

浙江贝因美科工贸股份有限公司

Zhejiang Beingmate Scientific-Industrial- Trade Share Co., Ltd.

2011 年年度报告



证券代码：002570

证券简称：贝因美

披露日期：2012 年 4 月 25 日

重 要 提 示

1、本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

2、本年度报告经公司第四届董事会第二十八次会议审议通过。所有董事均出席会议。没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

3、公司年度财务报告已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

4、公司负责人朱德宇先生、主管会计工作负责人周凯先生及会计机构负责人廖银菊女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节、 公司基本情况简介	4
第二节、 会计数据和业务数据摘要	6
第三节、 股本变动及股东情况	8
第四节、 董事、监事和高级管理人员	13
第五节、 公司治理结构	20
第六节、 内部控制	28
第七节、 股东大会情况简介	35
第八节、 董事会报告	35
第九节、 监事会报告	56
第十节、 重要事项	59
第十一节、 财务报告	65
第十二节、 备查文件	128

第一节 公司基本情况简介

一、公司基本情况

(一) 公司名称

公司中文名称：浙江贝因美科工贸股份有限公司

中文名称简称：贝因美

公司英文名称：Zhejiang Beingmate Scientific-Industrial-Trade Share Co., Ltd.

(二) 公司法定代表人：朱德宇

(三) 公司董事会秘书、证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	鲍晨	毛宇宁
联系地址	杭州市滨江区南环路 3758 号	杭州市滨江区南环路 3758 号
电话	0571-28038956	0571-28038959
传真	0571-28077045	0571-28077045
电子信箱	security@beingmate.com	security@beingmate.com

(四) 公司联系方式

注册地址：杭州市天目山路 160 号国际花园 B17 层

办公地址：杭州市滨江区南环路 3758 号

公司国际互联网网址：www.beingmate.com

电子信箱：security@beingmate.com

(五) 公司信息披露媒体 信息披露报纸：《证券时报》、《上海证券报》

登载年度报告网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

(六) 公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：贝因美

股票代码：002570

(七) 其他有关材料

最近一次变更登记日期：2011 年 9 月 19 日

最近一次变更登记地点：浙江省工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：330000400000981

公司税务登记号码：330165712560866

公司组织机构代码：71256086-6

公司聘请的会计师事务所名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

公司聘请的会计师事务所办公地址：杭州西湖区西溪路 128 号新湖商务大厦

签字会计师姓名：钱仲先、蒋晓东

公司聘请的持续督导保荐机构名称：平安证券有限责任公司

公司聘请的保荐机构办公地址：广东省深圳市福田区金田路大中华国际交易广场 8 层

保荐代表人姓名：谢运、赵宏

经营范围：开发、生产、销售婴幼儿产品、儿童食品、营养食品、服装、玩具、日用百货，并提供相关咨询等服务，预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）的批发兼零售（凭《食品流通许可证》经营，有效期至 2014 年 6 月 30 日）。

（八）公司的历史沿革

经中国证券监督管理委员会【证监许可[2011]416 号】文件核准，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）4,300 万股，发行价格为 42.00 元。经深圳证券交易所《关于浙江贝因美科工贸股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》【深证上[2011]109 号】同意，公司发行的人民币普通股股票（A 股）于 2011 年 4 月 12 日在深圳证券交易所上市。

根据公司《2010 年第一次临时股东大会决议》、《2011 年第一次临时股东大会决议》、《第四届董事会第十五次会议决议》及授权，公司于 2011 年 7 月 19 日取得了浙江省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，公司注册资本由 38,305 万元人民币变更为 42,605 万元人民币，其他事项未变。

根据公司《2011 年第二次临时股东大会决议》及授权，公司于 2011 年 9 月 19 日取得了浙江省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，经营范围由“开发、生产、销售婴幼儿产品、儿童食品、营养食品、服装、玩具、日用百货，并提供相关咨询等服务，定型包装食品的销售（范围详见《卫生许可证》，有效期至 2012 年 2 月 26 日）”，变更为：“开发、生产、销售婴幼儿产品、儿童食品、营养食品、服装、玩具、日用百货，并提供相关咨询等服务，预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）的批发兼零售”。其他事项未变。

第二节 主要财务数据和指标

一、主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年		本年比上年增 减（%）	2009 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业总收入（元）	4,726,792,262.29	4,028,301,798.17	4,028,301,798.17	17.34%	3,245,223,578.19	3,245,223,578.19
营业利润（元）	544,382,671.62	552,383,069.09	552,383,069.09	-1.45%	473,939,692.91	473,939,692.91
利润总额（元）	589,185,507.61	548,451,524.27	548,451,524.27	7.43%	460,531,395.95	460,531,395.95
归属于上市公司股东的净利润（元）	436,939,137.20	422,244,158.16	422,244,158.16	3.48%	375,781,265.82	327,676,654.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	399,860,032.95	428,883,327.87	428,883,327.86	-6.77%	388,323,481.73	340,218,870.90
经营活动产生的现金流量净额（元）	420,119,297.59	249,700,598.17	249,700,598.17	68.25%	328,706,814.40	328,706,814.40
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年 末增减（%）	2009 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
资产总额（元）	4,289,322,048.38	2,660,269,143.67	2,660,269,143.67	61.24%	2,026,596,147.41	2,026,596,147.41
负债总额（元）	1,104,146,692.09	1,555,899,357.66	1,614,826,454.06	-31.62%	1,189,899,551.77	1,248,826,648.17
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	3,185,175,356.29	1,104,369,786.01	1,045,442,689.61	204.67%	835,345,627.85	776,418,531.45
总股本（股）	426,050,000.00	383,050,000.00	383,050,000.00	11.23%	383,050,000.00	383,050,000.00

3.2 主要财务指标

单位：元

	2011 年	2010 年		本年比上年 增减（%）	2009 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
基本每股收益（元/股）	1.06	1.10	1.10	-3.64%	1.04	0.91
稀释每股收益（元/股）	1.06	1.10	1.10	-3.64%	1.04	0.91
用最新股本计算的每股收益（元/股）	1.03	-	-	-	-	-
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.97	1.12	1.12	-13.39%	1.07	0.94
加权平均净资产收益率（%）	18.21%	44.71%	47.69%	-29.48%	71.81%	67.08%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	16.67%	45.42%	48.44%	-31.77%	74.19%	69.65%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.99	0.65	0.65	52.31%	0.86	0.86
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年 末增减	2009 年末	

				(%)		
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	7.48	2.88	2.73	173.99%	2.18	2.03
资产负债率(%)	25.74%	58.49%	60.70%	-34.96%	58.71%	61.62%

3.3 非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-686,127.23		-225,233.65	-100,321.76
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	2,843,952.12		1,807,142.17	2,090,202.98
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	62,273,253.00		60,980,806.19	14,724,801.00
委托他人投资或管理资产的损益	0.00		82,109.60	362,602.72
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00		0.00	230.12
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,984,846.00		-61,374,413.59	-25,654,329.89
所得税影响额	-12,367,127.64		-7,909,580.42	-3,965,401.08
合计	37,079,104.25	-	-6,639,169.70	-12,542,215.91

第三节 股本变动及主要股东持股情况

一、股本变动情况

浙江贝因美科工贸股份有限公司经中国证券监督管理委员会【证监许可[2011]416号】《关于核准浙江贝因美科工贸股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，采用网下询价配售和网上资金申购定价相结合的定价方式发行人民币普通股（A股）4,300万股，每股面值1.00元，发行价格为42元/股。公司首次公开发行股票并于2011年4月12日上市后，公司总股份由38,305万股增加到42,605万股，其中，无限售条件的股份数为3,442万股，自2011年4月12日起上市交易，向网下配售的858万股限售三个月，于2011年7月12日起上市交易，其余为首次公开发行前已发行股份。

（一）股份变动情况表

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	383,050,000	100.00%						383,050,000	89.91%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	303,267,500	79.17%						303,267,500	71.18%
其中：境内非国有法人持股	250,498,250	65.40%						250,498,250	58.80%
境内自然人持股	52,769,250	13.78%						52,769,250	12.39%
4、外资持股	79,782,500	20.83%						79,782,500	18.73%
其中：境外法人持股	79,782,500	20.83%						79,782,500	18.73%
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			43,000,000				43,000,000	43,000,000	10.09%
1、人民币普通股			43,000,000				43,000,000	43,000,000	10.09%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	383,050,000	100.00%	43,000,000				43,000,000	426,050,000	100.00%

（二）限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
光大阳光 3 号集合资产管理计划	0	660,000	660,000	0	网下配售自上市交易之日起锁定三个月方可上市流通。	2011 年 7 月 12 日
红塔证券股份有限公司自营账户	0	660,000	660,000	0	网下配售自上市交易之日起锁定三个月方可上市流通。	2011 年 7 月 12 日
中信证券"聚宝	0	660,000	660,000	0	网下配售自上市	2011 年 7 月 12 日

益"伞型集合资产管理计划稳健收益子计划					交易之日起锁定三个月方可上市流通。	
中航证券有限公司自营投资账户	0	660,000	660,000	0	网下配售自上市交易之日起锁定三个月方可上市流通。	2011 年 7 月 12 日
受托管理太平人寿保险有限公司-分红-团险分红	0	660,000	660,000	0	网下配售自上市交易之日起锁定三个月方可上市流通。	2011 年 7 月 12 日
受托管理太平人寿保险有限公司-万能-团险万能	0	660,000	660,000	0	网下配售自上市交易之日起锁定三个月方可上市流通。	2011 年 7 月 12 日
湖南华菱钢铁集团财务有限公司自营投资账户	0	660,000	660,000	0	网下配售自上市交易之日起锁定三个月方可上市流通。	2011 年 7 月 12 日
鸿阳证券投资基金	0	660,000	660,000	0	网下配售自上市交易之日起锁定三个月方可上市流通。	2011 年 7 月 12 日
全国社保基金一零二组合	0	660,000	660,000	0	网下配售自上市交易之日起锁定三个月方可上市流通。	2011 年 7 月 12 日
富国天利增长债券投资基金	0	660,000	660,000	0	网下配售自上市交易之日起锁定三个月方可上市流通。	2011 年 7 月 12 日
富国汇利分级债券型证券投资基金	0	660,000	660,000	0	网下配售自上市交易之日起锁定三个月方可上市流通。	2011 年 7 月 12 日
德盛增利债券证券投资基金	0	660,000	660,000	0	网下配售自上市交易之日起锁定三个月方可上市流通。	2011 年 7 月 12 日
瑞申(一)集合资金信托计划	0	660,000	660,000	0	网下配售自上市交易之日起锁定三个月方可上市流通。	2011 年 7 月 12 日
合计	0	8,580,000	8,580,000	0	—	—

二、证券发行与上市情况

(一) 前三年历次证券发行情况

经中国证券监督管理委员会【证监许可[2011]416 号】文核准，首次向社会公众发行人

民币普通股 4,300 万股，发行价格为 42.00 元。经深圳证券交易所《关于浙江贝因美科工贸股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》【深证上[2011]109 号】同意，公司发行的人民币普通股股票（A 股）于 2011 年 4 月 12 日在深圳证券交易所上市。

（二）截止报告期末公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

（一）股东数量和持股情况

截止至 2011 年 12 月 31 日，公司股东总数、前 10 名股东及前 10 名无限售条件股东持股情况如下：

单位：股

2011 年末股东总数	16,300	本年度报告公布日前一个月末 股东总数		16,148	
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比 例（%）	持股总数	持有有限售条件股 份数量	质押或冻结的股份 数量
贝因美集团有限公司	境内非国有法人	38.66%	164,723,250	164,723,250	0
J.V.R INTERNATIONAL LIMITED	境外法人	5.79%	24,675,000	24,675,000	0
PERPETUAL TREASURE LIMITED	境外法人	5.52%	23,500,000	23,500,000	0
平安财智投资管理有限 公司	境内非国有法人	4.41%	18,800,000	18,800,000	0
西子联合控股有限公司	境内非国有法人	3.86%	16,450,000	16,450,000	0
吴红心	境内自然人	3.50%	14,930,000	14,805,000	0
国科瑞华创业投资企业	境内非国有法人	2.76%	11,750,000	11,750,000	0
SEABRIGHT CHINA BABY PRODUCTS COMPANY (HONG KONG) LIMITED	境外法人	2.21%	9,400,000	9,400,000	0
CEL BABY FOOD INVESTMENTS LIMITED	境外法人	2.21%	9,400,000	9,400,000	0
MANFUL WORLDWIDE LIMITED	境外法人	1.90%	8,107,500	8,107,500	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
全国社保基金一零八组合		7,804,473		人民币普通股	
全国社保基金六零二组合		899,653		人民币普通股	
红塔证券股份有限公司		660,000		人民币普通股	
中国建设银行－诺安主题精选股票型证 券投资基金		459,050		人民币普通股	
CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED		434,989		人民币普通股	
中国建设银行－摩根士丹利华鑫消费领 航混合型证券投资基金		348,631		人民币普通股	
国泰君安－建行－香港上海汇丰银行有		335,559		人民币普通股	

限公司		
中信信托有限责任公司－基金 8 号	310,000	人民币普通股
中国工商银行－嘉实量化阿尔法股票型证券投资基金	284,952	人民币普通股
刘安让	271,737	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	1. 公司控股股东贝因美集团有限公司与其他股东不存在关联关系或《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情况； 2. 除股东 SEABRIGHT CHINA BABY PRODUCTS COMPANY (HONG KONG) LIMITED 和 CEL BABY FOOD INVESTMENTS LIMITED 同为光大控股投资管理有限公司管理的直接投资基金所设立的项目公司。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情况。	

(二) 控股股东及实际控制人情况介绍

1、控股股东情况介绍

公司控股股东为贝因美集团有限公司。贝因美集团持有本公司 164,723,250 股股份，占公司总股本的 38.66%的股权。在本报告内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

成立日期：2003 年 7 月 15 日

注册资本：21,274 万元

实收资本：21,274 万元

法人代表：杨博鸿

组织机构代码：75171472-5

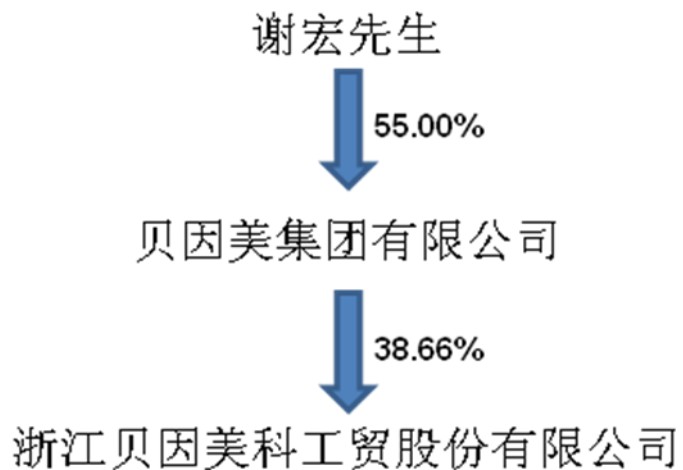
住 所：杭州市西湖区天目山路 42 号国际花园东塔楼 10E 室

经营范围：许可经营项目：货运（普通货运，货运站[场]经营，货运代理，具体按浙交运管许可杭市字 330106200123 号范围经营，有效期至 2014 年 7 月 1 日）。一般经营项目：高科技开发及咨询，实业投资，投资咨询；批发、零售：服装、玩具、日用百货、机械设备、办公用品、农产品（除食品）；计算机软件开发及应用服务；物业管理；日用品出租；货物进出口（法律、行政法规禁止经营的项目除外，法律、行政法规限制经营的项目取得许可后方可经营）；含下属分支机构经营范围；其他无需报经审批的一切合法项目（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）

2、实际控制人情况介绍

公司实际控制人为谢宏先生，谢宏先生通过持有贝因美集团 55.00%股权而间接持有本公司 21.26%的股份。

3、公司与实际控制人之间的产权和控制关系结构图



(三) 其他持股在 10%以上 (含 10%) 的法人股东情况

截至报告期末, 公司没有其他持股在 10%以上 (含 10%) 的法人股东。

第四节 董事、监事和高级管理人员

一、公司董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
谢宏	董事长、董事、总经理	男	47	2009年08月19日	2011年07月05日	0	0		86.37	否
朱德宇	董事长、董事	男	49	2009年08月19日	2012年04月1日	0	0		92.10	是
杨博鸿	副董事长、董事、副总经理	男	39	2009年08月20日	2012年08月19日	0	0		103.90	否
何晓华	董事	女	44	2009年08月19日	2012年08月19日	0	0		0.48	否
俞祖勋	董事	男	66	2009年08月19日	2012年08月19日	235,000	235,000		16.53	否
刘诚	董事	男	45	2009年08月19日	2012年08月19日	0	0		0.48	否
陈十游	董事	女	47	2009年08月19日	2012年08月19日	0	0		0.48	否
陶久华	独立董事	男	59	2009年08月19日	2012年08月19日	0	0		5.00	否
蒋文军	独立董事	男	41	2009年08月19日	2012年08月19日	0	0		5.00	否
黄小强	独立董事	男	49	2009年08月19日	2012年08月19日	0	0		5.00	否
姚瑞模	监事	男	70	2009年07月06日	2012年07月06日	0	0		15.47	否
李宇航	监事	男	42	2009年07月06日	2012年01月16日	0	0		0.24	否
殷雷	监事	男	45	2011年07月21日	2012年07月06日	0	0		0.10	否
郑延海	监事	男	53	2009年07月06日	2011年07月21日	0	0		0.14	否
叶宏	总经理	女	49	2011年07月05日	2012年08月19日	0	0		154.55	否
文功	副总经理	男	46	2011年07月05日	2012年08月19日	0	0		70.17	否
钱慧芳	副总经理	女	45	2011年07月05日	2012年08月19日	0	0		72.08	否
阮建华	副总经理	男	53	2011年07月05日	2012年08月19日	117,500	117,500		71.48	否
周凯	财务总监	男	39	2009年08月	2012年08月	0	0		43.41	否

				月 20 日	月 19 日					
刘晖宇	副总经理、 董事会秘书	男	36	2009 年 08 月 20 日	2011 年 10 月 20 日	0	0		35.28	否
合计	-	-	-	-	-	352,500	352,500	-	778.26	-

二、现任董事、监事和高级管理人员主要工作经历

（一）现任董事、监事和高级管理人员简历

1、董事会成员

朱德宇：男，1963 年生，中国国籍，无境外永久居住权，硕士学历。曾任海南六合市场开发股份有限公司项目投资部经理、上海融捷房地产投资发展有限公司总经理、广州贝龙环保热力设备股份有限公司上海分公司副总经理、德国巴高克集团恩德·奥迪高能源设备技术服务（上海）有限公司中国市场经理。2002 年加入贝因美，至 2012 年 4 月 1 日任公司董事长、董事。

杨博鸿：男，1973 年生，中国国籍，无境外永久居住权，大专学历。曾任浙江省浙信房地产公司经理、杭州尚方装饰有限公司总经理。2004 年加入贝因美，历任法务部总经理、综合部总经理。现任公司副董事长、董事、副总经理。

陈十游：女，1965 年生，中国香港，拥有香港永久居留权，硕士学历。曾任瑞士信贷第一波士顿银行投资银行部董事。现任中国国际金融有限公司董事总经理和直接投资部负责人兼任中金佳成投资管理有限公司总经理。

刘 诚：男，1967 年出生，中国香港，拥有香港永久居留权，硕士学历。曾任职于光大证券、招商证券的资产管理部门。现任中国光大控股投资管理有限公司董事总经理。

何晓华：女，1968 年生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历。曾任浙江华欣家俱有限公司经理、浙江华越家俱有限公司副总经理、浙江华越家俱有限公司总经理。现任博琚（杭州）花园家具有限公司总经理。

俞祖勋：男，1946 年生，中国国籍，无境外永久居住权，硕士学历、高级工程师。曾任浙江大学化工系教师、浙江大学化工科技开发有限公司副总经理、浙江大学精细化工有限公司副厂长。现任浙江齐成科技有限公司副总经理。

陶久华：男，1953 年生，中国国籍、无境外永久居住权，硕士学历，律师。曾任浙江省人民政府经济体制改革委员会处长、浙江省人民政府证券委员会首席律师、中国证监会杭州特派办副主任。现任浙江广策律师事务所律师。

蒋文军：男，1972 年生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历，注册会计师。曾任浙江省注册会计师协会业务监管部主任。现任浙江省注册会计师协会副秘书长。

黄小强：男，1963 年生，中国国籍，无境外永久居住权，博士学历。曾任舜宇集团股份有限公司生产管理部长、市场营销部长、总裁助理。现任杭州电联农业生态有限公司董事长。

2、监事会成员

姚瑞模：男，1942 年生，中国国籍，无境外永久居住权，大专学历。曾任杭州牛奶联合总公司经理，杭州市乡镇企业管理局副书记、副局长，杭州金恒有限公司董事长，浙江省体制改革委员会高级顾问。2000 年加入贝因美，现任公司经营顾问。

李宇航：男，1970 年生，中国国籍，无境外永久居住权，硕士学历。曾任深圳市广通实业公司综合管理部副总经理、中国平安保险（集团）股份有限公司董事长秘书、中国平安保险（集团）股份有限公司渠道发展事业部广东区域直销中心总经理。现任平安资产管理有限责任公司京沪高铁股权投资计划办公室副总经理，兼任平安信托投资有限责任公司非资本市场投资事业部副总经理。

殷雷：男，1967 年出生，中国国籍，无境外永久居住权，博士学历。曾任华杰资信评级有限公司董事、副总经理。现任中国科技产业投资管理有限公司董事总经理。

3、高级管理人员

叶宏：女，1963 年生，中国国籍，无境外永久居住权，硕士学历。曾任江苏省苏州市百汇连锁超市配送中心经理，宁波三江购物俱乐部有限公司副总经理。2010 年加入贝因美，现任公司总经理。

杨博鸿：副总经理。见前述“董事会成员”。

文功：男，1966 年生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历。曾任浙江润迅通信发展有限公司总经理。2007 年加入贝因美，现任公司副总经理。

钱慧芳：女，1967 年生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历。曾任多美滋婴幼儿食品有限公司全国营养支持经理、东区大区经理，营养学院院长。2009 年加入贝因美，现任公司副总经理。

