事付辉，男，1970年10月生，贵州六盘水市人，大专学历，会计师，党员。1994年7月至今，先后在杭州玻璃集团从事财务管理、万向集团公司董事局监察室从事审计、传化股份有限公司从事审计等工作，现任万向集团公司董事局监察室审计员、河北承德露露股份有限公司监事会监事。

监事董晓鹏，男，1964年2月生，河北承德人，大专学历，工程师，民革党员。1996年任露露集团有限责任公司杏仁露分厂技术部部长。现任河北承德露露股份有限公司监事会监事。

3、高管人员

副总经理陈跃鹏，男，1954年出生，工商硕士，高级工程师，中共党员。曾任承德市罐头食品厂分厂厂长、罐头食品厂副厂长、河北露露企业集团公司销售部经理、露露有限责任公司董事兼副总经理，自1997年公司上市至2013年6月18日任河北承德露露股份有限公司董事兼副总经理。现任公司副总经理。

副总经理王旭昌，男，1963年出生，研究生，工程师，中共党员。曾任承德市罐头食品总厂分厂副厂长，总厂技术处长、河北露露企业集团公司分厂副厂长、露露集团有限责任公司杏仁露

分厂副厂长、河北承德露露股份有限公司董事。现任公司副总经理、北京露露饮料有限责任公司董事长、廊坊露露饮料有限责任公司董事长。

副总经理左辉，男，1962年出生，大专学历。曾任露露集团有限责任公司西安办事处经理、沈阳办事处经理、东北办事处经理、露露公司营销公司副总经理，现任公司副总经理。

总工程师陈华敏，男，1954年出生，大学学历，工程师，中共党员。曾任承德市罐头食品总厂分厂副厂长、河北露露企业集团公司分厂副厂长、露露集团有限责任公司杏仁露分厂副厂长、河北承德露露股份有限公司董事兼副总经理，现任公司总工程师。

副总经理兼董事会秘书王新国，男，1967年出生，中欧国际工商学院EMBA，高级会计师，中国注册会计师，被评为2005年全国十大CFO年度人物，中共党员。曾任露露集团有限责任公司杏仁露分厂财务部部长、河北承德露露股份有限公司董事。现任公司副总经理兼董事会秘书、廊坊露露饮料有限责任公司监事。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
管大源	万向集团公司	董事			是
在股东单位任职情况的说明	万向集团公司与公司控股股东万向三农为同一控制人。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
管大源	通联资本控股有限公司	总裁			否
管大源	万向德农股份有限公司	董事长			否
管大源	顺发恒业股份有限公司	董事长			否
李兆军	万向德农股份有限公司	董事			否
鲁永明	万向集团公司	财务部副总经理			是
赵 斌	杭州品向位食品有限公司	总经理			是
陈贵樟	万向集团公司	发展部副总经理			是
丁兴贤	万向集团公司	财务部副总经理			是
付辉	万向集团公司	董事局监察室			是

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事和高级管理人员薪酬实行以绩效考核为基础的年薪制，具体分为保障收入、岗位收入和激励收入三部分，岗位收入评价决算实行定性评价和定量评价相结合的原则。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
管大源	董事长	男	50	现任		386	386
王秋敏	董事兼总经理	男	59	现任	218		218
陈贵樟	董事	男	41	现任		60	60
鲁永明	董事	男	41	现任		50	50
赵 斌	董事	男	46	现任		45	45
李兆军	董事兼副总经理	男	39	现任	70		70
陈爱珍	独立董事	女	56	现任	10		10
郭亚雄	独立董事	男	48	现任	10		10
鲍国明	独立董事	女	62	现任	5		5
丁兴贤	监事会主席	男	50	现任		50	50
付 辉	监事	男	43	现任		10.78	10.78
董晓鹏	监事	男	49	现任	12.07		12.07
王旭昌	副总经理	男	50	现任	70		70
左 辉	副总经理	男	51	现任	135.55		135.55
陈华敏	总工程师	男	59	现任	55		55
王新国	副总兼董事会秘书	男	47	现任	71.05		71.05
陈跃鹏	副总经理	男	59	现任	60		60
合计	--	--	--	--	716.67	601.78	1318.45

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

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。
-----	-------	-------	------------------	--------------------------

