

梅花生物科技集团股份有限公司

600873

2011 年半年度报告

特 别 提 示

报告期内公司按照 2010 年年度股东大会决议实施资本公积金转增股本方案，以 1,008,236,603 股为基础，每 10 股转增 16.861 股，转增完成后公司总股本 2,708,236,603 股。2011 年 4 月 12 日公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股份变动登记，公司证券登记股本总数为 2,708,236,603 股。截止本报告出具日，股本变动涉及到的工商登记手续尚在办理之中。

因此，公司在工商行政管理机关登记的股本总数为 1,008,236,603 股，本半年度报告除财务报告中财务报表仍以 1,008,236,603 股列示外，其余指标均以 2,708,236,603 股计算。

提请广大投资者注意投资风险，投资者若对本报告存在任何疑问，应咨询自己的股票经纪人、律师、专业会计师或其他专业顾问。

目 录

一、 重要提示.....	4
二、 公司基本情况.....	4
三、 股本变动及股东情况.....	6
四、 董事、监事和高级管理人员.....	9
五、 董事会报告.....	9
六、 重要事项.....	11
七、 财务报告（未审计）.....	19
八、 备查文件目录.....	87

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	孟庆山
主管会计工作负责人姓名	李勇刚
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	陶忠

公司负责人孟庆山、主管会计工作负责人李勇刚及会计机构负责人（会计主管人员）陶忠声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	梅花生物科技集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	梅花集团
公司的法定英文名称	MeiHua Holdings Group Co.,Ltd
公司的法定英文名称缩写	MeiHua Group
公司法定代表人	孟庆山

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨慧兴	付晓丹
联系地址	河北省廊坊市经济技术开发区华祥路 66 号	河北省廊坊市经济技术开发区华祥路 66 号
电话	0316-2359652	0316-2359652
传真	0316-2359670	0316-2359670
电子信箱	yanghuixing@meihuagr.com	fuxiaodan@meihuagr.com

(三) 基本情况简介

注册地址	西藏自治区拉萨市北京西路 224 号
注册地址的邮政编码	850000
办公地址	河北省廊坊市经济技术开发区华祥路 66 号
办公地址的邮政编码	065001
公司国际互联网网址	http://www.meihuagrp.com
电子信箱	mhzqb@meihuagrp.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	梅花集团	600873	五洲明珠

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	11,784,030,873.98	9,402,260,027.95	25.33
所有者权益(或股东权益)	4,817,353,778.26	4,928,894,261.29	-2.26
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.7788	4.8886	-63.61
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	381,536,725.67	389,681,309.71	-2.09
利润总额	490,616,824.90	480,849,250.60	2.03
归属于上市公司股东的净利润	392,577,818.47	394,756,586.00	-0.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	300,046,653.49	316,546,837.54	-5.21
基本每股收益(元)	0.1450	0.3915	-62.96
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.1108	0.3140	-64.71
稀释每股收益(元)	0.1450	0.3915	-62.96
加权平均净资产收益率(%)	7.66	9.64	减少 1.98 个百分点

经营活动产生的现金流量净额	-193,164,306.93	85,055,822.45	-327.10
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	-0.0713	0.0844	-184.48

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-671,280.48
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	110,253,000.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-739.08
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	288,410.95
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-501,620.29
所得税影响额	-16,836,606.12
合计	92,531,164.98

三、股本变动及股东情况

（一）股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	900,000,000	89.26			1,517,500,800		1,517,500,800	2,417,500,800	89.26
1. 国家持股									
2. 国有法人持股									
3. 其他内资持股	634,500,000	62.93			1,069,838,064		1,069,838,064	1,704,338,064	62.93
其中：境内自然人持股	634,500,000	62.93			1,069,838,064		1,069,838,064	1,704,338,064	62.93
4. 外资持股	265,500,000	26.33			447,662,736		447,662,736	713,162,736	26.33
其中：境外法人持股	265,500,000	26.33			447,662,736		447,662,736	713,162,736	26.33
二、无限售条件流通股份	108,236,603	10.74			182,499,200		182,499,200	290,735,803	10.74
1. 人民币普通股	108,236,603	10.74			182,499,200		182,499,200	290,735,803	10.74

2. 境内上市的外资股								
3. 境外上市的外资股								
4. 其他								
三、股份总数	1,008,236,603	100			1,700,000,000	1,700,000,000	2,708,236,603	100

股份变动的批准情况

2011年3月28日，公司召开2010年年度股东大会，会上审议通过了《公司2010年度利润分配方案（预案）》的议案：根据《五洲明珠股份有限公司重大资产出售及以新增股份吸收合并梅花生物科技集团股份有限公司暨关联交易报告书》的后续安排，公司以2010年12月31日总股本1,008,236,603股为基数，实施资本公积转增股本，向全体股东每10股转增16.861股，转增完成后公司总股本为2,708,236,603股。

股份变动的过户情况

2011年4月1日，公司在上海证券交易所网站上刊登了《梅花生物科技集团股份有限公司2010年度利润分配及资本公积金转增股本实施公告》，以2011年4月8日为股权登记日，2011年4月11日为除权（除息）日，向全体股东每股分配现金股利0.5元（含税），转增1.6861股；每10股分配现金股利5.00元（含税），转增16.861股，转增完成后公司总股本为2,708,236,603股。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				81,097 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
孟庆山	境内自然人	31.54	854,103,033	536,133,033	854,103,033	无
胡继军	境内自然人	13.64	369,394,122	231,874,122	369,394,122	无
香港鼎晖生物科技有限公司	境外法人	13.39	362,625,120	227,625,120	362,625,120	无
新天域生化科技投资有限公司	境外法人	12.94	350,537,616	220,037,616	350,537,616	无
杨维永	境内自然人	2.91	78,810,526	49,470,526	78,810,526	无
王爱军	境内自然人	2.63	71,316,274	44,766,274	71,316,274	无
李宝骏	境内自然人	2.14	58,020,019	36,420,019	58,020,019	无
山东五洲投资集团有限公司	境内非国有法人	1.99	53,859,966	31,763,971		未知

梁宇攀	境内自然人	1.98	53,668,518	33,688,518	53,668,518	无
王洪山	境内自然人	1.62	43,756,765	27,466,765	43,756,765	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
山东五洲投资集团有限公司		53,859,966		人民币普通股	53,859,966	
徐广平		3,974,272		人民币普通股	3,974,272	
朱相国		2,583,277		人民币普通股	2,583,277	
王维钦		1,987,137		人民币普通股	1,987,137	
王伟		1,589,711		人民币普通股	1,589,711	
董兴欣		1,589,711		人民币普通股	1,589,711	
吴金星		1,239,297		人民币普通股	1,239,297	
朱耀明		900,000		人民币普通股	900,000	
郑惠珊		801,219		人民币普通股	801,219	
王锦兴		776,356		人民币普通股	776,356	
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东未知其有关联关系。				

孟庆山、杨维永、王爱军、王洪山系一致行动人。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	孟庆山	854,103,033	2013年12月31日	854,103,033	36个月
2	胡继军	369,394,122	2011年12月31日	369,394,122	12个月
3	香港鼎晖生物科技有限公司	362,625,120	2011年12月31日	362,625,120	12个月
4	新天域生化科技投资有限公司	350,537,616	2011年12月31日	350,537,616	12个月
5	杨维永	78,810,526	2013年12月31日	78,810,526	36个月
6	王爱军	71,316,274	2013年12月31日	71,316,274	36个月
7	李宝骏	58,020,019	2011年12月31日	58,020,019	12个月
8	梁宇攀	53,668,518	2011年12月31日	53,668,518	12个月
9	王洪山	43,756,765	2013年12月31日	43,756,765	36个月
10	何君	23,449,758	2013年12月31日	23,449,758	36个月
上述股东关联关系或一致行动人的说明			孟庆山、杨维永、王爱军、王洪山、何君系一致行动人。		

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
孟庆山	董事长	317,970,000	536,133,033		854,103,033	报告期内资本公积转增股本
王爱军	董事、总经理	26,550,000	44,766,274		71,316,274	报告期内资本公积转增股本
梁宇擘	董事、副总经理	19,980,000	33,688,518		53,668,518	报告期内资本公积转增股本
何君	董事、副总经理	8,730,000	14,719,758		23,449,758	报告期内资本公积转增股本
刘森芝	监事	3,780,000	6,373,503		10,153,503	报告期内资本公积转增股本

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

因公司董事会到期换届，2011年1月21日，在公司召开的2011年第一次临时股东大会上，选举孟庆山、王爱军、何君、梁宇擘、王欣、谢方、石维忱、陈晋蓉、赵广铃为公司第六届董事会董事；选举宋卫、刘森芝为监事，和2011年第一次职工代表大会上选举产生的职工监事崔卫国共同组成公司第六届监事会。在当日召开的六届一次董事会上选举孟庆山为公司董事长，王爱军为公司总经理，何君、梁宇擘、隋学军为公司副总经理，李勇刚为财务总监，杨慧兴为董事会秘书。六届一次监事会上选举宋卫为第六届监事会主席。上述变更事项已在公司2010年年度报告中进行了披露。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

近年来，氨基酸行业由于新品种，新应用的不断开发，行业发展迅速，报告期内，公司在追求产业规模领先、营销运作品牌化的同时，自觉承担行业发展重任，力促氨基酸技术创新，大力发展新型的氨基酸产品和绿色健康的调味品，并提出了新的战略发展方向，即“成为世界领先的氨基酸企业和国内领先的调味品企业”的“双领先”战略。

在公司运营管理方面，公司积极推进精益生产，发动全员参与，开展了“巧当增效降耗能手、争做创新尖兵、敢为精益先锋”的活动，完善物料质量追踪管理流程，改善设备状态，提高设备单位成本效率，通过指标层层分解，责任层层落实，激励层层传递，以考核激励推动自主改善，把追求质量至上的成本节约管理工作落到了实处。同时，公司加大信息化项目建设，全面贯彻预算管理，完善公司管理机制。随着EKP（知识管理平台）、EBS、HYP（预算管理系统）、BI（经营分析系统）等信息支持平台的陆续上线运行，极大程度地规范了各环节的工作流程，实现了各个管理环节按工作顺序的贯穿，提高了运营管理的效率和工作效率。在研发方面，

公司通过技术提升和产品线扩张，增强企业核心竞争实力。研发人才的不断引进，为公司其他调味品和新型氨基酸产品的研发提供有力保障。

报告期内，公司氨基酸和味精产品出口销售额同比增长 138.26%、53.1%，市场份额不断扩大。虽然主要原材料玉米、煤炭及辅料等成本不断上涨，但公司通过内部运营管理的革新，核苷酸的投产、高附加值的小品种氨基酸的推出，使公司营业利润保持了较好的水平。报告期内，公司实现销售收入 29.39 亿元，同比增长 24.54%，实现净利润 3.925 亿，基本每股收益 0.1450 元（股本按照 27.08 亿计算），加权平均净资产收益率 7.66%。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
生物发酵	2,015,404,024.33	1,495,961,830.50	25.77	8.18	14.23	减少 3.93 个百分点
氨基酸	583,340,630.88	364,642,339.61	37.49	152.57	132.18	增加 5.49 个百分点
肥料	135,081,116.22	120,639,996.38	10.69	17.86	16.20	增加 1.28 个百分点
化工	185,583,169.28	155,145,598.32	16.40	35.32	72.24	减少 17.92 个百分点
分产品						
味精及谷氨酸	1,621,336,566.79	1,163,994,278.29	28.21	3.87	7.54	减少 2.45 个百分点
氨基酸产品	583,340,630.88	364,642,339.61	37.49	152.57	132.18	增加 5.49 个百分点
有机肥、复合肥	135,081,116.22	120,639,996.38	10.69	17.86	16.20	增加 1.28 个百分点
硫酸	122,579,854.72	122,556,051.80	0.02	10.31	65.12	减少 33.19 个百分点
淀粉附产品	328,519,967.46	301,312,261.70	8.28	41.40	47.21	减少 3.62 个百分点
液氨	63,003,314.56	32,589,546.52	48.27	142.11	105.62	增加 9.18 个百分点
菌体蛋白及其它	65,547,490.08	30,655,290.51	53.23	-5.90	35.97	减少 14.40 个百分点

(1) 报告期生物发酵行业营业收入较去年同期增长 8.18%，营业利润率较去年同期减少 3.93 个百分点，其主要原因是虽然销售价格较去年同期有所增长，但其增长幅度低于原材料价格涨幅，造成营业利润率下降。

(2) 报告期氨基酸行业营业收入较去年同期增长 152.57%，营业利润率较去年同期上升 5.49 个百分点，其主要原因是苏氨酸产量增加、核苷酸投产及新增小品种氨基酸产品如脯氨酸、异亮氨酸、色氨酸等，使氨基酸产品收入和营业利润率较去年同期大幅上升。

(3) 报告期肥料营业收入较去年同期增长 17.86%，营业利润率较去年同期上升 1.28 个百分点，收入增长的主要原因是销售数量增加及新增硫酸铵销售。

(4) 报告期化工产品营业收入较去年同期增长 35.32%，营业利润率较去年同期下降 17.92 个百分点，收入增长的主要原因是硫酸价格有所上升及液氨销售数量增加，但由于硫酸的原材料硫磺价格大幅上涨造成营业利润率下降。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	2,235,029,457.73	11.97
国外	684,379,482.98	95.70

报告期国外营业收入较去年同期上升 95.70 个百分点，主要原因是氨基酸产品和味精及谷氨酸出口销售额增加，分别增长 138.26%和 74.83%。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