阮建华：男，1959 年生，中国国籍，无境外永久居住权。1992 年加入贝因美，现任公司副总经理。

周凯：男，1973 年生，中国国籍，无境外永久居住权，硕士学历，注册会计师，注册税务师。曾任杭州中萃食品有限公司分公司财务经理、杭州新纪元税务师事务所总经理助理。2002 年加入贝因美，现任公司财务总监。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
杨博鸿	贝因美集团有限公司	董事长	否
杨博鸿	杭州比因美特孕婴童用品有限公司	监事	否
杨博鸿	杭州恩沛力特生物科技有限公司	董事	否

(三) 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务
陈十游	中金佳成投资管理有限公司	董事长
陈十游	CICC Investment Company Limited	董事
陈十游	Perpetual Treasure Investment Management Limited	董事
陈十游	Perpetual Treasure Limited	董事
陈十游	CICC Sun Company Limited	董事
陈十游	CICC Growth Capital Fund GP, Limited	董事
陈十游	CICC Fortune Limited	董事
陈十游	CICC Alternative Investment Limited	董事
陈十游	CICC Harvest Limited	董事
陈十游	CICC Bio Investments Limited	董事
陈十游	Pearl Ever Group Limited	董事
陈十游	Motion Best Enterprises Limited	董事
陈十游	Blossom Gift Limited	董事
陈十游	天津凯利维盛投资管理咨询有限公司	董事长
何晓华	博琚（杭州）花园家具有限公司	法人代表
何晓华	J. V. R International Limited	董事
何晓华	浙江华越家俱工业公司	总经理
黄小强	杭州电联农业生态有限公司	董事长
黄小强	余姚科兴塑料研发测试有限公司	董事长
蒋文军	浙江三力士橡胶股份有限公司	独立董事
蒋文军	宁波东力传动股份有限公司	独立董事
蒋文军	浙江海越股份有限公司	独立董事
陶久华	浙江广策律师事务所	律师
陶久华	杭州钢铁股份有限公司	独立董事
陶久华	东方通信股份有限公司	独立董事
陶久华	顺发恒业股份公司	独立董事
刘诚	中国光大控股投资管理有限公司	董事总经理
刘诚	CEL Baby Food Investments Limited	董事
刘诚	SeaBright China Baby Products Company (Hong Kong) Limited	董事
刘诚	First Solution Limited	董事
刘诚	北京丽家丽孕婴童用品有限公司	董事
刘诚	上海远成实业有限公司	董事
李宇航	平安信托有限责任公司	投资管理部总经理

李宇航	宁波北仑港高速公路有限公司	董事长
李宇航	香港叙龙公司	董事
李宇航	领信国际投资有限公司（叙龙股东）	董事
李宇航	安徽新中侨基建投资有限公司	董事长
李宇航	湖南省益常高速公路开发有限公司	董事长
李宇航	山西长晋高速公路有限责任公司	副董事长
李宇航	山西晋焦高速公路有限责任公司	副董事长
李宇航	山西太长高速公路有限责任公司	副董事长
李宇航	云南昆玉高速公路开发有限公司	董事
李宇航	达茂旗天润风电有限公司	董事
李宇航	许继集团有限公司	监事
李宇航	西安瑞联近代电子材料有限责任公司	董事
李宇航	绍兴平安创新投资有限责任公司	董事
李宇航	平安利顺国际货币经纪有限责任公司	董事
李宇航	广州宜康连锁诊所有限公司	监事
李宇航	四川鑫峰实业有限公司	董事
李宇航	中油金鸿天然气输送有限公司	董事
李宇航	上海新闻晚报传媒有限公司	董事
李宇航	重庆市金科实业（集团）有限公司	董事
李宇航	河北冀衡集团有限公司	董事
李宇航	宁波沁园集团有限公司	董事
殷雷	中国科技产业投资管理有限公司	董事总经理
阮建华	杭州贝因美豆逗儿童营养食品有限公司	董事长

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

根据公司 2009 年第三次临时股东大会审议通过的《董事会成员换届并确定董事津贴的议案》、《监事会成员换届并确定董事津贴的议案》：根据历年董事的收入报酬情况，综合考虑新一届董事会董事工作量和所承担的责任，第四届董事会非独立董事报酬为 400 元/月；鉴于独立董事对公司规范健康发展的重要性和往届独立董事津贴标准，制订第四届董事会独立董事的年度津贴标准为每位 5 万元/年；鉴于监事对公司规范健康发展的重要性和往届监事津贴标准，制订第四届监事会监事的年度津贴标准为每位 200 元/月。

在公司兼任其他管理岗位的董事、监事，公司高级管理人员的报酬按照其在公司的行政岗位确定薪酬、考核发放。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
谢宏	董事长、董事、总经理	离任	个人原因

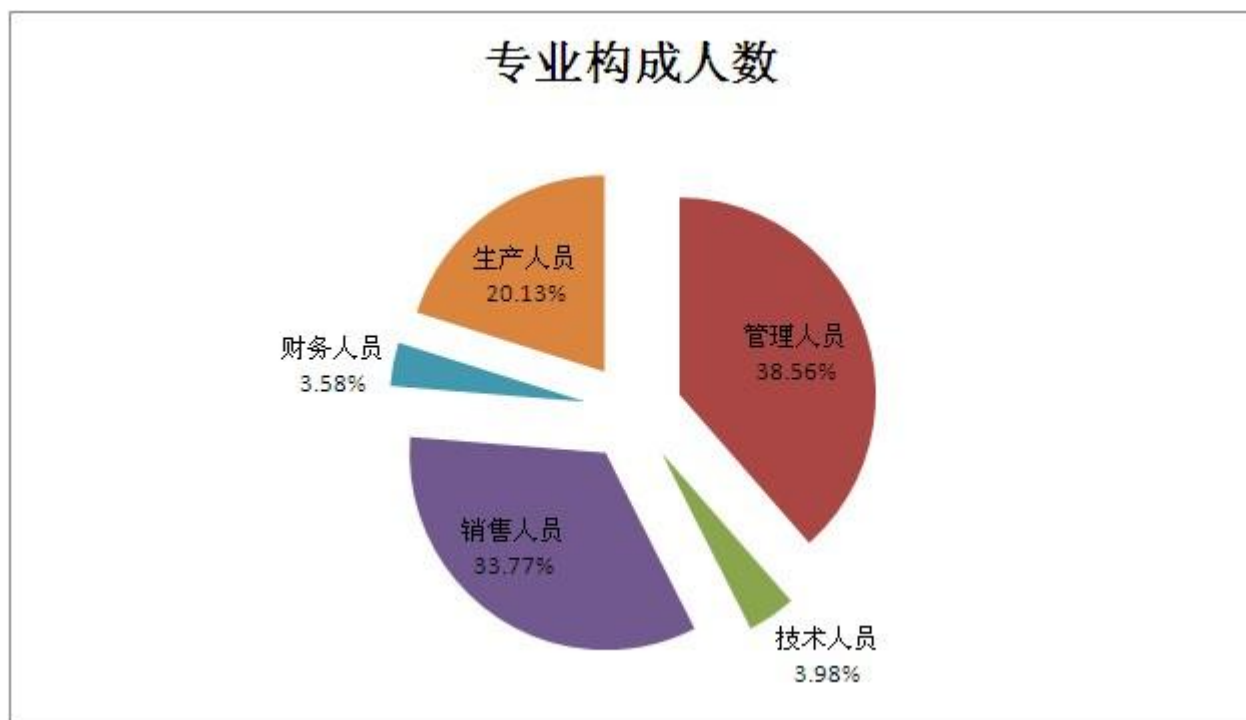
郑延海	监事	离任	个人原因
刘晖宇	副总经理、董事会秘书	离任	个人原因
叶宏	总经理	聘任	工作变动
叶宏	副总经理	离任	工作变动
杨博鸿	副董事长、董事	聘任	工作变动
文功	副总经理	聘任	工作变动
钱慧芳	副总经理	聘任	工作变动
阮建华	副总经理	聘任	工作变动
殷雷	监事	聘任	补选监事

五、公司员工情况

截至 2011 年 12 月 31 日，公司在职员工总数为 7244 人，无需要承担费用的退休人员。

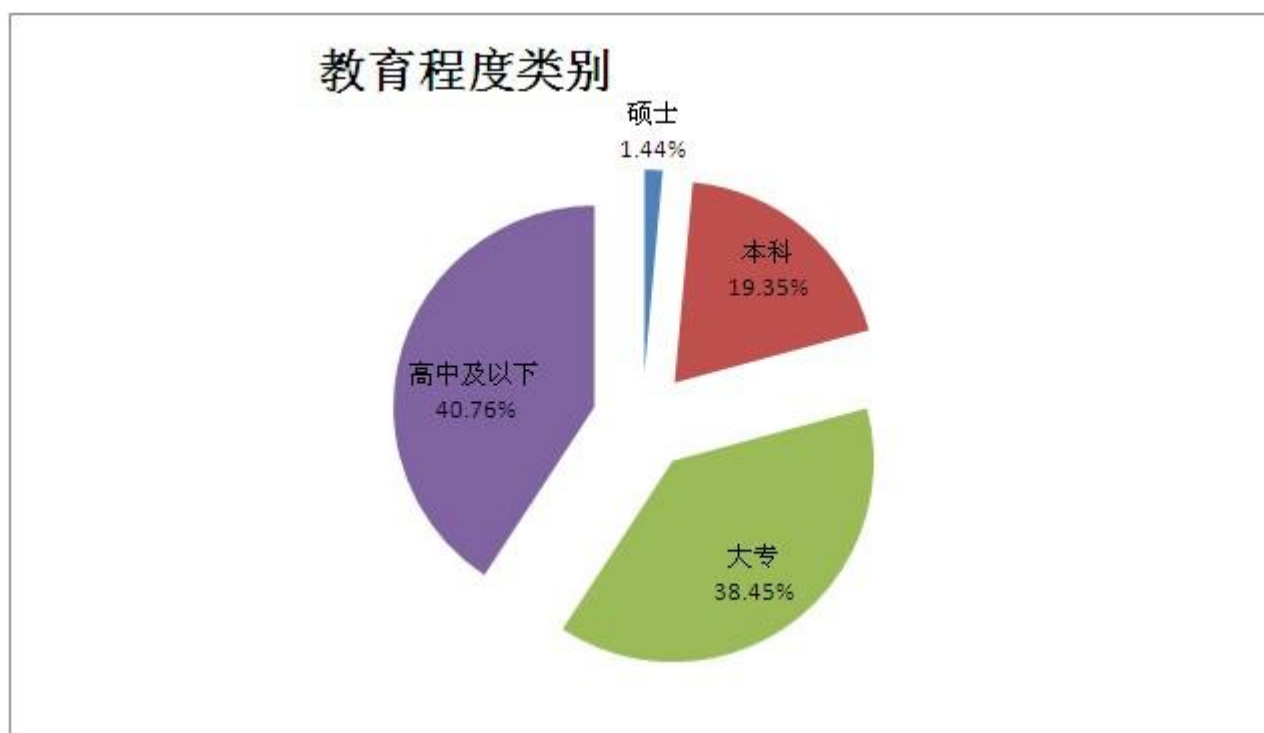
（一）专业结构

专业构成类别	专业构成人数	占总人数比例
管理人员	2,793	38.56%
技术人员	288	3.98%
销售人员	2,446	33.77%
财务人员	259	3.58%
生产人员	1,458	20.13%
合计	7,244	100%



(二) 受教育程度

教育程度类别	数量（人）	占总人数比例
硕士	104	1.44%
本科	1,402	19.35%
大专	2,785	38.45%
高中及以下	2,953	40.76%
合计	7,244	100.00%



(三) 2011 年企业薪酬成本

	2011 年	2010 年	2009 年
当期领取薪酬员工总人数 (人)	7,466	7,023	5,597
当期总体薪酬发生额 (万元)	37,835.69	30,723.59	28,204.36
总体薪酬占当期营业收入比例 (%)	8.00%	7.63%	8.69%
高管人均薪酬金额 (万元/人)	78.67	105.62	70.45
所有员工人均薪酬金额 (万元/人)	5.07	4.37	5.04

(四) 公司职工保险事项

本公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家及当地主管部门的规定、要求，为企业员工缴纳医疗保险金、养老保险金、失业保险金、工伤保险金、生育保险金和住房公积金。

第五节 公司治理

一、公司治理的情况

报告期内，公司处于申请首次公开发行股票并上市的申报、审核、发行工作过程，对加强内部规范治理提出更多、更高的要求，也推动实际工作达到新的高度。公司严格遵循《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规和《公司章程》的规定，结合公司实际，进一步建立健全内部控制制度，提升公司治理水平，不断完善公司法人治理结构。

公司在推进规范治理过程中，重视和发挥中介机构、独立董事的专业作用及各方股东的协同促进作用，使公司优化内部治理结构得到更多建议与支持，措施更趋于合理和切合实际需要，效果明显。报告期内，公司内部治理措施运行有效，促进了生产经营发展，符合中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理规范性文件的要求，也使公司顺利通过了IPO发审会并获得中国证监会核准，于报告期内完成首次公开发行A股股票工作。

上市后公司经股东大会或董事会审议通过的正在执行的制度及对应披露时间如下：

序号	制度名称	披露日期
1	防范大股东及关联方占用公司资金制度	2011-09-01
2	外部信息使用人登记制度	2011-09-01
3	大股东定期沟通机制	2011-09-01
4	对外投资管理办法	2011-09-01
5	投资者关系管理制度	2011-09-01
6	年报重大差错责任追究制度	2011-09-01
7	财务会计信息四方沟通机制	2011-09-01
8	重大突发事件应急机制	2011-09-01
9	内幕信息知情人报备制度	2011-09-30

报告期内，公司严格按照国家法律法规、深圳证券交易所《股票上市规则》和《中小企业板上市公司规范运作指引》等规定，诚实守信，规范运作，认真及时履行信息披露义务。

（一）关于股东与股东大会

作为公司最高权力机构，公司股东大会严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司股东大会议事规则》等规定运作，股东大会会议的召集、召开和表决合法、合规，能够维护全体股东特别是中小股东的平等地位，确保其充分行使自己的权力。2011 年度，公司共召开了三次股东大会会议，会议对董事会提交股东大会的相关事项进行了审议并做出决议。

（二）关于公司与控股股东的关系

公司控股股东、实际控制人谢宏先生按照公司章程相关规定依法行使控股股东的权利，

未有干预公司决策和生产经营等事项发生。公司拥有独立的业务和经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。截至 2011 年 12 月 31 日，公司未发生为控股股东及其他关联方提供担保的情况。

（三）关于董事和董事会

作为公司经营决策机构，公司董事会按照相关法律和公司董事会议事规则以及独立董事制度规范运作。全体董事均能勤勉地履行其职责，积极参加董事会会议和股东大会会议，积极参加业务培训，审慎地行使董事权利，做出科学决策。公司董事会会议的召集、召开和表决程序规范，日常运作规范，管理效率较高，在资本市场上树立了良好形象。报告期内，公司共召开 13 次董事会，认真审议各项议案。为公司的生产经营管理出谋划策，对董事会的科学决策及公司良性发展发挥了积极的作用，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的利益。公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规要求；董事会下设战略与发展、薪酬与考核、审计、提名、科学技术五个专门委员会，其中薪酬委员会、审计委员会、提名委员会中独立董事占总人数的 2/3，审计委员会中有一名独立董事是会计专业人士；公司董事会建立了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会战略委员会议事规则》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》、《董事会审计委员会议事规则》、《董事会提名委员会议事规则》、《董事会科学技术委员会议事规则》，公司各位董事能够依照规则认真履行职责，定期召开会议和依法参加会议，维护公司和全体股东的权益。

（四）关于监事和监事会

公司监事会在《公司法》、《公司章程》和股东大会赋予的职权范围内依法并积极行使监督权，建立了《监事会议事规则》；公司监事会由 3 名监事组成，其中一名为职工代表监事，监事认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，维护公司和全体股东的利益。

（五）关于信息披露和投资者关系管理

公司严格按照《深圳证券交易所上市规则》、《中小企业板上市公司诚信与规范运作手册》、《公司章程》、《公司信息披露制度》和《公司投资者关系管理制度》等规定履行信息披露义务。公司指定董事会办公室为公司的信息披露专门机构，由董事会秘书负责公司信息披露工作。公司通过积极主动和监管机构沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保了公司信息披露更加规范，信息披露质量得到提高，保证了公司信息披露公平、真实、准确、及时、完整。所有信息均在公司指定信息披露媒体《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>) 进行公告，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

公司指定董事会秘书为投资者关系管理活动负责人，耐心接待投资者来电、来访，并通过交易所信息平台等方式与广大投资者畅通沟通，保证了公司投资者关系管理活动的顺利开展，得到了资本市场的好评。

(六) 关于利益相关者

公司尊重和维护企业相关利益者的合法权益，共同营造企业关系，推动公司持续稳健发展。公司董事长、董事会办公室、董事会秘书积极加强与政府部门、股东、投资者、媒体之间的沟通，获得广泛认同；报告期内公司没有发生与相关利益者的矛盾，实现了顾客价值、员工价值、合作伙伴价值、股东价值、社会价值的和谐统一。

(七) 关于收到监管部门采取行政监管措施文件情况

中国证监会浙江监管局于报告期内对公司进行了现场检查，公司于2012年2月10日收到浙江监管局发出的《关于对浙江贝因美科工贸股份有限公司监管意见的函（浙监上市字【2012】13号）、行政监管措施决定书《关于对朱德宇、周凯等人采取监管谈话措施的决定》（【2012】1号）。公司董事会、监事会、管理层对浙江监管局要求整改的事项高度重视，会同公司发行保荐人、律师、审计师等各方对整改事项进行了认真研究，制定公司整改计划并实施。

二、董事履行职责情况

(一) 报告期董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
谢宏	董事长	4	4	0	0	0	否
朱德宇	董事长	13	10	3	0	0	否
杨博鸿	副董事长	8	5	3	0	0	否
何晓华	董事	13	6	6	1	0	否
陈十游	董事	13	3	9	0	1	否
刘诚	董事	13	4	8	0	1	否
俞祖勋	董事	13	11	2	0	0	否
蒋文军	独立董事	13	6	7	0	0	否
陶久华	独立董事	13	9	3	1	0	否
黄小强	独立董事	13	11	2	0	0	否

（二）董事长履行职责情况

公司董事长按照《公司章程》的规定和《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求，主动了解有关公司治理的最新管理规范 and 先进经验，从而推动公司各项制度的制订和完善，加强董事会建设，依法召集、主持董事会会议，严格董事会集体决策机制，执行股东大会决议，积极督促董事会决议的执行，并积极将有关情况告知独立董事和其他董事，为其履行职责创造了良好条件。

（三）非独立董事履行职责情况

公司非独立董事严格按照《公司章程》的规定和《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》的要求，履行董事职责，遵守董事行为规范，提高规范运作水平；积极参加董事会会议，认真审慎地审议各项议案，切实保护了公司和投资者的利益，同时严格遵守信息披露的各项原则和规定。

（四）独立董事履行职责情况

报告期内，三位独立董事严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规和《公司章程》、《公司独立董事制度》的规定，认真履行职责，审议董事会提案时，对重要事项均进行必要的核实后，方才做出独立、客观、公正的判断，不受公司主要股东和公司管理层的影响，切实维护了公司和股东的利益。

1、出席会议情况

2011 年度，公司共召开董事会 13 次，股东大会 3 次，三位独立董事认真参加公司的董事会和股东大会，履行了独立董事勤勉尽责义务。

2、发表独立意见情况

报告期内，独立董事依据有关法律、法规及相关制度规定，对公司的下列相关事项发表了独立意见：

（1）在公司 2011 年 5 月 27 日召开的第四届董事会第十五次会议上，对以下事项发表了独立意见：

①公司使用部分超募资金偿还银行贷款，有利于降低财务费用，提高募集资金使用效率，符合公司发展的需要，使股东利益最大化。该超募资金的使用没有与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不影响募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。

②公司最近十二个月内未进行证券投资等高风险投资。

公司承诺：在本次使用超募资金归还银行贷款后十二个月内不进行证券投资等高风险投资。

③同意将超募资金中的 368,200,000.00 元人民币偿还银行贷款。

④使用募集资金补充流动资金符合招股说明书中募集资金计划用途的规定。同意使用本次公开发行股票所募集的资金中 150,000,000.00 元人民币用于公司补充流动资金。

(2) 在公司 2011 年 6 月 9 日召开的第四届董事会第十六次会议上, 对以下事项发表了独立意见:

公司拟续聘天健会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构, 为本公司进行会计报表、净资产验证及其他相关的咨询服务, 聘期一年。经调查了解, 天健会计师事务所有限公司具备证券期货相关业务审计从业资格, 具备为上市公司提供审计服务的经验与能力, 能够满足公司 2011 年度财务审计工作要求, 能够独立对公司财务状况进行审计。

我们认为董事会在召集、召开董事会会议及作出决议的程序上符合有关法律、法规及《公司章程》的规定。因此, 我们同意聘请天健会计师事务所为公司 2011 年度审计机构, 并同意提交公司 2010 年年度股东大会审议。

(3) 在公司 2011 年 7 月 5 日召开的第四届董事会第十七次会议上, 对以下事项发表了独立意见:

经核查, 谢宏先生确因个人健康原因辞去公司董事、董事长及总经理, 该辞职行为, 不会对公司的正常经营造成影响。

根据《公司法》和《公司章程》的有关规定, 由于谢宏先生辞职, 公司董事会缺少一名董事, 公司应及时补选, 经广泛征询意见, 公司董事会提名委员会提名杨博鸿先生为公司董事候选人, 杨博鸿先生符合《公司法》等相关法律规定及《公司章程》中关于董事任职资格的要求。公司董事会拟提名杨博鸿先生为公司董事候选人, 董事的任职期限至本届董事会期满为止。

提名程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定, 没有损害股东的权益, 同意将上述议案提交公司 2011 年第二次临时股东大会审议表决。

根据《公司法》和《公司章程》的规定, 由公司董事长朱德宇先生提名公司总经理, 并由公司董事会聘任。现朱德宇先生提名, 叶宏女士为公司总经理。董事会提名委员会, 对朱德宇先生提名的叶宏女士的任职资格进行了审核, 同意提名叶宏女士为公司总经理。

