



福建华茂会计师事务所有限公司莆田分公司

FUJIAN PUTIAN HUAMO C · P · A · C LTD.

地址: 福建省莆田市城厢区凤凰山街道锦塘街72弄5号
电话: 0594-2678808 2693933

邮政编码: 351100
传 真: 2671228

审 计 报 告

闽华茂 [2009] 审字第 2158 号

福建省闽中有机食品有限公司:

我们审计了后附的贵公司财务报表, 包括 2008 年 12 月 31 日的资产负债表, 2008 年度的利润表、所有者权益增减变动表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括: (1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制, 以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报; (2) 选择和运用恰当的会计政策; (3) 作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信, 我们获取的审计证据是充分、适当的, 为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为, 贵公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制, 在所有重大方面公允反映了贵公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果和现金流量。

福建华茂会计师事务所有限公司
莆 田 分 公 司

中 国 莆 田

中国注册会计师:



副主任会计师:
(经授权)



二〇〇九年四月十六日

附送: 1、贵公司的资产负债表、利润表、所有者权益增减变动表和现金流量表。
2、财务报表附注。

资产负 债 表

编制单位: 福建省闽中有机食品有限公司

2008年12月31日

项 目	行次	年 初 数	年 末 数	项 目	行次	年 初 数	年 末 数
流动资产:	1			流动负债:	50		
货币资金	2	850,501.41	10,137,422.62	短期借款	51	69,221,304.49	102,871,504.49
短期投资	3			应付票据	52		
应收外汇账款结算	4			应付账款	53	23,176,096.78	54,118,423.82
应收股利	5			预收账款	54	121,487.50	125,586.00
应收利息	6			应付工资	55		
应收账款	7	57,964,739.96	95,455,494.40	应付福利费	56	1,010,863.32	436,446.85
其他应收款	8	26,428,625.26	42,530,812.69	应付股利	57		
预付账款	9	100,616,000.40	113,959,417.70	应交税金	58	-7,291,077.67	-7,551,336.58
应收补贴款	10			其他应付款	59	58,306.78	178,559.63
存货	11	25,133,784.56	46,743,370.51	其他应付款	60	26,501,471.13	3,453,974.22
待摊费用	12			预提费用	61	496,625.96	83,976.81
一年内到期的长期债权投资	13			预计负债	62		
其它流动资产	14	850,376.63	850,376.63	递延收益	63		
	15			一年内到期的长期负债	64		
	16			其他流动负债	65		
流动资产合计	17	211,844,028.22	309,896,894.55	流动负债合计	66	113,293,278.29	153,717,135.24
长期投资:	18			长期应付款	67		
长期股权投资	19	43,811,088.72	31,811,088.72	应付债券	68		
长期债权投资	20			长期应付款	69		
*合非并表	21			长期应付款	70		
	22			其他长期负债	71	7,933,300.60	7,760,300.60
	23			其中: 待转销汇兑收益	72		
长期投资合计	24	43,811,088.72	31,811,088.72	长期负债合计	73		
固定资产:	25			其他负债:	74	7,933,300.60	7,760,300.60
固定资产原价	26	68,188,820.40	75,055,112.03	递延期间汇兑收益	75		
减: 累计折旧	27	21,747,081.50	25,021,481.68	负债合计	76		
固定资产净值	28	46,441,738.90	50,033,630.35	*少数股东权益	77	121,228,578.89	161,477,435.84
减: 固定资产减值准备	29				78		
固定资产净额	30	46,441,738.90	50,033,630.35	所有者权益(或股东权益):	79		
工程物资	31			实收资本(或股本)	80	167,977,309.17	225,556,277.29
在建工程	32	2,809,256.74	3,727,633.50	中方投资()	81		
固定资产清理	33			中方投资(USD2908万)	82	167,977,309.17	225,556,277.29
	34			减: 已归还投资	83		
	35			实收资本(或股本)净额	84	167,977,309.17	225,556,277.29
固定资产合计	36	49,250,995.64	53,761,263.85	资本公积	85	235,645.06	242,304.77
无形资产及其他资产:	37			盈余公积	86	2,624,497.00	9,801,498.40
无形资产	38	17,744,381.74	17,374,707.10	其中: 法定盈余公积	87		
长期待摊费用	39	116,685.51	103,720.71	法定公益金	88		
其他长期资产	40			任意盈余公积	89		
其中: 待转销汇兑损失	41			储备基金	90		
	42			企业发展基金	91		
	43			利润归还投资	92		
无形资产及其他资产合计	44	17,861,067.25	17,478,427.81	本年利润	93		
递延税项:	45			*未确认的投资损失(以“-”号填列)	94		
递延税款借项	46			未分配利润	95	30,701,149.71	15,870,158.63
	47			货币资金净额	96		
	48			所有者权益(或股东权益)合计	97	201,538,600.94	251,470,239.09
资产总计	49	322,767,179.83	412,947,674.93	负债和所有者权益(或股东权益)总计	98	322,767,179.83	412,947,674.93

单位: 元

利 润 表

编制单位: 福建省闽中有机食品有限公司

2008年度

项 目	行次	上 年 数	本 年 数
一、主营业务收入	1	238,691,619.12	291,835,946.97
其中: 出口产品(商品)销售收入	2	196,619,394.49	247,331,719.37
减: 主营业务成本	3	207,781,855.60	253,616,511.32
其中: 出口产品(商品)销售成本	4		
主营业务税金及附加	5	174,787.83	192,717.19
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	6	30,734,975.69	38,026,718.46
加: 其它业务利润(亏损以“-”号填列)	7	331,680.28	341,588.23
减: 营业费用	8	10,826,006.63	6,372,806.69
管理费用	9	6,015,162.08	9,220,975.43
财务费用	10	6,591,066.57	11,909,412.28
其中: 利息支出(减利息收入)	11		
汇兑损失(减汇兑收益)	12		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	13	7,634,420.69	10,865,112.29
加: 投资收益(亏损以“-”号填列)	14		
补贴收入	15		
营业外收入	16	10,930.00	16,904.66
减: 营业外支出	17	2,868,585.27	4,998,712.45
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	18	4,776,765.42	5,883,304.50
减: 所得税	19	1,800,147.98	1,262,874.67
*少数股东损益	20		
加: *未确认的投资损失(以“-”号填列)	21		
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	22	2,976,617.44	4,620,429.83

补充资料:

