

## 财务报告

### 1 财务报表

#### 1.1 资产负债表

编制单位：浙江贝因美科工贸股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	2,024,674,369.71	1,896,936,803.60	579,336,571.42	381,097,754.79
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	1,402,827.24		230,370.35	230,370.35
应收账款	347,290,912.40	455,433,026.77	296,367,421.02	297,691,600.52
预付款项	96,121,378.75	223,584,555.37	54,438,030.54	276,554,423.96
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	19,292,878.26	74,634,437.01	26,991,426.26	63,347,490.00
买入返售金融资产				
存货	461,031,135.82	336,099,697.01	435,898,900.86	287,157,892.59
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	2,949,813,502.18	2,986,688,519.76	1,393,262,720.45	1,306,079,532.21
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		337,844,927.12		337,844,927.12
投资性房地产				
固定资产	1,092,471,868.73	282,337,634.95	1,107,950,288.69	278,110,567.74
在建工程	2,077,701.89		2,031,636.65	
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	116,613,514.50	19,172,572.31	119,241,712.46	20,716,888.24

开发支出	215,940.00	215,940.00	215,940.00	215,940.00
商誉				
长期待摊费用	12,300,383.04		12,352,984.63	
递延所得税资产	31,400,821.74	10,394,997.07	25,213,860.79	7,615,867.02
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,255,080,229.90	649,966,071.45	1,267,006,423.22	644,504,190.12
资产总计	4,204,893,732.08	3,636,654,591.21	2,660,269,143.67	1,950,583,722.33
流动负债：				
短期借款	90,000,000.00	90,000,000.00	405,000,000.00	295,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	73,075,193.35	56,862,638.83	103,152,588.75	92,126,285.19
应付账款	313,482,208.34	478,714,007.42	346,096,635.98	365,857,034.95
预收款项	81,624,282.79	91,218,947.57	108,074,713.49	106,979,953.89
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	29,001,405.05	21,646,245.94	40,606,818.96	33,204,510.53
应交税费	60,514,025.96	57,238,225.17	85,888,801.84	103,117,139.56
应付利息				
应付股利				
其他应付款	238,044,847.97	205,322,590.24	44,007,168.60	24,797,141.00
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			47,210,000.00	
其他流动负债	30,942,234.11	27,097,437.99	9,546,990.04	9,546,990.04
流动负债合计	916,684,197.57	1,028,100,093.16	1,189,583,717.66	1,030,629,055.16
非流动负债：				
长期借款	270,000,000.00	40,000,000.00	350,990,000.00	80,000,000.00
应付债券				
长期应付款	11,000,000.00		11,000,000.00	
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	4,325,640.00		4,325,640.00	
非流动负债合计	285,325,640.00	40,000,000.00	366,315,640.00	80,000,000.00
负债合计	1,202,009,837.57	1,068,100,093.16	1,555,899,357.66	1,110,629,055.16
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	426,050,000.00	426,050,000.00	383,050,000.00	383,050,000.00
资本公积	1,738,216,680.96	1,737,780,896.01	77,608,347.26	77,172,562.31

减：库存股				
专项储备				
盈余公积	76,963,573.94	76,963,573.94	76,963,573.94	76,963,573.94
一般风险准备				
未分配利润	761,653,639.61	327,760,028.10	566,747,864.81	302,768,530.92
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	3,002,883,894.51	2,568,554,498.05	1,104,369,786.01	839,954,667.17
少数股东权益				
所有者权益合计	3,002,883,894.51	2,568,554,498.05	1,104,369,786.01	839,954,667.17
负债和所有者权益总计	4,204,893,732.08	3,636,654,591.21	2,660,269,143.67	1,950,583,722.33

## 1.2 利润表

编制单位：浙江贝因美科工贸股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	2,382,451,218.73	2,455,696,747.89	2,015,997,686.54	2,011,754,119.70
其中：营业收入	2,382,451,218.73	2,455,696,747.89	2,015,997,686.54	2,011,754,119.70
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	2,132,106,208.47	2,414,226,675.52	1,713,909,214.87	1,883,764,103.58
其中：营业成本	889,219,150.93	1,256,320,147.07	751,869,252.93	908,450,743.17
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	23,609,412.47	17,317,597.38	19,529,606.62	17,921,046.69
销售费用	1,020,615,671.00	973,089,944.99	803,812,507.38	773,726,264.42
管理费用	176,764,498.45	156,129,355.98	120,026,587.50	104,644,365.15
财务费用	15,677,694.02	4,015,552.45	11,441,986.18	3,978,394.27
资产减值损失	6,219,781.60	7,354,077.65	7,229,274.26	75,043,289.88
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）			-206,644.20	-215,511.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-296,059.30	-296,059.30
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填	250,345,010.26	41,470,072.37	301,881,827.47	127,774,504.77