提名程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定, 没有损害股东的权益。公司独立

董事对董事长朱德宇先生提名的总经理人选，进行了审核，同意叶宏女士为公司总经理，任职期限至本届董事会期满为止。

根据《公司法》和《公司章程》的规定，由公司总经理叶宏女士提名公司副总经理等高级管理人员，并由公司董事会聘任。现叶宏女士提名，阮建华先生、文功先生、钱慧芳女士、刘晖宇先生为公司副总经理。董事会提名委员会，对叶宏女士提名的阮建华先生、文功先生、钱慧芳女士、刘晖宇先生的任职资格进行了审核，同意提名阮建华先生、文功先生、钱慧芳女士、刘晖宇先生为公司副总经理。

公司独立董事对总经理叶宏女士提名的以上 4 位人选，进行了审核，以蒋文军先生、黄小强先生同意，陶久华先生弃权（认为该提名时机不合适）。公司董事会同意阮建华先生、文功先生、钱慧芳女士、刘晖宇先生为公司副总经理，任职期限至本届董事会期满为止。

（4）在公司 2011 年 8 月 16 日召开的第四届董事会第十九次会议上，对公司 2011 年半年度的关联方资金占用、对外担保情况、违规担保情况及执行证监发[2003]56 号、证监发[2005]120 号文件等规定情况发表以下独立意见：

①公司能够认真贯彻执行《通知》的有关规定，严格控制对外担保风险 and 关联方资金占用风险。截止 2011 年 6 月 30 日，公司没有为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。公司不存在违背证监发[2003]56 号文和证监发[2005]120 号文规定的情况。

②公司控股股东及其他关联方严格遵守相关规定，不存在公司控股股东及其他关联方违规占用公司资金的情况。

（5）在公司 2011 年 8 月 31 日召开的第四届董事会第二十次会议上，发表独立意见如下：

认为公司关于加强上市公司治理专项活动的整改报告客观真实地反映了公司的整改情况，通过此次公司治理专项活动的开展，公司的内控制度和三会运作得到进一步完善，有利于公司持续健康的发展。

（6）在公司 2011 年 9 月 29 日召开的第四届董事会第二十一次会议上，发表独立意见如下：

①经审阅虞健海先生的简历等材料，认为虞健海先生拥有一定的会计审计专业知识和相关工作经验，掌握公司财务业务情况，熟悉相关法律、行政法规等规章制度，未发现其有《公司法》第 147 条、第 149 条规定的情况；未被中国证监会及相关法规确定为市场禁入者，并且禁入尚未解除之现象。其任职资格符合《公司法》、《公司章程》中的相关规定。

②虞健海先生与公司控股股东及实际控制人不存在关联关系。

③同意聘任虞健海先生为公司审计部负责人。

(7) 在公司 2011 年 10 月 26 日召开的第四届董事会第二十三次会议上，发表独立意见如下：

经审阅相关资料，我们认为：本次前期会计差错更正，符合《企业会计准则》的有关规定，没有损害公司和全体股东的合法权益，同意上述会计差错更正及追溯调整。

3、对公司进行现场调查的情况

2011 年度，我们对公司进行了多次实地现场考察、沟通，了解、指导公司的生产经营情况和财务状况；并通过电话与公司其他董事、高管人员及相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，及时获悉公司重大事项的进程及进展情况；重点对公司的生产经营状况、内部管理、制度建设及执行情况、董事会决议执行情况进行询问和检查。

4、保护投资者权益方面所作的工作

2011 年度，我们能够认真学习相关法规和规章制度，深入了解公司的生产经营管理和内部控制等制度的完善及执行情况、董事会决议执行情况、财务管理、关联交易、业务发展和投资项目的进度等相关事项，查阅有关资料，与相关人员沟通，关注公司的经营和治理情况。

对董事、高管人员是否履行职责、信息披露是否准确完整等事项进行监督和核查。对公司董事会审议决策的重大事项，均要求公司事先提供相关资料进行认真审核，能够独立、客观、审慎地行使表决权。

我们在履行职务中，督促公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和指引要求，注重程序，科学决策，加强信息披露工作，公平、真实、准确、及时、完整地信息披露，维护公司和全体股东特别是广大中小股东的利益。

5、其它工作情况

(1) 无提议召开董事会的情况；

(2) 无提议召开临时股东大会情况。

(五) 公司与控股股东“五分开”情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

业务方面：公司具有独立完整的业务及自主经营能力，完全独立于控股股东；

人员方面：公司在劳动人事及工资管理等方面独立于控股股东，公司设立专门的部门负责公司的劳动人事及工资管理工作；公司总经理及其他高级管理人员均在本公司领取薪酬，

未在其他单位担任除董事以外的其他职务；

资产方面：公司拥有独立的销售系统、采购系统、配套设施，独立拥有商标、非专利技术等无形资产；

机构方面：公司与控股股东及其控制的其他机构分开，独立运作；

财务方面：公司设立财务部门，配备专业财务人员，具有规范、独立的财务运作体系，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并在银行独立开户。

五、公司高级管理人员的考评及激励机制

公司建立了公正、合理、有效的董事、监事和高级管理人员绩效考核评价体系，将公司年度经营目标分解落实，明确责任，量化考核，根据高级管理人员的绩效进行考核及实施对应的奖惩。

第六节 内部控制

一、公司内部控制制度的建立健全情况

公司为规范管理，避免各种风险造成的损害，保证公司持续健康发展和股东利益的最大化，依据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》等规范性文件要求及公司自身经营特点，不断完善公司法人治理结构，修订补充内部控制制度，规范公司与控股股东之间的关系，加强对关联交易、对外担保、重大投资活动的管控，保障了公司内部控制管理的有效执行。董事会审计委员会对公司内部控制进行了认真自查和分析认为：截至 2011 年 12 月 31 日公司已建立了一系列内部控制管理制度，并在经营管理活动中得到贯彻实施，总体上保证了公司资产的安全、完整以及经营管理活动的正常进行，在一定程度上控制了经营管理风险，确保了公司经营管理目标的实现。

二、公司内部控制框架

1. 控制环境

公司的控制环境反映了治理层和管理层对于控制的重要性的态度，控制环境的好坏直接决定着内部控制制度能否顺利实施及实施的效果。公司本着规范运作的基本理念，积极努力地营造良好的控制环境，主要体现在以下几个方面：

(1) 对诚信和道德价值观念的沟通与落实

诚信和道德价值观念是控制环境的重要组成部分，影响到公司重要业务流程的设计和运行。公司一贯重视这方面氛围的营造和保持，建立了《员工行为守则》、《员工违纪惩处管理条例》等一系列的内部规范，同时将员工行为纳入到公司全员绩效考核当中，确保相关内部规范得到有效地落实。

(2) 对胜任能力的重视

公司管理层高度重视各工作岗位所需用途的能力水平的设定，以及对达到该水平所必需的知识和能力的要求。公司 2010 年度即已完成了全公司范围内各工作岗位的梳理工作，并制定了相应的《岗位说明书》。公司还根据实际工作的需要，针对不同岗位展开多种形式的后期培训教育及职业辅导，以使员工们能持续胜任其所处的工作岗位。

(3) 治理层的参与程序

治理层的职责在公司的章程和政策中已经予以明确规定。治理层通过其自身的活动并在审计委员会的支持下，监督公司会计政策以及内部、外部的审计工作和结果。治理层的职责

还包括了监督用于复核内部控制有效性的政策和程序设计是否合理，执行是否有效。

(4) 管理层的理念和经营风格

公司由管理层负责企业的运作以及经营策略和程序的制定、执行与监督。董事会和审计委员会对其实施有效地监督。管理层对内部控制包括信息技术控制、信息管理人员以及财会人员都给予了高度重视，对收到的有关内部控制弱点及违规事件报告都及时作出了适当处理。

(5) 组织结构

公司已按照《公司法》、中国证监会有关法规的要求建立了股东大会、董事会、监事会以及董事会领导下的管理层，分别履行决策、管理与监督职能。并在董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬和考核委员会等机构，为公司决策提供意见。同时，公司按照证监会相关规定，切实做到与控股股东的“五独立”。公司为有效地计划、协调和控制经营活动，已合理地确定了总部及下属单位的组织形式和性质，比较科学地划分了每个单位内部的责任权限，形成相互制衡机制。

(6) 职权与责任的分配

公司采用向个人分配控制职责的方法，建立了一整套执行特定职能的授权机制，并确保每个人都清楚地了解报告关系和责任。为对授权使用情况进行有效控制及对公司的活动实行监督，公司逐步建立了预算控制制度，能较及时地按照实际情况的变化修改会计系统的控制政策。财务部门通过各种措施较合理地保证业务活动按照适当的授权进行，较合理地保证交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间，较及时地记录于适当的账户，使财务报表的编制符合会计准则的相关要求。

(7) 人力资源政策与实务

公司已建立和实施了较科学的聘用、培训、轮岗、考核、奖惩、晋升和淘汰等人事管理制度，并聘用了适当的人员，使其能完成所分配的任务。

2. 风险评估过程

公司制定了长远的整体目标，并辅以具体策略和业务流程层面的计划将企业经营目标明确地传达到每一位员工。公司建立了有效的风险评估过程，由适当级别的管理人员参与风险分析工作，以识别和应对公司可能遇到的包括经营风险、环境风险、财务风险等重大且普遍影响的变化。

3. 信息系统与沟通

公司为向管理层及时有效地提供业绩报告建立了完善的信息系统，信息系统人员（包括财务人员）恪尽职守、勤勉工作，能够有效地履行赋予的职责。公司管理层也提供了适当的

人力、财力以保障整个信息系统的正常、有效运行。公司建立了完善的内部信息传递和沟通渠道，包括治理层与管理层的沟通、经营目标的下达、主要业务流程信息的传递等，内部沟通的充分性使员工能够有效地履行其职责。同时，公司建立了与客户、供应商、监管机构和其他外部人士的有效沟通，使管理层面对各种变化能够及时采取适当的行动。

4. 控制活动

公司对主要经营活动都建立了必要的控制政策和程序。管理层对预算、利润和其他经营业绩都有清晰的目标，公司内部对这些目标都有清晰的记录和沟通，并且积极地对其加以监控。

为合理保证各项目标的实现，公司建立了相关的控制程序，主要包括：交易授权控制、职责分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、独立稽查控制、电子信息系统控制等。

(1) 交易授权控制：明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容，公司内部的各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。公司在交易授权上区分交易的不同性质采用两种层次的授权，即一般授权和特别授权。对一般性交易（如购销业务、费用报销）采用各职能部门和分管领导审批制度；对非常规性交易（如收购、兼并、投资、发行股票）执行董事会或股东大会审批制度。

(2) 职责分工控制：合理设置分工，科学划分职责权限，贯彻不相容职务相分离及每一个人的工作能自动检查另一个人或更多人工作的原则，形成相互制衡机制。不相容的职务主要包括：授权批准与业务经办、业务经办与会计记录、会计记录与财产保管、业务经办与业务稽核、授权批准与监督检查等。

(3) 凭证与记录控制：合理制定了凭证流转程序，经办人员在执行交易时能及时编制有关凭证，编妥的凭证及时送交会计部门以便记录，已登账凭证依序归档。各种交易必须作相关记录，并且将记录同相应的分录独立比较。

(4) 资产接触与记录使用控制：公司严格限制未经授权的人员对财产的直接接触，采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，以使各种财产安全完整。

(5) 独立稽查控制：公司设置专门的内审机构，对物资采购、费用核销、付款、工资管理、信用政策执行、价格体系维护以及货币资金、有价证券、凭证和账簿记录、账实相符的真实性、准确性和手续的完备程度进行审查。

(6) 电子信息系统控制：公司已建立了较为完善的电子信息管理系统，用于公司内、外部信息的采集，作为管理当局进行决策的依据。同时，制定了较为严格的计算机信息控制制度，

以规范数据信息传递，确保数据安全。在公司管理层的领导下，通过对以 ERP 为主的大信息平台的持续优化，推动公司信息系统逐渐由管理型向决策型升级。

5. 对控制的监督

公司定期对各项内部控制进行评价，通过建立各种机制使相关人员在履行正常岗位职责时，就能够在一定程度上获得内部控制有效运行的证据；另一方面通过外部沟通来证实内部产生的信息或者指出存在的问题。公司管理层高度重视各职能部门和监管机构的报告及建议，并采取各种措施及时纠正控制运行中产生的偏差。

三、内部控制制度完善措施

内部控制是一项长期的系统工程，下一步公司将参照财政部、证监会等部委制定的《企业内部控制配套指引》有关规定，进一步完善内部控制体系，加强内部控制的执行力。

1、按照内部控制应用指引的要求，对目前公司内部控制组织架构进行完善，明确关键控制部门的岗位职责，建立系统、高效的内控运行制度，加强执行力。

2、加强风险评估体系建设，根据设定的控制目标，全面系统地收集相关信息，准确识别内部风险和外部风险，及时进行风险评估，实现对风险的有效控制。

3、进一步完善内部监督，以审计委员会为主导，以内部审计部门为实施部门，对内部控制体系的建立与实施情况进行日常监督检查；同时加强内部控制重要方面的针对性专项检查。

4、完善内部控制评价机制，建立相关的制度，落实岗位责任制，有序开展内部控制评价工作，力求评价的全面性，做到及时发现内部控制缺陷并加以改进。

四、财务报告内部控制制定依据

公司根据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和监管部门的相关法律法规建立了财务报告内控体系，主要对“授权审批、会计系统与权限、财产保护、预算决算、独立稽核、运营分析”等关键控制点进行了控制。公司 2011 年度财务报告在内部控制等方面不存在重大缺陷。

五、年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已经制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

六、内控检查监督部门设置情况和工作开展情况

监事会、董事会审计委员会、审计部是公司内控检查监督的主要机构。报告期内各部门积极履行职责，会同独立董事对公司定期报告编制、对外投资、关联交易、关联方占用资金以及信息披露等事项进行核查并发表意见，公司审计部按照监管部门要求通过会计基础规范审计和重大事项专项审计等方式对公司及子公司的内部控制情况进行监督检查，通过对公司募集资金运用的跟踪、专用账户的抽查等方式及时了解募集资金的使用与存放情况，具体内控执行情况见下表：

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	不适用	2010 年度出具了鉴证报告
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	不适用	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
报告期内，审计委员会根据《公司法》、中国证监会《上市公司治理准则》及《董事会审计委员会议事规则》的有关规定，积极履行职责。审计委员会对公司 2011 年内控情况进行核查，认为公司已经建立的内控制度体系符合相关法规的规定，并能有效控制相关风险。天健会计师事务所（特殊普通合伙）年审会计师向公司董事会审计委员会通报了 2011 年度公司审计工作的情况，公司董事会审计委员会也与年审会计师交流了公司的财务情况并认为，天健会计师事务所（特殊普通合伙）能按照中国注册会计师审计准则的要求从事财务审计工作，公司 2011 年度的财务会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面真实公允地反映了公司 2011 年度的经营成果和 2011 年 12 月 31 日的财务状况。公司董事会审计委员会无其他不同意见。		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无		

七、内部控制责任的声明

（一）董事会自我评价

根据财政部、证监会等部委联合发布的《企业内部控制基本规范》（财会〔2008〕7号）、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等规定，公司董事会对目前的内部控制设计和运行情况进行了全面自查，出具了2011年度内部控制的自我评价报告。

董事会认为：公司制定了完整、合理、有效的内部控制制度，且符合公司的实际情况；公司内部控制制度在报告期内得到了有效地执行，能够合理保证内部控制目标的实现；公司生产、经营、管理部门健全，职责明确；会计信息和相关经济信息的报告制度健全，财务凭证制度健全，凭证的填制、传递和保管具有严格的程序；公司员工具备必要的知识水平和业务技能；对财产物资建立了定期盘点制度，对重要的业务活动建立了事后核对制度；公司建立了严格的经济责任制和岗位责任制；对各项业务活动的程序作出明确规定，并具有明晰的流程图；对采购、销售、安全、质量等各个关键控制点均设有控制措施。公司2011年在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《企业内部控制基本规范》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。公司现有的内部控制制度符合有关法律法规和监管部门的规范性要求，符合公司经营管理和业务发展的实际需要，各项内部控制制度执行有效。

（二）监事会对内部控制自我评价报告的意见

监事会认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运作情况。

（三）独立董事对内部控制自我评价报告的意见

独立董事认为：公司已按照《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规的要求，制定了较为健全的内部控制制度体系，内部控制机制基本完整、合理、有效，且各项制度能够得到有效执行，保证了公司运作的规范。公司2011年度内部控制自我评价报告真实、完整、准确地反映了公司内部控制的建设和运行情况。

（四）保荐机构对公司内部控制自我评价报告的核查意见

通过对贝因美内部控制制度的建立和实施情况的核查，平安证券认为：贝因美现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，在重大方面基本保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制；贝因美的《内部控制自我评价报告》基本反映了其内部控制制度的建设和运行情况。

第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开 3 次股东大会，其中 1 次年度股东大会，2 次临时股东大会。会议的召集、召开程序、出席人员和召集人的资格及表决程序均符合《公司法》、《股东大会会议事规则》、《公司章程》及其他有关法律、法规文件的规定。

1、2011 年 2 月 6 日在公司 23 楼会议室召开 2011 年第一次临时股东大会，会议以现场投票表决方式审议通过了《关于 2011 年担保计划的议案》、《关于公司向银行申请 2011 年授信额度的议案》、《关于延长本次发行及上市相关决议有效期的议案》。

2、2011 年 6 月 30 日在公司 23 楼会议室召开 2010 年度股东大会，会议以现场投票表决方式审议通过了《董事会 2010 年度工作报告》、《监事会 2010 年度工作报告》、《公司 2010 年年度审计报告》、《2010 年度财务决算报告》、《关于聘请 2011 年度财务审计机构的议案》。该次会议决议刊登在 2011 年 7 月 1 日的《上海证券报》、《证券时报》及巨潮咨询网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

3、2011 年 7 月 21 日在公司 23 楼会议室召开 2011 年第二次临时股东大会，会议以现场投票表决方式审议通过了《关于公司董事会成员变更的议案》、《关于浙江贝因美科工贸股份有限公司经营范围变更的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于公司监事会成员变更的议案》。该次会议决议刊登在 2011 年 7 月 22 日的《上海证券报》、《证券时报》及巨潮咨询网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

第八节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

（一）2011年度公司的经营情况回顾

2011年在股东大会、董事会的正确决策与领导下，在经营班子和全体员工的共同努力下，公司发展势头良好，各项工作扎实推进，经营业绩、资产规模和产业发展呈现持续向上的健康势头，实现销售收入47.27亿，同比增长17.34%，归属于股份公司股东的净利润为4.37亿，同比增长3.48%。

2011年公司依照上市公司的要求加速完善治理结构与管理规范，于4月12日成功在深交所挂牌交易，为公司可持续经营发展提奠定了基础，大幅提升公司品牌影响力，迎来了更多发展机遇和更广阔的空间。

2011年公司坚持既定的发展战略，有效实施2011年的经营策略与方针，高效执行年初提出的“业务拓展、成本控制、资本运作、风险管理”的策略方针，克服市场竞争激烈、物料上涨、劳动力成本上升等外部环境困难，达成预期经营目标，实现市场份额稳居行业前列。

2011年公司加强内部控制管理，有效防范风险。持续建设和完善质量管理体系及HACCP，未有发生监督部门强制性召回事件。建设人力资源、法律风险管理体系及机制。营运及生产管理方面，重视生产安全，制订《贝因美安全生产规划》、《贝因美安全生产管理制度》、《贝因美安全事故处理办法》等多项制度。

2011年公司持续强化投资项目管理，积极推进信息化建设，夯实管理基础。

建立重大投资项目管理机制，制订《项目管理办法》和《政府资助项目奖励办法》、《招标管理办法》等制度，对项目关键点的进行跟踪管理，保证了进度、质量，控制了风险，降低了投资成本；以“采购管理平台、零售管理系统、财务管理平台、绩效管理平台”等为核心的公司信息化蓝图已经初步建立，为组织能力的打造奠定了基础。

（二）公司主营业务及经营情况

公司主营业务范围：开发、生产、销售婴幼儿产品、儿童食品、营养食品、服装、玩具、日用百货，并提供相关咨询等服务，预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）的批发兼零售。

1、主营业务分产品情况表

单位：万元

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）

奶粉类	424,657.50	147,454.14	65.28%	22.37%	21.61%	0.22%
米粉类	26,186.31	10,782.46	58.82%	-9.67%	-13.92%	2.03%
其他	21,218.87	11,482.65	45.88%	-18.61%	-33.04%	12.20%
合计	472,062.68	169,719.25	64.05%	17.40%	12.45%	1.58%

2、主营业务分地区情况表

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
南区	247,307.55	22.45%
北区	224,755.13	11.90%
合计	472,062.68	17.40%

3、主要财务指标变动情况

单位：元

	2011 年	2010 年		本年比上年增 减（%）	2009 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业总收入（元）	4,726,792,262.29	4,028,301,798.17	4,028,301,798.17	17.34%	3,245,223,578.19	3,245,223,578.19
营业利润（元）	544,382,671.62	552,383,069.09	552,383,069.09	-1.45%	473,939,692.91	473,939,692.91
利润总额（元）	589,185,507.61	548,451,524.27	548,451,524.27	7.43%	460,531,395.95	460,531,395.95
归属于上市公司股东的净利润（元）	436,939,137.20	422,244,158.16	422,244,158.16	3.48%	375,781,265.82	327,676,654.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	399,860,032.95	428,883,327.87	428,883,327.86	-6.77%	388,323,481.73	340,218,870.90
经营活动产生的现金流量净额（元）	420,119,297.59	249,700,598.17	249,700,598.17	68.25%	328,706,814.40	328,706,814.40
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年 末增减（%）	2009 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
资产总额（元）	4,289,322,048.38	2,660,269,143.67	2,660,269,143.67	61.24%	2,026,596,147.41	2,026,596,147.41
负债总额（元）	1,104,146,692.09	1,555,899,357.66	1,614,826,454.06	-31.62%	1,189,899,551.77	1,248,826,648.17
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	3,185,175,356.29	1,104,369,786.01	1,045,442,689.61	204.67%	835,345,627.85	776,418,531.45
总股本（股）	426,050,000.00	383,050,000.00	383,050,000.00	11.23%	383,050,000.00	383,050,000.00

4、主要供应商、客户情况

报告期内，公司向前五名供应商合计采购额为 44,953.01 万元，占公司年度采购总额的 24.65%，公司向前五名客户合计销售金额为 39,182.46 万元，占公司销售总额 8.29%。