项目	本年数	本年数
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益		
2、自然灾害发生的损失		
3、会计政策变更增加(或减少)利润总额		
4、会计估计变更增加(或减少)利润总额		
5、债务重组损失		
6、其它		

所有者权益(或股东权益)增减变动表

编制单位: 福建省闽中有机食品有限公司

2008年度				单位:元			
项目	行次	本年数	上年数	项目	行次	本年数	上年数
一、实收资本(或股本):	1			三、法定和任意盈余公积	31		
年初余额	2	167,977,309.17	167,977,309.17	年初余额	32	2,624,497.00	2,624,497.00
本年增加数	3	57,578,968.12		本年增加数	33	7,177,001.40	
其中:资本公积转入	4			其中:从净利润中提取数	34	7,177,001.40	
盈余公积转入	5			其中:法定盈余公积	35		
利润分配转入	6			任意盈余公积	36		
新增资本(或股本)	7	57,578,968.12		储备基金	37		
	8			企业发展基金	38		
	9			法定公益金转入数	39		
本年减少数	10			本年减少数	40		
	11			其中:弥补亏损	41		
	12			转增资本(股本)	42		
	13			分派现金股利或利润	43		
	14			分派股票股利	44		
年末余额	15	225,556,277.29	167,977,309.17	年末余额	45	9,801,498.40	2,624,497.00
二、资本公积:	16			其中:法定盈余公积	46		
年初余额	17	235,645.06	235,645.06	储备基金	47		
本年增加数	18	6,659.71		企业发展基金	48		
其中:资本(或股本)溢价	19	6,659.71		法定公益金	49		
接受捐赠非现金资产准备	20			年初余额	50		
接受现金捐赠	21			本年增加数	51		
股权投资准备	22			其中:从净利润中提取数	52		
拨款转入	23			本年减少数	53		
货币资本折算差额	24			其中:集体福利支出	54		
关联交易差价	25			年末余额	55	-	-
其他资本公积	26			五、未分配利润:	56		
	27			年初未分配利润	57	30,701,149.71	27,724,532.27
本年减少数	28			本年净利润(净亏损以“-”号填列)	58	4,620,429.83	2,976,617.44
其中:转增资本(或股本)	29			本年利润分配	59	19,451,420.91	
年末余额	30	242,304.77	235,645.06	年末未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	60	15,870,158.63	30,701,149.71

现 金 流 量 表

编制单位: 福建省闽中有机食品有限公司

2008年度

单位: 人民币元

项 目	行次	金 额	项 目	行次	金 额
一、经营活动产生的现金流量:	1			35	
销售商品、提供劳务收到的现金	2	260,706,211.71	1、将净利润调节为经营活动的现金流量	36	
收到的税费返还	3	21,133,612.60	净利润	37	4,620,429
收到的其他与经营活动有关的现金	4		加: 计提的资产损失准备	38	
现金流入小计	5	281,839,824.31	固定资产折旧	39	3,274,400
购买商品、接受劳务支付的现金	6	253,616,511.32	无形资产摊销	40	369,674
支付给职工以及为职工支付的现金	7	32,628,627.48	长期待摊费用摊销	41	12,964
支付各项税款	8	3,116,056.71	待摊费用减少(减: 增加)	42	
支付的其他与经营活动有关的现金	9	54,065,835.24	预提费用增加(减: 减少)	43	199,212
现金流出小计	10	343,427,030.75	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)	44	
经营活动产生的现金流量净额	11	-61,587,206.44	固定资产报废损失	45	
			财务费用	46	11,909,412
二、投资活动产生的现金流量	12		投资损失(减: 收益)	47	
收回投资所收到的现金	13	12,000,000.00	递延税款贷项(减: 借项)	48	
取得投资收益所收到的现金	14		存货的减少(减: 增加)	49	-21,929,244
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额	15		经营性应收项目的减少(减: 增加)	50	-66,936,359
收到的其他与投资活动有关的现金	16		经营性应付项目的增加(减: 减少)	51	6,892,303
现金流入小计	17	12,000,000.00	其他	52	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18	7,783,668.39	经营活动产生的现金流量的净额	53	-61,587,206
投资所支付现金	19		2、不涉及现金收支的投资和筹资活动:	54	
支付的其他投资活动有关的现金	20		债务转为资本	55	
现金流出小计	21	7,783,668.39	一年内到期的可转换公司债券	56	
投资活动产生的现金流量净额	22	4,216,331.61	融资租入固定资产	57	
			3、现金及现金等价物净增加情况	58	
三、筹资活动产生的现金流量:	23		现金的期末余额	59	10,357,422
吸收投资所收到的现金	24	57,578,968.12	减: 现金的期初余额	60	850,501
借款所收到的现金	25	119,970,090.00	加: 现金等价物的期末余额	61	
收到其他与筹资活动有关的现金	26		减: 现金等价物的期初余额	62	
现金流入小计	27	177,549,058.12	现金及现金等价物净增加额	63	9,506,921
偿还债务所支付的现金	28	86,320,090.00		64	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	29	23,909,412.28		65	
支付的其他与筹资活动有关的现金	30	441,759.80		66	
现金流出小计	31	110,671,262.08		67	
筹资活动产生的现金流量净额	32	66,877,796.04		68	
四、汇率变动对现金的影响额	33			69	
五、现金及现金等价物净增加额	34	9,506,921.21		70	

福建省闽中有机食品有限公司会计报表附注

二 00 八年度

一、公司基本情况

单位：人民币元

福建省闽中有机食品有限公司经省外经贸厅批准设立，由福建省人民政府于 2004 年 8 月 26 日颁发商外资闽府外资字[2004]0019 号批准证书，股权转让后由中国闽中有机食品(新加坡)有限公司投资的外商独资企业，于 1998 年 8 月 11 日取得莆田市工商行政管理局颁发的注册号 350300400001528 企业法人营业执照。投资总额 6000 万美元，注册资本 2908 万美元。经营期 50 年。

本公司主要的经营范围包括：生产蔬菜食品、蔬菜罐头、果蔬饮料及水产、水果、肉类加工、米粉、蔬菜汤料、糖类制品。

二、主要会计政策

1、会计制度

本公司执行《企业会计制度》。

2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记帐原则和计价基础

以权责发生制为记帐原则，以实际成本为计价基础。

4、记帐本位币及外币换算

以人民币为记帐本位币。对发生的外币经济业务，采用当月 1 日中国人民银行公布的市场汇价折合人民币记帐。期末，对外币账户的外币余额按当日的市场汇价调整，差额计入当期财务费用。