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

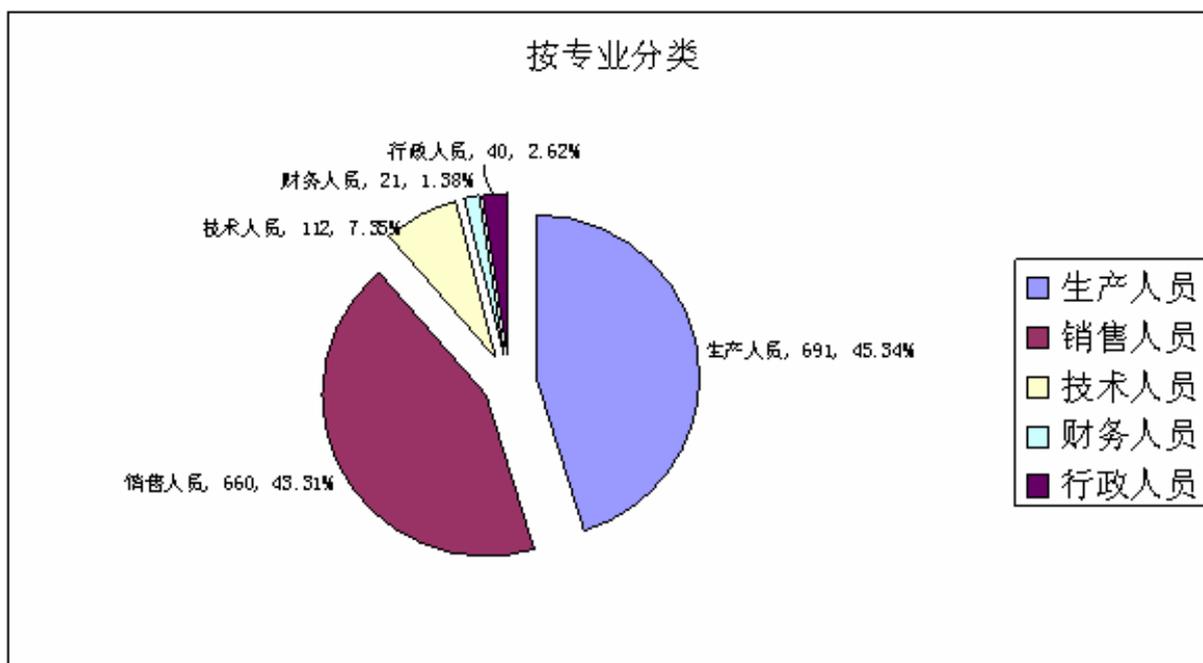
报告期内未发生重大变动，未对公司经营产生影响。

六、公司员工情况

截至2013年12月31日，公司在职员工总数1524人。

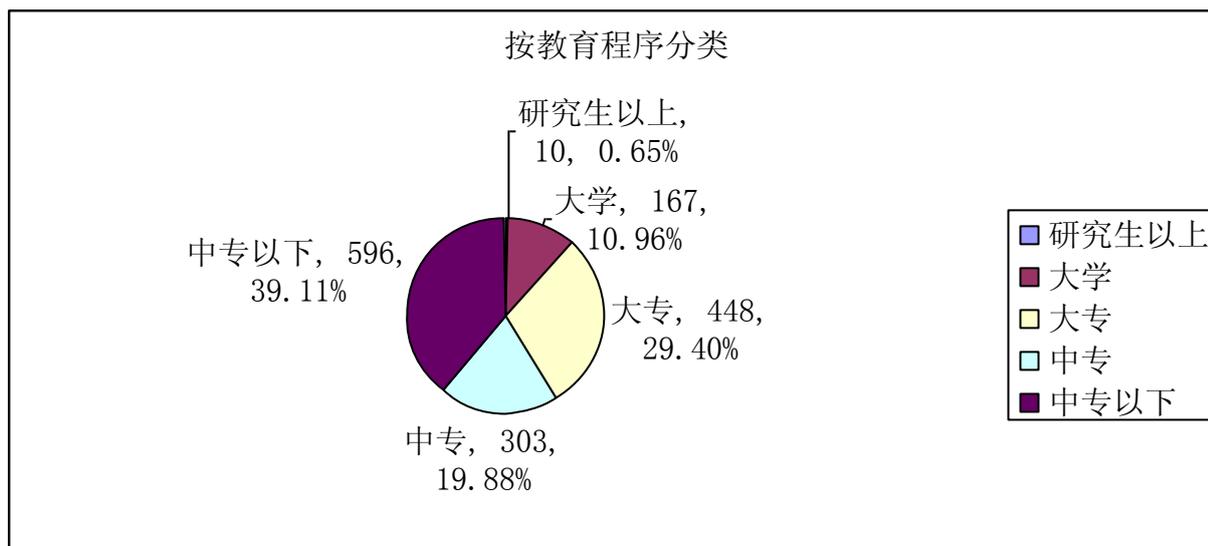
1、按职工岗位构成分类：

按专业分	生产人员	销售人员	技术人员	财务人员	行政人员	合计
人数	691	660	112	21	40	1524
比例(%)	45.34	43.31	7.35	1.38	2.62	100



2、按职工教育程度构成分类：

按教育程度分	研究生以上	大学	大专	中专	中专以下	合计
人数	10	167	448	303	596	1524
比例(%)	0.65	10.96	29.40	19.88	39.11	100



3、员工薪酬政策

报告期内，公司除按时足额计发劳动报酬之外，同时提高了一线员工的各项津贴；公司为员工参加了各项社会保险及社会统筹，并按月足额缴纳。

4、员工培训情况

公司员工的培训和培养工作，对公司未来的发展起着重要的作用，这也是人力资源部的重点工作之一。

公司内部员工的培训工作组织了多次，而且都是针对生产计划的需要进行的，培训方式更加现代化和符合每个员工的需求，使员工更为接受现有的培训，从反馈的结果来看，还是比较满意。2013年度员工培训人数达 3031人次，其中开展员工素质培训2033人次，占总培训人数的67.08%；新入职员工培训314人，占总培训人数的10.36%。

5、职工离退休情况

截至2013年12月31日，本公司共有离退休职工34人，均纳入社会保障体系，按照社保有关规定享受离退休待遇。

截至报告期末，核心技术团队无人员变动。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司治理状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》和《主板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规的要求，不断提高公司规范运作水平，完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度和体系。公司治理状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的基本要求。

（一）股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等规定的要求召集、召开股东大会，现场监督的见证律师均出具了相应的法律意见书。会议决策程序均符合相关规定，确保所有股东、尤其是中小股东享有知情权、参与权和平等地位。关联交易能够从维护中小股东利益出发做到公平合理，表决时关联股东均回避表决，相关内容及时披露。历次股东大会均有完整的会议记录。

报告期，公司召开两次股东会，2012年度股东大会，采取了网络投票与现场投票相结合的方式召开，有效地提高了股东、特别是中小股东的决策参与度，确保了所有股东，特别是中小股东的平等参与权。

（二）控股股东与上市公司的关系

公司与控股股东及其关联方之间能够规范运作。控股股东没有超越股东大会权限范围，直接或间接干预公司决策和经营活动的行为；公司不存在控股股东或其关联方占用上市公司资金的情况；公司没有为控股股东及其关联方提供担保的情况；控股股东对董事、监事候选人的提名，严格遵循法律、法规和《公司章程》的要求和程序；公司拥有独立的业务和自主经营能力，公司与控股股东做到了在业务、人员、资产、机构、财务方面“五分开”；公司董事会、监事会和内部机构均能独立运作。

（三）董事与董事会

报告期，公司董事会严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定召开会议履行职责。董事会共六次，会议的召集、召开及形成决议均符合《董事会议事规则》等规定程序。公司董事熟悉有关法律、法规，了解董事的权利、义务和责任，一如既往、恪尽职守，履行了诚信、勤勉义务，确保了董事会高效运作和科学决策。

（四）监事与监事会

报告期内，监事会召开四次正式会议，并列席了全部董事会。公司监事会按照《公司章程》、《监事会议事规则》和有关法律、法规的规定履行职责，本着对股东负责的态度，对公司依法运作、财务状况、关联交易的公平性，董事、经理和其他管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护了公司及股东的合法权益。

（五）绩效评价与激励约束机制，公司董事会薪酬与考核委员会负责公司高级管理人员的绩效考核，公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规。公司严格按照《薪酬管理制度》等相关规定，根据年度经营目标，确定高管人员的管理职责和考核指标，并根据计划实际完成情况，对管理层进行考核评定，有效地调动了高管人员的积极性，建立了公开、透明的绩效评价标准和激励约束机制。

（六）利益相关者

公司重视承担社会责任，能够充分尊重和维护利益相关者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工、客户等各方利益的互惠互利、协调平衡，共同推动公司持续、健康、和谐发展。

（七）信息披露与透明度

报告期，董事会和管理层始终高度重视信息披露工作，严格按照《股票上市规则》等有关法律法规和《公司章程》、《信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，真实、准确、完整、公平、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》和《外部信息报送和使用管理制度》，指定专人负责信息披露工作和投资者接待咨询工作，积极热情开展投资者关系工作。

（八）管理层

公司经营层严格按照《公司章程》的规定履行职责，严格执行董事会决议，不存在越权行使职权的行为。超越经营层权限的事项，公司一律提交董事会审议，不存在“内部人控制”的倾向。公司经营层兢兢业业，在日常经营过程中，加强规范运作，诚实守信经营，不存在未能忠实履行职务、违背诚信义务的情形。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

- 1、公司六届五次董事会审议通过了《内部控制规范实施工作方案(修订)》。
- 2、2010年4月22日，公司四届十二次董事会审议通过了《内幕信息知情人管理制度》，2012

年3月27日，公司2012年第一次临时董事会审议通过了修订后的《内幕信息知情人登记管理制度》，上述制度均已在巨潮资讯网上发布。公司在编写定期报告期间，按照上述制度的要求，对内幕信息知情人进行登记，内容包括但不限于姓名、身份证号、职务、知悉时间、知悉方式、知悉内容、知悉地点等要素；报告期内，没有发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也没有因此受到监管部门的查处和整改的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度	2013 年 06 月 18 日	1、公司 2012 年年度报告及摘要； 2、公司 2012 年度董事会工作报告； 3、公司 2012 年度监事会工作报告； 4、公司 2012 年度财务决算报告； 5、公司 2012 年度利润分配方案； 6、公司章程修正案； 7、公司 2012 年度关联交易执行情况报告及 2013 年度日常关联交易预计的议案； 8、关于与万向财务有限公司签订《金融服务框架性协议》的议案； 9、关于续聘会计师事务所及支付会计师事务所报酬的议案； 10、审议公司第六届董事会董事候选人管大源的议案； 11、审议公司第六届董事会董事候选人王秋敏的议案； 12、审议公司第六届董事会董事候选人李兆军的议案； 13、审议公司第六届董事会董事候选人鲁永明的议案； 14、审议公司第六届董事会董事候选人赵斌的议案； 15、审议公司第六届董事会董事候选人陈贵樟的议案； 16、审议公司第六届董事会独立董事候选人郭亚雄的议案；17、审议公司第六届董事会独立董事候选人陈爱珍的议案；18、审议公司第六届董事会独立董事候选人鲍国明的议案；19、审议公司第六届监事会监事候选人丁兴贤的议案； 20、审议公司第六届监事会监事候选人付辉的议案； 21、听取独立董事的述职报告。	会议以现场书面投票表决和网络投票表决的方式审议通过了全部议案。	2013 年 06 月 19 日	《河北承德露露股份有限公司 2012 年度股东大会决议公告》，公告编号：2013-020。此次会议公告于 2013 年 6 月 19 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时	2013 年 12 月 27 日	审议《公司关于聘任	会议以现场书面投票	2013 年 12 月 28 日	《河北承德露露股份有限公司