(1) 主要供应商情况

单位：万元

项目	2011 年	2010 年	同比增减	2009 年
前五名供应商合计采购金额占年度营业成本的比例	26.45%	26.87%	-0.42%	25.07%

(2) 主要客户情况

单位：万元

项目	2011 年	2010 年	同比增减	2009 年
前五名客户合计销售金额占年度销售金额的比例	8.29%	7.59%	0.7%	7.97%

前五名客户合计应收账款余额	13362.86	12425.30	937.56	7215.17
前五名客户合计应收账款余额占公司应收账款的比例	40.06%	39.15%	0.91%	40.95%

公司与前五名供应商、客户之间不存在关联关系、公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方没有在前五名供应商、客户中直接或间接拥有权益等。

6、主要费用情况

单位：元

费用项目	2011 年	2010 年	较上年同期增减比例	2009 年
销售费用	2,076,630,788.88	1,618,425,829.44	28.31%	1,204,607,906.61
管理费用	347,755,425.23	263,515,010.56	31.97%	237,335,370.27
财务费用	1,459,871.45	29,098,016.22	-94.98%	16,711,622.33
所得税费用	152,761,174.63	126,395,788.51	20.86%	84,632,276.19

报告期，销售费用较上年同期增长 28.31%，主要系公司为拓展市场，广告宣传费及经销商、KA 费用增长导致；管理费用较上年同期增长 31.97%，主要系公司本期研发费用及营运用增加所致；财务费用较上年同期减少 94.98%，主要系本期公司偿还银行贷款，利息收入增加所致，导致利息收入增加；所得税费用较上年同期增长 20.86%，主要系利润总额增加及母公司企业所得税率由 15%变更为 25%所致。

7、非经常性损益

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-686,127.23	-225,233.65	-100,321.76
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	2,843,952.12	1,807,142.17	2,090,202.98
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	62,273,253.00	60,980,806.19	14,724,801.00
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	82,109.60	362,602.72
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	0.00	230.12
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,984,846.00	-61,374,413.59	-25,654,329.89
所得税影响额	-12,367,127.64	-7,909,580.42	-3,965,401.08
合计	37,079,104.25	-6,639,169.70	-12,542,215.91

8、现金流量分析

单位：元

项目	合并	合并	同比增减
一、经营活动产生的现金流量：			
经营活动现金流入小计	5,536,467,829.89	4,555,373,167.93	21.54%
经营活动现金流出小计	5,116,348,532.30	4,305,672,569.76	18.83%
经营活动产生的现金流量净额	420,119,297.59	249,700,598.17	68.25%
二、投资活动产生的现金流量：			
投资活动现金流入小计	1,022,699.97	23,311,781.59	-95.61%
投资活动现金流出小计	185,994,424.40	237,295,670.40	-21.62%

投资活动产生的现金流量净额	-184,971,724.43	-213,983,888.81	13.56%
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计	1,799,008,708.59	671,900,382.20	167.75%
筹资活动现金流出小计	594,787,461.25	469,459,791.08	26.70%
筹资活动产生的现金流量净额	1,204,221,247.34	202,440,591.12	494.85%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	749,855.92		
五、现金及现金等价物净增加额	1,440,118,676.42	238,157,300.48	504.69%
六、期末现金及现金等价物余额	2,003,954,872.95	563,836,196.53	255.41%

经营活动现金流入本期数较上年同期数增加21.54%(绝对额增加98109.47万元),主要系销售增长所致;经营活动现金流出本期数较上年数增加18.83%(绝对额增加81067.6万元),主要系采购增加所致。

9、资产负债表项目

单位：元

科目	金额	占总资产比例	同比增减
货币资金	2,004,054,872.95	46.72%	245.92%
预付款项	99,129,693.06	2.31%	82.10%
存货	566,474,795.80	13.21%	29.96%
短期借款	80,000,000.00	1.87%	-80.25%
应付职工薪酬	58,535,170.96	1.36%	44.15%
应交税费	91,256,182.97	2.13%	-36.98%
一年内到期的非流动负债	93,010,000.00	2.17%	97.01%
长期借款	146,990,000.00	3.43%	-58.12%
总资产	4,289,322,048.38	100%	

2011年度报告期末,货币资金余额增加主要系收到募集资金所致。

2011年度报告期末,预付款项余额增加主要系为本期预付货款及设备款增加所致。

2011年度报告期末,存货期末数为56,647.48万元,较上年同期数增加13,057.59万元,存货期末数与总资产期末数的占比为13.21%,通过对2011年度期末主要存货构成分析,其中,产成品期末数比上年同期数增加1,942.57万元,生产性原材料增加11,115.02万元。原因之一是公司市场拓展及销售量增长,需要增加生产投入量而储备的生产性原材料增加所致;原因之二是由于生产性原材料中进口原材料价格上涨,加大了进口原材料的购入所致。

2011年度报告期末,短期借款余额减少主要系公司本年归还借款所致。

2011年度报告期末,应付职工薪酬余额增加主要系月工资增加及本期年终奖增加所致。

2011年度报告期末，应交税费余额减少主要系前期会计差错调增本期期初应交所得税 5,892.71万元, 且相关所得税在本期上缴所致。

2011年度报告期末，一年内到期的非流动负债增加主要系一年内到期的长期借款转入一年内到期的非流动负债所致。

2011年度报告期末，长期借款余额减少主要系公司偿还长期借款和一年内到期的长期借款转入一年内到期的非流动负债所致。

10、薪酬分析

以下为董事、监事及高级管理人员（统称“高管”）薪酬情况：

单位：万元

项目	2011年	2010年	同比变动
高管薪酬总额	550.67	528.09	4.28%
高管人均薪酬	78.67	105.62	-25.52%
归属于上市公司股东净利润（万元）	43,693.91	42,224.42	3.48%

11、研发情况

近三年公司研发支出明细表

单位：元

	2009	2010	2011
研发投入金额	102,046,500.85	110,988,836.45	163,303,665.70
研发投入占营业收入比例	3.14%	2.76%	3.45%

多年来，公司一直注重研发投入力度，以支持新产品、新技术的开发，2011年，公司共新获得11项专利的专利证书，如下表所示：

序号	专利号	专利权人	专利类型	专利名称	有效期限
1	ZL201030273487.3	股份公司	外观设计	奶粉罐（爱+）	自 2010.8.12 起十年
2	ZL201030275490.9	股份公司	外观设计	奶粉罐（冠军宝贝）	自 2010.8.13 起十年
3	ZL201030257060.4	股份公司	外观设计	包装罐（金美正装系列）	自 2010.7.30 起十年
4	ZL201030257086.9	股份公司	外观设计	包装罐（金装贝因美系列）	自 2010.7.30 起十年
5	ZL200930266364.4	股份公司	外观设计	虎头帽	自 2009.12.11 起十年
6	ZL200930266365.9	股份公司	外观设计	肚兜	自 2009.12.11 起十年
7	ZL201030116323.X	股份公司	外观设计	儿童成长衣物架	自 2010.2.24 起十年
8	ZL201020276568.3	股份公司	实用新型	量匙	自 2010.7.27 起十年
9	ZL201020290166.9	股份公司	实用新型	储物罐	自 2010.8.9 起十

					年
10	ZL200920279849.1	股份公司	实用新型	帽子	自 2009.11.27 起十年
11	ZL201020137149.1	股份公司	实用新型	儿童衣物架	自 2010.3.3 起十年

(三) 报告期内子公司的经营情况及业绩

1、杭州贝因美母婴营养品有限公司

经营范围：生产、加工：乳制品，婴幼儿配方乳粉；批发、零售：预包装食品、乳制品；经营进出口业务。

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	总资产	净资产	净利润
杭州贝因美母婴营养品有限公司	全资子公司	浙江杭州	制造业	10,000 万元	100.00	523282718.59	128619917.43	27942969.29

2、杭州贝因美豆逗儿童营养食品有限公司

经营范围：生产：婴幼儿食品及其它配方谷粉、淀粉糖、饮料；货物及技术进出口

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	总资产	净资产	净利润
杭州贝因美豆逗儿童营养食品有限公司	全资子公司	浙江杭州	制造业	6,000 万元	100.00	221575956.72	105699218.58	22555584.13

3、贝因美（天津）科技有限公司

经营范围：开发、生产、销售婴幼儿产品、服装、玩具、日用百货；婴幼儿教育咨询服务；物流服务。

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	总资产	净资产	净利润
贝因美（天津）科技有限公司	全资子公司	天津	制造业	6,000 万元	100.00	59799373.45	59658386.33	-173860.26

4、黑龙江贝因美现代牧业有限公司

经营范围：奶牛的养殖、销售。

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	总资产	净资产	净利润
黑龙江贝因美现代牧业有限公司	全资子公司的全资子公司	黑龙江安达	养殖业	2,500 万元	100.00	980225439.5	677809558.31	242270540.19

5、黑龙江贝因美乳业有限公司

经营范围：婴幼儿配方乳粉、乳制品、其他乳制品制造。

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	总资产	净资产	净利润
黑龙江贝因美乳业有限公司	全资子公司	黑龙江安达	制造业	11,428.5714 万元	100.00	26731384.61	25195616.82	231098.82

6、宜昌贝因美食品科技有限公司

经营范围：婴幼儿食品、婴童系列乳制品、营养食品的研究、开发；生产、销售饼干、淀粉糖、乳制品、婴幼儿配方乳粉；糕点；婴幼儿及其他配方谷粉生产及销售。

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	总资产	净资产	净利润
宜昌贝因美食品科技有限公司	全资子公司	湖北宜昌	制造业	4,800 万元	100.00	265332639.31	137630619.29	71623046.3

7、北海贝因美营养食品有限公司

经营范围：饮料、婴幼儿配方乳粉、婴幼儿及其他配方谷粉、乳制品的生产、销售。

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	总资产	净资产	净利润
北海贝因美营养食品有限公司	全资子公司	广西北海	制造业	3,660 万元	100.00	172656603.9	57122149.01	7451486.35

8、杭州贝因美婴童生活馆有限公司

经营范围：批发、零售：日用百货、五金交电、纺织品、工艺美术品、办公自动化设备、预包装食品、乳制品，零售：书刊、电子出版物，音像制品；服务：理发、婴儿洗澡、摄影、承办会展、商务信息咨询、家政服务、非医疗性个人健康咨询、教育信息咨询

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	总资产	净资产	净利润
杭州贝因美婴童生活馆有限公司	全资子公司的全资子公司	浙江杭州	批发和零售业	1,200 万元	100.00	43396658.99	5516197.08	2480463.69

9、杭州比因美特孕婴童用品有限公司

经营范围：批发、零售：童车，玩具，服装，鞋帽，纺织品，床上用品，洗涤用品，化妆品，护肤品，家具，日用百货，纸制品，五金电器，化工原料。服务：孕、婴、童用品的开发。

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	总资产	净资产	净利润
杭州比因美特孕婴童用品有限公司	全资子公司的全资子公司	浙江杭州	批发和零售业	100 万元	100.00	23400314.51	12738290.31	3339114.27

10、杭州丽儿宝日用品有限公司

经营范围：批发、零售：日用百货，百货；服务：儿童用品设计。

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	总资产	净资产	净利润
杭州丽儿宝日用品有限公司	全资子公司的控股子公司	浙江杭州	批发和零售业	570 万元	100.00	6942709.66	3528891.1	255824.65

11、杭州宏元保险代理有限公司

经营范围：保险业务代理

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	总资产	净资产	净利润
杭州宏元保险代理有限公司	全资子公司的全资子公司	浙江杭州	服务业	50 万元	100.00	554527.69	526926.94	44446.02

二、公司未来发展规划

（一）行业发展趋势

1、消费规模将持续增长

我国目前进入一个新的人口生育高峰期，居民收入的普遍提高，80 年代年轻父母多数生在改革开放初期，他们的生活观念、消费观念与父辈差异很大，重视在孩子“生养教”方面的投入。而随着我国城市化进程加快，新增城市市场人口也快速增长，也大大提升了对婴童行业产品的需求量，为婴童产业发展带来有利条件。未来我国婴幼儿食品市场将保持高速增长，中国将会成为全球最大的婴童用品消费市场。

2、市场趋向品牌化竞争

由于婴幼儿奶粉是婴幼儿的生活必需品，直接关系婴幼儿的健康成长。因此品牌认可度是消费者选择婴幼儿食品时最主要的考虑因素之一。随着我国婴幼儿食品市场竞争日益激烈，企业的竞争优势将会更多的依赖于品牌定位与品牌个性。加强品牌建设，着力培育消费者对品牌的忠诚度，已经成为行业内企业塑造核心竞争力的主要手段，品牌化的竞争正在取代传统的价格竞争。

3、市场份额逐渐集中

成熟的婴幼儿食品市场通常具有很高的行业集中度，以美国市场为例，仅市场前三品牌就已占据 90%以上的婴幼儿奶粉市场份额。国内婴幼儿食品行业正处于快速发展阶段，2011 年我国婴幼儿奶粉市场前五大品牌合计市场份额接近 60%，随着市场竞争日趋激烈，婴幼儿奶粉行业集中度不断提高。

4、呈现高端化发展的趋势

随着人民生活水平的不断提高，父母越来越重视婴幼儿的营养和健康，对婴幼儿食品品质的要求越来越高，婴幼儿食品市场呈现高端化发展趋势，以婴幼儿奶粉市场为例，近年来我国高端婴幼儿奶粉市场成长迅速，年增长率超过 30%。

5、营销模式趋向多样化

我国婴幼儿食品目前主要销售渠道虽然仍是以大卖场、超市为主的现代零售渠道，但随着 80 后女性进入生育高峰，对专业、便捷消费需求提升，使得婴童产品销售渠道多样化。例如近年来，母婴专营渠道（母婴用品专业店）发展迅速，已分流了部分现代零售渠道消费。网络直销模式也步入高速发展期。网络直销具有价格优惠、方便快捷等优势，也越来越受年轻消费者青睐。

（二）公司发展战略及规划

公司秉承“顾客价值、员工价值、社会价值、股东价值、合作伙伴价值等五大价值统一”和“爱心成就品质”的经营理念，以行业领先的婴幼儿食品专业制造商为战略基石，构建“生养教综合解决方案和服务提供商”的发展模式，力争成为市场份额与品牌价值领先，具有国际水平和中国特色的孕婴童产业综合运营商。具体规划如下：

1、婴幼儿食品业务发展规划

不断强化产品品质、品牌建设、市场营销等核心竞争优势的同时，稳步扩大婴幼儿配方奶粉、营养米粉等婴幼儿食品的生产规模，实现婴幼儿食品市场第一品牌目标；在现有产能的基础上，逐步增加孕产妇食品、儿童及学童功能食品生产，在该业务领域建立领先地位；同时，进一步丰富和完善婴幼儿食品品类，生产果蔬泥、果蔬汁、肉泥等婴童营养食品，培育和引领该业务领域的成长。

2、母婴用品业务发展规划

研究、开发高品质母婴洗护用品、哺育用品提升，确立在婴童用品行业细分市场的领先地位，培育成为公司的重要辅助业务。

3、市场开发与业务网络建设规划

进一步加大市场开发、深化业务网络建设。在现有经销商、KA 客户及众多零售终端等传统渠道深化的基础上，积极拓展网络销售等多种新渠道，以满足消费者不同的消费习惯，不断提升各类终端业态的销售能力。

4、研究开发规划

加大研发机构的建设力度，加强高科技人才的引进和培养，并引进先进制造及检测设备，提高产品开发效率。通过自主研发、产学研相结合、全球合作等途径，充分整合全球资源、

力量，提升产品技术含量和附加价值，并保证充足的新技术和新产品储备。

5、深化改革和组织结构调整的计划

为满足持续快速发展需要，公司将按照上市公司规范治理和现代企业制度要求，不断完善法人治理结构，健全内部控制制度。通过董事会下设专业委员会职能作用，发挥董事会在公司战略方向、重大决策、总经理班子选择等方面作用，最大限度地降低经营风险。

6、人才引进规划

随着公司的快速发展，对多种专业人才的需求日益增强，为保障人力资源需求，公司将以专业化、多元化和国际化为目标，利用储备人才培养、专业院校招聘、社会招聘等多种渠道引进各类人才，为企业持续发展奠定坚实的人才基础。

（三）2012年发展计划：

经营班子将在股东大会、董事会决策与领导下，抓住十二五改善民生、生育政策变化等市场机会，提升品牌认可度，加快市场拓展，提升管理效能，克服不利因素，确保达成公司2012年各项经营目标，重点计划如下：

1、夯实业务基础，实现稳健成长

持续贯彻成为“具有国际水平和中国特色的孕婴童产业综合运营商”的战略目标，加快品牌建设，巩固现有销售渠道，积极拓展新销售渠道。

2、加强风险控制，确保产品质量

进一步理顺体制机制、贯彻落实上市公司相关规则/法则/制度，提高公司规范运作的能力水平。加强审计与行为监察，降低公司经营的法律与财务风险。

生产技术系统建立完成质量风险管理体系，常态化地开展员工教育，提高员工质量管理与风险防范的意识和素质。同时积极实施与完善安全奶源保障计划，加强产品生产过程中采购、生产和包装环节的质量控制管理，全面提升公司质量与风险管理水平。。

3、启动TPM项目，有效控制成本。

以国际一流生产管理水平为目标，启动TPM项目，提高精细化管理能力与水平。强化全供应链的成本控制，加强营销和管理费用的控制，提高营销和管理的效能，以确保成本与费用控制在预算水平内。

4、优化组织职能，提高组织效能

从战略高度强化人力资源建设，梳理岗位职责、优化工作流程、精简人事配备，强化考评，进一步完善优胜劣汰的机制。同时规划人才配置，多渠道、创新人力资源开发模式，继续加强现有中高级管理人才的培训，提升管理水平和专业水平，通过内部培养和外部招聘两

种途径强化人才队伍，打造组织核心能力，提高组织效能。

5、进一步加大资本运作力度

积极探索与国际企业/国内优秀企业的战略合作，拓展企业发展空间，提升企业发展层次，为公司寻找新的发展机会点。

注：以上规划及计划所依据的假设条件如下：

1、本公司所处的宏观经济、政治和社会环境处于正常发展状态，没有出现对本公司发展有重大影响的不可抗力因素的发生；

2、本公司所处行业不出现重大的产业政策调整和其它重大不利情况；

3、公司高级管理人员、核心技术人员不发生重大流失；

4、资金来源可保证投资项目计划如期完成，并投入运行；

5、无其它不可抗拒或不可预见的因素对公司造成重大不利影响等。

（四）可能面临的风险因素

1、产品质量风险

婴幼儿食品作为婴幼儿的生活必需品，产品质量是消费者的关注重点，食品安全更是重中之重。对婴幼儿食品生产企业而言，食品安全问题直接关系到企业的生死存亡。在企业不断强化质量管理的同时，也将会存在因原料、生产与销售环节的管理疏忽或不可预见原因导致产品质量问题的风险。

为此，公司自成立以来就高度重视产品质量，将产品质量控制作为工作重点，已建立产品质量控制体系，制定严格控制流程，质量控制贯穿采购、生产、研发全过程，产品质量稳定可靠。历年来先后获评“儿童食品安全信用体系建设试点优秀企业”、“AAA 级中国质量信用企业”、“中国食品安全年会食品安全示范单位”、“全国青少年儿童食品安全行动战略合作伙伴”、“全国青少年儿童食品安全行动代表企业”、“中国食品工业质量效益奖”“首批乳制品生产企业良好生产规范（GMP）和乳制品 HACCP 体系认证试点企业”。

未来公司也将不断持续完善现有质量管理体系，重视提高员工质量管理与风险防范意识与素质，全面提升公司质量管理与风险监控水平，以确保向消费者提供高品质产品。

2、产业政策风险

乳制品行业是关系国计民生的基础产业，国家高度重视，相继出台了《乳品质量安全监督管理条例》、《奶业整顿和振兴规划纲要》、《乳制品产业政策》等多项重要政策。通过加强质量监管和提高行业准入门槛以整治无序竞争，促进包括婴幼儿配方奶粉在内的乳制品行业健康发展。因此，将会存在如未及时根据国家产业政策变化调整产品制造相关标准，使

得产品不符合国家标准，进而影响公司盈利的风险。

对此，公司将加强研究国家产业政策，根据政策及时调整产品制造等相关标准，以确保公司的产品质量完全符合国家政策的要求且稳定可靠。

3、竞争风险

近年来，我国婴幼儿食品行业的竞争不断加剧，外资品牌和本土品牌的竞争不断加剧，激烈的市场竞争中如公司不能持续提升消费者对品牌的认可度，会存在影响公司盈利能力的风险。

根据 AC 尼尔森的调研数据，公司 2011 年贝因美婴幼儿奶粉排名稳居前列位，国产品牌中保持排名第一，具有较高的品牌知名度和号召力，具备较强的市场竞争力。未来，公司将保持优良的产品质量、持续成功开发符合消费者需求的新产品、有效开拓市场，不断提升企业市场综合竞争力，以应对市场竞争风险。

4、经营成本上升风险

公司的经营成本除可控因素外，还将受自然灾害、通货膨胀、原料价格、劳动力价格攀升等因素影响，存在因这些因素影响造成经营成本上升的风险。

为此，公司将加强风险防范与应对，提高精细化管理能力，强化全供应链的成本控制水平，尽可能减弱成本上升带来的压力，以确保经营成本在预算范围内。

三、募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额			170,360.83			本年度投入募集资金总额			52,040.00		
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00								
累计变更用途的募集资金总额			0.00			已累计投入募集资金总额			52,040.00		
累计变更用途的募集资金总额比例			0.00%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
承诺投资项目											
黑龙江贝因美乳业有限公司年产5万吨配方奶粉工程项目	否	59,853.00	59,853.00	220.00	220.00	0.37%	2013年12月31日	0.00	否	否	
北海贝因美营养食品有限公司年产	否	12,308.30	12,308.30	0.00	0.00	0.00%	2014年06月30日	0.00	否	否	

6000 吨米粉项目										
补充流动资金	否	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00	100.00%	2011 年 10 月 09 日	0.00	否	否
承诺投资项目小计	-	87,161.30	87,161.30	15,220.00	15,220.00	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-	36,820.00	36,820.00	36,820.00	36,820.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	36,820.00	36,820.00	36,820.00	36,820.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	123,981.30	123,981.30	52,040.00	52,040.00	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 超募资金 83,199.53 万元，经公司第四届董事会第十五次会议、公司第四届监事会第五次会议审议并通过，同意将募集资金中的 36,820 万元人民币偿还银行贷款。剩余 46,379.53 万元尚无使用计划。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用募集资金存放于募集资金专户，公司将按照招股说明书的承诺和监管部门有关规定使用。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