5、坏账核算方法

年末未计提坏账准备。

6、存货核算方法

(1) 材料和产成品发出按加权平均法计价；

(2) 低值易耗品领用采用一次摊销法；

(3) 年末未计提存货跌价准备。

7、固定资产及其折旧

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按固定资产类别、原价、估计经济使用年限和预计残值（原值的 10%）确定其折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
(1) 房屋及建筑物	30、20	3、4.5
(2) 机器机械及其他	10	9
(3) 运输设备	10	9
(4) 电子设备	5	18

年末未提取固定资产减值准备。

8、无形资产及其摊销

(1) 土地使用权：自 2005 年 1 月起分 43 年摊销；

(2) 年末未提取无形资产减值准备。

9、营业收入的确认

商品销售：以商品已经发出，商品所有权转移买方，收到货款或取得收取货款的证据时，作为营业收入实现。

10、税项

增值税 税率为 13、17%。

三、报表有关项目注释

(一) 资产负债表有关项目注释

1、银行存款	年末余额 8,801,419.14
其中：人民币存款	7,494,625.77
美元存款(USD191,197.96)	1,306,748.46
欧元存款(EUR4.65)	44.91
合 计	8,801,419.14
2、应收账款	年末余额 95,455,494.40
(1) 帐龄分析	
1 年以内的	94,332,321.80 占 98.82%
1-2 年的	1,123,172.60 占 1.18%
合 计	95,455,494.40 占 100%
(2) 地区分析	
应收国内账款	15,636,877.40
应收国外账款	79,818,617.00
3、预付账款	年末金额 113,959,417.70
其中：内蒙古闽中食品	10,694,202.25
蔬菜购销	40,269,005.81
仙游县竹林基地	26,002,649.03
4、其他应收款	年末余额 42,530,812.69
(1) 帐龄分析	
1 年以内的	25,076,337.07 占 95.44%
1-2 年的	1,941,435.38 占 4.56%
合 计	42,530,812.69 占 100%
(2) 其中：莆田市城厢区闽中蔬菜基地	15,491,917.71
莆田市国货精品商贸	6,000,000.00
莆田市荔城区闽中农业开发	3,451,906.00
莆田市黄石工业园区委员会	2,100,000.00
5、存货	年末余额 46,743,370.51
其中：	
原材料	10,741,133.52
库存商品	15,479,344.01
包装物	1,954,137.63
自制半成品	18,324,942.58
生产成本	243,812.77
合 计	46,743,370.51

6、长期投资				年末余额 31,811,088.72
其中：闽中蔬菜基地				9,000,000.00
上海闽中有机食品				10,000,000.00
上海浦东兴闽中农产品				1,000,000.00
云南元谋闽中食品				0.00
内蒙古闽中食品				10,000,000.00
安徽临泉分厂				1,311,088.72
莆田闽中农业开发				500,000.00
7、固定资产				年末余额 75,055,112.03
固定资产类别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
房屋及建筑物	35,810,410.01	1,892,972.97		37,703,382.98
机器设备及其他	28,733,564.75	4,504,873.56		33,238,438.31
运输设备	2,618,300.64			2,618,300.64
电子设备	1,026,545.00			1,026,545.00
合计	68,188,820.40	6,866,291.63		75,055,112.03
8、累计折旧				年末余额 25,021,481.68
固定资产类别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
合计	21,747,081.50	3,274,400.18		25,021,481.68
9、在建工程				年末余额 3,727,633.50
年初数				2,809,256.74
本年增加				2,565,459.73
本年减少				1,647,082.97
10、无形资产				年末余额 17,374,707.10
年初数				17,744,381.74
本年摊销				369,674.64
年末数				17,374,707.10
11、长期待摊费用、其他长期资产				年末余额 103,720.71
本年摊销				12,964.80
年末数				103,720.71
12、短期借款				年末余额 102,871,504.49
13、应付帐款				年末余额 54,118,423.82
(1)地区分析				
应付国内账款				54,118,423.82
(2)其中：云南元谋闽中食品				16,963,898.67
上海浦东兴闽中农产品				4,701,353.08
莆田市坡士兴食品				8,964,042.14
14、应缴税金				年末余额 -7,551,336.58
其中：增值税				-7,514,269.58
15、其他应付款				年末余额 3,453,974.22
其中：城厢区脱水厂				2,288,170.09
16、实收资本				年末余额 225,556,277.29

投资人	年初数	本年增减数	年末数
中国闽中有机食品(新加坡)有限公司	167,977,309.17	57,578,968.12	225,556,277.29
17、未分配利润		年末余额	15,870,158.63
上年余额			31,646,417.57
本年增加			4,620,429.83
本年减少			20,396,688.77
(二) 利润表有关项目注释			
1、主营业务收入		本年发生额	291,835,946.97
<u>主营业务类别</u>			<u>全年营业净收入</u>
出口			247,331,719.37
内销			44,504,227.60
合计			291,835,946.97
2、营业费用		本年发生额	6,372,806.69
其中：海运费			201,824.09
港杂费			2,445,673.99
运费			1,052,495.31
工资			826,444.50
广告费			15,000.00
办公费			147,941.84
展览费			88,287.00
报检费			393,016.75
辅助费			231,885.28
邮政费			134,970.09
3、管理费用		本年发生额	9,220,975.43
其中：工资			3,783,943.90
办公费			1,147,234.02
差旅费			675,878.40
税金			1,016,082.90
折旧费			243,048.64
业务招待费			1,334,077.49
物耗			436,243.71
审计费			62,200.00
评估费			51,190.00
邮电费			384,154.06
咨询费			365,000.00
4、财务费用		本年发生额	11,909,412.28
其中：利息支出			5,858,440.73
利息收入			-50,616.37
汇兑损益			6,052,721.29
5、其他业务利润		本年发生额	341,588.23
其中：其他业务收入			365,652.04

6、营业外收入	本年发生额 16,904.66
7、营业外支出	本年发生额 4,998,712.45
其中：赠品	251,000.00
养老、失业保险	455,021.88
财产保险	147,748.61
工伤保险	33,231.00
生育保险	27,189.00
医疗保险	941,894.17

(三) 财务报表年初数调整说明

(1) “未分配利润”科目中支付 2007 年个人所得税 45,492.00 元、印花税 3,819.68 元、城市房地产税 10,000.00 元、所得税 700,147.98 元、滞纳金 741.38 元、奖金工资 120,200.00 元、差旅费 50,557.00 元、汇兑损失 4,028.92 元、运输进项转出 10,280.90 元，作追溯调整，分别调增 2007 年度管理费 184,576.68 元，财务费用 4,028.92 元，所得税 700,147.98 元、营业外支出 56,514.28 元，调增应交税金年初数 945,267.86 元、调减未分配利润年初数 945,267.86 元。

(四)、公司有关涉税事项以税务部门汇算为准。



廈門普和會計師事務所有限公司

地址：廈門市思明區湖濱南路 388 號國貿大廈 41BC

郵編：361004

電話：(0592) 5881050 5166881

傳真：(0592) 5881033 5882033

010

Xiamen PuHe Certified Public Accountants Co., LTD.

