

浙江贝因美科工贸股份有限公司

2012 年半年度财务会计报告

(一) 审计报告

半年报是否经过审计

是 否

(二) 财务报表

是否需要合并报表：

是 否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江贝因美科工贸股份有限公司

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 2,415,389,561.31 | 2,004,054,872.95 |
| 结算备付金 | | 0 | 0 |
| 拆出资金 | | 0 | 0 |
| 交易性金融资产 | | 0 | 0 |
| 应收票据 | | | 10,767,116.6 |
| 应收账款 | | 291,668,191.5 | 314,706,158.01 |
| 预付款项 | | 85,439,157.48 | 99,129,693.06 |
| 应收保费 | | 0 | 0 |
| 应收分保账款 | | 0 | 0 |
| 应收分保合同准备金 | | 0 | 0 |
| 应收利息 | | 7,799,967.41 | 12,239,005.78 |
| 应收股利 | | 0 | 0 |
| 其他应收款 | | 11,087,773.59 | 12,947,803.66 |
| 买入返售金融资产 | | 0 | 0 |
| 存货 | | 458,197,436.13 | 566,474,795.8 |
| 一年内到期的非流动资产 | | 0 | 0 |
| 其他流动资产 | | 0 | 0 |

| | | | |
|-----------|--|------------------|------------------|
| 流动资产合计 | | 3,269,582,087.42 | 3,020,319,445.86 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | 0 | 0 |
| 可供出售金融资产 | | 0 | 0 |
| 持有至到期投资 | | 0 | 0 |
| 长期应收款 | | 0 | 0 |
| 长期股权投资 | | 0 | 0 |
| 投资性房地产 | | 0 | 0 |
| 固定资产 | | 1,090,354,196.55 | 1,093,437,837.1 |
| 在建工程 | | 35,086,899.95 | 16,527,313.63 |
| 工程物资 | | 0 | 0 |
| 固定资产清理 | | 0 | 0 |
| 生产性生物资产 | | 0 | 0 |
| 油气资产 | | 0 | 0 |
| 无形资产 | | 139,869,685.85 | 118,901,896.71 |
| 开发支出 | | 162,230 | 162,230 |
| 商誉 | | 0 | 0 |
| 长期待摊费用 | | 10,180,689.16 | 11,151,463.97 |
| 递延所得税资产 | | 46,691,438.2 | 28,821,861.11 |
| 其他非流动资产 | | 0 | 0 |
| 非流动资产合计 | | 1,322,345,139.71 | 1,269,002,602.52 |
| 资产总计 | | 4,591,927,227.13 | 4,289,322,048.38 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 20,000,000 | 80,000,000 |
| 向中央银行借款 | | 0 | 0 |
| 吸收存款及同业存放 | | 0 | 0 |
| 拆入资金 | | 0 | 0 |
| 交易性金融负债 | | 0 | 0 |
| 应付票据 | | 127,034,017.84 | 129,153,845.7 |
| 应付账款 | | 348,303,212.51 | 363,028,285.45 |
| 预收款项 | | 28,325,544.78 | 77,087,350.22 |
| 卖出回购金融资产款 | | 0 | 0 |
| 应付手续费及佣金 | | 0 | 0 |
| 应付职工薪酬 | | 39,542,475.08 | 58,535,170.96 |
| 应交税费 | | 72,350,632.25 | 91,256,182.97 |
| 应付利息 | | 267,500.69 | 438,395.66 |

| | | | |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 应付股利 | | 0 | 0 |
| 其他应付款 | | 300,513,196.47 | 39,143,081.86 |
| 应付分保账款 | | 0 | 0 |
| 保险合同准备金 | | 0 | 0 |
| 代理买卖证券款 | | 0 | 0 |
| 代理承销证券款 | | 0 | 0 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 133,010,000 | 93,010,000 |
| 其他流动负债 | | 15,972,083.05 | 10,209,823.53 |
| 流动负债合计 | | 1,085,318,662.67 | 941,862,136.35 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 106,990,000 | 146,990,000 |
| 应付债券 | | 0 | 0 |
| 长期应付款 | | 11,000,000 | 11,000,000 |
| 专项应付款 | | 0 | 0 |
| 预计负债 | | 61,760 | 118,075.74 |
| 递延所得税负债 | | 0 | 0 |
| 其他非流动负债 | | 4,481,387.18 | 4,176,480 |
| 非流动负债合计 | | 122,533,147.18 | 162,284,555.74 |
| 负债合计 | | 1,207,851,809.85 | 1,104,146,692.09 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 426,050,000 | 426,050,000 |
| 资本公积 | | 1,737,401,876.74 | 1,737,401,876.74 |
| 减：库存股 | | 0 | 0 |
| 专项储备 | | 0 | 0 |
| 盈余公积 | | 82,163,432.46 | 82,163,432.46 |
| 一般风险准备 | | 0 | 0 |
| 未分配利润 | | 1,138,460,108.08 | 939,560,047.09 |
| 外币报表折算差额 | | 0 | 0 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 3,384,075,417.28 | 3,185,175,356.29 |
| 少数股东权益 | | 0 | 0 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 3,384,075,417.28 | 3,185,175,356.29 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 4,591,927,227.13 | 4,289,322,048.38 |

法定代表人：黄小强

主管会计工作负责人：周凯

会计机构负责人：廖银菊

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 2,102,860,343.36 | 1,713,451,244.93 |
| 交易性金融资产 | | 0 | 0 |
| 应收票据 | | 0 | 367,116.6 |
| 应收账款 | | 287,839,282.41 | 310,537,240.77 |
| 预付款项 | | 191,911,950.46 | 219,927,675.85 |
| 应收利息 | | 7,799,967.41 | 12,239,005.78 |
| 应收股利 | | 400,000,000 | 0 |
| 其他应收款 | | 84,864,831.45 | 78,181,512.22 |
| 存货 | | 252,856,112.15 | 264,944,182.59 |
| 一年内到期的非流动资产 | | 0 | 0 |
| 其他流动资产 | | 0 | 0 |
| 流动资产合计 | | 3,328,132,487.24 | 2,599,647,978.74 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | 0 | 0 |
| 持有至到期投资 | | 0 | 0 |
| 长期应收款 | | 0 | 0 |
| 长期股权投资 | | 573,927,927.12 | 450,844,927.12 |
| 投资性房地产 | | 0 | 0 |
| 固定资产 | | 305,078,369.17 | 290,058,386.31 |
| 在建工程 | | 0 | 0 |
| 工程物资 | | 0 | 0 |
| 固定资产清理 | | 0 | 0 |
| 生产性生物资产 | | 0 | 0 |
| 油气资产 | | 0 | 0 |
| 无形资产 | | 22,251,840.73 | 22,545,716.2 |
| 开发支出 | | 162,230 | 162,230 |
| 商誉 | | 0 | 0 |
| 长期待摊费用 | | 0 | 0 |
| 递延所得税资产 | | 10,207,360.77 | 8,596,255.29 |
| 其他非流动资产 | | 0 | 0 |
| 非流动资产合计 | | 911,627,727.79 | 772,207,514.92 |

| | | | |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 资产总计 | | 4,239,760,215.03 | 3,371,855,493.66 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 20,000,000 | 80,000,000 |
| 交易性金融负债 | | 0 | 0 |
| 应付票据 | | 105,445,008.37 | 98,419,464.72 |
| 应付账款 | | 674,847,609.26 | 312,433,016.92 |
| 预收款项 | | 25,683,009.93 | 74,880,434.63 |
| 应付职工薪酬 | | 33,003,245.86 | 44,689,574.6 |
| 应交税费 | | 60,752,571.32 | 98,574,802.61 |
| 应付利息 | | 0 | 159,491.78 |
| 应付股利 | | 0 | 0 |
| 其他应付款 | | 252,614,374.04 | 16,809,223.11 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 20,000,000 | 0 |
| 其他流动负债 | | 15,972,083.05 | 10,209,823.53 |
| 流动负债合计 | | 1,208,317,901.83 | 736,175,831.9 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 20,000,000 | 40,000,000 |
| 应付债券 | | 0 | 0 |
| 长期应付款 | | 0 | 0 |
| 专项应付款 | | 0 | 0 |
| 预计负债 | | 61,760 | 118,075.74 |
| 递延所得税负债 | | 0 | 0 |
| 其他非流动负债 | | 0 | 0 |
| 非流动负债合计 | | 20,061,760 | 40,118,075.74 |
| 负债合计 | | 1,228,379,661.83 | 776,293,907.64 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 426,050,000 | 426,050,000 |
| 资本公积 | | 1,737,780,896.01 | 1,737,780,896.01 |
| 减：库存股 | | 0 | 0 |
| 专项储备 | | 0 | 0 |
| 盈余公积 | | 82,163,432.46 | 82,163,432.46 |
| 未分配利润 | | 765,386,224.73 | 349,567,257.55 |
| 外币报表折算差额 | | 0 | 0 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 3,011,380,553.2 | 2,595,561,586.02 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 4,239,760,215.03 | 3,371,855,493.66 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 2,572,687,966.74 | 2,382,451,218.73 |
| 其中：营业收入 | | 2,572,687,966.74 | 2,382,451,218.73 |
| 利息收入 | | 0 | 0 |
| 已赚保费 | | 0 | 0 |
| 手续费及佣金收入 | | 0 | 0 |
| 二、营业总成本 | | 2,271,966,579.71 | 2,132,106,208.47 |
| 其中：营业成本 | | 946,004,523.88 | 889,219,150.93 |
| 利息支出 | | 0 | 0 |
| 手续费及佣金支出 | | 0 | 0 |
| 退保金 | | 0 | 0 |
| 赔付支出净额 | | 0 | 0 |
| 提取保险合同准备金净额 | | 0 | 0 |
| 保单红利支出 | | 0 | 0 |
| 分保费用 | | 0 | 0 |
| 营业税金及附加 | | 35,729,002.28 | 23,609,412.47 |
| 销售费用 | | 1,089,260,143.8 | 1,020,615,671 |
| 管理费用 | | 203,874,226.8 | 176,764,498.45 |
| 财务费用 | | -5,766,883.98 | 15,677,694.02 |
| 资产减值损失 | | 2,865,566.93 | 6,219,781.6 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | 0 | 0 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 0 | 0 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 0 | 0 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | 0 | 0 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 300,721,387.03 | 250,345,010.26 |
| 加：营业外收入 | | 14,930,708.41 | 29,059,488.88 |
| 减：营业外支出 | | 10,655,726.17 | 12,534,319.48 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 223,309.97 | 136,819.08 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 304,996,369.27 | 266,870,179.66 |
| 减：所得税费用 | | 106,096,308.28 | 71,964,404.86 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 198,900,060.99 | 194,905,774.8 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | 0 | 0 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 198,900,060.99 | 194,905,774.8 |
| 少数股东损益 | | 0 | 0 |
| 六、每股收益： | | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | | 0.47 | 0.49 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.47 | 0.49 |
| 七、其他综合收益 | | 0 | 0 |
| 八、综合收益总额 | | 198,900,060.99 | 194,905,774.8 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 198,900,060.99 | 194,905,774.8 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 0 | 0 |