四、公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

1、报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

2、重要前期差错更正事项原因

根据《审计署关于浙江省国家税务局2009年至2010年税收征管情况的审计决定》（审财决〔2011〕193号），审计署认定本公司存在：2008年申报高新技术企业资格时，前三年实际

投入的研发费用占销售收入的比重仅为0.65%；且申报的发明专利与其主要产品的核心技术不直接相关。减免的2008年度和2009年度高新技术企业所得税，需补缴税款58,927,096.40元。

3、追溯调整对以前年度财务状况和经营成果的影响

该事项将增加2008年、2009年度所得税费用分别为10,822,485.57元、48,104,610.83元，并影响净利润分别为10,822,485.57元、48,104,610.83元。

2012年，公司将一如既往执行董事会提出的各项要求与决议，尽心尽责、团结协作，持续提升公司业绩，为圆满达成各项经营目标而不懈努力！

五、董事会日常工作情况

（一）董事会会议召开情况。

报告期内，公司董事会共召集会议十三次，具体情况如下：

1、公司于2011年2月11日召开了第四届董事会第十三次会议，审议并通过了《关于南昌分公司经营期限延长的议案》、《关于广西分公司经营期限延长的议案》、《关于成立浙江贝因美科工贸股份有限公司青岛分公司的议案》、《关于成立浙江贝因美科工贸股份有限公司太原分公司的议案》、《关于成立浙江贝因美科工贸股份有限公司石家庄分公司的议案》、《关于贝因美股份全资子公司宜昌贝因美食品科技有限公司向招商银行宜昌分行申请贷款以及为其提供担保的议案》。

2、公司于2011年4月27日召开了第四届董事会第十四次会议，审议并通过了《关于成立浙江贝因美科工贸股份有限公司温州分公司的议案》、《关于武汉分公司经营范围及地址变更的议案》、《关于公司2011年第一季度报告的议案》。

3、公司于2011年5月27日召开了第四届董事会第十五次会议，审议并通过了《关于使用超募资金归还银行贷款的议案》、《关于使用募集资金永久补充流动资金的议案》、《关于确认增加公司注册资本等的议案》、《关于确认公司章程的议案》、《关于加强上市公司治理专项活动自查报告和整改计划的议案》。

4、公司于2011年6月9日召开了第四届董事会第十六次会议，审议并通过了《2010年总经理工作报告》、《2010年董事会工作报告》、《公司2010年年度审计报告》、《2010年度财务决算报告》、《关于聘请2011年度财务审计机构的议案》、《关于召开公司2010年年度股东大会的议案》。

5、公司于2011年7月5日召开了第四届董事会第十七次会议，审议并通过了《关于公司董事会成员变更的议案》、《关于选举公司董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关

于聘任公司副总经理的议案》、《关于公司经营范围变更的议案》、《关于浙江贝因美科工贸股份有限公司广州分公司经营范围变更的议案》、《关于浙江贝因美科工贸股份有限公司南京分公司经营范围变更的议案》、《关于浙江贝因美科工贸股份有限公司西安分公司经营范围变更的议案》、《关于浙江贝因美科工贸股份有限公司北京分公司经营范围变更的议案》、《关于浙江贝因美科工贸股份有限公司贵阳分公司经营范围变更的议案》、《关于浙江贝因美科工贸股份有限公司深圳分公司经营范围变更的议案》、《关于浙江贝因美科工贸股份有限公司郑州分公司地址变更的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于召开公司2011年第二次临时股东大会的议案》。

6、公司于2011年7月26日召开了第四届董事会第十八次会议，审议并通过了《关于选举公司副董事长的议案》、《关于武汉分公司经营范围变更的议案》、《关于上海分公司经营范围变更的议案》、《关于合肥分公司经营范围变更的议案》、《关于杭州贝因美母婴营养品有限公司章程中有关经营范围变更的议案》、《关于兰州分公司经营范围变更及经营期限延长的议案》、《关于长春分公司经营范围变更的议案》、《关于新疆分公司经营范围变更的议案》、《关于济南分公司经营范围变更的议案》、《关于沈阳分公司经营范围变更的议案》、《关于郑州分公司经营范围变更的议案》。

7、公司于2011年8月16日召开了第四届董事会第十九次会议，审议并通过了《关于公司2011年半年度报告的议案》。

8、公司于2011年8月31日召开了第四届董事会第二十次会议，审议并通过了《关于加强上市公司治理专项活动的整改报告的议案》、《关于公司为杭州贝因美豆逗儿童营养食品有限公司担保的议案》、《关于〈投资者关系管理制度〉的议案》、《关于〈重大突发事件应急机制〉的议案》、《关于〈外部信息使用人登记制度〉的议案》、《关于〈防范大股东及其关联方资金占用机制〉的议案》、《关于〈年报重大差错责任追究制度〉的议案》、《关于〈大股东定期沟通机制〉的议案》、《关于〈财务会计信息四方沟通机制〉的议案》、《关于〈对外投资管理办法〉的议案》。

9、公司于2011年9月29日召开了第四届董事会第二十一次会议，审议并通过了《关于〈内幕信息知情人报备制度〉的议案》、《关于增补专门委员会成员的议案》、《公司内部控制规则落实情况自查报告及整改计划的议案》。

10、公司于2011年10月25日召开了第四届董事会第二十二次会议，审议并通过了《关于公司2011年第三季度报告的议案》、《关于同意刘晖宇先生辞去公司副总经理、董事会秘书的议案》。

11、公司于2011年10月26日召开了第四届董事会第二十三次会议，审议并通过了《关于

前期会计差错更正及追溯调整的议案》。

12、公司于2011年11月8日召开了第四届董事会第二十四次会议，审议并通过了《关于使用募集资金向全资子公司增资的议案》。

13、公司于 2011 年 12 月 30 日召开了第四届董事会 2011 年第一次临时会议，审议并通过了《关于召开公司 2012 年第一次临时股东大会的议案》。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

2011 年度，公司共召开三次股东大会，董事会严格按照《公司法》等法律法规和公司《章程》的规定履行职责，认真尽责地执行股东大会的各项决议。

（三）董事会专门委员会的履职情况

1、董事会审计委员会履职情况

（1）董事会审计委员会会议情况

公司已建立《董事会审计委员会议事规则》，报告期内公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，监督公司的内部审计制度及其实施，提名虞健海先生为公司审计部负责人，听取公司各季度内审工作汇报及下季度工作计划，对公司内部控制制度的建立健全及执行情况给予指导。

（2）审计委员会开展年报工作的情况

根据中国证监会《关于2011年年报编制、审计和披露工作有关事项的公告》（证监会公告[2011]41号）以及公司《董事会审计委员会议事规则》的规定，审计委员会充分发挥了审核与监督作用：

1) 2012 年 1 月上旬，审计委员会委员成员与公司财务部门、审计部门以及天健会计师事务所（特殊普通合伙）年审注册会计师就 2011 年年度报告审计工作的时间安排进行讨论，根据公司前期与会计师事务所初步沟通的情况，结合公司和会计师事务所实际工作情况制定了详细的年报审计工作计划。

2) 对公司财务报告的两次审计意见

在年审注册师进场前和出具初步审计意见后，审计委员会通过查阅公司相关资料、与公司财务人员、年审注册会计师充分沟通，审计委员会分别对公司财务报告发表了审阅意见。年审会计师进场前，审计委员会审阅了公司编制的财务会计报表后发表了如下意见：我们认为，上述财务报表的编制符合我国新《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定，反映了公司2011年12月31日的财务状况和2011年度的经营成果和现金流量，公司会计政策选用恰当，会计估计合理，未发现有重大错报、漏报情况，未发现有大股东占用公司资金情况，未发现

公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况，同意以此财务报表为基础开展2011年度的财务审计工作。

年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再一次审阅了公司财务会计报表，并发表如下意见：年审注册会计师对公司2011年年度财务会计报告提出的初步意见，与公司送审的2011年年度财务会计报表所反映的信息基本一致。该年报编制的基础、依据、原则和方法，符合国家法律、法规、条例和本公司章程以及内部管理制度的有关规定。经年审注册会计师初步审计的2011年财务会计报表的内容和格式符合中国证监会、深圳证券交易所以及《企业会计准则》的有关规定，在所反映的重大方面公允的反映了本公司2011年12月31日的财务状况和2011年经营成果及现金流量。

3) 对会计师事务所审计工作的督促情况 审计委员会成员严格按照年度审计工作时间安排表对会计师事务所的审计工作进行督促，与审计项目的负责人进行了多次沟通，沟通效果良好，审计委员会比较充分地行使了职权、履行了职责，有利于公司审计工作的规范性和严谨性。

4) 向董事会提交对2012年度续聘会计师事务所议案的情况

天健会计师事务所（特殊普通合伙）多年来在为公司提供审计服务的过程中，审计人员严格遵守职业道德规范，工作认真、严谨，具有较高的综合素质，出具的各项报告能够客观、真实地反映公司的财务状况和经营成果。公司审计委员会以决议方式建议续聘其担任公司2012年度的审计机构，并向董事会提交了相关议案。

2、董事会薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会根据有关规定积极开展相关工作，深入研究和审查董事、高级管理人员的薪酬政策并提出建议，依据公司薪酬考核制度，指导人力资源部组织对高级管理人员绩效考核，公正客观评价高级管理人员工作成果，为薪酬方案制订提供支持。薪酬与考核委员会认为：公司董事、监事、高级管理人员均认真履行了工作职责，工作业绩良好，符合公司薪酬发放条件。

六、董事会本次利润分配预案

根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见的天健审【2012】3158号《审计报告》确认，浙江贝因美科工贸股份有限公司本公司2011年实现税后净利润110,925,681.55元,其他转入增加0元,提取10%法定盈余公积,计11,092,568.16元,加上以前年度未分配利润249,734,144.16元,实际可供股东分配的利润为 349,567,257.55元。

为支持公司主营业务加快发展,维护公司和股东的长远利益,公司董事会拟定2011年度利

利润分配方案为：不进行利润分配，也不进行公积金转增股本，未分红的资金用于补充公司经营所需的流动资金。

公司独立董事就公司2011年度利润分配预案发表独立意见如下：基于对公司股东长远回报的考虑，结合公司发展现状对资金的需求情况，同意本次董事会提出的利润分配预案，同意将上述议案提交公司2011年度股东大会审议。

本次利润分配预案须经公司2011年年度股东大会审议批准后实施。

公司最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	年度可分配利润
2010 年	0.00	422,244,158.16	0.00%	249,734,144.16
2009 年	153,220,000.00	327,676,654.99	46.76%	173,871,033.46
2008 年	87,750,000.00	98,522,885.20	89.07%	17,443,963.39
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			85.20%	

七、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

2011 年，公司根据《公司法》、《证券法》、中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、深圳证券交易所《股票上市规则》（2008 年修订）、《中小企业板信息披露业务备忘录第 24 号：内幕信息知情人员登记管理相关事项》（2011 年 12 月 7 日修订）等法律、法规、规范性文件及《公司章程》、《信息披露事务管理制度》等的有关规定，制定了公司《内幕信息知情人管理制度》，并经公司第四届董事会第二十一次会议审议通过。

报告期内，公司严格按照深圳证券交易所《中小板上市公司公平信息披露指引》、公司《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》的规定，定期向深交所报备公司内幕信息知情人情况；认真做好投资者关系管理工作，与特定对象签订《承诺书》，有效地避免了未披露信息的提前泄露，确保了所有投资者公平地获得公司信息。

2011 年，公司未发生董事、监事和高级管理人员违规买卖公司股票的情形。

八、投资者关系管理情况

公司指定董事会秘书为投资者关系工作的第一负责人，董事会办公室负责投资者关系管理工作的日常事务。报告期内，公司严格按照相关法律、法规以及公司《信息披露事务管理制度》等规定和要求，认真做好投资者关系管理，及时、真实、准确的向投资者披露公司的相关信息。通过电话、实地、互动平台及公司网站等多种渠道保持与投资者的顺利沟通，规

范接待证券、基金公司的实地调研，加强了投资者对公司的认识。

公司把投资者关系管理作为一项长期、持续的工作来开展，不断学习与创新，以更多的方式和途径，加强与投资者间的沟通和联系，使广大投资者能够更多地接触和了解公司的生产经营、未来发展，力求维护与投资者的顺畅关系，树立公司良好的市场形象。

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
2011 年 04 月 14 日	公司会议室	实地调研	机构	博时基金、宝盈基金、	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料
2011 年 04 月 15 日	公司会议室	实地调研	机构	红塔证券、财通证券	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料
2011 年 04 月 20 日	公司会议室	实地调研	机构	华商基金、东方证券、富国基金、安信证券	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料
2011 年 04 月 22 日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料
2011 年 04 月 29 日	公司会议室	实地调研	个人	郑茂	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料
2011 年 05 月 06 日	公司会议室	实地调研	机构	融通基金、	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料
2011 年 05 月 12 日	公司会议室	实地调研	机构	天治基金、天相投资、广发证券、海通证券、中投证券、新华资产、上海鼎丰、长江证券、上海景林、汇添富、泰信基金、中国人寿资管、兴业证券、从容投资、长信基金、六禾投资、华安基金、中银基金、南方基金、华拓资产、中金公司、华夏、平安、海富通、银河、中欧基金、星石投资、东方资管、信诚基金	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料
2011 年 05 月 23 日	公司会议室	实地调研	机构	宏源证券	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料
2011 年 05 月 26 日	公司会议室	实地调研	机构	安石摩尔、交银国际、摩根华鑫	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料
2011 年 06 月 02 日	公司会议室	实地调研	个人	徐文	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料

2011 年 06 月 07 日	公司会议室	实地调研	机构	深圳五月良投资、武当资产	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料
2011 年 06 月 10 日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券、国信证券	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料
2011 年 06 月 20 日	公司会议室	实地调研	机构	中银国际	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料
2011 年 06 月 22 日	公司会议室	实地调研	个人	陆帆	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料
2011 年 06 月 27 日	公司会议室	实地调研	机构	东方证券资管、富国基金	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料
2011 年 07 月 04 日	公司会议室	实地调研	机构	建信基金、东方证券	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料
2011 年 07 月 08 日	公司会议室	实地调研	机构	瑞银证券、国泰君安（林园达）、平安证券、海通证券、博时基金	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料
2011 年 07 月 11 日	公司会议室	实地调研	机构	新融基金	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料
2011 年 07 月 13 日	公司会议室	实地调研	机构	中金公司	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料
2011 年 08 月 25 日	公司会议室	实地调研	机构	天华投资、银华基金、北京源乐晟资管、天风证券、新时代证券、财富证券、璟琦投资、浙商证券、东海证券、江苏瑞华、华鑫证券、光大永明人寿、杭州亿方博、上海世诚、华泰联合证券、太保资产	谈论的主要内容为公司已公开披露信息，公司未提供资料

第九节 监事会报告

2011 年度，公司监事会全体成员依照《公司法》、《公司章程》和有关法律法规的规定和要求，遵守诚信原则，认真履行各项监事会的职权和义务，切实维护了公司及股东的正当权益。

一、监事会会议情况

1、2011 年 4 月 23 日，召开公司第四届监事会第四次会议，会议审议通过《公司 2011 年第一季度报告的议案》。

2、2011 年 5 月 27 日，召开公司第四届监事会第五次会议，会议审议通过《关于使用超募资金归还银行贷款的议案》、《关于使用募集资金永久补充流动资金的议案》。

3、2011 年 6 月 9 日，召开公司第四届监事会第六次会议，会议审议通过《公司 2010 年度监事会工作报告》、《公司 2010 年度财务决算报告》。

4、2011 年 7 月 5 日，召开公司第四届监事会第七次会议，会议审议通过《关于公司监事会成员变更的议案》。

5、2011 年 8 月 16 日，召开公司第四届监事会第八次会议，会议审议通过《关于公司 2011 年半年度报告的议案》。

6、2011 年 8 月 31 日，召开公司第四届监事会第九次会议，会议审议通过《关于加强上市公司治理专项活动的整改报告》。

7、2011 年 10 月 25 日，召开公司第四届监事会第十次会议，会议审议通过《公司 2011 年第三季度报告的议案》。

8、2011 年 10 月 26 日，召开公司第四届监事会第十一次会议，会议审议通过《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》。

9、2011 年 12 月 29 日，召开公司第四届监事会第十二次会议，会议审议通过《关于推荐成谦女士为公司监事候选人的议案》、《关于向董事会提议召开股东大会的议案》。

二、监事会对 2011 年度公司有关事项的审核意见

报告期内，公司监事会成员按照规定列席了公司董事会和股东大会，对董事会、股东大会审议的定期报告、内部控制规范等相关重要事项进行了监督并发表审核意见。

1、公司依法运作情况

2011 年公司监事会成员共计列席了报告期内的 13 次董事会会议，参加了 3 次股东大会。对

股东大会、董事会的召集召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、董事、经理和高级管理人员履行职责情况进行了全过程的监督和检查。监事会认为：本年度公司决策程序合法有效，股东大会、董事会决议能够得到很好的落实，内部控制制度健全完善，形成了较完善的经营机构、决策机构、监督机构之间的制衡机制。公司董事、经理及其他高级管理人员在2011年的工作中，廉洁勤政、忠于职守，严格遵守国家有关的法律、法规及公司的各项规章制度，努力为公司的发展尽职尽责，圆满完成了年初制定的各项任务；本年度没有发现董事、经理和高级管理人员在执行职务时有违反法律、法规、《公司章程》或损害本公司股东利益的行为。

2、检查公司财务情况

监事会成员通过听取公司财务负责人的专项汇报，审议公司年度报告，审查会计师事务所审计报告等方式，对公司财务运作情况进行检查、监督。监事会认为：本年度公司财务制度健全，各项费用提取合理。经具有证券业务资格的天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司的财务报告进行审计，并出具了无保留意见的审计报告，认定公司会计报告符合《公司会计准则》和《企业会计制度》的有关规定，真实地反映了公司2011年度的财务状况和经营成果。

3、募集资金使用情况 公司监事会对2011年度公司募集资金的使用和管理进行了监督和检查。监事会审核后认为：报告期内，公司严格按照《中小企业板上市公司规范运作指引》、《募集资金管理办法》的要求对募集资金进行使用和管理；公司募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，不存在违规使用募集资金的情形。

4、审核公司内部控制情况

公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运作情况。

5、收购、出售资产情况

通过对公司报告期内交易情况进行核查，公司无收购、出售资产行为。

6、公司关联交易情况

公司2011年度无重大关联交易事项，不存在损害公司和中小股东利益的情形。

公司发生的关联交易的决策程序符合有关法律、法规及公司章程的规定，其公平性依据等价有偿、公允市价的原则定价，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和中小股东利益的情形。

7、监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

公司财务报告没有被天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具非标准意见。

三、建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

公司能够按照《浙江贝因美科工贸股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》的要求做好内幕信息管理和登记工作，切实防范内幕信息知情人员滥用知情权，泄漏内幕信息，进行内幕交易等违规行为的发生，保护了广大投资者的合法权益。报告期内，未发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易的事项。

第十节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司与关联方不存在担保情况，公司与控股股东及其他关联方之间不存在违规占用资金的情况。

三、报告期内，公司未发生破产重整等相关事项。

四、报告期内，公司未有股权投资情况。

五、报告期内，公司未发生出售资产事项。

六、报告期内，公司未实施股权激励计划。

七、报告期内关联交易事项

（一）公司控股股东贝因美集团控制的企业

序号	企业名称	注册地	注册资本	经营范围
1	敦化贝因美经贸有限责任公司	敦化市	1000万	服装、鞋帽
2	杭州宏元置业有限公司	杭州市	5200万	许可经营项目：无 一般经营项目：服务：实业投资；批发、零售：金属材料，矿产品（除专控），化工原料（除化学危险品及易制毒化学品），建材，木制品，木材；其它无需报经审批的一切合法项目。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）
3	杭州宏维健康服务有限公司	杭州市	50万	技术开发、技术咨询；健康保健信息卡；其他无需报经审批的一切合法项目。
4	杭州贝因美妇幼保健有限公司	杭州市	100万	许可经营项目：无 一般经营项目：服务：妇幼保健用品（非药品、食品）、化学试剂（不含危险品）、水处理设备、计算机软硬件的开发、经济信息咨询（除证券、期货），生物技术咨询；批发、零售：妇幼保健用品（非药品、食品），化学试剂（除化学危险品），水处理设备，计算机软硬件。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）
5	杭州比因美特卡通影视有限公司	杭州市	300万	许可经营项目：服务：专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧的制作、复制、发行（有效期至2013年1月1日）。一般经营项目：其它无需报经审批的一切合法项目。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）

6	杭州金色未来创业投资有限公司	杭州市	9000万	许可经营项目：无 一般经营项目：创业投资业务；代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）
7	杭州金色未来社会体验发展有限公司	杭州市	1000万	许可经营项目：无 一般经营项目：服务：成年人的非证书劳动职业技能培训、成年人的非文化教育培训（涉及前置审批的项目除外），国内广告设计、制作、代理、发布、会展服务、酒店管理，投资咨询（除证券、期货），企业管理咨询，体育项目的技术开发；承接建筑工程。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）

（二）报告期内，公司日常经营相关的关联交易。

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
卡通影视公司	0.00	0.00%	6.91	0.00%
贝因美集团	45.93	100.00%	52.60	14.90%
宏元置业	0.00	0.00%	65.86	18.66%
卡通影视公司	0.00	0.00%	11.34	3.21%
合计	45.93	100.00%	136.71	36.77%

（三）报告期内，公司无与关联方共同对外投资发生的关联交易事项。

（四）报告期内，公司关联方债权债务往来事项。

单位：万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
卡通影视公司	0.00	0.00	6.91	6.91
合计	0.00	0.00	6.91	6.91