Guomao Building 41BC room, SouthHubin Road No.388, Xiamen.

P.C: 36100

Tel: (0592) 5881050 5166881

Fax: (0592) 5881033 5882033

審 計 報 告

厦普和审字[2010]第 1144 号

福建省闽中有机食品有限公司：

我们审计了后附的贵公司财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表，2009 年度的利润表、所有者权益增减变动表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。



中国注册会计师：
(副主任会计师)



中国注册会计师：



2010 年 05 月 06 日

资产负债表

编制单位: 福建省闽中有机食品有限公司

2009年12月31日

单位: 元

项 目	行次	年 初 数	年 末 数	项 目	行次	年 初 数	年 末 数
流动资产:	1			流动负债:	50		
货币资金	2	10,357,422.62	20,842,368.48	短期借款	51	102,871,504.49	227,631,504.49
短期投资	3			应付票据	52		
应收外汇账款结算	4			应付账款	53	-32,192,383.60	49,924,973.10
应收股利	5			预收账款	54	125,386.00	-6,150.00
应收利息	6			应付工资	55		
应收账款	7	95,455,540.40	85,541,464.23	应付福利费	56	-1,271,872.92	10,349.23
其他应收款	8	28,009,873.68	73,782,216.70	应付股利	57		
预付账款	9	27,770,190.26	176,396,890.52	应交税金	58	-7,551,336.58	-6,723,069.73
应收补贴款	10			其他应交款	59	178,559.63	252,924.64
存货	11	46,743,370.51	38,540,521.07	其他应付款	60	-9,274,329.41	2,252,389.43
待摊费用	12			预提费用	61	42,352.40	82,665.64
一年内到期的长期债权投资	13			预计负债	62		
其它流动资产	14	850,376.63	850,376.63	递延收益	63		
	15			一年内到期的长期负债	64		
	16			其他流动负债	65		
流动资产合计	17	209,186,774.10	395,953,837.63	流动负债合计	66	52,928,080.01	273,425,586.80
长期投资:	18			长期应付款	67		
长期股权投资	19	31,811,088.72	57,813,737.75	长期借款	68		
长期债权投资	20			应付债券	69		
* 合并价差	21			长期应付款	70		
	22			专项应付款	71	-239,699.40	-329,699.40
	23			其他长期负债	72		
长期投资合计	24	31,811,088.72	57,813,737.75	其中: 待转销汇兑收益	73		
固定资产:	25			长期负债合计	74	-239,699.40	-329,699.40
固定资产原价	26	75,055,112.03	77,989,550.01	其他负债:	75		
减: 累计折旧	27	25,021,481.68	29,247,919.86	筹建期间汇兑收益	76		
固定资产净值	28	50,033,630.35	48,741,630.15	负债合计	77	52,688,380.61	273,095,887.40
减: 固定资产减值准备	29			* 少数股东权益	78		
固定资产净额	30	50,033,630.35	48,741,630.15	所有者权益(或股本)合计:	79		
工程物资	31			实收资本(或股本)	80	225,556,277.29	225,556,277.29
在建工程	32	3,727,633.50	4,869,669.62	中方投资()	81		
固定资产清理	33			外方投资(USD2908万)	82	225,556,277.29	225,556,277.29
	34			减: 已归还投资	83		
	35			实收资本(或股本)净额	84	225,556,277.29	225,556,277.29
固定资产合计	36	53,761,263.85	53,611,299.77	资本公积	85	8,242,304.77	8,242,304.77
无形资产及其他资产:	37			盈余公积	86	5,676,820.99	5,190,662.50
无形资产	38	17,374,707.10	17,005,032.46	其中: 法定盈余公积	87		
长期待摊费用	39	103,720.71	90,755.91	法定公益金	88		
其他长期资产	40			任意盈余公积	89		
其中: 待转销汇兑损失	41			储备基金	90		
	42			企业发展基金	91		
	43			利润归还投资	92		
无形资产及其他资产合计	44	17,478,427.81	17,095,788.37	本年利润	93		
递延税项:	45			* 未确认的投资损失(以“-”号填列)	94		
递延税款借项	46			未分配利润	95	20,073,770.82	11,789,531.50
	47			货币资金差额	96		
	48			所有者权益(或股本)合计	97	259,549,173.87	251,378,776.12
资产总计	49	312,237,554.48	524,474,663.52	负债和所有者权益(或股本)总计	98	312,237,554.48	524,474,663.52

利润表

2009年度

编制单位: 福建省闽中有机食品有限公司

项 目	行次	上 年 数	本 年 数
一、主营业务收入	1	291,835,946.97	354,837,642.68
其中: 出口产品(商品)销售收入	2	247,331,719.37	309,165,168.38
减: 主营业务成本	3	253,616,511.32	322,651,018.52
其中: 出口产品(商品)销售成本	4		
主营业务税金及附加	5	192,717.19	234,618.10
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	6	38,026,718.46	31,952,006.06
加: 其它业务利润(亏损以“-”号填列)	7	341,588.23	845,135.05
减: 营业费用	8	6,372,806.69	10,181,920.96
管理费用	9	8,928,772.43	7,297,306.81
财务费用	10	11,909,412.28	9,784,882.72
其中: 利息支出(减利息收入)	11		
汇兑损失(减汇兑收益)	12		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	13	11,157,315.29	5,533,030.62
加: 投资收益(亏损以“-”号填列)	14		
补贴收入	15		
营业外收入	16	16,904.66	27,150.10
减: 营业外支出	17	4,998,712.45	1,225,257.93
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	18	6,175,507.50	4,334,922.79
减: 所得税	19	1,262,874.67	3,300,000.00
*少数股东损益	20		
加: *未确认的投资损失(以“-”号填列)	21		
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	22	4,912,632.83	1,034,922.79