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元。

法定代表人：黄小强

主管会计工作负责人：周凯

会计机构负责人：廖银菊

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | | 2,563,777,389.17 | 2,455,696,747.89 |
| 减：营业成本 | | 1,234,243,213.1 | 1,256,320,147.07 |
| 营业税金及附加 | | 27,944,804.71 | 17,317,597.38 |
| 销售费用 | | 1,059,474,327.86 | 973,089,944.99 |
| 管理费用 | | 181,971,310.16 | 156,129,355.98 |
| 财务费用 | | -12,428,596.55 | 4,015,552.45 |
| 资产减值损失 | | 3,263,179.47 | 7,354,077.65 |
| 加：公允价值变动收益（损失 | | 0 | 0 |
| 投资收益（损失以“－” | | 400,000,000 | 0 |
| 其中：对联营企业和合营 | | 0 | 0 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填 | | 469,309,150.42 | 41,470,072.37 |
| 加：营业外收入 | | 2,302,896.76 | 2,659,249.78 |
| 减：营业外支出 | | 9,490,658.82 | 13,599,357.17 |
| 其中：非流动资产处置损 | | 160,797.87 | 136,819.08 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－” | | 462,121,388.36 | 30,529,964.98 |
| 减：所得税费用 | | 46,302,421.18 | 5,538,467.8 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填 | | 415,818,967.18 | 24,991,497.18 |
| 五、每股收益： | | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | | 0 | 0 |
| （二）稀释每股收益 | | 0 | 0 |
| 六、其他综合收益 | | 0 | 0 |
| 七、综合收益总额 | | 415,818,967.18 | 24,991,497.18 |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 2,789,703,191.96 | 2,500,197,072.9 |
| 客户存款和同业存放款项净增加 | 0 | 0 |
| 向中央银行借款净增加额 | 0 | 0 |
| 向其他金融机构拆入资金净增加 | 0 | 0 |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | 0 | 0 |
| 收到再保险业务现金净额 | 0 | 0 |
| 保户储金及投资款净增加额 | 0 | 0 |
| 处置交易性金融资产净增加额 | 0 | 0 |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | 0 | 0 |
| 拆入资金净增加额 | 0 | 0 |
| 回购业务资金净增加额 | 0 | 0 |
| 收到的税费返还 | 0 | 27,471,797.4 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 200,999,249.31 | 199,962,790.23 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,990,702,441.27 | 2,727,631,660.53 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,042,088,090.11 | 1,127,931,426.49 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | 0 | 0 |
| 存放中央银行和同业款项净增加 | 0 | 0 |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | 0 | 0 |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | 0 | 0 |
| 支付保单红利的现金 | 0 | 0 |
| 支付给职工以及为职工支付的现 | 271,851,643.7 | 281,252,752.56 |
| 支付的各项税费 | 473,546,723.95 | 404,163,850.4 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 629,160,328.68 | 614,181,994.45 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,416,646,786.44 | 2,427,530,023.9 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 574,055,654.83 | 300,101,636.63 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 0 | 0 |
| 取得投资收益所收到的现金 | 0 | 0 |
| 处置固定资产、无形资产和其他 | 263,619.94 | 1,033 |
| 处置子公司及其他营业单位收到 | 0 | 0 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 0 | 0 |
| 投资活动现金流入小计 | 263,619.94 | 1,033 |
| 购建固定资产、无形资产和其他 | 93,773,317.55 | 101,181,988.51 |
| 投资支付的现金 | 0 | 2,132,750 |

| | | |
|------------------|------------------|------------------|
| 质押贷款净增加额 | 0 | 0 |
| 取得子公司及其他营业单位支付 | 0 | 0 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 0 | 944,409.26 |
| 投资活动现金流出小计 | 93,773,317.55 | 104,259,147.77 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -93,509,697.61 | -104,258,114.77 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 0 | 1,714,000,000 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资 | 0 | 0 |
| 取得借款收到的现金 | 0 | 60,000,000 |
| 发行债券收到的现金 | 0 | 0 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 0 | 55,400,374.89 |
| 筹资活动现金流入小计 | 0 | 1,829,400,374.89 |
| 偿还债务支付的现金 | 60,000,000 | 503,200,000 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付 | 9,091,584.04 | 20,549,164.12 |
| 其中：子公司支付给少数股东的 | 0 | 0 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 0 | 40,756,559.45 |
| 筹资活动现金流出小计 | 69,091,584.04 | 564,505,723.57 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -69,091,584.04 | 1,264,894,651.32 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的 | -119,684.82 | 0 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 411,334,688.36 | 1,460,738,173.18 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 2,003,954,872.95 | 563,836,196.53 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 2,415,289,561.31 | 2,024,574,369.71 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 2,746,131,812.54 | 2,488,500,141.37 |
| 收到的税费返还 | 0 | 2,441,030.41 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 179,994,635.47 | 351,582,145.55 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,926,126,448.01 | 2,842,523,317.33 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,191,175,949.14 | 1,305,350,332.77 |
| 支付给职工以及为职工支付的现 | 220,618,322.63 | 238,181,564.34 |
| 支付的各项税费 | 320,423,684.04 | 271,036,545.74 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 589,524,268.2 | 953,169,459.34 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,321,742,224.01 | 2,767,737,902.19 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 604,384,224 | 74,785,415.14 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 0 | 0 |
| 取得投资收益所收到的现金 | 0 | 0 |
| 处置固定资产、无形资产和其他 | 612,514.94 | 0 |
| 处置子公司及其他营业单位收到 | 0 | 0 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 0 | 0 |
| 投资活动现金流入小计 | 612,514.94 | 0 |
| 购建固定资产、无形资产和其他 | 30,355,234.71 | 14,772,753.6 |
| 投资支付的现金 | 123,083,000 | 2,132,750 |
| 取得子公司及其他营业单位支付 | 0 | 0 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 0 | 944,409.26 |
| 投资活动现金流出小计 | 153,438,234.71 | 17,849,912.86 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -152,825,719.77 | -17,849,912.86 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 0 | 1,714,000,000 |
| 取得借款收到的现金 | 0 | 60,000,000 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 0 | 50,000,000 |
| 筹资活动现金流入小计 | 0 | 1,824,000,000 |
| 偿还债务支付的现金 | 60,000,000 | 305,000,000 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付 | 2,149,405.8 | 9,339,894.02 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 0 | 40,756,559.45 |
| 筹资活动现金流出小计 | 62,149,405.8 | 355,096,453.47 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -62,149,405.8 | 1,468,903,546.53 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的 | 0 | 0 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 389,409,098.43 | 1,525,839,048.81 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,713,451,244.93 | 371,097,754.79 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 2,102,860,343.36 | 1,896,936,803.6 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|------------------|-------------|------------------|-------|------|---------------|-----|------------------|----|------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东 权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 426,050,000 | 1,737,401,876.74 | 0 | 0 | 82,163,432.46 | 0 | 939,560,047.09 | 0 | 0 | 3,185,175,356.29 |
| 加：会计政策变更 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 前期差错更正 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 其他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 二、本年初余额 | 426,050,000 | 1,737,401,876.74 | 0 | 0 | 82,163,432.46 | | 939,560,047.09 | 0 | 0 | 3,185,175,356.29 |
| 三、本期增减变动金额（减少 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 198,900,060.99 | 0 | 0 | 198,900,060.99 |
| （一）净利润 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 198,900,060.99 | 0 | 0 | 198,900,060.99 |
| （二）其他综合收益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 上述（一）和（二）小计 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 198,900,060.99 | 0 | 0 | 198,900,060.99 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. 所有者投入资本 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. 其他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| （四）利润分配 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. 提取盈余公积 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. 提取一般风险准备 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. 其他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| （五）所有者权益内部结转 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. 其他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| （六）专项储备 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. 本期提取 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. 本期使用 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| （七）其他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 四、本期末余额 | 426,050,000 | 1,737,401,876.74 | 0 | 0 | 82,163,432.46 | 0 | 1,138,460,108.08 | 0 | 0 | 3,384,075,417.28 |

巨潮资讯

www.cninfo.com.cn

中国证监会指定信息披露网站

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | | | |
|-----------------|-------------|------------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----|-------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股 | 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 | 77,608,347.26 | 0 | 0 | 71,070,864.3 | 0 | 513,713,478.05 | 0 | 0 | 1,045,442,689.61 |
| 加：同一控制下企业合并 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 加：会计政策变更 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 前期差错更正 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 其他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 二、本年初余额 | 383,050,000 | 77,608,347.26 | 0 | 0 | 71,070,864.3 | 0 | 513,713,478.05 | 0 | 0 | 1,045,442,689.61 |
| 三、本期增减变动金额(减少 | 43,000,000 | 1,659,793,529.48 | 0 | 0 | 11,092,568.16 | 0 | 425,846,569.04 | 0 | 0 | 2,140,032,666.68 |
| (一)净利润 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 436,939,137.2 | 0 | -514,804.22 | 436,424,332.98 |
| (二)其他综合收益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 上述(一)和(二)小计 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 436,939,137.2 | 0 | -514,804.22 | 436,424,332.98 |
| (三)所有者投入和减少资本 | 43,000,000 | 1,660,608,333.7 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,703,608,333.7 |
| 1.所有者投入资本 | 43,000,000 | 1,660,608,333.7 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,703,608,333.7 |
| 2.股份支付计入所有者权益的 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.其他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (四)利润分配 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11,092,568.16 | 0 | -11,092,568.16 | 0 | 0 | 0 |
| 1.提取盈余公积 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11,092,568.16 | 0 | -11,092,568.16 | 0 | 0 | 0 |
| 2.提取一般风险准备 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.对所有者(或股东)的分配 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.其他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (五)所有者权益内部结转 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.盈余公积弥补亏损 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.其他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (六)专项储备 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.本期提取 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.本期使用 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (七)其他 | 0 | -814,804.22 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 514,804.22 | -300,000 |
| 四、本期期末余额 | 426,050,000 | 1,737,401,876.74 | 0 | 0 | 82,163,432.46 | 0 | 939,560,047.09 | 0 | 0 | 3,185,175,356.29 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|------------------|-------------|------------------|-------|------|---------------|--------|----------------|------------------|
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 426,050,000 | 1,737,780,896.01 | 0 | 0 | 82,163,432.46 | 0 | 349,567,257.55 | 2,595,561,586.02 |
| 加：会计政策变更 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 前期差错更正 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 其他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 二、本年初余额 | 426,050,000 | 1,737,780,896.01 | 0 | 0 | 82,163,432.46 | 0 | 349,567,257.55 | 2,595,561,586.02 |
| 三、本期增减变动金额（减少） | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 415,818,967.18 | 415,818,967.18 |
| （一）净利润 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 415,818,967.18 | 415,818,967.18 |
| （二）其他综合收益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 上述（一）和（二）小计 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 415,818,967.18 | 415,818,967.18 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. 所有者投入资本 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. 其他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| （四）利润分配 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. 提取盈余公积 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. 提取一般风险准备 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. 其他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| （五）所有者权益内部结转 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. 其他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| （六）专项储备 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. 本期提取 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. 本期使用 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| （七）其他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 四、本期末余额 | 426,050,000 | 1,737,780,896.01 | 0 | 0 | 82,163,432.46 | 0 | 765,386,224.73 | 3,011,380,553.2 |

cninf

巨潮资讯

www.cninfo.com.cn

中国证监会指定信息披露网站

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | |
|------------------|-------------|------------------|-------|------|---------------|------|----------------|------------------|
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 383,050,000 | 77,172,562.31 | 0 | 0 | 71,070,864.3 | | 249,734,144.16 | 781,027,570.77 |
| 加：会计政策变更 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 前期差错更正 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 其他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 二、本年初余额 | 383,050,000 | 77,172,562.31 | 0 | 0 | 71,070,864.3 | 0 | 249,734,144.16 | 781,027,570.77 |
| 三、本期增减变动金额（减少以 | 43,000,000 | 1,660,608,333.7 | 0 | 0 | 11,092,568.16 | 0 | 99,833,113.39 | 1,814,534,015.25 |
| （一）净利润 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 110,925,681.55 | 110,925,681.55 |
| （二）其他综合收益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 上述（一）和（二）小计 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 110,925,681.55 | 110,925,681.55 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 43,000,000 | 1,660,608,333.7 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,703,608,333.7 |
| 1. 所有者投入资本 | 43,000,000 | 1,660,608,333.7 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,703,608,333.7 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. 其他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| （四）利润分配 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11,092,568.16 | 0 | -11,092,568.16 | 0 |
| 1. 提取盈余公积 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11,092,568.16 | 0 | -11,092,568.16 | 0 |
| 2. 提取一般风险准备 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. 其他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| （五）所有者权益内部结转 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. 其他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| （六）专项储备 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. 本期提取 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. 本期使用 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| （七）其他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 四、本期期末余额 | 426,050,000 | 1,737,780,896.01 | 0 | 0 | 82,163,432.46 | 0 | 349,567,257.55 | 2,595,561,586.02 |

（三）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164,987,625股；无限售条件的流通股份A股261,062,375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。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、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。

2、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。

3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

无

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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）非同一控制下的企业合并

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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 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。

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

无

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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。

(2) 外币财务报表的折算

无

9、金融工具

金融工具是指在金融市场中可交易的金融资产。

(1) 金融工具的分类

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) 金融工具的确认依据和计量方法

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。

(4) 金融负债终止确认条件

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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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。

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

| | |
|----------------------|---------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 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

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|--------------|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5% | 5% |
| 1—2 年 | 15% | 15% |
| 2—3 年 | 40% | 40% |
| 3 年以上 | 100% | 100% |
| 3—4 年 | 100% | 100% |

| | | |
|------|------|------|
| 4-5年 | 100% | 100% |
| 5年以上 | 100% | 100% |
| | | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

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。

坏账准备的计提方法：

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。

11、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

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

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

永续盘存制 定期盘存制 其他

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

(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

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。

13、投资性房地产

不适用

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

不适用

(3) 各类固定资产的折旧方法

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。

| 类别 | 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 |
| 电子设备 | 10 | 原价的 5% | 9.50 |
| 运输设备 | 5 | 原价的 5% | 19.00 |
| | | | |
| 其他设备 | | | |
| 融资租入固定资产: | --- | --- | --- |
| 其中: 房屋及建筑物 | | | |
| 机器设备 | | | |
| 电子设备 | | | |
| 运输设备 | | | |
| | | | |
| 其他设备 | | | |

(4) 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。

(5) 其他说明

①每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

②固定资产发生的修理费用，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本，不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程按实际成本计量，按具体项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程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。

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) 在建工程的减值测试方法、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。

16、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) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

17、生物资产

不适用

18、油气资产

不适用

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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的使用寿命估计情况

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 | 预计使用寿命 | 依据 |
|--------|--------|----|
| 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) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，则在资产负债表日进行减值测试。

(4) 无形资产减值准备的计提

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。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出和开发阶段支出进行相应处理。将为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查期间确认为研究阶段；将进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等期间确认为开发阶段。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