八、报告期内，股东承诺事项履行情况

（一）避免同业竞争承诺

1、为避免同业竞争，控股股东贝因美集团出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：①贝因美集团及其控股子公司（贝因美股份及其控股子公司除外）将不会在中国境内的任何地方，单独或与他人，以任何形式直接或间接从事任何与贝因美股份或其控股子公司目前和将来进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；②如果贝因美股份及其控股子公司未来的业务与贝因美集团或其控股子公司（贝因美股份及其控股子公司除外）的业务有可能形成竞争，贝因美集团承诺贝因美股份有权按照自身情况和意愿，采用证监会允许的措施解决同业竞争，包括但不限于：收购贝因美集团存在同业竞争的控股子公司的股权、资产；要求贝因美集团在限定的时间内将构成同业竞争的股权、资产转让给无关联的第三方；如果贝因

美集团在现有的资产范围外获得了新的属于贝因美股份及其控股子公司主营业务范围的资产、股权或业务机会，贝因美集团授予贝因美股份对该等资产、股权的优先购买权及对该等业务机会的优先参与权，贝因美股份有权随时根据业务经营发展需要行使该优先选择权，将贝因美集团及其控股子公司的上述资产和业务全部纳入贝因美股份；③贝因美集团不会以任何形式支持贝因美股份及其控股子公司以外的第三方从事与贝因美股份及其控股子公司业务有竞争或构成竞争的业务。

2、为避免同业竞争，实际控制人谢宏先生出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：①谢宏将不会在中国境内的任何地方，单独或与他人，以任何形式直接或间接从事任何与贝因美股份或其控股子公司目前和将来进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动，将不直接或间接拥有与贝因美股份或其控股子公司存在同业竞争关系的任何企业或其他形式经济组织的股权，或以其它方式控制该企业或其他形式经济组织（贝因美股份或其控股子公司除外）；②如果贝因美股份及其控股子公司未来的业务与谢宏直接或间接控制的企业或其他形式经济组织（贝因美股份及其控股子公司除外）的业务有可能形成竞争，谢宏承诺贝因美股份有权按照自身情况和意愿，采用证监会允许的措施解决同业竞争，包括但不限于：收购谢宏直接或间接控制的企业或其他形式经济组织的股权、资产；要求谢宏在限定的时间内将构成同业竞争的股权、资产转让给无关联的第三方；如果谢宏在现有的资产范围外获得了新的属于贝因美股份及其控股子公司主营业务范围的资产、股权或业务机会，谢宏授予贝因美股份对该等资产、股权的优先购买权及对该等业务机会的优先参与权，贝因美股份有权随时根据业务经营发展需要行使该优先选择权，将谢宏直接或间接控制的企业或其他形式经济组织的上述资产和业务全部纳入贝因美股份；③谢宏不会以任何形式支持贝因美股份及其控股子公司以外的第三方从事与贝因美股份及其控股子公司业务有竞争或构成竞争的业务。

（二）股份锁定的承诺

1、公司控股股东贝因美集团有限公司和实际控制人谢宏先生承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本公司/本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

2、担任公司董事的股东俞祖勋承诺：自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。上述承诺期满后，在本人任职期间每年转让的股份不超过本人持有的公司股份总数的 25%；离职后 6 个月内，不转让本人持有的公司股份；离任 6 个月后的 12 个月内，通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量不超过本人持有的公司股票总数的 50%。

3、公司其他股东承诺：自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让本人/本公司/本企业持有的公司公开发行股票前已发行的股份。

承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

经 2010 年度股东大会批准，公司决定继续聘请天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司审计机构。2011 年度，公司的审计费用为 80 万元。公司拟继续聘请天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2012 年度审计机构。

截止 2011 年 12 月 31 日，该所为本公司提供审计服务 10 年。

截止2011年12月31日，签字会计师已为本公司提供审计服务年限：钱仲先4年，蒋晓东1年。

十、公司受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内，公司及全体董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人没有受到有关机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十一、报告期内，公司未发生《证券法》第六十七条以及《公开发行股票公司信息披露实施细则（试行）》第十七条所列的可能对公司股票交易价格产生较大影响的重大事件，也未发生公司董事会判断为重大事件的事项。

十二、报告期内公司无其他应当说明的重大事项。

十三、公开信息披露索引

本报告期内，公司在中国证监会指定信息披露媒体《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登了以下公告：

公告编号	事项	刊载日期
2011-1	澄清公告	2011 年 4 月 16 日
2011-2	贝因美第一季度报告正文	2011 年 4 月 28 日
2011-3	第四届董事会第十四次会议决议公告	2011 年 4 月 28 日
2011-4	关于签订募集资金三方监管协议的公告	2011 年 5 月 9 日
2011-5	关于使用部分超募资金归还银行贷款及使用募集资金永久补充流动资金的公告	2011 年 5 月 31 日
2011-6	第四届董事会第十五次会议决议公告	2011 年 5 月 31 日
2011-7	第四届监事会第五次会议决议公告	2011 年 5 月 31 日

2011-8	关于加强上市公司治理专项活动自查报告和整改计划公告	2011 年 5 月 31 日
2011-9	第四届董事会第十六次会议决议公告	2011 年 6 月 10 日
2011-10	第四届监事会第六次会议决议公告	2011 年 6 月 10 日
2011-11	关于召开 2010 年度股东大会的通知	2011 年 6 月 10 日
2011-12	2010 年度股东大会决议公告	2011 年 7 月 1 日
2011-13	关于续聘财务审计机构的公告	2011 年 7 月 1 日
2011-14	第四届董事会第十七次会议决议公告	2011 年 7 月 6 日
2011-15	第四届监事会第七次会议决议公告	2011 年 7 月 6 日
2011-16	董事长兼总经理离职公告	2011 年 7 月 6 日
2011-17	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知	2011 年 7 月 6 日
2011-18	监事离职公告	2011 年 7 月 6 日
2011-19	关于网下配售股份上市流通的提示性公告	2011 年 7 月 8 日
2011-20	2011 年第二次临时股东大会决议公告	2011 年 7 月 22 日
2011-21	第四届董事会第十八次会议决议公告	2011 年 7 月 27 日
2011-22	浙江贝因美科工贸股份有限公司 2011 年半年度报告摘要	2011 年 8 月 17 日
2011-23	关于 2011 年半年度报告财务报告补充的公告	2011 年 8 月 19 日
2011-24	第四届董事会第二十次会议决议公告	2011 年 9 月 1 日
2011-25	第四届监事会第九次会议决议公告	2011 年 9 月 1 日
2011-26	关于收到补缴税款通知的公告	2011 年 9 月 29 日
2011-27	第四届董事会第二十一次会议决议公告	2011 年 9 月 30 日
2011-28	第四届董事会第二十二次会议决议公告	2011 年 10 月 27 日
2011-29	第四次监事会第十次决议公告	2011 年 10 月 27 日
2011-30	关于公司董事会秘书辞职的公告	2011 年 10 月 27 日
2011-31	2011 年第三季度报告正文	2011 年 10 月 27 日
2011-32	关于前期会计差错更正及追溯调整的公告	2011 年 10 月 27 日
2011-33	第四届董事会第二十三次会议决议公告	2011 年 10 月 27 日
2011-34	第四次监事会第十一次决议公告	2011 年 10 月 27 日
2011-35	关于签订委托代办股份转让协议的公告	2011 年 10 月 27 日
2011-36	第四届董事会第二十四次会议决议公告	2011 年 11 月 9 日

2011-37	关于使用募集资金向全资子公司增资的公告	2011 年 11 月 9 日
2011-38	监事离职的公告	2011 年 11 月 15 日
2011-39	关于向控股子公司增资的公告	2011 年 12 月 6 日
2011-40	全资子公司签订《募集资金三方监管协议》的公告	2011 年 12 月 14 日
2011-41	第四次监事会第十二次决议公告	2011 年 12 月 31 日
2011-42	第四届董事会 2011 年第一次临时董事会决议公告	2011 年 12 月 31 日
2011-43	关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	2011 年 12 月 31 日

第十一节 财务报告

审 计 报 告

天健审（2012）3158 号

浙江贝因美科工贸股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江贝因美科工贸股份有限公司（以下简称贝因美公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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，贝因美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，公允反映了贝因美公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司

经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇一二年四月二十四日

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 12 月 31 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	2,004,054,872.95	1,713,451,244.93	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	10,767,116.60	367,116.60	230,370.35	230,370.35
应收账款	314,706,158.01	310,537,240.77	296,367,421.02	297,691,600.52
预付款项	99,129,693.06	219,927,675.85	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	12,239,005.78	12,239,005.78		
应收股利				
其他应收款	12,947,803.66	78,181,512.22	26,991,426.26	63,347,490.00
买入返售金融资产				
存货	566,474,795.80	264,944,182.59	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	3,020,319,445.86	2,599,647,978.74	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		450,844,927.12		337,844,927.12
投资性房地产				
固定资产	1,093,437,837.10	290,058,386.31	1,107,950,288.69	278,110,567.74
在建工程	16,527,313.63		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	118,901,896.71	22,545,716.20	119,241,712.46	20,716,888.24
开发支出	162,230.00	162,230.00	215,940.00	215,940.00
商誉				
长期待摊费用	11,151,463.97		12,352,984.63	
递延所得税资产	28,821,861.11	8,596,255.29	25,213,860.79	7,615,867.02
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,269,002,602.52	772,207,514.92	1,267,006,423.22	644,504,190.12
资产总计	4,289,322,048.38	3,371,855,493.66	2,660,269,143.67	1,950,583,722.33
流动负债：				
短期借款	80,000,000.00	80,000,000.00	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	129,153,845.70	98,419,464.72	103,152,588.75	92,126,285.19
应付账款	363,028,285.45	312,433,016.92	346,096,635.98	365,857,034.95
预收款项	77,087,350.22	74,880,434.63	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	58,535,170.96	44,689,574.60	40,606,818.96	33,204,510.53
应交税费	91,256,182.97	98,574,802.61	144,815,898.24	162,044,235.96
应付利息	438,395.66	159,491.78		
应付股利				
其他应付款	39,143,081.86	16,809,223.11	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	93,010,000.00		47,210,000.00	
其他流动负债	10,209,823.53	10,209,823.53	9,546,990.04	9,546,990.04
流动负债合计	941,862,136.35	736,175,831.90	1,248,510,814.06	1,089,556,151.56
非流动负债：				
长期借款	146,990,000.00	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	118,075.74	118,075.74		
递延所得税负债				
其他非流动负债	4,176,480.00		4,325,640.00	
非流动负债合计	162,284,555.74	40,118,075.74	366,315,640.00	80,000,000.00
负债合计	1,104,146,692.09	776,293,907.64	1,614,826,454.06	1,169,556,151.56
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	1,737,401,876.74	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	82,163,432.46	82,163,432.46	71,070,864.30	71,070,864.30
一般风险准备				
未分配利润	939,560,047.09	349,567,257.55	513,713,478.05	249,734,144.16
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	3,185,175,356.29	2,595,561,586.02	1,045,442,689.61	781,027,570.77
少数股东权益				
所有者权益合计	3,185,175,356.29	2,595,561,586.02	1,045,442,689.61	781,027,570.77
负债和所有者权益总计	4,289,322,048.38	3,371,855,493.66	2,660,269,143.67	1,950,583,722.33

利润表

编制单位：浙江贝因美科工贸股份有限公司

2011 年 1-12 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	4,726,792,262.29	4,928,050,579.68	4,028,301,798.17	4,023,066,189.40
其中：营业收入	4,726,792,262.29	4,928,050,579.68	4,028,301,798.17	4,023,066,189.40
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	4,182,409,590.67	4,765,221,853.79	3,475,713,646.53	3,677,176,899.46
其中：营业成本	1,699,340,610.66	2,459,488,127.93	1,511,449,137.68	1,871,123,902.44
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	53,131,637.73	40,918,950.37	42,564,932.79	37,020,499.39
销售费用	2,076,630,788.88	1,981,949,374.02	1,618,425,829.44	1,549,437,630.92
管理费用	347,755,425.23	300,540,081.14	263,515,010.56	244,183,282.52
财务费用	1,459,871.45	-18,243,665.28	29,098,016.22	11,736,699.25
资产减值损失	4,091,256.72	568,985.61	10,660,719.84	-36,325,115.06
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）			-205,082.55	-215,511.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-296,059.30	
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	544,382,671.62	162,828,725.89	552,383,069.09	345,673,778.59
加：营业外收入	70,551,760.83	10,950,044.47	62,070,496.45	26,237,945.99
减：营业外支出	25,748,924.84	23,768,900.08	66,002,041.27	67,485,934.42
其中：非流动资产处置损失	717,371.71	616,937.44	246,173.23	232,476.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	589,185,507.61	150,009,870.28	548,451,524.27	304,425,790.16
减：所得税费用	152,761,174.63	39,084,188.73	126,395,788.51	49,889,000.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	436,424,332.98	110,925,681.55	422,055,735.76	254,536,789.67
归属于母公司所有者的净利润	436,939,137.20	110,925,681.55	422,244,158.16	254,536,789.67
少数股东损益	-514,804.22		-188,422.40	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	1.06		1.10	
（二）稀释每股收益	1.06		1.10	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	436,424,332.98	110,925,681.55	422,055,735.76	254,536,789.67
归属于母公司所有者	436,939,137.20	110,925,681.55	422,244,158.16	254,536,789.67

的综合收益总额				
归属于少数股东的综合收益总额	-514,804.22		-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。

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 1-12 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	5,449,777,213.96	5,651,382,395.15	4,476,984,586.38	4,468,704,281.18
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	2,843,952.12	2,162,424.52		
收到其他与经营活动有关的现金	83,846,663.81	85,436,744.57	78,388,581.55	277,194,101.05
经营活动现金流入小计	5,536,467,829.89	5,738,981,564.24	4,555,373,167.93	4,745,898,382.23
购买商品、接受劳务支付的现金	2,302,586,788.83	3,225,871,198.73	1,954,843,261.74	2,497,966,633.18
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	465,130,503.63	371,462,143.60	392,181,037.17	329,473,177.51

工支付的现金				
支付的各项税费	784,340,064.51	565,287,330.83	523,558,996.57	386,326,995.37
支付其他与经营活动有关的现金	1,564,291,175.33	1,533,760,882.88	1,435,089,274.28	1,374,042,787.45
经营活动现金流出小计	5,116,348,532.30	5,696,381,556.04	4,305,672,569.76	4,587,809,593.51
经营活动产生的现金流量净额	420,119,297.59	42,600,008.20	249,700,598.17	158,088,788.72
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			20,000,000.00	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金			82,109.60	80,547.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,022,699.97	1,544,267.59	3,229,671.99	1,269,588.86
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	1,022,699.97	1,544,267.59	23,311,781.59	22,880,136.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	185,994,424.40	36,582,478.95	236,597,026.62	68,952,157.83
投资支付的现金		113,000,000.00		
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			698,643.78	
投资活动现金流出小计	185,994,424.40	149,582,478.95	237,295,670.40	68,952,157.83
投资活动产生的现金流量净额	-184,971,724.43	-148,038,211.36	-213,983,888.81	-46,072,021.02
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	1,703,608,333.70	1,703,608,333.70		
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	80,000,000.00	80,000,000.00	661,000,000.00	415,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	15,400,374.89	10,000,000.00	10,900,382.20	10,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,799,008,708.59	1,793,608,333.70	671,900,382.20	425,000,000.00
偿还债务支付的现金	563,200,000.00	335,000,000.00	267,430,000.00	195,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,287,461.25	10,816,640.40	186,629,416.19	167,909,484.79
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	300,000.00		15,400,374.89	10,000,000.00
筹资活动现金流出小计	594,787,461.25	345,816,640.40	469,459,791.08	372,909,484.79
筹资活动产生的现金流量净额	1,204,221,247.34	1,447,791,693.30	202,440,591.12	52,090,515.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	749,855.92			
五、现金及现金等价物净增加额	1,440,118,676.42	1,342,353,490.14	238,157,300.48	164,107,282.91
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	2,003,954,872.95	1,713,451,244.93	563,836,196.53	371,097,754.79

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 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			71,070,864.30		513,713,478.05			1,045,442,689.61	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															-5,892,709.64		-53,034,386.76			-58,927,096.40
其他																				
二、本年年初余额	383,050,000.00	77,608,347.26			71,070,864.30		513,713,478.05			1,045,442,689.61	383,050,000.00	77,608,347.26			45,617,185.33		270,142,998.86		1,350,967.79	777,769,499.24
三、本年增减变动金额 （减少以“-”号填列）	43,000,000.00	1,659,793.52			11,092,568.16		425,846,569.04			2,139,732,666.68					25,453,678.97		243,570,479.19		-1,350,967.79	267,673,190.37
（一）净利润							436,939,137.20		-514,804.22	436,424,332.98							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							436,939,137.20		-514,804.22	436,424,332.98							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					11,092,568.16		-11,092,568.16							25,453,678.97		-178,673,678.97				-153,220,000.00
1. 提取盈余公积					11,092,568.16		-11,092,568.16							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		-814,804.22						514,804.22	-300,000.00										
四、本期期末余额	426,050.00	1,737,401,876.74			82,163,432.46		939,560,047.09		3,185,175,356.29	383,050,000.00	77,608,347.26			71,070,864.30		513,713,478.05			1,045,442,689.61

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 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			71,070,864.30		249,734,144.16	781,027,570.77	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													-5,892,709.64		-53,034,386.76	-58,927,096.40

其他																
二、本年年初余额	383,050,000.00	77,172,562.31			71,070,864.30		249,734,144.16	781,027,570.77	383,050,000.00	77,172,562.31			45,617,185.33		173,871,033.46	679,710,781.10
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	43,000,000.00	1,660,608,333.70			11,092,568.16		99,833,113.39	1,814,534,015.25					25,453,678.97		75,863,110.70	101,316,789.67
(一) 净利润							110,925,681.55	110,925,681.55							254,536,789.67	254,536,789.67
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							110,925,681.55	110,925,681.55							254,536,789.67	254,536,789.67
(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. 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																
(四) 利润分配					11,092,568.16		-11,092,568.16						25,453,678.97		-178,673,678.97	-153,220,000.00
1. 提取盈余公积					11,092,568.16		-11,092,568.16						25,453,678.97		-25,453,678.97	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股															-153,22	-153,22

东) 的分配															0,000.00	0,000.00
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			82,163,432.46		349,567,257.55	2,595,561,586.02	383,050,000.00	77,172,562.31			71,070,864.30		249,734,144.16	781,027,570.77

浙江贝因美科工贸股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江贝因美科工贸股份有限公司（以下简称公司或本公司）原系经浙江省人民政府证券委员会《关于同意设立浙江贝因美科工贸股份有限公司的批复》（浙证委〔1998〕144 号）批准，由杭州贝因美食品有限公司（以下简称食品公司）和谢宏等 43 位自然人投资设立，于 1999 年 4 月 27 日在浙江省工商行政管理局登记注册。公司的《企业法人营业执照》注册号为 330000400000981。公司现有注册资本 426,050,000 元，股份总数 426,050,000 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 383,050,000 股；无限售条件的流通股份 A 股 43,000,000 股。公司股票已于 2011 年 4 月 12 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属食品制造行业。经营范围：开发、生产、销售婴幼儿产品、儿童食品、营养食品、服装、玩具、日用百货、并提供相关咨询等服务，预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）的批发兼零售（凭《食品流通许可证》经营，有效期至 2014 年 6 月 30 日）。

本公司的基本组织架构：股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，总经理负责公司的日常经营管理工作，监事会是公司的内部监督机构。

为便于表述，将本公司关联方（或曾为关联方）统一简称如下：

单位名称	简 称
贝因美集团有限公司	贝因美集团
黑龙江贝因美乳业有限公司	黑龙江贝因美公司
杭州贝因美豆逗儿童营养食品有限公司	豆逗食品公司
宜昌贝因美食品科技有限公司	宜昌科技公司
北海贝因美营养食品有限公司	北海食品公司
贝因美（天津）科技有限公司	天津贝因美公司
黑龙江贝因美现代牧业有限公司	黑龙江现代牧业公司
杭州贝因美智宝玩具有限公司	智宝玩具公司

杭州比因美特卡通影视有限公司	卡通影视公司
杭州宏元置业有限公司	宏元置业公司
杭州贝因美母婴营养品有限公司	母婴营养品公司
杭州贝因美婴童生活馆有限公司	杭州生活馆
杭州比因美特孕婴童用品有限公司	比因美特公司
杭州丽儿宝日用品有限公司	丽儿宝公司
杭州宏元保险代理有限公司	宏元保险代理公司

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 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的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或资本公积。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，

以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值

变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生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。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 1,000 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据		
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征	
按组合计提坏账准备的计提方法		
账龄分析法组合	账龄分析法	
(2) 账龄分析法		
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，以下同）	5	5
1-2 年	15	15
2-3 年	40	40
3 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 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。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 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。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的存货, 在

正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对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。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致

同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

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，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	原价的 5%	3.17
机器设备	10	原价的 5%	9.50
运输工具	10	原价的 5%	9.50
其他设备	5	原价的 5%	19.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

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。

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
商标权	15
米粉生产技术	15
非专利技术	10

土地使用权	50
软件	5

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十七）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十八）预计负债

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。

（十九）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地

计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十二) 经营租赁

公司为承租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益,发生的初始直接费用,直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益,发生的初始直接费用,除金额较大的予以资本化并分期计入损益外,均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十三) 前期差错更正

前期差错更正的内容	批准处理情况	受影响的报表项目	累积影响金额
补缴企业所得税	本项差错经公司四届二十三次董事会审议通过,本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正。	应交税费	58,927,096.40
		未分配利润	-53,034,386.76
		盈余公积	-5,892,709.64

三、税项

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴;从租计征的,按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%[注]

[注]:根据广西壮族自治区地方税务局《关于享受西部大开发税收优惠政策企业预缴企业所得税问题的公告》(桂地税公告〔2011〕2 号),本公司子公司北海食品公司 2011 年度企业所得税按 15% 的税率计缴。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

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	组织机构代码
杭州贝因美母婴营养品有限公司	全资子公司	浙江杭州	制造业	10,000 万元	生产、加工：乳制品，婴幼儿配方乳粉；批发、零售：预包装食品、乳制品；经营进出口业务	679864517
杭州贝因美豆逗儿童营养食品有限公司	全资子公司	浙江杭州	制造业	6,000 万元	生产：婴幼儿食品及其它配方谷粉、淀粉糖、饮料；货物及技术进出口	754403260
贝因美（天津）科技有限公司	全资子公司	天津	制造业	6,000 万元	开发、生产、销售婴幼儿产品、服装、玩具、日用百货；婴幼儿教育咨询服务；物流服务	69744674-9
黑龙江贝因美现代牧业有限公司	全资子公司的全资子公司	黑龙江安达	养殖业	2,500 万元	奶牛的养殖、销售	56516151-4