列)				
加：营业外收入	29,059,488.88	2,659,249.78	21,736,741.32	3,934,684.71
减：营业外支出	12,534,319.48	13,599,357.17	54,313,010.62	53,971,842.68
其中：非流动资产处置损失			229,661.73	215,964.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	266,870,179.66	30,529,964.98	269,305,558.17	77,737,346.80
减：所得税费用	71,964,404.86	5,538,467.80	77,445,356.30	36,205,549.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	194,905,774.80	24,991,497.18	191,860,201.87	41,531,796.88
归属于母公司所有者的净利润	194,905,774.80	24,991,497.18	192,048,624.27	41,531,796.88
少数股东损益			-188,422.40	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.49	0.06	0.50	0.11
（二）稀释每股收益	0.49	0.06	0.50	0.11
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	194,905,774.80	24,991,497.18	191,860,201.87	41,531,796.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	194,905,774.80	24,991,497.18	192,048,624.27	41,531,796.88
归属于少数股东的综合收益总额			-188,422.40	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

### 1.3 现金流量表

编制单位：浙江贝因美科工贸股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	2,500,197,072.90	2,488,500,141.37	2,086,970,139.34	2,082,884,144.23
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	27,471,797.40	2,441,030.41		
收到其他与经营活动有关的现金	199,962,790.23	351,582,145.55	251,496,659.88	228,469,985.39
经营活动现金流入小计	2,727,631,660.53	2,842,523,317.33	2,338,466,799.22	2,311,354,129.62
购买商品、接受劳务支付的现金	1,127,931,426.49	1,305,350,332.77	922,897,356.42	1,013,630,879.28
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	281,252,752.56	238,181,564.34	183,495,745.88	153,859,072.57
支付的各项税费	404,163,850.40	271,036,545.74	261,082,377.39	210,513,372.51
支付其他与经营活动有关的现金	614,181,994.45	953,169,459.34	770,752,009.50	823,420,107.24
经营活动现金流出小计	2,427,530,023.90	2,767,737,902.19	2,138,227,489.19	2,201,423,431.60
经营活动产生的现金流量净额	300,101,636.63	74,785,415.14	200,239,310.03	109,930,698.02
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金			20,080,547.95	20,080,547.95
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,033.00		472,430.38	472,430.38
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				1,530,000.00
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	1,033.00		20,552,978.33	22,082,978.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	101,181,988.51	14,772,753.60	153,655,597.53	37,833,929.56
投资支付的现金	2,132,750.00	2,132,750.00		
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	944,409.26	944,409.26	698,643.78	
投资活动现金流出小计	104,259,147.77	17,849,912.86	154,354,241.31	37,833,929.56
投资活动产生的现金流量净额	-104,258,114.77	-17,849,912.86	-133,801,262.98	-15,750,951.23
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金	1,714,000,000.00	1,714,000,000.00		
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	60,000,000.00	60,000,000.00	319,862,000.00	200,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	55,400,374.89	50,000,000.00	10,900,382.20	10,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,829,400,374.89	1,824,000,000.00	330,762,382.20	210,000,000.00
偿还债务支付的现金	503,200,000.00	305,000,000.00	85,000,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,549,164.12	9,339,894.02	164,341,104.08	154,619,810.00
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	40,756,559.45	40,756,559.45	196,525.80	
筹资活动现金流出小计	564,505,723.57	355,096,453.47	249,537,629.88	224,619,810.00
筹资活动产生的现金流量净额	1,264,894,651.32	1,468,903,546.53	81,224,752.32	-14,619,810.00
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	1,460,738,173.18	1,525,839,048.81	147,662,799.37	79,559,936.79
加：期初现金及现金等价物余额	563,836,196.53	371,097,754.79	325,678,896.05	206,990,471.88
六、期末现金及现金等价物余额	2,024,574,369.71	1,896,936,803.60	473,341,695.42	286,550,408.67