股东大会		2013 年度内部控制审计机构的议案》	表决方式审议通过了议案。		2013 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号：2013-039。此次会议公告于 2013 年 12 月 28 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。
------	--	---------------------	--------------	--	---

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
陈爱珍	6	1	5			否
郭亚雄	6	1	5			否
鲍国明	5	0	4	1		否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《独立董事工作制度》，关注公司运作的规范性，独立履行职责，勤勉尽责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了许多专业性建议，对报告期内公司发生的聘请年报审计机构、聘请公司高级管理人员、关联交易事项及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、公司董事会设立了审计委员会，审计委员会由公司2名独立董事和1名董事组成并由独立董事任主任委员。审计委员会成立以来在审阅财务报表，开展内部审计，负责与注册会计师的沟通，审核内部控制制度等方面做了大量工作。

2、在2013年年报审计工作中，审计委员会所做的工作如下：审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务报表，

认为财务报表能够反映公司的财务状况以及经营成果和现金流量。年审注册会计师进场后，审计委员会与会计师事务所协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，并加强与年审会计师的沟通，督促其在约定时间内提交审计报告。在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会又一次审阅了公司财务报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的整体情况。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

本公司与控股股东万向三农集团有限公司之间均能严格按照《上市公司治理准则》的规定，在公司业务、人员、资产、机构、财务方面严格分开，公司与控股股东万向三农集团有限公司之间均具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务方面：本公司独立于控股股东，拥有独立完整的生产、销售、财务系统，依照法定经营范围独立从事经营管理活动。对于不可避免的日常关联交易事项，按照市场化原则，自愿、公开、公允地进行。

2、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立，总经理、副总经理等高级管理人员均在公司内领取薪酬，且未在股东单位担任除董事以外的职务。

3、资产方面：公司与控股股东产权关系明晰，拥有独立的生产系统和配套设施。

4、机构方面：公司依照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规的规定，建立了公司股东大会、董事会、监事会等组织机构，制定了公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等基本工作制度，设立了完全独立于控股股东的组织机构，建立健全了公司的决策体系。公司控股股东依照法定程序参与公司决策，未影响本公司经营管理的独立性。本公司不存在与控股股东职能部门之间的从属关系和混合经营、合署办公的情况。

5、财务方面：公司设有独立的财务部，建立有独立的会计核算体系和财务管理制度，开立独立的银行账户，依法独立纳税，会计人员未在控股股东单位兼职。

七、同业竞争情况

报告期内，公司不存在因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因导致的同业竞争。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的选任、考核与激励按《公司法》和《公司章程》等有关规定进行。公司建立了以关键绩效指标为考核内容的综合管理制度和经营者与公司经营结果相挂钩的年薪制，有效地提高了公司高级管理人员的责任感和工作热情。报告期内，公司根据经营状况、结合高管个人工作情况及绩效考核办法、薪酬制度进行考核，高级管理人员的聘任与激励公开、透明，符合法律及现代企业制度。公司将按照市场化原则不断完善考评及激励机制，使高级管理人员的薪酬收入与管理水平、经营业绩紧紧挂钩，以充分调动和激发高级管理人员的积极性和创造力，实现对股东应有的价值回报。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

根据中国证监会的要求，按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司内部控制指引》等法律法规和规范性文件的规定，公司通过制度管理、日常经营管理、授权管理、不相容职务分离控制、会计系统控制、财产保护控制、预算控制、运营分析控制、绩效考评控制等措施，建立起相对完善的控制措施。报告期内，公司内部控制制度基本能够有效执行。公司内部控制自我评价情况详见《2013 年度内部控制自我评价报告》。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规的要求，在所有重大方面均建立并运行了较为有效的内部控制，并通过不断的梳理和优化，形成了一套较为完善、有效、合规的内部控制体系，在保证公司正常有序经营、保护资产安全完整、保证会计信息真实准确等方面发挥了重要作用，为公司的可持续发展提供了有力的保障。

公司董事会认为本公司的内部控制是有效的，公司内部控制在内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、检查监督等各个方面规范、严格、有效，基本达到证券监管部门对上市公司内控制度管理的规范要求。公司现有内部控制制度已基本建立健全，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要。报告期内，董事会大力支持公司的内控建设工作，公司的治理水平也得到了提高。公司董事会及全体董事保证本公司 2013 年度内部控制评价报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并保证报告内容的真实性、准确性和完整性。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司建立财务报告内部控制是依据深圳证券交易所颁布的《上市公司规范运作指引》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《上市公司内部控制指引》的要求，并根据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》、《企业会计通则》等规定制定了相关财务制度，开展内部控制相关工作。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生对内部控制评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。

内部控制评价报告全文披露日期	2014 年 03 月 12 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

五、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段

内部控制审计报告

天职业字[2014]2934-3 号

河北承德露露股份有限公司全体股东：

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了河北承德露露股份有限公司（以下简称承德露露公司）2013 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。

一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是承德露露公司董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，承德露露公司于 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

中国·北京

中国注册会计师：邱靖之

二〇一四年三月十日

中国注册会计师：闫磊

内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 03 月 12 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

 是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

 是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司于 2010 年 4 月 22 日建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对责任追究、重大差错责任的认定和处罚措施等做了详细规定。公司在本报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 03 月 10 日

审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2014]2934 号
注册会计师姓名	邱靖之、闫磊

审计报告正文

审计报告

天职业字[2014]2934号

河北承德露露股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的河北承德露露股份有限公司（以下简称“承德露露公司”）财务报表，包括2013年12月31日的资产负债表及合并资产负债表，2013年度的利润表及合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表和现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，承德露露公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了承德露露公司2013年12月31日的财务状况及合并财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

中国 北京
二〇一四年三月十日

中国注册会计师： 邱靖之

中国注册会计师： 闫磊

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	715,202,507.19	551,025,632.10
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	5,950,080.30	
应收账款	943,252.54	1,219,719.99
预付款项	110,195,399.98	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	617,114.45	793,055.25
买入返售金融资产		
存货	354,481,875.36	271,944,804.60
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,800,379.20	
流动资产合计	1,199,190,609.02	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	9,514,357.65	10,009,987.49
投资性房地产		
固定资产	280,125,657.10	286,725,056.60

在建工程	8,844,376.34	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	358,459,264.84	367,487,138.29
开发支出		
商誉	2,814,000.00	2,814,000.00
长期待摊费用	418,728.36	497,222.19
递延所得税资产	15,996,908.91	7,791,386.15
其他非流动资产		
非流动资产合计	676,173,293.20	682,786,569.72
资产总计	1,875,363,902.22	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	184,849,478.55	213,969,603.68
预收款项	525,897,745.82	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	44,281,522.70	41,100,469.91
应交税费	47,518,933.04	46,130,353.02
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,918,426.55	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	808,466,106.66	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
预计负债		
递延所得税负债	28,153,416.75	23,185,166.75
其他非流动负债		
非流动负债合计	28,153,416.75	27,204,873.75
负债合计	836,619,523.41	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	180,049,610.70	159,831,300.74
一般风险准备		
未分配利润	412,007,892.80	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	1,010,827,574.61	797,325,982.48
少数股东权益	27,916,804.20	24,140,611.16
所有者权益（或股东权益）合计	1,038,744,378.81	821,466,593.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,875,363,902.22	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	655,558,308.09	507,977,751.02
交易性金融资产		