20、长期待摊费用摊销方法

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。

21、附回购条件的资产转让

不适用

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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) 预计负债的计量方法

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。

23、股份支付及权益工具

不适用

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

不适用

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

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

不适用

26、政府补助

(1) 类型

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) 会计处理方法

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

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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

递延所得税资产的确认

①本公司以未来期间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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- A. 该项交易或事项不属于企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

②本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债的确认除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- ①商誉的初始确认；
- ②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - A. 该项交易不是企业合并；
 - B. 交易或事项发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。
- ③本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：
 - A. 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
 - B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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。

(2) 融资租赁会计处理

不适用

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

不适用

(2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

30、资产证券化业务

不适用

31、套期会计

不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

| 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% |
| 消费税 | | |
| 营业税 | 应纳税营业额 | 5% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |
| 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% |

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

无

3、其他说明

无

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

本期合并报表范围未发生变化。

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-------------------|-------|------|------|-------------|---|-------------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|---|
| 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 | 100,000,000 | 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 | 100,000,000 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 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 | 60,000,000 | 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 | 60,000,000 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 贝因美（天津）科技有限公司 | 全资子公司 | 天津 | 制造业 | 60,000,000 | 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 | 60,000,000 | | 100% | 100% | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------------|-------------|-------|-----|------------|----------|------------|--|------|------|---|--|--|--|
| 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 | 25,000,000 | 奶牛的养殖、销售 | 25,000,000 | | 100% | 100% | 是 | | | |
|----------------|-------------|-------|-----|------------|----------|------------|--|------|------|---|--|--|--|

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----------------|----------|-------|--------|-------------|---|----------------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|---|
| 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 | 114,285,714 | 婴幼儿配方乳粉、乳制品、其他乳制品制造 | 189,363,978.61 | | 100% | 100% | | | | |
| 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 | 48,000,000 | 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 | 47,929,901.29 | | 100% | 100% | | | | |
| 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 | 115,500,000 | 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 | 159,634,047.22 | | 100% | 100% | | | | |
| 杭州贝因美婴童生活馆有限公司 | 全资子公司的全资 | 浙江杭州 | 批发和零售业 | 12,000,000 | 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： | | | 100% | 100% | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|-------------|------|--------|-----------|---|--------------|--|--|------|------|--|--|--|
| 公司 | 子公司 | | | | 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 | | | | | | | | |
| 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 | 1,000,000 | 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 | 1,197,522.89 | | | 100% | 100% | | | |
| 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 | 5,700,000 | 批发、零售：日用百货，百货；服务：儿童用品设计 | 5,690,536.2 | | | 100% | 100% | | | |
| 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 | 2,000,000 | 保险业务代理 | 1,897,399.69 | | | 100% | 100% | | | |

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|---|
| 无 | | | | | | | | | | | | | |

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

| 名称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|----|-------|-------|
| 无 | | |

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

| 名称 | 处置日净资产 | 年初至处置日净利润 |
|----|--------|-----------|
| 无 | | |

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方 | 属于同一控制下企业合并的判断依据 | 同一控制的实际控制人 | 合并本期期初至合并日的收入 | 合并本期至合并日的净利润 | 合并本期至合并日的经营活动现金流 |
|------|------------------|------------|---------------|--------------|------------------|
| 无 | | | | | |

同一控制下企业合并的其他说明：

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方 | 商誉金额 | 商誉计算方法 |
|------|------|--------|
| 无 | | |

非同一控制下企业合并的其他说明：

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

| 子公司名称 | 出售日 | 损益确认方法 |
|-------|-----|--------|
| 无 | | |

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

8、报告期内发生的反向购买

| 借壳方 | 判断构成反向购买的依据 | 合并成本的确定方法 | 合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法 |
|-----|-------------|-----------|-----------------------|
| 无 | | | |

反向购买的其他说明：

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

| 吸收合并的类型 | 并入的主要资产 | | 并入的主要负债 | |
|------------|---------|----|---------|----|
| | 项目 | 金额 | 项目 | 金额 |
| 同一控制下吸收合并 | | | | |
| 无 | | | | |
| 非同一控制下吸收合并 | 项目 | 金额 | 项目 | 金额 |
| 无 | | | | |

吸收合并的其他说明：

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用

（七）合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|------|-----|------------------|------|-----|------------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金： | -- | -- | 622,168.9 | -- | -- | 692,653.12 |
| 人民币 | -- | -- | 622,168.9 | -- | -- | 692,653.12 |
| | | | | | | |
| 银行存款： | -- | -- | 2,414,667,392.41 | -- | -- | 1,997,262,219.83 |
| 人民币 | -- | -- | 2,414,667,392.41 | -- | -- | 1,997,261,634.85 |

| | | | | | | |
|---------|----|----|------------------|-------|--------|------------------|
| USD | | | | 92.84 | 6.3009 | 584.98 |
| 其他货币资金： | -- | -- | 100,000 | -- | -- | 6,100,000 |
| 人民币 | -- | -- | 100,000 | -- | -- | 6,100,000 |
| | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | 2,415,389,561.31 | -- | -- | 2,004,054,872.95 |

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

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|------------|------------|
| 资本保证金 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 合 计 | 100,000.00 | 100,000.00 |

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|--------------------------|--------|--------|
| 交易性债券投资 | | |
| 交易性权益工具投资 | | |
| 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 套期工具 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | 0 | 0 |

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 限售条件或变现方面的其他重大限制 | 期末金额 |
|----|------------------|------|
| 无 | | |

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|-----|--------------|
| 银行承兑汇票 | | 10,767,116.6 |
| 合计 | 0 | 10,767,116.6 |

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------|------|-----|----|----|
| 无 | | | | |
| 合计 | -- | -- | 0 | -- |

说明：

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

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------|------|-----|----|----|
| 无 | | | | |
| 合计 | -- | -- | 0 | -- |

说明：

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------|------|-----|----|----|
| 无 | | | | |
| 合计 | -- | -- | 0 | -- |

说明：

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

4、应收股利

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------|-----|------|------|-----|
| 账龄一年以内的应收股利 | | | | |

| | | | | |
|-------------|----|----|----|----|
| 其中： | | | | |
| 无 | | | | |
| 账龄一年以上的应收股利 | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- |
| 无 | | | | |
| 合计 | 0 | 0 | 0 | 0 |

说明：

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 定期存款利息 | 12,239,005.78 | 11,801,680.99 | 16,240,719.36 | 7,799,967.41 |
| 合计 | 12,239,005.78 | 11,801,680.99 | 16,240,719.36 | 7,799,967.41 |

(2) 逾期利息

单位：元

| 贷款单位 | 逾期时间（天） | 逾期利息金额 |
|------|---------|--------|
| 无 | | |
| 合计 | -- | 0 |

(3) 应收利息的说明

应收利息减少主要系募集资金改变存款方式，利率下降，故导致应收利息减少。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----------------------|------|-------|------|-------|------|-------|------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |

| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
|------------------------|----------------|------|---------------|-------|----------------|------|---------------|-------|
| 账龄分析法组合 | 316,808,397.75 | 100% | 25,140,206.25 | 7.94% | 338,520,061.13 | 100% | 23,813,903.12 | 7.03% |
| 组合小计 | 316,808,397.75 | 100% | 25,140,206.25 | 7.94% | 338,520,061.13 | 100% | 23,813,903.12 | 7.03% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 合计 | 316,808,397.75 | -- | 25,140,206.25 | -- | 338,520,061.13 | -- | 23,813,903.12 | -- |

应收账款种类的说明：

- 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项；
- 2、按组合计提坏账准备应收款项；
- 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1年以内 | 294,822,614.22 | 93.06% | 14,741,130.71 | 322,786,801.79 | 95.35% | 16,139,340.09 |
| 1年以内小计 | 294,822,614.22 | 93.06% | 14,741,130.71 | 322,786,801.79 | 95.35% | 16,139,340.09 |
| 1至2年 | 12,640,119.88 | 3.99% | 1,896,017.98 | 6,994,607.56 | 2.07% | 1,049,191.13 |
| 2至3年 | 1,404,343.49 | 0.44% | 561,737.4 | 3,522,133.14 | 1.04% | 1,408,853.26 |
| 3年以上 | 7,941,320.16 | 2.51% | 7,941,320.16 | 5,216,518.64 | 1.54% | 5,216,518.64 |
| 3至4年 | | | | | | |
| 4至5年 | | | | | | |
| 5年以上 | | | | | | |
| 合计 | 316,808,397.75 | -- | 25,140,206.25 | 338,520,061.13 | -- | 23,813,903.12 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

| 应收账款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|--------|---------|------------|-------------------|---------|
| 无 | | | | |
| 合计 | -- | -- | 0 | -- |

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 理由 |
|--------|------|------|----------|----|
| 无 | | | | |
| 合计 | 0 | | -- | -- |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|-----------------|--------|-------------|------------|-----------|-----------|
| 我家贝贝 | 货款 | 2012年02月28日 | 1,173.6 | 账龄较长,无法收回 | 否 |
| 金日阳光总部 | 货款 | 2012年02月28日 | 66,204.6 | 账龄较长,无法收回 | 否 |
| 爱宝家母婴用品店 | 货款 | 2012年05月26日 | 785.16 | 账龄较长,无法收回 | 否 |
| 平安宝贝 | 货款 | 2012年05月26日 | 4,843.26 | 账龄较长,无法收回 | 否 |
| 天津丽家丽婴童用品贸易有限公司 | 货款 | 2012年05月26日 | 600 | 账龄较长,无法收回 | 否 |
| 北京黄村开心宝宝妇婴用品商店 | 货款 | 2012年05月26日 | 86,592.91 | 账龄较长,无法收回 | 否 |
| 北京华冠商贸有限公司 | 货款 | 2012年05月26日 | 173,772.73 | 账龄较长,无法收回 | 否 |
| 北京快乐娃娃儿童服装经营部 | 货款 | 2012年05月26日 | 181,027.39 | 账龄较长,无法收回 | 否 |
| 北京顺天府 | 货款 | 2012年05月26日 | 43,178.96 | 账龄较长,无法收回 | 否 |
| 北京婴乐岛友婴幼儿用品销售中心 | 货款 | 2012年05月26日 | 2,855.52 | 账龄较长,无法收回 | 否 |
| 开心宝贝 | 货款 | 2012年05月26日 | 183.6 | 账龄较长,无法收回 | 否 |

| | | | | | |
|---------------|----|-------------|------------|-----------|----|
| 北京易喜新世界百货有限公司 | 货款 | 2012年05月26日 | 24,373.64 | 账龄较长,无法收回 | 否 |
| 合计 | -- | -- | 585,591.37 | -- | -- |

应收账款核销说明:

公司本期核销账龄较长且确认无法回收应收账款585,591.37元。

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

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|---------------|--------|---------------|------|---------------|
| 上海大润发有限公司 | 非关联方 | 30,037,948.44 | 1年以内 | 9.48% |
| 苏果超市有限公司 | 非关联方 | 20,516,196.59 | 1年以内 | 6.48% |
| 沃尔玛(中国)投资有限公司 | 非关联方 | 16,250,759.58 | 1年以内 | 5.13% |
| 欧尚(中国)投资有限公司 | 非关联方 | 12,989,871.21 | 1年以内 | 4.1% |
| 家乐福(中国)控股有限公司 | 非关联方 | 12,684,721.63 | 1年以内 | 4% |
| 合计 | -- | 92,479,497.45 | -- | 29.19% |

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

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

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

| 项目 | 终止确认金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
|----|--------|---------------|
| 无 | | |
| 合计 | 0 | 0 |

(8) 以应收款项为标的的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

| 项目 | 期末 |
|------|----|
| 资产： | |
| 无 | |
| 资产小计 | 0 |
| 负债： | |
| 无 | |
| 负债小计 | 0 |

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------------------------|---------------|-------|--------------|-------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 14,530,887.02 | 100% | 3,443,113.43 | 23.7% | 15,982,817.83 | 91.31% | 3,035,014.17 | 18.99% |
| 组合小计 | 14,530,887.02 | 100% | 3,443,113.43 | 23.7% | 15,982,817.83 | 91.31% | 3,035,014.17 | 18.99% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | 1,520,974.99 | 8.69% | 1,520,974.99 | 100% |
| 合计 | 14,530,887.02 | -- | 3,443,113.43 | -- | 17,503,792.82 | -- | 4,555,989.16 | -- |

其他应收款种类的说明：

- 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项；
- 2、按组合计提坏账准备应收款项；
- 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末 | | | 期初 | | |
|---------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | |
| 1 年以内 | 7,991,815.17 | 55% | 399,590.76 | 9,233,081.28 | 57.77% | 461,654.06 |
| 1 年以内小计 | 7,991,815.17 | 55% | 399,590.76 | 9,233,081.28 | 57.77% | 461,654.06 |
| 1 至 2 年 | 2,310,675.64 | 15.9% | 346,601.35 | 2,792,340.17 | 17.47% | 418,851.03 |
| 2 至 3 年 | 2,552,458.15 | 17.57% | 1,020,983.26 | 3,004,812.16 | 18.8% | 1,201,924.86 |
| 3 年以上 | 1,675,938.06 | 11.53% | 1,675,938.06 | 952,584.22 | 5.96% | 952,584.22 |
| 3 至 4 年 | | | | | | |
| 4 至 5 年 | | | | | | |
| 5 年以上 | | | | | | |
| 合计 | 14,530,887.02 | -- | 3,443,113.43 | 15,982,817.83 | -- | 3,035,014.17 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

| 其他应收款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|---------|---------|------------|-------------------|---------|
| 无 | | | | |
| 合计 | -- | -- | 0 | -- |