## 1.4 合并所有者权益变动表

编制单位：浙江贝因美科工贸股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	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			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	383,050,000.00	77,608,347.26			76,963,573.94		566,747,864.81		1,104,369,786.01	383,050,000.00	77,608,347.26			51,509,894.97		323,177,385.62		1,350,967.79	836,696,595.64	
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	383,050,000.00	77,608,347.26			76,963,573.94		566,747,864.81		1,104,369,786.01	383,050,000.00	77,608,347.26			51,509,894.97		323,177,385.62		1,350,967.79	836,696,595.64	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	43,000,000.00	1,660,083,333.70					194,905,774.80		1,898,514,108.50					25,453,678.97		243,570,479.19		-1,350,967.79	267,673,190.37	
(一) 净利润							194,905,774.80		194,905,774.80							422,244,158.16		-188,422.40	422,055,735.76	
(二) 其他综合收益																				

上述（一）和（二）小计							194,905,774.80			194,905,774.80						422,244,158.16		-188,422.40	422,055,735.76
（三）所有者投入和减少资本	43,000,000.00	1,660,608,333.70								1,703,608,333.70								-1,162,545.39	-1,162,545.39
1. 所有者投入资本	43,000,000.00	1,660,608,333.70								1,703,608,333.70									
2. 股份支付计入所有者权益的金额																			
3. 其他																		-1,162,545.39	-1,162,545.39
（四）利润分配													25,453,678.97		-178,673,678.97				-153,220,000.00
1. 提取盈余公积													25,453,678.97		-25,453,678.97				
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者（或股东）的分配															-153,220,000.00				-153,220,000.00
4. 其他																			
（五）所有者权益内部结转																			

1. 资本公积转增资本 (或股本)																				
2. 盈余公积转增资本 (或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(七) 其他																				
四、本期期末余额	426,050,000.00	1,738,216,680.96			76,963,573.94		761,653,639.61		3,002,883,894.51	383,050,000.00	77,608,347.26			76,963,573.94		566,747,864.81			1,104,369,786.01	

1.5 母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江贝因美科工贸股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额								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	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	383,050,000.00	77,172,562.31			76,963,573.94		302,768,530.92	839,954,667.17	383,050,000.00	77,172,562.31			51,509,894.97		226,905,420.22	738,637,877.50
加：会计政策变更																

前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	383,050.00	77,172.56			76,963.57		302,768.53	839,954.67	383,050.00	77,172.56			51,509.89		226,905.42	738,637.87
	0.00	2.31			3.94		30.92	67.17	0.00	2.31			4.97		20.22	77.50
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	43,000.00	1,660,608.33					24,991.49	1,728,599.83					25,453.67		75,863.11	101,316.79
	0.00	,333.70					7.18	,830.88					8.97		0.70	89.67
（一）净利润							24,991.49	24,991.49							254,536.79	254,536.79
							7.18	7.18							89.67	89.67
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							24,991.49	24,991.49							254,536.79	254,536.79
							7.18	7.18							89.67	89.67
（三）所有者投入和减少资本	43,000.00	1,660,608.33						1,703,608.33								
	0.00	,333.70						,333.70								
1. 所有者投入资本	43,000.00	1,660,608.33						1,703,608.33								
	0.00	,333.70						,333.70								
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
（四）利润分配													25,453.67		-178,673.67	-153,220.00
													8.97		678.97	000.00
1. 提取盈余公积													25,453.67		-25,453.67	
													8.97		78.97	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）															-153,220.00	-153,220.00

的分配															000.00	000.00
4. 其他																
(五) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(七) 其他																
四、本期期末余额	426,050,000.00	1,737,780,896.01			76,963,573.94		327,760,028.10	2,568,554,498.05	383,050,000.00	77,172,562.31			76,963,573.94		302,768,530.92	839,954,667.17

## 2 报表附注

### 2.1 资产减值准备明细表

编制单位：

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	25,293,676.14	6,225,280.67		30,399.86	31,488,556.95
二、存货跌价准备	117,576.99				117,576.99
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	25,411,253.13	6,225,280.67		30,399.86	31,606,133.94

### 2.2 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	6,225,280.68	7,229,274.26
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		