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
杭州贝因美母婴营养品有限公司	100,000,000.00		100.00	100.00	是
杭州贝因美豆逗儿童营养食品有限公司	60,000,000.00		100.00	100.00	是
贝因美（天津）科技有限公司	60,000,000.00		100.00	100.00	是
黑龙江贝因美现代牧业有限公司	25,000,000.00		100.00	100.00	是

(续上表)

子公司全称	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中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期初所有者权益中所享有份额后的余额
杭州贝因美母婴营养品有限公司			
杭州贝因美豆逗儿童营养食品有限公司			
贝因美（天津）科技有限公司			

黑龙江贝因美现代牧业有限公司			
----------------	--	--	--

2. 同一控制下企业合并取得的子公司

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	组织机构代码
黑龙江贝因美乳业有限公司	全资子公司	黑龙江安达	制造业	11,428.5714 万元	婴幼儿配方乳粉、乳制品、其他乳制品制造	76924830-4
宜昌贝因美食品科技有限公司	全资子公司	湖北宜昌	制造业	4,800 万元	婴幼儿食品、婴童系列乳制品、营养食品的研究、开发；生产、销售饼干、淀粉糖、乳制品、婴幼儿配方乳粉；糕点；婴幼儿及其他配方谷物生产及销售	79593153-7
北海贝因美营养食品有限公司	全资子公司	广西北海	制造业	3,660 万元	饮料、婴幼儿配方乳粉、婴幼儿及其他配方谷物、乳制品的生产、销售	79683027-9
杭州贝因美婴童生活馆有限公司	全资子公司的全资子公司	浙江杭州	批发和零售业	1,200 万元	批发、零售：日用百货、五金交电、纺织品、工艺美术品、办公自动化设备、预包装食品、乳制品，零售：书刊、电子出版物、音像制品；服务：理发、婴儿洗澡、摄影、承办会展、商务信息咨询、家政服务、非医疗性个人健康咨询、教育信息咨询	75172342-9
杭州比因美特孕婴童用品有限公司	全资子公司的全资子公司	浙江杭州	批发和零售业	100 万元	批发、零售：童车，玩具，服装，鞋帽，纺织品，床上用品，洗涤用品，化妆品，护肤品，家具，日用百货，纸制品，五金电器，化工原料。服务：孕、婴、童用品的开发	790947951-1
杭州丽儿宝日用品有限公司	全资子公司的控股子公司	浙江杭州	批发和零售业	570 万元	批发、零售：日用百货，百货；服务：儿童用品设计	66524919-3
杭州宏元保险代理有限公司	全资子公司的全资孙公司	浙江杭州	服务业	50 万元	保险业务代理	66233076-2

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
黑龙江贝因美乳业有限公司	189,363,978.61		100.00	100.00	是
宜昌贝因美食品科技有限公司	47,929,901.29		100.00	100.00	是

北海贝因美营养食品有限公司	36,551,047.22		100.00	100.00	是
杭州贝因美婴童生活馆有限公司			100.00	100.00	是
杭州比因美特孕婴童用品有限公司	1,197,522.89		100.00	100.00	是
杭州丽儿宝日用品有限公司	5,690,536.20		100.00	100.00	是
杭州宏元保险代理有限公司	397,399.69		100.00	100.00	是

(续上表)

子公司全称	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中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期初所有者权益中所享有份额后的余额
黑龙江贝因美乳业有限公司			
宜昌贝因美食品科技有限公司			
北海贝因美营养食品有限公司			
杭州贝因美婴童生活馆有限公司			
杭州比因美特孕婴童用品有限公司			
杭州丽儿宝日用品有限公司			
杭州宏元保险代理有限公司			

(二) 本期合并范围未发生变更。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			692, 653. 12			721, 925. 33
小 计			692, 653. 12			721, 925. 33
银行存款：						
人民币			1, 997, 261, 634. 85			517, 493, 930. 38
美元	92. 84	6. 3009	584. 98			
小 计			1, 997, 262, 219. 83			517, 493, 930. 38
其他货币资金：						
人民币			6, 100, 000. 00			61, 120, 715. 71
小 计			6, 100, 000. 00			61, 120, 715. 71
合 计			2, 004, 054, 872. 95			579, 336, 571. 42

(2) 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的说明

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金		15, 000, 000. 00
信用证保证金		400, 374. 89
资本保证金	100, 000. 00	100, 000. 00
合 计	100, 000. 00	15, 500, 374. 89

2. 应收票据

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	10, 767, 116. 60		10, 767, 116. 60	230, 370. 35		230, 370. 35
合 计	10, 767, 116. 60		10, 767, 116. 60	230, 370. 35		230, 370. 35

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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								
按组合计提坏账 准备								
账龄分析法组合	338,520,061.13	100.00	23,813,903.12	7.03	317,364,834.11	100.00	20,997,413.09	6.62
小 计	338,520,061.13	100.00	23,813,903.12	7.03	317,364,834.11	100.00	20,997,413.09	6.62
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备								
合 计	338,520,061.13	100.00	23,813,903.12	7.03	317,364,834.11	100.00	20,997,413.09	6.62

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	322,786,801.79	95.35	16,139,340.09	304,736,953.09	96.02	15,236,847.67
1-2 年	6,994,607.56	2.07	1,049,191.13	6,040,858.23	1.90	906,128.73
2-3 年	3,522,133.14	1.04	1,408,853.26	2,887,643.50	0.91	1,155,057.40
3 年以上	5,216,518.64	1.54	5,216,518.64	3,699,379.29	1.17	3,699,379.29
小 计	338,520,061.13	100.00	23,813,903.12	317,364,834.11	100.00	20,997,413.09

(2) 本期实际核销的应收账款情况

公司本期核销账龄较长且确认无法回收应收账款 402,400.85 元。

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额 的比例 (%)
上海大润发有限公司	非关联方	40,855,506.10	1 年以内	12.07
沃尔玛（中国）投资有 限公司	非关联方	27,825,604.41	1 年以内	8.22
苏果超市有限公司	非关联方	23,447,970.91	1 年以内	6.93
家乐福(中国)	非关联方	21,881,983.20	1 年以内	6.46

欧尚(中国)投资有限公司	非关联方	19,617,531.84	1 年以内	5.79
小 计		133,628,596.46		39.47

(5) 其他说明

期末, 已有账面余额 60,000,000.00 元的应收账款用于保理融资。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	94,115,334.39	94.94		94,115,334.39	52,899,715.91	97.17		51,214,101.35
1-2 年	4,855,438.05	4.90		4,855,438.05	1,538,314.63	2.83		3,223,929.19
2-3 年	158,920.62	0.16		158,920.62				
合计	99,129,693.06	100.00		99,129,693.06	54,438,030.54	100.00		54,438,030.54

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
利乐包装(昆山)有限公司	非关联方	28,400,000.00	1 年以内	预付设备款
天津空港物流加工区土地局	非关联方	18,157,000.00	1 年以内	土地使用权款项
Friesland Foods DOM	非关联方	12,239,424.00	1 年以内	预付货款
海关	非关联方	7,812,748.91	1 年以内	进口关税增值税
Fonterra LTD.	非关联方	5,143,140.24	1 年以内	预付货款
小 计		71,752,313.15		

(3) 无预付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

5. 应收利息

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息		12,239,005.78		12,239,005.78
合 计		12,239,005.78		12,239,005.78

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	15,982,817.83	91.31	3,035,014.17	18.99	30,186,714.32	96.48	3,195,288.06	10.59
小 计	15,982,817.83	91.31	3,035,014.17	18.99	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	1,520,974.99	8.69	1,520,974.99	100.00	1,100,974.99	3.52	1,100,974.99	100.00
合 计	17,503,792.82	100.00	4,555,989.16	26.03	31,287,689.31	100.00	4,296,263.05	13.73

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	9,233,081.28	57.77	461,654.06	24,665,499.64	81.71	1,233,274.98
1-2 年	2,792,340.17	17.47	418,851.03	3,741,612.50	12.40	561,241.88
2-3 年	3,004,812.16	18.80	1,201,924.86	631,384.97	2.09	252,553.99
3 年以上	952,584.22	5.96	952,584.22	1,148,217.21	3.80	1,148,217.21
小 计	15,982,817.83	100.00	3,035,014.17	30,186,714.32	100.00	3,195,288.06

3) 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

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
智宝玩具公司往来款	1,520,974.99	1,520,974.99	100.00%	公司严重亏损 预计无法收回
小 计	1,520,974.99	1,520,974.99		

(2) 本期实际核销的其他应收款情况

公司本期核销账龄较长且确认无法回收应收账款 341,680.56 元。

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
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	9.20	物业保证金
智宝玩具公司	非关联方	1,520,974.99	1-2 年	8.69	往来款
欧尚(中国)投资有限公司	非关联方	810,829.03	1-2 年	4.63	保证金
天主教上海教区	非关联方	464,280.00	1-2 年	2.65	保证金
北京华联综合超市股份有限公司	非关联方	457,088.36	1 年以内	2.61	保证金
小 计		4,863,172.38		27.78	

7. 存货

(1) 明细情况

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	356,697,978.72		356,697,978.72	210,609,092.56		210,609,092.56
在产品	35,304,132.28		35,304,132.28	15,460,325.59		15,460,325.59
库存商品	174,861,220.96	388,536.16	174,472,684.80	209,947,059.70	117,576.99	209,829,482.71
合 计	566,863,331.96	388,536.16	566,474,795.80	436,016,477.85	117,576.99	435,898,900.86

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
库存商品	117,576.99	270,959.17			388,536.16
小 计	117,576.99	270,959.17			388,536.16

2) 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。

8. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	1,251,166,521.43	70,530,529.12	3,576,029.21	1,318,121,021.34
房屋及建筑物	653,992,581.98	31,800,152.98		685,792,734.96

机器设备	512,525,213.20	24,302,053.59		536,827,266.79
运输工具	38,836,690.79	3,698,800.26	2,975,388.39	39,560,102.66
其他设备	45,812,035.46	10,729,522.29	600,640.82	55,940,916.93
	——	本期计提	——	——
2) 累计折旧小计	143,216,232.74	83,273,640.69	1,806,689.19	224,683,184.24
房屋及建筑物	35,472,425.37	21,240,781.96		56,713,207.33
机器设备	83,221,171.81	49,424,711.36		132,645,883.17
运输工具	8,167,217.35	3,715,187.93	1,348,290.35	10,534,114.93
其他设备	16,355,418.21	8,892,959.44	458,398.84	24,789,978.81
3) 账面价值合计	1,107,950,288.69	——	——	1,093,437,837.10
房屋及建筑物	618,520,156.61	——	——	629,079,527.63
机器设备	429,304,041.39	——	——	404,181,383.62
运输工具	30,669,473.44	——	——	29,025,987.73
其他设备	29,456,617.25	——	——	31,150,938.12

本期折旧额为 83,273,640.69 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 5,147,025.99 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
贝因美滨江大楼	新建成，正在办理	2012 年底
北海食品公司办公楼、生产车间	新建成，正在办理	2012 年底
豆逗食品公司婴儿营养米粉技改项目	新建成，正在办理	2012 年底
母婴营养品公司生产、科研大楼	新建成，正在办理	2012 年底

(3) 其他说明

期末，已有账面价值 234,231,463.12 元的固定资产用于担保。

9. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	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
年产 5 万吨配方奶	9,019,556.73		9,019,556.73	394,710.95		394,710.95

粉工程项目（三期）						
牧场项目	3,232,446.90		3,232,446.90	259,002.46		259,002.46
干法配方奶粉项目	4,035,710.00		4,035,710.00			
零星工程	239,600.00		239,600.00	1,377,923.24		1,377,923.24
合 计	16,527,313.63		16,527,313.63	2,031,636.65		2,031,636.65

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数 (万元)	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(%)
年产 5 万吨配方奶粉工程项目（三期）	46,642.00	394,710.95	8,624,845.78			1.93
牧场项目	24,411.36	259,002.46	2,973,444.44			1.32
干法配方奶粉项目	575.63		4,035,710.00			70.48
营养米粉车间改造工程	142.66		1,426,666.00	1,426,666.00		100.00
零星工程		1,377,923.24	2,602,654.70	3,720,359.99	20,617.95	
合 计		2,031,636.65	19,663,320.92	5,147,025.99	20,617.95	

(续上表)

工程名称	工程进度(%)	利息资本化 累计金额	本期利息资本 化金额	本期利息资本 化年率(%)	资金来源	期末数
年产 5 万吨配方奶粉工程项目（三期）	2.00				募集资金、 其他来源	9,019,556.73
牧场项目	2.00				其他来源	3,232,446.90
干法配方奶粉项目	70.00				其他来源	4,035,710.00
营养米粉车间改造工程	100.00				其他来源	
零星工程						239,600.00
合 计						16,527,313.63

10. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	162,562,734.14	6,610,434.41		169,173,168.55
商标权	40,700,000.00	201,800.00		40,901,800.00
米粉生产技术	4,500,000.00			4,500,000.00

土地使用权	110,737,779.45			110,737,779.45
软件	6,624,954.69	6,048,634.41		12,673,589.10
非专利技术		360,000.00		360,000.00
2) 累计摊销小计	43,321,021.68	6,950,250.16		50,271,271.84
商标权	31,655,711.94	2,718,035.20		34,373,747.14
米粉生产技术	3,000,024.00	300,024.00		3,300,048.00
土地使用权	7,090,774.26	2,251,951.12		9,342,725.38
软件	1,574,511.48	1,679,239.88		3,253,751.36
非专利技术		999.96		999.96
3) 账面价值合计	119,241,712.46			118,901,896.71
商标权	9,044,288.06			6,528,052.86
米粉生产技术	1,499,976.00			1,199,952.00
土地使用权	103,647,005.19			101,395,054.07
软件	5,050,443.21			9,419,837.74
非专利技术				359,000.04

本期摊销额 6,950,250.16 元。

(2) 开发项目支出

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	
商标开发支出	215,940.00	150,690.00	2,600.00	201,800.00	162,230.00
小 计	215,940.00	150,690.00	2,600.00	201,800.00	162,230.00

(3) 其他说明

期末，已有账面价值 3,666,786.53 元的无形资产用于担保。

11. 长期待摊费用

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
租入固定资产装修	12,216,959.60	1,267,346.00	2,422,466.74		11,061,838.86
网络专线费	34,375.02		24,999.96		9,375.06

暖气安装费	101,650.01		21,399.96		80,250.05
合 计	12,352,984.63	1,267,346.00	2,468,866.66		11,151,463.97

(2) 其他说明

杭州生活馆北京分公司租用北京大万福腾物业管理有限责任公司的经营用房作为卖场并进行装修,支付装修费 13,039,877.27,租赁期为 2009 年 7 月 31 日至 2017 年 7 月 30 日,以租赁期限为限进行摊销。

12. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
存货-未实现利润	19,310,532.70	15,456,223.37
应收账款-坏账准备	5,634,798.10	5,134,735.60
其他流动负债-应付销售折让	2,552,455.88	2,386,747.51
其他非流动负债-政府补助	1,044,120.00	1,081,410.00
存货报废损失	250,435.49	
预计负债	29,518.94	
其他		626,273.94
应付职工薪酬		528,470.37
合 计	28,821,861.11	25,213,860.79

(2) 未确认递延所得税资产的明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	49,209,468.75	30,183,656.54
应收账款-坏账准备	1,274,390.76	458,470.71
其他应收款-坏账准备	4,555,989.16	4,296,263.05
存货-存货跌价准备	388,536.16	117,576.99
小 计	55,428,384.83	35,055,967.29

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2013 年		192,956.45	

2014 年	9,141,776.90	9,141,776.90	
2015 年	20,848,923.19	20,848,923.19	
2016 年	19,218,768.66		
小 计	49,209,468.75	30,183,656.54	

(4) 可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
应收账款-坏账准备	22,539,512.36
存货-未实现利润	77,829,939.05
其他流动负债-应付销售折让	10,209,823.53
其他非流动负债-政府补助	4,176,480.00
存货报废损失	1,001,741.95
预计负债	118,075.74
小 计	115,875,572.63

13. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	25,293,676.14	3,820,297.55		744,081.41	28,369,892.28
存货跌价准备	117,576.99	270,959.17			388,536.16
合 计	25,411,253.13	4,091,256.72		744,081.41	28,758,428.44

14. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	60,000,000.00	10,000,000.00
信用借款	20,000,000.00	
抵押借款		20,000,000.00
保证借款		375,000,000.00
合 计	80,000,000.00	405,000,000.00

15. 应付票据

种 类	期末数	期初数
商业承兑汇票	46,953,845.70	28,252,588.75
银行承兑汇票	82,200,000.00	74,900,000.00
合 计	129,153,845.70	103,152,588.75

下一会计期间将到期的金额为 129,153,845.70 元。

16. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
1 年以内	336,288,734.46	339,945,774.61
1-2 年	25,637,391.38	5,621,501.79
2-3 年	579,338.77	390,528.31
3 年以上	522,820.84	138,831.27
合 计	363,028,285.45	346,096,635.98

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。

17. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
1 年以内	74,618,072.55	106,875,539.17
1-2 年	1,978,474.55	995,023.08
2-3 年	437,142.61	204,151.24
3 年以上	53,660.51	
合 计	77,087,350.22	108,074,713.49

(2) 无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。

18. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	40,181,200.57	378,356,892.18	360,616,404.31	57,921,688.44
职工福利费		25,729,107.66	25,729,107.66	
社会保险费	199,323.01	52,268,927.20	52,256,544.45	211,705.76
住房公积金	36,116.90	17,237,501.58	17,247,136.98	26,481.50
辞退福利		1,988,041.01	1,988,041.01	
其他	190,178.48	7,668,448.19	7,483,331.41	375,295.26
合 计	40,606,818.96	483,248,917.82	465,320,565.82	58,535,170.96

应付职工薪酬期末数中工会经费和职工教育经费金额为 375,295.26 元。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

期末应付 2011 年 12 月工资已于 2012 年 1 月发放完毕,2011 年度年终奖已于 2012 年 4 月初发放完毕。

19. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	28,490,724.79	46,237,304.65
营业税	121,692.16	145,629.69
城市维护建设税	4,614,962.49	10,795,934.68
企业所得税	46,815,834.77	76,998,623.53
代扣代缴个人所得税	922,664.26	1,167,053.25
印花税	1,039,642.17	758,061.78
房产税	2,180,607.90	909,851.86
土地使用税	2,347,636.54	310,085.56
教育费附加	1,937,205.58	4,500,490.23
地方教育附加	1,300,170.72	1,736,315.12
水利建设专项资金	1,481,657.83	1,254,773.24
其他	3,383.76	1,774.65
合 计	91,256,182.97	144,815,898.24

20. 应付利息

项 目	期末数	期初数
借款应付利息	438,395.66	
合 计	438,395.66	

21. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	22,320,735.45	16,536,898.21
应付费账款	14,641,342.17	18,279,787.03
其他	2,181,004.24	9,190,483.36
合 计	39,143,081.86	44,007,168.60

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。

22. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	93,010,000.00	47,210,000.00
合 计	93,010,000.00	47,210,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	78,862,000.00	35,000,000.00
保证借款	14,148,000.00	12,210,000.00
小 计	93,010,000.00	47,210,000.00

2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	期末数	期初数
中国银行股份有限公司 安达支行	2009.6.24	2012.12.31	RMB	5.76	40,000,000.00	40,000,000.00

中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行	2010. 1. 11	2012. 12. 20	RMB	6. 65	38,862,000.00	38,862,000.00
	2010. 12. 10	2012. 12. 20	RMB	6. 65	14,148,000.00	14,148,000.00
小 计					93,010,000.00	93,010,000.00

23. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
应付销售折让	10,209,823.53	9,546,990.04
合 计	10,209,823.53	9,546,990.04

24. 长期借款

(1) 长期借款情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	60,000,000.00	238,862,000.00
保证借款	86,990,000.00	112,128,000.00
合 计	146,990,000.00	350,990,000.00

(2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率(%)	期末数	期初数
中国银行股份有限公司 公司安达支行	2009. 6. 24	2013. 6. 30	RMB	5. 76	20,000,000.00	20,000,000.00
中国工商银行股份有 限公司杭州西湖支行	2010. 3. 1	2013. 12. 20	RMB	5. 76	35,000,000.00	35,000,000.00
	2010. 7. 12	2013. 12. 20	RMB	5. 76	11,990,000.00	11,990,000.00
	2010. 7. 16	2014. 12. 20	RMB	5. 76	20,000,000.00	20,000,000.00
	2010. 12. 10	2014. 12. 20	RMB	5. 76	20,000,000.00	20,000,000.00
中国建设银行股份有 限公司高新支行	2010. 2. 24	2013. 2. 23	RMB	基准利率 下浮 10%	20,000,000.00	20,000,000.00
	2010. 7. 23	2013. 7. 22	RMB	基准利率 下浮 10%	20,000,000.00	20,000,000.00
小计					146,990,000.00	146,990,000.00

25. 长期应付款

单 位	期限	初始金额	年利率 (%)	应计 利息	期末数	借款 条件
广 西 省 北 海 市 财 政 局	2009. 5. 1-2014. 4. 30	1, 000, 000. 00			1, 000, 000. 00	保证
黑 龙 江 省 安 达 市 财 政 局	2008. 12. 9-2010. 12. 9	10, 000, 000. 00			10, 000, 000. 00	信用
小 计		11, 000, 000. 00			11, 000, 000. 00	

26. 预计负债

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼		118, 075. 74		118, 075. 74
合 计		118, 075. 74		118, 075. 74

27. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益	4, 176, 480. 00	4, 325, 640. 00
合 计	4, 176, 480. 00	4, 325, 640. 00

(2) 其他说明

1) 2009 年 3 月, 根据杭州市余杭区经济发展局、杭州市余杭区财政局《关于下达 2008 下半年度余杭区工业生产性项目据财政资助资金的通知》(余经发〔2009〕18 号), 逗逗食品公司收到工业经济发展基金财政资助项目补助款 2, 946, 100. 00 元。

2) 2008 年 11 月, 根据杭州市农业产业化领导小组办公室、杭州市经济委员会、杭州市财政局《关于下达 2008 年第二批杭州市农产品加工企业财政资助项目资金的通知》(杭农产办〔2008〕25 号、杭经投资〔2008〕442 号、杭财农〔2008〕1135 号), 逗逗食品公司收到农产品加工企业财政资助项目补助款 1, 528, 700. 00 元。