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 理由 |
|--------|------|------|----------|----|
| 无 | | | | |
| 合计 | 0 | 0 | -- | -- |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|--------|---------|-------------|--------------|--------------|-----------|
| 智宝玩具公司 | 往来款 | 2012年05月21日 | 1,520,974.99 | 公司严重亏损预计无法收回 | 否 |
| 合计 | -- | -- | 1,520,974.99 | -- | -- |

其他应收款核销说明：

公司本期核销账龄较长且确认无法回收应收账款 1,520,974.99 元

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

| 单位名称 | 金额 | 款项的性质或内容 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------|----|----------|----------------|
| 无 | | | |
| 合计 | 0 | -- | 0 |

说明：

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------------------|--------|--------------|------|----------------|
| 北京大万福腾物业管理有限责任公司 | 非关联方 | 1,610,000 | 2-3年 | 11.08% |
| 欧尚(中国)投资有限公司 | 非关联方 | 858,801.93 | 1年以内 | 5.91% |
| 家乐福(中国)控股有限公司 | 非关联方 | 731,588.03 | 1年以内 | 5.03% |
| 天主教上海教区(办公租房) | 非关联方 | 464,280 | 1-2年 | 3.2% |
| 北京大万房地产开发有限责任公司 | 非关联方 | 300,000 | 2-3年 | 2.06% |
| 合计 | -- | 3,964,669.96 | -- | 27.28% |

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------|--------|----|----------------|
| 无 | | | |
| | | | |
| 合计 | -- | 0 | 0 |

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

| 项目 | 终止确认金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
|----|--------|---------------|
| 无 | | |
| | | |
| 合计 | 0 | 0 |

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

| 项目 | 期末 |
|------|----|
| 资产： | |
| 无 | |
| 资产小计 | 0 |
| 负债： | |
| 无 | |
| 负债小计 | 0 |

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 77,171,345.27 | 90.32% | 94,115,334.39 | 94.94% |
| 1至2年 | 7,898,662.63 | 9.24% | 4,855,438.05 | 4.9% |
| 2至3年 | 264,535.97 | 0.31% | 158,920.62 | 0.16% |
| 3年以上 | 104,613.61 | 0.13% | | |
| 合计 | 85,439,157.48 | -- | 99,129,693.06 | -- |

预付款项账龄的说明：

期末账龄超过1年的预付款项主要系公司预付的奶资款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|-----------------|--------|---------------|-------------|---------|
| 利乐包装（昆山）有限公司 | 非关联方 | 28,300,949.85 | 2011年09月28日 | 预付设备款 |
| Fonterra LTD. | 非关联方 | 10,437,327.78 | 2012年05月08日 | 预付货款 |
| 基伊埃工程技术（中国）有限公司 | 非关联方 | 8,785,040 | 2011年08月31日 | 预付设备款 |
| 中国海关 | 非关联方 | 5,436,356.63 | 2012年04月28日 | 进口关税增值税 |
| 中博农畜牧科技股份有限公司 | 非关联方 | 4,463,000 | 2012年03月15日 | 预付工程款 |
| 合计 | -- | 57,422,674.26 | -- | -- |

预付款项主要单位的说明：

主要系预付利乐包装（昆山）有限公司的设备款、Fonterra LTD. 货款、中国海关进口关税及增值税。

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

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

公司期末预付款项为85,439,157.48元，主要是预付设备工程款及货款。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|----------------|------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 320,403,724.32 | | 320,403,724.32 | 356,697,978.72 | | 356,697,978.72 |
| 在产品 | 27,653,156.69 | | 27,653,156.69 | 35,304,132.28 | | 35,304,132.28 |
| 库存商品 | 110,945,152.4 | 804,597.28 | 110,140,555.12 | 174,861,220.96 | 388,536.16 | 174,472,684.8 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合计 | 459,002,033.41 | 804,597.28 | 458,197,436.13 | 566,863,331.96 | 388,536.16 | 566,474,795.8 |

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 存货种类 | 期初账面余额 | 本期计提额 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|---------|------------|------------|------|------------|------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 原材料 | | | | | |
| 在产品 | | | | | |
| 库存商品 | 388,536.16 | 545,573.17 | | 129,512.05 | 804,597.28 |
| 周转材料 | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | |
| 合计 | 388,536.16 | 545,573.17 | 0 | 129,512.05 | 804,597.28 |

(3) 存货跌价准备情况

| 项目 | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例 |
|---------|------------------------------------|---------------|--------------------|
| 原材料 | | | |
| 库存商品 | 本期库存商品计提存货跌价准备原因系部分产品成本价格高于可变现净值所致 | | |
| 在产品 | | | |
| 周转材料 | | | |
| 消耗性生物资产 | | | |

存货的说明：

期末存货期末余额较年初减少108,277,359.67元，主要系上年末备货较多，随着2012年生产及销售的实现，原材料及库存商品存量均有所下降所致。

10、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
| 无 | | |
| 合计 | 0 | 0 |

其他流动资产说明：

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|----------|--------|--------|
| 可供出售债券 | | |
| 可供出售权益工具 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | 0 | 0 |

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。
可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

| 债券项目 | 债券种类 | 面值 | 初始投资成本 | 到期日 | 期初余额 | 本期利息 | 累计应收或已收利息 | 期末余额 |
|------|------|----|--------|-----|------|------|-----------|------|
| 无 | | | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | 0 | -- | 0 | 0 | 0 | 0 |

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----|--------|--------|
| 无 | | |
| 合计 | 0 | 0 |

持有至到期投资的说明：

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

| 项目 | 金额 | 占该项投资出售前金额的比例(%) |
|----|----|------------------|
| 无 | | |
| 合计 | 0 | -- |

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

13、长期应收款

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|------------|-----|-----|
| 融资租赁 | | |
| 其中：未实现融资收益 | | |
| 分期收款销售商品 | | |
| 分期收款提供劳务 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | 0 | 0 |

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|---------|------|-----|------|------|------|------------|-------------------|--------|--------|---------|----------|-------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 无 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 无 | | | | | | | | | | | | |

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

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位 持股比例 (%) | 在被投资单位 表决权比例 (%) | 在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值 准备 | 本期现金红利 |
|-------|------|--------|------|------|------|--------------------|------------------------|------------------------------------|------|--------------|--------|
| 无 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | -- | -- | -- | 0 | 0 | 0 |

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

| 向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目 | 受限制的原因 | 当期累计未确认的投资损失金额 |
|--------------------------|--------|----------------|
| 无 | | |

长期股权投资的说明：

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|------------------|---------------|---------------|--------------|------------------|
| 一、账面原值合计： | 1,318,121,021.34 | 40,836,597.32 | | 2,391,957.38 | 1,356,565,661.28 |
| 其中：房屋及建筑物 | 685,792,734.96 | 19,625,721.95 | | 0 | 705,418,456.91 |
| 机器设备 | 536,827,266.79 | 13,070,068.67 | | 0 | 549,897,335.46 |
| 运输工具 | 39,560,102.66 | 3,091,498.49 | | 830,219.85 | 41,821,381.3 |
| 其他设备 | 55,940,916.93 | 5,049,308.21 | | 1,561,737.53 | 59,428,487.61 |
| -- | 期初账面余额 | 本期新增 | 本期计提 | 本期减少 | 本期期末余额 |
| 二、累计折旧合计： | 224,683,184.24 | | 43,436,539.49 | 1,908,259 | 266,211,464.73 |
| 其中：房屋及建筑物 | 56,713,207.33 | | 11,136,987.75 | | 67,850,195.08 |
| 机器设备 | 132,645,883.17 | | 25,282,552.39 | | 157,928,435.56 |
| 运输工具 | 10,534,114.93 | | 1,888,676.49 | 478,094.06 | 11,944,697.36 |
| 其他设备 | 24,789,978.81 | | 5,128,322.86 | 1,430,164.94 | 28,488,136.73 |
| -- | 期初账面余额 | -- | | | 本期期末余额 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 1,093,437,837.1 | -- | | | 1,090,354,196.55 |

| | | | |
|--------------|-----------------|----|------------------|
| 其中：房屋及建筑物 | 629,079,527.63 | -- | 637,568,261.83 |
| 机器设备 | 404,181,383.62 | -- | 391,968,899.9 |
| 运输工具 | 29,025,987.73 | -- | 29,876,683.94 |
| 其他设备 | 31,150,938.12 | -- | 30,940,350.88 |
| 四、减值准备合计 | 0 | -- | 0 |
| 其中：房屋及建筑物 | 0 | -- | 0 |
| 机器设备 | 0 | -- | 0 |
| 运输工具 | 0 | -- | 0 |
| 其他设备 | 0 | -- | 0 |
| 五、固定资产账面价值合计 | 1,093,437,837.1 | -- | 1,090,354,196.55 |
| 其中：房屋及建筑物 | 629,079,527.63 | -- | 637,568,261.83 |
| 机器设备 | 404,181,383.62 | -- | 391,968,899.9 |
| 运输工具 | 29,025,987.73 | -- | 29,876,683.94 |
| 其他设备 | 31,150,938.12 | -- | 30,940,350.88 |

本期折旧额 43,436,539.49 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 239,600 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面净值 | 备注 |
|--------|------|------|------|------|----|
| 房屋及建筑物 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 机器设备 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 运输工具 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | | | |

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|------|------|--------|--------|
| 无 | | | | |

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|------------------|-----------|-------------|
| 贝因美滨江大楼 | 新建成, 正在办理 | 2012年12月31日 |
| 北海食品公司办公楼、生产车间 | 新建成, 正在办理 | 2012年12月31日 |
| 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12月31日 |
| 母婴营养品公司生产、科研大楼 | 新建成, 正在办理 | 2012年12月31日 |

固定资产说明:

期末, 已有账面价值243, 707, 607. 28元的固定资产用于担保。

18、在建工程

(1)

单位: 元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 年产5万吨配方奶粉工程项目(三期) | 15,299,964.66 | | 15,299,964.66 | 9,019,556.73 | | 9,019,556.73 |
| 牧场项目 | 15,175,595.29 | | 15,175,595.29 | 3,232,446.9 | | 3,232,446.9 |
| 干法配方奶粉项目 | 4,611,340 | | 4,611,340 | 4,035,710 | | 4,035,710 |
| 零星工程 | 0 | | 0 | 239,600 | | 239,600 |
| 合计 | 35,086,899.95 | 0 | 35,086,899.95 | 16,527,313.63 | 0 | 16,527,313.63 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 工程投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 | 期末数 |
|-------------------|-------------|---------------|---------------|---------|------|--------------|-------|-----------|--------------|-------------|-----------|---------------|
| 年产5万吨配方奶粉工程项目（三期） | 466,420,000 | 9,019,556.73 | 6,280,407.93 | | | 3.28% | 4.00 | | | | 募集资金、其他来源 | 15,299,964.66 |
| 牧场项目 | 244,113,600 | 3,232,446.9 | 11,943,148.39 | | | 6.22% | 7.00 | | | | 其他来源 | 15,175,595.29 |
| 干法配方奶粉项目 | 5,756,300 | 4,035,710 | 575,630 | | | 80.11% | 81.00 | | | | 其他来源 | 4,611,340 |
| 零星工程 | | 239,600 | 0 | 239,600 | | | | | | | | |
| 合计 | 716,289,900 | 16,527,313.63 | 18,799,186.32 | 239,600 | 0 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- | 35,086,899.95 |

在建工程项目变动情况的说明：

(3) 在建工程减值准备

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 计提原因 |
|----|-----|------|------|-----|------|
| 无 | | | | | |
| 合计 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |

(4) 重大在建工程的工程进度情况

| 项目 | 工程进度 | 备注 |
|----|------|----|
| 无 | | |

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----|-----|------|------|-----|
| 无 | | | | |
| 合计 | 0 | 0 | 0 | 0 |

工程物资的说明：

20、固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期初账面价值 | 期末账面价值 | 转入清理的原因 |
|----|--------|--------|---------|
| 无 | | | |
| 合计 | 0 | 0 | -- |

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|------------------|--------|------|------|--------|
| 一、账面原值合计 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. 探明矿区权益 | | | | |
| 2. 未探明矿区权益 | | | | |
| 3. 井及相关设施 | | | | |
| 二、累计折耗合计 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. 探明矿区权益 | | | | |
| 2. 井及相关设施 | | | | |
| 三、油气资产减值准备累计金额合计 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. 探明矿区权益 | | | | |
| 2. 未探明矿区权益 | | | | |
| 3. 井及相关设施 | | | | |
| 四、油气资产账面价值合计 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. 探明矿区权益 | | | | |
| 2. 未探明矿区权益 | | | | |
| 3. 井及相关设施 | | | | |