详见“六、重要事项（十三）其他重大事项的说明”部分。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司根据中国证券监督管理委员会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字(2007)28 号）和西藏证监局《关于做好上市公司治理专项活动的通知》（藏证监发(2011)9 号）的精神和要求，在全公司范围内开展了公司治理专项活动。

1.公司成立了专项活动领导小组和治理专项活动工作小组，由董事长孟庆山先生担任领导小组组长，安排自查和整改工作进度，董事会秘书杨慧兴先生负责具体组织实施，协调各相关职能部门做好自查和整改工作。公司各部门、各有关单位本着实事求是的原则，依据《公司法》、《证券法》等有关法律、法规，以及《公司章程》等内部规章制度的要求，全面开展公司治理、内部制度完善及执行情况的自查工作，对存在问题的事项进行深入分析，认真总结公司的治理现状，形成了《关于公司治理专项活动的自查报告及整改计划》。该计划经公司第六届董事会第三次会议审议通过，详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）公司公告。同时，公司设立了专门的电话、邮箱、网络交流平台，接受社会公众的评议，征集投资者和社会公众对公司治理情况和整改计划的意见。

2.自查中发现的问题及其整改措施

(1) 董事会各专门委员会的作用有待进一步发挥

公司董事会设立了战略、提名、审计、薪酬与考核 4 个专门委员会，制定了各专门委员会的工作细则。各专门委员会对公司重大决策事项、战略规划、内部控制体系以及薪酬与考核体系方面都发挥了积极的作用，但是随着公司发展的不断壮大，对公司董事会的决策机制有了更高的要求，这就需要各专门委员会进一步充分发挥其作用，以提高公司科学的决策能力。

整改措施：在公司日常的经营管理和决策过程中，公司将进一步发挥董事会各专门委员会的作用，定期、不定期的对公司重大决策事项、战略规划、内控体系建设等方面进行专题研究，

提出建议，从而提高公司决策水平，提升企业价值，为加强公司治理和公司发展做出贡献。

(2) 投资者关系管理工作有待进一步加强

现阶段，公司的投资者关系管理形式较为单一，仅限于通过现场接待、电话、邮件方式和机构及流通股股东沟通。加强投资者关系管理不仅是公司的内在要求，同时也是一项长期战略性任务，为此，公司要不断探索投资者关系管理，安排专人学习并管理好这项工作，创新管理思路和方式，以适应新形势发展对该项工作的要求。

整改措施：借鉴其他公司在投资者关系管理方面的经验和教训，建立多层次、多渠道的投资者沟通机制，积极培养投资者关系管理领域的专门人才。通过主动的、充分的信息披露与投资者进行良性互动，提高投资者对公司的关注度和认知度。

(3) 公司相关人员规范运作意识有待进一步增强

随着证券市场的发展完善，更透明、更规范的上市公司治理将是证券市场的发展趋势，而作为上市公司负责信息披露事务以及规范运作方面的相关人员，只有熟知相关法律及各项规章制度，才能不断增强规范运作意识，提高整体的工作质量。

整改措施：公司将进一步加大学习培训力度，组织全员学习公司规范运作制度和上市公司相关治理文件，进一步增强员工的责任心和法制观念，提高对公司治理的自觉性，尤其是提高控股子公司人员的规范运作意识，使他们自觉主动报告公司出现的重大事项，保证公司的规范运作。

3.2011年4月11日-4月18日，西藏证监局对公司治理专项活动进行现场检查，并出具《监管关注函》（藏证监函【2011】31号），针对《监管关注函》中提到的问题，公司制定了整改方案：

(1) 完善“三会”的会议记录：指定董事会秘书或其授权代表为会议记录的主责人，日后工作中详细会议记录，并对现场会议进行录音，录音文件作为会议档案文件的重要组成部分，保存年限和公司董事会档案文件保存年限相同。

(2) 公司按照相关规定建立了董事会专门委员会，日常工作中，公司将严格按照各委员会议事规则，定期召开委员会议，并形成会议决议和会议记录。对于因相关规定发生变更或实际情况发生变化的，及时修改各专门委员会议事规则，并提交董事会审议后公告。

在公司新制定的《对外投资管理办法》中明确公司董事会战略委员会的部分职责：战略委员会是公司董事会的专门议事机构，负责统筹、协调和组织对外投资项目的分析和研究，为董事会决策提供初步意见。

在公司新制定的《内部审计管理制度》中，对董事会审计委员会的职责及日常工作内容有了更为清晰的描述，丰富了董事会专门委员会的职责内涵。上述两个制度已于2011年5月20日提交公司第六届董事会第六次会议审议通过，具体内容详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）上公司公告。

(3) 五洲明珠股份有限公司更名为梅花生物科技集团股份有限公司之后，原《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露管理制度》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理办法》等规定对于更名后的公司依然适用。

为适应新的监管形势的要求，结合实际，公司新修订了《董事会秘书工作制度》，并经公司第六届董事会第五次会议审议通过，具体内容详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）上公司公告。

结合公司现有主营业务和管理实际，公司修订了《控股子公司管理办法》、《内部控制管理制度》，并提交2011年5月20日召开的第六届董事会第六次会议审议通过。具体内容详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）上公司公告。

其他涉及到的内控管理制度，公司将在以后的工作中不断修订完善，经董事会审议后对外公告。

(4) 2011年4月22日，公司召开第六届董事会第五次会议，审议通过了新制定的《内幕信息知情人管理制度》，以该制度为指引，进一步规范公司内幕信息管理行为，加强内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正。同时通过公司内部办公系统将制度分发至每位员工手中，责成各部门负责人组织本部门人员认真学习。

(5) 为规范对外投资管理，公司制定了《对外投资管理办法》，经2011年5月20日召开的第六届董事会第六次会议审议通过，具体内容详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）上公司公告。

(6) 公司建有独立的内部审计部门, 该部门制定有完善的岗位职责和 workflow, 但缺少成型的、单独的内部审计管理制度。为提高内部审计工作质量, 保证内部控制和风险管理的有效性、财务信息的真实性和完整性, 公司制定了《内部审计管理制度》, 经 2011 年 5 月 20 日召开的第六届董事会第六次会议审议通过, 具体内容详见上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 上公司公告。

综上, 公司一直致力于不断完善公司法人治理结构, 规范运作, 不断增强公司竞争软实力, 以更好业绩回报广大投资者。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2011 年 3 月 28 日, 公司召开 2010 年度股东大会, 会上审议通过了《公司 2010 年度利润分配方案(预案)》的议案: 以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 1,008,236,603 股为基数, 向全体股东每 10 股分配现金股利 5.00 元(含税), 预计分配利润 504,118,301.50 元。

2011 年 4 月 1 日, 公司在上海证券交易所网站上刊登了《梅花生物科技集团股份有限公司 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本实施公告》, 以 2011 年 4 月 8 日为股权登记日, 向全体股东每股分配现金股利 0.5 元(含税), 转增 1.6861 股; 每 10 股分配现金股利 5.00 元(含税), 转增 16.861 股, 转增完成后公司总股本为 2,708,236,603 股。目前利润分配涉及到的事项已办理完毕。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

2011 年 3 月 28 日, 公司召开的 2010 年度股东大会审议通过了 2010 年度利润分配方案, 以 2011 年 4 月 8 日为股权登记日, 向全体股东每股分配现金股利 0.5 元(含税), 转增 1.6861 股; 每 10 股分配现金股利 5.00 元(含税), 目前现金分红涉及到的事项已办理完毕。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	梅花集团全体股东
被收购资产	梅花集团全部资产、负债
购买日	2010 年 12 月 24 日
资产收购价格	5,787,000,000 元
自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	
自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	
是否为关联交易(如是, 说明定价原则)	否
资产收购定价原则	以交易双方确定的评估基准日, 参考评估结果协商确定
所涉及的资产产权是否已全部过户	是
所涉及的债权债务是否已全部转移	是

该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例 (%)	
关联关系	

2010年12月22日,公司新增股份吸收合并原梅花生物科技集团股份有限公司(现被五洲明珠吸收合并,吸收合并完成后,原梅花集团注销,五洲明珠已更名为梅花集团)事项获中国证券监督管理委员会核准。2010年12月31日,新增股份已完成过户登记,公司总股本数由108,236,603股增至1,008,236,603股。

2011年3月3日,公司在西藏工商行政管理局办理完成了公司名称、注册资本、公司类型、经营范围以及公司章程等相关事项的工商变更登记手续。

2、 出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	山东五洲投资集团有限公司
被出售资产	除西藏大厦股份有限公司14.32%股权及位于海南省临高县皇桐乡楷模上村东边350亩集体土地使用权以外的所有资产及负债
出售日	2010年12月24日
出售价格	248,886,476.89
本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	
出售产生的损益	
是否为关联交易(如是,说明定价原则)	是
资产出售定价原则	以2010年3月31日为基准日,成本法评估定价
所涉及的资产产权是否已全部过户	是
所涉及的债权债务是否已全部转移	是
该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	
关联关系	原控股股东

2010年12月22日,公司重大资产出售暨新增股份吸收合并原梅花生物科技集团股份有限公司(现被五洲明珠吸收合并,吸收合并完成后,原梅花集团注销,五洲明珠已更名为梅花集团)事项获得中国证券监督管理委员会核准。根据公司与五洲集团签署《资产出售协议》及其补充协议、《资产出售移交确认书》,公司已将除西藏大厦股份有限公司14.32%股权及位于海南省临高县皇桐乡楷模上村东边350亩集体土地使用权之外的资产和负债全部出售给原控股股东五洲集团。目前涉及到的出售资产已全部过户完毕,五洲集团不再是公司控股股东。

上述收购、出售资产情况已于2011年1月29日在2010年年度报告中详细披露。

3、 吸收合并情况

根据公司与原梅花集团2009年4月27日签订的《吸收合并协议》、2009年10月26日签订的《吸收合并之补充协议》、公司与五洲集团2009年4月27日签订的《资产出售协议》、2009年10月26日签订的《资产出售协议之补充协议》及《五洲明珠股份有限公司重大资产出售及以新增股份吸收合并梅花生物科技集团股份有限公司暨关联交易报告书》,公司以6.43元/股的发行价格向原梅花集团发行900,000,000股股份,用于购买梅花集团所有股东拥有的全部股东权益。本次交易前,公司的大股东及实际控制人为五洲集团(持股20.41%),而五洲集团及其

控制的其他单位与本次交易对方原梅花集团不存在任何关联关系，故本次交易不构成关联交易。交易完成后，原梅花集团股东持有公司 89.26% 的股权，成为公司的控股股东及实际控制人。

2010 年 12 月 24 日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准五洲明珠股份有限公司重大资产出售及以新增股份吸收合并梅花生物科技集团股份有限公司的批复》（证监许可【2010】1888 号），已核准五洲明珠股份有限公司本次重大资产出售及以新增 90,000 万股股份吸收合并原梅花生物科技集团股份有限公司事宜。

2011 年 2 月 25 日，公司收到商务部《关于同意五洲明珠股份有限公司吸收合并梅花生物科技集团股份有限公司的批复》（商资批【2011】192 号），同意五洲明珠股份有限公司吸收合并原梅花集团，原梅花集团办理注销登记手续；合并后五洲明珠股份有限公司名称变更为“梅花生物科技集团股份有限公司”，公司注册资本 100823.6603 万股，每股面值人民币 1 元；公司于 2011 年 2 月 28 日领取了批准号为【商外资资审 A 字（2011）0005 号】批准证书。

2011 年 3 月 3 日，公司在西藏工商行政管理局办理完成了公司名称、注册资本、公司类型、经营范围以及公司章程等相关事项的工商变更登记手续。变更完成后，公司名称由“五洲明珠股份有限公司”变更为“梅花生物科技集团股份有限公司”，上述变更事项已于 2011 年 3 月 4 日在上海证券交易所网站上公告。经公司申请，并经上海证券交易所核准，公司证券简称自 2011 年 3 月 11 日起发生变更，由“五洲明珠”变更为“梅花集团”，公司证券代码 600873 不变。

(八) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(九) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	75,995
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	194,175
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	194,175
担保总额占公司净资产的比例 (%)	40.31

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、 公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他对公司中小股东所作承诺
承诺内容	孟庆山及其一致行动人承诺：通过本次交易取得的股份自登记至其账户之日起三十六个月内不上市交易或转让。截止到报告期末，鼎晖生物、新天域生化持续拥有梅花集团权益已超过 12 个月，鼎晖生物、新天域生化以及梅花集团其他 11 名自然人股东承诺：通过本次交易取得的股份自登记至其账户之日起十二个月内不上市交易或转让。	根据中国证券监督管理委员会《上市公司重大资产重组管理办法》的规定，为充分保护股东利益，公司和孟庆山及其一致行动人就重大资产出售暨以新增股份吸收合并梅花生物科技集团股份有限公司，该次重大重组实施完毕后的三年归属母公司净利润达成补充协议：孟庆山及其一致行动人承诺：重组实施完毕后的三年，归属母公司净利润不低于北京天健兴业资产评估有限公司出具的编号为天兴评报字（2009）第 117 号《资产评估报告书》上的盈利预测数，即 2010 年归属母公司净利润 67,311.14 万元，2011 年归属母公司净利润 61,890.37 万元，2012 年归属母公司净利润 58,847.22 万元。
履行情况	正在履行	2011 年上半年归属母公司净利润 39257.78 万元（未审计）。孟庆山及其一致行动人将在承诺期内继续履行承诺。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：是