应收票据	3,500,000.00	
应收账款	897,252.54	1,219,719.99
预付款项	108,878,495.77	29,447,268.84
应收利息		
应收股利		
其他应收款	109,437.50	100,439,830.00
存货	335,745,586.92	209,063,250.66
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,800,379.20	
流动资产合计	1,116,489,460.02	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	155,570,952.27	156,066,582.11
投资性房地产		
固定资产	116,535,440.20	131,768,063.49
在建工程	8,642,713.28	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	317,330,260.41	324,986,954.69
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	321,000.00	357,000.00
递延所得税资产	698,628.72	822,778.51
其他非流动资产		
非流动资产合计	599,098,994.88	621,463,157.80
资产总计	1,715,588,454.90	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	244,016,721.23	171,700,667.55
预收款项	525,897,745.82	389,607,480.61
应付职工薪酬	40,214,168.35	40,280,129.13
应交税费	7,350,336.30	54,473,579.96
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,206,075.58	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	822,685,047.28	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	28,153,416.75	23,185,166.75
其他非流动负债		
非流动负债合计	28,153,416.75	23,185,166.75
负债合计	850,838,464.03	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	180,049,610.70	159,831,300.74
一般风险准备		
未分配利润	265,978,319.46	204,452,019.40
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	864,749,990.87	783,005,380.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,715,588,454.90	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	2,632,555,406.49	2,137,825,084.78
其中：营业收入	2,632,555,406.49	2,137,825,084.78
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,188,223,393.55	1,828,756,442.88
其中：营业成本	1,627,390,148.21	1,320,697,300.47
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	19,555,327.56	18,459,039.72
销售费用	489,958,748.19	428,737,317.78
管理费用	59,837,854.13	65,845,428.70
财务费用	-9,156,414.69	-5,701,448.97
资产减值损失	637,730.15	718,805.18
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）	-495,629.84	-2,773,786.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-495,629.84	-2,773,786.29
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	443,836,383.10	306,294,855.61
加：营业外收入	15,712,480.12	5,137,091.36
减：营业外支出	607,142.94	494,243.26
其中：非流动资产处置损失	592,142.94	44,959.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	458,941,720.28	310,937,703.71
减：所得税费用	115,425,445.51	83,285,359.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	343,516,274.77	227,652,344.16

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	333,940,081.73	222,428,340.26
少数股东损益	9,576,193.04	5,224,003.90
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.83	0.55
（二）稀释每股收益	0.83	0.55
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	343,516,274.77	227,652,344.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	333,940,081.73	222,428,340.26
归属于少数股东的综合收益总额	9,576,193.04	5,224,003.90

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	2,743,291,650.48	2,185,323,660.80
减：营业成本	1,987,404,645.14	1,441,556,126.91
营业税金及附加	13,872,178.35	16,809,219.40
销售费用	454,047,105.55	405,164,392.05
管理费用	42,403,222.08	46,812,697.89
财务费用	-8,962,996.16	-5,523,643.97
资产减值损失	1,078,199.30	718,805.18
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）	9,704,370.16	-2,773,786.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-495,629.84	-2,773,786.29
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	263,153,666.38	277,012,277.05
加：营业外收入	2,066,805.84	223,567.45
减：营业外支出	72,301.16	456,109.05
其中：非流动资产处置损失	72,301.16	44,959.75
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	265,148,171.06	276,779,735.45
减：所得税费用	62,965,071.44	74,469,033.44
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	202,183,099.62	202,310,702.01
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	202,183,099.62	202,310,702.01

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	3,138,807,963.11	2,398,163,914.25
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	3,253,806.45	697,472.00
收到其他与经营活动有关的现金	21,832,731.70	15,497,760.03
经营活动现金流入小计	3,163,894,501.26	2,414,359,146.28
购买商品、接受劳务支付的现金	1,939,769,112.47	1,424,022,539.18
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	136,353,504.22	112,627,317.19
支付的各项税费	321,887,749.34	223,121,686.75
支付其他与经营活动有关的现金	452,226,390.72	327,347,647.93

经营活动现金流出小计	2,850,236,756.75	2,087,119,191.05
经营活动产生的现金流量净额	313,657,744.51	327,239,955.23
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		74,790.31
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		74,790.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,242,379.82	155,715,143.58
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	23,242,379.82	155,715,143.58
投资活动产生的现金流量净额	-23,242,379.82	-155,640,353.27
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	126,238,489.60	182,482,560.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	126,238,489.60	182,482,560.00
筹资活动产生的现金流量净额	-126,238,489.60	-182,482,560.00
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	164,176,875.09	-10,882,958.04
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	715,202,507.19	551,025,632.10

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	3,139,095,368.11	2,398,135,692.70
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	12,512,731.99	7,138,480.03
经营活动现金流入小计	3,151,608,100.10	2,405,274,172.73
购买商品、接受劳务支付的现金	2,137,205,955.87	1,483,502,629.84
支付给职工以及为职工支付的现金	113,201,961.82	97,149,884.30
支付的各项税费	237,753,251.69	200,919,391.69
支付其他与经营活动有关的现金	402,206,403.76	378,305,320.73
经营活动现金流出小计	2,890,367,573.14	2,159,877,226.56
经营活动产生的现金流量净额	261,240,526.96	245,396,946.17
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	10,200,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		74,790.31
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	10,200,000.00	74,790.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,421,480.29	63,067,490.20
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	3,421,480.29	63,067,490.20
投资活动产生的现金流量净额	6,778,519.71	-62,992,699.89
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	120,438,489.60	182,482,560.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	120,438,489.60	182,482,560.00
筹资活动产生的现金流量净额	-120,438,489.60	-182,482,560.00
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	147,580,557.07	-78,313.72
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	655,558,308.09	507,977,751.02

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

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（减少以“-”号填列）					20,218,309.96		193,283,282.17		3,776,193.04	217,277,785.17
（一）净利润							333,940,081.73		3,776,193.04	337,716,274.77
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							333,940,081.73		3,776,193.04	337,716,274.77
（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					20,218,309.96		-140,656,799.56			-120,438,489.60
1. 提取盈余公积					20,218,309.96		-20,218,309.96			
2. 提取一般风险准备										

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										
3. 对所有者（或股东）的分配							-182,482,560.00			-182,482,560.00
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）					20,218,309.96		61,526,300.06	81,744,610.02
（一）净利润							202,183,099.62	202,183,099.62
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							202,183,099.62	202,183,099.62
（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					20,218,309.96		-140,656,799.56	-120,438,489.60
1. 提取盈余公积					20,218,309.96		-20,218,309.96	
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-120,438,489.60	-120,438,489.60
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	17,260,428.71			180,049,610.70		265,978,319.46	864,749,990.87

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	364,965,120.00	53,756,940.71			139,600,230.54		204,854,947.59	763,177,238.84
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	53,756,940.71			139,600,230.54		204,854,947.59	763,177,238.84
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		-402,928.19	19,828,142.01
（一）净利润							202,310,702.01	202,310,702.01

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							202,310,702.01	202,310,702.01
(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								
3. 对所有者(或股东)的分配							-182,482,560.00	-182,482,560.00
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

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。

(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。

(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。

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。

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。

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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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：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。

（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

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	40	5%	2.38%
机器设备	14	5%	6.79%
电子设备	5	5%	19%
运输设备	6	5%	15.83%
其他设备	10	5%	9.5%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（5）其他说明

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

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

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

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

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。

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。

(4) 无形资产减值准备的计提

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

（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。

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。

（2）预计负债的计量方法

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

19、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

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。

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

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。

20、政府补助

(1) 类型

货币性资产的政府补助与非货币性资产的政府补助，资产相关的政府补助与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

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。

21、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。

22、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。

23、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

不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

不适用

24、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

不适用

(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

2、税收优惠及批文

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
廊坊露露饮料有限公司	控股子公司	廊坊开发区	食品饮料	4,000 万元	饮料加工			63.75%	63.75%	是	27,916,804.20		
郑州露露饮料有限公司	全资子公司	郑州开发区	食品饮料	10,000 万元	饮料加工			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	注册地	业务	注册	经营范	期末实	实质上	持股比	表决权	是否合	少数股	少数股	从母公司所有者
-------	-----	-----	----	----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	---------

称	类型		性质	资本	围	际投资 额	构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	例(%)	比例(%)	并报表	东权益	东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	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	1,005 万元	饮料加 工			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：	--	--	124,846.66	--	--	84,349.05
人民币	--	--	124,846.66	--	--	84,349.05
银行存款：	--	--	715,077,660.53	--	--	550,941,283.05
人民币	--	--	715,077,660.53	--	--	550,941,283.05
银行存款中：财务公司存款			574,719,220.80			35,246,511.95
人民币			574,719,220.80			35,246,511.95
合计	--	--	715,202,507.19	--	--	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
银行承兑汇票	5,950,080.30	
合计	5,950,080.30	