油气资产的说明：

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|----------|----------------|---------------|------|----------------|
| 一、账面原值合计 | 169,173,168.55 | 25,162,260.2 | | 194,335,428.75 |
| 商标权 | 40,901,800 | | | 40,901,800 |
| 米粉生产技术 | 4,500,000 | | | 4,500,000 |
| 土地使用权 | 110,737,779.45 | 22,384,591.39 | | 133,122,370.84 |
| 软件 | 12,673,589.1 | 2,627,668.81 | | 15,301,257.91 |
| 非专利技术 | 360,000 | 150,000 | | 510,000 |
| 二、累计摊销合计 | 50,271,271.84 | 4,194,471.06 | | 54,465,742.9 |
| 商标权 | 34,373,747.14 | 1,363,502.4 | | 35,737,249.54 |

| | | | | |
|--------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 米粉生产技术 | 3,300,048 | 150,012 | | 3,450,060 |
| 土地使用权 | 9,342,725.38 | 1,163,282.71 | | 10,506,008.09 |
| 软件 | 3,253,751.36 | 1,498,424.72 | | 4,752,176.08 |
| 非专利技术 | 999.96 | 19,249.23 | | 20,249.19 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 118,901,896.71 | 25,162,260.2 | 4,194,471.06 | 139,869,685.85 |
| 商标权 | 6,528,052.86 | | 1,363,502.4 | 5,164,550.46 |
| 米粉生产技术 | 1,199,952 | | 150,012 | 1,049,940 |
| 土地使用权 | 101,395,054.07 | 22,384,591.39 | 1,163,282.71 | 122,616,362.75 |
| 软件 | 9,419,837.74 | 2,627,668.81 | 1,498,424.72 | 10,549,081.83 |
| 非专利技术 | 359,000.04 | 150,000 | 19,249.23 | 489,750.81 |
| 四、减值准备合计 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 商标权 | | | | |
| 米粉生产技术 | | | | |
| 土地使用权 | | | | |
| 软件 | | | | |
| 非专利技术 | | | | |
| 无形资产账面价值合计 | 118,901,896.71 | 25,162,260.2 | 4,194,471.06 | 139,869,685.85 |
| 商标权 | 6,528,052.86 | | 1,363,502.4 | 5,164,550.46 |
| 米粉生产技术 | 1,199,952 | | 150,012 | 1,049,940 |
| 土地使用权 | 101,395,054.07 | 22,384,591.39 | 1,163,282.71 | 122,616,362.75 |
| 软件 | 9,419,837.74 | 2,627,668.81 | 1,498,424.72 | 10,549,081.83 |
| 非专利技术 | 359,000.04 | 150,000 | 19,249.23 | 489,750.81 |

本期摊销额 4,194,471.06 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末数 |
|--------|---------|------|--------|---------|---------|
| | | | 计入当期损益 | 确认为无形资产 | |
| 商标开发支出 | 162,230 | | | | 162,230 |
| 合计 | 162,230 | 0 | 0 | 0 | 162,230 |

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0.00%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0.00%。

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

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

24、商誉

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 期末减值准备 |
|-----------------|------|------|------|------|--------|
| 无 | | | | | |
| 合计 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

25、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末额 | 其他减少的原因 |
|----------|---------------|------------|-------------|-------|---------------|---------|
| 租入固定资产装修 | 11,061,838.86 | 183,696.59 | 1,196,729.7 | | 10,048,805.75 | |
| 网络专线费 | 9,375.06 | 66,000 | 13,041.72 | | 62,333.34 | |
| 暖气安装费 | 80,250.05 | 0 | 10,699.98 | | 69,550.07 | |
| 合计 | 11,151,463.97 | 249,696.59 | 1,220,471.4 | 0 | 10,180,689.16 | -- |

长期待摊费用的说明：

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。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|---------------|--------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 资产减值准备 | 5,954,034.25 | 5,634,798.1 |
| 开办费 | | |
| 可抵扣亏损 | 11,572.63 | |
| 存货-未实现利润 | 35,612,463.76 | 19,310,532.7 |

| | | |
|-----------------------|--------------|---------------|
| 其他流动负债-应付销售折让 | 3,993,020.76 | 2,552,455.88 |
| 其他非流动负债-政府补助 | 1,120,346.8 | 1,044,120 |
| 预计负债 | 0 | 29,518.94 |
| 存货报废损失 | | 250,435.49 |
| 小 计 | 46,691,438.2 | 28,821,861.11 |
| 递延所得税负债： | | |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | | |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | | |
| 小计 | 0 | 0 |

未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 186,719,462.24 | 115,875,572.63 |
| 可抵扣亏损 | 46,290.54 | |
| 合计 | 186,765,752.78 | 115,875,572.63 |

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|-------|---------------|---------------|----|
| 2014年 | 5,197,177.44 | 9,141,776.9 | |
| 2015年 | 20,848,923.19 | 20,848,923.19 | |
| 2016年 | 19,218,768.66 | 19,218,768.66 | |
| 2017年 | 9,998,426.11 | | |
| 合计 | 55,263,295.4 | 49,209,468.75 | -- |

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

| 项目 | 暂时性差异金额 | |
|---------------|----------------|---------------|
| | 期末 | 期初 |
| 应纳税差异项目 | | |
| 小计 | 0 | 0 |
| 可抵扣差异项目 | | |
| 应收账款-坏账准备 | 23,270,563.8 | 25,778,838.32 |
| 存货跌价准备 | 545,573.17 | |
| 存货-未实现利润 | 142,449,855.04 | 99,824,448.64 |
| 其他流动负债-应付销售折让 | 15,972,083.05 | 77,829,939.05 |

| | | |
|--------------|----------------|----------------|
| 其他非流动负债-政府补助 | 4,481,387.18 | 10,209,823.53 |
| 存货报废损失 | | 1,001,741.95 |
| 预计负债 | | 118,075.74 |
| 小计 | 186,719,462.24 | 115,875,572.63 |

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

27、资产减值准备明细

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|------------------|---------------|--------------|------|--------------|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 28,369,892.28 | 2,319,993.76 | | 2,106,566.36 | 28,583,319.68 |
| 二、存货跌价准备 | 388,536.16 | 545,573.17 | | 129,512.05 | 804,597.28 |
| 三、可供出售金融资产减值准备 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 四、持有至到期投资减值准备 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 五、长期股权投资减值准备 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 六、投资性房地产减值准备 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 七、固定资产减值准备 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 八、工程物资减值准备 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 九、在建工程减值准备 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 十、生产性生物资产减值准备 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 十一、油气资产减值准备 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 十二、无形资产减值准备 | | 0 | 0 | 0 | |
| 十三、商誉减值准备 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 十四、其他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | 28,758,428.44 | 2,865,566.93 | | 2,236,078.41 | 29,387,916.96 |

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
| 无 | | |
| 合计 | 0 | 0 |

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|------------|------------|
| 质押借款 | | 60,000,000 |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | 20,000,000 | 20,000,000 |
| 合计 | 20,000,000 | 80,000,000 |

短期借款分类的说明：

期末短期借款余额20,000,000.00元均系中国建设银行高新支行信用借款。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

| 贷款单位 | 贷款金额 | 贷款利率 | 贷款资金用途 | 未按期偿还原因 | 预计还款期 |
|------|------|------|--------|---------|-------|
| 无 | | | | | |
| 合计 | 0 | -- | -- | -- | -- |

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

30、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|---------------------------|--------|--------|
| 发行的交易性债券 | | |
| 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 | | |
| 衍生金融负债 | | |

| | | |
|--------|---|---|
| 其他金融负债 | | |
| 合计 | 0 | 0 |

交易性金融负债的说明：

31、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 35,734,017.84 | 46,953,845.7 |
| 银行承兑汇票 | 91,300,000 | 82,200,000 |
| 合计 | 127,034,017.84 | 129,153,845.7 |

下一会计期间将到期的金额 127,034,017.84 元。

应付票据的说明：

应付票据期末金额与期初金额变化不大。

32、应付账款

(1)

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 1年以内 | 332,291,937.98 | 336,288,734.46 |
| 1-2年 | 14,081,317.81 | 25,637,391.38 |
| 2-3年 | 1,170,961.45 | 579,338.77 |
| 3年以上 | 758,995.27 | 522,820.84 |
| 合计 | 348,303,212.51 | 363,028,285.45 |

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

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末账龄超过 1 年应付账款 16,011,274.53 元，主要系应付设备款尾款等。

33、预收账款

(1)

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 23,020,234.52 | 74,618,072.55 |
| 1-2年 | 4,822,878.03 | 1,978,474.55 |
| 2-3年 | 360,359.43 | 437,142.61 |
| 3年以上 | 122,072.8 | 53,660.51 |
| 合计 | 28,325,544.78 | 77,087,350.22 |

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

适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末账龄超过1年的预收账款金额为5,305,310.26元，主要系尚未结算的合同尾款。

34、应付职工薪酬

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 57,921,688.44 | 192,388,114.32 | 213,229,226.63 | 37,080,576.13 |
| 二、职工福利费 | | 17,097,498.06 | 17,097,498.06 | 0 |
| 三、社会保险费 | 211,705.76 | 28,728,926.76 | 27,970,008.97 | 970,623.55 |
| 社会保险费 | 211,705.76 | 28,728,926.76 | 27,970,008.97 | 970,623.55 |
| 四、住房公积金 | 26,481.5 | 9,123,855.38 | 9,057,924.88 | 92,412 |
| 五、辞退福利 | | | | |
| 六、其他 | 375,295.26 | 5,800,343.09 | 4,776,774.95 | 1,398,863.4 |
| 其他 | 375,295.26 | 5,800,343.09 | 4,776,774.95 | 1,398,863.4 |
| 合计 | 58,535,170.96 | 253,138,737.61 | 272,131,433.49 | 39,542,475.08 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额0。

工会经费和职工教育经费金额1,388,819.75，非货币性福利金额0，因解除劳动关系给予补偿10,043.65。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

期末应付2012年6月工资已于2012年7月发放完毕。

35、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|---------------|---------------|
| 增值税 | 31,768,797.93 | 28,490,724.79 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | 95,732.33 | 121,692.16 |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 企业所得税 | 30,146,623.22 | 46,815,834.77 |
| 个人所得税 | 1,025,082.07 | 922,664.26 |
| 城市维护建设税 | 4,092,660.05 | 4,614,962.49 |
| 印花税 | 331,242.39 | 1,039,642.17 |
| 房产税 | 653,445.06 | 2,180,607.9 |
| 土地使用税 | 248,988.76 | 2,347,636.54 |
| 教育费附加 | 1,723,150.34 | 1,937,205.58 |
| 地方教育附加 | 1,144,812.33 | 1,300,170.72 |
| 水利建设专项资金 | 1,046,624.97 | 1,481,657.83 |
| 其他 | 73,472.8 | 3,383.76 |
| 合计 | 72,350,632.25 | 91,256,182.97 |

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

36、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------|------------|------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 267,500.69 | 438,395.66 |
| 企业债券利息 | | |
| 短期借款应付利息 | | |
| 合计 | 267,500.69 | 438,395.66 |

应付利息说明：

应付利息期末余额均为计提的借款利息。

37、应付股利

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 | 超过一年未支付原因 |
|------|-----|-----|-----------|
| 无 | | | |
| 合计 | 0 | 0 | -- |

应付股利的说明：

38、其他应付款

(1)

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|----------------|---------------|
| 押金保证金 | 196,971,182.29 | 22,320,735.45 |
| 应付费用款 | 100,387,047.82 | 14,641,342.17 |
| 其他 | 3,154,966.36 | 2,181,004.24 |
| 合计 | 300,513,196.47 | 39,143,081.86 |

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

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

其他应付款较年初增加，主要系未到底，公司尚未将其他应付经销商保证金转为预收经销商货款，以及未到底，应付费用类款项尚未结算所致。

39、预计负债

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----------|------------|------|-----------|--------|
| 对外提供担保 | | | | |
| 未决诉讼 | 118,075.74 | | 56,315.74 | 61,760 |
| 产品质量保证 | | | | |
| 重组义务 | | | | |
| 辞退福利 | | | | |
| 待执行的亏损合同 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 118,075.74 | 0 | 56,315.74 | 61,760 |

预计负债说明：

经销商要求本公司赔偿其代垫的市场费用。根据法院一审判决，已将该部分金额计入预计负债。本公司对该判决表示不认同，已提起上诉。截止 2012 年 6 月 30 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。

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------------|-------------|------------|
| 1年内到期的长期借款 | 133,010,000 | 93,010,000 |
| 1年内到期的应付债券 | | |
| 1年内到期的长期应付款 | | |
| 合计 | 133,010,000 | 93,010,000 |

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|-------------|------------|
| 质押借款 | 118,862,000 | 78,862,000 |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | 14,148,000 | 14,148,000 |
| 信用借款 | | |
| 合计 | 133,010,000 | 93,010,000 |