为充分保护中小股东的利益，公司实际控制人孟庆山及其一致行动人承诺：重组实施完毕后的三年归属母公司净利润不低于北京天健兴业资产评估有限公司出具的编号为天兴评报字（2009）第 117 号《资产评估报告书》上的盈利预测数，即 2010 年归属母公司净利润 67,311.14 万元，2011 年归属母公司净利润 61,890.37 万元，2012 年归属母公司净利润 58,847.22 万元。如重组完成后不能实现上述承诺，孟庆山及其一致行动人将以所取得的上市公司股份补偿上述承诺的归属母公司净利润与实际实现数之间的差额。

经立信大华会计师事务所有限公司审计，2010 年归属于母公司净利润为 79000.20 万元，完成 2010 年归属母公司净利润 67,311.14 万元的利润承诺。2011 年上半年归属母公司净利润 39257.78 万元（未经审计）。孟庆山及其一致行动人将在承诺期内继续履行承诺。

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所:	否
-------------	---

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其他重大事项的说明

1. 公司全资子公司通辽梅花生物科技有限公司收到由内蒙古自治区科学技术厅、内蒙古自治区财政厅、内蒙古自治区国家税务局、内蒙古自治区地方税务局联合颁发的、发证时间为 2010 年 7 月 6 日、编号为 GR201015000040 的高新技术企业证书。该证书有效期三年。因此，通辽梅花按 15% 的税率缴纳企业所得税。

2. 2011 年 4 月 22 日公司召开六届五次董事会，并于 2011 年 5 月 20 日召开 2011 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司 2011 年非公开发行股票方案的议案》等议案。

公司拟向特定对象非公开发行的股票合计不超过 3.2 亿股，每股价格不低于 14.66 元，计划募集资金总额不超过 470,000 万元，扣除发行费用后募集资金净额预计不超过 450,000 万元，募集资金用于投资公司的年产 30 万吨复混（合）肥综合工程、年产 10 万吨赖氨酸和 1 万吨核昔酸工程项目、年产 6 万吨苏氨酸和 5 千吨谷氨酰胺等小品种氨基酸工程项目。

上述非公开发行事宜尚需通过国家环境保护部的环保核查和中国证监会的核准。

在非公开发行募集资金到位之前，公司将根据募集资金投资项目进度的实际情况以自筹资金先行投入，并在募集资金到位后按照相关法规规定的程序予以置换。截至本报告期末已投入资金 45934 万元。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
非公开发行股票发行结果暨股份变动公告	《上海证券报》B20	2011 年 1 月 5 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
五届二十二次董事会会议决议公告暨召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》B20	2011 年 1 月 5 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
五届十六次监事会会议决议公告	《上海证券报》B20	2011 年 1 月 5 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
2011 年第一次临时股东大会会议决议公告	《上海证券报》21	2011 年 1 月 22 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
六届一次董事会会议决议公告	《上海证券报》21	2011 年 1 月 22 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
六届一次监事会会议决议公告	《上海证券报》21	2011 年 1 月 22 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
2010 年度业绩预增公告	《上海证券报》B23	2011 年 1 月 25 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
2010 年度报告摘要	《上海证券报》37	2011 年 1 月 29 日	上海证券交易所

			http://www.sse.com.cn
六届二次董事会会议决议公告	《上海证券报》37	2011 年 1 月 29 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
六届二次监事会会议决议公告	《上海证券报》37	2011 年 1 月 29 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
关于公司名称、经营范围等事项完成工商变更登记手续的公告	《上海证券报》B9	2011 年 3 月 4 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
关于为全资子公司提供担保的公告	《上海证券报》B4	2011 年 3 月 8 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
召开 2010 年年度股东大会的通知	《上海证券报》B4	2011 年 3 月 8 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
关于变更公司证券简称的公告	《上海证券报》B4	2011 年 3 月 8 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
六届三次董事会会议决议公告	《上海证券报》B4	2011 年 3 月 8 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
公司重大资产出售及以新增股份吸收合并梅花生物科技集团股份有限公司暨关联交易之实施结果报告书	《上海证券报》B69	2011 年 3 月 25 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
2010 年度股东大会会议决议公告	《上海证券报》B252	2011 年 3 月 29 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
2010 年度利润分配及资本公积转增股本实施公告	《上海证券报》B52	2011 年 4 月 1 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
重大事项及连续停牌公告	《上海证券报》B1	2011 年 4 月 19 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
2011 年第一季度报告	《上海证券报》B143	2011 年 4 月 21 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
六届五次董事会决议暨召开 2011 年第二次临时股东大会通知的公告	《上海证券报》121	2011 年 4 月 23 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
非公开发行 A 股股票预案	《上海证券报》121	2011 年 4 月 23 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
关于召开 2011 年第二次临时股东大会的二次通知	《上海证券报》B27	2011 年 5 月 18 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
对外投资公告	《上海证券报》27	2011 年 5 月 21 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
第六届董事会第六次会议决议公告	《上海证券报》27	2011 年 5 月 21 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
2011 年第二次临时股东大会决议公告	《上海证券报》27	2011 年 5 月 21 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn

与诺维信签署框架协议的公告	《上海证券报》B8	2011 年 5 月 25 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
关于向全资子公司廊坊梅花生物科技股份有限公司增资的公告	《上海证券报》16	2011 年 6 月 25 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
第六届董事会第七次会议决议公告	《上海证券报》16	2011 年 6 月 25 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn

七、财务报告（未审计）

合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:梅花生物科技集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	注释(一)	1,718,291,250.60	1,215,568,641.68
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	注释(二)	89,594,134.30	63,481,065.43
应收账款	注释(三)	346,927,119.29	201,804,038.30
预付款项	注释(四)	1,538,760,355.75	1,150,340,348.78
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	注释(五)	42,215,260.23	24,070,043.10
买入返售金融资产			
存货	注释(六)	1,071,070,241.50	701,904,949.21
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		4,806,858,361.67	3,357,169,086.50
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	注释(七)	33,113,904.11	29,885,875.78
投资性房地产			
固定资产	注释(八)	4,295,842,756.08	3,475,518,238.43
在建工程	注释(九)	1,737,609,062.30	1,724,620,091.16
工程物资	注释(十)	80,483,737.63	33,000,719.55
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	注释(十一)	806,852,621.47	760,823,225.86
开发支出			
商誉	注释(十二)	18,079,863.29	18,079,863.29
长期待摊费用	注释(十三)	70,018.75	154,041.13
递延所得税资产	注释(十四)	5,120,548.68	3,008,886.25
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,977,172,512.31	6,045,090,941.45
资产总计		11,784,030,873.98	9,402,260,027.95
流动负债:			
短期借款	注释(十六)	2,554,865,638.67	1,653,625,318.22
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	注释(十七)	493,800,000.00	516,210,000.00
应付账款	注释(十八)	634,423,428.69	566,707,751.26

预收款项	注释(十九)	178,498,049.16	169,872,922.03
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	注释(二十)	19,557,832.41	31,957,183.28
应交税费	注释(二十一)	-336,959,985.08	-189,868,950.62
应付利息			
应付股利			
其他应付款	注释(二十二)	289,905,465.20	104,861,542.49
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	注释(二十三)	300,000,000.00	300,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		4,134,090,429.05	3,153,365,766.66
非流动负债:			
长期借款	注释(二十四)	2,832,586,666.67	1,320,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,832,586,666.67	1,320,000,000.00
负债合计		6,966,677,095.72	4,473,365,766.66
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	注释(二十五)	1,008,236,603.00	1,008,236,603.00
资本公积	注释(二十六)	1,887,528,409.88	1,887,528,409.88
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	注释(二十七)	104,079,070.06	104,079,070.06
一般风险准备			
未分配利润	注释(二十八)	1,817,509,695.32	1,929,050,178.35
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		4,817,353,778.26	4,928,894,261.29
少数股东权益			
所有者权益合计		4,817,353,778.26	4,928,894,261.29
负债和所有者权益总计		11,784,030,873.98	9,402,260,027.95

法定代表人: 孟庆山

主管会计工作负责人: 李勇刚

会计机构负责人: 陶忠

母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:梅花生物科技集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		563,349,883.22	717,014,183.05
交易性金融资产			
应收票据		9,922,000.00	632,142.00
应收账款	注释(一)	45,556,412.90	275,926,916.81
预付款项		370,703,040.49	185,330,137.24
应收利息			
应收股利			600,000,000.00
其他应收款	注释(二)	3,326,333,107.65	1,583,370,187.47
存货		133,289,158.32	129,346,376.48
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		4,449,153,602.58	3,491,619,943.05
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	注释(三)	1,723,113,904.11	1,388,685,136.70
投资性房地产			
固定资产		1,095,671,448.29	940,587,383.49
在建工程		47,593,695.49	140,811,673.15
工程物资		290,733.29	102,515.52
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		102,782,746.02	103,944,201.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		65,516.78	1,312,772.75
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,969,518,043.98	2,575,443,683.08
资产总计		7,418,671,646.56	6,067,063,626.13
流动负债:			
短期借款		1,199,432,811.08	580,810,245.30

交易性金融负债			
应付票据		100,000,000.00	519,000,000.00
应付账款		276,041,952.61	387,985,388.33
预收款项		188,244,813.55	16,060,041.53
应付职工薪酬		2,783,319.88	10,302,454.44
应交税费		-1,685,258.50	3,667,516.32
应付利息			
应付股利			
其他应付款		182,749,616.93	24,466,562.25
一年内到期的非流动 负债		300,000,000.00	300,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,247,567,255.55	1,842,292,208.17
非流动负债：			
长期借款		1,832,586,666.67	320,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,832,586,666.67	320,000,000.00
负债合计		4,080,153,922.22	2,162,292,208.17
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,008,236,603.00	1,008,236,603.00
资本公积		1,855,744,114.24	1,855,744,114.24
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		104,079,070.06	104,079,070.06
一般风险准备			
未分配利润		370,457,937.04	936,711,630.66
所有者权益（或股东权益） 合计		3,338,517,724.34	3,904,771,417.96
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		7,418,671,646.56	6,067,063,626.13

法定代表人：孟庆山

主管会计工作负责人：李勇刚

会计机构负责人：陶忠

合并利润表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,939,314,990.41	2,360,209,902.77
其中: 营业收入	注释(二十九)	2,939,314,990.41	2,360,209,902.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,557,994,704.02	1,970,780,936.17
其中: 营业成本	注释(二十九)	2,144,787,785.36	1,674,697,413.25
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	注释(三十)	12,537,506.94	7,194,805.11
销售费用	注释(三十一)	149,957,967.65	152,202,874.15
管理费用	注释(三十一)	151,208,831.69	109,020,084.77
财务费用	注释(三十一)	91,055,962.61	27,955,616.18
资产减值损失	注释(三十二)	8,446,649.77	-289,857.29
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	注释(三十三)	216,439.28	252,343.11
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-71,971.67	
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		381,536,725.67	389,681,309.71
加: 营业外收入	注释(三十四)	110,505,548.28	101,466,034.36
减: 营业外支出	注释(三十五)	1,425,449.05	10,298,093.47
其中: 非流动资产处置损失		680,015.02	5,973,914.89
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		490,616,824.90	480,849,250.60
减: 所得税费用	注释(三十六)	98,039,006.43	86,092,664.60
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		392,577,818.47	394,756,586.00
归属于母公司所有者的净利润		392,577,818.47	394,756,586.00
少数股东损益			
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	注释(三十七)	0.1450	0.3915
(二) 稀释每股收益	注释(三十七)	0.1450	0.3915
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		392,577,818.47	394,756,586.00
归属于母公司所有者的综合收益总额		392,577,818.47	394,756,586.00
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人: 孟庆山

主管会计工作负责人: 李勇刚

会计机构负责人: 陶忠

母公司利润表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	注释(四)	967,301,372.00	2,269,862,652.11
减: 营业成本	注释(四)	912,544,713.50	2,078,448,237.60
营业税金及附加		2,422,779.12	0
销售费用		3,473,731.95	112,030,946.66
管理费用		69,722,760.19	48,749,950.68
财务费用		45,278,606.95	17,740,959.44
资产减值损失		-4,989,023.80	-817,452.21
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			0
投资收益(损失以“-”号填列)	注释(五)	103,479.71	253,340.55
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-71,232.59	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-61,048,716.20	13,963,350.49
加: 营业外收入		5,242,818.71	4,811,782.66
减: 营业外支出		1,215,825.10	9,542,943.67
其中: 非流动资产处置损失		471,391.09	5,228,353.68
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-57,021,722.59	9,232,189.48
减: 所得税费用		5,113,669.53	3,074,399.08
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-62,135,392.12	6,157,790.40
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-62,135,392.12	6,157,790.40

法定代表人: 孟庆山

主管会计工作负责人: 李勇刚

会计机构负责人: 陶忠

合并现金流量表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,020,721,290.43	2,284,119,220.84
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		9,982,532.51	
收到其他与经营活动有关的现金	注释(三十八)	115,257,153.10	120,017,371.53
经营活动现金流入小计		3,145,960,976.04	2,404,136,592.37
购买商品、接受劳务支付的现金		2,588,931,949.95	1,726,107,038.24
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		168,712,433.08	153,254,622.83
支付的各项税费		366,976,537.35	279,001,309.67
支付其他与经营活动有关的现金	注释(三十八)	214,504,362.59	160,717,799.18
经营活动现金流出小计		3,339,125,282.97	2,319,080,769.92
经营活动产生的现金流量净额		-193,164,306.93	85,055,822.45
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,200,000.00	