八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	6,225,280.68	7,229,274.26

## 2.3 应收款项

(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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	373,680.9 65.20	100.00%	26,390.05 2.80	7.06%	317,364.8 34.11	100.00%	20,997.41 3.09	6.62%
组合小计	373,680.9 65.20	100.00%	26,390.05 2.80	7.06%	317,364.8 34.11	100.00%	20,997.41 3.09	6.62%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	373,680.9 65.20	---	26,390.05 2.80	---	317,364.8 34.11	---	20,997.41 3.09	---

应收账款种类的说明：

- 1、期末，已有账面余额 7000000 元应收账款用于质押；
- 2、无应收关联方单位款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
合计	0.00	0.00	-	-

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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(%)	
一年以内	348,422,462.77	93.24%	17,421,123.14	304,736,953.09	96.02%	15,236,847.67
一至二年	18,364,309.28	4.91%	2,754,646.39	6,040,858.23	1.90%	906,128.73
二至三年	1,133,183.13	0.30%	453,273.25	2,887,643.50	0.91%	1,155,057.40
三年以上	5,761,010.02	1.54%	5,761,010.02	3,699,379.29	1.17%	3,699,379.29
三至四年	5,761,010.02	1.54%	5,761,010.02	3,699,379.29	1.17%	3,699,379.29
四至五年						
五年以上						
合计	373,680,965.20	100.00%	26,390,052.80	317,364,834.11	100.00%	20,997,413.09

## (2) 本期转回或收回情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	---	---	0.00	0.00

## (3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
合计	0.00	0.00	-	-

## (4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例(%)
上海大润发有限公司	非关联方	47,256,302.11	1 年以内	12.65%
沃尔玛(中国)投资有限公司	非关联方	16,341,354.72	1 年以内	4.37%
欧尚(中国)投资有限公司	非关联方	15,468,118.21	1 年以内	4.14%
家乐福(中国)	非关联方	14,418,784.24	1 年以内	3.86%
上海农工商超市(集团)有限公司	非关联方	12,578,395.83	1 年以内	3.37%
合计	-	106,062,955.11	-	28.38%

## 2.4 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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	22,870,407.42	93.76%	3,577,529.16	15.64%	30,186,714.32	96.48%	3,195,288.06	10.59%
组合小计	22,870,407.42	93.76%	3,577,529.16	15.64%	30,186,714.32	96.48%	3,195,288.06	10.59%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,520,974.99	6.24%	1,520,974.99	100.00%	1,100,974.99	3.52%	1,100,974.99	100.00%
合计	24,391,382.41	---	5,098,504.15	---	31,287,689.31	---	4,296,263.05	---

其他应收款种类的说明：

其中关联方智宝玩具公司往来款归为单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
合计	0.00	0.00	-	-

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

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(%)	
一年以内	16,304,062.96	71.29%	815,203.15	25,766,474.63	82.35%	2,334,249.97
一至二年	2,221,787.78	9.71%	333,268.16	3,741,612.50	11.96%	561,241.88
二至三年	3,192,498.04	13.96%	1,276,999.21	631,384.97	2.02%	252,553.99
三年以上	1,152,058.64	5.04%	1,152,058.64	1,148,217.21	3.67%	1,148,217.21
三至四年	1,152,058.64	5.04%	1,152,058.64	1,148,217.21	3.67%	1,148,217.21
四至五年						
五年以上						
合计	22,870,407.42	100.00%	3,577,529.16	31,287,689.31	100.00%	4,296,263.05

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

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
智宝玩具公司往来	1,520,974.99	1,520,974.99	100.00%	严重亏损预计无法收回
合计	1,520,974.99	1,520,974.99	---	---

(2) 本期转回或收回情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	---	---	0.00	0.00

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
智宝玩具公司往来款	1,520,974.99	1,520,974.99	100.00%	公司严重亏损 预计无法收回 公司严重亏损 预计无法收回 公司严重亏损 预计无法收回 公司严重亏损 预计无法收回
合计	1,520,974.99	1,520,974.99	-	-

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

智宝玩具公司亏损严重预计无法收回往来款
---------------------

(4) 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	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例(%)
浙江外企人力资源服务有限公司	非关联方	1,704,342.20	1 年以内	6.99%
北京大万福腾物业管理有限责任公司	非关联方	1,610,000.00	2-3 年	6.60%
杭州贝因美智宝玩具有限公司	关联方	1,520,974.99	1 年以内	6.24%
上海润言投资有限公司	非关联方	1,091,850.00	1 年以内	4.48%
欧尚(中国)投资有限公司	非关联方	596,100.00	2-3 年	2.44%
合计	-	6,523,267.19	-	26.74%