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

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

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

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

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
西安富达糖酒有限责任公司	2013年11月20日	2014年02月20日	9,000,000.00	
西安富达糖酒有限责任公司	2013年11月28日	2014年02月28日	3,000,000.00	
大连鸿福商贸有限公司	2013年12月09日	2014年03月09日	3,000,000.00	
邯郸市邯山鸿源糖酒有限公司	2013年12月27日	2014年03月27日	2,500,000.00	
林州市开元生活广场商业有限公司	2013年12月10日	2014年03月10日	2,000,000.00	
合计	--	--	19,500,000.00	--

说明

公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额19,500,000.00元。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

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：账龄组合	990,476.36	100%	47,223.82	4.77%	1,283,915.78	100%	64,195.79	5%
组合小计	990,476.36	100%	47,223.82	4.77%	1,283,915.78	100%	64,195.79	5%
合计	990,476.36	--	47,223.82	--	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	990,476.36	100%	47,223.82	1,283,915.78	100%	64,195.79
合计	990,476.36	--	47,223.82	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(%)
山东银座配送有限公司	非关联方	129,599.80	1年以内	13.08%
兴隆县半壁山闫世民商店	非关联方	814,876.56	1年以内	82.27%
宇厚企业有限公司	非关联方	46,000.00	1年以内	4.65%
合计	--	990,476.36	--	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：账龄组合	649,176.70	46%	32,062.25	4.94%	834,795.00	52.28%	41,739.75	5%
组合小计	649,176.70	46%	32,062.25	4.94%	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	54%	761,947.18	100%	761,947.18	47.72%	761,947.18	100%
合计	1,411,123.88	--	794,009.43	--	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	625,376.70	96.33%	29,682.25	834,795.00	100%	41,739.75
1 至 2 年	23,800.00	3.67%	2,380.00			
合计	649,176.70	--	32,062.25	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	501,326.70	1 年以内	35.53%
方立宪	非关联方	400,000.00	3 年以上	28.35%
黄顺远	非关联方	250,000.00	3 年以上	17.72%
王占宝	非关联方	82,650.00	1 年以内	5.86%
中石化北京石油分公司	非关联方	30,000.00	1 年以内	2.13%

合计	--	1,263,976.70	--	89.59%
----	----	--------------	----	--------

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	109,545,556.69	99.41%	39,583,453.03	100%
1至2年	649,843.29	0.59%		
合计	110,195,399.98	--	39,583,453.03	--

预付款项账龄的说明

预付款项期末余额为11,019.54万元，较期初余额增加178.39%，主要是由于预付材料款和广告款增加所致。

(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
昌荣传媒有限公司	非关联方	37,872,794.00	1年以内	预付广告款
承德双滦利民杏仁加工有限公司	非关联方	17,023,725.45	1年以内	预付货款
承德县顺天杏仁加工有限公司	关联方	14,009,200.00	1年以内	预付货款
凌源市杏仁加工厂	非关联方	11,537,830.00	1年以内	预付货款
凌源市杏仁加工厂佳裕厂	非关联方	11,358,000.00	1年以内	预付货款
合计	--	91,801,549.45	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 预付款项的说明

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	108,404,869.11	184,639.19	108,220,229.92	51,202,311.92		51,202,311.92
库存商品	221,814,773.71	479,740.43	221,335,033.28	200,928,025.04	856,194.63	200,071,830.41
低值易耗品	2,326,868.12		2,326,868.12	5,475,083.87		5,475,083.87

备品备件	15,484,956.62		15,484,956.62	12,939,510.52		12,939,510.52
包装物	7,114,787.42		7,114,787.42	2,256,067.88		2,256,067.88
合计	355,146,254.98	664,379.62	354,481,875.36	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	
原材料		184,639.19			184,639.19
库存商品	856,194.63	479,740.43		856,194.63	479,740.43
合计	856,194.63	664,379.62		856,194.63	664,379.62

(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(%)
原材料	可变现净值低于账面金额	注 1	
库存商品	可变现净值低于账面金额	注 1	

存货的说明

注1：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。由于本期销售已计提存货跌价准备的商品，转销此部分计提的存货跌价准备856,194.63元。

存货期末价值为35,448.19万元，较期初价值增加30.35%，主要是由于期末市场进入旺季，生产备货增加所致。

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
未抵扣增值税	11,800,379.20	
合计	11,800,379.20	

其他流动资产说明

期末金额与期初金额比较，数据变动幅度达30%（含30%）以上，或期末金额占公司期末资产总额5%（含5%）以上的，应当说明具体情况及变动原因。

8、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%	359,220,913.91	330,506,388.39	28,714,525.52		-1,652,099.45

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

9、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	-495,629.84	24,969,402.83	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	-495,629.84	25,869,402.83	--	--	--	16,355,045.18		

10、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	22,694,130.61	2,332,539.25	711,008,577.43
其中：房屋及建筑物	178,045,771.24	9,452,015.50	1,044,606.00	186,453,180.74
机器设备	490,719,736.22	9,063,293.95	1,197,993.25	498,585,036.92
电子设备	6,917,293.94	2,449,536.20	71,040.00	9,295,790.14
运输设备	13,647,864.94	1,458,261.02		15,106,125.96

其他设备	1,316,319.73	271,023.94		18,900.00	1,568,443.67
--	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		29,131,250.46	2,170,259.60	401,600,940.76
其中:房屋及建筑物	29,344,214.85		3,730,761.84	954,627.51	32,120,349.18
机器设备	333,449,949.51		22,896,462.80	1,130,840.59	355,215,571.72
电子设备	4,881,389.37		545,015.19	66,836.50	5,359,568.06
运输设备	6,312,990.66		1,753,403.51		8,066,394.17
其他设备	651,405.51		205,607.12	17,955.00	839,057.63
--	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		--		309,407,636.67
其中:房屋及建筑物	148,701,556.39		--		154,332,831.56
机器设备	157,269,786.71		--		143,369,681.28
电子设备	2,035,904.57		--		3,936,006.00
运输设备	7,334,874.28		--		7,039,731.79
其他设备	664,914.22		--		729,386.04
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			--		
运输设备			--		
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	286,725,056.60		--		280,125,657.10
其中:房屋及建筑物	124,286,287.95		--		129,917,563.12
机器设备	152,403,075.58		--		138,502,970.15
电子设备	2,035,904.57		--		3,936,006.00
运输设备	7,334,874.28		--		7,039,731.79
其他设备	664,914.22		--		729,386.04

本期折旧额 29,131,250.46 元; 本期由在建工程转入固定资产原价为 7,965,324.81 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	正在办理之中	2014 年 6 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。

11、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	201,663.06		201,663.06			
承德技改扩能项目	8,642,713.28		8,642,713.28	7,461,779.00		7,461,779.00
合计	10,449,639.94	1,605,263.60	8,844,376.34	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
郑州露露新厂建设	200,735,000.00		8,166,987.87	7,965,324.81		98.68%	99%				自筹	201,663.06
承德技改扩能项目		7,461,779.00	1,180,934.28								自筹	8,642,713.28
合计	218,735,000.00	9,067,042.60	9,347,922.15	7,965,324.81		--	--			--	--	10,449,639.94

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、围墙等工程前期费用。

(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	
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	99%	已投入使用
承德技改扩能项目		工程前期启动中

(5) 在建工程的说明**12、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	2,158,568.20	641,579.29	420,996,903.43
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		641,579.29	6,841,420.71
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	2,158,568.20		53,502,968.20
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	10,756,578.36	211,716.00	62,537,638.59
承德市开发区土地使用权	4,190,851.31	275,035.44		4,465,886.75
北京露露土地使用权	2,315,063.00	154,266.72	211,716.00	2,257,613.72
郑州露露土地使用权	1,826,476.40	782,775.56		2,609,251.96