取得投资收益收到的现金		288,410.95	253,340.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		44,451.00	826,877.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,532,861.95	1,080,217.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,259,941,868.53	720,413,586.34
投资支付的现金		4,500,000.00	1,200,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,264,441,868.53	721,613,586.34
投资活动产生的现金流量净额		-1,262,909,006.58	-720,533,368.79
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,185,632,827.59	905,870,472.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	注释（三十八）	160,000,000.00	81,152,988.49
筹资活动现金流入小计		3,345,632,827.59	987,023,460.49
偿还债务支付的现金		803,015,072.92	797,290,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		574,636,435.45	27,242,364.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	注释（三十八）	95,801,838.84	
筹资活动现金流出小计		1,473,453,347.21	824,532,364.06
筹资活动产生的现金流量净额		1,872,179,480.38	162,491,096.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,185,396.79	-432,022.42
五、现金及现金等价物净增加额		414,920,770.08	-473,418,472.33
加：期初现金及现金等价物余额		1,005,526,344.64	901,274,909.88
六、期末现金及现金等价物余额		1,420,447,114.72	427,856,437.55

法定代表人：孟庆山

主管会计工作负责人：李勇刚

会计机构负责人：陶忠

母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		1,271,755,367.42	2,063,170,871.22
收到的税费返还		9,982,532.51	
收到其他与经营活动有关的现金		914,704,700.74	286,016,964.12
经营活动现金流入小计		2,196,442,600.67	2,349,187,835.34
购买商品、接受劳务支付的现金		1,600,031,333.98	1,892,872,860.88
支付给职工以及为职工支付的现金		58,217,817.47	55,585,898.41
支付的各项税费		39,273,570.43	63,266,541.97
支付其他与经营活动有关的现金		1,100,072,846.85	640,441,067.07
经营活动现金流出小计		2,797,595,568.73	2,652,166,368.33
经营活动产生的现金流量净额		-601,152,968.06	-302,978,532.99
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		600,174,712.30	253,340.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			586,877.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		600,174,712.30	840,217.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,952,716.04	91,270,643.99
投资支付的现金		334,500,000.00	
取得子公司及其他营			

业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		374,452,716.04	91,270,643.99
投资活动产生的现金流量净额		225,721,996.26	-90,430,426.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,210,000,000.00	129,870,472.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		498,748,989.28	48,644,311.87
筹资活动现金流入小计		2,708,748,989.28	178,514,783.87
偿还债务支付的现金		110,000,000.00	21,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		539,137,870.11	16,389,623.66
支付其他与筹资活动有关的现金		1,699,506,849.23	
筹资活动现金流出小计		2,348,644,719.34	37,789,623.66
筹资活动产生的现金流量净额		360,104,269.94	140,725,160.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,047,538.12	-432,022.42
五、现金及现金等价物净增加额		-16,374,239.98	-253,115,821.64
加：期初现金及现金等价物余额		521,540,434.41	449,741,972.73
六、期末现金及现金等价物余额		505,166,194.43	196,626,151.09

法定代表人：孟庆山

主管会计工作负责人：李勇刚

会计机构负责人：陶忠

合并所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	1,008,236,603.00	1,887,528,409.88			104,079,070.06		1,929,050,178.35	4,928,894,261.29
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,008,236,603.00	1,887,528,409.88			104,079,070.06		1,929,050,178.35	4,928,894,261.29
三、本期增减变动金额(减少以“—”							-111,540,483.03	-111,540,483.03
(一)净利润							392,577,818.47	392,577,818.47
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							392,577,818.47	392,577,818.47
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-504,118,301.50	-504,118,301.50
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-504,118,301.50	-504,118,301.50
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	1,008,236,603.00	1,887,528,409.88			104,079,070.06		1,817,509,695.32	4,817,353,778.26

法定代表人:孟庆山

主管会计工作负责人:李勇刚

会计机构负责人:陶忠

合并所有者权益变动表

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							
	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	未分配利润	
一、上年年末余额	900,000,000.00	1,753,287,083.92			36,534,341.22		1,209,078,126.22	3,898,899,551.36
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	900,000,000.00	1,753,287,083.92			36,534,341.22		1,209,078,126.22	3,898,899,551.36
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							394,756,586.00	394,756,586.00
(一)净利润							394,756,586.00	394,756,586.00
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							394,756,586.00	394,756,586.00
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	900,000,000.00	1,753,287,083.92			36,534,341.22		1,603,834,712.22	4,293,656,137.36

法定代表人:孟庆山

主管会计工作负责人:李勇刚

会计机构负责人:陶忠

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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	1,008,236,603.00	1,855,744,114.24			104,079,070.06		936,711,630.66	3,904,771,417.96
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,008,236,603.00	1,855,744,114.24			104,079,070.06		936,711,630.66	3,904,771,417.96
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-566,253,693.62	-566,253,693.62
(一)净利润							-62,135,392.12	-62,135,392.12
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-62,135,392.12	-62,135,392.12
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-504,118,301.50	-504,118,301.50
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-504,118,301.50	-504,118,301.50
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	1,008,236,603.00	1,855,744,114.24			104,079,070.06		370,457,937.04	3,338,517,724.34

法定代表人:孟庆山

主管会计工作负责人:李勇刚

会计机构负责人:陶忠

母公司所有者权益变动表

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	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	900,000,000.00	1,721,502,788.28			36,534,341.22		328,809,071.09	2,986,846,200.59
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	900,000,000.00	1,721,502,788.28			36,534,341.22		328,809,071.09	2,986,846,200.59
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							6,157,790.40	6,157,790.40
(一)净利润							6,157,790.40	6,157,790.40
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							6,157,790.40	6,157,790.40
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	900,000,000.00	1,721,502,788.28			36,534,341.22		334,966,861.49	2,993,003,990.99

法定代表人:孟庆山

主管会计工作负责人:李勇刚

会计机构负责人:陶忠

梅花生物科技集团股份有限公司

2011 年 6 月财务报表附注

除特别说明，以人民币元表述

一、公司基本情况

梅花生物科技集团股份有限公司(以下简称“梅花集团”或“本公司”)为五洲明珠股份有限公司(以下简称“原五洲明珠”)吸收合并梅花生物科技集团股份有限公司(以下简称“原梅花集团”)后形成的。吸收合并完成后公司名称由“五洲明珠股份有限公司”更名为“梅花生物科技集团股份有限公司”，并于 2011 年 3 月 3 日完成工商变更登记。

原五洲明珠是以成都西藏饭店、西藏自治区信托投资公司、西藏兴藏实业开发公司为发起人，于 1995 年 1 月 6 日向社会公众公开发行股票 3,000 万股，以募集方式设立的股份有限公司。1995 年 2 月 9 日，本公司在西藏自治区拉萨市注册登记，营业执照号为 5400001000327。同年 2 月 17 日经中国证监会批准本公司社会公众股在上海证交所上市流通，股票代码 600873，公司的总股本数为 108,236,603 股。原梅花集团前身为河北梅花味精集团有限公司，是由自然人孟庆山、杨维永、胡继军出资组建，并于 2002 年 4 月 23 日取得河北省工商行政管理局核发的 131081000002308 号《企业法人营业执照》，经过历年的更名及增资，公司更名为“梅花生物科技集团股份有限公司”，注册资本人民币 2,600,000,000.00 元。

2011 年 3 月 28 日，公司 2010 年年度股东大会审议通过实施资本公积金转增股本方案，以 1,008,236,603 股为基础，每 10 股转增 16.861 股，转增完成后公司总股本为 2,708,236,603 股。2011 年 4 月 12 日公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股份变动登记，本公司证券登记股本数为 2,708,236,603 股。截止本报告日，本公司股本及相关事项变更的工商登记手续尚在办理之中。

本公司注册地址为拉萨市北京西路 224 号，法定代表人为孟庆山。

本公司属食品制造业。公司营业范围为：生产味精[谷氨酸钠(99%味精)、味精]、淀粉及淀粉制品。一般经营项目：对鸡精、变性淀粉、饴糖、葡萄糖、食用植物油、单一饲料、氨基酸系列产品、调味品、调味汤料、谷氨酰胺、肌醇、菲汀的投资；货物进出口。

二、主要会计政策、会计估计

(一) 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二）遵循企业会计准则的声明

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

（三）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

1. 同一控制下企业合并

本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。在合并中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。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2. 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且

公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（七）计量属性

本公司采用权责发生制记账基础，除在附注中特别说明的计价基础外，一般以实际成本为计价原则。资产于取得时按实际成本入账，如果以后发生资产减值的情形，则计提相应的资产减值准备。

本年报表项目的计量属性未发生变化。

（八）现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（九）外币业务核算方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。

（十）外币财务报表的折算方法

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（十一）金融资产和金融负债的核算方法

1. 金融资产和金融负债的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融资产和金融负债的确认和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，年末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值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）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

5. 金融资产的减值准备

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

年末如果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，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十二) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的的应收款项的确认标准、计提方法：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：

单项金额重大是指：金额在 100 万元以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

2. 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：以账龄特征划分为若干应收款项组合。

按组合计提坏账准备的计提方法：采用账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
一年以内	5%	5%
一年以上至二年以内	10%	10%
二年以上至三年以内	30%	30%
三年以上至四年以内	50%	50%
四年以上至五年以内	80%	80%
五年以上	100%	100%

注：本公司对合并范围内的公司相互间不计提坏账准备。

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：有客观证据表明可能发生了减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。

坏账准备的计提方法：对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，确认减值损失。

（十三）存货

1. 存货的分类

存货分类为：原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

2. 发出存货的计价方法

（1）存货发出时按加权平均法计价。

（2）低值易耗品采用一次摊销法。

3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4. 存货跌价准备的计提方法

年末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

年末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（十四）长期股权投资的核算

1. 初始计量

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权

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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动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时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

3. 后续计量及收益确认

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成

本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位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。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

权益法下在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（十五）固定资产计价和折旧方法

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产的分类

固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备和其他设备。

3. 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成

本以购买价款的现值为基础确定。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

4. 固定资产折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，并按各类固定资产的原值和预计的使用寿命扣除预计净残值（原值的 5%）确定其折旧率，分类折旧率如下：

资产类别	使用年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	房屋建筑物20-40年 构筑物20年	5%	2.375%-4.750%
机器设备	10-20 年	5%	4.75%-9.50%
运输设备	5 年	5%	19%
办公及其他设备	5 年	5%	19%

（十六）在建工程核算方法

1. 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（十七）无形资产核算方法

1. 无形资产的计价方法

按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途

所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

2. 无形资产使用寿命及摊销

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；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，不予摊销。

（十八）长期待摊费用的摊销方法及摊销年限

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

（十九）除存货、投资性房地产及金融资产外的其他主要资产的减值

1. 长期股权投资

成本法核算的、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，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

2. 固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期非金融资产

对于固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产，公司在每年末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

长期非金融资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业以单项资产为基础估计其可收回金额。

（二十）借款费用资本化

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当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，借款费用暂停资本化。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

3. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性

投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前,予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的,按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额,调整每期利息金额。

(二十一) 商誉

在非同一控制下企业合并时,支付的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。

本公司于年末,将商誉分摊至相关的资产组进行减值测试,计提的减值准备计入当期损益,减值准备一经计提,在以后的会计期间不再转回。

(二十二) 收入确认原则

1. 销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;收入的金额能够可靠地计量;相关的经济利益很可能流入企业;相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认商品销售收入实现。

本公司商品销售根据客户划分的不同,存在两种收入确认方式,在满足上述收入确认条件的前提下:(1)战略客户根据合同约定在对方签收后方确认收入;(2)一般客户商品发出即确认收入。

2. 提供劳务

以劳务的收入、劳务的完工程度能够可靠地确定,与交易相关的价款能够流入,相关的成本能够可靠地计量为前提。

3. 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业,收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额:

- (1) 利息收入金额,按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十三) 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品、商品销售收入	17%、13%、3%
营业税	租金收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

分厂名称	所得税率
梅花生物科技集团股份有限公司霸州分公司	25%
梅花生物科技集团股份有限公司廊坊分公司	25%

*以上 2 家分公司分别在霸州和廊坊交纳企业所得税，税率执行 25%。

2、税收优惠及批文

公司之全资子公司通辽梅花生物科技有限公司获得由内蒙古自治区科学技术厅、内蒙古自治区财政厅，内蒙古自治区国家税务局、内蒙古自治区地方税务局联合颁发的、发证时间为 2010 年 7 月 6 日、编号为 GR201015000040 的高新技术企业证书。通辽梅花按 15% 的税率缴纳企业所得税，有效期三年。

四、企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

1.通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的其他项目余额	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	是否合并报表
通辽建龙制酸有限公司	全资子公司	通辽市	制造	7,250	制造销售工业用硫酸等	7,250	---	100%	100%	是
廊坊建龙制酸有限公司	全资子公司	霸州市	制造	2,500	制造硫酸等	2,500	---	100%	100%	是

2.非企业合并方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	是否合并报表
通辽梅花生物科技有限公司	全资子公司	制造	100,000	调味品、发酵制品制造、味精制造等	112,000	---	100%	100%	是
通辽绿农生化工程有限公司	全资子公司	制造	500	生产销售菌体蛋白、有机肥、复混肥料等	500	---	100%	100%	是
廊坊绿农生化工程有限公司	全资子公司	制造	1,000	生产销售复合肥	1,000	---	100%	100%	是
廊坊梅花生物科技有限公司	全资子公司	制造	50,000	纳他霉素、味精、氨基酸产品等的生产和销售	50,000	---	100%	100%	是
新疆梅花氨基酸有限责任公司	全资子公司	制造	3,000	味精、氨基酸产品等的生产和销售	3,000	---	100%	100%	是