## 2.5 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	90,856,048.11	94.52%	52,899,715.91	97.17%
1 至 2 年	5,265,330.64	5.48%	1,538,314.63	2.83%
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	96,121,378.75	100.00%	54,438,030.54	100.00%

预付款项账龄的说明：

- 1、主要是一年内的预付货款、工程款、劳务费及天津土地款；
- 2、1 至 2 年预付款主要是预付天津 4800000 元的土地款，其余为预付的零星设备款。

(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	欠款金额	欠款时间	欠款原因
天津空港经济区土地局	非关联方	18,157,000.00	1-2 年	预付土地款
Fonterra LTD.	非关联方	12,420,409.23	1 年以内	预付货款
北海腾盛建筑工程有限公司	非关联方	9,350,000.00	1 年以内	预付工程款
浙江外企人力资源服务有限公司	非关联方	4,528,832.37	1 年以内	预付劳务费
DAVISCO FOODS INTERNATIONAL.INC	非关联方	3,244,682.74	1 年以内	预付货款
合计	-	47,700,924.34	-	-

预付款项主要单位的说明：

- 1、天津空港经济区土地局：贝因美（天津）科技有限公司土地的出让方；
- 2、Fonterra LTD.：为全脂\脱脂乳粉\无水奶油等原料进口供应商；
- 3、北海腾盛建筑工程有限公司：北海贝因美食品有限公司二期厂房工程款；
- 4、外企人力资源服务有限公司：为劳务外包服务公司；
- 5、DAVISCO FOODS INTERNATIONAL.INC.：为乳糖原料进口供应商。

(3) 预付款项的说明：

主要为预付天津土地款、北海子公司工程款、进口原料货款及外包劳务费。

## 2.6 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	207,563,741.24		207,563,741.24	210,609,092.56		210,609,092.56
在产品	23,041,277.55		23,041,277.55	15,460,325.59		15,460,325.59
库存商品	230,543,694.02	117,576.99	230,426,117.03	209,947,059.70	117,576.99	209,829,482.71
周转材料						
消耗性生物资产						
合计	461,148,712.81	117,576.99	461,031,135.82	436,016,477.85	117,576.99	435,898,900.86

## (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	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品	117,576.99	0.00	0.00	0.00	117,576.99
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	117,576.99	0.00	0.00	0.00	117,576.99

## (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			0.00%
库存商品			0.00%
在产品			0.00%
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

本期库存商品计提存货跌价准备原因系部分婴幼儿用品包装破损等原因造成价值减少。

## 2.7 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	162,562,734.14	679,333.08	0.00	163,242,067.22

商标权	40,700,000.00	0.00	0.00	40,700,000.00
米粉生产技术	4,500,000.00	0.00	0.00	4,500,000.00
土地使用权	110,746,779.45	0.00	0.00	110,746,779.45
财务软件	6,615,954.69	679,333.08	0.00	7,295,287.77
二、累计摊销合计	43,321,021.68	3,307,531.04		46,628,552.72
商标权	31,655,711.94	1,356,775.20	0.00	33,012,487.14
米粉生产技术	3,000,024.00	150,012.00	0.00	3,150,036.00
土地使用权	7,090,774.26	1,125,975.78	0.00	8,216,750.04
财务软件	1,574,511.48	674,768.06	0.00	2,249,279.54
三、无形资产账面净值合计	119,241,712.46	-2,628,197.96	0.00	116,613,514.50
商标权	9,044,288.06	-1,356,775.20	0.00	7,687,512.86
米粉生产技术	1,499,976.00	-150,012.00	0.00	1,349,964.00
土地使用权	103,656,005.19	-1,125,975.78	0.00	102,530,029.41
财务软件	5,041,443.21	4,565.02	0.00	5,046,008.23
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	119,241,712.46	-2,628,197.96	0.00	116,613,514.50
商标权	9,044,288.06	-1,356,775.20	0.00	7,687,512.86
米粉生产技术	1,499,976.00	-150,012.00	0.00	1,349,964.00
土地使用权	103,656,005.19	-1,125,975.78	0.00	102,530,029.41
财务软件	5,041,443.21	4,565.02	0.00	5,046,008.23

本期摊销额 3,307,531.04 元

无形资产的说明：

期末无形资产中有原值 33,167,223.00 元，净值 31,315,963.40 元的土地使用权用于担保。