吉大工易管理系统软件	5,339,613.00	626,670.00		5,966,283.00
一种灌装饮料的杀菌技术专利权	18,902,952.00	3,910,956.00		22,813,908.00
果实中植物蛋白酶钝化技术专利权	18,902,952.00	3,910,956.00		22,813,908.00
露露商标权				
承德市开发区上板城土地使用权	513,444.00	1,091,645.04		1,605,089.04
郑州露露用友财务软件	1,424.52	4,273.60		5,698.12
三、无形资产账面净值合计	367,487,138.29	-8,598,010.16	429,863.29	358,459,264.84
承德市开发区土地使用权	9,560,915.69			9,285,880.25
北京露露土地使用权	5,167,937.00			4,583,806.99
郑州露露土地使用权	37,312,303.60			36,529,528.04
吉大工易管理系统软件	1,660,387.00			1,033,717.00
一种灌装饮料的杀菌技术专利权	35,524,448.00			31,613,492.00
果实中植物蛋白酶钝化技术专利权	28,680,248.00			24,769,292.00
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			51,897,879.16
郑州露露用友财务软件	19,943.00			15,669.40
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	-8,598,010.16	429,863.29	358,459,264.84
承德市开发区土地使用权	9,560,915.69			9,285,880.25
北京露露土地使用权	5,167,937.00			4,583,806.99
郑州露露土地使用权	37,312,303.60			36,529,528.04

吉大工易管理系统软件	1,660,387.00			1,033,717.00
一种灌装饮料的杀菌技术专利权	35,524,448.00			31,613,492.00
果实中植物蛋白酶钝化技术专利权	28,680,248.00			24,769,292.00
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			51,897,879.16
郑州露露用友财务软件	19,943.00			15,669.40

本期摊销额 10,756,578.36 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	
研究支出		8,733,928.55	8,733,928.55		
开发支出					
合计		8,733,928.55	8,733,928.55		

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

13、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。

14、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		36,000.00		321,000.00	

厂房修理费	109,154.98		48,513.33		60,641.65	
财产综合保险	31,067.21	222,520.32	216,500.82		37,086.71	
合计	497,222.19	222,520.32	301,014.15		418,728.36	--

长期待摊费用的说明

15、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
坏账准备	182,321.52	188,983.89
存货跌价准备	166,094.92	214,048.68
固定资产减值准备	246,357.44	426,008.38
合并抵消的内部利润	15,402,135.03	5,735,914.46
小计	15,996,908.91	7,791,386.15
递延所得税负债：		
无形资产	28,153,416.75	23,185,166.75
小计	28,153,416.75	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	112,613,667.00	92,740,667.00
小计	112,613,667.00	92,740,667.00
可抵扣差异项目		
坏账准备	729,286.07	755,935.54
存货跌价准备	664,379.62	856,194.63
固定资产减值准备	985,429.74	1,704,033.51
可抵扣亏损		4,905,722.93
合并抵销的内部利润	61,608,540.11	22,943,657.83
小计	63,987,635.54	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	15,996,908.91		7,791,386.15	
递延所得税负债	28,153,416.75		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

16、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	-26,649.47			841,233.25
二、存货跌价准备	856,194.63	664,379.62		856,194.63	664,379.62
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	637,730.15		856,194.63	48,747,901.22

资产减值明细情况的说明

17、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	183,242,734.43	213,467,198.07
1 至 2 年	1,297,317.60	17,944.00
2 至 3 年	8,500.00	149,822.00
3 年以上	300,926.52	334,639.61
合计	184,849,478.55	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

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

应付账款期末余额为18,484.95万元，较期初余额减少13.61%，主要是由于期末欠付供应商货款减少所致。

18、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	525,297,837.99	389,147,303.36
1 至 2 年	323,586.36	366,875.65
2 至 3 年	197,559.60	93,301.60
3 年以上	78,761.87	
合计	525,897,745.82	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

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

预收款项期末余额为52,589.77万元，较期初余额减少34.98%，主要是由于期末预收客户货款增加所致

19、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	108,051,159.24	103,435,653.19	30,711,858.22
二、职工福利费		10,098,481.44	10,098,481.44	
三、社会保险费	2,624,436.40	21,003,075.07	22,590,494.31	1,037,017.16
其中：医疗保险费	4,743.08	4,658,498.46	4,661,563.18	1,678.36
基本养老保险费	2,528,054.28	14,569,358.42	16,168,424.60	928,988.10
失业保险费	91,639.04	708,906.56	694,194.90	106,350.70
工伤保险费		633,638.24	633,638.24	
生育保险费		432,673.39	432,673.39	
四、住房公积金	12,225,318.58	160,150.00	158,200.00	12,227,268.58
五、辞退福利		100,784.02	100,784.02	
六、其他	154,362.76	1,903,667.66	1,752,651.68	305,378.74
合计	41,100,469.91	141,317,317.43	138,136,264.64	44,281,522.70

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 305,378.74 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。辞退福利是公司职工解除劳动合同时，按国家政策支付给职工的补偿金。

20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	11,301,921.98	23,702,398.59
企业所得税	33,848,874.04	19,829,920.36
个人所得税	327,219.98	80,183.02
城市维护建设税	894,116.81	1,240,874.72
教育附加	656,764.10	905,590.74
房产税	70,910.01	
印花税	243,606.24	195,865.71
土地使用税	175,519.88	175,519.88
合计	47,518,933.04	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

21、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	5,415,784.57	7,463,348.87
1 至 2 年	92,230.77	51,660.00
2 至 3 年	51,660.00	6,620.00
3 年以上	358,751.21	352,231.21
合计	5,918,426.55	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

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

22、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		
合计	4,019,707.00		4,019,707.00		--

专项应付款说明

因北京市怀柔区计划实施兴怀大街东延道路工程，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。

23、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

24、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

25、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	20,218,309.96		180,049,610.70
合计	159,831,300.74	20,218,309.96		180,049,610.70

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

26、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	333,940,081.73	--
减：提取法定盈余公积	20,218,309.96	
应付普通股股利	120,438,489.60	
期末未分配利润	412,007,892.80	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

27、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	2,630,472,651.24	2,135,121,900.51
其他业务收入	2,082,755.25	2,703,184.27
营业成本	1,627,390,148.21	1,320,697,300.47

(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	2,630,472,651.24	1,625,500,490.40	2,135,121,900.51	1,318,090,834.46
合计	2,630,472,651.24	1,625,500,490.40	2,135,121,900.51	1,318,090,834.46

(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	147,342,893.27	119,265,250.19	103,466,394.68	83,852,541.10
杏仁露及其他	2,483,129,757.97	1,506,235,240.21	2,031,655,505.83	1,234,238,293.36
合计	2,630,472,651.24	1,625,500,490.40	2,135,121,900.51	1,318,090,834.46

(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	2,630,472,651.24	1,625,500,490.40	2,135,121,900.51	1,318,090,834.46
合计	2,630,472,651.24	1,625,500,490.40	2,135,121,900.51	1,318,090,834.46

(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	109,925,285.74	4.18%

经销商 2	91,439,749.27	3.48%
经销商 3	46,113,485.02	1.75%
经销商 4	36,930,159.40	1.4%
经销商 5	30,073,647.75	1.14%
合计	314,482,327.18	11.95%

营业收入的说明

营业收入本期发生额为263,047.27万元，较上年同期增加23.14%，主要是由于销量增加所致。

28、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	11,320,127.33	10,712,031.45	应缴流转税之 7%
教育费附加	8,235,200.23	7,747,008.27	应缴流转税之 5%
合计	19,555,327.56	18,459,039.72	--

营业税金及附加的说明

29、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	297,207,810.58	254,935,750.27
物流费	99,451,600.37	99,060,910.20
工资薪酬	60,174,778.49	46,164,666.58
折旧费用	1,532,415.49	1,329,962.61
日常办公费用	17,595,398.84	13,054,056.84
其他费用	13,996,744.42	14,191,971.28
合计	489,958,748.19	428,737,317.78

30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	16,306,965.80	17,338,505.17
折旧及摊销	12,400,847.15	12,668,117.58
技术开发费	8,550,351.47	12,029,179.91
财产保险费	3,357,203.25	3,465,404.27
相关税费	4,157,503.11	3,634,553.53