3、本期新纳入合并范围的主体和本期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

名称	期末净资产	本期净利润
新疆梅花氨基酸有限责任公司	29,818,668.21	-181,331.79

五、合并财务报表主要项目注释（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）货币资金

种类	币种	期末数			期初数		
		原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
现金							
	RMB	485,154.92	1.0000	485,154.92	369,833.24	1.0000	369,833.24
小计				485,154.92			369,833.24
银行存款							
	RMB	1,378,267,411.41	1.0000	1,378,267,411.41	995,998,951.62	1.0000	995,998,951.62
	USD	6,442,695.37	6.4716	41,694,547.36	1,382,753.08	6.6227	9,157,558.82
	EUR	0.11	9.3636	1.03	0.11	8.7273	0.96
小计				1,419,961,959.80			1,005,156,511.40
其他货币资金							
	RMB	297,844,135.88	1.0000	297,844,135.88	210,042,297.04	1.0000	210,042,297.04
	USD	---	---	---	---	---	---
小计				297,844,135.88			210,042,297.04
合计				1,718,291,250.60			1,215,568,641.68

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	247,764,347.32	185,738,600.13
信用证保证金	5,046,788.56	2,988,548.40
用于担保的定期存款	38,083,000.00	21,315,148.51
远期结售汇保证金	6,950,000.00	
合计	297,844,135.88	210,042,297.04

1. 截至报告期末，本公司质押人民币38,083,000.00元银行定期存单做为中国银行股份有限公司廊坊市开发区支行外币借款担保，借款金额为美元5,864,805.45元，借款期限为2011年2月11日至2012年2月11日。

2. 其他货币资金为银行承兑汇票保证金、信用证保证金、用于担保的定期存款及远期结售汇

保证金。

(二) 应收票据

1. 应收票据的分类

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	89,594,134.30	63,481,065.43
商业承兑汇票	---	---
合计	89,594,134.30	63,481,065.43

2. 期末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位票据。

(三) 应收账款

1. 应收账款按种类披露

种类	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---
二、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---
三、按组合计提坏账准备的应收账款	365,186,441.36	100%	18,259,322.07	212,426,940.69	100%	10,622,902.39
合计	365,186,441.36	100%	18,259,322.07	212,426,940.69	100%	10,622,902.39

应收账款种类的说明：

(1) 单项金额重大的应收款项是指单项金额不低于 100 万元的应收款项。经对单项金额重大的应收款项进行个别认定，未发现减值，故采用账龄法计提坏账准备。

(2) 根据本公司经营特点，账龄 3 年以上的应收款项回收风险较大，因此将单项金额低于 100 万元且账龄 3 年以上的应收款项归为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款项。本公司期末无单项金额低于 100 万元且账龄 3 年以上的应收款项，故采用账龄法计提坏账准备。

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
一年以内	365,186,441.36	100%	18,259,322.07	212,395,833.59	99.99%	10,619,791.68
一年以上至二年以内	---	---	---	31,107.10	0.01%	3,110.71
二年以上至三年以内	---	---	---	---	---	---
三年以上	---	---	---	---	---	---
合计	365,186,441.36	100%	18,259,322.07	212,426,940.69	100%	10,622,902.39

2. 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。
3. 期末应收账款中欠款金额前五名

债务人排名	与本公司关系	欠款金额	账龄	占应收账款总额的比例
上海东索贸易有限公司	无关联关系	65,970,836.50	一年以内	18.06%
雀巢尼日利亚有限公司	无关联关系	27,832,899.89	一年以内	7.62%
荷兰泰高国际集团	无关联关系	22,134,263.16	一年以内	6.06%
荷兰普乐维美控股有限公司	无关联关系	19,804,123.44	一年以内	5.42%
英派克斯有限公司	无关联关系	9,675,552.50	一年以内	2.65%
合计		145,417,675.49		39.81%

（四）预付款项

1. 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	1,490,226,838.13	96.85%	1,147,752,355.71	99.77%
一年以上至二年以内	48,173,056.51	3.13%	2,504,232.97	0.22%
二年以上至三年以内	355,461.11	0.02%	67,084.10	0.01%
三年以上	5,000.00	---	16,676.00	---
合计	1,538,760,355.75	100%	1,150,340,348.78	100%

2. 本公司一年以上的预付款项主要为预付的工程款项。
3. 期末预付款项中无预付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款。
4. 期末预付款项中金额前五名

债务人排名	与本公司关系	欠款金额	账龄	未结算原因
永清县嘉禾粮油购销有限公司	无关联关系	158,991,836.15	一年以内	代收代储玉米款项
永清县春秋工贸有限公司	无关联关系	70,000,000.00	一年以内	发票未到
通辽市通兴粮油贸易有限公司	无关联关系	67,121,729.22	一年以内	代收代储玉米款项
无锡华光锅炉股份有限公司	无关联关系	58,380,000.00	一年以内	发票未到
通辽市天兴商贸有限责任公司	无关联关系	50,083,522.53	一年以内	发票未到
合计		404,577,087.90		

（五）其他应收款

1. 其他应收款按种类披露

种类	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---	---
二、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---	---
三、按组合计提坏账准备的其他应收款	44,438,132.90	100%	2,222,872.67	25,482,685.68	100%	1,412,642.58
合计	44,438,132.90	100%	2,222,872.67	25,482,685.68	100%	1,412,642.58

其他应收款种类的说明:

(1) 单项金额重大的应收款项是指单项金额不低于 100 万元的应收款项。经对单项金额重大的应收款项进行个别认定, 未发现减值, 故采用账龄法计提坏账准备。

(2) 根据本公司经营特点, 账龄 3 年以上的应收款项回收风险较大, 因此将单项金额低于 100 万元且账龄 3 年以上的应收款项归为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款项。本公司期末无单项金额低于 100 万元且账龄 3 年以上的应收款项, 故采用账龄法计提坏账准备。

(3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
一年以内	44,418,812.50	99.96%	2,220,940.63	22,712,519.76	89.13%	1,135,625.99
一年以上至二年以内	19,320.40	0.04%	1,932.04	2,770,165.92	10.87%	277,016.59
二年以上至三年以内	---	---	---	---	---	---
三年以上	---	---	---	---	---	---
合计	44,438,132.90	100%	2,222,872.67	25,482,685.68	100%	1,412,642.58

2. 期末其他应收款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

3. 期末其他应收款中欠款金额前五名

债务人排名	与本公司关系	欠款金额	账龄	占应收账款总额的比例
通辽市科尔沁区工业园区管理委员会	无关联关系	30,000,000.00	一年以内	67.51%
应收补贴款-出口退税	无关联关系	6,329,216.18	一年以内	14.24%
宗林厂	无关联关系	2,182,798.20	一年以内	4.91%
张平	无关联关系	1,618,746.80	一年以内	3.64%
食堂备用金	无关联关系	650,000.00	一年以内	1.46%
合计		40,780,761.18		91.76%

4、应收通辽市科尔沁区工业园区管理委员会款项为: 为支持企业发展, 通辽市科尔沁区工业园区管理委员会投资建设铁路专用线供通辽梅花使用, 由于尚缺乏部分建设资金, 为保证铁路专用线建设按期完工和投入使用, 向通辽梅花借款 3000 万元专用于该铁路专用线的建设。

(六) 存货及存货跌价准备

类别	期末数		期初数	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
原材料	734,230,924.01	734,230,924.01	472,973,441.28	472,973,441.28
在产品	116,711,230.01	116,711,230.01	60,692,219.11	60,692,219.11
库存商品	216,279,480.16	216,279,480.16	160,242,507.24	160,242,507.24
周转材料	3,848,607.32	3,848,607.32	7,996,781.58	7,996,781.58
合计	1,071,070,241.50	1,071,070,241.50	701,904,949.21	701,904,949.21

1. 本公司认为期末存货不存在可变现价值低于账面成本的情形，故未计提存货跌价准备。

(七) 长期股权投资

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
长期股权投资						
其中：对子公司投资	---	---	---	---	---	---
对合营企业投资	---	---	---	---	---	---
对联营企业投资	4,428,767.41	---	4,428,767.41	1,200,739.08	---	1,200,739.08
其他股权投资	28,685,136.70	---	28,685,136.70	28,685,136.70	---	28,685,136.70
长期债权投资	---	---	---	---	---	---
合计	33,113,904.11	---	33,113,904.11	29,885,875.78	---	29,885,875.78

1. 成本法核算的其他股权投资

被投资单位名称	占被投资单位注册资本比例	初始投资成本	期初数	本期增加	本期减少	期末数
西藏大厦股份有限公司	14.32%	28,685,136.70	28,685,136.70	---	---	28,685,136.70

2. 权益法核算的对联营企业投资

被投资单位名称	初始投资成本	期初数	本期权益增减额		期末数
			合计	其中：损益调整	
通辽市木里图供水有限公司	1,200,000.00	1,200,739.08	-1,200,739.08	-739.08	---
新疆招商梅花物流有限公司	4,500,000.00	---	4,428,767.41	-71,232.59	4,428,767.41

(八) 固定资产原价及累计折旧

1. 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少/计提	期末账面余额
一、账面原值合计	4,716,126,067.41	1,015,214,995.66	6,440,043.48	5,724,901,019.59
其中：房屋及建筑物	1,379,788,387.40	278,816,964.95		1,658,605,352.35
机器设备	3,148,880,316.72	706,801,274.33	5,778,323.48	3,849,903,267.57
运输工具	43,426,668.70	22,709,583.85	637,240.00	65,499,012.55
电子设备及其他设备	144,030,694.59	6,887,172.53	24,480.00	150,893,387.12
二、累计折旧合计	1,240,607,828.98	191,129,121.95	2,678,687.42	1,429,058,263.51
其中：房屋及建筑物	206,395,741.07	35,936,779.44		242,332,520.51
机器设备	922,189,666.24	145,305,270.02	2,056,918.40	1,065,438,017.86
运输工具	21,713,672.69	3,312,090.37	601,348.15	24,424,414.91
电子设备及其他设备	90,308,748.98	6,574,982.12	20,420.87	96,863,310.23
三、固定资产账面净值合计	3,475,518,238.43			4,295,842,756.08
其中：房屋及建筑物	1,173,392,646.33			1,416,272,831.84
机器设备	2,226,690,650.48			2,784,465,249.71
运输工具	21,712,996.01			41,074,597.64
电子设备及其他设备	53,721,945.61			54,030,076.89
四、减值准备合计	---	---	---	---
其中：房屋及建筑物	---	---	---	---
机器设备	---	---	---	---
运输工具	---	---	---	---
电子设备及其他设备	---	---	---	---
五、固定资产账面价值合计	3,475,518,238.43			4,295,842,756.08
其中：房屋及建筑物	1,173,392,646.33			1,416,272,831.84
机器设备	2,226,690,650.48			2,784,465,249.71
运输工具	21,712,996.01			41,074,597.64
电子设备及其他设备	53,721,945.61			54,030,076.89

2、本期由在建工程转入的固定资产原价为 992,315,014.08 元，本期折旧额 191,129,121.95 元

3. 期末本公司无未办妥产权证书的固定资产。
4. 本公司认为期末不存在固定资产减值情况，故未计提固定资产减值准备。
5. 期末本公司用于抵押贷款的固定资产原值 218,109,402.47 元，净值 203,516,779.53 元，抵押情况详见承诺事项。

（九）在建工程

项 目	期末余额		期初余额	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
酵母抽提物调味品项目	---	---	71,481,203.96	71,481,203.96
廊坊小包技改工程	961,992.11	961,992.11		
河北梅花一公司生产线改造	533,872.72	533,872.72	1,023,811.02	1,023,811.02
河北梅花二公司生产线改造	8,991,976.87	8,991,976.87	135,866.15	135,866.15
牛磺酸项目	37,105,853.79	37,105,853.79	36,997,086.43	36,997,086.43
廊坊绿农生产线技改	3,348.65	3,348.65		
肌醇项目	---	---	31,173,705.59	31,173,705.59
通辽氨基酸工程	9,143,125.77	9,143,125.77	7,939,607.86	7,939,607.86
120 万吨/年产有机肥综合利用项目	1,535,370,699.79	1,535,370,699.79	1,509,240,344.37	1,509,240,344.37
核苷酸项目	24,654,668.55	24,654,668.55	15,971,488.21	15,971,488.21
苏氨酸工程	166,830.64	166,830.64	166,830.64	166,830.64
通辽梅花转晶工艺中试项目	---	---	290,753.37	290,753.37
通辽三期味精生产线改造工程	32,881,854.04	32,881,854.04	20,516,284.45	20,516,284.45
通辽四期技改工程	39,920.53	39,920.53	49,020.84	49,020.84
通辽一期谷氨酸生产线改造	19,080,990.52	19,080,990.52	9,608,756.93	9,608,756.93
污水处理厂改造工程	636,433.54	636,433.54	335,667.94	335,667.94
通辽绿农复合肥技改工程	120,000.00	120,000.00	940,233.18	940,233.18
通辽建龙技改工程	22,567,043.95	22,567,043.95	18,749,430.22	18,749,430.22
新疆梅花氨基酸工程	45,350,450.83	45,350,450.83		
合 计	1,737,609,062.30	1,737,609,062.30	1,724,620,091.16	1,724,620,091.16

1. 本公司认为期末不存在在建工程减值情况，故未计提在建工程减值准备。

(十) 工程物资

项目	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
专用材料与设备	33,000,719.55	---	305,293,704.09		257,810,686.01	---	80,483,737.63	---
合计	33,000,719.55	---	305,293,704.09		257,810,686.01	---	80,483,737.63	---