补充资料:

项 目	本年数	本年数
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益		
2、自然灾害发生的损失		
3、会计政策变更增加(或减少)利润总额		
4、会计估计变更增加(或减少)利润总额		
5、债务重组损失		
6、其它		

所有者权益(或股东权益)增减变动表

编制单位: 福建省闽中有机食品有限公司

2009年度

项目	行次	本年数	上年数	项目	行次	本年数	上年数
一、实收资本(或股本):	1			三、法定和任意盈余公积	31		
年初余额	2	225,556,277.29	167,977,309.17	年初余额	32	5,676,820.99	2,624,497.00
本年增加数	3		57,578,968.12	本年增加数	33	113,841.51	3,052,323.99
其中: 资本公积转入	4			其中: 从净利润中提取数	34		3,052,323.99
盈余公积转入	5			其中: 法定盈余公积	35		
利润分配转入	6			任意盈余公积	36		
新增资本(或股本)	7		57,578,968.12	储备基金	37		
	8			企业发展基金	38		
	9			法定公益金转入数	39		
本年减少数	10			本年减少数	40		
	11			其中: 弥补亏损	41		
	12			转增资本(股本)	42		
	13			分派现金股利或利润	43		
	14			分派股票股利	44		
年末余额	15	225,556,277.29	225,556,277.29	年末余额	45	5,790,662.50	5,676,820.99
二、资本公积:	16			其中: 法定盈余公积	46		
年初余额	17	8,242,304.77	235,645.06	储备基金	47		
本年增加数	18		8,006,659.71	企业发展基金	48		
其中: 资本(或股本)溢价	19		6,659.71	法定公益金	49		
接受捐赠非现金资产准备	20			年初余额	50		
接受现金捐赠	21			本年增加数	51		
股权投资准备	22			其中: 从净利润中提取数	52		
拨款转入	23		8,000,000.00	本年减少数	53		
货币资本折算差额	24			其中: 集体福利支出	54		
关联交易差价	25			年末余额	55		
其他资本公积	26			五、未分配利润:	56		
	27			年初未分配利润	57	20,073,770.82	30,701,149.71
本年减少数	28			本年净利润(净亏损以“-”号填列)	58	1,034,922.79	4,912,632.83
其中: 转增资本(或股本)	29			本年利润分配(其他)	59	9,319,162.05	15,540,011.72
年末余额	30	8,242,304.77	8,242,304.77	年末未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	60	11,789,531.56	20,073,770.82

单位:元

现 金 流 量 表

编制单位: 福建省闽中有机食品有限公司

2009年度

单位: 人民币元

项 目	行次	金 额	项 目	行次	金 额
一、经营活动产生的现金流量:	1			35	
销售商品、提供劳务收到的现金	2	372,243,959.00	1、将净利润调节为经营活动的现金流量	36	
收到的税费返还	3	24,647,081.28	净利润	37	1,034,922.79
收到的其他与经营活动有关的现金	4		加: 计提的资产损失准备	38	
现金流入小计	5	396,891,040.28	固定资产折旧	39	4,226,438.18
购买商品、接受劳务支付的现金	6	322,651,018.52	无形资产摊销	40	369,674.64
支付给职工以及为职工支付的现金	7	27,071,600.60	长期待摊费用摊销	41	12,964.80
支付各项税款	8	3,304,176.86	待摊费用减少(减: 增加)	42	
支付的其他与经营活动有关的现金	9	108,979,972.10	预提费用增加(减: 减少)	43	40,313.24
现金流出小计	10	462,006,768.08	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)	44	
经营活动产生的现金流量净额	11	-65,115,727.80	固定资产报废损失	45	
			财务费用	46	9,784,882.72
二、投资活动产生的现金流量	12		投资损失(减: 收益)	47	
收回投资所收到的现金	13		递延税款贷项(减: 借项)	48	
取得投资收益所收到的现金	14		存货的减少(减: 增加)	49	8,202,849.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额	15		经营性应收项目的减少(减: 增加)	50	-184,484,967.20
收到的其他与投资活动有关的现金	16		经营性应付项目的增加(减: 减少)	51	95,697,193.50
现金流入小计	17		其他	52	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18	4,076,474.10	经营活动产生的现金流量的净额	53	-65,115,727.80
投资所支付现金	19	26,002,649.03	2、不涉及现金收支的投资和筹资活动:	54	
支付的其他投资活动有关的现金	20		债务转为资本	55	
现金流出小计	21	30,079,123.13	一年内到期的可转换公司债券	56	
投资活动产生的现金流量净额	22	-30,079,123.13	融资租入固定资产	57	
			3、现金及现金等价物净增加情况	58	
三、筹资活动产生的现金流量:	23		现金的期末余额	59	20,842,368.41
吸收投资所收到的现金	24		减: 现金的期初余额	60	10,357,422.60
借款所收到的现金	25	206,030,000.00	加: 现金等价物的期末余额	61	
收到其他与筹资活动有关的现金	26	113,841.51	减: 现金等价物的期初余额	62	
现金流入小计	27	206,143,841.51	现金及现金等价物净增加额	63	10,484,945.81
偿还债务所支付的现金	28	81,270,000.00		64	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	29	19,104,044.77		65	
支付的其他与筹资活动有关的现金	30	89,999.95		66	
现金流出小计	31	100,464,044.72		67	
筹资活动产生的现金流量净额	32	105,679,796.79		68	
四、汇率变动对现金的影响额	33			69	
五、现金及现金等价物净增加额	34	10,484,945.86		70	

福建省闽中有机食品有限公司会计报表附注

二 00 九年度

一、公司基本情况

单位：人民币元

福建省闽中有机食品有限公司经省外经贸厅批准设立，由福建省人民政府于 2004 年 8 月 26 日颁发商外资闽府外资字[2004]0019 号批准证书，股权转让后由中国闽中有机食品(新加坡)有限公司投资的外商独资企业，于 1998 年 8 月 11 日取得莆田市工商行政管理局颁发的注册号 350300400001528 企业法人营业执照。投资总额 6000 万美元，注册资本 2908 万美元。经营期 50 年。