日常办公费	5,110,604.87	5,787,341.20
其他费用	9,954,378.48	10,922,327.04
合计	59,837,854.13	65,845,428.70

31、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	-9,365,130.18	-5,817,585.83
手续费	208,715.49	116,136.86
合计	-9,156,414.69	-5,701,448.97

32、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	-495,629.84	-2,773,786.29
合计	-495,629.84	-2,773,786.29

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
霖霖集团有限责任公司	-495,629.84	-2,773,786.29	亏损较上期减少
合计	-495,629.84	-2,773,786.29	--

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。

33、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-26,649.47	-137,389.45

二、存货跌价损失	664,379.62	856,194.63
合计	637,730.15	718,805.18

34、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		9,167.29	
其中：固定资产处置利得		9,167.29	
政府补助	15,507,059.00	5,097,472.00	15,507,059.00
无需偿还的债务	116,005.84		16,005.84
其他	89,415.28	30,452.07	89,415.28
合计	15,712,480.12	5,137,091.36	15,712,480.12

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
产业扶持资金	7,000,000.00	4,000,000.00		
新产品研发技术补助	1,150,000.00			
新产品研发技术补助	800,000.00			
环保局节能奖励款	100,000.00			
纳税奖励	100,000.00			
增值税返还	2,033,352.00	697,472.00		
企业发展资金	300,000.00	200,000.00		
安全检测监测能力建设 项目拨款		200,000.00		
政府拆迁补偿款	4,019,707.00			
北京市财政局老旧汽车 补贴	4,000.00			
合计	15,507,059.00	5,097,472.00	--	--

项目	本期金额	上期金额	来源和依据
产业扶持资金	7,000,000.00	4,000,000.00	收郑州经济技术开发区财政局产业扶持资金返还款

新产品研发技术补助	1,150,000.00	收到2013年度农业产业化项目补助资金
新产品研发技术补助	800,000.00	收到2012年度农业产业化项目补助资金
环保局节能奖励款	100,000.00	收到北京市怀柔区环保局节能奖励款
纳税奖励	100,000.00	收到廊坊开发区管委会纳税奖励资金
增值税返还	2,033,352.00	697,472.00收到税务局增值税退税款
企业发展资金	300,000.00	200,000.00收北京市经济和信息化委员会奖励资金
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
政府拆迁补偿款	4,019,707.00	收到北京市怀柔区人民政府拆迁补偿款
北京市财政局老旧汽车补贴	4,000.00	收到北京市财政局老旧汽车补贴
合 计	15,507,059.00	5,097,472.00

35、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	72,301.16	44,959.75	
其中：固定资产处置损失	592,142.94	44,959.75	592,142.94
对外捐赠	15,000.00		15,000.00
罚款及滞纳金		449,083.51	
其他		200.00	
合计	607,142.94	494,243.26	607,142.94

营业外支出说明

36、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	119,883,172.72	80,161,981.60
递延所得税调整	-3,237,272.76	3,123,377.95
所得税返还	-1,220,454.45	
合计	115,425,445.51	83,285,359.55

37、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	333,940,081.73	222,428,340.26
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	11,298,065.38	3,390,740.19
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	322,642,016.35	219,037,600.07

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		36,496,512.00
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	12	12
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	$Y1=P1/S$	0.83	0.55
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	$Y2=P2/S$	0.80	0.55
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	0.83	0.55
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	$Y4=(P2+P4)/X2$	0.80	0.55

38、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
往来款	3,013,601.52
政府补助	9,454,000.00
利息收入	9,365,130.18
合计	21,832,731.70

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	2,427,419.00
办公费	6,253,225.67
差旅费	12,759,447.34
会议费	513,597.28
中介费	925,584.90
广告费	285,235,265.80
保险费	3,566,269.91
运输费	108,767,663.17
技术开发费	9,997,049.89
租房租库费	6,678,875.71
往来款	9,009,374.38
其他	6,092,617.67
合计	452,226,390.72

支付的其他与经营活动有关的现金说明

39、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	343,516,274.77	227,652,344.16
加：资产减值准备	-218,464.48	38,109.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,131,250.46	25,785,721.13
无形资产摊销	10,756,578.36	10,248,854.28
长期待摊费用摊销	301,014.17	275,088.70
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）	519,841.78	-8,546.76
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	72,301.16	44,339.22
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	495,629.84	2,773,786.29
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-8,205,522.76	-1,844,872.05
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	4,968,250.00	4,968,250.00
存货的减少（增加以“—”号填列）	-82,345,255.75	35,240,188.45
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-91,474,955.72	17,954,976.03
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	106,140,802.68	4,111,716.04
其他		

经营活动产生的现金流量净额		
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	715,202,507.19	551,025,632.10
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	164,176,875.09	-10,882,958.04

(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	715,202,507.19	551,025,632.10
其中: 库存现金	124,846.66	84,349.05
可随时用于支付的银行存款	715,077,660.53	550,941,283.05
三、期末现金及现金等价物余额	715,202,507.19	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	60,000 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

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：万元

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(%)
承德顺天食品有限公司	采购杏仁、核桃仁	注 1:上述关联交易均遵循平等互利原则,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 2:2013 年 4 月 18 日公司五届第十二次董事会及 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》及相关合同签署原则规定,明确交易价格采用市场公允价格。	14.12	0.04%	299.80	1.19%
承德县顺天杏仁加工有限公司	采购杏仁、核桃仁	同上	17,531.95	50.64%	9,383.07	37.34%

廊坊凯虹包装容器有限公司	采购印铁罐	同上	7,271.86	18%	7,282.02	22.65%
合计			24,817.93		16,964.89	

出售商品、提供劳务情况表

单位：万元

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	27.09	13%	33.48	26.39%
合计			27.09		33.48	

(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	注1	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	注2	350,000.00

关联租赁情况说明

注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。

注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	3,712,276,109.47	3,172,803,320.62	574,719,300.80
定期存款		800,000,000.00	800,000,000.00	
合计	35,246,511.95	4,512,276,109.47	3,972,803,320.62	574,719,300.80

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	8,082,198.35	5,364,674.28

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	承德顺天食品有限公司	14,009,200.00		9,561,529.36	
预付款项	万向进出口有限公司			12,416,000.00	
合计		14,009,200.00		21,977,529.36	

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	7,560,823.79	25,496,681.42
应付账款	承德县顺天杏仁加工有限公司	3,627,000.00	5,183,081.50
其他应付款	廊坊凯虹包装容器有限公司	500,000.00	500,000.00
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12月31日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十、承诺事项

1、前期承诺履行情况

截至2013年12月31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、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	240,876,979.20
经审议批准宣告发放的利润或股利	240,876,979.20

2、其他资产负债表日后事项说明

截至2014年3月10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：账龄组合	944,476.36	100%	47,223.82	5%	1,283,915.78	100%	64,195.79	5%
组合小计	944,476.36	100%	47,223.82	5%	1,283,915.78	100%	64,195.79	5%
合计	944,476.36	--	47,223.82	--	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	944,476.36	100%	47,223.82	1,283,915.78	100%	64,195.79
合计	944,476.36	--	47,223.82	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) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

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

(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	814,876.56	1 年以内	86.28%
山东银座配送有限公司	非关联方	129,599.80	1 年以内	13.72%
合计	--	944,476.36	--	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：账龄组合	116,450.00	15.19%	7,012.50	5%	333,800.00	0.33%	16,690.00	5%
组合小计	116,450.00	15.19%	7,012.50	5%	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	84.81%	650,000.00	100%	650,000.00	0.64%	650,000.00	100%
合计	766,450.00	--	657,012.50	--	101,106,520.00	--	666,690.00	--

其他应收款种类的说明

其他应收款期末余额为76.65万元，较期初余额减少99.89%，主要是因期初为郑州露露饮料有限公司垫付的资金10,012.27万转为应付其货款所致。

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	92,650.00	80%	4,632.50	333,800.00	100%	16,690.00
1至2年	23,800.00	20%	2,380.00			
合计	116,450.00	--	7,012.50	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) 本报告期其他应收款中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