(十一) 无形资产

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、原价合计	814,641,166.82	55,562,571.77	---	870,203,738.59
1. 土地使用权	798,219,120.10	54,821,093.47	---	853,040,213.57
2. 软件	16,422,046.72	741,478.30	---	17,163,525.02
二、累计摊销额	52,222,064.08	9,533,176.16	---	61,755,240.24
1. 土地使用权	50,624,670.63	8,589,038.80	---	59,213,709.43
2. 软件	1,597,393.45	944,137.36	---	2,541,530.81
三、无形资产减值准备	1,595,876.88		---	1,595,876.88
1. 土地使用权	1,595,876.88		---	1,595,876.88
2. 软件	---	---	---	---
四、无形资产账面价值合计	760,823,225.86	46,029,395.61	---	806,852,621.47
1. 土地使用权	745,998,572.59	46,232,054.67	---	792,230,627.26
2. 软件	14,824,653.27	-202,659.06	---	14,621,994.21

1. 期末用于抵押的无形资产账面价值为 326,372,336.63 元，详见承诺事项。

2、本期摊销额：9,533,176.16 元。

(十二) 商誉

形成来源	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合并	18,079,863.29	---	---	18,079,863.29

形成原因：

1. 本公司下属的通辽梅花生物科技有限公司2007年3月以3,697.5万元现金溢价受让非同一控制合并下的通辽建龙制酸有限公司51%的股权与收购日净资产的公允价值差额形成商誉11,788,911.79元。

2. 本公司 2006 年度以 2,500 万元现金溢价分受让非同一控制合并下的廊坊建龙制酸有限公司 100%的股权与收购净资产的差额形成商誉 6,290,951.50 元。

(十三) 长期待摊费用

项目	原始发生额	期初额	本期增加额	本期摊销额	期末额
硫磺催化剂	322,085.89	154,041.13	---	84,022.38	70,018.75
合计	322,085.89	154,041.13	---	84,022.38	70,018.75

(十四) 递延所得税资产

项目	期末数	期初数
坏账准备	5,120,548.68	3,008,886.25
可弥补亏损	---	---
合计	5,120,548.68	3,008,886.25

(十五) 资产减值准备

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	
坏账准备	12,035,544.97	8,446,649.77	---	---	20,482,194.74
无形资产减值准备	1,595,876.88		---	---	1,595,876.88
合计	13,631,421.85	8,446,649.77	---	---	22,078,071.62

(十六) 短期借款

项目	期末数	期初数
质押借款	39,432,811.08	20,810,245.30
保证借款	940,750,000.00	531,800,000.00
抵押借款	110,000,000.00	
信用借款	1,048,000,000.00	808,000,000.00
信用证借款	416,682,827.59	293,015,072.92
合计	2,554,865,638.67	1,653,625,318.22

(十七) 应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	493,800,000.00	516,210,000.00
商业承兑汇票	---	---
合计	493,800,000.00	516,210,000.00

1. 期末余额中无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东票据金额。

2. 期末余额中无欠付关联方票据款。

(十八) 应付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	626,433,125.44	98.74%	559,144,454.52	98.67%
一年以上至二年以内	7,036,700.21	1.11%	6,048,388.13	1.07%
二年以上至三年以内	855,725.51	0.13%	1,330,046.61	0.23%
三年以上	97,877.53	0.02%	184,862.00	0.03%
合计	634,423,428.69	100.00%	566,707,751.26	100%

1. 期末余额中无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

2. 期末余额中无欠关联方款项。

(十九) 预收款项

账龄	期末数		期初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	177,863,311.16	99.64%	168,964,369.42	99.47%
一年以上至二年以内	634,738.00	0.36%	908,552.61	0.53%
合计	178,498,049.16	100.00%	169,872,922.03	100%

1. 期末余额中无预收持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

2. 期末余额中无预收关联方款项。

(二十) 应付职工薪酬

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	21,956,947.48	177,959,197.70	186,337,519.60	13,578,625.58
二、职工福利费		9,421,335.10	9,421,335.10	0.00
三、社会保险费		9,601,210.69	9,528,700.04	72,510.65
四、住房公积金		541,473.60	502,553.20	38,920.40
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	10,000,235.80	3,277,354.69	7,409,814.71	5,867,775.78
合计	31,957,183.28	200,800,571.78	213,199,922.65	19,557,832.41

(二十一) 应交税费

税费项目	期末数	期初数
增值税	-251,237,459.84	-217,486,669.48
营业税	73,289.63	73,289.63
企业所得税	-68,581,361.57	39,017,379.17
个人所得税	1,393,454.27	579,610.45
城市维护建设税	-3,794,306.31	1,331,799.50
房产税	-3,255,912.98	-2,994,260.58
土地增值税	439,737.80	439,737.80
教育费附加	203,434.34	1,176,915.67
印花税	629,279.28	2,120,705.00
土地使用税	-13,221,088.40	-14,517,382.48
其他	390,948.70	389,924.70
合计	-336,959,985.08	-189,868,950.62

(二十二) 其他应付款

账龄	期末数		期初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	279,220,573.33	96.31%	88,777,457.72	84.66%
一年以上至两年以内	4,498,944.15	1.55%	15,314,560.77	14.60%
二年以上至三年以内	6,135,947.72	2.12%	669,524.00	0.64%
三年以上	50,000.00	0.02%	100,000.00	0.10%
合计	289,905,465.20	100.00%	104,861,542.49	100%

1. 期末余额中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

单位名称	期末数	期初数
孟庆山	160,000,000.00	0.00
山东五洲投资集团有限公司	0.00	117,777.49
合计	160,000,000.00	117,777.49

(二十三) 一年内到期的长期借款

贷款单位	借款类别	借款起止日	期末借款余额	抵(质)押品/ 担保人	抵押证号/担保人
中国农业银行股份有限公司霸州胜芳支行	保证抵押	2009-7-14 至 2011-7-13	100,000,000.00	土地使用权和 机器设备	霸国用(2008)第 110066 号 霸国用(2009)第 2001150041 号 霸国用(2009)第 2006100030 号 霸国用(2009)第 04110034 号 霸国用(2009)第 2008110065 号 霸国用(2009)第 2005110038 号 机器设备一台 追加 4 个自然人担保: 孟庆山、 王爱军、杨维永和何君
招商银行股份有限公司深圳东园支行	抵押	2009-8-4 至 2011-8-4	200,000,000.00	土地使用权和 房屋建筑物	廊开国用(2009)第 061 号 廊坊市房权证廊开字第 G4884 号
合计			300,000,000.00		

* 中国农业银行股份有限公司霸州胜芳支行借款抵押物中, 无形资产的期末账面价值为人民币 54,762,196.10 元, 机器设备期末账面净值为 2,308,101.54 元。

** 招商银行股份有限公司深圳东园支行借款抵押物中, 无形资产的期末账面价值为人民币 17,721,213.91 元, 房屋建筑物期末账面净值为 201,208,677.99 元。

(二十四) 长期借款

借款类别	期末数	期初数
质押借款	1,512,586,666.67	
保证借款	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
抵押借款	320,000,000.00	320,000,000.00
合计	2,832,586,666.67	1,320,000,000.00

1. 保证借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	期末数		期初数	
			币种	本位币余额	币种	本位币余额
中国建设银行股份有限公司通辽分行 *	2010-3-1	2014-12-15	人民币	350,000,000.00	人民币	350,000,000.00
中国建设银行股份有限公司通辽分行 *	2009-12-16	2014-12-15	人民币	350,000,000.00	人民币	350,000,000.00
招商银行股份有限公司深圳东园支行 **	2010-7-22	2013-7-22	人民币	100,000,000.00	人民币	100,000,000.00
招商银行股份有限公司深圳东园支行 **	2010-8-13	2013-7-22	人民币	100,000,000.00	人民币	100,000,000.00
招商银行股份有限公司深圳东园支行 **	2010-12-1	2013-7-22	人民币	100,000,000.00	人民币	100,000,000.00
合计				1,000,000,000.00		1,000,000,000.00

* 该行贷款均由梅花生物科技集团股份有限公司提供保证担保。

**该行贷款均由梅花生物科技集团股份有限公司提供保证担保，同时追加孟庆山、杨维永、胡继军和何君 4 个自然人的个人保证担保。

2. 抵押借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	期末数		期初数	
			币种	本位币余额	币种	本位币余额
中国农业银行股份有限公司廊坊市胜芳支行 *	2009-3-20	2012-3-19	人民币	90,000,000.00	人民币	90,000,000.00
交通银行河北省分行 **	2009-10-16	2012-10-16	人民币	230,000,000.00	人民币	230,000,000.00
合计				320,000,000.00		320,000,000.00

* 期末中国农业银行股份有限公司廊坊市胜芳支行 9000 万借款抵押情况详见一年内到期的长期借款中的 1 亿元借款抵押相关信息。

** 期末交通银行河北省分行 2.3 亿元借款抵押物为土地使用权证，抵押证号分别是：通科国用（2009）第 0011 号和通科国用（2004）字第 0020 号。该批抵押物期末账面价值为人民币 253,888,926.62 元。

3、质押借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	期末数		期初数	
			币种	本位币余额	币种	本位币余额
厦门国际信托有限公司	2011-4-29	2014-4-29	人民币	506,613,333.33	人民币	---
厦门国际信托有限公司	2011-5-5	2014-5-5	人民币	505,973,333.34	人民币	---
厦门国际信托有限公司	2011-5-6	2013-11-6	人民币	500,000,000.00	人民币	---
合计				1,512,586,666.67		---

厦门国际信托有限公司 15 亿借款以公司合法持有的通辽梅花生物科技有限公司 100% 股权做质押，包括但不限于股权分红收入、股权经营处置收入及其他收益。

(二十五) 股本

项目	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	
1. 有限售条件股份							
(1)国家持股	---	---	---	---	---	---	---
(2)国有法人持股	---	---	---	---	---	---	---
(3)其他内资持股	634,500,000.00	---	---	---	---	---	634,500,000.00
其中：境内法人持股	---	---	---	---	---	---	---
境内自然人持股	634,500,000.00	---	---	---	---	---	634,500,000.00
(4)外资持股	265,500,000.00	---	---	---	---	---	265,500,000.00
其中：境外法人持股	265,500,000.00	---	---	---	---	---	265,500,000.00
境外自然人持股	---	---	---	---	---	---	---
有限售条件股份合计	900,000,000.00	---	---	---	---	---	900,000,000.00
2. 无限售条件流通股							
(1)人民币普通股	108,236,603.00	---	---	---	---	---	108,236,603.00
(2)境内上市的外资股	---	---	---	---	---	---	---
(3)境外上市的外资股	---	---	---	---	---	---	---
(4)其他	---	---	---	---	---	---	---
无限售条件流通股合计	108,236,603.00	---	---	---	---	---	108,236,603.00
合计	1,008,236,603.00	---	---	---	---	---	1,008,236,603.00

2011 年 3 月 28 日，公司召开 2010 年年度股东大会，会上审议通过了《公司 2010 年度利润分配方案（预案）》的议案；根据《五洲明珠股份有限公司重大资产出售及以新增股份吸收合并梅花生物科技集团股份有限公司暨关联交易报告书》的后续安排，公司以 2010 年 12 月 31 日总股本 1,008,236,603 股为基数，实施资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 16.861 股，转增完成后公司总股本为 2,708,236,603 股。2011 年 4 月 12 日公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股份变动登记，本公司证券登记股本数为 2,708,236,603 股。截止本报告日，本公司股本及相关事项变更的工商登记手续尚在办理之中。

（二十六）资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1. 股本溢价				
（1）投资者投入的资本	21,502,793.70	---	---	21,502,793.70
（2）同一控制下企业合并的影响	---	---	---	---
（3）其他	1,858,372,183.84		---	1,858,372,183.84
小计	1,879,874,977.54		---	1,879,874,977.54
2. 其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	7,653,432.34		---	7,653,432.34
（2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	---		---	---
（3）其他	---		---	---
小计	7,653,432.34		---	7,653,432.34
合计	1,887,528,409.88		---	1,887,528,409.88

（二十七）盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	104,079,070.06		---	104,079,070.06
合计	104,079,070.06		---	104,079,070.06

（二十八）未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
上期期末余额	1,929,050,178.35	
加：会计政策变更	---	
前期差错更正	---	
本期期初余额	1,929,050,178.35	
加：本期归属于母公司的净利润	392,577,818.47	
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积	---	
提取储备基金	---	
提取企业发展基金	---	
提取职工奖福基金	---	
应付普通股股利	504,118,301.50	
转作股本的普通股股利	---	
加：其他转入	---	
加：盈余公积弥补亏损	---	
本期期末余额	1,817,509,695.32	

（二十九）营业收入及营业成本

1. 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,919,408,940.71	2,345,719,063.85
其他业务收入	19,906,049.70	14,490,838.92
合计	2,939,314,990.41	2,360,209,902.77

2. 营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	2,136,389,764.81	1,660,601,253.75
其他业务成本	8,398,020.55	14,096,159.50
合计	2,144,787,785.36	1,674,697,413.25