本公司主要的经营范围包括：生产蔬菜食品、蔬菜罐头、果蔬饮料及水产、水果、肉类加工、米粉、蔬菜汤料、糖类制品。

二、主要会计政策

1、会计制度

本公司执行《企业会计制度》。

2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记帐原则和计价基础

以权责发生制为记帐原则，以实际成本为计价基础。

4、记帐本位币及外币换算

以人民币为记帐本位币。对发生的外币经济业务，采用当月 1 日中国人民银行公布的市场汇价折合人民币记帐。期末，对外币账户的外币余额按当日的市场汇价调整，差额计入当期财务费用。

5、坏账核算方法

年末未计提坏账准备。

6、存货核算方法

(1) 材料和产成品发出按加权平均法计价；

(2) 低值易耗品领用采用一次摊销法；

(3) 年末未计提存货跌价准备。

7、固定资产及其折旧

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按固定资产类别、原价、估计经济使用年限和预计残值（原值的 10%）确定其折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
(1) 房屋及建筑物	30、20	3、4.5
(2) 机器机械及其他	10	9
(3) 运输设备	10	9

(4) 电子设备

年末未提取固定资产减值准备。

8、无形资产及其摊销

(1) 土地使用权：自 2005 年 1 月起分 43 年摊销；

(2) 年末未提取无形资产减值准备。

9、营业收入的确认

商品销售：以商品已经发出，商品所有权转移买方，收到货款或取得收取货款的证据时，作为营业收入实现。

10、税项

增值税

税率为 13、17%。

企业所得税

税率 25%

三、报表有关项目注释

(一) 资产负债表有关项目注释

1、银行存款	年末余额 20,539,775.98
其中：人民币存款	19,509,176.11
美元存款(USD151,114.35)	1,030,599.87
合 计	20,539,775.98
2、应收账款	年末余额 85,541,464.23
(1) 帐龄分析	
1 年以内的	84,418,291.63 占 98.69%
1-2 年的	1,123,172.60 占 1.31%
合 计	85,541,464.23 占 100%
(2) 地区分析	
应收国内账款	13,794,802.50
应收国外账款	71,746,661.73
3、预付账款	年末金额 176,396,890.52
其中：购销处	102,014,726.81
四川闽中	10,847,556.10
4、其他应收款	年末余额 73,782,216.70
(1) 帐龄分析	
1 年以内的	71,840,781.32 占 97.37%
1-2 年的	1,941,435.38 占 2.63%
合 计	73,782,216.70 占 100%
(2) 其中：莆田市城厢区闽中蔬菜基地	16,291,917.71
莆田市国货精品商贸	10,000,000.00

莆田市荔城区闽中农业开发	4,906,591.32			
莆田市黄石工业园区委员会	2,100,000.00			
5、存货	年末余额 38,540,521.07			
其中：				
原材料	11,883,745.91			
库存商品	11,068,219.74			
包装物	1,985,904.15			
自制半成品	13,358,838.50			
生产成本	243,812.77			
合计	38,540,521.07			
6、长期投资	年末余额 57,813,737.75			
其中：闽中蔬菜基地	9,000,000.00			
上海闽中有机食品	10,000,000.00			
上海浦东兴闽中农产品	1,000,000.00			
仙游竹林基地	26,002,649.03			
内蒙古闽中食品	10,000,000.00			
安徽临泉分厂	1,311,088.72			
莆田闽中农业开发	500,000.00			
7、固定资产	年末余额 77,989,550.01			
固定资产类别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
房屋及建筑物	39,049,550.62			39,049,550.62
机器设备及其他	31,565,044.77	2,656,754.07		34,221,798.84
运输设备	2,629,064.64	123,986.00		2,753,050.64
电子办公设备	1,811,452.00	153,697.91		1,965,149.91
合计	75,055,112.03	2,934,437.98		77,989,550.01
8、累计折旧				年末余额 29,247,919.86
固定资产类别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
合计	25,021,481.68	4,226,438.18		29,247,919.86
9、在建工程				年末余额 4,869,669.62
年初数				3,727,633.50
本年增加				1,142,036.12
10、无形资产				年末余额 17,005,032.46
年初数				17,374,707.10
本年摊销				369,674.64
年末数				17,005,032.46

11、长期待摊费用、其他长期资产	年末余额 90,755.91
本年摊销	12,964.80
年末数	90,755.91
12、短期借款	年末余额 227,631,504.49
13、应付帐款	年末余额 49,924,973.10

(1)地区分析

应付国内账款	49,924,973.10
(2)其中：云南元谋闽中食品	18,115,489.28
上海浦东兴闽中农产品	3,701,353.08
莆田市坡士兴食品	8,943,542.14

14、应缴税金	年末余额-6,723,069.73
其中：增值税	-6,758,959.87
15、其他应付款	年末余额 2,252,389.43
其中：李子强	1,500,000.00

16、实收资本	年末余额 225,556,277.29
---------	---------------------

投资人	年初数	本年增减数	年末数
中国闽中有机食品(新加坡)有限公司	225,556,277.29		225,556,277.29

17、未分配利润	年末余额 11,789,531.56
上年余额	20,073,770.82
本年增加	1,034,922.79
本年减少	9,319,162.05

(二) 利润表有关项目注释

1、主营业务收入	本年发生额 354,837,642.68
<u>主营业务类别</u>	<u>全年营业净收入</u>

出口	309,165,168.38
内销	45,672,474.30
合计	354,837,642.68

2、营业费用	本年发生额 10,181,920.96
--------	---------------------

其中：海运费	16,121.30
港杂费	1,919,383.23
运费	1,114,418.18
工资	1,219,884.00
广告费	1,523,570.00
办公费	246,923.19
展览费	1,200.00

报检费	312,916.22
辅助费	71,833.00
邮政费	135,876.35
3、管理费用	本年发生额 7,297,306.81
其中：工资	4,127,646.70
办公费	648,111.03
· 差旅费	812,384.72
税金	1,005,790.04
折旧费	1,117,828.49
业务招待费	1,661,965.71
物耗	345,628.90
审计费	44,000.00
评估费	54,560.00
邮电费	294,750.79
咨询费	362,640.74
4、财务费用	本年发生额 9,784,882.72
其中：利息支出	9,501,858.77
利息收入	-55,088.78
汇兑损益	309,277.51
5、其他业务利润	本年发生额 845,135.05
其中：其他业务收入	1,118,918.22
6、营业外收入	本年发生额 27,150.10
7、营业外支出	本年发生额 1,225,257.93
其中：赠品	40,800.00
养老、失业保险	552,891.20
财产保险	117,607.04
工伤保险	41,657.62
生育保险	22,722.34
医疗保险	271,379.13
住房公积金	195,960.00