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

(3) 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	52.19%
黄顺远	非关联方	250,000.00	3 年以上	32.62%
王占宝	非关联方	82,650.00	1 年以内	10.78%
姜东方	非关联方	23,800.00	1-2 年	3.11%
曹文合	非关联方	10,000.00	1 年以内	1.3%
合计	--	766,450.00	--	100%

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	27,000,000.00	25,465,032.67	495,629.84	24,969,402.83	30%	30%		16,355,045.18		
3.对其他企业投资											
承德市露露包装有限公司	成本法	900,000.00	900,000.00		900,000.00	15%	15%				

限责任										
合计	--	184,987,350.69	172,421,627.29	495,629.84	171,925,997.45	--	--	--	16,355,045.18	

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	2,630,451,736.54	2,135,164,523.96
其他业务收入	112,839,913.94	50,159,136.84
合计	2,743,291,650.48	2,185,323,660.80
营业成本	1,987,404,645.14	1,441,556,126.91

(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	2,630,451,736.54	1,885,134,933.34	2,135,164,523.96	1,395,496,285.19
合计	2,630,451,736.54	1,885,134,933.34	2,135,164,523.96	1,395,496,285.19

(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	147,342,893.27	143,004,693.68	103,466,394.68	96,459,141.60
杏仁露及其他	2,483,108,843.27	1,742,130,239.66	2,031,698,129.28	1,299,037,143.59
合计	2,630,451,736.54	1,885,134,933.34	2,135,164,523.96	1,395,496,285.19

(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	2,630,451,736.54	1,885,134,933.34	2,135,164,523.96	1,395,496,285.19
合计	2,630,451,736.54	1,885,134,933.34	2,135,164,523.96	1,395,496,285.19

(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	109,925,285.74	4.01%
经销商 2	91,439,749.27	3.33%
郑州露露饮料有限公司	63,097,878.55	2.3%
经销商 3	46,113,485.02	1.68%
廊坊露露饮料有限公司	38,809,657.71	1.41%
合计	349,386,056.29	12.73%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	10,200,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-495,629.84	-2,773,786.29
合计	9,704,370.16	-2,773,786.29

(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	-495,629.84	-2,773,786.29	亏损较上期减少
合计	-495,629.84	-2,773,786.29	--

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	202,183,099.62	202,310,702.01
经营活动产生的现金流量净额	261,240,526.96	245,396,946.17
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:	--	--
现金及现金等价物净增加额	147,580,557.07	-78,313.72

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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-641,025.97	
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）	15,507,059.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	239,304.15	
减：所得税影响额	3,780,084.30	
少数股东权益影响额（税后）	27,187.50	
合计	11,298,065.38	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

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	36.53%	0.83	0.83
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	35.3%	0.8	0.8

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	增减金额	增减比例	变动原因说明
预付款项	110,195,399.98	39,583,453.03	70,611,946.95	178.39%	主要原因是：预付供应商材料款和广告宣传费增加所致。
存货	354,481,875.36	271,944,804.60	82,537,070.76	30.35%	主要原因是：期末市场进入旺季，期末库存商品增加所致。
流动资产合计	1,199,190,609.02	864,566,664.97	334,623,944.05	38.70%	主要原因是：期末预付账款、存货均大幅度增加，货币资金、应收票据也有小幅度增加所致。

预收款项	525,897,745.82	389,607,480.61	136,290,265.21	34.98%	主要原因是：期末市场进入旺季，预收客户的货款增加所致。
未分配利润	412,007,892.80	218,724,610.63	193,283,282.17	88.37%	主要原因是：本期净利润增加所致。

(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	增减金额	增减比例	增减变动的主要影响因素
财务费用	-9,156,414.69	-5,701,448.97	-3,454,965.72	-60.58%	主要原因是：本期利息收入增加所致。
投资收益	-495,629.84	-2,773,786.29	2,278,156.45	82.13%	主要原因是：被投资企业亏损减少所致。
营业利润	443,836,383.10	306,294,855.61	137,541,527.49	44.90%	主要原因是：销售收入大幅度增加，本期成本费用控制合理，利润增加所致。
营业外收入	15,712,480.12	5,137,091.36	10,575,388.76	205.86%	主要原因是：本期各个公司均收到了财政补贴所致。
利润总额	458,941,720.28	310,937,703.71	148,004,016.57	47.60%	主要原因是：本期的销售市场良性循环，；各子公司生产运行正常，成本费用控制得当；同时也取得了相关的政府补贴所致。
所得税费用	115,425,445.51	83,285,359.55	32,140,085.96	38.59%	主要原因是：本期的利润总额增加所致。
净利润	343,516,274.77	227,652,344.16	115,863,930.61	50.90%	主要原因是：本期的利润总额增加所致。
归属于母公司所有者的净利润	333,940,081.73	222,428,340.26	111,511,741.47	50.13%	主要原因是：本期母公司控制下的各子公司的净利润均大幅度增加所致。
基本每股收益	0.83	0.55	0.28	50.90%	主要原因是：本期的净利润增加所致。
综合收益总额	343,516,274.77	227,652,344.16	115,863,930.61	50.90%	主要原因是：本期的净利润增加所致。
归属于母公司所有者的综合收益总额	333,940,081.73	222,428,340.26	111,511,741.47	50.13%	主要原因是：本期母公司控制下的各子公司的净利润均大幅度增加所致。

(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	增减金额	增减比例	变动原因说明
销售商品、提供	3,138,807,963.11	2,398,163,914.25	740,644,048.86	30.88%	主要原因是：本期收到客户

劳务收到的现金					货款增加所致。
收到的税费返还	3,253,806.45	697,472.00	2,556,334.45	366.51%	主要原因是：本期子公司收到税费返还所致。
收到其他与经营活动有关的现金	21,832,731.70	15,497,760.03	6,334,971.67	40.88%	主要原因是：收到的存款利息增加以及收到了政府补助等原因所致。
经营活动现金流入小计	3,163,894,501.26	2,414,359,146.28	749,535,354.98	31.04%	主要原因是：本期销售商品收到的货款增加所致。
购买商品、接受劳务支付的现金	1,939,769,112.47	1,424,022,539.18	515,746,573.29	36.22%	主要原因是：本期支付供应商货款增加所致。
支付的各项税费	321,887,749.34	223,121,686.75	98,766,062.59	44.27%	主要原因是：本期支付的相关税费增加所致。
支付其他与经营活动有关的现金	452,226,390.72	327,347,647.93	124,878,742.79	38.15%	主要原因是：本期支付销售广告费用增加所致。
经营活动现金流出小计	2,850,236,756.75	2,087,119,191.05	763,117,565.70	36.56%	主要原因是：本期支付的税费和销售费用增加所致。
投资活动现金流出小计	23,242,379.82	155,715,143.58	-132,472,763.76	-85.07%	主要原因是：上期正在筹建中的郑州露露采购固定资产，本期大部分已经完工所致。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		74,790.31	-74,790.31	-100%	主要原因是：本期没有发生处置固定资产的业务。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,242,379.82	155,715,143.58	-132,472,763.76	-85.07%	主要原因是：本期郑州露露已经投入生产，没有发生大额的固定资产支出。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	126,238,489.6	182,482,560.00	-56,244,070.40	-30.82%	主要原因是：本期现金股利分红减少所致。
筹资活动现金流出小计	126,238,489.6	182,482,560.00	-56,244,070.40	-30.82%	主要原因是：本期现金股利分红减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-126,238,489.60	-182,482,560.00	56,244,070.40	30.82%	主要原因是：本期现金股利分红减少所致。
现金及现金等价物净增加额	164,176,875.09	-10,882,958.04	175,059,833.13	1608.57%	主要原因是：上期投资郑州露露支出增加，本期生产销售运行正常，现金流充裕所致。

第十一节 备查文件目录

- 1、载有董事长亲笔签名的年度报告文本。
- 2、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。
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 4、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。

河北承德露露股份有限公司

董事长

2014 年 3 月 10 日