上述项目均已完工投产, 根据折旧进度, 本期转入营业外收入 149, 160. 00 元。

28. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	383,050,000.00	43,000,000.00		426,050,000.00

(2) 股本变动情况说明

根据中国证券监督管理委员会《关于核准浙江贝因美科工贸股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2011〕416号），本公司获准于2011年4月首次公开发行人民币普通股股票4,300万股，扣除上市费用后，实际募集资金共1,703,608,333.70元，其中43,000,000.00元计入股本，1,660,608,333.70元计入资本公积-股本溢价。该次增资业经天健会计师事务所有限公司审验，并由其出具了天健验〔2011〕101号《验资报告》。

29. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	76,349,247.26	1,660,608,333.70	814,804.22	1,736,142,776.74
其他资本公积	1,259,100.00			1,259,100.00
合 计	77,608,347.26	1,660,608,333.70	814,804.22	1,737,401,876.74

(2) 其他说明

1) 本期增加详见本财务报表附注股本之说明。

2) 本期减少系丽儿宝公司自然人股东李蔚与豆逗食品公司签订股权转让协议，以2011年8月22日为基准日，将其持有的丽儿宝公司30%的股权转让给豆逗食品公司，转让价款30万元，转让后豆逗食品公司对丽儿宝公司持有100%股权。收购价格与收购日对应的丽儿宝公司净资产之间的差额814,804.22元冲减资本公积（股本溢价）。

30. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	71,070,864.30	11,092,568.16		82,163,432.46
合 计	71,070,864.30	11,092,568.16		82,163,432.46

(2) 其他说明

根据公司章程，按照2011年度母公司实现净利润的10%提取的盈余公积11,092,568.16

元。

31. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	566,747,864.81	——
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-53,034,386.76	——
期初未分配利润	513,713,478.05	——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	436,939,137.20	——
减：提取法定盈余公积	11,092,568.16	10%
期末未分配利润	939,560,047.09	——

(2) 调整期初未分配利润明细

由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 53,034,386.76 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	4,720,626,781.81	4,020,928,033.84
其他业务收入	6,165,480.48	7,373,764.33
营业成本	1,699,340,610.66	1,511,449,137.68

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产 品	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
奶粉类	4,246,574,983.05	1,474,541,388.52	3,470,335,613.97	1,212,507,690.66
米粉类	261,863,052.64	107,824,569.64	289,884,191.20	125,256,079.67
其他类	212,188,746.12	114,826,503.50	260,708,228.67	171,473,819.79
小 计	4,720,626,781.81	1,697,192,461.66	4,020,928,033.84	1,509,237,590.12

(3) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
上海大润发有限公司	117,390,823.32	2.49
沃尔玛(中国)投资有限公司	91,436,956.48	1.93
联华超市股份有限公司	67,153,761.03	1.42
苏果超市有限公司	61,873,411.23	1.31
欧尚(中国)投资有限公司	53,969,613.40	1.14
小 计	391,824,565.46	8.29

注：以上客户收入合计数包含其全国所有门店之总和。

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	301,675.60	489,847.53	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	30,455,678.73	25,751,207.26	
教育费附加	13,241,840.85	10,984,534.43	
地方教育附加	9,132,442.55	5,339,343.57	
合 计	53,131,637.73	42,564,932.79	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
广告宣传费	766,701,802.27	615,431,721.69
经销商及 KA 相关费用	686,362,103.23	436,084,472.20
人工费用	285,237,751.91	259,814,486.00
运输费用	102,985,511.23	89,142,623.48
差旅费	72,074,184.21	77,021,078.11
办公费用	54,544,309.55	53,935,287.00
会务费	16,318,255.79	19,475,824.99
折旧费用	7,335,176.79	6,731,053.17
交通车辆费	8,643,820.02	7,908,548.85
交际应酬费	7,282,286.49	5,713,369.18

服务费	15,539,273.49	10,064,647.70
其他费用	53,606,313.90	37,102,717.07
合 计	2,076,630,788.88	1,618,425,829.44

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
营运费用	146,492,050.18	123,668,379.03
研究开发费	163,303,665.70	110,988,836.45
其他费用	37,959,709.35	28,857,795.08
合 计	347,755,425.23	263,515,010.56

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	31,725,856.91	31,852,136.14
利息收入	33,340,228.17	4,137,813.93
汇兑收益	749,855.92	160,523.24
其他	3,824,098.63	1,544,217.25
合 计	1,459,871.45	29,098,016.22

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	3,820,297.55	10,543,142.85
存货跌价损失	270,959.17	117,576.99
合 计	4,091,256.72	10,660,719.84

7. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	31,244.48	12,072.43	31,244.48

其中：固定资产处置利得	31,244.48	12,072.43	31,244.48
政府补助	65,117,205.12	60,980,806.19	65,117,205.12
其他	5,403,311.23	1,077,617.83	5,403,311.23
合 计	70,551,760.83	62,070,496.45	70,551,760.83

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
财政贴息	5,083,800.00	2,970,000.00	1)《关于申报绥化市安达市年产 2 万吨配方奶粉加工贷款贴息项目立项的请示》(安农发办发〔2010〕7 号) 2) 杭州市余杭区财政局、杭州市余杭区农业综合开发领导小组办公室文件《关于下达 2011 年农业综合开发产业化经营项目中央财政贴息资金的通知》(余农综办〔2011〕16 号)
技改补助	2,580,000.00	1,003,800.00	杭州市财政局杭州市经济委员会文件(杭财企〔2011〕399 号)
其他补助	2,535,700.00	2,510,000.00	1) 杭州高新技术产业开发区科学技术局、杭州高新技术产业开发区财政局《关于下达 2010 年杭州市第二批产学研合作项目配套经费的通知》(区科技〔2011〕2 号、区财〔2011〕25 号) 2) 杭州市科学技术局、杭州市财政局文件《关于下达 2011 年杭州市企业高新技术研发中心结转项目补助经费的通知》(杭科计〔2011〕201 号) 3) 杭州市余杭区科学技术局、杭州市余杭区财政局文件《关于下达 2009 年度余杭区科技计划项目补助资金的通知》(余科〔2011〕17 号) 4)《2011 年黑龙江省奶牛全混日粮(TMR)饲料制备机补贴项目实施方案》 5) 关于落实黑龙江贝因美乳业有限公司双回路供电线路相关费用的申请报告
上市奖励	1,400,000.00		1) 杭州市财政局、杭州市人民政府金融工作领导小组办公室《关于对杭州锅炉集团股份有限公司等五家企业上市奖励的通知》(杭财企〔2011〕491 号) 2) 杭州高新技术开发区管理委员会《关于发展新兴行业 推进自主创新 打造人才特区的若干政策》(杭高新〔2011〕179 号)
税费返还	2,843,952.12	1,596,451.19	宜昌市地方税务局《准予减免税通知书》(宜地税减准〔2010〕0-32 号)

政府扶持款	50,524,593.00	29,750,095.00	安达市人民政府常务会议纪要讨论《关于贝因美乳业公司相应扶持政策有关情况的汇报》
递延收益	149,160.00	149,160.00	
专项补助		23,001,300.00	
小 计	65,117,205.12	60,980,806.19	

8. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	717,371.71	246,173.23	717,371.71
其中：固定资产处置损失	717,371.71	246,173.23	717,371.71
对外捐赠	18,474,037.69	62,019,260.97	18,474,037.69
水利建设专项资金	4,643,395.90	3,303,836.61	
其他	1,914,119.54	432,770.46	1,914,119.54
合 计	25,748,924.84	66,002,041.27	21,105,528.94

9. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	156,369,174.95	127,541,221.44
递延所得税调整	-3,608,000.32	-1,145,432.93
合 计	152,761,174.63	126,395,788.51

10. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2011 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	436,939,137.20
非经常性损益	B	37,079,104.25
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	399,860,032.95
期初股份总数	D	383,050,000.00

因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	43,000,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	8
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	411,716,666.67
基本每股收益	$M=A/L$	1.06
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.97

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
政府补助	62,124,093.00
利息收入	21,101,222.39
其他	621,348.42
合 计	83,846,663.81

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
销售费用	1,447,154,694.15
管理费用	108,436,841.21
捐赠支出	820,000.00
财务费用手续费	3,824,098.63
其他	4,055,541.34

合 计	1,564,291,175.33
-----	------------------

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
3 个月以上银承保证金	15,000,000.00
3 个月以上信用证保证金	400,374.89
合 计	15,400,374.89

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
收购少数股东股权款	300,000.00

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	436,424,332.98	422,055,735.76
加: 资产减值准备	4,091,256.72	10,660,719.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	83,273,640.69	61,509,772.48
无形资产摊销	6,950,250.16	6,267,714.44
长期待摊费用摊销	2,468,866.66	1,920,991.02
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)	686,127.23	234,100.80
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	30,976,000.99	31,678,716.19
投资损失(收益以“—”号填列)		205,082.55
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-3,608,000.32	-1,145,432.93
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		

存货的减少(增加以“—”号填列)	-130,846,854.11	-84,501,314.01
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-37,735,707.79	-147,108,913.72
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	27,439,384.38	-52,076,574.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	420,119,297.59	249,700,598.17
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	2,003,954,872.95	563,836,196.53
减: 现金的期初余额	563,836,196.53	325,678,896.05
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,440,118,676.42	238,157,300.48

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
1) 取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 取得子公司及其他营业单位的价格		
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
④ 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
2) 处置子公司及其他营业单位的有关信息:		

① 处置子公司及其他营业单位的价格		1,530,000.00
② 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		1,530,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		2,228,643.78
③ 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-698,643.78
④ 处置子公司的净资产		2,372,541.62
流动资产		2,234,834.46
非流动资产		137,707.16
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	2,003,954,872.95	563,836,196.53
其中：库存现金	692,653.12	721,925.33
可随时用于支付的银行存款	1,997,262,219.83	517,493,930.38
可随时用于支付的其他货币资金	6,000,000.00	45,620,340.82
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	2,003,954,872.95	563,836,196.53

(4) 现金流量表补充资料的说明

2011 年 12 月 31 日现金及现金等价物余额中已扣除不属于现金及现金等价物的资本保证金 100,000.00 元。

2010 年 12 月 31 日现金及现金等价物余额中已扣除不属于现金及现金等价物的货币资金 15,500,374.89 元，该等货币资金包括超过 3 个月到期的信用证保证金 400,374.89 元、银行承兑汇票保证金 15,000,000.00 元及资本保证金 100,000.00 元。

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
-------	------	------	-----	------	------

贝因美集团	控股股东	有限责任公司	浙江杭州	杨博鸿	综合
-------	------	--------	------	-----	----

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
贝因美集团	21,274 万元	38.66	38.66	谢宏	75171472-5

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
宏元置业公司	同一实际控制人	74580571-9
卡通影视公司	同一实际控制人	77358216-1

(二) 关联交易情况

1. 购销商品和接受劳务的关联交易

(1) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
贝因美集团	销售辅食等	协议价	5,351.88	0.00		

(2) 接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
卡通影视公司	广告代理	协议价	69,120.00	0.00		

2. 关联租赁情况

公司出租情况

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	年度确认的租赁收益
本公司	贝因美集团	办公楼	2011.1.1	2013.12.31	协议价	459,316.00

3. 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
贝因美集团	汽车	收购	协议价	526,044.00	14.90		
宏元置业	汽车	收购	协议价	658,554.00	18.66		
卡通影视公司	汽车	收购	协议价	113,436.48	3.21		

4. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
贝因美集团有限公司	浙江贝因美科工贸股份有限公司	8,000 万元	2010.2.24	2013.9.20	否

(三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	卡通影视公司	69,120.00	
小 计		69,120.00	

(四) 关键管理人员薪酬

2011 年度和 2010 年度, 本公司关键管理人员报酬总额分别为 778.26 万元和 579.63 万元。

七、或有事项

1. 德州市恒美华副食品有限公司等经销商要求本公司赔偿其代垫经销商费用, 合计 237,030.37 元。其中根据法院一审判决本公司赔偿 114,383.24 元, 已将该部分金额计入预计负债。本公司对该判决不服, 已提起上诉。截止 2011 年 12 月 31 日, 案件仍在审理当中, 尚未收到有关该案进展的任何法律文书。

2. 肖道生等 2 人与本公司产生劳动纠纷, 要求本公司赔偿工伤、赔偿金, 合计 41,535.50 元及社会保险费。根据法院一审判决本公司赔偿 3,692.50 元, 已将该部分金额计入预计负债。截止 2011 年 12 月 31 日, 案件仍在审理当中。

3. 海口市吴小兰等 12 人与本公司经销商或本公司就是否存在劳动关系并支付由此产生的相关报酬, 于 2012 年 2 月向海口市龙华区人民法院、海口市秀英区人民法院提起诉讼;

本公司亦提起反诉。海口市龙华区人民法院、海口市秀英区人民法院均已受理。

八、承诺事项

（一）设备采购合同

截止 2011 年末，本公司已签订合同总价款为 14,200.00 万元的主要设备采购合同，本期末已预付设备款 2,840.00 万元，尚未支付金额为 11,360.00 万元。

（二）土建工程合同

截止 2011 年末，本公司已签订合同总价款为 4,280.00 万元的主要土建合同，本期末已预付工程款 221.70 万元，尚未支付金额为 4,058.30 万元。

（三）捐赠承诺

本公司已签订捐赠协议，自 2012 年起，每年对外捐赠 500.00 万元。

九、资产负债表日后事项

无资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

（一）企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

（二）外币金融资产和外币金融负债

项 目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
1. 贷款和应收款	7,642,361.95				17,190,927.44
2. 金融负债	2,066,282.40				1,930,346.40

十一、母公司财务报表项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

（1）明细情况

1) 类别明细情况

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								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	333,592,620.74	100.00	23,055,379.97	6.91	318,608,078.56	100.00	20,916,478.04	6.56
小 计	333,592,620.74	100.00	23,055,379.97	6.91	318,608,078.56	100.00	20,916,478.04	6.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	333,592,620.74	100.00	23,055,379.97	6.91	318,608,078.56	100.00	20,916,478.04	6.56

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	321,127,410.71	96.27	16,056,370.54	306,308,318.33	96.14	15,315,415.92
1-2 年	4,045,801.20	1.21	606,870.18	5,897,507.73	1.85	884,626.16
2-3 年	3,378,782.64	1.01	1,351,513.06	2,809,694.23	0.88	1,123,877.69
3 年以上	5,040,626.19	1.51	5,040,626.19	3,592,558.27	1.13	3,592,558.27
小 计	333,592,620.74	100.00	23,055,379.97	318,608,078.56	100.00	20,916,478.04

(2) 本期实际核销的应收账款情况

公司本期核销账龄较长且确认无法回收应收账款 393,523.01 元。

(3) 无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
上海大润发有限公司	非关联方	40,855,506.10	1 年以内	12.25
沃尔玛 (中国) 投资有限公司	非关联方	27,825,604.41	1 年以内	8.34
苏果超市有限公司	非关联方	23,447,970.91	1 年以内	7.03
家乐福 (中国)	非关联方	21,881,983.20	1 年以内	6.56
欧尚 (中国) 投资有限公司	非关联方	19,617,531.84	1 年以内	5.88

小 计		133,628,596.46		40.06
-----	--	----------------	--	-------

(5) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
杭州生活馆	关联方	3,886,875.16	1.17
小 计		3,886,875.16	1.17

(6) 其他说明

期末, 已有账面余额 60,000,000.00 元的应收账款用于保理融资。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	83,455,780.31	98.21	5,274,268.09	6.32	71,337,877.98	98.48	7,990,387.98	11.20
小 计	83,455,780.31	98.21	5,274,268.09	6.32	71,337,877.98	98.48	7,990,387.98	11.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	1,520,974.99	1.79	1,520,974.99	100.00	1,100,974.99	1.52	1,100,974.99	100.00
合 计	84,976,755.30	100.00	6,795,243.08	8.00	72,438,852.97	100.00	9,091,362.97	12.55

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	79,545,984.48	95.32	3,977,299.22	35,450,158.19	49.69	1,772,507.91
1-2 年	2,532,133.54	3.03	379,820.03	34,465,209.95	48.31	5,169,781.49
2-3 年	767,522.41	0.92	307,008.96	624,018.77	0.88	249,607.51
3 年以上	610,139.88	0.73	610,139.88	798,491.07	1.12	798,491.07
小 计	83,455,780.31	100.00	5,274,268.09	71,337,877.98	100.00	7,990,387.98

3) 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

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
智宝玩具公司往来款	1,520,974.99	1,520,974.99	100.00%	公司严重亏损 预计无法收回
小 计	1,520,974.99	1,520,974.99		

(2) 本期实际核销的其他应收款情况

公司本期核销账龄较长且确认无法回收应收账款 332,680.56 元。

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司 关系	账面 余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	款项性质 或内容
杭州生活馆	关联方	70,856,463.70	1 年以内	83.38	往来款
智宝玩具公司	非关联方	1,520,974.99	1-2 年	1.79	往来款
欧尚(中国)投资有限公司	非关联方	810,829.03	1-2 年	0.95	保证金
天主教上海教区	非关联方	464,280.00	1-2 年	0.55	保证金
北京华联综合超市股份有限公司	非关联方	457,088.36	1 年以内	0.54	保证金
小 计		74,109,636.08		87.21	

(5) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额 的比例 (%)
杭州生活馆	关联方	70,856,463.70	83.38
天津贝因美公司	关联方	27,362.62	0.03
小 计		70,883,826.32	83.41

3. 长期股权投资

被投资 单位	核算方法	投资 成本	期初 数	增减 变动	期末 数
黑 龙 江 贝 因 美 公 司	成本法	189,363,978.61	109,363,978.61	80,000,000.00	189,363,978.61
豆 逗 食 品 公 司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00
北 海 食 品 公 司	成本法	36,551,047.22	36,551,047.22		36,551,047.22

宜昌科技公司	成本法	47,929,901.29	47,929,901.29		47,929,901.29
母婴营养品公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00
天津贝因美公司	成本法	57,000,000.00	24,000,000.00	33,000,000.00	57,000,000.00
合 计		450,844,927.12	337,844,927.12	113,000,000.00	450,844,927.12

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
黑龙江贝因美公司	100.00	100.00				
豆逗食品公司	100.00	100.00				
北海食品公司	100.00	100.00				
宜昌科技公司	100.00	100.00				
母婴营养品公司	100.00	100.00				
天津贝因美公司	100.00	100.00				
合 计						

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	4,671,813,711.78	3,989,877,931.75
其他业务收入	256,236,867.90	33,188,257.65
营业成本	2,459,488,127.93	1,871,123,902.44

(2) 主营业务收入/主营业务成本 (分产品)

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
奶粉类	4,248,887,564.37	1,987,444,457.94	3,473,442,473.84	1,527,039,741.41
米粉类	253,779,879.51	124,750,623.60	289,995,952.31	150,479,989.00

其他类	169,146,267.90	106,505,199.37	226,439,505.60	160,126,703.78
小 计	4,671,813,711.78	2,218,700,280.91	3,989,877,931.75	1,837,646,434.19

(3) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
母婴营养品公司	158,965,722.04	3.23
上海大润发有限公司	117,390,823.32	2.38
沃尔玛(中国)投资有限公司	91,436,956.48	1.85
宜昌科技公司	87,523,362.35	1.78
联华超市股份有限公司	67,153,761.03	1.36
小 计	522,470,625.22	10.60

注：以上客户收入合计数包含其全国所有门店之总和。

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	110,925,681.55	254,536,789.67
加：资产减值准备	568,985.61	-36,325,115.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,558,455.43	12,958,295.19
无形资产摊销	4,776,375.68	4,097,350.32
长期待摊费用摊销		
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)	592,646.72	231,537.21
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	10,976,132.18	14,398,784.79
投资损失(收益以“-”号填列)		215,511.35
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-980,388.27	6,970,830.01
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	22,213,710.00	-59,293,896.02

经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	14,390,145.00	-111,824,677.47
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-138,421,735.70	72,123,378.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	42,600,008.20	158,088,788.72
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额		
减: 现金的期初余额		
加: 现金等价物的期末余额	1,713,451,244.93	371,097,754.79
减: 现金等价物的期初余额	371,097,754.79	206,990,471.88
现金及现金等价物净增加额	1,342,353,490.14	164,107,282.91

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-686,127.23	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	2,843,952.12	
计入当期损益的政府补助 (与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	62,273,253.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,984,846.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	49,446,231.89	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	12,367,127.64	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	37,079,104.25	

2. 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“其他符合非经常性损益定义的损益项目”，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的原因说明

项 目	涉及金额	原因
水利建设专项资金	4,643,395.90	与经营活动密切相关

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	18.21	1.06	1.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.67	0.97	0.97

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	436,939,137.20
非经常性损益	B	37,079,104.25
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	399,860,032.95
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,045,442,689.61
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	1,703,608,333.70
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	8
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他	I	-814,804.22
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	4
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	2,399,379,545.94
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	18.21%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	16.67%

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	2,004,054,872.95	579,336,571.42	245.92%	货币资金余额增加主要系收到募集资金所致。
预付款项	99,129,693.06	54,438,030.54	82.10%	预付款项余额增加主要系为本期预付货款及设备款增加所致。
存货	566,474,795.80	435,898,900.86	29.96%	主要系销售和生产规模扩大所致。

短期借款	80,000,000.00	405,000,000.00	-80.25%	主要系公司本年归还借款所致。
应付职工薪酬	58,535,170.96	40,606,818.96	44.15%	主要系月工资增加及本期年终奖增加所致。
应交税费	91,256,182.97	144,815,898.24	-36.98%	主要系前期会计差错调增本期期初应交所得税所致。
一年内到期的非流动负债	93,010,000.00	47,210,000.00	97.01%	主要系较多长期借款将在下一会计年度到期所致。
长期借款	146,990,000.00	350,990,000.00	-58.12%	主要系公司本年归还借款所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
管理费用	347,755,425.23	263,515,010.56	31.97%	主要系公司本期研发费用及营运费用增加所致。
财务费用	1,459,871.45	29,098,016.22	-94.98%	主要系本期公司暂未使用募集资金较多，导致利息收入增加所致。
营业外支出	25,748,924.84	66,002,041.27	-60.99%	主要系公司本期捐赠支出较上期减少所致。

浙江贝因美科工贸股份有限公司

二〇一二年四月二十四日