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额0元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率(%) | 期末数 | | 期初数 | |
|------------|-------------|-------------|-----|-------|------|-------------|------|-------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| 中国工商银行西湖支行 | 2010年01月11日 | 2012年12月20日 | CNY | 6.65% | | 38,862,000 | | 38,862,000 |
| 中国工商银行西湖支行 | 2010年12月10日 | 2012年12月20日 | CNY | 6.65% | | 14,148,000 | | 14,148,000 |
| 中国建设银行高新支行 | 2010年02月24日 | 2013年02月23日 | CNY | 6.56% | | 20,000,000 | | 20,000,000 |
| 中国银行安达支行 | 2009年06月24日 | 2012年12月31日 | CNY | 5.76% | | 40,000,000 | | 40,000,000 |
| 中国银行安达支行 | 2009年06月24日 | 2013年06月30日 | CNY | 5.76% | | 20,000,000 | | 20,000,000 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 133,010,000 | -- | 133,010,000 |

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

| 贷款单位 | 借款金额 | 逾期时间 | 年利率(%) | 借款资金用途 | 逾期未偿还原因 | 预期还款期 |
|------|------|------|--------|--------|---------|-------|
| 无 | | | | | | |
| 合计 | 0 | -- | -- | -- | -- | -- |

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初应付利息 | 本期应计利息 | 本期已付利息 | 期末应付利息 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|--------|--------|--------|--------|------|
| 无 | | | | | | | | | |

一年内到期的应付债券说明：

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

| 借款单位 | 期限 | 初始金额 | 利率(%) | 应计利息 | 期末余额 | 借款条件 |
|------|----|------|-------|------|------|------|
| 无 | | | | | | |

一年内到期的长期应付款的说明：

41、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 应付销售折让 | 15,972,083.05 | 10,209,823.53 |
| 合计 | 15,972,083.05 | 10,209,823.53 |

其他流动负债说明：

其他流动负债期末金额均为应付销售折让款。

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|------------|------------|
| 质押借款 | 20,000,000 | 60,000,000 |
| 抵押借款 | | |

| | | |
|------|-------------|-------------|
| 保证借款 | 86,990,000 | 86,990,000 |
| 信用借款 | | |
| 合计 | 106,990,000 | 146,990,000 |

长期借款分类的说明:

长期借款期末余额中质押借款为20,000,000.00元, 保证借款为86,990,000.00元。

(2) 金额前五名的长期借款

单位: 元

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 (%) | 期末数 | | 期初数 | |
|--------------------|-------------|-------------|-----|--------|------|-------------|------|-------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| 中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行 | 2010年03月01日 | 2013年12月20日 | CNY | 5.76% | | 35,000,000 | | 35,000,000 |
| 中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行 | 2010年07月12日 | 2013年12月20日 | CNY | 5.76% | | 11,990,000 | | 11,990,000 |
| 中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行 | 2010年07月16日 | 2014年12月20日 | CNY | 5.76% | | 20,000,000 | | 20,000,000 |
| 中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行 | 2010年12月10日 | 2014年12月20日 | CNY | 5.76% | | 20,000,000 | | 20,000,000 |
| 中国建设银行股份有限公司高新支行 | 2010年07月23日 | 2013年07月22日 | CNY | 6.56% | | 20,000,000 | | 20,000,000 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 106,990,000 | -- | 106,990,000 |

长期借款说明, 因逾期借款获得展期形成的长期借款, 应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等:

43、应付债券

单位: 元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初应付利息 | 本期应计利息 | 本期已付利息 | 期末应付利息 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|--------|--------|--------|--------|------|
|------|----|------|------|------|--------|--------|--------|--------|------|

| | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 无 | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

| 单位 | 期限 | 初始金额 | 利率（%） | 应计利息 | 期末余额 | 借款条件 |
|------------|-------------------------|--------------|-------|------|--------------|------|
| 广西省北海市财政局 | 2009. 5. 1-2014. 4. 30 | 1, 000, 000 | | | 1, 000, 000 | 保证 |
| 黑龙江省安达市财政局 | 2008. 12. 9-2010. 12. 9 | 10, 000, 000 | | | 10, 000, 000 | 信用 |
| 合计 | | 11, 000, 000 | | | 11, 000, 000 | |

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

| 单位 | 期末数 | | 期初数 | |
|----|-----|-----|-----|-----|
| | 外币 | 人民币 | 外币 | 人民币 |
| 无 | | | | |
| 合计 | 0 | 0 | 0 | 0 |

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0 元。

长期应付款的说明：

45、专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 备注说明 |
|----|-----|------|------|-----|------|
| 无 | | | | | |
| 合计 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |

专项应付款说明：

46、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----------------|-------------|
| 递延收益 | 4, 481, 387. 18 | 4, 176, 480 |
| 合计 | 4, 481, 387. 18 | 4, 176, 480 |

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

1) 2012年1月, 根据杭州市余杭区环境保护局和杭州市余杭区财政局《关于下达杭州中墙印染有限公司等23家单位燃煤锅炉脱硫除尘改造项目专项补助资金的通知》(余环发(2011)149号), 逗逗食品公司收到燃煤锅炉脱硫除尘改造项目专项补助款400,000.00元。

2) 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。

3) 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95,092.82元。

47、股本

单位: 元

| | 期初数 | 本期变动增减(+、-) | | | | | 期末数 |
|------|-------------|-------------|----|-------|----|----|-------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 426,050,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 426,050,000 |

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

48、库存股

库存股情况说明

无

49、专项储备

专项储备情况说明

无 50、资本公积

单位: 元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 1,736,142,776.74 | | | 1,736,142,776.74 |
| 其他资本公积 | 1,259,100 | | | 1,259,100 |
| | | | | |
| 合计 | 1,737,401,876.74 | 0 | 0 | 1,737,401,876.74 |

资本公积说明:

51、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 82,163,432.46 | | | 82,163,432.46 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 82,163,432.46 | 0 | 0 | 82,163,432.46 |

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

无

53、未分配利润

单位：元

| 项目 | 期末 | | 期初 | |
|-----------------------|------------------|---------|----------------|---------|
| | 金额 | 提取或分配比例 | 金额 | 提取或分配比例 |
| 调整前上年末未分配利润 | 939,560,047.09 | -- | 566,747,864.81 | -- |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | -- | -53,034,386.76 | -- |
| 调整后年初未分配利润 | 939,560,047.09 | -- | 513,713,478.05 | -- |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 198,900,060.99 | -- | 436,939,137.2 | -- |
| 减：提取法定盈余公积 | | | 11,092,568.16 | 10% |
| 提取任意盈余公积 | | | | |
| 提取一般风险准备 | | | | |
| 应付普通股股利 | | | | |
| 转作股本的普通股股利 | | | | |
| | | | | |
| 期末未分配利润 | 1,138,460,108.08 | -- | 939,560,047.09 | -- |

调整年初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。

- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

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

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 2,568,236,691.62 | 2,373,611,865.81 |
| 其他业务收入 | 4,451,275.12 | 8,839,352.92 |
| 营业成本 | 946,004,523.88 | 889,219,150.93 |

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 奶粉类 | 2,386,258,087.92 | 848,994,948.35 | 2,134,540,820.05 | 737,819,132.04 |
| 米粉类 | 91,741,585.78 | 32,277,843 | 138,056,210.25 | 64,169,509.57 |
| 其他 | 90,237,017.92 | 62,696,680.05 | 101,014,835.51 | 82,914,625.57 |
| 合计 | 2,568,236,691.62 | 943,969,471.4 | 2,373,611,865.81 | 884,903,267.18 |

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|------------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 南区 | 1,310,257,855.28 | 484,145,529.86 | 1,245,496,902.55 | 467,407,748.5 |

| | | | | |
|----|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 北区 | 1,257,978,836.34 | 459,823,941.54 | 1,128,114,963.26 | 417,495,518.68 |
| 合计 | 2,568,236,691.62 | 943,969,471.4 | 2,373,611,865.81 | 884,903,267.18 |

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 主营业务收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|---------------|----------------|-----------------|
| 上海大润发有限公司 | 50,275,023.06 | 1.95% |
| 沃尔玛(中国)投资有限公司 | 40,956,602.13 | 1.59% |
| 苏果超市有限公司 | 34,277,900.75 | 1.33% |
| 联华超市股份有限公司 | 26,411,597.55 | 1.03% |
| 欧尚(中国)投资有限公司 | 24,288,193.86 | 0.94% |
| 合计 | 176,209,317.35 | 6.84% |

营业收入的说明

注：以上客户收入合计数包含其全国所有门店之总和。

55、合同项目收入

适用 不适用

合同项目的说明：

56、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|---------------|---------------|------|
| 消费税 | | | |
| 营业税 | 134,000.22 | 90,576.78 | |
| 城市维护建设税 | 20,734,172.64 | 13,628,007.04 | |
| 教育费附加 | 8,917,687.39 | 5,900,554.14 | |
| 资源税 | | | |
| 地方教育附加 | 5,943,142.03 | 3,990,274.51 | |
| 合计 | 35,729,002.28 | 23,609,412.47 | -- |

营业税金及附加的说明：

营业税金及附加金额较上年同期增加较多，主要系本期收入增长而引起增值税额及相应的附加税额增加所致。

57、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|-------|-------|
| 交易性金融资产 | | |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | 0 | 0 |

公允价值变动收益的说明：

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|-------|-------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 | | |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资取得的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | 0 | 0 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------|-------|-------|--------------|
| 无 | | | |
| 合计 | 0 | 0 | -- |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------|-------|-------|--------------|
| 无 | | | |
| 合计 | 0 | 0 | -- |

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

59、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|-------------|
| 一、坏账损失 | 2,319,993.76 | 6,219,781.6 |
| 二、存货跌价损失 | 545,573.17 | 0 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | 0 | 0 |
| 四、持有至到期投资减值损失 | 0 | 0 |
| 五、长期股权投资减值损失 | 0 | 0 |
| 六、投资性房地产减值损失 | 0 | 0 |
| 七、固定资产减值损失 | 0 | 0 |
| 八、工程物资减值损失 | 0 | 0 |
| 九、在建工程减值损失 | 0 | 0 |
| 十、生产性生物资产减值损失 | 0 | 0 |
| 十一、油气资产减值损失 | 0 | 0 |
| 十二、无形资产减值损失 | 0 | 0 |
| 十三、商誉减值损失 | 0 | 0 |
| 十四、其他 | 0 | 0 |
| 合计 | 2,865,566.93 | 6,219,781.6 |

60、营业外收入

(1)

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|------------|-----------|
| 非流动资产处置利得合计 | 400,018.16 | 85,927.94 |
| 其中：固定资产处置利得 | 400,018.16 | 85,927.94 |
| 无形资产处置利得 | | |
| 债务重组利得 | | |
| 非货币性资产交换利得 | | |

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 接受捐赠 | | |
| 政府补助 | 14,043,962.82 | 28,799,475.12 |
| 其他 | 486,727.43 | 174,085.82 |
| 合计 | 14,930,708.41 | 29,059,488.88 |

(2) 政府补助明细

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说明 |
|-------|---------------|---------------|--|
| 政府扶持款 | 12,349,570 | 22,541,023 | 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》 |
| 其他补助 | 1,424,300 | 834,500 | 1) 杭州钱江经济开发区管理委员会《关于表彰杭州钱江经济开发区2011年度“做大做强奖”的通报》(杭钱经发〔2012〕16号) 2) 杭州钱江经济开发区管理委员会《关于表彰杭州钱江经济开发区2011年度“投资鼓励奖”的通报》杭钱经发〔2012〕25号 3) 《关于下达杭州高新区(滨江)2011年杭州市重大科技创新项目配套经费的通知》 4) 中共杭州市余杭区良渚街道工作委员会《关于表彰良渚街道2011年度经济工作先进单位和个人的决定》(良街委〔2012〕10号) 5) 杭州市余杭区经济发展局、杭州市余杭区财政局《关于拨付余杭区第二批行业龙头(标杆)企业启动培育奖励资金的通知》 |
| 财政贴息 | 175,000 | | 杭州市余杭区农业发展基金管理委员会办公室、杭州市余杭区财政局《关于下达2011年度国家、省级农业产业化贴息项目配套资金的通知》(余农发基金办〔2012〕3号) |
| 递延收益 | 95,092.82 | | |
| 技改补助 | | 2,580,000 | |
| 税收返还 | | 2,843,952.12 | |
| 合计 | 14,043,962.82 | 28,799,475.12 | -- |

营业外收入说明：

营业外收入较上年同期减少，主要系政府补助减少所致。

61、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 223,309.97 | 136,819.08 |
| 其中：固定资产处置损失 | 223,309.97 | 136,819.08 |
| 无形资产处置损失 | | |
| 债务重组损失 | | |
| 非货币性资产交换损失 | | |
| 对外捐赠 | 5,416,876.6 | 8,839,016.12 |
| 水利基金 | 3,924,552.51 | 3,298,377.71 |
| 其他 | 1,090,987.09 | 260,106.57 |
| 合计 | 10,655,726.17 | 12,534,319.48 |