(三)、公司有关涉税事项以税务部门汇算为准。

资产负债表					
货币单位：人民币CNY					
2010年					
资产	年初数	年末数	负债和所有者权益	年初数	年末数
流动资产：			流动负债：		
货币资金	20,842,368.48	33,020,320.68	短期借款	227,631,504.49	74,231,504.49
短期投资	0.00	0.00	应付票据	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00	应付帐款	49,924,973.10	16,353,421.84
应收帐款	85,541,464.23	53,138,199.52	预收帐款	-6,150.00	-6,150.00
其他应收帐款	73,782,216.70	185,483,676.36	应付工资	0.00	0.00
预付帐款	176,396,890.52	176,396,890.52	应付福利费	10,349.23	6,349.27
存货	38,540,521.07	112,891,065.45	应付股利	0.00	0.00
待摊费用	850,376.63	850,376.63	应交税金	-6,723,069.73	-11,450,505.87
流动资产合计	395,953,837.63	561,780,529.16	其他应交款	252,924.64	0.00
长期投资：			其他应付款	2,252,389.43	2,623,275.23
长期股权投资	57,813,737.75	72,813,737.75	预提费用	82,665.64	2,062,703.06
长期债权合计	0.00	0.00	预计负债	0.00	0.00
长期投资合计	57,813,737.75	72,813,737.75	一年内到期的长期负债	0.00	0.00
固定资产：			流动负债合计	273,425,586.80	83,820,598.02
固定资产原价	77,989,550.01	95,022,076.21	长期负债：		
减：累计折旧	29,247,919.86	33,406,975.03	长期借款	0.00	0.00
固定资产净值	48,741,630.15	61,615,101.18	应付债券	0.00	0.00
减：固定资产减值准备	0.00	0.00	长期应付款	-329,699.40	-459,699.40
固定资产净额	48,741,630.15	61,615,101.18	长期负债合计	-329,699.40	-459,699.40
工程物资	0.00	0.00	负债合计	273,095,887.40	83,360,898.62
在建工程	4,888,669.62	56,328,710.96	所有者权益：		
固定资产合计	53,611,299.77	117,943,812.14	实收资本（股本）	225,556,277.29	680,536,877.29
无形资产及其他资			资本公积	8,242,304.77	8,242,304.77
无形资产	17,005,032.46	16,890,197.82	盈余公积	5,790,662.50	6,152,114.12
其中：土地使用权	0.00	0.00	其中：法定公益金	0.00	0.00
其他长期资产	90,755.91	187,742,791.11	未分配利润	11,789,531.56	-21,323,126.82
无形资产及其他资产合	17,095,788.37	204,432,988.93	所有者权益合计	251,378,776.12	873,610,169.36
资产总计	524,474,663.52	956,971,067.98	负债和所有者权益合	524,474,663.52	956,971,067.98

损益表		
货币单位：人民币CNY		
2010年		
项目	上年实际数	本年实际数
一、主营业务收入	354,837,642.68	328,447,113.52
减：营业成本	322,651,018.52	263,299,225.29
销售费用	10,181,920.96	39,396,038.95
营业税金	234,618.10	335,730.31
二、主营业务利润	21,770,085.10	25,416,118.97
加：其他业务利润	845,135.05	1,165,078.08
减：管理费用	7,297,306.81	14,378,539.04
财务费用	9,784,882.72	6,390,540.32
三、营业业务利润	5,533,030.62	5,812,117.89
加：投资收益	0.00	0.00
补贴收入	0.00	0.00
营业外收入	27,150.10	1,740.20
减：营业外支出	1,225,257.93	1,432,626.60
加：以前年度损益调整	0.00	0.00
四、利润总额	4,334,922.79	4,381,231.29
减：所得税	3,300,000.00	0.00
五、净利润	1,034,922.79	4,381,231.29

资产负债表					
货币单位：人民币CNY					
2011年					
资产	期末余额	年初余额	负债和所有者权益（或 股东权益）	期末余额	年初余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	66,446,293.82	33,020,320.68	短期借款	380,131,504.49	74,231,504.49
交易性金融资产	0.00	0.00	交易性金融负债	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00	应付票据	0.00	0.00
应收账款	76,928,004.65	53,136,199.52	应付账款	202,395,679.61	16,353,421.84
预付账款	920,903,555.53	176,396,890.52	预收账款	-6,150.00	-6,150.00
应收利息	0.00	0.00	应付职工薪酬	76,530.17	6,349.27
应收股利	0.00	0.00	应交税费	-18,968,284.72	-11,450,505.87
其他应收款	157,445,197.26	185,483,676.36	应付利息	0.00	0.00
存货	104,748,115.46	112,891,065.45	应付股利	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00	其他应付款	404,878,198.32	2,623,275.23
其他流动资产	850,376.63	850,376.63	一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
流动资产合计	1,327,321,543.35	561,780,529.16	其他流动负债	2,621,248.41	2,062,703.06
非流动资产：			流动负债合计	971,128,726.28	83,820,598.02
可供出售金融资产	0.00	0.00	非流动负债：		
持有至到期投资	0.00	0.00	长期借款	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00	应付债券	0.00	0.00
长期股权投资	72,813,737.75	72,813,737.75	长期应付款	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00	专项应付款	-764,699.40	-459,699.40
固定资产	135,351,565.95	61,615,101.18	预计负债	0.00	0.00
在建工程	67,475,554.01	56,326,710.96	递延所得税负债	0.00	0.00
工程物资	0.00	0.00	其他非流动负债	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00	非流动负债合计	-764,699.40	-459,699.40
生产性生物资产	0.00	0.00	负债合计	970,364,026.88	83,360,898.62
油气资产	0.00	0.00			
无形资产	16,505,360.50	16,690,197.82	所有者权益（或股东权益）：		
开发支出	0.00	0.00	实收资本（或股本）	880,538,877.29	880,538,877.29
商誉	0.00	0.00	资本公积	8,242,304.77	8,242,304.77
长期待摊费用	187,736,306.71	187,742,791.11	减：库存股	0.00	0.00
递延所得税资产	0.00	0.00	盈余公积	7,414,614.36	6,152,114.12
其他非流动资产	0.00	0.00	未分配利润	-39,355,753.03	-21,323,126.82
非流动资产合计	499,882,526.92	395,190,538.82	所有者权益（或股东权益）合计	856,840,043.39	873,610,169.36
资产总计	1,827,204,070.27	956,971,067.98	负债和所有者权益（或 股东权益）总计	1,827,204,070.27	956,971,067.98