3. 主营业务收入及成本-按产品分类

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		
味精及谷氨酸	1,621,336,566.79	1,560,997,160.82
氨基酸产品	583,340,630.88	230,966,284.42
有机肥	135,081,116.22	114,610,864.40
硫酸	122,579,854.72	111,123,223.30
淀粉附产品	328,519,967.46	232,340,166.36
液氨	63,003,314.56	26,022,628.23
菌体蛋白及其它	65,547,490.08	69,658,736.32
合计	2,919,408,940.71	2,345,719,063.85
主营业务成本		
味精及谷氨酸	1,163,994,278.29	1,082,426,101.92
氨基酸产品	364,642,339.61	157,049,842.24
有机肥	120,639,996.38	103,822,493.80
硫酸	122,556,051.80	74,223,531.85
淀粉附产品	301,312,261.70	204,684,457.03
液氨	32,589,546.52	15,849,175.93
菌体蛋白及其它	30,655,290.51	22,545,650.98
合计	2,136,389,764.81	1,660,601,253.75

4. 公司前五名客户的主营业务收入情况

客户名称或排名	主营业务收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
上海东索贸易有限公司	244,540,194.44	8.32
苏州市合兴食品有限公司	134,035,880.34	4.56
成都市国泰实业有限责任公司	118,769,230.48	4.04
武汉中勤商贸有限公司	88,831,466.63	3.02
天津顶益食品有限公司	63,544,538.84	2.16
合计	649,721,310.73	22.10

(三十) 营业税金及附加

税种	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,629,111.66	3,946,548.40
教育费附加	5,908,395.28	3,248,256.71
合计	12,537,506.94	7,194,805.11

(三十一) 财务费用、销售费用、管理费用

1. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	86,366,425.90	27,242,364.06
利息收入	-2,671,081.26	-1,737,289.42
汇兑损益	3,297,345.43	255,677.99
银行手续费	4,063,272.54	2,194,863.55
合计	91,055,962.61	27,955,616.18

2. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	149,957,967.65	152,202,874.15

3. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	151,208,831.69	109,020,084.77

(三十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	8,446,649.77	-289,857.29
合计	8,446,649.77	-289,857.29

(三十三) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-71,232.59	-997.44
处置长期股权投资产生的投资收益	-739.08	
处置交易性金融资产取得的投资收益	288,410.95	253,340.55
合计	216,439.28	252,343.11

(三十四) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	8,734.54	393,440.81
其中：固定资产处置利得	8,734.54	393,440.81
政府补助	110,253,000.00	100,736,440.00
其他	243,813.74	336,153.55
合计	110,505,548.28	101,466,034.36

1. 政府补贴收入明细

项目	本期发生额	上期发生额
地方性财政补贴	104,753,000.00	63,066,440.00
政府补贴收入	5,500,000.00	37,670,000.00
合计	110,253,000.00	100,736,440.00

(三十五) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	680,015.02	5,973,914.89
其中：固定资产处置损失	680,015.02	5,973,914.89
对外捐赠	650,000.00	4,245,772.94
其他	95,434.03	78,405.64
合计	1,425,449.05	10,298,093.47

(三十六) 所得税费用

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	100,150,668.86	76,726,437.13
递延所得税调整	-2,111,662.43	9,366,227.47
合计	98,039,006.43	86,092,664.60

(三十七) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

项目	公式	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	P	392,577,818.47	394,756,586.00
非经常性损益	A	92,531,164.98	78,209,748.46
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	PO=P-A	300,046,653.49	316,546,837.54
期初股份总数	S0	1,008,236,603.00	900,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	1,700,000,000.00	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		108,236,603.00
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6.00	6.00
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	6.00	6.00
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$	2,708,236,603.00	1,008,236,603.00
基本每股收益	$B=P \div S$	0.1450	0.3915
扣除非经常性损益后基本每股收益	$C=PO \div S$	0.1108	0.3140
存在稀释性潜在普通股的情况下			
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	D		
考虑稀释性潜在普通股下的发行在外的普通股加权平均数	$E=S0+S1+Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk+D$	2,708,236,603.00	1,008,236,603.00
稀释每股收益	$F=P \div E$	0.1450	0.3915
扣除非经常性损益后稀释每股收益	$G=PO \div E$	0.1108	0.3140

(三十八) 现金流量表注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
押金收入	628,504.26	15,444,478.38
利息收入	2,671,081.26	1,737,289.42
往来款	84,044.45	3,000,000.00
补贴收入	110,253,000.00	99,236,440.00
其他	1,620,523.13	599,163.73
合计	115,257,153.10	120,017,371.53

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	188,989,325.89	141,696,105.59
捐赠支出	650,000.00	4,245,772.94
往来款	24,588,504.23	7,014,773.70
其他	276,532.47	7,761,146.95
合计	214,504,362.59	160,717,799.18

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
孟庆山	160,000,000.00	
受限货币资金减少额	---	81,152,988.49
合计	160,000,000.00	81,152,988.49

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
中德证券服务费	8,000,000.00	---
受限货币资金增加额	87,801,838.84	---
合计	95,801,838.84	---

(三十九) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	392,577,818.47	394,756,586.00
加: 资产减值准备	8,446,649.77	(289,857.29)
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	191,129,121.95	160,036,611.82
无形资产摊销	9,533,176.16	8,763,809.35
长期待摊费用摊销	84,022.38	84,022.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	671,280.48	5,580,474.08
固定资产报废损失	---	---
公允价值变动损失	---	---
财务费用	86,366,425.90	27,242,364.06
投资损失	-216,439.28	(252,343.11)
递延所得税资产减少	-2,111,662.43	9,366,227.47
递延所得税负债增加	---	---
存货的减少	-369,165,292.29	(172,912,730.84)
经营性应收项目的减少	-284,980,351.63	(60,580,425.52)
经营性应付项目的增加	-225,499,056.41	(286,738,915.95)
其他		---
经营活动产生的现金流量净额	-193,164,306.93	85,055,822.45
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	1,420,447,114.72	427,856,437.55
减: 现金的期初余额	1,005,526,344.64	901,274,909.88
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	414,920,770.08	(473,418,472.33)

2. 现金和现金等价物的构成:

项目	期末数	期初数
一、现 金	1,420,447,114.72	1,005,526,344.64
其中：库存现金	485,154.92	369,833.24
可随时用于支付的银行存款	1,419,961,959.80	1,005,156,511.40
可随时用于支付的其他货币资金		
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	1,420,447,114.72	1,005,526,344.64

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联公司名称	企业类型	法定代表人	业务范围	所持股份或权益	与公司关系
孟庆山	自然人	---	---	31.54%	本公司之控股股东

2. 本公司的子公司情况

(金额单位: 万元)

子公司名称	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
通辽建龙制酸有限公司	全资子公司	有限责任公司	通辽市	何君	制造	7,250.00	100%	100%	76445255-X
廊坊建龙制酸有限公司	全资子公司	有限责任公司	霸州市	孟庆山	制造	2,500.00	100%	100%	77131295-0
通辽梅花生物科技有限公司	全资子公司	有限责任公司	通辽市	孟庆山	制造	100,000.00	100%	100%	75257005-7
通辽绿农生化工程有限公司	全资子公司	有限责任公司	通辽市	何君	制造	500.00	100%	100%	66405355-1
廊坊绿农生化工程有限公司	全资子公司	有限责任公司	霸州市	孟庆山	制造	1,000.00	100%	100%	74153747-0
廊坊梅花生物科技有限公司	全资子公司	有限责任公司	霸州市	王爱军	制造	50,000.00	100%	100%	69758341-X
新疆梅花氨基酸有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	新疆	何君	制造	3,000.00	100%	100%	56885591-7
西藏大厦股份有限公司	参股子公司	有限责任公司	西藏	汪建中	服务	20,027.71	14.32%	14.32%	71090389-6

3. 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	注册资本	持股比例	组织机构代码	本公司在被投资单位表决权比例
新疆招商梅花物流有限公司	有限责任	新疆	许永军	5,000	30	56885591-7	30

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
胡继军	本公司之股东
杨维永	本公司之股东
王爱军	本公司之股东
李宝骏	本公司之股东
梁宇擘	本公司之股东
王洪山	本公司之股东
何君	本公司之股东
王加琪	本公司之股东
郭振群	本公司之股东
杨维英	本公司之股东
潘耀冬	本公司之股东
王友山	本公司之股东
高红臣	本公司之股东
刘爱萍	本公司之股东
常利斌	本公司之股东
蔡文强	本公司之股东
刘森芝	本公司之股东
香港鼎晖生物科技有限公司	本公司之股东
新天域生化科技投资有限公司	本公司之股东
山东五洲投资集团有限公司	本公司之股东

(二) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 关联方应收应付款项

项目	关联方	期末账面余额			期初账面余额		
		账面余额	占所属科目全部余额的比重	坏账准备	账面余额	占所属科目全部余额的比重	坏账准备
其他应付款							
	孟庆山	160,000,000.00	55.19%	---	---	---	---
	山东五洲投资集团有限公司	---	---	---	117,777.49	0.11%	---

3. 关联担保情况

担保方	被担保方	贷款银行	担保类型	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
梅花生物科技集团股份有限公司	通辽梅花生物科技有限公司	中国建设银行股份有限公司通辽分行	人民币/外币贷款、承兑商业汇票及其他授信业务等三项业务最高额担保	1,500,000,000.00	2009-8-14	2011-8-13	否
梅花生物科技集团股份有限公司	通辽梅花生物科技有限公司	包商银行股份有限公司通辽分行	银行承兑业务最高额担保	800,000,000.00	2010-5-19	2012-5-18	否
梅花生物科技集团股份有限公司	通辽梅花生物科技有限公司	招商银行股份有限公司深圳东园支行	人民币贷款最高额担保	350,000,000.00	2010-6-28	2013-6-28	否
梅花生物科技集团股份有限公司	通辽梅花生物科技有限公司	中德住房储蓄银行有限责任公司	人民币贷款最高额担保	500,000,000.00	2010-12-17	2011-9-13	否
通辽梅花生物科技有限公司	梅花生物科技集团股份有限公司	中国银行股份有限公司廊坊开发区支行	贸易融资	500,000,000.00	2010-10-20	2011-9-20	否
通辽梅花生物科技有限公司	梅花生物科技集团股份有限公司	华夏银行股份有限公司石家庄新华路支行	银行承兑业务最高额担保	100,000,000.00	2010-7-5	2011-7-4	否
合计				3,750,000,000.00			

七、或有事项

截止 2011 年 6 月 30 日公司为关联方及其他单位提供借款担保形成的或有负债

被担保单位	贷款单位	担保金额	债务到期日	担保类型
关联方:				
通辽梅花生物科技有限公司	中国建设银行股份有限公司通辽分行	181,800,000.00	2011-9-16	借款担保
通辽梅花生物科技有限公司	中国建设银行股份有限公司通辽分行	258,950,000.00	2011-10-10	借款担保
通辽梅花生物科技有限公司	中国建设银行股份有限公司通辽分行	150,000,000.00	2012-1-24	借款担保
通辽梅花生物科技有限公司	中国建设银行股份有限公司通辽分行	150,000,000.00	2012-2-15	借款担保
通辽梅花生物科技有限公司	中国建设银行股份有限公司通辽分行	350,000,000.00	2014-12-15	借款担保
通辽梅花生物科技有限公司	中国建设银行股份有限公司通辽分行	350,000,000.00	2014-12-15	借款担保
通辽梅花生物科技有限公司	中国建设银行股份有限公司通辽分行	50,000,000.00	2011-9-7	银行承兑汇票
通辽梅花生物科技有限公司	招商银行股份有限公司深圳东园支行	100,000,000.00	2013-7-22	借款担保
通辽梅花生物科技有限公司	招商银行股份有限公司深圳东园支行	100,000,000.00	2013-7-22	借款担保
通辽梅花生物科技有限公司	招商银行股份有限公司深圳东园支行	100,000,000.00	2013-7-22	借款担保
廊坊梅花生物科技有限公司	中国工商银行股份有限公司霸州支行	78,000,000.00	2011-9-29	银行承兑汇票
廊坊梅花生物科技有限公司	中国工商银行股份有限公司霸州支行	73,000,000.00	2011-10-12	银行承兑汇票
小计		1,941,750,000.00		

八、承诺事项

抵押资产情况

贷款银行	金额	借款日期	还款日期	抵押物	抵押证号	原值	净值	其他附加方式
中国农业银行股份有限公司 霸州市胜芳支行	9000 万元	2009-3-20	2012-3-19	机器设备 土地使用权	抵押土地证号霸国用(2008)第110066 号 霸国用(2009)第 2001150041 号 霸国用(2009)第 2006100030 号 霸国用(2009)第 04110034 号 霸国用(2009)第 2008110065 号 霸国用(2009)第 2005110038 号 机器设备, 1#汽轮机	土地: 60,209,052.00	54,762,196.10	保证人: 孟庆山 王爱军、 杨维永 何君, 追加 个人 担保
	10000 万元	2009-7-14	2011-7-13			设备: 3,553,139.49	2,308,101.54	
	5000 万元	2011-1-4	2011-7-3					
	6000 万元	2011-6-30	2012-6-29					
招商银行 股份有限公司 深圳东园支行	20000 万元	2009-8-4	2011-8-4	土地使用权	土地: 廊开国用(2009)第 061 号	19,297,147.50	17,721,213.91	
				房屋建筑物	房产: 廊坊市房权证廊开字第 G4884 号	214,556,262.98	201,208,677.99	
厦门国际信托 有限公司	50000 万元	2011-4-29	2014-4-29	通辽梅花 生物科技 有限公司 股权质押	通辽梅花生物科技有限公司股 权 32%			
	50000 万元	2011-5-5	2014-5-5		通辽梅花生物科技有限公司股 权 33%			
	50000 万元	2011-5-6	2013-11-6		通辽梅花生物科技有限公司股 权 35%			
石家庄交通银 行	23000 万元	2009-10-16	2012-10-16	土地使用 权	梅花通科国用(2009)第 0011 号	265,799,621.60	253,458,924.92	
					建龙通科国用(2004)字第 0020 号	500,000.00	430,001.70	