营业外支出说明：

营业外支出本期数与上年同期数相比变化不大。

62、所得税费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|----------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 123,965,885.37 | 78,151,365.81 |
| 递延所得税调整 | -17,869,577.09 | -6,186,960.95 |
| 合计 | 106,096,308.28 | 71,964,404.86 |

63、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 | 2012年1-6月 |
|--------------------------|-------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 198,900,060.99 |
| 非经常性损益 | B | 6,146,180.00 |
| 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 | 192,753,880.99 |
| 期初股份总数 | D | 426,050,000.00 |
| 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 | |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | G | |

| | | |
|--------------------|--|----------------|
| 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 | 6 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $L=D+E+F \times G/K-H$ $\times I/K-J$ | 426,050,000.00 |
| 基本每股收益 | $M=A/L$ | 0.47 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | $N=C/L$ | 0.45 |

(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。

64、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------------------|-------|-------|
| 1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额 | | |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | 0 | 0 |
| 2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额 | | |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | 0 | 0 |
| 3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额 | | |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整 | | |
| 小计 | 0 | 0 |
| 4. 外币财务报表折算差额 | | |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | 0 | 0 |
| 5. 其他 | | |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 | | |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | 0 | 0 |
| 合计 | 0 | 0 |

其他综合收益说明：

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-------|----------------|
| 利息收入 | 20,040,437.91 |
| 政府补助 | 13,948,870 |
| 营业外收入 | 486,727.43 |
| 保证金 | 165,635,263.19 |
| 其他 | 887,950.78 |
| 合计 | 200,999,249.31 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明

收到的其他与经营活动有关的现金主要系收到的经销商保证金等。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-------|----------------|
| 销售费用 | 553,331,315.74 |
| 管理费用 | 68,923,884.18 |
| 财务费用 | 794,141.67 |
| 营业外支出 | 6,110,987.09 |
| 合计 | 629,160,328.68 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明

支付的其他与经营活动有关的现金主要系支付的相关期间费用等。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
| 无 | |
| 合计 | 0 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
| 无 | |
| 合计 | 0 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
| 无 | |
| 合计 | 0 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
| 无 | |
| 合计 | 0 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------|----------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 198,900,060.99 | 194,905,774.8 |
| 加：资产减值准备 | 2,865,566.93 | 6,219,781.6 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 43,436,539.49 | 42,399,507.8 |
| 无形资产摊销 | 4,194,471.06 | 3,307,531.04 |

| | | |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 长期待摊费用摊销 | 1,220,471.4 | 1,104,801.59 |
| 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） | -176,708.19 | 50,891.14 |
| 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） | 9,040,373.89 | 14,661,270.43 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -17,869,577.09 | -6,186,960.95 |
| 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） | 107,861,298.37 | -25,132,234.96 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 44,356,151.15 | -91,855,629.29 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 180,227,006.83 | 160,626,903.43 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 574,055,654.83 | 300,101,636.63 |
| 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 | 2,415,289,561.31 | 2,024,574,369.71 |
| 减：现金的期初余额 | 2,003,954,872.95 | 563,836,196.53 |
| 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 | 411,334,688.36 | 1,460,738,173.18 |

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------|-------|-------|
| 一、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 | 0 | 0 |
| 2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | 0 | 0 |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | 0 | 0 |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 0 | 0 |

| | | |
|----------------------------|----|----|
| 4. 取得子公司的净资产 | 0 | 0 |
| 流动资产 | 0 | 0 |
| 非流动资产 | 0 | 0 |
| 流动负债 | 0 | 0 |
| 非流动负债 | 0 | 0 |
| 二、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 | 0 | 0 |
| 2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 | 0 | 0 |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | 0 | 0 |
| 3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 0 | 0 |
| 4. 处置子公司的净资产 | 0 | 0 |
| 流动资产 | 0 | 0 |
| 非流动资产 | 0 | 0 |
| 流动负债 | 0 | 0 |
| 非流动负债 | 0 | 0 |

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 2,415,289,561.31 | 2,003,954,872.95 |
| 其中：库存现金 | 622,168.9 | 692,653.12 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 2,414,667,392.41 | 1,997,262,219.83 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | 6,000,000 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 2,415,289,561.31 | 2,003,954,872.95 |

现金流量表补充资料的说明

2012年6月30日及2011年12月31日现金及现金等价物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。

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

（八）资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

| 名称 | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产 | 本期营业收入 | 本期净利润 | 备注 |
|----|--------|--------|-------|--------|-------|----|
| 无 | | | | | | |

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|-----------|------|--------|------|-------|------|-------------|------------------|-------------------|----------|------------|
| 贝因美集团有限公司 | 控股股东 | 有限责任公司 | 浙江杭州 | 杨博鸿 | 综合 | 212,740,000 | 39.3% | 39.3% | 谢宏 | 75171472-5 |

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 组织机构代码 |
|-------------------|-------|------|------|-------|---|-------------|----------|-----------|-----------|
| 杭州贝因美母婴营养品有限公司 | 控股子公司 | 制造业 | 浙江杭州 | 黄焘 | 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 | 100,000,000 | 100% | 100% | 679864517 |
| 杭州贝因美逗逗儿童营养食品有限公司 | 控股子公司 | 制造业 | 浙江杭州 | 阮建华 | 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 | 60,000,000 | 100% | 100% | 754403260 |
| 贝因美（天 | 控股子公司 | 制造业 | 天津 | 阮建华 | 开发、生产、 | 60,000,000 | 100% | 100% | 69744674- |

| | | | | | | | | | |
|------------------------|-------|------------|-------|-----|---|-------------|------|------|----------------|
| 津) 科技有 限公司 | | | | | 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 | | | | 9 |
| 黑龙江贝因 美现代牧业 有限公司 | 控股子公司 | 养殖业 | 黑龙江安达 | 刘术明 | 奶牛的养殖、 销售 | 25,000,000 | 100% | 100% | 56516151- 4 |
| 黑龙江贝因 美乳业有限 公司 | 控股子公司 | 制造业 | 黑龙江安达 | 黄焘 | 婴幼儿配方 乳粉、乳制 品、其他乳制 品制造 | 114,285,714 | 100% | 100% | 76924830- 4 |
| 宜昌贝因美 食品科技有 限公司 | 控股子公司 | 制造业 | 湖北宜昌 | 牟一志 | 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 | 48,000,000 | 100% | 100% | 79593153- 7 |
| 北海贝因美 营养食品有 限公司 | 控股子公司 | 制造业 | 广西北海 | 牟一志 | 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 | 115,500,000 | 100% | 100% | 79683027- 9 |
| 杭州贝因美 婴童生活馆 有限公司 | 控股子公司 | 批发和零售 业 | 浙江杭州 | 王华 | 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 | 12,000,000 | 100% | 100% | 75172342- 9 |

| | | | | | | | | | |
|-----------------|-------|--------|------|-----|--|-----------|------|------|-------------|
| | | | | | 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 | | | | |
| 杭州比因美特孕婴童用品有限公司 | 控股子公司 | 批发和零售业 | 浙江杭州 | 钱波林 | 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 | 1,000,000 | 100% | 100% | 790947951-1 |
| 杭州丽儿宝日用品有限公司 | 控股子公司 | 批发和零售业 | 浙江杭州 | 王华 | 批发、零售：日用百货，百货；服务：儿童用品设计 | 5,700,000 | 100% | 100% | 66524919-3 |
| 杭州宏元保险代理有限公司 | 控股子公司 | 服务业 | 浙江杭州 | | 保险业务代理 | 2,000,000 | 100% | 100% | 66233076-2 |

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例 (%) | 本企业在被投资单位表决权比例 (%) | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 | 关联关系 | 组织机构代码 |
|---------|------|-----|-------|------|------|-------------|--------------------|--------|--------|---------|----------|-------|------|--------|
| 一、合营企业 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 无 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 无 | | | | | | | | | | | | | | |

4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
|---------|--------|--------|
| 无 | | |

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----|--------|---------------|-------|----------------|-------|----------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 无 | | | | | | |

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----|--------|---------------|-------|----------------|-------|----------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 无 | | | | | | |

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产情况 | 受托/承包资产涉及金额 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本报告期确认的托管收益/承包收益 | 受托/承包收益对公司影响 |
|-----------|-----------|-----------|-------------|-----------|----------|----------|---------------|------------------|--------------|
| 无 | | | | | | | | | |

公司委托管理/出包情况表

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产情况 | 委托/出包资产涉及金额 | 受托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本报告期确认的托管费/出包 | 委托/出包收益对公司影响 |
|-----------|-----------|-----------|-------------|-----------|----------|----------|-------------|---------------|--------------|
| | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|---|--|
| | | | | | | | | 费 | |
| 无 | | | | | | | | | |

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益定价依据 | 本报告期确认的租赁收益 | 租赁收益对公司影响 |
|-------|-------|--------|--------|----------|-------------|-------------|----------|-------------|-----------|
| 本公司 | 贝因美集团 | 办公楼 | | | 2011年01月01日 | 2013年12月31日 | 协议价 | 229,658 | 影响甚微 |

公司承租情况表

单位：元

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁费定价依据 | 本报告期确认的租赁费 | 租赁收益对公司影响 |
|----------------|-------|--------|--------|----------|-------------|-------------|---------|------------|-----------|
| 贝因美集团有限公司货运分公司 | 本公司 | 车辆 | | | 2011年01月01日 | 2012年12月31日 | 协议价 | 27,500 | 影响甚微 |

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

| 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 | 40,000,000 | 2010年02月24日 | 2013年09月20日 | 否 |

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 无 | | | | |
| 拆出 | | | | |

| | | | | |
|---|--|--|--|--|
| 无 | | | | |
|---|--|--|--|--|

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----|--------|--------|---------------|-------|----------------|-------|----------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 无 | | | | | | | |

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|------|-----|------|------|
| 无 | | | |

公司应付关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|------|-----|------|------|
| 无 | | | |

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

| | |
|-----------------------------|---|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 0 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 0 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 0 |
| 公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 无 |
| 公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 无 |

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

| | |
|----------------------|---|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 无 |
| 对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法 | 无 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额 | 0 |
| 以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 0 |

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

| | |
|-------------------------------------|---|
| 公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法 | 无 |
| 负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额 | 0 |
| 以现金结算的股份支付而确认的费用总额 | 0 |

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

| | |
|----------------|---|
| 以股份支付换取的职工服务总额 | 0 |
| 以股份支付换取的其他服务总额 | 0 |

5、股份支付的修改、终止情况

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

1. 经销商要求本公司赔偿其代垫的市场费用。根据法院一审判决，已将该部分金额计入预计负债。本公司对该判决表示不认同，已提起上诉。截止 2012 年 6 月 30 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. 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。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

不适用

其他或有负债及其财务影响：

不适用

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

（一）设备采购合同

截止2012年6月底，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2012年6月底，本公司已签订合同总价款为14,777.97万元的主要土建合同，本期末已预付工程款528.45万元，尚未支付金额为14,249.52万元。

（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，本期已捐赠500.00万元。

2、前期承诺履行情况

不适用

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
| 无 | | | |

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

| | |
|-----------------|---|
| 拟分配的利润或股利 | 0 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 0 |

3、其他资产负债表日后事项说明

(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

不适用

2、债务重组

不适用

3、企业合并

不适用

4、租赁

不适用

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

不适用

6、年金计划主要内容及重大变化

不适用

7、其他需要披露的重要事项

不适用

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----------------------|------|-----------|------|-----------|------|-----------|------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |

| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
|------------------------|---------------|------|---------------|-------|----------------|------|---------------|-------|
| 账龄分析法组合 | 312,078,733.4 | 100% | 24,239,450.99 | 7.77% | 333,592,620.74 | 100% | 23,055,379.97 | 6.91% |
| 组合小计 | 312,078,733.4 | 100% | 24,239,450.99 | 7.77% | 333,592,620.74 | 100% | 23,055,379.97 | 6.91% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 合计 | 312,078,733.4 | -- | 24,239,450.99 | -- | 333,592,620.74 | -- | 23,055,379.97 | -- |

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1年以内 | 294,466,107.63 | 94.36% | 14,723,305.38 | 321,127,410.71 | 96.27% | 16,056,370.54 |
| 1年以内小计 | 294,466,107.63 | 94.36% | 14,723,305.38 | 321,127,410.71 | 96.27% | 16,056,370.54 |
| 1至2年 | 8,535,204.79 | 2.73% | 1,280,280.72 | 4,045,801.2 | 1.21% | 606,870.18 |
| 2至3年 | 1,402,593.49 | 0.45% | 561,037.4 | 3,378,782.64 | 1.01% | 1,351,513.06 |
| 3年以上 | 7,674,827.49 | 2.46% | 7,674,827.49 | 5,040,626.19 | 1.51% | 5,040,626.19 |
| 3至4年 | | | | | | |
| 4至5年 | | | | | | |
| 5年以上 | | | | | | |
| 合计 | 312,078,733.4 | -- | 24,239,450.99 | 333,592,620.74 | -- | 23,055,379.97 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

| 应收账款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|--------|---------|------------|-------------------|---------|
| 无 | | | | |
| 合计 | -- | -- | 0 | -- |