利润表

货币单位：人民币CNY

2011年

项目	本年金额	上年金额
一、营业收入	562,050,391.82	329,612,191.60
减：营业成本	456,765,518.47	263,299,225.29
营业税金及附加	2,411,396.12	335,730.31
销售费用	65,068,531.02	39,396,036.95
管理费用	15,965,784.57	14,378,539.04
财务费用	4,542,395.55	6,390,540.32
资产减值损失	0.00	0.00
加：公允价值变动收益	0.00	0.00
投资收益	0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
二、营业利润	17,276,766.09	5,812,117.69
加：营业外收入	102,213.15	1,740.20
减：营业外支出	2,075,946.03	1,432,626.60
其中：非流动资产处置损失	0.00	0.00
三、利润总额	15,303,033.21	4,381,231.29
减：所得税费用	0.00	0.00
四、净利润	15,303,033.21	4,381,231.29
五、每股收益：	0.00	0.00
（一）基本每股收益	0.00	0.00
（二）稀释每股收益	0.00	0.00

<div> <div>资产负债表</div> <div>货币单位：人民币CNY</div> <div>2012年</div> </div>					
资产	期末余额	年初余额	负债和所有者权益（或股东权益）	期末余额	年初余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	55,140,465.06	66,446,293.82	短期借款	574,481,504.49	380,131,504.49
交易性金融资产	0.00	0.00	交易性金融负债	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00	应付票据	214,250,000.00	0.00
应收账款	257,919,216.85	76,928,004.65	应付账款	672,904,596.86	202,395,679.61
预付账款	1,496,068,103.67	920,903,555.53	预收账款	-6,150.00	-6,150.00
应收利息	0.00	0.00	应付职工薪酬	-115,337.83	76,530.17
应收股利	0.00	0.00	应交税费	0.00	0.00
其他应收款	60,276,498.32	157,445,197.26	应付利息	0.00	0.00
存货	182,159,915.60	104,748,115.46	应付股利	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00	其他应付款	402,369,610.33	404,878,198.32
其他流动资产	850,376.63	850,376.63	一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
流动资产合计	2,052,414,576.13	1,327,321,543.35	其他流动负债	8,689,444.70	-16,347,036.31
非流动资产：			流动负债合计	1,872,573,668.55	971,128,726.28
可供出售金融资产	0.00	0.00	非流动负债：		
持有至到期投资	0.00	0.00	长期借款	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00	应付债券	0.00	0.00
长期股权投资	72,813,737.75	72,813,737.75	长期应付款	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00	专项应付款	-803,699.40	-764,699.40
固定资产	239,690,519.23	135,351,565.95	预计负债	0.00	0.00
在建工程	81,435,337.13	87,475,554.01	递延所得税负债	0.00	0.00
工程物资	0.00	0.00	其他非流动负债	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00	非流动负债合计	-803,699.40	-764,699.40
生产性生物资产	0.00	0.00	负债合计	1,871,769,969.15	970,364,026.88

一年内到期的非流动资产	0.00	0.00	其他应付款	402,369,610.33	404,878,198.32
其他流动资产	850,376.63	850,376.63	一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
流动资产合计	2,052,414,576.13	1,327,321,543.35	其他流动负债	8,689,444.70	-16,347,036.31
非流动资产：			流动负债合计	1,872,573,668.55	971,128,726.28
可供出售金融资产	0.00	0.00	非流动负债：		
持有至到期投资	0.00	0.00	长期借款	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00	应付债券	0.00	0.00
长期股权投资	72,813,737.75	72,813,737.75	长期应付款	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00	专项应付款	-803,699.40	-764,699.40
固定资产	239,690,519.23	135,351,565.95	预计负债	0.00	0.00
在建工程	81,435,337.13	87,475,554.01	递延所得税负债	0.00	0.00
工程物资	0.00	0.00	其他非流动负债	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00	非流动负债合计	-803,699.40	-764,699.40
生产性生物资产	0.00	0.00	负债合计	1,871,769,969.15	970,364,026.88
油气资产	0.00	0.00			
无形资产	16,505,360.50	16,505,360.50	所有者权益（或股东权益）：		
开发支出	0.00	0.00	实收资本（或股本）	880,538,877.29	880,538,877.29
商誉	0.00	0.00	资本公积	8,242,304.77	8,242,304.77
长期待摊费用	417,578,226.99	187,736,308.71	减：库存股	0.00	0.00
递延所得税资产	0.00	0.00	盈余公积	20,000,499.80	7,414,614.36
其他非流动资产	0.00	0.00	未分配利润	99,886,106.72	-39,355,753.03
非流动资产合计	828,023,181.60	499,882,526.92	所有者权益（或股东权益）合计	1,008,667,788.58	856,840,043.39
资产总计	2,880,437,757.73	1,827,204,070.27	负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,880,437,757.73	1,827,204,070.27

利润表

货币单位：人民币CNY

2012年

项目	本年金额	上年金额
一、营业收入	625,368,768.45	562,050,391.82
减：营业成本	456,822,629.62	456,765,518.47
营业税金及附加	3,241,761.62	2,411,396.12
销售费用	11,463,841.14	65,088,531.02
管理费用	36,905,374.16	15,965,784.57
财务费用	-534,531.62	4,542,395.55
资产减值损失	0.00	0.00
加：公允价值变动收益	0.00	0.00
投资收益	0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
二、营业利润	117,469,693.53	17,276,766.09
加：营业外收入	21,710.98	102,213.15
减：营业外支出	3,074,264.10	2,075,946.03
其中：非流动资产处置损失	0.00	0.00
三、利润总额	114,417,140.41	15,303,033.21
减：所得税费用	28,604,285.10	0.00
四、净利润	85,812,855.31	15,303,033.21
五、每股收益：	0.00	0.00
（一）基本每股收益	0.00	0.00
（二）稀释每股收益	0.00	0.00