九、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款按种类披露

种类	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---
二、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---
三、按组合计提坏账准备的应收账款	45,636,909.13	100%	80,496.23	280,823,474.80	100%	4,896,557.99
合计	45,636,909.13	100%	80,496.23	280,823,474.80	100%	4,896,557.99

应收账款种类的说明：

(1) 单项金额重大的应收款项是指单项金额不低于 100 万元的应收款项。经对单项金额重大的应收款项进行个别认定，未发现减值，故采用账龄法计提坏账准备。

(2) 根据本公司经营特点，账龄 3 年以上的应收款项回收风险较大，因此将单项金额低于 100 万元且账龄 3 年以上的应收款项归为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款项。本公司期末无单项金额低于 100 万元且账龄 3 年以上的应收款项，故采用账龄法计提坏账准备。

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
一年以内	45,636,909.13	100%	80,496.23	280,823,474.80	100%	4,896,557.99
一年以上至二年内	---	---	---	---	---	---
二年以上至三年内	---	---	---	---	---	---
三年以上	---	---	---	---	---	---
合计	45,636,909.13	100%	80,496.23	280,823,474.80	100%	4,896,557.99

2. 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

3. 期末应收账款中欠款金额前五名

债务人排名	与本公司关系	欠款金额	账龄	占应收账款总额的比例
廊坊梅花生物科技有限公司	全资子公司	33,001,518.52	一年以内	72.31%
通辽建龙制酸有限公司	全资子公司	9,895,817.23	一年以内	21.68%
阿瑞多公司	无关联关系	1,466,556.83	一年以内	3.21%
廊坊建龙制酸有限公司	全资子公司	848,055.76	一年以内	1.86%
通辽梅花生物科技有限公司	全资子公司	281,593.08	一年以内	0.62%
合计		45,493,541.42		99.68%

4、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
廊坊梅花生物科技有限公司	全资子公司	33,001,518.52	72.31%
通辽建龙制酸有限公司	全资子公司	9,895,817.23	21.68%
廊坊建龙制酸有限公司	全资子公司	848,055.76	1.86%
通辽梅花生物科技有限公司	全资子公司	281,593.08	0.62%
合计		44,026,984.59	96.47%

(二) 其他应收款

1. 其他应收款按种类披露

种类	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---	---
二、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---	---
三、按组合计提坏账准备的其他应收款	3,326,514,678.58	100%	181,570.93	1,583,724,720.44	100%	354,532.97
合计	3,326,514,678.58	100%	181,570.93	1,583,724,720.44	100%	354,532.97

其他应收款种类的说明:

(1) 单项金额重大的应收款项是指单项金额不低于 100 万元的应收款项。经对单项金额重大的应收款项进行个别认定,未发现减值,故采用账龄法计提坏账准备。

(2) 根据本公司经营特点,账龄 3 年以上的应收款项回收风险较大,因此将单项金额低于 100 万元且账龄 3 年以上的应收款项归为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款项。本公司期末无单项金额低于 100 万元且账龄 3 年以上的应收款项,故采用账龄法计提坏账准备。

(3) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
一年以内	3,326,514,678.58	100%	181,570.93	1,583,658,781.44	100%	347,939.07
一年以上至二年以内				65,939.00	---	6,593.90
二年以上至三年以内	---	---	---	---	---	---
三年以上	---	---	---	---	---	---
合计	3,326,514,678.58	100%	181,570.93	1,583,724,720.44	100%	354,532.97

2. 期末其他应收款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

3. 其他应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占其他应收款总额的比例
通辽梅花生物科技有限公司	全资子公司	2,158,028,000.00	64.87%
新疆梅花氨基酸有限责任公司	全资子公司	1,152,524,668.12	34.65%
廊坊梅花生物科技有限公司	全资子公司	12,330,591.92	0.37%
合计		3,322,883,260.04	99.89%

(三) 长期股权投资

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
长期股权投资						
其中：对子公司投资	1,690,000,000.00	---	1,690,000,000.00	1,360,000,000.00	---	1,360,000,000.00
对合营企业投资	---	---	---	---	---	---
对联营企业投资	4,428,767.41	---	4,428,767.41	---	---	---
其他股权投资	28,685,136.70	---	28,685,136.70	28,685,136.70	---	28,685,136.70
合计	1,723,113,904.11	---	1,723,113,904.11	1,388,685,136.70	---	1,388,685,136.70

1. 对子公司投资

被投资单位名称	初始金额	期初数	本年增加	本年减少	期末数
通辽梅花生物科技有限公司	1,120,000,000.00	1,120,000,000.00	---	---	1,120,000,000.00
通辽绿农生化工程有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	---	---	5,000,000.00
廊坊建龙制酸有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00	---	---	25,000,000.00
廊坊绿农生化工程有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	---	---	10,000,000.00
廊坊梅花生物科技有限公司	500,000,000.00	200,000,000.00	300,000,000.00	---	500,000,000.00
新疆梅花氨基酸有限责任公司	30,000,000.00	---	30,000,000.00	---	30,000,000.00
合计	1,690,000,000.00	1,360,000,000.00	330,000,000.00	---	1,690,000,000.00

2. 其他股权投资

被投资单位名称	初始金额	期初数	本年增加	本年减少	期末数
西藏大厦股份有限公司	28,685,136.70	28,685,136.70		---	28,685,136.70
新疆招商梅花物流有限公司	4,500,000.00	---	4,500,000.00	71,232.59	4,428,767.41
合计	33,185,136.70	28,685,136.70	4,500,000.00	71,232.59	33,113,904.11

报告期末，本公司质押通辽梅花生物科技有限公司100%股权做为厦门国际信托有限公司15亿借款担保，其权利包括但不限于股权分红收入、股权经营处置收入及其他收益。

（四）营业收入及营业成本

1. 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	883,556,827.15	2,086,724,821.39
其他业务收入	83,744,544.85	183,137,830.72
合计	967,301,372.00	2,269,862,652.11

2. 营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	837,908,854.00	1,900,590,672.35
其他业务成本	74,635,859.50	177,857,565.25
合计	912,544,713.50	2,078,448,237.60

3. 主营业务收入及成本-按产品分类

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		
味精及谷氨酸	769,953,632.71	1,561,262,625.36
氨基酸产品	5,560,151.21	230,966,284.51
淀粉附产品	92,860,808.61	232,340,166.29
菌体蛋白及其它	15,182,234.62	62,155,745.23
合计	883,556,827.15	2,086,724,821.39
主营业务成本		
味精及谷氨酸	727,245,880.63	1,431,455,904.09
氨基酸产品	6,704,829.65	206,135,811.24
淀粉附产品	96,712,469.31	213,679,769.74
菌体蛋白及其它	7,245,674.41	49,319,187.28
合计	837,908,854.00	1,900,590,672.35

4. 公司向前五名客户销售的主营业务收入情况

客户名称	主营业务收入总额	占公司全部营业收入的比例
廊坊梅花生物科技有限公司	815,532,527.88	84.31%
廊坊建龙制酸有限公司	65,948,017.85	6.82%
廊坊绿农生化工程有限公司	9,004,948.07	0.93%
欧米亚有限公司	5,854,296.93	0.61%
新加坡金秋集团	2,833,836.38	0.29%
合计	899,173,627.11	92.96%

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
1.金融资产投资收益	174,712.30	253,340.55
处置交易性金融资产取得的投资收益	174,712.30	253,340.55
2.长期股权投资收益	---	---
按权益法核算确认的长期股权投资收益	-71,232.59	---
按成本法核算确认的长期股权投资收益	---	---
处置长期股权投资产生的投资收益	---	---
合计	103,479.71	253,340.55

(六) 现金流量表补充资料

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	-62,135,392.12	6,157,790.40
加: 资产减值准备	-4,989,023.80	-817,452.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	52,782,428.12	48,038,974.23
无形资产摊销	1,891,154.95	1,230,079.37

补充资料	本期金额	上期金额
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	471,391.09	5,039,067.40
固定资产报废损失	---	---
公允价值变动损失	---	---
财务费用	43,764,617.23	16,389,623.66
投资损失	-103,479.71	-253,340.55
递延所得税资产减少	1,247,255.97	207,015.28
递延所得税负债增加		
存货的减少	-3,942,781.84	-88,645,396.65
经营性应收项目的减少	-199,510,401.28	-303,584,969.59
经营性应付项目的增加	-430,628,736.67	13,260,075.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-601,152,968.06	-302,978,532.99
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	505,166,194.43	196,626,151.09
减: 现金的期初余额	521,540,434.41	449,741,972.73
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	-16,374,239.98	-253,115,821.64

十、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-671,280.48	(5,580,474.08)
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	110,253,000.00	100,736,440.00

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-739.08	---
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	288,410.95	253,340.55
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-501,620.29	(3,988,025.03)
所得税影响额	-16,836,606.12	-13,211,532.98
合计	92,531,164.98	78,209,748.46

(二) 净资产收益率及每股收益：

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	7.66	0.1450	0.1450
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.85	0.1108	0.1108

(三)、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目（单位：万元）

项目	本报告期末	上年度期末	增减额	增减幅度%
货币资金	171,829.13	121,556.86	50,272.26	41.36
应收票据	8,959.41	6,348.11	2,611.31	41.14
应收账款	34,692.71	20,180.40	14,512.31	71.91
预付账款	153,876.04	115,034.03	38,842.00	33.77
其他应收款	4,221.53	2,407.00	1,814.52	75.39
存货	107,107.02	70,190.49	36,916.53	52.59
工程物资	8,048.37	3,300.07	4,748.30	143.88
短期借款	255,486.56	165,362.53	90,124.03	54.50
应交税费	-33,696.00	-18,986.90	-14,709.10	77.47
其他应付款	28,990.55	10,486.15	18,504.39	176.47
长期借款	283,258.67	132,000.00	151,258.67	114.59

说明：

1)、货币资金比年初增长 41.36%，主要本期销售收款及借款增加所致。

- 2)、应收票据比年初增长 41.14%，主要是本期票据结算增加所致。
- 3)、应收账款比年初增长 71.91%，主要是本期氨基酸及味精的出口销售增加，由于出口销售结算方式导致应收账款增加。
- 4)、预付账款比年初增长 33.77%，主要是预付新疆梅花氨基酸项目工程款及预付代收代储玉米款所致。
- 5)、其他应收款比年初增长 75.39%，主要是通辽科尔沁工业园区管委会借款增加所致。
- 6)、存货比年初增长 52.59%，主要是增加原材料玉米储备及原辅材料成本上涨导致库存原材料成本增加所致。
- 7)、工程物资比年初增长 143.88%，主要是新疆梅花氨基酸工程购入工程物资所致。
- 8)、短期借款比年初增长 54.5%，主要是本期新增深发展，西藏中行及光大银行借款所致。
- 9)、应交税费比年初增长 77.47%，主要是本期预缴企业所得税、城建税、增值税所致。
- 10)、其他应付款比年初增长 176.47%，主要是本期借入股东孟庆山 1.6 亿借款所致。
- 11)、长期借款比年初增长 114.59%，主要是本期借入厦门信托借款及计提利息所致。

(2)、利润表项目（单位：万元）

项目	本报告期	上年同期	增减额	增减幅度%
营业收入	293,931.50	236,020.99	57,910.51	24.54
营业成本	214,478.78	167,469.74	47,009.04	28.07
营业税金及附加	1,253.75	719.48	534.27	74.26
管理费用	15,120.88	10,902.01	4,218.87	38.70
财务费用	9,105.60	2,795.56	6,310.03	225.72
资产减值损失	844.66	-28.99	873.65	3,014.07

说明：

- 1)、营业收入同比增长 24.54%，主要是本期味精及谷氨酸、氨基酸、淀粉副产品收入增加所致。
- 2)、营业成本同比增长 28.07%，主要是成本随收入增加而增加且原材料成本上涨所致。
- 3)、营业税金及附加同比增长 74.26%，主要是本期取消外商投资企业城建税和教育费附加优惠政策及缴纳的流转税增加所致。
- 4)、管理费用同比增长 38.7%，主要是本期人工费用、研发费、折旧与摊销增加所致。
- 5)、财务费用同比增长 225.72%，主要是本期利息支出增加所致。

6)、资产减值损失同比增长 3014.07%，主要是本期由于应收账款增加，按公司会计政策计提坏账准备所致。

(3)、现金流量表项目（单位：万元）

项目	本报告期	上年同期	增减额	增减幅度%
经营活动产生的现金流量净额	-19,316.43	8,505.58	-27,822.01	-327.10
投资活动产生的现金流量净额	-126,290.90	-72,053.34	-54,237.56	-75.27
筹资活动产生的现金流量净额	187,217.95	16,249.11	170,968.84	1,052.17

说明：

1)、本期经营活动现金净流量同比减少 327.10%，主要是本期预付了代收代储玉米款、应收账款、原材料增加占用及预缴税款所致。

2)、本期投资活动现金净流量同比减少 75.27%，主要是本期购建资产支出增加所致。

3)、本期筹资活动现金净流量同比增加 1052.17%，主要是银行借款增加和借入股东孟庆山借款 1.6 亿所致。

十一、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2011 年 8 月 3 日批准报出。

八、备查文件目录

- 1.公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
- 2.报告期内在指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

董事长：孟庆山

梅花生物科技集团股份有限公司

2011 年 8 月 3 日