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 理由 |
|--------|------|------|----------|----|
| 无 | | | | |
| 合计 | 0 | 0 | -- | -- |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|-----------------|--------|-------------|------------|-----------|-----------|
| 我家贝贝 | 货款 | 2012年02月28日 | 1,173.6 | 账龄较长,无法收回 | 否 |
| 金日阳光总部 | 货款 | 2012年02月28日 | 66,204.6 | 账龄较长,无法收回 | 否 |
| 爱宝家母婴用品店 | 货款 | 2012年05月26日 | 785.16 | 账龄较长,无法收回 | 否 |
| 平安宝贝 | 货款 | 2012年05月26日 | 4,843.26 | 账龄较长,无法收回 | 否 |
| 天津丽家丽婴童用品贸易有限公司 | 货款 | 2012年05月26日 | 600 | 账龄较长,无法收回 | 否 |
| 北京黄村开心宝宝妇婴用品商店 | 货款 | 2012年05月26日 | 86,592.91 | 账龄较长,无法收回 | 否 |
| 北京华冠商贸有限公司 | 货款 | 2012年05月26日 | 173,772.73 | 账龄较长,无法收回 | 否 |
| 北京快乐娃娃儿童服装经营部 | 货款 | 2012年05月26日 | 181,027.39 | 账龄较长,无法收回 | 否 |
| 北京顺天府 | 货款 | 2012年05月26日 | 43,178.96 | 账龄较长,无法收回 | 否 |
| 北京婴乐岛友婴幼儿用品销售中心 | 货款 | 2012年05月26日 | 2,855.52 | 账龄较长,无法收回 | 否 |
| 开心宝贝 | 货款 | 2012年05月26日 | 183.6 | 账龄较长,无法收回 | 否 |

| | | | | | |
|---------------|----|-------------|------------|-----------|----|
| 北京易喜新世界百货有限公司 | 货款 | 2012年05月26日 | 24,373.64 | 账龄较长,无法收回 | 否 |
| 合计 | -- | -- | 585,591.37 | -- | -- |

应收账款核销说明:

公司本期核销账龄较长且确认无法回收应收账款585,591.37元。

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|---------------|--------|---------------|------|----------------|
| 上海大润发有限公司 | 非关联方 | 30,037,948.44 | 1年以内 | 9.63% |
| 苏果超市有限公司 | 非关联方 | 20,516,196.59 | 1年以内 | 6.57% |
| 沃尔玛(中国)投资有限公司 | 非关联方 | 16,250,759.58 | 1年以内 | 5.21% |
| 欧尚(中国)投资有限公司 | 非关联方 | 12,989,871.21 | 1年以内 | 4.16% |
| 家乐福(中国)控股有限公司 | 非关联方 | 12,684,721.63 | 1年以内 | 4.06% |
| 合计 | -- | 92,479,497.45 | -- | 29.63% |

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|-------|--------|--------------|----------------|
| 杭州生活馆 | 关联方 | 5,327,996.33 | 1.71% |
| 合计 | -- | 5,327,996.33 | 1.71% |

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为0元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的,需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------------------------|---------------|--------|-----------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 91,087,043.45 | 100% | 6,222,212 | 6.83% | 83,455,780.31 | 98.21% | 5,274,268.09 | 6.32% |
| 组合小计 | 91,087,043.45 | 100% | 6,222,212 | 6.83% | 83,455,780.31 | 98.21% | 5,274,268.09 | 6.32% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 0 | | 0 | | 1,520,974.99 | 1.79% | 1,520,974.99 | 100% |
| 合计 | 91,087,043.45 | -- | 6,222,212 | -- | 84,976,755.3 | -- | 6,795,243.08 | -- |

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内 | 85,674,454.33 | 94.06% | 4,283,722.72 | 79,545,984.48 | 95.32% | 3,977,299.22 |
| 1 年以内小计 | 85,674,454.33 | 94.06% | 4,283,722.72 | 79,545,984.48 | 95.32% | 3,977,299.22 |
| 1 至 2 年 | 3,839,391.59 | 4.22% | 575,908.74 | 2,532,133.54 | 3.03% | 379,820.03 |
| 2 至 3 年 | 351,028.31 | 0.39% | 140,411.32 | 767,522.41 | 0.92% | 307,008.96 |
| 3 年以上 | 1,222,169.22 | 1.33% | 1,222,169.22 | 610,139.88 | 0.73% | 610,139.88 |
| 3 至 4 年 | | | | | | |

| | | | | | | |
|------|---------------|----|-----------|---------------|----|--------------|
| 4至5年 | | | | | | |
| 5年以上 | | | | | | |
| 合计 | 91,087,043.45 | -- | 6,222,212 | 83,455,780.31 | -- | 5,274,268.09 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

| 其他应收款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|---------|---------|------------|-------------------|---------|
| 无 | | | | |
| 合计 | -- | -- | 0 | -- |

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 理由 |
|--------|------|------|----------|----|
| 无 | | | | |
| 合计 | 0 | 0 | -- | -- |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|--------|---------|-------------|--------------|------------|-----------|
| 智宝玩具公司 | 往来款 | 2012年05月21日 | 1,520,974.99 | 公司严重亏损无法收回 | 否 |
| 合计 | -- | -- | 1,520,974.99 | -- | -- |

其他应收款核销说明：

公司本期核销账龄较长且确认无法回收应收账款 1,520,974.99 元。

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|---------------|--------|---------------|------|----------------|
| 杭州生活馆 | 关联方 | 80,413,761.3 | 1年内 | 88.28% |
| 欧尚(中国)投资有限公司 | 非关联方 | 858,801.93 | 1年内 | 0.94% |
| 家乐福(中国)控股有限公司 | 非关联方 | 731,588.03 | 1年以内 | 0.81% |
| 天主教上海教区(办公租房) | 非关联方 | 464,280 | 1-2年 | 0.51% |
| 天津贝因美公司 | 关联方 | 347,859.22 | 1年内 | 0.38% |
| 合计 | -- | 82,816,290.48 | -- | 90.92% |

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|---------|--------|---------------|----------------|
| 杭州生活馆 | 关联方 | 80,413,761.3 | 88.28% |
| 天津贝因美公司 | 关联方 | 347,859.22 | 0.38% |
| 合计 | -- | 80,761,620.52 | 88.66% |

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为0元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例 (%) | 在被投资单位表决权比例 (%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|----------|------|----------------|----------------|-------------|----------------|----------------|-----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 黑龙江贝因美公司 | 成本法 | 189,363,978.61 | 189,363,978.61 | 0 | 189,363,978.61 | 100% | 100% | | | | |
| 豆逗食品公司 | 成本法 | 60,000,000 | 60,000,000 | 0 | 60,000,000 | 100% | 100% | | | | |
| 北海食品公司 | 成本法 | 159,634,047.22 | 36,551,047.22 | 123,083,000 | 159,634,047.22 | 100% | 100% | | | | |
| 宜昌科技公司 | 成本法 | 47,929,901.29 | 47,929,901.29 | 0 | 47,929,901.29 | 100% | 100% | | | | |
| 母婴营养品公司 | 成本法 | 60,000,000 | 60,000,000 | 0 | 60,000,000 | 100% | 100% | | | | |
| 天津贝因美公司 | 成本法 | 57,000,000 | 57,000,000 | 0 | 57,000,000 | 100% | 100% | | | | |
| 合计 | -- | 573,927,927.12 | 450,844,927.12 | 123,083,000 | 573,927,927.12 | -- | -- | -- | 0 | 0 | 0 |

长期股权投资的说明

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 2,539,323,352.47 | 2,355,955,027.17 |
| 其他业务收入 | 24,454,036.7 | 99,741,720.72 |
| 营业成本 | 1,234,243,213.1 | 1,256,320,147.07 |

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 奶粉类 | 2,371,324,486.26 | 1,110,607,968.36 | 2,138,825,281.41 | 1,006,344,571.09 |
| 米粉类 | 91,499,953.68 | 51,217,783.78 | 125,936,210.25 | 71,929,899.58 |
| 其他类 | 76,498,912.53 | 49,430,749.87 | 91,193,535.51 | 80,781,149.97 |
| 合计 | 2,539,323,352.47 | 1,211,256,502.01 | 2,355,955,027.17 | 1,159,055,620.64 |

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 南区 | 1,281,415,244.74 | 613,899,277.58 | 1,227,902,177.16 | 606,048,059.89 |
| 北区 | 1,257,908,107.73 | 597,357,224.43 | 1,128,052,850.01 | 553,007,560.75 |
| 合计 | 2,539,323,352.47 | 1,211,256,502.01 | 2,355,955,027.17 | 1,159,055,620.64 |

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业 |
|------|--------|---------|
|------|--------|---------|

| | | 收入的比例 (%) |
|---------------|----------------|-----------|
| 上海大润发有限公司 | 50,275,023.06 | 1.96% |
| 杭州生活馆 | 42,275,650.36 | 1.65% |
| 沃尔玛(中国)投资有限公司 | 40,956,602.13 | 1.6% |
| 苏果超市有限公司 | 34,277,900.75 | 1.34% |
| 联华超市股份有限公司 | 26,411,597.55 | 1.03% |
| 合计 | 194,196,773.85 | 7.58% |

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|-------------|-------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 400,000,000 | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 | | |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资取得的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | 400,000,000 | 0 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|----------|-------------|-------|--------------|
| 黑龙江贝因美公司 | 400,000,000 | | |
| 合计 | 400,000,000 | 0 | -- |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------|-------|-------|--------------|
| 无 | | | |
| 合计 | 0 | 0 | -- |

投资收益的说明：

6、现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|------------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 415,818,967.18 | 24,991,497.18 |
| 加：资产减值准备 | 3,263,179.47 | 7,354,077.65 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 9,602,769.29 | 8,644,978.57 |
| 无形资产摊销 | 3,071,544.28 | 2,218,418.24 |
| 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） | -239,220.29 | 0 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | 0 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | 0 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 1,989,914.02 | 3,277,090.9 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -400,000,000 | 0 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -1,611,105.48 | -2,779,130.05 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | 0 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 11,542,497.27 | -48,941,804.42 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 48,700,432.29 | -123,182,211.97 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 512,245,245.97 | 203,202,499.04 |
| 其他 | | 0 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 604,384,224 | 74,785,415.14 |
| 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 | 2,102,860,343.36 | 1,896,936,803.6 |
| 减：现金的期初余额 | 1,713,451,244.93 | 371,097,754.79 |

| | | |
|--------------|----------------|------------------|
| 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 | 389,409,098.43 | 1,525,839,048.81 |

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

| 以评估值入账的资产、负债名称 | 评估值 | 原账面价值 |
|----------------|-----|-------|
| 资产 | | |
| 无 | | |
| 负债 | | |
| 无 | | |

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 6.06% | 0.47 | 0.47 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.87% | 0.45 | 0.45 |

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

| 资产负债表项目 | 期末数 | 期初数 | 变动幅度 | 变动原因说明 |
|-------------|----------------|---------------|---------|--|
| 应收利息 | 7,799,967.41 | 12,239,005.78 | -36.27% | 应收利息减少主要系募集资金改变存款方式，利率下降，故导致应收利息减少。 |
| 短期借款 | 20,000,000.00 | 80,000,000.00 | -75.00% | 短期借款减少主要系本期归还短期借款所致。 |
| 预收款项 | 28,325,544.78 | 77,087,350.22 | -63.26% | 预收款项减少主要系未到年底，公司尚未将其其他应付经销商保证金转为预收经销商货款所致。 |
| 应付职工薪酬 | 39,542,475.08 | 58,535,170.96 | -32.45% | 应付职工薪酬减少系本期末余额不包含年终绩效考核奖金。 |
| 其他应付款 | 300,513,196.47 | 39,143,081.86 | 667.73% | 其他应付款增加主要系未到年底，公司尚未将其其他应付经销商保证金转为预收经销商货款，以及未到年末，应付费用类款项尚未结算所致。 |
| 一年内到期的非流动负债 | 133,010,000.00 | 93,010,000.00 | 43.01% | 主要系较多长期借款将在下一会计年度到期所致。 |

| 利润表项目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动幅度 | 变动原因说明 |
|---------|----------------|---------------|----------|--------------------------------|
| 营业税金及附加 | 35,729,002.28 | 23,609,412.47 | 51.33% | 主要系本期收入增长从而引起增值税额及相应的附加税额增加所致。 |
| 财务费用 | -5,766,883.98 | 15,677,694.02 | -136.78% | 财务费用减少主要系存款利息增加及借款归还所致。 |
| 营业外收入 | 14,930,708.41 | 29,059,488.88 | -48.62% | 营业外收入减少主要系政府补助减少所致。 |
| 所得税费用 | 106,096,308.28 | 71,964,404.86 | 47.43% | 所得税费用增加主要系补缴所得税费用所致。 |

浙江贝因美科工贸股份有限公司

2012年8月9日